



博为软件
NEEQ :836323

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

半年度报告

2017

公 司 半 年 度 大 事 记



2017 年 2 月 22 日,湖南省宜章县人民医院心血管内科专家黄秀君主任,通过博为 101 互联网医疗平台,成功为远在四十公里以外的宜章县第二人民医院患者做完远程诊断,整个过程耗时约 30 分钟时间。宜章县卫计委研究决定,在全县范围内导入博为 101 互联网医疗平台。

继宜章之后公司又中标郴州桂阳县全县 PACS、LIS 区域影像平台,接着在广西,贵州,河南等地承担了区域远程影像平台的建设,公司传统影像软件业务市场占有率不断提高。



5 月 23 日晚,湖南公共频道五月特别企划栏目《青年力量——我们的征途,互联网+》,报道了博为软件董事长梁威,带领软件研发团队,凭借技术创新,为广泛存在于医院各软件之间的数据孤岛实现连通的故事。

无需其他软件厂家配合,无需接口,就可以采集相关软件的数据,完成异构数据的融合与结构化输出。在 2017 年,博为软件逐步扩大业务领域,将该技术的应用向税务、公安、企业管理、物流等领域的信息孤岛拓展,通过技术的革新推动各行各业的发展。



2017 年 3 月 6 日,董事长梁威先生亲率实施团队奔赴北京医院,与院方进行技术交流和探讨,并就开展合作等事宜进行了深入的讨论。作为一家全国知名的三级甲等医院,北京医院信息化建设一直走在行业前列,但仍面临着数据孤岛的困扰。博为公司致力于解决数据融合难题,在解决医院大数据集成方面具有扎实的技术功底和丰富的经验,获得一致好评与肯定。



6 月 9 日,“2017 华为•宿州云产业合作高峰论坛”在安徽宿州成功举行。博为软件作为合作企业,受邀参加这次会议,与各方行业领袖和专家,共同探讨云时代的产业转型升级之路。公司成功上线自主研发的“101 大数据系统”,无需原软件厂商接口的情况下,仍能实现数据采集,并输出结构化数据的功能。免去协调软件厂商的困难,为企业与各行业建立大数据中心提供便捷的解决方案。

101 大数据系统成功采集各种行业软件数据,积累丰富的多行业数据采集项目实施经验。

目 录

【声明与提示】

一、基本信息

第一节 公司概况.....3

第二节 主要会计数据和关键指标.....4

第三节 管理层讨论与分析.....6

二、非财务信息

第四节 重要事项.....9

第五节 股本变动及股东情况.....10

第六节 董事、监事、高管及核心员工情况.....12

三、财务信息

第七节 财务报表.....14

第八节 财务报表附注.....25

声明与提示

【声明】

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

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

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

【备查文件目录】

文件存放地点	公司董事会秘书办公室
备查文件	《长沙博为技术股份有限公司第一届董事会第十三次会议决议》
	《长沙博为软件技术股份有限公司第一届监事会第五次会议决议》
	《长沙博为软件技术股份有限公司 2017 年半年度报告》
	报告期内在指定网站上公开披露过的所有公司以及相关中介机构公告

第一节 公司概况

一、公司信息

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

二、联系人

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

三、运营概况

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

第二节 主要会计数据和关键指标

一、盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	7,491,015.65	1,377,427.95	443.84%
毛利率	78.70%	76.91%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-64,319.60	-3,273,188.48	98.03%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-88,356.01	-3,816,021.63	97.68%
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）	-0.62%	-31.01%	-
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）	-0.85%	-36.15%	-
基本每股收益（元/股）	-0.10	-0.33	-

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	11,129,036.14	11,925,426.00	-6.68%
负债总计	825,829.25	1,557,899.51	-46.99%
归属于挂牌公司股东的净资产	10,303,206.89	10,367,526.49	-0.62%
归属于挂牌公司股东的每股净资产（元/股）	1.03	1.04	-0.9%
资产负债率（母公司）	7.42%	13.06%	-
资产负债率（合并）	7.42%	13.06%	-
流动比率	12.26%	7.62%	-
利息保障倍数	-15.18	-69.28	-

三、营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	-2,645,975.09	-2,902,434.09	-
应收账款周转率	1.22	0.43	-
存货周转率	223.37	3.20	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	-6.68%	-27.18%	-

营业收入增长率	443.84%	-22.36%	-
净利润增长率	98.03%	-4,581.22%	-

第三节 管理层讨论与分析

一、商业模式

公司成立之初主要从事医学影像软件领域产品的研发生产，现已形成包含研发、销售、技术咨询与互联网医学影像问诊平台运营在内的一体化经营模式。公司“PACS 医学影像软件”是湖南省率先获得生产资质的产品，市场占有率很高；“病理影像信息传输处理软件”采用先进定位处理技术，填补了国内同类产品资质的空白；高端“三维医学影像软件”是全国少数获得生产资质的产品之一，市场前景非常广阔。公司丰富的产品线既提升了医务人员的诊断准确率，也为心脏、消化等多科室诊疗技术的发展提供了支撑。博为软件已经成为医学影像信息化解决方案的专业提供商，领跑医学影像软件行业。

随着公司产品的升级迭代以及公司在医疗信息化解决方案实施经验的丰富积累，并伴随着大数据时代的到来，公司瞄准信息化的痛点：IT 系统涉及技术门类众多，给数据采集、数据质量、数据标准以及后续的维护带来巨大挑战，突破性地研发了大数据采集技术——101 异构数据采集融合技术，破解了信息孤岛之间“融合难、周期长、费用高”的困局。目前，该项技术已经成功在多地实施，并获得广泛好评。除了在医疗领域，该技术还广泛适用于存在信息烟囱和数据孤岛的其他行业与部门，如金融、政务、能源、通信、交通、电商、教育、企业管理等领域。

目前公司主要形成两个业务板块：第一是传统医疗软件业务板块，包括在原有 PACS 系统基础上增加三维影像重建系统、病理系统、远程会诊系统等，为各大医院提供新的解决方案，增强医院用户黏性。第二是拓展大数据采集服务与运营板块，该板块基于公司自主知识产权的异构大数据采集融合技术，为政府、各种大中小型企业客户提供大数据采集整体解决方案。覆盖行业囊括医疗、金融、政务、能源、通信、交通、电商、教育、企业管理等，形成全行业的服务能力；大数据采集服务领域目前形成 5 大标准化的解决方案：

（1）异构软件接口数据连通：替代软件厂商接口对接，数据采集引擎实时精准采集各种软件系统数据，存储指定数据库中，客户可从数据库中获取系统数据，达到与数据接口一样效果。

（2）历史数据迁移：自动采集旧系统中的完整数据，按照配置逻辑自动写入新系统，保证系统数据完整性；每个小时可以处理上万条数据，并且可多台机器同时运行，处理速度快，节约人工成本。

（3）软件数据功能扩展定制：直接采集软件系统数据，储存至数据库中，实现数据与软件分离，以采集到的数据为基础来做客户需要的数据功能扩展定制，如数据报表、数据统计和分析。

（4）异构软件数据互操作定制：直接采集某一软件系统的指定数据，并按照客户指定的逻辑和业务要求写入到另一软件系统，全自动采集、自动写入，节省人工成本，提高系统响应速度，保证系统的正确性和稳定性。

（5）大数据应用：将客户的各种软件系统数据采集汇聚，形成数据池，搭建大数据集成平台，为后期的大数据价值挖掘和应用分析提供数据基础。

本年度公司商业模式未发生重大变化，大数据采集服务与运营业务发展势头强劲。公司通过多年的研发投入，形成了具有核心竞争力的技术优势；通过不断的核心技术改进与业务模式创新，建立了高效的企业运营体系；通过不断地探索和培训，组建了一支通晓专业技术、把握市场动向的专业营销团队。并形成了直销及分销结合，线上线下结合的立体营销模式，市场需求巨大，整体业务发展前景广阔。

二、经营情况

（一）财务运营情况

2017 年上半年公司实现营业收入 7,491,015.65 元，较上年同期增加了 6,113,587.70 元，营业收入实现了比较快速的增长。2017 年度上半年，公司净利润为 -64,319.60 元，基本实现盈亏平衡。比去年同期相比，亏损减少 3,208,868.88 元，收入比去年同期增长了 443.84%；均实现了较快的增长。本报告期期末资产总额与期初相比减少 6.68%，同时负债总额与期初相比减少 46.99%，资产负债率由 13.06%下降至 7.42%，各项财务指标趋势良好。

（二）公司战略与发展情况

1、公司建立完善的人才梯队

公司目前拥有产品项目研发、产品测试多维度研发体系，目前公司技术研发团队四十余人，本科以上学历占 92%，拥有研究生以上学历 6 人。公司快速引进了急需的高管人才，并在公司内部积极选拔、培养中、高层管理人才，团队和管理体系建设更加完善、健全。公司着力打造立体式营销体系，加大互联网营销推广团队建设，梳理细化客户需求，在有效控制营销成本的同时，提高业务成交率。

2、公司加大研发投入，加强技术优势

公司持续加大研发，对医学影像与大数据采集的先进技术进行研发，不断丰富产品功能、性能，吸引用户采用新产品；促进已有产品的更新换代，推动用户升级产品，持续获取利润。

2017 年初，公司整合了产品的技术参数、项目类型、适用范围等，新申请了近 40 多项软件著作权，涵盖了医院信息化建设的多个方面，形成了一套综合的医院信息化产品体系，使公司可以承接大型综合性的项目，技术实力进一步加强。公司 PACS 产品进入长沙市两型产品目录，产品竞争力进一步加大，三维医学影像产品、病理影像产品获得医疗器械注册证资质，公司传统医疗软件产品的可承接业务范围、客户群体得到有效拓展。

本年度，公司在大数据采集融合方面，开拓了跨时代、跨行业的新技术，打破了传统数据连通方式，不需要厂家和应用方三方配合，无需数据接口，实现无障碍抓取、软件和数据分离，快捷写入、成本低廉，实施周期很短，破解了信息孤岛之间“融合难、周期长、费用高”的困局。目前公司大数据采集技术已经应用到医疗信息系统、检察院系统、财务系统等领域，与省市政府部门、医院、保险机构等单位展开深入合作。

3、公司加大产品宣传力度，有效推广产品

经过多年的发展，公司在传统医疗软件领域拥有广泛的、优质的客户群，“博为软件”品牌已在医学影像领域拥有了广泛的知名度。公司的 PACS 产品已经在全国多个地区应用，是目前该产品使用区域最广、使用人数最多的软件产品之一。因此公司具有良好的医院信息化建设基础，具备一定的市场积淀和广泛的市场影响力。

公司异构数据采集融合技术不仅限于医疗行业，还可以应用到各行各业，比如政府电子政务、保险、物流、智慧城市、农业、电子商务、金融、信贷、电力等，低成本，快速便捷的解决各行业数据采集的痛点。同时，公司瞄准行业痛点以及痛点爆发时点，加强互联网推广力度，目前已有大量客户主动联系过来，获得良好的市场反响。

三、风险与价值

（一）技术创新风险

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

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

（二）税收政策风险

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

根据财政部、国家税务总局财税（2011）100 号《关于软件产品增值税政策的通知》，本公司自行开发的软件产品，按 17% 税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3% 的部分实行即征即退政策。若未来国家对软件企业的增值税政策发生不利变动，软件企业不再继续享受增值税实际税负超过 3% 的部分实行即征即退的优惠政策，将给企业经营带来不利影响。

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

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

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

（三）内部控制风险

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

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

（四）核心技术泄露的风险

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

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

第四节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	否	-
是否存在股票发行事项	否	-
是否存在重大诉讼、仲裁事项	否	-
是否存在对外担保事项	否	-
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	否	-
是否存在日常性关联交易事项	是	第四节二、（一）
是否存在偶发性关联交易事项	否	-
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	否	-
是否存在股权激励事项	否	-
是否存在已披露的承诺事项	是	第四节二、（二）
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	否	-
是否存在被调查处罚的事项	否	-
是否存在公开发行债券的事项	否	-

二、重要事项详情

（一）报告期内公司发生的日常性关联交易情况

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	-	-
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	800,000.00	276,000.00
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	-	-
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	-	-
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	-
6. 其他	-	-
总计	800,000.00	276,000.00

（二）承诺事项的履行情况

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

第五节 股本变动及股东情况

一、报告期期末普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例		数量	比例
无限售条件股份	无限售股份总数	-	-	-	-	-
	其中：控股股东、实际控制人	-	-	-	-	-
	董事、监事、高管	-	-	-	-	-
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	10,000,000	100.00%	-	10,000,000	100.00%
	其中：控股股东、实际控制人	6,240,000	62.40%	-	6,240,000	62.40%
	董事、监事、高管	6,407,000	64.07%	-	6,407,000	64.07%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		10,000,000	-	-	10,000,000	-
普通股股东人数		10				

二、报告期期末普通股前十名股东情况

单位：股

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

前十名股东间相互关系说明：

公司控股股东梁威与谭璇系夫妻关系，梁威持有公司 55.20%的股权，谭璇持有公司 7.20%的股权，二人为公司共同实际控制人；除此以外，公司股东之间不存在关联关系。

三、控股股东、实际控制人情况

（一）控股股东情况

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

报告期内控股股东未发生变化。

（二）实际控制人情况

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

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

报告期内控股股东未发生变化。

单位：股

第六节 董事、监事、高管及核心员工情况

一、基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	是否在公司 领取薪酬
梁威	董事长兼总经理	男	38	硕士研究生	2015.10.16-2018.10.15	是
谭璇	董事兼董事会秘书	女	36	本科	2015.10.16-2018.10.15	是
郭德斌	董事	男	36	硕士研究生	2015.10.16-2018.10.15	否
杨锋	副总经理兼董事	男	39	本科	2015.10.16-2018.10.15	是
陈立全	董事	男	37	本科	2015.10.16-2018.10.15	是
何兰洲	监事	男	32	硕士研究生	2015.10.16-2018.10.15	是
彭永清	监事	男	26	大专	2015.10.16-2018.10.15	是
李旭东	监事	男	29	大专	2015.10.16-2018.10.15	是
刘艳梅	财务总监	女	38	本科	2015.10.16-2018.10.15	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						4

二、持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股 股数	数量变动	期末持普通股 股数	期末普通股持 股比例	期末持有股票 期权数量
梁威	董事长兼总经理	5,520,000	0	5,520,000	55.20%	5,520,000
谭璇	董事兼董事会秘长	720,000	0	720,000	7.20%	720,000
郭德斌	董事	-	0	-	-	-
杨锋	董事兼副总经理	167,000	0	167,000	1.67%	167,000
合计	-	6,407,000	-	6,407,000	6,407.00%	6,407,000

三、变动情况

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

四、员工数量

	期初员工数量	期末员工数量
核心员工	0	0

核心技术人员	2	2
截止报告期末的员工人数	70	64

核心员工变动情况：

无

第七节 财务报表

一、审计报告

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

二、财务报表

（一）合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：	-		
货币资金	五、1	2,172,294.99	4,964,340.10
结算备付金	-	-	-
拆出资金	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	-
衍生金融资产	-	-	-
应收票据	-	-	-
应收账款	五、2	7,366,644.05	4,944,770.05
预付款项	五、3	444,156.00	575,018.43
应收保费	-	-	-
应收分保账款	-	-	-
应收分保合同准备金	-	-	-
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	五、4	141,158.99	294,165.45
买入返售金融资产	-	-	-
存货	五、5	-	14,283.16

划分为持有待售的资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	-	-	-
流动资产合计	-	10,124,254.03	10,792,577.19
非流动资产：	-		
发放贷款及垫款	-	-	-
可供出售金融资产	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	-	-	-
投资性房地产	-	-	-
固定资产	五、6	691,248.93	819,315.63
在建工程	-	-	-
工程物资	-	-	-
固定资产清理	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	-	-	-
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	五、7	11,214.74	11,214.74
递延所得税资产	五、8	302,318.44	302,318.44
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	-	1,004,782.11	1,132,848.81
资产总计	-	11,129,036.14	11,925,426.00
流动负债：	-		
短期借款	-	-	-
向中央银行借款	-	-	-
吸收存款及同业存放	-	-	-
拆入资金	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	-	-	-
应付账款	五、9	209,275.25	395,514.31
预收款项	五、10	197,880.00	250,500.00
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬	五、11	274,983.28	290,051.93
应交税费	五、12	143,690.72	479,737.45
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	-	-	-

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	-	825,829.25	1,415,803.69
非流动负债：	-		
长期借款	五、14	-	142,095.82
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	-	0.00	142,095.82
负债合计	-	825,829.25	1,557,899.51
所有者权益（或股东权益）：	-		
股本	五、16	10,000,000.00	10,000,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	五、17	3,083,284.47	3,083,284.47
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	-	-	-
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	五、18	-2,780,077.58	-2,715,757.98
归属于母公司所有者权益合计	-	10,303,206.89	10,367,526.49
少数股东权益	-	-	-
所有者权益合计	-	10,303,206.89	10,367,526.49
负债和所有者权益总计	-	11,129,036.14	11,925,426.00

法定代表人：梁威 主管会计工作负责人：刘艳梅 会计机构负责人：刘艳梅

（二）母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：	-		
货币资金		2,172,294.99	4,964,340.10
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	-
衍生金融资产	-	-	-
应收票据	-	-	-
应收账款	十一、1	7,366,644.05	4,944,770.05
预付款项		444,156.00	575,018.43
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	十一、2	141,158.99	294,165.45
存货		-	14,283.16
划分为持有待售的资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	-	-	-
流动资产合计	-	10,124,254.03	10,792,577.19
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	-	-	-
投资性房地产	-	-	-
固定资产		691,248.93	819,315.63
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		11,214.74	11,214.74
递延所得税资产		302,318.44	302,318.44
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计	-	1,004,782.11	1,132,848.81
资产总计	-	11,129,036.14	11,925,426.00
流动负债：	-		
短期借款	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	-	-	-

应付账款		209,275.25	395,514.31
预收款项		197,880.00	250,500.00
应付职工薪酬		274,983.28	290,051.93
应交税费		143,690.72	479,737.45
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	-	-	-
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	-	825,829.25	1,415,803.69
非流动负债：	-		
长期借款		-	142,095.82
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	-	-	142,095.82
负债合计	-	825,829.25	1,557,899.51
所有者权益：	-		
股本		10,000,000.00	10,000,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积		3,083,284.47	3,083,284.47
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积		-	-
未分配利润		-2,780,077.58	-2,715,757.98
所有者权益合计	-	10,303,206.89	10,367,526.49
负债和所有者权益合计	-	11,129,036.14	11,925,426.00

法定代表人：梁威 主管会计工作负责人：刘艳梅 会计机构负责人：刘艳梅

（三）合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	-	7,491,015.65	1,377,427.95
其中：营业收入	五、19	7,491,015.65	1,377,427.95
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
二、营业总成本	-	7,579,371.66	5,270,969.51
其中：营业成本	五、19	1,595,224.25	318,000.73
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	-	-	-
税金及附加	五、20	78,111.78	22,410.86
销售费用	五、21	2,333,853.29	1,059,058.58
管理费用	五、22	3,570,763.82	3,869,987.04
财务费用	五、23	1,418.52	1,512.30
资产减值损失	-	-	-
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
投资收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
其他收益	-	-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-	-88,356.01	-3,893,541.56
加：营业外收入	五、25	24,042.13	620,401.99
其中：非流动资产处置利得	-	-	-
减：营业外支出	五、26	5.72	48.91
其中：非流动资产处置损失	-	-	-
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	-64,319.60	-3,273,188.48
减：所得税费用	-	-	-
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	-64,319.60	-3,273,188.48
其中：被合并方在合并前实现的净利润	-	-	-
归属于母公司所有者的净利润	-	-64,319.60	-3,273,188.48
少数股东损益	-	-	-
六、其他综合收益的税后净额	-	-	-
归属于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	-	-	-
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-	-	-
七、综合收益总额	-	-64,319.60	-3,273,188.48
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	-64,319.60	-3,273,188.48
归属于少数股东的综合收益总额	-	-	-
八、每股收益：	-		
(一) 基本每股收益	-	-0.10	-0.33
(二) 稀释每股收益	-		

法定代表人：梁威 主管会计工作负责人：刘艳梅 会计机构负责人：刘艳梅

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十一、3	7,491,015.65	1,377,427.95
减：营业成本	十一、3	1,595,224.25	318,000.73
税金及附加		78,111.78	22,410.86
销售费用		2,333,853.29	1,059,058.58
管理费用		3,570,763.82	3,869,987.04
财务费用		1,418.52	1,512.30
资产减值损失	-	-	-
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	-	-	-
投资收益（损失以“－”号填列）	-	-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
其他收益	-	-	-
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-	-88,356.01	-3,893,541.56
加：营业外收入		24,042.13	620,401.99
其中：非流动资产处置利得		-	-
减：营业外支出		5.72	48.91
其中：非流动资产处置损失	-	-64,319.60	-3,273,188.48
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-	-	-
减：所得税费用	-	-	-
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-	-64,319.60	-3,273,188.48

五、其他综合收益的税后净额	-	-64,319.60	-3,273,188.48
（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	-	-64,319.60	-3,273,188.48
七、每股收益：	-		
（一）基本每股收益	-	-0.10	-0.33
（二）稀释每股收益	-	-	-

法定代表人： 梁威 主管会计工作负责人： 刘艳梅 会计机构负责人： 刘艳梅

（五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金	-	6,009,584.00	2,174,549.00
客户存款和同业存放款项净增加额	-	-	-
向中央银行借款净增加额	-	-	-
向其他金融机构拆入资金净增加额	-	-	-
收到原保险合同保费取得的现金	-	-	-
收到再保险业务现金净额	-	-	-
保户储金及投资款净增加额	-	-	-
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额	-	-	-
收取利息、手续费及佣金的现金	-	-	-
拆入资金净增加额	-	-	-
回购业务资金净增加额	-	-	-
收到的税费返还	-	-	592,748.32
收到其他与经营活动有关的现金	五、28	507,568.24	684,510.59
经营活动现金流入小计	-	6,517,152.24	3,451,807.91
购买商品、接受劳务支付的现金	-	2,519,574.30	731,865.00
客户贷款及垫款净增加额	-	-	-
存放中央银行和同业款项净增加额	-	-	-
支付原保险合同赔付款项的现金	-	-	-
支付利息、手续费及佣金的现金	-	-	-
支付保单红利的现金	-	-	-
支付给职工以及为职工支付的现金	-	2,108,189.46	2,139,492.00
支付的各项税费	-	955,342.05	699,014.00
支付其他与经营活动有关的现金	五、28	3,580,021.52	2,783,871.00
经营活动现金流出小计	-	9,163,127.33	6,354,242.00
经营活动产生的现金流量净额	-	-2,645,975.09	-2,902,434.09
二、投资活动产生的现金流量：	-		
收回投资收到的现金	-	-	-
取得投资收益收到的现金	-	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流入小计	-	-	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	-	13,253.00
投资支付的现金	-	-	-
质押贷款净增加额	-	-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-

支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流出小计	-	-	13,253.00
投资活动产生的现金流量净额	-	-	-13,253.00
三、筹资活动产生的现金流量：	-		
吸收投资收到的现金	-	-	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	-	-	-
取得借款收到的现金	-	-	-
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流入小计	-	-	-
偿还债务支付的现金	-	142,095.82	22,749.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	3,974.20	5,398.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	-	-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	-	-	13,253.00
筹资活动现金流出小计	-	146,070.02	41,400.00
筹资活动产生的现金流量净额	-	-146,070.02	-41,400.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	-	-
五、现金及现金等价物净增加额	-	-2,792,045.11	-2,957,087.09
加：期初现金及现金等价物余额	-	4,964,340.10	8,917,862.22
六、期末现金及现金等价物余额	-	2,172,294.99	5,974,028.13

法定代表人：梁威 主管会计工作负责人：刘艳梅 会计机构负责人：刘艳梅

（六）母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金	-	6,009,584.00	2,174,549.00
收到的税费返还	-	-	592,748.32
收到其他与经营活动有关的现金		507,568.24	684,510.59
经营活动现金流入小计	-	6,517,152.24	3,451,807.91
购买商品、接受劳务支付的现金	-	2,519,574.30	731,865.00
支付给职工以及为职工支付的现金	-	2,108,189.46	2,139,492.00
支付的各项税费	-	955,342.05	699,014.00
支付其他与经营活动有关的现金		3,580,021.52	2,783,871.00
经营活动现金流出小计	-	9,163,127.33	6,354,242.00
经营活动产生的现金流量净额	-	-2,645,975.09	-2,902,434.09
二、投资活动产生的现金流量：	-		
收回投资收到的现金	-	-	-
取得投资收益收到的现金	-	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	-	13,253.00
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	-	-	13,253.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	-	-
投资支付的现金	-	-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-13,253.00
投资活动现金流出小计	-	-	-
投资活动产生的现金流量净额	-	-	-
三、筹资活动产生的现金流量：	-		
吸收投资收到的现金	-	-	-
取得借款收到的现金	-	-	-
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流入小计	-	-	-
偿还债务支付的现金	-	142,095.82	22,749.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	3,974.20	5,398.00
支付其他与筹资活动有关的现金	-	-	13,253.00
筹资活动现金流出小计	-	146,070.02	41,400.00
筹资活动产生的现金流量净额	-	-146,070.02	-41,400.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	-	-
五、现金及现金等价物净增加额	-	-2,792,045.11	-2,943,834.09
加：期初现金及现金等价物余额	-	4,964,340.10	8,917,862.22
六、期末现金及现金等价物余额	-	2,172,294.99	5,974,028.13

法定代表人：梁威 主管会计工作负责人：刘艳梅 会计机构负责人：刘艳梅

第八节 财务报表附注

一、附注事项

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

附注详情：

无

二、报表项目注释

长沙博为软件技术股份有限公司

财务报表附注

（除特别注明外，本附注金额单位均为人民币元）

一、企业的基本情况

（一）企业注册地、组织形式和总部地址。

长沙博为软件技术股份有限公司（以下简称本公司或公司）前身系长沙博为软件技术有限公司，长沙博为软件技术有限公司（以下简称有限公司）系由梁威、谭璇共同出资组建的有限责任公司，于2009年11月20日取得长沙市工商行政管理局签发的430193000023273号《企业法人营业执照》。有限公司申请登记时的注册资本为人民币100.00万元。2015年9月30日，经有限公司股东会决议批准，以2015年7月31日为基准日对有限公司账面净资产进行审计，并以经审计的净资产值折为股份有限公司的股份，将有限公司整体变更为股份有限公司。经本次变更后，有限公司名称变更为长沙博为软件技术股份有限公司，本公司股权结构变更为：

投资者名称	出资额	持股比例（%）
梁威	5,520,000.00	55.20
北京嘉绩投资管理咨询有限公司	1,295,000.00	12.95

投资者名称	出资额	持股比例（%）
张伟河	800,000.00	8.00
谭璇	720,000.00	7.20
候建明	432,000.00	4.32
陈庚涌	400,000.00	4.00
周州	400,000.00	4.00
刘玉英	216,000.00	2.16
杨峰	167,000.00	1.67
何文	50,000.00	0.50
合 计	10,000,000.00	100.00

公司的注册资本：截止到 2017 年 6 月 30 日，注册资本为 1,000.00 万元。

公司的注册地址：长沙高新开发区文轩路27号麓谷园C4栋304号

公司法定代表人：梁威

（二）企业的业务性质和主要经营活动。

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

（三）财务报告经本公司董事会批准报出。

二、财务报表的编制基础

1、编制基础：本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

2、持续经营：公司自本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

三、重要会计政策和会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2017 年 6 月 30 日的财务状况、2017 年 1 月 1 日至 6 月 30 日的经营成果和现金流量等相关信息。

（二）会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（三）营业周期

本公司以一年 12 个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

（四）记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

（五）现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

（六）金融工具

1、金融工具的分类及确认

金融工具划分为金融资产或金融负债和权益工具。本公司成为金融工具合同的一方时，确认为一项金融资产或金融负债，或权益工具。

金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项、可供出售金融资产。除应收款项以外的金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力等。金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以及其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括持有目的为短期内出售的交易性金融资产和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产；可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产；持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

2、金融工具的计量

本公司金融工具始确认按公允价值计量。后续计量分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债按公允价值计量；持有到期投资、贷款和应收款项以及其他金融负债按摊余成本计量；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或者衍生金融负债，按照成本计量。本公司金融资产或金融负债后续计量中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。②可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益。

3、本公司对金融工具的公允价值的确认方法

如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。

4、金融资产负债转移的确认依据和计量方法

金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，或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，但放弃了对该金融资产控制的，应当终止确认该项金融资产。金融资产满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值与因转移而收到的对价和原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。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。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则应终止确认该金融负债或其一部分。

5、金融资产减值

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

以成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。发生的减值损失，一经确认，不再转回。

当有客观证据表明可供出售金融资产发生减值时，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入股东权益。

对于权益工具投资，本公司判断其公允价值发生“严重”或“非暂时性”下跌的具体量化标准、成本的计算方法、期末公允价值的确定方法，以及持续下跌期间的确定依据为：

公允价值发生“严重”下跌的具体量化标准	期末公允价值相对于成本的下跌幅度已达到或超过 50%。
公允价值发生“非暂时性”下跌的具体量化标准	连续 12 个月出现下跌。
成本的计算方法	取得时按支付对价(扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息)和相关交易费用之和作为投资成本。
期末公允价值的确定方法	存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。
持续下跌期间的确定依据	连续下跌或在下跌趋势持续期间反弹上扬幅度低于 20%，反弹持续时间未超过 6 个月的均作为持续下跌期间。

（七） 应收款项

本公司应收款项主要包括应收账款、长期应收款和其他应收款。在资产负债表日有客观证据表明其发生了减值的，本公司根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失。

1、 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收款项账面余额在 100.00 万以上的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认，如未发生减值，则并入类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试

2、 按组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据	
组合 1：账龄组合	以应收款项的账龄为信用风险特征
组合 2：关联方组合	款项性质为关联方欠款，其坏账风险企业可以控制
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合 1	账龄分析法
组合 2	单项测试，未发生减值则不计提坏账

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备情况：

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

3、 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	账龄 3 年以上的应收款项且有客观证据表明其发生了减值
坏账准备的计提方法	根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认

（八） 存货

1、 存货的分类

存货是指本公司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。主要包括原材料、周转材料、委托加工材料、包装物、低值易耗品、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）等。

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

2、 发出存货的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出或领用时，采

取移动加权平均法确定其发出的实际成本。

3、存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

4、存货的盘存制度

本公司的存货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

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

（九）固定资产

1、固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋建筑物、运输设备、办公设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20		5.00
运输设备	5		20.00
办公设备及其他	3-5		20-33.33

（十）长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

（十一）职工薪酬

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

1、短期薪酬

在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。企业为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

2、离职后福利

本公司在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

3、辞退福利

本公司向职工提供辞退福利时，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

4、其他长期职工福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

（十二） 收入

本公司的营业收入主要包括医学软件产品销售收入、信息服务收入，收入确认原则如下：

本公司在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方、本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权、也没有对已售出的商品实施有效控制、收入的金额能够可靠地计量、相关的经济利益很可能流入企业、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认销售商品收入的实现。

本公司在劳务总收入和总成本能够可靠地计量、与劳务相关的经济利益很可能流入本公司、劳务的完成进度能够可靠地确定时，确认劳务收入的实现。在资产负债表日，提供劳务交易的结果能够可靠估计的，按完工百分比法确认相关的劳务收入，完工百分比按已完工作的测量确认；提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按已经发生的能够得到补偿的劳务成本金额确认提供劳务收入，并结转已经发生的劳务成本；提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计全部不能得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

与交易相关的经济利益很可能流入本公司、收入的金额能够可靠地计量时，确认让渡资产使用权收入的实现。

公司销售收入确认具体原则：

（1）医学软件产品及硬件销售收入，本公司在取得客户安装调试的安装证书时确认收入，按照协议无需公司安装的在对方确认收到公司的产品时确认收入。

（2）信息服务收入，本公司按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

（十三） 政府补助

1、与资产相关的政府补助会计处理

本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助，与资产相关的政府补助，确认为递延收益，自相关资产可供使用时起，按照相关资产的预计使用期限，将递延收益平均分摊转入当期损益。

2、与收益相关的政府补助会计处理

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。分别下列情况处理：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；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。

区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准

若政府文件未明确规定补助对象，将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据：①政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；②政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

（十四） 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，确定该计税基础为其差额），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、递延所得税资产的确认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。如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，则减记递延所得税资产的账面价值。

3、对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

(十五) 主要会计政策变更、会计估计变更的说明

无

四、税项

(一) 主要税种及税率

税 种	计税依据	税率 (%)
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	17.00/6.00
城市维护建设税	应纳流转税额及当期免抵的增值税	7.00
教育费附加	应纳流转税额及当期免抵的增值税	3.00
地方教育费附加	应纳流转税额及当期免抵的增值税	2.00
企业所得税	应纳税所得额	25.00

(二) 重要税收优惠及批文

(1) 增值税

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

(2) 企业所得税

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

五、合并财务报表重要项目注释

(一) 货币资金¹

类 别	2017 年 6 月 30 日余额	2016 年 12 月 31 日余额
现金	97,768.45	69,344.40
银行存款	2,074,526.54	4,894,995.70
合 计	2,172,294.99	4,964,340.10

(二) 应收账款

1、应收账款分类

类 别	2017 年 6 月 30 日余额		
	账面余额	坏账准备	净额

	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	金额
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	7,713,520.00	100.00	346,875.95	4.50	7,366,644.05
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合 计	7,713,520.00	100.00	346,875.95	4.50	7,366,644.05

类 别	2016 年 12 月 31 日余额				
	账面余额		坏账准备		净额
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	金额
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	5,291,646.00	100.00	346,875.95	6.56	4,944,770.05
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合 计	5,291,646.00	100.00	346,875.95	6.56	4,944,770.05

2、按组合计提坏账准备的应收账款

采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	2017 年 6 月 30 日余额				期初数			
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	净额	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	净额
1 年以内	6,265,779.00	5.00	192,195.25	6,073,583.75	3,843,905.00	5.00	192,195.25	3,651,709.75
1 至 2 年	1,398,208.00	10.00	139,820.80	1,258,387.20	1,398,208.00	10.00	139,820.80	1,258,387.20
2 至 3 年	49,533.00	30.00	14,859.90	34,673.10	49,533.00	30.00	14,859.90	34,673.10
合 计	7,713,520.00	4.50	346,875.95	7,366,644.05	5,291,646.00	6.56	346,875.95	4,944,770.05

3、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	是否为关联方	款项性质	账龄	期末余额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备余额	净额
湘潭市第五人民医院	否	货款	1 年以内	1,250,000.00	16.20	62,500.00	1,187,500.00
湖南中医药大学	否	货款	1 年以内	929,780.00	12.05	46,489.00	883,291.00
长沙县第二人民医院 长桥监管分院	否	货款	1 年以内	792,000.00	10.27	39,600.00	752,400.00
长沙盖亚信息科技有限公司	否	货款	1-2 年	576,800.00	7.48	57,680.00	519,120.00
湖南省金昌科技发展有限公司	否	货款	1 年以内	544,500.00	7.06	27,225.00	517,275.00
合 计				4,093,080.00	53.06	233,494.00	3,859,586.00

(三) 预付款项

1、预付款项按账龄列示

账龄	2017 年 6 月 30 日余额		2016 年 12 月 31 日余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	444,156.00	100.00	575,018.43	100.00
合 计	444,156.00	100.00	575,018.43	100.00

2、预付款项金额前五名单位情况

单位名称	是否为关联方	款项性质	期末余额	占预付款项总额的比例 (%)
长沙嘉安电器贸易有限公司	否	货款	98,600.00	22.20
创智和宇信息技术股份有限公司	否	货款	78,000.00	17.56
湖南隆广信息科技有限公司	否	货款	60,000.00	13.51
武汉西瑞欧科技有限公司	否	货款	52,500.00	11.82
长沙市海雅电子科技有限公司	否	货款	50,000.00	11.26
合 计			339,100.00	76.35

(四) 其他应收款

1、其他应收款

类 别	2017 年 6 月 30 日余额				
	账面余额		坏账准备		净额
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	金额
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	157,483.49	100	16,324.50	10.37	141,158.99
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	157,483.49	100	16,324.50	10.37	141,158.99

类 别	2016 年 12 月 31 日余额				
	账面余额		坏账准备		净额
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	金额
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	310,489.95	100.00	16,324.50	5.26	294,165.45
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	310,489.95	100.00	16,324.50	5.26	294,165.45

2、按组合计提坏账准备的其他应收款

采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	2017 年 6 月 30 日余额				2016 年 12 月 31 日余额			
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	净额	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	净额
1 年以内	149,483.49	5.00	15,124.50	134,358.99	302,489.95	5.00	15,124.50	287,365.45
1 至 2 年	6,000.00	10.00	600.00	5,400.00	6,000.00	10.00	600.00	5,400.00
2 至 3 年	2,000.00	30.00	600.00	1,400.00	2,000.00	30.00	600.00	1,400.00
合 计	157,483.49	10.37	16,324.50	141,158.99	310,489.95	5.26	16,324.50	294,165.45

3、其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2017 年 6 月 30 日账面余额	2016 年 12 月 31 日账面余额
社保及公积金	17,155.09	21,603.33
押金及保证金	105,491.40	227,891.40
备用金	34,837.00	60,995.22
合 计	157,483.49	310,489.95

4、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

债务人名称	款项性质	2017 年 6 月 30 日余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备余额
常青	租房押金	49,998.00	1 年以内	31.75	2,499.90
湖南中医药大学	保证金	27,893.40	1 年以内	17.71	1,394.67
大庆三维软件有限责任公司	质保金	25,600.00	1 年以内	16.26	1,280.00
个人公积金	公积金	11,216.00	1 年以内	7.12	560.80
陈立全	备用金	9,000.00	1 年以内	5.71	450.00
合 计		123,707.40		78.55	6,185.37

(五) 存货

1、存货的分类

存货类别	2017 年 6 月 30 日余额			2016 年 12 月 31 日余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品				14,283.16		14,283.16
合 计				14,283.16		14,283.16

(六) 固定资产

1、固定资产情况

项目	房屋及建筑物	办公设备及其他	合计
一、账面原值			
1.期初余额	535,126.55	940,616.95	1,475,743.50
2.本期增加金额			
(1) 购置			
3.本期减少金额			
(1) 处置或报废			

4.期末余额	535,126.55	940,616.95	1,475,743.50
二、累计折旧			
1.期初余额	109,581.52	546,846.35	656,427.87
2.本期增加金额	22,935.66	105,131.04	128,066.70
（1）计提	22,935.66	105,131.04	128,066.70
3.本期减少金额			
（1）处置或报废			
4.期末余额	132,517.18	651,977.39	784,494.57
三、减值准备			
1.期初余额			
2.本期增加金额			
（1）计提			
3.本期减少金额			
（1）处置或报废			
4.期末余额			
四、账面价值			
1.期末账面价值	402,609.37	288,639.56	691,248.93
2.期初账面价值	425,545.03	393,770.60	819,315.63

所有权受到限制的固定资产已经解除抵押：本公司账面房屋及建筑物为位于岳麓区文轩路 27 号麓谷企业广场 C4 栋 3 楼 304 号的房产，该房产已用于借款金额为 240,000.00 元、借款期限为 5 年，借款起止时间为 2014 年 4 月 28 日至 2019 年 4 月 28 日抵押贷款，于 2017 年 6 月 26 日已全部还清借款。

(七) 长期待摊费用

类 别	2016 年 12 月 31 日余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	2017 年 6 月 30 日余额
装修费	11,214.74	-	-	-	11,214.74
合 计	11,214.74	-	-	-	11,214.74

(八) 递延所得税资产、递延所得税负债

1、递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

项 目	2017 年 6 月 30 日余额		2016 年 12 月 31 日余额	
	递延所得税资产 / 负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产 / 负债	可抵扣/应纳税暂时性差异
递延所得税资产：				
资产减值准备	45,400.06	363,200.45	45,400.06	363,200.45
可抵扣亏损	256,918.38	2,055,347.05	256,918.38	2,055,347.05
小 计	302,318.44	2,418,547.50	302,318.44	2,418,547.50

(九) 应付账款

项 目	2017 年 6 月 30 日余额	2016 年 12 月 31 日余额
-----	-------------------	--------------------

项 目	2017 年 6 月 30 日余额	2016 年 12 月 31 日余额
1 年以内（含 1 年）	12,498.00	198,737.06
1 年以上	196,777.25	196,777.25
合 计	209,275.25	395,514.31

按债权方归集的期末余额前五名的应付账款的情况

债权单位名称	是否为关联方	2017 年 6 月 30 日余额	占应付账款总额的比例 (%)	账龄	款项性质
深圳全球锁医疗科技有限公司	否	186,077.25	88.92	1-2 年	货款
湖南万企达科技发展有限公司	否	6,300.00	3.01	1 年以内	货款
广东巨龙信息技术有限公司	否	6,000.00	2.87	1-2 年	货款
湖南秋叶原智能科技有限公司	否	4,400.00	2.10	1 年以内	货款
长沙市软奥软件技术有限公司	否	3,498.00	1.67	1-2 年	货款
合 计		206,275.25	98.57		

(十) 预收款项

项 目	2017 年 6 月 30 日余额	2016 年 12 月 31 日余额
1 年以内（含 1 年）	197,880.00	250,500.00
合 计	197,880.00	250,500.00

按债权方归集的期末余额前五名的预收款项的情况

债权单位名称	是否为关联方	期末余额	占预收款项总额的比例 (%)	款项性质
广东华医医疗投资管理有限公司	否	39,000.00	19.71	货款
湖南省福湘源医疗器械有限公司	否	13,000.00	6.57	货款
丰城妇产医院（普通合伙）	否	13,000.00	6.57	货款
醴陵现代妇科医院	否	13,000.00	6.57	货款
长沙市迈康医疗科技有限公司	否	10,300.00	5.21	货款
合 计		88,300.00	44.63	

(十一) 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬分类列示

项 目	2016 年 12 月 31 日余额	本期增加额	本期减少额	2017 年 6 月 30 日余额
一、短期薪酬	290,051.93	2,480,813.87	2,495,882.52	274,983.28
二、离职后福利-设定提存计划	-	174,840.49	174,840.49	-
合 计	290,051.93	2,655,654.36	2,670,723.01	274,983.28

2、 短期职工薪酬情况

项 目	2016 年 12 月 31 日余额	本期增加	本期减少	2017 年 6 月 30 日余额
1. 工资、奖金、津贴和补贴	290,051.93	2,196,749.58	2,211,818.23	274,983.28
2. 职工福利费	-	134,933.25	134,933.25	-
3. 社会保险费	-	80,339.04	80,339.04	-
其中： 医疗保险费		69,882.40	69,882.40	-
工伤保险费		4,341.04	4,341.04	-
生育保险费		6,115.60	6,115.60	-
4. 住房公积金		68,792.00	68,792.00	-
合 计	290,051.93	2,480,813.87	2,495,882.52	274,983.28

3、 设定提存计划情况

项 目	2016 年 12 月 31 日余额	本期增加	本期减少	2017 年 6 月 30 日余额
1、基本养老保险	-	166,483.70	166,483.70	-
2、失业保险费	-	8,356.79	8,356.79	-
合 计	-	174,840.49	174,840.49	-

(十二) 应交税费

税 种	2017 年 6 月 30 日余额	2016 年 12 月 31 日余额
增值税	117,152.17	429,622.38
城市维护建设税	12,660.28	26,529.50
教育费附加税	9,033.45	18,940.03
土地使用税		
房产税		
个人所得税	4,844.82	4,645.54
合 计	143,690.72	479,737.45

(十三) 其他应付款

款项性质	2017 年 6 月 30 日余额	2016 年 12 月 31 日余额
往来款	-	-
合 计	-	-

(十四) 长期借款

借款条件	2017 年 6 月 30 日余额	2016 年 12 月 31 日余额	利率区间
抵押借款	-	142,095.82	4.9%-6.13%
合 计	-	142,095.82	4.9%-6.13%

注：公司通过抵押长沙市岳麓区文轩路 27 号麓谷企业广场 C4 栋 3 楼 304 号房产及由梁威提供担保向上海浦东发展银行借款，借款期限为五年，该比借款已于 2017 年 6 月 26 日已全部还清借款。

（十五）递延收益

1、递延收益按类别列示

项 目	2016 年 12 月 31 日余额	本期增加额	本期减少额	2017 年 6 月 30 日余额	形成原因
政府补助	-	-	--	-	
合 计	-	-	-	-	

2、政府补助项目情况

项 目	2016 年 12 月 31 日余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	2017 年 6 月 30 日余额	与资产相关/与收益相关
科技计划项目专项资金	-	-	-	-	-	-
合 计	-	-	-	-	-	-

（十六）股本

项 目	2016 年 12 月 31 日余额	本次变动增减（+、-）					2017 年 6 月 30 日余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	10,000,000.00						10,000,000.00

（十七）资本公积

类 别	2016 年 12 月 31 日余额	本期增加额	本期减少额	2017 年 6 月 30 日余额
一、资本溢价	3,083,284.47			3,083,284.47
合 计	3,083,284.47			3,083,284.47

（十八）未分配利润

项 目	2017 年 6 月 30 日余额	
	金 额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	-2,715,757.98	
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	-2,715,757.98	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-64,319.60	
期末未分配利润	-2,780,077.58	

（十九）营业收入和营业成本

项 目	2017 年 1-6 月发生额		2016 年 1-6 月发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	7,491,015.65	1,595,224.25	1,377,427.95	318,000.73
软件	7,004,191.51	1,515,352.51	939,427.38	-
硬件	114,102.48	79,871.74	324,247.76	318,000.73
服务费及其他	372,721.66		113,752.81	-
合 计	7,491,015.65	1,595,224.25	1,377,427.95	318,000.73

软件收入对应的成本为项目中外购软件所发生的成本。硬件收入对应的成本为外购硬件所发生的成本。

(二十) 税金及附加

项 目	本期发生额	2016 年 1-6 月发生额
城市维护建设税	42,067.52	13,073.00
教育费附加	18,028.95	5,602.72
地方教育附加	12,019.29	3,735.14
房产税	4,831.77	-
土地使用税	1,164.25	-
合 计	78,111.78	22,410.86

注：根据财会「2016」22 号，从 2016 年 5 月份开始，将房产税、土地使用税、车船使用税、印花税通过税金及附加核算。

(二十一) 销售费用

项 目	本期发生额	2016 年 1-6 月发生额
职薪及社保公积金	522,906.72	719,295.59
差旅费	134,932.39	177,785.90
业务推广费	290,250.00	34,392.50
办公费	37,903.66	20,551.00
业务招待费	205,667.72	--
汽车费用	36,231.80	--
服务费	461,356.68	
其它	644,604.32	107,033.57
合 计	2,333,853.29	1,059,058.56

(二十二) 管理费用

项 目	本期发生额	2016 年 1-6 月发生额
职薪及社保公积金	911,880.25	789,294.30
研发开支	1,909,545.50	1,318,337.01
中介机构费用	159,469.50	892,641.51
办公费	58,615.10	190,661.51
租赁费	160,388.00	50,000.00
交通及差旅费	138,111.98	101,301.20

项 目	本期发生额	2016 年 1-6 月发生额
招待费	13,569.06	--
折旧及摊销费	23,961.48	23,961.48
会费	24,375.47	--
其他	170,847.48	503,790.03
合 计	3,570,763.82	3,869,987.04

(二十三) 财务费用

项 目	本期发生额	2016 年 1-6 月发生额
利息支出	3,974.20	5,398.30
减：利息收入	4,448.68	5,904.50
手续费支出	1,893.00	2,018.50
合 计	1,418.52	1,512.30

(二十四) 资产减值损失

项 目	2017 年 1-6 月发生额	2016 年 1-6 月发生额
坏账损失	-	-
合 计	-	-

(二十五) 营业外收入

1、 营业外收入分项列示

项 目	2017 年 1-6 月发生额	2016 年 1-6 月发生额
其他	42.13	21.25
增值税即征即退		-20,780.14
新三板补贴		600,000.00
房屋补贴	24,000.00	
高新技术企业补贴		30,000.00
安全生产标准化补贴		10,000.00
稳岗补贴		1,160.88
合 计	24,042.13	620,401.99

(二十六) 营业外支出

项 目	2017 年 1-6 月发生额	2016 年 1-6 月发生额
非流动资产处置损失合计		48.91
其中：固定资产处置损失		
其他	5.72	
合 计	5.72	48.91

(二十七) 所得税费用

1、 所得税费用明细

项 目	本期发生额	2016 年 1-6 月发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税费用	-	-
递延所得税费用	-	-
合 计	-	-

(二十八) 现金流量表

1、收到或支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	2017 年 1-6 月发生额	2016 年 1-6 月发生额
收到其他与经营活动有关的现金	507,568.24	684,510.59
其中：与收益相关政府补助收入	24,000.00	600,000.00
利息收入	4,448.68	5,905.00
周转往来等	479,119.56	78,605.59
支付其他与经营活动有关的现金	3,580,021.52	2,783,871.00
其中：付现费用	1,838,501.98	2,288,727.09
往来款	1,739,620.82	493,076.00
银行手续费	1,893.00	2,019.00
营业外支出	5.72	48.91

(二十九) 现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料

项 目	本期发生额	2016 年 1-6 月发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	-64,319.60	-3,273,188.48
加：资产减值准备		138,209.00
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	128,066.70	128,066.70
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销		3,637.21
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		
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）	3,974.20	-5,398.30
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
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）	14,283.16	-124,888.63
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-2,138,005.11	1,029,898.12
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-589,974.44	-798,769.71
其他		

项 目	本期发生额	2016 年 1-6 月发生额
经营活动产生的现金流量净额	-2,645,975.09	-2,902,434.09
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	2,172,294.99	5,974,028.13
减：现金的期初余额	4,964,340.10	8,917,862.22
现金及现金等价物净增加额	-2,792,045.11	-2,943,834.09

2、现金及现金等价物

项 目	2017 年 6 月 30 日余额	2016 年 6 月 30 日余额
一、现金	2,172,294.99	5,974,028.13
其中：库存现金	97,768.45	49,031.40
可随时用于支付的银行存款	2,074,526.54	5,924,996.73
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	2,172,294.99	5,974,028.13

六、在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1、 本企业的子公司

子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
长沙壹零壹云医院管理有限公司	湖南省长沙市	湖南省长沙市	医院经营管理；医院经营管理咨询；药品、医疗器械互联网信息服务；移动互联网研发和维护；数据处理和存储服务；软件技术转让。（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）	100%		设立

注：子公司自 2016 年 5 月 26 日成立以来，无费用或业务发生。

七、关联方关系及其交易

(一) 本公司的实际控制人情况

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

(二) 本公司子公司的情况

详见附注“六、在其他主体中的权益”。

(三) 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
北京嘉绩投资管理咨询有限公司	股东
张伟河	股东
侯建明	股东
陈庚涌	股东
周州	股东
刘玉英	股东
杨锋	股东、董事、副总经理
何文	股东
郭德斌	董事
陈立全	董事
何兰洲	监事
彭永清	监事
李旭东	监事
刘艳梅	财务总监
湖南德荣医疗实业发展集团有限公司	股东嘉绩投资全资子公司
湖南德荣生物医学工程有限公司	湖南德荣医疗实业发展集团有限公司控股子公司
湖南德荣医疗健康产业有限公司	湖南德荣医疗实业发展集团有限公司全资子公司
湖南萨普特信息技术有限公司	杨峰控制、共同控制或施加重大影响的其他企业

(四) 关联交易情况

1、销售商品、提供劳务的关联交易

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的经例（%）	金额	占同类交易金额的经例（%）
湖南德荣医疗健康产业有限公司	销售商品	PACS	可比非受控价格法	235,897.44	3.15	355,555.55	7.75

八、承诺及或有事项

无

九、资产负债表日后事项

截至本财务报告批准报出日，本公司不存在应披露的资产负债表日后事项。

十、其他重要事项

本公司无其他重要事项。

十一、母公司财务报表主要项目附注

（一）应收账款

1、应收账款分类

类 别	2017 年 6 月 30 日余额				
	账面余额		坏账准备		净额
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	金额
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	7,713,520.00	100.00	346,875.95	4.50	7,366,644.05
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合 计	7,713,520.00	100.00	346,875.95	4.50	7,366,644.05

类 别	2016 年 12 月 31 日余额				
	账面余额		坏账准备		净额
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	金额
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	5,291,646.00	100.00	346,875.95	6.56	4,944,770.05
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合 计	5,291,646.00	100.00	346,875.95	6.56	4,944,770.05

2、按组合计提坏账准备的应收账款

采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	2017 年 6 月 30 日余额				期初数			
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	净额	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	净额
1 年以内	6,265,779.00	5.00	192,195.25	6,073,583.75	3,843,905.00	5.00	192,195.25	3,651,709.75
1 至 2 年	1,398,208.00	10.00	139,820.80	1,258,387.20	1,398,208.00	10.00	139,820.80	1,258,387.20
2 至 3 年	49,533.00	30.00	14,859.90	34,673.10	49,533.00	30.00	14,859.90	34,673.10
合 计	7,713,520.00	4.50	346,875.95	7,366,644.05	5,291,646.00	6.56	346,875.95	4,944,770.05

3、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	是否为关联方	款项性质	账龄	期末余额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备余额	净额
湘潭市第五人民医院	否	货款	1 年以内	1,250,000.00	16.20	62,500.00	1,187,500.00
湖南中医药大学	否	货款	1 年以内	929,780.00	12.05	46,489.00	883,291.00
长沙县第二人民医院	否	货款	1 年以内	792,000.00	10.27	39,600.00	752,400.00

单位名称	是否为关联方	款项性质	账龄	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额	净额
长桥监管分院							
长沙盖亚信息科技有限公司	否	货款	1-2 年	576,800.00	7.48	57,680.00	519,120.00
湖南省金昌科技发展有限公司	否	货款	1 年以内	544,500.00	7.06	27,225.00	517,275.00
合 计				4,093,080.00	53.06	233,494.00	3,859,586.00

(二) 其他应收款

1、其他应收款

类 别	2017 年 6 月 30 日余额				
	账面余额		坏账准备		净额
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	金额
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	157,483.49	100	16,324.50	10.37	141,158.99
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	157,483.49	100	16,324.50	10.37	141,158.99

类 别	2016 年 12 月 31 日余额				
	账面余额		坏账准备		净额
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	金额
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	310,489.95	100.00	16,324.50	5.26	294,165.45
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	310,489.95	100.00	16,324.50	5.26	294,165.45

2、按组合计提坏账准备的其他应收款

采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	2017 年 6 月 30 日余额				2016 年 12 月 31 日余额			
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	净额	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	净额
1 年以内	149,483.49	5.00	15,124.50	134,358.99	302,489.95	5.00	15,124.50	287,365.45
1 至 2 年	6,000.00	10.00	600.00	5,400.00	6,000.00	10.00	600.00	5,400.00
2 至 3 年	2,000.00	30.00	600.00	1,400.00	2,000.00	30.00	600.00	1,400.00
合 计	157,483.49	10.37	16,324.50	141,158.99	310,489.95	5.26	16,324.50	294,165.45

3、其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2017 年 6 月 30 日账面余额	2016 年 12 月 31 日账面余额
------	---------------------	----------------------

款项性质	2017 年 6 月 30 日账面余额	2016 年 12 月 31 日账面余额
社保及公积金	17,155.09	21,603.33
押金及保证金	105,491.40	227,891.40
备用金	34,837.00	60,995.22
合计	157,483.49	310,489.95

4、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

债务人名称	款项性质	2017 年 6 月 30 日余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备余额
常青	租房押金	49,998.00	1 年以内	31.75	2,499.90
湖南中医药大学	保证金	27,893.40	1 年以内	17.71	1,394.67
大庆三维软件有限责任公司	质保金	25,600.00	1 年以内	16.26	1,280.00
个人公积金	公积金	11,216.00	1 年以内	7.12	560.80
陈立全	备用金	9,000.00	1 年以内	5.71	450.00
合 计		123,707.40		78.55	6,185.37

(三) 营业收入和营业成本

项 目	2017 年 1-6 月发生额		2016 年 1-6 月发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	7,491,015.65	1,595,224.25	1,377,427.95	318,000.73
软件	7,004,191.51	1,515,352.51	939,427.38	-
硬件	114,102.48	79,871.74	324,247.76	318,000.73
服务费及其他	372,721.66		113,752.81	-
合 计	7,491,015.65	1,595,224.25	1,377,427.95	318,000.73

十二、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项 目	金 额	备注
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	24,000.00	
其他营业外收入和支出	36.41	
减：所得税影响额	3,004.55	
合 计	21,031.86	

(二) 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 (%)		基本每股收益	
	本年度	上年度	本年度	上年度
归属于公司普通股股东的净利润	-0.62	-31.01	-0.01	-0.33
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利	-0.85	-36.15	-0.01	-0.38

润				
---	--	--	--	--

长沙博为软件技术股份有限公司
二〇一七年九月八日