



创星科技

NEEQ:835331

湖南创星科技股份有限公司 (Hunan
Trasen Science & Technology Co.,Ltd)

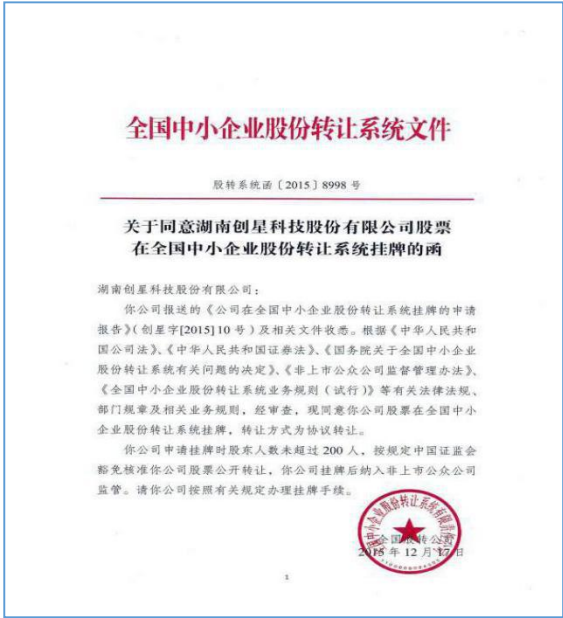
年度报告

——2015——

公 司 年 度 大 事 记



12月31日，公司取得信息系统集成与服务三级资质。



2016年1月13日，公司顺利在全国中小企业股份转让系统挂牌。

目录

第一节声明与提示.....	5
第二节公司概况.....	7
第三节会计数据和财务指标摘要.....	9
第四节管理层讨论与分析.....	11
第五节重要事项.....	22
第六节股本变动及股东情况.....	27
第七节融资及分配情况.....	29
第八节董事、监事、高级管理人员及员工情况.....	31
第九节公司治理及内部控制.....	35
第十节财务报告.....	41

释义

释义项目		释义
公司、股份公司、创星科技	指	湖南创星科技股份有限公司
长沙创星	指	长沙创星信息科技有限公司
方大电子	指	长沙市方大电子有限公司
长沙微康	指	长沙微康信息科技有限公司
武汉康华	指	武汉创星康华信息有限公司
新中新电子	指	湖南新中新电子科技有限公司
麓星创业	指	长沙麓星创业服务合伙企业（有限合伙）
麓峰创业	指	长沙麓峰创业服务合伙企业（有限合伙）
股东大会	指	湖南创星科技股份有限公司股东大会
股东会	指	湖南创星科技股份有限公司股东会
董事会	指	湖南创星科技股份有限公司董事会
监事会	指	湖南创星科技股份有限公司监事会
元、万元	指	人民币元、人民币万元
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《湖南创星科技股份有限公司公司章程》
《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》
三会	指	股东大会、董事会、监事会
“三会”议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
会计师、会计师事务所	指	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
律师、律师事务所	指	上海先诚律师事务所
报告期	指	2015 年 1-12 月
HIS	指	Hospital Information System，医院信息管理系统
CIS	指	临床信息系统 (Clinical Information System, CIS)
LIS	指	Laboratory Information Management System，精益生产信息系统，是专为医院检验科设计的一套实验室信息管理系统
EMR	指	Electronic Medical Record，电子病历
PACS	指	Picture Archiving and Communication Systems，影像归集和通信系统

第一节 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）保证年度报告中财务报告的真实、完整。

天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。

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

重要风险提示表

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
受医疗卫生行业波动影响较大的风险	公司的业务发展与医疗卫生行业信息化进程密切相关，因此，受宏观政策影响较大。
市场竞争加剧的风险	随着我国新型医疗卫生体制改革的推出，未来我国医疗卫生信息化将加速发展，带来更大的市场机会，而我国医疗卫生信息化市场不存在市场准入制度，处于完全竞争和高度开放状态。因此，公司面临着较大的市场竞争压力。
销售区域性较为集中风险	短期内湖南地区仍是公司的核心市场区域，如果湖南地区市场出现异常变动（比如市场供求出现改变，其他竞争者进入分享市场份额，所有这些都会对公司造成影响），将使公司的经营业绩和财务状况受到较大影响。
技术与产品开发风险	公司新的研发项目多为全新功能产品，研发投入较大，有些项目投入周期较长，研发成果形成、成果应用和市场接受程度都存在一定不确定性。
核心技术人员和关键管理人员流失的风险	如果出现核心技术人员和关键管理人员流失的情况，将对公司的持续创新能力产生一定的影响。
人力资源风险	公司员工整体较为年轻，随着公司业务规模的扩大以及行业竞争的加剧，公司将可能面临人力资源成本上升、核心技术和人才流失、人力资源储备不足的风险。

营业外收入对公司净利润影响较大的风险	2015 年、2014 年、2013 年，公司净利润分别为 4,802,305.61 元、962,698.83 元、1,900,532.87 元。营业外收入金额分别为 512,351.99 元、607,922.05 元、233,737.65 元，营业外收入占净利润比例分别为 10.67%、63.15%、12.30%，营业外收入对净利润影响较大。由于营业外收入具有一定的不确定性，如果未来公司营业利润不能有效增长，将会对公司利润造成一定影响。
本期重大风险是否发生重大变化：	是

注：

- 1、报告期内，公司积极采取措施扭转期初利润下滑的局面，消除公司净利润持续下滑风险。在业务方面：公司在保持在湖南区域优势地位的同时，积极开拓其他区域市场业务。在管理方面：严格进行成本控制，从而实现开源节流，提升公司利润水平。报告期内实现利润总额 5,447,825.20 元，较上年同期增长 450%。
- 2、报告期内，公司加强现金流管理，积极催收各项应收款项，防止公司出现流动性不足情况，消除了公司经营活动产生现金流量净额波动风险。报告期内，公司经营活动产生现金流量净额由上年的 -66,217.52 元上升至 1,156,286.61 元。

第二节公司概况

一、基本信息

公司中文全称	湖南创星科技股份有限公司
英文名称及缩写	Hunan Trasen Science & Technology Co., Ltd
证券简称	创星科技
证券代码	835331
法定代表人	文建全
注册地址	长沙市高新开发区麓谷大道 627 号新长海麓谷中心 B-3 栋车间 N 单元 3 层 307-308 号房
办公地址	长沙市高新开发区麓谷大道 627 号新长海麓谷中心 B-3 栋车间 N 单元 3 层 307-308 号房
主办券商	中山证券
主办券商办公地址	深圳市南山区科技中一路西华强高新大厦 7 层、8 层
会计师事务所	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	康顺平、钟焜兵
会计师事务所办公地址	北京市海淀区车公庄西路 19 号 68 号楼 A-1 和 A-5 区域

二、联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	曾兰平
电话	0731-85482099
传真	0731-85482098
电子邮箱	zenglp@trasen.cn
公司网址	http://www.trasen.cn
联系地址及邮政编码	长沙市高新开发区麓谷大道 627 号新长海麓谷中心 B-3 栋车间 N 单元 3 层 307-308 号房(410205)
公司指定信息披露平台的网址	http://www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司董事会秘书办公室

三、企业信息

单位：股

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 年 1 月 13 日
行业（证监会规定的行业大类）	I65 软件和信息技术服务业
主要产品与服务项目	数字化医院全面解决方案，区域医疗信息化解决方案，移动医疗产品
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本	32,000,500
控股股东	文建全
实际控制人	文建全

四、注册情况

项目	号码	报告期内是否变更
企业法人营业执照注册号	91430100794714901P	是
税务登记证号码	91430100794714901P	是
组织机构代码	91430100794714901P	是

第三节会计数据和财务指标摘要

一、盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	36,455,494.99	27,769,674.51	31.28%
毛利率	42.87%	32.41%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	4,824,401.81	911,259.25	429.42%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	4,772,371.21	833,600.70	472.50%
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）	18.68%	4.95%	-
加权平均净资产收益率（依据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）	18.48%	4.53%	-
基本每股收益	0.23	-	-

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	51,572,325.11	22,842,733.01	125.77%
负债总计	5,498,495.77	3,472,209.28	58.36%
归属于挂牌公司股东的净资产	45,571,170.05	19,159,938.97	137.85%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.42	1.82	-21.98%
资产负债率	10.66%	15.20%	-
流动比率	8.15	5.84	-
利息保障倍数	1,243.43	20.16	-

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	1,156,286.61	-66,217.52	-
应收账款周转率	2.47	3.16	-
存货周转率	8.94	7.57	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	125.77%	4.51%	-
营业收入增长率	31.28%	14.28%	-
净利润增长率	398.84%	-49.35%	-

五、股本情况**单位：股**

	本期期末	上年期末	增减比例
普通股总股本	32,000,500	18,000,000	-
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-
带有转股条款的债券	-	-	-
期权数量	-	-	-

六、非经常性损益**单位：元**

项目	金额
计入当期损益的政府补助	489,714.55
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-449,864.10
其他营业外收入和支出	21,362.02
非经常性损益合计	61,212.47
所得税影响数	9,181.87
少数股东权益影响额（税后）	-
非经常性损益净额	52,030.60

七、因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

科目	本期期末（本期）		上年期末（去年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
-	-	-	-	-

第四节管理层讨论与分析

一、经营分析

（一）商业模式

公司立足于医疗信息化行业，具有创星医院管理信息系统、创星医学影像存档与通讯系统、创星电子病历系统、创星检验试验管理系统、创星医院信息平台等软件著作权和多种资质类别的关键资源要素。公司利用所拥有的关键资源要素生产医疗信息化相关产品并为客户提供医疗信息化整体解决方案。公司的客户主要为各级卫生院、医院妇幼保健院、中医院、心血管病医院、康复医院、专科疾病防治机构、各级医疗卫生行政管理机构等医疗卫生机构。公司凭借良好的口碑和产品品质已与众多大型医院、各级医疗卫生行政管理机构等医疗卫生机构建立业务合作关系。

公司所处行业：公司所处行业属于“服务业（I）”中的“软件和信息技术服务业（I-65）”。

主营业务系从事医疗软件研究开发、销售与技术服务业务，并为医疗卫生行业信息化提供整体解决方案。

公司主要产品或服务为数字化医院全面解决方案、区域医疗信息化解决方案、移动医疗产品。

客户类型：公司主要产品和技术主要服务于各大中型医院、专科疾病防治机构、各级医疗卫生行政管理机构信息化市场。

关键资源：公司具有创星医院管理信息系统、创星医学影像存档与通讯系统、创星电子病历系统、创星检验试验管理系统、创星医院信息平台等软件著作权和多种资质类别的关键资源要素。

销售渠道及收入来源：本公司软件产品主要采用直销方式进行销售，公司设立专门的销售部门，建设销售团队，由公司统一管理销售渠道，通过直接参加医院等机构的投标并中标来取得业务合同，也有部分向中标的系统集成商销售软件。合同签署后，均由公司安排项目实施人员进行软件的安装、实施和后期的维护工作。

公司商业模式各项要素并未发生重大变化，不会对公司生产经营造成不利影响。

年度内变化统计：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	否
主营业务是否发生变化	否
主要产品或服务是否发生变化	否
客户类型是否发生变化	否
关键资源是否发生变化	否
销售渠道是否发生变化	否
收入来源是否发生变化	否
商业模式是否发生变化	否

（二）报告期内经营情况回顾

报告期内，公司如期实现了期初的发展计划：

1、产品的发展计划：

- （1）智慧医院系统：已发展成为公司的核心业务系统，并开始进行“互联网+”的业务升级；
- （2）智慧区域医疗系统：针对目前新医改所重点提倡的公共卫生服务，着力开发包括区域健康管理，区域公共卫生服务，区域基本医疗服务，区域综合管理、联动与信息等服务信息系统，覆盖卫生部为区域医疗所规定的全部业务，并且提供区域医疗与其它相关部门的联动信息交换，以及对公众和特定人群的相关信息发布。

(3) 智慧健康家居养老系统：以医养结合模式为切入点，着力建立基于大数据的平台，现在有与省卫计委医政处、省人力资源和社会保障厅医保处合作的 DRGS 数据平台，以及与省卫计委疾控处合作的脑卒中数据中心等，都是面向慢性疾病管理以及前瞻性健康检查的业务探索。我们还正在与民政学院、长沙市第一社会福利院，以教学研一体化模式合作开发健康服务机器人，实现老年人健康与护理监控等，以提供一个经济高效的大众化健康护理系统，并在此基础上快速开发互操作设备与服务，通过多种产品组合提供个性化健康解决方案和高品质的健康护理支持。

2、技术创新计划：

报告期内，公司将研发投入的 60% 放在医院集成应用服务平台、工作流引擎、消息引擎、语义和医疗知识库等技术上，有效提高原有软件的功能和使用便捷性，从而推动软件的更新换代。此外，公司建立了推动技术创新的体制保障，持续关注和引入新技术，提高产品研发效率。

3、市场开发计划：

公司已建立一个反应迅速、服务高效的客户服务中心，并在中南地区的湖北、河南，华南地区的广东等地建立分支机构。

本公司拥有近十年的医疗信息化软件研发经验，在产品研发、市场开拓、质量管理、成本控制和运营等方面均有较为成熟的内部控制管理体系。报告期内，公司围绕年度工作计划，加强企业管理，降低运营成本；加强科技创新，不断研发新产品，对公司传统核心业务进行版本升级并扩展新业务；加大企业品牌宣传，逐步开拓中南地区市场，在广东等建立分支机构；努力完善人才激励和绩效管理机制，充分调动人员积极性和创造力。

报告期内，公司实现营业收入 36,455,494.99 元，较上年同期增长 31.28%。

报告期内，公司实现利润总额 5,447,825.20 元，较上年同期增长 450%。

报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额 1,156,286.61 元，与上年同期-66,217.52 元相比上升 1846.19%，主要是销售商品及提供劳务收到的现金较上期增加 4,205,183.50 元。

报告期内，公司总资产增长率为 125.77%。

报告期内，公司发生研究开发费用 3,303,460.59 元，较上年同期 3,718,135.45 元下降 414,674.86 元，主要是公司对一定培育期内的研发费投入较大，后续逐年降低。

截至 2015 年 12 月 31 日，公司注册资本 32,000,500 元，总资产 51,572,325.11 元，资产负债率 10.66%。

从这些指标可以看出，企业在扩大规模的同时生产管理能力和成本控制能力也有了一定的提升，而且企业的经营管理处于良性发展阶段。

1、主营业务分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期			上年同期		
	金额	变动比例	占营业收入的比重	金额	变动比例	占营业收入的比重
营业收入	36,455,494.99	31.28%	-	27,769,674.51	14.28%	-
营业成本	20,826,785.95	10.96%	57.13%	18,770,385.25	14.48%	67.59%
毛利率	42.87%	-	-	32.41%	-	-
管理费用	7,977,815.58	11.22%	21.88%	7,173,016.07	51.51%	25.83%
销售费用	2,069,711.14	52.58%	5.68%	1,356,462.59	67.78%	4.88%
财务费用	-9,717.44	-117.30%	-0.03%	56,173.58	-4.56%	0.20%
营业利润	4,936,748.63	1,177.79%	13.54%	386,349.64	-76.60%	1.39%
营业外收入	512,351.99	-15.72%	1.41%	607,922.05	160.09%	2.19%
营业外支出	1,275.42	-66.08%	0.00%	3,760.45	-21.15%	0.01%
净利润	4,802,305.61	398.84%	13.17%	962,698.83	-49.35%	3.47%

项目重大变动原因：

公司 2015 年营业收入比较 2014 年增加了 31.28%，营业收入主要为医疗软件的开发及配套硬件的销售，属于数字医院信息化应用领域，主要客户较集中。公司营业收入呈逐期增长趋势，系公司管理层积极开拓业务的影响。

2014 年、2015 年公司毛利率分别为 32.41%、42.87%，毛利率增大，主要系软件开发与技术服务的毛利率增高所致，软件开发毛利率主要系管理层积极开展业务，为适应业务的增长招进新员工 50 余名，新员工基本为刚毕业大学生，人工成本较低因此毛利增长；技术服务主要系给医院进行系统维护的收入，以前年度在职员工人数不能同时满足软件开发与技术服务的劳动量因此多为外包毛利偏低，2015 年公司扩招新员工技术服务基本无外包，因此毛利率大幅增长。

2015 年销售费用较 2014 年增加了 52.58%，主要系业务规模扩大，差旅费、工资增加。2014 年销售人员为 13 人，2015 年增至 23 人，且人员工资及费用上涨，导致职工薪酬较上年增长了 566,887.49 元。

2015 年财务费用较 2014 年减少 117.30%，是由于 2014 年公司有银行贷款，存在利息支出，其中大额借款已于 2014 年底全部还清，还剩部分小额借款于 2015 年 4 月还清，报告期内利息支出较少，因此财务费用减少。

2015 年管理费用较 2014 年增加了 11.22%，主要系 2015 年新三板挂牌支付中介机构咨询服务费。

2015 年营业外支出较 2014 年减少主要系 2014 年对公司已报废的固定资产进行处理，2014 年固定资产处置损失金额为 1943.68 元，2015 年无发生，因此营业外支出减少。

2015 年净利润增长 3,839,606.78 元，增长率为 398.84%，原因系公司营业规模扩大，营业收入大幅增长，增长率为 31.28%，虽然营业成本随之增加，但公司成本控制日趋成熟，各项成本费用总和基本保持稳定。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期收入金额	本期成本金额	上期收入金额	上期成本金额
主营业务收入	36,455,494.99	20,826,785.95	27,769,674.51	18,770,385.25
其他业务收入	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	36,455,494.99	20,826,785.95	27,769,674.51	18,770,385.25

按产品或区域分类分析：

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例	上期收入金额	占营业收入比例
数字化医院全面解决方案	33,306,362.93	91.36%	27,769,674.51	100.00%
区域医疗信息化解决方案	2,077,433.96	5.70%	0.00	0.00%
移动医疗产品	1,071,698.10	2.94%	0.00	0.00%
合计	36,455,494.99	100.00%	27,769,674.51	100.00%

收入构成变动的原因

2014 年公司收入类别仅为数字化医院全面解决方案，而 2015 年公司在区域医疗及移动医疗方面开拓了新的市场，在区域医疗项目取得了 2,077,433.96 元的销售收入以及在移动医疗产品项目取得了 1,071,698.1 元的销售收入。因此较上年数字化医院项目占营业收入比例有所变动。按产品进行分类的收入构成指标未达到或超过 10%的重大变化。

(3) 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额
经营活动产生的现金流量净额	1,156,286.61	-66,217.52
投资活动产生的现金流量净额	-14,646,991.81	-279,806.76

筹资活动产生的现金流量净额	20,928,615.20	-541,000.96
---------------	---------------	-------------

现金流量分析：

报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额同比增加 1,222,504.13 元，主要是市场前景较好，签订合同大幅增加且销售商品及提供劳务收到的现金较上期增加 4,205,183.50 元；

投资活动产生的现金流量净额同比减少 14,367,185.05 元，主要是报告期内购买房屋等资 3,135,885 元，增加对合营企业武汉康华投资支出 800,000 元，购买保本理财产品产生净现金流量-10,000,000 元等。

筹资活动产生的现金流量净额同比增加 21,469,616.16 元，主要是公司变更为股份公司后吸引了外部投资，总计收到投资款 21,701,000 元。

(4) 主要客户情况

单位：元

序号	客户名称	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	衡山县中医医院	2,050,000.00	5.62%	否
2	长沙市第一社会福利院	1,529,500.00	4.20%	否
3	神州数码信息系统有限公司	1,509,433.96	4.14%	否
4	湖南省马王堆医院	1,216,940.00	3.34%	否
5	怀化市第三人民医院	952,000.00	2.61%	否
合计		7,257,873.96	19.91%	-

(5) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商名称	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	北京新网医讯技术有限公司	573,504.23	13.83%	否
2	广州市保进网络科技有限公司	331,833.56	8.00%	否
3	武汉元鼎创天信息科技有限公司	325,641.03	7.85%	否
4	系联软件（北京）有限公司	280,513.20	6.76%	否
5	湖南新浪潮电脑有限责任公司	196,974.36	4.75%	否
合计		1,708,466.38	41.20%	-

(6) 研发支出

单位：元

项目	本期金额	上期金额
研发投入金额	3,303,460.59	3,718,135.45
研发投入占营业收入的比例	9.06%	13.39%

2、资产负债结构分析

单位：元

项目	本年期末			上年期末			占总资产比重的增减
	金额	变动比例	占总资产的比重	金额	变动比例	占总资产的比重	
货币资金	11,101,996.50	202.99%	21.53%	3,664,086.50	-19.49%	16.04%	34.20%
应收账款	17,940,709.88	87.09%	34.79%	9,589,097.12	20.27%	41.98%	-17.13%
存货	2,250,342.80	-6.60%	4.36%	2,409,238.04	-5.41%	10.55%	-58.63%
长期股权投资	426,804.42	-	-	-	-	-	-

固定资产	2,984,343.11	23.58%	5.79%	2,414,924.90	0.71%	10.57%	-45.26%
在建工程	-	-	-	-	-	-	-
短期借款	-	-	-	168,000.00	-	0.74%	-
长期借款	-	-	-	-	-	-	-
资产总计	51,572,325.11	125.77%	-	22,842,733.01	4.51%	-	-

资产负债项目重大变动原因：

2015 年货币资金较去年有增长 7,437,910.00 元，主要是因为公司变更为股份公司后吸引了外部投资，总计收到投资款 21,701,000.00 元。

2015 年公司管理层积极拓展业务，2015 年度营业收入较 2014 年增加 8,685,820.48 元，2015 年度应收账款较 2014 年增加 8,860,212.22 元，主要原因系本期与 9 家单位有新增业务，截至 12 月 31 日尚未结算。

2014 年及以前项目在本年结转成本，故存货减少。

2015 年较 2014 年对合营企业武汉康华累计实缴出资 800,000.00 元，根据武汉康华净利润确认投资收益-373,668.84 元，因此长期股权投资期末余额为 426,804.42 元。

2015 年资产总计较上年增长了 28,729,592.10 元，增长率为 125.77%，主要系货币资金增长了 7,437,910.00 元，增长率为 202.99%；应收账款增加了 8,351,612.76 元，增长率为 87.09%等。

3、投资状况分析

(1) 主要控股子公司、参股公司情况

主要控股子公司有：

子公司全称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)	表决权比例(%)	取得方式
长沙创星信息科技有限公司	湖南	长沙	软件和信息技术服务业	100	100	新设
长沙微康信息科技有限公司	湖南	长沙	软件和信息技术服务业	55.5	55.5	企业合并

公司子公司长沙创星取得情况如下：长沙创星成立于 2011 年 3 月 30 日，注册资本 30 万元，实收资本 30 万元，其中：本公司出资 15 万元，占比 50%，本公司的股东文建全、唐起华、谭祎、王先知、邓文灿出资共 15 万元，长沙创星系本公司的子公司。2015 年 5 月本公司出资 15 万元收购文建全、唐起华、谭祎、王先知、邓文灿所持长沙创星 50%的股权，持股比例变更为 100%。

公司子公司长沙微康取得情况如下：长沙微康成立于 2014 年 6 月 12 日，成立时注册资本 100 万元，原由湖南创星投资有限公司认缴 51 万元，认缴比例 51%，实缴 45 万元，由湖南弘麒信息科技有限公司认缴 49 万元，认缴比例 49%，实缴 23.76 万元，长沙微康原控股股东湖南创星投资有限公司的股东及持股比例与本公司一致。2015 年 4 月 8 日股东会决议将湖南创星投资有限公司所持长沙微康 51%的股权以 45 万元的价格转让给本公司，湖南弘麒信息科技有限公司将其所持长沙微康 25%的股权转让给匡轶。同时签订增资协议，增加注册资本 100 万元，由本公司认缴 60 万元，湖南弘麒信息科技有限公司认缴 15 万元，王深虎认缴 25 万元。长沙微康于 2015 年 5 月 6 日完成上述事项变更登记，本公司于 2015 年 5 月 29 日支付完 71 万元投资款，包括 45 万元股权购买款及 26 万元新增出资，同一控制下企业合并的购买日为 2015 年 5 月 29 日。截至 2015 年 12 月 31 日，长沙微康注册资本 200 万元，实收资本 136 万元，其中：本公司认缴 111 万元，认缴比例 55.5%，实缴 71 万元；上述其他单位及个人认缴 89 万元，认缴比例 44.5%，实缴 65 万元。

主要参股公司有：

被投资单位名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)	公司在被投 资单位表决 权比例 (%)	对集团活 动是否具 有战略性
武汉创星康华信息 有限公司	武汉	武汉	软件和信 息技术服 务业	40	40	否

公司参股公司武汉康华的取得情况如下：。2015年5月，公司与湖南创星投资有限公司签订股权转让协议，公司以10万元价格受让湖南创星投资有限公司持有的武汉康华40%股权。公司变更为股份公司后，2015年9月23日，武汉康华的注册资本由100万增加至1000万，公司由认缴40万增加至400万；2015年9月28日和2015年12月3日，公司分别向武汉康华实缴30万和40万，截至目前共实缴80万。

公司报告期不存在处置子公司的情况。

公司不存在来源于单个子公司的净利润或单个参股公司的投资收益对公司净利润影响达到10%的情况。武汉创星康华信息有限公司的财务状况详见财务报表附注“八、其他主体中的权益”。

（2）委托理财及衍生品投资情况

公司购买上海浦东发展银行利多多对公结构性存款2015年JG1022期，投资金额10000000元，投资期限180天（2015年11月25日—2016年5月25日），预计收益率3.40%/年。公司购买理财产品时，并未经过董事会及股东大会审议，决策上存在瑕疵。公司于第一届第八次董事会补充确认上述事项，尚需经过2015年年度股东大会补充确认。

（三）外部环境的分析

1、 宏观环境

根据国家统计局公布的《2015年国民经济和社会发展统计公报》数据显示，2015年全年国内生产总值676,708亿元，按可比价格计算，比上年增长6.9%，PPI全年下降5.2%，CPI上涨1.4%。全年固定资产投资比上年增长名义增长10.0%。民间固定资产投资的增速比上年增长10.1%。总体而言，宏观经济增速放缓，社会投资增长率持续下降。

2、 行业发展

自新医改方案实施以来，医疗卫生信息化“十二五”规划、“3521工程”、基层医疗信息系统建设指导意见等实质性政策接踵而至，我国医疗信息化步入发展快车道，县医院、社区卫生、公共卫生等信息系统的推广普及成为主要推动力量，医院应用需求向临床化和公众化纵横双向拓展，云计算、无线等技术被广泛接受并逐步渗透，医疗信息化前景广阔。

3、 周期波动

医院的医疗信息系统总体可以分为两类，一类是关于医院管理运作的，我们称为HIS系统，即医院信息系统，另一类是关于临床医疗护理的，即面向医院管理和病人管理，我们称为CIS系统。在医疗卫生信息化建设的初始阶段，主要以这两大系统的建设为主。这也是医疗卫生信息化的传统核心业务。随着“新医改”医疗信息化建设的加快，国内部分医院已率先进行信息化建设，全国大部分三级医院以及部分先行的二级医院已基本完成第一轮医疗信息系统建设。中华医院管理学会信息管理专业委员会公布的《2013年-2014年中国医院信息化状况调查报告 CIO版》相关数据显示，在其抽样调研的590家医院当中，大部分医院都已完成了重要HIS系统的部署，CIS系统还有很大发展空间。

近年来，政府对医疗行业信息化投入规模大幅增加。作为医疗信息化建设中，与医院合作自主开发软件的 IT 企业，发展核心传统业务，市场空间依旧巨大。

另一方面，随着物联网、云计算、移动互联网、智能终端、健康信息技术在医疗健康领域的应用，智慧医疗及移动医疗作为战略规划的重要内容之一，在各级政府着力推动与产业各方的积极参与下，迎来了产业的高速发展，智慧医疗平台的建设将形成千亿元的市场规模。随着移动互联网浪潮的到来，催生医疗的各个细分领域如诊断、个人照护、治疗等都将全面进入智能化时代，远程预约、远程医疗、慢病监控、大数据综合解决方案等将改变现有的医疗健康服务模式，移动医疗市场将掀起一轮新的投资热潮。

4、 市场竞争的现状

过往我国医疗信息化主打“Software+System+Service”的 3S 模式，主要实现政府管理的区域、公共医疗信息化及医院信息化。而当下大数据、云计算、移动化等创新技术，可直接为用户提供移动医疗、远程医疗、健康云等形式的医疗服务，将成为未来数十年推动医疗信息化行业（广义的）持续扩容的新生力量，该市场由两大主要参与者，即互联网公司和传统医疗 IT 企业。

互联网公司进军医疗健康的形式可分为两类，即资本投注于各类移动医疗垂直应用和通过可穿戴设备切入日常健康管理市场。近一年内，以 BAT 为首的互联网公司，及各路 PE、VC 资本以前所未有的热情大规模投资互联网医疗健康项目。另外，谷歌眼镜、小米智能鞋、奇虎 360 智能手环等掀起了可穿戴设备之风，引爆了个人日常健康管理大市场。

公司的主要竞争对手是为医疗卫生行业中提供信息化解决方案的企业，比如卫宁健康、东软集团、万达信息等。

5、 已知趋势

公司在医疗卫生信息化行业内具有较高的知名度和领先的市场地位，系行业的领先企业。公司客户众多，是国内同行业中拥有最丰富案例经验的公司之一。公司产品齐全，涵盖了包括医院信息系统、区域性公共卫生信息系统在内的整个医疗卫生领域，能够提供完整的医疗卫生行业 IT 整体解决方案，是国内同行业中拥有产品线最齐全的公司之一。但与其他公司不同的是，公司目前的主要客户集中在湖南省，需要积极拓展省外市场。

（四）竞争优势分析

1、 丰富的产品和提供整体解决方案能力的优势

公司产品包括 HIS、LIS、EMR、PACS 等全面覆盖智慧医疗的各类产品和服务。目前，在智慧医疗这一领域，还不断有新产品推出。这些产品给公司带来的优势主要包括：帮助提升医院品牌形象，实现精准服务，实现双赢；对用户免费信息推送，降低管理和运营成本；建立便捷的互动和反馈渠道，便于提升产品和服务水平；同时，还积累用户信息，实现医疗大数据分析。

此外，公司领先的新产品（如：ICU 重症临床信息系统、微生物检验数据管理系统、院内集成平台、云架构 HIS 解决方案、心电信息管理系统等）不断拓宽新市场，在竞争中占据主动地位。

2、 丰富的技术积累和复合型人才储备优势

公司所处行业为技术密集型和资金密集型行业，人才和资金是公司发展的动力，公司在人才方面具有明显的优势。本公司设立以来一直坚持研发优先和人才优先战略，重视自主研发、技术积累和优秀人才储备。公司对人才的培养一直投入较多的资源，公司注重通过对项目进行周期性的总结及互传技术经验，给予员工更多锻炼机会，提高公司员工应对、解决问题的能力。公司注重通过多种形式的专项培训快速提高员工的技术设计、技术开发水平。

同时，公司实施以各种专业人才和管理人才为核心的人才战略，优化人才环境，创新选拔和用人机

制以保证高水平的人才队伍，打造科学人才队伍结构。人才队伍建设的重点是增强企业团队能力。在公司内部建立一种制度，以保持互补性的技能知识和人才梯队。

3、 资质优势

公司成功通过软件能力成熟模型集成三级（CMMI3）评估，获得 CMMI3 国际认证。CMMI 认证是美国软件工程学会制定的一套国际认可的软件产品质量管理和质量保证标准，即能力成熟度模型集成。获得 CMMI3 认证，标志着公司在软件开发、管理过程改进方面已与国际接轨，具备了现代化软件企业的基本架构和方法，具备了承接外包项目的能力，有利于公司产品在医疗软件行业核心竞争力的提升；同时也标志着公司在软件开发和项目管理水平等方面迈上了一个新的台阶。

4、 专业的营销能力和高效的服务体系

本公司坚持“以客户为本”的营销理念，推行“技术营销”的路线，尤其注重售前技术服务工作，为客户提供整体解决方案，引导客户需求，并通过高效的服务体系促进产品的销售。

本公司成立伊始就建立了专业的服务队伍，将服务从实施部门独立出来，成立了质控部和客户部，以专业、高素质、经验丰富的客户工程师为主体，为客户提供全面的服务解决方案，以保证客户的利益。公司深入了解医疗行业客户特点，定制了多种服务套餐，适应不同客户的需求。

本公司还通过定期回访、质量跟踪，建立客户档案等多种措施，随时与客户保持联系。根据客户反馈意见的通用性与专用性，主动做好产品售前、售中、售后服务，提升新老客户的满意度以及客户粘性。

公司的竞争劣势主要如下：

1、 管理与人才激励制度有待完善

尽管公司目前已经采用了比较先进的管理体系和方法，但与国际国内大厂商相比，公司在现代企业制度建设方面存在一定的差距，公司将利用新三板挂牌的契机，在公司治理结构、内部管理制度等方面进行积极的改进。另外，信息系统集成服务行业是一个知识与技术密集型的行业，技术人才是公司持续发展的必要条件。与国外厂商的人才激励制度相比，公司目前人才激励制度方面还不够完善。因此，为了降低人才流失对公司可持续发展产生的影响，公司需要尽快建立起相对完善的激励机制。

（五）持续经营评价

本公司拥有近 10 年的医疗信息化软件开发经验，在产品研发、市场开拓、质量管理、成本控制和运营管理等各方面均有较为成熟的内部控制管理体系。报告期内，公司大力开拓市场，加大研发经费投入，推进企业科技创新，不断开发新产品，加强成本管理，实施人才激励和绩效管理机制，实现公司的可持续发展。2015 年度营业收入为 36,455,494.99 元，利润总额为 5,447,825.20 元。公司不存在影响持续经营能力的重大事项。

（六）自愿披露

-

二、未来展望（自愿披露）

（一）行业发展趋势

-

（二）公司发展战略

-

（三）经营计划或目标

-

（四）不确定性因素

-

三、风险因素

（一）持续到本年度的风险因素

一、受医疗卫生行业波动影响较大的风险

公司设立以来专注于医疗卫生行业应用软件开发、销售，公司产品主要应用于各类型医院、卫生院、妇幼保健院、专科疾病防治机构、各级医疗卫生行政管理机构等医疗卫生机构的信息化市场。公司的业务发展与医疗卫生行业信息化进程密切相关，若未来医疗卫生行业产生波动或者发展放缓，政府及医疗卫生机构对信息化建设的投入减少，将对公司业务发展产生不利影响。此外，新医疗体制改革给行业及公司带来了巨大的市场机遇，但如果新医改政策未能按计划顺利实施，也会影响公司的发展进程。

应对措施：（1）强调差异化竞争，形成公司特有产品，丰富产品系列。（2）研发新产品，开拓新市场。

二、市场竞争加剧的风险

随着我国新型医疗卫生体制改革的推出，未来我国医疗卫生信息化将加速发展，带来更大的市场机会，而我国医疗卫生信息化市场不存在市场准入制度，处于完全竞争和高度开放状态。因此，公司面临着较大的市场竞争压力：

1、国内外 IT 行业巨头将纷纷涉足国内医疗卫生信息化领域，尤其在区域性公共卫生信息系统具有较强的竞争力。

2、国内医疗卫生领域大型项目的招标，对参加投标的软件商的企业规模、资质、综合实力等要求较高，因此，国内一些大型综合软件提供商比公司等医疗软件专业厂商更具有规模优势。如果未来由于国家医疗体制改革发展的需要，短期内对医院卫生机构的招标对象提出更高要求，可能影响公司业务的开展。

应对措施：（1）积极开拓新产品、新市场，寻求其他有较大利润空间的应用领域。（2）强化服务，将售前服务和售后服务相结合，充分发挥公司贴近客户的优势。

三、销售区域性较为集中风险

公司注册地和总部在湖南省长沙市，在湖南省市场占有较大优势，客户主要集中于湖南省内。虽然报告期内公司加强了对其他区域业务的开拓，使湖南地区的业务收入占比逐步下降，但是短期内湖南地区仍是公司的核心市场区域。如果湖南地区市场出现异常变动（比如市场供求出现改变，其他竞争者进入分享市场份额，所有这些都会对公司造成影响），将使公司的经营业绩和财务状况受到较大影响。因此，现阶段公司业务存在较为明显的区域性风险。

应对措施：（1）加强扩大公司知名度和影响力的宣传工作。包括丰富公司网站，通过网页宣传、推广公司的产品及服务，并为客户提供网上咨询、网上培训；（2）建立用户培训机制。定期为公司产品的用户举办技术培训，使他们清楚了解产品的特点、性能及优越性，建立起长期的合作关系；（3）与各地卫生部门、企业保持联系，建立对市场、对竞争对手反应灵敏、快捷的信息网络体系；（4）组建和完善销售队伍。公司逐步建立和完善了一支由销售部、合作伙伴、市场兼职人员组成的多层次、网络状的销售

队伍，采取“先入为主”的策略尽快占领全国市场；（5）深化服务体系。公司不断完善客户服务中心体系，采用平台服务、电话服务、网络远程、现场支持等服务手段，为客户提供不间断、全方位的服务，以实现客户利益的最大化、公司收益的持续性。

四、技术与产品开发风险

公司主要从事面向医疗卫生领域的应用软件研发，并且拥有多项核心技术及软件著作权，保证了公司产品在市场竞争中的领先优势。但是由于我国软件行业正处于快速发展阶段，产品更新换代快，用户对产品的技术要求不断提高。因此，若公司未来不能准确地预测和把握软件开发技术的发展趋势，对新技术方向选择出现偏差、对医疗卫生行业客户的需求提升把握不准确、不能及时调整技术和产品方向，或新技术、新产品不能迅速推广应用，将可能使公司丧失技术和市场的领先地位，从而对公司的经营业绩等带来不利影响。

应对措施：充分分析和研究市场需求，切实融入客户，帮助客户解决产品运用中遇到的问题，提供切实的技术服务和支持，进一步巩固和稳步提高市场份额。（2）进一步提供产品研发能力，力争成为原有客户更大的供应商。

五、核心技术人员和关键管理人员流失的风险

公司核心技术人员和管理团队长期服务于医疗卫生行业，对该行业的管理模式、业务流程等有着长期、深入、全面的理解，该类人才是公司核心竞争力的重要组成部分。软件行业竞争激烈，尤其是企业间对高水平的技术人才及管理人才的争夺，都会引起人才竞争加剧、人力资源成本增加，也使公司面临核心技术人员和管理人才流失的风险。

应对措施：（1）持续完善人才成长、选拔机制，使人才培养制度化、科学化，（2）建立和完善培训体系，采用多种培训方式，提高员工技能，建设一支素质过硬、技术一流的员工队伍。

六、人力资源风险

公司属于技术密集型企业，技术研发和产品创新、项目实施均依赖公司高素质的员工队伍，公司核心技术人员和管理团队长期服务于医疗卫生行业，对该行业的管理模式、业务流程等有着长期、深入、全面的理解，该类人才是公司核心竞争力的重要组成部分。公司员工整体较为年轻，这符合软件行业的特点，也与公司现有业务相匹配。但随着公司业务规模的扩大以及行业竞争的加剧，公司将可能面临人力资源成本上升、核心技术人员和管理人才流失、人力资源储备不足的风险。

应对措施：（1）持续完善人才成长、选拔机制，使人才培养制度化、科学化，（2）建立和完善培训体系，采用多种培训方式，提高员工技能，建设一支素质过硬、技术一流的员工队伍。

七、营业外收入对公司净利润影响较大的风险

2015年、2014年、2013年，公司净利润分别为4,802,305.61元、962,698.83元、1,900,532.87元。营业外收入金额分别为512,351.99元、607,922.05元、233,737.65元，营业外收入占净利润比例分别为10.67%、63.15%、12.30%，营业外收入对净利润影响较大。由于营业外收入具有一定的不确定性，如果未来公司营业利润不能有效增长，将会对公司利润造成一定影响。

应对措施：公司将大力发展主营业务，开拓相关市场，确保主营业务的稳定性。2014年公司收入类别仅为数字化医院全面解决方案，而2015年公司在区域医疗及移动医疗方面开拓了新的市场，在区域医疗项目取得了2,077,433.96元的销售收入以及在移动医疗产品项目取得了1,071,698.1元的销售收入。

（二）报告期内新增的风险因素

无。

四、对非标准审计意见审计报告的说明

是否被出具“非标准审计意见审计报告”：	否
审计意见类型：	标准无保留意见
董事会就非标准审计意见的说明：	不适用。

第五节重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
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、资产的情况	是	第五节、二（一）
是否存在日常性关联交易或偶发性关联交易事项	是	第五节、二（二）
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产事项	否	-
是否存在经股东大会审议过的对外投资事项	是	第五节、二（三）
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	第五节、二（四）
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	是	第五节、二（五）
是否存在被调查处罚的事项	否	-
是否存在重大资产重组的事项	否	-
是否存在媒体普遍质疑的事项	否	-
是否存在自愿披露的重要事项	否	-

二、重要事项详情

（一）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

单位：元

占用者	占用形式 (资金、资产、资源)	期初余额	期末余额	是否无偿占用	是否履行必要决策程序
唐起华	资金	48,949.00	0.00	是	否
文建全	资金	36,595.14	0.00	是	否
谭伟	资金	41,420.00	0.00	是	否
王先知	资金	239,600.00	0.00	是	否
邓文灿	资金	586,832.00	0.00	是	否
谭人福	资金	100,000.00	0.00	是	否
合计	-	1,053,396.14	0.00	-	-

占用原因、归还及整改情况：

资金占用方名称	2015 年期初占用资金余额	2015 年度占用累计发生金额 (不含利息)	2015 年度偿还累计发生金额	占用形成原因	占用性质
唐起华	48,949.00	58,000.00	106,949.00	挂牌前资金拆借	非经营性资金往来

文建全	36,595.14	80,000.00	116,595.14	挂牌前资金拆借	非经营性资金往来
谭祎	41,420.00	—	41,420.00	挂牌前资金拆借	非经营性资金往来
王先知	239,600.00	—	239,600.00	挂牌前资金拆借	非经营性资金往来
邓文灿	586,832.00	—	586,832.00	挂牌前资金拆借	非经营性资金往来
谭人福	100,000.00	—	100,000.00	挂牌前资金拆借	非经营性资金往来
	1,053,396.14	138,000.00	1,191,396.14		

挂牌前，公司报告期内存在上述关联方资金占用的情形，上述关联方所占用的资金已于申请挂牌前偿还。上述关联方资金占用在决策程序方面存在瑕疵，公司挂牌后已严格遵守证监会、全国中小企业股份转让系统及公司章程的相关规定，未再发生关联方占用公司资金的情形。

（二）报告期内公司发生的日常性关联交易及偶发性关联交易情况

单位：元

日常性关联交易事项			
具体事项类型		预计金额	发生金额
1 购买原材料、燃料、动力		0.00	0.00
2 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售		0.00	0.00
3 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）		0.00	0.00
4 财务资助（挂牌公司接受的）		0.00	0.00
5 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		0.00	0.00
总计		0.00	0.00
偶发性关联交易事项			
关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序
湖南新中新电子科技有限公司	采购商品	142,273.51	否
长沙方大电子有限公司	接受劳务	243,883.50	否
文建全	购买长沙创星股权	82,500.00	否
唐起华	购买长沙创星股权	22,500.00	否
谭祎	购买长沙创星股权	22,500.00	否
王先知	购买长沙创星股权	15,000.00	否
邓文灿	购买长沙创星股权	7,500.00	否
湖南创星投资有限公司	购买长沙微康股权	450,000.00	否
湖南创星投资有限公司	购买武汉康华股权	100,000.00	否
武汉创星康华信息有限公司	增资	700,000.00	否
总计	—	1,786,157.01	—

偶发性关联交易事项说明：

1、报告期内，公司与关联方湖南新中新电子科技有限公司采购货物主要为射频 IC 卡，采购金额为 142,273.51 元。采购货物为公司软硬件集成必需采购物品，虽然关联交易没有经过适当批准程序，存在一定瑕疵，但相比市场采购，采购价格公允，未损害公司及股东利益。公司已于 2016 年 4 月 12 日召开第一届董事会第七次会议补充确认上述关联交易（该事项尚需股东大会审议通过）。此项关联交易占当期营业成本比例为 0.68%，占比较低，关联交易对公司财务影响较小。此关联交易将作为日常关联交易持续发生，并履行相应合规程序。

2、2015 年 1-5 月（有限公司阶段），公司与长沙方大电子有限公司签订技术服务合同，金额为 43,883.50 元，主要为公司完成 PACS 系统新增仪器联网服务，公司与方大电子的关联交易没有经过适当的批准程序，存在一定瑕疵，但相比市场价格，交易价格公允，未损害公司及股东利益。公司已于 2015 年 8 月 5 日召开第一届董事会第三次会议补充确认上述关联交易，并于 2015 年 8 月 20 日召开 2015 年第一次临时股东大会补充确认了该关联交易事宜。但该金额占当期营业成本比例为 2.90%、1.32%，占比较小，不会对公司经营成果造成重大影响。方大电子已于 2016 年 2 月 14 日前完成税务及工商注销。

综上，公司不存在利用与关联方之间显失公允的交易调节利润；将关联交易非关联化，掩盖实质上的关联方关系及交易等情形。

3、有限公司阶段，公司与关联方发生的资产转让、债务重组情况如下：

关联方	关联交易内容	交易类型	关联方定价原则	本期发生额
文建全	购买长沙创星股权	购买股权	按原投资成本价	82,500.00
唐起华	购买长沙创星股权	购买股权	按原投资成本价	22,500.00
谭祎	购买长沙创星股权	购买股权	按原投资成本价	22,500.00
王先知	购买长沙创星股权	购买股权	按原投资成本价	15,000.00
邓文灿	购买长沙创星股权	购买股权	按原投资成本价	7,500.00
湖南创星投资有限公司	购买长沙微康股权	购买股权	按原投资成本价	450,000.00
湖南创星投资有限公司	购买武汉康华股权	购买股权	按原投资成本价	100,000.00
合计				700,000.00

上述关联交易系公司为了避免同业竞争进行的关联企业整合，公司已于第一次临时股东大会对上述关联交易进行了补充确认，不会对公司造成不利影响。

4、2015 年 5 月，公司与湖南创星投资有限公司签订股权转让协议，公司以 10 万元价格受让湖南创星投资有限公司持有的武汉康华 40% 股权。公司变更为股份公司后，2015 年 9 月 23 日，武汉康华的注册资本由 100 万增加至 1000 万，公司由认缴 40 万增加至 400 万；2015 年 9 月 28 日和 2015 年 12 月 3 日，公司分别向武汉康华实缴 30 万和 40 万，截至目前共实缴 80 万。

除上述关联交易外，公司股东文建权将其拥有的房屋免费提供给公司使用，房屋的用途作为公司女员工宿舍，房屋位于长沙市高新开发区麓云路 159 号中房 F 联邦小区。关联交易原因系该房屋距离创星科技较近，方便公司女员工的上下班。该房屋不是用于公司的核心经营业务所需，对公司的生产经营独立性不产生重大影响。关联方向公司免费提供该房屋的使用权没有损害公司及其他股东利益。

（三）对外投资事项

2015 年 5 月，公司与湖南创星投资有限公司签订股权转让协议，公司以 10 万元价格

受让湖南创星投资有限公司持有的武汉康华 40% 股权。公司变更为股份公司后，2015 年 9 月 23 日，武汉康华的注册资本由 100 万增加至 1000 万，公司由认缴 40 万增加至 400 万；2015 年 9 月 28 日和 2015 年 12 月 3 日，公司分别向武汉康华实缴 30 万和 40 万，截至目前共实缴 80 万。公司变更为股份公司后的上述对外投资事项，并未经过董事会及股东大会审议，决策程序上存在瑕疵。公司于第一届第八次董事会补充确认上述事项，尚需经过 2015 年年度股东大会补充确认。公司拟开拓武汉市场，上述对外投资事项符合公司的发展要求，不会对公司业务的连续性，管理层的稳定性产生不利影响。

公司购买上海浦东发展银行利多多对公结构性存款 2015 年 JG1022 期，投资金额 10,000,000 元，投资期限 180 天（2015 年 11 月 25 日—2016 年 5 月 25 日），预计收益率 3.40%/年。公司购买理财产品时，并未经过董事会及股东大会审议，决策上存在瑕疵。公司于第一届第八次董事会补充确认上述事项，尚需经过 2015 年年度股东大会补充确认。

（四）承诺事项的履行情况

1、公司股东承诺“不再对实际控制人、控股股东、关联方等进行借款、代偿债务、代垫款项或者其他不规范的资金拆借”。截至报告期末，承诺人严格履行上述承诺，未有任何违背承诺的事项。

2、控股股东、实际控制人承诺目前未从事或参与与股份公司存在同业竞争的行为；以后也不会直接或间接从事或参与任何在商业上对股份公司构成竞争的业务及活动，或拥有与股份公司存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经营实体、机构、经济组织的控制权；愿意承担因违反上述承诺而给公司造成的经济损失。截至报告期末，承诺人严格履行上述承诺，未有任何违背承诺的事项。

3、控股股东、实际控制人承诺“不再对实际控制人、控股股东、关联方等进行借款、代偿债务、代垫款项或者其他不规范的资金拆借”。截至报告期末，承诺人严格履行上述承诺，未有任何违背承诺的事项。

4、公司股东、董事、监事、高级管理人员承诺：“若在将来有关联交易发生，在不与法律、法规相抵触的前提下，在权利所及范围内，本人将促使本人投资或控制的企业与公司进行关联交易时将按公平、公开的市场原则进行，并履行法律、法规、规范性文件和公司章程规定的程序。本人将促使本人所投资或控制的企业不通过与公司之间的关联交易谋求特殊的利益，不会进行有损公司及其中小股东利益的关联交易。”截至报告期末，承诺人严格履行上述承诺，未有任何违背承诺的事项。

5、方大电子系一人有限公司，楚菁持有方大电子 100% 的股权，楚菁系邓文灿之女。报告期内，方大电子与创星科技发生关联交易，公司已制定《关联交易决策制度》，对关联交易行为进行了规范。

方大电子的经营范围虽与公司相似，但从成立之日起并未开展任何与公司相同或类似的业务。邓文灿出具承诺，保证在六个月内完成方大电子的注销工作。

方大电子已于 2016 年 2 月 14 日前完成税务及工商注销。

6、麓星创业全体合伙人承诺：“本人所持有的长沙麓星创业服务合伙企业（有限合伙）的出资额都是本人真实持有，不存在代持的情况，就前述出资额，本人从未与其他任何人/公司签署过任何形式的代持协议或存在类似的约定。”截至报告期末，承诺人严格履行上述承诺，未有任何违背承诺的事项。

注：麓星创业系公司的员工持股平台。

7、麓峰创业全体合伙人承诺：“本人所持有的长沙麓峰创业服务合伙企业（有限合伙）的出资额都是本人真实持有，不存在代持的情况，就前述出资额，本人从未与其他任何人/公司签署过任何形式的代持协议或存在类似的约定。”截至报告期末，承诺人严格履行

上述承诺，未有任何违背承诺的事项。

注：麓峰创业系公司的员工持股平台。

8、公司董事邓文灿承诺，其经营的长沙市开福区新中新卡务中心不会同公司展开同业竞争，不会利用新中新卡务直接或间接地损害创星科技及其他股东（特别是中小股东）的合法权益。截至报告期末，承诺人严格履行上述承诺，未有任何违背承诺的事项。

9、公司控股股东、实际控制人文建全承诺，关联方湖南创星投资有限公司虽然在注册时的经营范围与公司相似，但从成立之日起并未开展与公司主营业务相同或类似的经营活动，不会利用其在创星投资的股东地位同公司展开同业竞争。截至报告期末，承诺人严格履行上述承诺，未有任何违背承诺的事项。

（五）被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
办公用房	抵押	1976423.04	3.83%	银行借款抵押
累计值	—	1976423.04	3.83%	—

注：权利受限类型为查封、扣押、冻结、抵押、质押。

注：2011年11月8日，创星科技与长沙银行先导区支行分别签订《人民币借款合同》、《房屋抵押合同》，抵押房产为麓谷大道627号B-3栋加速器生产车间307号以及麓谷大道627号B-3栋加速器生产车间308号。创星科技于2015年1月在长沙市房地产交易管理所办理完结房产抵押注销手续，因此上述房产不再存在任何权利负担。

第六节股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

（一）普通股股本结构

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	0.00%	9,250,166	9,250,166	28.91%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0.00%	350,000	350,000	1.09%
	董事、监事、高管	0	0.00%	500,000	500,000	1.56%
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售 条件股 份	有限售股份总数	18,000,000	100.00%	4,750,334	22,750,334	71.09%
	其中：控股股东、实际控制人	7,200,000	40.00%	1,050,000	8,250,000	25.78%
	董事、监事、高管	10,800,000	60.00%	1,500,000	12,300,000	38.44%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		18,000,000	-	14,000,500	32,000,500	-
普通股股东人数		18				

注：2015年初公司尚处于有限公司阶段，本表格的期初数系2015年有限公司整体变更为股份公司时的股数。

（二）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	期末持有限售 股份数量	期末持有无限售 股份数量
1	文建全	7,200,000	1,400,000	8,600,000	26.88%	8,250,000	350,000
2	谭伟	2,700,000	500,000	3,200,000	10.00%	3,075,000	125,000
3	唐起华	2,700,000	500,000	3,200,000	10.00%	3,075,000	125,000
4	王先知	2,700,000	500,000	3,200,000	10.00%	3,075,000	125,000
5	邓文灿	2,700,000	500,000	3,200,000	10.00%	3,075,000	125,000
6	麓星创业	0	2,382,000	2,382,000	7.44%	1,588,000	794,000
7	谭德平	0	1,500,000	1,500,000	4.69%	0	1,500,000
8	湖南省中小微 企业产业投资 成长基金企业 （有限合伙）	0	1,500,000	1,500,000	4.69%	0	1,500,000
9	徐立娟	0	1,000,000	1,000,000	3.12%	0	1,000,000
10	麓峰创业	0	918,500	918,500	2.87%	612,334	306,166

合计	18,000,000	10,700,500	28,700,500	89.69%	22,750,334	5,950,166
----	------------	------------	------------	--------	------------	-----------

注：2015年初公司尚处于有限公司阶段，本表格的期初数系2015年有限公司整体变更为股份公司时的股数。

前十名股东间相互关系说明：

公司前十名股东中，文建全与徐立娟为夫妻关系，麓星创业和麓峰创业执行事务合伙人为文建全，除此之外，其他股东之间无关联关系。

二、优先股股本基本情况

项目	期初股份	数量变动	期末股份
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-
优先股总计	-	-	-

三、控股股东、实际控制人情况

（一）控股股东情况

文建全持有公司26.88%股份，为公司第一大股东，同时，文建全为公司创始人之一，自公司设立以来，文建全一直担任公司的董事长、总经理、执行董事，是公司经营管理层的领导核心，对公司的股东大会及董事会的决策有重大的影响，为公司控股股东及实际控制人。2015年7月15日，公司全体股东文建全、王先知、谭祎、唐起华、邓文灿签署了《一致行动协议》，该协议签订的目的是为了确保公司原始股东在公司股东大会会议中行使表决权时与文建全保持一致，以巩固文建全对公司的控制地位。协议约定各方应在公司每次股东大会召开前，对该次股东大会审议议案充分协商并达成一致意见后进行投票，经协商后无法达成意见，以文建全的意见作为一致意见进行投票，并且该“行动一致”延伸至各方在董事会中的表决。该《一致行动协议》保障了文建全对公司的实质性控制地位。

文建全：男，1969年1月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，现任公司董事长。主要工作经历：1992年7月至1993年5月，担任广东韶关钢铁厂助理工程师；1993年6月至1995年3月，担任深圳艾默生电子有限公司工程师；1995年4月至1997年1月，担任康柏中国（深圳）信息技术有限公司高级工程师；1997年3月至2001年11月，担任湖南摩天金卫信息有限公司副总经理；2001年11月至2006年7月，担任湖南湘财金卫信息有限公司副总经理；2006年10月至2015年8月，担任湖南创星科技有限公司董事长、总经理；2011年3月至今，担任长沙创星信息科技有限公司执行董事、总经理；2014年5月至今，担任武汉创星康华信息有限公司董事长；2014年5月至今，担任湖南创星投资有限公司执行董事、总经理；2014年6月至今，担任长沙微康信息科技有限公司总经理；2015年8月至今，担任湖南创星科技股份有限公司董事长。

公司报告期内，控股股东、实际控制人未发生变动。

（二）实际控制人情况

同控股股东。

四、股份代持情况

否。

第七节融资及分配情况

一、挂牌以来普通股股票发行情况

单位：元或股

发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格	发行数量	募集金额	发行对象中董监高与核心员工人数	发行对象中做市商家数	发行对象中外部自然人人数	发行对象中私募投资基金家数	发行对象中信托及资管产品家数	募集资金用途（具体用途）	募集资金用途是否变更
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

-

二、存续至本年度的优先股股票相关情况

1、基本情况

单位：元或股

证券代码	证券简称	发行价格	发行数量	募集金额	票面股息率	转让起始日	转让终止日
-	-	-	-	-	-	-	-

2、股东情况

证券代码	-						
证券简称	-						
股东人数	-						
序号	股东名称	期初持股数量	期末持股数量	期末持股比例			
-	-	-	-	-			

3、利润分配情况

单位：元

证券代码	证券简称	本期股息率	分配金额	股息是否累积	累积额	是否参与剩余利润分配	参与剩余分配金额
-	-	-	-	-	-	-	-

4、回购情况

单位：元或股

证券代码	证券简称	回购选择权的行	回购期间	回购数量	回购比例	回购资金总额
------	------	---------	------	------	------	--------

		使主体				
-	-	-	-	-	-	-

5、转换情况

单位：元或股

证券代码	证券简称	转股条件	转股价格	转换选择权的行使主体	转换形成的普通股数量
-	-	-	-	-	-

6、表决权恢复情况

单位：元或股

证券代码	证券简称	恢复表决权的优先股数量	恢复表决权的优先股比例	有效期间
-	-	-	-	-

三、债券融资情况

单位：元

代码	简称	债券类型	融资金额	票面利率	存续时间	是否违约
-	-	-	-	-	-	-
合计	-	-	-	-	-	-

注：债券类型为公司债券（大公募、小公募、非公开）、企业债券、银行间非金融企业融资工具、其他等
公开发行债券的披露特殊要求：

-

四、间接融资情况

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率	存续时间	是否违约
-	-	-	-	-	-
合计	-	-	-	-	-

五、利润分配情况

15 年分配预案：

单位：股

股利分配日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
-	-	-	-

14 年已分配：

单位：股

股利分配日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
-	-	-	-

第八节董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

（一）基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	在公司是否领取薪水
文建全	董事长	男	47	本科	2015.8—2018.8	是
唐起华	总经理、董事	男	42	大专	2015.8—2018.8	是
谭祎	副总经理、董事	男	37	本科	2015.8—2018.8	是
邓文灿	财务总监、董事	女	44	本科	2015.8—2018.8	是
周红艳	董事	女	30	大专	2015.8—2018.8	是
王先知	监事会主席	男	37	大专	2015.8—2018.8	是
邹驰华	监事	男	29	本科	2015.8—2018.8	是
文静	监事	女	27	大专	2015.8—2018.8	是
邹文娟	副总经理	女	34	本科	2015.8—2018.8	是
陈伟飞	副总经理	男	38	大专	2015.8—2018.8	是
曾兰平	董事会秘书	女	31	硕士	2015.8—2018.8	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						6

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间均无关联关系。

（二）持股情况

单位：股

姓名	职务	年初持普通股股数	数量变动	年末持普通股股数	期末普通股持股比例	期末持有股票期权数量
文建全	董事长	7,200,000	1,400,000	8,600,000	26.88%	0
唐起华	总经理、董事	2,700,000	500,000	3,200,000	10.00%	0
谭祎	副总经理、董事	2,700,000	500,000	3,200,000	10.00%	0
邓文灿	财务总监、董事	2,700,000	500,000	3,200,000	10.00%	0
周红艳	董事	0	0	0	0.00%	0
王先知	监事会主席	2,700,000	500,000	3,200,000	10.00%	0
邹驰华	监事	0	0	0	0.00%	0
文静	监事	0	0	0	0.00%	0
邹文娟	副总经理	0	0	0	0.00%	0
陈伟飞	副总经理	0	0	0	0.00%	0

曾兰平	董事会秘书	0	0	0	0.00%	0
合计	-	18,000,000	3,400,000	21,400,000	66.88%	0

注：2015年初公司尚处于有限公司阶段，本表格的期初数系2015年有限公司整体变更为股份公司时的股数。

（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
姓名	期初职务	变动类型（新任、换届、离任）	期末职务	简要变动原因
-	-	-	-	-

本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

-

注：2015年公司股改之后，董事、监事、高级管理人员没有发生变动。

二、员工情况

（一）在职员工（母公司及主要子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	8	7
销售人员	13	23
技术人员	123	161
财务人员	3	3
后勤人员	7	12
员工总计	154	206

注：可以分类为：行政管理人员、生产人员、销售人员、技术人员、财务人员等。

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	2	4
本科	61	78
专科	89	120
专科以下	2	4
员工总计	154	206

人员变动、人才引进、培训、招聘、薪酬政策、需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

1、人员变动、人才引进、招聘情况

报告期内，公司通过招聘网络、人才市场、校企合作等方式及时引进、招聘人员，维持了员工队伍的基本稳定，满足了企业用工需求。

2、培训情况

报告期内，一是组织对新进员工进行岗位知识培训和考核；二是组织对全体在职员工进行产品质量、

技术技能和业务能力等知识培训；三是加强对市场、销售人员专业知识培训。通过培训，进一步提高了公司员工队伍的技术技能和业务素质。

3、薪酬政策情况

公司已建立了一套完善的薪酬绩效管理体系，对一线员工、后勤人员、销售人员和研发人员分别实施考核激励，全面激发员工的工作积极性、主动性和创造性。

4、报告期内公司没有需要承担费用的离退休职工。

（二）核心员工

单位：股

	期初员工数量	期末员工数量	期末普通股持股数量	期末股票期权数量
核心员工	0	0	0	0

核心技术团队或关键技术人员的基本情况及其变动情况：

谭祎先生，副总经理，核心技术人员，1979年12月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，现任公司董事、副总经理。2001年3月至2002年3月，担任湖南摩天金卫信息有限公司开发工程师；2002年4月至2004年4月，担任上海金仕达卫宁软件股份有限公司湖南分公司实施部副总经理、维护部经理；2004年5月至2006年9月，担任湖南湘财金卫信息科技有限公司项目经理；2006年10月至2015年8月，担任湖南创星科技有限公司副总经理；2014年5月至今，担任武汉创星康华信息有限公司董事；2015年8月至今，担任湖南创星科技股份有限公司副总经理。

王先知先生，监事，核心技术人员，1979年10月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，现任公司监事会主席。2001年1月至12月，担任湖南摩天金卫信息有限公司高级程序员；2002年1月至4月，担任上海金仕达卫宁软件股份有限公司湖南分公司项目经理；2002年5月至2006年10月，担任湖南湘财金卫信息科技有限公司技术总监；2006年10月至2015年8月，担任湖南创星科技有限公司副总经理；2015年8月至今，担任湖南创星科技股份有限公司监事会主席。

邹驰华先生，监事，核心技术人员，1987年8月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2010年1月至2010年12月，担任湖南创星科技有限公司售后部售后工程师；2011年1月至2013年5月，担任湖南创星科技有限公司开发部开发工程师；2014年5月至2014年11月，担任湖南创星科技有限公司开发部产品经理、HIS技术组组长；2014年11月至今，担任湖南创星科技有限公司HIS事业部经理；2015年8月至今，担任湖南创星科技股份有限公司监事。

简清桂先生，技术总监，1972年6月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1993年7月至1996年9月，担任云阳森林公园（茶陵县）生产科科长、森林资源资源科科长；1999年6月至2002年2月，担任上海金陵泰克信息技术有限公司项目经理；2002年3月至2003年2月，担任南京通达网络工程有限公司项目经理；2003年3月至2006年9月，担任北京飞讯科技数码有限公司项目经理；2006年9月至2011年10月，担任湖南软神科技有限公司项目经理、开发部副经理；2011年10月至2015年8月，担任湖南创星科技有限公司产品经理、开发部经理、技术总监；2015年8月至今，担任湖南创星科技股份有限公司产品经理、开发部经理、技术总监。

王志先生，高级开发工程师，核心技术人员，1979年5月出生，中国国籍，无境外永久居留权，专科学历。2001年8月至2004年5月，担任北京鑫联创科技有限公司开发工程师；2004年6月至2007年5月，担任湖南湘财金卫信息科技有限公司开发工程师；2007年5月至2009年5月，担任湖南创星科技有限公司开发工程师；2009年7月至2009年12月，担任湖南软神科技有限公司开发工程师；2010年2月至2012年5月，担任湖南长城医疗科技有限公司开发工程师；2012年6月至2015年8月，担任湖南创星科技有限公司高级开发工程师；2015年8月至今，担任湖南创星科技股份有限公司高级开发工程师。

侯涛先生，部门经理，核心技术人员，1987年8月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。2010年7月至2012年4月，担任杭州思达科技软件工程师；2012年4月至2015年8月，担任湖南创星科技有限公司医技事业部经理；2015年8月至今，担任湖南创星科技股份有限公司医技事业部经理。

雷鸣先生，部门经理，核心技术人员，1980年6月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。

2003年6月至2006年10月，担任信基（湖南）实业有限公司技术员；2006年10月至2008年4月，担任湖南创星科技有限公司项目负责人；2008年5月至2009年4月，担任湖南故园缩微数码科技有限公司技术负责人；2009年10月至2011年6月，担任创智天马财务软件有限公司软件工程师；2011年6月至2015年8月，担任湖南创星科技有限公司部门经理；2015年8月至今，担任湖南创星科技股份有限公司部门经理。

文承科先生，架构师，核心技术人员，1987年8月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。2009年4月至2010年4月，担任北京游龙网网络科技有限公司软件工程师；2010年5月至2013年4月，担任北京新媒传信科技有限公司高级软件工程师；2013年4月至2015年2月，担任北京窝窝团信息技术有限公司架构师；2015年5月至2015年8月，担任湖南创星科技有限公司架构师；2015年8月至今，担任湖南创星科技股份有限公司架构师。

上述人员尚未通过公司董事会关于核心员工的认定。

本年度上述核心技术人员没有发生变动。

第九节公司治理及内部控制

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	是
董事会是否设置专业委员会	否
董事会是否设置独立董事	否
投资机构是否派驻董事	否
监事会对本年监督事项是否存在异议	否
管理层是否引入职业经理人	否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	否

一、公司治理

（一）制度与评估

1、公司治理基本状况

公司根据《公司法》、《证券法》以及相关的法律、法规及规范性文件的要求，不断完善公司的法人治理结构，建立健全公司治理制度。

2015 年度，公司又严格按照《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》，以及全国中小企业股份转让系统制定的相关法律、法规及规范性文件的要求，全面修订了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》、《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》、《董事会秘书工作规则》、《投资者管理制度》和《信息披露管理制度》等一系列管理制度，法人治理结构得到了有效的完善，内控体系更加健全，并明确了内部职能分工和监管，促进了公司整体管理水平的提升。

报告期内，公司认真执行各项治理制度，企业运行状况良好。

2、公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司重视并不断完善公司治理机制，2015 年，公司根据中国证监会和全国中小企业股份转让系统的规范要求，全面修订了公司各项治理制度，其中包含了《投资者管理制度》和《信息披露管理制度》，并不断充实和完善财务管理和风险控制相关的内控制度，进一步确认和明晰了股东及投资者权益，公司的现有制度能够给所有股东提供适当的保护和平等的权利，能够保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

有限公司阶段，公司按照《公司法》和《公司章程》的规定建立了公司的基本架构。公司能够按照相关的法律法规运作，公司历次出资、股权转让等事项均履行了股东会会议程序。

有限公司整体变更为股份公司后，公司进一步完善法人治理结构，分别设立了股东大会、董事会和监事会，并规定了相应的议事规则，建立健全了法人治理制度。公司股份改制过程中制定了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易决策制度》、《对外担保管理办法》、《对外投资管理制度》，选举产生了公司第一届董事会、监事会成员。公司各部门也制定了相应的内部规章制度，涵盖了公司生产经营管理、财务管理、人事管理、研发管理等内容。

公司各内部机构和法人治理机构的成员符合《公司法》的任职要求，公司股东大会和董事会能够较好

地履行自己的职责，对公司的重大决策事项作出决议，从而保证了公司的正常发展。公司监事会能够较好地履行监管职责，保证公司治理的合法合规。在实际运作中，对偶发性关联交易事项的决策尚存在一定瑕疵，管理层还需不断深化公司法人治理理念，加深相关知识的学习，提高规范运作的意识。对于此事项的补充确认，公司也将按规定履行程序，召开董事会审议并提交股东大会审议通过，确保合法合规。公司还将进一步加强在公司治理和规范运作方面的培训，进一步发挥监事会的作用，督促股东、董事和高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》等相关规定履行职责，以确保《公司章程》、“三会”议事规则、《总经理工作细则》、《董事会秘书工作细则》《关联交易决策制度》、《对外担保管理办法》、《对外投资管理制度》、《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》等可以更好的实施，以切实保障中小股东的利益。

公司董事会认为现有公司治理机制注重保护股东权益，执行情况良好，能给公司大小股东提供合适的保护，并保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。《公司章程》就保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利作出原则性安排，并通过“三会”议事规则等其他制度作出了具体安排；公司已逐步建立了较为完善的投资者关系管理制度和内部管理制度，并就投资者关系管理和信息披露专门制定了《投资者关系管理制度》和《信息披露管理制度》。

通过以上制度的完善，保证了公司在人事变动、对外投资、融资、关联交易、担保等重大事项中合规合法。

4、公司章程的修改情况

2015年8月20日召开的2015年第一次临时股东大会，审议通过了《关于因发行股份修订<公司章程>的议案》，对公司注册资本由1800万元增至2500万元的股本结构进行了修订；2015年10月20日召开的2015年第二次临时股东大会审议通过了《关于因本次增加经营范围修订<公司章程>的议案》，对公司的经营范围进行了修订；2015年10月27日召开的2015年第三次临时股东大会，审议通过了《关于因本次发行股份修订<公司章程>的议案》，对公司注册资本由2500万元增至3200.05万元的股本结构进行了修订。

（二）三会运作情况

1、三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	5	第一届董事会第一次会议审议的重大事项有：审议《关于选举产生湖南创星科技股份有限公司第一届董事会董事长的议案》；聘任唐起华为公司总经理；聘任曾兰平为公司董事会秘书；审议《湖南创星科技股份有限公司总经理工作细则》的议案；审议《湖南创星科技股份有限公司董事会秘书工作制度》的议案；审议《湖南创星科技股份有限公司投资者关系管理办法》的议案；审议《湖南创星科技股份有限公司信息披露管理制度》的议案；审议《关于公司申请股票进入全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让的议案》；授权尹中贵办理湖南创星科技股份有限公司工商设立登记等有关事宜；聘任谭祎、陈伟飞、邹文娟为公司副总经理；聘任邓文灿为公司财务总监。 第一届董事会第二次会议审议的事项有：审议《关于董事会就公司治理机制执行情况的说明和自我评价的议案》。 第一届董事会第三次会议审议的事项有：审议《关于授权董事会履行信息

		披露义务的议案》；审议《关于对公司近两年一期关联交易确认意见的议案》；审议通过《关于公司注册资本由 1800 万元增至 2500 万元的议案》；审议《关于因本次发行股份修订〈公司章程〉的议案》；审议《关于签署附生效条件的〈股份认购协议〉的议案》，并提交股东大会审议；审议《关于提请召开 2015 年第一次临时股东大会的议案》；审议《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次股份发行相关事宜，并授权公司员工尹中贵具体办理相关工商变更事宜的议案》。 第一届董事会第四次会议审议的事项：审议《关于因本次增加经营范围修订〈公司章程〉的议案》；审议《关于提请召开 2015 年第二次临时股东大会的议案》；审议通过《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次变更经营范围相关事宜，并授权公司员工尹中贵具体办理相关工商变更事宜的议案》；第一届董事会第五次会议审议的事项有：审议《关于公司注册资本由 2500 万元增至 3200.05 万元的议案》；审议《关于因本次发行股份修订〈公司章程〉的议案》；审议《关于签署附生效条件的〈股份认购协议〉的议案》，并提交股东大会审议；审议《关于提请召开 2015 年第三次临时股东大会的议案》；审议《关于提请股东大会授权董事会全权办理股份发行相关事宜，并授权公司员工尹中贵具体办理相关工商变更事宜的议案》。
监事会	1	第一届监事会第一次会议审议事项：选举王先知为监事会主席。
股东大会	4	公司创立大会暨第一次股东大会审议的事项：审议《关于湖南创星科技有限公司整体变更为湖南创星科技股份有限公司的议案》；审议《关于湖南创星科技股份有限公司的筹建工作报告》、《关于湖南创星科技股份有限公司设立费用和支出的报告》；审议《关于审议〈湖南创星科技股份有限公司章程〉的议案》、《关于选举产生湖南创星科技股份有限公司第一届董事会董事的议案》、《关于选举湖南创星科技股份有限公司第一届监事会股东代表监事的议案》；审议《关于制定〈湖南创星科技股份有限公司股东大会议事规则〉的议案》、《关于制定〈湖南创星科技股份有限公司董事会议事规则〉的议案》、《关于制定〈湖南创星科技股份有限公司监事会议事规则〉的议案》、《关于制定〈湖南创星科技股份有限公司关联交易决策制度〉的议案》、《关于制定〈湖南创星科技股份有限公司对外担保管理办法〉的议案》、《关于制定〈湖南创星科技股份有限公司对外投资管理制度〉的议案》；审议关于《将湖南创星科技股份有限公司经营期限确定为长期存续的议案》；审议关于《确定湖南创星科技股份有限公司经营范围的议案》；审议关于《公司申请股票进入全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让的议案》；审议关于《授权董事会办理公司股票进入全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让具体事宜的议案》；审议关于《公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌转让方式的议案》；审议关于《聘请主办券商等中介机构的议案》；审议《关于授权董事会办理有限公司整体变更为股份公司有关事宜，并授权公司员工尹中贵具体办理整体变更事宜的议案》。 2015 年第一次临时股东大会审议的事项：审议《关于授权董事会履行信息披露义务的议案》；审议《关于对公司近两年一期关联交易确认意见的议案》；审议《关于确定董事、监事薪酬的议案》；审议《关于公司注册资本由 1800 万元增至 2500 万元的议案》；审议《关于因发行股份修订〈公司章

	程》的议案》；审议《关于签署附生效条件〈股份认购协议〉的议案》；审议《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次增加注册资本相关事宜，并授权公司员工尹中贵办理相关工商变更事宜的议案》。 2015 年第二次临时股东大会审议的事项有：审议《关于增加经营范围的议案》；审议《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次经营范围变更相关事宜，并授权公司员工尹中贵办理相关工商变更事宜的议案》；审议《关于因本次增加经营范围修订〈公司章程〉的议案》。 2015 年第三次临时股东大会审议事项有：审议《关于公司注册资本由 2500 万元增至 3200.05 万元的议案》；审议《关于修订〈公司章程〉的议案》；审议《关于提请股东大会授权董事会全权办理股份发行相关事宜，并授权公司员工尹中贵具体办理相关工商变更事宜的议案》。
--	---

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

创星科技 2015 年度召开的历次股东大会、董事会、监事会，会议的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等均符合《公司法》、《公司章程》、三会规则等要求，决议内容没有违反《公司法》、《公司章程》等规定的情形，会议程序规范。 公司三会成员符合《公司法》等法律法规的任职要求，能够按照《公司章程》、三会规则等治理制度勤勉、诚信地履行职责和义务。

（三）公司治理改进情况

股份公司设立以来，公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监管指引第 3 号——章程必备条款》等相关法律法规的要求，建立健全了与公司业务、规模等相适应的公司治理机制。已经建立了股东大会、董事会、监事会、经理层之间职责分工明确、依法规范运作的法人治理机构。公司先后制订及修订了《公司章程》、《股东大会事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》、《关联交易管理制度》和《对外担保管理制度》等一系列治理文件，使股东大会、董事会、监事会以及经营管理层相互独立、权责明确、相互监督，实现了公司治理架构的合法有效运行，切实保障所有股东的利益。 报告期内公司未引入职业经理人。
--

（四）投资者关系管理情况

信息披露是公司对投资者最直接和最全面的信息通报形式, 公司将继续按照一贯的原则按时编制并披露公司定期报告和临时报告, 确保公司信息披露内容的真实、准确、完整、及时。 严格按照中国证监会和全国中小企业股份转让系统的监管要求，按时编制并披露各期定期报告，确保股东及潜在投资者及时、准确地了解公司的生产、经营、内控和财务状况等重要信息。 严格按照信息披露格式要求及时披露公司股东大会决议、董事会决议、监事会决议和其他重要信息等临时报告，确保股东或潜在投资者及时掌握公司的动态信息。
--

（五）董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议

-

二、内部控制

（一）监事会就年度内监督事项的意见

报告期内，监事会依法独立运作，认真履行监督职责，在监督活动中未发现公司存在重大风险事项，对报告期内的监督事项无异议。

（二）公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司自成立以来，严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律、法规和《公司章程》的要求规范运作，在资产、人员、财务、机构、业务等方面均独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，具有完整的业务体系及面向市场独立经营的能力。

（一）业务独立

公司的主营业务系从事医疗软件研发、销售与技术服务，并为医疗卫生行业信息化提供整体解决方案。公司系由创星有限整体变更设立，继承了创星有限的全部资产，拥有独立的研发、销售、经营、财务、行政管理体系；同时，公司的业务不依赖于控股股东与其他股东及关联方。

（二）资产独立

公司合法拥有公司日常经营所需的货币资金和相关设备、无形资产的所有权。公司的资产独立于股东资产，与股东的资产权属关系界定明确，报告期内，不存在资金、资产被公司的控股股东及实际控制人占用的情形，也不存在公司股东利用公司资产为股东个人债务提供担保的情形。

（三）人员独立

公司具有独立的劳动、人事和工资管理制度，独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，并已经按照国家有关规定与员工签订了劳动合同，除外派到武汉的项目实施人员（5名）需要在武汉缴纳社保，社保等费用由关联方先行垫付外，公司独立为员工发放工资，独立为员工办理社会保险。公司董事、监事及高级管理人员的产生和更换符合国家法律、行政法规及《公司章程》规定，高级管理人员未在公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪。

（四）机构独立

公司已设立股东大会、董事会和监事会等机构，已聘任总经理、副总经理、财务负责人等高级管理人员，在公司内部设立了相应的职能部门。公司内部经营管理机构健全，并能够独立行使经营管理职权，不存在与控股股东及实际控制人及其控制的其他企业间机构混同的情形。

（五）财务独立

公司建立了独立的财务核算体系，拥有独立的财务人员，能够独立作出财务决策，具有规范的财务会计制度。公司拥有独立的银行账户，未与其股东或关联企业共用银行账户，依法独立进行纳税申报和履行纳税义务。

（三）对重大内部管理制度的评价

1、内部管理制度建设情况

根据中国证监会等五部委联合发布的《企业内部控制基本规范》及相关配套指引，以及中国证监会公告[2011]41号文及补充通知的要求，公司董事会结合实际情况，严格按照公司治理方面的制度进行内部控制管理和运作。

2、关于内部控制的说明

（1）关于会计核算体系

本年度内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，制定会计核算的具体细节制度，并按照要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。

（2）关于财务管理

本年度内，公司严格落实各项公司财务管理制度，在国家政策及制度指引下，做到有序工作，严格管理，继续完善公司财务管理体系。

（3）关于风险控制

本年度内，公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、经营风险等的前提下，采取事前防范，事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系，保障公司健康平稳运行。

（四）年度报告差错责任追究制度相关情况

为进一步健全公司的信息披露管理制度，提高公司规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度，健全内部约束和责任追究机制，促进公司管理层恪尽职守，公司结合实际情况，制定了《信息披露管理制度》。

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大信息遗漏等情况。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守了上述制度，执行情况良好。

公司于2016年4月21日经公司第一届董事会第八次会议审议制定了《年度信息披露重大差错责任追究制度》，公司管理层及信息披露责任人将严格遵守《年度信息披露重大差错责任追究制度》。

第十节财务报告

一、审计报告

是否审计	是
审计意见	标准无保留意见
审计报告编号	天职业字[2016]8993 号
审计机构名称	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市海淀区车公庄西路 19 号 68 号楼 A-1 和 A-5 区域
审计报告日期	2016 年 4 月 21 日
注册会计师姓名	康顺平、钟焱兵
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	1

审计报告正文：

审计报告

天职业字[2016]8993 号

湖南创星科技股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的湖南创星科技股份有限公司（以下简称“创星科技”）财务报表，包括 2015 年 12 月 31 日的合并资产负债表及资产负债表，2015 年度的合并利润表及利润表、合并现金流量表及现金流量表和合并所有者权益变动表及所有者权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是创星科技管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，创星科技财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了创星科技 2015 年 12 月 31 日的合并财务状况及财务状况以及 2015 年度的合并经营成果及经营成果和合并现金流量及现金流量。

天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）

中国·北京

中国注册会计师：康顺平

中国注册会计师：钟炽兵

二〇一六年四月二十一日

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	六、1	11,101,996.50	3,664,086.50
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		—	—
买入返售金融资产		—	—
应收票据		—	—
应收账款	六、2	17,940,709.88	9,589,097.12
预付款项	六、3	2,187,475.99	2,548,097.99
应收利息		—	—
应收股利		—	—
其他应收款	六、4	1,356,447.53	2,052,216.86
存货	六、5	2,250,342.80	2,409,238.04
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	六、6	10,000,000.00	—
流动资产合计		44,836,972.70	20,262,736.51
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	六、7	426,804.42	—
投资性房地产		—	—
固定资产	六、8	2,984,343.11	2,414,924.90
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		—	—
递延所得税资产	六、9	188,319.88	165,071.60
其他非流动资产	六、10	3,135,885.00	—
非流动资产合计		6,735,352.41	2,579,996.50
资产总计		51,572,325.11	22,842,733.01

流动负债：			
短期借款	六、11	—	168,000.00
向中央银行借款		—	—
吸收存款及同业存放		—	—
应付短期融资款		—	—
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	六、12	1,522,886.66	2,160,280.64
预收款项	六、13	3,268,000.00	1,025,000.00
卖出回购金融资产款		—	—
应付手续费及佣金		—	—
应付职工薪酬	六、14	—	—
应交税费	六、15	648,838.55	-5,177.68
应付利息		—	—
应付股利		—	—
其他应付款	六、16	58,770.56	124,106.32
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		5,498,495.77	3,472,209.28
非流动负债：			
长期借款		—	—
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		—	—
递延所得税负债		—	—
其他非流动负债		—	—
非流动负债合计		—	—
负债合计		5,498,495.77	3,472,209.28
所有者权益（或股东权益）：			
股本	六、17	32,000,500.00	10,500,000.00

其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	六、18	9,145,469.46	300,000.00
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积	六、19	387,101.69	822,972.09
一般风险准备		-	-
未分配利润	六、20	4,038,098.90	7,536,966.88
归属于母公司所有者权益合计		45,571,170.05	19,159,938.97
少数股东权益		502,659.29	210,584.76
所有者权益总计		46,073,829.34	19,370,523.73
负债和所有者权益总计		51,572,325.11	22,842,733.01

法定代表人：文建全 主管会计工作负责人：邓文灿 会计机构负责人：邓文灿

（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		10,755,124.32	3,446,330.90
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		-	-
买入返售金融资产		-	-
应收票据		-	-
应收账款	十五、1	17,095,169.13	9,314,742.55
预付款项		2,094,225.99	2,295,497.99
应收利息		-	-
应收股利		-	-
其他应收款	十五、2	1,269,121.53	2,052,074.36
存货		2,114,274.43	2,409,238.04
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		10,000,000.00	-
流动资产合计		43,327,915.40	19,517,883.84
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	十五、3	1,008,784.48	150,000.00
投资性房地产		-	-
固定资产		2,955,966.92	2,391,372.89
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		-	-
递延所得税资产		188,319.88	165,071.60
其他非流动资产		3,135,885.00	-
非流动资产合计		7,288,956.28	2,706,444.49
资产总计		50,616,871.68	22,224,328.33
流动负债：			
短期借款		-	168,000.00
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		1,207,774.66	1,863,568.64
预收款项		3,243,000.00	1,000,000.00
应付职工薪酬		-	-
应交税费		644,509.40	-13,674.34
应付利息		-	-
应付股利		-	-
其他应付款		690,430.56	389,331.32
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		5,785,714.62	3,407,225.62
非流动负债：			
长期借款		-	-
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		-	-
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		-	-
负债合计		5,785,714.62	3,407,225.62

所有者权益：			
股本		32,000,500.00	10,500,000.00
其他权益工具		—	—
其中：优先股		—	—
永续债		—	—
资本公积		8,959,640.19	—
减：库存股		—	—
其他综合收益		—	—
专项储备		—	—
盈余公积		387,101.69	822,972.09
一般风险准备		—	—
未分配利润		3,483,915.18	7,494,130.62
所有者权益合计		44,831,157.06	18,817,102.71
负债和所有者权益总计		50,616,871.68	22,224,328.33

（三）合并利润表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		36,455,494.99	27,769,674.51
其中：营业收入	六、21	36,455,494.99	27,769,674.51
利息收入		—	—
已赚保费		—	—
手续费及佣金收入		—	—
二、营业总成本		31,176,946.61	27,383,324.87
其中：营业成本	六、21	20,826,785.95	18,770,385.25
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	六、22	47,181.95	29,429.63
销售费用	六、23	2,069,711.14	1,356,462.59
管理费用	六、24	7,977,815.58	7,173,016.07
财务费用	六、25	-9,717.44	56,173.58
资产减值损失	六、27	265,169.43	-2,142.25
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）	六、26	-341,799.75	—
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	六、26	-373,195.58	—
汇兑收益（损失以“—”号填列）		—	—
三、营业利润（亏损以“—”号填列）		4,936,748.63	386,349.64
加：营业外收入	六、28	512,351.99	607,922.05
其中：非流动资产处置利得		—	—

减：营业外支出	六、29	1,275.42	3,760.45
其中：非流动资产处置损失	六、29	-	1,943.68
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		5,447,825.20	990,511.24
减：所得税费用	六、30	645,519.59	27,812.41
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		4,802,305.61	962,698.83
其中：被合并方在合并前实现的净利润		-449,864.10	-321,343.00
归属于母公司所有者的净利润		4,824,401.81	911,259.25
少数股东损益		-22,096.20	51,439.58
六、其他综合收益的税后净额		-	-
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-	-
（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		-	-
归属少数股东的其他综合收益的税后净额		-	-
七、综合收益总额		4,802,305.61	962,698.83
归属于母公司所有者的综合收益总额		4,824,401.81	911,259.25
归属于少数股东的综合收益总额		-22,096.20	51,439.58
八、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.23	-
（二）稀释每股收益		0.23	-

法定代表人：文建全 主管会计工作负责人：邓文灿 会计机构负责人：邓文灿

（四）母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	十五、4	32,801,752.96	25,575,867.11
减：营业成本	十五、4	18,546,344.64	17,256,495.20
营业税金及附加		33,753.60	21,379.28
销售费用		1,197,418.96	1,053,514.14
管理费用		7,595,556.99	6,909,299.42
财务费用		-8,117.73	57,146.60
资产减值损失		226,224.71	-40,780.28

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）	十五、5	-341,799.75	－
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	十五、5	-373,195.58	－
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		4,868,772.04	318,812.75
加：营业外收入		510,434.55	607,922.05
其中：非流动资产处置利得		－	－
减：营业外支出		152.20	3,748.09
其中：非流动资产处置损失		－	1,943.68
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		5,379,054.39	922,986.71
减：所得税费用		637,980.10	6,117.05
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		4,741,074.29	916,869.66
五、其他综合收益的税后净额		－	－
（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		4,741,074.29	916,869.66
七、每股收益：			
（一）基本每股收益		－	－
（二）稀释每股收益		－	－

（五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
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		31,306,641.96	27,101,458.46
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		78,814.55	191,455.60
收到其他与经营活动有关的现金	六、31	2,196,337.28	2,349,745.98
经营活动现金流入小计		33,581,793.79	29,642,660.04
购买商品、接受劳务支付的现金		11,024,841.85	13,493,515.70
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		17,827,358.28	13,512,814.61
支付的各项税费		493,035.90	598,273.16
支付其他与经营活动有关的现金	六、31	3,080,271.15	2,104,274.09
经营活动现金流出小计		32,425,507.18	29,708,877.56
经营活动产生的现金流量净额	六、32	1,156,286.61	-66,217.52
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		10,000,000.00	-
取得投资收益收到的现金		31,395.83	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	65,578.87
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		10,031,395.83	65,578.87
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,878,387.64	345,385.63
投资支付的现金		20,800,000.00	-
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		24,678,387.64	345,385.63
投资活动产生的现金流量净额		-14,646,991.81	-279,806.76
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		22,701,000.00	-
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		-	168,000.00
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		22,701,000.00	168,000.00
偿还债务支付的现金		168,000.00	657,308.53
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		4,384.80	51,692.43
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	六、31	1,600,000.00	-
筹资活动现金流出小计		1,772,384.80	709,000.96
筹资活动产生的现金流量净额		20,928,615.20	-541,000.96
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		7,437,910.00	-887,025.24
加：期初现金及现金等价物余额		3,664,086.50	4,551,111.74
六、期末现金及现金等价物余额		11,101,996.50	3,664,086.50

法定代表人：文建全 主管会计工作负责人：邓文灿 会计机构负责人：邓文灿

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
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		28,103,647.00	24,976,308.46
收到的税费返还		78,814.55	191,455.60
收到其他与经营活动有关的现金		1,850,804.78	2,917,912.66
经营活动现金流入小计		30,033,266.33	28,085,676.72
购买商品、接受劳务支付的现金		9,561,832.37	12,514,413.83
支付给职工以及为职工支付的现金		16,054,220.66	12,170,967.72
支付的各项税费		355,546.04	498,749.67
支付其他与经营活动有关的现金		2,785,832.23	2,237,360.90
经营活动现金流出小计		28,757,431.30	27,421,492.12
经营活动产生的现金流量净额		1,275,835.03	664,184.60
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		10,000,000.00	-
取得投资收益收到的现金		31,395.83	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	65,578.87
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		10,031,395.83	65,578.87
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,867,052.64	321,327.76
投资支付的现金		21,660,000.00	-
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		25,527,052.64	321,327.76
投资活动产生的现金流量净额		-15,495,656.81	-255,748.89
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		22,701,000.00	-
取得借款收到的现金		-	168,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流入小计		22,701,000.00	168,000.00
偿还债务支付的现金		168,000.00	657,308.53
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		4,384.80	51,692.43
支付其他与筹资活动有关的现金		1,000,000.00	-
筹资活动现金流出小计		1,172,384.80	709,000.96
筹资活动产生的现金流量净额		21,528,615.20	-541,000.96
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		7,308,793.42	-132,565.25

加：期初现金及现金等价物余额		3,446,330.90	3,578,896.15
六、期末现金及现金等价物余额		10,755,124.32	3,446,330.90

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	本期									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益
	股本	资本公积	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		
一、上年期末余额	10,500,000.00	300,000.00	-	-	-	822,972.09	-	7,536,966.88	210,584.76	19,370,523.73
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	10,500,000.00	300,000.00	-	-	-	822,972.09	-	7,536,966.88	210,584.76	19,370,523.73
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	21,500,500.00	8,845,469.46	-	-	-	-435,870.40	-	-3,498,867.98	292,074.53	26,703,305.61
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	4,824,401.81	-22,096.20	4,802,305.61
（二）所有者投入和减少资本	14,000,500.00	7,886,329.27	-	-	-	-	-	-	-335,829.27	21,551,000.00
1. 股东投入的普通股	14,000,500.00	7,700,500.00	-	-	-	-	-	-	-	21,701,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	185,829.27	-	-	-	-	-	-	-335,829.27	-150,000.00
（三）利润分配	-	-	-	-	-	474,107.43	-	-474,107.43	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	474,107.43	-	-474,107.43	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	7,500,000.00	1,259,140.19	-	-	-	-909,977.83	-	-7,849,162.36	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	7,500,000.00	1,259,140.19	-	-	-	-909,977.83	-	-7,849,162.36	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-300,000.00	-	-	-	-	-	-	650,000.00	-350,000.00
四、本期末余额	32,000,500.00	9,145,469.46	-	-	-	387,101.69	-	4,038,098.90	502,659.29	46,073,829.34

项目	上期									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益
	股本	资本公积	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		
一、上年期末余额	10,500,000.00	-	-	-	-	731,285.12	-	6,717,394.60	159,145.18	18,107,824.90
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	10,500,000.00	-	-	-	-	731,285.12	-	6,717,394.60	159,145.18	18,107,824.90
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-	300,000.00	-	-	-	91,686.97	-	819,572.28	51,439.58	1,262,698.83
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	911,259.25	51,439.58	962,698.83
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	91,686.97	-	-91,686.97	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	91,686.97	-	-91,686.97	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	300,000.00	-	-	-	-	-	-	-	300,000.00
四、本期末余额	10,500,000.00	300,000.00	-	-	-	822,972.09	-	7,536,966.88	210,584.76	19,370,523.73

法定代表人：文建全 主管会计工作负责人：邓文灿 会计机构负责人：邓文灿

（八）母公司股东权益变动表

单位：元

项目	本期							
	股本	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年期末余额	10,500,000.00	-	-	-	-	822,972.09	7,494,130.62	18,817,102.71
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-

二、本年期初余额	10,500,000.00	-	-	-	-	822,972.09	7,494,130.62	18,817,102.71
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	21,500,500.00	8,959,640.19	-	-	-	-435,870.40	-4,010,215.44	26,014,054.35
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	4,741,074.29	4,741,074.29
（二）所有者投入和减少资本	14,000,500.00	7,700,500.00	-	-	-	-	-	21,701,000.00
1. 股东投入的普通股	14,000,500.00	7,700,500.00	-	-	-	-	-	21,701,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	474,107.43	-474,107.43	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	474,107.43	-474,107.43	-
2. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	7,500,000.00	1,259,140.19	-	-	-	-909,977.83	-7,849,162.36	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	7,500,000.00	1,259,140.19	-	-	-	-909,977.83	-7,849,162.36	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-428,019.94	-428,019.94
四、本年期末余额	32,000,500.00	8,959,640.19	-	-	-	387,101.69	3,483,915.18	44,831,157.06

项目	上期							
	股本	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计

一、上年期末余额	10,500,000.00	-	-	-	-	731,285.12	6,668,947.93	17,900,233.05
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	10,500,000.00	-	-	-	-	731,285.12	6,668,947.93	17,900,233.05
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-	-	-	-	-	91,686.97	825,182.69	916,869.66
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	916,869.66	916,869.66
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-
1．股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-
2．其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-
3．股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-
4．其他	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	91,686.97	-91,686.97	-
1．提取盈余公积	-	-	-	-	-	91,686.97	-91,686.97	-
2．对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-
3．其他	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-
1．资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-
2．盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-
3．盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-
4．其他	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-
1．本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-
2．本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-

四、本年期末余额	10,500,000.00	-	-	-	-	822,972.09	7,494,130.62	18,817,102.71
----------	---------------	---	---	---	---	------------	--------------	---------------

财务报表附注

湖南创星科技股份有限公司

2015 年度财务报表附注

(除另有注明外, 所有金额均以人民币元为货币单位)

一、公司的基本情况

1、公司注册地、组织形式和总部地址。

湖南创星科技有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)2006年10月31日经长沙市工商行政管理局核准登记,公司注册地为长沙高新开发区麓谷大道627号新长海麓谷中心,公司营业执照注册号:430193000010841,法定代表人:文建全。公司设立时注册资本为人民币200万元,实收资本200万元,其中:文建全出资100万元、陈琼林出资40万元、谭祎出资30万元、唐起华出资30万元,各股东出资方式为货币资金。由湖南广联有限责任会计师事务所出具湘广联验字(2006)第051号验资报告。

2010年1月8日陈琼林将其持有的公司20%的股权全部转让,其中:10%转让给王先知、5%转让给文建全、5%转让给邓文灿。2010年2月3日上述股权变更事项经长沙市工商行政管理局核准,公司股东及出资情况变更为:文建全出资110万元、谭祎出资30万元、唐起华出资30万元、王先知出资20万元、邓文灿出资10万元。

2011年3月24日公司增资400万元,出资方式均为货币资金,增资后注册资本变更为600万元,实收资本600万元,其中:文建全出资330万元、谭祎出资90万元、唐起华出资90万元、王先知出资60万元、邓文灿出资30万元。由湖南湘军会计师事务所有限责任公司出具湘军验字(2011)第B03337号验资报告。

2011年6月13日公司增资450万元,出资方式均为货币资金,增资后注册资本变更为1050万元,实收资本1050万元,其中:文建全出资577.5万元、谭祎出资157.5万元、唐起华出资157.5万元、王先知出资105万元、邓文灿出资52.5万元。由湖南湘军会计师事务所有限责任公司出具湘军验字(2011)第B06144号验资报告。

2012年1月20日文建全将其所持公司10%的股份转让给邓文灿、将其所持公司5%的股份转让给王先知,2012年2月9日上述股权变更事项经长沙市工商行政管理局核准,公司股东及出资情况变更为:文建全出资420万元、谭祎出资157.5万元、唐起华出资157.5

万元、王先知出资 157.5 万元、邓文灿出资 157.5 万元。

2015 年，根据湖南创星科技有限公司出资人关于公司改制变更为湖南创星科技股份有限公司（筹）的决议和改制后公司章程的规定，改制变更后湖南创星科技股份有限公司申请登记的注册资本为人民币 1,800.00 万元，由湖南创星科技有限公司全体出资人以其拥有的湖南创星科技有限公司截至 2015 年 5 月 31 日止（股改基准日）经审计后的净资产 19,259,140.19 元折合为湖南创星科技股份有限公司（筹）股本 18,000,000 股，每股面值人民币 1 元，其余 1,259,140.19 元转入资本公积。出资情况变更为：文建全出资 720 万元、谭祎出资 270 万元、唐起华出资 270 万元、王先知出资 270 万元、邓文灿出资 270 万元。由天职国际会计师事务所出具天职业字[2015]11802 号验资报告。

2015 年 9 月公司增资 700 万元，出资方式均为货币资金，增资后注册资本变更为 2,500.00 万元，实收资本 2,500.00 万元，其中：文建全出资 860 万元、谭祎出资 320 万元、唐起华出资 320 万元、王先知出资 320 万元、邓文灿出资 320 万元、徐立娟 100 万元、余斌 80 万元、刘谦 40 万元、刘敏 40 万元、楚锦钢 40 万元、陈利贞 40 万元、上海沙狐投资管理合伙企业（有限合伙）20 万元。由天职国际会计师事务所出具天职业字[2015]12616 号验资报告。

根据公司 2015 年第三次临时股东大会决议和修改后的章程的规定，公司申请增加注册资本人民币 7,000,500.00 元，变更后的注册资本为人民币 32,000,500.00 元。新增注册资本由新股东长沙麓星创业服务合伙企业(有限合伙)、湖南省中小微企业产业投资成长基金企业（有限合伙）、谭德平、长沙麓峰创业服务合伙企业(有限合伙)、苏宏丽、沈翔认缴，变更注册资本后，股东是文建全、唐起华、邓文灿、谭祎、王先知、余斌、徐立娟、刘谦、刘敏、楚锦钢、陈利贞、上海沙狐投资管理合伙企业（有限合伙）、长沙麓星创业服务合伙企业(有限合伙)、湖南省中小微企业产业投资成长基金企业（有限合伙）、谭德平、长沙麓峰创业服务合伙企业(有限合伙)、苏宏丽、沈翔。

截至 2015 年 12 月 31 日，公司工商登记股东情况如下：

出资人	累计实收资本（人民币元）	占变更后注册资本比例（%）
文建全	8,600,000.00	26.88
谭祎	3,200,000.00	10.00
唐起华	3,200,000.00	10.00
王先知	3,200,000.00	10.00
邓文灿	3,200,000.00	10.00
余斌	800,000.00	2.50
徐立娟	1,000,000.00	3.12
刘谦	400,000.00	1.25
刘敏	400,000.00	1.25
楚锦钢	400,000.00	1.25
陈利贞	400,000.00	1.25

出资人	累计实收资本（人民币元）	占变更后注册资本比例（%）
上海沙狐投资管理合伙企业（有限合伙）	200,000.00	0.62
长沙麓星创业服务合伙企业（有限合伙）	2,382,000.00	7.44
湖南省中小微企业产业投资成长基金企业（有限合伙）	1,500,000.00	4.69
谭德平	1,500,000.00	4.69
长沙麓峰创业服务合伙企业（有限合伙）	918,500.00	2.87
苏宏丽	400,000.00	1.25
沈翔	300,000.00	0.94
合 计	<u>32,000,500.00</u>	<u>100</u>

公司于 2015 年 11 月 12 日办理了工商营业执照、组织机构代码证和税务登记证的三证合一，最新营业执照显示：

公司名称：湖南创星科技股份有限公司

法定代表人：文建全

注册号：430121000009207

注册资本：叁仟贰佰万零伍佰元整

成立日期：2006 年 10 月 31 日

公司地址：长沙高新开发区麓谷大道 627 号新长海麓谷中心 B-3 栋车间 N 单元 3 层 307-308 号房

营业期限：长期

经营范围：信息系统集成服务；软件开发；数据处理和存储服务；网络技术的研发；综合布线；药品、医疗器械互联网信息服务；安全技术防范系统设计、施工、维修；电子产品检测；电子产品研发；电子产品生产；电子产品零售；电子产品互联网销售；电子产品设计服务；节能技术推广服务；计算机软件、计算机辅助设备、节能环保产品、通信设备、文化用品、办公用品的销售。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

2、财务报告的批准报出机构和财务报告批准报出日。

本公司财务报表于 2016 年 4 月 21 日经公司董事会批准报出。

3、合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括本公司及全部子公司的财务报表。子公司，是指被本公司控制的企业或主体。

本报告期纳入合并范围的子公司如下：

子公司名称	简称
长沙创星信息科技有限公司	长沙创星
长沙微康信息科技有限公司	长沙微康

本期纳入合并财务报表单位情况见“附注七、合并范围的变动”及“附注八、在其他主体中的权益”。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照企业会计准则的有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

（二）持续经营

本公司自本报告期末起 12 个月内具备持续经营能力，不存在导致持续经营能力产生重大疑虑的事项。

三、重要会计政策及会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合财政部已颁布的最新企业会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定(统称“企业会计准则”)的要求，真实完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

此外，本财务报表参照了《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)(以下简称“第 15 号文(2014 年修订)”)的列报和披露要求。

（二）会计期间和经营周期

本公司的会计年度从公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止。本公司本报告期的期限为 2015 年 1 月 1 日至 2015 年 12 月 31 日。

正常营业周期，是指企业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 个月作为正常营业周期，并以其作为资产与负债流动性划分的标准。

（三）记账本位币

本公司采用人民币作为记账本位币。

（四）计量属性在本期发生变化的报表项目及其本期采用的计量属性

本公司采用的计量属性包括历史成本、重置成本、可变现净值、现值和公允价值。本期

本公司无计量属性发生变化的报表项目。

（五）企业合并

1、同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在一次交易取得或通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方在最终控制方合并财务报表中的的账面价值计量。本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2、非同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的情形

（1）判断多次交易分步取得被购买方股权投资直至取得对被购买方控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”

本公司结合分步交易的各个步骤的协议条款，以及各个步骤中所分别取得的股权比例、取得对象、取得方式、取得时点以及取得对价等信息来判断分步交易是否属于“一揽子交易”。

符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- 1）这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- 2）这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- 3）一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- 4）一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

（2）多次交易分步取得被购买方股权投资直至取得对被购买方控制权的各项交易属于“一揽子交易”的会计处理方法

如果多次交易分步取得被购买方股权投资直至取得对被购买方控制权的各项交易属于“一揽子交易”，本公司将各项交易作为一项取得对被购买方控制权的交易，并区分企业合并的类型分别进行会计处理。

（3）多次交易分步取得被购买方股权投资直至取得对被购买方控制权的各项交易不属于“一揽子交易”的会计处理方法

如果不属于“一揽子交易”，在合并财务报表中，本公司区分企业合并的类型分别进行会

计处理。对于分步实现的非同一控制下企业合并，购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益、其他所有者权益变动的，转为购买日所属当期收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

通过多次交易分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形

（1）判断分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”

本公司结合分步交易的各个步骤的交易协议条款、处置对价、出售股权的对象、处置方式、处置时点等信息来判断分步交易是否属于“一揽子交易”。

（2）分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司自购买日开始持续计算的净资产账面价值的份额之间的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

在合并财务报表中，对于剩余股权，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

（3）分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易不属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司的投资未丧失控制权的，合并财务报表中处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额计入资本公积（资本溢价或股本溢价），资本溢价不足冲减的，调整留存收益。

处置对子公司的投资丧失控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益变动的，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（六）合并财务报表的编制方法

合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司按

照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

（1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的企业或主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

（2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公

司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

（七）合营安排

1、合营安排的认定和分类

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。合营安排具有下列特征：1)各参与方均受到该安排的约束；2)两个或两个以上的参与方对该安排实施共同控制。任何一个参与方都不能够单独控制该安排，对该安排具有共同控制的任何一个参与方均能够阻止其他参与方或参与方组合单独控制该安排。

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。

合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

2、合营安排的会计处理

共同经营参与方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：1)确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；2)确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；3)确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；4)按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；5)确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

合营企业参与方应当按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理。

（八）现金流量表之现金及现金等价物的确定标准

现金流量表的现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、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。

（九）金融工具

1、金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和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）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：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）、其他金融负债。

2、金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

本公司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。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

本公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：（1）持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；（2）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，以及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，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；（2）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，按照成本计量；（3）不属于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的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1）按照《企业会计准则第13号——或有事项》确定的金额；2）初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。（2）可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

3、金融资产转移的确认依据和计量方法

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了转入方的，终止确认该金融资产；本公司保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。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：（1）放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；（2）未放弃对该金融资产控制的，按照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。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）所转移金融资产的账面价值；（2）因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）终止确认部分的账面价值；（2）终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

4、主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（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）确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

5、金融资产的减值测试和减值准备计提方法

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或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。

按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额确认减值损失。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，将该权益工具投资或衍生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。

可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，确认其减值损失，并将原直接计入所有者权益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

6、本期将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产，持有意图或能力发生改变的依据：

（十）应收款项

1、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

本公司以单项金额 100 万元以上（含）作为单项金额重大的判断依据。

对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

2、组合计提坏账准备的应收款项

（1）确定组合的依据及坏账准备的计提方法

由于应收款项的账龄越长，其收回的风险越高，本公司采用账龄组合作为按组合计提应收款项坏账准备的方法。

对于单笔金额不重大的应收款项和经过单独减值测试未发生减值的单笔金额重大的应收款项，本公司根据以前年度具有与之相同或相类似的信用风险特征的应收款项的实际损失率为基础，结合对应收款项相关债务单位的实际财务状况、现金流量和相关信息的综合分析，按照账龄分析法计提坏账准备。

（2）账龄分析法

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，以下同）	5	5
1-2 年	10	10
2-3 年	30	30
3-4 年	50	50
4-5 年	60	60
5 年以上	100	100

3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

对单项金额虽不重大，若有明显证据表明其已发生减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

对应收票据、预付款项、应收利息、长期应收款等其他应收款项，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

（十一）存货

1、存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

2、发出存货的计价方法

发出存货采用个别计价法。

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

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4、存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

（1）低值易耗品

按照使用一次转销法进行摊销。

（2）包装物

按照使用一次转销法进行摊销。

（十二）长期股权投资

1、投资成本的确定

（1）同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照所取得的被合并方所在最终控制方合并财务报表中净资产的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积(资本溢价或股本溢价)；资本公积不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

多次交易分步实现同一控制下企业合并的，本公司判断多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，本公司将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，取得控制日，按照以下步骤进行会计处理：

1) 确定同一控制下企业合并形成的长期股权投资的初始投资成本。在合并日, 根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额, 确定长期股权投资的初始投资成本。

2) 长期股权投资初始投资成本与合并对价账面价值之间的差额的处理。合并日长期股权投资的初始投资成本, 与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额, 调整资本公积 (资本溢价或股份溢价), 资本公积不足冲减的, 冲减留存收益。

3) 合并日之前持有的股权投资, 因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益, 暂不进行会计处理, 直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理; 因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动, 暂不进行会计处理, 直至处置该项投资时转入当期损益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的, 在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

(3) 除企业合并形成以外的: 以支付现金取得的, 按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本; 以发行权益性或债务性证券取得的, 按照证券的公允价值作为其初始投资成本, 但不包括应自被投资单位收取的已宣告但尚未发放的现金股利或利润; 以债务重组、非货币性资产交换等方式取得长期股权投资, 其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号——债务重组》和《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》的原则确定。

2、后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资, 在本公司个别财务报表中采用成本法核算; 对具有共同控制或重大影响的长期股权投资, 采用权益法核算。

采用成本法时, 长期股权投资按初始投资成本计价, 除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外, 按享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润, 确认为当期投资收益, 并同时根据有关资产减值政策考虑长期股权投资是否减值。

采用权益法时, 长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的, 归入长期股权投资的初始投资成本; 长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的, 其差额计入当期损益, 同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法时, 取得长期股权投资后, 按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额, 确认投资损益和其他综合收益并调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有被投资单位净损益和其他综合收益的份额时, 以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础, 按照本公司的会计政策及会计期间, 并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分 (但内部交易损失属于资

产减值损失的,应全额确认),对被投资单位的净利润进行调整后确认。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分,相应减少长期股权投资的账面价值。本公司确认被投资单位发生的净亏损,以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限,本公司负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益、其他综合收益以及利润分配以外的因素导致的其他所有者权益变动,调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积(其他资本公积)。

3、确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

控制,是指拥有对被投资方的权力,通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报,并且有能力运用对被投资方的权力影响回报金额;重大影响,是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力,但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

4、长期股权投资的处置

4.1 部分处置对子公司的长期股权投资,但不丧失控制权的情形

部分处置对子公司的长期股权投资,但不丧失控制权时,应当将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益。

4.2 部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的,对于处置的股权,结转与所售股权相对应的长期股权投资的账面价值,出售所得价款与处置长期股权投资账面价值之间差额,确认为投资收益(损失);同时,对于剩余股权,按其账面价值确认为长期股权投资或其它相关金融资产。处置后的剩余股权能够对子公司实施共同控制或重大影响的,按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

5、减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资,在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的,按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

(十三) 固定资产

1、固定资产确认条件、计价和折旧方法

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,使用年限超过一个会计年度的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账,并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

2、各类固定资产的折旧方法

类 别	折旧方法	折旧年限(年)	净残值率(%)	年折旧率(%)
房屋、建筑物	年限平均法	20	5	4.75

类 别	折旧方法	折旧年限（年）	净残值率（%）	年折旧率（%）
机器设备	年限平均法	5	5	19.00
运输工具	年限平均法	3	5	31.67
电子设备及其他	年限平均法	3	5	31.67

3、固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。固定资产投资减值准备一经计提，在以后会计期间不再转回。

4、融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

（十四）在建工程

1、在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

2 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备

（十五） 借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

2、借款费用资本化期间

（1）当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1）资产支出已经发生；2）借款费用已经发生；3）为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

（2）若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

（3）当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化。

3、借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的

利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

（十六）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除股份支付以外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。本公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

1、短期薪酬

本公司在职工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。其中，非货币性福利按照公允价值计量。

2、辞退福利

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提出给予补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

3、设定提存计划

本公司职工参加了由当地劳动和社会保障部门组织实施的社会基本养老保险。本公司以当地规定的社会基本养老保险缴纳基数和比例，按月向当地社会基本养老保险经办机构缴纳养老保险费。职工退休后，当地劳动及社会保障部门有责任向已退休员工支付社会基本养老金。本公司在职工提供服务的会计期间，将根据上述社保规定计算应缴纳的金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

（十七）收入

1、销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：（1）将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；（2）不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；（3）收入的金额能够可靠地计量；（4）相关的经济利益很可能流入；（5）相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

2、提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生

的成本能够可靠地计量)，采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已完工作的测量确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

3、让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。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；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

（十八）政府补助

1、区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的标准

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。与资产相关的政府补助，是指公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

2、与政府补助相关的递延收益的摊销方法以及摊销期限的确认方法

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。自长期资产可供使用时起，按照长期资产的预计使用期限，将递延收益平均分摊转入当期损益。（1）递延收益分配的起点是“相关资产可供使用时”，对于应计提折旧或摊销的长期资产，即为资产开始折旧或摊销的时点。（2）递延收益分配的终点是“资产使用寿命结束或资产被处置时（孰早）”。相关资产在使用寿命结束时或结束前被处置（出售、转让、报废等），尚未分摊的递延收益余额应当一次性转入资产处置当期的收益，不再予以递延。

3、政府补助的确认时点

政府补助在公司能够收到，且能够满足政府补助所附条件时予以确认。

4、政府补助的核算方法

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额（1元）计量。

与收益相关的政府补助，除上述确认为递延收益的情况外，用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助，本公司在实际收到款项时，按照到账的实际金额计量，确认资产（银行存款）和递延收益；公司将政府补助用于购建长期资产时，该长期资产的购建与公

司正常的资产购建或研发处理一致，通过“在建工程”、“研发支出”等科目归集，完成后转为固定资产或无形资产；该长期资产交付使用时，按照长期资产的预计使用期限，将递延收益平均分摊转入当期损益。

已确认的政府补助需要返还的，分别下列情况处理：

- （1）存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。
- （2）不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。”

（十九）递延所得税资产和递延所得税负债

1、根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2、确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3、资产负债表日，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，则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，转回减记的金额。

4、本公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：（1）企业合并；（2）直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

四、税项

（一） 主要税种及税率

税 种	计 税 依 据	税 率（%）
增值税	销售货物或提供应税劳务	6、17
营业税	应纳税营业额	5
城市维护建设税	应缴流转税税额	7
教育费附加	应缴流转税税额	3
地方教育附加	应缴流转税税额	2
企业所得税	应纳税所得额	15、25

注 1：公司技术服务业务增值税税率为 6%，软件及硬件销售业务增值税税率为 17%。

注 2：子公司长沙创星的企业所得税按营业收入的 1%定率征收。

（二） 重要税收优惠政策及其依据

根据自 2008 年 1 月 1 日起施行的《中华人民共和国企业所得税法》相关规定，国家需要重点扶持的高新技术企业，减按 15% 的税率征收企业所得税。本公司已于 2013 年 11 月 1 日取得证书编号为 GF201343000052 的《高新技术企业证书》，从 2013 年起 3 年内享受高新技术企业减按 15% 税率征收企业所得税的税收优惠政策。

根据财政部、国家税务总局财税[2006]88 号《关于企业技术创新有关企业所得税优惠政策的通知》，本公司符合条件的技术开发费，在按规定实行 100% 扣除基础上，允许再按当年实际发生额的 50% 在企业所得税税前加计扣除。

根据财政部、国家税务总局财税[1999]273 号文件相关规定，本公司符合条件的技术开发、技术转让收入免征营业税。

根据财政部国家税务总局财税[2013]106 号文件相关规定，本公司符合条件的技术开发、技术转让收入免征增值税。

根据财税[2000]25 号文规定，对增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按 17% 的法定税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3% 的部分实行即征即退政策。

五、会计政策和会计估计变更以及前期差错更正的说明

1、会计政策的变更

本公司本报告期内无会计政策的变更。

2、会计估计的变更

本公司本报告期内无会计估计的变更。

3、前期会计差错更正

本公司本报告期内无前期会计差错更正。

六、合并财务报表主要项目注释

说明：期初指 2015 年 1 月 1 日，期末指 2015 年 12 月 31 日，上期指 2014 年度，本期指 2015 年度。

1、货币资金

(1) 分类列示

项 目	期末余额	期初余额
现金	77,870.02	44,813.76
银行存款	11,024,126.48	3,619,272.74
合 计	<u>11,101,996.50</u>	<u>3,664,086.50</u>

(2) 期末不存在抵押、质押、冻结等对使用有限制款项。

(3) 期末无存放在境外的款项。

2、应收账款

(1) 分类列示

类 别	金 额	期末余额		坏账准 备计提 比例 (%)	金 额	期初余额		坏账准 备计提 比例(%)
		占总 额 比例 (%)	坏账 准备			占总 额 比例 (%)	坏账 准备	
单项金额重大并单项计 提坏账准备的应收账款								
按组合计提坏账准备的 应收账款	19,175,045.82	100	1,234,335.94	6.44	10,314,833.60	100	725,736.48	7.04
其中：账龄分析法	19,175,045.82	100	1,234,335.94	6.44	10,314,833.60	100	725,736.48	7.04
单项金额虽不重大但单 项计提坏账准备的应收 账款								
合 计	19,175,045.82	100	1,234,335.94	6.44	10,314,833.60	100	725,736.48	7.04

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末余额	坏账准备期末余 额	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	16,633,052.82	831,652.64	5.00
1-2 年 (含 2 年)	1,881,073.00	188,107.30	10.00
2-3 年 (含 3 年)	601,920.00	180,576.00	30.00
3-4 年 (含 4 年)	50,000.00	25,000.00	50.00
4-5 年 (含 5 年)			
5 年以上	9,000.00	9,000.00	100
合 计	19,175,045.82	1,234,335.94	

(3) 本期转回或收回情况

项 目	本期发生额
本期计提应收账款坏账准备	516,756.46
本期收回或转回的应收账款坏账准备	无

(4) 本期度实际核销的应收账款情况

项 目	本期发生额
实际核销的应收账款	8,157.00

本期重要的应收账款核销情况

单位名称	核销金额	款项性质	核销原因	是否因关联交易产生
其 他	8,157.00	往来款	无法收回	否
合 计	<u>8,157.00</u>			

(5) 期末应收账款金额前五名情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比 例(%)	期末坏账 准备余额
衡山县中医医院	非关联方	2,071,410.26	1 年以内	10.80	103,570.51
神州数码信息系统有限公司	非关联方	1,509,433.96	1 年以内	7.87	75,471.70
武汉市第八医院	非关联方	1,222,400.00	1 年以内、1 至 2 年	6.37	116,420.00
怀化市第三人民医院	非关联方	990,700.00	1 年以内	5.17	49,535.00
衡阳市妇幼保健院	非关联方	979,300.00	1 年以内	5.11	48,965.00
合 计		<u>6,773,244.22</u>		<u>35.32</u>	<u>393,962.21</u>

(6) 本报告期无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

3、预付款项

(1) 按账龄列示

账 龄	期末余额	比例 (%)	期初余额	比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	998,013.99	45.63	1,886,617.49	74.04
1-2 年 (含 2 年)	941,358.00	43.03	289,080.50	11.35
2-3 年 (含 3 年)	245,704.00	11.23	370,000.00	14.52
3 年以上	2,400.00	0.11	2,400.00	0.09
合 计	<u>2,187,475.99</u>	<u>100</u>	<u>2,548,097.99</u>	<u>100</u>

(2) 账龄超过一年的大额预付款项情况

债权单位	债务单位	期末余额	账龄	未结算的原因
湖南创星科技股份有限公司	长沙汉达工程管理有限公司	700,000.00	1-2 年	设备管理服务未完

司
合 计

成

700,000.00

(3) 期末预付款项金额前五名情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	占预付款项总 额比例 (%)	时间	未结算原因
长沙汉达工程管理有限公司	非关联方	700,000.00	32.00	1-2 年	暂未结算
湖南轩林信息技术有限公司	非关联方	255,000.00	11.66	1 年以内	暂未结算
湖南中康医用技术有限公司	非关联方	254,700.00	11.64	1 年以内	暂未结算
湖南沃鑫科技有限公司	非关联方	132,500.00	6.06	1-2 年	暂未结算
长沙瑞才计算机有限公司	非关联方	100,000.00	4.57	1 年以内	暂未结算
合 计		<u>1,442,200.00</u>	<u>65.93</u>		

4、其他应收款

(1) 分类列示

类 别	期末余额				期初余额			
	金额	占总额 比例 (%)	坏账 准备	坏账准备 计提比例 (%)	金额	占总额 比例 (%)	坏账 准备	坏账准备 计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提 坏账准备的其他应收款								
按组合计提坏账准备的其 他应收款	<u>1,432,325.73</u>	<u>100</u>	<u>75,878.20</u>	<u>5.30</u>	<u>2,442,761.29</u>	<u>100</u>	<u>390,544.43</u>	<u>15.99</u>
其中：账龄分析法	1,432,325.73	100	75,878.20	5.30	2,442,761.29	100	390,544.43	15.99
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	<u>1,432,325.73</u>	<u>100</u>	<u>75,878.20</u>	<u>5.30</u>	<u>2,442,761.29</u>	<u>100</u>	<u>390,544.43</u>	<u>15.99</u>

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末余额	坏账准备期末余额	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	1,374,773.03	68,738.65	5.00
1-2 年 (含 2 年)	54,107.00	5,410.70	10.00
2-3 年 (含 3 年)	220.00	66.00	30.00

账 龄	期末余额	坏账准备期末余额	计提比例 (%)
3-4 年 (含 4 年)	3,125.70	1,562.85	50.00
4-5 年 (含 5 年)			
5 年以上	100.00	100.00	100
合 计	<u>1,432,325.73</u>	<u>75,878.20</u>	

(3) 本期转回或收回情况

项 目	本期发生额
本期计提其他应收款坏账准备	-251,587.03
本期收回或转回的其他应收款坏账准备	无

(4) 本期度实际核销的其他应收款情况

项 目	本期发生额
实际核销的其他应收款	63,079.20

本期重要的其他应收款核销情况

单位名称	核销金额	款项性质	核销原因	是否因关联交易产生
梁丽等	63,079.20	往来款	无法收回	否
合 计	<u>63,079.20</u>			

(5) 按性质分类其他应收款的账面余额

款项性质	期末余额	期初余额
员工借支	419,288.71	823,028.30
股东往来款		953,396.14
押金	614,788.00	110,000.00
其他往来款	398,249.02	556,336.85
合 计	<u>1,432,325.73</u>	<u>2,442,761.29</u>

(6) 期末其他应收款金额前五名情况

单位名称	与本公司关系	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款 总额的比例 (%)	坏账准备 期末余额
招标押金	非关联方	押金	609,498.00	1 年以内	42.55	30,474.90

中国石油化工股份有限公司	非关联方	往来款	137,288.12	1 年以内	9.58	6,864.41
同方股份有限公司	非关联方	往来款	100,000.00	1 年以内	6.98	5,000.00
湖南网竞科技开发有限公司	非关联方	往来款	80,136.00	1 年以内	5.59	4,006.80
王桥	非关联方	职工借支	40,000.00	1 年以内、1-2 年	2.79	2,500.00
合 计			<u>966,922.12</u>		<u>67.49</u>	<u>48,846.11</u>

5、存货

(1) 分类列示

项 目	期末余额		期初余额		
	账面 余额	跌价 准备	账面 价值	账面 余额	跌价 准备 账面 价值
原材料	763,850.66		763,850.66		
在产品	1,486,492.14		1,486,492.14	2,409,238.04	2,409,238.04
合 计	<u>2,250,342.80</u>		<u>2,250,342.80</u>	<u>2,409,238.04</u>	<u>2,409,238.04</u>

6、其他流动资产

项 目	期末余额	期初余额
理财产品	10,000,000.00	
合 计	<u>10,000,000.00</u>	

7、长期股权投资

被投资单位名称	期初余额	本期增减变动	
		追加投资	减少投资
武汉创星康华信息有限公司		800,000.00	
合 计		<u>800,000.00</u>	

接上表：

本期增减变动			
权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	现金红利
-373,195.58			
<u>-373,195.58</u>			

接上表：

本期增减变动		期末余额	资产减值准备
本期计提减值准备	其他		
		426,804.42	
		<u>426,804.42</u>	

8、固定资产

(1) 分类列示

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、原价合计	<u>3,476,058.50</u>	<u>742,502.64</u>	<u>3,300.00</u>	<u>4,215,261.14</u>
其中：房屋、建筑物	2,394,549.00			2,394,549.00
机器设备				
运输工具	157,264.96	364,524.89		521,789.85
电子设备及其他	924,244.54	377,977.75	3,300.00	1,298,922.29
二、累计折旧合计	<u>1,061,133.60</u>	<u>172,484.43</u>	<u>2,700.00</u>	<u>1,230,918.03</u>
其中：房屋、建筑物	354,384.89	63,741.07		418,125.96
机器设备				
运输工具		59,419.98		59,419.98
电子设备及其他	706,748.71	49,323.38	2,700.00	753,372.09
三、固定资产减值准备累计金额合计				
其中：房屋、建筑物				
机器设备				
运输工具				
电子设备及其他				
四、固定资产账面价值合计	<u>2,414,924.90</u>			<u>2,984,343.11</u>
其中：房屋、建筑物	2,040,164.11			1,976,423.04
机器设备				
运输工具	157,264.96			462,369.87
电子设备及其他	217,495.83			545,550.20

(2) 期末无暂时闲置的固定资产。

(3) 期末无经营租赁租出的固定资产。

(4) 期末无未办妥产权证书的固定资产。

9、递延所得税资产

(1) 已确认递延所得税资产

项 目	期末余额		期初余额	
	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	1,255,465.89	188,319.88	1,100,477.38	165,071.60
合 计	<u>1,255,465.89</u>	<u>188,319.88</u>	<u>1,100,477.38</u>	<u>165,071.60</u>

(2) 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末余额	年初余额
可抵扣暂时性差异-坏账准备	54,748.25	15,803.53
合 计	<u>54,748.25</u>	<u>15,803.53</u>

10、其他非流动资产

项 目	期末余额	期初余额
办公用房预付款	3,135,885.00	
合 计	<u>3,135,885.00</u>	

11、短期借款

(1) 按借款条件分类

项 目	期末余额	期初余额
保证借款		168,000.00
合 计		<u>168,000.00</u>

12、应付账款

(1) 分类列示

项 目	期末余额	期初余额
应付技术服务、软件、硬件款	1,522,886.66	2,160,280.64
合 计	<u>1,522,886.66</u>	<u>2,160,280.64</u>

(2) 期末无账龄超过1年的重要应付账款。

13、预收款项

(1) 分类列示

项 目	期末余额	期初余额
-----	------	------

项 目	期末余额	期初余额
预收服务费、货款	3,268,000.00	1,025,000.00
合 计	<u>3,268,000.00</u>	<u>1,025,000.00</u>

(2) 期末无账龄超过1年的重要预收账款。

14、应付职工薪酬

(1) 分类列示

项 目	期初余额	本期增加	本期支付	期末余额
短期薪酬		16,878,029.97	16,878,029.97	
离职后福利-设定提存计划		951,403.99	951,403.99	
合 计		<u>17,829,433.96</u>	<u>17,829,433.96</u>	

(2) 短期薪酬

项 目	期初余额	本期增加	本期支付	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴		16,165,233.96	16,165,233.96	
二、职工福利费		209,447.01	209,447.01	
三、社会保险费		<u>363,002.45</u>	<u>363,002.45</u>	
其中：1. 医疗保险费		305,740.66	305,740.66	
2. 工伤保险费		32,978.70	32,978.70	
3. 生育保险费		24,283.09	24,283.09	
四、住房公积金		133,540.00	133,540.00	
五、工会经费和职工教育经费		6,806.55	6,806.55	
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬				
合 计		<u>16,878,029.97</u>	<u>16,878,029.97</u>	

(3) 离职后福利-设定提存计划

项 目	期初余额	本期增加	本期支付	期末余额
基本养老保险		905,380.03	905,380.03	
失业养老保险		46,023.96	46,023.96	
合 计		<u>951,403.99</u>	<u>951,403.99</u>	

15、应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
------	------	------

税费项目	期末余额	期初余额
1. 企业所得税	627,928.87	1,777.19
2. 增值税	3,502.42	-21,605.50
3. 土地使用税		30.00
4. 房产税	-23,932.51	2,775.30
5. 城市维护建设税	4,960.04	871.60
6. 教育费附加及地方教育附加	3,543.03	622.73
7. 代扣代缴个人所得税	1,850.45	2,395.00
8. 印花税	30,986.25	7,956.00
合 计	<u>648,838.55</u>	<u>-5,177.68</u>

16、其他应付款

(1) 按性质列示

款项性质	期末余额	期初余额
其他往来款	58,770.56	124,106.32
合 计	<u>58,770.56</u>	<u>124,106.32</u>

(2) 期末无账龄超过1年的重要其他应付款。

17、股本

投资者名称	期初		本期增加		本期减少		期末	
	投资金额	所占 比例(%)	投资金额	投资金额	投资金额	投资金额	所占 比例(%)	
文建全	4,200,000.00	40	8,600,000.00	4,200,000.00	8,600,000.00	26.88		
谭祎	1,575,000.00	15	3,200,000.00	1,575,000.00	3,200,000.00	10		
唐起华	1,575,000.00	15	3,200,000.00	1,575,000.00	3,200,000.00	10		
王先知	1,575,000.00	15	3,200,000.00	1,575,000.00	3,200,000.00	10		
邓文灿	1,575,000.00	15	3,200,000.00	1,575,000.00	3,200,000.00	10		
长沙麓星创业服务合伙企业 (有限合伙)			2,382,000.00		2,382,000.00	7.44		
湖南省中小微企业产业投资成长 基金企业(有限合伙)			1,500,000.00		1,500,000.00	4.69		
谭德平			1,500,000.00		1,500,000.00	4.69		
徐立娟			1,000,000.00		1,000,000.00	3.12		
长沙麓峰创业服务合伙企业 (有限合伙)			918,500.00		918,500.00	2.87		
余斌			800,000.00		800,000.00	2.5		
刘谦			400,000.00		400,000.00	1.25		

刘敏			400,000.00		400,000.00	1.25
楚锦钢			400,000.00		400,000.00	1.25
陈利贞			400,000.00		400,000.00	1.25
苏宏丽			400,000.00		400,000.00	1.25
沈翔			300,000.00		300,000.00	0.94
上海沙狐投资管理合伙企业 (有限合伙)			200,000.00		200,000.00	0.62
合 计	<u>10,500,000.00</u>	<u>100.00</u>	<u>32,000,500.00</u>	<u>10,500,000.00</u>	<u>32,000,500.00</u>	<u>100.00</u>

18、资本公积

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（或股本溢价）	300,000.00	9,145,469.46	300,000.00	9,145,469.46
合 计	<u>300,000.00</u>	<u>9,145,469.46</u>	<u>300,000.00</u>	<u>9,145,469.46</u>

注：

（1）2015年7月16日，湖南创星科技有限公司改制变更为湖南创星科技股份有限公司，根据股东会决议和改制后公司章程的规定，改制变更后公司申请登记的注册资本为人民币1,800.00万元，由湖南创星科技有限公司全体出资人以其拥有的湖南创星科技有限公司截至2015年5月31日止（股改基准日）经审计后的净资产19,259,140.19元折合为贵公司（筹）股本18,000,000股，每股面值人民币1元，其余1,259,140.19元转入资本公积，截至2015年7月16日，公司已收到全体股东以其拥有的湖南创星科技有限公司的净资产折合的实收资本（股本）人民币壹仟捌佰万元整。本次变更经天职国际会计师事务所有限公司审验，并出具了天职业字 [2015]11802号《验资报告》。

（2）根据本公司2015年8月20日第一次临时股东大会会议决议和修改后章程的规定，申请增加注册资本人民币7,000,000.00元，变更后的注册资本为人民币25,000,000.00元。新增注册资本由原股东和新股东认缴，文建全、唐起华、邓文灿、谭祎、王先知、余斌、徐立娟、刘谦、刘敏、楚锦钢、陈利贞、上海沙狐投资管理合伙企业（有限合伙）缴纳的出资额合计人民币7,700,000.00元，新增注册资本（股本）人民币7,000,000.00元，余额计人民币700,000.00元作为资本公积。

（3）根据本公司2015年第三次临时股东大会决议和修改后的章程的规定，申请增加注册资本人民币7,000,500.00元，变更后的注册资本为人民币32,000,500.00元。新增注册资本由新股东长沙麓星创业服务合伙企业(有限合伙)、湖南省中小微企业产业投资成长基金企业（有限合伙）、谭德平、长沙麓峰创业服务合伙企业(有限合伙)、苏宏丽、沈翔认缴，长沙麓星创业服务合伙企业(有限合伙)、湖南省中小微企业产业投资成长基金企业（有限合伙）、谭德平、长沙麓峰创业服务合伙企业(有限合伙)、苏宏丽、沈翔缴纳的出资额合计人民币14,001,000.00元，新增注册资本（股本）人民币7,000,500.00元，余额计人民币7,000,500.00元。

元作为资本公积。

(4) 公司收购长沙微康股权形成同一控制下企业合并，追溯调整增加2014年资本溢价300,000.00元，2015年转回减少资本溢价300,000.00元。

(5) 公司收购长沙创星少数股东股权增加 2015 年资本溢价 185,829.27 元。

19、盈余公积

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	822,972.09	474,107.43	909,977.83	387,101.69
合 计	<u>822,972.09</u>	<u>474,107.43</u>	<u>909,977.83</u>	<u>387,101.69</u>

注：(1) 2015年7月16日，湖南创星科技有限公司改制变更为湖南创星科技股份有限公司，根据股东会决议和改制后公司章程的规定，改制变更后公司申请登记的注册资本为人民币1,800.00万元，由湖南创星科技有限公司全体出资人以其拥有的湖南创星科技有限公司截至2015年5月31日止（股改基准日）经审计后的净资产19,259,140.19元（其中实收资本10,500,000.00元、盈余公积909,977.83元、未分配利润7,849,162.36元）折合为公司股本18,000,000股，每股面值人民币1元，其余1,259,140.19元转入资本公积，截至2015年7月16日止，公司已收到全体股东以其拥有的湖南创星科技有限公司的净资产折合的实收资本（股本）人民币壹仟捌佰万元整。本次变更经天职国际会计师事务所有限公司审验，并出具了天职业字 [2015]11802号《验资报告》。

(2) 盈余公积本期增加数系根据本期净利润的10%计提的法定盈余公积。

20、未分配利润

项 目	本期金额	上期金额
上期期末未分配利润	7,536,966.88	6,717,394.60
本期期初未分配利润	<u>7,536,966.88</u>	<u>6,717,394.60</u>
加：本期归属于母公司所有者的净利润	4,824,401.81	911,259.25
减：提取法定盈余公积	474,107.43	91,686.97
其他	7,849,162.36	
期末未分配利润	<u>4,038,098.90</u>	<u>7,536,966.88</u>

注：未分配利润其他减少系公司股份制改制，净资产折股导致未分配利润减少7,849,162.36元。

21、营业收入、营业成本

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	36,455,494.99	27,769,674.51

项 目	本期发生额	上期发生额
合 计	<u>36,455,494.99</u>	<u>27,769,674.51</u>
主营业务成本	20,826,785.95	18,770,385.25
合 计	<u>20,826,785.95</u>	<u>18,770,385.25</u>

22、营业税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
城市维护建设税	27,522.82	17,027.28	7%
教育费附加及地方教育附加	19,659.13	12,162.34	3%、2%
其他		240.01	
合 计	<u>47,181.95</u>	<u>29,429.63</u>	

23、销售费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,457,441.87	890,554.38
中标服务费	258,896.68	209,964.00
电话费	108,787.59	121,324.21
物料消耗	70,000.00	
会务费	50,118.00	88,718.00
交通费	35,702.00	8,141.00
招标代理费	35,000.00	
业务招待费	16,587.00	28,139.00
租赁费	14,400.00	
差旅费	13,221.00	2,572.00
广告费	5,000.00	
其他	3,400.00	
运输费	1,157.00	7,050.00
合 计	<u>2,069,711.14</u>	<u>1,356,462.59</u>

24、管理费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
研发费用	3,303,460.59	3,718,135.45
工资	1,501,071.80	1,123,856.79
中介服务费	854,427.10	384,727.04
办公费	521,894.33	602,899.74

费用性质	本期发生额	上期发生额
会务费	229,502.00	
社会保险	209,427.40	174,350.87
业务招待费	206,433.60	163,779.60
福利费	200,219.31	131,035.00
折旧	172,484.43	302,748.80
汽车费用	150,289.89	119,884.09
住房公积金	126,660.00	84,320.00
其他	90,504.08	24,298.50
差旅费	78,323.50	79,754.90
水电费	69,249.13	53,369.59
租赁费	64,400.00	
税金	59,656.27	19,227.20
培训费	55,712.89	162,122.50
物业管理费	44,253.90	8,105.90
电话费	20,913.81	8,975.10
意外保险	8,125.00	5,425.00
职工教育经费	4,786.32	
工会经费	2,020.23	2,000.00
残疾人就业保障金	2,000.00	2,000.00
水利建设基金	2,000.00	2,000.00
合 计	<u>7,977,815.58</u>	<u>7,173,016.07</u>

25、财务费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
利息支出	4,384.80	51,692.43
减：利息收入	17,700.04	5,444.45
银行手续费	3,390.80	1,322.55
汇兑损益		8,603.05
其他	207.00	
合 计	<u>-9,717.44</u>	<u>56,173.58</u>

26、投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-373,195.58	

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
其他	31,395.83	
合 计	<u>-341,799.75</u>	

27、资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	265,169.43	-2,142.25
合 计	<u>265,169.43</u>	<u>-2,142.25</u>

28、营业外收入

(1) 分类列示

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
1. 政府补助	489,714.55	566,955.60	489,714.55
2. 其他	22,637.44	40,966.45	22,637.44
合 计	<u>512,351.99</u>	<u>607,922.05</u>	<u>512,351.99</u>

(2) 政府补助明细

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
长沙市财务局高新分局创星移动医护系统专项资金		200,000.00	与收益相关
长沙市商务局服务外包发展专项资金	150,000.00	175,500.00	与收益相关
即征即退增值税	78,814.55	191,455.60	与收益相关
高新区财政局银行贴息补助	1,500.00		与收益相关
高新区财政局企业改制上市支持资金	200,000.00		与收益相关
高新区财政局外包服务补助	59,400.00		与收益相关
合 计	<u>489,714.55</u>	<u>566,955.60</u>	

29、营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
1. 非流动资产处置损失合计		<u>1,943.68</u>	
其中：固定资产处置损失		1,943.68	
2. 其他	1,275.42	1,816.77	1,275.42

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性 损益的金额
合 计	<u>1,275.42</u>	<u>3,760.45</u>	<u>1,275.42</u>

30、所得税费用

(1) 分类列示

项 目	本期发生额	上期发生额
所得税费用	<u>645,519.59</u>	<u>27,812.41</u>
其中：当期所得税	668,767.87	21,695.36
递延所得税	-23,248.28	6,117.05

(2) 所得税费用（收益）与会计利润关系的说明

项 目	本期发生额	上期发生额
利润总额	5,447,825.20	990,511.24
按公司优惠税率 15%计算的所得税费用	817,173.78	148,576.69
某些子公司适用不同税率的影响	-1,919.33	-39,890.11
对以前期间当期所得税的调整		
归属于合营企业和联营企业的损益		
无须纳税的收入		
不可抵扣的费用	-146,486.58	-86,991.22
税率变动对期初递延所得税余额的影响		
以前年度已确认递延所得税的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损的影响	-23,248.28	6,117.05
未确认的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损的影响		
所得税费用合计	<u>645,519.59</u>	<u>27,812.41</u>

31、合并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	本期发生额	上期发生额
政府补助	410,900.00	375,500.00
利息收入	17,700.04	5,444.45
往来款	1,745,099.80	1,927,835.08
其他	22,637.44	40,966.45
合 计	<u>2,196,337.28</u>	<u>2,349,745.98</u>

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
付现费用	3,015,171.72	2,102,457.32
其他	65,099.43	1,816.77
合 计	<u>3,080,271.15</u>	<u>2,104,274.09</u>

(3) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
吸收长沙创星其他股东权益支付的现金	150,000.00	
同一控制下合并取得长沙微康支付的现金	450,000.00	
归还天使投资款	1000,000.00	
合 计	<u>1,600,000.00</u>	

32、合并现金流量表补充资料

(1) 净利润调节为经营活动现金流量

项 目	本期发生额	上期发生额
一、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	4,802,305.61	962,698.83
加：资产减值准备	265,169.43	-2,142.25
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	172,484.43	302,748.80
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销		
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）		1,943.68
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）	4,384.80	51,692.43
投资损失（收益以“－”号填列）	341,799.75	
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-23,248.28	6,117.05
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）	158,895.24	137,854.35
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-7,560,390.86	-2,039,942.13
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	2,994,886.49	512,811.72
其他		

项 目	本期发生额	上期发生额
经营活动产生的现金流量净额	<u>1,156,286.61</u>	<u>-66,217.52</u>
二、不涉及现金收支的投资和筹资活动：		
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		
三、现金及现金等价物净增加情况：		
现金的期末余额	11,101,996.50	3,664,086.50
减：现金的期初余额	3,664,086.50	4,551,111.74
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	<u>7,437,910.00</u>	<u>-887,025.24</u>

（2）现金和现金等价物的构成

项 目	期末余额	期初余额
一、现金	<u>11,101,996.50</u>	<u>3,664,086.50</u>
其中：1.库存现金	77,870.02	44,813.76
2.可随时用于支付的银行存款	11,024,126.48	3,619,272.74
3.可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	<u>11,101,996.50</u>	<u>3,664,086.50</u>
其中：母公司或公司内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

七、合并范围的变动

1、同一控制下企业合并

（1）本期发生的同一控制下企业合并

被合并方名称	股权取得比例（%）	交易构成同一控制下企业合并的依据	购买日	购买日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润
长沙微康	55.5	合并前后的控制方均由相同多方共同控制	2015.5.29	合并方款项已支付大部分且被合并方已完	56,893.20	-449,864.10

被合并方名称	股权取得比例 (%)	交易构成同一控制下企业合并的依据	购买日	购买日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润
成工商变更						

注：长沙微康成立于2014年6月12日，成立时注册资本100万元，原由湖南创星投资有限公司认缴51万元，认缴比例51%，实缴45万元，由湖南弘麒信息科技有限公司认缴49万元，认缴比例49%，实缴23.76万元，长沙微康原控股股东湖南创星投资有限公司的股东及持股比例与本公司一致。2015年4月8日股东会决议将湖南创星投资有限公司所持长沙微康51%的股权以45万元的价格转让给本公司，湖南弘麒信息科技有限公司将其所持长沙微康25%股权转让给匡轶。同时签订增资协议，增加注册资本100万元，由本公司认缴60万元，湖南弘麒信息科技有限公司认缴15万元，王深虎认缴25万元。长沙微康于2015年5月6日完成上述事项变更登记，本公司于2015年5月29日支付完71万元投资款，包括45万元股权购买款及26万元新增出资，同一控制下企业合并的购买日为2015年5月29日。截至2015年12月31日，长沙微康注册资本200万元，实收资本136万元，其中：本公司认缴111万元，认缴比例55.5%，实缴71万元；上述其他单位及个人认缴89万元，认缴比例44.5%，实缴65万元。

（2）企业合并成本

项 目	长沙微康
合并成本	<u>710,000.00</u>
其中：现金	710,000.00

（3）被合并方的资产和负债

项 目	长沙微康	
	合并日	上期期末
货币资金	296,150.28	15,893.15
应收账款	32,246.50	
预付款项	162,250.00	2,200.00
其他应收款	66,576.95	
固定资产	21,152.06	22,252.01
减：应付账款	8,890.00	
应交税费	38,832.89	728.16
其他应付款	1,860.00	60,960.00
净资产	528,792.90	-21,343.00
减：少数股东权益	246,812.84	-142,997.63
取得的净资产	<u>281,980.06</u>	<u>121,654.63</u>

八、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 本公司的构成

子公司全称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		表决权比例(%)	取得方式
				直接	间接		
长沙创星信息科技有限公司	湖南	长沙	软件和信息技术服务业	100		100	新设
长沙微康信息科技有限公司	湖南	长沙	软件和信息技术服务业	55.5		55.5	企业合并

注：长沙创星成立于2011年3月30日，注册资本30万元，实收资本30万元，其中：本公司出资15万元，占比50%，本公司的股东文建全、唐起华、谭祎、王先知、邓文灿出资共15万元，长沙创星系本公司的子公司。2015年5月本公司出资15万元收购文建全、唐起华、谭祎、王先知、邓文灿所持长沙创星50%的股权，持股比例变更为100%。

(2) 重要非全资子公司

子公司全称	少数股东的 持股比例	少数股东的 表决权比例	本期归属于 少数股东的损益	本期向少数股东 支付的股利	期末少数股东 权益余额
长沙微康信息科技有限公司	44.5	44.5	-4,343.08		502,659.29

(3) 重要的非全资子公司的主要财务信息

项 目	期末余额或本期
	长沙微康信息科技有限公司
流动资产	1,013,822.53
非流动资产	27,076.19
资产合计	<u>1,040,898.72</u>
流动负债	12,001.43
非流动负债	
负债合计	<u>12,001.43</u>
营业收入	2,419,959.68
净利润（净亏损）	-9,759.71
综合收益总额	-9,759.71
经营活动现金流量	-991,819.69

接上表：

项 目	期初余额或上期
-----	---------

长沙微康信息科技有限公司

流动资产	18,093.15
非流动资产	22,252.01
资产合计	<u>40,345.16</u>
流动负债	61,688.16
非流动负债	
负债合计	<u>61,688.16</u>
营业收入	24,271.84
净利润（净亏损）	-321,343.00
综合收益总额	-321,343.00
经营活动现金流量	-260,048.98

（6）在子公司所有者权益份额发生变化

1）在子公司所有者权益份额发生变化的情况

子公司长沙创星注册资本及实收资本均为 300,000.00 元,本公司原占有长沙创星 50%的股权,其余 50%由本公司的股东持有,本公司对子公司长沙创星拥有控制权,2015 年 5 月本公司以 150,000.00 元从股东手中购买长沙创星 50%的股权,本公司对长沙创星的持股比例由 50%增加至 100%。

2）交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

项 目	长沙创星
购买成本	150,000.00
其中：现金	150,000.00
购买成本合计	150,000.00
减：按取得的股权比例计算的子公司净资产份额	335,829.27
差额	-185,829.27
其中：调整资本公积	185,829.27

2、在联营安排中的权益

（1）重要联营企业

被投资单位名称	主要 经营地	注册 地	业务 性质	持股比例（%） 直接 间接	本公司在被投资单 位表决权比例（%）	对公司活动 是否具有战 略性
一、联营企业						
武汉创星康华信	武汉	武汉	软件和信	40.00	40.00	否

被投资单位名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		本公司在被投资单位表决权比例（%）	对公司活动是否具有战略性
				直接	间接		
息有限公司			息技术服务 务业				

（2）重要联营企业的主要财务信息

项 目	期末余额或本期
	武汉创星康华信息有限公司
流动资产	528,729.24
其中：现金和现金等价物	60,063.64
非流动资产	64,880.74
资产合计	593,609.98
流动负债	460,771.04
非流动负债	
负债合计	460,771.04
净资产	132,838.94
按持股比例计算的净资产份额	53,135.58
调整事项	373,668.84
对联营企业权益投资的账面价值	426,804.42
存在公开报价的权益投资的公允价值	
营业收入	
财务费用	-354.41
所得税费用	
净利润	-932,988.95
其他综合收益	
综合收益总额	
收到的来自联营企业的股利	

按持股比例计算的净资产份额与对联营企业权益投资的账面价值存在差异 373,668.84 元系武汉康华投资人未按照认缴比例缴纳注册资本，但是不影响湖南创星按照认缴比例享有联营公司当期净利润。

九、公允价值

本公司报告期内无采用公允价值计量的报表项目。

十、关联方关系及其交易

1、关联方的认定标准：一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制或重大影响的，构成关联方。

2、本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见附注“八、在其他主体中的权益”。

3、本公司的联营和情况

本公司重要的联营企业详见附注“八、在其他主体中的权益”。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

联营企业名称	联营企业与本公司关系
武汉创星康华信息有限公司	本公司股东控制的其他企业

4、本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
湖南新中新电子科技有限公司	本公司股东控制的其他企业
长沙新中新电子科技有限公司	本公司股东持股的其他企业
长沙市开福区新中新卡务中心	公司股东投资的个体工商户
唐起华	本公司股东
文建全	本公司股东
谭祎	本公司股东
王先知	本公司股东
邓文灿	本公司股东
谭人福	联营企业股东
长沙方大电子有限公司	股东女儿控制公司
湖南创星投资有限公司	本公司股东控制的其他企业

5、关联方交易

(1) 采购商品/接受劳务情况表

公司名称	关联交易内容	本期发生额	上发生额
湖南新中新电子科技有限公司	采购商品	142,273.51	341,495.74
长沙方大电子有限公司	接受劳务	243,883.50	247,572.82
合 计		<u>386,157.01</u>	<u>589,068.56</u>

(2) 出售商品/提供劳务情况表

无。

(3) 关联方资产转让、债务重组情况

关联方	关联交易内容	交易类型	关联方定价原则	本期发生额	上期发生额
文建全	购买长沙创星股权	购买股权	按原投资成本价	82,500.00	
唐起华	购买长沙创星股权	购买股权	按原投资成本价	22,500.00	
谭祎	购买长沙创星股权	购买股权	按原投资成本价	22,500.00	
王先知	购买长沙创星股权	购买股权	按原投资成本价	15,000.00	
邓文灿	购买长沙创星股权	购买股权	按原投资成本价	7,500.00	
湖南创星投资有限公司	购买长沙微康股权	购买股权	按原投资成本价	450,000.00	
湖南创星投资有限公司	购买武汉康华股权	购买股权	按原投资成本价	100,000.00	
合 计				<u>700,000.00</u>	

(4) 关联方增资情况

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
武汉创星康华信息有限公司	增资	700,000.00	
合 计		<u>700,000.00</u>	

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	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预付款项	湖南新中新电子科技有限公司	66,409.99		120,009.99	
预付款项	长沙方大电子有限公司			251,200.00	
其他应收款	唐起华			48,949.00	2,447.45
其他应收款	文建全			36,595.14	1,829.76
其他应收款	谭祎			41,420.00	3,892.00
其他应收款	王先知			239,600.00	114,040.00
其他应收款	邓文灿			586,832.00	57,683.20
其他应收款	谭人福			100,000.00	5,000.00
合 计		<u>66,409.99</u>		<u>1,424,606.13</u>	<u>184,892.41</u>

(2) 应付关联方款项

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
其他应付款	武汉创星康华信息有限公司	10,879.20	8,707.12
合 计		<u>10,879.20</u>	<u>8,707.12</u>

十一、股份支付

无。

十二、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

无。

2、或有事项

无。

十三、资产负债表日后事项

无。

十四、其他重要事项

无。

十五、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 分类列示

类 别	金额	期末余额			金额	期初余额		
		占总 额 比例 (%)	坏账 准备	坏账准 备计提 比例 (%)		占总 额 比例 (%)	坏账 准备	坏账准备 计提比例 (%)
单项金额重大并单项计 提坏账准备的应收账款								
按组合计提坏账准备的 应收账款	<u>18,279,360.82</u>	<u>100</u>	<u>1,184,191.69</u>	<u>6.48</u>	<u>10,024,683.00</u>	<u>100</u>	<u>709,940.45</u>	<u>7.08</u>
其中：账龄分析法	18,279,360.82	100	1,184,191.69	6.48	10,024,683.00	100	709,940.45	7.08
单项金额虽不重大但单								

类 别	金 额	期末余额			金 额	期初余额		
		占总 额 比例 (%)	坏账 准备	坏账准 备计提 比例 (%)		占总 额 比例 (%)	坏账 准备	坏账准备 计提比例 (%)
项计提坏账准备的应收 账款								
合 计	18,279,360.82	100	1,184,191.69	6.48	10,024,683.00	100	709,940.45	7.08

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末余额	坏账准备期末余额	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	15,784,567.82	789,228.39	5.00
1-2 年 (含 2 年)	1,848,873.00	184,887.30	10.00
2-3 年 (含 3 年)	586,920.00	176,076.00	30.00
3-4 年 (含 4 年)	50,000.00	25,000.00	50.00
4-5 年 (含 5 年)			
5 年以上	9,000.00	9,000.00	100.00
合 计	18,279,360.82	1,184,191.69	

(3) 本期转回或收回情况

项 目	本期发生额
本期计提应收账款坏账准备	482,408.24
本期收回或转回的应收账款坏账准备	无

(4) 本期度实际核销的应收账款情况

项 目	本期发生额
实际核销的应收账款	8,157.00

本期重要的应收账款核销情况

单位名称	核销金额	款项性质	核销原因	是否因关联交易产生
其 他	8,157.00	往来款	无法收回	否
合 计	8,157.00			

(5) 期末应收账款金额前五名情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)	期末坏账准备余额
衡山县中医医院	非关联方	2,071,410.26	1 年以内	11.33	103,570.51
神州数码信息系统有限公司	非关联方	1,509,433.96	1 年以内	8.25	75,471.70
武汉市第八医院	非关联方	1,222,400.00	1 年以内、1 至 2 年	6.69	116,420.00
怀化市第三人民医院	非关联方	990,700.00	1 年以内	5.42	49,535.00
衡阳市妇幼保健院	非关联方	979,300.00	1 年以内	5.36	48,965.00
合 计		<u>6,773,244.22</u>		<u>37.05</u>	<u>393,962.21</u>

(6) 本报告期无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

2、其他应收款

(1) 分类列示

类 别	金额	期末余额			金额	期末余额		
		占总 额 比例 (%)	坏账 准备	坏账准 备计提 比例 (%)		占总 额 比例 (%)	坏账 准备	坏账准 备计提 比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款								
按组合计提坏账准备的其他应收款	<u>1,340,395.73</u>	<u>100</u>	<u>71,274.20</u>	<u>5.32</u>	<u>2,442,611.29</u>	<u>100</u>	<u>390,536.93</u>	<u>15.99</u>
其中：账龄分析法	1,340,395.73	100	71,274.20	5.32	2,442,611.29	100	390,536.93	15.99
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	<u>1,340,395.73</u>	<u>100</u>	<u>71,274.20</u>	<u>5.32</u>	<u>2,442,611.29</u>	<u>100</u>	<u>390,536.93</u>	<u>15.99</u>

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末余额	坏账准备期末余额	计提比例(%)
1 年以内(含 1 年)	1,282,993.03	64,149.65	5.00
1-2 年(含 2 年)	53,957.00	5,395.70	10.00
2-3 年(含 3 年)	220.00	66.00	30.00
3-4 年(含 4 年)	3,125.70	1,562.85	50.00
4-5 年(含 5 年)			
5 年以上	100.00	100.00	100
合 计	<u>1,340,395.73</u>	<u>71,274.20</u>	

(3) 本期转回或收回情况

项 目	本期发生额
本期计提其他应收款坏账准备	-256,183.53
本期收回或转回的其他应收款坏账准备	无

(4) 本期度实际核销的其他应收款情况

项 目	本期发生额
实际核销的其他应收款	63,079.20

本期重要的其他应收款核销情况

单位名称	核销金额	款项性质	核销原因	是否因关联交易产生
梁丽等	63,079.20	往来款	无法收回	否
合 计	<u>63,079.20</u>			

(5) 按性质分类其他应收款的账面余额

款项性质	期末余额	期初余额
员工借支	326,288.71	823,028.30
股东往来款		953,396.14
押金	614,638.00	110,000.00
其他往来款	399,469.02	556,186.85
合 计	<u>1,340,395.73</u>	<u>2,442,611.29</u>

(6) 期末其他应收款金额前五名情况

单位名称	与本公司关系	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款 总额的比例 (%)	坏账准备 期末余额
招标押金	非关联方	押金	609,498.00	1 年以内	45.47	30,474.90
中国石油化工股份有限公司	非关联方	往来款	137,288.12	1 年以内	10.24	6,864.41
同方股份有限公司	非关联方	往来款	100,000.00	1 年以内	7.46	5,000.00
湖南网竞科技开发有限公司	非关联方	往来款	80,136.00	1 年以内	5.98	4,006.80
王桥	非关联方	职工借支	40,000.00	1 年以内、1-2 年	2.99	2,500.00
合 计			<u>966,922.12</u>		<u>72.14</u>	<u>48,846.11</u>

3、长期股权投资

被投资单位名称	期初余额	本期增减变动	
		追加投资	减少投资

被投资单位名称	期初余额	本期增减变动	
		追加投资	减少投资
长沙创星信息科技有限公司	150,000.00	150,000.00	
长沙微康信息科技有限公司		710,000.00	
武汉创星康华信息有限公司		800,000.00	
合 计	<u>150,000.00</u>	<u>1,660,000.00</u>	

接上表：

本期增减变动			
权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	现金红利
-373,195.58			
<u>-373,195.58</u>			

接上表：

本期增减变动		期末余额	资产减值准备
本期计提减值准备	其他		
		300,000.00	
	-428,019.94	281,980.06	
		426,804.42	
	<u>-428,019.94</u>	<u>1,008,784.48</u>	

注：本期增减变动其他减少428,019.94元系同一控制下合并长沙微康，根据合并时点享有的净资产份额调整对长沙微康长期股权投资初始投资成本的金额。

4、营业收入、营业成本

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	32,801,752.96	25,575,867.11
合 计	<u>32,801,752.96</u>	<u>25,575,867.11</u>
主营业务成本	18,546,344.64	17,256,495.20
合 计	<u>18,546,344.64</u>	<u>17,256,495.20</u>

5、投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
-----------	-------	-------

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-373,195.58	
其他	31,395.83	
合 计	<u>-341,799.75</u>	

十七、补充资料

1、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	18.68%	0.23	0.23
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	18.48%	0.23	0.23

2、按照证监会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益[2008]》的要求，报告期非经常性损益情况

（1）报告期非经常性损益明细

非经常性损益明细	金额	说明
（1）非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分		
（2）越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
（3）计入当期损益的政府补助，但与公司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	489,714.55	
（4）计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
（5）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		
（6）非货币性资产交换损益		
（7）委托他人投资或管理资产的损益		
（8）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		
（9）债务重组损益		
（10）企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
（11）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		
（12）同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-449,864.10	
（13）与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
（14）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		

非经常性损益明细	金额	说明
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		
（15）单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
（16）对外委托贷款取得的损益		
（17）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		
（18）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		
（19）受托经营取得的托管费收入		
（20）除上述各项之外的其他营业外收入和支出	21,362.02	
（21）其他符合非经常性损益定义的损益项目		
非经常性损益合计	<u>61,212.47</u>	
减：所得税影响金额	9,181.87	
扣除所得税影响后的非经常性损益	<u>52,030.60</u>	
其中：归属于母公司所有者的非经常性损益	52,030.60	
归属于少数股东的非经常性损益		

湖南创星科技股份有限公司

二〇一六年四月二十一日

附：

备查文件目录

（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

（三）年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
文件备置地址：

公司董事会秘书办公室。