

## 国新健康保障服务集团股份有限公司

### 2020 年度财务决算报告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）经审计，认为国新健康保障服务集团股份有限公司（以下简称“国新健康”或“公司”）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，并为公司 2020 年度（以下简称“报告期”）财务报告出具了标准无保留意见的审计报告。

报告期内，公司实现营业收入 207,372,157.90 元，归属于母公司所有者的利润-242,605,400.28 元，每股收益-0.2699 元。2020 年 12 月 31 日，公司总资产为 1,296,817,917.19 元，归属于母公司所有者权益为 961,147,152.18 元。

#### 一、主要会计数据和财务指标

单位：元

	2020 年	2019 年		本年比上年 增减	2018 年	
		调整前	调整后	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	2018 年末	
		调整前	调整后	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

## 二、2020年度财务状况及经营成果回顾

### 1、资产负债情况

2020年末,公司总资产1,296,817,917.19元,总负债332,600,788.33元,股东权益合计964,217,128.86元。资产负债变动具体情况如下:

单位:元

项目	2020年末	2019年末	增减比例
流动资产:			
货币资金	496,677,366.20	712,152,004.46	-30.26%
交易性金融资产	442,110,538.64	452,673,082.04	-2.33%
应收账款	55,329,300.90	20,683,571.23	167.50%
预付款项	1,206,048.01	791,444.79	52.39%
其他应收款	6,954,134.28	72,991,744.90	-90.47%
存货	10,465.44	38,011.04	-72.47%
合同资产	12,889,551.61		
一年内到期的非流动资产	12,997,600.80	20,300,742.00	-35.97%
其他流动资产	2,217,776.15	2,469,773.10	-10.20%
流动资产合计	1,030,392,782.03	1,282,100,373.56	-19.63%
非流动资产:			
长期股权投资	57,567,375.00	138,393,795.49	-58.40%
其他权益工具投资	17,804,500.05	17,678,891.02	0.71%
其他非流动金融资产	26,649,068.10	25,004,162.00	6.58%
投资性房地产	208,572.93	233,935.29	-10.84%
固定资产	11,651,714.42	12,389,523.17	-5.96%
无形资产	137,331,615.62	171,327,933.32	-19.84%
开发支出	9,856,864.32	26,723,003.93	-63.11%
长期待摊费用	3,917,867.28	6,336,013.63	-38.17%
递延所得税资产	203,569.72	123,814.48	64.42%
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	-33.09%
资产总计	1,296,817,917.19	1,680,311,445.89	-22.82%
流动负债:			
短期借款	50,054,948.95		
应付账款	2,271,523.42	2,554,117.13	-11.06%
预收款项	2,000.00	17,711,102.83	-99.99%
合同负债	38,159,363.07		
应付职工薪酬	53,818,666.53	33,981,857.71	58.37%
应交税费	10,397,479.50	7,674,573.74	35.48%
其他应付款	177,896,806.86	15,805,024.26	1025.57%
流动负债合计	332,600,788.33	77,726,675.67	327.91%
非流动负债:			

非流动负债合计			
负债合计	332,600,788.33	77,726,675.67	327.91%
所有者权益：			
股本		375,050,000.00	-100.00%
资本公积			
其他综合收益	-120,259,999.60	-101,714,063.66	-18.23%
盈余公积	3,436,744.04	3,436,744.04	
未分配利润	179,148,203.74	422,703,604.02	-57.62%
归属于母公司所有者权益合计	961,147,152.18	1,598,298,488.40	-39.86%
少数股东权益	3,069,976.68	4,286,281.82	-28.38%
所有者权益合计	964,217,128.86	1,602,584,770.22	-39.83%
负债和所有者权益总计	1,296,817,917.19	1,680,311,445.89	-22.82%

报告期末，货币资金同比减少 30.26%，现金净减少约 2.19 亿元。主要影响现金净流量的事项为：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（深圳）投资企业（有限合伙）（以下称“神州博睿”）股权收购款 19,176 万元。

公司于 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则，对会计政策相关内容进行调整。在原收入准则下，公司以风险报酬转移作为收入确认时点的判断标准。在新收入准则下，公司以控制权转移作为收入确认时点的判断标准，并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。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。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，采用新收入准则对公司除财务报表列报以外无重大影响。报告期末，应收账款及合同资产余额主要由于报告期内收入大幅增长，收入确认与合同付款进度存在差异产生。合同负债指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。

预付账款报告期末较上年末增长 52.39%，主要为本期预付信息化软件款项导致期末余额增加。

其他应收款报告期末同比减少 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同比减少 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。

长期股权投资为公司对联营企业广东海虹药通电子商务有限公司（以下称“广东海虹”）权益法投资。报告期末账面价值为 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，公司依据估值结果，计提持有的长期股权投资减值准备约 6,462 万元。

开发支出报告期末同比减少 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同比减少 38.17%，主要由于本期装修款摊销所致。

短期借款报告期末余额为 50,054,948.95，主要由于本期新增银行短期借款 5,000 万元。

应付职工薪酬报告期末同比增加 58.37%，主要由于本期公司调整薪酬制度，报告期末存在较大已计提但未发放的绩效工资。

应交税费报告期末同比增加 35.48%，主要由于本期经营业务增加，收入确认金额大幅增加，应交税费余额增加所致。

其他应付款报告期末同比增加 1025.57%，主要由于本期公司将神州博睿纳入合并报表范围，报告期末剩余应付股权款为 16,424 万元。

## 2、主营业务构成情况

报告期内，公司坚定“一体两翼”的战略布局，一方面着力提升“一体”即数字医保板块的专业服务能力，巩固行业地位；另一方面加快“两翼”即数字医疗及数字医药板块的投入，不断优化和完善产品体系。2020 年度，公司营业收入 207,372,157.90 元，较 2019 年度增长 59.62%。营业成本 176,921,598.48 元，较 2019 年度增长 8.33%。2020 年度整体毛利率 14.68%，相比 2019 年度增长 40.40%。报告期数字医保业务收入同比增长 66.74%，成本基本持平，毛利率同比提高 77.20%。数字医药业务收入同比增长 26.38%，成本同比增长 20.95%，毛利率同比增长 2.73%。数字医疗业务收入同比增长 119.45%，成本同比增长 164.96%，毛利率同比降低 5.84%。公司 2020 年度主营业务收入和主营业务成本业务分部详细情况如下：

单位：元

营业收入业务分部	2020 年度				2019 年度			
	分部收入	占比	分部成本	占比	分部收入	占比	分部成本	占比
药品及医疗器械招标代理业务	-	-	-	-	713,216.66	0.55%	340,571.43	0.21%
数字医保	112,852,586.08	54.42%	130,059,479.96	73.51%	67,680,889.91	52.10%	130,249,597.53	79.75%
数字医药	54,939,372.84	26.49%	33,378,308.41	18.87%	43,469,927.12	33.46%	27,596,240.42	16.90%
数字医疗	39,436,451.98	19.02%	13,418,393.67	7.58%	17,970,782.30	13.83%	5,064,285.08	3.10%
其他	143,747.00	0.07%	65,416.44	0.04%	78,000.00	0.06%	65,416.44	0.04%
合计	207,372,157.90	100.00%	176,921,598.48	100.00%	129,912,815.99	100.00%	163,316,110.90	100.00%

营业收入业务分部	2020 年毛利率	2019 年毛利率	收入增长百分比	成本增长百分比	毛利率提高百分比
药品及医疗器械招标代理业务	-	52.25%	-100.00%	-100.00%	-
数字医保	-15.25%	-92.45%	66.74%	-0.15%	77.20%
数字医药	39.25%	36.52%	26.38%	20.95%	2.73%
数字医疗	65.97%	71.82%	119.45%	164.96%	-5.84%
其他	54.49%	16.13%	84.29%	0.00%	38.36%

### 3、费用情况

报告期内，公司销售费用同比增长 40.27%，主要由于本期经营业务增加，相应销售费用增加所致；管理费用同比减少 6.23%，主要由于本期国家减免部分社保费用所致；财务费用同比增加 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。费用情况见下表：

单位：元

费用项目	2020 年度	2019 年度	同比增减
销售费用	23,000,865.45	16,397,244.37	40.27%
管理费用	108,370,372.14	115,565,194.00	-6.23%
财务费用	-4,786,980.09	-16,114,450.33	70.29%

### 4、现金流量情况

报告期末，公司现金及现金等价物为 492,977,636.00 元，同比去年年末的 711,969,353.43 元，减少 218,991,717.43 元，减少 30.76%。具体情况见下表：

单位：元

现金流量项目	2020 年度	2019 年度	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%
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>-93,006,322.85</b>	<b>66,042,795.65</b>	<b>-240.83%</b>
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%
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	<b>36,641,323.67</b>	<b>-27,445,633.80</b>	<b>233.51%</b>
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%
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-142,692,410.50</b>		<b>100.00%</b>
汇率变动对现金及现金等价物的影响	-19,934,307.75	4,450,142.21	-547.95%
<b>现金及现金等价物净增加额</b>	<b>-218,991,717.43</b>	<b>43,047,304.06</b>	<b>-608.72%</b>

报告期内，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%。

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。

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。

汇率变动对现金及现金等价物的影响较上期减少 547.95%，主要系汇率变动所致。

### 三、需要说明的其他事项

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。

注销企业情况见下表：

序号	企业名称
1	浙江海川医药科技有限公司
2	内蒙古华虹医药网络发展有限公司

3	青海省华虹医药网络发展有限公司
4	海南泰虹医药网络开发有限公司
5	山东华虹网络技术有限公司
6	吉林省华虹医药网络发展有限公司
7	贵州华虹医药网络技术有限公司
8	贵州中公网医疗科技有限公司
9	广西中公网医疗信息技术有限公司
10	福州中公网医疗技术有限公司
11	Searainbow Investment Ltd

新增企业情况见下表：

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

特此公告。

国新健康保障服务集团股份有限公司

董 事 会

二零二一年四月二十三日