

国新健康保障服务集团股份有限公司

2022 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“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 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2022 年度的合并及母公司经营成果和现金流量，并为公司 2022 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 31,107.95 万元，归属于母公司所有者的净利润-8,447.18 万元，每股收益-0.0931 元。2022 年 12 月 31 日，公司总资产 110,469.67 万元，归属于母公司所有者权益为 71,136.84 万元。

一、主要会计数据和财务指标

金额单位：元

	2022 年	2021 年	本年比上年增减	2020 年
营业收入（元）	311,079,455.60	252,515,004.56	23.19%	207,372,157.90
归属于上市公司股东的净利润（元）	-84,471,751.01	-175,821,833.40	51.96%	-242,605,400.28
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-117,812,040.66	-189,315,421.70	37.77%	-241,487,204.53
经营活动产生的现金流量净额（元）	-160,204,210.35	-104,821,324.48	-52.84%	-93,006,322.85
基本每股收益（元/股）	-0.0931	-0.1952	52.31%	-0.2699
稀释每股收益（元/股）	-0.0931	-0.1952	52.31%	-0.2699
加权平均净资产收益率	-11.29%	-20.13%	增加 8.84 个百分点	-22.21%
	2022 年末	2021 年末	本年末比上年末增减	2020 年末
总资产（元）	1,104,696,713.12	1,192,309,580.42	-7.35%	1,296,817,917.19
归属于上市公司股东的净资产（元）	711,368,370.48	785,613,339.24	-9.45%	961,147,152.18

二、2022 年度财务状况及经营成果回顾

1、资产负债情况

2022 年末，公司总资产 110,469.67 万元，总负债 39,170.78 万元，股东权益合计 71,298.89 万元。资产负债变动具体情况如下：

金额单位：元

项目	2022 年末	2021 年末	增减比例
流动资产：			
货币资金	169,465,147.63	352,886,146.28	-51.98%
交易性金融资产	419,945,169.61	403,768,489.40	4.01%
应收账款	125,640,831.11	77,084,509.14	62.99%
预付款项	1,463,286.13	1,287,399.09	13.66%
其他应收款	10,673,417.03	9,486,330.39	12.51%
存货		5,053.00	-100.00%
合同资产	45,302,589.15	23,226,581.26	95.05%
一年内到期的非流动资产		6,713,612.10	-100.00%
其他流动资产	3,794,328.54	2,742,515.43	38.35%
流动资产合计	776,284,769.20	877,200,636.09	-11.50%
非流动资产：			
长期股权投资	47,353,199.90	15,084,601.73	213.92%
其他权益工具投资	20,494,500.00	19,724,500.00	3.90%
其他非流动金融资产	86,242,390.24	110,248,847.24	-21.77%
投资性房地产	262,505.74	182,234.85	44.05%
固定资产	10,245,979.01	10,953,945.06	-6.46%
使用权资产	8,508,680.82	11,649,158.90	-26.96%
无形资产	120,395,353.10	127,951,333.56	-5.91%
开发支出	32,274,255.11	16,113,866.31	100.29%
长期待摊费用	1,238,293.65	2,034,376.28	-39.13%
递延所得税资产	639,656.61	445,811.88	43.48%
其他非流动资产	757,129.74	720,268.52	5.12%
非流动资产合计	328,411,943.92	315,108,944.33	4.22%
资产总计	1,104,696,713.12	1,192,309,580.42	-7.35%
流动负债：			
短期借款	45,044,171.30	35,029,271.89	28.59%
应付账款	8,321,618.56	4,305,833.98	93.26%
预收款项	2,000.00	2,000.00	0.00%
合同负债	46,368,680.85	59,549,813.53	-22.13%
应付职工薪酬	57,563,190.81	60,653,843.97	-5.10%
应交税费	14,296,565.98	11,857,504.88	20.57%
其他应付款	210,029,788.18	218,977,218.64	-4.09%

一年内到期的非流动负债	6,594,179.80	12,652,991.46	-47.88%
流动负债合计	388,220,195.48	403,028,478.35	-3.67%
非流动负债：			
租赁负债	3,487,580.91	2,054,476.87	69.76%
非流动负债合计	3,487,580.91	2,054,476.87	69.76%
负债合计	391,707,776.39	405,082,955.22	-3.30%
所有者权益：			
股本	906,413,204.00	907,215,204.00	-0.09%
资本公积	34,890,133.75	35,737,394.00	-2.37%
库存股	38,410,460.00	42,468,580.00	-9.56%
其他综合收益	-111,491,958.58	-119,309,881.08	6.55%
盈余公积	3,436,744.04	3,436,744.04	0.00%
未分配利润	-83,469,292.73	1,002,458.28	-8426.46%
归属于母公司所有者权益合计	711,368,370.48	785,613,339.24	-9.45%
少数股东权益	1,620,566.25	1,613,285.96	0.45%
所有者权益合计	712,988,936.73	787,226,625.20	-9.43%
负债和所有者权益总计	1,104,696,713.12	1,192,309,580.42	-7.35%

报告期末与上期末相比，资产负债主要变动原因如下：

货币资金减少 51.98%，主要由于公司报告期内经营活动产生的现金流量净流出额增长，导致公司货币资金余额减少。

应收账款增长 62.99%，主要由于报告期内经营业务及收入增长。

合同资产增长 95.05%，主要由于报告期内经营业务及收入增长。

一年内到期的非流动资产减少 100%。该款项为 Fast Boost Limited 投资款，报告期内，公司收回剩余全部投资款本金 260 万美元，同时转回以前年度计提的全部减值准备约人民币 986 万元。

其他流动资产增长 38.35%，主要由于报告期内支付部分非公开发行相关服务费用，导致其他流动资产期末余额增长。

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（以下简称“广东海虹”）及普康（杭州）健康科技有限公司（以下简称“普康科技”）的股权投资。报告期内，公司由于向普康科技派驻董事，对其经营产生重大影响，所以本报告期内将普康科技由金融工具转换为对联营企业投资进行权益法核算，转换价值为 2,825 万元，转换过程中未产生损益。报告期末联营企业账面总价值为 4,735 万元，其中广东海虹 1,400 万元，普康科技 3,335 万元。

投资性房地产增长 44.05%，主要由于报告期内将部分对外出租的房产由固

定资产转至投资性房地产。

开发支出增长 100.29%，主要由于报告期内公司加大对新产品、新技术的研发力度，导致研发投入有所增长，研发项目尚未结项。

长期待摊费用减少 39.13%，主要由于本期装修款摊销所致。

递延所得税资产增长 43.48%，主要为子公司北京海协智康科技发展有限公司对计提资产减值准备以及计提未发放的薪酬确认递延所得税资产。

应付账款增加 93.26%，主要由于本期公司业务增长，相应采购服务增多，导致期末应付技术服务费、销售推广费等增多。

一年内到期的非流动负债及租赁负债都为公司使用新租赁准则确认的负债，本报告期末由于公司支付租赁合同款导致负债余额减少，同时本期新增租赁合同较少。

2、主营业务构成情况

报告期，公司坚定“一体两翼”的战略布局，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；加快“两翼”，即数字医疗、数字医药板块的投入，不断优化和完善产品体系。报告期，公司总体经营情况持续向好，实现营业收入 31,107.95 万元，比上期增长 23.19%。营业成本 24,662.04 万元，比上期增长 12.77%；毛利率增长 7.32 个百分点。报告期，数字医保业务收入比上期增长 24.69%，成本比上期增长 11.08%，毛利率比上期提高 12.18 个百分点。数字医药业务收入比上期增长 13.38%，成本比上期增长 9.61%，毛利率比上期增长 2.22 个百分点。数字医疗业务收入比上期增长 31.13%，成本比上期增长 29.58%，毛利率与上期基本持平。公司 2022 年度营业收入和营业成本构成详细情况如下：

金额单位：万元

收入构成	2022 年度				2021 年度			
	收入	占比	成本	占比	收入	占比	成本	占比
数字医保	17,130.09	55.07%	17,027.86	69.05%	13,737.85	54.40%	15,328.79	70.08%
数字医药	7,114.58	22.87%	4,604.12	18.67%	6,275.18	24.85%	4,200.46	19.22%
数字医疗	6,844.42	22.00%	3,022.72	12.25%	5,219.76	20.67%	2,332.71	10.67%
其他	18.86	0.06%	7.34	0.03%	18.71	0.07%	6.64	0.03%
合计	31,107.95	100.00%	24,662.04	100.00%	25,251.50	100.00%	21,868.60	100.00%

收入构成	2022年毛利率	2021年毛利率	收入增长百分比	成本增长百分比	毛利率提高的百分点
数字医保	0.60%	-11.58%	24.69%	11.08%	12.18%
数字医药	35.29%	33.06%	13.38%	9.61%	2.22%
数字医疗	55.84%	55.31%	31.13%	29.58%	0.53%
其他	61.09%	64.53%	0.76%	10.53%	-3.44%

3、费用情况

报告期，公司销售费用比上期增长 32.60%，主要由于本期公司加大业务市场拓展，导致销售费用增长；管理费用比上期增长 5.32%，财务费用与上期基本持平；研发费用比上期减少 40.83%，主要由于公司不同研发项目的内容、所处阶段等存在差异。费用情况见下表：

金额单位：元

费用项目	2022年度	2021年度	同比增减
销售费用	32,940,929.89	24,843,184.02	32.60%
管理费用	130,794,187.59	124,193,304.51	5.32%
财务费用	953,646.11	969,894.15	-1.68%
研发费用	9,649,308.29	16,309,111.93	-40.83%

4、现金流量情况

报告期末，公司现金及现金等价物 16,135.77 万元，同比上期末的 34,700.73 万元，减少 18,564.96 万元，减幅 53.5%。具体情况见下表：

金额单位：元

现金流量项目	2022年度	2021年度	同比增减
经营活动现金流入小计	246,987,521.75	250,363,827.93	-1.35%
经营活动现金流出小计	407,191,732.10	355,185,152.41	14.64%
经营活动产生的现金流量净额	-160,204,210.35	-104,821,324.48	-52.84%
投资活动现金流入小计	22,814,619.17	63,069,166.26	-63.83%
投资活动现金流出小计	43,662,094.74	114,718,758.85	-61.94%
投资活动产生的现金流量净额	-20,847,475.57	-51,649,592.59	59.64%
筹资活动现金流入小计	55,000,000.00	77,468,580.00	-29.00%
筹资活动现金流出小计	66,294,144.66	62,532,773.89	6.02%

筹资活动产生的现金流量净额	-11,294,144.66	14,935,806.11	-175.62%
汇率变动对现金及现金等价物的影响	6,696,221.03	-4,435,261.73	250.98%
现金及现金等价物净增加额	-185,649,609.55	-145,970,372.69	-27.18%
期末现金及现金等价物余额	161,357,653.76	347,007,263.31	-53.50%

报告期，经营活动产生的现金流量净额减少约 5,538 万元，主要由于本报告期公司支付职工薪酬及购买商品、接受劳务支付的现金增加。

投资活动产生的现金流入额减少约 4,025 万元，主要由于上期公司出售股票投资收回现金，本期无此事项。投资活动产生的现金流出额减少 7,106 万元，主要由于上期公司对北京壹永科技有限公司进行 8,200 万元股权投资，导致上期投资活动产生的现金流出额较大。

筹资活动产生的现金流量净额减少 2,622 万元。其中筹资活动现金入额减少约 2,247 万元。主要由于上期收到股权激励认购金 4,247 万元，本期无该事项，以及本报告期短期借款增加 2,000 万元。

汇率变动对现金及现金等价物的影响较上期增加 250.98%，主要系汇率变动所致。

三、需要说明的其他事项

报告期纳入合并财务报表范围的主体共 16 户，较上期减少 4 户。注销企业情况见下表：

序号	企业名称
1	域创投资有限公司
2	济南中公网医疗信息技术有限公司
3	杭州凯格网络技术开发有限公司
4	Sino Power Management Limited

特此公告。

国新健康保障服务集团股份有限公司

董 事 会

二零二三年四月二十六日