



贵阳朗玛信息技术股份有限公司

2020 年半年度报告

2020 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人王伟、主管会计工作负责人王春及会计机构负责人(会计主管人员)马勇声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告如有涉及未来计划等前瞻性陈述，属于计划性事项，均不构成公司对投资者的实质承诺。投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

公司在发展的过程中面临市场竞争加剧及产业政策变化的行业风险、公司资产规模扩大带来的管理及运营风险、商誉减值的风险等诸多风险因素，公司在本报告第四节“经营情况讨论与分析”之“九、公司面临的风险和应对措施”部分，详细描述了公司经营中可能存在的风险及应对措施，敬请投资者关注相关内容。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	1
第二节 公司简介和主要财务指标	4
第三节 公司业务概要	8
第四节 经营情况讨论与分析	14
第五节 重要事项	27
第六节 股份变动及股东情况	36
第七节 优先股相关情况	41
第八节 可转换公司债券相关情况	42
第九节 董事、监事、高级管理人员情况	43
第十节 公司债券相关情况	44
第十一节 财务报告	45
第十二节 备查文件目录	183

释义

释义项	指	释义内容
本公司/公司/上市公司/朗玛信息/母公司	指	贵阳朗玛信息技术股份有限公司
电话对对碰	指	朗玛信息运营的一个集聊天、交友、电话游戏为一体的大型语音社交娱乐平台，固定电话、手机用户可免费拨打，享受多人聊天、一对一交友、游戏等众多服务，会员用户还可享有专属聊天室、随心寻找朋友及参与所有游戏等更多语音内容的权利。
39 互联网医院	指	贵阳市第六医院有限公司与贵阳叁玖互联网医疗有限公司合作开展的基于互联网的疑难重症远程会诊业务平台
IPTV	指	即交互式网络电视，是一种利用宽带网，集互联网、多媒体、通讯等技术于一体，向家庭用户提供包括数字电视在内的多种交互式服务的崭新技术。
移动通信转售业务	指	从拥有移动网络的基础电信业务经营者购买移动通信服务，重新包装成自有品牌并销售给最终用户的移动通信服务。
启生信息	指	广州启生信息技术有限公司，公司全资子公司
六医公司	指	贵阳市第六医院有限公司，原名为“贵阳市第六人民医院有限公司”，公司控股子公司
贵阳六医	指	贵阳市第六医院有限公司的医院名称“贵阳市第六医院”
互联网医院管理公司	指	贵阳市互联网医院管理有限公司，公司控股子公司
医药电商	指	贵阳市医药电商服务有限公司，公司参股子公司
叁玖互联网医疗	指	贵阳叁玖互联网医疗有限公司，公司参股子公司
贵州拉雅	指	贵州拉雅科技有限公司，公司控股子公司
朗玛通信	指	贵阳朗玛通信科技有限公司，公司控股子公司
动视云	指	贵阳动视云科技有限公司，公司参股子公司
康心药业	指	贵州康心药业有限公司，贵阳市医药电商服务有限公司全资子公司
证监会	指	中国证券监督管理委员会
证券法	指	《中华人民共和国证券法》
报告期，本期	指	2020 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	朗玛信息	股票代码	300288
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	贵阳朗玛信息技术股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	朗玛信息		
公司的外文名称（如有）	Guiyang Longmaster Information & Technology CO.,Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	Longmaster Info-tech		
公司的法定代表人	王伟		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	王春	肖越越
联系地址	贵州省贵阳市贵阳国家高新技术产业开发区金阳科技产业园长岭南路 31 号（国家数字内容产业园二楼）	贵州省贵阳市贵阳国家高新技术产业开发区金阳科技产业园长岭南路 31 号（国家数字内容产业园二楼）
电话	0851-83842119	0851-83842119
传真	0851-83835538	0851-83835538
电子信箱	zhengquanbu@longmaster.com.cn	zhengquanbu@longmaster.com.cn

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2019 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称	《中国证券报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
公司半年度报告备置地点	公司证券部

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2019 年年报。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期 增减
营业收入（元）	184,303,397.21	234,188,485.73	-21.30%
归属于上市公司股东的净利润 （元）	15,996,359.20	44,054,404.71	-63.69%
归属于上市公司股东的扣除非经 常性损益后的净利润（元）	13,181,230.81	41,165,592.12	-67.98%
经营活动产生的现金流量净额 （元）	37,369,002.70	65,494,407.15	-42.94%
基本每股收益（元/股）	0.05	0.13	-61.54%
稀释每股收益（元/股）	0.05	0.13	-61.54%
加权平均净资产收益率	1.17%	3.30%	-2.13%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度 末增减
总资产（元）	1,917,458,887.56	1,856,177,613.28	3.30%
归属于上市公司股东的净资产 （元）	1,375,983,255.00	1,367,083,665.24	0.65%

五、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-166,324.67	
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）	3,945,027.52	前期收到的政府补助在当期转入损益，以及当期收到的与当期收益相关的政府补助计入当期损益
债务重组损益	25,388.54	六医公司获得债权人豁免的债务金额转入损益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-484,085.74	
减：所得税影响额	546,197.24	
少数股东权益影响额（税后）	-41,319.98	
合计	2,815,128.39	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用 不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

2020年上半年，公司主营业务未发生重大变化，仍在发展传统的电信及电信增值业务的基础上，继续在医疗信息服务、医疗服务、医药流通、智能穿戴设备等板块深化构建朗玛信息互联网医疗生态圈，秉持“敬畏医疗”之心，以“互联网医疗的本质还是医疗”的核心价值，坚持以互联网、大数据等技术作为医疗的“连接器”和“放大器”，深耕于医疗+互联网医疗业务板块。



（一）医疗+互联网医疗业务板块

2020年正成为互联网医疗的普及之年，受今年新冠肺炎疫情疫情影响，互联网医疗凸显出在疫情防控中的积极作用，通过线上咨询、问诊有效缓解了线下医疗资源的紧张，同时能够引导患者分时段就诊，减少患者在院内的聚集，降低交叉感染的风险，本次疫情使得各类互联网医疗用户大幅增加，对互联网医疗服务的认知度、接受度有所提高，消费习惯逐步养成。2020年7月15日，国家发展改革委、中央网信办、工业和信息化部等13部门联合发布了《关于支持新业态新模式健康发展激活消费市场带动扩大就业的意见》，该意见中明确，积极发展互联网医疗，全行业正迎来全新发展机遇。

面对新机遇，公司坚持深耕“互联网+医疗”、“智慧医疗”，依托线下医疗机构，提升“39”品牌价值。在39健康医疗服务平台、39健康-IPTV智慧医疗家庭健康服务平台、39互联

网医院的基础上，汇聚优质资源，整合打造“39”互联网医疗品牌，形成品牌化的公司互联网医疗产业集群，融合线上互联网服务+线下实体医院的医疗服务，推进各业务相互协作与协同发展，有效提升优质医疗资源的效率，大大降低了百姓的就医成本，助力国家分级诊疗政策的落实。

1、医疗、互联网医疗服务

医疗服务由公司旗下控股子公司六医公司开展。贵阳六医是集医疗、教学、科研、预防、保健、康复为一体的综合性二级甲等医院，下设24个临床医技科室，拥有相对完善的医疗管理体系和医务人才团队。贵阳六医秉承“政府放心、同行认可、患者满意、职工幸福”的经营理念，通过对医院基础设施进行升级改造、新建医技病房综合楼、优化经营管理团队，引进优秀人才等一系列举措，实现“互联网+远程医疗”推动国内优质医疗资源下沉，在改善患者就医体验的基础上，形成“找名医，到六医”的品牌效应。今年上半年，由于新冠疫情对患者非必要的就医需求造成较大影响，导致六医公司营业收入下滑。

依托贵阳六医实体医疗机构资质，公司开展线上互联网医院业务包括“39互联网医院”、“39健康医疗服务平台”。

“39互联网医院”以“互联网+专科建设”为核心，根据基层医院科室实际情况及建设需求，通过专科领域的资深专家定期远程教学查房、临床查房、病例论证、学术研讨，线下教学指导等形式，整体提升基层医院相关科室的医技水平。“39健康医疗服务平台”由39健康医疗服务、39健康-快应用、贵健康APP、39医生工作站构成，主要开展在线健康咨询、预约挂号、预约诊疗、健康档案管理等服务。

2、互联网医疗健康信息服务

启生信息作为公司医疗信息服务业务运营方，通过专业的健康资讯满足用户的医疗保健信息需求，增强其用户粘度、积累了用户数量；同时借助其专业优势、用户流量优势等，通过为搜索引擎广告联盟提供医疗健康信息内容，形成医疗健康信息服务收入；或者在网站植入药品、医疗器械品牌客户的图片、文字类广告，形成广告收入。启生信息目前与国内的主流手机终端厂商开展合作，利用快应用技术，给用户提供了“一站式”医疗健康服务，提升用户的使用体验，在积累新媒体经营经验的同时，形成更为有力的综合资讯服务能力。今年上半年受疫情影响启生信息营业收入及净利润均下降。

3、IPTV智慧医疗家庭服务

公司基于与电信运营商及其合作方长期建立的业务合作关系，以网络电视盒子和大屏电视为终端所推出IPTV智慧医疗家庭健康服务平台，以大健康大医疗为指导理念，将互联网医疗覆盖延伸至第三屏，将IPTV承载的互联网医院服务通过电视端惠及全国家庭，为用户提供集视频问诊、预约挂号、慢病管理、健康咨询、知识科普等功能为一体的健康服务，以信息化的方式为每个家庭提供优质的健康服务。

4、智能穿戴设备业务

公司控股子公司贵州拉雅开展的医疗级智能可穿戴及微型医疗设备的研发、生产及销售，在心血管、糖尿病等慢病领域提供有力的技术支持，主要产品“LM-系列”（血糖、尿酸、血酮、总胆固醇测试模块）具备血细胞压积校正和免调码技术的优势，主要面向土耳其、阿尔及利亚等“一带一路”沿线国家提供整体技术服务并开展业务合作。

5、医药流通业务

公司参股子公司贵阳市医药电商服务有限公司报告期保持稳定发展，在贵州省及邻近地区已形成网状业务覆盖和稳定的业务。由于国家大力推行药品采购两票制，导致药品在医院端的采购价格有较大幅度的下降，使得医药电商行业传统业务的综合毛利率出现整体的下滑。

（二）电信及电信增值业务板块

1、移动转售业务

公司持有工信部颁发的正式移动转售商用执照，并拥有中国移动和中国电信双转售牌照，由控股子公司朗玛通信负责业务的运营。在移动转售市场竞争日益激烈的环境下，朗玛通信依托自身技术优势，自建管理平台，为合作伙伴、个人用户提供专属服务，并通过线上推广销售，拓宽用户来源，推动了用户较快的增长，2020年上半年保持业务持续增长。

2、电信增值业务

“电话对对碰”是公司传统的现金流产品，通过与基础运营商合作，以“基础服务免费、增值服务收费”的会员模式，与电信运营商进行收入分成。受运营商业务结构调整影响，电话对对碰业务受到较大影响，业务区域缩减，收入下滑，公司已调整相关业务资源。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	长期股权投资期末余额较上年末余额增长 1.41%，无重大变化。
固定资产	固定资产期末余额较上年末余额下降 3.13%，无重大变化。
无形资产	无形资产期末余额较上年末余额下降 3.34%，无重大变化。
在建工程	在建工程期末余额较上年末余额增长 0.01%，无重大变化。
应收票据	应收票据期末余额较上年末余额下降 44.82%，主要是启生信息收取的银行承兑汇票到期所致。
其他应收款	其他应收款期末余额较上年末余额下降 50.86%，主要是本期收到了医药电商的分红款 1,715 万元。
合同资产	合同资产期末余额较上年末余额增加 13,603,074.54 元，公司从 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则，确认了 IPTV 业务及对对碰业务合同资产。
其他流动资产	其他流动资产期末余额较上年末余额增长 33.21%，主要是预缴的企业所得税和待抵扣的增值税进项税额。
使用权资产	使用权资产期末余额较上年末余额增加 11,631,913.00 元，公司从 2020 年 1 月 1 日起执行新租赁准则，确认了房屋租赁使用权资产。

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

1、公司在互联网医疗及医疗服务领域的核心竞争力表现在以下几个方面：

(1) 充分尊重医疗客观规律。公司认为互联网医疗的本质还是医疗，互联网是优质医疗资源的放大器和连接器。通过深入互联网医疗的各环节，将互联网医疗业务落实到医疗诊疗当中，真实地解决用户和医生的痛点需求，能提供用户和医生所需要的产品。

(2) 政策支持。2018年4月28日国务院正式颁布《关于促进“互联网+医疗健康”发展的意见》，该意见在多个层次确定了互联网+医疗的发展方向；2020年7月15日国家发展改革委、中央网信办、工业和信息化部等13部门联合发布《关于支持新业态新模式健康发展激活消费市场带动扩大就业的意见》，明确积极发展互联网医疗。同时，大数据产业和大健康产业是贵州省发展的支柱性产业。公司所从事的互联网医疗及医疗业务得到了贵州省各级政府的大力支持，对公司的业务发展起到了显著的积极作用，尤其是互联网医疗行业，在行业发展处于探索期时尤为必要。

(3) 团队优势。卓越的企业文化及互联网医疗业务的布局吸引了多位超过20年医疗行业从业经验的专业人士及其团队的加入，与公司具备互联网运营经验的团队形成优势互补。公司在互联网领域的多次创业成功的经历也提升了公司互联网+医疗的业务融合深度。公司移动转售业务团队，自2018年独立开展业务以来，通过团队精准高效的经营策略，已累计了丰富运营经验并与基础运营商保持了良好的合作关系。

(4) 医疗资源优势。公司在控股实体医疗机构的基础上，进行升级改造，使之符合公司对互联网医院的硬件设施定位，在相关政策的支持下，与众多在国内具备深厚医疗经验的团队及专家达成长期合作，多维度的奠定了公司在优质医疗资源上的优势。

(5) 技术优势。公司在音视频通信多年来的技术积累，以及互联网产品丰富的运营经验将确保公司互联网医疗业务的产品与运营优势，公司自主研发朗玛AI实验室，由AI系统自主学习经专家诊断的病理影像后进行智能诊断。运用深度学习理论处理医疗影像数据，形成基于人工智能的大数据分析医疗影像诊断系统和贵州省区域内关于电子病历样本的医疗数据云，建立智能分诊模型、PACS影像分析系统和智能辅助诊断系统，可对患者的初步症状进行学科分诊，减少普通病和常见病对三甲医院、专家诊断的过分依赖，降低百姓的医疗成本。

2、公司在互联网信息服务行业的竞争优势表现在以下几个方面：

公司定位于做最好的医疗健康信息服务商，引领在线健康信息行业。39健康网上线以来，

已经成功引领中国互联网医疗保健信息服务领域发展，并形成自身独特的企业竞争优势，主要包括：流量优势——国内领先的健康门户网站，内容优势——丰富权威的健康资讯内容，资源优势——数量众多的机构、专家、客户合作伙伴，人才优势——拥有一支高素质、专业化且经验丰富的运营团队，在去中心化发展策略的指导下，以新媒体为新方向，通过优质内容及精准的产品定位，智能化的技术支撑，稳固的销售渠道，提升在互联网信息服务行业的竞争力。

3、公司在医药流通行业的竞争优势表现在以下几个方面：

- (1) “深层次、广覆盖、高质量”的营销渠道网络和终端直接覆盖能力。
- (2) 丰富的上游供应商资源和良好的合作关系。
- (3) 高效的物流配送网络和信息化管理系统。

4、公司在电信增值业务领域的核心竞争力表现在以下几个方面：

- (1) 坚持不懈的自主创新。
- (2) 与基础运营商长期、稳定的业务合作关系。
- (3) 强大的专业人才队伍。
- (4) 完善的服务体系。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

2020年上半年度，公司根据经营规划继续深耕大数据大健康产业，提供大数据医疗健康服务，公司围绕着“用户入口、大数据分析、医疗资源”三要素，完成了包含医疗信息服务、医疗服务、医药流通、智能可穿戴设备等几个板块的业务布局，形成了以实体医院为业务支撑，围绕医疗健康咨询、在线问诊、健康检测和医药电商于一体的“互联网+医疗”健康服务闭环；同时继续发展电信及电信增值业务，为公司发展提供现金流保障。公司主要收入源自医疗信息服务、医疗服务、移动转售业务，但受到新冠肺炎疫情影响，公司总体业务收入和经营业绩受到较大影响，报告期公司实现营业总收入18,430.34万元，较上年同期下降21.30%，归属于上市公司普通股股东的净利润为1,599.64万元，较上年同期下降63.69%。

针对今年新型冠状病毒疫情，公司旗下39互联网医院、39健康网、贵健康、39健康--IPTV第一时间联合中国志愿医生、中国心血管健康联盟和中国医师协会心内科医师分会、中华医学会儿科学分会和中国医师协会泌尿外科医师分会、中国研究型医院协会互联网医院分会、华医心诚医生集团，共同发起39健康抗击NCP（新冠肺炎）问诊平台和心血管、泌尿系统疾病等科室的远程专家义诊活动，运用“互联网+医疗”技术，联合推出24小时免费视频问诊和图文问诊服务，通过互联网平台、手机移动端、电视IPTV端向民众提供免费的医疗咨询服务，引导市民正确就医，减轻医院压力，实现分级诊疗，充分发挥远程医疗服务在疫情防控 and 筛查中的积极作用，同时避免疫情期间到医院就诊导致交叉感染的风险，使得“互联网+医疗”覆盖人群得到有效增加，百姓认可度得到显著提升；公司旗下贵阳市第六医院医护人员主动参加援鄂医疗队，奔赴疫情一线。

1、39健康网

启生信息自主运营的39健康网（www.39.net）是国内领先的医疗健康门户，与国内众多的知名三甲医院和知名药企有着长期的合作，专注于为用户提供优质的在线健康信息服务，内容包括医疗健康行业动态、医疗保健、疾病预防、疾病诊断、医学护理、医疗方案咨询、社区交流等，覆盖诊前、诊中、诊后全医疗健康环节。此外，39健康网还搭建了疾病、药品等专业医疗健康数据库，并可提供在线就诊咨询、答疑等服务，其中，主要功能板块包括“39问医生”、“名医在线”、“诊疗频道”、“就医助手”、“药品通”、“疾病百科”等，

已成为国内医疗健康信息领域的头部平台之一。启生信息通过积累海量优质医疗资源及长期积淀在医疗健康咨询的数据，结合精准定位用户需求，进行深度的价值挖掘，改变由流量+内容导向转型为“全方位+个性化”的内容服务的模式，深度探索用户流量价值与媒体品牌价值的融合点，以去中心化策略，加持新媒体及优质内容，实现内容线、产品线、技术线、销售线融合并引入新业务线的新场景。报告期内受新冠疫情影响，启生信息实现收入5,145.56万元，较上年同期下降38.17%。

2、实体医院

贵阳六医作为公司落实“互联网+医疗”的重要战略支撑，通过开设的互联网慢病管理科，与公司已有的互联网医疗企业开展合作，实现医疗服务与互联网医疗的深度融合，以“互联网+远程医疗”的方式实践国内优势医疗资源下沉。依托互联网医疗的布局和强大的医疗人才网络，借助国内一流专家团队为贵阳六医各重点特色专科提供指导，在心脑血管科、肿瘤科、骨科、精神科、泌尿科等重点特色专科方面持续进行技术储备。由于2020年新冠疫情，第一季度线下就医人数大幅减少，报告期内，六医公司实现营业收入7,701.75万元，较上年同期下降21.94%。

六医公司本年度将继续推进基础设施升级改造及医疗信息化建设，同时优化经营管理、引进优秀人才，在硬件和软件层面全面提升患者的就医体验，充分发挥互联网医疗对实体医院的提升和促进作用，打造全国互联网医院示范。

3、39互联网医院

39互联网医院业务以面向基层医院的“互联网+专科建设”为主，专注于为县市级医院、民营医院提供智能、优质、规范的医疗服务解决方案，以单病种学习为核心，结合国家或省级认可的专科（中心）标准制定阶段性系统化的学科发展计划，围绕提升医疗能力、搭建人才梯队、新技术学习、合作科研等4个医疗维度，全力协助基层医院的专科发展，最终实现基层医疗机构科室能力的提升和品牌的建设，收入来源为基层医院支付的服务费。

鉴于互联网医院专家医生资源开发及远程会诊平台建设需要大量前期投入，现阶段39互联网医院采取贵阳六医与叁玖医疗合作运营的模式，由叁玖医疗负责专家医生资源开发、提供医生助手服务、搭建远程会诊平台、开发基层合作医院等。39互联网医院专业的互联网医疗服务运营团队整合多方资源与重塑诊疗的流程，已在心内科、呼吸内科、泌尿科、妇科、

肿瘤科、骨科等专科积累了丰富的运营和诊疗经验。截止目前39互联网医院实现注册用户量超过100万名，业务咨询量达到300万次，签约及合作市、县医院1000余家，签约及合作专家超过2000余名，累计完成来自27个省、涵盖37个专业的20多万次的互联网医疗服务，远程沟通流畅的视频体验率高达99.8%，患者回访满意度高达99%，利用互联网+打造最贴近医疗本质“现场感”和最有温度的“互联网+专科建设”的医疗模式。

39互联网医院于去年顺利获得CMMI3级认证，39互联网医院在软件设计、开发、项目管理及为用户提供高品质产品方面的能力达到国际主流软件开发企业的水平，从技术上确保39互联网医院从流程体系上能够可靠的为合作伙伴提供优质、安全、稳定的成体系医疗信息服务。

4、39健康医疗服务平台

39健康医疗服务平台融合39健康医疗健康服务、39健康-快应用、贵健康-APP、39医生工作站。

39健康医疗服务依托贵阳六医互联网科全科医生，通过以三甲、二甲医院为核心，以社区（乡镇）医院、村卫生计生服务室、实体药店、社区服务中心为便民就诊点，在各相关场所部署远程医疗视频设备，运用远程视频为用户提供常见病、慢性病的医疗健康咨询服务，为广大用户提供互联网在线医疗咨询，并提供常见病、慢性病（高血压、糖尿病等）的复诊、轻问诊及在线医患随访管理服务。在惠及患者的同时也为基层的医疗工作者提供提升执业水平的机会，切实推进分级诊疗制度的开展。同时39健康医疗服务平台也为贵州省脱贫攻坚工作提供助力，通过“互联网+精准扶贫”模式，将贵州省内130余个贫困（困难）村村医纳入医疗服务体系，对村医实现一对一帮扶。

39健康-快应用定位于移动互联网关注健康用户人群。39健康网联合四大手机厂商（华为、小米、OPPO、VIVO）及中国银联达成战略合作，推出“快应用”39健康板块，该功能覆盖近80%安卓手机用户，实现智能医疗服务与手机系统的原生对接，通过提供医疗服务和信息服务，为用户提供各种在线健康咨询和医疗服务。

“贵健康”APP围绕医院患者场景，为用户提供各种在线医疗服务入口，功能有疾病问医、预约挂号、药品查询、慢病管理、健康自测、症状自查。“贵健康”APP已与省内近200家医院的挂号平台实现对接，可以通过其预约挂号模块完成在省内绝大多数医院的预约挂号。

39医生工作站围绕医生个人的场景，打造医生的移动诊室，处理紧急的需求，服务患者咨询、管理、随访。

5、IPTV业务

IPTV业务是基于电信运营商、广电运营商及OTT厂商等IPTV运营商开展的智慧医疗家庭健康服务平台。公司利用与电信运营商及其合作方建立长期稳定的业务合作关系，基于家庭网络电视盒子和大屏电视，整合公司旗下优质医疗资源，为用户提供集视频问诊、预约挂号、慢病管理、健康咨询、知识科普等功能为一体的健康服务，以信息化的方式为每个家庭提供优质的健康服务。

IPTV业务发展主要通过产品运营、线上活动开展（义诊、有奖活动等），结合线下推广（营业厅、社区、药店、医院等场景），结合电视EPG（电子节目指南）首页入口流量，带来用户增长的同时，也为用户提供电视大屏端的家庭医生服务。用户进入业务后，可免费体验部分功能和试用产品，需要享受更多服务和功能时可选择订购，可按次购买服务，也可以按月、季、半年、年为服务周期订购业务。支付成功后即可享受全部功能和服务，公司与运营商按合同约定对收入进行分成。截至2020年7月，公司IPTV业务已在青海电信、河南联通、山东联通、江苏电信、天津联通、广西电信、新疆电信等多个省区上线运营，订阅用户数约36万个。报告期实现收入443.49万元，较上年同期增长112.81%。

未来IPTV以宽带电视为平台，不断探索业务增长点，全面整合已有相关业务资源及外部合作伙伴资源，做好产品，完善服务，创新现有电视端产品及业务内容，在电视端实现双向互联互通的医疗健康类交互应用，扩大电视端应用的覆盖面，集聚海量用户，形成良性发展。最终，推动医疗健康服务在电视端的应用与发展，为电视端用户提供安全、有效、便捷健康服务的同时带动收入增长。

6、智能可穿戴设备业务

智能可穿戴领域由公司控股子公司贵州拉雅实施研发、生产及销售，产品主要针对心血管疾病、糖尿病等慢性病领域，实现血糖、尿酸、总胆固醇、血酮等多项指标的医学级测量。贵州拉雅的智能可穿戴设备及耗材试纸是基于电化学原理完全自主研发。旗下产品LM-601(血糖、尿酸、血酮、总胆固醇测试模块)和配套的6pin血糖、尿酸、血酮、总胆固醇试纸以及LM-401(血糖、尿酸、血酮、总胆固醇测试模块)和配套的6pin血糖、尿酸、血酮、总胆固醇试纸具备医疗级的检测精度，满足基层医疗机构、家庭和个人健康管理、疾病预防控制、慢病管理等需要现场快速检测需求，同时与公司互联网医疗业务形成协同效应。

在国家一带一路发展的契机之下，产品主要面向海外，受疫情影响，上半年业务发展受到制约，报告期实现业务收入12.39万元，较上年同期下降77.59%。

7、医药流通业务

公司子公司贵阳市医药电商服务有限公司是贵州省大型医药流通企业，拥有标准化的物流配套设施和精细化的信息化管理系统，对货物流、资金流、信息流实现三流合一，对货物、票据、款项实现实时对应、查询和管理，销售网络遍及贵州全省，业务拓展至云南、四川、重庆、广西、海南等部分地区，由于国家大力推行药品采购两票制，对医药流通行业形成较大影响，原先的药品经营模式在医院实行药品集中招标、集中采购之后，药品在医院端的价格，尤其是公立医院的采购价格有较大幅度的下降，导致医药流通企业的整体盈利能力下降。对此医药电商通过拓展市场，进行业务推广，控制成本的增加，加强人力成本集约化，业务部门整合，成本精准管控等举措，对应收账款采取积极的管理、催收、回款，减少公司资金回笼过程中的成本支出。报告期内，医药电商业务保持稳定，实现营业收入127,183.31万元，较上年同期下降0.01%，实现净利润3,017.67万元，较上年同期增长5.08%。

8、电话对对碰业务

公司电话对对碰为特定用户群体提供聊天、交友、电话游戏的传统电信增值业务，由于4G商业运用普及，运营商对业务结构进行较大调整，公司电话对对碰业务开展区域缩减，报告期内实现营业收入676.12万元，较上年同期下降70.29%。公司已将该业务资源向其他业务进行转移和整合。

9、移动转售业务

公司移动转售业务由控股子公司朗玛通信独立运营，朗玛通信注重技术升级，不断完善“万象互联云系统”的搭建，通过规范的合规管理，灵活的资费套餐模式，便捷严谨的线上实名认证，强大的线上线下渠道能力，保持业务稳定发展。报告期内，移动转售业务实现收入4,306.77万元，较上年同期增长82.12%，实现净利润1,101.90万元，较上年同期增长49.83%。

二、主营业务分析

概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	184,303,397.21	234,188,485.73	-21.30%	
营业成本	111,148,998.93	124,006,039.17	-10.37%	
销售费用	5,545,429.11	6,877,400.51	-19.37%	
管理费用	34,492,089.25	44,875,248.46	-23.14%	
财务费用	4,385,241.92	2,576,435.87	70.21%	本期银行借款增加导致支付的利息增加。
所得税费用	7,745,904.59	8,632,949.25	-10.28%	
研发投入	14,366,873.67	12,945,316.96	10.98%	
经营活动产生的现金流量净额	37,369,002.70	65,494,407.15	-42.94%	主要是销售商品、提供劳务收到的现金减少所致。
投资活动产生的现金流量净额	15,020,788.38	-42,846,122.60	135.06%	主要是本期收到了医药电商的分红款1,715万元，以及本期减少了在建工程的投入。
筹资活动产生的现金流量净额	20,792,502.78	-21,799,681.98	195.38%	主要是本期取得的银行借款增加所致。
现金及现金等价物净增加额	73,182,293.86	848,602.57	8,523.86%	主要是本期取得的银行借款和收到医药电商分红款所致。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10%以上的产品或服务情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品或服务						
IPTV 业务及电话对碰业务	11,196,070.86	1,442,687.99	87.11%	-54.92%	-63.99%	3.24%
移动转售业务	43,067,692.56	27,806,516.33	35.44%	82.12%	101.43%	-6.18%
医疗信息服务	51,045,011.35	6,865,847.99	86.55%	-37.87%	-59.09%	6.98%
医疗服务	73,183,642.31	72,490,649.74	0.95%	-24.25%	-15.76%	-9.98%
其他	5,810,980.13	2,543,296.88	56.23%	-16.19%	-24.14%	4.59%
合计	184,303,397.21	111,148,998.93	39.69%	-21.30%	-10.37%	-7.36%

三、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	4,637,304.21	22.19%	权益法核算的投资收益。	不具有持续性
营业外收入	184,292.56	0.88%	主要是六医公司的债务重组利得及接受捐赠利得。	不具有持续性
营业外支出	809,314.43	3.87%	主要是赔偿款等支出。	不具有持续性
信用减值	24,718.71	0.12%	应收款项的坏账准备。	不具有持续性
其他收益	3,945,027.52	18.87%	与企业日常活动相关的政府补助。	不具有持续性

四、资产、负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年同期末		比重增 减	重大变动说明
	金额	占总资 产比例	金额	占总资 产比例		
货币资金	449,628,616.06	23.45%	269,496,721.83	15.18%	8.27%	主要是银行借款增加及经营活动产生的现金留存所致。
应收账款	52,822,114.06	2.75%	92,657,042.86	5.22%	-2.47%	无重大变动。
存货	6,636,486.63	0.35%	13,415,947.12	0.76%	-0.41%	无重大变动。
长期股权投资	333,781,255.01	17.41%	315,989,079.20	17.79%	-0.38%	无重大变动。
固定资产	149,114,818.12	7.78%	151,670,969.15	8.54%	-0.76%	无重大变动。
在建工程	193,767,830.21	10.11%	193,389,887.42	10.89%	-0.78%	无重大变动。
短期借款	90,082,555.83	4.70%	50,000,000.00	2.82%	1.88%	无重大变动。
长期借款	185,274,445.41	9.66%	107,000,000.00	6.03%	3.63%	无重大变动。

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

(1) 报告期内，控股子公司六医公司因与贵州建工集团第六建筑工程有限责任公司存在建筑工程合同纠纷，贵阳市南明区人民法院冻结六医公司部分银行账户，截至报告期末，冻结账户金额共计2,179.23万元。目前双方正在调解沟通中，资金冻结未影响六医公司日常经营。

(2) 公司于2019年1月17日召开第三届董事会第二十三次会议审议通过了《关于以自有资产抵押、质押申请银行贷款的议案》，为拓宽融资渠道、调整债权结构、推动公司业务发展，公司向国家开发银行贵州省分行申请贷款19,000万元人民币，其中短期流动资金贷款1,000万元用于公司日常经营周转，贷款期限1年；项目资金贷款18,000万元用于控股子公司贵阳市第六医院有限公司升级扩建项目（一期暨医技病房综合楼建设项目），贷款期限为15年，前三年还息不还本，借款本金从第四年起付。此贷款以公司位于贵阳高新区阳关大道附

100号贵阳高新信息软件中心A栋2层至13层，建筑面积18,921.84平方米办公用房作为抵押，以持有子公司贵阳市医药电商服务有限公司34.3%股权作为质押担保。在借款期限内，根据公司经营情况，国开行及公司可以动态调整还款计划。

五、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
650,000.00	12,200,000.00	-94.67%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
广州启生信息技术有限公司	子公司	医疗信息服务	10,638,300.00	198,478,525.41	164,887,293.37	51,455,577.07	31,652,356.93	26,790,268.62

贵阳市第六医院有限公司	子公司	医疗服务	205,882,353.00	479,936,637.43	116,186,328.72	77,017,484.78	-15,451,732.82	-16,030,513.66
贵州拉雅科技有限公司	子公司	医疗器械研发与销售	11,360,000.00	4,271,436.52	2,704,323.04	123,866.17	-1,132,041.46	-1,132,041.46
贵阳朗玛通信科技有限公司	子公司	通信服务	10,000,000.00	44,498,680.22	30,608,747.63	43,067,692.56	14,928,688.19	11,019,040.59
贵阳动视云科技有限公司	参股公司	游戏研发和运营	12,108,100.00	33,870,578.87	8,434,520.74	9,193,115.66	-13,532,750.30	-13,466,750.30
贵阳市医药电商服务有限公司	参股公司	药品配送服务	300,000,000.00	2,751,469,238.98	862,542,069.54	1,271,833,134.46	37,047,200.25	30,176,731.78
四川拉雅微科技有限公司	参股公司	医疗器械研发与销售	11,618,400.00	19,270,638.48	13,092,037.01	0.00	-71,596.08	-71,596.08
贵阳叁玖互联网医疗有限公司	参股公司	互联网医疗服务平台	11,515,100.00	22,134,436.89	19,356,963.34	4,201,513.63	-6,219,189.79	-6,219,189.79

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

2020年6月5日公司与郭劲宏签署《股权转让协议》，郭劲宏将持有的贵州拉雅15%股权以零元价格转让给公司，且将尚未出资的100万元出资义务转让给公司，公司持有贵州拉雅95%的股权；2020年8月14日，公司将持有的贵州拉雅5%股权转让给贵州拉雅管理咨询合伙企业（有限合伙），公司持有贵州拉雅股权变为90%。

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、公司面临的风险和应对措施

（一）市场竞争加剧风险

中国医疗资源不足且相对集中、社会老龄化的到来，促使医疗健康服务业将成为未来国民经济的亮点。国家医疗卫生体制改革进一步深化，“互联网+医疗”战略的提出，更使得互联网医疗成为投资界的“风口”。诸多资金的涌入，特别是医疗/保险等相关行业巨头涉足互联网、互联网巨头在医疗健康领域持续布局，使得互联网医疗行业的竞争日益加剧。若公司不能在研发、技术、商业模式等方面持续保持领先优势，持续拓展相关服务市场，公司将在未来的市场竞争中处于不利地位。对此，公司一方面在推动互联网医疗业务的良性发展模式，进一步实现有效业务的快速复制，在全国范围的基层医疗机构进行推广，扩大市场影响力；另一方面稳步发展传统的电信及电信增值业务，实现可持续、稳健的现金流，升级公司业务结构以及在业务拓展过程中的抗风险能力，助力公司“医疗+互联网医疗”的发展战略。

（二）产业政策变化的风险

医疗卫生行业的特殊性，尤其是政策法规监管、医疗行业的支付体系、现有医药行业的格局、医疗行业的相对封闭等，使得互联网医疗的深入发展面临诸多困境。近几年来互联网医疗行业受国家深化医疗体制改革、促进健康服务业发展等产业政策的大力推动，互联网医疗行业发展迅速，监管环境也相对宽松，随着互联网医疗产业的发展壮大，以及行业监管的日趋完善，公司面临产业政策调整及监管趋严的风险。目前公司开展的医疗+互联网医疗业务与国家提出的新形势下医疗卫生体制改革中涉及的推进分级诊疗、远程诊疗、家庭医生、慢病管理、基层医疗建设等工作重点有很好的切合，公司将继续关注国家相关政策的变化，充分发挥国家政策对业务发展的强力助推作用。

（三）公司资产规模扩大带来的管理及运营风险

随着公司资产和人员规模进一步扩大，对公司的经营决策、管理运作、风险控制等提出更高地要求。如果公司现有的管理模式、人才储备、机构设置、内控制度等方面的调整无法与公司的快速发展相适应，将会对公司的正常运营造成不利影响，因此，公司存在一定的管理及运营风险。公司将根据战略发展规划，进一步细分业务板块，完善母公司、子公司及三级公司之间的管理体系，持续加强企业内部控制管理，保证公司整体运营健康、安全。

（四）人才资源短缺风险

互联网医疗行业技术更新愈演愈烈，核心研发人员对公司的生存和发展有着重要的意义，同时对技术改进、产品创新能力提高、产品功能优化升级有着重大影响。与此同时，互联网医疗的持续推进，需要大量既懂互联网、又懂医疗的专业人才，行业对高素质复合型人才竞争日趋激烈。如果公司出现关键人员或高级管理人员大规模的流失，将影响公司的生产经营，同时可能造成公司核心技术的泄密和管理水平的下降。对此公司一方面在互联网医疗领域的持续布局，需要培养和吸引更多的专业人才。另一方面，公司过往的成功经验和在互联网医疗领域的良好布局，吸引了一批互联网医疗领域的专家型人才。

（五）商誉减值风险

根据《企业会计准则》，非同一控制下的企业合并，合并成本超过可辨认净资产公允价值的一部分应确认为商誉。商誉不作摊销处理，但需在未来每年年度终了进行减值测试。如未来通过并购所纳入的被收购公司业绩出现大幅下滑且无扭转希望，可能出现计提商誉减值的风险。公司商誉账面价值为57,012.78万元，主要为并购启生信息所形成。启生信息主要通过医疗健康类垂直门户网站“39健康网”向用户提供互联网医疗健康信息服务，随着市场竞争的加剧以及用户资讯获取方式的转变，启生信息经营压力日趋显现，新冠肺炎疫情也对启生信息短期经营情况产生了不利影响，如启生信息未来经营出现重大不利变化，可能导致公司出现较大金额的商誉减值，进而对公司业绩造成不利影响。

十、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

第五节 重要事项

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2020 年第一次临时股东大会	临时股东大会	50.78%	2020 年 03 月 30 日	2020 年 03 月 30 日	《2020 年第一次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2020-012) 巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2020 年第二次临时股东大会	临时股东大会	50.77%	2020 年 04 月 22 日	2020 年 04 月 22 日	《2020 年第二次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2020-023) 巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2019 年年度股东大会	年度股东大会	50.27%	2020 年 05 月 29 日	2020 年 05 月 29 日	《2019 年年度股东大会决议公告》(公告编号: 2020-040) 巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

三、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

公司报告期不存在由公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
贵州建工集团第六建筑工程有限责任公司与贵阳市第六医院有限公司建设工程合同纠纷	2,179.23	否	初审已完结	2020年6月16日,六医工地收到贵阳市南明区人民法院《民事判决书》([2019]黔0102民初8467号),判决六医公司支付贵州六建工程款1,705.11万元及逾期付款违约金。	六医公司已提起上诉		
贵州建工集团第六建筑工程有限责任公司与贵阳市第六医院有限公司建设工程合同纠纷	5,510.66	否	截至报告期末,公司尚未收到判决文书	诉裁中	不适用		

九、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

十、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十三、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
贵阳叁玖互联网医疗有限公司	同一实际控制人	日常合作经营	网站维护及劳务	遵循平等、自愿原则，以市场定价为原则，由双方协商确定	不适用	152.13	100.00%	4,000	否	现金	不适用	2020年04月01日	巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）《关于公司及下属子公司 2020 年度日常关联交易预计的公告》（公告编号：2020-020）

贵阳市医药电商服务有限公司（包含康心药业）	公司董事在参股子公司任职	日常采购	日常经营所需药品、医用耗材等医药用品	遵循平等、自愿原则，以市场定价为原则，由双方协商确定	不适用	2,315.39	54.40%	8,000	否	现金	不适用	2020年04月01日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 《关于公司及下属子公司 2020 年度日常关联交易预计的公告》 (公告编号：2020-020)
合计						2,467.52		12,000					
大额销货退回的详细情况				无									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				2020 上半年六医公司通过医药电商（含康心药业）采购医药用品金额 2,315.39 万元，六医公司与叁玖互联网医疗合作开展互联网医疗相关业务产生交易金额 152.13 万元。									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				不适用									

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

共同投资方	关联关系	被投资企业的名称	被投资企业的主营业务	被投资企业的注册资本	被投资企业的总资产（万元）	被投资企业的净资产（万元）	被投资企业的净利润（万元）
王伟	公司实际控制人	贵阳叁玖互联网医疗有限公司	基于互联网的疑难重症二次诊断业务	1,151.51 万元	2,213.44	1,935.7	-621.92
贵阳朗玛医疗事业投资咨询企业（有限	同一实际控制人	贵阳叁玖互联网医疗有限公司	基于互联网的疑难重症二次诊断业务	1,151.51 万元	2,213.44	1,935.7	-621.92

合伙)							
被投资企业的重大在建项目的进展情况（如有）	无						

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十四、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

（1）托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

（2）承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

（3）租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

1) 启生信息与广州市明和实业有限公司签订了房屋租赁协议，广州市明和实业有限公司将建筑面积为1,844.72平方米、坐落于广州市天河区珠江东路13号11楼全层租赁给启生信息作为办公用房，该房屋租赁期限为2019年9月1日至2022年8月31日，其中2019年9月1日至2021年8月31日月租为295,155.20元，2021年9月1日至2022年8月31日月租为312,864.51元，租金按月支付。

2) 公司与北京海淀置业集团有限公司签订了房屋租赁合同，北京海淀置业集团有限公司将建筑面积为890.69平方米、坐落于北京市海淀区北四环西路66号第20层房屋租赁给公司作为朗玛信息北京分公司办公用房，该房屋租赁期限为2016年11月1日至2021年10月31日，采用预付方式，每三个月支付当年总租金的25%，其中2020年上半年租金1,054,289.35元。

3) 公司于2016年10月19日与贵阳高新资产运营有限公司签署了《房产使用权互换协议》，并于2020年5月续签，互换期限为3年。公司报告期将闲置办公房对外出租，获得房屋租赁收入110.08万元。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的租赁项目。

2、重大担保

适用 不适用

(1) 担保情况

单位：万元

公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日 期	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履 行完毕	是否为 关联方 担保
贵阳市第六医院 有限公司	2017年 02月22 日	2,000	2017年04月 26日	2,000	连带责任 保证	三年	是	否
贵阳市第六医院 有限公司	2018年 04月20 日	30,000	2019年08月 28日	2,600	连带责任 保证	三年	是	否

贵阳市第六医院有限公司	2018年04月20日	30,000	2020年05月14日	2,500	连带责任保证	三年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)		0		报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)		2,500		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)		30,000		报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)		2,500		
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)		0		报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)		2,500		
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)		30,000		报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)		2,500		
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				1.82%				
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额(D)				0				
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保余额 (E)				2,500				
担保总额超过净资产 50%部分的金额 (F)				0				
上述三项担保金额合计 (D+E+F)				2,500				
对未到期担保,报告期内已发生担保责任或可能承担连带清偿责任的情况说明 (如有)				无				
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)				无				

采用复合方式担保的具体情况说明: 不适用

(2) 违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、日常经营重大合同

不适用

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十五、社会责任情况

1、重大环保情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

公司及子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。公司及其子公司在日常经营中认真执行《中华人民共和国环境保护法》、《中华人民共和国水污染防治法》、《中华人民共和国大气污染防治法》、《中华人民共和国环境噪声污染防治法》、《中华人民共和国固体废物污染防治法》等环保方面的法律法规，报告期内未出现因违法违规而受到处罚的情况。

2、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告期暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司分别于2020年8月5日、8月6日收到深圳证券交易所上市审核中心出具的《关于贵阳朗玛信息技术股份有限公司申请向特定对象发行股票的审核中心意见告知函》、《关于贵阳朗玛信息技术股份有限公司申请向特定对象发行股票的审核中心意见落实函》（审核函[2020]020102号），深交所发行上市审核机构对公司向特定对象发行股票的申请文件进行了审核，认为公司符合发行条件、上市条件和信息披露要求，后续深交所将按规定报中国证监会履行相关注册程序。公司本次向特定对象发行股票尚需中国证券监督管理委员会注册程序，公司将根据该事项进展情况依法及时履行信息披露义务。

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	129,422,425	38.30%				-2,261,253	-2,261,253	127,161,172	37.63%
3、其他内资持股	129,422,425	38.30%				-2,261,253	-2,261,253	127,161,172	37.63%
境内自然人持股	129,422,425	38.30%				-2,261,253	-2,261,253	127,161,172	37.63%
二、无限售条件股份	208,518,977	61.70%				2,261,253	2,261,253	210,780,230	62.37%
1、人民币普通股	208,518,977	61.70%				2,261,253	2,261,253	210,780,230	62.37%
三、股份总数	337,941,402	100.00%				0	0	337,941,402	100.00%

股份变动的原因

适用 不适用

报告期内，公司第三届董事会董事黄国宏先生届满离任，增加锁定其持有的3,747,772股；公司原董事靳国文先生高管锁定股减少6,009,025股。

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
王伟	89,622,011			89,622,011	高管限制股	任职期间每年转让的股份不超过其所持有公司股份总数的 25%
靳国文	24,036,100	6,009,025		18,027,075	高管限制股	任期届满后 6 个月
黄国宏	11,243,314		3,747,772	14,991,086	高管限制股	任期届满后 6 个月
史红军	4,521,000			4,521,000	高管限制股	任期届满后 6 个月
合计	129,422,425	6,009,025	3,747,772	127,161,172	--	--

二、证券发行与上市情况

□ 适用 √ 不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	33,450				报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）	0		
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	股份状态
王伟	境内自然人	35.36%	119,496,015		89,622,011	29,874,004		
靳国文	境内自然人	6.16%	20,812,611	-3,223,489	18,027,075	2,785,536		
黄国宏	境内自然人	4.44%	14,991,086		14,991,086	0		
刘玲	境内自然人	4.41%	14,908,100	-404,800	0	14,908,100		
贵阳朗玛投资咨询企业（有限合伙）	境内非国有法人	2.45%	8,285,640		0	8,285,640		
史红军	境内自然人	1.66%	5,596,000	-432,000	4,521,000	1,075,000		
广州市玄元投资管理有限公司—玄元定增精选证券投资基金	境内非国有法人	0.74%	2,494,864	-1,288,764	0	2,494,864		
邬凌云	境内自然人	0.54%	1,809,806	1,102,006	0	1,809,806		
宫龙	境内自然人	0.33%	1,120,600	-230,000	0	1,120,600		
林新	境内自然人	0.31%	1,043,300	567,200	0	1,043,300		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况	无							

上述股东关联关系或一致行动的说明	公司法人股东贵阳朗玛投资咨询企业（有限合伙）由公司控股股东、实际控制人王伟控制，双方为一致行动人。此外的其他股东，公司未知股东间是否存在关联关系，也未知其是否属于上市公司持股变动信息披露管理办法中规定的一致行动人。		
前 10 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	股份种类
王伟	29,874,004	人民币普通股	29,874,004
刘玲	14,908,100	人民币普通股	14,908,100
贵阳朗玛投资咨询企业（有限合伙）	8,285,640	人民币普通股	8,285,640
黄国宏	2,785,536	人民币普通股	2,785,536
广州市玄元投资管理有限公司-玄元定增精选证券投资基金	2,494,864	人民币普通股	2,494,864
邬凌云	1,809,806	人民币普通股	1,809,806
宫龙	1,120,600	人民币普通股	1,120,600
史红军	1,075,000	人民币普通股	1,075,000
林新	1,043,300	人民币普通股	1,043,300
曲贵田	745,600	人民币普通股	745,600
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司法人股东贵阳朗玛投资咨询企业（有限合伙）由公司控股股东、实际控制人王伟控制，双方为一致行动人。此外，公司未知前 10 名无限售条件股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明	无		

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

四、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 可转换公司债券相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

第九节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2019 年年报。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
李旋峰	董事	被选举	2020 年 03 月 30 日	换届
周平	副总经理	聘任	2020 年 03 月 30 日	
周平	监事	任期满离任	2020 年 03 月 30 日	
王海	监事会主席	被选举	2020 年 03 月 30 日	换届
李娟	职工代表监事	被选举	2020 年 02 月 17 日	换届
杨晓明	股东代表监事	任免	2020 年 03 月 30 日	换届
黄国宏	副董事长	任期满离任	2020 年 03 月 30 日	

第十节 公司债券相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券

否

第十一节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：贵阳朗玛信息技术股份有限公司

2020 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	449,628,616.06	375,094,859.68
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	344,617.00	624,512.48
应收账款	52,822,114.06	63,708,478.43
应收款项融资		
预付款项	14,843,797.28	20,937,762.31
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	17,382,329.02	35,375,464.61

其中：应收利息		
应收股利		17,150,000.00
买入返售金融资产		
存货	6,636,486.63	7,621,731.65
合同资产	13,603,074.54	
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	2,278,683.33	1,710,644.08
流动资产合计	557,539,717.92	505,073,453.24
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	333,781,255.01	329,143,950.80
其他权益工具投资	526,437.76	526,437.76
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	149,114,818.12	153,928,244.71
在建工程	193,767,830.21	193,739,830.21
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	11,631,913.00	
无形资产	54,818,110.99	56,711,512.35
开发支出		
商誉	570,127,784.89	570,127,784.89
长期待摊费用	1,101,170.00	1,411,756.76
递延所得税资产	15,086,859.66	14,149,345.56
其他非流动资产	29,962,990.00	31,365,297.00
非流动资产合计	1,359,919,169.64	1,351,104,160.04
资产总计	1,917,458,887.56	1,856,177,613.28
流动负债：		
短期借款	90,082,555.83	36,050,488.48
向中央银行借款		

拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	117,528,547.52	99,149,010.15
预收款项	4,771,648.28	26,686,827.81
合同负债	21,777,596.09	
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	23,860,191.74	30,705,737.40
应交税费	7,404,184.05	8,175,554.66
其他应付款	21,589,613.57	23,280,627.18
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	6,023,865.60	22,027,576.38
其他流动负债		198,742.25
流动负债合计	293,038,202.68	246,274,564.31
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	185,274,445.41	185,302,047.78
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	8,437,059.00	
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	8,959,035.60	8,909,509.35
递延所得税负债		

其他非流动负债		
非流动负债合计	202,670,540.01	194,211,557.13
负债合计	495,708,742.69	440,486,121.44
所有者权益：		
股本	337,941,402.00	337,941,402.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	386,098,879.19	386,098,879.19
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	70,082,161.87	70,082,161.87
一般风险准备		
未分配利润	581,860,811.94	572,961,222.18
归属于母公司所有者权益合计	1,375,983,255.00	1,367,083,665.24
少数股东权益	45,766,889.87	48,607,826.60
所有者权益合计	1,421,750,144.87	1,415,691,491.84
负债和所有者权益总计	1,917,458,887.56	1,856,177,613.28

法定代表人：王伟

主管会计工作负责人：王春

会计机构负责人：马勇

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2020年6月30日	2019年12月31日
流动资产：		
货币资金	198,983,569.31	169,349,791.19
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	4,540,974.09	14,836,146.22
应收款项融资		
预付款项	10,147,577.27	17,939,342.43

其他应收款	13,731,690.11	38,527,892.81
其中：应收利息	2,475,381.28	7,631,088.20
应收股利		17,150,000.00
存货	231,913.27	232,960.79
合同资产	13,603,074.54	
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	1,397,489.01	1,042,569.12
流动资产合计	242,636,287.60	241,928,702.56
非流动资产：		
债权投资	196,200,000.00	155,103,811.80
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,134,819,822.96	1,129,532,518.75
其他权益工具投资	526,437.76	526,437.76
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	62,203,371.45	63,639,839.64
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	3,061,242.48	
无形资产	74,153.49	3,317,130.09
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	14,790,087.39	13,786,856.07
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,411,675,115.53	1,365,906,594.11
资产总计	1,654,311,403.13	1,607,835,296.67
流动负债：		
短期借款	65,016,965.28	10,012,474.31
交易性金融负债		
衍生金融负债		

应付票据		
应付账款	1,306,462.88	1,674,955.61
预收款项	53,363.33	17,100,949.49
合同负债	9,081,752.83	
应付职工薪酬	8,196,820.78	8,240,577.82
应交税费	158,088.90	1,029,742.55
其他应付款	18,001,101.80	11,738,203.39
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	4,117,306.12	3,000,000.00
其他流动负债		198,742.25
流动负债合计	105,931,861.92	52,995,645.42
非流动负债：		
长期借款	185,274,445.41	185,302,047.78
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	1,687,278.81	
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	8,719,035.60	8,669,509.35
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	195,680,759.82	193,971,557.13
负债合计	301,612,621.74	246,967,202.55
所有者权益：		
股本	337,941,402.00	337,941,402.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	391,318,627.81	391,318,627.81
减：库存股		

其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	70,082,161.87	70,082,161.87
未分配利润	553,356,589.71	561,525,902.44
所有者权益合计	1,352,698,781.39	1,360,868,094.12
负债和所有者权益总计	1,654,311,403.13	1,607,835,296.67

3、合并利润表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业总收入	184,303,397.21	234,188,485.73
其中：营业收入	184,303,397.21	234,188,485.73
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	171,384,098.72	193,593,207.25
其中：营业成本	111,148,998.93	124,006,039.17
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	1,445,465.84	2,312,766.28
销售费用	5,545,429.11	6,877,400.51
管理费用	34,492,089.25	44,875,248.46
研发费用	14,366,873.67	12,945,316.96
财务费用	4,385,241.92	2,576,435.87
其中：利息费用	6,278,430.24	4,082,517.69
利息收入	2,102,682.79	1,673,769.49
加：其他收益	3,945,027.52	3,277,592.42
投资收益（损失以“—”号填	4,637,304.21	9,903,974.52

列)		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	4,637,304.21	9,903,974.52
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	24,718.71	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-1,353,678.91
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	21,526,348.93	52,423,166.51
加：营业外收入	184,292.56	272,088.30
减：营业外支出	809,314.43	58,079.11
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	20,901,327.06	52,637,175.70
减：所得税费用	7,745,904.59	8,632,949.25
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	13,155,422.47	44,004,226.45
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	13,155,422.47	44,004,226.45
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	15,996,359.20	44,054,404.71
2.少数股东损益	-2,840,936.73	-50,178.26
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）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变		

动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 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	13,155,422.47	44,004,226.45
归属于母公司所有者的综合收益总额	15,996,359.20	44,054,404.71
归属于少数股东的综合收益总额	-2,840,936.73	-50,178.26
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.05	0.13
(二) 稀释每股收益	0.05	0.13

法定代表人：王伟

主管会计工作负责人：王春

会计机构负责人：马勇

4、母公司利润表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
----	-----------	-----------

一、营业收入	30,657,882.43	36,819,441.73
减：营业成本	20,471,905.08	15,650,265.39
税金及附加	633,779.34	626,885.53
销售费用	321,184.25	886,228.60
管理费用	17,036,196.14	22,371,859.49
研发费用	8,154,261.47	10,899,972.58
财务费用	4,913,129.88	2,844,002.57
其中：利息费用	5,324,105.24	3,617,466.30
利息收入	422,057.38	782,741.16
加：其他收益	2,845,117.77	1,979,254.43
投资收益（损失以“-”号填列）	15,785,888.97	14,940,351.61
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	4,637,304.21	9,903,974.52
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	189,433.41	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-261,914.71
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-2,052,133.58	197,918.90
加：营业外收入	1,229.02	42,622.54
减：营业外支出	24,870.05	8,017.88
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-2,075,774.61	232,523.56
减：所得税费用	-1,003,231.32	-1,674,514.96
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-1,072,543.29	1,907,038.52
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-1,072,543.29	1,907,038.52

(二) 终止经营净利润 (净亏损以“—”号填列)		
五、其他综合收益的税后净额		
(一) 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变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
六、综合收益总额	-1,072,543.29	1,907,038.52
七、每股收益:		
(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
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	218,448,093.84	267,300,546.02
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		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
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		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	7,331,768.55	24,955,810.37
经营活动现金流入小计	225,779,862.39	292,256,356.39
购买商品、接受劳务支付的现金	69,440,199.99	90,079,620.80
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		
拆出资金净增加额		
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	78,959,060.92	86,443,537.94
支付的各项税费	15,825,090.07	14,958,971.91
支付其他与经营活动有关的现金	24,186,508.71	35,279,818.59
经营活动现金流出小计	188,410,859.69	226,761,949.24
经营活动产生的现金流量净额	37,369,002.70	65,494,407.15
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	17,150,000.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,923.00	400.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		

收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	17,151,923.00	400.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,131,134.62	30,646,522.60
投资支付的现金		12,200,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	2,131,134.62	42,846,522.60
投资活动产生的现金流量净额	15,020,788.38	-42,846,122.60
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	404,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	404,000.00	
取得借款收到的现金	80,150,000.10	
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	80,554,000.10	0.00
偿还债务支付的现金	45,100,000.00	300,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	14,661,497.32	21,499,681.98
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	1,455,000.00	500,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	59,761,497.32	21,799,681.98
筹资活动产生的现金流量净额	20,792,502.78	-21,799,681.98
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	73,182,293.86	848,602.57
加：期初现金及现金等价物余额	352,633,988.71	268,648,119.26
六、期末现金及现金等价物余额	425,816,282.57	269,496,721.83

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
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	20,560,682.22	42,436,666.46
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	9,223,915.04	9,903,631.16
经营活动现金流入小计	29,784,597.26	52,340,297.62
购买商品、接受劳务支付的现金	10,075,036.92	14,186,457.93
支付给职工以及为职工支付的现金	18,367,307.80	24,440,699.21
支付的各项税费	2,101,830.17	2,715,340.17
支付其他与经营活动有关的现金	3,958,923.19	11,793,346.69
经营活动现金流出小计	34,503,098.08	53,135,844.00
经营活动产生的现金流量净额	-4,718,500.82	-795,546.38
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	13,393,645.83	
取得投资收益收到的现金	34,558,103.48	2,232,640.58
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,923.00	400.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	47,953,672.31	2,233,040.58
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	5,575.22	1,681.03
投资支付的现金	56,243,645.83	29,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	56,249,221.05	29,001,681.03
投资活动产生的现金流量净额	-8,295,548.74	-26,768,640.45
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	55,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	55,000,000.00	
偿还债务支付的现金	100,000.00	100,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	12,252,172.32	25,959,616.88

支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	12,352,172.32	26,059,616.88
筹资活动产生的现金流量净额	42,647,827.68	-26,059,616.88
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	29,633,778.12	-53,623,803.71
加：期初现金及现金等价物余额	169,349,791.19	176,879,340.89
六、期末现金及现金等价物余额	198,983,569.31	123,255,537.18

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他			小计
	优 先 股	永 续 债	其 他												
一、上年年末 余额	337, 941, 402. 00				386,0 98,87 9.19				70,08 2,161 .87		572,9 61,22 2.18		1,367 ,083, 665.2 4	48,60 7,826 .60	1,41 5,69 1,49 1.84
加：会计 政策变更															
前期 差错更正															
同一 控制下企 业合并															
其他															
二、本年期初 余额	337, 941, 402. 00				386,0 98,87 9.19				70,08 2,161 .87		572,9 61,22 2.18		1,367 ,083, 665.2 4	48,60 7,826 .60	1,41 5,69 1,49 1.84
三、本期增减 变动金额(减)											8,899 ,589.		8,899 ,589.	-2,84 0,936	6,05 8,65

少以“-”号填列)										76		76	.73	3.03
(一) 综合收益总额										15,996,359.20		15,996,359.20	-2,840,936.73	13,155,422.47
(二) 所有者投入和减少资本														
1. 所有者投入的普通股														
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他														
(三) 利润分配										-7,096,769.44		-7,096,769.44	0.00	-7,096,769.44
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配										-7,096,769.44		-7,096,769.44	0.00	-7,096,769.44
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本(或股本)														
2. 盈余公积转增资本(或股本)														

3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 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	337,941,402.00			386,098,879.19				70,082,161.87		581,860,811.94			1,375,983,255.00	45,766,889.87	1,421,750,144.87

上期金额

单位：元

项目	2019 年半年度														
	归属于母公司所有者权益													少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
	优先股	永续债	其他												
一、上年年末余额	337,941,402.00				386,098,879.19			69,115,275.17			524,915,811.69		1,318,071,368.05	55,540,563.09	1,373,611,931.14
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															

其他															
二、本年期初余额	337,941,402.00				386,098,879.19				69,115,275.17		524,915,811.69		1,318,071,368.05	55,540,563.09	1,373,611,931.14
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)											27,157,334.61		27,157,334.61	-50,178.26	27,107,156.35
(一)综合收益总额											44,054,404.71		44,054,404.71	-50,178.26	44,004,226.45
(二)所有者投入和减少资本															
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															
(三)利润分配											-16,897,070.10		-16,897,070.10	0.00	-16,897,070.10
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配											-16,897,070.10		-16,897,070.10	0.00	-16,897,070.10
4. 其他															
(四)所有者															

权益内部结转																
1. 资本公积转增资本(或股本)																
2. 盈余公积转增资本(或股本)																
3. 盈余公积弥补亏损																
4. 设定受益计划变动额结转留存收益																
5. 其他综合收益结转留存收益																
6. 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	337,941,402.00				386,098,879.19				69,115,275.17		552,073,146.30		1,345,228,702.66	55,490,384.83		1,400,719,087.49

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年半年度											所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	337,941,40				391,318,627.				70,082,161.8	561,525,90		1,360,868,094.

	2.00				81			7	2.44		12
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	337,941,402.00				391,318,627.81			70,082,161.87	561,525.902.44		1,360,868,094.12
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									-8,169,312.73		-8,169,312.73
（一）综合收益总额									-1,072,543.29		-1,072,543.29
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配									-7,096,769.44		-7,096,769.44
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配									-7,096,769.44		-7,096,769.44
3. 其他											
（四）所有者权益内部结											

转												
1. 资本公积 转增资本（或 股本）												
2. 盈余公积 转增资本（或 股本）												
3. 盈余公积 弥补亏损												
4. 设定受益 计划变动额 结转留存收 益												
5. 其他综合 收益结转留 存收益												
6. 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	337,9 41,40 2.00				391,31 8,627. 81				70,082 ,161.8 7	553,3 56,58 9.71		1,352,6 98,781. 39

上期金额

单位：元

项目	2019 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项储 备	盈余 公积	未分配 利润	其他	所有者权 益合计
		优先 股	永续 债	其他								
一、上年年末 余额	337,9 41,40 2.00				391,3 18,62 7.81				69,11 5,275 .17	569,720 ,992.21		1,368,09 6,297.19
加：会计 政策变更												
前 期差错更正												

其他												
二、本年期初余额	337,941,402.00				391,318,627.81				69,115,275.17	569,720,992.21		1,368,096,297.19
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)										-14,990,031.58		-14,990,031.58
(一)综合收益总额										1,907,038.52		1,907,038.52
(二)所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三)利润分配										-16,897,070.10		-16,897,070.10
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配										-16,897,070.10		-16,897,070.10
3. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												

3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 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	337,941,402.00				391,318,627.81				69,115,275.17	554,730,960.63		1,353,106,265.61

三、公司基本情况

(一) 公司注册地、组织形式和总部地址

贵阳朗玛信息技术股份有限公司系由贵阳朗玛信息技术有限公司2010年11月1日整体变更设立，设立时股本为4,000万元。

根据中国证券监督管理委员会下发的《关于核准贵阳朗玛信息技术股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》（证监许可[2011]2156号）文件之规定，本公司于2012年2月8日向社会公开发行人民币普通股（A股）1,340万股，每股面值1元，每股发行价格22.44元。发行后公司股本为5,340万元。

根据深圳证券交易所下发的《关于贵阳朗玛信息技术股份有限公司人民币普通股股票在创业板上市的通知》（深证上[2012]28号）文件之规定，本公司股票于2012年2月16日开始在深圳证券交易所上市交易。

根据公司2012年度股东大会决议，公司以资本公积转增股本5,340.00万元，转增基准日为2013年5月21日，变更后的注册资本为10,680.00万元。

根据公司2014年第一次临时股东大会决议规定，并经中国证券监督管理委员会以《关于

核准贵阳朗玛信息技术股份有限公司向顾晶等发行股份购买资产的批复》（证监许可[2014]1323号）核准，公司采取非公开发行股票方式分别向顾晶等19名自然人发行5,847,134股，每股发行价格为56.91元，变更后的注册资本为11,264.7134万元。本次发行业经大华会计师事务所（特殊普通合伙）验证并出具大华验字[2014]000546号验资报告。

根据公司2014年度股东大会决议，公司以资本公积转增股本22,529.4268万元，转增基准日为2014年12月31日，变更后的注册资本为33,794.1402万元。

本公司企业统一社会信用代码：91520115709656381F，总部注册地址：贵州省贵阳市贵阳国家高新技术产业开发区金阳科技产业园长岭南路31号（国家数字内容产业园二楼），法定代表人：王伟。公司实际控制人为王伟。

（二）经营范围

本公司主要经营业务：计算机技术及软件开发、销售；计算机硬件及耗材销售；计算机网络互联设备销售；计算机系统工程设计、施工和项目承揽；互联网信息服务；网站建设、网页制作、网上广告、专业类BBS；电话对对碰服务；网络游戏开发及运营。广播电视节目制作经营；第二类增值电信业务中的信息服务业务（仅限互联网信息服务），利用互联网经营游戏产品（含网络游戏虚拟货币发行）；通过转售方式提供的蜂窝移动通信业务，国内多方通信服务业务，信息服务业务（不含互联网信息服务）；呼叫中心业务；批发医疗器械：6820普通诊察器械、6821医用电子仪器设备、6822医用光学器具、仪器及内窥镜设备、6826物理治疗及康复设备、6840临床检验分析仪器及诊断试剂（含诊断试剂），6841医用化验和基础设备器具；健康管理服务；慢病管理服务；医疗服务；药品服务；远程诊疗服务；预约挂号服务；医疗信息化咨询、设计、施工、集成及项目承揽；设计、制作、代理、发布国内各类广告；房屋租赁、物业服务。

（三）公司业务性质和主要经营活动

本公司属计算机应用服务业。

（四）财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于2020年8月25日批准报出。

本期纳入合并财务报表范围的主体共7户，具体子公司包括：

子公司名称	子公司类型	级次	持股比例（%）	表决权比例（%）
广州启生信息技术有限公司	全资子公司	2	100.00	100.00

贵阳市互联网医院管理有限公司	控股子公司	2	51.00	51.00
贵阳市第六医院有限公司	控股子公司	2	66.00	66.00
广州知本信息技术有限公司	控股子公司	3	92.47	92.47
贵阳朗玛通信科技有限公司	控股子公司	2	75.00	75.00
贵州拉雅科技有限公司	控股子公司	2	95.00	95.00

本期纳入合并财务报表范围的主体与上期相比未发生变化。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会计准则、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”）进行确认和计量，在此基础上，结合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）的规定，编制财务报表。

2、持续经营

本公司对报告期末起12个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司根据生产经营特点确定具体会计政策和会计估计，主要体现在附注五、10、金融工具预期信用损失的计提，附注五、14、存货的计价方法，附注五、19、固定资产折旧，23、无形资产摊销，附注五、31、收入确认的具体原则等。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的

财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

3、营业周期

本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理

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

(2) 同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中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，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

如果存在或有对价并需要确认预计负债或资产，该预计负债或资产金额与后续或有对价

结算金额的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足的，调整留存收益。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，在取得控制权日，长期股权投资初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。对于合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

（3）非同一控制下的企业合并

购买日是指本公司实际取得对被购买方控制权的日期，即被购买方的净资产或生产经营决策的控制权转移给本公司的日期。同时满足下列条件时，本公司一般认为实现了控制权的转移：

- ①企业合并合同或协议已获本公司内部权力机构通过。
- ②企业合并事项需要经过国家有关主管部门审批的，已获得批准。
- ③已办理了必要的财产权转移手续。
- ④本公司已支付了合并价款的大部分，并且有能力、有计划支付剩余款项。
- ⑤本公司实际上已经控制了被购买方的财务和经营政策，并享有相应的利益、承担相应的风险。

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；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差额，经复核后，计入当期损益。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的，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；购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而

确认的其他综合收益，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进行会计处理。合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和，作为合并日的初始投资成本。原持有股权的公允价值与账面价值之间的差额以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应全部转入合并日当期的投资收益。

（4）为合并发生的相关费用

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直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的单独主体）均纳入合并财务报表。

（2）合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并股东权益变动表的影响。如果站在企业集团合并财务报表角度与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从企业集团的角度对该交易予以调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

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

1) 增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

2) 处置子公司或业务

①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

②分步处置子公司

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，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：

- A. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- B. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- C. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- D. 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。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，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。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

3) 购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对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，

调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

(1) 合营安排的分类

本公司根据合营安排的结构、法律形式以及合营安排中约定的条款、其他相关事实和情况等因素，将合营安排分为共同经营和合营企业。

未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营；通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业；但有确凿证据表明满足下列任一条件并且符合相关法律法规规定的合营安排划分为共同经营：

- 1) 合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。
- 2) 合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。
- 3) 其他相关事实和情况表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务，如合营方享有与合营安排相关的几乎所有产出，并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营方的支持。

(2) 共同经营会计处理方法

本公司确认共同经营中利益份额中与本公司相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- 1) 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- 2) 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- 3) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- 4) 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- 5) 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

本公司向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本

公司全额确认该损失。

本公司自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司按承担的份额确认该部分损失。

本公司对共同经营不享有共同控制，如果本公司享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，仍按上述原则进行会计处理，否则，应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本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（一般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、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

9、外币业务和外币报表折算

外币业务交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

资产负债表日，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除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，不改变其记账本位币金额。

以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额作为公允价值变动损益计入当期损益。如属于可供出售外币非货币性项目的，形成的汇兑差额计入其他综合收益。

10、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。

实际利率法是指计算金融资产或金融负债的摊余成本以及将利息收入或利息费用分摊计入各会计期间的方法。

实际利率，是指将金融资产或金融负债在预计存续期的估计未来现金流量，折现为该金融资产账面余额或该金融负债摊余成本所使用的利率。在确定实际利率时，在考虑金融资产或金融负债所有合同条款(如提前还款、展期、看涨期权或其他类似期权等)的基础上估计预期现金流量，但不考虑预期信用损失。

金融资产或金融负债的摊余成本是以该金融资产或金融负债的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，再扣除累计计提的损失准备(仅适用于金融资产)。

(1) 金融资产分类和计量

本公司根据所管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为以下三类：

- 1) 以摊余成本计量的金融资产。
- 2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。
- 3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量，但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

金融资产的后续计量取决于其分类，当且仅当本公司改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

1) 分类为以摊余成本计量的金融资产

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标，则本公司将该金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产。本公司分类为以摊余成本计量的金融资产包括货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资等。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入，按摊余成本进行后续计量，其发生减值时或终止确认、修改产生的利得或损失，计入当期损益。除下列情况外，本公司根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定利息收入：

对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入；

对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，本公司在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，本公司转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

2) 分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标，则本公司将该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外，其余公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

以公允价值计量且变动计入其他综合收益的应收票据及应收账款列报为应收款项融资，其他此类金融资产列报为其他债权投资，其中：自资产负债表日起一年内到期的其他债权投资列报为一年内到期的非流动资产，原到期日在一年以内的其他债权投资列报为其他流动资产。

3) 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

在初始确认时，本公司可以单项金融资产为基础不可撤销地将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

此类金融资产的公允价值变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。本公司持有该权益工具投资期间，在本公司收取股利的权利已经确立，与股利相关的经济利益很可能流入本公司，且股利的金额能够可靠计量时，确认股利收入并计入当期损益。本公司对此类金融资产在其他权益工具投资项目下列报。

权益工具投资满足下列条件之一的，属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：取得该金融资产的目的主要是为了近期出售；初始确认时属于集中管理的可辨认金融资产工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式；属于衍生工具（符合财务担保合同定义的以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外）。

4) 分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

不符合分类为以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产条件、亦不指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产均分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

5) 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

在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，可以单项金融资产为基础不可撤销地将金融资产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。

混合合同包含一项或多项嵌入衍生工具，且其主合同不属于以上金融资产的，本公司可以将其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工具。但下列情况除外：

A、嵌入衍生工具不会对混合合同的现金流量产生重大改变。

B、在初次确定类似的混合合同是否需要分拆时，几乎不需分析就能明确其包含的嵌入衍生工具不应分拆。如嵌入贷款的提前还款权，允许持有人以接近摊余成本的金额提前偿还贷款，该提前还款权不需要分拆。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

(2) 金融负债分类和计量

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具。金融负债在初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债、被指定为有效套期工具的衍生工具。

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

金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

满足下列条件之一的，属于交易性金融负债：承担相关金融负债的目的主要是为了在近期内出售或回购；属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式模式；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、符合财务担保合同的衍生工具除外。交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，所有公允价值变动均计入当期损益。

在初始确认时，为了提供更相关的会计信息，本公司将满足下列条件之一的金融负债不可撤销地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：

A、能够消除或显著减少会计错配。

B、根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

本公司对此类金融负债采用公允价值进行后续计量，除由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益之外，其他公允价值变动计入当期损益。除非由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配，本公司将所有公允价值变动（包括自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

2) 其他金融负债

除下列各项外，公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，对此类金融负债采用实际利率法，按照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：

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

B、金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。

C、不属于本条前两类情形的财务担保合同，以及不属于本条第1)类情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

财务担保合同是指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。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，在初始确认后按照损失准备金额以及初始确认金额扣除担保期内的累计摊销额后的余额孰高进行计量。

(3) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 金融资产满足下列条件之一的，终止确认金融资产，即从其账户和资产负债表内予以转销：

- A、收取该金融资产现金流量的合同权利终止。
- B、该金融资产已转移，且该转移满足金融资产终止确认的规定。

2) 金融负债终止确认条件

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，则终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

本公司与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，或对原金融负债（或其一部分）的合同条款做出实质性修改的，则终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债，账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司回购金融负债一部分的，按照继续确认部分和终止确认部分在回购日各自的公允价值占整体公允价值的比例，对该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给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负债）之间的差额，应当计入当期损益。

(4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司在发生金融资产转移时，评估其保留金融资产所有权上的风险和报酬的程度，并分别下列情形处理：

1) 转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

2) 保留了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则继续确认该金融资产。

3) 既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的（即除本条1）、2）之外的其他情形），则根据其是否保留了对金融资产的控制，分别下列情形处理：

A、未保留对该金融资产控制的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利

和义务单独确认为资产或负债。

B、保留了对该金融资产控制的，则按照其继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产，并相应确认相关负债。继续涉入被转移金融资产的程度，是指本公司承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。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，将下列两项金额的差额计入当期损益：

A、被转移金融资产在终止确认日的账面价值。

B、因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

2) 金融资产部分转移且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分（在此种情形下，所保留的服务资产应当视同继续确认金融资产的一部分）之间，按照转移日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：

A、终止确认部分在终止确认日的账面价值。

B、终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值，除非该项金融资产存在针对资产本身的限售期。对于针对资产本身的限售的金融资产，按照活跃市场的报价扣除市场参与者因承担指定期间内无法在公开市场上出售该金融资产的风险而要求获得的补偿金额后确定。活跃市场的报价包括易于且可定期从交易所、交易商、经纪人、行业集团、定价机构或监管机构等获得相关资产或负债的报价，且能代表在公平交易基础上实际并经常发生的市场交易。

初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的

基础。

不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本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，并尽可能优先使用相关可观察输入值。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，使用不可观察输入值。

(6) 金融工具减值

本公司以预期信用损失为基础，对分类为以摊余成本计量的金融资产、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产以及财务担保合同，进行减值会计处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对由收入准则规范的交易形成的应收款项，本公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。在每个资产负债表日，将整个存续期内预期信用损失的变动金额作为减值损失或利得计入当期损益。即使该资产负债表日确定的整个存续期内预期信用损失小于初始确认时估计现金流量所反映的预期信用损失的金额，也将预期信用损失的有利变动确认为减值利得。

除上述采用简化计量方法和购买或源生的已发生信用减值以外的其他金融资产，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加，并按照下列情形分别计量其损失准备、确认预期信用损失及其变动：

①、如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，处于第一阶段，则按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

②、如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，则按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，并

按照账面余额和实际利率计算利息收入。

③、如果该金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。

金融工具信用损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。除分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，信用损失准备抵减金融资产的账面余额。对于分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，本公司在其他综合收益中确认其信用损失准备，不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

本公司在上一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本公司在当期资产负债表日按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

1) 信用风险显著增加

本公司利用可获得的合理且有依据的前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。对于财务担保合同，本公司在应用金融工具减值规定时，将本公司成为做出不可撤销承诺的一方之日作为初始确认日。

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化，这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；本公司对金融工具信用管理方法是否发生变化等。

于资产负债表日，若本公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则本公司假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化，但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，则该金融工具被视为具有较低的信用风险。

2) 已发生信用减值的金融资产

当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

发行方或债务人发生重大财务困难；债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；债务人很可能破产或进行其他财务重组；发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

3) 预期信用损失的确定

本公司基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失，在评估预期信用损失时，考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

本公司以共同信用风险特征为依据，将金融工具分为不同组合。本公司采用的共同信用风险特征包括：账龄组合、债务人所处行业等。相关金融工具的单项评估标准和组合信用风险特征详见相关金融工具的会计政策。

本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

A、对于金融资产，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。

B、对于财务担保合同，信用损失为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值。

C、对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

本公司计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；货币时间价值；在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

4) 减记金融资产

当本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。

(7) 金融资产及金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

- 1) 本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
- 2) 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。

11、应收票据

本公司对应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五 / 10、（6）金融工具减值。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将应收票据划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
无风险银行承兑票据组合	出票人具有较高的信用评级，历史上未发生票据违约，信用损失风险极低，在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预期计量坏账准备

12、应收账款

本公司对应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五 / 10、（6）金融工具减值。

本公司对单项金额重大且在初始确认后已经发生信用减值的应收账款单独确定其信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
信用风险特征（账龄）组合	除单项金额重大且在初始确认后已经发生信用减值外的应收账款	参考历史信用损失经验，结合当前状况及未来经济状况的预测，按照整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失

合并报表范围内关联方组合	纳入合并报表范围内的关联方之间的应收账款	参考历史信用损失经验，结合当前状况及未来经济状况的预测，按照整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
--------------	----------------------	---

13、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司对其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五 / 10、(6) 金融工具减值。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
信用风险特征（账龄）组合	除移动转售业务保证金及合并报表范围内关联方之外的其他应收款	参考历史信用损失经验，结合当前状况及未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月或整个存续期信用损失率，计算预期信用损失
移动转售业务保证金组合	开展移动转售业务而支付给电信运营商的保证金	参考历史信用损失经验，结合当前状况及未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月或整个存续期信用损失率，计算预期信用损失
合并报表范围内关联方组合	纳入合并报表范围内的关联方之间的应收款项	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预期计量预期信用损失

14、存货

(1) 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、周转材料、委托加工材料、库存商品等。

(2) 存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按先进先出法、个别认定法计价。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若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以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

- 1) 低值易耗品采用一次转销法；
- 2) 其他周转材料采用一次转销法摊销。

15、合同资产

合同资产，是指本公司已向用户提供了信息服务并有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。本公司根据合同的规定，向用户提供IPTV服务和点对点服务，由电信或广电运营商代收用户的服务费，用户向运营商缴纳服务费后，本公司根据合同约定的分成比例向运营商收取服务费。因运营商结算的流程复杂，导致结算滞后。根据权责发生制原则，本公司根据平台上的每月用户数、用户缴款数以及分成比例计算预估每月的服务收入，计入合同资产。已开具发票结算而尚未收到款项的服务收入计入应收账款。

合同资产的预期信用损失的确定方法，参照本附注五、12、应收账款相关内容描述。

本公司在资产负债表日计算合同资产预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前合同

资产减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失，借记“信用减值损失”，贷记“合同资产减值准备”。如果该预期信用损失小于当前合同资产减值准备的账面金额，则将其差额冲减信用减值损失和合同资产减值准备。

如实际发生信用损失，经批准予以核销，根据批准的核销金额，借记“合同资产减值准备”，贷记“合同资产”。若核销金额大于已计提的损失准备，按期差额借记“信用减值损失”。

16、持有待售资产

(1) 划分为持有待售确认标准

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组确认为持有待售组成部分：

- 1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- 2) 出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议，且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

确定的购买承诺，是指本公司与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

(2) 持有待售核算方法

本公司对于持有待售的非流动资产或处置组不计提折旧或摊销，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，应当将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。

上述原则适用于所有非流动资产，但不包括采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、递延所得税资产、由金融工具相关会计准则规范的金融资产、由保险合同相关会计准则规范的保险合同所产生的权利。

17、其他债权投资

本公司对其他债权投资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五 / 10、(6) 金融工具减值。

18、长期股权投资

(1) 初始投资成本的确定

1) 企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本附注五 / 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。

2) 其他方式取得的长期股权投资

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

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

(2) 后续计量及损益确认

1) 成本法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，并按照初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，本公司按照享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润确认为当期投资收益。

2) 权益法

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算；对于其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的联营企业的

权益性投资，采用公允价值计量且其变动计入损益。

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差额，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差额，计入当期损益。

本公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；并按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

本公司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。本公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。

本公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，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盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值后，恢复确认投资收益。

(3) 长期股权投资核算方法的转换

1) 公允价值计量转权益法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。

原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

按权益法核算的初始投资成本小于按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位在追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，调整长期股权投资的账面价值，并计入当期营业外收入。

2) 公允价值计量或权益法核算转成本法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

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，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进行会计处理。

购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

3) 权益法核算转公允价值计量

本公司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《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》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。

4) 成本法转权益法

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，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施加重大影响的，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。

5) 成本法转公允价值计量

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，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《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》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。

(4) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，应当计入当期损益。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。

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，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；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。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，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：

1) 在个别财务报表中，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，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《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》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。

2) 在合并财务报表中，对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易，处置价款与处置长期股权投资相应对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（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益；在丧失对子公司控制权时，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，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

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股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，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。

2) 在合并财务报表中, 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, 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。

(5) 共同控制、重大影响的判断标准

如果本公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排, 并且对该安排回报具有重大影响的活动决策, 需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在, 则视为本公司与其他参与方共同控制某项安排, 该安排即属于合营安排。

合营安排通过单独主体达成的, 根据相关约定判断本公司对该单独主体的净资产享有权利时, 将该单独主体作为合营企业, 采用权益法核算。若根据相关约定判断本公司并非对该单独主体的净资产享有权利时, 该单独主体作为共同经营, 本公司确认与共同经营利益份额相关的项目, 并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

重大影响, 是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力, 但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司通过以下一种或多种情形, 并综合考虑所有事实和情况后, 判断对被投资单位具有重大影响:

- 1) 在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表;
- 2) 参与被投资单位财务和经营政策制定过程;
- 3) 与被投资单位之间发生重要交易;
- 4) 向被投资单位派出管理人员;
- 5) 向被投资单位提供关键技术资料。

19、固定资产

(1) 确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有, 并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认: 1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业; 2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

本公司固定资产按成本进行初始计量。1) 外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费, 以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支

出。2) 自行建造固定资产的成本, 由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。3) 投资者投入的固定资产, 按投资合同或协议约定的价值作为入账价值, 但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。4) 购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付, 实质上具有融资性质的, 固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额, 除应予资本化的以外, 在信用期间内计入当期损益。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	8-50	5	1.9-11.88
机器设备	年限平均法	5-10	5	9.5-19
电子设备	年限平均法	5	5	19
办公设备	年限平均法	5	5	19
运输工具	年限平均法	10	5	9.5

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时, 确认为融资租入固定资产: 1) 在租赁期届满时, 租赁资产的所有权转移给本公司。2) 本公司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本公司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大部分。4) 本公司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。5) 租赁资产性质特殊, 如果不作较大改造, 只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产, 按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者, 作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值, 其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的, 可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用, 计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。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。

20、在建工程

(1) 在建工程初始计量

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成，包括工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费、应予资本化的借款费用以及应分摊的间接费用等。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

21、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时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，是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时开始资本化：

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) 借款费用已经发生；

3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停

止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

(3) 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或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必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

22、使用权资产

使用权资产，主要核算本公司租赁重要写字楼的使用权期末账面价值。根据租赁合同约定的租金总额，借记“使用权资产”，贷记“租赁负债”，每月摊销房租费用时，借记“管理费用等”，贷记“使用权资产累计折旧”。

23、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

1) 无形资产的初始计量

外购无形资产的成本，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。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

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

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

A、使用寿命有限的无形资产

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销。使用寿命有限的无形资产预计寿命及依据如下：

项目	预计使用寿命	依据
软件	5	
其他	受益期	
土地使用权	50	

每期末，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，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

B、使用寿命不确定的无形资产

无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

对于使用寿命不确定的无形资产，在持有期间内不摊销，每期末对无形资产的寿命进行复核。如果期末重新复核后仍为不确定的，在每个会计期间继续进行减值测试。

经复核，该类无形资产的使用寿命仍为不确定。

(2) 内部研究开发支出会计政策

1) 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。

2) 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：

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阶段的支出，于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

24、长期资产减值

本公司在资产负债表日判断长期资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象的，以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产可收回金额的估计，根据其公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

可收回金额的计量结果表明，长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将长期资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

在对商誉进行减值测试时，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。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

25、长期待摊费用

（1）摊销方法

长期待摊费用，是指本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。长期待摊费用在受益期内按直线法分期摊销。

（2）摊销年限

类别	摊销年限	备注
经营租赁固定资产改良	受益期	

服务费	受益期	
-----	-----	--

26、合同负债

合同负债，主要核算本公司与客户签订业务合同后，先向客户收取款项，后履行合同义务。本公司确认合同负债的业务包括：向承租人预先收取的房屋租金、移动转售用户充值款、住院病人预交的住院费用、预收的广告服务款项。

27、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬是指本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。本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) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。

本公司的离职后福利计划全部为设定提存计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等；在职工为本公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司按照国家规定的标准和年金计划定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

(3) 辞退福利的会计处理方法

辞退福利是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动

关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

本公司向接受内部退休安排的职工提供内退福利。内退福利是指，向未达到国家规定的退休年龄、经本公司管理层批准自愿退出工作岗位的职工支付的工资及为其缴纳的社会保险费等。本公司自内部退休安排开始之日起至职工达到正常退休年龄止，向内退职工支付内部退养福利。对于内退福利，本公司比照辞退福利进行会计处理，在符合辞退福利相关确认条件时，将自职工停止提供服务日至正常退休日期间拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等，确认为负债，一次性计入当期损益。内退福利的精算假设变化及福利标准调整引起的差异于发生时计入当期损益。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外的其他所有职工福利。

对符合设定提存计划条件的其他长期职工福利，在职工为本公司提供服务的会计期间，将应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本；除上述情形外的其他长期职工福利，在资产负债表日使用预期累计福利单位法进行精算，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。

28、租赁负债

租赁负债，主要核算本公司租赁重要写字楼的尚未支付的租金总额。根据租赁合同约定的租金总额，借记“使用权资产”，贷记“租赁负债”，按照合同约定支付租金时，借记“租赁负债”，贷记“银行存款”。自资产负债表日起一年内到期应予以清偿的租赁负债的期末账面价值，在“一年内到期的非流动负债”项目反映。

29、预计负债

（1）预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于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。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

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

30、股份支付

(1) 股份支付的种类

本公司的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

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，选用的期权定价模型考虑以下因素：

- 1) 期权的行权价格；
- 2) 期权的有效期；
- 3) 标的股份的现行价格；
- 4) 股价预计波动率；
- 5) 股份的预计股利；
- 6) 期权有效期内的无风险利率。

在确定权益工具授予日的公允价值时，考虑股份支付协议规定的可行权条件中的市场条件和非可行权条件的影响。股份支付存在非可行权条件的，只要职工或其他方满足了所有可行权条件中的非市场条件（如服务期限等），即确认已得到服务相对应的成本费用。

（3）确定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，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与实际可行权数量一致。

（4）会计处理方法

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

若在等待期内取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

31、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留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，确认商品销售收入实现。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时，分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- 1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- 2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(3) 提供劳务收入的确认依据和方法

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收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- 1) 收入的金额能够可靠地计量；
- 2) 相关的经济利益很可能流入企业；
- 3) 交易的完工进度能够可靠地确定；
- 4) 交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易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，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

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，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。

（4）具体确认原则

本公司收入主要来源于增值电信业务、医疗信息服务、移动转售收入及医疗收入，增值电信业务包括电话对碰及碰碰币：

1) 增值电信业务

电话对碰委托运营商代收信息费，并根据合同约定比例对收取的信息费进行分成。期末，公司根据权责发生制确认收入，报告日前取得运营商提供的结算数据的，以双方确认的结算数据确认收入，报告日前未取得运营商提供的结算数据的，公司根据计费平台统计的应收信息费金额及历史回款率预计可收回金额并确认收入，在实际收到运营商结算数据当月对收入进行调整，历史回款率每三个月根据实际情况进行调整。

碰碰币销售时委托运营商代收款，并根据合同约定比例进行分成。期末，公司根据权责发生制确认收入，报告日前取得运营商提供的结算数据的，以双方确认的结算数据确认收款金额，报告日前未取得运营商提供的结算数据的，公司根据计费平台统计的已收款金额及历史回款率预计可收回金额并确认已收款金额。收款金额确定后，公司根据平台数据中的碰碰币实际消耗数量按加权平均法计算确认收入，未消耗部分已收款金额计入预收账款。在实际收到运营商结算数据当月对收入进行调整，历史回款率每三个月根据实际情况进行调整。

2) 医疗信息服务

医疗服务广告、药品保健品器械广告：依据与广告客户或者广告代理公司签订的广告合同约定的广告投放金额及广告发布进度确认收入。

电信增值业务：电信增值业务委托运营商代收信息费，并根据合同约定比例对收取的信息费进行分成。期末，公司根据权责发生制确认收入，报告日前取得运营商提供的结算数据的，以双方确认的结算数据确认收入，报告日前未取得运营商提供的结算数据的，公司根据运营商提供的平台数据及历史数据预计可收回金额并确认收入。

其他广告：根据权责发生制确认收入，取得客户结算单，依据双方确认的结算数据确认收入。

3) 移动转售

电信基础业务主要为向客户提供电信基础通话服务。期末，公司根据当期客户实际消费的电信基础服务数量及服务单价计算确认收入。

电信增值业务主要为向客户提供除电信基础通话服务以外的电信运营服务，包括短信息、数据流量服务等。期末，公司根据当期客户实际消费的电信增值服务数量及服务单价计算确认收入。

4) 医疗服务

门诊检查及治疗收入：在收到患者检查治疗费用的同时，开具发票，并在提供治疗服务完毕后，确认门诊检查及治疗收入。

住院检查化验及治疗收入：为患者提供相关医疗服务后确认住院检查化验及治疗收入。

药品收入：对于门诊患者，在收到患者药费的同时，开具发票，并在药品已经提供后，确认药品销售收入；对于住院患者，提供药品后确认药品销售收入。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况
无

32、政府补助

(1) 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。根据相关政府文件规定的补助对象，将政府补助划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

(2) 政府补助的确认

对期末有证据表明公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额（人民币1元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

(3) 会计处理方法

本公司根据经济业务的实质，确定某一类政府补助业务应当采用总额法还是净额法进行

会计处理。通常情况下，本公司对于同类或类似政府补助业务只选用一种方法，且对该业务一贯地运用该方法。公司所取得的全部政府补助均采用总额法进行会计处理。

与资产相关的政府补助，应当冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在所建造或购买资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。

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，在确认相关费用或损失的期间计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益或冲减相关成本。

与企业日常活动相关的政府补助计入其他收益或冲减相关成本费用；与企业日常活动无关的政府补助计入营业外收支。

收到与政策性优惠贷款贴息相关的政府补助冲减相关借款费用；取得贷款银行提供的政策性优惠利率贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

33、递延所得税资产/递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。于资产负债表日，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。

(1) 确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、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。

对于与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。

（2）确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括：

1) 商誉的初始确认所形成的暂时性差异；

2) 非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项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）所形成的暂时性差异；

3) 对于与子公司、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。

34、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

1) 经营租入资产

公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

2) 经营租出资产

公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

（2）融资租赁的会计处理方法

1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将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，其差额作为未确认的融资费用。 融资租入资产的认定依据、计价和折旧方法详见本附注五、18、固定资产。

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入，公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

35、其他重要的会计政策和会计估计

本公司将满足下列条件之一的，且该组成部分已经处置或划归为持有待售类别的、能够单独区分的组成部分确认为终止经营组成部分：

(1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区。

(2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分。

(3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益在利润表中列示。

36、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行财政部 2017 年修订的《企业会计准则第 14 号-收入》(财会[2017]22 号)	该会计政策变更业经公司第四届董事会第二次会议和第四届监事会第二次会议审议通过。公司独立董事及监事会均发表了明确意见。	1)
本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行财政部 2018 年修订的《企业会计准则		2)

第 21 号-租赁》(财会[2018]35 号)	
--------------------------	--

1) 执行新收入准则对本期期初资产负债表相关项目的影​​响列示如下:

项目	2019年 12月31日	累积影响金额			2020年 1月1日
		分类和 计量影响	资产 减值影响	小计	
应收账款	63,708,478.43	-4,393,571.54		-4,393,571.54	59,314,906.89
合同资产		4,393,571.54		4,393,571.54	4,393,571.54
预收账款	26,686,827.81	-22,269,717.77		-22,269,717.77	4,417,110.04
合同负债		22,269,717.77		22,269,717.77	22,269,717.77

2) 本公司自2020年1月1日起执行财政部2018年修订的《企业会计准则第21号-租赁》(财会[2018]35号)。该项会计政策变更采用未来适用法处理,对2020年1月1日的会计报表项目没有影响。

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 2020年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况
适用

是否需要调整年初资产负债表科目

是 否

合并资产负债表

单位:元

项目	2019年12月31日	2020年01月01日	调整数
流动资产:			
货币资金	375,094,859.68	375,094,859.68	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	624,512.48	624,512.48	
应收账款	63,708,478.43	59,314,906.89	-4,393,571.54

应收款项融资			
预付款项	20,937,762.31	20,937,762.31	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	35,375,464.61	35,375,464.61	
其中：应收利息			
应收股利	17,150,000.00	17,150,000.00	
买入返售金融资产			
存货	7,621,731.65	7,621,731.65	
合同资产		4,393,571.54	4,393,571.54
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	1,710,644.08	1,710,644.08	
流动资产合计	505,073,453.24	505,073,453.24	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	329,143,950.80	329,143,950.80	
其他权益工具投资	526,437.76	526,437.76	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	153,928,244.71	153,928,244.71	
在建工程	193,739,830.21	193,739,830.21	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	56,711,512.35	56,711,512.35	
开发支出			
商誉	570,127,784.89	570,127,784.89	
长期待摊费用	1,411,756.76	1,411,756.76	
递延所得税资产	14,149,345.56	14,149,345.56	

其他非流动资产	31,365,297.00	31,365,297.00	
非流动资产合计	1,351,104,160.04	1,351,104,160.04	
资产总计	1,856,177,613.28	1,856,177,613.28	
流动负债：			
短期借款	36,050,488.48	36,050,488.48	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	99,149,010.15	99,149,010.15	
预收款项	26,686,827.81	4,417,110.04	-22,269,717.77
合同负债		22,269,717.77	22,269,717.77
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	30,705,737.40	30,705,737.40	
应交税费	8,175,554.66	8,175,554.66	
其他应付款	23,280,627.18	23,280,627.18	
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	22,027,576.38	22,027,576.38	
其他流动负债	198,742.25	198,742.25	
流动负债合计	246,274,564.31	246,274,564.31	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	185,302,047.78	185,302,047.78	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			

租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	8,909,509.35	8,909,509.35	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	194,211,557.13	194,211,557.13	
负债合计	440,486,121.44	440,486,121.44	
所有者权益：			
股本	337,941,402.00	337,941,402.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	386,098,879.19	386,098,879.19	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	70,082,161.87	70,082,161.87	
一般风险准备			
未分配利润	572,961,222.18	572,961,222.18	
归属于母公司所有者权益合计	1,367,083,665.24	1,367,083,665.24	
少数股东权益	48,607,826.60	48,607,826.60	
所有者权益合计	1,415,691,491.84	1,415,691,491.84	
负债和所有者权益总计	1,856,177,613.28	1,856,177,613.28	

调整情况说明

(1) 将2019年12月31日应收账款4,393,571.54元调整至2020年1月1日合同资产4,393,571.54元。

(2) 将2019年12月31日预收款项22,269,717.77元调整至2020年1月1日合同负债22,269,717.77元。

母公司资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	169,349,791.19	169,349,791.19	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	14,836,146.22	10,442,574.68	-4,393,571.54
应收款项融资			
预付款项	17,939,342.43	17,939,342.43	
其他应收款	38,527,892.81	38,527,892.81	
其中：应收利息	7,631,088.20	7,631,088.20	
应收股利	17,150,000.00	17,150,000.00	
存货	232,960.79	232,960.79	
合同资产		4,393,571.54	4,393,571.54
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	1,042,569.12	1,042,569.12	
流动资产合计	241,928,702.56	241,928,702.56	
非流动资产：			
债权投资	155,103,811.80	155,103,811.80	
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	1,129,532,518.75	1,129,532,518.75	
其他权益工具投资	526,437.76	526,437.76	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	63,639,839.64	63,639,839.64	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	3,317,130.09	3,317,130.09	
开发支出			
商誉			

长期待摊费用			
递延所得税资产	13,786,856.07	13,786,856.07	
其他非流动资产			
非流动资产合计	1,365,906,594.11	1,365,906,594.11	
资产总计	1,607,835,296.67	1,607,835,296.67	
流动负债：			
短期借款	10,012,474.31	10,012,474.31	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	1,674,955.61	1,674,955.61	
预收款项	17,100,949.49	56,025.05	-17,044,924.44
合同负债		17,044,924.44	17,044,924.44
应付职工薪酬	8,240,577.82	8,240,577.82	
应交税费	1,029,742.55	1,029,742.55	
其他应付款	11,738,203.39	11,738,203.39	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	3,000,000.00	3,000,000.00	
其他流动负债	198,742.25	198,742.25	
流动负债合计	52,995,645.42	52,995,645.42	
非流动负债：			
长期借款	185,302,047.78	185,302,047.78	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	8,669,509.35	8,669,509.35	
递延所得税负债			
其他非流动负债			

非流动负债合计	193,971,557.13	193,971,557.13	
负债合计	246,967,202.55	246,967,202.55	
所有者权益：			
股本	337,941,402.00	337,941,402.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	391,318,627.81	391,318,627.81	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	70,082,161.87	70,082,161.87	
未分配利润	561,525,902.44	561,525,902.44	
所有者权益合计	1,360,868,094.12	1,360,868,094.12	
负债和所有者权益总计	1,607,835,296.67	1,607,835,296.67	

调整情况说明

(1) 将2019年12月31日应收账款4,393,571.54元调整至2020年1月1日合同资产4,393,571.54元。

(2) 将2019年12月31日预收款项17,044,924.44元调整至2020年1月1日合同负债17,044,924.44元。

(4) 2020年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物、应税销售服务收入	3%、5%、6%、9%、13%

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%
文化事业建设费	广告收入	3%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15%
广州启生信息技术有限公司	15%
贵阳市互联网医院管理有限公司	25%
贵阳市第六医院有限公司	0%
广州知本信息技术有限公司	25%
贵阳朗玛通信科技有限公司	25%
贵州拉雅科技有限公司	25%

2、税收优惠

(1) 朗玛信息于2017年11月13日取得高新技术企业证书，根据《企业所得税法》的规定，2018年度起公司按照15%税率缴纳企业所得税。

(2) 启生信息于2018年11月28日取得高新技术企业证书，根据《企业所得税法》的规定，2018年度起启生信息按照15%税率缴纳企业所得税。

(3) 根据《关于分类推进事业单位改革中从事生产经营活动事业单位转制为企业的若干规定》的规定，在转制过渡期内，六医公司可继续享有非营利组织的企业所得税税收优惠政策。（转制过渡期一般为5年，自六医公司依法取得《企业法人营业执照》之日起计算，六医公司已于2015年10月取得贵阳市工商管理部门核发的企业法人营业执照。）

3、其他

员工的工资个人所得税由本公司代扣代缴。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	5,807.34	48,209.37
银行存款	446,287,807.13	373,308,155.97
其他货币资金	3,335,001.59	1,738,494.34
合计	449,628,616.06	375,094,859.68
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	21,792,256.09	21,792,256.09

其他说明

报告期内，控股子公司六医公司因与贵州建工集团第六建筑工程有限责任公司存在建筑工程合同纠纷，贵阳市南明区人民法院冻结六医公司部分银行账户，截至2020年6月30日，冻结账户金额共计21,792,256.09元。目前双方正在调解沟通中，资金冻结未影响六医公司日常经营。

2、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	344,617.00	624,512.48
合计	344,617.00	624,512.48

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	1,486,017.79	2.61%	1,486,017.79	100.00%		1,622,937.20	2.41%	1,622,937.20	100.00%	
其中：										
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	1,486,017.79	2.61%	1,486,017.79	100.00%		1,622,937.20	2.58%	1,622,937.20	100.00%	
按组合计提坏账准备的应收账款	55,523,110.63	97.39%	2,700,996.57	4.86%	52,822,114.06	61,365,520.19	97.42%	2,050,613.30	3.34%	59,314,906.89
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	55,523,110.63	97.39%	2,700,996.57	4.86%	52,822,114.06	61,365,520.19	97.42%	2,050,613.30	3.34%	59,314,906.89
合计	57,009,128.42	100.00%	4,187,014.36	7.34%	52,822,114.06	62,988,457.39	100.00%	3,673,550.50	5.83%	59,314,906.89

按单项计提坏账准备： 1,486,017.79 元

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
出院结算未补交款（六医）	1,082,976.44	1,082,976.44	100.00%	预计无法收回
中国联合网络通信有限公司内蒙古自治区分公司（对对碰）	403,041.35	403,041.35	100.00%	预计无法收回
合计	1,486,017.79	1,486,017.79	--	--

按组合计提坏账准备：2,700,996.57 元

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	55,523,110.63	2,700,996.57	4.86%
合计	55,523,110.63	2,700,996.57	--

确定该组合依据的说明：无

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	53,436,374.53
其中：6 个月以内	36,275,318.99
6 个月-1 年	17,161,055.54
1 至 2 年	190,657.00
2 至 3 年	40,767.00
3 年以上	3,341,329.89
3 至 4 年	196,537.00
4 至 5 年	1,425,731.81
5 年以上	1,719,061.08
合计	57,009,128.42

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额	期末余额
----	------	--------	------

		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款坏账准备	3,673,550.50	644,043.31	130,579.45	0.00		4,187,014.36
合计	3,673,550.50	644,043.31	130,579.45			4,187,014.36

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
贵阳市社会保险收付管理中心	17,763,770.84	31.99%	
贵州省社会保险事业局	5,825,690.87	10.49%	
北京百度网讯科技有限公司	2,757,247.84	4.97%	
成都铁路局贵阳社保部	2,545,937.30	4.59%	
贵阳市新型农村合作医疗管理中心	1,707,006.14	3.07%	
合计	30,599,652.99	55.11%	

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	14,689,637.10	98.96%	18,391,173.41	87.84%
1至2年	154,160.18	1.04%	2,464,962.22	11.77%
2至3年		0.00%	81,626.68	0.39%
合计	14,843,797.28	--	20,937,762.31	--

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：无

(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	金额（元）	占预付款项总额的比例（%）	预付时间	未结算原因
中国电信股份有限公	9,373,587.95	63.15%	1年以内	服务尚未提供

司				
贵州博文中信家具有限公司	1,243,640.00	8.38%	1年以内	服务尚未提供
贵州黔贵康医院管理有限公司	698,143.00	4.70%	1年以内	服务尚未提供
贵州电网有限责任公司贵阳小河供电局	647,651.84	4.36%	1年以内	服务尚未提供
北京星缘新动力科技有限公司	364,003.23	2.45%	1年以内	服务尚未提供
合计	12,327,026.02	83.04%		

其他说明：无

5、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利		17,150,000.00
其他应收款	17,382,329.02	18,225,464.61
合计	17,382,329.02	35,375,464.61

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

2) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
贵阳市医药电商服务有限公司		17,150,000.00
合计		17,150,000.00

2) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：无

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金及保证金	12,753,691.82	12,572,423.14
备用金	1,304,691.68	571,208.79
其他	5,155,171.28	7,451,241.01
合计	19,213,554.78	20,594,872.94

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额	2,369,408.33			
2020 年 1 月 1 日余额 在本期	---	---	---	---
本期计提	24,887.50			
本期转回	563,070.07			
2020 年 6 月 30 日余额	1,831,225.76			

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	5,040,993.22
1 至 2 年	11,569,371.47
2 至 3 年	871,853.34
3 年以上	1,731,336.75
3 至 4 年	55,600.00
4 至 5 年	21,350.00
5 年以上	1,654,386.75
合计	19,213,554.78

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款坏账准备	2,369,408.33	24,887.50	563,070.07			1,831,225.76
合计	2,369,408.33	24,887.50	563,070.07			1,831,225.76

4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
中国电信股份有限公司	业务保证金	8,000,000.00	1-2 年 700 万元、5 年以上 100 万	41.64%	400,000.00
中国移动通信有限公司	业务保证金	2,200,000.00	1-2 年	11.45%	110,000.00
广州市明和实业有限公司	房屋押金及保证金	758,990.48	1 年以内	3.95%	37,949.52

北京海淀置业集团有限公司	房屋押金	562,426.25	1-2 年	2.93%	56,242.63
贵阳朗玛信息技术股份有限公司 工会委员会	往来款	155,500.00	1 年以内	0.81%	7,775.00
合计	---	11,676,916.73	---	60.77%	611,967.15

6、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料	117,023.66		117,023.66	104,128.00		104,128.00
库存商品	6,550,478.32	31,236.59	6,519,241.73	7,274,939.82	31,236.59	7,243,703.23
周转材料	221.24		221.24	271,398.51		271,398.51
委托加工物资				2,501.91		2,501.91
合计	6,667,723.22	31,236.59	6,636,486.63	7,652,968.24	31,236.59	7,621,731.65

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	31,236.59					31,236.59
合计	31,236.59					31,236.59

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明：无

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明：无

7、合同资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
IPTV 及对对碰业务合同	10,603,696.04		10,603,696.04	4,393,571.54		4,393,571.54
房屋租赁合同	2,999,378.50		2,999,378.50			0.00
合计	13,603,074.54		13,603,074.54	4,393,571.54		4,393,571.54

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

8、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预缴企业所得税	713,341.00	713,341.00
待抵扣增值税进项税	1,565,342.33	997,303.08
合计	2,278,683.33	1,710,644.08

其他说明：无

9、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面)	本期增减变动								期末余额(账面)	减值准备期末
		追加投	减少投	权益法	其他综	其他权	宣告发	计提减	其他		

	价值)	资	资	下确认 的投资 损益	合收益 调整	益变动	放现金 股利或 利润	值准备		价值)	余额
一、合营企业											
拉萨朗 游投资 有限公 司	5,663,4 86.33			2,012.9 4						5,665,4 99.27	
小计	5,663,4 86.33			2,012.9 4						5,665,4 99.27	
二、联营企业											
贵阳网 阳数字 娱乐产 业发展 有限公 司	4,210,2 29.83									4,210,2 29.83	4,210,2 29.83
贵阳动 视云科 技术有 限公司	6,455,1 12.52			-4,446, 047.61						2,009,0 64.91	
贵阳市 医药电 商服务 有限公 司	285,483 ,905.07			10,350, 619.00						295,834 ,524.07	
四川拉 雅微科 技术有 限公司	9,907,7 28.49			-14,247 .62						9,893,4 80.87	
贵阳叁 玖互联 网医疗 有限公 司	21,633, 718.39			-1,255, 032.50						20,378, 685.89	
小计	327,690 ,694.30	0.00	0.00	4,635,2 91.27	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	332,325 ,985.57	4,210,2 29.83
合计	333,354 ,180.63	0.00	0.00	4,637,3 04.21	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	337,991 ,484.84	4,210,2 29.83

其他说明：无

10、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
贵阳动视管理企业（有限合伙）	526,437.76	526,437.76
合计	526,437.76	526,437.76

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
贵阳动视管理企业（有限合伙）					持有该投资不以出售赚取利差为目的	

其他说明：无

11、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	149,115,328.12	153,928,244.71
固定资产清理	-510.00	
合计	149,114,818.12	153,928,244.71

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	运输设备	电子设备	办公设备	房屋及建筑物	机器设备	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	8,615,879.39	27,466,370.49	9,234,791.43	136,830,810.93	56,960,549.19	239,108,401.43
2. 本期增加金额		177,587.58	10,272.35		1,864,080.00	2,051,939.93

(1) 购置	0.00	177,587.58	10,272.35	0.00	1,864,080.00	2,051,939.93
(2) 在建工程转入						
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额		151,850.00			2,740,650.00	2,892,500.00
(1) 处置或报废	0.00	151,850.00	0.00	0.00	2,740,650.00	2,892,500.00
4. 期末余额	8,615,879.39	27,492,108.07	9,245,063.78	136,830,810.93	56,083,979.19	238,267,841.36
二、累计折旧						
1. 期初余额	6,519,293.36	21,055,733.30	5,612,051.19	16,289,007.11	35,704,071.76	85,180,156.72
2. 本期增加金额	321,828.42	1,513,817.70	222,468.40	1,457,983.14	3,185,958.24	6,702,055.90
(1) 计提	321,828.42	1,513,817.70	222,468.40	1,457,983.14	3,185,958.24	6,702,055.90
3. 本期减少金额		131,527.08			2,598,172.30	2,729,699.38
(1) 处置或报废	0.00	131,527.08	0.00	0.00	2,598,172.30	2,729,699.38
4. 期末余额	6,841,121.78	22,438,023.92	5,834,519.59	17,746,990.25	36,291,857.70	89,152,513.24
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	1,774,757.61	5,054,084.15	3,410,544.19	119,083,820.68	19,792,121.49	149,115,328.12
2. 期初账面价值	2,096,586.03	6,410,637.19	3,622,740.24	120,541,803.82	21,256,477.43	153,928,244.71

(2) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	36,514,729.90	正在办理

其他说明：无

(3) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
电子设备	-510.00	
合计	-510.00	

其他说明：无

12、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	193,767,830.21	193,739,830.21
合计	193,767,830.21	193,739,830.21

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
医技病房综合楼	193,767,830.21		193,767,830.21	193,739,830.21		193,739,830.21
合计	193,767,830.21		193,767,830.21	193,739,830.21		193,739,830.21

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
医技病房综合楼	250,000,000.00	193,739,830.21	28,000.00			193,767,830.21	77.51%	80%	618,959.72			其他
合计	250,000,000.00	193,739,830.21	28,000.00			193,767,830.21	--	--	618,959.72			--

13、使用权资产

单位：元

项目	房屋使用权	合计
2. 本期增加金额	14,542,802.69	14,542,802.69
执行新租赁准则	14,542,802.69	14,542,802.69
4. 期末余额	14,542,802.69	14,542,802.69
2. 本期增加金额	2,910,889.69	2,910,889.69
(1) 计提	2,910,889.69	2,910,889.69
4. 期末余额	2,910,889.69	2,910,889.69
1. 期末账面价值	11,631,913.00	11,631,913.00

其他说明：无

14、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	56,047,061.80			45,603,345.95	101,650,407.75
2. 本期增加金额				2,356,637.17	2,356,637.17
(1) 购置				2,356,637.17	2,356,637.17
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	56,047,061.80			47,959,983.12	104,007,044.92
二、累计摊销					
1. 期初余额	4,670,588.50			35,430,688.37	40,101,276.87
2. 本期增加金额	560,470.62			3,689,567.91	4,250,038.53
(1) 计提	560,470.62			3,689,567.91	4,250,038.53
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	5,231,059.12			39,120,256.28	44,351,315.40
三、减值准备					
1. 期初余额				4,837,618.53	4,837,618.53
2. 本期增加金额					

(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额				4,837,618.53	4,837,618.53
四、账面价值					
1. 期末账面价值	50,816,002.68			4,002,108.31	54,818,110.99
2. 期初账面价值	51,376,473.30			5,335,039.05	56,711,512.35

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 2.21%。

15、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
广州启生信息技术有限公司	570,127,784.89					570,127,784.89
贵阳市第六医院有限公司	6,473,814.04					6,473,814.04
贵州拉雅科技有限公司	2,906,794.03					2,906,794.03
合计	579,508,392.96					579,508,392.96

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		

的事项						
广州启生信息技术有限公司						
贵阳市第六医院有限公司	6,473,814.04					6,473,814.04
贵州拉雅科技有限公司	2,906,794.03					2,906,794.03
合计	9,380,608.07					9,380,608.07

16、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
租入房屋装修费	1,304,998.47		278,680.02		1,026,318.45
服务费	106,758.29		31,906.74		74,851.55
合计	1,411,756.76		310,586.76		1,101,170.00

其他说明：无

17、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

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	12,643,548.81	1,897,661.02	12,826,234.72	1,924,389.15
内部交易未实现利润	0.00	0.00	449,360.66	67,404.10
可抵扣亏损	73,459,963.18	11,018,994.48	66,582,321.00	9,987,348.15
其他	14,468,027.76	2,170,204.16	14,468,027.76	2,170,204.16
合计	100,571,539.75	15,086,859.66	94,325,944.14	14,149,345.56

(2) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和 负债期末互抵金额	抵销后递延所得税 资产或负债期末余 额	递延所得税资产和 负债期初互抵金额	抵销后递延所得税 资产或负债期初余 额
递延所得税资产		15,086,859.66		14,149,345.56

(3) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	2,730,116.10	2,295,809.06
可抵扣亏损	108,188,703.44	90,308,940.24
合计	110,918,819.54	92,604,749.30

(4) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2021 年	13,724,077.36	13,724,077.36	
2022 年	25,556,247.50	25,556,247.50	
2023 年	17,540,912.93	17,540,912.93	
2024 年	33,487,702.45	33,487,702.45	
2025 年	17,879,763.20		
合计	108,188,703.44	90,308,940.24	--

其他说明：

由于亏损子公司未来能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性，因此六医公司、互联网医院、贵州拉雅，二级子公司知本公司没有对可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损确认递延所得税资产。

18、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
六医预付医疗设备购置款	29,962,99		29,962,99	31,365,29		31,365,29

	0.00		0.00	7.00		7.00
合计	29,962,99		29,962,99	31,365,29		31,365,29
	0.00		0.00	7.00		7.00

其他说明：无

19、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	10,000,000.00	10,000,000.00
保证借款	80,000,000.00	26,000,000.00
未到期应付利息	82,555.83	50,488.48
合计	90,082,555.83	36,050,488.48

短期借款分类的说明：

1) 公司于2019年9月27日自国家开发银行贵州省分行取得人民币借款1,000.00万元，借款期限1年，以公司自有房产进行抵押担保。

2) 公司于2020年4月23日自中国农业银行股份有限公司贵阳甲秀支行取得人民币借款5,000.00万元，借款期限1年，由本公司实际控制人王伟承担连带责任保证担保。

3) 六医公司于2020年5月12日自中国工商银行股份有限公司贵阳金阳支行取得人民币借款2,500.00万元，借款期限1年，由本公司提供担保。

4) 公司于2020年6月5日自交通银行股份有限公司贵州省分行取得人民币借款500.00万元，借款期限1年，由本公司实际控制人王伟承担保证担保。

20、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	87,016,946.83	68,637,409.46
1年至2年（含2年）	27,656,802.21	27,656,802.21

2年至3年(含3年)	1,877,831.83	1,877,831.83
3年以上	976,966.65	976,966.65
合计	117,528,547.52	99,149,010.15

(2) 账龄超过1年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
贵州康心药业有限公司	8,701,492.47	未到支付期
贵阳叁玖互联网医疗有限公司	5,639,674.98	未到支付期
环球空间工程设计中心有限公司	618,600.70	未到支付期
贵州鼎盛岩土工程有限公司	394,800.00	未到支付期
合计	15,354,568.15	--

其他说明：无

21、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	4,561,704.48	2,076,150.29
1年至2年(含2年)	209,943.80	1,022,738.65
2年至3年(含3年)		725,200.47
3年以上		593,020.63
合计	4,771,648.28	4,417,110.04

22、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收房租款	48,948.00	580,377.55
预收销售款	8,537,489.06	14,043,428.70
预收患者住院款	3,333,428.95	474,986.99

预收用户充值款	9,857,730.08	7,170,924.53
合计	21,777,596.09	22,269,717.77

23、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	28,496,619.28	69,637,696.14	76,316,682.82	21,817,632.60
二、离职后福利-设定提存计划	1,814,718.12	2,740,546.54	2,512,705.52	2,042,559.14
三、辞退福利	394,400.00	1,138,375.20	1,532,775.20	0.00
合计	30,705,737.40	73,516,617.88	80,362,163.54	23,860,191.74

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	9,225,961.26	60,433,205.44	67,399,864.47	2,259,302.23
2、职工福利费		935,727.43	935,727.43	
3、社会保险费	26,840.36	3,319,108.85	3,345,949.21	
其中：医疗保险费	24,289.66	3,151,912.16	3,176,201.82	
工伤保险费	459.27	45,417.12	45,876.39	
生育保险费	2,091.43	62,105.46	64,196.89	
补充医疗保险		59,674.11	59,674.11	
4、住房公积金	138,097.00	2,252,962.00	2,325,127.00	65,932.00
5、工会经费和职工教育经费	19,096,720.66	2,139,400.63	1,743,722.92	19,492,398.37
其他短期薪酬	9,000.00	557,291.79	566,291.79	
合计	28,496,619.28	69,637,696.14	76,316,682.82	21,817,632.60

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	256,072.04	2,071,206.64	2,107,172.44	220,106.24
2、失业保险费	1,713.18	88,030.94	89,744.12	0.00
3、企业年金缴费	1,556,932.90	581,308.96	315,788.96	1,822,452.90
合计	1,814,718.12	2,740,546.54	2,512,705.52	2,042,559.14

其他说明：无

24、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	918,479.85	1,923,350.65
企业所得税	5,818,169.15	5,406,740.22
个人所得税	177,959.41	412,705.71
城市维护建设税	73,707.99	150,385.68
其他	415,867.65	282,372.40
合计	7,404,184.05	8,175,554.66

其他说明：无

25、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	21,589,613.57	23,280,627.18
合计	21,589,613.57	23,280,627.18

(1) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
资产采购款	5,676,552.00	5,676,552.00
报销款	3,519,242.83	1,617,335.81
代收款	5,177,780.84	4,008,037.16
押金及保证金	2,308,231.35	7,259,210.75
质保金	684,653.53	538,557.90
其他	4,223,153.02	4,180,933.56
合计	21,589,613.57	23,280,627.18

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
贵阳高科控股集团有限公司	5,676,552.00	未到支付期
北京云集慧通科技发展有限公司	1,000,000.00	未到支付期
贵阳捷运贸易有限责任公司	861,310.00	未到支付期
贵阳市卫生健康投资集团有限公司	224,180.00	未到支付期
合计	7,762,042.00	--

其他说明：无

26、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	2,900,000.00	22,027,576.38
一年内到期的租赁负债	3,123,865.60	
合计	6,023,865.60	22,027,576.38

其他说明：无

27、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额		198,742.25

合计		198,742.25
----	--	------------

其他说明：无

28、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	100,000,000.00	100,000,000.00
保证借款	87,900,000.00	107,000,000.00
未到期应付利息	274,445.41	329,624.16
减：一年内到期的长期借款	-2,900,000.00	-22,027,576.38
合计	185,274,445.41	185,302,047.78

长期借款分类的说明：

1) 公司于2019年9月27日自国家开发银行贵州省分行取得人民币借款10,000.00万元，借款期限15年，借款年利率为5.39%。以公司持有的贵阳市医药电商服务有限公司全部股权提供质押担保，同时由公司自有房产提供最高额抵押担保。

2) 公司于2018年9月自兴业银行股份有限公司贵阳分行取得借款9,000.00万元，借款期限3年，借款年利率5.225%，由公司实际控制人王伟提供连带责任保证。截止本期末已归还210万元，重分类一年内到期的非流动负债290万元。

29、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
房屋租赁	8,437,059.00	
合计	8,437,059.00	

其他说明：无

30、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	8,909,509.35	2,596,000.00	2,546,473.75	8,959,035.60	
合计	8,909,509.35	2,596,000.00	2,546,473.75	8,959,035.60	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入 营业外收 入金额	本期计入 其他收益 金额	本期冲减 成本费用 金额	其他变动	期末余额	与资产相 关/与收益 相关
移动互联网流媒体实时交互工具 phone+新功能开发与性能优化研究补助款*1	200,000.00						200,000.00	与资产相关
电信虚拟运营朗玛移动运营支撑系统建设及推广专项资金*2	770,000.00						770,000.00	与收益相关
基于第四代移动通信的朗玛蜂加移动应用系统研发及产业化专项资金*3	800,000.00						800,000.00	与资产相关
电信虚拟运营支撑系统建设高技术产业示范工程专项资金*4	200,000.00						200,000.00	与收益相关
贵州省医	1,500,000.00						1,500,000.00	与收益相

疗健康服务大数据工程研究中心专项资金*5	0						0	关
贵州省技术创新示范企业能力建设资金*6	300,759.75			47,817.66			252,942.09	与资产相关
新型 020 医疗服务与健康管理体系基础建设资金*7	2,000,000.00						2,000,000.00	与收益相关
基于贵州省医疗健康服务的多领域大数据综合应用示范项目资金*8	1,200,000.00						1,200,000.00	与收益相关
小微企业创新创业基地补助款*9	12,918.95			2,928.18			9,990.77	与资产相关
医疗健康大数据标准化及安全关键技术研究资金*10	456,739.75	640,000.00		715,182.46			381,557.29	与资产相关
基于深度学习的医疗数据处理技术在人工智能辅助诊断系统的场景应用及	509,090.90			54,545.45			454,545.45	与资产相关

研发专项资金*11								
疑难重症二次会诊服务工程建设及应用推广专项资金*12	720,000.00			720,000.00			0.00	与收益相关
基于区块链技术的朗玛移动通讯管理系统开发及应用推广专项资金*13	240,000.00						240,000.00	与资产相关
贵州省移动互联网实时音视频社区研发及成果转化人才基地*14		300,000.00		300,000.00			0.00	与收益相关
贵阳市企业 R&D 经费投入后补助*15		656,000.00		656,000.00			0.00	与收益相关
创新创业一站式公共服务平台建设*16		500,000.00					500,000.00	与收益相关
贵州省 IPTV 智慧医疗家庭健康服务平台科技创新人才团队*17		500,000.00		50,000.00			450,000.00	与收益相关

其他说明：

注*1：根据《移动互联网流媒体实时交互平台关键技术研发及产业化》（黔科合重大专项字[2013]6019）文件的相关规定，公司于2013年收到贵州省科学技术厅拨款1,400,000.00元，

2014年收到600,000.00元，作为与资产相关政府补助计入递延收益，并按无形资产的预计使用年限转入当期损益，计入递延收益200,000.00元。

注*2：根据《关于下达2015年贵阳市高技术产业发展专项资金投资计划的通知（筑发改高技[2015]543号）文件的相关规定，公司于2015年收到贵州省财政厅拨款770,000.00元，计入递延收益770,000.00元。

注*3：根据《国家发展改革委办公厅关于移动互联网及第四代移动通信（TD-LTE）产业化专项的复函（发改办高技[2014]2328号）文件的相关规定，公司于2015年收到贵阳高新产业投资（集团）有限公司拨款8,000,000.00元，作为与资产相关政府补助计入递延收益，并按无形资产的预计使用年限转入其他收益，计入递延收益800,000.00元。

注*4：根据《关于转下达2015年贵州省高技术产业发展专项资金投资计划的通知》（筑发改投资[2015]826号）文件的相关规定，公司于2016年收到贵阳高新产业投资（集团）有限公司拨款200,000.00元，在项目期内分期确认为当期收益，计入递延收益200,000.00元。

注*5：根据《关于下达2016年贵阳市高技术产业发展专项资金（第二批）投资计划的通知》（筑发改高技[2016]737号）文件的相关规定，公司于2017年收到贵阳市财政局拨款1,500,000.00元，计入递延收益1,500,000.00元。

注*6：根据《贵州省工业和信息化发展专项资金计划项目合同书》的相关规定，公司于2017年收到贵阳高新产业投资（集团）有限公司拨付的国家扶持资金500,000.00元，在项目期内分期确认为当期损益，本期计入其他收益47,817.66元，计入递延收益252,942.09元。

注*7：根据贵州省发展和改革委员会《省发展改革委关于下达2016年省预算内基本建设投资调整计划（第二批）的通知》（黔发改投资[2016]1901号）文件的相关规定，公司于2017年收到贵阳高新产业投资（集团）有限公司拨付发展改革基金2,000,000.00元，在项目期内分期确认为当期收益，计入递延收益2,000,000.00元。

注*8：根据贵阳市发展和改革委员会《关于转下达贵州省2017年第一批省级服务业发展引导资金投资计划的通知》（筑发改三产[2017]295号）文件的相关规定，公司于2017年收到贵阳高新产业投资（集团）有限公司拨款1,200,000.00元，在项目期内分期确认为当期收益，计入递延收益1,200,000.00元。

注*9：根据《贵阳市小微企业创新创业基地（贵阳高新区）城市示范中央财政资金项目任务书（小微企业创新创业基地类项目）》的相关规定，公司于2017年收到贵阳高新产业投资（集团）有限公司拨款300,000.00元，在项目期内分期确认为当期收益，其中30,000.00元用于购

置固定资产作为与资产相关政府补助计入递延收益，并按固定资产的预计使用年限转入当期损益。本期计入其他收益2,928.18元，计入递延收益9,990.77元。

注*10：根据《贵阳国家高新技术产业开发区管理委员会科技计划项目任务书》的相关规定，公司于2017年收到贵阳高新产业投资（集团）有限公司拨款960,000.00元，在项目期内分期确认为当期收益，其中770,000.00元用于购置固定资产作为与资产相关政府补助计入递延收益，并按固定资产的预计使用年限转入当期损益。2020年4月收到尾款640,000.00元。本期计入其他收益715,182.46元，计入递延收益381,557.29元。

注*11：根据《贵州省科技计划项目（课题）任务书（黔科合支撑[2019]2813号）》文件的相关规定，公司于2019年3月收到贵州省科学技术厅拨款600,000.00元。在项目期内分期确认为当期收益，其中400,000.00元用于购置固定资产作为与资产相关政府补助计入递延收益，并按固定资产的预计使用年限转入当期损益。本期计入其他收益54,545.45元，计入递延收益454,545.45元。

注*12：根据《省财政厅省大数据局关于拨付（下达）2019年贵州省大数据发展专项资金（第三批项）的通知（黔财工[2019]63号）》文件的相关规定，公司于2019年9月收到贵阳高新产业投资（集团）有限公司拨款1,200,000.00元。在项目期内分期确认为当期收益，本期计入其他收益720,000.00元。

注*13：根据2018年度高新区大数据产业发展专项资金扶持项目任务书的相关规定，朗玛通信于2019年2月收到贵阳高新产业投资（集团）有限公司拨付的高新区大数据专项资金240,000.00元，本期计入递延收益240,000.00元。

注*14：根据贵州省人才工作领导小组文件《关于对贵州省第四批人才基地期终考核等次进行通报及追加工作支持经费的通知》（黔人领发[2020]2号）的规定，公司于2020年4月收到工作支持经费300,000.00元，本期计入其他收益300,000.00元。

注*15：根据贵阳市科学技术局 贵阳市财政局文件《关于开展2019年度贵阳市企业R&D经费投入后补助工作的通知》（筑科通[2019]43号）的规定，公司于2020年1月收到补助款262,000.00元，2020年3月收到补助款394,000.00元，本期计入其他收益656,000.00元。

注*16：根据贵阳市发展和改革委员会文件《关于转下达2019年第四批省预算内基本建设投资计划的通知》（筑发改投资[2019]599号）的规定，公司于2020年2月收到补助款500,000.00元，计入递延收益500,000.00元。

注*17：根据贵州省科学技术厅《贵州省科技计划项目（课题）任务书》（黔科合平台人才

[2020]5018号)的规定,公司于2020年3月收到补助款500,000.00元,在项目期内分期确认当期损益,本期计入其他收益50,000.00元,计入递延收益450,000.00元。

31、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	337,941,402.00						337,941,402.00

其他说明：无

32、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	311,815,252.38			311,815,252.38
其他资本公积	74,283,626.81			74,283,626.81
合计	386,098,879.19			386,098,879.19

33、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	70,082,161.87			70,082,161.87
合计	70,082,161.87			70,082,161.87

34、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	572,961,222.18	524,915,811.69
调整后期初未分配利润	572,961,222.18	524,915,811.69

加：本期归属于母公司所有者的净利润	15,996,359.20	44,054,404.71
应付普通股股利	7,096,769.44	16,897,070.10
期末未分配利润	581,860,811.94	552,073,146.30

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

35、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	181,889,550.93	109,856,235.70	228,887,232.39	122,165,700.60
其他业务	2,413,846.28	1,292,763.23	5,301,253.34	1,840,338.57
合计	184,303,397.21	111,148,998.93	234,188,485.73	124,006,039.17

收入相关信息：

单位：元

合同分类	增值电信分部	医疗信息服务分部	医疗分部	其他	合计
其中：					
IPTV 业务及电话对碰业务	11,196,070.86				11,196,070.86
移动转售业务	43,067,692.56				43,067,692.56
医疗信息服务		51,045,011.35			51,045,011.35
医疗服务			73,183,642.31		73,183,642.31
其他				5,810,980.13	5,810,980.13
其中：					
东北区	726,282.52				726,282.52
华北区	1,018,764.93				1,018,764.93

华东区	1,565,969.59				1,565,969.59
西北区	2,997,798.12				2,997,798.12
西南区	46,374,396.43		77,017,484.78	123,866.17	123,515,747.38
中南区	3,023,257.60	51,455,577.07			54,478,834.67
合计	55,706,469.19	51,455,577.07	77,017,484.78	123,866.17	184,303,397.21

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 20,544,901.97 元，其中，20,544,901.97 元预计将于 2020 年度确认收入。

其他说明：无

36、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	337,490.67	343,298.98
教育费附加	144,638.86	147,204.79
房产税	518,662.02	597,041.46
印花税	87,215.42	91,987.70
地方教育费附加	96,425.95	98,181.28
文化事业建设费	249,922.83	1,031,898.47
其他	11,110.09	3,153.60
合计	1,445,465.84	2,312,766.28

其他说明：无

37、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
广告宣传费	1,258,865.39	1,320,893.81
职工薪酬	3,107,641.03	3,667,146.22
办事处费用	257,214.85	707,346.84

业务招待费	109,303.40	210,443.18
差旅费	274,243.38	13,829.42
代理费	484,382.28	903,962.26
折旧费	53,778.78	53,778.78
合计	5,545,429.11	6,877,400.51

其他说明：无

38、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	20,083,829.51	25,250,071.82
业务招待费	1,137,479.75	2,001,420.00
差旅费	472,960.42	1,247,825.03
租赁费	3,008,156.23	5,169,750.28
办公费	3,566,420.02	3,560,466.50
服务咨询费	2,661,973.17	2,689,742.53
电信费	283,023.97	430,352.68
折旧费	2,040,902.10	1,975,018.08
汽车费用	242,859.03	330,430.30
无形资产摊销	90,887.39	1,011,006.57
其他	903,597.66	1,209,164.67
合计	34,492,089.25	44,875,248.46

其他说明：无

39、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	12,604,626.66	11,297,700.09
租赁费	513,753.56	510,100.24
折旧	641,354.24	680,761.26
无形资产摊销	5,517.24	5,517.24
测试费	35,374.35	65,356.01

知识产权费	496,956.51	87,914.12
其他	69,291.11	297,968.00
合计	14,366,873.67	12,945,316.96

其他说明：无

40、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	6,278,430.24	4,082,517.69
减：利息收入	2,102,682.79	1,673,769.49
手续费	209,494.47	167,687.67
合计	4,385,241.92	2,576,435.87

其他说明：无

41、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
进项税加计扣除计入其他收益	294,660.55	156,128.66
代扣代缴个人所得税手续费	110,791.30	
企业稳定岗位之稳岗补贴收入	123,742.37	53,990.00
递延收益转入，详见递延收益注释	2,546,473.75	1,180,473.76
收贵阳市人力资源和社会保障局 贵阳市就业工作联席会议制度办 公室交来见习补贴	23,316.41	
收贵州省人力资源和社会保障厅 2020 年博士生活资助经费	50,000.00	
通信科技收到贵阳国家高新技术 产业开发区拨付的奖励款	571,043.14	
通信科技收到统计上规奖励款	25,000.00	
启生信息收到 2020 年广州市创新 环境计划科普专题补助款	200,000.00	
贵阳高新产业投资（集团）有限公 司拨付 2017 年度贵阳市企业 R&D		60,000.00

经费投入后补助款		
根据中华人民共和国工业和信息化部《关于拨付新一代宽带无线移动通信网重大专项 2012 年立项课题中央财政启动资金的通知》（工信专项三函[2012]3 号）文件的相关规定，公司于 2019 年 5 月收到工业和信息化部产业发展促进中心“新一代宽带无线移动通信网”科技重大专项项目尾款		566,900.00
收贵州省市场监督管理局专利补助款（2018 年 4 季度）		40,000.00
根据《广州市科技计划项目管理办法》（穗科创规字〔2017〕3 号）有关规定，启生信息收到 2017 年广州市企业研究开发机构建设专题（第二批）后补助经费		1,194,700.00
贵州拉雅收到 2018 年德国汉诺威国际信息及通讯技术博览会经费补助		23,000.00
六医收到贵阳市卫计委拨付国际马拉松比赛医疗保障经费		2,400.00

42、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	4,637,304.21	9,903,974.52
合计	4,637,304.21	9,903,974.52

其他说明：无

43、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	538,182.57	
应收账款坏账损失	-513,463.86	
合计	24,718.71	

其他说明：无

44、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		-1,353,678.91
合计		-1,353,678.91

其他说明：无

45、营业外收入

单位：元

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
债务重组利得	25,388.54	229,291.48	25,388.54
接受捐赠	150,624.80		150,624.80
其他	8,279.22	42,596.82	8,279.22
合计	184,292.56	272,088.30	184,292.56

其他说明：无

46、营业外支出

单位：元

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
非流动资产毁损报废损失	166,324.67	15,144.58	166,324.67
和解赔偿款	585,800.00	31,914.80	585,800.00
扶贫支出	21,346.00	7,186.30	21,346.00
其他	35,843.76	3,833.43	35,843.76
合计	809,314.43	58,079.11	809,314.43

其他说明：无

47、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	8,750,822.79	10,308,656.93
递延所得税费用	-1,004,918.20	-1,675,707.68
合计	7,745,904.59	8,632,949.25

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	20,901,327.06
按法定/适用税率计算的所得税费用	3,135,199.06
子公司适用不同税率的影响	3,079,013.04
调整以前期间所得税的影响	175,788.67
非应税收入的影响	-695,595.63
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	5,417.39
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	0.00
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	2,046,082.06
所得税费用	7,745,904.59

其他说明：无

48、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	2,102,682.79	1,673,769.49

政府补助	3,711,855.66	2,780,990.00
往来款	150,000.10	10,650,000.00
其他	1,367,230.00	9,851,050.88
合计	7,331,768.55	24,955,810.37

收到的其他与经营活动有关的现金说明：无

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他往来款	11,958,761.80	14,127,311.48
管理费用及研发费用支出	9,636,116.82	17,756,159.39
销售费用支出	2,384,009.30	3,189,175.27
银行手续费支出	207,620.79	164,240.99
其他		42,931.46
合计	24,186,508.71	35,279,818.59

支付的其他与经营活动有关的现金说明：无

49、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	13,155,422.47	44,004,226.45
加：资产减值准备	-24,718.71	1,353,678.91
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	6,697,146.29	6,598,482.95
使用权资产折旧	2,910,889.69	
无形资产摊销	4,250,038.53	4,242,316.11
长期待摊费用摊销	310,586.76	224,857.32
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”	3,524.05	15,144.58

号填列)		
固定资产报废损失(收益以“—”号填列)	162,800.62	
财务费用(收益以“—”号填列)	6,278,430.24	4,082,517.69
投资损失(收益以“—”号填列)	-4,637,304.21	-9,903,974.52
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	-937,514.10	-1,638,398.15
存货的减少(增加以“—”号填列)	985,245.02	-3,661,104.01
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	1,885,285.93	-17,956,580.17
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	6,329,170.12	30,333,239.99
其他		7,800,000.00
经营活动产生的现金流量净额	37,369,002.70	65,494,407.15
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况:	--	--
现金的期末余额	425,816,282.57	269,496,721.83
减: 现金的期初余额	352,633,988.71	268,648,119.26
现金及现金等价物净增加额	73,182,293.86	848,602.57

(2) 现金和现金等价物的构成

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	425,816,282.57	352,633,988.71
其中: 库存现金	5,807.34	48,209.37
可随时用于支付的银行存款	424,495,551.04	351,515,899.88
可随时用于支付的其他货币资金	1,314,924.19	1,069,879.46
三、期末现金及现金等价物余额	425,816,282.57	352,633,988.71

其他说明: 无

50、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	21,792,256.09	因诉讼而被冻结的资金
固定资产	94,723,007.60	用于抵押担保取得借款及尚未办妥产权证明
合计	116,515,263.69	--

其他说明：

公司以自有房产向国家开发银行抵押，取得最高债权额38,766.00万元的额度，担保期间为2019年9月27日至2037年12月31日。

51、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
计入递延收益的政府补助	11,505,509.35	递延收益	2,546,473.75
计入其他收益的政府补助	993,101.92	其他收益	993,101.92

(2) 政府补助退回情况

 适用 不适用

其他说明：无

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 其他说明

公司本期合并范围未发生变更。

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
广州启生信息技术有限公司	广州市	广州市	互联网和相关服务	100.00%		企业合并
贵阳市互联网医院管理有限公司	贵阳市	贵阳市	互联网医疗	51.00%		设立
贵阳市第六医院有限公司	贵阳市	贵阳市	医疗	66.00%		企业合并
广州知本信息技术有限公司	广州市	广州市	活动组织策划服务	92.47%		设立
贵阳朗玛通信科技有限公司	贵阳市	贵阳市	通信服务	75.00%		设立
贵州拉雅科技有限公司	贵阳市	贵阳市	医疗器械研发与销售	95.00%		企业合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：不适用

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：不适用

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：不适用

确定公司是代理人还是委托人的依据：不适用

其他说明：无

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股	本期向少数股东宣	期末少数股东权益
-------	----------	----------	----------	----------

		东的损益	告分派的股利	余额
贵阳市第六医院有限公司	34.00%	-5,450,374.64		39,503,351.76
贵阳朗玛通信科技有限公司	25.00%	2,754,760.15	1,455,000.00	7,652,186.91

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：不适用

其他说明：无

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
贵阳市第六医院有限公司	117,550,554.69	362,386,082.74	479,936,637.43	167,550,308.71	196,200,000.00	363,750,308.71	93,770,886.87	365,362,163.65	459,133,050.52	171,812,396.34	155,103,811.80	326,916,208.14
贵阳朗玛通信科技有限公司	44,331,058.13	167,622,092.09	44,498,680.22	13,649,932.59	240,000.00	13,889,932.59	39,970,288.86	87,837,837.68	40,058,126.54	14,408,419.50	240,000.00	14,648,419.50

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
贵阳市第六医院有限公司	77,017,484.78	-16,030,513.66	-16,030,513.66	13,372,236.68	98,668,360.85	-3,850,971.80	-3,850,971.80	18,810,313.34
贵阳朗玛通信科技有限公司	43,067,692.56	11,019,040.59	11,019,040.59	10,549,122.28	23,647,447.84	7,354,332.34	7,354,332.34	5,840,987.83

其他说明：无

2、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
贵阳市医药电商服务有限公司	贵阳市	贵阳市	医药服务	34.30%		权益法
贵阳叁玖互联网医疗有限公司	贵阳市	贵阳市	医疗	22.11%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

2017年2月，公司与持有贵阳市医药电商服务有限公司（以下简称“医药电商”）30%股权的股东吴文生签订一致行动人协议。协议约定，吴文生对医药电商重大事项的决策或以其他方式行使股东权力时与公司保持一致行动。上述协议经公司2017年第二次临时股东大会审议通过。公司实际取得医药电商64.30%的表决权。

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：不适用

(2) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
	贵阳市医药电商服务有限公司	贵阳叁玖互联网医疗有限公司	贵阳市医药电商服务有限公司	贵阳叁玖互联网医疗有限公司
流动资产	2,371,480,579.19	21,297,688.07	2,169,760,048.71	26,858,243.00
非流动资产	379,988,659.79	836,748.82	377,944,933.24	944,948.63
资产合计	2,751,469,238.98	22,134,436.89	2,547,704,981.95	27,803,191.63
流动负债	1,852,450,251.10	2,777,473.55	1,671,130,346.47	2,227,038.50
非流动负债	36,476,918.34		44,260,043.42	
负债合计	1,888,927,169.44	2,777,473.55	1,715,390,389.89	2,227,038.50

归属于母公司股东权益	862,542,069.54	19,356,963.34	832,314,592.06	25,576,153.13
按持股比例计算的净资产份额	295,851,929.85	4,279,824.59	285,483,905.07	5,654,785.16
--商誉		15,978,933.23		15,978,933.23
--其他	-204,217.98	164,169.19		
对联营企业权益投资的账面价值	295,647,711.87	20,422,927.01	285,483,905.07	21,633,718.39
营业收入	1,271,833,134.46	4,201,513.63	1,271,911,528.26	2,213,554.25
净利润	30,176,731.78	-6,219,189.79	28,717,578.57	-8,206,777.46
综合收益总额	30,176,731.78	-6,219,189.79	28,717,578.57	-8,206,777.46

其他说明：无

(3) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
投资账面价值合计	5,665,499.27	5,663,486.33
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	2,012.94	-7,381.11
--其他综合收益	0.00	
--综合收益总额	2,012.94	-7,381.11
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	11,902,545.78	20,573,070.84
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-4,460,295.23	1,717,353.87
--其他综合收益	0.00	
--综合收益总额	-4,460,295.23	1,717,353.87

其他说明

合营企业：拉萨朗游投资有限公司

联营企业：贵阳动视云科技有限公司、四川拉雅微科技有限公司、贵阳网阳数字娱乐产业发展有限公司

十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括货币资金、股权投资、借款、应收款项、应付款项等。在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括信用风险、流动性风险、市场风险。与这些金融工具相关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述：

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本公司的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与本公司其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本公司内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本公司的审计委员会。本公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

（一）信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险，管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察信用风险的敞口。

本公司已采取政策只与信用良好的交易对手进行交易。另外，本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司对应收票据、应收账款余额及收回情况进行持续监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司不致面临重大信用损失。此外，本公司于每个资产负债表日审核金融资产的回收情况，以确保相关金融资产计提了充分的预期信用损失准备。

本公司其他金融资产包括货币资金、其他应收款、债权投资等，这些金融资产的信用风险源自于交易对手违约，最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

本公司持有的货币资金主要存放于国有控股银行和其他大中型商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。本公司的政策是根据各知名金融机构的市场信誉、经营规模及财务背景来控制存放当中的存款金额，以限制对任何单个金融机构的信用风险金额。

作为本公司信用风险资产管理的一部分，本公司利用账龄来评估应收账款和其他应收款的减值损失。本公司的应收账款和其他应收款涉及大量客户，账龄信息可以反映这些客户对于应收账款和其他应收款的偿付能力和坏账风险。本公司根据历史数据计算不同账龄期间的历史实际坏账率，并考虑了当前及未来经济状况的预测，如国家GDP增速、基建投资总额、国家货币政策等前瞻性信息进行调整得出预期损失率。对于长期应收款，本公司综合考虑结算期、合同约定付款期、债务人的财务状况和债务人所处行业的经济形势，并考虑上述前瞻性信息进行调整后对于预期信用损失进行合理评估。

（二）流动性风险

流动性风险是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司下属成员企业各自负责其现金流量预测。公司基于各成员企业的现金流量预测结果，在公司层面持续监控公司短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。此外，本公司与主要业务往来银行订立融资额度授信协议，为本公司履行与商业票据相关的义务提供支持。

（三）市场风险

1、汇率风险

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算，不存在外汇风险。

2、利率风险

本公司的利率风险主要产生于银行借款。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

本公司财务部门持续监控公司利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值 计量	第二层次公允价值 计量	第三层次公允价值 计量	合计
一、持续的公允价值 计量	--	--	--	--
（三）其他权益工具 投资			526,437.76	526,437.76
二、非持续的公允价 值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

期末其他权益工具投资的公允价值确定依据：因被投资单位的经营环境和经营情况、财务状况未发生重大变化，所以公司按照投资成本作为公允价值的合理估计进行计量。

3、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

不以公允价值计量的金融资产和负债主要包括：应收款项、短期借款、应付款项、一年内到期的非流动负债和长期借款。

上述不以公允价值计量的金融资产和负债的账面价值与公允价值相差很小。

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的 持股比例	母公司对本企业的 表决权比例
无母公司					

本企业的母公司情况的说明

本公司的实际控制人为自然人王伟，目前直接持有公司股份119,496,015股，占公司总股份的35.36%。

本企业最终控制方是自然人王伟。

其他说明：

王伟与贵阳朗玛投资咨询企业（有限合伙）为一致行动人，目前贵阳朗玛投资咨询企业（有限合伙）持有公司股份8,285,640股，占公司总股份的2.45%，王伟直接和间接控制的公司股份比例为37.81%。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1、在子公司中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、2、在合营安排或联营企业中的权益。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
贵阳叁玖互联网医疗有限公司	联营企业
贵阳市医药电商服务有限公司	联营企业
贵州康心药业有限公司	联营企业子公司

其他说明：无

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
贵阳朗玛投资咨询企业（有限合伙）	同一最终控制人
贵阳朗玛医疗事业投资咨询企业（有限合伙）	同一最终控制人
贵阳语玩科技有限公司	同一最终控制人
贵阳语玩投资咨询企业（有限合伙）	同一最终控制人
北京朗玛数联科技有限公司	同一最终控制人

其他说明：报告期内公司与其他关联方未发生关联交易。

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额 度	上期发生额
贵州康心药业有限公司	药品及器械	19,100,640.63		否	20,586,439.54
贵阳市医药电商服务有限公司	药品及器械	4,053,210.30		否	916,064.90
贵阳叁玖互联网医疗有限公司	网站维护及劳务	1,521,349.87		否	2,597,825.23

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
贵阳叁玖互联网医疗有限公司	通信服务	42,015.48	54,623.11
贵阳叁玖互联网医疗有限公司	就诊服务	1,413,271.72	2,176,679.55

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明：无

(2) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行 完毕
贵阳市第六医院有限公司	20,000,000.00	2017年04月26日	2020年04月25日	是
贵阳市第六医院有限公司	26,000,000.00	2019年06月25日	2020年05月14日	是
贵阳市第六医院有限公司	25,000,000.00	2020年05月15日	2022年05月14日	否

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
王伟	90,000,000.00	2018年09月19日	2021年09月18日	否
王伟	50,000,000.00	2020年04月23日	2021年04月22日	否
王伟	50,000,000.00	2020年06月04日	2023年06月03日	否

关联担保情况说明

1) 由公司实际控制人王伟担保，公司于2018年9月19日获得兴业银行贵阳分行的授信额度9,000万元，期限3年；

2) 由公司实际控制人王伟担保，公司于2020年4月23日获得农业银行贵阳甲秀支行的授信额度5,000万元，期限1年；

3) 由公司实际控制人王伟担保，公司于2020年6月4日获得交通银行贵州省分行的授信额度5,000万元，期限为主债务履行期限届满后2年止。

(3) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
董事、监事及高级管理人员薪酬	2,562,000.00	3,528,077.80

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	贵阳叁玖互联网医疗有限公司	35,456.00	894.08	35,456.00	894.08
预付账款	四川拉雅微科技有限公司			24,510.00	
应收股利	贵阳市医药电商			17,150,000.00	

	服务有限公司				
其他应收款	贵阳动视云科技有限公司			3,191,769.20	357,846.63

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	贵阳叁玖互联网医疗有限公司	11,411,984.79	9,915,834.92
应付账款	贵阳市医药电商服务有限公司	6,501,387.00	2,470,030.70
应付账款	贵州康心药业有限公司	56,742,385.90	48,361,745.27
其他应付款	贵阳语玩科技有限公司	6.60	6.60
其他应付款	贵阳叁玖互联网医疗有限公司	4,668.97	2,698.97

十三、承诺及或有事项

1、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

1) 子公司六医公司因医技大楼建设工程有关建设工程施工合同纠纷案，被贵州建工集团第六建筑工程有限责任公司（以下简称“贵州六建”）起诉至贵州省贵阳市南明区人民法院，要求六医公司支付其修建贵阳市第六医院医技病房综合楼（主体工程）的工程余款及逾期违约金。同时，六医公司向贵州省贵阳市南明区人民法院提起反诉，要求贵州六建返还已支付的工程款及相应资金占用利息。截至本财务报表批准报出日止，此案正在审理过程中。

2) 子公司六医公司因医技大楼建设工程有关建设工程施工合同纠纷案，被贵州六建起诉至贵州省贵阳市中级人民法院，要求六医公司支付其贵阳市第六医院医技病房综合楼装修及安装工程进度款及逾期违约金。同时，六医公司向贵州省贵阳市中级人民法院提起反诉，要求解除六医公司与贵州六建签订的《建设工程施工合同》，并要求贵州六建赔偿六医公司因

工程延期造成的损失。截至本财务报表批准报出日止，此案正在审理过程中。

除存在上述或有事项外，截止2020年6月30日，本公司无其他应披露未披露的重要或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

十四、资产负债表日后事项

1、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	0.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	0.00

2、其他资产负债表日后事项说明

公司分别于2020年8月5日、8月6日收到深圳证券交易所上市审核中心出具的《关于贵阳朗玛信息技术股份有限公司申请向特定对象发行股票的审核中心意见告知函》、《关于贵阳朗玛信息技术股份有限公司申请向特定对象发行股票的审核中心意见落实函》（审核函[2020]020102号），深交所发行上市审核机构对公司向特定对象发行股票的申请文件进行了审核，认为公司符合发行条件、上市条件和信息披露要求，后续深交所将按规定报中国证监会履行相关注册程序。公司本次向特定对象发行股票尚需中国证券监督管理委员会注册程序，最终能否获得中国证监会作出的同意注册的决定及其时间尚存在不确定性。

十五、其他重要事项

1、债务重组

截止2020年6月30日，六医公司与上海黔盛医疗科技有限公司等供应商达成债务重组协议，按照协议约定，给予一定折扣比例后，支付供应商款项，取得债务重组利得25,388.54元。

2、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部。本公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

- 1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- 2) 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- 3) 能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

本公司以经营分部为基础确定报告分部，满足下列条件之一的经营分部确定为报告分部：

- 1) 该经营分部的分部收入占所有分部收入合计的10%或者以上；
- 2) 该分部的分部利润（亏损）的绝对额，占所有盈利分部利润合计额或者所有亏损分部亏损合计额的绝对额两者中较大者的10%或者以上。

按上述会计政策确定的报告分部的经营分部的对外交易收入合计额占合并总收入的比重未达到75%时，增加报告分部的数量，按下述规定将其他未作为报告分部的经营分部纳入报告分部的范围，直到该比重达到75%：

- 1) 将管理层认为披露该经营分部信息对会计信息使用者有用的经营分部确定为报告分部；
- 2) 将该经营分部与一个或一个以上的具有相似经济特征、满足经营分部合并条件的其他经营分部合并，作为一个报告分部。

分部间转移价格参照市场价格确定，与各分部共同使用的资产、相关的费用按照收入比例在不同的分部之间分配。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	增值电信分部	医疗信息服务分部	医疗分部	其他分部	分部间抵销	合计
营业收入	73,725,574.99	51,455,577.07	77,017,484.78	123,866.17	18,019,105.80	184,303,397.21
营业成本	45,055,147.48	7,815,926.44	73,770,138.63	60,279.71	15,552,493.33	111,148,998.93
税金及附加	824,861.40	566,994.28	53,535.06	75.10	0.00	1,445,465.84
销售费用	1,188,374.83	4,233,669.90	67,505.60	55,878.78	0.00	5,545,429.11
管理费用	18,404,826.32	5,520,193.78	10,430,349.11	633,253.85	496,533.81	34,492,089.25
研发费用	10,034,550.71	3,732,311.41	0.00	600,011.55	0.00	14,366,873.67
财务费用	4,941,838.56	-1,502,383.96	7,726,352.61	3,019.47	6,783,584.76	4,385,241.92
投资收益	15,785,888.97	0.00	0.00	0.00	11,148,584.76	4,637,304.21
利润总额	12,852,913.58	31,629,756.93	-16,030,513.66	-1,215,751.13	6,335,078.66	20,901,327.06
所得税费用	2,906,416.28	4,839,488.31	0.00	0.00	0.00	7,745,904.59
净利润	9,946,497.30	26,790,268.62	-16,030,513.66	-1,215,751.13	6,335,078.66	13,155,422.47
资产总额	1,698,810,083.35	198,478,525.41	479,936,637.43	4,605,431.92	464,371,790.55	1,917,458,887.56
负债总额	315,502,554.33	33,591,232.04	363,750,308.71	2,637,807.68	219,773,160.07	495,708,742.69
经营活动产生的现金流量净额	5,830,621.46	18,844,077.52	13,372,236.68	-677,932.96	0.00	37,369,002.70

3、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无

4、其他

十六、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	403,041.35	8.12%	403,041.35	100.00%						
其中：										
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	403,041.35	8.12%	403,041.35	100.00%						
按组合计提坏账准备的应收账款	4,562,137.57	91.88%	21,163.48	0.46%	4,540,974.09	10,647,228.14	100.00%	204,653.46	1.92%	10,442,574.68
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,962,137.57	39.52%	21,163.48	1.08%	1,940,974.09	10,447,228.14	98.12%	204,653.46	1.96%	10,242,574.68
合并范围内关联方组合	2,600,000.00	52.36%		0.00%	2,600,000.00	200,000.00	1.88%		0.00%	200,000.00
合计	4,965,178.92	191.88%	424,204.83	8.54%	4,540,974.09	10,647,228.14	200.00%	204,653.46	1.92%	10,442,574.68

按单项计提坏账准备：403,041.35 元

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
中国联合网络通信有限公司内蒙古自治区分公司（对对碰）	403,041.35	403,041.35	100.00%	预计无法收回

合计	403,041.35	403,041.35	--	--
----	------------	------------	----	----

按组合计提坏账准备： 21,163.48 元

单位： 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄组合	1,962,137.57	21,163.48	1.08%
合并范围内关联方组合	2,600,000.00		0.00%
合计	4,562,137.57	21,163.48	--

确定该组合依据的说明：无

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

按账龄披露

单位： 元

账龄	期末余额
1年以内（含1年）	4,562,137.57
其中：6个月以内	4,138,867.92
6个月-1年	423,269.65
2至3年	403,041.35
合计	4,965,178.92

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位： 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款坏账准备	204,653.46	219,551.37	0.00	0.00		424,204.83

合计	204,653.46	219,551.37			424,204.83
----	------------	------------	--	--	------------

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
中国联合网络通信有限公司河南省分公司	693,194.00	35.33%	
中国联合网络通信有限公司内蒙古自治区分公司	403,041.35	20.54%	403,041.35
中国联合网络通信有限公司湖北省分公司	383,668.55	19.55%	19,183.43
中国联合网络通信有限公司黑龙江省分公司	264,488.28	13.48%	
中国电信股份有限公司云南百事通信息分公司	150,546.41	7.67%	
合计	1,894,938.59	96.57%	

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	2,475,381.28	7,631,088.20
应收股利		17,150,000.00
其他应收款	11,256,308.83	13,746,804.61
合计	13,731,690.11	38,527,892.81

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他	2,475,381.28	7,631,088.20
合计	2,475,381.28	7,631,088.20

2) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
贵阳市医药电商服务有限公司		17,150,000.00
合计		17,150,000.00

2) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金及保证金	11,461,848.20	11,472,279.52
备用金	718,681.10	374,648.99
往来款	24,973.96	24,973.96
其他	220,107.44	3,453,188.79
合计	12,425,610.70	15,325,091.26

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期	整个存续期预期信用	整个存续期预期信用	

	信用损失	损失(未发生信用减值)	损失(已发生信用减值)	
2020年1月1日余额	1,578,286.65			
2020年1月1日余额 在本期	---	---	---	---
本期转回	408,984.78			
2020年6月30日余额	1,169,301.87			

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1年以内(含1年)	985,632.68
1至2年	9,810,926.25
2至3年	58,550.02
3年以上	1,570,501.75
3至4年	55,600.00
4至5年	13,600.00
5年以上	1,501,301.75
合计	12,425,610.70

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款坏账准备	1,578,286.65	0.00	408,984.78			1,169,301.87
合计	1,578,286.65		408,984.78			1,169,301.87

4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
中国电信股份有限公司	8,000,000.00	8,000,000.00	1-2年700万元、5年以上100万	64.38%	400,000.00
中国移动通信有限公司	2,200,000.00	2,200,000.00	1-2年	17.71%	110,000.00
北京海淀置业集团有限公司	562,426.25	758,990.48	1-2年	6.11%	75,899.05
贵阳朗玛信息技术股份有限公司工会委员会	155,500.00	562,426.25	1年以内	4.53%	28,121.31
公共关系部	71,100.00	155,500.00	1年以内	1.25%	7,775.00
合计	--	11,676,916.73	--	93.97%	621,795.36

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	813,381,139.03		813,381,139.03	812,731,139.03		812,731,139.03
对联营、合营企业投资	325,648,913.76	4,210,229.83	321,438,683.93	321,011,609.55	4,210,229.83	316,801,379.72
合计	1,139,030,052.79	4,210,229.83	1,134,819,822.96	1,133,742,748.58	4,210,229.83	1,129,532,518.75

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
广州启生信	650,000.00					650,000.00	

息技术有限公司	0.00									.00	
贵阳市第六医院有限公司	141,045,402.66									141,045,402.66	
贵阳市互联网医院管理有限公司	6,120,000.00									6,120,000.00	
贵州拉雅科技有限公司	10,090,736.37	650,000.00								10,740,736.37	
贵阳朗玛通信科技有限公司	5,475,000.00									5,475,000.00	
合计	812,731,139.03	650,000.00								813,381,139.03	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他			
一、合营企业												
拉萨朗游投资有限公司	5,663,486.33			2,012.94							5,665,499.27	
小计	5,663,486.33			2,012.94							5,665,499.27	
二、联营企业												
贵阳网阳数字娱乐产业发展有限公司	0.00										0.00	4,210,229.83
贵阳动	6,455,1			-4,446,							2,009,0	

视云科技有限公司	12.52			047.61						64.91	
贵阳市医药电商服务有限公司	285,297,092.87			10,350,619.00						295,647,711.87	
四川拉雅微科技有限公司	9,907,728.49			-14,247.62						9,893,480.87	
贵阳叁玖互联网医疗有限公司	9,477,959.51			-1,255,032.50						8,222,927.01	
小计	311,137,893.39			4,635,291.27						315,773,184.66	4,210,229.83
合计	316,801,379.72			4,637,304.21						321,438,683.93	4,210,229.83

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	27,144,653.68	20,458,630.74	33,569,239.27	15,496,174.71
其他业务	3,513,228.75	13,274.34	3,250,202.46	154,090.68
合计	30,657,882.43	20,471,905.08	36,819,441.73	15,650,265.39

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	增值电信分部	合计
其中：				
IPTV 业务及电话对碰业务			11,196,070.86	11,196,070.86
移动转售业务			15,552,493.33	15,552,493.33

其他			3,909,318.24	3,909,318.24
其中:				
东北区			726,282.52	726,282.52
华北区			1,018,764.93	1,018,764.93
华东区			1,565,969.59	1,565,969.59
西北区			2,997,798.12	2,997,798.12
西南区			21,325,809.67	21,325,809.67
中南区			3,023,257.60	3,023,257.60
合计			30,657,882.43	30,657,882.43

与履约义务相关的信息:

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息:

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 8,567,691.35 元,其中,8,567,691.35 元预计将于 2020 年度确认收入。

其他说明: 无

5、投资收益

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	4,365,000.00	1,500,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	4,637,304.21	9,903,974.52
资金使用费	6,783,584.76	3,536,377.09
合计	15,785,888.97	14,940,351.61

十七、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位: 元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-166,324.67	

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)	3,945,027.52	前期收到的政府补助在当期转入损益,以及当期收到的与当期收益相关的政府补助计入当期损益
债务重组损益	25,388.54	六医公司获得债权人豁免的债务金额转入损益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-484,085.74	
减:所得税影响额	546,197.24	
少数股东权益影响额	-41,319.98	
合计	2,815,128.39	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目,以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目,应说明原因。

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益(元/股)	稀释每股收益(元/股)
归属于公司普通股股东的净利润	1.17%	0.05	0.05
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.96%	0.040	0.040

第十二节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人签名的半年度报告文本；
- 二、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、公司会计机构负责人签名并盖章的财务报告；
- 三、以上备查文件的放置地点：公司证券部。

贵阳朗玛信息技术股份有限公司

2020年8月27日