

国新健康保障服务集团股份有限公司

2023 年年度报告



国新健康

2024 年 4 月

2023 年年度报告

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。

公司负责人李永华、主管会计工作负责人王文长及会计机构负责人（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三节“管理层讨论与分析”之“十一、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 | 1 |
| 第二节 公司简介和主要财务指标 | 5 |
| 第三节 管理层讨论与分析 | 10 |
| 第四节 公司治理 | 32 |
| 第五节 环境和社会责任 | 47 |
| 第六节 重要事项 | 48 |
| 第七节 股份变动及股东情况 | 60 |
| 第八节 优先股相关情况 | 69 |
| 第九节 债券相关情况 | 70 |
| 第十节 财务报告 | 71 |

备查文件目录

（一）载有公司负责人李永华先生、主管会计工作负责人王文长先生、会计机构负责人张韬先生签名并盖章的财务报表。

（二）载有中兴华会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

（三）报告期内在《证券时报》《中国证券报》《上海证券报》以及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的所有公司文件的正本及公告的原稿。

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） |
| CHS-DRG | 指 | 国家医疗保障疾病诊断相关分组（China Healthcare Security Diagnosis Related Groups） |
| SOP | 指 | 标准作业程序（Standard Operating Procedure） |
| 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 |
| 国家医保局 | 指 | 国家医疗保障局 |
| 国资委 | 指 | 国务院国有资产监督管理委员会 |
| 卫健委 | 指 | 国家卫生健康委员会 |
| 药监局 | 指 | 国家药品监督管理局 |
| 中国联合数据 | 指 | 中国联合健康医疗大数据有限责任公司，中国国新控制的企业，公司关联方 |
| 国新发展 | 指 | 国新发展投资管理有限公司，中国国新控制的企业，公司关联方 |
| 京颐科技 | 指 | 上海京颐科技股份有限公司 |
| 北京海协 | 指 | 北京海协智康科技发展有限公司，公司全资子公司 |
| 海南化纤 | 指 | 海南海虹化纤工业有限公司 |
| 国新有限 | 指 | 国新健康保障服务有限公司，公司全资子公司 |
| 广东海虹 | 指 | 广东海虹药通电子商务有限公司 |
| 浙江国新有限 | 指 | 国新健康保障服务（浙江）有限公司，公司全资子公司 |
| 浙江海虹 | 指 | 浙江海虹药通网络技术有限公司，中海恒控制的企业，公司关联方 |
| 国新数据 | 指 | 国新数据有限责任公司，中国国新控制的企业，公司关联方 |
| 壹永科技 | 指 | 北京壹永科技有限公司 |

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 | 李永华 | | |
| 注册地址 | 山东省青岛市黄岛区峨眉山路 396 号 44 栋 401 户 | | |
| 注册地址的邮政编码 | 266555 | | |
| 公司注册地址历史变更情况 | 2022 年 7 月 28 日，经青岛市行政审批服务局批复，公司完成营业执照变更手续，注册地址由“海口市文华路 18 号君华海逸酒店 703 室”变更为“山东省青岛市黄岛区峨眉山路 396 号 44 栋 401 户”。 | | |
| 办公地址 | 北京市朝阳区西坝河西里甲 18 号 | | |
| 办公地址的邮政编码 | 100028 | | |
| 公司网址 | HTTP://WWW.CRHS.CN | | |
| 电子信箱 | IR@CRHS.CN | | |

注：经公司于 2024 年 4 月 25 日召开的第十一届董事会第二十六次会议暨 2023 年度会议审议通过的《关于选举公司第十一届董事会董事长的议案》，选举李永华先生为公司第十一届董事会董事长。根据《公司章程》的规定，董事长为公司的法定代表人。因此，公司法定代表人变更为李永华先生。公司将按照有关规定尽快完成法定代表人的工商变更登记手续。

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 | 王焱 |
| 联系地址 | 北京市朝阳区西坝河西里甲 18 号 | 北京市朝阳区西坝河西里甲 18 号 |
| 电话 | 010-57825201 | 010-57825201 |
| 传真 | 010-57825300 | 010-57825300 |
| 电子信箱 | IR@CRHS.CN | IR@CRHS.CN |

三、信息披露及备置地点

| | |
|------------------|---|
| 公司披露年度报告的证券交易所网站 | WWW.SZSE.CN |
| 公司披露年度报告的媒体名称及网址 | 《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》及巨潮资讯网（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

| | |
|---------------------|---|
| 统一社会信用代码 | 914600002012808546 |
| 公司上市以来主营业务的变化情况（如有） | 无变化 |
| 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 | 中兴华会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 会计师事务所办公地址 | 北京市丰台区丽泽路20号丽泽SOHOB座20层 |
| 签字会计师姓名 | 赵志刚、徐博 |

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

| 保荐机构名称 | 保荐机构办公地址 | 保荐代表人姓名 | 持续督导期间 |
|--------------|--------------------|---------|-------------------------|
| 中国银河证券股份有限公司 | 北京市丰台区西营街8号院1号楼11层 | 江镓伊、王飞 | 2023年12月13日至2024年12月31日 |

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

会计政策变更

| | 2023年 | 2022年 | | 本年比上年增减 调整后 | 2021年 | |
|---------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|----------------|-----------------|-----------------|
| | | 调整前 | 调整后 | | 调整前 | 调整后 |
| 营业收入（元） | 330,126,718.06 | 311,079,455.60 | 311,079,455.60 | 6.12% | 252,515,004.56 | 252,515,004.56 |
| 归属于上市公司股东的净利润（元） | -79,791,984.63 | -84,471,751.01 | -84,325,895.27 | 5.38% | -175,821,833.40 | -175,753,018.05 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元） | -115,760,381.59 | -117,812,040.66 | -117,666,184.92 | 1.62% | -189,315,421.70 | -189,246,606.35 |
| 经营活动产生的现金流量净额（元） | -102,215,067.80 | -160,204,210.35 | -160,204,210.35 | 36.20% | -104,821,324.48 | -104,821,324.48 |
| 基本每股收益 | -0.0876 | -0.0931 | -0.093 | 5.81% | -0.1952 | -0.1951 |

| | | | | | | |
|------------------|------------------|------------------|------------------|-----------|------------------|------------------|
| 益（元/股） | | | | | | |
| 稀释每股收益（元/股） | -0.0876 | -0.0931 | -0.093 | 5.81% | -0.1952 | -0.1951 |
| 加权平均净资产收益率 | -10.42% | -11.29% | -11.27% | 0.85% | -20.13% | -20.13% |
| | 2023 年末 | 2022 年末 | | 本年末比上年末增减 | 2021 年末 | |
| | | 调整前 | 调整后 | 调整后 | 调整前 | 调整后 |
| 总资产（元） | 1,951,543,466.24 | 1,104,696,713.12 | 1,106,591,978.32 | 76.36% | 1,192,309,580.42 | 1,194,895,461.31 |
| 归属于上市公司股东的净资产（元） | 1,420,251,225.49 | 711,368,370.48 | 711,583,041.57 | 99.59% | 785,613,339.24 | 785,682,154.59 |

会计政策变更的原因及会计差错更正的情况

2022 年 12 月 13 日，财政部发布了《企业会计准则解释第 16 号》（财会〔2022〕31 号，以下简称“解释 16 号”），解释 16 号“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”自 2023 年 1 月 1 日起施行，允许企业自发布年度提前执行，本公司本年度施行该事项相关的会计处理。对于在首次施行解释 16 号的财务报表列报最早期间的期初（即 2022 年 1 月 1 日）因适用解释 16 号单项交易而确认的租赁负债和使用权资产，以及确认的弃置义务相关预计负债和对应的相关资产，产生应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的，本公司按照解释 16 号和《企业会计准则第 18 号——所得税》的规定，将累积影响数调整财务报表列报最早期间的期初（即 2022 年 1 月 1 日）留存收益及其他相关财务报表项目。

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 | 2023 年 | 2022 年 | 备注 |
|--------------|----------------|----------------|------------------------------|
| 营业收入（元） | 330,126,718.06 | 311,079,455.60 | 营业收入包含主营业务收入及与主营无关的少数房屋租赁收入。 |
| 营业收入扣除金额（元） | 171,904.74 | 188,571.37 | 扣除与主营业务无关的房屋租赁收入。 |
| 营业收入扣除后金额（元） | 329,954,813.32 | 310,890,884.23 | 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 | 55,766,199.77 | 44,356,829.29 | 60,789,235.99 | 169,214,453.01 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | -43,865,115.01 | -41,087,753.69 | -23,592,490.19 | 28,753,374.26 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | -43,532,432.05 | -47,159,424.15 | -27,096,715.30 | 2,028,189.91 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -83,500,999.68 | -31,838,485.89 | -41,114,142.69 | 54,238,560.46 |

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 | 2023 年金额 | 2022 年金额 | 2021 年金额 | 说明 |
|--|---------------|---------------|---------------|----------------------------------|
| 非流动性资产处置损益 (包括已计提资产减值准备的冲销部分) | 107,180.99 | -40,226.58 | -1,082.99 | 主要系处置固定资产产生损益。 |
| 计入当期损益的政府补助 (与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外) | 3,921,652.32 | 950,254.35 | 536,998.98 | 主要是收到的政策扶持补助、高新技术企业认定及研发补贴、稳岗补贴。 |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益 | 27,271,270.32 | 14,419,070.45 | 14,018,214.08 | 主要为公司持有的金融资产公允价值变动产生的收益。 |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | 406,814.59 | 17,096,378.65 | 450,000.00 | 收回以前年度单项计提款项。 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 4,263,293.68 | 1,394,505.62 | -477,144.41 | 主要为收回违约金利息及支付劳动争议款。 |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | | | -1,006,979.65 | |
| 减:所得税影响额 | 2,414.94 | 479,235.65 | 26,109.65 | |
| 少数股东权益影响额(税后) | -600.00 | 457.19 | 308.06 | |
| 合计 | 35,968,396.96 | 33,340,289.65 | 13,493,588.30 | -- |

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《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项目的情况说明

适用 不适用

公司不存在将《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的情形。

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所处行业情况

2023 年，国家不断深化医药卫生体制改革，促进医保、医疗、医药协同发展和治理，同时加快数据要素市场化配置改革，加强数据在三医领域的开发应用。数据要素领域，中共中央、国务院印发《数字中国建设整体布局规划》，提出“2522”整体框架，进一步深化数字中国战略理念；国家数据局成立并积极贯彻落实“数据二十条”，联合多部门印发《“数据要素×”三年行动计划（2024—2026 年）》，推动数据在医疗健康等领域中充分发挥乘数效应，各地也在积极探索以公共数据运营为主的数据要素价值化。医保领域，国家医保局开展“两结合三赋能”试点工作，充分激发医保大数据价值；出台《关于加强医疗保障基金使用常态化监管的实施意见》（国办发〔2023〕17 号）等政策文件，推动基金监管常态化；持续推进门诊统筹改革，将定点零售药店纳入门诊统筹管理；完善长期护理保险制度，加强长期护理保险失能等级评估管理。健康医疗领域，国家卫健委全面推进全民健康信息化，开展全国医疗卫生机构信息互通共享攻坚行动，重点推动以电子健康卡为主索引，实现电子健康档案、电子病历和检查检验结果等互通共享，以及商业健康保险就医疗费用一站式结算等；全面推开紧密型县域医共体建设，并启动紧密型城市医疗集团建设试点，构建分级诊疗服务新格局；出台《关于进一步完善医疗卫生服务体系的意见》等政策文件，促进优质医疗资源扩容和区域均衡布局，提升医疗服务质量和精细化管理。医药领域，国家药监局持续强化监管审批，出台《关于加快推进省级药品智慧监管的指导意见》等政策文件，推动全国一体化药品智慧监管体系建设；加强数据治理，发布《药品监管信息化标准体系》，提升药品监管数字化水平和监管数据共享效能；明确临床试验技术规范，加强对药物临床试验机构的管理，推动“以患者为中心”理念在药物研发的实践应用。各项改革政策为公司业务发展营造良好发展环境，也为公司优化业务结构和规划布局、发展“三医”协同的健康服务创新业务提供了良好机遇。

二、报告期内公司从事的主要业务

公司主营业务

报告期内，公司紧紧围绕“健康中国”国家战略及“三医联动”改革总体要求，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、医院运营管理与医疗质量监管服务、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。

公司主营业务分为数字医保、数字医疗、数字医药和健康服务四大板块，各业务板块的主要产品及用途如下：

（一）数字医保

公司数字医保业务主要面向各级医疗保障部门，围绕医保支付方式改革和医保基金综合监管，提供医保基金从支付、监管到评价的标准化、智能化、一体化的信息化支撑体系和服务体系，涵盖医保支付方式改革的全流程管理以及对医保多元复合式付费制度下的多维度综合监管体系。

1. 医保精准支付第三方服务

按照国家医疗保障工作要求，结合医保支付方式改革的实际工作需要，公司通过开展医保支付方式管理系统建设和提供第三方服务，支撑医保支付方式改革工作，推动实现医保精准支付，发挥医保支付的杠杆作用，有效引导医疗机构合理诊疗，不断提高医保基金使用效率，促进医疗卫生资源的有效利用，提高公众对基本医疗卫生服务的受益度。

（1）疾病诊断分组（DRG）付费服务

公司长期深耕于医保业务领域，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。根据国家版 CHS-DRG 分组体系，结合公司多年行业经验积累及信息技术，疾病诊断分组付费服务以病案信息采集、DRG 分组、结算等信息化系统建设与数据清洗标准化、数据统计分析等数据服务为抓手，通过大数据测算制定出每一个组别的付费标准，并以此标准对定点医疗机构进行预先支付，助力各地实现“总额预付（PPS）、年终结算、结余留用、超支自负（或

共担) ”的激励约束机制, 紧密贴近医保经办工作需求, 进一步提升医保基金使用效能, 持续创造良好的社会效益和经济效益。

(2) 大数据病种分值 (DIP) 付费服务

公司结合国家和行业标准, 依托完整的医保、医疗、医药专业知识体系, 运用人工智能、大数据等技术手段, 利用真实、全量病案/医保结算清单数据客观还原病种全貌, 合理形成符合本地实际的病种库, 并根据实际情况动态调整, 通过对疾病共性特征及个性变化规律的发现, 建立医疗服务的“度量衡”体系, 客观地拟合成本、测算定价, 支撑医保与医疗机构按 DIP 结算, 进一步提高医疗服务透明度, 引导医院提升运营管理水平, 提高医保基金使用效率, 有效支撑医保支付方式改革目标的实现。

(3) APG 点数法付费服务

公司探索创新门诊支付方式改革精细化复合式解决方案, 根据国内门诊特色, 以预付制支付方案为基础, 创新性与人头预付制度相结合, 形成模块化的门诊 APG 支付方案, 实现对多样化的门诊就医结算的全覆盖管理。APG 付费与家庭医生签约、医共体建设等政策紧密衔接, 加上住院按 DRG/DIP 付费, 可实现医保基金支付全方位、全链条管理, 有效发挥医保支付作用, 促进三医联动、分级诊疗的实施。

2. 医保大数据智能监控服务

公司顺应国家深化医疗保障制度改革需求, 按照各级医保局基金监管工作要求, 通过建立智能审核、大数据反欺诈系统等大数据智能监控体系作为日常监管工作的工具, 并以第三方服务的方式协助医保管理部门开展医保基金综合监管, 运用大数据分析及应用为基金监管工作提供支持, 实现对医保基金使用全环节、全流程、全场景监控, 并能有效适应“互联网+医疗”等新服务模式发展需要, 实现线上线下一体化监控。

(1) 智能审核服务

公司在传统基于结算数据监管的基础上, 积极引入生物识别、影像分析、卫生统计、大数据分析和人工智能等技术, 在国家医保局信息平台基础上, 通过审核引擎, 结合医学药学临床知识库, 依据数字化的审核规则, 对医疗费用明细进行快速、标准、规范、逐单、逐项的自动审核, 以智能化助推医保基金精细化管理, 为医保基金安全运行保驾护航。

(2) 大数据反欺诈

公司结合国家和行业标准, 基于海量医保结算、审核和行为数据分析结果, 构建了低标准入院等欺诈风险识别模型, 广泛覆盖目前已知的风险行为或场景。在医保基金监管领域创新性的提出了风险场景、风险指数、风险指标、风险分布等概念。对定点医药机构、医保医师、参保人等风险行为进行识别与风险预测, 明确欺诈风险打击重点, 同时, 进一步提升医保大数据反欺诈监管的服务能力, 构筑“点、线、面”全方位覆盖的立体医保智能监控体系的防火墙, 实现对医保基金使用全环节、全流程、全场景监控, 助力各地医保部门严厉打击欺诈骗保行为。

(3) 信用评价

基于对社会信用体系、医疗保障监管领域政策及制度的深入研究和理解, 国新健康融入智能审核领域核心优势, 创新性引入大数据征信理念和评价能力, 逐步建立起以信用监管制度为指引, 以信用信息归集为基础, 以医疗保障监管应用为保障, 以信用评价指标与模型为手段的医保信用监管体系。通过创新信用监管应用, 打通信用信息归集、数据治理、信用评价、信用应用、信用修复等全流程各环节, 形成“守信激励, 失信惩戒”的医保信用差异化监管机制。将医保监管从单一的“事后”监管, 向“事前”承诺、“事中”管控、“事后”奖惩方向延伸, 营造对医保相关信用主体具有有效约束力的监管环境, 夯实医保监管长效机制。

(4) 医保稽核管理

公司医保基金稽核管理系统对医保业务的日常运行过程进行稽查核实, 提供问题管理、稽核案件管理、专家库管理、专项检查管理等功能, 满足稽核人员日常对于稽核疑点登记、立案、调查、结论、传达、处理和处罚等业务的信息化需要, 协助各地医保部门更好的监管不合理医疗费用支出, 保障医保基金安全。

(5) 飞行检查

公司作为第三方专业服务提供方, 按照各级医保局的统一组织和分工, 按照医保部门开展打击欺诈骗保医疗保障基金飞行检查工作要求, 聚焦医疗保障领域违法违规和欺诈骗保行为, 以定点医疗机构和定点零售药店及参保人员为主要

检查对象，以住院和门诊服务、药店购药服务为主要检查内容，提供专业人员和技術支撑的医疗保障基金飞行检查工作。公司基于专业能力及行业沉淀，创新总结出一套飞检业务操作服务规范，并研发了具有自主知识产权的“飞检鹰眼系统”，该系统在为各级医保局提供飞检服务中发挥了重要作用。

3. 医保信息化服务

按照国家医疗保障局相关技术规范的要求，在国家医保局发布版本的基础上，融合国新健康多年在医保行业的经验积累，基于不同地区的需求差异，满足各地包括医保智能监管、支付方式管理在内的多品类系统建设需求，提升医保治理体系和治理能力现代化水平。

（二）数字医疗

按照服务对象划分，公司数字医疗业务一方面面向各级医疗卫生管理部门，向其提供区域医疗服务质量监管服务；另一方面面向各类医疗机构，在医保复合付费改革政策背景下，向其提供大数据医疗质量与运营管控解决方案。

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构建区域统一的卫健药品、医用耗材、诊疗项目、诊断的编码标准体系，针对医疗服务行为、医药费用精细化监管的需求，通过实时、专业、精准、高效的监控，专业评价区域内各医院、各专业科室、临床医生的服务质量，约束医疗机构的不合理医疗服务行为，对不良执业行为实现“科技+制度”的有效遏制，解决医疗机构“大检查”、“大处方”的问题，同时辅助卫健部门科学决策，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

公司依托多年医保管理专业服务经验，结合医院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、质量的均衡精细化管理方案，助力医院有效提升病案首页数据质量，实时动态管控风险医疗行为和住院患者智能分组或病种分值测算以及多维度对病组（种）结算差额与医疗效果进行评价，在保证医疗质量的前提下，合理优化医疗成本，帮助医院获得良好的经济与社会效益，支撑医院精细化管理水平提升。

（1）医院诊间辅助服务

医院诊间辅助服务主要面向医疗机构，在其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，医院诊间辅助系统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，能够有效辅助医院规范诊疗行为，实现院内事前风险防控，提高院内精准管理效果和科学管理水平。

（2）DRG/DIP 分组智能检测预警系统

DRG/DIP 分组智能检测预警系统是公司依托于多年、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，从医保多元化复合付费方式改革政策需求及卫健委 DRG/DIP 绩效管理政策要求出发，结合 DRG/DIP 付费政策实践过程中医疗机构的需求，为医院用户构建的数据化、标准化、智能化、信息化的智能管理支持工具。DRG/DIP 分组智能检测预警系统能够帮助医疗机构实现诊间 DRG/DIP 分组管理和风险预测、实时动态费用监控、及时科学的成本管理，并对可能发生的违规诊疗行为进行大数据预警，有效达成院内精细化管理、临床路径管理、运营质量管理的协同，提升医院运营管控效率。

（3）DRG/DIP/APG 医院智能管理系统

DRG/DIP/APG 医院智能管理系统旨在辅助医院进行院内 DRG/DIP/APG 总体管理，实现 DRG/DIP/APG 院内管理和费用结构监控，并在医院原有绩效管理基础上，提供基于 DRG/DIP/APG 考核的绩效管理及评价，提升在 DRG/DIP/APG 付费改革中医院自主管理和数字化智能管理水平。DRG/DIP/APG 医院智能管理系统主要通过 DRG/DIP/APG 病组管理，帮助医院实现医保支付结算、病组费用结构变化、病组控费主因定位等分析管理，并结合 DRG/DIP/APG 监管需求建立多指标综合预警模型，基于绩效评价模块为医院提供基于 DRG/DIP/APG 的绩效考核参考依据，并采用多维综合指标和规则体系提供可视化界面的文字总结提示，满足从医院全院宏观管理到科室、主诊组、医师不同层级的管理需求，打造精细化管理、医疗服务质量管理、基金监管、绩效管理一体化专业管理平台。

（4）病案质控智能管理系统

病案首页数据质量决定着医院病历入组率和入组准确性，直接影响医院医保基金结算，既是进行医保 DRG/DIP 支付方式改革的基础，也是卫健委对于医院绩效考核的重要方面。公司多年来深耕 DRG/DIP 支付方式改革市场，基于多年行

业服务形成的病案规则经验总结、DRG/DIP 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，形成了一套从病案数据抽取、清洗、DRG/DIP 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，协助医疗机构通过智能化方法和工具合理评估支付标准偏差，辅助医院精准提升病案填报质量，提升病案及各科室整体数字化、智慧化和协同管理能力，有效加强质控效率和智能管理水平。

（三）数字医药

公司数字医药业务借助信息化、智能化、互联网化等技术，为各级药品医疗器械监管部门、药店和医药企业提供信息化建设和数据治理服务，推动医药行业由“传统监管”向“智慧监管”的转型升级，推动医药行业信息化、数字化发展。

1. 药械智慧监管服务

在药械智慧监管领域，公司基于“互联网+电子政务”“互联网+药械监管”“互联网+质量追溯”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，为药械生产、流通环节的政务服务、安全监管提供信息化支撑和保障，推进药械安全治理体系和治理能力现代化。

（1）“互联网+电子政务”

公司“互联网+电子政务”服务主要面向各级药监部门提供推动药监局药品、器械审评审批事项业务流程化的信息化服务，包括药械监管数据治理服务、药械安全标准服务、数据公众服务、企业信用服务、全程电子审评审批服务等。

（2）“互联网+药械监管”

公司“互联网+药械监管”服务主要围绕药监局日常检查、行政执法等方面提供信息化服务，包括药械安全执法服务、药械安全检验检测数据服务、药械安全生产质量数据服务、药械不良反应监测数据服务、药械非现场监管智控服务、药械监管决策指挥服务、药械监管 SOP 标准服务、药械安全风险防控服务，以及药品智慧监管一体化平台等，有助于药监部门数据化检查非现场、互联网能力的提升。

（3）“互联网+质量追溯”

公司“互联网+质量追溯”服务主要面向各级药监部门，围绕药品研发、生产、流通全链条的追溯提供信息化服务，包括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等。

2. 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

药店智能审方服务系统主要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。

3. 药企数字化服务

公司为医药行业企业搭建产品全生命周期质量控制平台等运营管理系统，提升医药企业经营管理能力，推动医药企业智能制造转型升级和数字化转型。

（四）健康服务

公司健康服务业务借助信息化、智能化、互联网化等技术，为医保局、卫健委等监管部门、各级医疗机构、商业保险公司、药品流通企业、患者等提供处方流转、慢病管理/健康管理、商业保险第三方服务等。

1. 医疗健康服务

慢病管理服务，与家庭医生签约、按人头付费等政策结合，利用互联网与大数据工具，整合互联网门诊特殊疾病慢性病评审、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，为患者提供更加快捷方便的慢病就医渠道和

管理服务，为基层医疗机构提供慢病人群的管理方案与工具。同时，公司通过处方流转的方式承接慢病管理中心的药品保障工作，提供药品供应、用药审核、药品配送等服务。促进医疗机构提质增效，并在此基础上整合院内院外、线上线下服务资源，推动全生命周期的健康管理模式实施。职工健康服务，作为针对企业职工打造的健康管理平台，紧密围绕客户需求与价值创造，不断迭代形成标准化的产品，为企业职工保障健康生活提供了有效助力。

2. 商业健康保险第三方服务

针对国内保险产品及赔付痛点，公司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、人工智能等技术应用，为商业保险公司及社保与商保合作提供直付理赔、理赔风控等产品及解决方案，有助于强化商业保险理赔服务规范，加强精准赔付及风控能力，减少参保人的理赔成本。

公司业务发展情况

（一）聚集客户，巩固基本盘

1. 数字医保业务

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、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，DRG 业务方面，充分发挥先发优势，持续扩大业务覆盖范围，在全国累计已实施 DRG 支付方式改革地区中，已服务 60 余个地区，市场占有率保持领先。DIP 业务方面，根据国家医保局关于医保支付方式改革要求，积极推进相关工作，市场占有率同样保持领先，在全国推行实施 DIP 支付方式地区中，已服务 40 余个地区。APG 业务方面，已拓展至山东、辽宁、广西、黑龙江等省份近 10 个地市，其中服务金华医保局成功完成年度结算，实现支付方式改革的业务闭环，得到国家医保局充分肯定。大数据智能监控方面，报告期内，公司按照医保治理现代化要求，持续推进医保基金审核、监管专业化服务，积极配合国家和地方医保局开展打击欺诈骗保工作，同时积极推进基于 DRG/DIP 支付方式改革下的大数据智能监控业务落地，目前数字医保业务已经覆盖全国 200 多个地区。

医保信息化业务方面，顺应国家深化医疗保障制度改革及信息化建设需求，加大医保信息化市场布局和拓展力度，已完成贵州、湖南、湖北、安徽、广西、山东等 10 个省份的支付方式管理和基金智能监管相关子系统的实施部署，并基于不同地区的差异，做个性化需求满足，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。

2. 数字医疗业务

报告期内，公司进一步在医院运营管理方向发力，提升互联网医院监管能力、构建医院数字运营体系，医疗质量控制系统、DRG/DIP 医院智能管理系统以及智能病案校验系统等核心产品，目前已覆盖包括南京鼓楼医院、浙江省人民医院、山东齐鲁医院、山东千佛山医院、唐都医院、西京医院、广东妇幼保健院等龙头医院在内的近 700 家医院。围绕客户需求迭代传统产品，保证产品力处于业内领先地位，围绕医院精细化管理布局新产品，发布医保结算清单智能管理系统、医院门诊 APG 智能管理系统、医院全成本核算管理产品等。

目前公司正在现有业务的基础上，依托自身优势向门诊 APG 智能管理、公立医院绩效考核、医院全成本核算等新领域加快推进产品布局。同时，公司依托专业服务能力，向医院提供数据治理服务、运营管理分析服务、病种成本咨询服务等专业化服务。在浙江、江苏、广西、山东、河南、陕西等区域形成区域覆盖优势，以重点区域龙头医院为标杆，带动市场快速覆盖的趋势进一步形成。

3. 数字医药业务

报告期内，药监业务持续做深做透，助推药品安全治理现代化。坚决贯彻公司战略，推动落实财务和人力资源共享，以区域划分成立大区化管理模式，全面整合资源聚焦市场拓展与技术力量的建设，增强管理模式与效能。聚焦技术研发与市场拓展，持续加快推进产品研发进度，在新技术的探索与项目落地的基础上，规划设计研发产品功能，打造了智能云服务平台，提升公司核心技术能力。持续保持在药监局卡位优势，紧跟国家药监局发展要求，持续优化医疗器械技术审评系统，优化了系统数据可视化及数据异地备份建设。保证顺利支撑医疗器械审评业务开展。承建了医疗器械审评系统、医疗器械电子申报系统等项目，辅助解决在医疗器械审评、审批各环节中存在的问题，提高了审评效率并保障电子申报信息系统平稳运行。聚焦医疗器械落地审评审批应用，继上海、四川省项目落地后，中标山东省药品监督管理局医疗器械智能辅助审评系统项目，四川省药品监督管理局第二类医疗器械注册管理系统二期项目，完成山东项目及四川省二期项目落地。积极推动地方药监局智慧监管建设，中标北京市药品监督管理局药品追溯监管系统（一期）建设行

业应用软件开发服务采购项目、北京市药品监督管理局公共卫生应急物资保障信息平台整合改造项目、四川省药品监督管理局检查员管理系统（二期）、南京市市场监管一体化信息平台（二期）-医疗器械智慧监管子系统升级改造、山西数字政府建设运营有限公司企业风险监测预警防控系统开发服务项目，其中山西的项目开拓了药监业务市场的新战场，实现山西药监市场零的突破。在互联网+服务方面，中标北京市药品监督管理局药品品种企业全生命周期档案管理系统项目，实现了对产品、企业的全生命周期管理，并为监管决策提供数据支持，为社会共治提供数据资源。中标南京市市场监管一体化信息平台（二期）-药品医疗器械行政许可与备案子系统升级改造，完成了南京市行政审批许可业务的改造，提升了应用服务水平。

药企数字化服务方面，“药智链”药企服务全面升级为“DRO 医药数据服务”，依托药监监管卡位优势和公司 DRG+ 优势，加强了数字医药业务的大数据及其他新技术应用能力，持续推动医药行业数据中台、医药行业供应链协同平台和医药企业数字化转型升级支撑平台研发力度，扩展药企数字化服务产品和服务，以提升业务规模。

（二）创新驱动，赋能创新盘

健康服务业务坚持“以人民健康为中心”，紧紧围绕公司创新盘发展战略，依托公司沉淀的数据能力，以数字化平台为主体，聚焦医疗健康服务和商保数据服务两大体系，积极进行业务拓展与产品创新，构建专业化平台运营及数据服务能力，推动业务由 G 端向 B 端、C 端转型，重点打造慢病管理、职工健康等医疗服务产品群，以及商业保险快速理赔、审核风控等商保服务产品群，助力构建完善的多层次医疗保障服务体系，高效便民惠民的健康服务体系，有效推动医疗健康产业转型升级，赋能医疗健康高质量发展。

报告期内，医疗健康服务及商保数据服务业务稳步推进。在医疗健康服务方面，公司以慢病人群购药实际需求为基础，成功打造了慢病管理中心服务体系，提升了慢病患者就医的便利性。截至目前，公司已在东营市人民医院和东营市河口区人民医院建立了两家慢病管理中心，并与多家医院积极展开商务洽谈工作，将有助于推动慢病管理服务在更广泛的医疗网络中的推广与发展。职工健康服务实现多个项目落地，提供线上问诊、早癌筛查等服务，为企业职工提供便捷的一站式健康服务平台，保障客户及职工人群的健康权益。商保数据服务方面，提升数字化便民惠民服务能力，为满足广大参保人多层次多样化健康保障需求打下坚实基础。在现有业务基础上，将进一步明晰业务场景，夯实标杆模式，聚焦高潜力产品，紧盯市场需求，以点扩面，多点发力，扎实推动创新业务发展增量扩面。

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

公司在医保、医疗、医药等领域经过多年深耕，建立了底层数据标准及知识库体系，并在实践中的不断积累完善，逐步形成了全面、专业的知识体系，包括医学知识库、药学知识库、标准数据库和循证医学信息库等，涵盖超过 290 万条医学、药学专业知识数据以及超过 8,600 万条医保基金监管规则数据，有效地支持公司业务地开展及产品服务的创新。

（二）人才支撑体系

公司采用内部培养和外部引进方式不断扩充和培养骨干队伍，员工具备多年的医药行业数据标准化经验和数据库积累经验，目前拥有医学人员超过 200 人、大数据人员超过 200 人、技术开发人员约 400 人，形成了较为突出的专业人才储备优势。公司以尊重和实现人才价值为导向，构建起强大、专业的人才支撑体系，为公司不断注入创新活力。

（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，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

公司在国家医保支付方式改革的全面推广过程中，率先布局，在 DRG、DIP、APG 的综合应用方面，覆盖了住院和门诊按病种（病组）支付服务。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 余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，结合公司在医保 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，公司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

截至本报告期末，公司已成功自主研发并获得 300 余项著作权，均已获得计算机软件著作权登记证书，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；此外，公司已提交 17 项专利申请，并已获得病案信息校验方法、装置、电子设备及存储介质，病例分组方法、装置、电子设备及存储介质，欺诈病例查找方法、装置、电子设备与存储介质 3 项专利，并处于专利维持状态，8 项已进入实质审查阶段。

四、主营业务分析

1、概述

参见“管理层讨论与分析”中的“一、二、三”部分相关内容。

2、收入与成本

（1）营业收入构成

单位：元

| | 2023 年 | | 2022 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 | 330,126,718.06 | 100% | 311,079,455.60 | 100% | 6.12% |
| 分行业 | | | | | |
| 服务业 | 330,126,718.06 | 100.00% | 311,079,455.60 | 100.00% | 6.12% |
| 分产品 | | | | | |
| 数字医保 | 165,952,515.79 | 50.27% | 171,300,910.23 | 55.07% | -3.12% |
| 数字医药 | 63,647,445.14 | 19.28% | 71,145,814.33 | 22.87% | -10.54% |
| 数字医疗 | 96,264,655.81 | 29.16% | 68,444,159.67 | 22.00% | 40.65% |
| 健康服务 | 4,090,196.58 | 1.24% | | | |
| 房屋租赁 | 171,904.74 | 0.05% | 188,571.37 | 0.06% | -8.84% |
| 分地区 | | | | | |
| 全国 | 330,126,718.06 | 100.00% | 311,079,455.60 | 100.00% | 6.12% |
| 分销售模式 | | | | | |
| 直接销售 | 330,126,718.06 | 100.00% | 311,079,455.60 | 100.00% | 6.12% |

（2）占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品、地区、销售模式的情况

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 | 330,126,718.06 | 248,139,370.70 | 24.84% | 6.12% | 0.62% | 4.12% |
| 分产品 | | | | | | |
| 数字医保 | 165,952,515.79 | 148,898,064.50 | 10.28% | -3.12% | -12.56% | 9.68% |
| 数字医药 | 63,647,445.14 | 41,651,858.75 | 34.56% | -10.54% | -9.53% | -0.73% |
| 数字医疗 | 96,264,655.81 | 49,790,636.70 | 48.28% | 40.65% | 64.72% | -7.56% |
| 分地区 | | | | | | |
| 全国 | 330,126,718.06 | 248,139,370.70 | 24.84% | 6.12% | 0.62% | 4.12% |
| 分销售模式 | | | | | | |
| 直接销售 | 330,126,718.06 | 248,139,370.70 | 24.84% | 6.12% | 0.62% | 4.12% |

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

(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、重大采购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

单位：元

| 产品分类 | 项目 | 2023 年 | | 2022 年 | | 同比增减 |
|------|-------------|----------------|---------|----------------|---------|---------|
| | | 金额 | 占营业成本比重 | 金额 | 占营业成本比重 | |
| 数字医保 | 人工成本 | 100,425,891.89 | 40.47% | 125,733,183.21 | 50.98% | -20.13% |
| | 折旧及摊销 | 18,421,634.23 | 7.42% | 17,203,966.50 | 6.98% | 7.08% |
| | 差旅费 | 14,145,596.24 | 5.70% | 13,984,484.36 | 5.67% | 1.15% |
| | 招待费 | 2,114,520.53 | 0.85% | 3,124,734.05 | 1.27% | -32.33% |
| | 咨询费 | 6,110,638.65 | 2.46% | 4,497,277.19 | 1.82% | 35.87% |
| | 房租、物业水电费 | 1,040,188.47 | 0.42% | 951,030.10 | 0.39% | 9.37% |
| | 办公费 | 746,039.02 | 0.30% | 318,515.67 | 0.13% | 134.22% |
| | 其他 | 5,893,555.47 | 2.38% | 4,465,371.54 | 1.81% | 31.98% |
| | 小计 | 148,898,064.50 | 60.00% | 170,278,562.62 | 69.04% | -12.56% |
| 数字医药 | 人工成本 | 27,127,032.45 | 10.93% | 33,567,397.37 | 13.61% | -19.19% |
| | 技术服务费及技术维护费 | 9,305,629.69 | 3.75% | 6,311,285.73 | 2.56% | 47.44% |
| | 折旧及摊销 | 3,219,408.18 | 1.30% | 2,706,471.03 | 1.10% | 18.95% |
| | 房租、物业水电费 | 71,153.85 | 0.03% | 127,532.85 | 0.05% | -44.21% |
| | 其他 | 1,928,634.58 | 0.78% | 3,328,517.21 | 1.35% | -42.06% |
| | 小计 | 41,651,858.75 | 16.79% | 46,041,204.19 | 18.67% | -9.53% |
| 数字医疗 | 人工成本 | 25,045,664.61 | 10.09% | 16,620,863.18 | 6.74% | 50.69% |
| | 差旅费 | 4,333,599.57 | 1.75% | 2,557,589.70 | 1.04% | 69.44% |
| | 招待费 | 993,636.38 | 0.40% | 856,575.58 | 0.35% | 16.00% |
| | 咨询费 | 3,444,117.22 | 1.39% | 2,886,949.27 | 1.17% | 19.30% |
| | 折旧及摊销 | 5,215,651.93 | 2.10% | 5,797,040.29 | 2.35% | -10.03% |

| | | | | | | |
|------|---------|----------------|---------|----------------|---------|---------|
| | 办公费 | 23,798.01 | 0.01% | 14,199.24 | 0.01% | 67.60% |
| | 采购设备及服务 | 6,952,833.27 | 2.80% | | 0.00% | |
| | 其他 | 3,781,335.71 | 1.52% | 1,494,007.97 | 0.61% | 153.10% |
| | 小计 | 49,790,636.70 | 20.06% | 30,227,225.23 | 12.26% | 64.72% |
| 健康服务 | 人工成本 | 4,399,744.13 | 1.78% | | | |
| | 采购成本 | 2,527,139.60 | 1.02% | | | |
| | 其他 | 840,265.20 | 0.34% | | | |
| | 小计 | 7,767,148.93 | 3.14% | | | |
| 房屋租赁 | 折旧及摊销 | 31,661.82 | 0.01% | 73,375.23 | 0.03% | -56.85% |
| 合计 | | 248,139,370.70 | 100.00% | 246,620,367.27 | 100.00% | 0.62% |

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

(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） | 46,110,233.76 |
| 前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例 | 13.98% |
| 前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例 | 3.72% |

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 | 13,291,197.44 | 4.03% |
| 2 | 第二名 | 12,267,316.96 | 3.72% |
| 3 | 第三名 | 8,048,301.90 | 2.44% |
| 4 | 第四名 | 6,258,394.40 | 1.90% |
| 5 | 第五名 | 6,245,023.06 | 1.89% |
| 合计 | -- | 46,110,233.76 | 13.98% |

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） | 12,033,212.91 |
| 前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例 | 13.54% |
| 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 |
|----|-------|--------------|-----------|
| 1 | 第一名 | 3,573,584.81 | 4.02% |
| 2 | 第二名 | 2,639,008.00 | 2.97% |
| 3 | 第三名 | 2,105,786.58 | 2.37% |
| 4 | 第四名 | 1,917,802.52 | 2.16% |
| 5 | 第五名 | 1,797,031.00 | 2.02% |

| | | | |
|----|----|---------------|--------|
| 合计 | -- | 12,033,212.91 | 13.54% |
|----|----|---------------|--------|

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

3、费用

单位：元

| | 2023 年 | 2022 年 | 同比增减 | 重大变动说明 |
|------|----------------|----------------|---------|--|
| 销售费用 | 61,972,625.98 | 32,940,929.89 | 88.13% | 主要由于本期公司加大业务市场拓展，前台人工投入增长，导致销售费用增长。 |
| 管理费用 | 128,429,895.76 | 130,794,187.59 | -1.81% | |
| 财务费用 | 4,734,049.97 | 953,646.11 | 396.42% | 主要由于本期短期借款增长，导致利息支出同比增加。 |
| 研发费用 | 967,945.83 | 9,649,308.29 | -89.97% | 主要由于公司不同研发项目的内容、所处阶段等存在差异，本年公司大部分研发项目处于满足资本化条件的开发阶段，相关研发投入在开发支出核算。 |

4、研发投入

适用 不适用

| 主要研发项目名称 | 项目目的 | 项目进展 | 拟达到的目标 | 预计对公司未来发展的影响 |
|----------------------|--|-------|--|---|
| 药智链—医药行业协同平台研发项目（一期） | 为进一步挖掘公司历年在医药监管信息化能力建设方面积累的数据知识能力向企业端拓展服务的潜力，把握公司在药店、政务领域的历史积累，发挥局端监管能力建设优势，提高运用信息化手段提升医药全行业的监管支撑能力，规划建设药智链行业协同平台（一期）。 | 已完成研发 | 通过此项目的建设，可以实现贯穿医药产品流通、经营和使用环节共享电子证照等首营资料，实现海协 360 药店用户对药品及医疗器械经营企业产品质量的监管协同支撑，实现对医药生产企业和经营企业产品质量非现场监管的支撑，提升行业资源利用效率，降低行业总成本。 | 通过该项目建设将加大医药行业企业与政府监管机构的信息协同效率，推进公司积累的知识沉淀在全行业各主体间的深度应用，通过对行业标准数据的整合，充分发挥第三方数据服务优势，强化行业协同建设能力，支撑各级监管，不断提升医药产品研发效率和产品质量，为人民群众用药用械安全保驾护航。 |
| 药智链数据服务支撑体系建设 | 药智链数据服务支撑体系，主要通过数据积累、数据治理形成数据资产，从数据资源、数据分析等方面为药监局和药企提供数据服务，构建适合药监局和药企客户业务场景的数据产品，提供专业的数据分析工具，逐步形成公司核心数据资产等竞争力，提高科学决策和风险预判能力，为客户日常工作提供有力支撑。 | 已完成研发 | ToG 方面，推动药品监管数字化转型。ToB 方面，推动医药企业智能制造转型升级。ToC 方面，推动医药供应链上下游之间的信息整合及平台建设。 | 通过该项目的建设，将大大提升公司为政务客户和企业客户的数据服务能力，助力监管和产业数字化升级，提升药品安全风险管理能力，支持产业高质量发展的监管环境更加优化，促进药品安全保障水平持续提升，人民群众对药品质量和安全更加满意、更加放心。 |
| 研发中心升级建设项目 | 研发中心升级建设项目主要包括数据平台升级建设第一阶段和数据平台升级建设第二阶段。通过大数据计算技术，为研发部门提供数据支撑、为前台部门提供数据赋能、为医 | 研发过程中 | 构建基于人工智能的医学药理学和规则的知识图谱；实现知识库自动构建和升级、规则库自动发现和完善、欺诈骗保模型自动构建和升级、病史上链、影像上链等功能；构建飞检智 | 为公司各项业务的研发与开展提供中台技术支持和数据支撑，实现对公司研发中心的升级改造，聚焦公司中长期技术沉淀和储备工作，保持公司技术和产品的行业竞 |

| | | | | |
|---------------|--|-------|--|---|
| | 保、医疗、医药和商保等客户提供数据中台支持，为初步开始人工智能和区块链方面的技术沉淀和数据标准做好支撑。 | | 能违规线索发现模型、药监特殊药品管控模型、商保智能核保核赔审核模型等模型。 | 争力，为公司医保、药监、医疗机构、药企、商保等各类客户持续赋能。 |
| 医保一体化综合服务平台项目 | 医保一体化综合服务平台旨在通过建设从支付、监管到评价的标准化、智能化、一体化的信息化平台，对医疗保障多元复合式付费制度下的多维度综合监管体系，提供结算清单质控、DRG 监管、DIP 监管、智能监管和大数据反欺诈监管等方面的功能支持，并依托平台产品进一步为各级医疗保障部门提供涵盖支付方式改革（DRG、DIP 和 APG）从采集、分组、结算、监管到评价的全流程管理服务。 | 研发过程中 | 建设从支付、监管到评价的标准化、智能化、一体化的信息化平台，对医疗保障多元复合式付费制度下的多维度综合监管体系。 | 通过本项目对数字医保业务优化升级，进一步提高公司为医保基金提供综合管理服务的能力，可以更好的适应国家医疗保障政策发展要求，对接国家医保信息化平台技术标准，聚焦核心优势，稳抓医保卡位，及时应对医保新政策、新需求、新趋势，打造核心产品首发优势。 |
| 医疗质量与运营管控平台项目 | 医疗质量与运营管控平台旨在依托信息化建设提升医疗机构的质量和运营管控能力，基于 ETL（Extract-Transform-Load，数据仓库技术）技术解决医疗机构在资源配置结构上不合理、分布不平衡等问题，提升医院精细化、信息化、智能化管理能力，助力公立医院高质量发展。 | 研发过程中 | （1）本项目对公司数字医疗业务下现有的医院医疗质量控制相关系统产品进行升级、优化，使现有产品更好地满足最新政策要求以及客户需求，并且拓展产品应用场景，由单体医院场景向医院集团、医共体、医联体等场景升级； （2）本项目创新研发医院运营管控提升模块和医疗机构（区域）数据集成 ETL 模块，增强公司为医疗机构提供医院数字化及精细化管理服务的能力以及全流程医疗数据服务的能力。 | 通过本项目将对公司现有的数字医疗进行优化升级，有助于进一步提高公司为医疗机构提供医院运营管理与医疗质量监管服务，公司还将立足于自身在医疗领域积累的经验与优势，利用互联网与大数据等技术打造数据化平台，助力公司业务范围由政府端业务为主向企业端、个人端业务进行拓展，并将打造新的业务增长点，进一步完善公司营销网络布局，提高公司综合营销服务能力。 |
| 医药行业数字化服务平台项目 | 医药行业数字化服务平台旨在推动医药产业的数字化、网络化、智能化发展，建设内容主要包括医药行业数据中台、医药企业数字化转型支撑平台和医药行业供应链协同平台。 | 研发过程中 | 本项目将建设主要面向医药行业企业的医药行业数据中台、医药企业数字化转型支撑平台和医药行业供应链协同平台，进一步提高公司数字医药业务的大数据与其他新技术应用能力，进一步拓展公司数字医药业务在药企数字化服务方面的产品和服务，以提升药企数字化服务业务规模。 | 通过本项目将对公司现有的数字医药业务进行优化升级，通过开发建设高效的数字化、智能化产品，服务于药品安全监管现代化能力建设，服务于医药企业内外部数智化转型升级，服务于医药供应链上下游之间的可信数据服务，加强公司在数字医保、数字医疗沉淀的 DRG/DIP/APG 知识数据挖掘和利用，为药品监管部门、医药工业和商业企业、药店相关零售单位进行数据赋能，致力于成为国内一流的医药企业数据服务开拓者。 |
| 药品监督管理统计信息系统 | 药品监督管理统计信息系统实现国家、省、市、区、县各级药品监督管理部门药品、化妆品、医疗器械的研制、生产、流通、使用数据采集，对数据进行治理、分析、挖掘，同时研发应用于药品监管行业监管数据的数据模型，及时准确地反应药品监督工作中的监管情 | 已完成研发 | 系统统一设计、集中部署，各级药品监督管理部门分级负责、在线管理，以提高国家药品监督管理统计的标准化、规范化水平，切实保障药品监督管理统计数据质量，减轻基层药品监督管理部门的负担。达到国家药品监督管理的各类统计调查从制度设计、报表布 | 通过本项目的建设，所带来的经济效益和社会效益主要包括三个方面： （1）药品监督管理统计信息系统建设项目有利于公司“双轮驱动、数字赋能、健康生态战略”落地，提升和巩固药监领先地位。 （2）利用大数据、微服务等 |

| | | | | |
|----------------|--|-------|---|--|
| | 况，发挥统计工作在药品监督管理工作中的参谋作用，为完善药品监管工作提供依据，提高药品监督管理水平和服务能力。 | | 置、数据收集、处理、分析等统计工作全流程的标准化、规范化、自动化。实现各级药品监督管理部门向国家药品监督管理局报送药品、化妆品、医疗器械的研制、生产、流通、使用等相关统计资料，并按权限在线审核、处理分析本行政区管辖的统计资料的目的。 | 新技术给监管带来的契机，发挥好、利用好新技术在推动监管能力提升。促进创新技术与监管业务的融合，推动医药产业的数字化、网络化、智能化发展，改变监管惯性，改进监管模式，推动监管升级，实现智慧监管和技术升级的良性互动，使公司成为数字医药领域的开拓者。 (3) 为公司在监管数据统计领域奠定技术优势。 |
| 药智链-技术中台 | 药智链技术中台构建包括新型组件化微服务开发平台（内置基础应用组件）及模型引擎平台，进而形成智慧监管数据治理+智慧云服务+智慧技术组件的体系化数据处理与风险识别处理平台；最终形成数据一个库、技术一平台、业务一张网，三层交织层层相扣，以快速组建药械化行业智慧监管信息化系统体系。 | 已完成研发 | 药智链技术中台项目建设的首要任务是完成药智链体系技术基础的搭建。通过深化基础技术平台，打造面向需求人员 SaaS 平台，实现业务场景演示系统快速搭建。并且利用物联网、OCR、NLP 等新技术，建设对应组件，解决数据采集、数据标准化的问题，推动医药产业的数字化、网络化、智能化发展。 | 助力公司药智链体系落地，支撑政务服务方面推动药品监管数字化转型、企业服务方面推动医药企业智能制造转型升级、提供医药供应链上下游之间的信息整合及平台建设，为药监局、医药企业和药店进行数据赋能，致力于成为国内一流的医药企业数据服务开拓者。通过该项目的建设，利于项目技术团队降低人员成本的同时提高生产效率，也将大大提升公司医药领域信息化建设的能力、推动医药企业智能制造转型升级，构建保障有力的“技术支撑”体系。 |
| 智能化行政审批与药物警戒系统 | 智能化行政审批与药物警戒系统旨在完善监管体系、提高监管能力及监管工作效率、增强检测数据价值、提升药械化风险识别的准确性。充分发挥业务协同的作用，互联网+政务服务能力提升，为监管部门提供统一的药品行政许可智能化服务应用，随时掌握药品、医疗器械等许可审评情况，形成政府监管部门间协同作用，保障人民生命安全。同时也可打破不良反应（事件）报告数据孤岛，充分利用技术及相关数据的相互联动，发挥检测数据价值，有效识别药械化安全风险。 | 已完成研发 | 智能化行政审批系统将建设全面覆盖药品监督管理局本级+市+县三级行政单位的政务服务事项，囊括药品、医疗器械、化妆品行政许可业务，实现审批服务职能、平台、资源和信息的集成化，不断提升政务服务对象与内容的精准化，政务服务的标准化与规范化，建立起全药监行政审批事项一体化管理服务机制，简化办事过程程序，实现一网通办。药物警戒系统建设对药品、化妆品、医疗器械不良反应个例报告、规则等统一管理。通过不良反应信息的收集、处理、分析，实现对二品一械不良反应报告和监测资料的综合分析，提高检测数据价值形成统一的结构化数据，打破不良反应数据的孤岛壁垒，构建一套新型的监测、预警体系。 | 通过该项目的建设，后期可为药物警戒、行政审批的升级建设提供基础支撑，提升公司对“放管服”深化及《国家药品监督管理局关于药品上市许可持有人直接报告不良反应事宜的公告》等管理改革的信息化建设能力，提升客户对公司的认知，引导行业智慧化建设方向。通过本项目的建设更大程度上将非结构化数据转变、存储、利用，提高数据的价值，实现监管部门的高效服务，营造便利环境。 |
| 医疗保障监督执法系统 | 推进数字化转型是面向未来塑造基金监管核心竞争力的关键之举，是医保治理体系和治理能力现代化的必然要求，是实现医保基金监管高质量发展、 | 已完成研发 | 医疗保障监督执法系统规划建设内容核心围绕“信息滞后、管理被动、职能交叉”三个医保监督执法工作中的主要管理问题来设计。致力于实现线索 | 依托国家医疗保障信息平台数据标准、技术标准、技术架构为基础，对欺诈骗保、滥用浪费等违法违规行为进行处理处罚，利用信息化手 |

| | | | | |
|------------|---|-------|---|--|
| | <p>高效能治理的“数字之路”。基于对医保基金监管法制化相关政策的理解，以及医疗保障监督执法工作中市级需求的汇总，研发医疗保障监督执法系统，以提升医疗保障基金监管工作的效率，完善工作流程，优化工作程序，建立数据规范、标准统一、协同高效的医疗保障监督执法整体体系，梳理人员角色，打通工作程序，有效提高执法案件的处置效率，促进执法办案规范透明。</p> | | <p>汇聚、案件办理、处罚执行、结案归档一体化管理；解决机关内部案件流转中存在的信息滞后、管理被动等问题；以及提高执法案件的处置效率，促进执法办案规范透明三个主要目标。在系统建设时，我们遵循的设计思路是要基于线上环节灵活，线下与移动设备对接，相关文书自动生成，有效提升办案效率，并将这个设计思路贯穿至系统功能的各个方面，实现医保基金监督执法效率的全面提升。</p> <p>系统的主要使用对象为医疗保障基金监管工作人员，系统由线索管理、智能执法、证据链、监管处理依据、行政复议5个模块组成，针对各个办案环节可形成相应文书，形成线上闭环。</p> | <p>段建立一套完整的执法办案系统，实现监督执法工作的标准化、数字化、流程化，有助于规范开展监督执法过程中的线索管理和汇总，实现监督执法的智能化，建立监督执法文书与模板标准化，打通线上端与现场执法工作人员的工作联络与信息传递，完善证据链管理，规范行政复议工作程序。该项目将大大提升医疗保障监督执法工作的标准化、规范化水平，提升工作效率，减少人员配置需要，促进医保基金监管综合水平的提升。该产品的研发，对公司充分发挥在医保基金监管领域的核心优势，打造完备的产品线覆盖，巩固医保“卡位”有着重要意义。</p> |
| 家庭医生服务平台一期 | <p>为了解决家庭医生服务面临的签约工作量大、履约质量差、医生积极性不高、缺乏有效的监管和考核以及数据相互孤立5大痛点，本项目主要通过“互联网+”、人工智能等技术手段，构建家庭医生服务平台，旨在优化家庭医生签约、健康咨询、随访等业务的内部流程，实现“无纸化办公”，用信息化手段替代家庭医生团队重复、低价值工作，形成信息的有机连接，提升基层医疗机构的服务效率，增加签约居民获得感。</p> | 待结项验收 | <p>将家庭医生签约服务作为切入点，逐步提高基层医疗机构的医疗服务能力和诊疗水平，提升基层的承接能力，提高群众获得感，强化医改新动力，为实施“健康中国”战略奠定坚实基础。</p> | <p>目前公司针对医保门诊支付方式改革领域，解决了基层医疗机构与等级医疗机构之间的协同机制问题，解决了患者自由就医问题和基层医疗机构管理的激励问题。家庭医生服务平台同时也是对于 apg 产品的一个很好的补充和加强。</p> |
| 商保智能控费平台 | <p>满足商业保险公司、企业等进行医疗费用合理性审核、理赔案件费用审核等审核理算服务，平台包含票据识别、保险产品管理、理算审核管理等功能模块。向企业客户、商保公司及其他第三方机构输出合理的报告及结果。</p> | 待结项验收 | <p>对接多个第三方及保险公司系统，对结构化与非结构化数据均可以实现审核工作，审核时效达到分钟级反馈。</p> | <p>商保服务产品线中以专业的医学药学，费用审核的角度提供服务，通过公司已经积累的医学、药学知识和经验提高产品的服务质量，提高公司在商保产品服务线的竞争力。</p> |

公司研发人员情况

| | 2023 年 | 2022 年 | 变动比例 |
|-----------|--------|--------|---------|
| 研发人员数量（人） | 651 | 758 | -14.12% |
| 研发人员数量占比 | 46.23% | 46.76% | -0.53% |
| 研发人员学历结构 | | | |
| 本科 | 432 | 497 | -13.01% |
| 硕士 | 51 | 65 | -21.53% |
| 研发人员年龄构成 | | | |
| 30 岁以下 | 297 | 359 | -17.27% |

| | | | |
|---------|-----|-----|---------|
| 30~40 岁 | 288 | 346 | -16.76% |
|---------|-----|-----|---------|

公司研发投入情况

| | 2023 年 | 2022 年 | 变动比例 |
|-----------------|---------------|---------------|--------|
| 研发投入金额（元） | 49,062,327.32 | 43,078,131.83 | 13.89% |
| 研发投入占营业收入比例 | 14.86% | 13.85% | 1.01% |
| 研发投入资本化的金额（元） | 48,094,381.49 | 33,428,823.54 | 43.87% |
| 资本化研发投入占研发投入的比例 | 98.03% | 77.60% | 20.43% |

公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用 不适用

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

主要由于公司不同研发项目的内容、所处阶段等存在差异，本年公司大部分研发项目处于满足资本化条件的开发阶段，相关研发投入在开发支出核算。

5、现金流

单位：元

| 项目 | 2023 年 | 2022 年 | 同比增减 |
|---------------|------------------|-----------------|-----------|
| 经营活动现金流入小计 | 335,288,028.08 | 246,987,521.75 | 35.75% |
| 经营活动现金流出小计 | 437,503,095.88 | 407,191,732.10 | 7.44% |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -102,215,067.80 | -160,204,210.35 | 36.20% |
| 投资活动现金流入小计 | 119,661.06 | 22,814,619.17 | -99.48% |
| 投资活动现金流出小计 | 52,067,626.65 | 43,662,094.74 | 19.25% |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -51,947,965.59 | -20,847,475.57 | -149.18% |
| 筹资活动现金流入小计 | 1,026,396,631.10 | 55,000,000.00 | 1,766.18% |
| 筹资活动现金流出小计 | 118,420,017.14 | 66,294,144.66 | 78.63% |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 907,976,613.96 | -11,294,144.66 | 8,139.36% |
| 现金及现金等价物净增加额 | 754,066,811.13 | -185,649,609.55 | 506.18% |

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. 2023 年度经营活动产生的现金流量净额为-10,221.51 万元，相比去年减小净流出 5,798.91 万元。主要由于本报告期经营活动现金流入比上年增加了 8,830.05 万元，本年公司加大催收回款力度，销售商品、提供劳务收到的现金相应增加，同时本年收回赔款及取得政府补助使得收到其他与经营活动有关的现金高于上年。公司 2023 年度经营活动现金流增长幅度较小，因此经营活动产生的现金流量净额流出较大幅度收窄。

2. 2023 年度投资活动产生的现金流量净额为-5,194.80 万元，相比去年增加净流出 3,110.05 万元，主要由于上年度处置子公司 Sino Power Management Limited，收回 FAST BOOST 投资款，本期无此事项，导致本期投资活动现金流入金额大幅减少。同时本期购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金增加 1,440.55 万元。

3. 2023 年度公司筹资活动产生的现金流量净额为 90,797.66 万元公司筹资活动产生的现金流量净额大幅增加 91,927.08 万元。主要由于公司银行借款资金流入增长以及年末募集资金到位产生的筹资活动现金流入大幅增加。同时

筹资活动现金流出增长 5,212.59 万元，主要是由于公司偿还债务现金流增长，但由于增长幅度较小，本年筹资活动产生的现金流量净额由负转正。

4. 2023 年度公司现金及现金等价物净增加额相比去年大幅增加，主要是由于公司 2023 年 11 月完成定向增发募集资金入账导致现金流入较多，现金及现金等价物净增加额变化较大。

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-10,221.51 万元，净利润为-8,031.94 万元。两者相差 2,189.57 万元。主要由以下原因所致：

1. 报告期内，公司计提应收款项、合同资产及无形资产等减值损失 1,124.49 万元，相关金额减少净利润但未产生现金流。

2. 报告期内，公司计提固定资产、使用权资产及无形资产折旧摊销金额 3,377.35 万元，相关金额减少净利润但未产生现金流。

3. 报告期内，公司投资联营企业按照权益法确认投资收益金额 1,249.34 万元，相关金额增加净利润但未产生现金流。

4. 报告期内，公司投资金融资产确认公允价值变动收益金额 2,727.13 万元，相关金额增加净利润但未产生现金流。

5. 报告期内，公司经营性应收项目的增加减少了经营活动产生的现金流量净额 1,231.02 万元，经营性应付项目的减少减少了经营活动产生的现金流量净额 1,737.97 万元。

五、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 | 12,493,403.64 | -15.93% | 主要为联营企业权益法核算产生的投资收益。 | 否 |
| 公允价值变动损益 | 27,271,270.32 | -34.78% | 主要为持有的股权投资产生的公允价值变动。 | 否 |
| 资产减值 | -11,244,912.83 | 14.34% | 主要为应收款项、合同资产、无形资产等计提的减值损失。 | 否 |
| 营业外收入 | 6,665,045.92 | -8.50% | 主要为本期收回李志方由于以前年度资产重组事项相关的违约金利息。 | 否 |
| 营业外支出 | 2,401,752.24 | -3.06% | 主要为本期支付劳动合同争议款。 | 否 |

六、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

| | 2023 年末 | | 2023 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 | 928,057,174.89 | 47.56% | 169,465,147.63 | 15.31% | 32.25% | 由于公司 2023 年 11 月完成定向增发募集资金入账，相关资金在专项账户储存管理。 |
| 应收账款 | 129,559,059.30 | 6.64% | 125,640,831.11 | 11.35% | -4.71% | |
| 合同资产 | 63,289,805.63 | 3.24% | 45,302,589.15 | 4.09% | -0.85% | |
| 存货 | 2,038,468.28 | 0.10% | 0.00 | 0.00% | 0.10% | |

| | | | | | | |
|---------|----------------|--------|----------------|--------|---------|---|
| 投资性房地产 | 172,165.33 | 0.01% | 262,505.74 | 0.02% | -0.01% | |
| 长期股权投资 | 60,075,115.72 | 3.08% | 47,353,199.90 | 4.28% | -1.20% | |
| 固定资产 | 9,661,965.73 | 0.50% | 10,245,979.01 | 0.93% | -0.43% | |
| 在建工程 | | 0.00% | | 0.00% | 0.00% | |
| 使用权资产 | 3,715,446.30 | 0.19% | 8,508,680.82 | 0.77% | -0.58% | |
| 短期借款 | 190,206,666.61 | 9.75% | 45,044,171.30 | 4.07% | 5.68% | |
| 合同负债 | 42,336,703.62 | 2.17% | 46,368,680.85 | 4.19% | -2.02% | |
| 长期借款 | | 0.00% | | 0.00% | 0.00% | |
| 租赁负债 | 674,006.55 | 0.03% | 3,487,580.91 | 0.32% | -0.29% | |
| 交易性金融资产 | 451,098,830.17 | 23.11% | 419,945,169.61 | 37.95% | -14.84% | 2023 年公司投资的交易性金融资产公允价值增长，但由于公司本年完成定向增发募集资金及日常经营事项导致资产总额增长 84,495.15 万元。其中主要增幅在货币资金，因此本年交易性金融资产占比有所下滑。 |
| 无形资产 | 116,524,081.78 | 5.97% | 120,395,353.10 | 10.88% | -4.91% | |

境外资产占比较高

适用 不适用

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） | 419,945,169.61 | 31,153,660.56 | | | | | | 451,098,830.17 |
| 2. 其他权益工具投资 | 20,494,500.00 | | 7,410,000.00 | | | | | 27,244,500.00 |
| 3. 其他非流动金融资产 | 86,242,390.24 | -3,882,390.24 | | | | | | 82,360,000.00 |
| 金融资产小计 | 526,682,059.85 | 27,271,270.32 | 7,410,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 560,703,330.17 |
| 上述合计 | 526,682,059.85 | 27,271,270.32 | 7,410,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 560,703,330.17 |
| 金融负债 | 0.00 | | | | | | | 0.00 |

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

| 项 目 | 期末账面价值（元） | 受限原因 |
|------|---------------|-------|
| 货币资金 | 12,632,710.00 | 履约保证金 |
| 合 计 | 12,632,710.00 | |

七、投资状况分析

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 |
|-----------|--------------|----------|
| 0.00 | 6,000,000.00 | -100.00% |

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

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

公司报告期不存在证券投资。

(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

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

| 募集年份 | 募集方式 | 募集资金总额 | 募集资金净额 | 本期已使用募集资金 | 已累计使用募集资金 | 报告期内变更用途的 | 累计变更用途的募集 | 累计变更用途的募集 | 尚未使用募集资金总 | 尚未使用募集资金用 | 闲置两年以上募集资 |
|------|------|--------|--------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| | | | | | | | | | | | |

| | | | | 总额 | 总额 | 募集资金总额 | 资金总额 | 资金总额比例 | 额 | 途及去向 | 金金额 |
|--------|-------------------------|-----------|-----------|----|----|--------|------|--------|-----------|---------------------------------------|-----|
| 2023 年 | 向特定对象发行方式发行人民币普通股 (A 股) | 79,448.31 | 78,249.23 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% | 78,251.84 | 截至 2023 年 12 月 31 日均以活期存款形式存储在募集资金专户。 | 0 |
| 合计 | -- | 79,448.31 | 78,249.23 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% | 78,251.84 | -- | 0 |

募集资金总体使用情况说明

注：上表数据数值保留两位小数，由于四舍五入原因，募集资金净额四舍五入后万元尾数与各分项数值之和可能出现尾数不符的情况。

中国证券监督管理委员会于 2023 年 8 月 23 日出具了《关于同意国新健康保障服务集团股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》（证监许可〔2023〕1899 号），同意公司向特定对象发行股票的注册申请。

公司本次向特定对象发行股票 80,413,268 股，发行价格为 9.88 元/股。根据大信会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《国新健康保障服务集团股份有限公司向特定对象发行股票募集资金验资报告》（23-00006 号），截至 2023 年 11 月 17 日止，公司向特定对象实际发行 A 股股票 80,413,268 股，募集资金总额为人民币 794,483,087.84 元，扣除发行费用（含税金额）人民币 11,990,814.48 元，公司实际募集资金净额为人民币 782,492,273.36 元。该募集资金净额已于 2023 年 12 月 15 日汇入公司募集资金专用账户。

截至 2023 年 12 月 31 日，本年度尚未使用募集资金，募集资金余额为 782,518,356.44 元，其中募集资金专用账户余额为 782,518,356.44 元。

(2) 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

单位：万元

| 承诺投资项目和超募资金投向 | 是否已变更项目 (含部分变更) | 募集资金承诺投资总额 | 调整后投资总额 (1) | 本报告期投入金额 | 截至期末累计投入金额 (2) | 截至期末投资进度 (3) = (2)/(1) | 项目达到预定可使用状态日期 | 本报告期实现的效益 | 是否达到预计效益 | 项目可行性是否发生重大变化 |
|-----------------|-----------------|------------|-------------|----------|----------------|------------------------|------------------|-----------|----------|---------------|
| 承诺投资项目 | | | | | | | | | | |
| 1、三医数字化服务体系建设项目 | 否 | 33,472.74 | 33,472.74 | | | | 2026 年 11 月 16 日 | 0 | 不适用 | 否 |
| 2、健康服务一体化建设项目 | 否 | 18,817.18 | 18,817.18 | | | | 2026 年 11 月 16 日 | 0 | 不适用 | 否 |
| 3、商保数据服务平台建设项目 | 否 | 8,511.24 | 8,511.24 | | | | 2026 年 11 月 16 日 | 0 | 不适用 | 否 |
| 4、研发中心升级建设项目 | 否 | 9,783.26 | 9,783.26 | | | | 2026 年 11 月 16 日 | 0 | 不适用 | 否 |
| 5、营销网络升级建设项目 | 否 | 8,863.9 | 7,664.81 | | | | 2026 年 11 月 16 日 | 0 | 不适用 | 否 |
| 承诺投资项目小计 | -- | 79,448.32 | 78,249.23 | | | -- | -- | 0 | -- | -- |

| 超募资金投向 | | | | | | | | | | |
|--|--|-----------|-----------|---|---|----|----|---|----|----|
| 不适用 | | | | | | | | | | |
| 合计 | -- | 79,448.32 | 78,249.23 | 0 | 0 | -- | -- | 0 | -- | -- |
| 分项目说明未达到计划进度、预计收益的情况和原因（含“是否达到预计效益”选择“不适用”的原因） | 募集资金于 2023 年 11 月到位，报告期内尚未实际发生募集资金支出。项目尚未达到可使用状态，报告期内尚未实现效益。 | | | | | | | | | |
| 项目可行性发生重大变化的情况说明 | 不适用 | | | | | | | | | |
| 超募资金的金额、用途及使用进展情况 | 不适用 | | | | | | | | | |
| 募集资金投资项目实施地点变更情况 | 不适用 | | | | | | | | | |
| 募集资金投资项目实施方式调整情况 | 不适用 | | | | | | | | | |
| 募集资金投资项目先期投入及置换情况 | 不适用 | | | | | | | | | |
| 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况 | 不适用 | | | | | | | | | |
| 项目实施出现募集资金结余的金额及原因 | 不适用 | | | | | | | | | |
| 尚未使用的募集资金用途及去向 | 截至 2023 年 12 月 31 日，公司尚未使用的募集资金总额为 78,251.84 万元（其中包含募集资金产生的利息收入 2.61 万元），均以活期形式存放于公司募集资金专项账户中。 | | | | | | | | | |
| 募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况 | 无。 | | | | | | | | | |

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

八、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

九、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 | 358,497,805.52 | 371,092,561.12 | 221,079,355.08 | 22,589,897.09 | 22,591,765.63 |
| 北京海协智康科技发展有限公司 | 子公司 | 药械监管服务等 | 10,000,000.00 | 94,154,378.70 | 33,354,657.78 | 71,419,601.29 | 1,149,209.08 | 232,468.08 |
| 普康（杭州）健康科技有限公司 | 参股公司 | 软件开发；健康管理咨询等 | 48,553,100.00 | 170,391,182.06 | 81,287,927.00 | 157,209,234.16 | 34,812,313.65 | 30,032,275.48 |

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

十、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十一、公司未来发展的展望

（一）公司未来发展战略及规划

公司将以客户为中心，继续推进深化综合性改革，打造流程型组织。借助数字化、智能化等信息技术应用，围绕客户需求拉动企业价值链重塑，以创新实现客户价值的提升，向行业内领先的健康医疗大数据服务商转型升级，进而推动医保、医疗和医药等各相关产业的数字化建设，推动健康服务业务的快速增长。

1、数字医保业务

公司数字医保业务将确保行业龙头地位，并持续引领行业发展。致力于通过提升客户价值实现新签合同的正增长，同时不断降低经营成本，保持竞争力。准确把握客户需求转变，科学规划产品布局，加速核心产品的研发进程。制定明确的市场策略，聚焦细分市场和重点客户，推广优势产品。在确保合理利润的基础上，以实现长期发展为目标，聚焦客户需求，针对性地开展服务、价格和品牌卡位。对现有业务进行深入盘点，退出亏损且无战略意义的业务和项目，推动业务结构优化。

2、数字医疗业务

公司数字医疗业务将进一步扩大在卫健业务领域的布局，并加强医院业务的拓展。在卫健业务领域，抢抓公立医院高质量发展和全国医疗机构信息互通共享三年攻坚行动带来的新机遇。立足公司在监管、追溯等方面的优势，力争实现卫健端业务突破和规模增长。在医院业务领域，公司将进一步明确医院高质量运营管理服务商的品牌定位。抓住医院需求由对医保政策的理解向医院精细化运营管理的变化，解决客户的痛点，打造医院高质量运营整体解决方案。同时，加

大向医院端资源配置的力度，拓展新产品的布局，以打造差异化的竞争优势。继续深度服务龙头医院、央企医疗集团等，打造有影响力的标杆客户，带动实现市场价值。

3、数字医药业务

公司数字医药业务将持续推动药监业务结构调整，加强药企业务商业模式探索。在药监业务领域，坚持打造战略大单策略，结合前期工作基础，大力推进“三医”联动项目。在药企业务领域，以药物临床试验和数字化转型为核心加快布局，开展药品全生产周期的 DRO 业务，引导药企在药物临床试验、合规化生产、真实世界研究等方面发挥数据价值、夯实业务基础。

4、健康服务业务

公司健康服务业务将通过“数字医保、数字医疗、数字医药”沉淀三医联动数据基础，重点打造健康管理和商保数据两大服务领域。在健康管理服务领域，公司将以客户需求与价值创造为核心，加速提升运营与服务能力。重点聚焦于复制东营市人民医院慢病管理中心模式，持续提升慢病管理项目运营能力和供应链整合能力。同时，大力复制推广职工益康平台业务。在商保数据服务领域，公司将建设专业化数据服务能力，为商保及社商合作提供产品及解决方案。构建商保产品数据服务、快速理赔、核保控费等产品支撑，以满足客户需求并提升服务水平。

（二）公司面临的风险和应对措施

1. 竞争风险：公司率先在国内开展健康保障服务业务，占据先发优势。但行业加速、扩容发展，也吸引了各路资本介入，成为各大公司的布局重点，市场竞争日趋激烈。公司将持续沉淀核心竞争力，优化产品升级，创新市场开拓模式和业务运营模式，推动公司健康持续发展。

2. 经营风险：随着公司业务拓展和深化，公司需对人才结构进行优化，加大中高端人才延揽力度，人力成本有所上升，存在一定经营风险。公司将实施全面预算管理，强化资源成本意识，推动人力资源管理由事务型向战略支撑型转变，加强员工的梯队建设，打通以业绩提升为导向的预算、考核、激励机制，从而降低经营风险。

3. 行业政策变化风险：随着医改的不断深入，多项医改政策逐步实施，促进了行业快速发展，但也带来很多不确定性。公司将密切关注国家政策走势，加强对政策的把握和理解，通过优化业务结构及提升治理水平，积极应对行业政策变化带来的机遇和挑战。

4. 数据安全风险：随着公司数字化业务的推进，面临的数据安全风险逐渐增加。主要风险包括信息泄露、数据篡改和网络攻击等。为了应对这些风险，公司将持续加强数据安全体系建设，加强员工数据安全责任管理和培训，建立数据访问权限管理系统、加强网络安全防护并及时更新安全技术设备。通过这些措施，公司能够有效降低数据安全风险，确保业务的稳健发展。

十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动

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 |
|-------------|------|------|--------|---|-----------------|-------------------------------------|
| 2023年01月19日 | 公司 | 电话沟通 | 机构 | 机构投资者 | 咨询2022年度业绩整体情况 | 无 |
| 2023年02月13日 | 公司 | 电话沟通 | 个人 | 个人投资者 | 咨询公司股东人数 | 无 |
| 2023年03月02日 | 公司 | 电话沟通 | 机构 | 机构投资者 | 咨询向特定对象发行股票事项进展 | 无 |
| 2023年04月14日 | 公司 | 电话沟通 | 机构 | 机构投资者 | 咨询公司业务进展情况 | 无 |
| 2023年05月18日 | 公司 | 电话沟通 | 机构 | 中金公司于钟海、胡安琪、万心怡，中信建投证券金戈、邹子尧，中信证券潘儒琛，华泰证券范映 | 2022年度业绩说明会 | 详见公司于2023年5月19日在巨潮资讯网（www.cninfo.co |

| | | | | | | |
|------------------|----|----------|----|--|-----------------------------|---|
| | | | | 蕊，中邮基金杨园园，中国银河证券孟熙、吴砚靖、程培等机构投资者、新闻媒体、个人投资者 | | m. cn/) 披露的《2022 年度业绩说明会活动记录》。 |
| 2023 年 06 月 20 日 | 公司 | 电话沟通 | 机构 | 机构投资者 | 咨询向特定对象发行股票事项进展 | 无 |
| 2023 年 07 月 13 日 | 公司 | 电话沟通 | 个人 | 个人投资者 | 咨询 2023 年半年度业绩情况 | 无 |
| 2023 年 08 月 30 日 | 公司 | 电话沟通 | 机构 | 机构投资者 | 咨询向特定对象发行股票事项进展及后续流程 | 无 |
| 2023 年 09 月 26 日 | 公司 | 电话沟通 | 机构 | 机构投资者 | 咨询向特定对象发行股票事项安排 | 无 |
| 2023 年 10 月 30 日 | 公司 | 电话沟通 | 个人 | 个人投资者 | 咨询公司股权激励事项 | 无 |
| 2023 年 11 月 08 日 | 公司 | 网络平台线上交流 | 机构 | 机构投资者、新闻媒体、个人投资者 | 2023 年度青岛辖区上市公司投资者网上集体接待日活动 | 详见 2023 年 11 月 8 日全景路演 (http://rs.p5w.net/)。 |
| 2023 年 12 月 29 日 | 公司 | 电话沟通 | 机构 | 机构投资者 | 公司整体经营情况 | 无 |

十三、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案。

是 否

第四节 公司治理

一、公司治理的基本状况

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《信息披露事务管理制度》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。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。

2023 年，公司董事会审议通过了《对外担保管理制度》《薪酬与考核委员会工作细则》《对外信息报送和使用管理制度》《重大信息内部报告制度》《募集资金使用管理制度》《关联交易管理制度》《财务管理制度》《总经理办公会议事规则》《经理层成员经营业绩考核办法（试行）》《经理层成员薪酬管理办法（试行）》《经理层成员选聘工作办法（试行）》《公司章程》《董事会议事规则》《股东大会议事规则》等 14 项公司制度的修订与制定，完善了公司治理制度。

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定不存在重大差异。

二、公司相对于控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业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、机构和财务等方面相对于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业保持独立性，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

公司董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》《公司章程》的有关规定选举或聘任产生。公司设有独立的人力资源部，人事、薪酬管理与股东严格分开；公司建立了独立的劳动人事管理体系，实现了人事管理的制度化。公司高级管理人员均在公司工作并领取薪酬，不存在在控股股东控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务的情形；公司财务人员未在控股股东控制的其他企业中兼职。

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 | 会议决议 |
|-----------------|--------|---------|------------------|------------------|--|
| 2023 年第一次临时股东大会 | 临时股东大会 | 26.52% | 2023 年 03 月 17 日 | 2023 年 03 月 18 日 | 详见 2023 年 3 月 18 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 2023 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2023-14）。 |
| 2023 年第二次临时股东大会 | 临时股东大会 | 26.83% | 2023 年 04 月 12 日 | 2023 年 04 月 13 日 | 详见 2023 年 4 月 13 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 2023 年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：2023-23）。 |
| 2022 年度股东大会 | 年度股东大会 | 26.47% | 2023 年 06 月 28 日 | 2023 年 06 月 29 日 | 详见 2023 年 6 月 29 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 2022 年度股东大会决议公告》（公告编号：2023-43）。 |
| 2023 年第三次临时股东大会 | 临时股东大会 | 33.63% | 2023 年 10 月 16 日 | 2023 年 10 月 17 日 | 详见 2023 年 10 月 17 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 2023 年第三次临时股东大会决议公告》（公告编号：2023-64）。 |
| 2023 年第四次临时股东大会 | 临时股东大会 | 24.38% | 2023 年 12 月 25 日 | 2023 年 12 月 26 日 | 详见 2023 年 12 月 26 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 2023 年第四次临时股东大会决议公告》（公告编号：2023-83）。 |

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、董事、监事和高级管理人员情况

1、基本情况

| 姓名 | 性别 | 年龄 | 职务 | 任职状态 | 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) | 股份增减变动的原因 |
|-----|----|----|---------|------|-------------|-------------|----------|-------------|-------------|-----------|----------|-----------------------------------|
| 李永华 | 男 | 49 | 董事 | 现任 | 2019年10月16日 | 2025年03月28日 | 266,000 | 0 | 0 | -88,667 | 177,333 | 公司限制性股票激励计划(第一期)2022年度股权激励解锁条件未达成 |
| | | | 董事长 | 现任 | 2024年04月25日 | 2025年03月28日 | | | | | | |
| | | | 总经理 | 任免 | 2019年09月12日 | 2024年04月24日 | | | | | | |
| 姜开宏 | 男 | 47 | 董事 | 现任 | 2018年05月16日 | 2025年03月28日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 陈涛 | 男 | 52 | 董事 | 现任 | 2022年03月29日 | 2025年03月28日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 刘英杰 | 男 | 52 | 董事、副总经理 | 现任 | 2018年05月16日 | 2025年03月28日 | 244,000 | 0 | 0 | -81,333 | 162,667 | 公司限制性股票激励计划(第一期)2022年度股权激励解锁条件未达成 |
| 孙迪草 | 男 | 61 | 董事 | 现任 | 2022年03月29日 | 2025年03月28日 | 244,000 | 0 | 0 | -81,333 | 162,667 | |
| | | | 副总经理 | 现任 | 2019年09月12日 | 2025年03月28日 | | | | | | |
| 王秀丽 | 女 | 59 | 独立董事 | 现任 | 2018年05月16日 | 2025年03月28日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 白彦 | 男 | 59 | 独立董事 | 现任 | 2022年03月29日 | 2025年03月28日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 孙洁 | 女 | 59 | 独立董事 | 现任 | 2022年03月29日 | 2025年03月28日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 沈治国 | 男 | 47 | 监事会主席 | 现任 | 2022年03月29日 | 2025年03月28日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 李岩 | 男 | 42 | 监事 | 现任 | 2022年03月29日 | 2025年03月28日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 夏坤 | 女 | 37 | 职工代表监事 | 现任 | 2019年09月11日 | 2025年03月28日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |

| | | | | | 日 | 日 | | | | | | |
|-----|----|----|-------|----|---------------------|---------------------|-----------|---|---|----------|-----------|-----------------------------------|
| 袁洪泉 | 男 | 42 | 总经理 | 任免 | 2024年 04月25 日 | 2025年 03月28 日 | 222,000 | 0 | 0 | -74,000 | 148,000 | 公司限制性股票激励计划（第一期）2022年度股权激励解锁条件未达成 |
| 孙立群 | 女 | 57 | 副总经理 | 现任 | 2019年 09月12 日 | 2025年 03月28 日 | 222,000 | 0 | 0 | -74,000 | 148,000 | |
| 王文长 | 男 | 54 | 总会计师 | 现任 | 2022年 03月07 日 | 2025年 03月28 日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 王中胜 | 男 | 48 | 总法律顾问 | 现任 | 2021年 07月20 日 | 2025年 03月28 日 | 150,000 | 0 | 0 | -50,000 | 100,000 | 公司限制性股票激励计划（第一期）2022年度股权激励解锁条件未达成 |
| 刘新星 | 男 | 40 | 董事会秘书 | 现任 | 2021年 01月15 日 | 2025年 03月28 日 | 140,000 | 0 | 0 | -46,667 | 93,333 | |
| 杨殿中 | 男 | 63 | 董事长 | 离任 | 2022年 03月29 日 | 2023年 12月29 日 | 266,000 | 0 | 0 | -88,667 | 177,333 | |
| | | | 董事 | 离任 | 2019年 10月16 日 | 2023年 12月29 日 | | | | | | |
| 合计 | -- | -- | -- | -- | -- | -- | 1,754,000 | 0 | 0 | -584,667 | 1,169,333 | -- |

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

是 否

2023年12月29日，公司董事长、董事杨殿中先生因个人原因，辞去公司董事、董事长职务，在辞去上述职务后，不在公司及其控股子公司任职。

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 |
|-----|----------|----|-------------|--|
| 杨殿中 | 董事长、董事 | 离任 | 2023年12月29日 | 个人原因主动辞职。 |
| 袁洪泉 | 副总经理 | 聘任 | 2023年04月25日 | 经2023年4月25日召开的公司第十一届董事会第十四次会议暨2022年度会议审议通过，决定聘任袁洪泉先生为公司副总经理。 |
| 李永华 | 董事长 | 任免 | 2024年04月25日 | 经2024年4月25日召开的公司第十一届董事会第二十六次会议暨2023年度会议审议通过，选举李永华先生为公司第十一届董事会董事长。因工作变动原因，李永华先生不再担任公司总经理职务。 |
| 袁洪泉 | 总经理 | 任免 | 2024年04月25日 | 经2024年4月25日召开的公司第十一届董事会第二十六次会议暨2023年度会议审议通过的《关于聘任公司总经理的议案》，公司第十一届董事会决定聘任袁洪泉先生为公司总经理；同日，根据本次会议审议通过的《关于补选董事的议案》，提名袁洪泉先生为公司第十一届董事会非独立董事候选人，该事项尚需提交公司股东大会审议。 |
| 沈治国 | 监事会主席、监事 | 离任 | 2024年04月25日 | 沈治国先生因个人原因，申请辞去公司监事会主席、监事职务，辞职后将不在公司及其控股子公司 |

| | | | | |
|--|--|--|--|--|
| | | | | 司任职。根据《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作》和《公司章程》等相关规定，沈治国先生辞去监事职务后，将导致公司监事会成员低于法定最低人数，沈治国先生的辞职申请将在公司股东大会选举产生新的监事后生效，在此期间，沈治国先生仍将继续履行职责，公司将按照相关规定尽快完成监事补选工作。 |
|--|--|--|--|--|

2、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

李永华，男，出生于 1975 年，中共党员，毕业于北京大学，硕士研究生学历。曾任汉王科技股份有限公司法律部主任、电信科学技术研究院有限公司总法律顾问、大唐电信科技产业控股有限公司副总裁及运营管理部总经理、大唐移动通信设备有限公司董事长、大唐电信科技股份有限公司党委书记及总经理。现任公司党委书记、董事长，中国国新总法律顾问、总经理助理、首席合规官，国新综改企业管理有限公司执行董事。

姜开宏，男，出生于 1977 年，毕业于南京农业大学，博士研究生学历。现任公司董事，国新风险投资管理（深圳）有限公司董事、副总经理，联合健康医疗大数据（无锡）有限责任公司董事，国风投创新私募基金管理有限公司董事，中国国新基金管理有限公司副总经理，孚能科技（赣州）股份有限公司董事，中海恒实业发展有限公司董事长。

陈涛，男，出生于 1970 年，毕业于厦门大学，本科学历。曾任德高广告（上海）有限公司总监、中电长城网际系统应用有限公司副总经理、中国国新基金管理有限公司创新协同部董事总经理。现任公司董事，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。

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）。曾任中国惠普有限公司中国区服务业务总监，优利系统（中国）有限公司北亚区服务业务总监，中软国际有限公司高级副总裁兼执行委员会委员、新业务集团 CEO。现任公司党委委员、董事、副总经理，神州医疗科技股份有限公司董事。

孙迪草，男，出生于 1963 年，大专学历。现任公司董事、副总经理，国新有限执行董事兼总经理，国新健康保障服务（广东）有限公司执行董事、总经理，广东海虹药通电子商务有限公司总经理。

王秀丽，女，出生于 1965 年，中共党员，毕业于对外经济贸易大学，博士研究生学历。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、教授，三只松鼠股份有限公司独立董事，民生证券股份有限公司独立董事等职务。现任公司独立董事，对外经济贸易大学国际商学院财务管理系教授，中科寒武纪科技股份有限公司独立董事，五矿地产股份有限公司独立董事。

白彦，男，出生于 1965 年，毕业于北京大学，博士研究生学历，应用经济学博士后研究人员，美国纽约大学高级访问学者。曾任际华集团股份有限公司独立董事，北京地铁运营有限公司外部董事。现任公司独立董事，北京大学政府管理学院教授、博士生导师，北京大学继续教育学院副院长。兼任中国商业法学研究会常务理事，北京区域经济学会副会长，北京市首都创业集团有限公司外部董事。

孙洁，女，出生于 1965 年，毕业于中国人民大学，博士研究生学历，全国政协委员。曾任全国人大代表。现任公司独立董事，对外经济贸易大学保险学院副院长、教授，亚太财产保险有限公司独立董事，中国劳动和社会保障科学研究院特约研究员，中国医疗保险研究会常务理事。

沈治国，男，出生于 1977 年，中共党员，毕业于清华大学，硕士研究生学历。曾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及其山东分公司、辽宁分公司分管财务负责人、中国国新财务部资深经理、国新健康总会计师。现任公司监事会主席，国新风险投资管理（深圳）有限公司董事，国新科创（杭州）股权投资有限公司董事。

李岩，男，出生于 1982 年，中共党员，毕业于北京大学，硕士研究生学历。曾任安信证券股份有限公司投资银行部业务总监。现任公司监事、中国国新基金管理有限公司运营与投后管理部执行董事。

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、法务部总经理。

袁洪泉，男，出生于 1982 年，中共党员，毕业于南京财经大学，硕士研究生学历。曾任公司党委工作部部长、办公室主任、纪委书记。现任公司党委副书记、总经理。

孙立群，女，出生于 1967 年，中共党员，毕业于中共安徽党校，研究生学历。曾任安徽省人力资源和社会保障厅工伤保险处处长、医疗保险处处长及公司职工代表监事等职务。现任公司党委委员、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，兼任中国卫生信息与健康医疗大数据学会理事、中国社保学会医疗保障专委会委员、中国应急管理学会医疗医药应急保障工作委员会委员。

王文长，男，出生于 1970 年，中共党员，毕业于中央财政金融学院，本科学历。曾任亚太会计集团项目经理、华星集团总经理助理及财务部总经理、中国国新财务部资深经理等职务。现任公司党委委员、总会计师。

王中胜，男，出生于 1976 年，中共党员，毕业于中国社会科学院研究生院，硕士研究生学历。曾任海南省人民检察院四级高级检察官、中国共产党海南省纪律检查委员会调研法规室副主任等职务。现任公司总法律顾问、首席合规官，通用医药电子商务有限公司董事，海南海虹化纤工业有限公司董事。

刘新星，男，出生于 1984 年，中共党员，毕业于对外经济贸易大学，硕士研究生学历。曾任北京通商律师事务所高级合伙人助理、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副总裁及董事会秘书等职务。现任公司董事会秘书。

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 | 在股东单位是否领取报酬津贴 |
|--------|---------------------|-------------------|---------------|
| 李永华 | 中国国新控股有限责任公司 | 总法律顾问、首席合规官、总经理助理 | 否 |
| 李永华 | 国新综改企业管理有限公司 | 执行董事 | 否 |
| 姜开宏 | 国新风险投资管理（深圳）有限公司 | 董事、副总经理 | 是 |
| 姜开宏 | 联合健康医疗大数据（无锡）有限责任公司 | 董事 | 否 |
| 姜开宏 | 中海恒实业发展有限公司 | 董事长 | 否 |
| 姜开宏 | 中国国新基金管理有限公司 | 副总经理 | 否 |
| 姜开宏 | 国风投创新私募基金管理有限公司 | 董事 | 否 |
| 陈涛 | 国新风险投资管理（深圳）有限公司 | 董事总经理 | 是 |
| 陈涛 | 中海恒实业发展有限公司 | 董事 | 否 |
| 沈治国 | 国新风险投资管理（深圳）有限公司 | 董事 | 否 |
| 沈治国 | 国新科创（杭州）股权投资有限公司 | 董事 | 否 |
| 李岩 | 中国国新基金管理有限公司 | 运营与投后管理部执行董事 | 是 |
| 孙立群 | 中国国新控股有限责任公司 | 研究院副院长 | 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 | 在其他单位是否领取报酬津贴 |
|--------|--------------------|------------|---------------|
| 姜开宏 | 孚能科技（赣州）股份有限公司 | 董事 | 否 |
| 刘英杰 | 神州医疗科技股份有限公司 | 董事 | 否 |
| 孙迪草 | 广东海虹药通电子商务有限公司 | 总经理 | 否 |
| 王秀丽 | 对外经济贸易大学国际商学院财务管理系 | 教授 | 是 |
| 王秀丽 | 中科寒武纪科技股份有限公司 | 独立董事 | 是 |
| 王秀丽 | 五矿地产股份有限公司 | 独立董事 | 是 |
| 白彦 | 北京大学政府管理学院 | 教授、博士生导师 | 是 |
| 白彦 | 北京大学继续教育学院 | 副院长 | 是 |
| 白彦 | 北京市首都创业集团有限公司 | 外部董事 | 是 |
| 白彦 | 中国商业法学研究会 | 常务理事 | 否 |

| | | | |
|-----|-----------------------|------------|---|
| 白彦 | 北京区域经济学会 | 副会长 | 否 |
| 孙洁 | 对外经济贸易大学 | 保险学院副院长、教授 | 是 |
| 孙洁 | 亚太财产保险有限公司 | 独立董事 | 是 |
| 孙洁 | 中国劳动和社会保障科学研究院 | 特约研究员 | 否 |
| 孙洁 | 中国医疗保险研究会 | 常务理事 | 否 |
| 孙立群 | 中国应急管理学会医疗医药应急保障工作委员会 | 委员 | 否 |
| 孙立群 | 中国卫生信息与健康医疗大数据学会 | 理事 | 否 |
| 孙立群 | 中国社保学会医疗保障专委会 | 委员 | 否 |
| 王中胜 | 通用医药电子商务有限公司 | 董事 | 否 |
| 王中胜 | 海南海虹化纤工业有限公司 | 董事 | 否 |

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

3、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工作细则》的规定，对董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。董事、监事薪酬情况还需提交股东大会审议。

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、第十一次会议和第二十二次会议审议通过，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。

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 973.88 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 | 性别 | 年龄 | 职务 | 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 |
|-----|----|----|-------------|------|--------------|--------------|
| 李永华 | 男 | 49 | 董事长 | 任免 | 113.84 | 否 |
| 姜开宏 | 男 | 47 | 董事 | 现任 | 0 | 是 |
| 陈涛 | 男 | 52 | 董事 | 现任 | 0 | 是 |
| 刘英杰 | 男 | 52 | 董事、副总经理 | 现任 | 107.75 | 否 |
| 孙迪草 | 男 | 61 | 董事、副总经理 | 现任 | 105.3 | 否 |
| 王秀丽 | 女 | 59 | 独立董事 | 现任 | 12 | 否 |
| 白彦 | 男 | 59 | 独立董事 | 现任 | 12 | 否 |
| 孙洁 | 女 | 59 | 独立董事 | 现任 | 12 | 否 |
| 沈治国 | 男 | 47 | 监事会主席 | 现任 | 9 | 是 |
| 李岩 | 男 | 42 | 监事 | 现任 | 0 | 是 |
| 夏坤 | 女 | 37 | 职工代表监事 | 现任 | 42.44 | 否 |
| 袁洪泉 | 男 | 42 | 总经理 | 任免 | 103.67 | 否 |
| 孙立群 | 女 | 57 | 副总经理 | 现任 | 100.04 | 否 |
| 王文长 | 男 | 54 | 总会计师 | 现任 | 105.1 | 否 |
| 王中胜 | 男 | 48 | 总法律顾问、首席合规官 | 现任 | 71.52 | 否 |
| 刘新星 | 男 | 40 | 董事会秘书 | 现任 | 68.07 | 否 |
| 杨殿中 | 男 | 63 | 董事长 | 离任 | 111.15 | 否 |
| 合计 | -- | -- | -- | -- | 973.88 | -- |

其他情况说明

适用 不适用

报告期内，公司监事会主席沈治国先生从公司获得的税前报酬总额 9 万元，为其 2022 年在公司担任总会计师时应发的绩效工资，沈治国先生于 2022 年 3 月 3 日辞去总会计师职务后不再从公司领薪。

六、报告期内董事履行职责的情况

1、本报告期董事会情况

| 会议届次 | 召开日期 | 披露日期 | 会议决议 |
|------------------------|-------------|-------------|---|
| 第十一届董事会第十次会议 | 2023年01月17日 | 2023年01月18日 | 详见公司于2023年1月18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《第十一届董事会第十次会议决议公告》（公告编号：2023-01）。 |
| 第十一届董事会第十一次会议 | 2023年03月01日 | 2023年03月02日 | 详见公司于2023年3月2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《第十一届董事会第十一次会议决议公告》（公告编号：2023-03）。 |
| 第十一届董事会第十二次会议 | 2023年03月27日 | 2023年03月28日 | 详见公司于2023年3月28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《第十一届董事会第十二次会议决议公告》（公告编号：2023-15）。 |
| 第十一届董事会第十三次会议 | 2023年04月12日 | 2023年04月13日 | 详见公司于2023年4月13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《第十一届董事会第十三次会议决议公告》（公告编号：2023-21）。 |
| 第十一届董事会第十四次会议暨2022年度会议 | 2023年04月25日 | 2023年04月27日 | 详见公司于2023年4月27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《董事会决议公告》（公告编号：2023-24）。 |
| 第十一届董事会第十五次会议 | 2023年05月31日 | 2023年06月01日 | 详见公司于2023年6月1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《第十一届董事会第十五次会议决议公告》（公告编号：2023-35）。 |
| 第十一届董事会第十六次会议 | 2023年06月21日 | 2023年06月22日 | 详见公司于2023年6月22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《第十一届董事会第十六次会议决议公告》（公告编号：2023-41）。 |
| 第十一届董事会第十七次会议 | 2023年08月23日 | 2023年08月25日 | 详见公司于2023年8月25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《半年报董事会决议公告》（公告编号：2023-50）。 |
| 第十一届董事会第十八次会议 | 2023年09月27日 | 2023年09月28日 | 详见公司于2023年9月28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《第十一届董事会第十八次会议决议公告》（公告编号：2023-58）。 |
| 第十一届董事会第十九次会议 | 2023年10月27日 | | 本次会议审议并以记名投票方式表决，以9票赞成，0票反对，0票弃权，审议通过了《公司2023年第三季度报告》。 |
| 第十一届董事会第二十次会议 | 2023年11月30日 | 2023年12月01日 | 详见公司于2023年12月1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《第十一届董事会第二十次会议决议公告》（公告编号：2023-70）。 |
| 第十一届董事会第二十一次会议 | 2023年12月07日 | 2023年12月08日 | 详见公司于2023年12月8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《第十一届董事会第二十一次会议决议公告》（公告编号：2023-74）。 |
| 第十一届董事会第二十二次会议 | 2023年12月26日 | 2023年12月27日 | 详见公司于2023年12月27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《第十一届董事会第二十二次会议决议公告》（公告编号：2023-84）。 |

2、董事出席董事会及股东大会的情况

| 董事出席董事会及股东大会的情况 | | | | | | | |
|-----------------|--------------|-----------|--------------|-----------|---------|------------------|----------|
| 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 |
| 杨殿中 | 13 | 2 | 11 | 0 | 0 | 否 | 5 |
| 李永华 | 13 | 2 | 11 | 0 | 0 | 否 | 5 |
| 姜开宏 | 13 | 2 | 11 | 0 | 0 | 否 | 4 |
| 陈涛 | 13 | 1 | 12 | 0 | 0 | 否 | 4 |
| 刘英杰 | 13 | 1 | 12 | 0 | 0 | 否 | 5 |
| 孙迪草 | 13 | 2 | 11 | 0 | 0 | 否 | 5 |
| 王秀丽 | 13 | 2 | 11 | 0 | 0 | 否 | 4 |
| 白彦 | 13 | 1 | 12 | 0 | 0 | 否 | 5 |
| 孙洁 | 13 | 1 | 12 | 0 | 0 | 否 | 5 |

3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司董事按照《中华人民共和国公司法》《国新健康保障服务集团股份有限公司章程》及《国新健康保障服务集团股份有限公司董事会议事规则》的相关规定，切实履行职责，勤勉尽责，强化执行，圆满完成了各项工作，进一步规范、优化了公司法人治理结构，确保董事会科学决策和规范运作，为保障公司和全体股东利益、推动公司持续健康发展发挥了重要作用。

七、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

| 委员会名称 | 成员情况 | 召开会议次数 | 召开日期 | 会议内容 | 提出的重要意见和建议 | 其他履行职责的情况 | 异议事项具体情况（如有） |
|-------|-----------|--------|-------------|---|------------|-----------|--------------|
| 审计委员会 | 王秀丽、孙洁、陈涛 | 4 | 2023年04月25日 | 第十一届董事会审计委员会第五次会议审议《关于聘任2023年度会计师事务所及确定其报酬的议案》《公司2022年度财务报告》《公司2022年度内部控制自我评价报告》《公司2022年度和2023年一季度内部审计工作总结及2023年审计计划》 | 审议通过了前述议案 | | |
| | | | 2023年08月22日 | 第十一届董事会审计委员会第六次会议审议《公司2023年半年度财务报告》和《公司2023年上半年内部审计工作总结及下半年审计计划》 | 审议通过了前述议案 | | |

| | | | | | | | |
|----------|------------|---|------------------|--|-----------|--|--|
| | | | 2023 年 10 月 25 日 | 第十一届董事会审计委员会第七次会议审议《公司 2023 年第三季度财务报告》和《公司 2023 年第三季度内部审计工作报告》 | 审议通过了前述议案 | | |
| | | | 2023 年 12 月 07 日 | 第十一届董事会审计委员会第八次会议审议《关于聘任 2023 年度会计师事务所及确定其报酬的议案》 | 审议通过了前述议案 | | |
| 薪酬与考核委员会 | 白彦、王秀丽、姜开宏 | 1 | 2023 年 04 月 25 日 | 第十一届董事会薪酬与考核委员会第三次会议审议《关于 2022 年度董事及高级管理人员薪酬情况的议案》 | 审议通过了前述议案 | | |

八、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。

九、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

| | |
|---------------------------|-----------|
| 报告期末母公司在职工的数量（人） | 11 |
| 报告期末主要子公司在职工的数量（人） | 1,409 |
| 报告期末在职工的数量合计（人） | 1,420 |
| 当期领取薪酬员工总人数（人） | 1,456 |
| 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 | 282 |
| 技术人员 | 975 |
| 财务人员 | 41 |
| 行政人员 | 122 |
| 合计 | 1,420 |
| 教育程度 | |
| 教育程度类别 | 数量（人） |
| 硕士及以上 | 153 |
| 本科 | 889 |
| 专科 | 355 |
| 专科以下 | 23 |
| 合计 | 1,420 |

2、薪酬政策

2023 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。

深化绩效工资制改革，明确业绩考核机制，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。

2024 年，为加快推动公司战略落地，保障公司业务快速增长，将完善公司激励方案，突出业绩和战略导向，实施分类激励，坚持按贡献分配，进一步提升激励精准性。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

2023 年，公司进一步完善人才培养发展体系，分类分层分条线开展内部训战，以公司素质能力模型为牵引，采取专题授课、经验分享、案例教学、训战研讨、模拟场景演练等多种培训方式，全年累计组织培训 152 场，总参训 7400 余人次，覆盖公司全员。结合公司综合性改革，实施“流程型组织变革”系列培训，引导全员深入理解并适应组织变革的新要求；开展“卓越计划”“菁才计划”等重点培训项目，通过更为系统、针对性的赋能，持续提升干部和业务骨干团队管理能力、问题分析和解决能力；推出“熔炉训战营”和“SR 赋能训练营”等专项培训，持续提升业务骨干专业素养和实战能力；继续开展“新辰计划”新员工培训项目，有序推进“春蕾计划”管培生项目；围绕业务和产品特点，积极开展产品知识培训、技术培训、业务培训等一系列课程，开展“国新健康大讲堂”等培训项目，以满足不同群体的学习与需求。同时，公司建立“E 企学”线上培训平台，帮助员工更高效地获取业务知识和提升专业能力，营造了全员学习的良好氛围。

2024 年，公司将继续加大人才队伍培养力度，结合公司综合性改革要求，以岗位任职资格标准为依据，积极推进公司干部和各层级专业人才培养发展计划落地，着力提升人才对公司战略规划和年度经营计划的支撑能力。重点围绕干部、业务骨干、新员工、管培生等关键人才，迭代开展“卓越计划”、“菁才计划”、“新辰计划”、“春蕾计划”等培养项目及各类专项培训；借助“E 企学”线上学习平台，进一步做好公司业务知识沉淀、优秀经验萃取，构建公司知识共享体系，持续打造学习型组织；不断加强内部师资队伍和课程体系建设，进一步优化培训方式，推动培训成果转化，助力公司可持续发展。

4、劳务外包情况

适用 不适用

| | |
|----------------|--------------|
| 劳务外包的工时总数（小时） | 52,622.75 |
| 劳务外包支付的报酬总额（元） | 4,381,493.85 |

十、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

经中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，公司 2023 年度实现归属于上市公司股东的净利润为-79,791,984.63 元，归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润-115,760,381.59 元，年末可供股东分配的利润为-163,046,606.27 元。2023 年度母公司实现净利润 4,916,428.88 元，年末母公司可供分配利润为 953,244.32 元，母公司 2023 年末资本公积余额为 746,521,184.55 元，合并报表资本公积余额为 725,092,186.95 元。

《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”。2023 年末母公司未分配利润为 953,244.32 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。由于公司处于业务拓展关键期，公司主营业务发生亏损。

鉴于上述原因，公司不具备利润分配条件。2023 年度不进行利润分配，不进行公积金转增股本。

公司 2023 年度不进行利润分配是结合公司 2023 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，公司将遵循相关法律法规、规范性文件和《公司章程》的有关规定，在满足现金分红的条件下积极向投资者进行现金分红。

| 现金分红政策的专项说明 | |
|--|---|
| 是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求： | 是 |
| 分红标准和比例是否明确和清晰： | 是 |
| 相关的决策程序和机制是否完备： | 是 |
| 独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用： | 是 |
| 公司未进行现金分红的，应当披露具体原因，以及下一步为增强投资者回报水平拟采取的举措： | 是 |
| 中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护： | 是 |
| 现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明： | 是 |

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

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。

十一、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

1、股权激励

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。

报告期内，根据公司限制性股票激励计划（第一期）的规定，因公司 2022 年度股权激励解锁条件未达成及员工离职等原因，回购注销部分限制性股票共 2,650,336 股。2023 年 4 月 25 日，公司召开第十一届董事会第十四次会议暨 2022 年度会议和第十一届监事会第九次会议暨 2022 年度会议，并于 2023 年 6 月 28 日召开 2022 年度股东大会，审议通过了《关于限制性股票激励计划（第一期）回购注销部分限制性股票的议案》，注销限制性股票 2,650,336 股。

2023 年 9 月 23 日，公司披露《关于限制性股票激励计划（第一期）回购注销部分限制性股票完成暨股份变动的公告》（公告编号：2023-56），本次部分限制性股票注销事宜已办理完成。

公司董事、高级管理人员获得的股权激励情况

适用 不适用

单位：股

| 姓名 | 职务 | 年初持 | 报告 | 报告 | 报告 | 报告期 | 期末 | 报告 | 期初 | 本期 | 报告 | 限制 | 期末 |
|----|----|-----|----|----|----|-----|----|----|----|----|----|----|----|
|----|----|-----|----|----|----|-----|----|----|----|----|----|----|----|

| | | 有股票 期权数 量 | 期新 授予 股票 期权 数量 | 期 内 可 行 权 股 数 | 期 内 已 行 权 股 数 | 内 已 行 权 股 数 行 权 价 格 (元 /股) | 持 有 股 票 期 权 数 量 | 期 末 市 价 (元 / 股) | 持 有 限 制 性 股 票 数 量 | 已 解 锁 股 份 数 量 | 期 新 授 予 限 制 性 股 票 数 量 | 性 股 票 的 授 予 价 格 (元 / 股) | 持 有 限 制 性 股 票 数 量 |
|-----|-------------|-----------------|----------------------------|---------------------------------|---------------------------------|---|--------------------------------------|-----------------------------------|---|---------------------------------|---|---|---|
| 李永华 | 董事长 | 266,000 | 0 | 0 | 0 | | 177,333 | | 266,000 | 0 | 0 | 5.06 | 177,333 |
| 袁洪泉 | 总经理 | 222,000 | 0 | 0 | 0 | | 148,000 | | 222,000 | 0 | 0 | 5.06 | 148,000 |
| 刘英杰 | 董事、副总经理 | 244,000 | 0 | 0 | 0 | | 162,667 | | 244,000 | 0 | 0 | 5.06 | 162,667 |
| 孙迪草 | 董事、副总经理 | 244,000 | 0 | 0 | 0 | | 162,667 | | 244,000 | 0 | 0 | 5.06 | 162,667 |
| 孙立群 | 副总经理 | 222,000 | 0 | 0 | 0 | | 148,000 | | 222,000 | 0 | 0 | 5.06 | 148,000 |
| 王中胜 | 总法律顾问、首席合规官 | 150,000 | 0 | 0 | 0 | | 100,000 | | 150,000 | 0 | 0 | 5.06 | 100,000 |
| 刘新星 | 董事会秘书 | 140,000 | 0 | 0 | 0 | | 93,333 | | 140,000 | 0 | 0 | 5.06 | 93,333 |
| 杨殿中 | 董事长 (离任) | 266,000 | 0 | 0 | 0 | | 177,333 | | 266,000 | 0 | 0 | 5.06 | 177,333 |
| 合计 | -- | 1,754,000 | 0 | 0 | 0 | -- | 1,169,333 | -- | 1,754,000 | 0 | 0 | -- | 1,169,333 |

高级管理人员的考评机制及激励情况

公司在 2023 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。

2、员工持股计划的实施情况

适用 不适用

3、其他员工激励措施

适用 不适用

十二、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

1、内部控制建设及实施情况

报告期内，公司严格依照《公司法》《公司章程》等法律法规及《企业内部控制基本规范》要求，结合行业特征及企业经营实际，继续建立健全内部控制制度，进行持续完善与细化。不断强化内部审计监督，加强内部控制培训及学习，强化合规经营意识，确保内部控制制度得到有效执行，提升公司规范运作水平，促进公司健康可持续发展。

报告期内，公司各项内部控制制度得到了有效的执行，不存在内部控制重大缺陷情况。达到了内部控制预期目标，保障了公司及全体股东的利益。

2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

十三、公司报告期内对子公司的管理控制情况

| 公司名称 | 整合计划 | 整合进展 | 整合中遇到的问题 | 已采取的解决措施 | 解决进展 | 后续解决计划 |
|------|------|------|----------|----------|------|--------|
| 无 | | | | | | |

十四、内部控制评价报告或内部控制审计报告

1、内控评价报告

| | | |
|------------------------------|---|--|
| 内部控制评价报告全文披露日期 | 2024 年 04 月 27 日 | |
| 内部控制评价报告全文披露索引 | 详见 2024 年 4 月 27 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 | | 99.00% |
| 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，对内控有效性的影响高于一般缺陷、低于重大缺陷的为重要缺陷。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>(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) 已经发现并报告给经理层的重大缺陷在合理的时间内未加以改正；</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，仍应引起经理层重视的错报。</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>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，对内控有效性的影响高于一般缺陷、低于重大缺陷的为重要缺陷。</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) 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 | 以营业收入、资产总额作为衡量标准。内部控制缺陷可能导致或导致的错报与利润表相关的，以营业收入指标衡量；与资产管理相关的，以资产总额衡量。 | 以对公司造成负面影响及直接经济损失的金额作为指标衡量。 重大缺陷：对公司造成较大负面影响、造成公司直接财产损失金额在最 |

| | | |
|----------------|---|--|
| | <p>1、营业收入潜在错报金额 重大缺陷：错报\geq最近一个会计年度合并财务报表营业收入的 5% 重要缺陷：最近一个会计年度合并财务报表营业收入的 1%\leq错报$<$5% 一般缺陷：错报$<$最近一个会计年度合并财务报表营业收入的 1%</p> <p>2、资产总额潜在错报金额 重大缺陷：错报\geq最近一个会计年度合并财务报表资产总额的 1% 重要缺陷：最近一个会计年度合并财务报表资产总额的 0.5%\leq错报$<$1% 一般缺陷：错报$<$最近一个会计年度合并财务报表资产总额的 0.5%</p> | <p>近一个会计年度合并财务报表资产总额的 1%以上。 重要缺陷：对公司造成负面影响、造成公司直接财产损失金额在最近一个会计年度合并财务报表资产总额的 0.5%-1%之间。 一般缺陷：对公司造成负面影响、造成公司直接财产损失在最近一个会计年度合并财务报表资产总额的 0.5%以下。</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 |

2、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 | |
|---|--|
| 中兴华会计师事务所认为，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 | 2024 年 04 月 27 日 |
| 内部控制审计报告全文披露索引 | 详见 2024 年 4 月 27 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

十五、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

不适用。

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题

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

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

| 公司或子公司名称 | 处罚原因 | 违规情形 | 处罚结果 | 对上市公司生产经营的影响 | 公司的整改措施 |
|----------|------|------|------|--------------|---------|
| 无 | | | | | |

参照重点排污单位披露的其他环境信息

公司及子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位，在日常生产经营过程中认真执行环境保护方面相关的法律法规，报告期内未出现因重大环境保护违法违规而受到处罚的情况。

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

未披露其他环境信息的原因

公司及子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位，在日常生产经营过程中认真执行环境保护方面相关的法律法规，报告期内未出现因重大环境保护违法违规而受到处罚的情况。

二、社会责任情况

详见公司于同日披露在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《国新健康保障服务集团股份有限公司 2023 年度环境、社会和公司治理（ESG）报告》。

三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

详见公司于同日披露在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《国新健康保障服务集团股份有限公司 2023 年度环境、社会和公司治理（ESG）报告》。

第六节 重要事项

一、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。公司于 2021 年 9 月 28 日完成限制性股票激励计划（第一期）839.3 万股新增股份的登记手续，中海恒减持价格调整为不低于 20.23 元/股。公司于 2022 年 12 月 12 日完成回购注销限制性股票 802,000 股，中海恒减持价格调整为不低于 20.25 元/股。公司于 2023 年 9 月 22 日完成回购注销限制性股票 2,650,336 股，于 2023 年 12 月 1 日完成向特定对象发行股票 80,413,268 股，因此中海恒减持价格调整为不低于 18.65 元/股。 | 2006 年 05 月 16 日 | 长期有效 | 严格履行中 |
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 | 中国国新 | 关于同业竞争的承诺 | （1）中国国新及中国国新控制的其他公司、企业或者其他组织将避免以任何形式（包括但不限于自行或与他人合资、合作、联营、投资、兼并、受托经营等方式）直接或间接的从事或协助他人从事与国新健康及其控制的其他公司、企业或者其他组织的现有主营业务及本次发行的募集资金投资项目相同或相似的业务。 （2）本次发行完成后，如中国国新及中国国新所控制的其他公司、企业或者其他组织从第三方处获得的商业机会与国新健康及其控制的其他公司、企业或者其他组织的现有主营业务及本次发行的募集资金投资项目存在竞争或潜在竞争，中国国新将立即通知国新健康，并按照国新健康的要求采取必要措施将该商业机会让与国新健康。 （3）如中国国新及中国国新控制的其他公司、企业或者其他组织在国新健康本次发行后与国新健康及其控制的公司、业务存在实质性竞争关系的情形，则在各方协商一致的基础上，中国国新及中国国新控制的其他公司、企业或者其他组织将采取停止经营相关竞争业务的方式，或者采取将竞争的业务纳入上市公司的方式，或者采取将相关竞争业务转让给无关联关系第三方等合法方式，或中国国新及其指定的其他主体采取其他适当的措施，以解决中国国新及中国国新控制的其他公司、企业 | 2022 年 09 月 21 日 | 长期有效 | 严格履行中 |

| | | | | | |
|-----|---------------------------------|---|------------------|-------------------|-------|
| | | <p>或者其他组织与国新健康及其控制公司之间的同业竞争，以满足届时证监会、交易所关于同业竞争的监管要求。</p> <p>(4) 中国国新若未能履行上述承诺，则中国国新将按照相关规定及监管部门要求承担相应责任。</p> <p>(5) 本承诺函效力至中国国新不再是国新健康的实际控制人或者国新健康的股份终止在任何证券交易所上市（但股票因任何原因暂停买卖除外）之日起自动终止。</p> | | | |
| 中海恒 | 关于同业竞争的承诺 | <p>(1) 中海恒及中海恒控制的其他公司、企业或者其他组织不存在与国新健康从事相同或者相似业务的情形，不存在与国新健康构成同业竞争的情形；</p> <p>(2) 中海恒及中海恒控制的其他公司、企业或者其他组织将避免以任何形式（包括但不限于自行或与他人合资、合作、联营、投资、兼并、受托经营等方式）直接或间接的从事或协助他人从事与国新健康及其控制的其他公司、企业或者其他组织的现有主营业务及本次发行的募集资金投资项目相同或相似的业务；</p> <p>(3) 本次发行完成后，如中海恒及中海恒所控制的其他公司、企业或者其他组织从任何第三方处获得的商业机会与国新健康及其控制的其他公司、企业或者其他组织的现有主营业务及本次发行的募集资金投资项目存在竞争或潜在竞争，本公司将立即通知国新健康，并按照国新健康的要求采取必要措施将该商业机会让与国新健康；</p> <p>(4) 如中海恒及中海恒控制的其他公司、企业或者其他组织在国新健康本次发行后与国新健康及其控制公司、业务存在实质性竞争关系的情形，则在各方协商一致的基础上，中海恒及中海恒控制的其他公司、企业或者其他组织将采取停止经营相关竞争业务的方式，或者采取将竞争的业务纳入上市公司的方式，或者采取将相关竞争业务转让给无关联关系第三方等合法方式，或中海恒及其指定的其他主体采取其他适当的措施，以解决中海恒及中海恒控制的其他公司、企业或者其他组织与国新健康及其控制公司之间的同业竞争，以满足届时证监会、交易所关于同业竞争的监管要求；</p> <p>(5) 中海恒若未能履行上述承诺，则中海恒将按照相关规定及监管部门要求承担相应责任；</p> <p>(6) 本承诺函效力至中海恒不再是国新健康的控股股东或者国新健康的股份终止在任何证券交易所上市（但股票因任何原因暂停买卖除外）之日起自动终止。</p> | 2022 年 09 月 23 日 | 长期有效 | 严格履行中 |
| | 关于国新健康非公开发行股票摊薄即期回报及采取填补措施的承诺 | 不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益。 | 2022 年 09 月 23 日 | 长期有效 | 严格履行中 |
| | 关于特定期间内不减持国新健康保障服务集团股份有限公司股票的承诺 | <p>(1) 自国新健康本次非公开发行定价基准日（发行期首日）前 6 个月内至本次非公开发行完成后 6 个月内，中海恒及中海恒控制的关联方不会以任何方式减持所持国新健康股票，亦不存在任何减持国新健康股票的计划；</p> <p>(2) 中海恒将严格按照法律、行政法规、中国证监会和深圳证券交易所的有关规定及指引，依法行使股东权利，不滥用股东权利损害发行人和其他股东的利益，积极配合发行人履行信息披露义务；</p> <p>(3) 本承诺为不可撤销的承诺，如有违反，减持股票所得收益归国新健康所有；</p> <p>(4) 中海恒系自愿作出上述承诺，并愿意接受本承诺</p> | 2022 年 12 月 20 日 | 至 2024 年 6 月 12 日 | 严格履行中 |

| | | | | | |
|--------|-------------|---|------------------|------|-------|
| | | 函的约束，依法承担法律责任。 | | | |
| 中国联合数据 | 关于避免同业竞争的承诺 | <p>(1) 中国联合数据及中国联合数据控制的其他公司、企业或者其他组织将避免以任何形式（包括但不限于自行或与他人合资、合作、联营、投资、兼并、受托经营等方式）直接或间接的从事或协助他人从事与国新健康及其控制的其他公司、企业或者其他组织的现有主营业务及本次发行的募集资金投资项目相同或相似的业务；</p> <p>(2) 本次发行完成后，如中国联合数据及中国联合数据所控制的其他公司、企业或者其他组织从第三方处获得的商业机会与国新健康及其控制的其他公司、企业或者其他组织的现有主营业务及本次发行的募集资金投资项目存在竞争或潜在竞争，中国联合数据将立即通知国新健康，并按照国新健康的要求采取必要措施将该商业机会让与国新健康；</p> <p>(3) 如中国联合数据及中国联合数据控制的其他公司、企业或者其他组织在国新健康本次发行后与国新健康及其控制公司业务存在实质性竞争关系的情形，则中国联合数据及中国联合数据控制的其他公司、企业或者其他组织将采取停止经营相关竞争业务的方式，或者采取将竞争的业务纳入上市公司的方式，或者采取将相关竞争业务转让给无关联关系第三方等合法方式，或中国联合数据及其指定的其他主体采取其他适当的措施，以解决中国联合数据及中国联合数据控制的其他公司、企业或者其他组织与国新健康及其控制公司之间的同业竞争，以满足届时证监会、交易所关于同业竞争的监管要求；</p> <p>(4) 中国联合数据若未能履行上述承诺，则中国联合数据将按照相关规定及监管部门要求承担相应责任；</p> <p>(5) 本承诺函效力至中国联合数据与国新健康不再为同一控制下企业或者国新健康的股份终止在任何证券交易所上市（但股票因任何原因暂停买卖除外）之日起自动终止。</p> | 2022 年 09 月 09 日 | 长期有效 | 严格履行中 |
| 国新发展 | 关于避免同业竞争的承诺 | <p>(1) 国新发展及国新发展控制的其他公司、企业或者其他组织不存在与国新健康从事相同或者相似业务的情形，不存在与国新健康构成同业竞争的情形。</p> <p>(2) 国新发展及国新发展控制的其他公司、企业或者其他组织将避免以任何形式（包括但不限于自行或与他人合资、合作、联营、投资、兼并、受托经营等方式）直接或间接的从事或协助他人从事与国新健康及其控制的其他公司、企业或者其他组织的现有主营业务及本次发行的募集资金投资项目相同或相似的业务。</p> <p>(3) 本次发行完成后，如国新发展及国新发展所控制的其他公司、企业或者其他组织从任何第三方处获得的商业机会与国新健康及其控制的其他公司、企业或者其他组织的现有主营业务及本次发行的募集资金投资项目存在竞争或潜在竞争，国新发展将立即通知国新健康，并按照国新健康的要求采取必要措施将该商业机会让与国新健康。</p> <p>(4) 如国新发展及国新发展控制的其他公司、企业或者其他组织在国新健康本次发行后与国新健康及其控制公司、业务存在实质性竞争关系的情形，则在各方协商一致的基础上，国新发展及国新发展控制的其他公司、企业或者其他组织将采取停止经营相关竞争业务的方式，或者采取将竞争的业务纳入上市公司的方式，或者采取将相关竞争业务转让给无关联关系第三方等合法方式，或国新发展及其指定的其他主体采取其他适当的措施，以解决国新发展及国新发展控制的其他公司、企业或者其他组织与国新健康及其控制公司之间的同业竞</p> | 2022 年 09 月 23 日 | 长期有效 | 严格履行中 |

| | | | | | |
|---------------|---|---|------------------------|-------------|-------|
| | | <p>争，以满足届时证监会、交易所关于同业竞争的监管要求。</p> <p>(5) 国新发展若未能履行上述承诺，则国新发展将按照相关规定及监管部门要求承担相应责任。(6) 本承诺函效力至国新发展与国新健康不再为同一控制下企业或者国新健康的股份终止在任何证券交易所上市（但股票因任何原因暂停买卖除外）之日起自动终止。</p> | | | |
| | 关于认购国新健康非公开发行股票锁定期的承诺 | <p>国新发展认购的国新健康本次非公开发行的股份，自本次发行完成之日起十八个月内不得转让。国新发展所认购的本次非公开发行的股份，直至解除限售之日，因国新健康送股、转增股本等原因而新增的股份，亦遵守前述限售安排。</p> | 2022年09月23日 | 至2025年6月12日 | 严格履行中 |
| | 关于特定期间内不减持国新健康股票的承诺 | <p>(1) 自国新健康审议通过本次非公开发行相关事项的董事会决议日（2022年9月23日）前六个月至本承诺函出具之日，国新发展及国新发展控制的关联方不存在减持国新健康股票的情形；</p> <p>(2) 自承诺函出具之日起至本次非公开发行完成之日起六个月内，国新发展及国新发展控制的关联方承诺将不得以任何方式减持所持国新健康股票，亦不存在任何减持国新健康股票的计划。</p> <p>(3) 国新发展将严格按照法律、行政法规、中国证监会和深圳证券交易所的有关规定及指引，依法行使股东权利，不滥用股东权利损害发行人和其他股东的利益，积极配合发行人履行信息披露义务。</p> <p>(4) 本承诺为不可撤销的承诺，如有违反，减持股票所得收益归国新健康所有。</p> <p>(5) 国新发展系自愿作出上述承诺，并愿意接受本承诺函的约束，依法承担法律责任。</p> | 2022年09月23日 | 至2024年6月12日 | 严格履行中 |
| | 关于认购非公开发行股票资金来源的承诺函 | <p>国新发展本次拟支付的认购股份价款全部来源于合法的自有资金或自筹资金。不存在任何以分级收益等结构化安排的方式进行融资的情形，亦不存在接受上市公司直接或通过其利益相关方提供的财务资助、补偿、承诺收益或者其他协议安排的情形。本次认购的股份不存在代持、信托、委托持股的情形。</p> | 2022年09月23日 | 至承诺履行完成日 | 已履行完成 |
| 国新健康 | 关于本次非公开发行A股股票不存在直接或通过利益相关方向参与认购的投资者提供财务资助或补偿的承诺 | <p>国新健康不存在向发行对象作出保底保收益或变相保底保收益承诺的情形，亦不存在直接或通过利益相关方向发行对象提供财务资助或者补偿的情形。</p> | 2022年09月23日 | 长期有效 | 严格履行中 |
| 公司全体董事、高级管理人员 | 关于非公开发行股票摊薄即期回报及采取填补措施的承诺 | <p>(1) 不会无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；</p> <p>(2) 对本人的职务消费行为进行约束；</p> <p>(3) 不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动；</p> <p>(4) 由董事会或薪酬与考核委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；</p> <p>(5) 若公司后续推出股权激励计划，拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；</p> <p>(6) 本承诺作出后，如中国证监会、深交所等证券监管机构就填补回报措施及其承诺作出另行规定或提出其他要求的，上述承诺不能满足该等规定时，届时将按照最新规定出具补充承诺；</p> | 2022年09月23日、2023年4月25日 | 长期有效 | 严格履行中 |

| | | | | | |
|----------|---|--|--|--|--|
| | | (7) 若违反上述承诺或拒不履行上述承诺, 承诺人同意按照中国证监会和深交所等证券监管机构制定的有关规定, 对承诺人作出相关处罚或采取相关管理措施。 | | | |
| 承诺是否按时履行 | 是 | | | | |

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

二、控股股东及其他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他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

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、会计估计变更或重大会计差错更正的情况说明

适用 不适用

(1) 会计政策变更

公司自 2023 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 16 号》“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”规定, 对在首次执行该规定的财务报表列报最早期间的期初至首次执行日之间发生的适用该规定的单项交易按该规定进行调整。对在首次执行该规定的财务报表列报最早期间的期初因适用该规定的单项交易而确认的租赁负债和使用权资产, 以及确认的弃置义务相关预计负债和对应的相关资产, 产生应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的, 按照该规定和《企业会计准则第 18 号——所得税》的规定, 将累积影响数调整财务报表列报最早期间的期初留存收益及其他相关财务报表项目。本公司对 2022 年度合并比较财务报表及母公司比较财务报表的相关项目追溯调整如下:

单位: 元

| 项目 | 2022 年 12 月 31 日/2022 年度（合并） | | 2022 年 12 月 31 日/2022 年度（母公司） | |
|---------|------------------------------|----------------|-------------------------------|---------------|
| | 调整前 | 调整后 | 调整前 | 调整后 |
| 递延所得税资产 | 639,656.61 | 2,534,921.81 | | 51,234.74 |
| 递延所得税负债 | | 1,680,594.11 | | 51,234.74 |
| 未分配利润 | -83,469,292.73 | -83,254,621.64 | -3,963,184.56 | -3,963,184.56 |
| 所得税费用 | 1,277,520.03 | 1,131,664.29 | | |

(2) 会计估计变更。

公司报告期内主要会计估计未发生变更。

(3) 重大会计差错更正。

公司报告期内未发生重大会计差错更正。

七、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

公司报告期无合并报表范围发生变化的情况。

八、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 | 中兴华会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 境内会计师事务所报酬（万元） | 136 |
| 境内会计师事务所审计服务的连续年限 | 1 年 |
| 境内会计师事务所注册会计师姓名 | 赵志刚、徐博 |
| 境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限 | 1 年 |

当期是否改聘会计师事务所

是 否

是否在审计期间改聘会计师事务所

是 否

更换会计师事务所是否履行审批程序

是 否

对改聘、变更会计师事务所情况的详细说明

1、前任会计师事务所情况及上年度审计意见

截至 2023 年，大信会计师事务所（特殊普通合伙）已连续 5 年为本公司提供审计服务，均出具了标准无保留意见的审计意见。大信会计师事务所（特殊普通合伙）履行了审计机构应尽的职责，从专业角度维护了本公司及股东的合法权益。此外，本公司不存在已委托大信会计师事务所（特殊普通合伙）开展部分审计工作后又解聘的情况。

2、变更会计师事务所原因

根据财政部、国务院国资委、中国证监会联合印发的《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》（财会〔2023〕4 号）等相关规定，为满足公司审计工作需要，综合考虑公司自身发展情况，经邀请招标，聘用中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2023 年度审计服务会计师事务所。

3、本公司与前后任会计师事务所的沟通情况

本公司已就变更会计师事务所事宜与前任会计师事务所大信会计师事务所（特殊普通合伙）进行了事先沟通，大信会计师事务所（特殊普通合伙）对此无异议。

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 2023 年 12 月 25 日召开 2023 年第四次临时股东大会，审议通过了《关于聘任 2023 年度会计师事务所及确定其报酬的议案》，同意聘任中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2023 年度审计机构，确定 2023 年度审计服务报酬总额为人民币 136 万元，其中 98 万元为年度报告审计服务报酬，38 万元为年度内部控制审计服务报酬。

报告期内，因公司向特定对象发行股票事项，聘任中国银河证券股份有限公司为保荐机构。

九、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

十、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

十一、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。

十二、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。

十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十四、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的重大关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

应收关联方债权

| 关联方 | 关联关系 | 形成原因 | 是否存在非经营性资金占用 | 期初余额(万元) | 本期新增金额(万元) | 本期收回金额(万元) | 利率 | 本期利息(万元) | 期末余额(万元) |
|---------------------|------|------|--------------|----------|------------|------------|----|----------|----------|
| 无 | | | | | | | | | |
| 关联债权对公司经营成果及财务状况的影响 | | 不适用 | | | | | | | |

应付关联方债务

| 关联方 | 关联关系 | 形成原因 | 期初余额(万元) | 本期新增金额(万元) | 本期归还金额(万元) | 利率 | 本期利息(万元) | 期末余额(万元) | |
|---------------------|------------|------------|----------|------------|------------|-------|----------|----------|--|
| 中国国新基金管理 有限公司 | 同受中国国新最终控制 | 收购神州博睿合伙份额 | 16,424 | | | 0.00% | | 16,424 | |
| 关联债务对公司经营成果及财务状况的影响 | | 未对损益产生影响。 | | | | | | | |

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

公司与存在关联关系的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司于 2023 年 3 月 27 日召开第十一届董事会第十二次会议和第十一届监事会第八次会议，以及于 2023 年 4 月 12 日召开 2023 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于放弃参股公司增资优先购买权暨关联交易的议案》，同意公司放弃对参股公司北京壹永科技有限公司增资优先购买权。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

| 临时公告名称 | 临时公告披露日期 | 临时公告披露网站名称 |
|-------------------------|------------------|----------------|
| 关于放弃参股公司增资优先购买权暨关联交易的公告 | 2023 年 03 月 28 日 | 《中国证券报》《上海证券报》 |

| | | |
|---------------------------|------------------|--|
| 第十一届董事会第十二次会议决议公告 | 2023 年 03 月 28 日 | 《证券时报》及巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) |
| 关于放弃参股公司增资优先购买权暨关联交易的补充公告 | 2023 年 04 月 08 日 | |
| 2023 年第二次临时股东大会决议公告 | 2023 年 04 月 13 日 | |

十五、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

公司报告期不存在重大担保情况。

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、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。

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

1、关于向特定对象发行 A 股股票事项

公司于 2022 年 9 月 23 日召开第十一届董事会第五次会议和第十一届监事会第四次会议，审议通过了非公开发行 A 股股票的相关议案，并于 2022 年 10 月 11 日收到中国国新关于本次发行有关事项的批复。公司于 2022 年 10 月 28 日召开 2022 年第三次临时股东大会、2022 年 12 月 15 日召开第十一届董事会第八次会议和第十一届监事会第六次会议，审议通过了本次发行的相关议案。2023 年 2 月，中国证监会正式发布并实施了《上市公司证券发行注册管理办法》等全面实行股票发行注册制制度规则，公司于 2023 年 3 月 1 日召开第十一届董事会第十一次会议和第十一届监事会第七次会议，以及于 2023 年 3 月 17 日召开 2023 年第一次临时股东大会，审议通过了向特定对象发行 A 股股票的相关议案。

鉴于公司在 2023 年 4 月 27 日披露了 2022 年年度报告，2023 年 5 月 5 日，公司对《国新健康保障服务集团股份有限公司 2022 年度向特定对象发行 A 股股票募集说明书（申报稿）》等申请文件内容进行更新并公开披露；后续，公司会同相关中介机构对深交所上市审核中心的审核问询函进行了回复，并对补充、修订后的申请文件进行了披露。

2023 年 7 月 12 日，公司收到深交所上市审核中心出具的《关于国新健康保障服务集团股份有限公司申请向特定对象发行股票的审核中心意见告知函》，公司关于向特定对象发行股票申请获得深圳证券交易所审核通过。

2023 年 8 月 29 日，公司收到中国证监会出具的《关于同意国新健康保障服务集团股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》，公司关于向特定对象发行股票申请获得中国证监会同意注册的批复。

鉴于公司在 2023 年 8 月 25 日披露了 2023 年半年度报告，且本次向特定对象发行股票事项的签字会计师发生人员变更，2023 年 9 月 7 日，公司与相关中介机构对《2022 年度向特定对象发行 A 股股票募集说明书（注册稿）》等申请文件内容进行更新，并出具了会后事项承诺函等文件。

公司在 2023 年 9 月 27 日召开了第十一届董事会第十八次会议、第十一届监事会第十一次会议，并于 2023 年 10 月 16 日召开了 2023 年第三次临时股东大会，审议通过了《关于延长公司向特定对象发行股票股东大会决议有效期的议案》等议案，为了顺利推进本次向特定对象发行股票的后续事项，公司将本次向特定对象发行股票的股东大会决议有效期延长至 2024 年 8 月 22 日。

鉴于公司在 2023 年 10 月 28 日披露了《2023 年第三季度报告》，2023 年 11 月 1 日，公司会同相关中介机构对募集说明书等文件进行了同步更新，并对本次发行会后事项出具了会后事项承诺函等文件。

公司向特定对象发行 A 股股票 80,413,268 股，发行价格为 9.88 元/股，募集资金总额为人民币 794,483,087.84 元，扣除发行费用（含税金额）人民币 11,990,814.48 元，公司实际募集资金净额为人民币 782,492,273.36 元，大信会计师事务所（特殊普通合伙）已出具《国新健康保障服务集团股份有限公司向特定对象发行股票募集资金验资报告》（23-00006 号）。本次向特定对象发行的 A 股股票，已于 2023 年 12 月 13 日上市，向特定对象发行股票事项全部完成。公司总股本由发行前的 903,762,868 股增加至 984,176,136 股。

具体内容详见公司于 2022 年 9 月 27 日、2022 年 10 月 29 日、2022 年 12 月 16 日、2023 年 3 月 2 日、2023 年 3 月 18 日、2023 年 5 月 6 日、2023 年 6 月 30 日、2023 年 7 月 7 日、2023 年 7 月 13 日、2023 年 8 月 30 日、2023 年 9 月 8 日、2023 年 9 月 28 日、2023 年 10 月 17 日、2023 年 11 月 2 日、2023 年 11 月 24 日和 2023 年 12 月 8 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>）披露的相关公告。

2、关于调整公司组织架构事项

为进一步推进公司综合性改革，提升公司整体运营效率，公司于 2023 年 4 月 25 日召开的第十一届董事会第十四次会议暨 2022 年度会议，审议通过了《关于调整公司组织架构的议案》。

具体内容详见公司于 2023 年 4 月 27 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》（公告编号：2023-30）。

3、关于重大资产重组诚意金事项

公司于 2018 年 6 月筹划重大资产重组事宜，其中包括公司拟以发行股份的方式购买李志等 45 名交易对方合计持有的京颐科技 99.3267% 股份。为保障本次交易的顺利实施，2019 年 3 月 17 日，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 9,686,947 股京颐科技股份有限公司股份质押给公司，占京颐科技总股份比例为 10%，作为履行本协议义务提供的质押担保。后续，公司陆续收到李志方面归还的诚意金及违约金利息人民币 5,100 万元。

2023 年 5 月 31 日，公司收到李志方面归还的诚意金所产生的违约金及相应利息人民币 655.65 万元，双方债权债务结清。

具体内容详见公司于 2023 年 6 月 1 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《关于重大资产重组诚意金事项的进展公告》（公告编号：2023-37）。

4、关于减少公司注册资本并完成工商登记变更事项

2023 年 7 月 19 日，公司完成注册资本减少的变更登记手续，并领取了新的营业执照，公司注册资本由 907,215,204 元变更为 906,413,204 元。

具体内容详见公司于 2023 年 7 月 20 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《关于减少公司注册资本并完成工商登记变更的公告》（公告编号：2023-49）。

5、关于公开挂牌转让海南化纤、广东海虹股权事项

公司持有海南化纤 18.96%股权，并通过公司控股子公司国新有限、益康健康服务有限公司分别持有广东海虹 25%、20%股权，拟将所持海南化纤 18.96%股权和广东海虹 45%股权以公开挂牌方式转让。公司于 2023 年 9 月 27 日召开的第十一届董事会第十八次会议和 2023 年 10 月 16 日召开的 2023 年第三次临时股东大会，审议通过了《关于拟公开挂牌转让海南化纤、广东海虹股权的议案》。

截至 2023 年 11 月 3 日，公司已履行完成海南化纤、广东海虹的国有资产评估备案程序。

具体内容详见公司于 2023 年 9 月 28 日、2023 年 10 月 17 日和 2023 年 11 月 3 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>）披露的相关公告。

6、关于租赁办公场地事项

公司于 2023 年 8 月 23 日召开的第十一届董事会第十七次会议，审议通过了《关于拟签订房屋租赁合同议案》，因双方就合同条款最终未能达成一致，现公司决定更换租赁场地。拟租赁北京首开首院运营管理有限公司位于北京市东城区沙滩后街 22 号院 2 号楼、3 号楼，总建筑面积为 6128.05 m²的办公场地，用于公司经营、办公。

具体内容详见公司于 2023 年 12 月 8 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《关于拟租赁办公场地的公告》（公告编号：2023-75）。

7、募集资金管理与使用事项

公司于 2023 年 11 月 30 日召开第十一届董事会第二十次会议和第十一届监事会第十三次会议，审议通过了《关于使用募集资金向全资子公司提供无息借款以实施募投项目的议案》《关于调整向特定对象发行股票募集资金投资项目投入金额的议案》。具体内容详见公司于 2023 年 12 月 1 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>）披露的相关公告。

公司对本次向特定对象发行股票的募集资金采取了专户存储制度，募集资金到账后，已全部存放于开立的募集资金专项账户内，公司与保荐机构、存放募集资金的开户银行签署了《募集资金专户存储三方监管协议》。具体内容详见公司于 2023 年 12 月 16 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>）披露的相关公告。

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

1、公司全资子公司北京海协与中国联合数据关联交易事项

2023 年 3 月 7 日，北京海协与中国联合数据签署了《信息化平台系统软件开发合同补充协议书》，对原合同中甲方委托乙方采购的 CA 服务等内容进行调整。根据采购内容调整情况，合同总价格由 13,082,300 元调整为 12,432,300 元。

具体内容详见公司于 2023 年 3 月 8 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《关于全资子公司北京海协与中国联合数据签署〈信息化平台系统软件开发合同补充协议书〉暨关联交易的进展公告》（公告编号：2023-12）。

2、公司全资子公司浙江国新有限与浙江海虹关联交易事项

公司全资子公司浙江国新有限拟与浙江海虹签署《租赁合同》，浙江国新有限承租浙江海虹的房屋，租期两年，合同金额为 1,174,768.56 元/年。

具体内容详见公司于 2023 年 6 月 1 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《关于全资子公司浙江国新有限与浙江海虹签署〈租赁合同〉暨关联交易的公告》（公告编号：2023-36）。

3、公司全资子公司国新有限与国新数据关联交易事项

公司全资子公司国新有限与国新数据签署《国新健康 2023 年采购国新数据有关数字化服务合同》，由国新有限向国新数据采购数字化服务，服务期限一年，合同金额（含税价）为人民币 1,154,503.49 元。

具体内容详见公司于 2023 年 12 月 27 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《关于全资子公司国新有限与国新数据关联交易的公告》（公告编号：2023-85）。

第七节 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 | 7,591,000 | 0.84% | 80,413,268 | | | -2,650,336 | 77,762,932 | 85,353,932 | 8.67% |
| 1、国家持股 | | | | | | | | | |
| 2、国有法人持股 | | | 26,350,700 | | | | 26,350,700 | 26,350,700 | 2.68% |
| 3、其他内资持股 | 7,591,000 | 0.84% | 46,066,617 | | | -2,650,336 | 43,416,281 | 51,007,281 | 5.18% |
| 其中：境内法人持股 | | | 36,451,234 | | | | 36,451,234 | 36,451,234 | 3.70% |
| 境内自然人持股 | 7,591,000 | 0.84% | 9,615,383 | | | -2,650,336 | 6,965,047 | 14,556,047 | 1.48% |
| 4、外资持股 | | | 7,995,951 | | | | 7,995,951 | 7,995,951 | 0.81% |
| 其中：境外法人持股 | | | 7,995,951 | | | | 7,995,951 | 7,995,951 | 0.81% |
| 境外自然人持股 | | | | | | | | | |
| 二、无限售条件股份 | 898,822,204 | 99.16% | | | | | | 898,822,204 | 91.33% |
| 1、人民币普通股 | 898,779,932 | 99.16% | | | | | | 898,779,932 | 91.33% |
| 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% | | | | | | 42,272 | 0.00% |
| 三、股份总数 | 906,413,204 | 100.00% | 80,413,268 | | | -2,650,336 | 77,762,932 | 984,176,136 | 100.00% |

股份变动的的原因

适用 不适用

1、因公司 2022 年度股权激励解锁条件未达成及员工离职等原因，回购注销部分限制性股票，股份减少共 2,650,336 股；

2、公司向特定对象发行 A 股股票，股份增加共 80,413,268 股。

股份变动的批准情况

适用 不适用

1、回购注销部分限制性股票事项

2023 年 4 月 25 日，公司召开第十一届董事会第十四次会议暨 2022 年度会议和第十一届监事会第九次会议暨 2022 年度会议，并于 2023 年 6 月 28 日召开 2022 年度股东大会，审议通过了《关于限制性股票激励计划（第一期）回购注销部分限制性股票的议案》。2023 年 9 月 23 日，公司本次回购注销事项办理完成。

2、向特定对象发行股票事项

2022 年 10 月 11 日，公司收到中国国新关于本次向特定对象发行股票有关事项的批复。

2023 年 3 月 1 日，公司召开第十一届董事会第十一次会议、第十一届监事会第七次会议，以及 2023 年 3 月 17 日召开的 2023 年第一次临时股东大会，审议通过了向特定对象发行 A 股股票的相关议案。

2023 年 7 月 12 日，公司收到深交所上市审核中心出具的《关于国新健康保障服务集团股份有限公司申请向特定对象发行股票的审核中心意见告知函》，公司关于向特定对象发行股票申请获得深圳证券交易所审核通过。

2023 年 8 月 29 日，公司收到中国证监会出具的《关于同意国新健康保障服务集团股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》，公司关于向特定对象发行股票申请获得中国证监会同意注册的批复。

2023 年 9 月 28 日，公司召开第十一届董事会第十八次会议、第十一届监事会第十一次会议，以及 2023 年 10 月 16 日召开的 2023 年第三次临时股东大会，审议通过了《关于延长公司向特定对象发行股票股东大会决议有效期的议案》等议案。

2023 年 12 月 13 日，经深交所批准，公司本次向特定对象发行的股票完成上市。

股份变动的过户情况

适用 不适用

1、2023 年 9 月 22 日，公司已完成回购注销回购注销部分限制性股票共 2,650,336 股。

2、2023 年 12 月 1 日，中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司向公司出具了《股份登记申请受理确认书》，并经深交所批准，公司本次向特定对象发行的 80,413,268 股股票于 2023 年 12 月 13 日上市。

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

| | 2024 年 3 月 31 日 | 2023 年 12 月 31 日 |
|------------------|------------------|------------------|
| 股本（股） | 984,176,136.00 | 984,176,136.00 |
| 归属于上市公司股东的净资产（元） | 1,380,222,200.03 | 1,420,251,225.49 |
| 每股净资产（元/股） | 1.4024 | 1.4431 |
| 基本每股收益（元/股） | -0.0412 | -0.0876 |
| 稀释每股收益（元/股） | -0.0412 | -0.0876 |

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

单位：股

| 股东名称 | 期初限售股数 | 本期增加限售股数 | 本期解除限售股数 | 期末限售股数 | 限售原因 | 解除限售日期 |
|------------------------------------|-----------|----------|----------|------------|--------------------|--|
| 国新发展投资管理有限公司 | 0 | | | 24,123,980 | 公司向特定对象发行的股票 | 2025年6月12日 |
| 诺德基金—华泰证券股份有限公司—诺德基金浦江120号单一资产管理计划 | 0 | | | 9,574,899 | 公司向特定对象发行的股票 | 2024年6月12日 |
| UBS AG | 0 | | | 7,995,951 | 公司向特定对象发行的股票 | 2024年6月12日 |
| 公司限制性股票激励计划（第一期）激励对象 | 7,591,000 | | | 4,940,664 | 公司限制性股票激励计划（第一期）授予 | 2023年9月23日，因公司2022年度股权激励解锁条件未达成及员工离职等原因，回购注销部分限制性股票共2,650,336股。 本次授予的限制性股票上市日期：2021年10月8日，限售期为自限制性股票首次授予登记完成之日起24个月、36个月、48个月。 第一个解除限售期解除限售时间为，自首次授予完成登记之日起24个月后的首个交易日起至首次授予完成登记之日起36个月内的最后一个交易日当日止。 第二个解除限售期解除限售时间为，自首次授予完成登记之日起36个月后的首个交易日起至首次授予完成登记之日起48个月内的最后一个交易日当日止。 第三个解除限售期解除限售时间为，自首次授予完成登记之日起48个月后的首个交易日起至首次授予完成登记之日起60个月内的最后一个交易日当日止。 |
| 庄凤娟 | 0 | | | 4,048,582 | 公司向特定对象发行的股票 | 2024年6月12日 |
| 财通基金—华泰证券股份有限公司—财通基金君享永熙单一资产管理计划 | 0 | | | 3,562,753 | 公司向特定对象发行的股票 | 2024年6月12日 |
| 潘国正 | 0 | | | 3,036,437 | 公司向特定对象发行的股票 | 2024年6月12日 |
| 董卫国 | 0 | | | 2,530,364 | 公司向特定对象发行的股票 | 2024年6月12日 |
| 诺德基金—五 | 0 | | | 2,327,935 | 公司向特定对 | 2024年6月12日 |

| | | | | | | |
|--|-----------|---|---|------------|--------------|-----------------|
| 矿证券 FOF32 号单一资产管理计划—诺德基金浦江 666 号单一资产管理计划 | | | | | 象发行的股票 | |
| 中信建投证券股份有限公司 | 0 | | | 2,226,720 | 公司向特定对象发行的股票 | 2024 年 6 月 12 日 |
| 其他 | 0 | | | 20,985,647 | 公司向特定对象发行的股票 | 2024 年 6 月 12 日 |
| 合计 | 7,591,000 | 0 | 0 | 85,353,932 | -- | -- |

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

| 股票及其衍生证券名称 | 发行日期 | 发行价格（或利率） | 发行数量 | 上市日期 | 获准上市交易数量 | 交易终止日期 | 披露索引 | 披露日期 |
|---------------------------|------------------|-----------|------------|------------------|------------|--------|--|------------------|
| 股票类 | | | | | | | | |
| 国新健康 | 2023 年 11 月 10 日 | 9.88 元/股 | 80,413,268 | 2023 年 12 月 13 日 | 80,413,268 | | 详见在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《国新健康保障服务集团股份有限公司向特定对象发行股票上市公告书》 | 2023 年 12 月 08 日 |
| 可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类 | | | | | | | | |
| 其他衍生证券类 | | | | | | | | |

报告期内证券发行（不含优先股）情况的说明

中国证监会于 2023 年 8 月 23 日出具了《关于同意国新健康保障服务集团股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》（证监许可〔2023〕1899 号），同意公司向特定对象发行股票的注册申请。

公司本次向特定对象发行股票 80,413,268 股，发行价格为 9.88 元/股。根据大信会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《国新健康保障服务集团股份有限公司向特定对象发行股票募集资金验资报告》（23-00006 号），截至 2023 年 11 月 17 日止，国新健康向特定对象实际发行 A 股股票 80,413,268 股，募集资金总额为人民币 794,483,087.84 元，扣除发行费用（含税金额）人民币 11,990,814.48 元，国新健康实际募集资金净额为人民币 782,492,273.36 元。

公司本次发行的股票于 2023 年 12 月 13 日在深交所上市。

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

公司限制性股票激励计划（第一期）回购注销部分限制性股票办理完成后，公司股份总数由 906,413,204 股减少至 903,762,868 股；本次向特定对象发行股票事项完成后，公司股份总数由 903,762,868 股增加至 984,176,136 股，公司控股股东持股比例发生变动。

上述两次股份变动前，中海恒实业发展有限公司系公司控股股东，其持有公司股票 235,702,593 股，占公司限制性股票授予登记完成前股本总额的 26%，中国国新控股有限责任公司为公司实际控制人；变动后，中海恒实业发展有限公

司持有的股份占公司授予登记完成后股本总额的 23.95%，仍为公司控股股东，中国国新控股有限责任公司仍为公司实际控制人。上述两次股份变动，不会导致公司控股股东及实际控制人发生变化。

报告期初公司资产总额为 1,106,591,978.32 元，负债总额为 393,388,370.50 元，资产负债率为 35.55%；报告期末资产总额为 1,951,543,466.24 元，负债总额为 530,199,127.89 元，资产负债率为 27.17%。

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 | 47,773 | 年度报告披露 日前上一 月末普通股 股东总数 | 49,270 | 报告期末表决权 恢复的优先股股 东总数（如有） （参见注 8） | 0 | 年度报告披露日前上 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（不含通过转融通出借股份） | | | | | | | | |
| 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、标记或 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 | 23.95% | 235,702,593 | 0 | 0 | 235,702,593 | 不适用 | 0 |
| 国新发展投资管 理有限公司 | 国有法人 | 2.45% | 24,123,980 | 新进 | 24,123,980 | 0 | 不适用 | 0 |
| 香港中央结算有 限公司 | 境外法人 | 1.93% | 18,987,891 | 15,427,778 | 0 | 18,987,891 | 不适用 | 0 |
| 招商银行股份有限公司—广发电 子信息传媒产业 精选股票型发起 式证券投资基金 | 境内非国 有法人 | 1.71% | 16,792,879 | 新进 | 0 | 16,792,879 | 不适用 | 0 |
| 诺德基金—华泰 证券股份有限公司—诺德基金浦 江 120 号单一资 产管理计划 | 境内非国 有法人 | 0.97% | 9,574,899 | 新进 | 9,574,899 | 0 | 不适用 | 0 |
| UBS AG | 境外法人 | 0.83% | 8,204,046 | 新进 | 7,995,951 | 208,095 | 不适用 | 0 |
| 上海浦东发展银 行股份有限公司—金鹰改革红利 灵活配置混合型 证券投资基金 | 境内非国 有法人 | 0.74% | 7,320,700 | 新进 | 0 | 7,320,700 | 不适用 | 0 |
| 庄凤娟 | 境内自然 人 | 0.65% | 6,408,679 | 新进 | 4,048,582 | 2,360,097 | 不适用 | 0 |
| 潘国正 | 境内自然 人 | 0.64% | 6,287,637 | 新进 | 3,036,437 | 3,251,200 | 不适用 | 0 |
| 李晓飞 | 境内自然 人 | 0.55% | 5,455,107 | -250,600 | 0 | 5,455,107 | 不适用 | 0 |
| 战略投资者或一般法人因配 | 无 | | | | | | | |

| 售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3） | | | |
|--|--|--------|-------------|
| 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国新发展投资管理有限公司为同一实际控制人中国国新控制下的企业，存在关联关系，与除国新发展投资管理有限公司外的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 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 10） | 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 |
| 香港中央结算有限公司 | 18,987,891 | 人民币普通股 | 18,987,891 |
| 招商银行股份有限公司—广发电子信息传媒产业精选股票型发起式证券投资基金 | 16,792,879 | 人民币普通股 | 16,792,879 |
| 上海浦东发展银行股份有限公司—金鹰改革红利灵活配置混合型证券投资基金 | 7,320,700 | 人民币普通股 | 7,320,700 |
| 李晓飞 | 5,455,107 | 人民币普通股 | 5,455,107 |
| 李奇琪 | 4,950,000 | 人民币普通股 | 4,950,000 |
| 刘一隆 | 3,498,039 | 人民币普通股 | 3,498,039 |
| 潘国正 | 3,251,200 | 人民币普通股 | 3,251,200 |
| 李根法 | 3,201,600 | 人民币普通股 | 3,201,600 |
| 交通银行股份有限公司—信澳核心科技混合型证券投资基金 | 3,102,000 | 人民币普通股 | 3,102,000 |
| 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 2023 年 12 月 31 日，潘国正除通过普通证券账户持有 5,930,337 股外，还通过东方财富证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 357,300 股，实际合计持有 6,287,637 股； 李晓飞除通过普通证券账户持有 380,500 股外，还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 5,074,607 股，实际合计持有 5,455,107 股。 | | |

前十名股东参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

前十名股东较上期发生变化

适用 不适用

单位：股

| 前十名股东较上期末发生变化情况 | | | | | |
|----------------------------|-----------|------------------|---------|-----------------------------------|---------|
| 股东名称（全称） | 本报告期新增/退出 | 期末转融通出借股份且尚未归还数量 | | 期末股东普通账户、信用账户持股及转融通出借股份且尚未归还的股份数量 | |
| | | 数量合计 | 占总股本的比例 | 数量合计 | 占总股本的比例 |
| 国新发展投资管理有限公司 | 新增 | 0 | 0.00% | 24,123,980 | 2.45% |
| 招商银行股份有限公司—广发电子信息传媒产业精选股票型 | 新增 | 0 | 0.00% | 16,792,879 | 1.71% |

| | | | | | |
|--------------------------------------|----|---|-------|-----------|-------|
| 发起式证券投资基金 | | | | | |
| 诺德基金—华泰证券股份有限公司—诺德基金浦江 120 号单一资产管理计划 | 新增 | 0 | 0.00% | 9,574,899 | 0.97% |
| UBS AG | 新增 | 0 | 0.00% | 8,204,046 | 0.83% |
| 上海浦东发展银行股份有限公司—金鹰改革红利灵活配置混合型证券投资基金 | 新增 | 0 | 0.00% | 7,320,700 | 0.74% |
| 庄凤娟 | 新增 | 0 | 0.00% | 6,408,679 | 0.65% |
| 潘国正 | 新增 | 0 | 0.00% | 6,287,637 | 0.64% |
| 焦宇 | 退出 | 0 | 0.00% | 300 | 0.00% |
| 陈航芳 | 退出 | 0 | 0.00% | 0 | 0.00% |
| 王建林 | 退出 | 0 | 0.00% | 0 | 0.00% |
| 齐文 | 退出 | 0 | 0.00% | 0 | 0.00% |
| 殷小明 | 退出 | 0 | 0.00% | 1,550,000 | 0.16% |
| 李奇琪 | 退出 | 0 | 0.00% | 4,950,000 | 0.50% |
| 刘一隆 | 退出 | 0 | 0.00% | 3,498,039 | 0.36% |

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 | 姜开宏 | 1995 年 08 月 04 日 | 91460000100018005K | 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。（一般经营项目自主经营，许可经营项目凭相关许可证或者批准文件经营）（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动。） |
| 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 | 徐思伟 | 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 |

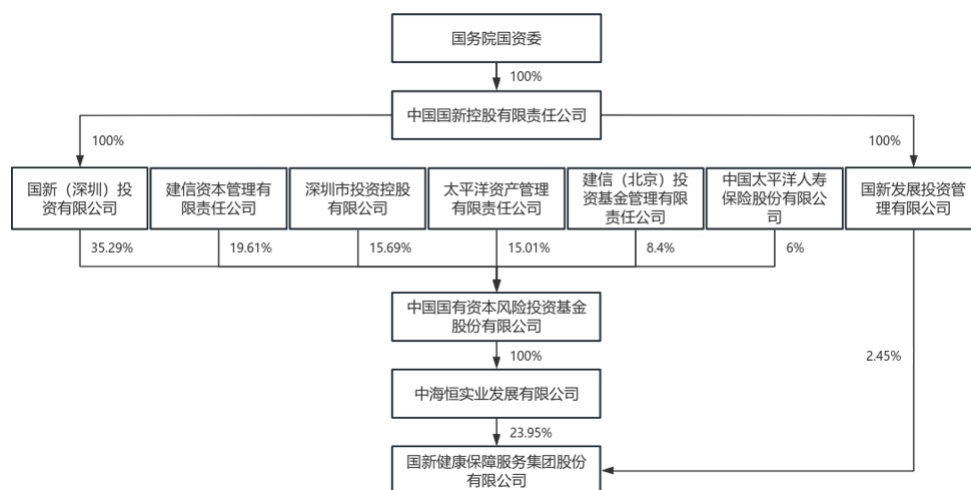
| | | | | |
|----------------------------|--|--|--|---|
| | | | | 业务。（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。） |
| 实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况 | | 除实际控制本公司外，中国国新持有中国文化产业集团有限公司 100% 股权，从而间接持有国新文化控股股份有限公司（SH. 600636）25.13% 的股份。 | | |

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、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%

适用 不适用

5、其他持股在 10% 以上的法人股东

适用 不适用

6、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

四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

| 方案披露时间 | 拟回购股份数量（股） | 占总股本的比例 | 拟回购金额（万元） | 拟回购期间 | 回购用途 | 已回购数量（股） | 已回购数量占股权激励计划所涉及的标的股票的比例（如有） |
|------------------|------------|---------|-----------|-------|----------|-----------|-----------------------------|
| 2023 年 04 月 27 日 | 2,650,336 | 0.27% | 1,341.07 | 不适用 | 用于股份回购注销 | 2,650,336 | 34.91% |

采用集中竞价交易方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

第十节 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 | 2024 年 04 月 25 日 |
| 审计机构名称 | 中兴华会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 审计报告文号 | 中兴华审字（2024）第 010648 号 |
| 注册会计师姓名 | 赵志刚、徐博 |

审计报告正文

审计报告

中兴华审字（2024）第 010648 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“国新健康公司”）财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2023 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相关财务报表附注。

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，公允反映了国新健康公司 2023 年 12 月 31 日合并及母公司的财务状况以及 2023 年度合并及母公司的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，我们独立于国新健康公司，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意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

（一）收入确认

1、事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三. 24 及附注五. 36。

国新健康公司主要从事数字医保、数字医疗、数字医药相关的系统研发、销售和服务，本期营业收入为人民币 330,126,718.06 元，较上期增长人民币 19,047,262.46 元，增幅 6.12%。收入是国新健康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，我们将国新健康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) 了解与收入确认相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是

否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

(2) 获取国新健康公司与客户签订的主要合同，检查合同条款，评价管理层确认收入方法是否恰当；

(3) 采取抽样的方法，检查选取样本的中标公告、合同、项目验收报告、发票等关键证据，复核国新健康公司确认收入金额和时点的准确性；

(4) 对重要合同执行函证程序，函证合同金额、合同期间、已收款金额、项目验收时间等信息，以评价管理层收入确认的真实性及准确性；

(5) 就资产负债表日前后交易，选取样本，检查收入确认的支持性证据，以评价收入是否被记录于恰当的会计期间。

(二) 应收账款和合同资产减值

1、事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三.9、附注三.10、附注五.3、附注五.7。

截至 2023 年 12 月 31 日，国新健康公司应收账款账面余额为人民币 157,753,914.88 元，坏账准备为人民币 28,194,855.58 元，账面价值为人民币 129,559,059.30 元，合同资产账面余额为人民币 70,300,767.21 元，减值准备为人民币 7,010,961.58 元，账面价值为人民币 63,289,805.63 元。

管理层根据各项应收账款和合同资产的信用风险特征，以单项或组合为基础，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量其损失准备。对于按信用风险特征组合计提预期信用损失的应收款项，公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与预期信用损失率对照表，计算预期信用损失；对于按信用风险特征组合计提预期信用损失的合同资产，公司参考历史资产减值损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期资产减值率，计算资产减值损失。对信用风险与组合信用风险显著不同的应收款项和合同资产，公司按单项计提预期信用损失。由于应收账款和合同资产金额重大，且应收账款和合同资产减值测试涉及重大管理层判断，我们将应收账款和合同资产减值确定为关键审计事项。

2、审计应对

(1) 了解、评价国新健康公司与应收账款及合同资产管理相关的内部控制关键控制点设计和运行的有效性；

(2) 复核管理层对应收账款及合同资产进行信用风险评估的相关考虑和客观证据，评价管理层是否恰当识别各项应收账款的信用风险特征；

(3) 对于以单项为基础计量预期信用损失的应收账款及合同资产，复核管理层评估信用风险及预期信用损失金额确定的依据，分析其是否合理；

(4) 对于以组合为基础计量预期信用损失的应收账款及合同资产，评价管理层按信用风险特征划分组合的合理性；根据具有类似信用风险特征组合的历史信用损失经验及前瞻性估计，评价管理层减值测试方法的合理性；重新计算应收账款坏账准备计提金额是否准确；

(5) 关注客户信誉情况，结合期后回款检查，评价管理层对应收账款及合同资产减值的充分性；

(6) 检查与应收账款及合同资产减值相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报和披露。

四、其他信息

国新健康公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括国新健康公司 2023 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，管理层负责评估国新健康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国新健康公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督国新健康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的过程中，我们运用了职业判断，保持了职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（1）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。

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（3）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。

（4）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，就可能导致对国新健康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国新健康公司不能持续经营。

（5）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。

（6）就国新健康公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计。我们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。

我们还就已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。

中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
人）

中国·北京

中国注册会计师：赵志刚（项目合伙

中国注册会计师：徐博

2024 年 4 月 25 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

2023 年 12 月 31 日

单位：元

| 项目 | 2023 年 12 月 31 日 | 2023 年 1 月 1 日 |
|-------------|------------------|----------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 928,057,174.89 | 169,465,147.63 |
| 结算备付金 | | |
| 拆出资金 | | |
| 交易性金融资产 | 451,098,830.17 | 419,945,169.61 |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | | |
| 应收账款 | 129,559,059.30 | 125,640,831.11 |
| 应收款项融资 | | |
| 预付款项 | 2,063,179.29 | 1,463,286.13 |
| 应收保费 | | |
| 应收分保账款 | | |
| 应收分保合同准备金 | | |
| 其他应收款 | 11,665,089.05 | 10,673,417.03 |
| 其中：应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 买入返售金融资产 | | |
| 存货 | 2,038,468.28 | 0.00 |
| 合同资产 | 63,289,805.63 | 45,302,589.15 |
| 持有待售资产 | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | |
| 其他流动资产 | 2,425,323.70 | 3,794,328.54 |
| 流动资产合计 | 1,590,196,930.31 | 776,284,769.20 |
| 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 | 60,075,115.72 | 47,353,199.90 |
| 其他权益工具投资 | 27,244,500.00 | 20,494,500.00 |
| 其他非流动金融资产 | 82,360,000.00 | 86,242,390.24 |
| 投资性房地产 | 172,165.33 | 262,505.74 |
| 固定资产 | 9,661,965.73 | 10,245,979.01 |

| | | |
|-------------|------------------|------------------|
| 在建工程 | | |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 使用权资产 | 3,715,446.30 | 8,508,680.82 |
| 无形资产 | 116,524,081.78 | 120,395,353.10 |
| 开发支出 | 58,538,943.22 | 32,274,255.11 |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | 1,498,035.96 | 1,238,293.65 |
| 递延所得税资产 | 1,556,281.89 | 2,534,921.81 |
| 其他非流动资产 | | 757,129.74 |
| 非流动资产合计 | 361,346,535.93 | 330,307,209.12 |
| 资产总计 | 1,951,543,466.24 | 1,106,591,978.32 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 190,206,666.61 | 45,044,171.30 |
| 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 | 25,728,574.67 | 8,321,618.56 |
| 预收款项 | 1,500.00 | 2,000.00 |
| 合同负债 | 42,336,703.62 | 46,368,680.85 |
| 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 | 53,616,613.12 | 57,563,190.81 |
| 应交税费 | 15,464,253.61 | 14,296,565.98 |
| 其他应付款 | 198,342,484.68 | 210,029,788.18 |
| 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 | 3,059,602.94 | 6,594,179.80 |
| 其他流动负债 | | |
| 流动负债合计 | 528,756,399.25 | 388,220,195.48 |
| 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 | 674,006.55 | 3,487,580.91 |
| 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 | 768,722.09 | 1,680,594.11 |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 1,442,728.64 | 5,168,175.02 |
| 负债合计 | 530,199,127.89 | 393,388,370.50 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 984,176,136.00 | 906,413,204.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 725,092,186.95 | 34,890,133.75 |
| 减：库存股 | 24,999,759.84 | 38,410,460.00 |
| 其他综合收益 | -104,407,475.39 | -111,491,958.58 |
| 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 | -163,046,606.27 | -83,254,621.64 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 1,420,251,225.49 | 711,583,041.57 |
| 少数股东权益 | 1,093,112.86 | 1,620,566.25 |
| 所有者权益合计 | 1,421,344,338.35 | 713,203,607.82 |
| 负债和所有者权益总计 | 1,951,543,466.24 | 1,106,591,978.32 |

公司负责人：李永华

主管会计工作负责人：王文长

会计机构负责人：张韬

2、母公司资产负债表

单位：元

| 项目 | 2023年12月31日 | 2023年1月1日 |
|---------|----------------|----------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 853,241,862.79 | 38,992,343.74 |
| 交易性金融资产 | 40,068,830.17 | 41,035,169.61 |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | | |
| 应收账款 | 0.00 | 3,947.40 |
| 应收款项融资 | | |
| 预付款项 | 68,763.49 | 260,584.79 |
| 其他应收款 | 670,971,350.41 | 554,457,233.73 |
| 其中：应收利息 | | |
| 应收股利 | 280,000.00 | 240,000.00 |
| 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 | 0.00 | 1,892,000.00 |
| 流动资产合计 | 1,564,350,806.86 | 636,641,279.27 |
| 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 | 670,057,927.13 | 656,508,838.29 |
| 其他权益工具投资 | 27,244,500.00 | 20,494,500.00 |
| 其他非流动金融资产 | 82,360,000.00 | 86,242,390.24 |
| 投资性房地产 | 722,228.60 | 852,615.41 |
| 固定资产 | 321,544.13 | 326,686.43 |
| 在建工程 | | |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 使用权资产 | 106,568.13 | 204,938.97 |
| 无形资产 | 785,431.19 | 737,504.03 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | | |
| 递延所得税资产 | 26,642.03 | 51,234.74 |
| 其他非流动资产 | | |
| 非流动资产合计 | 781,624,841.21 | 765,418,708.11 |
| 资产总计 | 2,345,975,648.07 | 1,402,059,987.38 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 190,206,666.61 | 35,038,307.31 |
| 交易性金融负债 | | |
| 衍生金融负债 | | |
| 应付票据 | | |
| 应付账款 | 527,134.10 | 89,634.10 |
| 预收款项 | 1,500.00 | 2,000.00 |
| 合同负债 | | |
| 应付职工薪酬 | 3,397,118.00 | 2,625,806.40 |
| 应交税费 | 275,702.24 | 74,719.82 |
| 其他应付款 | 436,574,110.16 | 442,151,490.28 |
| 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 | 102,554.44 | 102,554.44 |
| 其他流动负债 | | |
| 流动负债合计 | 631,084,785.55 | 480,084,512.35 |

| | | |
|------------|------------------|------------------|
| 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 | 5,445.56 | 107,579.60 |
| 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 | 26,642.03 | 51,234.74 |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 32,087.59 | 158,814.34 |
| 负债合计 | 631,116,873.14 | 480,243,326.69 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 984,176,136.00 | 906,413,204.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 746,521,184.55 | 56,319,131.35 |
| 减：库存股 | 24,999,759.84 | 38,410,460.00 |
| 其他综合收益 | 4,771,225.86 | -1,978,774.14 |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 3,436,744.04 | 3,436,744.04 |
| 未分配利润 | 953,244.32 | -3,963,184.56 |
| 所有者权益合计 | 1,714,858,774.93 | 921,816,660.69 |
| 负债和所有者权益总计 | 2,345,975,648.07 | 1,402,059,987.38 |

3、合并利润表

单位：元

| 项目 | 2023 年度 | 2022 年度 |
|---------------|----------------|----------------|
| 一、营业总收入 | 330,126,718.06 | 311,079,455.60 |
| 其中：营业收入 | 330,126,718.06 | 311,079,455.60 |
| 利息收入 | | |
| 已赚保费 | | |
| 手续费及佣金收入 | | |
| 二、营业总成本 | 445,864,539.22 | 422,919,180.82 |
| 其中：营业成本 | 248,139,370.70 | 246,620,367.27 |
| 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 | 1,620,650.98 | 1,960,741.67 |
| 销售费用 | 61,972,625.98 | 32,940,929.89 |
| 管理费用 | 128,429,895.76 | 130,794,187.59 |
| 研发费用 | 967,945.83 | 9,649,308.29 |
| 财务费用 | 4,734,049.97 | 953,646.11 |
| 其中：利息费用 | 5,117,337.35 | 1,984,809.77 |
| 利息收入 | 628,224.57 | 1,584,539.01 |
| 加：其他收益 | 4,437,275.10 | 950,254.35 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 12,493,403.64 | 4,019,750.93 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | 12,493,403.64 | 4,019,750.93 |
| 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） | 27,271,270.32 | 14,419,070.45 |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | -6,613,613.29 | 9,670,781.84 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | -4,631,299.54 | -1,761,362.08 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | 107,180.99 | 7,806.19 |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | -82,673,603.94 | -84,533,423.54 |
| 加：营业外收入 | 6,665,045.92 | 1,565,283.09 |
| 减：营业外支出 | 2,401,752.24 | 218,810.24 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | -78,410,310.26 | -83,186,950.69 |
| 减：所得税费用 | 1,909,127.76 | 1,131,664.29 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | -80,319,438.02 | -84,318,614.98 |
| （一）按经营持续性分类 | | |
| 1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | -80,319,438.02 | -84,318,614.98 |
| 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 | -79,791,984.63 | -84,325,895.27 |
| 2. 少数股东损益 | -527,453.39 | 7,280.29 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | 7,084,483.19 | 7,817,922.50 |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | 7,084,483.19 | 7,817,922.50 |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益 | 6,750,000.00 | 770,000.00 |
| 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 | 6,750,000.00 | 770,000.00 |
| 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 | 334,483.19 | 7,047,922.50 |
| 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 | 334,483.19 | 7,047,922.50 |
| 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 | -73,234,954.83 | -76,500,692.48 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | -72,707,501.44 | -76,507,972.77 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | -527,453.39 | 7,280.29 |
| 八、每股收益 | | |
| （一）基本每股收益 | -0.0876 | -0.093 |
| （二）稀释每股收益 | -0.0876 | -0.093 |

公司负责人：李永华

主管会计工作负责人：王文长

会计机构负责人：张韬

4、母公司利润表

单位：元

| 项目 | 2023 年度 | 2022 年度 |
|-------------------------------|---------------|---------------|
| 一、营业收入 | 263,333.31 | 279,999.97 |
| 减：营业成本 | 71,708.22 | 73,375.23 |
| 税金及附加 | 190,214.79 | 56,870.67 |
| 销售费用 | 333,000.00 | 22,640.00 |
| 管理费用 | 12,529,510.41 | 11,890,066.67 |
| 研发费用 | | |
| 财务费用 | 4,492,250.18 | 959,513.12 |
| 其中：利息费用 | 4,717,276.29 | 1,015,807.65 |
| 利息收入 | 233,272.09 | 63,171.38 |
| 加：其他收益 | 3,438,758.99 | 40,414.82 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 19,380,144.66 | 30,139,822.70 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | 14,340,144.66 | 5,099,822.70 |
| 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） | -4,848,729.68 | -2,050,929.55 |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | 35,790.02 | 6,677,402.48 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | 0.00 | -317,369.22 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | 843.54 | -54,747.89 |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | 653,457.24 | 21,712,127.62 |
| 加：营业外收入 | 6,556,500.00 | 1,496,274.29 |
| 减：营业外支出 | 2,293,528.36 | 157,222.06 |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | 4,916,428.88 | 23,051,179.85 |
| 减：所得税费用 | 0.00 | 0.00 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | 4,916,428.88 | 23,051,179.85 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | 4,916,428.88 | 23,051,179.85 |
| （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 | 6,750,000.00 | 770,000.00 |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益 | 6,750,000.00 | 770,000.00 |
| 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 | 6,750,000.00 | 770,000.00 |
| 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 | 11,666,428.88 | 23,821,179.85 |
| 七、每股收益 | | |
| (一) 基本每股收益 | | |
| (二) 稀释每股收益 | | |

5、合并现金流量表

单位：元

| 项目 | 2023 年度 | 2022 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 | 313,334,182.50 | 238,069,961.01 |
| 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 | 0.00 | 1,331,267.95 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 21,953,845.58 | 7,586,292.79 |
| 经营活动现金流入小计 | 335,288,028.08 | 246,987,521.75 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 73,899,501.85 | 52,793,180.61 |
| 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 | 287,057,771.80 | 303,500,571.68 |
| 支付的各项税费 | 16,964,562.71 | 17,606,792.71 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 59,581,259.52 | 33,291,187.10 |
| 经营活动现金流出小计 | 437,503,095.88 | 407,191,732.10 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -102,215,067.80 | -160,204,210.35 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | 0.00 | 16,576,820.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | 0.00 | 5,917,212.91 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收 | 119,661.06 | 320,586.26 |

| | | |
|-------------------------|------------------|-----------------|
| 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 | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流入小计 | 119,661.06 | 22,814,619.17 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 52,067,626.65 | 37,662,094.74 |
| 投资支付的现金 | 0.00 | 6,000,000.00 |
| 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 | | |
| 投资活动现金流出小计 | 52,067,626.65 | 43,662,094.74 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -51,947,965.59 | -20,847,475.57 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | 786,161,015.36 | 0.00 |
| 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 | 240,235,615.74 | 55,000,000.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | |
| 筹资活动现金流入小计 | 1,026,396,631.10 | 55,000,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | 95,235,615.74 | 45,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 4,598,273.25 | 1,350,694.79 |
| 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 | 18,586,128.15 | 19,943,449.87 |
| 筹资活动现金流出小计 | 118,420,017.14 | 66,294,144.66 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 907,976,613.96 | -11,294,144.66 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | 253,230.56 | 6,696,221.03 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 754,066,811.13 | -185,649,609.55 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 161,357,653.76 | 347,007,263.31 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 915,424,464.89 | 161,357,653.76 |

6、母公司现金流量表

单位：元

| 项目 | 2023 年度 | 2022 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 | 277,500.78 | 289,500.00 |
| 收到的税费返还 | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 238,780,882.90 | 476,420,573.05 |
| 经营活动现金流入小计 | 239,058,383.68 | 476,710,073.05 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 5,707,204.59 | 5,581,261.75 |
| 支付的各项税费 | 48,271.96 | 59,749.02 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 347,074,691.47 | 469,826,237.08 |
| 经营活动现金流出小计 | 352,830,168.02 | 475,467,247.85 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -113,771,784.34 | 1,242,825.20 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | | |
| 取得投资收益收到的现金 | 5,000,000.00 | 30,917,212.91 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 13,039.22 | 0.00 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流入小计 | 5,013,039.22 | 30,917,212.91 |

| | | |
|-------------------------|------------------|---------------|
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 91,000.00 | 53,816.00 |
| 投资支付的现金 | | 6,000,001.00 |
| 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 | | |
| 投资活动现金流出小计 | 91,000.00 | 6,053,817.00 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 4,922,039.22 | 24,863,395.91 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | 786,161,015.36 | 0.00 |
| 取得借款收到的现金 | 240,235,615.74 | 45,000,000.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | |
| 筹资活动现金流入小计 | 1,026,396,631.10 | 45,000,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | 85,235,615.74 | 35,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 4,543,051.03 | 983,517.71 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 13,518,700.16 | 6,209,740.88 |
| 筹资活动现金流出小计 | 103,297,366.93 | 42,193,258.59 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 923,099,264.17 | 2,806,741.41 |
| 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 | 814,249,519.05 | 28,912,962.52 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 38,992,343.74 | 10,079,381.22 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 853,241,862.79 | 38,992,343.74 |

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 2023 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 | 906,413,204.00 | | | | 34,890,133.75 | 38,410,460.00 | -111,491,958.58 | | 3,436,744.04 | | -83,254,621.64 | | 711,583,041.57 | 1,620,566.25 | 713,203,607.82 |
| 加：会计 政策变更 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错 更正 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年 期初余额 | 906,413,204.00 | | | | 34,890,133.75 | 38,410,460.00 | -111,491,958.58 | | 3,436,744.04 | | -83,254,621.64 | | 711,583,041.57 | 1,620,566.25 | 713,203,607.82 |
| 三、本期 增减变动 金额（减 少以 “-”号 | 77,762,932.00 | | | | 690,202,053.20 | 13,410,700.16 | 7,084,483.19 | | 0.00 | | 79,791,984.63 | | 708,668,183.92 | -527,453.39 | 708,140,730.53 |

| | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|-------------------|---------------|--|--|--|----------------|---------------|--|------|--|--|----------------|--|----------------|--|-------------|--|----------------|
| 填列) | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | 7,084,483.19 | | 0.00 | | | -79,791,984.63 | | -72,707,501.44 | | -527,453.39 | | -73,234,954.83 |
| (二) 所有者投入和减少资本 | 77,762,932.00 | | | | 690,202,053.20 | 13,410,700.16 | | | | | | | 781,375,685.36 | | | | 781,375,685.36 |
| 1. 所有者投入的普通股 | 77,762,932.00 | | | | 691,318,641.20 | 13,410,700.16 | | | | | | | 782,492,273.36 | | | | 782,492,273.36 |
| 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 | | | | | -1,116,588.00 | | | | | | | | -1,116,588.00 | | | | -1,116,588.00 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| (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、本期末余额 | 984,176,136.00 | | | | 725,092,186.95 | 24,999,759.84 | -104,407,475.39 | | 3,436,744.04 | | | 163,046,606.27 | 1,420,251,225.49 | 1,093,112.86 | 1,421,344,338.35 |

上期金额

单位：元

| 项目 | 2022 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 | 907,215,204.00 | | | | 35,737,394.00 | 42,468,580.00 | -119,309,881.08 | | 3,436,744.04 | | 1,002,458.28 | | 785,613,339.24 | 1,613,285.96 | 787,226,625.20 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | 68,815.35 | | 68,815.35 | | 68,815.35 |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 907,215,204.00 | | | | 35,737,394.00 | 42,468,580.00 | -119,309,881.08 | | 3,436,744.04 | | 1,071,273.63 | | 785,682,154.59 | 1,613,285.96 | 787,295,440.55 |
| 三、本期增减变动金额（减） | -802,000.00 | | | | -847,260.25 | -4,058.12 | 7,817,922.50 | | | | -84,325.8 | | -74,099.1 | 7,280.29 | -74,091,832 |

| | | | | | | | | | | | | | | | | |
|-------------------------------|---------------------|--|--|--|---------------------------|---------------------------|----------------------|--|--|--|--------------------------------|--|--------------------------------|--------------|----------------------------|--|
| 少以 “—”号 填列) | | | | | | 0.00 | | | | | 95.2 7 | | 13.0 2 | | .73 | |
| (一) 综 合收益总 额 | | | | | | | 7,81 7,92 2.50 | | | | - 84,3 25,8 95.2 7 | | - 76,5 07,9 72.7 7 | 7,28 0.29 | - 76,50 0,692 .48 | |
| (二) 所 有者投入 和减少资 本 | - 802,0 00.00 | | | | - 847,2 60.25 | - 4,05 8,12 0.00 | | | | | | | 2,40 8,85 9.75 | | 2,408 ,859. 75 | |
| 1. 所有 者投入的 普通股 | - 802,0 00.00 | | | | - 3,256 ,120. 00 | - 4,05 8,12 0.00 | | | | | | | | | | |
| 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 | | | | | 2,408 ,859. 75 | | | | | | | | 2,40 8,85 9.75 | | 2,408 ,859. 75 | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| (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、本期末余额 | 906,413,204.00 | | | | 34,890,133.75 | 38,410,460.00 | -111,491,958.58 | 3,436,744.04 | | 83,254,621.64 | | 711,583,041.57 | 1,620,566.25 | 713,203,607.82 |

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 2023 年度 | | | | | | | | | | | 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 | 未分配利润 | 其他 | |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 906,413,204.00 | | | | 56,319,131.35 | 38,410,460.00 | 1,978,774.14 | | 3,436,744.04 | 3,963,184.56 | | 921,816,660.69 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 906,413,204.00 | | | | 56,319,131.35 | 38,410,460.00 | 1,978,774.14 | | 3,436,744.04 | 3,963,184.56 | | 921,816,660.69 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 77,762,932.00 | | | | 690,202,053.20 | -13,410,700.16 | 6,750,000.00 | | | 4,916,428.88 | | 793,042,114.24 |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | 6,750,000.00 | | | 4,916,428.88 | | 11,666,428.88 |

| | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|---------------|--|--|--|----------------|----------------|--|--|--|--|--|----------------|
| (二) 所有者投入和减少资本 | 77,762,932.00 | | | | 690,202,053.20 | -13,410,700.16 | | | | | | 781,375,685.36 |
| 1. 所有者投入的普通股 | 77,762,932.00 | | | | 691,318,641.20 | -13,410,700.16 | | | | | | 782,492,273.36 |
| 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 | | | | | -1,116,588.00 | | | | | | | -1,116,588.00 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (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、本期末余额 | 984,176,136.00 | | | | 746,521,184.55 | 24,999,759.84 | 4,771,225.86 | | 3,436,744.04 | 953,244.32 | 1,714,858,774.93 |

上期金额

单位：元

| 项目 | 2022 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 | 907,215,204.00 | | | | 57,166,391.60 | 42,468,580.00 | 2,748,774.14 | | 3,436,744.04 | -27,014,364.41 | | 895,586,621.09 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 907,215,204.00 | | | | 57,166,391.60 | 42,468,580.00 | 2,748,774.14 | | 3,436,744.04 | -27,014,364.41 | | 895,586,621.09 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | -802,000.00 | | | | -847,260.25 | -4,058,120.00 | 770,000.00 | | | 23,051,179.85 | | 26,230,039.60 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | 770,000.00 | | | 23,051,179.85 | | 23,821,179.85 |
| （二）所有者投入和减少资本 | -802,000.00 | | | | -847,260.25 | -4,058,120.00 | | | | | | 2,408,859.75 |
| 1. 所有者投入的普通股 | -802,000.00 | | | | -3,256,120.00 | -4,058,120.00 | | | | | | |
| 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 | | | | | 2,408,859.75 | | | | | | | 2,408,859.75 |

| | | | | | | | | | | | | |
|------------------------------------|------------------------|--|--|-------------------|-------------------|-----------------------|--|------------------|-----------------------|--|--------------------|--|
| 益的金额 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (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 | 906,41 3,204. 00 | | | 56,319, 131.35 | 38,410, 460.00 | - 1,978,774 .14 | | 3,436,7 44.04 | - 3,963,1 84.56 | | 921,816, 660.69 | |

三、公司基本情况

1、公司注册地、组织形式和总部地址

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，截至 2023 年 12 月 31 日，本公司累计发行股本总数 984,176,136.00 股，注册地址：山东省青岛市黄岛区峨眉山路 396 号 44 栋 401 户，公司法定代表人：李永华。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。

2、公司实际从事的主要经营活动

本公司及子公司主要从事医保基金综合管理服务、医疗质量安全服务、药械监管服务。

3、财务报告的批准报出

本财务报表经公司董事会于 2024 年 4 月 25 日批准报出。

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假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2023 年修订）的规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础列报，本公司自报告期末起至少 12 个月具有持续经营能力。

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、合同资产减值、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 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况及 2023 年度的合并及母公司经营成果和合并及母公司现金流量等有关信息。

2、会计期间

本公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定美元为其记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、重要性标准确定方法和选择依据

适用 不适用

| 项目 | 重要性标准 |
|------------------|---------------------------------------|
| 重要的单项计提坏账准备的应收款项 | 单项余额大于等于 500 万元 |
| 账龄超过一年的重要预付账款 | 单项余额大于等于 500 万元 |
| 账龄超过一年的重要应付账款 | 单项余额大于等于 500 万元 |
| 账龄超过一年的重要合同负债 | 单项余额大于等于 500 万元 |
| 账龄超过一年的重要其他应付款项 | 单项余额大于等于 500 万元 |
| 重要的非全资子公司 | 非全资子公司收入金额占集团总收入大于等于 10% |
| 重要的投资活动 | 单项业务的发生额大于等于 1000 万元或资产总额 0.5% |
| 重要的合营和联营企业 | 合营企业或联营企业的净利润或净资产对合并财务报表相应项目的影响在 5%以上 |

6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

(1) 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；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，资本公积中股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，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管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日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，首先对取得的被购买方各项可辨认资

产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍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，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次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，参考本部分前面各段描述及本附注五、14“长期股权投资”进行会计处理；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：

在个别财务报表中，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；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，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其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

（1）控制的判断标准

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。通常包括母公司拥有其半数以上的表决权的被投资单位和公司虽拥有其半数以下的表决权但通过与被投资单位其他投资者之间的协议，拥有被投资单位半数以上表决权；根据公司章程或协议，有权决定被投资单位的财务和经营决策；有权任免被投资单位的董事会的多数成员；在被投资单位董事会占多数表决权。

（2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司及吸收合并下的被合并方，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。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。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，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。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企

业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注五、14“长期股权投资”或本附注五、10“金融工具”。

本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，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。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：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。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”适用的原则进行会计处理。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。

8、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①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；②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，计入其他综合收益；处置境外经营时，转入处置当期损益。

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的记账本位币金额计量。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，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

（3）外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：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；股东权益类项目除“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。上年年末未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；期末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

上年年末数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

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。

10、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

(1) 金融资产的分类、确认和计量

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：以摊余成本计量的金融资产；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，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，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。

①以摊余成本计量的金融资产

本公司管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即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。本公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本公司对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

此外，本公司将部分非交易性权益工具投资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。本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将上述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，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。此外，在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产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。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

(2) 金融负债的分类、确认和计量

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时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。

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

被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，该负债由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理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（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

②其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

（3）金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，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，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③ 该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而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之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

（4）金融负债的终止确认

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）。本公司（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

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）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

（6）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的

交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可输入值。

11、金融资产减值

本公司需确认减值损失的金融资产系以摊余成本计量的金融资产、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，主要包括应收票据、应收账款、合同资产、其他应收款、债权投资、其他债权投资、长期应收款等。此外，对部分财务担保合同，也按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

（1）减值准备的确认方法

本公司以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法（一般方法或简化方法）计提减值准备并确认信用减值损失。

信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

预期信用损失计量的一般方法是指，本公司在每个资产负债表日评估金融资产的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，本公司按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，选择按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

（2）信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，本公司采用未来 12 个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

- ①债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；
- ②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；
- ③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，这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；
- ④债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；
- ⑤本公司对金融工具信用管理方法是否发生变化等。

于资产负债表日，若本公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则本公司假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即使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义务，则该金融工具被视为具有较低的信用风险。

（3）组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本公司对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

除了单项评估信用风险的金融资产外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，本公司采用的共同信用风险特征包括：金融工具类型、信用风险评级、账龄组合、逾期账龄组合、合同结算周期、债务人所处行业等，在组合的基础上评估信用风险。

（4）金融资产减值的会计处理方法

期末，本公司计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

(5) 各类金融资产信用损失的确定方法

① 应收款项及合同资产

对于不含重大融资成分的应收款项和合同资产，本公司按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于包含重大融资成分的应收款项、合同资产，本公司选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

除了单项评估信用风险的应收款项外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

| 项 目 | 确定组合的依据 | 计量预期信用损失的方法 |
|------------------------------------|---------|---|
| 应收账款-第三方客户组合 应收账款-政府机关及事业单位客户组合 | 客户性质 | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以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 |
| 合同资产-第三方客户组合 合同资产-政府机关及事业单位客户组合 | 客户性质 | 参考历史资产减值损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期资产减值率，计算资产减值损失 |

②、本公司应收款项账龄从发生日开始计算。

组合中，采用账龄组合计提逾期信用损失的组合计提方法：

| 账龄 | 应收账款、合同资产-第三方客户组合计提比例 (%) | 应收账款、合同资产-政府机关及事业单位客户组合计提比例 (%) | 其他应收款计提比例 (%) |
|-------|---------------------------|---------------------------------|---------------|
| 1 年以内 | 13.42 | 4.26 | 5.00 |
| 1-2 年 | 23.51 | 11.97 | 8.00 |
| 2-3 年 | 44.29 | 24.42 | 15.00 |
| 3-4 年 | 50.00 | 66.31 | 50.00 |
| 4-5 年 | 100.00 | 100.00 | 80.00 |
| 5 年以上 | 100.00 | 100.00 | 100.00 |

③、按照单项认定单项计提的坏账准备的判断标准：

当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

- 1) 发行方或债务人发生重大财务困难；
- 2) 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- 3) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- 4) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 5) 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；
- 6) 以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

④ 其他应收款

本公司依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

| 项 目 | 确定组合的依据 |
|------------|--------------------|
| 保证金、押金组合 | 应收款项的账龄作为信用风险特征。 |
| 代扣代缴、备用金组合 | 应收款项的账龄作为信用风险特征。 |
| 第三方往来款组合 | 应收公司并表范围内关联方的应收款项。 |

12、存货

（1）存货的分类

存货主要包括库存商品。

（2）发出的计价方法

领用和发出时按月末一次加权平均法计价。

（3）存货的盘存制度为永续盘存制。

（4）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

（3）存货跌价准备的确认标准和计提方法

存货可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；对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，可合并计提存货跌价准备。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

13、持有待售和终止经营

（1）持有待售的非流动资产和处置组

本公司若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：某项非流动资产或处置组根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；本公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺；预计出售将在一年内完成。其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称“持有待售准则”）的计量规定的各项非流动资产的账面价值。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售准则计量规定的非流动资产确

认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益，并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重按比例增加其账面价值；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

非流动资产或处置组不再满足持有待售类别的划分条件时，本公司不再将其继续划分为持有待售类别或将非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：①划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；②可收回金额。

（2）终止经营的认定标准和列报方法

终止经营是指满足下列条件之一、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个独立的主营经营地区；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计划的一部分；③该组成部分是专为转售而取得的子公司。

公司在利润表中列报相关终止经营损益并在附注披露终止经营的影响。

14、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其中如果属于非交易性的，本公司在初始确认时可选择将其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核算，其会计政策详见附注五、10“金融工具”。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司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。

（1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：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，在合并日按照应享有被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，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。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或作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而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：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，按照原持有被购买方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长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。

合并方或购买方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相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。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也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

（2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

① 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，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者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

② 权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，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，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，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，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；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资本公积。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。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照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。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则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净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

对于本公司首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

③ 收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增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，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注五、7、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例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。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前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，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，并按比例结转当期损益；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其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资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；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，改按金融工具确认和计量准则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之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，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，在丧失对被投资单位控制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其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资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金融工具确认和计量准则核算，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，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本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，如果上述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，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

15、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、已出租的建筑物等。

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、19“长期资产减值”。

自用房地产转换为投资性房地产或投资性房地产转换为自用房地产时，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，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，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，转换为采用成本模式计量的投资性房地产的，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值；转换为以公允价值模式计量的投资性房地产的，以转换日的公允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计入当期损益。

16、固定资产

(1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

(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 年 | 5% | 4.75%-1.90% |
| 通用设备 | 年限平均法 | 4-25 年 | 5% | 23.75%-3.80% |
| 专用设备 | 年限平均法 | 5 年 | 5% | 19.00% |
| 运输设备 | 年限平均法 | 5-10 年 | 5% | 19.00%-9.50% |

(3) 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、19“长期资产减值”。

(4) 其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

当固定资产处于处置状态或预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、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差额计入当期损益。

本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

17、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者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时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款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，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产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可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

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。

18、无形资产

(1) 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

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。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

有限使用寿命的无形资产项目的使用寿命、确定依据及摊销方法如下：

| 项 目 | 使用寿命 | 使用寿命的确定依据 |
|-------------------|------|-----------|
| 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 |

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

(2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

本公司研发支出归集范围包括研发领用的材料、人工及劳务成本、研发设备摊销、在开发过程中使用的其他无形资产及固定资产的摊销、水电等费用。

本公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准：

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；开发阶段为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。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- 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。

本公司开发阶段支出资本化的具体条件：

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。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

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。

(3) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、19“长期资产减值”。

19、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、使用权资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

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。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。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。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

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。

20、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。

21、合同负债

合同负债，是指本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。如果在本公司向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本公司已经取得了无条件收款权，本公司在客户实际支付款项和到期应支付款项孰早时点，将该已收或应收款项列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

22、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

（2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险等。离职后福利计划全部为设定提存计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

（3）辞退福利的会计处理方法

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

23、预计负债

因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为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，且该义务的金额能够可靠的计量时，本公司将该项义务确认为预计负债。

本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

如果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，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

24、股份支付

（1）股份支付的会计处理方法

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

① 以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。上述估计的影响计入当期相关成本或费用，并相应调整资本公积。

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加股东权益。

② 以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

(2) 修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

25、收入

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

(1) 收入确认和计量所采用的会计政策

本公司与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品控制权时确认收入：合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；合同具有商业实质，即履行该合同将改变本公司未来现金流量的风险、时间分布或金额；本公司因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。

在合同开始日，本公司识别合同中存在的各单项履约义务，并将交易价格按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例分摊至各单项履约义务。在确定交易价格时考虑了可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

对于合同中的每个单项履约义务，如果满足下列条件之一的，本公司在相关履约时段内按照履约进度将分摊至该单项履约义务的交易价格确认为收入：客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本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。履约进度根据所转让商品的性质采用产出法确定，当履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，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。

如果不满足上述条件之一，则本公司在客户取得相关商品控制权的时点将分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，本公司考虑下列迹象：企业就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；企业已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；企业已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；企业已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；客户已接受该商品；其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

(2) 收入确认的具体方法：

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、合同成本

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

本公司企业为履行合同发生的成本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）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；

(2) 该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源；

(3) 该成本预期能够收回。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产；但是，该资产摊销不超过一年的可以在发生时计入当期损益。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司将对于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或服务预期能够取得的剩余对价；

(2) 为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

上述资产减值准备后续发生转回的，转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

27、政府补助

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：

(1) 应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；

(2) 所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；

(3) 相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；

(4) 根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要退回时，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；属于其他情况的，直接计入当期损益。

28、递延所得税资产/递延所得税负债

根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

本公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：企业合并；直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

29、租赁

(1) 作为承租方租赁的会计处理方法

本公司租赁资产的类别主要为房屋建筑物及运输工具。

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产和租赁负债，并在租赁期内分别确认折旧费用和利息费用。

本公司在租赁期内各个期间采用直线法，将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额计入当期费用。

①使用权资产

使用权资产，是指承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：a 租赁负债的初始计量金额；b 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；c 承租人发生的初始直接费用；d 承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

本公司使用权资产折旧采用年限平均法分类计提。对于能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产预计剩余使用寿命内计提折旧；对于无法合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》的相关规定来确定使用权资产是否已发生减值并进行会计处理。

②租赁负债

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：a 固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；b 取决于指数或比率的可变租赁付款额；c 根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项；d 购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；e 行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；

本公司采用租赁内含利率作为折现率；如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入财务费用。该周期性利率是指公司所采用的折现率或修订后的折现率。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

当本公司对续租选择权、终止租赁选择权或者购买选择权的评估结果发生变化的，则按变动后的租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。当实质租赁付款额、担保余值预计的应付金额或者取决于指数或比率的可变租赁付款额发生变动的，则按变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。

③短期租赁和低价值资产租赁

本公司选择对短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，并将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月且不包含购买选择权的租赁。低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。

(2) 作为出租方租赁的会计处理方法

① 经营租赁

本公司采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租赁期内各期间的租金收入。与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，于实际发生时计入当期损益。

② 融资租赁

于租赁期开始日，本公司确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。应收融资租赁款以租赁投资净额（未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和）进行初始计量，并按照固定的周期性利率计算确认租赁期内的利息收入。本公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

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

单位：元

| 会计政策变更的内容和原因 | 受重要影响的报表项目名称 | 影响金额 |
|--|--------------|------|
| 本公司自 2023 年 1 月 1 日起执行财政部 2022 年发布的《企业会计准则解释第 16 号》“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”。 | 详见下方描述 | |

公司自 2023 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 16 号》“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”规定，对在首次执行该规定的财务报表列报最早期间的期初至首次执行日之间发生的适用该规定的单项交易按该规定进行调整。对在首次执行该规定的财务报表列报最早期间的期初因适用该

规定的单项交易而确认的租赁负债和使用权资产，以及确认的弃置义务相关预计负债和对应的相关资产，产生应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的，按照该规定和《企业会计准则第 18 号——所得税》的规定，将累积影响数调整财务报表列报最早期间的期初留存收益及其他相关财务报表项目。本公司对 2022 年度合并比较财务报表及母公司比较财务报表的相关项目追溯调整如下：

单位：元

| 项目 | 2022 年 12 月 31 日/2022 年度（合并） | | 2022 年 12 月 31 日/2022 年度（母公司） | |
|---------|------------------------------|----------------|-------------------------------|---------------|
| | 调整前 | 调整后 | 调整前 | 调整后 |
| 递延所得税资产 | 639,656.61 | 2,534,921.81 | | 51,234.74 |
| 递延所得税负债 | | 1,680,594.11 | | 51,234.74 |
| 未分配利润 | -83,469,292.73 | -83,254,621.64 | -3,963,184.56 | -3,963,184.56 |
| 所得税费用 | 1,277,520.03 | 1,131,664.29 | | |

（2）重要会计估计变更

适用 不适用

（3）2023 年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

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 | 应交增值税为销项税额减可抵扣进项税额后的余额 | 13%、6%、3% |
| 消费税 | 不适用 | 不适用 |
| 城市维护建设税 | 缴纳流转税税额 | 7%、5% |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 15%、16.5%、25% |
| 教育费附加 | 缴纳流转税税额 | 3% |
| 地方教育费附加 | 缴纳流转税税额 | 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% |

2、税收优惠

（1）本公司的子公司国新健康保障服务有限公司于 2021 年 12 月 14 日收到青岛市科学技术局、青岛市财政局、国家税务总局青岛市税务局联合颁发的证书编号为 GR202137102176 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，2021 年度、2022 年度、2023 年度公司按 15%的税率缴纳企业所得税。

(2) 本公司的子公司北京海协智康科技发展有限公司于 2021 年 12 月 17 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 GR202111003429 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，2021 年度、2022 年度、2023 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 | | 573.89 |
| 银行存款 | 915,405,108.37 | 161,353,886.04 |
| 其他货币资金 | 12,652,066.52 | 8,110,687.70 |
| 合计 | 928,057,174.89 | 169,465,147.63 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | 14,246,412.49 | 19,500,431.76 |

受限制的货币资金明细如下：

单位：元

| 项 目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|-------|---------------|--------------|
| 履约保证金 | 12,632,710.00 | 5,587,095.72 |
| 监管账户 | | 2,520,398.15 |
| 合 计 | 12,632,710.00 | 8,107,493.87 |

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 | 451,098,830.17 | 419,945,169.61 |
| 其中： | | |
| 其中：权益工具投资-神州医疗科技股份有限公司 | 411,030,000.00 | 378,910,000.00 |
| 权益工具投资-海南海虹化纤工业有限公司 | 40,068,830.17 | 41,035,169.61 |
| 其中： | | |
| 合计 | 451,098,830.17 | 419,945,169.61 |

其他说明：

注 1：权益工具投资期末公允价值确认过程见附注十三、公允价值的披露。

注 2：权益工具投资期末公允价值根据中京民信（北京）资产评估有限公司 2024 年 3 月 20 日出具的《国新健康保障服务集团股份有限公司所持神州医疗科技股份有限公司 7.66% 股权价值估值分析报告》（京信估报字（2024）第 005-004 号）及《国新健康保障服务集团股份有限公司所持海南海虹化纤工业有限公司 18.96% 股权价值估值分析报告》（京信估报字（2024）第 005-003 号）确定。

3、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|-----------|----------------|----------------|
| 1年以内（含1年） | 86,704,316.07 | 101,323,820.90 |
| 1至2年 | 45,435,666.76 | 33,747,077.21 |
| 2至3年 | 15,919,193.02 | 10,156,945.61 |
| 3年以上 | 9,694,739.03 | 2,519,296.00 |
| 3至4年 | 7,496,540.73 | 1,460,767.97 |
| 4至5年 | 1,175,670.27 | 106,598.11 |
| 5年以上 | 1,022,528.03 | 951,929.92 |
| 合计 | 157,753,914.88 | 147,747,139.72 |

(2) 按坏账计提方法分类披露

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 | 2,758,460.97 | 1.75% | 2,758,460.97 | 100.00% | | 2,612,684.27 | 1.77% | 2,612,684.27 | 100.00% | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 154,995,453.91 | 98.25% | 25,436,394.61 | 16.41% | 129,559,059.30 | 145,134,455.45 | 98.23% | 19,493,624.34 | 13.43% | 125,640,831.11 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 其中：第三方客户组合 | 77,787,977.90 | 49.31% | 16,655,868.07 | 21.41% | 61,132,109.83 | 65,677,720.95 | 44.45% | 10,089,418.20 | 15.36% | 55,588,302.75 |
| 政府机关及事业单位客户组合 | 77,207,476.01 | 48.94% | 8,780,526.54 | 11.37% | 68,426,949.47 | 79,456,734.50 | 53.78% | 9,404,206.14 | 11.84% | 70,052,528.36 |
| 合计 | 157,753,914.88 | 100.00% | 28,194,855.58 | 17.87% | 129,559,059.30 | 147,747,139.72 | 100.00% | 22,106,308.61 | 14.96% | 125,640,831.11 |

按单项计提坏账准备：

单位：元

| 名称 | 期初余额 | | 期末余额 | | | |
|-----------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|---------|--------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
| 广州市固生堂岭南中医馆有限公司 | 407,522.75 | 407,522.75 | 407,522.75 | 407,522.75 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 杭州广发科技有限公司 | 200,000.00 | 200,000.00 | 200,000.00 | 200,000.00 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 天门市中医医院 | 30,000.00 | 30,000.00 | 30,000.00 | 30,000.00 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 武汉市中心医院 | 23,750.00 | 23,750.00 | 23,750.00 | 23,750.00 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 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 | 50,000.00 | 50,000.00 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 浪潮软件股份有限公司 | 56,598.11 | 56,598.11 | 56,598.11 | 56,598.11 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 宁夏凯尔星房地产有限公司 | 40,696.40 | 40,696.40 | 40,696.40 | 40,696.40 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 拉普斯置业有限公司 | 72,000.53 | 72,000.53 | 72,000.53 | 72,000.53 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 银川鲁银投资有限公司 | 611,832.99 | 611,832.99 | 611,832.99 | 611,832.99 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 余杭第三人民医院 | 10,097.08 | 10,097.08 | 10,097.08 | 10,097.08 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 浙江大学医学院附属第一医院 | 14,000.00 | 14,000.00 | 14,000.00 | 14,000.00 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 杭州市临安区社会办医协会 | 495,000.00 | 495,000.00 | 640,776.70 | 640,776.70 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 宁波市第六医院 | 173,786.41 | 173,786.41 | 173,786.41 | 173,786.41 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 广东康爱多数字健康科技有限公司 | 400,000.00 | 400,000.00 | 400,000.00 | 400,000.00 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 其他小额合计 | 27,400.00 | 27,400.00 | 27,400.00 | 27,400.00 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 合计 | 2,612,684.27 | 2,612,684.27 | 2,758,460.97 | 2,758,460.97 | | |

按组合计提坏账准备：第三方客户组合

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|------|---------------|---------------|---------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1年以内 | 40,338,230.86 | 5,413,390.59 | 13.42% |
| 1至2年 | 27,746,038.55 | 6,523,093.66 | 23.51% |
| 2至3年 | 5,483,186.18 | 2,428,503.16 | 44.29% |
| 3至4年 | 3,859,283.31 | 1,929,641.66 | 50.00% |
| 4至5年 | 361,239.00 | 361,239.00 | 100.00% |
| 5年以上 | | | |
| 合计 | 77,787,977.90 | 16,655,868.07 | |

确定该组合依据的说明：

除了单项评估信用风险的应收款项外，公司基于应收账款信用风险特征，将其划分为不同组合，详情见附注五、11“金融资产减值”

按组合计提坏账准备：政府机关及事业单位客户组合

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|------|---------------|--------------|--------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1年以内 | 46,220,308.51 | 1,968,985.14 | 4.26% |
| 1至2年 | 17,689,628.21 | 2,117,448.50 | 11.97% |
| 2至3年 | 10,274,760.89 | 2,509,096.61 | 24.42% |

| | | | |
|------|---------------|--------------|---------|
| 3至4年 | 2,486,738.16 | 1,648,956.07 | 66.31% |
| 4至5年 | 536,040.24 | 536,040.24 | 100.00% |
| 5年以上 | | | |
| 合计 | 77,207,476.01 | 8,780,526.54 | |

确定该组合依据的说明：

除了单项评估信用风险的应收款项外，公司基于应收账款信用风险特征，将其划分为不同组合，详情见附注五、11“金融资产减值”。

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用

(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 | |
| 按单项计提的坏账准备 | 2,612,684.27 | 145,776.70 | | | | 2,758,460.97 |
| 按组合计提的坏账准备 | 19,493,624.34 | 5,942,770.27 | | | | 25,436,394.61 |
| 合计 | 22,106,308.61 | 6,088,546.97 | | | | 28,194,855.58 |

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

| 单位名称 | 应收账款期末余额 | 合同资产期末余额 | 应收账款和合同资产期末余额 | 占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例 | 应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额 |
|------|---------------|--------------|---------------|----------------------|-----------------------|
| 第一名 | 4,983,408.96 | 4,339,868.05 | 9,323,277.01 | 4.09% | 1,754,009.74 |
| 第二名 | 3,514,409.62 | 320,939.43 | 3,835,349.05 | 1.68% | 1,037,746.48 |
| 第三名 | 3,495,499.30 | | 3,495,499.30 | 1.53% | 279,734.97 |
| 第四名 | 3,356,200.62 | | 3,356,200.62 | 1.47% | 775,624.93 |
| 第五名 | 3,179,363.26 | | 3,179,363.26 | 1.39% | 174,536.39 |
| 合计 | 18,528,881.76 | 4,660,807.48 | 23,189,689.24 | 10.16% | 4,021,652.51 |

4、合同资产

(1) 合同资产情况

单位：元

| 项目 | 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 |
| 系统搭建已完工未结算 | 64,509,297.02 | 5,894,677.74 | 58,614,619.28 | 36,272,544.33 | 3,837,084.01 | 32,435,460.32 |
| 运维等专业服务 | 5,791,470.19 | 1,116,283.84 | 4,675,186.35 | 14,083,930.65 | 1,216,801.82 | 12,867,128.83 |
| 合计 | 70,300,767.21 | 7,010,961.58 | 63,289,805.63 | 50,356,474.98 | 5,053,885.83 | 45,302,589.15 |

(2) 按坏账计提方法分类披露

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 | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备 | 70,300,767.21 | 100.00% | 7,010,961.58 | 9.97% | 63,289,805.63 | 50,356,474.98 | 100.00% | 5,053,885.83 | 10.04% | 45,302,589.15 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 其中：第三方客户组合 | 37,088,023.64 | 52.76% | 5,285,260.36 | 14.25% | 31,802,763.28 | 16,318,456.18 | 32.41% | 2,088,213.30 | 12.80% | 14,230,242.88 |
| 政府机关及事业单位客户组合 | 33,212,743.57 | 47.24% | 1,725,701.22 | 5.20% | 31,487,042.35 | 34,038,018.80 | 67.59% | 2,965,672.53 | 8.71% | 31,072,346.27 |
| 合计 | 70,300,767.21 | 100.00% | 7,010,961.58 | 9.97% | 63,289,805.63 | 50,356,474.98 | 100.00% | 5,053,885.83 | 10.04% | 45,302,589.15 |

按组合计提坏账准备：第三方客户组合

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|------------|---------------|--------------|--------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 系统搭建已完工未结算 | 34,377,215.28 | 4,611,051.01 | 13.41% |
| 运维等专业服务 | 2,710,808.36 | 674,209.35 | 24.87% |
| 合计 | 37,088,023.64 | 5,285,260.36 | |

确定该组合依据的说明：

除了单项评估信用风险的应收款项外，公司基于应收账款信用风险特征，将其划分为不同组合，详情见附注五、11“金融资产减值”。

按组合计提坏账准备：政府机关及事业单位客户组合

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|------------|---------------|--------------|--------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 系统搭建已完工未结算 | 30,132,081.74 | 1,283,626.73 | 4.26% |
| 运维等专业服务 | 3,080,661.83 | 442,074.49 | 14.35% |
| 合计 | 33,212,743.57 | 1,725,701.22 | |

确定该组合依据的说明：

除了单项评估信用风险的应收款项外，公司基于应收账款信用风险特征，将其划分为不同组合，详情见附注五、11“金融资产减值”。

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

单位：元

| 项目 | 本期计提 | 本期收回或转回 | 本期转销/核销 | 原因 |
|------|--------------|---------|---------|------|
| 合同资产 | 1,957,075.75 | | | 计提减值 |
| 合计 | 1,957,075.75 | | | —— |

(4) 本期实际核销的合同资产情况

无。

5、其他应收款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 其他应收款 | 11,665,089.05 | 10,673,417.03 |
| 合计 | 11,665,089.05 | 10,673,417.03 |

(1) 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 | 11,064,677.87 | 11,853,457.19 |
| 代扣代缴、备用金 | 1,015,542.78 | 1,177,722.22 |
| 第三方往来款 | 3,397,002.73 | 929,285.36 |
| 合计 | 15,477,223.38 | 13,960,464.77 |

2) 按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|-----------|---------------|---------------|
| 1年以内(含1年) | 6,398,729.23 | 5,441,417.90 |
| 1至2年 | 2,448,825.37 | 4,098,538.80 |
| 2至3年 | 3,061,988.80 | 1,551,986.72 |
| 3年以上 | 3,567,679.98 | 2,868,521.35 |
| 3至4年 | 1,342,886.72 | 454,992.08 |
| 4至5年 | 311,242.08 | 1,020,948.00 |
| 5年以上 | 1,913,551.18 | 1,392,581.27 |
| 合计 | 15,477,223.38 | 13,960,464.77 |

3) 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） | |
| 上年年末余额 | 2,394,039.15 | | 893,008.59 | 3,287,047.74 |
| 上年年末其他应收款账面余额在本期： | 2,394,039.15 | | 893,008.59 | 3,287,047.74 |
| ——转入第二阶段 | | | | |
| ——转入第三阶段 | | | | |
| ——转回第二阶段 | | | | |
| ——转回第一阶段 | | | | |
| 本期计提 | 931,880.91 | | | 931,880.91 |
| 本期转回 | | | -406,814.59 | -406,814.59 |
| 本期转销 | | | | |
| 本期核销 | | | | |
| 其他变动 | 20.27 | | | 20.27 |
| 期末余额 | 3,325,940.33 | | 486,194.00 | 3,812,134.33 |

注：“其他变动”为外币报表折算差额。

第三阶段明细：

单位：元

| 单位名称 | 账面余额 | 坏账准备 | 账龄 | 预期信用损失率（%） | 划分为第三阶段的原因 |
|-----------------------|------------|------------|-------|------------|------------|
| 温州市药品监督管理局 | 452,500.00 | 452,500.00 | 5 年以上 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 华春建设工程项目管理公司 宝鸡分公司 | 25,000.00 | 25,000.00 | 5 年以上 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 甘肃天瑞堂有限责任公司 | 3,400.00 | 3,400.00 | 5 年以上 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 胡增奎 | 4,500.00 | 4,500.00 | 5 年以上 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 温州瑞都商旅酒店 | 794.00 | 794.00 | 5 年以上 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 合计 | 486,194.00 | 486,194.00 | | | |

4) 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 | 转销或核销 | 其他 | |
| 按单项评估计提坏账准备的其他应收款 | 893,008.59 | | 406,814.59 | | | 486,194.00 |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款 | 2,394,039.15 | 931,880.91 | | | 20.27 | 3,325,940.33 |
| 合计 | 3,287,047.74 | 931,880.91 | 406,814.59 | | 20.27 | 3,812,134.33 |

注：“其他”为外币报表折算差额。

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 | 收回或转回金额 | 转回原因 | 收回方式 | 确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性 |
|----------------|------------|----------|--------|---------------------|
| 北京赋泽泰和科技发展有限公司 | 406,814.59 | 通过诉讼取得回款 | 货币资金回款 | 单项全额计提减值 |
| 合计 | 406,814.59 | | | |

5) 本期实际核销的其他应收款情况

无。

6) 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 | 押金保证金 | 2,108,838.60 | 2-3年、3-4年、4-5年、5年以上 | 13.63% | 915,240.48 |
| 北京首开首院运营管理有限公司 | 押金保证金 | 1,398,148.00 | 1年以内 | 9.03% | 69,907.40 |
| 上海市医疗器械化妆品审评核查中心 | 押金保证金 | 1,318,800.00 | 1-2年 | 8.52% | 105,504.00 |
| 云上贵州大数据产业发展有限公司 | 押金保证金 | 1,000,000.00 | 1年以内 | 6.46% | 50,000.00 |
| 北京登记结算有限公司 | 往来款 | 800,000.00 | 1年以内 | 5.17% | 40,000.00 |
| 合计 | | 6,625,786.60 | | 42.81% | 1,180,651.88 |

6、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 | 2,059,219.40 | 99.81% | 1,209,217.77 | 82.64% |
| 1至2年 | 3,959.89 | 0.19% | 157,426.85 | 10.76% |
| 2至3年 | | | 96,641.51 | 6.60% |
| 合计 | 2,063,179.29 | | 1,463,286.13 | |

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位：元

| 单位名称 | 期末余额 | 占预付账款期末余额合计数的比例(%) |
|--------------|------------|--------------------|
| 四川炫得文化传媒有限公司 | 508,800.00 | 24.66 |

| 单位名称 | 期末余额 | 占预付账款期末余额合计数的比例 (%) |
|---------------------|--------------|---------------------|
| 山东三越建筑工程有限公司 | 508,800.00 | 24.66 |
| 国都建业建设集团(北京)有限公司 | 145,038.10 | 7.03 |
| 中国移动通信集团浙江有限公司金华分公司 | 125,280.00 | 6.07 |
| 乐天恒通(北京)科技发展有限公司 | 99,169.81 | 4.81 |
| 合计 | 1,387,087.91 | 67.23 |

7、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 | 2,038,468.28 | | 2,038,468.28 | | | |
| 合计 | 2,038,468.28 | | 2,038,468.28 | | | 0.00 |

(2) 一年内到期的其他债权投资

8、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 | 2,230,557.32 | 1,902,328.54 |
| 预缴税金 | 184,823.38 | |
| 预付发行费 | | 1,892,000.00 |
| 其他 | 9,943.00 | |
| 合计 | 2,425,323.70 | 3,794,328.54 |

其他说明：

9、其他权益工具投资

单位：元

| 项目名称 | 期末余额 | 期初余额 | 本期计入 其他综合 收益的利 得 | 本期计入 其他综合 收益的损 失 | 本期末累 计计入其 他综合收 益的利得 | 本期末累 计计入其 他综合收 益的损失 | 本期确 认的股 利收入 | 指定为以公 允价值计量 且其变动计 入其他综合 收益的原因 |
|----------------------|-------------------|-------------------|---------------------------|---------------------------|------------------------------|------------------------------|-------------------|---|
| 杭州图特信 息科技有限 公司 | 19,950,000 .00 | 15,200,000 .00 | 4,750,000 .00 | | 10,450,00 0.00 | | | 非交易性持 有目的权益 工具投资 |
| 三亚亚龙湾 | 94,500.00 | 94,500.00 | | | | | | 非交易性持 |

| | | | | | | | | |
|--------------|---------------|---------------|--------------|--|--|---------------|--------------|----------------|
| 开发股份有限公司 | | | | | | | | 有目的权益工具投资 |
| 武汉蓝星软件技术有限公司 | 7,200,000.00 | 5,200,000.00 | 2,000,000.00 | | | | 3,040,000.00 | 非交易性持有目的权益工具投资 |
| 通用医药电子商务有限公司 | | | | | | | | 非交易性持有目的权益工具投资 |
| 合计 | 27,244,500.00 | 20,494,500.00 | 6,750,000.00 | | | 10,450,000.00 | 3,040,000.00 | |

其他说明：

注 1：权益性投资-杭州图特信息科技有限公司期末公允价值根据中京民信（北京）资产评估有限公司 2024 年 3 月 20 日出具的《国新健康保障服务集团股份有限公司所持杭州图特信息科技有限公司 9.5%股权价值估值分析报告》（京信估报字（2024）第 005-001 号）确定。

注 2：权益性投资-武汉蓝星软件技术有限公司期末公允价值根据中京民信（北京）资产评估有限公司 2024 年 3 月 20 日出具的《国新健康保障服务集团股份有限公司所持武汉蓝星软件技术有限公司 8%股权价值估值分析报告》（京信估报字（2024）第 005-002 号）确定。

10、长期股权投资

单位：元

| 被投资单位 | 期初余额 (账面价值) | 减值准备 期初余额 | 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 | | | | | | | | | | | | |
| 广东海虹药通电子商务有限公司 | 14,004,529.96 | 83,986,653.13 | | | -1,846,741.02 | | | | | | 12,157,788.94 | 83,986,653.13 |
| 普康（杭州）健康科技有限公司 | 33,348,669.94 | | | | 14,340,144.66 | | | | | 228,512.18 | 47,917,326.78 | |
| 小计 | 47,353,199.90 | 83,986,653.13 | | | 12,493,403.64 | | | | | 228,512.18 | 60,075,115.72 | 83,986,653.13 |
| 合计 | 47,353,199.90 | 83,986,653.13 | | | 12,493,403.64 | | | | | 228,512.18 | 60,075,115.72 | 83,986,653.13 |

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

其他说明：

注：“其他”为本公司与联营企业逆流交易所致。

11、其他非流动金融资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------------------|---------------|---------------|
| 权益工具投资-北京壹永科技有限公司 | 82,360,000.00 | 83,914,164.51 |
| 权益工具投资-中资医疗医药应急保障平台有限公司 | | 2,328,225.73 |
| 合计 | 82,360,000.00 | 86,242,390.24 |

其他说明：

注：权益性投资-北京壹永科技有限公司期末公允价值根据中京民信（北京）资产评估有限公司 2024 年 3 月 20 日出具的《国新健康保障服务集团股份有限公司所持北京壹永科技有限公司 8.17%股权价值估值分析报告》（京信估报字（2024）第 005-005 号）确定。

12、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 | 2,435,399.18 | | | 2,435,399.18 |
| 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 | 564,028.19 | | | 564,028.19 |
| （1）处置 | | | | |
| （2）其他转出 | 564,028.19 | | | 564,028.19 |
| 4. 期末余额 | 1,871,370.99 | | | 1,871,370.99 |
| 二、累计折旧和累计摊销 | | | | |
| 1. 期初余额 | 893,072.06 | | | 893,072.06 |
| 2. 本期增加金额 | 31,661.82 | | | 31,661.82 |
| （1）计提或摊销 | 31,661.82 | | | 31,661.82 |
| 3. 本期减少金额 | 101,041.41 | | | 101,041.41 |

| | | | | |
|-----------|--------------|--|--|--------------|
| (1) 处置 | | | | |
| (2) 其他转出 | 101,041.41 | | | 101,041.41 |
| 4. 期末余额 | 823,692.47 | | | 823,692.47 |
| 三、减值准备 | | | | |
| 1. 期初余额 | 1,279,821.38 | | | 1,279,821.38 |
| 2. 本期增加金额 | | | | |
| (1) 计提 | | | | |
| 3. 本期减少金额 | 404,308.19 | | | 404,308.19 |
| (1) 处置 | | | | |
| (2) 其他转出 | 404,308.19 | | | 404,308.19 |
| 4. 期末余额 | 875,513.19 | | | 875,513.19 |
| 四、账面价值 | | | | |
| 1. 期末账面价值 | 172,165.33 | | | 172,165.33 |
| 2. 期初账面价值 | 262,505.74 | | | 262,505.74 |

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

其他说明：

注：“其他转出”为本期停租的房屋转入固定资产。

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

13、固定资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|--------------|---------------|
| 固定资产 | 9,661,965.73 | 10,245,979.01 |
| 固定资产清理 | | |
| 合计 | 9,661,965.73 | 10,245,979.01 |

(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 | 9,877,990.66 | 19,349.10 | 38,236,144.67 | 1,758,988.40 | 49,892,472.83 |
| 2. 本期增加金额 | 564,028.19 | | 2,107,892.25 | | 2,671,920.44 |
| (1) 购置 | | | 2,107,892.25 | | 2,107,892.25 |

| | | | | | |
|------------|---------------|-----------|---------------|--------------|---------------|
| (2) 在建工程转入 | | | | | |
| (3) 企业合并增加 | | | | | |
| (4) 其他 | 564,028.19 | | | | 564,028.19 |
| 3. 本期减少金额 | | | 1,487,770.86 | 823,796.00 | 2,311,566.86 |
| (1) 处置或报废 | | | 1,487,770.86 | 823,796.00 | 2,311,566.86 |
| | | | | | |
| 4. 期末余额 | 10,442,018.85 | 19,349.10 | 38,856,266.06 | 935,192.40 | 50,252,826.41 |
| 二、累计折旧 | | | | | |
| 1. 期初余额 | 2,968,060.44 | 432.26 | 28,955,614.30 | 1,635,779.40 | 33,559,886.40 |
| 2. 本期增加金额 | 158,047.47 | 7,303.44 | 2,522,160.81 | 42,043.32 | 2,729,555.04 |
| (1) 计提 | 57,006.06 | 7,303.44 | 2,522,160.81 | 42,043.32 | 2,628,513.63 |
| (2) 其他 | 101,041.41 | | | | 101,041.41 |
| 3. 本期减少金额 | | | 1,406,890.17 | 782,606.20 | 2,189,496.37 |
| (1) 处置或报废 | | | 1,406,890.17 | 782,606.20 | 2,189,496.37 |
| | | | | | |
| 4. 期末余额 | 3,126,107.91 | 7,735.70 | 30,070,884.94 | 895,216.52 | 34,099,945.07 |
| 三、减值准备 | | | | | |
| 1. 期初余额 | 6,086,607.42 | | | | 6,086,607.42 |
| 2. 本期增加金额 | 404,308.19 | | | | 404,308.19 |
| (1) 计提 | | | | | |
| (2) 其他 | 404,308.19 | | | | 404,308.19 |
| 3. 本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置或报废 | | | | | |
| | | | | | |
| 4. 期末余额 | 6,490,915.61 | | | | 6,490,915.61 |
| 四、账面价值 | | | | | |
| 1. 期末账面价值 | 824,995.33 | 11,613.40 | 8,785,381.12 | 39,975.88 | 9,661,965.73 |
| 2. 期初账面价值 | 823,322.80 | 18,916.84 | 9,280,530.37 | 123,209.00 | 10,245,979.01 |

(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 |
|--------------|------------|--------------------------------|
| 房屋建筑物-中航大厦六层 | 550,063.27 | 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 |

(3) 固定资产的减值测试情况

□适用 □不适用

14、使用权资产

(1) 使用权资产情况

单位：元

| 项目 | 房屋及建筑物 | 运输设备 | 机器设备 | 合计 |
|----|--------|------|------|----|
|----|--------|------|------|----|

| | | | | |
|-----------|---------------|------------|------------|---------------|
| 一、账面原值 | | | | |
| 1. 期初余额 | 15,483,803.42 | 491,853.92 | 619,316.92 | 16,594,974.26 |
| 2. 本期增加金额 | 6,566.34 | | | 6,566.34 |
| 其他 | 6,566.34 | | | 6,566.34 |
| 3. 本期减少金额 | 4,227,677.28 | | | 4,227,677.28 |
| 处置 | 4,227,677.28 | | | 4,227,677.28 |
| 4. 期末余额 | 11,262,692.48 | 491,853.92 | 619,316.92 | 12,373,863.32 |
| 二、累计折旧 | | | | |
| 1. 期初余额 | 7,506,923.26 | 286,914.95 | 292,455.23 | 8,086,293.44 |
| 2. 本期增加金额 | 4,289,712.09 | 98,370.84 | 206,439.00 | 4,594,521.93 |
| (1) 计提 | 4,289,712.09 | 98,370.84 | 206,439.00 | 4,594,521.93 |
| | | | | |
| 3. 本期减少金额 | 4,022,398.35 | | | 4,022,398.35 |
| (1) 处置 | 4,022,398.35 | | | 4,022,398.35 |
| | | | | |
| 4. 期末余额 | 7,774,237.00 | 385,285.79 | 498,894.23 | 8,658,417.02 |
| 三、减值准备 | | | | |
| 1. 期初余额 | | | | |
| 2. 本期增加金额 | | | | |
| (1) 计提 | | | | |
| | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | | |
| (1) 处置 | | | | |
| | | | | |
| 4. 期末余额 | | | | |
| 四、账面价值 | | | | |
| 1. 期末账面价值 | 3,488,455.48 | 106,568.13 | 120,422.69 | 3,715,446.30 |
| 2. 期初账面价值 | 7,976,880.16 | 204,938.97 | 326,861.69 | 8,508,680.82 |

(2) 使用权资产的减值测试情况

□适用 □不适用

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 | | | | 20,488,373.42 | 303,726,067.25 | 27,383,043.17 | 351,597,483.84 |
| 2. 本期增加金 额 | | | | 3,518,651.43 | 11,877,633.15 | 9,925,511.56 | 25,321,796.14 |
| (1) 购置 | | | | 3,492,102.76 | | | 3,492,102.76 |

| | | | | | | | |
|------------|--|--|--|---------------|----------------|---------------|----------------|
| (2) 内部研发 | | | | | 11,904,181.82 | 9,925,511.56 | 21,829,693.38 |
| (3) 企业合并增加 | | | | | | | |
| | | | | 26,548.67 | -26,548.67 | | |
| 3. 本期减少金额 | | | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | | | |
| 4. 期末余额 | | | | 24,007,024.85 | 315,603,700.40 | 37,308,554.73 | 376,919,279.98 |
| 二、累计摊销 | | | | | | | |
| 1. 期初余额 | | | | 13,401,023.37 | 147,873,973.51 | 9,926,480.06 | 171,201,476.94 |
| 2. 本期增加金额 | | | | 1,001,981.84 | 22,129,052.69 | 3,387,809.14 | 26,518,843.67 |
| (1) 计提 | | | | 1,001,981.84 | 22,129,052.69 | 3,387,809.14 | 26,518,843.67 |
| 3. 本期减少金额 | | | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | | | |
| 4. 期末余额 | | | | 14,403,005.21 | 170,003,026.20 | 13,314,289.20 | 197,720,320.61 |
| 三、减值准备 | | | | | | | |
| 1. 期初余额 | | | | | 58,280,612.06 | 1,720,041.74 | 60,000,653.80 |
| 2. 本期增加金额 | | | | | | 2,674,223.79 | 2,674,223.79 |
| (1) 计提 | | | | | | 2,674,223.79 | 2,674,223.79 |
| 3. 本期减少金额 | | | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | | | |
| 4. 期末余额 | | | | | 58,280,612.06 | 4,394,265.53 | 62,674,877.59 |
| 四、账面价值 | | | | | | | |
| 1. 期末账面价值 | | | | 9,604,019.64 | 87,320,062.14 | 19,600,000.00 | 116,524,081.78 |
| 2. 期初账面价值 | | | | 7,087,350.05 | 97,571,481.68 | 15,736,521.37 | 120,395,353.10 |

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 93.63%。

(2) 无形资产的减值测试情况

适用 不适用

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 账面价值 | 可收回金额 | 减值金额 | 预测期的年限 | 预测期的关键参数 | 稳定期的关键参数 | 稳定期的关键参数的确定依据 |
|------------|---------------|---------------|--------------|-------------|---------------------|----------|---------------|
| 食品药品监督管理系统 | 22,274,223.79 | 19,600,000.00 | 2,674,223.79 | 2024年-2029年 | 预测期业务收入、预期技术提成率、折现率 | 不适用 | 不适用 |
| 合计 | 22,274,223.79 | 19,600,000.00 | 2,674,223.79 | | | | |

16、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 | 1,238,293.65 | 844,582.39 | 584,840.08 | | 1,498,035.96 |
| 合计 | 1,238,293.65 | 844,582.39 | 584,840.08 | | 1,498,035.96 |

17、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 | 5,004,690.63 | 750,703.59 | 3,583,339.90 | 537,500.98 |
| 应付职工薪酬 | 513,315.00 | 76,997.25 | 681,037.50 | 102,155.63 |
| 租赁负债 | 3,447,839.32 | 728,581.05 | 9,939,821.43 | 1,895,265.20 |
| 合计 | 8,965,844.95 | 1,556,281.89 | 14,204,198.83 | 2,534,921.81 |

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|-------|--------------|------------|--------------|--------------|
| | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 |
| 使用权资产 | 3,715,446.30 | 768,722.09 | 8,508,680.82 | 1,680,594.11 |
| 合计 | 3,715,446.30 | 768,722.09 | 8,508,680.82 | 1,680,594.11 |

(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 | 188,041,220.38 | 178,217,638.01 |
| 可抵扣亏损 | 774,298,935.02 | 693,712,486.19 |
| 合计 | 962,340,155.40 | 871,930,124.20 |

(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 |
|----|------|------|----|
|----|------|------|----|

| | | | |
|----------|----------------|----------------|--|
| 2023 年 | | 34,492,713.93 | |
| 2024 年 | 90,571,209.52 | 82,132,746.67 | |
| 2025 年 | 79,471,214.19 | 47,845,743.03 | |
| 2026 年 | 122,985,710.32 | 112,534,277.46 | |
| 2027 年 | 86,163,171.46 | 100,852,187.79 | |
| 2028 年 | 192,495,240.92 | | |
| 2028 年以后 | 202,612,388.61 | 315,854,817.31 | |
| 合计 | 774,298,935.02 | 693,712,486.19 | |

18、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 | | | | 757,129.74 | | 757,129.74 |
| 合计 | | | | 757,129.74 | | 757,129.74 |

19、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

| 项目 | 期末 | | | | 期初 | | | |
|------|---------------|---------------|------|-------|--------------|--------------|------|------------|
| | 账面余额 | 账面价值 | 受限类型 | 受限情况 | 账面余额 | 账面价值 | 受限类型 | 受限情况 |
| 货币资金 | 12,632,710.00 | 12,632,710.00 | 冻结 | 履约保证金 | 8,107,493.87 | 8,107,493.87 | 冻结 | 履约保证金及监管账户 |
| 合计 | 12,632,710.00 | 12,632,710.00 | | | 8,107,493.87 | 8,107,493.87 | | |

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 | 190,206,666.61 | 45,044,171.30 |
| 合计 | 190,206,666.61 | 45,044,171.30 |

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 | 23,385,018.95 | 6,440,639.26 |
| 1-2 年 | 1,985,290.00 | 569,113.27 |
| 2-3 年 | 132,013.27 | 1,211,867.93 |
| 3 年以上 | 226,252.45 | 99,998.10 |
| 合计 | 25,728,574.67 | 8,321,618.56 |

(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|----------------|--------------|-----------|
| 北京三维天地科技股份有限公司 | 1,386,000.00 | 未结算 |
| 合计 | 1,386,000.00 | |

22、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 | 196,377,706.56 | 208,065,010.06 |
| 合计 | 198,342,484.68 | 210,029,788.18 |

(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 |

(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 |
|-----------------|----------------|----------------|
| 员工限制性股票激励款 | 25,004,493.62 | 38,412,296.56 |
| 本公司合并范围外关联往来 | 164,240,000.00 | 164,240,000.00 |
| 保证金 | 140,000.00 | 182,000.00 |
| 往来款 | 2,474,579.12 | 3,037,772.12 |
| 股权转让款 | 3.00 | 3.00 |
| 押金 | 22,402.00 | 15,000.00 |
| 代扣代缴 | 2,131,401.78 | 866,173.62 |
| 应付注销子公司小股东清算分配款 | 826,343.35 | 826,343.35 |
| 其他 | 1,538,483.69 | 485,421.41 |
| 合计 | 196,377,706.56 | 208,065,010.06 |

2) 账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|--------------|----------------|-----------|
| 中国国新基金管理有限公司 | 164,240,000.00 | 未结算 |
| 合计 | 164,240,000.00 | |

23、预收款项

预收款项列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------|----------|
| 预收房费 | 1,500.00 | 2,000.00 |
| 合计 | 1,500.00 | 2,000.00 |

24、合同负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 预收合同款 | 42,336,703.62 | 46,368,680.85 |
| 合计 | 42,336,703.62 | 46,368,680.85 |

25、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 | 56,180,096.27 | 290,592,824.87 | 294,355,507.65 | 52,417,413.49 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 894,532.11 | 31,762,252.90 | 31,785,724.69 | 871,060.32 |
| 三、辞退福利 | 488,562.43 | 6,842,926.82 | 7,003,349.94 | 328,139.31 |
| 合计 | 57,563,190.81 | 329,198,004.59 | 333,144,582.28 | 53,616,613.12 |

(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 | 52,504,872.64 | 245,072,991.72 | 249,357,933.19 | 48,219,931.17 |
| 2、职工福利费 | | 3,352,408.82 | 3,352,408.82 | |
| 3、社会保险费 | 520,955.61 | 18,124,979.13 | 18,145,887.34 | 500,047.40 |
| 其中：医疗保险费 | 509,506.25 | 17,431,320.27 | 17,451,625.23 | 489,201.29 |
| 工伤保险费 | 11,449.36 | 574,867.67 | 575,470.92 | 10,846.11 |
| 生育保险费 | | 116,561.91 | 116,561.91 | |
| 其他 | | 2,229.28 | 2,229.28 | |
| 4、住房公积金 | 38,978.00 | 22,195,873.49 | 21,633,489.49 | 601,362.00 |
| 5、工会经费和职工教育经费 | 3,115,212.39 | 1,839,689.93 | 1,858,829.40 | 3,096,072.92 |
| 8、其他短期薪酬 | 77.63 | 6,881.78 | 6,959.41 | |
| 合计 | 56,180,096.27 | 290,592,824.87 | 294,355,507.65 | 52,417,413.49 |

(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 | 868,861.14 | 30,671,091.24 | 30,693,851.88 | 846,100.50 |
| 2、失业保险费 | 25,670.97 | 1,091,161.66 | 1,091,872.81 | 24,959.82 |
| 合计 | 894,532.11 | 31,762,252.90 | 31,785,724.69 | 871,060.32 |

26、应交税费

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------------|---------------|---------------|
| 增值税 | 7,300,115.00 | 7,156,223.01 |
| 企业所得税 | 6,232,267.44 | 5,543,059.94 |
| 个人所得税 | 673,551.24 | 708,156.46 |
| 城市维护建设税 | 571,863.78 | 492,421.93 |
| 房产税 | 20,321.10 | 9,928.32 |
| 土地使用税 | 1,128.65 | 564.30 |
| 教育费附加（含地方教育费附加） | 408,432.17 | 351,729.92 |
| 其他税费 | 256,574.23 | 34,482.10 |
| 合计 | 15,464,253.61 | 14,296,565.98 |

27、一年内到期的非流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|--------------|--------------|
| 一年内到期的租赁负债 | 3,059,602.94 | 6,594,179.80 |
| 合计 | 3,059,602.94 | 6,594,179.80 |

28、租赁负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------------|---------------|---------------|
| 租赁付款额 | 3,860,324.46 | 10,437,813.25 |
| 未确认的融资费用 | -126,714.97 | -356,052.54 |
| 重分类至一年内到期的非流动负债 | -3,059,602.94 | -6,594,179.80 |
| 合计 | 674,006.55 | 3,487,580.91 |

29、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 | 906,413,204.00 | 80,413,268.00 | | | 2,650,336.00 | 77,762,932.00 | 984,176,136.00 |

其他说明：

注 1：根据公司于 2023 年 4 月 25 日召开的第十一届董事会第十四次会议、第十一届监事会第九次会议、于 2023 年 6 月 28 日召开的 2022 年度股东大会和《上市公司股权激励管理办法》及《限制性股票激励计划（第一期）（草案修订稿）》的相关规定，因公司 2022 年业绩考核未达标以及激励对象离职、岗位调整，本次需回购注销的限制性股票合计 2,650,336.00 股，以货币方式归还限制性股票激励对象人民币共计 13,410,700.16 元，其中股本金额 2,650,336.00 元，资本公积金额 10,760,364.16 元，大信会计师事务所（特殊普通合伙）于 2023 年 8 月 14 日对本次部分限制性股票回购注销事项进行了审验并出具了验资报告（大信验字[2023]第 23-00002 号）。

注 2：经 2023 年 9 月 27 日第十一届董事会第十八次会议审议通过、2023 年 10 月 16 日第三次临时股东大会审议通过、经 2023 年 7 月 12 日深交所审核通过，经 2023 年 8 月 23 日中国证券监督管理委员会《关于同意国新健康保障服务集团股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》（证监许可〔2023〕1899 号），本公司向特定对象实际发行 A 股股票 80,413,268.00 股，扣除发行费后募集资金净额为人民币 782,492,273.36 元，其中新增股本人民币 80,413,268.00 元，新增资本公积人民币 702,079,005.36 元，本公司于 2023 年 11 月 17 日收到上述资金，大信会计师事务所（特殊普通合伙）于 2023 年 11 月 22 日出具《国新健康保障服务集团股份有限公司向特定对象发行股票募集资金》（大信验字[2023]第 23-00006 号）验资报告。

30、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 |
|------------|---------------|----------------|---------------|----------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 30,819,460.00 | 705,747,747.36 | 14,429,106.16 | 722,138,101.20 |
| 其他资本公积 | 4,070,673.75 | | 1,116,588.00 | 2,954,085.75 |
| 合计 | 34,890,133.75 | 705,747,747.36 | 15,545,694.16 | 725,092,186.95 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注 1：本期股本溢价变动详见本财务报表项目附注五.30、股本之说明，股本溢价-本期增加 705,747,747.36 元，与附注七、29、股本之说明中“新增资本公积人民币 702,079,005.36 元”差额为募集资金发行费，在股本溢价-本期减少中列示。

注 2：本期其他资本公积变动系确认的股份支付。

31、库存股

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-----|---------------|------|---------------|---------------|
| 限售股 | 38,410,460.00 | | 13,410,700.16 | 24,999,759.84 |
| 合计 | 38,410,460.00 | | 13,410,700.16 | 24,999,759.84 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注 1：本期库存股变动详见本财务报表项目附注七、29、股本之说明。

32、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 | 税后归属于少数股东 | |
| 一、不能 | - | 6,750,000. | | | | 6,750,000 | | 4,771,225 |

| | | | | | | | | |
|------------------|-----------------|--------------|--|--|--|--------------|--|-----------------|
| 重分类进损益的其他综合收益 | 1,978,774.14 | 00 | | | | .00 | | .86 |
| 其他权益工具投资公允价值变动 | -1,978,774.14 | 6,750,000.00 | | | | 6,750,000.00 | | 4,771,225.86 |
| 二、将重分类进损益的其他综合收益 | -109,513,184.44 | 334,483.19 | | | | 334,483.19 | | -109,178,701.25 |
| 外币财务报表折算差额 | -109,513,184.44 | 334,483.19 | | | | 334,483.19 | | -109,178,701.25 |
| 其他综合收益合计 | -111,491,958.58 | 7,084,483.19 | | | | 7,084,483.19 | | -104,407,475.39 |

33、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 |

34、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 | -83,254,621.64 | 1,002,458.28 |
| 调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-） | | 68,815.35 |
| 调整后期初未分配利润 | -83,254,621.64 | 1,071,273.63 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | -79,791,984.63 | -84,325,895.27 |
| 期末未分配利润 | -163,046,606.27 | -83,254,621.64 |

35、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 | 329,954,813.32 | 248,107,708.88 | 310,890,884.23 | 246,546,992.04 |
| 其他业务 | 171,904.74 | 31,661.82 | 188,571.37 | 73,375.23 |
| 合计 | 330,126,718.06 | 248,139,370.70 | 311,079,455.60 | 246,620,367.27 |

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 | 本年度 | 具体扣除情况 | 上年度 | 具体扣除情况 |
|---|----------------|------------------------------|----------------|------------------------------|
| 营业收入金额 | 330,126,718.06 | 营业收入包含主营业务收入及与主营无关的少数房屋租赁收入。 | 311,079,455.60 | 营业收入包含主营业务收入及与主营无关的少数房屋租赁收入。 |
| 营业收入扣除项目合计金额 | 171,904.74 | 扣除与主营业务无关的房屋租赁收入。 | 188,571.37 | 扣除与主营业务无关的房屋租赁收入。 |
| 营业收入扣除项目合计金额占营业收入的比重 | 0.05% | | 0.06% | |
| 一、与主营业务无关的业务收入 | | | | |
| 1. 正常经营之外的其他业务收入。如出租固定资产、无形资产、包装物，销售材料，用材料进行非货币性资产交换，经营受托管理业务等实现的收入，以及虽计入主营业务收入，但属于上市公司正常经营之外的收入。 | 171,904.74 | 扣除与主营业务无关的房屋租赁收入。 | 188,571.37 | 扣除与主营业务无关的房屋租赁收入。 |
| 与主营业务无关的业务收入小计 | 171,904.74 | 扣除与主营业务无关的房屋租赁收入。 | 188,571.37 | 扣除与主营业务无关的房屋租赁收入。 |
| 二、不具备商业实质的收入 | | | | |
| 不具备商业实质的收入小计 | 0.00 | 无 | 0.00 | 无 |
| 三、与主营业务无关或不具备商业实质的其他收入 | 0.00 | | 0.00 | |
| 营业收入扣除后金额 | 329,954,813.32 | 主营业务收入 | 310,890,884.23 | 主营业务收入 |

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

| 合同分类 | 分部 1 | | 分部 2 | | | | 合计 | |
|---------|----------------|----------------|------|------|------|------|----------------|----------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 业务类型 | 330,126,718.06 | 248,139,370.70 | | | | | 330,126,718.06 | 248,139,370.70 |
| 其中： | | | | | | | | |
| 主营业务收入 | 329,954,813.32 | 248,107,708.88 | | | | | 329,954,813.32 | 248,107,708.88 |
| 房屋租赁收入 | 171,904.74 | 31,661.82 | | | | | 171,904.74 | 31,661.82 |
| 按经营地区分类 | 330,126,718.06 | 248,139,370.70 | | | | | 330,126,718.06 | 248,139,370.70 |
| 其中： | | | | | | | | |
| 全国 | 330,126,718.06 | 248,139,370.70 | | | | | 330,126,718.06 | 248,139,370.70 |
| 市场或客户类型 | 330,126,718.06 | 248,139,370.70 | | | | | 330,126,718.06 | 248,139,370.70 |
| 其中： | | | | | | | | |
| 数字医保 | 165,952,515.79 | 148,898,064.50 | | | | | 165,952,515.79 | 148,898,064.50 |
| 数字医药 | 63,647,445.14 | 41,651,858.75 | | | | | 63,647,445.14 | 41,651,858.75 |

| | | | | | | | | |
|------------|----------------|----------------|--|--|--|--|----------------|----------------|
| 数字医疗 | 96,264,655.81 | 49,790,636.70 | | | | | 96,264,655.81 | 49,790,636.70 |
| 健康服务 | 4,090,196.58 | 7,767,148.93 | | | | | 4,090,196.58 | 7,767,148.93 |
| 房屋租赁 | 171,904.74 | 71,708.22 | | | | | 171,904.74 | 31,661.82 |
| 合同类型 | | | | | | | | |
| 其中: | | | | | | | | |
| 按商品转让的时间分类 | | | | | | | | |
| 其中: | | | | | | | | |
| 按合同期限分类 | | | | | | | | |
| 其中: | | | | | | | | |
| 按销售渠道分类 | | | | | | | | |
| 其中: | | | | | | | | |
| 直接销售 | 330,126,718.06 | 248,139,370.70 | | | | | 330,126,718.06 | 248,139,370.70 |
| 合计 | 330,126,718.06 | 248,139,370.70 | | | | | 330,126,718.06 | 248,139,370.70 |

与履约义务相关的信息:

| 项目 | 履行履约义务的时间 | 重要的支付条款 | 公司承诺转让商品的性质 | 是否为主要责任人 | 公司承担的预期将退还给客户的款项 | 公司提供的质量保证类型及相关义务 |
|-----|-----------|---------|-------------|----------|------------------|------------------|
| 不适用 | | | | | | |

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 167,040,000.00 元,其中,139,690,000.00 元预计将于 2024 年度确认收入,元预计将于年度确认收入,元预计将于年度确认收入。

36、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 | 735,530.12 | 1,026,115.18 |
| 教育费附加 | 525,148.30 | 732,310.65 |
| 房产税 | 79,396.20 | 39,713.28 |
| 土地使用税 | 4,514.62 | 2,266.26 |
| 印花税 | 269,519.31 | 154,846.30 |
| 其他 | 6,542.43 | 5,490.00 |
| 合计 | 1,620,650.98 | 1,960,741.67 |

37、管理费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|----------------|----------------|
| 职工薪酬 | 89,058,361.20 | 95,114,609.39 |
| 房租物业水电 | 11,835,543.34 | 2,166,848.03 |
| 交通差旅费 | 3,337,924.74 | 1,871,214.89 |
| 中介、咨询费 | 9,273,842.60 | 5,760,410.69 |
| 折旧、摊销费 | 5,844,173.30 | 14,773,754.75 |
| 办公费用 | 967,006.07 | 2,326,111.28 |
| 业务招待费 | 648,749.24 | 768,933.15 |
| 培训费 | 898,763.40 | 164,278.92 |
| 会议费 | 516,619.05 | 1,074,053.09 |
| 董事会费 | 360,000.00 | 380,000.00 |
| 股权激励 | -1,116,588.00 | 2,408,859.75 |
| 汽车使用费 | 552,495.73 | 782,988.21 |
| 招聘费 | 169,829.81 | 403,245.38 |
| 其他费用 | 6,083,175.28 | 2,798,880.06 |
| 合计 | 128,429,895.76 | 130,794,187.59 |

38、销售费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|---------------|---------------|
| 职工薪酬 | 35,252,002.67 | 21,901,219.27 |
| 差旅费 | 3,950,717.54 | 1,984,125.39 |
| 折旧费 | 187,169.43 | 182,834.22 |
| 房租物业水电 | 182,383.91 | 96,402.86 |
| 业务招待费 | 1,173,305.55 | 1,091,653.10 |
| 办公费 | 55,521.97 | 69,426.66 |
| 咨询费 | 44,059.92 | 1,458,886.93 |
| 交通费 | 24,663.12 | 29,942.19 |
| 广告费 | 363,403.00 | 152,028.00 |
| 销售代理费 | 17,734,808.11 | 5,046,728.61 |
| 其他费用 | 3,004,590.76 | 927,682.66 |
| 合计 | 61,972,625.98 | 32,940,929.89 |

39、研发费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|------------|--------------|
| 职工薪酬 | 967,945.83 | 9,642,437.22 |
| 其他 | | 6,871.07 |
| 合计 | 967,945.83 | 9,649,308.29 |

40、财务费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|--------------|---------------|
| 利息费用 | 5,117,337.35 | 1,984,809.77 |
| 减：利息收入 | -628,224.57 | -1,584,539.01 |

| | | |
|-------|--------------|------------|
| 汇兑损失 | 64,689.00 | 351,701.47 |
| 手续费支出 | 180,248.19 | 201,673.88 |
| 合计 | 4,734,049.97 | 953,646.11 |

41、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 |
|--------------|--------------|------------|
| 增值税退税 | 40,687.25 | 36,269.34 |
| 代扣个人所得税手续费返还 | 223,507.22 | 210,889.53 |
| 进项税加计扣除抵减 | 116,562.58 | 202,911.60 |
| 其他税费减免 | 134,865.73 | 7,823.96 |
| 政府补助 | 3,921,652.32 | 492,359.92 |

42、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 | 31,153,660.56 | 16,176,680.21 |
| 其他非流动金融资产 | -3,882,390.24 | -1,757,609.76 |
| 合计 | 27,271,270.32 | 14,419,070.45 |

43、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 | 12,493,403.64 | 4,019,750.93 |
| 合计 | 12,493,403.64 | 4,019,750.93 |

44、信用减值损失

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------------------|---------------|---------------|
| 应收账款坏账损失 | -6,088,546.97 | -7,483,994.59 |
| 其他应收款坏账损失 | -525,066.32 | 1,374,355.62 |
| FastBoostLimited 信用减值损失 | | 9,863,207.90 |
| 应收利息信用减值损失 | | 5,917,212.91 |
| 合计 | -6,613,613.29 | 9,670,781.84 |

45、资产减值损失

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|---------------|---------------|
| 一、固定资产减值损失 | | -317,369.22 |
| 二、无形资产减值损失 | -2,674,223.79 | |
| 三、合同资产减值损失 | -1,957,075.75 | -1,443,992.86 |
| 合计 | -4,631,299.54 | -1,761,362.08 |

46、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 |
|-------------|------------|----------|
| 固定资产处置利得或损失 | 107,180.99 | 7,806.19 |

47、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 |
|---------|--------------|--------------|---------------|
| 收回违约金利息 | 6,556,500.00 | | 6,556,500.00 |
| 收到赔偿款 | 108,428.77 | 1,401,874.29 | 108,428.77 |
| 无需支付的款项 | 117.15 | 68,341.77 | 117.15 |
| 其他 | | 95,067.03 | |
| 合计 | 6,665,045.92 | 1,565,283.09 | 6,665,045.92 |

48、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 |
|-------------|--------------|------------|---------------|
| 非流动资产毁损报废损失 | 33,738.29 | 48,032.77 | 33,738.29 |
| 行政性罚款、滞纳金 | 2,177.55 | 602.37 | 2,177.55 |
| 支付劳动争议款 | 2,365,835.59 | 156,781.61 | 2,365,835.59 |
| 其他 | 0.81 | 13,393.49 | 0.81 |
| 合计 | 2,401,752.24 | 218,810.24 | 2,401,752.24 |

49、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 | 1,842,359.86 | 1,471,364.76 |
| 递延所得税费用 | 66,767.90 | -339,700.47 |
| 合计 | 1,909,127.76 | 1,131,664.29 |

(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 | -78,410,310.26 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | -19,602,577.57 |
| 子公司适用不同税率的影响 | 5,970,722.07 |
| 调整以前期间所得税的影响 | 104,382.59 |
| 非应税收入的影响 | -9,941,168.49 |

| | |
|--------------------------------|---------------|
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 789,665.99 |
| 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 | 26,571,099.71 |
| 研发加计扣除 | -1,982,996.54 |
| 所得税费用 | 1,909,127.76 |

50、其他综合收益

详见附注七、32。

51、现金流量表项目

(1) 与经营活动有关的现金

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 |
|----------|---------------|--------------|
| 收到第三方往来款 | 7,079,262.77 | 3,881,808.69 |
| 收到保证金及押金 | 3,659,660.00 | 132,000.00 |
| 收到利息收入 | 628,224.57 | 1,584,539.01 |
| 收到营业外收入 | 6,665,045.92 | 1,520,714.28 |
| 收到政府补助 | 3,921,652.32 | 467,230.81 |
| 合计 | 21,953,845.58 | 7,586,292.79 |

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 | 6,117,547.33 | 657,061.20 |
| 退保保证金及押金 | 3,074,241.66 | 961,106.73 |
| 支付付现的销售费用及管理费用 | 47,834,790.28 | 29,353,840.10 |
| 支付银行手续费 | 180,248.19 | 201,673.88 |
| 营业外支出 | 2,368,013.14 | 157,383.98 |
| 支付其他 | 6,418.92 | 1,960,121.21 |
| 合计 | 59,581,259.52 | 33,291,187.10 |

(2) 与筹资活动有关的现金

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 |
|-------------|---------------|---------------|
| 员工限制性股票激励款 | 13,410,700.16 | 4,065,843.00 |
| 支付股票发行手续费 | | 1,892,000.00 |
| 偿还租赁负债支付的现金 | 5,175,427.99 | 13,985,606.87 |
| 合计 | 18,586,128.15 | 19,943,449.87 |

筹资活动产生的各项负债变动情况

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末余额 |
|------|---------------|----------------|------------|----------------|--------------|----------------|
| | | 现金变动 | 非现金变动 | 现金变动 | 非现金变动 | |
| 短期借款 | 45,044,171.30 | 240,235,615.74 | 162,495.31 | 95,235,615.74 | | 190,206,666.61 |
| 租赁负债 | 10,081,760.71 | | | 5,175,427.99 | 1,172,723.23 | 3,733,609.49 |
| 合计 | 55,125,932.01 | 240,235,615.74 | 162,495.31 | 100,411,043.73 | 1,172,723.23 | 193,940,276.10 |

52、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 | -80,319,438.02 | -84,318,614.98 |
| 加：资产减值准备 | 11,244,912.83 | -7,909,419.76 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 2,660,175.45 | 2,854,722.51 |
| 使用权资产折旧 | 4,594,521.93 | 11,867,025.57 |
| 无形资产摊销 | 26,518,843.67 | 24,878,231.20 |
| 长期待摊费用摊销 | 584,840.08 | 1,930,339.55 |
| 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） | -107,180.99 | -7,806.19 |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列） | 33,738.29 | 48,032.77 |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列） | -27,271,270.32 | -14,419,070.45 |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | 5,117,337.35 | 2,336,511.24 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | -12,493,403.64 | -4,019,750.93 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | 978,639.92 | 496,770.96 |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列） | -911,872.02 | -836,471.43 |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | -2,038,468.28 | 5,053.00 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -12,310,197.24 | -80,588,748.48 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | -17,379,658.81 | -14,929,874.68 |
| 其他 | -1,116,588.00 | 2,408,859.75 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -102,215,067.80 | -160,204,210.35 |
| 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 | 915,424,464.89 | 161,357,653.76 |

| | | |
|--------------|----------------|-----------------|
| 减：现金的期初余额 | 161,357,653.76 | 347,007,263.31 |
| 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 | 754,066,811.13 | -185,649,609.55 |

(2) 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 | 915,424,464.89 | 161,357,653.76 |
| 其中：库存现金 | | 573.89 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 915,405,108.37 | 161,353,886.15 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 19,356.52 | 3,193.72 |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 915,424,464.89 | 161,357,653.76 |

(3) 使用范围受限但仍属于现金及现金等价物列示的情况

单位：元

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 | 仍属于现金及现金等价物的理由 |
|-------|---------------|--------------|--------------------|
| 履约保证金 | 12,632,710.00 | 5,587,095.72 | 履约保证金 |
| 监管账户 | | 2,520,398.15 | 监管账户资金 2023 年已解除监管 |
| 合计 | 12,632,710.00 | 8,107,493.87 | |

53、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

不适用。

54、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 | 311,925.84 | 7.0827 | 2,209,277.15 |
| 欧元 | | | |
| 港币 | 15,610,669.66 | 0.9062 | 14,146,388.85 |
| 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 | 2,778.00 | 7.0827 | 19,675.71 |
| 其他应付款 | | | |
| 其中：美元 | 26,485.15 | 7.0827 | 187,586.37 |

(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 |

55、租赁

(1) 本公司作为承租方

适用 不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

适用 不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

适用 不适用

| 项 目 | 计入本年损益 | |
|----------------|-----------|---------------|
| | 列报项目 | 金额(元) |
| 租赁负债的利息 | 财务费用 | 226,293.59 |
| 短期租赁费用(适用简化处理) | 销售费用、管理费用 | 10,408,286.19 |

(2) 本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 租赁收入 | 其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入 |
|------|------------|--------------------------|
| 房屋出租 | 171,904.74 | 0.00 |
| 合计 | 171,904.74 | 0.00 |

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未来五年每年未折现租赁收款额

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 每年未折现租赁收款额 | |
|---------------|------------|------------|
| | 期末金额 | 期初金额 |
| 第一年 | 154,285.71 | 263,333.31 |
| 第二年 | 86,666.67 | 154,285.71 |
| 第三年 | | 86,666.67 |
| 五年后未折现租赁收款额总额 | 240,952.38 | 504,285.69 |

56、其他

无。

八、研发支出

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|---------------|---------------|
| 内部研发 | 49,062,327.32 | 43,078,131.83 |
| 合计 | 49,062,327.32 | 43,078,131.83 |
| 其中：费用化研发支出 | 967,945.83 | 9,649,308.29 |
| 资本化研发支出 | 48,094,381.49 | 33,428,823.54 |

符合资本化条件的研发项目

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 | | |
| APG 智能管理系统 V1.1 | 3,278,043.58 | | | | 3,278,043.58 | | | |
| 家庭医生服务平台(一期) | 921,084.27 | 1,365,613.45 | | | | | | 2,286,697.72 |
| 三级公立医院绩效考核系统 V1.1 | 2,561,570.89 | | | | 2,561,570.89 | | | |
| 商保智能控费系统 | 256,325.15 | 123,753.67 | | | | | | 380,078.82 |
| 卫健综合监管服务平台 V2.0 | 3,480,771.82 | | | | 3,480,771.82 | | | |
| 研发中心升级建设项目 | 6,109,737.66 | 3,976,460.01 | | | | | | 10,086,197.67 |
| 医保一体化综合体系建设项目 | 7,648,269.89 | 13,243,161.32 | | | | | | 20,891,431.21 |
| 医疗保障监督执法系统 | | 2,583,795.53 | | | 2,583,795.53 | | | |
| 医疗质量与运营管控平台项目 | | 15,321,829.04 | | | | 302,225.04 | | 15,019,604.00 |
| 药品监督管理统计信息系统 | 1,239,753.76 | 20,696.45 | | | 1,260,450.21 | | | |
| 药智链-技术中 | 2,014,742.09 | 864,740.08 | | | 2,879,482.17 | | | |

| | | | | | | | |
|----------------|---------------|---------------|--|--|---------------|------------|---------------|
| 台 | | | | | | | |
| 药智链数据服务支撑体系建设 | 1,302,153.89 | 125,182.89 | | | 1,427,336.78 | | |
| 药智链-行业协同平台（一期） | 2,252,548.74 | 41,922.19 | | | 2,294,470.93 | | |
| 医药行业数字化服务平台 | | 10,540,654.59 | | | | 665,720.79 | 9,874,933.80 |
| 智能化行政审批与药物警戒系统 | 1,209,253.37 | 854,518.10 | | | 2,063,771.47 | | |
| 合计 | 32,274,255.11 | 49,062,327.32 | | | 21,829,693.38 | 967,945.83 | 58,538,943.22 |

重要的资本化研发项目

| 项目 | 研发进度 | 预计完成时间 | 预计经济利益产生方式 | 开始资本化的时点 | 开始资本化的具体依据 |
|--------------|-------|-------------|--|-------------|--|
| 家庭医生服务平台（一期） | 待结项验收 | 2024年02月29日 | 目前公司针对医保门诊支付方式改革领域，解决了基层医疗机构与等级医疗机构之间的协同机制问题，解决了患者自由就医问题和基层医疗机构管理的激励问题。家庭医生服务平台同时也是对于 apg 产品的一个很好的补充和加强。 | 2022年04月01日 | 项目已完成技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项，2022年4月起该项目技术已经具备可行性以及满足资本化的条件，公司有能力及意图完成该项目研发并在完成研发验收后有能力使用或出售该无形资产，该无形资产研发项目未来能够给公司带来经济利益流入。 |
| 商保智能控费系统 | 待结项验收 | 2024年02月29日 | 商保服务产品线中以专业的医学药学，费用审核的角度提供服务，通过公司已经积累的医学、药学知识和经验提高产品的服务质量，提高公司在商保产品服务线的竞争力。 | 2022年04月01日 | 项目已完成技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项，2022年4月起该项目技术已经具备可行性以及满足资本化的条件，公司有能力及意图完成该项目研发并在完成研发验收后有能力使用或出售该无形资产，该无形资产研发项目未来能够给公司带来经济利益流入。 |
| 研发中心升级建设项目 | 研发过程中 | 2026年11月16日 | 为公司各项业务的研发与开展提供中台技术支持和数据支撑，实现对公司研发中心的升级改造，聚焦公司中长期技术沉淀和储备工作，保持公司技术和产品的行业竞争力，为公司医保、药监、医疗机构、药企、商保等各类客户持续赋能。 | 2022年02月01日 | 项目已完成技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项，2022年2月起该项目技术已经具备可行性以及满足资本化的条件，公司有能力及意图完成该项目研发并在完成研发验收后有能力使用或出售该无形资产，该无形资产研发项目未来能够给公司带来经济利益流入。 |
| 医保一体化综合体系建设项 | 研发过程中 | 2026年11月16日 | 通过本项目对数字医保业务优化升级，进一步提高公司为医保基 | 2022年02月01日 | 项目已完成技术可行性及经济可行性研究，形 |

| | | | | | |
|---------------|-------|-------------|--|-------------|--|
| 目 | | | 金提供综合管理服务的能力，可以更好的适应国家医疗保障政策发展要求，对接国家医保信息化平台技术标准，聚焦核心优势，稳抓医保卡位，及时应对医保新政策、新需求、新趋势，打造核心产品首发优势。 | | 成项目立项，2022年2月起该项目技术已经具备可行性以及满足资本化的条件，公司有能力及意图完成该项目研发并在完成研发验收后有能力使用或出售该无形资产，该无形资产研发项目未来能够给公司带来经济利益流入。 |
| 医疗质量与运营管控平台项目 | 研发过程中 | 2026年11月16日 | 项目将对公司现有的数字医疗进行优化升级，有助于进一步提高公司为医疗机构提供医院运营管理与医疗质量监管服务，公司还将立足于自身在医疗领域积累的经验与优势，利用互联网与大数据等技术打造数据化平台，助力公司业务范围由政府端业务为主向企业端、个人端业务进行拓展，并将打造新的业务增长点，进一步完善公司营销网络布局，提高公司综合营销服务能力。 | 2023年02月01日 | 项目已完成技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项，2023年2月起该项目技术已经具备可行性以及满足资本化的条件，公司有能力及意图完成该项目研发并在完成研发验收后有能力使用或出售该无形资产，该无形资产研发项目未来能够给公司带来经济利益流入。 |
| 医药行业数字化服务平台 | 研发过程中 | 2026年11月16日 | 项目将对公司现有的数字医药业务进行优化升级，通过开发建设高效的数字化、智能化产品，服务于药品安全监管现代化能力建设，服务于医药企业内外部数智化转型升级，服务于医药供应链上下游之间的可信数据服务，加强公司在数字医保、数字医疗沉淀的DRG/DIP/APG知识数据挖掘和利用，为药品监管部门、医药工业和商业企业、药店相关零售单位进行数据赋能，致力于成为国内一流的医药企业数据服务开拓者。 | 2023年02月01日 | 项目已完成技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项，2023年2月起该项目技术已经具备可行性以及满足资本化的条件，公司有能力及意图完成该项目研发并在完成研发验收后有能力使用或出售该无形资产，该无形资产研发项目未来能够给公司带来经济利益流入。 |

九、合并范围的变更

公司本年度合并范围未发生变更。

十、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

单位：元

| 子公司名称 | 注册资本 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 | | 取得方式 |
|--------------|---------------|-------|-----|------|---------|----|------|
| | | | | | 直接 | 间接 | |
| 域创投资（香港）有限公司 | 7,304,600.00 | 香港 | 香港 | 服务业 | 100.00% | | 投资设立 |
| 国新健康保障服务有 | 50,100,000.00 | 青岛市 | 青岛市 | 服务业 | 100.00% | | 投资设立 |

| | | | | | | | |
|--------------------|----------------|-----|-----|-----|---------|---------|-------------------|
| 限公司 | | | | | | | |
| 域创（北京）医疗信息技术有限公司 | 74,782,200.00 | 北京市 | 北京市 | 服务业 | | 100.00% | 投资设立 |
| 北京益虹医通技术服务有限公司 | 511,912,500.00 | 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 |
| 国新健康保障服务（浙江）有限公司 | 10,000,000.00 | 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 | 10,000,000.00 | 广州市 | 广州市 | 服务业 | | 100.00% | 投资设立 |
| 国新健康保障服务（湖北）有限公司 | 1,010,000.00 | 武汉 | 武汉 | 服务业 | | 100.00% | 投资设立 |
| 海南卫虹医药电子商务有限公司 | 5,000,000.00 | 海口市 | 海口市 | 服务业 | 20.00% | 80.00% | 投资设立 |
| 宁夏华虹医药网络有限公司 | 1,000,000.00 | 银川市 | 银川市 | 服务业 | | 70.00% | 投资设立 |
| 神州博睿（深圳）投资企业（有限合伙） | 404,000,000.00 | 深圳市 | 深圳市 | 服务业 | 99.01% | | 同一控制下的企业合并取得的子公司 |
| 甘肃华虹网络科技发展有限公司 | 1,000,000.00 | 兰州市 | 兰州市 | 服务业 | 70.00% | | 投资设立 |
| 益康健康服务有限公司 | 50,100,000.00 | 海口市 | 海口市 | 服务业 | 84.00% | 16.00% | 投资设立 |
| 中公网信息技术与服务有限公司 | 100,000,000.00 | 海口市 | 海口市 | 服务业 | 92.00% | 8.00% | 投资设立 |
| 北京海协智康科技发展有限公司 | 10,000,000.00 | 北京市 | 北京市 | 服务业 | 90.00% | 10.00% | 投资设立 |
| 海南海虹投资咨询有限公司 | 50,000,000.00 | 海口市 | 海口市 | 服务业 | 100.00% | | 投资设立 |
| 青岛国新健康产业科技有限公司 | 80,000,000.00 | 青岛市 | 青岛市 | 服务业 | 100.00% | | 投资设立 |

单位：元

(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 |

(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） | 431,131,798.69 | 0.00 | 431,131,798.69 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 399,011,569.04 | 0.00 | 399,011,569.04 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |

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） | | 32,120,229.65 | 32,120,229.65 | 229.65 | | 16,470,293.42 | 16,470,293.42 | 293.42 |

2、在合营安排或联营企业中的权益

（1）重要的合营企业或联营企业

| 合营企业或联营企业名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 | | 对合营企业或联营企业投资的会计处理方法 |
|----------------|-------|-----|------|------|--------|---------------------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 广东海虹药通电子商务有限公司 | 广东省 | 广东省 | 服务业 | | 45.00% | 权益法 |
| 普康（杭州）健康科技有限公司 | 浙江省 | 浙江省 | 服务业 | | 48.51% | 权益法 |

（2）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 | |
|----------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 广东海虹药通电子商务有限公司 | 普康（杭州）健康科技有限公司 | 广东海虹药通电子商务有限公司 | 普康（杭州）健康科技有限公司 |
| 流动资产 | 28,943,217.21 | 166,324,447.50 | 33,130,376.84 | 109,542,718.12 |
| 非流动资产 | 230,390.46 | 4,066,734.56 | 419,836.50 | 3,216,544.58 |
| 资产合计 | 29,173,607.67 | 170,391,182.06 | 33,550,213.34 | 112,759,262.70 |
| 流动负债 | 2,156,298.90 | 88,644,683.51 | 2,429,035.64 | 61,423,296.18 |
| 非流动负债 | | 458,571.55 | | 80,315.00 |
| 负债合计 | 2,156,298.90 | 89,103,255.06 | 2,429,035.64 | 61,503,611.18 |
| 少数股东权益 | | | | |
| 归属于母公司股东权益 | 27,017,308.77 | 81,287,927.00 | 31,121,177.70 | 51,255,651.52 |
| 按持股比例计算的净资产份额 | 12,157,788.94 | 39,432,773.39 | 14,004,529.96 | 24,864,116.55 |
| 调整事项 | | 8,484,553.39 | | 8,484,553.39 |
| --商誉 | | | | |
| --内部交易未实现利润 | | | | |
| --其他 | | | | |
| 对联营企业权益投资的账面价值 | 12,157,788.94 | 47,917,326.78 | 14,004,529.96 | 33,348,669.94 |
| 存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值 | | | | |

| | | | | |
|-----------------|---------------|----------------|---------------|---------------|
| 营业收入 | 1,292,542.64 | 157,209,234.16 | 2,067,995.80 | 96,609,645.62 |
| 净利润 | -4,103,868.93 | 30,032,275.48 | -2,400,159.48 | 15,006,540.61 |
| 终止经营的净利润 | | | | |
| 其他综合收益 | | | | |
| 综合收益总额 | -4,103,868.93 | 30,032,275.48 | -2,400,159.48 | 15,006,540.61 |
| 本年度收到的来自联营企业的股利 | | | | |

十一、政府补助

1、报告期末按应收金额确认的政府补助

适用 不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

2、涉及政府补助的负债项目

适用 不适用

3、计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元

| 会计科目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--|--------------|------------|
| 青岛市黄岛区金融发展服务中心 2022 年上市扶持政策市级补助资金 | 2,000,000.00 | |
| 青岛市黄岛区金融发展服务中心 2022 年上市扶持政策区级补助资金 | 1,375,800.00 | |
| 青岛市黄岛区工业和信息化局 2023 年青岛市科技计划第二批高企认定补贴 | 150,000.00 | |
| 青岛市黄岛区工业和信息化局 2023 年青岛市科技计划第二批高企研发投入补贴 | 300,000.00 | |
| 稳岗补贴 | 95,852.32 | 492,359.92 |

十二、与金融工具相关的风险

1、金融工具产生的各类风险

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、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。

(一) 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国有商业银行、股份制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。

（二）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。

（三）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。

2、金融资产

（1）转移方式分类

适用 不适用

（2）因转移而终止确认的金融资产

适用 不适用

（3）继续涉入的资产转移金融资产

适用 不适用

十三、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 | | | 533,458,830.17 | 533,458,830.17 |
| 1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资 | | | 451,098,830.17 | 451,098,830.17 |

| | | | | |
|-----------------------------|----|----|----------------|----------------|
| 产 | | | | |
| 权益工具投资 | | | 451,098,830.17 | 451,098,830.17 |
| 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 | | | 82,360,000.00 | 82,360,000.00 |
| 权益工具投资 | | | 82,360,000.00 | 82,360,000.00 |
| (二) 其他权益工具投资 | | | 27,244,500.00 | 27,244,500.00 |
| 持续以公允价值计量的资产总额 | | | 560,703,330.17 | 560,703,330.17 |
| 二、非持续的公允价值计量 | -- | -- | -- | -- |

2、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 (元) | 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 | 411,030,000.00 | 上市公司比较法 | 流动性折价 | 45.00% |
| | | | 控制权溢价 | 不适用 |
| 武汉蓝星软件技术有限公司 | 7,200,000.00 | 上市公司比较法 | 流动性折价 | 45.00% |
| | | | 控制权溢价 | 不适用 |
| 杭州图特信息科技有限公司 | 19,950,000.00 | 上市公司比较法 | 流动性折价 | 45.00% |
| | | | 控制权溢价 | 不适用 |
| 北京壹永科技有限公司 | 82,360,000.00 | 上市公司比较法 | 流动性折价 | 45.00% |
| | | | 控制权溢价 | 不适用 |

注 1：交易性金融资产-海南海虹化纤工业有限公司 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，中京民信（北京）资产评估有限公司以基准地价修正法对上述土地进行了估值，并出具了《国新健康保障服务集团股份有限公司所持海南海虹化纤工业有限公司 18.96%股权价值估值分析报告》（京信估报字（2024）第 005-003 号）。

注 2：其他非流动金融资产-中资医疗医药应急保障平台有限公司采用净资产法确认公允价值，确认公允价值为 0 元。

3、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

不适用。

4、本期内发生的估值技术变更及变更原因

不适用。

十四、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 | 海口市 | 其他制造业 | 40,000.00 万元 | 23.95% | 23.95% |

| | | | | | |
|------|--|--|--|--|--|
| 有限公司 | | | | | |
|------|--|--|--|--|--|

本企业的母公司情况的说明

注：中海恒实业发展有限公司系投资控股公司，法定代表人为姜开宏。

本企业最终控制方是中国国新控股有限责任公司。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注十、1、在子公司中的权益。

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十、2、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 | 同一控制人 |
| 浙江海虹药通网络技术有限公司 | 同一控制人 |
| 中国国新基金管理有限公司 | 同一控制人 |
| 海南海虹资产管理有限公司 | 同一控制人 |
| 国新汇通保险经纪有限公司 | 同一控制人 |
| 国新数据有限责任公司 | 同一控制人 |
| 中国联合健康医疗大数据有限责任公司 | 同一控制人 |
| 大公低碳科技（北京）有限公司 | 同一控制人 |
| 大公国际资信评估有限公司 | 同一控制人 |
| 文化发展出版社有限公司 | 同一控制人 |
| 国新咨询有限责任公司 | 同一控制人 |
| 北京科印传媒文化股份有限公司 | 同一控制人 |
| 国新证券股份有限公司 | 同一控制人 |
| 武汉蓝星软件技术有限公司 | 投资企业 |
| 杭州普康企业管理合伙企业（有限合伙） | 投资企业 |

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 获批的交易额度 | 是否超过交易额度 | 上期发生额 |
|----------------|-----------|--------------|---------|----------|------------|
| 国新证券股份有限公司 | 接受服务 | 900,000.00 | | | |
| 国新数据有限责任公司 | 接受服务 | 1,154,503.49 | | | 442,920.37 |
| 大公低碳科技（北京）有限公司 | 接受服务 | 18,867.92 | | | 18,867.92 |
| 北京科印传媒文化股份有限公司 | 购买商品及接受服务 | | | | 435,836.18 |
| 大公国际资信评估有限公司 | 接受服务 | 18,867.92 | | | |
| 文化发展出版社有限公司 | 接受服务 | 24,820.00 | | | |
| 国新咨询有限责任公司 | 接受服务 | 210,000.00 | | | |
| 杭州普康企业管理合伙企业 | 管理费 | 471,062.00 | | | |

| | | | | | |
|---------|--|--|--|--|--|
| 业（有限合伙） | | | | | |
|---------|--|--|--|--|--|

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------------|--------|---------------|--------------|
| 国新汇通保险经纪有限公司 | 咨询服务收入 | 113,207.54 | 152,830.19 |
| 中国国新控股有限责任公司 | 软件开发收入 | 1,403,406.25 | 1,403,406.22 |
| 普康（杭州）健康科技有限公司 | 咨询服务收入 | 1,316,037.68 | 438,679.25 |
| 武汉蓝星软件技术有限公司 | 软件开发收入 | 765,566.04 | 1,226,415.09 |
| 中国联合健康医疗大数据有限责任公司 | 软件开发收入 | 12,154,109.42 | |

（2）关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

| 承租方名称 | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁收入 | 上期确认的租赁收入 |
|-------|--------|-----------|-----------|
| 无 | | | |

本公司作为承租方：

单位：元

| 出租方名称 | 租赁资产种类 | 简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用） | | 未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用） | | 支付的租金 | | 承担的租赁负债利息支出 | | 增加的使用权资产 | |
|----------------|--------|-----------------------------|------------|------------------------|-------|--------------|--------------|-------------|------------|----------|--------------|
| | | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 中国华星集团有限公司 | 汽车 | 72,000.00 | 107,000.00 | | | 108,000.00 | | 5,865.96 | 10,236.00 | | |
| 浙江海虹药通网络技术有限公司 | 房屋 | | | | | 1,174,768.56 | 1,174,768.56 | 107,186.36 | 157,054.32 | | 3,205,190.24 |
| 海南海虹资产管理有限公司 | 房屋 | | | | | 2,456,490.00 | | 36,345.37 | 116,443.20 | | |

（3）关键管理人员报酬

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|--------------|---------------|
| 关键管理人员报酬 | 9,738,800.00 | 10,624,900.00 |

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 |
|-------|-------------------|--------------|------------|--------------|------------|
| 应收账款 | 武汉蓝星软件技术有限公司 | 1,336,981.13 | 296,466.87 | 1,160,000.00 | 142,448.00 |
| 应收账款 | 国新汇通保险经纪有限公司 | | | 152,830.19 | 18,767.55 |
| 应收账款 | 普康（杭州）健康科技有限公司 | | | 438,679.25 | 53,869.81 |
| 合同资产 | 武汉蓝星软件技术有限公司 | 179,716.99 | 24,118.02 | 56,981.13 | 6,997.28 |
| 合同资产 | 中国联合健康医疗大数据有限责任公司 | 1,243,230.00 | 166,841.47 | | |
| 其他应收款 | 浙江海虹药通网络技术有限公司 | 195,794.76 | 9,789.74 | | |

(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 |
|-------------|-------------------|----------------|----------------|
| 应付账款 | 国新数据有限责任公司 | 1,154,503.49 | |
| 合同负债 | 中国联合健康医疗大数据有限责任公司 | | 4,578,805.00 |
| 租赁负债 | 中国华星集团有限公司 | 5,445.56 | 107,579.60 |
| 租赁负债 | 浙江海虹药通网络技术有限公司 | | 1,119,893.76 |
| 一年内到期的非流动负债 | 中国华星集团有限公司 | 102,554.44 | 102,554.44 |
| 一年内到期的非流动负债 | 海南海虹资产管理有限公司 | | 2,492,835.37 |
| 一年内到期的非流动负债 | 浙江海虹药通网络技术有限公司 | 1,119,893.80 | 1,067,582.24 |
| 其他应付款 | 中国国新基金管理有限公司 | 164,240,000.00 | 164,240,000.00 |

十五、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

单位：元

| 授予对象类别 | 本期授予 | | 本期行权 | | 本期解锁 | | 本期失效 | |
|---------------|------|----|------|----|------|----|--------------|---------------|
| | 数量 | 金额 | 数量 | 金额 | 数量 | 金额 | 数量 | 金额 |
| 高级管理人员 | | | | | | | 584,667.00 | 2,958,415.02 |
| 其他管理人员及核心骨干人员 | | | | | | | 2,065,669.00 | 10,452,285.14 |
| 合计 | | | | | | | 2,650,336.00 | 13,410,700.16 |

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

适用 不适用

其他说明：

注 1：公司期末发行在外的股份期权行权价格为 5.06 元/股，剩余期限 21 个月。

注 2：根据公司于 2023 年 4 月 25 日召开的第十一届董事会第十四次会议、第十一届监事会第九次会议、于 2023 年 6 月 28 日召开的 2022 年度股东大会和《上市公司股权激励管理办法》及《限制性股票激励计划（第一期）（草案修订稿）》的相关规定，因公司 2022 年业绩考核未达标以及激励对象离职、岗位调整，本次需回购注销的限制性股票合计 2,650,336.00 股，以货币方式归还限制性股票激励对象人民币共计 13,410,700.16 元。

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元

| | |
|-----------------------|--|
| 授予日权益工具公允价值的确定方法 | 以用于股权激励所发行股票的平均价格-授予价格作为授予的限制性股票的公允价值。 |
| 授予日权益工具公允价值的重要参数 | 2021 年 9 月 13 日收盘价格-授予价格。 |
| 可行权权益工具数量的确定依据 | 公司根据在职激励对象对应的权益工具、对未来年度公司业绩的预测情况进行确定。 |
| 本期估计与上期估计有重大差异的原因 | 业绩未完成, 享受股权激励的部分员工离职。 |
| 以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额 | 2,954,085.75 |
| 本期以权益结算的股份支付确认的费用总额 | -1,116,588.00 |

其他说明：

注：本公司资产负债表日对可行权权益工具数量根据公司管理层的最佳估计作出，在确定该估计时，考虑了资本公积转增股本、派送股票红利、股份拆细、配股或缩股等事项相关因素的影响。

3、本期股份支付费用

适用 不适用

单位：元

| 授予对象类别 | 以权益结算的股份支付费用 | 以现金结算的股份支付费用 |
|---------------|---------------|--------------|
| 高级管理人员 | -202,587.00 | 0.00 |
| 其他管理人员及核心骨干人员 | -914,001.00 | 0.00 |
| 合计 | -1,116,588.00 | 0.00 |

4、股份支付的修改、终止情况

本期公司股份支付不存在的修改、终止情况。

十六、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 2023 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项

公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

十七、资产负债表日后事项

1、利润分配情况

本公司 2023 年度拟不进行利润分配。

2、其他资产负债表日后事项说明

本公司无其他重要的资产负债表日后非调整事项。

十八、其他重要事项

无。

十九、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 | 280,000.00 | 240,000.00 |
| 其他应收款 | 670,691,350.41 | 554,217,233.73 |
| 合计 | 670,971,350.41 | 554,457,233.73 |

(1) 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 |
|----------------|------------|------------|
| 海南卫虹医药电子商务有限公司 | 280,000.00 | 240,000.00 |
| 合计 | 280,000.00 | 240,000.00 |

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

| 项目（或被投资单位） | 期末余额 | 账龄 | 未收回的原因 | 是否发生减值及其判断依据 |
|----------------|------------|--------------|--------|------------------|
| 海南卫虹医药电子商务有限公司 | 280,000.00 | 1 年以内, 1-2 年 | 未结算 | 否, 本公司合并范围内关联方款项 |
| 合计 | 280,000.00 | | | |

3) 按坏账计提方法分类披露

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 |
|---------------|----------------|----------------|
| 本公司合并范围内关联方款项 | 670,653,415.19 | 554,140,730.93 |

| | | |
|----------|----------------|----------------|
| 保证金、押金 | 6,812.65 | 134,935.68 |
| 代扣代缴、备用金 | 77,935.68 | 23,617.65 |
| 合计 | 670,738,163.52 | 554,299,284.26 |

2) 按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|--------------|----------------|----------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 275,930,629.09 | 455,093,695.94 |
| 1 至 2 年 | 283,727,509.34 | 3,210,000.00 |
| 2 至 3 年 | 3,210,000.00 | 36,441,679.95 |
| 3 年以上 | 107,870,025.09 | 59,553,908.37 |
| 3 至 4 年 | 48,373,116.72 | 597,163.10 |
| 4 至 5 年 | 597,163.10 | 58,939,073.04 |
| 5 年以上 | 58,899,745.27 | 17,672.23 |
| 合计 | 670,738,163.52 | 554,299,284.26 |

3) 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） | |
| 上年年末余额 | 82,050.53 | | | 82,050.53 |
| 期初其他应收款账面余额 在本期： | 82,050.53 | | | 82,050.53 |
| ——转入第二阶段 | | | | |
| ——转入第三阶段 | | | | |
| ——转回第二阶段 | | | | |
| ——转回第一阶段 | | | | |
| 本期计提 | -35,237.42 | | | -35,237.42 |
| 本期转回 | | | | |
| 本期转销 | | | | |
| 本期核销 | | | | |
| 其他变动 | | | | |
| 期末余额 | 46,813.11 | | | 46,813.11 |

4) 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 | 转销或核销 | 其他 | |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款 | 82,050.53 | -35,237.42 | | | | 46,813.11 |
| 合计 | 82,050.53 | -35,237.42 | | | | 46,813.11 |

5) 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 |
|------------------|------------|----------------|----------------|------------------|----------|
| 国新健康保障服务有限公司 | 合并范围内关联方款项 | 156,753,079.95 | 1年以内、1-2年、3-4年 | 23.37% | |
| 国新健康保障服务(广东)有限公司 | 合并范围内关联方款项 | 19,482,894.56 | 1年以内 | 2.90% | |
| 海南海虹投资咨询有限公司 | 合并范围内关联方款项 | 59,448,160.04 | 4-5年、5年以上 | 8.86% | |
| 青岛国新健康产业科技有限公司 | 合并范围内关联方款项 | 28,472,050.00 | 1年以内 | 4.24% | |
| 中公网信息技术与服务有限公司 | 合并范围内关联方款项 | 156,179,331.30 | 1年以内、1-2年 | 23.28% | |
| 合计 | | 420,335,515.85 | | 62.65% | |

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 | 631,349,000.35 | 9,208,400.00 | 622,140,600.35 | 632,368,568.35 | 9,208,400.00 | 623,160,168.35 |
| 对联营、合营企业投资 | 47,917,326.78 | | 47,917,326.78 | 33,348,669.94 | | 33,348,669.94 |
| 合计 | 679,266,327.13 | 9,208,400.00 | 670,057,927.13 | 665,717,238.29 | 9,208,400.00 | 656,508,838.29 |

(1) 对子公司投资

单位：元

| 被投资单位 | 期初余额(账面价值) | 减值准备期初余额 | 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 | | |
| 海南卫虹医药电子商务有限公司 | 1,000,000.00 | | | | | | 1,000,000.00 | |
| 益康健康服务有限公司 | 10,725.00 | 9,208,400.00 | | | | | 10,725.00 | 9,208,400.00 |
| 中公网信息技术与服务有限公司 | 96,430,037.16 | | | | | | 96,430,037.16 | |
| 甘肃华虹网络技术发展有限公司 | 700,000.00 | | | | | | 700,000.00 | |
| 北京海协智康科技发展有限公司 | 9,681,037.50 | | | 167,722.50 | | | 9,513,315.00 | |
| 域创投资 | 7,374,312.50 | | | 15,015.00 | | | 7,359,297.50 | |

| | | | | | | | | | | | |
|--------------------|----------------|--------------|--|--|--------------|--|--|--|--|----------------|--------------|
| (香港)有限公司 | | | | | | | | | | | |
| 海南海虹投资咨询有限公司 | 50,000,000.00 | | | | | | | | | 50,000,000.00 | |
| 青岛国新健康产业科技有限公司 | 81,034,962.50 | | | | 210,903.00 | | | | | 80,824,059.50 | |
| 神州博睿(深圳)投资企业(有限合伙) | 375,101,016.44 | | | | | | | | | 375,101,016.44 | |
| 国新健康保障服务有限公司 | 1,817,351.25 | | | | 623,617.50 | | | | | 1,193,733.75 | |
| 国新健康保障服务(浙江)有限公司 | 10,726.00 | | | | 2,310.00 | | | | | 8,416.00 | |
| 合计 | 623,160,168.35 | 9,208,400.00 | | | 1,019,568.00 | | | | | 622,140,600.35 | 9,208,400.00 |

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

| 被投资单位 | 期初余额 (账面价值) | 减值准备 期初余额 | 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 | | | | | | | | | | | | |
| 普康(杭州)健康科技有限公司 | 33,348,669.94 | | | | 14,340,144.66 | | | | | | 228,512.18 | 47,917,326.78 |
| 小计 | 33,348,669.94 | | | | 14,340,144.66 | | | | | | 228,512.18 | 47,917,326.78 |
| 合计 | 33,348,669.94 | | | | 14,340,144.66 | | | | | | 228,512.18 | 47,917,326.78 |

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

(3) 其他说明

注：“其他”为本公司与普康（杭州）健康科技有限公司逆流交易。

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 | 263,333.31 | 71,708.22 | 279,999.97 | 73,375.23 |
| 合计 | 263,333.31 | 71,708.22 | 279,999.97 | 73,375.23 |

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

| 合同分类 | 分部 1 | | 分部 2 | | | | 合计 | |
|------------|------------|-----------|------|------|------|------|------------|-----------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 业务类型 | 263,333.31 | 71,708.22 | | | | | 263,333.31 | 71,708.22 |
| 其中： | | | | | | | | |
| 房屋租赁收入 | 263,333.31 | 71,708.22 | | | | | 263,333.31 | 71,708.22 |
| 按经营地区分类 | 263,333.31 | 71,708.22 | | | | | 263,333.31 | 71,708.22 |
| 其中： | | | | | | | | |
| 全国 | 263,333.31 | 71,708.22 | | | | | 263,333.31 | 71,708.22 |
| 市场或客户类型 | | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | |
| 合同类型 | | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | |
| 按商品转让的时间分类 | | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | |
| 按合同期限分类 | | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | |
| 按销售渠道分类 | | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | |

| | | | | | | | | |
|----|------------|-----------|--|--|--|--|------------|-----------|
| 合计 | 263,333.31 | 71,708.22 | | | | | 263,333.31 | 71,708.22 |
|----|------------|-----------|--|--|--|--|------------|-----------|

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 234,000.00 元，其中，156,000.00 元预计将于 2024 年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

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 | 5,040,000.00 | 25,040,000.00 |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 14,340,144.66 | 5,099,822.70 |
| 合计 | 19,380,144.66 | 30,139,822.70 |

二十、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 |
|--|---------------|----------------------------------|
| 非流动性资产处置损益 | 107,180.99 | 主要系处置固定资产产生损益。 |
| 计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外） | 3,921,652.32 | 主要是收到的政策扶持补助、高新技术企业认定及研发补贴、稳岗补贴。 |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益 | 27,271,270.32 | 主要为公司持有的金融资产公允价值变动产生的收益。 |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | 406,814.59 | 收回以前年度单项计提款项。 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 4,263,293.68 | 主要为收回违约金利息及支付劳动争议款。 |
| 减：所得税影响额 | 2,414.94 | |
| 少数股东权益影响额（税后） | -600.00 | |
| 合计 | 35,968,396.96 | -- |

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《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项目的情况说明

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 | -10.42% | -0.0876 | -0.0876 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | -15.11% | -0.1270 | -0.1270 |

3、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

(2) 同时按照境外会计准则与按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

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

4、其他

无。