

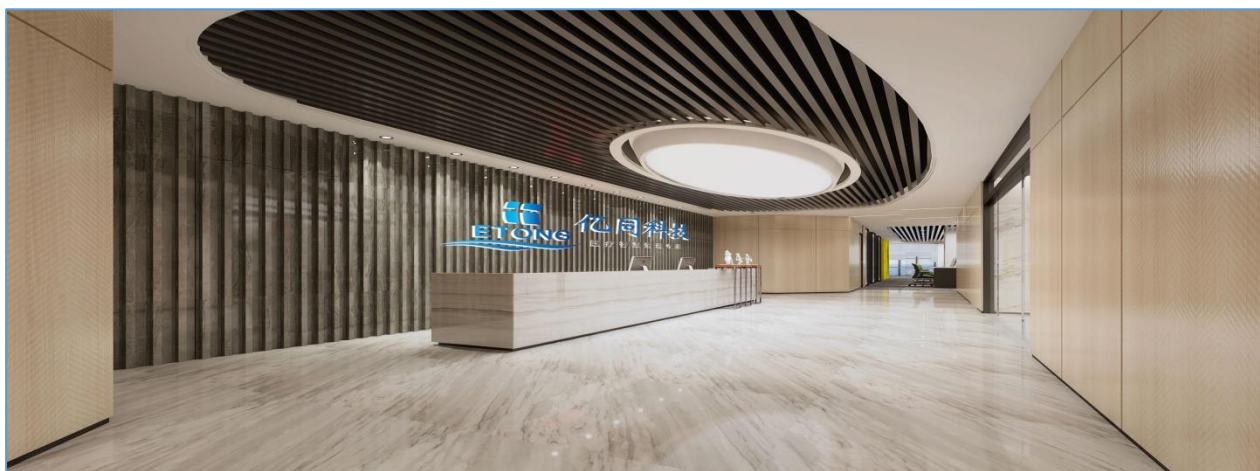


亿同科技

NEEQ : 835434

福建亿同世纪软件科技股份有限公司

(Fujian Etong Century Software Technology Co., Ltd.)

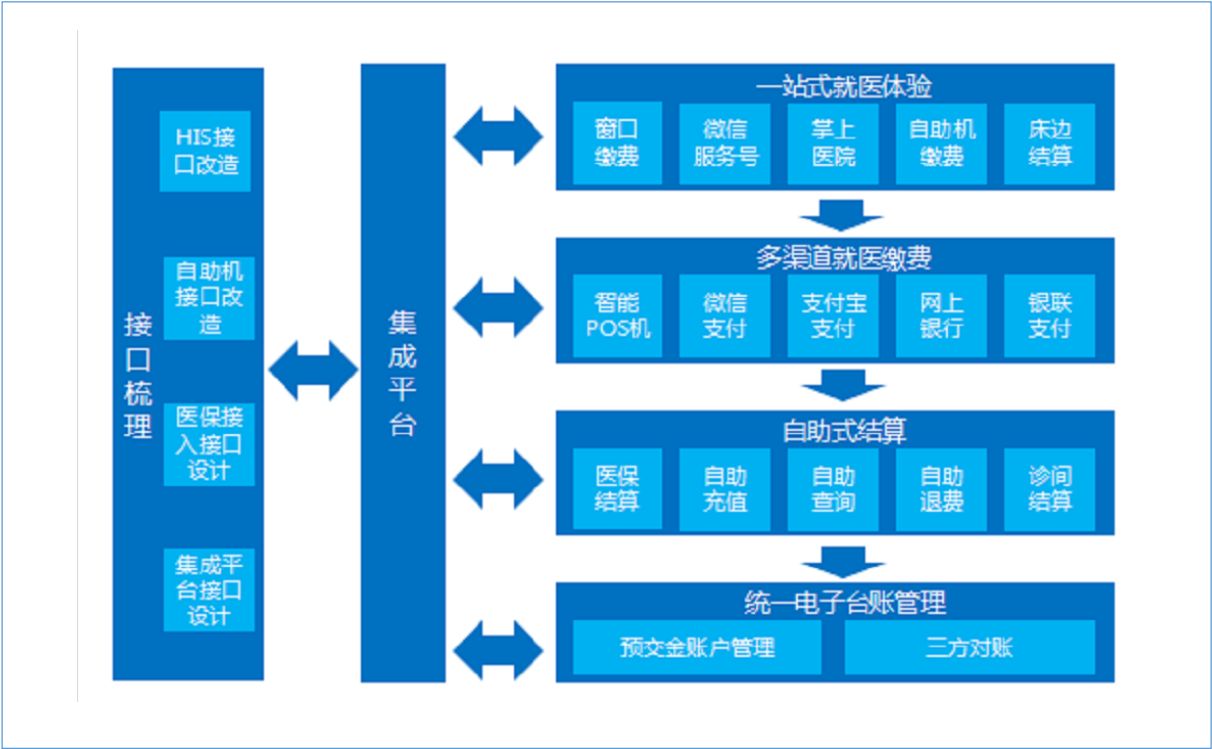


半年度报告

2018

公司半年度大事记

报告期内，亿同移动支付引领“一站式”就医新体验：亿同移动支付平台充分应用现代信息技术和“互联网+智慧医疗”的先进理念，涵盖微信、支付宝、医保、银行等多种支付渠道，实现居民利用手机便可完成在医院微信服务号、掌上医院、收费窗口、自助机、床边的医疗费用在线支付和结算（包括挂号费、门诊结算、住院押金等诊间结算），可实现自助退费、自助医保结算等，并提供统一的电子台账管理系统供财务处进行多方结算与财务统计。目前已经在厦门市第三医院上线运行。



报告期内，公司研发的新产品“即时通讯子系统”提供通知接口，内置集成综合信息平台，并可以对接客户现有系统（如财务），全面实现了从传统的“人找事”到“事找人”。应用公司研发的新产品模块当中。

报告期内，公司研发的新技术“自定义报表工具”、“自定义流程”支持快速响应业务需求，仅需简单拖拽和配置，就可以制作出各种实用的报表，无缝集成到各个子模块中。应用公司研发的新产品模块当中。

目 录

声明与提示..... 7

第一节 公司概况 8

第二节 会计数据和财务指标摘要 10

第三节 管理层讨论与分析 12

第四节 重要事项 17

第五节 股本变动及股东情况 20

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况 22

第七节 财务报告 26

第八节 财务报表附注 33

释义

释义项目		释义
本公司、股份公司、公司、亿同科技	指	福建亿同世纪软件科技股份有限公司
亿同投资	指	福州亿同世纪投资合伙企业（有限合伙）
康成上品	指	福州康成上品投资合伙企业（有限合伙）
股东大会、股东会	指	股份公司股东大会
董事会	指	股份公司董事会
监事会	指	股份公司监事会
《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》
主办券商、兴业证券	指	兴业证券股份有限公司
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
报告期	指	2018 年 6 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日
元	指	人民币元
万元	指	人民币万元
卫计委	指	卫生和计划生育委员会
系统集成	指	System Integration（简称 SI），通过结构化的综合布线系统和计算机网络技术，将各个分离的设备（如个人电脑）、功能和信息等集成到相互关联的、统一和协调的系统之中，使资源达到充分共享，实现集中、高效、便利的管理。
HIS	指	即 Hospital Information System，医院管理系统。
LIS	指	即 Laboratory Information System，实验室（检验科）信息系统。
CIS	指	即 corporate identity system，临床信息管理系统。
J2EE	指	即 Java 2 Platform Enterprise Edition，其核心是一组技术规范与指南，其中所包含的各类组件、服务架构及技术层次，均有共同的标准及规格，让各种依循 J2EE 架构的不同平台之间，存在良好的兼容性，解决过去企业后端使用的信息产品彼此之间无法兼容，企业内部或外部难以互通的窘境。
SOA	指	即 Service-Oriented Architecture，面向服务的体系结构。
SaaS	指	即 Software-as-a-service（软件即服务），它是一种通过 Internet 提供软件的模式，厂商将应用软件统一部署在自己的服务器上，客户可以根据自己实际需求，通过互联网向厂商定购所需的应用软件服务，按定购的服务多少和时间长短向厂商支付费用，并通过互联网获得厂商提供的服务。
BI	指	即 Business Intelligence，商务智能，它是一套完整的解决方案，用来将企业中现有的数据进行有效的

		整合，快速准确的提供报表并提出决策依据，帮助企业做出明智的业务经营决策。
--	--	--------------------------------------

声明与提示

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

公司负责人陈章恒、主管会计工作负责人陈章恒及会计机构负责人（会计主管人员）陈丽娟保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

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

【备查文件目录】

文件存放地点	福州市鼓楼区铜盘路软件大道 89 号福州软件园 F 区 6 号楼 22 层财务室
备查文件	1. 公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
	2. 报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
	3. 公司第二届董事会第二次会议决议、公司第二届监事会第二次会议决议。

第一节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	福建亿同世纪软件科技股份有限公司
英文名称及缩写	Fujian Etong Century Software Technology Co., Ltd.
证券简称	亿同科技
证券代码	835434
法定代表人	陈章恒
办公地址	福州市鼓楼区铜盘路软件大道 89 号福州软件园 F 区 6 号楼 22 层

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	陈丽娟
是否通过董秘资格考试	是
电话	0591-87303501
传真	0591-87303205
电子邮箱	etong@fjetong.com
公司网址	www.fjetong.com
联系地址及邮政编码	福州市鼓楼区铜盘路软件大道 89 号福州软件园 F 区 6 号楼 22 层 邮编：350001
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	福州市鼓楼区铜盘路软件大道 89 号福州软件园 F 区 6 号楼 22 层 财务室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2003-03-28
挂牌时间	2016-01-08
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	I65 软件和信息技术服务业-I6510 软件开发
主要产品与服务项目	公司主要从事医疗健康信息化软件产品的研发、销售与技术服务，产品包括医务管理、护理管理、人力资源管理、医患关系管理、科研管理、教学管理、协同办公、绩效管理、BI 决策支持、网上办事大厅、集成平台、互联网医院、大数据分析应用等各类运营管理系统，为医疗健康行业信息化提供整体解决方案。
普通股股票转让方式	竞价交易
普通股总股本（股）	10,080,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0

控股股东	陈章恒
实际控制人及其一致行动人	陈章恒

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91350100746399054E	否
注册地址	福州市鼓楼区铜盘路软件大道 89 号福州软件园 F 区 6 号楼 22 层	否
注册资本（元）	10,080,000	否

五、 中介机构

主办券商	兴业证券
主办券商办公地址	福州市湖东路 268 号证券大厦
报告期内主办券商是否发生变化	否

六、 自愿披露

☐适用 ☒不适用

七、 报告期后更新情况

☐适用 ☒不适用

第二节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	4,031,927.01	5,335,704.40	-24.34%
毛利率	72.10%	71.26%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-2,282,713.37	408,099.42	-659.35%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-2,293,678.37	411,242.55	-657.74%
加权平均净资产收益率（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	-15.33%	2.89%	-
加权平均净资产收益率（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	-15.40%	2.91%	-
基本每股收益	-0.23	0.04	-675.00%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	17,304,861.33	20,812,896.65	-16.86%
负债总计	3,552,938.87	4,778,260.82	-25.64%
归属于挂牌公司股东的净资产	13,751,922.46	16,034,635.83	-14.24%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.36	1.59	-14.47%
资产负债率（母公司）	20.53%	22.96%	-
资产负债率（合并）	-	-	-
流动比率	3.21	3.16	-
利息保障倍数	-	-	-

三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	-745,628.55	-259,058.43	-187.82%
应收账款周转率	0.40	0.58	-
存货周转率	0.78	1.92	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	-16.86%	-3.78%	-
营业收入增长率	-24.43%	48.20%	-
净利润增长率	-659.35%	106.01%	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例
普通股总股本	10,080,000	10,080,000	-
计入权益的优先股数量	0.00	0.00	-
计入负债的优先股数量	0.00	0.00	-

六、 补充财务指标

☐适用 ☒不适用

七、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

☐适用 ☒不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、 商业模式

公司属于软件和信息技术服务业（I65）；根据《国民经济行业分类》（GB/T4754-2011），公司属于软件和信息技术服务业（I65）。按照全国股转系统《挂牌公司管理型行业分类指引》，可分类为“I6510 软件开发”。

公司自创立以来一直致力于医疗健康行业的信息化建设，主要从事该领域的软件开发、销售及技术服务。公司利用丰富的行业经验及自主研发技术，以直接销售及间接销售的方式通过为医疗卫生机构和卫生计生主管部门提供定制化、标准化的软件产品、配套硬件及技术服务获得收入。公司目前主要客户包括福建省卫计委、福州市卫计委、莆田市卫计委、苏州市护理质控中心等各地区的卫生计生主管部门，以及福建省立医院、福建医科大学附属协和医院、厦门市第一医院、福州总院、苏州大学附属第一医院、福建医科大学附属第二医院、宁德市医院、漳州市医院、龙岩市第一医院、南平市第一医院、三明市第一医院等医院。

1、研发模式

公司设立了独立的研发中心，并建立了以市场为导向的研发体系，下设不同的研发项目组，专门从事医疗卫生行业应用软件的开发，通过专业化的分工协作模式，提高对客户需求的响应速度。在软件开发过程中，公司组成项目小组深入到行业客户进行调研，通过与客户多次接触和交流，深度挖掘客户的潜在需求，开发出符合客户实际业务需求的核心模块，并进行推广复制。在此基础上，公司以核心模块为基础开发系统平台，并形成现有的系列主打产品。在注重自主研发的同时，公司还积极与外部高校、研究机构等进行合作开发，拓展技术实力。

2、销售模式

公司目前的销售模式以直接销售为主，间接销售为辅。其中直接销售，是公司主要围绕客户的实际需求，制定产品解决方案后，通过招投标方式实现；间接销售，是公司主要通过向下游客户提供医疗信息化产品，再由下游客户销售给相关行业客户来实现。

在业务宣传方面，公司通过组建营销中心进行销售，通过上门推销、行业协会宣传、客户推荐获得订单；在区域团队建设方面，由于医疗单位分布在全国各地，因此本地化、贴身化的服务能够更好得加强公司的竞争力。目前，公司已在全国 4 个省份包括江苏、江西、广东、云南等设立了分支机构或派驻销售人员常驻当地以更好满足客户需求。

3、服务模式

公司所提供的服务主要分为两类，一类是售后服务，一类是软件开发定制服务。产品售后服务是指公司软件产品销售给客户后，提供的技术支持服务和测试服务；软件开发定制服务是指公司在产品销售过程中，如果用户对公司所提供的软件产品提出特定的功能需求或模块，公司可为满足其上述需求而进行的定制化开发。除此之外，公司还为企业提供相关技术咨询服务，及现有客户的产品平台升级服务。

报告期内，公司商业模式没有发生重大变化。

报告期末至本报告披露日，公司商业模式没有发生重大变化。

商业模式变化情况：

☐适用 ☒不适用

二、 经营情况回顾

1、经营情况

报告期内，公司实现营业收入 403.19 万元，比去年同期减少 24.43%；净利润-228.27 万元，比去年同期减少 659.35%；经营活动产生的现金流量净额-74.56 万元，较上年同期下降 187.82%。截至报告期末，公司总资产为 1,730.49 万元，净资产为 1,375.19 万元，均较上年同期有所下降。主要原因一是在新医改的形势下，现代医院以实现精细化管理为目标，整体项目难度加大，验收周期延长。二是公司上半年参与了较多的项目投标，公开招投标流程较长，导致公司整体项目验收集集中在下半年，上半年验收项目相对较少。截至本报告披露日公司已中标九江市第一人民医院亿同医院综合管理信息平台系统 V2.0（亿同护理管理信息系统软件、亿同医务管理信息系统软件 504 万元，福建医科大学孟超肝胆医院亿同医院综合管理信息平台系统 V2.0 119.60 万元。公司对已中标项目已经安排中高级开发人员、实施顾问人员开工，确保下半年能够顺利的验收，其他项目招投标正在加紧准备中，公司大量业绩集中在下半年。

报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额较去年同期减少 187.82%，主要是本期验收项目较少导致项目回款减少所致。

2、业务经营情况

公司在医疗信息化细分领域积累了丰富的行业经验，对医疗机构的组织编制、业务流程、管理模式、技术环境和操作习惯等均有深刻理解。公司拥有众多优质客户，为福建省内二十多家大型三级医院及卫生行政主管部门提供软件产品与服务，包括福建省立医院、福建协和医院、福州总院、福建医大附属第二医院、厦门大学附属第一医院、莆田学院附属医院、莆田市第一医院、漳州市医院、龙岩市医院、三明市第一医院、宁德市医院、福鼎市医院、福清市医院、长乐市医院、南京解放军第八一医院、江西省丰城市人民医院、福建省卫计委、福州市卫计委等。公司凭借着过硬的技术和优质的服务，在满足各大医院对信息化建设需求的同时注重持续开发产品与提升服务品质的能力，聚焦用户体验，创造客户价值。公司拥有较为优质的客户资源、品牌信誉及技术研发等优势，已经得到验证。

公司开发亿同移动支付引领“一站式”就医新体验：亿同移动支付平台充分应用现代信息技术和“互联网+智慧医疗”的先进理念，涵盖微信、支付宝、医保、银行等多种支付渠道，实现居民利用手机便可完成在医院微信服务号、掌上医院、收费窗口、自助机、床边的医疗费用在线支付和结算（包括挂号费、门诊结算、住院押金等诊间结算），可实现自助退费、自助医保结算等，并提供统一的电子台账管理系统供财务处进行多方结算与财务统计。

3、企业管理方面

公司对内部架构进行持续完善与梳理，强化激励与约束，不断完善绩效考核体系，公司内控管理模式逐渐完善，公司各部门之间的协作、配合能力加强；同时，报告期内公司定期开展技术、业务培训，提高员工的工作能力，从而提高客户服务能力。公司管理层、核心技术团队稳定。公司基础管理不断增强，可持续发展环境得到进一步优化。

不断强化企业理念，明确企业定位：专注健康医疗信息化与健康医疗互联网细分领域，构建医疗卫生行业管理决策专家系统与大数据分析服务平台。提供简捷、高效、精准的产品与服务，为增值健康医疗机构而持续努力，助力全民健康体系持续完善。

践行企业使命：创新健康医疗信息化与健康医疗互联网，提供一流的产品与服务，提升医疗质量，成就和谐医患关系，让医务工作者更有价值更有尊严，让每个人得到更便捷的医疗服务，改善全民健康生活品质。

牢记企业愿景：成为健康医疗信息化与健康医疗互联网的核心价值贡献者。

树立企业精神：责任；贡献；创新；持续；共赢。

持续灌输企业文化，强调公司员工之间——“三多三讲”：多沟通、多换位、多信任、讲责任、讲协作、讲补位。对待客户——遵守十六字：产生价值、体现专业、勇于创新、诚心尊重、遵守礼仪、接受委屈。对待友商——执行“三个乐于”：乐于沟通交流、乐于合作共赢、乐于互帮互助。对待政府——“亲清”关系：“亲”就是积极主动同各级政府多沟通多交流，热情支持地方发展。“清”就是走正道，做到遵纪守法办企业。

三、 风险与价值

（一）风险

1、应收账款余额较高的风险

截至 2018 年 6 月 30 日，本公司应收账款净额为 8,696,519.03 元，占流动资产总额的比例为 76.18%，占资产总额的比例为 50.25%，其中，一年以内的应收账款所占比例为 42.94%。虽然本公司应收账款部分为 1 年以内，且主要客户资信状况良好，但若催收不及时，将可能使公司面临应收账款不能及时收回的风险。

应对措施：加强日常管理控制，通过分析应收账款，及时采取多种催收措施；建立、执行应收账款内控制度，提高销售人员的积极性，现场实施人员配合销售人员提高催收效果。

2、市场竞争风险

医疗健康信息化行业正处于飞速发展的阶段，行业内机遇与挑战并存。目前，从事医疗健康信息化产品研发的企业众多，国内医疗卫生软件厂商有 500-600 家，但绝大多数企业规模较小，市场竞争尚处于区域分散竞争阶段，目前，市场基本形成以各大城市为中心的区域性优势；具有先发优势的医疗健康信息化企业具有较强的客户黏性，已涉足的领域其他企业较难进入。近年来，随着新医改政策的实施，医疗健康信息化吸引国内大量企业参与竞争，尤其是具有 IT 行业综合品牌优势的大型软件企业纷纷开拓医疗信息化市场，市场竞争更为激烈。公司专注于医疗机构和卫生计生行政主管部门管理信息化细分领域，为福建省卫生计生委、福州市卫生计生委、莆田市卫生计生委等卫生主管部门，为福建省立医院、福建医科大学附属协和医院、厦门市第一医院等综合性三甲医院提供自主研发软件产品与持续服务，其中福建省公立综合性三级甲等医院（不含部队医院）17 家中有 12 家为公司用户，核心重要用户具有良好的示范效应，为公司在福建省内建立了良好的口碑，但仍然不排除其他中小企业的进入及大厂商深入渗透该领域的风险。

应对措施：针对该风险，公司将继续深耕医疗信息化的细分领域，以医疗卫生管理信息化系统主要产品，持续拓宽产品的深度与广度，使产品更加专业化、精细化，同时加强医疗卫生大数据系列产品的研发，紧跟医疗信息化发展趋势。通过成熟的医院管理信息化和区域卫生管理信息化解决方案，公司产品可以快速、高效地完成跨地域的复制。另外，公司将积极推进区域医疗产品的市场营销工作，实现“以面盖点式”快速的市场覆盖。报告期内，公司已经与苏州市和福建省护理质量控制管理中心达成合作，签定了区域卫生护理质量管理平台项目合同，公司将以这两个项目为典型，继续向其他地区进行复制推广。同时公司将时刻关注竞争对手的动态及不断变化的市场情况，及时变动完善营销策略。

3、公司规模较小的风险

公司的利润主要来源于软件、技术服务业务及少量硬件，2018 年公司上半年收入为 4,031,927.01 元，净利润为-2,282,713.37 元，经营活动产生的现金流量净额为-745,628.55 元。公司各项业务指标较去年同期呈减少趋势，主要是在新医改的形势下，现代医院以实现精细化管理为目标，整体项目难度加大，验收周期延长，公司上半年参与了较多的项目投标，公开招投标流程较长，导致公司整体项目验收集集中在下半年。目前公司总体规模偏小，存在抵御错综复杂市场风险能力较小的风险。

应对措施：公司未来会不断加快业务拓展，加强原有客户的二次销售，同时扩大省外市场覆盖范围，建设省外代理渠道，以多种营销方式相结合的形式，实现营业收入的不断增长。

4、毛利率波动的风险

报告期内，公司主营业务综合毛利率为 72.10%，较上年同期略微上升。由于受到产品结构、人力资源成本、市场竞争状况等因素的影响，未来毛利率可能存在波动的风险。

应对措施：公司将持续不断开展员工技能培训、增强研发力量，加强高新技术人才的引进，提高项目管理的水平，从技术、管理等各方面入手，在保证产品销量、质量的同时力求提高毛利率。

5、增值税即征即退政策变化风险

公司所属软件开发行业，主要产品为医疗信息系统软件，根据财税[2011]100 号《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》的规定，增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按 16% 税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3% 的部分实行即征即退。

应对措施：该等税收优惠系行业普遍现象，优惠政策变化带来的风险系行业普遍性风险，不会因此影响公司在行业地位及利益。

6、所得税政策变动影响公司盈利的风险

公司于 2010 年 7 月 7 日取得福建省科学技术厅、福建省财政厅、福建省国家税务局、福建省地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，有效期三年；于 2013 年 9 月通过了复审认定；于 2016 年 12 月再次通过了复审认定，高新技术企业证书有效期至 2019 年 12 月。如果未来国家和地方政府对高新技术企业的相关税收优惠政策发生变化，或未来公司未能通过高新技术企业资格复审，公司将无法继续享受该项所得税优惠政策，将对本公司经营业绩产生不利影响。

应对措施：公司将密切关注所享受税收优惠政策的变动情况，与税务等相关部门保持积极有效沟通，及时掌握最新的政策变动，力求在发生政策变化风险时能够做好充分准备。公司未来会不断加快业务拓展，保持技术领先，减少税收政策变化对公司业务的经营产生的影响。

7、实际控制人不当控制的风险

公司目前有 4 名股东，其中公司第一大股东陈章恒现持有公司发起人股份 6,179,040.00 股，占股份公司股份总额的 61.30%，且其同时担任福州康成上品投资合伙企业（有限合伙）的执行合伙人，为公司控股股东及实际控制人。鉴于公司存在的股份集中状况，公司实际控制人或将通过其于公司的绝对控股地位对公司施加较大的影响。若实际控制人陈章恒利用其在公司的股权优势及控制权优势对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，可能损害公司和其他少数权益股东利益，存在因股权集中及实际控制人不当控制带来的控制风险。

应对措施：公司将严格依据《公司法》、《公司章程（草案）》等法律法规和规范性文件的要求规范运作，认真执行“三会”议事规则、《关联交易管理制度》等制度的规定，保障“三会”决议的切实执行，不断完善法人治理结构，切实保护中小投资者的利益，避免公司被实际控制人不当控制。

公司也将通过加强对管理层培训等方式不断增强控股股东及管理层的诚信和规范意识，督促其切实遵照相关法律法规经营公司，忠诚履行职责。

8、公司治理风险

公司整体变更为股份公司后，制定了较为完备的《公司章程》、“三会”议事规则、《关联交易制度》、《对外担保制度》等治理制度，建立了相对完善、健全的公司治理机制。但由于股份公司成立时间较短，公司治理机制的有效运行仍需磨合，故公司短期内仍可能存在治理不规范、内部控制制度不能有效执行的风险。

应对措施：针对该风险，公司将遵循现代企业治理理念，进一步优化公司治理结构，确保《公司章程》、“三会”议事规则、《关联交易制度》、《对外担保制度》等治理制度在实践中得到贯彻落实。

（二）价值

1、技术优势

公司拥有一支精良的研发团队，核心技术人员均具有丰富的软件研发工作经验。公司技术团队在 SaaS 服务及 SOA 架构方面有深入的研究，具备丰富的软件开发团队管理经验。

截至报告期末，公司拥有 60 多项软件著作权、1 项发明专利等众多知识产权。公司拥有自主开发的基于 J2EE 的 SOA 架构的基础技术平台。该平台具有高度灵活的产品架构，支持医院管理模式与流程变化，实现快速响应变化，支持诊疗、业务与管理模式的创新。公司还拥有自主开发、应用的支持基于 BPMN2.0 的流程引擎标准，能自行解决存储、交换和执行的问题，不仅仅可以在任何兼容 BPMN2.0 的引擎中执行，也可以在图形编辑器间交换，统一了 workflow 标准。在医院运营管理信息化整体解决方案的能力方面，公司自主研发的医院管理信息化产品系列齐全，亿同医院综合运营管理信息平台软件基于一体化、模块化设计，避免重复投资，方便扩展医院移动办公、医务管理、护理管理、科研管理、教学管理、客户关系管理、人事管理、薪酬管理等应用系统。公司围绕先进技术，不断进行医院信息化产品的研发和应用创新，其技术支持目前流行的 Android、IOS 等系统，并能支持移动办公、掌上医院、BI 智能决策分析等系统。

2、市场先发优势

公司致力于医疗信息化软件的开发与技术服务，将省内医疗卫生机构和各大医院作为主要客户，并保持着良好的合作关系。在细分领域的先发合作，使公司在省内各大医院科室信息化建设中建立了优势。亿同医院综合运营管理信息平台解决方案竞争优势明显，福建省内医院尤其是三级、二级医院拟采购医院管理软件时基本上都优先选用本公司产品与服务，公司产品在福建省内具有较高的区域覆盖率。同时，公司以与省级各大医院的合作作为典型案例，树立了良好的品牌效应，便于系统在更多医院及科室推广。鉴于该业务的服务粘性、延续性和可复制性特点，公司的市场先发优势对于推进福建省乃至全国医疗信息化的形成和发展起到了良好的带头与示范意义。

3、客户积累优势

公司在健康医疗信息化细分领域积累了丰富的行业经验，对医疗机构的组织编制、业务流程、管理模式、技术环境和操作习惯等均有深刻理解。公司拥有众多优质客户，为福建省内 100 多家医院及卫生行政主管部门提供软件产品与服务，包括福建省立医院、福建医科大学附属协和医院、福州总院、福建省妇幼保健院、福州市第一医院、福州市第二医院、厦门大学附属第一医院、厦门市第二医院、厦门市

第三医院、宁德市医院、福鼎市医院、莆田学院附属医院、莆田市第一医院、福建医科大学附属第二医院、漳州市医院、龙岩市第一医院、三明市第一医院、福清市医院、长乐市医院、福建省卫计委、福州市卫计委、莆田市卫计委等。公司凭借着过硬的技术和优质的服务，在满足各大医院对信息化建设需求的同时注重持续开发产品与提升服务品质的能力，聚焦用户体验，创造客户价值。公司在为新客户提供产品的同时，也为老客户提供模块扩展及后续系统升级等服务，实现二次销售，进一步提高客户粘性。

四、 企业社会责任

公司遵循以健康、人本、进取的核心价值观，大力实践管理创新和科技创新，用高质的产品和优异的服务，努力履行着作为企业的社会责任。公司始终把社会责任放在公司发展的重要位置，将社会责任意识融入到发展实践中，积极承担社会责任，支持地区经济发展和社会共享企业发展成果。

五、 对非标准审计意见审计报告的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

第四节 重要事项

一、 重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在对外担保事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	☐ 是 ☒ 否	
是否对外提供借款	☐ 是 ☒ 否	
是否存在日常性关联交易事项	☒ 是 ☐ 否	四. 二. (一)
是否存在偶发性关联交易事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股权激励事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在已披露的承诺事项	☒ 是 ☐ 否	四. 二. (二)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在被调查处罚的事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在失信情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在普通股股票发行事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在存续至本期的债券融资事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	☐ 是 ☒ 否	

二、 重要事项详情

(一) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	0.00	0.00
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售	0.00	0.00
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	0.00	0.00
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	5,000,000.00	493,000.00
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	0.00	0.00
6. 其他	0.00	0.00
总计	5,000,000.00	493,000.00

(二) 承诺事项的履行情况

1、股东对所持股份自愿锁定的承诺

公司全体股东分别于 2015 年 9 月 16 日出具《关于所持股份无自愿锁定、无权利限制的承诺书》，承诺本人除按照《公司法》第一百四十一条、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》第 2.8 条及《公司章程》第二十七条规定的股份转让限制外，不存在其他自愿锁股的承诺，不存在所持公司股份被冻结、质押或者其他任何形式的转让限制情形，也不存在其他任何形式的股权纠纷或潜在纠纷的情形。报告期内，公司全体股东严格履行了该项承诺，未有任何违背。

2、公司股东主体适格性的承诺

2015 年 9 月 16 日，公司全体股东分别出具《关于股东适格性的承诺函》，承诺公司股东均具备法律、法规规定的股东资格，不具有如下情形：（1）国家公务员；（2）党政机关的干部和职工；（3）限制处级以上领导干部配偶、子女投资的情形；（4）县以上党和国家机关退（离）休干部；（5）限制国有企业领导人投资的情形；（6）限制国企领导人配偶、子女投资的情形；（7）现役军人；（8）法律、法规和规范性文件规定的其他不得成为公司股东的限制性条件。报告期内，公司全体股东严格履行了该项承诺，未有任何违背。

3、承担公司股份制改造税务风险的承诺

亿同有限整体变更为股份公司，变更前后注册资本均为 1,008 万元，未发生变动，不存在以未分配利润或盈余公积转增股本的情形，不涉及自然人股东缴纳个人所得税的问题。

为避免可能存在的税务风险，股份公司发起人中的自然人股东陈章恒和叶守强作出如下承诺：“如本人或福建亿同世纪软件科技股份有限公司接到税务部门要求缴纳福建亿同世纪软件有限公司整体变更为股份有限公司过程中本人应缴纳个人所得税的要求或通知，本人将履行纳税义务并承担由此产生的任何费用（包括但不限于税款、滞纳金、罚款等），若因此给福建亿同世纪软件科技股份有限公司造成任何损失，由本人对公司承担赔偿责任，保证福建亿同世纪软件科技股份有限公司不因此遭受任何经济损失。” 报告期内，公司股东严格履行了该项承诺，未有任何违背。

4、关于避免同业竞争的承诺

为避免今后出现同业竞争情形，2015 年 9 月 16 日，公司实际控制人陈章恒出具《关于避免同业竞争的承诺函》，承诺：“一、本人将尽职、勤勉地履行《公司法》等法律、法规和相关规范性文件以及《股份公司章程》规定的职责，不利用股份公司实际控制人的地位或身份损害股份公司及股份公司其他股东、债权人的合法权益。二、截至本承诺书签署之日，本人或本人控制的其他企业均未从事与股份公司构成

竞争或可能构成竞争的业务。三、自本承诺书签署之日起，本人或本人控制的其他企业将不从事与股份公司构成竞争或可能构成竞争的业务。四、自本承诺书签署之日起，（一）如本人或本人控制的其他企业拓展业务范围，所拓展的业务将不与股份公司构成竞争或可能构成竞争；（二）如股份公司拓展的业务范围与本人或本人控制的其他企业构成竞争或可能构成竞争，则本人或本人控制的其他企业将停止从事该等业务，或将该等业务纳入股份公司，或将该等业务转让给无关联的第三方；（三）如本人或本人控制的其他企业获得与股份公司构成竞争或可能构成竞争的商业机会，则将该商业机会让予股份公司。五、如以上承诺事项被证明不真实或未被遵守，本人将向股份公司赔偿由此造成的一切直接和间接损失，并承担相应的法律责任。六、本承诺书自本人签字之日即行生效，在股份公司存续且依照《公司法》等法律、法规或者中国证监会和全国股份转让系统公司的相关规定本人被认定为股份公司的实际控制人期间持续有效且不可撤销。”

2015 年 9 月 16 日，除陈章恒外的公司其他股东、董事、监事、高级管理人员及核心技术人员出具了《避免同业竞争承诺函》，表示其目前未从事或参与与股份公司存在同业竞争的活动，并承诺其本人（企业）将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对股份公司构成竞争的业务及活动，或拥有与股份公司存在竞争关系的任何经济实体、机构经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经营实体、机构、经济组织的控制权或管理权。报告期内，公司全体股东、董事、监事、高级管理人员及核心技术人员均严格履行了该项承诺，未有任何违背。

5、控股股东，实际控制人关于规范资金运用、避免资金占用行为的声明及承诺

为更好规范股份公司资金管理制度，2015 年 9 月 16 日，公司全体股东分别出具《关于规范与福建亿同世纪软件科技股份有限公司资金往来的承诺函》，承诺将不以代垫费用或其他支出、直接或间接借款、代偿债务等任何方式占用公司资金，且将严格遵守《公司法》、《公司章程》、《关联交易管理制度》、《防止大股东及关联方占用公司资金管理制度》等制度的有关规定，避免与公司发生与正常生产经营无关的资金往来行为。若公司因在历史存续期间发生的借款行为而被政府主管部门处罚，对因此受到的处罚所产生的经济损失予以全额补偿。报告期内，公司全体股东严格履行了该项承诺，未有任何违背。

6、关于规范关联交易的承诺

公司的实际控制人、股东以及董事、监事和高级管理人员于 2015 年 9 月 16 日出具《关于规范关联交易的承诺书》，承诺避免和减少其与公司之间的关联交易，对于无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，确保关联交易的价格原则上不偏离市场独立第三方的价格或收费的标准，并严格遵守《公司章程》及相关规章制度规定的关联交易的审批权限和程序，以维护公司及其他股东和债权人的合法权益。公司全体股东、董事、监事、高级管理人员在报告期间均严格履行了该项承诺，未有违背。

第五节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 报告期期末普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例		数量	比例
无限售条件股份	无限售股份总数	3,643,362	36.14%	336,000	3,979,362	39.48%
	其中：控股股东、实际控制人	1,544,760	15.33%	0.00	1,544,760	15.33%
	董事、监事、高管	376,785	3.74%	0.00	376,785	3.74%
	核心员工	-	-	0.00	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	6,436,638	63.86%	-336,000	6,100,638	60.52%
	其中：控股股东、实际控制人	4,634,280	45.98%	0.00	4,634,280	45.98%
	董事、监事、高管	1,130,358	11.21%	0.00	1,130,358	11.21%
	核心员工	-	-	0.00	-	-
总股本		10,080,000	-	0.00	10,080,000	-
普通股股东人数		4				

(二) 报告期期末普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	陈章恒	6,179,040	0	6,179,040	61.30%	4,634,280	1,544,760
2	叶守强	1,507,143	0	1,507,143	14.95%	1,130,358	376,785
3	福州亿同世纪投资合伙企业（有限合伙）	1,385,817	0	1,385,817	13.75%	0	1,385,817
4	福州康成上品投资合伙企业（有限合伙）	1,008,000	0	1,008,000	10.00%	336,000	672,000
合计		10,080,000	0	10,080,000	100.00%	6,100,638	3,979,362

前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

自然人股东陈章恒先生为机构股东福州康成上品投资合伙企业（有限合伙）的普通合伙人，自然人股东叶守强先生为机构股东福州亿同世纪投资合伙企业（有限合伙）的普通合伙人。

二、存续至本期的优先股股票相关情况

□适用 √不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

√是 □否

截至 2018 年 6 月 30 日，自然人股东陈章恒直接持有公司 6,179,040 股，占比 61.30%，通过康成上品间接持有公司 0.38%股份，合计持股比例达 61.68%；陈章恒担任公司董事长兼总经理，对公司经营管理、人事任免具有决策权，因此，陈章恒为公司控股股东及实际控制人。

陈章恒，男，董事长兼总经理。1973 年 1 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，先后毕业于河海大学管理学专业、厦门大学工商管理专业，硕士研究生学历。1998 年 2 月至 2000 年 5 月，任职于福建省电信公司信息产业分公司；2000 年 5 月至 2003 年 3 月，任职于福建瑞迪科技发展有限公司；2003 年 3 月，创立福州亿同世纪通讯网络技术有限公司，曾获 2010 年度福州市科学技术进步奖，2014 年第四届海峡两岸信息服务创新大赛一等奖，2015 年第五届海峡两岸信息服务创新大赛分别二等奖、三等奖，2017 年第七届海峡两岸信息服务创新大赛三等奖。股份公司成立以来，担任公司董事长兼总经理，任期至 2021 年 8 月 15 日。

报告期内，公司控股股东、实际控制人没有变化。

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生日期	学历	任期	是否在公司领取薪酬
陈章恒	董事长、总经理	男	1973-01-29	硕士	2015.8.17-2018.8.16	是
叶守强	董事、副总经理	男	1977-04-23	硕士	2015.8.17-2018.8.16	是
席春明	董事	男	1984-06-18	博士	2015.8.17-2018.8.16	是
陈丽娟	董事、财务总监、董秘	女	1989-11-09	本科	2015.8.17-2018.8.16	是
范元飞	董事、研发中心总工程师	男	1983-01-23	本科	2015.8.17-2018.8.16	是
林学通	监事会主席	男	1983-03-24	中专	2015.8.17-2018.8.16	是
郭志兴	监事	男	1988-03-15	本科	2015.8.17-2018.8.16	是
陈松	职工代表监事	男	1992-04-15	本科	2015.8.17-2018.8.16	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						3

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

陈丽娟系陈章恒之侄女，陈松系陈章恒之侄子，陈丽娟与陈松系姐弟关系，除此之外，公司董事、监事、高级管理人员之间不存在亲属关系的情况。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例	期末持有股票期权数量
陈章恒	董事长、总经理	6,179,040	0	6,179,040	61.30%	0
叶守强	董事、副总经理	1,507,143	0	1,507,143	14.95%	0
席春明	董事	0	0	0	0.00%	0
陈丽娟	董事、财务总监、董秘	0	0	0	0.00%	0

范元飞	董事、研发中心总工程师	0	0	0	0.00%	0
林学通	监事会主席	0	0	0	0.00%	0
郭志兴	监事	0	0	0	0.00%	0
陈松	职工代表监事	0	0	0	0.00%	0
合计	-	7,686,183	0	7,686,183	76.25%	0

(三) 变动情况

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

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

☐适用 ☒不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历

☐适用 ☒不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
技术人员	63	50
销售人员	11	13
行政管理人员	12	10
财务人员	3	3
员工总计	89	76

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	3	3
本科	61	52
专科	17	15
专科以下	8	6
员工总计	89	76

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

1、报告期内，公司因经营发展需要，积极引进研发、市场营销及销售等中高端人才，为公司战略发展做好人才储备。

2、报告期内，公司对培训课程和项目做全方位设计，课程涉及新员工岗前带教培训和在职员工业

务研讨。

3、岗前带教帮助新员工强化业务处理能力，在职研讨帮助在职员工做好职业化发展及公司人才梯队建设。

4、报告期内，公司进一步完善员工薪酬与绩效管理体系，为员工创造一个良好的、公平的工作氛围，极大的激发了员工的工作积极性。

5、截止本报告期末，无公司需要承担费用的离退休职工。

（二） 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

核心员工：

☐适用 ☒不适用

其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）：

☐适用 ☒不适用

核心人员的变动情况：

报告期内，公司并未通过法定程序认定核心员工。公司曾在挂牌时披露的公开转让说明书中将在公司发展方向及公司业绩上具有重要贡献或突出表现的人员列示为核心技术人员。

1、叶守强，男，董事兼副总经理。1977 年 4 月生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历。1998 年毕业于哈尔滨建筑大学计算机及应用专业，获学士学位，2006 年毕业于厦门大学管理学院企业管理专业，获得硕士学位。1998 年 9 月至 2003 年 5 月，就职于福建富士通通信软件有限公司，分别任软件开发工程师、厦门分公司技术部经理；2003 年 9 月至 2006 年 9 月，就读于厦门大学管理学院企业管理专业；2005 年 5 月至今，分别任福建亿同世纪软件科技股份有限公司技术部经理、技术总工程师、副总经理、董事，获得 2012 年福建省小微企业优秀软件人才创业创新项目奖。担任公司董事兼副总经理任期自 2018 年 8 月 16 日至 2021 年 8 月 15 日。

2、范元飞，男，董事。1983 年 1 月出生，中国国籍，无境外永久居留权。2007 年 7 月毕业于贵州大学计算机科学与技术专业，大学本科学历。2007 年 8 月至 2009 年 1 月，任职于福州普教文化传播有限公司，担任软件开发工程师；2009 年 2 月至今，就职于福建亿同世纪软件科技股份有限公司，先后任职软件开发工程师、技术部经理、总工、董事。担任公司董事任期自 2018 年 8 月 16 日至 2021 年 8 月 15 日。

3、郭志兴，男，监事。1988 年 03 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，福建师范大学计算机科学与技术专业，本科学历。2009 年 09 月至 2010 年 10 月，就职于国网信通亿力科技有限责任公司，担任软件工程师；2010 年 10 月至 2013 年 05 月，就职于盖洛特市场研究有限公司，担任软件工程师；2013 年 07 月至今，就职于福建亿同世纪软件科技股份有限公司，先后任职软件工程师、技术部主管、监事。担任公司监事任期自 2018 年 8 月 16 日至 2021 年 8 月 15 日。

4、倪超，男，1986 年 4 月出生，中国国籍，无境外永久居留权。毕业于湖北经济学院软件工程专业，本科学历。2009 年 3 月至 2009 年 8 月，就职于思源软件有限公司，任技术支持。2009 年 9 月至 2011 年 4 月，担任福清康顺达软件工程有限公司 JAVA 开发工程师；2011 年 5 月至今，就职于福建亿同世纪软件科技股份有限公司，先后任职软件开发工程师、项目经理、技术部副经理。

5、黎伟，男，1988 年 8 月出生，中国国籍，无境外永久居留权。毕业于福建农林大学计算机科学与技术专业，本科学历。2011 年 6 月至 2011 年 12 月，就职于厦门纵横科技有限公司，担任软件开发工程师；2012 年 2 月至今，就职于福建亿同世纪软件科技股份有限公司，先后任软件开发工程师、项目经理。

三、 报告期后更新情况

√ 适用 □ 不适用

2018 年 8 月 16 日召开 2018 年第一次临时股东大会审议并通过《关于公司董事会换届选举的议案》、《关于公司监事会换届选举的议案》。第二届董事、监事均系连选连任。公司已在股转系统网站进行了相应的信息披露，详见公告《福建亿同世纪软件科技股份有限公司第一届董事会第十一次会议决议公告》（公告编号：2018-009）、《福建亿同世纪软件科技股份有限公司第一届监事会第八次会议决议公告》（公告编号：2018-010）、《福建亿同世纪软件科技股份有限公司董事、监事换届公告》（公告编号：2018-012）、《福建亿同世纪软件科技股份有限公司 2018 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2018-013）。

2018 年 8 月 16 日召开 2018 年第二届董事会第一次会议审议并通过《关于选举公司第二届董事会董事长的议案》、《关于聘任公司总经理的议案》、《关于聘任公司副总经理的议案》、《关于聘任公司财务总监兼董事会秘书的议案》。第二届高级管理人员均系连选连任。公司已在股转系统网站进行了相应的信息披露，详见公告《福建亿同世纪软件科技股份有限公司第二届董事会第一次会议决议公告》（公告编号：2018-014）。

2018 年 8 月 16 日召开 2018 年第二届监事会第一次会议审议并通过《关于选举公司第二届监事会主席的议案》。第二届监事会主席系连选连任。公司已在股转系统网站进行了相应的信息披露，详见公告《福建亿同世纪软件科技股份有限公司第二届监事会第一次会议决议公告》（公告编号：2018-015）。

2018 年 8 月 16 日召开 2018 年第一次职工代表大会决议审议并通过《关于选举陈松先生为公司职工代表监事的议案》。第二届职工代表监事系连选连任。公司已在股转系统网站进行了相应的信息披露，详见公告《福建亿同世纪软件科技股份有限公司 2018 年第一次职工代表大会决议公告》（公告编号：2018-016）。

2018 年 8 月 16 日公司已经完成董事、监事、高级管理人员换届公告。公司已在股转系统网站进行了相应的信息披露，详见公告《福建亿同世纪软件科技股份有限公司董事、监事、高级管理人员换届公告》（公告编号：2018-017）。

第七节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	八、（一）	1,063,044.99	2,502,593.66
结算备付金	-	-	-
拆出资金	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	-
衍生金融资产	-	-	-
应收票据及应收账款	八、（二）	8,696,519.03	10,543,793.04
预付款项	八、（三）	84,082.00	15,854.00
应收保费	-	-	-
应收分保账款	-	-	-
应收分保合同准备金	-	-	-
其他应收款	八、（四）	292,008.20	421,946.26
买入返售金融资产	-	-	-
存货	八、（五）	1,279,266.58	1,595,962.38
持有待售资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	八、（六）	228.32	228.32
流动资产合计	-	11,415,149.12	15,080,377.66
非流动资产：			
发放贷款及垫款	-	-	-
可供出售金融资产	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	-	-	-
投资性房地产	-	-	-
固定资产	八、（七）	211,258.30	141,404.32
在建工程	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-

油气资产	-	-	-
无形资产	八、（八）	3,183,425.79	3,688,868.31
开发支出	八、（九）	1,764,000.00	1,764,000.00
商誉	-	-	-
长期待摊费用	八、（十）	665,454.43	87,188.39
递延所得税资产	八、（十一）	65,573.69	51,057.97
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	-	5,889,712.21	5,732,518.99
资产总计	-	17,304,861.33	20,812,896.65
流动负债：			
短期借款	-	-	-
向中央银行借款	-	-	-
吸收存款及同业存放	-	-	-
拆入资金	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据及应付账款	八、（十二）	1,098,760.00	2,346,977.33
预收款项	八、（十三）	134,700.00	27,700.00
卖出回购金融资产	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬	八、（十四）	531,974.10	1,368,839.27
应交税费	八、（十五）	153,692.08	374,765.72
其他应付款	八、（十六）	1,633,812.69	659,978.50
应付分保账款	-	-	-
保险合同准备金	-	-	-
代理买卖证券款	-	-	-
代理承销证券款	-	-	-
持有待售负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计	-	3,552,938.87	4,778,260.82
非流动负债：			
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-

其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	-	-
负债合计	-	3,552,938.87	4,778,260.82
所有者权益（或股东权益）：			
股本	八、（十七）	10,080,000.00	10,080,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	八、（十八）	846,906.70	846,906.70
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	八、（十九）	587,626.19	587,626.19
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	八、（二十）	2,237,389.57	4,520,102.94
归属于母公司所有者权益合计	-	13,751,922.46	16,034,635.83
少数股东权益	-	-	-
所有者权益合计	-	13,751,922.46	16,034,635.83
负债和所有者权益总计	-	17,304,861.33	20,812,896.65

法定代表人：陈章恒

主管会计工作负责人：陈章恒

会计机构负责人：陈丽娟

（二） 利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	-	4,031,927.01	5,335,704.40
其中：营业收入	八、（二十一）	4,031,927.01	5,335,704.40
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
二、营业总成本	-	6,387,560.57	5,082,206.24
其中：营业成本	八、（二十一）	1,124,743.22	1,533,330.02
利息支出	-	-	-
手续费及佣金支出	-	-	-
退保金	-	-	-
赔付支出净额	-	-	-
提取保险合同准备金净额	-	-	-
保单红利支出	-	-	-
分保费用	-	-	-

税金及附加	八、(二十二)	94,264.44	101,198.04
销售费用	八、(二十三)	729,061.21	442,230.63
管理费用	八、(二十四)	2,830,533.86	1,714,509.79
研发费用	八、(二十五)	1,510,426.93	1,126,468.55
财务费用	八、(二十六)	1,759.35	1,586.51
资产减值损失	八、(二十七)	96,771.56	162,882.70
加：其他收益	八、(二十八)	45,504.47	133,866.66
投资收益（损失以“－”号填列）	－	－	－
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	－	－	－
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	－	－	－
资产处置收益（损失以“－”号填列）	－	－	－
汇兑收益（损失以“－”号填列）	－	－	－
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	－	-2,310,129.09	387,364.82
加：营业外收入	八、(二十九)	12,900	7,715.06
减：营业外支出	八、(三十)	－	11,412.86
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	－	-2,297,229.09	383,667.02
减：所得税费用	八、(三十一)	-14,515.72	-24,432.40
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	－	-2,282,713.37	408,099.42
其中：被合并方在合并前实现的净利润	－	－	－
(一)按经营持续性分类：	－	－	－
1.持续经营净利润	－	-2,282,713.37	408,099.42
2.终止经营净利润	－	－	－
(二)按所有权归属分类：	－	－	－
1.少数股东损益	－	－	－
2.归属于母公司所有者的净利润	－	-2,282,713.37	408,099.42
六、其他综合收益的税后净额	－	－	－
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	－	－	－
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益	－	－	－
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	－	－	－
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	－	－	－
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益	－	－	－
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	－	－	－
2.可供出售金融资产公允价值变动损益	－	－	－
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	－	－	－

4. 现金流量套期损益的有效部分	-	-	-
5. 外币财务报表折算差额	-	-	-
6. 其他	-	-	-
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-	-	-
七、综合收益总额	-	-2,282,713.37	408,099.42
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	-2,282,713.37	408,099.42
归属于少数股东的综合收益总额	-	0	0
八、每股收益：			
（一）基本每股收益	-	-0.23	0.04
（二）稀释每股收益	-	-0.23	0.04

法定代表人：陈章恒

主管会计工作负责人：陈章恒

会计机构负责人：陈丽娟

(三) 现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金	-	6,429,354.00	7,748,970.80
客户存款和同业存放款项净增加额	-	-	-
向中央银行借款净增加额	-	-	-
向其他金融机构拆入资金净增加额	-	-	-
收到原保险合同保费取得的现金	-	-	-
收到再保险业务现金净额	-	-	-
保户储金及投资款净增加额	-	-	-
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额	-	-	-
收取利息、手续费及佣金的现金	-	-	-
拆入资金净增加额	-	-	-
回购业务资金净增加额	-	-	-
收到的税费返还	-	45,504.47	133,866.66
收到其他与经营活动有关的现金	八、（三十二）	1,147,401.65	948,976.28
经营活动现金流入小计	-	7,622,260.12	8,831,813.74
购买商品、接受劳务支付的现金	-	1,407,321.60	947,569.00
客户贷款及垫款净增加额	-	-	-
存放中央银行和同业款项净增加额	-	-	-
支付原保险合同赔付款项的现金	-	-	-
支付利息、手续费及佣金的现金	-	-	-
支付保单红利的现金	-	-	-
支付给职工以及为职工支付的现金	-	4,762,890.64	3,963,215.53
支付的各项税费	-	800,750.92	1,330,376.90

支付其他与经营活动有关的现金	八、（三十三）	1,396,925.51	2,849,710.74
经营活动现金流出小计	-	8,367,888.67	9,090,872.17
经营活动产生的现金流量净额	-	-745,628.55	-259,058.43
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金	-	-	-
取得投资收益收到的现金	-	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流入小计	-	-	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	693,920.12	17,578.65
投资支付的现金	-	-	-
质押贷款净增加额	-	-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流出小计	-	693,920.12	17,578.65
投资活动产生的现金流量净额	-	-693,920.12	-17,578.65
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金	-	-	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	-	-	-
取得借款收到的现金	-	-	-
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流入小计	-	-	-
偿还债务支付的现金	-	-	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	-	-
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	-	-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流出小计	-	-	-
筹资活动产生的现金流量净额	-	-	-
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	-	-
五、现金及现金等价物净增加额	-	-1,439,548.67	-276,637.08
加：期初现金及现金等价物余额	-	2,502,593.66	1,365,721.47
六、期末现金及现金等价物余额	-	1,063,044.99	1,089,084.39

法定代表人：陈章恒

主管会计工作负责人：陈章恒

会计机构负责人：陈丽娟

第八节 财务报表附注

一、 附注事项

（一） 附注事项索引

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

二、 报表项目注释

变动超过 30%的科目分析：

报告期内，货币资金较年初减少 57.52%，主要原因一是公司整体项目难度加大，验收周期延长。二是公司上半年新办公场所装修，购买办公设备及桌椅等，导致货币资金减少。

报告期内，预付账款较年初增长 430.35%，主要是公司装修新办公场所预付装修费用所致。

报告期内，其他应收款较年初减少 30.79%，主要是公司及时催收回项目投标保证金所致。

报告期内，固定资产较年初增长 49.40%，主要是公司新办公场所采购员工办公桌椅、空调等设备所致。

报告期内，长期待摊费用较年初增长 663.24%，主要是公司新办公场所装修费用所致。

报告期内，应付账款较年初减少 53.18%，主要是公司支付了上年末应付未付的采购货款，导致的减少。

报告期内，预收账款较年初增长 386.28%，主要原因是公司预收闽侯各卫生院的维护费项目款所致。

报告期内，应付职工薪酬较年初减少 61.14%，主要是期末计提的职工年终奖于年初发放所致的减少。

报告期内，应交税费较年初减少 58.99%，主要原因是期末应交未交增值税及附加税减少所致。

报告期内，其他应付款较年初增加 147.56%，主要是公司新办公场所装修费用及新办公室房租费。

报告期内，营业收入较去年同期减少 24.43%，主要原因是公司报告期内项目验收较少所致，目前公司中标九江市第一人民医院亿同医院综合管理信息平台系统 V2.0（亿同护理管理信息系统软件、亿同医

务管理信息系统软件 504 万元，中标福建医科大学孟超肝胆医院亿同医院综合管理信息平台系统 V2.0 119.60 万元。公司对于中标项目已安排中高级开发人员、实施顾问人员开工，确保下半年能够顺利验收。

报告期内，销售费用较去年同期增长 64.86%，主要是因为公司扩展市场规模，加大公司产品推广力度所致。

报告期内，管理费用较去年同期增长 65.09%，主要是因为公司一是人工成本增长，二是项目中标服务费增加所致。

报告期内，研发费用较去年同期增长 34.09%，主要是因为公司系人工成本增长所致。

报告期内，资产减值损失较去年同期减少 40.59%，主要是公司应收账款减少，计提的减值准备金额减少所致。

报告期内，其他收益较去年同期减少 66.01%，主要是本期公司收到的增值税即征即退减少所致。

报告期内，营业外收入较去年同期增长 67.21%，主要是本期公司收到研发投入市级补助经费所致。

报告期内，营业外支出较去年同期减少 100%，主要是报告期内无营业外支出。

报告期内，营业利润较去年同期减少 696.37%，主要是报告期内公司项目验收较少导致公司营业收入减少所致。

报告期内，净利润较去年同期减少 659.35%，主要是营业利润减少所致。

报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额较去年同期减少 187.82%，主要是本期验收项目较少导致项目回款减少所致。

报告期内，公司投资活动产生的现金流量净额较去年同期增长 3847.52%，主要是公司在报告期内购买新办公场所固定资产设备及办公桌椅等设备所致。

福建亿同世纪软件科技股份有限公司
2018 年 1 月-6 月财务报表附注
(以下金额单位若无特别说明均为人民币元)

一、公司的基本情况

福建亿同世纪软件科技股份有限公司（以下简称公司或本公司）系由福建亿同世纪软件有限公司以截至 2015 年 6 月 30 日经审计的净资产折股，依法整体变更设立的股份有限公司，现注册资本人民币 1008 万元，其中：

股东名称	出资金额	出资比例（%）
陈章恒	6,179,040.00	61.30
叶守强	1,507,143.00	14.9518
福州亿同世纪投资合伙企业（有限合伙）	1,385,817.00	13.7482
福州康成上品投资合伙企业（有限合伙）	1,008,000.00	10.00
合计	10,080,000.00	100.00

公司企业法人营业执照注册号：91350100746399054E。

公司注册地址：福州市鼓楼区铜盘路软件大道 89 号福州软件园 F 区 6 号楼 22 层。

公司法定代表人：陈章恒。

公司类型：股份有限公司。

公司行业性质：软件和信息技术服务业。

公司经营范围：计算机软件开发、销售与服务；计算机硬件及辅助设备的生产、销售与服务；网络技术；计算机系统集成服务、计算机专业领域内的其他相关技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让；企业管理咨询（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）。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则——基本准则》和其他各项具体会计准则、应用指南、准则解释及其他相关规定（以下合称企业会计准则）进行确认和计量，编制财务报表。

（二）持续经营

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

三、公司重要会计政策及会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

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

（二）会计期间

公司会计年度自公历每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（三）营业周期

公司以 12 个月作为一个营业周期。

（四）记账本位币

公司以人民币作为记账本位币。

（五）现金及现金等价物的确定标准

公司在编制现金流量表时，将公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小的投资，确定为现金等价物。受到限制的银行存款，不作为现金流量表中的现金及现金等价物。

（六）金融工具

1、金融工具分为下列五类

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接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；

- (2) 持有至到期投资；
- (3) 贷款和应收款项；
- (4) 可供出售金融资产；
- (5) 其他金融负债。

2、确认依据和计量方法

金融工具的确认依据：当公司成为金融工具合同的一方时，确认与之相关的金融资产或金融负债。

金融工具的计量方法：

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债：按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益。支付的价款中包含已宣告发放的现金股利或债券利息，单独确认为应收项目。持有期间取得的利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，将其公允价值变动计入当期损益。处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

(2) 持有至到期投资：按取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含已宣告发放债券利息的，单独确认为应收项目。持有期间按照实际利率法确认利息收入，计入投资收益。实际利率与票面利率差别很小的，可按票面利率计算利息收入，计入投资收益。处置持有至到期投资时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

(3) 应收款项：按从购货方应收的合同或协议价款作为初始入账金额。单项金额重大的应收款项持有期间采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

(4) 可供出售金融资产：按取得该金融资产的公允价值和相关费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含了已宣告发放的债券利息或现金股利的，单独确认为应收项目。持有期间取得的利息或现金股利，计入投资收益。期末，可供出售金融资产以公允价值计量，且公允价值变动计入其他综合收益。

对于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，按成本计量。

处置可供出售金融资产时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入当期损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

(5) 其他金融负债：按其公允价值和相关交易费用之和作为初始入账金额，除《企业会计准则第22号——金融工具确认与计量》第三十三条规定的三种情况外，按摊余成本进行后续计量。

3、金融资产转移的确认依据和计量方法

金融资产转移的确认

情形	确认结果
已转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬	终止确认该金融资产(确认新资产/负债)
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	
放弃了对该金融资产控制	按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关资产和负债及任何保留权益
未放弃对该金融资产控制	
保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬	继续确认该金融资产, 并将收益确认为负债

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

(1) 金融资产整体转移满足终止确认条件的，应当将下列两项金额的差额计入当期损益：所转移金融资产的账面价值；因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。

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

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认所转移的金融资产整体，并将收到的对价确认为一项金融负债。

4、金融负债的终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。如存在下列情况：

(1) 公司将用于偿付金融负债的资产转入某个机构或设立信托，不应当终止确认该金融负债。

(2) 公司与债权人之间签订协议(不涉及债务重组所指情形)，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，应当终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

5、金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

6、金融资产（不含应收款项）减值测试方法及会计处理方法

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产不需要进行减值测试。

期末，对持有至到期投资的账面价值进行检查，有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失；计提后如有证据表明其价值已恢复且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失可予以转回，计入当期损益，但该转回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。

期末，如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，认定该可供出售金融资产已发生减值，并确认减值损失。在确认减值损失时，将原直接计入其他综合收益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入当期损失。该转出的累计损失，为可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。同时，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生的减值损失，不予转回。

对可供出售债务工具确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，且客观上与确认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。

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

(七) 应收款项

1、单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额重大的应收款项指单项金额超过 100 万元人民币。
单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，应当根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额确认减值损失，个别认定计提坏账准备，经减值测试后不存在减值的，应当包括在具有类似风险组合特征的应收款项中计提坏账准备。

2、按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	确定组合的依据	按组合计提坏账准备的计提方法
------	---------	----------------

账龄组合	账龄状态	账龄分析法
组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的比例如下		
账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	1%	1%
1-2 年（含 2 年）	3%	3%
2-3 年（含 3 年）	10%	10%
3-4 年（含 4 年）	30%	30%
4-5 年（含 5 年）	70%	70%
5 年以上	100%	100%

单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况计提坏账准备。

（八）存货

1、存货的分类

公司存货是指在生产经营过程中持有以备销售，或者仍然处在生产过程，或者在生产或提供劳务过程中将消耗的材料或物资等，包括各类原材料、包装物、低值易耗品、在产品（实施中的项目成本）、产成品（库存商品）等。

2、发出存货的计价方法

存货按照成本进行初始计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。应计入存货成本的借款费用，按照《企业会计准则第 17 号——借款费用》处理。投资者投入存货的成本，应当按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。

发出存货的计价方法：定制开发项目采用个别计价法；其余存货采用加权平均法核算。

3、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备计提方法

期末存货按成本与可变现净值孰低计价，存货期末可变现净值低于账面成本的，按差额计提存货跌价准备。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

（1）存货可变现净值的确定依据：为生产而持有的材料等，用其生产的产成品的可变现净值高于成本的，该材料仍然应当按照成本计量；材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本的，该材料应当按照可变现净值计量。

为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值应当以合同价格为基础计算。企业持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值应当以一般销售价格为基础计算。

（2）存货跌价准备的计提方法：按单个存货项目的成本与可变现净值孰低法计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货按存货类别计提存货跌价准备。

4、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、低值易耗品及包装物的摊销方法

采用“一次摊销法”核算。

（九）固定资产

1、固定资产的确认条件

固定资产系使用寿命超过一个会计年度，为生产商品、提供劳务、出租或经营管理所持有的有形资

产。

2、折旧方法

固定资产类别	估计残值率	折旧年限(年)	年折旧率
运输工具	5%	5	19%
办公设备	5%	5/3	19%/31.67%
电子设备	5%	3	31.67%

公司于每年年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

3、融资租入固定资产的认定依据、计价方法、折旧方法

公司租赁资产符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁固定资产：

- (1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；
- (2) 承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；
- (3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的 75%以上；
- (4) 承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；
- (5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

在租赁开始日，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两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用，融资租入固定资产的折旧政策与自有固定资产一致。

(十) 在建工程

在建工程以实际成本计价。其中为工程建设项目而发生的借款利息支出和外币折算差额按照《企业会计准则第 17 号——借款费用》的有关规定资本化或计入当期损益。在建工程在达到预计使用状态之日起不论工程是否办理竣工决算均转入固定资产，对于未办理竣工决算手续的待办理完毕后再作调整。

(十一) 借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

借款费用包括因借款发生的利息、折价或溢价的摊销和辅助费用，以及因外币借款而发生的汇兑差额。公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，应予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，包括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者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件，开始资本化：

- (1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- (2) 借款费用已发生；
- (3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2、借款费用资本化的期间

为购建或者生产符合资本化条件的资产发生的借款费用，满足上述资本化条件的，在该资产达到预定可使用或者可销售状态前所发生的，计入该资产的成本，若资产的购建或者生产活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始；当所购建或生产的资产达到预定可使用或者销售状态时，停止其借款费用的资本化。在达到预定可使用或者可销售状态后所发生的借款费用，于发生当期直接计入财务费用。

3、借款费用资本化金额的计算方法

在资本化期间内，每一会计期间的利息（包括折价或溢价的摊销）资本化金额，按照下列规定确定：

- (1) 为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。
- (2) 为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

(十二) 无形资产

1、无形资产的计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产按取得时的实际成本计量。外购的无形资产，其成本包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。采用分期付款购买无形资产，购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实际上具有融资性质的，无形资产的成本为购买价款的现值。

投资者投入的无形资产的成本，应当按照投资合同或协议约定的价值确定，在投资合同或协议约定价值不公允的情况下，应按无形资产的公允价值入账。

通过非货币性资产交换取得的无形资产，其初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定。

通过债务重组取得的无形资产，其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

2、无形资产的后续计量

公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命。

(1) 对于公司内部开发取得的使用寿命有限的并且其经济利益是通过销售所生产的产品实现的无形资产，公司判断预计其使用寿命和相关产品的销量，在无形资产使用寿命期内的每个会计年度，以按使用寿命直线法累计摊销额和按销量平均累计摊销额二者孰高者作为无形资产的摊销额，计入损益。

(2) 对于公司其他的使用寿命有限的无形资产，自无形资产可供使用时起，至不再作为无形资产确认时止，采用直线法分期平均摊销，计入损益或相关资产的成本。

(3) 对于使用寿命不确定的无形资产不进行摊销。

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。如果无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计不同的，改变摊销期限和摊销方法。公司在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命，并按上述规定处理。

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注三、(十三)“长期资产减值”。

3、划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

4、开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

(十三) 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，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。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

(十四) 长期待摊费用

长期待摊费用是指公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用，包括以经营租赁方式租入的固定资产发生的改良支出等。长期待摊费用在相关项目的受益期内平均摊销。

（十五）职工薪酬

职工薪酬是指公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。企业提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

1、短期薪酬

短期薪酬是指公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

2、离职后福利

离职后福利是指公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与公司解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

（1）设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险。在职工为公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

（2）设定受益计划

公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。公司设定受益计划导致的职工薪酬成本包括下列组成部分：

A. 服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，当期服务成本，是指职工当期提供服务所导致的设定受益计划义务现值的增加额；过去服务成本，是指设定受益计划修改所导致的与以前期间职工服务相关的设定受益计划义务现值的增加或减少。

B. 设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。

C. 重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，公司将上述第 A 和 B 项计入当期损益；第 C 项计入其他综合收益且不会在后续会计期间转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益中确认的金额。

（十六）预计负债

公司如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，则将其确认为负债：（1）该义务是公司承担的现时义务；（2）该义务的履行可能导致经济利益的流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

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，并且补偿金额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。预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

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

（十七）收入

收入确认原则和计量方法：

1、销售商品

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

2、提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务的收入。

在资产负债表日提供劳务交易的结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

（1）已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，

并按相同的金额结转劳务成本。

(2) 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，应当将已经发生的劳务成本转入当期损益，不确认提供劳务收入。

3、让渡资产使用权

提供资金的利息收入，按照他人使用公司货币资金的时间和实际利率计算确定；他人使用公司非现金资产，发生的使用费收入按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。让渡资产使用权收入应同时满足下列条件的，予以确认：

(1) 相关的经济利益很可能流入企业；

(2) 收入的金额能够可靠地计量。

4、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，销售商品部分和提供劳务部分能够区分且能够单独计量的，将销售商品的部分作为销售商品处理，将提供劳务的部分作为提供劳务处理。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，将销售商品部分和提供劳务部分全部作为销售商品处理。

5、公司主要收入类型及确认原则

公司主要从事医疗健康信息化软件的研究开发、销售与技术服务业务，为医疗健康行业信息化提供整体解决方案。

公司的收入主要分为软件收入（定制软件项目收入）、技术服务收入、硬件收入（IC 卡、服务器等）。

(1) 定制软件项目收入

定制软件项目在软件成果的使用权已经提供，取得收取款项的证据时（即取得客户验收报告），确认收入。

(2) 技术服务收入

技术服务是指公司为客户提供软件应用、实施等技术服务实现的收入。包括但不限于：定制软件产品免费服务期后的系统维护、数据修复、技术业务咨询服务、技术支持、应用培训等技术服务；二次开发服务业务；其他为客户（包括使用非本公司产品）进行的技术支持、技术应用及技术咨询等服务。技术服务收入的确认原则及方法为：

A、合同约定服务期的技术服务收入，在合同约定的服务所属期间内，采用直线法分期确认收入。

B、合同未约定服务期的技术服务收入，在劳务已经提供，取得收取款项的证据时（即取得客户验收报告），确认收入。

(3) 硬件收入

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

(十八) 政府补助

政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

1、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助。对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

2、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

公司所取得的与资产相关的政府补助之外的政府补助界定为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

(十九) 递延所得税资产和递延所得税负债

公司在取得资产、负债时，确定其计税基础。资产、负债的账面价值与其计税基础存在的暂时性差异，按照规定确认所产生的递延所得税资产或递延所得税负债。

1、递延所得税资产的确认

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，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资

产不予确认：①该项交易不是企业合并；②交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

公司对与子公司、联营公司及合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：①暂时性差异在可预见的未来很可能转回；②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。

对于按照税法规定可以结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，视同可抵扣暂时性差异处理，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。

2、递延所得税负债的确认

除下列交易中产生的递延所得税负债以外，公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：①商誉的初始确认；②同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该项交易不是企业合并；交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认相应的递延所得税负债。但是，同时满足下列条件的除外：①投资企业能够控制暂时性差异转回的时间；②该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

（二十）租赁

1、经营租赁的会计处理方法

对于经营租赁的租金，出租人、承租人在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益。出租人、承租人发生的初始直接费用，计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

2、融资租赁的会计处理方法

承租人的会计处理

在租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用（下同），计入租入资产价值。在计算最低租赁付款额的现值时，能够取得出租人租赁内含利率的，采用租赁内含利率作为折现率；否则，采用租赁合同规定的利率作为折现率。无法取得出租人的租赁内含利率且租赁合同没有规定利率的，采用同期银行贷款利率作为折现率。未确认融资费用在租赁期内按照实际利率法计算确认当期的融资费用。

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

出租人的会计处理

在租赁期开始日，出租人将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。

未实现融资收益在租赁期内按照实际利率法计算确认当期的融资收入。

或有租金在实际发生时计入当期损益。

（二十一）重要会计政策、会计估计的变更

1、会计政策变更：无。

2、会计估计变更：无。

四、税项

（一）主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	软件收入、硬件收入	17%，税收优惠详见本附注四、（二）1、
	服务收入	6%
城市维护建设费	应纳流转税税额	7%

教育费附加	应纳流转税税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税税额	2%
防洪费	营业收入	0.09%
企业所得税	应纳税所得额	25%, 税收优惠详见本附注四、(二)2、

(二) 税收优惠

1、增值税的税收优惠

根据财税[2000]25号《财政部、国家税务总局、海关总署关于鼓励软件产业和集成电路产业发展有关税收政策问题的通知》的规定，自2000年6月24日起至2010年底以前，对增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按17%的法定税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。根据国发[2011]4号《国务院关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》的规定，继续实施软件增值税优惠政策。

2、所得税的税收优惠

根据《中华人民共和国企业所得税法》及其实施条例，企业所得税税率自2008年1月1日起按25%执行。公司享受的企业所得税优惠如下：

根据《中华人民共和国企业所得税法》及《中华人民共和国企业所得税法实施条例》的规定，对国家需要重点扶持的高新技术企业，减按15%的税率征收企业所得税。公司于2010年7月7日取得福建省科学技术厅、福建省财政厅、福建省国家税务局、福建省地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，有效期：三年，证书编号：GR201035000055。2010-2012年公司减按15%的税率征收企业所得税。公司于2013年9月5日取得福建省科学技术厅、福建省财政厅、福建省国家税务局、福建省地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》（复审），有效期：三年，证书编号：GF201335000016。2013-2015年公司减按15%的税率征收企业所得税。公司于2016年12月1日取得福建省科学技术厅、福建省财政厅、福建省国家税务局、福建省地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》（复审），有效期：三年，证书编号：GR201635000241。2016-2018年公司减按15%的税率征收企业所得税。

五、财务报表项目注释

(一) 货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	621,942.09	177,069.03
银行存款	441,102.90	2,325,524.63
合计	1,063,044.99	2,502,593.66

注：期末余额中无质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项。

(二) 应收账款

1、应收账款分类披露

种类	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	比例（%）	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	9,110,590.49	100.00	414,071.46	4.54	8,696,519.03
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合计	9,110,590.49	100.00	414,071.46	4.54	8,696,519.03
种类	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值

	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	10,859,457.91	100	315,664.87	2.91	10,543,793.04
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合计	10,859,457.91	100	315,664.87	2.91	10,543,793.04

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	计提比例 (%)	坏账准备
1 年以内 (含 1 年)	3,912,438.36	1	39,124.38
1—2 年 (含 2 年)	4,308,470.34	3	129,254.11
2—3 年 (含 3 年)	663,257.85	10	66,325.79
3—4 年 (含 4 年)	67,223.94	30	20,167.18
4—5 年 (含 5 年)	0.00	70	0.00
5 年以上	159,200.00	100	159,200.00
合计	9,110,590.49	4.54	414,071.46
账龄	期初余额		
	应收账款	计提比例 (%)	坏账准备
1 年以内 (含 1 年)	8,830,279.09	1	88,302.79
1—2 年 (含 2 年)	1,529,429.67	3	45,882.89
2—3 年 (含 3 年)	265,473.68	10	26,547.37
3—4 年 (含 4 年)	29,402.51	30	8,820.75
4—5 年 (含 5 年)	195,872.96	70	137,111.07
5 年以上	9,000.00	100	9,000.00
合计	10,859,457.91	2.91	315,664.87

2、本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 98,406.59 元，收回或转回坏账准备金额 0 元。

3、本期无实际核销应收账款情况。

4、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备金额
福建省立医院	766,720.23	8.42	20,465.74
福建省妇幼保健院	733,000.00	8.05	14,996.67
厦门大学附属第一医院	701,888.51	7.70	8,927.76
福建医科大学孟超肝胆医院	598,111.11	6.57	17,943.33
福建福诺移动通信技术有限公司	529,525.86	5.81	5,295.26
合计	3,329,245.71	36.55	67,628.76

(三) 预付款项

1、预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	73,528.00	87.45	15,854.00	100.00
1-2 年 (含 2 年)	10,554.00	12.55		
2-3 年 (含 3 年)				
合计	84,082.00	100.00	15,854.00	100.00

2、按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付账款余额的比例 (%)
福州三航装饰工程有限公司	40,000.00	47.57
福建省凯特建设工程有限公司	15,000.00	17.84
福州联豪网络技术有限公司	12,428.00	14.78
福建方兴招标代理有限公司	8,496.00	10.10
福州尚艺遮阳科技有限公司	5,000.00	5.95
合计	80,924.00	96.24

(四) 其他应收款

1、其他应收款分类披露

种类	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	315,094.83	100.00	23,086.63	7.33	292,008.20
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合计	315,094.83	100.00	23,086.63	7.33	292,008.20
种类	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-

按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	44,6667.92	100.00	24,721.66	5.53	421,946.26
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	—	—	—	—	—
合计	44,6667.92	100.00	24,721.66	5.53	421,946.26

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额		
	其他应收款	计提比例（%）	坏账准备
1 年以内（含 1 年）	153,022.83	1	1,530.23
1—2 年（含 2 年）	100,000.00	3	3,000.00
2—3 年（含 3 年）	38,870.00	10	3,887.00
3—4 年（含 4 年）	8,055.00	30	2,416.50
4—5 年（含 5 年）	9,647.00	70	6,752.90
5 年以上	5,500.00	100	5,500.00
合计	315,094.83	2.71	23,086.63
账龄	期初余额		
	其他应收款	计提比例（%）	坏账准备
1 年以内（含 1 年）	317,095.92	1	3,170.96
1—2 年（含 2 年）	78,370.00	3	2,351.10
2—3 年（含 3 年）	28,055.00	10	2,805.50
3—4 年（含 4 年）	9,647.00	30	2,894.10
4—5 年（含 5 年）	0.00	70	0.00
5 年以上	13,500.00	100	13,500.00
合计	446,667.92	5.53	24,721.66

2、本期计提坏账准备金额 0.00 元，收回或转回坏账准备金额 1,635.03 元。

3、本期无实际核销的其他应收款情况。

4、其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
投标保证金	198,952.00	279,956.00
代扣代缴社保	34,742.83	42,039.92
其他押金	2,000.00	2,000.00
装修保证金	5,000.00	5,000.00
质保金	74,400.00	117,672.00
合计	315,094.83	446,667.92

5、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项的性质	期末余额	占其他应收账款余额的比例 (%)	坏账准备金额	账龄
中国人民解放军南京军区福州总医院院务部	质保金	49,600.00	15.74	496.00	1 年以内 (含 1 年)
福鼎市公共资源交易中心	投标保证金	34,000.00	10.79	1,020.00	1-2 年 (含 2 年)
福建省老年医院	质保金	24,800.00	7.87	744.00	1-2 年 (含 2 年)
福建省博益招标代理有限公司	投标保证金	22,400.00	7.11	672.00	1-2 年 (含 2 年)
厦门市务实采购有限公司	投标保证金	22,000.00	6.98	460.00	1 年以内 (含 1 年) 1-2 年 (含 2 年)
合计		152,800.00	48.49	3,392.00	

(五) 存货

1、存货分类

存货种类	期末余额			期初余额		
	账面金额	跌价准备	账面价值	账面金额	跌价准备	账面价值
产成品	20,255.92	0.00	20,255.92	13,840.83	0.00	13,840.83
项目成本	1,259,010.66	0.00	1,259,010.66	1,582,121.55	0.00	1,582,121.55
合计	1,279,266.58	0.00	1,279,266.58	1,595,962.38	0.00	1,595,962.38

2、期末对存货进行检查，未出现存货跌价情况。

3、存货期末余额中无借款费用资本化金额。

4、存货期末余额中无已作为抵押的存货。

(六) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
多缴所得税	228.32	228.32
合计	228.32	228.32

(七) 固定资产

1、固定资产情况

项目	运输工具	电子设备	办公设备	合计
一、账面原值				
1、期初余额	438,403.00	1,162,016.80	85,078.92	1,685,498.72
2、本期增加金额	-	-	-	-
(1) 购置	-	10,898.00	79,649.57	90,547.57
3、本期减少金额	-	-	-	-

(1) 处置或报废	-	-	-	-
4、期末余额	438,403.00	1,172,914.80	164,728.49	1,776,046.29
二、累计折旧				
1、期初余额	416,483.00	1,087,808.81	39,802.59	1,544,094.40
2、本期增加金额	-	8,183.73	12,509.86	20,693.59
(1) 计提	-	8,183.73	12,509.86	20,693.59
3、本期减少金额	-	-	-	-
(1) 处置或报废	-	-	-	-
4、期末余额	416,483.00	1,095,992.54	52,312.45	1,564,787.99
三、减值准备				
1、期初余额	-	-	-	-
2、本期增加金额	-	-	-	-
(1) 计提	-	-	-	-
3、本期减少金额	-	-	-	-
(1) 处置或报废	-	-	-	-
4、期末余额	-	-	-	-
四、账面价值				
1、期末账面价值	21,920.00	76,922.26	112,416.04	211,258.30
2、期初账面价值	21,920.00	74,207.99	45,276.33	141,404.32

2、期末公司不存在未办妥产权证书的固定资产。

3、期末无用于抵押、质押等担保事项的固定资产。

(八) 无形资产

1、无形资产情况

项目	软件	合计
一、账面原值		
1、期初余额	5,859,270.95	5,859,270.95
2、本期增加金额	-	-
(1) 购置	-	-
3、本期减少金额	-	-
(1) 处置或报废	-	-
4、期末余额	5,859,270.95	5,859,270.95
二、累计折旧		
1、期初余额	2,170,402.64	2,170,402.64
2、本期增加金额	505,442.52	505,442.52
(1) 计提	505,442.52	505,442.52
3、本期减少金额	-	-
(1) 处置或报废	-	-
4、期末余额	2,675,845.16	2,675,845.16
三、减值准备		
1、期初余额	-	-

2、本期增加金额	-	-
（1）计提	-	-
3、本期减少金额	-	-
（1）处置或报废	-	-
4、期末余额	-	-
四、账面价值		
1、期末账面价值	3,183,425.79	3,183,425.79
2、期初账面价值	3,688,868.31	3,688,868.31

2、本期末通过公司外部购入形成的无形资产占无形资产余额的比例为 100%。

（九）开发支出

研究开发项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		内部研发支出	其他	确认为无形资产	计入当期损益	
一、费用化研发项目	-	1,510,426.93	-	-	1,510,426.93	-
二、资本化研发项目	1,764,000.00	-	-	-	-	1,764,000.00
中医脑血管疾病防控预警平台	1,764,000.00	-	-	-	-	1,764,000.00
合计	1,764,000.00	1,510,426.93	-	-	1,510,426.93	1,764,000.00

1、开发支出项目明细：

注：本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例 100.00%。

2、确认为无形资产研发项目说明

（1）中医脑血管疾病防控预警平台

中医脑血管疾病防控预警平台基于现代大数据技术（HADOOP、机器学习、自然语言），健全脑血管慢性病综合防控体系，构建预防脑血管疾病健康管理云系统和客户端家庭医生辅助平台，强化中医药防治脑血管慢性病等优势病种研究，构建大数据融合的脑血管疾病（CVD）高危人群早期识别、防控、诊疗、康复关键技术研究与应用平台。经过前期市场调研和可行性论证，2017 年 3 月该项目立项，预计项目开发周期为 2017 年 3 月至 2017 年 12 月。该项目委托第三方开发，截至 2017 年 12 月已开发完成并向中国版权保护中心提交软件著作权申请，中国版权保护中心于 2018 年 3 月 22 日受理通过，但截至本报告披露日软件著作权证书尚未取得，该研发项目资本化可以满足企业会计准则的要求。

（十）长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加	本期摊销	其他减少	期末余额	摊销年限
办公楼装修	87,188.39	603,372.55	25,106.51	-	665,454.43	3 年

合计	87,188.39	603,372.55	25,106.51	-	665,454.43	
----	-----------	------------	-----------	---	------------	--

(十一) 递延所得税资产

1、已确认的递延所得税资产及可抵扣暂时性差异

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	437,158.09	65,573.69	340,386.53	51,057.97
合计	437,158.09	65,573.69	340,386.53	51,057.97

2、未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	-	-
可抵扣亏损	411,659.38	7,319.43
合计	411,659.38	7,319.43

注：可抵扣亏损主要是公司根据高新企业加计扣除的税收优惠政策，在 2018 年 5 月下旬进行所得税年度申报，于 2018 年 5 月份获得税务局审批通过。

3、未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末余额	期初余额	备注
2018 年	7,299.43	7,299.43	未弥补 2013 年亏损
2022 年	404,359.95	404,359.95	
合计	411,659.38	411,659.38	

(十二) 应付账款

1、应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
采购货款	1,098,760.00	2,346,977.33
合计	1,098,760.00	2,346,977.33

2、账龄超过 1 年的重要应付账款。

项目	期末余额	期初余额
深圳毅能达智能卡制造有限公司	55,000.00	55,000.00
合计	55,000.00	55,000.00

(十三) 预收款项

1、预收款项列示

项目	期末余额	期初余额
销售货款	134,700.00	27,700.00
合计	134,700.00	27,700.00

2、期末无账龄超过一年的单项大额预收款项。

(十四) 应付职工薪酬

1、应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	1,368,839.27	3,750,622.98	4,587,488.15	531,974.10
二、离职后福利-设定提存计划	-	215,060.75	215,060.75	-
三、辞退福利	-	-	-	-
四、一年内到期的其他福利	-	-	-	-
合计	1,368,839.27	3,965,683.73	4,802,548.90	531,974.10

2、短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	1,368,839.27	3,381,095.99	4,217,961.16	531,974.10
二、职工福利费	-	103,770.94	103,770.94	-
三、社会保险费	-	160,530.45	160,530.45	-
其中：医疗保险	-	149,693.77	149,693.77	-
工伤保险	-	3,116.36	3,116.36	-
生育保险	-	7,720.32	7,720.32	-
四、住房公积金	-	95,622.00	95,622.00	-
五、工会经费和职工教育经费	-	9,603.60	9,603.60	-
六、短期带薪缺勤	-	-	-	-
七、短期利润分享计划	-	-	-	-
合计	1,368,839.27	3,750,622.98	4,587,488.15	531,974.10

3、设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、养老保险	-	209,403.00	209,403.00	-
二、年金缴费	-	-	-	-
三、失业保险费	-	5,657.75	5,657.75	-
合计	-	215,060.75	215,060.75	-

(十五) 应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
增值税	110,547.91	305,727.50
企业所得税	-	-
个人所得税	25,608.58	22,227.31
城市维护建设费	7,636.14	21,472.15
教育费附加	5,454.38	15,337.25
防洪费	4,165.47	8,766.41
印花税	279.60	1,235.10
合计	153,692.08	374,765.72

注：应交税费期末余额较期初减少 58.99%，主要原因是期末应交未交增值税及附加税减少所致。

(十六) 其他应付款

1、按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	期初余额
往来款	493,000.00	147,200.00

会议费	80,000.00	80,000.00
审计费	115,000.00	5,000.00
未结算研发费用	27,000.00	27,000.00
中标服务费	395,760.00	-
咨询服务费	169,839.62	324,339.62
其他	353,213.07	76,438.88
合计	1,633,812.69	659,978.50

2、期末余额无账龄超过一年的重要其他应付款项。

(十七) 股本

股东名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
陈章恒	6,179,040.00	-	-	6,179,040.00
叶守强	1,507,143.00	-	-	1,507,143.00
福州亿同世纪投资合伙企业（有限合伙）	1,385,817.00	-	-	1,385,817.00
福州康成上品投资合伙企业（有限合伙）	1,008,000.00	-	-	1,008,000.00
合计	10,080,000.00	-	-	10,080,000.00

(十八) 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价	846,906.70	-	-	846,906.70
合计	846,906.70	-	-	846,906.70

(十九) 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	587,626.19	-	-	587,626.19
合计	587,626.19	-	-	587,626.19

(二十) 未分配利润

项目	提取或分配比例	本期	上期
调整前上年末未分配利润		4,520,102.94	2,607,305.73
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		-	-
调整后年初未分配利润		4,520,102.94	2,607,305.73
加：报告期净利润		-2,282,713.37	2,125,330.23
减：提取法定盈余公积	10%	-	212,533.02
提取任意盈余公积		-	-
提取一般风险准备		-	-
应付普通股股利		-	-
转作股本的普通股股利		-	-
其他		-	-
期末未分配利润		2,237,389.57	4,520,102.94

(二十一) 营业收入与营业成本

1、营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	4,031,927.01	1,124,743.22	5,335,704.40	1,533,330.02
其他业务	-	-	-	-
合计	4,031,927.01	1,124,743.22	3,600,414.61	1,533,330.02

2、主营业务（分产品）

项目	主营业务收入		主营业务成本		毛利额	
	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
软件产品	3,240,610.21	3,342,605.24	1,036,603.27	608,389.43	2,204,006.94	2,734,215.81
技术服务	736,615.95	1,005,782.91	65,063.03	193,282.51	671,552.92	812,500.40
硬件产品	54,700.85	987,316.25	23,076.92	731,658.08	31,623.93	255,658.17
合计	4,031,927.01	5,335,704.40	1,124,743.22	1,533,330.02	29,07,183.79	3,802,374.38

3、公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	金额	销售类型	占营业收入比例（%）
厦门市海沧医院	601,724.13	软件产品收入	14.92
厦门大学附属第一医院	577,588.41	软件产品收入	14.33
福建福诺移动通信技术有限公司	529,525.86	软件产品收入	13.13
福州总医院	427,586.20	软件产品收入	10.61
福建省福州儿童医院	427,586.20	软件产品收入	10.61
合计	2,564,010.80		63.60

(二十二) 营业税金及附加

税项	本期发生额	上期发生额
城市维护建设费	33,568.78	45,201.94
教育费附加	23,977.69	32,287.10
印花税	1,388.50	3,187.40
残疾人就业保障金	31,164.00	20,521.60
堤防工程维护管理费	4,165.47	-
合计	94,264.44	101,198.04

(二十三) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	577,049.06	277,596.31
房租费	-	-
差旅业务费	115,422.30	125,415.60
办公通讯费	27,650.52	29,517.28
折旧费	2,717.19	2,011.44

汽车使用费	6,222.14	7,690.00
合计	729,061.21	442,230.63

(二十四) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	1,178,415.67	598,629.97
中介服务费	680,342.93	384,621.66
租赁物业费	140,968.56	149,515.83
折旧费	16,112.11	36,379.99
办公通讯费	120,025.17	56,457.62
差旅业务费	187,727.04	228,894.87
税费	-	5,101.28
装修费摊销	25,106.51	36,335.16
汽车使用费	20,577.95	27,694.45
无形资产摊销	461,257.92	190,878.96
合计	2,830,533.86	2,840,978.34

(二十五) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	1,431,663.59	1,016,974.01
折旧费用	1,864.29	3,285.24
无形资产摊销	44,184.60	62,334.60
办公通讯费	-	-
差旅业务费	32,714.45	43,874.70
合计	1,510,426.93	1,126,468.55

(二十六) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	-	-
减：利息收入	1,158.65	861.22
手续费支出	2,918.00	2,447.73
合计	1,759.35	1,586.51

(二十七) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	96,771.56	162,882.70
合计	96,771.56	162,882.70

(二十八) 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	45,504.47	133,866.66	-
其中：增值税返还	45,504.47	133,866.66	-
合计	45,504.47	133,866.66	-

(二十九) 营业外收入

1、营业外收入情况

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	12,900.00	7,715.06	12,900.00
其他政府补助	12,900.00	7,715.06	12,900.00
其他收入	-	-	-
合计	12,900.00	7,715.06	12,900.00

2、其他政府补助

拨款部门	文号	补贴内容	金额	与资产相关/与收益相关
福州市鼓楼区财政局	闽政[2017]8号	研发经费分段补助	12,900.00	与收益相关
合计			12,900.00	

(三十) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失	-	-	-
其中：固定资产处置损失	-	-	-
无形资产处置损失	-	-	-
滞纳金与罚款	-	11,412.86	-
合计	-	11,412.86	-

(三十一) 所得税费用

1、所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	-	-
递延所得税费用	-14,515.72	-24,432.40
合计	-14,515.72	-24,432.40

2、会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	-2,297,229.09
按法定/适用税率计算的所得税费用	-
调整以前期间所得税的影响	-
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	23,828.75
额外可扣除费用（研发支出加计扣除）的影响	-169,923.03
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-

本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	131,578.56
其他（已汇算清缴多缴所得税）	-
所得税费用	-14,515.72

（三十二）现金流量表项目注释

1、收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	493,000.00	-
员工备用金	-	660,200.00
投标保证金	640,343.00	280,200.00
政府补助款项	12,900.00	7,715.06
利息收入	1,158.65	861.22
合计	1,147,401.65	948,976.28

2、支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
租赁物业费	-	153,770.02
差旅业务费	338,289.49	398,217.55
办公通讯费	132,353.15	74,302.13
汽车使用费	28,013.53	36,804.45
银行手续费	2,918.00	2,447.73
员工备用金	-	1,780,200.00
中介服务费	330,143.00	107,456.00
投标保证金	409,067.00	285,100.00
罚款支出	-	11,412.86
往来款	147,200.00	-
其他	8,941.34	-
合计	1,396,925.51	2,849,710.74

（三十三）现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料

1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	本期发生额	上期发生额
净利润	-2,282,713.37	408,099.42
加：资产减值准备	96,771.56	162,882.70
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	20,693.59	41,676.67
无形资产摊销	505,442.52	253,213.56
长期待摊费用摊销	25,106.51	36,335.16
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-	-
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-	-
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-	-
财务费用（收益以“-”号填列）	-	-

投资损失（收益以“-”号填列）	-	-
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-14,515.72	-24,432.40
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-	-
存货的减少（增加以“-”号填列）	316,695.80	-749,215.47
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	1,812,212.51	655,968.92
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-1,225,321.95	-1,043,586.99
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	-745,628.55	-259,058.43
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	-	-
债务转为资本	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-
融资租入固定资产	-	-
3. 现金及现金等价物净变动情况：	-	-
现金的期末余额	1,063,044.99	1,089,084.39
减：现金的期初余额	2,502,593.66	1,365,721.47
加：现金等价物的期末余额	-	-
减：现金等价物的期初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	-1,439,548.67	-276,637.08

2、现金和现金等价物

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,063,044.99	1,089,084.39
其中：库存现金	621,942.09	159,044.31
可随时用于支付的银行存款	441,102.90	930,040.08
可随时用于支付的其他货币资金	-	-
二、现金等价物	-	-
其中：三个月内到期的投资	-	-
三、期末现金及现金等价物	-	-
其中：使用受限制的现金及现金等价物	-	-
合计	1,063,044.99	1,089,084.39

六、关联方及关联交易

（一）公司的实际控制人情况

公司实际控制人为自然人股东陈章恒（身份证号码：3501221973****1012）。截至 2018 年 6 月 30 日，陈章恒直接持有公司 61.30%的股权，福州康成上品投资合伙企业（有限合伙）直接持有公司 10%的股权，同时陈章恒持有福州康成上品投资合伙企业（有限合伙）3.77%的股权。

（二）公司无子公司。

（三）公司无合营和联营企业。

（四）其他关联方情况

单位名称	与本公司关系	组织机构代码证
叶守强	公司股东	3501221977****053X
福州亿同世纪投资合伙企业（有限合伙）	公司股东	M000061L5
福州康成上品投资合伙企业（有限合伙）	公司股东	M000062G0

（五）关联方交易情况

1、关联方资金往来

关联方	预计金额	发生金额	年利率	起始日	到期日
陈章恒	5,000,000.00	493,000.00		2018-1-1	2018-12-31

注：公司向关联方借入资金。

（六）关联方应收应付款项

1、应收项目

无。

2、应付项目

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	陈章恒	493,000.00	-
合计		493,000.00	-

七、承诺及或有事项

（一）重要承诺事项

截至 2018 年 6 月 30 日，公司无应披露的重要承诺事项

（二）或有事项

截至 2018 年 6 月 30 日，公司无应披露的或有事项。

八、资产负债日后事项

公司无应披露的资产负债表日后事项

九、其他重要事项

截至 2018 年 6 月 30 日，公司无应披露的其他重要事项。

十、补充资料

（一）非经常性损益明细表

项目	本期发生额
----	-------

非流动资产处置损益	-
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	-
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	12,900.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	-
非货币性资产交换损益	-
委托他人投资或管理资产的损益	-
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	-
债务重组损益	-
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	-
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	-
对外委托贷款取得的损益	-
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	-
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	-
受托经营取得的托管费收入	-
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-
所得税影响额	1,935.00
少数股东权益影响额	-
合计	10,965.00

(二) 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益（元）	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-15.33%	-0.23	-0.23
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-15.40%	-0.23	-0.23

福建亿同世纪软件科技股份有限公司
2018 年 8 月 22 日