



**longmaster**

**贵阳朗玛信息技术股份有限公司**

**2017 年半年度报告**

**2017 年 08 月**

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

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

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	黄国宏

本报告中如有涉及未来的计划、业绩预测等方面的内容，均不构成本公司对任何投资者及相关人士的承诺。投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。公司在本报告第四节“经营情况讨论与分析”之“十、公司面临的风险和应对措施”部分，详细描述了公司经营中可能存在的风险，敬请投资者关注相关内容，注意投资风险。

### 1、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，医疗健康产业具备较好的前景。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以及 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，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“39 互联

网医院”及“贵州（贵阳）互联网医院”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。

## 2、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。

## 3、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。针对公司在发展过程中主要面临的困难和风险因素，公司将继续围绕“互联网+医疗”的战略核心，完善在互联网医疗行业的业务布局，增强公司的研发、技术实力；同时通过有竞争力的薪酬体系等，增强公司对优秀人才的吸引能力，降低或消除人才和专家流失及由此带来的风险。

#### 4、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。

#### 5、子公司业绩承诺风险

公司子公司贵阳市医药电商服务有限公司于 2017 年 3 月 1 日开始纳入公司合并报表范围。医药电商总经理吴文生如在任何一个或多个承诺年度未实现业绩承诺，则吴文生应向医管集团、朗玛信息转让一定数额的医药电商股权作为补偿。尽管有上述措施和安排，医药电商仍有可能因自身经营管理不善、行业竞争以及国家政策变化等因素，导致医药电商未能完成上述业绩承诺；如未完成业绩承诺，吴文生累计用于补偿的医药电商股份最多不超过 5%，而吴文生所承诺净利润数累计为 5.85 亿元人民币，因此，吴文生所补偿的医药电商股份亦有可能无法冲抵未完成业绩承诺对上市公司所带来的影响。因此，吴文生承诺的业绩对公司的业绩贡献存在不确定性。

6、公司 2017 年上半年利润大幅增加，主要原因是公司于 2017 年 2 月 4 日与贵阳市医药电商服务有限公司股东吴文生签署了《关于保持一致行动的协议书》，根据会计准则，医药电商从权益法核算到并入公司合并报表将产生当期投资收益 22,480.84 万元，该非经常性损益为一次性收益，不代表公司经营利润的大幅增长。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义 .....	2
第二节 公司简介和主要财务指标 .....	7
第三节 公司业务概要 .....	12
第四节 经营情况讨论与分析 .....	17
第五节 重要事项 .....	31
第六节 股份变动及股东情况 .....	47
第七节 优先股相关情况 .....	53
第八节 董事、监事、高级管理人员情况 .....	54
第九节 公司债相关情况 .....	57
第十节 财务报告 .....	58
第十一节 备查文件目录 .....	171

## 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。
39 互联网医院	指	贵阳市第六医院有限公司与贵阳叁玖互联网医疗有限公司合作开展的基于互联网的疑难重症远程会诊业务
启生信息	指	广州启生信息技术有限公司，公司全资子公司
六医公司/贵阳六医	指	贵阳市第六医院有限公司，原名为“贵阳市第六人民医院有限公司”，公司控股子公司
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，公司控股子公司
叁玖互联网医疗	指	贵阳叁玖互联网医疗有限公司，公司参股子公司
贵州新基因格	指	贵州新基因格医学检验中心有限公司，公司控股子公司，正在注销
四川拉雅微	指	四川拉雅微科技有限公司，公司参股子公司
贵州拉雅	指	贵州拉雅科技有限公司，公司参股子公司
梦城互动	指	贵阳梦城互动科技有限公司，公司控股子公司，正在注销
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
康心药业	指	贵州康心药业有限公司，贵阳市医药电商服务有限公司全资子公司
梵天药业	指	铜仁梵天药业有限公司，贵州康心药业有限公司参股子公司
知本信息	指	广州知本信息技术有限公司，广州启生信息技术有限公司控股子公司
电商大药房	指	贵阳市医药电商平价连锁大药房有限公司，贵阳市医药电商服务有限公司全资子公司
医管集团	指	贵阳市医院管理（集团）有限公司
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
证监会	指	中国证券监督管理委员会
报告期，本年度，本期	指	2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

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

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	余周军	肖越越
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、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

公司注册地址	贵州省贵阳市贵阳国家高新技术产业开发区金阳科技产业园长岭南路 31 号（国家数字内容产业园二楼）
公司注册地址的邮政编码	550022
公司办公地址	贵阳市观山湖区长岭南路 31 号国家数字内容产业园二楼
公司办公地址的邮政编码	550022
公司网址	www.longmaster.com.cn

公司电子信箱	zhengquanbu@longmaster.com.cn
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	2017 年 08 月 25 日
临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）

## 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2016 年年报。

## 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用  不适用

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照注册号	税务登记号码	组织机构代码
报告期初注册	2017 年 03 月 02 日	贵阳市高新区金阳科技产业园创业大厦 130 室	91520115709656381F	91520115709656381F	91520115709656381F
报告期末注册	2017 年 05 月 09 日	贵州省贵阳市贵阳国家高新技术产业开发区金阳科技产业园长岭南路 31 号（国家数字内容产业园二楼）	91520115709656381F	91520115709656381F	91520115709656381F
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	2017 年 05 月 12 日				
临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）《关于完成工商变更登记并取得营业执照的公告》（公告编号：2017-039）				



#### 4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用  不适用

经 2017 年 2 月 4 日召开的第二届董事会第二十四次会议及 2017 年 2 月 21 日召开的 2017 年第二次临时股东大会审议通过的《关于增加公司经营范围的议案》，根据业务发展需要，公司经营范围增加了房屋租赁、物业服务以及取得的医疗器械经营许可证的许可内容，并于 2017 年 3 月 9 日完成了工商变更手续。详见公司于 2017 年 2 月 6 日在巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 披露的《第二届董事会第二十四次会议决议公告》(公告编号: 2017-005)

#### 四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期 增减
营业总收入(元)	982,505,207.74	189,515,427.50	418.43%
归属于上市公司股东的净利润 (元)	273,351,996.59	39,133,898.86	598.50%
归属于上市公司股东的扣除非经 常性损益后的净利润(元)	46,320,877.79	30,559,388.58	51.58%
经营活动产生的现金流量净额 (元)	127,956,182.70	35,021,643.62	265.36%
基本每股收益(元/股)	0.81	0.12	575.00%
稀释每股收益(元/股)	0.81	0.12	575.00%
加权平均净资产收益率	22.23%	3.91%	18.32%
	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)	3,285,159,873.75	1,369,860,816.34	139.82%
归属于上市公司股东的净资产 (元)	1,318,649,704.97	1,130,124,647.81	16.68%

## 五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

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

适用  不适用

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

## 六、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-5,910,555.52	主要是六医公司报废了一批固定资产。
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	1,540,722.59	医药电商获得的企业所得税返还。
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）	6,470,185.82	主要是前期获得的政府补助在本期分摊入损益以及本期获得的收益相关的政府补助计入本期损益。
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	87,500.00	
债务重组损益	236,403.69	六医公司获得债权人的豁免所产生的损益。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-381,972.71	
取得控制权后，所持股权按公允价值重新计量产生的利得	224,808,427.59	2017年2月28日公司所持医药电商股权重新计量产生的利得。
减：所得税影响额	551,537.62	
少数股东权益影响额（税后）	-731,944.96	

合计	227,031,118.80	--
----	----------------	----

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

适用  不适用

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

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

报告期内公司的业务板块分为医疗业务板块和电信业务板块。医疗业务板块主要包括有实体医院贵阳市第六医院，围绕实体医院开展的互联网医疗业务，流量领先的39健康网（启生信息），医药流通业务等。电信业务板块主要有稳健的电话对碰业务以及成长迅速的移动转售业务。

#### 1、医疗业务板块

公司2014年转型至互联网医疗行业，并将互联网+医疗作为公司未来的主要发展方向。公司将互联网医疗定位于优质医疗资源的连接器和放大器，依托实体医院，通过远程医疗的手段，在不脱离医疗环境的条件下，将优质医疗资源下沉至实体医院、尤其是基层医院，实现实体医院与互联网医疗的融合发展。为此公司对贵阳市第六人民医院（以下简称“贵阳六医”）进行改制和增资收购，依托该医院开展互联网医疗相关业务，并将贵阳六医打造为互联网医院示范。自2015年底至2017年3月，公司先后通过投资和协议方式，获得了贵州省内一家大型医药流通公司贵阳市医药电商服务有限公司的控制权，进入了医药流通领域，有力的提升了公司营收、利润、资产规模，也为未来探索互联网医药、医药与医疗协同发展奠定了坚实基础。2014年公司收购的广州启生信息技术有限公司（39健康网）一直保持着较好的流量规模，并在新媒体领域获得了较好进展，39健康网一直保持较好的盈利能力，也将是未来公司开展互联网医疗业务的流量入口。

#### （1）医疗与互联网医疗

2015年12月，公司基本完成了贵阳六医的改制和增资收购，实现了公司互联网医疗领域的核心布局。依托实体医疗机构，公司的“39互联网医院”和“贵州（贵阳）互联网医院”在报告期内均取得了较好的进展。其中，39互联网医院主要以疑难重症远程会诊为基础模式，发展出了远程查房、远程门诊、远程影像会诊、远程教育等一系列产品模式，全面帮扶基层医疗机构，提升其医疗水平，在部分基层医院已经取得了突破性进展；贵州（贵阳）互联网医院逐步下沉至社区与乡镇医疗机构，业务进一步深入展开。

在实体医疗领域，贵阳六医实体医院拥抱互联网医疗，充分发挥自身优势，稳步提升医

疗诊疗能力，改善服务水平，初步形成了“找名医，到六医”的品牌效应，在报告期内继续实现了收入较快增长。贵阳六医已开始实体医院改扩建的工作，试点互联网线上-线下业务的联动发展，打造互联网医院示范。

至此，在医疗服务领域，公司已经形成了互联网医疗与实体医疗协同发展的理念，即互联网医疗是优质医疗资源的连接器和放大器，以互联网的手段，一方面做好病患与医生的匹配，降低交易成本，提升服务，改善效率；另一方面，通过优质医疗资源与基层医院的对接，逐步提升基层医院医疗水平，顺应国家大力推行分级诊疗的政策趋势。公司的互联网医疗业务在充分遵循医疗本质的前提下，得到了医疗行业人士的充分认可，所提供的优质、便捷的互联网医疗服务也获得了用户的高满意度，从而有效的实现了优质医疗资源的汇聚与用户线下入口的建设，正逐步探索出一条可持续发展的道路。

## （2）医药流通

2016年公司参股的贵阳市医药电商服务有限公司完成了对贵州康心药业有限公司的全资收购。2017年2月4日召开的第二届董事会第二十四次会议及2017年2月21日召开的2017年第二次临时股东大会审议通过了《关于公司与贵阳市医药电商服务有限公司股东吴文生签署一致行动协议的议案》，经协商一致，公司与吴文生签署了《关于保持一致行动的协议书》，对医药电商重大事项的决策或以其他方式行使股东权力时保持一致行动。医药电商于2017年3月1日开始纳入公司合并报表范围。

医药电商作为上市公司合并报表范围内的子公司后得到了更好的发展。在国家全面深化医疗卫生体制改革的背景下，推行两票制成为大势所趋。母公司的上市公司背景帮助医药电商获得更好的政策、资金、以及产业资源支持，从而充分发挥医药电商现有股权结构的优势，有助于医药电商的迅速做大做强。2017年1-6月，医药电商实现营收（含税）约计134,740万元，净利润6,330.43万元。

至此，公司在医药流通领域获得了较大进展，补强了公司医疗生态建设的重要一环。2017年1月，国务院取消了互联网药品交易 B 证、C 证审批，互联网医药行业发展空间进一步打开，也为医药电商的未来发展带来了新的机遇。另一方面，公司在医药流通领域的布局也为公司未来探索医药与医疗协同发展提供了基础。

## （3）39健康网

公司2014年完成收购的广州启生信息技术有限公司，旗下的39健康网是中国领先的医疗健康门户网站，主要为用户提供在线医疗健康信息服务。基于优质的医疗健康信息与资讯积

累，启生信息拥有较好的互联网流量，并通过互联网广告进行变现。2016年起，39健康网在传统PC与WAP流量之外，着力发展新媒体，至此已经取得了较大进展，在今日头条、企鹅号等头部新媒体平台上均取得了较好排名。在传统互联网医疗广告面临一定困境的情况下，39健康网新媒体的发展为未来的业务创新、尤其是流量对接互联网医疗服务提供了好的基础。

## 2、电信业务

语音社区业务“电话对对碰”业务中，公司与基础电信运营商合作，共同建设一个免费、绿色的语音社区，通过“基础服务免费、增值服务收费”的会员模式获得收入，与电信运营商进行分成。在移动互联网日益发展的今天，电话对对碰业务专注于满足细分用户群体的社交需求，通过深挖产品增强业务粘性，实现了稳定发展，为公司的互联网医疗业务发展提供稳定的现金流支持。2017年1-6月，公司电话对对碰实现收入5,130.08万元。

2017年，公司移动通信转售业务持续较快发展。公司是所有移动转售企业中最早开展业务的企业之一。2017年1-6月，公司移动转售业务实现收入2,071.06万元。

## 二、主要资产重大变化情况

### 1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	股权资产较年初下降 81.49%，主要是公司协议控股医药电商，从 2017 年 3 月 1 日起纳入合并报表范围，从权益法核算转为成本法核算。
固定资产	固定资产较年初增长 57.19%，主要是公司合并了医药电商的固定资产 56,360,504.29 元所致。
无形资产	无形资产较年初下降 0.85%，无重大变化。
在建工程	在建工程较年初增长 542.07%，主要是六医公司的在建工程项目所致。
可供出售金融资产	可供出售金融资产较年初增加 5,115,000.00 元，主要是本期合并了医药电商的可供出售金融资产所致。
投资性房地产	投资性房地产较年初增加 259,223,794.32 元，主要是合并了医药电商的投资性房地产所致。
商誉	商誉较年初增长 26.80%，主要是公司协议控股医药电商，公司所持股权重新计量产生的商誉 155,149,041.44 元所致。
递延所得税资产	递延所得税资产较年初增长 71.77%，主要是合并了医药电商的递延所得税资产 1,754,235.08 元所致。
货币资金	货币资金较年初增长 53.79%，主要是合并了医药电商的货币资金

	163,359,702.50 元所致。
应收票据	应收票据较年初增加 32,254,175.65 元，主要是合并了医药电商的应收票据 32,254,175.65 元所致。
应收账款	应收账款较年初增长 1,329.55%，主要是合并了医药电商的应收账款 926,811,397.60 元所致。
预付款项	预付款项较年初增长 2,260.91%，主要是合并了医药电商的预付款项 61,367,464.21 元所致。
应收利息	应收利息较年初下降 71.90%，主要是定期银行存款减少导致计提的利息减少所致。
其他应收款	其他应收款较年初增长 1,479.65%，主要是合并了医药电商的其他应收款 96,425,757.86 元所致。
存货	存货较年初增长 4,002.72%，主要是合并了医药电商的库存商品 271,393,218.17 元所致。
其他流动资产	其他流动资产较年初增长 89,259.39%，主要是合并了医药电商的待抵扣增值税进项税额 24,918,365.45 元所致。

## 2、主要境外资产情况

适用  不适用

## 三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

公司在互联网医疗及医疗领域的核心竞争力表现在以下几个方面：

1、充分尊重医疗客观规律。公司认为互联网医疗的本质还是医疗，互联网是优质医疗资源的放大器和连接器。在此基础上，公司所推出的互联网医疗业务真正切入到了医疗诊疗环节，解决了用户和医生的痛点需求，能提供用户和医生所需要的产品。

2、政策支持。大数据产业和大健康产业是贵州省发展的支柱性产业。公司所从事的互联网医疗及医疗业务得到了贵州省各级政府的大力支持，对公司的业务发展起到了显著的积极作用，尤其是互联网医疗行业，在行业发展处于探索期时尤为必要。

3、团队优势。公司在互联网医疗业务的布局吸引了多位超过20年医疗行业从业经验的专业人士及其团队的加入，与公司具备互联网运营经验的团队形成优势互补。公司在互联网领域的多次创业成功经历也提升了公司互联网医疗创新业务的成功概率。

4、医疗资源优势。公司产品定位、政策支持、具备深厚医疗经验的团队，多方面的优势

成就了公司在优质医疗资源上的优势。

5、技术优势。公司在音视频通信多年来的技术积累，以及互联网产品丰富的运营经验将确保公司互联网医疗业务的产品与运营优势。



## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

2016年公司各条业务线沿着公司既定战略发展，达到了预期目标，公司整体实力得到了进一步增强，为后续发展奠定了坚实基础。2017年8月3日，中国互联网协会、工业和信息化部信息中心发布了“2017年中国互联网企业100强”排行榜，公司再次榜上有名，位列第五十名，比2016年度提升7名，是唯一一家连续两年入选互联网百强榜的互联网医疗企业。

公司2014年转型至互联网医疗行业，并将互联网+医疗作为公司未来的主要发展方向。公司将互联网医疗定位于优质医疗资源的连接器和放大器，依托实体医院，通过远程医疗的手段，在不脱离医疗环境的条件下，将优质医疗资源下沉至实体医院、尤其是基层医院，实现实体医院与互联网医疗的融合发展。为此公司对贵阳六医进行改制和增资收购，依托该医院开展互联网医疗相关业务，并将贵阳六医打造为互联网医院示范。自2015年底至2017年3月，公司先后通过投资和协议方式，获得了贵州省内一家大型医药流通公司贵阳市医药电商服务有限公司的控制权，进入了医药流通领域，有力地提升了公司营收、利润、资产规模，也为未来探索互联网医药、医药与医疗协同发展奠定了坚实基础。2014年公司收购的广州启生信息技术有限公司（39健康网）一直保持着较好的流量规模，并在新媒体领域获得了较好进展，39健康网一直保持较好的盈利能力，也将是未来公司开展互联网医疗业务的流量入口。

#### 1、互联网医疗业务

39互联网医院是公司互联网医疗业务的核心。2016年2月，公司参与发起设立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”），开展基于互联网的疑难重症远程会诊业务。2016年6月和11月，39互联网医院先后两次完成天使轮和天使轮+融资，总计融资人民币7,000万元，投后估值5.7亿元人民币。

39互联网医院定位于整合全国专家资源为基层医疗机构疑难重症病患提供方便、权威诊疗服务的远程会诊平台。借助先进的移动互联网技术，39互联网医院将实现多地、多级专家实时互动，为来自线上线下的患者提供疑难重症的远程会诊。39互联网医院的宗旨是助力政府落实分级诊疗，协助医生实现价值、提升水平、方便就医、造福大众。

39互联网医院所提出“天下名医，服务基层”模式下，患者可以在当地医院直接预约北上广等三甲医院知名专家进行远程会诊。实现患者、基层首诊医生和顶级医学专家的多人视

频会诊、教学查房等，使优质医疗资源下沉到基层医院，助力国家分级诊疗。自39互联网医院上线以来，已与两百余家医疗机构开展合作，利用便捷的移动终端设备，通过远程医疗模式，更高效的利用优质医疗资源，给基层医疗机构带来了帮助和提升。截至目前，39互联网医院已签约来自协和、北大、301等超过百家知名医院的千余名知名专家；会诊病例来自全国23个省市自治区、28个科室的疑难重症患者数千人次。

在探索远程会诊模式的过程中，39互联网医院在医医会诊模式的基础上，演化出了多种新形态：远程查房、远程门诊、影像会诊、病理会诊、精准分诊预约、双向转诊、远程经典病例教学、精准常态化远程医疗扶贫等多个产品模式，形成了帮扶基层医疗机构的全方位产品体系，提升了对医学专家和基层医疗机构的粘性。目前，39互联网医院已与超过200家医院开展了相关业务合作。

## 2、实体医院发展与建设

公司于2015年底基本完成贵阳六医的改制和增资收购，2016年贵阳第六医院有限公司纳入公司合并报表范围。

2017年1-6月六医公司实现收入6,094.25万元，同比增长32.45%，药占比（药品收入占总收入比重）约计31%，属于行业较好水平，显示了六医公司较高的管控水平。报告期末，六医公司人员共计517人，2017年1-6月六医公司人员支出同比增加15.06%，人员支出占比约计46%，尽管同比有所下滑，但仍处于高位，过高的人员支出占比制约了六医公司的盈利水平。为此，尽管六医公司营收保持较快增长，2017年1-6月六医公司仍亏损927.1万元，其中包含六医公司旧楼拆建损失525.01万元。实体医院发展过程中，必然走一条先大后强的道路，六医公司自改制以来营收持续较快增长，人员规模逐步提升，结构逐步优化，医疗服务能力有一定提升。随着六医公司互联网医疗与实体医疗的深入结合、实体医院改扩建工程的投入使用，六医公司的收入规模有望出现快速增长，且收入结构持续改善，人员支出占比将逐步下滑，六医公司盈利能力将大幅提升。

贵阳六医积极拥抱互联网医疗，充分发挥自身优势，与39互联网医院的合作极大提升了贵阳六医的专家团队，贵阳六医借助互联网稳步提升医疗诊疗能力，改善服务水平，初步形成了“找名医，到六医”的品牌效应，在报告期内继续实现了收入较快增长。未来贵阳六医的发展思路是线上线下融合发展，充分发挥互联网医疗对实体医疗的促进作用，通过提升医疗服务水平和质量，实现基层医疗机构的跨越式发展。当前，制约贵阳六医发展的主要障碍是较为陈旧和落后的基础设施和设备，为此公司拟总计投资约6.8亿进行六医公司实体医院建

设项目。实体医院建设项目完成后，在满足周边人群基础医疗服务的同时，拟在心血管、肿瘤、骨科等领域开展重点学科建设，所选择的科室一方面市场前景广阔，另一方面六医公司通过39互联网医院在心脑血管、肿瘤和骨科等重点特色专科方面也拥有强大的人才储备和精准治疗能力。其中，在心脑血管科领域，公司拥有以霍勇教授为主导的权威专家团队，霍勇教授现任北京大学第一医院心内科及心脏中心主任，是国内心血管病治疗领域的知名专家，该科室团队成员均为北大医院、北京医院等知名三甲医院主任医师；在肿瘤科领域，39互联网医院拥有来自北京大学肿瘤医院等知名肿瘤医院的院长和主任医师团队；在骨科领域，六医公司依托位于交通环线要道的地理优势，加入了“区域性严重创伤救治体系”，为六医公司开展骨科患者治疗奠定了基础。

### 3、医药流通领域取得较大进展

2016年公司参股的贵阳市医药电商服务有限公司完成了对贵州康心药业有限公司的全资收购。2017年2月4日召开的第二届董事会第二十四次会议及2017年2月21日召开的2017年第二次临时股东大会审议通过了《关于公司与贵阳市医药电商服务有限公司股东吴文生签署一致行动协议的议案》，经协商一致，公司与吴文生签署了《关于保持一致行动的协议书》，对医药电商重大事项的决策或以其他方式行使股东权力时保持一致行动。医药电商于2017年3月1日开始纳入公司合并报表范围。

医药电商作为上市公司合并报表范围内的子公司后得到了更好的发展。在国家全面深化医疗卫生体制改革的背景下，推行两票制成为大势所趋。母公司的上市公司背景帮助医药电商获得更好的政策、资金、以及产业资源支持，从而充分发挥医药电商现有股权结构的优势，有助于医药电商的迅速做大做强。2017年1-6月，医药电商实现营收（含税）约计134,740万元，净利润6,330.43万元。

至此，公司在医药流通领域获得了较大进展，补强了公司医疗生态建设的重要一环。2017年1月，国务院取消了互联网药品交易 B 证、C 证审批，互联网医药行业发展空间进一步打开，也为医药电商的未来发展带来了新的机遇。另一方面，公司在医药流通领域的布局也为公司未来探索医药与医疗协同发展提供了基础。

### 4、39健康网发展平稳

启生信息旗下的39健康网是中国领先的医疗健康门户网站，专注于为用户提供优质的在线医疗信息服务。39健康网是具备17年健康资讯历史的品牌：39问医生首先开创了轻问诊模式，是中国领先的健康生活在线问答平台；疾病百科收录了14502种疾病和症状；药品通是专

业全面的国内外药品查询网站；名医在线通过在线答疑活动，是全国最大的名医在线咨询平台；就医助手供近万名专家网上预约挂号，查询全国数万家医院，医生详尽资料，提供最专业的就医指南，轻松预约专家号。

39健康网通过优质资讯内容吸引了海量用户。2017年1-6月，实现收入6,961.30万元。2016年起，39健康网在传统PC与WAP流量之外，着力发展新媒体，至此已经取得了较大进展，在今日头条、企鹅号等头部新媒体平台上均取得了较好排名。在传统互联网医疗广告面临一定困境的情况下，39健康网新媒体的发展为未来的业务创新、尤其是流量对接互联网医疗服务提供了好的基础。随着公司互联网及实体医疗业务的逐步深入发展，39健康网的用户流量价值与媒体品牌价值将得到持续发掘。39健康网与实体医疗的深度对接，用户从连接到医疗健康信息服务到连接到医疗健康服务上，其价值将得到巨大提升。

#### 5、电信业务稳步发展

2017年1-6月，电话对碰成功完成了年初设定的业务目标，报告期实现收入5,130.08万元。移动转售与Phone+业务协调发展，2017年1-6月，移动通信转售已实现销售收入2,071.06万元，实现了稳定增长。

## 二、主营业务分析

### 概述

是否与经营情况讨论与分析中的概述披露相同

是  否

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	982,505,207.74	189,515,427.50	418.43%	主要是合并了医药电商的营业收入784,183,518.94元所致。
营业成本	746,613,739.81	76,182,990.61	880.03%	主要是合并了医药电商的营业成本661,388,009.26元所致。

销售费用	64,424,705.28	17,180,977.30	274.98%	主要是合并了医药电商的销售费用 48,524,881.59 元所致。
管理费用	71,613,299.91	64,392,641.43	11.21%	主要是合并了医药电商的管理费用 9,338,704.88 元所致。
财务费用	-604,960.08	-2,778,013.98	78.22%	主要是定期银行存款减少导致利息收入减少,以及贷款利息增加所致。
所得税费用	19,290,669.13	8,482,428.63	127.42%	主要是合并了医药电商的所得税 10,219,488.72 元所致。
研发投入	13,507,345.45	15,803,213.75	-14.53%	主要是部分研发项目投入减少所致。
经营活动产生的现金流量净额	127,956,182.70	35,021,643.62	265.36%	主要是合并了医药电商的经营活动现金流量金额 87,796,109.64 元所致。
投资活动产生的现金流量净额	-151,939,911.63	-110,662,791.54	-37.30%	主要是本期支付了启生信息最后一笔股权转让款 63,447,840.15 元,以及医药电商支付了康心药业的股权转让款 80,000,000.00 元。
筹资活动产生的现金流量净额	40,347,872.24	-30,086,000.00	234.11%	主要是本期获得银行贷款 145,000,000.00 元。
现金及现金等价物净增加额	16,364,143.31	-105,727,147.92	115.48%	
税金及附加	3,207,195.29	1,932,204.41	65.99%	主要是合并了医药电商的税金及附加 1,283,841.47 元所致。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

√ 适用 □ 不适用

报告期公司营业收入、利润大幅增长的主要原因为公司2017年2月4日公司与贵阳市医药电商服务有限公司股东吴文生签署了《关于保持一致行动的协议书》，自2017年3月1日起医药电商纳入公司合并报表，由于经测算，医药电商从权益法核算到并入公司合并报表将产生当期投资收益224,808,427.59元，该非经常性损益为一次性收益。

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	51,300,805.33	4,642,554.24	90.95%	-6.81%	-0.75%	-0.55%
移动转售业务	20,710,575.72	19,190,277.35	7.34%	52.01%	49.47%	1.58%
医疗信息服务	69,613,046.05	14,616,381.54	79.00%	-6.28%	5.56%	-2.36%
医疗服务	60,899,433.06	56,038,464.97	7.98%	31.85%	25.08%	4.98%
药品配送业务	767,545,491.30	651,034,956.73	15.18%			
其他	12,435,856.28	1,091,104.98	91.23%	3,199.62%	6,042.60%	-4.06%
合计	982,505,207.74	746,613,739.81	24.01%	418.43%	880.03%	-35.79%
分地区：						
东北区	3,971,452.65	995,813.05	74.93%	-37.72%	-4.20%	-8.77%
华北区	59,410,781.92	9,213,058.26	84.49%	4.39%	8.96%	-0.65%
华东区	16,076,841.31	2,825,827.32	82.42%	-25.95%	-15.02%	-2.26%
西北区	8,032,168.48	820,974.21	89.78%	-18.46%	-29.33%	1.57%
西南区	868,009,626.57	730,144,426.89	15.88%	1,090.15%	1,107.44%	-1.21%

中南区	27,004,336.81	2,613,640.08	90.32%	24.26%	51.04%	-1.72%
合计	982,505,207.74	746,613,739.81	24.01%	418.43%	880.03%	-35.79%

### 三、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	224,767,927.63	69.61%	公司协议控股医药电商，所持股重新计量产生的利得，以及权益法核算参股公司分摊的投资收益。	不具有可持续性。
资产减值	1,098,491.25	0.34%	应收款项按照账龄计提的坏账准备。	不具有可持续性。
营业外收入	9,164,111.67	2.84%	主要是收益相关的政府补助和税收返还。	不具有可持续性。
营业外支出	7,209,327.80	2.23%	主要是六医公司的固定资产和无形资产处置损失。	不具有可持续性。

### 四、资产、负债状况分析

#### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年同期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	394,826,279.01	12.02%	256,726,680.20	18.74%	-6.72%	主要是合并了医药电商的总资产，总资产增加，导致货币资金比重下降。
应收账款	996,756,278.67	30.34%	69,725,332.90	5.09%	25.25%	主要是合并了医药电商的应收账款所致。
存货	277,603,676.69	8.45%	6,766,325.47	0.49%	7.96%	主要是合并了医药电商的库存商品。
投资性房地产	259,223,794.32	7.89%			7.89%	主要是合并了医药电商的投资性房地产。

长期股权投资	44,162,947.56	1.34%	238,545,553.95	17.41%	-16.07%	公司协议控股医药电商,从权益法转为成本法核算,导致长期股权投资减少。
固定资产	180,650,773.82	5.50%	114,924,390.05	8.39%	-2.89%	主要是合并了医药电商的总资产,总资产增加,导致固定资产比重下降。
在建工程	78,099,961.56	2.38%	12,163,797.00	0.89%	1.49%	主要是六医公司的在建工程增加。
短期借款	135,000,000.00	4.11%			4.11%	主要是母公司的短期借款30,000,000.00元,医药电商的短期借款105,000,000.00元。
长期借款	20,000,000.00	0.61%			0.61%	六医公司的长期借款20,000,000.00元。

## 2、以公允价值计量的资产和负债

适用  不适用

## 3、截至报告期末的资产权利受限情况

(1) 医药电商及康心药业向银行办理银行承兑汇票的保证金为129,535,455.50元。

(2) 为确保【编号为筑农商(梭草路支)行2016年综合12001号】的《综合授信合同》授信医药电商7,400万元的履行,医药电商与贵阳农村商业银行股份有限公司梭草路支行(以下简称“债权人”)于2016年12月28日签订了《动产(权利)质押合同》(编号:筑农商(梭草路支)行2016年质贷字12001号),约定以医药电商的应收账款105,901,300.00元作质押,质押担保的债权额为借款本金人民币7,400万元及利息等相关的一切费用。截至2017年6月30日,医药电商已向债权人借款4,500万元。

(3) 2015年11月30日,康心药业与贵阳农村商业银行股份有限公司乌当支行签署了《最高额抵押合同》,以存货为银行承兑汇票承兑业务提供抵押担保,被抵押的存货价值为2,452.79万元,担保的银行承兑金额为1,200万元,存货抵押截止日期为2017年11月29日。

(4) 2016年4月6日,康心药业与贵阳农村商业银行股份有限公司乌当支行签署了《最高额抵押合同》,以存货为银行承兑汇票承兑业务提供抵押担保,被抵押的存货价值为4,522.86万元,担保的银行承兑金额为2,261万元,存货抵押截止日期为2017年11月29日。



## 五、投资状况分析

### 1、总体情况

适用  不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
4,500,000.00	56,590,000.00	-92.05%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
广州知本信息技术有限公司	软件和信息技术服务	新设	4,300,000.00	86.00%	自有资金	自然人汪杨明, 启生信息控股	长期	软件和信息技术服务	0.00	-125,456.40	否		
贵阳市医药电商平价连锁大药房有限公司	药品销售	新设	200,000.00	34.30%	自有资金	医药电商的全资子公司	20年	药品零售	0.00	-7,305.36	否		
合计	---	---	4,500,000.00	---	---	---	---	---	0.00	-132,761.76	---	---	---

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用  不适用

### 4、以公允价值计量的金融资产

适用  不适用

## 5、募集资金使用情况

适用  不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

## 6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

### (1) 委托理财情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托理财。

### (2) 衍生品投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

### (3) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 七、主要控股参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
贵阳梦城互动科技有限公司	子公司	游戏技术开发	15,180,700.00	42,036.82	-959,963.18	4,355,450.60	-665,344.87	-409,959.62
广州启生信息技术有限公司	子公司	互联网和相关服务	10,638,300.00	186,605,282.50	167,374,085.76	69,613,046.05	38,393,166.13	32,370,953.57
广州知本信息技术有限公司	子公司	软件和信息技术服务	5,000,000.00	4,884,914.39	4,874,543.60		-125,471.55	-125,456.40
贵州新基因格医学检验中心有限公司	子公司	医学检验	30,000,000.00	582.87	-230.13		-49.08	-49.08
贵阳市互联网医院管理有限公司	子公司	互联网医疗	12,000,000.00	4,000,374.13	3,800,876.31	156,941.74	-3,314,349.71	-3,312,252.98
贵阳市第六医院有限公司	子公司	医疗	205,882,353.00	235,292,713.87	113,878,429.00	60,942,496.74	-4,132,175.99	-9,270,969.57
贵阳市医药电商服务有限公司	子公司	药品配送	300,000,000.00	823,979,644.46	556,040,691.02	48,882,012.18	3,117,941.53	4,608,243.85
贵州康心药业有限公司	子公司	药品配送	300,000,000.00	1,666,868,450.44	541,388,855.66	783,428,324.50	62,165,879.56	51,985,006.47
贵阳市医药电商平价连锁大药房有限公司	子公司	药品销售	30,000,000.00	197,246.62	192,694.64		-7,305.36	-7,305.36
贵阳动视	参股公司	游戏技术	12,108,10	34,583,98	22,988,32	3,506,241	-1,095,0	-465,015.0

云科技有 限公司		开发	0.00	1.23	5.52	.73	09.09	9
贵州拉雅 科技有限 公司	参股公司	医疗电子 产品研发	8,000,000.00	5,121,743.60	2,098,814.45		-847,953.97	-847,953.97
拉萨朗游 投资有限 公司	参股公司	对手机游 戏项目的 投资	20,000,000.00	16,355,180.50	16,355,180.50		-2,230,845.58	-2,242,837.16
贵阳叁玖 互联网医 疗有限公 司	参股公司	互联网医 疗服务平 台	11,515,100.00	58,185,986.00	57,469,560.52	243,089.62	-8,822,373.01	-8,820,465.83
四川拉雅 微科技有 限公司	参股公司	医疗电子 产品研发	11,618,400.00	19,530,096.16	12,715,287.32	388,360.00	16,384.25	16,384.25

#### 报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
广州知本信息技术有限公司	设立	无法预计
贵阳市医药电商服务有限公司	协议控股	对整体经营业绩有正向积极的影响
贵州康心药业有限公司	协议控股	对整体经营业绩有正向积极的影响
贵阳市医药电商平价连锁大药房有限公司	协议控股	无法预计

#### 主要控股参股公司情况说明

2017年2月4日公司与子公司医药电商股东吴文生签署了《关于保持一致行动的协议书》，对医药电商重大事项的决策或以其他方式行使股东权力时保持一致行动，自2017年3月1日起医药电商纳入公司合并报表。公司对医药电商持股比例为34.30%，表决权比例为64.30%。

2017年6月23日公司召开第三届董事会第四次会议，审议通过了《关于注销公司控股子公司贵阳梦城互动科技有限公司、贵州新基因格医学检验中心有限公司的议案》。鉴于贵阳梦城互动科技有限公司处于长期亏损状态，净资产为负，且短期难以扭转经营，考虑到公司已专注于医疗与互联网医疗领域发展，经与梦城互动其他股东协商一致，计划注销梦城互动；贵州新基因格医学检验中心有限公司自成立以来，由于各股东未实际出资，也未开展经营业务，结合公司实际经营情况，拟将新基因格公司注销，优化公司资源配置。目前梦城互动和

新基因格正在履行注销程序。

## 八、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 九、对 2017 年 1-9 月经营业绩的预计

预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损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

## 十、公司面临的风险和应对措施

### 1、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，医疗健康产业具备较好的前景。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以及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，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“39互联网医院”及“贵州（贵阳）互联网医院”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。

### 2、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。

### 3、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。针对公司在发展过程中主要面临的困难和风险因素，公司将继续围绕“互联网+医疗”的战略核心，完善在互联网医疗行业的业务布局，增强公司的研发、技术实力；同时通过有竞争力的薪酬体系等，增强公司对优秀人才的吸引能力，降低或消除人才和专家流失及由此带来的风险。

#### 4、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。

#### 5、子公司业绩承诺风险

公司子公司贵阳市医药电商服务有限公司于2017年3月1日开始纳入公司合并报表范围。医药电商总经理吴文生如在任何一个或多个承诺年度未实现业绩承诺，则吴文生应向医管集团、朗玛信息转让一定数额的医药电商股权作为补偿。尽管有上述考虑和安排，医药电商仍有可能因自身经营管理不善、行业竞争以及国家政策变化等因素，导致医药电商未能完成上述业绩承诺；如未完成业绩承诺，吴文生累计用于补偿的医药电商股份最多不超过5%，而吴文生所承诺净利润数累计为5.85亿元人民币，因此，吴文生所补偿的医药电商股份亦有可能无法冲抵未完成业绩承诺对上市公司所带来的影响。因此，吴文生承诺的业绩对公司的业绩贡献存在不确定性。

6、公司2017年上半年利润大幅增加，主要原因是公司于2017年2月4日与贵阳市医药电商服务有限公司股东吴文生签署了《关于保持一致行动的协议书》，根据会计准则，医药电商从权益法核算到并入公司合并报表将产生当期投资收益22,480.84万元，该非经常性损益为一次性收益，不代表公司经营利润的大幅增长。

## 第五节 重要事项

### 一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2017 年第一次临时股东大会	临时股东大会	0.69%	2017 年 01 月 17 日	2017 年 01 月 17 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) 《2017 年第一次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2017-002)
2017 年第二次临时股东大会	临时股东大会	0.05%	2017 年 02 月 21 日	2017 年 02 月 21 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) 《2017 年第二次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2017-013)
2016 年年度股东大会	年度股东大会	4.99%	2017 年 04 月 24 日	2017 年 04 月 24 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) 《2016 年年度股东大会决议公告》(公告编号: 2017-031)
2017 年第三次临时股东大会	临时股东大会	4.99%	2017 年 05 月 12 日	2017 年 05 月 12 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) 《2017 年第三次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2017-040)

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

## 二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

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。

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

适用  不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						
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	业绩承诺	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所有者的净利润: 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	已履行
	顾晶	股份限售承诺	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	股份限售承诺	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	2015 年 01 月 08 日	36 个月	正在履行



			内不得转让。			
	选择股份对价的 17 名核心员工	股份限售承诺	共计持有公司 56,426 股,自本次发行之日起 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	股份限售承诺	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	已履行
	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)、史红军(监事会主席)	股份限售承诺	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。	2012 年 02 月 16 日	36 个月	截止本公告发布之日,上述承诺均严格履行,未发生违反承诺的事项和行为。
	持股 5%以上股东肖文伟	股份限售承诺	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	已履行
	王伟	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	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	2012 年 02 月 16 日	长期	截止本公告发布之日,上述承诺均严格履行,未发生违反承诺的事项和行为。

			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公司而作出。”			
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺	吴文生	业绩承诺及补偿安排	<p>2016年7月，公司子公司贵阳市医药电商服务有限公司（以下简称“医药电商”）完成增资暨收购贵州康心药业有限公司（以下简称“康心药业”）后，公司于2016年7月22日与吴文生、贵阳市医院管理（集团）有限公司（以下简称“医管集团”）以及医药电商签订了《增资认购协议》，吴文生成为医药电商30%的股东。作为医药电商的股东及总经理，吴文生就本次增资完成后业绩承诺如下：2017年度、2018年度、2019年度和2020年度（以下合称“承诺年度”），医药电商的营业收入（医药电商合并报表营业收入，含税，下同）分别不低于35亿元、45亿元、55亿元、65亿元人民币（以下简称“承诺营收数”），医药电商的净利润（扣除非经常性损益后的公司合并报表净利润数额，下同）分别不低于1.1亿、1.35亿、1.6亿、1.8亿元人民币（以下简称“承诺净利润数”，并与承诺营收数统称为“业绩承诺”）。如在任何一个或多个承诺年度未实现业绩承诺，则吴文生应向医管集团、朗玛信息转让一定数额的医药电商股权作为补偿，具体如下：</p> <p>1、如2017年度的实际营收数低于承诺营收数，则吴文生应在2017年度专项报告出具后30日以人民币1元的价格向医管集团、朗玛信息转让吴文生所持的医药电商0.8%股权作为补偿（医管集团、朗玛信息受让的医药电商股权数量按两者届时持有医药电商股权的比例分配，下同）；</p>	2016年07月22日	2017年1月1日至2020年12月31日	正在履行

		<p>如 2017 年度的实际净利润数低于承诺净利润数，则吴文生应在 2017 年度专项报告出具后 30 日以人民币 1 元的价格向医管集团、朗玛信息转让吴文生所持的医药电商 1.2% 股权作为补偿；</p> <p>2、如 2017、2018 年度的累计实际营收数低于累计承诺营收数（80 亿元），则吴文生应在 2018 年度专项报告出具后 30 日以人民币 1 元的价格向医管集团、朗玛信息转让吴文生所持的医药电商 0.4% 股权作为补偿；</p> <p>如 2017、2018 年度的累计实际净利润数低于累计承诺净利润数（2.45 亿元），则吴文生应在 2018 年度专项报告出具后 30 日以人民币 1 元的价格向医管集团、朗玛信息转让吴文生所持的医药电商 0.6% 股权作为补偿；</p> <p>3、如 2017 至 2019 年度的累计实际营收数低于累计承诺营收数（135 亿元），则吴文生应在 2019 年度专项报告出具后 30 日以人民币 1 元的价格向医管集团、朗玛信息转让吴文生所持的医药电商 0.4% 股权作为补偿；</p> <p>如 2017 至 2019 年度的累计实际净利润数低于累计承诺净利润数（4.05 亿元），则吴文生应在 2019 年度专项报告出具后 30 日以人民币 1 元的价格向医管集团、朗玛信息转让吴文生所持的医药电商 0.6% 股权作为补偿；</p> <p>4、如 2017 至 2020 年度的累计实际营收数低于累计承诺营收数（200 亿元），则吴文生应在 2020 年度专项报告出具后 30 日以人民币 1 元的价格向医管集团、朗玛信息转让吴文生所持的医药电商 0.4% 股权作为补偿；</p> <p>如 2017 至 2020 年度的累计实际净利润数低于累计承诺净利润数（5.85 亿元），则吴文生应在 2020 年度专项报告出具后 30 日以人民币 1 元的价格向医管集团、朗玛信息转让吴文生所持的医药电商 0.6% 股权作为补偿；</p> <p>5、业绩承诺的豁免</p> <p>(1) 如医药电商在承诺年度内失去</p>			
--	--	--	--	--	--

		<p>对贵阳市市属公立医院独家药品配送权，则自失去独家配送权的年度起，吴文生无需履行上述剩余年度的业绩承诺。但已履行业绩承诺的年度中，如吴文生已向医管集团和朗玛信息转让用于补偿的医药电商股权，医管集团和朗玛信息无需向吴文生归还此部分股权。</p> <p>(2) 协议签订之日起 30 日内，朗玛信息应委派吴文生为医药电商总经理。如吴文生不再出任医药电商总经理，从该年度起，吴文生无需履行上述剩余年度的业绩承诺。但已履行业绩承诺的年度中，如吴文生已向医管集团和朗玛信息转让用于补偿的医药电商股权，医管集团和朗玛信息无需向吴文生归还此部分股权。</p> <p>(3) 如国家政策或行业发生重大变化或发生不可预见事件，吴文生有权向医管集团、朗玛信息提出申请，在医管集团、朗玛信息同意的前提下，可重新修订自变化后年度的业绩承诺。</p> <p>(4) 若因医管集团、朗玛信息未尽股东责任导致吴文生无法完成业绩，医药电商应当不追究吴文生责任。</p>			
<p>承诺是否及时履行</p>	<p>是</p>				
<p>如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划</p>	<p>不适用</p>				

#### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

公司半年度报告未经审计。

## 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

## 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

## 七、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

## 八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用  不适用

## 九、媒体质疑情况

适用  不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

## 十、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

## 十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

## 十三、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
贵阳叁玖互联网医疗有限公司	同一实际控制人	日常合作经营	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	0.00%		否	现金	0	2017年04月24日	巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）《关于公司与控股子公司贵阳市第六人民医院有限公司及参股子公司贵阳叁玖互联网医疗有限公司签订三方合作协议暨关联交易的公告》（公告编号：2017-035）
贵阳叁玖互联网医疗有限公司	同一实际控制	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	不适用	121.73	100.00%		否	现金	121.73	2016年04月26日	巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）《关于控股子公司贵阳市第六人民医院有限公司与

				商确定									关联方贵阳叁玖互联网医疗有限公司签订基于互联网的疑难重症二次诊断合作运营协议暨关联交易的公告》(公告编号: 2016-023)
合计				--	--	121.73	--	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(如有)	不适用												
交易价格与市场参考价格差异较大的原因(如适用)	不适用												

## 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期末未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

## 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

## 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

## 5、其他重大关联交易

适用  不适用

公司于2017年6月23日召开第三届董事会第四次会议审议通过了《关于贵阳市医药电商服务有限公司全资子公司贵州康心药业有限公司2017年度日常关联交易的议案》，康心药业持有梵天药业46%股权，梵天药业为康心药业参股子公司，预计2017年康心药业向梵天药业出售药品，金额不超过4,000万元人民币。

由于梵天药业法定代表人、董事长方洪海先生在过去十二月内曾任康心药业董事，因此本次交易构成关联交易。报告期内，康心药业向梵天药业出售药品金额为43.12万元。

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
《关于控股子公司贵阳市医药电商服务有限公司全资子公司贵州康心药业有限公司2017年日常关联交易预计公告》(公告编号:2017-050)	2017年06月26日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)

## 十四、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用  不适用



租赁情况说明：

1、启生信息与小高德（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。

2、公司与北京海淀置业集团有限公司签订了房屋租赁合同，北京海淀置业集团有限公司将建筑面积为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2016年11月1日至2021年10月31日，年租金4,399,110.00元，租金采用预付方式，每三个月支付总租金的25%。

3、康心药业将其闲置房屋对外出租，2017年上半年房屋租赁收入472.39万元。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用  不适用

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

## 2、重大担保

适用  不适用

### (1) 担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司与子公司之间担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
贵阳市医药电商服务有限公司	2017年02月06日	5,000	2017年03月31日	5,000	连带责任保证	两年	否	是
贵阳市第六医院有限公司	2017年02月22日	2,000	2017年04月26日	2,000	连带责任保证	三年	否	否

	日							
贵阳市医药电商服务有限公司	2017年06月26日	4,000	2017年07月18日	4,000	连带责任保证	三年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)			11,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)				7,000
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)			7,000	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)				7,000
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
贵州康心药业有限公司	2017年03月23日	45,000	2017年04月06日	26,700	连带责任保证	三年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (C1)			45,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2)				26,700
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)			45,000	报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)				26,700
公司担保总额 (即前三大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)			56,000	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)				33,700
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)			52,000	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)				33,700
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				25.56%				
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)				0				
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额 (E)				26,700				
上述三项担保金额合计 (D+E+F)				26,700				
未到期担保可能承担连带清偿责任说明 (如有)				不适用				
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)				不适用				

采用复合方式担保的具体情况说明

## (2) 违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

### 3、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十五、社会责任情况

### 1、履行精准扶贫社会责任情况

#### (1) 半年度精准扶贫概要

为积极贯彻落实省委、省政府提出的“大扶贫”战略行动精神，履行企业社会责任，按照贵阳国家高新区对习水县扶贫帮扶的统一部署和“百企帮百村”扶贫工作要求，朗玛公司结合对口帮扶习水县永安镇永和村，公司从2016年12月开始，安排1人作为永和村扶贫常驻人员，在永和村按规划开展工作，具体落实帮扶各项工作，对永和村102户贫困户全部走访并制定了扶贫方案，主要从产业帮扶、思想帮扶、政策帮扶、教育及医疗等方面进行帮扶，截止2017年6月，公司直接帮扶资金13.58万元（不含人力成本），主要用于为23户贫困户购买扶贫牛，在村成立互联网医院，免费为近60人看病；间接帮扶（联系社会资金）资金近30,000元；带动就业15人，村经济发展增加近6万元。

#### (2) 上市公司半年度精准扶贫工作情况

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	---	---
其中：1. 资金	万元	13.58
2. 物资折款	万元	0
3. 帮助建档立卡贫困人口脱贫数	人	170
二、分项投入	---	---
1. 产业发展脱贫	---	---
1.2 产业发展脱贫项目个数	个	1
1.3 产业发展脱贫项目投入金额	万元	11.68

1.4 帮助建档立卡贫困人口脱贫数	人	90
2. 转移就业脱贫	---	---
其中： 2.1 职业技能培训投入金额	万元	1.25
2.2 职业技能培训人数	人次	40
2.3 帮助建档立卡贫困户实现就业人数	人	15
3. 易地搬迁脱贫	---	---
其中： 3.1 帮助搬迁户就业人数	人	0
4. 教育脱贫	---	---
其中： 4.1 资助贫困学生投入金额	万元	0
4.2 资助贫困学生人数	人	0
4.3 改善贫困地区教育资源投入金额	万元	0
5. 健康扶贫	---	---
其中： 5.1 贫困地区医疗卫生资源投入金额	万元	0.3
6. 生态保护扶贫	---	---
6.2 投入金额	万元	0
7. 兜底保障	---	---
其中： 7.1 “三留守”人员投入金额	万元	0
7.2 帮助“三留守”人员数	人	0
7.3 贫困残疾人投入金额	万元	0
7.4 帮助贫困残疾人数	人	0
8. 社会扶贫	---	---
其中： 8.1 东西部扶贫协作投入金额	万元	0
8.2 定点扶贫工作投入金额	万元	0
8.3 扶贫公益基金投入金额	万元	0
9. 其他项目	---	---
其中： 9.1. 项目个数	个	1
9.2. 投入金额	万元	0.07
9.3. 帮助建档立卡贫困人口脱贫数	人	0
三、所获奖项（内容、级别）	---	---

### （3）后续精准扶贫计划

2017年下半年，公司帮扶继续从产业、医疗、教育和技能培训着手，计划对永和村直接帮扶资金158,100元（不含人力成本），预计争取其它产业扶贫资金70,000元。在下一步扶贫工作中，朗玛信息还将从特色产业帮扶、村民技能培训、基础设施改造、互联网医疗等方面入手，让永和村民早日脱贫出列，助力我省同步全面建成小康社会。

同时，公司承办的“名医同心@基层”扶贫项目也在全国持续开展，本项目是由民进民盟的医学专家通过39互联网医院的平台，以远程会诊的方式，解决目前基层医院由于专业技术所限的难题，实现优质医疗资源下沉，为西部的百姓提供疑难疾病远程会诊服务。39互联网医院将每年向该项目赞助价值100万元的远程医疗会诊费用，在全国范围帮扶500例疑难重症病人，助力国家分级诊疗政策落地。目前已完成200余例会诊病例，其中贵州包括安龙县医院、遵义县医院、习水县医院等已有12个省市的19个临床科室的基层患者在基层医院可以通过远程医疗获得民进等专家解决疑难重症病人的诊断治疗方案。

## 2、重大环保情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

## 十六、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

### 1、启动公开发行可转换公司债券事项

公司于2017年4月24日召开的第三届董事会第三次会议、第三届监事会第三次会议及2017年5月12日召开的公司2017年第三次临时股东大会审议通过了公司公开发行可转换公司债券事项的相关议案，公司拟发行可转换公司债券募集资金总额不超过人民币65,000.00万元（含65,000.00万元），用于贵阳市第六医院升级扩建项目。本次公开发行可转换公司债券事项尚需报中国证监会核准，目前正在进行申报的准备工作，后续进展情况公司将及时披露。

### 2、终止非公开发行股票事项

公司于2016年12月1日召开的第二届董事会第二十三次会议及2017年1月17日召开的公司2017年第一次临时股东大会审议通过了《关于公司非公开发行股票方案的议案》等非公开发行股票事项相关的议案，公司拟向符合法律、法规规定的证券投资基金管理公司、证券公司、信托投资公司、财务公司、保险机构投资者、合格境外机构投资者、其他境内法人投资者和自然人等不超过5名的特定对象非公开发行不超过3,500万股，募集资金总额不超过人民币65,000.00万元，用于贵阳市第六医院升级扩建项目。

鉴于公司披露非公开发行股票方案后，综合考虑市场情况及相关法律法规规定，经与其他各方深入沟通和交流，为维护公司和投资者的利益，公司拟决定终止本次非公开发行股票

相关事项。同时公司已于2017年4月24日召开第三届董事会第三次会议审议通过了《关于公司公开发行可转换公司债券预案的议案》等公开发行可转换公司债券事项相关议案，募集的资金仍将用于贵阳市第六医院升级扩建项目。同时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。

3、2017年2月4日公司与贵阳市医药电商服务有限公司股东吴文生签署了《关于保持一致行动的协议书》，该事项经公司第二届董事会第二十四次会议及2017年第二次临时股东大会审议通过，该协议生效后对公司当期损益有积极影响，经测算，医药电商从权益法核算到并入公司合并报表将产生当期投资收益224,808,427.59元，该非经常性损益为一次性收益；并从2017年3月1日起医药电商纳入公司合并报表，由此公司资产规模有较大提升，营业收入规模将得到跨越式增长，盈利能力也有望提升到一个新的水平，公司整体实力将得到很大提升。

## 十七、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

### 1、医药电商增资康心药业

经公司第三届董事会第三次会议审议通过，因康心药业业务发展需要，医药电商以自有资金向康心药业增资17,500万元人民币，增资后康心药业注册资本由12,500万元增加到30,000万元人民币。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	164,059,302	48.55%				5,798,205	5,798,205	169,857,507	50.26%
3、其他内资持股	164,059,302	48.55%				5,798,205	5,798,205	169,857,507	50.26%
境内自然人持股	164,059,302	48.55%				5,798,205	5,798,205	169,857,507	50.26%
二、无限售条件股份	173,882,100	51.45%				-5,798,205	-5,798,205	168,083,895	49.73%
1、人民币普通股	173,882,100	51.45%				-5,798,205	-5,798,205	168,083,895	49.73%
三、股份总数	337,941,402	100.00%						337,941,402	100.00%

股份变动的原因

适用  不适用

1、2017年1月24日，公司重大资产重组限售股份解禁2,013,045股，占公司股本总数的0.5957%，实际上市流通股份数2,013,045股。

2、由于第二届董事会及第二届监事会已届满，公司于2017年2月21日召开了2017年第二次临时股东大会，审议通过了董事会及监事会换届选举的相关议案，第二届董事会董事刘玲女士于2017年2月21日离任，其持有的公司股份16,845,000股全部锁定，将在半年后解除锁定。

3、公司董事、副总经理靳国文先生于6月14日锁定3,600,000股无限售流通股，已于2017年8月16日解除锁定。

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	22,305,000	0	0	22,305,000	高管锁定股	每年1月1日
靳国文	20,434,125	0	3,600,000	24,034,125	高管锁定股	每年1月1日, 3,600,000股已于2017年8月16日解除锁定
刘玲	12,633,750	0	4,211,250	16,845,000	高管锁定股	2017年2月21日离任, 持有股份离任半年后解除锁定
史红军	5,355,000	0	0	5,355,000	高管锁定股	每年1月1日
顾晶	7,264,056	0	0	7,264,056	首发后个人类限售股	2018年1月8日
张孟友	4,026,093	2,013,045	0	2,013,048	首发后个人类限售股	2017年1月26日解禁2,013,045股, 2018年1月8日解禁



						2,013,048 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 限售股	2018年1月8 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	164,059,302	2,013,045	7,811,250	169,857,507	--	--

## 二、证券发行与上市情况

□ 适用 √ 不适用

## 三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数		37,846		报告期末表决权恢复的 优先股股东总数（如有） （参见注 8）		0		
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股 比例	报告期末持 股数量	报告期 内增减 变动情 况	持有有限售 条件的股份 数量	持有无限 售条件的 股份数量	质押或冻结情况	
							股份状 态	数量
王伟	境内自然人	36.25%	122,496,000		91,872,000	30,624,000		
黄国宏	境内自然人	7.80%	26,360,500	-3,379,500	22,305,000	4,055,500		
靳国文	境内自然人	7.77%	26,245,500	-1,000,000	24,034,125	2,211,375		
刘玲	境内自然人	4.98%	16,845,000		16,845,000	0		
贵阳朗玛投资 咨询企业（有限 合伙）	境内非国有 法人	2.64%	8,935,640	-1,000,000	0	8,935,640		
顾晶	境内自然人	2.15%	7,264,056		7,264,056	0	质押	6,264,000
史红军	境内自然人	2.11%	7,140,000		5,355,000	1,785,000		
鹏华资产－招 商证券－鹏华 资产大浪潮 1 号 资产管理计划	其他	1.36%	4,600,082	1,239,659	0	4,600,082		
#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	其他	1.01%	3,430,081	-569,947	0	3,430,081		
张孟友	境内自然人	0.89%	3,019,648	-1,930,445	2,013,048	1,006,600		
战略投资者或一般法人因配	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							

售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	控制人王伟控制，双方为一致行动人。此外，公司未知股东间是否存在关联关系，也未知是否属于上市公司持股变动信息披露管理办法中规定的一致行动人。		
上述股东关联关系或一致行动的说明	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 180,000 股，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 3,250,081 股，合计持有 3,430,081 股。		
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)	8,935,640	人民币普通股	8,935,640
鹏华资产—招商证券—鹏华资产大浪潮 1 号资产管理计划	4,600,082	人民币普通股	4,600,082
黄国宏	4,055,500	人民币普通股	4,055,500
#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	3,430,081	人民币普通股	3,430,081
靳国文	2,211,375	人民币普通股	2,211,375
史红军	1,785,000	人民币普通股	1,785,000
紫光集团有限公司	1,474,711	人民币普通股	1,474,711
李红	1,469,281	人民币普通股	1,469,281
吕强	1,239,645	人民币普通股	1,239,645
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）	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 180,000 股，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 3,250,081 股，合计持有 3,430,081 股。		

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

是  否

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

#### 四、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

单位：股

姓名	职务	任职状态	期初持股数 (股)	本期增 持股份 数量 (股)	本期减 持股份 数量 (股)	期末持 股数 (股)	期初被授 予的限制 性股票数 量(股)	本期被授 予的限制 性股票数 量(股)	期末被授予的 限制性股票数 量(股)
王伟	董事长	现任	122,496,000	0	0	122,496,000			
黄国宏	董事、总经理	现任	29,740,000	0	3,379,500	26,360,500			
靳国文	董事、副总经理	现任	27,245,500	0	1,000,000	26,245,500			
王健	董事、副总经理	现任	0	0	0	0			
刘景伟	独立董事	现任	0	0	0	0			
王迅	独立董事	现任	0	0	0	0			
吴锋	独立董事	现任	0	0	0	0			
刘玲	董事	离任	16,845,000	0	0	16,845,000			
张克	独立董事	离任	0	0	0	0			
赵志军	独立董事	离任	0	0	0	0			
王欣	独立董事	离任	0	0	0	0			
余周军	董事会秘书、财务总监	现任	0	0	0	0			
张健	副总经理	现任	0	0	0	0			

潘年华	副总经理	现任	0	0	0	0			
吕春燕	副总经理	现任	0	0	0	0			
王春	副总经理	现任	0	0	0	0			
李旋峰	副总经理	现任	0	0	0	0			
马冀平	副总经理	离任	0	0	0	0			
史红军	监事会主席	现任	7,140,000	0	0	7,140,000			
周平	监事	现任	0	0	0	0			
王海	职工监事	现任	0	0	0	0			
陈正超	职工监事	离任	0	0	0	0			
合计	---	---	203,466,500	0	4,379,500	199,087,000	0	0	0

## 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
刘玲	董事	任期满离任	2017年02月21日	第二届董事会期满换届选举。
张克	独立董事	任期满离任	2017年02月21日	第二届董事会期满换届选举。
赵志军	独立董事	任期满离任	2017年02月21日	第二届董事会期满换届选举。
王欣	独立董事	任期满离任	2017年02月21日	第二届董事会期满换届选举。
王健	董事	被选举	2017年02月21日	第二届董事会期满换届选举。
刘景伟	独立董事	被选举	2017年02月21日	第二届董事会期满换届选举。
吴锋	独立董事	被选举	2017年02月21日	第二届董事会期满换届选举。
王迅	独立董事	被选举	2017年02月	第二届董事会期满换届选举。

			21 日	
陈正超	职工监事	任期满离任	2017 年 02 月 04 日	第二届监事会期满换届选举。
王海	职工监事	被选举	2017 年 02 月 04 日	第二届监事会期满换届选举。
王春	副总经理	聘任	2017 年 02 月 21 日	第三届董事会聘任。
李旋峰	副总经理	聘任	2017 年 02 月 21 日	第三届董事会聘任。
马冀平	副总经理	离任	2017 年 06 月 23 日	个人原因辞职。



## 第九节 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

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：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

2017 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	394,826,279.01	256,726,680.20
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	32,254,175.65	
应收账款	996,756,278.67	69,725,332.90
预付款项	70,315,670.88	2,978,327.66
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	404,395.65	1,439,240.56
应收股利		

其他应收款	105,325,476.13	6,667,665.25
买入返售金融资产		
存货	277,603,676.69	6,766,325.47
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	24,918,365.45	27,885.56
流动资产合计	1,902,404,318.13	344,331,457.60
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	5,115,000.00	
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	44,162,947.56	238,545,553.95
投资性房地产	259,223,794.32	
固定资产	180,650,773.82	114,924,390.05
在建工程	78,099,961.56	12,163,797.00
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	79,287,566.71	79,965,963.41
开发支出		
商誉	731,750,640.37	577,098,510.86
长期待摊费用	335,618.25	427,265.31
递延所得税资产	4,129,253.03	2,403,878.16
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,382,755,555.62	1,025,529,358.74
资产总计	3,285,159,873.75	1,369,860,816.34
流动负债：		
短期借款	135,000,000.00	
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	424,612,079.65	
应付账款	632,273,665.82	19,659,222.77
预收款项	87,451,884.05	29,878,935.00
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	24,971,470.17	28,144,143.71
应交税费	17,838,116.28	4,125,766.78
应付利息	157,742.12	
应付股利		
其他应付款	70,809,948.81	17,900,410.26
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	50,000,000.00	63,447,840.15
其他流动负债	4,388,402.90	6,674,461.72
流动负债合计	1,447,503,309.80	169,830,780.39
非流动负债：		
长期借款	20,000,000.00	
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	6,900,909.10	6,500,000.00
递延所得税负债	8,947,611.47	13,963.24
其他非流动负债		
非流动负债合计	35,848,520.57	6,513,963.24
负债合计	1,483,351,830.37	176,344,743.63

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	314,864,926.60	379,415,381.91
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	41,320,949.83	41,320,949.83
一般风险准备		
未分配利润	624,522,426.54	371,446,914.07
归属于母公司所有者权益合计	1,318,649,704.97	1,130,124,647.81
少数股东权益	483,158,338.41	63,391,424.90
所有者权益合计	1,801,808,043.38	1,193,516,072.71
负债和所有者权益总计	3,285,159,873.75	1,369,860,816.34

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	125,037,993.52	100,751,408.64
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	39,843,764.01	34,139,960.52
预付款项	2,248,931.44	903,080.15
应收利息	204,229.17	249,930.55
应收股利		
其他应收款	3,957,312.09	2,938,439.49
存货	1,702,869.35	2,275,883.45
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		
流动资产合计	172,995,099.58	141,258,702.80
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	991,650,165.93	986,717,578.38
投资性房地产		
固定资产	66,925,603.00	68,228,928.00
在建工程		
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	19,593,866.27	22,962,105.91
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	2,243,776.08	2,272,636.29
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,080,413,411.28	1,080,181,248.58
资产总计	1,253,408,510.86	1,221,439,951.38
流动负债：		
短期借款	30,000,000.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	2,803,321.16	2,841,233.62
预收款项	16,298,612.85	18,105,723.76
应付职工薪酬	6,989,391.64	6,878,453.87
应交税费	701,546.73	2,759,893.98
应付利息	33,767.12	

应付股利		
其他应付款	89,526,265.34	9,859,655.48
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		63,447,840.15
其他流动负债	3,786,727.66	6,006,119.92
流动负债合计	150,139,632.50	109,898,920.78
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	6,860,909.10	5,770,000.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	6,860,909.10	5,770,000.00
负债合计	157,000,541.60	115,668,920.78
所有者权益：		
股本	337,941,402.00	337,941,402.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	391,633,218.04	386,660,130.53
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	41,320,949.83	41,320,949.83
未分配利润	325,512,399.39	339,848,548.24
所有者权益合计	1,096,407,969.26	1,105,771,030.60
负债和所有者权益总计	1,253,408,510.86	1,221,439,951.38

## 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	982,505,207.74	189,515,427.50
其中：营业收入	982,505,207.74	189,515,427.50
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	886,352,471.46	157,115,899.55
其中：营业成本	746,613,739.81	76,182,990.61
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金		
净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	3,207,195.29	1,932,204.41
销售费用	64,424,705.28	17,180,977.30
管理费用	71,613,299.91	64,392,641.43
财务费用	-604,960.08	-2,778,013.98
资产减值损失	1,098,491.25	205,099.78
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）	224,767,927.63	758,351.96
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-40,499.96	634,635.36
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
其他收益		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	320,920,663.91	33,157,879.91
加：营业外收入	9,164,111.67	11,195,084.16
其中：非流动资产处置		



利得		
减：营业外支出	7,209,327.80	31,574.85
其中：非流动资产处置 损失	5,910,555.52	1,100.25
四、利润总额（亏损总额以“-” 号填列）	322,875,447.78	44,321,389.22
减：所得税费用	19,290,669.13	8,482,428.63
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	303,584,778.65	35,838,960.59
归属于母公司所有者的净利 润	273,351,996.59	39,133,898.86
少数股东损益	30,232,782.06	-3,294,938.27
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	303,584,778.65	35,838,960.59

归属于母公司所有者的综合收益总额	273,351,996.59	39,133,898.86
归属于少数股东的综合收益总额	30,232,782.06	-3,294,938.27
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.81	0.12
（二）稀释每股收益	0.81	0.12

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	72,559,242.36	68,700,240.86
减：营业成本	23,833,309.05	17,532,493.06
税金及附加	211,118.58	287,001.85
销售费用	4,644,020.34	9,212,589.01
管理费用	40,023,329.77	43,213,570.76
财务费用	317,225.29	-1,076,368.97
资产减值损失	-192,401.38	229,698.36
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）	-40,499.96	100,634,635.36
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-40,499.96	634,635.36
其他收益		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	3,682,140.75	99,935,892.15
加：营业外收入	3,596,368.09	7,369,320.86
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	149,710.00	7,580.24
其中：非流动资产处置损失	13,713.00	1,100.25
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	7,128,798.84	107,297,632.77

减：所得税费用	1,188,463.57	1,750,810.34
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	5,940,335.27	105,546,822.43
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	5,940,335.27	105,546,822.43
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	1,143,023,027.86	220,001,154.89
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	1,540,722.59	
收到其他与经营活动有关的现金	22,106,853.53	13,660,558.25
经营活动现金流入小计	1,166,670,603.98	233,661,713.14
购买商品、接受劳务支付的现金	753,718,540.13	63,801,251.05
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	93,391,353.98	70,885,951.73
支付的各项税费	36,008,011.84	23,789,509.70
支付其他与经营活动有关的现金	155,596,515.33	40,163,357.04
经营活动现金流出小计	1,038,714,421.28	198,640,069.52
经营活动产生的现金流量净额	127,956,182.70	35,021,643.62

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
取得投资收益收到的现金		123,716.60
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	600.00	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	23,517,399.62	1,130,826.02
投资活动现金流入小计	23,517,999.62	185,354,572.62
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	32,010,071.10	1,692,971.84
投资支付的现金	143,447,840.15	294,324,392.32
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	175,457,911.25	296,017,364.16
投资活动产生的现金流量净额	-151,939,911.63	-110,662,791.54
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	6,580,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	6,580,000.00	
取得借款收到的现金	145,000,000.00	
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	151,580,000.00	
偿还债务支付的现金	87,500,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	23,732,127.76	
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
筹资活动现金流出小计	111,232,127.76	30,086,000.00

筹资活动产生的现金流量净额	40,347,872.24	-30,086,000.00
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	16,364,143.31	-105,727,147.92
加：期初现金及现金等价物余额	248,926,680.20	394,749,920.27
六、期末现金及现金等价物余额	265,290,823.51	289,022,772.35

## 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	68,791,818.01	82,980,918.68
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	12,417,088.16	11,237,476.70
经营活动现金流入小计	81,208,906.17	94,218,395.38
购买商品、接受劳务支付的现金	29,478,882.94	13,094,216.26
支付给职工以及为职工支付的现金	29,613,366.62	29,542,918.21
支付的各项税费	6,255,806.97	5,656,969.70
支付其他与经营活动有关的现金	9,757,131.80	20,083,532.52
经营活动现金流出小计	75,105,188.33	68,377,636.69
经营活动产生的现金流量净额	6,103,717.84	25,840,758.69
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		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	600.00	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	600.00	60,000,030.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	148,408.69	600,342.71
投资支付的现金	63,447,840.15	119,124,392.32
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	63,596,248.84	119,724,735.03
投资活动产生的现金流量净额	-63,595,648.84	-59,724,705.03
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	30,000,000.00	
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	80,000,000.00	
筹资活动现金流入小计	110,000,000.00	
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	20,421,484.12	
支付其他与筹资活动有关的现金		30,086,000.00
筹资活动现金流出小计	20,421,484.12	30,086,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	89,578,515.88	-30,086,000.00
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	32,086,584.88	-63,969,946.34
加：期初现金及现金等价物余额	92,951,408.64	248,196,112.97
六、期末现金及现金等价物余额	125,037,993.52	184,226,166.63

## 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	所有

	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	股东权益	者权益合计
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	337,941,402.00				379,415,381.91				41,320,949.83		371,446,914.07	63,391,424.90	1,193,516,072.71
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				379,415,381.91				41,320,949.83		371,446,914.07	63,391,424.90	1,193,516,072.71
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)					-64,550,455.31						253,075,512.47	419,766,913.51	608,291,970.67
(一)综合收益总额											273,351,996.59	30,232,782.06	303,584,778.65
(二)所有者投入和减少资本					4,973,087.51							389,534,131.45	394,507,218.96
1. 股东投入的普通股												389,534,131.45	389,534,131.45
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					4,973,087.51								4,973,087.51
(三)利润分配											-20,276,484.12		-20,276,484.12



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											-20,276,484.12		-20,276,484.12
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				314,864,926.60						41,320,949.83		624,524,838.54
												483,158,338.41	1,801,808,043.38

上年金额

单位：元

项目	上期												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	归属于母公司所有者权益													
	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)				64,686,848.71			13,093,850.82		72,051,928.50	57,442,225.39	207,274,853.42	
(一)综合收益总额									85,145,779.32	-11,882,532.39	73,263,246.93	
(二)所有者投入和减少资本									0.00	69,324,757.78	69,324,757.78	
1. 股东投入的普通股										69,324,757.78	69,324,757.78	
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							13,093,850.82		-13,093,850.82			
1. 提取盈余公积							13,093,850.82		-13,093,850.82			
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					64,686,848.71								64,686,848.71
四、本期期末余额	337,941,402.00				379,415,381.91			41,320,949.83		371,446,914.07	63,391,424.90	1,193,516,072.71	

## 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				386,660,130.53				41,320,949.83	339,848,548.24	1,105,771,030.60		
加：会计政策变更													
前期差错更正													
其他												0.00	
二、本年期初余额	337,941,402.00				386,660,130.53				41,320,949.83	339,848,548.24	1,105,771,030.60		

额	1,402.00				130.53				49.83	8,548.24	71,030.60
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)					4,973,087.51					-14,336,148.85	-9,363,061.34
(一)综合收益总额										5,940,335.27	5,940,335.27
(二)所有者投入和减少资本					4,973,087.51						4,973,087.51
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					4,973,087.51						4,973,087.51
(三)利润分配										-20,276,484.12	-20,276,484.12
1. 提取盈余公积											0.00
2. 对所有者(或股东)的分配										-20,276,484.12	-20,276,484.12
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				391,633,218.04				41,320,949.83	325,512,399.39	1,096,407,969.26

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	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											0.00
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
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)					64,686,848.71				13,093,850.82	117,844,657.39	195,625,356.92
(一)综合收益总额										130,938,508.21	130,938,508.21
(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									13,093,850.82	-13,093,850.82	
1. 提取盈余公积									13,093,850.82	-13,093,850.82	
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					64,686,848.71						64,686,848.71
四、本期期末余额	337,941,402.00				386,660,130.53				41,320,949.83	339,848,548.24	1,105,771,030.60

### 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。

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

## 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。公司下设十七个职能部门，包括IVR运营部、IPTV运营部、研发一部、基础研发部、工程部、系统部、综合部、客服部、人力资源部、财务部、证券部、内审部、公共关系部、知识产权部、党群工作部、移动医疗业务部和移动通讯业务部；十九个分公司及十一个办事处。

## 5、财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于2017年8月23日批准报出。

本期纳入合并财务报表范围的主体共9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 (%)
贵阳梦城互动科技有限公司(以下简称“梦城互动”)	控股子公司	2	56.33	56.33
广州启生信息技术有限公司(以下简称“启生信息”)	全资子公司	2	100.00	100.00
广州知本信息技术有限公司(以下简称“知本公司”)	启生信息之 控股子公司	3	86.00	86.00
贵州新基因格医学检验中心有限公司(以下简称“新基因格”)	控股子公司	2	70.00	70.00
贵阳市互联网医院管理有限公司(以下简称“互联网医院”)	控股子公司	2	51.00	51.00
贵阳市第六医院有限公司(以下简称“六医公司”)	控股子公司	2	66.00	66.00
贵阳市医药电商服务有限公司(以下简称“医药电商”)	控股子公司	2	34.30	64.30
贵州康心药业有限公司(以下简称“康心药业”)	医药电商之 全资子公司	3	34.30	64.30
贵阳市医药电商平价连锁大药房有限公司(以下简称“电商大药房”)	医药电商之 全资子公司	3	34.30	64.30

本期新纳入合并范围的子公司

名称	变更原因
广州知本信息技术有限公司	设立
贵阳市医药电商服务有限公司	通过股东一致行动协议控股
贵州康心药业有限公司	通过股东一致行动协议控股
贵阳市医药电商平价连锁大药房有	通过股东一致行动协议控股



限公司	
-----	--

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：

本公司根据生产经营特点确定具体会计政策和会计估计，主要体现在附注五：10、可供出售权益工具发生减值的判断标准；附注五：12、存货的计价方法；附注五：16、固定资产折旧；附注五：21、无形资产摊销；附注五、28、收入的确认时点等。

##### 1、遵循企业会计准则的声明

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

##### 2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

##### 3、营业周期

本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

##### 4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

##### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多

### 种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理

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

#### (2) 同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

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

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

#### (3) 非同一控制下的企业合并

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

### (2) 共同经营会计处理方法

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

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

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

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

## 8、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（一般从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

## 9、外币业务和外币报表折算

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

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

以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，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

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合取得持有金融资产和承担金融负债的目的，在初始确认时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：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；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；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：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；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；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；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

应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。

本公司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：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；根据合同约定的偿付方式，企业已收回几乎所有初始本金；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**

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；活跃市场的

报价包括易于且可定期从交易所、交易商、经纪人、行业集团、定价机构或监管机构等获得相关资产或负债的报价，且能代表在公平交易基础上实际并经常发生的市场交易。

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

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

#### **(6) 金融资产（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：发行方或债务人发生严重财务困难；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；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；债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；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；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；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；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；不存在活跃市场的可供出售权益工具投资的公允价值，按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值确定；在活跃市场有报价的可供出售权益工具投资的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。
单项金额重大并单独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	个别认定法

## 12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

### (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) 初始投资成本的确定**

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

### **2) 其他方式取得的长期股权投资**

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

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

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

## **(2) 后续计量及损益确认**

### **1) 成本法**

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

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

### **2) 权益法**

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算；对于其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的联营企业的权益性投资，采用公允价值计量且其变动计入损益。

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

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

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



销，在此基础上确认投资损益。

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

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

### **(3) 长期股权投资核算方法的转换**

#### **1) 公允价值计量转权益法核算**

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

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

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

#### **2) 公允价值计量或权益法核算转成本法核算**

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

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

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

当期损益。

### 3) 权益法核算转公允价值计量

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

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

### 4) 成本法转权益法

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

### 5) 成本法转公允价值计量

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

## (4) 长期股权投资的处置

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

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，不属于一揽子交易的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对

被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

2) 在合并财务报表中，对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易，处置价款与处置长期股权投资相应对享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益；在丧失对子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

2) 在合并财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

#### **(5) 共同控制、重大影响的判断标准**

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

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

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

虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；参与被投资单位财务和经营政策制定过程；与被投资单位之间发生重要交易；向被投资单位派出管理人员；向被投资单位提供关键技术资料。

## 15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产—出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

## 16、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	5	1.9-11.88
机器设备	年限平均法	5-10	5	9.5-19
电子设备	年限平均法	5	5	19
办公设备	年限平均法	5	5	19
运输工具	年限平均法	10	5	9.5

### （3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产： 1)  
在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。

2) 本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。

3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。

4) 本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。

5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

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

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

## 17、在建工程

### (1) 在建工程初始计量

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。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。

## 18、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

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	
土地使用权	50	

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

## 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

**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。

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。

## 19、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。

## 20、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	

## 21、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。

## **22、预计负债**

### **(1) 预计负债的确认标准**

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

## （2）预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

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

## 23、股份支付

### （1）股份支付的种类

本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

### （2）权益工具公允价值的确定方法

对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值，选用的期权定价模型考虑以下因素：（1）期权的行权价格；（2）期权的有效期；（3）标的股份的现行价格；（4）股价预计波动率；（5）股份的预计股利；（6）期权有效期内的无风险利率。

在确定权益工具授予日的公允价值时，考虑股份支付协议规定的可行权条件中的市场条件和非可行权条件的影响。股份支付存在非可行权条件的，只要职工或其他方满足了所有可

行权条件中的非市场条件（如服务期限等），即确认已得到服务相对应的成本费用。

### （3）确定可行权权益工具最佳估计的依据

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

### （4）会计处理方法

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

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

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

## 24、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

### （1）销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联

系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

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

### **(2) 确认让渡资产使用权收入的依据**

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

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

### **(3) 提供劳务收入的确认依据和方法**

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

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

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

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

- 1) 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。
- 2) 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

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

部分作为提供劳务处理。销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分全部作为销售商品处理。

#### （4）具体确认原则

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

##### 1) 增值电信业务

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。

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

##### 2) 医疗信息服务

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

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

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

##### 3) 移动转售业务

基础业务和增值业务在提供服务时确认收入。

##### 4) 医疗服务

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

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

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

#### 5) 药品配送业务

药品出库后，完成“出库复核”并留下信息化管理的电脑复核记录时即确认为销售收入。

## 25、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

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。

## 26、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：该交易

不是企业合并；交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

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。

## 27、租赁

### （1）经营租赁的会计处理方法

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。

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

融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。融资租入资产的认定依据、计价和折旧方法详见本附注四 / （十六）固定资产。

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

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。

## 28、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

## 29、其他

财政部于2016年12月3日发布了《增值税会计处理规定》（财会〔2016〕22号）。

《增值税会计处理规定》规定：全面试行营业税改征增值税后，“营业税金及附加”科目名称调整为“税金及附加”科目，该科目核算企业经营活动发生的消费税、城市维护建设税、资源税、教育费附加及房产税、土地使用税、车船使用税、印花税等相关税费；利润表中的“营业税金及附加”项目调整为“税金及附加”项目。

《增值税会计处理规定》还明确要求“应交税费”科目下的“应交增值税”、“未交增值税”、“待抵扣进项税额”、“待认证进项税额”、“增值税留抵税额”等明细科目期末借方余额应根据情况，在资产负债表中的“其他流动资产”或“其他非流动资产”项目列示；“应交税费——待转销项税额”等科目期末贷方余额应根据情况，在资产负债表中的“其他流动负债”或“其他非流动负债”项目列示。

本公司已根据《增值税会计处理规定》中与财务报表相关项目列示的相关规定，调整了期末财务报表项目的列报，比较数据不予调整。

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物、应税销售服务收入	3%、5%、6%、11%、17%
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	0、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%
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%
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%
贵阳市第六医院有限公司*3	0%
广州知本信息技术有限公司	25%
贵阳市医药电商服务有限公司*4	15%
贵州康心药业有限公司*5	15%
贵阳市医药电商平价连锁大药房有限公司	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，2017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，2017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，六医公司可继续享有非营利组织的企业所得税税收优惠政策。（转制过渡期一般为5年，自六医公司依法取得《企业法人营业执照》之日起计算。）

注\*4：根据《省发展改革委关于确认贵州康心药业有限公司等企业主营业务属于西部地区鼓励类产业范围的函》（黔发改西开【2017】1035号）的规定，医药电商的“药品物流配送（含冷链）技术应用和设施建设”在2017年度享受西部大开发税收优惠政策。

注\*5：根据《省发展改革委关于确认贵州康心药业有限公司等企业主营业务属于西部地区鼓励类产业范围的函》（黔发改西开【2017】1035号）的规定，康心药业的“药品物流配送（含冷链）技术应用和设施建设”在2017年度享受西部大开发税收优惠政策。

### 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	288,259.44	31,220.93
银行存款	264,881,169.83	255,605,727.54
其他货币资金	129,656,849.74	1,089,731.73
合计	394,826,279.01	256,726,680.20

其他说明：

其他货币资金包含医药电商及康心药业的银行承兑汇票保证金 129,535,455.50 元。

### 2、衍生金融资产

适用  不适用

### 3、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	32,254,175.65	
合计	32,254,175.65	

#### (2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	169,157,090.74	
合计	169,157,090.74	

#### 4、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	1,005,835,563.24	100.00%	9,079,284.57	0.90%	996,756,278.67	70,671,103.48	100.00%	945,770.58	1.34%	69,725,332.90
合计	1,005,835,563.24	100.00%	9,079,284.57	0.90%	996,756,278.67	70,671,103.48	100.00%	945,770.58	1.34%	69,725,332.90

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	888,817,953.76		0.00%
6 个月-1 年	85,616,093.33	4,280,804.66	5.00%
1 至 2 年	19,949,373.60	1,994,937.36	10.00%
2 至 3 年	10,532,177.64	2,106,435.52	20.00%
3 至 4 年	913,715.77	690,857.89	75.61%
4 至 5 年	6,249.14	6,249.14	100.00%
合计	1,005,835,563.24	9,079,284.57	0.90%

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：

无

## (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 1,764,570.60 元；本期收回或转回坏账准备金额 16,096.34 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	期末数	占应收账款总额的比例 (%)	已计提坏账准备余额
贵阳市第二人民医院	147,741,742.92	14.69%	0.00
贵阳市第一人民医院	131,398,537.07	13.06%	0.00
贵阳市妇幼保健院	50,754,187.32	5.05%	0.00
贵州省人民医院	43,756,429.67	4.35%	0.00
黔西县人民医院	43,188,883.42	4.29%	0.00
合计	416,839,780.40	41.44%	0.00

## 5、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	68,801,171.24	97.85%	2,853,749.66	95.82%
1 至 2 年	1,092,377.39	1.55%	75,416.12	2.53%
2 至 3 年	342,534.96	0.49%	49,161.88	1.65%
3 年以上	79,587.29	0.11%		0.00%
合计	70,315,670.88	--	2,978,327.66	--

### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	金额	占预付款项总额的比例 (%)	预付时间	未结算原因
吉林四环制药有限公司	12,240,000.00	15.49%	1年以内	合同未执行完毕
海口市制药厂有限公司	9,002,875.35	11.40%	1年以内	合同未执行完毕
广州白云山医药集团股份有限公司白云山何济公制药厂	5,656,584.01	7.16%	1年以内	合同未执行完毕
深圳华润三九医药贸易有限公司	2,754,712.89	3.49%	1年以内	合同未执行完毕
葵花药业集团医药有限公司	1,695,404.22	2.15%	1年以内	合同未执行完毕
合计	31,349,576.47	39.69%		

## 6、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	404,395.65	1,439,240.56
合计	404,395.65	1,439,240.56

## 7、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	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	85,700,000.00	78.79%			85,700,000.00					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	23,076,203.78	21.21%	3,450,727.65	14.95%	19,625,476.13	8,313,002.65	100.00%	1,645,337.40	19.79%	6,667,665.25
合计	108,776,203.78	100.00%	3,450,727.65	14.95%	105,325,476.13	8,313,002.65	100.00%	1,645,337.40	19.79%	6,667,665.25

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

单位：元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
黔西县中心医院	37,100,000.00		0.00%	康心药业争取到的由政府主导的公立医院的药品器械集中配送业务保证金，不存在拖欠风险
修文百信医院	33,600,000.00		0.00%	康心药业争取到的由政府主导的公立医院的药品器械集中配送业务保证金，不存在拖欠风险
贞丰县人民医院	15,000,000.00		0.00%	康心药业争取到的由政府主导的

				公立医院的药品器械集中配送业务保证金，不存在拖欠风险
合计	85,700,000.00		--	--

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	10,463,100.93	523,155.05	5.00%
1 至 2 年	418,225.92	41,822.59	10.00%
2 至 3 年	11,439,323.68	2,287,864.73	20.00%
3 至 4 年	210,863.24	105,431.62	50.00%
4 至 5 年	261,181.75	208,945.40	80.00%
5 年以上	283,508.26	283,508.26	100.00%
合计	23,076,203.78	3,450,727.65	14.95%

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 108,411.24 元；本期收回或转回坏账准备金额 758,394.25 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	101,034,991.00	5,179,790.46
备用金	2,836,685.48	1,185,680.79
往来款	1,782,944.89	

其他	3,121,582.41	1,947,531.40
合计	108,776,203.78	8,313,002.65

#### (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
黔西县中心医院	投标保证金	37,100,000.00	2-3 年	34.11%	
修文百信医院	投标保证金	33,600,000.00	1-2 年	30.89%	
贞丰县人民医院	投标保证金	15,000,000.00	1-2 年	13.79%	
贵州康福乐医药有限公司	押金	8,000,000.00	2-3 年	7.35%	1,600,000.00
广州市明和实业有限公司	押金	1,316,814.56	1 年以内	1.21%	65,840.73
合计	--	95,016,814.56	--	87.35%	1,665,840.73

## 8、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求  
否

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	277,603,676.69		277,603,676.69	6,766,325.47		6,766,325.47
合计	277,603,676.69		277,603,676.69	6,766,325.47		6,766,325.47

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 4 号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求  
否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 1 号——上市公司从事广播电影电视业务》的披露要求

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 5 号——上市公司从事互联网游戏业务》的披露要求

否

其他说明：

## 9、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	3,061,501.04	27,885.56
待抵扣增值税进项税	21,856,864.41	
合计	24,918,365.45	27,885.56

## 10、可供出售金融资产

### (1) 可供出售金融资产情况

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
可供出售权益工具：	6,900,000.00	1,785,000.00	5,115,000.00			
按成本计量的	6,900,000.00	1,785,000.00	5,115,000.00			
合计	6,900,000.00	1,785,000.00	5,115,000.00			

### (2) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
铜仁梵天药业有限公司	6,900,000.00			6,900,000.00	1,785,000.00			1,785,000.00	46.00%	
合计	6,900,000.00	0.00	0.00	6,900,000.00	1,785,000.00	0.00	0.00	1,785,000.00	--	



## (3) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
期初已计提减值余额	1,785,000.00			1,785,000.00
期末已计提减值余额	1,785,000.00			1,785,000.00

## (4) 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明

单位：元

可供出售权益工具项目	投资成本	期末公允价值	公允价值相对于成本的下跌幅度	持续下跌时间(个月)	已计提减值金额	未计提减值原因

其他说明：

铜仁梵天药业有限公司成立于2004年8月，位于贵州省铜仁市碧江区梵净大道福祿宫小区；注册资本1,500万元，实收资本1,500万元；由贵州康心药业有限公司、自然人冉威共同出资组建，其中：贵州康心药业有限公司认缴出资额690万元，占注册资本的46%，冉威认缴出资额810万元，占注册资本的54%。康心药业不参与其生产经营及财务管理，不具备重大影响。

## 11、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	9,299,008.82			-1,121,418.58						8,177,590.24	
小计	9,299,008.82			-1,121,418.58						8,177,590.24	

二、联营企业											
贵阳网 阳数字 娱乐产 业发展 有限公 司	4,210,22 9.83									4,210,22 9.83	4,210,22 9.83
贵阳动 视云科 技术有 限公司	2,776,20 5.68			-158,54 8.10		4,973,08 7.51				7,590,74 5.09	
贵阳市 医药电 商服务 有限公 司	195,981, 034.95			3,334,15 8.99					-199,31 5,193.94	0.00	
四川拉 雅微科 技术有 限公司	9,815,24 7.22			3,260.47						9,818,50 7.69	
贵阳叁 玖互联 网医疗 有限公 司	17,694,0 19.12			-1,779,9 70.00						15,914,0 49.12	
贵州拉 雅科技 有限公 司	2,980,03 8.16			-317,98 2.74						2,662,05 5.42	
小计	233,456, 774.96	0.00	0.00	1,080,91 8.62	0.00	4,973,08 7.51	0.00	0.00	-199,31 5,193.94	40,195,5 87.15	4,210,22 9.83
合计	242,755, 783.78	0.00	0.00	-40,499. 96	0.00	4,973,08 7.51	0.00	0.00	-199,31 5,193.94	48,373,1 77.39	4,210,22 9.83

## 12、投资性房地产

### (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
----	--------	-------	------	----

一、账面原值				
1.期初余额				
2.本期增加金额	261,253,200.00			261,253,200.00
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加	261,253,200.00			261,253,200.00
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	261,253,200.00			261,253,200.00
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额				
2.本期增加金额	2,029,405.68			2,029,405.68
(1) 计提或摊销	1,090,627.52			1,090,627.52
(2) 企业合并增加	938,778.16			938,778.16
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	2,029,405.68			2,029,405.68
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				
(2) 其他转出				

4.期末余额				
四、账面价值	259,223,794.32			259,223,794.32
1.期末账面价值	259,223,794.32			259,223,794.32
2.期初账面价值				

## (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用  不适用

## 13、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	8,933,714.90	25,401,194.19	8,614,642.31	86,109,679.54	44,883,173.00	173,942,403.94
2.本期增加金额	8,681,147.98	2,031,419.11	10,508,317.91	63,314,127.08	9,601,482.98	94,136,495.06
(1) 购置	0.00	1,165,247.44	22,689.93	0.00	5,577,691.00	6,765,628.37
(2) 在建工程转入	0.00	0.00	0.00	13,138,200.19	0.00	13,138,200.19
(3) 企业合并增加	8,681,147.98	866,171.67	10,485,627.98	50,175,926.89	4,023,791.98	74,232,666.50
3.本期减少金额		1,597,009.00		2,520,560.00	10,405,580.00	14,523,149.00
(1) 处置或报废		1,597,009.00	0.00	2,520,560.00	10,405,580.00	14,523,149.00
4.期末余额	17,614,862.88	25,835,604.30	19,122,960.22	146,903,246.62	44,079,075.98	253,555,750.00
二、累计折旧						
1.期初余额	4,809,575.04	18,123,951.76	4,095,300.11	9,098,017.36	22,891,169.62	59,018,013.89
2.本期增加金额	4,553,800.56	1,447,417.17	7,003,709.20	6,655,592.29	5,130,065.92	24,790,585.14

(1) 计提	419,235.73	1,296,915.66	154,736.77	880,242.96	3,853,656.49	6,604,787.61
(2) 企业合并增加	4,134,564.83	150,501.51	6,848,972.43	5,775,349.33	1,276,409.43	18,185,797.53
3.本期减少金额		1,426,396.98		1,215,579.90	8,261,645.97	10,903,622.85
(1) 处置或报废		1,426,396.98	0.00	1,215,579.90	8,261,645.97	10,903,622.85
4.期末余额	9,363,375.60	18,144,971.95	11,099,009.31	14,538,029.75	19,759,589.57	72,904,976.18
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	8,251,487.28	7,690,632.35	8,023,950.91	132,365,216.87	24,319,486.41	180,650,773.82
2.期初账面价值	4,124,139.86	7,277,242.43	4,519,342.20	77,011,662.18	21,992,003.38	114,924,390.05

## 14、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
精神病大楼装修工程	6,233,782.12		6,233,782.12	701,708.44		701,708.44
住院部大楼装修工程				6,545,423.86		6,545,423.86

老干病房装修工程				2,738,157.73		2,738,157.73
医技病房综合楼	37,311,186.24			37,311,186.24	2,178,506.97	2,178,506.97
精神病大楼建设项目	32,951,000.00			32,951,000.00		
康心物流中心二期工程	1,603,993.20			1,603,993.20		
合计	78,099,961.56			78,099,961.56	12,163,797.00	12,163,797.00

## (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
精神病大楼装修工程	6,500,000.00	701,708.44	5,578,484.68		46,411.00	6,233,782.12	95.90%					其他
住院部大楼装修工程	11,400,000.00	6,545,423.86	4,847,976.93	11,393,400.79			0.00%					其他
老干病房装修工程	3,400,000.00	2,738,157.73	624,410.84	3,362,568.57			0.00%					其他
医技病房综合楼	684,506,300.00	2,178,506.97	35,132,679.27			37,311,186.24	5.45%					其他
精神病大楼建设项目	33,000,000.00		32,951,000.00			32,951,000.00	99.85%					其他
康心物流中心二期工程	100,000,000.00		1,603,993.20			1,603,993.20	1.60%					其他
合计	838,806,300.00	12,163,797.00	80,738,544.92	14,755,969.36	46,411.00	78,099,961.56	---	---				---

**15、生产性生物资产****(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产**

□ 适用 √ 不适用

**(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产**

□ 适用 √ 不适用

**16、油气资产**

□ 适用 √ 不适用

**17、无形资产****(1) 无形资产情况**

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	56,047,061.80			47,757,417.08	103,804,478.88
2. 本期增加金额	4,223,357.88			2,707,946.28	6,931,304.16
(1) 购置					
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加	4,223,357.88			2,707,946.28	6,931,304.16
3. 本期减少金额				4,620,280.66	4,620,280.66
(1) 处置				4,620,280.66	4,620,280.66
4. 期末余额	60,270,419.68			45,845,082.70	106,115,502.38
二、累计摊销					
1. 期初余额	1,307,764.78			15,320,902.84	16,628,667.62
2. 本期增加金额	2,145,834.03			5,048,231.70	7,194,065.73
(1) 计提	560,470.62			3,838,536.89	4,399,007.51

(2) 企业合并增加	1,585,363.41			1,209,694.81	2,795,058.22
3. 本期减少金额				1,832,416.21	1,832,416.21
(1) 处置				1,832,416.21	1,832,416.21
4. 期末余额	3,453,598.81			18,536,718.33	21,990,317.14
三、减值准备					
1. 期初余额				7,209,847.85	7,209,847.85
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额				2,372,229.32	2,372,229.32
(1) 处置				2,372,229.32	2,372,229.32
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	56,816,820.87			22,470,745.84	79,287,566.71
2. 期初账面价值	54,739,297.02			25,226,666.39	79,965,963.41

## 18、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
贵阳市第六医院有限公司	6,473,814.04			6,473,814.04



贵阳市医药电商服务有限公司		155,149,041.44			155,149,041.44
合计	577,098,510.86	155,149,041.44		496,911.93	731,750,640.37

## (2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

其他说明

1) 梦城互动经股东会决议注销，目前在走注销流程，公司投资梦城互动产生的商誉在本期处置。

2) 公司合并医药电商产生的商誉的详细计算过程见附注八、合并范围的变更：1、非同一控制下企业合并。

## 19、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	136,755.17	136,949.23	101,317.50	127,278.79	45,108.11
服务费	290,510.14				290,510.14
合计	427,265.31	136,949.23	101,317.50	127,278.79	335,618.25

## 20、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	16,741,891.50	4,129,253.03	11,203,178.49	1,680,476.77

无形资产摊销			4,822,675.92	723,401.39
合计	16,741,891.50	4,129,253.03	16,025,854.41	2,403,878.16

## (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	59,650,743.16	8,947,611.47	93,088.24	13,963.24
合计	59,650,743.16	8,947,611.47	93,088.24	13,963.24

## (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		4,129,253.03		2,403,878.16
递延所得税负债		8,947,611.47		13,963.24

## (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	625,739.25	2,808,007.17
可抵扣亏损	67,073,402.65	45,400,628.61
合计	67,699,141.90	48,208,635.78

## (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
2018 年	2,205,443.25	1,846,724.24	
2019 年	5,137,638.99	5,861,329.62	
2020 年	8,033,859.53	8,146,792.20	
2021 年	38,570,467.87	29,545,782.55	
2022 年	13,125,993.01		

合计	67,073,402.65	45,400,628.61	--
----	---------------	---------------	----

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，因此梦城互动、六医公司、新基因格、互联网医院，二级子公司知本公司和电商大药房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。

## 21、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	45,000,000.00	
保证借款	60,000,000.00	
信用借款	30,000,000.00	
合计	135,000,000.00	

短期借款分类的说明：

由朗玛信息担保，医药电商向中国银行贵阳世纪城支行借款5,000万元；由医管集团担保，医药电商向中信银行黔灵支行借款1,000万元；以医药电商的应收账款作质押，医药电商向贵阳农村商业银行梭草路支行借款4,500万元。

## 22、衍生金融负债

适用  不适用

## 23、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	424,612,079.65	
合计	424,612,079.65	

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

## 24、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）	616,709,360.52	16,911,124.80
1 年至 2 年（含 2 年）	11,557,279.77	2,063,779.14
2 年至 3 年（含 3 年）	2,727,068.20	25,506.97
3 年以上	1,279,957.33	658,811.86
合计	632,273,665.82	19,659,222.77

## 25、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）	82,260,402.50	28,879,623.80
1 年至 2 年（含 2 年）	5,191,481.55	999,311.20
合计	87,451,884.05	29,878,935.00

### (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
移联佰汇（天津）网络技术有限公司	4,458,313.68	用户卡费未充值
合计	4,458,313.68	--

## 26、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	20,817,195.72	89,718,186.21	94,263,073.54	16,272,308.39
二、离职后福利-设定提存计划	7,326,947.99	8,171,834.88	6,799,621.09	8,699,161.78

合计	28,144,143.71	97,890,021.09	101,062,694.63	24,971,470.17
----	---------------	---------------	----------------	---------------

(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	8,378,439.68	74,312,298.64	79,323,337.26	3,367,401.06
2、职工福利费		1,551,810.64	1,551,810.64	
3、社会保险费		4,163,436.64	4,163,436.64	
其中：医疗保险费		3,763,518.41	3,763,518.41	
工伤保险费		119,893.65	119,893.65	
生育保险费		191,066.04	191,066.04	
补充医疗保险		88,958.54	88,958.54	
4、住房公积金	186,221.00	2,368,577.00	2,375,335.00	179,463.00
5、工会经费和职工教育经费	12,251,785.04	2,396,456.24	1,922,796.95	12,725,444.33
8、其他短期薪酬	750.00	4,925,607.05	4,926,357.05	
合计	20,817,195.72	89,718,186.21	94,263,073.54	16,272,308.39

(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	4,903,962.89	5,234,358.84	4,527,969.27	5,610,352.46
2、失业保险费		222,782.82	222,782.82	
3、企业年金缴费	2,422,985.10	2,714,693.22	2,048,869.00	3,088,809.32
合计	7,326,947.99	8,171,834.88	6,799,621.09	8,699,161.78

27、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	4,910,318.96	1,023,389.81
企业所得税	10,936,578.20	1,783,778.99

个人所得税	815,258.41	532,221.68
城市维护建设税	328,922.56	192,959.86
其他	847,038.15	593,416.44
合计	17,838,116.28	4,125,766.78

## 28、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	157,742.12	
合计	157,742.12	

重要的已逾期未支付的利息情况：无

## 29、其他应付款

### (1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
资产采购款	5,996,425.86	5,943,570.40
报销款	3,303,890.17	2,937,606.98
代收代付款	15,729,563.40	5,764,732.34
往来款	14,814,057.41	
押金	29,407,441.29	3,254,500.54
其他	1,558,570.68	
合计	70,809,948.81	17,900,410.26

### (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	下期支付
贵阳高新资产运营有限公司	1,261,934.92	下期支付
贵阳捷运贸易有限责任公司	861,310.00	下期支付
合计	7,799,796.92	--

**30、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	50,000,000.00	63,447,840.15
合计	50,000,000.00	63,447,840.15

**31、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专项*1	41,594.17	101,108.52
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	6,943.98	48,610.62
收贵阳市知识产权优势企业补助款*3	13,888.82	30,555.50
贵州省创新型领军企业补助款*4		217,889.06
广东省现代信息服务业发展专项资金	46,666.66	46,666.66
广州市电子商务专项资金拨款	60,000.00	60,000.00
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*5	200,000.00	400,000.00
战略性新兴产业项目扶持资金*6	800,000.00	1,600,000.00
文化产业发展专项资金*7		66,666.56
基于贵州医疗健康云的应用示范系统建设发展专项资金*8	300,000.00	600,000.00
贵州省医疗健康服务大数据工程研究中心发展专项资金*9	1,303,846.15	1,107,692.31
贵阳朗玛信息技术有限公司电信虚拟运营支撑系统建设高技术产业示范工程	200,000.00	200,000.00
贵州省技术创新示范企业能力建设*10	375,000.00	
新型 O2O 医疗服务与健康管理体系基础建设*11	545,454.54	
待转销项税额	495,008.58	2,195,272.49

合计	4,388,402.90	6,674,461.72
----	--------------	--------------

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，本期计入营业外收入59,514.36元，其余部分计入其他流动负债41,594.17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6,943.98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13,888.82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，其中有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。2016年收到贵州省财政厅拨付的补助款1,600,000.00元，作为与收益相关政府补助。本期计入营业外收入217,889.06元。

注\*5：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1,000,000.00元。

注\*6：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4,000,000.00元。

注\*7：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66,666.56元。

注\*8：根据《关于下达2016年贵州省工业和信息化发展专项资金计划（第一批大数据产业、信息化）的通知》（黔财工[2016]38号），公司2016年收到贵阳高新产业投资（集团）有限公司拨款800,000.00元，在项目期内分期确认为当期收益，本期计入营业外收入300,000.00元，其余部分按预计转入损益的期限计入其他流动负债300,000.00元。

注\*9：根据《关于下达2016年贵阳市高技术产业发展专项资金（第二批）投资计划的通知》（筑发改高技[2016]737号），公司2016年收到贵阳市财政局拨款1,200,000.00元，在项目期内分期确认为当期收益。根据《省发展改革委关于贵州省医疗健康服务大数据工程研究中心项目资金申请报告的批复》（黔发改高技【2016】144号）的规定，公司于2017年1月收到拨款1,500,000.00元，在项目期内分期确认为当期收益。本期计入营业外收入1303846.16元，其余部分按预计转入损益的期限计入其他流动负债1,303,846.15元。

注\*10：根据《贵州省工业和信息化发展专项资金计划项目合同书》（项目类别：第三批技术创新项目）的规定，公司于2017年1月收到拨款500,000.00万元，在项目期内分期确认为当期收益。本期计入营业外收入125,000.00元，其余部分按预计转入损益的期限计入其他流动负债375,000.00元。

注\*11：根据《省发展改革委关于下达2016年省预算内基本建设投资调整计划（第二批）的通知》（黔发改投资【2016】1901号）文件的规定，公司于2017年3月收到拨款2,000,000.00万元，在项目期内分期确认为当期收益。本期计入营业外收入363,636.36元，其余部分按预计转入损益的期限计入其他流动负债545,454.54元，计入递延收益1,090,909.10元。

## 32、长期借款

### （1）长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	20,000,000.00	
合计	20,000,000.00	

长期借款分类的说明：

由朗玛信息作保证人，六医公司向重庆银行股份有限公司贵阳观山湖支行借款2,000万

元，借款利率区间4.75%-5.75%，借款期限2017年4月26日至2020年4月25日，该借款用于向上游支付医药款及日常经营周转。

### 33、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	6,500,000.00	1,090,909.10	690,000.00	6,900,909.10	
合计	6,500,000.00	1,090,909.10	690,000.00	6,900,909.10	--

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
广州市电子商务专项资金拨款*1	40,000.00				40,000.00	与资产相关
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*2	1,000,000.00				1,000,000.00	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*3	4,000,000.00				4,000,000.00	与资产相关
电信虚拟运营-朗玛移动运营支撑系统建设及推广*4	770,000.00				770,000.00	与收益相关
基于轻资费的双免流量手游分发平台运用*5	490,000.00		490,000.00		0.00	
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*6	200,000.00		200,000.00		0.00	
新型 O2O 医疗		1,090,909.10			1,090,909.10	与收益相关

服务与健康管理产业体系基础建设*7						
合计	6,500,000.00	1,090,909.10	690,000.00		6,900,909.10	--

其他说明：

注\*1：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40,000.00元。

注\*2：详见其他流动负债注释\*5。

注\*3：详见其他流动负债注释\*6。

注\*4：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\*5：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，因项目提前结束，本期计入营业外收入490,000.00元。

注\*6：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，因项目提前结束，本期计入营业外收入200,000.00元。

注\*7：详见其他流动负债注释\*11。

### 34、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

### 35、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	69,625,129.53	4,973,087.51	69,523,542.82	5,074,674.22
合计	379,415,381.91	4,973,087.51	69,523,542.82	314,864,926.60

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

资本公积-其他资本公积的说明：

1) 被投资单位-贵阳动视云科技有限公司引入新股东增资，公司持股比例从35.692%下降至33.02%，按照新的持股比例计算应享有的份额增加其他资本公积4,973,087.51元。

2) 根据被投资单位其他权益变动，其他资本公积减少8,365,916.99元。

3) 被投资单位-医药电商于2017年3月1日起纳入合并报表范围，2017年2月28日朗玛所持医药电商股权重新计量确认投资收益。根据企业会计准则《合并财务报表》第四十八条规定：企业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，在合并财务报表中，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等的，与其相关的其他综合收益等应当转为购买日所属当期收益。在合并报表层次将该项股权投资产生的其他权益变动金额61,157,625.83元自资本公积-其他资本公积转入合并报表投资收益。

### 36、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	41,320,949.83			41,320,949.83
合计	41,320,949.83			41,320,949.83

### 37、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	371,446,914.07	299,394,985.57
调整后期初未分配利润	371,446,914.07	299,394,985.57
加：本期归属于母公司所有者的净利润	273,351,996.59	85,145,779.32
减：提取法定盈余公积		13,093,850.82

应付普通股股利	20,276,484.12	
期末未分配利润	624,522,426.54	371,446,914.07

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

### 38、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	972,339,553.61	741,098,059.79	189,515,427.50	76,182,990.61
其他业务	10,165,654.13	5,515,680.02		
合计	982,505,207.74	746,613,739.81	189,515,427.50	76,182,990.61

### 39、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,022,899.29	383,072.18
教育费附加	508,755.50	177,140.44
印花税	135,726.45	
营业税		154,513.09
地方教育费附加	340,331.51	118,093.65
价格调节基金		15,134.87
文化事业建设费	1,199,482.54	1,084,250.18
合计	3,207,195.29	1,932,204.41

### 40、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

广告宣传费	5,948,358.61	9,374,685.16
职工薪酬	12,894,715.54	4,721,699.65
办事处费用	1,439,309.26	1,497,815.95
业务招待费	277,509.74	155,600.39
差旅费	2,104,530.00	
服务费	16,713,337.15	
代理费	1,584,260.29	1,422,437.92
折旧费	84,043.32	
运输费	18,184,456.87	
会务费	882,727.00	
低值易耗品	2,366,535.99	
其他	1,944,921.51	8,738.23
合计	64,424,705.28	17,180,977.30

其他说明：

本期销售费用增加较多，主要是合并了医药电商的销售费用所致。

#### 41、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	29,072,100.58	26,591,253.79
研发费	13,507,345.45	15,803,213.75
业务招待费	2,484,354.05	2,006,859.29
差旅费	1,980,015.45	2,292,125.29
租赁费	5,842,031.12	6,043,423.60
办公费	5,475,561.94	2,664,633.51
服务咨询费	2,530,389.22	2,851,648.85
电信费	585,548.67	757,274.26
折旧费	5,008,420.54	3,573,987.32
汽车费用	779,402.92	235,515.08
税费	861,956.07	225,032.36
无形资产摊销	1,581,994.86	1,122,494.42
其他	1,904,179.04	225,179.91
合计	71,613,299.91	64,392,641.43

其他说明：

本期管理费用增加较多，主要是合并了医药电商的管理费用所致。

#### 42、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	3,985,191.58	
减：利息收入	4,913,395.10	2,824,294.48
手续费	323,243.44	46,280.50
合计	-604,960.08	-2,778,013.98

#### 43、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	1,098,491.25	205,099.78
合计	1,098,491.25	205,099.78

#### 44、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	-40,499.96	634,635.36
处置可供出售金融资产取得的投资收益		123,716.60
取得控制权后，所持股权按公允价值重新计量产生的利得	224,808,427.59	
合计	224,767,927.63	758,351.96

其他说明：

取得控制权后，所持股权按公允价值重新计量产生的利得224,808,427.59元的计算过程详见附注八、合并范围的变更：1、非同一控制下企业合并，（4）购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失。

## 45、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
债务重组利得	236,403.69	3,491,621.35	236,403.69
政府补助	6,470,185.82	7,673,664.22	6,470,185.82
税收返还	1,540,722.59		1,540,722.59
其他	916,799.57	29,798.59	916,799.57
合计	9,164,111.67	11,195,084.16	9,164,111.67

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	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	3,494,885.82	7,182,554.22	与收益相关
贵州省服务业名牌企业奖励款				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*2		补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	944,000.00	291,110.00	与收益相关
总部企业办公用房补贴*3		补助		否	否	341,300.00		与收益相关
适配个体的医疗服务 O2O 就医助手平台的研究开发*4		补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	1,000,000.00		与收益相关
基于轻资费的双免		补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	490,000.00		与收益相关



流量手游分发平台运用*5			新及改造等获得的补助					
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*6		补助	因研究开 发、技术更 新及改造 等获得的 补助	否	否	200,000.00		与收益相 关
合计	--	--	--	--	--	6,470,185.8 2	7,673,664.2 2	--

#### 其他说明：

注\*1：详见其他流动负债注释。

注\*2：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2016年度“广州市企业研发经费投入后补助专项资金”补助款944000.00元，本期计入营业外收入。

注\*3：根据《广州市发展和改革委员会 市财政局关于下达2016-2017年度市总部企业奖励补贴资金安排计划（第二批）的通知》（穗发改【2017】184号）的规定，2017年3月广州启生信息技术有限公司收到拨款341300.00元，本期计入营业外收入。

注\*4：根据《广州市科技计划项目管理办法》（穗科创【2015】6号）有关规定，广州启生信息技术有限公司承担的2017年科技创新企业发展专项科技型中小企业创新专题初创和创新项目顺利通过验收，2017年6月收到拨款1000000.00元，本期计入营业外收入。

注\*5：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，因项目提前结束，本期计入营业外收入490,000.00元。

注\*6：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，因项目提前结束，本期计入营业外收入200,000.00元。

#### 46、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额

非流动资产处置损失合计	5,910,555.52	1,100.25	5,910,555.52
其中：固定资产处置损失	5,494,920.39	1,100.25	5,494,920.39
无形资产处置损失	415,635.13		415,635.13
对外捐赠	21,000.00		21,000.00
和解赔偿款	606,791.81	22,050.00	606,791.81
扶贫支出	135,797.00		135,797.00
其他	535,183.47	8,424.60	535,183.47
合计	7,209,327.80	31,574.85	7,209,327.80

#### 47、所得税费用

##### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	19,414,676.49	8,516,883.38
递延所得税费用	-124,007.36	-34,454.75
合计	19,290,669.13	8,482,428.63

##### (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	322,875,447.78
按法定/适用税率计算的所得税费用	48,431,317.17
子公司适用不同税率的影响	1,005,143.09
调整以前期间所得税的影响	2,871,190.35
非应税收入的影响	-33,264,859.90
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-715,877.45
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	963,755.87
所得税费用	19,290,669.13

**48、现金流量表项目****(1) 收到的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	1,992,050.30	1,716,510.45
与收益相关的政府补助	6,449,708.84	10,691,110.00
往来款	3,468,812.00	1,243,239.21
其他	10,196,282.39	9,698.59
合计	22,106,853.53	13,660,558.25

**(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	90,603,887.40	8,284,898.05
管理费用支出	12,588,059.32	17,792,577.57
销售费用支出	51,312,860.22	13,957,093.60
银行手续费支出	934,711.39	46,280.50
捐赠支出	156,797.00	
其他	200.00	82,507.32
合计	155,596,515.33	40,163,357.04

**(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	23,517,399.62	1,130,826.02
合计	23,517,399.62	1,130,826.02

**49、现金流量表补充资料****(1) 现金流量表补充资料**

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	303,584,778.65	35,838,960.59
加：资产减值准备	1,098,491.25	205,099.78
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	7,817,755.17	7,762,614.11
无形资产摊销	4,569,079.21	4,386,183.14
长期待摊费用摊销	228,596.29	189,051.14
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）	5,896,842.52	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	13,293.00	1,100.25
投资损失（收益以“-”号填列）	-224,767,927.63	-758,351.96
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-124,007.36	-34,454.75
存货的减少（增加以“-”号填列）	-30,207,742.65	-1,087,320.29
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	113,511,427.00	-9,217,695.37
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-64,466,597.84	-2,263,543.02
其他	10,802,195.09	
经营活动产生的现金流量净额	127,956,182.70	35,021,643.62
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	265,290,823.51	289,022,772.35
减：现金的期初余额	248,926,680.20	394,749,920.27
现金及现金等价物净增加额	16,364,143.31	-105,727,147.92

## （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	265,290,823.51	248,926,680.20
其中：库存现金	288,259.44	31,220.93
可随时用于支付的银行存款	264,881,169.83	247,805,727.54

可随时用于支付的其他货币资金	121,394.24	1,089,731.73
三、期末现金及现金等价物余额	265,290,823.51	248,926,680.20

## 50、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	129,535,455.50	办理银行承兑汇票保证金
存货	69,756,500.00	抵押办理银行承诺汇票
应收账款	105,901,300.00	质押贷款
合计	305,193,255.50	--

其他说明：

(1) 医药电商及康心药业向银行办理银行承兑汇票的保证金为129,535,455.50元。

(2) 为确保【编号为筑农商（梭草路支）行2016年综合12001号】的《综合授信合同》授信医药电商7,400万元的履行，医药电商与贵阳农村商业银行股份有限公司梭草路支行（以下简称“债权人”）于2016年12月28日签订了《动产（权利）质押合同》（编号：筑农商（梭草路支）行2016年质贷字12001号），约定以医药电商的应收账款105,901,300.00元作质押，质押担保的债权额为借款本金人民币7,400万元及利息等相关的一切费用。截至2017年6月30日，医药电商已向债权人借款4,500万元。

(3) 2015年11月30日，康心药业与贵阳农村商业银行股份有限公司乌当支行签署了《最高额抵押合同》，以存货为银行承兑汇票承兑业务提供抵押担保，被抵押的存货价值为2,452.79万元，担保的银行承兑金额为1,200万元，存货抵押截止日期为2017年11月29日。

(4) 2016年4月6日，康心药业与贵阳农村商业银行股份有限公司乌当支行签署了《最高额抵押合同》，以存货为银行承兑汇票承兑业务提供抵押担保，被抵押的存货价值为4,522.86万元，担保的银行承兑金额为2,261万元，存货抵押截止日期为2017年11月29日。

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

#### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
贵阳市医药电商服务有限公司	2015年11月23日	24,500,000.00	49.00%	现金	2017年02月21日	2017年2月21日公司临时股东大会审议通过一致行动人协议。	784,183,518.94	53,583,749.87
	2016年10月10日	122,500,000.00	34.30%	现金				
	2017年02月21日	362,965,995.70	64.30%	协议				

其他说明：

2017年2月4日公司与子公司贵阳市医药电商服务有限公司（以下简称“医药电商”）股东吴文生签署了《关于保持一致行动的协议书》，对医药电商重大事项的决策或以其他方式行使股东权力时保持一致行动，自2017年3月1日起医药电商纳入公司合并报表。

股权取得成本362,965,995.70元的计算过程：根据北京中林资产评估有限公司出具的《贵阳朗玛信息技术股份有限公司以财务报告为目的涉及的贵阳市医药电商服务有限公司股权价值项目咨询报告》（中林咨字（2017）27号）以收益法估值的基准日2017年2月28日医药电商股东权益价值为105,820.99万元，按照公司持股比例34.30%计算，公司的股权价值为362,965,995.70元。

## （2）合并成本及商誉

单位：元

合并成本	贵阳市医药电商服务有限公司
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	362,965,995.70
合并成本合计	362,965,995.70
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	207,816,954.26
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	155,149,041.44

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

股权取得成本362,965,995.70元的计算过程：根据北京中林资产评估有限公司出具的《贵阳朗玛信息技术股份有限公司以财务报告为目的涉及的贵阳市医药电商服务有限公司股权价值项目咨询报告》（中林咨字（2017）27号）以收益法估值的基准日2017年2月28日医药电商股东权益价值为105,820.99万元，按照公司持股比例34.30%计算，公司的股权价值为

362,965,995.70元。

大额商誉形成的主要原因：

2017年2月4日公司与子公司贵阳市医药电商服务有限公司（以下简称“医药电商”）股东吴文生签署了《关于保持一致行动的协议书》，对医药电商重大事项的决策或以其他方式行使股东权力时保持一致行动，自2017年3月1日起医药电商纳入公司合并报表。公司协议控股医药电商，合并成本为362,965,995.70元。购买日，取得医药电商可辨认净资产公允价值为207,816,954.26元，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155,149,041.44元确认为商誉。

### （3）被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	贵阳市医药电商服务有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	2,118,634,544.66	2,063,618,158.71
货币资金	152,616,484.52	152,616,484.52
存货	253,818,012.89	240,533,563.81
固定资产	58,012,270.00	35,602,284.51
无形资产	4,690,465.00	2,660,074.56
应收票据	36,267,519.28	36,267,519.28
应收账款	872,351,606.26	873,176,280.47
预付账款	301,540,049.32	301,540,049.32
其他应收款	168,605,384.42	168,073,445.69
其他流动资产	1,104,838.30	1,104,838.30
可供出售金融资产	6,029,591.29	5,115,000.00
投资性房地产	261,253,200.00	104,589,794.13
在建工程		5,107,305.80
长期待摊费用	34,000.00	34,000.00
递延所得税资产	2,311,123.38	1,601,367.51
负债：	1,512,754,211.54	1,512,185,711.54
短期借款	45,000,000.00	45,000,000.00
应付票据	411,660,087.00	411,660,087.00
应付账款	554,560,785.42	554,560,785.42

预收款项	272,173,828.20	272,173,828.20
应付职工薪酬	1,778,187.70	1,778,187.70
应交税费	5,534,979.33	5,534,979.33
应付利息	766,425.55	197,925.55
其他应付款	38,779,918.34	38,779,918.34
一年内到期的非流动负债	130,000,000.00	130,000,000.00
长期借款	52,500,000.00	52,500,000.00
净资产	605,880,333.12	415,836,296.36
减：少数股东权益	398,063,378.86	273,204,446.71
取得的净资产	207,816,954.26	142,631,849.65

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

根据北京中林资产评估有限公司出具的中林评字（2017）137号评估报告确定购买日医药电商可辨认资产、负债公允价值。

#### （4）购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

√ 是 □ 否

单位：元

被购买方名称	购买日之前原持有股权在购买日的账面价值	购买日之前原持有股权在购买日的公允价值	购买日之前原持有股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失	购买日之前原持有股权在购买日的公允价值的确定方法及主要假设	购买日之前与原持有股权相关的其他综合收益转入投资收益的金额
贵阳市医药电商服务有限公司	199,315,193.94	362,965,995.70	163,650,801.76	收益法	61,157,625.83

其他说明：

收益法分析估算采用的假设条件如下：

一般假设：

交易假设：假定所有待评估资产已经处在交易过程中，评估师根据待评估资产的交易条件等模拟市场进行估价。

公开市场假设：公开市场假设是对资产拟进入的市场的条件以及资产在这样的市场条件下接受何种影响的一种假定。公开市场是指充分发达与完善的市场条件，是指一个有自愿的买方和卖方的竞争性市场，在这个市场上，买方和卖方的地位平等，都有获取足够市场信息



的机会和时间，买卖双方的交易都是在自愿的、理智的、非强制性或不受限制条件下进行。

**持续使用假设：**持续使用假设是对资产拟进入市场的条件以及资产在这样的市场条件下的资产状态的一种假定。首先被评估资产正处于使用状态，其次假定处于使用状态的资产还将继续使用下去。在持续使用假设条件下，没有考虑资产用途转换或者最佳利用条件，其评估结果的使用范围受到限制。

**企业持续经营假设：**是将企业整体资产作为评估对象而作出的评估假定。即企业作为经营主体，在所处的外部环境下，按照经营目标，持续经营下去。企业经营者负责并有能力担当责任；企业合法经营，并能够获取适当利润，以维持持续经营能力。

**收益法评估假设：**

国家现行的有关法律、法规及政策，国家宏观经济形势无重大变化；本次交易各方所处地区的政治、经济和社会环境无重大变化；无其他不可预测和不可抗力因素造成的重大不利影响；针对咨询基准日资产的实际状况，假设企业持续经营；假设企业的经营者是负责的，且企业管理层有能力担当其职务；除非另有说明，假设企业完全遵守所有有关的法律和法规；假设企业未来将采取的会计政策和编写此份报告时所采用的会计政策在重要方面基本一致；假设企业在现有的管理方式和管理水平的基础上，经营范围、方式与现时方向保持一致；有关利率、赋税基准及税率，政策性征收费用等不发生重大变化；无其他人力不可抗拒因素及不可预见因素对企业造成重大不利影响；假设企业预测年度现金流为期中产生；假设咨询基准日后企业的产品或服务保持目前的市场竞争态势；假设企业的经营目标能够实现。

## 2、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是  否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是  否

## 3、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：

（1）2017年4月10日，公司的全资子公司广州启生信息技术有限公司与自然人汪杨明共同

现金出资500万元设立广州知本信息技术有限公司，启生信息持股86%，汪杨明持股14%。

(2) 2017年5月24日，医药电商全资设立贵阳市医药电商平价连锁大药房有限公司，以现金形式出资，注册资本3,000万元。

#### 4、其他

2017年6月23日公司召开第三届董事会第四次会议，审议通过了《关于注销公司控股子公司贵阳梦城互动科技有限公司、贵州新基因格医学检验中心有限公司的议案》。鉴于贵阳梦城互动科技有限公司（以下简称“梦城互动”）处于长期亏损状态，净资产为负，且短期难以扭转经营，考虑到公司已专注于医疗与互联网医疗领域发展，经与梦城互动其他股东协商一致，计划注销梦城互动；贵州新基因格医学检验中心有限公司（以下简称“新基因格”）自成立以来，由于各股东未实际出资，也未开展经营业务，结合公司实际经营情况，拟将新基因格公司注销，优化公司资源配置。目前梦城互动和新基因格正在履行注销程序。

### 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
贵阳市第六医院有限公司	贵阳市	贵阳市	医疗	66.00%		企业合并
广州知本信息技术有限公司	广州市	广州市	软件和信息技术服务		86.00%	设立
贵阳市医药电	贵阳市	贵阳市	药品配送	34.30%		协议控股

商服务有限公司						
贵州康心药业有限公司	贵阳市	贵阳市	药品配送		34.30%	协议控股
贵阳市医药电商平价连锁大药房有限公司	贵阳市	贵阳市	药品销售		34.30%	协议控股

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

2017年2月4日公司与子公司医药电商股东吴文生签署了《关于保持一致行动的协议书》，对医药电商重大事项的决策或以其他方式行使股东权力时保持一致行动，自2017年3月1日起医药电商纳入公司合并报表。公司对医药电商持股比例为34.30%，表决权比例为64.30%。

## (2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
贵阳市第六医院有限公司	34.00%	-3,152,129.65		62,874,102.77
贵阳市医药电商服务有限公司	65.70%	35,204,523.66		424,038,655.11

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
贵阳市第六医院有限公司	49,446,483.17	185,846,230.70	235,292,713.87	101,414,284.87	20,000,000.00	121,414,284.87	48,871,079.43	110,810,151.80	159,681,231.23	36,531,832.66	0.00	36,531,832.66
贵阳市医药电商服务有限公司	1,576,530,081.44	328,356,096.34	1,904,886,177.78	1,259,469,655.55		1,259,469,655.55	1,506,989,540.69	330,706,302.51	1,837,695,843.20	1,193,363,070.84	52,500,000.00	1,245,863,070.84

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
贵阳市第六医院有限公司	60,942,496.74	-9,270,969.57	-9,270,969.57	-268,253.42	46,012,938.01	-1,752,594.12	-1,752,594.12	-16,264,013.54
贵阳市医药电商服务有限公司	784,183.518.94	53,583,749.87	53,583,749.87	87,796,109.64				

其他说明：

2017年2月4日公司与子公司医药电商股东吴文生签署了《关于保持一致行动的协议书》，对医药电商重大事项的决策或以其他方式行使股东权力时保持一致行动，自2017年3月1日起医药电商纳入公司合并报表。医药电商的资产负债期初余额为2017年2月28日数。

## 2、在合营安排或联营企业中的权益

### (1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
贵阳叁玖互联网医疗有限公司	贵阳市	贵阳市	互联网医疗平台	20.18%		权益法
贵阳动视云科技有限公司	北京市	贵阳市	技术开发	33.02%		权益法

### (2) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
	贵阳叁玖互联网医疗有限公司	贵阳动视云科技有限公司	贵阳叁玖互联网医疗有限公司	贵阳动视云科技有限公司
流动资产	57,270,532.80	21,304,627.52	65,802,730.02	8,367,395.98
非流动资产	915,453.20	13,279,353.71	819,179.07	6,937,808.67
资产合计	58,185,986.00	34,583,981.23	66,621,909.09	15,305,204.65

流动负债	716,425.48	11,425,657.71	331,882.74	6,531,840.64
非流动负债		169,998.00		319,992.00
负债合计	716,425.48	11,595,655.71	331,882.74	6,851,832.64
归属于母公司股东权益	57,469,560.52	22,988,325.52	66,290,026.35	8,453,372.01
按持股比例计算的净资产份额	11,597,357.32	7,590,745.09	13,377,327.32	3,017,177.54
--商誉	4,316,691.80		4,316,691.80	
--其他				-240,971.86
对联营企业权益投资的账面价值	15,914,049.12	7,590,745.09	17,694,019.12	2,776,205.68
营业收入	243,089.62	3,506,241.73		919,777.24
净利润	-8,820,465.83	-465,015.09	-2,856,006.30	-5,141,369.24
综合收益总额	-8,820,465.83	-465,015.09	-2,856,006.30	-5,141,369.24

### (3) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
投资账面价值合计	8,177,590.24	9,299,008.82
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-2,242,837.16	190,065.43
--其他综合收益	0.00	0.00
--综合收益总额	-2,242,837.16	190,065.43
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	12,480,563.11	12,795,285.38
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-831,569.72	-1,135,671.15
--其他综合收益	0.00	0.00
--综合收益总额	-831,569.72	-1,135,671.15

## 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。

## （一）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。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司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。

截止2017年6月30日，本公司的前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额41.44% (2016年末：42.55%)。

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。

## （二）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。

## （三）市场风险

### 1、汇率风险

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算，不存在外汇风险。

### 2、利率风险

截止2017年6月30日，公司发生短期借款135,000,000.00元，长期借款20,000,000.00元，借款合同约定的是固定利率，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

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。

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1、在子公司中的权益。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、2、在合营安排或联营企业中的权益。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
贵阳叁玖互联网医疗有限公司	联营企业

### 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
铜仁梵天药业有限公司	关联方关键管理人员曾在子公司任职

### 5、关联交易情况

#### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
贵阳叁玖互联网医疗有限公司	网站维护及劳务	1,217,275.71		否	

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
贵阳叁玖互联网医疗有限公司	就诊服务	1,340,518.14	
铜仁梵天药业有限公司	出售药品	431,211.52	

#### (4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
贵阳市医药电商服务有限公司	50,000,000.00	2017年04月05日	2018年04月05日	否
贵阳市第六医院有限公司	20,000,000.00	2017年04月26日	2020年04月25日	否

#### (5) 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	4,397,175.00	2,303,607.00

### 6、关联方应收应付款项

#### (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	铜仁梵天药业有限公司	149,202.92	0.00	0.00	0.00

#### (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	贵阳叁玖互联网医疗有限公司	33,843.88	62,183.42
其他应付款	贵阳语玩科技有限公司	0.00	575,900.06



## 十二、股份支付

### 1、股份支付总体情况

适用  不适用

### 2、以权益结算的股份支付情况

适用  不适用

### 3、以现金结算的股份支付情况

适用  不适用

### 4、股份支付的修改、终止情况

无

### 5、其他

## 十三、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

### 2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

### 3、其他

#### 十四、资产负债表日后事项

##### 1、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	20,276,484.12
经审议批准宣告发放的利润或股利	20,276,484.12

#### 十五、其他重要事项

##### 1、前期会计差错更正

###### (1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数
无			

###### (2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因
无		

#### 十六、母公司财务报表主要项目注释

##### 1、应收账款

###### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	

按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	39,975,849.55	100.00%	132,085.54	0.33%	39,843,764.01	34,178,446.79	100.00%	38,486.27	0.11%	34,139,960.52
合计	39,975,849.55	100.00%	132,085.54	0.33%	39,843,764.01	34,178,446.79	100.00%	38,486.27	0.11%	34,139,960.52

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	37,334,138.83		
6 个月-1 年	2,641,710.72	132,085.54	5.00%
合计	39,975,849.55	132,085.54	0.33%

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 93,599.27 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 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	期末数	占应收账款总额的比例 (%)
中国联合网络通信有限公司河北省分公司	4,862,300.38	12.16%
中国电信股份有限公司广西分公司	4,424,713.52	11.07%
中国电信股份有限公司贵州分公司	3,245,051.98	8.12%
中国联合网络通信有限公司湖北省分公司	2,629,940.41	6.58%
中国电信股份有限公司青海分公司	2,124,404.31	5.31%
合计	17,286,410.60	43.24%

## 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	4,913,209.50	100.00%	955,897.41	19.46%	3,957,312.09	4,180,337.55	100.00%	1,241,898.06	29.71%	2,938,439.49
合计	4,913,209.50	100.00%	955,897.41	19.46%	3,957,312.09	4,180,337.55	100.00%	1,241,898.06	29.71%	2,938,439.49

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	2,126,530.25	106,326.51	5.00%
1 至 2 年	60,400.00	6,040.00	10.00%
2 至 3 年	2,203,577.50	440,715.50	20.00%
3 至 4 年	191,300.00	95,650.00	50.00%

4 至 5 年	121,181.75	96,945.40	80.00%
5 年以上	210,220.00	210,220.00	100.00%
合计	4,913,209.50	955,897.41	19.46%

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 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 286,000.65 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	2,885,749.25	2,866,879.25
备用金	1,540,904.06	771,407.66
其他	486,556.19	542,050.64
合计	4,913,209.50	4,180,337.55

### (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
北京海淀置业集团有限公司	房租押金	1,099,777.50	2-3 年	22.38%	219,955.50
中国电信股份有限公司	业务押金	1,000,000.00	2-3 年	20.35%	200,000.00
中国电信股份有限公司广西号百信息服务分公司	业务押金	60,000.00	4-5 年	1.22%	48,000.00
中国电信股份有	业务押金	50,000.00	2-3 年	1.02%	10,000.00

限公司北京分公司					
中国联合网络通信有限公司辽宁省分公司	业务押金	50,000.00	0-1 年	1.02%	2,500.00
合计	--	2,259,777.50	--	45.99%	480,455.50

### 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	947,487,218.37		947,487,218.37	748,172,024.43		748,172,024.43
对联营、合营企业投资	48,373,177.39	4,210,229.83	44,162,947.56	242,755,783.78	4,210,229.83	238,545,553.95
合计	995,860,395.76	4,210,229.83	991,650,165.93	990,927,808.21	4,210,229.83	986,717,578.38

#### (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
贵阳市医药电商服务有限公司	0.00	199,315,193.94		199,315,193.94		
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	6,120,000.00			6,120,000.00		
贵州新基因格医学检验中心有限公司	0.00			0.00		
贵阳市第六医院有限公司	70,000,000.00			70,000,000.00		
广州启生信息技术有限公司	650,000,000.00			650,000,000.00		
合计	748,172,024.43	199,315,193.94	0.00	947,487,218.37		

	3	4		7	
--	---	---	--	---	--

## (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	9,299,008.82			-1,121,418.58						8,177,590.24	
小计	9,299,008.82	0.00	0.00	-1,121,418.58						8,177,590.24	
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	195,981,034.95			3,334,158.99					-199,315,193.94	0.00	
四川拉雅微科技有限公司	9,815,247.22			3,260.47						9,818,507.69	
贵州拉雅科技有限公司	2,980,038.16			-317,982.74						2,662,055.42	
贵阳叁玖互联网医疗有限公司	17,694,019.12			-1,779,970.00						15,914,049.12	

司											
贵阳动视云科技有限公司	2,776,205.68			-158,548.10		4,973,087.51				7,590,745.09	
小计	233,456,774.96	0.00	0.00	1,080,918.62	0.00	4,973,087.51	0.00	0.00	-199,315,193.94	40,195,587.15	4,210,229.83
合计	242,755,783.78	0.00	0.00	-40,499.96	0.00	4,973,087.51	0.00	0.00	-199,315,193.94	48,373,177.39	4,210,229.83

### (3) 其他说明

被投资单位-贵阳动视云科技有限公司引入新股东增资，公司持股比例从35.692%下降至33.02%，按照新的持股比例计算应享有的份额增加其他权益变动4,973,087.51元。

公司与医药电商自然人股东吴文生签订一致行动人协议，公司协议控股医药电商，自2017年3月1日起将医药电商纳入合并报表范围，从权益法核算转为成本法核算，成本法金额为199,315,193.94元，其中：投资成本122,500,000.00元，损益调整15,657,568.11元，其他权益变动61,157,625.83元。

## 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	72,016,589.59	23,833,309.05	68,700,240.86	17,532,493.06
其他业务	542,652.77			
合计	72,559,242.36	23,833,309.05	68,700,240.86	17,532,493.06

其他说明：

其他业务收入是指公司的房屋出租收入。

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		100,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	-40,499.96	634,635.36
合计	-40,499.96	100,634,635.36



## 十七、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-5,910,555.52	主要是六医公司报废了一批固定资产。
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	1,540,722.59	医药电商获得的企业所得税返还。
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)	6,470,185.82	主要是前期获得的政府补助在本期分摊入损益以及本期获得的收益相关的政府补助计入本期损益。
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	87,500.00	
债务重组损益	236,403.69	六医公司获得债权人的豁免所产生的损益。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-381,972.71	
取得控制权后,所持股权按公允价值重新计量产生的利得	224,808,427.59	2017年2月28日公司所持医药电商股权重新计量产生的利得。
减: 所得税影响额	551,537.62	
少数股东权益影响额	-731,944.96	
合计	227,031,118.80	--

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	22.23%	0.81	0.81
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.77%	0.14	0.14

### 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

4、其他：无

## 第十一节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人签名的半年度报告文本原件；
- 二、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、公司会计机构负责人签名并盖章的财务报表；
- 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

2017年8月24日