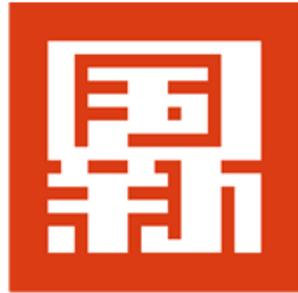


国新健康保障服务集团股份有限公司

2020 年年度报告



国新健康

2021 年 04 月

第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，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“九、公司未来发展的展望”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

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标	5
第三节 公司业务概要	9
第四节 经营情况讨论与分析	14
第五节 重要事项	34
第六节 股份变动及股东情况	45
第七节 优先股相关情况	50
第八节 可转换公司债券相关情况	51
第九节 董事、监事、高级管理人员和员工情况	52
第十节 公司治理	59
第十一节 公司债券相关情况	65
第十二节 财务报告	66
第十三节 备查文件目录	170

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
DRG	指	疾病诊断相关组（Diagnosis Related Groups, DRG）
DIP	指	基于大数据的病种组合（Big Data Diagnosis-Intervention Packet, DIP）
APG	指	门诊病例分组（Ambulatory Patient Groups, APG）
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）
广东海虹	指	广东海虹药通电子商务有限公司
京颐科技	指	上海京颐科技股份有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
中央深改委	指	中央全面深化改革委员会
国家医保局	指	国家医疗保障局
卫健委	指	国家卫生健康委员会
国资委	指	国务院国有资产监督管理委员会

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

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	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		
注册地址	海口市文华路 18 号君华海逸酒店 703 室		
注册地址的邮政编码	570105		
办公地址	海口市文华路 18 号君华海逸酒店 703 室		
办公地址的邮政编码	570105		
公司网址	HTTP://WWW.CRHMS.CN		
电子信箱	IR@CRHMS.CN		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	刘新星	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、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《证券时报》《中国证券报》《上海证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	WWW.CNINFO.COM.CN
公司年度报告备置地点	公司董事会秘书处

四、注册变更情况

组织机构代码	914600002012808546（统一社会信用代码）
--------	------------------------------

公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更
历次控股股东的变更情况（如有）	1996 年 12 月，目前控股股东中海恒实业发展有限公司以协议方式受让原控股股东海南省开发建设总公司等公司股份 5,000 万股，成为公司第一大股东。

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市海淀区知春路 1 号学院国际大厦 1504 室
签字会计师姓名	王健、孙梅林

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

六、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

	2020 年	2019 年		本年比上年增减 调整后	2018 年	
		调整前	调整后		调整前	调整后
营业收入（元）	207,372,157.90	129,912,815.99	129,912,815.99	59.62%	95,480,022.29	95,480,022.29
归属于上市公司股东的净利润（元）	-242,605,400.28	17,427,722.78	17,427,811.61	-1,492.06%	-187,759,869.23	-187,709,093.32
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-241,487,204.53	-172,662,661.76	-172,662,572.93	-39.86%	-183,693,515.19	-183,642,739.28
经营活动产生的现金流量净额（元）	-93,006,322.85	66,044,106.82	66,042,795.65	-240.83%	-23,181,185.84	-43,130,409.93
基本每股收益（元/股）	-0.2699	0.0194	0.0194	-1,491.24%	-0.2089	-0.2088
稀释每股收益（元/股）	-0.2699	0.0194	0.0194	-1,491.24%	-0.2089	-0.2088
加权平均净资产收益率	-22.21%	1.44%	1.44%	-23.65%	-14.33%	-14.32%
	2020 年末	2019 年末		本年末比上年末增减 调整后	2018 年末	
		调整前	调整后		调整前	调整后
总资产（元）	1,296,817,917.19	1,305,210,581.15	1,680,311,445.89	-22.82%	1,280,351,320.20	1,655,452,096.11
归属于上市公司股东的净资产（元）	961,147,152.18	1,223,197,623.66	1,598,298,488.40	-39.86%	1,213,191,509.69	1,588,292,285.60

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

定性

是 否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是 否

项目	2020 年	2019 年	备注
营业收入（元）	207,372,157.90	129,912,815.99	主要为主营业务收入与少量房屋租赁收入。
营业收入扣除金额（元）	143,747.00	78,000.00	房屋租赁收入，与主营业务无关。
营业收入扣除后金额（元）	207,228,410.90	129,834,815.99	主营业务收入。

七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	17,179,989.05	22,686,281.27	28,857,583.08	138,648,304.50
归属于上市公司股东的净利润	-71,182,370.62	-48,455,406.73	-42,409,901.84	-80,557,721.09
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-53,157,667.72	-48,262,153.67	-39,380,776.88	-100,686,606.26
经营活动产生的现金流量净额	-54,425,286.59	-56,077,351.53	-21,414,948.79	38,911,264.06

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

是 否

九、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2020 年金额	2019 年金额	2018 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-60,996.80	45,100,538.21	-358,002.22	主要为部分固定资产、无形资产报废产生损失。
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）	863,695.14	150,398,656.84	350,347.54	主要为稳岗补贴及进项税加计抵减等优惠。
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	-5,813,601.67	-8,476,109.57	-7,532,328.83	主要由于交易性金融资产处置产生的投资收益及账面金融工具公允价值变动产生。
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	3,000,000.00			本期公司收回李志诚意金本金，相应转回信用减值损失。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,088,224.49	73,891.81	247,007.57	主要为诉讼赔偿支出。
其他符合非经常性损益定义的损益项目	1,992,211.32	3,024,066.68	3,274,603.96	主要为交易性金融资产股息收入及项目投资收益，以及本期注销香港子公司导致的其他综合收益的转回。
减：所得税影响额	1,788.94	23,478.24	25,480.94	
少数股东权益影响额（税后）	9,642.01	7,181.19	22,501.12	
合计	-1,118,195.75	190,090,384.54	-4,066,354.04	--

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”为核心内容的战略规划。报告期内，公司按照战略规划确定的发展目标和业务方向，紧紧围绕“健康中国”国家战略及“三医联动”改革要求，以数字医保为体，数字医疗、数字医药为两翼构建基本盘，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，不断推动机制创新，深入挖掘数据价值，积极开展投资合作，打造数字+医疗+保险+医药的闭环，致力于成为数字医保领航者，数字医药、数字医疗建设者，互联网健康保障服务创新者，成为一流的医疗健康保障服务公司。

（一）数字医保

1. 医保精准支付第三方服务

（1）智能审核服务

智能审核服务是由第三方专业机构，通过医保智能审核系统和专业服务团队，协助医保管理部门实现对所有协议医药机构产生的医保结算单据进行全面、高效、科学、精准的审核，遏制过度医疗行为，防范基金欺诈风险，对基金管理提供更专业科学合理审核，使医疗保险基金管理更加安全、科学，支付更趋公平、合理。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。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，审核速度达到毫秒级。

（2）疾病诊断分组（DRGs）付费服务

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，并结合国家规范标准，通过科学的大数据测算制定出每一个组别的付费标准，以此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）大数据病种分值（DIP）付费服务

为更好地助力各地医保局开展 DIP 试点工作，国新健康率先推出基于 DIP 分值付费产品服务体系，通过大数据技术建立一套用于医保病种分值精准付费和医疗过程行为监管的 DIP 标准目录，进一步提高医疗服务透明度引导医院提升运营管理水平，增强医保基金使用效率。DIP 试点强调点数法和区域总额预算结合，点数法作为国新健康的核心竞争力之一，可将多年实践过程中的优势经验融入到 DIP，为各试点地区提供优质的整体解决方案。

（4）APG 点数法付费服务

国新健康长期深耕医保支付领域，勇于创新实践，自 2017 年起即开始门诊 APG 付费的相关研究，并与金华市医保部门合作，于 2021 年 1 月，共同推出了全国首创、唯一的 APG 点数法门诊付费模式。该模式与家庭医生签约、医共体建设等政策紧密衔接，是实现医保基金全方位管理，以支付方式改革促进三医联动、分级诊疗的重要抓手，为医保部门下一步推进门诊支付方式改革工作提供先行经验。

（5）协议医疗机构管理服务

通过统一服务平台，建立一体化管理服务体系，包括医保医师管理、疾病鉴定管理、健康档案应用、诊疗方案审核、处方审核、处方流转、药品追溯、机构评价、数据分析及决策支持等多种管理服务功能。实现参保人基本信息、鉴定信息、就医就诊信息共享，实时结算，为参保人提供统一、全方位的鉴定、就医就诊、取药、处方流转、药品配送等全流程的健康管理服务。

（6）决策支持服务

从医疗质量管理、医保政策管理、智能审核结果、基金运行管理等四个维度建立指标体系，评价医保管理情况及基金运行情况，便于管理者及时掌握基金运行动态、医保基金管理现状、医疗机构遵守政策情况；促进数字决策、科学决策，辅助医保管理部门提升管理的科学化水平。

2. 大数据智能监控服务

大数据智能监管服务是基于规则审核、标准校验、跟踪追溯、对碰匹配、信用评价、宏观分析和综合评价七个维度，应用新技术充分发挥大数据监管服务效能，形成在诊疗行为发生前对提供服务的医药机构及相关人员进行资格监管，在诊疗过程中对医疗服务行为、经办服务等进行过程监管，在诊疗结束后对医保基金使用情况进行综合监管评估，形成事前-事中-事后全链条、三位一体的立体化监管服务体系。实现监管对象全覆盖、监管手段丰富化和监管队伍专业化的目的。

（二）数字医疗

1. 区域医疗服务质量监管服务

区域医疗服务质量监管服务概括为“一个平台、两个体系、三个层级”一个平台为全省医疗服务智能监管平台；两个体系指卫生主管部门的医疗服务监管系统和医疗机构的智能监控系统；三个层级指“省-市-县”三个层级逐步开展建设。最终实现有效约束医生的不合理医疗服务行为，有效评价区域内各医院、各专业科室、临床医生的服务质量，辅助卫生主管部门及医疗机构管理部门科学决策，促进区域医疗服务质量的提升。

2. 医院大数据医疗运营管控服务

医院大数据医疗运营管控服务体系是国新健康依托多年医保管理专业服务经验，结合医院、医保、医疗服务与运营管理存在的痛点及实际需求，为医院用户构建的一套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。通过该系统在医院的使用与配套服务，可以有效提升病案首页数据质量，实时动态管控风险和医疗行为，对医院病例智能分组、病组分值测算以及多维度的病组结算差额分析和医疗效果评价，在保证医疗质量的前提下，合理

优化医疗成本，帮助获得良好的经济与社会效益，同时为医院的运营预算管理与全面绩效管理提供必要的技术支持。

（1）DRG 分组智能检测预警系统

DRG 分组智能检测预警系统是国新健康依托于多年、多地区第三方专业服务经验、数据应用服务经验、政策解决方案咨询能力，结合 DRG 付费政策实践过程中医疗机构实际需求及潜在需求，从多元化复合付费方式改革政策需求出发，为医院用户构建的一系列数据化、标准化、智能化、信息化的智能管理支持工具。

（2）DRG 医院智能管理系统

DRG 医院智能管理系统旨在辅助医院进行院内 DRG 总体管理，实现 DRG 院内管理和费用结构监控。同时，在医院原有绩效管理模式下，提供基于 DRG 考核的绩效管理及评价，不断提升在 DRG 付费改革中医院自主管理和数字化智能管理水平。

（3）病案质控智能管理系统

国新健康多年来深耕 DRG 支付改革市场，基于多年行业服务形成的病案规则经验总结、DRG 编码填报常见问题整合、收费项目和编码相关性等知识积累，同时利用人工智能先进算法深度挖掘编码填报问题，形成了一套从病案数据抽取、清洗、DRG 分组、病案校验到结果反馈、修正、审核、上传等涵盖业务全流程的体系化解决方案，具有智能化、功能完备、技术先进等行业领先特点。

（4）医院诊间辅助服务

医院诊间辅助服务是在向医保经办机构上传信息前进行有效的专业审核。在医保费用发生前，根据参保人的既往就医情况、医保支付政策和相关审核规则等因素，对医生处方进行实时审核和事前提醒，从根源上减少不合理医疗行为的发生。

（三）数字医药

1. 药械智慧监管服务

（1）“互联网+电子政务”：政务资源整合服务、药械安全标准服务、数据公众服务、企业信用服务、全程电子审批服务；

（2）“互联网+药械监管”：药械安全执法服务、药械安全检验检测数据服务、药械安全生产质量数据服务、药械监管决策指挥服务、药械监管 SOP 标准服务；

（3）“互联网+质量追溯”：药械临床监测评价服务、药械质量数据服务、社会共治服务、药械安全预警监测服务、药械安全质量追溯服务。

基于三大监管服务体系，提供一体化协同服务，建立各级药械监管部门的互联互通、信息共享、业务协同、统一高效的药械监管信息化系统，促进药械监管能力和服务水平的不断提升。

2. 互联网+企业服务

国新健康依托 IT 技术，建立平台化、集约化、合规化的企业专用服务通道，实现办事信息化服务于互联网+电子政务有效衔接。同时，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.互联网+药店服务

(1) 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。

(2) 药店智能审方服务系统

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。

(四) 创新业务

1.处方流转服务

处方流转服务是以患者为核心，联合地区卫健委、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。处方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，让医院专注于医疗服务。处方共享平台基于四大核心能力（包括药品追溯及药品保障能力建设、医疗服务及药学服务能力建设、药品便民服务能力建设）为相关方提供智能化处方分配、专业药师服务、全过程监管服务、药品质量追溯、药店评价服务、居民健康档案基础上，逐步实现线上在线处方续方过程。

2.慢病管理服务

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。

3. 商业健康保险第三方服务（TPA）

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、生态合作网络，通过专业化服务能力及大数据、人工智能等新技术应用，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、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 5,757 万元，较期初减少 58.40%。报告期内，受广东省药品耗材采购工作相关政策的影响，广东海虹医药采购业务基本停滞，经营业绩下滑，股权出现明显减值迹象，依据估值结果，计提持有的长期股权投资减值准备约 6,462 万元。
固定资产	报告期末固定资产 1,165 万元，较期初减少 5.96%。主要由于固定资产折旧摊销所致。
无形资产	报告期末无形资产 13,733 万元，较期初减少 19.84%。报告期内，受贯穿全年的新冠疫情及技术、市场环境的影响，公司基于谨慎性考虑，依据估值结果，计提无形资产减值准备约 3,474 万元。
货币资金	报告期末货币资金 49,668 万元，较期初减少 30.26%。主要原因为：公司经营活动现金净流出 9,301 万元，收回重大资产重组诚意金 5,000 万元，取得短期借款 5,000 万元，支付神州博睿股权收购款 19,176 万元。
应收账款	报告期末应收账款 5,533 万元，较期初增加 167.5%。主要原因为报告期内收入大幅增长。
合同资产	报告期末合同资产 1,289 万元。公司本期执行新收入准则首次使用该科目，合同资产余额主要因收入确认与合同付款进度存在差异产生。
预付账款	报告期末预付账款 121 万元，较期初增加 52.39%。主要为本期预付信息化软件款项。
其他应收款	报告期末其他应收款 695 万元，较期初减少 90.47%，主要由于本期收回重大资产重组诚意金 5,000 万元，同时本期公司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。
一年内到期的非流动资产	报告期末一年内到期的非流动资产 1,300 万元，较期初减少 35.97%。该款项为 Fast Boost Limited 投资款，截至 2020 年 12 月 31 日公司未能如合同约定收回剩余本金 300 万美元，公司计提减值准备。
开发支出	报告期末开发支出 986 万元，较期初减少 63.11%，主要由于本期部分开发支出转入无形资产所致。
长期待摊费用	报告期末长期待摊费用 392 万元，较期初减少 38.17%，主要由于装修款摊销所致。
递延所得税资产	报告期末递延所得税资产 20 万元，较期初增加 64.42%，主要由于公司部分子公司减值损失确认递延所得税资产。

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	32,754,150.17 美元	香港				22.16%	否

交易性金融资产	投资形成	6,856,345.33 美元	香港			4.64%	否
一年内到期的非流动资产	经营及投资形成	1,992,000.00 美元	香港			1.35%	否
其他情况说明	无						

三、核心竞争力分析

国新健康在“三医协同”领域深耕多年，结合国家和行业标准，通过构建完整的医保、医疗、医药的专业知识体系，运用人工智能、大数据等先进科技手段，逐渐形成了业内独特的行业竞争力。

（一）核心知识体系

国新健康自1999年进入三医领域，建立底层数据标准及知识库体系，经过近20年持续运转，在实践中的不断积累完善，逐步形成了全面、专业的“四库二十四系统”知识体系，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。

（二）人才支撑体系

公司通过内部培养和外部引进，不断扩充和培养骨干队伍。其中，临床专业团队，涵盖心内、消化、呼吸等临床所有科室，其中主治医师以上占团队人数的74%；标准数据团队，近半的人员拥有硕士及以上学历，约65%的人员拥有执业医师或执业药师资格证，所有人员具备多年的医药行业数据标准化经验和数据库积累经验。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。

同时，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）数据处理能力

在强大的人才支撑体系及专业化知识库体系基础上，结合医保政策，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，并在去年全面升级为基于分布式计算和分布式存储可高效部署的云智能引擎，速度提升50%以上，可实现自动逐单智能审核，全单无遗漏，充分满足医保市级乃至省级统筹的大规模并行数据审核要求。

（四）数据技术能力

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，与北京大学软件工程国家工程研究中心设立联合实验室，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。

（五）数据应用能力

国新健康在国家医保支付方式改革的全面推广过程中，不但最先布局，而且是国内唯一在DRG、DIP、APG的综合应用方面，覆盖了住院和门诊按病种（病组）支付的服务商。在为医保基金统筹单位提供专业服务的过程中，每年处理190个统筹区定点医疗机构实时诊疗数据；在国家药监深化审评审批制度改革，推进监管创新方面，建设了基于药械审评要点的智能引擎，创新数字化药监及疫苗与高风险生产监管与追溯；在推动公立医院高质量发展方面，结合国新健康在医保DRG领域的实践经验，形成了独特的区域医疗机构的病案质控、科学运营、精准绩效管理的数字化价值医疗数据服务能力。同时，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，打造形成了完整的服务三医领域的综合管理服务模式。

（六）知识产权

目前，公司已成功自主研发并获得包括APG门诊基金结算系统、慢病处方运营管理平台、商业保险药房理赔直付系统、医疗质量与运营管控系统、智能编码映射管理系统、智能病案检验系统等在内的130余项著作权，均已获得计算机软件著作权登记证书；此外，公司已提交9项专利申请，其中6项专利已进入实质审查阶段，3项专利为受理阶段。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

（一）行业及政策环境

2020 年，国家医保局以深入贯彻落实《中共中央国务院关于深化医疗保障制度改革的意见》为核心，持续推进医保支付方式和基金监管等重点领域改革，启动区域点数法总额预算和按病种分值付费（DIP）试点工作并发布《国家医疗保障按病种分值付费（DIP）技术规范 and DIP 病种目录库（1.0 版）》，将 DIP 与 DRG 试点工作并行作为深入推进医保支付方式改革的主要抓手。此外积极探索推进门诊共济保障机制建设并广泛征求意见，提出要完善适合门诊就医特点的付费机制。围绕《关于推进医疗保障基金监管制度体系改革的指导意见》，持续开展大数据实时动态智能监控，积极引入第三方监管力量，进一步加强医保基金监管能力建设。同时，国家卫健部门也在加强医院精细化管理、服务质量管控等方面密集发布了一系列政策，包括《三级医院评审标准（2020 年版）》《关于进一步规范医疗行为促进合理医疗检查的指导意见》《公立医院内部控制管理办法》《关于印发病案管理质量控制指标（2021 年版）的通知》等，对公立医院规范化、精细化管理提出了更高要求，推动医疗保障和医药服务高质量协同发展。

在此背景下，公司在报告期内克服新冠肺炎疫情疫情影响，围绕核心战略目标和经营计划，积极采取应对措施，加大市场开拓力度，实现主营业务稳健发展。

（二）明确战略方向，清晰战略发展路径

2020 年 7 月，公司制定以“一体两翼、双轮驱动、数字赋能、健康生态”为核心内容的战略规划，以数字医保为体，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，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，成为数字医保领航者，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。通过战略规划，进一步明确了公司未来 3 至 5 年内的发展目标和业务方向。同时，公司进一步提升战略管理能力，通过战略解码达成战略目标指标分解，制定战略解码监控及战略评估机制，并结合公司的全面预算管理，确认战略发展实施路径。

（三）集聚客户，巩固做强基本盘

1. 数字医保：报告期内，公司聚焦客户，梳理既有产品和服务，持续打造医保领域“医保精准支付第三方服务、医保大数据智能监控服务”产品系列，积极推动产品服务体系化、商务营销专业化、交付运维标准化，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。

目前，智能审核业务已在广东、海南、广西、贵州等省基本实现全省覆盖，并深入推进第三方服务模式；DRG 业务方

面，在全国累计已实施 DRG 支付方式改革地区中，已服务金华、柳州、佛山、合肥、儋州、梧州、攀枝花等 43 个地区，市场占有率保持领先；DIP 业务方面，已中标准安、宿州、镇江、邢台、阿克苏、东营、德阳 7 个试点城市，此外，中标成都、昭通等非试点城市，快速拓展 DIP 市场。2021 年 1 月 14 日，国新健康服务金华医保局成功上线国内首创、全国唯一的创新项目—APG 门诊付费，成为行业内唯一具备“DRG+DIP+APG”即住院到门诊支付方式改革综合支持能力的企业，为未来在支付方式改革领域建立综合优势奠定了基础。同时，公司加大医保信息化市场布局和拓展力度，中标贵州医保信息化智能监管子系统、广西支付方式子系统、山东 DRG 管理子系统和湖南基金监管子系统，实现了在医保信息化领域的连续突破，为未来业务拓展和巩固打下基础。截止本报告披露日，公司医保端市场覆盖统筹区增长至 190 个，数字医保业务实现营业收入 112,852,586.08 元，同比增长 66.74%。

2.数字医疗：区域医疗服务质量监管服务方面，公司进一步优化区域医疗服务质量监管平台服务功能、提升互联网医院监管能力，覆盖湖北全省的扩面工作有序推进中。此外，依据湖北项目经验，已成功落地佛山市医疗服务质量监管平台项目，为区域平台复制推广提供样板支撑。

医院大数据医疗运营管控服务方面，公司形成以 DRG 分组预测预警系统、DRG 医院智能管理系统、智能病案校验系统、诊间辅助服务系统为核心的医院端新产品组合，已在浙江、广西等区域多家医院成功上线，为后续大面积推广创造了条件。除浙江、广西实现规模部署外，安徽、河南也已打造标杆医院，“多点开花”的趋势正在形成。2020 年数字医疗业务实现收入近 4,000 万元，同比增长 119.45%。

3.数字医药：报告期内，公司持续提升在药监市场的卡位能力，巩固在药品医疗器械审批评审系统建设上的优势地位。公司发挥技术优势，先后承接国家药品监督管理局药品和器械审批系统建设项目，为国家局药品和器械审评审批业务优化工作提供优质服务，助力国家药品监督管理局互联网+政务服务改革措施的落地，辅助提升政务服务质量，优化营商环境，促进医药产业发展。公司推动疫苗及高风险品种生产监管项目落地，在北京、新疆、浙江，逐步实现对药品生产环节、流通环节的风险智控，打造智慧监管平台标杆。在“2020 智慧监管创新大会”上，公司服务的北京京药通、浙江药品风险预警防控、河北药品监管决策指挥平台及新疆药品智慧监管平台四个项目入选全国十大创新项目。

在企业端的业务创新上，国新健康医药协同平台正式上线，为目前已覆盖 1 万余家药店客户提供线上线下业务融合服务。2020 年，数字医药业务实现营业收入 54,939,372.84 元，同比增长 26.38%。

（四）创新驱动，赋能创新盘

公司聚焦行业与技术前沿，沉淀公司数据资源、技术能力，探索数据应用场景，坚持产品创新和业务模式创新，着力提升 B 端、C 端业务占比。公司进一步发挥数据治理及专业化知识体系建设能力，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，在互联网医保、互联网医药、互联网医疗等领域和方向，进行创新和探索。通过建立三医数据标准融合探索机制，打造数据服务能力的基础；通过北大联合实验室，探索人工智能新技术，运用机器学习、自然语言学习、构建知识图谱等，探索专业服务与 AI 新技术结合的能力创新；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，公司不断完善创新产品设计，保险直赔、快赔业务及处方流转业务取得阶段性进展，为公司互联网健康保障平台业务提供拓展支撑。

（五）持续深化改革，全面提升经营管理能力可持续发展

报告期内，公司沿着“一体两翼、双轮驱动、数字赋能、健康生态”的战略逻辑，加快布局发展，聚焦客户，升级调整组织架构，明确各业务线价值定位和功能定位；进一步强化战略引领，强化创新能力，提升产品、项目、市场等专业化管理水平，推动专业化运作，有力支撑公司战略规划深化落地。

2020 年，公司着力优化管理体系建设，有效防控经营风险，整体经营呈现良好发展态势，实现营业收入 207,372,157.90 元，同比增长 59.62%。

二、主营业务分析

1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

2、收入与成本

（1）营业收入构成

单位：元

	2020 年		2019 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	207,372,157.90	100%	129,912,815.99	100%	59.62%
分行业					
服务业	207,372,157.90	100.00%	129,912,815.99	100.00%	59.62%
分产品					
药品及医疗器械招 标代理业务	0	0	713,216.66	0.55%	-100.00%
数字医保	112,852,586.08	54.42%	67,680,889.91	52.10%	66.74%
数字医药	54,939,372.84	26.49%	43,469,927.12	33.46%	26.38%
数字医疗	39,436,451.98	19.02%	17,970,782.30	13.83%	119.45%
其他	143,747.00	0.07%	78,000.00	0.06%	84.29%
分地区					
境内	207,372,157.90	100.00%	129,912,815.99	100.00%	59.62%

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
服务业	207,372,157.90	176,921,598.48	14.68%	59.62%	8.33%	40.40%
分产品						
数字医保	112,852,586.08	130,059,479.96	-15.25%	66.74%	-0.15%	77.20%
数字医药	54,939,372.84	33,378,308.41	39.25%	26.38%	20.95%	2.73%
数字医疗	39,436,451.98	13,418,393.67	65.97%	119.45%	164.96%	-5.84%
分地区						
境内	207,372,157.90	176,921,598.48	14.68%	59.62%	8.33%	40.40%

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

√ 适用 □ 不适用

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						
药品及医疗器械 招标代理业务	713,216.66	340,571.43	52.25%	-42.99%	-68.89%	39.74%
数字医保	67,680,889.91	130,249,597.53	-92.45%	109.65%	7.88%	181.57%
数字医药	43,469,927.12	27,596,240.42	36.52%	-18.36%	-6.11%	-8.28%
数字医疗	17,970,782.30	5,064,285.08	71.82%	108.36%	18.75%	21.27%
其他	78,000.00	65,416.44	16.13%	0.00%	0.00%	0.00%
分地区						
境内	129,912,815.99	163,316,110.90	-25.71%	36.06%	4.99%	37.21%

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。

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

□ 是 √ 否

(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

□ 适用 √ 不适用

(5) 营业成本构成

行业和产品分类

单位：元

行业分类	项目	2020 年		2019 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
服务业		176,921,598.48	100.00%	163,316,110.90	100.00%	8.33%

单位：元

产品分类	项目	2020 年		2019 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
药品及医疗器械 招标代理业务	折旧及摊销			340,571.43	0.21%	-100.00%
数字医保	人工成本	89,461,166.88	50.57%	90,978,918.58	55.71%	-1.67%
	折旧及摊销	25,349,128.59	14.33%	24,172,241.02	14.80%	4.87%
	差旅费	7,454,854.30	4.21%	2,552,844.49	1.56%	192.02%
	招待费	1,631,306.20	0.92%	1,035,890.08	0.63%	57.48%
	咨询费	1,468,117.66	0.83%	1,003,028.77	0.61%	46.37%
	房租、物业水电 费	1,436,098.64	0.81%	5,780,382.72	3.54%	-75.16%
	办公费	434,844.25	0.25%	578,245.12	0.35%	-24.80%
	其他	2,823,963.44	1.60%	4,148,046.75	2.54%	-31.92%
	小计	130,059,479.96	73.51%	130,249,597.53	79.75%	-0.15%
数字医药	人工成本	21,579,257.94	12.20%	22,992,720.50	14.08%	-6.15%
	技术服务费及技 术维护费	8,208,986.80	4.64%	2,188,265.13	1.34%	275.14%
	折旧及摊销	3,462,116.79	1.96%	2,191,778.30	1.34%	57.96%
	房租、物业水电 费	22,210.78	0.01%	23,000.96	0.01%	-3.44%
	其他	105,736.10	0.06%	200,475.53	0.12%	-47.26%
	小计	33,378,308.41	18.87%	27,596,240.42	16.90%	20.95%
数字医疗	人工成本	11,331,161.00	6.40%	3,476,031.79	2.13%	225.98%
	差旅费	1,529,420.79	0.86%	427,938.20	0.26%	257.39%
	招待费	212,432.96	0.12%	423,661.09	0.26%	-49.86%

	咨询费	40,662.58	0.02%	84,755.86	0.05%	-52.02%
	折旧及摊销	19,289.01	0.01%	16,230.74	0.01%	18.84%
	办公费	3,804.86	0.00%	32,378.02	0.02%	-88.25%
	其他	281,622.47	0.16%	603,289.38	0.37%	-53.32%
	小计	13,418,393.67	7.57%	5,064,285.08	3.10%	164.96%
其他	折旧及摊销	65,416.44	0.04%	65,416.44	0.04%	0.00%
合计		176,921,598.48	100.00%	163,316,110.90	92.31%	8.33%

说明：无

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

本期纳入合并财务报表范围的主体共33户，较上期相比减少11户，新增1户，其中：

1. 注销公司明细

子公司名称	股权处置比例（%）	注销时点
浙江海川医药科技有限公司	100.00	2020/1/9
内蒙古华虹医药网络发展有限公司	100.00	2020/12/9
青海省华虹医药网络发展有限公司	100.00	2020/3/4
海南泰虹医药网络开发有限公司	100.00	2020/9/29
山东华虹网络技术有限公司	100.00	2020/11/27
吉林省华虹医药网络发展有限公司	100.00	2020/8/13
贵州华虹医药网络技术有限公司	100.00	2020/11/16
贵州中公网医疗科技有限公司	100.00	2020/11/5
广西中公网医疗信息技术有限公司	100.00	2020/12/11
福州中公网医疗技术有限公司	100.00	2020/11/16
Searainbow Investment Ltd	100.00	2020/6/30

2. 新增公司明细

子公司名称	股权比例（%）	取得方式	合并日
神州博睿（深圳）投资企业（有限合伙）	99.01%	同一控制下企业合并	2020/6/17

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	34,922,469.23
----------------	---------------

前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	16.84%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	第一名	9,614,277.52	4.64%
2	第二名	7,513,097.35	3.62%
3	第三名	6,060,377.37	2.92%
4	第四名	6,029,056.61	2.91%
5	第五名	5,705,660.38	2.75%
合计	--	34,922,469.23	16.84%

主要客户其他情况说明

适用 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	0.00
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	0.00%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
合计	--	0.00	0.00%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

公司主要供应商情况

由于公司属于服务行业，公司的主要成本费用为人员薪酬、人员保险、房租物业、差旅费、会务费等费用，公司采购金额极小，且分布零散，没有固定的供应商及大宗采购支出，因此，公司未统计前五大供应商的采购及支付情况。

3、费用

单位：元

	2020 年	2019 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	23,000,865.45	16,397,244.37	40.27%	主要由于本期公司加强业务拓展，增加对市场的投入，销售费用有所增加。
管理费用	108,370,372.14	115,565,194.00	-6.23%	主要由于本期国家减免部分社保费用所致。
财务费用	-4,786,980.09	-16,114,450.33	70.29%	主要由于本期银行存款利率下降使得公司利息

				收入减少，以及持有外币汇率的变动使得公司汇兑损失增长。
研发费用	16,417,271.22	5,794,995.28	183.30%	主要由于本期增加新技术、新知识等探索性研究，导致研究阶段费用增大。

4、研发投入

√ 适用 □ 不适用

(1) DIP大数据病种分值结算系统

目的：通过科学的计算方式，对住院病人进行前瞻性打包付费，有利于减少“过度医疗”现象发生，促进医疗机构主动控制医疗费用，提高医疗服务绩效，从而改善医疗质量，实现医保基金精细化管理。

开展拟达到的进度：根据国家局的技术规范，建立DIP的基金结算方案，形成DIP基金结算系统，实现住院病例按DIP进行结算时的预算管理、分组管理、基金支付、查询、报表、反馈等多方面功能。

预计对公司未来发展的影响：DIP是国家医保局当前主推的住院支付方式之一。研究DIP的整体方案，推出DIP相关的产品，有利于扩大技术领先优势，巩固公司在医保支付方式改革领域的领先地位。

(2) 门诊APG医保基金结算系统

目的：有利于减少“过度医疗”现象发生，规范医疗机构医疗行为，促进医疗资源向基层下沉，扶持提高医疗服务绩效，改善医疗质量，实现医保基金精细化管理。

开展拟达到的进度：设计和完成APG分组方案，形成门诊APG基金支付方案，形成APG分组系统，APG基金结算系统。实现门诊病例按APG进行结算时的预算管理、分组管理、基金支付、查询、报表、反馈等多方面功能。

预计对公司未来发展的影响：在各地逐渐建立门诊统筹支付后，如何实现对门诊基金的管理成为市场空白，APG门诊支付方案为该领域提供了一个具有领先优势的门诊基金管理的工具，有利于公司形成医保基金支付方案的全领域覆盖。公司通过门诊APG能够更好的与慢病特病患者建立联系，推动对健康管理领域的探索，对公司市场占领、业务拓展产生积极影响。

(3) 病案校验系统

目的：为了满足卫健委病案首页管理及医保按DRGs支付病案填报的相关要求，综合采用病案学原则及科学算法，实现对医院病案信息中异常数据的提醒，并给出修正意见，从而确保医院填报的病案信息符合要求。

开展拟达到的进度：基于医保管理部门对病案质量的要求，对医院病案首页的质量进行全面的核查。开拓公司服务医院的能力，挖掘可对医院端提供的新的服务和方向，拓宽服务范围。

预计对公司未来发展的影响：在医保端卡位优势下，助力公司进入医院端市场，与公司其它产品形成服务于医院的整体解决方案，打造产品方阵；有利于奠定公司在病案数据治理行业的领先地位。

(4) 数据映射系统二期

目的：为了解决进一步各地医疗数据标准不统一的情况，以及优化数据映射系统一期系统存在的不足，公司不断改进算法和方案，提高映射准确率。

开展拟达到的进度：基于现有的映射系统，融合多种算法，根据对已映射数据分析结果，丰富基础积累数据，使映射结果科学化、合理化、精确化。

预计对公司未来发展的影响：基于新的技术不断降低映射成本，减少人工操作，提高映射准确率和效率，对内为公司各系统提供数据标准化服务支撑，对外为提升医疗、医保机构数据信息化建设提供数据支撑。

(5) 知识图谱

目的：为了将公司积累的医学知识库和数据进行规范化梳理，并在此基础上进行算法应用的研究，为接下来的医保和医疗领域智能化服务打下坚实的基础。

开展拟达到的进度：通过构建基于病案库、诊疗库、疾病库和药品库的医疗知识图谱，将相关知识和数据整合到数据库中，并进行知识图谱融合和推理，提升图谱的质量和完备性，并基于知识图谱进行智能化功能和应用的开发。

预计对公司未来发展的影响：开发知识图谱平台，作为公司未来智能化服务的底座，可以提升公司产品的竞争力，提升整体服务能力。

公司研发投入情况

	2020 年	2019 年	变动比例
研发人员数量（人）	763	779	-2.05%
研发人员数量占比	61.33%	67.33%	-6.00%
研发投入金额（元）	28,215,612.31	32,517,999.21	-13.23%
研发投入占营业收入比例	13.61%	25.03%	-11.42%
研发投入资本化的金额（元）	11,798,341.09	26,723,003.93	-55.85%
资本化研发投入占研发投入的比例	41.81%	82.18%	-40.37%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

主要由于本报告期公司增加新技术、新知识等探索性研究，导致研究阶段费用增大，资本化率与去年相比有较明显降低。

5、现金流

单位：元

项目	2020 年	2019 年	同比增减
经营活动现金流入小计	196,588,278.33	381,885,346.59	-48.52%
经营活动现金流出小计	289,594,601.18	315,842,550.94	-8.31%
经营活动产生的现金流量净额	-93,006,322.85	66,042,795.65	-240.83%
投资活动现金流入小计	170,645,630.90	30,582,343.52	457.99%
投资活动现金流出小计	134,004,307.23	58,027,977.32	130.93%
投资活动产生的现金流量净额	36,641,323.67	-27,445,633.80	233.51%
筹资活动现金流入小计	50,000,000.00		100.00%
筹资活动现金流出小计	192,692,410.50		100.00%
筹资活动产生的现金流量净额	-142,692,410.50		100.00%
现金及现金等价物净增加额	-218,991,717.43	43,047,304.06	-608.72%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

√ 适用 □ 不适用

1.经营活动产生的现金流量净额较上期减少48.52%，主要为去年收到青岛西海岸新区管理委员会所属国内招商促进中心拨付的15,000万元政府补助，以及因处置子公司收回账面往来款8,746万元。本报告期无上述现金流事项。本报告期经营业务实现较大增长，销售商品、提供劳务收到的现金同比增长约5,933万元，同比增长47.04%。

2.投资活动产生的现金流量净额较上期增加233.51%，本报告期公司存入并到期提取结构性存款，导致投资活动现金流入流出有较大的金额。现金流量净额变动主要由于本报告期收回重大资产重组诚意金5,000万元。

3.筹资活动产生的现金流量净流出增加14,269万元，主要为本期增加银行借款现金流入5,000万元，支付同一控制下企业合并股权款19,176万元。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

√ 适用 □ 不适用

报告期公司经营活动产生的现金流量净额-9,301 万元，净利润为 -24,334 万元，二者相差 15,335 万元，主要系以下原因所致：

1.报告期内公司对长期股权投资、无形资产、应收款项等计提减值损失10,901万元，投资损失3,098万元及公允价值收益1,096万元。

2.报告期内公司无形资产摊销、固定资产折旧等其他的影响。

三、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	-30,983,826.11	12.76%	主要为处置交易性金融资产及联营企业权益法核算产生的投资损失。	否
公允价值变动损益	10,957,608.74	-4.51%	主要为持有交易性金融资产公允价值变动。	否
资产减值	-109,013,096.15	44.89%	主要为计提长期股权投资、无形资产减值，以及计提应收款项、合同资产减值损失。	否
营业外收入	43,958.76	-0.02%		
营业外支出	-1,193,180.05	0.49%	主要为诉讼赔偿支出。	否

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

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

适用

单位：元

	2020 年末	2020 年初	比重增减	重大变动说明
--	---------	---------	------	--------

	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	496,677,366.20	38.30%	712,152,004.46	42.38%	-4.08%	公司经营活动现金净流出 9,301 万元，收回重大资产重组诚意金 5,000 万元，取得短期借款 5,000 万元，支付神州博睿（深圳）投资企业（有限合伙）股权收购款 19,176 万元。
应收账款	55,329,300.90	4.27%	15,062,912.61	0.90%	3.37%	报告期末应收账款 5,533 万元，较期初增加 167.5%。主要原因为报告期内收入大幅增长。
存货	10,465.44	0.00%	38,011.04	0.00%	0.00%	
投资性房地产	208,572.93	0.02%	233,935.29	0.01%	0.01%	
长期股权投资	57,567,375.00	4.44%	138,393,795.49	8.24%	-3.80%	报告期内，受广东省药品耗材采购工作相关政策的影响，广东海虹医药采购业务基本停滞，经营业绩下滑，股权出现明显减值迹象，依据估值结果，计提持有的长期股权投资减值准备约 6,462 万元。
固定资产	11,651,714.42	0.90%	12,389,523.17	0.74%	0.16%	
短期借款	50,054,948.95	3.86%			3.86%	主要由于本报告期新增银行借款 5,000 万元。
交易性金融资产	442,110,538.64	34.09%	452,673,082.04	26.94%	7.15%	
无形资产	137,331,615.62	10.59%	171,327,933.32	10.20%	0.39%	报告期内，受贯穿全年的新冠疫情及技术、市场环境的影响，公司基于谨慎性考虑，依据估值结果，计提无形资产减值准备约 3,474 万元。

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）	477,677,244.04	10,957,608.74			23,618,323.51	26,722,359.14	-16,771,210.41	468,759,606.74
4.其他权益工具投资	17,678,891.02		125,609.03					17,804,500.05

金融资产小计	495,356,135.06	10,957,608.74	125,609.03		23,618,323.51	26,722,359.14	-16,771,210.41	486,564,106.79
上述合计	495,356,135.06	10,957,608.74	125,609.03		23,618,323.51	26,722,359.14	-16,771,210.41	486,564,106.79
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

“其他变动”项目为本报告期处置交易性金融资产实现的投资收益金额。

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

受限制的货币资金明细如下：

类别	期末余额	期初余额
履约保证金	1,193,975.79	182,651.03
监管账户	2,505,754.41	
合计	3,699,730.20	182,651.03

五、投资状况

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
402,396,444.91	25,004,162.00	1,509.32%

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9月30日、2020年6月20日、2020年11月4日	详见公司分别同日在《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

	资。													日	博睿有限合伙份额暨关联交易的进展公告》(公告编号: 2020-20、2020-32)。
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、金融资产投资

(1) 证券投资情况

适用 不适用

单位：元

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	01919	中远海控	9,788,391.00	公允价值计量	4,246,024.30	7,983,328.49				7,983,328.49	11,740,881.10	交易性金融资产	自有资金
境内外股票	02269	药明生物		公允价值计量		1,741,856.50		4,153,892.47		1,741,856.50	5,840,141.50	交易性金融资产	自有资金
境内外股票	600409	三友化工		公允价值计量		535,094.83		4,707,318.60		535,094.83	5,260,300.00	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	-4,273,377.69				-3,939,655.48	4,620,604.87	交易性金融资产	自有资金
境内外股票	002409	雅克科技		公允价值计量		122,069.39		4,199,248.60		122,069.39	4,325,398.43	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	-1,656,475.75			88,479.30	-1,307,497.63	4,102,996.10	交易性金融资产	自有资金
境内外股票	002001	新和成		公允价值计量		59,635.51		3,353,523.00		59,635.51	3,415,151.97	交易性金融资产	自有资金
境内外股票	03690	美团-W		公允价值计量		4,845.95		4,211,311.32	1,831,740.60	-149,507.54	2,231,524.87	交易性金融资产	自有资金
境内外股票	00700	腾讯控股		公允价值计量		-133,272.19		4,105,565.92	1,798,236.44	-369,044.74	1,946,208.81	交易性金融资产	自有资金
境内外股票	002648	卫星石化		公允价		-2,470.4		1,256,3		-2,470.4	1,253,7	交易性金	自有

股票				值计量		3		13.00		3	59.99	融资产	资金
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				21,673,754.50	-14,177,948.82	0.00	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				442,902.10	-316,351.56	0.00	交易性金融资产	自有资金
境内外股票	00905	环球大通投资	117,899.10	公允价值计量	3,063.60				2,219.57	-681.33	0.00	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				485,372.16	-271,693.44	0.00	交易性金融资产	自有资金
境内外股票	60030	中信证券		公允价值计量				409,272.00	399,654.47	-8,489.29	0.00	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								交易性金融资产	自有资金
合计			171,517,178.25	--	60,702,041.08	4,381,234.61	0.00	26,396,444.91	26,722,359.14	-10,101,355.54	44,736,967.64	--	--
证券投资审批董事会公告披露日期	2020 年 04 月 25 日												
证券投资审批股东会公告披露日期（如有）	2011 年 08 月 24 日												
证券投资审批股东会公告披露日期（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。

5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

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	219,328,173.43	-248,585,962.43	95,142,437.78	-94,384,667.88	-94,376,583.66
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	511,712,361.42	485,638,139.10		-44,793,735.04	-44,809,357.43

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
浙江海川医药科技有限公司	注销	无重大影响
内蒙古华虹医药网络发展有限公司	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
海南泰虹医药网络开发有限公司	注销	无重大影响
山东华虹网络技术有限公司	注销	无重大影响
吉林省华虹医药网络发展有限公司	注销	无重大影响
贵州华虹医药网络技术有限公司	注销	无重大影响
贵州中公网医疗科技有限公司	注销	无重大影响
广西中公网医疗信息技术有限公司	注销	无重大影响
福州中公网医疗技术有限公司	注销	无重大影响
Searainbow Investment Ltd	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，域创投资（香港）有限公司主要从事投资业务。

八、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

九、公司未来发展的展望

（一）行业及政策环境

2021 年 1 月，国务院正式公布《医疗保障基金使用监督管理条例》，结合国家医保局发布的医疗机构和零售药店医保定点管理办法，在法律法规层面为基金使用监管各参与主体行为提供了规范指引，有助于进一步规范医保第三方服务内容和市场秩序，也为国新健康不断规范、提升第三方服务的专业性、精准性和效益性提供了重要指导。2 月，中央深改委审议通过《关于推动公立医院高质量发展的意见》，提出强化体系创新、技术创新、模式创新、管理创新，以高质量发展为主题推动公立医院改革进入新阶段。同时审议通过《关于全面加强药品监管能力建设的实施意见》，要求深化药品审评审批制度改革，推进监管创新。结合近期发布的“十四五”规划纲要中关于健康中国和数字中国的建设规划，预计“十四五”时期国家将进一步推进医药卫生体制改革和多层次医疗保障制度建设，出台更为积极有效的政策改善数字化发展环境，对于公司持续推进健康保障服务，加快布局数字医疗、医药产业发展具有重要意义。

（二）公司 2021 年的主要经营思路

2021 年，公司将通过优化组织架构及资源配置机制，创新市场开拓模式，打通以业绩提升为导向的预算、考核、激励机制，激发内生动力，做好 G 端业务卡位，发力 B 端业务提升收入，创新 C 端业务拓展空间，加快实现高质量发展。2021 年，将重点做好以下工作：

1. 坚持战略引领，优化战略路径

坚持“一体两翼、双轮驱动、数字赋能、健康生态”的发展战略，加强创新业务模式研究和探索，进一步优化战略目标实现路径。聚焦客户，匹配相应的产品体系、业务体系，进一步优化资源配置，实施组织架构调整，强化创新能力，提升产品、项目、市场等专业化管理水平，保障战略执行落地。

2. 巩固基本盘，提升创新盘，优化业务布局

按照公司战略部署，坚持服务三医领域，优化产品升级，稳步提升投入产出水平，紧抓重点项目落实及重点市场落地，巩固基本盘核心业务，进一步提升市场占有率；深挖业务核心价值，探索政府端业务间互补互动，创新客户需求，以提升客户价值为导向，做深做实基本盘。

全力扩大机构端业务覆盖面，夯实院端运营管理服务、药店智慧服务、处方流转服务、商业保险第三方服务等现有业务的建设成效，扩大业务规模，为互联网医保、互联网医药、互联网医疗等创新盘业务运营模式打下基础，探索平台化运营新模式，寻求市场新突破，推进创新业务发展，扩展利润增长空间。

3. 创新赋能，优化产品体系

聚焦行业与技术前沿，沉淀公司数据资源、技术能力，面向公司未来 3-5 年长远发展，建立创新和产品管理统筹管理机制。基于业务场景，形成产品和业务创新闭环，提升面向客户的快速响应能力。

在数字医保方面，公司将进一步提升信息化建设能力及数据服务能力，以第三方专业服务模式，进一步完善医保精准支付第三方服务、医保大数据智能监控服务产品系列。

在数字医疗方面，聚焦复合付费改革及医院运营管理需求，形成医院收益、成本、服务、质量的最优均衡的产品体系，进一步提升产品附加值。

在数字医药方面，立足药械智慧监管服务，持续完善综合性智慧监管平台，提升协同服务平台服务能力，为创新企业服务和智慧药店服务体系建设奠定基础，创造新的业务增长点。

在新业务方面，聚焦互联网医保、互联网医药、互联网医疗，着力加强数据标准化、数据分析、数据服务能力建设，深入探讨数据服务领域新机会、新模式。

4. 经营管理方面

公司坚持以党的全面领导为统领，进一步提升战略管理能力，优化公司组织架构。公司以客户为中心，明确各业务线价值定位和功能定位，强化创新能力，提升产品、项目、市场等专业化管理水平，提升运行效率，进一步推动专业化运作。强化企业宣传，推进品牌建设，增强品牌核心竞争力；提升人才队伍能力，加快优秀人才资源引进和集聚，强化人才梯队建设；推动激励约束机制改革，激发内生动力，持续提升企业凝聚力和向心力；全面推动公司党建、业务、经营、管理持续稳健发展。

5. 技术创新方面

公司将统筹共性数据、技术、平台建设，积极推动技术中台和数据中台建设，支撑各业务产品创新和发展。持续探索和完善三医数据标准融合机制，夯实底层数据联动基础，提升数据治理能力和服务能力；进一步完善知识体系，利用人工智能、数据挖掘、边缘计算等新技术，提升知识输出能力，优化数字化服务方式，为基本盘和创新盘业务发展提供技术支撑。提升医保云平台服务能力，加强信息化建设支撑能力；通过优化调整规则体系，强化新一代智能审核引擎服务能力。针对医保支付方式改革的全面推广和医保基金大数据反欺诈的迫切需要，在医学知识图谱的研发和业务模型建立方面依托与北京大学软件工程国家工程研究中心的联合实验室，持续优化基于大数据的创新技术模型。基于智慧药监服务平台基础，加快协同平台服务功能拓展，进一步探索药企及药店数据服务模式。

十、接待调研、沟通、采访等活动情况

1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2020年01月09日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	咨询2019年业绩预告时间	无
2020年02月13日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	咨询公司经营受疫情影响的情况	无
2020年02月19日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	咨询公司业务进展情况	无
2020年03月12日	公司	书面问询	其他	媒体	咨询公司财务和资本运作情况	无
2020年03月31日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	咨询一季报业绩预告时间	无
2020年04月13日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	咨询公司业务进展情况	无
2020年05月17日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	咨询参加股东大会事宜	无
2020年06月30日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	咨询重组诚意金返还事项	无
2020年08月31日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	咨询公司半年度报告相关问题	无
2020年09月21日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	咨询公司出售广东海虹股权事项	无
2020年09月25日	公司	实地调研	其他	机构和个人投资者	"走进国新健康"投资者交流活动	详见公司于2020年9月28日在巨潮资讯网披露的《"走进国新健康"投资者交流活动记录》。
2020年09月25日	公司	电话沟通	其他	媒体	咨询公司业务情况	无
2020年10月30日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	咨询三季报情况	无
2020年11月10日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	咨询重组诚意金返还事项	无
2020年12月16日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	咨询公司业务	无

2020 年 12 月 31 日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	咨询年报业绩预告时间	无
接待次数		379				
接待机构数量		9				
接待个人数量		368				
接待其他对象数量		2				
是否披露、透露或泄露未公开重大信息		否				

第五节 重要事项

一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

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

2018年度、2019年度未进行利润分配，未进行公积金转增股本。

经大信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，本公司2020年度公司实现归属于上市公司股东的净利润为-242,605,400.28元，归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润-241,487,204.53元，年末可供股东分配的利润为179,148,203.74元。2020年度母公司实现净利润27,082,851.79元，年末母公司可供分配利润为-3,873,751.97元，母公司2020年末资本公积余额为21,428,997.60元，合并报表资本公积余额为0。

《公司法》第一百六十六条规定“公司弥补亏损和提取公积金后所余税后利润，有限责任公司依照本法第三十五条的规定分配；股份有限公司按照股东持有的股份比例分配，但股份有限公司章程规定不按持股比例分配的除外”。2020年末母公司未分配利润为-3,873,751.97元。根据《公司章程》规定，公司应在符合利润分配原则、保证公司正常经营和长远发展的前提下进行利润分配。虽然理论上公司可以通过子公司向母公司分红后再向股东进行分红，但由于公司处于业务拓展关键期，报告期内公司为健康保障服务业务拓展所需现金投入巨大，公司主营业务发生较大亏损。

鉴于上述原因，公司不具备利润分配条件。2020年度不进行利润分配，不进行公积金转增股本。

公司2020年度不进行利润分配是结合公司2020年度实际经营情况和未来经营发展的需要做出的，兼顾公司的长远利益和全体股东的整体利益，有利于公司可持续发展。未来，随着公司盈利能力的逐步提高，公司将遵循《公司章程》、《未来三年（2021年-2023年）股东回报规划》的相关规定，在满足现金分红的条件下积极向投资者进行现金分红。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	以其他方式（如回购股份）现金分红的金额	以其他方式现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比例	现金分红总额（含其他方式）	现金分红总额（含其他方式）占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率
2020年	0.00	-242,605,400.28	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
2019年	0.00	17,427,811.61	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
2018年	0.00	-187,709,093.32	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%

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

适用 不适用

二、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

公司计划年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

三、承诺事项履行情况

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

√ 适用 □ 不适用

承诺事由	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 个月后；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。	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。
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					

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

□ 适用 √ 不适用

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。

五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用 不适用

1. 会计政策变更的说明

（1）会计政策变更及依据

财政部于2017年颁布了修订后的《企业会计准则第14号—收入》（以下简称“新收入准则”）。本公司于2020年1月1日起执行新收入准则以及通知，对会计政策相关内容进行调整。

新收入准则取代了财政部于2006年颁布的《企业会计准则第14号—收入》及《企业会计准则第15号—建造合同》（统称“原收入准则”）。在原收入准则下，本公司以风险报酬转移作为收入确认时点的判断标准。新收入准则引入了收入确认计量的“五步法”，并针对特定交易或事项提供了更多的指引，在新收入准则下，本公司以控制权转移作为收入确认时点的判断标准，具体收入确认和计量的会计政策参见附注第十二节、五（25）。

本公司依据新收入准则有关特定事项或交易的具体规定调整了相关会计政策。依据新收入准则的规定，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。

本公司根据首次执行新收入准则的累计影响数，调整2020年1月1日的留存收益及财务报表相关项目金额，对可比期间信息不予调整，本公司仅对在首次执行日尚未完成的合同的累计影响数进行调整。

（2）会计政策变更的影响

本公司执行新收入准则对2020年1月1日合并资产负债表及母公司资产负债表各项目的的影响汇总如下：

单位（元）

合并资产负债表项目	会计政策变更前2019年12月31日余额	新收入准则影响	会计政策变更后2020年1月1日余额
资产：			
应收账款	20,683,571.23	-5,620,658.62	15,062,912.61
合同资产		5,620,658.62	5,620,658.62
负债：			
预收账款	17,711,102.83	-17,711,102.83	
合同负债		17,711,102.83	17,711,102.83

对母公司资产负债表项目的影响：无。

2. 会计估计变更的说明

（1）会计估计变更及依据

经2021年4月22日召开的第十届董事会第二十一次会议审议通过，自2020年10月1日起，本公司变更对集团合并范围内公司的应收款项坏账准备计提方法，由原先的对“应收合并范围内关联方的款项”组合按照5%预期信用损失率计提坏账准备变更为单独对其预期信用损失进行测试，除有确凿证据表明其可能发生信用损失外，视为无风险组合，不计提坏账准备。

(2) 本公司执行上述会计估计变更影响如下:

公司对上述会计估计变更采用未来使用法, 此次变更对公司2020年末(2020年度)的合并财务报表项目列示不产生影响, 对2020年末(2020年度)母公司财务报表影响如下:

单位(元)

会计估计变更的内容和原因	审批程序	开始适用的时点	对2020年末(2020年度)母公司财务报表的影响	
			项目名称	影响金额
本公司合并报表范围内关联方之间形成的应收款项, 单独进行减值测试, 除有确凿证据表明其可能发生信用损失外, 视为无风险组合, 不计提坏账准备。	2021年4月22日第十届董事会第二十一次会议审议通过。	2020年10月1日	其他应收款	增加27,502,357.75
			信用减值损失	减少27,502,357.75

七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

八、与上年度财务报告相比, 合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

本期纳入合并财务报表范围的主体共33户, 较上期相比减少11户, 新增1户, 其中:

1. 注销公司明细

子公司名称	股权处置比例(%)	注销时点
浙江海川医药科技有限公司	100.00	2020/1/9
内蒙古华虹医药网络发展有限公司	100.00	2020/12/9
青海省华虹医药网络发展有限公司	100.00	2020/3/4
海南泰虹医药网络开发有限公司	100.00	2020/9/29
山东华虹网络技术有限公司	100.00	2020/11/27
吉林省华虹医药网络发展有限公司	100.00	2020/8/13
贵州华虹医药网络技术有限公司	100.00	2020/11/16
贵州中公网医疗科技有限公司	100.00	2020/11/5
广西中公网医疗信息技术有限公司	100.00	2020/12/11
福州中公网医疗技术有限公司	100.00	2020/11/16
Searainbow Investment Ltd	100.00	2020/6/30

2. 新增公司明细

子公司名称	股权比例(%)	取得方式	合并日
神州博睿(深圳)投资企业(有限合伙)	99.01%	同一控制下企业合并	2020/6/17

九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	140
境内会计师事务所审计服务的连续年限	3 年
境内会计师事务所注册会计师姓名	王健、孙梅林
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	3 年

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

公司于2020年5月19日召开2019年度股东大会，审议通过了《关于续聘会计师事务所及确定其报酬事项的议案》，同意聘请大信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2020年度审计机构，审计服务报酬共计人民币140万元，其中，90万元作为对公司2020年年度报告的财务审计服务报酬，50万元为提供内部控制审计服务的报酬。

十、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

十一、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

十二、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。

十三、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。

十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十五、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

为了进一步建立、健全公司长效激励机制，吸引和留住优秀人才，充分调动公司董事、高级管理人员、中高层管理人员、核心骨干员工的工作积极性，有效地将股东利益、公司利益和经营者个人利益结合在一起，共同关注公司的长远发展，2020年12月31日，第十届董事会第十九次会议和第十届监事会第十五次会议审议通过了《关于〈国新健康保障服务集团股份有限公司限制性股票长期激励计划（草案）〉及其摘要的议案》《关于〈国新健康保障服务集团股份有限公司限制性股票激励计划（第一期）（草案）〉及其摘要的议案》等。本次股权激励计划（第一期）拟向激励对象授予的限制性股票总量不超过1,166万股，占本激励计划草案公告时公司股本总额89,882.22万股的1.30%。其中首次授予不超过933万股，占本激励计划草案公告时公司股本总额89,882.22万股的1.04%，占本次授予权益总额的80.02%；预留233万股，占本激励计划草案公告时公司股本总额89,882.22万股的0.26%，预留部分占本次授予权益总额的19.98%。

公司限制性股票激励计划（第一期）考核指标分为两个层次，分别为公司层面业绩考核和激励对象个人层面的绩效考核。公司选取净资产收益率、营业收入复合增长率、经济增加值三个指标作为业绩考核指标，这三个指标能够客观反映公司盈利能力、成长能力及收益质量，是反映企业经营效益及经营效率的核心指标。业绩考核指标具体内容为营业收入较2019年复合增长率分别不低于45%、41.3%和37.8%，且不低于对标企业75分位值或同行业平均水平；扣非加权平均净资产收益率分别不低于3%、5%和6.4%，且不低于对标企业75分位值或同行业平均水平；期间公司每年 Δ EVA大于0。经过合理预测并兼顾激励计划的激励作用，若达到上述考核目标，公司2022年-2024年对应的营业收入将分别达到39,605.55万元、51,786.99万元、64,550.27万元，该考核体现了较高的成长性和挑战性，符合公司通过股权激励计划激发核心骨干员工的积极性和能动性，改善和提升经营状况的目标。公司股权激励计划将在取得国资委批复后，提交公司股东大会审议。

具体内容详见2021年1月4日披露于《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露的相关公告。

十六、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期末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)	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	同受中国国新最终控制	收购合伙份额	收购神州博睿99.01%合伙份额	评估值	37,509.89	37,609.89	37,600	货币交易	0	2019年09月30日、2020年06月20日、2020年11月04日	详见公司同日在《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

十七、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、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、日常经营重大合同

适用 不适用

5、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十八、社会责任情况

1、履行社会责任情况

报告期内，公司积极践行企业的社会责任，将保护股东、债权人、员工、客户及供应商等利益融入企业日常经营管理中，推动履行社会责任行为的常态化、规范化，实现自身的可持续发展与经济改善、环境提升、社会和谐有机统一。

（1）股东权益保护

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》等有关法律法规的要求，不断完善公司治理，股东大会、董事会、监事会规范运作，内部管理和控制体系健全，保证对所有股东和债权人公平、公正、公开，并保障其充分享有法律、法规、规章所规定的各项合法权益。公司通过信息披露、投资者调研、深交所互动易问答、电话交流、邮件沟通等多种方式，实现了信息披露的及时、真实、准确、完整、公平。通过行使提案、召集、表决、质疑等权利，股东在董事会、股东大会中有效保障了自己的重大决策参与权。

（2）员工权益保护

公司严格执行国家用工制度、劳动保护制度、社会保障制度和医疗保障制度，并建立了完善的用工管理相关体系，规范公司与员工之间的权利义务，确保员工的福利待遇。公司注重员工的劳动保护和身心健康，定期进行员工常规体检。公司重视员工的利益和发展诉求，为员工提供多层次、多维度的学习、培训，使员工持续学习，提升员工素质，实现员工与企业的共同成长。

（3）客户及供应商的权益保护

公司尊重客户的合法利益，与客户建立了良好的合作关系。本着对客户负责的态度，公司不断健全和完善质量控制体系，竭力提供优质产品和服务，及时了解客户的需求和意见反馈，提高客户对产品和服务的满意度。长久以来，公司与供应商和客户之间一直保持平等的沟通和理性的管理，有效地提高了供方质量水平和客户服务水平。公司、供应商、客户实现多方共赢，是公司一贯的原则。

（4）环境保护与可持续发展

公司严格遵守环境保护法律法规，通过宣传、贯彻环境保护政策，提高所有员工的环保意识，倡导绿色办公和低碳生活的理念。在日常的经营活动中，公司和员工积极践行低碳、环保和可持续发展的理念，合理用电、用水、用纸，养成节约的良好习惯，外出时尽可能乘坐公共交通等。

（5）社会公益活动

公司注重企业的社会价值，在努力发展自身的同时认真履行社会责任，依法纳税，关注社会慈善事业，积极参加社会公益活动，为共建和谐社会积极承担社会责任。

公司积极加强与政府部门、行业协会、监管机关的沟通与联系，对相关部门根据法律、法规提出的监督和检查，予以积极配合、协助，尽到自身的责任和义务。

（6）新冠疫情防控情况

公司坚决落实政府相关规定，以及国资委和中国国新的相关要求，防疫在先，有序安排工作，严格执行弹性工作制。作为上市公司，国新健康在保护员工健康安全的同时，通过积极应对，减少疫情带来的影响，切实维护公司员工和股东的利益。同时，公司员工积极进行捐款，部分员工通过社会公益组织，向抗疫一线捐助钱款、口罩等物资，为防疫抗疫献出爱心。公司作为健康保障服务领域的先行者和领航者，积极响应党中央的决策部署，凭借在医疗领域深耕多年的经验，以及对药监系统、卫健部门和医保部门丰富的项目服务经验和技術优势，快速对接并完成了相关部门的需求。

①为保障新型冠状病毒检测产品的应急审批工作，疫情蔓延初期，国新健康紧急抽调安排多名技术骨干，为国家药品监督管理局新型冠状病毒检测试剂盒应急审批提供便捷的系统保障，高效保障了新型冠状病毒检测产品快速完成审批流程并及时投入临床检测。

②国新健康积极配合北京市新型冠状病毒肺炎疫情防控工作，火速上线医药物资储备管理系统，对北京市辖内部队医院、部属医院、医疗队等医药物资储备和调拨信息及时进行管控分析，实现每日库存监控、医药物资入库管理、调拨信息管理以及调拨单位管理，为联防联控提供决策支持，实现资源的合理利用和调配，确保全市医药物资持续安全的保障供应。

③在浙江，国新健康服务浙江省药品监督管理局完成了浙江省零售药店购买发热、咳嗽药品人员信息登记系统建设。该

系统可以实现各零售药店购买发热、咳嗽药品的人员信息全面管控和预警分析，及时发现发热、咳嗽患者，有效督促其合理就医，将浙江省两万多家零售药店打造成为两万多个疫情防控一线“哨点”，支撑疫情防控全面排查和精准摸排，有效控制感染源，切实保障人民群众健康安全，并为浙江省各级疫情防控工作领导小组提供决策参考。

④国新健康配合石家庄、邯郸等地方卫健、医保部门，根据基层医疗队伍点多面广的特点，提出基层疫情风险防控云平台综合解决方案，进一步发挥基层医疗队伍在疫情防控早期监测中的重要作用，建立了全面的疫情预警防控体系，实现了基层疫情早监测、疫情智能监管、基层防控物资管道畅通、防控信息直达基层等支撑作用。

⑤为进一步配合医保部门做好疫情防控期间医疗保障工作，国新健康湛江、河北、佛山等公司在做好疫情防控工作的同时，紧急调动核心骨干驻扎当地主管部门，积极协助当地医保部门动态调整报销规则、及时更新信息系统，配合做好疫情防控相关药品和耗材采购与价格监测监管工作，辅助医保部门及时更新预付医疗机构费用、患者结算人数、医疗费用和报销费用等情况，并提供统计及分析服务。

⑥在温州，国新健康协助温州市医疗保障局推出“药品线上续方，远程支付结算”新举措，面向曾在基层医疗机构就诊的参保人群，在线向基层医疗机构提出处方药续方申请，实现参保人足不出户购药，避免易感染的抵抗力弱人群因到医院而造成交叉感染，同时有效节省了有限的医疗资源。

2、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

3、环境保护相关的情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

否

公司处于健康医疗服务保障行业，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。

十九、其他重大事项的说明

适用 不适用

1. 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》，公司向京颐科技主要股东、实际控制人李志支付诚意金人民币5,000万元，李志将促使京颐科技全体股东全力配合完成本次收购涉及的相关工作，并将其持有的京颐科技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和第十届监事会第十一次会议，审议并通过了《关于终止重大资产重组事项的议案》。公司于2020年3月收到第一笔诚意金返还款200万元。

2020年11月19日，公司第十届董事会第十八次会议审议通过了《关于就重组诚意金返还等事项与李志、张巧利及京颐科技签订<协议书>的议案》。同日，公司收到李志方面归还的剩余诚意金人民币4,800万元。

截至目前，公司已收到李志方面归还的诚意金5000万元，具体情况详见公司于2018年6月29日、2019年3月16日、2019年3月18日、2019年6月28日、2019年10月30日、2020年2月4日、2020年6月9日、2020年11月20日在《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露的相关公告。

2. 调整公司组织架构事项

为适应公司经营发展的需要，进一步完善公司的治理结构，提升公司运营及管理水平，公司对组织架构进行了调整。

调整组织架构事项具体内容详见公司于2020年8月28日在《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》及巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)披露的《关于调整公司组织架构的公告》等相关公告。

3. 转让广东海虹45%股权事项

为了聚焦公司主营业务,进一步优化公司财务结构,公司拟将所持广东海虹药通电子商务有限公司45%股权以公开挂牌方式转让。公开挂牌的转让底价不低于人民币13,773万元,最终成交价格以实际转让价格为准。本次交易事项已经公司第十届董事会第十六次会议审议通过。广东海虹自2020年9月起在天津产权交易所挂牌,截至目前,无买家摘牌。

转让广东海虹股权事项具体内容详见公司于2020年09月19日在《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》及巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)披露的《关于拟公开挂牌转让广东海虹45%股权的公告》等相关公告。

二十、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%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
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

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	54,808	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	前上一月末普通股股东总数	54,511	前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
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	75,901,300
徐功荣	境内自然人	0.88%	7,880,000	新进	0	7,880,000		
姚向军	境内自然人	0.78%	6,990,000	新进	0	6,990,000		
袁国彬	境内自然人	0.72%	6,444,736	新进	0	6,444,736		
齐文	境内自然人	0.65%	5,873,333	新进	0	5,873,333		
李晓飞	境内自然人	0.55%	4,906,807	1,331,000	0	4,906,807		
赵相革	境内自然人	0.37%	3,349,786	新进	0	3,349,786		
王建林	境内自然人	0.37%	3,341,300	0	0	3,341,300		
香港中央结算有限公司	境外法人	0.35%	3,117,801	-3,781,906	0	3,117,801		
马如仁	境内自然人	0.32%	2,890,000	0	0	2,890,000		

战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况(如有)(参见注 3)	无		
上述股东关联关系或一致行动的说明	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。		
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	无		
前 10 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
中海恒实业发展有限公司	235,702,593	人民币普通股	235,702,593
徐功荣	7,880,000	人民币普通股	7,880,000
姚向军	6,990,000	人民币普通股	6,990,000
袁国彬	6,444,736	人民币普通股	6,444,736
齐文	5,873,333	人民币普通股	5,873,333
李晓飞	4,906,807	人民币普通股	4,906,807
赵相革	3,349,786	人民币普通股	3,349,786
王建林	3,341,300	人民币普通股	3,341,300
香港中央结算有限公司	3,117,801	人民币普通股	3,117,801
马如仁	2,890,000	人民币普通股	2,890,000
前 10 名无限售流通股股东之间,以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	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情况说明(如有)(参见注 4)	截至 2020 年 12 月 31 日,徐功荣通过海通证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 7,880,000 股; 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 6,990,000 股; 袁国彬除通过普通证券账户持有 3,804,519 股外,还通过中信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 2,640,217 股,实际合计持有 6,444,736 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 4,906,807 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。

2、公司控股股东情况

控股股东性质：中央国有控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
中海恒实业发展有限公司	黄耀文	1995 年 08 月 04 日	91460000I00018005K	高科技产品的开发、销售、咨询服务；投资咨询、房地产开发的咨询服务；针纺织品、日用百货、五金交电、计算机及配件、工艺美术品（金、银饰品除外）、空调制冷设备、机械电器设备、建筑材料、装饰材料的销售。
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无			

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：中央国资管理机构

实际控制人类型：法人

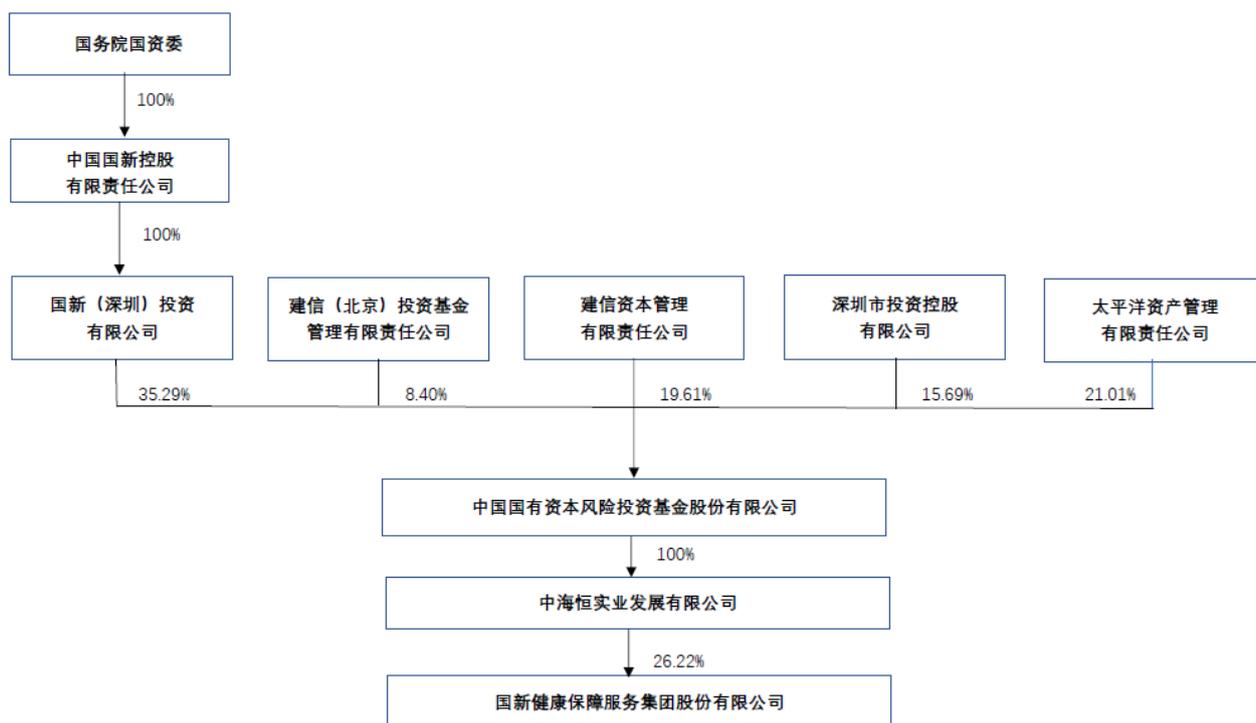
实际控制人名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
中国国新控股有限责任公司	周渝波	2010 年 12 月 01 日	91110000717828315T	从事授权范围内的国有资产经营与管理；国有股权经营与管理；受托管理；资本运营；为开展上述业务所进行的投资和咨询业务。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）
实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况	除实际控制本公司外，中国国新持有中国文化产业集团有限公司 100% 股权，从而间接持有国新文化控股股份有限公司（SH.600636）24.66% 的股份。			

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 可转换公司债券相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

第九节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股份数量(股)	其他增减变动(股)	期末持股数(股)
贾岩燕	董事长	现任	男	74	2010年07月11日	2021年05月15日	0	0	0	0	0
杨殿中	董事	现任	男	60	2019年10月16日	2021年05月15日	0	0	0	0	0
李永华	董事	现任	男	46	2019年10月16日	2021年05月15日	0	0	0	0	0
	总经理				2019年09月12日	2021年05月15日					
姜开宏	董事	现任	男	44	2018年05月16日	2021年05月15日	0	0	0	0	0
张灵	董事	现任	女	52	2018年05月16日	2021年05月15日	0	0	0	0	0
刘英杰	董事、 副总经理	现任	男	49	2018年05月16日	2021年05月15日	0	0	0	0	0
钱庆文	独立董事	现任	男	61	2018年05月16日	2021年05月15日	0	0	0	0	0
黄安鹏	独立董事	现任	男	47	2018年05月16日	2021年05月15日	0	0	0	0	0
王秀丽	独立董事	现任	女	56	2018年05月16日	2021年05月15日	0	0	0	0	0
赵观甫	监事会主席	现任	男	56	2018年05月16日	2021年05月15日	0	0	0	0	0
张旭	监事	现任	男	39	2018年05月16日	2021年05月15日	0	0	0	0	0
夏坤	职工代表监事	现任	女	34	2019年09月11日	2021年05月15日	0	0	0	0	0
孙迪草	副总经理	现任	男	58	2019年09月12日	2021年05月15日	0	0	0	0	0
孙立群	副总经理	现任	女	54	2019年09月12日	2021年05月15日	0	0	0	0	0

沈治国	总会计师	现任	男	44	2019年09月12日	2021年05月15日	0	0	0	0	0
刘新星	董事会秘书	现任	男	37	2021年01月15日	2021年05月15日	0	0	0	0	0
肖琴	董事会秘书	离任	女	44	2018年05月16日	2021年01月14日	0	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	0	0	0		0

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
刘新星	董事会秘书	聘任	2021年01月15日	聘任
肖琴	董事会秘书	解聘	2021年01月14日	因工作调整原因

三、任职情况

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

贾岩燕，男，出生于1947年，经济学学士。曾任北京市礼花厂厂长，北京市工艺美术品总公司总经理，海南省开发建设总公司总经理兼党委书记。现任公司董事长。

杨殿中，男，出生于1961年，中共党员，毕业于东北财经大学，博士研究生。曾任国新宜康投资（北京）有限公司执行董事、总经理，中国国新资产管理有限公司常务副总经理。现任本公司董事、党委书记，中国华星集团有限公司执行董事、党委书记，国新宏盛投资（北京）有限公司执行董事、总经理。

李永华，男，出生于1975年，中共党员，硕士。曾任山东省东明县人民检察院公务员，汉王科技股份有限公司法律部法务总监，大唐电信科技产业控股有限公司法律事务部副总经理，电信科学技术研究院副总法律顾问，大唐电信科技产业控股有限公司法律事务部总经理，电信科学技术研究院总法律顾问，大唐电信科技产业控股有限公司副总裁、总法律顾问兼运营管理部总经理，大唐移动通信设备有限公司董事长，大唐联诚信息系统技术有限公司执行董事，中芯国际集成电路制造有限公司替任董事、大唐电信科技股份有限公司董事、党委书记兼总经理、大唐恩智浦半导体有限公司董事长、瓴盛科技（贵州）有限公司董事、上海立可芯半导体科技有限公司董事、辰芯科技有限公司董事。现任本公司董事、总经理、党委副书记，中国国新总法律顾问、总经理助理。

姜开宏，男，出生于1977年，管理学博士。现任本公司董事，中国国新大数据事业部总经理、中国国新基金管理有限公司副总经理。

张灵，女，出生于1969年，1991年毕业于天津大学精密仪器系，学士，2000年毕业于北京大学光华管理学院，硕士。曾就职于北京首都创业集团、中国信达资产管理股份公司，从事并购重组及企业改制工作，在安信证券、华融证券负责并购融资业务。主持完成大型企业资产债务重组及产业链整合、上市公司并购重组及借壳上市等项目。曾任铜陵有色金属集团等公司董事。现任本公司董事，赛晶电力电子集团有限公司董事、国新风险投资管理（深圳）有限公司董事总经理，中海恒实业发展有限公司董事兼总经理。

刘英杰，男，出生于1972年，中共党员，华中科技大学本科，中欧国际工商学院EMBA，北京大学软件工程博士（在读）。曾任惠普中国区服务业务总监、美国优利公司北亚区战略业务总监、中软国际总公司执委会委员、高级副总裁。现任公司董事、副总经理。

钱庆文，男，出生于1960年，中国台湾，医疗及医院管理学博士。曾任台湾阳明大学医务管理研究所所长、台湾埔里等三家基督教医院执行董事、台湾卫生福利部属医院及社会福利机构管理委员、美国St. Louis公共卫生研究所兼任副教授、山东大学医学院兼任博导、国务院深化医药卫生体制改革领导小组专家委员。现任本公司独立董事，清华大学医院管理研究院教授、美国Johns Hopkins University公共卫生学院兼任教授。

黄安鹏，男，出生于1974年，毕业于北京大学。现任本公司独立董事，中国卫生信息与健康医疗大数据学会副秘书长，国家健康医疗大数据责任专家，国家健康保障重大工程专家组专家，主动健康与人口老龄化科技应对国家重点专项责任专家，国家健康产业战略规划专家。

王秀丽，女，出生于1965年，中国国籍，无境外居留权，经济学博士。曾任对外经济贸易大学国际商学院会计系主任、国际商学院财务管理系主任。现任本公司独立董事，对外经济贸易大学国际商学院财务管理系教授。

赵观甫，男，出生于1965年，毕业于清华大学经管学院，高级经济师，曾在中国建设银行总行信贷、办公室、个人金融、审计、投资托管等部门和建信金融投资公司工作30年，先后担任建行总行个人金融业务部副总经理、审计部总经理、投资托管部总经理、建信金融投资公司监事长，中国基金业协会兼职副会长、托管委员会主席等职务，有丰富的投资和风控相关的工作经验。现任本公司监事会主席，国新风险投资管理（深圳）有限公司董事、首席风险官。

张旭，男，出生于1982年，毕业于外交学院，法学硕士，曾任中国国新控股有限责任公司基金管理部高级经理、中国国新基金管理有限公司综合业务部执行董事。现任本公司监事，粤港澳大湾区科技创新产业投资基金投资者关系部总经理。

夏坤，女，出生于1987年，中共党员，毕业于大连理工大学，本科学历。曾任北京开创联合科技有限公司法务。现任公司职工代表监事、法务部副总经理。

孙迪草，男，出生于1963年，中共党员，大专学历。现任本公司副总经理，广东海虹药通电子商务有限公司总经理，国新健康保障服务（广东）有限公司总经理。

孙立群，女，出生于1967年，中共党员，研究生学历。曾长期在政府部门从事医疗保险管理工作，曾任公司职工代表监事。现任本公司副总经理，国新健康研究院院长，中国国新研究院兼职副院长。

沈治国，男，出生于1977年，中共党员，毕业于清华大学，硕士。曾任工业和信息化部电信研究院财务部副主任，中广核核电运营有限公司经营财务高级业务经理、中国广核新能源控股有限公司预算管理高级业务经理、获新能源山东分公司、辽宁分公司分管财务负责人职务授权，中国国新控股有限责任公司财务部资深经理。现任本公司总会计师，中新能化科技有限公司监事，国新国控投资有限公司监事。

刘新星，男，出生于1984年，研究生学历，曾任北京市通商律师事务所合伙人助理；中国昊汉集团有限公司IPO及投资者关系管理部总监；凤凰医疗集团有限公司董事会秘书；南昌金斯利教育咨询有限公司总经理；北京联合货币兑换股份有限公司董事会秘书；煜盛文化集团有限公司联席公司秘书、副总裁。现任本公司董事会秘书。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
杨殿中	中国华星集团有限公司	执行董事、党委书记			否
杨殿中	国新宏盛投资（北京）有限公司	执行董事、总经理			否
李永华	中国国新控股有限责任公司	总法律顾问、总经理助理			否
姜开宏	中国国新控股有限责任公司	大数据事业部总经理			否
姜开宏	中国国新基金管理有限公司	副总经理			是
张灵	国新风险投资管理（深圳）有限公司	董事总经理			是
张灵	中海恒实业发展有限公司	董事兼总经理			否
赵观甫	国新风险投资管理（深圳）有限公司	董事、首席风险官			是
张旭	粤港澳大湾区科技创新产业投资基金	投资者关系部总经理			是
孙立群	中国国新研究院	兼职副院长			否
沈治国	中新能化科技有限公司	监事			否
沈治国	国新国控投资有限公司	监事			否

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
刘英杰	神州医疗科技股份有限公司	董事			否
张灵	赛晶电力电子集团有限公司	董事			否
钱庆文	清华大学医院管理研究院	教授	2014年01月01日		是
钱庆文	美国 Johns Hopkins University 公共卫生学院	教授	2016年10月01日		是
黄安鹏	北京大学健康医疗大数据国家研究院	院长助理、副教授	2018年04月28日		否
黄安鹏	联仁健康医疗大数据科技股份有限公司	独立董事	2019年11月18日		是
王秀丽	对外经济贸易大学商学院财务管理系	教授	1988年07月01日		是
王秀丽	五矿发展股份有限公司	独立董事	2016年01月01日		是
王秀丽	科沃斯股份有限公司	独立董事	2016年08月01日		是
王秀丽	民生证券股份有限公司	独立董事	2016年10月01日		是
王秀丽	三只松鼠股份有限公司	独立董事	2015年12月01日		是

王秀丽	中科寒武纪科技股份有限公司	独立董事	2019年12月27日		是
孙迪草	广东海虹药通电子商务有限公司	总经理			是

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

董事会薪酬与考核委员会依照相关法规以及《公司章程》、公司《董事会薪酬与考核委员会章程》的规定，对董事、监事和高级管理人员薪酬情况的报告进行审核无异议，再提交公司董事会；公司独立董事发表独立意见。其中，董事、监事薪酬方案还需提交股东大会审议通过后方可生效。

公司董事、监事和高级管理人员薪酬方案已经公司第十届董事会第八次会议和第十一次会议审议通过，并经2018年度股东大会和2019年第二次临时股东大会审议通过，独立董事对此事项均发表了同意的独立意见。

报告期内，公司董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付金额为868.76万元。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
贾岩燕	董事长	男	74	现任	92.5	否
杨殿中	董事、党委书记	男	60	现任	142.45	否
李永华	董事、总经理、 党委副书记	男	46	现任	92.89	否
姜开宏	董事	男	44	现任	0	是
张灵	董事	女	52	现任	0	是
刘英杰	董事、副总经理	男	49	现任	103.8	否
钱庆文	独立董事	男	61	现任	12	否
黄安鹏	独立董事	男	47	现任	12	否
王秀丽	独立董事	女	56	现任	12	否
赵观甫	监事会主席	男	56	现任	0	是
张旭	监事	男	39	现任	0	是
夏坤	职工代表监事	女	34	现任	26.75	否
孙迪草	副总经理	男	58	现任	129.1	否
孙立群	副总经理	女	54	现任	97.08	否
沈治国	总会计师	男	44	现任	85.62	否
刘新星	董事会秘书	男	37	现任	3.16	否
肖琴	董事会秘书	女	44	离任	59.41	否
合计	--	--	--	--	868.76	--

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

五、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	26
主要子公司在职员工的数量（人）	1,218
在职员工的数量合计（人）	1,244
当期领取薪酬员工总人数（人）	1,244
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	0
销售人员	254
技术人员	788
财务人员	57
行政人员	145
合计	1,244
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上	118
本科	730
专科	377
专科以下	19
合计	1,244

2、薪酬政策

2020年，公司稳步推进战略发展规划落实，深化市场营销、运营管理、技术研发、职能战略支撑等四大人才梯队建设，坚持降本增效、持续提升人均效能，公司将持续贯彻符合市场人才竞争需要，岗位价值与薪酬支付标准相结合，绩效考核与薪酬激励相匹配，兼顾外部竞争力与内部公平性的薪酬政策。

落实目标责任机制，实行目标责任层层传导，落实工作计划，重点激发管理层人员和其他核心岗位人员的工作积极性，促进人员有序、高效地开展工作，使薪酬激励和绩效管理紧密结合，升降有依，赏罚有据。员工根据工作业绩、任职资格能力等因素，综合考评，坚持以奋斗者为本、多劳多得的绩效激励原则。

2020年，完善公司激励与约束机制，引导员工在工作中为公司整体目标的实现和可持续发展做出积极的贡献。调整薪酬福利方案，薪酬福利依据公司内部价值，将向高级管理人员、中层管理人员以及核心人才倾斜，实现在行业中的引领水平，

普通员工参考同行业中等水平。

3、培训计划

2020年，围绕支撑公司新的战略规划落地，公司持续加大员工培训力度，开展了业务培训、新产品培训、创新业务专题培训、领导力培训、党建培训等多个培训项目，有力推动了员工能力素质提升和人才队伍建设，保障了公司生产经营各项任务的完成。公司不断加大培训改革创新力度，新开设“国新健康大讲堂”，立足业务发展需要，围绕企业文化、宏观政策、行业趋势、新技术应用等内容，定期组织公司领导、业务骨干、行业专家等开展专题讲座，以学用相长的方式，提升员工自身政治素养和业务素质；持续推进线上培训平台建设，搭建覆盖总部、大区的线上培训平台，实现培训工作全过程信息化管理，提高培训工作效率。

2021年，将继续围绕公司战略和重点工作，继续加大员工培训力度，组织好公司领导人员、专业技术人员、后备干部等各类人才的培训工作，推进内部培训师队伍建设，加大培训改革创新力度，不断提升培训质量和效益，助推公司转型升级、提质增效。

4、劳务外包情况

适用 不适用

劳务外包的工时总数（小时）	8,608
劳务外包支付的报酬总额（元）	1,301,701.98

第十节 公司治理

一、公司治理的基本状况

本报告期内，公司严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《企业内部控制基本规范》等法律法规的要求，不断完善由股东大会、董事会、监事会、经理层组成的“权责分明、各司其职、相互协调、有效制衡”的公司治理机制，报告期内，公司股东大会、董事会、监事会规范运作，权责明确，三会会议召开程序规范；董事会下属委员会发挥专业作用，为董事会决策提供了有力支持；独立董事勤勉尽责，对公司定期报告和重要事项认真审查并发表独立意见；经理层能严格按照《公司章程》和董事会授权进行经营决策，确保公司规范运作，维护了投资者和公司的利益；公司严格按照《信息披露管理制度》和《内幕信息知情人登记管理制度》的规定，持续加强内幕信息保密管理，及时组织内幕知情人登记备案，报告期内，公司未发现内幕信息知情人利用内幕信息买卖本公司股份的情况。

2020年，公司严格按照《信息披露管理制度》的规定，履行信息披露义务。报告期内，公司能够真实、准确、及时、完整的在指定媒体上披露信息，没有出现虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏的情形。公司根据《内幕信息知情人登记管理制度》的要求，切实执行内幕信息知情人登记备案和内幕信息保密工作，防范内幕信息外泄和内幕交易发生，维护信息披露的公平、公开、公正，保护投资者的合法权益。

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

是 否

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

二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司自成立以来，严格按照《公司法》《证券法》等有关法律法规及《公司章程》的要求规范运作，在业务、资产、人员、机构和财务等方面均独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，具有完整的业务体系及面向市场独立经营的能力。

1、业务独立

公司主要从事医保基金管理、健康服务等业务，能够独立支配和使用人、财、物等生产要素，具备独立面向市场自主经营的能力，与股东之间不存在竞争关系或业务上依赖股东的情况。

2、资产完整

公司资产独立、完整，与控股股东拥有的资产产权明确界定，并完全独立运营。目前公司业务和生产经营相关的全部资产权属完全由公司独立享有，对所有资产拥有完全的控制和支配权，不存在与控股股东共用的情况，不存在资产、资金被股东占用而损害公司利益的情况。

3、人员独立

公司的研发、销售、行政管理和财务人员均完全独立于股东，公司所有员工均与公司签订了劳动合同。公司根据工资管理制度按月发放员工工资，并代扣代缴个人所得税。董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》《公司章程》的相关规定产生，在公司工作并领取薪酬，均未在控股股东及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，也未在股东及其控制的其他企业领薪。

4、财务独立

公司设有独立的财务部门，配备了专职的财务人员，具有规范的财务会计制度，建立了独立的财务核算体系，能够独立做出财务决策。公司开设有独立的银行账户，作为独立的纳税人，依法独立纳税，不存在与股东及其控制的其他企业共用银行账户、为股东提供担保、资产、资金被股东占用或其它损害公司利益的情况。

5、机构独立

公司根据《公司法》《证券法》及《公司章程》的规定，建立健全了股东大会、董事会、监事会以及经营管理层的运作体系，并制定了相关议事规则和工作细则。公司建立了完整、高效的组织机构，内部职能部门分工协作，与控股股东及实际控制人控制的其他企业完全分开，独立运作，不受其干预。公司拥有独立的生产经营和办公场所，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间不存在混合经营的情形。

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
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》以及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）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

五、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
钱庆文	6	0	6	0	0	否	0
黄安鹏	6	0	6	0	0	否	0
王秀丽	6	1	5	0	0	否	1

连续两次未亲自出席董事会的说明

无

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司独立董事本着诚信与勤勉的原则，按照《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》等规定要求，积极了解公司生产经营状况，认真履行独立董事职责，在年报的编制、审计和披露过程中与公司、审计机构及时沟通，对维护中小投资者利益、提高公司决策水平以及提高信息披露质量方面发挥了重要作用，促进了公司治理水平的提高。

1、2020年4月23日，在第十届董事会十四次会议暨2019年度会议上，对续聘会计师事务所及确定其报酬的事项发表了事前认可意见和独立意见，对公司2019年度关联方资金占用和对外担保情况、董事会未提出2019年度现金利润分配预案、2019年度内部控制自我评价报告、2019年度公司证券投资情况、关于使用闲置自有资金进行证券投资、变更会计政策的事项发表了独立意见；

2、2020年8月26日，在第十届董事会第十五次会议上，对2020年半年度公司对外担保和关联方资金占用情况发表了独立意见；

3、2020年9月18日，在第十届董事会第十六次会议上，就关于拟公开挂牌转让广东海虹45%股权的事项发表了独立意见；

4、2020年11月19日，在第十届董事会第十八次会议上，就重组诚意金返还事项发表了独立意见；

5、2020年12月31日，在第十届董事会第十九次会议上，对公司股权激励事项发表了独立意见；

以上事前认可意见和独立意见详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的相关公告。

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

报告期内，专业委员会依照公司专业委员会章程规范运作，各委员勤勉尽责，为提升公司治理水平、维护股东权益作出重大贡献。

1、董事会审计委员会履职情况

报告期内，公司董事会审计委员会严格按照《董事会审计委员会章程》《审计委员会年报工作制度》履行职责，共召开3次会议，具体如下：

审计委员会于2020年1月20日、2020年3月13日以现场结合通讯方式就审计工作安排、重点关注问题以及2019年度审计工作进度情况等事项与大信会计师事务所（特殊普通合伙）进行了沟通交流，督促审计机构按照时间进度要求完成2019年度的审计工作。

2020年4月22日，审计委员会以通讯方式召开第十届董事会审计委员会第四次会议，审议通过了《关于续聘会计师事务所及确定其报酬的议案》《公司2019年度财务报告》《公司2019年度内部控制自我评价报告》，并同意将上述议案提请公司第十届董事会第十四次会议暨2019年度会议审议。

2020年8月25日，审计委员会以通讯方式召开第十届董事会审计委员会第五次会议，审议通过了《公司2020年半年度财务报告》《公司2020年上半年内部审计工作报告》。

2020年10月27日，审计委员会以通讯方式召开第十届董事会审计委员会第六次会议，审议通过了《公司2020年第三季度财务报告》《公司2020年第三季度内部审计工作报告》。

2、董事会薪酬与考核委员会履职情况

报告期内，公司董事会薪酬与考核委员会召开1次会议。薪酬与考核委员会严格依据公司《董事会薪酬与考核委员会章程》开展工作，积极履行职责，于2020年12月31日召开薪酬与考核委员会第四次会议，就拟订的公司股权激励计划的相关议案进行了审议，并同意将股权激励计划的相关议案提交第十届董事会第十九次会议审议。

七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

八、高级管理人员的考评及激励情况

公司在2020年度报告中披露的董事、监事与高级管理人员的年度税前薪酬总额，包括了基本工资、奖金及以其他形式从公司获取的报酬，实际获取的报酬与披露情况不存在差异。

九、内部控制情况

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2021年04月24日	
内部控制评价报告全文披露索引	详见2021年4月24日巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>根据影响内控有效性的可能性进行划分，可能或很可能严重影响内控有效性的为重大缺陷，极小可能影响内控有效性的为一般缺陷，高于一般缺陷、低于重大缺陷的对内控有效性的影响为重要缺陷。具体标准如下：</p> <p>重大缺陷：单独缺陷或连同其他缺陷导致不能及时防止或发现并纠正财务报告中的重大错报。出现下列情形的，认定为重大缺陷：</p> <p>（1）控制环境无效；</p> <p>（2）董事、监事和高管人员舞弊行为；</p>	<p>根据影响内控有效的可能性进行划分，可能或很可能严重影响内控有效性的为重大缺陷，极小可能影响内控有效性的为一般缺陷，高于一般缺陷、低于重大缺陷的对内控有效性的影响为重要缺陷。</p> <p>出现以下情形的，认定为重大缺陷，其他情形按影响程度分别确定为重要缺陷或一般缺陷。</p> <p>（1）违反国家法律、法规或规范性文件；</p> <p>（2）重大决策程序不科学；</p>

	<p>(3) 外部审计发现当期财务报告存在重大错报，公司在运行过程中未能发现该错报；</p> <p>(4) 已经发现并报告给管理层的重大缺陷在合理的时间后未加以改正；</p> <p>(5) 公司审计委员会和审计部对内部控制的监督无效；</p> <p>(6) 其他可能影响报表使用者正确判断的缺陷。</p> <p>重要缺陷：单独缺陷或连同其他缺陷导致不能及时防止或发现并纠正财务报告中虽然未达到和超过重要性水平，仍应引起管理层重视的错报。</p> <p>一般缺陷：不构成重大缺陷或重要缺陷的其他内部控制缺陷。</p>	<p>(3) 制度缺失可能导致系统性失效；</p> <p>(4) 重大或重要缺陷不能得到整改；</p> <p>(5) 其他对公司影响重大的情形。</p>
定量标准	<p>公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定量标准如下：</p> <p>重大缺陷：营业收入潜在错报占营业收入总额的不低于 1%，资产总额错报占资产总额的不低于 1% 视为重大缺陷；</p> <p>重要缺陷：营业收入潜在错报占营业收入总额的 0.5-1%，资产总额错报占资产总额 0.5-1% 的视为重大缺陷；</p> <p>一般缺陷：营业收入潜在错报占营业收入总额的 0.5% 以下，资产总额错报占资产总额的 0.5% 以下视为一般缺陷；</p>	<p>公司确定的非财务报告内部控制缺陷评价的定量标准如下：</p> <p>重大缺陷：对公司造成较大负面影响并以公告形式对外披露、造成公司直接财产损失金额在 100 万元以上的视为重大缺陷；</p> <p>重要缺陷：受到国家政府部门处罚但未对公司造成负面影响、造成公司直接财产损失金额在 10-100 万元的视为重要缺陷；</p> <p>一般缺陷：受到省级以下政府部门处罚但未对公司造成负面影响、造成公司直接财产损失在 10 万元以下的视为一般缺陷。</p>
财务报告重大缺陷数量（个）	0	
非财务报告重大缺陷数量（个）	0	
财务报告重要缺陷数量（个）	0	
非财务报告重要缺陷数量（个）	0	

十、内部控制审计报告

√ 适用 □ 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
我们认为，国新健康按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2021 年 04 月 24 日
内部控制审计报告全文披露索引	详见 2021 年 4 月 24 日巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）
内控审计报告意见类型	标准无保留意见

非财务报告是否存在重大缺陷	否
---------------	---

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

第十一节 公司债券相关情况

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

第十二节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2021 年 04 月 22 日
审计机构名称	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	大信审字[2021]第 23-00216 号
注册会计师姓名	王健、孙梅林

审计报告正文

审计报告

大信审字[2021]第23-00216号

国新健康保障服务集团股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了国新健康保障服务集团股份有限公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，包括2020年12月31日的合并及母公司资产负债表，2020年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

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

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于贵公司，并履行了职业道德方面的其他责任。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、关键审计事项

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

收入确认

1. 事项描述

贵公司主要从事医保基金智能管理、医疗质量安全、药械监管相关的系统研发、销售和服务。收入确认的会计政策详情及收入列报披露请参阅合并财务报表附注“三、重要会计政策及会计估计（二十五）”所述会计政策及“五、合并报表项目注释（三十二）”。

贵公司本期营业收入较上期增加59.62%，增长额7,745.93万元。收入是贵公司的关键业绩指标之一，从而存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认时点的固有风险，我们将贵公司收入确认识别为关键审计事项。

2. 审计应对

与评价收入确认相关的审计程序中包括以下程序：

- （1）了解和评价管理层与收入确认相关的关键内部控制的设计和运行有效性；
- （2）了解和评价贵公司收入类型，充分了解贵公司经营模式，结合贵公司业务实质与“五步法”，检查、分析不同业

务模式下的合同签订方式及内容，分析合同签订方的权利义务关系，检查各项履约义务的识别、一段时间履行履约义务和在某一时点履行履约义务的判断是否符合企业会计准则规定；

(3) 对本期记录的收入交易选取样本，核对发票、合同及验收合格报告，向贵公司客户发函并取得回函，评价相关收入确认是否符合公司收入确认的会计政策；

(4) 就资产负债表日前后记录的收入交易，选取样本，核对合同、验收合格报告及其他支持性文档，以评价收入是否被记录于恰当的会计期间。

四、其他信息

贵公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括贵公司2020年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

(二) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(三) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

(六) 就贵公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、恰当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

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

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造

成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：王健

（项目合伙人）

中国 · 北京

中国注册会计师：孙梅林

二〇二一年四月二十二日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：国新健康保障服务集团股份有限公司

2020 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	496,677,366.20	712,152,004.46
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	442,110,538.64	452,673,082.04
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	55,329,300.90	20,683,571.23
应收款项融资		
预付款项	1,206,048.01	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	6,954,134.28	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	10,465.44	38,011.04
合同资产	12,889,551.61	
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	12,997,600.80	20,300,742.00
其他流动资产	2,217,776.15	2,469,773.10
流动资产合计	1,030,392,782.03	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	57,567,375.00	138,393,795.49
其他权益工具投资	17,804,500.05	17,678,891.02
其他非流动金融资产	26,649,068.10	25,004,162.00
投资性房地产	208,572.93	233,935.29
固定资产	11,651,714.42	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	137,331,615.62	171,327,933.32
开发支出	9,856,864.32	26,723,003.93
商誉		
长期待摊费用	3,917,867.28	6,336,013.63
递延所得税资产	203,569.72	123,814.48
其他非流动资产	1,233,987.72	
非流动资产合计	266,425,135.16	398,211,072.33
资产总计	1,296,817,917.19	1,680,311,445.89
流动负债：		
短期借款	50,054,948.95	
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	2,271,523.42	2,554,117.13
预收款项	2,000.00	17,711,102.83
合同负债	38,159,363.07	
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	53,818,666.53	33,981,857.71
应交税费	10,397,479.50	7,674,573.74
其他应付款	177,896,806.86	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	332,600,788.33	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	332,600,788.33	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	-120,259,999.60	-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	179,148,203.74	422,703,604.02
归属于母公司所有者权益合计	961,147,152.18	1,598,298,488.40
少数股东权益	3,069,976.68	4,286,281.82
所有者权益合计	964,217,128.86	1,602,584,770.22
负债和所有者权益总计	1,296,817,917.19	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12月31日	2019年12月31日
流动资产：		
货币资金	83,481,387.19	88,244,420.45
交易性金融资产	38,373,571.00	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	131,750.00	
其他应收款	550,151,952.28	701,911,256.64
其中：应收利息		
应收股利	14,353,059.24	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	672,138,660.47	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	650,035,653.60	226,334,637.16
其他权益工具投资	17,804,500.00	17,678,890.97
其他非流动金融资产	26,649,068.10	25,004,162.00
投资性房地产	878,775.40	944,191.84
固定资产	989,862.08	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	600,343.37	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	696,958,202.55	271,359,100.39
资产总计	1,369,096,863.02	1,098,485,818.44
流动负债：		
短期借款	50,054,948.95	
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	2,000.00	
合同负债		

应付职工薪酬	7,300,457.36	3,401,817.18
应交税费	124,261.31	68,794.28
其他应付款	396,380,141.77	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	453,951,443.49	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	453,951,443.49	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	-4,668,774.14	-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	-3,873,751.97	-30,956,603.76

所有者权益合计	915,145,419.53	888,835,942.27
负债和所有者权益总计	1,369,096,863.02	1,098,485,818.44

3、合并利润表

单位：元

项目	2020 年度	2019 年度
一、营业总收入	207,372,157.90	129,912,815.99
其中：营业收入	207,372,157.90	129,912,815.99
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	320,866,317.65	285,700,428.39
其中：营业成本	176,921,598.48	163,316,110.90
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金 净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	943,190.45	741,334.17
销售费用	23,000,865.45	16,397,244.37
管理费用	108,370,372.14	115,565,194.00
研发费用	16,417,271.22	5,794,995.28
财务费用	-4,786,980.09	-16,114,450.33
其中：利息费用	507,892.71	355,830.01
利息收入	8,214,452.67	13,878,192.99
加：其他收益	863,695.14	150,398,656.84
投资收益（损失以“-”号填 列）	-30,983,826.11	46,298,705.78
其中：对联营企业和合营企业 的投资收益	-16,204,827.02	126,707.04
以摊余成本计量的金融 资产终止确认收益		

汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	10,957,608.74	-8,476,109.57
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-8,007,357.19	-4,992,602.75
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-101,005,738.96	-11,275,306.90
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-67,333.61
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-241,669,778.13	16,098,397.39
加：营业外收入	43,958.76	320,142.01
减：营业外支出	1,193,180.05	418,986.30
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-242,818,999.42	15,999,553.10
减：所得税费用	523,239.26	506,160.72
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-243,342,238.68	15,493,392.38
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-243,342,238.68	15,493,392.38
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润	-242,605,400.28	17,427,811.61
2.少数股东损益	-736,838.40	-1,934,419.23
六、其他综合收益的税后净额	-18,545,935.94	1,271,200.39
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-18,545,935.94	1,271,200.39
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	125,609.03	-2,155,609.03
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	125,609.03	-2,155,609.03
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	-18,671,544.97	3,426,809.42
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	-18,671,544.97	3,426,809.42
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	-261,888,174.62	16,764,592.77
归属于母公司所有者的综合收益总额	-261,151,336.22	18,699,012.00
归属于少数股东的综合收益总额	-736,838.40	-1,934,419.23
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	-0.2699	0.0194
(二) 稀释每股收益	-0.2699	0.0194

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：88.83 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 年度	2019 年度
一、营业收入	239,552.83	138,000.00
减：营业成本	65,416.44	65,416.44
税金及附加	49,473.13	30,846.14
销售费用	430,000.00	
管理费用	24,385,312.76	22,133,406.99

研发费用	1,000,000.00	1,000,000.00
财务费用	-548,732.48	-62,680.98
其中：利息费用	507,892.71	
利息收入	1,123,098.64	75,059.45
加：其他收益	23,120.48	150,008,166.43
投资收益（损失以“-”号填列）	13,294,207.48	-36,641,032.55
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-2,192,675.86
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）	2,576,374.14	266,223.08
信用减值损失（损失以“-”号填列）	37,458,663.90	-9,131,910.50
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）	28,210,448.98	81,472,457.87
加：营业外收入		
减：营业外支出	1,127,597.19	200,000.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	27,082,851.79	81,272,457.87
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	27,082,851.79	81,272,457.87
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	27,082,851.79	81,272,457.87
（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	125,609.03	-2,155,609.03
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	125,609.03	-2,155,609.03
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	125,609.03	-2,155,609.03
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	27,208,460.82	79,116,848.84
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.0301	0.0904
(二) 稀释每股收益	0.0301	0.0904

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2020 年度	2019 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	185,436,894.14	126,109,758.95
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		

收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
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		4,556.02
收到其他与经营活动有关的现金	11,151,384.19	255,771,031.62
经营活动现金流入小计	196,588,278.33	381,885,346.59
购买商品、接受劳务支付的现金	29,768,841.22	17,649,937.53
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	206,806,494.92	205,465,325.67
支付的各项税费	6,191,266.98	5,247,794.31
支付其他与经营活动有关的现金	46,827,998.06	87,479,493.43
经营活动现金流出小计	289,594,601.18	315,842,550.94
经营活动产生的现金流量净额	-93,006,322.85	66,042,795.65
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	117,749,461.13	
取得投资收益收到的现金	2,896,169.77	3,504,066.68
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		62,570.18
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		19,404,036.66
收到其他与投资活动有关的现金	50,000,000.00	7,611,670.00
投资活动现金流入小计	170,645,630.90	30,582,343.52
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	17,700,881.50	32,543,815.32

投资支付的现金	116,303,425.73	25,004,162.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		480,000.00
投资活动现金流出小计	134,004,307.23	58,027,977.32
投资活动产生的现金流量净额	36,641,323.67	-27,445,633.80
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	50,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	50,000,000.00	
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	623,486.06	
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	192,068,924.44	
筹资活动现金流出小计	192,692,410.50	
筹资活动产生的现金流量净额	-142,692,410.50	
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-19,934,307.75	4,450,142.21
五、现金及现金等价物净增加额	-218,991,717.43	43,047,304.06
加：期初现金及现金等价物余额	711,969,353.43	668,922,049.37
六、期末现金及现金等价物余额	492,977,636.00	711,969,353.43

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2020 年度	2019 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金		643,815.00
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	164,602,783.82	149,799,541.09

经营活动现金流入小计	164,602,783.82	150,443,356.09
购买商品、接受劳务支付的现金	131,750.00	
支付给职工以及为职工支付的现金	12,281,417.91	9,109,441.08
支付的各项税费	67,663.49	46,231.05
支付其他与经营活动有关的现金	20,068,181.85	58,788,664.96
经营活动现金流出小计	32,549,013.25	67,944,337.09
经营活动产生的现金流量净额	132,053,770.57	82,499,019.00
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	90,284,794.52	
取得投资收益收到的现金	5,452,052.41	996,152.46
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		57,967,833.64
收到其他与投资活动有关的现金	50,000,000.00	
投资活动现金流入小计	145,736,846.93	58,963,986.10
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	340,707.00	478,480.00
投资支付的现金	90,000,000.00	25,004,162.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	241,760,000.00	30,000,001.00
支付其他与投资活动有关的现金		480,000.00
投资活动现金流出小计	332,100,707.00	55,962,643.00
投资活动产生的现金流量净额	-186,363,860.07	3,001,343.10
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	50,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	50,000,000.00	
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	452,943.76	
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	452,943.76	
筹资活动产生的现金流量净额	49,547,056.24	

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	-4,763,033.26	85,500,362.10
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	83,481,387.19	88,244,420.45

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年度													少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	归属于母公司所有者权益															
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	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	1,223,197.62	1,223,197.62	4,286,281.82	1,227,483.90
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	1,598,298.48	1,598,298.48	4,286,281.82	1,602,584.77
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)					-375,050,000.00			-18,545,935.94				-243,555,400.28	-637,151,336.22	-637,151,336.22	-1,216,305.14	-638,367,641.36
(一)综合收益总额								-18,545,935.94				-242,605,400.28	-261,151,336.22	-261,151,336.22	-736,838.40	-261,888,174.62
(二)所有者投入和减少资本					-375,050,000.00							-950,000.00	-376,000,000.00	-376,000,000.00	-479,466.74	-376,479,466.74
1.所有者投入																

四、本期期末余额	898,822,204.00					-120,259,999.60		3,436,744.04		179,148,203.74		961,147,152.18	3,069,976.68	964,217,128.86
----------	----------------	--	--	--	--	-----------------	--	--------------	--	----------------	--	----------------	--------------	----------------

上期金额

单位：元

项目	2019 年年度														
	归属于母公司所有者权益													少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
		优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	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															
同一控制下企业合并					375,050,000.00					50,775.91		375,100,775.91		375,100,775.91	
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		405,275,792.41		1,579,599,476.40	4,291,303.13	1,583,890,779.53	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）						1,271,200.39				17,427,811.61		18,699,012.00	-5,021.31	18,693,990.69	
（一）综合收益总额						1,271,200.39				17,427,811.61		18,699,012.00	-1,934,419.23	16,764,592.77	
（二）所有者投入和减少资本													1,929,397.92	1,929,397.92	
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													1,929,397.92	1,929,397.92
(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	898,822.20			375,050,000.		-101,714,063		3,436,744.04		422,703,604.		1,598,298.48	4,286,281.82	1,602,584,770.

	4.00				00		.66				02		8.40		22
--	------	--	--	--	----	--	-----	--	--	--	----	--	------	--	----

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年度											
	股本	其他权益工具			资本公 积	减：库存 股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公 积	未分配 利润	其他	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	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		125,609.03			27,082,851.79		26,309,477.26
（一）综合收益总额							125,609.03			27,082,851.79		27,208,460.82
（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	898,82 2,204.0 0				21,428,9 97.60		-4,668,7 74.14		3,436,74 4.04	-3,873, 751.97		915,145,4 19.53

上期金额

单位：元

项目	2019 年年度											
	股本	其他权益工具			资本公 积	减：库存 股	其他综 合收益	专项储备	盈余公 积	未分配利 润	其他	所有者权 益合计
		优先 股	永续 债	其他								
一、上年期末余 额	898,82 2,204. 00				22,327, 982.16				3,436,7 44.04	-107,055, 268.38		817,531,66 1.82
加：会计政							-2,638,7			-5,173,79		-7,812,567.

策变更							74.14			3.25		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		3,436,744.04	-112,229,061.63		809,719,094.43
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)					-1.00		-2,155,609.03			81,272,457.87		79,116,847.84
(一)综合收益总额							-2,155,609.03			81,272,457.87		79,116,848.84
(二)所有者投入和减少资本					-1.00							-1.00
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					-1.00							-1.00
(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			22,327,981.16		-4,794,383.17		3,436,744.04	-30,956,603.76			888,835,942.27

三、公司基本情况

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1986年4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，目前，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，公司最终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2021年4月22日批准报出。

本期纳入合并财务报表范围的主体共33户，较上期相比减少11户，新增1户，其中：

1. 注销公司明细

子公司名称	股权处置比例（%）	注销时点
浙江海川医药科技有限公司	100.00	2020/1/9
内蒙古华虹医药网络发展有限公司	100.00	2020/12/9
青海省华虹医药网络发展有限公司	100.00	2020/3/4
海南泰虹医药网络开发有限公司	100.00	2020/9/29
山东华虹网络技术有限公司	100.00	2020/11/27
吉林省华虹医药网络发展有限公司	100.00	2020/8/13
贵州华虹医药网络技术有限公司	100.00	2020/11/16
贵州中公网医疗科技有限公司	100.00	2020/11/5
广西中公网医疗信息技术有限公司	100.00	2020/12/11

福州中公网医疗技术有限公司	100.00	2020/11/16
Searainbow Investment Ltd	100.00	2020/6/30

2.新增公司明细

子公司名称	股权比例（%）	取得方式	合并日
神州博睿（深圳）投资企业（有限合伙）	99.01%	同一控制下企业合并	2020/6/17

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12月31日的财务状况、2020年度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、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。

8、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。

9、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日后可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. 预期信用损失的确定方法

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

6. 预期信用损失的会计处理方法

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）。

10、应收账款

详见本财务报告-五、重要会计政策及会计估计-9、金融工具

11、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

详见本财务报告-五、重要会计政策及会计估计-9、金融工具

12、存货

1. 存货的分类

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

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。

13、合同资产

本公司将已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利(且该权利取决于时间流逝之外的其他因素)作为合同资产列示。合同资产的减值准备计提参照金融工具预期信用损失法。对于不包含重大融资成分的合同资产，本公司采用简化方法计量损失准备。

本公司对于合同资产（无论是否含重大融资成分），均采用简化方法计量损失准备。

合同资产发生减值损失，按应减记金额，借记“资产减值损失”，贷记合同资产减值准备；转回已计提的资产减值准备时，做相反分录。

14、合同成本

本公司的合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。为取得合同发生的增量成本（“合同取得成本”）是指不取得合同就不会发生的成本。该成本预期能够收回的，本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。

本公司为履行合同发生的成本，不属于存货等其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

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

本公司对合同取得成本、合同履约成本确认的资产（以下简称“与合同成本有关的资产”）采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

与合同成本有关的资产的账面价值高于下列两项的差额时，本公司将超出部分计提减值准备并确认为资产减值损失：

- 1.因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；
- 2.为转让该相关商品估计将要发生的成本。

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三 / （五）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	年折旧率
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

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：（1）在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。（2）本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。（3）即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。（4）本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。（5）租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

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。

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

本公司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。

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

1. 收入确认原则

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。履约义务是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品的承诺。交易价格是指本公司因向客户转让商品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本公司预期将退还给客户的款项。

履约义务是在某一时段内履行、还是在某一时点履行，取决于合同条款及相关法律法规规定。满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：(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的商品；(3)公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，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。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。当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，本公司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。

对于在某一时点内履行的履约义务，本公司于客户取得相关资产控制权的某一时点确认收入。

2. 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、专业数据服务及系统运维服务。

软件销售：不需要安装的以产品交付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。

专业数据服务及系统运维服务：满足按某一时段内履行履约义务的条件，本公司按照服务期直线法确认各期收入。

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、其他重要的会计政策和会计估计

终止经营

本公司将满足下列条件之一的，且该组成部分已经处置或划归为持有待售类别的、能够单独区分的组成部分确认为终止经营组成部分：

(1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区。

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

(3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

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

30、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）会计政策变更及依据

财政部于2017年颁布了修订后的《企业会计准则第 14 号—收入》（以下简称“新收入准则”）。本公司于2020年1月1日起执行新收入准则以及通知，对会计政策相关内容进行调整。

新收入准则取代了财政部于2006年颁布的《企业会计准则第14号—收入》及《企业会计准则第15号—建造合同》（统称“原收入准则”）。在原收入准则下，本公司以风险报酬转移作为收入确认时点的判断标准。新收入准则引入了收入确认计量的“五步法”，并针对特定交易或事项提供了更多的指引，在新收入准则下，本公司以控制权转移作为收入确认时点的判断标准，具体收入确认和计量的会计政策参见附注第十二节、五（25）。

本公司依据新收入准则有关特定事项或交易的具体规定调整了相关会计政策。依据新收入准则的规定，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。

本公司根据首次执行新收入准则的累计影响数，调整2020年1月1日的留存收益及财务报表相关项目金额，对可比期间信息不予调整，本公司仅对在首次执行日尚未完成的合同的累计影响数进行调整。

（2）会计政策变更的影响

本公司执行新收入准则对2020年1月1日合并资产负债表及母公司资产负债表各项目的的影响汇总如下：

单位（元）

合并资产负债表项目	会计政策变更前2019年12月31日余额	新收入准则影响	会计政策变更后2020年1月1日余额
资产：			
应收账款	20,683,571.23	-5,620,658.62	15,062,912.61
合同资产		5,620,658.62	5,620,658.62
负债：			
预收账款	17,711,102.83	-17,711,102.83	
合同负债		17,711,102.83	17,711,102.83

对母公司资产负债表项目的影响：无

（2）重要会计估计变更

√ 适用 □ 不适用

会计估计变更的内容和原因	审批程序	开始适用的时点	备注
本公司合并报表范围内关联方之间形成的应收款项，单独进行减值测试，除有确凿证据表明其可能发生信用损失外，视为无风险组合，不计提坏账准备。	2021年4月22日第十届董事会第二十一次会议审议通过	2020年10月01日	

根据2021年4月22日第十届董事会第二十一次会议议案，自2020年10月1日起，本公司变更对集团合并

范围内的应收款项坏账准备计提方法，由原先的对“应收合并范围内关联方的款项”组合按照5%预期信用损失率计提坏账准备变更为单独对其预期信用损失进行测试，除有确凿证据表明其可能发生信用损失外，视为无风险组合，不计提坏账准备。

(2) 本公司执行上述会计估计变更影响如下：

公司对上述会计估计变更采用未来使用法，此次变更对公司2020年末（2020年度）的合并财务报表项目列示不产生影响，对2020年末（2020年度）母公司财务报表影响如下：

单位（元）

会计估计变更的内容和原因	审批程序	开始适用的时点	对2020年末（2020年度）母公司财务报表的影响	
			项目名称	影响金额
本公司合并报表范围内关联方之间形成的应收款项，单独进行减值测试，除有确凿证据表明其可能发生信用损失外，视为无风险组合，不计提坏账准备。	2021年4月22日第十届董事会第二十一次会议审议通过	2020年10月1日	其他应收款	增加27,502,357.75
			信用减值损失	减少27,502,357.75

(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	15,062,912.61	-5,620,658.62
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	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		5,620,658.62	5,620,658.62
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	20,300,742.00	20,300,742.00	
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

财政部于2017年颁布了修订后的《企业会计准则第 14 号—收入》（以下简称“新收入准则”）。本公司于2020年1月1日起执行新收入准则以及通知，对会计政策相关内容进行调整。

新收入准则取代了财政部于2006年颁布的《企业会计准则第14号—收入》及《企业会计准则第15号—建造合同》（统称“原收入准则”）。在原收入准则下，本公司以风险报酬转移作为收入确认时点的判断标准。新收入准则引入了收入确认计量的“五步法”，并针对特定交易或事项提供了更多的指引，在新收入准则下，本公司以控制权转移作为收入确认时点的判断标准，具体收入确认和计量的会计政策参见附注第十二节、五（25）。

本公司依据新收入准则有关特定事项或交易的具体规定调整了相关会计政策。依据新收入准则的规定，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。同时，本公司依据新收入准则对与收入相关的信息披露要求提供更多披露。

本公司对收入来源及客户合约流程进行复核以评估新收入准则对财务报表的影响。本公司的收入主要为软件销售、系统平台搭建、专业数据服务及系统运维服务取得的收入，采用新收入准则对本公司除财务报表列报以外无重大影响。

本公司根据首次执行新收入准则的累计影响数，调整2020年1月1日的留存收益及财务报表相关项目金额，对可比期间信息不予调整，本公司仅对在首次执行日尚未完成的合同的累计影响数进行调整。

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			
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

财政部于2017年颁布了修订后的《企业会计准则第 14 号—收入》（以下简称“新收入准则”）。本公司于2020年1月1日起执行新收入准则以及通知，对会计政策相关内容进行调整。

新收入准则取代了财政部于2006年颁布的《企业会计准则第14号—收入》及《企业会计准则第15号—建造合同》（统称“原收入准则”）。在原收入准则下，本公司以风险报酬转移作为收入确认时点的判断标准。新收入准则引入了收入确认计量的“五步法”，并针对特定交易或事项提供了更多的指引，在新收入准则下，本公司以控制权转移作为收入确认时点的判断标准，具体收入确认和计量的会计政策参见附注第十二节、五（25）。

本公司依据新收入准则有关特定事项或交易的具体规定调整了相关会计政策。依据新收入准则的规定，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。

本公司根据首次执行新收入准则的累计影响数，调整2020年1月1日的留存收益及财务报表相关项目金额，对可比期间信息不予调整，本公司仅对在首次执行日尚未完成的合同的累计影响数进行调整。

（4）2020年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售、加工、修理修配劳务等	13%、6%、3%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%、5%
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%

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
国新健康保障服务有限公司	15%
北京海协智康科技发展有限公司	15%
域创投资（香港）有限公司	16.5%
Ehong International Holding Co.,Ltd.	16.5%
域创投资有限公司	16.5%
Sino Power Management Limited	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。

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	1,158.51	4,348.50
银行存款	492,458,389.58	709,356,645.70

其他货币资金	4,217,818.11	2,791,010.26
合计	496,677,366.20	712,152,004.46
其中：存放在境外的款项总额	213,717,554.44	222,545,390.71
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	3,699,730.20	182,651.03

其他说明

其中受限制的货币资金明细如下：

类别	期末余额	期初余额
履约保证金	1,193,975.79	182,651.03
监管账户	2,505,754.41	
合计	3,699,730.20	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	442,110,538.64	452,673,082.04
其中：		
权益工具投资	442,110,538.64	452,673,082.04
其中：		
合计	442,110,538.64	452,673,082.04

其他说明：无

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	1,148,188.28	1.85%	1,148,188.28	100.00%	0.00	777,299.88	4.32%	777,299.88	100.00%	0.00
其中：										
单项金额不重大但	1,148,188.28	1.85%	1,148,188.28	100.00%	0.00	777,299.88	4.32%	777,299.88	100.00%	0.00

单独计提坏账的应收账款	8.28		8.28			8		8		
按组合计提坏账准备的应收账款	60,876,635.78	98.15%	5,547,334.88	9.11%	55,329,300.90	17,203,511.19	95.68%	2,140,598.58	12.44%	15,062,912.61
其中：										
组合 1：第三方客户	15,417,291.31	24.86%	1,799,328.33	11.67%	13,617,962.98	2,798,484.79	15.56%	1,195,304.12	42.71%	1,603,180.67
组合 2：政府机关及事业单位客户	45,459,344.47	73.29%	3,748,006.55	8.24%	41,711,337.92	14,405,026.40	80.12%	945,294.46	6.56%	13,459,731.94
合计	62,024,824.06	100.00%	6,695,523.16	10.79%	55,329,300.90	17,980,811.07	100.00%	2,917,898.46	16.23%	15,062,912.61

按单项计提坏账准备：1,148,188.28

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
银川鲁银投资有限公司	611,832.99	611,832.99	100.00%	预期无法收回
杭州广发科技有限公司	200,000.00	200,000.00	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
浪潮软件股份有限公司	56,598.11	56,598.11	100.00%	预期无法收回
新疆维吾尔自治区食品药品监督管理局信息中心	50,000.00	50,000.00	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
浙江大学附属第一医院	14,000.00	14,000.00	100.00%	预期无法收回
汉中市食品药品监督管理局	10,000.00	10,000.00	100.00%	预期无法收回
其他	93,060.25	93,060.25	100.00%	预期无法收回
合计	1,148,188.28	1,148,188.28	--	--

按单项计提坏账准备：

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

按组合计提坏账准备：1,799,328.33

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	15,417,291.31	1,799,328.33	11.67%
合计	15,417,291.31	1,799,328.33	--

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备: 3,748,006.55

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	45,459,344.47	3,748,006.55	8.24%
合计	45,459,344.47	3,748,006.55	--

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备:

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

适用 不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	账面余额
1 年以内 (含 1 年)	57,191,928.54
1 至 2 年	3,343,361.97
2 至 3 年	373,785.52
3 年以上	1,115,748.03
3 至 4 年	60,000.00
4 至 5 年	14,157.86
5 年以上	1,041,590.17
合计	62,024,824.06

(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	470,888.40		100,000.00		1,148,188.28
按组合计提的坏账准备	2,140,598.58	3,406,736.30				5,547,334.88
合计	2,917,898.46	3,877,624.70		100,000.00		6,695,523.16

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
应收账款核销	100,000.00

其中重要的应收账款核销情况：无

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
铜仁食品局	销售款	80,000.00	无法收回	管理层批准	否
贵阳食品局	销售款	20,000.00	无法收回	管理层批准	否
合计	--	100,000.00	--	--	--

应收账款核销说明：无

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	3,207,750.00	5.17%	204,012.90
第二名	2,570,400.00	4.14%	163,477.44
第三名	1,762,800.00	2.84%	112,114.08
第四名	1,703,000.00	2.75%	146,287.70
第五名	1,436,800.00	2.32%	91,380.48
合计	10,680,750.00	17.22%	

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	1,206,048.01	100.00%	769,416.49	97.22%
1至2年			18,528.30	2.34%
2至3年			3,500.00	0.44%
合计	1,206,048.01	--	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：无

(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(%)
北京欣欣凌云科技有限公司	186,619.27	15.47
文润	103,251.94	8.56
东华软件股份公司	96,641.51	8.01
西安环大学科技发展有限公司	91,000.00	7.55
武汉昕晨养老服务有限公司	90,000.00	7.46
合计	567,512.72	47.05

其他说明：无

5、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	0.00	0.00
其他应收款	6,954,134.28	72,991,744.90
合计	6,954,134.28	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
往来借款利息	0.00	0.00
合计	0.00	0.00

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
海南海虹实业有限公司	5,917,212.91		借款方无力偿还	已全额计提减值
合计	5,917,212.91	--	--	--

其他说明：

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			5,917,212.91	5,917,212.91
2020 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
2020 年 12 月 31 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	7,800,354.06	6,047,537.64
代扣代缴、备用金	694,461.52	552,779.24
第三方往来款	3,357,911.48	3,357,471.48
意向金		50,000,000.00
本公司合并范围外关联方往来		20,000,000.00
合计	11,852,727.06	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	-66,202.52		998,751.84	932,549.32
本期转回	3,000,000.00			3,000,000.00

2020 年 12 月 31 日余额	2,257,626.35		2,640,966.43	4,898,592.78
--------------------	--------------	--	--------------	--------------

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，公司收回重大资产重组诚意金5000万元，转回2019年度计提的减值准备 300 万元，事项详见：第五节 重要事项十九、其他重大事项的说明 1、重大资产重组诚意金事项。

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	4,110,558.99
1 至 2 年	1,572,609.36
2 至 3 年	1,828,974.04
3 年以上	4,340,584.67
3 至 4 年	979,327.80
4 至 5 年	1,665,814.59
5 年以上	1,695,442.28
合计	11,852,727.06

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	932,549.32	3,000,000.00			4,898,592.78
合计	6,966,043.46	932,549.32	3,000,000.00			4,898,592.78

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
李志	3,000,000.00	货币资金
合计	3,000,000.00	--

本报告期，公司收回重大资产重组诚意金5000万元，转回2019年度计提的减值准备 300 万元，事项详见：第五节 重要事项十九、其他重大事项的说明 1、重大资产重组诚意金事项。

4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
北京威邦物业管理有限公司	保证金及押金	2,108,838.60	1 至 4 年	17.79%	579,827.45
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	13.83%	1,638,814.59
海南海虹实业有限公司	第三方往来款	790,122.40	5 年以上	6.67%	790,122.40
江苏卫虹医药电子商务有限公司	第三方往来款	515,957.84	2 至 3 年	4.35%	515,957.84
温州食品药品监督管理局	保证金及押金	452,500.00	5 年以上	3.82%	452,500.00
合计	--	5,506,233.43	--	46.46%	3,977,222.28

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	10,465.44		10,465.44	38,011.04		38,011.04
合计	10,465.44		10,465.44	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
系统搭建已完工未结算	7,155,700.69	506,057.02	6,649,643.67	2,365,693.30	164,451.86	2,201,241.44
运维服务	7,328,422.94	1,088,515.00	6,239,907.94	3,819,965.88	400,548.70	3,419,417.18
合计	14,484,123.63	1,594,572.02	12,889,551.61	6,185,659.18	565,000.56	5,620,658.62

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
合同资产减值准备	1,029,571.46			
合计	1,029,571.46			--

其他说明：

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	12,997,600.80	20,300,742.00
合计	12,997,600.80	20,300,742.00

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

其他说明：

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	2,123,720.13	2,235,465.98
房屋租金		234,307.12
预交企业所得税	94,056.02	
合计	2,217,776.15	2,469,773.10

其他说明：

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	138,393.7			-16,204.8				64,621.59		122,188.9	64,621.59
药通电子	95.49			27.02				3.47		68.47	3.47

商务有限公司										
小计	138,393,795.49			-16,204,827.02			64,621,593.47		122,188,968.47	64,621,593.47
合计	138,393,795.49			-16,204,827.02			64,621,593.47		122,188,968.47	64,621,593.47

其他说明

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	12,350,000.00	8,624,390.97
三亚亚龙湾开发股份有限公司	94,500.00	94,500.00
北京易通经纬科技发展有限公司		
通用医药电子商务有限公司		
浙江卫康网络系统工程有限公司		
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	5,360,000.00	8,960,000.00
合计	17,804,500.05	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	26,649,068.10	25,004,162.00
合计	26,649,068.10	25,004,162.00

其他说明：

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	25,362.36			25,362.36
(1) 计提或摊销	25,362.36			25,362.36
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	667,920.87			667,920.87
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	208,572.93			208,572.93
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	11,651,714.42	12,389,523.17
合计	11,651,714.42	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	专用设备	运输设备	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			3,965,262.43		3,965,262.43
(1) 购置			3,965,262.43		3,965,262.43
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额			2,302,135.52		2,302,135.52
(1) 处置或报废			2,302,135.52		2,302,135.52
4.期末余额	10,863,535.64	1,094,957.82	35,052,903.46	3,374,988.40	50,386,385.32
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	79,704.84		3,597,140.27	344,344.44	4,021,189.55
(1) 计提	79,704.84		3,597,140.27	344,344.44	4,021,189.55
3.本期减少金额			2,159,373.89		2,159,373.89
(1) 处置或报废			2,159,373.89		2,159,373.89
4.期末余额	2,989,737.71	970,656.17	25,864,100.19	1,825,803.89	31,650,297.96
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				539,120.00	539,120.00

(1) 计提				539,120.00	539,120.00
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额	6,475,699.18	69,553.76		539,120.00	7,084,372.94
四、账面价值					
1.期末账面价值	1,398,098.75	54,747.89	9,188,803.27	1,010,064.51	11,651,714.42
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	670,202.47	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				337,520.00	23,247,039.20	6,717,248.61	30,301,807.81
(1) 购置				337,520.00			337,520.00
(2) 内部研发					23,247,039.20	6,717,248.61	29,964,287.81
(3) 企业合并增加							
3.本期减少				7,876,000.00		2,163,829.55	10,039,829.55

金额							
(1) 处置				7,876,000.00		2,163,829.55	10,039,829.55
4.期末余额				29,197,929.92	281,937,510.16	22,315,278.52	333,450,718.60
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				393,374.99	25,078,831.69	2,779,544.69	28,251,751.37
(1) 计提				393,374.99	25,078,831.69	2,779,544.69	28,251,751.37
3.本期减少金额				7,870,932.96		2,008,511.48	9,879,444.44
(1) 处置				7,870,932.96		2,008,511.48	9,879,444.44
4.期末余额				24,801,487.98	105,876,684.75	5,440,276.46	136,118,449.19
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					35,819,788.20	221,518.90	36,041,307.10
(1) 计提					34,741,499.94		34,741,499.94
(2) 开发支出转入					1,078,288.26	221,518.90	1,299,807.16
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					58,280,612.05	1,720,041.74	60,000,653.79
四、账面价值							

1.期末账面价值				4,396,441.94	117,780,213.36	15,154,960.32	137,331,615.62
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 96.80%。

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			0.00
DRG 分组器 4.0	4,728,622.92				4,728,622.92			0.00
平台数据组件扩展项目	4,554,252.94				4,554,252.94			0.00
药监化智慧监管平台项目		2,126,004.30			1,941,476.77	184,527.53		
医疗器械技术审评智能辅助系统		553,228.19				284,250.85		268,977.34
病案校验系统		2,688,832.07				110,611.47		2,578,220.60
门诊 APG 医保基金结算系统		4,107,197.65				263,245.51		3,843,952.14
数据映射系统二期		1,589,274.44				58,261.23		1,531,013.21
DIP 大数据病种分值结算系统		1,744,510.20				109,809.17		1,634,701.03
知识图谱		14,406,565.46				14,406,565.46		

合计	26,723,003.93	27,215,612.31			28,664,480.70	15,417,271.22		9,856,864.32
----	---------------	---------------	--	--	---------------	---------------	--	--------------

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	-19,073.39	2,399,072.96		3,917,867.28
合计	6,336,013.63	-19,073.39	2,399,072.96		3,917,867.28

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	1,357,131.48	203,569.72	825,429.87	123,814.48
合计	1,357,131.48	203,569.72	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		203,569.72		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	150,762,590.33	43,737,927.50
可抵扣亏损	508,798,997.28	389,707,429.28
合计	659,561,587.61	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	
2021	10,333,634.51	29,687,423.81	
2022	31,014,340.05	45,826,256.85	
2023	144,798,464.26	158,404,304.89	
2024	171,410,751.71	107,400,384.18	
2025	145,696,237.27		
2026	5,545,569.48		
合计	508,798,997.28	389,707,429.28	--

19、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付长期资产购置款	1,233,987.72		1,233,987.72			
合计	1,233,987.72		1,233,987.72			

20、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款	50,000,000.00	
信用借款利息	54,948.95	
合计	50,054,948.95	

短期借款分类的说明：无

21、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）	2,171,525.32	2,454,119.03
1 年以上	99,998.10	99,998.10
合计	2,271,523.42	2,554,117.13

22、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	2,000.00	
合计	2,000.00	

23、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1年以内	37,180,835.46	17,186,418.39
1至2年	844,803.49	366,733.80
2至3年	133,724.12	150,416.67
3年以上		7,533.97
合计	38,159,363.07	17,711,102.83

24、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	231,161,300.60	211,668,731.83	52,682,497.17
二、离职后福利-设定提存计划	791,929.31	2,063,643.24	2,807,393.01	48,179.54
三、辞退福利		4,647,714.28	3,559,724.46	1,087,989.82
合计	33,981,857.71	237,872,658.12	218,035,849.30	53,818,666.53

(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	202,537,419.86	182,929,584.81	48,754,535.19
2、职工福利费		1,782,101.46	1,782,101.46	
3、社会保险费	506,558.24	11,013,442.55	11,029,867.15	490,133.64

其中：医疗保险费	458,856.77	10,743,281.22	10,712,436.76	489,701.23
工伤保险费	10,816.87	35,217.56	46,034.43	0.00
生育保险费	36,884.60	234,943.77	271,395.96	432.41
4、住房公积金	28,331.38	14,792,740.90	14,774,075.26	46,997.02
5、工会经费和职工教育经费	3,508,338.64	1,035,595.83	1,153,103.15	3,390,831.32
合计	33,189,928.40	231,161,300.60	211,668,731.83	52,682,497.17

(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	1,976,333.43	2,684,739.79	48,147.06
2、失业保险费	35,375.89	87,309.81	122,653.22	32.48
合计	791,929.31	2,063,643.24	2,807,393.01	48,179.54

其他说明：无

25、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	3,713,014.89	918,604.51
企业所得税	5,783,141.12	5,834,836.99
个人所得税	593,143.93	805,586.60
城市维护建设税	176,146.28	60,298.49
教育费附加	124,016.87	42,381.40
其他税费	8,016.41	12,865.75
合计	10,397,479.50	7,674,573.74

其他说明：无

26、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	175,932,028.74	13,840,246.14
合计	177,896,806.86	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

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

超过1年的应付股利未支付原因为：对方未领取。

(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
本公司合并范围外关联往来	164,711,062.00	
保证金		298,343.05
往来款	3,983,817.58	5,272,235.60
股权转让款	150,003.00	150,003.00
押金	15,000.00	244,000.00
代扣代缴	845,018.30	1,159,639.79
应付注销子公司小股东清算分配款	5,900,546.41	5,900,805.93
其他	326,581.45	815,218.77
合计	175,932,028.74	13,840,246.14

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
海南汇福泰投资有限公司	5,837,927.50	未领取
合计	5,837,927.50	--

其他说明

27、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
------	----------------	--	--	--	--	--	----------------

其他说明：无

28、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
因同一控制下企业合并追溯调整资本公积	375,050,000.00		375,050,000.00	
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：

本期资本公积变动原因为同一控制下企业合并神州博睿（深圳）投资企业（有限合伙）追溯调整的影响。

29、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	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-6,794,383.17	125,609.03				125,609.03	-6,668,774.14
其他权益工具投资公允价值变动	-6,794,383.17	125,609.03				125,609.03	-6,668,774.14
二、将重分类进损益的其他综合收益	-94,919,680.49	-19,860,297.94	-1,188,752.97			-18,671,544.97	-113,591,225.46
外币财务报表折算差额	-94,919,680.49	-19,860,297.94	-1,188,752.97			-18,671,544.97	-113,591,225.46
其他综合收益合计	-101,714,063.66	-19,734,688.91	-1,188,752.97			-18,545,935.94	-120,259,999.60

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

前期计入其他综合收益当期转入损益的为公司部分处置境外子公司，按处置比例计算处置部分的外币财务报表折算差额转入投资收益。

30、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	3,436,744.04			3,436,744.04
合计	3,436,744.04			3,436,744.04

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

31、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	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	-4,003,259.15
调整后期初未分配利润	422,703,604.02	405,275,792.41
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-242,605,400.28	17,427,811.61
本期同一控制下企业合并的影响	-950,000.00	
期末未分配利润	179,148,203.74	422,703,604.02

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。

32、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	207,228,410.90	176,856,182.04	129,834,815.99	163,250,694.46
其他业务	143,747.00	65,416.44	78,000.00	65,416.44
合计	207,372,157.90	176,921,598.48	129,912,815.99	163,316,110.90

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

是 否

单位：元

项目	2020 年	2019 年	备注
营业收入	207,372,157.90	129,912,815.99	主要为主营业务收入与少量房屋租赁收入。
营业收入扣除项目	143,747.00	78,000.00	房屋租赁收入，与主营业务

			无关
其中：			
投资性房地产租赁收入	143,747.00	78,000.00	房屋租赁收入，与主营业务无关
与主营业务无关的业务收入小计	143,747.00	78,000.00	房屋租赁收入，与主营业务无关
不具备商业实质的收入小计	0.00	0.00	无
营业收入扣除后金额	207,228,410.90	129,912,815.99	主营业务收入

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	合计
商品类型			207,372,157.90
其中：			
主营业务收入			207,228,410.90
房屋租赁收入			143,747.00
按经营地区分类			207,372,157.90
其中：			
海南			2,066,565.61
北京			149,383,628.95
其他			55,921,963.34
市场或客户类型			207,372,157.90
其中：			
数字医保			112,852,586.08
数字医药			54,939,372.84
数字医疗			39,436,451.98
其他			143,747.00
其中：			
合计			207,372,157.90

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 172,080,000.00 元，其中，113,520,000.00

元预计将于 2021 年度确认收入。

33、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	460,367.44	209,130.26
教育费附加	326,137.42	146,821.68
房产税	48,592.61	216,539.03
土地使用税	1,983.42	7,173.32
车船使用税	5,040.00	6,540.00
印花税	100,871.54	94,145.00
其他	198.02	60,984.88
合计	943,190.45	741,334.17

其他说明：无

34、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	15,254,236.84	8,193,949.48
差旅费	2,715,529.54	3,679,539.28
折旧费	1,702,122.11	1,825,943.00
房租及水电费	110,999.48	127,206.37
业务招待费	1,297,543.82	1,418,596.16
办公费	186,846.96	99,538.50
咨询费	906,696.65	371,333.22
交通费	10,009.10	25,531.22
广告费	548,200.00	
其他费用	268,680.95	655,607.14
合计	23,000,865.45	16,397,244.37

其他说明：无

35、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

职工薪酬	75,361,517.19	76,937,258.67
房租及水电费	12,447,953.73	9,347,811.40
交通差旅费	2,984,326.44	3,884,373.94
中介、咨询费	7,481,804.03	10,539,465.23
折旧、摊销费	3,423,461.46	5,493,246.10
办公费用	1,427,640.28	2,182,411.75
业务招待费	1,216,669.07	2,049,087.56
残疾人保障金	124,657.29	319,123.53
董事会费	360,000.00	360,000.00
其他费用	3,542,342.65	4,452,415.82
合计	108,370,372.14	115,565,194.00

其他说明：无

36、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
委托外部研究开发费用	1,000,000.00	1,000,000.00
职工薪酬	15,416,737.88	4,794,119.09
其他费用	533.34	876.19
合计	16,417,271.22	5,794,995.28

其他说明：无

37、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	507,892.71	355,830.01
减：利息收入	8,214,452.67	13,878,192.99
汇兑损益	2,754,972.22	-2,810,916.72
手续费支出	164,607.65	218,829.37
合计	-4,786,980.09	-16,114,450.33

其他说明：无

38、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
增值税退免	107,278.58	220,295.87
代扣个人所得税手续费返还	158,137.28	79,900.69
稳岗补贴	330,847.16	12,779.65
进项税加计扣除抵减	263,252.52	33,119.92
附加税加计扣除	4,179.60	2,560.71
高新技术企业政府补助		50,000.00
落地补贴		150,000,000.00
合计	863,695.14	150,398,656.84

39、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-16,204,827.02	126,707.04
处置长期股权投资产生的投资收益	-1,188,752.97	45,340,607.92
交易性金融资产在持有期间的投资收益	2,288,620.27	2,652,943.51
处置交易性金融资产取得的投资收益	-16,771,210.41	
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		-2,192,675.86
其他	892,344.02	371,123.17
合计	-30,983,826.11	46,298,705.78

其他说明：无

40、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	9,783,764.64	-8,476,109.57
其他非流动金融资产	1,173,844.10	
合计	10,957,608.74	-8,476,109.57

其他说明：无

41、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	2,067,272.41	-3,796,001.78
应收账款信用减值损失	-3,877,624.70	-1,412,916.57
Fast Boost Limited 坏账损失	-6,197,004.90	216,315.60
合计	-8,007,357.19	-4,992,602.75

其他说明：

信用减值损失-坏账损失发生额与应收款项本期计提的坏账准备金额不一致系外币折算差异所致。

42、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
三、长期股权投资减值损失	-64,621,593.47	
五、固定资产减值损失	-613,074.04	-136,529.81
十、无形资产减值损失	-34,741,499.99	-9,838,969.93
十二、合同资产减值损失	-1,029,571.46	
十三、其他		-1,299,807.16
合计	-101,005,738.96	-11,275,306.90

其他说明：无

43、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固定资产产生的处置利得或损失		-67,333.61

44、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其他	43,958.76	320,142.01	43,958.76
合计	43,958.76	320,142.01	43,958.76

45、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
----	-------	-------	---------------

非货币性资产交换损失	60,996.80	172,736.10	60,996.80
对外捐赠	8,997.99	230,826.00	8,997.99
诉讼赔偿支出	1,122,874.29		1,122,874.29
税收滞纳金		493.71	
其他	310.97	14,930.49	310.97
合计	1,193,180.05	418,986.30	1,193,180.05

其他说明：无

46、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	602,994.50	501,487.46
递延所得税费用	-79,755.24	4,673.26
合计	523,239.26	506,160.72

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	-242,818,999.42
按法定/适用税率计算的所得税费用	-60,704,749.86
子公司适用不同税率的影响	17,218,190.63
调整以前期间所得税的影响	-33,845.39
非应税收入的影响	-1,923,262.08
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	580,604.63
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-8,921,476.46
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	54,307,777.79
所得税费用	523,239.26

47、其他综合收益

详见附注第十二节、七（29）。

48、现金流量表项目**(1) 收到的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到单位往来款	2,119,062.39	90,393,946.15
收到保证金及押金	285,008.43	1,352,891.77
收到利息收入	8,214,452.67	13,878,192.99
收到其他	43,876.26	3,320.37
收到政府补助	488,984.44	150,142,680.34
合计	11,151,384.19	255,771,031.62

收到的其他与经营活动有关的现金说明：无

(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	6,736,109.58	50,238,881.48
退保证金及押金	2,289,321.54	965,098.89
支付付现的销售费用及管理费用	36,505,776.04	35,824,700.12
支付银行手续费	164,607.65	218,829.37
支付其他	1,132,183.25	231,983.57
合计	46,827,998.06	87,479,493.43

支付的其他与经营活动有关的现金说明：无

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到 Fast Boost Limited 投资款		7,611,670.00
收到李志退回的股权收购意向金	50,000,000.00	
合计	50,000,000.00	7,611,670.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：无

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
取得杭州普康企业管理合伙企业支付的相关交易费用		480,000.00
合计		480,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：无

(5) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
同一控制下企业合并支付对价	191,760,000.00	
子公司注销返还少数股东出资额	308,924.44	
合计	192,068,924.44	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：无

49、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	-243,342,238.68	15,493,392.38
加：资产减值准备	109,013,096.15	16,267,909.65
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,046,551.91	6,023,412.88
使用权资产折旧		
无形资产摊销	28,251,751.37	26,376,469.87
长期待摊费用摊销	2,399,072.96	2,501,339.02
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）		67,333.61
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	60,996.80	172,736.10
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-10,957,608.74	8,476,109.57
财务费用（收益以“-”号填列）	3,262,864.93	-2,455,086.71
投资损失（收益以“-”号填列）	30,983,826.11	-46,298,705.78
递延所得税资产减少（增加以	-79,755.24	4,673.26

“—”号填列)		
递延所得税负债增加(减少以“—”号填列)		
存货的减少(增加以“—”号填列)	27,545.60	32,324.10
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	-54,400,022.41	25,275,641.20
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	37,727,596.39	14,105,246.50
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-93,006,322.85	66,042,795.65
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:	--	--
现金的期末余额	492,977,636.00	711,969,353.43
减: 现金的期初余额	711,969,353.43	668,922,049.37
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-218,991,717.43	43,047,304.06

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位: 元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	191,760,000.00
其中:	--
支付神州博睿股权款	191,760,000.00
减: 购买日子公司持有的现金及现金等价物	100,816.44
其中:	--
神州博睿	100,816.44
其中:	--
取得子公司支付的现金净额	191,659,183.56

其他说明: 无

(3) 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	492,977,636.00	711,969,353.43
其中：库存现金	1,158.51	4,348.50
可随时用于支付的银行存款	492,458,389.58	709,356,645.70
可随时用于支付的其他货币资金	518,087.91	2,608,359.23
三、期末现金及现金等价物余额	492,977,636.00	711,969,353.43
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：无

50、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	3,699,730.20	履约保证金 1,193,975.79 元，监管账户余额 2,505,754.41 元
合计	3,699,730.20	--

其他说明：无

51、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	34,142,620.98	6.5249	222,777,187.63
欧元			
港币	61,991,575.37	0.84164	52,174,589.50
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			
其中：美元	2,579.78	6.5249	16,832.81
一年内到期的非流动资产			
其中：美元	3,000,000.00	6.5249	19,574,700.00
其他应付款			
其中：美元	32,492.32	6.5249	212,009.14

其他说明：

(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
Ehong International Holding Company Limited	香港	美元

52、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
增值税退免	107,278.58	其他收益	107,278.58
代扣个人所得税手续费返还	158,137.28	其他收益	158,137.28
稳岗补贴	330,847.16	其他收益	330,847.16
进项税加计扣除抵减	263,252.52	其他收益	263,252.52
附加税加计扣除	4,179.60	其他收益	4,179.60
合计	863,695.14		863,695.14

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	取得合伙企业股东的权利义务日、合伙企业完成合伙协议变更、工商变更、向神州博睿派出高管	0.00	151.70		88.83

其他说明：

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。公司与国新基金的实际控制人同为国新基金，本次交易事项构成同一控制下企业合并。

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。

2020年6月17日，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。截止2020年12月31日公司已支付国新基金191,760,000.00元对价款。

(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

或有对价及其变动的说明：

其他说明：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。公司与国新基金的实际控制人同为国新基金，本次交易事项构成同一控制下企业合并。

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。

2020年6月17日，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。截止2020年12月31日公司已支付国新基金191,760,000.00元对价款。

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	神州博睿（深圳）投资企业（有限合伙）	
	合并日	上期期末
资产：		
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

企业合并中承担的被合并方的或有负债：无

其他说明：

神州博睿（深圳）投资企业（有限合伙）合伙协议约定合伙企业的利润由合伙人按照实缴出资比例分配，合伙企业的亏损由合伙人按照实缴出资比例分担，因合伙人国新（深圳）投资有限公司截止2020年12月31日未实缴出资，故本公司享有神州博睿（深圳）投资企业（有限合伙）100%的净资产。

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年注销11家子公司，期末不再纳入合并范围。

子公司名称	注销时点
浙江海川医药科技有限公司	2020/1/9
内蒙古华虹医药网络发展有限公司	2020/12/9
青海省华虹医药网络发展有限公司	2020/3/4
海南泰虹医药网络开发有限公司	2020/9/29
山东华虹网络技术有限公司	2020/11/27
吉林省华虹医药网络发展有限公司	2020/8/13
贵州华虹医药网络技术有限公司	2020/11/16
贵州中公网医疗科技有限公司	2020/11/5
广西中公网医疗信息技术有限公司	2020/12/11
福州中公网医疗技术有限公司	2020/11/16
Searainbow Investment Ltd	2020/6/30

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)有限公司	香港	香港	服务业	100.00%		投资设立
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
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
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
杭州凯格网络技术有限公司	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
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
国新健康保障服务(浙江)有限公司	杭州市	杭州市	服务业		100.00%	投资设立
国新健康保障服务(广东)有限公司	广州市	广州市	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
国新健康保障服务(湖北)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
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
海口中公网医疗	海口市	海口市	服务业		67.00%	投资设立

信息技术有限公司						
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	资本市场服务	99.01%		同一控制下的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

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：无

确定公司是代理人还是委托人的依据：不适用

其他说明：无

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
神州博睿(深圳)投资企业(有限合伙)	0.99%	0.00	0.00	0.00

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：无

其他说明：无

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
神州博睿(深圳)投资企业(有限合伙)	379,100,970.24		379,100,970.24				375,100,864.74		375,100,864.74			

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量

神州博睿(深圳)投资企业(有限合伙)		4,000,105.50	4,000,105.50	1,705.50		88.83	88.83	-1,096.17
--------------------	--	--------------	--------------	----------	--	-------	-------	-----------

其他说明:

2、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产	86,419,022.12	129,976,240.64
非流动资产	830,410.13	1,038,990.15
资产合计	87,249,432.25	131,015,230.79
流动负债	2,355,398.17	10,110,470.01
负债合计	2,355,398.17	10,110,470.01
归属于母公司股东权益	84,894,034.08	120,904,760.78
按持股比例计算的净资产份额	38,202,315.34	54,407,142.35
对联营企业权益投资的账面价值	57,590,865.00	138,393,795.49
营业收入	4,341,734.89	31,642,086.83
净利润	-36,010,726.70	7,516,191.16
综合收益总额	-36,010,726.70	7,516,191.16

其他说明

无

十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括交易性金融资产、应收账款、其他应收款、其他权益工具投资、其他非流动金融资产、一年内到期的非流动资产、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系保证金、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	44,736,967.64		424,022,639.10	468,759,606.70
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	44,736,967.64		397,373,571.00	442,110,538.64
（2）权益工具投资	44,736,967.64		397,373,571.00	442,110,538.64
2.指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			26,649,068.10	26,649,068.10
（2）权益工具投资			26,649,068.10	26,649,068.10
（三）其他权益工具投资			17,804,500.05	17,804,500.05
持续以公允价值计量的资产总额	44,736,967.64		441,827,139.15	486,564,106.79
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。

3、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

项目	期末公允价值	估值技术	不可观察输入值	范围区间 (加权平均值)
神州医疗科技股份有限公司	359,000,000.00	上市公司比较法	流动性折价	42.05%
			控制权溢价	不适用
武汉蓝星软件技术有限公司	5,360,000.00	上市公司比较法	流动性折价	38.15%
			控制权溢价	不适用
杭州图特信息科技有限公司	12,350,000.00	上市公司比较法	流动性折价	38.15%
			控制权溢价	不适用

海南海虹化纤工业有限公司期末公允价值为38,373,571.00元，海南海虹化纤工业有限公司主要资产为1998年6月取得的位于海口市龙华区城西路南侧学院路2宗划拨土地，参考2018年海口市人民政府发布的海口市城镇土地定级及基准地价评估成果报告中的基准地价修正后，该土地评估价值为202,615,533.12元。

4、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

无

5、本期内发生的估值技术变更及变更原因

武汉蓝星软件技术有限公司（以下简称“武汉蓝星”）估值技术由2019年的现金流量折现法变更为上市公司比较法，2019年比较上市公司比较法和现金流量折现法后，现金流量折现法更能体现武汉蓝星的价值；2020年因武汉蓝星连续两年没有完成其盈利预测，继续采用现金流量折现法的可靠性存疑，故2020年采用上市公司比较法。

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。

其他说明：无

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、在其他主体中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、在其他主体中的权益-在合营安排或联营企业中的权益。

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
中国华星集团有限公司	同受最终控制方控制
浙江海虹药通网络技术有限公司	同受最终控制方控制
中国国新基金管理有限公司	同受最终控制方控制
杭州普康企业管理合伙企业	本公司持有其 49% 股份的被投资单位

其他说明

5、关联交易情况

(1) 关联租赁情况

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
中国华星集团有限公司	汽车	284,800.00	210,000.00
浙江海虹药通网络技术有限公司	房屋	1,174,768.56	

关联租赁情况说明：无

(2) 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	

(3) 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	8,687,600.00	6,802,385.50

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预付账款	中国华星集团有限公司	44,000.00			
其他应收款	中国国新基金管理有限公司			20,000,000.00	

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	中国国新基金管理有限公司	164,240,000.00	
其他应付款	杭州普康企业管理合伙企业	471,062.00	
合计		164,711,062.00	

十三、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至 2020 年 12 月 31 日，本公司无应披露而未披露的重大承诺事项。

注：与合营企业投资相关的未确认承诺索引至“附注九、在其他主体中的权益”部分相应内容。

十四、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%。

十五、母公司财务报表主要项目注释

1、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	14,353,059.24	24,320,049.79
其他应收款	535,798,893.04	677,591,206.85
合计	550,151,952.28	701,911,256.64

(1) 应收利息

1) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
海南海虹实业有限公司	5,917,212.91		对方无力偿还	账龄长，预计收回可能性小，已全额计提减值
合计	5,917,212.91	--	--	--

其他说明：

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 12 月 31 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	14,353,059.24	24,320,049.79
合计	14,353,059.24	24,320,049.79

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	1,280,002.62			1,280,002.62
2020 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期计提	-1,280,002.62			-1,280,002.62
2020 年 12 月 31 日余额	0.00			0.00

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

报告期内，公司收回部分应收股利，冲回以前年度计提减值准备。

其他说明：无

(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	535,694,095.87	663,626,558.02
保证金、押金	98,935.68	98,935.68
代扣代缴、备用金	36,030.71	74,543.65
第三方往来款	790,122.40	790,122.40
意向金		50,000,000.00
合计	536,619,184.66	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	-33,178,661.28			-33,178,661.28
本期转回	3,000,000.00			3,000,000.00
2020 年 12 月 31 日余额	820,291.62			820,291.62

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

本报告期，本公司变更对集团合并范围内公司的应收款项坏账准备计提方法，由原先的对“应收合并范围内关联方的款项”组合按照5%预期信用损失率计提坏账准备变更为单独对其预期信用损失进行测试，除有确凿证据表明其可能发生信用损失外，视为无风险组合，不计提坏账准备。

详情参见：第十二节、五、30重要会计政策和会计估计变更。

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	140,181,256.47
1 至 2 年	336,690,060.52
2 至 3 年	58,940,073.04
3 年以上	807,794.63
5 年以上	807,794.63
合计	536,619,184.66

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款坏账准备	36,998,952.90	-33,178,661.28	3,000,000.00			820,291.62
合计	36,998,952.90	-33,178,661.28	3,000,000.00			820,291.62

本报告期，本公司变更对集团合并范围内公司的应收款项坏账准备计提方法，由原先的对“应收合并范围内关联方的款项”组合按照5%预期信用损失率计提坏账准备变更为单独对其预期信用损失进行测试，除有确凿证据表明其可能发生信用损失外，视为无风险组合，不计提坏账准备。

详情参见：第十二节、五、30 重要会计政策和会计估计变更。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
李志	3,000,000.00	货币资金
合计	3,000,000.00	--

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 有限公司	本公司合并范围内 关联方款项	417,815,725.28	1 年以内	77.86%	
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	3 年以内	11.08%	
国新健康保障服务有 限公司北京分公司	本公司合并范围内 关联方款项	23,526,140.16	1 年以内	4.38%	
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	20,000,000.00	1 年以内	3.73%	
国新健康保障服务 (广东)有限公司	本公司合并范围内 关联方款项	7,238,894.56	1 年以内	1.35%	
合计	--	528,029,920.04	--	98.40%	

2、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	659,944,053.60	9,908,400.00	650,035,653.60	236,243,037.16	9,908,400.00	226,334,637.16
合计	659,944,053.60	9,908,400.00	650,035,653.60	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	96,430,037.16					96,430,037.16	

公司							
海南海虹投资咨询有限公司	50,000,000.00					50,000,000.00	
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公司	700,000.00		700,000.00				
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	1,400,000.00			650,035,653.60	9,908,400.00

3、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	239,552.83	65,416.44	138,000.00	65,416.44
合计	239,552.83	65,416.44	138,000.00	65,416.44

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
其中：				
房屋租赁收入			239,552.83	239,552.83
其中：				
海南			239,552.83	239,552.83
其中：				
合计			239,552.83	239,552.83

与履约义务相关的信息：无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 239,100.00 元，其中，225,100.00 元预计将于 2021 年度确认收入 14,000.00 元。

其他说明：

4、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	14,410,018.52	
处置长期股权投资产生的投资收益	-1,400,605.56	-33,968,356.69
丧失重大影响后，剩余股权按公允价值重新计量产生的投资收益		-2,192,675.86
其他	284,794.52	-480,000.00
合计	13,294,207.48	-36,641,032.55

十六、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-60,996.80	主要为部分固定资产、无形资产报废产生损失。
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）	863,695.14	主要为稳岗补贴及进项税加计抵减等优惠。
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	-5,813,601.67	主要由于交易性金融资产处置产生的投资收益及账面金融工具公允价值变动产生。
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	3,000,000.00	本期公司收回李志诚意金本金，相应转回信用减值损失。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,088,224.49	主要为诉讼赔偿支出。
其他符合非经常性损益定义的损益项目	1,992,211.32	主要为交易性金融资产股息收入及项目投资收益，以及本期注销香港子公司导致的其他综合收益的转回。
减：所得税影响额	1,788.94	
少数股东权益影响额	9,642.01	
合计	-1,118,195.75	--

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	-22.21%	-0.2699	-0.2699
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-22.11%	-0.2687	-0.2687

第十三节 备查文件目录

- 1、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。
- 2、载有大信会计师事务所（特殊普通合伙）盖章、注册会计师王健、孙梅林签名并盖章的审计报告原件。
- 3、报告期内在《证券时报》、《中国证券报》及《上海证券报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。