

国新健康保障服务集团股份有限公司

2020 年半年度报告



国新健康

2020 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人贾岩燕、主管会计工作负责人沈治国及会计机构负责人(会计主管人员)张韬声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司在经营管理中可能面临的风险与对策举措已在本报告中第四节“经营情况讨论与分析”之“十、公司面临的风险和应对措施”部分予以描述。敬请广大投资者关注，并注意投资风险。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

2020 年半年度报告.....	1
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.....	8
第四节 经营情况讨论与分析.....	13
第五节 重要事项.....	24
第六节 股份变动及股东情况.....	31
第七节 优先股相关情况.....	34
第八节 可转换公司债券相关情况.....	35
第九节 董事、监事、高级管理人员情况.....	36
第十节 公司债相关情况.....	37
第十一节 财务报告.....	38
第十二节 备查文件目录.....	128

释义

释义项	指	释义内容
公司、国新健康	指	国新健康保障服务集团股份有限公司（证券代码：000503.SZ）
中海恒	指	中海恒实业发展有限公司，公司控股股东
中国国新	指	中国国新控股有限责任公司，公司实际控制人
国新基金	指	中国国新基金管理有限公司
神州博睿	指	神州博睿（深圳）投资企业（有限合伙）
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
上海京颐	指	上海京颐科技股份有限公司
中公网医疗信息技术有限公司	指	国新健康保障服务有限公司

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	国新健康	股票代码	000503
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	国新健康保障服务集团股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	国新健康		
公司的外文名称（如有）	China Reform Health Management and Services Group Co., Ltd.		
公司的法定代表人	贾岩燕		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	肖琴	刘雯雯
联系地址	海口市文华路 18 号君华海逸酒店 703 室	海口市文华路 18 号君华海逸酒店 703 室
电话	010-57825201	010-57825201
传真	0898-68510496	0898-68510496
电子信箱	IR@CRHMS.CN	IR@CRHMS.CN

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

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

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2019 年年报。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

√ 是 □ 否

追溯调整或重述原因

同一控制下企业合并

	本报告期	上年同期		本报告期比上年同期增减
		调整前	调整后	调整后
营业收入（元）	39,866,270.32	31,490,225.82	31,490,225.82	26.60%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-119,637,777.35	-111,693,207.26	-111,693,207.26	-7.11%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-101,419,821.39	-108,497,245.33	-108,497,245.33	6.52%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-110,502,638.12	-116,134,111.09	-116,134,111.09	4.85%
基本每股收益（元/股）	-0.1331	-0.1243	-0.1243	-7.08%
稀释每股收益（元/股）	-0.1331	-0.1243	-0.1243	-7.08%
加权平均净资产收益率	-8.85%	-9.65%	-9.65%	0.80%
	本报告期末	上年度末		本报告期末比上年同期末增减
		调整前	调整后	调整后
总资产（元）	1,529,642,283.86	1,305,210,581.15	1,680,311,445.89	-8.97%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,106,317,889.15	1,223,197,623.66	1,598,298,488.40	-30.78%

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

□ 适用 √ 不适用

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

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

□ 适用 √ 不适用

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

六、非经常性损益项目及金额

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-914,952.66	主要由于本期注销子公司，从而对部分固定资产及无形资产处

		置核销。
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）	256,386.17	主要由于稳岗补贴及小微企业增值税减免优惠。
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	151.70	主要由于将神州博睿纳入合并报表范围产生。
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	-18,351,390.26	主要由于交易性金融资产公允价值变动损益。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	49,313.65	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	742,535.44	主要由于交易性金融资产股息收入及项目投资收益。
合计	-18,217,955.96	--

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

公司制定“一体两翼、双轮驱动、数字赋能、健康生态”的战略规划，以医保第三方服务为体，数字医疗、数字医药为两翼构建基本盘，以互联网健康保障服务平台和生态打造创新盘，依托产业经营和资本运营双轮驱动，深入挖掘数据价值、积极开展投资合作、不断推动机制创新，紧紧围绕“健康中国”国家战略及“三医联动”改革要求，以健康医疗大数据为抓手，以老百姓的健康守门人为方向，打造数字+医疗+保险+医药的闭环，成为医保第三方服务领航者，数字医药、数字医疗建设者，互联网健康保障服务创新者，聚焦医保基金综合管理服务、医疗质量安全服务、药械监管服务三大业务方向，致力于成为一流的医疗健康保障服务公司。

（一）医保基金综合管理服务

1、智能审核服务

智能审核服务是国新健康的基础和核心优势业务，目前覆盖率和技術能力处于领先。智能审核是指以控制医保基金不合理支出为目的，为医保部门的结算单据审核提供第三方专业服务。国新健康拥有业内领先、具备完全自主知识产权的智能审核引擎，代替传统人工审核，实现对医疗费用自动、快速、标准、规范的逐单审核，审核速度达到毫秒级。审核对象主要包括定点医疗机构、定点零售药店、医保医师和参保人员。

2、DRGs基金结算服务

为服务于各地医保支付方式改革，国新健康借鉴国外方案，结合本土实际，自主研发了DRGs疾病分组器，创新应用PPS点数法，在DRGs分组的基础上，通过科学的大数据测算制定出每一个组别的付费标准，并以此标准对定点医疗机构进行预先支付，实现“总额预付（PPS）、年终结算、结余留用、超支自负（或共担）”，在全国较早完成医保基金分配从数量付费向质量付费的支付方式改革尝试。

3、基金监管第三方服务

国新健康秉承各级医保局对医疗保障基金监管工作方面的要求及目标，以专业、独立第三方服务的方式开展医疗保障基金举报案件调查和“双随机、一公开”检查工作及日常监管工作。设立专业服务组织，组建服务人员队伍，并建立科学化、制度化、长效化的服务体系，在做好安全及保密控制的提前下，提供全面的基金监管服务，保障基金监管工作的顺利进行，并取得良好监管成效。同时，建立智能审核系统、大数据反欺诈系统作为日常监管工具，探索运用大数据分析及应用为基金监管工作提供新的思路和手段。

4、飞行检查服务

国新健康作为第三方专业服务提供方，按照医保局的统一组织和分工，配合医保局开展打击欺诈骗保医疗保障基金飞行检查工作。提供相对固定的人员服务和技術支持，聚焦医疗保障领域违法违规和欺诈骗保行为，以定点医疗机构和定点零售药店及参保人员为主要检查对象，以住院和门诊服务、药店购药服务为主要检查内容，配合医保局开展医保基金监管工作。

5、异地就医审核分析服务

国新健康为医保部门提供基于异地就医的数据标准化、数据审核以及大数据分析服务。以成熟的数据标准化系统对异地数据做标准化处理，使其可用于审核及分析工作；以成熟的智能审核系统对经过标准化的数据进行审核；以大数据、人工智能等方法对异地结算数据和审核结果数据进行分析，为医保监管工作提供决策支持。

6、大数据反欺诈风控服务

国新健康依托多年医保智能审核领域的服务经验，综合国家及地方医保管理部门公布的欺诈骗保案例，整理总结低标准入院、分解住院等多个大类风险场景，应用大数据分析和AI技术构建欺诈骗保风险识别模型，实现对医疗机构、医师技师、重点人群的欺诈骗保风险评估认定。

7、信用体系评价与监管服务

国新健康基于多年在医疗基金监管与三医联动服务的行业积累,积极落实国务院发布的社会信用体系规划与国家医疗保障局2019年医保信用体系建设指导意见,提出了针对“国家医疗保障局基金监管体系信用管理试点”建设目标的服务产品,推进信用监管在医保基金监管与服务领域的应用,通过医保信用与社会信用的对接,提升医保以及整个社会的诚信意识。

8、支付标准服务

国新健康服务于医药流通领域近20年,在全国各地招标采购过程中积累了大量的药品、耗材相关数据,凭借核心技术优势,结合国家、省级药品报销目录,对各品规资料进行采集、处理、加工,经过大数据计算分析,并根据当地医保基金的支付能力,为当地医保支付标准(非标目录,即招标目录外的药品医保支付标准)的制定提供技术支持。

9、支付评审服务

国新健康作为独立的医保基金监管第三方服务机构,利用自身专业能力和创新信息技术手段建立服务平台,配以医学、药学、统计学、信息技术等专业人员,为医保、定点医疗机构、参保人等服务对象提供基础数据支持、支付评审等业务服务。

10、医保目录辅助管理服务

国新健康辅助各级医保局建立三大目录信息库,包括药品、耗材、诊疗项目、疾病名称等。汇集三大目录,并建立三大目录的标准化对照。在运行过程中,根据实际监管情况以及目录的更新情况对三大目录库进行更新及完善。同时,利用数据自动映射系统,对医院及相关的目录数据与标准的目录数据进行对照。此外,还可协助医保局建立药械生产企业库、药械经营企业库、药械产品库、药械价格库,辅助医保基金管理部门做好医保支付标准拟定、医药集中采购、药品目录谈判等工作。

11、基金运行决策分析服务

基金运行监管及决策分析以医药政策法规、行业标准以及专家经验作为依据,在医保审核系统对报销费用单据审核的结果基础上,通过所获取基金运行数据对医保基金的运行情况进行监管和预测分析,识别基金运行过程中的风险,做到提前预警,全面掌握基金运营管理情况。

12、智慧健康档案服务

智慧健康档案系统基于参保人基本信息,串联统筹区内参保人历次就诊信息,优化档案收集与整理的方法,强化数据管理的规范性与安全性,强调在信息管理中的数据挖掘,以科学的分析结果持续提高适用范围与使用深度,丰富监管维度,提升监管效率。

13、慢病健康管理服务

慢病健康管理服务,利用互联网与大数据工具,整合互联网门诊特殊慢性病评审、互联网+慢病管理服务、医保支付方式改革服务及流程监督服务,打造慢病健康管理综合服务平台。

14、商业保险机构服务业务

国新健康的商业健康保险第三方服务(TPA)依托于自身用户资源、网络及健康大数据,为商保直赔、快赔及社保-商保合作提供产品及解决方案,提升被保险人服务体验。

(二) 医疗质量安全服务

1、医疗服务质量监管服务

医疗服务质量监管服务通过构建全省医疗服务智能监管平台,形成卫健部门的医疗服务监管系统、定点医疗机构的智能监控系统,从“省-市-县”三个层级逐步开展医疗服务质量监管,辅助卫健部门及定点医疗机构管理部门科学决策,促进全省医疗服务质量的提升。

2、基层医疗保障服务

国新健康依托自身平台技术支撑能力、医疗资源整合能力、完整的基层医疗落地服务与运营能力,系统提出“基层医疗保障服务综合治理”第三方服务模式。面向基层医疗机构,提供基层医保综合服务与治理信息平台+运营服务。

3、医院医疗质量及成本智能监控系统

国新健康基于长期业务沉淀和技术优势,借助先进的信息化手段,对医疗机构门诊、住院诊疗行为进行全程监控和智能审核,服务于医疗机构医疗费用、医疗服务行为的监管和审查,做到事先提醒、事中控制,降低医院相关环节运行风险,实现精细化管理。

4、医疗质量与运营管控系统（院端DRG）

国新健康依托多年医保、医疗、医药行业服务经验，为医院用户构建适用于复合付费改革政策条件下实现医院收益、成本、服务、质量的最优均衡的信息化支持工具，通过该系统可有效提升病案首页数据质量，实时动态管控风险医疗行为、在院患者智能DRG分组，并可多维度对病组结算差额与医疗效果进行评价。在保证医疗质量的前提下，合理优化医疗成本，为医院的运营预算管理 with 全面绩效管理提供必要的的数据支持。

5、处方外配共享平台

处方外配共享平台是以患者为核心，协同地区卫健委、医保局、药监局部门以及医院、药店等共同参与，实现医疗机构处方信息、医保结算信息和药品零售消费信息的互联互通、实时共享的信息化系统。共享平台可辅助将医院药房承担的药品供给、药事服务等逐渐释放到以零售药店为主的其他药品流通渠道，在保障患者购药需求的同时，让医疗机构专注于医疗服务质量的提升。

6、病案校验及质量评估系统

为医院建立病案首页校验和病案质量评估，应用于病案首页填写的各个质控环节，可通过系统自动校验、实时提醒、自动统计分析、自动总结错误类型、自动生成质控报告等功能提高病案首页的填报质量。

（三）药械监管服务

1、药品安全智慧监管服务

国新健康依托在药械监管行业积累的IT服务能力，构建从政府、企业到消费者的智能化保障体系，促进政府、企业、消费者各节点的数据融合，构建社会共治化监管网络，为各级市场监管单位提供高效监管的数据服务和药品安全智慧监管服务。

2、医药供应链协同平台

国新健康依托IT技术，建立平台化、集约化、合规化的医药供应链平台，高度协同卫生监督机构、医疗单位、生产商、配送商等产业链上下游，实现医药供应链的数字化转型。供应链通过资源整合和流程优化，促进产业跨界和协同发展，加强从生产到消费等各环节的有效对接，降低企业经营和交易成本，促进供需精准匹配和产业转型升级，全面提高产品和服务质量。

3、药品及医疗器械进销存应用管理系统

药品及医疗器械进销存应用管理系统是一套面向药品及医疗器械零售企业的应用管理系统，涵盖了企业经营中的库存管理、销售管理、采购管理、财务管理、客户管理和协同办公等功能。

4、连锁药店进销存应用管理系统

连锁药店进销存应用管理系统是一套面向药品销售连锁企业的应用管理系统平台，涵盖了流通企业经营中的业务职能、人事管理职能、日常办公职能和决策支持职能等。

5、药店智能审方服务系统

国新健康通过改造各定点药店医保刷卡系统接口，在药店营业员为参保人进行刷卡结算时调用事前审核服务，通过规则引擎进行审核，对违规及可疑的单据在电脑操作系统上给予提醒。

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	报告期末长期股权投资 13,774 万元，较期初减少 0.47%，主要由于本期联营企业亏损使得权益法核算的长期股权投资减少。

固定资产	报告期末固定资产 1,181 万元，较期初减少 4.69%。主要为固定资产折旧摊销所致。
无形资产	报告期末无形资产 18,372 万元，较期初增加 7.23%。主要为本期结转内部研发形成无形资产所致。
预付账款	报告期末预付账款 128 万元，较期初增加 62.06%，主要为本期预付房租较去年同比余额增加所致。
应收账款	报告期末应收账款 1,710 万元，较期初减少 17.35%。本期执行新收入准则，部分应收项目款项纳入合同资产核算。
其他应收款	报告期末其他应收款 5,013 万元，较期初减少 31.32%。国新健康通过同一控制企业合并将神州博睿纳入合并范围，追溯调整期初数，期初神州博睿应收国新基金往来款 2,000 万元，本期国新健康合并神州博睿承接国新基金以上债务。
合同资产	报告期末合同资产 1,561 万元。本期首次执行新收入准则。
开发支出	报告期末开发支出 444 万元，较期初减少 83.4%，主要由于上半年部分开发支出转入无形资产所致。

2、主要境外资产情况

√ 适用 □ 不适用

资产的具体内容	形成原因	资产规模	所在地	运营模式	保障资产安全性的控制措施	收益状况	境外资产占公司净资产的比重	是否存在重大减值风险
货币资金	经营及投资形成	31,937,586.62 美元	香港				20.38%	否
交易性金融资产	投资形成	6,098,667.39 美元	香港				3.89%	否
一年内到期的非流动资产	经营及投资形成	3,000,000.00 美元	香港				1.91%	否

三、核心竞争力分析

（一）核心能力积累

1、拥有全面、专业的知识库体系

国新健康“四库二十四系统”是公司长期专业积累的知识结晶，被业界称为“四库全书”。“四库”即临床知识库、药品信息库、医保政策库、医疗专家库；“二十四系统”是在“四库”基础上开发出的业务领域系列产品。

2、拥有先进的医保审核引擎

在强大的临床知识库和医保政策库基础上，依托先进的IT技术，公司自主研发了毫秒级医保智能审核引擎，可高效实现自动逐单智能审核，全单无遗漏，可以充分满足医保市级以及省级统筹的大规模并行数据审核要求。

（二）人才竞争力

公司通过内部培养和外部引进，不断扩充和培养骨干队伍。以尊重和实现人才价值为导向，构建起强大、专业的大数据研发团队，为公司不断注入创新活力。另一方面，公司重视外部科研合作，设立国新健康研究院，建立学术交流平台，汇聚国内公共财政、卫生经济、医保、医药、医疗、公共卫生、大数据等方面的专家资源，致力于宏观政策和行业发展的研究，推动公司技术创新和业务创新，为公司发展提供相关决策咨询及战略规划。

（三）数据技术能力建设

公司与业内专家、组织及优秀企业交流合作，积极探索大数据、人工智能、知识图谱等技术应用，进一步提升公司标准化数据服务和医疗大数据处理能力。

（四）数据应用能力

国新健康为医保基金统筹单位提供专业服务，每年处理近8亿就医人次，约700亿条诊疗数据。国新健康严格遵守数据应用规则要求，不断丰富服务内容、服务手段，提高服务质量，打造形成了完整的医保基金综合管理服务模式。

（五）著作权

公司已成功自主研发并获得包括医保基金智能管理系统、医疗保险服务系统、处方审核引擎系统、医疗质量智能监控系统、社会保险基金现场监督智能系统、医疗服务监控系统、规则管理系统、药品信息管理系统在内的 130 余项著作权，均已获得计算机软件著作权登记证书。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

（一）行业及政策环境

今年爆发的新冠肺炎疫情迅速蔓延，一定程度上也促使了我国医疗健康产业进一步变革。《国务院办公厅关于进一步优化营商环境更好服务市场主体的实施意见》（国办发〔2020〕24号）提出在保证医疗安全和质量前提下，进一步放宽互联网诊疗范围，将符合条件的互联网医疗服务纳入医保报销范围。随着医保支付范围的进一步扩大，基金监管形势仍然严峻。《国务院办公厅关于推进医疗保障基金监管制度体系改革的指导意见》中提出了“到2025年，基本建成医保基金监管制度体系和执法体系，形成以法治为保障，信用管理为基础，多形式检查、大数据监管为依托，党委领导、政府监管、社会监督、行业自律、个人守信相结合的全方位监管格局，实现医保基金监管法治化、专业化、规范化、常态化”的主要目标。

公司积极应对疫情影响，紧抓行业发展契机，按照“一体两翼、双轮驱动、数字赋能、健康生态”的战略规划，深入挖掘数据价值，不断推动机制创新，加快深化内部改革，提升战略管理能力并扩大品牌优势。

（二）完善产品服务体系，做强基本盘

医保业务方面：报告期内，公司持续打造医保领域“形成医保精准支付第三方服务、医疗质量运营管控服务、医保大数据智能监控服务”三大产品系列，提供体系化、标准化、专业化产品服务，加快推进项目落地工作，重点打造项目服务样板，不断提升市场份额及行业影响力。

在广东，公司深入推进第三方服务模式，已覆盖广东全省19个地市；佛山多家医院成功落地病案校验系统；2020年3月，公司中标深圳市异地就医结算费用审核服务项目，探索多年的按单收费模式实现突破。DRGs基金结算服务业务覆盖范围持续扩大，陆续落地梧州、儋州、南平等国家试点地区项目，公司发挥优势资源，利用协同机制，成功中标山东省直DRG服务项目以及上海市按病组分值付费病例评审服务项目，为下一步重点区域业务开拓形成良好开端。截止本报告披露日，公司医保端市场覆盖统筹区增长至172个，医保基金综合管理服务业务实现营业收入25,954,381.10元，较去年同期大幅增长。

卫健业务方面：湖北项目的平台升级、互联网医院监管以及覆盖全省的扩面工作正在有序进行。

药监业务方面：上半年，公司持续提升在药监市场的卡位能力，先后中标国家药品监督管理局药品和器械审批系统建设项目，为未来打通药品上市数据与医保结算数据奠定了基础；加快推进业务转型升级，推动疫苗及高风险品种生产监管项目落地，中标新疆、北京等地的智慧监管项目，成为公司新的业务增长点。

（三）推进新产品新技术研发、新业务开发，打造创新盘

公司通过体系化梳理服务模式，着力提升B端、C端业务占比，进一步集中公司优势资源，应用大数据、人工智能等技术，依托公司在医保、卫健、药监领域的优势，服务公司战略布局，在商业健康险、“互联网+医疗服务”等领域和方向，进行创新和探索，持续输出具有市场应用场景和盈利空间的创新性产品和服务。报告期内，公司不断完善产品设计，保险直赔、快赔业务取得阶段性进展；温州处方流转平台正式上线运行，为公司新业务拓展提供了实践案例支撑。

（四）持续深化改革，形成界面清晰的作战阵型

报告期内，公司加快推进党建工作，并实施组织架构优化，对业务部门及职能部门进行重新梳理，成立医保事业部、医药事业部、新业务事业部及健康保障创新中心，着重加强战略、投资、运营等职能，有力支撑公司未来项目和战略落地；不断完善激励约束机制，持续推进制度流程优化及人才队伍建设，团队业务能力得到进一步提升。

2020年上半年，公司推动产品体系化、交付流程化，运行效率明显提升，实现营业收入39,866,270.32元，同比增长26.60%。

二、主营业务分析

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	39,866,270.32	31,490,225.82	26.60%	主要由于医保基金综合管理服务业务增加，从而收入同比增加。
营业成本	82,732,208.77	77,961,893.55	6.12%	主要由于本期医保基金综合管理服务业务增加，相应成本增加。
销售费用	7,181,562.66	6,500,589.45	10.48%	主要由于本期经营业务增加，相应销售费用增加所致。
管理费用	49,291,219.05	54,033,557.32	-8.78%	主要由于本期受疫情原因，国家减免部分社保费用所致。
财务费用	-4,673,354.01	-6,130,812.86	23.77%	主要由于本期利率同比下降导致利息收入减少。
所得税费用	102,285.95	80,174.50	27.58%	
研发投入	5,053,224.92	13,556,963.58	-62.73%	主要由于2019年同期研发项目比较集中，研发投入比较密集。
经营活动产生的现金流量净额	-110,502,638.12	-116,134,111.09	4.85%	主要由于本期经营业务收入增加，从而销售商品、接受劳务收到的现金流量增加。
投资活动产生的现金流量净额	-4,953,448.77	-59,530,440.29	91.68%	主要由于去年同期支付重大资产重组诚意金所致。该重组事项已于2019年10月28日终止。
现金及现金等价物净增加额	-110,474,340.52	-177,475,390.80	37.75%	主要由于去年同期支付重大资产重组诚意金及研发投入的较多，导致去年现金净流出金额较大。
资产负债表其他项目：	本报告期	上年度末	同比增减	变动原因
预付账款	1,282,617.87	791,444.79	62.06%	主要由于本期预付房租较去年同比余额增加所致。
其他应收款	50,127,860.12	72,991,744.90	-31.32%	国新健康通过同一控制企业合并将神州博睿纳入合并范围，追溯调整期初数，期初神州博睿应收国新基金往来款2,000万元，本期国新健康合并神州博睿承接国新基金以上债务。
预收款项	0.00	17,711,102.83	-100.00%	本期按照新收入准则将已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负

				债。
合同负债	22,377,234.49	0.00	100.00%	本期公司按照新收入准则将已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。
应付职工薪酬	16,201,025.83	33,981,857.71	-52.32%	主要由于 2019 年底计提未付绩效工资导致余额较大。
其他应付款	370,022,146.99	13,840,246.14	2,573.52%	主要由于本期将神州博睿纳入合并范围，增加应付收购神州博睿款项人民币 3.56 亿。
资本公积	0.00	375,050,000.00	-100.00%	主要由于本期同一控制下企业合并并将神州博睿纳入合并范围，追溯调整财务报表。
利润表其他项目：	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
税金及附加	137,861.20	230,216.36	-40.12%	主要由于去年同期公司缴纳较多房产税，相关子公司股权已于去年年底转让，导致本期今年税金及附加金额减少。
投资收益	85,262.88	-1,377,621.31	106.19%	主要由于去年报告期联营企业投资亏损较高所致。
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-5,871,519.75	-3,556,296.74	-65.10%	主要为本期按照新金融工具准则，对应收账款、其他应收款、合同资产计提信用减值。
资产处置收益（损失以“-”号填列）	0.00	-36,631.98	100.00%	主要由于本期未发生资产处置业务。
其他收益	256,386.17	95,211.29	169.28%	主要由于稳岗补贴及小微企业增值税减免优惠增加所致。
营业外收入	74,317.86	30,122.25	146.72%	主要由于本期营业外利得较多所致。
营业外支出	939,956.87	234,697.42	300.50%	主要由于非流动资产报废所致。
现金流量表其他项目：	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
销售商品、提供劳务收到的现金	30,684,253.02	22,733,966.48	34.97%	主要由于本期经营业务增加，导致销售商品、提供劳务收到的现金增加所致。
收到的税费返还	66,842.96	4,576.02	1,360.72%	主要由于本期收到的税款返还金额较大所致。
收到其他与经营活动有关的现金	8,192,488.06	13,430,381.98	-39.00%	主要由于上期收回往来款较大所致。
支付的各项税费	2,125,710.50	3,092,227.23	-31.26%	本期受疫情影响，公司部分子公

				司适用增值税优惠税率，同时由于本期可抵扣进项税金额较大，导致本期增值税支付较少。
取得投资收益收到的现金	319,487.22	542,618.15	-41.12%	主要由于本期交易性金融资产股息收入减少所致。
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	554.07	20,000.00	-97.23%	主要由于本期处置非流动资产收回金额较少所致。
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	5,273,490.06	10,093,058.44	-47.75%	主要由于 2019 年同期研发项目比较集中，研发投入比较密集。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		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	39,866,270.32	100%	31,490,225.82	100%	26.60%
分行业					
服务业	39,866,270.32	100.00%	31,490,225.82	100.00%	26.60%
分产品					
医保基金综合管理服务业务	25,954,381.10	65.10%	13,241,745.45	42.06%	96.00%
医疗质量安全服务业务	5,684,999.54	14.26%	4,838,321.24	15.36%	17.50%
药械监管服务业务	8,187,889.68	20.54%	12,658,408.84	40.20%	-35.32%
药品及医疗器械招标代理业务	0.00	0.00%	712,850.29	2.26%	-100.00%
其他	39,000.00	0.10%	38,900.00	0.12%	0.26%
分地区					
海南	928,799.77	2.33%	2,402,521.31	7.63%	-61.34%
北京	22,299,572.24	55.94%	15,327,687.16	48.67%	45.49%
其他	16,637,898.31	41.73%	13,760,017.35	43.70%	20.91%

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						
服务业	39,866,270.32	82,732,208.77	-107.52%	26.60%	6.12%	40.05%
分产品						
医保基金综合管理服务业务	25,954,381.10	68,475,949.93	-163.83%	96.00%	10.97%	202.18%
医疗质量安全服务业务	5,684,999.54	2,564,182.35	54.90%	17.50%	9.85%	3.14%
药械监管服务业务	8,187,889.68	11,659,368.27	-42.40%	-35.32%	-14.36%	-34.85%
分地区						
北京	22,299,572.24	60,787,012.39	-172.59%	45.49%	19.31%	59.80%
其他	16,637,898.31	21,022,448.56	-26.35%	20.91%	-18.74%	61.65%

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 2019 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

√ 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						
服务业	129,912,815.99	163,316,110.90	-25.71%	36.06%	4.99%	37.21%
分产品						
医保基金综合管理服务业务	67,680,889.91	130,249,597.53	-92.45%	109.65%	7.85%	181.67%
医疗质量安全服务业务	17,970,782.30	5,064,285.08	71.82%	108.36%	18.75%	21.27%
药械监管服务业务	43,469,927.12	27,596,240.42	36.52%	-18.36%	-6.11%	-8.28%
药品及医疗器械招标代理业务	713,216.66	373,279.65	47.66%	-42.99%	-65.90%	35.16%
其他	78,000.00	32,708.22	58.07%	0.00%	0.00%	0.00%
分地区						
海南	4,016,009.47	2,671,554.16	33.48%	7.95%	11.11%	-1.89%
北京	76,634,761.57	102,626,006.02	-33.92%	43.56%	12.47%	37.02%
其他	49,262,044.95	58,018,550.72	-17.78%	28.36%	-6.27%	43.51%

变更口径的理由

本报告期主营业务数据统计口径已根据公司现有业务架构进行相应调整。

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

医保基金综合管理服务业务：与去年同期相比，本报告期存续服务合同较多，收入增幅较大，同时由于成本增幅较小，导致本期毛利率同比变化增幅较大。

药械监管服务业务：主要由于受上半年疫情影响，相关项目的交付及验收延后，导致报告期内收入确认减少。

三、非主营业务分析

□ 适用 √ 不适用

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年同期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	601,749,849.92	39.34%	492,285,082.66	43.08%	-3.74%	
应收账款	17,095,921.86	1.12%	13,150,071.25	1.15%	-0.03%	
存货	33,551.56	0.00%	68,062.14	0.01%	-0.01%	
投资性房地产	221,254.11	0.01%	246,616.47	0.02%	-0.01%	
长期股权投资	137,736,522.93	9.00%	177,166,833.72	15.50%	-6.50%	
固定资产	11,808,772.86	0.77%	30,948,716.27	2.71%	-1.94%	

2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1.交易性金融资产(不含衍生金融资产)	476,195,434.74	-16,044,715.98						460,150,718.76
4.其他权益工具投资	17,678,891.02							17,678,891.02
金融资产小计	493,874,325.76	-16,044,715.98						477,829,609.78
上述合计	493,874,325.76	-16,044,715.98						477,829,609.78

金融负债	0.00							0.00
------	------	--	--	--	--	--	--	------

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

单位：元

项 目	期末余额	期初余额
履约保证金	254,837.01	182,651.03

五、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
神州博睿（深圳）投资企业（有限合伙）	投资兴办实业；投资咨询；投资顾问；项目投资。	收购	376,000,000.00	99.01%	自有资金	无	无	无	工商变更已完成	0.00	0.00	否	2019年09月30日、2020年06月20日	详见公司于2019年9月30日及2020年06月20日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《关于收购神州博睿有限合伙份额暨关联交易的公告》（公告编号：2019-78）、《关于收购神州博睿有限合伙份额暨关联交易的进展公告》（公告编号：2020-20）
合计	--	--	376,000,000.00	--	--	--	--	--	--	0.00	0.00	--	--	--

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

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	期末金额	资金来源
其他	438,153,479.93	0.00	-3,499,385.95	355,000,000.00	0.00	266,223.08	434,654,093.98	自有资金
股票	171,517,178.25	-18,351,390.26	-128,341,662.45	0.00	0.00	34,710,542.07	43,175,515.80	自有资金
合计	609,670,658.18	-18,351,390.26	-131,841,048.40	355,000,000.00	0.00	34,976,765.15	477,829,609.78	--

5、金融资产投资

(1) 证券投资情况

适用 不适用

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本	会计计量模式	期初账面价值	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期购买金额	本期出售金额	报告期损益	期末账面价值	会计核算科目	资金来源
境内外股票	00857	中国石油股份	100,470,540.80	公允价值计量	39,228,247.98	-12,209,987.30				-12,209,987.30	27,549,003.79	交易性金融资产	自有资金
境内外股票	00267	中信股份	16,128,503.00	公允价值计量	9,334,087.09	-2,395,655.03				-2,395,655.03	7,068,303.43	交易性金融资产	自有资金
境内外股票	00543	太平洋网络	20,841,432.00	公允价值计量	6,234,668.66	-1,966,171.24				-1,966,171.24	4,352,538.79	交易性金融资产	自有资金
境内外股票	01919	中远海控(前称:中国远洋)	9,788,391.00	公允价值计量	4,246,024.30	-1,177,211.48				-1,177,211.48	3,127,244.17	交易性金融资产	自有资金
境内外股票	01898	中煤能源	2,754,407.70	公允价值计量	830,393.34	-325,396.27				-325,396.27	515,720.96	交易性金融资产	自有资金

境内外股票	01508	中国再保险	1,638,986.40	公允价值计量	825,556.11	-276,949.52					-276,949.52	559,612.18	交易性金融资产	自有资金
境内外股票	00905	环球大通投资(前称:慧德投资)	117,899.10	公允价值计量	3,063.60	-19.42					-19.42	3,092.48	交易性金融资产	自有资金
境内外股票	01228	奇峰国际	16,507,898.00	公允价值计量									交易性金融资产	自有资金
境内外股票	06863	辉山乳业	3,269,120.25	公允价值计量									其他非流动金融资产	自有资金
合计			171,517,178.25	--	60,702,041.08	-18,351,390.26	0.00	0.00	0.00	-18,351,390.26	43,175,515.80	--	--	--
证券投资审批董事会公告披露日期	2020 年 4 月 23 日													
证券投资审批股东大会公告披露日期(如有)	无													

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

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
国新健康保障服务有限公司	子公司	医保基金综合管理服务业务、医疗质量安全服务业务	50,100,000.00	239,189,680.96	-203,561,266.09	14,497,187.33	-49,105,009.08	-49,091,567.67
北京海协智康科技发展有限公司	子公司	药械监管服务业务	10,000,000.00	64,403,636.97	5,004,757.74	7,802,384.91	-13,822,300.19	-13,783,714.61
域创投资(香港)有限公司	子公司	投资控股及证券交易	7,304,600.00	548,896,903.77	538,821,985.07	0.00	-29,227,587.06	-29,227,587.06

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
神州博睿(深圳)投资企业(有限合伙)	收购	属于同一控制下企业合并, 主要增加交易性金融资产 3.55 亿元, 未对业绩产生重大影响。
浙江海川医药科技有限公司	注销	无重大影响
青海省华虹医药网络发展有限公司	注销	无重大影响

主要控股参股公司情况说明

国新健康保障服务有限公司(曾用名: 中公网医疗信息技术有限公司)主要从事医保基金综合管理服务业务及医疗质量安全服务业务, 北京海协智康科技发展有限公司主要从事药械监管服务业务, 域创投资(香港)有限公司主要从事公司投资业务。

八、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

九、对 2020 年 1-9 月经营业绩的预计

预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

□ 适用 √ 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

(一) 竞争风险: 公司率先在国内开展健康保障服务业务, 占据先发优势。行业加速、扩容发展, 也吸引了各路资本介入, 成为各大公司的布局重点, 市场竞争日趋激烈。公司将持续沉淀核心竞争力, 优化产品升级, 创新市场开拓模式和业务运营模式, 推动公司健康持续发展。

(二) 财务风险: 随着公司业务拓展和深化, 公司需对人才结构进行优化, 加大中高端人才延揽力度, 人力成本有所上升, 存在一定财务风险。公司将实施全面预算管理, 强化资源成本意识, 推动人力资源管理由事务型向战略支撑型转变, 加强员工的梯队建设, 打通以业绩提升为导向的预算、考核、激励机制, 从而降低财务风险。

(三) 行业政策变化风险: 随着新医改的逐步深入, 多项政策推动新医改实施, 促进了行业快速发展。但也带来很多不确定

性，公司将密切关注国家政策走势，加强对政策的把握和理解，通过优化业务结构及提升治理水平，积极应对行业政策变化带来的机遇和挑战。

第五节 重要事项

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2019 年度股东大会	年度股东大会	28.38%	2020 年 05 月 19 日	2020 年 05 月 20 日	详见 2020 年 5 月 20 日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的《国新健康保障服务集团股份有限公司 2019 年度股东大会决议公告》（公告编号：2020-18）。

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	中海恒	股份减持承诺	中海恒实业发展有限公司承诺所持原非流通股股份自获得上市流通权之日起，只有在同时满足下列两项条件后方可开始减持：A、公司股权分置改革方案实施完成 36 个月；B、公司连续三年经审计净利润年增长率不低于 30% 后。触发上述初始减持条件后，中海恒承诺所持原非流通股股份如果减持，减持价将不低于 24.50 元/股（该价格高于公司上市以来经复权处理后的股价	2006 年 05 月 16 日	长期有效	截至目前，该承诺正在履行期内，不存在违背该承诺的情形。

			最高值 24.40 元。若自股权分置改革方案实施之日起至出售股份期间发生派息、送股、资本公积金转增等除权事项，对该价格进行相应除权处理)。公司于 2011 年 6 月 10 日实施 2010 年度利润分配方案，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 2 股，因此对中海恒减持价格进行相应除权处理，中海恒减持价格调整为不低于 20.42 元/股。			
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						
首次公开发行或再融资时所作承诺						
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	严格履行					

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

九、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

十、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十三、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值(万元)	转让资产的评估价值(万元)(如有)	转让价格(万元)	关联交易结算方式	交易损益(万元)	披露日期	披露索引
国新基金	同受中国	收购合伙	收购神州博睿	评估值	37,509.89	37,609.89	37,600	货币交易	0	2019年09月30	详见公司2019年9月30日在《中国证券报》、

	国新最终控制	份额	99.01% 合伙份额							日、2020年06月20日	《上海证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《关于收购神州博睿有限合伙份额暨关联交易的公告》（公告编号：2019-78）、《关于收购神州博睿有限合伙份额暨关联交易的进展公告》（公告编号：2020-20）
转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因（如有）				不适用							
对公司经营成果与财务状况的影响情况				同一控制下企业合并，未对损益产生影响							
如相关交易涉及业绩约定的，报告期内的业绩实现情况				无							

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

应收关联方债权：无

应付关联方债务：

关联方	关联关系	形成原因	期初余额 (万元)	本期新增金额 (万元)	本期归还金额 (万元)	利率	本期利息 (万元)	期末余额 (万元)
中国国新基金管理有限公司	同受中国国新最终控制	收购神州博睿合伙份额	0	35,600	0	0.00%	0	35,600
关联债务对公司经营成果及财务状况的影响		未对损益产生影响						

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十四、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。

十五、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在担保情况。

3、委托理财

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十六、社会责任情况

1、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

公司所处行业不属于环境保护部门重点排污单位。公司及子公司在日常生产经营中认真执行《中华人民共和国环境保护法》等环保方面的法律法规，报告期内未出现因违法违规而受到处罚的情况。

2、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告半年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

十七、其他重大事项的说明

适用 不适用

（一）重大资产重组诚意金事项

公司自2018年6月起筹划重大资产重组事项，为保障交易的顺利实施，2019年3月17日，公司召开第十届董事会第六次会议，审议并通过了《关于公司签订<重大资产重组框架协议之补充协议一>及<股份质押协议>的议案》，公司向上海京颐主要股东、实际控制人李志支付诚意金人民币5,000万元，李志将促使上海京颐全体股东全力配合完成本次收购涉及的相关工作，并将其持有的上海京颐10%股份质押给公司，作为履行本协议义务提供的质押担保。

2019年10月28日，公司召开第十届董事会第十三次会议，审议通过了《关于终止重大资产重组事项的议案》。同日，公司向李志、张巧利发出《关于敦促李志返还重大资产重组框架协议及其补充协议（一）项下交易诚意金的函》，请李志于本函出具之日起三个月内，向公司指定账户返还人民币5,000万元交易诚意金。

为保护上市公司利益，确保李志、张巧利能按约定期限及时返还诚意金，公司于2020年1月14日向李志、张巧利发出《关于提示李志、张巧利按期返还交易诚意金的函》，委托法律顾问于1月17日向李志、张巧利发出《关于敦促李志、张巧利按期返还交易诚意金的律师函》，并收到李志、张巧利《回函》，承诺在2020年8月31日前偿还5,000万元。公司一直沟通、敦促李志方面返还诚意金，但目前仅有200万元款项归还。公司于2020年8月6日向李志方面发出《公函》，指出如不能在2020年8月31日前归还相关款项，公司将考虑诉诸司法程序寻求救济。

具体内容详见2018年06月29日、2019年03月16日、2019年06月28日、2019年10月30日、2020年2月4日、2020年6月9日公司刊登于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网www.cninfo.com.cn上的相关公告。

（二）收购神州博睿有限合伙份额暨关联交易事项

公司于2019年9月29日与国新基金签署协议，购买其持有的神州博睿99.01%合伙份额，交易价格为37,600万元。鉴于国新基金对神州博睿存在2,000万元的债务，经各方协商一致，由国新健康承担国新基金的前述债务，则国新健康应向国新基金支付的交易价款调整为35,600万元。公司与国新基金的实际控制人同为中国国新，本次交易事项构成关联交易。

本次关联交易已经公司第十届董事会第十二次会议、第十届监事会第十次会议及2019年第二次临时股东大会审议通过。截至目前，神州博睿有限合伙份额工商变更登记已完成，国新健康持有神州博睿99.01%合伙份额。公司将安排资金支付相关款项。

具体内容详见公司分别于2019年09月30日、2019年10月17日、2020年6月20日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网www.cninfo.com.cn上披露的《关于收购神州博睿有限合伙份额暨关联交易的公告》（公告编号：2019-78）、《2019年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：2019-87）、《关于收购神州博睿有限合伙份额暨关联交易的进展公告》（公告编号：2020-20）。

十八、公司子公司重大事项

适用 不适用

全资子公司更名事项

根据业务发展需要，公司全资子公司中公网医疗信息技术有限公司更名为国新健康保障服务有限公司，同时办理了经营范围、法定代表人的工商变更登记手续，并于2020年1月13日取得了北京市朝阳区市场监督管理局换发的营业执照。具体内容详见2020年1月15日公司刊登于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网www.cninfo.com.cn上的《关于全资子公司更名及相关工商登记事项变更的公告》（公告编号：2020-01）。

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	0		0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	898,822,204	100.00%	0	0	0	0	0	898,822,204	100.00%
1、人民币普通股	898,779,932	100.00%	0	0	0	0	0	898,779,932	100.00%
4、其他	42,272	0.00%	0	0	0	0	0	42,272	0.00%
三、股份总数	898,822,204	100.00%	0	0	0	0	0	898,822,204	100.00%

股份变动的原因

□ 适用 √ 不适用

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

股份回购的实施进展情况

□ 适用 √ 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

□ 适用 √ 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

2、限售股份变动情况

□ 适用 √ 不适用

二、证券发行与上市情况

□ 适用 √ 不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	60,051		报告期末表决权恢复的优先股 股东总数（如有）（参见注 8）	0				
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股 比例	报告期末持 有的普通股 数量	报告期内 增减变动 情况	持有有限售 条件的普通 股数量	持有无限售 条件的普通 股数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
中海恒实业发展 有限公司	国有法人	26.22%	235,702,593	0	0	235,702,593	质押	61,710,300
姚向军	境内自然人	0.67%	6,055,100	新进	0	6,055,100		
北京朴和恒丰投 资有限公司	境内非国有 法人	0.51%	4,547,899	新进	0	4,547,899		
阿布达比投资局	境外法人	0.43%	3,867,900	新进	0	3,867,900		
香港中央结算有 限公司	境外法人	0.42%	3,765,142	-3,134,565	0	3,765,142		
李晓飞	境内自然人	0.39%	3,540,707	-35,100	0	3,540,707		
王建林	境内自然人	0.37%	3,341,300	0	0	3,341,300		
中国农业银行股 份有限公司－华 夏中证央企结构 调整交易型开放 式指数证券投资 基金	其他	0.36%	3,220,900	新进	0	3,220,900		
招商银行股份有 限公司－博时中 证央企结构调整 交易型开放式指 数证券投资基金	其他	0.34%	3,072,600	新进	0	3,072,600		
上海量宽信息技 术有限公司	境内非国有 法人	0.34%	3,072,258	新进	0	3,072,258		
战略投资者或一般法人因配售 新股成为前 10 名普通股股东的 情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动 的说明	前 10 名股东中，中海恒实业发展有限公司与其他股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人；未知其他流通股股东之间是否存在关联关系，也未知其他流通股股东是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。							
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况								

股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
中海恒实业发展有限公司	235,702,593	人民币普通股	235,702,593
姚向军	6,055,100	人民币普通股	6,055,100
北京朴和恒丰投资有限公司	4,547,899	人民币普通股	4,547,899
阿布达比投资局	3,867,900	人民币普通股	3,867,900
香港中央结算有限公司	3,765,142	人民币普通股	3,765,142
李晓飞	3,540,707	人民币普通股	3,540,707
王建林	3,341,300	人民币普通股	3,341,300
中国农业银行股份有限公司—华夏中证央企结构调整交易型开放式指数证券投资基金	3,220,900	人民币普通股	3,220,900
招商银行股份有限公司—博时中证央企结构调整交易型开放式指数证券投资基金	3,072,600	人民币普通股	3,072,600
上海量宽信息技术有限公司	3,072,258	人民币普通股	3,072,258
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	前 10 名股东中，中海恒实业发展有限公司与其他股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人；未知其他流通股股东之间是否存在关联关系，也未知其他流通股股东是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	截至 2020 年 6 月 30 日，姚向军通过江海证券有限公司客户信用交易担保证券账户持有 6,055,100 股； 李晓飞通过长江证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 3,540,707 股； 上海量宽信息技术有限公司通过中信建投证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 3,072,258 股。		

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

是 否

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

四、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 可转换公司债券相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

第九节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

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

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

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

第十节 公司债相关情况

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

第十一节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：国新健康保障服务集团股份有限公司

2020 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	601,749,849.92	712,152,004.46
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	435,146,556.76	452,673,082.04
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	17,095,921.86	20,683,571.23
应收款项融资		
预付款项	1,282,617.87	791,444.79
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	50,127,860.12	72,991,744.90
其中：应收利息	0.00	0.00
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	33,551.56	38,011.04

合同资产	15,607,751.59	0.00
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	20,627,232.00	20,300,742.00
其他流动资产	2,091,094.51	2,469,773.10
流动资产合计	1,143,762,436.19	1,282,100,373.56
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	137,736,522.93	138,393,795.49
其他权益工具投资	17,678,891.02	17,678,891.02
其他非流动金融资产	25,004,162.00	25,004,162.00
投资性房地产	221,254.11	233,935.29
固定资产	11,808,772.86	12,389,523.17
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	183,716,647.62	171,327,933.32
开发支出	4,436,579.39	26,723,003.93
商誉		
长期待摊费用	5,153,203.26	6,336,013.63
递延所得税资产	123,814.48	123,814.48
其他非流动资产		
非流动资产合计	385,879,847.67	398,211,072.33
资产总计	1,529,642,283.86	1,680,311,445.89
流动负债：		
短期借款		
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	2,499,117.13	2,554,117.13
预收款项		17,711,102.83
合同负债	22,377,234.49	
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	16,201,025.83	33,981,857.71
应交税费	6,905,348.25	7,674,573.74
其他应付款	371,986,925.11	15,805,024.26
其中：应付利息		
应付股利	1,964,778.12	1,964,778.12
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		
其他流动负债		
流动负债合计	419,969,650.81	77,726,675.67
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
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		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计		
负债合计	419,969,650.81	77,726,675.67
所有者权益：		

股本	898,822,204.00	898,822,204.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积		375,050,000.00
减：库存股		
其他综合收益	-104,018,902.33	-101,714,063.66
专项储备		
盈余公积	3,436,744.04	3,436,744.04
一般风险准备		
未分配利润	308,077,843.44	422,703,604.02
归属于母公司所有者权益合计	1,106,317,889.15	1,598,298,488.40
少数股东权益	3,354,743.90	4,286,281.82
所有者权益合计	1,109,672,633.05	1,602,584,770.22
负债和所有者权益总计	1,529,642,283.86	1,680,311,445.89

法定代表人：贾岩燕

主管会计工作负责人：沈治国

会计机构负责人：张韬

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2020年6月30日	2019年12月31日
流动资产：		
货币资金	105,639,807.83	88,244,420.45
交易性金融资产	36,971,040.96	36,971,040.96
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	28,500.00	
应收款项融资		
预付款项	203,000.00	
其他应收款	647,217,201.64	701,911,256.64
其中：应收利息	0.00	0.00
应收股利	24,320,049.79	24,320,049.79
存货		
合同资产		
持有待售资产		

一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	790,059,550.43	827,126,718.05
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	651,435,653.60	226,334,637.16
其他权益工具投资	17,678,890.97	17,678,890.97
其他非流动金融资产	25,004,162.00	25,004,162.00
投资性房地产	911,483.62	944,191.84
固定资产	1,048,721.75	1,099,718.42
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	282,500.00	297,500.00
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	696,361,411.94	271,359,100.39
资产总计	1,486,420,962.37	1,098,485,818.44
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	89,634.10	89,634.10
预收款项		
合同负债		
应付职工薪酬	1,133,121.38	3,401,817.18
应交税费	109,431.53	68,794.28

其他应付款	606,033,511.35	206,089,630.61
其中：应付利息		
应付股利	1,964,778.12	1,964,778.12
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	607,365,698.36	209,649,876.17
非流动负债：		
长期借款		
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		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计		
负债合计	607,365,698.36	209,649,876.17
所有者权益：		
股本	898,822,204.00	898,822,204.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	21,428,997.60	22,327,981.16
减：库存股		
其他综合收益	-4,794,383.17	-4,794,383.17
专项储备		
盈余公积	3,436,744.04	3,436,744.04
未分配利润	-39,838,298.46	-30,956,603.76
所有者权益合计	879,055,264.01	888,835,942.27
负债和所有者权益总计	1,486,420,962.37	1,098,485,818.44

3、合并利润表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业总收入	39,866,270.32	31,490,225.82
其中：营业收入	39,866,270.32	31,490,225.82
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	135,286,143.20	134,697,828.14
其中：营业成本	82,732,208.77	77,961,893.55
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	137,861.20	230,216.36
销售费用	7,181,562.66	6,500,589.45
管理费用	49,291,219.05	54,033,557.32
研发费用	616,645.53	2,102,384.32
财务费用	-4,673,354.01	-6,130,812.86
其中：利息费用		
利息收入	3,313,991.30	8,611,795.03
加：其他收益	256,386.17	95,211.29
投资收益（损失以“-”号填列）	85,262.88	-1,377,621.31
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-657,272.56	-2,338,466.82
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	-18,351,390.26	-4,010,811.58

“—”号填列)		
信用减值损失(损失以“-”号填列)	-5,871,519.75	-3,556,296.74
资产减值损失(损失以“-”号填列)		
资产处置收益(损失以“-”号填列)		-36,631.98
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	-119,301,133.84	-112,093,752.64
加: 营业外收入	74,317.86	30,122.25
减: 营业外支出	939,956.87	234,697.42
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	-120,166,772.85	-112,298,327.81
减: 所得税费用	102,285.95	80,174.50
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	-120,269,058.80	-112,378,502.31
(一) 按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)	-120,269,058.80	-112,378,502.31
2.终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)		
(二) 按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	-119,637,777.35	-111,693,207.26
2.少数股东损益	-631,281.45	-685,295.05
六、其他综合收益的税后净额	-2,304,838.67	-945,929.74
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-2,304,838.67	-945,929.74
(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	-2,304,838.67	-945,929.74

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	-2,304,838.67	-945,929.74
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	-122,573,897.47	-113,324,432.05
归属于母公司所有者的综合收益总额	-121,942,616.02	-112,639,137.00
归属于少数股东的综合收益总额	-631,281.45	-685,295.05
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.1331	-0.1243
（二）稀释每股收益	-0.1331	-0.1243

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：151.70 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

法定代表人：贾岩燕

主管会计工作负责人：沈治国

会计机构负责人：张韬

4、母公司利润表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业收入	69,000.00	68,900.00
减：营业成本	32,708.22	32,708.22
税金及附加		15,382.92
销售费用		
管理费用	10,449,587.05	9,661,255.38
研发费用		
财务费用	-542,341.60	1,000.89
其中：利息费用		
利息收入	548,016.57	4,649.65

加：其他收益	11,153.97	
投资收益（损失以“-”号填列）		2,883,366.02
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-273,697.59
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）	978,105.00	-912,167.54
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-8,881,694.70	-7,670,248.93
加：营业外收入		
减：营业外支出		201,000.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-8,881,694.70	-7,871,248.93
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-8,881,694.70	-7,871,248.93
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-8,881,694.70	-7,871,248.93
（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	-8,881,694.70	-7,871,248.93
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益	-0.0099	-0.0088
(二) 稀释每股收益	-0.0099	-0.0088

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	30,684,253.02	22,733,966.48
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	66,842.96	4,576.02
收到其他与经营活动有关的现金	8,192,488.06	13,430,381.98
经营活动现金流入小计	38,943,584.04	36,168,924.48
购买商品、接受劳务支付的现金	6,164,131.43	7,233,155.44
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	118,127,608.76	117,572,426.36
支付的各项税费	2,125,710.50	3,092,227.23
支付其他与经营活动有关的现金	23,028,771.47	24,405,226.54
经营活动现金流出小计	149,446,222.16	152,303,035.57
经营活动产生的现金流量净额	-110,502,638.12	-116,134,111.09
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	319,487.22	542,618.15
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	554.07	20,000.00
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	320,041.29	562,618.15
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	5,273,490.06	10,093,058.44
投资支付的现金		
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		50,000,000.00
投资活动现金流出小计	5,273,490.06	60,093,058.44

投资活动产生的现金流量净额	-4,953,448.77	-59,530,440.29
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计		
筹资活动产生的现金流量净额		
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	4,981,746.37	-1,810,839.42
五、现金及现金等价物净增加额	-110,474,340.52	-177,475,390.80
加：期初现金及现金等价物余额	711,969,353.43	668,821,273.46
六、期末现金及现金等价物余额	601,495,012.91	491,345,882.66

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	39,000.00	38,900.00
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	262,716,141.15	249,653,864.99
经营活动现金流入小计	262,755,141.15	249,692,764.99
购买商品、接受劳务支付的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	8,030,727.26	4,989,706.19
支付的各项税费	6,347.71	20,032.63
支付其他与经营活动有关的现金	187,319,491.80	219,233,743.11

经营活动现金流出小计	195,356,566.77	224,243,481.93
经营活动产生的现金流量净额	67,398,574.38	25,449,283.06
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		21,766,087.00
取得投资收益收到的现金		3,157,063.61
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		24,923,150.61
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	3,187.00	
投资支付的现金	50,000,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		50,000,000.00
投资活动现金流出小计	50,003,187.00	50,000,000.00
投资活动产生的现金流量净额	-50,003,187.00	-25,076,849.39
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		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计		
筹资活动产生的现金流量净额		
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	17,395,387.38	372,433.67
加：期初现金及现金等价物余额	88,244,420.45	2,744,058.35
六、期末现金及现金等价物余额	105,639,807.83	3,116,492.02

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他			小计
	优先 股	永续 债	其他												
一、上年期末余额	898,822,204.00							-101,714,063.66		3,436,744.04		422,652,739.28	1,223,197,623.66	4,286,281.82	1,227,483,905.48
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并					375,050,000.00							50,864.74	375,100,864.74		375,100,864.74
其他															
二、本年期初余额	898,822,204.00				375,050,000.00			-101,714,063.66		3,436,744.04		422,703,604.02	1,598,298,488.40	4,286,281.82	1,602,584,770.22
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)					-375,050,000.00			-2,304,838.67				-114,625,760.58	-491,980,599.25	-931,537.92	-492,912,137.17
(一)综合收益总额								-2,304,838.67				-119,637,777.35	-121,942,616.02	-631,281.45	-122,573,897.47
(二)所有者投入和减少资本					-375,050,000.00							5,012,016.77	-370,037,983.23	-300,256.47	-370,338,239.70
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					-375,050,000.00					5,012,016.77		-370,037,983.23	-300,256.47	-370,338,239.70	
(三)利润分配															
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配															
4. 其他															
(四)所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 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	898,822,204.00						-104,018,902.33		3,436,744.04		308,077,843.44		1,106,317,889.15	3,354,743.90	1,109,672,633.05

上期金额

单位：元

项目	2019 年半年度													
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
优先股		永续债	其他											
一、上年期末余额	898,822,204.00					-98,346,489.91		3,436,744.04		409,279,051.56		1,213,191,509.69	4,425,163.46	1,217,616,673.15
加：会计政策变更						-4,638,774.14				-4,054,035.06		-8,692,809.20	-133,860.33	-8,826,669.53
前期差错更正												0.00		0.00
同一控制下企业合并				375,050,000.00						50,864.74		375,100,864.74		375,100,864.74
其他														
二、本年期初余额	898,822,204.00			375,050,000.00		-102,985,264.05		3,436,744.04		405,275,881.24		1,579,599,565.23	4,291,303.13	1,583,890,868.36
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）						-945,929.74				-111,693,207.26		-112,639,137.00	-685,295.05	-113,324,432.05
（一）综合收益总额						-945,929.74				-111,693,207.26		-112,639,137.00	-685,295.05	-113,324,432.05
（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																
1. 提取盈余公积																
2. 提取一般风险准备																
3. 对所有者（或股东）的分配																
4. 其他																
（四）所有者权益内部结转																
1. 资本公积转增资本（或股本）																
2. 盈余公积转增资本（或股本）																
3. 盈余公积弥补亏损																
4. 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	898,822,204.00			375,050,000.00		-103,931,193.79		3,436,744.04		293,582,673.98		1,466,960,428.23		3,606,008.08		1,470,566,436.31

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年半年度											
	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	898,822,204.00				22,327,981.16		-4,794,383.17		3,436,744.04	-30,956,603.76		888,835,942.27
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	898,822,204.00				22,327,981.16		-4,794,383.17		3,436,744.04	-30,956,603.76		888,835,942.27
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-898,983.56					-8,881,694.70		-9,780,678.26
（一）综合收益总额										-8,881,694.70		-8,881,694.70
（二）所有者投入和减少资本					-898,983.56							-898,983.56
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					-898,983.56							-898,983.56
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配												
3. 其他												
（四）所有者权												

益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 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	898,822,204.00				21,428,997.60				-4,794,383.17		3,436,744.04	-39,838,298.46	879,055,264.01

上期金额

单位：元

项目	2019 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	898,822,204.00				22,327,982.16				3,436,744.04	-107,055,268.38		817,531,661.82
加：会计政策变更										-5,173,793.25		-7,812,567.39
前期差错更正												
其他												

二、本年期初余额	898,822,204.00				22,327,982.16		-2,638,774.14	0.00	3,436,744.04	-112,229,061.63	0.00	809,719,094.43
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)										-7,871,248.93		-7,871,248.93
(一)综合收益总额										-7,871,248.93		-7,871,248.93
(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												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配												
3. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 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	898,822,204.00				22,327,982.16		-2,638,774.14		3,436,744.04	-120,100,310.56		801,847,845.50

三、公司基本情况

(一) 企业注册地、组织形式和总部地址

国新健康保障服务集团股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）前身为海南化学纤维厂，系1987年8月经海南省工商行政管理局批准成立的国有企业，1991年9月经海南省人民政府办公厅琼函（1991）86号文批准，改组为“海南化纤工业股份有限公司”。公司于1992年11月30日在深圳证券交易所上市（证券代码：000503）。2018年5月23日，公司更名为国新健康保障服务集团股份有限公司，统一社会信用代码为914600002012808546。

经过历年的派送红股、配售新股、转增股本及增发新股，截至2020年6月30日，本公司累计发行股本总数898,822,204股，注册资本为898,822,204.00元，注册地址：海口市滨海大道君华海逸酒店703室，法定代表人：贾岩燕。母公司为中海恒实业发展有限公司，公司实际控制人为中国国新控股有限责任公司。

(二) 本公司属综合类行业，公司积极参与医保综合治理，全面推进第三方服务，聚焦医保基金综合管理服务、医疗质量安全服务、药械监管服务三大业务方向。

(三) 财务报告的批准报出

本财务报表经公司董事会于2020年8月26日批准报出。

本期纳入合并财务报表范围的主体共42户，较上期相比减少2户，新增1户，其中：

1、本期不再纳入合并范围的子公司

子公司名称	变更原因
浙江海川医药科技有限公司	注销
青海省华虹医药网络发展有限公司	注销

2、本期新纳入合并范围的子公司

子公司名称	变更原因
神州博睿（深圳）投资企业（有限合伙）	收购

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，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》和具体会

计准则等规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

2、持续经营

本公司具备自报告期末起12个月的持续经营能力。

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：

本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，针对应收款项坏账准备计提、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司2020年6月30日的财务状况、2020年上半年的经营成果和现金流量等相关信息。

2、会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

本公司以一年 12个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

本公司以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

1. 外币业务

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。

2. 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额计入其他综合收益。

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目中列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益项目转入处置当期损益；在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10、金融工具

1. 金融工具的分类及重分类

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融资产

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①本公司管理金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；②该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。

本公司将同时符合下列条件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：①本公司管理金融资产的业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；②该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。

对于非交易性权益工具投资，本公司可在初始确认时将其不可撤销地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。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除分类为以摊余成本计量的金融资产和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外的金融资产，本公司将其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。在初始确认时，如果能消除或减少会计错配，本公司可以将金融资产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资产。

本公司改变管理金融资产的业务模式时，将对所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，且自重分类日起采用未来适用法进行相关会计处理，不对以前已经确认的利得、损失（包括减值损失或利得）或利息进行追溯调整。

(2) 金融负债

金融负债于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融负债。所有的金融负债不进行重分类。

2. 金融工具的计量

本公司金融工具初始确认按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。金融工具的后续计量取决于其分类。

(1) 金融资产

①以摊余成本计量的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产（除属于套期关系的一部分金融资产外），以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资。初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失均计入其他综合收益。终止确

认时，将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。

④指定为公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资。初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。除获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关利得和损失均计入其他综合收益，且后续不转入当期损益。

（2）金融负债

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。该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。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，交易性金融负债公允价值变动形成的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。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，由企业自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额，计入其他综合收益，其他公允价值变动计入当期损益。如果对该金融负债的自身信用风险变动的影响计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失计入当期损益。

②以摊余成本计量的金融负债。初始确认后，对此类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

3.本公司对金融工具的公允价值的确认方法

如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。本公司利用初始确认后获得的关于被投资方业绩和经营的所有信息，判断成本能否代表公允价值。

4.金融资产和金融负债转移的确认依据和计量方法

（1）金融资产

本公司金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且本公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬；③该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，但未保留对该金融资产的控制。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，且保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入被转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认相关负债。

金融资产转移整体满足终止确认条件的，将以下两项金额的差额计入当期损益：①被转移金融资产在终止确认日的账面价值；②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）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，先按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，然后将以下两项金额的差额计入当期损益：①终止确认部分在终止确认日的账面价值；②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）之和。

针对本公司指定为公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资终止确认时，将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。

（2）金融负债

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

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其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。

5.金融工具减值确定方法及会计处理方法

（1）金融工具减值的确定方法

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产（含应收款项）、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（含应收款项融资）、租赁应收款、进行减值会计处理并确认损失准备。

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显著增加，将金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具减值采用不同的会计处理方法：（1）第一阶段，金融工具的信用风险自初始确认后未显著增加的，本公司按照该金融工具未来12个月的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额（即未扣除减值准备）

和实际利率计算利息收入；（2）第二阶段，金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但未发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额和实际利率计算利息收入；（3）第三阶段，初始确认后发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其摊余成本（账面余额减已计提减值准备）和实际利率计算利息收入。

1) 较低信用风险的金融工具计量损失准备的方法

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司可以不用与其初始确认时的信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

如果金融工具的违约风险较低，债务人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便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，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

2) 应收款项、租赁应收款计量损失准备的方法

本公司对于由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成的应收款项（无论是否含重大融资成分），以及由《企业会计准则第21号——租赁》规范的租赁应收款，均采用简化方法，即始终按整个存续期预期信用损失计量损失准备。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融资产或金融资产组合为基础评估信用风险是否显著增加。本公司根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：

应收账款组合1：公司合并范围内客户

应收账款组合2：第三方客户

应收账款组合3：政府机关及事业单位客户

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

3) 其他金融资产计量损失准备的方法

对于除上述以外的金融资产，如：债权投资、其他债权投资、其他应收款、除租赁应收款以外的长期应收款等，本公司按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

本公司在计量金融工具发生信用减值时，评估信用风险是否显著增加考虑了以下因素：

①合同付款是否发生逾期超过(含)30日。如果逾期超过30日，公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。除非公司无需付出过多成本或努力即可获得合理且有依据的信息，证明虽然超过合同约定的付款期限30天，但信用风险自初始确认以来并未显著增加。

②公司对金融工具信用管理方法是否发生变化。

③债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化。

④债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化。

⑤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。

⑥是否存在预期将导致债务人履行其偿债义务的能力发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化。

⑦信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化。

⑧若现有金融工具在报告日作为新金融工具源生或发行，该金融工具的利率或其他条款是否将发生显著变化。

⑨同一金融工具或具有相同预计存续期的类似金融工具的信用风险的外部市场指标是否发生显著变化。这些指标包括：信用利差、针对借款人的信用违约互换价格、金融资产的公允价值小于其摊余成本的时间长短和程度、与借款人相关的其他市场信息(如借款人的债务工具或权益工具的价格变动)。

⑩金融工具外部信用评级实际或预期是否发生显著变化。

⑪对债务人实际或预期的内部信用评级是否下调。

⑫同一债务人发行的其他金融工具的信用风险是否显著增加。

⑬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。

⑭预期将降低借款人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化。

⑮借款合同的预期变更，包括预计违反合同的行为是否可能导致的合同义务的免除或修订、给予免息期、利率跳升、要求追加抵押品或担保或者对金融工具的合同框架做出其他变更。

本公司根据款项性质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：

其他应收款组合1：公司合并范围内关联方款项

其他应收款组合2：保证金、押金

其他应收款组合3：代扣代缴、备用金

其他应收款组合4：第三方往来款

其他应收款组合5：其他

(2) 金融工具减值的会计处理方法

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益，并根据金融工具的种类，抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值或计入其他综合收益（以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资）。

11、应收账款

详见本财务报告-五、重要会计政策及会计估计-10、金融工具

12、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

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

详见本财务报告-五、重要会计政策及会计估计-10、金融工具

13、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、库存商品、发出商品等。

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。存货发出时按月末一次加权平均法计价。

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

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

5.低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品采用一次转销法；

(2) 包装物采用一次转销法。

14、合同资产

合同资产

公司按照《企业会计准则第 14 号——收入》（财会〔2017〕22 号）的相关规定，根据本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。对于已完成履约义务但尚有其他条件制约未能取得相应的合同对价的金额重分类为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。本公司拥有的、无条件（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。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

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10、金融工具。

15、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四 / （四）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。

16、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

本公司的投资性房地产按其成本作为入账价值，外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，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。

本公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率对建筑物和土地使用权计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧（摊销）率列示如下：

类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率	年折旧（摊销）率
土地使用权	30		3.33

房屋建筑物	20-50	5%	4.75-1.90
-------	-------	----	-----------

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，本公司将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，本公司将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

17、固定资产

(1) 确认条件

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

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-50	5	4.75-1.90
通用设备	年限平均法	4-25	5	23.75-3.80
专用设备	年限平均法	5	5	19.00
运输设备	年限平均法	5-10	5	19.00-9.50

18、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的各部分分别完工，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。

19、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，包括医药电子商务软件服务系统及办公软件、医保基金智能管理平台、食品药品监督管理系统。

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。

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
医药电子商务软件服务系统及办公软件	10年	软件权利证书
医保基金智能管理平台	10年	软件权利证书
食品药品监督管理系统	10年	软件权利证书

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

(2) 内部研究开发支出会计政策

1、划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改

进的材料、装置、产品等活动的阶段。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

2、开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

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

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

本公司研究开发项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。项目研发在验收完成后停止资本化。

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，自该项目达到预定可使用状态之日转为无形资产。

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。

20、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、无形资产等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

可收回金额为资产的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的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果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确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

21、长期待摊费用

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。

22、合同负债

合同负债是指本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

23、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。

24、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。

25、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

收入政策：

1.收入确认原则

于合同开始日，公司对合同进行评估，识别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，还是在某一时点履行。

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务：①客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；②客户能够控制公司履约过程中在建商品或服务；③公司履约过程中所产出的商品或服务具有不可替代用途，且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。不符合上述情况之一的，属于在某一时点履行履约义务。

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，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。

对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：①公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；②公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；③公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；④公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；⑤客户已接受该商品；⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

2.收入计量原则

①公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。

②合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

③合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

④合同中包含两项或多项履约义务的，公司于合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。

3.收入确认的具体方法

本公司商品（服务）主要包括：软件销售、系统平台搭建、专业数据服务、系统运维服务。

软件销售：不需要安装的以产品交付并经购货方签收后确认收入；需要安装调试验收的按合同约定在项目安装完成并经对方验收合格后确认收入。

系统平台搭建：系统平台搭建按合同约定在项目安装完成并经客户验收合格后确认收入。

专业数据服务：按服务期平均确认收入。

系统运维服务：按服务期平均确认收入。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。本公司对自行开发系统平台搭建和专业维护服务在没有分别定价的情况下，根据各项履约义务的计划投入成本分摊合同收入。

26、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

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限内按照合理、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；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。

与企业日常活动相关的政府补助计入其他收益；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。

27、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。

28、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三 / （十六）固定资产。

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

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。

29、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
新收入准则的会计政策：财政部于 2017 年 7 月 5 日修订发布了《企业会计准则第 14 号——收入》(财会〔2017〕22 号)，根据上述文件要求，公司需对原采用的相关会计政策进行相应调整。	经第十届董事会第十四次会议和第十届监事会第十二次会议审议通过	

1、财政部于 2017 年 7 月 5 日修订发布了《企业会计准则第 14 号——收入》(财会〔2017〕22 号，以下简称“新收入准则”)，要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自 2018 年 1 月 1 日起施行，其他境内上市企业自 2020 年 1 月 1 日起施行。按照新旧准则转换的衔接规定，公司自 2020 年 1 月 1 日起施行新收入准则，首次执行该准则的累积影响数调整期初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。

2、新收入准则下，公司对于已完成履约义务但尚有其他条件制约未能取得相应的合同对价的金额重分类为合同资产。本公

司拥有的、无条件（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。

3、新收入准则下，公司对于已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

（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、新租赁准则调整首次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	712,152,004.46	712,152,004.46	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	452,673,082.04	452,673,082.04	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	20,683,571.23	1,485,255.90	-19,198,315.33
应收款项融资			
预付款项	791,444.79	791,444.79	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	72,991,744.90	72,991,744.90	
其中：应收利息	0.00		
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	38,011.04	38,011.04	
合同资产	0.00	19,198,315.33	19,198,315.33
持有待售资产			
一年内到期的非流动	20,300,742.00	20,300,742.00	

资产			
其他流动资产	2,469,773.10	2,469,773.10	
流动资产合计	1,282,100,373.56	1,282,100,373.56	
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	138,393,795.49	138,393,795.49	
其他权益工具投资	17,678,891.02	17,678,891.02	
其他非流动金融资产	25,004,162.00	25,004,162.00	
投资性房地产	233,935.29	233,935.29	
固定资产	12,389,523.17	12,389,523.17	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	171,327,933.32	171,327,933.32	
开发支出	26,723,003.93	26,723,003.93	
商誉			
长期待摊费用	6,336,013.63	6,336,013.63	
递延所得税资产	123,814.48	123,814.48	
其他非流动资产			
非流动资产合计	398,211,072.33	398,211,072.33	
资产总计	1,680,311,445.89	1,680,311,445.89	
流动负债：			
短期借款			
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	2,554,117.13	2,554,117.13	
预收款项	17,711,102.83		-17,711,102.83

合同负债		17,711,102.83	17,711,102.83
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	33,981,857.71	33,981,857.71	
应交税费	7,674,573.74	7,674,573.74	
其他应付款	15,805,024.26	15,805,024.26	
其中：应付利息			
应付股利	1,964,778.12	1,964,778.12	
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			
其他流动负债			
流动负债合计	77,726,675.67	77,726,675.67	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
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			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计	77,726,675.67	77,726,675.67	
所有者权益：			
股本	898,822,204.00	898,822,204.00	

其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	375,050,000.00	375,050,000.00	
减：库存股			
其他综合收益	-101,714,063.66	-101,714,063.66	
专项储备			
盈余公积	3,436,744.04	3,436,744.04	
一般风险准备			
未分配利润	422,703,604.02	422,703,604.02	
归属于母公司所有者权益合计	1,598,298,488.40	1,598,298,488.40	
少数股东权益	4,286,281.82	4,286,281.82	
所有者权益合计	1,602,584,770.22	1,602,584,770.22	
负债和所有者权益总计	1,680,311,445.89	1,680,311,445.89	

调整情况说明

- 1、财政部于 2017 年 7 月 5 日修订发布了《企业会计准则第 14 号——收入》（财会〔2017〕22 号，以下简称“新收入准则”），要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自 2018 年 1 月 1 日起施行，其他境内上市企业自 2020 年 1 月 1 日起施行。按照新旧准则转换的衔接规定，公司自 2020 年 1 月 1 日起施行新收入准则，首次执行该准则的累积影响数调整期初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。
- 2、新收入准则下，公司对于已完成履约义务但尚有其他条件制约未能取得相应的合同对价的金额重分类为合同资产。本公司拥有的、无条件（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。
- 3、新收入准则下，公司对于已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

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	88,244,420.45	88,244,420.45	
交易性金融资产	36,971,040.96	36,971,040.96	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款			
应收款项融资			
预付款项			

其他应收款	701,911,256.64	701,911,256.64	
其中：应收利息	0.00		
应收股利	24,320,049.79	24,320,049.79	
存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计	827,126,718.05	827,126,718.05	
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	226,334,637.16	226,334,637.16	
其他权益工具投资	17,678,890.97	17,678,890.97	
其他非流动金融资产	25,004,162.00	25,004,162.00	
投资性房地产	944,191.84	944,191.84	
固定资产	1,099,718.42	1,099,718.42	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	297,500.00	297,500.00	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计	271,359,100.39	271,359,100.39	
资产总计	1,098,485,818.44	1,098,485,818.44	
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			

衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	89,634.10	89,634.10	
预收款项			
合同负债			
应付职工薪酬	3,401,817.18	3,401,817.18	
应交税费	68,794.28	68,794.28	
其他应付款	206,089,630.61	206,089,630.61	
其中：应付利息			
应付股利	1,964,778.12	1,964,778.12	
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债			
流动负债合计	209,649,876.17	209,649,876.17	
非流动负债：			
长期借款			
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			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计	209,649,876.17	209,649,876.17	
所有者权益：			
股本	898,822,204.00	898,822,204.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			

资本公积	22,327,981.16	22,327,981.16	
减：库存股			
其他综合收益	-4,794,383.17	-4,794,383.17	
专项储备			
盈余公积	3,436,744.04	3,436,744.04	
未分配利润	-30,956,603.76	-30,956,603.76	
所有者权益合计	888,835,942.27	888,835,942.27	
负债和所有者权益总计	1,098,485,818.44	1,098,485,818.44	

调整情况说明

- 1、财政部于 2017 年 7 月 5 日修订发布了《企业会计准则第 14 号——收入》（财会〔2017〕22 号，以下简称“新收入准则”），要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自 2018 年 1 月 1 日起施行，其他境内上市企业自 2020 年 1 月 1 日起施行。按照新旧准则转换的衔接规定，公司自 2020 年 1 月 1 日起施行新收入准则，首次执行该准则的累积影响数调整期初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。
- 2、新收入准则下，公司对于已完成履约义务但尚有其他条件制约未能取得相应的合同对价的金额重分类为合同资产。本公司拥有的、无条件（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。
- 3、新收入准则下，公司对于已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

（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	境内销售；提供加工、修理修配劳务	13%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、16.5%、25%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%
增值税	其他应税销售服务行为	6%
增值税	简易计税方法	1%、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
香港地区子公司	16.5%

2、税收优惠

1、本公司的子公司北京海协智康科技发展有限公司于2018年9月10日收到北京市科学技术委员会、北京市财政局、国家税务总局北京市税务局联合颁发的证书编号为GR201811003401的《高新技术企业证书》，有效期三年。根据《企业所得税法》及其实施条例，2018年度、2019年度、2020年度公司按15%的税率缴纳企业所得税。

2、本公司的子公司国新健康保障服务有限公司于2018年9月10日收到北京市科学技术委员会、北京市财政局、国家税务总局北京市税务局联合颁发的证书编号为GR201811002596的《高新技术企业证书》，有效期三年。根据《企业所得税法》及其实施条例，2018年度、2019年度、2020年度公司按15%的税率缴纳企业所得税。

3、根据《财政部税务总局关于支持个体工商户复工复业增值税政策的公告》（2020年第13号）及《关于延长小规模纳税人减免增值税政策执行期限的公告》（2020年第24号），自2020年3月1日至2020年12月31日，除湖北省外，其他省、自治区、直辖市的增值税小规模纳税人，适用3%征收率的应税销售收入，减按1%征收率征收增值税。

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	2,191.03	4,348.50
银行存款	601,315,231.82	709,356,645.70
其他货币资金	432,427.07	2,791,010.26
合计	601,749,849.92	712,152,004.46
其中：存放在境外的款项总额	226,102,144.46	222,545,390.71
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	254,837.01	182,651.03

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	435,146,556.76	452,673,082.04
其中：		
权益工具投资	435,146,556.76	452,673,082.04
其中：		
合计	435,146,556.76	452,673,082.04

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	777,299.88	3.57%	777,299.88	100.00%	0.00	777,299.88	27.04%	777,299.88	100.00%	0.00
其中：										
单项金额不重大但单独计提坏账的应收账款	777,299.88	3.57%	777,299.88	100.00%	0.00	777,299.88	27.04%	777,299.88	100.00%	0.00
按组合计提坏账准备的应收账款	20,970,821.59	96.43%	3,874,899.73	18.48%	17,095,921.86	2,097,476.63	72.96%	612,220.73	29.19%	1,485,255.90
其中：										
按第三方客户	2,681,874.14	12.33%	1,136,911.38	42.39%	1,544,962.76	1,361,172.47	47.35%	575,405.52	31.28%	785,766.95
按机关、事业单位	18,288,947.45	84.10%	2,737,988.35	14.97%	15,550,959.10	736,304.16	25.61%	36,815.21	6.80%	699,488.95
合计	21,748,121.47	100.00%	4,652,199.61	21.39%	17,095,921.86	2,874,776.51	100.00%	1,389,520.61	48.33%	1,485,255.90

按单项计提坏账准备：777,299.88 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
杭州广发科技有限公司	200,000.00	200,000.00	100.00%	预期无法收回
铜仁食品局	80,000.00	80,000.00	100.00%	预期无法收回
拉普斯置业有限公司	72,000.53	72,000.53	100.00%	预期无法收回
宁夏凯尔星房地产有限公司	40,696.40	40,696.40	100.00%	预期无法收回
海南东鑫药业有限公司	27,466.12	27,466.12	100.00%	预期无法收回
海南省农业生产资料有限公司	24,000.00	24,000.00	100.00%	预期无法收回
深圳市新产业生物医学工程股份有限公司	21,000.00	21,000.00	100.00%	预期无法收回
贵阳食品局	20,000.00	20,000.00	100.00%	预期无法收回

海南同林医药有限公司	19,142.14	19,142.14	100.00%	预期无法收回
南昌百特生物高新技术有限公司	16,074.10	16,074.10	100.00%	预期无法收回
海南普立宁药业有限公司	12,826.58	12,826.58	100.00%	预期无法收回
海南轻骑海药股份有限公司	11,954.30	11,954.30	100.00%	预期无法收回
湖南金健药业有限责任公司	10,500.00	10,500.00	100.00%	预期无法收回
广州北际医用塑胶制品有限公司	10,193.66	10,193.66	100.00%	预期无法收回
茂名中信医药有限公司	10,136.08	10,136.08	100.00%	预期无法收回
汉中市药监局	10,000.00	10,000.00	100.00%	预期无法收回
其他	191,309.97	191,309.97	100.00%	预期无法收回
合计	777,299.88	777,299.88	--	--

按组合计提坏账准备： 1,136,911.38 元

单位： 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
组合 1： 第三方客户	2,681,874.14	1,136,911.38	42.39%
合计	2,681,874.14	1,136,911.38	--

按组合计提坏账准备： 2,737,988.35 元

单位： 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
组合 2： 政府机关及事业单位客户	18,288,947.45	2,737,988.35	14.97%
合计	18,288,947.45	2,737,988.35	--

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

适用 不适用

按账龄披露

单位： 元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	14,973,580.89
一年以内小计	14,973,580.89
1 至 2 年	5,279,714.58
2 至 3 年	101,177.09
3 年以上	1,393,648.91

3 至 4 年	4,516.04
4 至 5 年	335,473.00
5 年以上	1,053,659.87
合计	21,748,121.47

(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	
按单项计提的坏账准备	777,299.88					777,299.88
按组合计提坏账准备的应收账款	612,220.73	3,262,679.00				3,874,899.73
合计	1,389,520.61	3,262,679.00				4,652,199.61

(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
客户一	3,408,999.99	15.67%	1,231,852.26
客户二	1,830,000.00	8.41%	208,514.80
客户三	1,752,000.00	8.06%	167,184.60
客户四	1,624,000.00	7.47%	240,273.21
客户五	1,096,666.68	5.04%	54,833.33
合计	9,711,666.67	44.65%	

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	1,166,853.72	90.97%	769,416.49	97.22%
1 至 2 年	115,764.15	9.03%	18,528.30	2.34%

2至3年			3,500.00	0.44%
合计	1,282,617.87	--	791,444.79	--

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：

预付创业惠康科技股份有限公司70,754.72元，账龄为1-2年，原因为：项目尚未验收结项。

(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	占预付款项总额的比例(%)
成都分部办公室-文润	208,568.88	16.25%
中国华星集团有限公司	203,000.00	15.83%
北京迈高风尚科技有限公司	188,679.24	14.71%
西安嘉恒热处理有限公司	110,898.00	8.65%
创业惠康科技股份有限公司	70,754.72	5.52%
合计	781,900.84	60.96%

5、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	0.00	
其他应收款	50,127,860.12	72,991,744.90
合计	50,127,860.12	72,991,744.90

(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
合计	0.00	

2) 坏账准备计提情况

√ 适用 □ 不适用

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			5,917,212.91	5,917,212.91

2020年1月1日余额在 本期	—	—	—	—
2020年06月30日余额			5,917,212.91	5,917,212.91

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

(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
保证金、押金	5,653,773.58	6,047,537.64
代扣代缴、备用金	754,254.01	552,779.24
第三方往来款	4,884,763.86	23,357,471.48
交易诚意金	48,000,000.00	50,000,000.00
合计	59,292,791.45	79,957,788.36

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	5,323,828.87		1,642,214.59	6,966,043.46
2020年1月1日余额在 本期	—	—	—	—
本期计提	2,820,887.87			2,820,887.87
本期转回	622,000.00			622,000.00
2020年6月30日余额	7,522,716.74		1,642,214.59	9,164,931.33

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

本报告期，公司针对重大资产重组诚意金收回情况，调整该诚意金损失模型，对该款项累计确认减值准备470万元，本报告期计提减值损失170万元。事项详见：第五节 重要事项- 十七 其他重大事项的说明（一）重大资产重组诚意金事项

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
----	------

1 年以内（含 1 年）	2,991,572.50
1 至 2 年	50,430,559.36
2 至 3 年	1,468,209.80
3 年以上	4,402,449.79
3 至 4 年	990,998.72
4 至 5 年	1,676,679.59
5 年以上	1,734,771.48
合计	59,292,791.45

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款坏账准备	6,966,043.46	2,820,887.87	622,000.00			9,164,931.33
合计	6,966,043.46	2,820,887.87	622,000.00			9,164,931.33

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
李志	交易诚意金	48,000,000.00	1 至 2 年	80.95%	4,700,000.00
北京威邦物业管理 有限公司	保证金及押金	2,108,838.60	4 年以内	3.56%	578,895.17
北京赋泽泰和科技 发展有限公司	第三方往来款	1,638,814.59	4 至 5 年	2.76%	1,638,814.59
温州食品药品监督 管理局	保证金及押金	452,500.00	5 年以上	0.76%	452,500.00
海虹实业有限公司	第三方往来款	425,290.45	5 年以上	0.72%	425,290.45
合计	--	52,625,443.64	--	88.76%	7,795,500.21

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
库存商品	33,551.56		33,551.56	38,011.04		38,011.04
合计	33,551.56		33,551.56	38,011.04		38,011.04

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
合同资产	18,111,082.88	2,503,331.29	15,607,751.59	21,291,693.74	2,093,378.41	19,198,315.33
合计	18,111,082.88	2,503,331.29	15,607,751.59	21,291,693.74	2,093,378.41	19,198,315.33

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
合同资产	409,952.88			
合计	409,952.88			--

8、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
Fast Boost Limited 投资款	20,627,232.00	20,300,742.00
合计	20,627,232.00	20,300,742.00

其他说明：本报告期一年内到期的非流动资产为 Fast Boost Limited 投资款，该投资款将于一年内到期。

9、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	2,061,862.46	2,235,465.98

待认证进项税额	11,187.05	
其他	18,045.00	234,307.12
合计	2,091,094.51	2,469,773.10

10、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												
二、联营企业												
广东海虹 药通电子 商务有限 公司	138,393,7 95.49			-657,272. 56							137,736,5 22.93	
小计	138,393,7 95.49			-657,272. 56							137,736,5 22.93	
合计	138,393,7 95.49			-657,272. 56							137,736,5 22.93	

11、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
杭州图特信息科技有限公司	8,624,390.97	8,624,390.97
三亚亚龙湾开发股份有限公司	94,500.00	94,500.00
江苏卫虹医药电子商务有限公司	0.05	0.05
武汉蓝星软件技术有限公司	8,960,000.00	8,960,000.00
合计	17,678,891.02	17,678,891.02

12、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
权益性投资-杭州普康企业管理合伙企业	25,004,162.00	25,004,162.00
合计	25,004,162.00	25,004,162.00

13、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	1,449,854.20			1,449,854.20
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	1,449,854.20			1,449,854.20
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	642,558.51			642,558.51
2.本期增加金额	12,681.18			12,681.18
(1) 计提或摊销	12,681.18			12,681.18
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	655,239.69			655,239.69
三、减值准备				
1.期初余额	573,360.40			573,360.40
2.本期增加金额				
(1) 计提				

3、本期减少金额				
（1）处置				
（2）其他转出				
4.期末余额	573,360.40			573,360.40
四、账面价值				
1.期末账面价值	221,254.11			221,254.11
2.期初账面价值	233,935.29			233,935.29

14、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	11,808,772.86	12,389,523.17
合计	11,808,772.86	12,389,523.17

（1）固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	通用设备	运输设备	电子设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	10,863,535.64	1,094,957.82	33,389,776.55	3,374,988.40	48,723,258.41
2.本期增加金额				2,052,813.10	2,052,813.10
（1）购置				2,052,813.10	2,052,813.10
（2）在建工程转入					
（3）企业合并增加					
3.本期减少金额				4,444.44	4,444.44
（1）处置或报废				4,444.44	4,444.44
4.期末余额	10,863,535.64	1,094,957.82	33,389,776.55	5,423,357.06	50,771,627.07
二、累计折旧					
1.期初余额	2,910,032.87	970,656.17	24,426,333.81	1,481,459.45	29,788,482.30
2.本期增加金额	19,825.38		176,711.40	2,436,522.93	2,633,059.71

(1) 计提	19,825.38		176,711.40	2,436,522.93	2,633,059.71
3.本期减少金额				3,940.74	3,940.74
(1) 处置或报 废				3,940.74	3,940.74
4.期末余额	2,929,858.25	970,656.17	24,603,045.21	3,914,041.64	32,417,601.27
三、减值准备					
1.期初余额	6,475,699.18	69,553.76			6,545,252.94
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	6,545,252.94				6,545,252.94
四、账面价值					
1.期末账面价值	1,388,424.45	124,301.65	8,786,731.34	1,509,315.42	11,808,772.86
2.期初账面价值	1,477,803.59	54,747.89	8,963,442.74	1,893,528.95	12,389,523.17

(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	710,256.55	原产权所有者系本公司控股子公司，该公司已注销无法办理过户手续

15、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	医药电子商务 软件服务系统 及办公软件	医保基金智能 管理平台	食品药品监督 管理系统	合计
一、账面原值							

1.期初余额				36,736,409.92	258,690,470.96	17,761,859.46	313,188,740.34
2.本期增加金额					22,168,750.99	4,554,252.94	26,723,003.93
(1) 购置							
(2) 内部研发					22,168,750.99	4,554,252.94	26,723,003.93
(3) 企业合并增加							
3.本期减少金额				7,876,000.00		2,163,829.55	10,039,829.55
(1) 处置				7,876,000.00		2,163,829.55	10,039,829.55
4.期末余额				28,860,409.92	280,859,221.95	20,152,282.85	329,871,914.72
二、累计摊销							
1.期初余额				32,279,045.95	80,797,853.06	4,669,243.25	117,746,142.26
2.本期增加金额				29,365.62	12,423,440.57	967,034.52	13,419,840.71
(1) 计提				29,365.62	12,423,440.57	967,034.52	13,419,840.71
3.本期减少金额				7,870,932.96		1,099,129.56	8,970,062.52
(1) 处置				7,870,932.96		1,099,129.56	8,970,062.52
4.期末余额				24,437,478.61	93,221,293.63	4,537,148.21	122,195,920.45
三、减值准备							
1.期初余额					22,460,823.85	1,653,840.91	24,114,664.76
2.本期增加金额							

(1) 计提							
3.本期减少金额						155,318.07	155,318.07
(1) 处置						155,318.07	155,318.07
4.期末余额				0.00	22,460,823.85	1,498,522.84	23,959,346.69
四、账面价值							
1.期末账面价值				4,422,931.31	165,177,104.47	14,116,611.84	183,716,647.62
2.期初账面价值				4,457,363.97	155,431,794.05	11,438,775.30	171,327,933.32

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 97.93%。

16、开发支出

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
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
医保云平台二期	17,440,128.07						17,440,128.07	
DRG 分组器 4.0	4,728,622.92						4,728,622.92	
平台数据组件扩展项目	4,554,252.94						4,554,252.94	
病案校验系统		1,046,678.96				110,611.27	936,067.69	
门诊 APG 医保基金结算系统		2,102,968.57				263,245.49	1,839,723.08	
数据映射系统二期		796,158.19				58,261.23	737,896.96	
药监化智慧监管平台项目		1,107,419.19				184,527.53	922,891.66	
合计	26,723,003.9	5,053,224.91				616,645.52	26,723,003.9	

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

其他说明

项目	资本化开始时点	资本化的具体依据	截至期末的研发进度
病案校验系统	2020年2月	立项报告、可研报告	73%
门诊APG医保基金结算系统	2020年3月	立项报告、可研报告	53%
数据映射系统二期	2020年2月	立项报告、可研报告	57%
药监化智慧监管平台项目	2020年1月	立项报告、可研报告	38%
合计			

17、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
装修费	6,336,013.63		1,182,810.37		5,153,203.26
合计	6,336,013.63		1,182,810.37		5,153,203.26

18、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	825,429.87	123,814.48	825,429.87	123,814.48
合计	825,429.87	123,814.48	825,429.87	123,814.48

(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		123,814.48		123,814.48

(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	48,500,657.55	43,737,927.50

可抵扣亏损	383,953,959.51	389,707,429.28
合计	432,454,617.06	433,445,356.78

(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
2020	48,389,059.55	48,389,059.55	
2021	28,687,800.53	29,687,423.81	
2022	45,115,336.80	45,826,256.85	
2023	156,677,749.66	158,404,304.89	
2024	105,084,012.97	107,400,384.18	
合计	383,953,959.51	389,707,429.28	--

19、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）		2,454,119.03
1 年以上	2,499,117.13	99,998.10
合计	2,499,117.13	2,554,117.13

(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
北京威邦物业管理有限公司	2,284,119.03	免租期租金直线法摊销产生
合计	2,284,119.03	--

20、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收项目款	22,377,234.49	17,711,102.83
合计	22,377,234.49	17,711,102.83

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	33,189,928.40	99,986,600.54	117,988,243.14	15,188,285.80
二、离职后福利-设定提存计划	791,929.31	3,103,952.57	2,883,141.85	1,012,740.03
三、辞退福利		1,030,629.00	1,030,629.00	
合计	33,981,857.71	104,121,182.11	121,902,013.99	16,201,025.83

(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	29,146,700.14	86,644,436.60	105,964,482.60	9,826,654.14
2、职工福利费		1,117,696.34	1,117,056.34	640.00
3、社会保险费	506,558.24	4,284,182.07	4,176,170.15	614,570.16
其中：医疗保险费	458,856.77	4,036,784.23	3,947,268.42	548,372.58
工伤保险费	10,816.87	55,475.44	50,296.58	15,995.73
生育保险费	36,884.60	191,922.40	178,605.15	50,201.85
4、住房公积金	28,331.38	7,152,531.52	6,319,135.80	861,727.10
5、工会经费和职工教育经费	3,508,338.64	787,754.01	411,398.25	3,884,694.40
合计	33,189,928.40	99,986,600.54	117,988,243.14	15,188,285.80

(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	756,553.42	2,959,428.41	2,757,807.45	958,174.38
2、失业保险费	35,375.89	144,524.16	125,334.40	54,565.65
合计	791,929.31	3,103,952.57	2,883,141.85	1,012,740.03

22、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	424,264.82	918,604.51
企业所得税	5,635,076.79	5,834,836.99
个人所得税	809,460.64	805,586.60
城市维护建设税	20,034.05	60,298.49
教育费附加	14,362.77	42,381.40
其他税费	2,149.18	12,865.75
合计	6,905,348.25	7,674,573.74

23、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付股利	1,964,778.12	1,964,778.12
其他应付款	370,022,146.99	13,840,246.14
合计	371,986,925.11	15,805,024.26

(1) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	1,964,778.12	1,964,778.12
合计	1,964,778.12	1,964,778.12

(2) 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
股权转让款	356,150,003.00	150,003.00
应付注销子公司小股东清算分配款	5,900,805.93	5,900,805.93
往来款	5,614,263.97	5,272,235.60
代扣代缴	1,324,561.46	1,159,639.79
保证金	10,000.00	298,343.05
押金	13,000.00	244,000.00
其他	1,009,512.63	815,218.77

合计	370,022,146.99	13,840,246.14
----	----------------	---------------

24、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	898,822,204.00						898,822,204.00

25、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
同一控制下企业合并	375,050,000.00		375,050,000.00	0.00
合计	375,050,000.00		375,050,000.00	

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：主要由于本期进行同一控制下企业合并，将神州博睿纳入合并范围所致。

26、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-6,794,383.17							-6,794,383.17
其他权益工具投资公允价值变动	-6,794,383.17							-6,794,383.17
二、将重分类进损益的其他综合收益	-94,919,680.49	-2,304,838.67				-2,304,838.67		-97,224,519.16
外币财务报表折算差额	-94,919,680.49	-2,304,838.67				-2,304,838.67		-97,224,519.16
其他综合收益合计	-101,714,063.66	-2,304,838.67				-2,304,838.67		-104,018,902.33

27、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	3,436,744.04			3,436,744.04
合计	3,436,744.04			3,436,744.04

28、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	422,652,739.28	409,279,051.56
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	50,864.74	-4,003,170.32
调整后期初未分配利润	422,703,604.02	405,275,881.24
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-119,637,777.35	-111,693,207.26
其他	5,012,016.77	0.00
期末未分配利润	308,077,843.44	293,582,673.98

调整期初未分配利润明细：

- 1)由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 50,864.74 元。
- 5)其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

29、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	39,827,270.32	82,699,500.55	31,451,325.82	77,929,185.33
其他业务	39,000.00	32,708.22	38,900.00	32,708.22
合计	39,866,270.32	82,732,208.77	31,490,225.82	77,961,893.55

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 149,620,000.00 元，其中，73,930,000.00 元预计将于 2020 年度确认收入。

其他说明：营业收入本期较上期增加 26.60%，主要由于医保基金综合管理服务业务收入增加所致。

30、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	54,689.79	38,273.18
教育费附加	23,349.89	15,999.98
地方教育费附加	15,342.77	11,633.88
其他	44,478.75	164,309.32
合计	137,861.20	230,216.36

31、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资	3,684,204.01	2,857,255.46
固定资产折旧	854,031.89	940,773.79
差旅费	1,066,969.86	828,464.57
业务招待费	467,574.89	586,480.83
社会保险费	272,152.44	543,729.80
专线费	79,807.92	240,000.00
住房公积金	269,780.54	195,894.40
会议费		104,004.00
房租费	30,100.00	79,439.44
咨询费	319,803.25	46,941.59
办公费	92,220.22	41,161.04
装修费		13,885.50
交通费	22,180.02	6,079.30
人事代理费	16,501.02	3,426.45
培训费		2,777.00
其他	6,236.60	10,276.28
合计	7,181,562.66	6,500,589.45

32、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	33,208,011.81	37,586,121.20
房租物业	6,111,337.89	3,784,190.20
咨询费	2,412,307.00	2,332,837.11

审计费	1,610,482.16	2,044,497.53
折旧费用	954,807.58	1,692,554.61
摊销费用	1,326,817.77	1,421,923.17
差旅费	811,741.83	1,185,233.44
办公费用	611,011.03	921,049.72
招待费	505,912.73	862,830.91
通讯费	547,198.72	563,322.67
汽车费	360,373.74	521,745.34
水电费	220,615.16	420,011.86
税金	23,688.05	138,189.69
市场推广费	35,480.00	109,433.96
交通费	190,564.15	88,954.47
会议费	129,644.84	85,316.59
保险费	5,646.52	11,607.11
其他	225,578.07	263,737.74
合计	49,291,219.05	54,033,557.32

33、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人员工资	616,645.53	1,282,658.02
无形资产摊销		819,726.30
合计	616,645.53	2,102,384.32

34、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用		
减：利息收入	3,313,991.30	8,611,695.03
汇兑损益	-1,441,402.13	2,353,772.85
手续费支出	82,039.42	127,109.32
合计	-4,673,354.01	-6,130,812.86

其他说明：财务费用本期较上期增加 23.77%，主要由于利息收入减少所致。

35、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
稳岗补贴	114,647.40	
小微企业增值税减免优惠	88,240.14	88,240.14
其他	53,498.63	6,971.15
合计	256,386.17	95,211.29

36、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-657,272.56	-2,338,466.82
交易性金融资产在持有期间的投资收益	319,487.22	542,618.15
	423,048.22	418,227.36
合计	85,262.88	-1,377,621.31

37、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-18,351,390.26	-4,010,811.58
合计	-18,351,390.26	-4,010,811.58

38、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-2,198,887.87	-3,110,924.53
合同资产减值损失	-409,952.88	
应收账款坏账损失	-3,262,679.00	-445,372.21
合计	-5,871,519.75	-3,556,296.74

39、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额

处置未划分为持有待售的非流动资产产生的利得或损失	0.00	-36,631.98
--------------------------	------	------------

40、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
其他	74,317.86	30,122.25	74,317.86
合计	74,317.86	30,122.25	74,317.86

计入当期损益的政府补助：无

41、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	0.00	205,205.23	0.00
非流动资产损坏报废损失	914,952.66	462.51	914,952.66
其他	25,004.21	29,029.68	25,004.21
合计	939,956.87	234,697.42	939,956.87

42、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	102,285.95	80,174.50
合计	102,285.95	80,174.50

(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	-120,166,772.85
按法定/适用税率计算的所得税费用	-30,041,693.21
子公司适用不同税率的影响	7,338,714.72
调整以前期间所得税的影响	-73,950.89

不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,159,042.60
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	21,720,172.73
所得税费用	102,285.95

43、其他综合收益

详见附注十一-26。

44、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
收到单位往来款	3,002,545.21	3,716,568.32
收到保证金及押金	1,135,520.80	703,981.00
收到利息收入	3,313,991.30	8,611,745.04
收到其他	740,430.75	398,087.62
合计	8,192,488.06	13,430,381.98

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

收到的其他与经营活动有关的现金本期较上期减少39.00%，主要由于本期收到利息收入减少所致。

(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
支付第三方往来款	2,166,875.92	1,045,756.24
退保证金及押金	1,605,972.80	747,853.00
支付员工借款	347,000.00	250,591.02
支付付现的销售费用及管理费用	18,769,599.73	21,302,798.28
支付银行手续费	82,039.42	127,109.32
支付其他	57,283.60	931,118.68
合计	23,028,771.47	24,405,226.54

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

本报告期支付的其他与经营活动有关的现金较上期减少5.64%，主要由于本期支付付现的销售费用及管理费用减少所致。

(3) 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
交易诚意金		50,000,000.00
合计		50,000,000.00

45、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	-120,269,058.80	-112,378,502.31
加：资产减值准备	5,871,519.75	3,556,296.74
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,633,059.71	3,153,685.60
无形资产摊销	13,419,840.71	13,272,317.91
长期待摊费用摊销	1,182,810.37	1,334,045.91
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）		36,631.98
固定资产、无形资产报废损失（收益以“—”号填列）	914,952.66	462.51
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）	18,351,390.26	4,010,811.58
财务费用（收益以“—”号填列）	-1,441,402.13	2,353,772.85
投资损失（收益以“—”号填列）	-85,262.88	1,377,621.31
存货的减少（增加以“—”号填列）	4,459.48	2,273.00
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-15,141,632.12	-8,674,313.29
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-15,943,315.13	-24,179,214.88
经营活动产生的现金流量净额	-110,502,638.12	-116,134,111.09
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	601,495,012.91	491,345,882.66

减：现金的期初余额	711,969,353.43	668,821,273.46
现金及现金等价物净增加额	-110,474,340.52	-177,475,390.80

(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	601,495,012.91	711,969,353.43
其中：库存现金	2,191.03	4,348.50
可随时用于支付的银行存款	601,060,394.81	709,173,994.67
可随时用于支付的其他货币资金	432,427.07	2,791,010.26
三、期末现金及现金等价物余额	601,495,012.91	711,969,353.43

其他说明：货币资金期末余额中有 254,837.01 元履约保函保证金不属于现金及现金等价物；货币资金期初余额中有 182,651.03 元履约保函保证金不属于现金及现金等价物。

46、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元	24,545,744.13	7.0795	173,771,595.57
欧元			
港币	55,635,623.20	0.91344	50,819,803.66
应收账款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
其他应收款			
美元	51,677.11	7.0795	365,848.10

一年内到期的非流动资产			
美元	3,000,000.00	7.0795	21,238,500.00

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

√ 适用 □ 不适用

重要境外经营实体	境外主要经营地	记账本位币
域创投资(香港)有限公司	香港	美元
域创投资有限公司	香港	美元
Sino Power Management Limited	香港	美元
Searainbow Investment Limited	香港	美元
Ehong International Holding Company Limited	香港	美元

47、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
增值税减免	114,433.27	其他收益	114,433.27
稳岗补贴	114,647.40	其他收益	114,647.40
个人所得税手续费返还	27,305.50	其他收益	27,305.50
合计	256,386.17		256,386.17

八、合并范围的变更

1、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润
神州博睿(深圳)投资企业(有限合伙)	99.01%	参与合并的企业在合并前后均受中国国新控股有限责任公司的最终控制	2020年06月17日	工商变更完成	0.00	151.70	0.00	0.00

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	
--现金	356,000,000.00
--发行或承担的债务的账面价值	20,000,000.00

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末
货币资金	100,816.44	99,464.74
交易性金融资产	355,000,000.00	355,000,000.00
其他应收款	20,000,200.00	20,001,400.00
净资产	375,101,016.44	375,100,864.74
取得的净资产	375,101,016.44	375,100,864.74

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：

本公司2020年上半年注销2家子公司。

子公司名称	变更原因
浙江海川医药科技有限公司	注销
青海省华虹医药网络发展有限公司	注销

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	
中公网信息技术与服务有限公司	海口市	海口市	服务业	92.00%	8.00%	投资设立
海南海虹投资咨询有限公司	海口市	海口市	服务业	100.00%		投资设立
域创投资(香港)	香港	香港	服务业	100.00%		投资设立

有限公司						
域创投资有限公司	香港	香港	服务业		100.00%	投资设立
Sino Power Management Limited	英属维尔京岛	英属维尔京岛	服务业		100.00%	投资设立
Searainbow Investment Limited	开曼群岛	开曼群岛	服务业		100.00%	投资设立
域创（北京）融资租赁有限公司	北京市	北京市	服务业		100.00%	投资设立
Ehong International Holding Company Limited	香港	香港	网络技术		100.00%	非同一控制下的企业合并取得的子公司
北京益虹医通技术服务有限公司	北京市	北京市	服务业		100.00%	非同一控制下的企业合并取得的子公司
海南卫虹医药电子商务有限公司	海口市	海口市	服务业	20.00%	80.00%	投资设立
云南卫虹医药电子商务有限公司	昆明市	昆明市	服务业	90.00%	10.00%	投资设立
北京海协智康科技发展有限公司	北京市	北京市	服务业	90.00%	10.00%	投资设立
海南泰虹医药网络开发有限公司	海口市	海口市	服务业	70.00%		投资设立
辽宁华虹网络技术发展有限公司	沈阳市	沈阳市	服务业		70.00%	投资设立
湖北海虹网络技术有限公司	武汉市	武汉市	服务业	70.00%		投资设立
吉林省华虹医药网络发展有限公司	长春市	长春市	服务业	70.00%		投资设立
山东华虹网络技术有限公司	济南市	济南市	服务业		80.00%	投资设立
杭州凯格网络科技有限公司	杭州市	杭州市	服务业		100.00%	投资设立
湖南华虹医药网络发展有限公司	长沙市	长沙市	服务业		70.00%	投资设立

四川省华虹医药网络技术发展有限公司	成都市	成都市	服务业		70.00%	投资设立
甘肃华虹网络技术发展有限公司	兰州市	兰州市	服务业		70.00%	投资设立
海南海川科技投资有限公司	海口市	海口市	服务业	80.00%		投资设立
宁夏华虹医药网络有限公司	银川市	银川市	服务业		70.00%	投资设立
内蒙古华虹医药网络发展有限公司	呼和浩特市	呼和浩特市	服务业		70.00%	投资设立
贵州华虹医药网络技术有限公司	贵阳市	贵阳市	服务业		70.00%	投资设立
国新健康保障服务有限公司	北京市	北京市	服务业	100.00%		投资设立
杭州中公网医疗信息技术有限公司	杭州市	杭州市	服务业		100.00%	投资设立
广州中公网医疗信息科技有限公司	广州市	广州市	服务业		100.00%	投资设立
贵州中公网医疗科技有限公司	贵阳市	贵阳市	服务业		100.00%	投资设立
中公网医疗信息技术（苏州）有限公司	苏州市	苏州市	服务业		100.00%	投资设立
云南中公网医疗信息技术有限公司	昆明市	昆明市	服务业		100.00%	投资设立
佛山中公网医疗信息技术有限公司	佛山	佛山	服务业		100.00%	投资设立
湖北中公网医疗信息技术有限公司	武汉	武汉	服务业		100.00%	投资设立
安徽中公网医疗信息技术有限公司	合肥	合肥	服务业		100.00%	投资设立
广西中公网医疗	南宁	南宁	服务业		100.00%	投资设立

信息技术有限公司						
郑州中公网信息技术有限公司	郑州	郑州	服务业		100.00%	投资设立
济南中公网医疗信息技术有限公司	济南市	济南市	服务业		100.00%	投资设立
福州中公网医疗信息技术有限公司	福州市	福州市	服务业		100.00%	投资设立
海口中公网医疗信息技术有限公司	海口市	海口市	服务业		67.00%	投资设立
益康健康服务有限公司	海口市	海口市	服务业	84.00%	16.00%	投资设立
青岛国新健康产业科技有限公司	青岛市	青岛市	服务业	100.00%		投资设立
神州博睿(深圳)投资企业(有限合伙)	深圳市	深圳市	货币金融服务	99.01%		同一控制下企业合并取得的子公司

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：无

2、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
广东海虹药通电子商务有限公司	广东省	广东省	服务业	0.00%	45.00%	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：无

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

(2) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

广东海虹药通电子商务有限公司		
	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产	158,781,662.60	129,976,240.64
其中：现金和现金等价物	42,318,317.38	51,769,852.24
非流动资产	961,698.63	1,038,990.15

资产合计	159,743,361.23	131,015,230.79
流动负债	40,299,206.13	10,110,470.01
非流动负债		
负债合计	40,299,206.13	10,110,470.01
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	119,444,155.10	120,904,760.78
按持股比例计算的净资产份额	53,749,869.80	54,407,142.35
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对联营企业权益投资的账面价值	137,736,522.93	138,393,795.49
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	2,739,291.11	5,179,562.47
所得税费用	0.00	0.00
净利润	-1,460,605.68	-3,143,860.98
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	-1,460,605.68	-3,143,860.98
本年度收到的来自联营企业的股利		

十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括应收账款、应付账款、银行存款等。相关金融工具详情于各附注披露。这些金融工具导致的主要风险是信用风险、市场风险、流动风险。本公司管理层管理及监控该等风险，以确保及时和有效地采取适当的措施防范风险。

1、信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司的信用风险主要来自现金及现金等价物、应收账款、其他应收款。管理层已经制定信用政策，并持续监察信用风险敞口。

公司所持现金及现金等价物主要存放于商业银行等金融机构，该等金融机构信誉良好、财务状况稳健、信用风险低。应收账款方面，公司在交易前需对采用信用交易的客户进行背景调整并事前信用审核，并按照客户进行日常管理，对应收账款余额进行持续监控，以确保公司不致面临重大坏账风险。本公司其他应收款主要由于保证金、个人往来、代扣代缴事项及单位往来款项，公司对此类款项与相关经济业务一并管理并持续监控，以确保公司不致面临重大坏账风险。

此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。

2、市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于短期借款。公司通过建立良好的银企关系，对授信额度、授信品种以及授信期限进行合理的设计，保障银行授信额度充

足，满足公司的融资需要。尽管这些方法不能使本公司完全避免支付的利率超出现行市场利率的风险，也不能完全消除与利息支付波动相关的现金流量风险，但是管理层认为这些方法有效降低了公司的整体利率风险水平。

3、流动风险

管理流动风险时，本公司管理层保持一个充分的现金及现金等价物额度并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层将银行借款作为重要的资金来源，对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议，同时与金融机构进行融资磋商，以保持一定的授信额度，降低流动性风险。

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	--	--	--	--
（一）交易性金融资产	43,175,515.80	25,004,162.00	391,971,040.96	460,150,718.76
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	43,175,515.80	25,004,162.00	391,971,040.96	460,150,718.76
（二）权益工具投资	43,175,515.80	25,004,162.00	391,971,040.96	460,150,718.76
（三）其他权益工具投资			17,678,891.02	17,678,891.02
持续以公允价值计量的资产总额	43,175,515.80	25,004,162.00	409,649,931.98	477,829,609.78
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

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
中海恒实业发展有限公司	海口市	服务业	40,000.00 万元	26.22%	26.22%

本企业的母公司情况的说明：中海恒实业发展有限公司系投资控股公司，法定代表人为黄耀文。本企业最终控制方是中国国新控股有限责任公司。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注其他主体中的权益-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在其他主体中的权益-在合营安排或联营企业中的权益。

4、关联交易情况

(1) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中国国新基金管理有限公司	神州博睿(深圳)投资企业(有限合伙) 份额转让	376,000,000.00	0.00

(2) 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	6,416,881.55	2,752,966.40

5、关联方应收应付款项

(1) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付股权款	中国国新基金管理有限公司	356,000,000.00	0.00

十三、其他重要事项

1、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

控股股东中海恒实业发展有限公司股权质押情况说明：

截止本报告董事会审议日，公司股东中海恒实业发展有限公司持有235,702,593.00股，持股比例26.22%，质押股份数量75,901,300股，占其所持股份比例32.20%。

十四、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	30,000.00	100.00%	1,500.00	5.00%	28,500.00					
其中:										
关联方客户	30,000.00	100.00%	1,500.00	5.00%	28,500.00					
合计	30,000.00	100.00%	1,500.00	5.00%	28,500.00					

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	期末余额
1 年以内（含 1 年）	30,000.00
合计	30,000.00

（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	
按组合计提坏账准备的应收账款	0.00	1,500.00				1,500.00
合计		1,500.00				1,500.00

（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
海口中公网信息技术有限公司	30,000.00	100.00%	1,500.00
合计	30,000.00	100.00%	

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	0.00	
应收股利	24,320,049.79	24,320,049.79
其他应收款	622,897,151.85	677,591,206.85
合计	647,217,201.64	701,911,256.64

(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
合计	0.00	

2) 坏账准备计提情况

√ 适用 □ 不适用

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			5,917,212.91	5,917,212.91
2020 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
2020 年 6 月 30 日余额			5,917,212.91	5,917,212.91

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

(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
本公司合并范围内关联方款项	24,320,049.79	24,320,049.79
合计	24,320,049.79	24,320,049.79

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
北京海协智康科技发展有限公司	5,452,052.41	3-4 年	内部暂未结算	否
合计	5,452,052.41	--	--	--

3) 坏账准备计提情况

√ 适用 □ 不适用

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	1,280,002.62			1,280,002.62
2020 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
2020 年 6 月 30 日余额	1,280,002.62			1,280,002.62

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

(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
本公司合并范围内关联方款项	609,682,158.02	663,626,558.02
保证金、押金	98,935.68	98,935.68
代扣代缴、备用金	345,283.65	74,543.65
第三方往来款	790,122.40	790,122.40
交易诚意金	48,000,000.00	50,000,000.00
合计	658,916,499.75	714,590,159.75

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	36,998,952.90			36,998,952.90
2020 年 1 月 1 日余额在 本期	——	——	——	——
本期计提	-979,605.00			-979,605.00
2020 年 6 月 30 日余额	36,019,347.90			36,019,347.90

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	549,679,310.08
1 至 2 年	108,371,955.04
2 至 3 年	57,000.00
3 年以上	808,234.63
5 年以上	808,234.63
合计	658,916,499.75

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款坏账准备	36,998,952.90	-979,605.00				36,019,347.90
合计	36,998,952.90	-979,605.00				36,019,347.90

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
中公网信息技术与服务公司	本公司合并范围内 关联方款项	449,309,597.42	2 年以内	68.19%	22,465,479.87

青岛国新健康产业科技有限公司	本公司合并范围内关联方款项	100,000,000.00	1 年以内	15.18%	5,000,000.00
李志	交易诚意金	48,000,000.00	1 至 2 年	7.28%	4,700,000.00
海南海虹投资咨询有限公司	本公司合并范围内关联方款项	59,449,160.04	2 年以内	9.02%	2,972,458.00
山东华虹网络技术有限公司	本公司合并范围内关联方款项	922,795.00	2 年以内	0.14%	46,139.75
合计	--	657,681,552.46	--	99.81%	35,184,077.62

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	661,344,053.60	9,908,400.00	651,435,653.60	236,243,037.16	9,908,400.00	226,334,637.16
合计	661,344,053.60	9,908,400.00	651,435,653.60	236,243,037.16	9,908,400.00	226,334,637.16

(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		
中公网信息技术与服务有限公司	96,430,037.16					96,430,037.16	
海南海虹投资咨询有限公司	50,000,000.00					50,000,000.00	
国新健康保障服务有限公司							
海南卫虹医药电子商务有限公司	1,000,000.00					1,000,000.00	
云南卫虹医药电子商务有限公司	22,500,000.00					22,500,000.00	
湖北海虹网络技术有限公司							700,000.00
海南泰虹医药网络开发有限	700,000.00					700,000.00	

公司							
吉林省华虹医药网络发展有限公司	700,000.00					700,000.00	
甘肃华虹网络技术发展有限公司	700,000.00					700,000.00	
海南海川科技投资有限公司	8,000,000.00					8,000,000.00	
北京海协智康科技发展有限公司	9,000,000.00					9,000,000.00	
域创投资(香港)有限公司	7,304,600.00					7,304,600.00	
益康健康服务有限公司							9,208,400.00
青岛国新健康产业科技有限公司	30,000,000.00	50,000,000.00				80,000,000.00	
神州博睿(深圳)投资企业(有限合伙)		375,101,016.44				375,101,016.44	
合计	226,334,637.16	425,101,016.44				651,435,653.60	9,908,400.00

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
其他业务	69,000.00	32,708.22	68,900.00	32,708.22
合计	69,000.00	32,708.22	68,900.00	32,708.22

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 0.00 元。

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		3,157,063.61
权益法核算的长期股权投资收益		-273,697.59
合计		2,883,366.02

十五、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（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-914,952.66	主要由于本期注销子公司，从而对部分固定资产及无形资产处置核销。
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）	256,386.17	主要由于稳岗补贴及小微企业增值税减免优惠。
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	151.70	主要由于将神州博睿纳入合并报表范围产生。
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	-18,351,390.26	主要由于交易性金融资产公允价值变动损益。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	49,313.65	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	742,535.44	主要由于交易性金融资产股息收入及项目投资收益。
合计	-18,217,955.96	--

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	-8.85%	-0.1331	-0.1331
扣除非经常性损益后归属于公司	-7.50%	-0.1128	-0.1128

普通股股东的净利润			
-----------	--	--	--

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

适用 不适用

第十二节 备查文件目录

- (一) 载有公司负责人贾岩燕先生、主管会计工作负责人沈治国先生、会计机构负责人张韬先生签名并盖章的财务报表。
- (二) 报告期内在《中国证券报》、《上海证券报》及《证券时报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。