



贵阳朗玛信息技术股份有限公司

2022 年半年度报告

2022 年 8 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风险、公司资产规模扩大带来的管理及运营风险、人才资源短缺风险及商誉减值风险等诸多风险因素，详见本报告“第三节管理层讨论与分析”之“十、公司面临的风险和应对措施”，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..... | 2 |
| 第二节 公司简介和主要财务指标..... | 6 |
| 第三节 管理层讨论与分析..... | 9 |
| 第四节 公司治理..... | 26 |
| 第五节 环境和社会责任..... | 27 |
| 第六节 重要事项..... | 28 |
| 第七节 股份变动及股东情况..... | 36 |
| 第八节 优先股相关情况..... | 41 |
| 第九节 债券相关情况..... | 42 |
| 第十节 财务报告..... | 43 |

备查文件目录

- (一) 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- (二) 经公司法定代表人签名的 2022 年半年度报告文本原件。
- (三) 报告期内在中国证监会指定网站、《中国证券报》、《证券日报》公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

以上备查文件的放置地点：公司证券部。

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医疗服务平台 |
| 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，原“贵阳市第六人民医院” |
| 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/通信科技 | 指 | 贵阳朗玛通信科技有限公司，公司控股子公司 |
| 朗玛视讯 | 指 | 贵阳朗玛视讯科技有限公司，公司控股子公司 |
| 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 |
| 知本公司 | 指 | 广州知本信息技术有限公司，广州启生信息技术有限公司控股子公司 |
| 天津音讯 | 指 | 天津音讯时代科技有限公司，贵阳朗玛视讯科技有限公司全资子公司 |
| 卫健投 | 指 | 贵阳市卫生健康投资有限公司，曾用“贵阳市卫生健康投资集团有限公司”、“贵阳市医院管理（集团）有限公司”等名称 |
| 朗玛投资咨询 | 指 | 贵阳朗玛投资咨询企业（有限合伙） |
| 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 | 2022 年 1 月 1 日至 2022 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 2021 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，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2021 年年报。

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 2021 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） | 223,529,942.81 | 202,500,357.07 | 10.38% |
| 归属于上市公司股东的净利润（元） | 39,847,815.83 | 40,464,825.80 | -1.52% |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元） | 38,121,732.10 | 37,030,231.96 | 2.95% |
| 经营活动产生的现金流量净额（元） | 38,616,385.54 | 31,414,648.46 | 22.92% |
| 基本每股收益（元/股） | 0.12 | 0.12 | 0.00% |
| 稀释每股收益（元/股） | 0.12 | 0.12 | 0.00% |
| 加权平均净资产收益率 | 2.68% | 2.83% | -0.15% |
| | 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） | 1,798,959,912.90 | 1,898,408,909.29 | -5.24% |
| 归属于上市公司股东的净资产（元） | 1,503,146,403.27 | 1,470,057,415.48 | 2.25% |

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） | -51,280.03 | |
| 计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外） | 2,387,881.92 | 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 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -72,406.24 | |
| 减：所得税影响额 | 341,897.85 | |
| 少数股东权益影响额（税后） | 196,214.07 | |
| 合计 | 1,726,083.73 | |

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《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项目的情况说明

适用 不适用

公司不存在将《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的情形。

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司从事的主要业务

公司业务分为“医疗服务+互联网医疗服务”与“电信及电信增值业务”两大业务板块。报告期内，公司继续深耕医疗+互联网医疗业务，坚守“互联网医疗的本质还是医疗”的核心业务发展理念，以“敬畏医疗”之心，不断强化互联网和大数据技术赋能医疗服务的“连接”与“放大”作用；电信及电信增值业务以创新业务发展、遵守行业监管为导向，提高综合竞争力。报告期朗玛信息互联网医疗生态系统不断完善，各项业务稳步发展，实现营业收入22,352.99万元，同比增长10.38%；实现归属于上市公司股东的净利润3,984.78万元，同比减少1.52%；实现归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润3,812.17万元，同比增长2.95%。

朗玛信息医疗生态系统



（一）医疗服务+互联网医疗服务业务板块

朗玛信息医疗、互联网医疗及互联网医疗健康信息服务业务的具体服务内容情况如下：

| 业务分类 | 业务形式 | 服务内容 | 覆盖终端 |
|----------------|-------|--|------|
| 医疗信息 (T0 C) | 39健康网 | 医疗健康资讯； 问医生、疾病百科、就医助手、药品通； 预约挂号； 医疗健康音视频内容生产与分发； 在线轻问诊（图文、电话、视频）； 新媒体内容运营/分发矩阵； 健康指数研究院。 | 网页端 |

| | | | |
|-----------------------|-----------------|---|-----------------|
| 在线问诊 (T0 C) | “39健康”快应用 | 诊前咨询、在线轻问诊； 就医流程服务（预约挂号、候诊提醒、划价缴费、诊疗报告查询）； 慢病、常见病线上复诊、处方； 诊后康复管理； 医疗健康科普信息（音视频+图文）； 医疗健康增值服务（医药电商、保险等）； 5g消息及视频彩铃服务； 打通与其他医疗健康服务板块的连接。 | 安卓手机负一屏、5G消息等 |
| | 贵健康 | 医院挂号/预约服务； 在线轻问诊（图文、电话、视频）；慢病管理；贵州省内医疗扶贫平台。 | 手机APP |
| | IPTV | 健康视频点播；健康自测；视频轻问诊；本地/区域大屏端健康门户。 | 电视端 |
| | 39互联网医院 | 拥有互联网诊疗业务资质及专家医生资源的支持，为患者提供疑难重症的二次诊断。 | 移动端APP PC网页端 |
| 实体医院 (T0 C) | 贵阳六医 | 线下医疗服务； “39互联网医院”的线下实体支撑； 在线诊疗的医疗责任主体。 | 实体医院 |
| 医药电商 (T0 B) | 医药电商（含子公司康心药业等） | 药品、医疗器械销售、配送，药店。 | 贵州省内为主，覆盖周边 |
| 智能硬件 (T0 B) | 智能检测设备 | 健康检测仪器（检测模块/试纸）； 检测范围：血糖、血酮、尿酸、总胆固醇。 | 线下 |
| 专科建设及远程会诊 (T0 B&C) | 39互联网医院 | 为基层医院提供互联网+专科建设服务； 院际远程专家会诊、查房； 远程/实地技术培训、学术研讨。 | 线上+线下 |

1、医疗、互联网医疗服务

(1) 业务介绍

公司搭建了线上+线下相结合的医疗及互联网医疗体系。线下医疗服务主要由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25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。依托实体医疗机构资质，贵阳六医经主管部门批准于2016年2月增设第二名称“39互联网医院”并开展互联网医疗服务。39互联网医院利用便捷的移动终端设备，通过远程医疗模式，更高效的利用优质医疗资源，帮扶了基层医疗机构，使其医疗技术得到提升。依托实体医院的资质，通过移动远程+实地帮扶（疑难重症远程会诊、远程教学查房、远程门诊、远程影像会诊、实地帮扶带教等业务形态）构建专业的“移动互联网+实地”专科建设平台，专注于为县市医院、民营医院提供智能、优质、规范的医疗服务和解决方案。

公司“贵健康”平台作为覆盖贵州全省的远程医疗服务网络体系，其“贵健康APP”面

向患者提供疾病问医、预约挂号、症状自查、健康自测、慢病管理等线上医疗服务，并陆续上线有赞商城、健康商城、药品商城，拓展业务内容。

“39互联网医院APP”（患者端）面向全国的患者，提供与国内名医进行权威且便捷的疑难重症远程会诊平台。

“39互联网医院APP”（医生端）面向全国医务工作者，提供各层级医务人员疑难重症远程会诊、远程教学查房、远程门诊、远程影像会诊、实地帮带的远程平台。

“39互联网医院”（PC端）面向全国医务工作者，提供在PC端的工作平台。

（2）主要经营模式

①服务模式

医疗服务的服务对象是各类患者，患者在身体不适时根据身体症状选择医院就诊，医院医师根据问诊情况及患者需求向患者提供具有针对性的治疗方案与服务。

②采购模式

医院主要对外采购各类药品、医疗器械等。贵阳六医制定了《设备采购制度》、《药品采购工作制度》，对于设备采购，经使用科室申请，可行性研究论证并由院党委会决定采购的设备，通过招标的形式采购；对于药品采购，由药剂科负责根据《基本用药品种目录》、《基本医疗保险药品目录》和处方集目录并结合临床需要制定采购计划，对临床需要使用的上述目录之外的药品或新药，由临床科室申请经药事管理委员会审批后采购。根据《药品集中采购监督管理办法》，目前贵阳六医药品采购主要根据《贵州省药品集中采购备案采购目录》选择供应商及供应价格。

③结算模式

根据我国的医疗保障体系，医院向患者收取的药品、医疗服务费用部分由患者个人承担，部分由医保承担。由个人承担的部分，采取即时结算的方式，由患者以现金或银行及第三方支付平台转账的方式支付；由医保承担的部分，社会保障部门每月就应支付的金额与医院进行对账，一般在两个月之后统一转账支付。对于患者因住院产生的住院费用，患者通常在入院之时以押金的形式缴纳预付款，出院时根据实际产生的住院费用多退少补。

④盈利模式

医疗服务行业的主要利润来源是服务费收入以及医疗耗材进销差价。服务费收入主要是医疗机构通过诊疗、手术、护理、体检等业务获取，该部分收入是医疗服务行业的重要利润来源。

⑤互联网医疗业务经营模式

公司目前互联网医疗业务以面向基层医院的互联网+专科建设为主，以根据患者需求通过基层医院发起的远程专家会诊为有效补充。互联网+专科建设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，线上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。远程专家会诊是指在基层医院就诊的患者根据自身需要，向基层医院提出申请，由基层医院邀请39互联网医院的专家医生通过39互联网医院远程诊疗平台（包括用户端APP“39互联网医院”、医生端APP“39医生工作站”），会同患者的主管医生开展远程会诊，探讨患者病情并完善诊疗方案。

互联网+专科建设旨在提升基层医院科室的医技水平，收入来源为基层医院支付的服务费。远程会诊服务以患者支付的服务费为其主要收入来源，并由患者直接支付给贵阳六医（39互联网医院）。

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市场团队、研发团队等的投入，现阶段39互联网医院采取贵阳六医与叁玖互联网医疗合作运营的模式，由叁玖互联网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。贵阳六医根据39互联网医院的实际收入按合同约定的比例向叁玖互联网医疗支付技术服务费。

（3）业务发展情况

贵阳六医是民营综合性二级甲等医院，位于贵阳市南明区二戈寨及临空经济区，是公司实现医疗服务与互联网医疗深度融合的重要实体支撑。贵阳六医通过“39互联网医院”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”的方式实现国内优质医疗资源下沉，借助国内一流专家团队加强心血管、肿瘤、骨科、医养等重点学科建设，以“小综合、大专科”为新的发展途径，强化“以效益化发展为核心”的改革之路，不断强化优势科室，形成差异化发展，打造“看名医，到六医”的行业口碑。报告期六医公司实现营业收入8,708.49万元，较上年同期增长9.18%。

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互联网医院秉持“天下名医，帮扶基层”，以加强医院人才培养、技术开展和重点专科建设为目的，打造专业的“39互联网医院——互联网+专科建设”平台，平台专注于为县市级医院、民营医院提供智能、优质、规范的医疗服务和解决方案，提升常见病、多发病诊疗规范，增强疑难重症识别和处理能力，通过建立包含视频、图文的

二次诊断平台，以二次诊断为核心，深化延展形成医疗闭环（筛查-诊断-治疗-随访-反馈）产品平台，让合作医院与上级医院医疗同质化，助力落实国家的分级诊疗，促进优质医疗资源切实下沉到县市基层医院，最终实现基层医疗机构科室能力的提升和品牌的建设。目前39互联网医院签约了来自协和、北大、301等医院的2000多位名医专家，与1300余家县市医院开展合作。39互联网医院的业务模式将继续在国内基层医疗机构进行推广，实现业务合作的快速复制。

2、互联网医疗健康信息服务

（1）业务介绍

全资子公司启生信息是国内较早一批进入医疗健康信息服务领域的互联网企业，其自主运营的39健康网（www.39.net）是国内领先的医疗健康门户，39健康网通过智慧医疗健康服务平台进行功能升级及内容扩充项目，打造网站端、新媒体端、快应用&小程序全媒体生态，2022年月度阅读、访问等累计覆盖9.39亿用户。

（2）主要经营模式

①服务模式

启生信息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或文字类广告，形成广告收入。

②采购模式

启生信息专注于提供互联网医疗健康信息服务，属于互联网企业，需要外部采购的主要为服务器租赁、办公场地租赁、办公耗材以及网站注册医师的劳务等，涉及的采购金额较小。

③销售模式

销售模式上，与搜索广告联盟的合作，启生信息直接与各搜索联盟组织者（如百度、搜狗等）签署合作协议，搜索联盟组织者通过技术安排，从其推广客户库中自动匹配出与39健康网页面内容、访问用户相关的若干条推广内容，出现在39健康网相应正文周围合适页面位置进行推广。根据39健康网用户点击相应推广内容而带来的实际收入，由双方按比例分成。

（3）业务发展情况

基于积累多年的优质医疗健康信息资源，启生信息通过实施去中心化，拓展新媒体生态，已实现医疗健康咨询数据由“流量内容”转向“全方位+个性化”的服务升级。在成立抖音

MCN机构后，专注于医疗健康领域，通过输出科普内容、孵化网红医生、打造专属IP、实施推广营销及商业服务向用户输出价值；通过深耕医疗信息价值，推出医生数字资产，构建医生数字资产平台；与部分省市运营商合作开展5g消息及视频彩铃服务，实现商业化推送。报告期启生信息实现收入7,344.17万元，较上年同期增长13.29%。

3、医药流通业务

公司子公司医药电商为贵州省大型医药流通企业，其全资子公司康心药业在2021年位列贵州百强企业第54位、贵州民营企业100强第13位。随着国家集采品种的逐步实施以及医院药品带量采购降低了利润空间，对此医药电商在巩固贵州省内医院市场份额的基础上，有序拓展医院院边药房、商业端药店的配送市场，并利用具有仓储物流的优势提供为同行业的小型企业进行代储代配业务，同时持续优化管理模式，提高效率，降本增效。报告期内，医药电商实现营业收入130,613.91万元，由于药品进一步的增加集采品种，药品价格大幅下降，导致药品配送的价格下滑，因此医药电商报告期营业收入较上年同期减少11.68%。

（二）电信及增值电信业务板块

1、电信业务

（1）业务介绍

移动通信转售业务，是指从拥有移动网络的基础电信业务经营者处购买移动通信服务，重新包装成自有品牌并销售给最终用户的移动通信服务。公司相继获得中国移动颁发的第一批正式转售牌照、中国电信第二批正式转售牌照，移动通信转售业务范围已覆盖全国。

（2）主要经营模式

①服务模式

公司根据与基础电信运营商之间的合作协议，获得码号资源后，结合终端用户需求，自主设计出包含不同资费标准、流量、通话时长、增值服务的套餐，供终端用户选择。公司基于基础电信运营商的电信网络向终端用户提供移动通信服务，并按照套餐约定向终端用户收取通信服务费用。

②销售模式

公司移动通信转售业务的客户主要分为个人客户和集团客户，公司主要通过网上商城、渠道代理等形式进行市场推广。

③盈利模式

根据《工业和信息化部关于移动通信转售业务正式商用的通告》（工信部通信[2018]70

号），基础电信企业给予转售企业的批发价格应低于基础电信企业同类业务平均业务单价（或套餐价格）。移动通信转售业务的主要收入来源为公司向终端用户收取的通信服务费，主要成本为向基础电信运营商支付的基础电信服务费用，二者差价即为公司移动通信转售业务主要的利润来源。

（3）业务发展情况

朗玛通信在严格遵守监管要求的前提下，依靠优质服务、可靠技术的承托，通过规范的管理，灵活的资费套餐设计，便捷且严谨的线上实名认证，强大的线上线下渠道拓展能力，提高用户月均消费值，同时推出不同的增值业务，不断提升转售业务的发展空间，保持业务稳步增长。报告期朗玛通信实现收入5,535.41万元，较上年同期增长19.59%。

2、增值电信业务

增值电信业务包括与电信运营商合作的电话对对碰业务，以及与电信运营商、IPTV运营商合作的IPTV业务。

（1）业务介绍

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，以大健康大医疗为指导理念，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。

电话对对碰是公司传统增值电信业务，通过固定电话、手机进入的一个集聊天、交友、电话游戏为一体的语音社交娱乐平台。受运营商业务结构调整影响，电话对对碰业务已逐渐下滑萎缩，公司亦没有进行推广投入。

（2）主要经营模式

①服务模式

公司作为语音增值服务提供商，为各地电信运营商提供软硬件系统，并通过电信网络进行网络连接，用户通过固定电话、手机拨打电话对对碰的平台接入号码进入平台后，按照语音提示操作，便可参与到平台所提供的聊天、游戏、交友等语音增值服务。公司作为IPTV内容提供商，将医疗健康类资讯或服务嵌入IPTV的EPG系统，电视用户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，最终公司与IPTV运营商按用户付费金额进行分成。

②盈利模式

电话对碰业务及IPTV业务的收入来源均系分成收入，电信运营商、IPTV运营商根据终端用户实际订阅的增值电信服务情况与终端用户结算，然后扣除合同约定比例的分成后，向公司支付分成款。

(3) 业务发展情况

IPTV通过智能性、互动性、实用性相结合的EPG系统为用户提供了沉浸、自然个性、极速的用户体验，有效结合“线上+线下”社区资源，重新定义家庭用户获取社区内容的场景，让用户真正实现从“看电视”到“用电视”的转变。公司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，以用户画像为核心，提供优质内容和综合服务能力。目前IPTV业务已在全国20余省级运营商平台接入运营，各省本地化的健康医疗资源逐步引入，实现覆盖家庭用户近2亿。

报告期朗玛视讯实现收入517.35万元，较上年同期增长131.47%。

二、核心竞争力分析

1、公司在医疗服务+互联网医疗业务领域的核心竞争力主要表现在以下几个方面：

(1) 充分尊重医疗客观规律：公司坚持遵循互联网医疗的本质还是医疗，拥有实体医疗机构，将互联网医疗业务与医疗诊疗深度融合，从用户和医生的角度理解其痛点需求，尽可能为用户和医生提供所需，解决所求，符合国家相关政策导向。

(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》，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；2021年10月国家卫健委发布《“十四五”国家临床专科能力建设规划》积极推动智慧医疗体系建设，加强人工智能、传感技术在医疗行业的探索实践，推广“互联网+”医疗服务新模式；2021年12月12日国务院关于《“十四五”数字经济发展规划》的通知中提及加快发展数字健康服务，推进医疗机构数字化、智能化转型，加快建设智慧医院，推广远程医疗，精准对接

和满足群众多层次、多样化、个性化医疗健康服务需要，发展远程化、定制化、智能化数字健康新业态，提升“互联网+医疗健康”服务水平；2022年1月国务院关于《支持贵州在新时代西部大开发上闯出新路》的意见，推进健康贵州建设，支持在贵州建设国家区域医疗中心、省级区域医疗中心，推动市级医院提质扩能和县级医院提质达标，提升基层卫生健康综合保障能力。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。

（3）团队优势：公司深厚的互联网基因与众多医疗行业从业经验丰富的专业团队实现强强联合，及时完成医疗业务的布局，深化公司互联网+医疗的业务融合程度。

（4）医疗资源优势：公司拥有实体医疗机构，经过对医疗团队的软件升级和医疗机构的硬件改造，以互联网医院为标杆的运作定位，在国内众多具备丰富医疗经验的医疗团队和专家形成互利互惠的长期合作，确保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结合丰富的互联网产品运营经验赋能互联网医疗业务的产品提升与运营优化，使得公司互联网医疗业务的产品与运营保持优势。

2、公司在互联网信息服务行业的竞争优势主要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，由流量内容向全方位+个性化的服务升级，将继续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，通过流量优势——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，以新媒体为载体，强化用户的个性服务，以优质内容及精准的产品定位，在智能化的技术支撑下，不断稳固现有渠道，提升在互联网信息服务行业的持续竞争力。

3、公司在医药流通行业的竞争优势主要表现在以下几个方面：

- （1）在贵州省内已搭建“深层次、广覆盖、高质量”的营销渠道网络。
- （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主要表现在以下几个方面：

- (1) 具有自主研发及完备的管理系统。
- (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。

三、主营业务分析

概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”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 | 223,529,942.81 | 202,500,357.07 | 10.38% | |
| 营业成本 | 132,529,378.41 | 102,644,924.67 | 29.11% | |
| 销售费用 | 5,950,929.42 | 5,426,319.23 | 9.67% | |
| 管理费用 | 34,775,408.41 | 35,340,645.50 | -1.60% | |
| 财务费用 | -1,136,401.52 | 2,614,481.52 | -143.47% | 公司的银行借款减少导致借款利息减少所致。 |
| 所得税费用 | 8,039,230.39 | 9,472,502.53 | -15.13% | |
| 研发投入 | 14,071,644.10 | 15,758,239.56 | -10.70% | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 38,616,385.54 | 31,414,648.46 | 22.92% | |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 19,883,930.86 | -24,759,802.54 | 180.31% | 收到六医公司的账户解冻资金所致。 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -132,155,887.79 | -4,223,977.97 | 3,028.71% | 本期偿还银行借款支付的现金所致。 |
| 现金及现金等价物净增加额 | -73,655,571.39 | 2,430,867.95 | -3,130.01% | 主要是偿还银行债务导致现金减少。 |

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 | 5,464,261.04 | 858,290.29 | 84.29% | -30.92% | 5.48% | -5.42% |
| 移动转售业务 | 55,350,906.84 | 36,174,843.98 | 34.64% | 19.60% | 112.89% | -28.64% |
| 医疗信息服务 | 72,955,497.12 | 12,480,669.91 | 82.89% | 12.54% | 75.91% | -6.17% |
| 医疗服务 | 84,941,996.34 | 81,207,652.56 | 4.40% | 8.73% | 8.64% | 0.08% |
| 其他 | 4,817,281.47 | 1,807,921.67 | 62.47% | -10.18% | -39.70% | 18.37% |

四、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 | 8,629,669.11 | 18.75% | 权益法核算的投资收益 | 不具有持续性 |
| 公允价值变动损益 | 0.00 | 0.00% | | |
| 资产减值 | 0.00 | 0.00% | | |
| 营业外收入 | 379,483.99 | 0.82% | 主要是获得的捐赠收入 | 不具有持续性 |
| 营业外支出 | 503,170.26 | 1.09% | 主要是和解赔偿款的支出 | 不具有持续性 |

五、资产及负债状况分析

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 | 286,738,028.70 | 15.94% | 382,183,019.30 | 20.13% | -4.19% | 本期偿还银行借款导致货币资金减少 |

| | | | | | | |
|--------|----------------|--------|----------------|--------|--------|------------------|
| 应收账款 | 44,113,057.97 | 2.45% | 42,217,258.70 | 2.22% | 0.23% | 无重大变动 |
| 合同资产 | 8,004,925.00 | 0.44% | 6,847,099.48 | 0.36% | 0.08% | 无重大变动 |
| 存货 | 7,400,527.12 | 0.41% | 6,857,685.87 | 0.36% | 0.05% | 无重大变动 |
| 长期股权投资 | 373,984,162.80 | 20.79% | 365,354,493.69 | 19.25% | 1.54% | 无重大变动 |
| 固定资产 | 177,463,982.06 | 9.86% | 185,067,457.59 | 9.75% | 0.11% | 无重大变动 |
| 在建工程 | 211,084,181.32 | 11.73% | 211,084,181.32 | 11.12% | 0.61% | 无重大变动 |
| 使用权资产 | 10,582,126.16 | 0.59% | 13,701,158.29 | 0.72% | -0.13% | 无重大变动 |
| 短期借款 | 0.00 | 0.00% | 20,026,583.33 | 1.05% | -1.05% | 无重大变动 |
| 合同负债 | 23,346,935.07 | 1.30% | 34,800,451.90 | 1.83% | -0.53% | 无重大变动 |
| 长期借款 | 14,400,000.00 | 0.80% | 103,400,000.00 | 5.45% | -4.65% | 本期偿还银行借款导致长期借款减少 |
| 租赁负债 | 8,785,397.09 | 0.49% | 9,260,780.55 | 0.49% | 0.00% | 无重大变动 |

2、主要境外资产情况

适用 不适用

3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

4、截至报告期末的资产权利受限情况

截至报告期末无资产权利受限情况。

六、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 |
|-----------|--------------|----------|
| 0.00 | 3,230,000.00 | -100.00% |

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。

七、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

八、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 | 214,161,194.75 | 113,934,990.99 | 73,441,748.23 | 47,485,962.78 | 40,302,174.38 |
| 贵阳市第六医院有限公司 | 子公司 | 医疗服务 | 205,882,353.00 | 441,506,077.46 | 30,552,130.23 | 87,084,901.03 | 12,756,884.27 | 12,768,156.46 |
| 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 | 2,232,959.77 | 2,232,423.74 | 0.00 | 1,257,846.38 | 1,253,196.38 |
| 贵阳朗玛通信科技有限公司 | 子公司 | 通信服务 | 10,000,000.00 | 87,246,554.42 | 70,477,452.46 | 55,354,135.74 | 14,242,435.13 | 11,970,196.81 |
| 贵阳朗玛视讯科技有限公司 | 子公司 | 电信及电信增值业务 | 3,000,000.00 | 3,198,411.88 | 955,976.13 | 5,173,487.36 | 1,224,812.06 | 1,224,812.06 |
| 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 | 2,892,257,809.96 | 1,052,361,465.03 | 1,306,139,120.50 | 33,056,396.75 | 26,851,880.47 |
| 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 | 12,621,384.10 | 5,417,479.25 | 7,412,825.19 | 1,830,390.35 | 1,831,391.21 |

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

报告期内公司参股子公司贵阳动视云科技有限公司业务停滞，已进入清算解散程序。

九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十、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契合，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的要求。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，持续加强企业内部管理控制，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，培养了更多的专业人才；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。启生信息主要开展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，启生信息或有一定的经营压力，若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。启生信息基于积累多年的优质医疗健康信息资源，挖掘数据价值，积极拓展新业务，经营情况稳步发展。

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

| 接待时间 | 接待地点 | 接待方式 | 接待对象类型 | 接待对象 | 谈论的主要内容及提供的资料 | 调研的基本情况索引 |
|------------------|------|------|--------|-------|---|--|
| 2022 年 05 月 13 日 | 公司 | 其他 | 其他 | 广大投资者 | 公司参加 2021 年度贵州辖区上市公司网上业绩说明会暨投资者集体接待日活动，介绍公司 | 巨潮资讯网 (http://www.cninfo.co) |

| | | | | | | |
|--|--|--|--|--|------------------------|----------------------------------|
| | | | | | 2021 年度经营情况、业务发展现状及规划等 | m.cn)2022 年 5 月 13 日《投资者关系活动记录表》 |
|--|--|--|--|--|------------------------|----------------------------------|

第四节 公司治理

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 | 会议决议 |
|--------------|--------|---------|------------------|------------------|--|
| 2021 年年度股东大会 | 年度股东大会 | 39.32% | 2022 年 05 月 17 日 | 2022 年 05 月 17 日 | 巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)《2021 年年度股东大会决议公告》(公告编号: 2022-021) |

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、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2021 年年报。

三、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。

四、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。

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题情况

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

是 否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

| 公司或子公司名称 | 处罚原因 | 违规情形 | 处罚结果 | 对上市公司生产经营的影响 | 公司的整改措施 |
|----------|------|------|------|--------------|---------|
| 无 | 无 | 无 | 无 | 无 | 无 |

参照重点排污单位披露的其他环境信息

不适用。

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

未披露其他环境信息的原因

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。

二、社会责任情况

公司坚持在“互联网+医疗”领域深耕细作，在公司不断发展的同时，始终铭记企业的责任和使命担当，坚持以满足人民群众的医疗健康需求为公司发展的核心动力，将互联网作为优质医疗资源的连接器和放大器，致力于推动“大数据”和“大健康”相结合，运用“互联网+医疗”和大数据等技术，积极投身精准医疗帮扶，改善偏远地区老百姓就医状况，为老百姓提供优质、普惠的医疗健康服务。

第六节 重要事项

一、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。

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

三、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。

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六医公司建设主体工程施工合同纠纷诉讼 | 2,179.23 | 否 | 一审重审完结,重新提起二审。 | 2022年1月10日,贵阳市南明区人民法院作出(2021)黔0102民初2214号民事判决书,判决六医公司向贵州六建支付工程款675.79万元及逾期付款违约金。 | 一审重审完结后,六医公司对该判决不服,向贵阳市中级人民法院提起上诉。2022年5月20日,贵阳市中级人民法院开庭审理,目前尚未判决。 | | |
| 贵州建工集团第六建筑工程有限责任公司与六医公司装修工程施工合同纠纷诉讼 | 5,510.66 | 否 | 尚未收到判决书,法院正在对该工程进行司法鉴定。 | 司法鉴定中。 | 不适用 | | |
| 公司与王艺、吴楷豪股权转让纠纷 | 9,000 | 否 | 经调解达成一致,该诉讼结案。 | 达成和解。 | 按照《贵州省贵阳市观山湖区人民法院民事调解书 | 2022年04月29日 | 巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) |

| | | | | | | | |
|--|--|--|--|--|--------------------------|--|--------------------------------------|
| | | | | | (2022)黔0115民初12号》，已执行完成。 | | 《关于诉讼进展暨收到〈民事调解书〉的公告》(公告编号：2022-018) |
|--|--|--|--|--|--------------------------|--|--------------------------------------|

九、处罚及整改情况

适用 不适用

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十一、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 | 90.48 | 100.00% | 5,000 | 否 | 现金 | 不适用 | 2022年04月26日 | 巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 《关于2022年度日常关联交易预计的公告》(公告编号：) |

| | | | | | | | | | | | | |
|---|---|------|--------------------|----------------------------|-----|----------|--------|--------|----|----|-----|--|
| | | | | | | | | | | | | 2022-014) |
| 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 | 2,048.77 | 80.72% | 10,000 | 否 | 现金 | 不适用 | 2022年04月26日 巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 《关于2022年度日常关联交易预计的公告》 (公告编号:2022-014) |
| 合计 | | | | -- | -- | 2,139.25 | -- | 15,000 | -- | -- | -- | -- |
| 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） | 2022 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 2,048.77 万元，公司及控股子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 90.48 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 | 互联网医疗服务 | 1,151.51 万元 | 1,262.14 | 541.75 | -183.14 |

| | | | | | | | |
|--------------------------------------|-------------|---------------------------|-------------|----------------|----------|--------|---------|
| | | 司 | | | | | |
| 贵阳朗玛 医疗事业 投资咨询 企业（有 限合伙） | 同一实际 控制人 | 贵阳叁玖 互联网医 疗有限公 司 | 互联网医 疗服务 | 1,151.51 万元 | 1,262.14 | 541.75 | -183.14 |
| 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、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

公司与存在关联关系的财务公司、公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、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。

十二、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，续签租赁期限 2021 年 11 月 1 日至 2026 年 10 月 31 日，采用预付方式，每三个月支付当年总租金的 25%，2022 年上半年租金 138.17 万元。

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 65.32 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

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 | 担保物(如有) | 反担保情况(如有) | 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 | 2018年04月20日 | 30,000 | 2021年01月25日 | 1,500 | 连带责任担保 | | 有 | 3年 | 否 | 否 |
| 贵阳市第六医院有限公司 | 2021年04月24日 | 10,000 | 2021年06月04日 | 2,000 | 连带责任担保 | | 有 | 1年 | 是 | 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) | | | | | | 0 |
| 报告期末已审批的对子公司担保额度合计(B3) | | | 10,000 | 报告期末对子公司实际担保余额合计(B4) | | | | | | 1,500 |
| 公司担保总额(即前三大项的合计) | | | | | | | | | | |
| 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) | | | | | | 0 |
| 报告期末已审批的担保额度合计(A3+B3+C3) | | | 10,000 | 报告期末实际担保余额合计(A4+B4+C4) | | | | | | 1,500 |
| 实际担保总额(即A4+B4+C4)占公司净资产的比例 | | | | | | | | | | 1.00% |
| 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 | | | | | | | | | | 1,500 |

| | |
|---|-------|
| (E) | |
| 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) | 1,500 |
| 对未到期担保合同，报告期内发生担保责任或有证据表明有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 |

3、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。

十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

公司全资子公司广州启生信息技术有限公司通过高新技术企业重新认定，启生信息自通过高新技术企业认定起连续三年（2020 年度至 2022 年度）可继续享受国家关于高新技术企业的税收优惠政策，即按 15%的税率缴纳企业所得税。公司于 2022 年 3 月 24 日在指定网站巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露了《关于全资子公司通过高新技术企业重新认定的公告》（公告编号：2022-006）。

第七节 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 | 86,412,086 | 25.57% | | | | | | 86,412,086 | 25.57% |
| 1、国家持股 | | | | | | | | | |
| 2、国有法人持股 | | | | | | | | | |
| 3、其他内资持股 | 86,412,086 | 25.57% | | | | | | 86,412,086 | 25.57% |
| 其中：境内法人持股 | | | | | | | | | |
| 境内自然人持股 | 86,412,086 | 25.57% | | | | | | 86,412,086 | 25.57% |
| 4、外资持股 | | | | | | | | | |
| 其中：境外法人持股 | | | | | | | | | |
| 境外自然人持股 | | | | | | | | | |
| 二、无限售条件股份 | 251,529,316 | 74.43% | | | | | | 251,529,316 | 74.43% |
| 1、人民币普通股 | 251,529,316 | 74.43% | | | | | | 251,529,316 | 74.43% |
| 2、境内上市的外资股 | | | | | | | | | |
| 3、境外上市的外资股 | | | | | | | | | |
| 4、其他 | | | | | | | | | |
| 三、股份总数 | 337,941,402 | 100.00% | | | | | | 337,941,402 | 100.00% |

股份变动的理由

适用 不适用

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

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 | 32,588 | 报告期末表决权恢复 的优先股股东总数 (如有)(参见注8) | 0 | 持有特别表决 权股份的股东 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 | 持有有 限售条 | 持有无限售 条件的股份 | 质押、标记或冻结情况 | |
| | | | | | | | 股份状态 | 数量 |

| | | | | 情况 | 件的股份数量 | 数量 | | |
|---|---------|---|-------------|----------|------------|------------|--|--|
| 王伟 | 境内自然人 | 34.09% | 115,216,115 | | 86,412,086 | 28,804,029 | | |
| 靳国文 | 境内自然人 | 4.20% | 14,205,811 | -587,700 | | 14,205,811 | | |
| 刘玲 | 境内自然人 | 3.52% | 11,900,000 | -600,000 | | 11,900,000 | | |
| 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 | | | 8,285,640 | | |
| 黄国宏 | 境内自然人 | 1.78% | 6,030,799 | -572,700 | | 6,030,799 | | |
| 玄元私募基金投资管理（广东）有限公司—玄元定增精选证券投资基金 | 其他 | 1.27% | 4,279,900 | | | 4,279,900 | | |
| 史红军 | 境内自然人 | 0.99% | 3,351,500 | -562,200 | | 3,351,500 | | |
| 宫龙 | 境内自然人 | 0.45% | 1,520,600 | | | 1,520,600 | | |
| 袁同合 | 境内自然人 | 0.29% | 980,000 | 60,000 | | 980,000 | | |
| 望德华 | 境内自然人 | 0.24% | 805,600 | 378,900 | | 805,600 | | |
| 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（如有）（参见注 3） | | 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。 | | | | | | |
| 上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明 | | 无 | | | | | | |
| 前 10 名股东中存在回购专户的 | | 无 | | | | | | |

| 特别说明（参见注 11） | | | |
|--|---|--------|------------|
| 前 10 名无限售条件股东持股情况 | | | |
| 股东名称 | 报告期末持有无限售条件股份数量 | 股份种类 | |
| | | 股份种类 | 数量 |
| 王伟 | 28,804,029 | 人民币普通股 | 28,804,029 |
| 靳国文 | 14,205,811 | 人民币普通股 | 14,205,811 |
| 刘玲 | 11,900,000 | 人民币普通股 | 11,900,000 |
| 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 | 6,030,799 | 人民币普通股 | 6,030,799 |
| 玄元私募基金投资管理（广东）有限公司—玄元定增精选证券投资基金 | 4,279,900 | 人民币普通股 | 4,279,900 |
| 史红军 | 3,351,500 | 人民币普通股 | 3,351,500 |
| 宫龙 | 1,520,600 | 人民币普通股 | 1,520,600 |
| 袁同合 | 980,000 | 人民币普通股 | 980,000 |
| 望德华 | 805,600 | 人民币普通股 | 805,600 |
| 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 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4） | 无 | | |

公司是否具有表决权差异安排

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、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%

适用 不适用

五、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 2021 年年报。

六、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。

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

第十节 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

2022 年 06 月 30 日

单位：元

| 项目 | 2022 年 6 月 30 日 | 2022 年 1 月 1 日 |
|-----------|-----------------|----------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 286,738,028.70 | 382,183,019.30 |
| 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 | 475,112.62 | 1,087,019.09 |
| 应收账款 | 44,113,057.97 | 42,217,258.70 |
| 应收款项融资 | | |
| 预付款项 | 7,188,114.05 | 13,729,632.68 |
| 应收保费 | | |
| 应收分保账款 | | |
| 应收分保合同准备金 | | |
| 其他应收款 | 27,227,192.45 | 25,578,558.13 |
| 其中：应收利息 | 0.00 | 0.00 |

| | | |
|-------------|------------------|------------------|
| 应收股利 | 0.00 | 0.00 |
| 买入返售金融资产 | | |
| 存货 | 7,400,527.12 | 6,857,685.87 |
| 合同资产 | 8,004,925.00 | 6,847,099.48 |
| 持有待售资产 | | |
| 一年内到期的非流动资产 | 0.00 | 0.00 |
| 其他流动资产 | 1,943,386.69 | 1,673,910.73 |
| 流动资产合计 | 383,090,344.60 | 480,174,183.98 |
| 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 | 373,984,162.80 | 365,354,493.69 |
| 其他权益工具投资 | | |
| 其他非流动金融资产 | | |
| 投资性房地产 | | |
| 固定资产 | 177,463,982.06 | 185,067,457.59 |
| 在建工程 | 211,084,181.32 | 211,084,181.32 |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 使用权资产 | 10,582,126.16 | 13,701,158.29 |
| 无形资产 | 49,213,229.34 | 50,211,504.77 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | 570,127,784.89 | 570,127,784.89 |
| 长期待摊费用 | 188,621.19 | 461,528.74 |
| 递延所得税资产 | 22,775,490.54 | 21,433,174.02 |
| 其他非流动资产 | 449,990.00 | 793,442.00 |
| 非流动资产合计 | 1,415,869,568.30 | 1,418,234,725.31 |
| 资产总计 | 1,798,959,912.90 | 1,898,408,909.29 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 0.00 | 20,026,583.33 |
| 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 | 151,472,305.61 | 147,928,735.84 |
| 预收款项 | 214,983.72 | 234,583.72 |
| 合同负债 | 23,346,935.07 | 34,800,451.90 |
| 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 | 29,208,011.59 | 31,661,721.27 |
| 应交税费 | 7,417,471.59 | 3,612,574.05 |
| 其他应付款 | 16,928,614.83 | 17,347,667.66 |
| 其中：应付利息 | 0.00 | 0.00 |
| 应付股利 | 0.00 | 0.00 |
| 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 | 3,329,943.05 | 16,957,072.23 |
| 其他流动负债 | 0.00 | 1,780,936.24 |
| 流动负债合计 | 231,918,265.46 | 274,350,326.24 |
| 非流动负债： | | |
| 保险合同准备金 | | |
| 长期借款 | 14,400,000.00 | 103,400,000.00 |
| 应付债券 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 租赁负债 | 8,785,397.09 | 9,260,780.55 |
| 长期应付款 | | |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 预计负债 | | |
| 递延收益 | 8,767,498.90 | 7,541,705.25 |
| 递延所得税负债 | 0.00 | 0.00 |
| 其他非流动负债 | 0.00 | 0.00 |
| 非流动负债合计 | 31,952,895.99 | 120,202,485.80 |
| 负债合计 | 263,871,161.45 | 394,552,812.04 |

| | | |
|---------------|------------------|------------------|
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 337,941,402.00 | 337,941,402.00 |
| 其他权益工具 | 0.00 | 0.00 |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 392,255,458.77 | 392,255,458.77 |
| 减：库存股 | | |
| 其他综合收益 | -447,472.10 | -447,472.10 |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 89,986,334.08 | 89,986,334.08 |
| 一般风险准备 | | |
| 未分配利润 | 683,410,680.52 | 650,321,692.73 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 1,503,146,403.27 | 1,470,057,415.48 |
| 少数股东权益 | 31,942,348.18 | 33,798,681.77 |
| 所有者权益合计 | 1,535,088,751.45 | 1,503,856,097.25 |
| 负债和所有者权益总计 | 1,798,959,912.90 | 1,898,408,909.29 |

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 | 2022年6月30日 | 2022年1月1日 |
|-------------|----------------|----------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 20,733,890.93 | 30,015,517.34 |
| 交易性金融资产 | | |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | | |
| 应收账款 | 2,665,937.99 | 3,614,493.63 |
| 应收款项融资 | | |
| 预付款项 | 5,012,611.58 | 10,472,237.54 |
| 其他应收款 | 118,168,427.39 | 138,459,610.01 |
| 其中：应收利息 | 26,757,055.23 | 20,644,443.76 |
| 应收股利 | 54,690,000.00 | 100,000,000.00 |
| 存货 | 7,785.39 | 7,935.83 |
| 合同资产 | 8,004,925.00 | 6,847,099.48 |
| 持有待售资产 | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | |

| | | |
|-----------|------------------|------------------|
| 其他流动资产 | 1,243,089.20 | 989,347.73 |
| 流动资产合计 | 155,836,667.48 | 190,406,241.56 |
| 非流动资产： | | |
| 债权投资 | 198,700,000.00 | 274,671,605.56 |
| 其他债权投资 | | |
| 长期应收款 | | |
| 长期股权投资 | 1,171,505,740.26 | 1,162,876,071.15 |
| 其他权益工具投资 | 0.00 | 0.00 |
| 其他非流动金融资产 | | |
| 投资性房地产 | | |
| 固定资产 | 56,587,772.33 | 57,830,947.71 |
| 在建工程 | | |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 使用权资产 | 9,504,515.59 | 10,886,197.57 |
| 无形资产 | 13,416.69 | 19,166.67 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | 0.00 | 0.00 |
| 长期待摊费用 | 0.00 | 0.00 |
| 递延所得税资产 | 22,392,499.19 | 21,047,215.86 |
| 其他非流动资产 | 0.00 | 0.00 |
| 非流动资产合计 | 1,458,703,944.06 | 1,527,331,204.52 |
| 资产总计 | 1,614,540,611.54 | 1,717,737,446.08 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 0.00 | 0.00 |
| 交易性金融负债 | | |
| 衍生金融负债 | | |
| 应付票据 | | |
| 应付账款 | 3,231,015.72 | 2,651,553.70 |
| 预收款项 | 214,983.72 | 234,583.72 |
| 合同负债 | 976,312.40 | 6,733,536.20 |
| 应付职工薪酬 | 9,013,016.06 | 8,840,120.09 |
| 应交税费 | 149,273.69 | 301,043.01 |
| 其他应付款 | 25,005,394.28 | 26,246,678.56 |
| 其中：应付利息 | 0.00 | 0.00 |

| | | |
|-------------|------------------|------------------|
| 应付股利 | 0.00 | 0.00 |
| 持有待售负债 | | |
| 一年内到期的非流动负债 | 1,151,401.65 | 13,276,610.26 |
| 其他流动负债 | 0.00 | 404,012.18 |
| 流动负债合计 | 39,741,397.52 | 58,688,137.72 |
| 非流动负债： | | |
| 长期借款 | 0.00 | 89,000,000.00 |
| 应付债券 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 租赁负债 | 8,729,332.54 | 9,171,655.65 |
| 长期应付款 | | |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 预计负债 | | |
| 递延收益 | 6,842,498.90 | 7,041,705.25 |
| 递延所得税负债 | 0.00 | 0.00 |
| 其他非流动负债 | 0.00 | 0.00 |
| 非流动负债合计 | 15,571,831.44 | 105,213,360.90 |
| 负债合计 | 55,313,228.96 | 163,901,498.62 |
| 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 | 397,858,121.61 | 397,858,121.61 |
| 减：库存股 | | |
| 其他综合收益 | -447,472.10 | -447,472.10 |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 89,986,334.08 | 89,986,334.08 |
| 未分配利润 | 733,888,996.99 | 728,497,561.87 |
| 所有者权益合计 | 1,559,227,382.58 | 1,553,835,947.46 |
| 负债和所有者权益总计 | 1,614,540,611.54 | 1,717,737,446.08 |

3、合并利润表

单位：元

| 项目 | 2022 年半年度 | 2021 年半年度 |
|----|-----------|-----------|
|----|-----------|-----------|

| | | |
|---------------------|----------------|----------------|
| 一、营业总收入 | 223,529,942.81 | 202,500,357.07 |
| 其中：营业收入 | 223,529,942.81 | 202,500,357.07 |
| 利息收入 | | |
| 已赚保费 | | |
| 手续费及佣金收入 | | |
| 二、营业总成本 | 188,187,423.68 | 163,428,331.17 |
| 其中：营业成本 | 132,529,378.41 | 102,644,924.67 |
| 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 | 1,996,464.86 | 1,643,720.69 |
| 销售费用 | 5,950,929.42 | 5,426,319.23 |
| 管理费用 | 34,775,408.41 | 35,340,645.50 |
| 研发费用 | 14,071,644.10 | 15,758,239.56 |
| 财务费用 | -1,136,401.52 | 2,614,481.52 |
| 其中：利息费用 | 1,457,736.11 | 5,484,006.70 |
| 利息收入 | 2,866,756.41 | 3,097,932.50 |
| 加：其他收益 | 2,387,881.92 | 4,462,995.74 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 8,629,669.11 | 5,517,608.47 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | 8,629,669.11 | 5,517,608.47 |
| 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） | 0.00 | 0.00 |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | -205,671.26 | -560,650.86 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | 0.00 | 0.00 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | 0.00 | 0.00 |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | 46,154,398.90 | 48,491,979.25 |
| 加：营业外收入 | 379,483.99 | 837,177.01 |
| 减：营业外支出 | 503,170.26 | 1,251,668.77 |

| | | |
|-----------------------|---------------|---------------|
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | 46,030,712.63 | 48,077,487.49 |
| 减：所得税费用 | 8,039,230.39 | 9,472,502.53 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | 37,991,482.24 | 38,604,984.96 |
| （一）按经营持续性分类 | | |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | 37,991,482.24 | 38,604,984.96 |
| 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 | 39,847,815.83 | 40,464,825.80 |
| 2.少数股东损益 | -1,856,333.59 | -1,859,840.84 |
| 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 | 37,991,482.24 | 38,604,984.96 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | 39,847,815.83 | 40,464,825.80 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | -1,856,333.59 | -1,859,840.84 |
| 八、每股收益： | | |
| （一）基本每股收益 | 0.12 | 0.12 |
| （二）稀释每股收益 | 0.12 | 0.12 |

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 | 2022 年半年度 | 2021 年半年度 |
|--------|---------------|---------------|
| 一、营业收入 | 28,794,335.93 | 21,103,095.75 |
| 减：营业成本 | 24,134,495.78 | 11,863,722.06 |

| | | |
|------------------------|---------------|---------------|
| 税金及附加 | 306,357.88 | 481,490.26 |
| 销售费用 | 295.87 | 145,538.12 |
| 管理费用 | 12,243,598.02 | 12,855,000.46 |
| 研发费用 | 6,913,459.44 | 6,738,259.38 |
| 财务费用 | 401,599.45 | 4,109,622.51 |
| 其中：利息费用 | 607,066.95 | 4,550,212.45 |
| 利息收入 | 210,794.58 | 447,987.40 |
| 加：其他收益 | 1,295,801.59 | 1,936,414.28 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 24,576,085.08 | 18,455,403.44 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | 8,629,669.11 | 5,517,608.47 |
| 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） | 184,114.75 | -291,754.75 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | | |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | | |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | 10,850,530.91 | 5,009,525.93 |
| 加：营业外收入 | 60,582.66 | 26,184.01 |
| 减：营业外支出 | 106,133.74 | 16,622.50 |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | 10,804,979.83 | 5,019,087.44 |
| 减：所得税费用 | -1,345,283.33 | -1,240,647.08 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | 12,150,263.16 | 6,259,734.52 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | 12,150,263.16 | 6,259,734.52 |
| （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 | 12,150,263.16 | 6,259,734.52 |
| 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 | 2022 年半年度 | 2021 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 | 234,686,939.70 | 217,257,335.58 |
| 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 | 0.00 | 0.00 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 5,914,693.79 | 5,014,246.05 |
| 经营活动现金流入小计 | 240,601,633.49 | 222,271,581.63 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 74,998,957.73 | 71,163,182.99 |
| 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 | 78,906,304.08 | 75,673,083.31 |
| 支付的各项税费 | 14,201,557.07 | 14,815,005.70 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 33,878,429.07 | 29,205,661.17 |
| 经营活动现金流出小计 | 201,985,247.95 | 190,856,933.17 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 38,616,385.54 | 31,414,648.46 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | 0.00 | 0.00 |

| | | |
|---------------------------|-----------------|----------------|
| 取得投资收益收到的现金 | 0.00 | 0.00 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 0.00 | 0.00 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | 0.00 | 0.00 |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | 21,792,256.09 | 0.00 |
| 投资活动现金流入小计 | 21,792,256.09 | 0.00 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 1,908,325.23 | 24,759,802.54 |
| 投资支付的现金 | 0.00 | 0.00 |
| 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 | 0.00 | 0.00 |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | 0.00 | 0.00 |
| 投资活动现金流出小计 | 1,908,325.23 | 24,759,802.54 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 19,883,930.86 | -24,759,802.54 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | 0.00 | 4,020,235.33 |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | 0.00 | 4,020,235.33 |
| 取得借款收到的现金 | 0.00 | 45,000,000.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 0.00 | 0.00 |
| 筹资活动现金流入小计 | 0.00 | 49,020,235.33 |
| 偿还债务支付的现金 | 120,200,000.00 | 41,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 11,955,887.79 | 12,244,213.30 |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | 3,750,000.00 | 1,950,000.00 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 0.00 | 0.00 |
| 筹资活动现金流出小计 | 132,155,887.79 | 53,244,213.30 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -132,155,887.79 | -4,223,977.97 |
| 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 | -73,655,571.39 | 2,430,867.95 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 360,038,401.77 | 394,574,330.95 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 286,382,830.38 | 397,005,198.90 |

6、母公司现金流量表

单位：元

| 项目 | 2022 年半年度 | 2021 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 | 24,487,595.94 | 31,326,377.34 |
| 收到的税费返还 | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 1,080,016.62 | 2,043,352.77 |
| 经营活动现金流入小计 | 25,567,612.56 | 33,369,730.11 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 21,707,065.90 | 18,048,416.10 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 10,238,052.45 | 10,538,814.68 |

| | | |
|---------------------------|-----------------|----------------|
| 支付的各项税费 | 679,447.55 | 1,191,244.03 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 7,003,166.97 | 7,212,926.29 |
| 经营活动现金流出小计 | 39,627,732.87 | 36,991,401.10 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -14,060,120.31 | -3,621,670.99 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | 100,800,000.00 | |
| 取得投资收益收到的现金 | 56,560,000.00 | 5,850,000.00 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | |
| 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 | | 134,856.20 |
| 投资活动现金流入小计 | 157,360,000.00 | 5,984,856.20 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 29,761.39 | 94,398.45 |
| 投资支付的现金 | 45,000,000.00 | 13,480,000.00 |
| 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 | 45,029,761.39 | 13,574,398.45 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 112,330,238.61 | -7,589,542.25 |
| 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 | | 10,000,000.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | |
| 筹资活动现金流入小计 | 0.00 | 10,000,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | 100,000,000.00 | 16,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 7,551,744.71 | 9,526,687.40 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | |
| 筹资活动现金流出小计 | 107,551,744.71 | 25,526,687.40 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -107,551,744.71 | -15,526,687.40 |
| 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 | -9,281,626.41 | -26,737,900.64 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 30,015,517.34 | 133,405,352.60 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 20,733,890.93 | 106,667,451.96 |

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 2022 年半年度 | | | | | | | | | | | | |
|----|-------------|--------|---|---|---|---|---|---|---|---|---|----|----|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | 少数 | 所有 |
| | 股 | 其他权益工具 | 资 | 减 | 其 | 专 | 盈 | 一 | 未 | 其 | 小 | | |
| | | | | | | | | | | | | | |

| | 本 | 优 | 永 | 其 | 本 | ： | 他 | 项 | 余 | 般 | 分 | 他 | 计 | 股 | 者 |
|-----------------------|----------------|---|---|---|----------------|---|-------------|---|---------------|---|----------------|---|------------------|---------------|------------------|
| | 公 | 先 | 续 | 他 | 公 | 库 | 综 | 储 | 公 | 风 | 配 | | | 东 | 权 |
| | 积 | 股 | 债 | | 积 | 存 | 合 | 备 | 积 | 险 | 利 | | | 权 | 益 |
| | | | | | | 股 | 收 | | | 准 | 润 | | | 益 | 合 |
| | | | | | | | 益 | | | 备 | | | | 合 | 计 |
| 一、上年年末余额 | 337,941,402.00 | | | | 392,255,458.77 | | -447,472.10 | | 89,986,334.08 | | 650,321,692.73 | | 1,470,057,415.48 | 33,798,681.77 | 1,503,856,097.25 |
| 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 | | | | 392,255,458.77 | | -447,472.10 | | 89,986,334.08 | | 650,321,692.73 | | 1,470,057,415.48 | 33,798,681.77 | 1,503,856,097.25 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | | | | | | | | 33,088,987.79 | | 33,088,987.79 | -1,856,333.59 | 31,232,654.20 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | | 39,847,815.83 | | 39,847,815.83 | -1,856,333.59 | 37,991,482.24 |
| （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 | | | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|---------|----------------|--|--|--|----------------|--|-------------|--|---------------|--|----------------|--|------------------|---------------|------------------|
| 项储备 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期末余额 | 337,941,402.00 | | | | 392,255,458.77 | | -447,472.10 | | 89,986,334.08 | | 683,410,680.52 | | 1,503,146,403.27 | 31,942,348.18 | 1,535,088,751.45 |

上年金额

单位：元

| 项目 | 2021 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 | | | | 392,113,490.87 | | | | 70,650,930.07 | | 611,056,951.67 | | 1,411,762,774.61 | 38,846,409.50 | 1,450,609,184.11 |
| 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 | | | | 392,113,490.87 | | | | 70,650,930.07 | | 611,056,951.67 | | 1,411,762,774.61 | 38,846,409.50 | 1,450,609,184.11 |

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|---|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|-------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|
| | | | | | | | | | | | | 1 | | 1 | |
| 三、本期 增减变动 金额（减 少以 “－”号 填列） | | | | | | | | | | | | 35, 395 ,70 4.7 7 | 35, 395 ,70 4.7 7 | - 58, 879 .42 | 35, 336 ,82 5.3 5 |
| （一）综 合收益总 额 | | | | | | | | | | | | 40, 464 ,82 5.8 0 | 40, 464 ,82 5.8 0 | - 1,8 59, 840 .84 | 38, 604 ,98 4.9 6 |
| （二）所 有者投入 和减少资 本 | | | | | | | | | | | | | | 1,8 00, 961 .42 | 1,8 00, 961 .42 |
| 1. 所有者 投入的普 通股 | | | | | | | | | | | | | | 783 ,00 0.0 0 | 783 ,00 0.0 0 |
| 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 | | | | | | | | | | | | | | 1,0 17, 961 .42 | 1,0 17, 961 .42 |
| （三）利 润分配 | | | | | | | | | | | | - 5,0 69, 121 .03 | - 5,0 69, 121 .03 | - 5,0 69, 121 .03 | - 5,0 69, 121 .03 |
| 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 | | | | | | | | | | | | - 5,0 69, 121 .03 | - 5,0 69, 121 .03 | - 5,0 69, 121 .03 | - 5,0 69, 121 .03 |
| 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 | | | | 392,113,490.87 | | | | 70,650,930.07 | | 646,452,656.44 | | 1,447,158,479.38 | 38,787,530.08 | 1,485,946,009.46 |

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 2022 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 | 337,941,402.00 | | | | 397,858,121.61 | | -447,472.10 | | 89,986,334.08 | 728,497,561.87 | | 1,553,835,947.46 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | 0.00 |
| 二、本年期初余额 | 337,941,402.00 | | | | 397,858,121.61 | | -447,472.10 | | 89,986,334.08 | 728,497,561.87 | | 1,553,835,947.46 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | | | | | 0.00 | | 5,391,435.12 | | 5,391,435.12 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | 12,150,263.16 | | 12,150,263.16 |
| （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 | | | | | | | | | | -6,75 | | -6,75 |

| | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|----------------|--|--|--|----------------|--|-------------|--|---------------|----------------|--|------------------|
| 利润分配 | | | | | | | | | | 8,828.04 | | 8,828.04 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | -6,758.828.04 | | -6,758.828.04 |
| 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、本期末余额 | 337,941,402.00 | | | | 397,858,121.61 | | -447,472.10 | | 89,986,334.08 | 733,888,996.99 | | 1,559,227,382.58 |

上期金额

单位：元

| 项目 | 2021 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 | 337,941,402.00 | | | | 397,858,121.61 | | | | 70,650,930.07 | 559,548,046.79 | | 1,365,998,500.47 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | 0.00 |
| 二、本年期初余额 | 337,941,402.00 | | | | 397,858,121.61 | | | | 70,650,930.07 | 559,548,046.79 | | 1,365,998,500.47 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | | | | | 0.00 | 1,190,613.49 | | | 1,190,613.49 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | 6,259,734.52 | | | 6,259,734.52 |
| （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 | | | | | | | | | | - | | - |
| | | | | | | | | | | 5,069,121.03 | | 5,069,121.03 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | - | | - |
| | | | | | | | | | | 5,069,121.03 | | 5,069,121.03 |
| 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. | | | | 397,858,121. | | | | 70,650,930.0 | 560,738,660. | | 1,367,911. |

| | | | | | | | | | | |
|--|----|--|--|----|--|--|---|----|--|------|
| | 00 | | | 61 | | | 7 | 28 | | 3.96 |
|--|----|--|--|----|--|--|---|----|--|------|

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（以下简称“公司”或“本公司”）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）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。

（三）财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于 2022 年 8 月 24 日批准报出。

本期纳入合并财务报表范围的子公司共 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 | 85.00 | 85.00 |
| 贵阳朗玛视讯科技有限公司 | 控股子公司 | 2 | 73.90 | 73.90 |
| 天津音讯时代科技有限公司 | 控股子公司 | 3 | 100.00 | 100.00 |

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、15、存货的计价方法，附注五、21、固定资产折旧，25、无形资产摊销，附注五、33、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

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

4、记账本位币

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

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：

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；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；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：

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；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；确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；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，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

10、金融工具

本公司在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) 金融资产的分类、确认和计量

本公司根据所管理金融资产的商业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：

以摊余成本计量的金融资产；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商业模式时，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商业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：

A、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。

B、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) 金融负债的分类、确认和计量

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：

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；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；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（即除本段前两项之外的其他情形），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

本公司对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、租赁应收款、合同资产以预期信用损失为基础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、合同资产以及租赁应收款，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：

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；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；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：

- A、债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；
- B、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；
- C、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；
- D、债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；
- E、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：金融工具类型、信用风险评级、账龄组合等。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、对于租赁应收款项，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。

C、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。

D、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 |

13、应收款项融资

本公司对应收款项融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。

14、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 |
| 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 | 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 |

15、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) 包装物采用一次转销法；
- 3) 其他周转材料采用一次转销法摊销。

16、合同资产

本公司已向客户转让商品而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的，确认为合同资产。本公司拥有的无条件（即，仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

本公司对合同资产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。

17、合同成本

（1）合同履约成本

本公司对于为履行合同发生的成本，不属于除收入准则外的其他企业会计准则范围且同时满足下列条件的作为合同履约成本确认为一项资产：

- 1) 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
- 2) 该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源。
- 3) 该成本预期能够收回。

该资产根据其初始确认时摊销期限是否超过一个正常营业周期在存货或其他非流动资产中列报。

（2）合同取得成本

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。增量成本是指本公司不取得合同就不会发生的成本，如销售佣金等。对于摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。

（3）合同成本摊销

上述与合同成本有关的资产，采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础，在履约义务履行的时点或按照履约义务的履约进度进行摊销，计入当期损益。

（4）合同成本减值

上述与合同成本有关的资产，账面价值高于本公司因转让与该资产相关的商品预期能够取得剩余对价与为转让该相关商品估计将要发生的成本的差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失。

计提减值准备后，如果以前期间减值的因素发生变化，使得上述两项差额高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

18、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，并已获得监管部门批准（如适用），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。

19、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。

20、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。

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。

21、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：

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

1) 固定资产初始计量

本公司固定资产按成本进行初始计量。

A、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。

B、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。

C、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。

D、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) 固定资产后续计量及处置

固定资产折旧按其入账价值减去预计净残值后在预计使用寿命内计提。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额；已提足折旧仍继续使用的固定资产不计提折旧。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

与固定资产有关的后续支出，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的，在发生时计入当期损益。

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

(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。

22、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。

23、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。

24、使用权资产

本公司对使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：

- (1) 租赁负债的初始计量金额；
- (2) 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
- (3) 本公司发生的初始直接费用；
- (4) 本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本（不包括为生产存货而发生的成本）。

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量。

能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余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，本公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。对计提了减值准备的使用权资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值参照上述原则计提折旧。

25、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。

26、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。

27、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 | |

28、合同负债

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务部分确认为合同负债。

29、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。

30、租赁负债

本公司对租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用本公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额包括：

- (1) 扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额；
- (2) 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- (3) 在本公司合理确定将行使该选择权的情况下，租赁付款额包括购买选择权的行权价格；
- (4) 在租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权的情况下，租赁付款额包括行使终止租赁选择权需支付的款项；
- (5) 根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

本公司按照固定的折现率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额应当在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

31、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。

32、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。

33、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

(1) 收入确认的一般原则

本公司的收入主要来源于如下业务类型：

- 1) 增值电信业务
- 2) 医疗信息服务
- 3) 移动转售

4) 医疗服务

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。

履约义务，是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品或服务的承诺。

取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

本公司在合同开始日即对合同进行评估，识别该合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是某一时点履行。满足下列条件之一的，属于在某一时间段内履行的履约义务，本公司按照履约进度，在一段时间内确认收入：(1) 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；(2) 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；(3) 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。否则，本公司在客户取得相关商品或服务控制权的时点确认收入。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司根据商品和劳务的性质，采用产出法/投入法确定恰当的履约进度。产出法是根据已转移给客户的商品对于客户的价值确定履约进度（投入法是根据公司为履行履约义务的投入确定履约进度）。当履约进度不能合理确定时，公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

(2) 收入确认的具体方法

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对碰、IPTV 及碰碰币：

1) 增值电信业务

电话对对碰及 IPTV 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。

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，并在药品控制权转移后，确认药品销售收入；对于住院患者，药品控制权转移后确认药品销售收入。

(3) 特定交易的收入处理原则

1) 附有销售退回条款的合同

在客户取得相关商品控制权时，按照因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额（即，不包含预期因销售退回将退还的金额）确认收入，按照预期因销售退回将退还的金额确认负债。

销售商品时预期将退回商品的账面价值，扣除收回该商品预计发生的成本（包括退回商品的价值减损）后的余额，在“应收退货成本”项下核算。

2) 附有质量保证条款的合同

评估该质量保证是否在向客户保证所销售商品符合既定标准之外提供了一项单独的服务。公司提供额外服务的，则作为单项履约义务，按照收入准则规定进行会计处理；否则，质量保证责任按照或有事项的会计准则规定进行会计处理。

3) 附有客户额外购买选择权的销售合同

公司评估该选择权是否向客户提供了一项重大权利。提供重大权利的，则作为单项履约义务，将交易价格分摊至该履约义务，在客户未来行使购买选择权取得相关商品控制权时，或者该选择权失效时，确认相应的收入。客户额外购买选择权的单独售价无法直接观察的，则综合考虑客户行使和不行使该选择权所能获得的折扣的差异、客户行使该选择权的可能性等全部相关信息后，予以合理估计。

4) 向客户授予知识产权许可的合同

评估该知识产权许可是否构成单项履约义务，构成单项履约义务的，则进一步确定其是在某一时段内履行还是在某一时点履行。向客户授予知识产权许可，并约定按客户实际销售或使用情况收取特许权使用费的，则在下列两项孰晚的时点确认收入：客户后续销售或使用行为实际发生；公司履行相关履约义务。

5) 售后回购

因与客户的远期安排而负有回购义务的合同：这种情况下客户在销售时点并未取得相关商品控制权，因此作为租赁交易或融资交易进行相应的会计处理。其中，回购价格低于原售价的视为租赁交易，按照企业会计准则对租赁的相关规定进行会计处理；回购价格不低于原售价的视为融资交易，在收到客户款项时确认金融负债，并将该款项和回购价格的差额在回购期间内确认为利息费用等。公司到期未行使回购权利的，则在该回购权利到期时终止确认金融负债，同时确认收入。

应客户要求产生的回购义务的合同：经评估客户具有重大经济动因的，将售后回购作为租赁交易或融资交易，按照本条 1) 规定进行会计处理；否则将其作为附有销售退回条款的销售交易进行处理。

6) 向客户收取无需退回的初始费的合同

在合同开始（或接近合同开始）日向客户收取的无需退回的初始费应当计入交易价格。公司经评估，该初始费与向客户转让已承诺的商品相关，并且该商品构成单项履约义务的，则在转让该商品时，按照分摊至该商品的交易价格确认收入；该初始费与向客户转让已承诺的商品相关，但该商品不构成单项履约义务的，则在包含该商品的单项履约义务履行时，

按照分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入；该初始费与向客户转让已承诺的商品不相关的，该初始费则作为未来将转让商品的预收款，在未来转让该商品时确认为收入。

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

不适用

34、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。

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。

35、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。

(3) 同时满足下列条件时，将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示

1) 企业拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；

2) 递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

36、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。

1) 租赁合同的分拆

当合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。

当合同中同时包含租赁和非租赁部分的，本公司将租赁和非租赁部分进行分拆，租赁部分按照租赁准则进行会计处理，非租赁部分应当按照其他适用的企业会计准则进行会计处理。

2) 租赁合同的合并

本公司与同一交易方或其关联方在同一时间或相近时间订立的两份或多份包含租赁的合同符合下列条件之一时，合并为一份合同进行会计处理：

A、该两份或多份合同基于总体商业目的而订立并构成一揽子交易，若不作为整体考虑则无法理解其总体商业目的。

B、该两份或多份合同中的某份合同的对价金额取决于其他合同的定价或履行情况。

C、该两份或多份合同让渡的资产使用权合起来构成一项单独租赁。

3) 本公司作为承租人的会计处理

在租赁期开始日，除应用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，本公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

1) 短期租赁和低价值资产租赁

短期租赁是指不包含购买选择权且租赁期不超过 12 个月的租赁。低价值资产租赁是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。

本公司对短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，相关租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法计入相关资产成本或当期损益。

2) 使用权资产和租赁负债的会计政策详见本附注五、24 和 30。

4) 本公司作为出租人的会计处理

1) 租赁的分类

本公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

一项租赁存在下列一种或多种情形的，本公司通常分类为融资租赁：

在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款与预计行使选择权时租赁资产的公允价值相比足够低，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将行使该选择权；资产的所有权虽然不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；在租赁开始日，租赁收款额的现值几乎相当于租赁资产的公允价值；租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

一项租赁存在下列一项或多项迹象的，本公司也可能分类为融资租赁：

若承租人撤销租赁，撤销租赁对出租人造成的损失由承租人承担；资产余值的公允价值波动所产生的利得或损失归属于承租人；承租人有能力以远低于市场水平的租金继续租赁至下一期间。

2) 对经营租赁的会计处理

本公司在租赁期内各个期间采用直线法或其他系统合理的方法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入；发生的与经营租赁有关的初始直接费用资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益；取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

在租赁期开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。

应收融资租赁款初始计量时，以未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和作为应收融资租赁款的入账价值。租赁收款额包括：

- 1) 扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额；
- 2) 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- 3) 合理确定承租人将行使购买选择权的情况下，租赁收款额包括购买选择权的行权价格；
- 4) 租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权的情况下，租赁收款额包括承租人行使终止租赁选择权需支付的款项；
- 5) 由承租人、与承租人有关的一方以及有经济能力履行担保义务的独立第三方向出租人提供的担保余值。

本公司按照固定的租赁内含利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入，所取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

37、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。

38、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

(2) 重要会计估计变更

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% |
| 贵阳市第六医院有限公司 | 25% |
| 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 | 15% |
| 贵州拉雅科技有限公司 | 25% |
| 贵阳朗玛视讯科技有限公司 | 25% |
| 天津音讯时代科技有限公司 | 25% |

2、税收优惠

(1) 本公司于 2020 年 10 月 12 日取得高新技术企业证书，根据《企业所得税法》的规定，2022 年度按照 15%税率缴纳企业所得税。

(2) 启生信息于 2021 年 12 月 20 日取得高新技术企业证书，根据《企业所得税法》的规定，2022 年度按照 15%税率缴纳企业所得税。

(3) 朗玛通信于 2020 年 10 月 12 日取得高新技术企业证书，根据《企业所得税法》的规定，2022 年度按照 15%税率缴纳企业所得税。

3、其他

员工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 | 4,941.05 | 2,887.80 |
| 银行存款 | 283,260,822.61 | 380,063,509.28 |
| 其他货币资金 | 3,472,265.04 | 2,116,622.22 |
| 合计 | 286,738,028.70 | 382,183,019.30 |
| 因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额 | | 21,792,256.09 |

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 | 475,112.62 | 1,087,019.09 |
| 合计 | 475,112.62 | 1,087,019.09 |

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 | 1,399,053.84 | 2.88% | 1,399,053.84 | 100.00% | | 2,068,769.35 | 4.47% | 2,068,769.35 | 100.00% | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款 | 1,399,053.84 | 2.88% | 1,399,053.84 | 100.00% | | 2,068,769.35 | 4.47% | 2,068,769.35 | 100.00% | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 47,171,436.57 | 97.12% | 3,058,378.60 | 6.48% | 44,113,057.97 | 44,164,786.55 | 95.53% | 1,947,527.85 | 4.41% | 42,217,258.70 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 47,171,436.57 | 97.12% | 3,058,378.60 | 6.48% | 44,113,057.97 | 44,164,786.55 | 95.53% | 1,947,527.85 | 4.41% | 42,217,258.70 |
| 合计 | 48,570,490.41 | 100.00% | 4,457,432.44 | 9.18% | 44,113,057.97 | 46,233,555.90 | 100.00% | 4,016,297.20 | 8.69% | 42,217,258.70 |

按单项计提坏账准备：1,399,053.84 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） | 1,399,053.84 | 1,399,053.84 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 合计 | 1,399,053.84 | 1,399,053.84 | | |

按组合计提坏账准备：3,058,378.60 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 | 47,171,436.57 | 3,058,378.60 | 6.48% |

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） | 36,605,160.14 |
| 其中：6 个月以内 | 36,539,448.85 |
| 7 个月-1 年 | 65,711.29 |
| 1 至 2 年 | 8,908,489.62 |
| 2 至 3 年 | 11,024.00 |
| 3 年以上 | 3,045,816.65 |
| 3 至 4 年 | 28,292.00 |
| 4 至 5 年 | 1,618,470.81 |
| 5 年以上 | 1,399,053.84 |
| 合计 | 48,570,490.41 |

（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 | 4,016,297.20 | 554,719.76 | 113,584.52 | | | 4,457,432.44 |
| 合计 | 4,016,297.20 | 554,719.76 | 113,584.52 | | | 4,457,432.44 |

（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 |
|-------------------|---------------|-----------------|--------------|
| 贵州省社会保险事业局 | 11,381,112.25 | 23.43% | 1,399,053.84 |
| 住院患者 | 9,489,746.32 | 19.54% | |
| 贵阳市社会保险收付管理中心 | 6,942,721.36 | 14.29% | |
| 北京百度网讯科技有限公司 | 3,304,976.42 | 6.80% | |
| 北京四合兄弟互联网医院管理有限公司 | 2,150,000.00 | 4.43% | |
| 合计 | 33,268,556.35 | 68.49% | |

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 | 7,188,114.05 | 100.00% | 13,599,267.67 | 99.05% |
| 1 至 2 年 | | 0.00% | 33,522.58 | 0.24% |
| 2 至 3 年 | | 0.00% | | 0.00% |
| 3 年以上 | | 0.00% | 96,842.43 | 0.71% |
| 合计 | 7,188,114.05 | | 13,729,632.68 | |

(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司 | 3,643,921.78 | 50.69% | 1 年以内 | 服务尚未提供 |
| 贵州建工监理咨询有限公司 | 800,000.00 | 11.13% | 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 | 648,469.74 | 9.02% | 1 年以内 | 服务尚未提供 |
| 成都元多多网络科技有限公司 | 400,000.00 | 5.56% | 1 年以内 | 服务尚未提供 |
| 苏州健联医疗信息技术有限公司 | 230,000.00 | 3.20% | 1 年以内 | 服务尚未提供 |
| 合计 | 5,722,391.52 | 79.60% | | |

5、其他应收款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 应收利息 | 0.00 | 0.00 |
| 应收股利 | 0.00 | 0.00 |
| 其他应收款 | 27,227,192.45 | 25,578,558.13 |
| 合计 | 27,227,192.45 | 25,578,558.13 |

(1) 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 | 20,537,335.65 | 20,723,719.85 |
| 备用金 | 1,284,420.98 | 635,834.74 |
| 往来款 | 8,382,447.29 | 7,075,451.14 |
| 其他 | 393,542.75 | 749,570.60 |
| 合计 | 30,597,746.67 | 29,184,576.33 |

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) | |
| 2022 年 1 月 1 日余额 | 3,606,018.20 | | | 3,606,018.20 |
| 2022 年 1 月 1 日余额在本期 | | | | |
| 本期计提 | 115,397.40 | | | 115,397.40 |
| 本期转回 | 350,861.38 | | | 350,861.38 |
| 2022 年 6 月 30 日余额 | 3,370,554.22 | | | 3,370,554.22 |

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） | 2,011,619.11 |
| 1 至 2 年 | 13,740,180.28 |
| 2 至 3 年 | 3,348,147.75 |
| 3 年以上 | 11,497,799.53 |
| 3 至 4 年 | 9,968,000.00 |
| 4 至 5 年 | 35,000.00 |
| 5 年以上 | 1,494,799.53 |
| 合计 | 30,597,746.67 |

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 | 3,606,018.20 | 115,397.40 | 350,861.38 | | | 3,370,554.22 |
| 合计 | 3,606,018.20 | 115,397.40 | 350,861.38 | | | 3,370,554.22 |

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 |
|-------------------------|--------------|---------------|---------------------------------|--------------------------|--------------|
| 中国移动通信 有限公司 | 业务保证金 | 10,000,000.00 | 1-2 年 780 万 元、3-4 年 220 万 | 32.68% | 500,000.00 |
| 中国电信股份 有限公司 | 业务保证金 | 8,000,000.00 | 3-4 年 700 万、5 年以上 100 万 | 26.15% | 400,000.00 |
| 贵阳市卫生健 康投资集团有 限公司 | 往来款 | 6,960,690.00 | 4 年以内 | 22.75% | 999,363.07 |
| 广州市明和实 业有限公司 | 房屋押金及保 证金 | 794,409.10 | 3 年以内 | 2.60% | 158,881.82 |
| 北京海淀置业 集团有限公司 | 房屋押金及保 证金 | 733,000.00 | 3-4 年 | 2.40% | 366,500.00 |
| 合计 | | 26,488,099.10 | | 86.57% | 2,424,744.89 |

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 | 230,292.87 | | 230,292.87 | 127,860.13 | | 127,860.13 |
| 库存商品 | 7,170,013.01 | | 7,170,013.01 | 6,626,439.38 | 256,040.18 | 6,370,399.20 |
| 周转材料 | 221.24 | | 221.24 | 359,426.54 | | 359,426.54 |
| 合计 | 7,400,527.12 | | 7,400,527.12 | 7,113,726.05 | 256,040.18 | 6,857,685.87 |

(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 | 256,040.18 | | | 256,040.18 | | |
| 合计 | 256,040.18 | | | 256,040.18 | | |

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 |
| 已服务未结算款项 | 8,213,821.00 | 208,896.00 | 8,004,925.00 | 7,055,995.48 | 208,896.00 | 6,847,099.48 |
| 合计 | 8,213,821.00 | 208,896.00 | 8,004,925.00 | 7,055,995.48 | 208,896.00 | 6,847,099.48 |

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

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 | 1,230,045.69 | 960,569.73 |
| 合计 | 1,943,386.69 | 1,673,910.73 |

9、长期股权投资

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 | 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 | 5,659,895.40 | | | -2,449.26 | | | | | | 5,657,446.14 | |
| 小计 | 5,659,895.40 | 0.00 | 0.00 | 2,449.26 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 5,657,446.14 | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | |
| 贵阳网阳数字娱乐产业发展有限公司 | | | | | | | | | | 0.00 | 4,210,229.83 |
| 贵阳动视 | | | | | | | | | | 0.00 | 1,229,502. |

| | | | | | | | | | | | |
|---|------------------------|------|------|----------------------|------|------|------|------|------|------------------------|----------------------|
| 云科 科技有 限公 司 | | | | | | | | | | | 79 |
| 贵 阳 市 医 药 电 商 服 务 有 限 公 司 | 342,1 12,25 4.03 | | | 9,037 ,038. 97 | | | | | | 351,1 49,29 3.00 | |
| 贵 阳 叁 玖 互 联 网 医 疗 有 限 公 司 | 17,58 2,344 .26 | | | - 404,9 20.60 | | | | | | 17,17 7,423 .66 | |
| 小 计 | 359,6 94,59 8.29 | 0.00 | 0.00 | 8,632 ,118. 37 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 368,3 26,71 6.66 | 5,439 ,732. 62 |
| 合 计 | 365,3 54,49 3.69 | 0.00 | 0.00 | 8,629 ,669. 11 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 373,9 84,16 2.80 | 5,439 ,732. 62 |

10、固定资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|----------------|
| 固定资产 | 177,463,982.06 | 185,067,457.59 |
| 合计 | 177,463,982.06 | 185,067,457.59 |

(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 | 8,319,795.5 4 | 19,690,446. 91 | 7,863,440.6 0 | 153,089,231 .93 | 93,306,673. 47 | 282,269,588 .45 |
| 2. 本期 增加金额 | 391,579.11 | 385,750.18 | 99,799.27 | | 867,409.00 | 1,744,537.5 6 |
| (1)) 购置 | 391,579.11 | 385,750.18 | 99,799.27 | 0.00 | 867,409.00 | 1,744,537.5 6 |

| | | | | | | |
|--------------------|------------------|-------------------|------------------|--------------------|-------------------|--------------------|
| (2) 在在建工程 转入 | | | | | | |
| (3) 企业合并 增加 | | | | | | |
| 3. 本期 减少金额 | | 1,177,545.7 9 | | | | 1,177,545.7 9 |
| (1) 处置或报 废 | 0.00 | 1,177,545.7 9 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 1,177,545.7 9 |
| 4. 期末 余额 | 8,711,374.6 5 | 18,898,651. 30 | 7,963,239.8 7 | 153,089,231 .93 | 94,174,082. 47 | 282,836,580 .22 |
| 二、累计折 旧 | | | | | | |
| 1. 期初 余额 | 7,460,621.8 8 | 16,059,709. 36 | 5,381,516.1 4 | 21,766,577. 02 | 46,533,706. 46 | 97,202,130. 86 |
| 2. 本期 增加金额 | 200,958.79 | 1,201,133.7 5 | 173,015.97 | 2,241,424.2 2 | 5,480,200.3 3 | 9,296,733.0 6 |
| (1) 计提 | 200,958.79 | 1,201,133.7 5 | 173,015.97 | 2,241,424.2 2 | 5,480,200.3 3 | 9,296,733.0 6 |
| 3. 本期 减少金额 | | 1,126,265.7 6 | | | | 1,126,265.7 6 |
| (1) 处置或报 废 | 0.00 | 1,126,265.7 6 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 1,126,265.7 6 |
| 4. 期末 余额 | 7,661,580.6 7 | 16,134,577. 35 | 5,554,532.1 1 | 24,008,001. 24 | 52,013,906. 79 | 105,372,598 .16 |
| 三、减值准 备 | | | | | | |
| 1. 期初 余额 | | | | | | |
| 2. 本期 增加金额 | | | | | | |
| (1) 计提 | | | | | | |
| 3. 本期 减少金额 | | | | | | |
| (1) 处置或报 | | | | | | |

| | | | | | | |
|-----------|--------------|--------------|--------------|----------------|---------------|----------------|
| 废 | | | | | | |
| 4. 期末余额 | | | | | | |
| 四、账面价值 | | | | | | |
| 1. 期末账面价值 | 1,049,793.98 | 2,764,073.95 | 2,408,707.76 | 129,081,230.69 | 42,160,175.68 | 177,463,982.06 |
| 2. 期初账面价值 | 859,173.66 | 3,630,737.55 | 2,481,924.46 | 131,322,654.91 | 46,772,967.01 | 185,067,457.59 |

11、在建工程

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|----------------|
| 在建工程 | 211,084,181.32 | 211,084,181.32 |
| 合计 | 211,084,181.32 | 211,084,181.32 |

(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 | 211,084,181.32 | | 211,084,181.32 | 211,084,181.32 | | 211,084,181.32 |
| 合计 | 211,084,181.32 | | 211,084,181.32 | 211,084,181.32 | | 211,084,181.32 |

(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 | 250,000.00 | 211,084.18 | 1.32 | | | 211,084.18 | 84.43% | 80% | 618,959.72 | | 0.00% | 其他 |

| | | | | | | | | | | | | |
|----|------------|------------|--|--|--|------------|--|--|------------|--|-------|--|
| 合计 | 250,000.00 | 211,084.18 | | | | 211,084.18 | | | 618,959.72 | | 0.00% | |
|----|------------|------------|--|--|--|------------|--|--|------------|--|-------|--|

12、使用权资产

单位：元

| 项目 | 房屋使用权 | 合计 |
|-----------|---------------|---------------|
| 一、账面原值 | | |
| 1. 期初余额 | 20,165,659.71 | 20,165,659.71 |
| 2. 本期增加金额 | 303,305.67 | 303,305.67 |
| 租赁 | 303,305.67 | 303,305.67 |
| 3. 本期减少金额 | | |
| 4. 期末余额 | 20,468,965.38 | 20,468,965.38 |
| 二、累计折旧 | | |
| 1. 期初余额 | 6,464,501.42 | 6,464,501.42 |
| 2. 本期增加金额 | 3,422,337.80 | 3,422,337.80 |
| (1) 计提 | 3,422,337.80 | 3,422,337.80 |
| 3. 本期减少金额 | | |
| (1) 处置 | | |
| 4. 期末余额 | 9,886,839.22 | 9,886,839.22 |
| 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 | | |
| 4. 期末余额 | | |
| 四、账面价值 | | |
| 1. 期末账面价值 | 10,582,126.16 | 10,582,126.16 |
| 2. 期初账面价值 | 13,701,158.29 | 13,701,158.29 |

13、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 | | | 39,907,662.64 | 95,954,724.44 |
| 2. 本期增加金额 | | | | 110,932.08 | 110,932.08 |
| (1) 购置 | | | | 110,932.08 | 110,932.08 |
| (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 | | | 40,018,594.72 | 96,065,656.52 |
| 二、累计摊销 | | | | | |
| 1. 期初余额 | 6,912,470.98 | | | 38,830,748.69 | 45,743,219.67 |
| 2. 本期增加金额 | 560,470.62 | | | 548,736.89 | 1,109,207.51 |
| (1) 计提 | 560,470.62 | | | 548,736.89 | 1,109,207.51 |
| 3. 本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | |
| 4. 期末余额 | 7,472,941.60 | | | 39,379,485.58 | 46,852,427.18 |
| 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 | | | | | |
| 4. 期末余额 | | | | | |
| 四、账面价值 | | | | | |
| 1. 期末账面价值 | 48,574,120.20 | | | 639,109.14 | 49,213,229.34 |
| 2. 期初账面价值 | 49,134,590.82 | | | 1,076,913.95 | 50,211,504.77 |

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 0.00%

14、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 | | 期末余额 |
| 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的事项 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-----------------|--------------|------|------|--------------|
| | | 计提 | 处置 | |
| 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 |

15、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 | 190,278.39 | | 157,816.85 | | 32,461.54 |
| 服务费 | 271,250.35 | | 115,090.70 | | 156,159.65 |
| 合计 | 461,528.74 | | 272,907.55 | | 188,621.19 |

16、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 | 11,589,222.93 | 1,738,383.44 | 11,793,116.44 | 1,768,967.46 |
| 内部交易未实现利润 | 388,726.34 | 58,308.94 | 388,726.34 | 58,308.94 |
| 可抵扣亏损 | 128,079,306.34 | 19,211,895.95 | 118,926,636.05 | 17,838,995.41 |
| 公允价值变动 | 526,437.76 | 78,965.66 | 526,437.76 | 78,965.66 |
| 其他 | 11,252,910.33 | 1,687,936.55 | 11,252,910.33 | 1,687,936.55 |
| 合计 | 151,836,603.70 | 22,775,490.54 | 142,887,826.92 | 21,433,174.02 |

(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 | | 22,775,490.54 | | 21,433,174.02 |
| 递延所得税负债 | | 0.00 | | 0.00 |

(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 | 4,275,641.73 | 3,561,756.81 |
| 可抵扣亏损 | 162,292,578.11 | 163,578,434.70 |
| 合计 | 166,568,219.84 | 167,140,191.51 |

(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 |
|--------|----------------|----------------|----|
| 2022 年 | | 16,532,741.03 | |
| 2023 年 | 15,549,589.93 | 15,549,589.93 | |
| 2024 年 | 32,888,192.40 | 32,888,192.40 | |
| 2025 年 | 48,540,032.57 | 48,540,032.57 | |
| 2026 年 | 50,067,878.77 | 50,067,878.77 | |
| 2027 年 | 15,246,884.44 | | |
| 合计 | 162,292,578.11 | 163,578,434.70 | |

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、朗玛视讯、贵州拉雅，二级子公司知本公司、天津音讯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。

17、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 |
| 六医公司预付医疗设备购置款 | 449,990.00 | | 449,990.00 | 793,442.00 | | 793,442.00 |
| 合计 | 449,990.00 | | 449,990.00 | 793,442.00 | | 793,442.00 |

18、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|------|---------------|
| 保证借款 | | 20,000,000.00 |
| 未到期应付利息 | | 26,583.33 |
| 合计 | 0.00 | 20,026,583.33 |

19、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） | 77,887,577.93 | 83,253,363.43 |
| 1年至2年（含2年） | 52,233,693.49 | 43,395,595.51 |
| 2年至3年（含3年） | 19,843,094.17 | 6,447,481.40 |
| 3年以上 | 1,507,940.02 | 14,832,295.50 |
| 合计 | 151,472,305.61 | 147,928,735.84 |

(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 | 37,113,578.81 | 未到支付期 |
| 贵州建工集团第六建筑工程有限责任公司 | 10,774,211.52 | 未到支付期 |
| 贵阳叁玖互联网医疗有限公司 | 6,237,352.07 | 未到支付期 |
| 贵阳市医药电商服务有限公司 | 4,192,069.70 | 未到支付期 |
| 合计 | 58,317,212.10 | |

20、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) | 214,983.72 | 234,583.72 |
| 合计 | 214,983.72 | 234,583.72 |

21、合同负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|---------------|---------------|
| 医疗信息服务预收款 | 7,261,821.18 | 19,965,818.91 |
| 移动转售预收款 | 8,586,436.62 | 9,308,938.17 |
| 医疗服务预收款 | 6,310,136.11 | 5,216,296.48 |
| 其他业务预收款 | 1,188,541.16 | 309,398.34 |
| 合计 | 23,346,935.07 | 34,800,451.90 |

22、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 | 31,405,636.71 | 70,110,242.10 | 72,546,489.86 | 28,969,388.95 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 256,084.56 | 5,538,497.34 | 5,555,959.26 | 238,622.64 |
| 三、辞退福利 | | 970,820.27 | 970,820.27 | 0.00 |
| 合计 | 31,661,721.27 | 76,619,559.71 | 79,073,269.39 | 29,208,011.59 |

(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 | 6,680,995.27 | 60,807,360.84 | 64,962,577.45 | 2,525,778.66 |
| 2、职工福利费 | | 654,499.26 | 654,499.26 | |
| 3、社会保险费 | 15,713.64 | 3,608,698.12 | 3,616,173.11 | 8,238.65 |
| 其中：医疗保险费 | 14,997.00 | 3,407,238.42 | 3,414,192.50 | 8,042.92 |
| 工伤保险费 | 527.62 | 136,353.73 | 136,874.64 | 6.71 |
| 生育保险 | 189.02 | 5,319.43 | 5,319.43 | 189.02 |

| | | | | |
|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 险费 | | | | |
| 补充医疗保险 | | 59,786.54 | 59,786.54 | |
| 4、住房公积金 | 130,175.00 | 2,159,407.00 | 2,226,048.00 | 63,534.00 |
| 5、工会经费和职工教育经费 | 24,578,752.80 | 2,198,929.54 | 405,844.70 | 26,371,837.64 |
| 其他短期薪酬 | | 681,347.34 | 681,347.34 | |
| 合计 | 31,405,636.71 | 70,110,242.10 | 72,546,489.86 | 28,969,388.95 |

(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 | 239,278.76 | 5,020,687.46 | 5,037,553.38 | 222,412.84 |
| 2、失业保险费 | 714.90 | 190,914.52 | 191,510.52 | 118.90 |
| 3、企业年金缴费 | 16,090.90 | 326,895.36 | 326,895.36 | 16,090.90 |
| 合计 | 256,084.56 | 5,538,497.34 | 5,555,959.26 | 238,622.64 |

23、应交税费

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|--------------|--------------|
| 增值税 | 1,449,631.71 | 836,034.35 |
| 企业所得税 | 5,286,814.08 | 1,924,098.38 |
| 个人所得税 | 386,809.46 | 470,208.98 |
| 城市维护建设税 | 61,093.03 | 142,316.26 |
| 其他 | 233,123.31 | 239,916.08 |
| 合计 | 7,417,471.59 | 3,612,574.05 |

24、其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 应付利息 | 0.00 | 0.00 |
| 应付股利 | 0.00 | 0.00 |
| 其他应付款 | 16,928,614.83 | 17,347,667.66 |
| 合计 | 16,928,614.83 | 17,347,667.66 |

(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 | 1,507,523.91 | 1,562,862.67 |
| 代收款 | 2,377,898.25 | 2,375,580.46 |
| 押金及保证金 | 2,148,126.89 | 2,526,207.35 |
| 质保金 | 832,825.41 | 744,202.66 |
| 其他 | 4,385,688.37 | 4,462,262.52 |
| 合计 | 16,928,614.83 | 17,347,667.66 |

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 |
| 贵阳捷运贸易有限责任公司 | 858,684.00 | 未到支付期 |
| 贵阳高新资产运营有限公司 | 346,345.82 | 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 | 7,105,761.82 | |

25、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 | 200,000.00 | 11,607,330.25 |
| 一年内到期的租赁负债 | 3,129,943.05 | 5,349,741.98 |
| 合计 | 3,329,943.05 | 16,957,072.23 |

26、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 | | 1,780,936.24 |
| 合计 | 0.00 | 1,780,936.24 |

27、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 |
| 保证借款 | 14,600,000.00 | 14,800,000.00 |
| 未到期应付利息 | | 207,330.25 |
| 减：一年内到期的长期借款 | -200,000.00 | -11,607,330.25 |
| 合计 | 14,400,000.00 | 103,400,000.00 |

长期借款分类的说明：

六医公司于 2021 年 2 月自重庆银行股份有限公司贵阳分行取得借款 1,500.00 万元，借款期限 3 年，由公司提供连带责任保证。截止 2022 年 6 月 30 日借款余额 1,460 万元，其中 20 万元将于一年内到期。

28、租赁负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|--------------|--------------|
| 房屋租赁 | 8,785,397.09 | 9,260,780.55 |
| 合计 | 8,785,397.09 | 9,260,780.55 |

29、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 | 7,541,705.25 | 1,425,000.00 | 199,206.35 | 8,767,498.90 | |
| 合计 | 7,541,705.25 | 1,425,000.00 | 199,206.35 | 8,767,498.90 | |

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 |
|--------|--------|----------|-------------|------------|------------|------|----------|-------------|
| 电信虚拟运营 | 200,00 | | | | | | 200,000. | 与收益相 |

| | | | | | | | | |
|--|------------------|--|--|---------------|--|--|------------------|-----------|
| 支撑系统建设 高技术产业示 范工程专项资 金*1 | 0.00 | | | | | | 00 | 关 |
| 贵州省医疗健 康服务大数据 工程研究中心 专项资金*2 | 1,800, 000.00 | | | | | | 1,800,00 0.00 | 与收益相 关 |
| 贵州省技术创 新示范企业能 力建设资金*3 | 109,48 9.11 | | | 47,817.6 6 | | | 61,671.4 5 | 与资产相 关 |
| 新型 020 医疗 服务与健康管 理产业体系基 础建设资金*4 | 2,000, 000.00 | | | | | | 2,000,00 0.00 | 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*5 | 1,200, 000.00 | | | | | | 1,200,00 0.00 | 与收益相 关 |
| 小微企业创业 创新基地补助 款*6 | 1,206. 23 | | | 1,206.23 | | | 0.00 | 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*7 | 156,00 9.91 | | | 75,182.4 6 | | | 80,827.4 5 | 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 应用及研发专 项资金*8 | 400,00 0.00 | | | | | | 400,000. 00 | 与资产相 关 |
| 创新创业一站 式公共服务平台 建设*9 | 500,00 0.00 | | | | | | 500,000. 00 | 与收益相 关 |
| 贵州省 IPTV 智 慧医疗家庭健 康服务平台补 助资金*10 | 225,00 0.00 | | | 75,000.0 0 | | | 150,000. 00 | 与收益相 关 |
| 基于深度学 习的人工智能 医疗辅助诊断 系统研发及场 景应用*11 | 300,00 0.00 | | | | | | 300,000. 00 | 与资产相 关 |
| 2020 年贵阳市 国家创新城市 “百城百园”行 动项目支持资 金*12 | 150,00 0.00 | | | | | | 150,000. 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补助资金*13 | 500,000.00 | 1,000,000.00 | | | | | 1,500,000.00 | 与收益相关 |
| 基于区块链的移动号卡数据安全利用管控技术研究*14 | | 425,000.00 | | | | | 425,000.00 | 与收益相关 |

其他说明：

注*1：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，本期计入递延收益 200,000.00 元。

注*2：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；根据《贵阳市发展和改革委员会 贵阳市财政局〈关于下达 2020 年贵阳市第一批高技术产业发展专项资金投资计划的通知〉》，公司于 2020 年收到“贵州省医疗健康服务大数据工程研究中心”项目尾款 300,000.00 元，计入递延收益 1,800,000.00 元。

注*3：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 61,671.45 元。

注*4：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，本期计入递延收益 2,000,000.00 元。

注*5：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*6：根据《贵阳市小微企业创业创新基地（贵阳高新区）城市示范中央财政资金项目任务书（小微企业创业创新基地类项目）》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 1,206.23 元。

注*7：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。本期计入其他收益 75,182.46 元，计入递延收益 80,827.45 元。

注*8：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。本期计入递延收益 400,000.00 元。

注*9：根据《省发展改革委关于下达 2019 年第四批省预算内基本建设投资计划的通知》（黔发改投资[2019]721 号），公司于 2020 年 2 月收到贵阳高新产业投资（集团）有限公司拨付投资资金 500,000.00 元，计入递延收益 500,000.00 元。

注*10：根据《2020 年贵州省科技创新人才团队和院士工作站遴选公示》，公司于 2020 年 3 月收到贵州省科学技术厅拨付的科技创新人才团队有关于贵州省 IPTV 智慧医疗家庭健康服务平台科技创新人才团队经费 500,000.00 元，其中 50,000.00 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 75,000.00 元，计入递延收益 150,000.00 元。

注*11：根据《贵阳市大数据发展管理局关于开展 2021 年贵阳市大数据发展专项资金申报工作的通知》，公司收到贵阳市大数据发展管理局拨付大数据专项资金补助 300,000.00 元，递延收益余额 300,000.00 元。

注*12：根据《贵阳市 2020 年度国家创新型城市“百城百园”行动项目公示》，公司于 2020 年 12 月收到贵阳市科学技术局拨付专项经费 150,000.00 元，计入递延收益 150,000.00 元。

注*13：根据《省财政厅 省工业和信息化厅 省大数据局 关于下达 2019 年贵州省十大千亿级工业（大数据电子信息）产业振兴专项资金的通知》（黔财工[2019]209 号）的有关规定，朗玛通信于 2020 年收到贵阳高新产业投资（集团）有限公司拨付有关《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》项目资金补助 500,000.00 元，计入递延收益 500,000.00 元。根据《省财政厅 省大数据局关于拨付（下达）2022 年贵州省大数据发展专项资金预算（第二批项目）的通知》（黔财工[2022]66 号）的有关规定，朗玛通信于 2022 年 6 月收到项目资金补助 1,000,000.00 元，计入递延收益 1,000,000.00 元。

注*14：根据《贵州省科技计划项目（课题）任务书》（黔科合支撑[2022]一般 065）的有关规定，朗玛通信于 2022 年 3 月收到项目资金补助资金 425,000.00 元，计入递延收益 425,000.00 元。

30、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 |

31、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 | 311,815,252.38 | | | 311,815,252.38 |

| | | | | |
|--------|----------------|--|--|----------------|
| 价) | | | | |
| 其他资本公积 | 80,440,206.39 | | | 80,440,206.39 |
| 合计 | 392,255,458.77 | | | 392,255,458.77 |

32、其他综合收益

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期发生额 | | | | | | 期末余额 |
|-----------------------------------|---------------------|-------------------|------------------------------------|--------------------------------------|-------------|--------------|-------------------|---------------------|
| | | 本期所得 税前发生 额 | 减：前期 计入其他 综合收益 当期转入 损益 | 减：前期 计入其他 综合收益 当期转入 留存收益 | 减：所得 税费用 | 税后归属 于母公司 | 税后归属 于少数股 东 | |
| 一、不能 重分类进 损益的其 他综合收 益 | - 447,472. 10 | | | | | | | - 447,472. 10 |
| 其他 权益工具 投资公允 价值变动 | - 447,472. 10 | | | | | | | - 447,472. 10 |
| 其他综合 收益合计 | - 447,472. 10 | | | | | | | - 447,472. 10 |

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 | 89,986,334.08 | | | 89,986,334.08 |
| 合计 | 89,986,334.08 | | | 89,986,334.08 |

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 | 650,321,692.73 | 611,056,951.67 |
| 调整后期初未分配利润 | 650,321,692.73 | 611,056,951.67 |
| 加：本期归属于母公司所有者的 净利润 | 39,847,815.83 | 40,464,825.80 |

| | | |
|---------|----------------|----------------|
| 应付普通股股利 | 6,758,828.04 | 5,069,121.03 |
| 期末未分配利润 | 683,410,680.52 | 646,452,656.44 |

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 | 220,497,402.66 | 131,488,702.69 | 198,959,773.46 | 100,691,273.95 |
| 其他业务 | 3,032,540.15 | 1,040,675.72 | 3,540,583.61 | 1,953,650.72 |
| 合计 | 223,529,942.81 | 132,529,378.41 | 202,500,357.07 | 102,644,924.67 |

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 23,346,935.07 元，其中，23,346,935.07 元预计将于 2022 年度确认收入。

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 | 285,367.68 | 367,260.48 |
| 教育费附加 | 122,300.40 | 157,397.33 |
| 房产税 | 803,977.61 | 767,654.22 |
| 印花税 | 121,020.61 | 72,098.90 |
| 地方教育费附加 | 81,533.66 | 104,931.52 |
| 文化事业建设费 | 418,484.57 | |
| 其他 | 163,780.33 | 174,378.24 |
| 合计 | 1,996,464.86 | 1,643,720.69 |

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 | 540,192.70 | 738,830.19 |
| 职工薪酬 | 3,561,064.42 | 3,281,619.33 |
| 办事处费用 | 694,241.76 | 248,567.52 |
| 业务招待费 | 140,081.78 | 153,514.50 |
| 差旅费 | 0.00 | 413,970.70 |
| 代理费 | 1,015,348.76 | 589,816.99 |
| 合计 | 5,950,929.42 | 5,426,319.23 |

38、管理费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|---------------|---------------|
| 职工薪酬 | 18,675,198.25 | 18,011,141.64 |
| 业务招待费 | 1,950,507.08 | 2,878,857.41 |
| 差旅费 | 383,485.37 | 619,850.89 |
| 租赁费 | 3,273,899.85 | 3,051,515.03 |
| 办公费 | 3,950,822.92 | 4,269,527.17 |
| 服务咨询费 | 2,944,904.97 | 2,384,659.77 |
| 电信费 | 142,419.74 | 151,903.43 |
| 折旧费 | 1,586,171.09 | 1,775,302.80 |
| 汽车费用 | 240,796.03 | 177,634.22 |
| 无形资产摊销 | 1,098,575.39 | 1,167,716.83 |
| 其他 | 528,627.72 | 852,536.31 |
| 合计 | 34,775,408.41 | 35,340,645.50 |

39、研发费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|---------------|---------------|
| 职工薪酬 | 12,610,236.84 | 14,325,468.75 |
| 租赁费 | 657,943.78 | 562,426.26 |
| 折旧 | 528,733.24 | 558,962.08 |
| 无形资产摊销 | 22,861.36 | 6,431.69 |
| 测试费 | 84,851.39 | 61,774.92 |
| 知识产权费 | 47,112.71 | 80,667.25 |
| 其他 | 119,904.78 | 162,508.61 |
| 合计 | 14,071,644.10 | 15,758,239.56 |

40、财务费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|---------------|---------------|
| 利息支出 | 1,387,103.78 | 5,484,006.70 |
| 减：利息收入 | -2,866,756.41 | -3,101,295.18 |
| 手续费 | 343,251.11 | 231,770.00 |
| 合计 | -1,136,401.52 | 2,614,481.52 |

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 | 562,488.04 | 315,685.09 |
| 代扣代缴个人所得税手续费 | 78,217.66 | 94,091.95 |
| 企业稳定岗位之稳岗补贴收入 | 101,969.87 | 2,071.40 |
| 递延收益转入，详见递延收益注释 | 199,206.35 | 200,928.30 |
| 公司收到贵阳高新产业投资（集团）有限公司拨付贵阳市市级 RD 研发费用后补助款 | 370,000.00 | |
| 公司收到贵阳高新产业投资（集团）有限公司拨付在贵阳市依法注册、2020 年到期连续重新认定成功的高新技术企业补助款 | 200,000.00 | |
| 公司收到贵阳高新产业投资（集团）有限公司打来市大数据局专项资金 | 150,000.00 | |
| 公司收到贵阳高新产业投资（集团）有限公司拨付知识产权资助资金 | 93,000.00 | |
| 公司收到贵州省市场监督管理局拨付 2022 年第一批知识产权一般资助资金 | 33,000.00 | |
| 通信科技收到 R&D 经费投入补助资金（区级补助） | 70,000.00 | |
| 通信科技收到新入库规模以上服务业引导资金 | 50,000.00 | |
| 根据《贵阳市促进软件和信息技术服务业发展的若干措施（试行）》（筑府办发〔2020〕5 号）的规定，通信科技收到 2020 年贵阳市大数据发展专项资金 | 450,000.00 | |
| 六医公司收到卫健局拨给中西医结合科购买病床的补助款 | 30,000.00 | |
| 贵阳朗玛信息技术股份有限公司技术创新示范企业能力建设项目，企业为 2019 年认定的国家技术创新示范企业。依据《中共贵州省委贵州省人民 | | 1,000,000.00 |

| | | |
|--|--|--------------|
| 政府关于加强科技创新促进经济社会更好更快发展的决定》(黔党发【2011】27号), 给予后补助资金100万元 | | |
| 公司收到贵州省市场监督管理局打来2020年第四季度知识产权一般资助款 | | 6,000.00 |
| 根据《贵州省支持知识产权高质量创造及运用项目和专项资金管理办法》(黔市监发【2020】16号)和《贵州省知识产权创造运用促进资助办法》(黔市监发【2020】17号)的规定, 公司收到贵州省市场监督管理局打来2021年贵州省知识产权高价值专利项目经费 | | 500,000.00 |
| 根据《贵阳市科技计划项目验收证书》(筑科验字【2021】S013号)的规定, 公司的项目《基于大数据技术的COVID-19疫情防控服务平台》验收合格, 公司收到贵阳市科技局打来项目尾款 | | 58,000.00 |
| 启生信息收到广州市天河区人力局及社保局职业技能提升专户款项 | | 39,500.00 |
| 启生信息收到广州市总部企业租赁办公用房及人才租房补贴 | | 1,846,719.00 |
| 启生信息收到科技局2018年度高新技术企业认定通过奖励 | | 400,000.00 |

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 | 8,629,669.11 | 5,517,608.47 |
| 合计 | 8,629,669.11 | 5,517,608.47 |

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 | 215,994.72 | -233,984.91 |
| 应收账款坏账损失 | -421,665.98 | -326,665.95 |
| 合计 | -205,671.26 | -560,650.86 |

44、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 |
|------|------------|------------|---------------|
| 接受捐赠 | 300,000.00 | | 300,000.00 |
| 其他 | 79,483.99 | 837,177.01 | 79,483.99 |
| 合计 | 379,483.99 | 837,177.01 | 379,483.99 |

45、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 | 51,280.03 | | 51,280.03 |
| 和解赔偿款 | 396,342.58 | 909,681.20 | 396,342.58 |
| 扶贫支出 | 30,000.00 | | 30,000.00 |
| 其他 | 25,547.65 | 341,987.57 | 25,547.65 |
| 合计 | 503,170.26 | 1,251,668.77 | 503,170.26 |

46、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 | 9,381,546.90 | 10,707,732.54 |
| 递延所得税费用 | -1,342,316.51 | -1,235,230.01 |
| 合计 | 8,039,230.39 | 9,472,502.53 |

(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 | 46,030,712.63 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 6,904,606.89 |
| 子公司适用不同税率的影响 | -1,524,616.50 |
| 调整以前期间所得税的影响 | 0.00 |

| | |
|--------------------------------|---------------|
| 非应税收入的影响 | -1,294,450.37 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 108,027.89 |
| 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 | 3,845,662.48 |
| 所得税费用 | 8,039,230.39 |

47、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 | 2,863,919.53 | 1,068,066.87 |
| 政府补助 | 3,050,774.26 | 3,946,179.18 |
| 合计 | 5,914,693.79 | 5,014,246.05 |

(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 | 16,820,036.62 | 11,575,330.00 |
| 管理费用及研发费用支出 | 14,325,276.34 | 15,253,861.27 |
| 销售费用支出 | 2,389,865.00 | 2,144,699.90 |
| 银行手续费支出 | 343,251.11 | 231,770.00 |
| 合计 | 33,878,429.07 | 29,205,661.17 |

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------|---------------|-------|
| 六医公司的账户解冻资金 | 21,792,256.09 | |
| 合计 | 21,792,256.09 | 0.00 |

48、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 | 37,991,482.24 | 38,604,984.96 |
| 加：资产减值准备 | 205,671.26 | 560,650.86 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 9,298,387.65 | 6,132,168.65 |
| 使用权资产折旧 | 3,468,545.74 | 3,108,338.62 |
| 无形资产摊销 | 1,109,207.51 | 1,177,648.56 |
| 长期待摊费用摊销 | 272,907.55 | 389,104.44 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列） | | |
| 固定资产报废损失（收益以“－”号填列） | 51,280.03 | |
| 公允价值变动损失（收益以“－”号填列） | | |
| 财务费用（收益以“－”号填列） | 1,457,736.11 | 5,484,006.70 |
| 投资损失（收益以“－”号填列） | -8,629,669.11 | -5,517,608.47 |
| 递延所得税资产减少（增加以“－”号填列） | -1,342,316.51 | -1,235,230.01 |
| 递延所得税负债增加（减少以“－”号填列） | | |
| 存货的减少（增加以“－”号填列） | -396,948.15 | 1,712,582.21 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列） | 8,237,249.98 | -34,507,879.82 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列） | -13,107,148.76 | 15,505,881.76 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 38,616,385.54 | 31,414,648.46 |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动 | | |
| 债务转为资本 | | |

| | | |
|-------------------|----------------|----------------|
| 一年内到期的可转换公司债券 | | |
| 融资租入固定资产 | | |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况： | | |
| 现金的期末余额 | 286,382,830.38 | 397,005,198.90 |
| 减：现金的期初余额 | 360,038,401.77 | 394,574,330.95 |
| 加：现金等价物的期末余额 | | |
| 减：现金等价物的期初余额 | | |
| 现金及现金等价物净增加额 | -73,655,571.39 | 2,430,867.95 |

(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 | 286,382,830.38 | 360,038,401.77 |
| 其中：库存现金 | 4,941.05 | 2,887.80 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 283,260,822.61 | 358,271,253.19 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 3,117,066.72 | 1,764,260.78 |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 286,382,830.38 | 360,038,401.77 |

49、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 | 8,966,705.25 | 递延收益 | 199,206.35 |
| 计入其他收益的政府补助 | 1,547,969.87 | 其他收益 | 1,547,969.87 |

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

八、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 | 85.00% | | 企业合并 |
| 贵阳朗玛视讯科技有限公司 | 贵阳市 | 贵阳市 | 电信增值业务 | 73.90% | | 设立 |
| 天津音讯时代科技有限公司 | 天津市 | 天津市 | 科技推广和应用服务业 | | 100.00% | 企业合并 |

(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 | 本期归属于少数股东的损益 | 本期向少数股东宣告分派的股利 | 期末少数股东权益余额 |
|--------------|----------|---------------|----------------|---------------|
| 贵阳市第六医院有限公司 | 34.00% | -4,341,173.20 | | 10,387,724.28 |
| 贵阳朗玛通信科技有限公司 | 25.00% | 2,992,549.20 | 3,750,000.00 | 17,619,363.12 |

(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 | 59,799,339.40 | 381,706,738.06 | 441,506,077.46 | 319,053,947.23 | 91,900,000.00 | 410,953,947.23 | 150,728,037.82 | 389,126,967.36 | 539,855,005.18 | 404,634,718.49 | 91,900,000.00 | 496,534,718.49 |

| | | | | | | | | | | | | |
|--------------|---------------|------------|---------------|---------------|--------------|---------------|---------------|------------|---------------|---------------|------------|---------------|
| 司 | | | | | | | | | | | | |
| 贵阳朗玛通信科技有限公司 | 86,945,415.35 | 301,139.07 | 87,246,554.42 | 14,844,101.96 | 1,925,000.00 | 16,769,101.96 | 88,859,958.87 | 239,782.19 | 89,099,741.06 | 15,092,485.41 | 500,000.00 | 15,592,485.41 |

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 | 87,084,901.03 | -12,768,156.46 | -12,768,156.46 | 5,257,514.29 | 79,765,726.60 | -17,974,461.51 | -17,974,461.51 | 6,040,992.49 |
| 贵阳朗玛通信科技有限公司 | 55,354,135.74 | 11,970,196.81 | 11,970,196.81 | 19,927,897.59 | 46,285,942.00 | 20,060,047.66 | 20,060,047.66 | 14,483,410.14 |

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

| 重要的合营企业或联营企业 | 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 | 互联网医疗 | 22.11% | | 权益法 |

(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 | 2,499,688,160.50 | 12,203,806.63 | 2,488,879,848.96 | 14,003,280.35 |
| 非流动资产 | 392,569,649.46 | 417,577.47 | 404,246,795.44 | 495,369.95 |
| 资产合计 | 2,892,257,809.96 | 12,621,384.10 | 2,893,126,644.40 | 14,498,650.30 |
| 流动负债 | 1,790,163,144.55 | 7,203,904.85 | 1,803,527,764.02 | 7,249,779.84 |
| 非流动负债 | 49,733,200.38 | 0.00 | 64,089,295.82 | 0.00 |
| 负债合计 | 1,839,896,344.93 | 7,203,904.85 | 1,867,617,059.84 | 7,249,779.84 |

| | | | | |
|----------------------|------------------|---------------|------------------|---------------|
| 少数股东权益 | 28,602,593.29 | 0.00 | 28,097,765.22 | 0.00 |
| 归属于母公司股东权益 | 1,023,758,871.74 | 5,417,479.25 | 997,411,819.34 | 7,248,870.46 |
| 按持股比例计算的净资产份额 | 351,149,293.01 | 1,197,804.66 | 342,112,254.03 | 1,602,725.26 |
| 调整事项 | | | | |
| --商誉 | | 15,979,930.70 | | 15,979,930.70 |
| --内部交易未实现利润 | | | | |
| --其他 | -0.01 | -311.70 | 0.00 | -311.70 |
| 对联营企业权益投资的账面价值 | 351,149,293.00 | 17,177,423.66 | 342,112,254.03 | 17,582,344.26 |
| 存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值 | | | | |
| 营业收入 | 1,306,139,120.50 | 7,412,825.19 | 1,478,937,043.56 | 8,791,738.45 |
| 净利润 | 26,851,880.47 | -1,831,391.21 | 28,245,831.50 | -4,577,751.20 |
| 终止经营的净利润 | | | | |
| 其他综合收益 | | | | |
| 综合收益总额 | 26,851,880.47 | -1,831,391.21 | 28,245,831.50 | -4,577,751.20 |
| 本年度收到的来自联营企业的股利 | | | | |

(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 | 5,657,446.14 | 5,659,895.40 |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | | |
| --净利润 | -2,449.26 | 1,031.04 |
| --其他综合收益 | 0.00 | 0.00 |
| --综合收益总额 | -2,449.26 | 1,031.04 |
| 联营企业： | | |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | | |
| --净利润 | 0.00 | -3,146,205.98 |
| --其他综合收益 | 0.00 | 0.00 |
| --综合收益总额 | 0.00 | -3,146,205.98 |

九、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。

本公司的主要客户为电信运营商、医保管理中心等，该等客户具有可靠及良好的信誉，因此，本公司认为该等客户并无重大信用风险。由于本公司的客户广泛，因此没有重大的信用集中风险。

（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。

十、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 | | | | | |

本企业最终控制方是自然人王伟。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注八、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八、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 |

4、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 | 20,487,693.46 | 100,000,000.00 | 否 | 17,044,839.99 |
| 贵阳叁玖互联网医疗有限公司 | 网站维护及劳务 | 482,977.51 | 50,000,000.00 | 否 | 1,622,696.70 |

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 | 就诊劳务 | 384,422.07 | 1,138,700.33 |
| 贵阳叁玖互联网医疗有限公司 | 通信服务 | 37,420.00 | 64,530.00 |

(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 | 15,000,000.00 | 2021年01月19日 | 2024年01月18日 | 否 |
| 贵阳市第六医院有限公司 | 20,000,000.00 | 2021年04月30日 | 2022年04月29日 | 是 |

(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 | 2,581,291.10 | 2,514,698.38 |

5、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 | 74,209.00 | 17,649.03 | 74,209.00 | 17,649.03 |
| 应收账款 | 贵州康心药业有限公司 | 0.00 | 0.00 | 175,884.00 | 1,758.84 |

(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 | 7,460,789.73 | 9,648,764.49 |
| 应付账款 | 贵阳市医药电商服务有限公司 | 4,766,206.39 | 4,766,206.39 |
| 应付账款 | 贵州康心药业有限公司 | 77,504,834.82 | 64,595,471.77 |
| 合同负债 | 贵阳叁玖互联网医疗有限公司 | 0.00 | 7,374.91 |
| 其他应付款 | 贵阳叁玖互联网医疗有限公司 | 4,668.97 | 4,668.97 |

十一、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

无

十二、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主体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（以下简称“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。2020 年 6 月 2 日，南明区人民法院作出（2019）黔 0102 民初 8467 号民事判决书（以下简称“一审判决”），判决六医公司败诉。六医公司不服判决，向贵阳市中级人民法院提起上诉，贵阳市中级人民法院认为一审判决认定基本事实不清，于 2020 年 12 月 25 日作出民事裁定，撤销一审判决并发回南明区人民法院重审。

2022 年 1 月 10 日，南明区人民法院作出（2021）黔 0102 民初 2214 号民事判决书，判决六医公司向贵州六建支付工程款 675.79 万元及逾期付款违约金。六医公司及贵州六建均对该判决不服，向贵阳市中级人民法院提起上诉。2022 年 5 月 20 日，贵阳市中级人民法院开庭审理，目前尚未判决。

截至本财务报表批准报出日止，此案仍在审理过程中。

2) 子公司六医公司因医技大楼建设工程有关建设工程装修合同纠纷案，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，法院对该工程进行司法鉴定中。

除存在上述或有事项外，截止 2022 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。

十三、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 |

十四、其他重要事项

1、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。

本公司的报告分部都是提供不同产品和劳务的业务单元。由于各种业务需要不同的技术和市场战略，因此本公司分别独立管理各个报告分部的生产经营活动，分别评价其经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩。

本公司有 4 个报告分部：增值电信分部、医疗信息服务分部、医疗分部和其他分部。增值电信分部主要提供增值电信服务；医疗信息服务分部主要提供与医疗信息相关的广告服务；医疗分部主要提供医疗服务。

(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 | 89,321,959.03 | 73,441,748.23 | 87,084,901.03 | 0.00 | 26,318,665.48 | 223,529,942.81 |
| 营业成本 | 61,586,251.59 | 12,862,259.80 | 82,248,328.28 | 0.00 | 24,167,461.26 | 132,529,378.41 |
| 税金及附加 | 531,193.63 | 823,860.04 | 641,389.79 | 21.40 | 0.00 | 1,996,464.86 |
| 销售费用 | 445,770.31 | 5,446,737.43 | 58,421.68 | 0.00 | 0.00 | 5,950,929.42 |
| 管理费用 | 16,707,842.52 | 6,993,911.89 | 10,825,325.88 | 672,856.42 | 424,528.30 | 34,775,408.41 |
| 研发费用 | 12,974,459.21 | 2,178,402.69 | 0.00 | 645,458.12 | 1,726,675.92 | 14,071,644.10 |
| 财务费用 | 89,960.26 | 1,922,482.35 | 5,462,071.27 | -69,534.73 | 4,696,415.97 | 1,136,401.52 |
| 营业利润 | 23,868,153.98 | 47,485,962.78 | 12,756,884.27 | 1,257,846.38 | 11,184,987.21 | 46,154,398.90 |
| 利润总额 | 23,822,602.90 | 47,414,449.78 | 12,768,156.46 | 1,253,196.38 | 11,184,987.21 | 46,030,712.63 |
| 所得税费用 | 926,954.99 | 7,112,275.40 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 8,039,230.39 |
| 净利润 | 22,895,647.91 | 40,302,174.38 | 12,768,156.46 | 1,253,196.38 | 11,184,987.21 | 37,991,482.24 |
| 流动资产 | 245,976,092.42 | 199,477,195.19 | 59,799,339.40 | 1,567,737.63 | 123,730,020.04 | 383,090,344.60 |
| 非流动资产 | 1,459,009,485.42 | 14,683,999.56 | 381,706,738.06 | 665,222.14 | 440,195,876.88 | 1,415,869,568.30 |
| 资产总额 | 1,704,985,577.84 | 214,161,194.75 | 441,506,077.46 | 2,232,959.77 | 563,925,896.92 | 1,798,959,912.90 |
| 流动负债 | 56,827,935.23 | 100,170,139.21 | 319,053,947.23 | 4,465,383.51 | 248,599,139.72 | 231,918,265.46 |
| 非流动负债 | 17,496,831.44 | 56,064.55 | 91,900,000.00 | 0.00 | 77,500,000.00 | 31,952,895.99 |
| 负债总额 | 74,324,766.67 | 100,226,203.76 | 410,953,947.23 | 4,465,383.51 | 326,099,139.72 | 263,871,161.45 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 5,636,026.03 | 28,793,151.31 | 5,257,514.29 | 1,070,306.09 | 0.00 | 38,616,385.54 |

十五、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 | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 2,670,021.03 | 100.00% | 4,083.04 | 0.15% | 2,665,937.99 | 3,638,743.06 | 100.00% | 24,249.43 | 0.67% | 3,614,493.63 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 1,720,021.03 | 64.42% | 4,083.04 | 0.24% | 1,715,937.99 | 2,424,943.06 | 66.64% | 24,249.43 | 1.00% | 2,400,693.63 |
| 合并范围内关联方组合 | 950,000.00 | 35.58% | | 0.00% | 950,000.00 | 1,213,800.00 | 33.36% | | 0.00% | 1,213,800.00 |
| 合计 | 2,670,021.03 | 100.00% | 4,083.04 | 0.15% | 2,665,937.99 | 3,638,743.06 | 100.00% | 24,249.43 | 0.67% | 3,614,493.63 |

按组合计提坏账准备：4,083.04 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 | 1,720,021.03 | 4,083.04 | 0.24% |
| 合并范围内关联方组合 | 950,000.00 | | 0.00% |
| 合计 | 2,670,021.03 | 4,083.04 | |

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） | 2,638,553.21 |
| 其中：6 个月以内 | 2,619,827.92 |
| 6 个月-1 年 | 18,725.29 |
| 1 至 2 年 | 31,467.82 |
| 合计 | 2,670,021.03 |

（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 | 24,249.43 | 0.00 | 20,166.39 | | | 4,083.04 |
| 合计 | 24,249.43 | 0.00 | 20,166.39 | | | 4,083.04 |

（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 |
|-------------------|--------------|-----------------|----------|
| 天翼智慧家庭科技有限公司 | 947,703.32 | 35.49% | |
| 中国电信股份有限公司青海分公司 | 112,216.65 | 4.20% | |
| 广西耀象文化传播有限责任公司 | 96,765.10 | 3.62% | |
| 广东弘智科技有限公司 | 96,337.81 | 3.61% | |
| 百视通网络电视技术发展有限责任公司 | 75,753.42 | 2.84% | |
| 合计 | 1,328,776.30 | 49.76% | |

2、其他应收款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|----------------|----------------|
| 应收利息 | 26,757,055.23 | 20,644,443.76 |
| 应收股利 | 54,690,000.00 | 100,000,000.00 |
| 其他应收款 | 36,721,372.16 | 17,815,166.25 |
| 合计 | 118,168,427.39 | 138,459,610.01 |

(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 |
|------|---------------|---------------|
| 其他投资 | 26,757,055.23 | 20,644,443.76 |
| 合计 | 26,757,055.23 | 20,644,443.76 |

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 |
|--------------|---------------|----------------|
| 广州启生信息技术有限公司 | 54,690,000.00 | 100,000,000.00 |
| 合计 | 54,690,000.00 | 100,000,000.00 |

2) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(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 | 19,212,708.41 | 19,349,557.61 |
| 备用金 | 27,594.40 | |
| 往来款 | 19,000,000.00 | 3,146.92 |
| 其他 | 141,893.85 | 287,234.58 |
| 合计 | 38,382,196.66 | 19,639,939.11 |

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) | |
| 2022 年 1 月 1 日余额 | 1,824,772.86 | | | 1,824,772.86 |
| 2022 年 1 月 1 日余额在本期 | | | | |
| 本期转回 | 163,948.36 | | | 163,948.36 |
| 2022 年 6 月 30 日余额 | 1,660,824.50 | | | 1,660,824.50 |

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) | 19,185,654.91 |
| 1 至 2 年 | 7,860,000.00 |
| 2 至 3 年 | 0.00 |
| 3 年以上 | 11,336,541.75 |
| 3 至 4 年 | 9,968,000.00 |

| | |
|---------|---------------|
| 4 至 5 年 | 35,000.00 |
| 5 年以上 | 1,333,541.75 |
| 合计 | 38,382,196.66 |

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 | 1,824,772.86 | 0.00 | 163,948.36 | | | 1,660,824.50 |
| 合计 | 1,824,772.86 | 0.00 | 163,948.36 | | | 1,660,824.50 |

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 |
|--------------------|----------|---------------|---------------------------------|--------------------------|--------------|
| 广州启生信息技术有限公司 | 往来款 | 19,000,000.00 | 1 年以内 | 49.50% | |
| 中国移动通信有限公司 | 业务保证金 | 10,000,000.00 | 1-2 年 780 万 元、3-4 年 220 万 | 26.05% | 500,000.00 |
| 中国电信股份有限公司 | 业务保证金 | 8,000,000.00 | 3-4 年 700 万、5 年以上 100 万 | 20.84% | 400,000.00 |
| 北京海淀置业集团有限公司 | 房屋押金及保证金 | 733,000.00 | 3-4 年 | 1.91% | 366,500.00 |
| 中国联合网络通信有限公司河北省分公司 | 业务保证金 | 50,000.00 | 5 年以上 | 0.13% | 50,000.00 |
| 合计 | | 37,783,000.00 | | 98.43% | 1,316,500.00 |

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 | 809,323,693.09 | | 809,323,693.09 | 809,323,693.09 | | 809,323,693.09 |
| 对联营、合营企业投资 | 367,621,779.79 | 5,439,732.62 | 362,182,047.17 | 358,992,110.68 | 5,439,732.62 | 353,552,378.06 |
| 合计 | 1,176,945,472.88 | 5,439,732.62 | 1,171,505,740.26 | 1,168,315,803.77 | 5,439,732.62 | 1,162,876,071.15 |

(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 | | |
| 广州启生信息技术有限公司 | 650,000,000.00 | | | | | 650,000,000.00 | |
| 贵阳市第六医院有限公司 | 141,045,402.66 | | | | | 141,045,402.66 | |
| 贵州拉雅科技有限公司 | 9,923,290.43 | | | | | 9,923,290.43 | |
| 贵阳朗玛通信科技有限公司 | 5,475,000.00 | | | | | 5,475,000.00 | |
| 贵阳朗玛视讯科技有限公司 | 2,880,000.00 | | | | | 2,880,000.00 | |
| 合计 | 809,323,693.09 | | | | | 809,323,693.09 | |

(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 | 5,659,895.40 | | | -2,449.26 | | | | | | | 5,657,446.14 | |

| | | | | | | | | | | | |
|------------------|----------------|------|------|--------------|--|--|--|--|--|----------------|--------------|
| 有限公司 | | | | | | | | | | | |
| 小计 | 5,659,895.40 | | | -2,449.26 | | | | | | 5,657,446.14 | |
| 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 |
| 贵阳动视云科技有限公司 | 0.00 | | | | | | | | | 0.00 | 1,229,502.79 |
| 贵阳市医药电商服务有限公司 | 342,112.254.03 | | | 9,037,038.97 | | | | | | 351,149.293.00 | |
| 贵阳叁玖互联网医疗有限公司 | 5,780,228.63 | | | -404,920.60 | | | | | | 5,375,308.03 | |
| 小计 | 347,892.482.66 | 0.00 | 0.00 | 8,632,118.37 | | | | | | 356,524.601.03 | 5,439,732.62 |
| 合计 | 353,552.378.06 | | | 8,629,669.11 | | | | | | 362,182.047.17 | 5,439,732.62 |

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 | 27,518,778.43 | 24,134,495.78 | 18,862,755.61 | 10,889,609.99 |

| | | | | |
|------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 其他业务 | 1,275,557.50 | 0.00 | 2,240,340.14 | 974,112.07 |
| 合计 | 28,794,335.93 | 24,134,495.78 | 21,103,095.75 | 11,863,722.06 |

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 1,191,296.12 元，其中，1,191,296.12 元预计将于 2022 年度确认收入。

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 | 11,250,000.00 | 5,850,000.00 |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 8,629,669.11 | 5,517,608.47 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | 0.00 | 159,052.16 |
| 资金使用费 | 4,696,415.97 | 6,928,742.81 |
| 合计 | 24,576,085.08 | 18,455,403.44 |

十六、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 | -51,280.03 | |
| 计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外） | 2,387,881.92 | 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 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -72,406.24 | |
| 减：所得税影响额 | 341,897.85 | |

| | | |
|-----------|--------------|----|
| 少数股东权益影响额 | 196,214.07 | |
| 合计 | 1,726,083.73 | -- |

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《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项目的情况说明

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 | 2.68% | 0.12 | 0.12 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 2.56% | 0.11 | 0.11 |

3、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

(2) 同时按照境外会计准则与按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

贵阳朗玛信息技术股份有限公司

2022 年 8 月 24 日