

国新健康保障服务集团股份有限公司

2019 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 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2019 年度的合并及母公司经营成果和现金流量，并为公司 2019 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 129,912,815.99 元，归属于母公司所有者的净利润 17,427,722.78 元，每股收益 0.0194 元。2019 年 12 月 31 日，公司总资产为 1,305,210,581.15 元，归属于母公司所有者权益为 1,223,197,623.66 元。

一、主要会计数据和财务指标

单位：元

项目	2019 年	2018 年	本年比上年增减	2017 年
营业收入	129,912,815.99	95,480,022.29	36.06%	183,993,714.97
归属于上市公司股东的净利润	17,427,722.78	-187,759,869.23	109.28%	16,674,851.14
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-172,662,661.76	-183,693,515.19		-242,811,086.35
经营活动产生的现金流量净额	66,044,106.82	-23,181,185.84	384.90%	-241,511,540.58
基本每股收益（元/股）	0.0194	-0.2089	109.28%	0.0186
稀释每股收益（元/股）	0.0194	-0.2089	109.28%	0.0186
加权平均净资产收益率	1.44%	-14.33%	15.77%	1.17%
项目	2019 年末	2018 年末	本年末比上年末增减	2017 年末
总资产	1,305,210,581.15	1,280,351,320.20	1.94%	1,448,558,143.15
归属于上市公司股东的净资产	1,223,197,623.66	1,213,191,509.69	0.82%	1,405,060,190.52

二、2019 年度财务状况及经营成果回顾

1、资产负债情况

2019 年末，公司总资产 1,305,210,581.15 元，总负债 77,726,675.67 元，股东权益合计 1,227,483,905.48 元。资产负债变动具体情况如下：

单位：元

项目	2019 年末	2018 年末	增减比例
流动资产：			
货币资金	712,052,539.72	671,541,273.46	6.03%
交易性金融资产	97,673,082.04		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		67,962,564.43	-100.00%
应收账款	20,683,571.23	7,563,025.98	173.48%
预付款项	791,444.79	1,958,948.89	-59.60%
其他应收款	52,990,344.90	15,541,709.59	240.96%
存货	38,011.04	70,335.14	-45.96%
一年内到期的非流动资产	20,300,742.00		
其他流动资产	2,469,773.10	4,076,443.89	-39.41%
流动资产合计	906,999,508.82	768,714,301.38	17.99%
非流动资产：			
可供出售金融资产		55,799,317.93	-100.00%
长期股权投资	138,393,795.49	179,505,300.54	-22.90%
其他权益工具投资	17,678,891.02		
其他非流动金融资产	25,004,162.00		
投资性房地产	233,935.29	259,297.65	-9.78%
固定资产	12,389,523.17	33,068,644.53	-62.53%
无形资产	171,327,933.32	178,370,236.38	-3.95%
开发支出	26,723,003.93	28,630,091.32	-6.66%
长期待摊费用	6,336,013.63	7,782,648.42	-18.59%
递延所得税资产	123,814.48	53,085.65	133.24%
其他非流动资产		28,168,396.40	-100.00%
非流动资产合计	398,211,072.33	511,637,018.82	-22.17%
资产总计	1,305,210,581.15	1,280,351,320.20	1.94%
流动负债：			
应付账款	2,554,117.13	1,214,410.67	110.32%
预收款项	17,711,102.83	13,999,459.77	26.51%
应付职工薪酬	33,981,857.71	32,849,896.40	3.45%
应交税费	7,674,573.74	8,272,955.01	-7.23%
其他应付款	15,805,024.26	6,397,925.20	147.03%
流动负债合计	77,726,675.67	62,734,647.05	23.90%
非流动负债：			
非流动负债合计			
负债合计	77,726,675.67	62,734,647.05	23.90%
所有者权益：			
股本	898,822,204.00	898,822,204.00	0.00%
资本公积			
其他综合收益	-101,714,063.66	-98,346,489.91	-3.42%

盈余公积	3,436,744.04	3,436,744.04	0.00%
未分配利润	422,652,739.28	409,279,051.56	3.27%
归属于母公司所有者权益合计	1,223,197,623.66	1,213,191,509.69	0.82%
少数股东权益	4,286,281.82	4,425,163.46	-3.14%
所有者权益合计	1,227,483,905.48	1,217,616,673.15	0.81%
负债和所有者权益总计	1,305,210,581.15	1,280,351,320.20	1.94%

货币资金报告期末同比增长 6.03%，报告期公司收到青岛西海岸新区管理委员会拨付的 15,000 万元政府补助；公司向控股股东中海恒实业发展有限公司（以下“中海恒”）出售海南海虹资产管理有限公司（以下简称“资产管理”）99.7% 股权及浙江海虹药通网络技术有限公司（以下简称“浙江海虹”）100% 股权，中海恒代其偿还对本公司的债务合计 8,746 万元，公司收取股权转让款合计 2,106 万元；支付重大资产重组交易诚意金 5,000 万元。

报告期公司执行新金融工具准则以及财政部 2019 年 4 月 30 日颁布的《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6 号）的要求，公司将持有的二级市场股票投资由原以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产重分类至交易性金融资产；将持有的对海南海虹化纤工业有限公司股权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，由可供出售金融资产转列至交易性金融资产；将持有的对杭州图特信息科技有限公司、三亚亚龙湾开发股份有限公司、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和江苏卫虹医药电子商务有限公司的股权投资作为非交易性权益工具投资由原可供出售金融资产重分类至其他权益工具投资。上述原因导致报告期交易性金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产、其他权益工具投资等科目的变动。

应收账款报告期末较上年末增幅 173.48%，主要系公司营业收入增长所致。

其他应收款报告期末同比增加 450.58%，主要系支付重大资产重组交易诚意金 5,000 万元所致。

预付账款报告期末较上年末下降 59.60%，主要系报告期采购事项完毕结转所致。

一年内到期的非流动资产，系 2018 年其他非流动资产在 2020 年到期，由其他非流动资产转入所致。

其他非流动金融资产主要系报告期投资杭州普康企业管理合伙企业（有限合

伙)所形成。

固定资产报告期末较上年末减少 62.53%，主要系报告期出售资产管理及浙江海虹股权，合并范围减少所致。

其他应付款报告期末同比增加 147.03%，主要系报告期注销子公司，应付少数股东清算分配款增加所致。

2、主营业务构成情况

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，药品及医疗器械招标代理业务已基本完成剥离。

2019年，公司营业收入 129,912,815.99 元，较 2018 年度增长 36.06%。营业成本 163,316,110.90 元，较 2018 年度增长 4.99%。2019 年度整体毛利率 -25.71%，相比 2018 年度的-62.92%有较大改善。医保基金综合管理服务业务经过前期市场开拓，公司运营项目增加，DRGs 基金结算服务业务及第三方支付评审服务业务收入增幅较大。报告期医保基金综合管理服务业务收入同比增长 116.22%，成本同比增长 8.91%，毛利率同比提高 159.10%。医疗质量安全服务业务收入同比增长 16.93%，成本同比下降 20.61%，毛利率同比提高 33.07%。公司 2019 年度主营业务收入和主营业务成本业务分部和地区分部详细情况如下：

(1) 业务分部

单位：元

营业收入 业务分部	2019 年				2018 年			
	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%	373,279.65	0.23%	1,251,014.76	1.31%	1,094,568.16	0.70%
医保基金综合管理服务业务	82,357,332.67	63.39%	132,976,764.98	81.42%	38,089,744.35	39.89%	122,102,756.27	78.49%
药械监管服务业务	43,469,927.12	33.46%	27,596,240.42	16.90%	53,243,787.41	55.76%	29,391,515.44	18.89%
医疗质量安全服务业务	3,294,339.54	2.54%	2,304,409.41	1.41%	2,817,475.77	2.95%	2,902,552.99	1.87%
其他	78,000.00	0.06%	65,416.44	0.04%	78,000.00	0.08%	65,416.44	0.04%
合计	129,912,815.99	100.00%	163,316,110.90	100.00%	95,480,022.29	100.00%	155,556,809.30	100.00%

营业收入业务分部	2019年 毛利率	2018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	47.66%	12.51%	-42.99%	-65.90%	35.16%
医保基金综合管理服务业务	-61.46%	-220.57%	116.22%	8.91%	159.10%
药械监管服务业务	36.52%	44.80%	-18.36%	-6.11%	-8.28%
医疗质量安全服务业务	30.05%	-3.02%	16.93%	-20.61%	33.07%
其他	16.13%	16.13%	0.00%	0.00%	0.00%

(2) 地区分部

单位：元

营业收入 地区分部	2019年				2018年			
	分部收入	占比	分部成本	占比	分部收入	占比	分部成本	占比
海南地区	4,016,009.47	3.09%	2,671,554.16	1.64%	3,720,378.67	3.90%	1,094,568.16	0.70%
北京地区	76,634,761.57	58.99%	102,626,006.02	62.84%	53,380,452.52	55.91%	122,102,756.27	78.49%
其他地区	49,262,044.95	37.92%	58,018,550.72	35.53%	38,379,191.10	40.20%	29,391,515.44	18.89%
合计	129,912,815.99	100.00%	163,316,110.90	100.00%	95,480,022.29	100.00%	155,556,809.30	100.00%

营业收入业务分部	2019年毛利率	2018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
海南地区	33.48%	70.58%	7.95%	144.07%	-37.10%
北京地区	-33.92%	-128.74%	43.56%	-15.95%	94.82%
其他地区	-17.78%	23.42%	28.36%	97.40%	-41.20%

3、费用情况

报告期内，公司销售费用同比增长 82.46%，主要系本报告期商务人员的增加及开拓市场费用增加所致；管理费用同比减少 3.85%，主要系本报告期管理人员精简所致；财务费用本期较上期减少 12.68%，主要系报告期汇率变动，汇兑收益减少所致。费用情况见下表：

单位：元

费用项目	2019年度	2018年度	同比增减
销售费用	16,397,244.37	8,986,719.24	82.46%

管理费用	115,565,194.00	120,196,616.88	-3.85%
财务费用	-16,114,361.50	-18,454,067.81	-12.68%

4、现金流量情况

报告期末，公司现金及现金等价物为 711,869,888.69 元，同比去年年末的 668,821,273.46 元，增加 43,048,615.23 元，增长 6.44%。具体情况见下表：

单位：元

现金流量项目	2019 年度	2018 年度	同比增减
经营活动现金流入小计	381,886,442.76	233,768,272.58	63.36%
经营活动现金流出小计	315,842,335.94	256,949,458.42	22.92%
经营活动产生的现金流量净额	66,044,106.82	-23,181,185.84	384.90%
投资活动现金流入小计	30,582,343.52	82,755,917.75	-63.05%
投资活动现金流出小计	58,027,977.32	37,532,090.10	54.61%
投资活动产生的现金流量净额	-27,445,633.80	45,223,827.65	-160.69%
筹资活动现金流入小计			
筹资活动现金流出小计		4,025,679.00	-100.00%
筹资活动产生的现金流量净额		-4,025,679.00	100.00%
汇率变动对现金及现金等价物的影响	4,450,142.21	17,076,300.59	-73.94%
现金及现金等价物净增加额	43,048,615.23	35,093,263.40	22.67%

报告期内，公司收到青岛西海岸新区管理委员会拨付的 15,000 万元政府补助；公司向中海恒实业发展有限公司出售资产管理 99.7% 股权及浙江海虹 100% 股权，中海恒代其偿还对公司的债务 8,746 万元；公司支付重大资产重组交易诚意金 5,000 万元。上述事项导致经营活动产生的现金流量净额较上期增加 384.90%。

投资活动产生的现金流量净额较上期减少 160.69%，主要原因有：（1）报告期公司投资杭州普康企业管理合伙企业（有限合伙）2,500 万元；（2）报告期公司出售浙江海虹和资产管理股权收到的现金净额 1,940 万元，上期收取广东海虹药通电子商务有限公司股权出售尾款 7,563 万元。

筹资活动产生的现金流量净额较上期减少 100%，主要系上期收购少数股东股权，本报告期未发生筹资活动所致。

汇率变动对现金及现金等价物的影响较上期减少 73.94%，主要系汇率变动所致。

三、需要说明的其他事项

本报告期，公司新设企业 1 户，注销山东海虹医药电子商务有限公司等子企业 24 户，出售子企业 6 户，合并范围的主体共 43 户。

新设企业：青岛国新健康产业科技有限公司

注销企业情况见下表：

序号	企业名称
1	兰州中公网医疗信息技术有限公司
2	贵州卫虹医药电子商务有限公司
3	北京海川药科医药经济研究所有限公司
4	山东海虹医药电子商务有限公司
5	重庆市泰虹医药网络发展有限公司
6	海南万木网络科技有限公司
7	广西卫虹医药电子商务有限公司
8	海虹智能医疗科技有限公司
9	海南海虹医药电子商务结算服务有限公司
10	海南海虹商业智能管理软件有限公司
11	海南海虹医疗咨询服务有限公司
12	海南海虹医药资讯有限公司
13	海南海虹电能科技有限公司
14	福建海虹医药电子商务有限公司
15	青海中公网医疗信息技术有限公司
16	湖南海虹医药电子商务有限公司
17	南昌中公网医疗信息技术有限公司
18	河北华虹医药网络技术有限公司
19	海南海虹医疗器械电子商务有限公司
20	厦门海虹医药电子商务有限公司
21	中公网医疗信息技术南京有限公司
22	吉林中公网医疗信息技术有限公司
23	石家庄海康医疗信息技术有限公司
24	广西海虹医药网络技术有限公司

转让企业情况见下表：

序号	企业名称
1	海南海虹资产管理有限公司
2	南京海虹网络工程技术有限公司
3	河南华虹药品网络技术发展有限公司
4	新疆华虹医药网络科技发展有限公司
5	北京药通数据有限公司
6	浙江海虹药通网络技术有限公司

特此公告。

国新健康保障服务集团股份有限公司

董 事 会

二零二零年四月二十四日