



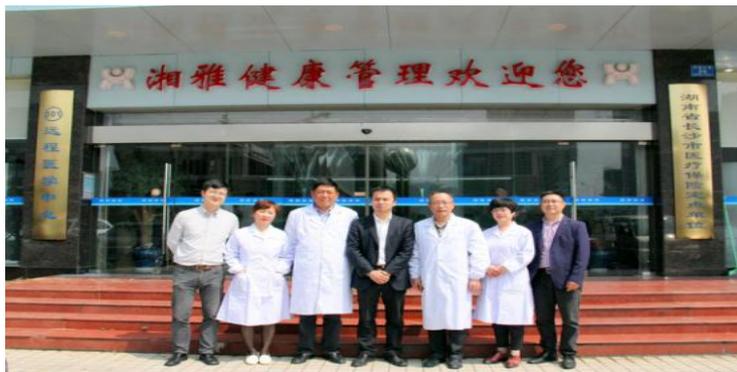
博为软件
NEEQ:836323

长沙博为软件技术股份有限公司
(Changsha BioVision Software Technologies Co., Ltd)

半年度报告

2016

公司半年度大事记



1、2016年4月，长沙博为软件技术股份有限公司(股票代码:836323)与湘雅健康管理中心强强联手成立101远程医学中心。



2、2016年3月，长沙博为软件股份有限公司在全国股转系统正式挂牌并公开转让。
3、于2016年5月26日长沙博为软件技术股份有限公司与湖南省惠众生健康管理有限公司合作成立：长沙壹零壹云医院管理有限公司；博为软件公司占51%，惠众生公司占49%。

目录

【声明与提示】

一、基本信息

第一节 公司概况

第二节 主要会计数据和关键指标

第三节 管理层讨论与分析

二、非财务信息

第四节 重要事项

第五节 股本变动及股东情况

第六节 董事、监事、高管及核心员工情况

三、财务信息

第七节 财务报表

第八节 财务报表附注

声明与提示

【声明】公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人（会计主管人员）保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	否
是否存在豁免披露事项	否
是否审计	否

【备查文件目录】

文件存放地点：	公司董事会秘书办公室
备查文件	《长沙博为技术股份有限公司第一届董事会第六次会议决议》
	《长沙博为软件技术股份有限公司第一届监事会第三次会议决议》
	《长沙博为软件技术股份有限公司 2016 年半年度报告》
	报告期内在指定网站上公开披露过的所有公司以及相关中介机构公告

第一节 公司概况

一、公司信息

公司中文全称	长沙博为软件技术股份有限公司
英文名称及缩写	Changsha BioVision Software Technologies Co.,Ltd
证券简称	博为软件
证券代码	836323
法定代表人	梁威
注册地址	长沙高新开发区文轩路 27 号麓谷钰园 C4 栋 304 号
办公地址	长沙高新开发区文轩路 27 号麓谷钰园 C4 栋 304 号
主办券商	安信证券股份有限公司
会计师事务所	无

二、联系人

董事会秘书或信息披露负责人	谭璇
电话	0731-85555385
传真	0731-85555365
电子邮箱	2239443622@qq.com
公司网址	www.101doctor.net
联系地址及邮政编码	长沙高新开发区文轩路 27 号麓谷钰园 C4 栋 304 号

三、运营概况

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
挂牌时间	2016-03-29
行业（证监会规定的行业大类）	软件和信息技术服务业（I65）
主要产品与服务项目	软件开发；软件零售；软件技术服务；互联网信息服务；信息系统集成服务；医疗信息、技术咨询服务；计算机辅助设备销售；医疗用品及器材、其他电子产品、二类医疗器械、三类医疗器械的零售；二类医疗器械、三类医疗器械的生产。
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	10,000,000
控股股东	梁威 55.20%
实际控制人	梁威 55.20%
是否拥有高新技术企业资格	是
公司拥有的专利数量	1
公司拥有的“发明专利”数量	1

第二节 主要会计数据和关键指标

一、盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	1,377,427.95	1,774,132.61	-22.36%
毛利率%	76.91	94.92	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-3,273,188.48	-69,921.65	-4,581.22%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-3,816,021.63	-43,982.27	-8,576.27%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	-31.01	-0.80	-
加权平均净资产收益率%（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	-36.15	-0.50	-
基本每股收益	-0.33	-0.01	-3,200.00%

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	10,292,861.06	14,260,155.55	-27.82%
负债总计	1,373,404.13	2,067,510.14	-33.57%
归属于挂牌公司股东的净资产	8,919,456.93	12,192,645.41	-26.85%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.89	1.22	-27.04%
资产负债率%	13.34	14.50	-
流动比率	9.23	7.83	-
利息保障倍数	-606.33	-36.31	-

三、营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	-2,902,434.09	2,623,181.56	-
应收账款周转率	0.43	0.93	-
存货周转率	3.20	0.58	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	-27.18	92.93	-
营业收入增长率%	-22.36	-30.07	-
净利润增长率%	-4,581.22	-104.51	-

第三节 管理层讨论与分析

一、商业模式

公司自成立以来一直专注于医学影像软件领域产品的研发生产，现已形成包含研发、销售、技术服务与互联网医疗平台运营在内的一体化经营模式。公司通过多年的研发投入，形成了具有核心竞争力的技术优势；通过不断的核心技术突破与业务模式创新，建立了高效的企业运营体系；通过不断地探索和培训，组建了一支通晓专业技术、把握市场动向的专业营销团队，使公司能够在新兴的蓝海市场中具备领先优势。

根据公司现行有效的《营业执照》，公司最近两年的主营业务为医学影像信息系统核心技术的研发和工程实施，是一家专业从事医学影像软件系统相关产品研发、生产、销售的高科技公司。主营业务未发生重大变化；公司治理机制健全，合法规范经营，具备持续经营能力。

2015 年，公司管理层意识到传统医疗信息领域竞争白日化，公司要再上一台阶，需要新的驱动力。为此 2015 年年中开始部署向互联网医疗平台的转型升级。公司自 2016 年初，以远程医学影像平台为切入点，基于公司在临床医疗大数据方面的核心技术突破，开展以医学影像及相关临床医疗数据实现互通互联为基础的互联网平台（101 互联网医疗平台）业务，为基层医院、医生和患者提供互联网医疗平台，做连接医院、医生和患者的互联网医疗技术支撑和服务提供商。公司基于 101 互联网医疗平台搭建了创新的科室全流程专家支撑体系，让专家通过互联网技术线上线下提供全方位科室技术支撑服务，积极响应国家提倡的分级诊疗政策，成为通过专家基于临床大数据支持基层医院、针对病情精准诊断，诊疗风险识别，诊疗方案分析，病情康复的全流程专家支撑体系解决方案提供商。

二、经营情况

（一）财务运营情况

2016 年上半年公司实现营业收入 1,377,427.95 元，较上年同期减少了 396,704.66 元，实现了营业收入基本稳定。

2016 年度上半年，公司净利润为-3,273,188.48 元，亏损的主要原因是公司为拓展互联网医疗平台业务，扩大技术、市场人员规模，吸引高精尖技术人才，并且进行技术人员薪酬调整，增加了人工成本；同时，公司互联网医疗业务已经在湖南省范围内近百家医院进行试点，业务运营成本有所增加。另外，公司新三板挂牌等产生了部分的费用，诸多综合原因导致公司产生了亏损的情况。因为研发和市场的投入，公司根据市场与政策变化开发出了贴切市场需求的新的软件产品投入市场，将在未来的市场开拓中贡献价值。

（二）公司战略与发展情况

1、公司建立完善的研发团队

公司目前拥有产品项目研发、产品测试多维度研发体系，吸纳和引进行业内优秀人才数

十名，目前公司研发人员近三十人，本科以上学历占 90%，拥有研究生以上学历 6 人。新增三维医学影像产品、病理影像产品、互联网医疗平台等产品线。

2、技术优势

2016 年初，公司整合了产品的技术参数、项目类型、适用范围等，新申请了近 10 项软件著作权，涵盖了医院信息化建设的多个方面，形成了一套综合的医院信息化产品体系，使公司可以承接大型综合性的项目，技术实力进一步加强。公司 PACS 产品进入长沙市两型产品目录，产品竞争力进一步加大，公司可承接业务范围、客户群体得到有效拓展。

3、公司拥有广泛的、优质的客户群经过七年的发展，“博为软件”品牌已在医学影像领域拥有了广泛的知名度。公司的 PACS 产品已经在全国多个地区应用，是目前该产品使用区域最广、使用人数最多的软件产品之一。因此公司具有良好的医院信息化建设基础，具备一定的市场积淀和广泛的市场影响力。公司产品线不断丰富，并逐渐被全国各地用户广泛采用。医院客户是可信赖的、优质的客户。

4、公司在原有医学影像信息化市场建设的基础上，采取“以互联网医疗平台为突破”的战略方针，目前已经在湖南省多个地市展开互联网医疗平台建设试点，并在全国多个省市开始布局业务。随着用户群的扩展，公司的营业收入、利润都会相应增加。

5、公司持续加大研发，紧跟医疗信息化发展脚步，公司逐年加大研发费用，对医学影像与互联网医疗平台的先进技术进行研发，不断丰富产品功能、性能，吸引用户采用新产品；促进已有产品的更新换代，推动用户升级产品，持续获取利润。

三、风险与价值

一、技术创新风险

公司拥有比较完备的技术开发体系和创新机制，研发能力在行业中处于先进水平。但由于新产品的研究开发技术周期较长，开发环节的个别难题可能导致新产品的推出滞后等原因，新产品推出后的经济效益与预期收益可能会出现较大差距。如果公司未能及时跟上行业技术更新换代的速度，不能将新技术有效应用于软件产品中，将可能削弱技术创新对公司发展的推动作用。

针对上述风险，公司紧盯市场发展变化和行业技术发展趋势，密切关注新技术、新产品的发布与应用，广泛调研客户的需求，评估对公司产品的影响和应用可行性等，适时提请公司自主立项，对新技术应用进行研究，以此不断开发和完善新品，满足市场需求。

二、税收政策风险

公司于 2010 年 10 月 29 日取得湖南省经济和信息化委员会签发的湘 DGY-2010-0068 号《软件企业认定证书》；2011 年 6 月 15 日取得湖南省经济和信息化委员会签发的湘 DGY-2011-0069 号《软件产品登记证书》。

根据财政部、国家税务总局财税(2011)100 号《关于软件产品增值税政策的通知》，

本公司自行开发的软件产品，按 17% 税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3% 的部分实行即征即退政策。若未来国家对软件企业的增值税政策发生不利变动，软件企业不再继续享受增值税实际税负超过 3% 的部分实行即征即退的优惠政策，将给企业经营带来不利影响。

根据财政部、国家税务总局财税（2008）1 号发布《关于企业所得税若干优惠政策的通知》，2013 年度至 2014 年度本公司享有免征缴纳企业所得税优惠，2015 年至 2017 年本公司享有减半缴纳企业所得税优惠。

若公司未来不能继续获得企业所得税税收优惠政策，可能恢复执行 25% 的企业所得税税率，将给公司的经营业绩带来一定程度影响。

针对上述风险，公司根据软件企业所得税优惠政策相关规定，公司已经获得高新技术企业证书，并且已经在主管部门进行软件企业所得税优惠的备案，并已经列入名单之内，因而仍能继续享受税收优惠政策。

三、内部控制风险

公司在整体变更为股份公司后制定并完善了相关的内部控制制度，对涉及研发、运营、销售、采购及日常管理等环节逐步规范，但新的制度执行时间较短，公司及管理层规范运作意识的提高、相关制度切实执行及完善均需要一定的过程。因此，公司短期内仍可能存在治理不规范、相关内部控制制度不能有效执行的风险。

针对上述风险，公司不定期组织员工培训，进行公司制度宣贯，落实好各项制度的执行，公司管理层将加强学习，在日常经营管理中严格执行各项内部规章制度，切实保障公司的规范运作。

四、核心技术泄露的风险

软件行业是典型的知识密集型、技术密集型产业，软件产品前期投入的研发成本大、研发周期长，而软件产品未来的可盈利性存在较大的不确定性，因此企业前期的财务状况较为艰难；而软件产品又具有无实物形态、易于拷贝复制等特征。目前，我国的知识产权保护体系不完善，对涉及知识产权侵权的诉讼程序较为复杂，被侵权人寻求法律武器保护自身利益的成本较高。另一方面，部分医疗机构知识产品保护意识薄弱，导致我国医疗信息化产业知识产权保护现状堪忧，对行业的持续发展造成不利影响。

针对上述风险，公司加强对知识产权的保护力度，对于一些新开发的技术积极申请发明专利、软件著作权；与研发人员、技术骨干签订了严格的保密协议，保持公司管理层和技术团队的稳定以及对核心技术的有效保护；采用加密软件，为技术文件加密，使技术秘密得到更好的保护；对管理层和技术骨干人员逐步采取相应的激励措施；积极加强企业文化建设，加强公司内聚力，维护公司人员稳定。

第四节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	否	-
是否存在股票发行事项	否	-
是否存在重大诉讼、仲裁事项	否	-
是否存在对外担保事项	否	-
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	否	-
是否存在日常性关联交易事项	否	-
是否存在偶发性关联交易事项	否	-
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项	否	-
是否存在经股东大会审议过的企业合并事项	否	-
是否存在股权激励事项	否	-
是否存在已披露的承诺事项	是	第四节二、(一)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	否	-
是否存在被调查处罚的事项	否	-
是否存在公开发行债券的事项	否	-

二、重要事项详情

(一) 承诺事项的履行情况

公司在申请挂牌时，公司控股股东、董事、监事、高级管理人员均做出《关于规范关联交易的承诺书》、《避免同业竞争承诺函》，在报告期间均严格履行了上述承诺，未有任何违背。

第五节 股本变动及股东情况

一、报告期期末普通股股本结构

单位：股

股份性质	期初		本期变动	期末	
	数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	0	-	0	-
	其中：控股股东、实际控制人	0	-	0	-
	董事、监事、高管	0	-	0	-
	核心员工	0	-	0	-
有限售条件股份	有限售股份总数	10,000,000	-	0	10,000,000
	其中：控股股东、实际控制人	6,240,000	62.40%	0	6,240,000
	董事、监事、高管	6,407,000	64.07%	0	6,407,000
	核心员工	0	-	0	-
总股本		10,000,000	-	0	10,000,000
普通股股东人数		10			

二、报告期期末普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	梁威	5,520,000	0	5,520,000	55.20%	0	5,520,000
2	北京嘉绩投资管理咨询有限公司	1,295,000	0	1,295,000	12.95%	0	1,295,000
3	张伟河	800,000	0	800,000	8.00%	0	800,000
4	谭璇	720,000	0	720,000	7.20%	0	720,000
5	侯建明	432,000	0	432,000	4.32%	0	432,000
6	陈庚涌	400,000	0	400,000	4.00%	0	400,000
7	周州	400,000	0	400,000	4.00%	0	400,000
8	刘玉英	216,000	0	216,000	2.16%	0	216,000
9	杨锋	167,000	0	167,000	1.67%	0	167,000
10	何文	50,000	0	50,000	0.50%	0	50,000
合计		10,000,000	0	10,000,000	100.00%	0	10,000,000

	0				
--	---	--	--	--	--

前十名股东间相互关系说明：

公司控股股东梁威与谭璇系夫妻关系，梁威持有公司 55.20%的股权，谭璇持有公司 7.2%的股权，二人为公司共同实际控制人；除此以外，公司股东之间不存在关联关系。

三、控股股东、实际控制人情况

（一）控股股东情况

梁威先生，中国国籍，1979 年出生，无境外永久居留权，硕士研究生学历，毕业于北京大学电子通讯工程专业。2000 年 9 月至 2003 年 8 月在维讯新科信息技术有限公司任高级软件工程师；2003 年 9 月至 2006 年 8 月，为专注于从事人工智能算法研究相关工作，梁威先生未在任何单位任职；2006 年 9 月至 2009 年 7 月在北京大学攻读硕士学位；2009 年 8 月至 2015 年 9 月任长沙博为软件技术有限公司总经理、执行董事；2015 年 10 月至今在长沙博为软件技术股份有限公司任董事长兼总经理。

（二）实际控制人情况

梁威先生，中国国籍，1979 年出生，无境外永久居留权，硕士研究生学历，毕业于北京大学电子通讯工程专业。2000 年 9 月至 2003 年 8 月在维讯新科信息技术有限公司任高级软件工程师；2003 年 9 月至 2006 年 8 月，为专注于从事人工智能算法研究相关工作，梁威先生未在任何单位任职；2006 年 9 月至 2009 年 7 月在北京大学攻读硕士学位；2009 年 8 月至 2015 年 9 月任长沙博为软件技术有限公司总经理、执行董事；2015 年 10 月至今在长沙博为软件技术股份有限公司任董事长兼总经理。

谭璇女士，中国国籍，1981 年出生，无境外永久居留权，大学本科学历，毕业于华南师范大学。2009 年 8 月至 2015 年 9 月，在长沙博为软件技术有限公司任公司监事；2015 年 10 月至今在长沙博为软件技术股份有限公司任董事兼董事会秘书。

第六节 董事、监事、高管及核心员工情况

一、基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	是否在公司领取薪酬
梁威	董事长兼总经理	男	37	硕士研究生	3年	是
谭璇	董事兼董事会秘书	女	35	本科	3年	是
郭德斌	董事	男	35	硕士研究生	3年	否
杨锋	副总经理 董事	男	38	本科	3年	是
陈立全	董事	男	36	本科	3年	是
何兰洲	监事	男	31	硕士研究生	3年	是
彭永清	监事	男	25	大专	3年	是
李旭东	监事	男	28	大专	3年	是
刘艳梅	财务总监	女	37	本科	3年	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						4

二、持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
梁威	董事长兼总经理	5,520,000	0	5,520,000	55.20%	0
谭璇	董事兼董事会秘书	720,000	0	720,000	7.20%	0
郭德斌	董事	-	0	-	-	0
杨锋	副总经理	167,000	0	167,000	1.67%	0
陈立全	董事	0	0	0	-	0
何兰洲	监事	0	0	0	-	0
彭永清	监事	0	0	0	-	0
李旭东	监事	0	0	0	-	0
刘艳梅	财务总监	0	0	0	-	0
合计		6,407,000	0	6,407,000	64.07%	0

三、变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	否
	总经理是否发生变动	否
	董事会秘书是否发生变动	否
	财务总监是否发生变动	否

四、员工数量

	期初员工数量	期末员工数量
--	--------	--------

核心员工	-	-
核心技术人员	2	2
截止报告期末 的员工人数	36	44

核心员工变动情况:

-

第七节 财务报表

一、审计报告

是否审计	否
审计意见	-
审计报告编号	-
审计机构名称	-
审计机构地址	-
审计报告日期	-
注册会计师姓名	-
会计师事务所是否变更	-
会计师事务所连续服务年限	-
审计报告正文:	-

二、财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：	-		
货币资金	五、1	5,974,028.13	8,917,862.22
结算备付金	-	-	-
拆出资金	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	-
衍生金融资产	-	-	-
应收票据	-	-	-
应收账款	五、2	2,894,820.01	3,478,781.31
预付款项	五、3	131,270.00	-
应收保费	-	-	-
应收分保账款	-	-	-
应收分保合同准备金	-	-	-
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	五、4	141,941.15	719,147.97
买入返售金融资产	-	-	-
存货	五、5	161,860.93	36,972.30
划分为持有待售的资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	-	-	-
流动资产合计	-	9,303,920.22	13,152,763.80
非流动资产：	-		

发放贷款及垫款	-	-	-
可供出售金融资产	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	-	-	-
投资性房地产	-	-	-
固定资产	五、6	894,960.14	1,009,773.84
在建工程	-	-	-
工程物资	-	-	-
固定资产清理	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	-	-	-
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	五、7	11,214.74	14,851.95
递延所得税资产	五、8	82,765.96	82,765.96
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	-	988,940.84	1,107,391.75
资产总计	-	10,292,861.06	14,260,155.55
流动负债：	-	-	-
短期借款	-	-	-
向中央银行借款	-	-	-
吸收存款及同业存放	-	-	-
拆入资金	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	-	-	-
应付账款	五、9	337,567.25	531,627.35
预收款项	五、10	22,000.00	-
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬	五、11	237,145.84	291,037.85
应交税费	五、12	411,162.49	852,582.44
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	-	-	3,985.00
应付分保账款	-	-	-
保险合同准备金	-	-	-
代理买卖证券款	-	-	-
代理承销证券款	-	-	-
划分为持有待售的负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计	-	1,007,875.58	1,679,232.64
非流动负债：	-	-	-

长期借款	五、14	165,528.55	188,277.50
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
专项应付款	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	五、15	200,000.00	200,000.00
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	365,528.55	388,277.50
负债合计	-	1,373,404.13	2,067,510.14
所有者权益(或股东权益)：	-		
股本	五、16	10,000,000.00	10,000,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	五、17	3,083,284.47	3,083,284.47
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	-	-	-
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	五、19	-4,163,827.54	-890,639.06
归属于母公司所有者 权益合计	-	8,919,456.93	12,192,645.41
少数股东权益	-	-	-
所有者权益合计	-	8,919,456.93	12,192,645.41
负债和所有者权益总 计	-	10,292,861.06	14,260,155.55

法定代表人：梁威

主管会计工作负责人：刘艳梅

会计机构负责人：刘艳梅

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：	-		
货币资金	五、1	5,974,028.13	8,917,862.22
以公允价值计量且其 变动计入当期损益的 金融资产	-	-	-
衍生金融资产	-	-	-
应收票据	-	-	-
应收账款	五、2	2,894,820.01	3,478,781.31
预付款项	五、3	131,270.00	-
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	五、4	141,941.15	719,147.97

存货	五、5	161,860.93	36,972.30
划分为持有待售的资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	-	-	-
流动资产合计	-	9,303,920.22	13,152,763.80
非流动资产：	-	-	-
可供出售金融资产	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	-	1,020,000.00	-
投资性房地产	-	-	-
固定资产	五、6	894,960.14	1,009,773.84
在建工程	-	-	-
工程物资	-	-	-
固定资产清理	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	-	-	-
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	五、7	11,214.74	14,851.95
递延所得税资产	五、8	82,765.96	82,765.96
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	-	2,008,940.84	1,107,391.75
资产总计	-	11,312,861.06	14,260,155.55
流动负债：	-	-	-
短期借款	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	-	-	-
应付账款	五、9	337,567.25	531,627.35
预收款项	五、10	22,000.00	-
应付职工薪酬	五、11	237,145.84	291,037.85
应交税费	五、12	411,162.49	852,582.44
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	-	1,020,000.00	3,985.00
划分为持有待售的负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计	-	2,027,875.58	1,679,232.64
非流动负债：	-	-	-
长期借款	五、14	165,528.55	188,277.50
应付债券	-	-	-

其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
专项应付款	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	五、15	200,000.00	200,000.00
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	365,528.55	388,277.50
负债合计	-	2,393,404.13	2,067,510.14
所有者权益：	-		
股本	五、16	10,000,000.00	10,000,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	五、17	3,083,284.47	3,083,284.47
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	-	-	-
未分配利润	-	-4,163,827.54	-890,639.06
所有者权益合计	-	8,919,456.93	12,192,645.41
负债和所有者权益合计	-	11,312,861.06	14,260,155.55

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	五、20	1,377,427.95	1,774,132.61
其中：营业收入	五、20	1,377,427.95	1,774,132.61
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
二、营业总成本	五、20	5,270,969.51	2,239,065.16
其中：营业成本	五、20	318,000.73	90,131.12
利息支出	-	-	-
手续费及佣金支出	-	-	-
退保金	-	-	-
赔付支出净额	-	-	-
提取保险合同准备金净额	-	-	-
保单红利支出	-	-	-
分保费用	-	-	-
营业税金及附加	五、21	22,410.86	19,226.98
销售费用	五、22	1,059,058.58	791,719.69
管理费用	五、23	3,869,987.04	1,296,493.07

财务费用	五、24	1,512.30	1,494.30
资产减值损失	-	-	40,000.00
加：公允价值变动收益 (损失以“-”号填列)	-	-	-
投资收益(损失以 “-”号填列)	-	-	-
其中：对联营企业 和合营企业的投资收 益	-	-	-
汇兑收益(损失以 “-”号填列)	-	-	-
三、营业利润(亏损以 “-”号填列)	-	-3,893,541.56	-464,932.55
加：营业外收入	五、26	620,401.99	387,247.74
其中：非流动资产 处置利得	-	-	-
减：营业外支出	五、27	48.91	7,939.94
其中：非流动资产 处置损失	-	-	-
四、利润总额(亏损总 额以“-”号填列)	-	-3,273,188.48	-85,624.75
减：所得税费用	-	-	-15,703.10
五、净利润(净亏损以 “-”号填列)	-	-3,273,188.48	-69,921.65
其中：被合并方在合并 前实现的净利润	-	-	-
归属于母公司所有者 的净利润	-	-3,273,188.48	-69,921.65
少数股东损益	-	0.00	0.00
六、其他综合收益的税 后净额	-	0.00	0.00
归属于母公司所有者 的其他综合收益的税 后净额	-	-3,273,188.48	-69,921.65
(一)以后不能重分类 进损益的其他综合收 益	-	-	-
1.重新计量设定受益 计划净负债或净资产 的变动	-	-	-
2.权益法下在被投资 单位不能重分类进损 益的其他综合收益中 享有的份额	-	-	-
(二)以后将重分类进 损益的其他综合收益	-	-	-
1.权益法下在被投资 单位以后将重分类进 损益的其他综合收益 中享有的份额	-	-	-
2.可供出售金融资产	-	-	-

公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分	-	-	-
5. 外币财务报表折算差额	-	-	-
6. 其他	-	-	-
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-	-	-
七、综合收益总额	-	-3,273,188.48	-69,921.65
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	-3,273,188.48	-69,921.65
归属于少数股东的综合收益总额	-	-	-
八、每股收益：	-		
（一）基本每股收益	-	-0.33	-0.01
（二）稀释每股收益	-	-0.38	-0.01

法定代表人：梁威

主管会计工作负责人：刘艳梅

会计机构负责人：刘艳梅

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	五、20	1,377,427.95	1,774,132.61
减：营业成本	五、20	318,000.73	90,131.12
营业税金及附加	五、21	22,410.86	19,226.98
销售费用	五、22	1,059,058.58	791,719.69
管理费用	五、23	3,869,987.04	1,296,493.07
财务费用	五、24	1,512.30	1,494.30
资产减值损失	-	-	40,000.00
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
投资收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-	-3,893,541.56	-464,932.55
加：营业外收入	五、26	620,401.99	387,247.74
其中：非流动资产处置利得	-	-	-
减：营业外支出	五、27	48.91	7,939.94
其中：非流动资产处置损失	-	-	-
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	-3,273,188.48	-85,624.75
减：所得税费用	-	-	-15,703.10
四、净利润（净亏损以	-	-3,273,188.48	-69,921.65

“－”号填列)			
五、其他综合收益的税后净额	-	-3,273,188.48	-69,921.65
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	-	-	-
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
2.可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-	-
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-	-
4.现金流量套期损益的有效部分	-	-	-
5.外币财务报表折算差额	-	-	-
6.其他	-	-	-
六、综合收益总额	-	-3,273,188.48	-69,921.65
七、每股收益：	-		
(一)基本每股收益	-	-0.33	-0.01
(二)稀释每股收益	-	-0.38	-0.01

(五)合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金	-	2,174,549.00	1,936,228.40
客户存款和同业存放款项净增加额	-	-	-
向中央银行借款净增加额	-	-	-
向其他金融机构拆入资金净增加额	-	-	-
收到原保险合同保费取得的现金	-	-	-
收到再保险业务现金净额	-	-	-

保户储金及投资款净增加额	-	-	-
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额	-	-	-
收取利息、手续费及佣金的现金	-	-	-
拆入资金净增加额	-	-	-
回购业务资金净增加额	-	-	-
收到的税费返还	-	592,748.32	555,204.49
收到其他与经营活动有关的现金	-	684,510.59	4,501,380.68
经营活动现金流入小计	-	3,451,807.91	6,992,813.57
购买商品、接受劳务支付的现金	-	731,865.00	761,732.68
客户贷款及垫款净增加额	-	-	-
存放中央银行和同业款项净增加额	-	-	-
支付原保险合同赔付款项的现金	-	-	-
支付利息、手续费及佣金的现金	-	-	-
支付保单红利的现金	-	-	-
支付给职工以及为职工支付的现金	-	2,139,492.00	639,401.85
支付的各项税费	-	699,014.00	372,152.60
支付其他与经营活动有关的现金	-	2,783,871.00	2,596,344.88
经营活动现金流出小计	-	6,354,242.00	4,369,632.01
经营活动产生的现金流量净额	-	-2,902,434.09	2,623,181.56
二、投资活动产生的现金流量：	-		
收回投资收到的现金	-	-	-
取得投资收益收到的现金	-	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流入小计	-	-	-

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	13,253.00	-
投资支付的现金	-	-	-
质押贷款净增加额	-	-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流出小计	-	13,253.00	-
投资活动产生的现金流量净额	-	-13,253.00	-
三、筹资活动产生的现金流量：	-		
吸收投资收到的现金	-	-	6,090,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	-	-	-
取得借款收到的现金	-	-	-
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流入小计	-	-	6,090,000.00
偿还债务支付的现金	-	22,749.00	20,559.14
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	5,398.00	8,346.34
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	-	-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	-	13,253.00	-
筹资活动现金流出小计	-	41,400.00	28,905.48
筹资活动产生的现金流量净额	-	-41,400.00	6,061,094.52
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	-	-
五、现金及现金等价物净增加额	-	-2,957,087.09	8,684,276.08
加：期初现金及现金等价物余额	-	8,917,862.22	1,244,430.05
六、期末现金及现金等价物余额	-	5,974,028.13	9,928,706.13

法定代表人：梁威

主管会计工作负责人：刘艳梅

会计机构负责人：刘艳梅

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：	-		

销售商品、提供劳务收到的现金	-	2,174,549.00	1,936,228.40
收到的税费返还	-	592,748.32	555,204.49
收到其他与经营活动有关的现金	-	684,510.59	4,501,380.68
经营活动现金流入小计	-	3,451,807.91	6,992,813.57
购买商品、接受劳务支付的现金	-	731,865.00	761,732.68
支付给职工以及为职工支付的现金	-	2,139,492.00	639,401.85
支付的各项税费	-	699,014.00	372,152.60
支付其他与经营活动有关的现金	-	2,783,871.00	2,596,344.88
经营活动现金流出小计	-	6,354,242.00	4,369,632.01
经营活动产生的现金流量净额	-	-2,902,434.09	2,623,181.56
二、投资活动产生的现金流量：	-		
收回投资收到的现金	-	-	-
取得投资收益收到的现金	-	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流入小计	-	-	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	13,253.00	-
投资支付的现金	-	-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流出小计	-	13,253.00	-
投资活动产生的现金流量净额	-	-13,253.00	-
三、筹资活动产生的现金流量：	-		
吸收投资收到的现金	-	-	6,090,000.00
取得借款收到的现金	-	-	-
发行债券收到的现金	-	-	-

收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流入小计	-	-	6,090,000.00
偿还债务支付的现金	-	22,749.00	20,559.14
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	5,398.00	8,346.34
支付其他与筹资活动有关的现金	-	13,253.00	-
筹资活动现金流出小计	-	41,400.00	28,905.48
筹资活动产生的现金流量净额	-	-41,400.00	6,061,094.52
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	-	-
五、现金及现金等价物净增加额	-	-2,957,087.09	8,684,276.08
加：期初现金及现金等价物余额	-	8,917,862.22	1,244,430.05
六、期末现金及现金等价物余额	-	5,974,028.13	9,928,706.13

第八节 财务报表附注

一、附注事项

事项	是或否
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	否
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	否
3. 是否存在前期差错更正	否
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	否
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	否
6. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	否
7. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	否
8. 上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产是否发生变化	否
9. 重大的长期资产是否转让或者出售	否
10. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	否
11. 是否存在重大的研究和开发支出	否
12. 是否存在重大的资产减值损失	否
附注详情	
无	

长沙博为软件技术股份有限公司

2016 半年度财务报表附注

一、公司基本情况

1、公司概况

长沙博为软件技术股份有限公司（以下简称本公司或公司）前身为长沙博为软件技术有限公司，长沙博为软件技术有限公司（以下简称有限公司）系由梁威、谭璇共同出资组建的有限责任公司，于2009年11月20日取得长沙市工商行政管理局签发的430193000023273号《企业法人营业执照》。有限公司申请登记时的注册资本为人民币100.00万元。由全体股东分两期于2011年8月2日之前缴足。其中梁威出资90.00万元，谭璇出资10.00万元。首期出资额为人民币20.00万元，截至2009年8月3日止，有限公司收到梁威的出资额20.00万元，业经湖南中皓会计师事务所有限责任公司出具湘中皓设验字[2009]第080059号验资报告验证，各股东出资额及出资比例如下：

投资者名称	出资额	持股比例（%）
梁威	200,000.00	90.00
谭璇	—	10.00
合计	200,000.00	100.00

截至2009年11月26日止，有限公司收到第二期出资，分别为：梁威出资70.00万元，谭璇出资10.00万元，业经湖南湘鸿会计师事务所有限公司出具湘鸿验字（2009）第11-0100号验资报告验证，各股东出资额及出资比例如下：

投资者名称	出资额	持股比例（%）
梁威	900,000.00	90.00
谭璇	100,000.00	10.00
合计	1,000,000.00	100.00

2011年2月10日，经股东会决议批准，有限公司通过公司章程修正案，通过了增加注册资本到200.00万元的决定，由原股东按比例增资。业经湖南湘鸿会计师事务所出具湘鸿验字（2011）第2-0003号验资报告验证，各股东出资额及出资比例如下：

投资者名称	出资额	持股比例（%）
梁威	1,800,000.00	90.00
谭璇	200,000.00	10.00
合计	2,000,000.00	100.00

2011年4月29日，经股东会决议批准，有限公司通过公司章程修正案，通过了增加注册资本到501.00万元的决定，由原股东按比例增资。业经湘南湘军会计师事务所有限责任公司出具湘军验字[2011]第B04398号验资报告验证，各股东出资额及出资比例如下：

投资者名称	出资额	持股比例（%）
梁威	4,509,000.00	90.00
谭璇	501,000.00	10.00
合计	5,010,000.00	100.00

2014年9月28日，经股东会决议批准，有限公司通过公司章程修正案，通过转让的方式将有限公司股东由两人变更为三人，各股东的出资额及出资比例如下：

投资者名称	出资额	持股比例（%）
梁威	4,358,700.00	87.00
谭璇	501,000.00	10.00
刘玉英	150,300.00	3.00
合计	5,010,000.00	100.00

2015年4月11日，经股东会决议批准，梁威将持有有限公司0.5%的股权转让给何文，同时有限公司注册资本由人民币501.00万元增加到人民币782.53万元，注册资本增加部分由张伟河等8人共同认缴。经过本次变更后，有限公司的股权结构变更为：

投资者名称	出资额	持股比例（%）
梁威	4,319,600.00	55.20
北京嘉绩投资管理咨询有限公司	1,013,400.00	12.95
张伟河	626,000.00	8.00
谭璇	563,400.00	7.20
候建明	338,100.00	4.32
陈庚涌	313,000.00	4.00

投资者名称	出资额	持股比例 (%)
周州	313,000.00	4.00
刘玉英	169,000.00	2.16
杨峰	130,700.00	1.67
何文	39,100.00	0.50
合 计	7,825,300.00	100.00

2015年9月30日，经有限公司股东会决议批准，以2015年7月31日为基准日对有限公司账面净资产进行审计，并以经审计的净资产值折为股份有限公司的股份，将有限公司整体变更为股份有限公司。2015年10月16日，公司召开了创立大会暨第一次股东大会，发起人梁威、谭璇、刘玉英、何文、张伟河、侯建明、陈庚涌、周州、杨峰及嘉绩投资代表均参加了会议并共同签署了《发起人协议》，协议约定股份有限公司由全体发起人以有限公司整体变更为股份有限公司的方式设立，并以有限公司在基准日经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）于2015年9月29日出具的编号为瑞华审字[2015]48390032号《审计报告》审计的净资产人民币13,501,361.51元，扣除公司应代扣代缴的个人所得税418,077.04元后的金额13,083,284.47元，按1.3083:1的比例折为股份有限公司普通股10,000,000.00股，由各发起人按照各自在有限公司的出资比例持有相应数额的股份，其余净资产值人民币3,083,284.47元计入股份有限公司资本公积。2015年10月20日，瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）出具了瑞华验字[2015]48390011号验资报告验证前述出资已全部到位。经本次变更后，有限公司名称变更为长沙博为软件技术股份有限公司，本公司股权结构变更为：

投资者名称	出资额	持股比例 (%)
梁威	5,520,000.00	55.20
北京嘉绩投资管理咨询有限公司	1,295,000.00	12.95
张伟河	800,000.00	8.00
谭璇	720,000.00	7.20
侯建明	432,000.00	4.32
陈庚涌	400,000.00	4.00
周州	400,000.00	4.00
刘玉英	216,000.00	2.16
杨峰	167,000.00	1.67
何文	50,000.00	0.50
合 计	10,000,000.00	100.00

本公司的注册地址：长沙高新开发区文轩路27号麓谷园C4栋304号；

法定代表人及实际控制人：梁威；

统一社会信用代码：91430100691848114D；

经营范围：软件开发；软件零售；软件技术服务；互联网信息服务；信息系统集成服务；医疗信息、技术咨询服务；计算机辅助设备销售；医疗用品及器材、其他电子产品、二类医疗器械、三类医疗器械的零售；二类医疗器械、三类医疗器械的生产。（依法需经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

二、财务报表的编制基础

1、财务报表的编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《企业会计准则—基本准则》和具体会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。此外，本公司还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》（2014 年修订）披露有关财务信息。

本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础列报。本公司自报告期末起 12 个月不存在对本公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

三、公司重要会计政策、会计估计

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2016 年 6 月 30 日的财务状况以及 2016 年 1 月份到 6 月份的经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

本公司会计期间采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

6、金融工具

金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

（1）金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ② 该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）

与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

(2) 金融资产分类和计量

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将金融资产于初始确认时分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

持有至到期投资

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。持有至到期投资采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、发生减值或摊销产生的利得或损失，均计入当期损益。

应收款项

应收款项，是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产，包括应收账款和其他应收款等（附注三之“7、应收款项”）。应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述金融资产类别以外的金融资产。可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，其折溢价采用实际利率法摊销并确认为利息收入。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，可供出售金融资产的公允价值变动确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。与可供出售金融资产相关的股利或利息收入，计入当期损益。

(3) 金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，

终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

(4) 金融工具的公允价值

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司将活跃市场中的现行出价或现行要价用于确定其公允价值。

金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。采用估值技术得出的结果，反映估值日在公平交易中可能采用的交易价格。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

本公司选择市场参与者普遍认同，且被以往市场实际交易价格验证具有可靠性的估值技术确定金融工具的公允价值。采用估值技术确定金融工具的公允价值时，本公司尽可能使用市场参与者在金融工具定价时考虑的所有市场参数和相同金融工具当前市场的可观察到的交易价格来测试估值技术的有效性。

(5) 金融资产减值

本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

以摊余成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，则将该金融资产的账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记金额计入当期损益。预计未来现金流量现值，按照该金融资产原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计入当期损益。对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计入当期损益。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

本公司对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

可供出售金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。该转出的累计损失，为可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

以成本计量的金融资产

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。发生的减值损失一经确认，不得转回。

(6) 金融资产转移

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

7、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款。

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

本公司将金额为人民币 100.00 万元（含人民币 100.00 万元）以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。

本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

(2) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

本公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

(3) 按组合计提坏账准备应收款项

经单独测试后未减值的应收款项（包括单项金额重大和不重大的应收款项）以及未单独测试的单项金额不重大的应收款项，按以下信用风险特征组合计提坏账准备：

组合类型	确定组合的依据	按组合计提坏账准备的计提方法
账龄组合	账龄的长短	账龄分析法
关联方组合	与公司的关联关系	注

注：与本公司存在控制关系的关联方股东的应收款项，不计提坏账准备，关联方无偿还能力的除外。

对账龄组合，采用账龄分析法计提坏账准备的比例如下：

账 龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	5.00	5.00
1-2 年 (含 2 年)	10.00	10.00
2-3 年 (含 3 年)	30.00	30.00
3 年以上	100.00	100.00

8、存货

(1) 存货的分类

本公司存货主要为销售软件过程中所需要的硬件等设备，主要包括医疗软件配套电脑、打印机、网络布线等配套设施。

(2) 发出存货的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

9、固定资产

(1) 固定资产确认条件

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

(2) 各类固定资产的折旧方法

固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	20	--	5.00
运输设备	5	--	20.00
办公设备及其他	3-5	--	20-33.33

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司能从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注三之“12、长期资产减值”。

(4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

- ①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。
- ②本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。
- ③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
- ④本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。
- ⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

融资租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

(5) 每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

10、无形资产及研发支出

(1) 无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

(2) 研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- ①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- ④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- ⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

(3) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注三之“12、长期资产减值”。

11、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司的长期待摊费用主要包括装修费、改造费等。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

12、长期资产减值

本公司对固定资产、无形资产等（存货、按公允价值模式计量的投资性房地产、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

本公司于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

13、职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

(1) 短期薪酬

短期薪酬，是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。本公司为职工缴纳的医疗、工伤、生育等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。

(2) 辞退福利

辞退福利，是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿，在发生当期计入当期损益。本公司在不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

(3) 离职后福利

离职后福利，是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳社会基本养老保险、失业保险等；在职工为本公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司按照国家规定的标准定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

(4) 其他长期职工福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

14、收入

(1) 一般原则

①商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，

相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

②使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

③利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定

(2) 收入确认的具体方法

①商品销售收入

本公司在取得客户安装调试的安装证书时确认收入，按照协议无需公司安装的在对方确认收到公司的产品时确认收入。

②使用费收入

本公司按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

③利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

15、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额 1 元计量。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，或该项补助是按照固定的定额标准拨付的，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；（4）根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用期限内平均分配，计入当期损益。与

收益相关的政府补助，如果用于补偿已发生的相关费用或损失，则计入当期损益；如果用于补偿以后期间的相关费用或损失，则计入递延收益，于费用确认期间计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

16、递延所得税资产及递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

17、租赁

本公司将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

(1) 本公司作为出租人

融资租赁中，于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认为当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

经营租赁中，经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当

期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2) 本公司作为承租人

融资租赁中，于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认为当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

经营租赁中，经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

18、主要会计政策、会计估计的变更

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更：否。

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更：否。

四、税项

1、主要税种及税率

税 种	计税依据	法定税率%
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	17.00/6.00
城市维护建设税	应纳流转税额及当期免抵的增值税	7.00
教育费附加	应纳流转税额及当期免抵的增值税	3.00
地方教育费附加	应纳流转税额及当期免抵的增值税	2.00
企业所得税	应纳税所得额	12.50（注 4）

2、税收优惠及批文

(1) 增值税

根据财政部、国家税务总局发布的财税[2011]100号《关于软件产品增值税政策的通知》的文件规定，本公司自行开发的软件产品，享受按 17% 的税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3% 的部分实行即征即退的税收优惠政策。

(2) 企业所得税

根据财政部、国家税务总局发布的财税[2008]1号《关于企业所得税若干优惠政策的通知》的文件规定，本公司享受 2013 年度、2014 年度免征企业所得税、2015 年度至 2017 年度减半征收企业所得税的税收优惠政策。

五、财务报表项目注释

以下金额单位若未特别注明者均为人民币元。

1、货币资金

项 目	2016 年 6 月 30 日余额	2015 年 12 月 31 日余额
现金	49,031.40	5,155.90
银行存款	5,924,996.73	8,912,706.32
合 计	5,974,028.13	8,917,862.22

说明：

(1) 期末，本公司不存在存放在境外、质押、冻结，或有潜在收回风险的款项。

2、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

种 类	2016 年 6 月 30 日余额				
	金 额	比例%	坏账准备	比例%	账面价值
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--	--
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	3,127,166.10	100.00	232,346.09	7.43	2,894,820.01
其中：账龄组合	3,127,166.10	100.00	232,346.09	7.43	2,894,820.01
关联方组合		--			
信用风险特征组合小计	3,127,166.10	100.00		7.43	
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--	--
合 计	3,127,166.10		232,346.09	7.43	2,894,820.01

应收账款按种类披露（续）

种 类	2015 年 12 月 31 日余额				
	金 额	比例%	坏账准备	比例%	账面价值
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--	--
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	3,711,127.40	100.00	232,346.09	6.26	3,478,781.31
其中：账龄组合	3,711,127.40	100.00	232,346.09	6.26	3,478,781.31
关联方组合					
信用风险特征组合小计	3,711,127.40	100.00	232,346.09	6.26	3,478,781.31
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合 计	3,711,127.40	100.00	232,346.09	6.26	3,478,781.31

说明：

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账 龄	2016 年 6 月 30 日余额				
	金 额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
1 年以内(含 1 年)	2,134,322.77	68.25	222,417.66	5.00	2,043,895.55
1-2 年(含 2 年)	992,843.33	31.75	99,28.43	10.00	850,924.46
合 计	3,127,166.10	100.00	232,346.09	7.43	2,894,820.01

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款（续）：

账 龄	2015 年 12 月 31 日余额				
	金 额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
1 年以内(含 1 年)	2,775,333.00	74.78	138,766.65	5.00	2,636,566.35
1-2 年(含 2 年)	935,794.40	25.22	93,579.44	10.00	842,214.96
合 计	3,711,127.40	100.00	232,346.09	6.26	3,478,781.31

(2) 本期转回或收回情况

无

(3) 本期实际核销的应收账款情况

无

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名应收账款情况

单位名称	与本公司关系	2016 年 6 月 30 日余额	年限	占应收账款总额的 比例 (%)
长沙盖亚信息科技有限公司	非关联方	576,800.00	1 年以内	18.44
会同县中医院	非关联方	345,283.00	1 年以内	11.04
湖南博京科技发展有限公司	非关联方	302,283.1	1-2 年	9.67
上海尚茵生物科技有限公司	非关联方	300,000.00	1 年以内	9.59
东莞市横沥医院	非关联方	243,950.00	1 年以内	7.80
合 计		1,768,316.10		56.54

3、预付款项

账 龄	2016 年 6 月 30 日余额		2015 年 12 月 31 日余额	
	金 额	比例%	金 额	比例%
1 年以内(含 1 年)	131,270.00	100.00	--	--
合 计	131,270.00	100.00	--	--

4、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

种 类	2016 年 6 月 30 日余额				
	金 额	比 例 (%)	坏账准备	比 例 (%)	账面价值
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--	--
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	179,896.31	100.00	37,955.16	21.10	141,941.15
其中：账龄组合	179,896.31	100.00	37,955.16	21.10	141,941.15
关联方组合					
信用风险特征组合小计	179,896.31	100.00	37,955.16	21.10	141,941.15
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款		--	--	--	--
合 计	179,896.31	100.00	37,955.16	21.10	141,941.15

其他应收款按种类披露（续）

种 类	2015 年 12 月 31 日余额				
	金 额	比 例 (%)	坏账准备	比 例 (%)	账面价值
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--	--
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	757,103.13	100.00	37,955.16	5.01	719,147.97
其中：账龄组合	757,103.13	100.00	37,955.16	5.01	719,147.97
关联方组合					
信用风险特征组合小计	757,103.13	100.00	37,955.16	5.01	719,147.97
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合 计	757,103.13	100.00	37,955.16	5.01	719,147.97

说明：

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账 龄	2016 年 6 月 30 日余额				
	金 额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
1 年以内(含 1 年)	175,896.31	96.87	37,555.16	5.00	138,341.15
1-2 年(含 2 年)	4,000.00	3.13	400.00	10.00	3,600.00
合 计	179,896.31	100.00	37,955.16		141,941.15

续上表：

账 龄	2015 年 12 月 31 日余额				
-----	--------------------	--	--	--	--

	金 额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
1年以内(含1年)	755,103.13	99.74	37,755.16	5.00	717,347.97
1-2年(含2年)	2,000.00	0.26	200.00	10.00	1,800.00
合 计	757,103.13	100.00	37,955.16	5.01	719,147.97

(2) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

无

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

项 目	2016年6月30日余额	2015年12月31日余额
增值税即征即退款	--	613,528.46
社保及公积金	17,822.84	11,577.67
押金及保证金	51,998.00	97,497.00
备用金	58,072.34	34,500.00
往来款	--	--
企业所得税	52,003.13	--
合 计	179,896.31	757,103.13

(4) 按欠款方归集的期末大额其他应收款情况

单位名称	款项性质	2016年6月30日余额	账龄	占其他应收款总额的比例%	坏账准备期末2016年6月30日余额
常青	租房押金	49,998.00	1年以内	27.79	2,499.90
合 计	--	49,998.00	--	27.79	2,499.90

5、存货

存货种类	2016年6月30日余额			2015年12月31日余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	161,860.93	--	161,860.93	36,972.30	--	36,972.30
合 计	161,860.93	--	161,860.93	36,972.30	--	36,972.30

6、固定资产

(1) 固定资产情况

项 目	房屋及建筑物	办公设备及其他	合 计
一、账面原值			
1、期初余额	535,126.55	874,941.76	1,410,068.31

项 目	房屋及建筑物	办公设备及其他	合 计
2、本期增加金额	—	13,253.00	13,253.00
3、本期减少金额			
4、期末余额	535,126.55	888,194.76	1,423,321.31
二、累计折旧			
1、期初余额	63,710.20	336,584.27	400,294.47
2、本期增加金额	45,871.32	82,195.38	128,066.70
3、本期减少金额			
4、期末余额	109,581.52	418,779.65	528,361.17
三、减值准备			
1、期初余额	—	—	—
2、本期加金额	—	—	—
3、本期减少金额	—	—	—
4、期末余额	—	—	—
四、账面价值			
1、期末账面价值	425,545.03	469,415.11	894,960.14
2、期初账面价值	471,416.35	538,357.49	1,009,773.84

说明：

① 本期折旧额 128,066.70 元。

② 所有权受到限制的固定资产：无。

(2) 暂时闲置的固定资产：无。

(3) 未办妥产权证书的固定资产：无。

7、长期待摊费用

项 目	原始发生额	2015年12月31日余额	本期增加	本期摊销	2016年6月30日余额
装修费	21,217.07	14,851.95	—	3,637.21	11,214.74
合 计	21,217.07	14,851.95	—	3,637.21	11,214.74

8、递延所得税资产

(1) 递延所得税资产明细

项 目	2016年6月30日余额		2015年12月31日余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	270,301.25	33,787.66	270,301.25	33,787.66
未弥补亏损	391,826.43	48,978.30	391,826.43	48,978.30
合 计	662,127.68	82,765.96	662,127.68	82,765.96

(2) 资产减值准备明细

项 目	2015 年 12 月 31 日余额	本年计提	本年减少		2016 年 6 月 30 日余额
			转回数	转销数	
坏账准备	270,301.25	--	--	--	270,301.25
合 计	270,301.25	--	--	--	270,301.25

9、应付账款

项 目	2016 年 6 月 30 日余额	2015 年 12 月 31 日余额
货款	337,567.25	531,627.35
合 计	337,567.25	531,627.35

说明：

①本公司期末无账龄超过 1 年的应付账款。

②期末应付账款中不存在应付持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

10、预收款项

项 目	2016 年 6 月 30 日余额	2015 年 12 月 31 日余额
货款	22,000.00	--
合 计	22,000.00	--

11、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬分类

项 目	2015 年 12 月 31 日余额	本期增加	本期减少	2016 年 6 月 30 日余额
短期薪酬	291,037.85	2,372,219.95	2,426,111.96	237,145.84
离职后福利-设定提存计划	--	135,419.10	135,419.10	--
合 计	291,037.85	2,507,639.05	2,561,531.06	237,145.84

(2) 短期薪酬

项 目	2015 年 12 月 31 日余额	本期增加	本期减少	2016 年 6 月 30 日余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	291,037.85	2,125,844.27	2,179,736.28	237,145.84
(2) 职工福利费	--	83,638.30	83,638.30	--
(3) 社会保险费	--	58,268.69	58,268.69	--
其中：①医疗保险费		50,637.20	50,637.20	
②工伤保险费		3,179.98	3,179.98	
③生育保险费		4,451.51	4,451.51	
(4) 住房公积金	--	46,200.00	46,200.00	--
合 计	291,037.85	2,372,219.95	2,426,111.96	237,145.84

(3) 设定提存计划

项 目	2015 年 12 月 31 日余额	本期增加	本期减少	2016 年 6 月 30 日余额
基本养老保险费	--	127,153.00	127,153.00	--
失业保险费	--	8,266.10	8,266.10	--
合 计	--	135,419.10	135,419.10	--

12、应交税费

税 项	2016 年 6 月 30 日余额	2015 年 12 月 31 日余额
增值税	186,357.20	379,174.22
企业所得税	-	--
城市维护建设税	13,073.00	29,084.14
教育费附加税	9,337.86	20,745.33
土地使用税	512.32	390.58
房产税	2,397.90	399.65
个人所得税	199,484.21	422,788.52
合 计	411,162.49	852,582.44

13、其他应付款

(1) 按款项性质列示的其他应付款情况

项 目	2016 年 6 月 30 日余额	2015 年 12 月 31 日余额
往来款	-	3,985.00
合 计	-	3,985.00

(2) 期末其他应付款中不存在应付持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位或其他关联方款项。

14、长期借款

借款类别	2016 年 6 月 30 日余额	2015 年 12 月 31 日余额
抵押及保证借款	165,528.55	188,277.50
合 计	165,528.55	188,277.50

15、递延收益

项 目	2016 年 6 月 30 日余额	2015 年 12 月 31 日余额
科技计划项目专项资金	200,000.00	200,000.00
合 计	200,000.00	200,000.00

16、股本 (单位: 万股)

项 目	2015 年 12 月 31 日余额	本期增减 (+、-)					2016 年 6 月 30 日余额
		发行 新股	送股	公积金 转股	其他	小计	
股份总数	1,000.00	--	--	--	-	-	1,000.00

说明：本公司的前身为长沙博为软件技术有限公司，2014 年 12 月 31 日的实收资本为 501.00 万元，2015 年 4 月 11 日，经股东会决议，有限公司注册资本增加至 782.53 万元，由张伟河等 8 人以货币增资出资人民币 281.53 万元。截至 2015 年 6 月 9 日，前述增资已全部以货币资金缴足。2015 年 9 月 30 日，经有限公司股东会决议批准，以 2015 年 7 月 31 日为基准日对有限公司账面净资产进行审计，并以经审计的净资产值折为股份有限公司的股份，将有限公司整体变更为股份有限公司。2015 年 10 月 16 日，公司召开了创立大会暨第一次股东大会，发起人梁威、谭璇、刘玉英、何文、张伟河、侯建明、陈庚涌、周州、杨锋及嘉绩投资代表均参加了会议并共同签署了《发起人协议》，协议约定股份有限公司由全体发起人以有限公司整体变更为股份有限公司的方式设立，并以有限公司在基准日经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）于 2015 年 9 月 29 日出具的编号为瑞华审字 [2015] 48390032 号《审计报告》审计的净资产人民币 13,501,361.51 元，扣除公司应代扣代缴的个人所得税 418,077.04 元后的金额 13,083,284.47 元，按 1.3083:1 的比例折为股份有限公司普通股 10,000,000.00 股，由各发起人按照各自在有限公司的出资比例持有相应数额的股份，其余净资产值人民币 3,083,284.47 元计入股份有限公司资本公积。2015 年 10 月 20 日，瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）出具了瑞华验字[2015]48390011 号验资报告验证前述出资已全部到位。变更完成后，本公司股本为 1,000.00 万元。股东明细详见本附注一之“1、公司概况”。

17、资本公积

项 目	2015 年 12 月 31 日 余额	本期增加	本期减少	2016 年 6 月 30 日 余额
资本溢价	--	-	-	
股本溢价	3,083,284.47	-	--	3,083,284.47
合 计	3,083,284.47	-	-	3,083,284.47

说明：股本溢价形成原因详见本附注五之“16、股本”的说明。

18、盈余公积

项 目	2015 年 12 月 31 日余额	本期增加	本期减少	2016 年 6 月 30 日 余额
法定盈余公积	-	--	-	--
合 计	-	--	-	--

19、未分配利润

项 目	2016 年 6 月 30 日 余额	2015 年 12 月 31 日余 额
调整前 上期末未分配利润	-890,639.06	1,832,356.91
调整 期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		--
调整后 期初未分配利润	-890,639.06	1,832,356.91
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-3,273,188.48	-525,229.67

减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
优先股股利		
对股东的其他分配	--	418,077.04
利润归还投资		
其他利润分配		
加：盈余公积弥补亏损		
结转重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动		
所有者权益其他内部结转		-1,779,689.26
期末未分配利润	-4,163,827.54	-890,639.06

20、营业收入和营业成本

(1) 营业收入和营业成本分类情况

项 目	2016年1-6月发生额		2015年1-6月发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,377,427.95	318,000.73	1,774,132.61	90,131.12
合 计	1,377,427.95	318,000.73	1,774,132.61	90,131.12

(2) 主营业务（分行业）

项 目	2016年1-6月发生额		2015年1-6月发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
软件与信息服务	1,377,427.95	318,000.73	1,774,132.61	90,131.12
合 计	1,377,427.95	318,000.73	1,774,132.61	90,131.12

(3) 主营业务（分产品）

项 目	2016年1-6月发生额		2015年1-6月发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
软件	939,427.38	--	1302454.70	--
硬件	324,247.76	318,000.73	448,376.02	90,131.12
服务费及其他	113,752.81	--	23,301.89	--
合 计	1,377,427.95	318,000.73	1,774,132.61	90,131.12

(4) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占全部营业收入的比例(%)
------	--------	---------------

慈利县中医医院	158,119.66	11.48
湖南省坪塘强制隔离戒毒所	134,871.79	9.79
华容县人民医院	128,205.13	9.31
长沙珂信肿瘤医院有限公司	93,162.39	6.76
新田红十字康民微创外科医院	85,470.09	6.21
合 计	599,829.06	43.55

21、营业税金及附加

项 目	2016 年 1-6 月发生额	2015 年 1-6 月发生额
城市维护建设税	13,073.00	11,215.73
教育费附加	5,602.72	4,806.75
地方教育附加	3,735.14	3,204.50
合 计	22,410.86	19,226.98

说明：各项营业税金及附加的计缴标准详见附注之“四、税项”。

22、销售费用

项 目	2016 年 1-6 月发生额	2015 年 1-6 月发生额
工资	719,295.59	179,033.30
差旅费	177,785.90	48,431.00
业务推广费	34,392.50	111,200.00
办公费	20,551.00	9,519.50
其他	107,033.57	443,535.89
合 计	1,059,058.56	791,719.69

23、管理费用

项 目	2016 年 1-6 月发生额	2015 年 1-6 月发生额
办公费	190,661.51	194,777.88
人工支出	544,126.51	142,087.85
研发开支	1,318,337.01	827,660.87
交通及差旅费	101,301.20	4,722.02
租赁费	50,000.00	30,000.00
折旧及摊销费	23,961.48	23,538.60
其他	503,790.03	70,691.89
中介机构费用	892,641.51	—
住房公积金	46,200.00	—
社保	198,967.79	3,013.96
合 计	3,869,987.04	1,296,493.07

说明：本公司本期管理费用大幅度增加主要有两方面的原因，一方面是由于管理部门以及研发部

门人员大幅增加和工资上调，致使管理部门以及研发部门的人工支出大幅度增加，另一方面由于公司在新三板挂牌而支付的中介机构费用大幅度增加。

24、财务费用

项 目	2016 年 1-6 月发生额	2015 年 1-6 月发生额
利息支出	5,398.30	8,346.34
减：利息收入	5,904.50	7,621.86
手续费及其他	2,018.50	769.82
合 计	1,512.30	1,494.30

25、资产减值损失

项 目	2016 年 1-6 月发生额	2015 年 1-6 月发生额
坏账损失	-	40,000.00
合 计	-	40,000.00

26、营业外收入

项 目	2016 年 1-6 月发生额	2015 年 1-6 月发生额
增值税即征即退	-20,780.14	387,247.74
新三板补贴	600,000.00	--
安全生产标准化补贴	10,000.00	--
高企技术补贴	30,000.00	--
失业保险稳岗补贴	1,160.88	--
其他	21.25	--
合 计	620,401.99	387,247.74

27、营业外支出

项 目	2016 年 1-6 月发生额	2015 年 1-6 月发生额
非流动资产处置损失合计	48.91	7,939.94
其中：固定资产处置损失	--	7,939.94
合 计	48.91	7,939.94

28、所得税费用

项 目	2016 年 1-6 月发生额	2015 年 1-6 月发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	--	--
递延所得税费用	--	-15,703.10

合 计	—	-15,703.10
-----	---	------------

29、现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	2016 年 1-6 月发生额	2015 年 1-6 月发生额
利息收入	5,905.00	938.96
政府补助	600,000.00	—
往来款	78,605.59	4,500,441.72
合 计	684,510.59	4,501,380.68

说明：2015 年 1-6 月往来款金额较大的原因是收到归还的其他应收款 300 万左右。

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	2016 年 1-6 月发生额	2015 年 1-6 月发生额
付现费用	2,288,727.09	1,554,279.06
往来款	493,076.00	1,041,500.00
银行手续费	2,019.00	565.82
营业外支出	48.91	—
合 计	2,783,871.00	2,596,344.88

30、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	2016 年 1-6 月发生额	2015 年 1-6 月发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-3,273,188.48	-69,921.65
加：资产减值准备	138,209.00	40,000.00
固定资产折旧	128,066.70	91,572.76
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销	3,637.21	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		7,939.94
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	-5,398.30	1,494.30
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		-15,703.10
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		

存货的减少（增加以“—”号填列）	-124,888.63	-245,641.45
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	1,029,898.12	2,277,411.68
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-798,769.71	536,029.08
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-2,902,434.09	2,623,181.56
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		--
一年内到期的可转换公司债券		--
融资租入固定资产		--
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	5,974,028.13	9,928,706.13
减：现金的期初余额	8,917,862.22	1,244,430.05
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-2,943,834.09	8,684,276.08

(2) 现金及现金等价物的构成

项 目	2016年6月30日余额	2015年6月30日余额
一、现金	5,974,028.13	9,928,706.13
其中：库存现金	49,031.40	--
可随时用于支付的银行存款	5,924,996.73	9,928,706.13
二、现金等价物	--	
三、期末现金及现金等价物余额	5,974,028.13	9,928,706.13

六、与金融工具相关的风险

本公司的经营活动会面临各种金融风险：信用风险、流动风险。本公司整体的风险管理计划针对金融市场的不可预见性，力求减少对本公司财务业绩的潜在不利影响。

（一）信用风险

本公司的信用风险主要来自货币资金、应收账款、其他应收款等。管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察这些信用风险的敞口。

本公司持有的货币资金，主要存放于商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，存在较低的信用风险。本公司采取限额政策以规避对任何金融机构的信贷风险。

对于应收账款、其他应收款，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

截至 2016 年 6 月 30 日止，本公司的前五大客户的应收款占本公司应收款项总额的 56.54%（2015 年 12 月 31 日：53.26%）。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何可能令本公司承受信用风险的担保。

(二) 流动性风险

流动性风险是指本公司无法及时获得充足资金,满足业务发展需要或偿付到期债务以及其他支付义务的风险。

本公司财务部门持续监控公司短期和长期的资金需求,以确保维持充裕的现金储备;同时持续监控是否符合借款协议的规定,从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺,以满足短期和长期的资金需求。

截至 2016 年 6 月 30 日止,本公司各项主要金融资产及金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下:

项 目	2016 年 6 月 30 日余额				
	账面净值	账面原值	1 年以内	1-2 年	2-3 年
货币资金	5,974,028.13	5,974,028.13	5,974,028.13		--
应收账款	2,894,820.01	3,127,166.10	2,134,322.77	992,843.33	--
小 计	8,868,848.14	9,101,194.23	8,108,350.9	992,843.33	--
应付账款	337,567.25	337,567.25	337,567.25	--	--
小 计	337,567.25	337,567.25	337,567.25	--	--

续:

项 目	2015 年 12 月 31 日余额				
	账面净值	账面原值	1 年以内	1-2 年	2-3 年
货币资金	8,917,862.22	8,917,862.22	8,917,862.22	--	--
应收账款	3,478,781.31	3,711,127.40	2,775,333.00	935,794.40	--
小 计	12,396,643.53	12,628,989.62	11,693,195.22	935,794.4	--

七、关联方及关联交易

1、本公司的实际控制人情况

关联方名称	与本公司的关系	对本公司持股比例 (%)	性质
梁威	共同实际控制人、董事长、总经理	55.20	自然人
谭璇	共同实际控制人、董事、董事会秘书	7.20	自然人

说明:梁威与谭璇系夫妻关系。

2、本公司的子公司情况

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例	取得方式
长沙壹零壹云医院管理有限	长沙高新开发区文轩路 27 号麓谷钰园 C4 栋	长沙高新开发区文轩路 27 号麓谷钰园 C4 栋	医疗软件	直接持股 51%	设立

公司	304 号	304 号			
----	-------	-------	--	--	--

3、本公司的合营企业和联营企业情况

无。

4、本公司的其他关联方情况

关联方名称	与本公司关系
北京嘉绩投资管理咨询有限公司	股东
张伟河	股东
侯建明	股东
陈庚涌	股东
周州	股东
刘玉英	股东
杨锋	股东、董事、副总经理
何文	股东
郭德斌	董事
陈立全	董事
何兰洲	监事
彭永清	监事
李旭东	监事
刘艳梅	财务总监
湖南德荣医疗实业发展集团有限公司	股东嘉绩投资全资子公司
湖南德荣生物医学工程有限公司	湖南德荣医疗实业发展集团有限公司控股子公司
湖南德荣医疗健康产业有限公司	湖南德荣医疗实业发展集团有限公司全资子公司
湖南萨普特信息技术有限公司	杨锋控制、共同控制或施加重大影响的其他企业

5、关联交易情况

(1) 关联采购与销售情况

无。

(2) 关联托管、承包情况

无。

(3) 关联租赁情况

无。

(4) 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保终止日	担保是否已经
-----	------	------	-------	-------	--------

					履行完毕
梁威	本公司	240,000.00	2014/9/16	2021/9/16	否

(5) 关联方资金拆借情况

无。

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

无。

(7) 支付关键管理人员薪酬

本公司本期关键管理人员 9 人，上期关键管理人员 2 人，支付薪酬情况见下表：

项 目	2016 年 1-6 月发生额	2015 年 1-6 月发生额
关键管理人员报酬	111,650.00	49,800.00
合 计	111,650.00	49,800.00

(8) 其他关联交易

无

6、关联方应收应付款项

(1) 应收关联方款项

项目名称	关联方	2016 年 6 月 30 日余额	2015 年 12 月 31 日余额
其他应收款	谭璇	--	7,000.00
其他应收款	陈立全	5,000.00	5,000.00
其他应收款	杨锋	2,000.00	2,000.00
其他应收款	何兰洲	2,000.00	2,000.00
合 计		9,000.00	16,000.00

(2) 应付关联方款项

无。

7、关联方承诺

无。

8、其他

无。

八、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

截至 2016 年 6 月 30 日，本公司不存在应披露的承诺事项。

2、或有事项

截至 2016 年 6 月 30 日，本公司不存在应披露的未决诉讼、对外担保等或有事项。

九、资产负债表日后事项

本公司不存在应披露的资产负债表日后事项。

十、其他重要事项

截至 2016 年 6 月 30 日，本公司不存在应披露的其他重要事项。

十一、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项 目	2016 年 6 月份余额	2015 年 6 月 30 日余额
非流动性资产处置损益	--	-7,939.94
越权审批，或无正式批准文件，或偶发的税收返还、减免	--	--
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	--	--
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	--	--
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	--	--
非货币性资产交换损益	--	--
委托他人投资或管理资产的损益	--	--
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	--	--
债务重组损益	--	--
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	--	--
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	--	--
同一控制下企业合并产生的子公司年初至合并日的当期净损益	--	--
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	--	--
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	--	--
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	--	--
对外委托贷款取得的损益	--	--
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	--	--
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	--	--
受托经营取得的托管费收入	--	--
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	641,160.88	0

其他符合非经常性损益定义的损益项目	-20,780.14	-15,117.29
小 计	620,380.74	-23,057.23
减：非经常性损益的所得税影响数	620,380.74	-23,057.23
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数（税后）		
减：所得税影响额	77,547.59	-2,882.15
减：扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润		
非经常性损益净额对净利润的影响	542,833.15	-25,939.38

2、净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产 收益率%	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-31.01	-0.33	-0.33
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-36.15	-0.38	-0.38

长沙博为软件技术股份有限公司

（加盖公章）

2016年8月24日