



**longmaster**

**贵阳朗玛信息技术股份有限公司**

**2020 年年度报告**

**2021 年 04 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、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

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

公司在本报告“第四节经营情况讨论与分析”之“九、公司未来发展的展望”中详细描述了公司经营中可能存在的风险和应对措施，敬请广大投资者关注相关内容。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 337,941,402 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.15 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 0 股。

## 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.....	5
第三节 公司业务概要.....	9
第四节 经营情况讨论与分析.....	17
第五节 重要事项.....	35
第六节 股份变动及股东情况.....	55
第七节 优先股相关情况.....	62
第八节 可转换公司债券相关情况.....	63
第九节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	64
第十节 公司治理.....	74
第十一节 公司债券相关情况.....	80
第十二节 财务报告.....	81
第十三节 备查文件目录.....	227

## 释 义

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

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	朗玛信息	股票代码	300288
公司的中文名称	贵阳朗玛信息技术股份有限公司		
公司的中文简称	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		
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）		
注册地址的邮政编码	550022		
办公地址	贵阳市观山湖区长岭南路 31 号国家数字内容产业园二楼		
办公地址的邮政编码	550022		
公司国际互联网网址	www.longmaster.com.cn		
电子信箱	zhengquanbu@longmaster.com.cn		

### 二、联系人和联系方式

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

### 三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《中国证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	公司证券部

#### 四、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市海淀区西四环中路十六号院 7 号楼 1101
签字会计师姓名	王忻、沈彦波

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

#### 五、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

	2020 年	2019 年	本年比上年增减	2018 年
营业收入（元）	375,241,081.93	435,706,090.79	-13.88%	458,109,105.00
归属于上市公司股东的净利润（元）	45,761,267.13	65,909,367.29	-30.57%	104,398,064.60
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	40,847,343.89	55,645,052.24	-26.59%	91,330,554.30
经营活动产生的现金流量净额（元）	69,575,610.53	101,051,748.84	-31.15%	123,837,769.39
基本每股收益（元/股）	0.14	0.20	-30.00%	0.31
稀释每股收益（元/股）	0.14	0.20	-30.00%	0.31
加权平均净资产收益率	3.30%	4.88%	-1.58%	8.25%
	2020 年末	2019 年末	本年末比上年末增减	2018 年末
资产总额（元）	1,877,352,042.58	1,856,177,613.28	1.14%	1,722,366,727.60
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,411,762,774.61	1,367,083,665.24	3.27%	1,318,071,368.05

公司最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值，且最近一年审计报告显示公司持续经营能力存在不确定性

是  否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是  否

## 六、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	83,529,822.18	100,773,575.03	111,236,031.86	79,701,652.86
归属于上市公司股东的净利润	6,687,713.16	9,308,646.04	32,790,190.50	-3,025,282.57
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	5,167,804.35	8,013,426.46	24,132,306.86	3,533,806.22
经营活动产生的现金流量净额	9,330,316.14	28,038,686.56	26,134,038.01	6,072,569.82

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是  否

## 七、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。

## 八、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	2020 年金额	2019 年金额	2018 年金额	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）	-442,049.25	-156,027.83	2,506,955.65	
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）	6,424,557.75	11,842,196.76	12,559,418.19	前期收到的政府补助在当期转入损益，以及当期收到的与收益相关的政府补助计入当期损益
债务重组损益	32,888.54	346,438.98	267,605.14	六医公司获得债权人豁免的债务金额转入损益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,128,826.09	-7,344.98	147,047.08	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	843,683.36	295,891.89	252,089.38	
减：所得税影响额	1,094,968.88	1,837,117.57	2,223,822.13	
少数股东权益影响额（税后）	-278,637.81	219,722.20	441,783.01	
合计	4,913,923.24	10,264,315.05	13,067,510.30	--

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

适用  不适用

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



### 第三节 公司业务概要

#### 一、报告期内公司从事的主要业务

2020年度，公司“医疗服务+互联网医疗服务”与“电信及电信增值业务”两大业务板块继续协同发展。公司秉持“敬畏医疗”，以“互联网医疗的本质还是医疗”的核心价值，依托实体医疗机构，将互联网、大数据的“连接”与“放大”作用持续赋能医疗，继续深耕医疗+互联网医疗业务，同时创新电信及电信增值业务经营思路，提升业务效率，全面提高公司综合竞争力。



#### (一) 医疗服务+互联网医疗服务业务板块

2020年，受突如其来的新冠肺炎疫情影响，互联网医疗凸显出在防控中的积极作用，至2021年，国家出台了一系列“互联网+医疗”政策，鼓励加快建立线上线下一体化的医疗服务新模式，进一步发挥互联网医疗服务在巩固疫情防控成果和改善医疗服务中的积极作用，持续推动预约诊疗、智慧医院、互联网诊疗和互联网医院快速健康发展，全行业正迎来全新发展机遇。

公司继续坚定深耕“互联网+医疗”，加持“智慧医疗”，在39健康医疗服务平台、39健康-IPTV智慧医疗家庭健康服务平台、39互联网医院的基础上，提升“39”品牌价值，汇聚优质资源，打造“39”互联网医疗品牌，加速完善朗玛互联网医疗生态系统，推进线上互联网医疗服务+线下实体医院的医疗服务各业务相互协作与协同发展，通过提升优质医疗资源的使用效率，满足百姓对优质医疗资源的就医需求，在落实国家分级诊疗政策的同时，降低群众的就医成本。

## 1、医疗、互联网医疗服务

### (1) 业务介绍

公司搭建了线上+线下相结合的医疗及互联网医疗体系。线下医疗服务主要为控股子公司贵阳六医。贵阳六医是集医疗、教学、科研、预防、保健、康复为一体的综合性二级甲等医院，下设24个临床医技科室，拥有相对完善的医疗管理体系和医务人才团队。依托实体医疗机构资质，贵阳六医经主管部门批准于2016年2月增设第二名称“39互联网医院”并开展互联网医疗服务。39互联网医院利用便捷的移动终端设备，通过远程医疗模式，更高效的利用优质医疗资源，给基层医疗机构带来了帮助和提升。依托实体医院的资质，通过移动远程+实地帮扶（疑难重症远程会诊、远程教学查房、远程门诊、远程影像会诊、实地帮扶带教等业务形态）构建的专业的“移动互联网+实地”专科建设平台，专注于为县市医院、民营医院提供智能、优质、规范的医疗服务和解决方案。

公司“贵健康”平台覆盖全贵州的远程医疗服务网络体系，“贵健康APP”面向患者提供疾病问医、预约挂号、症状自查、健康自测、慢病管理等线上医疗服务。

### (2) 主要经营模式

#### ①服务模式

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

#### ②采购模式

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

#### ③结算模式

根据我国的医疗保障体系，医院向患者收取的药品、医疗服务费用部分由患者个人承担，部分由医保承担。由个人承担的部分，采取即时结算的方式，由患者以现金或银行及第三方支付平台转账的方式支付；由医保承担的部分，社会保障部门每月就应支付的金额与医院进

行对账，一般在两个月之后统一转账支付。对于患者因住院产生的住院费用，患者通常在入院之时以押金的形式缴纳预付款，出院时根据实际产生的住院费用多退少补。

#### ④盈利模式

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

#### ⑤互联网医疗业务经营模式

公司目前互联网医疗业务以面向基层医院的互联网+专科建设为主，以根据患者需求通过基层医院发起的远程专家会诊为有效补充。互联网+专科建设根据基层医院科室实际情况及建设需求，通过专科领域的资深专家定期远程教学查房、临床查房、病例论证、学术研讨，线上线下教学指导等形式，整体提升基层医院相关科室的医技水平。远程专家会诊是指在基层医院就诊的患者根据自身需要，向基层医院提出申请，由基层医院邀请39互联网医院的专家医生通过39互联网医院远程诊疗平台（包括用户端APP“39互联网医院”、医生端APP“39医生工作站”），会同患者的主管医生开展远程会诊，探讨患者病情并完善诊疗方案。

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

鉴于互联网医院专家医生资源开发及远程会诊平台建设需要大量前期投入，现阶段39互联网医院采取贵阳六医与叁玖互联网医疗合作运营的模式，由叁玖互联网医疗负责专家医生资源开发、提供医生助手服务、搭建远程会诊平台、开发基层合作医院等。贵阳六医根据39互联网医院的实际收入按合同约定的比例向叁玖互联网医疗支付技术服务费。

## 2、互联网医疗健康信息服务

### （1）业务介绍

全资子公司启生信息是国内较早一批进入医疗健康信息服务领域的互联网企业，其自主运营的39健康网（www.39.net）是国内领先的医疗健康门户，39健康网通过互联网平台整合健康资讯，传播健康理念，为网站用户提供专业健康信息服务，内容包括医疗健康行业动态、医疗保健、疾病预防、疾病诊断、医学护理、医疗方案咨询、社区交流等，覆盖诊前、诊中、诊后全医疗健康环节。此外，39健康网还搭建了疾病、药品等专业医疗健康数据库，并可提供在线就诊咨询、答疑等服务，其中，主要功能板块包括“39问医生”、“名医在线”、“诊

疗频道”、“就医助手”、“药品通”、“疾病百科”等。

## （2）主要经营模式

### ①服务模式

启生信息通过专业的健康资讯满足用户的医疗保健信息需求，增强其用户粘度、积累了用户数量；同时借助其专业优势、用户流量优势等，通过为搜索引擎广告联盟提供医疗健康信息内容，形成医疗健康信息服务收入，或者在网站植入药品、医疗器械品牌客户的图片或文字类广告，形成广告收入。

### ②采购模式

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

### ③销售模式

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

## （二）电信及增值电信业务

公司电信业务为移动通信转售业务；增值电信业务主要包括电话对对碰及IPTV业务两部分。

### 1、电信业务

#### （1）业务介绍

移动通信转售业务，是指从拥有移动网络的基础电信业务经营者购买移动通信服务，重新包装成自有品牌并销售给最终用户的移动通信服务。2018年5月1日，移动通信转售业务由试点正式转为商用后，公司相继获得中国移动颁发的第一批正式转售牌照、中国电信第二批正式转售牌照，移动通信转售业务范围已覆盖全国。

## （2）主要经营模式

### ①服务模式

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

取通信服务费用。

## ②销售模式

公司移动通信转售业务的客户主要分为三类，即个人客户、集团客户及行业客户，公司主要通过网上商城、渠道代理等形式进行市场推广。

## ③盈利模式

根据《工业和信息化部关于移动通信转售业务正式商用的通告》（工信部通信[2018]70号），基础电信企业给予转售企业的批发价格应低于基础电信企业同类业务平均业务单价（或套餐价格）。移动通信转售业务的主要收入来源为公司向终端用户收取的通信服务费，主要成本为向基础电信运营商支付的基础电信服务费用，二者差价即为公司移动通信转售业务主要的利润来源。

## 2、增值电信业务

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

### （1）业务介绍

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

电话对对碰是一个集聊天、交友、电话游戏为一体的大型语音社交娱乐平台，固定电话、手机用户均可拨打，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。

### （2）主要经营模式

#### ①服务模式

公司作为语音增值服务提供商，为各地电信运营商提供软硬件系统，并通过电信网络进行网络连接，用户通过固定电话、手机拨打电话对对碰的平台接入号码进入平台后，按照语音提示操作，便可参与到平台所提供的聊天、游戏、交友等语音增值服务。公司作为IPTV内容提供商，将医疗健康类资讯或服务嵌入IPTV的EPG系统，电视用户可免费体验部分功能和试用产品，需要享受更多服务和功能时可选择订购，可按次购买服务，也可以按月、季、半年、

年为服务周期订购业务，支付成功后即可享受全部功能和服务，最终公司与IPTV运营商按用户付费金额进行分成。

## ②盈利模式

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

## 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	股权资产期末余额较期初余额增长 4.57%，无重大变化。
固定资产	固定资产期末余额较期初余额降低 6.18%，无重大变化。
无形资产	无形资产期末余额较期初余额降低 8.87%，无重大变化。
在建工程	在建工程期末余额较期初余额增长 1.06%，无重大变化。
应收票据	应收票据期末余额较期初余额增长 45.11%，主要是启生信息收取的银行承兑汇票所致。
预付款项	预付款项年末余额较上年末降低 73.00%，主要系公司上年度预付的中国电信转售业务保底结算款抵减应付结算款所致。
其他应收款	其他应收款期末余额较期初余额降低 31.17%，主要是收到了医药电商的应收股利所致。
合同资产	合同资产期末余额 7,117,466.99 元，主要是确认了电话对碰和 IPTV 业务的收入所致。
长期待摊费用	长期待摊费用期末余额较期初余额降低 32.5%，主要是本期摊销进入损益所致。

### 2、主要境外资产情况

适用  不适用

### 三、核心竞争力分析

#### 1、医疗服务+互联网医疗业务领域的核心竞争力：

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

(2) 政策支持。2020年至今，国家出台了一系列“互联网+医疗”政策：2020年3月国家医保局、国家卫生健康委联合印发《关于推进新冠肺炎疫情防控期间开展“互联网+”医保服务的指导意见》；2020年5月，国家卫生健康委印发《关于进一步完落预约诊疗制度加强智慧医院建设的通知》；2020年11月，国家医疗保障局印发《关于积极推进“互联网+”医疗服务医保支付工作提出指导意见》；2021年1月，工业和信息化部印发了《工业互联网创新发展行动计划（2021-2023年）》，支持“互联网+医疗”的发展。同时，大数据产业和大健康产业是贵州省发展的支柱性产业。公司所从事的互联网医疗及医疗业务得到了贵州省各级政府的大力支持，对公司的业务发展起到了显著的积极作用，尤其是互联网医疗行业，在行业发展处于探索期时尤为必要。

(3) 团队优势。前瞻的互联网医疗业务布局与众多医疗行业从业经验丰富的专业人士构成的团队强强联合，不断提升公司互联网+医疗的业务融合。公司移动转售业务团队，通过精进团队经营策略与基础运营商保持了良好的合作关系，保持移动转售业务持续快速发展。

(4) 医疗资源优势。公司自有实体医疗机构，通过对于医疗团队的软件升级和医疗机构的硬件改造，匹配互联网医院的软硬件定位，在政策的支持下，与众多在国内具备深厚医疗经验的团队及专家达成长期合作，多维度的奠定了公司在优质医疗资源上的优势。

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

#### 2、互联网信息服务行业的核心竞争力：

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

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

### 3、医药流通行业的核心竞争力：

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

### 4、电信增值业务领域的核心竞争力：

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



## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

2020年，公司继续深耕大数据大健康产业，提供大数据医疗健康服务，公司围绕着“用户入口、大数据分析、医疗资源”三要素，专注于医疗+互联网领域，与公司电信及电信增值业务协同发展。公司主要收入源自医疗信息服务、医疗服务、移动转售业务，但受到新冠肺炎疫情影响，2020年公司总体业务收入和经营业绩受到较大影响，报告期公司实现营业总收入37,524.11万元，较上年同期下降13.88%，归属于上市公司普通股股东的净利润为4,576.13万元，较上年同期下降30.57%。

#### 1、39健康网

39健康网是公司全资子公司启生信息旗下运营的专注于为用户提供优质在线健康信息服务的平台。39健康网已积累多年的优质医疗健康信息资源，近几年在传统业务外积极布局新媒体生态，实施去中心化经营策略，推出更多针对特定用户的新媒体IP，将医疗健康咨询数据实现由“流量内容”转向“全方位+个性化”的服务升级，2020年12月，成立抖音MCN机构，39健康MCN是在抖音生态下，专注于医疗健康领域，集科普内容输出、网红医生孵化、专属IP打造及推广营销、商业服务为一体的综合型机构。

通过持续丰富业务内容线、拓展产品线，做强销售线，持续发掘用户流量价值与媒体品牌价值，将用户从医疗健康信息服务连接到医疗健康服务上，把“39健康网”打造成“医药健康行业首选内容营销平台”。2020年受新冠肺炎疫情影响，启生信息实现收入10,346.16万元，较上年同期下降了33.35%；实现净利润5,352.40万元，较上年同期下降29.09%。

#### 2、实体医院

贵阳六医作为公司落实“互联网+医疗”的重要战略支撑，通过与叁玖互联网医疗合作运营“39互联网医院”，实现医疗服务与互联网医疗的深度融合，以“互联网+远程医疗”的方式实践国内优势医疗资源下沉，借助国内一流专家团队为贵阳六医各重点特色专科提供指导，重点加强心血管、肿瘤、骨科等重点学科建设，强专科带综合。

至2020年底，贵阳六医拥有正式在岗职工618人，报告期继续推进基础设施升级改造及医疗信息化建设，同时优化经营管理、引进优秀人才，在硬件和软件层面全面提升患者的就医

体验，扩大“找名医，到六医”的品牌效应。由于2020年新冠疫情，上半年就医人数大幅减少，报告期内六医公司实现营业收入15,717.24万元，较上年同期下降14.43%。

### 3、39互联网医院

39互联网医院依托实体医疗机构资质，运用移动终端通过互联网实现远程医疗模式，在提升优质医疗资源的利用效率的同时，给基层医疗机构及医务从业人员的执业水平带来提升。39互联网医院秉持“天下名医，帮扶基层”，以加强医院人才培养、技术开展和重点专科建设为目的，打造专业的“39互联网医院——互联网+专科建设”平台。平台专注于为县市级医院、民营医院提供智能、优质、规范的医疗服务和解决方案，提升常见病、多发病诊疗规范，增强疑难重症识别和处理能力，助力落实国家的分级诊疗，促进优质医疗资源切实下沉到县市基层医院，最终实现基层医疗机构科室能力的提升和品牌的建设。

2020年11月，由国家技术标准创新基地（贵州大数据）医疗健康大数据专业委员会提出，贵阳叁玖互联网医疗有限公司带头，联合广州启生信息技术有限公司、广西医科大学附属肿瘤医院等16家学会、企业及医院，组织50多位相关领域专家学者共同参与起草的《互联网医院服务规范》团体标准被正式发布，于2020年12月1日起正式实施。

### 4、39健康医疗服务平台

公司“39健康医疗服务平台”融合了39健康医生版、39医生工作站、贵健康-APP、39健康-快应用、39健康私家医生等板块。

该平台是主要为O2O医疗服务模式，将部分诊疗环节转移到线上完成，优化就医流程，缩短诊疗等候时间，推进分级诊疗制度的开展。用户通过在便民药店、社区服务中心、乡镇卫生所等场所部署的远程医疗视频设备，或者手机端、电视端即可进行线上问诊服务。

运营至今，“39健康医疗服务平台”累计问诊总量近400万人次，注册用户累计超过200万，日问诊量最高达到7千人次。同时，该平台积极实践“互联网+医疗精准扶贫”模式，已将贵阳市20个困难村村医纳入“39健康医疗服务平台”服务体系，借助贵阳六医互联网科全科医生以及各科室专家的资源，对各村村医实现一对一帮扶；此外，该平台已在贵州省134个贫困村铺设了远程问诊设备，让当地村民能够“足不出户”享受远程诊疗服务，缓解贫困地区“看病难、看病贵”的问题。

## 5、39健康-IPTV家庭智慧医疗平台

39健康--IPTV家庭智慧医疗平台是公司利用与电信运营商及其合作方建立长期稳定的业务合作关系，基于家庭网络电视盒子和大屏电视，整合公司旗下优质医疗资源，建立的一个完善、周密和个性化的服务平台。为家庭提供集视频问诊、预约挂号、慢病管理、健康咨询、知识科普、健康提升为一体的系统服务，有效促进健康服务信息化，为每个家庭提供优质有效的健康服务。

截至2020年底，公司IPTV业务已在20个省的27个省级运营商的IPTV平台上线，覆盖1.4亿家庭用户，形成良性的业务发展态势。为拓展创新市场、改变运营机制，实施激励政策，公司投资设立了控股子公司贵阳朗玛视讯科技有限公司，从2021年1月1日开始，将电信增值业务及IPTV家庭智慧医疗业务平台提供给朗玛视讯独家运营。

## 6、智能可穿戴设备业务

公司控股子公司贵州拉雅在智能可穿戴领域具备完善的研发、设计、生产、销售能力。自主研发了“拉雅芯”医学模块，可一次性完成血糖、总胆固醇、尿酸、甘油三酯、高低密度脂蛋白等多项指标的测量。目前产品主要为血糖、尿酸、血酮、总胆固醇试纸，其检测的精准度符合国外的相关标准，并获得CE认证，主要销往海外。贵州拉雅将通过完善整体的供应链管理，加强核心竞争能力建设，加大研发投入，开发新产品，积极开拓海外市场。

## 7、医药流通业务

公司子公司医药电商为贵州省大型医药流通企业，2020年其全资子公司康心药业入选2020中国药品流通行业批发百强企业，名列第53名。当前，国家对药品采购及流通模式进行改革，两票制及国家药品集中采购等改革，对医药流通形成挑战，2020年医药电商将在巩固贵州省内市场份额的基础上，有序拓展云南、四川、重庆、广西等周边省份市场，与此同时，公司将持续推进医药电商优化管理模式，提高效率，降本增效。报告期内，医药电商实现营业收入266,500.68万元，较上年同期基本持平，实现净利润8,201.90万元，较上年同期增长5.77%。

## 8、移动转售业务

公司移动转售业务由控股子公司朗玛通信独立运营。2020年受新冠肺炎疫情和行业政策

趋紧的影响，上半年整个行业处于停滞状态，市场需求相对低迷。朗玛通信及时对市场和政策进行预判和调整，依托自身技术优势，自建管理平台，为合作伙伴、个人用户提供专属服务，在线上线下构建销售渠道、规范号卡销售流程，拓宽用户来源，推动用户快速增长。朗玛通信于2020年6月18日上线天猫商城，成为为数不多的通过电商进行销售的虚拟运营商。同时，产品、技术快速突破，通过规范的管理，灵活的资费套餐模式，便捷严谨的线上实名认证，强大的线上线下渠道能力，快速响应行业政策变化，保持业务稳步的增长。截至目前，已在全国三十个省、自治区、直辖市，四十余个城市开展转售业务。报告期内，移动转售业务实现收入8,516.30万元，较上年同期增长46.08%，实现净利润2,608.51万元，较上年同期增长34.23%。

## 9、电话对对碰业务

随着移动应用及高速网络的普及，运营商对业务结构进行较大调整，公司传统电信增值业务电话对对碰呈持续萎缩态势，公司对该业务仅保持系统维护，不再投入推广，业务资源已向其他业务进行转移和整合。报告期内实现营业收入1,432.86万元。

## 二、主营业务分析

### 1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

### 2、收入与成本

#### (1) 营业收入构成

营业收入整体情况

单位：元

	2020 年		2019 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	375,241,081.93	100%	435,706,090.79	100%	-13.88%
分行业					

计算机应用服务业	375,241,081.93	100.00%	435,706,090.79	100.00%	-13.88%
分产品					
IPTV 业务及电话对碰业务	25,720,153.04	6.85%	31,751,472.43	7.29%	-19.00%
移动转售业务	85,162,979.92	22.70%	58,297,300.47	13.38%	46.08%
医疗信息服务	102,430,316.95	27.30%	153,774,628.78	35.29%	-33.39%
医疗服务	153,994,368.21	41.04%	180,598,892.81	41.45%	-14.73%
其他	7,933,263.81	2.11%	11,283,796.30	2.59%	-29.69%
分地区					
国内	375,117,215.76	99.97%	435,654,702.42	99.99%	-13.90%
国外	123,866.17	0.03%	51,388.37	0.01%	141.04%

## (2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 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
分行业						
计算机应用服务业	375,241,081.93	232,232,164.13	38.11%	-13.88%	-7.33%	-4.37%
分产品						
IPTV 业务及电话对碰业务	25,720,153.04	3,303,708.26	87.16%	-19.00%	-50.48%	8.17%
移动转售业务	85,162,979.92	50,197,913.73	41.06%	46.08%	53.04%	-2.67%
医疗信息服务	102,430,316.95	16,453,740.03	83.94%	-33.39%	-47.38%	4.28%
医疗服务	153,994,368.21	156,785,561.65	-1.81%	-14.73%	-9.05%	-6.35%
其他	7,933,263.81	5,491,240.46	30.78%	-29.69%	-26.52%	-2.99%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

□ 适用 √ 不适用

## (3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

□ 是 √ 否

## (4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

□ 适用 √ 不适用

## (5) 营业成本构成

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2020 年		2019 年		同比增减
		金额	占营业成本 比重	金额	占营业成本 比重	
IPTV 业务及电话对碰业务	职工薪酬	1,696,273.41	51.34%	3,903,062.87	58.51%	-56.54%
IPTV 业务及电话对碰业务	折旧	37,033.36	1.12%	61,010.39	0.91%	-39.30%
IPTV 业务及电话对碰业务	中继托管费	1,271,383.21	38.48%	2,477,402.68	37.14%	-48.68%
IPTV 业务及电话对碰业务	劳务费	299,018.28	9.05%	229,507.74	3.44%	30.29%
IPTV 业务及电话对碰业务	合计	3,303,708.26	100.00%	6,670,983.68	100.00%	-50.48%
移动转售业务	中继托管费	513,502.00	1.02%	603,101.23	1.84%	-14.86%
移动转售业务	无形资产摊销	3,215,117.25	6.40%	6,430,234.68	19.60%	-50.00%
移动转售业务	分成支出	28,277,062.93	56.33%	20,635,285.38	62.91%	37.03%
移动转售业务	制卡费	4,336,523.21	8.64%	3,013,418.42	9.19%	43.91%
移动转售业务	渠道商服务费	12,445,983.80	24.79%	390,962.04	1.19%	3,083.43%
移动转售业务	职工薪酬	894,719.48	1.78%	1,288,869.18	3.93%	-30.58%
移动转售业务	短信服务费	379,761.69	0.76%	303,537.04	0.93%	25.11%
移动转售业务	用户容量使用费	135,243.37	0.27%	136,019.22	0.41%	-0.57%
移动转售业务	合计	50,197,913.73	100.00%	32,801,427.19	100.00%	53.04%
医疗信息服务	职工薪酬	8,269,886.31	48.77%	8,690,680.37	27.79%	-4.84%

医疗信息服务	折旧	234,018.91	1.38%	316,229.94	1.01%	-26.00%
医疗信息服务	中继托管费	0.00	0.00%	0.00	0.00%	
医疗信息服务	劳务费	2,975,468.71	17.55%	15,558,502.84	49.75%	-80.88%
医疗信息服务	信息服务费	2,845,994.72	16.78%	3,479,514.17	11.13%	-18.21%
医疗信息服务	房租	2,632,208.95	15.52%	3,225,717.53	10.32%	-18.40%
医疗信息服务	合计	16,957,577.60	100.00%	31,270,644.85	100.00%	-45.77%
医疗服务	职工薪酬	63,001,715.60	40.18%	62,958,549.97	36.52%	0.07%
医疗服务	低值易耗品	263,337.55	0.17%	333,717.00	0.19%	-21.09%
医疗服务	医卫耗材费	22,937,035.38	14.63%	23,969,927.01	13.90%	-4.31%
医疗服务	药品费	45,050,641.98	28.73%	55,299,975.88	32.08%	-18.53%
医疗服务	折旧	7,665,729.82	4.89%	7,357,946.75	4.27%	4.18%
医疗服务	劳务费	889,239.63	0.57%	4,785,280.99	2.78%	-81.42%
医疗服务	办公费	2,242,183.04	1.43%	3,264,337.26	1.89%	-31.31%
医疗服务	委托业务费	13,820,045.25	8.81%	13,051,493.77	7.57%	5.89%
医疗服务	其他	915,633.40	0.58%	1,369,546.00	0.79%	-33.14%
医疗服务	合计	156,785,561.65	100.00%	172,390,774.63	100.00%	-9.05%
其他	材料费	222,524.82	4.46%	484,230.24	6.48%	-54.05%
其他	职工薪酬	4,223,675.27	84.69%	5,392,298.88	72.16%	-21.67%
其他	劳务费	523,965.20	10.51%	965,854.53	12.92%	-45.75%
其他	信息服务费	17,237.60	0.35%	630,439.78	8.44%	-97.27%
其他	合计	4,987,402.89	100.00%	7,472,823.43	100.00%	-33.26%

#### (6) 报告期内合并范围是否发生变动

是  否

为促进公司业务发展，更好地激励业务团队开展更多创新型电信增值业务，公司与贵阳朗玛视讯管理咨询合伙企业（有限合伙）共同出资设立贵阳朗玛视讯科技有限公司，注册资本300.00万元，公司认缴221.70万元，持股73.90%，贵阳朗玛视讯管理咨询合伙企业（有限合伙）认缴78.30万元，持股26.10%。

#### (7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用  不适用

**(8) 主要销售客户和主要供应商情况**

## 公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	69,116,905.17
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	18.42%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

## 公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	北京百度网讯科技有限公司	38,174,952.65	10.17%
2	移联佰汇（北京）网络技术有限公司	10,119,156.14	2.70%
3	百度在线网络技术（北京）有限公司	9,763,647.92	2.60%
4	北京云集慧通科技发展有限公司	6,650,453.02	1.77%
5	北京四合兄弟科技发展有限公司	4,408,695.44	1.17%
合计	--	69,116,905.17	18.42%

## 主要客户其他情况说明

适用  不适用

## 公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	86,754,062.37
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	75.86%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	33.99%

## 公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	贵州康心药业有限公司	38,876,993.58	33.99%
2	中国电信股份有限公司	16,732,543.28	14.63%
3	中国移动通信有限公司	13,820,161.01	12.08%
4	南明区疾病预防控制中心	10,023,266.50	8.76%
5	贵州黔贵康医院管理有限公司	7,301,098.00	6.38%
合计	--	86,754,062.37	75.86%

## 主要供应商其他情况说明

适用  不适用



### 3、费用

单位：元

	2020 年	2019 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	13,908,256.84	19,204,737.60	-27.58%	销售费用同比降低 27.58%，主要是对对碰业务缩减和启生信息收入下降导致销售费用减少。
管理费用	66,727,161.77	79,309,698.06	-15.87%	管理费用无重大变化。
财务费用	6,829,532.33	6,417,972.75	6.41%	财务费用无重大变化。
研发费用	28,447,509.24	33,357,892.62	-14.72%	研发费用无重大变化。

### 4、研发投入

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司持续进行互联网医疗方向业务在技术研发、产品拓展、服务落地等环节的研发工作。针对基于云架构的互联网问诊服务平台、可穿戴与便携设备的健康管理服务平台、朗玛智慧医疗家庭健康服务平台等产品，公司不断探索、延伸服务覆盖范围，并努力提高产品可用性及稳定性。鉴于2020年初爆发的新冠肺炎疫情，公司整合39健康网、39互联网医院的医疗健康信息服务和远程医疗服务优势资源，研发疫情防控服务平台，并以39品牌宣传服务国内外华人用户，取得一定成绩。公司移动转售业务抓住用户疫情期间通讯需求痛点，不断优化转售BOSS平台研发支撑能力，加强渠道销售运营平台建设，提高销售效率和产品迭代速度，同时尝试面向C端用户研发推出具有一定互动性的创新产品，支撑移动转售业务快速发展。

公司在积极发展IPTV运营合作渠道的同时不断创新产品服务形式，基于健康监测、慢病管理等服务要素与IPTV电视大屏应用相结合的理念，设计研发了集成健康管理、慢病检测等不同类型便携智能检测二类医疗器械数据管理能力的电视大屏端应用产品，促进了线上线下多样化商业合作模式拓展，就医疗健康服务与IPTV业务深度绑定发展提出新思路，取得了较好销售效果。

在新业务发展方面，一是尝试对接一些实体医疗机构的互联网医院建设及运营项目，积极发展医疗机构、医联体互联网医疗平台搭建、专科建设及平台运营能力支撑业务；二是整合梳理医生/药企合作、健康/医疗资讯、健康/医疗知识服务和新媒体内容运营能力，结合预约挂号、在线轻问诊等网上便民服务，打造新型的健康医疗用户服务品牌和垂直入口。39健

康网与中移互联网公司在5G消息领域探索用户服务和流量创新入口，正在积极参与三大运营商5G消息业务生态建设。39互联网医院发挥专业平台运营优势，整合医联体/医共体、专科联盟、行业协会以及医药器械企业等环节，建立全国医生“云生态圈”医联体模式，打造面向医药器械相关企业的数字化运营平台，以专科教学、教学查房、云端论道、精品课程、远程MDT为抓手，提供及时专业的可视化医学、运营数据报告，为产品营销方案提供可视化数据建议，创造出业务发展空间，具备下一步快速发展态势。

在医疗信息化产品及服务方面，公司强化贵阳六医信息化人才队伍建设，提升业务能力水平，迭代优化多项业务系统，补充重症监护模块，持续改进院内工作流程，提升医疗服务效率。通过医保监控系统运行，加强院内医保资金使用管理和流程监控。同时，建设耗材总库及二级库系统，提升医院耗材精细化管理水平。另一方面，依托39互联网医院平台，完成电子处方系统建设，打通线上复诊、处方开药、线下配送等工作环节，实现线上线下医疗流程相结合。

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2020 年	2019 年	2018 年
研发人员数量（人）	109	207	235
研发人员数量占比	10.06%	17.45%	18.22%
研发投入金额（元）	28,447,509.24	33,357,892.62	36,401,121.77
研发投入占营业收入比例	7.58%	7.66%	7.95%
研发支出资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00
资本化研发支出占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%
资本化研发支出占当期净利润的比重	0.00%	0.00%	0.00%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用  不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用  不适用

## 5、现金流

单位：元

项目	2020 年	2019 年	同比增减
经营活动现金流入小计	409,589,103.55	501,290,729.34	-18.29%

经营活动现金流出小计	340,013,493.02	400,238,980.50	-15.05%
经营活动产生的现金流量净额	69,575,610.53	101,051,748.84	-31.15%
投资活动现金流入小计	29,271,085.66	168,695.00	17,251.48%
投资活动现金流出小计	2,165,157.12	73,103,910.34	-97.04%
投资活动产生的现金流量净额	27,105,928.54	-72,935,215.34	137.16%
筹资活动现金流入小计	103,581,910.23	137,525,000.00	-24.68%
筹资活动现金流出小计	158,323,107.06	81,655,664.05	93.89%
筹资活动产生的现金流量净额	-54,741,196.83	55,869,335.95	-197.98%
现金及现金等价物净增加额	41,940,342.24	83,985,869.45	-50.06%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用  不适用

投资活动现金流入小计同比增长17,251.48%，主要是收到动视云股权转让收益和收到医药电商的股利分配所致。

投资活动现金流出小计同比降低97.04%，主要是上期六医公司在建工程项目投入及购买医疗设备投入所致。

筹资活动现金流出小计同比增长93.89%，主要是偿还银行贷款所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用  不适用

### 三、非主营业务情况

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	17,287,539.63	36.90%	权益法核算的参股公司投资收益	不具有可持续性
营业外收入	1,160,369.85	2.48%		不具有可持续性
营业外支出	2,130,602.05	4.55%		不具有可持续性
信用减值损失	-163,140.09	-0.35%		不具有可持续性
资产减值损失	-75,076.29	-0.16%		不具有可持续性

其他收益	5,955,097.97	12.71%	与企业日常活动相关的政府补助	不具有可持续性
------	--------------	--------	----------------	---------

#### 四、资产及负债状况分析

##### 1、资产构成重大变动情况

公司 2020 年起首次执行新收入准则或新租赁准则且调整执行当年年初财务报表相关项目适用

单位：元

	2020 年末		2020 年初		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	419,937,639.35	22.37%	375,094,859.68	20.21%	2.16%	无重大变动
应收账款	52,228,474.19	2.78%	59,366,612.60	3.20%	-0.42%	无重大变动
存货	8,360,796.96	0.45%	7,621,731.65	0.41%	0.04%	无重大变动
长期股权投资	344,188,490.33	18.33%	329,143,950.80	17.73%	0.60%	无重大变动
固定资产	144,413,875.57	7.69%	153,928,244.71	8.29%	-0.60%	无重大变动
在建工程	195,803,083.07	10.43%	193,739,830.21	10.44%	-0.01%	无重大变动
短期借款	62,532,627.83	3.33%	36,050,488.48	1.94%	1.39%	无重大变动
长期借款	100,158,583.33	5.34%	185,302,047.78	9.98%	-4.64%	无重大变动

##### 2、以公允价值计量的资产和负债

适用  不适用

##### 3、截至报告期末的资产权利受限情况

(1) 报告期内，控股子公司六医公司因与贵州建工集团第六建筑工程有限责任公司存在建筑工程合同纠纷，贵阳市南明区人民法院冻结六医公司部分银行账户，截至报告期末，冻结账户金额共计2,180.22万元。目前双方正在调解沟通中，资金冻结未影响六医公司日常经营。

(2) 公司于2019年1月17日召开第三届董事会第二十三次会议审议通过了《关于以自有资产抵押、质押申请银行贷款的议案》，为拓宽融资渠道、调整债权结构、推动公司业务发

展,公司向国家开发银行贵州省分行申请贷款19,000万元人民币,其中短期流动资金贷款1,000万元用于公司日常经营周转,贷款期限1年;项目资金贷款18,000万元用于控股子公司贵阳市第六医院有限公司升级扩建项目(一期暨医技病房综合楼建设项目),贷款期限为15年,前三年还息不还本,借款本金从第四年起付。此贷款以公司位于贵阳高新区阳关大道附100号贵阳高新信息软件中心A栋2层至13层,建筑面积18,921.84平方米办公用房作为抵押,以持有子公司贵阳市医药电商服务有限公司34.3%股权作为质押担保。在借款期限内,根据公司经营情况,国开行及公司可以动态调整还款计划。

## 五、投资状况分析

### 1、总体情况

适用  不适用

报告期投资额(元)	上年同期投资额(元)	变动幅度
650,000.00	16,775,000.00	-96.13%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用  不适用

### 4、以公允价值计量的金融资产

适用  不适用

### 5、募集资金使用情况

适用  不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期末未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 七、主要控股参股公司分析

适用  不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10% 以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
广州启生信息技术有限公司	子公司	医疗信息服务	10,638,300.00	228,313,340.32	191,620,986.99	103,461,552.79	62,907,940.80	53,523,962.24
贵阳市第六医院有限公司	子公司	医疗服务	205,882,353.00	456,676,224.12	86,699,223.55	157,172,434.44	-43,678,099.11	-45,517,618.83
贵州拉雅科技有限公司	子公司	医疗器械研发与销售	11,360,000.00	2,276,182.58	1,321,958.34	123,866.17	-2,519,006.16	-2,514,406.16
贵阳朗玛通信科技有限公司	子公司	通信服务	10,000,000.00	59,331,418.72	45,674,772.49	85,162,979.92	29,763,632.23	26,085,065.45
贵阳动视云科技有限公司	参股公司	游戏研发和运营	14,212,100.00	32,467,572.89	25,208,245.11	16,761,472.02	-29,787,371.31	-29,709,271.31
贵阳市医药电商服务有限公司	参股公司	药品配送服务	300,000,000.00	2,951,564,812.03	936,537,611.67	2,665,006,822.19	97,355,643.71	82,019,031.94
贵阳叁玖互联	参股公	互联网医	11,515,100	21,016,278	15,385,400	12,404,548	-10,199,41	-10,190,75

网医疗有限公 司	司	疗服务平 台	.00	.95	.33	.68	2.80	2.80
-------------	---	-----------	-----	-----	-----	-----	------	------

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
四川拉雅微科技有限公司	注销	无影响
贵阳动视云科技有限公司	公司转让所持 5% 的股权	无影响
贵阳朗玛视讯科技有限公司	投资设立	无影响

主要控股参股公司情况说明

1、2020年6月5日，公司与郭劲宏签署《股权转让协议》，郭劲宏将持有的贵州拉雅15%股权以零元价格转让给公司，且将尚未出资的100万元出资义务转让给公司，公司持有贵州拉雅95%的股权；2020年8月14日，公司将持有的贵州拉雅5%股权转让给贵州拉雅管理咨询合伙企业（有限合伙），公司持有贵州拉雅股权变为90%。

2、2020年11月27日，公司与贵阳朗玛视讯管理咨询合伙企业（有限合伙）签署《投资协议》，共同投资设立贵阳朗玛视讯科技有限公司，朗玛视讯注册资本为300万元，其中公司以自有资金出资288万元，221.70万元为注册资本，66.30万元计入资本公积，持股比例为73.90%；视讯合伙出资402万元，其中78.30万元为注册资本，323.70万元计入资本公积，持股比例为26.10%。

## 八、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 九、公司未来发展的展望

公司继续深耕“互联网+医疗”健康服务产业，在传统电信增值业务稳步发展的基础上，紧密结合国家发展规划制定适合于自身发展的经营策略，坚持以满足人民群众的医疗健康需求为公司发展的核心动力，本着“敬畏医疗”的核心价值观，遵循互联网医疗的本质还是医疗的原则，将互联网作为优质医疗资源的连接器和放大器，充分发挥公司在互联网、大数据方面的丰富经验、技术优势和医疗资源积累，再造医疗诊疗服务流程，科学搭建健康管理的新型

体系，打造“互联网+医疗”服务闭环，为老百姓提供优质的医疗健康服务。

近年来医疗健康服务业的市场关注度逐渐提高，中国医疗资源的不平衡、社会老龄化的到来，促使医疗健康服务业将成为未来国民经济的亮点。医药行业各大公司与互联网巨头公司在互联网医疗领域百家齐放，而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。同时，互联网医疗行业技术更新愈演愈烈，核心研发人员对公司的生存和发展有着重要的意义，对技术改进、产品创新能力提高、产品功能优化升级有着重大影响。与此同时，互联网医疗的持续推进，需要大量既精通互联网、又精通医疗的专业人才，行业对高素质复合型人才的竞争日趋激烈。

因此，应对原有的外部竞争、持续做强自身业务创新、探索并实现互联网医疗规模盈利、产业政策变化的风险、人才资源短缺是公司的主要风险点。对此，公司应对措施如下：

1、推动公司互联网医疗业务的良性发展模式，进一步实现有效业务的快速复制，在不断创新业务模式的基础上，在全国范围的基层医疗机构进行推广，扩大市场影响力；2018年以来随着国家产业政策大力支持互联网医疗的利好政策，特别是2020年新冠肺炎疫情对于远程诊疗的推动，公司将充分发挥自身优势，开拓优质医疗资源，进而提高公司综合竞争力。

2、稳步发展传统的电信及电信增值业务，实现可持续、稳健的现金流，升级公司业务结构以及在业务拓展过程中的抗风险能力，助力公司“医疗+互联网医疗”的发展战略。

3、围绕着提升核心竞争力的需要，坚持技术创新和改造，促进产品更新换代，保持研发投入经费占营业收入比例8%左右，确保产品开发的资源供给和技术储备；继续在互联网+医疗领域开拓创新，加强互联网医疗各板块的联动和资源共享，始终保持公司的行业先进性和产品的持续竞争力，保障公司持续健康地发展。

4、多年来39健康网积累了丰富权威的健康资讯内容，服务于海量用户，并与数量众多的机构、专家、客户合作伙伴建立了长期稳定的合作关系。未来，公司将对智慧医疗健康服务平台进行功能升级及内容扩充，在移动端进一步的推出了“39健康”微信小程序及“快应用”的39健康板块，实现智能医疗服务与手机系统的原生对接。

5、结合行业特点和公司实际情况，在综合性人才和关键技术人才两个方面培养和储备对公司技术研发、市场竞争、资本运作、管理创新等战略性活动具有重大影响的关键高技能人才，建立健全人才激励制度，注重塑造科学合理的人才结构，结合人力资源评估体系和员工



职业生涯规划，通过合理配置和动态整合，在公司形成合理的人力资源结构，为公司整个互联网医疗产业发展提供技术和服务支撑。

公司将结合整体宏观经济环境变化与社会老龄化的趋势，通过互联网、大数据等高新技术的助推作用，逐步实现公司互联网医疗业务的结构升级与市场规模扩张，推动公司成为互联网医疗领域的翘楚。未来，公司将持续聚焦“39”互联网医疗品牌的打造，形成公司互联网医疗产业集群，坚持以满足人民群众的医疗健康需求为公司发展的核心，将互联网作为优质医疗资源的连接器和放大器，充分发挥公司在互联网、大数据方面的技术优势和医疗健康领域积累的资源优势，为老百姓提供优质的医疗健康服务。

公司2021年工作重点仍继续聚焦“39”互联网医疗品牌的打造，形成公司互联网医疗产业集群，主要包括：

1、为适应行业发展和技术进步，公司将在39健康网基础上，对智慧医疗健康服务平台进行功能升级及内容扩充：一是服务功能升级：建成诊前咨询、就医助手、诊后康复管理、医疗增值服务以及医疗健康科普信息等全流程的智慧医疗健康服务平台。二是服务方式升级：根据医疗的低频次使用特征，结合手机品牌厂商“负一屏”入口的个性化要求开发完善“39健康”快应用功能，开发“39健康”富媒体信息，增加用户和流量入口，提升用户体验。三是内容升级：对39健康网积累的大量医疗健康知识进行“视频化”二次开发，满足用户“文字+图片+视频”的多样化的资讯获取需求，进一步增加平台的用户获取渠道。

2、通过对贵阳六医进行基础设施升级改造、优化经营管理、引进优秀人才等一系列举措，提升规模和软硬件水平；重点加强心血管、肿瘤、骨科等重点学科建设，强专科带综合；利用“互联网+远程医疗”实现国内优势医疗资源下沉，全面改善患者的就医体验，扩大“找名医，到六医”的品牌效应。

3、持续开展下沉式医疗服务模式，探索以“39健康医疗服务平台”为基础的慢病管理的产品体系，通过全新的O2O医疗服务模式，将部分诊疗环节转移到线上完成，优化就医流程，缩短诊疗等候时间，推进分级诊疗制度的开展。深度融合预约挂号平台资源，推进远程医疗的扶贫效用，推广家庭医生服务平台，加强对政府汇报与项目衔接，建立与基层医疗机构常效汇报的机制；同时，依靠“39健康医疗服务平台”用户已形成的业务粘性以及积累的海量慢性医学数据，开展基于智能穿戴设备的慢病管理服务。

4、依托实体医院，借助先进的移动互联网技术，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及治疗服务；以“互联网+专科建设”为核心，聚焦

帮扶县域医院，以系统化（内容）、立体化（线上线下结合、院前院中院后结合）和常态化为特点落实执行，协助基层医院的专科发展，促进优质医疗资源切实下沉到县、市基层医院，最终实现基层医疗机构科室能力的提升和品牌的建设，使基层老百姓享受到优质的医疗服务。

5、打造医疗健康云公众服务平台——“贵健康”，建立覆盖移动终端的远程医疗服务网络体系，实现跨地域、均等化、成体系配套的健康服务平台；匹配来自全国的医疗专家，为患者提供优质健康服务；在基层医疗卫生机构，为患者构建专属健康档案。

6、在稳定公司电信增值业务的基础上，联动医疗健康内容，设置健康大讲堂、一对一找医生、就医导航、预约挂号、健康百科等功能，通过便捷的语音服务为用户提供健康咨询、交流、查询服务，为公司发展继续提供现金流保障。

7、在移动转售市场竞争日益激烈的环境下，拓展移动转售业务覆盖范围，在提供更好通信服务的同时，通过规范的管理，灵活的资费套餐模式，便捷严谨的线上实名认证，强大的线上线下渠道能力，保持业务稳定发展。

8、推广IPTV智慧医疗家庭健康服务业务，以大健康大医疗为指导理念，将互联网医疗覆盖范围推广至广电网络，以IPTV的形式将互联网医院服务下沉至全国的家庭。通过家庭网络电视盒子，为家庭提供集视频问诊、预约挂号、慢病管理、健康咨询、知识科普、健康提升为一体的系统服务，有效促进健康服务的信息化，为每个家庭提供优质有效的健康服务。

## 十、接待调研、沟通、采访等活动登记表

### 1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用  不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2020年11月17日	公司	实地调研	机构	华西银锋投资有限责任公司；刘方伟	2020年11月18日投资者关系活动记录表	巨潮资讯网

## 第五节 重要事项

### 一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用  不适用

报告期内，公司严格按照相关利润分配政策和审议程序实施利润分配方案，分红标准和分红比例明确、清晰，相关的决策程序和机制完备；相关议案经由公司董事会、监事会审议后提交股东大会审议，公司独立董事发表了独立意见；并在分配方案审议通过后的2个月内进行了权益分派，保证了全体股东的利益。

报告期内，公司利润分配政策的执行情况如下：根据公司2019年年度股东大会审议通过的《关于公司2019年度利润分配预案的议案》，以公司总股本337,941,402股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.21元人民币（含税），合计派发现金股利7,096,769.44（含税）。上述利润分配已于2020年6月19日实施完毕。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	现金分红政策未进行调整或变更。

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案与公司章程和分红管理办法等的相关规定一致

是  否  不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本情况

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0.15

每 10 股转增数 (股)	0
分配预案的股本基数 (股)	337,941,402
现金分红金额 (元) (含税)	5,069,121.03
以其他方式 (如回购股份) 现金分红金额 (元)	0.00
现金分红总额 (含其他方式) (元)	5,069,121.03
可分配利润 (元)	559,548,046.79
现金分红总额 (含其他方式) 占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况	
公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的, 进行利润分配时, 现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
经公司第四届董事会第九次会议审议通过, 以公司 2020 年 12 月 31 日总股本 337,941,402 股为基数, 向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 0.15 元 (含税), 合计派发现金人民币 5,069,121.03 元 (含税), 剩余未分配利润 554,478,925.76 元结转以后年度进行分配, 2020 年度不进行资本公积金转增股本。分配预案待股东大会审议通过后实施。	

公司近 3 年 (包括本报告期) 的普通股股利分配方案 (预案)、资本公积金转增股本方案 (预案) 情况

1、2020年度利润分配方案：经公司第四届董事会第九次会议审议通过，以公司2020年12月31日总股本337,941,402股为基数，向全体股东每10股派发现金股利人民币0.15元（含税），合计派发现金人民币5,069,121.03元（含税），剩余未分配利润 554,478,925.76元结转以后年度进行分配，2020年度不进行资本公积金转增股本。分配预案待股东大会审议通过后实施。

2、2019年度利润分配方案：经公司第四届董事会第二次会议审议通过，以公司2019年12月31日总股本337,941,402股为基数，向全体股东每10股派发现金股利人民币0.21元（含税），合计派发现金人民币7,096,769.44元（含税），剩余未分配利润554,429,133.00元结转以后年度进行分配，2019年度不进行资本公积金转增股本。公司于2020年6月13日发布了《2019年年度权益分派实施公告》，本次权益分派股权登记日为2020年6月18日，除权除息日为2020年6月19日，该分配方案已实施完毕。

3、2018年度利润分配方案：经公司第三届董事会第二十四次会议审议通过，以公司2018年12月31日总股本337,941,402股为基数，向全体股东每10股派发现金股利人民币0.5元（含税），合计派发现金人民币16,897,070.10元（含税），剩余未分配利润 508,018,741.59元结转以后年度进行分配，2018年度不进行资本公积金转增股本。公司于2019年5月18日发布了《2018年年度权益分派实施公告》，本次权益分派股权登记日为2019年5月23日，除权除息日为2019

年5月24日，该分配方案已实施完毕。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	以其他方式（如回购股份）现金分红的金额	以其他方式现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比例	现金分红总额（含其他方式）	现金分红总额（含其他方式）占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率
2020年	5,069,121.03	45,761,267.13	11.08%	0.00	0.00%	5,069,121.03	11.08%
2019年	7,096,769.44	65,909,367.29	10.77%	0.00	0.00%	7,096,769.44	10.77%
2018年	16,897,070.10	104,398,064.60	16.19%	0.00	0.00%	16,897,070.10	16.19%

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

适用  不适用

## 二、承诺事项履行情况

### 1、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尚未履行完毕的承诺事项

适用  不适用

承诺来源	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
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	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	2015年01月08日	36个月	已履行

	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		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。			
	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	已履行
	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个月内不得转让。	2015年01月08日	36个月	已履行
	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,自本次发行日起36个月内不得转让。	2015年01月08日	36个月	已履行
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

	<p>董事、监事、高管股东：公司股东王伟（董事长）、黄国宏（副董事长）、靳国文（董事、副总经理）、史红军</p>	<p>股份限售承诺</p>	<p>自公司股票上市交易之日起三十六个月内，不转让或委托他人管理其已持有的本公司股份，也不由本公司收购该部分股份。前述锁定期满后，在本公司任职期间每年转让的股份不超过本人所持公司股份总数的百分之二十五；离职后半年内，不转让所持有的本公司股份；在首次公开发行股票上市之日起。七个月至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。</p>	<p>2012年02月16日</p>	<p>36个月</p>	<p>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。</p>
	<p>王伟</p>	<p>关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺</p>	<p>公司控股股东及实际控制人王伟向公司出具了《避免同业竞争承诺》，在公司首次公开发行股票上市公告书中作出以下承诺：“本人及本人下属全资或控股子企业目前没有，将来亦不会在中国境内外，以任何方式直接或间接控制任何导致或可能导致与发行人主营业务直接或间接产生竞争的企业，本人或本人各全资或控股子企业亦不生产任何与发行人产品相同或相似或可以取代发行人产品的产品；如果发行人认为本人或本人下属全资或控股子企业从事了对发行人的业务构成竞争的业务，本人将愿意以公平合理的价格将该等资产或股权转让给发行人；如果本人将来可能存在任何与发行人主营业务产生直接或间接竞争的业务机会，应立即通知发行人并尽力促使该业务机会按发行人能合理接受的条款和条件首先提供给发行人，发行人对上述业务享有优先购买权。本人承诺，因违反此承诺函的任何条款而导致发行人遭受的一切损失、损害和开支，将予以赔偿。此承诺函自本人签字盖章之日起生效，直至发生以下情形为止（以较早为准）：1、本人不再直接或间接控制发行人；2、发行人股份终止在证券交易所上市。本人在此承诺函中所作出的保证和承诺均代表本人以及本人下属全资或控股子企业而作出。”</p>	<p>2012年02月16日</p>	<p>长期</p>	<p>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。</p>
<p>股权激励承诺</p>						
<p>其他对公司中小股东所作承诺</p>	<p>吴文生</p>	<p>业绩承诺及补偿安排</p>	<p>2016年7月，公司子公司贵阳市医药电商服务有限公司完成增资暨收购贵州康心药业有限公司后，公司于2016年7月22日与</p>	<p>2016年07月22日</p>	<p>2017年1月1</p>	<p>2018年至2020年业绩</p>

		<p>吴文生、贵阳市医院管理（集团）有限公司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： 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）；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；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</p>		<p>日至 2020 年 12 月 31 日</p>	<p>承诺已豁免</p>
--	--	---	--	----------------------------	--------------



		<p>偿；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；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（1）如医药电商在承诺年度内失去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>承诺是否按时履行</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</p>	<p>不适用</p>			

及下一步的工作 计划	
---------------	--

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用  不适用

三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

五、董事会、监事会、独立董事（如有）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、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明

适用  不适用

1、会计政策变更说明：

本公司自2020年1月1日起执行财政部2017年修订的《企业会计准则第14号——收入》，变更后的会计政策详见附注五。

根据新收入准则的衔接规定，首次执行该准则的累计影响数调整首次执行当期期初（2020

年1月1日)留存收益及财务报表其他相关项目金额,对可比期间信息不予调整。

在执行新收入准则时,本公司仅对首次执行日尚未执行完成的合同的累计影响数进行调整;对于最早可比期间期初之前或2020年年初之前发生的合同变更未进行追溯调整,而是根据合同变更的最终安排,识别已履行的和尚未履行的履约义务、确定交易价格以及在已履行的和尚未履行的履约义务之间分摊交易价格。

执行新收入准则对本期期初资产负债表相关项目的影响列示如下:

单位:元

项目	2019年12月31日	累积影响金额			2020年1月1日
		重分类	重新计量	小计	
应收账款	63,708,478.43	-4,341,865.83	—	-4,341,865.83	59,366,612.60
合同资产	—	4,341,865.83	—	4,341,865.83	4,341,865.83
资产小计	63,708,478.43	—	—	—	63,708,478.43
预收款项	26,686,827.81	-26,686,827.81	—	-26,686,827.81	
合同负债		25,455,207.12	—	25,455,207.12	25,455,207.12
其他流动负债	198,742.25	1,231,620.69	—	1,231,620.69	1,430,362.94
负债小计	26,885,570.06	—	—	—	26,885,570.06

执行新收入准则对2020年度合并利润表无影响。

## 2、会计估计变更:

本报告期主要会计估计未发生变更。

## 3、本报告期公司的会计核算方法未发生变化。

## 七、与上年度财务报告相比,合并报表范围发生变化的情况说明

√ 适用 □ 不适用

报告期合并报表范围增加一家控股子公司朗玛视讯,由公司与贵阳朗玛视讯管理咨询合伙企业(有限合伙)共同出资设立,朗玛视讯注册资本300.00万元,公司认缴221.70万元,持股73.90%,贵阳朗玛视讯管理咨询合伙企业(有限合伙)认缴78.30万元,持股26.10%。

## 八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计事务所

境内会计师事务所名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	110
境内会计师事务所审计服务的连续年限	13
境内会计师事务所注册会计师姓名	王忻、沈彦波
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	王忻（2年）、沈彦波（3年）

是否改聘会计师事务所

是  否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

## 九、年度报告披露后面临退市情况

适用  不适用

## 十、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。

## 十一、重大诉讼、仲裁事项

适用  不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
贵州建工集团第六建筑工程有限责任公司	2,179.23	否	初审已完结，二审审理终	2020年6月16日，六医公司收到贵阳市南	初审完结后，六医公司提起二审上诉，并于		

与贵阳市第六医院有限公司建设工程合同纠纷			结。	明区人民法院《民事判决书》([2019]黔0102民初8467号), 判决六医公司支付贵州六建工程款1,705.11万元及逾期付款违约金。	2020年12月25日收到贵州省贵阳市中级人民法院《民事裁定书》([2020]民黔01民终8806号), 裁定撤销贵阳市南明区人民法院(2019)黔0102民初8467号民事判决; 本案发回贵阳市南明区人民法院重审。		
贵州建工集团第六建筑工程有限公司与贵阳市第六医院有限公司建设工程合同纠纷	5,510.66	否	截至报告期末, 公司尚未收到判决书	诉讼中	不适用		

## 十二、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。

## 十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

## 十四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

## 十五、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
贵阳叁玖互联网医疗有限公司	同一实际控制人	日常合作经营	网站维护及劳务	遵循平等、自愿原则，以市场定价为原则，由双方协商确定	不适用	556.08	100.00%	4,000	否	现金	不适用	2020年04月01日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )《关于公司及下属子公司2020年度日常关联交易预计的公告》(公告编号:2020-020)
贵阳市医药电商服务有限公司(包含康心药业)	公司董事在参股子公司任职	日常采购	日常经营所需药品、医用耗材等医药用品	遵循平等、自愿原则，以市场定价为原则，由双方协商确定	不适用	4,357.57	87.00%	8,000	否	现金	不适用	2020年04月01日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )《关于公司及下属子公司2020年度日常关联交易预计的公告》(公告编号:2020-020)

合计	--	--	4,913.65	--	12,000	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况	无									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）	2020 年六医公司通过医药电商（含康心药业）采购医药用品金额 4,357.57 万元；公司控股子公司与叁玖互联网医疗合作开展互联网医疗相关业务，发生交易金额 556.08 万元。									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）	不适用									

## 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期末未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

## 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

共同投资方	关联关系	被投资企业的名称	被投资企业的主营业务	被投资企业的注册资本	被投资企业的总资产（万元）	被投资企业的净资产（万元）	被投资企业的净利润（万元）
王伟	公司实际控制人	贵阳叁玖互联网医疗有限公司	基于互联网的疑难重症二次诊断业务	1,151.51 万元	2,101.63	1,538.54	-1,019.08
贵阳朗玛医疗事业投资咨询企业（有限合伙）	同一实际控制人	贵阳叁玖互联网医疗有限公司	基于互联网的疑难重症二次诊断业务	1,151.51 万元	2,101.63	1,538.54	-1,019.08
贵阳朗玛视讯管理咨询合伙企业（有限合伙）	企业执行事务合伙人曾任公司董事、副总经理	贵阳朗玛视讯科技有限公司	电信及电信增值业务	300 万元			
被投资企业的重大在建项目的进展情况（如有）	贵阳朗玛视讯科技有限公司于 2021 年 1 月 1 日开始运营。						

#### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

#### 5、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

### 十六、重大合同及其履行情况

#### 1、托管、承包、租赁事项情况

##### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

##### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

##### (3) 租赁情况

适用  不适用

租赁情况说明

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



2) 公司与北京海淀置业集团有限公司签订了房屋租赁合同，北京海淀置业集团有限公司将建筑面积为890.69平方米、坐落于北京市海淀区北四环西路66号第20层房屋租赁给公司作为朗玛信息北京分公司办公用房，该房屋租赁期限为2016年11月1日至2021年10月31日，采用预付方式，每三个月支付当年总租金的25%，其中2020年租金1,969,776.00元。

3)公司于2016年10月19日与贵阳高新资产运营有限公司签署了《房产使用权互换协议》，并于2020年5月续签，互换期限为3年。公司报告期将闲置办公房对外出租，获得房屋租赁收入200.88万元。

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

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

贵阳市第六医院有限公司	2018年04月20日	30,000	2020年05月14日	2,500	连带责任保证	三年	否	否
贵阳市第六医院有限公司	2018年04月20日	30,000	2021年01月25日	1,500	连带责任保证	三年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)			0	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)				2,500
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)			30,000	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)				2,500
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	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
公司担保总额 (即前三大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)			0	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)				2,500
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)			30,000	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)				2,500
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				1.77%				
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)				0				
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额 (E)				2,500				
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)				0				
上述三项担保金额合计 (D+E+F)				2,500				
对未到期担保, 报告期内已发生担保责任或可能承担连带清偿责任的情况说明 (如有)				无				
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)				无				

## (2) 违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

### 3、日常经营重大合同

无

### 4、委托他人进行现金资产管理情况

#### (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) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

### 5、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。

## 十七、社会责任情况

### 1、履行社会责任情况

针对2020年新型冠状病毒疫情，公司旗下39互联网医院、39健康网、贵健康、39健康--IPTV第一时间联合中国志愿医生、中国心血管健康联盟和中国医师协会心内科医师分会、中华医学会泌尿外科学分会和中国医师协会泌尿外科医师分会、中国研究型医院协会互联网医院分会，华医心诚医生集团，共同发起39健康抗击NCP（新冠肺炎）问诊平台和心血管、泌尿系统疾病的远程专家义诊活动，运用“互联网+医疗”技术，联合推出24小时免费视频问诊和图文问诊服务，通过互联网平台、手机移动端、电视IPTV端向民众提供免费的医疗咨询，引导市民正确就医，减轻医院压力，实现分级诊疗，充分发挥远程医疗服务在疫情防控 and 筛查中的

积极作用，同时避免疫情期间到医院就诊导致交叉感染的风险；并且公司旗下贵阳六医医护人员主动参加援鄂医疗队，奔赴疫情一线。疫情期间，全国有2,200余名中国志愿医生响应号召，其中呼吸科类专家500余名，平台累计视频问诊8,000余次、图文问诊50,000余次，累计浏览量近500万人次，浏览用户覆盖国内31个省、市、自治区，香港、澳门特别行政区，以及海外15个国家；“新冠肺炎”疫情专题整体曝光量近1亿次，发布疫情相关科普近3万个、辟谣及视听稿件2,000余篇，总流量超过4亿。

## 2、履行精准扶贫社会责任情况

### (1) 精准扶贫规划

2020年是决战决胜脱贫攻坚的决胜之年，为深入贯彻落实好大扶贫战略行动，全面提升罗甸县茂井镇医疗服务水平，按照中央、省、市有关要求，公司继续在贵州省罗甸县、纳雍县、惠水县提供扶贫帮扶，充分利用公司互联网医疗业务在健康扶贫的优势，为罗甸县、纳雍县、惠水县部分贫困县的群众做好医疗健康帮扶。

### (2) 年度精准扶贫概要

2020年公司投入帮扶资金20余万元，累计投入100余万元，在贵州省罗甸县、纳雍县、惠水县提供扶贫帮扶，建立“医疗帮扶”接诊点。公司根据省市区各级部门的安排部署，做好罗甸县和纳雍县定点村的医疗帮扶工作，充分利用公司互联网医疗资源，在罗甸县、纳雍县、惠水县开展医疗扶贫，提供互联网远程问诊、现场义诊，发放、捐赠常见病药品。

### (3) 精准扶贫成效

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	——	——
其中： 1.资金	万元	20
二、分项投入	——	——
1.产业发展脱贫	——	——
2.转移就业脱贫	——	——
3.易地搬迁脱贫	——	——
4.教育扶贫	——	——

5.健康扶贫	---	---
6.生态保护扶贫	---	---
7.兜底保障	---	---
8.社会扶贫	---	---
9.其他项目	---	---
三、所获奖项（内容、级别）	---	---

### 3、环境保护相关的情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是  否

不适用

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

### 十八、其他重大事项的说明

适用  不适用

1、公司于2020年9月29日在指定网站巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露了《关于向特定对象发行股票申请获得中国证监会注册批复的公告》（公告编号：2020-064），公司于2020年9月28日收到中国证券监督管理委员会出具的《关于同意贵阳朗玛信息技术股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》（证监许可[2020]2329号），公司董事会将根据批复文件和相关法律、法规的要求及公司股东大会的授权，在规定期限内办理本次向特定对象发行股票相关事宜，并及时履行信息披露义务。

2、公司通过高新技术企业重新认定，公司自通过高新技术企业认定起连续三年（2020年度至2022年度）可继续享受国家关于高新技术企业的税收优惠政策，即按15%的税率缴纳企业所得税。公司于2021年4月24日在指定网站巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露了《关于公司通过高新技术企业重新认定及控股子公司通过高新技术企业认定的公告》（公

告编号：2021-019）。

## 十九、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

1、公司于2020年10月28日召开第四届董事会第七次会议，审议通过了《关于注销控股子公司贵阳市互联网医院管理有限公司的议案》，公司于2021年2月1日在指定网站巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露了《关于控股子公司贵阳市互联网医院管理有限公司完成注销的公告》（公告编号：2021-002）。

2、公司控股子公司朗玛通信首次通过高新技术企业认定，朗玛通信自通过高新技术企业认定起连续三年（2020年度至2022年度）可享受国家关于高新技术企业的税收优惠政策，即按15%的税率缴纳企业所得税。公司于2021年4月24日在指定网站巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露了《关于公司通过高新技术企业重新认定及控股子公司通过高新技术企业认定的公告》（公告编号：2021-019）。

## 第六节 股份变动及股东情况

## 一、股份变动情况

## 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	129,422,425	38.30%				-39,800,414	-39,800,414	89,622,011	26.52%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	129,422,425	38.30%				-39,800,414	-39,800,414	89,622,011	26.52%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	129,422,425	38.30%				-39,800,414	-39,800,414	89,622,011	26.52%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	208,518,977	61.70%				39,800,414	39,800,414	248,319,391	73.48%
1、人民币普通股	208,518,977	61.70%				39,800,414	39,800,414	248,319,391	73.48%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	337,941,402	100.00%						337,941,402	100.00%

股份变动的原因

适用  不适用

2020年2月27日，靳国文先生辞职满半年，解除其所持有的6,009,025股高管限制股；

2020年3月30日，黄国宏先生届满离任，增加锁定其持有的3,747,772股；

2020年8月12日，史红军先生离任锁定期到期，解除其所持有的4,521,000股高管锁定股；

2020年8月19日，靳国文先生离任锁定期到期，解除其所持有的18,027,075股高管锁定股；

2020年9月30日，黄国宏先生离任锁定期到期，解除其所持有的14,991,086股高管锁定股。

股份变动的批准情况

适用  不适用

股份变动的过户情况

适用  不适用

股份回购的实施进展情况

适用  不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用  不适用

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

适用  不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用



## 2、限售股份变动情况

适用  不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
王伟	89,622,011			89,622,011	高管限制股	任职期间每年转让的股份不超过其所持有公司股份总数的 25%
史红军	4,521,000		4,521,000	0	高管限制股	2020年8月12日解限
靳国文	24,036,100		24,036,100	0	高管限制股	2020年8月19日解限
黄国宏	11,243,314	3,747,772	14,991,086	0	高管限制股	2020年9月30日解限
合计	129,422,425	3,747,772	43,548,186	89,622,011	--	--

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用  不适用

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用  不适用

### 3、现存的内部职工股情况

适用  不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	31,719	年度报告披露日前上	30,751	报告期末表决权恢复的优先	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如	0
-------------	--------	-----------	--------	--------------	---	-----------------------------	---

		一月末 普通股 股东总 数			股股东总 数（如有） （参见注 9）			有）（参见注 9）		
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	35.36%	119,496,015		89,622,011	29,874,004				
靳国文	境内自然人	5.93%	20,042,611	-3,993,489		20,042,611				
刘玲	境内自然人	4.19%	14,145,602	-1,167,298		14,145,602				
黄国宏	境内自然人	3.61%	12,184,695	-2,806,391		12,184,695				
贵阳朗玛投资咨询企业（有限合伙）	境内非国有法人	2.45%	8,285,640			8,285,640				
史红军	境内自然人	1.36%	4,592,200	-1,435,800		4,592,200				
广州市玄元投资管理有限公司—玄元定增精选证券投资基金	境内非国有法人	0.61%	2,044,864	-1,738,764		2,044,864				
邬凌云	境内自然人	0.52%	1,769,806	1,062,006		1,769,806				
宫龙	境内自然人	0.38%	1,297,400	-53,200		1,297,400				
林新	境内自然人	0.35%	1,194,200	718,100		1,194,200				
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 4）	无									
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司法人股东贵阳朗玛投资咨询企业（有限合伙）由公司控股股东、实际控制人王伟控制，双方为一致行动人。以外的其他股东，公司未知股东间是否存在关联关系，也未知其是否属于上市公司持股变动信息披露管理办法中规定的一致行动人。									
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	无									
前 10 名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	29,874,004	人民币普通股	29,874,004
靳国文	20,042,611	人民币普通股	20,042,611
刘玲	14,145,602	人民币普通股	14,145,602
黄国宏	12,184,695	人民币普通股	12,184,695
贵阳朗玛投资咨询企业 (有限合伙)	8,285,640	人民币普通股	8,285,640
史红军	4,592,200	人民币普通股	4,592,200
广州市玄元投资管理有限 公司—玄元定增精选证券 投资基金	2,044,864	人民币普通股	2,044,864
邬凌云	1,769,806	人民币普通股	1,769,806
宫龙	1,297,400	人民币普通股	1,297,400
林新	1,194,200	人民币普通股	1,194,200
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 5)	无		

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

是  否

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

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
王伟	中国	否
主要职业及职务	王伟，1971 年 8 月出生，毕业于中国工程物理研究院计算机应用专业，工学硕士。1998 年 9 月至今任公司法定代表人、董事长。	
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无	

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。

### 3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

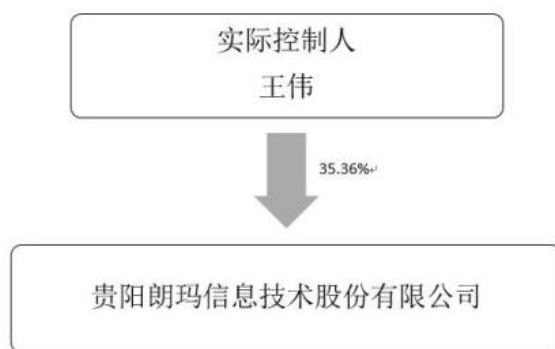
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
王伟	本人	中国	否
主要职业及职务	王伟，1971 年 8 月出生，毕业于中国工程物理研究院计算机应用专业，工学硕士。1998 年 9 月至今任公司法定代表人、董事长。		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无		

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。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用  不适用

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用  不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 可转换公司债券相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

## 第九节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股份数量(股)	其他增减变动(股)	期末持股数(股)
王伟	董事长	现任	男	50	2010年10月22日	2023年03月29日	119,496,015				119,496,015
王健	董事、总经理	现任	男	53	2010年10月22日	2023年03月29日					
王春	董事、副总经理、财务总监、董事会秘书	现任	女	46	2017年02月21日	2023年03月29日					
田丹	董事、副总经理	现任	男	38	2019年01月07日	2023年03月29日					
刘景伟	独立董事	现任	男	53	2017年02月21日	2023年03月29日					
王迅	独立董事	现任	男	57	2017年02月21日	2023年03月29日					
吴锋	独立董事	现任	男	51	2017年02月21日	2023年03月29日					
张健	副总经理	现任	男	58	2013年11月02日	2023年03月29日					
周平	副总经理	现任	男	42	2020年03月30日	2023年03月29日					
王海	监事会主席	现任	男	46	2020年03月30日	2023年03月29日					
李娟	监事	现任	女	40	2019年11月11日	2023年03月29日					
杨晓明	监事	现任	女	44	2020年03月30日	2023年03月29日					
黄国宏	副董事长	离任	男	52	2010年10月22日	2020年03月30日	14,991,086		2,806,391		12,184,695



李旋峰	董事、副总经理	离任	男	43	2017年02月21日	2020年11月27日					
合计	--	--	--	--	--	--	134,487,101	0	2,806,391	0	131,680,710

## 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
黄国宏	副董事长	任期满离任	2020年03月30日	任期届满离任
周平	监事	任期满离任	2020年03月30日	任期届满离任
李旋峰	董事、副总经理	离任	2020年11月27日	工作调整，主动离职

## 三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

### 1、现任董事简历

王伟先生，1971年生，中国国籍，无境外永久居留权，工学硕士学位，曾任中国邮电工业总公司下属中讯通信发展有限公司网管研究室工程师、网管研究二室副主任，新浪UC总经理。1998年9月王伟先生创立贵阳朗玛信息技术有限公司，2010年10月至今任公司法定代表人、董事长，2013年9月至今任贵阳朗玛投资咨询企业（有限合伙）执行事务合伙人，2015年1月至今任广州启生信息技术有限公司执行董事，2016年1月至今任贵阳市第六医院有限公司董事，2016年2月至今任贵阳叁玖互联网医疗有限公司法定代表人、董事长，2015年8月至今任贵阳动视云科技有限公司董事，2015年12月至今任贵阳朗玛医疗事业投资咨询企业（有限合伙）执行事务合伙人。2014年获评国家科技创新创业人才，2015年获评国家百千万人才工程“有突出贡献中青年专家”，2016年入选第二批国家“万人计划”，享受国家国务院特殊津贴，获评2016年度贵州大健康医疗产业发展领军人物，2018年荣获全国五一劳动奖章，荣获“全国关爱员工优秀民营企业家”荣誉证书，入选国家大数据（贵州）综合试验区暨中国国际大数据产业博览会专家咨询委员会委员。

王健先生，1968年生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，曾任北京市宣武科技馆教师，中国邮电工业总公司中讯通讯发展有限公司人力资源主管、市场部总经理助理，中

讯华亿科技有限公司市场部总经理、副总经理；朗玛有限北京分公司总经理。2010年10月至2018年8月任公司副总经理，2018年8月至今任公司董事、总经理，2018年8月至今任贵阳市医药电商服务有限公司监事，2018年8月至今任贵州康心药业有限公司董事，2019年1月至今任贵阳市第六医院有限公司董事，2018年5月至今任贵阳朗玛通信科技有限公司执行董事，2019年1月至今任贵州拉雅科技有限公司法定代表人、执行董事，2020年11月至今任贵阳朗玛视讯科技有限公司董事长。

王春女士，1975年生，汉族，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，高级经济师。曾任贵航集团云天工业贸易有限公司财务科出纳，1999年7月就职贵阳朗玛信息技术有限公司，历任会计、办公室主任、财务经理、证券事务代表、证券部经理，2017年2月至今任公司副总经理、财务总监，2018年9月至今兼任公司董事会秘书，2019年9月至今任公司董事。2018年1月至今任拉萨朗游投资有限公司法定代表人、执行董事、总经理，2015年10月至今任贵阳市医药电商服务有限公司监事，2016年1月至今任贵阳市第六医院有限公司监事，2016年11月至今任贵州拉雅科技有限公司监事，2018年5月至今任贵阳朗玛通信科技有限公司监事，2018年8月至今任贵州康心药业有限公司董事，2019年5月至今任贵阳动视云科技有限公司监事，2020年11月至今任贵阳朗玛视讯科技有限公司监事。2017年2月当选政协贵阳市第十二届委员会委员。

田丹先生，1983年生，中国国籍，无境外永久居留权，大学本科学历。2005年12月就职贵阳朗玛信息技术有限公司，历任湖北办事处运营、河南办事处经理、甘肃办事处经理兼青海办事处经理，2012年1月起任贵阳朗玛信息技术股份有限公司西北区总经理，2019年1月至今任公司副总经理，2020年12月至今任公司董事。2020年11月至今任贵阳朗玛视讯科技有限公司董事，2021年1月至今任广州启生信息技术有限公司法定代表人、总经理。

刘景伟先生，1968年生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学历，注册会计师。1989年7月至1991年12月任林业部林业基金管理总站贷款处干部，1991年12月至1993年12月任北京林业大学经济管理学院教师，1994年1月至1998年6月任北京金城园林公司副总经理，1998年6月至2006年11月任岳华会计师事务所有限责任公司合伙人，2006年11月至今担任信永中和会计师事务所合伙人，2015年6月至今任上海耀皮玻璃集团股份有限公司独立董事，2018年8月至今任北京星网宇达科技股份有限公司独立董事。2017年2月至今任公司独立董事。

王迅先生，1964年出生，中国国籍，无境外永久居留权，管理学博士。1984年7月至1993年1月任河南纺织高等专科学校教研室主任，1993年1月至1998年8月任中国农村发展信托投资

公司（中农信）郑州公司外汇业务处业务主任、国际业务部总经理助理、计划资金处副处长兼机关支部书记，1998年8月至1998年10月就职中国建设银行河南省分行，1998年10月至2000年12月任河南银鸽实业投资股份有限公司董事会秘书，2000年12月至2010年6月任北京科锐配电自动化股份有限公司董事会秘书、资本运营总监、董事，2010年6月至2011年6月任冀东发展集团有限公司副总经理，2011年7月至2015年11月任上海海利生物技术股份有限公司董事会秘书、副总经理、董事，2016年4月至今在上海天纪投资有限公司任职，历任副总经理、投资总监。2017年2月至今任公司独立董事。

吴锋先生，1970年出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学历。1995年至1996年任天津达仁堂药厂助理工程师，1996年至1998年任中国大冢制药有限公司产品经理，1998年2月至2018年5月历任辉瑞投资有限公司医学信息沟通专员、地区经理、大区经理、心血管和急症产品业务集团全国销售总监、中国区代理总经理、商务运营负责人、心血管及中枢神经业务集团总经理、商务与多元化业务集团总经理，2018年5月至2019年10月历任辉瑞投资有限公司核心医疗中国区总经理、成熟药品业务中国区总经理及董事，同时任惠氏制药有限公司及赫升瑞（中国）企业管理有限公司董事，2019年10月至今任北京博瑞霖医疗管理咨询有限公司首席执行官。2017年2月至今任公司独立董事。

## 2、现任监事简历

王海先生，1975年生，中国国籍，无境外永久居留权，北京大学工学硕士，曾任贵阳一中教师、广州西风软件项目经理、北京方正国际高级程序员、北京信诺光维项目经理，2004年7月加入公司，历任程序员、项目经理、数据库组长、研发一部经理，移动医疗业务部总经理，2017年2月至今任公司监事，2019年4月至今任公司医疗信息化中心总经理。

杨晓明女士，1977年生，中国国籍，无境外永久居留权，专科学历。曾任北京市第二商贸局万方商贸文员。2006年10月就职贵阳朗玛信息技术有限公司，历任北京分公司客服部客服、陕西分公司行政主管、北京分公司游戏客服部主管、内蒙古分公司行政主管、天津分公司行政主管、北京分公司对外合作部业务主管，2015年12月至今任公司北京分公司财务行政部经理，2020年3月起任公司监事。

李娟女士，1981年生，中国国籍，无境外永久居留权，大学专科学历，中级会计师。2000年11月就职贵阳朗玛信息技术有限公司，历任行政秘书、财务部出纳、会计、副经理，内审部经理，2019年11月至今任公司监事，2021年1月起至今任六医公司财务经理。

## 3、现任高管简历

王健先生，公司总经理，简历同上。

王春女士，公司副总经理，简历同上。

田丹先生，公司副总经理，简历同上。

张健先生,1963年生，中国国籍，无境外永久居留权，工商管理硕士学位。曾任贵阳市电信局副局长，贵阳市电信分公司副总经理，贵州省电信公司贵阳市分公司总经理、贵州省电信公司产品管理部经理，贵州省贵阳市联通公司总经理。2010年10月至今任公司副总经理，2016年1月至今任贵阳市第六医院有限公司监事，2016年9月至今任贵阳市医药电商服务有限公司董事。

周平先生，1979年生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于郑州工业高等专科学校（现河南工业大学），计算机应用专业，2000年7月至2002年4月在贵州西讯计算机技术有限公司任职，2002年至2020年3月在贵阳朗玛信息技术有限公司担任开发工程师、项目经理、研发部经理、技术总监，2020年3月起任公司副总经理。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
王伟	贵阳朗玛投资咨询企业（有限合伙）	执行事务合伙人	2013年09月09日	2022年09月08日	否
张健	贵阳朗玛投资咨询企业（有限合伙）	有限合伙人	2013年09月09日	2022年09月08日	否
王健	贵阳朗玛投资咨询企业（有限合伙）	有限合伙人	2013年09月09日	2022年09月08日	否
周平	贵阳朗玛投资咨询企业（有限合伙）	有限合伙人	2013年09月09日	2022年09月08日	否
王春	贵阳朗玛投资咨询企业（有限合伙）	有限合伙人	2013年09月09日	2022年09月08日	否
在股东单位任职情况的说明	2013年9月9日贵阳朗玛投资咨询有限公司变更为贵阳朗玛投资咨询企业（有限合伙），根据有限合伙协议约定，王伟为合伙企业普通合伙人，张健、王健、周平、王春为有限合伙人。				

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
王伟	贵阳动视云科技有限公司	董事	2015年08月13日	2023年01月12日	否
王伟	广州启生信息技术有限公司	执行董事	2014年12月10日	2023年12月09日	否
王伟	贵阳市第六医院有限公司	董事	2016年01月22日	2022年01月21日	否
王伟	贵阳叁玖互联网医疗有限公司	法定代表人, 董事长	2016年02月18日	2022年02月17日	否
王伟	贵阳朗玛医疗事业投资咨询企业(有限合伙)	执行事务合伙人	2015年12月29日	2021年12月28日	否
王伟	贵阳语玩投资咨询企业(有限合伙)	执行事务合伙人	2017年04月01日	2023年03月31日	否
王健	贵阳市医药电商服务有限公司	监事	2018年08月08日	2021年08月07日	否
王健	贵州康心药业有限公司	董事	2018年08月22日	2021年08月21日	否
王健	贵阳市第六医院有限公司	董事	2019年01月28日	2022年01月27日	否
王健	贵阳朗玛通信科技有限公司	执行董事	2018年05月10日	2021年05月09日	否
王健	贵州拉雅科技有限公司	法定代表人、执行董事	2019年01月08日	2022年01月07日	否
王健	贵阳朗玛视讯科技有限公司	董事长	2020年11月13日	2023年11月12日	否
王春	拉萨朗游投资有限公司	法定代表人、执行董事、总经理	2018年11月06日	2023年05月26日	否
王春	贵阳市医药电商服务有限公司	监事	2015年10月08日	2021年10月07日	否
王春	贵阳市第六医院有限公司	监事	2016年01月22日	2022年01月21日	否
王春	贵州拉雅科技有限公司	监事	2016年11月29日	2022年11月28日	否

王春	贵阳朗玛通信科技有限公司	监事	2018年05月10日	2021年05月09日	否
王春	贵州康心药业有限公司	董事	2018年08月10日	2022年09月06日	否
王春	贵阳动视云科技有限公司	监事	2019年05月31日	2022年05月30日	否
王春	贵阳朗玛视讯科技有限公司	监事	2020年11月13日	2023年11月12日	否
田丹	广州启生信息技术有限公司	法定代表人、总经理	2021年01月25日	2024年01月24日	否
张健	贵阳市医药电商服务有限公司	董事	2016年09月12日	2022年09月11日	否
张健	贵阳市第六医院有限公司	监事	2016年01月22日	2022年02月21日	否
刘景伟	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）	合伙人			是
刘景伟	上海耀皮玻璃集团股份有限公司	独立董事			是
刘景伟	北京星网宇达科技股份有限公司	独立董事			是
王迅	上海天纪投资有限公司	投资总监			是
吴锋	北京博瑞霖医疗管理咨询有限公司	首席执行官			是

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用  不适用

#### 四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

公司非独立董事、独立董事、监事及高级管理人员薪酬根据其分工及履职情况，结合公司所处的行业、规模的薪酬水平及公司实际经营情况，由公司董事会薪酬与考核委员会提议薪酬标准。在公司承担职务的董事、监事、高级管理人员报酬由公司支付，董事、监事不另外支付津贴；独立董事津贴标准确认为每年12万元（税前），按季发放，独立董事会务费据实报销。截至报告期末，公司董事、监事、高级管理人员2020年度在公司领取的税前报酬总额为611.72万元。

## 公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
王伟	董事长	男	50	现任	121.33	否
王健	董事、总经理	男	53	现任	96.35	否
王春	董事、副总经理、财务总监、董事会秘书	女	46	现任	64.18	否
田丹	董事、副总经理	男	38	现任	39.07	否
刘景伟	独立董事	男	53	现任	12	否
吴锋	独立董事	男	51	现任	12	否
王迅	独立董事	男	57	现任	12	否
张健	副总经理	男	58	现任	68.85	否
周平	副总经理	男	42	任免	32.24	否
王海	监事会主席	男	46	现任	20.66	否
杨晓明	监事	女	44	现任	16.93	否
李娟	职工监事	女	40	现任	16.54	否
黄国宏	副董事长	男	52	离任	29.91	否
李旋峰	董事、副总经理	男	43	离任	69.66	否
合计	--	--	--	--	611.72	--

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

 适用  不适用

## 五、公司员工情况

## 1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	215
主要子公司在职员工的数量（人）	868

在职员工的数量合计（人）	1,083
当期领取薪酬员工总人数（人）	1,414 <sup>注1</sup>
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	4
销售人员	24
技术人员	109
财务人员	34
行政人员	116
客服人员	63
医护人员	554
运营人员	179
合计	1,083
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及研究上以上	29
本科	558
大专	378
大专以下	118
合计	1,083

注 1：当期领取薪酬员工总人数为母公司及主要子公司在职员工与当年离职人数的合计数。

## 2、薪酬政策

公司奉行“务实、专注、创新，对员工负责”的核心价值观，制定切合公司实际且具有一定竞争力的薪酬政策。员工薪酬主要分为基本工资、岗位津贴、绩效奖金、交通补贴、误餐补贴等部分组成。基本工资按照岗位特点、职级水平等因素确定；绩效奖金部分，以年度、季度、月度经营目标为导向，以个人业绩为依据；其他福利津贴项，根据职级水平，地域情况等确定，基本能达到在区域市场内具有一定竞争力水平的薪资待遇。除此之外，为了达到进一步激励员工的目的，公司不定期实施股权激励计划，极大的激励了员工的积极性和创造性。2020年度，母公司平均月度薪酬福利支出约268.15万元，人均税前平均薪酬福利约为8,300元左右。公司为在职员工每月按时缴纳社保及公积金，缴费比例均按照当地标准执行，其中



母公司贵阳总部“五险一金”缴费比例分别为：养老（单位16%、个人8%）、基本医疗及生育（单位8.5%、个人2%）、失业（单位0.7%、个人0.3%）、工伤（单位0.32%），公积金（单位5%、个人5%）。

非现金收入的薪酬政策，坚持以人为本的原则，除按照国家和地方政策要求，为员工缴纳各项社会保险和住房公积金外，还提供年度体检、节日福利、员工活动等福利。在保持公司健康发展的同时提高了企业团队凝聚力及企业竞争力。

### 3、培训计划

（1）实施专业岗位的专业培训，重视员工的职业技能提升。引进职业素养以及心态培训等素质类培训。

（2）引入内部培训师培训课程，建立一支属于朗玛的内训师队伍。

（3）结合公司各项目经营情况，根据实际工作需要，引入高水平的培训老师进行专业领域的培训。

（4）加强培训评估工作的展开，落实培训后续的跟进工作，切实提高培训的实际效果。

### 4、劳务外包情况

适用  不适用

## 第十节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

公司按照《公司法》等法律、法规的要求，建立了由股东大会、董事会、监事会及高级管理层组成的公司治理架构，形成了权力机构、决策机构、监督机构和管理层之间权责明确、运作规范的相互协调、相互制衡的机制，并先后制定了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《独立董事工作制度》、《董事会战略委员会工作细则》、《董事会提名委员会工作细则》、《董事会审计委员会工作细则》、《董事会薪酬与考核委员会工作细则》等规范公司治理的文件，建立和健全公司的法人治理结构。截至报告期末，公司治理的实际状况符合《上市公司治理准则》和《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》的要求。公司重大经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。信息披露、内审工作等能够按照公司相关制度的规定执行。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

是  否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

### 二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司与控股股东之间实行了业务、人员、资产、机构、财务“五独立”，制定了股东大会、董事会、监事会议事规则，建立了相关的控制政策和审议程序，相关会议均形成记录。

1、业务方面：公司拥有独立完整的业务体系和自主经营能力，控股股东按照承诺未从事与公司业务相同或相近的业务活动。

2、人员方面：公司拥有独立的人事和劳资管理体系，公司总经理、副总经理、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员均在本公司领取报酬。

3、资产方面：公司供、销系统完整独立。商标、非专利技术等无形资产和有形资产均为本公司拥有，产权界定清晰。

4、机构方面：公司设有健全的组织机构体系，股东大会、董事会、监事会及董事会下属专门委员会等机构独立运作，不受控股股东及其他单位或个人的干涉。

5、财务方面：公司设有完整、独立的财务机构，配备了充足的专职财务人员，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，并独立开设银行账户、独立纳税、独立做出财务决策。

### 三、同业竞争情况

适用  不适用

### 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2020 年第一次临时股东大会	临时股东大会	50.78%	2020 年 03 月 30 日	2020 年 03 月 30 日	《2020 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2020-012）巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）
2020 年第二次临时股东大会	临时股东大会	50.77%	2020 年 04 月 22 日	2020 年 04 月 22 日	《2020 年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：2020-023）巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）
2019 年年度股东大会	年度股东大会	50.27%	2020 年 05 月 29 日	2020 年 05 月 29 日	《2019 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2020-040）巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）
2020 年第三次临时股东大会	临时股东大会	43.08%	2020 年 12 月 10 日	2020 年 12 月 10 日	《2020 年第三次临时股东大会决议公告》（公告编号：2020-076）巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）

## 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

## 五、报告期内独立董事履行职责的情况

### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
王迅	9	2	7	0	0	否	4
吴锋	9	2	7	0	0	否	4
刘景伟	9	2	7	0	0	否	2

连续两次未亲自出席董事会的说明

不适用

### 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

### 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，各位独立董事勤勉尽责，积极参与公司的决策程序，对每次董事会审议的议案和有关材料进行了认真审核，对涉及公司经营、财务管理、内控制度建设等事项提前进行认真查验，利用自身的专业知识独立、客观、公正地行使表决权，积极有效地履行了自己的

职责，对相关事项发表了独立意见，切实维护了全体股东特别是中小股东的合法权益。公司管理层充分听取并采纳独立董事的专业意见。独立董事对公司的相关合理建议均被采纳。

## 六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会下设战略委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会和审计委员会，并制定了《董事会战略委员会工作细则》、《董事会提名委员会工作细则》、《董事会审计委员会工作细则》和《董事会薪酬与考核委员会工作细则》，董事会各专门委员会按照相关议事规则及《公司章程》的规定积极开展相关工作，切实履行工作职责，分别对公司的战略投资、人才选拔、薪酬管理、内部审计等方面发表合理意见和建议。报告期内，四个专门委员会的工作情况如下：

1、审计委员会共召开4次会议，分别审议了公司定期报告。

2、提名委员会共召开3次会议，就公司董事会换届选举、聘任高管及变更董事的事项对候选人进行任职资格审查，并同意将上述人选予以董事会审议。

## 七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

公司监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

公司高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》等法律、法规，认真履行职责，其薪酬与考核以公司经济效益及工作目标为出发点，根据公司年度经营计划和高级管理人员分管工作的职责，由董事会薪酬与考核委员会对高级管理人员的工作能力、履职情况、责任目标完成情况等进行综合考核，确定高级管理人员的年度薪酬水平。

## 九、内部控制评价报告

### 1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是  否

### 2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2021 年 04 月 24 日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.chinfo.com.cn">http://www.chinfo.com.cn</a> ) 《公司 2020 年度内部控制自我评价报告》	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		100.00%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>(1) 重大缺陷：一个或多个一般缺陷的组合，可能严重影响内部整体控制的有效性，进而导致企业无法及时防范或发现严重偏离整体控制目标的情形。</p> <p>出现下列情形，认定为重大缺陷：</p> <p>① 公司董事、监事和高级管理人员任何程度的舞弊行为；</p> <p>② 注册会计师发现当期财务报告存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报；</p> <p>③ 审计委员会和内审部对内部控制的监督无效；</p> <p>④ 严重违反法律、法规导致公司被监管机构责令停业整改。</p> <p>(2) 重要缺陷：一个或多个一般缺陷的组合，其严重程度低于重大缺陷，但导致企业无法及时防范或发现偏离整体控制目标的严重程度依然重大，须引起企业管理层关注。</p> <p>出现下列情形的，认定为重要缺陷：</p> <p>① 沟通后的重要缺陷没有在合理的期间得到纠正；</p>	<p>(1) 出现以下情形的，认定为非财务报告内部控制重大缺陷：</p> <p>① 缺乏重大决策程序；</p> <p>② 决策程序导致重大失误；</p> <p>③ 高级管理人员或高级技术人员流失严重；</p> <p>④ 公司重要业务缺乏制度控制或制度体系失效；</p> <p>⑤ 内部控制评价的结果特别是重大或重要缺陷未得到整改。</p> <p>(2) 出现以下情形的，认定为非财务报告内部控制重要缺陷：</p> <p>① 违反内部控制制度形成较大损失；</p> <p>② 重要内部控制制度或系统存在缺陷，导致局部性管理失效；</p> <p>③ 公司重要业务缺乏制度</p>

	<p>② 对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；</p> <p>③ 未依照公认会计准则选择和应用会计政策；</p> <p>④ 未建立反舞弊程序和控制措施；</p> <p>⑤ 对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、完整的目标；</p> <p>⑥ 重要信息泄露并对公司业务运作带来重大损失。</p> <p>(3) 一般缺陷：不构成重大缺陷或重要缺陷的其他内部控制缺陷。</p>	<p>控制或制度体系存在缺陷。</p> <p>(3) 一般缺陷是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。</p>
定量标准	<p>定量标准以营业收入、资产总额作为衡量指标。</p> <p>资产总额： 一般缺陷：影响金额 &lt; 资产总额 0.5% 重要缺陷：资产总额 0.5% ≤ 影响金额 &lt; 资产总额 1% 重大缺陷：影响金额 ≥ 资产总额 1%</p> <p>营业收入： 一般缺陷：影响金额 &lt; 营业收入 1% 重要缺陷：营业收入 1% ≤ 影响金额 &lt; 营业收入 2% 重大缺陷：影响金额 ≥ 营业收入 2%</p>	<p>定量标准以财产损失金额作为衡量指标。</p> <p>一般缺陷：财产损失金额 &lt; 300 万元 重要缺陷：300 万元 ≤ 财产损失金额 &lt; 500 万元 重大缺陷：财产损失金额 ≥ 500 万元</p>
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

## 十、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用

## 第十一节 公司债券相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在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



## 第十二节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2021 年 04 月 22 日
审计机构名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	大华审字[2021]006645 号
注册会计师姓名	王忻、沈彦波

#### 审计报告正文

贵阳朗玛信息技术股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了贵阳朗玛信息技术股份有限公司（以下简称朗玛信息）财务报表，包括2020年12月31日的合并及母公司资产负债表，2020年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了朗玛信息2020年12月31日的合并及母公司财务状况以及2020年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

#### 二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于朗玛信息，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

##### 1、收入确认；

## 2、商誉减值。

### （一）收入确认

本年度朗玛信息收入确认会计政策及账面金额信息请参阅合并财务报表附注五、31及附注七、注释32。

#### 1、事项描述

朗玛信息2020年度营业收入37,524.11万元，主要为增值电信业务、医疗信息服务、移动转售及医疗服务收入。由于营业收入为朗玛信息重要财务指标，管理层在收入确认和列报时有可能存在重大错报风险，因此我们将收入确认识别为朗玛信息关键审计事项。

#### 2、审计应对

我们对于收入确认所实施的重要审计程序包括：

- （1）了解和评估管理层对收入确认相关的内部控制的设计，并进行控制测试；
- （2）通过计算机辅助审计的协助，对收入确认相关的IT系统进行评价和测试，包括IT系统关键内部控制有效性、业务及财务数据生成与流转的准确性和真实性等。
- （3）获取销售合同，检查业务内容、主要合同条款以及结算方式，并与朗玛信息实际执行的收入确认政策进行比对；
- （4）执行分析性复核程序，包括分析主要业务年度及月度收入变化、主要客户的变化及毛利率的变动；
- （5）检查交易过程中的单据，包括结算凭证、工单、排期表、发票、收款凭证等资料；
- （6）对主要客户进行交易及往来函证；
- （7）对资产负债表日前后记录的收入交易进行截止测试。

根据已执行的审计工作，我们认为收入确认符合朗玛信息的会计政策。

### （二）商誉减值

朗玛信息商誉减值核算政策和商誉账面金额请参阅合并财务报表附注五、25及附注七、注释14。

#### 1、事项描述

截至2020年12月31日止，朗玛信息合并财务报表中商誉的账面余额为57,950.84万元，商誉减值准备为938.06万元，商誉账面价值占资产总额30.37%。朗玛信息每年年末对商誉进行减值测试，在确定包含商誉的相关资产组的可收回金额时，需要对未来收入、毛利率、折

现率等指标进行预测。由于商誉金额重大，且商誉减值涉及重大的管理层判断和估计，因此我们将商誉的减值确定为关键审计事项。

2、我们对于商誉减值所实施的重要审计程序包括：

(1) 了解和评价管理层与商誉减值相关的内部控制的设计，并进行控制测试；

(2) 评价管理层聘请的外部评估机构专家的胜任能力、专业素质和客观性；

(3) 将管理层在商誉减值测试过程中所使用的关键假设和参数、基础数据等与历史数据及行业数据进行对比，评估管理层运用的重大估计及判断的合理性；

(4) 与管理层聘请的外部评估机构专家等讨论商誉减值测试过程中所使用的方法、关键评估的假设、参数的选择、预测未来收入及现金流折现率等的合理性；

(5) 复核未来现金流量净现值的计算过程是否准确。

基于已执行的审计工作，我们认为，管理层在商誉减值测试中作出的判断是可接受的。

#### 四、其他信息

朗玛信息管理层对其他信息负责。其他信息包括2020年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

#### 五、管理层和治理层对财务报表的责任

朗玛信息管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，朗玛信息管理层负责评估朗玛信息的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算朗玛信息、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督朗玛信息的财务报告过程。

#### 六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

1、识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

2、了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

3、评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

4、对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对朗玛信息持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报告使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致朗玛信息不能持续经营。

5、评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

6、就朗玛信息中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计。我们对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，

或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

大华会计师事务所（特殊普通合伙）  
中国·北京

中国注册会计师：王 忻  
(项目合伙人)

中国注册会计师：沈彦波

二〇二一年四月二十二日

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

### 1、合并资产负债表

编制单位：贵阳朗玛信息技术股份有限公司

2020 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	419,937,639.35	375,094,859.68
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	906,255.20	624,512.48
应收账款	52,228,474.19	63,708,478.43
应收款项融资		

预付款项	5,652,870.41	20,937,762.31
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	24,349,247.22	35,375,464.61
其中：应收利息		
应收股利		17,150,000.00
买入返售金融资产		
存货	8,360,796.96	7,621,731.65
合同资产	7,117,466.99	
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	1,755,569.84	1,710,644.08
流动资产合计	520,308,320.16	505,073,453.24
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	344,188,490.33	329,143,950.80
其他权益工具投资	526,437.76	526,437.76
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	144,413,875.57	153,928,244.71
在建工程	195,803,083.07	193,739,830.21
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	51,680,344.35	56,711,512.35
开发支出		
商誉	570,127,784.89	570,127,784.89
长期待摊费用	952,949.13	1,411,756.76
递延所得税资产	17,313,315.32	14,149,345.56
其他非流动资产	32,037,442.00	31,365,297.00

非流动资产合计	1,357,043,722.42	1,351,104,160.04
资产总计	1,877,352,042.58	1,856,177,613.28
流动负债：		
短期借款	62,532,627.83	36,050,488.48
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	122,016,409.96	99,149,010.15
预收款项		26,686,827.81
合同负债	32,814,160.91	
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	29,773,083.27	30,705,737.40
应交税费	5,417,650.25	8,175,554.66
其他应付款	18,105,134.67	23,280,627.18
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	45,065,518.75	22,027,576.38
其他流动负债	1,974,127.65	198,742.25
流动负债合计	317,698,713.29	246,274,564.31
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	100,158,583.33	185,302,047.78
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		

长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	8,885,561.85	8,909,509.35
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	109,044,145.18	194,211,557.13
负债合计	426,742,858.47	440,486,121.44
所有者权益：		
股本	337,941,402.00	337,941,402.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	392,113,490.87	386,098,879.19
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	70,650,930.07	70,082,161.87
一般风险准备		
未分配利润	611,056,951.67	572,961,222.18
归属于母公司所有者权益合计	1,411,762,774.61	1,367,083,665.24
少数股东权益	38,846,409.50	48,607,826.60
所有者权益合计	1,450,609,184.11	1,415,691,491.84
负债和所有者权益总计	1,877,352,042.58	1,856,177,613.28

法定代表人：王伟

主管会计工作负责人：王春

会计机构负责人：马勇

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2020年12月31日	2019年12月31日
流动资产：		
货币资金	133,405,352.60	169,349,791.19
交易性金融资产		



衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	12,967,368.87	14,836,146.22
应收款项融资		
预付款项	3,505,585.82	17,939,342.43
其他应收款	24,331,765.56	38,527,892.81
其中：应收利息	6,063,228.45	7,631,088.20
应收股利		17,150,000.00
存货	245,068.80	232,960.79
合同资产	7,117,466.99	
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	713,341.00	1,042,569.12
流动资产合计	182,285,949.64	241,928,702.56
非流动资产：		
债权投资	196,252,421.52	155,103,811.80
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,138,690,081.44	1,129,532,518.75
其他权益工具投资	526,437.76	526,437.76
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	60,831,640.10	63,639,839.64
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	57,333.03	3,317,130.09
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	17,838,921.78	13,786,856.07
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,414,196,835.63	1,365,906,594.11

资产总计	1,596,482,785.27	1,607,835,296.67
流动负债：		
短期借款	37,499,398.66	10,012,474.31
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	1,175,874.43	1,674,955.61
预收款项		17,100,949.49
合同负债	2,826,586.34	
应付职工薪酬	8,500,911.61	8,240,577.82
应交税费	388,194.69	1,029,742.55
其他应付款	26,267,852.48	11,738,203.39
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	45,065,518.75	3,000,000.00
其他流动负债	455,802.66	198,742.25
流动负债合计	122,180,139.62	52,995,645.42
非流动负债：		
长期借款	100,158,583.33	185,302,047.78
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	8,145,561.85	8,669,509.35
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	108,304,145.18	193,971,557.13
负债合计	230,484,284.80	246,967,202.55
所有者权益：		
股本	337,941,402.00	337,941,402.00

其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	397,858,121.61	391,318,627.81
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	70,650,930.07	70,082,161.87
未分配利润	559,548,046.79	561,525,902.44
所有者权益合计	1,365,998,500.47	1,360,868,094.12
负债和所有者权益总计	1,596,482,785.27	1,607,835,296.67

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2020 年度	2019 年度
一、营业总收入	375,241,081.93	435,706,090.79
其中：营业收入	375,241,081.93	435,706,090.79
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	350,425,832.69	393,239,079.31
其中：营业成本	232,232,164.13	250,606,653.78
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	2,281,208.38	4,342,124.50
销售费用	13,908,256.84	19,204,737.60
管理费用	66,727,161.77	79,309,698.06
研发费用	28,447,509.24	33,357,892.62

财务费用	6,829,532.33	6,417,972.75
其中：利息费用	10,970,044.66	10,042,026.82
利息收入	4,616,649.34	3,969,394.86
加：其他收益	5,955,097.97	12,015,494.06
投资收益（损失以“-”号填列）	17,287,539.63	23,423,657.50
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	15,058,598.47	23,077,218.52
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-163,140.09	-285,121.61
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-75,076.29	-4,784,704.69
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	47,819,670.46	72,836,336.74
加：营业外收入	1,160,369.85	390,407.46
减：营业外支出	2,130,602.05	431,185.68
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	46,849,438.26	72,795,558.52
减：所得税费用	10,473,470.35	12,788,927.72
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	36,375,967.91	60,006,630.80
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	36,375,967.91	60,006,630.80
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1. 归属于母公司股东的净利润	45,761,267.13	65,909,367.29
2. 少数股东损益	-9,385,299.22	-5,902,736.49
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		

4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	36,375,967.91	60,006,630.80
归属于母公司所有者的综合收益总额	45,761,267.13	65,909,367.29
归属于少数股东的综合收益总额	-9,385,299.22	-5,902,736.49
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.14	0.20
(二) 稀释每股收益	0.14	0.20

法定代表人：王伟

主管会计工作负责人：王春

会计机构负责人：马勇

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2020 年度	2019 年度
一、营业收入	60,469,041.45	59,212,925.35
减：营业成本	35,419,154.33	33,924,105.98
税金及附加	977,346.32	1,490,465.18
销售费用	807,649.33	1,879,183.36
管理费用	31,729,151.18	41,142,135.56
研发费用	15,219,811.02	20,202,030.37
财务费用	8,706,372.60	6,835,561.95
其中：利息费用	9,495,268.55	8,559,849.39
利息收入	805,639.30	1,737,226.88
加：其他收益	5,195,698.08	10,381,902.17

投资收益（损失以“-”号填列）	35,064,714.01	39,401,896.36
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	15,255,239.24	23,121,459.64
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-123,811.53	702,979.15
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-6,195,076.29	-31,236.59
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	1,551,080.94	4,194,984.04
加：营业外收入	115,583.87	22,293.77
减：营业外支出	31,048.53	180,141.45
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	1,635,616.28	4,037,136.36
减：所得税费用	-4,052,065.71	-5,631,730.67
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	5,687,681.99	9,668,867.03
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	5,687,681.99	9,668,867.03
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		

5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
六、综合收益总额	5,687,681.99	9,668,867.03
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2020 年度	2019 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	400,868,295.69	474,414,231.21
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	416,883.54	123,166.61
收到其他与经营活动有关的现金	8,303,924.32	26,753,331.52
经营活动现金流入小计	409,589,103.55	501,290,729.34
购买商品、接受劳务支付的现金	114,366,500.76	160,384,886.15
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		

支付给职工以及为职工支付的现金	147,023,954.94	162,545,185.28
支付的各项税费	27,972,911.47	34,061,617.78
支付其他与经营活动有关的现金	50,650,125.85	43,247,291.29
经营活动现金流出小计	340,013,493.02	400,238,980.50
经营活动产生的现金流量净额	69,575,610.53	101,051,748.84
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	8,929,500.00	
取得投资收益收到的现金	17,150,000.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	3,191,585.66	168,695.00
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	29,271,085.66	168,695.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,155,207.20	39,111,654.25
投资支付的现金		12,200,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	9,949.92	21,792,256.09
投资活动现金流出小计	2,165,157.12	73,103,910.34
投资活动产生的现金流量净额	27,105,928.54	-72,935,215.34
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	404,000.00	1,525,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	404,000.00	1,525,000.00
取得借款收到的现金	102,465,410.23	136,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	712,500.00	
筹资活动现金流入小计	103,581,910.23	137,525,000.00
偿还债务支付的现金	138,000,000.00	52,400,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	20,323,107.06	29,255,664.05
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	1,455,000.00	2,555,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金		



筹资活动现金流出小计	158,323,107.06	81,655,664.05
筹资活动产生的现金流量净额	-54,741,196.83	55,869,335.95
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	41,940,342.24	83,985,869.45
加：期初现金及现金等价物余额	352,633,988.71	268,648,119.26
六、期末现金及现金等价物余额	394,574,330.95	352,633,988.71

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2020 年度	2019 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	45,342,620.46	86,899,475.61
收到的税费返还	203,539.82	
收到其他与经营活动有关的现金	18,937,795.11	18,276,488.34
经营活动现金流入小计	64,483,955.39	105,175,963.95
购买商品、接受劳务支付的现金	18,888,145.32	35,240,346.30
支付给职工以及为职工支付的现金	32,832,882.90	46,287,500.48
支付的各项税费	2,873,168.30	4,434,966.79
支付其他与经营活动有关的现金	21,125,054.29	18,915,436.86
经营活动现金流出小计	75,719,250.81	104,878,250.43
经营活动产生的现金流量净额	-11,235,295.42	297,713.52
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	23,129,500.00	8,397,640.58
取得投资收益收到的现金	37,033,484.76	160,915.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	3,189,885.66	
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	63,352,870.42	8,558,555.58
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	28,954.25	10,449.00
投资支付的现金	55,850,000.00	43,575,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的		

现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	55,878,954.25	43,585,449.00
投资活动产生的现金流量净额	7,473,916.17	-35,026,893.42
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	77,465,410.23	110,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	712,500.00	
筹资活动现金流入小计	78,177,910.23	110,000,000.00
偿还债务支付的现金	93,000,000.00	52,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	17,360,969.57	30,800,369.80
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	110,360,969.57	82,800,369.80
筹资活动产生的现金流量净额	-32,183,059.34	27,199,630.20
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	-35,944,438.59	-7,529,549.70
加：期初现金及现金等价物余额	169,349,791.19	176,879,340.89
六、期末现金及现金等价物余额	133,405,352.60	169,349,791.19

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年度														
	归属于母公司所有者权益													少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他	小计		
优 先 股	永 续 债	其 他													
一、上年期末 余额	337, 941, 402. 00				386,0 98,87 9.19				70,08 2,161 .87		572,9 61,22 2.18		1,367 ,083, 665.2 4	48,60 7,826 .60	1,41 5,69 1,49 1.84
加：会计 政策变更															



风险准备															
3. 对所有者 (或股东)的 分配										-7,09 6,769 .44		-7,09 6,769 .44	-1,45 5,000 .00	-8,5 51,7 69.4 4	
4. 其他															
(四)所有者 权益内部结 转															
1. 资本公积 转增资本(或 股本)															
2. 盈余公积 转增资本(或 股本)															
3. 盈余公积 弥补亏损															
4. 设定受益 计划变动额 结转留存收 益															
5. 其他综合 收益结转留 存收益															
6. 其他															
(五)专项储 备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六)其他				6,539 ,493. 80								6,539 ,493. 80	541,8 51.54	7,08 1,34 5.34	
四、本期期末 余额	337, 941, 402. 00			392,1 13,49 0.87			70,65 0,930 .07		611,0 56,95 1.67			1,411 ,762, 774.6 1	38,84 6,409 .50	1,45 0,60 9,18 4.11	

上期金额

单位：元

项目	2019 年年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他			小计
优先 股		永续 债	其他												
一、上年期末 余额	337, 941, 402. 00				386, 098, 879. 19				69,1 15,2 75.1 7		524,9 15,81 1.69		1,31 8,07 1,36 8.05	55,54 0,563 .09	1,373 ,611, 931.1 4
加：会计 政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企 业合并															
其他															
二、本年期初 余额	337, 941, 402. 00				386, 098, 879. 19				69,1 15,2 75.1 7		524,9 15,81 1.69		1,31 8,07 1,36 8.05	55,54 0,563 .09	1,373 ,611, 931.1 4
三、本期增减 变动金额(减 少以“-”号 填列)									966, 886. 70		48,04 5,410 .49		49,0 12,2 97.1 9	-6,93 2,736 .49	42,07 9,560 .70
(一)综合收 益总额											65,90 9,367 .29		65,9 09,3 67.2 9	-5,90 2,736 .49	60,00 6,630 .80
(二)所有者 投入和减少 资本														1,525 ,000. 00	1,525 ,000. 00
1. 所有者投 入的普通股														1,525 ,000. 00	1,525 ,000. 00
2. 其他权益 工具持有者 投入资本															



2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末余额	337,941,402.00				386,098,879.19				70,082,161.87		572,961,222.18		1,367,083,665.24	48,607,826.60	1,415,691,491.84

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	337,941,402.00				391,318,627.81				70,082,161.87	561,525,902.44		1,360,868,094.12
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	337,941,402.00				391,318,627.81				70,082,161.87	561,525,902.44		1,360,868,094.12
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					6,539,493.80				568,768.20	-1,977,855.65		5,130,406.35
（一）综合收益总额										5,687,681.99		5,687,681.99
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												

2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配									568,768.20	-7,665,537.64		-7,096,769.44
1. 提取盈余公积									568,768.20	-568,768.20		
2. 对所有者(或股东)的分配										-7,096,769.44		-7,096,769.44
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												



2. 本期使用												
(六) 其他					6,539,493.80							6,539,493.80
四、本期期末余额	337,941,402.00				397,858,121.61				70,650,930.07	559,548,046.79		1,365,998,500.47

上期金额

单位：元

项目	2019 年年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	337,941,402.00				391,318,627.81				69,115,275.17	569,720,992.21		1,368,096,297.19
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	337,941,402.00				391,318,627.81				69,115,275.17	569,720,992.21		1,368,096,297.19
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)									966,886.70	-8,195,089.77		-7,228,203.07
(一)综合收益总额										9,668,867.03		9,668,867.03
(二)所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付												

计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三)利润分配								966,886.70	-17,863,956.80			-16,897,070.10
1. 提取盈余公积								966,886.70	-966,886.70			
2. 对所有者(或股东)的分配									-16,897,070.10			-16,897,070.10
3. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五)专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六)其他												
四、本期期末余额	337,941,402.00				391,318,627.81			70,082,161.87	561,525,902.44			1,360,868,094.12

### 三、公司基本情况

#### （一）公司注册地、组织形式和总部地址

贵阳朗玛信息技术股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系由贵阳朗玛信息技术有限公司2010年11月1日整体变更设立，设立时股本为4,000万元。

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

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

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

根据公司2014年第一次临时股东大会决议规定，并经中国证券监督管理委员会以《关于核准贵阳朗玛信息技术股份有限公司向顾晶等发行股份购买资产的批复》（证监许可[2014]1323号）核准，公司采取非公开发行股票方式分别向顾晶等19名自然人发行5,847,134股，每股发行价格为56.91元，变更后的注册资本为11,264.7134万元。本次发行业经大华会计师事务所（特殊普通合伙）验证并出具大华验字[2014]000546号验资报告。

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

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

#### （二）公司业务性质和主要经营活动

本公司属计算机应用服务业。

#### （三）财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于2021年4月22日批准报出。

本期纳入合并财务报表范围的子公司共7户，具体子公司包括：

子公司名称	子公司类型	级次	持股比例 (%)	表决权比例 (%)
广州启生信息技术有限公司	全资子公司	2	100.00	100.00
贵阳市互联网医院管理有限公司	控股子公司	2	51.00	51.00
贵阳市第六医院有限公司	控股子公司	2	66.00	66.00
广州知本信息技术有限公司	控股子公司	3	92.47	92.47
贵阳朗玛通信科技有限公司	控股子公司	2	75.00	75.00
贵州拉雅科技有限公司	控股子公司	2	90.00	90.00
贵阳朗玛视讯科技有限公司	控股子公司	2	73.90	73.90

本期纳入合并财务报表范围的主体较上期相比，增加1户：

名称	变更原因
贵阳朗玛视讯科技有限公司	投资设立

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、金融工具预期信用损失的计提；附注五、15、存货的计价方法；附注五、21、固定资产折旧，24、无形资产摊销；附注五、31、收入确认的具体原则等。

### 1、遵循企业会计准则的声明

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

### 2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

### 3、营业周期

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

### 4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

- 1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- 2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；

- 3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生;
- 4) 一项交易单独看是不经济的, 但是和其他交易一并考虑时是经济的。

## (2) 同一控制下的企业合并

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

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

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

## (3) 非同一控制下的企业合并

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

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

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

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

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

#### **(4) 为合并发生的相关费用**

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

## **6、合并财务报表的编制方法**

### **(1) 合并范围**

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

### **(2) 合并程序**

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

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，

如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

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

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

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

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

#### 1) 增加子公司或业务

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

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

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

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面



价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

## 2) 处置子公司或业务

### ①一般处理方法

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

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

### ②分步处置子公司

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

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

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

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权

之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

### 3) 购买子公司少数股权

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

### 4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

### (1) 合营安排的分类

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

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

1) 合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。

2) 合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。

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

### (2) 共同经营会计处理方法

本公司确认共同经营中利益份额中与本公司相关的下列项目，并按照相关企业会计准则

的规定进行会计处理：

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

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

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

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

## 8、现金及现金等价物的确定标准

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

## 9、外币业务和外币报表折算

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

资产负债表日，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本

化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

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

## 10、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

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

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

金融资产或金融负债的摊余成本是以该金融资产或金融负债的初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，再扣除累计计提的损失准备（仅适用于金融资产）。

### （1）金融资产分类和计量

本公司根据所管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为以下三类：1）以摊余成本计量的金融资产。2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

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

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

### 1) 分类为以摊余成本计量的金融资产

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

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

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

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

### 2) 分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

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

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

### 3) 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

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

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

#### 4) 分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

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

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

#### 5) 指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，可以单项金融资产为基础不可撤销地将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

混合合同包含一项或多项嵌入衍生工具，且其主合同不属于以上金融资产的，本公司可以将其整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融工具。但下列情况除外：

A、嵌入衍生工具不会对混合合同的现金流量产生重大改变。

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

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

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

## (2) 金融负债分类和计量

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

金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

### 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

在初始确认时，为了提供更相关的会计信息，本公司将满足下列条件之一的金融负债不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

A、能够消除或显著减少会计错配。

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

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

### 2) 其他金融负债

除下列各项外，公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，对此类金融负债采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益：

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

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

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

财务担保合同是指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，在初始确认后按照损失准备金额以及初始确认金额扣除担保期内的累计摊销额后的余额孰高进行计量。

### **(3) 金融资产和金融负债的终止确认**

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

A、收取该金融资产现金流量的合同权利终止。

B、该金融资产已转移，且该转移满足金融资产终止确认的规定。

2) 金融负债终止确认条件

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

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

本公司回购金融负债一部分的，按照继续确认部分和终止确认部分在回购日各自的公允价值占整体公允价值的比例，对该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，应当计入当期损益。

### **(4) 金融资产转移的确认依据和计量方法**



本公司在发生金融资产转移时，评估其保留金融资产所有权上的风险和报酬的程度，并分别下列情形处理：1) 转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。2) 保留了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则继续确认该金融资产。3) 既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的（即除本条（1）、（2）之外的其他情形），则根据其是否保留了对金融资产的控制，分别下列情形处理：

A、未保留对该金融资产控制的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

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

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

1) 金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

A、被转移金融资产在终止确认日的账面价值。

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

2) 金融资产部分转移且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分（在此种情形下，所保留的服务资产应当视同继续确认金融资产的一部分）之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

A、终止确认部分在终止确认日的账面价值。

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

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

#### **（5）金融资产和金融负债公允价值的确定方法**

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

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

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

#### **(6) 金融工具减值**

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

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

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

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

除上述采用简化计量方法和购买或源生的已发生信用减值以外的其他金融资产，本公司

在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加，并按照下列情形分别计量其损失准备、确认预期信用损失及其变动：

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

2) 如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，则按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

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

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

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

#### 1) 信用风险显著增加

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

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

A、债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；

B、债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；

C、作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化，这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；

D、债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；

E、本公司对金融工具信用管理方法是否发生变化等。

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

### 2) 已发生信用减值的金融资产

当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：A、发行方或债务人发生重大财务困难；B、债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；C、债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；D、债务人很可能破产或进行其他财务重组；E、发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；F、以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

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

### 3) 预期信用损失的确定

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

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

本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

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

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

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

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

#### 4) 减记金融资产

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

### (7) 金融资产及金融负债的抵销

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

- 1) 本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
- 2) 本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

## 11、应收票据

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

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

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

## 12、应收账款

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

金融工具减值。

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

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

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

### 13、应收款项融资

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

### 14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

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

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

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

合并报表范围内关联方组合	纳入合并报表范围内的关联方之间的应收款项	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预期计量预期信用损失
--------------	----------------------	---------------------------------------

## 15、存货

### (1) 存货的分类

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

### (2) 存货的计价方法

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

### (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

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

### (4) 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

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

## 16、合同资产

本公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素的，确认为合同资产。本公司拥有的无条件（即，仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五、10、（6）金融工具减值。

## 17、合同成本

### （1）合同履约成本

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

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

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

### （2）合同取得成本

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

### （3）合同成本摊销

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



#### （4）合同成本减值

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

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

### 18、持有待售资产

#### （1）划分为持有待售确认标准

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组确认为持有待售组成部分：

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

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

#### （2）持有待售核算方法

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

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

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

## 19、其他债权投资

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

## 20、长期股权投资

### （1）初始投资成本的确定

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

#### 2) 其他方式取得的长期股权投资

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

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

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

### （2）后续计量及损益确认

#### 1) 成本法

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

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

#### 2) 权益法

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

权益性投资，采用公允价值计量且其变动计入损益。

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

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

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

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

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

### **(3) 长期股权投资核算方法的转换**

#### **1) 公允价值计量转权益法核算**

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

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

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

#### 2) 公允价值计量或权益法核算转成本法核算

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

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

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

#### 3) 权益法核算转公允价值计量

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

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

#### 4) 成本法转权益法

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

#### 5) 成本法转公允价值计量

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

#### （4）长期股权投资的处置

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

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

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

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

1) 在个别财务报表中，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

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

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

- 1) 在个别财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权

投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

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

#### (5) 共同控制、重大影响的判断标准

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

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

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

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

## 21、固定资产

### (1) 确认条件

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

按成本进行初始计量。 1) 外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。 2) 自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。 3) 投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。 4) 购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

## (2) 折旧方法

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

## (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

- 1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。
- 2) 本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。
- 3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
- 4) 本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。
- 5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

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

期间采用实际利率法进行分摊。

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

## 22、在建工程

### (1) 在建工程初始计量

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

### (2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

## 23、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；



- 2) 借款费用已经发生;
- 3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

## (2) 借款费用资本化期间

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

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

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

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

## (3) 暂停资本化期间

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

## (4) 借款费用资本化金额的计算方法

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

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

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

## 24、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

#### 1) 无形资产的初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

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

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

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

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

#### 2) 无形资产的后续计量

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

##### A、使用寿命有限的无形资产

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

项目	预计使用寿命	依据
软件	5	

其他	受益期	
土地使用权	50	

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

经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

#### B、使用寿命不确定的无形资产

无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

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

经复核，该类无形资产的使用寿命仍为不确定。

## (2) 内部研究开发支出会计政策

### 1) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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

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

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

### 2) 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

A、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；

B、具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

C、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；

D、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；

E、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。

## 25、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。

## 26、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	

## 27、合同负债

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务部分确认为合同负债。

## 28、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

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

### (2) 离职后福利的会计处理方法

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

本公司的离职后福利计划全部为设定提存计划。

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

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

### (3) 辞退福利的会计处理方法

辞退福利是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工

自愿接受裁减而给予职工的补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

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

#### （4）其他长期职工福利的会计处理方法

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

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

## 29、预计负债

### （1）预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

### （2）预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

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

### 30、股份支付

#### （1）股份支付的种类

本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

#### （2）权益工具公允价值的确定方法

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

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

#### （3）确定可行权权益工具最佳估计的依据

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

#### （4）会计处理方法

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，

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

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

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

### 31、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

#### (1) 收入确认的一般原则

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

履约义务，是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品或服务的承诺。

取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

本公司在合同开始日即对合同进行评估，识别该合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是某一时点履行。满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行的履约义务，本公司按照履约进度，在一段时间内确认收入：

1) 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；



2) 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；

3) 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。否则，本公司在客户取得相关商品或服务控制权的时点确认收入。

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

## （2）收入确认的具体方法

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

### 1) 增值电信业务

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

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

### 2) 医疗信息服务

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

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

### 3) 移动转售

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

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

### 4) 医疗服务

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

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

药品收入：对于门诊患者，在收到患者药费的同时，开具发票，并在药品控制权转移后，确认药品销售收入；对于住院患者，药品控制权转移后确认药品销售收入。

## (3) 特定交易的收入处理原则

### 1) 附有销售退回条款的合同

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

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

### 2) 附有质量保证条款的合同

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

### 3) 附有客户额外购买选择权的销售合同

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

等全部相关信息后，予以合理估计。

#### 4) 向客户授予知识产权许可的合同

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

#### 5) 售后回购

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

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

#### 6) 向客户收取无需退回的初始费的合同

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

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

## 32、政府补助

### (1) 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。根据相关政府文件

规定的补助对象，将政府补助划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

## （2）政府补助的确认

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

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

## （3）会计处理方法

本公司根据经济业务的实质，确定某一类政府补助业务应当采用总额法还是净额法进行会计处理。通常情况下，本公司对于同类或类似政府补助业务只选用一种方法，且对该业务一贯地运用该方法。

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

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用或损失的期间计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益或冲减相关成本。

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

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

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

### 33、递延所得税资产/递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额（暂时性差异）计算确认。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

#### （1）确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：

- 1) 该交易不是企业合并；
- 2) 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

对于与联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

#### （2）确认递延所得税负债的依据

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

- 1) 商誉的初始确认所形成的暂时性差异；
- 2) 非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项发生时既不影响会计利润，也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）所形成的暂时性差异；
- 3) 对于与子公司、联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

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

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

## 34、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

#### 1) 经营租入资产

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

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

#### 2) 经营租出资产

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

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

### (2) 融资租赁的会计处理方法

1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。融资租入资产的认定依据、计价和折旧方法详见本附注四、（二十一）固定资产。

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

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

## 35、其他重要的会计政策和会计估计

本公司将满足下列条件之一的，且该组成部分已经处置或划归为持有待售类别的、能够

单独区分的组成部分确认为终止经营组成部分：

1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区。

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

3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

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

### 36、重要会计政策和会计估计变更

#### (1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

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

#### 1) 执行新收入准则对本公司的影响

本公司自2020年1月1日起执行财政部2017年修订的《企业会计准则第14号——收入》，变更后的会计政策详见附注五。

根据新收入准则的衔接规定，首次执行该准则的累计影响数调整首次执行当期期初（2020年1月1日）留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

在执行新收入准则时，本公司仅对首次执行日尚未执行完成的合同的累计影响数进行调整；对于最早可比期间期初之前或2020年年初之前发生的合同变更未进行追溯调整，而是根据合同变更的最终安排，识别已履行的和尚未履行的履约义务、确定交易价格以及在已履行的和尚未履行的履约义务之间分摊交易价格。

#### 2) 执行新收入准则对本期期初资产负债表相关项目的影响列示如下：

单位：元

项目	2019年 12月31日	累积影响金额			2020年 1月1日
		重分类 (注1)	重新计量 (注2)	小计	
应收账款	63,708,478.43	-4,341,865.83	—	-4,341,865.83	59,366,612.60
合同资产	—	4,341,865.83	—	4,341,865.83	4,341,865.83
资产小计	63,708,478.43	—	—	—	63,708,478.43
预收款项	26,686,827.81	-26,686,827.81	—	-26,686,827.81	
合同负债		25,455,207.12	—	25,455,207.12	25,455,207.12
其他流动负债	198,742.25	1,231,620.69	—	1,231,620.69	1,430,362.94
负债小计	26,885,570.06	—	—	—	26,885,570.06

执行新收入准则对2020年度合并利润表无影响。

## (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

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

适用

是否需要调整年初资产负债表科目

是  否

合并资产负债表

单位：元

项目	2019年12月31日	2020年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	375,094,859.68	375,094,859.68	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	624,512.48	624,512.48	



应收账款	63,708,478.43	59,366,612.60	-4,341,865.83
应收款项融资			
预付款项	20,937,762.31	20,937,762.31	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	35,375,464.61	35,375,464.61	
其中：应收利息			
应收股利	17,150,000.00	17,150,000.00	
买入返售金融资产			
存货	7,621,731.65	7,621,731.65	
合同资产		4,341,865.83	4,341,865.83
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	1,710,644.08	1,710,644.08	
流动资产合计	505,073,453.24	505,073,453.24	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	329,143,950.80	329,143,950.80	
其他权益工具投资	526,437.76	526,437.76	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	153,928,244.71	153,928,244.71	
在建工程	193,739,830.21	193,739,830.21	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	56,711,512.35	56,711,512.35	
开发支出			
商誉	570,127,784.89	570,127,784.89	
长期待摊费用	1,411,756.76	1,411,756.76	

递延所得税资产	14,149,345.56	14,149,345.56	
其他非流动资产	31,365,297.00	31,365,297.00	
非流动资产合计	1,351,104,160.04	1,351,104,160.04	
资产总计	1,856,177,613.28	1,856,177,613.28	
流动负债：			
短期借款	36,050,488.48	36,050,488.48	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	99,149,010.15	99,149,010.15	
预收款项	26,686,827.81		-26,686,827.81
合同负债		25,455,207.12	25,455,207.12
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	30,705,737.40	30,705,737.40	
应交税费	8,175,554.66	8,175,554.66	
其他应付款	23,280,627.18	23,280,627.18	
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	22,027,576.38	22,027,576.38	
其他流动负债	198,742.25	1,430,362.94	1,231,620.69
流动负债合计	246,274,564.31	246,274,564.31	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	185,302,047.78	185,302,047.78	
应付债券			
其中：优先股			

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

## 调整情况说明

- 1、将应收账款4,341,865.83元调整至合同资产。
- 2、将预收账款26,686,827.81元调整至合同负债25,455,207.12元、其他流动负债1,231,620.69元。

## 母公司资产负债表

单位：元

项目	2019年12月31日	2020年01月01日	调整数
----	-------------	-------------	-----

流动资产：			
货币资金	169,349,791.19	169,349,791.19	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	14,836,146.22	10,494,280.39	-4,341,865.83
应收款项融资			
预付款项	17,939,342.43	17,939,342.43	
其他应收款	38,527,892.81	38,527,892.81	
其中：应收利息	7,631,088.20	7,631,088.20	
应收股利	17,150,000.00	17,150,000.00	
存货	232,960.79	232,960.79	
合同资产		4,341,865.83	4,341,865.83
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	1,042,569.12	1,042,569.12	
流动资产合计	241,928,702.56	241,928,702.56	
非流动资产：			
债权投资	155,103,811.80	155,103,811.80	
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	1,129,532,518.75	1,129,532,518.75	
其他权益工具投资	526,437.76	526,437.76	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	63,639,839.64	63,639,839.64	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	3,317,130.09	3,317,130.09	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			

递延所得税资产	13,786,856.07	13,786,856.07	
其他非流动资产			
非流动资产合计	1,365,906,594.11	1,365,906,594.11	
资产总计	1,607,835,296.67	1,607,835,296.67	
流动负债：			
短期借款	10,012,474.31	10,012,474.31	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	1,674,955.61	1,674,955.61	
预收款项	17,100,949.49	0.00	-17,100,949.49
合同负债		16,138,185.75	16,138,185.75
应付职工薪酬	8,240,577.82	8,240,577.82	
应交税费	1,029,742.55	1,029,742.55	
其他应付款	11,738,203.39	11,738,203.39	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	3,000,000.00	3,000,000.00	
其他流动负债	198,742.25	1,161,505.99	962,763.74
流动负债合计	52,995,645.42	52,995,645.42	
非流动负债：			
长期借款	185,302,047.78	185,302,047.78	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	8,669,509.35	8,669,509.35	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	193,971,557.13	193,971,557.13	

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

#### 调整情况说明

- 1、将应收账款4,341,865.83元调整至合同资产。
- 2、将预收账款17,100,949.49元调整至合同负债16,138,185.75元、其他流动负债962,763.74元。

#### (4) 2020年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用  不适用

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物、应税销售服务收入	3%、5%、6%、9%、13%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	2%
文化事业建设费	广告收入	3%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

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

## 2、税收优惠

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

(2) 启生信息于2018年11月28日取得高新技术企业证书，根据《企业所得税法》的规定，2020年度按照15%税率缴纳企业所得税。

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

## 3、其他

员工个人所得税由本公司代扣代缴。

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	10,665.75	48,209.37
银行存款	415,096,324.51	373,308,155.97

其他货币资金	4,830,649.09	1,738,494.34
合计	419,937,639.35	375,094,859.68
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	21,802,206.01	21,792,256.09

## 2、应收票据

### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	906,255.20	624,512.48
合计	906,255.20	624,512.48

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

适用  不适用

## 3、应收账款

### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	1,593,280.03	2.84%	1,593,280.03	100.00%		1,622,937.20	2.58%	1,622,937.20	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	54,443,649.33	97.16%	2,215,175.14	4.07%	52,228,474.19	61,365,408.57	97.42%	1,998,795.97	3.26%	59,366,612.60
其中：										
其中：按信用风险特征（账龄）组合	54,443,649.33	97.16%	2,215,175.14	4.07%	52,228,474.19	61,365,408.57	97.42%	1,998,795.97	3.26%	59,366,612.60



计提坏账准备的 应收账款	3				9	7				
合计	56,036,929.36	100.00%	3,808,455.17	6.80%	52,228,474.19	62,988,345.77	100.00%	3,621,733.17	5.75%	59,366,612.60

按单项计提坏账准备：1,593,280.03 元。

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
出院结算未补款	1,253,280.03	1,253,280.03	100.00%	预期无法收回
上海邦泰医院投资管理有限公司	340,000.00	340,000.00	100.00%	预计无法收回
合计	1,593,280.03	1,593,280.03	--	--

按组合计提坏账准备：2,215,175.14 元。

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	48,023,888.97	607,421.98	1.26%
其中：6 个月以内	45,362,716.17	568,819.27	1.25%
7-12 个月	2,661,172.80	38,602.71	1.45%
1-2 年	4,693,274.10	310,575.95	6.62%
2-3 年	330,273.43	38,103.50	11.54%
3-4 年	255,928.02	125,184.82	48.91%
4-5 年	142,983.82	136,587.90	95.53%
5 年以上	997,300.99	997,300.99	100.00%
合计	54,443,649.33	2,215,175.14	--

确定该组合依据的说明：

按信用风险特征（账龄）组合计提坏账准备的应收账款。

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

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	49,262,897.25
其中：6 个月以内	43,194,237.06
7-12 个月	6,068,660.19
1 至 2 年	4,693,274.10
2 至 3 年	330,273.43
3 年以上	1,750,484.58
3 至 4 年	270,199.77
4 至 5 年	142,983.82
5 年以上	1,337,300.99
合计	56,036,929.36

### （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提预期信用损失的应收账款	1,622,937.20		29,657.17			1,593,280.03
按组合计提预期信用损失的应收账款	1,998,795.97	223,379.17		7,000.00		2,215,175.14
合计	3,621,733.17	223,379.17	29,657.17	7,000.00		3,808,455.17

### （3）本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	7,000.00

应收账款核销说明：

本期核销的应收账款系互联网医院注销过程中核销的无法收回的应收账款。

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
贵阳市社会保险收付管理中心	13,582,881.13	24.24%	135,828.81
贵州省社会保险事业局	6,521,438.50	11.64%	65,214.39
北京百度网讯科技有限公司	4,310,344.75	7.69%	86,206.90
贵阳高新技术创业服务中心	2,782,936.80	4.97%	55,658.74
贵阳市南明区新型农村合作医疗管理办公室	1,800,573.97	3.21%	18,005.74
合计	28,998,175.15	51.75%	

## 4、预付款项

## (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	2,382,841.98	42.15%	18,391,173.41	87.84%
1 至 2 年	3,173,186.00	56.14%	2,464,962.22	11.77%
2 至 3 年	88,783.75	1.57%	81,626.68	0.39%
3 年以上	8,058.68	0.14%		
合计	5,652,870.41	--	20,937,762.31	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

单位名称	期末余额（元）	账龄	未及时结算原因
中国电信股份有限公司	3,084,524.79	1-2年	服务尚未提供
贵州电网有限责任公司贵阳小河供电局	83,080.70	1-2年	服务尚未提供
贵阳市测绘院	55,283.75	2-3年	服务尚未提供
贵阳南明佳视电视器材销售部	33,500.00	2-3年	服务尚未提供
合计	3,256,389.24		

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额（元）	占预付款项总额的比例（%）	账龄	未结算原因
中国电信股份有限公司	3,084,524.79	54.57	1-2年	服务尚未提供
广州仲恒房屋安全鉴定有限公司	800,000.00	14.15	1年以内	服务尚未提供
贵州电网有限责任公司贵阳小河供电局	618,000.00	10.93	2年以内	服务尚未提供
北京轩涵睿勤管理顾问有限公司	257,600.00	4.56	1年以内	服务尚未提供
北京海淀置业集团有限公司	187,475.42	3.32	1年以内	服务尚未提供
合计	4,947,600.21	87.53		

## 5、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利		17,150,000.00
其他应收款	24,349,247.22	18,225,464.61
合计	24,349,247.22	35,375,464.61

## (1) 应收股利

## 1) 应收股利分类

单位：元

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

## 2) 坏账准备计提情况

 适用  不适用

## (2) 其他应收款

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金及保证金	20,570,471.82	12,572,423.14
备用金	1,064,218.38	571,208.79
往来款	4,683,690.00	3,799,852.09
其他	369,693.44	3,651,388.92
合计	26,688,073.64	20,594,872.94

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额	2,369,408.33			2,369,408.33
2020 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期转回	30,581.91			30,581.91
2020 年 12 月 31 日余额	2,338,826.42			2,338,826.42

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	11,082,218.13
1 至 2 年	2,463,405.72
2 至 3 年	11,321,679.90
3 年以上	1,820,769.89
3 至 4 年	118,453.14

4至5年	58,600.00
5年以上	1,643,716.75
合计	26,688,073.64

### 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按信用风险特征（账龄）组合计提坏账准备的其他应收款	1,859,408.33		30,581.91			1,438,826.42
移动转售业务保证金组合	510,000.00					900,000.00
合计	2,369,408.33		30,581.91			2,338,826.42

### 4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
中国移动通信有限公司	押金及保证金	10,000,000.00	1年以内 7,800,000.00, 2-3年 2,200,000.00	37.47%	500,000.00
中国电信股份有限公司	押金及保证金	8,000,000.00	2-3年 7,000,000.00, 5年以上 1,000,000.00	29.98%	400,000.00
贵阳市卫生健康投资集团有限公司	往来款	4,653,690.00	1年以内 1,552,720.00, 1至2年 1,569,360.00, 2至3年 1,531,610.00	17.44%	158,828.03
广州市明和实业有限公司	押金及保证金	758,990.48	1-2年	2.84%	199,159.10

北京海淀置业集团有限公司	押金及保证金	562,426.25	2-3 年	2.11%	198,311.50
合计	--	23,975,106.73	--	89.84%	1,456,298.63

## 6、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料	108,576.24		108,576.24	104,128.00		104,128.00
库存商品	7,692,970.56	31,236.59	7,661,733.97	7,274,939.82	31,236.59	7,243,703.23
周转材料	578,811.16		578,811.16	271,398.51		271,398.51
委托加工物资	11,675.59		11,675.59	2,501.91		2,501.91
合计	8,392,033.55	31,236.59	8,360,796.96	7,652,968.24	31,236.59	7,621,731.65

### (2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

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

## 7、合同资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

已服务未结算款项	7,244,360.61	126,893.62	7,117,466.99	4,393,683.16	51,817.33	4,341,865.83
合计	7,244,360.61	126,893.62	7,117,466.99	4,393,683.16	51,817.33	4,341,865.83

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

适用  不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
已服务未结算款项	75,076.29			
合计	75,076.29			--

## 8、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税留抵扣额	670,360.69	997,303.08
以抵销后净额列示的所得税预缴税额	1,085,209.15	713,341.00
合计	1,755,569.84	1,710,644.08

## 9、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他			
一、合营企业												
拉萨朗游投资有限公司	5,663,486.33			-4,732.05							5,658,754.28	
小计	5,663,486.33			-4,732.05							5,658,754.28	
二、联营企业												



贵阳网 阳数字 娱乐发 展产业 有限公司	4,210,2 29.83									4,210,2 29.83	4,210,2 29.83
贵阳动 视云科 技有限 公司	6,455,1 12.52		-605,40 0.00	-8,229, 135.26					1,310,1 18.13	5,470,1 89.19	
贵阳市 医药电 商服务 有限公司	285,483 ,905.07			28,194, 660.65						313,678 ,565.72	
四川拉 雅微科 技有限 公司	9,907,7 28.49		-7,288, 165.51	-2,619, 562.98							
贵阳叁 玖互联 网医疗 有限公司	21,633, 718.39			-2,252, 737.25						19,380, 981.14	
小计	327,690 ,694.30		-7,893, 565.51	15,093, 225.16					1,310,1 18.13	342,739 ,965.88	4,210,2 29.83
合计	333,354 ,180.63		-7,893, 565.51	15,088, 493.11					1,310,1 18.13	348,398 ,720.16	4,210,2 29.83

## 10、其他权益工具投资

单位：元

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

### 分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存	指定为以公允价值计量且其变动	其他综合收益转入留存收益

				收益的金额	计入其他综合收益的原因	的原因
贵阳动视管理企业（有限合伙）					持有该投资不以出售赚取利差为目的	

## 11、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	144,413,875.57	153,928,244.71
合计	144,413,875.57	153,928,244.71

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	办公设备	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	136,830,810.93	56,960,549.19	8,615,879.30	27,466,370.49	9,234,791.43	239,108,401.43
2. 本期增加金额	317,970.00	3,350,011.28		513,608.93	51,004.47	4,232,594.68
(1) 购置		3,350,011.28		513,608.93	51,004.47	3,914,624.68
(2) 在建工程转入	317,970.00					317,970.00
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额	581,900.00	2,989,610.00		121,850.00	171,146.50	3,864,506.50
(1) 处置或报废	581,900.00	2,989,610.00		121,850.00	171,146.50	3,864,506.50
4. 期末余额	136,566,880.93	57,320,950.47	8,615,879.30	27,858,129.42	9,114,649.40	239,476,489.61
二、累计折旧						
1. 期初余额	16,289,007.11	35,704,071.76	6,519,293.36	21,055,733.30	5,612,051.19	85,180,156.72
2. 本期增加	2,912,428.97	6,823,227.15	677,284.54	2,166,836.39	721,551.86	13,301,328.91

金额						1
(1) 计提	2,912,428.97	6,823,227.15	677,284.54	2,166,836.39	721,551.86	13,301,328.91
3. 本期减少金额	337,714.40	2,824,230.50		113,480.88	143,445.81	3,418,871.59
(1) 处置或报废	337,714.40	2,824,230.50		113,480.88	143,445.81	3,418,871.59
4. 期末余额	18,863,721.68	39,703,068.41	7,196,577.90	23,109,088.81	6,190,157.24	95,062,614.04
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	117,703,159.25	17,617,882.06	1,419,301.49	4,749,040.61	2,924,492.16	144,413,875.57
2. 期初账面价值	120,541,803.82	21,256,477.43	2,096,586.03	6,410,637.19	3,622,740.24	153,928,244.71

## (2) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	35,780,910.58	正在办理

## 12、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	195,803,083.07	193,739,830.21

合计	195,803,083.07	193,739,830.21
----	----------------	----------------

## (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
医技病房综合楼	195,803,083.07		195,803,083.07	193,739,830.21		193,739,830.21
合计	195,803,083.07		195,803,083.07	193,739,830.21		193,739,830.21

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
医技病房综合楼	250,000,000.00	193,739,830.21	2,381,222.86	317,970.00		195,803,083.07	78.98%	90%	618,959.72			其他
合计	250,000,000.00	193,739,830.21	2,381,222.86	317,970.00		195,803,083.07	--	--	618,959.72			--

## 13、无形资产

## (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	56,047,061.80			45,603,345.95	101,650,407.75
2. 本期增加金额				70,000.00	70,000.00
(1) 购置				70,000.00	70,000.00

(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	56,047,061.80			45,673,345.95	101,720,407.75
二、累计摊销					
1. 期初余额	4,670,588.50			35,430,688.37	40,101,276.87
2. 本期增加金额	1,120,941.24			3,980,226.76	5,101,168.00
(1) 计提	1,120,941.24			3,980,226.76	5,101,168.00
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	5,791,529.74			39,410,915.13	45,202,444.87
三、减值准备					
1. 期初余额				4,837,618.53	4,837,618.53
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额				4,837,618.53	4,837,618.53
四、账面价值					
1. 期末账面价值	50,255,532.06			1,424,812.29	51,680,344.35
2. 期初账面价值	51,376,473.30			5,335,039.05	56,711,512.35

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

## 14、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

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

贵州拉雅科技有限公司	2,906,794.03			2,906,794.03
合计	579,508,392.96			579,508,392.96

## (2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		计提	处置	
贵阳市第六医院有限公司	6,473,814.04			6,473,814.04
贵州拉雅科技有限公司	2,906,794.03			2,906,794.03
合计	9,380,608.07			9,380,608.07

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

上述公司商誉减值测试的资产组的构成为形成商誉的资产组涉及的资产，主要包括固定资产、无形资产及其他相关资产等。资产组与购买日、以前年度商誉减值测试时所确定的资产组相比未发生变化。

说明商誉减值测试过程、关键参数（如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等）及商誉减值损失的确认方法：

资产组可回收金额采用预计未来现金流量的现值确定。预计未来现金流量以管理层批准的5年期预算为基础。

本公司采用未来现金流量折现方法的主要假设：

被投资单位名称或形成商誉的事项	期末			
	预测期	预测期增长率	稳定期增长率	折现率
广州启生信息技术有限公司	2021年-2025年， 后续为稳定期	2.12%-18.22%	—	16.98%

管理层所采用的加权平均增长率不超过本公司所在行业产品的长期平均增长率。管理层根据历史经验及对市场发展的预测确定预算毛利率，并采用能够反映相关资产组和资产组组合的特定风险的税前利率为折现率。上述假设用以分析资产组组合的可收回金额。

## 15、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
租入房屋装修费	1,304,998.47		557,360.04		747,638.43
服务费	106,758.29	105,148.51	6,596.10		205,310.70
合计	1,411,756.76	105,148.51	563,956.14		952,949.13

## 16、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	13,130,932.71	1,969,639.91	12,826,234.72	1,924,389.15
内部交易未实现利润	419,043.50	62,856.52	449,360.66	67,404.10
可抵扣亏损	87,404,098.20	13,110,614.73	66,582,321.00	9,987,348.15
其他	14,468,027.73	2,170,204.16	14,468,027.76	2,170,204.16
合计	115,422,102.14	17,313,315.32	94,325,944.14	14,149,345.56

### (2) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和 负债期末互抵金额	抵销后递延所得税 资产或负债期末余 额	递延所得税资产和 负债期初互抵金额	抵销后递延所得税 资产或负债期初余 额
递延所得税资产		17,313,315.32		14,149,345.56

### (3) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	2,095,433.83	2,295,739.06
可抵扣亏损	122,129,002.00	72,745,925.57
合计	124,224,435.83	75,041,664.63

## (4) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2021 年	7,775,402.21	7,775,402.21	
2022 年	16,532,741.03	16,532,741.03	
2023 年	15,549,589.93	15,549,589.93	
2024 年	32,888,192.40	32,888,192.40	
2025 年	49,383,076.43		
合计	122,129,002.00	72,745,925.57	--

## 17、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付固定资产购置款	32,037,442.00		32,037,442.00	31,365,297.00		31,365,297.00
合计	32,037,442.00		32,037,442.00	31,365,297.00		31,365,297.00

## 18、短期借款

## (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款		10,000,000.00
保证借款	62,465,410.23	26,000,000.00
未到期应付利息	67,217.60	50,488.48
合计	62,532,627.83	36,050,488.48

短期借款分类的说明：

公司2020年4月自中国农业银行股份有限公司贵阳甲秀支行取得借款人民币1,000万元，



借款期限1年，借款年利率为2.85%，由王伟提供连带责任担保。

公司2020年度自交通银行股份有限公司贵州省分行取得借款人民币27,465,410.23元，借款期限1年，借款年利率为4.05%，由王伟提供连带责任担保。

六医公司于2020年5月14日自中国工商银行贵阳金阳支行取得借款人民币2,500万元，借款期限1年，借款年利率4.7850%，由本公司提供连带责任担保。

## 19、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1年以内	70,733,673.59	68,637,409.46
1-2年	32,404,333.42	27,656,802.21
2-3年	16,142,711.67	1,877,831.83
3年以上	2,735,691.28	976,966.65
合计	122,016,409.96	99,149,010.15

### (2) 账龄超过1年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
贵州康心药业有限公司	24,236,969.47	未到支付期
贵州建工集团第六建筑工程有限责任公司	10,774,211.52	未到支付期
贵阳叁玖互联网医疗有限公司	9,115,834.92	未到支付期
贵州海辰医药技术有限公司	1,656,408.50	未到支付期
合计	45,783,424.41	--

## 20、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
医疗信息服务预收款	18,286,217.65	12,871,159.15

移动转售预收款	9,112,642.16	6,765,023.16
医疗服务预收款	4,758,339.73	4,836,071.98
其他业务预收款	656,961.37	982,952.83
合计	32,814,160.91	25,455,207.12

## 21、应付职工薪酬

### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	28,496,619.28	139,283,363.36	140,307,670.01	27,472,312.63
二、离职后福利-设定提存计划	1,814,718.12	5,711,904.87	5,225,852.35	2,300,770.64
三、辞退福利	394,400.00	1,313,473.86	1,707,873.86	
合计	30,705,737.40	146,308,742.09	147,241,396.22	29,773,083.27

### (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	9,225,961.26	120,504,066.54	123,565,247.64	6,164,780.16
2、职工福利费		1,750,490.76	1,750,490.76	
3、社会保险费	26,840.36	7,071,977.00	7,082,845.55	15,971.81
其中：医疗保险费	24,289.66	6,753,434.27	6,761,947.85	15,776.08
工伤保险费	459.27	99,395.99	99,848.55	6.71
生育保险费	2,091.43	119,693.26	121,595.67	189.02
补充医疗保险		99,453.48	99,453.48	
4、住房公积金	138,097.00	4,423,166.00	4,415,025.00	146,238.00
5、工会经费和职工教育经费	19,096,720.66	4,441,189.70	2,392,587.70	21,145,322.66
8、其他短期薪酬	9,000.00	1,092,473.36	1,101,473.36	
合计	28,496,619.28	139,283,363.36	140,307,670.01	27,472,312.63

## (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	256,072.04	4,371,975.54	4,405,634.74	222,412.84
2、失业保险费	1,713.18	188,175.33	189,769.61	118.90
3、企业年金缴费	1,556,932.90	1,151,754.00	630,448.00	2,078,238.90
合计	1,814,718.12	5,711,904.87	5,225,852.35	2,300,770.64

## 22、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	749,667.34	1,923,350.65
企业所得税	3,960,778.59	5,406,740.22
个人所得税	420,364.17	412,705.71
城市维护建设税	131,349.61	150,385.68
其他	155,490.54	282,372.40
合计	5,417,650.25	8,175,554.66

## 23、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	18,105,134.67	23,280,627.18
合计	18,105,134.67	23,280,627.18

## (1) 其他应付款

## 1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
资产采购款	5,676,552.00	5,676,552.00

报销款	2,678,577.12	1,617,335.81
代收款	2,098,569.06	4,008,037.16
押金及保证金	2,951,407.35	7,259,210.75
质保金	599,724.61	538,557.90
其他	4,100,304.53	4,180,933.56
合计	18,105,134.67	23,280,627.18

## 2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
贵阳高科控股集团有限公司	5,676,552.00	未到支付期
北京云集慧通科技发展有限公司	1,000,000.00	未到支付期
贵阳捷运贸易有限责任公司	858,684.00	未到支付期
贵阳高新资产运营有限公司	310,988.85	未到支付期
贵阳市卫生健康投资集团有限公司	224,180.00	未到支付期
合计	8,070,404.85	--

## 24、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	45,065,518.75	22,027,576.38
合计	45,065,518.75	22,027,576.38

## 25、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	1,974,127.65	1,430,362.94
合计	1,974,127.65	1,430,362.94

## 26、长期借款

### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	100,000,000.00	100,000,000.00
保证借款	45,000,000.00	107,000,000.00
未到期应付利息	224,102.08	329,624.16
减：一年内到期的长期借款	-45,065,518.75	-22,027,576.38
合计	100,158,583.33	185,302,047.78

长期借款分类的说明：

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

公司于2018年9月自兴业银行股份有限公司贵阳分行取得借款9,000.00万元，借款期限3年，借款年利率5.2250%，由公司实际控制人王伟提供连带责任保证。截至2020年12月31日已归还4,500.00万元，将于一年内偿还的金额为4,500.00万元。

## 27、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
与资产相关的政府补助	2,309,309.93	100,000.00	1,390,748.08	1,018,561.85	详见下表
与收益相关的政府补助	6,600,199.42	2,082,000.00	815,199.42	7,867,000.00	详见下表
合计	8,909,509.35	2,182,000.00	2,205,947.50	8,885,561.85	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关

移动互联网流媒体实时交互工具phone+新功能开发与性能优化研究补助款*1	200,000.00			200,000.00				与资产相关
电信虚拟运营-朗玛移动运营支撑系统建设及推广专项资金*2	770,000.00					770,000.00		与收益相关
基于第四代移动通信的朗玛蜂加移动应用系统研发及产业化专项资金*3	800,000.00			800,000.00				与资产相关
电信虚拟运营支撑系统建设高技术产业示范工程专项资金*4	200,000.00					200,000.00		与收益相关
贵州省医疗健康服务大数据工程研究中心专项资金*5	1,500,000.00	300,000.00				1,800,000.00		与收益相关
贵州省技术创新示范企业能力建设专项资金*6	300,759.75			95,635.32		205,124.43		与资产相关
新型 020 医疗服务与健康管理体系基础建设资金*7	2,000,000.00					2,000,000.00		与收益相关
基于贵州省医疗健康服务的多领域大数据综合应用示范项目资金*8	1,200,000.00					1,200,000.00		与收益相关
小微企业创新创业基地补助款*9	12,918.95			5,856.36		7,062.59		与资产相关
医疗健康大数据标准化及安全关键技术研究资金*10	456,739.75			150,364.92		306,374.83		与资产相关
基于深度学习的	400,000.00					400,000.00		与资产相

医疗数据处理技术在人工智能辅助诊断系统的场景应用及研发专项资金*11								关
基于深度学习的医疗数据处理技术在人工智能辅助诊断系统的场景应用及研发专项资金*11	109,090.90			109,090.90				与收益相关
疑难重症二次会诊服务工程建设及应用推广专项资金*12	720,000.00			720,000.00				与收益相关
创新创业一站式公共服务平台建设补助资金*13		500,000.00					500,000.00	与收益相关
贵州省 IPTV 智慧医疗家庭健康服务平台补助资金*14		450,000.00		125,000.00			325,000.00	与收益相关
贵州省 IPTV 智慧医疗家庭健康服务平台补助资金*14		50,000.00					50,000.00	与资产相关
基于大数据技术的 COVID-19 疫情防控服务平台补助资金*15		182,000.00					182,000.00	与收益相关
基于大数据技术的 COVID-19 疫情防控服务平台补助资金*15		50,000.00					50,000.00	与资产相关
2020 年贵阳市国家创新城市“百城百园”行动项目支持资金*16		150,000.00					150,000.00	与收益相关
基于区块链技术的朗玛移动通讯管理系统开发及应用推广专项资	240,000.00						240,000.00	与收益相关

金*17								
基于区块链技术的朗玛移动通讯管理系统开发及应用推广专项补助资金*18		500,000.00					500,000.00	与收益相关
合计	8,909,509.35	2,182,000.00		2,205,947.50			8,885,561.85	

其他说明：

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

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

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

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

注\*5：根据《关于下达2016年贵阳市高技术产业发展专项资金（第二批）投资计划的通知》（筑发改高技[2016]737号）文件的相关规定，公司于2017年收到贵阳市财政局拨款1,500,000.00元；根据《贵阳市发展和改革委员会 贵阳市财政局〈关于下达2020年贵阳市第一批高技术产业发展专项资金投资计划的通知〉》，公司于2020年收到“贵州省医疗健康服务大数据工程研究中心”项目尾款300,000.00元，计入递延收益1,800,000.00元。

注\*6：根据《贵州省工业和信息化发展专项资金计划项目合同书》的相关规定，公司于2017年收到贵阳高新产业投资（集团）有限公司拨付的国家扶持资金500,000.00元，在项目期内分期确认为当期损益，本期计入其他收益95,635.32元，计入递延收益205,124.43元。



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

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

注\*9：根据《贵阳市小微企业创新创业基地（贵阳高新区）城市示范中央财政资金项目任务书（小微企业创新创业基地类项目）》的相关规定，公司于2017年收到贵阳高新产业投资（集团）有限公司拨款300,000.00元，在项目期内分期确认为当期收益，其中30,000.00元用于购置固定资产作为与资产相关政府补助计入递延收益，并按固定资产的预计使用年限转入当期损益。本期计入其他收益5,856.36元，计入递延收益7,062.59元。

注\*10：根据《贵阳国家高新技术产业开发区管理委员会科技计划项目任务书》的相关规定，公司于2017年收到贵阳高新产业投资（集团）有限公司拨款960,000.00元，在项目期内分期确认为当期收益，其中770,000.00元用于购置固定资产作为与资产相关政府补助计入递延收益，并按固定资产的预计使用年限转入当期损益。本期计入其他收益150,364.92元，计入递延收益306,374.83元。

注\*11：根据《贵州省科技计划项目（课题）任务书》（黔科合支撑[2019]2813号）文件的相关规定，公司于2019年3月收到贵州省科学技术厅拨款600,000.00元。在项目期内分期确认为当期收益，其中400,000.00元用于购置固定资产作为与资产相关政府补助计入递延收益，并按固定资产的预计使用年限转入当期损益。本期计入其他收益109,090.90元，计入递延收益400,000.00元。

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

注\*13：根据《省发展改革委关于下达2019年第四批省预算内基本建设投资计划的通知》（黔发改投资[2019]721号），公司于2020年2月收到贵阳高新产业投资（集团）有限公司拨

付投资资金500,000.00元，计入递延收益500,000.00元。

注\*14：根据《2020年贵州省科技创新人才团队和院士工作站遴选公示》，公司于2020年3月收到贵州省科学技术厅拨付的科技创新人才团队有关于贵州省IPTV智慧医疗家庭健康服务平台科技创新人才团队经费500,000.00元，其中50,000.00元用于购置固定资产作为与资产相关政府补助计入递延收益，并按固定资产的预计使用年限转入当期损益。本期计入其他收益125,000.00元，计入递延收益375,000.00元。

注\*15：根据《贵阳市科技计划项目合同书（基于大数据技术的COVID-19疫情防控服务平台）》（筑科合同[2020]-10-11号），公司于2020年7月份收到贵阳市科学技术局拨付经费232,000.00元，其中50,000.00元用于购置固定资产作为与资产相关政府补助计入递延收益，并按固定资产的预计使用年限转入当期损益。计入递延收益232,000.00元。

注\*16：根据《贵阳市2020年度国家创新型城市“百城百园”行动项目公示》，公司于2020年12月收到贵阳市科学技术局拨付专项经费150,000.00元，计入递延收益150,000.00元。

注\*17：根据2018年度高新区大数据产业发展专项资金扶持项目任务书的相关规定，朗玛通信于2019年2月收到贵阳高新产业投资（集团）有限公司拨付的高新区大数据专项资金240,000.00元，计入递延收益240,000.00元。

注\*18：根据《省财政厅 省工业和信息化厅 省大数据局 关于下达2019年贵州省十大千亿级工业（大数据电子信息）产业振兴专项资金的通知》（黔财工[2019]209号）的有关规定，本期朗玛通信收到贵阳高新产业投资（集团）有限公司拨付有关《基于区块链技术的朗玛移动通讯管理系统开发及应用推广》项目资金补助500,000.00元，计入递延收益500,000.00元。

## 28、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

## 29、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

资本溢价(股本溢价)	311,815,252.38			311,815,252.38
其他资本公积	74,283,626.81	7,287,370.02	1,272,758.34	80,298,238.49
合计	386,098,879.19	7,287,370.02	1,272,758.34	392,113,490.87

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期增加主要系公司联营企业贵阳动视云科技有限公司本期吸收其他股东增资，公司确认权益法核算下的被投资单位的其他权益变动7,287,370.02元所致。

本期减少主要系：

(1) 公司本期处置部分动视云股权，将处置部分股权对应原已确认的其他权益变动747,876.22元转入投资收益；

(2) 本期公司购买子公司贵州拉雅少数股东股权，购买价款与少数股东权益差额冲减资本公积524,882.12元。

### 30、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	70,082,161.87	568,768.20		70,650,930.07
合计	70,082,161.87	568,768.20		70,650,930.07

### 31、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	572,961,222.18	524,915,811.69
调整后期初未分配利润	572,961,222.18	524,915,811.69
加：本期归属于母公司所有者的净利润	45,761,267.13	65,909,367.29
减：提取法定盈余公积	568,768.20	966,886.70
应付普通股股利	7,096,769.44	16,897,070.10
期末未分配利润	611,056,951.67	572,961,222.18

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。

### 32、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	369,241,910.46	229,626,520.41	426,919,273.97	246,709,407.52
其他业务	5,999,171.47	2,605,643.72	8,786,816.82	3,897,246.26
合计	375,241,081.93	232,232,164.13	435,706,090.79	250,606,653.78

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

是  否

收入相关信息:

单位:元

合同分类	分部 1	分部 2	增值电信分部	医疗信息服务分部	医疗分部	其他	合计
其中:							
IPTV 及电话对碰业务			25,720,153.04				25,720,153.04
移动转售业务			85,162,979.92				85,162,979.92
医疗信息服务				102,430,316.95			102,430,316.95
医疗服务					153,994,368.21		153,994,368.21
其他			3,600,095.57	1,031,235.84	3,178,066.23	123,866.17	7,933,263.81
合计			114,483,228.53	103,461,552.79	157,172,434.44	123,866.17	375,241,081.93

与履约义务相关的信息:

医疗信息服务分部预收的客户服务费,根据提供服务的进度确认收入,一般在一年内履行完

毕合同义务；

医疗服务预收的患者住院费，一般在患者出院即履行完毕合同义务；

移动转售业务预收的用户话费，通常在通信服务提供后即履完毕合同义务。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 32,814,160.91 元，其中，32,814,160.91 元预计将于 2021 年度确认收入。

### 33、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	672,931.29	859,877.73
教育费附加	288,344.65	368,595.69
房产税	886,977.80	1,192,613.32
土地使用税	61,874.38	6,307.20
车船使用税	10,680.00	11,640.00
印花税	168,170.42	192,692.98
地方教育费附加	192,229.84	245,775.20
文化事业建设费		1,464,622.38
合计	2,281,208.38	4,342,124.50

其他说明：

本期文化事业建设费减少较大主要系本期根据《财政部 税务总局关于电影等行业税费支持政策的公告》（财政部 税务总局公告2020年第25号）的有关规定，自2020年1月1日至2020年12月31日，免征文化事业建设费。

### 34、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	7,027,883.45	9,089,106.18
宣传费	742,878.60	1,436,747.08
广告费	2,173,028.44	2,153,084.99

业务招待费	273,048.40	400,441.73
租赁费	1,509,039.28	3,022,348.96
差旅费	714,406.46	912,726.49
代理费	1,406,803.04	2,133,002.18
其他	61,169.17	57,279.99
合计	13,908,256.84	19,204,737.60

其他说明：

本期销售费用较上期减少较大主要系：

- (1) 职工薪酬减少较大主要系销售人员减少所致；
- (2) 租赁费减少较大主要系出租方减免部分租金所致。

### 35、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	34,363,328.05	45,086,655.25
业务招待费	4,183,973.86	4,612,880.05
差旅费	1,178,698.39	2,448,928.11
租赁费	2,400,636.59	3,342,033.11
办公费	6,888,795.29	6,389,958.56
服务咨询费	4,401,445.98	4,755,306.84
电信费	633,355.87	713,266.49
水电费	911,300.91	1,531,649.56
折旧费	4,095,357.56	3,892,714.01
无形资产摊销	1,863,954.77	1,884,477.60
其他	5,806,314.50	4,651,828.48
合计	66,727,161.77	79,309,698.06

其他说明：

本期管理费用中变动较大项目原因如下：

- (1) 本期职工薪酬减少较大主要系公司部分办事处注销，管理人员减少所致；
- (2) 差旅费减少主要系受新冠疫情影响，减少员工出差所致；
- (3) 租赁费减少主要系办事处注销，相应办公场所退租，以及部分出租方减免部分租金

所致。

### 36、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	25,622,283.60	30,190,320.26
租赁费	967,033.15	1,028,715.08
折旧	1,261,074.37	1,360,378.20
其他	597,118.12	778,479.08
合计	28,447,509.24	33,357,892.62

其他说明：

本期研发费用减少较大主要系对对碰业务减少，相应研发人员减少所致。

### 37、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	10,970,044.66	10,042,026.82
减：利息收入	-4,616,649.34	-3,969,394.86
汇兑损益	-494.93	282.00
其他	476,631.94	345,058.79
合计	6,829,532.33	6,417,972.75

### 38、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
代扣代缴个税手续费返还	112,704.56	100,920.91
加计抵减进项税额利得	730,978.80	430,830.45
递延收益转入：详见附注七、注释 27。	2,205,947.50	3,939,665.70
根据《贵阳市科学技术局 贵阳市财政局 关于开展 2019 年度贵阳市企业 R&D 经费投入后补助工作的通知》（筑科通[2019]43 号）文件的规定，	1,050,000.00	

公司 2020 年收到贵阳市科学技术局拨付的补助专项资金共计 1,050,000.00 元，计入其他收益		
根据贵阳国家高新区科技创新创业局《关于拟拨付高新区 2019 年度第三批科技计划项目验收尾款资金公示的通知》文件的规定，公司 2020 年收到贵阳高新产业投资（集团）有限公司拨付的“医疗健康大数据标准化及安全关键技术研究”验收尾款 640,000.00 元，计入其他收益	640,000.00	
根据《关于对贵州省第四批人才基地期终考核等次进行通报及追加工作支持经费的通知》（黔人领发[2020]2 号）文件的规定，公司 2020 年 4 月收到中共贵州组织部拨付经费 283,018.87 元，计入其他收益	283,018.87	
根据《关于软件产品增值税政策的通知》（财税[2011]100 号）文件的规定，公司于 2020 年 9 月收到销售自行开发软件商品的增值税即征即退款项，共计 203,539.82 元，计入其他收益	203,539.82	
根据《2020 年贵阳市大数据发展专项资金拟支持企业公示》文件的规定，公司于 2020 年 12 月收到贵阳高新产业投资（集团）有限公司拨付有关“支持数博会获奖团队落地转化项目”专项资金 150,000.00 元，计入其他收益	150,000.00	
根据《贵阳市人力资源和社会保障局文件 关于进一步做好贵阳市参保企业稳岗返还工作的通知》（筑人社通[2020]13 号）文件的规定，公司于 2020 年 5 月收到稳岗补贴 95,539.00 元，计入其他收益	95,359.00	53,990.00
根据《关于资助 2019 年以来发明专利的公告》、《贵阳市知识产权资助管理办法（试行）》和《贵阳市知识产权专项资金使用管理办法》的规定，公司于 2020 年 9 月收到贵阳市市场监督管理局拨付的发明专利资助款 81,000.00 元，计入其他收益	81,000.00	
根据《贵州省科学技术厅（贵州省知识产权局）贵州省财政厅 关于印发〈贵州省专利资助管理办法〉》（黔科通[2018]39 号）文件的规定，公司于 2020 年收到贵州省市场监督管理局拨付的专利资助款共计 59,000.00 元，计入其他收益	59,000.00	140,000.00
根据省人力资源和社会保障厅关于印发《贵州省博士后管理工作实施办法（试行）》和《贵州省博士后工作经费资助管理办法（试行）》的通知（黔人社厅通[2014]390 号）文件的规定，公司	50,000.00	50,000.00



于 2020 年 6 月收到贵州省人力资源和社会保障厅在站博士工作资助经费 50,000.00 元, 计入其他收益		
根据《贵阳市人力资源和社会保障局关于做好我市就业见习工作的通知》(筑人社通[2019]37号)文件的规定, 公司于 2020 年收到贵阳市人力资源和社会保障局拨付的见习生活补助 35,412.41 元, 计入其他收益	35,412.41	8,048.00
根据《关于进一步做好失业保险稳岗返还工作的通知》(豫人社办〔2020〕11号), 公司于 2020 年收到郑州市社会保险局社会保险基金支出户代付专用户拨付的稳岗补贴 2,071.00 元, 计入其他收益	2,071.00	
根据《广州市科学技术局关于印发广州市科技计划项目管理办法的通知》(穗科规[2019]3号)有关规定, 启生信息于 2020 年收到广州市科学技术局拨付的 39 健康网科普基地运行后补助 200,000.00 元, 计入其他收益	200,000.00	
启生信息于 2020 年收到广州市稳岗补贴 28,477.01 元, 计入其他收益	28,477.01	
根据《贵阳市人力资源和社会保障局文件 关于进一步做好贵阳市参保企业稳岗返还工作的通知》(筑人社通[2020]13号)文件的相关规定, 朗玛通信及贵州拉雅于 2020 年收到贵阳市白云区社会保险收付管理中心拨付的稳岗补贴共计 27,589.00 元, 计入其他收益	27,589.00	
国家企业技术中心政策扶持资金		3,297,034.40
贵阳市高技术示范企业		1,500,000.00
“健康大数据产业”发展专项资金		1,000,000.00
高新区专利扶持资金		92,000.00
2017 年度研发费用补助费		60,000.00
贵州省稳岗补贴		52,869.00
南宁市稳岗补贴		2,435.60
财政局企业研发专项补助		194,700.00
2017 年广州市企业研究开发机构建设专项补助		1,000,000.00
贵州省商务厅国际市场开拓资金支持		23,000.00
中共贵阳市委党支部人才创新创业项目资助资金		70,000.00

## 39、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	15,058,598.47	23,077,218.52
处置长期股权投资产生的投资收益	2,196,052.62	
终止确认金融负债形成的利得	32,888.54	346,438.98
合计	17,287,539.63	23,423,657.50

其他说明：

本期终止确认金融负债形成的利得系六医公司债务重组利得。

## 40、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-163,140.09	-285,121.61
合计	-163,140.09	-285,121.61

## 41、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失		-31,236.59
十一、商誉减值损失		-4,753,468.10
十二、合同资产减值损失	-75,076.29	
合计	-75,076.29	-4,784,704.69

## 42、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
接受捐赠	184,324.40		184,324.40
政府补助	600,643.14	358,454.06	600,643.14
违约赔偿收入	3,000.00	11,142.85	3,000.00

其他	372,402.31	20,810.55	372,402.31
合计	1,160,369.85	390,407.46	1,160,369.85

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
贵阳市高新区奖励*1	贵阳高新产业投资（集团）有限公司	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	571,043.14	358,454.06	与收益相关
服务业企业上规入统奖励*2	贵阳高新产业投资（集团）有限公司	奖励	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否	25,000.00		与收益相关
贵州省商务厅外经贸离岸补贴*3	贵州省商务厅	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否	4,600.00		与收益相关

其他说明：

注\*1：根据公司与贵阳国家高新技术产业开发区管理委员会签订的投资协议，公司本期收到贵阳高新产业投资（集团）有限公司拨付的奖励款571,043.14元，计入营业外收入。

注\*2：根据《贵阳市发展和改革委员会 贵阳市财政局 关于下达贵阳市2019年市级财政资金的通知》（筑发改三产[2019]655号）文件的相关规定，朗玛通信2020年收到贵阳高新产业投资（集团）有限公司拨付的服务业企业上规入统奖励25,000.00元，计入其他收益。

注\*3：贵州拉雅本期收到贵州省商务厅拨来的外经贸服务贸易离岸补贴4,600.00元，计入营业外收入。

## 43、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
对外捐赠		120,000.00	
赔偿金	1,604,600.00	89,809.86	1,604,600.00
违约金	7,756.00	3,600.00	7,756.00
罚款支出	36,554.09	13,741.12	36,554.09
非流动资产毁损报废损失	442,049.25	156,027.83	442,049.25
其他	39,642.71	48,006.87	39,642.71
合计	2,130,602.05	431,185.68	2,130,602.05

其他说明：

本期营业外支出赔偿金较大主要系六医公司发生的医疗事故赔偿。

## 44、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	13,637,440.11	18,519,312.40
递延所得税费用	-3,163,969.76	-5,730,384.68
合计	10,473,470.35	12,788,927.72

## (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	46,849,438.26
按法定/适用税率计算的所得税费用	7,027,415.74
子公司适用不同税率的影响	-4,940,696.57
调整以前期间所得税的影响	510,611.12
非应税收入的影响	-2,323,848.21
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	917,184.86

使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-10,774.55
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	12,652,656.07
研发费用加计扣除	-3,359,532.05
所得税率变动对递延所得税资产的影响	453.94
所得税费用	10,473,470.35

#### 45、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	1,724,161.83	3,361,278.58
政府补助	5,484,570.43	10,509,431.06
其他往来款	854,079.58	4,949,747.57
其他	241,112.48	7,932,874.31
合计	8,303,924.32	26,753,331.52

##### (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	15,979,846.04	3,921,276.53
管理费用及研发费用支出	25,644,481.08	28,723,317.77
销售费用支出	6,860,613.99	9,983,198.35
手续费支出	476,631.94	345,340.79
赔偿金、违约金及罚款支出	1,593,310.09	102,504.05
其他	95,242.71	171,653.80
合计	50,650,125.85	43,247,291.29

##### (3) 支付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
----	-------	-------

因诉讼而被冻结的资金	9,949.92	21,792,256.09
合计	9,949.92	21,792,256.09

#### (4) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	712,500.00	
合计	712,500.00	

### 46、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	36,375,967.91	60,006,630.80
加：资产减值准备	75,076.29	4,784,704.69
信用减值损失	163,140.09	285,121.61
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	13,301,328.91	12,987,668.58
使用权资产折旧		
无形资产摊销	5,101,168.00	8,316,295.54
长期待摊费用摊销	563,956.14	446,590.29
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	442,049.25	156,027.83
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	10,970,044.66	10,042,026.82
投资损失（收益以“－”号填列）	-17,254,651.09	-23,077,218.52
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-3,163,969.76	-5,730,102.46
递延所得税负债增加（减少以		-282.22

“—”号填列)		
存货的减少(增加以“—”号填列)	-768,959.95	2,120,247.27
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	6,878,274.17	12,423,192.90
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	16,892,185.91	10,490,845.71
其他		7,800,000.00
经营活动产生的现金流量净额	69,575,610.53	101,051,748.84
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:	--	--
现金的期末余额	394,574,330.95	352,633,988.71
减: 现金的期初余额	352,633,988.71	268,648,119.26
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	41,940,342.24	83,985,869.45

## (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	394,574,330.95	352,633,988.71
其中: 库存现金	10,665.75	48,209.37
可随时用于支付的银行存款	393,294,118.50	351,515,899.88
可随时用于支付的其他货币资金	1,269,546.70	1,069,879.46
三、期末现金及现金等价物余额	394,574,330.95	352,633,988.71

## 47、所有权或使用权受到限制的资产

单位: 元

项目	期末账面价值	受限原因

货币资金	21,802,206.01	诉讼冻结款项
固定资产	92,759,293.76	用于抵押担保取得借款及尚未办妥产权证明
合计	114,561,499.77	--

其他说明：

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

#### 48、政府补助

##### (1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
计入递延收益的政府补助	2,182,000.00	递延收益	
计入其他收益的政府补助	2,905,467.11	其他收益	2,905,467.11
计入营业外收入的政府补助	600,643.14	营业外收入	600,643.14
计入财务费用的政府补助	712,500.00	财务费用	712,500.00

##### (2) 政府补助退回情况

适用  不适用

#### 八、合并范围的变更

##### 1、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



## 2、其他原因的合并范围变动

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

名称	变更原因
贵阳朗玛视讯科技有限公司	新设子公司

朗玛视讯由公司与贵阳朗玛视讯管理咨询合伙企业（有限合伙）共同出资设立，注册资本300.00万元，公司认缴221.70万元，持股73.90%，贵阳朗玛视讯管理咨询合伙企业（有限合伙）认缴78.30万元，持股26.10%。

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### （1）企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
广州启生信息技术有限公司	广州市	广州市	互联网和相关服务	100.00%		企业合并
贵阳市互联网医院管理有限公司	贵阳市	贵阳市	互联网医疗	51.00%		设立
贵阳市第六医院有限公司	贵阳市	贵阳市	医疗	66.00%		企业合并
广州知本信息技术有限公司	广州市	广州市	活动组织策划服务	92.47%		设立
贵阳朗玛通信科技有限公司	贵阳市	贵阳市	通信服务	75.00%		设立
贵州拉雅科技有限公司	贵阳市	贵阳市	医疗器械研发与销售	90.00%		企业合并
贵阳朗玛视讯科技有限公司	贵阳市	贵阳市	电信增值业务	73.90%		设立

## (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%	-15,475,990.40		27,722,299.10
贵阳朗玛通信科技有限公司	25.00%	6,521,266.36	1,455,000.00	11,418,693.12

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
贵阳市第六医院有限公司	94,162,953.16	362,513,270.96	456,676,224.12	323,977,000.57	46,000,000.00	369,977,000.57	93,770,886.87	365,362,163.65	459,133,050.52	171,812,396.34	155,103,811.80	326,916,208.14
贵阳朗玛通信科技有限公司	59,142,856.62	188,562.10	59,331,418.72	12,916,646.23	740,000.00	13,656,646.23	39,970,288.86	87,837.68	40,058,126.54	14,408,419.50	240,000.00	14,648,419.50

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
贵阳市第六医院有限公司	157,172,434.44	-45,517,618.83	-45,517,618.83	5,458,989.01	183,676,415.79	-28,400,311.71	-28,400,311.71	6,006,329.13
贵阳朗玛通信科技有限公司	85,162,979.92	26,085,065.45	26,085,065.45	24,552,482.80	58,297,300.47	19,432,401.56	19,432,401.56	10,829,835.26

其他说明：

上述子公司的主要财务信息为本公司内各企业之间相互抵消前的金额，但经过了合并日公允价值及统一会计政策的调整。

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

### (1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

1) 2020年6月，公司与子公司贵州拉雅少数股东郭劲宏签订股权转让协议，公司以0对价受让郭劲宏持有的贵州拉雅15%的股权，同时承担郭劲宏尚未履行的100万元的出资义务，转让后，公司对贵州拉雅的持股比例变更为95%。公司取得该15%股权在交易日对应的贵州拉雅的净资产份额为458,148.46元，公司承担的出资义务的公允价值为100万元，该次交易冲减资本公积541,851.54元。

2) 2020年8月，公司将持有贵州拉雅5%的股权转让给贵州拉雅管理咨询合伙企业（有限合伙），转让价款为15万元，转让完成后，公司对贵州拉雅的持股比例变更为90%。公司转让该5%股权在交易日对应的贵州拉雅的净资产份额为133,030.58元，该次交易确认资本公积16,969.42元。

### (2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

	贵州拉雅科技有限公司第一次交易	贵州拉雅科技有限公司第二次交易
--现金		150,000.00
承担的出资义务的公允价值	1,000,000.00	
购买成本/处置对价合计	1,000,000.00	150,000.00
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	458,148.46	133,030.58
差额	-541,851.54	16,969.42
其中：调整资本公积	-541,851.54	16,969.42

## 3、在合营安排或联营企业中的权益

### (1) 重要的合营企业或联营企业

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

贵阳叁玖互联网医疗有限公司	贵阳市	贵阳市	医疗	22.11%		权益法
---------------	-----	-----	----	--------	--	-----

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

## （2）重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
	贵阳市医药电商服务有限公司	贵阳叁玖互联网医疗有限公司	贵阳市医药电商服务有限公司	贵阳叁玖互联网医疗有限公司
流动资产	2,550,248,443.99	20,280,776.55	2,169,760,048.71	26,858,243.00
非流动资产	401,316,368.04	735,502.40	377,944,933.24	944,948.63
资产合计	2,951,564,812.03	21,016,278.95	2,547,704,981.95	27,803,191.63
流动负债	1,984,874,268.03	5,630,878.62	1,671,130,346.47	2,227,038.50
非流动负债	30,152,932.33		44,260,043.42	
负债合计	2,015,027,200.36	5,630,878.62	1,715,390,389.89	2,227,038.50
少数股东权益	22,022,842.79			
归属于母公司股东权益	914,514,768.88	15,385,400.33	832,314,592.06	25,576,153.13
按持股比例计算的净资产份额	313,678,565.72	3,401,050.44	285,483,905.07	5,653,787.69
--商誉		15,979,930.70		15,979,930.70
对联营企业权益投资的账面价值	313,678,565.72	19,380,981.14	285,483,905.07	21,633,718.39
营业收入	2,665,006,822.19	12,404,548.68	2,614,689,269.85	10,880,876.23
净利润	82,200,176.82	-10,190,752.80	73,657,315.53	-13,756,568.43
综合收益总额	82,200,176.82	-10,190,752.80	73,657,315.53	-13,756,568.43

## （3）不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业:	--	--
投资账面价值合计	5,658,754.28	5,663,486.33
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-4,732.05	-14,673.02
--综合收益总额	-4,732.05	-14,673.02
联营企业:	--	--
投资账面价值合计	5,470,189.19	20,573,070.84
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-10,848,698.24	-703,326.63
--综合收益总额	-10,848,698.24	-703,326.63

## 十、与金融工具相关的风险

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

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

### （一）信用风险

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

本公司已采取政策只与信用良好的交易对手进行交易。另外，本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信

用资质并设置相应信用期。本公司对应收票据、应收账款余额及收回情况进行持续监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司不致面临重大信用损失。此外，本公司于每个资产负债表日审核金融资产的回收情况，以确保相关金融资产计提了充分的预期信用损失准备。

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

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

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

截止2020年12月31日，相关资产的账面余额与预期信用减值损失情况如下：

单位：元

账龄	账面余额	减值准备
应收票据	906,255.20	—
应收账款	56,036,929.36	3,808,455.17
其他应收款	26,688,073.64	2,338,826.42
合计	83,631,258.20	6,147,281.59

于2020年12月31日，本公司未对外提供财务担保。

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

截止2020年12月31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51.75 % (2019年12月31日：42.14%)。

## (二) 流动性风险

流动性风险是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司下属成员企业各自负责其现金流量预测。公司基于各成员企业的现金流量预测结果，在公司层面持续监控公司短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。此外，本公司与主要业务往来银行订立融资额度授信协议，为本公司履行与商业票据相关的义务提供支持。截止2020年12月31日，本公司已拥有国内多家银行提供的银行授信额度，金额38,766.00万元，其中：已使用授信金额为10,000.00万元。

截止2020年12月31日，本公司金融负债和表外担保项目以未折现的合同现金流量按合同剩余期限列示如下：

单位：元

项目	期末余额			
	1年以内	1-5年	5年以上	合计
非衍生金融负债				
短期借款及利息	62,532,627.83	—	—	62,532,627.83
应付账款	122,016,409.96	—	—	122,016,409.96
其他应付款	18,105,134.67	—	—	18,105,134.67
长期借款及利息	45,224,102.08	46,000,000.00	54,000,000.00	145,224,102.08
非衍生金融负债小计	247,878,274.54	46,000,000.00	54,000,000.00	347,878,274.54
合计	247,878,274.54	46,000,000.00	54,000,000.00	347,878,274.54

## (三) 市场风险

### 1、汇率风险

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算，不存在外汇风险。

### 2、利率风险

本公司的利率风险主要产生于银行借款。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境

来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

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

(1) 本年度公司无利率互换安排。

(2) 截至2020年12月31日止，本公司长期带息债务主要为人民币计价的浮动利率合同，金额为1.45亿元，详见附注五、注释26。

(3) 敏感性分析：

截至2020年12月31日止，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降50个基点，而其他因素保持不变，本公司的净利润会减少或增加约861,570.84元（2019年度约586,404.17元）。

上述敏感性分析假定在资产负债表日已发生利率变动，并且已应用于本公司所有按浮动利率获得的借款。

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

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



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

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

## 3、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

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

上述不以公允价值计量的金融资产和负债的账面价值与公允价值相差很小。

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

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

本企业的母公司情况的说明

本企业无母公司。

本企业最终控制方是自然人王伟。

其他说明：

本公司的实际控制人为自然人王伟，持股比例为35.36%。

### 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、3、在合营安排或联营企业中的权益。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营

企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
贵阳叁玖互联网医疗有限公司	联营企业
贵阳市医药电商服务有限公司	联营企业
贵阳动视云科技有限公司	联营企业
四川拉雅微科技有限公司	联营企业
贵州康心药业有限公司	联营企业子公司

#### 4、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

#### 5、关联交易情况

##### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
贵州康心药业有限公司	药品及器械	38,876,993.58		否	39,542,031.07
贵阳市医药电商服务有限公司	药品及器械	4,698,699.00		否	3,204,961.60
贵阳叁玖互联网医疗有限公司	网站维护及劳务	2,944,034.04		否	4,720,799.86
四川拉雅微科技有限公司	器材采购	21,690.26		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	就诊劳务	2,494,292.23	21,968.00
贵阳语玩科技有限公司	就诊劳务	29,482.00	14,673.00
贵阳叁玖互联网医疗有限公司	通信服务	122,445.48	98,166.96

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明：

存在控制关系且已纳入本公司合并财务报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。

## （2）关联租赁情况

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
贵州康心药业有限公司	仓库		9,630.86

## （3）关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
贵阳市第六医院有限公司	25,000,000.00	2020年05月12日	2021年05月14日	否

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
王伟	90,000,000.00	2018年09月19日	2021年09月18日	否
王伟	50,000,000.00	2020年06月04日	2021年11月18日	否
王伟	50,000,000.00	2020年04月23日	2021年04月23日	否

## （4）关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	6,117,370.94	8,499,253.25

## 6、关联方应收应付款项

### (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	贵阳叁玖互联网医疗有限公司	54,482.00	4,899.70	35,456.00	894.08
预付账款	四川拉雅微科技有限公司			24,510.00	
应收股利	贵阳市医药电商服务有限公司			17,150,000.00	
其他应收款	贵阳动视云科技有限公司			3,191,769.20	357,846.63

### (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	贵阳叁玖互联网医疗有限公司	11,872,989.72	9,915,834.92
应付账款	贵阳市医药电商服务有限公司	6,046,875.70	2,470,030.70
应付账款	贵州康心药业有限公司	62,218,738.84	48,361,745.27
其他应付款	贵阳语玩科技有限公司		6.60
其他应付款	贵阳叁玖互联网医疗有限公司	4,668.97	2,698.97

## 十三、股份支付

### 1、股份支付总体情况

适用  不适用

### 2、以权益结算的股份支付情况

适用  不适用

### 3、以现金结算的股份支付情况

适用  不适用

### 4、股份支付的修改、终止情况

无

## 十四、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

本公司不存在需要披露的重要承诺事项。

### 2、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

1) 子公司六医公司因医技大楼建设工程有关建设工程施工合同纠纷案，被贵州建工集团第六建筑工程有限责任公司（以下简称“贵州六建”）起诉至贵州省贵阳市南明区人民法院，要求六医公司支付其修建贵阳市第六医院医技病房综合楼（主体工程）的工程余款及逾期违约金。同时，六医公司向贵州省贵阳市南明区人民法院提起反诉，要求贵州六建返还已支付的工程款及相应资金占用利息。2020年6月2日，南明区人民法院作出（2019）黔0102民初8467号民事判决书（以下简称“一审判决”），判决六医公司败诉。六医公司不服判决，向贵阳市中级人民法院提起上诉，贵阳市中级人民法院认为一审判决认定基本事实不清，于2020年12月25日作出民事裁定，撤销一审判决并发回南明区人民法院重审。

截至本财务报表批准报出日止，此案正在审理过程中。

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

求解除六医公司与贵州六建签订的《建设工程施工合同》，并要求贵州六建赔偿六医公司因工程延期造成的损失。截至本财务报表批准报出日止，此案正在审理过程中。

除存在上述或有事项外，截止2020年12月31日，本公司无其他应披露未披露的重要或有事项。

## (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 十五、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	5,069,121.03
经审议批准宣告发放的利润或股利	5,069,121.03

### 2、其他资产负债表日后事项说明

(1) 公司控股子公司互联网医院于2021年1月收到贵阳国家高新技术产业开发区行政审批局出具的《准予注销登记通知书》（高新）销字[2021]第87号，准予贵阳市互联网医院管理有限公司注销登记。互联网医院的注销登记手续已全部办理完毕，完成注销。

#### (2) 重要的期后融资情况

六医公司于2021年1月自重庆银行贵阳分行借入借款1,500万元，用于补充六医公司流动资金，借款期限3年，由公司提供连带责任担保。

公司于2021年2月5日自交通银行股份有限公司贵州省分行借入借款500万元，借款到期日为2021年11月18日，借款年利率为4.05%，由实际控制人王伟提供连带责任担保。

## 十六、其他重要事项

### 1、债务重组

截止2020年12月31日，六医公司与贵州新阳光医药有限公司等3家供应商达成债务重组协议，按照协议约定，给予一定折扣比例后，支付供应商款项，取得债务重组利得32,888.54元。

### 2、分部信息

#### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

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

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

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

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

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

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

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

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

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

## (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	增值电信分部	医疗信息服务分部	医疗分部	其他	分部间抵销	合计
一、营业收入	117,329,400.00	103,461,600.00	157,172,400.00	123,800.00	2,846,100.00	375,241,100.00
其中：对外交易收入	114,680,800.00	103,461,600.00	156,974,900.00	123,800.00		375,241,100.00
分部间交易收入	2,648,600.00		197,500.00		2,846,100.00	
二、营业费用	148,612,300.00	40,697,600.00	201,116,900.00	2,828,600.00		393,255,400.00
其中：对联营和合营企业的投资收益	15,058,600.00					15,058,600.00
信用减值损失	169,900.00	185,500.00	-208,900.00	16,600.00		163,100.00
资产减值损失	6,195,100.00				6,120,000.00	75,100.00
折旧和摊销	6,126,700.00	729,100.00	11,410,400.00	998,800.00	298,500.00	18,966,500.00
三、利润总额	31,995,300.00	62,852,300.00	-45,517,600.00	-2,471,300.00	9,300.00	46,849,400.00
四、所得税费用	222,500.00	9,328,400.00			-922,600.00	10,473,500.00
五、净利润	31,772,800.00	53,523,900.00	-45,517,600.00	-2,471,300.00	931,800.00	36,376,000.00
六、资产总额	1,635,334,700.00	228,313,300.00	456,676,200.00	2,466,300.00	445,438,500.00	1,877,352,000.00
七、负债总额	223,661,400.00	36,692,400.00	369,977,000.00	1,754,200.00	205,342,100.00	426,742,900.00



	00	0	00		00	00
八、其他重要的非现金项目						

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	13,124,838.38	100.00%	157,469.51	1.20%	12,967,368.87	10,647,116.52	100.00%	152,836.13	1.44%	10,494,280.39
其中：										
其中：按信用风险特征（账龄）组合计提坏账准备的应收账款	10,224,838.38	77.90%	157,469.51	1.54%	10,067,368.87	10,447,116.52	98.12%	152,836.13	1.46%	10,294,280.39
合并范围内关联方组合	2,900,000.00	22.10%			2,900,000.00	200,000.00	1.88%			200,000.00
合计	13,124,838.38	100.00%	157,469.51	1.20%	12,967,368.87	10,647,116.52	100.00%	152,836.13	1.44%	10,494,280.39

按组合计提坏账准备：157,469.51 元。

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	6,729,143.65	67,291.43	1.00%
其中：6 个月以内	6,707,636.32	67,076.36	1.00%

7-12 个月	21,507.33	215.07	1.00%
1-2 年	3,206,206.45	64,124.13	2.00%
2-3 年	289,488.28	26,053.95	9.00%
合计	10,224,838.38	157,469.51	--

按组合计提坏账准备：0.00 元。

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
合并范围内关联方组合	2,900,000.00	0.00	0.00%
合计	2,900,000.00	0.00	--

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

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	9,629,143.65
其中：6 个月以内	7,007,636.32
7-12 个月	2,621,507.33
1 至 2 年	3,206,206.45
2 至 3 年	289,488.28
合计	13,124,838.38

## （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提预期信用损失的应收账款	152,836.13	4,633.38				157,469.51
合计	152,836.13	4,633.38				157,469.51

## (3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
贵阳市第六医院有限公司	2,900,000.00	22.10%	
贵阳高新技术创业服务中心	2,782,936.80	21.20%	55,658.74
天翼智慧家庭科技有限公司 江苏分公司	938,401.11	7.15%	9,384.01
天翼智慧家庭科技有限公司	894,781.69	6.82%	8,947.82
中国联合网络通信有限公司 河南省分公司	769,867.47	5.87%	7,698.67
合计	8,285,987.07	63.14%	

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	6,063,228.45	7,631,088.20
应收股利		17,150,000.00
其他应收款	18,268,537.11	13,746,804.61
合计	24,331,765.56	38,527,892.81

## (1) 应收利息

## 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他	6,063,228.45	7,631,088.20
合计	6,063,228.45	7,631,088.20

## 2) 坏账准备计提情况

 适用  不适用

## (2) 应收股利

## 1) 应收股利分类

单位：元

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

## 2) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

## (3) 其他应收款

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金及保证金	19,293,928.20	11,472,279.52
备用金	450,954.30	374,648.99
往来款		24,973.96
其他	221,119.41	3,453,188.79
合计	19,966,001.91	15,325,091.26

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020年1月1日余额	1,578,286.65			1,578,286.65
2020年1月1日余额	---	---	---	---

在本期				
本期计提	119,178.15			119,178.15
2020年12月31日余额	1,697,464.80			1,697,464.80

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1年以内（含1年）	8,516,480.48
1至2年	68,320.00
2至3年	9,779,119.68
3年以上	1,602,081.75
3至4年	60,600.00
4至5年	58,600.00
5年以上	1,482,881.75
合计	19,966,001.91

### 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按信用风险特征（账龄）组合计提坏账准备	1,068,286.65		270,821.85			797,464.80
移动转售业务保证金组合	510,000.00	390,000.00				900,000.00
合计	1,578,286.65	390,000.00	270,821.85			1,697,464.80

### 4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
中国移动通信有限公司	押金及保证金	10,000,000.00	1年以内 7,800,000.00,	50.09%	500,000.00
中国电信股份有限公司	押金及保证金	8,000,000.00	2-3年 7,000,000.00,	40.07%	400,000.00
北京海淀置业集团有限公司	押金及保证金	562,426.25	2-3年	2.82%	198,311.50
合计	--	18,562,426.25	--	92.98%	1,098,311.50

### 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	812,797,416.06	6,120,000.00	806,677,416.06	812,731,139.03		812,731,139.03
对联营、合营企业投资	336,222,895.21	4,210,229.83	332,012,665.38	321,011,609.55	4,210,229.83	316,801,379.72
合计	1,149,020,311.27	10,330,229.83	1,138,690,081.44	1,133,742,748.58	4,210,229.83	1,129,532,518.75

#### (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
广州启生信息技术有限公司	650,000.00					650,000.00	
贵阳市第六医院有限公司	141,045.40					141,045.40	
贵阳市互联网医院管理	6,120,000.00			6,120,000.00		0.00	6,120,000.00

有限公司							
贵州拉雅科 技有限公司	10,090,736 .37	650,000.00	583,722.97			10,157,013. 40	
贵阳朗玛通 信科技有限 公司	5,475,000. 00					5,475,000.0 0	
合计	812,731,13 9.03	650,000.00	583,722.97	6,120,000. 00		806,677,416 .06	6,120,000.0 0

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单 位	期初余 额(账面 价值)	本期增减变动							期末余 额(账面 价值)	减值准 备期末 余额	
		追加投 资	减少投 资	权益法 下确认 的投资 损益	其他综 合收益 调整	其他权 益变动	宣告发 放现金 股利或 利润	计提减 值准备			其他
一、合营企业											
拉萨朗 游投资 有限公 司	5,663,4 86.33			-4,732. 05						5,658,7 54.28	
小计	5,663,4 86.33			-4,732. 05						5,658,7 54.28	
二、联营企业											
贵阳网 阳数字 娱乐发 展产业 有限公 司	0.00									0.00	4,210,2 29.83
贵阳动 视云科 技有限 公司	6,455,1 12.52		-605,40 0.00	-8,229, 135.26		6,539,4 93.80			1,310,1 18.13	5,470,1 89.19	
贵阳市 医药电 商服务 有限公 司	285,297 ,092.87			28,164, 766.01						313,461 ,858.88	

四川拉雅微科技有限公司	9,907,728.49		-7,288,165.51	-2,619,562.98							
贵阳叁玖互联网医疗有限公司	9,477,959.51			-2,056,096.48						7,421,863.03	
小计	311,137,893.39		-7,893,565.51	15,259,971.29		6,539,493.80			1,310,118.13	326,353,911.10	4,210,229.83
合计	316,801,379.72		-7,893,565.51	15,255,239.24		6,539,493.80			1,310,118.13	332,012,665.38	4,210,229.83

#### 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	54,939,330.43	35,405,879.99	52,861,461.69	33,770,015.30
其他业务	5,529,711.02	13,274.34	6,351,463.66	154,090.68
合计	60,469,041.45	35,419,154.33	59,212,925.35	33,924,105.98

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	增值电信分部	合计
其中：				
IPTV 及电话对对碰业务			25,720,153.04	25,720,153.04
移动转售业务			28,302,542.50	28,302,542.50
其他			6,446,345.91	6,446,345.91
其中：				
合计			60,469,041.45	60,469,041.45

与履约义务相关的信息：

移动转售业务预收的用户话费，通常在通信服务提供后即履完毕合同义务。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：



本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 2,826,586.34 元，其中，2,826,586.34 元预计将于 2021 年度确认收入。

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	4,365,000.00	7,665,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	15,255,239.24	23,121,459.64
处置长期股权投资产生的投资收益	1,762,329.65	
其他	13,682,145.12	8,615,436.72
合计	35,064,714.01	39,401,896.36

## 十八、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	-442,049.25	
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	6,424,557.75	前期收到的政府补助在当期转入损益,以及当期收到的与收益相关的政府补助计入当期损益
债务重组损益	32,888.54	六医公司获得债权人豁免的债务金额转入损益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,128,826.09	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	843,683.36	
减: 所得税影响额	1,094,968.88	
少数股东权益影响额	-278,637.81	
合计	4,913,923.24	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常

性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用  不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	3.30%	0.14	0.14
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.94%	0.12	0.12

## 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

### 第十三节 备查文件目录

- 一、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表；
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签字并盖章的审计报告原件；
- 三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- 四、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

2021年4月24日