

国新健康保障服务集团股份有限公司

2021 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 2021 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2021 年度的合并及母公司经营成果和现金流量，并为公司 2021 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 25,251.50 万元，归属于母公司所有者的净利润-17,582.18 万元，每股收益-0.1952 元。2021 年 12 月 31 日，公司总资产 119,230.96 万元，归属于母公司所有者权益为 78,561.33 万元。

一、主要会计数据和财务指标

单位：元

	2021 年	2020 年	本年比上年增减	2019 年
营业收入（元）	252,515,004.56	207,372,157.90	21.77%	129,912,815.99
归属于上市公司股东的净利润（元）	-175,821,833.40	-242,605,400.28	27.53%	17,427,811.61
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-189,315,421.70	-241,487,204.53	21.60%	-172,662,572.93
经营活动产生的现金流量净额（元）	-104,821,324.48	-93,006,322.85	-12.70%	66,042,795.65
基本每股收益（元/股）	-0.1952	-0.2699	27.68%	0.0194
稀释每股收益（元/股）	-0.1952	-0.2699	27.68%	0.0194
加权平均净资产收益率	-20.13%	-22.21%	增加 2.08 个百分点	1.44%
	2021 年末	2020 年末	本年末比上年末增减	2019 年末
总资产（元）	1,192,309,580.42	1,296,817,917.19	-8.06%	1,680,311,445.89
归属于上市公司股东的净资产（元）	785,613,339.24	961,147,152.18	-18.26%	1,598,298,488.40

## 二、2021 年度财务状况及经营成果回顾

### 1、资产负债情况

2021 年末，公司总资产 119,230.96 万元，总负债 40,302.85 万元，股东权益合计 78,722.66 万元。资产负债变动具体情况如下：

单位：元

项目	2021 年末	2020 年末	增减比例
流动资产：			
货币资金	352,886,146.28	496,677,366.20	-28.95%
交易性金融资产	403,768,489.40	442,110,538.64	-8.67%
应收账款	77,084,509.14	55,329,300.90	39.32%
预付款项	1,287,399.09	1,206,048.01	6.75%
其他应收款	9,486,330.39	6,954,134.28	36.41%
存货	5,053.00	10,465.44	-51.72%
合同资产	23,226,581.26	12,889,551.61	80.20%
一年内到期的非流动资产	6,713,612.10	12,997,600.80	-48.35%
其他流动资产	2,742,515.43	2,217,776.15	23.66%
流动资产合计	877,200,636.09	1,030,392,782.03	-14.87%
非流动资产：			
长期股权投资	15,084,601.73	57,567,375.00	-73.80%
其他权益工具投资	19,724,500.00	17,804,500.05	10.78%
其他非流动金融资产	110,248,847.24	26,649,068.10	313.71%
投资性房地产	182,234.85	208,572.93	-12.63%
固定资产	10,953,945.06	11,651,714.42	-5.99%
使用权资产	11,649,158.90		
无形资产	127,951,333.56	137,331,615.62	-6.83%
开发支出	16,113,866.31	9,856,864.32	63.48%
长期待摊费用	2,034,376.28	3,917,867.28	-48.07%
递延所得税资产	445,811.88	203,569.72	119.00%
其他非流动资产	720,268.52	1,233,987.72	-41.63%
非流动资产合计	315,108,944.33	266,425,135.16	18.27%
资产总计	1,192,309,580.42	1,296,817,917.19	-8.06%
流动负债：			
短期借款	35,029,271.89	50,054,948.95	-30.02%
应付账款	4,305,833.98	2,271,523.42	89.56%
预收款项	2,000.00	2,000.00	0.00%
合同负债	59,549,813.53	38,159,363.07	56.06%
应付职工薪酬	60,653,843.97	53,818,666.53	12.70%
应交税费	11,857,504.88	10,397,479.50	14.04%
其他应付款	218,977,218.64	177,896,806.86	23.09%

一年内到期的非流动负债	12,652,991.46		
流动负债合计	403,028,478.35	332,600,788.33	21.17%
非流动负债：			
租赁负债	2,054,476.87		
非流动负债合计	2,054,476.87		
负债合计	405,082,955.22	332,600,788.33	21.79%
所有者权益：			
股本	907,215,204.00	898,822,204.00	0.93%
资本公积	35,737,394.00		
库存股	42,468,580.00		
其他综合收益	-119,309,881.08	-120,259,999.60	-0.79%
盈余公积	3,436,744.04	3,436,744.04	0.00%
未分配利润	1,002,458.28	179,148,203.74	-99.44%
归属于母公司所有者权益合计	785,613,339.24	961,147,152.18	-18.26%
少数股东权益	1,613,285.96	3,069,976.68	-47.45%
所有者权益合计	787,226,625.20	964,217,128.86	-18.36%
负债和所有者权益总计	1,192,309,580.42	1,296,817,917.19	-8.06%

报告期末，公司应收账款同比增长 38.32%，主要由于报告期内经营业务及收入增长。

其他应收款报告期末同比增长 36.41%，主要由于公司本期经营业务的增长，业务合同量增大，导致应收回的合同押金、保证金余额的增长。

合同资产报告期末同比增长 80.2%，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报告期末同比减少 48.35%。该款项为 Fast Boost Limited 投资款，报告期内，公司收回投资款本金 40 万美元，同时由于本金逾期，公司调整信用损失模型，对剩余应收回本金计提减值准备。

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 1,508 万元，较期初减少 73.80%。报告期内，广东海虹医药采购业务基本停滞，经营业绩下滑，公司权益法核算确认投资损失 2,312 万元，计提持有的长期股权投资减值准备 1,937 万元。

其他非流动金融资产报告期末账面价值约 11,025 万元，同比增长 313.71%，主要由于本期公司新增对北京壹永科技有限公司（以下简称“壹永科技”）的权益性投资 8,200 万元。

自 2021 年 1 月 1 日起，公司按照新租赁准则的有关规定执行，并同时执行与新租赁准则配套的应用指南、准则解释以及其他相关规定。根据新租赁准则相

关要求，公司对所有租入的资产（选择简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外）确认使用权资产及租赁负债，并分别确认折旧及未确认融资费用。公司根据首次执行的累计影响数，调整首次执行当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，不调整可比期间信息。对于资产负债表日后 12 个月内租赁负债预期减少的金额，报表科目显示为一年内到期的非流动负债。

开发支出报告期末同比增长 63.48%，主要由于本期公司加大对新产品、新技术的研发力度，导致研发投入同比增长。

长期待摊费用报告期末同比减少 48.07%，主要由于本期装修款摊销所致。

短期借款报告期末同比减少 30.02%，主要由于本期偿还部分银行短期借款。

应付账款报告期末同比增加 89.56%，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增多。

应交税费报告期末同比增加 35.48%，主要由于本期公司经营业务和收入的增长，应交税费余额增加所致。

合同负债报告期末同比增加 56.06%，主要由于本期公司经营业务的增长，导致项目预收款增加，使得合同负债余额增加。

公司于 2020 年 12 月 31 日对外公告，发布限制性股票长期激励计划。2021 年 9 月 13 日，公司召开第十届董事会第二十六次会议、第十届监事会第十九次会议，审议通过了《向激励对象首次授予限制性股票的议案》。公司确定 2021 年 9 月 13 日为授予日，以人民币 5.06 元/股的授予价格，向 89 名激励对象授予 839.3 万股限制性股票。报告期末，公司股本同比增加 839.3 万股，库存股金额增加 4,247 万元，本报告期以权益结算的股份支付确认的费用总额 166.2 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，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。报告期内，公司总体经营情况持续向好，实现营业收入 25,251.50 万元，同比增长 21.77%。营业成本 21,868.60 万元，同比增长 23.61%；毛利率基本持平。报告期内，数字医保业务收入同比增长 21.73%，成本同比增长 17.86%，毛利率同比提高 3.67 个百分点。数字医药业务收入同比增长 14.22%，成本同比增长 25.84%，毛利率同比降低 6.18 个百分点。

数字医疗业务收入同比增长 32.36%，成本同比增长 73.84%，毛利率同比降低 10.66 个百分点。公司 2021 年度营业收入和营业成本构成详细情况如下：

单位：元

收入构成	2021 年度				2020 年度			
	收入	占比	成本	占比	收入	占比	成本	占比
数字医保	137,378,486.12	54.40%	153,287,919.54	70.08%	112,852,586.08	54.42%	130,059,479.96	73.51%
数字医药	62,751,761.07	24.85%	42,004,621.68	19.22%	54,939,372.84	26.49%	33,378,308.41	18.87%
数字医疗	52,197,614.55	20.67%	23,327,074.50	10.67%	39,436,451.98	19.02%	13,418,393.67	7.58%
其他	187,142.82	0.07%	66,384.48	0.03%	143,747.00	0.07%	65,416.44	0.04%
合计	252,515,004.56	100.00%	218,686,000.20	100.00%	207,372,157.90	100.00%	176,921,598.48	100.00%

收入构成	2021 年毛利率	2020 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	-11.58%	-15.25%	21.73%	17.86%	3.67
数字医药	33.06%	39.25%	14.22%	25.84%	-6.18
数字医疗	55.31%	65.97%	32.36%	73.84%	-10.66
其他	64.53%	54.49%	30.19%	1.48%	10.04

### 3、费用情况

报告期内，公司销售费用同比增长 8.01%，主要由于本期经营业务增加，相应销售费用增加所致；管理费用同比增长 14.60%，主要由于去年同期国家减免部分社保费用所致；财务费用同比增加 120.26%，主要由于报告期内货币资金减少及存款利率下降，导致利息收入减少，以及借款利息和新租赁准则的影响，导致利息费用的增加；研发费用与去年比基本持平。费用情况见下表：

单位：元

费用项目	2021 年度	2020 年度	同比增减
销售费用	24,843,184.02	23,000,865.45	8.01%
管理费用	124,193,304.51	108,370,372.14	14.60%
财务费用	969,894.15	-4,786,980.09	120.26%
研发费用	16,309,111.93	16,417,271.22	-0.66%

#### 4、现金流量情况

报告期末，公司现金及现金等价物 34,700.72 万元，同比去年的 49,297.76 万元，减少 14,597.04 万元，减少 29.61%。具体情况见下表：

单位：元

现金流量项目	2021 年度	2020 年度	同比增减
经营活动现金流入小计	250,363,827.93	196,588,278.33	27.35%
经营活动现金流出小计	355,185,152.41	289,594,601.18	22.65%
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>-104,821,324.48</b>	<b>-93,006,322.85</b>	<b>-12.70%</b>
投资活动现金流入小计	63,069,166.26	170,645,630.90	-63.04%
投资活动现金流出小计	114,718,758.85	134,004,307.23	-14.39%
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-51,649,592.59</b>	<b>36,641,323.67</b>	<b>-240.96%</b>
筹资活动现金流入小计	77,468,580.00	50,000,000.00	54.94%
筹资活动现金流出小计	62,532,773.89	192,692,410.50	-67.55%
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	<b>14,935,806.11</b>	<b>-142,692,410.50</b>	<b>110.47%</b>
汇率变动对现金及现金等价物的影响	-4,435,261.73	-19,934,307.75	77.75%
<b>现金及现金等价物净增加额</b>	<b>-145,970,372.69</b>	<b>-218,991,717.43</b>	<b>33.34%</b>
<b>期末现金及现金等价物余额</b>	<b>347,007,263.31</b>	<b>492,977,636.00</b>	<b>-29.61%</b>

报告期内，经营活动产生的现金流量净额较上期减少 12.70%，主要由于本报告期经营业务实现较大增长，经营活动现金流入及现金流出金额同比有所增长。

投资活动产生的现金流量净额减少 8,829 万元，同比减少 240.96%，主要由于本报告期公司对壹永科技进行 8,200 万股权投资。去年无上述现金流事项。

筹资活动产生的现金流量净额增加 15,763 万元。其中，筹资活动现金流入增加 2,747 万元，主要由于本报告期收到股权激励认购金 4,247 万元，以及本报告期收到的银行短期借款同比减少 1,500 万元；筹资活动现金流出减少 13,016 万元，主要由于本报告期偿还银行短期借款 5,000 万元，并支付办公场所等租赁费用 1,085 万元；公司去年支付神州博睿股权款 19,176 万元，本年无相关现金流事项。

汇率变动对现金及现金等价物的影响较上期增加 77.75%，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 20 户，较上期减少 13 户。注销企业情况见下表：

序号	企业名称
1	佛山中公网医疗信息技术有限公司

2	中公网医疗信息技术（苏州）有限公司
3	云南中公网医疗信息技术有限公司
4	辽宁华虹网络技术发展有限公司
5	海南海川科技投资有限公司
6	郑州中公网信息技术有限公司
7	湖北海虹网络技术有限公司
8	四川省华虹医药网络技术发展有限公司
9	湖南华虹医药网络发展有限公司
10	云南卫虹医药电子商务有限公司
11	Ehong International Holding Co.,Ltd.
12	安徽中公网医疗信息技术有限公司
13	海口中公网医疗信息技术有限公司

特此公告。

国新健康保障服务集团股份有限公司

董 事 会

二零二二年四月二十九日