

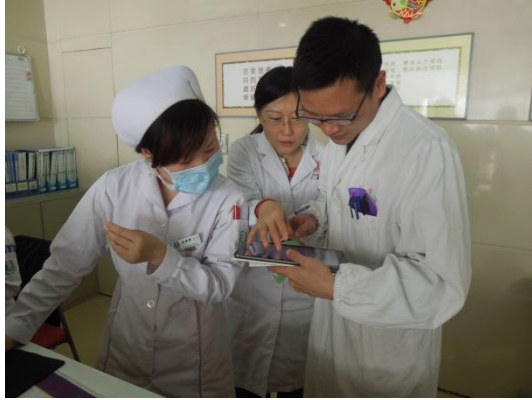
**Sinldo 芯联达**

NEEQ :836563

# 年 度 报 告

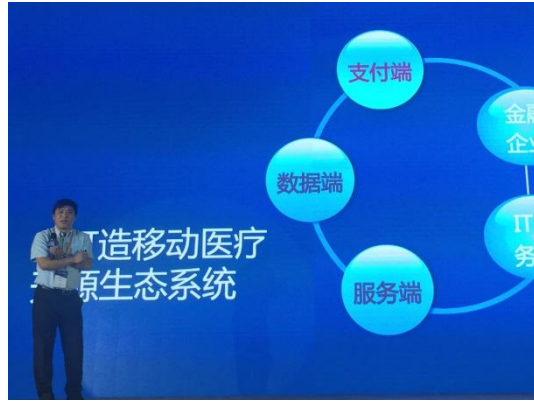
2015

**芯联达信息科技（北京）股份有限公司**  
Sinldo Information Technology (Beijing) Co.,Ltd.



2015年4月,公司与西京医院联合研发推出移动药师工作站,并在西京医院试点成功,为临床药师提供了移动查房、医嘱审核、合理用药等多种功能为一体的移动端应用。

2015年9月,公司推出医院“互联网+”解决方案,并率先在武汉市中心医院试点成功,实现一云三端的设计理念,产品包括管理端,医生端和患者端,从真正意义上以患者为中心贯穿院前,院中,院后服务,极大改善了患者就医体验,同时提高医生工作效率,降低医院安全事故,提高医院管理水平。



2015年4月,公司推出开源移动护士工作站,与中小型HIS及电子病历厂商合作,覆盖二级医院市场。

2015年10月,公司完成股份改造,整体变更为股份有限公司并完善了公司治理。

## 公司年度大事记



## 目录

第一节声明与提示 .....	5
第二节公司概况 .....	8
第三节会计数据和财务指标摘要 .....	10
第四节管理层讨论与分析 .....	12
第五节重要事项 .....	20
第六节股本变动及股东情况 .....	22
第七节融资及分配情况 .....	25
第八节董事、监事、高级管理人员及员工情况 .....	26
第九节公司治理及内部控制 .....	29
第十节财务报告 .....	33

## 释义

释义项目	释义
股份公司、公司、本公司、芯联达	芯联达信息科技（北京）股份有限公司
有限公司、芯联达科技	芯联达科技（北京）有限公司
HIS 系统	Hospital Information System 医院管理信息系统
EMR 系统	Electronic Medical Record 电子病历系统
LIS 系统	Laboratory Information System 实验室信息系统
PACS 系统	Picture ArchivingCommunication System 医学影像系统
ICU 系统	Intensive Care Unit 重症监护系统
北京华创	北京华创策联创业投资中心（有限合伙）
数码视讯	北京数码视讯科技股份有限公司
清华启迪	启迪创新（天津）股权投资基金合伙企业（有限合伙）
禾源北极光	苏州工业园区禾源北极光创业投资合伙企业（有限合伙）
胤杨投资	上海胤杨投资管理合伙企业（有限合伙）
国泰元鑫	国泰元鑫资产管理有限公司
报告期、本期	2015 年 1-12 月
I 呼	医生手机端患者管理 APP, 现改为纷享医疗
互联网+	以纷享医疗 APP 为基础的整体解决方案
《公司法》	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	《中华人民共和国证券法》
中国证监会	中国证券监督管理委员会
股东大会	股份公司股东大会
董事会	股份公司董事会
监事会	股份公司监事会
三会	股东（大）会、董事会和监事会
高级管理人员	股份公司/有限公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书
管理层	股份公司/有限公司董事、监事及高级管理人员
《公司章程》	2015 年 9 月 8 日经芯联达信息科技（北京）股份有限公司创立大会决议通过的《芯联达信息科技（北京）股份有限公司章程》
主办券商	德邦证券股份有限公司
会计师事务所	北京永拓会计师事务所（特殊普通合伙）

## 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。

北京永拓会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告审计报告，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其真实、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
财务风险	<p>（一）报告期内持续亏损：近三年，公司的净利润分别为-303.58万元、-1,252.06万元和-1,746.84万元，持续亏损，这主要是由于以下原因导致：1、公司在经营初期的战略目标为产品研发及最大化地抢占医院市场，使得更多的医院使用芯联达的集成网关及临床应用系统，为后续面向患者和第三方服务的战略转型打下基础。2、在2014年度，公司开始进入战略升级阶段，在继续拓展医院市场的同时，加大对院后病患管理市场及第三方服务的开拓，为实现这一战略升级，公司一方面着手大力研发“i呼”平台，另一方面加强了销售力度，进而导致管理费用和销售费用出现大幅度增长，如未来公司不能有效利用研发投入实现经济价值，并通过市场开拓，以规模效应及成本控制的手段降低边际成本，则公司将面临继续亏损的风险。通过2015年市场覆盖，公司预计2016年软件收入大幅提升，同时计划于2016年开始平台获得患者管理及第三方服务收入。（二）经营活动现金流量持续为负的风险：近三年，公司经营活动现金流量净额分别为-677.05万元、-1,690.64万元和-1,804.65万元。如果公司经营现金流量在未来持续为负，如公司的客户出现资金紧张或出现支付困难拖欠公司经营款项，则将对公司现金流和资金周转产生一定的不利影响，公司可能会出现资金紧张甚至用尽</p>

	<p>的情形，如果公司不能及时通过其他渠道获得资金，将会影响公司正常业务的发展。应对措施：公司将继续引入风险投资及战略投资，计划于 2016 年进行第四次融资。</p>
<p>市场风险</p>	<p>公司面临医疗信息化的快速发展，国内外市场参与者不断增加，竞争也将越来越激烈，鉴于行业广阔的发展前景和国内资本市场的进一步开放，缺乏竞争力和核心优势的企业将会被市场淘汰。如果公司不能紧跟行业发展方向，提高公司的竞争力和核心优势，将无法适应激烈的行业竞争。应对措施：公司目前市场覆盖处于行业领先地位，同时产品竞争力有明显优势，公司将计划保持市场高速覆盖，同时保持对产品研发的投入，通过对医疗行业的深入研究，结合自身客户使用情况，对产品进行不断升级，维持行业领先地位。公司亦关注国内外政策法规的发展，确保产品及商业模式符合医疗行业发展趋势。</p>
<p>经营风险</p>	<p>（一）战略升级风险：公司目前正处于战略升级阶段，其自主研发的“i 呼”平台将通过医院这一渠道抢占院后患者市场，从传统的移动医疗产品销售转向为院后患者提供增值服务。公司的战略升级可能在短时间内对公司的营业利润造成影响，公司盈利的有效性面临受到削弱风险从而对公司未来业绩成长性带不利影响。应对措施：以平台快速覆盖市场是保证未来收益的基础，中国优质医院数量有限，公司计划占有 40%-50% 优质医院市场，实现盈利基础。（二）“i 呼”平台的研发风险：公司为实现战略升级，目前正在着手研发“i 呼”平台，自 2014 年至今，公司累计为“i 呼”平台投入的研发费用为 541.16 万元，如果公司无法有效及时地开拓院后患者市场，“i 呼”平台的研发成果将无法实现商业化，一方面将会影响公司的市场竞争地位，另一方面将会使公司无法及时收回前期投资，从而影响公司的盈利能力。应对措施：互联网行业特点为前期投入较大，而医疗行业本身发展较慢，移动医疗企业需要维持较高的专业性才能使产品得到客户认可，公司将维持研发投入，并将在 2016 年实现院后患者市场和第三方服务的收入。（三）房屋租赁合同风险：芯联达租赁北京中关村华夏科技有限公司位于北京市海淀区东北旺西路 8 号中关村软件园 8 号楼 2 层的 201 室，建筑面积 785.15 平方米，租金每月 85,973.93 元，租赁用途为研发及办公，租赁期限为 2015 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日。公司尚未就租赁上述房产办理租赁备案登记。公司将以上租赁的房产中 146.22 平方米转租给北京德威视创软件技术有限公司，租金为</p>

	<p>17,122.97 元/月。公司在未取得出租方同意的情况下,将房屋转租的行为违反了公司与出资方签订的房屋租赁合同,存在被出租方追究违约责任的相关法律风险,导致经营场所不稳定,对公司的持续稳定经营带来一定的影响。根据实际控制人的承诺,“若因搬迁等其他原因导致公司无法继续租赁该房产,本人将为公司提前寻找其他可以适租的房地产,以保证其生产经营的持续稳定,并愿意承担一切公司因此所遭受的经济损失”。应对措施:公司决定 2016 年 5 月 5 日房租到期时收回自用。</p>
公司治理风险	<p>截至 2015 年底,芯联达的实际控制人杨宏桥先生和陈航先生合计持有公司的股权比例为 49.92%,除此之外,苏州工业园区禾源北极光创业投资合伙企业(有限合伙)及国泰元鑫芯联达科技专项资产管理计划对公司的持股比例分别达到 24.13%和 10.00%,如果杨宏桥和陈航不能参与公司后续的股权融资,将会影响其实际控制人的地位,进而影响公司治理的有效性。应对措施:公司未来通过增资形式引入投资方,现有股东稀释,杨宏桥先生和陈航先生可保持单一最大股东地位。</p>
本期重大风险是否发生重大变化:	否

## 第二节 公司概况

### 一、基本信息

公司中文全称	芯联达信息科技（北京）股份有限公司
英文名称及缩写	Sinldo Information Technology (Beijing) Co., Ltd.
证券简称	芯联达
证券代码	836563
法定代表人	杨宏桥
注册地址	北京市海淀区东北旺西路 8 号中关村软件园 8 号楼 201
办公地址	北京市海淀区东北旺西路 8 号中关村软件园 8 号楼 201
主办券商	德邦证券股份有限公司
主办券商办公地址	上海市浦东新区福山路 500 号城建国际中心 26 楼
会计师事务所	北京永拓会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	刘俊亮 许茂芝
会计师事务所办公地址	北京市朝阳区东大桥关东店北街 1 号国安大厦 12. 13. 15 层

### 二、联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	陈桂英
电话	13801094296
传真	010-82825857
电子邮箱	chenguiying@sinldo.com
公司网址	www.sinldo.com
联系地址及邮政编码	北京市海淀区东北旺西路 8 号中关村软件园 8 号楼二层 201
公司指定信息披露平台的网址	www.sinldo.com
公司年度报告备置地	公司董事会办公室

### 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	2016-04-01
行业（证监会规定的行业大类）	软件和信息技术
主要产品与服务项目	移动医生工作站，移动护士工作站、移动药师工作站、医院互联网+解决方案，掌上医院



芯联达信息科技（北京）股份有限公司  
2015 年度报告

普通股股票转让方式	协议
普通股总股本	43,846,000
控股股东	杨宏桥
实际控制人	杨宏桥、陈航

#### 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	91110108553123449B	否
税务登记证号码	91110108553123449B	否
组织机构代码	91110108553123449B	否

### 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	14,930,049.18	12,858,158.83	16.11%
毛利率%	46.99%	44.92%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-17,468,401.40	-12,520,559.36	-39.52%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-17,475,100.53	-12,564,333.72	-39.08%
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)	-52.22%	-39.40%	-
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)	-52.24%	-39.54%	-
基本每股收益	-0.42	-0.37	-13.51%

#### 二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	52,158,026.86	30,071,416.72	73.45%
负债总计	3,119,056.91	4,554,045.37	-31.51%
归属于挂牌公司股东的净资产	49,038,969.95	25,517,371.35	92.18%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.12	0.67	67.16%
资产负债率%	5.98%	15.14%	-
流动比率	16.23	6.31	-
利息保障倍数	-	-70.11	-

### 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	-18,046,492.77	-16,906,383.24	-
应收账款周转率	3.15	3.96	-
存货周转率	1.89	2.14	-

### 四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	73.45%	-35.97%	-
营业收入增长率%	16.11%	6.76%	-
净利润增长率%	-39.52%	-312.43%	-

### 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	43,846,000	0	15.38%
计入权益的优先股数量	0	0	-
计入负债的优先股数量	0	0	-
带有转股条款的债券	0.00	0.00	-
期权数量	0	0	-

### 六、非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动资产处理损益	-1,118.67
计入当期损益的政府补助	3,000.00
其他营业外收支净额	6,000.00
非经常性损益合计	7,881.33
所得税影响数	1,182.20
少数股东权益影响额（税后）	0.00
非经常性损益净额	6,699.13

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、经营分析

#### (一) 商业模式

公司是一家专业提供移动医疗信息化解决方案的移动互联网企业，集研发、销售、实施、运营于一体。主要产品包括移动医生工作站、移动护士工作站、移动药师工作站及医院“互联网+”解决方案等。通过公司自主研发的医疗信息集成平台，对复杂的医院信息化系统（HIS、LIS、EMR、PACS、ICU 等）进行快速非侵入式集成，以接口的方式实现数据的调取和回写。

报告期内，公司以医院“互联网+”为产品研发方向，积极推出了面向医院的爱呼应用 APP（前身为 i 呼应用，2016 年后更名为纷享医疗应用），通过部署在院内的医疗数据集成平台，实现管理端、医生端、患者端，一云三端的闭环，形成移动端医院信息平台，是“互联网+”背景下真正贯穿院前、院中、院后的解决方案，极大改善了患者就医体验，同时提高医生工作效率，降低医院安全事故，提高医院管理水平。医院“互联网+”解决方案是公司后续主要推广产品，面向不同医院类型客户分为标准版及专业版。

公司致力于为大型医院客户提供移动互联网时代下的医疗信息化整体解决方案，统一搭建临床信息平台、医院管理信息平台、患者管理平台，为医院间进行分级诊疗服务、远程医疗服务，并通过强大的云计算能力与区域卫生信息平台、集成医疗卫生信息平台共享信息，充分满足不同层次的医疗信息服务需求。

基于医院的医疗信息平台，公司积极探索与保险公司及药企等第三方的创新服务模式，通过第三方为医院、医生及患者提供个性化服务。

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

2015 年是公司成立以来具有重要里程碑的一年，公司完成股份改造，整体变更为股份有限公司并完善了公司治理，公司推出了移动互联网时代下的医院“互联网+”产品线，是国内首款可快速上线的医院互联网+解决方案，试点医院武汉市中心医院已成为行业标杆，获得多方认可。

报告期内，公司积极扩建团队，引入顶级医疗信息化公司及互联网巨头管理层人才，以业务为导向丰富产品线。

报告期内，公司紧跟国家政策，为医院提供符合政策导向和要求的移动医疗产品，通过成熟的直销和代理渠道，拓展大型医院客户。

## 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	14,930,049.18	16.11%	-	12,858,158.83	6.76%	-
营业成本	7,914,177.55	11.75%	53.01%	7,082,274.01	22.68%	55.08%
毛利率%	46.99%	-	-	44.92%	-	-
管理费用	17,621,897.79	25.69%	118.00%	14,019,675.69	80.44%	109.03%
销售费用	7,818,569.46	54.36%	52.37%	5,065,079.26	140.87%	39.39%
财务费用	-20,441.90	-135.00%	-0.14%	58,379.88	486.87%	0.45%
营业利润	-18,285,093.26	-41.17%	-122.47%	-12,953,115.31	235.38%	-100.74%
营业外收入	729,103.84	75.87%	4.88%	414,573.18	-49.27%	3.22%
营业外支出	1,118.67	-	-	-	-	-
净利润	-17,468,401.40	-39.52%	-117.00%	-12,520,559.36	-312.43%	-97.37%

项目重大变动原因：

一、管理费用增加 25.60%，本期管理费用 17,621,897.79 元，上期管理费用 14,019,675.69 元，增加 3,602,222.1 元，主要是：

1、研发费用：研发费用增加 2179633.28 元，公司在 2015 年加大了对 i 呼医患平台的研发投入，招收了较多的技术人员，导致管理费用大幅度上升。

2、咨询服务及认证费：咨询服务及认证费增加为 1,158,776.29 元，主要为 15 年挂牌新三板发生了律师费、审计费以及其他认证费用支出较多。

二、销售费用增加 54.36%，本期销售费用为 7818569.46 元，上期销售费用金额为 5065079.69 元，增加金额为 2753490.2 元，主要是：

工资、福利及保险费：公司在 2015 年的工资福利及保险费比上年增加了 2071337.09 元，主要是公司在 2015 成立了爱呼运营部，增加了很多人员，导致工资及相关福利费用增加。

三、财务费用变动较大，本期为-20441.9 元，上期为 58379.88 元，主要是：14 年有银行贷款，有利息支出，银行贷款于 14 年年底已归还，15 年财务费用负数的原因，为资金的利息收入导致；

四、营业利润、利润总额以及净利润均由于管理费用和销售费用的增加导致的亏损增大；

五、营业外收入变动较大，本期为 729103.84 元，上期为 414573.18，主要是：本期即征即退软件收入增加，导致增值税退税金额的增加，增值税退税计入营业外收入。

### (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
----	--------	--------	--------	--------

芯联达信息科技（北京）股份有限公司  
2015 年度报告

主营业务收入	14,684,869.00	7,720,277.19	12,662,836.88	6,873,609.50
其他业务收入	245,180.18	193,900.36	195,321.95	208,664.51
合计	14,930,049.18	7,914,177.55	12,858,158.83	7,082,274.01

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%
北京	6,404,915.65	42.90%	5,334,293.62	41.49%
陕西	5,587,962.52	37.43%	2,716,060.06	21.12%
四川	1,293,515.67	8.66%	-	-
甘肃	562,823.57	3.77%	444,444.44	3.46%
辽宁	224,786.34	1.51%	2,285,213.68	17.77%
河南	231,478.79	1.55%	-	-
海南	163,220.08	1.09%	-	-
河北	162,393.16	1.08%	-	-
新疆	159,053.84	1.06%	350,427.35	2.73%
广东	85,470.09	0.57%	682,417.60	5.31%
上海	54,429.47	0.38%	-	-
江苏	-	-	663,280.10	5.31%
重庆	-	-	205,765.57	1.60%
山西	-	-	176,256.41	1.21%

收入构成变动的原因

本公司主营产品为移动医疗软件，为项目类型，不是单纯的商品销售，做完一个项目就算结束了，除非有新的需求，所以区域分析没有可比性。

(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	-18,046,492.77	-16,906,383.24
投资活动产生的现金流量净额	-30,191.31	169,105.95
筹资活动产生的现金流量净额	40,990,000.00	-4,226,319.17

现金流量分析：

1、经营活动现金流量：报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额为负，这主要是公司在报告期内处于亏损状态，加之公司的回款周期较长，使得公司的经营活动现金流量净额出现负数。

2、投资活动现金流量：报告期内，公司投资活动产生的现金流量净额较小，自 2015 年起由正转负，这是由于公司在 2014 年度获得股权融资后，陆续用部分流动资金购买了银行理财产品，获得收益，所以正数，2015 年也有购买理财产品获得收益，但是由于人员的增加，导致增加了不少固定资产，固定资产的投资支出比理财收益更大，导致投资活动产生的现金流量净额为负数。

3、筹资活动现金流量：报告期内，公司筹资活动现金流量净额波动较大-422.63

万元和 4,099.00 万元，这主要是由于公司在 2014 年归还银行借款及借款利息导致筹资活动产生的现金流量净额为负数，而公司在 2015 年 7 月获得了 4,000.00 万元的股权融资以及获得股东无形资产 99.00 万的捐赠。

从整体上看，报告期内的现金流量整体变化情况与公司同期经营状况基本相符。

#### (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	西安交通大学医学院第二附属医院	5,092,268.28	34.11%	否
2	中国中医科学院西苑医院	1,201,015.97	8.04%	否
3	北京启天同信科技有限公司（儿童医院）	939,864.52	6.30%	否
4	海军总医院	884,615.38	5.93%	否
5	中国移动通信集团（平谷医院项目）	829,791.94	5.56%	否
合计		8,947,556.09	59.93%	-

注：如存在关联关系，则必须披露客户的具体名称

#### (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	联想（北京）有限公司	760,683.76	16.41%	否
2	神州数码（中国）有限公司	746,423.92	16.10%	否
3	北京中恒驿站数码信息技术有限公司	570,803.42	12.31%	否
4	北京合志远翔科技有限公司	444,444.47	9.58%	否
5	深圳市易联新科技有限公司	175,641.02	3.79%	否
合计		2,697,996.59	58.20%	-

注：如存在关联关系，则必须披露供应商的具体名称

#### (6) 研发支出

单位：元

项目	本期金额	上期金额
研发投入金额	7,088,938.32	4,909,305.04
研发投入占营业收入的比例%	47.48%	38.18%

## 2. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期末			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	3,082,796.88	22.36%	5.91%	2,519,480.96	-93.28%	8.38%	-29.83%

芯联达信息科技（北京）股份有限公司  
2015 年度报告

应收账款	4,611,804.37	17.13%	8.84%	3,937,335.43	102.14%	13.09%	-36.59%
存货	3,762,985.58	-18.41%	7.21%	4,612,089.15	128.82%	15.34%	-22.88%
长期股权投资	-	-	-	-	-	-	-
固定资产	973,228.31	134.82%	1.85%	414,465.33	40.60%	1.38%	-34.78%
在建工程	131,623.94	-	0.25%	131,623.94	-	-	-
短期借款	-	-	-	-	-	-	-
长期借款	-	-	-	-	-	-	-
资产总计	52,158,026.86	73.45%	-	30,071,416.72	-35.97%	-	-

资产负债项目重大变动原因：

- 1、本期由于人员的增加，购买的办公家具、电脑比较多，导致本期的固定资产金额比上年变动大；
- 2、资产总额大的原因，是 15 年进行一轮融资，货币资金和实收资本都有增加；

### 3. 投资状况分析

#### (1) 主要控股子公司、参股公司情况

-

#### (2) 委托理财及衍生品投资情况

报告期内，公司分批次购买理财产品总计累计发生金额 19,015.00 万元，总计理财收益为 145.60 万元，截至 2015 年 12 月 31 日理财产品余额为 3,635.00 万元。

#### (三) 外部环境的分析

移动医疗及互联网医疗是近年来投资者追捧的行业，也是国家大力扶持的行业，希望通过企业的创新服务提高医院的服务质量，提高居民的就医体验。

国家对于医疗卫生规划相继推出（《国务院办公厅关于推进分级诊疗制度建设的指导意见》（国办发〔2015〕70 号）和《国务院关于积极推进“互联网+”行动的指导意见》等），公司将紧跟国家政策，以医疗信息集成为根本，为医院提供可持续、可扩展的移动医疗服务。

#### (四) 竞争优势分析

##### 1 把握核心需求并提供整体解决方案的能力

公司经过多年的研发发展，形成了移动医疗产品线包含医院“互联网+”解决方案，移动医生站、移动护士站、移动药师站等，服务大型医院，公司个性化部署能力强，产品扩展性强。公司也具备区域医疗项目的研发及实施能力，在电子病历共享、区域医疗信息集成平台方面有成功案例。上述产品及服务已经成功应用于几百家大型医院，公司积累了丰富的经验和良好的口碑，为公司产品升级和市场开拓建立了良好的基础。

2、综合实力优势  
从团队角度来看，高管团队有来自不同领域的优秀人才，优势互补，对医疗信息化、移动互联网领域有深刻的研究，人才储备丰富，团队稳定。从业资质的角度来看，目前公司拥有 CMMI 三级资质、计算机信息系统集成及服务资质四级资质。从投资商角度来看，公司先后获得了上市公司数码视讯，清华启迪科技园，极光创投及国泰元鑫（国泰基金旗下）的注资，得到了行业顶级投资机构认可，并带来了丰富的行业资源。



#### 层设计及商业模式创新

公司产品的顶层设计符合医疗信息化及移动互联网的特点，可个性化可拓展性强，底层架构优势明显，研发团队执行能力强。公司商业模式符合移动互联网行业特点，低成本快速覆盖医院，可短时间内占取优质客户资源。通过产品所覆盖的医院，公司后续可通过自己及第三方服务获得增值收入。

#### (五)持续经营评价

本年度公司经营情况保持健康发展，客户覆盖保持快速增长势头，现金流稳定，产品竞争力提升，融资能力增强。公司具备持续经营能力，不存在影响持续经营能力的重大不利风险。

## 二、未来展望（自愿披露）

### (一)行业发展趋势

随着 2016 年 3 月 15 日发布的《国务院办公厅关于促进医药产业健康发展的指导意见》

（国办发〔2016〕11 号），进一步明确了医药产业是支撑发展医疗卫生事业和健康服务业的重要基础，是具有较强成长性、关联性和带动性的朝阳产业，在惠民生、稳增长方面发挥了积极作用。大力发展医药产业，对于深化医药卫生体制改革、推进健康中国建设、培育经济发展新动力具有重要意义。指导意见中也指出要大力开展智能医疗服务。发挥优质医疗资源的引领作用，鼓励社会力量参与，整合线上线下资源，规范医疗物联网和健康医疗应用程序（APP）管理。积极开展互联网在线健康咨询、预约诊疗、候诊提醒、划价缴费、诊疗报告查询等便捷服务。加强区域医疗卫生服务资源整合，鼓励医疗服务机构建立医疗保健信息服务平台，积极开展互联网医疗保健信息服务。引导医疗机构运用信息化、智能化技术装备，面向基层、偏远和欠发达地区，开展远程病理诊断、影像诊断、专家会诊、监护指导、手术指导等远程医疗服务。

未来预计国家政策层面会进一步鼓励企业参与医疗改革，共同提升医疗服务质量。

### (二)公司发展战略

公司将坚持快速覆盖医院客户的发展策略，通过产品的优势及销售策略快速推进产品覆盖，计划 3-5 年内成为全国最大的移动端医院服务平台，医疗信息集成平台覆盖超过 2000 家大型医院，同时成为移动互联网时代中国最大的医疗数据管理平台。

公司将不断对产品进行升级，以满足不同科室医生使用习惯，满足不同类型医院的管理需求，将进一步升级远程医疗及分级诊疗应用，同时满足大型三甲医院、县级医院和社区医院的需求。进行大数据分析应用研究，推动临床医学决策辅助系统的研发，提高医院诊疗水平；搭建面向患者的病历分析平台，为患者提供基于数据的精准病历分析服务，解决当前看病过程中信息不对称的问题，使患者得到最需要的医疗服务。将来公司希望成为中国最大最好的互联网医疗服务平台，对接医院、医生、患者，减少医患矛盾，提高医院服务质量，改善患者就医体验。

### (三)经营计划或目标

公司坚持以满足医院核心需求的产品及解决方案覆盖市场，同时服务院长、医生及患者，满足医院、医联体及区域医疗的需求。通过直销及渠道资源，快速覆盖医院，希

望未来 3-5 年服务 2,500 家大型医院，三甲医院覆盖率达到 40%，覆盖 8.8 亿居民，管理医嘱超 250 亿条/年。

#### (四) 不确定性因素

目前不存在对公司生产经营产生重大影响的不确定因素。

### 三、风险因素

#### (一) 持续到本年度的风险因素

##### 财务风险：

(一) 报告期内持续亏损：近三年，公司的净利润分别为-303.58 万元、-1,252.06 万元和-1,746.84 万元，持续亏损，这主要是由于以下原因导致：1、公司在经营初期的战略目标为产品研发及最大化地抢占医院市场，使得更多的医院使用芯联达的集成网关及临床应用系统，为后续面向患者和第三方服务的战略转型打下基础。2、在 2014 年度，公司开始进入战略升级阶段，在继续拓展医院市场的同时，加大对院后病患管理市场及第三方服务的开拓，为实现这一战略升级，公司一方面着手大力研发“i 呼”平台，另一方面加强了销售力度，进而导致管理费用和销售费用出现大幅度增长，如未来公司不能有效利用研发投入实现经济价值，并通过市场开拓，以规模效应及成本控制的手段降低边际成本，则公司将会面临继续亏损的风险。通过 2015 年市场覆盖，公司预计 2016 年软件收入大幅提升，同时计划于 2016 年开始平台获得患者管理及第三方服务收入。

(二) 经营活动现金流量持续为负的风险：近三年，公司经营活动现金流量净额分别为-677.05 万元、-1,690.64 万元和-1,804.65 万元。如果公司经营现金流量在未来持续为负，如公司的客户出现资金紧张或出现支付困难拖欠公司经营款项，则将对公司现金流和资金周转产生一定的不利影响，公司可能会出现资金紧张甚至用尽的情形，如果公司不能及时通过其他渠道获得资金，将会影响公司正常业务的发展。公司将继续引入风险投资及战略投资，计划于 2016 年进行第四次融资。

##### 市场风险：

公司面临医疗信息化的快速发展，国内外市场参与者不断增加，竞争也将越来越激烈，鉴于行业广阔的发展前景和国内资本市场的进一步开放，缺乏竞争力和核心优势的企业将会被市场淘汰。如果公司不能紧跟行业发展方向，提高公司的竞争力和核心优势，将无法适应激烈的行业竞争。公司目前市场覆盖处于行业领先地位，同时产品竞争力有明显优势，公司将计划保持市场高速覆盖，同时保持对产品研发的投入，通过对医疗行业的深入研究，结合自身客户使用情况，对产品进行不断升级，维持行业领先地位。公司亦关注国内外政策法规的发展，确保产品及商业模式符合医疗行业发展趋势。

##### 经营风险：

(一) 战略升级风险：公司目前正处于战略升级阶段，其自主研发的“i 呼”平台将通过医院这一渠道抢占院后患者市场，从传统的移动医疗产品销售转向为院后患者提供增值服务。公司的战略升级可能在短时间内对公司的营业利润造成影响，公司盈利的有效性面临受到削弱风险从而对公司未来业绩成长性带不利影响。以平台快速覆盖市场是保证未来收益的基础，中国优质医院数量有限，公司计划占有 40%-50% 优质医院市场，实现盈利基础。(二) “i 呼”平台的研发风险：公司为实现战略升级，目前正在着手研发“i 呼”平台，自 2014 年至今，公司累计为“i 呼”平台投入的研发费用为 541.16

万元，如果公司无法有效及时地开拓院后患者市场，“i 呼”平台的研发成果将无法实现商业化，一方面将会影响公司的市场竞争地位，另一方面将会使公司无法及时收回前期投资，从而影响公司的盈利能力。互联网行业特点为前期投入较大，而医疗行业本身发展较慢，移动医疗企业需要维持较高的专业性才能使产品得到客户认可，公司将维持研发投入，并将在 2016 年实现院后患者市场和第三方服务的收入。（三）房屋租赁合同风险：芯联达租赁北京中关村华夏科技有限公司位于北京市海淀区东北旺西路 8 号中关村软件园 8 号楼 2 层的 201 室，建筑面积 785.15 平方米，租金每月 85,973.93 元，租赁用途为研发及办公，租赁期限为 2015 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日。公司尚未就租赁上述房产办理租赁备案登记。公司将以上租赁的房产中 146.22 平方米转租给北京德威视创软件技术有限公司，租金为 17,122.97 元/月。公司在未取得出租方同意的情况下，将房屋转租的行为违反了公司与出资方签订的房屋租赁合同，存在被出租方追究违约责任的相关法律风险，导致经营场所不稳定，对公司的持续稳定经营带来一定的影响。根据实际控制人的承诺，“若因搬迁等其他原因导致公司无法继续租赁该房产，本人将为公司提前寻找其他可以适租的房地产，以保证其生产经营的持续稳定，并愿意承担一切公司因此所遭受的经济损失”。公司决定 2016 年 5 月 5 日房租到期时收回自用。

公司治理风险：

截至 2015 年底，芯联达的实际控制人杨宏桥先生和陈航先生合计持有公司的股权比例为 49.92%，除此之外，苏州工业园区禾源北极光创业投资合伙企业（有限合伙）及国泰元鑫芯联达科技专项资产管理计划对公司的持股比例分别达到 24.13%和 10.00%，如果杨宏桥和陈航不能参与公司后续的股权融资，将会影响其实际控制人的地位，进而影响公司治理的有效性。公司未来通过增资形式引入投资方，现有股东稀释，杨宏桥先生和陈航先生可保持单一最大股东地位。

(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：	标准无保留意见的审计报告
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、(三)
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、(四)
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	否	-
是否存在经股东大会审议过的企业合并事项	否	-
是否存在股权激励事项	否	-
是否存在已披露的承诺事项	是	第五节、二、(九)
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	是	第五节、二、(十一)
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
杨宏桥	资金	0.00	0.00	是	是
陈航	资金	0.00	0.00	是	是
总计	-	0.00	0.00	-	-

占用原因、归还及整改情况：

以上交易均为股东个人由于工作需要发生的备用金借款，本公司有明确的报销规定，要求有备用金或差旅费借款的个人必须及时报销冲账，由于报销及时，所以期初、期末余额均为 0 元。

#### (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

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
国泰元鑫资产管理有 限公司	融资咨询费用	1,500,000.00	是
总计	-	1,500,000.00	-

### (三) 承诺事项的履行情况

挂牌前，公司全体股东及董事、监事、高级管理人员均出具了《避免同业竞争承诺函》，报告期内，承诺人均未发生违反承诺事项。

### (四) 调查处罚事项

2015 年 10 月 16 日，国家信息安全产品质量监督检验中心受国家质检总局委托对芯联达生产的数据集成安全隔离控制系统 Sinldo-SGGLV3.0 产品进行抽检，并于 2015 年 10 月 20 日向芯联达发出《产品质量监督抽查/复查检验结果通知单》（编号：20150400362-3），初步认定该等产品质量检验结果为不合格。

2016 年 1 月 8 日，北京市海淀区质量技术监督局向芯联达出具《行政处罚决定书》（京（海）质监罚字（2015）1053 号），认定芯联达的数据集成安全隔离控制系统 Sinldo-SGGLV3.0 产品不符合《信息安全技术、网络和终端设备隔离部件安全技术要求》等相关规定，属于一般不合格；认定上述不合格产品共 3 台，成本价为 4,500 元，售价为 10,000 元，尚未销售，无违法所得；决定没收上述 3 台不合格产品，并处以罚款人民币三万元。

2016 年 1 月 11 日，芯联达按照《行政处罚决定书》的要求缴纳了全部罚款，并上缴全部（共 3 台）数据集成安全隔离控制系统 Sinldo-SGGLV3.0 产品，行政处罚已执行完毕。

2016 年 2 月 2 日，北京市海淀区质量技术监督局出具《证明》，认定芯联达数据集成安全隔离控制系统 Sinldo-SGGLV3.0 产品不合格问题不属于重大违法违规行为。

根据公司提供的说明，并经主办券商及律师核查，公司在收到国家信息安全产品质量监督检验中心抽检安全隔离控制系统 Sinldo-SGGLV3.0 产品不合格通知后，公司已与北京赛博兴安科技有限公司签订了停止研发数据集成安全隔离控制系统 Sinldo-SGGLV3.0 的补充协议，并向公安三所申请注销该产品的销售许可证（公安三所的回复：产品不再销售即可，不用办理任何手续）。由于该安全隔离控制系统 Sinldo-SGGLV3.0 产品与公司目前的主营业务无关，原购进的 3 台产品也未进入市场销售，不会对公司经营造成重大影响。

综上所述，主办券商及律师认为，公司受到的上述行政处罚事项不属于重大违法违规行为，并已处理完毕，且未对公司的正常经营造成不利影响，因此不会影响公司的持续经营能力。

## 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	0	-
	其中：控股股东、实际控制人	0	-	0	0	-
	董事、监事、高管	0	-	0	0	-
	核心员工	0	-	0	0	-
有限售条件股份	有限售股份总数	0	-	43,846,000	43,846,000	100.00%
	其中：控股股东、实际控制人	0	-	13,153,845	13,153,845	30.00%
	董事、监事、高管	0	-	0	0	-
	核心员工	0	-	0	0	-
普通股总股本		0	-	43,846,000	43,846,000	-
普通股股东人数		9				

#### (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%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	杨宏桥	13,153,845	0	13,153,845	30.00%	13,153,845	0
2	苏州工业园区禾源北极光创业投资合伙企业（有限合伙）	10,581,400	0	10,581,400	24.13%	10,581,400	0
3	上海胤杨投	8,734,200	0	8,734,200	19.92%	8,734,200	0

芯联达信息科技（北京）股份有限公司  
2015 年度报告

	资产管理合伙企业（有限合伙）						
4	国泰元鑫芯联达科技专项资产管理计划	4,384,600	0	4,384,600	10.00%	4,384,600	0
5	北京数码视讯科技股份有限公司	2,736,000	0	2,736,000	6.24%	2,736,000	0
6	启迪创新（天津）股权投资基金合伙企业（有限合伙）	1,751,800	0	1,751,800	4.00%	1,751,800	0
7	北京信恒科技发展有限公司	1,520,000	0	1,520,000	3.47%	1,520,000	0
8	高郇	820,800	0	820,800	1.87%	820,800	0
9	北京华创策联创业投资中心（有限合伙）	163,355	0	163,355	0.37%	163,355	0
<b>合计</b>		<b>43,846,000</b>	<b>0</b>	<b>43,846,000</b>	<b>100.00%</b>	<b>43,846,000</b>	<b>0</b>

前十名股东间相互关系说明：

控股股东杨宏桥除直接持有芯联达信息科技（北京）股份有限公司 30%股份外，杨宏桥还持有上海胤杨投资管理合伙企业（有限合伙） 33.67%股份，其他股东没有关联关系。

## 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	0	-	0
计入负债的优先股数量	0	-	0
优先股总计	0	-	0

## 三、控股股东、实际控制人情况

### （一）控股股东情况

公司的控股股东为杨宏桥先生。

杨宏桥，男，1968 年出生，管理科学与工程博士，北京理工大学计算机科学与技术专业博士后，英国雷丁大学信息管理专业博士后，中国国籍，有境外永久居留权。曾任中国人民解放军炮兵指挥学院讲师、队长，中国人民解放军 309 医院工程师，中国人民解放军总参谋部总医院主任、高级工程师，现任芯联达信息科技（北京）股份有限公司董事长、总经理。

杨宏桥直接持有芯联达 30% 的股份，同时担任胤杨投资的执行事务合伙人，能够通过胤杨投资控制芯联达的股份为 19.92%，合计拥有能够支配芯联达表决权的股份比例为 49.92%，根据《公司法》第二百一六条的规定，杨宏桥系公司的控股股东。

杨宏桥先生在报告期内未担任私募投资基金管理人。

## （二）实际控制人情况

公司的实际控制人为杨宏桥和陈航。

陈航，男，1983 年出生，中国国籍，无境外永久居留权。曾任用友软件股份有限公司项目经理、北京爱康国宾科技公司技术经理、现任芯联达信息科技（北京）股份有限公司董事、副总经理。

陈航通过胤杨投资间接持有芯联达 2,329,400 股，持股比例 5.31%。

杨宏桥及陈航所持有的公司表决权股份及任职情况如下：

杨宏桥为芯联达公司的董事长兼总经理，直接持股享有表决权比例为 30.00%，通过胤杨投资间接持股享有表决权比例 19.92%，合计持股享有表决权比例 49.92%。陈航为公司董事，副总经理，不直接持股。

注：由于杨宏桥担任胤杨投资的执行事务合伙人，因此将胤杨投资所持有的芯联达 19.92% 股权统一计入杨宏桥名下。公司实际控制人杨宏桥和陈航直接或间接拥有能够支配芯联达的表决权股份比例为 49.92%，能够对公司的股东会决议产生重大影响，同时，二人分别担任公司的董事长、总经理及董事、副总经理，能够对公司的董事会产生重大影响，并实际支配公司的日常经营活动，此外，二人签署了《一致行动声明》。

因此，根据《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则（试行）》对于实际控制人的定义，杨宏桥及陈航二人系公司的实际控制人。

## 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	募集资金额	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、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。						

### 三、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		-			

### 四、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
-	-	-	-

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
杨宏桥	董事长、总经理	男	47	博士	2015.9.8-2018.9.7	是
王贺然	副董事长	男	29	本科	2015.9.8-2018.9.7	是
杨瑞荣	董事	男	41	硕士	2015.9.8-2018.9.7	否
冯轶	董事	女	38	硕士	2015.9.8-2018.9.7	否
宿玉文	董事	男	42	硕士	2015.9.8-2018.9.7	否
丁燕	董事、副总经理	女	32	本科	2015.9.8-2018.9.7	是
陈航	董事、副总经理	男	32	本科	2015.9.8-2018.9.7	是
陈桂英	财务负责人、董秘	女	42	本科	2015.9.8-2018.9.7	是
陈垒	监事	男	36	硕士	2015.9.8-2018.9.7	否
徐龙建	监事	男	34	本科	2015.9.8-2018.9.7	是
王百全	监事	男	26	专科	2015.9.8-2018.9.7	是
董事会人数：						7
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						5

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：

杨宏桥为公司控股股东，实际控制人，公司董事长及总经理；陈航为公司董事兼副总经理，实际控制人；王贺然为公司副董事长及副总经理；丁燕为公司董事兼副总经理；杨瑞荣、冯轶、宿玉文为公司董事，陈垒、徐龙建、王百全为公司监事；陈桂英为公司财务负责人兼董秘，以上人员均无关联关系。

#### （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
----	----	----------	------	----------	------------	----------

芯联达信息科技（北京）股份有限公司  
2015 年度报告

						数量
杨宏桥	董事长、 总经理	0	13,153,845	13,153,845	30.00%	0
合计		0	13,153,845	13,153,845	30.00%	0

(三)变动情况

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

-
---

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	9
销售人员	25	37
市场人员	3	3
技术人员	49	58
财务人员	3	3
<b>员工总计</b>	<b>88</b>	<b>110</b>

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	1	1
硕士	3	4
本科	51	65
专科	32	37
专科以下	1	3
<b>员工总计</b>	<b>88</b>	<b>110</b>

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：

2015 年新入职 89 人，离职人员 74 人，较期初人员，人员增长率为 25%，2015 年招聘渠道采用内部招聘，外部招聘并行的方式，通过内部招聘晋升人员 5，内部推荐入职 6 人。外部招聘继续沿用招聘网站外，增加了猎头渠道。在员工培训方面，在完善入职培训的情况下，增加了产品知识培训，公司有完善的薪酬体系，无需要公司承担费用的离退休人员。

(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	-	-	-	-

核心技术团队或关键技术人员的基本情况及其变动情况：

-
---

## 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	是
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

报告期内，公司重大事项均按照公司内部控制制度进行决策，履行了相应法律程序。公司重要的人事变动、资产重组等事项上，通过了三会审议，会议的召集、召开、表决程序及发布的公告符合《公司法》及《公司章程》等相关法律、法规要求，合法合规。

##### 4、公司章程的修改情况

-

(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	2	<p>1、召开《第一届董事会第一次会议》，审议通过了《关于选举杨宏桥为公司董事长的议案》、《关于选举王贺然为公司副董事长的议案》、《关于聘任杨宏桥为公司总经理的议案》、《关于聘任丁燕、陈航、张文庆、陈桂英为公司副总经理的议案》、《关于聘任陈桂英为公司董事会秘书的议案》、《芯联达信息科技（北京）股份有限公司总经理工作细则》、《芯联达信息科技（北京）股份有限公司董事会秘书工作细则》、《芯联达信息科技（北京）股份有限公司信息披露管理制度》、《关于授权刘建影办理有限公司整体变更股份公司相关事宜的议案》等九个议案。2、召开公司董事会召开《芯第一届董事会第二次会议》，审议通过了《关于确认公司关联交易的议案》、审议《关于变更公司经营范围的议案》、《关于公司符合全国中小企业股份转让系统挂牌条件的议案》等三个议案。</p>
监事会	2	<p>1、召开第一届监事会第一次会议，审议通过《关于选举芯联达信息科技（北京）股份有限公司监事会主席的议案》，2、召开第一届监事会第二次会议，审议通过《关于确认公司关联交易的议案》，审议通过《关于变更公司经营范围的议案》</p>
股东大会	2	<p>1、召开第一次临时股东大会，审议通过了《关于整体变更设立股份公司的议案》、审议通过了《关于芯联达信息科技（北京）股份有限公司筹办情况的报告》、审议通过了《关于芯联达信息科技（北京）股份有限公司设立费用支出情况说明》、审议通过了《关于设立芯联达信息科技（北京）股份有限公司的议案》、审议通过了《芯联达信息科技（北京）股份有限公司章程》（草案）、审议通过了《芯联达信息科技（北京）股份有限公司董事人选的议案》，审议通过了《芯联达信息科技（北京）股份有限公司监事人选的议案》、审议通过了《芯联达信息科技（北京）股份有限公司股东大会议事规则》、审议通过了《芯联达信息科技（北京）股份有限公司董事会议事规则》、审议通过了《芯联达信息科技（北京）股份有限公司监事会议事规则》、审议通过了《芯联达信息科技（北京）股份有限公司关联交易决策制度》、审议通过了《芯联达信息科技（北京）股份有限公司对外投资管理制度》、审议通过了《芯联达信息科技（北京）股份有限公司对外担保管理制度》、审议并通过了《关于聘请北京永拓会计师事务所（特殊普通合伙）为公司财务审计机构的议案》、审议并通过了《授权董事会办理股份公司设立相</p>

		关事宜的议案》、审议并通过了《关于公司申请股票进入全国中小企业股份转让系统挂牌转让的议案》、审议并通过了《关于提请股东大会授权董事会全权办理公司申请股票进入全国中小企业股份转让系统挂牌的议案》、审议并通过了《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进行公开转让时采取协议转让方式的议案》，2、召开 2015 年第二次临时股东会会议，审议通过《关于确认公司关联交易的议案》、审议通过《关于变更公司经营范围的议案》、审议通过《关于公司符合全国中小企业股份转让系统挂牌条件的议案》。
--	--	---

## 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

芯联达 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

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，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》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。

### (四) 投资者关系管理情况

信息披露是公司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

无

## 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**

报告期内，公司严格按照《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，公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开，具有独立完整的业务及自主经营能力。

## **(三)对重大内部管理制度的评价**

公司已建立了一套较为健全的、完善的会计核算体系、财务管理和风险控制等内部控制管理制度，并能够得到有效执行，能够满足公司当前发展需要。同时公司将根据发展情况，不断更新和完善相关制度，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。

公司未单独建立《年度报告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	京永审（2016）第 14699 号
审计机构名称	北京永拓会计师事务所(特殊普通合伙)
审计机构地址	北京市朝阳区东大桥关东店北街 1 号国安大厦 12. 13. 15 层
审计报告日期	2016-04-19
注册会计师姓名	刘俊亮 许茂芝
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	3
审计报告正文： <p style="text-align: center;">审计报告</p> <p style="text-align: right;">京永审字（2016）第 14699 号</p> <p>芯联达信息科技（北京）股份有限公司全体股东：</p> <p>我们审计了后附的芯联达信息科技（北京）股份有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括 2015 年 12 月 31 日资产负债表、2015 年度利润表、现金流量表、所有者权益变动表以及财务报表附注。</p> <p>一、管理层对财务报表的责任</p> <p>编制和公允列报财务报表是贵公司管理层的责任，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。</p> <p>二、注册会计师的责任</p> <p>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。</p> <p>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。</p> <p>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。</p> <p>三、审计意见</p> <p>我们认为，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2015 年 12 月 31 日的财务状况以及 2015 年度的经营成果和现金流量。</p>	

北京永拓会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：刘俊亮

中国·北京

中国注册会计师：许茂芝

二〇一六年四月十九日

## 二、财务报表

### （一）资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>	-		
货币资金	五、1	3,082,796.88	2,519,480.96
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	五、2	4,611,804.37	3,937,335.43
预付款项	五、3	1,836,626.24	2,382,507.82
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	五、4	919,739.59	821,547.12
存货	五、5	3,762,985.58	4,612,089.15
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	五、6	36,410,226.13	14,473,723.02
<b>流动资产合计</b>	-	<b>50,624,178.79</b>	<b>28,746,683.50</b>
<b>非流动资产：</b>	-		
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、7	973,228.31	414,465.33
在建工程	五、8	131,623.94	131,623.94
工程物资	-	-	-

芯联达信息科技（北京）股份有限公司 2015 年度报告  
公告编号 2016-002

固定资产清理	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	五、9	284,406.57	722,761.39
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	-	-
递延所得税资产	五、10	144,589.25	55,882.56
其他非流动资产	-	-	-
<b>非流动资产合计</b>	-	1,533,848.07	1,324,733.22
<b>资产总计</b>	-	52,158,026.86	30,071,416.72
<b>流动负债：</b>	-	-	-
短期借款	-	-	-
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	五、11	883,161.43	308,146.56
预收款项	五、12	1,876,302.21	2,960,354.35
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬	五、13	24,581.63	1,156,153.88
应交税费	五、14	179,865.11	6,144.64
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	五、15	155,146.53	123,245.94
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	-	-	-
<b>流动负债合计</b>	-	3,119,056.91	4,554,045.37
<b>非流动负债：</b>	-	-	-
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-

芯联达信息科技（北京）股份有限公司 2015 年度报告  
公告编号 2016-002

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	-	-	-
<b>非流动负债合计</b>	-	-	-
<b>负债总计</b>	-	3,119,056.91	4,554,045.37
<b>所有者权益：</b>	-		
股本	五、16	43,846,000.00	38,000,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	五、17	13,095,028.91	7,510,006.00
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	-7,902,058.96	-19,992,634.65
归属于母公司所有者权益合计	-	49,038,969.95	25,517,371.35
少数股东权益	-	-	-
<b>所有者权益合计</b>	-	49,038,969.95	25,517,371.35
<b>负债和所有者权益总计</b>	-	52,158,026.86	30,071,416.72

法定代表人：杨宏桥 主管会计工作负责人：陈桂英 会计机构负责人：陈桂英

(二) 利润表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、营业总收入</b>	五、19	14,930,049.18	12,858,158.83
其中：营业收入	五、19	14,930,049.18	12,858,158.83
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
<b>二、营业总成本</b>	五、19	7,914,177.55	7,082,274.01
其中：营业成本	五、19	7,914,177.55	7,082,274.01
利息支出	-	-	-
手续费及佣金支出	-	-	-
退保金	-	-	-
赔付支出净额	-	-	-

芯联达信息科技（北京）股份有限公司 2015 年度报告  
公告编号 2016-002

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	-	114,143.77	97,366.95
销售费用	五、20	7,818,569.46	5,065,079.26
管理费用	五、21	17,621,897.79	14,019,675.69
财务费用	五、22	-20,441.90	58,379.88
资产减值损失	五、23	591,377.97	119,885.08
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）	五、24	824,582.20	631,386.73
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>	-	-18,285,093.26	-12,953,115.31
加：营业外收入	五、25	729,103.84	414,573.18
其中：非流动资产处置利得	-	-	-
减：营业外支出	五、26	1,118.67	-
其中：非流动资产处置损失	-	-	-
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>	-	-17,557,108.09	-12,538,542.13
减：所得税费用	五、27	-88,706.69	-17,982.77
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>	-	-17,468,401.40	-12,520,559.36
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	-	-17,468,401.40	-12,520,559.36
少数股东损益	-	-	-
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>	-	-	-
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	-	-	-

芯联达信息科技（北京）股份有限公司 2015 年度报告  
公告编号 2016-002

(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	-	-	-
<b>七、综合收益总额</b>	-	-	-
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	-	-
归属于少数股东的综合收益总额	-	-	-
<b>八、每股收益：</b>	-	-	-
(一) 基本每股收益	-	-0.42	-0.37
(二) 稀释每股收益	-	-0.42	-0.37

法定代表人：杨宏桥 主管会计工作负责人：陈桂英 会计机构负责人：陈桂英

(三) 现金流量表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>	-		
销售商品、提供劳务收到的现金	-	15,413,214.20	11,950,688.64
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	-	720,103.84	363,073.93
收到其他与经营活动有关的现金	五、28、(1)	67,573.27	2,550,295.84

芯联达信息科技（北京）股份有限公司 2015 年度报告  
公告编号 2016-002

<b>经营活动现金流入小计</b>	-	16,200,891.31	14,864,058.41
购买商品、接受劳务支付的现金	-	7,133,041.36	10,461,804.66
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	-	16,216,986.71	10,058,043.69
支付的各项税费	-	1,322,422.63	531,715.01
支付其他与经营活动有关的现金	五、28、(2)	9,574,933.38	10,718,878.29
<b>经营活动现金流出小计</b>	-	34,247,384.08	31,770,441.65
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	-	-18,046,492.77	-16,906,383.24
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>	-		
收回投资收到的现金	-	-	-
取得投资收益收到的现金	-	824,582.20	631,386.73
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	-	-	-
<b>投资活动现金流入小计</b>	-	824,582.20	631,386.73
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	854,773.51	462,280.78
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	-	-	-
<b>投资活动现金流出小计</b>	-	854,773.51	462,280.78
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	-	-30,191.31	169,105.95
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>	-		
吸收投资收到的现金	-	40,990,000.00	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	-	-	-
取得借款收到的现金	-	-	-
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
<b>筹资活动现金流入小计</b>	-	40,990,000.00	-
偿还债务支付的现金	-	-	4,050,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	-	176,319.17
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	-	-	-
<b>筹资活动现金流出小计</b>	-	-	4,226,319.17
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	-	40,990,000.00	-4,226,319.17
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	-	-	-
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	-	22,913,315.92	-20,963,596.46

芯 联 达 信 息 科 技 （ 北 京 ） 股 份 有 限 公 司 2015 年 度 报 告  
公告编号 2016-002

加：期初现金及现金等价物余额	-	16,519,480.96	37,483,077.42
六、期末现金及现金等价物余额	-	39,432,796.88	16,519,480.96

法定代表人：杨宏桥 主管会计工作负责人：陈桂英 会计机构负责人：陈桂英



## (四) 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	其他权益工具			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
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	38,000,000.00	-	-	-	7,510,006.00	-	-	-	-	-	-19,992,634.65	-	25,517,371.35
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	38,000,000.00	-	-	-	7,510,006.00	-	-	-	-	-	-19,992,634.65	-	25,517,371.35
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	5,846,000.00	-	-	-	5,585,022.91	-	-	-	-	-	12,090,575.69	-	23,521,598.60
（一）综合收益总额	5,846,000.00	-	-	-	35,144,000.00	-	-	-	-	-	-17,468,401.40	-	23,521,598.60
（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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-29,558,977.09	-	-	-	-	-	-	29,558,977.09	-	-
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	-	-	-	-	-29,558,977.09	-	-	-	-	-	-	29,558,977.09	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>四、本年期末余额</b>	43,846,000.00	-	-	-	13,095,028.91	-	-	-	-	-	-	-7,902,058.96	-	49,038,969.95

项目	上期											少数 股东 权益	所有者 权益	
	归属于母公司所有者权益													
	股本	其他权益工具			资本公积	减： 库存	其 他 综 合	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险	未分配利润			
优 先 股		永 续 债	其 他											

					股	收			准			
					益	益			备			
一、上年期末余额	13,888,850.00	-	-	-	31,621,156.00	-	-	-	-	-7,472,075.29	-	38,037,930.71
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	13,888,850.00	-	-	-	31,621,156.00	-	-	-	-	-7,472,075.29	-	38,037,930.71
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	24,111,150.00	-	-	-	-24,111,150.00	-	-	-	-	-12,520,559.36	-	-12,520,559.36
（一）综合收益总额		-	-	-		-	-	-	-	-12,520,559.36	-	-12,520,559.36
（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		-	-	-		-	-	-	-		-	-
1. 提取盈余公积		-	-	-		-	-	-	-		-	-
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	24,111,150.00	-	-	-	-24,111,150.00	-	-	-	-		-	-

1. 资本公积转增资本（或股本）	24,111,150.00	-	-	-	-24,111,150.00	-	-	-	-	-	-	-
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		-	-	-		-	-	-	-	-	-	-
<b>四、本年期末余额</b>	<b>38,000,000.00</b>	-	-	-	<b>7,510,006.00</b>	-	-	-	-	-	<b>-19,992,634.65</b>	<b>25,517,371.35</b>

定代表人：杨宏桥 主管会计工作负责人：陈桂英 会计机构负责人：陈桂英

## 芯联达信息科技（北京）股份有限公司 财务报表附注

截至2015年12月31日

### 一、 芯联达信息科技（北京）股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）的基本情况

#### 1、公司的历史沿革：

芯联达科技（北京）有限公司（以下简称“芯联达”或“有限公司”）由自然人崔国玺、车海莺、程叙然出资设立。2010 年 3 月 26 日海淀工商局核准芯联达的设立登记。公司设立登记的注册资本为 149 万元。

首次货币出资 50 万元已经北京东财会计师事务所出具东财[2010]验字第 DC0039 号验资报告书予以验证。2010 年 8 月 26 日崔国玺、车海莺、程叙然以知识产权出资 99 万元人民币，已经北京东财会计师事务所出具东财验字[2010]第 DC0455 号验资报告验证。

2010 年 10 月 14 日芯联达召开股东会，会议同意股东程叙然将其持有芯联达全部股权 14 万元转让给丁燕；同意增加注册资本 151 万元，增资后注册资本为 300 万元，并增加任红宝、王瑾为公司新股东。增资的首次出资货币出资 40 万元，已经北京东财会计师事务所出具东财验字[2010]第 DC0574 号验资报告验证。

2012 年 7 月 18 日芯联达召开股东会，会议同意北京数码视讯科技股份有限公司、启迪创新（天津）股权投资基金合伙企业（有限合伙）、北京华创策联创业投资中心（有限合伙）对芯联达增资；增加注册资本 43.3736 万元，全部以货币出资 43.3736 万元。注册资本实收情况已经北京中靖诚会计师事务所出具中靖诚[2012]验字第 E-0613 号验资报告验证。

2012 年 10 月 10 日芯联达召开股东会，同意按照股东现有的股权比例将公司资本公积转增注册资本，公司注册资本增加至人民币 1000 万元。本次注册资本实收情况业经北京中靖诚会计师事务所出具中靖诚[2012]验字第 E-0841 号验资报告验证。至此公司注册资本为 1000 万元，实收资本为 1000 万元。

2013 年 12 月 18 日芯联达召开股东会，会议同意中科达软件股份有限公司、苏州工业园区禾源北极光创业投资合伙企业（有限合伙）对公司增资，增加注册资本 388.885 万元。本次货币增资 388.885 万元已经北京中靖诚会计师事务所出具验字[2013]第 E-0904 号验资报告验证。

2014 年 3 月 5 日芯联达召开股东会，会议同意资本公积转增注册资本 2411.115 万元，本次注册资本实收情况已经北京中靖诚会计师事务所出具验字[2014]第 E-0193 号验资报告验证，至此芯联达注册资本增加至 3800 万元人民币。

2014 年 3 月 25 日芯联达召开股东会，会议同意相关股东股权转让，本次股权转让后公司出资情况如下：

出资人	出资额（万元）	实缴（万元）	出资方式	出资比例（%）
杨宏桥	1,263.12	1,263.12	货币、知识产权	33.24
纪云鹏	346.37	346.37	货币、知识产权	9.115
丁燕	346.37	346.37	货币、知识产权	9.115
陈航	232.94	232.94	货币	6.13
高郇	82.08	82.08	货币	2.16
北京数码视讯科技股份有限公司	273.60	273.60	货币	7.20

启迪创新（天津）股权投资基金合伙企业（有限合伙）	175.18	175.18	货币	4.61
北京华创策联创业投资中心（有限合伙）	16.34	16.34	货币	0.43
苏州工业园区禾源北极光创业投资合伙企业（有限合伙）	912.00	912.00	货币	24.00
北京信恒创科技发展有限公司	152.00	152.00	货币	4.00
<b>合计</b>	<b>3,800.00</b>	<b>3,800.00</b>		<b>100.00</b>

2015年3月11日，芯联达召开股东会，会议同意股东纪云鹏将其持有的所有的股权346.37万元转让给杨宏桥。

2015年7月28日，芯联达召开股东会，第一，同意增加国泰元鑫资产管理有限公司、上海胤杨投资管理合伙企业（有限合伙）为新股东，同时注册资本增加至4,384.6万元，同意杨宏桥、丁燕、陈航分别将其持有的股权249.11万元、346.37万元、232.94万元转让给上海胤杨投资管理合伙企业（有限合伙），股权转让总额为873.42万元，本次注册资本实收情况已经北京永拓会计师事务所（特殊普通合伙）山东分所出具京永鲁验字（2015）第21015号验资报告。第二，同意杨宏桥、丁燕以人民币99万元货币出资置换原无形资产知识产权出资。本次注册资本实收情况已经北京永拓会计师事务所（特殊普通合伙）山东分所出具京永鲁验字（2015）第21016号验资报告。至此，公司各股东出资情况如下：

出资人	出资额（万元）	实缴（万元）	出资方式	出资比例（%）
杨宏桥	1,315.38	1,315.38	货币	30.00
高郇	82.08	82.08	货币	1.87

北京数码视讯科技股份有限公司	273.60	273.60	货币	6.24
启迪创新（天津）股权投资基金合伙企业（有限合伙）	175.18	175.18	货币	4.00
北京华创策联创业投资中心（有限合伙）	16.34	16.34	货币	0.37
苏州工业园区禾源北极光创业投资合伙企业（有限合伙）	1,058.14	1,058.14	货币	24.13
北京信恒创科技发展有限公司	152.00	152.00	货币	3.47
上海胤杨投资管理合伙企业（有限合伙）	873.42	873.42	货币	19.92
国泰元鑫资产管理有限公司	438.46	438.46	货币	10.00
<b>合计</b>	<b>4,384.60</b>	<b>4,384.60</b>		<b>100.00</b>

2015年9月8日，公司股东会通过如下决议：同意将芯联达科技（北京）有限公司依照《中华人民共和国公司法》的有关规定变更为芯联达信息科技（北京）股份有限公司。芯联达信息科技（北京）股份有限公司申请登记的注册资本为人民币43,846,000.00元，每股面值1元，折合股份总数43,846,000.00股。有限公司的全体出资人以其所拥有的有限公司截至2015年7月31日的净资产按股东出资比例认购股份公司的股份43,846,000.00股，折股溢价转入芯联达信息科技（北京）股份有限公司的资本公积。已由北京永拓会计师事务所（特殊普通合伙）审验并出具京永验字（2015）第21108号验资报告。

2016年2月24日，全国中小企业股份转让系统股转系统函[2016]1571号文件，同意芯联达信息科技（北京）股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌。



## 2、公司法定代表人及注册地

公司法定代表人：杨宏桥

公司注册地：北京市海淀区东北旺西路 8 号中关村软件园 8 号楼二层 201 房间。

## 3、业务性质及主要经营活动

公司所属行业：软件和信息技术服务业。

经营范围：技术开发、技术咨询、技术推广；销售电子产品、计算机、软件及辅助设备、通讯设备、电子产品、机械设备、五金、交电。（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）

主要经营活动：公司专注于提供移动医疗、智慧医疗领域的整体技术解决方案。为全国大中型医院实施移动医护工作站、医院通信与患者管理等项目。

## 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假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的披露规定编制。

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

## 2、 持续经营

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

### 1、 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

### 2、 会计期间

本公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

### 3、 营业周期

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

### 4、 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

### 5、 合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排是一项由本公司作为一个参与方共同控制的安排。合营安排分为两类：共同经营和合营企业。共同经营是指共同控制一项安排的参与方享有与该安排相关资产的权利，并承担与该安排相关负债的合营安排；合营企业是共同控制一项安排的参与方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

#### （1）合营安排的认定

只要两个或两个以上的参与方对该安排实施共同控制，一项安排就可以被认定为合营安排，并不要求所有参与方都对该安排享有共同控制。

## （2）重新评估

如果法律形式、合同条款等相关事实和情况发生变化，合营安排参与方应当对合营安排进行重新评估：一是评估原合营方是否仍对该安排拥有共同控制权；二是评估合营安排的类型是否发生变化。

## （3）共同经营参与方的会计处理

### ①共同经营中，合营方的会计处理

#### A、一般会计处理原则

合营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：一是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；二是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；三是确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；四是按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；五是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。

合营方可能将其自有资产用于共同经营，如果合营方保留了对这些资产的全部所有权或控制权，则这些资产的会计处理与合营方自有资产的会计处理并无差别。

合营方也可能与其他合营方共同购买资产来投入共同经营，并共同承担共同经营的负债，此时，合营方应当按照企业会计准则相关规定确认在这些资产和负债中的利益份额。如按照《企业会计准则第 4 号—固定资产》来确认在相关固定资产中的利益份额，按照金融工具确认和计量准则来确认在相关金融资产和金融负债中的份额。

共同经营通过单独主体达成时，合营方应确认按照上述原则单独所承担的负债，以及按本企业的份额确认共同承担的负债。但合营方对于因其他股东未按约定向合营安排提供资金，按照我国相关法律或相关合同约定等规定而承担连带责任的，从其规定，在会计处理上应遵循《企业会计准则第 13 号—或有事项》。

#### B、合营方向共同经营投出或者出售不构成业务的资产的会计处理

合营方向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在共同经营将相关资产出售给第三方或相关资产消耗之前（即，未实现内部利润仍包括在共同经营持有的资产账面价值中时），应当仅确认归属于共同经营其他参与方的利得或损失。交易表明投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第 8 号—资产减值》（以下简称“资产减值损失准则”）等规定的资产减值损失的，合营方应当全额确认该损失。

#### C、合营方自共同经营购买不构成业务的资产的会计处理

合营方自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前（即，未实现内部利润仍包括在合营方持有的资产账面价值中时），不应当确认因该交易产生的损益中该合营方应享有的部分。即，此时应当仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。

#### D、合营方取得构成业务的共同经营的利益份额的会计处理

合营方取得共同经营中的利益份额，且该共同经营构成业务时，应当按照企业合并准则等相关准则进行相应的会计处理，但其他相关准则的规定不能与本准则的规定相冲突。企业应当按照企业合并准则的相关规定判断该共同经营是否构成业务。该处理原则不仅适用于收购现有的构成业务的共同经营中的利益份额，也适用于与其他参与方一起设立共同经营，且由于有其他参与方注入既存业务，使共同经营设立时即构成业务。

#### ②对共同经营不享有共同控制的参与方的会计处理原则

对共同经营不享有共同控制的参与方（非合营方），如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，比照合营方进行会计处理。即，共同经营的参与方，不论其是否具有共同控制，只要能够享有共同经营相关资产的权利、并承担共同经营相关负债的义务，对在共同经营中的利益份额采用与合营方相同的会计处理。否则，应当按照相关企业会计准则的规定对其利益份额进行会计处理。

#### （4）关于合营企业参与方的会计处理

合营企业中，参与方应当按照《企业会计准则第 2 号-长期股权投资》的规定核算其对合营企业的投资。

对合营企业不享有共同控制的参与方（非合营方）应当根据其对该合营企业的影响程度进行相关会计处理：对该合营企业具有重大影响的，应当按照长期股权投资准则的规定核算其对合营企业的投资；对该合营企业不具有重大影响的，应当按照金融工具确认和计量准则的规定核算其对合营企业的投资。

### 6、 现金及现金等价物的确定标准

本公司现金包括库存现金、可以随时用于支付的存款；现金等价物包括本公司持有的期限短（一般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。

## 7、 外币业务和外币报表折算

### （1）外币业务

本公司外币交易按照交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

在资产负债表日，按照下列规定对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益；在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。

### （2）外币财务报表的折算

本公司对外币财务报表折算时，遵循下列规定：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。比较财务报表的折算比照上述规定处理。

## 8、 金融工具

在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。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

### （1）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。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当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

### （2）金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分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、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

#### ①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。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：A. 取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；B. 属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；C. 属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与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挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可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：A. 该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；B. 本公司风险管理或投资策略的

正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

### ②持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

### ③贷款和应收款项

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。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

### ④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，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照其摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，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，按照成本进行后续计量。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

### （3）金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司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，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。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

#### ①持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

#### ②可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过20%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过12个月。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

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的减值损失，不予转回。

#### （4）金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然企业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，但是放弃了对该金融资产控制。

若企业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，且未放弃对该金融资产的控制的，则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。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；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，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

#### （5）金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

##### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的条件与分类为交易性金融资产和在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的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

## ②其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

### （6）金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

### （7）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

### （8）权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。企业合并中合并方发行权益工具发生的交易费用抵减权益工具的溢价收入，不足抵减的，冲减留存收益。其余权益工具，在发行时收到的对价扣除交易费用后增加股东权益。

本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

## 9、 应收款项

### （1） 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

#### ①单项金额重大的判断依据或金额标准

单项金额重大的具体标准为：金额在30万元以上。

②单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

### （2）按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据	
组合 1	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合 1	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

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	5
1-2 年	20	20
2-3 年	50	50
3 年以上	100	100

组合中：关联方款项、备用金、员工借款、保证金、押金等不计提坏账准备，除非有确凿证据表明其无法收回的除外。

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

单项计提坏账准备的理由	对单项金额不重大但个别信用风险特征明显不同，已有客观证据表明其发生了减值的应收款项，按照账龄分析法计提坏账准备不能反映实际情况。
坏账准备的计提方法	根据实际情况对预计未来现金流量的现值进行减值测试，计提坏账准备；如发生减值，单独计提坏账准备，不再按照组合计提坏账准备；如未发生减值，包含在组合中按组合性质进行减值测试。

本公司应收款项同时运用个别方式和组合方式评估减值损失。

运用个别方式评估时，当应收款项的预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）按原实际利率折现的现值低于其账面价值时，本公司将该应收款项的账面价值减记至该现值，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。

当运用组合方式评估应收款项的减值损失时，减值损失金额是根据具有类似信用风险特征的应收款项（包括以个别方式评估未发生减值的应收款项）的以往损失经验，并根据反映当前经济状况的可观察数据进行调整确定的。

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

## 10、 存货

### （1） 存货分类

本公司存货主要包括：库存商品、发出商品、生产成本。

### （2） 存货取得和发出存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按加权平均法计价。

### （3） 期末存货的计量

资产负债表日，存货按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

按单个存货项目计算的成本高于其可变现净值的差额，计提存货跌价准备，计入当期损益。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

### （4） 存货的盘存制度

本公司采用永续盘存制。

## 11、 长期股权投资

### （1） 初始计量

本公司分别下列两种情况对长期股权投资进行初始计量：

①企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

A、同一控制下的企业合并中，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、

转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

B、非同一控制下的企业合并中，本公司区别下列情况确定合并成本：

a) 一次交换交易实现的企业合并，合并成本为在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债的公允价值；

b) 通过多次交换交易分步实现的企业合并，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；

c) 为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；

d) 在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，将其计入合并成本。

②除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

A、以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

B、通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第7号-非货币性资产交换》确定。

C、通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第12号--债务重组》确定。

③无论是以何种方式取得长期股权投资，取得投资时，对于支付的对价中包含的应享有被投资单位已经宣告但尚未发放的现金股利或利润都作为应收项目单独核算，不构成取得长期股权投资的初始投资成本。

(2) 后续计量



能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在个别财务报表中采用成本法核算。对被投资单位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。

①采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。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。

②采用权益法核算的长期股权投资，其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，不调整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。

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，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。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。被投资单位以后实现净利润的，本公司在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

计算确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失属于资产减值损失的，予以全额确认。

本公司对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，本公司都按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

③本公司处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

### （3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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。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。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，同时考虑本公司和其他方持有的被投资单位当期可转换债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

## 12、 固定资产

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，并且使用年限超过一年，与该资产有关的经济利益很可能流入本公司且其成本能够可靠计量的有形资产。

### （1）固定资产的分类

本公司固定资产分为电子设备、运输工具、其他设备。

### （2）固定资产折旧

除已提足折旧仍继续使用的固定资产之外，固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。

利用专项储备支出形成的固定资产，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

本公司根据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。

各类固定资产的使用年限、残值率、年折旧率列示如下：

类 别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
电子设备	3	5.00	31.67
运输工具	5	5.00	19.00
其他设备	5	5.00	19.00

### （3）融资租入固定资产

本公司在租入的固定资产实质上转移了与资产有关的全部风险和报酬时确认该项固定资产的租赁为融资租赁。

融资租赁取得的固定资产的成本，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者确定。

融资租入的固定资产采用与自有应计折旧资产相一致的折旧政策。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

### 13、 在建工程

本公司在建工程指兴建中的厂房与设备及其他固定资产，按工程项目进行明细核算，按实际成本入账，其中包括直接建筑及安装成本，以及符合资本化条件的借款费用。在建工程达到预定可使用状态时，暂估结转为固定资产，停止利息资本化，并开始按确定的固定资产折旧方法计提折旧，待工程竣工决算后，按竣工决算的金额调整原暂估金额，但不调整原已计提的折旧额。

### 14、 借款费用

#### （1）借款费用资本化的确认原则和资本化期间

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生产的，在同时满足下列条件时予以资本化，计入相关资产成本：

- 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者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用的资本化继续进行。

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

#### （2）借款费用资本化金额的计算方法

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，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。

为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所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。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

### 15、 无形资产

本公司将企业拥有或者控制的没有实物形态，并且与该资产相关的预计未来经济利益很可能流入企业、该资产的成本能够可靠计量的可辨认非货币性资产确认为无形资产。

本公司的无形资产按实际支付的金额或确定的价值入账。

①购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除按照规定应予资本化的以外，应当在信用期间内计入当期损益。

②投资者投入的无形资产，按照投资合同或协议约定的价值作为成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

③本公司内部研究开发项目的支出，区分研究阶段支出与开发阶段支出。研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。开发是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等。

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的确认为无形资产：完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，应当证明其有用性；有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

本公司使用寿命有限的无形资产，自该无形资产可供使用时起在使用寿命期内平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。无形资产摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额，已计提减值准备的无形资产，还需扣除已计提的无形资产减值准备累计金额。

对于使用寿命有限的各项无形资产的摊销年限分别为：

类 别	摊销年限
移动医疗信息服务平台知识产权	15 年
财务软件	3 年

## 16、 长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果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。

## 17、 职工薪酬

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

本公司在职工为其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。

#### （2）离职后福利

本公司将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。离职后福利计划，是指本公司与职工就离职后福利达成的协议，或者本公司为向职工提供离职后福利制定的规章或办法等。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，本公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

#### （3）辞退福利

本公司向职工提供辞退福利的，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，按照上述设定提存计划的会计政策进行处理；除此以外的，按照上述设定受益计划的会计政策确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

### 18、 预计负债

### （1）预计负债的确认标准

本公司规定与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，确认为预计负债：

- ①该义务是企业承担的现时义务；
- ②履行该义务很可能导致经济利益流出企业；
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

### （2）预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定。在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- ①或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- ②或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额只有在基本确定能够收到时才能作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

本公司在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

## 19、 收入



收入是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。收入在其金额及相关成本能够可靠计量、相关的经济利益很可能流入本公司、并且同时满足以下不同类型收入的其他确认条件时，予以确认。

#### （1）销售商品收入

销售商品在将商品所有权上的重要风险和报酬转移给买方，不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，与交易相关的经济利益能够流入企业，相关的收入和成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。

本公司销售的产品需安装测试的，在与客户签订销售合同且安装测试完毕后，客户出具工程验收单确认；同时满足将商品所有权上的重要风险和报酬转移给买方，不再对该等商品实施继续管理权和实际控制权，与交易相关的经济利益能够流入企业，相关的收入和成本能够可靠地计量时，确认收入实现。

#### （2）提供劳务收入

本公司对外提供劳务，于劳务已实际提供时确认相关的收入，在确认收入时，以劳务已提供，与交易相关的价款能够流入，并且与该项劳务有关的成本能够可靠计量为前提。

## 20、 政府补助

本公司的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。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。当政府文件未明确补助对象，根据补助资金的实际用途，将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关。

#### （1）政府补助的确认时点

本公司取得政府无偿拨入的货币性资产或非货币性资产，同时满足下列条件时，确认为政府补助：

①能够满足政府补助所附条件；

②能够收到政府补助。

（2）政府补助的计量：

①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，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

②与资产相关的政府补助，取得时确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时，在该资产使用寿命内平均分配，分次计入以后各期的损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的递延收益余额一次性转入资产处置当期的损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

③已确认的政府补助需要返还的，分别下列情况处理：

A、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。

B、不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

## 21、 递延所得税资产/递延所得税负债

本公司采用资产负债表债务法进行所得税会计处理。

（1）递延所得税资产

①资产、负债的账面价值与其计税基础存在可抵扣暂时性差异的，以未来期间很可能取得的用以抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，计算确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

②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，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。

## （2）递延所得税负债

资产、负债的账面价值与其计税基础存在应纳税暂时性差异的，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，确认由应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

## 22、 租赁

### （1）经营租赁

本公司作为承租人，对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益；或有租金在实际发生时计入当期损益。

本公司作为出租人，按资产的性质将用作经营租赁的资产包括在资产负债表中的相关项目内；对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益；对于经营租赁资产中的固定资产，采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，采用系统合理的方法进行摊销；或有租金在实际发生时计入当期损益。

### （2）融资租赁

本公司作为承租人，在租赁期开始日将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用；在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值；未确认融资费用在租赁期内各个期间进行分摊，采用实际利率法计算确认当期的融资费用；或有租金在实际发生时计入当期损益。

在计算最低租赁付款额的现值时，能够取得出租人租赁内含利率的，采用租赁内含利率作为折现率；否则，采用租赁合同规定的利率作为折现率。无法取得出租人的租赁内含利率且租赁合同没有规定利率的，采用同期银行贷款利率作为折现率。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

本公司作为出租人，在租赁期开始日将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益；未实现融资收益在租赁期内各个期间进行分配；采用实际利率法计算确认当期的融资收入；或有租金在实际发生时计入当期损益。

## 23、 持有待售的确认标准和会计处理方法

### （1）持有待售的确认标准

本公司对同时满足下列条件的企业组成部分（或非流动资产，下同）确认为持有待售：

- ①该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售；
- ②本公司相关权力机构已经就处置该组成部分作出决议，如按规定需得到股东批准的，已经取得股东大会或相应权力机构的批准；

③本公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；

④该项转让将在一年内完成。

#### （2）持有待售的会计处理方法

持有待售的企业组成部分包括单项非流动资产和处置组，处置组是指一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产组，一个资产组或某个资产组中的一部分。如果处置组是一个资产组，并且按照《企业会计准则第8号——资产减值》的规定将企业合并中取得的商誉分摊至该资产组，或者该处置组是这种资产组中的一项经营，则该处置组包括企业合并中取得的商誉。

本公司对于被分类为持有待售的非流动资产和处置组，以账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低进行初始计量。公允价值减去处置费用后的净额低于原账面价值的，其差额作为资产减值损失计入当期损益；如果持有待售的是处置组，则将资产减值损失首先分配至商誉，然后按比例分摊至属于持有待售资产范围内的其他非流动资产计入当期损益。递延所得税资产、《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》规范的金融资产、以公允价值计量的投资性房地产和生物资产、保险合同中产生的合同权利、从职工福利中所产生的资产不适用于持有待售的计量方法，而是根据相关准则或本公司制定的相应会计政策进行个别计量或是作为某一处置组的一部分进行计量。

某项资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售的确认条件，本公司停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者计量：（1）该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；（2）决定不再出售之日的再收回金额。

## 24、 资产减值

当存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

(1) 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。

(2) 本公司经营所处的经济、技术或法律等环境以及资产所处的市场在当期或将在近期发生重大变化，从而对本公司产生不利影响。

(3) 市场利率或者其他市场投资回报率在当期已经提高，从而影响企业用来计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低。

(4) 有证据表明资产已经陈旧过时或其实体已经损坏。

(5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。

(6) 本公司内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者损失）远远低于预计金额等。

(7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

本公司在资产负债表日对长期股权投资、固定资产、工程物资、在建工程、无形资产（使用寿命不确定的除外）等适用《企业会计准则第8号——资产减值》的各项资产进行判断，当存在减值迹象时对其进行减值测试-估计其可收回金额。可收回金额以资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

有迹象表明一项资产可能发生减值的，本公司通常以单项资产为基础估计其可收回金额。当难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产组是本公司可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。资产组由创造现金流入相关的资产组成。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

本公司对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉的减值测试结合与其相关的资产组或者资产组组合进行。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 25、重要会计政策和会计估计的变更

本期本公司未发生重大会计政策、会计估计变更。

## 四、税项

### 1、主要税种及税率

税 种	计税依据	税率
增值税	销售收入(抵扣进项税后缴纳)	17%、6%
城市建设维护税	应纳流转税	7%
教育费附加	应纳流转税	3%
地方教育费附加	应纳流转税	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%

### 2、税收优惠及批文

本公司于 2013 年 11 月 11 日经北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局批准为高新技术企业(证书编号: GR201311000029)，根据国家对高新技术企业的相关税收政策，本公司自 2013 年开始按 15%的税率缴纳企业所得税。

根据 《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》（财税 [2011] 100 号，以下简称《通知》），批准本公司符合《通知》规定的软件产品享受增值税即征即退的政策。

## 五、 财务报表项目注释

### 1、 货币资金

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	36,581.96	19,071.36
银行存款	3,046,214.92	2,500,409.60
合计	<b>3,082,796.88</b>	<b>2,519,480.96</b>

说明：截至2015年12月31日，公司无因抵押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项。

### 2、 应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元币种：人民币

类 别	期末余额
-----	------



	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	5,170,156.46	100.00	558,352.09	10.80	4,611,804.37
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
<b>合计</b>	<b>5,170,156.46</b>	<b>100.00</b>	<b>558,352.09</b>	<b>10.80</b>	<b>4,611,804.37</b>

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					

按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	4,295,797.67	100.00	358,462.24	8.34	3,937,335.43
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
<b>合计</b>	<b>4,295,797.67</b>	<b>100.00</b>	<b>358,462.24</b>	<b>8.34</b>	<b>3,937,335.43</b>

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	3,986,862.79	199,343.14	5.00
1 至 2 年	850,459.62	170,091.92	20.00
2 至 3 年	287,834.05	143,917.03	50.00
3 年以上	45,000.00	45,000.00	100.00
<b>合计</b>	<b>5,170,156.46</b>	<b>558,352.09</b>	

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 1,99,899.85 元。

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备期末金额
西安交通大学医学院第二附属医院	非关联方	2,766,622.00	1 年以内	53.51	138,331.10
海军总医院	非关联方	744,000.00	1 年以内	14.39	37,200.00
陕西瑞金电子科技有限公司	非关联方	327,900.00	1-2 年	6.34	65,580.00
鞍钢医院	非关联方	2,569.00	1 年以内	0.05	128.45
		283,951.00	1-2 年	5.49	56,790.20
中国人民解放军第 208 医院	非关联方	3,665.00	1 年以内	0.07	183.25
		930.00	1-2 年	0.02	186.00
		275,410.00	2-3 年	5.33	137,705.00
<b>合计</b>		<b>4,405,047.00</b>		<b>85.20</b>	<b>436,104.00</b>

### 3、 预付款项

#### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元币种：人民币

账龄	期末余额	期初余额
----	------	------

	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	1,242,512.24	67.65	1,838,393.82	77.16
1 至 2 年	250,000.00	13.61	544,114.00	22.84
2 至 3 年	344,114.00	18.74		
<b>合计</b>	<b>1,836,626.24</b>	<b>100.00</b>	<b>2,382,507.82</b>	<b>100.00</b>

## (2) 账龄超过一年、金额较大的预付款项明细如下:

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	金额	账龄	未及时结算原因
北京信利致远科技有限公司	194,114.00	2-3 年	中国人民解放军卫生信息中心项目处于暂停阶段, 供应商暂停供货
北京尊凌芯达科技有限公司	250,000.00	1-2 年	中国人民解放军卫生信息中心项目处于暂停阶段, 供应商尚未供货
	150,000.00	2-3 年	中国人民解放军卫生信息中心项目处于暂停阶段, 供应商尚未供货
<b>合计</b>	<b>594,114.00</b>		

## (3) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:

单位: 元币种: 人民币

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	款项性质	占预付账款总额比例 (%)
北京尊凌芯达科技有限公司	非关联方	250,000.00	1-2 年	设备款	13.61

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	款项性质	占预付账款总额比例 (%)
		150,000.00	2-3 年	设备款	8.17
北京中关村华夏科技有限公司	非关联方	335,298.30	1 年以内	房租	18.26
北京安海思科技有限公司	非关联方	250,000.00	1 年以内	设备款	13.61
北京信利致远科技有限公司	非关联方	194,114.00	2-3 年	设备款	10.57
北京慧智同创商贸中心	非关联方	148,000.00	1 年以内	设备款	8.06
<b>合计</b>		<b>1,327,412.30</b>			<b>72.28</b>

4、 其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元币种：人民币

类 别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备其他应收款	947,915.84	100.00	28,176.25	2.97	919,739.59

单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
<b>合计</b>	<b>947,915.84</b>	<b>100.00</b>	<b>28,176.25</b>	<b>2.97</b>	<b>919,739.59</b>

单位：元币种：人民币

类 别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备其他应收款	835,635.25	100.00	14,088.13	1.69	821,547.12
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
<b>合计</b>	<b>835,635.25</b>	<b>100.00</b>	<b>14,088.13</b>	<b>1.69</b>	<b>821,547.12</b>

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

单位：元币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内			

1 至 2 年			
2 至 3 年			
3 年以上	28,176.25	28,176.25	100.00
合计	28,176.25	28,176.25	

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 14,088.12 元。

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)
北京中关村华夏科 技有限公司	房屋租赁押金	50,994.83	1-2 年	5.38
		300,162.86	2-3 年	31.67
胖明月	员工备用金	159,101.00	1 年以内	16.78
田颖群	员工备用金	92,418.00	1 年以内	9.75
首都医科大学附属 北京安定医院	保证金	58,680.00	1-2 年	6.19
兰州军区兰州总医 院	保证金	40,000.00	1-2 年	4.22
合计		701,356.69		73.99

## 5、 存货

### (1) 存货分类

单位：元币种：人民币

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
库存商品	187,660.83		187,660.83	1,467,796.11		1,467,796.11
生产成本	1,438,893.38		1,438,893.38	896,173.05		896,173.05
发出商品	2,136,431.37		2,136,431.37	2,248,119.99		2,248,119.99
<b>合计</b>	<b>3,762,985.58</b>		<b>3,762,985.58</b>	<b>4,612,089.15</b>		<b>4,612,089.15</b>

### (2) 存货跌价准备

截至 2015 年 12 月 31 日，本公司认为期末存货不存在减值迹象，故不需要计提存货跌价准备。

## 6、 其他流动资产

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
未抵扣进项税额		413,496.89
预缴企业所得税	60,226.13	60,226.13
理财产品	36,350,000.00	14,000,000.00



合计	36,410,226.13	14,473,723.02
----	---------------	---------------

## 7、 固定资产

### (1) 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	运输设备	电子设备	其他设备	合计
一、账面原值：				
1. 期初余额		731,887.09	88,944.47	820,831.56
2. 本期增加金额		845,679.51	9,094.00	854,773.51
(1) 购置		487,487.25	9,094.00	496,581.25
(2) 在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
(4) 库存商品转入		358,192.26		358,192.26
3. 本期减少金额		47,090.62		47,090.62
(1) 处置或报废		47,090.62		47,090.62
4. 期末余额		1,530,475.98	98,038.47	1,628,514.45
二、累计折旧				
1. 期初余额		382,070.97	24,295.26	406,366.23

项目	运输设备	电子设备	其他设备	合计
2. 本期增加金额		261,376.26	17,265.77	278,642.03
(1) 计提		261,376.26	17,265.77	278,642.03
3. 本期减少金额		29,722.12		29,722.12
(1) 处置或报废		29,722.12		29,722.12
4. 期末余额		613,725.11	41,561.03	655,286.14
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. 期末余额		916,750.87	56,477.44	973,228.31
2. 期初余额		349,816.12	64,649.21	414,465.33

(2) 至2015年12月31日，本公司固定资产不存在资产减值情况，未计提固定资产减值准备。

## 8、 在建工程

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
模具	131,623.94		131,623.94	131,623.94		131,623.94
<b>合计</b>	<b>131,623.94</b>		<b>131,623.94</b>	<b>131,623.94</b>		<b>131,623.94</b>

## 9、 无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元币种：人民币

项目	移动医疗信息服务平台知识产权	财务软件	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	990,000.00	32,435.90	<b>1,022,435.90</b>
2. 本期增加金额			
(1) 购置			
(2) 内部研发			
(3) 企业合并增加			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			

项目	移动医疗信息服务平台知识产权	财务软件	合计
4. 期末余额	990,000.00	32,435.90	<b>1,022,435.90</b>
<b>二、累计摊销</b>			
1. 期初余额	297,000.00	2,674.51	<b>299,674.51</b>
2. 本期增加金额	50,142.86	10,811.97	<b>60,954.82</b>
(1) 计提	50,142.86	10,811.97	<b>60,954.82</b>
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额	347,142.86	13,486.48	<b>360,629.33</b>
<b>三、减值准备</b>			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额	377,400.00		<b>377,400.00</b>
(1) 计提	377,400.00		<b>377,400.00</b>
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额	377,400.00		<b>377,400.00</b>
<b>四、账面价值</b>			

项目	移动医疗信息服务平台知识产权	财务软件	合计
1. 期末余额	265,457.14	18,949.42	<b>284,406.57</b>
2. 期初余额	693,000.00	29,761.39	<b>722,761.39</b>

(2) 至 2015 年 12 月 31 日，本公司无形资产-移动医疗信息服务平台知识产权存在减值迹象，计提无形资产-移动医疗信息服务平台知识产权减值准备 37.74 万元。

#### 10、 递延所得税资产

单位：元币种：人民币

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	963,928.34	144,589.25	372,550.37	55,882.56
<b>合计</b>	<b>963,928.34</b>	<b>144,589.25</b>	<b>372,550.37</b>	<b>55,882.56</b>

#### 11、 应付账款

##### (1) 应付账款列示

单位：元币种：人民币

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	883,161.43	308,146.56
<b>合计</b>	<b>883,161.43</b>	<b>308,146.56</b>

## 12、 预收款项

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	1,876,302.21	2,206,314.69
1 至 2 年		567,948.71
2 至 3 年		186,090.95
合计	1,876,302.21	2,960,354.35

## 13、 应付职工薪酬

## (1) 应付职工薪酬列示：

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	1,107,621.58	14,182,012.44	15,265,052.39	24,581.63
二、离职后福利-设定提存计划	48,532.30	903,402.02	951,934.32	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	1,156,153.88	15,085,414.46	16,216,986.71	24,581.63

## (2) 短期薪酬列示：

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	1,046,222.60	12,958,491.87	13,980,132.84	24,581.63
二、职工福利费				
三、社会保险费	36,234.98	517,042.57	553,277.55	
其中：医疗保险费	31,986.43	468,357.25	500,343.68	
工伤保险费	1,661.78	18,828.96	20,490.74	
生育保险费	2,586.77	29,856.36	32,443.13	
四、住房公积金	25,164.00	706,478.00	731,642.00	
五、工会经费和职工教育经费				
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
<b>合计</b>	<b>1,107,621.58</b>	<b>14,182,012.44</b>	<b>15,265,052.39</b>	<b>24,581.63</b>

## (3) 设定提存计划列示

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	45,878.12	867,798.41	913,676.53	

2、失业保险费	2,654.18	35,603.61	38,257.79
3、企业年金缴费			
<b>合计</b>	<b>48,532.30</b>	<b>903,402.02</b>	<b>951,934.32</b>

#### 14、 应交税费

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	145,968.68	
城市维护建设税	19,772.91	3,584.37
教育费附加	8,474.11	1,536.16
地方教育费附加	5,649.41	1,024.11
<b>合计</b>	<b>179,865.11</b>	<b>6,144.64</b>

#### 15、 其他应付款

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	100,127.52	123,245.94
1-2 年	55,019.01	
<b>合计</b>	<b>155,146.53</b>	<b>123,245.94</b>



## 16、 实收资本

单位：元币种：人民币

股东 名称	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
北京华创策联创业投资中心 （有限合伙）	163,355.00						163,355.00
启迪创新（天津）股权投资基 金合伙企业（有限合伙）	1,751,800.00						1,751,800.00
北京数码视讯科技股份有限 公司	2,736,000.00						2,736,000.00
高郇	820,800.00						820,800.00
丁燕	3,463,700.00				-3,463,700.00	-3,463,700.00	
纪云鹏	3,463,700.00				-3,463,700.00	-3,463,700.00	
苏州工业园区禾源极光创 业投资合伙企业（有限合伙）	9,120,000.00				1,461,400.00	1,461,400.00	10,581,400.00
北京信恒创科技发展有限公司	1,520,000.00						1,520,000.00
陈航	2,329,400.00				-2,329,400.00	-2,329,400.00	
杨宏桥	12,631,245.00				522,600.00	522,600.00	13,153,845.00
国泰元鑫资产管理有限公司					4,384,600.00	4,384,600.00	4,384,600.00

上海胤杨投资管理合伙企业 (有限合伙)					8,734,200.00	8,734,200.00	8,734,200.00
<b>合计</b>	<b>38,000,000.00</b>				<b>5,846,000.00</b>	<b>5,846,000.00</b>	<b>43,846,000.00</b>

17、 资本公积

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价	7,510,006.00	35,144,000.00	29,558,977.09	13,095,028.91
<b>合计</b>	<b>7,510,006.00</b>	<b>35,144,000.00</b>	<b>29,558,977.09</b>	<b>13,095,028.91</b>

注：2015 年 9 月 8 日，有限公司整体改制为股份公司，折股溢价计入本公司的资本公积。

18、 未分配利润

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
调整前上期末未分配利润	-19,992,634.65	-7,472,075.29
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	-19,992,634.65	-7,472,075.29
加：本期归实现的净利润	-17,468,401.40	-12,520,559.36
减：提取法定盈余公积		

项目	期末余额	期初余额
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
整体改制	29,558,977.09	
期末未分配利润	<b>-7,902,058.96</b>	<b>-19,992,634.65</b>

## 19、营业收入和营业成本

### (1) 营业收入/营业成本

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	14,684,869.00	7,720,277.19	12,662,836.88	6,873,609.50
其他业务	245,180.18	193,900.36	195,321.95	208,664.51
<b>合计</b>	<b>14,930,049.18</b>	<b>7,914,177.55</b>	<b>12,858,158.83</b>	<b>7,082,274.01</b>

### (2) 公司主营业务收入前五名客户的收入情况

单位：元币种：人民币

客户名称	主营业务收入	占公司全部主营业务收入的比例 (%)
西安交通大学医学院第二附属医院	5,092,268.28	34.68
西苑医院	1,201,015.97	8.18
北京启天同信科技有限公司（儿童医院）	939,864.52	6.40
海军总医院	884,615.38	6.02
中国移动通信集团（平谷医院项目）	829,791.94	5.65
<b>合计</b>	<b>8,947,556.09</b>	<b>60.93</b>

## (3) 其他业务收入分类列示

项目	本期发生额		上期发生额	
	其他业务收入	其他业务成本	其他业务收入	其他业务成本
房租收入	220,409.31	170,009.93	183,171.00	202,049.30
维修收入	13,786.01	12,905.57	1,762.17	475.21
个税手续返还	10,984.86	10,984.86		
其他			10,388.78	6,140.00
<b>合计</b>	<b>245,180.18</b>	<b>193,900.36</b>	<b>195,321.95</b>	<b>208,664.51</b>

## 20、销售费用

单位：元币种：人民币

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	4,822,722.55	2,751,385.46
差旅交通费	732,301.72	708,369.61
宣传费	301,864.24	234,358.03
售前支持/售后维护费	28,763.17	387,931.32
办公费	291,980.92	209,504.69
业务招待费	310,994.15	231,728.28
会议费	444,709.73	440,519.07
其他	885,232.98	101,282.80
<b>合计</b>	<b>7,818,569.46</b>	<b>5,065,079.26</b>

## 21、管理费用

单位：元币种：人民币

项 目	本期发生额	上期发生额
工资	2,330,004.82	2,852,411.56
职工福利费	205,134.34	240,746.21
业务招待费	170,453.20	94,713.80
差旅费	184,076.70	117,720.95

项 目	本期发生额	上期发生额
会议费	278,000.00	141,998.50
办公费	1,169,472.69	635,083.18
房租	1,130,166.54	1,077,049.59
固定资产折旧	272,816.64	178,539.65
累计摊销	54,647.82	109,110.11
职工保险	180,115.81	760,303.23
住房公积金	76,933.00	210,283.00
招聘费	120,869.81	119,147.64
研发费用	7,088,938.32	4,909,305.04
补偿金	152,450.00	63,722.00
其他	276,034.94	206,987.68
交通费	151,548.89	17,737.14
咨询服务及认证费	3,431,698.27	2,272,921.98
税费	25,827.05	11,894.43
存货盘亏	322,708.95	
<b>合计</b>	<b>17,621,897.79</b>	<b>14,019,675.69</b>

## 22、财务费用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出		176,319.17
减：利息收入	26,672.68	121,722.68
利息净支出	-26,672.68	54,596.49
手续费	6,230.78	3,783.39
合计	<b>-20,441.90</b>	<b>58,379.88</b>

## 23、资产减值损失

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	213,977.97	119,885.08
无形资产减值损失	377,400.00	
合计	<b>591,377.97</b>	<b>119,885.08</b>

## 24、投资收益

单位：元币种：人民币

项 目	本期发生额	上期发生额
理财产品利息收入	824,582.20	631,386.73
<b>合计</b>	<b>824,582.20</b>	<b>631,386.73</b>

**25、营业外收入**

单位：元币种：人民币

项 目	本期发生额	计入当期非经常性损益的金额
增值税即征即退款	720,103.84	
中关村创新能力专项基金	3,000.00	3,000.00
其他	6,000.00	6,000.00
<b>合计</b>	<b>729,103.84</b>	<b>9,000.00</b>

## 计入当期损益的政府补助：

单位：元币种：人民币

补助项目	本期发生额	与资产相关/与收益相关
增值税即征即退款	720,103.84	与收益有关
中关村创新能力专项基金	3,000.00	与收益有关
其他	6,000.00	与收益有关
<b>合计</b>	<b>729,103.84</b>	



其中本期政府补助的文件：

单位：元币种：人民币

补助项目	本期发生额	文件号
增值税即征即退款	720,103.84	财税[2011]100号
中关村创新能力专项基金	3,000.00	京财文[2011]2858号
<b>合计</b>	<b>723,103.84</b>	

## 26、营业外支出

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	计入当期非经常性损益的金额
盘亏的固定资产损失	1,118.67	1,118.67
<b>合计</b>	<b>1,118.67</b>	<b>1,118.67</b>

## 27、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用		

项目	本期发生额	上期发生额
递延所得税费用	-88,706.69	-17,982.77
<b>合计</b>	<b>-88,706.69</b>	<b>-17,982.77</b>

## (2) 会计利润与所得税费用调整过程：

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利润总额	-17,557,108.09	-12,538,542.13
按法定/适用税率计算的所得税费用	-2,633,566.21	-1,880,781.32
调整以前期间所得税的影响		
非应税收入的影响		
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	61,019.57	39,469.18
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响		
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	2,483,839.95	1,823,329.37
<b>所得税费用</b>	<b>-88,706.69</b>	<b>-17,982.77</b>

**28、现金流量表项目****(1) 收到的其他与经营活动有关的现金：**

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	26,672.68	121,722.68
单位往来及保证金	31,900.59	2,377,073.91
其他收入	9,000.00	51,499.25
<b>合计</b>	<b>67,573.27</b>	<b>2,550,295.84</b>

**(2) 支付的其他与经营活动有关的现金：**

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
各项费用	9,462,652.79	8,906,287.38
单位往来	112,280.59	1,812,590.91
<b>合计</b>	<b>9,574,933.38</b>	<b>10,718,878.29</b>

**29、现金流量表补充资料****(1) 现金流量表补充资料**

单位：元币种：人民币

补充资料	本期发生额	上期发生额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
净利润	-17,468,401.40	-12,520,559.36
加: 资产减值准备	591,377.97	119,885.08
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	278,642.03	178,539.65
无形资产摊销	60,954.82	68,674.51
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)		
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	1,118.67	
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)		58,379.88
投资损失(收益以“-”号填列)	-824,582.20	-631,386.73
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-88,706.69	-17,982.77
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		

补充资料	本期发生额	上期发生额
存货的减少（增加以“-”号填列）	849,103.57	-1,934,756.13
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-440,757.80	-1,386,776.14
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-1,005,241.74	-840,401.23
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-18,046,492.77	-16,906,383.24
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	3,082,796.88	2,519,480.96
减：现金的期初余额	2,519,480.96	37,483,077.42
加：现金等价物的期末余额	36,350,000.00	14,000,000.00
减：现金等价物的期初余额	14,000,000.00	
现金及现金等价物净增加额	22,913,315.92	-20,963,596.46

## (2) 现金和现金等价物的构成

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	3,082,796.88	2,519,480.96
其中：库存现金	36,581.96	19,071.36
可随时用于支付的银行存款	3,046,214.92	2,500,409.60
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物	36,350,000.00	14,000,000.00
其中：三个月内到期的理财产品	36,350,000.00	14,000,000.00
用于银行借款质押的定期存单		
三、期末现金及现金等价物余额	39,432,796.88	16,519,480.96

## 六、关联方及关联交易

## 1、本企业的实际控制人情况

实际控制人名称	与本公司关系
杨宏桥	公司股东
陈航	公司董事

## 2、 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
北京华创策联创业投资中心（有限合伙）	公司股东
启迪创新（天津）股权投资基金合伙企业（有限合伙）	公司股东
北京数码视讯科技股份有限公司	公司股东
高郇	公司股东
苏州工业园区禾源北极光创业投资合伙企业（有限合伙）	公司股东
北京信恒创科技发展有限公司	公司股东
国泰元鑫资产管理有限公司	公司股东
上海胤杨投资管理合伙企业（有限合伙）	公司股东

## 3、 关联担保情况

本公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保期间	担保是否已经履行完毕
杨宏桥	不超过 1,000 万元人民币	自担保的债权合同约定的债务履行期届满之日（2014 年 11 月 18 日）后两年止	否
纪云鹏	不超过 1,000 万元人民币		否

#### 4、 关联交易情况

单位：元币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额
国泰元鑫资产管理有限公司	融资咨询费用	1,500,000.00

#### 七、承诺及或有事项

##### 1、 重要承诺事项

截至 2015 年 12 月 31 日，本公司无应在本附注中披露的承诺事项。

##### 2、 或有事项

截至 2015 年 12 月 31 日，本公司无应在本附注中披露的或有事项。

#### 八、资产负债表日后事项

截至 2016 年 4 月 19 日，本公司无应在本附注中披露的资产负债表日后事项。

#### 九、其他重要事项



截至 2015 年 12 月 31 日，本公司无应在本附注中披露的其他重要事项。

## 十、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损益	-1,118.67	
计入当期损益的政府补助	3,000.00	
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		
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		
除上述各项之外的其他营业外收支净额	6,000.00	51,499.25
非经常性损益影响利润总额合计	7,881.33	51,499.25
减：非经常性损益的所得税影响数	1,182.20	7,724.89
减：少数股东损益影响数		
非经常性损益净额	6,699.13	43,774.36

### 2、净资产收益率及每股收益

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	-52.22	-0.43	-0.43
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-52.24	-0.43	-0.43

芯联达信息科技（北京）股份有限公司

二〇一六年四月十九日

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：

北京市海淀区东北旺西路 8 号中关村软件园 8 号楼二层 201