



新疆冠新世纪软件股份有限公司  
公开转让说明书

(反馈更新稿)

主办券商



中信建投证券股份有限公司  
CHINA SECURITIES CO., LTD.

二零一五年十月

## 声 明

本公司及全体董事、监事、高级管理人员承诺公开转让说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。

本公司负责人和主管会计工作的负责人、会计机构负责人保证公开转让说明书中财务会计资料真实、完整。

全国股份转让系统公司对本公司股票公开转让所作的任何决定或意见，均不表明其对本公司股票的价值或投资者的收益作出实质性判断或者保证。任何与之相反的声明均属虚假不实陈述。

根据《证券法》的规定，本公司经营与收益的变化，由本公司自行负责，由此变化引致的投资风险，由投资者自行承担。

## 重大事项提示

### 特别提醒投资者注意“风险因素”中的下列风险

本节扼要披露特别提醒投资者注意的风险因素。投资者应认真阅读公开转让说明书“第四节 公司财务”之“十二、风险因素”的全部内容，充分了解本公司所披露的风险因素。

#### （一）受医疗卫生信息化建设投入影响较大的风险

公司设立以来专注于医疗卫生信息化行业的整体解决方案，产品主要应用于卫生局、卫生院、社区卫生服务中心（站）、各级医疗卫生行政管理机构等医疗卫生机构。因此，公司的业务发展与医疗卫生行业信息化进程密切相关。如果未来我国经济环境发生变化，医疗卫生行业发生波动或者发展放缓，政府及医疗卫生机构对信息化建设的投入减少，将对公司的发展产生不利影响。

#### （二）公司治理风险

公司自设立以来，逐步建立健全了法人治理结构，制定了适应企业现阶段发展的内部控制体系，但股份公司成立时间较短，公司治理和内部控制体系仍需要在日常经营过程中逐渐完善。随着公司的快速发展，经营规模不断扩大，业务范围不断扩展，人员不断增加，对公司治理将会提出更高的要求。因此，公司未来经营中存在因内部管理不适应发展需要，进而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。

#### （三）实际控制人控制不当风险

公司的控股股东、实际控制人为洪继群先生。洪继群先生目前直接持有公司的17.34%的股份，通过新疆佳持间接持有公司9.60%的股份，通过喀什众持间接持有29.26%的股份，合计持有公司56.20%的股份，同时洪继群先生目前担任公司法定代表人、董事长和总经理。洪继群先生对公司经营决策拥有绝对的影响力。若洪继群先生利用相关管理权对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，可能损害公司或其他股东利益。

#### （四）销售区域集中风险

公司注册地和总部都在新疆维吾尔自治区乌鲁木齐市，在新疆市场拥有主导地位，公司的主要客户集中于新疆地区，公司发展较大地依赖于该地区。报告期内公司新疆地区的销售收入平均占比超过 97.00%，因此，公司主要收入和利润来源于新疆地区。虽然近年来公司加大了对外地市场的开拓，但是短期内新疆地区仍是公司的核心市场区域。如果新疆地区市场出现异常变动，将使公司的经营业绩和财务状况受到较大影响。因此，现阶段公司业务存在较为明显的区域性风险。

#### （五）市场开拓失败的风险

公司陆续在北京、河北、安徽、广西等地成立了子公司，旨在开拓当地市场，市场开拓的相关人工成本、市场费用较大，如果公司不能将在新疆地区的业务模式成功的运用到其他地区，或者不能满足子公司所在地卫生主管部门的差异化需求，将使公司面临由市场开拓失败导致的成本费用增加，利润减少的风险。

#### （六）理财投资遭受损失的风险

报告期内公司进行了理财投资，2014 年 12 月 15 日公司与四川信托有限公司签订信托理财协议，投资 1000 万元购买恒盛祺伟信托贷款集合资金信托计划，如果最终借款人违反约定使用资金，将资金投资于如股票等波动性较大的标，或者最终借款人的经营情况发生不利变更，将使公司面临理财投资遭受损失的风险。

#### （七）税收优惠政策变动的风险

公司目前享受软件产品销售增值税即征即退政策，所属期间为2012年7月1日至2017年6月30日；同时享受研究开发费用税前加计扣除等其他税收优惠政策，国家未来如果对于软件产品的增值税或研究开发费用加计扣除等税收政策的规定发生变化，可能会对公司的盈利带来一定的不利影响。

#### （八）同业竞争的风险

公司控股股东、实际控制人洪继群先生控制的其他企业北京北航冠新的主营业务与本公司相似，也为医疗信息化软件的开发和销售，实际控制人洪继群先生已承诺北京北航冠新不再开展新业务，并尽快办理完成注销程序，但未来如果实际控制人不遵守上述承诺或者未将北京北航冠新业务逐步转移给公司，将使公司面临同业竞争的风险。

#### **（九）商标无法完成转让的风险**

截至本公开转让说明书签署日，本公司所使用的商标归属于公司控股股东、实际控制人洪继群控制的北京北航冠新所有，北京北航冠新已授权公司无偿使用该商标，并且目前公司和北京北航冠新正在办理商标移交手续。公司认为办理上述商标的持有人名称变更手续不存在任何法律障碍，并预计将于1年内完成变更手续。尽管公司已经在按照程序办理有关商标持有人名称变更手续但仍存在因无法完成上述商标持有人名称变更给公司的经营带来不利影响的风险。

#### **（十）知识产权被侵犯风险**

基于软件技术的可复制性较强这一特点，如果未来由于不正当竞争等因素导致公司的核心技术泄密或计算机软件著作权被侵权，同行业企业可能会利用上述技术开发同类产品与公司进行竞争，这将会在一定程度上影响公司的市场地位和盈利能力。

#### **（十一）技术人员流失的风险**

公司的主要的竞争力之一为公司的研发能力，其基础是公司培养的一批高素质人才，员工特别是核心技术人员的稳定性对公司的持续稳定经营至关重要，如果公司员工流动较为频繁，特别是核心技术人员的流失而又没有良好的技术人员储备予以承接，将会对公司正常的经营活动造成影响。

## 目 录

声 明 .....	2
重大事项提示 .....	3
释 义 .....	9
第一节 基本情况 .....	12
一、公司基本情况.....	12
二、本次挂牌情况.....	13
三、公司股权结构图.....	14
四、公司控股股东、实际控制人及主要股东情况.....	15
五、历史沿革.....	21
六、公司近两年重大资产重组.....	34
七、公司董事、监事和高级管理人员情况.....	34
八、公司子公司情况.....	38
九、公司最近两年一期主要会计数据和财务指标.....	39
十、与本次挂牌有关的机构.....	41
第二节 公司业务 .....	43
一、公司主要业务及产品和服务的情况.....	43
二、公司组织结构及主要运营流程.....	49
三、公司业务有关资源情况.....	53
四、公司员工情况.....	67
五、销售及采购情况.....	69
六、商业模式.....	76
七、公司所处行业情况.....	79
第三节 公司治理 .....	99
一、公司治理机制的建立及运行情况.....	99
二、公司董事会关于公司治理机制执行情况的评估.....	101
三、公司及控股股东、实际控制人报告期内违法违规情况.....	103
四、公司独立情况.....	104

五、同业竞争.....	105
六、公司报告期内资金占用和对外担保情况.....	109
七、董事、监事、高级管理人员.....	110
<b>第四章 公司财务 .....</b>	<b>114</b>
一、最近两年一期的财务会计报表.....	114
二、报告期内财务会计报告的审计意见.....	137
三、报告期内采用的主要会计政策、会计估计及其变更情况和对公司的影响.....	138
四、报告期内利润形成的有关情况.....	166
五、财务状况分析.....	175
六、管理层对公司最近两年一期财务状况、经营成果和现金流量状况的分析.....	199
七、关联方、关联关系及关联交易.....	204
八、提请投资者关注的会计报表附注中资产负债表日后事项、或有事项及其他重要事项.....	208
九、报告期内资产评估情况.....	208
十、报告期内股利分配政策，实际股利分配情况及公开转让后的股利分配政策.....	209
十一、子公司的基本情况.....	210
十二、风险因素.....	213
<b>第五节 有关声明 .....</b>	<b>218</b>
一、申请挂牌公司全体董事、监事、高级管理人员声明 <b>错误！未定义书签。</b>	
二、申请挂牌公司主办券商声明.....	219
三、申请挂牌公司律师事务所声明..... <b>错误！未定义书签。</b>	
四、申请挂牌公司会计师事务所声明..... <b>错误！未定义书签。</b>	
五、申请挂牌公司资产评估机构声明..... <b>错误！未定义书签。</b>	
<b>第六节 附件 .....</b>	<b>223</b>
一、主办券商推荐报告.....	223
二、财务报表及审计报告.....	223

三、法律意见书.....	223
四、公司章程.....	223
五、全国股份转让系统公司同意挂牌的审查意见.....	223
六、其他与公开转让有关的重要文件.....	223

## 释 义

在本说明书中，除非另有所指，下列词语具有如下含义：

本公开转让说明书	指	《新疆冠新世纪软件股份有限公司公开转让说明书》
公司、本公司、股份公司、冠新软件	指	新疆冠新世纪软件股份有限公司
有限公司	指	公司前身“新疆冠新世纪软件科技有限公司”，曾用名“乌鲁木齐市北航冠新世纪科技有限公司”
股东大会	指	冠新软件股东大会
股东会	指	有限公司股东会
董事会	指	冠新软件董事会
监事会	指	冠新软件监事会
高级管理人员	指	总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书
《公司章程》	指	最近一次由股东大会会议通过的《章程》
三会	指	股东（大）会、董事会、监事会
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》及《监事会议事规则》
本次挂牌	指	公司申请股票在全国中小企业股份转让系统挂牌及公开转让
主要股东	指	持有公司股份 5% 以上的股东
关联关系	指	公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员与其直接或间接控制的企业之间的关系，以及可能导致公司利益转移的其他关系
北京北航冠新	指	北京北航冠新世纪软件有限公司，系公司实际控制人控制的其他企业
石家庄冠新	指	石家庄冠新软件科技有限公司，系北京北航冠新全资子公司
北京冠新卫信	指	北京冠新卫信信息技术股份有限公司，系公司实际控制人控制的其他企业
河北冠新	指	河北冠新软件科技有限公司，系公司全资子公司
广西冠新	指	广西冠新软件有限公司，系公司全资子公司
安徽冠新	指	安徽冠新软件科技有限公司，系公司全资子公司
北京冠新医卫	指	北京冠新医卫软件科技有限公司，系公司全资子公司
新疆冠新卫信	指	新疆冠新卫信软件科技有限公司，系公司全资子公司
东方华盖	指	北京东方华盖创业投资有限公司，系公司股东

新疆佳持	指	新疆佳持资产管理有限合伙企业，系公司股东
喀什众持	指	喀什市众持资产管理有限合伙企业，系公司股东
华盖医疗	指	华盖医疗健康创业投资成都合伙企业（有限合伙），系公司股东
北京融拓	指	北京融拓创业投资合伙企业（有限合伙），系公司股东
金石灏纳	指	青岛金石灏纳投资有限公司，系公司股东
赛亚斯投资	指	赛亚斯（天津）投资有限公司，系公司股东
主办券商、中信建投证券	指	中信建投证券股份有限公司
会计师、中兴财光华	指	中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）
律师、大成律师	指	北京大成律师事务所
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《管理办法》	指	《非上市公众公司监督管理办法》
《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》
《基本标准指引》	指	《全国中小企业股份转让系统股票挂牌条件适用基本标准指引（试行）》
全国股份转让系统公司		全国中小企业股份转让系统有限责任公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2013 年、2014 年及 2015 年 1-5 月
HIS	指	“Hospital Information System”的简称，是指医院信息管理系统，覆盖医院所有业务和业务全过程的信息管理系统。是利用电子计算机和通讯设备，为医院所属各部门提供病人诊疗信息和行政管理信息的收集、存储、处理、提取和数据交换的能力并满足所有用户的功能需求的平台。
CIS	指	“Clinical Information System”的简称，是指临床信息系统、支持医院医护人员的临床活动，收集和处理病人的临床医疗信息，丰富和积累临床医学知识，并提供临床咨询、辅助诊疗、辅助临床决策，提高医护人员工作效率，为病人提供更多、更快、更好的服务。
MIS	指	“Management Information System”的简称，指管理信息系统。
C/S	指	客户机/服务器（Client/Server）
B/S	指	浏览器/服务器（Browser/Server）

<b>SaaS</b>	指	“Software-as-a-Service”的简称，是软件即服务，它是一种通过 Internet 提供软件的模式，用户不用再购买软件，而改用向提供商租用基于 Web 的软件，来管理企业经营活动，且无需对软件进行维护，服务提供商全权管理和维护软件。
<b>新农合</b>	指	“新型农村合作医疗”的简称。
<b>源代码</b>	指	指源程序，是未编译的文本代码、一系列人类可读的计算机语言指令，计算机源代码的最终目的是将人类可读的文本翻译成为计算机可以执行的二进制指令。
<b>模块库</b>	指	指对各种软件模块进行管理的一种机制和技术，以支撑基于模块化的软件开发，并利用模块，实现软件系统的高复用、高重组和高配置。
<b>架构技术</b>	指	软件架构是有关软件整体结构与组件的抽象描述，用于指导大型软件系统各个方面的设计。架构技术是进行软件架构的过程中所需具备的知识、技能及所使用的一系列工具、方法等的总称。
<b>BSP-H</b>	指	BSP-H 是板级支持包，是介于主板硬件和操作系统之间的一层，应该说是属于操作系统的一部分，主要目的是为了支持操作系统，使之能够更好的运行于硬件主板。
<b>HIT</b>	指	高密度集成技术
<b>HL7</b>	指	准化的卫生信息传输协议，是医疗领域不同应用之间电子传输的协议。HL7 汇集了不同厂商用来设计应用软件之间接口的标准格式，它将允许各个医疗机构在异构系统之间，进行数据交互。
<b>DICOM</b>	指	即医学数字成像和通信，是医学图像和相关信息的国际标准（ISO 12052）。它定义了质量能满足临床需要的可用于数据交换的医学图像格式
<b>XDS</b>	指	电脑型倒置显微镜是将精锐的光学显微镜技术、先进的光电转换技术、尖端的计算机成像技术完美地结合在一起而开发研制成功的一项高科技产品
<b>CDA</b>	指	HL7 临床文档结构（CDA）是制定的以交换文档为目的的，一种指定结构和语意的文档标记标准。
<b>SDK</b>	指	软件开发工具包一般都是一些被软件工程师用于为特定的软件包、软件框架、硬件平台、操作系统等建立应用软件的开发工具的集合。

## 第一节 基本情况

### 一、公司基本情况

中文名称：新疆冠新世纪软件股份有限公司

英文名称：Xinjiang Greatsoft Co.,Ltd.

组织机构代码：78175605-3

法定代表人：洪继群

有限公司设立日期：2005 年 3 月 30 日

股份公司设立日期：2015 年 8 月 21 日

注册资本：1900 万元人民币

注册地址：新疆乌鲁木齐经济技术开发区校园路 107 号北大科技楼二楼 209 号

办公地址：新疆乌鲁木齐市水磨沟区南湖北路 923 号南湖大厦一单元三楼

邮编：830063

电话：0991-4165960

传真：0991-4165970

网址：<http://www.greatsoft.net>

邮箱：[gxsoft@greatsoft.net](mailto:gxsoft@greatsoft.net)

信息披露事务负责人：田瑞

所属行业：根据中国证监会《上市公司行业分类指引》（2012 年修订），公司所处行业属于“I65 软件和信息技术服务业”；根据《国民经济行业分类》（GB/T 4754-2011），公司所处行业属于“I65 软件和信息技术服务业”；根据《挂

牌公司管理型行业分类指引》，公司所处行业属于“I65 软件和信息技术服务业”。

经营范围：许可经营项目：无。一般经营项目：信息工程系统集成；计算机软硬件开发、销售，网络综合布线；销售：电子产品，通讯产品，针纺织品，家用电器，农畜产品，皮棉，计算机耗材，办公用品，服装鞋帽，文体用品，汽车配件，五金交电，水暖建材；计算机维修，计算机软件安装、维护、技术服务，计算机及网络的信息咨询服务，网络技术维护及技术咨询服务；计算机及辅助设备租赁。

主营业务：公司一直专注于为医疗卫生行业信息化建设提供整体解决方案，包括方案咨询、规划设计、软件系统开发和部署、技术支持和运营服务。

## 二、本次挂牌情况

### （一）挂牌股票情况

股票代码：【】

股票简称：冠新软件

股票种类：人民币普通股

每股面值：1.00 元

股票总量：19,000,000 股

挂牌日期：【】

挂牌后股票的转让方式：协议转让

### （二）股票限售安排

根据《公司法》第一百四十一条规定：“发起人持有的本公司股份，自公司成立之日起一年内不得转让。公司公开发行股份前已发行的股份，自公司股票在证券交易所上市交易之日起一年内不得转让。公司董事、监事、高级管理人员应当向公司申报所持有的本公司的股份及其变动情况，在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的百分之二十五；所持本公司股份自公司股票

上市交易之日起一年内不得转让。上述人员离职后半年内，不得转让其所持有的本公司股份。公司章程可以对公司董事、监事、高级管理人员转让其所持有的本公司股份做出其他限制性规定。”

《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》2.8 条规定：“挂牌公司控股股东及实际控制人在挂牌前直接或间接持有的股份分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为其挂牌前所持股票的三分之一，解除转让限制的时间分别为挂牌之日、挂牌期满一年和两年。

挂牌前十二个月以内控股股东及实际控制人直接或间接持有的股票进行过转让的，该股票的管理按照前款规定执行，主办券商为开展做市业务取得的做市初始库存股票除外。

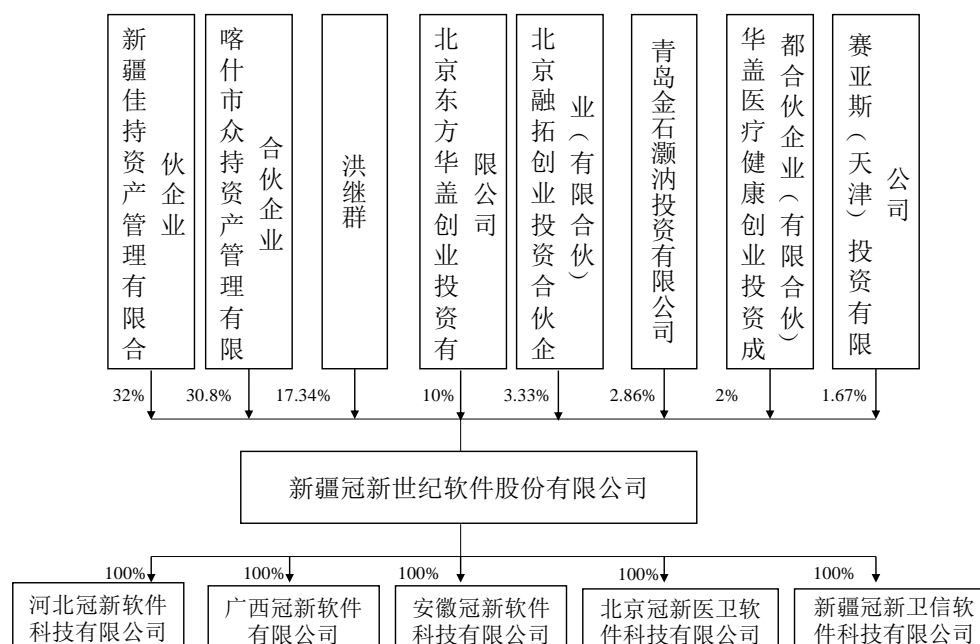
因司法裁决、继承等原因导致有限售期的股票持有人发生变更的，后续持有人应继续执行股票限售规定。”

《公司章程》第二十五条规定：“发起人持有的本公司股份，自公司成立之日起 1 年内不得转让。公司董事、监事、高级管理人员应当向公司申报所持有的本公司的股份及其变动情况，在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的 25%;所持本公司股份自公司股票上市交易之日起 1 年内不得转让。上述人员离职后半年内，不得转让其所持有的本公司股份。”

除上述情况，公司全体股东所持股份无质押或冻结等转让受限情况。

截至本公开转让说明书签署之日，股份公司成立未满一年，无可公开转让的股份。

### 三、公司股权结构图



#### 四、公司控股股东、实际控制人及主要股东情况

##### （一）控股股东及实际控制人基本情况

洪继群先生目前直接持有公司 17.34% 的股份，通过新疆佳持间接持有公司 9.60% 的股份，通过喀什众持间接持有公司 29.26% 的股份，合计持有公司 56.20% 的股份，近两年来洪继群先生对公司的重大经营决策一直能施加决定性影响，因此，洪继群先生为公司控股股东及实际控制人，且公司的控股股东及实际控制人最近两年来未发生变更。

洪继群先生，董事长，出生于 1970 年 1 月，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于河北大学，硕士研究生学历。1990 年 7 月至 1998 年 12 月，任河北省卫生厅科员。1999 年 1 月至 2001 年 5 月，任北京北航冠新系统集成有限公司副总经理。2001 年 6 月至 2009 年 6 月，任北京北航冠新世纪软件有限公司副总经理。2009 年 6 月至 2012 年 10 月，任北京北航冠新世纪软件有限公司总经理。2012 年 10 月至 2015 年 7 月，任北京北航冠新世纪软件有限公司总经理、法定代表人、执行董事。2015 年 2 月至 2015 年 8 月，任有限公司董事长、法定代表人。2015 年 8 月至今担任股份公司的董事长，总经理。

## （二）主要股东情况

### 1、公司股东及其持股情况

截至本公开转让说明书签署日，公司全部股东情况如下：

序号	股东名称	持股数（股）	持股比例（%）	股东性质	所持股份是否存在质押及其他争议的事项
1	新疆佳持资产管理有限合伙企业	6,080,000	32.00	有限合伙企业	否
2	喀什市众持资产管理有限合伙企业	5,852,000	30.80	有限合伙企业	否
3	洪继群	3,294,600	17.34	自然人	否
4	北京东方华盖创业投资有限公司	1,900,000	10.00	有限责任公司	否
5	北京融拓创业投资合伙企业（有限合伙）	632,700	3.33	有限合伙企业	否
6	青岛金石灏纳投资有限公司	543,400	2.86	有限责任公司	否
7	华盖医疗健康创业投资成都合伙企业（有限合伙）	380,000	2.00	有限合伙企业	否
8	赛亚斯（天津）投资有限公司	317,300	1.67	有限责任公司	否
合计		19,000,000	100.00	-	-

新疆佳持和喀什众持系员工持股企业，且为公司控股股东、实际控制人洪继群控制的企业；华盖医疗为赛亚斯投资所投资企业；华盖医疗和东方华盖均为辽宁成大股份有限公司所投资企业；除此之外，股东之间不存在关联关系。公司股东所持股份不存在质押、纠纷或其他争议事项。

新疆佳持、喀什众持为公司持股平台、金石灏纳及赛亚斯投资不属于私募投资基金，上述四个股东不需要办理私募投资基金或私募投资基金管理人的相关备案登记。东方华盖、华盖医疗及北京融拓属于私募投资基金，东方华盖和华盖医疗已经取得了《私募投资基金备案证明》，北京融拓创业投资合伙企业（有限合伙）的基金备案正在办理中。

## 2、持有公司 5% 以上股份的主要股东及其关联股东情况

截至本公开转让说明书签署日，除公司控股股东、实际控制人外，合计持有公司 5% 以上股份的股东主要情况如下：

### （1）新疆佳持资产管理有限合伙企业

注册号：650000078002057

公司主要经营场所：乌鲁木齐经济技术开发区大绿谷喀纳斯路 455 号新疆软件园创智大厦 A 座 7 楼

执行事务合伙人：洪继群

注册资本：512.00 万元

企业类型：有限合伙企业

经营范围：资产管理，软件业投资（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）

成立日期：2015 年 4 月 24 日

新疆佳持资产目前股权结构如下：

序号	合伙人名称	认缴出资额 (万元)	出资比例 (%)	合伙人性质	在公司职位
1	洪继群	153.60	30.00	普通合伙人	董事长、总经理
2	贾向峰	196.80	38.44	有限合伙人	副总经理
3	朱秀伟	65.60	12.81	有限合伙人	监事会主席
4	吴侃	32.00	6.25	有限合伙人	技术总监
5	刘静波	32.00	6.25	有限合伙人	副总经理
6	蒋富荣	32.00	6.25	有限合伙人	无
合计		512.00	100.00	-	-

### （2）喀什市众持资产管理有限合伙企业

注册号：653101071000333

公司主要经营场所：新疆喀什地区喀什经济开发区深喀大道北侧喀什发展大厦

执行事务合伙人：洪继群

注册资本：556.80 万元

企业类型：有限合伙企业

经营范围：资产管理（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）

成立日期：2015 年 5 月 26 日

喀什市众持资产管理目前股权结构如下：

序号	合伙人名称	认缴出资额 (万元)	出资比例 (%)	合伙人性质	在公司职位
1	洪继群	528.96	95.00	普通合伙人	董事长、总经理
2	庞洪	27.84	5.00	有限合伙人	无
合计		556.80	100.00	-	-

### (3) 自然人股东洪继群先生

身份证号：13060319700131XXXX

住所：河北省石家庄市裕华区富强大街 68 号

### (4) 北京东方华盖创业投资有限公司

注册号：110000016632931

公司住所：北京市东城区藏经馆胡同 17 号 1 幢 1266 室

法定代表人：毕爱军

注册资本：21,000.00 万元

公司类型：私营有限责任公司

经营范围：创业投资；代理其他创业投资企业等机构或个人的创业投资业务；创业投资咨询业务；为创业企业提供创业管理服务业务。（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。）

成立日期：2013 年 12 月 30 日

东方华盖目前股权结构如下：

序号	股东名称	持有股权（万元）	持股比例（%）
1	北京东方信达资产经营总公司	6,000.00	28.57
2	北京市中小企业服务中心	5,000.00	23.81
3	辽宁成大股份有限公司	4,000.00	19.05
4	珠海市六和广告有限公司	1,000.00	4.76
5	威海圣坤传媒有限公司	1,000.00	4.76
6	深圳市豪德投资有限公司	1,000.00	4.76
7	北京丰合投资有限公司	1,000.00	4.76
8	北京阳光嘉诚投资有限公司	1,000.00	4.76
9	北京中关村创业投资发展有限公司	1,000.00	4.76
合计		21,000.00	100.00

#### （5）华盖医疗健康创业投资成都合伙企业（有限合伙）

注册号：510109000559689

公司住所：成都高新区府城大道西段 399 号 5 栋 1 单元 7 层 3 号

执行事务合伙人：华盖医疗投资管理（北京）有限公司（委派代表：许小林）

认缴出资额：35,200 万元

企业类型：有限合伙企业

经营范围：创业投资以及相关咨询服务。（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）。

成立日期：2015 年 4 月 3 日

华盖医疗目前股权结构如下：

序号	合伙人名称	认缴出资额 (万元)	出资比例 (%)	合伙人性质
1	华盖医疗投资管理（北京）有限公司	500.00	1.42	普通合伙人
2	辽宁成大股份有限公司	10,000.00	28.41	有限合伙人
3	赛亚斯（天津）投资有限公司	5,000.00	14.20	有限合伙人
4	成都银科创业投资有限公司	5,000.00	14.20	有限合伙人
5	深圳前还鼎浩瑞通投资发展有限公司	4,500.00	12.78	有限合伙人
6	刘萍芳	2,200.00	6.25	有限合伙人
7	健明药业集团股份有限公司	2,000.00	5.68	有限合伙人
8	王勤	1,000.00	2.84	有限合伙人
9	胡丽敏	1,000.00	2.84	有限合伙人
10	北京信合裕丰投资咨询中心（有限合伙）	1,000.00	2.84	有限合伙人
11	北京中盈光大投资管理有限公司	1,000.00	2.84	有限合伙人
12	张晓东	1,000.00	2.84	有限合伙人
13	厦门瑞杰兴浩投资有限责任公司	1,000.00	2.84	有限合伙人
合计		35,200.00	100.00	-

#### （6）赛亚斯（天津）投资有限公司

注册号：120222000081454

公司住所：天津市武清开发区新源道北侧

法定代表人：李宝兰

注册资本：500 万元

企业类型：有限责任公司（法人独资）

经营范围：以自有资金对商业项目投资，资产管理（金融资产管理除外），投资咨询，投资策划。（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）

成立日期：2010 年 12 月 14 日

赛亚斯目前股权结构如下：

序号	股东名称	持有股权 (万元)	持股比例 (%)	股东性质
1	天狮集团有限公司	500.00	100.00	法人股东
合计		500.00	100.00	-

(7) 北京融拓创业投资合伙企业（有限合伙）

注册号：110106017460111

公司住所：北京市丰台区丽泽路 18 号 1 号楼 801-03 室

执行事务合伙人：北京融拓投资管理有限公司

企业类型：有限合伙企业

经营范围：投资管理；资产管理；企业管理；投资咨询；企业管理咨询；经济贸易咨询。（1、不得以公开方式募集资金；2、不得公开交易证券类产品和金融衍生品；3、不得发放贷款；4、不得向所投资企业以外的其他企业提供担保；5、不得向投资者承诺投资本金不受损失或者承诺最低收益）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动。）

成立日期：2014 年 06 月 12 日

北京融拓创业投资合伙企业（有限合伙）目前出资比例如下：

序号	合伙人名称	认缴出资额 (万元)	出资比例 (%)	合伙人 性质
1	北京融拓投资管理有限公司	300.00	1.30	普通 合伙人
2	沈力	10,000.00	43.48	有限 合伙人
3	陈建荣	5,000.00	21.74	有限 合伙人
4	刘强辉	5,000.00	21.74	有限 合伙人
5	李勇	2,000.00	8.70	有限 合伙人
6	刘力	700.00	3.04	有限 合伙人
合计		23,000.00	100.00	

**(8) 青岛金石灏纳投资有限公司****注册号：370212020001945****公司住所：天津市武清开发区新源道北侧****法定代表人：熊安琪****注册资本：80500 万元****企业类型：有限责任公司(自然人投资或控股的法人独资)**

**经营范围：一般经营项目：投资管理，投资咨询，以自有资金对外投资。（以上范围需经许可经营的，须凭许可证经营）。**

**成立日期：2012 年 12 月 04 日****青岛金石灏纳投资有限公司目前股权结构如下：**

序号	股东名称	持有股权 (万元)	持股比例 (%)	股东性质
1	金石投资有限公司	80,500.00	100.00	法人股东
合计		80,500.00	100.00	-

**五、历史沿革****(一) 2005 年 3 月，有限公司设立**

有限公司成立于 2005 年 3 月 30 日，持有新疆维吾尔自治区工商行政管理局乌鲁木齐经济开发区分局颁发编号为 6501002326112 的《企业法人营业执照》。根据该营业执照，企业名称为乌鲁木齐市北航冠新世纪科技有限公司，住所为乌鲁木齐市碱泉街 154 号，法定代表人为邹晓红，注册资本为 50 万元，公司类型为有限责任公司，经营范围包括计算机软硬件开发、销售、网络综合布线；销售：电子产品，通讯产品，针纺织品，家用电器，农畜产品，食品，副食品，水产品，皮棉，计算机耗材，办公用品，劳保用品，文体用品，汽车配件，五金交电，水暖建材。

有限公司成立时的股东为自然人邹晓红和朱秀伟，其中邹晓红以货币形式出资人民币 30 万元，出资比例 60%；朱秀伟以货币形式出资人民币 20 万元，出资比例 40%。

2005 年 3 月 29 日，新疆三和联合会计师事务所出具编号为新和会验报字[2005]169 号《验资报告》，根据该验资报告，截至 2005 年 3 月 29 日，有限公司已收到邹晓红、朱秀伟缴纳的注册资本合计人民币 50 万元，其全部为货币出资。

有限公司成立时的股权结构如下：

序号	股东姓名或名称	出资额（万元）	持股比例（%）
1	邹晓红	30.00	60.00
2	朱秀伟	20.00	40.00
合 计		50.00	100.00

2005 年 3 月 30 日，有限公司取得了企业法人营业执照。

2008 年 2 月 22 日，公司注册号由 6501002326112 变为 650104050004164。

## （二）2008 年 5 月，有限公司第一次股权转让

2008 年 4 月 24 日有限公司召开股东会，决议：1）增加贾向峰为公司新股东；2）朱秀伟将 20%（10 万元）股权转让给贾向峰，转让价格为平价转让。

2008 年 5 月 5 日，朱秀伟与贾向峰签订了《股份转让协议书》，朱秀伟将 20%（10 万元）股权转让给贾向峰，转让价格为平价转让。

本次股权转让后有限公司的股权结构如下：

序号	股东姓名或名称	出资额（万元）	持股比例（%）
1	邹晓红	30.00	60.00
2	朱秀伟	10.00	20.00
3	贾向峰	10.00	20.00
合 计		50.00	100.00

2008 年 5 月 14 日，有限公司取得了更新后的企业法人营业执照。

## （三）2009 年 3 月，有限公司第二次股权转让、第一次增资一期出资

2009年3月8日有限公司召开股东会，决议：1) 同意邹晓红自愿将其以货币出资的占出资比例 60%的 30 万元的全部股权一次性转让给公司新股东王文泉，转让价格为平价转让；2) 将公司的注册资本由 50 万元增加至注册资本 500 万元，实收资本 150 万元，由贾向峰和朱秀伟分别增资 50 万元，其余部分由王文泉于 2010 年 8 月前以软件著作权出资缴足。

2009年3月10日，新疆嘉诚有限责任会计师事务所出具编号为新嘉会验字[2009]002号《验资报告》，根据该验资报告，截至2009年3月9日，有限公司已收到朱秀伟、贾向峰缴纳的新增注册资本（实收资本）首次出资额合计人民币100万元，其全部为货币出资。

本次股权转让并增资后，有限公司的股权结构如下：

序号	股东姓名或名称	认缴出资额 (万元)	出资比例 (%)	实缴出资额 (万元)
1	王文泉	380.00	76.00	30.00
2	朱秀伟	60.00	12.00	60.00
3	贾向峰	60.00	12.00	60.00
合 计		500.00	100.00	150.00

2009年3月31日，有限公司取得了更新后的企业法人营业执照。

#### （四）2009年5月，有限公司第一次增资二期出资

2009年4月22日有限公司召开股东会，决议：修改原公司章程第四条，将实收资本增加至500万元，并修改公司章程第六条，将股东王文泉的出资额增加至380万元，其中首次出资30万元以货币缴足，二次出资以350万元软件著作权缴足。

2009年3月11日，新疆安诺资产评估有限公司出具编号为新安诺评报字[2009]第1003号《资产评估报告》，根据该资产评估报告，在评估基准日2009年3月10日，纳入评估范围的知识产权-计算机软件著作权（新农合会计核算系统V1.0）评估总价值为500万元整。

2009年4月22日，王文泉出具《情况说明书》，根据该说明书，王文泉自愿转让计算机著作权（新农合会计核算系统 V1.0）给有限公司，经评估确认价

值为 500 万元，本次用于增加注册资本的价值 350 万元，由王文泉出资；余款 150 万元，作为资本公积。

2009 年 4 月 28 日，新疆嘉诚有限责任会计师事务所出具编号为新嘉会验字[2009]003 号《验资报告》，根据该验资报告，截至 2009 年 4 月 22 日，公司已收到王文泉缴纳的新增注册资本第二期出资，即本期新增实收资本 350 万元整，其为王文泉以知识产权出资。

二期出资后，有限公司的股权结构如下：

序号	股东姓名或名称	出资额（万元）	持股比例（%）
1	王文泉	380.00	76.00
2	朱秀伟	60.00	12.00
3	贾向峰	60.00	12.00
合 计		500.00	100.00

2009 年 5 月 7 日，有限公司取得了更新后的企业法人营业执照。

#### （五）2009 年 12 月，有限公司第三次股权转让、第二次增资

2009 年 12 月 18 日有限公司召开股东会，决议：1）同意朱秀伟自愿将其以货币出资的占出资比例 12% 的 60 万元的全部股权一次性转让给公司新股东高立梅，转让价格为平价转让；2）将公司的注册资本由 500 万元增加至 1100 万元，其中王文泉、贾向峰分别以货币增资 90 万元，高立梅以知识产权出资 420 万元。

2009 年 11 月 11 日，新疆公正资产评估事务所出具编号为新公评报字[2009]第 009 号《资产评估报告》，根据该资产评估报告书，在评估基准日 2009 年 11 月 5 日，纳入评估范围的知识产权-计算机软件著作权（数字化医院在线信息管理系统）评估总价值为 602.37 万元。

2009 年 12 月 23 日，新疆汇恒有限责任会计师事务所出具编号为新汇会验字[2009]021 号《验资报告》，根据该验资报告，截至 2009 年 12 月 18 日，北航冠新世纪科技有限公司已收到王文泉、贾向峰及高立梅缴纳的新增注册资本合计人民币 600 万元，其中各出资人以货币出资 180 万元，以无形资产出资 420 万元。

本次股权转让并增资后，有限公司的股权结构如下：

序号	股东姓名或名称	出资额（万元）	持股比例（%）
1	高立梅	480.00	43.63
2	王文泉	470.00	42.73
3	贾向峰	150.00	13.64
合 计		<b>1,100.00</b>	<b>100.00</b>

2009 年 12 月 24 日，有限公司取得了更新后的企业法人营业执照。

2011 年 3 月 31 日，有限公司名称由“乌鲁木齐市北航冠新世纪科技有限公司”变更为“新疆冠新世纪软件科技有限公司”

#### （六）2011 年 12 月，有限公司第三次增资

2011 年 12 月 15 日，有限公司召开股东会，决议通过将公司的注册资本由 1,100 万元增加至 1,600 万元，王文泉、高立梅、贾向峰分别以货币增资 213.6 万元、218.15 万元、68.25 万元。

2011 年 12 月 14 日，新疆嘉诚有限责任会计师事务所出具编号为新嘉会验字[2011]016 号《验资报告》，根据该验资报告，截至 2011 年 12 月 14 日，有限公司已收到王文泉、贾向峰及高立梅缴纳的新增注册资本合计人民币 500 万元，其中王文泉、高立梅、贾向峰分别以货币出资 213.6 万元、218.15 万元、68.25 万元。

本次股权转让并增资后，有限公司的股权结构如下：

序号	股东姓名或名称	出资额（万元）	持股比例（%）
1	高立梅	698.15	43.63
2	王文泉	683.60	42.73
3	贾向峰	218.25	13.64
合 计		<b>1,600.00</b>	<b>100.00</b>

2011 年 12 月 31 日，有限公司取得了更新后的企业法人营业执照。

#### （七）2012 年 10 月，有限公司第四次股权转让

2012年9月14日有限公司召开股东会，决议：1) 同意王文泉将其持有的683.60万元（占公司注册资本的42.73%）股权转让给新股东洪继群，转让价格为平价转让。2) 高立梅将其持有的698.15万元（占公司注册资本的43.6344%）的股权中的276.32万元（占公司注册资本的17.27%）股权转让给洪继群，转让价格为平价转让；281.60万元（占公司注册资本的17.65%）股权转让给庞洪，转让价格为平价转让；65.6万元（占公司注册资本的4.1%）股权转让给朱秀伟；32万元（占公司注册资本的2%）股权转让给吴侃，转让价格为平价转让；32万元（占公司注册资本的2%）股权转让给刘静波，转让价格为平价转让；10.56万元（占公司注册资本的0.66%）股权转让给蒋富荣，转让价格为平价转让；3) 贾向峰将其持有的218.25万元（占公司注册资本的13.6406%）的股权中的21.44万元（占公司注册资本的1.34%）股权转让给蒋富荣，转让价格为平价转让。

2012年9月14日，王文泉与洪继群（赵跃新代签）签署了《股权交割证明》，王文泉自愿将其在有限公司持有的出资683.60万元（42.73%的股权）转让给洪继群，并且已经交割完毕。

2012年9月14日，高立梅与洪继群（赵跃新代签）签署了《股权交割证明》，高立梅自愿将持有的有限公司出资698.15万元（43.6344%的股权）其中的276.32万元（17.27%的股权）转让给洪继群，并且已经交割完毕。

2012年9月14日，高立梅与庞洪（赵跃新代签）签署了《股权交割证明》，高立梅自愿将持有的有限公司出资698.15万元（43.6344%的股权）其中的281.60万元（17.65%的股权）转让给庞洪，并且已经交割完毕。

2012年9月14日，高立梅与朱秀伟签署了《股权交割证明》，高立梅自愿将持有的有限公司出资698.15万元（43.6344%的股权）其中的65.60万元（4.1%的股权）转让给朱秀伟，并且已经交割完毕。

2012年9月14日，高立梅与吴侃签署了《股权交割证明》，高立梅自愿将持有的有限公司出资698.15万元（43.6344%的股权）其中的32万元（2%的股权）转让给吴侃，并且已经交割完毕。

2012年9月14日，高立梅与刘静波签署了《股权交割证明》，高立梅自愿将持有的有限公司出资698.15万元（43.6344%的股权）其中的32万元（2%的股权）转让给刘静波，并且已经交割完毕。

2012年9月14日，高立梅与蒋富荣（赵跃新代签）签署了《股权交割证明》，高立梅自愿将持有的有限公司出资698.15万元（43.6344%的股权）其中的10.56万元（0.66%的股权）转让给蒋富荣，并且已经交割完毕。

2012年9月14日，贾向峰与蒋富荣（赵跃新代签）签署了《股权交割证明》，贾向峰自愿将持有的有限公司出资218.25万元（13.6406%的股权）其中的21.44万元（1.34%的股权）转让给蒋富荣，并且已经交割完毕。

本次股权转让工商变更办理过程中，赵跃新与洪继群、庞洪、蒋富荣签署了《委托书》并经中国河北省沧州市公证处公证，相关《委托书》和《公证书》已在工商局备案，因此赵跃新代替洪继群、庞洪与蒋富荣签署的《股权交割证明》合法合规，并无纠纷情况。

本次股权转让后，有限公司的股权结构如下：

序号	股东姓名或名称	出资额（万元）	持股比例（%）
1	洪继群	960.00	60.00
2	庞洪	281.60	17.60
3	贾向峰	196.80	12.30
4	朱秀伟	65.60	4.10
5	吴侃	32.00	2.00
6	刘静波	32.00	2.00
7	蒋富荣	32.00	2.00
合 计		1,600.00	100.00

2012年10月16日，有限公司取得了更新后的企业法人营业执照。

#### （八）2015年2月，有限公司第五次股权转让

2015年1月15日，有限公司召开股东会会议，决议一致同意股东庞洪将持有的8%的股权转让给北京东方华盖创业投资有限公司，转让总价为2000万元。

本次股权转让后，有限公司的股权结构如下：

序号	股东姓名或名称	出资额（万元）	持股比例（%）
1	洪继群	960.00	60.00
2	贾向峰	196.80	12.30
3	庞洪	153.60	9.60
4	北京东方华盖创业投资有限公司	128.00	8.00
5	朱秀伟	65.60	4.10
6	吴侃	32.00	2.00
7	刘静波	32.00	2.00
8	蒋富荣	32.00	2.00
合 计		<b>1,600.00</b>	<b>100.00</b>

2015年2月10日，有限公司取得了更新后的企业法人营业执照。

#### （九）2015年4月，有限公司第六次股权转让

2015年2月13日，有限公司召开股东会会议，决议一致同意股东庞洪将持有的153.60万元出资额（占注册资本的9.60%）中的53.33万元（占注册资本的3.33%）转让给北京融拓创业投资合伙企业（有限合伙），转让总价为1000万元；将持有的26.67万元（占注册资本的1.67%）转让给赛亚斯（天津）投资有限公司，转让总价为500万元。

本次股权转让后，有限公司的股权结构如下：

序号	股东姓名或名称	出资额（万元）	持股比例（%）
1	洪继群	960.00	60.00
2	贾向峰	196.80	12.30
3	北京东方华盖创业投资有限公司	128.00	8.00
4	庞洪	73.60	4.60

5	朱秀伟	65.60	4.10
6	北京融拓创业投资合伙企业（有限合伙）	53.33	3.33
7	吴侃	32.00	2.00
8	刘静波	32.00	2.00
9	蒋富荣	32.00	2.00
10	赛亚斯（天津）投资有限公司	26.67	1.67
合 计		1,600.00	100.00

2015 年 2 月 10 日，有限公司领取了更新后的《企业法人营业执照》。

#### （十）2015 年 5 月，有限公司第七次股权转让

2015 年 4 月 23 日，有限公司召开股东会会议，决议：1）一致同意股东洪继群将持有的 960 万元出资额（占注册资本的 60%）中的 153.6 万元（占注册资本 9.60%）转让给新疆佳持资产管理有限合伙企业；2）一致同意股东贾向峰将持有的 196.80 万元出资额（占注册资本的 12.3%）转让给新疆佳持资产管理有限合伙企业；3）一致同意股东朱秀伟将持有的 65.60 万元出资额（占注册资本的 4.1%）转让给新疆佳持资产管理有限合伙企业；4）一致同意股东吴侃将持有的 32 万元出资额（占注册资本的 2%）转让给新疆佳持资产管理有限合伙企业；5）一致同意股东刘静波将持有的 32 万元出资额（占注册资本的 2%）转让给新疆佳持资产管理有限合伙企业；6）一致同意股东蒋富荣将持有的 32 万元出资额（占注册资本的 2%）转让给新疆佳持资产管理有限合伙企业。以上的转让对象均为公司的员工持股平台新疆佳持资产管理有限合伙企业，均为原股东调整持股方式，转让价格为无偿转让。

本次股权转让后，有限公司的股权结构如下：

序号	股东姓名或名称	出资额（万元）	持股比例（%）
1	洪继群	806.40	50.40
2	新疆佳持资产管理有限合伙企业	512.00	32.00
3	北京东方华盖创业投资有限公司	128.00	8.00

4	庞洪	73.60	4.60
5	北京融拓创业投资合伙企业（有限合伙）	53.33	3.33
6	赛亚斯（天津）投资有限公司	26.67	1.67
合 计		<b>1,600.00</b>	<b>100.00</b>

2015年5月12日，有限公司领取更新后的《企业法人营业执照》。

#### （十一）2015年5月，有限公司第八次股权转让

2015年5月12日，有限公司召开股东会会议，决议：1）一致同意股东洪继群将持有的806.40万元出资额（占注册资本的50.40%）中的528.96万元（占注册资本的33.06%）转让给喀什市众持资产管理有限合伙企业；2）一致同意股东庞洪将持有的73.60万元出资额（占注册资本的4.60%）中的27.84万元（占注册资本的1.74%）转让给喀什市众持资产管理有限合伙企业。以上的转让对象均为公司的员工持股平台喀什市众持资产管理有限合伙企业，均为原股东调整持股方式，转让价格为无偿转让。

本次股权转让后，有限公司的股权结构如下：

序号	股东姓名或名称	出资额（万元）	持股比例（%）
1	喀什市众持资产管理有限合伙企业	556.80	34.80
2	新疆佳持资产管理有限合伙企业	512.00	32.00
3	洪继群	277.44	17.34
4	北京东方华盖创业投资有限公司	128.00	8.00
5	北京融拓创业投资合伙企业（有限合伙）	53.33	3.33
6	庞洪	45.76	2.86
7	赛亚斯（天津）投资有限公司	26.67	1.67
合 计		<b>1,600.00</b>	<b>100.00</b>

2015年5月27日，有限公司领取了更新后的《企业法人营业执照》。

#### （十二）2015年5月，有限公司第九次股权转让

2015年5月26日，有限公司召开股东会会议，决议：1）一致同意股东庞洪将持有的45.7万元出资（占注册资本的2.86%）转让给青岛金石灏纳投资有限公司，转让总价为809.15万元；2）一致同意法人股东喀什市众持资产管理有限合伙企业将持有的556.8万元出资额（占注册资本的34.80%）中的32万元（占注册资本的2%）转让给北京东方华盖创业投资有限公司，转让总价为700万元；将32万元（占注册资本的2%）转让给华盖医疗健康创业投资成都合伙企业（有限合伙），转让总价为700万元。

本次股权转让后，有限公司的股权结构如下：

序号	股东姓名或名称	出资额（万元）	持股比例（%）
1	新疆佳持资产管理有限合伙企业	512.00	32.00
2	喀什市众持资产管理有限合伙企业	492.80	30.80
3	洪继群	277.44	17.34
4	北京东方华盖创业投资有限公司	160.00	10.00
5	北京融拓创业投资合伙企业（有限合伙）	53.33	3.33
6	青岛金石灏纳投资有限公司	45.76	2.86
7	华盖医疗健康创业投资成都合伙企业（有限合伙）	32.00	2.00
8	赛亚斯（天津）投资有限公司	26.67	1.67
合 计		1,600.00	100.00

2015年5月28日，有限公司领取了更新后的《企业法人营业执照》。

### （十三）2015年8月，有限公司整体变更为股份有限公司

2015年7月27日，有限公司召开股东会，决议：

1）拟将新疆冠新世纪软件科技有限公司整体变更设立为新疆冠新世纪软件股份有限公司。

2）聘请中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）对以基准日为2015年5月31日整体变更设立股份公司所需的财务报表进行审计，并出具相应的审计报告以及发起人缴足出资的验资报告。

3) 委托北京中天华资产评估有限责任公司对以基准日为 2015 年 5 月 31 日的公司资产进行清产核资、资产评估, 并出具相应的资产评估报告。

中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙)出具中兴财光华审会字(2015)第 02179 号《审计报告》, 截至 2015 年 5 月 31 日, 公司经审计的账面净值产值为人民币 51,733,995.93 元。

北京中天华资产评估有限责任公司出具的中天华资评报字[2015]第 1245 号《新疆冠新世纪软件科技有限公拟设立股份有限公司项目资产评估报告》, 截至 2015 年 5 月 31 日, 公司净资产评估值为 5,325.33 万元。

中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙)对股份公司实际到位的注册资本进行了验证, 并出具了中兴财光审验(2015)第 02029 号《验资报告》。

2015 年 7 月 29 日, 有限公司召开股东会, 决议:

1) 将公司变更设立为股份有限公司, 股份有限公司的名称为: 新疆冠新世纪软件股份有限公司;

2) 以中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙)出具的中兴财光华审会字(2015)第 02179 号《审计报告》为依据, 将截至 2015 年 5 月 31 日新疆冠新世纪软件科技有限公司的净资产人民币 51,733,995.93 元按 1: 0.3673 折为股份公司的股份总数为 1900 万股, 每股面值为人民币 1 元, 其余计入资本公积。

3) 全体股东一致同意签署《关于新疆冠新世纪软件科技有限公司整体变更为新疆冠新世纪软件股份有限公司之发起人协议书》。

2015 年 8 月 16 日, 股份公司全体发起人召开创立大会, 决议通过了设立股份公司的议案, 并选举产生了股份公司第一届董事会、第一届股东监事成员。

2015 年 8 月 21 日, 股份公司已办理完毕工商变更登记程序并领取了新疆维吾尔自治区工商行政管理局经济开发区分局换发的营业执照。

整体变更为股份公司后, 冠新软件的股权结构如下:

序号	股东名称	持股数量 (股)	持股比例 (%)
1	新疆佳持资产管理有限合伙企业	6,080,000.00	32.00
2	喀什市众持资产管理有限合伙企业	5,852,000.00	30.80
3	洪继群	3,294,600.00	17.34
4	北京东方华盖创业投资有限公司	1,900,000.00	10.00
5	北京融拓创业投资合伙企业(有限合伙)	632,700.00	3.33
6	青岛金石灏纳投资有限公司	543,400.00	2.86
7	华盖医疗健康创业投资成都合伙企业(有限合伙)	380,000.00	2.00
8	赛亚斯(天津)投资有限公司	317,300.00	1.67
合 计		<b>19,000,000.00</b>	<b>100.00</b>

## 六、公司近两年重大资产重组

公司最近两年未发生《非上市公司重大资产重组管理办法》(中国证券监督管理委员会令第103号)所规定的重大资产重组。

## 七、公司董事、监事和高级管理人员情况

公司成立于2015年8月21日,公司董事、监事和高级管理人员均任期三年。公司现任董事、监事、高级管理人员具备法律法规规定的任职资格,不存在违反法律法规规定、所兼职单位规定的任职限制等任职资格方面的瑕疵;公司现任董事、监事和高级管理人员最近二年一期内不存在受到中国证监会行政处罚或者被采取证券市场禁入措施的情形。

### (一) 董事基本情况(5人)

#### 1、洪继群先生 董事长

具体情况详见本节“四、公司控股股东、实际控制人及主要股东情况”之“(一) 控股股东及实际控制人基本情况”。

#### 2、贾向峰先生 董事

出生于 1968 年，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于解放军军事运输学院，本科学历。1987 年 8 月至 2007 年 2 月，就职于解放军第 30 分部，担任部队副主任；2007 年 2 月至 2015 年 8 月，就职于有限公司，历任副总经理、总经理；2015 年 8 月至今，任股份公司董事、副总经理。

### 3、张生太先生 董事

张生太先生，1975 年 1 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于北方工业大学，本科学历。1997 年 7 月至 1998 年 6 月，就职于天津市电子计算机研究所，软件工程师；1998 年 7 月至 2001 年 2 月，就职于北京长城通讯设备有限公司，产品经理；2001 年 3 月至 2005 年 5 月，就职于亿阳信通股份有限公司，任市场总部副总经理；2005 年 6 月至 2012 年 7 月，就职于北京楚星融智咨询有限公司，任资深咨询顾问；2012 年 8 月至今，就职于华盖资本有限责任公司，任监事、投资总监。2015 年 8 月至今，任股份公司董事。

### 4、包培文先生 董事

出生于 1968 年，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于清华大学自动化系，研究生学历。1993 年 3 月至 1994 年 3 月，就职于清华华康公司，任饭店管理系统主管工程师；1994 年 5 月至 1996 年 12 月，就职于香港集讯公司，任项目经理及技术工程师；1996 年 12 月至 2006 年 2 月，就职于 IBM 中国，历任全球服务部中国区历任技术专员、布线产品经理、连线方案业务经理、北方区流通业任资深销售、北方区销售经理、中国区服务渠道和业务拓展主管及中国区营销经理及联盟主管；2006 年 3 月至 2008 年 6 月自由职业，从事业务启动规划和咨询。2008 年 7 月至 2009 年 7 月任 WatchGuard 中国区总经理；2009 年 9 月至 2014 年 12 月任兰迪科诺（北京）科技发展有限公司副总经理；2015 年 1 月至 2015 年 8 月，就职于有限公司，任销售经理；2015 年 8 月至今，任股份公司董事、副总经理。

### 5、刘静波先生 董事

出生于 1981 年，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于新疆大学，本科学历，工程师。2004 年 6 月至 2005 年 7 月，就职于新疆朝阳数据传输有限公司，历任客户服务专员、软件实施专员、客户服务组长等职务；2005 年 8 月至 2015 年 8 月就职于有限公司，历任客户服务专员、软件实施专员、客服组长、客服部经理、组织计划部经理兼总经理助理、副总经理等职务；2015 年 8 月至今，任股份公司董事、副总经理。

## （二）监事基本情况（3 人）

### 1、朱秀伟先生 监事会主席

出生于 1974 年，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于新疆大学，大专学历。1996 年 8 月至 2000 年 9 月，就职于乌鲁木齐市顺达电脑公司，任技术员；2000 年 9 月至 2005 年 5 月，自由职业；2005 年 5 月至 2015 年 8 月，就职于有限公司，历任实施部工程师、实施部主任、商务部专员、技术支持工程师；2015 年 8 月至今，任股份公司监事会主席、技术支持工程师。

### 2、贾淑玲女士 监事

出生于 1974 年，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于吉林工业大学，大专学历。1997 年 9 月至 2001 年 5 月，就职于新疆联合机械集团有限责任公司，任技术员，2001 年 6 月至 2003 年 7 月，自由职业，2003 年 8 月至 2007 年 5 月，就职于新疆天幕网络有限公司，任项目经理。2007 年 6 月至 2015 年 8 月，就职于有限公司，历任实施组组长兼培训师、客户服务部经理兼培训组组长、技术服务中心经理；2015 年 8 月至今，任股份公司职工监事、技术服务中心经理。

### 3、李琼女士 监事

出生于 1982 年，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于燕京华侨大学，本科学历。2006 年 9 月至 2015 年 6 月，任职于在北京北航冠新世纪软件有限公司，历任行政人事助理，行政人事主管，2015 年 6 月至 2015 年 8 月，就职于有限公司，任行政主管，2015 年 8 月至今，任股份公司监事、行政主管。

## （三）高级管理人员基本情况（8 人）

### 1、洪继群 总经理

具体情况详见本节“四、公司控股股东、实际控制人及主要股东情况”之“（一）控股股东及实际控制人基本情况”。

### 2、贾向峰先生 副总经理

具体情况详见上文本节“七、公司董事、监事和高级管理人员情况”之“（一）董事基本情况”。

### 3、刘静波先生 副总经理

具体情况详见上文本节“七、公司董事、监事和高级管理人员情况”之“（一）董事基本情况”。

### 4、包培文先生 副总经理

具体情况详见上文本节“七、公司董事、监事和高级管理人员情况”之“（一）董事基本情况”。

### 5、王海龙先生 副总经理

出生于 1965 年，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于北京工程大学，本科学历。1989 年 7 月至 1995 年 6 月，就职于中国电子科技开发公司，任项目主管，1995 年 6 月至 1999 年 8 月，就职于中国电子信息产业集团有限公司，任项目经理。1999 年 9 月至 2007 年 8 月，就职于北京中软国际信息技术有限公司，任项目经理，2008 年 9 月至 2015 年 2 月就职于北京北航冠新世纪软件有限公司，任副总经理，2015 年 3 月至 2015 年 8 月就职于有限公司，任研发兼技术服务经理，2015 年 8 月至今，任股份公司副总经理。

### 6、鲁清泉先生 副总经理

鲁清泉，1977年1月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于西安电子科技大学，大专学历。1999年1月至2001年5月，就职于北京北航冠新系统集成有限公司，任销售经理；2001年6月至2015年2月，就职于北京北航冠新世纪软件有

限公司，副总经理；2015年3月至2015年8月，就职于北京新疆冠新世纪件科技有限公司，任营销经理，2015年8月至今，任股份公司副总经理。

#### 7、罗虹霞女士 财务总监

罗虹霞女士，1970年10月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于北京机械工业学院，本科学历。1993年7月至2000年9月，就职于深圳市通讯工业股份有限公司，任财务经理助理；2000年9月至2004年2月，就职于北京长天科技集团有限公司，任深圳子公司财务部经理；2004年3月至2008年10月，就职于安世亚太科技（北京）有限公司，任财务总监；2009年2月至2009年7月，就职于北京中青联迪科技发展有限公司，任财务总监；2010年7月至2014年4月，就职于天地融科技股份有限公司，任财务总监；2014年9月至2015年6月，就职于北京中发时代科技发展有限责任公司，任财务总监；2015年7月至2015年8月，就职于有限公司，任财务经理，2015年8月至今，任股份公司财务总监。

#### 8、田瑞先生 董事会秘书

田瑞先生，1991年2月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于北京经济研修学院，本科学历。2013年06月至2014年03月，就职于北京金蚨恒丰投资管理有限公司，任职总经理助理；2014年4月至2014年7月，就职于有限公司，任职总经理助理；2014年8月至2015年5月，就职于北京众鑫鼎盛投资管理有限公司，任风控总监；2015年5月至2015年8月，就职于有限公司，任总经理助理，2015年8月至今，任股份公司董事会秘书。

### 八、公司子公司情况

截至本公开转让书签署日，公司子公司基本情况如下（公司子公司的详细情况详见“第四节 公司财务”之“十一、子公司的基本情况”）：

子公司名称	注册资本 (万元)	经营范围	持股比例 (%)
河北冠新软件科技有限公司	1000.00	计算机软硬件及外围辅助设备的技术研发、咨询与销售。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	100.00

广西冠新软件有限公司	200.00	计算机软硬件开发、销售，信息工程系统集成，网络综合布线；销售：电子产品、通讯产品、针纺织品、家用电器、农畜产品（仅限初级）、皮棉、计算机耗材、办公用品、服装鞋帽、文体用品（不含出版物及音像制品）、汽车配件、五金交电、水暖器材、建材（不含危险化学品及木材）；计算机维修，计算机软件安装、维护、技术服务，计算机及网络技术信息咨询服务，网络技术维护；计算机辅助设备租赁。	100.00
安徽冠新软件科技有限公司	500.00	信息工程系统集成；计算机软硬件开发、销售；网络综合布线；计算机软件安装、维护、技术服务；计算机及网络的信息咨询服务，网络技术维护及技术服务。	100.00
北京冠新医卫软件科技有限公司	1000.00	软件开发；应用软件服务；计算机系统服务；销售计算机、软件及辅助设备。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动。）	100.00
新疆冠新卫信软件科技有限公司	500.00	信息工程系统集成；计算机软硬件开发、销售，网络综合布线；销售：电子产品，通讯产品，针纺织品，家用电器，农畜产品，皮棉，计算机耗材，办公用品，服装鞋帽，文体用品，汽车配件，五金交电，水暖建材；计算机软件安装、维护、技术服务，计算机及网络的信息咨询服务，网络技术维护及技术服务；计算机及辅助设备租赁。	100.00

## 九、公司最近两年一期主要会计数据和财务指标

项 目	2015 年 5 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
资产总计（万元）	6,203.91	6,280.87	4,537.91
负债总计（万元）	1,106.89	1,639.82	1,342.83
股东权益合计（万元）	5,097.02	4,641.05	3,195.08
归属于申请挂牌公司股东权益合计	5,097.02	4,641.05	3,195.08
每股净资产（元/股）	3.19	2.90	2.00
归属于申请挂牌公司股东的每股净资产（元/股）	3.19	2.90	2.00
资产负债率（%，母公司）	16.79	26.08	29.59
流动比率（倍）	4.91	2.86	2.69
速动比率（倍）	4.65	2.69	2.34
项 目	2015 年 1-5 月	2014 年度	2013 年度
营业收入（万元）	1,129.64	5,071.67	4,937.18

净利润（万元）	455.97	1,445.97	749.21
归属于申请挂牌公司股东的净利润（万元）	455.97	1,445.97	749.21
扣除非经常性损益后的净利润（万元）	458.33	1,216.89	447.78
归属于申请挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（万元）	458.33	1,216.89	447.78
毛利率（%）	77.51	58.38	47.50
净资产收益率（%）	9.36	36.91	26.56
扣除非经常性损益后净资产收益率（%）	9.41	31.06	15.87
基本每股收益（元/股）	0.28	0.90	0.47
稀释每股收益（元/股）	0.28	0.90	0.47
应收账款周转率（次）	0.90	5.18	10.94
存货周转率（次）	0.84	5.61	5.39
经营活动产生的现金流量净额（万元）	1,721.95	693.44	207.00
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	1.08	0.43	0.13

注：1、每股净资产按照“期末净资产/期末实收资本”计算；

2、归属于申请挂牌公司股东的每股净资产按照“归属于申请挂牌公司股东的期末净资产/期末实收资本”计算；

3、资产负债率（母公司）按照“母公司期末负债总额/母公司期末总资产总额”计算；

4、流动比率按照“期末流动资产/期末流动负债”计算；

5、速动比率按照“（期末流动资产-期末存货）/期末流动负债”计算。

6、毛利率按照“（当期营业收入-当期营业成本）/当期营业收入”计算；

7、净资产收益率按照“当期净利润/加权平均净资产”计算；

8、扣除非经常性损益后的净资产收益率按照“当期扣除非经常性损益后的净利润/加权平均净资产”计算。

9、基本每股收益按照“当期净利润/加权平均股本”模拟计算；报告期内，公司未发行可转换债券、认股权等潜在普通股，稀释每股收益同基本每股收益。

- 10、应收账款周转率按照“当期营业收入/（（期初应收账款余额+期末应收账款余额）/2）”计算；
- 11、存货周转率按照“当期营业成本/（（期初存货+期末存货）/2）”计算。
- 12、每股经营活动产生的现金流量净额按照“当期经营活动产生的现金流量净额/期末实收资本”计算。

## 十、与本次挂牌有关的机构

### （一）主办券商：中信建投证券股份有限公司

法定代表人：王常青

注册地址：北京市朝阳区安立路66号4号楼

办公地址：北京市东城区朝内大街188号

联系电话：（010）85130415

传 真：（010）65185311

项目负责人：韩东哲

项目组成员：郭尧、班哲元、赵文慧

### （二）律师事务所：北京大成律师事务所

负责人：彭雪峰

联系地址：北京市朝阳区东大桥路9号侨福芳草地D座7层

联系电话：（010）58137517

传 真：（010）58137711

经办律师：于晖、李丽雅

### （三）会计师事务所：中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）

负责人：姚庚春

联系地址：北京市西城区阜成门外大街2号万通新世界A座24层

联系电话：（010）52598225

传 真：（010）52805601

经办注册会计师：李秀华、唱翠红

**（四）资产评估机构：北京中天华资产评估有限责任公司**

法定代表人：李晓红

联系地址：北京市西城区车公庄大街9号院1号楼1单元1303室

联系电话：（010）88395166

传 真：（010）88395661

经办注册资产评估师：范建中、徐喆

**（五）申请挂牌证券交易场所：全国中小企业股份转让系统有限责任公司**

法定代表人：杨晓嘉

住 所：北京市西城区金融大街丁26号

联系电话：（010）63889512

邮 编：100033

**（六）证券登记结算机构：中国证券登记结算有限责任公司北京分公司**

法定代表人：戴文华

联系地址：北京市西城区金融大街26号金阳大厦5层

联系电话：（010）58598980

传 真：（010）58598977

## 第二节 公司业务

### 一、公司主要业务及产品和服务的情况

#### （一）主营业务情况

公司一直专注于为医疗卫生行业信息化建设提供整体解决方案,包括方案咨询、规划设计、软件系统开发和部署、技术支持和运营服务。公司致力于为区域建立健康服务开放平台,把卫生管理部门、医疗服务机构、居民和移动医疗设备连接起来,并利用信息系统和大数据技术促进信息流动、优化服务流程。健康服务开放平台把电子健康档案等数据资源化,把各级部门的管理和医疗机构的服务互联网化,把居民的健康需求精准化,使各类健康保障和管理相关的产品、应用和服务能高效、快速地接入和运行。公司产品涵盖了医疗服务、公共卫生、基本药物、医疗保障、综合管理、移动医疗等业务领域,应用于居民、医院、卫生院、社区卫生服务中心(站)等各级医疗卫生管理部门。



公司已形成了较为完善的电子政务、卫生行业信息化和安全防范产品体系,并从多角度、多层次提供适合行业特点的应用解决方案和完善持续的服务。在新疆公共卫生信息化行业市场中占有最大份额。


最近两年及一期,公司主营业务未发生重大改变。

#### （二）主要产品及服务



公司目前的主要业务集中在区域卫生信息平台、医保系统中的新农合业务支撑系统以及公共卫生管理体系中的居民健康档案领域,和产品技术支持服务等。公司目前的主要产品及产品概述情况如下:

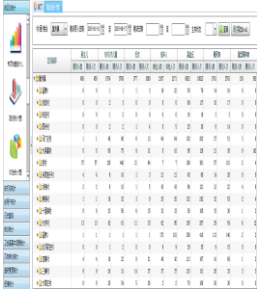
1、新农合领域主要软件类产品

序号	软件名称	产品概述	产品图示
1	新农合省级信息平台	<p>对新农合制度运行情况进行动态跟踪、发展趋势分析、异常检测、危机信息预警、热点信息发现等，为省市级主管部门提供高效信息服务、知识服务和决策支持服务。</p> <p>通过省级信息平台在各级新农合管理部门、经办机构、定点机构以及其他相关部门间建立计算机网络连接，实现网上在线审核、实时监控和信息汇总，实现新农合业务管理的数字化、信息化、科学化，提高新农合工作效率和服务水平。</p>	
2	新农合管理系统	<p>为新型合作医疗提供费用测算、基金收缴、支付补偿、监督审计、统计分析和政策公告等功能,有效提高新农合资金的使用率、杜绝资金管理漏洞、提升服务和监管水平。</p> <p>通过此信息管理系统的建设,可实现各级新型农村合作医疗管理与经办机构、各级医院、农村卫生服务机构之间医疗卫生信息共享,实现农村群众在各级医院看病时,能够直接获取补偿,为各级领导提供完整的新农合医疗数据信息、统计报表信息,为数据分析预测提供支持。</p>	

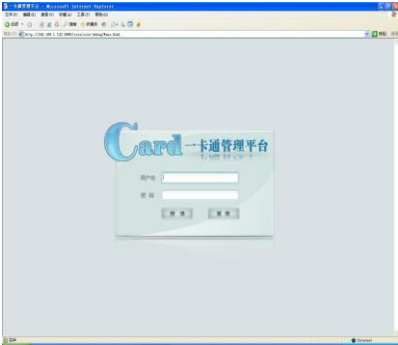
3	新农合管理转诊信息平台	建立全省统一的新农合转诊服务网络，利用 VPN 虚拟专网技术，建立覆盖全省的新农合转诊业务网络和覆盖全省参合农民的资源数据库，统一业务经办系统，实现内部信息共享。建立规范的新农合转诊业务体系。利用信息技术，整合和优化业务处理模式，实现业务处理过程的电子化和自动化。	
---	-------------	--	---

2、公共卫生领域主要软件类产品

序号	产品名称	产品概述	产品图示
1	社区卫生信息管理系统	社区卫生信息管理系统以居民健康档案信息系统为核心，以全科诊疗、收费管理、药房管理为主要业务，来满足社区卫生服务中心，服务站，卫生院的日常业务管理。	
2	村卫生室系统	村卫生室系统功能模块包括：健康档案动态管理、基本公共卫生服务、基本诊疗服务、新农合门诊统筹、药品管理、农村居民健康卡服务、村卫生室信息发布、注册服务、工作量统计与绩效考核、乡村医生培训、内务管理、外部接口。 村卫生室系统解决的问题：解决村卫生基本业务需求，基本诊疗、新型农村合作医疗门诊统筹等。解决主管部门管理需求，工作量统计与绩效考核、业务监督、信息共享需求等。	
3	基层医疗卫生机构管理	基层医疗卫生机构管理信息系统功能模块包括：居民健康档案管理、基	

	信息系统	<p>本医疗服务管理、公共卫生服务管理、基本药物管理、乡村一体化管理、绩效考核管理系统、药品使用监管、医疗服务和公卫服务监管、新农合补偿监管、综合卫生管理和辅助决策、数据交换平台。</p> <p>产品主要为卫生行政主管部门、基层医疗机构的相关业务提供信息化支撑，让居民更好享受基层医疗和公共卫生服务。具体表现为涵盖基本药物使用、居民健康档案管理为基础的公共卫生服务、基本医疗服务、综合管理绩效考核等，实现与新农合、医保、药监等系统的有效衔接。</p>	
--	------	---	---

3、居民健康卡领域主要软件类产品

序号	产品名称	产品概述	产品图示
1	居民健康一卡通管理平台	<p>居民健康卡综合管理信息系统是对居民健康卡业务进行分级管理的应用系统，为注册管理中心提供全面的居民健康卡综合管理功能，涵盖居民健康卡相关机构管理、居民健康卡生命周期管理、居民健康卡 SAM 卡管理、生产单位及产品备案管理、统计分析、权限管理等方面。</p> <p>包括三大部分：居民健康卡生命周期管理；居民健康卡 SAM 卡管理；数据交换管理；省级通过建立统一的居民健康卡综合信息管理系统，实现数据、业务的集中管理，包括建立居民健康卡数据库中心、建立统一技术规范标准、建立统一的制发卡模式、建立统一接口标准等内容。</p> <p>居民健康卡综合管理信息系统通过与省级区域卫生信息系统、公卫系统、新农合管理系统等各大业务系统的对接，实现对各地级市居民基本信息、电子健康档案信息、电子病历信息等内容的采集，以及各地级市卡的申领、制卡数量、发卡数量、用卡数量的采集，并存储到居民健康卡数据库中心，实现数据的大集中管理。</p>	

2	一卡通制卡平台（新疆）	<p>为完善新疆维吾尔自治区新型农牧区合作医疗（以下简称“新农合”）制度，提高新农合服务管理水平，实现新农合信息网络化管理，方便广大参合农牧民看病就医和医药费用即时报销，切实解决参合农牧民异地就医、结算等问题，经新疆维吾尔自治区卫生工作领导小组研究同意，决定在全区范围内，开展农牧区“一卡通”项目建设。</p> <p>使用“一卡通”提供统一身份标识，其基本目的是改善就诊工作流程，减少管理工作负担，提高医疗服务质量，减少重复检查、检验和医疗服务环节，加强药品及处方管理，降低医疗成本等，并保证病人数据的隐私与安全。</p>	
---	-------------	---	--

4、省级区域医疗信息管理平台 and 移动医疗 2C 个人业务。

序号	产品名称	产品概述	产品图示
----	------	------	------

1	省级区域医疗信息管理平台	<p>省级区域卫生信息平台是建立“统一标准，统一平台，资源共享，互联互通”的基于电子健康档案和电子病历的基层医疗卫生信息系统及相关的卫生业务应用系统，实现区域各卫生信息系统的互联互通、业务协作、信息联动与资源共享，并预留与卫生部部级卫生信息平台无缝对接；居民医疗服务、医疗保障和公共卫生服务的整合统一，全面提升卫生管理水平和医疗卫生服务水平。通过项目建设，促进整合医疗卫生资源，提高医疗卫生服务质量和效率，降低医疗费用，方便群众就医，提高医疗卫生服务能力和可及性；建立各级医疗卫生机构、相关部门之间统一高效、互联互通、信息共享的区域卫生协同服务模式；构建实时动态监测疾病防控和医疗服务行为的管理模式，提高卫生管理效率和决策水平。</p>	
2	移动医疗 2C 个人业务	<p>移动医疗 2C 个人业务，目前主要应用为“新疆访惠聚健康服务平台”：</p> <p>本产品以新疆维吾尔自治区党的群众路线教育实践活动为载体，在认真学习领会自治区开展“访惠聚”活动深刻内涵的基础上，以为工作队健康服务为中心，开展系列健康服务活动，为工作队及村民送温暖、送健康，为“访惠聚”工作队圆满完成自治区党委交付的任务奠定坚实的基础。</p> <p>本产品用微信公众号平台搭建出便捷、轻量级的医患沟通模式，在降低用户使用门槛的基础上，利用微信平台的高效、快速等特性，使日常健康咨询触手可及，沟通双方不必互为微信好友，有效保护隐私。</p>	

## 5、技术支持服务

对使用公司研发各产品的用户，当产品实施完成后，即进入售后支持服务和运行维护阶段，也就是售后运维服务，统一称之为技术支持服务。对新疆卫生管理和医疗服务单位，提供除公司产品外的非专项产品的建设解决方案和信息化应用的基础网络的服务和支持。

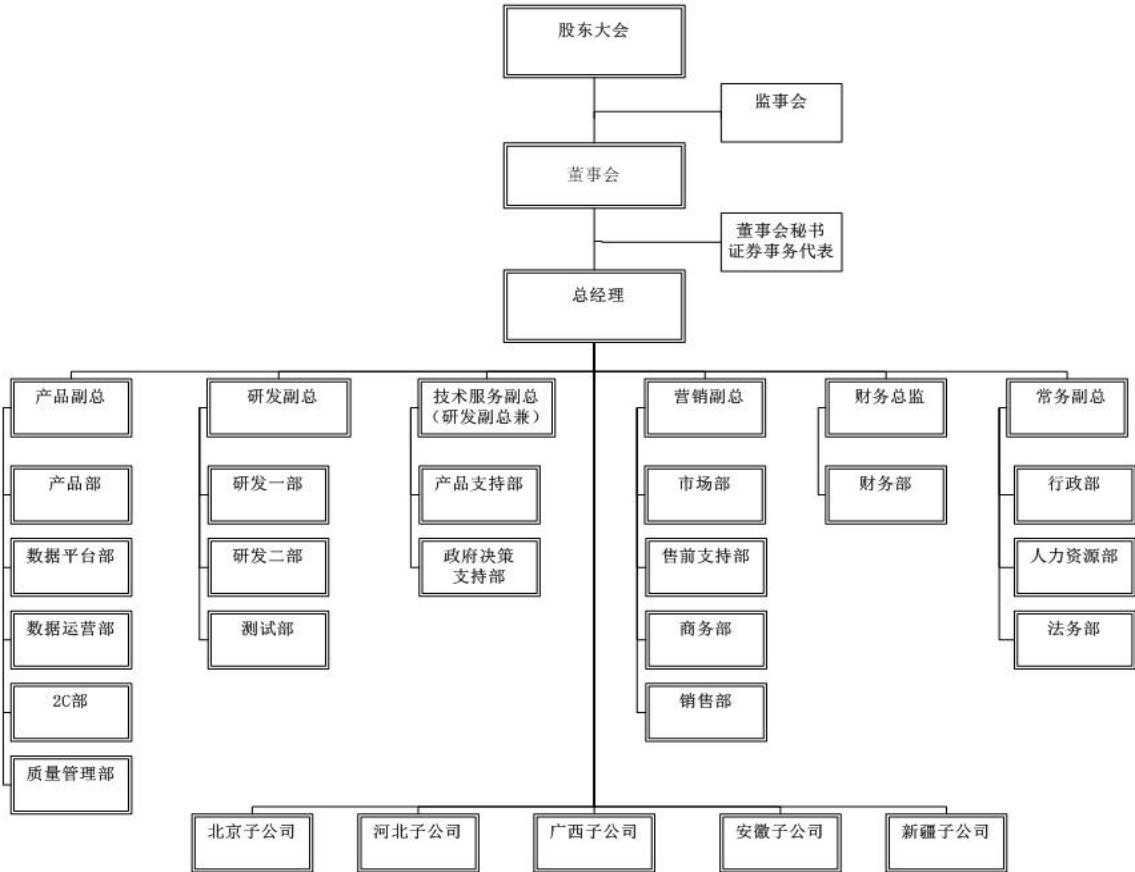
公司建立了专业的客户服务中心，依托网络服务平台、电话等向各类用户提供远程的技术支持和业务服务。同时在全疆建立了客服办事处，用于向各类用户提供现场贴身服务。通过贴身保姆式的售后服务及时了解产品的实际应用情况、收集应用及需求问题，保证产品的适用性、先进性。

技术服务主要有以下内容：

- 1、操作培训：可以通过在线产品帮助浏览并下载操作手册及常见问题解答。
- 2、实时指导：用户可以通过联络企业寻求实时的技术支持帮助。
- 3、软件更新升级：产品从后台自动更新，用户可通过更新通知界面实时了解到功能更新内容。
- 4、电话及网络服务：通过电话指导和网络授权远程操作的方式解决用户的问题。
- 5、现场指导和服务：用户在使用产品的过程中，遇到通过上述方式无法解决的问题时，当地所在的办事处和技术服务中心将安排服务人员到用户所在处进行现场指导和服务。

## 二、公司组织结构及主要运营流程

### （一）组织结构

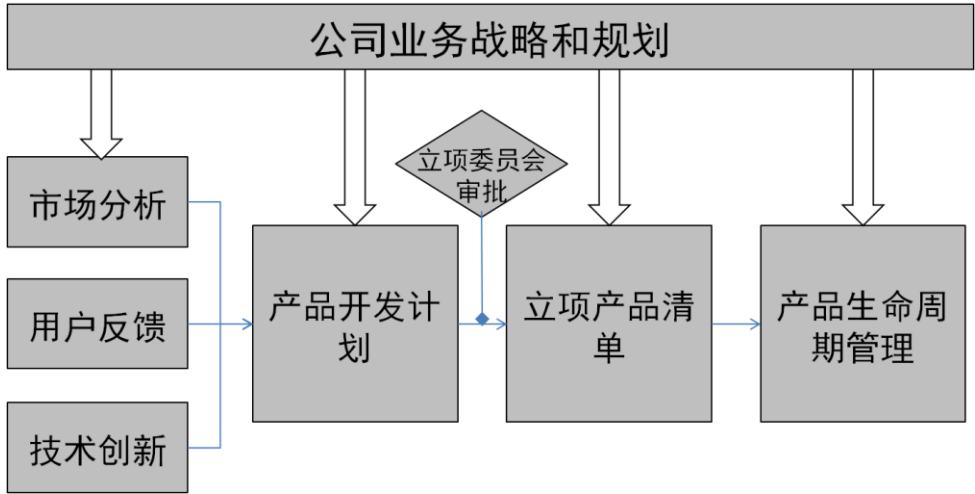


(二) 主要运营流程

公司主要从事于医疗卫生信息化软件的研发、生产及销售，其特点是客户范围涉及医疗卫生信息化的多个领域，因此公司主要采取根据客户的实际情况及个性化需求进行“咨询+设计+生产+销售型”的运营模式，具体流程主要包括项目的产品决策、产品研发、业务实施、后期运营维护等服务。

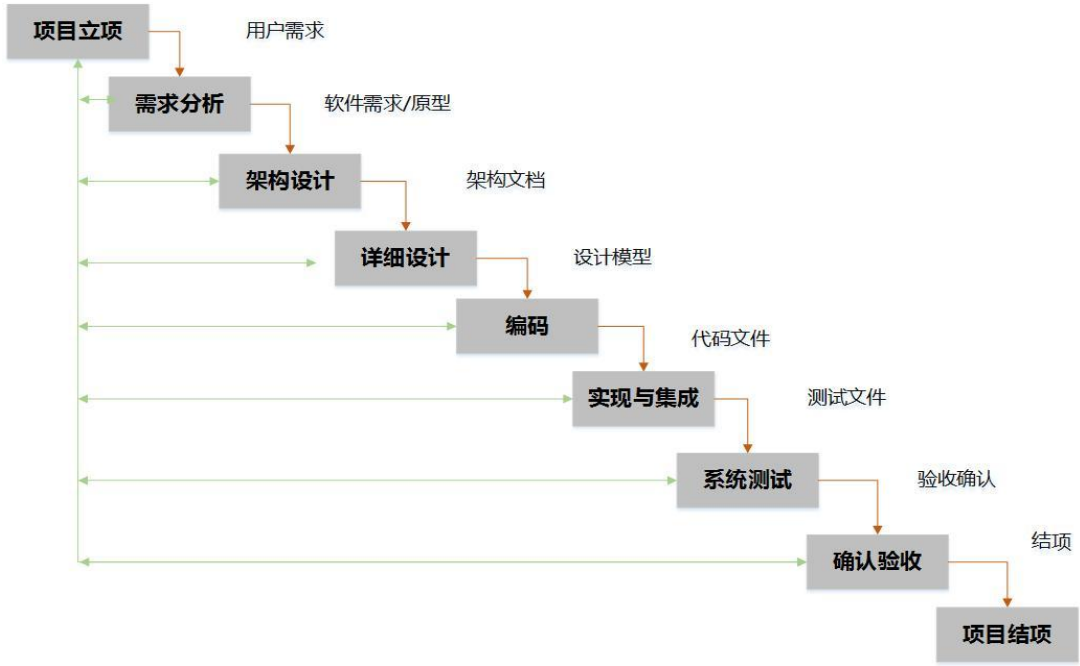
(1) 产品决策

在公司业务发展和规划战略框架内，由公司产品管理部门在通过对内、外信息的综合分析的基础，提出具体产品开发计划，报请公司产品委员会审核后，经公司总经理批准后立项。其决策流程图如下：



(2) 产品研发

公司按照软件成熟度模型体系的基本要求，结合公司多年积累的软件开发与管理经验，采用国际先进的迭代模式，科学地制定了软件开发流程。该流程包括项目立项—需求开发—系统设计—编码—实现与集成—系统测试—确认验收—项目结项等八个环节。经过长期的开发实践检验，该流程设计合理、过程精简高效，能有效保证软件产品的开发进度和开发质量，降低开发费用。其流程图示如下：



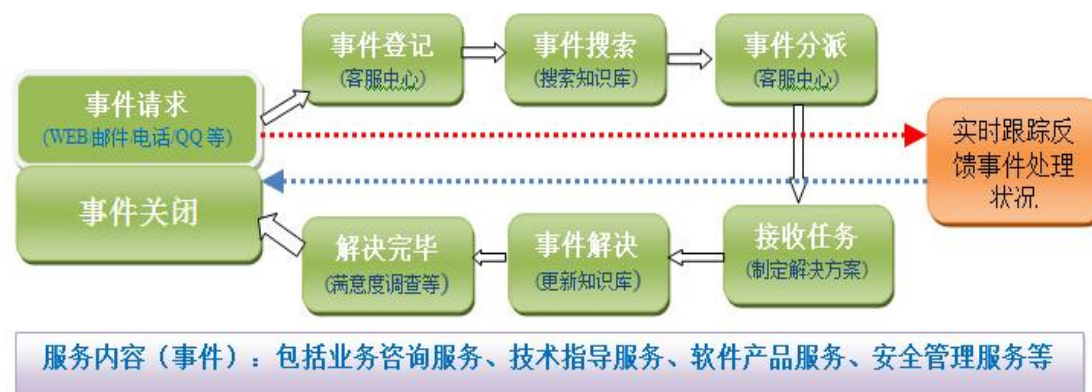
(3) 软件业务实施流程

由于我国医疗卫生信息化建设起步较晚，标准化程度较低，在信息化软件产品的销售过程中，往往伴随着较多的客户化修改，而且医疗业务流程复杂、接口众多，且大多数用户信息化基础较为薄弱，业务实施工作量较大。制定一个科学合理的项目实施流程，对提高项目实施进度，降低成本具有重要意义。公司根据多年的项目实施经验，参照了国内外先进的项目实施模式，制定了切实可行的项目实施流程，分为前期调研、实施方案、现场实施和实施验收四个步骤，具体情况如下图：



#### （4）技术支持服务流程

近几年来，公司的技术支持服务收入在信息产业中的比重不断提升，已成为信息产业的主要组成部分。公司于 2012 年起正式开始提供专业的信息系统技术支持服务，经过多年的实践探索，已形成了一套较为成熟的技术支持服务流程。随着软件由产品逐渐向服务转变趋势的加快，技术支持服务将成为公司今后的主要发展方向和赢利手段。公司技术支持服务流程如下图：



### 三、公司业务有关资源情况

#### （一）主要产品与服务所使用的主要技术

公司多年来致力于医疗卫生信息化领域信息系统研发，主要的核心技术包括医疗卫生行业的应用与平台开发技术、行业应用解决方案、信息系统集成技术、医疗行业大数据处理与分析技术、移动互联网应用开发技术等。公司综合应用这些核心技术开发出一系列满足行业用户需求的软件产品，提供全面的数字化医疗保障、数字化医院、数字化区域卫生信息化的整体解决方案。公司核心技术包括以下几个方面：

##### 1、成熟的敏捷开发基础应用框架

公司基于多年积累的开发与设计经验，以 Java 平台和 FLEX 技术为基础，开发了基于 J2EE 架构的基础应用框架平台。该平台遵循 SOA 架构，综合运用 AJAX、RIA、SSH、IOC、WebService 等成熟技术，完成了对通用 MIS 系统基础组件的封装，实现了包括字典管理、用户登陆、角色权限管理、ORM 配置等基础的可复用技术，同时预置国家和卫计委发布的标准字典，极大的提高了医疗卫生应用的开发效率和代码质量。

##### 2、医疗卫生异构系统整合与协同技术

医疗卫生领域信息系统种类繁多、数据库结构各异、信息标准不统一等原因造成不同系统间信息交互困难。为了解决该问题，打破信息孤岛，公司充分利用异构系统整合与协同技术，实现公共卫生、医疗服务、新农合、基本药物管理、综合卫生管理及居民健康卡等业务领域的综合应用、信息互通和业务协同。

医疗卫生异构系统整合与协同技术采用企业服务总线 ESB，基于开放式标准，提供 ESB 常用的功能如服务的查找、访问、路由等，内置了基于 XML 的数据对象，便于服务之间数据交互和互操作。ESB 提供了多种服务通讯方式，如同步/异步、单向/双向等，为提高通讯效率，服务之间通讯除了支持基于 SOAP/WSDL 的访问方式，还支持 RMI、直接对象访问等方式。ESB 还集成了基于 JMS 标准的消息通讯方式，便于创建服务、流程间的可靠消息传递、消息的路由即发布订阅等分布式集成应用。

同时，医疗卫生异构系统整合与协同技术提供多种信息资源的共享交换方式，实现与直属机构、外部单位之间的数据传输与交换，支撑业务系统消息交换和信息共享，通过支持主流的开放标准和规范，提供可靠的消息传输机制，建立服务之间的通信、连接、组合和集成的服务动态松耦合机制，为集成遗留系统和新建基于 SOA 的应用系统的服务集成提供了支撑。公司在此基础上，开发面向应用的业务适配器组件，实现各集成应用之间可管理的接口透明，为卫生应用提供了便捷、一致、安全并符合标准的丰富接口，保证服务之间信息的可靠传送，实现不同操作系统，不同数据库、中间件运行平台及其基于这些平台之上开发的应用软件的服务集成。

### 3、大规模系统部署和运维平台技术

针对医疗基层用户数量大、分布广、信息技术水平低等，公司开发了大规模系统部署自动打包、校验、配置、安装和升级管理系统，有效地减少了系统实施的周期、提高了系统成功上线运行的质量和效率。

为保证用户使用过程安心、放心，遇到问题时能第一时间获取帮助，公司建立了跨应用的运维平台，实现了多个应用一键获取基于使用场景的在线帮助、访问常见问题库并按需获取专业服务。同时采用集成的缺陷和需求管理平台，通过连接运维平台和测试平台，构建了一体化交付管理体系，为优质、持续满足用户需求打下牢固的基础。

### 4、医疗健康大数据分析技术

基于分布式集群存储技术，公司自主创新研发了符合医疗数据异构、多变、结构复杂等特点的高速查询、存取和归档引擎，引擎同时支持结构化与非结构化数据，为大数据分析提供基础；

综合利用数据仓库、商务智能、全文搜索等技术，实现临床数据、个人健康档案数据、医疗保障数据等关联分析和深度挖掘。

建立多种应用场景下的规则库、知识库和分析模型，应用于基于健康档案的慢病管理优化、基于临床诊疗数据的医疗行为管理和控费管理。

采用 HTML5、SPA、Websocket 等构建丰富的数据可视化环境，使各级各类用户都能快速、简便、个性化地分析数据内在的规律，获得工作领域内的深刻洞察。

## 5、一体化的 HIT 基础支撑平台 BSP-H

一体化的 HIT 基础支撑平台 BSP-H，是冠新软件公司多年来基于卫生行业多个业务领域的技术开发经验和业务需求提出的，并得到成功应用，实现了 IT 与医疗卫生业务的完美结合。

“一体化”有两层含义，第一层含义是信息平台与医疗卫生应用系统的一体化。由“基础支撑平台”实现与医疗卫生应用信息系统的无缝集成，保护医疗机构的原有投资，高效、快速地实现区域内的医疗机构信息共享，降低多源异构的医疗卫生信息共享对数据标准化的依赖，提供更大的灵活性，减少信息集成开销。

第二层含义是各级信息平台的技术平台的一体化。“基础支撑平台”是信息平台技术架构的核心，技术平台的同构性保证了各级信息平台快速、高效、低成本的“互联互通”。BSP-H 平台基于 IHE 和 SOA 开放式的结构，基于服务的功能组建化，采用统一的协议、松散耦合的接口定义、标准化的数据转换、统一的安全保障、按照 HL7、DICOM 和 IHE 等标准与规范构建医疗机构 Web Service 开发中间件，服务组件处理网络、传输和应用层协议。服务（功能单元）支持可插拔模块，支持各种应用级协议，如 Web Services（WS-I）、ebXML、SOAP 和远程调用协议，如 RMI、DCOM 等。

冠新软件 BSP-H 平台是面向医疗卫生行业的 HIT 基础支撑平台。其行业特征主要体现在数据融合、标准贯彻和服务组件等方面。

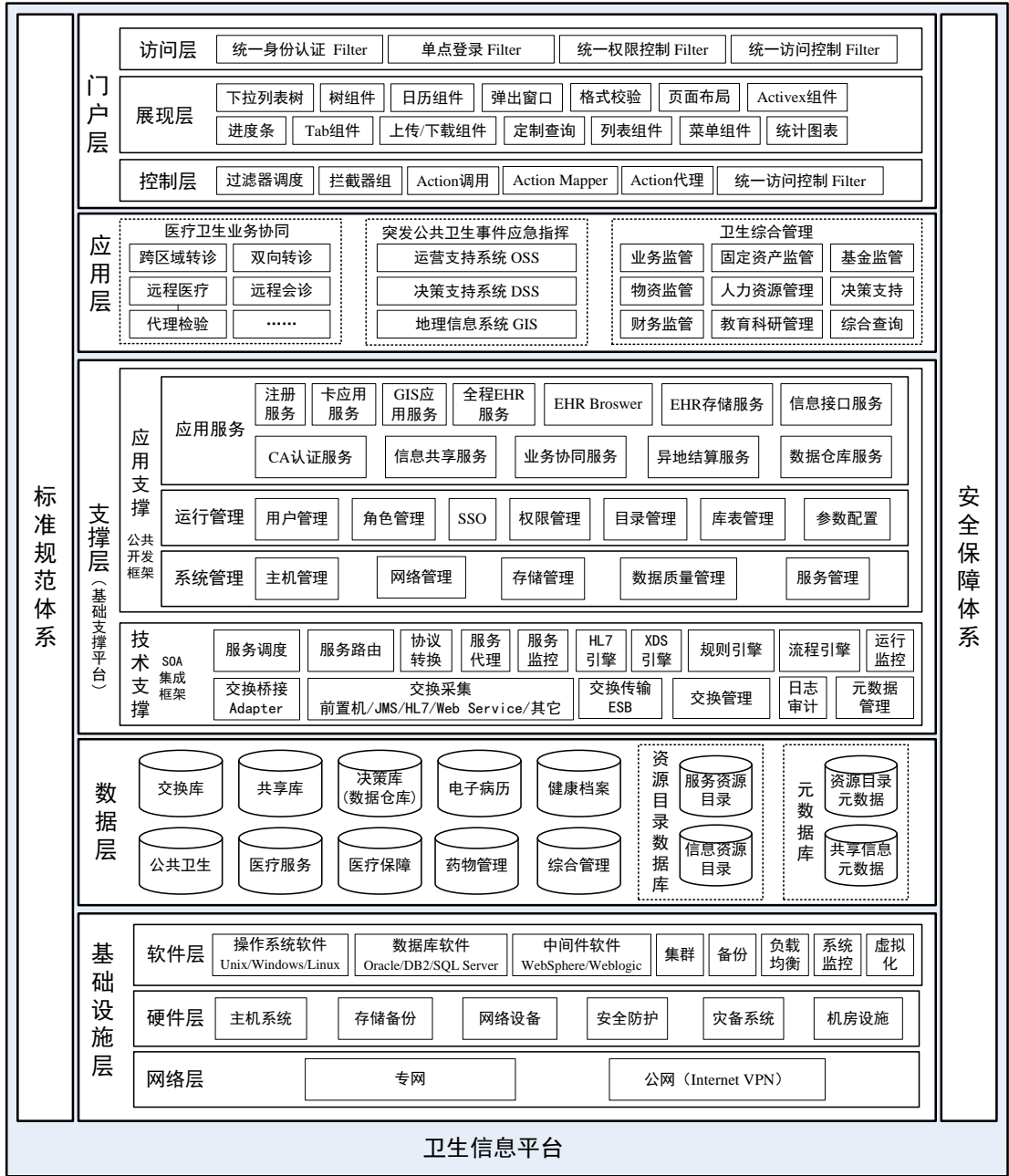
BSP-H 平台广泛采用了国内外主流医疗卫生标准规范，如国际通用的 HL7、DICOM、XDS、CDA，以及我国的“健康档案基本架构与数据标准”、“电子病历基本架构与数据标准”等，结合数据融合（Data Fusion）技术形成了一系列基础组件，如 Fusion HL7、Fusion CDA 等。平台服务组件包括：注册服务组件、EHR 存储服务组件、EHR 全程服务组件、EHR Browser 等。

BSP-H 平台使 HIT 开发人员可以专注于业务应用系统的开发，无需关注底层复杂的技术架构。支持 HIT 开发人员将业务转换为一组相互链接的服务或可重复业务任务，将应用程序的不同功能单元（亦称服务）通过这些服务之间定义接口和契约联系起来。通过对这些服务进行整合，可完成特定的业务任务，让业务快速适应不断变化的客观条件和需求。

BSP-H 平台引领卫生信息化的技术发展方向，为实现“从垂直业务和单一应用向扁平化信息平台与主要任务的应用系统建设相结合转变，利用纵横交互的平台技术实现统筹规划、资源整合、互联互通和信息共享，提高医疗卫生服务水平与监管能力”提供了技术保障。

#### 卫生信息平台总体框架

卫生信息平台自下而上分为 5 层：基础设施层、数据层、支撑层，即基础支撑平台 BSP-H、应用层和门户层。卫生信息平台总体框架如下：



基础支撑平台 BSP-H 包括技术支撑层和应用支撑层。技术支撑层即 SOA 集成框架，在常规 SOA 集成框架的基础上增加了卫生行业特有的 HL7、DICOM 等接口，以及 HL7 引擎、XDS 引擎、CDA Builder 等。应用支撑层即公共开发框架，在常规公共开发框架的基础上封装了一系列应用服务组件，为 IT 开发人员提供了便捷、快速的开发环境。

**BSP-H** 平台适用于省级卫生综合管理信息平台、地市级区域卫生信息平台、县级卫生信息平台（县级卫生数据中心）以及其它卫生信息平台和多系统的大型医疗卫生机构，对不同的信息平台服务功能需求可以提供不同的功能组件。

应用框架快速开发平台技术框架（**Framework**）是一个“可复用”的、“半成品”的应用。它预先设置了应用的体系结构，概括了数据访问框架、业务对象框架、工作流框架、权限管理框架、业务规则框架、报表框架等内部体系及框架之间的相互联系。使开发者能够在此基础上定制自己的应用系统。面向框架的编程方法不但可以实现组件复用，也可以实现设计思想复用。在提高软件开发效率，保障产品质量，降低开发和维护成本方面具有不可比拟的优势。

#### 6、移动互联网跨平台应用开发技术、

公司根据医疗卫生服务的特点开发了后台即服务模式的移动应用支撑系统，解决了移动应用面对的安全、网络交付、带宽管理等普遍问题；通过与区域平台对接，使各移动端应用系统能按场景灵活连接卫生资源和健康数据。同时公司自主研发的医疗服务 **SDK** 能支持 **iOS**、**Android**、微信、易信、支付宝服务窗、桌面等多平台的移动医疗和保健服务应用。

#### 7、基于云的 **SaaS** 服务平台技术

基于云的 **SaaS** 服务平台技术，可以支持多系统业务管理和统一管理业务协调，包括安全策略权限多级设置及赋值，合并、逐级延伸与细颗粒的控制安全，可控制机构、地区、用户数据的访问。**SaaS** 服务平台是容器，支持基础功能管理。不同业务系统在容器大平台里接受管理。

目前公司开发的基于云的 **SaaS** 服务平台技术能够支撑多系统业务数据管理、用户管理，权限管理、认证管理、日志管理等功能指标。支持业务数据系统用户统一管理、统一认证，支持标准区划代码及系统单位机构、人员统一管理和操作。可二次开发，高密度安全加密数据传输及控制，多层架构权限设计模式及运行管理，业务资源进行统一管理，可视化配置及设置，支持组策略、用户策略安全资源访问控制技术，支持多维度的安全访问控制及数据的控制、加解密、自动识别用户权限资源访问控制技术。具有可管理不同业务数据集成，可集成其他业务平台功能，包含业务流程及用户、组、机构、人员管理。

## （二）公司主要资产情况

截至本公开转让说明书签署日，公司的主要资产情况如下：

### 1、计算机软件著作权登记证书

母公司计算机软件著作权登记证书

序号	软件名称	登记号	取得方式	开发完成日	首次发表日	著作权人
1	冠新新型农牧区合作医疗信息管理系统 V1.0	2008SR17589	原始取得	-	2006.06.30	冠新有限
2	冠新在线医疗信息管理系统 V1.1	2009SR025173	原始取得	2009.03.25	2009.04.15	冠新有限
3	数字化医院在线信息管理系统 1.1	2009SR051813	受让取得	2009.03.25	2009.04.15	冠新有限
4	新疆冠新突发公共卫生应急指挥与决策系统 V1.0	2011SR032904	原始取得	2010.10.19	2010.10.19	冠新有限
5	新疆维吾尔自治区村级卫生室管理信息系统平台 V1.0	2011SR053369	原始取得	2011.02.11	2011.03.01	冠新有限
6	新疆居民健康档案管理系统 V1.0	2011SR067349	原始取得	2010.09.16	2010.10.18	冠新有限
7	新疆基于健康档案的区域卫生信息平台 V1.0	2011SR067351	原始取得	2011.03.03	2011.08.15	冠新有限
8	新疆农牧区合作医疗地州级转诊系统 V1.0	2011SR068383	原始取得	2009.11.19	2010.01.13	冠新有限
9	新疆维吾尔自治区健康一卡通管理平台 V1.0	2011SR069376	受让取得	2011.03.21	2011.04.22	冠新有限
10	冠新区域卫生综合信息平台 V2.0	2011SR094465	原始取得	2011.10.10	2011.11.01	冠新有限
11	冠新区域卫生综合信息平台（县市级） V2.0	2011SR100845	原始取得	2011.10.12	2011.11.01	冠新有限
12	新疆基于健康档案的公共卫生管理系统 V1.0	2012SR044417	原始取得	2011.06.01	2011.06.23	冠新有限

序号	软件名称	登记号	取得方式	开发完成日	首次发表日	著作权人
13	新疆发展改革委收费许可证管理平台 V1.0	2013SR021038	原始取得	2012.01.07	2012.03.01	冠新有限
14	自治区新型农牧区合作医疗报表管理系统 V1.0	2013SR072977	原始取得	2013.04.01	2013.04.08	冠新有限
15	新疆乡村医生管理信息系统 V1.0	2013SR072215	原始取得	2013.03.25	2013.03.28	冠新有限
16	一卡通照片采集系统 V1.0	2013SR072127	原始取得	2011.11.20	2011.11.25	冠新有限
17	农合医疗卡证系统 V3.3	2013SR072124	原始取得	2009.08.13	2010.05.06	冠新有限
18	新农合第三方商业保险管理软件 V4.7	2013SR073016	原始取得	2009.08.01	2010.04.01	冠新有限
19	卫生财务报表网络直报系统 V1.0	2013SR073449	原始取得	2013.03.31	2013.04.02	冠新有限
20	新疆医疗服务项目价格管理平台 V1.0	2013SR078854	原始取得	2012.12.01	2013.01.01	冠新有限
21	卫生信息综合分析决策系统 V1.0	2013SR133754	原始取得	2013.06.14	2013.07.13	冠新有限
22	新疆离退休人员医疗保险二次补偿核算管理系统 V1.0	2014SR011316	原始取得	2013.09.20	2013.09.24	冠新有限
23	冠新城乡居民大病保险管理信息系统 V1.0	2014SR188094	原始取得	2014.08.25	2014.08.29	冠新有限
24	新疆冠新医院财务管理系统 V1.0	2015SR000944	原始取得	2014.05.14	2014.05.30	冠新有限
25	新疆冠新农合微信服务平台 V1.0	2015SR001039	原始取得	2014.06.26	2014.06.20	冠新有限
26	新疆冠新预约挂号管理平台 V1.0	2015SR001043	原始取得	2013.07.31	2014.03.20	冠新有限
27	新疆冠新双向转诊管理系统 V1.0	2015SR001095	原始取得	2013.08.16	2014.04.04	冠新有限
28	新疆冠新临床路径管理系统 V1.0	2015SR001837	原始取得	2014.07.11	2014.08.13	冠新有限
29	新疆冠新电子病历管理系统 V1.0	2015SR001834	原始取得	2014.09.18	2014.10.15	冠新有限
30	新疆冠新实验室信息管理平台 V1.0	2015SR002368	原始取得	2014.03.15	2014.04.16	冠新有限

序号	软件名称	登记号	取得方式	开发完成日	首次发表日	著作权人
31	新疆冠新农合在院取证系统 V1.0	2015SR002409	原始取得	2014.03.26	2014.04.17	冠新有限
32	新疆冠新财务决算管理平台 V1.0	2015SR002507	原始取得	2014.03.13	2014.03.28	冠新有限
33	公共卫生服务移动业务平台 V1.0	2015SR009741	原始取得	2014.03.05	2014.03.20	冠新有限
34	冠新新农合管理信息系统	2015SR123646	原始取得	2015.03.18	2015.07.03	冠新有限
35	医院绩效考评信息系统 v1.0	2015SR123717	原始取得	2015.04.07	2015.07.03	冠新有限
36	农合高拍采集管理系统 V2.0	2015SR132894	原始取得	2015.03.26	2015.07.21	冠新有限

公司子公司计算机软件著作权登记证书情况如下：

序号	软件名称	登记号	取得方式	首次发表日	登记日期	著作权人
1	卫生计生财务信息交流平台 V1.0	2015SR165925	原始取得	2015.04.23	2015.08.26	北京冠新医卫
2	卫生经济标准指标管理系统 V1.0	2015SR165862	原始取得	2015.04.02	2015.08.26	北京冠新医卫
3	医疗服务项目价格信息管理平台 V1.0	2015SR132898	原始取得	2015.04.08	2015.07.14	北京冠新医卫
4	医疗便民服务云平台 V1.0	2015SR159382	原始取得	2015.06.11	2015.08.18	河北冠新软件
5	河北省新农合意外伤害管理系统 V1.0	2015SR156213	原始取得	2015.07.13	2015.08.12	河北冠新软件
6	冠新基层医疗卫生机构管理信息系统 V1.0	2015SR073334	原始取得	2015.02.09	2015.05.04	河北冠新软件
7	冠新居民健康卡综合管理系统 V1.0	2015SR071719	原始取得	2014.12.24	2015.04.29	河北冠新软件
8	冠新医疗大病保险管理系统 V1.0	2015SR071714	原始取得	2015.01.14	2015.04.29	河北冠新软件
9	河北省新农合取证系统 V1.0	2015SR184780	原始取得	2015. 06. 15	2015. 09. 22	河北冠新软件
10	河北省新农合省级转诊平台 V1.0	2015SR184749	原始取得	2015. 07. 20	2015. 09. 22	河北冠新软件
11	河北省新农合市级转诊平台 V1.0	2015SR184517	原始取得	2015. 06. 29	2015. 09. 22	河北冠新软件

序号	软件名称	登记号	取得方式	首次发表日	登记日期	著作权人
12	河北省新农合县级转诊平台 V1.0	2015SR181768	原始取得	2015.08.03	2015.09.18	河北冠新软件
13	河北省新农合微信服务平台 V1.0	2015SR182161	原始取得	2015.07.20	2015.09.18	河北冠新软件
14	河北省新农合高拍采集系统 V1.0	2015SR184746	原始取得	2015.07.20	2015.09.22	河北冠新软件

## 2、软件产品登记证书

序号	证书名称	证书编码	发证日期	有效期	证书归属
1	冠新新型农牧区合作医疗信息管理系统	新 DGY-2007-0019	2011.07.06	五年	冠新有限
2	农牧区合作医疗地州级转诊系统	新 DGY-2011-0064	2011.12.31	五年	冠新有限
3	健康一卡通管理平台	新 DGY-2011-0065	2011.12.31	五年	冠新有限
4	村级卫生室管理信息系统平台	新 DGY-2011-0068	2011.12.31	五年	冠新有限
5	冠新在线医疗信息管理系统	新 DGY-2011-0063	2011.12.31	五年	冠新有限
6	冠新突发公共卫生应急指挥与决策系统	新 DGY-2012-0038	2012.07.27	五年	冠新有限
7	居民健康档案管理系统	新 DGY-2012-0039	2012.07.27	五年	冠新有限
8	基于健康档案的区域卫生信息平台	新 DGY-2012-0040	2012.07.27	五年	冠新有限
9	新型农村合作医疗会计核算系统 V9.8	新 DGY-2013-0079	2013.10.21	五年	冠新有限
10	一卡通照片采集系统 V2.0	新 DGY-2013-0094	2013.11.12	五年	冠新有限
11	新疆乡村医生管理信息系统 V1.0	新 DGY-2013-0093	2013.11.12	五年	冠新有限
12	新疆军区装备部基本知识学习辅导考评系统 V1.0	新 DGY-2013-0106	2013.12.05	五年	冠新有限
13	冠新在线医疗信息管理系统 v1.3	新 DGY-2013-0103	2013.12.05	五年	冠新有限
14	新疆离退休人员医疗保险二次补偿核算管理系统 V1.0	新 DGY-2013-0108	2013.12.05	五年	冠新有限
15	新疆基于健康档案的公共卫生管理系统 V3.1	新 DGY-2013-0107	2013.12.05	五年	冠新有限
16	新疆发展改革委收费许可证管理平台 V1.0	新 DGY-2013-0104	2013.12.05	五年	冠新有限

序号	证书名称	证书编码	发证日期	有效期	证书归属
17	自治区新型农牧区合作医疗报表管理系统 V1.0	新 DGY-2013-0105	2013.12.05	五年	冠新有限
18	卫生财务报表网络直报系统 V1.0	新 DGY-2014-0007	2014.03.31	五年	冠新有限
19	卫生信息综合分析决策系统 V1.0	新 DGY-2014-0063	2014.09.22	五年	冠新有限
20	冠新区域卫生信息平台 v2.0	新 DGY-2014-0113	2014.11.24	五年	冠新有限
21	冠新城乡居民大病保险管理信息系统 v1.0	新 DGY-2014-0080	2014.12.18	五年	冠新有限

公司原始取得的软件产品权利不存在职务发明；受让的无形资产不存在权属瑕疵；公司的技术不存在纠纷或潜在纠纷。

### 3、商标

截至本公开转让说明书签署日，本公司所使用的商标归属于公司控股股东、实际控制人洪继群控制的北京北航冠新所有，北京北航冠新已授权新疆冠新软件使用，目前，公司和北京北航冠新正在办理商标持有人变更手续。本公司主要产品正在或将要使用的商标如下：

序号	注册人	核定使用商品	编号	商标（图）	备注
1	北京北航冠新	核定服务项目 （第 42 类）	8596776		商标为北京北航冠新授权公司使用，目前公司和北京北航冠新正在办理商标变更手续

### （三）业务许可和资质情况

公司具有经营业务所需的全部资质、许可、认证、特许经营权等，公司的业务资质齐备，相关业务的经营合法合规；公司不存在超越资质、经营范围、使用过期资质的情况；公司不存在相关资质将到期的情况。

#### 1、高新技术企业认定及软件企业认定

（1）高新技术企业。2014 年 10 月 9 日，公司经新疆维吾尔自治区科学技术厅、新疆维吾尔自治区财政厅、新疆维吾尔自治区国家税务局及地方税务局批

准认定为高新技术企业证书，证书编号为 GF201465000031，有效期为 3 年。

公司为高新技术企业，公司在 2015 年 1 至 5 月、2014 年度、2013 年度的研发投入分别为 789,882.65 元、6,735,493.43 元、和 5,948,058.67 元，收入分别为 11,296,417.69 元，50,716,698.41 元，和 49,371,792.02 元，研发支出占收入比例分别为 6.99%、13.28%和 12.05%，截至本说明书签署日技术人员数量为 77 人。研发支出占收入比例符合高新技术企业认定的标准，因此公司申请通过高新技术企业资格复审的风险较低，但仍存在不确定性。

(2) 软件企业。2005 年 3 月 30 日，新疆维吾尔自治区工业和信息化委员会向公司颁发了《软件企业认定证书》，证书编号为新 R-2013-0041。

## 2、资质

### (1) 安防工程企业资质证书

2012 年 7 月 11 日，公司获得由新疆维吾尔自治区安全技术防范行业协会颁发的《安防工程企业资质证书》（证书编号为 XAX-QZ A2012253），评定公司的行业安防工程企业资质等级为三级。有效期至 2016 年 6 月 1 日。

### (2) 信息技术服务管理体系认证证书

2014 年 9 月 1 日，公司获得由北京新世纪检验认证有限公司颁发的《信息技术服务管理体系认证证书》（注册号：0162014ITSM0046R0CMN），评定公司的信息技术服务管理体系符合 GB/T24405-2009/ISO/IEC 20000-1：2005 标准。有效期至 2017 年 8 月 31 日。

### (3) 质量管理体系认证证书

公司获得由中联认证中心颁发的《质量管理体系认证证书》（注册号：01415Q10440R2M），评定公司的质量管理体系符合 GB/T19001-2008/ISO9001：2008 标准。认证范围为：应用软件的开发、系统集成及服务，有效期至 2018 年 9 月 14 日。

### (4) 新疆维吾尔自治区校园网建设施工推荐单位

2014年2月18日，新疆维吾尔自治区教育厅、新疆维吾尔自治区教育信息化推进办公室为公司颁发证书，认定冠新有限为自治区校园网建设施工的推荐单位，有效期限至2019年2月18日，证书编号：XJJYTSGTJ2014017。

#### （5）新疆军区物资采购供应商准入资格证书

2012年7月1日，中国人民解放军新疆军区联勤部军需物资油料处为公司颁发《新疆军区物资采购供应商准入资格证书》（证书编号：新需物油准字第000349号），准入范围为办公设备。

#### （6）新疆维吾尔自治区计算机信息系统集成企业证书

2012年5月20日，新疆维吾尔自治区经济和信息化委员会为公司颁发的《新疆维吾尔自治区计算机信息系统集成企业证书》载明，能力等级：甲级，适用范围：计算机信息网络系统、信息资源系统、信息技术应用系统等的咨询、设计、开发、实施、运行、维护、服务及保障，证书编号：2010A016。2015年4月2日再次获得以上认证，有效期至2018年4月1日。

### 3、荣誉

（1）2014年12月，新疆维吾尔自治区计算机学会、新疆维吾尔自治区软件行业协会和新疆维吾尔自治区电子学会向公司颁发了《荣誉证书》，公司被评为2014年新疆维吾尔自治区软件企业十强。

（2）2014年6月9日，新疆维吾尔自治区安全技术防范行业协会向公司颁发了《新疆维吾尔自治区安全技术防范行业协会会员证书》，核准公司为新疆维吾尔自治区安全技术防范行业协会会员。有效期至2016年6月8日。

（3）2014年，公司获得乌鲁木齐市科技局、乌鲁木齐市经信委及乌鲁木齐市国资委颁发《创新型企业证书》。

#### （四）公司主要固定资产情况

截至2015年5月31日，公司拥有的固定资产包括电子设备、运输工具和其他设备三类，具体情况如下：

## 1、电子设备、运输工具和其他设备

序号	类别	资产原值（元）	累计折旧（元）	减值准备（元）	账面价值（元）
1	电子设备	794,667.95	604,920.69	-	189,747.26
2	运输工具	2,170,947.03	1,644,776.63	-	526,170.40
3	其他设备	329,340.83	247,698.74	-	81,642.09
-	合计	<b>3,294,955.81</b>	<b>2,497,396.06</b>	-	<b>797,559.75</b>

上述固定资产均为公司在业务经营过程中根据实际需要自行购入取得，报告期内固定资产运行和维护状况良好。

公司名下车辆情况如下：

序号	车辆类型	车辆品牌	车牌号	登记日期	使用类型	备注
1	小型轿车	日产尼桑	新 APP666	2012.12.31	非营运	-
2	小型普通客车	别克旅行车	新 A9J272	2012.12.31	非营运	-
3	小型轿车	雪铁龙	新 A6K685	2012.12.31	非营运	-
4	小型轿车	雪铁龙	新 A9Q016	2012.12.31	非营运	-
5	小型轿车	铃木	新 A1L633	2012.12.31	非营运	-
6	小型轿车	斯柯达	新 A18762	2014.01.26	非营运	-
7	小型轿车	大众	新 AK8946	2014.08.11	非营运	-
8	小型轿车	奥迪	新 AGX977	2012.12.31	非营运	-

## 2、房屋建筑物

公司名下有两处登记房产。公司目前用于办公经营的房屋系两处自有房产和三处租赁无关联第三方房产。

自有房屋建筑物情况如下：

序号	证号	使用权人	坐落	用途	面积（m <sup>2</sup> ）
1	乌房权证水磨沟区字第 2013467542 号	冠新软件	乌鲁木齐市水磨沟区南湖北路 923 号南湖大厦 1 单元 301	商品房	179.32
2	乌房权证水磨沟区	冠新软件	乌鲁木齐市水磨沟区南湖北	商品房	167.19

	字第 2013467530 号		路 923 号南湖大厦 1 单元 302		
--	-----------------	--	----------------------	--	--

租赁房屋情况如下：

序号	出租方	使用权人	房产位置	租赁期限	面积(m <sup>2</sup> )
1	邹欣桐	冠新软件	乌鲁木齐市水磨沟区南湖北路 923 号南湖大厦 2 单元 802	2013.01.01-2015.12.31	79.47
2	李俊辰	冠新软件	乌鲁木齐市水磨沟区南湖北路 923 号南湖大厦 2 单元 303	2015.08.08-2017.08.07	127.26
3	张延风	冠新软件	乌鲁木齐市水磨沟区南湖北路 923 号南湖大厦 2 单元 302	2015.08.02-2018.08.02	127.26

#### 四、公司员工情况

##### (一) 员工结构

截至 2015 年 5 月 31 日，公司共有员工 107 人。具体员工岗位结构、受教育程度、年龄结构见下表：

##### 1、专业结构

分 工	人数	占员工总数比例 (%)
管理人员	21	19.63
技术人员	77	71.96
销售人员	6	5.61
财务人员	3	2.80
合 计	107	100.00

##### 2、员工受教育程度

受教育程度	人数	占员工总数比例 (%)
硕士及以上	3	2.80
本科	41	38.32
大专	55	51.40

大专以下	8	7.48
合 计	107	100.00

### 3、员工年龄分布

年龄区间	人数	占员工总数比例（%）
20-29 岁	61	57.01
30-39 岁	29	27.10
40-49 岁	14	13.08
50 岁以上	3	2.81
合 计	107	100.00

## （二）核心技术人员情况

序号	姓名	职务	加入公司时间
1	贾向峰	董事、副总经理	2007 年
2	包培文	董事、产品总监	2015 年
3	刘静波	董事、副总经理	2005 年
4	贾淑玲	监事、技术服务中心经理	2007 年
5	乔永刚	区域销售经理	2007 年
6	朱秀伟	监事会主席、技术支持工程师	2005 年
7	吴侃	技术总监	2009 年

贾向峰先生，核心技术人员，具体情况详见本公开转让说明书“第一节基本情况”之“七、公司董事、监事和高级管理人员情况”之“（一）董事基本情况”。

包培文先生，核心技术人员，具体情况详见本公开转让说明书“第一节基本情况”之“七、公司董事、监事和高级管理人员情况”之“（一）董事基本情况”。

刘静波先生，核心技术人员，具体情况详见本公开转让说明书“第一节基本情况”之“七、公司董事、监事和高级管理人员情况”之“（一）董事基本情况”。

贾淑玲先生，核心技术人员，具体情况详见本公开转让说明书“第一节基本情况”之“七、公司董事、监事和高级管理人员情况”之“（二）监事基本情况”。

乔永刚先生，核心技术人员，区域销售经理，1975年9月出生，中国国籍，无境外永久居住权，毕业于清华万博计算机网络专业，大专学历。2002年6月至2007年5月，就职于乌鲁木齐飞天龙数码喷绘广告有限公司，担任设计师；2007年6月至2015年7月，就职于有限公司，历任任技术服务中心巴州办事处主任、区域销售经理；2015年至今担任股份公司区域销售经理。

朱秀伟先生，核心技术人员，具体情况详见本公开转让说明书“第一节基本情况”之“七、公司董事、监事和高级管理人员情况”之“（二）监事基本情况”。

吴侃先生，核心技术人员，1972年12月出生，中国国籍，无永久境外居留权，毕业于长沙国防科技大学，信息系统专业，研究生学历。1994年7月至1995年4月，国防科工委第二十一基地，助理工程师；1995年5月至2006年12月，新疆军区联勤部自动化工作站，助理工程师、工程师；2009年9月至2015年7月任公司技术总监。目前担任股份公司技术总监。

公司的核心技术人员不存在违反竞业禁止的法律规定，不存在竞业禁止事项的纠纷或潜在纠纷；公司的核心技术人员不存在与原任职单位知识产权、商业秘密方面的侵权纠纷或潜在纠纷。

## 五、销售及采购情况

### （一）销售情况

公司的主营业务是医疗卫生行业信息化建设提供整体解决方案，包括方案咨询、规划设计、软件系统开发和部署、技术支持和运营服务。公司最近两年一期营业收入的主要构成及变化趋势表：

#### 1、营业收入按照类别列示

项 目	2015年1-5月	2014年度
-----	-----------	--------

	金额（元）	占比（%）	金额（元）	占比（%）
一、主营业务收入	<b>10,985,342.31</b>	<b>97.25</b>	<b>49,996,652.77</b>	<b>98.58</b>
其中：软件	1,325,781.73	11.74	12,310,455.86	24.27
硬件	701,993.98	6.21	13,778,935.61	27.17
服务费	8,957,566.60	79.30	23,907,261.30	47.14
二、其他业务收入	<b>311,075.38</b>	<b>2.75</b>	<b>720,045.64</b>	<b>1.42</b>
其中：利息收入	311,075.38	2.75	720,045.64	1.42
合 计	<b>11,296,417.69</b>	<b>100.00</b>	<b>50,716,698.41</b>	<b>100.00</b>

(续上表)

项 目	2014 年度			2013 年度	
	金额（元）	占比（%）	增长率（%）	金额（元）	占比（%）
一、主营业务收入	<b>49,996,652.77</b>	<b>98.58</b>	<b>1.72</b>	<b>49,151,579.71</b>	<b>99.55</b>
其中：软件	12,310,455.86	24.27	50.53	8,177,855.76	16.56
硬件	13,778,935.61	27.17	-43.95	24,582,782.66	49.79
服务费	23,907,261.30	47.14	45.86	16,390,941.29	33.20
二、其他业务收入	<b>720,045.64</b>	<b>1.42</b>	<b>226.98</b>	<b>220,212.31</b>	<b>0.45</b>
其中：利息收入	720,045.64	1.42	226.98	220,212.31	0.45
合 计	<b>50,716,698.41</b>	<b>100.00</b>	<b>2.72</b>	<b>49,371,792.02</b>	<b>100.00</b>

公司的主营业务收入主要来源于自主软件销售、行业解决方案及技术支持服务，近两年营业收入98%以上来源于主营业务收入，公司主营业务突出，收入结构未发生重大变化。

报告期内，公司2014年度软件销售收入和技术支持服务费收入较2013年度分别增长50.53%和45.86%，主要原因是由于公司前期对市场的开拓逐步完善导致对客户的服务从前期的软硬件集成销售转变为后期的软件销售和技术支持服务，从而导致公司2014年的硬件收入下降，软件收入和技术服务收入上升，2015年1-5月软件销售收入与2014年全年软件销售收入相比偏少，主要是因为公司的产品销售受季节性影响因素较大，医疗卫生信息化软硬件和技术支持服务的收入一般在下半年有明显的上涨趋势。

## 2、主营业务收入按客户所在地区分类

地区	2015 年 1-5 月		2014 年度		2013 年度	
	金额（元）	比例（%）	金额（元）	比例（%）	金额（元）	比例（%）
新疆	10,739,659.29	97.76	49,996,552.77	99.99	49,151,579.71	100.00
河北	245,683.02	2.24	100.00	0.01	-	-
合计	<b>10,985,342.31</b>	<b>100.00</b>	<b>49,996,652.77</b>	<b>100.00</b>	<b>49,151,579.71</b>	<b>100.00</b>

公司主营业务收入主要来自于区域卫生信息平台、医保系统中的新农合业务支撑系统以及公共卫生管理体系中的居民健康档案和卫生机构的财务报表系统的销售，和产品技术支持服务的服务费，主要销售区域集中于新疆地区，公司业务目前已覆盖新疆全部 84 个县，随着北京、河北、安徽及广西子公司正式开拓业务并形成收入，同时公司承接关联方北京北航冠新的业务，公司的收入来源的地域性将分散化及多元化。

## 3、主要客户群体

公司报告期内的主要客户群体为国家卫计委、各省卫计委及下属机构。

## 4、前五大客户的销售情况

公司不存在向单个客户销售比例超过公司采购总额 50%或严重依赖少数客户的情况。前五大客户中不存在受同一实际控制人控制的情况。

公司的董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、主要关联方或持有发行人 5%以上股份的股东在上述客户中不占权益。

年份	客户名称	营业收入(元)	占营业总收入的比例（%）
2015 年 1-5 月	北京蓝卫通科技有限公司	863,300.00	7.64
	新疆维吾尔自治区信息中心	457,547.17	4.05
	哈巴河合管中心	403,272.83	3.57
	吐鲁番合管中心	422,641.51	3.74
	莎车县合管中心	369,811.32	3.27

年份	客户名称	营业收入(元)	占营业总收入的比例(%)
	合计	<b>2,516,572.83</b>	<b>22.28</b>
2014 年	新疆叶城县卫生局	11,750,929.48	23.17
	新疆维吾尔自治区卫生厅	3,539,602.48	6.98
	新疆航天信息有限公司	2,662,273.50	5.25
	新疆生产建设兵团第三师卫生局	1,535,352.99	3.03
	克拉玛依市汇捷电子技术有限责任公司	1,196,732.48	2.36
	合计	<b>20,684,890.94</b>	<b>40.79</b>
2013 年	新疆维吾尔自治区信息中心	6,546,543.36	13.26
	新疆熙菱信息技术股份有限公司	4,888,034.19	9.90
	新疆维吾尔自治区卫生厅	4,125,932.69	8.36
	莎车县合管中心	2,492,815.83	5.05
	上海医惠实业有限公司	2,384,615.38	4.83
	合计	<b>20,437,941.45</b>	<b>41.40</b>

## (二) 采购情况

### 1、主营业务成本情况

项 目	2015 年 1-5 月		2014 年度		2013 年度	
	金额(元)	占比(%)	金额(元)	占比(%)	金额(元)	占比(%)
软件销售成本	250,987.50	9.88	1,102,370.00	5.22	2,020,000.00	7.79
硬件销售成本	578,055.87	22.75	11,173,509.37	52.94	21,869,572.89	84.37
技术支持服务成本	1,711,515.88	67.37	8,830,531.40	41.84	2,031,801.96	7.84
合 计	<b>2,540,559.25</b>	<b>100.00</b>	<b>21,106,410.77</b>	<b>100.00</b>	<b>25,921,374.85</b>	<b>100.00</b>

### 2、前五大供应商的采购情况

公司不存在向单个供应商采购比例超过公司采购总额 50%或严重依赖少数供应商的情况。前五大供应商中不存在受同一实际控制人控制的情况。

公司的董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、主要关联方或持有发行人 5%以上股份的股东在上述供应商及客户中不占权益。

年份	供应商名称	含税金额(元)	占当期采购比重(%)
2015年 1-5月	新疆天翼友联软件有限公司	286,200.00	18.06
	新疆美图网络技术有限公司	170,000.00	10.73
	四川美康医药软件研究开发有限公司	136,000.00	8.58
	北京龙腾信扬信息技术有限公司	135,000.00	8.52
	上海普用电子科技有限公司	125,800.00	7.94
	合计	853,000.00	53.82
2014年	北京蓝卫通科技有限公司	1,290,000.00	12.12
	深圳信科行智能卡有限公司	1,136,411.20	10.68
	新疆迈跃信息技术有限公司	905,843.80	8.51
	新疆联硕众鑫电子有限公司	580,000.00	5.45
	乌鲁木齐佳乐佳商贸有限公司	613,600.00	5.77
	合计	4,525,855.00	42.53
2013年	深圳信科行智能卡有限公司	5,279,263.00	20.40
	北京神州绿盟科技有限公司	4,800,000.00	18.55
	新疆易讯科技发展有限公司	4,202,400.00	16.24
	北京华胜天成科技股份有限公司	1,985,589.00	7.67
	北京东方通科技股份有限公司	1,000,000.00	3.86
	合计	17,267,252.00	66.72

### (三) 报告期内对持续经营有重大影响的业务合同及履行情况

报告期内，公司重大业务合同均正常履行，并且不存在纠纷情况。

#### 1、销售合同

报告期内，公司履行完毕的、仍在履行的，且合同总价对公司持续经营有重大影响的销售合同情况如下（披露标准为报告期内，各期金额为前5名的合同）：

序号	合作方	合同内容	签署日期	合同金额(元)	履行方	履行情况
1	伽师县合管办	一卡通卡证服务	2012.04.20	2,625,000.00	冠新软件	履行中
2	莎车县合管办	一卡通卡证服务	2012.06.19	4,883,685.00	冠新软件	履行中
3	墨玉县合管办	一卡通卡证服务	2012.08.14	3,540,090.00	冠新软件	履行中

序号	合作方	合同内容	签署日期	合同金额 (元)	履行方	履行情况
4	新疆维吾尔自治区卫生厅	应用软件 升级项目	2013.04.01	3,009,000.00	冠新软件	履行完毕
5	乌鲁木齐市卫生局	应用软件 升级项目	2013.05.01	1,821,500.00	冠新软件	履行完毕
6	上海医惠实业有限公司	甲骨文产品	2013.09.09	2,790,000.00	冠新软件	履行完毕
7	新疆维吾尔自治区信息中心	自治区发展改革 系统信息化建设 工程	2013.10.08	4,920,000.00	冠新软件	履行完毕
8	新疆航天信息有限公司	软硬件设备采购	2013.12.24	3,114,680.00	冠新软件	履行完毕
9	创业软件股份有限公司	喀什市卫生信息 化平台建设项目	2014.01.01	1,200,000.00	冠新软件	履行中
10	伊宁县卫生局	伊宁县乡镇(场) 卫生院管理系统	2014.03.05	1,010,000.00	冠新软件	履行完毕
11	昌吉市卫生局	计算机软件医院 管理系统 HIS	2014.04.22	636,800.00	冠新软件	履行完毕
12	叶城县卫生局	叶城县区域卫生 信息化工程建设	2014.08.07	13,486,610.00	冠新软件	履行中
13	兵团农三师卫生局	管理系统	2014.09.11	969,000.00	冠新软件	履行完毕
14	哈巴河县新型农牧区合作医疗管理中心	冠新在线医疗信 息管理系统	2015.02.10	324,000.00	冠新软件	履行完毕
15	迦师县卫生局	冠新在线医疗卫 生管理系统	2015.04.08	624,000.00	冠新软件	履行完毕
16	若羌县卫生局	冠新在线医疗信 息管理系统	2015.05.06	499,900.00	冠新软件	履行完毕
17	于田县新型农牧区合作医疗管理中心	冠新新型农牧区 合作医疗信息管 理系统	2015.05.15	141,000.00	冠新软件	履行中

## 2、采购合同

报告期内，公司履行完毕的、仍在履行的，且合同总价对公司持续经营有重大影响的采购合同情况如下（披露标准为报告期内，合同金额为前 5 名的合同）：

序号	供货方	合同内容	签署日期	合同金额 (元)	采购方	履行情况
----	-----	------	------	-------------	-----	------

序号	供货方	合同内容	签署日期	合同金额 (元)	采购方	履行情况
1	新疆易迅科技发展有限公司	硬件采购	2013.03.19	1,055,600.00	冠新软件	履行完毕
2	北京富通东方科技有限公司	设备采购	2013.05.22	915,253.00	冠新软件	履行完毕
3	北京华胜天成科技股份有限公司	软件采购	2013.05.31	1,985,589.00	冠新软件	履行完毕
4	杭州医惠科技有限公司	软件采购	2013.09.09	650,000.00	冠新软件	履行完毕
5	新疆易迅科技发展有限公司	设备采购	2013.10.25	2,710,000.00	冠新软件	履行完毕
6	新疆易天信科技有限公司	软件采购	2014.06.11	420,000.00	冠新软件	履行完毕
7	新疆众海新思信息技术有限公司	软硬件采购	2014.09.19	435,136.00	冠新软件	履行完毕
8	新疆迈跃信息技术有限公司	硬件采购	2014.08.14	490,547.80	冠新软件	履行完毕
9	新疆易迅科技发展有限公司	硬件采购	2014.09.26	450,000.00	冠新软件	履行完毕
10	北京蓝卫通科技有限公司	软硬件采购	2014.10.20	1,290,000.00	冠新软件	履行完毕
11	上海普用电子科技有限公司	硬件采购	2015.04.17	102,000.00	冠新软件	履行完毕
12	广东易事特电源股份有限公司	设备采购	2015.04.20	360,000.00	冠新软件	履行完毕
13	深圳市金华威数码科技有限公司	设备采购	2015.05.22	153,898.00	冠新软件	履行完毕
14	深圳市斯迈尔电子有限公司	设备采购	2015.05.20	73,200.00	冠新软件	履行完毕

### 3、委托理财

序号	合同名称	签订日期	合同金额 (万元)	合同内容	履行情况
1	四川信托有限公司	2014.12.15	1,000.00	四川信托-恒盛祺伟信托贷款集合资金信托计划	履行中

### 4、房屋租赁合同

序号	出租方	签署日期	合同年租金 (元)	合同内容	租赁年数 (年)	履行情况
----	-----	------	--------------	------	-------------	------

序号	出租方	签署日期	合同年租金 (元)	合同内容	租赁年数 (年)	履行情况
1	李俊辰	2012.08.20	54,000.00	租赁房产	3	履行完毕
2	张延凤	2012.08.20	43,200.00	租赁房产	3	履行完毕
3	李俊辰	2015.06.24	60,000.00	租赁房产	2	履行中
4	张延凤	2015.06.24	60,000.00	租赁房产	3	履行中

## 5、房屋买卖合同

序号	受让方	签署日期	合同金额 (元)	合同内容	房屋面积 (m <sup>2</sup> )	履行情况
1	新疆软件园发展有限公司	2015.03.13	5,682,300.00	新疆软件园大中型企业园区楼宇转让	1703.21	履行中

## 六、商业模式

公司属于软件和信息技术服务业，主要业务立足于医疗卫生行业信息化领域，面向客户提供新农合信息系统、居民健康卡和区域医疗信息平台等并提供后续技术服务以及个性化移动医疗信息化服务。公司拥有技术人员 77 人，占员工总人数的 71.96%，拥有自主研发的 44 项软件著作权、21 项软件产品登记证书、ISO9001 质量体系认证证书、科技型中小企业技术创新基金立项证书、软件企业的认定、高新技术企业的认定、质量管理体系认证、科技型中小企业技术创新基金立项证书、新疆维吾尔自治区校园网建设施工推荐单位证书、新疆军区物资采购供应商准入资格证书等资质。公司利用医疗卫生行业的应用与平台开发技术、行业应用解决方案、信息系统集成技术、医疗行业大数据处理与分析技术、移动互联网应用开发技术、卫生云平台技术等核心技术开发出一系列满足行业用户需求的软件产品，提供全面的数字化医疗保障、数字化医院、数字化区域卫生信息化的整体解决方案，并且利用项目实施人员实施过程中所积累的行业项目经验为新疆、河北、等省下辖的医院、卫生院、卫生厅、卫生局等八百多个县级、一千多个乡级和一万一千多个村级医疗机构持续不断的进行服务。

### （一）研发实施模式

医疗软件信息化的研发本质上就是软件的研发与工程实施的过程。软件设计与开发的具体内容主要包括：项目立项—需求开发—系统设计—实现与集成—系统测试—编码—确认验收—项目结项。软件设计与开发完成后，由工程技术人员完成工程项目的实施。其主要过程包括调研客户需求，制定项目的实施方案，进行产品配置，完成现场的开发、调试、测试和运行，运行成功后需要对用户进行培训，此后交付使用，即进入售后服务和运行维护阶段。

项目实施的具体内容主要包括：

1) 项目启动。主要活动为成立项目组、前期调研、对客户进行需求调研分析，包括管理流程调研、功能需求调研、报表要求调研、查询需求调研等，实施人员调研完成后，编写《需求调研分析手册》。并将《需求调研分析手册》提到的需求交付用户进行确认，待用户确认完毕后，项目实施人员将以此为依据进行软件功能的实现。并据此召开项目启动会议，形成会议纪要作为本阶段完工进度的确认标志。

2) 计划确定。主要工作内容包括项目实施方案制定、系统方案设计与产品配置方案设计。项目实施人员根据用户需求内容编制项目整体实施方案、制定基础软件的修改方案并据此配置相关的其他软件产品。形成整体项目计划交由客户进行确认，收到客户项目计划确认书后作为本阶段完工进度的确认标志。

3) 现场开发实施。项目实施人员进行具体功能的实现工作，包括：各功能模块二次开发、系统接口开发、各子系统性能测试。

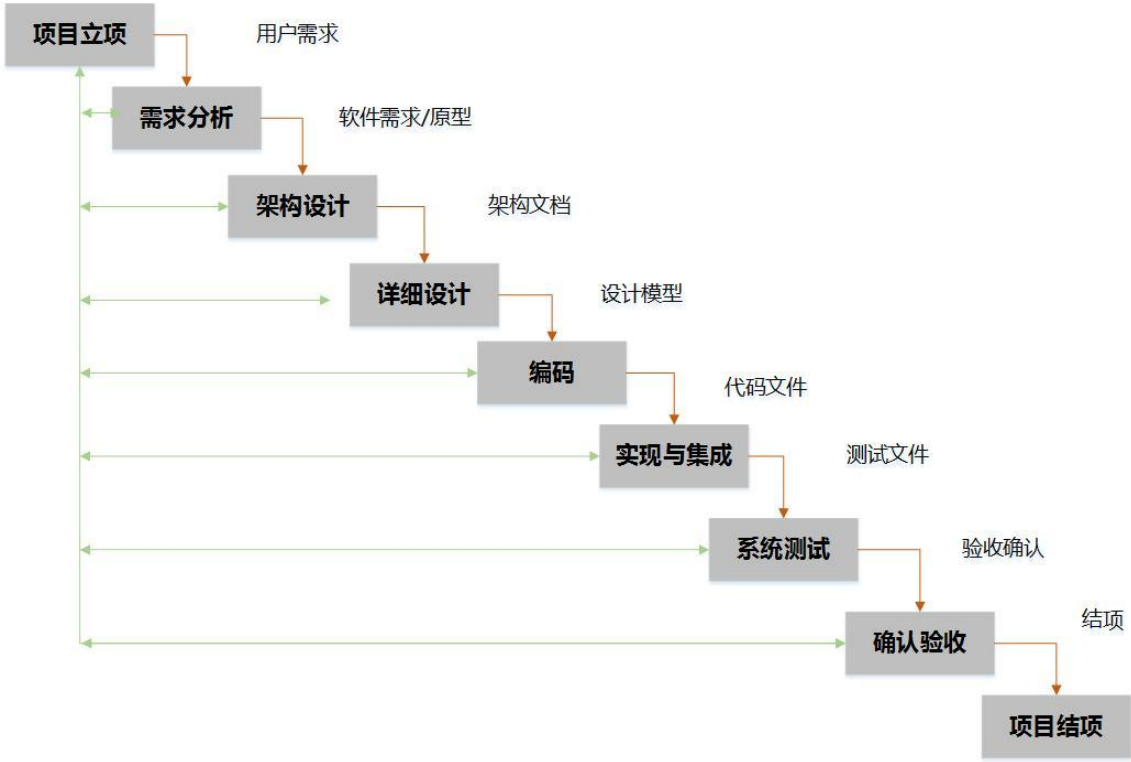
4) 系统安装测试及试运行。主要工作是在用户真实环境下，对用户网络及硬件设备进行测试，对软件系统安装上线并进行容量、性能压力等测试，确保系统各项功能均能正常使用，符合用户签署的《需求分析报告》中描述的要求。同时开展用户培训。

5) 项目验收。主要工作是公司的项目组向用户移交软件项目，包括软件产品、项目实施过程中所生成的各种文档，并组织验收工作。

工程实施与软件销售的区分为：软件销售由公司的销售部门与客户沟通并签署合同，在工程实施启动前将积累的项目和用户信息转交给项目组，将项目组正

式介绍给用户，配合项目组建立与用户的联系。工程实施则分阶段实现软件销售合同约定的服务内容，在用户验收通过并交付使用后完成软件销售。

流程图如下：



（二）采购模式

公司从事医疗软件开发与销售业务所采购的主要原材料是存储介质及日常办公用品，市场供应充；对于技术难度大，用户迫切需要的需求，会采购相关第三方软件公司技术咨询、技术支持服务。由采购部门按年度预算和月度计划执行采购任务。

（三）销售模式

公司采用“总公司—分公司（办事处或区域经理）—用户（最终用户、渠道合作伙伴）的三层直销模式”。

这种模式是公司业务性质和用户需求所决定的，与企业运营模式相匹配。其优势在于公司的研发部门与用户之间环节少、沟通顺畅，更容易满足用户的实际需要；销售人员对产品的了解充分，能更好协调售前、售中和售后所涉及各方资

源，销售成本较低；资金流转快，企业现金流健康，对研发的投入有保障，企业运行形成良性循环。

#### （四）盈利模式

公司的盈利模式是“合同项目模式”与“通用产品模式”并存，“合同项目模式”所占比重较小，“通用产品模式”所占比重较大。

“合同项目模式”是指，甲方（客户方）和乙方（开发方）签订合同，甲方委托乙方开发合同规定的项目。项目的产权通常属于甲方。这种模式的付款方式视项目的大小和复杂程度一般分为两期付款和三期付款。两期付款指的是首付款和尾款；三期付款指的是首付款、二次付款和尾款。但不管是两期付款还是三期付款，首付款所占的比例都是最大，一般超过合同总额的 50%。这是软件行业特点所决定，也是这种模式的优势所在。对公司而言，公司的风险较低。

“通用产品模式”顾名思义，指公司自己出钱开发产品，产权归公司所有。产品具有一定的通用性，可以卖给任何目标客户，而不是只卖给一个客户。这种模式的优势是开发产品具有自主性；软件一旦开发完成就具有规模复制效益；软件的复制成本几乎为零；不存在库存积压问题。对销售而言，客户可选择的余地比较大。

### 七、公司所处行业情况

根据中国证监会《上市公司行业分类指引》（2012 年修订）规定的行业分类标准，公司所处行业属于“I65 软件和信息技术服务业”；依据我国《国民经济行业分类》（GB/T4754-2002），公司所处行业门类为 I 类：信息传输、软件和信息技术服务业，行业大类为“I65 软件和信息技术服务业”。根据《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司所处行业属于“I65 软件和信息技术服务业”。

#### （一）行业概况

##### 1、行业发展概况

##### （1）软件行业发展概况

近十几年来，我国经济高速发展，各个行业和领域产生了旺盛的软件需求，纷纷加大软件和信息技术服务投入，各个领域的信息化水平有了很大提升。2011年以来，我国经济进入转型期，经济增速有所放缓，迫切需要调整经济结构，转变经济发展方式。随着经济全球化不断深入，信息化不断普及，全球软件技术和产业格局正在孕育着新一轮重大变革，为我国软件和信息技术服务业带来创新突破、应用深化、融合发展的战略机遇。

我国软件产业经过多年的培育，已进入快速成长期，产业规模迅速扩大，技术水平快速提高，骨干企业不断成长，产业体系初步建立。根据工信部统计数据，近年来我国软件产业一直保持增长态势，年均增长率达 20% 以上，软件收入在国内生产总值中的比重不断提升，在促进国民经济和社会发展方面的作用日益呈现。根据工业和信息化部发布的《2013 年全国软件业最终核实统计数据》，2013 年我国软件产业共实现软件业务收入 30,587 亿元，同比增长 22.24%。近年来我国软件产业收入占国内生产总值的比重逐步上升，由 2007 年的 2.18% 上升至 2013 年的 5.38%。根据工信部运行监测协调局数据显示，2014 年我国软件和信息技术服务业实现软件业务收入 3.7 万亿元，同比增长 20.2%，增速比 2013 年下降 3.2 个百分点，但仍高于电子信息制造业 10 个百分点左右。全年发展呈稳中有降趋势，月度累计增速稳定在 20%-22% 之间，一至四季度增速分别为 20.9%、22.6%、18.5% 和 19.1%，下半年增速有所放缓。工信部制定的《软件和信息技术服务业“十二五”发展规划》指出，“十二五”时期，要实现软件和信息技术服务业平稳较快发展，产业的整体质量效益得到全面提升，创新能力显著增强，应用水平明显提高，推动经济社会发展、促进信息化和工业化深度融合的服务支撑能力显著增强；到 2015 年，业务收入突破 4 万亿元，占信息产业比重达到 25%，年均增长 24.5% 以上，软件出口达到 600 亿美元。根据工信部最新数据显示，2014 年我国软件和信息技术服务业实现软件业务收入 3.7 万亿元，同比增速为 20.2%，因此 2015 年完成十二五提出的收入目标已不存在悬念。

我国软件产业收入构成可分为软件产品、系统集成服务、软件技术咨询服务、数据处理和存储服务（运营类服务）、嵌入式系统软件和 IC 设计六类，其中软件产品收入占比最高，近三年占比均超过 32%。目前我国软件产业业务结构调整

加快，服务化趋势更加突出。软件技术服务包括信息技术咨询服务、数据处理和运营服务等，服务收入增长带动软件业务调整，特别是与网络相关的信息服务发展迅速。近三年，我国软件产业收入中软件技术服务的比重逐年升高。2013 年，我国软件技术服务收入中软件技术咨询服务、数据处理和存储服务(运营类服务)分别实现收入 3,014 亿元和 5,482 亿元。

## (2) 医疗卫生信息化业发展概况

自 20 世纪 80 年代以来，看病难、看病贵成为困扰我国社会发展的一个热点问题。为有效解决这一难题，国家采取了一系列措施，医疗卫生的信息化建设作为其中的一项主要措施，对缓解看病难、看病贵问题发挥了积极作用。

我国医疗卫生行业信息化起步较晚，但得益于政策持续的大力支持，医疗信息化市场的投资规模不断扩大，已经连续五年保持 20%左右的增长率，远高于全球市场 5.1%的年均复合增长率。《关于促进健康服务业发展的若干意见》、《关于加快推进人口健康信息化建设的指导意见》等众多相关政策的出台助力医疗信息化进程加快发展，医疗卫生信息化已经成为我国卫生行业发展推进的重点之一，医疗卫生信息化也是国家信息化发展的重点，已纳入“十三五”国家网络安全和信息化建设重点。从各级主管部门调研和分析看，医疗信息化投入仍将持续增长，20%以上的行业增长率将会持续很长时间。冠新软件目前所处的市场地位、丰富的产品线一定程度上将推动冠新软件以高于行业平均增长率的速度快速增长。

近年来，随着医疗卫生体制改革的不断深化，信息化作为医改支撑依托的作用越来越大。特别是基本公共卫生服务均等化和体制机制综合改革及基本医疗保障制度建设步伐的加快，医疗卫生信息化建设迎来了一个新的发展阶段。基于信息化需求从政府到社会不断拓展，基于网络化的业务从局部到区域不断延伸，基于数字化的管理从深度到高度不断提升，信息技术对医改的支撑和保障作用，在实践中越来越充分地显示出来，并将贯穿于深化医改的全部进程之中。

根据世界卫生组织的分析，医疗信息化的发展分为三个阶段：医院管理和临床信息化、区域卫生信息化和个人健康管理。如果将医疗机构看作节点，区域卫

生平台便是覆盖这些节点的信息交换网络，区域卫生平台的建设以健康档案及区域内医疗卫生机构基本业务信息系统为基础。总体来看，医疗信息化的发展从医疗卫生机构“点”的信息化，扩展至区域卫生平台“面”的信息化，最终扩展至基于互联网的面向个人的健康管理和诊疗医护服务，从而达到医疗卫生体系的全民覆盖。

## 2、行业主管部门及监管体制

软件行业的行政主管部门是工业和信息化部，其主要职责包括：组织拟订信息化发展战略、规划；组织起草信息化法律法规草案和规章；指导推进信息化工作，协调信息化建设中的重大问题，协助推进重大信息化工程；指导软件业发展；拟订并组织实施软件、系统集成及服务的技术规范和标准；推动软件公共服务体系建设；推进软件服务外包；指导、协调信息安全技术开发。中国软件行业协会是软件行业的自律组织，是唯一代表中国软件产业界并具有全国性一级社团法人资格的行业组织，其主要职能是：宣传贯彻国家政策法规，向政府主管部门反映本行业的愿望和要求，开展行业情况调查，提出行业发展建议；订立行业行规行约，约束行业行为，提高行业自律性；协助政府部门组织制定、修改软件行业的国家标准、专业标准以及推荐性标准等。

### （1）软件行业

我国对软件企业实行认证制度，对软件产品、软件著作权实行登记制度，即“双软认证”。根据《软件企业认定管理办法》，工业和信息化部组织管理全国软件企业的认定工作。省级工业信息化主管部门负责本行政区域内的软件企业认定和年审工作，并颁发软件企业认定证书。根据《软件产品管理办法》，工业和信息化部负责全国软件产品的管理。经审查合格的软件产品由省级软件产业主管部门批准，核发软件产品登记证书。我国软件著作权登记机构是国家新闻出版总署（国家版权局）中国版权保护中心。

### （2）医疗卫生行业

2013 年 3 月以前，我国医疗卫生行业行政主管部门是国家卫生部，其主要职责为推进医药卫生体制改革，组织制定医药卫生行业相关政策和有关标准、技术规范，负责新型农村合作医疗的综合管理，规划并指导社区卫生服务体系建设，监督管理医疗机构医疗服务等。医疗卫生行业的信息系统建设是医药卫生体制改革的重要内容之一。卫生部制定的有关国家卫生信息标准和技术规范，是本行业的重要行业标准和规范性文件。2013 年 3 月以后，原卫生部、国家人口和计划生育委员会合并组建国家卫生和计划生育委员会，医疗卫生行业行政主管部门变为卫计委。

### 3、主要法规和政策

#### （1）软件行业

序号	时间	发文机构	法律法规及政策	主要内容
1	2006.2	国务院	《实施<国家中长期科学和技术发展规划纲要（2006-2020 年）>的若干配套政策》（国发[2006]6 号）	为推动企业技术创新，在科技投入、税收激励、金融支持、政府采购等方面制定了具体措施，并且明确“支持有条件的高新技术企业在国内主板和中小企业板上市”。
2	2006.5	中共中央办公厅、国务院办公厅	《2006—2020 年国家信息化发展战略》	明确了到 2020 年我国信息产业发展的战略目标，并且提出完善相关投融资政策、加快制定应用规范和技术标准、壮大人才队伍等手段保障信息产业的发展。
3	2011.1	国务院	《进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展的若干政策》（国发[2011]4 号）	为进一步优化软件产业和集成电路产业发展环境，提高产业发展质量和水平，在财税、投融资、研究开发、进出口、人才等方面继续给予政策支持。
4	2011.10	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）	明确软件产品增值税即征即退的相关政策。
5	2012.2	工业和信息化部	《电子信息制造业“十二五”发展规划》	大力推进信息技术和产品在医疗卫生、交通运输、文化教育、就业和社会保障等领域的广泛应用，提高公共服务水平。
6	2013.8	国务院	《关于促进信息消费扩大内需的若干意见》国发（2013）32 号	明确提出面向企业信息化需求，突破核心业务信息系统、大型应用系统等的关键技术，开发基于开放标准的嵌入式软件和应用软件，加快工业软件产业化，加快推进企业信息化，提升综合集成应用和

				业务协同创新水平，促进制造业服务化。
--	--	--	--	--------------------

## (2) 医疗卫生信息化行业

序号	时间	发文机构	法律法规及政策	主要内容
1	2006.5	中共中央办公厅、国务院办公厅	《2006-2020 年国家信息化发展战略》	建设并完善覆盖全国、快捷高效的公共卫生信息系统。推进医疗服务信息化，改进医院管理，开展远程医疗。统筹规划电子病历，促进医疗、医药和医保机构的信息共享和业务协同，支持医疗体制改革。
2	2009.4	国务院	《关于深化医药卫生体制改革的意见》	到 2020 年，覆盖城乡居民的基本医疗卫生制度基本建立。建立实用共享的医药卫生信息系统。大力推进医药卫生信息化建设。
3	2009.12	原卫生部	《卫生部关于规范城乡居民健康档案管理的指导意见》	到 2020 年，初步建立起覆盖城乡居民的，符合基层实际的，统一、科学、规范的健康档案建立、使用和管理制度。
4	2010.10	原卫生部	《卫生部关于开展电子病历试点工作的通知》	通过电子病历应用试点，在医院建立和完善以电子病历为核心的医院信息系统，与居民电子健康档案有效衔接，促进区域医疗信息交换与共享，提高医疗机构信息化管理水平。在全国范围内至少遴选 50 家试点医院和 3 个试点区域（上海、无锡、厦门），承担电子病历试点工作。
5	2011.5	原卫生部	《卫生部关于推进以电子病历为核心医院信息化建设试点工作的通知》	在总结既往工作、借鉴国际有益经验的基础上，进一步推进电子病历试点工作。
6	2012.2	原卫生部	《卫生部关于印发<居民健康卡管理办法（试行）>的通知》	研究制定了《居民健康卡管理办法（试行）》，目的是加快推进卫生信息化，规范居民健康卡的发行、制作、应用和管理，方便居民获得便捷优质的医疗卫生服务，并参与个人健康管理。
7	2012. 3	国务院	《“十二五”期间深化医药卫生体制改革规划暨实施方案》	加快推进医疗卫生信息化。研究建立全国统一的电子健康档案、电子病历、药品器械、医疗服务、医保信息等数据标准体系，加快推进医疗卫生信息技术标准化建设。加强信息安全标准建设。利用“云计算”等先进技术，发展专业的信息运营机构。加强区域信息平台建设，推动医疗卫生信息资源共享，逐步实现医疗服务、公共卫生、医疗保障、药品监管和综合管理等应用系统信息互联互通，

				方便群众就医。
8	2013.5	国务院	《“十二五”国家自主创新能力建设规划》	<p>对医疗卫生领域信息化建设提出要求：</p> <p>（1）要加强医疗卫生公共服务技术能力建设。推进医疗卫生信息化，完善国家、省和地市三级卫生信息平台。推进公共卫生、医疗服务、医疗保障、基本药物和综合管理等业务应用系统建设。加快临床信息资源库与数据库建设，促进相互关联与整合。建立城乡居民电子健康档案和电子病历资源库，提高临床路径实用性和电子化水平。（2）推进医疗卫生技术基础能力建设。加强基础性卫生信息标准研发，统一卫生领域术语信息标准和代码标准，研究制订公共卫生和医院信息化功能规范及业务流程规范。研究制订适应业务需求的数据标准、交换标准和技术标准及临床决策智能知识库。</p>
9	2013.8	国务院	《国务院关于促进信息消费扩大内需的若干意见》	提升卫生领域的信息服务水平，推进优质医疗资源共享，完善医疗管理和服务信息系统，普及应用居民健康卡、电子健康档案和电子病历，推广远程医疗和健康管理、医疗咨询、预约诊疗服务，推进养老机构、社区、家政、医疗等机构协同信息服务。
10	2013.9	国务院	《关于促进健康服务业发展的若干意见》	健康服务业以维护和促进人民群众身心健康为目标，主要包括医疗服务、健康管理与促进、健康保险以及相关服务，涉及药品、医疗器械、保健用品、保健食品、健身产品等支撑产业，覆盖面广，产业链长。加快发展健康服务业，是深化医改、改善民生、提升全民健康素质的必然要求，是进一步扩大内需、促进就业、转变经济发展方式的重要举措，对稳增长、调结构、促改革、惠民生，全面建成小康社会具有重要意义。
11	2013.12	卫计委、中医药管理局	《关于加快推进人口健康信息化建设的指导意见》	提出人口健康信息化的总体框架：统筹人口健康信息资源，强化制度、标准和安全体系建设，有效整合和共享全员人口信息、电子健康档案和电子病历三大数据库资源，实现公共卫生、计划生育、医疗服务、医疗保障、药品管理、综合管理等六大业务应用，建设国家、省、地市和县四级人口健康信息平台，以四级平台作为六大业务应用纵横连接的枢纽，以居民健康卡为群众享受各项卫生计生服务的联结介质，形成覆盖各级各类卫生

				计生机构高效统一的网络，实现业务应用互联互通、信息共享、有效协同。
12	2014.1	国务院 12 个部委联合	《关于加快实施信息惠民工程有关工作的通知》	由国家发展改革委牵头会同中央编办、工业和信息化部、财政部、教育部、公安部、民政部、人力资源社会保障部、国家卫生计生委、审计署、食品药品监管总局、国家标准委等部门共同组织，结合政务信息共享国家示范省市建设（不再另行组织），开展信息惠民国家示范省市建设。一方面促进信息化优化公共资源配置，创新社会管理和公共服务模式，拓宽公共服务和公众参与渠道，提升公共服务水平和均等普惠程度，提高社会管理效能，促进政务公开和依法行政。另一方面推进民生领域信息化深度应用，培育传统服务业的信息消费新热点，提升消费保障和服务水平，以信息服务促进信息消费。

#### 4、行业壁垒

##### （1）资金壁垒

医疗卫生行业应用软件产品的研究开发需要大量专业的复合型人才和大量资金的投入，而且其开发时间和测试周期相对于其他行业的应用软件更长，增加了投资风险，形成了新竞争者进入的资金壁垒。

##### （2）市场认可壁垒

由于医疗卫生行业是关系民生健康的重要行业，其信息系统产品的品质和性能至关重要。因此，下游客户对于产品性能和质量的要求很高，对于合格供应商的筛选需经过长期而复杂的考核过程，其中质量优良且市场口碑良好的供应商易于受到下游客户的青睐。正由于考核成本相对较高，一旦发现供应商的产品质量较为稳定，一般不会轻易更换供应商，而是倾向于与供应商建立长期稳定的合作关系。

##### （3）技术和人才壁垒

应用软件行业本身不存在进入的障碍，但由于医疗卫生行业固有的特性和复杂性，医疗卫生行业信息系统可以说是目前企业级信息系统中最为复杂的一类，

进入的壁垒高于一般应用软件行业。医院系统的复杂性决定了医院信息系统的复杂性。因此，要求专业系统开发商具备丰富的行业经验和大量复合知识背景的人才。对新进入本行业的企业而言，具有较高的技术和人才壁垒。

## （二）影响行业发展的因素

### 1、有利因素

#### （1）市场需求快速增长

近几年来，在国家产业政策的刺激下，医疗卫生信息化市场需求快速增长，特别是公共卫生信息化需求呈现快速增长态势。医疗卫生信息化的发展，优化了医院的业务流程，改善了医患关系，提高了医护人员的工作效率，降低了医疗差错的可能性，降低了医院运营成本和患者负担，拓展了医疗资源的服务范围。医疗卫生信息化建设放大了其用户和各级医疗机构的作用和社会效应，使其成为我国继金融、电信、交通等行业信息化后的又一大市场热点。

#### （2）产业政策的大力支持

自 2000 年以来，国家陆续出台了一系列有利于软件产业和医疗卫生行业发展的产业政策，对医疗卫生软件产业的发展起到积极的推动作用。近三年来国务院、工信部等部门又相继发布了多项对医疗卫生软件产业的扶持政策，如 2012 年初国务院发布《2012 年中国政府工作报告》以来，后续密集发布的发改委《“十二五”国家政务信息化工程建设规划》、国务院《“十二五”国家战略性新兴产业发展规划》、工信部《软件和信息技术服务业“十二五”发展规划》等一系列重要文件，都将保障和改善民生作为政府工作的重要任务，并将建设民生信息化列为重大示范工程。

2013 年，国务院发布 32 号文《国务院关于促进信息消费扩大内需的若干意见》，提出了居民消费升级和信息化、工业化、城镇化、农业现代化加快融合的要求，并着重强调了提升民生领域信息服务水平，加快建设信息基础设施和资源公共服务平台建设，推进优质教育、医疗信息等领域资源共享。2014 年 1 月 15 日，为了贯彻 32 号文《国务院关于促进信息消费扩大内需的若干意见》，十二

个部委联合发布了《关于加快实施信息惠民工程有关工作的通知》。在文件中提到，围绕解决看病就医难题，以便利医疗服务、惠及城乡居民、壮大健康产业为目标，以医疗服务信息标准化、检查检验结果全国互认为基础，推广远程医疗，建立和完善重大公共卫生、传染病等健康信息监测预警体系，促进优质资源共享和卫生服务普惠，建立完善电子病历、电子健康档案，逐步实现全国范围跨机构、跨区域、跨卫生业务的健康信息、就诊信息共享和一卡通用，积极推进应用居民健康卡与社会保障卡、金融 IC 卡、市民服务卡等公共服务卡的应用集成。先期在 15 个省份、45 所大型医院开展示范，逐步建立居民健康医疗信息跨机构、跨区域共享机制，实现就医一卡通。

### （3）行业标准化进程加速

近两年来，在国家卫生信息主管部门的努力下，我国医疗卫生信息标准建设有了明显的进展，相继制定了医院信息化和公共卫生信息化的多项行业标准，其中包括《卫生信息数据元标准化规则》、《卫生信息数据集分类与编码规则》、《卫生信息数据模式描述指南》、《卫生信息数据集元数据规范》、《电子病历基本架构与数据标准》、《健康档案基本架构与数据标准》、《基于电子病历的医院信息平台建设技术解决方案》、《基于健康档案的区域卫生信息平台建设指南（试行）》、《电子病历系统功能规范（试行）》等基础标准，为医疗卫生信息化建设奠定了坚实的基础。

### （4）医疗卫生软件价值的认可度不断提高

长期以来，受传统的“重有形资产，轻无形资产”思想的影响，国内广大医疗机构对软件产品的价值认识不足，估价偏低，严重影响了软件产业的健康发展。近几年来，随着国家对知识产权保护力度的不断加大，社会公众对软件产品的认识有了很大提高，广大用户对软件产品价值的评估也日趋公允、合理，软件销售的利润率逐年提高，为行业的持续稳定发展提供了有效保障。

### （5）移动互联网医疗的发展

近期，移动互联网医疗领域好消息不断，被视作“下一个金矿”的移动医疗领

域，正在热起来。通过移动医疗与物联网等科技手段改造的智能化城市可以为发展中国家节约大量的医疗保健支出，还可以以中国医疗保健市场为中心，搭建起“医疗丝绸之路”，辐射周边国家与地区。移动医疗的发展是伴随着技术的革新而来的。随着移动互联网的高速发展，技术的变革深刻的改变了我们的生活。医疗这一大而重的传统行业也开始变得小而轻。移动医疗的这一行业已经在欧美呈现了爆发式的发展，很自然的，市场认为移动医疗也将在中国进入快车道。这不仅是因为中国的医疗市场是全球最为庞大的，也因为中国拥有世界最多的网民。

## 2、不利因素

### （1）行业发展瓶颈——规范与标准欠缺

虽然近几年来，卫生信息主管部门出台了一系列医疗卫生信息化的相关规范与标准，但由于标准的制定晚于市场发展，现有的规范与标准仍难以满足快速发展医疗卫生信息化市场的实际需要，目前仍有部分产品开发处于无标准可循状态，造成行业研发资源浪费，对公司技术开发造成较大影响。

### （2）专业人才匮乏

医疗卫生信息化行业是一个高度专业化的行业，产品功能具有较为明显的专家系统特征，如：医生工作站的辅助医生诊疗功能，要求产品研发团队有丰富的医学知识支撑，才能研发出合格的产品。因此该行业需要大量的拥有 IT 与医疗卫生双重知识背景的人才，而这类人才的培养却比较困难，专业人才的匮乏已成为行业发展的制约因素。由于专业人才的匮乏，致使国内同类厂商之间争夺人才的现象较为普遍，给公司人才队伍的稳定带来较大挑战。

### （3）知识产权保护不力

软件产品是典型的知识密集型产品，产品的研究开发需要大量专业人才和大量资金的投入，产品附加值高，但产品内容复制简单，特别是行业应用软件容易被盗版。若不能够实施有效的知识产权保护，将对行业发展产生一定的影响。

## （三）公司所处行业市场规模

## 1、上下游产业链分析

公司所处行业的上游行业为计算机、网络设备、操作系统及通用软件行业，其产业特点为：上游市场为开放市场，计算机、网络设备等硬件产品供应充足，厂商间竞争充分，产品替代性强；技术更新快，产品生命周期短，价格变动大；高端设备、操作系统、数据库等主要由外商提供，且价格较高。

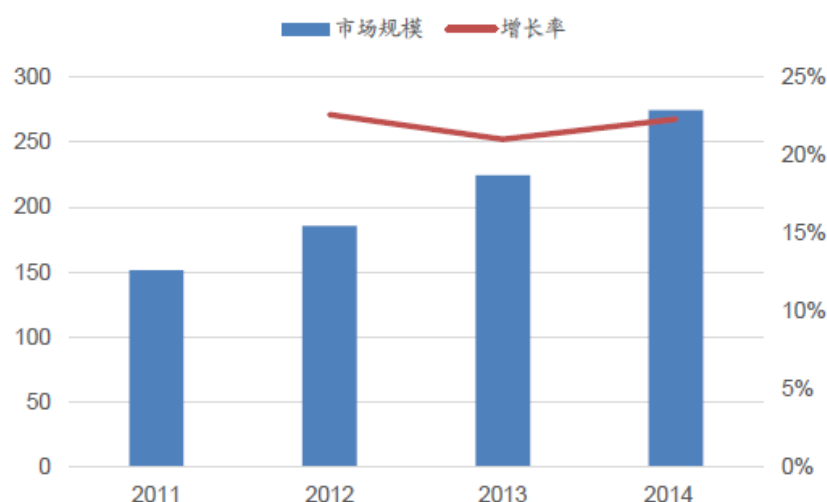
从下游行业来说，公司的产品直接服务于医疗卫生服务行业，包括各级卫生行政管理机构、各类医院、社区卫生服务机构、疾病控制机构、妇幼保健机构、农村合作医疗机构、城市应急指挥中心（医疗部分）等，目前上述机构均为本行业的目标用户，其中医院、社区卫生服务机构、农村合作医疗机构及各级卫生行政管理机构是主要用户。

## 2、上游行业供给分析

从上游供应情况来看，硬件供应充足。软件行业具有“集约化”发展特点，其往往利用有限的硬件设施，以充分发挥人力资源的积极效应，实现自身发展。具体来看，软件开发主要对计算机相关硬件产生需求，而我国计算机设备年产量已超 3.5 亿台，占全球出货量超一半以上，稳居世界第一，市场供应充分。

## 3、下游行业需求分析

近年来我国医疗卫生 IT 市场投资规模保持 22% 的较快复合增速增长，2014 年达到大约 270 亿的规模。国际数据公司（IDC）发布的《中国医疗行业 IT 解决方案市场 2013-2017 预测与分析》报告显示，2012 年中国医疗行业 IT 市场规模是 170.8 亿元，比上年增长 16.6%，IDC 预测 2017 年中国医疗行业 IT 市场规模将达 336.5 亿元，2013-2017 年年复合增长率为 14.5%。



医疗卫生信息化已经成为我国卫生行业发展推进的重点之一，医疗卫生信息化也是国家信息化发展的重点，已纳入“十三五”国家网络安全和信息化建设重点。从各级主管部门调研和分析看，医疗信息化投入仍将持续增长，20%以上的行业增长率将会持续很长时间。随着医疗卫生信息化建设的不断推进，本行业的应用范围将不断拓展，行业用户规模将日益增长，从而将对本行业及公司的发展带来积极的促进作用。

#### （四）行业风险特征

##### 1、受医疗卫生行业波动影响较大的风险

医疗卫生行业信息化产品主要应用于医院、卫生院、社区卫生服务中心(站)、门诊部、疗养院、妇幼保健院、专科疾病防治机构、疾病预防控制中心、医学科研机构、各级医疗卫生行政管理机构等医疗卫生机构。因此，本行业的发展与医疗卫生行业信息化进程密切相关。如果未来我国经济环境发生变化，医疗卫生行业产生波动或者发展放缓，政府及医疗卫生机构对信息化建设的投入减少，将对本行业发展产生不利影响。

##### 2、市场竞争风险

随着我国新型医疗卫生体制改革的推出，未来我国医疗卫生信息化将加速发展，带来更大的市场机会，而我国医疗卫生信息化市场不存在市场准入制度，处于完全竞争和高度开放状态。因此，未来将面临着市场竞争加剧的风险。国内外

IT 行业巨头将纷纷涉足国内医疗卫生信息化领域，尤其在区域性公共卫生信息系统具有较强的竞争力。国内医疗卫生领域大型项目的招标，对参加投标的软件商的企业规模、资质、综合实力等要求较高，因此，国内一些大型综合软件提供商将比医疗软件专业厂商更具有规模优势。

### 3、产业政策风险

目前，国家在医疗卫生行业信息化建设方面出台了多项扶持政策，这对行业发展起到了推动作用。如果未来国家对行业的相关扶持政策发生变化，可能导致本行业企业经营受到不利影响。

### 4、技术开发和升级风险

信息化医疗卫生系统产品的技术属于生物医疗、计算机技术、网络通信技术、数字信号处理技术、自动控制技术等技术的综合应用，且其技术开发具有更新快、投入大、市场需求变化多样等特点，因此行业内的企业需要不断进行新技术、新产品的研发。如果行业内企业不能及时准确把握市场发展趋势，对现有技术和产品进行升级换代，以开发出满足用户需求的新产品，则会导致这些企业丧失已有市场份额，减缓企业的发展速度，同时将造成企业研发资源的浪费，影响企业可持续发展战略的实施。

## （五）公司面临的主要竞争状况

### 1、竞争格局

公司所处的医疗卫生软件领域的竞争主要来自于国内外主力厂商。经过多年的培育，在应用软件领域涌现出一批具有较强实力的国内企业，占据主要的市场份额。国内厂商以创业软件股份有限公司、东华软件股份有限公司、东软集团股份有限公司、万达信息股份有限公司、上海金仕达卫宁软件股份有限公司等企业为代表，具有较强的技术开发能力、相对成熟的产品系列和较为完善的营销与服务网络，在国内医疗卫生应用软件市场中拥有较高的市场份额。

冠新软件在医疗信息化领域的主要竞争对手如下表所示：

序号	公司名称	业务概述
1	创业软件股份有限公司	创业软件一直专注于医疗卫生行业的信息化建设业务,主要包括医疗卫生信息化应用软件业务、基于信息技术的系统集成业务。医疗卫生信息化是将信息技术运用到医院与公共卫生的管理系统和各项业务功能系统中,对医院、公共卫生系统进行流程化管理,实现特定的业务功能,提高医疗卫生机构的工作效率和医疗服务质量。公司基于信息技术的系统集成业务包含两类:一类是计算机信息设备系统集成业务,一类是智能化网络布线工程集成业务。
2	东华软件股份有限公司	公司作为国内领先的信息技术与解决方案提供商,在医疗信息化领域也有较多积累。公司针对医院、社区医疗机构和区域医疗平台都有相关产品布局。其 HIS 产品在国内的大型医院,尤其是三甲医院,拥有较高的占有率。
3	东软集团股份有限公司	东软集团是国内最大的 IT 解决方案与服务提供商。在医疗卫生行业,公司同样提供从硬件到软件的全面解决方案。除了医院信息化及区域卫生信息平台外,公司还与多个大型医院联合提供健康管理及远程医疗服务。
4	万达信息股份有限公司	万达信息是大民生领域信息化的龙头企业,在医疗卫生和社保行业的信息化领域积累深厚。公司在区域卫生平台领域参与建设了市场中 50% 以上的项目。而在社保领域,公司承建的上海市医疗保险信息系统是全国最复杂、覆盖人群最多、并以实时结算方式运作的医保结算系统,具有标杆性意义。2014 年公司借收购医院信息化服务厂商上海复高与宁波金唐顺利切入医院及社区卫生信息化领域,形成了从医院到区域卫生平台再到医保的全方位信息化解决方案。
5	上海金仕达卫宁软件股份有限公司	卫宁软件专注于医疗行业信息化的解决方案提供商,产品线形成对医院信息管理系统、医技信息管理系统和公共卫生信息管理系统的全面覆盖。根据 IDC 的统计,公司在整个医疗信息化解决方案中市场占有率排名第一。公司上市后即凭借其产品线齐全及产品化程度高的优势,以上海为据点进行全国范围内跑马圈地式的迅速扩张。2013 年收购北京宇信网景和山西导通后,公司的全国性布局优势得到进一步夯实。

随着医疗卫生信息化市场的快速增长,这些国内主力厂商将凭借其业已形成的产业基础和雄厚的综合实力,加大对该行业的投入,通过合资、并购等方式进一步扩大其经营规模,优化其产品结构和人才结构,抢占更大的市场份额。因此,未来较长一段时间内,机构使用的医疗卫生应用软件市场的竞争将继续集中在国内主力厂商间展开。

移动医疗主要以北京春雨天下软件有限公司为代表,已经拥有很大的用户群

体。目前市场上已经有些移动医疗服务产品，“春雨掌上医生”，可以实现自查和问诊。“掌上药店”就可向用户提供包括疾病、药品、医生、医院、急救知识等在内的自我诊断服务；通过“5U 家庭医生”平台，用户即可签约一位医生成为家庭医生。“快速问医生”是一款医疗健康手机应用，可以通过多种查询方式快速找到疾病信息。

## 2、市场地位

医疗卫生行业属于国家扶持的基础民生行业，随着国家新的医疗体制改革的推进和我国经济的持续快速发展，中央政府以及地方各级政府对医疗卫生行业信息化的投入越来越大，行业正在进入高速发展阶段。公司客户资源较为广泛，拥有比较丰富的项目经验，公司产品齐全，涵盖了区域卫生信息平台、医保系统中的新农合业务支撑系统以及公共卫生管理体系中的居民健康档案和卫生机构的财务报表系统等领域。

目前，冠新软件的主要收入来自于新疆省卫计委及省内其他下属机构的软件产品销售、系统集成和服务费收入，未来会拓展 2C 业务面向个人收费和基于大数据的增值业务收入。公司在卫生系统的核心产品主要集中在财务软件及报表、新农合信息系统、居民健康卡和区域医疗信息平台等领域，在国家卫计委、南疆、北疆等地均有多年的市场基础和服务积累，特别是在新疆省内已建立覆盖全省的服务网络。公司拥有多项计算机软件著作权，核心技术均为自主研发。公司与同行业竞争对手相比，已形成一定的品牌知名度和客户积累，在新疆和河北省内拥有较为稳定的客户群体。公司凭借优异的产品质量和优质的售后服务，得到了客户的广泛认可。

## （六）竞争优势

### 1、技术与研发优势

公司核心团队长期服务于医疗卫生行业的信息化工作，对医疗卫生行业的管理模式、业务流程等有长期、深入、全面的理解，从而保证了公司研发的产品不仅具有技术上的领先优势，而且可以比较准确地把握并满足客户的需求。公司依

托于企业研发中心，紧盯市场需要和行业前沿技术的发展动态，专注于医疗卫生行业信息化领域软件产品和技术研发，经过多年的坚持开发与不断完善，公司的软件产品和技术服务已经广泛应用于新疆省内区范围内众多的医疗卫生机构。截至目前，本公司已拥有 44 项计算机软件著作权。公司的核心技术大多数为自主研发，均应用于公司现有产品，是公司主营产品技术竞争优势和产品功能优势的基础。

## 2、产品服务优势

冠新软件的新农合系统，在新疆的卫生系统居于独家垄断地位，冠新软件在全国卫生系统有良好的品牌和客户基础；新农合业务系统、居民健康卡管理系统、区域医疗信息平台、医疗服务价格管理系统、中小型医院数字化信息管理系统等产品在新疆全省内各地广泛应用；在新疆省内已经建立覆盖省、地市、县、乡镇及村的营销和服务网络，两省省级集中的区域卫生信息管理平台也是冠新软件统一规划并将主导建设，冠新软件在新疆及河北两地已经构建非常坚固的竞争壁垒；冠新软件首创了医疗卫生行业的信息化应用技术服务从省区到村的五级服务网络，填补了国内最基层单位信息化应用的空白，形成了在信息化应用服务方面的独特优势；冠新软件从各级卫生行政单位及医疗机构按年收取的服务费 2014 年已经占到收入的 47%，占比逐年增加，公司基本完成从依赖软件项目建设到客户服务运营收入的转型。

## 3、核心技术人才优势

冠新软件是新疆创新型试点企业，高新技术企业，创始人和核心高管团队专注卫生信息化行业 10 多年，拥有一支七十多人的技术研发队伍，核心研发人员具有硕士职称/学位，具有多年的研发经验，具有较强的研发能力，对借助信息化推动医疗卫生体制改革具有深刻理解，公司未来可能借助国家卫计委推广的“北京模式”、“安徽模式”等的机会拓展全国其它区域市场，为公司带来新的增长点。

#### 4、拥有大数据优势

公司在新疆省内已经发放居民健康卡 2000 多万多张，并负责基础信息整理和维护，在通过了各个客户的电子短信确认授权后，公司已经掌握了 2000 多万用户的居民健康档案；新疆、河北 2 省正在规划建设全省区域医疗数据信息交换平台，将通过前置机方式与各大医院 HIS 系统进行直连和数据交换，公司将积累大量的诊疗数据；这两部分数据无论对试图进入移动医疗领域的互联网巨头，还是健康管理类的移动医疗创业公司，都具有重要的入口价值和战略意义。

#### （七）竞争劣势及应对措施

##### 1、高端复合型专业人才不足

随着公司业务的快速发展，公司需要大量懂医疗卫生和软件开发的复合型人才，充实到研发、销售、管理环节。但作为中小企业，虽然正在开始逐步建立一个完善的人才激励机制，但公司在吸引高端人才方面仍显不足，这对公司的长远发展提出了挑战。通过在全国中小企业股份转让系统挂牌，将有助于公司更好地吸引高端人才，以适应公司长远发展的需要。

##### 2、公司市场区域性过强

公司从事的业务具有很强的区域性和服务粘度，目前主要集中在新疆、省内，一方面公司建立和很强的市场壁垒，另一方面公司向其它区域拓展也不容易。如果公司不能借助市场机遇向全国其它市场拓展，公司未来的业绩成长会遇到一定的瓶颈。

##### 3、资产规模相对偏小

长期以来，公司发展所需的资金主要依赖自身的业务利润积累。由于我国医疗卫生信息化起步较迟，前期投入较少，行业利润较低，致使公司前期盈利较少，资本积累较慢，公司的资产规模一直偏小。随着国家新医改政策的深入，医疗卫生信息化建设进程将继续推进。大型行业应用软件的开发、全国性营销网络的建设、行业内资源的重新整合将全面展开，这对企业资本规模、资金实力提出了更

高的要求。而公司现有的资本规模难以满足发展需要，如不采取有效措施尽快解决，将错失产业发展的战略性机遇。

#### 4、客户服务体系不够完善

随着市场竞争的加剧和医疗软件市场规模的扩大，市场竞争的方式和特点发生了较大变化，市场集中度有所提高，服务本地化趋势加快。在此背景下，公司的服务能力成为用户关注的焦点，用户不仅需要公司提供优质的产品，更需要公司提供及时、优质的本地化服务。公司一贯注重服务体系的建设，但随着市场规模的扩大、新技术的应用，用户的数量不断增加，新生需求不断产生，对公司服务能力提出更高要求，为适应新的市场竞争格局，公司需要完善现有的客户服务体系（包括基础设施、管理平台、服务流程、人员数量等方面）。未来公司计划通过资本市场的融资工具来提高自身的资本规模，改善技术研发基础环境，优化客户服务体系，从而进一步提升公司的核心竞争能力。

#### （八）公司未来两年内的发展规划

公司是区域健康服务开放平台的倡导者，通过互联网技术连接政府、医疗医药机构、居民和智能设备，通过大数据技术促进信息流动、优化业务流程，实现健康需求和医疗资源的最佳匹配和良性发展，行业监管的精细化和科学化以及居民健康消费的移动化和精准化。公司将继续利用在区域卫生信息平台、基层卫生信息系统、农村卫生一体化解决方案、新型农村合作医疗信息管理系统、基层医院信息系统、居民健康卡发卡和运营、统一预约和分级诊疗系统上形成的优势，为各类健康保障和管理相关的产品、应用和服务提供高效、快速地接入和运行环境。公司未来将以区域卫生及基层信息、居民健康卡和移动便民服务为重点，在更多地区拓展和运营区域健康服务开放平台，并同步引入优质可靠、运行高效的第三方健康保障和管理服务机构。预计公司业务未来两年将保持高增长率，并不断增加持续性的服务收入。

公司将继续在健康服务开放平台上进行研发和投入，扩充支付结算中心、健康干预服务台、健康档案智能挖掘、第三方服务和软件云平台等新兴支撑技术和

配套运营能力，进一步加强公司在开放平台上的领先优势，保证业务拓展所需的产品组合及服务能力。

### 第三节 公司治理

#### 一、公司治理机制的建立及运行情况

##### （一）关于股东大会、董事会、监事会制度的建立及运行情况

有限公司期间，公司能够按照《公司法》及《公司章程》的有关规定组成股东会，任命董事和监事，且在股权转让、增加实收资本、经营范围变更等重大事项上均按要求召开股东会并形成相关决议。但由于公司管理层对于法律法规了解不够深入，规范意识较为薄弱，三会运行存在一定不足，例如有限公司期间，存在股东会届次不清，相关会议记录未完整保存，有限公司期间监事对公司财务状况及董事、高级管理人员所起的监督作用较小；公司未制定专门的关联交易、对外投资、对外担保等管理制度等。

股份公司成立后，公司按照《公司法》、《公司章程》等法律法规的要求成立了股东大会、董事会和监事会（以下简称“三会”），建立了规范的公司治理结构。同时制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等制度，对股东大会、董事会和监事会的权力范围、成员资格、召开、表决程序等事项进行了进一步的规定。

公司股东大会由全体股东组成，董事会设 5 名董事，监事会设 3 名监事，其中 1 名为职工代表监事，由职工代表大会选举产生。

股份公司自创立大会召开之日至本公开转让说明书签署之日，公司共召开了 1 次股东大会、1 次董事会会议及 1 次监事会会议，制定并审议通过了“三会”议事细则、《对外投资管理制度》、《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》等制度、决议公司股票在全国股转公司挂牌并采用协议转让方式，会议的召集和召开程序，决议内容没有违反《公司法》、《公司章程》等规定的情形，也没有损害股东、债权人及第三人合法利益的情况。公司股东大会、董事会、监事会制度的规范运行情况良好。

公司整体变更后，公司能够按照《公司章程》及相关治理制度规范运行。股东大会、董事会和监事会的召开均符合《公司法》以及《公司章程》的要求，决议内容没有违反《公司法》、《公司章程》及“三会”议事规则等规定，会议程序、会议记录规范完整，不存在损害股东、债权人及第三人合法利益的情况。公司的股东、董事、监事均符合《公司法》的任职要求，能够勤勉尽责的遵守“三会”议事规则，切实履行义务，严格执行“三会”决议，公司的职工监事能够切实代表职工的利益，积极发挥监督的职责，维护公司职工的权益。

有限公司期间，公司存在关联方占用公司资金的情形，但截至本公开转让说明书签署日，公司控股股东对外投资企业北京北航冠新的 125 万元的资金占用已归还，由于北京北航冠新公司正在履行注销程序且借款已经归还，因此上述事项不存在损害公司利益及股东利益的情形。

股份公司成立后，不仅在《公司章程》、股东大会和董事会的议事规则中对关联交易进行了规定，而且专门制定了《关联交易管理制度》，完善了关联交易的决策程序。公司管理层将严格按《公司章程》、《关联交易管理制度》的规定，在未来的关联交易实践中，严格履行相关审批手续。

股份公司设立之后虽然建立了完善的公司治理制度，但在实际运作中仍需要管理层不断深化公司治理理念，加深相关知识的学习，提高规范运作的意识，以保证公司治理机制的有效运行。

## **（二）公司股东大会、董事会、监事会和相关人员履行职责情况的说明**

公司股东大会、董事会、监事会的成员符合《公司法》的任职要求，能够按照《公司章程》及“三会”议事规则独立、勤勉、诚信地履行职责及义务。公司股东大会和董事会能够按期召开，对公司的重大决策事项作出决议，保证公司的正常发展。公司股东担任公司董事，通过参与董事会和股东大会，能够及时参与公司重大事项的讨论、决策，充分行使董事和股东的权利，促进公司治理的不断完善。公司监事会能够较好地履行对公司财务状况及董事、高级管理人员的监督职责，职工监事通过参与监事会会议对于公司重大事项提出相关意见和建议，保证公司治理的合法合规。但由于股份公司成立时间尚短，“三会”的规范运作及相关

人员的规范意识、制度学习方面仍有待进一步提高。

## 二、公司董事会关于公司治理机制执行情况的评估

### （一）公司对股东权益保护的情况

《公司章程》及《股东大会议事规则》对公司股东的权利及行使权力的方式做出了明确规定。同时，公司已制定《对外投资管理制度》、《关联交易管理制度》和《对外担保管理制度》，对对外投资、关联交易和对外担保等事项的决策权限、决策程序等做出了明确规定，并规定对公司以及股东利益有重大影响的事项须由股东大会审议通过。上述制度有效保证了股东行使股东权利，能有效保护股东及公司的权益。

### （二）投资者关系管理

公司的《公司章程》、《信息披露管理制度》和《投资者关系管理制度》对信息披露和投资者关系管理进行了规定。挂牌公司由董事会秘书负责投资者关系管理工作，在全面深入了解公司运作和管理、经营状况、发展战略等情况下，负责策划、安排和组织各类投资者关系管理活动。董事会秘书负责协调和组织公司信息披露事宜，参加公司所有涉及信息披露的有关会议，及时知晓公司重大经营决策及有关信息资料，并向投资者披露，同时应保证公司信息披露的及时性、合法性、真实性和完整性。公司应在全国股份转让系统要求的平台披露信息。公司及其董事、监事、高级管理人员应当保证信息披露的内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。不能保证公告内容真实、准确、完整的，应当在公告中作出相应声明并说明理由。

### （三）纠纷解决机制

《公司章程》中对股东、董事、监事和高级管理人员之间产生纠纷时的解决机制做出了明确规定，相关内容如下：

公司股东大会、董事会决议内容违反法律、行政法规的，股东有权请求人民法院认定无效。

股东大会、董事会的会议召集程序、表决方式违反法律、行政法规或者本章程，或者决议内容违反本章程的，股东有权自决议做出之日起 60 日内，请求人民法院撤销。

董事、高级管理人员执行公司职务时违反法律、行政法规或者公司章程的规定，给公司造成损失的，连续 180 日以上单独或合并持有公司 1% 以上股份的股东有权书面请求监事会向人民法院提起诉讼；监事会执行公司职务时违反法律、行政法规或者本章程的规定，给公司造成损失的，股东可以书面请求董事会向人民法院提起诉讼。

监事会、董事会收到前款规定的股东书面请求后拒绝提起诉讼，或者自收到请求之日起 30 日内未提起诉讼，或者情况紧急、不立即提起诉讼将会使公司利益受到难以弥补的损害的，前款规定的股东有权为了公司的利益以自己的名义直接向人民法院提起诉讼。

董事、高级管理人员违反法律、行政法规或者本章程的规定，损害股东利益的，股东可以向人民法院提起诉讼。

公司章程实施中，若出现公司、股东、董事、监事、高级管理人员涉及章程规定的纠纷时，应当先行通过协商解决。协商不成的，应向公司住所地人民法院提起诉讼。

#### **（四）关联董事回避制度**

《公司章程》、《股东会议事规则》和《董事会议事规则》中对于公司与股东及实际控制人之间提供资金、商品、服务或者其他资产的交易，应当严格按照关联交易的决策程序履行董事会、股东大会的审议程序，关联董事、关联股东应当回避表决。针对关联交易，公司制定了《关联交易管理制度》，对于公司关联交易的决策程序和审批权限进行了规定，关联股东和董事应在股东大会、董事会表决关联事项时回避。

#### **（五）财务管理、风险控制机制**

为加强公司的集团管理及财务管理有效性,降低经营风险及财务风险,公司根据实际情况制定了《财务管理制度》、《内部控制制度》等规章制度,保证了公司内部控制的有效性以及公司的稳健经营。公司的财务管理和内部控制制度在完整性、有效性、合理性方面不存在重大缺陷,内部控制制度有效的保证了公司经营业务的有效进行,保护了公司资产的安全完整,能够防止、发现、纠正错误,保证了公司财务资料的真实性、合法性、完整性,促进了公司经营效率的提高和经营目标的实现,符合公司发展的要求。

董事会对公司治理机制的执行情况讨论认为,公司现有的治理机制能够有效的提高公司治理水平和决策质量、有效地识别和控制经营管理中的重大风险,能够给所有股东提供合适保护以及保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利,便于接受投资者及社会公众的监督,符合公司发展的要求。

### 三、公司及控股股东、实际控制人报告期内违法违规情况

#### (一) 公司违法违规及受处罚情况

公司在报告期内不存在重大违法违规行为,也不存在重大诉讼、仲裁、行政处罚及未决诉讼、仲裁事项。2015年8月21日,公司出具《关于违法违规等情况的书面声明》郑重承诺:公司最近两年不存在重大违法违规行为,且公司目前不存在尚未了结的或可预见的重大诉讼、仲裁及行政处罚案件的情况。

公司不存在劳动社保、工商、税务、质检等合规经营方面的问题和法律风险,并且公司已出具了相关承诺文件。

#### (二) 最近两年一期控股股东、实际控制人违法违规及受处罚情况

公司控股股东、实际控制人洪继群最近两年一期不存在重大违法违规行为,也不存在重大诉讼、仲裁、行政处罚及未决诉讼、仲裁事项。2015年8月21日,洪继群出具声明,郑重承诺:最近两年内没有因违反国家法律、行政法规、部门规章、自律规则等收到刑事、民事、行政处罚或纪律处分。

## 四、公司独立情况

### （一）业务独立情况

公司具有独立的研发、采购和销售业务体系，拥有完整的法人财产权，能够独立支配和使用人、财、物等生产要素，顺利组织和实施生产经营活动。公司股东在业务上与公司之间均不存在竞争关系，且公司控股股东、实际控制人已承诺不经营与公司可能发生同业竞争的业务。

### （二）资产独立情况

公司系由新疆冠新世纪软件科技有限公司整体变更设立，有限公司的资产和人员全部进入股份公司。整体变更后，公司依法办理相关资产和产权的变更登记。公司合法拥有完整的独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业进行研发经营所需要的经营场所、设备、房产等资产。

### （三）人员独立情况

公司已经按照国家有关规定建立了独立的劳动、人事和分配制度，人力资源部负责公司的人力资源管理，进行劳动、人事和工资管理。公司的董事、监事、高级管理人员均依照《公司法》、《公司章程》等有关规定产生，不存在股东超越公司董事会和股东大会作出人事任免决定的情况。本公司总经理、副总经理、财务负责人及董事会秘书等高级管理人员专职在公司工作并领取报酬。公司控股股东、实际控制人，现任董事长兼总经理的洪继群兼任其控制的北京卫信、傲海仕得、石家庄冠新总经理职务，但是以上三家公司已承诺注销，并正在办理相关注销手续。除此之外，公司其他高级管理人员不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业担任除董事、监事以外的其他职务的情形。

### （四）财务独立情况

公司设立了独立的财务部门，配备了专职的财务人员并进行了适当的分工授权，拥有比较完善的财务管理制度与会计核算体系。公司依法独立纳税，领取了乌经国税字650104781756053号税务登记证。公司已在中国银行乌鲁木齐市苏州

路支行开立了独立的银行基本账户，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情况。公司根据生产经营需要独立作出财务决策，截至本公开转让说明书签署日，不存在资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用的情形。

### （五）机构独立情况

公司具有健全的组织结构，已建立了股东大会、董事会、监事会等完备的法人治理结构。公司具有完备的内部管理制度，设有产品部、质量管理部、研发部、产品支持部、市场部、销售部、商务部、财务部、人力资源部、行政部、法务部等职能管理部门。公司拥有独立的生产经营和办公场所，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业混合经营、合署办公的情况。

经核查，公司的业务、资产、人员、机构和财务均独立于控股股东、实际控制人，具有完整的业务体系，且具备面向市场自主经营的能力。

## 五、同业竞争

### （一）同业竞争情况

截至本公开转让说明书签署日，公司控股股东及实际控制人洪继群对外投资情况如下：

#### 1、北京北航冠新世纪软件有限公司

注册号	110108002784320
类型	有限责任公司（自然人投资或控股）
法定代表人	郑隆泉
注册资本	1000 万元
成立日期	2001 年 06 月 28 日
住所	北京市海淀区西小口路 66 号 2 号楼二层 201 室
经营范围	应用软件服务；计算机系统服务；销售计算机、软件及辅助设备。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动。）
登记状态	在营（开业）企业

<b>股权结构</b>	自然人股东洪继群以货币出资 150 万元，知识产权出资 500 万元，占比为 65%；郑隆泉以货币出资 350 万元，占比为 35%。
-------------	---

控股股东洪继群控股企业北京北航冠新与公司存在业务和资金往来以外，同时关联企业与公司存在同业竞争情况，北京北航冠新主营业务为医疗信息化软件的研发、销售和技术支持。目前，北京北航冠新世纪软件有限公司已启动清算程序，且公司控股股东已出承诺，具体情况详见本公开转让说明书“第三节公司治理”之“五、同业竞争”之“（二）避免同业竞争的承诺”。截至本公开转让说明书签署日，北京北航冠新已不再新增业务，待原有业务完成或转移后进入注销清算程序。

## 2、北京傲海仕得数据处理有限公司

<b>注册号</b>	110108016224651
<b>类型</b>	有限责任公司（自然人投资或控股）
<b>法定代表人</b>	洪继群
<b>注册资本</b>	50 万元
<b>成立日期</b>	2013 年 08 月 28 日
<b>住所</b>	北京市海淀区西小口路 66 号中关村东升科技园 C 区 2 号楼二层 201C 室
<b>经营范围</b>	数据处理；应用软件开发；计算机系统服务；销售计算机、软件及辅助设备。
<b>登记状态</b>	在营（开业）企业，地税纳税人状态已注销
<b>股权结构</b>	自然人股东洪继群以货币出资 50 万元，占比 100%

经核查，控股股东洪继群控股企业北京傲海仕得数据处理有限公司与公司不存在业务和资金往来，目前，北京傲海仕得数据处理有限公司没有实际经营，没有产生收入，故与公司不存在同业竞争情况。并且公司控股股东已出承诺，具体情况详见本公开转让说明书“第三节公司治理”之“五、同业竞争”之“（二）避免同业竞争的承诺”。截至本公开转让说明书签署日，北京傲海仕得数据处理有限公司已办理完地税的注销手续，并取得了相关证明文件。

## 3、北京冠新卫信信息技术股份有限公司

<b>注册号</b>	110108015469135
<b>类型</b>	股份有限公司（非上市、自然人投资或控股）

法定代表人	洪继群
注册资本	500 万元
成立日期	2012 年 12 月 18 日
住所	北京市海淀区西小口路 66 号东升科技园 C 区 2 号楼二层 201B
经营范围	计算机系统服务；应用软件开发；销售计算机、软件及辅助设备。
登记状态	在营（开业）企业，地税纳税人状态已注销
股权结构	自然人股东洪继群以货币出资 280 万元，占比为 56%；郑隆泉以货币出资 175 万元，占比为 35%；顾文峰、鲁清泉、王海龙分别以货币出资 15 万元，各占注册资本的比例为 3%。

控股股东洪继群控股企业北京冠新卫信与公司不存在业务和资金往来，目前，北京冠新卫信实际没有经营，没有产生收入，故与公司不存在同业竞争情况。并且公司控股股东已出承诺，具体情况详见本公开转让说明书“第三节公司治理”之“五、同业竞争”之“（二）避免同业竞争的承诺”。截至本公开转让说明书签署日，北京冠新卫信已办理完地税的注销手续，并取得了相关证明文件。

#### 4、石家庄冠新软件科技有限公司

注册号	130100000538683
类型	其他有限责任公司
法定代表人	洪继群
注册资本	1000 万元
成立日期	2014 年 8 月 20 日
住所	河北省石家庄市新华区新华路 351 号
经营范围	计算机及软件的技术研发、技术服务、技术咨询；计算机、计算机软件及外围辅助设备的销售。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）
登记状态	在营（开业）企业，国税纳税人状态已注销
股权结构	法人股东北京北航冠新世纪软件有限公司以货币出资 1000 万元，占比为 100%。

控股股东洪继群控股企业石家庄冠新软件与公司不存在业务和资金往来，目前，石家庄冠新软件实际没有经营，没有产生收入，故与公司不存在同业竞争情况。并且公司控股股东已出承诺，具体情况详见本公开转让说明书“第三节公司治理”之“五、同业竞争”之“（二）避免同业竞争的承诺”。截至本公开转让说明书签署日，石家庄冠新已办理完国税的注销手续，并取得了相关证明文件。

除此之外，公司控股股东、实际控制人不存在控制的其他企业，以及不存在与公司相同或类似的业务，不存在与公司同业竞争的情况。

## （二）避免同业竞争的承诺

2015年8月20日，公司实际控制人洪继群出具了《避免同业竞争承诺函》，承诺自《避免同业竞争承诺函》签署之日起，“本人在冠新软件依法存续期间，不直接或间接在中国境内或境外从事与冠新软件主营业务构成竞争或可能构成竞争的业务，且本人将采取合法及有效措施避免本人拥有控制权的其他公司、企业和经济组织在中国境内或境外从事与冠新软件主营业务形成或可能形成竞争的业务。

本人拥有控制权的北京北航冠新世纪软件有限公司、北京冠新卫信信息技术股份有限公司、石家庄冠新软件科技有限公司及北京傲海仕得数据处理有限公司与冠新软件存在同业竞争的情况。本人承诺上述四家企业将不再新增业务，待原有业务完成后立即启动清算注销程序。

本人承诺将会利用对上述四家企业的控制权，敦促上述四家企业尽快将清算注销程序履行完毕。

本人将不进行或不增加与冠新软件主营业务构成竞争或可能构成竞争业务的投资，以避免对冠新软件的主营业务形成直接或间接的同业竞争；如本人从任何第三方获得的任何商业机会与冠新软件主营业务形成或可能形成竞争，则本人将立即通知冠新软件，并尽力将该商业机会给予冠新软件；在本人作为冠新软件实际控制人或拥有其他资本或非资本因素控制权的期间，将不利用控制地位从事或参与从事任何有损于冠新软件及其他股东利益的行为。

上述承诺在本人作为或成为冠新软件实际控制人或拥有其他资本或非资本因素控制权的期间内持续有效且不可变更或撤消。如本人违反上述承诺、保证、声明的，本人愿意承担由此给冠新软件造成的直接或间接经济损失、索赔责任及额外的费用支出。

本人保证本人关系密切的家庭成员也会遵守上述承诺。如本人关系密切的家庭成员违反上述承诺、保证、声明的，本人愿意承担由此给冠新软件造成的直接或间接经济损失、索赔责任及额外的费用支出。”

同时，持有公司 5% 以上股份的股东也出具了《避免同业竞争承诺函》，承诺其本人及本人控股的企业在承诺函日期前并无从事任何直接或间接与新疆冠新世纪软件股份有限公司业务存在竞争或可能竞争的业务。

## 六、公司报告期内资金占用和对外担保情况

### （一）资金占用情况

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
北京北航冠新世纪软件有限公司	1,250,000.00	2012.10.01	2015.4.14	临时性借款
北京冠新医卫软件科技有限公司	500,000.00	2015.5.25	未约定到期日	临时性借款

注：北京冠新医卫为公司全资子公司。

截至2015年5月31日，北京北航冠新已归还占用公司的125万元资金，除此之外，截至本公开转让说明书签署日，公司不存在资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用，不存在资金被关联方占用的情况。

为了防止控股股东及其关联方占用或者转移公司资金、资产以及其他资源的行为，公司在《公司章程》中对关联方资金占用作出了明确规定，并专门制定了《关联交易管理制度》，严格防范关联方占用公司资金、资产及其他资源。

### （二）对外担保情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司不存在为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业担保的情况。

## 七、董事、监事、高级管理人员

### （一）董事、监事、高级管理人员及其直系亲属持股情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司董事、监事、高级管理人员及其直系亲属持股情况如下：

姓名	任职情况	持股数量（股）	持股形式	持股比例（%）
洪继群	董事长、总经理	3,294,600.00	直接持股	17.34
		7,383,400.00	间接持股	38.86
贾向峰	董事、副总经理	2,337,000.00	间接持股	12.30
朱秀伟	监事会主席	779,000.00	间接持股	4.10
刘静波	董事、副总经理	380,000.00	间接持股	2.00
合计		14,174,100.00	-	74.60

除此之外，公司董事、监事、高级管理人员及其直系亲属未持有本公司股份。

上述董事、监事、高级管理人员持有本公司的股份不存在质押、冻结或权属不清的情况。

### （二）董事、监事、高级管理人员之间存在的亲属关系

公司董事、监事、高级管理人员之间不存在亲属关系。

### （三）公司与董事、监事、高级管理人员的相关协议、承诺及履行情况

公司的内部董事、监事和高级管理人员均与公司签订了劳动合同，在工作内容、竞业限制等方面作出了相关规定。截至本公开转让说明书签署之日，上述合同均在正常履行，不存在违约情形。

### （四）董事、监事、高级管理人员的兼职情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司董事、监事、高级管理人员兼职情况如下：

姓名	在公司的任职情况	其它兼职企业名称	兼任职务	与公司关系
洪继群	董事长、总经理	北京冠新卫信信息技术股份有限公司	董事长、总经理	公司实际控制人对外投资企业，承诺注销
		北京傲海仕得数据处理有限公司	执行董事、总经理	公司实际控制人对外投资企业，承诺注销
		石家庄冠新软件科技有限公司	执行董事、总经理	公司实际控制人对外投资企业，承诺注销
		北京冠新医卫软件科技有限公司	执行董事、总经理	公司子公司
		河北冠新软件科技有限公司	执行董事、总经理	公司子公司
		广西冠新软件有限公司	执行董事、总经理	公司子公司
		安徽冠新软件科技有限公司	执行董事、总经理	公司子公司
		新疆冠新卫信软件科技有限公司	执行董事	公司子公司
		新疆佳持资产管理有限合伙企业	执行事务合伙人	公司股东
		喀什市众持资产管理有限合伙企业	执行事务合伙人	公司股东
贾向峰	董事、总经理	新疆冠新卫信软件科技有限公司	经理	公司子公司
张生太	董事	华盖资本有限责任公司	监事、投资总监	无关联关系
李琼	监事	北京冠新卫信信息技术股份有限公司	监事	公司实际控制人对外投资企业，承诺注销
鲁清泉	副总经理	北京冠新卫信信息技术股份有限公司	董事	公司实际控制人对外投资企业，承诺注销
王海龙	副总经理	北京冠新卫信信息技术股份有限公司	董事	公司实际控制人对外投资企业，承诺注销

除此之外，公司董事、监事、高级管理人员无兼职情况

#### （五）董事、监事、高级管理人员的对外投资情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司董事、监事、高级管理人员的对外投资情况如下：

姓名	在公司任职情况	投资的法人或其他组织名称	经营范围	持股比例(%)	注释
洪继群	董事长、总经理	北京北航冠新世纪软件有限公司	应用软件开发服务；计算机系统服务；销售计算机、软件及辅助设备。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动。）	65.00	公司控股股东洪继群承诺尽快注销
		北京冠新卫信信息技术股份有限公司	计算机系统服务；应用软件开发服务；销售计算机、软件及辅助设备。	56.00	公司控股股东洪继群承诺尽快注销
		北京傲海仕得数据处理有限公司	数据处理；应用软件开发服务；计算机系统服务；销售计算机、软件及辅助设备。	100.00	公司控股股东洪继群承诺尽快注销
鲁清泉	副总经理	北京冠新卫信信息技术股份有限公司	计算机系统服务；应用软件开发服务；销售计算机、软件及辅助设备	3.00	公司控股股东洪继群承诺尽快注销
王海龙	副总经理	北京冠新卫信信息技术股份有限公司	计算机系统服务；应用软件开发服务；销售计算机、软件及辅助设备	3.00	公司控股股东洪继群承诺尽快注销

除此之外，公司董事、监事、高级管理人员无其他对外投资情况。

#### （六）董事、监事、高级管理人员的违法违规情况

公司董事、监事、高级管理人员最近两年一期未受到中国证监会行政处罚或者被采取证券市场禁入措施、受到全国股份转让系统公司公开谴责；无因违反国家法律、行政法规、部门规章、自律规则等受到刑事、民事、行政处罚或纪律处分的情况；无因涉嫌违法违规行为处于调查之中尚无定论的情形；无因对所任职（包括现任职和曾任职）公司因重大违法违规行为被处罚负有责任的情况；无个人负有较大数额债务到期未清偿的情形；无欺诈或其他不诚信行为。公司董事、监事、高级管理人员已对此作出了书面声明并签字承诺。

#### （七）董事、监事、高级管理人员报告期内的变动情况

##### 1、报告期内董事的变动情况

2013年1月1日至本公开转让说明书签署日，公司董事共发生过1次变动：

(1) 2013 年 1 月至 2015 年 8 月有限公司整体变更为股份公司之前，公司董事为洪继群、贾向峰、吴侃、刘静波、赵跃新，其中洪继群为公司董事长。

(2) 2015 年 8 月 16 日，冠新软件创立大会暨第一次股东大会选举洪继群、贾向峰、张生太、包培文及刘静波为股份公司第一届董事会董事。当日召开的第一届董事会第一次会议选举洪继群为董事长。

除此之外，报告期内不存在董事的变动情况。

## 2、报告期内监事的变动情况

2013 年 1 月 1 日至本公开转让说明书签署日，公司监事共发生过 1 次变动：

(1) 2013 年 1 月至 2015 年 8 月有限公司整体变更为股份公司之前，朱秀伟、贾淑玲、乔永刚系有限公司监事，其中朱秀伟为监事会主席。

(2) 2015 年 8 月 16 日，冠新软件创立大会暨第一次股东大会选举朱秀伟、李琼为股东代表监事，与职工代表监事贾淑玲组成监事会。当日召开的第一届监事会第一次会议选举朱秀伟为监事会主席。

除此之外，报告期内不存在监事的变动情况。

## 3、报告期内高级管理人员的变动情况

2013 年 1 月 1 日至本公开转让说明书签署日，公司高级管理人员共发生过 1 次变动：

(1) 2013 年 1 月至 2015 年 8 月有限公司整体变更为股份公司之前，总经理为贾向峰，副总经理为刘静波、吴侃，财务经理为赵跃新。

(2) 2015 年 8 月 16 日，冠新软件第一届董事会第一次会议聘任总经理为洪继群，贾向峰、刘静波、王海龙、鲁清泉为副总经理，包培文为产品总监，田瑞为董事会秘书，罗虹霞为财务负责人。

除此之外，报告期内不存在高级管理人员的变动情况。

## 第四章 公司财务

### 一、最近两年一期的财务会计报表

注：本节披露的财务报表数据，除特别注明之外，金额单位均为：人民币元。

#### （一）资产负债表

##### 1、合并资产负债表

资 产	2015 年 5 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	24,089,721.51	8,935,354.36	7,251,919.79
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	9,458,731.03	13,529,144.53	4,626,774.02
预付账款	249,858.00	225,222.00	402,573.00
应收利息	1,573,833.34	940,257.95	220,212.31
应收股利			
其他应收款	5,741,482.17	20,478,816.11	18,720,239.25
存货	2,900,700.94	2,783,732.09	4,745,488.79
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产	10,000,000.00		81,033.19
其他流动资产	378,120.36		
<b>流动资产合计</b>	<b>54,392,447.35</b>	<b>46,892,527.04</b>	<b>36,048,240.35</b>
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产			
持有至到期投资		10,000,000.00	
长期应收款			
长期股权投资			

投资性房地产			
固定资产	2,296,345.13	2,480,027.14	2,877,341.26
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	2,760,862.51	3,011,850.01	6,197,220.01
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	171,437.50	175,500.00	185,250.00
递延所得税资产	429,245.43	248,791.54	71,083.04
其他非流动资产	1,988,800.00	-	-
<b>非流动资产合计</b>	<b>7,646,690.57</b>	<b>15,916,168.69</b>	<b>9,330,894.31</b>
<b>资产总计</b>	<b>62,039,137.92</b>	<b>62,808,695.73</b>	<b>45,379,134.66</b>

## 合并资产负债表（续）

流动负债	2015 年 5 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
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	2,563,693.13	5,009,340.76	4,223,529.78
预收账款	6,527,953.86	7,553,966.67	7,350,716.15
应付职工薪酬	1,583,034.67	2,048,352.80	1,703,799.65
应交税费	193,737.95	1,464,025.41	-108,521.48
应付利息	-	-	-
应付股利			
其他应付款	200,507.36	322,529.09	228,030.36
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>	<b>11,068,926.97</b>	<b>16,398,214.73</b>	<b>13,397,554.46</b>
<b>非流动负债</b>			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			30,779.67
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>30,779.67</b>
<b>负债合计</b>	<b>11,068,926.97</b>	<b>16,398,214.73</b>	<b>13,428,334.13</b>
<b>股东权益</b>			
股本	16,000,000.00	16,000,000.00	16,000,000.00
资本公积	3,323,700.00	3,323,700.00	3,323,700.00
盈余公积	2,522,087.49	2,522,087.49	1,075,985.12
未分配利润	29,124,423.46	24,564,693.51	11,551,115.41
<b>归属于母公司股东权益合计</b>	<b>50,970,210.95</b>	<b>46,410,481.00</b>	<b>31,950,800.53</b>
少数股东权益			
<b>股东权益合计</b>	<b>50,970,210.95</b>	<b>46,410,481.00</b>	<b>31,950,800.53</b>
<b>负债和股东权益总计</b>	<b>62,039,137.92</b>	<b>62,808,695.73</b>	<b>45,379,134.66</b>

## 2、母公司资产负债表

资 产	2015 年 5 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	22,997,906.76	8,916,675.36	7,251,919.79
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	9,268,731.03	13,529,144.53	4,626,774.02
预付账款	219,258.00	225,222.00	402,573.00
应收利息	1,573,833.34	940,257.95	220,212.31
应收股利			
其他应收款	6,241,482.17	20,478,816.11	18,720,239.25
存货	2,900,700.94	2,783,732.09	4,745,488.79
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产	10,000,000.00		81,033.19
其他流动资产	378,120.36		
<b>流动资产合计</b>	<b>53,580,032.60</b>	<b>46,873,848.04</b>	<b>36,048,240.35</b>
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产			
持有至到期投资		10,000,000.00	
长期应收款			
长期股权投资	1,200,000.00		
投资性房地产			
固定资产	2,296,345.13	2,480,027.14	2,877,341.26
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	2,760,862.51	3,011,850.01	6,197,220.01
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	171,437.50	175,500.00	185,250.00
递延所得税资产	172,457.06	248,791.54	71,083.04
其他非流动资产	1,988,800.00		
<b>非流动资产合计</b>	<b>8,589,902.20</b>	<b>15,916,168.69</b>	<b>9,330,894.31</b>
<b>资产总计</b>	<b>62,169,934.80</b>	<b>62,790,016.73</b>	<b>45,379,134.66</b>

## 母公司资产负债表（续）

流动负债	2015年5月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
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	2,563,693.13	5,009,340.76	4,223,529.78
预收账款	6,516,953.86	7,553,966.67	7,350,716.15
应付职工薪酬	1,032,964.91	2,048,352.80	1,703,799.65
应交税费	154,894.31	1,464,003.18	-108,521.48
应付利息	-	-	-
应付股利			
其他应付款	167,432.66	302,529.09	228,030.36
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>	<b>10,435,938.87</b>	<b>16,378,192.50</b>	<b>13,397,554.46</b>
<b>非流动负债</b>			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			30,779.67
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>30,779.67</b>
<b>负债合计</b>	<b>10,435,938.87</b>	<b>16,378,192.50</b>	<b>13,428,334.13</b>
<b>股东权益</b>			

股本	16,000,000.00	16,000,000.00	16,000,000.00
资本公积	3,323,700.00	3,323,700.00	3,323,700.00
盈余公积	2,522,087.49	2,522,087.49	1,075,985.12
未分配利润	29,888,208.44	24,566,036.74	11,551,115.41
<b>股东权益合计</b>	<b>51,733,995.93</b>	<b>46,411,824.23</b>	<b>31,950,800.53</b>
<b>负债和股东权益总计</b>	<b>62,169,934.80</b>	<b>62,790,016.73</b>	<b>45,379,134.66</b>

## (二) 利润表

### 1、合并利润表

项 目	2015 年 1-5 月	2014 年度	2013 年度
<b>一、营业收入</b>	<b>11,296,417.69</b>	<b>50,716,698.41</b>	<b>49,371,792.02</b>
减：营业成本	2,540,559.25	21,106,410.77	25,921,374.85
营业税金及附加	89,417.68	542,355.78	681,196.18
销售费用	1,582,460.80	5,320,283.70	5,856,009.51
管理费用	3,187,631.05	11,001,021.34	12,973,689.90
财务费用	-87,495.58	-67,226.22	-14,265.67
资产减值损失	-498,896.54	1,184,723.33	88,097.69
加：公允价值变动损益			
投资收益	479,166.67		
<b>二、营业利润</b>	<b>4,961,907.70</b>	<b>11,629,129.71</b>	<b>3,865,689.56</b>
加：营业外收入	152,950.41	4,418,472.61	4,615,972.79
其中：非流动资产处置利得	1,736.59	2,602,102.12	-
减：营业外支出	23,056.60	-	1,567.68
其中：非流动资产处置损失	16,999.32	-	
<b>三、利润总额</b>	<b>5,091,801.51</b>	<b>16,047,602.32</b>	<b>8,480,094.67</b>
减：所得税费用	532,071.56	1,587,921.85	987,995.89
<b>四、净利润</b>	<b>4,559,729.95</b>	<b>14,459,680.47</b>	<b>7,492,098.78</b>
归属于母公司股东的净利润	4,559,729.95	14,459,680.47	7,492,098.78
少数股东损益			
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>			

（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
<b>六、综合收益总额</b>	<b>4,559,729.95</b>	<b>14,459,680.47</b>	<b>7,492,098.78</b>
<b>六、每股收益</b>			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

## 2、母公司利润表

项 目	2015 年 1-5 月	2014 年度	2013 年度
<b>一、营业收入</b>	<b>11,050,734.67</b>	<b>50,716,598.41</b>	<b>49,371,792.02</b>
减：营业成本	2,540,559.25	21,106,410.77	25,921,374.85
营业税金及附加	89,409.52	542,353.74	681,196.18
销售费用	1,019,417.34	5,320,283.70	5,856,009.51
管理费用	2,495,774.68	10,999,583.24	12,973,689.90
财务费用	-87,497.73	-67,226.22	-14,265.67
资产减值损失	-508,896.54	1,184,723.33	88,097.69
加：公允价值变动损益			
投资收益	479,166.67		
<b>二、营业利润</b>	<b>5,981,134.82</b>	<b>11,630,469.85</b>	<b>3,865,689.56</b>
加：营业外收入	152,950.41	4,418,472.61	4,615,972.79
其中：非流动资产处置利得	1,736.59	2,602,102.12	
减：营业外支出	23,056.60		1,567.68
其中：非流动资产处置损失	16,999.32		
<b>三、利润总额</b>	<b>6,111,028.63</b>	<b>16,048,942.46</b>	<b>8,480,094.67</b>
减：所得税费用	788,856.93	1,587,918.76	987,995.89
<b>四、净利润</b>	<b>5,322,171.70</b>	<b>14,461,023.70</b>	<b>7,492,098.78</b>
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			

(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益			
<b>六、综合收益总额</b>	<b>5,322,171.70</b>	<b>14,461,023.70</b>	<b>7,492,098.78</b>
<b>六、每股收益</b>			
(一) 基本每股收益			
(二) 稀释每股收益			

### (三) 现金流量表

#### 1、合并现金流量表

项 目	2015 年 1-5 月	2014 年度	2013 年度
<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	14,804,343.06	46,490,261.66	45,638,348.03
收到的税费返还	-	1,970,967.75	-
收到其他与经营活动有关的现金	24,489,800.80	7,197,349.94	8,343,157.80
<b>经营活动现金流入小计</b>	<b>39,294,143.86</b>	<b>55,658,579.35</b>	<b>53,981,505.83</b>
购买商品、接受劳务支付的现金	2,497,164.87	16,118,902.28	24,332,257.04
支付给职工以及为职工支付的现	5,465,471.03	11,403,352.08	8,815,048.97
支付的各项税费	3,241,949.92	5,344,938.58	2,486,876.73
支付其他与经营活动有关的现金	10,870,059.07	15,856,961.84	16,277,287.71
<b>经营活动现金流出小计</b>	<b>22,074,644.89</b>	<b>48,724,154.78</b>	<b>51,911,470.45</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>17,219,498.97</b>	<b>6,934,424.57</b>	<b>2,070,035.38</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量</b>			
收回投资所收到现金	-	-	-
取得投资收益所收到现金	-	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	4,000.00	5,004,000.00	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金	-	-	-
收到的其他与投资活动有关的现	-	-	-
<b>投资活动现金流入小计</b>	<b>4,000.00</b>	<b>5,004,000.00</b>	<b>-</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,069,131.82	254,990.00	144,675.22

投资所支付的现金		-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付的其他与投资活动有关的现		10,000,000.00	-
<b>投资活动现金流出小计</b>	<b>2,069,131.82</b>	<b>10,254,990.00</b>	<b>144,675.22</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-2,065,131.82</b>	<b>-5,250,990.00</b>	<b>-144,675.22</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量</b>	-	-	-
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	-	-	-
收到的其他与筹资活动有关的现	-	-	-
<b>筹资活动现金流入小计</b>			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润和偿付利息所支付的现金			
支付的其他与筹资活动有关的现			
<b>筹资活动现金流出小计</b>			
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>			
<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>	<b>15,154,367.15</b>	<b>1,683,434.57</b>	<b>1,925,360.16</b>
加：期初现金及现金等价物余额	8,935,354.36	7,251,919.79	5,326,559.63
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	<b>24,089,721.51</b>	<b>8,935,354.36</b>	<b>7,251,919.79</b>

## 2、母公司现金流量表

项 目	2015 年 1-5 月	2014 年度	2013 年度
<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	14,732,875.06	46,490,144.66	45,638,348.03
收到的税费返还		1,970,967.75	-
收到其他与经营活动有关的现金	24,451,978.36	7,177,349.94	8,343,157.80
<b>经营活动现金流入小计</b>	<b>39,184,853.42</b>	<b>55,638,462.35</b>	<b>53,981,505.83</b>
购买商品、接受劳务支付的现金	2,465,100.25	16,118,902.28	24,332,257.04
支付给职工以及为职工支付的现	4,890,354.86	11,403,352.08	8,815,048.97
支付的各项税费	3,241,880.59	5,344,938.58	2,486,876.73
支付其他与经营活动有关的现金	11,241,154.50	15,855,523.84	16,277,287.71
<b>经营活动现金流出小计</b>	<b>21,838,490.20</b>	<b>48,722,716.78</b>	<b>51,911,470.45</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>17,346,363.22</b>	<b>6,915,745.57</b>	<b>2,070,035.38</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量</b>			
收回投资所收到现金	-	-	-
取得投资收益所收到现金	-	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	4,000.00	5,004,000.00	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金	-	-	-
收到的其他与投资活动有关的现	-	-	-
<b>投资活动现金流入小计</b>	<b>4,000.00</b>	<b>5,004,000.00</b>	<b>-</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,069,131.82	254,990.00	144,675.22
投资所支付的现金	1,200,000.00	-	-
支付的其他与投资活动有关的现		10,000,000.00	-
<b>投资活动现金流出小计</b>	<b>3,269,131.82</b>	<b>10,254,990.00</b>	<b>144,675.22</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-3,265,131.82</b>	<b>-5,250,990.00</b>	<b>-144,675.22</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
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	-	-	-
收到的其他与筹资活动有关的现	-	-	-
<b>筹资活动现金流入小计</b>			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润和偿付利息所支付的现金			
支付的其他与筹资活动有关的现			
<b>筹资活动现金流出小计</b>			
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>			
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	<b>14,081,231.40</b>	<b>1,664,755.57</b>	<b>1,925,360.16</b>
加：期初现金及现金等价物余额	8,916,675.36	7,251,919.79	5,326,559.63
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	<b>22,997,906.76</b>	<b>8,916,675.36</b>	<b>7,251,919.79</b>

## (四) 所有者权益变动表

## 1、合并所有者权益变动表

2015 年 1-5 月

项目	归属于母公司股东的股东权益					少数股东权益	股东权益合计
	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	小计		
一、上年年末余额	16,000,000.00	3,323,700.00	2,522,087.49	24,564,693.51	46,410,481.00	-	46,410,481.00
加：会计政策变更							
前期差错更正							
其他							
二、本年年年初余额	16,000,000.00	3,323,700.00	2,522,087.49	24,564,693.51	46,410,481.00	-	46,410,481.00
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）				4,559,729.95	4,559,729.95		4,559,729.95
（一）综合收益总额				4,559,729.95	4,559,729.95		4,559,729.95
（二）股东投入和减少资本							
1、股东投入的普通股							
2、其他权益工具持有者投入资本							
3、股份支付计入股东权益的金额							
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、对股东的分配							
4、其他							
(四) 股东权益内部结转							
1、资本公积转增资本（或股本）							
2、盈余公积转增资本（或股本）							
3、盈余公积弥补亏损							
4、其他							
(五) 专项储备							
1、本期提取							
2、本期使用							
(六) 其他							
四、本期期末余额	16,000,000.00	3,323,700.00	2,522,087.49	29,124,423.46	50,970,210.95	-	50,970,210.95

## 2014 年度

项目	归属于母公司股东的股东权益					少数股东权益	股东权益合计
	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	小计		
一、上年年末余额	16,000,000.00	3,323,700.00	1,075,985.12	11,551,115.41	31,950,800.53	-	31,950,800.53
加：会计政策变更							
前期差错更正							
其他							
二、本年年初余额	16,000,000.00	3,323,700.00	1,075,985.12	11,551,115.41	31,950,800.53	-	31,950,800.53
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）			1,446,102.37	13,013,578.10	14,459,680.47		14,459,680.47
（一）综合收益总额				14,459,680.47	14,459,680.47		14,459,680.47
（二）股东投入和减少资本							
1、股东投入的普通股							
2、其他权益工具持有者投入资本							
3、股份支付计入股东权益的金额							
4、其他							
（三）利润分配			1,446,102.37	-1,446,102.37			
1、提取盈余公积			1,446,102.37	-1,446,102.37			

2、提取一般风险准备							
3、对股东的分配							
4、其他							
<b>(四) 股东权益内部结转</b>							
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							
<b>(五) 专项储备</b>							
1、本期提取							
2、本期使用							
<b>(六) 其他</b>							
<b>四、本期期末余额</b>	<b>16,000,000.00</b>	<b>3,323,700.00</b>	<b>2,522,087.49</b>	<b>24,564,693.51</b>	<b>46,410,481.00</b>	<b>-</b>	<b>46,410,481.00</b>

## 2013 年度

项目	归属于母公司股东的股东权益					少数股东权益	股东权益合计
	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	小计		
一、上年年末余额	16,000,000.00	3,323,700.00	326,775.24	4,808,226.51	24,458,701.75	-	24,458,701.75
加：会计政策变更							
前期差错更正							
其他							
二、本年年年初余额	16,000,000.00	3,323,700.00	326,775.24	4,808,226.51	24,458,701.75	-	24,458,701.75
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）			749,209.88	6,742,888.90	7,492,098.78		7,492,098.78
（一）综合收益总额				7,492,098.78	7,492,098.78		7,492,098.78
（二）股东投入和减少资本							
1、股东投入的普通股							
2、其他权益工具持有者投入资本							
3、股份支付计入股东权益的金额							
4、其他							
（三）利润分配			749,209.88	-749,209.88			
1、提取盈余公积			749,209.88	-749,209.88			

2、提取一般风险准备							
3、对股东的分配							
4、其他							
<b>(四) 股东权益内部结转</b>							
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							
<b>(五) 专项储备</b>							
1、本期提取							
2、本期使用							
<b>(六) 其他</b>							
<b>四、本期期末余额</b>	<b>16,000,000.00</b>	<b>3,323,700.00</b>	<b>1,075,985.12</b>	<b>11,551,115.41</b>	<b>31,950,800.53</b>	<b>-</b>	<b>31,950,800.53</b>

## 2、母公司所有者权益变动表

2015 年 1-5 月

项目	实收资本	其他权益工具	资本公积	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	16,000,000.00		3,323,700.00	2,522,087.49	24,566,036.74	46,411,824.23
加：会计政策变更						
前期差错更正						
其他						
二、本年年初余额	16,000,000.00		3,323,700.00	2,522,087.49	24,566,036.74	46,411,824.23
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					5,322,171.70	5,322,171.70
（一）综合收益总额					5,322,171.70	5,322,171.70
（二）股东投入和减少资本						
1、股东投入的普通股						
2、其他权益工具持有者投入资本						
3、股份支付计入股东权益的金额						
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、对股东的分配						
4、其他						
<b>(四) 股东权益内部结转</b>						
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						
<b>(五) 专项储备</b>						
1、本期提取						
2、本期使用						
<b>(六) 其他</b>						
<b>四、本期期末余额</b>	<b>16,000,000.00</b>		<b>3,323,700.00</b>	<b>2,522,087.49</b>	<b>29,888,208.44</b>	<b>51,733,995.93</b>

## 2014 年度

项目	股本	其他权益工具	资本公积	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	16,000,000.00		3,323,700.00	1,075,985.12	11,551,115.41	31,950,800.53
加：会计政策变更						
前期差错更正						
其他						
二、本年年初余额	16,000,000.00		3,323,700.00	1,075,985.12	11,551,115.41	31,950,800.53
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）				1,446,102.37	13,014,921.33	14,461,023.70
（一）综合收益总额					14,461,023.70	14,461,023.70
（二）股东投入和减少资本						
1、股东投入的普通股						
2、其他权益工具持有者投入资本						
3、股份支付计入股东权益的金额						
4、其他						
（三）利润分配				1,446,102.37	-1,446,102.37	
1、提取盈余公积				1,446,102.37	-1,446,102.37	
2、提取一般风险准备						

3、对股东的分配						
4、其他						
(四) 股东权益内部结转						
1、资本公积转增资本（或股本）						
2、盈余公积转增资本（或股本）						
3、盈余公积弥补亏损						
4、其他						
(五) 专项储备						
1、本期提取						
2、本期使用						
(六) 其他						
四、本期期末余额	16,000,000.00		3,323,700.00	2,522,087.49	24,566,036.74	46,411,824.23

## 2013 年度

项目	股本	其他权益工具	资本公积	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	16,000,000.00		3,323,700.00	326,775.24	4,808,226.51	24,458,701.75
加：会计政策变更						
前期差错更正						
其他						
二、本年年初余额	16,000,000.00		3,323,700.00	326,775.24	4,808,226.51	24,458,701.75
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）				749,209.88	6,742,888.90	7,492,098.78
（一）综合收益总额					7,492,098.78	7,492,098.78
（二）股东投入和减少资本						
1、股东投入的普通股						
2、其他权益工具持有者投入资本						
3、股份支付计入股东权益的金额						
4、其他						
（三）利润分配				749,209.88	-749,209.88	
1、提取盈余公积				749,209.88	-749,209.88	
2、提取一般风险准备						

3、对股东的分配						
4、其他						
(四) 股东权益内部结转						
1、资本公积转增资本（或股本）						
2、盈余公积转增资本（或股本）						
3、盈余公积弥补亏损						
4、其他						
(五) 专项储备						
1、本期提取						
2、本期使用						
(六) 其他						
四、本期期末余额	16,000,000.00		3,323,700.00	1,075,985.12	11,551,115.41	31,950,800.53

## 二、报告期内财务会计报告的审计意见

### （一）最近两年一期财务报告的审计意见

中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）接受公司委托，审计了公司最近两年一期的财务报告，包括 2013 年 12 月 31 日、2014 年 12 月 31 日和 2015 年 5 月 31 日的资产负债表，2013 年度、2014 年度和 2015 年 1 至 5 月的利润表、现金流量表和所有者权益变动表，以及财务报表附注，出具中兴财光华审会字（2015）第 02179 号标准无保留意见的审计报告。

### （二）合并报表范围

1、公司报告期内合并范围内的子公司如下：

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
北京冠新医卫软件科技有限公司	北京市海淀区西小口路 66 号 8 幢二层 201D 室	北京	软件开发；应用软件开发；计算机系统服务；销售计算机、软件及辅助设备。	100.00	投资设立
河北冠新软件科技有限公司	河北省石家庄市新华区新华路 351 号	石家庄	计算机软硬件及外围辅助设备的技术研发、咨询与销售。	100.00	投资设立
安徽冠新软件科技有限公司	合肥市包河区当涂支路和昌都汇华府 15 栋 1 单位 2604 室	合肥	信息工程系统集成，计算机软硬件开发、销售，网络综合布线。	100.00	投资设立
广西冠新软件有限公司	南宁市青秀区七星路一巷 30 号万昌.上海滩花园 3 号楼 401 号	南宁	信息工程系统集成，计算机软硬件开发、销售，网络综合布线。	100.00	投资设立

2、公司报告期内合并范围变更情况

2014 年新设子公司导致的合并范围变动

子公司名称	企业合并中取得的权益比例（%）	构成企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据
北京冠新医卫软件科技有限公司	100	全资子公司	2014.11.25	工商变更登记
河北冠新软件科技有限公司	100	全资子公司	2014.10.27	工商变更登记
安徽冠新软件科技有限公司	100	全资子公司	2014.11.19	工商变更登记
广西冠新软件有限公司	100	全资子公司	2014.11.17	工商变更登记

### 三、报告期内采用的主要会计政策、会计估计及其变更情况和对公司的影响

#### （一） 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 41 项具体会计准则、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。

#### （二） 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 2013 年 12 月 31 日、2014 年 12 月 31 日及 2015 年 5 月 31 日的财务状况以及 2013 年度、2014 年度及 2015 年 1-5 月的经营成果和现金流量。

#### （三） 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。

#### （四） 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。

## （五） 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

## （六） 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

### 1、同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值(或发行股份面值总额)的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

### 2、非同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，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管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发

生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本节、七、2），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本节、十四“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，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；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

## （七）合并财务报表的编制方法

### 1、合并财务报表范围的确定原则

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

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

### 2、合并财务报表编制的方法

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

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

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以

“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

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

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本节、（十四）、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## （八）合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

## （九）现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

## （十）外币业务及外币财务报表折算

### 1、外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

### 2、对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；以及②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

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的记账本位币金额计量。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，计入当期损益或确认为其他综合收益。

## （十一）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。

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。

### ③ 财务担保合同

不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第 13 号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

### 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、衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未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或金融负债，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体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或金融负债。

### 8、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。

## 9、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。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

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。

## （十二）应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收账款，按从购货方应收的合同或协议价款的公允价值作为初始确认金额。应收款项采用实际利率法，以摊余成本减去坏账准备后的净额列示。

### 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	余额为 200 万元以上的应收账款、余额为 200 万元以上的其他应收款。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	当存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回所有款项时，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备。

### 2、按信用风险组合计提坏账准备的应收款项

本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

#### A. 不同组合的确定依据：

项目	确定组合的依据
账龄组合	除无风险组合及单项金额重大并已单项计提坏账准备的应收款项之外，其余应收款项按账龄划分组合

无风险组合	有确凿证据表明应收款项不存在回收风险
-------	--------------------

**B. 不同组合计提坏账准备的计提方法:**

项目	确定组合的依据
账龄组合	采用账龄分析法计提坏账准备
无风险组合	不计提坏账准备

**a.组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法**

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1 年以内（含 1 年，下同）	5	5
1 至 2 年	10	10
2 至 3 年	30	30
3 至 4 年	50	50
4 至 5 年	80	80
5 年以上	100	100

b.组合中，采用无风险组合的为应收关联方借款、收利息借款、往来款拆借、员工借款及增值税即征即退款。

**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	单项金额未达到 200 万元，且按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项。
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备。

**4、坏账准备的转回**

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

5、本公司向金融机构以不附追索权方式转让应收款项的，按交易款项扣除已转销其他应收款的账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

### （十三）存货

#### 1、存货的分类

本公司存货分为库存商品、周转材料。

#### 2、发出存货的计价方法

本公司存货盘存制度采用永续盘存制，存货取得时按实际成本计价。库存商品、发出商品等发出时采用移动加权平均法计价。

#### 3、存货跌价准备的计提方法

本公司期末存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，期末，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

#### 4、存货可变现净值的确认方法

存货可变现净值是按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。

### （十四）长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见本节、（十一）“金融工具”。

共同控制，是指本公司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，是指本公司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。

#### 1、投资成本确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，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。以发行权益性证券作为合并对价的，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，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。

合并方或购买方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。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。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也计入投资成本。

## 2、后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

### ① 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

### ② 权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始

投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，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资本公积。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各项可辨认资产等的公允价值为基础，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。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照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损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和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。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在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。

### ③ 收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### ④ 处置长期股权投资

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。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

## （十五）固定资产

### 1、固定资产确认条件

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

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

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

## 2、固定资产分类和折旧方法

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

类别	使用年限（年）	残值率%	年折旧率%
房屋及建筑物	20-50	5.00	1.9-4.75
机器设备	10	5.00	9.50
运输设备	4	5.00	23.75
电子设备	3	5.00	31.67
其他设备	5	5.00	19.00

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

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

每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

## 3、大修理费用

本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

## （十六）在建工程

本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

### （十七）借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去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予以资本化；一般借款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，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

### （十八）无形资产

本公司无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

本公司期末预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

### （十九）研究开发支出

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：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，能够证明其有用性；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。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本公司相应项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

### （二十）长期待摊费用

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

### （二十一）长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为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的较高者。资产的公允价值根据公平交易中

销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果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确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## （二十二）职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利。其中：

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

离职后福利主要包括设定提存计划。设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在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，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利

预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

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

### （二十三）预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- A、该义务是本公司承担的现时义务；
- B、该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；
- C、该义务的金额能够可靠地计量。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

### （二十四）股份支付

#### 1、股份支付的种类

本公司股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

#### 2、权益工具公允价值的确定方法

本公司对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值。

#### 3、确认可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量应当与实际可行权数量一致。

## （二十五）优先股、永续债等其他金融工具

### 1、永续债和优先股等的区分

本公司发行的永续债和优先股等金融工具，同时符合以下条件的，作为权益工具：

① 该金融工具不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；

② 如将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具的，如该金融工具为非衍生工具，则不包括交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；如为衍生工具，则本公司只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产结算该金融工具。

除按上述条件可归类为权益工具的金融工具以外，本公司发行的其他金融工具应归类为金融负债。

本公司发行的金融工具为复合金融工具的，按照负债成分的公允价值确认为一项负债，按实际收到的金额扣除负债成分的公允价值后的金额，确认为“其他权益工具”。发行复合金融工具发生的交易费用，在负债成分和权益成分之间按照各自占总发行价款的比例进行分摊。

### 2、永续债和优先股等的会计处理方法

归类为金融负债的永续债和优先股等金融工具，其相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，除符合资本化条件的借款费用（参见本节、（十七）“借款费用”）以外，均计入当期损益。

归类为权益工具的永续债和优先股等金融工具，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本公司作为权益的变动处理，相关交易费用亦从权益中扣减。本公司对权益工具持有方的分配作为利润分配处理。

本公司不确认权益工具的公允价值变动。

## （二十六）收入的确认原则

### 1、销售商品

对已将商品所有权上的主要风险或报酬转移给购货方，不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经取得或取得了收款的凭据，且与销售该商品有关的成本能够可靠地计量时，本公司确认商品销售收入的实现。

## 2、定制软件销售收入

提供定制软件劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。

提供定制软件劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

## 3、提供劳务

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本公司在期末按完工百分比法确认收入。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

## 4、让渡资产使用权

与资产使用权让渡相关的经济利益能够流入及收入的金额能够可靠地计量时，本公司确认收入。

## （二十七）政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。其中，存在确凿证据表明该项补助是按照固定的定额标准拨付的，可以按照应收的金额计量，否则按照实际收到的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额 1 元计量。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用期限内平均分配，计入当期损益；与收益相关的政府补助，如果用于补偿已发生的相关费用或损失，则计入当期损益，如果用于补偿以后期间的相关费用或损失，则计入递延收益，于费用确认期间计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。若政府文件未明确规定补助对象，还需说明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。

#### （二十八）递延所得税资产/递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司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，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

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

## （二十九）所得税

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

当期所得税是按照当期应纳税所得额计算的当期应交所得税金额。应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后得出。

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

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

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

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

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

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

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

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

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

### （三十）租赁

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

在租赁期开始日，本公司将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值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。

经营租赁的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。

### （三十一）主要会计政策、会计估计的变更

#### 1、会计政策变更

##### ① 因执行新企业会计准则导致的会计政策变更

自2014年1月26日起，财政部陆续修订和新颁布了《企业会计准则第2号—长期股权投资》、《企业会计准则第9号—职工薪酬》、《企业会计准则第30号—财务报表列报》、《企业会计准则第33号—合并财务报表》、《企业会计准则第39号—公允价值计量》、《企业会计准则第40号—合营安排》和《企业会计准则第41号—在其他主体中权益的披露》等七项具体准则，并要求自2014年7月1日起在所有执行企业会计准则的企业范围内施行。

2014年6月，财政部修订了《企业会计准则第37号—金融工具列报》，要求执行企业会计准则的企业应当在2014年年度及以后期间的财务报告中按照该准则要求对金融工具进行列报。

2014年7月23日，财政部发布了《关于修改〈企业会计准则—基本准则〉的决定》，自公布之日起施行。

本公司于2014年7月1日开始执行前述除金融工具列报准则以外的7项新颁布或修订的企业会计准则，在编制2014年年度财务报告时开始执行金融工具列报准则，并根据各准则衔接要求进行了调整，未对当期和列报前期财务报表项目及金额造成影响。

## 2、会计估计变更

报告期本公司没有会计估计变更。

## 四、报告期内利润形成的有关情况

### （一）报告期内主要会计数据及财务指标分析

项 目	2015 年 5 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
资产总计（万元）	6,203.91	6,280.87	4,537.91
负债总计（万元）	1,106.89	1,639.82	1,342.83
股东权益合计（万元）	5,097.02	4,641.05	3,195.08
归属于申请挂牌公司股东权益合计	5,097.02	4,641.05	3,195.08
每股净资产（元/股）	3.19	2.90	2.00
归属于申请挂牌公司股东的每股净资产（元/股）	3.19	2.90	2.00
资产负债率（%，母公司）	16.79	26.08	29.59
流动比率（倍）	4.91	2.86	2.69
速动比率（倍）	4.65	2.69	2.34
项 目	2015 年 1-5 月	2014 年度	2013 年度
营业收入（万元）	1,129.64	5,071.67	4,937.18
净利润（万元）	455.97	1,445.97	749.21
归属于申请挂牌公司股东的净利润（万元）	455.97	1,445.97	749.21

扣除非经常性损益后的净利润 (万元)	458.33	1,216.89	447.78
归属于申请挂牌公司股东的扣除非 经常性损益后的净利润 (万元)	458.33	1,216.89	447.78
毛利率 (%)	77.51	58.38	47.50
净资产收益率 (%)	9.36	36.91	26.56
扣除非经常性损益后净资产收益率 (%)	9.41	31.06	15.87
基本每股收益 (元/股)	0.28	0.90	0.47
稀释每股收益 (元/股)	0.28	0.90	0.47
应收账款周转率 (次)	0.90	5.18	10.94
存货周转率 (次)	0.84	5.61	5.39
经营活动产生的现金流量净额 (万元)	1,721.95	693.44	207.00
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	1.08	0.43	0.13

注：1、每股净资产按照“期末净资产/期末实收资本”计算；

2、归属于申请挂牌公司股东的每股净资产按照“归属于申请挂牌公司股东的期末净资产/期末实收资本”计算；

3、资产负债率（母公司）按照“母公司负债总额/母公司期末总资产总额”计算；

4、流动比率按照“期末流动资产/期末流动负债”计算；

5、速动比率按照“（期末流动资产-期末存货）/期末流动负债”计算。

6、毛利率按照“（当期营业收入-当期营业成本）/当期营业收入”计算；

7、净资产收益率按照“当期净利润/加权平均净资产”计算；

8、扣除非经常性损益后的净资产收益率按照“当期扣除非经常性损益后的净利润/加权平均净资产”计算。

9、基本每股收益按照“当期净利润/加权平均股本”模拟计算；报告期内，公司未发行可转换债券、认股权等潜在普通股，稀释每股收益同基本每股收益。

11、存货周转率按照“当期营业成本/（（期初存货+期末存货）/2）”计算。

12、每股经营活动产生的现金流量净额按照“当期经营活动产生的现金流量净额/期末实收资本”计算。

## （二）营业收入、利润及毛利率的主要构成、变化趋势及原因分析

### 1、营业收入的构成明细及变动分析

公司的主要业务为提供医疗卫生行业信息化整体解决方案，包括解决方案设计、医疗卫生信息化的软件开发和销售，以及技术支持服务。公司收入确认原则详见本节“三、报告期内采用的主要会计政策、会计估计及其变更情况和对公司的影响”之“（二十五）收入的确认原则”。

公司最近两年一期营业收入的主要构成及变化趋势表：

#### （1）营业收入按照类别列示

项 目	2015 年 1-5 月		2014 年度	
	金额	占比 (%)	金额	占比 (%)
一、主营业务收入	<b>10,985,342.31</b>	<b>97.25</b>	<b>49,996,652.77</b>	<b>98.58</b>
其中：软件	1,325,781.73	11.74	12,310,455.86	24.27
硬件	701,993.98	6.21	13,778,935.61	27.17
服务费	8,957,566.60	79.30	23,907,261.30	47.14
二、其他业务收入	<b>311,075.38</b>	<b>2.75</b>	<b>720,045.64</b>	<b>1.42</b>
其中：利息收入	311,075.38	2.75	720,045.64	1.42
合 计	<b>11,296,417.69</b>	<b>100.00</b>	<b>50,716,698.41</b>	<b>100.00</b>

（续上表）

项 目	2014 年度			2013 年度	
	金额	占比 (%)	增长率 (%)	金额	占比 (%)
一、主营业务收入	<b>49,996,652.77</b>	<b>98.58</b>	<b>1.72</b>	<b>49,151,579.71</b>	<b>99.55</b>
其中：软件	12,310,455.86	24.27	50.53	8,177,855.76	16.56
硬件	13,778,935.61	27.17	-43.95	24,582,782.66	49.79
服务费	23,907,261.30	47.14	45.86	16,390,941.29	33.20
二、其他业务收入	<b>720,045.64</b>	<b>1.42</b>	<b>226.98</b>	<b>220,212.31</b>	<b>0.45</b>
其中：利息收入	720,045.64	1.42	226.98	220,212.31	0.45
合 计	<b>50,716,698.41</b>	<b>100.00</b>	<b>2.72</b>	<b>49,371,792.02</b>	<b>100.00</b>

公司的主营业务收入主要来源于软硬件销售及技术服务,近两年一期营业收入97%以上来源于主营业务收入,公司主营业务突出,从收入结构上看,公司服务费收入占比越来越大。公司的收入均为直销收入,无代理收入。

报告期内,公司2014年度硬件收入较2013年度减少43.95%,主要原因是2014年度集成项目较2013年度有所减少,2014年度服务费收入较2013年度增长45.86%,主要原因是随着新疆当地市场覆盖完成,后续服务成为公司在当地区域的主要收入来源。

## (2) 主营业务收入按客户所在地区分类

地区	2015 年 1-5 月		2014 年度		2013 年度	
	金额(元)	比例(%)	金额(元)	比例(%)	金额(元)	比例(%)
新疆	10,739,659.29	97.76	49,996,552.77	99.99	49,151,579.71	100.00
河北	245,683.02	2.24	100.00	0.01	-	-
合计	<b>10,985,342.31</b>	<b>100.00</b>	<b>49,996,652.77</b>	<b>100.00</b>	<b>49,151,579.71</b>	<b>100.00</b>

公司主营业务收入主要集中于新疆地区,公司业务目前已覆盖新疆全部 84 个县,随着北京、河北、安徽及广西子公司正式开拓业务并形成收入,同时公司承接关联方北京北航冠新的业务,公司的收入来源的地域性将分散化及多元化。

## 2、营业收入总额和利润总额的变动趋势及原因

项 目	2015 年 1-5 月	2014 年度
营业收入	11,296,417.69	50,716,698.41
营业成本	2,540,559.25	21,106,410.77
营业利润	4,961,907.70	11,629,129.71
利润总额	5,091,801.51	16,047,602.32
净利润	4,559,729.95	14,459,680.47

(续上表)

项 目	2014 年度	2013 年度
-----	---------	---------

	金额	增长率 (%)	金额
营业收入	50,716,698.41	2.72	49,371,792.02
营业成本	21,106,410.77	-18.58	25,921,374.85
营业利润	11,629,129.71	200.83	3,865,689.56
利润总额	16,047,602.32	89.24	8,480,094.67
净利润	14,459,680.47	93.00	7,492,098.78

公司 2015 年度 1-5 月收入较 2014 年度全年相比相对金额较低，主要原因是公司收入主要来源于新疆地区，主要项目建设及维护服务都集中在下半年。

公司 2014 年度营业收入较 2013 年度增长了 2.72%，主要原因是集成项目减少导致硬件收入减少，但软件和服务费收入增加导致，公司 2014 年度营业成本较 2013 年度下降了 18.58%，主要原因是硬件收入减少导致硬件采购下降。

公司 2014 年度净利润较 2013 年度增长 93.00%，主要原因是：1) 硬件采购下降导致成本减少，2) 2013 年度管理费用中包含政府补助项目专项支出，因此 2013 年度管理费用较高。

### 3、公司主营业务收入、成本、毛利率之间的变化趋势表：

公司最近两年一期主营业务毛利率情况如下：

产品名称	2015 年 1-5 月			
	营业收入	营业成本	毛利	毛利率 (%)
软件	1,325,781.73	250,987.50	1,074,794.23	81.07
硬件	701,993.98	578,055.87	123,938.11	17.66
服务费	8,957,566.60	1,711,515.88	7,246,050.72	80.89
合 计	<b>10,985,342.31</b>	<b>2,540,559.25</b>	<b>8,444,783.06</b>	<b>76.87</b>

续

产品名称	2014 年度			
	营业收入	营业成本	毛利	毛利率 (%)
软件	12,310,455.86	1,102,370.00	11,208,085.86	91.05

硬件	13,778,935.61	11,173,509.37	2,605,426.24	18.91
服务费	23,907,261.30	8,830,531.40	15,076,729.90	63.06
合 计	<b>49,996,652.77</b>	<b>21,106,410.77</b>	<b>28,890,242.00</b>	<b>57.78</b>

续

产品名称	2013 年度			
	营业收入	营业成本	毛利	毛利率 (%)
软件	8,177,855.76	2,020,000.00	6,157,855.76	75.30
硬件	24,582,782.66	21,869,572.89	2,713,209.77	11.04
服务费	16,390,941.29	2,031,801.96	14,359,139.33	87.60
合 计	<b>49,151,579.71</b>	<b>25,921,374.85</b>	<b>23,230,204.86</b>	<b>47.26</b>

报告期内，公司主营业务成本中软件业务成本主要为无形资产中软件使用权的摊销与外部开发服务费用；硬件业务成本为相关硬件的采购成本；服务费业务成本包括公司客服部门的费用以及外部的技术服务费。

报告期内，公司各期主营业务毛利率分别为76.87%、57.78%及47.26%，综合毛利率方面逐期增加主要是因为毛利较高的服务费和软件收入占比逐期增加，2013年度软件业务毛利率较低主要原因是包含了外部的开发服务费用所致，2014年服务费业务毛利率较低主要原因是包含了外部的技术服务费所致。

### （三）报告期内主要费用情况

#### 1、期间费用总体情况

项 目	2015 年 1-5 月		2014 年度	
	金额	占营业收入 比例 (%)	金额	占营业收入 比例 (%)
销售费用	1,582,460.80	14.01	5,320,283.70	10.49
管理费用	3,187,631.05	28.22	11,001,021.34	21.69
财务费用	-87,495.58	-0.77	-67,226.22	-0.13
合 计	<b>4,682,596.27</b>	<b>41.45</b>	<b>16,254,078.82</b>	<b>32.05</b>

(续上表)

项 目	2014 年度			2013 年度	
	金额	占营业收入比例 (%)	增长率 (%)	金额	占营业收入比例 (%)
销售费用	5,320,283.70	10.49	-9.15	5,856,009.51	11.86
管理费用	11,001,021.34	21.69	-15.21	12,973,689.90	26.28
财务费用	-67,226.22	-0.13	371.24	-14,265.67	-0.03
合 计	<b>16,254,078.82</b>	<b>32.05</b>	<b>-13.61</b>	<b>18,815,433.74</b>	<b>38.11</b>

报告期内，公司最近两年一期三费占营业收入的比例分别为41.45%、32.05%和38.11%，2014年度三费占收入比例与2013年度相比减少了6.06个百分点，主要原因是2013年度的管理费用中包含政府补助项目相关支出。

## 2、销售费用情况

项 目	2015 年 1-5 月	2014 年度	2013 年度
劳务费	452,225.39	2,425,820.09	1,524,174.63
人工成本	811,621.46	1,426,980.72	2,730,101.92
差旅费	96,848.76	377,542.85	502,685.51
办公费	96,726.35	351,454.43	130,506.49
车辆费用	1,685.00	231,173.60	398,761.61
招待费	11,109.00	105,865.00	178,157.01
邮寄托运费	12,440.21	25,556.74	107,054.73
折旧费用	17,954.43	18,349.77	102,507.13
广告宣传费			118,854.00
其他	81,850.20	357,540.50	63,206.48
合 计	<b>1,582,460.80</b>	<b>5,320,283.70</b>	<b>5,856,009.51</b>

报告期内，公司 2014 年销售费用比 2013 年相比变化不大，劳务费为公司在新疆各县聘请相关人员为当地卫生所、医院提供服务而支付的费用，2014 年度劳务费较 2013 年度增加主要是由于随着服务需求的增加，相关人员劳务费增加。

销售费用中 2014 年人工费用较 2013 年减少较多，主要原因是：1) 公司 2013 年度组织销售人员集体旅游，相关费用较 2014 年度多，2) 公司 2013 年度人工成本中包含技术部门人员工资中不能归集入研发费用的部分。

## 3、管理费用情况

项 目	2015 年 1-5 月	2014 年度	2013 年度
研发费用	789,882.65	6,735,493.43	5,948,058.67
人工成本	1,731,217.18	1,896,272.88	1,887,480.12
折旧费	174,013.57	520,840.00	488,072.26
租赁费	51,942.10	333,769.35	49,484.25
年度审验费用	129,081.99	277,535.48	-
车辆费用	64,916.58	275,814.17	226,414.89
招待费	44,205.00	204,610.83	226,287.03
办公费	65,332.68	184,483.08	228,800.43
交通通讯费	34,886.83	101,040.90	169,386.17
差旅费	2,374.70	89,769.90	124,328.23
广告宣传费	29,800.00	81,500.00	66,076.00
水电暖物业费	24,228.00	73,168.20	32,593.75
摊销	4,062.50	9,750.00	9,750.00
政府补助支出			3,462,970.33
其他	41,687.27	216,973.12	53,987.77
合 计	<b>3,187,631.05</b>	<b>11,001,021.34</b>	<b>12,973,689.90</b>

报告期内，公司 2014 年管理费用比 2013 年减少 15.21%，主要原因是 2013 年度管理费用中包含政府补助项目相关支出所致。

公司 2015 年 1-5 月人工成本增加较多主要原因相较往年，2015 年 1 至 5 月新增了 2014 年底新设立的四家子公司的人工成本。

## 4、财务费用情况

项 目	2015 年 1-5 月	2014 年度	2013 年度
利息支出			
减：利息收入	89,373.40	75,205.58	18,679.11
加：银行手续费	1,877.82	7,979.36	4,413.44
合 计	<b>-87,495.58</b>	<b>-67,226.22</b>	<b>-14,265.67</b>

## (四) 报告期内重大投资收益情况

项 目	2015 年 1-5 月	2014 年度	2013 年度
持有至到期投资在持有期间的投资收益	479,166.67		
合 计	<b>479,166.67</b>		

## (五) 报告期非经常性损益情况

项 目	2015 年 1-5 月	2014 年度	2013 年度
非流动性资产处置损益, 包括已计提资产减值准备的冲销部分	-15,262.73	2,602,102.12	
计入当期损益的政府补助		70,779.67	3,542,970.33
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-6,057.28	22,127.00	3,525.82
其他符合非经常性损益定义的损益			
非经常性损益合计	-21,320.01	2,695,008.79	3,546,496.15
减: 所得税影响额	2,289.41	404,251.32	532,209.57
非经常性损益净额 (影响净利润)	-23,609.42	2,290,757.47	3,014,286.58
少数股东损益影响额			
归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益	-23,609.42	2,290,757.47	3,014,286.58
当期净利润	4,559,729.95	14,459,680.47	7,492,098.78
扣除非经常性损益后的净利润	<b>4,583,339.37</b>	<b>12,168,923.00</b>	<b>4,477,812.20</b>
非经常性损益净额占当期净利润的	<b>-0.52</b>	<b>15.84</b>	<b>40.23</b>

公司报告期内的计入非经常性损益的政府补助如下:

补助项目	2015年1-5月	2014年度	2013年度	与资产相关/ 与收益相关
乡镇卫生院在线信息管理系统		10,264.51	189,735.49	与收益相关
县域卫生综合信息平台开发		1,660.04	368,289.96	与收益相关
新疆维吾尔自治区村卫生室信息化建设		55,689.00	708,311.00	与收益相关
卫生科教综合管理平台		1,739.60	198,060.40	与收益相关
新疆基于健康档案的区域卫生信息平台		1,426.52	1,998,573.48	与收益相关

高新技术企业奖励			80,000.00	与收益相关
合 计	-	70,779.67	3,542,970.33	

报告期内，公司近一年一期非经常性损益占当期净利润比例较低，2013年度政府补助金额较高主要原因是当年发生的政府补助相关项目支出较大，根据支出金额将递延收益转入营业外收入的金额较大。

报告期内，除上述政府补助之外的非经常性损益主要是非流动资产处置损益以及应付供应商尾款转营业外收入。

## （六）适用的主要税收政策

### 1、公司主要税种和税率

税 种	计税依据	税率	备 注
增值税	应税收入	17%、6%	
营业税	应税收入	5%	
城市维护建设税	应纳流转税额	7%	
教育费附加	应纳流转税额	3%	
地方教育费附加	应纳流转税额	2%	
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%	注 1
房产税	房产原值	1.2%	

注 1：公司为高新技术企业，企业所得税率为 15%；下属子公司所得税率均为 25%

### 2、适用的税收优惠政策

新疆冠新世纪软件科技有限公司 2014 年 10 月 9 日取得高新技术企业证书，证书编号：GF201465000031，有效期三年，享受企业所得税 15% 的税收优惠。

新疆冠新世纪软件科技有限公司 2013 年 11 月 8 日取得乌鲁木齐经济技术开发区国家税务局批准的《税收减免备案登记表》，享受软件产品销售增值税即征即退政策，所属期间为：2012 年 7 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日。

## 五、财务状况分析

### （一）报告期内主要资产及变动情况

## 1、货币资金

报告期内各期末公司货币资金情况如下：

种 类	2015 年 5 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
现金	28,233.72	24,890.80	81,975.04
银行存款	24,055,477.17	8,904,486.87	5,693,944.75
其他货币资金	6,010.62	5,976.69	1,476,000.00
合 计	<b>24,089,721.51</b>	<b>8,935,354.36</b>	<b>7,251,919.79</b>

其他货币资金为保函保证金。截至 2015 年 5 月 31 日，公司无使用有限制、无存放在境外、无潜在回收风险的款项。

## 2、应收账款

(1) 公司报告期各期末应收账款分类列示

类 别	2015 年 5 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面 价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	10,397,829.21	98.86	939,098.18	9.03	9,458,731.03
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	120,000.00	1.14	120,000.00	100.00	-
合 计	<b>10,517,829.21</b>	<b>100.00</b>	<b>1,059,098.18</b>	<b>10.07</b>	<b>9,458,731.03</b>

(续上表)

类 别	2014 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面 价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按账龄组合计提坏账准备的应收	14,487,317.27	99.18	958,172.74	6.61	13,529,144.53

类 别	2014 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面 价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
账款					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	120,000.00	0.82	120,000.00	100.00	-
合 计	14,607,317.27	100.00	1,078,172.74	7.38	13,529,144.53

(续上表)

类 别	2013 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面 价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	4,956,304.21	100.00	329,530.19	6.65	4,626,774.02
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合 计	4,956,304.21	100.00	329,530.19	6.65	4,626,774.02

(2) 按账龄计提坏账准备的应收账款情况

账 龄	2015 年 5 月 31 日			2014 年 12 月 31 日		
	金额	计提比例 (%)	坏账准备	金额	计提比例 (%)	坏账准备
1 年以内	5,704,582.42	5.00	285,229.12	11,560,242.56	5.00	578,012.13
1 至 2 年	4,145,260.59	10.00	414,526.06	2,489,808.99	10.00	248,980.90
2 至 3 年	173,250.50	30.00	51,975.15	437,265.72	30.00	131,179.72
3 至 4 年	374,735.70	50.00	187,367.85	-	50.00	-
4 至 5 年	-	80.00	-	-	80.00	-
5 年以上	-	100.00	-	-	100.00	-
合 计	10,397,829.21	9.03	939,098.18	14,487,317.27	6.61	958,172.74

(续上表)

账 龄	2014 年 12 月 31 日			2013 年 12 月 31 日		
	金额	计提比例 (%)	坏账准备	金额	计提比例 (%)	坏账准备
1 年以内	11,560,242.56	5.00	578,012.13	3,322,274.70	5.00	166,127.24
1 至 2 年	2,489,808.99	10.00	248,980.90	1,634,029.51	10.00	163,402.95
2 至 3 年	437,265.72	30.00	131,179.72		30.00	
3 至 4 年		50.00			50.00	
4 至 5 年		80.00			80.00	
5 年以上		100.00			100.00	
合 计	<b>14,487,317.27</b>	<b>6.61</b>	<b>958,172.74</b>	<b>4,956,304.21</b>	<b>6.65</b>	<b>329,530.19</b>

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款

应收新疆维吾尔自治区卫生厅 120,000.00 元难以收回，故全额计提坏账准备。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

2015 年 5 月 31 日按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 4,397,061.00 元，占应收账款期末余额合计数的比例 41.81%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 307,266.95 元。

单位名称	金额	账龄	比例 (%)	坏账准备
叶城县卫生局	2,348,663.00	1 年以内	22.33	117,433.15
伊犁哈萨克自治州卫生局	910,750.00	1-2 年	8.66	91,075.00
乌鲁木齐市卫生局	482,270.00	1 年以内, 1-2 年	4.59	33,221.00
哈密市新型农牧区合作医疗管理中心	350,508.00	1-2 年	3.33	35,050.80
富蕴县新型农牧区合作医疗管理中心	304,870.00	1-2 年	2.90	30,487.00
合 计	<b>4,397,061.00</b>	-	<b>41.81</b>	<b>307,266.95</b>

2014 年 12 月 31 日按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 8,621,843.00 元，占应收账款期末余额合计数的比例 59.02%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 485,737.15 元。

单位名称	金额	账龄	比例 (%)	坏账准备
叶城县卫生局	5,394,646.00	1 年以内	36.93	269,732.30
克拉玛依市汇捷电子技术有限责任公司	1,400,177.00	1 年以内	9.59	70,008.85
伊犁哈萨克自治州卫生局	910,750.00	1-2 年	6.23	91,075.00
乌鲁木齐市卫生局	482,270.00	1 年以内, 1-2 年	3.30	33,221.00
新疆广电网络股份有限公司	434,000.00	1 年以内	2.97	21,700.00
合 计	<b>8,621,843.00</b>	-	<b>59.02</b>	<b>485,737.15</b>

2013 年 12 月 31 日按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 2,334,850.50 元, 占应收账款期末余额合计数的比例 47.11%, 相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 127,652.53 元。

单位名称	金额	账龄	比例 (%)	坏账准备
伊犁哈萨克自治州卫生局	1,128,950.00	1 年以内, 1-2 年	22.78	67,357.50
昭苏县新型农牧区合作医疗管理中心	379,000.50	1 年以内	7.65	18,950.03
新疆维吾尔自治区卫生厅	300,900.00	1 年以内	6.07	15,045.00
察布查尔县新型农牧区合作医疗管理中心	280,000.00	1 年以内	5.65	14,000.00
新疆维吾尔自治区信息中心	246,000.00	1 年以内	4.96	12,300.00
合 计	<b>2,334,850.50</b>	-	<b>47.11</b>	<b>127,652.53</b>

(5) 报告期内无核销的应收账款, 无金融资产转移而终止确认的应收账款。

(6) 报告期内各期末应收账款余额中无应收关联方款项。

### 3、预付账款

(1) 最近两年一期的预付账款情况

账 龄	2015 年 5 月 31 日		2014 年 12 月 31 日		2013 年 12 月 31 日	
	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)
1 年以内	102,658.00	41.09	78,022.00	34.64	402,573.00	100.00
1 至 2 年	103,000.00	41.22	147,200.00	65.36		
2 至 3 年	44,200.00	17.69				
合 计	<b>249,858.00</b>	<b>100.00</b>	<b>225,222.00</b>	<b>100.00</b>	<b>402,573.00</b>	<b>100.00</b>

## (2) 欠款金额较大债务人情况

截至2015年5月31日，按欠款方归集的大额预付帐款情况：

单位名称	与本公司 关系	金额	占比 (%)	账龄
深信服网络科技（深圳）有限公司	非关联方	100,000.00	40.02	1-2 年
深圳金华威数码科技有限公司	非关联方	46,169.00	18.48	1 年以内
北京商能快易信息技术有限公司	非关联方	44,200.00	17.69	2-3 年
中融科创信息技术河北有限公司	非关联方	30,600.00	12.25	1 年以内
阿里云计算有限公司	非关联方	8,480.00	3.39	1 年以内
合 计		<b>229,449.00</b>	<b>91.83</b>	

截至2014年12月31日，按欠款方归集的大额预付帐款情况：

单位名称	与本公司 关系	金额	占比 (%)	账龄
深信服网络科技（深圳）有限公司	非关联方	100,000.00	44.40	1-2 年
乌鲁木齐市鑫盛堂商贸有限公司	非关联方	70,400.00	31.26	1 年以内
北京商能快易信息技术有限公司	非关联方	44,200.00	19.63	1-2 年
北京察今时代科技发展有限公司	非关联方	6,509.00	2.89	1 年以内
北京安达天地信息安全技术有限	非关联方	3,000.00	1.33	1-2 年
合 计		<b>224,109.00</b>	<b>99.51</b>	

截至2013年12月31日，按欠款方归集的大额预付帐款情况：

单位名称	与本公司 关系	金额	占比 (%)	账龄
北京天鹏恒宇科技发展有限公司	非关联方	215,564.00	53.55	1 年以内
深信服网络科技（深圳）有限公司	非关联方	100,000.00	24.84	1 年以内
北京商能快易信息技术有限公司	非关联方	44,200.00	10.98	1 年以内
昌吉市汇嘉时代百货有限公司	非关联方	30,000.00	7.45	1 年以内
乌鲁木齐市水磨沟区大友家具经销部	非关联方	9,800.00	2.43	1 年以内
合 计		<b>399,564.00</b>	<b>99.25</b>	

(3) 报告期内预付款项各期末余额中无预付持有公司5%（含5%）以上表决

权股份的股东单位款项。

#### 4、应收利息

项 目	2015 年 5 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
借款、信托利息	1,573,833.34	940,257.95	220,212.31
合 计	<b>1,573,833.34</b>	<b>940,257.95</b>	<b>220,212.31</b>

按欠款单位归集借款利息

项 目	2015 年 5 月 31 日	欠款时间	性质	约定年 利率 (%)
邹晓红	849,166.67	1 年以内, 1-2 年	个人借款	6.00
王文泉	245,500.00	1 年以内, 1-2 年	个人借款	6.00
四川信托-恒盛祺伟信托贷款集合资金信托计划	479,166.67	1 年以内	信托	11.50
合 计	<b>1,573,833.34</b>			

(续上表)

项 目	2014 年 12 月 31 日	欠款时间	性质	约定年 利率 (%)
邹晓红	650,500.00	1 年以内, 1-2 年	个人借款	6.00
浙江浦江超豪杰彩印包装有限公司	99,424.62	1 年以内, 1-2 年	借款	6.21
王文泉	170,000.00	1 年以内, 1-2 年	个人借款	6.00
罗艺	20,333.33	1 年以内, 1-2 年	个人借款	8.00
合 计	<b>940,257.95</b>			

(续上表)

项 目	2013 年 12 月 31 日	欠款时间	性质	约定年 利率 (%)
邹晓红	170,500.00	1 年以内	个人借款	6.00
浙江浦江超豪杰彩印包装有限公司	49,712.31	1 年以内	借款	6.21
合 计	<b>220,212.31</b>			

截至 2015 年 5 月 31 日, 公司无重要逾期利息。

## 5、其他应收款

## (1) 公司其他应收款分类列示

类 别	2015 年 5 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面 价值
	金额	比例 (%)	金额	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的其他应收款	5,842,097.73	100.00	100,615.56	1.72	5,741,482.17
其中：账龄组合	754,737.25	12.92	100,615.56	13.33	654,121.69
无风险组合	5,087,360.48	87.08			5,087,360.48
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合 计	5,842,097.73	100.00	100,615.56	1.72	5,741,482.17

(续上表)

类 别	2014 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面 价值
	金额	比例 (%)	金额	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的其他应收款	21,059,253.65	100.00	580,437.54	2.76	20,478,816.11
其中：账龄组合	6,466,176.78	30.70	580,437.54	8.98	5,885,739.24
无风险组合	14,593,076.87	69.30			14,593,076.87
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合 计	21,059,253.65	100.00	580,437.54	2.76	20,478,816.11

(续上表)

类 别	2013 年 12 月 31 日				
-----	------------------	--	--	--	--

	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	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的其他应收款	18,864,596.01	100.00	144,356.76	0.77	18,720,239.25
其中：账龄组合	1,298,979.00	6.89	144,356.76	11.11	1,154,622.24
无风险组合	17,565,617.01	93.11			17,565,617.01
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合 计	18,864,596.01	100.00	144,356.76	0.77	18,720,239.25

## (2) 按账龄计提坏账准备的其他应收账款情况

账 龄	2015 年 5 月 31 日			2014 年 12 月 31 日		
	金额	计提比例 (%)	坏账准备	金额	计提比例 (%)	坏账准备
1 年以内	410,635.58	5.00	20,531.78	5,417,075.11	5.00	270,853.76
1 至 2 年	200,000.00	10.00	20,000.00	110,000.00	10.00	11,000.00
2 至 3 年	59,835.29	30.00	17,950.59	854,835.29	30.00	256,450.59
3 至 4 年	84,266.38	50.00	42,133.19	84,266.38	50.00	42,133.19
4 至 5 年	-	80.00	-	-	80.00	-
5 年以上	-	100.00	-	-	100.00	-
合 计	754,737.25	13.33	100,615.56	6,466,176.78	8.98	580,437.54

(续上表)

账 龄	2014 年 12 月 31 日			2013 年 12 月 31 日		
	金额	计提比例 (%)	坏账准备	金额	计提比例 (%)	坏账准备
1 年以内	5,417,075.11	5.00	270,853.76	182,948.33	5.00	9,147.42
1 至 2 年	110,000.00	10.00	11,000.00	997,999.29	10.00	99,799.93
2 至 3 年	854,835.29	30.00	256,450.59	118,031.38	30.00	35,409.41
3 至 4 年	84,266.38	50.00	42,133.19	-	50.00	-

4至5年	-	80.00	-	-	80.00	-
5年以上	-	100.00	-	-	100.00	-
合 计	<b>6,466,176.78</b>	<b>8.98</b>	<b>580,437.54</b>	<b>1,298,979.00</b>	<b>11.11</b>	<b>144,356.76</b>

(3) 组合中，采用无风险组合计提坏账准备的其他应收款

无风险组合包括收利息借款、职工借款、往来款拆借、关联方借款及增值税即征即退款，无坏账风险，不计提坏账准备。

款项性质	2015年5月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
收利息借款	3,000,000.00	11,000,000.00	8,000,000.00
往来款拆借	-	-	6,000,000.00
职工借款	755,652.05	1,162,582.26	887,618.47
关联方借款	-	1,250,000.00	1,250,000.00
即征即退款	1,331,708.43	1,180,494.61	1,427,998.54
合 计	<b>5,087,360.48</b>	<b>14,593,076.87</b>	<b>17,565,617.01</b>

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2015年5月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
职工借款	755,652.05	1,162,582.26	887,618.47
保证金	464,102.67	377,582.67	219,100.67
往来款	290,634.58	6,088,594.11	1,079,878.33
收利息借款	3,000,000.00	11,000,000.00	14,000,000.00
即征即退款	1,331,708.43	1,180,494.61	1,427,998.54
关联方借款	-	1,250,000.00	1,250,000.00
合 计	<b>5,842,097.73</b>	<b>21,059,253.65</b>	<b>18,864,596.01</b>

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

2015年5月31日按欠款方归集的期末余额前五名其他应收款汇总金额4,866,396.99元，占其他应收款期末余额合计数的比例83.30%，相应计提的坏账

准备期末余额汇总金额76,328.78元。

单位名称	款项性质	金额	账龄	比例 (%)	坏账准备
王文泉	借款	3,000,000.00	1-2 年	51.35	
即征即退款	增值税即征 即退款	1,331,708.43	1 年以内	22.80	
杨新峰	往来款	200,000.00	1-2 年	3.42	20,000.00
政府采购中心	保证金	190,351.67	1 年以内 2-3 年 3-4 年	3.26	56,328.78
杜建辉	职工借款	144,336.89	1 年以内	2.47	
合 计		<b>4,866,396.99</b>	-	<b>83.30</b>	<b>76,328.78</b>

2014 年 12 月 31 日按欠款方归集的期末余额前五名其他应收款汇总金额 17,048,000.00 元，占其他应收款期末余额合计数的比例 80.95%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 439,900.00 元。

单位名称	款项性质	金额	账龄	比例 (%)	坏账准备
邹晓红	借款	8,000,000.00	1-2 年	37.98	
王文泉	借款	3,000,000.00	1 年以内	14.25	
浙江浦江超豪杰彩印包装有限公司	往来款	2,800,000.00	1 年以内 2-3 年	13.30	340,000.00
深圳信科行	往来款	1,998,000.00	1 年以内	9.48	99,900.00
北京北航冠新世纪软件有限公司	关联方借款	1,250,000.00	2-3 年	5.94	
合 计		<b>17,048,000.00</b>	-	<b>80.95</b>	<b>439,900.00</b>

2013 年 12 月 31 日按欠款方归集的期末余额前五名其他应收款汇总金额 17,477,998.54 元，占其他应收款期末余额合计数的比例 92.65%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 80,000.00 元。

单位名称	款项性质	金额	账龄	比例 (%)	坏账准备
北京北航冠新世纪软件有限公司	关联方借款	1,250,000.00	1-2 年	6.63	
新疆安达天地计算机科技有限公司	往来款	6,000,000.00	1 年以内	31.80	

单位名称	款项性质	金额	账龄	比例 (%)	坏账准备
邹晓红	借款	8,000,000.00	1 年以内	42.41	
即征即退款	增值税即征	1,427,998.54	1 年以内	7.57	
浙江浦江超豪杰彩印包装有限公司	保证金	800,000.00	1-2 年	4.24	80,000.00
合 计		<b>17,477,998.54</b>	-	<b>92.65</b>	<b>80,000.00</b>

(5) 截至 2015 年 5 月 31 日, 公司无核销其他应收款情况, 无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

(6) 报告期内各期末其他应收款余额中应收关联方款项详见本节“七、关联方、关联方关系及关联交易”。

## 6、存货

报告期内各期末, 公司存货情况如下:

项 目	2015 年 5 月 31 日		2014 年 12 月 31 日		2013 年 12 月 31 日	
	账面余额	跌价准备	账面余额	跌价准备	账面余额	跌价准备
库存商品	2,900,700.94	-	2,783,732.09	-	4,745,488.79	-
合 计	<b>2,900,700.94</b>	-	<b>2,783,732.09</b>	-	<b>4,745,488.79</b>	-

报告期各期末, 公司存货主要为公司采购的各类硬件设备, 由于 2014 年度硬件采购及销售下降, 库存余额相应下降。

## 7、一年内到期的非流动资产

种 类	2015 年 5 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
装修费摊销			81,033.19
四川信托-恒盛祺伟信托贷款集合资金信托计划	10,000,000.00		
合 计	<b>10,000,000.00</b>		<b>81,033.19</b>

期末重要的一年内到期的非流动资产

项 目	面值	票面利率	实际利率	到期日
四川信托-恒盛祺伟信托贷款集合资金信托计划	10,000,000.00	11.50%		2016.3.15

公司 2014 年 12 月 15 日与四川信托有限公司签订信托理财协议，投资 1000 万元购买恒盛祺伟信托贷款集合资金信托计划，预期年利率为 11.5%，期限为 2014 年 12 月 31 日至 2016 年 3 月 15 日。

#### 8、其他流动资产

种 类	2015 年 5 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
进项税	378,120.36		
合 计	378,120.36		

#### 9、持有至到期投资

项 目	2014 年 12 月 31 日			2013 年 12 月 31 日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
四川信托-恒盛祺伟信托贷款集合资金信托计划	10,000,000.00		10,000,000.00			
合 计	10,000,000.00		10,000,000.00			

#### 10、固定资产

报告期内，公司固定资产具体情况如下：

(1) 报告期内固定资产原值、折旧、净值等见下表：

项 目	房屋建筑物	运输工具	电子设备	其他设备	合计
一、账面原值					
1、2015 年 1 月 1 日	1,923,574.80	2,238,968.03	787,223.26	330,140.83	5,279,906.92
2、本年增加金额			51,538.46		51,538.46
(1) 购置			51,538.46		51,538.46
(2) 企业合并增加					
3、本年减少金额		68,021.00	44,093.77	800.00	112,914.77
(1) 处置或报废		68,021.00	44,093.77	800.00	112,914.77
4、2015 年 5 月 31 日	1,923,574.80	2,170,947.03	794,667.95	329,340.83	5,218,530.61
二、累计折旧					

1、2015年1月1日	384,714.92	1,588,154.29	602,708.94	224,301.63	2,799,879.78
2、本年增加金额	40,074.50	122,379.89	29,596.29	23,757.02	215,807.70
（1）计提	40,074.50	122,379.89	29,596.29	23,757.02	215,807.70
3、本年减少金额		65,757.55	27,384.54	359.91	93,502.00
（1）处置或报废		65,757.55	27,384.54	359.91	93,502.00
4、2015年5月31日	424,789.42	1,644,776.63	604,920.69	247,698.74	2,922,185.48
<b>三、减值准备</b>					
1、2015年1月1日					
2、本年增加金额					
3、本年减少金额					
4、2015年5月31日					
<b>四、账面价值</b>					
2015年5月31日	1,498,785.38	526,170.40	189,747.26	81,642.09	2,296,345.13
2015年1月1日	1,538,859.88	650,813.74	184,514.32	105,839.20	2,480,027.14

(续上表)

项 目	房屋建筑物	运输工具	电子设备	其他	合计
<b>一、账面原值</b>					
1、2014年1月1日	1,923,574.80	2,195,224.00	734,298.49	323,994.83	5,177,092.12
2、本年增加金额		204,912.03	52,924.77	6,146.00	263,982.80
（1）购置		204,912.03	52,924.77	6,146.00	263,982.80
（2）企业合并增加					
3、本年减少金额		161,168.00			161,168.00
（1）处置或报废		161,168.00			161,168.00
4、2014年12月31日	1,923,574.80	2,238,968.03	787,223.26	330,140.83	5,279,906.92
<b>二、累计折旧</b>					
1、2014年1月1日	288,536.12	1,399,166.50	457,949.27	154,098.97	2,299,750.86
2、本年增加金额	96,178.80	348,239.05	144,759.67	70,202.66	659,380.18
（1）计提	96,178.80	348,239.05	144,759.67	70,202.66	659,380.18
3、本年减少金额		159,251.26			159,251.26
（1）处置或报废		159,251.26			159,251.26

4、2014年12月31日	384,714.92	1,588,154.29	602,708.94	224,301.63	2,799,879.78
<b>三、减值准备</b>					
1、2014年1月1日					
2、本年增加金额					
3、本年减少金额					
4、2014年12月31日					
<b>四、账面价值</b>					
2014年12月31日	1,538,859.88	650,813.74	184,514.32	105,839.20	2,480,027.14
2014年1月1日	1,635,038.68	796,058.12	276,349.22	169,895.24	2,877,341.26

(续上表)

项 目	房屋建筑物	运输工具	电子设备	其他	合计
<b>一、账面原值</b>					
1、2013年1月1日	1,923,574.80	2,195,224.62	601,057.20	312,560.28	5,032,416.90
2、本年增加金额	-	-	133,241.29	11,433.93	144,675.22
(1) 购置			133,241.29	11,433.93	144,675.22
(2) 企业合并增加					
3、本年减少金额					
(1) 处置或报废					
4、2013年12月31日	1,923,574.80	2,195,224.62	734,298.49	323,994.21	5,177,092.12
<b>二、累计折旧</b>					
1、2013年1月1日	192,357.44	1,035,837.30	358,128.11	88,680.97	1,675,003.82
2、本年增加金额	96,178.68	363,329.20	99,821.16	65,418.00	624,747.04
(1) 计提	96,178.68	363,329.20	99,821.16	65,418.00	624,747.04
3、本年减少金额					
(1) 处置或报废					
4、2013年12月31日	288,536.12	1,399,166.50	457,949.27	154,098.97	2,299,750.86
<b>三、减值准备</b>					
1、2013年1月1日					
2、本年增加金额					
3、本年减少金额					

4、2013年12月31日					
<b>四、账面价值</b>					
2013年12月31日	1,635,038.68	796,058.12	276,349.22	169,895.24	2,877,341.26
2013年1月1日	1,731,217.36	1,159,387.32	242,929.09	223,879.31	3,357,413.08

(2) 截至2015年5月31日，本公司固定资产不存在质押、抵押等权利受限的情况，无闲置或持有待售的资产；无未办妥权证的资产；无融资租入或经营租出的资产。

(3) 公司固定资产包括房屋建筑物、运输工具、电子设备及其他，截至2015年5月31日，在用固定资产均未超出折旧年限，固定资产运行状态良好，不存在淘汰、更新、大修、技术升级等情况。

## 11、无形资产

(1) 报告期内各期末，公司账面无形资产具体情况如下：

项 目	土地使用权	软件	合计
<b>一、账面原值</b>			
1、2015年1月1日		6,023,700.00	6,023,700.00
2、本年增加金额			
(1) 购置			
(2) 企业合并增加			
3、本年减少金额			
(1) 处置或报废			
4、2015年5月31日		6,023,700.00	6,023,700.00
<b>二、累计摊销</b>			
1、2015年1月1日		3,011,849.99	3,011,849.99
2、本年增加金额		250,987.50	250,987.50
(1) 计提		250,987.50	250,987.50
3、本年减少金额			
(1) 处置或报废			
4、2015年5月31日		3,262,837.49	3,262,837.49
<b>三、减值准备</b>			

1、2015 年 1 月 1 日			
2、本年增加金额			
3、本年减少金额			
4、2015 年 5 月 31 日			
<b>四、账面价值</b>			
2015 年 5 月 31 日		2,760,862.51	2,760,862.51
2015 年 1 月 1 日		3,011,850.01	3,011,850.01

(续上表)

项 目	土地使用权	软件	合计
<b>一、账面原值</b>			
1、2014 年 1 月 1 日		11,023,700.00	11,023,700.00
2、本年增加金额			
(1) 购置			
(2) 企业合并增加			
3、本年减少金额		5,000,000.00	5,000,000.00
(1) 处置或报废		5,000,000.00	5,000,000.00
4、2014 年 12 月 31 日		6,023,700.00	6,023,700.00
<b>二、累计摊销</b>			
1、2014 年 1 月 1 日		4,826,479.99	4,826,479.99
2、本年增加金额		1,102,370.00	1,102,370.00
(1) 计提		1,102,370.00	1,102,370.00
3、本年减少金额		2,917,000.00	2,917,000.00
(1) 处置或报废		2,917,000.00	2,917,000.00
4、2014 年 12 月 31 日		3,011,849.99	3,011,849.99
<b>三、减值准备</b>			
1、2014 年 1 月 1 日			
2、本年增加金额			
3、本年减少金额			
4、2014 年 12 月 31 日			
<b>四、账面价值</b>			

2014 年 12 月 31 日		3,011,850.01	3,011,850.01
2014 年 1 月 1 日		6,197,220.01	6,197,220.01

软件中账面原值中 500 万元为公司原股东通过增资的形式投入公司,至 2014 年 12 月 31 日已摊销 2,917,000.00 元,由于无法取得权属证明,公司股东会于做出决议,由现控股股东洪继群对该部分出资以货币资金的形式进行购买。

(续上表)

项 目	土地使用权	软件	合计
<b>一、账面原值</b>			
1、2013 年 1 月 1 日		11,023,700.00	11,023,700.00
2、本年增加金额			
(1) 购置			
(2) 企业合并增加			
3、本年减少金额			
(1) 处置或报废			
4、2013 年 12 月 31 日		11,023,700.00	11,023,700.00
<b>二、累计摊销</b>			
1、2013 年 1 月 1 日		3,724,109.99	3,724,109.99
2、本年增加金额		1,102,370.00	1,102,370.00
(1) 计提		1,102,370.00	1,102,370.00
3、本年减少金额			
(1) 处置或报废			
4、2013 年 12 月 31 日		4,826,479.99	4,826,479.99
<b>三、减值准备</b>			
1、2013 年 1 月 1 日			
2、本年增加金额			
3、本年减少金额			
4、2013 年 12 月 31 日			
<b>四、账面价值</b>			
2013 年 12 月 31 日		6,197,220.01	6,197,220.01
2013 年 1 月 1 日		7,299,590.01	7,299,590.01

(2) 截至 2015 年 5 月 31 日, 本公司无形资产不存在质押、抵押等权利受限的情况。

(3) 截至 2015 年 5 月 31 日, 本公司无形资产未发生减值。

## 12、长期待摊费用

### 2015 年 5 月 31 日长期待摊费用情况

项目	2015.01.01	本期增加	本期摊销	其他减少	2015.5.31	其他减少的原因
停车位	175,500.00		4,062.50		171,437.50	
合计	175,500.00		4,062.50		171,437.50	

### 2014 年 12 月 31 日长期待摊费用情况

项目	2014.01.01	本期增加	本期摊销	其他减少	2014.12.31	其他减少的原因
停车位	185,250.00		9,750.00		175,500.00	
合计	185,250.00	-	9,750.00	-	175,500.00	

### 2013 年 12 月 31 日长期待摊费用情况

项目	2014.01.01	本期增加	本期摊销	其他减少	2014.12.31	其他减少的原因
房屋装修费	162,066.38		81,033.19	81,033.19		重分类入一年内到期的非流动资产
停车位	195,000.00		9,750.00		185,250.00	
合计	357,066.38		90,783.19	81,033.19	185,250.00	

## 13、递延所得税资产

项 目	2015 年 5 月 31 日		2014 年 12 月 31 日	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
资产减值准备	174,957.06	1,159,713.73	248,791.54	1,658,610.28
可抵扣亏损	254,288.37	1,017,153.48		
合 计	429,245.43	2,176,867.21	248,791.54	1,658,610.28

(续上表)

项 目	2014 年 12 月 31 日		2013 年 12 月 31 日	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
资产减值准备	248,791.54	1,658,610.28	71,083.04	473,886.95
可抵扣亏损				
合 计	<b>248,791.54</b>	<b>1,658,610.28</b>	<b>71,083.04</b>	<b>473,886.95</b>

报告期内，公司各期末的递延所得税资产是根据计提坏账准备和可抵扣亏损产生的可抵扣暂时性差异和公司未来转回税率确认的。

#### 14、其他非流动资产

项 目	2015 年 5 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
预付软件园房款	1,988,800.00		
合 计	<b>1,988,800.00</b>		

### (二) 报告期内主要负债及变动情况

#### 1、应付账款

##### (1) 按账龄列示的应付账款

账 龄	2015 年 5 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
1 年以内	1,654,243.47	3,880,284.16	4,069,529.78
1-2 年	812,750.94	1,045,056.60	154,000.00
2-3 年	82,698.72	84,000.00	
3-4 年	14,000.00		
合 计	<b>2,563,693.13</b>	<b>5,009,340.76</b>	<b>4,223,529.78</b>

公司报告期内各期末应付账款为应付供应商的采购款。

##### (2) 截至 2015 年 5 月 31 日，账龄超过 1 年的重要应付账款

单位名称	2015 年 5 月 31 日	未偿还或结转的原因
杭州医惠科技有限公司	650,000.00	合同未执行完毕
北京华大智宝电子系统有限公司	105,000.00	合同未执行完毕
中科软科技股份有限公司	70,000.00	合同未执行完毕

单位名称	2015 年 5 月 31 日	未偿还或结转的原因
北京超图软件股份有限公司	25,000.00	合同未执行完毕
北京龙腾信扬信息技术有限公司	14,150.94	合同未执行完毕
新疆数字证书认证中心（有限公司）	12,698.72	合同未执行完毕
乌鲁木齐市一诺技术服务有限责任	11,800.00	合同未执行完毕
北京东方易维软件有限公司	7,800.00	合同未执行完毕
新疆新成联办公设备有限公司	6,800.00	合同未执行完毕
北京联想传奇信息技术有限公司	6,200.00	合同未执行完毕
合 计	909,449.66	

## 2、预收账款

账 龄	2015 年 5 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
服务费	4,862,088.94	6,213,609.75	5,544,550.65
软件	1,282,816.50	1,108,692.50	1,586,891.40
硬件	383,048.42	231,664.42	219,274.10
合 计	6,527,953.86	7,553,966.67	7,350,716.15

报告期内，公司预收账款均为 1 年以内。

## 3、应付职工薪酬

报告期内，公司应付职工薪酬中无属于拖欠性质工资，具体明细如下：

项 目	2015 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少	2015 年 5 月 31 日
（1）工资、奖金、补贴	2,048,352.80	3,817,762.64	4,795,677.92	1,070,437.52
（2）职工福利费		89,030.90	89,030.90	-
（3）社会保险费	-	511,149.72	459,657.96	51,491.76
其中：医疗保险费	-	148,425.80	130,073.80	18,352.00
基本养老保险费	-	314,364.24	285,306.62	29,057.62
失业保险费	-	27,526.68	25,830.34	1,696.34
工伤保险费	-	8,030.71	7,113.11	917.60

项 目	2015 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少	2015 年 5 月 31 日
生育保险费	-	12,802.29	11,334.09	1,468.20
(4) 商业保险		10,000.00	10,000.00	
(5) 住房公积金	-	35,266.00	26,386.00	8,880.00
(6) 工会和职工教育经费	-	37,500.00	37,500.00	-
(7) 辞退福利		47,218.25	47,218.25	
(8) 劳务费		452,225.39	-	452,225.39
合 计	<b>2,048,352.80</b>	<b>5,000,152.90</b>	<b>5,465,471.03</b>	<b>1,583,034.67</b>

(续上表)

项 目	2014 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少	2014 年 12 月 31 日
(1) 工资、奖金、补贴	1,703,799.65	7,894,159.88	7,549,606.73	2,048,352.80
(2) 职工福利费	-	375,421.83	375,421.83	-
(3) 社会保险费	-	860,891.43	860,891.43	-
其中：医疗保险费	-	235,209.47	235,209.47	-
基本养老保险费	-	537,587.19	537,587.19	-
失业保险费	-	53,758.72	53,758.72	-
工伤保险费	-	13,428.31	13,428.31	-
生育保险费	-	20,907.74	20,907.74	-
(4) 商业保险	-	-	-	-
(5) 住房公积金	-	61,832.00	61,832.00	-
(6) 工会和职工教育经费	-	71,930.00	71,930.00	-
(7) 辞退福利		57,850.00	57,850.00	-
(8) 劳务费		2,425,820.09	2,425,820.09	
合 计	<b>1,703,799.65</b>	<b>11,747,905.23</b>	<b>11,403,352.08</b>	<b>2,048,352.80</b>

(续上表)

项 目	2013 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少	2013 年 12 月 31 日
-----	-------------------	------	------	---------------------

项 目	2013 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少	2013 年 12 月 31 日
(1) 工资、奖金、补贴	1,114,052.65	7,009,451.58	6,419,704.58	1,703,799.65
(2) 职工福利费	-	-	-	-
(3) 社会保险费	-	807,329.76	807,329.76	-
其中：医疗保险费	-	220,255.47	220,255.47	-
基本养老保险费	-	504,439.56	504,439.56	-
失业保险费	-	50,448.12	50,448.12	-
工伤保险费	-	12,605.34	12,605.34	-
生育保险费	-	19,581.27	19,581.27	-
(4) 商业保险				
(5) 住房公积金	-	60,140.00	60,140.00	-
(6) 工会和职工教育经费	-	3,700.00	3,700.00	-
(7) 辞退福利				
(8) 劳务费		1,524,174.63	1,524,174.63	
合 计	<b>1,114,052.65</b>	<b>9,404,795.97</b>	<b>8,815,048.97</b>	<b>1,703,799.65</b>

#### 4、应交税费

报告期内各期末，公司应交税费明细情况如下：

项 目	2015 年 5 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
增值税	13,252.36	451,008.92	70,371.39
营业税	62,566.67	47,012.90	11,010.62
企业所得税	-81,800.88	806,967.50	-197,375.03
个人所得税	206,806.71	17,142.32	6,150.27
城市维护建设税	-4,134.12	45,645.64	770.74
教育费附加	-2,952.93	32,604.03	550.53
房产税	-	32,316.06	-
印花税	0.14	31,328.04	-

合 计	193,737.95	1,464,025.41	-108,521.48
-----	------------	--------------	-------------

## 5、其他应付款

### (1) 按账龄列示其他应付款

账 龄	2015 年 5 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
1 年以内	119,825.33	251,015.46	227,026.36
1-2 年	80,682.03	71,513.63	1,004.00
合 计	200,507.36	322,529.09	228,030.36

### (2) 报告期内，公司其他应付款按款项性质明细情况如下：

项 目	2015 年 5 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
保证金	10,000.00	10,000.00	60,000.00
往来款	190,507.36	312,529.09	168,030.36
合 计	200,507.36	322,529.09	228,030.36

## 6、递延收益

项 目	2014.1.1	本期增加	本期减少	2014.12.31	形成原因
乡镇卫生院在线信息管理系统	10,264.51		10,264.51		政府补助
县域卫生综合信息平台开发	1,660.04		1,660.04		政府补助
新疆维吾尔自治区村卫生室信息化建设	15,689.00	40,000.00	55,689.00		政府补助
卫生科教综合管理平台	1,739.60		1,739.60		政府补助
新疆基于健康档案的区域卫生信息平台	1,426.52		1,426.52		政府补助
合 计	30,779.67	40,000.00	70,779.67		

### (续上表)

项 目	2013.1.1	本期增加	本期减少	2013.12.31	形成原因
乡镇卫生院在线信息管理系统		200,000.00	189,735.49	10,264.51	政府补助
县域卫生综合信息平台开发	219,950.00	150,000.00	368,289.96	1,660.04	政府补助
新疆维吾尔自治区村卫生室信息化建设	724,000.00		708,311.00	15,689.00	政府补助

卫生科教综合管理平台	199,800.00		198,060.40	1,739.60	政府补助
新疆基于健康档案的区域卫生信息平台	2,000,000.00		1,998,573.48	1,426.52	政府补助
合 计	<b>3,143,750.00</b>	<b>350,000.00</b>	<b>3,462,970.33</b>	<b>30,779.67</b>	

### （三）报告期内所有者权益及变动情况

报告期内，公司所有者权益变动情况如下：

项 目	2015 年 5 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
实收资本	16,000,000.00	16,000,000.00	16,000,000.00
资本公积	3,323,700.00	3,323,700.00	3,323,700.00
盈余公积	2,522,087.49	2,522,087.49	1,075,985.12
未分配利润	29,124,423.46	24,564,693.51	11,551,115.41
归属于申请挂牌公司 股东权益合计	50,970,210.95	46,410,481.00	31,950,800.53
少数股东权益	-	-	-
合 计	<b>50,970,210.95</b>	<b>46,410,481.00</b>	<b>31,950,800.53</b>

公司历史沿革详细情况请参见“第一章 基本情况之三、公司股权结构”。

## 六、管理层对公司最近两年一期财务状况、经营成果和现金流量状况的分析

### （一）财务状况分析

项 目	2015 年 5 月 31 日	增长（%）	2014 年 12 月 31 日
流动资产	54,392,447.35	15.99	46,892,527.04
非流动资产	7,646,690.57	-51.96	15,916,168.69
总资产	<b>62,039,137.92</b>	<b>-1.23</b>	<b>62,808,695.73</b>
流动负债	11,068,926.97	-32.50	16,398,214.73
非流动负债	-	-	-
总负债	<b>11,068,926.97</b>	<b>-32.50</b>	<b>16,398,214.73</b>

（续上表）

项 目	2014 年 12 月 31 日	增长 (%)	2013 年 12 月 31 日
流动资产	46,892,527.04	30.08	36,048,240.35
非流动资产	15,916,168.69	70.57	9,330,894.31
<b>总资产</b>	<b>62,808,695.73</b>	<b>38.41</b>	<b>45,379,134.66</b>
流动负债	16,398,214.73	22.40	13,397,554.46
非流动负债	-	-100.00	30,779.67
<b>总负债</b>	<b>16,398,214.73</b>	<b>22.12</b>	<b>13,428,334.13</b>

报告期内，公司财务状况良好，2014 年底总资产较 2013 年底增长 38.41%，主要是由于公司盈利状况良好导致应收账款增长 192.41%，同时公司现金流状况较好导致公司投资 1,000 万形成持有至到期投资。

## （二）盈利能力分析

项 目	2015 年 1-5 月	2014 年度	2013 年度
净利润（万元）	455.97	1,445.97	749.21
毛利率（%）	77.51	58.38	47.50
净资产收益率（%）	9.36	36.91	26.56
每股收益（元/股）	0.28	0.90	0.47

报告期内公司各期净利润分别为455.97万元、1,445.97万元及749.21万元，2014年度净利润较2013年度增加696.76万元，主要原因是：1）硬件采购下降导致成本减少，2）2013年度管理费用中包含政府补助项目专项支出，因此2013年度管理费用较高。

报告期内公司各期毛利率分别为77.51%、58.38%及47.50%，综合毛利率方面各期逐步增加，主要原因是公司收入结构中毛利率较高的服务费收入和软件收入的比重不断增加所致。

报告期内公司各期净资产收益率分别为9.36%、36.91%及26.56%，2014年度净资产收益率较2013年度有所增加，主要原因是2014年度净利润较2013年度有所增长。

整体来看，公司毛利率较高，净利润水平较高，公司有较强的持续经营能力。

可比公司近两年盈利能力指标如下：

可比公司	毛利率（%）		净资产收益率（%）	
	2014 年度	2013 年度	2014 年度	2013 年度
创业软件（300451.SZ）	48.30	47.29	14.67	16.13
东华软件（002065.SZ）	35.29	33.97	20.74	24.36
东软集团（600718.SH）	28.65	28.77	4.77	7.88
万达信息（300168.SZ）	31.85	30.05	12.57	11.29
卫宁软件（300253.SZ）	54.67	54.09	17.62	14.15
中位数	<b>35.29</b>	<b>33.97</b>	<b>14.67</b>	<b>14.15</b>
平均数	<b>39.75</b>	<b>38.83</b>	<b>14.07</b>	<b>14.76</b>

数据来源：Wind 资讯

与可比公司相比，报告期内公司的毛利率高于可比公司毛利率平均值与中位数，主要原因是公司毛利率较高的服务费收入占比较高，毛利率较低的硬件收入占比逐期降低；报告期内公司的净资产收益率高于可比公司净资产收益率的平均值与中位数，主要原因是可比公司均为上市公司，净资产规模远大于公司。

### （三）偿债能力分析

项 目	2015 年 5 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
资产负债率（母公司，%）	16.77	26.08	29.59
资产负债率（合并，%）	17.82	26.11	29.59
流动比率（倍）	4.92	2.86	2.69
速动比率（倍）	4.66	2.69	2.34

报告期内公司各期末母公司口径的资产负债率分别为16.77%、26.08%及29.59%，合并报表口径的资产负债率分别为17.82%、26.11%及29.59%。2015年5月底资产负债率较2014年底及2013年底有所下降，主要原因是公司2015年1至5月偿还了部分经营性负责导致负责总额下降所致。

报告期内公司各期末流动比率分别是4.92、2.86及2.69，速动比率分别是4.66、2.69及2.34，流动比率与速动比率较高，2015年5月底流动比率和速动比率较2014年底及2013年底增长较高，主要原因是公司2015年1至5月偿还了部分经营性负责导致流动负债下降所致。综合来看，公司具有较强的偿债能力。

可比公司近两年偿债能力指标如下：

可比公司	资产负债率（%）		流动比率		速动比率	
	2014 年末	2013 年末	2014 年末	2013 年末	2014 年末	2013 年末
创业软件（300451.SZ）	30.50	31.53	2.96	2.78	2.77	2.67
东华软件（002065.SZ）	20.56	38.19	4.05	3.21	3.23	2.38
东软集团（600718.SH）	42.06	41.17	1.55	2.02	1.18	1.67
万达信息（300168.SZ）	54.99	28.72	1.30	2.70	0.95	2.41
卫宁软件（300253.SZ）	34.97	15.00	2.58	6.53	2.49	6.46
中位数	<b>34.97</b>	<b>31.53</b>	<b>2.58</b>	<b>2.78</b>	<b>2.49</b>	<b>2.41</b>
平均数	<b>36.62</b>	<b>30.92</b>	<b>2.49</b>	<b>3.45</b>	<b>2.12</b>	<b>3.12</b>

与可比公司相比，报告期内公司的资产负债率低于可比公司资产负债率的平均值与中位数，流动比率及速动比率均高于可比公司相应指标的平均值与中位数，主要原因是可比公司均有银行借款，负债比率较高。

#### （四）营运能力分析

项 目	2015 年 1-5 月	2014 年度	2013 年度
应收账款周转率（次）	0.90	5.18	10.94
存货周转率（次）	0.89	5.61	5.39

报告期内公司各期内应收账款周转率分别为0.90、5.18及10.94，报告期内各期应收账款周转率较高，2014年度应收账款周转率较2013年度下降较多主要原因是应收账款增长较快导致公司2014年度应收账款平均余额较大。

报告期内公司各期内存货周转率分别为0.89、5.61及5.39，2014年度存货周转率较2013年度相比较为稳定。

可比公司近两年营运能力指标如下：

可比公司	应收账款周转率（次）		存货周转率（次）	
	2014 年度	2013 年度	2014 年度	2013 年度
创业软件（300451.SZ）	2.27	2.39	10.57	11.52
东华软件（002065.SZ）	2.17	3.13	2.73	2.25
东软集团（600718.SH）	4.06	4.52	4.83	5.81
万达信息（300168.SZ）	2.78	3.62	3.02	7.97
卫宁软件（300253.SZ）	1.77	2.44	12.69	9.70
中位数	2.27	3.13	4.83	7.97
平均数	2.61	3.22	6.77	7.45

报告期内，公司应收账款周转率高于可比公司，主要原因是公司应收账款总体规模相对可比公司较小，公司目前客户集中于新疆地区，公司对客户的回款的控制力较强；公司存货周转率与可比公司相比，差异不大。

## （五）现金流量分析

报告期内，公司现金流量及变动情况如下：

项 目	2015 年 1-5 月	2014 年度	2013 年度
经营活动现金流入	39,294,143.86	55,658,579.35	53,981,505.83
经营活动现金流出	22,074,644.89	48,724,154.78	51,911,470.45
经营活动产生的现金流量净额	17,219,498.97	6,934,424.57	2,070,035.38
投资活动产生的现金流量净额	-2,065,131.82	-5,250,990.00	-144,675.22
筹资活动产生的现金流量净额	-	-	-
现金及现金等价物净增加额	15,154,367.15	1,683,434.57	1,925,360.16
期初现金及现金等价物余额	8,935,354.36	7,251,919.79	5,326,559.63
期末现金及现金等价物余额	24,089,721.51	8,935,354.36	7,251,919.79

公司2015年1至5月现金及现金等价物净增加额8,935,354.36元，其中经营活动现金流量净额为17,219,498.97元；投资活动产生的现金流量净额为-2,065,131.82元，主要为支付软件园房款。

公司2014年度现金及现金等价物净增加额7,251,919.79元，其中经营活动现金流量净额为6,934,424.57元，投资活动产生的现金流量净额为-5,250,990.00元，主要为处置无形资产收到的款项以及投资信托产品支付的款项。

公司2013年度现金及现金等价物净增加额5,326,559.63元，其中经营活动现金流量净额为2,070,035.38元，投资活动产生的现金流量净额为-144,675.22元，主要为购建长期资产支付的款项。

公司2015年1至5月经营活动现金流量较2014年度有较大增长，主要原因是收回了部分借款和利息导致2015年1至5月收到的其他与经营活动有关的现金较2014年度有较大增长。

公司2014年度经营活动现金流量较2013年度有较大增长，主要原因硬件采购下降导致2014年度购买商品支付的现金较2013年度有所减少。

## 七、关联方、关联关系及关联交易

### （一）公司主要关联方及关联关系情况

#### 1、存在控制关系的关联方

关联方名称（姓名）	目前持股比例（%）	与本公司关系
洪继群	56.20	控股股东、实际控制人

注：洪继群持有公司股东佳特资产管理32%的合伙份额，持有公司股东众持资产管理95%的合伙份额，因此通过直接和间接方式持有公司56.20%股份。

#### 2、不存在控制关系的主要关联方

关联方名称	关联方与本公司的关系
北京北航冠新世纪软件有限公司	实际控制人控制的公司
北京傲海仕得数据处理有限公司	实际控制人控制的公司
北京冠新卫信信息技术股份有限公司	实际控制人控制的公司
石家庄冠新软件科技有限公司	实际控制人控制的公司

北京冠新医卫软件科技有限公司	全资子公司
河北冠新软件科技有限公司	全资子公司
安徽冠新软件科技有限公司	全资子公司
广西冠新软件有限公司	全资子公司
新疆冠新卫信软件科技有限公司	全资子公司
赛亚斯（天津）投资有限公司	股东
华盖医疗健康创业投资成都合伙企业（有限合伙）	股东
青岛金石灏纳投资有限公司	股东
北京融拓创业投资合伙企业（有限合伙）	股东
北京东方华盖创业投资有限公司	股东
喀什市众持资产管理有限合伙企业	股东
新疆佳持资产管理有限合伙企业	股东

除本公司外，公司主要自然人股东、董事、监事、高级管理人员和其他核心人员及其关系密切的家庭成员控制、实施重大影响的其他企业均为公司的关联方。除已披露的关联交易外，截至 2015 年 5 月 31 日，本公司与上述关联方未发生其他重大关联交易。

## （二）关联交易情况

### 1、经常性关联交易

#### （1）关联担保情况

公司无对关联方进行担保的情况。

#### （2）关联方资金拆借情况

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆出：				
北京北航冠新世纪软件有限公司	1,250,000.00	2012.10.01	2015.4.14	临时性借款
北京冠新医卫软件科技有限公司	500,000.00	2015.5.25	未约定到期日	临时性借款

## (3) 关键管理人员报酬

项 目	2015 年 1-5 月	2014 年度	2013 年度
关键管理人员报酬	149,220.73	472,049.23	496,066.09

## (4) 采购商品/接受服务

关联方名称	交易内容	金额	服务期限
北京北航冠新世纪软件有限公司	本公司买入公共卫生服务移动业务平台技术开发	1,443,900.00	2014 年 4 月 5 日至 2016 年 4 月 5 日
	商品采购	437,000.00	2013 年 12 月
	本公司买入卫生行业村卫生室业务支撑平台项目技术开发	2,800,000.00	2013 年 6 月 10 日至 2015 年 6 月 10 日

## 2、偶发性关联交易

## 关联方资产转让、债务重组情况

关联方名称	关联交易内容	2015 年 1-5 月	2014 年度	2013 年度
洪继群	本公司转让计算机软件“新农合会计核算系统 V1.0”		5,000,000.00	

## 3、关联方应收应付款项

## (1) 应收项目

项 目	关联方	2015 年 5 月 31 日		2014 年 12 月 31 日		2013 年 12 月 31 日	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	北京北航冠新世纪软件科技有限公司	-	-	1,250,000.00	-	1,250,000.00	-
	北京冠新医卫软件科技有限公司	500,000.00	-	-	-	-	-

注：北京冠新医卫软件科技有限公司为公司全资子公司

## (2) 应付项目

无。

### （三）关联交易决策程序执行情况

股份有限公司整体变更前，在《公司章程》中没有就关联交易决策程序作出规定。2015年8月股份公司成立后，《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》对关联交易决策作出规定外，公司还专门制定了《关联交易管理制度》，严格规范关联交易行为。

### （四）减少和规范关联交易的具体安排

股份公司成立后，为减少和规范关联交易，公司在《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》等公司治理文件中对关联交易决策权限与程序做出了规定，就关联股东或利益冲突董事在关联交易表决中的回避制度做出了详尽的规定。同时，公司针对关联交易事项专门建立了《关联交易管理制度》，明确了关联交易决策的程序和防范措施。公司严格按照《公司章程》、《关联交易管理制度》的规定执行，规范和减少关联方交易与资金往来。

公司全体董事、监事及高级管理人员出具承诺表示，今后将尽量避免与公司之间产生关联交易事项，对于不可避免发生的关联业务往来或交易，将在平等、自愿的基础上，按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格将按照市场公允的合理价格确定。严格遵守公司章程等规范性文件中关于关联交易事项的回避规定，所涉及的关联交易均将按照规定的决策程序进行，并将履行合法程序，及时对关联交易事项进行信息披露。承诺不会利用关联交易转移、输送利润，不会通过公司的经营决策权损害公司及其他股东的合法权益。

另外，公司控股股东、实际控制人出具承诺函表示，自股份公司成立之日起，股东及其控制的其他企业不以借款、代偿债务、代垫款项或者其他任何方式占用公司的资金，或要求公司为相关股东及其控制的其他企业进行违规担保。不与公司发生非公允的关联交易。如果本人与公司之间无法避免发生关联交易，则该等关联交易必须按正常的商业条件进行，并按《公司章程》及其他内部管理制度严格履行审批程序。

## 八、提请投资者关注的会计报表附注中资产负债表日后事项、或有事项及其他重要事项

### （一）日后事项

2015年6月18日，公司在新疆喀什地区喀什经济开发区深喀大道北侧喀什发展大厦成立全资子公司新疆冠新卫信软件科技有限公司，注册资金500万元，法定代表人：洪继群。

### （二）或有事项

截至2015年5月31日，公司无需要披露的或有事项。

### （三）重大承诺事项

截至2015年5月31日，公司无需要披露的重大承诺事项。

## 九、报告期内资产评估情况

报告期内，有限公司在2015年6月拟整体变更设立股份有限公司时，进行了资产评估，具体情况如下：

2015年6月，有限公司拟整体变更设立股份公司，北京中天华资产评估有限责任公司接受委托，以2015年5月31日为评估基准日，对有限公司的整体资产价值采用资产基础法进行了评估，并出具了《新疆冠新世纪软件科技有限公司拟设立股份有限公司项目资产评估报告》（中天华资评报字（2015）第1245号），评估结果如下：

金额单位：人民币万元

项目	账面价值	评估价值	增减值	增值率%
	A	B	C=B-A	D=C/A*100%
流动资产	5,358.00	5,433.39	75.39	1.41
非流动资产	858.99	935.53	76.54	8.91
其中：长期股权投资	120.00	60.47	-59.53	-49.61

固定资产	229.63	365.70	136.07	59.26
无形资产	276.09	276.09	-	-
长期待摊费用	17.14	17.14	-	-
递延所得税资产	17.25	17.25	-	-
其他非流动资产	198.88	198.88	-	-
<b>资产总计</b>	<b>6,216.99</b>	<b>6,368.92</b>	<b>151.93</b>	<b>2.44</b>
流动负债	1,043.59	1,043.59	-	-
非流动负债	-	-	-	-
<b>负债总计</b>	<b>1,043.59</b>	<b>1,043.59</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>净资产 (股东全部权益)</b>	<b>5,173.40</b>	<b>5,325.33</b>	<b>151.93</b>	<b>2.94</b>

## 十、报告期内股利分配政策，实际股利分配情况及公开转让后的股利分配政策

### （一）股利分配一般政策

根据最新的《公司章程》规定，公司的股利分配政策如下：

公司利润分配政策为：

（1）利润分配原则：公司实行持续稳定的利润分配政策，公司利润分配应重视对投资者的合理投资回报，并兼顾公司的可持续发展；

（2）利润分配形式：公司采取积极的现金或股票股利分配政策，视公司经营和财务状况，可以进行中期分配；

（3）公司董事会未作出现金利润分配预案的，应当在近期定期报告中披露原因。

公司分配当年税后利润时，应当提取利润的 10% 列入公司法定公积金。公司法定公积金累计额为公司注册资本的 50% 以上的，可以不再提取。公司的法定公积金不足以弥补以前年度亏损的，在依照前款规定提取法定公积金之前，应当先用当年利润弥补亏损。公司从税后利润中提取法定公积金后，经股东大会决议，还可以从税后利润中提取任意公积金。

公司弥补亏损和提取公积金后所余税后利润，按照股东持有的股份比例分配，但本章程规定不按持股比例分配的除外。股东大会违反前款规定，在公司弥

补亏损和提取法定公积金之前向股东分配利润的，股东必须将违反规定分配的利润退还公司。公司持有的本公司股份不参与分配利润。

公司股东大会对利润分配方案作出决议后，公司董事会须在股东大会召开后 2 个月内完成股利（或股份）的派发事项。

公司利润分配采取现金或者股票方式分配股利。股东违规占有公司资金的，公司应当扣减该股东所分配的现金红利，以偿还其占用的资金。

## （二）公司近两年一期股利分配情况

公司近两年一期无股利分配情况。

## 十一、子公司的基本情况

### （一）北京冠新医卫软件科技有限公司

#### 1、基本情况

北京冠新医卫软件科技有限公司为公司全资子公司，成立于 2014 年 11 月 25 日，注册资本 1,000 万元人民币，法定代表人洪继群，住所为北京市海淀区西小口路 66 号 8 幢二层 201D 室，经营范围为软件开发；应用软件开发；计算机系统服务；销售计算机、软件及辅助设备。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动。）

洪继群任北京冠新医卫执行董事兼总经理，彭博任北京冠新医卫监事。

#### 2、主要财务数据

项目	2015 年 5 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
资产总额	815,972.05	-	-
负债总额	984,462.35	-	-
净资产	-168,490.30	-	-
项目	2015 年 1-5 月	2014 年度	2013 年度
营业收入	-	-	-
营业利润	-891,320.40	-	-
净利润	-668,490.30	-	-

## （二）河北冠新软件科技有限公司

### 1、基本情况

河北冠新软件科技有限公司为公司全资子公司，成立于 2014 年 10 月 27 日，注册资本 1,000 万元人民币，法定代表人洪继群，住所为河北省石家庄市新华区新华路 351 号，经营范围为计算机软硬件及外围辅助设备的技术研发、咨询与销售。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

洪继群任河北冠新执行董事兼总经理，张学伟任河北冠新监事。

### 2、主要财务数据

项目	2015 年 5 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
资产总额	753,231.07	18,679.00	-
负债总额	1,823,583.56	20,022.23	-
净资产	-529,476.80	-1,343.23	-
项目	2015 年 1-5 月	2014 年度	2013 年度
营业收入	245,683.02	100.00	-
营业利润	-127,906.72	-1,340.14	-
净利润	-93,951.45	-1,343.23	-

## （三）安徽冠新软件科技有限公司

### 1、基本情况

安徽冠新软件科技有限公司为公司全资子公司，成立于 2014 年 11 月 19 日，注册资本 500.00 万元人民币，法定代表人洪继群，住所为合肥市包河区当涂支路和昌都汇华府 15 栋 1 单元 2604 室，经营范围为信息工程系统集成；计算机软硬件开发、销售；网络综合布线；计算机软件安装、维护、技术服务；计算机及网络的信息咨询服务，网络技术维护及技术服务。

洪继群任安徽冠新执行董事兼总经理，马青任安徽冠新监事。

### 2、主要财务数据

截至 2015 年 5 月 31 日，安徽冠尚未开展经营业务，因此无财务数据。

## （四）广西冠新软件有限公司

## 1、基本情况

广西冠新软件有限公司为公司全资子公司，成立于 2014 年 11 月 17 日，注册资本 200 万元，法定代表人洪继群，住所为南宁市青秀区七星路一巷 30 号万昌·上海滩花园 3 号楼 401 号，经营范围为计算机软硬件开发、销售，信息工程系统集成，网络综合布线；销售：电子产品、通讯产品、针纺织品、家用电器、农畜产品（仅限初级）、皮棉、计算机耗材、办公用品、服装鞋帽、文体用品（不含出版物及音像制品）、汽车配件、五金交电、水暖器材、建材（不含危险化学品及木材）；计算机维修，计算机软件安装、维护、技术服务，计算机及网络技术信息咨询服务，网络技术维护；计算机辅助设备租赁。

洪继群任广西冠新执行董事兼总经理，康宇任广西冠新监事。

## 2、主要财务数据

截至 2015 年 5 月 31 日，广西冠新尚未开展经营业务，因此无财务数据。

## （五）新疆冠新卫信软件科技有限公司

### 1、基本情况

新疆冠新卫信软件科技有限公司为公司全资子公司，成立于 2015 年 6 月 18 日，注册资本 500 万元，法定代表人洪继群，住所为新疆喀什地区喀什经济开发区深喀大道北侧喀什发展大厦，经营范围为信息工程系统集成；计算机软硬件开发、销售，网络综合布线；销售：电子产品，通讯产品，针纺织品，家用电器，农畜产品，皮棉，计算机耗材，办公用品，服装鞋帽，文体用品，汽车配件，五金交电，水暖建材；计算机软件安装、维护、技术服务，计算机及网络的信息咨询服务，网络技术维护及技术服务；计算机及辅助设备租赁。

洪继群任新疆冠新卫信执行董事，王卫国任新疆冠新卫信监事，贾向峰任新疆冠新卫信总经理。

### 2、主要财务数据

截至 2015 年 5 月 31 日，新疆冠新卫信尚未设立，因此报告期内无财务数据。

## 十二、风险因素

### （一）市场竞争风险

随着我国新型医疗卫生体制改革的推出，我国医疗卫生信息化将加速发展，进而带来更大的市场机会，但我国医疗卫生信息化市场不存在市场准入制度，处于完全竞争和高度开放状态，国内外软件行业巨头将纷纷涉足国内医疗卫生信息化领域，尤其在区域性公共卫生信息系统具有较强的竞争力。国内医疗卫生领域大型项目的招标对参加投标的软件商的企业规模、资质、综合实力等要求较高，国内一些大型综合软件提供商将比医疗软件专业厂商更具有规模优势，这将导致包括公司在内的中小医疗软件专业厂商在市场竞争中处于不利地位。因此，公司未来面临着市场竞争加剧的风险。

### （二）受医疗卫生信息化建设投入影响较大的风险

公司设立以来专注于医疗卫生信息化行业的整体解决方案，产品主要应用于卫生局、卫生院、社区卫生服务中心（站）、各级医疗卫生行政管理机构等医疗卫生机构。因此，公司的业务发展与医疗卫生行业信息化进程密切相关。如果未来我国经济环境发生变化，医疗卫生行业发生波动或者发展放缓，政府及医疗卫生机构对信息化建设的投入减少，将对公司的发展产生不利影响。

### （三）公司治理风险

公司自设立以来，逐步建立健全了法人治理结构，制定了适应企业现阶段发展的内部控制体系，但股份公司成立时间较短，公司治理和内部控制体系仍需要在日常经营过程中逐渐完善。随着公司的快速发展，经营规模不断扩大，业务范围不断扩展，人员不断增加，对公司治理将会提出更高的要求。因此，公司未来经营中存在因内部管理不适应发展需要，进而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。

### （四）实际控制人控制不当风险

公司的控股股东、实际控制人为洪继群先生。洪继群先生目前直接持有公司的17.34%的股份，通过新疆佳持间接持有公司9.60%的股份，通过喀什众持间接持有29.26%的股份，合计持有公司56.20%的股份，同时洪继群先生目前担任公司法定代表人、董事长和总经理。洪继群先生对公司经营决策拥有绝对的影响力。若洪继群先生利用相关管理权对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，可能损害公司或其他股东利益。

#### **（五）销售区域集中风险**

公司注册地和总部都在新疆维吾尔自治区乌鲁木齐市，在新疆市场拥有主导地位，公司的主要客户集中于新疆地区，公司发展较大地依赖于该地区。报告期内公司新疆地区的销售收入平均占比超过 97.00%，因此，公司主要收入和利润来源于新疆地区。虽然近年来公司加大了对外地市场的开拓，但是短期内新疆地区仍是公司的核心市场区域。如果新疆地区市场出现异常变动，将使公司的经营业绩和财务状况受到较大影响。因此，现阶段公司业务存在较为明显的区域性风险。

#### **（六）市场开拓失败的风险**

公司陆续在北京、河北、安徽、广西等地成立了子公司，旨在开拓当地市场，市场开拓的相关人工成本、市场费用较大，如果公司不能将在新疆地区的业务模式成功的运用到其他地区，或者不能满足子公司所在地卫生主管部门的差异化需求，将使公司面临由市场开拓失败导致的成本费用增加，利润减少的风险。

#### **（七）理财投资遭受损失的风险**

报告期内公司进行了理财投资，2014 年 12 月 15 日公司与四川信托有限公司签订信托理财协议，投资 1000 万元购买恒盛祺伟信托贷款集合资金信托计划，如果最终借款人违反约定使用资金，将资金投资于如股票等波动性较大的标，或者最终借款人的经营情况发生不利变更，将使公司面临理财投资遭受损失的风险。

#### **（八）高新技术企业资质无法通过复审的风险**

公司于 2014 年取得高新技术企业资质，有效期 3 年。依据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条规定，在其高新技术企业证书有效期内，公司减按 15% 的税率征收企业所得税。公司需在证书有效期到期后对高新技术企业资格认证提交复审申请，如未能通过，则不再享受高新技术企业的所得税优惠政策，并恢复按 25% 的税率征收所得税，这将对公司的盈利带来一定的不利影响。同时若国家关于企业所得税优惠相关政策发生变化，将影响公司的税收成本。

#### **（九）税收优惠政策变动的风险**

公司目前享受软件产品销售增值税即征即退政策，所属期间为 2012 年 7 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日；同时享受研究开发费用税前加计扣除等其他税收优惠政策，国家未来如果对于软件产品的增值税或研究开发费用加计扣除等税收政策的规定发生变化，可能会对公司的盈利带来一定的不利影响。

#### **（十）同业竞争的风险**

公司控股股东、实际控制人洪继群先生控制的其他企业北京北航冠新的主营业务与本公司相似，也为医疗信息化软件的开发和销售，实际控制人洪继群先生已承诺北京北航冠新不再开展新业务，并尽快办理完成注销程序，但未来如果实际控制人不遵守上述承诺或者未将北京北航冠新业务逐步转移给公司，将使公司面临同业竞争的风险。

#### **（十一）商标无法完成转让的风险**

截至本公开转让说明书签署日，本公司所使用的商标归属于公司控股股东、实际控制人洪继群控制的北京北航冠新所有，北京北航冠新已授权公司无偿使用该商标，并且目前公司和北京北航冠新正在办理商标移交手续。公司认为办理上述商标的持有人名称变更手续不存在任何法律障碍，并预计将于 1 年内完成变更手续。尽管公司已经在按照程序办理有关商标持有人名称变更手续但仍存在因无法完成上述商标持有人名称变更给公司的经营带来不利影响的风险。

#### **（十二）关联方交易规范风险**

有限公司阶段，公司管理层管理规范意识相对薄弱，存在关联方往来及交易

情况，报告期内其他应收应付款科目存在关联方余额，在本次公司财务规范过程中，公司对报告期内不规范的关联方往来进行了清理。公司整体变更为股份公司后，制定了《关联交易管理制度》，但公司对相关制度尚需理解、熟悉。但如果未来公司不能按照上述制度对关联方交易及资金占用进行严格的管控，将损害公司和其他股东利益。

### **（十三）知识产权被侵犯风险**

基于软件技术的可复制性较强这一特点，如果未来由于不正当竞争等因素导致公司的核心技术泄密或计算机软件著作权被侵权，同行业企业可能会利用上述技术开发同类产品与公司进行竞争，这将会在一定程度上影响公司的市场地位和盈利能力。

### **（十四）技术人员流失的风险**

公司的主要的竞争力之一为公司的研发能力，其基础是公司培养的一批高素质人才，员工特别是核心技术人员的稳定性对公司的持续稳定经营至关重要，如果公司员工流动较为频繁，特别是核心技术人员的流失而又没有良好的技术人员储备予以承接，将会对公司正常的经营活动造成影响。

### **（十五）资金运用效率较低的风险**

公司以报告期内经营活动现金流状况较好，2015 年度 1-5 月经营活动产生的现金流量净额为 17,219,498.97 元，2014 年度经营活动产生的现金流量净额为 6,934,424.57 元；截至 2015 年 5 月 31 日，公司货币资金余额为 24,089,721.51 元，一年内到期的非流动资产（信托投资）10,000,000.00 元，公司目前主要利用银行存款和理财投资提高闲置资金的运用效率，总体来看资金整体运用效率较低。

### **（十六）技术更新换代风险**

公司所属的行业属于典型的技术密集型行业，特点为技术更新快，产品生命周期短、更新换代较快。虽然公司致力于准确把握技术、产品及市场的发展趋势，并在此基础上进行针对性的研发，但是如果公司未来对行业趋势的判断出现偏

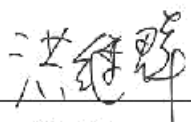

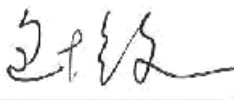
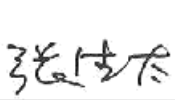

差，产品无法迎合市场需求，将可能导致公司的竞争力下降，影响公司在行业内的市场占有率，对公司的持续发展带来不利影响。

## 第五节 有关声明

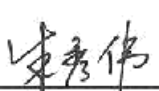
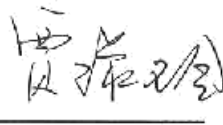

### 一、申请挂牌公司全体董事、监事、高级管理人员声明

本公司全体董事、监事、高级管理人员承诺本公开转让说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。

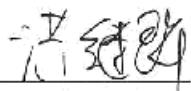

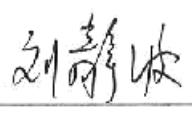




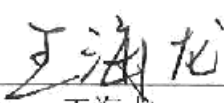
全体董事签字：

 洪继群	 贾向峰	 包培文	 张生太
 刘静波			

全体监事签字：

 朱秀伟	 贾淑玲	 李琼
--	--	--

全体高级管理人员签字：

 洪继群	 贾向峰	 刘静波
 田瑞	 罗虹霞	 包培文
 鲁清泉	 王海龙	

新疆冠新世纪软件股份有限公司

2013 年 10 月 16 日



## 二、申请挂牌公司主办券商声明

本公司已对公开转让说明书进行了核查，确认不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

项目负责人签字： 韩东哲  
韩东哲

项目小组成员签字：

郭尧                  班哲元                  赵文慧  
郭尧                      班哲元                      赵文慧

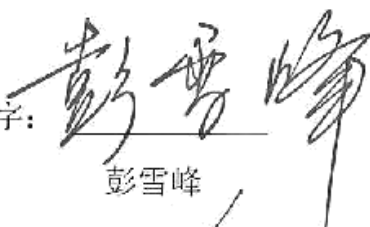
法定代表人签字： 王常青  
王常青

中信建投证券股份有限公司  
1100000047469  
2015年10月16日

### 三、律师声明

本所及经办律师已阅读公开转让说明书, 确认公开转让说明书与本所出具的法律意见书无矛盾之处。本所及经办律师对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的法律意见书的内容无异议, 确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏, 并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

律师事务所负责人签字:

  
彭雪峰

经办律师签字:

  
于晖

  
李丽雅



#### 四、会计师事务所声明

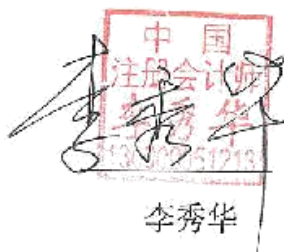
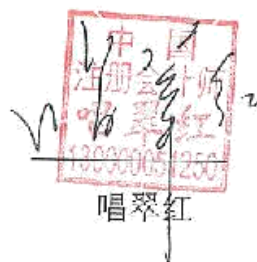
本所及签字注册会计师已阅读公开转让说明书,确认公开转让说明书与本所出具的审计报告无矛盾之处。本所及签字注册会计师对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的审计报告的内容无异议,确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏,并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

会计师事务所负责人签字:



姚庚春

经办注册会计师签字:

  
李秀华  
唱翠红

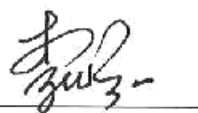
中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙)



## 五、资产评估机构声明

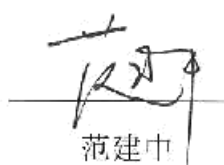
本机构及签字注册资产评估师已阅读公开转让说明书，确认公开转让说明书与本机构出具的资产评估报告无矛盾之处。本机构及签字注册资产评估师对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的资产评估报告的内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

资产评估机构法定代表人签字：

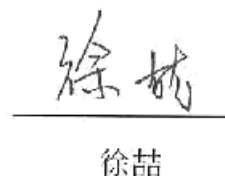


李晓红

签字注册资产评估师签字：



范建中



徐喆

北京中天华资产评估有限责任公司



2015 年 10 月 16 日

## 第六节 附件

一、主办券商推荐报告

二、财务报表及审计报告

三、法律意见书

四、公司章程

五、全国股份转让系统公司同意挂牌的审查意见

六、其他与公开转让有关的重要文件