



longmaster

贵阳朗玛信息技术股份有限公司

2016 年半年度报告

2016 年 08 月

第一节 重要提示、释义

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

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次半年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
靳国文	董事	出差	刘玲
王欣	独立董事	出差	赵志军

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

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、释义.....	2
第二节 公司基本情况简介.....	5
第三节 董事会报告.....	10
第四节 重要事项.....	28
第五节 股份变动及股东情况.....	37
第六节 董事、监事、高级管理人员情况.....	42
第七节 财务报告.....	44
第八节 备查文件目录.....	143

释义

释义项	指	释义内容
本公司/公司/上市公司/朗玛信息	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
蜂加/Phone+	指	朗玛信息自主研发的一款基于移动互联网的下一代私密通信+私密社交的平台产品
启生信息	指	广州启生信息技术有限公司，公司全资子公司
医管集团	指	贵阳市医院管理（集团）有限公司
贵阳六医	指	贵阳市第六人民医院
六医公司	指	贵阳市第六人民医院有限公司，公司控股子公司
贵阳互联网医院管理公司	指	贵阳市互联网医院管理有限公司，公司控股子公司
医药电商	指	贵阳市医药电商服务有限公司，公司参股子公司
叁玖互联网医院	指	贵阳叁玖互联网医院有限公司，后更名为贵阳叁玖互联网医疗有限公司，公司参股子公司
贵州新基因格	指	贵州新基因格医学检验中心有限公司，公司控股子公司
四川拉雅	指	四川拉雅微科技有限公司，公司参股子公司
朗视科技	指	贵州朗视科技传媒有限公司，公司全资子公司
梦城互动	指	贵阳梦城互动科技有限公司，公司控股子公司
拉萨朗游	指	拉萨朗游投资有限公司，公司参股子公司
动视云	指	贵阳动视云科技有限公司，公司参股子公司
网阳娱乐	指	贵阳网阳数字娱乐产业发展有限公司，公司参股子公司
朗玛投资咨询	指	贵阳朗玛投资咨询企业（有限合伙）
朗玛医疗投资	指	贵阳朗玛医疗事业投资咨询企业（有限合伙）
语玩科技	指	贵阳语玩科技有限公司
康心药业	指	贵州康心药业有限公司
证监会	指	中国证券监督管理委员会
公司法	指	《中华人民共和国公司法》
证券法	指	《中华人民共和国证券法》
报告期，本期	指	2016年1月1日至2016年6月30日

第二节 公司基本情况简介

一、公司信息

股票简称	朗玛信息	股票代码	300288
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）	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		
注册地址	贵阳市高新区金阳科技产业园创业大厦 130 室		
注册地址的邮政编码	550022		
办公地址	贵阳市观山湖区长岭南路 31 号国家数字内容产业园二楼		
办公地址的邮政编码	550022		
公司国际互联网网址	www.longmaster.com.cn		
电子信箱	zhengquanbu@longmaster.com.cn		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	余周军	王春
联系地址	贵阳市观山湖区长岭南路 31 号国家数字内容产业园二楼	贵阳市观山湖区长岭南路 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、信息披露及备置地点

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

四、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等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
营业总收入（元）	189,515,427.50	157,451,004.08	20.36%
归属于上市公司普通股股东的净利润（元）	39,133,898.86	34,903,170.71	12.12%
归属于上市公司普通股股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	30,559,388.58	27,585,581.99	10.78%
经营活动产生的现金流量净额（元）	35,021,643.62	35,103,514.10	-0.23%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.1036	0.1039	-0.29%
基本每股收益（元/股）	0.12	0.10	20.00%
稀释每股收益（元/股）	0.12	0.10	20.00%
加权平均净资产收益率	3.91%	3.89%	0.02%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	3.06%	3.07%	-0.01%
	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）	1,279,181,337.75	1,206,757,190.57	6.00%
归属于上市公司普通股股东的的所有者权益（元）	1,019,425,918.64	980,292,019.78	3.99%
归属于上市公司普通股股东的每股净资产（元/股）	3.0166	2.9008	3.99%

五、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）	-1,100.25	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按	7,673,664.22	其中：以前年度收取的政府

照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)		补助在本期摊入损益 7,182,554.22 元，本期收取 的政府补助进入损益 491,110.00 元
债务重组损益	3,491,621.35	六医公司与供应商达成的 债务豁免
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外， 持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价 值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融 负债和可供出售金融资产取得的投资收益	123,716.60	子公司的理财产品收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-676.01	
减：所得税影响额	1,516,788.03	
少数股东权益影响额（税后）	1,195,927.60	其中：六医公司少数股东 1,185,010.09 元，梦城互动 少数股东 10,917.51 元
合计	8,574,510.28	--

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

适用 不适用

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

六、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。

七、重大风险提示

（一）市场竞争加剧风险

中国整体宏观环境的变化、社会老龄化的到来，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，特别是医药行业大公司涉足互联网、BAT等互联网巨头在医疗健康领域的布局，使得互联网医疗行业的竞争日益加剧。另一方面，自公司2014年转向互联网医疗方向以来，相继收购了启生信息、控股六医公司，参与投资设立了医药电商和叁玖互联网医院等公司，进入了医药配送领域和可穿戴设备领域，基本完成了互联网医疗业务布局，确立了公司向“基于互联网的疑难重症二次诊断”及“下沉式医疗服务”两个方向开展“互联网+医疗”业务，但若公司不能在研发、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。

（二）政策监管环境变化的风险

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。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，近几年发展十分迅速，但在互联网医疗发展中，公司唯有遵从医疗行业的客观规律，顺应政策导向，方能在市场竞争中脱颖而出，持续把握未来行业发展的方向，实现自身发展。

（三）核心技术人员和医疗专家流失的风险

公司聚集了一批有丰富的行业应用经验的核心技术人员和国家级、省级等多学科医疗专家团队，这些核心技术人员和医疗专家团队是公司持续发展的基础，同时，为不断吸引新的技术人才加盟，增强公司的技术实力，公司制定了有竞争力的薪酬体系和搭建职业发展平台，同时与主要技术人员签订了保密协议，对竞业禁止义务和责任等进行了明确约定，尽可能降低或消除人才和专家流失及由此带来的风险。但如果出现核心技术人员和医疗专家流失的情形，将削弱公司的竞争优势，并影响公司的发展。

（四）内部管理风险

公司自2014年转型至互联网医疗以来，公司互联网医疗业务布局已基本完成，虽然公司结合自身实际制定了相关内部管理制度，但随着公司资产规模及业务规模不断增加，各业务

之间的协同也需继续探索，对公司的经营管理提出了更高的要求，公司需要根据内外部环境的变化及时调整组织机构及管理模式，不断完善内部控制体系，否则会对公司的经营管理产生不利影响。

第三节 董事会报告

一、报告期内财务状况和经营成果

1、报告期内总体经营情况

2016年上半年，公司围绕“互联网+医疗”的战略核心，各项业务进展顺利，公司整体运营稳健。

1、互联网医院业务快速发展

依托实体医疗机构与医疗资源，公司互联网医院的业务进展迅速。

贵州互联网医院主要为贵州省内开展的下沉式医疗服务。贵州互联网医院将以三甲、二甲医院为核心，以社区（乡镇）医院、村卫生计生服务室、实体药店等便民场所为就诊点，使得基层医疗卫生服务机构成为互联网医院的自然延伸，形成“医院+社区服务中心+村卫生计生服务室”的多层次医疗服务结构。截至2016年6月底，公司已经部署100个贵州互联网医院接诊点，日均视频问诊量超过1,500例。公司计划在2016年3季度新增200个接诊点，预计2016年底日视频问诊量稳定在3,000-5,000例。贵州互联网医院将是公司互联网医疗业务重要的线下入口。贵州互联网医院与公司社区医生工作站结合，将成为公司家庭医生计划与慢病管理的重要平台。

39互联网医院目前主要为全国范围内的用户提供疑难重症远程会诊及相关医疗服务。

2016年1月，公司参与设立了39互联网业务运营的实体公司贵阳叁玖互联网医疗有限公司（以下简称叁玖互联网医疗）的设立，2016年7月，叁玖互联网医疗完成了天使轮融资，融资额度5,000万元人民币，投后估值为5亿元人民币。自2016年5月公司39互联网医院业务上线以来，至2016年6月底，已经覆盖约200家基层医疗机构与300位高水平医疗专家，已完成疑难重症会诊案例80余例，覆盖近20个科室。

与此同时，互联网医院的实体医院也在2016年上半年获得了较好发展。2016年1月份，公司完成了对贵阳市第六人民医院的改制和增资收购，六医公司成为公司的控股子公司，从本报告期开始，六医公司报表纳入公司合并报表范围，六医公司本报告期实现医疗服务收入4,618.81万元。

2、39健康网业务稳步增长

启生信息是公司的全资子公司，启生信息旗下的39健康网作为中国领先的医疗健康垂直门户网站，其行业地位不断得到巩固，带动其医疗健康信息服务收入稳步增长。本报告期内，实现互联网医疗信息服务收入7,427.58万元。

2016年上半年，39健康网流量保持稳定增长，并进一步加强了内容与新媒体建设，医疗健康信息服务方式和产品上不断升级强化：音频与喜马拉雅战略合作，在健康垂直类行业排名第一；视频《走进医学》定位大咖话科普，与各大三甲医院的优势专科共同宣传健康科普，同时推出了《医生怎么说》的专业人士健康科普平台。通过更为专业的内容建设，39健康网将持续提升流量质量，强化媒体引领地位。39健康网将逐步探索与公司互联网医院业务的对接与协同，包括公司互联网医院品牌建设、医生品牌建设、用户导流、线上医疗咨询服务等提供全面支持，尝试新的流量变现方式。

3、医药流通业务完成重大收购

2015年10月，公司与贵阳市医院管理（集团）有限公司联合发起设立了贵阳市医药电商服务有限公司，面向贵阳市属医院开展医药流通业务。

2016年7月22日公司召开的第二届董事会第十九次会议、2016年8月10日召开的2016年第五次临时股东大会，审议通过了《关于同意参股子公司贵阳市医药电商服务有限公司收购贵州康心药业有限公司70.4%股权事项的议案》、《关于增资参股子公司贵阳市医药电商服务有限公司暨关联交易的议案》。本次交易后，公司参股子公司医药电商公司拥有对贵阳市属公立医院的医药配送权，在完成对康心药业的收购后，双方将强强联合，优势互补，通过做大做强，提高对上游的议价能力，将快速实现医药电商的做大做强，也将有效提升公司的盈利能力。

4、布局可穿戴设备

2016年1月，公司完成对成都劲宏科技（后更名为四川拉雅）的投资，占19.9%的股权。四川拉雅拥有可穿戴医疗设备的核心技术，是国内领先的移动医疗检测终端、系统和平台供应商，已推出的产品“三合一综合检测仪器”，“四合一健康盒子”，“长明血糖仪”，“癫痫手环”等医疗检测设备，设备测量精度高。高准确度、便于使用的医用级可穿戴设备是开展基于互联网的慢病管理的关键一环，也是采集用户数据的入口。通过本次投资，公司补齐了互联网医疗的一块短板。

5、通信业务出现新的增长点

本报告期内，电话对对碰业务仍是公司稳健的现金流业务。由于公司的电话对对碰业务

这一互联网语音社区对用户仍有足够的粘性，与中国电信和中国联通合作的语音增值业务收入已基本稳定，本报告期内电话对对碰收入为5,505万元。与此同时，公司移动转售业务快速增长，本报告期实现收入1,362.25万元，成为公司一块新的业绩增长点。

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	189,515,427.50	157,451,004.08	20.36%	
营业成本	76,182,990.61	45,665,206.85	66.83%	营业成本比去年同期增长66.83%，主要是本期合并了六医公司的营业成本44,801,658.23元所致。
销售费用	17,180,977.30	21,132,632.05	-18.70%	
管理费用	64,392,641.43	53,918,958.41	19.42%	
财务费用	-2,778,013.98	-2,883,797.54	3.67%	
所得税费用	8,482,428.63	11,158,858.22	-23.98%	
研发投入	15,803,213.75	15,439,940.22	2.35%	
经营活动产生的现金流量净额	35,021,643.62	35,103,514.10	-0.23%	
投资活动产生的现金流量净额	-110,662,791.54	-103,763,515.40	-6.65%	
筹资活动产生的现金流量净额	-30,086,000.00	29,648,705.74	-201.47%	筹资活动产生的现金流量净额同比降低201.47%，主要是本期终止了非公开定增项目，退还了吴镇发在上期预付的定增款3,000万元。
现金及现金等价物净增加额	-105,727,147.92	-39,011,295.56	-171.02%	现金及现金等价物净增加额同比降低171.02%，主要是本期投资活动和筹资活动现金流出增加所致。
资产减值损失	205,099.78	2,284,097.58	-91.02%	资产减值损失同比降低91.02%，主要是上期计提了贵阳网阳数字娱乐产业发展有限公司股权投资减值准备所致。
投资收益	758,351.96	5,088,256.94	-85.10%	投资收益同比降低85.10%，主要是上期出售了所持贵阳动

				视云科技有限公司 10% 股权产生的投资收益所致。
营业外收入	11,195,084.16	3,534,297.46	216.76%	营业外收入同比增长 216.76%，主要是前期收取的政府补助在本期分摊进入损益，以及本期合并了六医公司的债务重组收益 3,493,789.80 元。
营业外支出	31,574.85	111,232.65	-71.61%	营业外支出同比降低 71.61%，主要是启生信息的和解赔偿款减少所致。
应收票据	600,000.00	100,000.00	500.00%	应收票据同比增长 500.00%，主要是启生信息本期收取的银行承兑汇票增加所致。
应收账款	75,749,297.05	57,044,068.99	32.79%	应收账款同比增长 32.79%，主要是本期合并了六医公司的应收账款 24,458,557.97 元所致。
应收利息	2,428,057.86	1,385,241.68	75.28%	应收利息同比增长 75.28%，主要是启生信息的定期银行存款计提利息所致。
其他应收款	13,105,179.38	6,856,585.36	91.13%	其他应收款同比增长 91.13%，主要是应收贵阳高科控股集团有限公司的代垫购房税款 5,007,900.36 元所致。
存货	6,875,424.61	423,253.83	1,524.42%	存货同比增长 1,524.42%，主要是本期合并了六医公司的库存商品 6,398,476.22 元所致。
其他流动资产	42,535,600.65	21,069,023.67	101.89%	其他流动资产同比增长 101.89%，主要是启生信息购买的理财产品增加所致。
长期股权投资	51,818,499.49	19,693,864.13	163.12%	长期股权投资同比增长 163.12%，主要是本期支付了贵阳市医药电商服务有限公司投资款 1,950 万元、四川拉雅微科技有限公司投资款 1,000 万元、贵阳叁玖互联网医疗有限公司投资款 199 万元所致。
固定资产	116,172,307.01	10,580,088.08	998.03%	固定资产同比增长 998.03%，

				主要是本期将朗玛信息办公楼从在建工程结转入固定资产，以及本期合并了六医公司的固定资产 48,304,493.95 元。
在建工程	0.00	64,555,495.84	-100.00%	在建工程同比降低 100.00%，主要是本期将朗玛信息办公楼从在建工程结转入固定资产所致。
无形资产	83,319,896.29	31,655,274.76	163.21%	无形资产同比增长 163.21%，主要是本期合并了六医公司的无形资产 55,464,763.12 元所致。
长期待摊费用	368,334.79	271,734.80	35.55%	长期待摊费用同比增长 35.55%，主要是贵阳市互联网医院管理有限公司的办公室装修费用所致。
应付账款	33,569,528.26	8,849,205.11	279.35%	应付账款同比增长 279.35%，主要是本期合并了六医公司的应付账款 22,184,011.13 元所致。
预收账款	21,750,356.32	11,804,451.73	84.26%	预收账款同比增长 84.26%，主要是移动转售业务预收的用户预存话费增加所致。
应付职工薪酬	18,015,740.44	12,706,724.70	41.78%	应付职工薪酬同比增长 41.78%，主要是本期合并了六医公司的职工薪酬 7,966,869.71 元所致。
一年内到期的非流动负债	0.00	63,447,840.40	-100.00%	一年内到期的非流动负债同比降低 100%，主要是本期支付了收购启生信息的股权款所致。
其他流动负债	7,516,986.90	4,499,541.12	67.06%	其他流动负债同比增长 67.06%，主要是将在下半年分摊进入损益的政府补助增加所致。
少数股东权益	69,891,218.54	5,949,199.51	1,074.80%	少数股东权益同比增长 1074.80%，主要是本期将六医纳入合并报表，确认了六医公司的少数股东权益 66,700,625.10 元。

2、报告期内驱动业务收入变化的具体因素

启生信息是公司的全资子公司，启生信息旗下的39健康网作为中国领先的医疗健康垂直门户网站，其行业地位不断得到巩固，带动其医疗健康信息服务收入稳步增长。本报告期内，实现互联网医疗信息服务收入7,427.58万元。

2016年1月份，公司完成了对贵阳市第六人民医院的改制和增资收购，六医公司成为公司的控股子公司，从本报告期开始，六医公司报表纳入公司合并报表范围，六医公司本报告期实现医疗服务收入4,618.81万元。

本报告期内，电话对对碰业务仍是公司稳健的现金流业务。由于公司的电话对对碰业务这一互联网语音社区对用户仍有足够的粘性，与中国电信和中国联通合作的语音增值业务收入已基本稳定，本报告期内电话对对碰收入为5,505万元。

公司移动转售业务快速增长，本报告期实现收入1,362.25万元，成为公司一块新的业绩增长点。

本报告期内，公司新增了移动转售业务收入，启生信息医疗信息服务收入稳步增长，加上合并了六医公司的营业收入使得公司本期营业收入同比增长20.36%。

公司重大的在手订单及订单执行进展情况

适用 不适用

3、主营业务经营情况

(1) 主营业务的范围及经营情况

公司收入来源主要为互联网医疗健康信息服务收入、互联网语音社区电信增值业务（即电话对对碰收入）、移动转售业务收入、医院医疗服务收入。

启生信息旗下的39健康网作为中国领先的医疗健康垂直门户网站，其行业地位不断得到巩固，带动其医疗健康信息服务收入稳步增长。本报告期内，实现互联网医疗信息服务收入7,427.58万元。

电话对对碰业务是公司稳健的现金流业务。面临移动互联网的冲击，公司的电话对对碰业务专注于满足细分用户群体的社交需求，在经历一段时期的下滑后，公司通过深挖产品增强业务粘性使得业务下滑趋缓，目前业务收入已经基本稳定。本报告期内，实现电话对对碰

业务收入5,505万元。

公司2014年8月份取得工业和信息化部颁发的移动通信转售业务试点的牌照后，公司移动转售与Phone+业务协同发展，为用户提供全方位的移动语音与数据服务。本报告期实现收入1,362.25万元，成为公司新一业绩增长点。

2016年1月份，公司完成了对改制后的贵阳市第六人民医院的增资收购，六医公司成为公司的控股子公司，从本报告期开始，六医公司报表纳入公司合并报表范围，六医公司本报告期实现医疗服务收入4,618.81万元。

(2) 主营业务构成情况

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						
电话对碰及碰碰币	55,050,091.60	5,150,463.50	90.64%	-0.31%	-27.75%	3.55%
移动转售	13,622,539.40	12,366,477.18	9.22%			
医疗信息服务	74,275,765.47	13,846,628.77	81.36%	3.63%	-6.88%	2.11%
医疗服务	46,188,084.47	44,801,658.23	3.00%			
其他	378,946.56	17,762.93	95.31%	-85.09%	-96.70%	16.51%
合计	189,515,427.50	76,182,990.61	59.80%	20.36%	66.83%	-11.20%
分地区列示：						
东北区	6,377,016.01	1,039,471.80	83.70%	19.41%	44.72%	-2.85%
华北区	56,912,210.93	8,455,585.79	85.14%	5.79%	-28.68%	7.18%
华东区	21,709,732.13	3,325,166.65	84.68%	-12.52%	12.18%	-3.38%
西北区	9,851,123.21	1,161,665.06	88.21%	33.59%	53.87%	-1.55%
西南区	72,932,797.60	60,470,679.13	17.09%	85.87%	123.74%	-14.03%
中南区	21,732,547.62	1,730,422.18	92.04%	-19.16%	-26.23%	0.77%
合计	189,515,427.50	76,182,990.61	59.80%	20.36%	66.83%	-11.20%

4、其他主营业务情况

利润构成或利润来源与上年度相比发生重大变化的说明

适用 不适用

本期利润构成与上年度相比，增加了母公司的移动转售业务产生的损益和控股子公司贵阳市第六人民医院有限公司产生的损益。

主营业务或其结构发生重大变化的说明

适用 不适用

本期主营业务构成与上年度相比，增加了母公司的移动转售业务和控股子公司贵阳市第六人民医院有限公司的医疗服务。

主营业务盈利能力（毛利率）与上年度相比发生重大变化的说明

适用 不适用

本期主营业务毛利率比上年同期降低11.20%，主要是新增的移动转售和医疗服务业务收入的低毛利率所致。

报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

本期产品主要包括母公司的电话对对碰及碰碰币、移动转售（新增）；全资子公司广州启生信息技术有限公司的医疗信息服务；控股子公司贵阳市第六人民医院有限公司的医疗服务（新增）；其他产品主要是控股子公司贵阳梦城互动科技有限公司的游戏业务。

5、公司前 5 大供应商或客户的变化情况

报告期公司前 5 大供应商的变化情况及影响

适用 不适用

报告期公司前 5 大客户的变化情况及影响

适用 不适用

6、主要参股公司分析

适用 不适用

主要参股公司情况

单位：元

公司名称	主要产品或服务	净利润
贵阳市医药电商服务有限公司	从事药品、医疗器械等的流通业务	6,467,355.02

7、重要研发项目的进展及影响

适用 不适用

8、核心竞争力不利变化分析

适用 不适用

9、公司业务相关的宏观经济层面或外部经营环境的发展现状和变化趋势及公司行业地位或区域市场地位的变动趋势

一方面，随着我国社会老龄化的到来，医疗健康产业吸引到了越来越多的资本关注；另一方面，随着医疗卫生体制改革的深入，诸多深层次问题的显露，也预示着中国医疗健康行业蕴藏着大的变革。在这样的宏观背景下，互联网医院、两票制、基层医疗与分级诊疗，医生多点执业的推进以及医生集团等成为了2016年以来的“互联网+医疗”行业热点，同时，越来越多的资本，包括BAT等互联网巨头、医药企业、三甲公立医院等纷纷进入互联网医疗领域。医疗行业、互联网医疗行业蕴藏着巨大的机遇，同时也有着同样的风险。

面临这样的行业背景和竞争环境，公司充分发挥自身优势，尤其是公司互联网团队与医疗团队的优势互补，结合公司在互联网医疗的资源优势和先发布局，公司在切实推进公司互联网医疗的发展战略，并被工信部与互联网协会评为互联网百强企业，是互联网医疗领域的唯一上榜企业。

10、公司年度经营计划在报告期内的执行情况

本报告期营业收入189,515,427.50元，同比增长20.36%，主要是合并了六医公司的营业收入46,188,084.47元，以及新增公司移动转售收入13,622,539.40元所致。归属于上市公司股东的净利润39,133,898.86元，同比增长12.12%，均为公司业务利润稳步增长所致。

11、对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的风险因素及公司采取的措施

面临激烈的市场竞争与复杂的行业环境，公司采取了如下措施以降低经营风险：

(1) 牢牢把握政策走向。首先，公司在行业内率先完成对公立医院的改制和增资收购，并依托实体医疗机构开展互联网医院业务，解决了开展互联网医疗服务的首要问题，使得医生、尤其是医学专家得以参与到互联网医疗业务中，而这也成为了互联网医院的一大壁垒；其次，公司所开展的下沉式医疗服务与疑难重症远程会诊业务符合国家发展分级诊疗的大政方针，顺应了政策方向，对于医疗这一高度政策依赖型行业至关重要。

(2) 做实实体。公司在互联网医疗的布局，无论是收购的39健康网，贵阳市第六人民医院有限公司，还是公司参股子公司医药电商对康心药业的收购，均已经运营成型，具备独立的持续发展能力。在互联网医疗还在早期探索、未形成稳定的商业模式期间，通过做强实体，稳步提升公司盈利能力，增强抗风险能力。

(3) 多方筹措资金。面向高风险的互联网医疗业务，公司积极向一级市场融资，降低了上市公司的运营风险。

二、投资状况分析

1、募集资金使用情况

适用 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集资金总额	27,541.13
报告期投入募集资金总额	15.93

已累计投入募集资金总额	27,179.2
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	13,797.3
累计变更用途的募集资金总额比例	50.10%
募集资金总体使用情况说明	
<p>截止 2016 年 6 月 30 日, 公司对募集资金项目累计投入 286,346,110.60 元(包含募集资金本金 271,792,016.68 元, 存款利息 14,554,093.92 元), 其中: 公司于募集资金到位之前利用自有资金先期投入募集资金项目人民币 6,198,737.95 元; 于 2012 年 2 月 13 日起至 2013 年 12 月 31 日止会计期间使用募集资金人民币 90,064,118.85 元; 2014 年度使用募集资金 136,021,884.38 元, 2015 年度使用募集资金 53,902,077.98 元; 2016 年 1 月 1 日起至 6 月 30 日使用募集资金 159,291.44 元。截止 2016 年 6 月 30 日, 募集资金余额为人民币 3,619,272.11 元, 与尚未使用募集资金余额的差异 5,106,317.64 元, 系募集资金专户累计利息收入和扣除手续费后的净额。</p>	

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位: 万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
电话对碰三网融合技术改造项	是	10,915.06	5,086	0	5,086	100.00%	2014年02月01日		2,154.26	否	是
朗玛网语音互联网社区项目	是	6,811.29	1,047.35	0	1,047.35	100.00%	2015年08月01日			否	是
研发中心建设项目	是	3,062.75	2,062.33	15.93	1,700.4	82.45%	2016年08月01日			是	是
营销服务网络建设项目	是	2,904.87	1,700.99	0	1,700.99	100.00%	2014年06月01日			是	否
收购广州启生信息技术有限公司股权款	否		13,797.3	0	15,252.71	110.55%	2014年12月24日	3,814.58	12,582.49	是	否
承诺投资项目小	--	23,693.	23,693.	15.93	24,787.	--	--	3,814.5	14,736.	--	--

计		97	97		45			8	75		
超募资金投向											
phone+移动互联网多方语音系统项目	否	3,847.16	3,847.16	0	3,847.16	100.00%	2015年02月01日				否
超募资金投向小计	--	3,847.16	3,847.16	0	3,847.16	--	--			--	--
合计	--	27,541.13	27,541.13	15.93	28,634.61	--	--	3,814.58	14,736.75	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	未达到计划进度或预计收益的情况和原因详见项目可行性发生重大变化的情况说明。										
项目可行性发生重大变化的情况说明	<p>1、“电话对碰三网融合技术改造项目”变更情况</p> <p>(1)公司于2014年7月18日召开的第二届董事会第四次会议、第二届监事会第三次会议以及2014年8月4日召开的2014年第一次临时股东大会审议通过了《关于拟终止募投项目“电话对碰三网融合技术改造项目”的议案》，终止原募投项目“电话对碰三网融合技术改造项目”。该项目终止后剩余募集资金6,234.06万元，其中还应支付该募投项目购置房屋款405万元，房屋装修款300万元，余款5,529.06万元用于重大资产重组中支付收购广州启生信息技术有限公司资产的现金对价。</p> <p>(2)公司于2015年3月18日召开的第二届董事会第九次会议、第二届监事会第六次会议以及2015年4月10日召开的2014年年度股东大会，审议通过了《关于部分已完成募投项目结余募集资金及利息用于支付收购广州启生信息技术有限公司现金对价并注销募集资金账户的议案》，并将结余募集资金300万元及利息用于支付公司重大资产重组项目收购广州启生信息技术有限公司的部分现金对价。</p> <p>2、“朗玛网语音互联网社区项目”变更情况</p> <p>(1)公司于2014年7月18日召开的第二届董事会第四次会议、第二届监事会第三次会议以及2014年8月4日召开的2014年第一次临时股东大会审议通过了《关于拟调整募投项目“朗玛网语音互联网社区项目”的投资规模、建设周期的议案》，公司结合募集资金实际使用及进展情况，调整该募投项目3,213.93万元将用于本次重大资产重组中支付收购标的资产的现金对价，并延长项目的完工时间至2015年8月1日。</p> <p>(2)公司于2015年3月18日召开的第二届董事会第九次会议、第二届监事会第六次会议以及2015年4月10日召开的2014年年度股东大会，审议通过了《关于终止并出售募投项目朗玛网语音互联网社区项目以及将出售资金和剩余募集资金用于支付收购广州启生信息技术有限公司现金对价且注销募集资金账户暨关联交易的议案》。截止至2014年12月31日，公司向“朗玛网语音互联网社区项目”已投入资金总计1,677.94万元，其中募集资金1,047.35万元，该项目剩余募集资金2,550.01万元。跟据北京卓信大华资产评估有限公司出具的“卓信大华评报字(2015)第1013号”评估报告书，以2014年12月31日为基准日、朗玛网语音互联网社区项目的资产评估值为2,303.2万元，并以此评估结果为依据加上2015年1月1日至6月30日公司代语玩科技支付的666.11万元共计2,969.31万元作为此次语玩资产组的转让价格，将朗玛网语音互联网社区项目以人民币2,969.31万元出售给语玩科技。该项目剩余的募集资金</p>										

	<p>2,550.01 万元用于公司重组项目支付收购标的资产的现金对价。</p> <p>3、“研发中心建设项目”变更情况</p> <p>(1)公司于 2014 年 10 月 22 日召开的第二届董事会第七次会议决议审议通过调整募投项目“研发中心建设项目”建设周期，延长该项目的完工时间至 2016 年 8 月 1 日。</p> <p>(2)公司于 2015 年 3 月 18 日召开的第二届董事会第九次会议、第二届监事会第六次会议以及 2015 年 4 月 10 日召开的 2014 年年度股东大会，审议通过了《关于调整募集资金项目“研发中心建设项目”投资金额的议案》。根据研发中心目前的建设进度情况，已经满足公司产品研究开发及研究测试的需求，后期将进一步的投入部分固定资产，并加大对研发人才的引进力度。</p> <p>截止 2014 年 12 月 31 日，该项目资金存款余额为 1,462.64 万元，根据项目的后期投入预算，研发中心建设项目后期投入约 462 万元，结余募集资金 1,000.42 万元。结余募集资金 1,000.42 万元用于支付公司重组项目收购广州启生信息技术有限公司股权的现金对价。</p>
超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用
	<p>2012 年 8 月 22 日公司第一届董事会第八次会议审议通过了《关于公司使用超募资金用于 phone+ 项目建设的议案》，将公司在创业板首次发行上市中超募的资金 38,471,588.79 元投入“phone+移动互联网多方语音系统项目”建设中，截至 2014 年 12 月 31 日该项目累计支出 38,471,588.79 元。</p> <p>蜂加（Phone+）产品围绕满足用户通信需求，在功能上进一步全面加强。公司蜂加产品已上线运营，在多人通话的质量和稳定性上稳居全球领先地位。结合蜂加的高质量一对一语音通信、私密无痕短信、密信等通信功能，蜂加产品将为用户提供全面而具备特色的通信服务体验。蜂加产品已于公司移动转售业务协同发展，旨在为用户提供全方位的移动语音与数据服务。</p>
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	适用
	以前年度发生
	实施方式调整情况详见项目可行性发生重大变化的情况说明。
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用
	<p>2012 年 3 月 9 日，大华会计师事务所有限公司对募投项目预先投入自筹资金的情况进行了专项审核，并出具了《贵阳朗玛信息技术股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金项目的鉴证报告》（大华核字[2012] 1961 号）。2012 年 3 月 13 日，朗玛信息第一届董事会第六次会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金的议案》，同意使用部分募集资金 6,198,737.95 元置换自 2011 年 1 月至 2012 年 2 月公司预先已投入募投项目的自筹资金。</p>
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募	适用

募集资金结余的金额及原因	<p>“营销服务网络建设项目”建设完工结余募集资金 1,203.88 万元。公司 2013 年成立大客服部，完善各项管理制度及绩效奖励措施，建立更为有力及有效的服务体系，全面提升了客服人员工作效率及服务质量，客服人员直属大客服部进行管理，有效减少了原有模式带来的多层管理关节，提升了管理能效。同时，大客服部的建立，在一定范围内，降低了公司的人力资源成本，在大客服部成立之前，原全国客服岗位在岗人员近 400 人，大客服部完成建设后，全国客服岗位人员在职 200 余人，极大提高了客服工作效率及降低人员管理成本。</p> <p>“研发中心建设项目”结余募集资金 1,000.42 万元。公司完成了研发、测试集一体的实验环境建设，能满足在跨平台、多终端接入、海量数据处理及分析等方面做同步技术研究。根据公司的业务发展方向，该研发中心建立了相应的研发项目组，开展综合类项目研发。根据研发中心目前的建设环境来看，基本已经满足公司产品研究开发及研究测试的需求。</p>
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金在三方监管账户存放，并按募集资金管理制度严格管理和使用。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

(3) 募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
收购广州启生信息技术有限公司股权款	电话对对碰三网融合技术改造项目、朗玛网语音互联网社区项目、研发中心建设项目、营销服务网络建设项目	13,797.3	0	15,252.71	110.55%	2014 年 12 月 24 日	3,814.58	是	否
合计	--	13,797.3	0	15,252.71	--	--	3,814.58	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)	<p>(一) 2014 年 7 月 18 日，公司召开了第二届董事会第四次会议、第二届监事会第三次会议：</p> <p>1、会议审议通过了《关于拟终止募投项目“电话对对碰三网融合技术改造项目”的议案》，拟终止原募投项目“电话对对碰三网融合技术改造项目”。该项目终止后剩余募集资金 6,234.06 万元，其中还应支付该募投项目购置房屋款 405 万元，房屋装修款 300 万元，余款 5,529.06 万元将用于本次重大资产重组中支付收购广州启生标的资产的现金对价；</p>								

	<p>2、会议审议通过了《关于拟调整募投项目“朗玛网语音互联网社区项目”的投资规模、建设周期的议案》，公司结合募集资金实际使用及进展情况，拟调整募投项目“朗玛网语音互联网社区项目”的投资规模、建设周期。此募投项目将调整出 3,213.93 万元将用于本次重大资产重组中支付收购标的资产的现金对价；</p> <p>3、会议审议通过了《关于募投项目“营销服务网络建设项目”建设完工及结余资金安排的议案》，公司结合募集资金实际使用及进展情况，拟将建设完工的募投项目“营销服务网络建设项目”结余募集资金 1,203.88 万元用于本次重大资产重组中支付收购标的资产的现金对价。</p> <p>以上事项已经 2014 年 8 月 4 日召开的临时股东大会审议通过。</p> <p>（二）2015 年 3 月 18 日，公司召开了第二届董事会第九次会议、第二届监事会第六次会议：</p> <p>1、会议审议通过了《关于部分已完成募投项目结余募集资金及利息用于支付收购广州启生信息技术有限公司现金对价并注销募集资金账户的议案》，并将结余募集资金 300 万元及利息用于支付公司重大资产重组项目收购广州启生信息技术有限公司的部分现金对价。</p> <p>2、会议审议通过了《关于终止并出售募投项目朗玛网语音互联网社区项目以及将出售资金和剩余募集资金用于支付收购广州启生信息技术有限公司现金对价且注销募集资金账户暨关联交易的议案》。</p> <p>截止至 2014 年 12 月 31 日，公司向“朗玛网语音互联网社区项目”已投入资金总计 1,677.94 万元，其中募集资金 1,047.35 万元，该项目剩余募集资金 2,550.01 万元。跟据北京卓信大华资产评估有限公司出具的“卓信大华评报字(2015)第 1013 号”评估报告书，以 2014 年 12 月 31 日为基准日、朗玛网语音互联网社区项目的资产评估值为 2,303.2 万元，并以此评估结果为依据加上 2015 年 1 月 1 日至 6 月 30 日公司代语玩科技支付的 666.11 万元共计 2,969.31 万元作为此次语玩资产组的转让价格，将朗玛网语音互联网社区项目以人民币 2,969.31 万元出售给贵阳语玩科技有限公司。该项目剩余的募集资金 2,550.01 万元用于公司重组项目支付收购标的资产的现金对价。</p> <p>3、会议审议通过了《关于调整募集资金项目“研发中心建设项目”投资金额的议案》。根据研发中心目前的建设进度情况，已经满足公司产品研究开发及研究测试的需求，后期将进一步的投入部分固定资产，并加大对研发人才的引进力度。</p> <p>截止 2014 年 12 月 31 日，该项目资金存款余额为 1,462.64 万元，根据项目的后期投入预算，研发中心建设项目后期投入约 462 万元，结余募集资金 1,000.42 万元，并将 1,000.42 万元结余募集资金用于支付公司重组项目收购广州启生信息技术有限公司股权的现金对价。</p> <p>以上事项已经 2015 年 4 月 10 日召开的 2014 年年度股东大会审议通过。</p>
<p>未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)</p>	<p>不适用</p>
<p>变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明</p>	<p>无</p>

2、非募集资金投资的重大项目情况

适用 不适用

单位：万元

项目名称	计划投资总额	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	项目进度	截止报告期末累计实现的收益	披露日期（如有）	披露索引（如有）
增资控股六医公司项目	14,104.54	2,000	2,000		-157.74	2016年02月04日	详见披露在巨潮资讯网《重大资产购买实施情况报告书》
合计	14,104.54	2,000	2,000	--	-157.74	--	--

3、对外股权投资情况

（1）持有其他上市公司股权情况

适用 不适用

（2）持有金融企业股权情况

适用 不适用

公司报告期末持有金融企业股权。

4、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。

三、有关盈利预测、计划或展望的实现情况 适用 不适用**四、预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损、实现扭亏为盈或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明** 适用 不适用**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、报告期内公司利润分配方案实施情况**

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

 适用 不适用

公司上年度利润分配方案为不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

 适用 不适用

报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案的原因	公司未分配利润的用途和使用计划
2016 年公司将进一步加大对互联网医疗业务的投入，资金压力较大。未分配利润转结至下一年度。	可供分配利润将用于公司发展和留待以后年度分配。

八、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

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。

第四节 重要事项

一、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。

二、资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	交易价格(万元)	进展情况(注2)	对公司经营的影响(注3)	对公司损益的影响(注4)	该资产为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比率	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	披露日期(注5)	披露索引
郭劲宏、王翔	四川拉雅 19.9% 股权	1,000	已完成工商变更				否		2016年01月15日	详见披露在巨潮资讯网《对外投资暨聘请首席科学家的公告》(公告编号: 2016-002)
医管集团	六医公司 66% 股权	14,104.54	工商信息已变更, 从2016年1月1日期合并至公司报表				否		2016年02月04日	详见披露在巨潮资讯网《重大资产购买实施情况报告书》

2、出售资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售资产。

3、企业合并情况

适用 不适用

三、公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

四、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	基于互联网的疑难重症二次诊断合作运营	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	0			否	现金	0	2016年04月26日	巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）
合计				--	--	0	--	0	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				不适用									
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				不适用									

(如有)	
交易价格与市场参考价格差异较大的原因(如适用)	不适用
关联交易事项对公司利润的影响	无影响

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产收购、出售的关联交易。

3、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。

4、其他重大关联交易

适用 不适用

(1) 公司于2016年1月18日与王伟、庞成林、梁钢、袁孟全、贵阳朗玛医疗事业投资咨询企业(有限合伙)、北京康盟大医科技有限公司、李东升签署《协议投资》，联合发起设立贵阳叁玖互联网医疗有限公司。叁玖互联网医疗注册资本为 1,000 万元，其中朗玛信息认缴 199 万，持股比例为19.9%。

本次对外投资交易对手王伟先生为公司控股股东、实际控制人，同时王伟先生持有朗玛医疗投资 99%股权，为朗玛医疗投资的控股股东及实际控制人，因此本次对外投资事项构成关联交易。

该事项经2016年1月18日召开的第二届董事会第十八次会议及2016年2月4日召开的2016年第二次临时股东大会审议通过。

(2) 公司于2016年6月19日与施桂娣、拉萨朗游投资有限公司、贵阳市服务外包及呼叫中心创业投资基金有限公司签订了《投资协议》，各方总计出资人民币 5,000 万元增资参股子公司贵阳叁玖互联网医疗有限公司，其中 111.11 万元用于认购叁玖互联网医院本次投资所增加的注册资本，剩余 4,888.89 万元计入资本公积。本次增资公司以自有资金出资 1,500 万元，认购新增注册资本 33.33 万元，增资完成后，公司持有叁玖互联网医疗 20.91%股份，仍

为公司参股子公司。

本次增资事项的交易方之一拉萨朗游投资有限公司为公司参股子公司，其执行董事余周军先生为公司高管，同时公司控股股东、实际控制人王伟先生为叁玖互联网医疗、贵朗玛医疗投资控股股东，因此本次交易构成关联交易。

该事项经2016年6月20日召开的第二届董事会第十八次会议及2016年7月7日召开的2016年第四次临时股东大会审议通过。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
《对外投资设立子公司暨关联交易的公告》（公告编号：2016-006）	2016年01月18日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
《关于增资参股子公司贵阳叁玖互联网医疗有限公司暨关联交易的公告》（公告编号：2016-034）	2016年06月20日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)

五、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

启生信息与小高德（广州）置业有限公司签订了房屋租赁协议，小高德（广州）置业有

限公司将建筑面积为3,689.44平方米、坐落于广州市天河区珠江东路13号1001、1101号房屋租赁给启生信息作为办公用房，该房屋租赁期限为2014年9月1日至2017年8月31日，月租金490,695.52元，租金按月支付。

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1,741.67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2013年11月1日至2016年10月31日，年租金3,609,612.00元，租金采用预付方式，每三个月支付总租金的25%。

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、担保情况

适用 不适用

公司报告期不存在担保情况。

3、重大委托他人进行现金资产管理情况

重大委托他人进行现金资产管理临时报告披露网站相关查询

适用 不适用

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

六、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

适用 不适用

承诺来源	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况

股权激励承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺	西藏数联投资有限公司；顾晶；张孟友；黄春燕；祝丽芳；黄润成；刘敬祝；汪伟；周斌；陈夏文；郭定龙；张伟玲；李雨微；甘甜；杨淼；黄海军；黄进；李康妮；田巍；周婷婷；马勇；冷庆春；周峰；谭卫华；辛欣；郑文生；罗育华	根据协议，利润补偿期间为本次重大资产重组实施完毕后的三年，即 2014 年度、2015 年度和 2016 年度。承诺方承诺，目标公司扣除非经常性损益后归属于母公司的净利润：2014 年度不低于 4,500 万元，2015 年度不低于 5,500 万元，2016 年度不低于 6,500 万元。在每一预测年度如果目标公司实际净利润数额未达到承诺的对应净利润数额，则承诺方按照协议规定的条款和条件向朗玛信息补偿目标公司实际净利润数与预测净利润数之间的差额。若目标公司在预测年度实际净利润数大于或等于预测净利润数，则承诺方无需向朗玛信息进行补偿。	2015 年 01 月 08 日	36 个月	正在履行
	顾晶	持有公司 3,106,646 股，其中 685,294 股自本次发行日起 12 个月内不得转让，其余 2,421,352 股自本次发行日起 36 个月内不得转让。	2015 年 01 月 08 日	36 个月	正在履行
	张孟友	持有公司 2,684,062 股，其中 50% 自本次发行日起 12 个月内不得转让，25% 自本次发行日起 24 个月内不得转让，其余 25% 自本次发行日起 36 个月内不得转让。	2015 年 01 月 08 日	36 个月	正在履行
	选择股份对价的 17 名核心员工	共计持有公司 56,426 股，自本次发行日起 36 个月内不得转让。	2015 年 01 月 08 日	36 个月	正在履行
首次公开发行或再融资时所作承诺	控股股东及实际控制人王伟及其关联股东贵阳朗玛投资咨询有限公司	自发行人股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本人本次公开发行前已持有的发行人股份，也不由发行人回购该部分股份。	2012 年 02 月 16 日	36 个月	严格履行
	董事、监事、高管股东：公司股东王伟（董事长）、黄国宏（董事、总经理）、靳国文（董事）、刘玲（董事）、	自公司股票上市交易之日起三十六个月内，不转让或委托他人管理其已持有的本公司股份，也不由本公司收购该部分股份。前述锁定期满后，在本公司任职期间每年转让的股份不超过本人所持公司股份总数的百分之二十五；离职后半年内，不转让所持有的本公司股份；在首次公开发行股票上市之日起。七个月至	2012 年 02 月 16 日	36 个月	严格履行

	史红军（监事会主席）	第十二个月之间申报离职的，自申报离职之日起十二个月内不转让直接或间接持有的本公司股份。			
	持股 5% 以上股东肖文伟	自发行人股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本人本次公开发行前已持有的发行人股份，也不由发行人回购该部分股份。	2012 年 02 月 16 日	36 个月	严格履行
	王伟	公司控股股东及实际控制人王伟向公司出具了《避免同业竞争承诺》，在公司首次公开发行股票上市公告书中作出以下承诺：“本人及本人下属全资或控股子企业目前没有，将来亦不会在中国境内外，以任何方式直接或间接控制任何导致或可能导致与发行人主营业务直接或间接产生竞争的企业，本人或本人各全资或控股子企业亦不生产任何与发行人产品相同或相似或可以取代发行人产品的产品；如果发行人认为本人或本人下属全资或控股子企业从事了对发行人的业务构成竞争的业务，本人将愿意以公平合理的价格将该等资产或股权转让给发行人；如果本人将来可能存在任何与发行人主营业务产生直接或间接竞争的业务机会，应立即通知发行人并尽力促使该业务机会按发行人能合理接受的条款和条件首先提供给发行人，发行人对上述业务享有优先购买权。本人承诺，因违反此承诺函的任何条款而导致发行人遭受的一切损失、损害和开支，将予以赔偿。此承诺函自本人签字盖章之日起生效，直至发生以下情形为止（以较早为准）：1、本人不再直接或间接控制发行人；2、发行人股份终止在证券交易所上市。本人在此承诺函中所作出的保证和承诺均代表本人以及本人下属全资或控股子企业而作出。”	2012 年 02 月 16 日	长期	严格履行
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划（如有）	不适用				

公司控股股东及其一致行动人报告期提出或实施股份增持计划情况

适用 不适用

七、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。

八、其他重大事项的说明

适用 不适用

（一）终止非公开发行股票事项

公司于2015年3月20日召开的第二届董事会第九次会议及2015年4月10日召开的公司2014年度股东大会审议通过了公司非公开发行股票事项的相关议案，公司拟向自然人王伟、吴镇发以及上海宏流投资管理有限公司3名特定投资者非公开发行6,314,710股，募集资金总额999,997,476元。公司非公开发行股票的募集资金拟扣除发行费用后，11,000万元用于基于可穿戴与便携设备的健康管理服务平台建设项目，9,000万元用于药品服务O2O平台建设项目，剩余募集资金用于补充流动资金。

鉴于公司披露非公开发行股票方案以来，公司互联网+医疗的业务规划与布局深度演化，我国资本市场环境亦发生较大变化，综合考虑公司业务发展规划和经营情况、资本市场环境、融资时机等因素，通过与发行对象、保荐机构等多方反复沟通，经审慎研究，公司决定终止本次非公开发行股票事项。

公司于2016年3月29日召开的第二届董事会第十六次会议以及2016年4月15日召开的2016年第三次临时股东大会审议通过了《关于终止公司非公开发行股票事项的议案》，同意公司终止第二届董事会第九次会议审议通过的非公开发行股票事项，关联董事及关联股东均回避表决。

公司终止本次非公开发行股票事项不会影响公司现有业务的正常经营。依托互联网医院，公司“互联网+医疗”正围绕“基于互联网的疑难重症二次诊断”及“下沉式医疗服务”两个方向开展业务，公司正持续强化现有业务向医疗行业的进一步延伸，实现医疗与互联网的深度融合。除自有资金之外，公司将积极探索多种融资方式筹集资金，以支持和确保公司业务的快速发展。详情请查阅2016年3月29日在巨潮资讯网上刊登的《关于终止公司非公开发行股票事项的公告》（公告编号：2016-014）。

（二）参股子公司股权收购并向参股子公司增资情况暨关联交易事项

2016年5月23日，经公司向深交所申请，发布了《关于重大事项停牌的公告》（公告编号：2016-030），公司因筹划重大事项，公司股票自2016年5月23日开市起停牌。停牌期间，公司确定了筹划事项为拟对参股子公司医药电商增资9,800万元左右，同时医药电商公司拟以换股或现金方式收购大型医药流通企业并获得其控股权，该事项不构成重大资产重组，因此公司向深交所申请，公司股票于2016年6月6日开市起复牌，详见2016年6月3日发布在巨潮资讯网上的《关于重大事项复牌公告》（公告编号：2016-032）。公司聘请了相关中介机构对医药电商及标的公司康心药业进行了审计、评估等尽调工作，并就收购及增资方案达成一致，详情请查阅2016年7月22日在巨潮资讯网上刊登的《关于参股子公司股权收购并向参股子公司增资情况暨关联交易的公告》（公告编号：2016-043）。

（三）发起设立民营银行事项

2015年第二届董事会第九次会议以及2014年年度股东大会审议通过了公司与贵州益佰制药股份有限公司拟作为主发起人设立民营银行“贵安科技银行股份有限公司”事项。在推进民营银行的筹建过程中，中国银行业监督管理委员会民营银行筹建细则进一步细化，民营银行最低注册资本提高至20亿元人民币。同时，公司已全面转型至互联网医疗领域，拟将主要精力和资金集中在互联网医疗相关业务发展。经过与相关政府部门、其余民营银行发起人商议，公司拟不作为主发起人参与筹建贵州民营银行。

九、公司债相关情况

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

否

第五节 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	174,753,402	51.71%				-6,475,350	-6,475,350	168,278,052	49.93%
3、其他内资持股	174,753,402	51.71%				-6,475,350	-6,475,350	168,278,052	49.93%
境内自然人持股	174,753,402	51.71%				-6,475,350	-6,475,350	168,278,052	49.93%
二、无限售条件股份	163,188,000	48.29%				6,475,350	6,475,350	169,663,350	50.07%
1、人民币普通股	163,188,000	48.29%				6,475,350	6,475,350	169,663,350	50.07%
三、股份总数	337,941,402	100.00%				0	0	337,941,402	100.00%

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

股份变动的原因

适用 不适用

(1) 2016年1月4日，中国证券登记结算有限公司深圳分公司根据公司董事、监事和高级管理人员2015年12月31日所持公司股份重新计算本年度可转让股份法定额度，其余部分作为高管锁定股份继续锁定，高管锁定股减少393,375股。

(2) 2016年1月12日，公司重大资产重组限售股份解禁6,081,975股。

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
王伟	91,872,000	0	0	91,872,000	高管锁定股	每年 1 月 1 日
黄国宏	24,840,000	0	0	24,840,000	高管锁定股	每年 1 月 1 日
靳国文	20,880,000	393,375	0	20,486,625	高管锁定股	每年 1 月 1 日
刘玲	14,040,000	0	0	14,040,000	高管锁定股	每年 1 月 1 日
史红军	5,580,000	0	0	5,580,000	高管锁定股	每年 1 月 1 日
顾晶	9,319,938	2,055,882	0	7,264,056	首发后个人类限售股	2018 年 1 月 8 日
张孟友	8,052,186	4,026,093	0	4,026,093	首发后个人类限售股	2017 年 1 月 8 日解禁 2,013,046 股, 2018 年 1 月 8 日解禁 2,013,047 股
黄春燕	34,266	0	0	34,266	首发后个人类限售股	2018 年 1 月 8 日
祝丽芳	30,837	0	0	30,837	首发后个人类限售股	2018 年 1 月 8 日
黄润成	20,556	0	0	20,556	首发后个人类	2018 年 1 月 8

					限售股	日
汪伟	10,281	0	0	10,281	首发后个人类 限售股	2018年1月8 日
刘敬祝	10,281	0	0	10,281	首发后个人类 限售股	2018年1月8 日
周斌	10,281	0	0	10,281	首发后个人类 限售股	2018年1月8 日
郭定龙	8,226	0	0	8,226	首发后个人类 限售股	2018年1月8 日
陈夏文	8,226	0	0	8,226	首发后个人类 限售股	2018年1月8 日
张伟玲	6,852	0	0	6,852	首发后个人类 限售股	2018年1月8 日
李雨微	5,826	0	0	5,826	首发后个人类 限售股	2018年1月8 日
甘甜	4,113	0	0	4,113	首发后个人类 限售股	2018年1月8 日
杨淼	4,113	0	0	4,113	首发后个人类 限售股	2018年1月8 日
黄海军	3,084	0	0	3,084	首发后个人类 限售股	2018年1月8 日
黄进	3,084	0	0	3,084	首发后个人类 限售股	2018年1月8 日
李康妮	3,084	0	0	3,084	首发后个人类 限售股	2018年1月8 日
田巍	3,084	0	0	3,084	首发后个人类 限售股	2018年1月8 日
周婷婷	3,084	0	0	3,084	首发后个人类 限售股	2018年1月8 日
合计	174,753,402	6,475,350	0	168,278,052	--	--

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数	26,098
持股 5%以上的股东持股情况	

股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
王伟	境内自然人	36.25%	122,496,000	0	91,872,000	30,624,000		
黄国宏	境内自然人	9.80%	33,120,000	0	24,840,000	8,280,000		
靳国文	境内自然人	8.08%	27,315,500	0	20,486,625	6,828,875		
刘玲	境内自然人	5.01%	16,920,000	-1,800,000	14,040,000	2,880,000		
贵阳朗玛投资咨询企业(有限合伙)	境内非国有法人	2.94%	9,935,640	0	0	9,935,640		
华夏人寿保险股份有限公司一万能产品	其他	2.48%	8,364,167	152,024	0	8,364,167		
顾晶	境内自然人	2.15%	7,264,056	-2,055,882	7,264,056	0	质押	2,000,000
史红军	境内自然人	2.11%	7,140,000	-300,000	5,580,000	1,560,000		
肖文伟	境内自然人	2.04%	6,895,000	-5,055,000	0	6,895,000		
交通银行股份有限公司一工银瑞信互联网加股票型证券投资基金	其他	1.61%	5,442,554	-1,959,949	0	5,442,554		
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,公司未知前 10 名无限售条件股东之间,以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间是否存在关联关系,也未知是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。							
前 10 名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	30,624,000	人民币普通股	30,624,000					
贵阳朗玛投资咨询企业(有限合伙)	9,935,640	人民币普通股	9,935,640					
华夏人寿保险股份有限公司一万能产品	8,364,167	人民币普通股	8,364,167					

黄国宏	8,280,000	人民币普通股	8,280,000
肖文伟	6,895,000	人民币普通股	6,895,000
靳国文	6,828,875	人民币普通股	6,828,875
交通银行股份有限公司-工银瑞信互联网加股票型证券投资基金	5,442,554	人民币普通股	5,442,554
鹏华资产-招商证券-鹏华资产品质生活会员号资产管理计划	4,000,028	人民币普通股	4,000,028
天安财产保险股份有限公司-保赢理财 1 号	3,857,155	人民币普通股	3,857,155
华夏资本-中信证券-华夏资本-大浪潮 2015 号资产管理计划	3,150,000	人民币普通股	3,150,000
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司法人股东贵阳朗玛投资咨询企业（有限合伙）由公司控股股东、实际控制人王伟控制，双方为一致行动人。此外，公司未知前 10 名无限售条件股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	<p>鹏华资产-招商证券-鹏华资产品质生活会员号资产管理计划通过普通证券账户持有 400,000 股外，还通过华泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 3,600,028 股，合计持有 4,000,028 股。</p> <p>华夏资本-中信证券-华夏资本-大浪潮 2015 号资产管理计划通过中信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股票 3,150,000 股。</p>		

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。

三、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。

第六节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持有本公司股份及股票期权情况

1、持股情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

姓名	职务	任职状态	期初持股数	本期增持股份数量	本期减持股份数量	期末持股数	期初持有的股权激励获授予限制性股票数量	本期获授予的股权激励限制性股票数量	本期被注销的股权激励限制性股票数量	期末持有的股权激励获授予限制性股票数量
王伟	董事长	现任	122,496,000			122,496,000				
黄国宏	董事、总经理	现任	33,120,000			33,120,000				
靳国文	董事、副总经理	现任	27,315,500			27,315,500				
刘玲	董事	现任	18,720,000		1,800,000	16,920,000				
张克	独立董事	现任	0			0				
赵志军	独立董事	现任	0			0				
王欣	独立董事	现任	0			0				
余周军	董事会秘书、财务总监	现任	0			0				
张健	副总经理	现任	0			0				
潘年华	副总经理	现任	0			0				
王健	副总经理	现任	0			0				
马冀平	副总经理	现任	0			0				
吕春燕	副总经理	现任	0			0				
史红军	监事会主席	现任	7,440,000		300,000	7,140,000				
周平	监事	现任	0			0				
陈正超	职工监事	现任	0			0				

臧飞	职工监事	离任	0		0				
合计	--	--	209,091,500	0	2,100,000	206,991,500	0	0	0

2、持有股票期权情况

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

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
臧飞	职工监事	离任	2016年04月18日	工作调动
陈正超	职工监事	被选举	2016年04月18日	职工代表大会选举

第七节 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：人民币元

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

2016 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	304,822,772.35	410,549,920.27
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	600,000.00	100,000.00
应收账款	75,749,297.05	57,044,068.99
预付款项	9,126,064.24	10,101,489.88
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	2,428,057.86	1,385,241.68
应收股利		

其他应收款	13,105,179.38	6,856,585.36
买入返售金融资产		
存货	6,875,424.61	423,253.83
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	42,535,600.65	21,069,023.67
流动资产合计	455,242,396.14	507,529,583.68
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	51,818,499.49	19,693,864.13
投资性房地产		
固定资产	116,172,307.01	10,580,088.08
在建工程		64,555,495.84
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	83,319,896.29	31,655,274.76
开发支出		
商誉	570,624,696.82	570,624,696.82
长期待摊费用	368,334.79	271,734.80
递延所得税资产	1,635,207.21	1,600,752.46
其他非流动资产		245,700.00
非流动资产合计	823,938,941.61	699,227,606.89
资产总计	1,279,181,337.75	1,206,757,190.57
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动		

计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	33,569,528.26	8,849,205.11
预收款项	21,750,356.32	11,804,451.73
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	18,015,740.44	12,706,724.70
应交税费	4,051,236.62	5,507,375.90
应付利息		
应付股利		
其他应付款	32,342,123.48	41,051,317.37
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		63,447,840.40
其他流动负债	7,516,986.90	4,499,541.12
流动负债合计	117,245,972.02	147,866,456.33
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	63,447,840.15	63,447,840.15
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	9,170,388.40	9,170,388.40
递延所得税负债		31,286.40
其他非流动负债		
非流动负债合计	72,618,228.55	72,649,514.95
负债合计	189,864,200.57	220,515,971.28

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	314,728,533.20	314,728,533.20
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	28,227,099.01	28,227,099.01
一般风险准备		
未分配利润	338,528,884.43	299,394,985.57
归属于母公司所有者权益合计	1,019,425,918.64	980,292,019.78
少数股东权益	69,891,218.54	5,949,199.51
所有者权益合计	1,089,317,137.18	986,241,219.29
负债和所有者权益总计	1,279,181,337.75	1,206,757,190.57

法定代表人：王伟

主管会计工作负责人：余周军

会计机构负责人：马勇

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	200,026,166.63	263,996,112.97
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		100,000.00
应收账款	32,313,801.41	33,333,396.43
预付款项	4,139,603.27	5,294,327.44
应收利息	791,125.00	581,808.34
应收股利	40,000,000.00	
其他应收款	9,256,919.21	4,418,161.35
存货	476,948.39	423,253.83

划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		123,590.22
流动资产合计	287,004,563.91	308,270,650.58
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	758,970,523.92	701,745,888.56
投资性房地产		
固定资产	64,546,650.03	7,195,226.89
在建工程		64,555,495.84
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	26,343,503.59	29,691,448.28
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	1,530,865.01	1,496,410.26
其他非流动资产		245,700.00
非流动资产合计	851,391,542.55	804,930,169.83
资产总计	1,138,396,106.46	1,113,200,820.41
流动负债：		
短期借款		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	8,101,714.86	4,813,470.37
预收款项	16,306,424.30	6,180,625.75
应付职工薪酬	6,392,634.90	5,957,334.50
应交税费	2,154,779.71	3,340,932.92

应付利息		
应付股利		
其他应付款	10,949,507.71	43,567,173.06
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		63,447,840.40
其他流动负债	7,283,653.54	4,232,874.40
流动负债合计	51,188,715.02	131,540,251.40
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	63,447,840.15	63,447,840.15
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	8,067,055.18	8,067,055.18
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	71,514,895.33	71,514,895.33
负债合计	122,703,610.35	203,055,146.73
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	321,973,281.82	321,973,281.82
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	28,227,099.01	28,227,099.01
未分配利润	327,550,713.28	222,003,890.85
所有者权益合计	1,015,692,496.11	910,145,673.68
负债和所有者权益总计	1,138,396,106.46	1,113,200,820.41

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	189,515,427.50	157,451,004.08
其中：营业收入	189,515,427.50	157,451,004.08
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	157,115,899.55	121,899,890.62
其中：营业成本	76,182,990.61	45,665,206.85
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金 净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	1,932,204.41	1,782,793.27
销售费用	17,180,977.30	21,132,632.05
管理费用	64,392,641.43	53,918,958.41
财务费用	-2,778,013.98	-2,883,797.54
资产减值损失	205,099.78	2,284,097.58
加：公允价值变动收益（损 失以“-”号填列）		
投资收益（损失以“-” 号填列）	758,351.96	5,088,256.94
其中：对联营企业和合 营企业的投资收益	634,635.36	4,034,655.48
汇兑收益（损失以“-”号 填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	33,157,879.91	40,639,370.40
加：营业外收入	11,195,084.16	3,534,297.46
其中：非流动资产处置 利得		

减：营业外支出	31,574.85	111,232.65
其中：非流动资产处置 损失	1,100.25	17,450.55
四、利润总额（亏损总额以“-” 号填列）	44,321,389.22	44,062,435.21
减：所得税费用	8,482,428.63	11,158,858.22
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	35,838,960.59	32,903,576.99
归属于母公司所有者的净利 润	39,133,898.86	34,903,170.71
少数股东损益	-3,294,938.27	-1,999,593.72
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）以后不能重分类进损 益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益 计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资 单位不能重分类进损益的其他综 合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益 的其他综合收益		
1.权益法下在被投资 单位以后将重分类进损益的其他 综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产 公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重 分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益 的有效部分		
5.外币财务报表折算 差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收 益的税后净额		
七、综合收益总额	35,838,960.59	32,903,576.99
归属于母公司所有者的综合	39,133,898.86	34,903,170.71

收益总额		
归属于少数股东的综合收益总额	-3,294,938.27	-1,999,593.72
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.12	0.10
（二）稀释每股收益	0.12	0.10

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：王伟

主管会计工作负责人：余周军

会计机构负责人：马勇

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	68,700,240.86	84,399,065.10
减：营业成本	17,532,493.06	30,405,243.98
营业税金及附加	287,001.85	222,327.61
销售费用	9,212,589.01	10,248,074.75
管理费用	43,213,570.76	39,974,814.12
财务费用	-1,076,368.97	-1,056,207.08
资产减值损失	229,698.36	2,003,526.99
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	100,634,635.36	3,197,896.17
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	634,635.36	3,197,896.17
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	99,935,892.15	5,799,180.90
加：营业外收入	7,369,320.86	2,955,793.35
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	7,580.24	
其中：非流动资产处置损失	1,100.25	
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	107,297,632.77	8,754,974.25

减：所得税费用	1,750,810.34	1,413,422.49
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	105,546,822.43	7,341,551.76
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	105,546,822.43	7,341,551.76
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	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	220,001,154.89	147,054,635.95

客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	13,660,558.25	9,883,410.29
经营活动现金流入小计	233,661,713.14	156,938,046.24
购买商品、接受劳务支付的现金	63,801,251.05	7,894,961.11
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	70,885,951.73	44,695,739.69
支付的各项税费	23,789,509.70	18,276,591.46
支付其他与经营活动有关的现金	40,163,357.04	50,967,239.88
经营活动现金流出小计	198,640,069.52	121,834,532.14

经营活动产生的现金流量净额	35,021,643.62	35,103,514.10
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	184,100,000.00	68,774,162.69
取得投资收益收到的现金	123,716.60	1,053,601.46
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	30.00	3,550.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		4,632,335.96
收到其他与投资活动有关的现金	1,130,826.02	
投资活动现金流入小计	185,354,572.62	74,463,650.11
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,692,971.84	7,559,110.17
投资支付的现金	294,324,392.32	170,668,055.34
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	296,017,364.16	178,227,165.51
投资活动产生的现金流量净额	-110,662,791.54	-103,763,515.40
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		30,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		30,000,000.00
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	30,086,000.00	351,294.26

筹资活动现金流出小计	30,086,000.00	351,294.26
筹资活动产生的现金流量净额	-30,086,000.00	29,648,705.74
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	-105,727,147.92	-39,011,295.56
加：期初现金及现金等价物余额	394,749,920.27	335,469,581.50
六、期末现金及现金等价物余额	289,022,772.35	296,458,285.94

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	82,980,918.68	81,134,372.26
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	11,237,476.70	4,776,229.76
经营活动现金流入小计	94,218,395.38	85,910,602.02
购买商品、接受劳务支付的现金	13,094,216.26	3,242,951.58
支付给职工以及为职工支付的现金	29,542,918.21	27,596,324.43
支付的各项税费	5,656,969.70	5,790,100.74
支付其他与经营活动有关的现金	20,083,532.52	36,742,319.63
经营活动现金流出小计	68,377,636.69	73,371,696.38
经营活动产生的现金流量净额	25,840,758.69	12,538,905.64
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		45,000,000.00
取得投资收益收到的现金	60,000,000.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	30.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		

收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	60,000,030.00	45,000,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	600,342.71	4,577,768.71
投资支付的现金	119,124,392.32	112,567,055.34
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	119,724,735.03	117,144,824.05
投资活动产生的现金流量净额	-59,724,705.03	-72,144,824.05
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		30,000,000.00
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		30,000,000.00
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		
支付其他与筹资活动有关的现金	30,086,000.00	351,294.26
筹资活动现金流出小计	30,086,000.00	351,294.26
筹资活动产生的现金流量净额	-30,086,000.00	29,648,705.74
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	-63,969,946.34	-29,957,212.67
加：期初现金及现金等价物余额	248,196,112.97	228,233,148.89
六、期末现金及现金等价物余额	184,226,166.63	198,275,936.22

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数 股东 权益	所有 者权 益合 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
优先 股		永续 债	其他										
一、上年期末余额	337,941,402.00				314,728,533.20				28,227,099.01		299,394,985.57	5,949,199.51	986,241,219.29
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				314,728,533.20				28,227,099.01		299,394,985.57	5,949,199.51	986,241,219.29
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)											39,133,898.86	63,942,019.03	103,075,917.89
(一)综合收益总额											39,133,898.86	-3,294,938.27	35,838,960.59
(二)所有者投入和减少资本												67,236,957.30	67,236,957.30
1. 股东投入的普通股												67,236,957.30	67,236,957.30
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三)利润分配													

1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配														
4. 其他														
(四)所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本(或股本)														
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 其他														
(五)专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六)其他														
四、本期期末余额	337,941,402.00				314,728,533.20				28,227,099.01			338,528,884.43	69,891,218.54	1,089,317,137.18

上年金额

单位：元

项目	上期												
	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		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	112,647,134.00				536,755,850.49				26,960,624.13		203,395,797.91	34,285,395.82	914,044,802.35
加：会计政策变更													

前期 差错更正													
同一 控制下企业合 并													
其他								-113,2 95.97		-1,019, 663.75		-1,132, 959.72	
二、本年期初余 额	112,6 47,13 4.00			536,75 5,850. 49				26,847 ,328.1 6		202,37 6,134. 16	34,285 ,395.8 2	912,91 1,842. 63	
三、本期增减变 动金额(减少以 “—”号填列)	225,2 94,26 8.00			-222,0 27,317 .29				1,379, 770.85		97,018 ,851.4 1	-28,33 6,196. 31	73,329 ,376.6 6	
(一)综合收益 总额										98,398 ,622.2 6	-4,012, 794.93	94,385 ,827.3 3	
(二)所有者投 入和减少资本				-1,671, 330.11							-24,32 3,401. 38	-25,99 4,731. 49	
1. 股东投入的 普通股											-21,32 8,669. 89	-21,32 8,669. 89	
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				-1,671, 330.11							-2,994, 731.49	-4,666, 061.60	
(三)利润分配								1,379, 770.85		-1,379, 770.85			
1. 提取盈余公 积								1,379, 770.85		-1,379, 770.85			
2. 提取一般风 险准备													
3. 对所有者(或 股东)的分配													
4. 其他													

(四)所有者权益内部结转	225,294,268.00				-225,294,268.00								
1. 资本公积转增资本(或股本)	225,294,268.00				-225,294,268.00								
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五)专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六)其他					4,938,280.82								4,938,280.82
四、本期期末余额	337,941,402.00				314,728,533.20			28,227,099.01		299,394,985.57	5,949,199.51		986,241,219.29

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	337,941,402.00				321,973,281.82				28,227,099.01	222,003,890.85	910,145,673.68
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	337,941,402.00				321,973,281.82				28,227,099.01	222,003,890.85	910,145,673.68

额	1,402.00				281.82				99.01	3,890.85	,673.68
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)										105,546,822.43	105,546,822.43
(一)综合收益总额										105,546,822.43	105,546,822.43
(二)所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三)利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配											
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. 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				321,973,281.82				28,227,099.01	327,550,713.28	1,015,692,496.11

上年金额

单位：元

项目	上期										
	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	112,647,134.00				542,329,269.00				26,960,624.13	210,605,617.00	892,542,644.13
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他									-113,295.97	-1,019,663.75	-1,132,959.72
二、本年期初余额	112,647,134.00				542,329,269.00				26,847,328.16	209,585,953.25	891,409,684.41
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	225,294,268.00				-220,355,987.18				1,379,770.85	12,417,937.60	18,735,989.27
(一)综合收益总额										13,797,708.45	13,797,708.45
(二)所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											

4. 其他											
(三)利润分配									1,379,770.85	-1,379,770.85	
1. 提取盈余公积									1,379,770.85	-1,379,770.85	
2. 对所有者(或股东)的分配											
3. 其他											
(四)所有者权益内部结转	225,294,268.00										
1. 资本公积转增资本(或股本)	225,294,268.00										
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五)专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六)其他											4,938,280.82
四、本期期末余额	337,941,402.00								28,227,099.01	222,003,890.85	910,145,673.68

三、公司基本情况

1、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）1340万股，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。

本公司营业执照统一社会信用代码：91520115709656381F，总部注册地址：贵阳国家高新区金阳科技产业园创业大厦130室，法定代表人：王伟。公司实际控制人为王伟。

2、经营范围

本公司主要经营业务：计算机技术及软件开发、销售；计算机硬件及耗材销售；计算机网络互联设备销售；计算机系统工程设计、施工和项目承揽；互联网信息服务：网站建设、网页制作、网上广告、专业类BBS；电话对对碰服务：会员注册、照片上传、语音介绍、文本留言、对对碰聊吧、对对碰论坛；网络游戏开发及运营。第二类增值电信业务中的信息服务业务（不含固定网电话信息服务和互联网信息服务）、互联网信息服务业务（新闻、教育、出版、医疗保健、药品和医疗器械等信息服务除外；含电子公告服务）。利用互联网经营游戏产品（含网络游戏虚拟货币发行）。

3、行业性质

本公司属计算机应用服务业。

4、公司基本架构

公司设立了股东大会、董事会和监事会，股东大会为本公司的最高权力机构，董事会为股东大会的常设权力机构，监事会为股东大会的派出监督机构。公司下设十六个职能部门，包括研发一部、工程部、系统部、产品一部、综合部、客服部、人力资源部、财务部、市场部、证券部、审计部、对外公共关系部、知识产权部、移动医疗业务部、移动通讯业务部和基础研发部；十八个分公司及十二个办事处。

5、财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于2016年8月10日批准报出。

6、本期纳入合并财务报表范围的主体共6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（%）
贵州朗视科技传媒有限公司	全资子公司	2	100.00	100.00
贵阳梦城互动科技有限公司	控股子公司	2	56.33	56.33
广州启生信息技术有限公司	全资子公司	2	100.00	100.00
贵州新基因格医学检验中心有限公司	控股子公司	2	70.00	70.00
贵阳市互联网医院管理有限公司	控股子公司	2	51.00	51.00
贵阳市第六人民医院有限公司	控股子公司	2	66.00	66.00

7、本期新纳入合并范围的子公司

名称	变更原因
贵阳市第六人民医院有限公司	增资设立

公司于2016年4月24日召开的第二届董事会第十七次会议审议通过了注销公司的全资子公司“贵州朗视科技传媒有限公司”的议案，注销工作有序开展。截止2016年7月20日，已完成了国税、地税的税务注销，目前正在进行工商注销。

合并范围变更主体的具体信息详见“附注八、合并范围的变更”。

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：

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

1、遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

3、营业周期

本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

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

(2) 同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被

合并方而形成的商誉)在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值(或发行股份面值总额)的差额,调整资本公积中的股本溢价,资本公积中的股本溢价不足冲减的,调整留存收益。

如果存在或有对价并需要确认预计负债或资产,该预计负债或资产金额与后续或有对价结算金额的差额,调整资本公积(资本溢价或股本溢价),资本公积不足的,调整留存收益。

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

(3) 非同一控制下的企业合并

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

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

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并,属于一揽子交易的,将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理;不属于一揽子交易的,合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的,以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和,作为该项投资的初始投资成本;购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益,在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的,以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和,作为合并日的初始投资成本。原持有股权的公允价值与账面价值之间的差额以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应全部转入合并日当期的投资收益。

(4) 为合并发生的相关费用

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用,于发生时计入当期损益;为企业合并而发行权益性证券的交易费用,可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并范围

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

(2) 合并程序

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

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

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

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

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

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整

1) 增加子公司或业务

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

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

资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

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

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

2) 处置子公司或业务

①一般处理方法

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

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

②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

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

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失

控制权当期的损益。

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

3) 购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

(1) 合营安排的分类

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

未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营；通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业；但有确凿证据表明满足下列任一条件并且符合相关法律法规规定的合营安排划分为共同经营：1) 合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。2) 合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。3) 其他相关事实和情况表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务，如合营方享有与合营安排相关的几乎所有产出，并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营方的支持。

(2) 共同经营会计处理方法

本公司确认共同经营中利益份额中与本公司相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：1) 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；2) 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；3) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；4) 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；5) 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

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

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

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

8、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（一般从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

9、外币业务和外币报表折算

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

资产负债表日，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

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

10、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

（1）金融工具的分类

管理层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，结合取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将金融资产和金融负债分为不同类别：以公允价值计量且其变动计入当期损

益的金融资产（或金融负债）；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

（2）金融工具的确认依据和计量方法

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

交易性金融资产或金融负债是指满足下列条件之一的金融资产或金融负债：

①取得该金融资产或金融负债的目的是为了在短期内出售、回购或赎回；

②属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；

③属于衍生金融工具，但是被指定为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

只有符合以下条件之一，金融资产或金融负债才可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入损益的金融资产或金融负债：

①该项指定可以消除或明显减少由于金融资产或金融负债的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；

②风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融资产组合、该金融负债组合、或该金融资产和金融负债组合，以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；

③包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；

④包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

本公司对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，在取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

2) 应收款项

本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款、应收票据、预付账款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

3) 持有至到期投资

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

本公司对持有至到期投资，在取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

如果持有至到期投资处置或重分类为其他类金融资产的金额，相对于本公司全部持有至到期投资在出售或重分类前的总额较大，在处置或重分类后应立即将其剩余的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产；重分类日，该投资的账面价值与其公允价值之间的差额计入其他综合收益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。但是，遇到下列情况可以除外：

①出售日或重分类日距离该项投资到期日或赎回日较近(如到期前三个月内)，且市场利率变化对该项投资的公允价值没有显著影响。

②根据合同约定的偿付方式，企业已收回几乎所有初始本金。

③出售或重分类是由于企业无法控制、预期不会重复发生且难以合理预计的独立事件所引起。

4) 可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除其他金融资产类别以外的金融资产。

本公司对可供出售金融资产，在取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。可供出售金融资产的公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑差额外，直接计入其他综合收益。处置可供出售金融资产时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

本公司对在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

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。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：

1) 所转移金融资产的账面价值；

2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

1) 终止确认部分的账面价值；

2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）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。

(4) 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

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

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将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新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债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；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) 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

金融资产发生减值的客观证据，包括但不限于：

- 1) 发行方或债务人发生严重财务困难；
- 2) 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- 3) 债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- 4) 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- 5) 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

6) 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；

7) 权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

- 8) 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

金融资产的具体减值方法如下：

- 1) 可供出售金融资产的减值准备

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查，若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其成本超过50%（含50%）或低于其成本持续时间超过一年（含一年）的，则表明其发生减值；若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其成本超过20%（含20%）但尚未达到50%的，本公司会综合考虑其他相关因素诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。

上段所述“成本”按照可供出售权益工具投资的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、原已计入损益的减值损失确定；“公允价值”根据证券交易所期末收盘价确定，除非该项可供出售权益工具投资存在限售期。对于存在限售期的可供出售权益工具投资，按照证券交易所期末收盘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权益工具的风险而要求获得的补偿金额后确定。

可供出售金融资产发生减值时，即使该金融资产没有终止确认，本公司将原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失从其他综合收益转出，计入当期损益。该转出的累计损失，等于可供出售

金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊余金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回计入当期损益；对于可供出售权益工具投资发生的减值损失，在该权益工具价值回升时通过权益转回；但在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生的减值损失，不得转回。

2) 持有至到期投资的减值准备

对于持有至到期投资，有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失；计提后如有证据表明其价值已恢复，原确认的减值损失可予以转回，记入当期损益，但该转回的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

(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、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	本公司将单项金额超过 500,000.00 元的应收账款，和单项金额超过 100,000.00 元的其他应收款，确定为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
组合 1：账龄分析法组合	账龄分析法
组合 2：关联方组合	余额百分比法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
其中：6 个月以内		5.00%
6 个月-1 年	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	20.00%	20.00%
3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	80.00%	80.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合名称	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
合并财务报表范围内关联方之间的应收款项	0.00%	0.00%

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	如有迹象表明某项应收款项的可收回性与该账龄段其他应收款项存在明显差别，导致该项应收款项如果按照既定比例计提坏账准备，无法真实反映其可收回金额
坏账准备的计提方法	采用个别认定法计提坏账准备

12、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、包装物、低值易耗品、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。

13、划分为持有待售资产

（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企业组成部分（或非流动资产）确认为持有待售组成部分：

- 1) 该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售；
- 2) 企业已经就处置该组成部分作出决议，如按规定需得到股东批准的，已经取得股东大会或相应权力机构的批准；
- 3) 企业已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；
- 4) 该项转让将在一年内完成。

（2）划分为持有待售核算方法

本公司对于持有待售的固定资产，调整该项固定资产的预计净残值，使该固定资产的预计净残值反映

其公允价值减去处置费用后的金额，但不超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值，原账面价值高于调整后预计净残值的差额，应作为资产减值损失计入当期损益。持有待售的固定资产不计提折旧或摊销，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低进行计量。

符合持有待售条件的权益性投资、无形资产等其他非流动资产，比照上述原则处理，但不包括递延所得税资产、《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》规范的金融资产、以公允价值计量的投资性房地产和生物资产、保险合同中产生的合同权利。

14、长期股权投资

(1) 投资成本的确定

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

2) 其他方式取得的长期股权投资

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

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

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

(2) 后续计量及损益确认

1) 成本法

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

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

2) 权益法

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算；对于其中一部分通过风险投资机构、

共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的联营企业的权益性投资，采用公允价值计量且其变动计入损益。

长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

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

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。本公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。

本公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值后，恢复确认投资收益。

(3) 长期股权投资核算方法的转换

1) 公允价值计量转权益法核算

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

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

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

2) 公允价值计量或权益法核算转成本法核算

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

购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

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

3) 权益法核算转公允价值计量

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

4) 成本法转权益法

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整。

5) 成本法转公允价值计量

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

(4) 长期股权投资的处置

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

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- 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。

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。

15、固定资产

(1) 确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- 1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- 2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

(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 年	5%	1.9-11.88%
电子设备	年限平均法	5 年	5%	19%
办公设备	年限平均法	5 年	5%	19%
运输设备	年限平均法	10 年	5%	9.5%
机器设备	年限平均法	5-10 年	5%	9.5-19%

(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。

16、在建工程

(1) 在建工程的类别

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。本公司的在建工程以项目分类核算。

(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。

17、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。

①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（年）	依据
软件	5	
其他	受益期	

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。

②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使用寿命进行复核。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：

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

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

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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。

18、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。

19、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	

20、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分类为设定提存计划和设定受益计划。

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。

21、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：

- 1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- 2) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- 3) 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。

22、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）实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

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。

(5) 对于存在修改条款和条件的情况的，本期的修改情况及相关会计处理

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。

23、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

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

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

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

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

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

(3) 提供劳务收入的确认依据和方法

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

务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

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

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

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

1) 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

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

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，销售商品部分和提供劳务部分能够区分且能够单独计量的，将销售商品的部分作为销售商品处理，将提供劳务的部分作为提供劳务处理。销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分全部作为销售商品处理。

(4) 具体确认原则

1) 电话对对碰及碰碰币

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

2) 移动转售

基础业务和增值业务在提供服务时确认收入。

3) 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。

医疗电信增值业务：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。

4) 医疗服务

对患者提供完毕医疗诊疗服务时确认收入。

24、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。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。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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。

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，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；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营业外收入。

已确认的政府补助需要返还时，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。

25、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。

26、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

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

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

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

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

(2) 融资租赁的会计处理方法

1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

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

27、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	按销售货物或者提供应税劳务或应税服务的销售额	3%、6%、11%、17%
营业税	应税服务收入	3%、5%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
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%
价格调节基金	营业收入	0.1%
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*1	15%
贵阳梦城互动科技有限公司	25%
贵州朗视科技传媒有限公司	25%

广州启生信息技术有限公司*2	15%
贵州新基因格医学检验中心有限公司	25%
贵阳市互联网医院管理有限公司	25%
贵阳市第六人民医院有限公司*3	25%

2、税收优惠

注*1：本公司于2014年9月11日取得高新技术企业证书，根据《企业所得税法》的规定，2016年度本公司按照15%税率缴纳企业所得税。

注*2：启生信息于2015年10月10日取得高新技术企业证书，根据《企业所得税法》的规定，2016年度启生信息按照15%税率缴纳企业所得税。

注*3：根据《关于分类推进事业单位改革中从事生产经营活动事业单位转制为企业的若干规定》的规定，在转制过渡期内，贵阳市第六人民医院有限公司可继续享有非盈利组织的企业所得税税收优惠政策。转制过渡期一般为5年，自转制单位依法取得《公司法人营业执照》之日起计算。

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	68,672.35	39,873.97
银行存款	304,484,619.86	409,380,691.56
其他货币资金	269,480.14	1,129,354.74
合计	304,822,772.35	410,549,920.27

其他说明

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
用于质押的定期存款	15,800,000.00	15,800,000.00
合计	15,800,000.00	15,800,000.00

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	600,000.00	100,000.00
合计	600,000.00	100,000.00

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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	76,352,719.07	100.00%	603,422.02	0.79%	75,749,297.05	57,481,361.44	100.00%	437,292.45	0.76%	57,044,068.99
合计	76,352,719.07	100.00%	603,422.02	0.79%	75,749,297.05	57,481,361.44	100.00%	437,292.45	0.76%	57,044,068.99

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
其中：6 个月以内	66,319,820.46		0.00%

6 个月-1 年	8,286,956.84	414,347.84	5.00%
1 至 2 年	1,601,141.77	160,114.18	10.00%
2 至 3 年	144,800.00	28,960.00	20.00%
合计	76,352,719.07	603,422.02	0.79%

确定该组合依据的说明：

以上表格为按照账龄分析法计提坏账的依据及比例。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 32,992.97 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

不适用

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例(%)	已计提坏账准备
中国移动通信集团江苏有限公司	6,201,997.01	8.12	—
中国联合网络通信有限公司河北省分公司	4,919,833.26	6.44	—
百度在线网络技术（北京）有限公司	4,540,814.04	5.95	—
中国联合网络通信有限公司山西省分公司	3,243,473.12	4.25	—
中国联合网络通信有限公司河南省分公司	2,216,427.48	2.9	—
合计	21,122,544.91	27.66	—

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	8,748,474.24	95.86%	9,956,879.13	98.57%
1 至 2 年	377,590.00	4.14%	144,610.75	1.43%
合计	9,126,064.24	--	10,101,489.88	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：不适用

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末金额	占预付账款总额的比例(%)	预付款时间	未结算原因
北京京东世纪信息技术有限公司	1,263,119.26	13.84	1年以内	合同未执行完毕
北京优购文化发展有限公司	752,967.00	8.25	1年以内	合同未执行完毕
中国电信股份有限公司青海分公司	405,660.38	4.45	1年以内	合同未执行完毕
贵州腾迈信息技术有限公司	389,769.46	4.27	1年以内	合同未执行完毕
深圳市中投产业规划咨询有限公司	320,000.00	3.51	1-2年	合同未执行完毕
合计	3,131,516.10	34.32		

其他说明：不适用

5、应收利息

(1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	2,428,057.86	1,385,241.68
合计	2,428,057.86	1,385,241.68

6、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

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	

按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	14,526,767.13	100.00%	1,421,587.75	9.79%	13,105,179.38	8,088,732.65	100.00%	1,232,147.29	15.23%	6,856,585.36
合计	14,526,767.13	100.00%	1,421,587.75	9.79%	13,105,179.38	8,088,732.65	100.00%	1,232,147.29	15.23%	6,856,585.36

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	6,202,566.63	312,497.84	5.04%
1 至 2 年	7,746,150.25	774,615.03	10.00%
2 至 3 年	245,578.00	49,115.60	20.00%
3 至 4 年	64,781.75	32,390.88	50.00%
4 至 5 年	73,610.50	58,888.40	80.00%
5 年以上	194,080.00	194,080.00	100.00%
合计	14,526,767.13	1,421,587.75	9.79%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 172,106.81 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：不适用

(3) 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	5,285,197.96	4,903,085.83
备用金	3,226,530.47	2,749,053.73
其他	6,015,038.70	436,593.09
合计	14,526,767.13	8,088,732.65

(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
贵阳高科控股集团有限公司	代垫税款	5,007,900.36	1-2 年	34.47%	500,790.04
小高德（广州）置业有限公司	押金	1,310,264.56	1 年以内	9.02%	65,513.23
中国电信股份有限公司	押金	1,000,000.00	1-2 年	6.88%	100,000.00
北京海淀置业集团有限公司	押金	900,000.00	1-2 年	6.20%	90,000.00
中国移动通信有限公司	待结算的进项税额	443,127.36	1 年以内	3.05%	44,312.74
合计	--	8,661,292.28	--	59.62%	800,616.01

7、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	6,875,424.61		6,875,424.61	423,253.83		423,253.83
合计	6,875,424.61		6,875,424.61	423,253.83		423,253.83

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	8,466,586.31	3,228,063.97
待抵扣增值税进项税	69,014.34	40,959.70
理财产品	34,000,000.00	17,800,000.00
合计	42,535,600.65	21,069,023.67

其他说明：不适用

9、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	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	9,294,219.14			95,032.72							9,389,251.86	
小计	9,294,219.14			95,032.72							9,389,251.86	
二、联营企业												
贵阳网阳数字娱乐产业发展有限公司	4,210,229.83										4,210,229.83	4,210,229.83
贵阳动视云科技有限公司	5,431,828.70			-1,835,057.51							3,596,771.19	
贵阳市医药电商服务有限公司	4,967,816.29	19,500,000.00		3,169,003.96							27,636,820.25	
四川拉雅微科技有		10,000,000.00		-225,998.56							9,774,001.44	

限公司											
贵阳叁玖 互联网医 疗有限公 司		1,990,0 00.00		-568,34 5.25						1,421,65 4.75	
小计	14,609, 874.82	31,490, 000.00	0.00	539,602. 64						46,639,4 77.46	4,210,22 9.83
合计	23,904, 093.96	31,490, 000.00	0.00	634,635. 36						56,028,7 29.32	4,210,22 9.83

其他说明：不适用

10、固定资产

(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	6,910,803.48	19,619,311.38	5,183,042.59			31,713,157.45
2.本期增加 金额	1,535,880.00	5,251,102.44	425,069.80	101,903,805.4 8	37,905,788.00	147,021,645.7 2
(1) 购置		947,532.05	425,069.80		251,328.00	1,623,929.85
(2) 在建 工程转入		0.00	0.00	59,547,595.48		59,547,595.48
(3) 企业 合并增加	1,535,880.00	4,303,570.39	0.00	42,356,210.00	37,654,460.00	85,850,120.39
3.本期减少 金额		115,886.13	3,080.00			118,966.13
(1) 处置 或报废		115,886.13	3,080.00			118,966.13
4.期末余额	8,446,683.48	24,754,527.69	5,605,032.39	101,903,805.4 8	37,905,788.00	178,615,837.0 4
二、累计折旧						
1.期初余额	2,951,943.18	14,749,988.01	3,431,138.18			21,133,069.37
2.本期增加	1,390,069.53	2,929,489.35	360,699.07	16,912,722.42	19,719,430.69	41,312,411.06

金额						
(1) 计提	418,649.25	1,198,075.56	360,699.07	2,317,987.78	3,395,438.45	7,690,850.11
(2) 企业合并增加	971,420.28	1,731,413.79	0.00	14,594,734.64	16,323,992.24	33,621,560.95
3.本期减少金额			1,950.40			1,950.40
(1) 处置或报废			1,950.40			1,950.40
4.期末余额	4,342,012.71	17,679,477.36	3,789,886.85	16,912,722.42	19,719,430.69	62,443,530.03
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	4,104,670.77	7,075,050.33	1,815,145.54	84,991,083.06	18,186,357.31	116,172,307.01
2.期初账面价值	3,958,860.30	4,869,323.37	1,751,904.41			10,580,088.08

11、在建工程

(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
朗玛信息办公楼				64,555,495.84		64,555,495.84

合计				64,555,495.84		64,555,495.84
----	--	--	--	---------------	--	---------------

(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
朗玛信息办公楼	83,555,500.00	64,555,495.84		59,547,595.48	5,007,900.36	0.00						其他
合计	83,555,500.00	64,555,495.84		59,547,595.48	5,007,900.36	0.00	--	--				--

12、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				43,543,398.94	43,543,398.94
2.本期增加金额	56,047,061.80			197,162.59	56,244,224.39
(1) 购置				55,766.59	55,766.59
(2) 内部研发				0.00	
(3) 企业合并增加	56,047,061.80			141,396.00	56,188,457.80
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	56,047,061.80			43,740,561.53	99,787,623.33
二、累计摊销					

1.期初余额				7,050,505.65	7,050,505.65
2.本期增加 金额	747,294.16			3,832,308.70	4,579,602.86
(1) 计提				3,802,308.18	3,802,308.18
(2) 企业合并增 加	747,294.16			30,000.52	777,294.68
3.本期减少 金额					
(1) 处置					
4.期末余额	747,294.16			10,882,814.35	11,630,108.51
三、减值准备					
1.期初余额				4,837,618.53	4,837,618.53
2.本期增加 金额					
(1) 计提					
3.本期减少 金额					
(1) 处置					
4.期末余额				4,837,618.53	4,837,618.53
四、账面价值					
1.期末账面 价值	55,299,767.64			28,020,128.65	83,319,896.29
2.期初账面 价值				31,655,274.76	31,655,274.76

13、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
贵阳梦城互动科技有限公司	496,911.93			496,911.93

广州启生信息技术有限公司	570,127,784.89				570,127,784.89
合计	570,624,696.82				570,624,696.82

14、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
经营租赁租入固定资产改良	37,068.69	169,765.00	41,784.38		165,049.31
服务费	234,666.11		31,380.63		203,285.48
合计	271,734.80	169,765.00	73,165.01		368,334.79

其他说明：不适用

15、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	10,668,955.51	1,635,207.21	10,671,683.02	1,600,752.46
合计	10,668,955.51	1,635,207.21	10,671,683.02	1,600,752.46

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值			208,575.99	31,286.40
合计			208,575.99	31,286.40

(3) 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		1,635,207.21		1,600,752.46
递延所得税负债				31,286.40

(4) 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	33,520.98	45,605.08
可抵扣亏损	26,621,742.30	18,609,282.40
合计	26,655,263.28	18,654,887.48

(5) 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
2016			
2017			
2018	3,073,478.36	1,901,363.59	
2019	7,660,705.59	8,561,126.61	
2020	8,033,859.53	8,146,792.20	
2021	7,853,698.82		
合计	26,621,742.30	18,609,282.40	--

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，因此朗视科技、梦城互动、互联网医院、六医公司等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。

16、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付固定资产购置款		245,700.00

合计		245,700.00
----	--	------------

其他说明：不适用

17、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）	33,569,528.26	8,707,993.31
1 年至 2 年（含 2 年）		141,211.80
合计	33,569,528.26	8,849,205.11

18、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）	21,750,356.32	11,804,451.73
合计	21,750,356.32	11,804,451.73

19、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	12,706,724.70	66,620,999.24	67,169,729.84	12,157,994.10
二、离职后福利-设定提存计划		9,663,034.43	3,805,288.09	5,857,746.34
合计	12,706,724.70	76,284,033.67	70,975,017.93	18,015,740.44

(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	3,448,511.70	58,060,128.53	59,445,390.73	2,063,249.50
2、职工福利费		1,092,506.66	1,092,506.66	
3、社会保险费		3,606,690.06	3,606,690.06	
其中：医疗保险费		3,246,044.30	3,246,044.30	
工伤保险费		104,284.18	104,284.18	
生育保险费		164,299.11	164,299.11	
补充医疗保险		92,062.47	92,062.47	
4、住房公积金	165,269.00	2,216,296.00	2,218,333.00	163,232.00
5、工会经费和职工教育经费	9,092,944.00	1,645,377.99	806,809.39	9,931,512.60
合计	12,706,724.70	66,620,999.24	67,169,729.84	12,157,994.10

(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		7,353,246.02	3,525,253.18	3,827,992.84
2、失业保险费		280,034.91	280,034.91	0.00
3、企业年金缴费		2,029,753.50		2,029,753.50
合计		9,663,034.43	3,805,288.09	5,857,746.34

其他说明：不适用

20、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,690,225.14	4,235,694.11
企业所得税	384,693.08	
个人所得税	1,305,881.39	452,392.63
城市维护建设税	71,224.03	238,203.29
其他	599,212.98	581,085.87
合计	4,051,236.62	5,507,375.90

其他说明：不适用

21、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
资产采购尾款	5,676,552.00	5,676,552.00
报销款	1,815,362.56	3,805,428.08
代收款	8,986,522.95	694,726.10
股权款	0.00	30,000,000.00
待付款	15,208,413.64	
其他	655,272.33	874,611.19
合计	32,342,123.48	41,051,317.37

(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	资产采购尾款
合计	5,676,552.00	--

其他说明：不适用

22、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应付款		63,447,840.40
合计		63,447,840.40

其他说明：不适用

23、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
新一代宽带无线移动通信网重大	124,324.67	220,137.24

专项*1		
贵州省科学技术厅交来第七批省科技创新人才团队建设项目款*2	41,666.64	83,333.28
收贵阳市知识产权优势企业补助款*3	16,666.68	33,333.36
贵州省创新型领军企业补助款*4	292,866.18	474,357.23
广东省现代信息服务业发展专项资金*5	140,000.00	140,000.00
广州市电子商务专项资金拨款*6	60,000.00	60,000.00
基于第四代移动通信的多方语音应用系统专利战略研究*7	9,090.90	63,636.36
移动互联网应用系统“蜂加”的专利实施与转化应用*8	37,500.00	75,000.00
融合网络便民健康语音服务社区的建设及推广（一期）*9	13,846.16	27,692.31
移动互联网流媒体实时交互工具phone+新功能开发与性能优化研究*10	200,000.00	400,000.00
基于可穿戴与便携设备的健康管理服务平台研究及开发*11	627,692.31	1,255,384.62
战略性新兴产业项目扶持资金*12	800,000.00	1,600,000.00
文化产业发展专项资金*13	33,333.36	66,666.72
电信虚拟运营支撑系统建设高技术产业化示范工程*14	120,000.00	
健康大数据产业发展专项资金*15	5,000,000.00	
合计	7,516,986.90	4,499,541.12

短期应付债券的增减变动：不适用

其他说明：

注*1：根据中华人民共和国工业和信息化部《关于拨付新一代宽带无线移动通信网重大专项2012年立项课题中央财政启动资金的通知》（工信专项三函[2012]3号）文件的相关规定，公司于2012年4月收到财政部拨付的基于C语言的移动应用软件开发（音频实时通讯）项目中央财政启动资金600,000.00元，由于该笔款项系专款专用，因此按照实际发生的费用进行结转。本期计入营业外收入95,812.57元，其余部分计入其他流动负债124,324.67元。

注*2：根据《贵州省科技创新人才团队建设合同书》，公司于2014年收到贵州省科学技术厅拨款250,000.00元，在项目期内分期确认为当期收益，本期计入营业外收入41,666.64元，其余部分按预计转入损益的期限

计入其他流动负债41,666.64元，计入递延收益48,610.62元。

注*3：根据《贵阳市实施知识产权优势企业培育工作合同书》，公司于2014年收到贵阳市科技局拨款100,000.00元，在项目期内分期确认为当期收益，本期计入营业外收入16,666.68元，其余部分按预计转入损益的期限计入其他流动负债16,666.68元，计入递延收益30,555.50元。

注*4：根据《贵州省创新性领军企业培育合同书》，公司于2014年收到贵阳高新产业投资有限公司拨付的贵州省创新型领军企业补助款4,000,000.00元，2014年收到的补助中有2,100,000.00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营业外收入。本期计入营业外收入181,491.05元，其余部分计入其他流动负债292,866.18元，计入递延收益217,889.06元。

注*5：根据广东省政府《关于加快发展我省现代信息服务业的意见》（粤府[2007]95号）文件的相关意见，启生信息于2011年1月收到广东省经济和信息化委员会和广东省财政厅拨付的2010年广东省现代信息服务业发展专项资金扶持项目资助款1,500,000.00元，在项目期内分期确认为当期收益，其中700,000.00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营业外收入。本期计入其他流动负债140,000.00元，计入递延收益46,666.66元。

注*6：根据2013年10月与广州市科技和信息化局签订的《整合健康产业的智慧医疗综合应用数字服务平台项目合同书》的相关约定，启生信息于2013年9月收到广州市科技和信息化局拨付的广州市电子商务专项资金600,000.00元，在项目期内分期确认为当期收益，其中300,000.00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营业外收入。本期计入其他流动负债60,000.00元，计入递延收益100,000.00元。

注*7：根据《贵州省知识产权战略研究项目合同书（黔知研[2015]第01号）》文件相关规定，公司于2015年收到贵州省财政厅拨款100,000.00元，在项目期内分期确认为当期收益，本期计入营业外收入54,545.45元，其余部分按预计转入损益的期限计入其他流动负债9,090.90元。

注*8：根据《贵州省专利实施及转化应用项目合同书（黔知运用[2015]第17号）》文件相关规定，公司于2015年收到贵阳市科技厅拨款100,000.00元，在项目期内分期确认为当期收益，本期计入营业外收入37,500.00元，其余部分按预计转入损益的期限计入其他流动负债37,500.00元。

注*9：根据《贵阳市人才创新创业资助项目合同书（筑人才办合同字[2015]第12号）》文件相关规定，公司于2015年收到贵阳国家高新技术产业开发区会计核算中心拨款30,000.00元，在项目期内分期确认为当期收益，本期计入营业外收入13,846.16元，其余部分按预计转入损益的期限计入其他流动负债13,846.16元。

注*10：根据《移动互联网流媒体实时交互平台关键技术研发及产业化（黔科合重大专项字[2013]6019）》文件相关规定，2013年收到贵州省科学技术厅拨款1,400,000.00元，2014年收到600,000.00元，作为与资产相关政府补助计入递延收益，并按无形资产的预计使用年限转入营业外收入，本期计入营业外收入200,000.00

元，其余部分按预计转入损益的期限计入其他流动负债200,000.00元，计入递延收益1,400,000.00元。

注*11：根据《贵阳市科技计划项目合同书（筑科合同[20151001]2-5号）文件相关规定，2015年收到贵阳市科学技术局拨款1,360,000.00元，在项目期内分期确认为当期收益，本期计入营业外收入627,692.31元，其余部分按预计转入损益的期限计入其他流动负债627,692.31元。

注*12：根据《国家发展改革委办公厅关于移动互联网及第四代移动通信（TD-LTE）产业化专项的复函（发改办高技[2014]2328号）文件相关规定，2015年收到贵阳高新产业投资（集团）有限公司拨款8,000,000.00元，作为与资产相关政府补助计入递延收益，并按无形资产的预计使用年限转入营业外收入，本期计入营业外收入800,000.00元，其余部分按预计转入损益的期限计入其他流动负债800,000.00元，计入递延收益5,600,000.00元。

注*13根据《关于批准双免流量手游分发平台运营推广项目使用文化产业专项资金的通知》，梦城互动2014年收到贵阳市文化体制改革工作和文化产业发展领导小组办公室拨款200,000.00元，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营业外收入，本期计入营业外收入33,333.36元，其余部分按预计转入损益的期限计入其他流动负债33,333.36元，计入递延收益66,666.56元。

注*14根据贵阳市发展和改革委员会《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）文件相关规定，公司于2016年3月收到拨款200,000.00元，本期计入营业外收入80,000.00元，其余部分按预计转入损益的期限计入其他流动负债120,000.00元。

注*15公司于2016年6月30日收到贵阳市工业和信息化委员会及贵阳国家高新技术产业开发区管理委员会下发的2016年度“健康大数据产业”发展专项资金1,000万元，其中市级补助资金500万元、贵阳高新区配套资金500万元，本期计入营业外收入5,000,000.00元，其余部分按预计转入损益的期限计入其他流动负债5,000,000.00元。

24、长期应付款

（1）按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
广州启生信息技术有限公司股权收购款	63,447,840.15	63,447,840.15

其他说明：

期末长期应付款主要系公司收购启生信息尚未支付的交易对价，期末计算过程如下：

项目	金额
根据《发行股份及支付现金购买资产协议》确定的交易对价	650,000,000.00
减：已于2014年12月发行股份支付的对价	332,760,798.25
减：已于2014年12月支付的现金对价	102,375,000.00
已于2015年支付的现金对价	87,968,521.20
减：2016年5月支付的现金对价	63,447,840.40
长期应付款余额	63,447,840.15

25、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	9,170,388.40	0.00	0.00	9,170,388.40	
合计	9,170,388.40			9,170,388.40	--

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	其他 变动	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
贵州省科学技术厅交来第七批省科技创新人才团队建设 项目款*1	48,610.62				48,610.62	与收益相关
收贵阳市知识产权优势企业 补助款*2	30,555.50				30,555.50	与收益相关
贵州省创新型领军企业补助 款*3	217,889.06				217,889.06	与资产相关
2010年广东省现代信息服务 业发展专项资金*4	46,666.66				46,666.66	与收益相关
广州市电子商务专项资金拨 款*5	100,000.00				100,000.00	与收益相关
移动互联网流媒体实时交互 工具 phone+新功能开发与性 能优化研究*6	1,400,000.00				1,400,000.00	与资产相关
移动互联网及第四代移动通 信（TD-LTE）产业化专项资 金*7	5,600,000.00				5,600,000.00	与资产相关
文化产业发展专项资金*8	66,666.56				66,666.56	与资产相关
电信虚拟运营-朗玛移动运营	770,000.00				770,000.00	与收益相关

支撑系统建设及推广*9						
基于轻资费的双免流量手游分发平台运用*10	490,000.00				490,000.00	与收益相关
基于轻资费的双流量手机分发平台高科技产业化示范工程*11	200,000.00				200,000.00	与资产相关
2014 年天河区“1+6”人才政策扶持奖励金*12	200,000.00				200,000.00	与收益相关
合计	9,170,388.40				9,170,388.40	--

其他说明：

注*1：详见其他流动负债注释*2。

注*2：详见其他流动负债注释*3。

注*3：详见其他流动负债注释*4。

注*4：详见其他流动负债注释*5。

注*5：详见其他流动负债注释*6。

注*6：详见其他流动负债注释*10。

注*7：详见其他流动负债注释*12。

注*8：详见其他流动负债注释*13。

注*9：根据《关于下达2015年贵阳市高技术产业发展专项资金投资计划的通知（筑发改高技[2015]543号）文件相关规定，2015年收到贵州省财政厅拨款770,000.00元，计入递延收益770,000.00元。

注*10：根据《国务院关于进一步促进贵州经济社会又好又快发展的若干意见》，梦城互动本期收到基于轻资费的双免流量手游分发平台运用扶持资金490,000.00元，计入递延收益490,000.00元。

注*11：根据《关于下达2015年第三批省预算内基本建设投资计划的通知》，梦城互动本期收到基于轻资费的双流量手机分发平台高科技产业化示范工程资金200,000.00元，计入递延收益200,000.00元。

注*12：根据《关于建设高层次人才创新创业示范区的实施意见》以及《广州市天河区创新创业领军人才发展扶持办法》、《广州市天河区杰出人才、优秀人才奖励管理办法》，启生信息本期收到广州市天河区财政局拨付的创新工作专项经费200,000.00元，计入递延收益200,000.00元。

26、股本

单位：元

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

其他说明：不适用

27、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	309,790,252.38			309,790,252.38
其他资本公积	4,938,280.82			4,938,280.82
合计	314,728,533.20			314,728,533.20

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：不适用

28、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	28,227,099.01			28,227,099.01
合计	28,227,099.01			28,227,099.01

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

29、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	299,394,985.57	299,394,985.57
调整后期初未分配利润	299,394,985.57	299,394,985.57
加：本期归属于母公司所有者的净利润	39,133,898.86	
期末未分配利润	338,528,884.43	299,394,985.57

调整期初未分配利润明细：

1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润元。

- 2)、由于会计政策变更,影响期初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正,影响期初未分配利润元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更,影响期初未分配利润元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

30、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	189,515,427.50	76,182,990.61	157,451,004.08	45,665,206.85
合计	189,515,427.50	76,182,990.61	157,451,004.08	45,665,206.85

31、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	154,513.09	122,357.74
城市维护建设税	383,072.18	304,690.19
教育费附加	177,140.44	131,075.95
地方教育费附加	118,093.65	87,383.96
价格调节基金	15,134.87	26,470.84
文化事业建设费	1,084,250.18	1,110,814.59
合计	1,932,204.41	1,782,793.27

其他说明：不适用

32、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
广告宣传费	9,374,685.16	10,492,304.47
职工薪酬	4,721,699.65	4,001,429.29
办事处费用	1,497,815.95	1,470,663.42
业务招待费	155,600.39	189,310.85

差旅费	0.00	40,104.70
服务费	0.00	32,075.72
代理费	1,422,437.92	4,906,743.60
其他	8,738.23	
合计	17,180,977.30	21,132,632.05

其他说明：不适用

33、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	26,591,253.79	21,607,836.35
研发费	15,803,213.75	10,891,388.33
业务招待费	2,006,859.29	3,575,160.26
差旅费	2,292,125.29	2,686,687.61
租赁费	6,043,423.60	6,113,378.07
办公费	2,664,633.51	4,264,811.97
服务咨询费	2,851,648.85	1,100,391.17
电信费	757,274.26	1,251,938.63
折旧费	3,573,987.32	904,807.74
汽车费用	235,515.08	233,092.23
税费	225,032.36	562,104.36
无形资产摊销	1,122,494.42	
其他	225,179.91	727,361.69
合计	64,392,641.43	53,918,958.41

其他说明：不适用

34、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出		
减：利息收入	2,824,294.48	2,905,908.45
手续费	46,280.50	22,110.91

合计	-2,778,013.98	-2,883,797.54
----	---------------	---------------

其他说明：不适用

35、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	205,099.78	585,176.65
五、长期股权投资减值损失	0.00	1,698,920.93
合计	205,099.78	2,284,097.58

其他说明：不适用

36、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	634,635.36	-351,563.94
处置长期股权投资产生的投资收益	0.00	3,549,460.11
处置可供出售金融资产取得的投资收益	123,716.60	1,053,601.46
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得	0.00	836,759.31
合计	758,351.96	5,088,256.94

其他说明：不适用

37、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
债务重组利得	3,491,621.35		3,491,621.35
政府补助	7,673,664.22	3,306,126.60	7,673,664.22
其他	29,798.59	228,170.86	29,798.59
合计	11,195,084.16	3,534,297.46	11,195,084.16

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
递延收益转入*1		补助		否	否	7,182,554.22	2,946,126.60	
2015年产学研合作促进经费							10,000.00	与收益相关
2014年广州市天河区创新领军人才创新工作专项经费							200,000.00	与收益相关
2014年度贵州省首批科技型种子企业补助款							150,000.00	与收益相关
贵州省服务业名牌企业奖励款*2	贵阳市质量技术监督局	奖励		否	否	200,000.00		与收益相关
广州市企业研发经费投入后补助专项资金款*3	广州市科技创新委员会	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	291,110.00		与收益相关
合计	--	--	--	--	--	7,673,664.22	3,306,126.60	--

其他说明：

注*1：详见其他流动负债注释。

注*2：2015年12月公司获得贵州省质量技术监督局质量兴省工作领导小组批复的“贵州省服务业名牌”企业荣誉称号，公司于2016年6月获得贵阳市质量技术监督局匹配奖励资金200,000.00万元，本期计入营业外收入200,000.00元。

注*3：经广州市科技创新委员会联合市税务、统计、财政等部门审核，广州启生信息技术有限公司收到2014年度“广州市企业研发经费投入后补助专项资金”补助款291,110.00元，本期计入营业外收入291,110.00元。

38、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
非流动资产处置损失合计	1,100.25	17,450.55	1,100.25

其中：固定资产处置损失	1,100.25	17,450.55	1,100.25
和解赔偿款	22,050.00	93,782.10	22,050.00
其他	8,424.60		8,424.60
合计	31,574.85	111,232.65	31,574.85

其他说明：不适用

39、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	8,516,883.38	11,359,210.92
递延所得税费用	-34,454.75	-200,352.70
合计	8,482,428.63	11,158,858.22

(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	44,321,389.22
按法定/适用税率计算的所得税费用	6,648,208.38
调整以前期间所得税的影响	656,165.42
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	1,178,054.83
所得税费用	8,482,428.63

其他说明：不适用

40、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	1,716,510.45	4,425,239.43

与收益相关的政府补助	10,691,110.00	2,833,801.91
往来款	1,243,239.21	2,620,000.00
其他	9,698.59	4,368.95
合计	13,660,558.25	9,883,410.29

收到的其他与经营活动有关的现金说明：不适用

(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	8,284,898.05	15,453,541.56
管理费用支出	17,792,577.57	17,766,093.54
销售费用支出	13,957,093.60	17,631,808.82
银行手续费支出	46,280.50	22,013.86
其他	82,507.32	93,782.10
合计	40,163,357.04	50,967,239.88

支付的其他与经营活动有关的现金说明：不适用

(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
本期新纳入合并报表范围的子公司期初持有的现金	1,130,826.02	
合计	1,130,826.02	

收到的其他与投资活动有关的现金说明：不适用

(4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付的深交所手续费、股份登记费等上市费用	86,000.00	351,294.26
退还的股票定增款	30,000,000.00	
合计	30,086,000.00	351,294.26

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：不适用

41、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	35,838,960.59	32,903,576.99
加：资产减值准备	205,099.78	2,301,597.58
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	7,762,614.11	1,420,554.70
无形资产摊销	4,386,183.14	1,162,841.84
长期待摊费用摊销	189,051.14	360,281.26
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）		17,450.55
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	1,100.25	
投资损失（收益以“-”号填列）	-758,351.96	-5,088,256.94
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-34,454.75	257,395.54
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		-38,010.00
存货的减少（增加以“-”号填列）	-1,087,320.29	-517,464.37
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-9,217,695.37	-12,731,330.18
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-2,263,543.02	3,904,777.40
其他		11,150,099.73
经营活动产生的现金流量净额	35,021,643.62	35,103,514.10
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	289,022,772.35	296,458,285.94
减：现金的期初余额	394,749,920.27	335,469,581.50
现金及现金等价物净增加额	-105,727,147.92	-39,011,295.56

(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	289,022,772.35	394,749,920.27
其中：库存现金	68,672.35	39,873.97
可随时用于支付的银行存款	288,684,619.86	393,580,691.56
可随时用于支付的其他货币资金	269,480.14	1,129,354.74
三、期末现金及现金等价物余额	289,022,772.35	394,749,920.27

其他说明：不适用

42、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	15,800,000.00	银行定期存单质押
合计	15,800,000.00	--

其他说明：不适用

八、合并范围的变更**1、其他原因的合并范围变动**

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

名称	变更原因
贵阳市第六人民医院有限公司	增资设立

2015年5月，公司与贵阳市人民政府签署了《关于贵阳市第六人民医院改制并引进战略投资者暨建设贵阳互联网医院的框架协议》，为更好的推进贵阳互联网医院建设，双方同意由朗玛信息作为贵阳六医的战略投资者，对改制后的医院公司进行增资并控股。根据公司与医管集团及贵阳市第六人民医院有限公司（以下简称“六医公司”）签订的《投资框架协议》及《增资协议》，以2015年10月31日为评估基准日，以资产评估报告中确定的六医公司截至评估基准日的净资产评估价值作为交易的定价依据。医管集团用于出资的贵阳市第六人民医院改制后资产包净资产评估价值72,659,752.89元，公司以现金141,045,402.66元同

时向六医公司增资。本次增资议案业经公司2016年第一次临时股东大会审议通过。

2016年1月20日，公司向六医公司支付了首期500万元出资；2016年1月29日，公司向六医公司支付第二期1,500万元出资，其余增资款项将继续按照约定在本次增资的工商登记手续完成后两年内缴付。六医公司依法就本次交易履行了工商变更登记手续，南明区工商行政管理局于2016年1月22日核准了六医公司的股东变更，并签发了新的营业执照（统一社会信用代码：91520102MA6DJ4WY62），注册资本为205,882,353.00元，公司及医管集团的持股比例分别为66%、34%。医管集团正在与六医公司办理除房屋建筑物及土地使用权之外的其他拟增资资产的交割手续，拟增资资产中房屋建筑物及土地使用权的权属证书正在办理之中，将于两年内办妥权属证书并投入六医公司。公司从2016年1月1日起将六医公司纳入合并报表范围。

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
贵州朗视科技传媒有限公司	贵阳市	贵阳市	新媒体投资运营	100.00%		设立
贵阳梦城互动科技有限公司	北京市	贵阳市	技术开发	56.33%		企业合并
广州启生信息技术有限公司	广州市	广州市	联网和相关服务	100.00%		企业合并
贵州新基因格医学检验中心有限公司	贵阳市	贵阳市	医学检验	70.00%		设立
贵阳市互联网医院管理有限公司	贵阳市	贵阳市	互联网医疗	51.00%		设立
贵阳市第六人民医院有限公司	贵阳市	贵阳市	医疗服务	66.00%		增资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

不适用

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

不适用

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

不适用

确定公司是代理人还是委托人的依据：

不适用

其他说明：

不适用

(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
贵阳梦城互动科技有限公司	43.67%	-2,285,190.58		3,664,030.83
贵阳市第六人民医院有限公司	34.00%	-536,332.20		66,700,625.10

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：不适用

其他说明：不适用

(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
贵阳梦城互动科技有限公司	8,341,395.93	1,271,447.30	9,612,843.23	465,906.85	756,666.56	1,222,573.41	13,355,772.53	1,529,766.42	14,885,538.95	505,741.16	756,666.56	1,262,407.72
贵阳市第六人民医院有限公司	36,871,264.92	103,769,257.07	140,640,521.99	54,981,012.35	0.00	54,981,012.35	23,556,325.11	108,295,361.52	131,851,686.63	64,614,729.33	0.00	64,614,729.33

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
贵阳梦城互动科技有限公司	351,336.70	-5,232,861.41	-5,232,861.41	-5,196,174.37	916,622.69	-3,345,004.88	-3,345,004.88	-5,668,460.99
贵阳市第六人民医院有限公司	46,188,084.47	-1,577,447.66	-1,577,447.66	-16,264,013.54				

其他说明：

贵阳市第六人民医院有限公司自2016年1月1日起纳入合并报表范围，营业收入等上期发生额无数据。

2、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
拉萨朗游投资有限公司	拉萨市	拉萨市	对手机游戏项目的投资	50.00%		权益法核算
贵阳市医药电商服务有限公司	贵阳市	贵阳市	从事药品、医疗器械等的流通业务	49.00%		权益法核算

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

(2) 重要合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
	拉萨朗游投资有限公司	拉萨朗游投资有限公司
流动资产	1,362,994.25	11,114,310.20
其中：现金和现金等价物	1,350,306.75	10,096,622.70

非流动资产	17,450,707.61	7,474,128.10
资产合计	18,813,701.86	18,588,438.30
流动负债	35,198.13	0.00
非流动负债	0.00	0.00
负债合计	35,198.13	0.00
少数股东权益	9,389,251.86	9,294,219.15
归属于母公司股东权益	9,389,251.87	9,294,219.15
按持股比例计算的净资产份额	9,389,251.87	9,294,219.15
对合营企业权益投资的账面价值	9,389,251.86	9,294,219.14
财务费用	-286,299.67	-61,199.47
所得税费用	44,588.75	0.00
净利润	190,065.43	-679,646.77
综合收益总额	190,065.43	-679,646.77
本年度收到的来自合营企业的股利	0.00	0.00

其他说明：不适用

(3) 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	贵阳市医药电商服务有限公司
流动资产	72,129,127.72	4,784,105.01
非流动资产	1,405,300.15	154,839.94
资产合计	73,534,427.87	4,938,944.95
流动负债	42,632,753.90	4,626.00
非流动负债	0.00	0.00
负债合计	42,632,753.90	4,626.00
少数股东权益	3,264,853.72	-33,497.34
归属于母公司股东权益	27,636,820.25	4,967,816.29
按持股比例计算的净资产份额	15,141,820.25	2,417,816.29
对联营企业权益投资的账面价值	27,636,820.25	4,967,816.29
营业收入	11,173,601.09	0.00
净利润	6,467,355.02	0.00

综合收益总额	6,467,355.02	0.00
本年度收到的来自联营企业的股利	0.00	0.00

其他说明：不适用

(4) 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：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	14,792,427.38	5,431,828.70
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-2,629,401.32	-462,280.44
--其他综合收益	0.00	0.00
--综合收益总额	-2,629,401.32	-462,280.44

其他说明

不重要的联营企业包括：贵阳动视云科技有限公司、贵阳叁玖互联网医疗有限公司、四川拉雅微科技有限公司、贵阳网阳数字娱乐产业发展有限公司等四家参股公司。

十、与金融工具相关的风险

本公司的经营活动会面临各种金融风险：信用风险、流动风险和市场风险。本公司整体的风险管理计划针对金融市场的不可预见性，力求减少对本公司财务业绩的潜在不利影响。

(1) 信用风险

本公司的信用风险主要来自货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款和可供出售金融资产等。管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察这些信用风险的敞口。

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。

对于应收账款、其他应收款和应收票据，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户财务状况、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。本公司会定期对客户信用记录进行监控，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，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

截至2016年6月30日止，本公司的前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额27.66% (2015年6月30日：46.07%)。

本公司所承受的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。

(2) 流动性风险

流动性风险是指本公司无法及时获得充足资金,满足业务发展需要或偿付到期债务以及其他支付义务的风险。

本公司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。

(3) 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

截止2016年6月30日，公司未发生借款，无利率风险。

十一、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
不适用					

本企业的母公司情况的说明

本企业无母公司。

本企业最终控制方是自然人王伟。

其他说明：

本公司实际控制人为自然人王伟，持股比例为36.25%

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1、在子公司中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、2、在合营安排或联营企业中的权益。

4、其他关联方情况

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

其他说明

不适用

5、关联交易情况

（1）关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
税前职工薪酬	2,303,607.00	2,710,768.00

（2）其他关联交易

本公司在出售“语玩软件”给贵阳语玩科技有限公司（以下简称“语玩科技”）之前，相关充值平台结算业务的合同是以本公司的名义签订，目前仍然有效。待合同到期后以语玩科技名义签订。相关充值平台的结算款由本公司代收代付，本期代收金额2,736,832.71元，本期代付金额2,595,054.88元。

6、关联方应收应付款项

(1) 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
其他应付款	贵阳语玩科技有限公司	141,777.83	634,503.71

7、关联方承诺

不适用

8、其他

不适用

十二、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

(1) 启生信息于2013年12月与高德（广州）物业管理有限公司签订E座10-11层房屋租赁合同，租赁期限自2014年9月1日起至2017年8月31日，年租金588.83万元。

(2) 2015年5月，公司与贵阳市人民政府签署了《关于贵阳市第六人民医院改制并引进战略投资者暨建设贵阳互联网医院的框架协议》，为更好的推进贵阳互联网医院建设，双方同意由朗玛信息作为贵阳六医的战略投资者，对改制后的医院公司进行增资并控股。根据公司与医管集团及贵阳市第六人民医院有限公司（以下简称“六医公司”）签订的《投资框架协议》及《增资协议》，以2015年10月31日为评估基准日，以资产评估报告中确定的六医公司截至评估基准日的净资产评估价值作为交易的定价依据。医管集团用于出资的贵阳市第六人民医院改制后资产包净资产评估价值72,659,752.89元，公司以现金141,045,402.66元同时向六医公司增资。本次增资议案业经公司2016年第一次临时股东大会审议通过。

2016年1月20日，公司向六医公司支付了首期500万元出资；2016年1月29日，公司向六医公司支付第二期1,500万元出资，其余增资款项将继续按照约定在本次增资的工商登记手续完成后两年内缴付。六医公司依法就本次交易履行了工商变更登记手续，南明区工商行政管理局于2016年1月22日核准了六医公司的

股东变更，并签发了新的营业执照（统一社会信用代码：91520102MA6DJ4WY62），注册资本为 205,882,353.00 元，公司及医管集团的持股比例分别为 66%、34%。医管集团正在与六医公司办理除房屋建筑物及土地使用权之外的其他拟增资资产的交割手续，拟增资资产中房屋建筑物及土地使用权的权属证书正在办理之中，将于两年内办妥权属证书并投入六医公司。

（3）贵阳叁玖互联网医院有限公司于 2016 年 6 月 6 日进行了工商变更，康盟大医将其持有的 10% 股权转让给霍勇，并将公司名称变更为贵阳叁玖互联网医疗有限公司（以下简称“目标公司”）。为加快推动叁玖互联网医疗的业务发展，公司于 2016 年 6 月 19 日与施桂娣、拉萨朗游投资有限公司、贵阳市服务外包及呼叫中心产业创业投资基金有限公司以及目标公司签订了《投资协议》，各方拟总计出资人民币 5,000 万元，其中 111.11 万元用于认购目标公司本次投资所增加的注册资本，剩余 4,888.89 万元计入资本公积。公司拟出资 1,500 万元认购注册资本 33.33 万元，公司已于 2016 年 7 月 7 日向目标公司出资了 1,500 万元。

2、或有事项

（1）资产负债表日存在的重要或有事项

朗玛信息委托上海浦东发展银行股份有限公司贵阳分行对中国电信股份有限公司出具履约保函，担保金额 3,000,000.00 元，担保期限自 2013 年 12 月 31 日至 2015 年 12 月 31 日止。

朗玛信息委托上海浦东发展银行股份有限公司贵阳分行对中国电信股份有限公司出具履约保函，担保金额 5,000,000.00 元，担保期限自 2014 年 12 月 31 日至 2015 年 12 月 31 日止。

朗玛信息委托上海浦东发展银行股份有限公司贵阳分行对中国电信股份有限公司出具履约保函，担保金额 7,500,000.00 元，担保期限自 2015 年 2 月 9 日至 2015 年 12 月 31 日止。

公司委托上海浦东发展银行股份有限公司贵阳分行对中国移动通信有限公司出具履约保函，担保金额 300,000.00 元，担保期限自 2015 年 3 月 31 日至 2016 年 3 月 31 日止。

上述履约保函到期后，是否需要重新开具履约保函，中国电信股份有限公司和中国移动通信有限公司尚未作出明确答复，上述款项仍存于公司在浦发银行贵阳分行的质押账户中。

十三、资产负债表日后事项

1、其他资产负债表日后事项说明

公司于 2016 年 4 月 24 日召开的第二届董事会第十七次会议审议通过了《关于注销全资子公司贵州朗视科技传媒有限公司的议案》。朗视科技成立于 2013 年 8 月 5 日，现注册资本人民币 1,000 万元，主要开展新媒体

运营业务，公司持有朗视科技100%股权。2015年公司开始全力进军互联网医疗和移动医疗领域，并完成了该领域的一系列布局，鉴于公司已经确定互联网医疗作为未来发展的方向，公司将把主要资金和精力投入到该领域，2015年朗视科技已无实质性的经营，因此公司将注销朗视科技。截止2016年7月20日，公司已完成了朗视科技的国税、地税的注销工作，目前正在履行工商注销流程。

十四、其他重要事项

1、其他

(1) 公司参股子公司医药电商于2016年7月22日在贵阳与吴文生、王宁、王俊签订了《股权转让协议》，以支付现金及股份对价方式收购其持有的贵州康心药业有限公司70.4%股权，总交易额为3.168亿元人民币。公司于2016年7月22日与吴文生、医管集团以及医药电商签订了《增资认购协议》，各方拟将医药电商注册资本由5,000万元增加至30,000万元人民币，全部由增资方以现金或股权的形式出资。公司以现金9,800万元认购医药电商新增注册资本7,840万元，持有本次增资后医药电商的34.3%股权，公司将于康心药业股权收购相应的工商变更登记完成并且康心药业取得新的营业执照之日起20个工作日内将9,800万元现金增资款支付给医药电商指定的账户。

(2) 公司于2015年3月18日召开的第二届董事会第九次会议及2015年4月10召开的2014年年度股东大会审议通过了《关于投资设立<贵安科技银行股份有限公司>的议案》等相关议案，公司与贵州益佰制药股份有限公司决定作为主发起人并以发起方式成立“贵安科技银行股份有限公司”。贵安科技银行拟注册资本为人民币壹拾亿元整，总股本壹拾亿股，每股面值壹元，注册地点为贵州省贵安新区。其中，公司拟以人民币贰亿伍仟万元的现金认购贰亿伍仟万股，作为贵安科技银行总股本25%的主发起人，贵州益佰制药股份有限公司拟以人民币壹亿伍仟万元的现金认购壹亿伍仟万股，作为贵安科技银行总股本15%的主发起人。在推进民营银行的筹建过程中，中国银行业监督管理委员会民营银行筹建细则进一步细化，民营银行最低注册资本提高至20亿元人民币。同时，公司已全面转型至互联网医疗领域，拟将主要精力和资金集中在互联网医疗相关业务发展。经过与相关政府部门、其余民营银行发起人商议，公司拟不作为主发起人参与筹建贵州民营银行。目前贵州民营银行的相关方案仍在制定中，待新的方案出台后，公司将及时履行审议程序并披露进展情况。

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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	32,336,787.22	100.00%	22,985.81	0.07%	32,313,801.41	33,406,790.01	100.00%	73,393.58	0.22%	33,333,396.43
合计	32,336,787.22	100.00%	22,985.81	0.07%	32,313,801.41	33,406,790.01	100.00%	73,393.58	0.22%	33,333,396.43

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

 适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

 适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
其中：6 个月以内	31,877,071.04		
6 个月-1 年	459,716.18	22,985.81	5.00%
合计	32,336,787.22	22,985.81	0.07%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

 适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额元；本期收回或转回坏账准备金额 50,407.77 元。

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例(%)	已计提坏账准备
中国联合网络通信有限公司河北省分公司	4,919,833.26	15.21	
中国联合网络通信有限公司山西省分公司	3,243,473.12	10.03	
中国联合网络通信有限公司河南省分公司	2,216,427.48	6.85	
中国电信股份有限公司贵州分公司	2,172,674.54	6.72	
中国联合网络通信有限公司山东省分公司	1,937,451.90	5.99	
合计	14,489,860.30	44.81	

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	10,391,851.78	100.00%	1,134,932.57	10.92%	9,256,919.21	5,272,987.79	100.00%	854,826.44	16.21%	4,418,161.35
合计	10,391,851.78	100.00%	1,134,932.57	10.92%	9,256,919.21	5,272,987.79	100.00%	854,826.44	16.21%	4,418,161.35

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额
----	------

	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	2,781,249.67	141,609.65	5.09%
1 至 2 年	7,092,500.36	709,250.04	10.00%
2 至 3 年	237,300.00	47,460.00	20.00%
3 至 4 年	64,781.75	32,390.88	50.00%
4 至 5 年	58,990.00	47,192.00	80.00%
5 年以上	157,030.00	157,030.00	100.00%
合计	10,391,851.78	1,134,932.57	10.92%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 280,106.13 元；本期收回或转回坏账准备金额 元。

(3) 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	2,627,401.75	2,740,729.41
备用金	2,291,822.31	2,177,584.70
其他	5,472,627.72	354,673.68
合计	10,391,851.78	5,272,987.79

(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
贵阳高科控股集	代垫税款	5,007,900.36	1-2 年	48.19%	500,790.04

团有限公司					
中国电信股份有限公司	押金	1,000,000.00	1-2 年	9.62%	100,000.00
北京海淀置业集团有限公司	押金	900,000.00	1-2 年	8.66%	90,000.00
中国移动通信有限公司	待结算的进项税额	443,127.36	1 年以内	4.26%	22,156.37
综合部	业务备用金	304,411.26	1 年以内	2.93%	15,220.56
合计	--	7,655,438.98	--	73.66%	728,166.97

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	707,152,024.43		707,152,024.43	682,052,024.43		682,052,024.43
对联营、合营企业投资	56,028,729.32	4,210,229.83	51,818,499.49	23,904,093.96	4,210,229.83	19,693,864.13
合计	763,180,753.75	4,210,229.83	758,970,523.92	705,956,118.39	4,210,229.83	701,745,888.56

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
贵州朗视科技传媒有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
贵阳梦城互动科技有限公司	22,052,024.43			22,052,024.43		
贵阳市互联网医院管理有限公司		5,100,000.00		5,100,000.00		
贵阳市第六人民医院有限公司		20,000,000.00		20,000,000.00		
广州启生信息技术有限公司	650,000,000.00			650,000,000.00		
合计	682,052,024.43	25,100,000.00		707,152,024.43		

	3		3	
--	---	--	---	--

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	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	9,294,219.14			95,032.72						9,389,251.86	
小计	9,294,219.14	0.00	0.00	95,032.72						9,389,251.86	
二、联营企业											
贵阳网阳数字娱乐产业发展有限公司	4,210,229.83									4,210,229.83	4,210,229.83
贵阳市医药电商服务有限公司	4,967,816.29	19,500,000.00		3,169,003.96						27,636,820.25	
四川拉雅微科技有限公司		10,000,000.00		-225,998.56						9,774,001.44	
贵阳叁玖互联网医疗有限公司		1,990,000.00		-568,345.25						1,421,654.75	
贵阳动视云科技有限公司	5,431,828.70			-1,835,057.51						3,596,771.19	
小计	14,609,874.82	31,490,000.00	0.00	539,602.64						46,639,477.46	4,210,229.83
合计	23,904,093.96	31,490,000.00	0.00	634,635.36						56,028,729.32	4,210,229.83

(3) 其他说明

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	68,700,240.86	17,532,493.06	84,399,065.10	30,405,243.98
合计	68,700,240.86	17,532,493.06	84,399,065.10	30,405,243.98

其他说明：不适用

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	100,000,000.00	
权益法核算的长期股权投资收益	634,635.36	-351,563.94
处置长期股权投资产生的投资收益		3,549,460.11
合计	100,634,635.36	3,197,896.17

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	-1,100.25	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	7,673,664.22	其中：以前年度收取的政府补助在本期摊入损益 7,182,554.22 元，本期收取的政府补助进入损益 491,110.00 元
债务重组损益	3,491,621.35	六医公司与供应商达成的债务豁免
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资	123,716.60	子公司的理财产品收益

收益		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-676.01	
减：所得税影响额	1,516,788.03	
少数股东权益影响额	1,195,927.60	其中：六医公司少数股东 1,185,010.09 元，梦城互动少数股东 10,917.51 元
合计	8,574,510.28	--

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	3.91%	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	3.06%	0.09	0.09

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

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

不适用。

第八节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人签名的2016年半年度报告文本。
- 二、载有公司负责人、主管会计负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本。
- 三、以上备查文件的放置地点：公司证券部。

贵阳朗玛信息技术股份有限公司

法定代表人：王 伟

2016年 8 月 10 日