

国新健康保障服务集团股份有限公司

2024 年年度报告



国新健康

2025 年 4 月

# 2024 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。

公司负责人袁洪泉、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	9
第四节	公司治理	34
第五节	环境和社会责任	49
第六节	重要事项	50
第七节	股份变动及股东情况	63
第八节	优先股相关情况	70
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）载有公司负责人袁洪泉先生、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）载有中证天通会计师事务所盖章、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](http://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）
VRG	指	基于价值医疗的康复病组支付体系（Value-based Rehabilitation Groups, VRG）
GCP	指	临床试验质量管理规范（Good Clinical Practice, GCP）
RAG	指	检索增强生成（Retrieval-Augmented Generation, RAG）
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
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
国新益康	指	国新益康数据（北京）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
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	袁洪泉		
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.CRHMS.CN		
电子信箱	IR@CRHMS.CN		

### 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@CRHMS.CN	IR@CRHMS.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
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	中证天通会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市海淀区西直门北大街甲 43 号 1 号楼 13 层 1316-1326
签字会计师姓名	姚家欣、刘慧青

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	江稼伊、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

	2024 年	2023 年	本年比上年增减	2022 年
营业收入（元）	356,896,420.31	330,126,718.06	8.11%	311,079,455.60
归属于上市公司股东的净利润（元）	-10,375,438.31	-79,791,984.63	87.00%	-84,325,895.27
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-151,674,390.39	-115,760,381.59	-31.02%	-117,666,184.92
经营活动产生的现金流量净额（元）	-82,489,277.85	-102,215,067.80	19.30%	-160,204,210.35
基本每股收益（元/股）	-0.0106	-0.0876	87.90%	-0.0930
稀释每股收益（元/股）	-0.0106	-0.0876	87.90%	-0.0930
加权平均净资产收益率	-0.73%	-10.42%	9.69%	-11.27%
	2024 年末	2023 年末	本年末比上年末增减	2022 年末
总资产（元）	2,061,938,679.96	1,951,543,466.24	5.66%	1,106,591,978.32
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,405,606,183.20	1,420,251,225.49	-1.03%	711,583,041.57

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	2024 年	2023 年	备注
营业收入（元）	356,896,420.31	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。
营业收入扣除金额（元）	165,714.27	171,904.74	房屋租赁收入。
营业收入扣除后金额（元）	356,730,706.04	329,954,813.32	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	47,915,544.20	89,477,838.31	62,782,414.54	156,720,623.26
归属于上市公司股东的净利润	-40,381,786.35	-32,599,706.28	42,034,817.87	20,571,236.45
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-40,524,890.80	-37,843,337.44	-30,364,994.97	-42,941,167.18
经营活动产生的现金流量净额	-100,443,543.19	-18,717,292.06	-23,352,386.78	60,023,944.18

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	2024 年金额	2023 年金额	2022 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）	130,669,150.62	107,180.99	-40,226.58	主要为公司本年对外出售海南海虹化纤工业有限公司及广东海虹药通电子商务有限公司股权取得的投资收益。
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	
除同公司正常经营业务相关的	6,340,000.00	27,271,270.32	14,419,070.45	主要为公司持有的金融资产公允价值变动产生的收益。

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				
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	70,598.11	406,814.59	17,096,378.65	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	4,077,125.24	4,263,293.68	1,394,505.62	主要为本期没收未能按时完成股权收购的诚意金及支付劳动争议款。
减：所得税影响额	-142,078.11	2,414.94	479,235.65	
少数股东权益影响额（税后）		-600.00	457.19	
合计	141,298,952.08	35,968,396.96	33,340,289.65	--

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

2024 年，国家不断深化医疗、医保、医药协同发展，持续推进“三医”领域全链条全要素全覆盖治理，健康医疗领域数据要素市场化价值化进程加快。数据要素领域，在《中共中央办公厅 国务院办公厅关于加快公共数据资源开发利用的意见》指导下，公共数据资源开发利用“1+3”政策体系初步形成；“数据要素×”三年行动计划全面推开，《可信数据空间发展行动计划（2024—2028 年）》和《国家数据局等部门关于促进企业数据资源开发利用的意见》等政策文件陆续发布，加大对各类数据商和第三方专业服务机构的培育力度，引导和支持可信数据空间发展，促进数据要素合规高效流通使用。医保领域，国家医保局提出健全“1+3+N”多层次医疗保障体系，实现“一人一档”“一药一码”“一单一清分”和“一票一核验”；持续强化医保基金监管，常态化开展医保基金飞行检查工作，创新大数据监管模型；在全国范围内开展医保药品耗材追溯信息采集工作，建设“12345X”医保药品耗材追溯信息采集应用平台，拓展追溯信息创新应用场景；印发按病组和病种分值付费 2.0 版分组方案，深入推进 2.0 版分组落地执行和支付方式改革相关工作；探索推进医保数据赋能商业保险，推动医保商保一体化同步结算。健康医疗领域，国家卫健委全面推进医联（共）体建设和公立医院高质量发展，推进分级诊疗，优化完善公立医院绩效考核和医疗质量控制指标；规范医疗信息化建设，推进电子病历、电子健康档案、检查检验结果、电子证照等互联互通共享，推进居民电子健康档案信息安全有序向个人开放；此外，在持续深化全国医药领域问题集中整治、推进卫生健康行业“人工智能+”应用创新发展、促进医养结合服务高质量发展等方面采取一系列举措；国家疾控局联合多部门印发《全国疾病预防控制行动方案（2024—2025 年）》，强化疾控信息化工作，推进省统筹区域传染病监测预警与应急指挥信息平台建设。医药领域，国家药监局发布 15 个药品监管人工智能典型应用场景，推动人工智能技术在药品监管领域的研究探索；印发《优化创新药临床试验审评审批试点工作方案》等文件，优化创新药审评审批机制，全链条支持创新药发展。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提供新的发展机遇。

### 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”和“三医协同”改革发展要求，以“三医协同、创新驱动、数字生态”为战略牵引，围绕医疗卫生行业信息化、数字化、智慧化，以健康大数据的聚、通、用为主线，聚焦医保基金综合管理服务、医疗质量安全服务、药械监管与药企服务、健康服务创新，持续挖掘数据价值，积极开展投资合作，为新时代“健康中国”国家战略提供技术保障和专业服务，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，各业务板块的主要业务及用途如下：

#### （一）数字医保业务

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，运用前沿的信息化、数字化技术、AI 大模型和智能体等人工智能技术，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。

##### 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，公司集自身专业能力和丰富经验形成医保精准支付第三方全方位、立体式的综合解决方案，支撑医保支付方式改革工作需要，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获得感。

##### （1）疾病诊断分组（DRG）付费服务

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，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

结合国家和行业标准，公司依托完整的医保、医疗、医药专业知识体系，运用 AI、大数据等技术手段，合理形成符合本地实际的病种库，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，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。

### （4）康复类功能相关分组付费服务

康复类功能相关分组付费服务（VRG）通过协助医保客户建立不同康复治疗阶段的“功能相关分组”，并配套康复治疗价值评估量表和激励办法、康复支付经办规范和数据监管工具，形成按价值付费的康复支付方案。从而促进康复护理服务规范发展，降低患者医疗费用负担，提升医保资金使用效率，最终实现“医、患、保”三方共赢的目标。

## 2. 医保大数据智能监管服务

公司响应国家深化医疗保障制度改革需求，针对目前欺诈骗保问题日益复杂化、隐蔽化、严峻化的现状，通过建立大数据实时动态智能监控体系，结合第三方专业化监管服务能力，推出的覆盖医保基金使用全环节、全流程、全场景监管的一体化解决方案，主要包括智能审核、反欺诈大数据监管、DRG/DIP 医保基金大数据监管、医保基金监管专项核查、药耗追溯码信息采集和应用、信用监管等服务。

### （1）智能审核服务

公司智能审核服务基于国家医保局信息平台医保基金结算数据，结合医学、药学、临床知识库，依据数字化审核规则，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）医保反欺诈大数据分析预警

医保反欺诈大数据分析预警系统基于国家医保平台开发架构，依托 AI 与大数据分析模型，从病例、机构、参保人等维度，对涉及住院与门诊医疗服务的高危、欺诈行为进行分析和预警，包含风险预警、风险处置等功能模块。风险预警模块内具有对不同风险场景主体的多维度可视化风险分析与提示，有效协助医保管理者对风险问题进行分析和处理。风险处理模块可实现对确认的风险线索的分配、处理、结果录入以及归档等，协同风险预警模块完成风险管理闭环。

### （3）DRG/DIP 医保基金大数据监管

DRG/DIP 医保基金大数据监管服务，是以云平台架构、AI、大数据分析技术为基础，基于国家医保平台建立的一套适应于 DRG/DIP 支付方式改革的基金监管体系。结合支付方式，推进医保基金在住院费用支出上的合法、合规、合理管理，提升医保基金监管质量和效率。产品依托病案审核引擎、大数据分析引擎，实现覆盖病案智能审核、可疑医疗行为监控管理、DRG/DIP 重点指标分析、医疗机构综合评价的全流程管理，支持各级医保局针对 DRG/DIP 改革的病案审核、医疗行为监管、重点指标监测分析等监督和管理工作。

### （4）医保基金监管专项核查服务

医保基金监管专项核查服务是面向医保机构、定点医疗机构、定点药店提供的通过一套专业、高效的专项核查信息服务。旨在通过智能手段，帮助飞检稽核人员快速从海量的监管数据中发现问题、定位问题、处理问题，提高稽核工作的效果和效率，守护好老百姓的“看病钱”“救命钱”。

该服务助力飞行检查政策实施，借助大数据、AI 等技术，支撑飞行检查过程中的宏观分析、异常结算定位、异常病例定位、现场检查确认、公文处理等工作，以硬件+软件一体的形式，配套一体化的管理规范 and 流程，帮助客户快速定位和解决医保基金合规使用管理的问题，具有可定制、高效率等特色。

### （5）药品耗材追溯码信息采集和应用

在制定利用药品追溯实现两定机构药品销售数据智能查重的基础上，深化推进利用药品追溯信息在省级医保基金监管应用场景建设，突出事前预警拒收，事中审核拒付，事后大数据精准稽核。按照“三医”协同发展要求，在医保信息

化平台基础上，建设以“商品码、药品耗材追溯码和医保药品分类代码”编码融合为纽带、数智审核为手段、医保药品数智识别系统为载体的医药机构智能化、常态化监管新模式。

#### （6）信用监管服务

公司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，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。

### 3. 医保信息化

按照国家医保局相关技术规范的要求，在国家医保局发布版本的基础上，融合公司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。

#### 4. 商业健康保险第三方服务

针对国内保险产品及赔付痛点，公司依托于自身资源禀赋以及生态合作网络，通过专业化服务能力及大数据、AI 等技术应用，为商业保险公司提供产品设计、直付理赔、理赔风控等产品及解决方案，助力商保与医保保障层次的紧密衔接，加强商保精准赔付及风控能力，降低参保人的理赔成本。

## （二）数字医疗

公司数字医疗业务聚焦医疗卫生领域，一方面为各级医疗卫生管理部门，提供基于 AI 技术的区域医疗服务质量监管服务；另一方面，在医保复合付费改革政策背景下，面向各类医疗机构，提供以 AI 驱动的 DRG/DIP+医院精益运营管理解决方案及服务，助力医院提升运营效率。

### 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. DRG/DIP+医院精益运营管理服务

DRG/DIP+医院精益运营管理服务是基于医保支付方式改革的要求，依托多年医保支付与监管专业服务经验，结合医院的医疗服务与运营管理存在的痛点及实际需求，为医院用户构建了一套适用于复合付费改革政策条件下实现收益、成本、服务、质量的最优均衡的解决方案。

#### （1）医院数据质控服务

医院数据质控服务通过信息化工具与配套专业服务，对医院的医疗服务产生的支付相关数据进行有效质控，有效提升病案首页、结算清单数据质量。将病案质控智能管理、诊间智能审核管理、医保结算清单质控融入 DRG/DIP/APG 医院智能管理系统，实现医生开具医嘱时即开始审方、监管、质控，并利用预测性分析技术，根据即时诊断和手术预测分组展示不同分组方案，帮助医院在 DRG/DIP/APG 分组预测、支付测算和结算管理方面前置干预，过程预警。在动态监测、靶向定位可能存在的监管风险后，适度、规范管控，一站式结算-质控-上传-归档-反馈-申诉，保障数据上传及时、准确、全面，提升医院一体化管理能力。

#### （2）医院精准支付服务

医院精准支付服务在 DRG/DIP 的基础之上，对其应用场景及应用流程进行扩充，补足单一支付的不足，优化医管流程，形成 DRG/DIP+APG 从住院到门诊的医保支付闭环管理体系，实时动态管控风险医疗行为和在院患者智能分组和拨付，并提供多维度的统计分析，帮助医院医疗服务从数量付费走向质量付费，规范诊疗流程，实现全院分级管理，为全院高质量发展提供动力。

#### （3）医院精益运营服务

医院精益运营服务为医院提供基于 DRG/DIP 的全面预算管理、成本管理、病组诊疗方案管理，以医院高质量发展为导向，构建覆盖战略规划、资源调配与临床实践的业财融合管理体系，形成贯穿医院运营全链条的成本与质量管控闭环。通过业务数据与财务数据的深度融合，建立起“战略决策-资源配置-临床执行-效果反馈”的循环优化机制，帮助医院实现从粗放式扩张向精细化运营的转变，有效提升运营效率，强化成本约束能力，为公立医院高质量发展提供系统性支撑。

### （三）数字医药

公司数字医药业务借助信息化、数字化、AI 大模型和智能体等人工智能技术，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、智慧供应链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，公司基于数智审评服务、数智监管服务、数智风控服务三大监管服务体系，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）数智审评服务

公司数智审评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）数智监管服务

公司数智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）数智风控服务

公司数智风控服务主要面向各级药监部门，围绕药品器械中药化妆品研发、生产、流通、使用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、药品器械中药化妆品追溯监管平台、化妆品电子标签管理平台等。

#### 2. 药企数字化服务

药企数字化服务通过为医药企业提供全面、精准、高效的数字化解决方案，释放“三医”数据乘数效应，助力医药企业提升研发效率、保障产品质量、优化业务流程、挖掘数据价值，切实改善患者用药体验，实现多方共赢。药企数字化服务全方位覆盖药品与医疗器械的完整生命周期，从研发、生产直至上市后管理，重点为药企提供专业的临床试验服务与注册申报咨询服务、真实世界研究服务、“药智链”供应链+数据服务、药品生产质量管理服务等。

##### （1）临床试验服务与注册申报咨询服务

公司医药数据临床试验服务涵盖从项目设计、方案制定、伦理审查、现场执行、数据管理、统计分析到最终研究报告的全链条服务。服务过程中，严格遵循国际和国内 GCP 规范，确保临床试验过程科学、严谨、合规。同时，为客户提供药品、医疗器械等产品的国内外注册战略咨询、法规解读、申报材料撰写与审核、与监管机构沟通等一站式服务，助力客户顺利通过审批，加速产品上市进程。

##### （2）真实世界研究服务

公司真实世界研究(Real World Study, RWS)服务，旨在利用真实世界数据(如电子病历、医保数据等)对药品、医疗器械等在实际医疗环境中的安全性、疗效及经济性进行深度挖掘与评估。服务内容包括研究设计、数据获取与清洗、统计分析、结果解读与报告撰写等。

##### （3）“药智链”供应链+数据服务

依托于公司深厚的行业背景与广泛的生态合作网络，积累了海量、高质量的医药行业数据资源。公司不仅拥有覆盖全国的医疗、医保、医药“三医”主数据，还整合临床试验注册、真实世界研究、生产质量追溯、电子首营、市场销售、追溯路由、医院供应链及追溯管理、患者反馈等多元数据源，形成了独具特色的全链条医药数据生态。这一丰富多元的

数据资源为医药企业提供全方位、立体化的数据服务和供应链服务，充分满足了企业在研发、生产、营销、决策等各个环节对数据的需求。

#### （4）药品生产质量管理服务

通过先进技术，全面采集、整合、治理和分析医药企业生产和质量管理数据，应用于电子批记录、数据中台、质量回顾和批签发管理。帮助客户打破数据孤岛，提升数字化管理能力，构建高效、精准、快速响应的质量管理体系，支持医药企业持续发展和市场竞争。

#### （5）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。

#### （6）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。

### （四）健康服务业务

公司健康服务业务借助数字化、智能化、互联网等技术，为各级医疗机构、药品流通企业、社区、患者、学校、企业职工等提供处方流转、慢病管理、健康管理等服务。

#### 1. 慢病管理服务

慢病管理服务，贯彻“十四五”国民健康规划、电子处方流转、“千县工程”等政策，顺应医药分离趋势，利用互联网与大数据工具，借助公司多年在医保支付方式改革及服务领域积累的核心能力，整合形成互联网+慢病管理服务体系，构建“一个中心、两大平台、三类服务”慢病管理服务方案。具体为建设一个慢病管理中心，打造慢病服务和供应保障两大平台，提供药品供应、慢病管理和专病防控等专业化服务，为患者提供更加快捷方便的慢病就医用药综合服务，为基层医疗机构提供慢病人群的管理方案与工具。

#### 2. 健康管理服务

职工健康服务，作为针对各省市工会及企业职工打造的一站式健康管理平台，紧密围绕客户医疗健康需求与价值创造，不断整合优质资源打造有竞争力的产品，通过探索健康管理中心新应用场景，搭建社区健康管理中心，为企业职工和社区居民健康管理提供了智慧方案。

### 公司业务发展情况

#### （一）数字医保业务

报告期内，公司以客户需求为导向，通过整合优化现有产品和服务矩阵，形成“支付+监管+评价”三位一体的产品体系和服务模式，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，目前数字医保业务共覆盖全国 200 余个地区。

在支付方式改革方面，报告期内，公司全力支持和服了马鞍山市、宣城市、淮北市等数十地区支付方式改革，公司充分发挥在 DRG 业务的先发优势，持续扩大业务覆盖范围，在全国实施 DRG 支付方式改革地区中，已服务 70 余个地区，同时根据国家医保局关于医保支付方式改革要求，积极推进 DIP 相关工作，在全国推行实施 DIP 支付方式地区中，累计服务 40 余个地区，市场占有率均保持领先。在 APG 业务方面，已拓展至山东、辽宁、广西、黑龙江等省份的 20 余个地区，此外，公司在南京、攀枝花率先实现康复支付方式改革，成为唯一具备住院、门诊、康复全场景支付方式改革的服务商。

在大数据智能监控方面，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，在济南、绍兴、盘锦等 10 余个地区开展 DRG/DIP 基金监管，在黄石、惠州、红河州等开展大数据反欺诈项目，有力支持各级医保部门保障医保基金安全。

在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，报告期内，中标国家医保局药品招采子系统运维项目，实现在国家医保局业务从只有飞行检查到综合基金监管、药品招采和追溯多点突破的良好局面。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。

在商保数据服务方面，以杭州和萍乡数据授权使用标杆项目为基础，获得杭州市金融领域的公共数据授权，为公司商保与数据服务业务的发展提供了重要实践场景。同时，入围温州卫健委数据产品（场景）应用榜单-商保一站式结算，推进商保运营服务管理服务与场景应用服务功能的有效融合。

## （二）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，构建医院数字运营体系，打造精益运营管理服务品牌，在原有 DRG/DIP 支付方式产品基础上，形成医院成本核算、临床路径、疾病诊断预测等新产品布局，通过专业化“产品+服务”模式，为医院用户打造形成一整套基于质量、收益、成本、绩效等多维度能力提升的医疗质量与运营管控体系。

目前，公司院端支付方式类产品已覆盖包括山东齐鲁医院、上海瑞金医院、南京鼓楼医院、浙江省人民医院、山东千佛山医院、西安唐都医院和西京医院，以及广东妇幼保健院等龙头医院在内的近 800 家医院，持续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。

目前公司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，打造南京鼓楼医院全成本核算标杆，助力客户在全国公立医院绩效考核中名列前茅。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。

此外，卫健领域再次取得突破，承建了湖北省卫生健康委员会“湖北省医疗服务数据采集通路建设项目”，助力湖北省传染病监测预警与应急指挥能力提升，中标河南省疾病预防控制中心“传染病监测预警与应急指挥能力提升项目部署国家传染病智能监测预警前置软件实施服务项目”，推动医疗机构等的信息系统与传染病监测系统数据交换，建立健全传染病诊断、病原体检测等数据自动获取机制，实现了信息化领域的连续突破。

## （三）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，在药监信息化领域市场占有率领先。公司持续保持药监局卡位优势，为国家药监局及多个省市药监局提供信息化建设服务，承建了国家药品监督管理局政府网站及相关平台统一运行维护服务，药品业务应用系统（审批备案类）、综合业务管理平台相关模块、医疗器械注册管理信息系统等的运维服务，以及医疗器械技术审评系统优化扩展建设、医疗器械智能辅助审评场景应用建设等。此外，在地方智慧药监建设方面，承建了北京市药监局药品全生命周期管理系统升级改造项目、药品审评审批系统升级改造项目，药店数据管理系统、实验室管理与质量安全数据分析平台、认证审评系统等运维服务，湖南省药品监管业务应用系统升级项目，四川省药品监督管理局综合信息平台功能升级项目，河北省药品安全监管系统网络运行维护项目，山西数字政府建设运营有限公司监管检查系统等。

药企数字化服务方面，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。同时，公司成功与启辰生、皇隆制药、民海生物等药企签订合作协议，齐鲁制药、山东利宏药业等药企亦顺利入驻首营协同平台。这一系列合作标志着公司在药企服务业务上取得重大突破，该业务正逐步发展成为公司的重要增长点。

## （四）健康服务业务

健康服务业务坚持“以人民健康为中心”，紧紧围绕公司“平台+数据”战略，依托公司沉淀的数据能力，以数字化平台为主体，聚焦慢病管理服务和健康管理服务两大体系，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，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。报告期内，慢病管理服务和健康管理服务业务稳步推进。在慢病管理服务方面，公司以慢病人群就医购药、健康管理等实际需求为基础，成功打造了慢病管理中心服务体系，大幅提升了慢病患者就医的便利性。健康管理服务实现中国中化、内蒙古森林工业集团、民生银行等多个项目落地，通过提供健康测评、早癌筛查、线上问诊、就医协助、心理健康、运动健康和工会活动管理等服务，为企业职工提供便捷的一站式健康服务平台，有力保障企业职工的健康权益，助力打造幸福企业。同时，公司通过探索健康管理中心新应用场景，落地金茂三亚天鹭湾健康管理项目，搭建社区健康管理中心，为社区居民健康管理提供智慧方案。

### 三、核心竞争力分析

公司在“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 AI、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

经过多年深耕医保、医疗、医药领域，公司铸就坚实的底层数据标准与知识库体系。此体系全面而专业，涵盖医学知识库、药学知识库、标准数据库、DRG/DIP/APG/VRG 分组数据库及循证医学信息库，数据总量超过 1000 万条，以及医保基金监管规则信息库 8600 余万条，不仅铸就业务基石，更激发产品与服务的创新活力，引领行业前行。

#### （二）数据应用体系

在数据处理上，依托人才、知识库及医保政策，自主研发云智能引擎，速度提升超 50%，可全单智能审核，满足医保市级乃至省级统筹的大规模并行数据审核需求。在数据技术上，与业内交流合作，探索新技术应用，提升标准化数据服务和医疗大数据处理能力。在数据应用上，公司率先布局国家医保支付方式改革，形成 DRG/DIP+APG 从住院到门诊的医保支付闭环管理体系。每年处理 190 余个地区定点医疗机构实时诊疗数据。在国家药监改革创新方面，构建基于药械审评要点的智能引擎，创新数字化监管与追溯。依托医保 DRG 实践，形成区域医疗机构数字化价值医疗服务能力。此外，公司严守数据规则，丰富服务内容的手段、提升质量，打造了三医领域综合管理服务模式。

#### （三）技术支撑体系

公司始终秉持以用户为中心的发展理念，针对企业运营中至关重要的八大关键流程，自主构建了数字化办公平台。该平台前端为内部员工提供便捷的在线协作、客户服务等功能，显著提升用户体验和工作效率。业务中台则涵盖了产品研发、项目管理、财务及人力资源管理等核心业务，确保企业运营的高效协同。技术平台提供强大的技术支持，包括但不限于大数据分析、AI 应用以及全面的基础 IT 服务，增强了数据处理能力，推动智能化解决方案的实施。总体而言，数字化办公平台全方位地助力企业业务的高效、智能化发展，推动企业实现数字化转型，从而显著提升企业的整体运营效率和市场竞争力。同时，公司正在构建全场景的技术底座与算法中台，深度整合智能体、RAG、大模型技术、深度学习、知识图谱等前沿技术，推动三医业务实现智慧化升级。在解决方案方面，搭建自主研发的智能体开发平台，以此为依托打造一系列行业级解决方案，形成“智能体广场 + 技术底座 + 场景化应用”的独特优势，稳步提升市场影响力。

#### （四）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。

#### （五）知识产权体系

报告期内，公司累计取得著作权 300 多项。其中，2024 年共取得著作权 40 余项。公司累计提交专利申请 16 项，已取得专利授权 7 项，主要包括：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；分解住院行为的识别方法、装置、电子设备及存储介质；临床术语标准化方法、装置、电子设备及存储介质；医保违规对象发现方法及装置；用于医保数据的异常行为关联分析方法及系统等，处于实质审查阶段 7 项，处于复审阶段 2 项。其中，2024 年新取得专利授权 4 项。

### 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

	2024 年		2023 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	356,896,420.31	100%	330,126,718.06	100%	8.11%
分行业					
服务业	356,896,420.31	100.00%	330,126,718.06	100.00%	8.11%
分产品					
数字医保	151,085,894.19	42.33%	165,952,515.79	50.27%	-8.96%
数字医药	60,072,202.44	16.83%	63,647,445.14	19.28%	-5.62%
数字医疗	122,108,468.03	34.21%	96,264,655.81	29.16%	26.85%
健康服务	23,464,141.38	6.57%	4,090,196.58	1.24%	473.67%
房租	165,714.27	0.05%	171,904.74	0.05%	-3.60%
分地区					
全国	356,896,420.31	100.00%	330,126,718.06	100.00%	8.11%
分销售模式					
直接销售	356,896,420.31	100.00%	330,126,718.06	100.00%	8.11%

(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	356,896,420.31	302,447,456.39	15.26%	8.11%	21.89%	-9.58%
分产品						
数字医保	151,085,894.19	150,887,316.71	0.13%	-8.96%	1.34%	-10.15%
数字医药	60,072,202.44	38,941,021.61	35.18%	-5.62%	-6.51%	0.62%
数字医疗	122,108,468.03	84,088,787.90	31.14%	26.85%	68.88%	-17.14%
健康服务	23,464,141.38	28,490,990.57	-21.42%	473.67%	266.81%	68.48%
分地区						
全国	356,896,420.31	302,447,456.39	15.26%	8.11%	21.89%	-9.58%
分销售模式						
直接销售	356,896,420.31	302,447,456.39	15.26%	8.11%	21.89%	-9.58%

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

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2024 年		2023 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	107,876,033.26	35.67%	100,425,891.89	40.47%	7.42%
	折旧及摊销	17,029,568.28	5.63%	18,421,634.23	7.42%	-7.56%
	差旅费	9,034,146.89	2.99%	14,145,596.24	5.70%	-36.13%
	招待费	936,778.93	0.31%	2,114,520.53	0.85%	-55.70%
	咨询及技术服务费	11,994,527.25	3.97%	6,110,638.65	2.46%	96.29%
	房租、物业水电费	928,699.38	0.31%	1,040,188.47	0.42%	-10.72%
	办公费	657,915.85	0.22%	746,039.02	0.30%	-11.81%
	其他	2,429,646.87	0.80%	5,893,555.47	2.38%	-58.77%
	小计	150,887,316.71	49.90%	148,898,064.50	60.00%	1.34%
数字医药	人工成本	29,751,879.93	9.84%	27,127,032.45	10.93%	9.68%
	技术服务费及技术维护费	4,667,453.03	1.54%	9,305,629.69	3.75%	-49.84%
	折旧及摊销	3,159,728.28	1.04%	3,219,408.18	1.30%	-1.85%
	房租、物业水电费	186,479.00	0.06%	71,153.85	0.03%	162.08%
	其他	1,175,481.38	0.39%	1,928,634.58	0.78%	-39.05%
	小计	38,941,021.61	12.87%	41,651,858.75	16.79%	-6.51%
数字医疗	人工成本	28,792,258.14	9.52%	25,045,664.61	10.09%	14.96%
	差旅费	4,359,473.60	1.44%	4,333,599.57	1.75%	0.60%
	招待费	527,512.69	0.17%	993,636.38	0.40%	-46.91%
	折旧及摊销	5,320,198.45	1.76%	5,215,651.93	2.10%	2.00%
	办公费	74,690.92	0.02%	23,798.01	0.01%	213.85%
	采购设备及服务	44,186,759.06	14.61%	10,396,950.49	4.19%	325.00%
	其他	827,895.03	0.27%	3,781,335.71	1.52%	-78.11%
		小计	84,088,787.90	27.80%	49,790,636.70	20.06%
健康服务	人工成本	4,286,887.75	1.43%	4,399,744.13	1.77%	-2.57%
	采购成本	22,588,491.95	7.48%	2,527,139.60	1.02%	793.84%
	折旧及摊销	1,292,806.84	0.44%			
	其他	322,804.03	0.11%	840,265.20	0.34%	-61.58%
		小计	28,490,990.57	9.46%	7,767,148.93	3.13%
房租	折旧摊销	39,339.60	0.01%	31,661.82	0.01%	24.25%
合计		302,447,456.39	100.00%	248,139,370.70	100.00%	21.89%

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

报告期内本公司完成 3 家公司清算注销，分别为宁夏华虹医药网络有限公司，注销时点为：2024 年 1 月 25 日；甘肃华虹网络技术发展有限公司，注销时点为：2024 年 7 月 16 日；中公网信息技术与服务有限公司，注销时点为：2024 年 12 月 13 日。

(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）	64,915,768.00
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	18.19%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

## 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	24,419,181.15	6.84%
2	第二名	20,084,811.77	5.63%
3	第三名	8,159,433.93	2.29%
4	第四名	7,188,679.24	2.01%
5	第五名	5,063,661.91	1.42%
合计	--	64,915,768.00	18.19%

## 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）	51,935,460.42
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	35.01%
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	14.56%

## 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	21,603,773.58	14.56%
2	第二名	15,369,905.66	10.36%
3	第三名	8,450,527.72	5.70%
4	第四名	3,368,772.15	2.27%
5	第五名	3,142,481.31	2.12%
合计	--	51,935,460.42	35.01%

## 主要供应商其他情况说明

适用 不适用

## 3、费用

单位：元

	2024 年	2023 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	72,270,820.15	61,972,625.98	16.62%	主要由于本期公司加大业务市场拓展，导致销售费用增长。
管理费用	118,099,931.98	128,429,895.76	-8.04%	
财务费用	1,964,474.84	4,734,049.97	-58.50%	主要由于本报告期内公司对部分闲置募集资金进行现金管理，相应利息收入增长，导致财务费用减少。
研发费用	339,291.60	967,945.83	-64.95%	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

<p>研发中心升级建设项目</p>	<p>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。</p>	<p>研发过程中</p>	<p>构建基于人工智能的医学药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完善、病史上链、影像上链等功能；构建飞检智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。</p>	<p>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。</p>
<p>医保一体化综合服务平台项目</p>	<p>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。</p>	<p>研发过程中</p>	<p>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。</p>	<p>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。</p>
<p>医疗质量与运营管控平台项目</p>	<p>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。</p>	<p>研发过程中</p>	<p>（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。</p>	<p>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。</p>
<p>医药行业数字化服务平台项目</p>	<p>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升级支撑平台和医药行业供应链协同平台。</p>	<p>研发过程中</p>	<p>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升级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。</p>	<p>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。</p>

家庭医生服务平台一期	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。	已完成研发	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。	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。
商保智能控费平台	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核算服务，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。	已完成研发	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。	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。
商保一站式结算服务平台	通过参保人个人授权机制，保险公司将参保人保单信息、产品信息、条款权益信息等同步至商保一站式结算平台，依托定制规则引擎，对参保人信息、健康记录和保险产品数据进行智能分析，快速做出核保决策和初步核赔判断，从而科学评估风险、合理控制赔付。依据预设规则和模型自动审核理赔申请并计算赔付金额，实现流程自动化，减少人工干预，提升理赔效率与准确性。	研发过程中	通过该平台，参保人、保险公司和监管部门可在同一系统内完成全流程操作，有效提升业务处理效率，优化客户体验，构建安全、透明、高效的保险结算服务体系。	商保一站式结算服务平台，可充分对接公司已有业务，通过可信数据空间或公共授权运营管理机制，提供商保一站式结算服务，同时，可发挥医保商保多层次保障服务的衔接作用。

公司研发人员情况

	2024 年	2023 年	变动比例
研发人员数量（人）	486	651	-25.35%
研发人员数量占比	37.99%	46.23%	-8.24%
研发人员学历结构			
本科	328	432	-24.07%
硕士	65	51	27.45%
研发人员年龄构成			
30 岁以下	184	297	-38.04%
30~40 岁	227	288	-21.18%

公司研发投入情况

	2024 年	2023 年	变动比例
--	--------	--------	------

研发投入金额（元）	29,849,857.42	49,062,327.32	-39.16%
研发投入占营业收入比例	8.36%	14.86%	-6.50%
研发投入资本化的金额（元）	29,510,565.82	48,094,381.49	-38.64%
资本化研发投入占研发投入的比例	98.86%	98.03%	0.83%

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

## 5、现金流

单位：元

项目	2024 年	2023 年	同比增减
经营活动现金流入小计	406,039,586.86	335,288,028.08	21.10%
经营活动现金流出小计	488,528,864.71	437,503,095.88	11.66%
经营活动产生的现金流量净额	-82,489,277.85	-102,215,067.80	19.30%
投资活动现金流入小计	167,595,706.13	119,661.06	139,958.68%
投资活动现金流出小计	488,755,225.68	52,067,626.65	838.69%
投资活动产生的现金流量净额	-321,159,519.55	-51,947,965.59	-518.23%
筹资活动现金流入小计	389,000,000.00	1,026,396,631.10	-62.10%
筹资活动现金流出小计	463,726,430.41	118,420,017.14	291.59%
筹资活动产生的现金流量净额	-74,726,430.41	907,976,613.96	-108.23%
现金及现金等价物净增加额	-478,043,387.49	754,066,811.13	-163.40%

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. 2024 年度公司经营活动产生的现金流量净流出减少约 1,972 万元，主要由于 2024 年度公司经营活动现金流入比上年增加了 7,075.16 万元，主要为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；以及随着业务推进本年公司收回相关押金保证金，使得收到其他与经营活动有关的现金有所增加。同时，公司 2024 年度经营活动现金流出增长幅度较小，因此经营活动产生的现金流量净流出减少。

2. 2024 年度公司投资活动产生的现金流量净流出增长约 2.7 亿元，主要由于 2024 年度投资活动现金流入增加了 1.7 亿元，主要为本年度公司处置海南海虹化纤工业有限公司 18.96%股权及广东海虹药通电子商务有限公司 45%股权，收到股权交易款 1.5 亿元；以及公司收到普康（杭州）健康科技有限公司等被投资公司的股利分红约 1,419 万元，上年同期无此事项。同时 2024 年度投资活动现金流出增加约 4.4 亿元，主要为公司本年对暂时闲置募集资金进行现金管理，增加投资支付的现金 4.5 亿元，上年同期无此事项。整体投资活动现金流出增长大于投资活动现金流入，因此投资活动产生的现金流量净流出增加。

3. 2024 年度公司筹资活动产生的现金流量净额减少约 9.8 亿元。主要由于 2024 年度公司筹资活动现金流入减少约 6.4 亿元。主要为公司 2023 年度收到募集资金 7.86 亿元，本年不涉及相关事项。同时，公司 2024 年度筹资活动现金流

出增加约 3.5 亿元，主要为本年偿还债务支付的现金流出增加约 3.43 亿元。在双重影响下，筹资活动产生的现金流量净额减少。

4. 2024 年度公司现金及现金等价物净增加额减少约 12.32 亿元，主要受投资活动及筹资活动净流出增加所致。

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-8,248.93 万元，净利润为-1,146.65 万元，两者相差 7,102.28 万元。主要由以下原因所致：

1. 报告期内，公司计提应收款项、合同资产等减值损失 2,514.8 万元，相关事项影响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、无形资产及长期待摊费用折旧摊销金额 3,709.47 万元，相关事项影响净利润但未产生现金流。

3. 报告期内，公司确认投资收益 1.43 亿元，相关事项影响净利润但不产生经营活动现金流。

4. 报告期内，公司持有金融资产确认的公允价值变动收益金额 634 万元，相关事项影响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 4,066.89 万元；经营性应付项目的增加，增加了经营活动产生的现金流量净额 5,077.66 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	143,019,379.11	1,223.17%	主要为公司处置股权投资确认的投资收益以及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	6,340,000.00	54.22%	主要为持有金融资产确认的公允价值变动。	否
资产减值	-25,147,977.71	215.08%	主要为应收款项、合同资产等计提的减值损失。	否
营业外收入	5,664,099.58	48.44%	主要为本期没收未能按时完成股权收购的诚意金。	否
营业外支出	1,586,974.34	13.57%	主要为支付劳动争议款。	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

	2024 年末		2024 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	451,840,676.26	21.91%	928,057,174.89	47.56%	-25.65%	主要由于公司 2024 年度对暂时闲置的募集资金进行现金管理，购买 4.5 亿元理财。
应收账款	125,374,701.66	6.08%	129,559,059.30	6.64%	-0.56%	
合同资产	62,477,191.20	3.03%	63,289,805.63	3.24%	-0.21%	
存货	738,909.63	0.04%	2,038,468.28	0.10%	-0.06%	
投资性房地产	142,837.33	0.01%	172,165.33	0.01%	0.00%	

长期股权投资	42,944,678.39	2.08%	60,075,115.72	3.08%	-1.00%	
固定资产	9,597,435.53	0.47%	9,661,965.73	0.50%	-0.03%	
在建工程		0.00%				
使用权资产	133,294,526.82	6.46%	3,715,446.30	0.19%	6.27%	
短期借款	140,116,325.00	6.80%	190,206,666.61	9.75%	-2.95%	
合同负债	43,320,745.36	2.10%	42,336,703.62	2.17%	-0.07%	
长期借款		0.00%				
租赁负债	121,617,131.46	5.90%	674,006.55	0.03%	5.87%	
交易性金融资产	860,960,751.36	41.75%	451,098,830.17	23.11%	18.64%	主要由于公司 2024 年处置所持海南海虹化纤工业有限公司 18.96% 股权，同时公司对暂时闲置的募集资金进行现金管理，购买 4.5 亿元理财，在交易性金融资产核算。
无形资产	96,958,898.85	4.70%	116,524,081.78	5.97%	-1.27%	

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
<b>金融资产</b>								
1. 交易性金融资产（不含衍生金融资产）	451,098,830.17	-3,220,000.00			450,000,000.00	40,068,830.17	3,150,751.36	860,960,751.36
4. 其他权益工具投资	27,244,500.00	-1,520,000.00	5,890,000.00					25,724,500.00
5. 其他非流动金融资产	82,360,000.00	9,560,000.00						91,920,000.00
金融资产小计	560,703,330.17	4,820,000.00	5,890,000.00	0.00	450,000,000.00	40,068,830.17	3,150,751.36	978,605,251.36
上述合计	560,703,330.17	4,820,000.00	5,890,000.00	0.00	450,000,000.00	40,068,830.17	3,150,751.36	978,605,251.36
金融负债	0.00						0.00	0.00

其他变动的内容

交易性金融资产的其他变动主要为公司本报告期持有银行大额存单在交易性金融资产列示，计提的利息计入投资收益。

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

公司报告期末受限资产为货币资金，明细如下：

单位：元

项目	期末余额	期初余额
履约保证金	14,459,598.86	12,632,710.00
合计	14,459,598.86	12,632,710.00

## 七、投资状况分析

### 1、总体情况

适用 不适用

### 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	证券上市日期	募集资金总额	募集资金净额(1)	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额(2)	报告期末募集资金使用比例(3) = (2)/(1)	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2023年	向特定对象发行股票	2023年12月13日	79,448.31	78,249.23	8,527.3	8,527.3	10.90%	0	0	0.00%	69,721.93	截至2024年12月31日,公司对4.5亿元尚未使用暂时闲置的募集资金进行现金管理以大额存单的形式存放于委托银行,4000万元尚未使用的募集资金用于暂时补充流动资金,剩余尚未使用募集资金以活期存款形式存储于募集资金专户管理。	0
合计	--	--	79,448.31	78,249.23	8,527.3	8,527.3	10.90%	0	0	0.00%	69,721.93	--	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2024年12月31日,本年已使用募集资金总额8,527.30万元,已累计使用募集资金总额8,527.30万元,尚未使用募集资金总额69,721.93万元。其中募集资金专用账户余额为21,351.64万元。

## (2) 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

单位:万元

融资项目名称	证券上市日期	承诺投资项目和超募资金投向	项目性质	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	截止报告期末累计实现的效益	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														
国新健康保障服务集团股份有限公司向特定对象发行 A 股	2023 年 12 月 13 日	三医数字化服务体系建设项目	生产建设	否	33,472.74	33,472.74	6,942.38	6,942.38	20.74%	2026 年 11 月 16 日	0	0	不适用	否
国新健康保障服务集团股份有限公司向特定对象发行 A 股	2023 年 12 月 13 日	健康服务一体化建设项目	生产建设	否	18,817.18	18,817.18				2026 年 11 月 16 日	0	0	不适用	否
国新健康保障服务集团股份有限公司向特定对象发行 A 股	2023 年 12 月 13 日	商保数据服务平台建设项目	生产建设	否	8,511.24	8,511.24	38.22	38.22	0.45%	2026 年 11 月 16 日	0	0	不适用	否
国新健康保障服务集团股份有限公司向特定对象发行 A 股	2023 年 12 月 13 日	研发中心升级建设项目	生产建设	否	9,783.26	9,783.26	1,110.04	1,110.04	11.35%	2026 年 11 月 16 日	0	0	不适用	否
国新健康保障服务	2023 年 12 月 13 日	营销网络升级建设	生产建设	否	8,863.9	7,664.81	436.66	436.66	5.70%	2026 年 11 月 16 日	0	0	不适用	否

集团股份有限 公司向特定 对象发行 A 股		项目												
承诺投资项目小计				--	79,448.32	78,249.23	8,527.3	8,527.3	--	--	0	0	--	--
超募资金投向														
不适用	2023 年 12 月 13 日	不适用	生产 建设	否						2026 年 11 月 16 日	0	0	不适用	否
合计				--	79,448.32	78,249.23	8,527.3	8,527.3	--	--	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）	截至 2024 年 12 月 31 日，公司已使用募集资金 8,527.30 万元，整体使用进度为 10.90%，投入进展相对缓慢，主要由于原计划使用 17,614.30 万元购置房产并进行适应性装修用于“三医数字化服务体系建设项目”、“健康服务一体化建设项目”、“商保数据服务平台建设项目”、“研发中心升级建设项目”四个项目的投入暂未实施，近年来国内房地产市场波动较大，公司秉承股东利益最大化的原则，结合风险管控和发展规划等方面的考虑，在募投项目的房产购置方面投入较为慎重，因此暂未实施预算中购房及适应性装修的支出项目。另外，由于公司所处健康医疗领域的市场环境和技术更新迭代较快，尤其伴随人工智能技术呈现爆发式迭代，大模型、生成式 AI、隐私计算等技术正重塑医疗健康产业格局，公司结合自身发展战略和综合性改革要求，论证和调整各募集资金投资项目的实施方案，科学合理使用募集资金。													
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	适用 公司于 2024 年 1 月 12 日召开第十一届董事会第二十三次会议和第十一届监事会第十四次会议，审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入的自筹资金的议案》，同意公司以募集资金置换预先投入募投项目及支付发行费用的自筹资金共 4,129.47 万元。其中：公司以自有资金预先投入募集资金项目合计人民币 3,917.47 万元；公司以自筹资金预先支付中介机构及其他税费等发行费合计人民币 212.00 万元。大信会计师事务所（特殊普通合伙）出具了《关于国新健康保障服务集团股份有限公司使用募集资金置换已投入募集资金项目的自筹资金专项说明的鉴证报告》（大信专审字[2024]第 23-00001 号），保荐机构中国银河证券股份有限公司对此出具了核查意见并已公告。截至 2024 年 12 月 31 日，公司已完成预先投入募投项目及支付发行费用的置换 4,129.47 万元。													

用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 公司于 2024 年 5 月 23 日召开第十一届董事会第二十八次会议和第十一届监事会第十八次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，为了提高募集资金使用效率，降低财务成本，在确保不影响募集资金投资项目建设进度的前提下同意公司（含募投项目实施主体国新健康保障服务有限公司、北京海协智康科技发展有限公司两家全资子公司）使用不超过人民币 8,000 万元闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限自本次董事会审议通过之日起不超过 12 个月。截至 2024 年 12 月 31 日，公司已使用闲置募集资金暂时补充流动资金 4,000.00 万元。
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 2024 年 12 月 31 日，尚未使用募集资金余额为 697,219,277.13 元，另有产生银行利息收入扣除手续费后的净额为 6,297,155.40 元，合计 703,516,432.53 元，其中：尚未使用募集资金 657,219,277.13 元及银行利息收入扣除手续费后净额 6,297,155.40 元，共计 663,516,432.53 元分别存放于募集资金专户及大额存单账户中（其中 450,000,000.00 元为公司对暂时闲置募集资金进行现金管理，以银行大额存单形式存于委托银行，剩余 213,516,432.53 元以活期存款形式存放于募集资金专户）；40,000,000.00 元闲置募集资金用于暂时补充流动资金尚未到期。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	1. 报告期内，公司于 2024 年 4 月 11 日召开第十一届董事会第二十五次会议和第十一届监事会第十六次会议，审议通过了《关于子公司股权变更暨部分募投项目实施主体股权结构发生变化的议案》，同意公司通过无偿划转方式将持有的北京海协智康科技发展有限公司（以下简称“北京海协”）90%股权及中公网信息技术与服务股份有限公司（以下简称“中公网”）持有的北京海协 10%股权，转让至公司全资子公司海南海虹投资咨询有限公司（以下简称“海虹咨询”）名下。本次子公司股权变更系公司下属全资子公司的内部股权结构调整，不影响公司合并报表范围和对子公司的持股权益。 2. 报告期内，公司于 2024 年 7 月 26 日召开第十一届董事会第三十一次会议和第十一届监事会第二十二次会议，审议通过了《关于变更部分募集资金投资项目实施主体的议案》。同意公司根据发展规划及募集资金投资项目实际情况，变更“三医数字化服务体系建设项目”的子项目“医药行业数字化服务平台”“健康服务一体化建设项目”、“商保数据服务平台建设项目”和“营销网络升级建设项目”的实施主体。此次变更系募投项目实施主体在公司全资子公司之间变更，不属于募集资金用途的变更。

### (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

交易对方	被出售股权	出售日	交易价格（万元）	本期初起至出售日该股权为上市公司贡献	出售对公司的影响	股权出售为上市公司贡献的净利润占净利	股权出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系	所涉及的股权是否已全部过户	是否按计划如期实施，如未按计划实施，	披露日期	披露索引

				的净利润 (万元)		总额的 比例					应当 说明 原因 及公 司已 采取 的措 施		
上海福芮投资咨询有限公司	广东虹药通电子商务有限公司 45%股权	2024年12月13日	7,000	-46.21	截至本报告期末,出售该股权使公司当期确认投资收益5,830.44万元。不影响公司业务连续性、管理稳定性。	508.47%	2023年6月30日估值为基础公开挂牌交易底价不低于评估价	否	不适用	否	是	2024年11月29日	详见公司于2024年11月29日在《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》及巨潮资讯网(WWW.CNINFO.COM.CN)披露的相关公告
海南星辉投资有限公司	海南虹化纤工业有限公司 18.96%股权	2024年07月25日	11,240	0	截至本报告期末,出售该股权使公司当期确认投资收益7,232.54万元。不影响公司业务连	630.75%	2023年6月30日估值为基础公开挂牌交易底价不低于评估价	否	不适用	是	是	2024年7月18日、2024年8月3日、2024年8月3日	详见公司于2024年7月18日、2024年8月3日在《中国证券报》《上海证券报》《证

					续性、管理层稳定性。								券时报》及巨潮资讯网（WWW.CNINFO.COM.CN）披露的相关公告
--	--	--	--	--	------------	--	--	--	--	--	--	--	--------------------------------------

## 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
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	83,934,511.65	38,637,935.37	61,249,272.55	2,129,835.11	2,360,106.93
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	536,086,079.29	423,057,796.47	250,001,033.93	50,934,197.85	50,999,449.10
国新益康数据（北京）有限公司	子公司	互联网健康服务	10,010,000.00	28,935,077.48	70,349,615.82	23,536,770.94	10,900,199.64	10,610,038.48
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	180,224,524.48	71,037,157.29	187,158,356.40	22,021,763.10	18,749,230.29

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
宁夏华虹医药网络有限公司	清算	无重大影响
甘肃华虹网络技术发展有限公司	清算	无重大影响
中公网信息技术与服务有限公司	清算	无重大影响

## 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

公司以客户为中心，借助信息化、数字化、AI 大模型和智能体等前沿信息技术应用，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和推动健康服务业务的快速增长。

公司将继续保持战略定力、强化功能作用，谋划实施“数智创新”战略，打造成为“三医”领域领先的数据要素型企业。充分发挥公司多年来在“三医”领域深入布局所积累的数据治理能力和业务协同优势，以落实“9+6”战略性新兴产业和未来产业中的 AI+生物医药和未来健康为路径，培育“三医”数据底座+AI 底座的核心竞争力，构建“三医”垂直领域算法模型，赋能“三医”协同发展和治理，提升央企控股上市公司价值。

#### 1. 数字医保业务

公司数字医保业务将紧抓行业创新机遇，持续巩固并提升市场领先地位。一是深化支付方式创新服务，打造多元化解决方案。积极探索门诊支付、康复支付等新型支付方式，构建多元复合型支付体系，进一步提升产品竞争力和市场适应性。二是强化综合监管服务能力，提升业务竞争力。以医保追溯码为核心抓手，整合飞检、大数据监管等产品，构建全方位、智能化的综合监管平台，助力医保基金安全高效运行。通过 AI 技术深度赋能传统智能审核、飞检等业务，实现服务质量的显著提升和运营成本的持续优化。三是支撑多层次保障体系，拓展业务增长点。积极参与多层次医疗保障体系建设，重点聚焦惠民保营销及购药服务领域，打造标杆性惠民保项目，探索福利购药运营服务模式，并探索带病体保险产品设计与营销服务，开辟新的业务增长曲线。

#### 2. 数字医疗业务

公司数字医疗业务将全面构建营销体系，着力打造融入 AI 创新标杆项目，推动市场份额实现有效增长。一是完善营销体系，深化市场拓展。全面加强营销体系建设，重点拓展 DRG/DIP 支付服务、医院全成本核算等成熟产品市场，同时打造基于 AI 技术的诊间审核、病组诊疗路径、自查自纠的业务联动解决方案。积极探索 AI 赋能的手术室智能应用、单机效能管理等创新场景，进一步提升医院精益化管理服务水平，扩大市场份额。二是聚焦标杆项目，打造可复制模式。公司在卫健和疾控领域，重点围绕公立医院高质量发展、疾病预防监测及医共体建设三大关键领域，打造融入 AI 技术的具有示范效应的标杆项目，形成可复制、可推广的成熟模式，为业务规模化拓展奠定基础。

#### 3. 数字医药业务

公司数字医药业务将持续强化 AI 技术支撑，巩固药监业务市场领先地位，并加速药企业务的规模化增长。一是深化数智化监管场景应用，提升大客户价值。公司将聚焦国家和省级药监部门的数智化监管需求，以 AI 技术驱动服务和产品创新，为客户开拓全新价值空间，进一步巩固公司在药监领域的市场地位；全方位构建药监数字监管员系列产品，强化药品全生命周期管理，提升大数据和 AI 技术在监管领域的应用能力。二是聚焦重点区域，拓展药企业务新模式。公司将选择重点区域进行战略性布局，推动临床试验数据服务、生产数智化服务等创新模式的推广与落地，助力药企业务实现有效增长。

#### 4. 健康服务业务

公司健康服务业务将持续推动模式创新与商业化成功。一是以 AI 赋能慢病管理模式创新，打造区域标杆。持续提升慢病管理业务的供应链管理和运营管理能力，创新复制东营人民医院慢病管理模式的成功经验，积极探索医共体框架下的区域慢病管理模式，打造可推广、可复制的行业新标杆。二是整合优质资源，提升数字化及 AI 驱动运营能力。通过整合优质资源，全面提升健康管理业务的数字化及 AI 驱动运营能力，优化服务流程，提高运营效率，推动销售额实现快速增长。

### （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。同时，公司正积极推进落实驻场成本压减专项行动，并着力提升基于 SOP 的交付运维标准化能力，以进一步优化成本结构，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不断深入，面临信息泄露、数据篡改和网络攻击等数据安全风险。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。

5. 技术应用风险：在推进大数据、AI、知识图谱等先进技术的应用过程中，公司需应对技术迭代加速的挑战。为了有效管理风险，公司致力于探索前沿技术的应用，并不断提升标准化数据服务及医疗大数据的处理效能。此外，公司通过设立 AI 中心并发起 AI in All 专项行动，促进 AI 技术在业务运营和内部管理中的深入应用，从而有效降低技术风险。

## 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
2024年01月25日	公司	电话沟通	机构	机构投资者	咨询2023年度业绩整体情况及2024年业务规划	无
2024年02月19日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	咨询公司医保业务的拓展情况	无
2024年03月07日	公司	电话沟通	机构	机构投资者	咨询公司在数字化医疗领域的研发进展	无
2024年04月29日	公司	电话沟通	机构	机构投资者	咨询公司数据授权业务情况	无
2024年05月22日	公司	电话沟通	机构、个人、其他	华泰证券、中金公司、中信建投证券、珠海汇合资产、申万宏源证券、银河证券、国元证券等多家机构投资者、新闻媒体，以及个人投资者	2023年度业绩说明会	详见公司于2024年5月22日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn/）披露的《2023年度业绩说明会活动记录》。
2024年06月25日	公司	电话沟通	机构	机构投资者	咨询公司健康服务业务进展	无
2024年07月18日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	咨询2024年半年度业务合同情况	无
2024年08月21日	公司	电话沟通	机构	机构投资者	咨询公司数字要素领域的未来展望	无
2024年09月20日	公司	电话沟通	机构、个人、其他	西南证券、中金公司、中信建投证券、建信基金、银河基金、大成基金、嘉实基金、华安基金等多家机构投资者、新闻媒体，以及个人投资者	2024年半年度业绩说明会	详见公司于2024年9月20日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn/）披露的《2024年半年度业绩说明会活动记录》。
2024年10月16日	公司	电话沟通	机构	机构投资者	咨询公司在服务模式上的探索创新	无
2024年11月22日	公司	电话沟通	机构	机构投资者	咨询公司参股的中部健康医疗大数据（湖北）有限公司的设立情况	无

2024 年 11 月 28 日	公司	网络平台线上交流	机构、个人、其他	机构投资者、新闻媒体、个人投资者	2024 年青岛辖区上市公司投资者网上集体接待日活动	详见 2024 年 11 月 28 日中国证券报中证网 ( <a href="https://www.cs.com.cn">https://www.cs.com.cn</a> )。
2024 年 12 月 05 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

### 十三、市值管理制度和估值提升计划的制定落实情况

公司是否制定了市值管理制度。

是 否

公司是否披露了估值提升计划。

是 否

### 十四、“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”行动方案公告。

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，对公司关联交易等重要事项认真审查并发表审核意见；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。

2024 年，公司董事会审议通过了《公司章程》《董事会议事规则》《股东大会议事规则》《投资者关系管理制度》《独立董事工作制度》《委托理财管理制度》《内部审计管理办法》等制度的修订和制定，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
2024 年第一次临时股东大会	临时股东大会	30.54%	2024 年 06 月 06 日	2024 年 06 月 07 日	详见 2024 年 6 月 7 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 2024 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2024-41）。
2023 年度股东大会	年度股东大会	27.58%	2024 年 06 月 26 日	2024 年 06 月 27 日	详见 2024 年 6 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《国新健康保障服务集团股份有限公司 2023 年度股东大会决议公告》（公告编号：2024-49）。
2024 年第二次临时股东大会	临时股东大会	27.83%	2024 年 12 月 23 日	2024 年 12 月 24 日	详见 2024 年 12 月 24 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 2024 年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：2024-79）。

#### 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）	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	50	董事长	现任	2024 年 04 月 25 日	2025 年 03 月 28 日	177,333	-86,893	90,440	公司限制性股票激励计划（第一期）2023 年度股权激励解锁条件未达成
			董事	现任	2019 年 10 月 16 日	2025 年 03 月 28 日				

					日	日				
			总经理	离任	2019年09月12日	2024年04月24日				
袁洪泉	男	43	董事	现任	2024年06月06日	2025年03月28日	148,000	-72,520	75,480	公司限制性股票激励计划（第一期） 2023 年度股权激励解锁条件未达成
			总经理	现任	2024年04月25日	2025年03月28日				
			副总经理	离任	2023年04月25日	2024年04月24日				
姜开宏	男	48	董事	现任	2018年05月16日	2025年03月28日	0		0	
陈涛	男	55	董事	现任	2022年03月29日	2025年03月28日	0		0	
刘英杰	男	53	董事、 副总经理	现任	2018年05月16日	2025年03月28日	162,667	-79,707	82,960	公司限制性股票激励计划（第一期） 2023 年度股权激励解锁条件未达成
孙娜	女	47	独立董事	现任	2024年06月06日	2025年03月28日	0		0	
白彦	男	60	独立董事	现任	2022年03月29日	2025年03月28日	0		0	
孙洁	女	60	独立董事	现任	2022年03月29日	2025年03月28日	0		0	
周蔚	女	41	监事会主席	现任	2024年06月26日	2025年03月28日	0		0	
李岩	男	43	监事	现任	2022年03月29日	2025年03月28日	0		0	
夏坤	女	38	职工代表 监事	现任	2019年09月11日	2025年03月28日	0		0	
张振华	男	41	副总经理	现任	2025年02月20日	2025年03月28日	133,333	-65,333	68,000	公司限制性股票激励计划（第一期） 2023 年度股权激励解锁条件未达成

王文长	男	55	总会计师	现任	2022年03月07日	2025年03月28日	0		0		
刘新星	男	41	董事会秘书	现任	2021年01月15日	2025年03月28日	93,333	-45,733	47,600	公司限制性股票激励计划（第一期）2023年度股权激励解锁条件未达成	
孙迪草	男	62	董事	离任	2022年03月29日	2024年04月29日	162,667	-	162,667	0	离职，已不再符合激励条件。
			副总经理	离任	2019年09月12日	2024年04月29日					
王秀丽	女	60	独立董事	离任	2018年05月16日	2024年06月06日	0		0		
沈治国	男	48	监事会主席	离任	2022年03月29日	2024年04月25日	0		0		
孙立群	女	58	副总经理	离任	2019年09月12日	2024年04月29日	148,000	-	148,000	0	离职，已不再符合激励条件。
王中胜	男	49	总法律顾问	离任	2021年07月20日	2024年10月28日	100,000	-49,000	51,000		公司限制性股票激励计划（第一期）2023年度股权激励解锁条件未达成
合计	--	--	--	--	--	--	1,125,333	-	709,853	415,480	--

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

1. 2024年4月24日，李永华先生因工作调动，申请辞去公司总经理职务；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。

2. 2024年4月24日，袁洪泉先生因工作调动，不再担任公司副总经理，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，聘任袁洪泉先生为公司总经理；经2024年6月6日召开的2024年第一次临时股东大会审议通过，选举袁洪泉先生为公司第十一届董事会董事。

3. 2024年4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任职。

4. 2024年4月29日，孙迪草先生、孙立群女士因个人原因，分别申请辞去公司董事、副总经理和公司副总经理职务，在辞去上述职务后，孙迪草先生和孙立群女士均不在公司及其控股子公司任职。

5. 2024年5月15日，王秀丽女士因独立董事任期届满6年，辞去公司独立董事职务，在2024年6月6日公司选举产生新任独立董事前，王秀丽女士持续履行了其独立董事及在董事会相关专门委员会中的职责。

6. 2024年10月28日，王中胜先生因个人原因，申请辞去公司总法律顾问职务，辞职后不再担任公司及其控股子公司任何职务。

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
李永华	董事长	任免	2024 年 04 月 24 日	工作调动
袁洪泉	总经理	任免	2024 年 04 月 24 日	工作调动
沈治国	监事会主席、监事	离任	2024 年 04 月 25 日	个人原因
孙迪草	董事、副总经理	离任	2024 年 04 月 29 日	个人原因
孙立群	副总经理	离任	2024 年 04 月 29 日	个人原因
王秀丽	独立董事	任期满离任	2024 年 05 月 15 日	个人原因
王中胜	总法律顾问	离任	2024 年 10 月 28 日	个人原因

## 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。

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、副总经理。现任公司党委副书记、董事、总经理，兼任中国医疗保险研究会信息化与大数据专业委员会常务委员。

姜开宏，男，出生于 1977 年，中共党员，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，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，兼任中国药品监督管理研究会药品监管信息化研究专业委员会副主任委员，临床试验产业技术创新战略联盟投融资专委会秘书长，中关村玖泰药物临床试验技术创新联盟副理事长。

孙娜，女，出生于 1978 年，中共党员，毕业于中央财经大学，博士研究生学历。现任公司独立董事、北京国家会计学院副教授、科美诊断股份有限公司独立董事、联泓新材料科技股份有限公司独立董事。

白彦，男，出生于 1965 年，中共党员，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，国民养老保险股份有限公司外部监事，中国医疗保险研究会常务理事。

周蔚，女，出生于 1984 年，中共党员，毕业于香港中文大学，硕士研究生学历。曾任霍金·豪森律师事务所律师助理，金杜律师事务所律师，嘉源律师事务所律师，北京知行慧科教育科技有限公司法务总监，中国国新控股有限责任公司法律合规部高级经理、法律合规与风险管理部高级经理、法律风控部法制建设处处长、法律事务处处长、法律风控部副总经理。现任公司监事会主席，国风投创新投资基金股份有限公司监事，国新文化控股股份有限公司监事会主席。

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、国新风险投资管理（深圳）有限公司投资部投资总监。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，中海恒实业发展有限公司总经理。

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、法律风控部总经理。

张振华，男，出生于 1984 年，中共党员，毕业于中山大学，硕士研究生学历，曾任公司医保事业部总经理、解决方案部总经理、粤湘赣区域总经理。现任公司党委委员、副总经理，兼任中国医疗保险研究会支付改革专业委员会委员、湖北省医保基金管理促进会理事。

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。

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	是
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	国风投创新私募基金管理有限公司	董事	否
姜开宏	中国国新基金管理有限公司	副总经理	否
姜开宏	中海恒实业发展有限公司	董事长	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
周蔚	国风投创新投资基金股份有限公司	监事	否
周蔚	国新文化控股股份有限公司	监事会主席	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
李岩	中海恒实业发展有限公司	总经理	否
在股东单位任职情况的说明		无	

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
袁洪泉	中国医疗保险研究会信息化与大数据专业委员会	常务委员	否
刘英杰	神州医疗科技股份有限公司	董事	否
刘英杰	中国药品监督管理局研究会药品监管信息化研究专业委员会	副主任委员	否
刘英杰	临床试验产业技术创新战略联盟投融资专委会	秘书长	否
刘英杰	中关村玖泰药物临床试验技术创新联盟	副理事长	否
孙娜	北京国家会计学院	副教授	是
孙娜	科美诊断股份有限公司	独立董事	是
孙娜	联泓新材料科技股份有限公司	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	国民养老保险股份有限公司	外部董事	是
孙洁	中国医疗保险研究会	常务理事	否
张振华	中国医疗保险研究会支付改革专业委员会	委员	否
张振华	湖北省医保基金管理促进会	理事	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

公司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 832.11 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	50	董事长	现任	98.63	是
袁洪泉	男	43	董事、总经理	现任	100.41	否
姜开宏	男	48	董事	现任	0	是
陈涛	男	55	董事	现任	0	是
刘英杰	男	53	董事、副总经理	现任	107.84	否
孙娜	女	47	独立董事	现任	6.78	否
白彦	男	60	独立董事	现任	12	否
孙洁	女	60	独立董事	现任	12	否
周蔚	女	41	监事会主席	现任	0	是
李岩	男	43	监事	现任	0	是
夏坤	女	38	职工代表监事	现任	50.17	否
王文长	男	55	总会计师	现任	102.25	否
刘新星	男	41	董事会秘书	现任	125.39	否
孙迪草	男	62	董事、副总经理	离任	67.79	否
王秀丽	女	60	独立董事	离任	5.18	否
沈治国	男	48	监事会主席	离任	0	否
孙立群	女	58	副总经理	离任	65.14	否
王中胜	男	49	总法律顾问	离任	78.53	否
合计	--	--	--	--	832.11	--

其他情况说明

适用 不适用

## 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
第十一届董事会第二十三次会议	2024年01月12日	2024年01月13日	详见公司于2024年1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《第十一届董事会第二十三次会议决议公告》（公告编号：2024-01）。
第十一届董事会第二十四次会议	2024年01月29日	2024年01月31日	详见公司于2024年1月31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《第十一届董事会第二十四次会议决议公告》（公告编号：2024-05）。
第十一届董事会第二十五次会议	2024年04月11日	2024年04月12日	详见公司于2024年4月12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《第十一届董事会第二十五次会议决议公告》（公告编号：2024-10）。
第十一届董事会第二十六次会议暨2024年度会议	2024年04月25日	2024年04月27日	详见公司于2024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《第十一届董事会第二十六次会议暨2024年度会议决议公告》（公告编号：2024-16）。
第十一届董事会第二十七次会议	2024年05月21日	2024年05月22日	详见公司于2024年5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《第十一届董事会第二十七次会议决议公告》（公告编号：2024-27）。
第十一届董事会第二十八次会议	2024年05月23日	2024年05月25日	详见公司于2024年5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《第十一届董事会第二十八次会议决议公告》（公告编号：2024-31）。
第十一届董事会第二十九次会议	2024年06月05日	2024年06月06日	详见公司于2024年6月6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《第十一届董事会第二十九次会议决议公告》（公告编号：2024-37）。
第十一届董事会第三十次会议	2024年06月13日	2024年06月14日	详见公司于2024年6月14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《第十一届董事会第三十次会议决议公告》（公告编号：2024-44）。
第十一届董事会第三十一次会议	2024年07月26日	2024年07月27日	详见公司于2024年7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《第十一届董事会第三十一次会议决议公告》（公告编号：2024-56）。
第十一届董事会第三十二次会议	2024年08月27日	2024年08月29日	详见公司于2024年8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《第十一届董事会第三十二次会议决议公告》（公告编号：2024-63）。
第十一届董事会第三十三次会议	2024年10月25日	2024年10月26日	本次会议审议并以记名投票方式表决，以8票赞成，0票反对，0票弃权，审议通过了《公司2024年第三季度报告》。
第十一届董事会第三十四次会议	2024年12月05日	2024年12月06日	详见公司于2024年12月6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《第十一届董事会第三十四次会议决议公告》（公告编号：2024-75）。

### 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
李永华	12	11	1	0	0	否	3
袁洪泉	5	5	0	0	0	否	3
姜开宏	12	11	1	0	0	否	3
陈涛	12	11	1	0	0	否	3
刘英杰	12	11	1	0	0	否	3
孙娜	5	5	0	0	0	否	3
白彦	12	11	1	0	0	否	3

孙洁	12	11	1	0	0	否	3
孙迪草	4	3	1	0	0	否	0
王秀丽	7	6	1	0	0	否	1

### 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
审计委员会	王秀丽、孙洁、陈涛	1	2024年04月23日	第十一届董事会审计委员会第九次会议审议《公司2023年度财务报告》《公司2023年度内部控制评价报告》《公司2023年度和2024年一季度内部审计工作总结及2024年审计计划》《关于对会计师事务所2023年度履职情况评估及审核委员会履行监督职责情况的报告》《公司2024年第一季度财务报告》	审议通过了前述议案	
			2024年08月26日	第十一届董事会审计委员会第十次会议审议《公司2024年半年度财务报告》《2024年上半年审计部工作总结及下半年计划》《公司2024年半年度募集资金存放与使用情况专项报告》	审议通过了前述议案	
	孙娜、孙洁、陈涛	4	2024年09月25日	第十一届董事会审计委员会第十一次会议审议《关于委托中国新选聘公司2024年度会计师事务所的议案》	审议通过了前述议案	
			2024年10月25日	第十一届董事会审计委员会第十二次会议审议《公司2024年第三季度财务报告》《2024年第三季度审计部工作总结》《关于募集资金第三季度存放与实际使用情况专项检查的报告》	审议通过了前述议案	
			2024年12月05日	第十一届董事会审计委员会第十三次会议审议《关于审议公司<	审议通过了前述议案	

				内部审计管理办法的议案》 《关于聘任 2024 年度会计师事务所及确定其报酬的议案》		
薪酬与考核委员会	白彦、王秀丽、姜开宏	3	2024 年 04 月 11 日	第十一届董事会薪酬与考核委员会第四次会议审议《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》	审议通过了前述议案	
			2024 年 04 月 25 日	第十一届董事会薪酬与考核委员会第五次会议审议《关于 2023 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	
			2024 年 06 月 05 日	第十一届董事会薪酬与考核委员会第六次会议审议《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》	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员工的数量（人）	11
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	1,268
报告期末在职员工的数量合计（人）	1,279
当期领取薪酬员工总人数（人）	1,307
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	255
技术人员	863
财务人员	40
行政人员	121
合计	1,279
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上	162
本科	830
专科	272
专科以下	15
合计	1,279

## 2、薪酬政策

2024 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。

为加快推动公司战略落地，保障公司业务快速增长，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

2024 年，持续健全人才训战体系，分层分级制定并执行培训计划。全年共开展公司级培训 27 次、BG 级培训 64 次、BU 级培训 117 次，有效覆盖公司全员。面向公司人才梯队建设，通过线上学习、线下研讨、现场教学、讲师辅导、训后任务等多种教学模式，持续优化培训方式和内容，开展管培生“春蕾计划”、新员工“新辰计划”、战役先锋“战训营”“年轻干部骨干管理战训营”等培训项目。面向公司关键岗位专业能力建设，组织开展重点产品推广和方案讲解技能大赛、产品交付和部署能力认证、市场商务人员专业能力提升等系列培训。同时，结合行业趋势与公司业务需要，举办大讲堂 5 期，覆盖千余人次；开展思想政治、合规、网络安全等专题培训，覆盖 3900 余人次。发挥 E 企学线上学习平台作用，累计形成课程资源 285 门，覆盖思想政治建设、关键岗位能力提升、产品业务知识、通用能力、管理能力等方面，2024 年员工人均在线学习 26 小时，持续提升员工综合素质与履职能力。

2025 年，公司将进一步深化人才队伍建设，紧密贴合公司业务发展的需要，持续完善训战体系，不断提升人才对公司战略与年度经营目标的支撑能力。聚焦干部骨干领导力提升、业务骨干专业能力精进、新员工融入及管培生培养等方面，迭代升级“卓越计划”、“菁才计划”、“新辰计划”、“春蕾计划”等关键人才培养项目。不断完善项目制运营机制，强化训前调研和训后跟踪落地，以“学、练、考”三结合促进培训在实际场景中应用。以大讲堂、E 企学和知识管理平台为载体，挖掘一批典型案例和优秀经验，进一步促进内部知识沉淀、共享。

## 4、劳务外包情况

适用 不适用

劳务外包的工时总数（小时）	78,548
劳务外包支付的报酬总额（元）	4,841,425.48

## 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

经中证天通会计师事务所（特殊普通合伙）审计，公司 2024 年度实现归属于上市公司股东的净利润为-10,375,438.31 元，归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润-151,674,390.39 元，年末合并财务报表累计未分配利润为-173,422,044.58 元；2024 年度母公司实现净利润-42,513,023.16 元，年末母公司报表累计未分配利润为-41,559,778.84 元。母公司 2024 年末资本公积余额为 731,940,866.56 元，合并报表资本公积余额为 710,511,868.96 元。

根据《公司章程》规定：“公司当年实现的归属于公司股东的净利润为正数且当年末累计可分配利润为正数时，可以现金、股票或现金与股票相结合的方式分配股利”，公司 2024 年度净利润为负值，合并报表、母公司报表的未分配利润均为负值，不具备利润分配条件。2024 年度不进行利润分配，不进行公积金转增股本。

公司 2024 年度不进行利润分配是结合公司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、规范性文件及《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 2023 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 2,863,604 股。

2024 年 4 月 11 日，公司召开第十一届董事会第二十五次会议和第十一届监事会第十六次会议，并于 2024 年 6 月 6 日召开 2024 年第一次临时股东大会，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》，回购注销限制性股票 557,333 股。

2024 年 6 月 5 日，公司召开第十一届董事会第二十九次会议和第十一届监事会第十九次会议，并于 2024 年 6 月 26 日召开 2023 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》，回购注销限制性股票 2,306,271 股。

2024 年 8 月 29 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：2024-67），回购注销限制性股票激励计划（第一期）已授予但尚未解除限售的限制性股票数量合计 2,863,604 股，公司股份总数由 984,176,136 股减少至 981,312,532 股。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	期初持有限制性股票数量	本期已解锁股份数量	报告期新授予限制性股票数量	限制性股票的授予价格（元/股）	期末持有限制性股票数量
李永华	董事长	177,333	0	0	5.06	90,440
袁洪泉	董事、总经理	148,000	0	0	5.06	75,480
刘英杰	董事、副总经理	162,667	0	0	5.06	82,960
张振华	副总经理	133,333	0	0	5.06	68,000
刘新星	董事会秘书	93,333	0	0	5.06	47,600
合计	--	714,666	0	0	--	364,480

#### 高级管理人员的考评机制及激励情况

公司在 2024 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	2025 年 04 月 25 日
内部控制评价报告全文披露索引	详见 2025 年 4 月 25 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	<p>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。</p> <p>重大缺陷：</p> <p>1、营业收入潜在错报金额错报<math>\geq</math>最近一个会计年度合并财务报表营业收入的 5%</p> <p>2、资产总额潜在错报金额错报<math>\geq</math>最近一个会计年度合并财务报表资产总额的 1%</p> <p>重要缺陷：</p> <p>1、营业收入潜在错报金额最近一个会计年度合并财务报表营业收入的 <math>1\% \leq</math> 错报 <math>&lt; 5\%</math></p> <p>2、资产总额潜在错报金额最近一个会计年度合并财务报表资产总额的 <math>0.5\% \leq</math> 错报 <math>&lt; 1\%</math></p> <p>一般缺陷：</p> <p>1、营业收入潜在错报金额错报 <math>&lt;</math> 最近一个会计年度合并财务报</p>	<p>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。</p> <p>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近一个会计年度合并财务报表资产总额的 1% 以上。</p> <p>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。</p> <p>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>

	表营业收入的 1% 2、资产总额潜在错报金额 错报（最近一个会计年度合并财务报表资产总额的 0.5%	
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	
中证天通会计师事务所（特殊普通合伙）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	2025 年 04 月 25 日
内部控制审计报告全文披露索引	详见 2025 年 4 月 25 日巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">HTTP://WWW.CNINFO.COM.CN</a> )
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	无	无	无	无	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](http://www.cninfo.com.cn)) 的《国新健康保障服务集团股份有限公司 2024 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](http://www.cninfo.com.cn)) 的《国新健康保障服务集团股份有限公司 2024 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同比增长率不低于 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。公司于 2024 年 8 月 29 日完成回购注销限制性股票 2,863,604 股，因此中海恒减持价格调整为不低于 18.7 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	<p>（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。</p> <p>（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。</p> <p>（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公司、业务存在实质性竞争关系的情形，</p>	2022 年 09 月 21 日	长期有效	严格履行中

		<p>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
中海恒	关于国新健康非公开发行股票摊薄即期回报及采取填补	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

	措施的承诺				
中海恒	关于特定期限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，并愿意接受本承诺函的约束，依法承担法律责任。</p>	2022 年 12 月 20 日	至 2024 年 6 月 12 日	已履行完毕
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</p>	2022 年 09 月 23 日	长期有效	严格履行中

		<p>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。</p> <p>(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>			
国新发展	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
国新发展	关于特定期限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	已履行完毕
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	<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

	关方向参与认购的投资者提供财务资助或补偿的承诺				
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> <p>(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。</p>	2022 年 09 月 23 日、2023 年 4 月 25 日	长期有效	严格履行中
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、财政部于 2023 年 10 月 25 日发布了《企业会计准则解释第 17 号》，自 2024 年 1 月 1 日起施行，其中“关于流动负债与非流动负债的划分”规定首次执行时对可比期间信息进行调整、“关于供应商融资安排的披露”规定采用未来适用法、“关于售后租回交易的会计处理”在首次执行时应进行追溯调整。公司自 2024 年 1 月 1 日起执行上述准则解释相关规定，执行上述规定对公司财务报表无影响。

2、财政部于 2024 年 12 月 6 日发布了《企业会计准则解释第 18 号》，自印发之日起施行，规定“对于不属于单项履约义务的保证类质量保证产生的预计负债，应当按照确定的金额计入主营业务成本、其他业务成本等科目”，并在首次执行时作为会计政策变更进行追溯调整。公司自 2024 年 12 月 6 日起执行上述准则解释相关规定，执行上述规定对公司财务报表无影响。

## 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

截至 2024 年 12 月 31 日本公司完成 3 家公司清算注销，分别为宁夏华虹医药网络有限公司，注销时点为：2024 年 1 月 25 日；甘肃华虹网络技术发展有限公司，注销时点为：2024 年 7 月 16 日；中公网信息技术与服务有限公司注销时点为：2024 年 12 月 13 日。

## 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	中证天通会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	105
境内会计师事务所审计服务的连续年限	0
境内会计师事务所注册会计师姓名	姚家欣、刘慧青
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	0

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

中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）履行了审计机构应尽的职责，对公司 2023 年度财务报告的审计意见类型为标准无保留意见，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中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）开展部分审计工作后又解聘的情况。

### 2、拟变更会计师事务所原因

综合考虑公司自身发展情况及审计工作需要，经公开招标，拟聘任中证天通会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2024 年度审计机构。

### 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中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）进行了事先沟通，中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）对此无异议。由于聘任 2024 年度会计师事务所事项尚需提交股东大会审议，前后任会计师事务所将按照相关规定，适当积极做好沟通及配合工作。

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 2024 年 12 月 5 日召开第十一届董事会第三十四次会议，并于 2024 年 12 月 23 日召开 2024 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于聘任 2024 年度会计师事务所及确定其报酬的议案》，同意聘任中证天通会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2024 年度审计机构，确定 2024 年度审计服务报酬总额为人民币 105 万元，其中年度报告审计服务报酬 76 万元，内部控制审计服务报酬 29 万元。

## 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

公司报告期末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

公司报告期末未发生与日常经营相关的关联交易。

## 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)
不适用									
关联债权对公司经营成果及财务状况的影响		无							

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					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

存款业务

关联方	关联关系	每日最高存款限额 (万元)	存款利率范围	期初余额 (万元)	本期发生额		期末余额 (万元)
					本期合计存入金额 (万元)	本期合计取出金额 (万元)	
国新集团财务有限责任公司	同受中国国新最终控制	50,000	0.525%	0	21,056.49	16,152.58	4,903.91

贷款业务

关联方	关联关系	贷款额度 (万元)	贷款利率范围	期初余额 (万元)	本期发生额		期末余额 (万元)
					本期合计贷	本期合计还	

					款金额（万元）	款金额（万元）	
国新集团财务有限责任公司	同受中国国新最终控制	10,000	2.7%	0	9,500	4,500	5,000

## 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 2024 年 5 月 21 日召开第十一届董事会第二十七次会议，并于 2024 年 6 月 6 日召开 2024 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于与财务公司签订〈金融财务服务协议〉暨关联交易的议案》《关于与财务公司开展金融合作的风险评估报告》及《关于与财务公司开展金融合作的风险处置预案》，同意公司与国新集团财务有限责任公司（简称“财务公司”）签署《国新集团财务有限责任公司与国新健康保障服务集团股份有限公司金融财务服务协议》（简称《金融财务服务协议》），办理日常资金收付结算、存款、贷款（含委托贷款）等金融业务。

公司于 2024 年 8 月 27 日召开第十一届董事会第三十二次会议，审议通过了《关于国新集团财务有限责任公司风险持续评估报告》，根据相关法律法规要求，对财务公司的经营资质、内控制度建设、业务和风险状况及经营情况进行了持续评估。

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
关于与财务公司签订《金融财务服务协议》暨关联交易的公告	2024 年 05 月 22 日	《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》及巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）
关于与国新集团财务有限责任公司开展金融合作的风险处置预案	2024 年 05 月 22 日	巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）
关于与国新集团财务有限责任公司开展金融合作的风险评估报告	2024 年 05 月 22 日	巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）
第十一届董事会第二十七次会议决议公告	2024 年 05 月 22 日	《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》及巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）
2024 年第一次临时股东大会决议公告	2024 年 06 月 07 日	《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》及巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）
2024 年半年度关于国新集团财务有限责任公司风险持续评估报告	2024 年 08 月 29 日	巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）
第十一届董事会第三十二次会议决议公告	2024 年 08 月 29 日	《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》及巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）

## 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

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额	逾期未收回理财已计提减值金额
银行理财产品	募集资金	100,000	45,000	0	0
合计		100,000	45,000	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用**(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、关于使用募集资金置换预先投入的自筹资金事项

公司于 2024 年 1 月 12 日召开第十一届董事会第二十三次会议、第十一届监事会第十四次会议，审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入的自筹资金的议案》，为保障公司募投项目实施进度，在募集资金到位前，公司以自筹资金对募投项目进行了预先投入并支付了部分发行费用共计 4,129.47 万元，公司决定使用募集资金置换上述先期投入。

具体内容详见公司于 2024 年 1 月 13 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《关于使用募集资金置换先期投入的公告》（公告编号：2024-03）。

## 2、关于使用暂时闲置的募集资金进行现金管理并开立专用结算账户的事项

公司于 2024 年 1 月 29 日召开第十一届董事会第二十四次会议、第十一届监事会第十五次会议，审议通过了《关于使用暂时闲置的募集资金进行现金管理的议案》，由于公司募投项目的建设需要一定周期，根据公司募投项目建设进度，募集资金在短期内出现部分闲置情况，决定使用最高不超过人民币 3.5 亿元（含本数）的闲置募集资金进行现金管理。公司于 2024 年 5 月 23 日召开第十一届董事会第二十八次会议、第十一届监事会第十八次会议，审议通过了《关于增加使用暂时闲置募集资金进行现金管理的额度的议案》，为进一步提高资金使用效率，公司将使用闲置募集资金进行现金管理的总额度由 3.5 亿元（含本数）增加至 4.5 亿元（含本数）。

截至 2024 年 7 月 22 日，公司在恒丰银行股份有限公司北京分行营业部开立了现金管理专用结算账户，专用于暂时闲置募集资金进行现金管理的结算。

具体内容详见公司于 2024 年 1 月 31 日、5 月 25 日和 2024 年 7 月 23 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《关于使用暂时闲置的募集资金进行现金管理的公告》（公告编号：2024-07）、《关于增加使用暂时闲置募集资金进行现金管理的额度的公告》（公告编号：2024-33）、《关于开立募集资金现金管理专用结算账户的公告》（公告编号：2024-55）。

## 3、关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的事项

公司于 2024 年 5 月 23 日召开第十一届董事会第二十八次会议、第十一届监事会第十八次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，为了满足公司经营需求，在确保募集资金投资项目正常实施和募集资金投资计划正常进行的前提下，公司决定使用不超过人民币 8,000 万元闲置募集资金暂时补充流动资金。

具体内容详见公司于 2024 年 5 月 25 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《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的公告》（公告编号：2024-34）。

## 4、关于向特定对象发行股票部分限售股份解除限售上市流通的事项

2024 年 6 月 13 日，公司向特定对象发行股票的 11 名股东持有的限售股份解除限售上市流通，解除限售股份数量共计 56,289,288 股，占公司总股本的 5.7194%。

具体内容详见公司于 2024 年 6 月 7 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《关于向特定对象发行股票部分限售股份解除限售上市流通的提示性公告》（公告编号：2024-43）。

## 5、关于公开挂牌转让海南化纤股权的事项

公司于 2024 年 7 月 17 日与海南星辉投资有限公司签订了《产权交易合同》，海南化纤 18.96%股权转让项目以协议转让方式成交，成交价为人民币 11,240 万元。截至 2024 年 8 月 2 日，该股权转让事项已完成工商变更手续，公司收到海南星辉投资有限公司支付的全部款项 11,240 万元。本次海南化纤 18.96%股权转让项目已全部完成。

具体内容详见公司于 2024 年 7 月 18 日和 2024 年 8 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《关于公开挂牌转让海南化纤股权的进展公告》（公告编号：2024-54）、《关于公开挂牌转让海南化纤股权的进展公告》（公告编号：2024-59）。

## 6、关于变更部分募投项目实施主体并向全资子公司提供借款以实施募投项目的事项

公司于 2024 年 7 月 26 日召开第十一届董事会第三十一次会议、第十一届监事会第二十二次会议，审议通过了《关于变更部分募集资金投资项目实施主体的议案》及《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》，根据公司发展规划及募投项目实际情况，为提高募集资金的使用效益，公司决定变更部分募集资金投资项目（简称“募投项目”）实施主体，并使用募集资金向变更后的募投主体提供借款以实施募投项目。

具体内容详见公司于 2024 年 7 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《关于变更部分募投项目实施主体并向全资子公司提供借款以实施募投项目的公告》（公告编号：2024-58）。

## 7、关于完成公司注册资本、法定代表人变更登记并换发营业执照的事项

2024 年 8 月 7 日，公司完成了注册资本、法定代表人变更登记手续，并领取了新的营业执照，公司注册资本由 906,413,204 元变更为 984,176,136 元，公司法定代表人变更为公司董事、总经理袁洪泉先生。

具体内容详见公司于 2024 年 8 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《关于完成公司注册资本、法定代表人变更登记并换发营业执照的公告》（公告编号：2024-60）。

#### 8、关于签订募集资金三方监管协议并开立募集资金账户的事项

公司于 2024 年 7 月 26 日召开第十一届董事会第三十一次会议、第十一届监事会第二十二次会议，审议通过了《关于设立募集资金专户并授权签署募集资金三方监管协议的议案》，由于公司部分募投项目的实施主体变更，为满足募集资金管理和使用的监管要求，公司于 2024 年 8 月 14 日完成了对原募投主体开立的募集资金专户的注销，并以变更过后的募投主体名义重新开立募集资金专户。

具体内容详见公司于 2024 年 8 月 15 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《关于签订募集资金三方监管协议并开立募集资金账户的公告》（公告编号：2024-61）。

#### 9、关于签订租赁办公场地合同的事项

2024 年 8 月 16 日，公司全资子公司国新有限完成与北京首开首院运营管理有限公司签订《房屋租赁合同》，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 号楼的办公场地，用于公司经营、办公。

具体内容详见公司于 2024 年 8 月 17 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《关于签订租赁办公场地合同的公告》（公告编号：2024-62）。

#### 10、关于调整公司组织架构的事项

公司于 2024 年 8 月 27 日召开第十一届董事会第三十二次会议，审议通过了《关于调整公司组织架构的议案》，为推进公司信息化和数字化建设、网络与数据安全管理体系建设等工作，加快提升公司数字化水平，保障公司业务开展，公司决定设立公司数字化建设办公室。

具体内容详见公司于 2024 年 8 月 29 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：2024-66）。

## 十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

#### 1、公司全资子公司国新有限与参股公司壹永科技的关联交易事项

公司于 2024 年 1 月 29 日召开第十一届董事会第二十四次会议，审议通过了《关于全资子公司国新有限与壹永科技关联交易的议案》，公司全资子公司国新有限因拟向公司参股公司壹永科技采购专病防控服务体系建设项目，形成关联交易，该关联交易通过公开招标方式形成。经履行评审程序后，壹永科技为上述项目的第一中标候选人，中标价格为 2,290 万元。

具体内容详见公司于 2024 年 1 月 31 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壹永科技关联交易的公告》（公告编号：2024-08）。

#### 2、关于子公司股权变更暨部分募投项目实施主体股权结构发生变化事项

公司于 2024 年 4 月 11 日召开第十一届董事会第二十五次会议、第十一届监事会第十六次会议，审议通过了《关于子公司股权变更暨部分募投项目实施主体股权结构发生变化的议案》，基于日常经营和业务发展需要，公司决定通过无偿划转方式将持有的北京海协 90%股权及中公网信息技术与服务有限公司持有的北京海协 10%股权，转让至公司全资子公司海南海虹投资咨询有限公司名下。

具体内容详见公司于 2024 年 4 月 12 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《关于子公司股权变更暨部分募投项目实施主体股权结构发生变化的公告》（公告编号：2024-14）。

#### 3、关于公开挂牌转让广东海虹股权的进展事项

2024 年 11 月 27 日，公司全资子公司国新有限和国新益康分别与上海福芮投资咨询有限公司（以下简称“上海福芮”）签订了《产权交易合同》，国新有限和国新益康分别持有的广东海虹 25%、20%股权以协议转让方式成交，成交金额分别为人民币 3,888.89 万元和 3,111.11 万元。公司本次出售广东海虹 45%股权成交金额总计 7,000 万元。

具体内容详见公司于 2024 年 11 月 29 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《关于公开挂牌转让广东海虹股权的进展公告》（公告编号：2024-74）。

## 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	85,353,932	8.67%				-59,152,892	-59,152,892	26,201,040	2.67%
1、国家持股									
2、国有法人持股	26,350,700	2.68%				-2,226,720	-2,226,720	24,123,980	2.46%
3、其他内资持股	51,007,281	5.18%				-48,930,221	-48,930,221	2,077,060	0.21%
其中：境内法人持股	36,451,234	3.70%				-36,451,234	-36,451,234	0	
境内自然人持股	14,556,047	1.48%				-12,478,987	-12,478,987	2,077,060	0.21%
4、外资持股	7,995,951	0.81%				-7,995,951	-7,995,951	0	
其中：境外法人持股	7,995,951	0.81%				-7,995,951	-7,995,951	0	
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	898,822,204	91.33%				56,289,288	56,289,288	955,111,492	97.33%
1、人民币普通股	898,779,932	91.33%				56,289,288	56,289,288	955,069,220	97.33%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其	42,272	0.00%						42,272	0.00%

他									
三、股份总数	984,176,136	100.00%				- 2,863,604	- 2,863,604	981,312,532	100.00%

股份变动的原因

适用 不适用

1、2024 年 6 月 13 日，公司向特定对象发行的 56,289,288 股限售股份上市流通，由有限售条件股份转化为无限售条件股份。

2、2024 年 8 月 29 日，由于公司 2023 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 2,863,604 股。

股份变动的批准情况

适用 不适用

2024 年 4 月 11 日，公司召开第十一届董事会第二十五次会议和第十一届监事会第十六次会议，并于 2024 年 6 月 6 日召开 2024 年第一次临时股东大会，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》，同意公司回购注销限制性股票 557,333 股。

2024 年 6 月 5 日，公司召开第十一届董事会第二十九次会议和第十一届监事会第十九次会议，并于 2024 年 6 月 26 日召开 2023 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》，同意公司回购注销限制性股票 2,306,271 股。

综上，共回购注销限制性股票 2,863,604 股。

股份变动的过户情况

适用 不适用

公司已于 2024 年 8 月 29 日披露《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：2024-67），完成了回购注销限制性股票 2,863,604 股事项，公司总股本由 984,176,136 股减少至 981,312,532 股。

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

	2025 年 3 月 31 日	2024 年 12 月 31 日
股本（股）	981,312,532	981,312,532
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,360,012,343.87	1,405,606,183.20
每股净资产（元/股）	1.3859	1.4324
基本每股收益（元/股）	-0.0465	-0.0106
稀释每股收益（元/股）	-0.0465	-0.0106

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	24,123,980		0	24,123,980	公司向特定对象发行的股票	2025 年 6 月 13 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	9,574,899		9,574,899	0	公司向特定对象发行的股票	2024 年 6 月 13 日
UBS AG	7,995,951		7,995,951	0	公司向特定对象发行的股票	2024 年 6 月 13 日
公司限制性股票激励计划（第一期）激励对象	4,940,664		0	2,077,060	公司限制性股票激励计划（第一期）授予	2024 年 8 月 29 日，因公司 2023 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 2,863,604 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	4,048,582		4,048,582	0	公司向特定对象发行的股票	2024 年 6 月 13 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	3,562,753		3,562,753	0	公司向特定对象发行的股票	2024 年 6 月 13 日
潘国正	3,036,437		3,036,437	0	公司向特定对象发行的股票	2024 年 6 月 13 日
董卫国	2,530,364		2,530,364	0	公司向特定对象发行的股票	2024 年 6 月 13 日
诺德基金—五矿证券 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	2,327,935		2,327,935	0	公司向特定对象发行的股票	2024 年 6 月 13 日
中信建投证券股份有限公司	2,226,720		2,226,720	0	公司向特定对象发行的股票	2024 年 6 月 13 日

其他	20,985,647		20,985,647	0	公司向特定对象发行的股票	2024年6月13日
合计	85,353,932	0	56,289,288	26,201,040	--	--

## 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

### 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 984,176,136 股减少至 981,312,532 股，公司控股股东持股比例发生变动。

上述股份变动前，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，占公司股本总额的 23.95%，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股本总额的 24.02%，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 1,951,543,466.24 元，负债总额为 530,199,127.89 元，资产负债率为 27.17%；报告期末资产总额为 2,061,938,679.96 元，负债总额为 656,332,496.76 元，资产负债率为 31.83%。

### 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	62,162	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	70,199	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	24.02%	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	2.46%	24,123,980	0	24,123,980	0	不适用	0
香港中央结算有限公司	境外法人	1.63%	15,951,940	-3,035,951	0	15,951,940	不适用	0
庄凤娟	境内自然人	0.86%	8,483,479	2,074,800	0	8,483,479	不适用	0
潘国正	境内自然人	0.81%	7,954,737	1,667,100	0	7,954,737	不适用	0
招商银行股份	其他	0.66%	6,461,800	5,623,300	0	6,461,800	不适用	0

有限公司—南方中证 1000 交易型开放式指数证券投资基金								
全国社保基金五零三组合	其他	0.65%	6,416,800	新进	0	6,416,800	不适用	0
李奇琪	境内自然人	0.53%	5,245,000	295,000	0	5,245,000	不适用	0
李晓飞	境内自然人	0.52%	5,074,607	-380,500	0	5,074,607	不适用	0
中国银行股份有限公司—易方达医疗保健行业混合型证券投资基金	其他	0.43%	4,264,200	新进	0	4,264,200	不适用	0
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
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（不含通过转融通出借股份、高管锁定股）								
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	15,951,940	人民币普通股	15,951,940					
庄凤娟	8,483,479	人民币普通股	8,483,479					
潘国正	7,954,737	人民币普通股	7,954,737					
招商银行股份有限公司—南方中证 1000 交易型开放式指数证券投资基金	6,461,800	人民币普通股	6,461,800					
全国社保基金五零三组合	6,416,800	人民币普通股	6,416,800					
李奇琪	5,245,000	人民币普通股	5,245,000					
李晓飞	5,074,607	人民币普通股	5,074,607					
中国银行股份有限公司—易方达医疗保健行业混合型证券投资基金	4,264,200	人民币普通股	4,264,200					
李根法	3,550,200	人民币普通股	3,550,200					
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 2024 年 12 月 31 日，潘国正除通过普通证券账户持有 6,932,637 股外，还通过东方证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 1,022,100 股，实际合计持有 7,954,737 股；李晓飞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 5,074,607 股；李根法除通过普通证券账户持有 3,362,000 股外，还通过国元证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 188,200 股，实际合计持有 3,550,200 股。							

持股 5%以上股东、前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化

适用 不适用

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

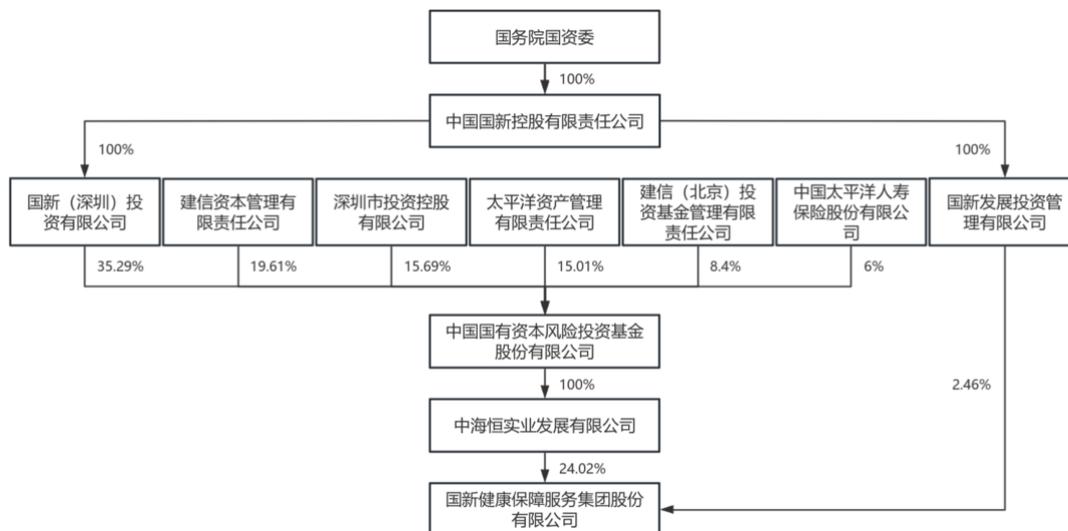
实际控制人名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
中国国新控股有限责任公司	徐思伟	2010 年 12 月 01 日	91110000717828315T	从事授权范围内的国有资产经营与管理；国有股权经营与管理；受托管理；资本运营；为开展上述业务所进行的投资和咨询业务。（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）
实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况	除实际控制本公司外，中国国新持有中国文化产业集团有限公司 100%股权，从而间接持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)
2024 年 04 月 12 日	2,863,604	0.0029	1,448.98	不适用	用于限制性股票回购注销	2,863,604	34.12%

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	2025 年 04 月 23 日
审计机构名称	中证天通会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	中证天通（2025）证审字 21190003 号
注册会计师姓名	姚家欣、刘慧青

#### 审计报告正文

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 2024 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2024 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附注四所述编制基础编制，公允反映了国新健康公司 2024 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2024 年度的合并及母公司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审计意见为背景，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我们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五、27 及附注七、34。

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 35,689.64 万元，较上期增长人民币 2,676.97 万元，增幅 8.11%。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）检查与主要客户签订的合同，识别与确认营业收入相关的合同条款与条件，评价收入确认是否符合企业会计准则要求；

（3）采取抽样的方法，检查选取样本的合同、项目验收报告、发票等，评估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、已收款金额等信息，以评价管理层收入确认的准确性；

(5) 针对 CRO 项目，复核临床试验项目的形象进度确认依据，包括经客户确认的项目进度报告、项目节点阶段成果确认资料是否真实有效，检查项目进度确认是否合理，检查收入是否记录在正确的会计期间；

(6) 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) 投资收益确认

### 1、事项描述

相关信息披露详见财务报表附注七、42。

国新健康公司本年投资收益 14,301.94 万元，其中：转让海南海虹化纤工业有限公司 18.9639% 股权取得投资收益 7,232.54 万元、转让广东海虹药通电子商务有限公司 45% 股权取得投资收益 5,830.44 万元，对净利润影响较大，我们将国新健康公司投资收益确定为关键审计事项。

### 2、审计应对

(1) 检查相关股权转让合同及协议、标的公司评估报告，评价标的公司评估价值是否显失公允；

(2) 获取股权转让账单或资金流水记录，并与会计处理记录进行核对，对尚未收回的股权转让款，核查股权受让方是否有能力支付，是否提供担保，评价其收益确认与计量准确性；

(3) 对股权受让方及实际控制人进行访谈，了解其购买股权的目的，是否与国新健康公司有关联关系，是否有与转让该股权相关的承诺，标的公司转让价格是否低于评估价值；

(4) 对海南海虹化纤工业有限公司所拥有的地块进行现场核查，了解地块开发情况；

(5) 评估并检查财务报表中与股权转让业务相关的披露是否适当。

## (三) 研发支出资本化

### 1、事项描述

相关信息披露详见财务报表附注五、20 及附注八。

国新健康公司 2024 年末开发支出余额为 8,538.27 万元，由于确定开发支出是否满足资本化条件涉及管理层的重大判断和估计，该事项对于我们的审计而言是重要的，因此，我们将开发支出资本化作为关键审计事项。

### 2、审计应对

(1) 了解与研究费用资本化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) 评估管理层研发费用资本化会计政策是否符合企业会计准则的规定；

(3) 了解相关研发项目技术上的可行性、预期产生经济利益的方式及项目开发进度情况；

(4) 评价管理层判断相关研发项目有足够的技术、财务资源和其他资源等支持以完成项目开发并有能力使用或出售的依据；

(5) 获取本期新增研发项目的立项、审批资料，抽查重要研发项目的过程文档，判断研发项目的真实性；

(6) 对研发项目本期发生额进行抽查，检查资本化支出范围是否合理，依据是否充分；

(7) 以抽样方式检查与研究人员薪酬确认相关的支持性文件，包括研发人员花名册、薪酬明细表、薪酬分配表等，复核计入研发费用中职工薪酬的准确性；

(8) 检查与开发支出相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

## 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 2024 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

国新健康公司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、终止营运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。错报可能由于舞弊或错误导致，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工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（一）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。

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（三）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。

（四）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的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。

（五）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。

（六）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，并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）。

在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。

## 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

2024 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>		
货币资金	451,840,676.26	928,057,174.89
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	860,960,751.36	451,098,830.17
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	125,374,701.66	129,559,059.30
应收款项融资		
预付款项	5,237,836.08	2,063,179.29
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	44,314,405.15	11,665,089.05
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	738,909.63	2,038,468.28
其中：数据资源		
合同资产	62,477,191.20	63,289,805.63
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	2,076,183.39	2,425,323.70
<b>流动资产合计</b>	<b>1,553,020,654.73</b>	<b>1,590,196,930.31</b>
<b>非流动资产：</b>		
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	42,944,678.39	60,075,115.72
其他权益工具投资	25,724,500.00	27,244,500.00
其他非流动金融资产	91,920,000.00	82,360,000.00
投资性房地产	142,837.33	172,165.33
固定资产	9,597,435.53	9,661,965.73

在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	133,294,526.82	3,715,446.30
无形资产	96,958,898.85	116,524,081.78
其中：数据资源		
开发支出	85,382,732.50	58,538,943.22
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用	1,513,230.59	1,498,035.96
递延所得税资产	21,439,185.22	1,556,281.89
其他非流动资产		
非流动资产合计	508,918,025.23	361,346,535.93
资产总计	2,061,938,679.96	1,951,543,466.24
流动负债：		
短期借款	140,116,325.00	190,206,666.61
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	50,339,233.99	25,728,574.67
预收款项	1,500.00	1,500.00
合同负债	43,320,745.36	42,336,703.62
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	62,362,303.73	53,616,613.12
应交税费	17,545,978.25	15,464,253.61
其他应付款	184,721,661.75	198,342,484.68
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	16,294,844.83	3,059,602.94
其他流动负债		
流动负债合计	514,702,592.91	528,756,399.25
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	121,617,131.46	674,006.55
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	20,012,772.39	768,722.09
其他非流动负债		
非流动负债合计	141,629,903.85	1,442,728.64
负债合计	656,332,496.76	530,199,127.89
所有者权益：		
股本	981,312,532.00	984,176,136.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	710,511,868.96	725,092,186.95
减：库存股	10,509,923.60	24,999,759.84
其他综合收益	-105,722,993.62	-104,407,475.39
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	-173,422,044.58	-163,046,606.27
归属于母公司所有者权益合计	1,405,606,183.20	1,420,251,225.49
少数股东权益		1,093,112.86
所有者权益合计	1,405,606,183.20	1,421,344,338.35
负债和所有者权益总计	2,061,938,679.96	1,951,543,466.24

法定代表人：袁洪泉    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	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	300,749,298.48	853,241,862.79
交易性金融资产	453,150,751.36	40,068,830.17
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款		
应收款项融资		
预付款项		68,763.49
其他应收款	601,624,142.44	670,971,350.41
其中：应收利息		
应收股利	20,000.00	280,000.00
存货		
其中：数据资源		

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		
流动资产合计	1,355,524,192.28	1,564,350,806.86
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	646,350,295.83	670,057,927.13
其他权益工具投资	25,724,500.00	27,244,500.00
其他非流动金融资产	91,920,000.00	82,360,000.00
投资性房地产	142,837.33	722,228.60
固定资产	779,503.22	321,544.13
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		106,568.13
无形资产	850,066.70	785,431.19
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用		26,642.03
递延所得税资产		
其他非流动资产	119,512,280.33	
非流动资产合计	885,279,483.41	781,624,841.21
资产总计	2,240,803,675.69	2,345,975,648.07
流动负债：		
短期借款	140,116,325.00	190,206,666.61
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	219,483.00	527,134.10
预收款项	1,500.00	1,500.00
合同负债		
应付职工薪酬	3,833,175.90	3,397,118.00
应交税费	365,469.17	275,702.24
其他应付款	428,396,056.60	436,574,110.16
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
其他流动负债		
流动负债合计	572,932,009.67	631,084,785.55
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
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
其他非流动负债		
非流动负债合计		32,087.59
负债合计	572,932,009.67	631,116,873.14
所有者权益：		
股本	981,312,532.00	984,176,136.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	731,940,866.56	746,521,184.55
减：库存股	10,509,923.60	24,999,759.84
其他综合收益	3,251,225.86	4,771,225.86
专项储备		
盈余公积	3,436,744.04	3,436,744.04
未分配利润	-41,559,778.84	953,244.32
所有者权益合计	1,667,871,666.02	1,714,858,774.93
负债和所有者权益总计	2,240,803,675.69	2,345,975,648.07

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2024 年度	2023 年度
一、营业总收入	356,896,420.31	330,126,718.06
其中：营业收入	356,896,420.31	330,126,718.06
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	497,601,832.31	445,864,539.22
其中：营业成本	302,447,456.39	248,139,370.70
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	2,479,857.35	1,620,650.98
销售费用	72,270,820.15	61,972,625.98
管理费用	118,099,931.98	128,429,895.76
研发费用	339,291.60	967,945.83
财务费用	1,964,474.84	4,734,049.97
其中：利息费用	8,310,544.00	5,117,337.35
利息收入	6,520,652.18	628,224.57
加：其他收益	690,739.95	4,437,275.10
投资收益（损失以“-”号填列）	143,019,379.11	12,493,403.64
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	8,633,073.08	12,493,403.64
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	0.00	0.00
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）	0.00	0.00
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	6,340,000.00	27,271,270.32
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-23,186,486.13	-6,613,613.29
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-1,961,491.58	-4,631,299.54
资产处置收益（损失以“-”号填列）	33,591.20	107,180.99
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-15,769,679.45	-82,673,603.94
加：营业外收入	5,664,099.58	6,665,045.92
减：营业外支出	1,586,974.34	2,401,752.24
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-11,692,554.21	-78,410,310.26
减：所得税费用	-226,004.45	1,909,127.76
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-11,466,549.76	-80,319,438.02
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-11,466,549.76	-80,319,438.02
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	-10,375,438.31	-79,791,984.63
2. 少数股东损益	-1,091,111.45	-527,453.39
六、其他综合收益的税后净额	-1,315,518.23	7,084,483.19

归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-1,315,518.23	7,084,483.19
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-1,520,000.00	6,750,000.00
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	-1,520,000.00	6,750,000.00
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	204,481.77	334,483.19
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	204,481.77	334,483.19
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	-12,782,067.99	-73,234,954.83
归属于母公司所有者的综合收益总额	-11,690,956.54	-72,707,501.44
归属于少数股东的综合收益总额	-1,091,111.45	-527,453.39
八、每股收益		
（一）基本每股收益	-0.0106	-0.0876
（二）稀释每股收益	-0.0106	-0.0876

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：袁洪泉    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	2024 年度	2023 年度
一、营业收入	188,571.42	263,333.31
减：营业成本	39,339.60	71,708.22
税金及附加	185,314.29	190,214.79
销售费用	672,352.91	333,000.00
管理费用	13,464,905.81	12,529,510.41
研发费用		
财务费用	577,379.79	4,492,250.18
其中：利息费用	6,802,336.18	4,717,276.29
利息收入	6,237,355.49	233,272.09
加：其他收益	195,429.53	3,438,758.99
投资收益（损失以“－”号填	-41,492,620.30	19,380,144.66

列)		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	9,095,251.61	14,340,144.66
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）	9,560,000.00	-4,848,729.68
信用减值损失（损失以“-”号填列）	23,013.85	35,790.02
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	17,827.01	843.54
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-46,447,070.89	653,457.24
加：营业外收入	5,100,000.18	6,556,500.00
减：营业外支出	1,165,952.45	2,293,528.36
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-42,513,023.16	4,916,428.88
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-42,513,023.16	4,916,428.88
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-42,513,023.16	4,916,428.88
（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	-1,520,000.00	6,750,000.00
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-1,520,000.00	6,750,000.00
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	-1,520,000.00	6,750,000.00
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	-44,033,023.16	11,666,428.88

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	2024 年度	2023 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	371,525,633.50	313,334,182.50
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		
收到其他与经营活动有关的现金	34,513,953.36	21,953,845.58
经营活动现金流入小计	406,039,586.86	335,288,028.08
购买商品、接受劳务支付的现金	100,814,121.95	73,899,501.85
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	287,927,634.43	287,057,771.80
支付的各项税费	19,466,372.40	16,964,562.71
支付其他与经营活动有关的现金	80,320,735.93	59,581,259.52
经营活动现金流出小计	488,528,864.71	437,503,095.88
经营活动产生的现金流量净额	-82,489,277.85	-102,215,067.80
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	153,400,000.00	
取得投资收益收到的现金	14,195,706.13	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		119,661.06
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	167,595,706.13	119,661.06
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	37,620,225.68	52,067,626.65
投资支付的现金	450,000,000.00	
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	1,135,000.00	

投资活动现金流出小计	488,755,225.68	52,067,626.65
投资活动产生的现金流量净额	-321,159,519.55	-51,947,965.59
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
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	389,000,000.00	240,235,615.74
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	389,000,000.00	1,026,396,631.10
偿还债务支付的现金	439,000,000.00	95,235,615.74
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	6,892,677.79	4,598,273.25
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	17,833,752.62	18,586,128.15
筹资活动现金流出小计	463,726,430.41	118,420,017.14
筹资活动产生的现金流量净额	-74,726,430.41	907,976,613.96
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	331,840.32	253,230.56
五、现金及现金等价物净增加额	-478,043,387.49	754,066,811.13
加：期初现金及现金等价物余额	915,424,464.89	161,357,653.76
六、期末现金及现金等价物余额	437,381,077.40	915,424,464.89

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2024 年度	2023 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	198,000.00	277,500.78
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	1,566,055,107.45	238,780,882.90
经营活动现金流入小计	1,566,253,107.45	239,058,383.68
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	6,519,010.06	5,707,204.59
支付的各项税费	156,716.94	48,271.96
支付其他与经营活动有关的现金	1,518,048,988.53	347,074,691.47
经营活动现金流出小计	1,524,724,715.53	352,830,168.02
经营活动产生的现金流量净额	41,528,391.92	-113,771,784.34
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	112,400,000.00	
取得投资收益收到的现金	14,475,706.13	5,000,000.00
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
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	11,662,429.03	
投资活动现金流入小计	138,538,135.16	5,013,039.22
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,868.00	91,000.00
投资支付的现金	530,000,000.00	
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	131,174,709.36	
投资活动现金流出小计	661,176,577.36	91,000.00

投资活动产生的现金流量净额	-522,638,442.20	4,922,039.22
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
取得借款收到的现金	389,000,000.00	240,235,615.74
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	389,000,000.00	1,026,396,631.10
偿还债务支付的现金	439,000,000.00	85,235,615.74
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	6,892,677.79	4,543,051.03
支付其他与筹资活动有关的现金	14,489,836.24	13,518,700.16
筹资活动现金流出小计	460,382,514.03	103,297,366.93
筹资活动产生的现金流量净额	-71,382,514.03	923,099,264.17
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	-552,492,564.31	814,249,519.05
加：期初现金及现金等价物余额	853,241,862.79	38,992,343.74
六、期末现金及现金等价物余额	300,749,298.48	853,241,862.79

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2024 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	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	1,093,112,862.86	1,421,344,338.35
加：会计政策变更															
期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	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	1,093,112,862.86	1,421,344,338.35
三、本期增减变动金额	-2,863,604.00				14,580,317.99	-14,489,836.24	1,315,518.23				10,375,438.31		14,645,042.29	1,093,112,862.86	15,738,155.15

(减少以“一”号填列)																
(一) 综合收益总额							- 1,315.518.23					- 10,375.438.31		- 11,690.956.54	- 1,091,111.45	- 12,782,067.99
(二) 所有者投入和减少资本	- 2,863,604.00					- 14,580,317.99	- 14,489,836.24							- 2,954,085.75	- 2,001.41	- 2,956,087.16
1. 所有者投入的普通股	- 2,863,604.00					- 11,626,232.24	- 14,489,836.24									
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						- 2,954,085.75							- 2,954,085.75		- 2,954,085.75	
4. 其他														- 2,001.41	- 2,001.41	
(三) 利润分配																
1. 提取盈余公积																
2. 提取一般风险																

准备															
3. 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	981,312,532.00				710,511,868.96	10,509,923.60	-105,722,993.62		3,436,744.04			173,422,044.58	1,405,606,183.20	1,405,606,183.20

上期金额

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															
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	77,762,932.00				690,202,053.20	-13,410,700.10	7,084,483.19				-79,791,984.60		708,668,183.92	-527,453.39	708,140,730.53

金额 (减少以 “一”号 填列)						6					3				
(一) 综合收 益总 额							7,08 4,48 3.19				- 79,7 91,9 84.6 3		- 72,7 07,5 01.4 4	- 527, 453. 39	- 73,2 34,9 54.8 3
(二) 所 有者 投入 和减 少资 本	77,7 62,9 32.0 0				690, 202, 053. 20	- 13,4 10,7 00.1 6							781, 375, 685. 36	781, 375, 685. 36	
1. 所 有者 投入 的普 通股	77,7 62,9 32.0 0				691, 318, 641. 20	- 13,4 10,7 00.1 6							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					- 1,11 6,58 8.00								- 1,11 6,58 8.00	- 1,11 6,58 8.00	
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

### 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2024 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	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
加：会计政策变更												
期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	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
三、本期增减	-2,863,604.				14,580,317	14,489,836	1,520,000.			42,513,023		46,987,108

变动金额 (减少以“－”号填列)	00				.99	.24	00			.16		.91
(一) 综合收益总额							- 1,520 ,000. 00			- 42,51 3,023 .16		- 44,03 3,023 .16
(二) 所有者投入和减少资本	- 2,863 ,604. 00				- 14,58 0,317 .99	- 14,48 9,836 .24						- 2,954 ,085. 75
1. 所有者投入的普通股	- 2,863 ,604. 00				- 11,62 6,232 .24	- 14,48 9,836 .24						
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					- 2,954 ,085. 75							- 2,954 ,085. 75
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	981,312,532.00				731,940,866.56	10,509,923.60	3,251,225.86		3,436,744.04	-41,559,778.84		1,667,871,666.02

上期金额

单位：元

项目	2023 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	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												
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							6,750,000.00			4,916,428.88		11,666,428.88

合收益总额							00			88		.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、	984,1				746,5	24,99	4,771		3,436	953,2		1,714

本期	76,13			21,18	9,759	,225.		,744.	44.32		,858,
期末	6.00			4.55	.84	86		04			774.9
余额											3

### 三、公司基本情况

#### (一) 企业注册地、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 2024 年 12 月 31 日，本公司累计发行股本总数 981,312,532.00 股，注册地址：山东省青岛市黄岛区峨眉山路 396 号 44 栋 401 户，法定代表人：袁洪泉。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、互联网健康保障服务。

#### 3、财务报告的批准报出

本财务报表经公司董事会于 2025 年 4 月 23 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为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则，以及企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

#### 2、持续经营

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 2024 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况及 2024 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。

### 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 2024 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况及 2024 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

不适用。

## 4、记账本位币

本公司的记账本位币为人民币，编制财务报表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

### (1) 同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，合并方应当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，在母公司财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本，初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

### (2) 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日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之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，体现为商誉价值。购买方对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，经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差额，计入当期营业外收入。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，在母公司财务报表中，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。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转为购买日所属当期投资收益，不能重分类计入当期损益的其他综合收益除外。

本公司以购买日之前所持被购买方的股权于购买日的公允价值与购买日新购入股权所支付对价的公允价值之和作为合并成本，与购买方取得的按购买日持股比例计算应享有的被购买方可辨认净资产于购买日的公允价值的份额比较，确定购买日应予确认的商誉或应计入合并当期损益的金额。

## 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

本公司将控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以本公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

## 8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。合营安排分为共同经营和合营企业。

合营方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照《企业会计准则第 40 号—合营安排》的相关规定进行会计处理：

- （1）确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- （2）确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- （3）确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- （4）按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- （5）确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

合营方向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，应当仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，合营方应当全额确认该损失。

合营方自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，应当仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，合营方应当按其承担的份额确认该部分损失。

## 9、现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。

本公司在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指本公司持有的期限短、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。

## 10、外币业务和外币报表折算

### （1）外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。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，不改变其记账本位币金额。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，计入当期损益或其他综合收益。

### （2）外币财务报表折算

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，所有者权益项目除“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，采用交易发生日即期汇率近似的汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下其他综合收益单独列示。

## 11、金融工具

### （1）金融工具的分类及重分类

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

#### 金融资产

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①本公司管理金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；②该金融资产的合同条款规定，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。

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类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：①本公司管理金融资产的业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；②该金融资产的合同条款规定，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。

对于非交易性权益工具投资，本公司可在初始确认时将其不可撤销地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。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除分类为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，本公司将其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。在初始确认时，如果能消除或减少会计错配，本公司可以将金融资产不可撤销地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。

本公司改变管理金融资产的业务模式时，将对所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，且自重分类日起采用未来适用法进行相关会计处理，不对以前已经确认的利得、损失（包括减值损失或利得）或利息进行追溯调整。

#### 金融负债

金融负债于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融负债。所有的金融负债不进行重分类。

### （2）金融工具的计量

本公司金融工具初始确认按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，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或金融负债，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。金融工具的后续计量取决于其分类。

#### 金融资产

①以摊余成本计量的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产（除属于套期关系的一部分金融资产外），以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益。

③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。初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失均计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

④指定为公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资。初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。除获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关利得和损失均计入其他综合收益，且后续不转入当期损益。

#### 金融负债

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。该类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。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，交易性金融负债公允价值变动形成的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。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的，由企业自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额，计入其他综合收益，其他公允价值变动计入当期损益。如果对该金融负债的自身信用风险变动的影响计入其他综合收益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计入当期损益。

②以摊余成本计量的金融负债。初始确认后，对此类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

#### (3) 本公司对金融工具的公允价值的确认方法

如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。本公司利用初始确认日后可获得的关于被投资方业绩和经营的所有信息，判断成本能否代表公允价值。

#### (4) 金融资产和金融负债转移的确认依据和计量方法

##### 金融资产

本公司金融资产满足下列条件之一的，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，且本公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬；③该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，但未保留对该金融资产的控制。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，且保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入被转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认相关负债。

金融资产转移整体满足终止确认条件的，将以下两项金额的差额计入当期损益：①被转移金融资产在终止确认日的账面价值；②因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为分类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）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，先按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，然后将以下两项金额的差额计入当期损益：①终止确认部分在终止确认日的账面价值；②终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为分类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）之和。

针对本公司指定为公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

#### 金融负债

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）。

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。

## 12、预期信用损失的确定方法及会计处理方法

### 预期信用损失的确定方法

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产（含应收款项）、分类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（含应收款项融资）、租赁应收款等进行减值会计处理并确认损失准备。

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否显著增加，将金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具减值采用不同的会计处理方法：第一阶段，金融工具的信用风险自初始确认后未显著增加的，本公司按照该金融工具未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入；第二阶段，金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但未发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额和实际利率计算利息收入；第三阶段，初始确认后发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其摊余成本（账面余额减已计提减值准备）和实际利率计算利息收入。

#### （1）较低信用风险的金融工具计量损失准备的方法

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司可以不用与其初始确认时的信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

如果金融工具的违约风险较低，债务人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便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流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

#### （2）应收款项、租赁应收款计量损失准备的方法

本公司对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的应收款项（无论是否含重大融资成分），以及由《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的租赁应收款，均采用简化方法，即始终按整个存续期预期信用损失计量损失准备。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融资产或金融资产组合为基础评估信用风险是否显著增加。本公司根据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况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。

#### （3）其他金融资产计量损失准备的方法

对于除上述以外的金融资产，如：债权投资、其他债权投资、其他应收款、除租赁应收款以外的长期应收款等，本公司按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

本公司在计量金融工具发生信用减值时，评估信用风险是否显著增加考虑了以下因素：

- ①公司对金融工具信用管理方法是否发生变化。
- ②债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化。
- ③债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化。
- ④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。
- ⑤是否存在预期将导致债务人履行其偿债义务的能力发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化。
- ⑥信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化。
- ⑦若现有金融工具在报告日作为新金融工具源生或发行，该金融工具的利率或其他条款是否将发生显著变化。

⑧同一金融工具或具有相同预计存续期的类似金融工具的信用风险的外部市场指标是否发生显著变化。这些指标包括:信用利差、针对借款人的信用违约互换价格、金融资产的公允价值小于其摊余成本的时间长短和程度、与借款人相关的其他市场信息(如借款人的债务工具或权益工具的价格变动)。

⑨金融工具外部信用评级实际或预期是否发生显著变化。

⑩对债务人实际或预期的内部信用评级是否下调。

⑪同一债务人发行的其他金融工具的信用风险是否显著增加。

⑫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。

⑬预期将降低借款人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化。

⑭借款合同的预期变更,包括预计违反合同的行为是否可能导致的合同义务的免除或修订、给予免息期、利率跳升、要求追加抵押品或担保或者对金融工具的合同框架做出其他变更。

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

a、本公司应收款项账龄从发生日开始计算。

账龄	第三方客户组合计提比例(应收账款、合同资产)	应收账款-政府机关及事业单位客户组合计提比例(应收账款、合同资产)	其他应收款计提比例
1年以内	15.97%	6.87%	5.00%
1-2年	31.17%	17.95%	8.00%
2-3年	55.43%	34.04%	15.00%
3-4年	64.86%	76.41%	50.00%
4-5年	100.00%	100.00%	80.00%
5年以上	100.00%	100.00%	100.00%

组合中,采用账龄组合计提逾期信用损失的组合计提方法:

## b、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。

## c、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	应收公司及并表范围外关联方的应收款项。

## 预期信用损失的会计处理方法

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益，并根据金融工具的种类，抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值或计入预计负债（贷款承诺或财务担保合同）或计入其他综合收益（以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资）。

## 13、存货

## (1) 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

## (2) 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

## (3) 存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货/存货类别成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

(4) 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销；包装物于领用时按一次摊销。

## 14、合同资产和合同负债

(1) 合同资产

本公司将已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产列示。合同资产的减值准备计提参照金融工具预期信用损失法，具体见五、12、预期信用损失的确定方法及会计处理方法。

(2) 合同负债

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

## 15、长期股权投资

(1) 初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第 12 号—债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本根据准则相关规定确定。

(2) 后续计量及损益确认方法

投资方能够对被投资单位实施控制的长期股权投资应当采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。投资方对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，投资方都应当按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

## 16、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

本公司投资性房地产的类别，为出租的建筑物。投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。

本公司投资性房地产中出租的建筑物采用年限平均法计提折旧，具体核算政策与固定资产部分相同。投资性房地产中出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权采用直线法摊销，具体核算政策与无形资产部分相同。

## 17、固定资产

### (1) 确认条件

固定资产指为生产商品、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。同时满足以下条件时予以确认：

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；

该固定资产的成本能够可靠地计量。

### (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%

本公司固定资产主要分为：房屋建筑物、通用设备、专用设备、运输设备；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

## 18、在建工程

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。

本公司在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：

- (1) 固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；
- (2) 已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；
- (3) 该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；
- (4) 所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

## 19、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。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。

### (2) 资本化金额的确定方法

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，应当暂停借款费用的资本化。借入专门借款，按照

专门借款当期实际发生的利息费用，减去将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确定；占用一般借款按照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计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

## 20、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

无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

资产类别	预计使用寿命（年）	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
健康服务业务类软件系统	10 年	软件权利证书

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

### (2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，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。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。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。

## 21、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产、商誉等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，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，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，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。

## 22、长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

## 23、职工薪酬

### （1）短期薪酬的会计处理方法

在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。企业为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

### （2）离职后福利的会计处理方法

本公司在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

企业向职工提供辞退福利时，在下列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：企业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；企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

### （3）辞退福利的会计处理方法

本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系、或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

辞退福利预期在其确认的年度报告结束后十二个月内完全支付的，应当按照短期薪酬的相关规定处理；辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，应当按照其他长期职工福利的有关规定处理。

#### (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，符合设定提存计划条件的，应当有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

### 24、预计负债

#### (1) 预计负债的确认标准

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。

#### (2) 预计负债的计量方法

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公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

### 25、股份支付

公司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) 权益工具公允价值的确定方法

对于授予职工的股份，其公允价值应按企业股份的市场价格计量，同时考虑授予股份所依据的条款和条件（不包括市场条件之外的可行权条件）进行调整。如果企业股份未公开交易，则应按估计的市场价格计量，并考虑授予股份所依据的条款和条件进行调整。

对于授予职工的股票期权，如果存在条款和条件类似的交易期权，则以该交易期权的价格进行调整。如果不存在条款和条件相似的交易期权，则通过期权定价模型估计所授予的期权的公允价值。

#### (2) 实施股份支付计划的相关会计处理

a. 以权益结算的股份支付，应当以授予职工权益工具的公允价值计量。

授予后可立即行权的以权益结算的股份支付，按授予日权益工具的公允价值计入相关成本费用，同时增加资本公积；

完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，等待期内的每个资产负债表日，以可行权权益工具数量的最佳估计数为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本费用和资本公积。

b. 以现金结算的股份支付，按公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。

授予后可立即行权的以现金结算的股份支付，按授予日企业承担负债的公允价值计入相关成本费用，同时增加负债；

完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，应当以对可行权情况的最佳估计为基础，按照企业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和相应的负债。

#### (3) 修改股份支付计划的相关会计处理

修改增加了所授予的权益工具的公允价值，企业应按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；

修改增加了所授予的权益工具的数量，企业应将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；

如果企业按照有利于职工的方式修改可行权条件，如缩短等待期、变更或取消业绩条件（而非市场条件），企业在处理可行权条件时，应当考虑修改后的可行权条件；

如果修改减少了所授予的权益工具的公允价值，企业应当继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额；

如果修改减少了授予的权益工具的数量，企业应当将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；

如果企业以不利于职工的方式修改了可行权条件，如延长等待期、增加或变更业绩条件（而非市场条件），企业在处理可行权条件时，不应当考虑修改后的可行权条件。

#### （4）终止股份支付计划的相关会计处理

如果企业在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），企业应当：

将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本应在剩余等待期内确认的金额；

在取消或结算时支付给职工的所有款项均应作为权益的回购处理，回购支付的金额高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期费用；

如果向职工授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，企业应以处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

## 26、优先股、永续债等其他金融工具

### （1）金融负债和权益工具的划分

本公司发行的永续债（例如长期含权中期票据）等，按照以下原则划分为金融负债或权益工具：

①通过交付现金、其他金融资产或交换金融资产或金融负债结算的情况。如果公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。

②通过自身权益工具结算的情况。如果发行的金融工具须用或可用公司自身权益工具结算，作为现金或其他金融资产的替代品，该工具是本公司的金融负债；如果为了使该工具持有人享有在本公司扣除所有负债后的资产中的剩余权益，则该工具是本公司的权益工具。

③对于将来须用或可用本公司自身权益工具结算的金融工具的分类，应当区分衍生工具还是非衍生工具。对于非衍生工具，如果本公司未来没有义务交付可变数量的自身权益工具进行结算，则该非衍生工具是权益工具；否则，该非衍生工具是金融负债。对于衍生工具，如果本公司只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产进行结算，则该衍生工具是权益工具；如果本公司以固定数量自身权益工具交换可变金额现金或其他金融资产，或以可变数量自身权益工具交换固定金额现金或其他金融资产，或在转换价格不固定的情况下以可变数量自身权益工具交换可变金额现金或其他金融资产，则该衍生工具应当确认为金融负债或金融资产。

### （2）永续债的会计处理

本公司对于归类为金融负债的金融工具在“应付债券”科目核算，在该工具存续期间，计提利息并对账面的利息调整进行调整等的会计处理，按照金融工具确认和计量准则中有关金融负债按摊余成本后续计量的规定进行会计处理。本公司对于归类为权益工具的在“其他权益工具”科目核算，在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的利息）的，作为利润分配处理。

## 27、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）收入确认的原则

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。履约义务是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品的承诺。交易价格是指本公司因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及本公司预期将退还给客户的款项。

履约义务是在某一时段内履行、还是在某一时点履行，取决于合同条款及相关法律规定。满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：①客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；②客户能够控制公司履约过程中在建的商品；③公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且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。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司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。

对于在某一时点内履行的履约义务，本公司于客户取得相关资产控制权的某一时点确认收入。

(2) 与本公司取得收入的主要活动相关的具体会计政策

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。

药品及医疗器械销售：将产品交付给购货方且购货方已接受该商品，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，商品的控制权已转移。

CRO 业务：于资产负债表日按照合同预计总收入乘以履约进度扣除以前会计期间累计已确认收入的金额，确认当期的收入。根据收入成本配比原则，公司按照项目到达各个里程碑时已发生的成本占预计总成本的比例，作为履约进度的确认依据。在资产负债表日，处于里程碑之间的已经发生并预计能够得到补偿的成本结转计入当期成本，按同等金额确认该阶段所提供的收入。

同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法的情况

不适用。

## 28、合同成本

本公司的合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。

为取得合同发生的增量成本是指本公司不取得合同就不会发生的成本。该成本预期能够收回的，本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。

本公司为履行合同发生的成本，不属于存货等其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，本公司将其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) 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；

(3) 该成本预期能够收回。

本公司对合同取得成本、合同履约成本确认的资产（以下简称“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，计入当期损益。

当与合同成本有关的资产的账面价值高于下列两项的差额时，本公司对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预期能够取得的剩余对价；

(2) 为转让该相关商品估计将要发生的成本。

## 29、政府补助

### （1）政府补助类型

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本），主要划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两类型。

### （2）政府补助会计处理

与资产相关的政府补助，确认为递延收益。确认为递延收益的金额，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。其中与本公司日常活动相关的，计入其他收益，与本公司日常活动无关的，计入营业外收入。

按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。计入当期损益时，与本公司日常活动相关的政府补助，计入其他收益；与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

### （3）区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准

本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助，除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。

若政府文件未明确规定补助对象，将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据：①政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；②政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

### （4）政府补助的确认时点

按照应收金额计量的政府补助，在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且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

## 30、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）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，确定该计税基础为其差额），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。

（2）递延所得税资产的确认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。如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，则减记递延所得税资产的账面价值。

（3）对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

## 31、租赁

### （1）作为承租方租赁的会计处理方法

在租赁期开始日，除应用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，本公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

①承租人将不再区分融资租赁和经营租赁，所有租赁将采用相同的会计处理，均须确认使用权资产和租赁负债。

②对于使用权资产，承租人能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，应当在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，应当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。同时承租人需确定使用权资产是否发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

③对于租赁负债，承租人应当计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益。

④对于短期租赁和低价值资产租赁，承租人可以选择不确认使用权资产和租赁负债，并在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法计入相关资产成本或当期损益。

## (2) 作为出租方租赁的会计处理方法

### ①租赁的分类

本公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

### ②对融资租赁的会计处理

在租赁期开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。

应收融资租赁款初始计量时，以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作为应收融资租赁款的入账价值。

本公司按照固定的租赁内含利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入，所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。

### ③对经营租赁的会计处理

本公司在租赁期内各个期间采用直线法或其他系统合理的方法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入；发生的与经营租赁有关的初始直接费用资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益；取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

## 32、终止经营

本公司将满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本公司处置或划分为持有待售类别的界定为终止经营：

- (1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
- (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联计划的一部分；
- (3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

## 33、持有待售

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

- (1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，该非流动资产或处置组在其当前状况下即可立即出售；
- (2) 出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且已与其他方签订了具有法律约束力的购买协议，预计出售将在一年内完成。有关规定要求企业相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，应当已经获得批准。

初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，应当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。

资产负债表中持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产列示为划分为持有待售的资产，持有待售的处置组中的负债列示为划分为持有待售的负债。

### 34、公允价值计量

本公司以公允价值计量相关资产或负债时，基于如下假设：

市场参与者在计量日出售资产或者转移负债的交易，是在当前市场条件下的有序交易；

出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行。不存在主要市场的，假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。

采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

本公司将根据交易性质和相关资产或负债的特征等，以其交易价格作为初始确认的公允价值。

其他相关会计准则要求或者允许公司以公允价值对相关资产或负债进行初始计量，且其交易价格与公允价值不相等的，公司将相关利得或损失计入当期损益，但其他相关会计准则另有规定的除外。

以公允价值计量非金融资产时，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

本公司采用估值技术时考虑了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。估值技术的输入值优先使用相关可观察输入值，只有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，才可以使用不可观察输入值。公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次：

第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定说明公允价值初始计量、估值技术、公允价值层次划分、会计处理方法等。

### 35、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

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
企业会计准则解释第 17 号	上述规定对公司财务报表无影响。	
企业会计准则解释第 18 号	上述规定对公司财务报表无影响。	

1、财政部于 2023 年 10 月 25 日发布了《企业会计准则解释第 17 号》，自 2024 年 1 月 1 日起施行，其中“关于流动负债与非流动负债的划分”规定首次执行时对可比期间信息进行调整、“关于供应商融资安排的披露”规定采用未来适用法、“关于售后 租回交易的会计处理”在首次执行时应进行追溯调整。公司自 2024 年 1 月 1 日起执行上述准则解释相关规定，执行上述规定对公司财务报表无影响。

2、财政部于 2024 年 12 月 6 日发布了《企业会计准则解释第 18 号》，自印发之日起施行，规定“对于不属于单项履约义务的保证类质量保证产生的预计负债，应当按照确定的金额计入主营业务成本、其他业务成本等科目”，并在首次执行时作为会计政策变更进行追溯调整。公司自 2024 年 12 月 6 日起执行上述准则解释相关规定，执行上述规定对公司财务报表无影响。

#### (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

## (3) 2024 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 2024 年 11 月 19 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 GR202437101061 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，2024 年度、2025 年度、2026 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 2024 年 12 月 31 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 GR202411007487 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，2024 年度、2025 年度、2026 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
银行存款	437,371,568.35	915,405,108.37
其他货币资金	14,469,107.91	12,652,066.52
合计	451,840,676.26	928,057,174.89
其中：存放在境外的款项总额	13,900,044.47	14,246,412.49

其他说明：

受限制的货币资金明细如下：

单位：元

项目	期末余额	期初余额

项目	期末余额	期初余额
履约保证金	14,459,598.86	12,632,710.00
合计	14,459,598.86	12,632,710.00

## 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	860,960,751.36	451,098,830.17
其中：		
权益工具投资-神州医疗科技股份有限公司（注1）	407,810,000.00	411,030,000.00
权益工具投资-海南海虹化纤工业有限公司（注2）		40,068,830.17
其他-大额定期存单（注3）	453,150,751.36	
其中：		
合计	860,960,751.36	451,098,830.17

其他说明：

注1：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 2025 年 4 月 10 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（2025）第 015-003 号）确定。

注2：公司所持海南海虹化纤工业有限公司 18.96%股权于 2024 年出售。

注3：截至 2024 年 12 月 31 日本公司持有银行大额存单 450,000,000.00 元（用募集资金款购买），计提利息 3,150,751.36 元。

注4：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。

## 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）	90,369,285.60	86,704,316.07
1 至 2 年	36,800,229.07	45,435,666.76
2 至 3 年	28,245,861.26	15,919,193.02
3 年以上	20,369,355.41	9,694,739.03
3 至 4 年	11,294,721.51	7,496,540.73
4 至 5 年	6,898,332.25	1,175,670.27
5 年以上	2,176,301.65	1,022,528.03
合计	175,784,731.34	157,753,914.88

## (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	2,687,862.86	1.53%	2,687,862.86	100.00%		2,758,460.97	1.75%	2,758,460.97	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	173,096,868.48	98.47%	47,722,166.82	27.57%	125,374,701.66	154,995,453.91	98.25%	25,436,394.61	16.41%	129,559,059.30
其中：										
第三方客户组合	95,108,526.01	54.11%	29,550,958.16	31.07%	65,557,567.85	77,787,977.90	49.31%	16,655,868.07	21.41%	61,132,109.83
政府机关及事业单位客户组合	77,988,342.47	44.36%	18,171,208.66	23.30%	59,817,133.81	77,207,476.01	48.94%	8,780,526.54	11.37%	68,426,949.47
合计	175,784,731.34	100.00%	50,410,029.68	28.68%	125,374,701.66	157,753,914.88	100.00%	28,194,855.58	17.87%	129,559,059.30

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				
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	72,000.53	72,000.53	72,000.53	72,000.53	100.00%	预计无法收回

限公司						
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				
杭州市临安区社会办医协会	640,776.70	640,776.70	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	2,758,460.97	2,758,460.97	2,687,862.86	2,687,862.86		

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	54,316,996.29	8,674,424.29	15.97%
1至2年	16,139,545.91	5,030,696.46	31.17%
2至3年	16,468,912.62	9,128,718.27	55.43%
3至4年	4,171,747.45	2,705,795.40	64.86%
4至5年	3,650,084.74	3,650,084.74	100.00%
5年以上	361,239.00	361,239.00	100.00%
合计	95,108,526.01	29,550,958.16	

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、12、预期信用损失的确定方法及会计处理方法

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	36,052,289.31	2,476,792.28	6.87%
1至2年	20,514,906.46	3,682,425.71	17.95%
2至3年	11,776,948.64	4,008,873.32	34.04%
3至4年	6,956,679.57	5,315,598.86	76.41%
4至5年	2,151,478.25	2,151,478.25	100.00%
5年以上	536,040.24	536,040.24	100.00%
合计	77,988,342.47	18,171,208.66	

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、12、预期信用损失的确定方法及会计处理方法

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	2,758,460.97		70,598.11			2,687,862.86
按组合计提的坏账准备	25,436,394.61	22,285,772.21				47,722,166.82
合计	28,194,855.58	22,285,772.21	70,598.11			50,410,029.68

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

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
无重要转回金额				

无

**(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		12,746,958.02	12,746,958.02	5.16%	875,591.73
第二名	6,227,437.40	997,879.24	7,225,316.64	2.92%	3,250,757.29
第三名	4,085,133.80	948,424.53	5,033,558.33	2.04%	1,759,017.33
第四名	3,403,552.21	1,323,438.93	4,726,991.14	1.91%	854,854.07
第五名	3,346,264.15		3,346,264.15	1.35%	539,752.41
合计	17,062,387.56	16,016,700.72	33,079,088.28	13.38%	7,279,972.83

**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	64,456,028.62	6,581,811.29	57,874,217.33	64,509,297.02	5,894,677.74	58,614,619.28
运维等专业服务	6,993,615.74	2,390,641.87	4,602,973.87	5,791,470.19	1,116,283.84	4,675,186.35
合计	71,449,644.36	8,972,453.16	62,477,191.20	70,300,767.21	7,010,961.58	63,289,805.63

## (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	71,449,644.36	100.00%	8,972,453.16	12.56%	62,477,191.20	70,300,767.21	100.00%	7,010,961.58	9.97%	63,289,805.63
其中：										
第三方客户组合	28,159,090.29	39.41%	5,472,414.70	19.43%	22,686,675.59	37,088,023.64	52.76%	5,285,260.36	14.25%	31,802,763.28
政府机关及事业单位客户组合	43,290,554.07	60.59%	3,500,038.46	8.08%	39,790,515.61	33,212,743.57	47.24%	1,725,701.22	5.20%	31,487,042.35
合计	71,449,644.36	100.00%	8,972,453.16	12.56%	62,477,191.20	70,300,767.21	100.00%	7,010,961.58	9.97%	63,289,805.63

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	23,679,204.22	3,780,830.33	15.97%
运维等专业服务	4,479,886.07	1,691,584.37	37.76%
合计	28,159,090.29	5,472,414.70	

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、12、预期信用损失的确定方法及会计处理方法

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	40,917,326.15	2,823,419.07	6.90%
运维等专业服务	2,373,227.92	676,619.39	28.51%
合计	43,290,554.07	3,500,038.46	

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、12、预期信用损失的确定方法及会计处理方法

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
系统搭建已完工未结算	709,571.66			计提减值
运维等专业服务	1,251,919.92			计提减值
合计	1,961,491.58			---

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

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
无重要转回金额				

其他说明：

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	44,314,405.15	11,665,089.05
合计	44,314,405.15	11,665,089.05

**(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	16,073,125.68	11,064,677.87
代扣代缴、备用金	490,572.14	1,015,542.78
第三方往来款	32,534,173.16	3,397,002.73
合计	49,097,870.98	15,477,223.38

**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）	40,403,773.99	6,398,729.23
1 至 2 年	4,578,205.66	2,448,825.37
2 至 3 年	1,275,788.93	3,061,988.80
3 年以上	2,840,102.40	3,567,679.98

3 至 4 年	923,959.00	1,342,886.72
4 至 5 年	862,586.72	311,242.08
5 年以上	1,053,556.68	1,913,551.18
合计	49,097,870.98	15,477,223.38

### 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）	
期初余额	3,325,940.33		486,194.00	3,812,134.33
期初余额在本期	3,325,940.33		486,194.00	3,812,134.33
--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	971,331.50			971,331.50
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额	4,297,271.83	-	486,194.00	4,783,465.83

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（%）	划分为第三阶段原因
温州市药品监督管理局	452,500.00	452,500.00	5 年以上	100.00	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	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	无法收回
胡增奎	4,500.00	4,500.00	5 年以上	100.00	无法收回
温州瑞都商旅酒店	794.00	794.00	5 年以上	100.00	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	486,194.00				486,194.00
按组合计提坏账准备的其他应收款	3,325,940.33	971,331.50			4,297,271.83
合计	3,812,134.33	971,331.50			4,783,465.83

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
无				

### 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
上海福芮投资咨询有限公司	股权转让款	29,000,000.00	1 年以内	59.07%	1,450,000.00
北京首开首院运营管理有限公司	往来款、押金	5,585,367.00	1-2 年、1 年以内	11.38%	321,212.79
北京启辰生物科技有限公司	投标保证金	3,024,700.00	1 年以内	6.16%	151,235.00
贵州大数据产业集团有限公司	履约保证金	1,000,000.00	1-2 年	2.04%	80,000.00
甘肃省药品监督管理局	履约保证金	975,000.00	1 年以内	1.99%	48,750.00
合计		39,585,067.00		80.64%	2,051,197.79

## 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	4,822,532.89	92.07%	2,059,219.40	99.81%
1 至 2 年	415,303.19	7.93%	3,959.89	0.19%
合计	5,237,836.08		2,063,179.29	

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

公司无重要的账龄超过 1 年的预付账款。

### (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	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)
北京房地集团有限公司	2,026,168.81	38.68
国都建业建设集团(北京)有限公司	359,061.76	6.86
北京首开首院运营管理有限公司	275,253.30	5.26
中科软科技股份有限公司	236,792.45	4.52
山东华研新城工程有限公司	179,749.69	3.43
合计	3,077,026.01	58.75

其他说明:

无。

## 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	738,909.63		738,909.63	2,038,468.28		2,038,468.28
合计	738,909.63		738,909.63	2,038,468.28		2,038,468.28

## 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	2,075,376.89	2,230,557.32
预缴税金		184,823.38
多交的企业所得税	806.50	
其他		9,943.00
合计	2,076,183.39	2,425,323.70

其他说明:

无。

## 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	20,430,000.00	19,950,000.00	480,000.00		10,930,000.00		97,821.13	非交易性持有目的权益工具投资
三亚亚龙湾开发股份有限公司	94,500.00	94,500.00					30,000.00	非交易性持有目的权益工具投资
武汉蓝星软件技术有限公司	5,200,000.00	7,200,000.00		2,000,000.00		5,040,000.00		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	25,724,500.00	27,244,500.00	480,000.00	2,000,000.00	10,930,000.00	5,040,000.00	127,821.13	

本期存在终止确认

单位：元

项目名称	转入留存收益的累计利得	转入留存收益的累计损失	终止确认的原因
本期不存在终止确认			

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	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	其他综合收益转入留存收益的原因
杭州图特信息科技有限公司	97,821.13	10,930,000.00			非交易性持有目的权益工具投资	不适用
三亚亚龙湾开发股份有限公司	30,000.00				非交易性持有目的权益工具投资	不适用
武汉蓝星软件技术有限公司			5,040,000.00		非交易性持有目的权益工具投资	不适用
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	不适用

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 2025 年 4 月 10 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（2025）第 015-001 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 2025 年 4 月 10 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（2025）第 015-002 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												
普康 (杭州) 健康 科技有 限公司	47,917,326.78				9,095,251.61				14,067,900.00		42,944,678.39	
广东 海虹 药通 电子 商务 有限 公司	12,157,788.94	83,986,653.13		137,506,500.00	-462,178.53					41,824,236.46		
小计	60,075,115.72	83,986,653.13		137,506,500.00	8,633,073.08			14,067,900.00		41,824,236.46	42,944,678.39	
合计	60,075,115.72	83,986,653.13		137,506,500.00	8,633,073.08			14,067,900.00		41,824,236.46	42,944,678.39	

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

不适用。

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

不适用。

其他说明：

注：“其他”为累计确认的享有广东海虹药通电子商务有限公司实现的净损益金额（账面“损益调整”金额）。

## 11、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
北京壹永科技有限公司	91,920,000.00	82,360,000.00
中资医疗医药应急保障平台有限公司		
合计	91,920,000.00	82,360,000.00

其他说明:

注 1: 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 2025 年 4 月 10 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%股权价值分析报告》(京信估报字(2025)第 015-004 号)确定。

注 2: 权益性投资-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。

## 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	1,871,370.99			1,871,370.99
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				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
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	823,692.47			823,692.47
2. 本期增加金额	29,328.00			29,328.00
(1) 计提或摊销	29,328.00			29,328.00
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	853,020.47			853,020.47

三、减值准备				
1. 期初余额	875,513.19			875,513.19
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	875,513.19			875,513.19
四、账面价值				
1. 期末账面价值	142,837.33			142,837.33
2. 期初账面价值	172,165.33			172,165.33

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

不适用。

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

不适用。

其他说明：

无。

(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	9,597,435.53	9,661,965.73
固定资产清理		
合计	9,597,435.53	9,661,965.73

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	运输工具	通用设备	专用设备	合计
----	--------	------	------	------	----

一、账面原值：					
1. 期初余额	10,442,018.85	935,192.40	19,349.10	38,856,266.06	50,252,826.41
2. 本期增加金额			32,267.00	2,678,429.11	2,710,696.11
(1) 购置			32,267.00	2,678,429.11	2,710,696.11
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额	1,526,364.19				1,526,364.19
(1) 处置或报废	1,526,364.19				1,526,364.19
4. 期末余额	8,915,654.66	935,192.40	51,616.10	41,534,695.17	51,437,158.33
二、累计折旧					
1. 期初余额	3,126,107.91	895,216.52	7,735.70	30,070,884.94	34,099,945.07
2. 本期增加金额	59,339.88		4,136.80	2,711,749.63	2,775,226.31
(1) 计提	59,339.88		4,136.80	2,711,749.63	2,775,226.31
3. 本期减少金额	861,751.50				861,751.50
(1) 处置或报废	861,751.50				861,751.50
4. 期末余额	2,323,696.29	895,216.52	11,872.50	32,782,634.57	36,013,419.88
三、减值准备					
1. 期初余额	6,490,915.61				6,490,915.61
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额	664,612.69				664,612.69
(1) 处置或报废	664,612.69				664,612.69
4. 期末余额	5,826,302.92				5,826,302.92
四、账面价值					
1. 期末账面价值	765,655.45	39,975.88	39,743.60	8,752,060.60	9,597,435.53
2. 期初账面价值	824,995.33	39,975.88	11,613.40	8,785,381.12	9,661,965.73

## (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	510,016.87	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

其他说明：

无。

## 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	11,262,692.48	491,853.92	619,316.92	12,373,863.32
2. 本期增加金额	137,191,717.38			137,191,717.38
租入	137,191,717.38			137,191,717.38
3. 本期减少金额	7,370,687.59	491,853.92	619,316.92	8,481,858.43
处置	7,370,687.59	491,853.92	619,316.92	8,481,858.43
4. 期末余额	141,083,722.27			141,083,722.27
二、累计折旧				
1. 期初余额	7,774,237.00	385,285.79	498,894.23	8,658,417.02
2. 本期增加金额	7,091,517.28	16,395.14	120,422.69	7,228,335.11
(1) 计提	7,091,517.28	16,395.14	120,422.69	7,228,335.11
3. 本期减少金额	7,076,558.83	401,680.93	619,316.92	8,097,556.68
(1) 处置	7,076,558.83	401,680.93	619,316.92	8,097,556.68
4. 期末余额	7,789,195.45			7,789,195.45
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	133,294,526.82			133,294,526.82
2. 期初账面价值	3,488,455.48	106,568.13	120,422.69	3,715,446.30

## 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	健康服务业务类软件系统	食品药品监督管理系统	合计
一、账面原值								
1. 期初余额				24,007,024.85	315,603,700.40		37,308,554.73	376,919,279.98
2. 本期增加金额				2,404,699.32	1,124,374.95	2,666,776.54		6,195,850.81
(1) 购置				2,404,699.32	1,124,374.95			3,529,074.27
(2) 内部研发						2,666,776.54		2,666,776.54
(3) 企业合并增加								
3. 本期减少金额								
(1) 处置								
4. 期末余额				26,411,724.17	316,728,075.35	2,666,776.54	37,308,554.73	383,115,130.79
二、累计摊销								
1. 期初余额				14,403,005.21	170,003,026.20		13,314,289.20	197,720,320.61
2. 本期增加金额				1,526,868.28	21,023,160.92	244,454.54	2,966,550.00	25,761,033.74
(1) 计提				1,526,868.28	21,023,160.92	244,454.54	2,966,550.00	25,761,033.74
3. 本期减少金额								
(1) 处置								
4. 期末				15,929,87	191,026,1	244,454.5	16,280,83	223,481,3

末余额				3.49	87.12	4	9.20	54.35
三、减值准备								
1. 期初余额					58,280,612.06		4,394,265.53	62,674,877.59
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					58,280,612.06		4,394,265.53	62,674,877.59
四、账面价值								
1. 期末账面价值				10,481,850.68	67,421,276.17	2,422,322.00	16,633,450.00	96,958,898.85
2. 期初账面价值				9,604,019.64	87,320,062.14	0.00	19,600,000.00	116,524,081.78

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 92.81%。

(2) 确认为无形资产的数据资源

适用 不适用

(3) 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
医保板块	67,421,276.17	78,900,000.00	0.00	2025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

医药板块	16,633,450.00	17,400,000.00	0.00	2025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
健康服务板块	2,422,322.00	4,600,000.00	0.00	2025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	86,477,048.17	100,900,000.00	0.00				

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

不适用。

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

不适用。

#### (4) 其他

注：根据中京民信（北京）资产评估有限公司 2025 年 4 月 10 日出具的《国新健康保障服务集团股份有限公司拟实施资产减值测试涉及的其下属子公司部分无形资产价值资产评估报告》（京信评报字（2025）第 321 号），公司无形资产无减值迹象。

### 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	1,498,035.96	245,203.22	1,140,150.07	0.00	603,089.11
委托贷款手续费	0.00	1,070,754.70	160,613.22	0.00	910,141.48
合计	1,498,035.96	1,315,957.92	1,300,763.29	0.00	1,513,230.59

其他说明：

无。

### 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	9,651,020.57	1,447,653.09	5,004,690.63	750,703.59
应付职工薪酬			513,315.00	76,997.25
租赁负债	133,152,925.14	19,991,532.13	3,447,839.32	728,581.05
合计	142,803,945.71	21,439,185.22	8,965,844.95	1,556,281.89

## (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	133,294,526.82	20,012,772.39	3,715,446.30	768,722.09
合计	133,294,526.82	20,012,772.39	3,715,446.30	768,722.09

## (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	131,204,977.91	188,041,220.38
可抵扣亏损	813,915,646.94	774,298,935.02
合计	945,120,624.85	962,340,155.40

## (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
2024 年		90,571,209.52	
2025 年	79,455,507.10	79,471,214.19	
2026 年	105,890,608.37	122,985,710.32	
2027 年	82,277,314.36	86,163,171.46	
2028 年	180,791,097.63	192,495,240.92	
2029 年	365,501,119.48	202,612,388.61	
合计	813,915,646.94	774,298,935.02	

其他说明：

无。

## 18、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	14,459,598.86	14,459,598.86	冻结	履约保证金	12,632,710.00	12,632,710.00	冻结	履约保证金
合计	14,459,598.86	14,459,598.86			12,632,710.00	12,632,710.00		

其他说明：

无。

## 19、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	140,116,325.00	190,206,666.61
合计	140,116,325.00	190,206,666.61

短期借款分类的说明：

无。

## 20、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（含1年）	42,320,086.94	23,385,018.95
1-2年（含2年）	6,038,243.78	1,985,290.00
2-3年（含3年）	1,742,390.00	132,013.27
3年以上	238,513.27	226,252.45
合计	50,339,233.99	25,728,574.67

### (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
无。		

其他说明：

无。

## 21、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	182,756,883.63	196,377,706.56
合计	184,721,661.75	198,342,484.68

### (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
----	--------------	--------------

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

无。

(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
应付往来款	2,087,965.08	2,474,579.12
应付保证金及押金	2,773,175.58	162,402.00
员工限制性股票激励款	10,481,684.22	25,004,493.62
本公司合并范围外关联往来	164,240,000.00	164,240,000.00
预提费用	698,879.79	
股权转让款	3.00	3.00
代扣代缴	1,384,577.32	2,131,401.78
应付注销子公司小股东清算分配款	826,343.35	826,343.35
其他	264,255.29	1,538,483.69
合计	182,756,883.63	196,377,706.56

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	

22、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收房租	1,500.00	1,500.00
合计	1,500.00	1,500.00

23、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收合同款	43,320,745.36	42,336,703.62
合计	43,320,745.36	42,336,703.62

账龄超过 1 年的重要合同负债

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
无。		

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
不适用。		

## 24、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	52,417,413.49	289,681,629.25	281,114,544.00	60,984,498.74
二、离职后福利-设定提存计划	871,060.32	32,095,881.72	31,965,594.82	1,001,347.22
三、辞退福利	328,139.31	8,115,973.94	8,067,655.48	376,457.77
合计	53,616,613.12	329,893,484.91	321,147,794.30	62,362,303.73

### (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	48,219,931.17	245,181,574.98	235,891,260.37	57,510,245.78
2、职工福利费		2,582,867.98	2,582,867.98	
3、社会保险费	500,047.40	18,336,428.31	18,228,717.04	607,758.67
其中：医疗保险费	489,201.29	17,768,475.69	17,662,937.97	594,739.01
工伤保险费	10,846.11	567,952.62	565,779.07	13,019.66
4、住房公积金	601,362.00	22,130,690.76	22,761,904.76	-29,852.00
5、工会经费和职工教育经费	3,096,072.92	1,450,067.22	1,649,793.85	2,896,346.29
合计	52,417,413.49	289,681,629.25	281,114,544.00	60,984,498.74

### (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	846,100.50	30,951,527.65	30,826,625.43	971,002.72
2、失业保险费	24,959.82	1,118,295.55	1,112,910.87	30,344.50
香港强积金		26,058.52	26,058.52	
合计	871,060.32	32,095,881.72	31,965,594.82	1,001,347.22

其他说明：

## 25、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	9,606,301.69	7,300,115.00
企业所得税	5,531,904.42	6,232,267.44
个人所得税	1,507,460.76	673,551.24
城市维护建设税	294,194.05	571,863.78
房产税	23,942.87	20,321.10
土地使用税	1,128.65	1,128.65
教育费附加（含地方教育费附加）	210,103.98	408,432.17
其他税费	370,941.83	256,574.23
合计	17,545,978.25	15,464,253.61

其他说明：

无。

## 26、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	16,294,844.83	3,059,602.94
合计	16,294,844.83	3,059,602.94

其他说明：

无。

## 27、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	163,252,648.11	3,860,324.46
未确认的融资费用	-25,340,671.82	-126,714.97
重分类至一年内到期的非流动负债	-16,294,844.83	-3,059,602.94
合计	121,617,131.46	674,006.55

其他说明：

无。

## 28、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	984,176,136.00				2,863,604.00	2,863,604.00	981,312,532.00

其他说明：

注：根据公司于 2024 年 4 月 1 日召开的第十一届董事会第二十五次会议、第十一届监事会第十六次会议、2023 年 6 月 6 日召开的 2024 年第一次临时股东大会、2024 年 6 月 5 日召开的第十一届董事会第二十九次会议、第十一届监事会第十九次会议、于 2023 年 6 月 26 日召开的 2023 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 2023 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 2,863,604.00 股，以货币方式归还限制性股票激励对象人民币共计 14,489,836.24 元，其中股本金额 2,863,604.00 元，资本公积金额 11,626,232.24 元，中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）于 2024 年 8 月 12 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（中兴华验字[2024]第 010058 号）。

## 29、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）	722,138,101.20		11,626,232.24	710,511,868.96
其他资本公积	2,954,085.75		2,954,085.75	
合计	725,092,186.95		14,580,317.99	710,511,868.96

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七、28、股本之说明。

注 2：本期其他资本公积变动系确认的股份支付，根据《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，股票激励计划于 2025 年末到期，由于公司 2024 年业绩考核未达标，且预计股票激励计划到期时无法解锁，根据《企业会计准则》相关规定，股份支付金额全部冲回。

## 30、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	24,999,759.84		14,489,836.24	10,509,923.60
合计	24,999,759.84		14,489,836.24	10,509,923.60

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：本期库存股变动详见本财务报表项目七、28、股本之说明。

## 31、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、不能重分类进损益的其他综合收益	4,771,225.86	- 1,520,000.00				- 1,520,000.00		3,251,225.86
其他	4,771,225	-				-		3,251,225

权益工具 投资公允 价值变动	.86	1,520,000 .00				1,520,000 .00		.86
二、将重 分类进损 益的其他 综合收益	- 109,178,7 01.25	204,481.7 7				204,481.7 7		- 108,974,2 19.48
外币 财务报表 折算差额	- 109,178,7 01.25	204,481.7 7				204,481.7 7		- 108,974,2 19.48
其他综合 收益合计	- 104,407,4 75.39	- 1,315,518 .23				- 1,315,518 .23		- 105,722,9 93.62

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

### 32、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

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无。

### 33、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	-163,046,606.27	-83,254,621.64
调整后期初未分配利润	-163,046,606.27	-83,254,621.64
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-10,375,438.31	-79,791,984.63
期末未分配利润	-173,422,044.58	-163,046,606.27

### 34、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	356,730,706.04	302,408,116.79	329,954,813.32	248,107,708.88
其他业务	165,714.27	39,339.60	171,904.74	31,661.82
合计	356,896,420.31	302,447,456.39	330,126,718.06	248,139,370.70

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	356,896,420.31	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。	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。
营业收入扣除项目合计金额	165,714.27	扣除与主营业务无关的房屋租赁收入。	171,904.74	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%		0.05%	
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。	165,714.27	房屋租赁收入。	171,904.74	房屋租赁收入。
与主营业务无关的业务收入小计	165,714.27	房屋租赁收入。	171,904.74	房屋租赁收入。
二、不具备商业实质的收入				
1. 未显著改变企业未来现金流量的风险、时间分布或金额的交易或事项产生的收入。	0.00	无	0.00	无
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	无	0.00	无
营业收入扣除后金额	356,730,706.04	主营业务收入	329,954,813.32	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	356,896,420.31	302,447,456.39					356,896,420.31	302,447,456.39
其中：								
主营业务收入	356,730,706.04	302,408,116.79					356,730,706.04	302,408,116.79
房屋租赁收入	165,714.27	39,339.60					165,714.27	39,339.60
按经营地	356,896,420.31	302,447,456.39					356,896,420.31	302,447,456.39

区分类								
其中:								
国内	356,896,420.31	302,447,456.39					356,896,420.31	302,447,456.39
市场或客户类型	356,896,420.31	302,447,456.39					356,896,420.31	302,447,456.39
其中:								
数字医保	151,085,894.19	150,887,316.71					151,085,894.19	150,887,316.71
数字医药	60,072,202.44	38,941,021.61					60,072,202.44	38,941,021.61
数字医疗	122,108,468.03	84,088,787.90					122,108,468.03	84,088,787.90
健康服务	23,464,141.38	28,490,990.57					23,464,141.38	28,490,990.57
房屋租赁	165,714.27	39,339.60					165,714.27	39,339.60
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	356,896,420.31	302,447,456.39					356,896,420.31	302,447,456.39
合计	356,896,420.31	302,447,456.39					356,896,420.31	302,447,456.39

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						

其他说明

无。

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 229,220,000.00 元,其中,199,010,000.00 元预计将于 2025 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。

合同中可变对价相关信息:

## 重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

项目	会计处理方法	对收入的影响金额
不适用		

其他说明：

无。

## 35、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	1,076,910.89	735,530.12
教育费附加	768,956.47	525,148.30
房产税	92,149.71	79,396.20
土地使用税	4,514.60	4,514.62
印花税	511,908.00	269,519.31
其他	25,417.68	6,542.43
合计	2,479,857.35	1,620,650.98

其他说明：

无。

## 36、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	79,846,036.82	89,058,361.20
房租物业水电	18,811,996.66	11,835,543.34
交通差旅费	2,831,375.03	3,337,924.74
中介、咨询费	5,374,362.32	9,273,842.60
折旧、摊销费	2,374,257.97	5,844,173.30
办公费用	959,984.37	967,006.07
业务招待费	224,374.20	648,749.24
培训费	465,540.22	898,763.40
会议费	412,768.22	516,619.05
董事会费	360,000.00	360,000.00
股权激励	-2,954,085.75	-1,116,588.00
汽车使用费	159,485.05	552,495.73
招聘费	451,826.88	169,829.81
技术服务费	2,906,308.84	
专线费	1,249,702.90	999,271.92
其他费用	4,625,998.25	5,083,903.36
合计	118,099,931.98	128,429,895.76

其他说明：

无。

### 37、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	55,951,680.17	35,252,002.67
差旅费	5,566,709.15	3,950,717.54
折旧费	374,915.85	187,169.43
房租物业水电	478,185.26	182,383.91
业务招待费	854,529.26	1,173,305.55
办公费	151,551.78	55,521.97
咨询费	495,660.50	44,059.92
交通费	57,686.21	24,663.12
广告费	724,504.26	363,403.00
销售代理费	3,567,878.55	17,734,808.11
投标费用	2,096,458.10	2,401,087.55
其他费用	1,951,061.06	603,503.21
合计	72,270,820.15	61,972,625.98

其他说明：

### 38、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	339,291.60	967,945.83
合计	339,291.60	967,945.83

其他说明：

无。

### 39、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	8,310,544.00	5,117,337.35
利息收入	-6,520,652.18	-628,224.57
汇兑净损失		64,689.00
-汇兑收益	-124,674.22	
手续费	299,257.24	180,248.19
合计	1,964,474.84	4,734,049.97

其他说明：

### 40、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	23,142.96	40,687.25
代扣个人所得税手续费返还	227,461.10	223,507.22
进项税加计扣除抵减	163,965.83	116,562.58
其他税费减免	18,142.58	134,865.73
政府补助	256,081.56	3,921,652.32

其他	1,945.92	
----	----------	--

#### 41、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	-3,220,000.00	31,153,660.56
其他非流动金融资产	9,560,000.00	-3,882,390.24
合计	6,340,000.00	27,271,270.32

其他说明：

无。

#### 42、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	8,633,073.08	12,493,403.64
处置长期股权投资产生的投资收益	58,304,389.59	
处置交易性金融资产取得的投资收益	72,325,442.65	
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	127,821.13	
其他	3,628,652.66	
合计	143,019,379.11	12,493,403.64

其他说明：

注：其他主要为大额存单存利息收入。

#### 43、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	-22,215,174.10	-6,088,546.97
其他应收款坏账损失	-971,312.03	-525,066.32
合计	-23,186,486.13	-6,613,613.29

其他说明：

无。

#### 44、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、无形资产减值损失		-2,674,223.79
二、合同资产减值损失	-1,961,491.58	-1,957,075.75

合计	-1,961,491.58	-4,631,299.54
----	---------------	---------------

其他说明：

无。

#### 45、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
非流动资产处置利得或损失合计	33,591.20	107,180.99

#### 46、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
收到违约赔偿收入	5,531,500.00	6,664,928.77	5,531,500.00
其他	132,599.58	117.15	132,599.58
合计	5,664,099.58	6,665,045.92	5,664,099.58

其他说明：

无。

#### 47、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	2,763.59	33,738.29	2,763.59
行政性罚款、滞纳金	14,713.78	2,177.55	14,713.78
违约赔偿支出	1,229,484.50	2,365,835.59	1,229,484.50
其他	340,012.47	0.81	340,012.47
合计	1,586,974.34	2,401,752.24	1,586,974.34

其他说明：

无。

#### 48、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	412,848.58	1,842,359.86
递延所得税费用	-638,853.03	66,767.90
合计	-226,004.45	1,909,127.76

## (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	-11,692,554.21
按法定/适用税率计算的所得税费用	-2,923,138.55
子公司适用不同税率的影响	5,256,081.09
调整以前期间所得税的影响	-27,011.86
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-4,868,030.68
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	16,477,680.79
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	-13,770,664.82
研发支出加计扣除	-324,929.85
其他事项的影响	-45,990.57
所得税费用	-226,004.45

其他说明：

无。

## 49、其他综合收益

详见附注七、31、其他综合收益。

## 50、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	11,519,600.33	7,079,262.77
收到保证金及押金	10,129,836.96	3,659,660.00
收到利息收入	6,720,552.96	628,224.57
收到营业外收入	5,763,633.45	6,665,045.92
收到政府补助	237,608.49	3,921,652.32
收到其他	142,721.17	
合计	34,513,953.36	21,953,845.58

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无。

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	11,386,827.64	6,117,547.33
保证金及押金	20,893,433.94	3,074,241.66
支付付现的销售费用及管理费用	45,040,226.18	47,834,790.28
支付银行手续费	1,923,811.99	180,248.19

营业外支出	1,030,574.83	2,368,013.14
支付其他	45,861.35	6,418.92
合计	80,320,735.93	59,581,259.52

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无。

## (2) 与投资活动有关的现金

收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
无		

收到的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
无		

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
委托贷款手续费	1,135,000.00	
合计	1,135,000.00	

支付的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
无		

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无。

## (3) 与筹资活动有关的现金

收到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
无		

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

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	14,489,836.24	13,410,700.16
偿还租赁负债支付的现金	3,343,916.38	5,175,427.99
合计	17,833,752.62	18,586,128.15

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

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	190,206,666.61	389,000,000.00	6,802,336.18	445,892,677.79		140,116,325.00
租赁负债	3,733,609.49		164,226,030.09	3,343,916.38	26,703,746.91	137,911,976.29
合计	193,940,276.10	389,000,000.00	171,028,366.27	449,236,594.17	26,703,746.91	278,028,301.29

## 51、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	-11,466,549.76	-80,319,438.02
加：资产减值准备	25,147,977.71	11,244,912.83
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,804,554.31	2,660,175.45
使用权资产折旧	7,228,335.11	4,594,521.93
无形资产摊销	25,761,033.74	26,518,843.67
长期待摊费用摊销	1,300,763.29	584,840.08
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）	-33,591.20	-107,180.99
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	2,763.59	33,738.29
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-6,340,000.00	-27,271,270.32
财务费用（收益以“-”号填列）	8,310,544.00	5,117,337.35
投资损失（收益以“-”号填列）	-143,019,379.11	-12,493,403.64
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-19,882,903.33	978,639.92

递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	19,244,050.30	-911,872.02
存货的减少（增加以“－”号填列）	1,299,558.65	-2,038,468.28
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-40,668,941.97	-12,310,197.24
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	50,776,592.57	-17,379,658.81
其他	-2,954,085.75	-1,116,588.00
经营活动产生的现金流量净额	-82,489,277.85	-102,215,067.80
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	437,381,077.40	915,424,464.89
减：现金的期初余额	915,424,464.89	161,357,653.76
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	-478,043,387.49	754,066,811.13

## （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	437,381,077.40	915,424,464.89
可随时用于支付的银行存款	437,371,568.35	915,405,108.37
可随时用于支付的其他货币资金	9,509.05	19,356.52
三、期末现金及现金等价物余额	437,381,077.40	915,424,464.89

## （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	14,459,598.86	12,632,710.00	履约保证金
合计	14,459,598.86	12,632,710.00	

## 52、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。

## 53、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			16,041,469.33
其中：美元	312,081.45	7.1884	2,243,366.30
欧元			
港币	14,900,759.21	0.9260	13,798,103.03
应收账款			
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

无。

(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

## 54、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	1,508,207.82

短期租赁费用（适用简化处理）	销售费用、管理费用	10,182,374.37
----------------	-----------	---------------

涉及售后租回交易的情况  
不适用。

## （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
租赁收入	165,714.27	0.00
合计	165,714.27	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	88,786.48	154,285.71
第二年		86,666.67

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

不适用。

## 八、研发支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
内部研发	29,849,857.42	49,062,327.32
合计	29,849,857.42	49,062,327.32
其中：费用化研发支出	339,291.60	967,945.83
资本化研发支出	29,510,565.82	48,094,381.49

### 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		
家庭医生服务平台（一期）	2,286,697.72				2,286,697.72			
商保智能控费系统	380,078.82				380,078.82			

研发中心升级建设项目	10,086,197.67	8,150,114.92						18,236,312.59
医保一体化综合体系建设项目	20,891,431.21	4,461,668.97						25,353,100.18
医疗质量与运营管控平台项目	15,019,604.00	8,323,337.78						23,342,941.78
医药行业数字化服务平台	9,874,933.80	8,575,444.15						18,450,377.95
合计	58,538,943.22	29,510,565.82			2,666,776.54			85,382,732.50

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
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目	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金提供综合管理服务的能力，可以更好地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。	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。
医疗质量与运营	研发过程中	2026年11月16日	项目将对公司现	2023年02月01日	项目已完成技术

管控平台项目		日	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。	日	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。

开发支出减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	减值测试情况
不适用					

## 九、合并范围的变更

### 1、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

截至 2024 年 12 月 31 日本公司完成 3 家公司清算注销，分别为宁夏华虹医药网络有限公司，注销时点为：2024 年 1 月 25 日；甘肃华虹网络技术发展有限公司，注销时点为：2024 年 7 月 16 日；中公网信息技术与服务有限公司注销时点为：2024 年 12 月 13 日。

## 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%	0.00%	投资设立
国新健康保障服务有限公司	50,100,000.00	青岛市	青岛市	服务业	100.00%	0.00%	投资设立
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	0.00%	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	0.00%	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%	0.00%	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	0.00%	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	0.00%	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
神州博睿（深圳）投资企业（有限合伙）	404,000.00	深圳市	深圳市	服务业	99.01%	0.00%	同一控制下的企业合并取得的子公司
国新益康数据（北京）	50,100,000.00	海口市	海口市	服务业	84.00%	16.00%	投资设立

有限公司							
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	0.00%	100.00%	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%	0.00%	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%	0.00%	投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无。

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

无。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

不适用。

确定公司是代理人还是委托人的依据：

不适用。

其他说明：

无。

## (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

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

无。

其他说明：

无。

## (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	427,911,975.03	0.00	427,911,975.03	0.00	0.00	0.00	431,131,798.69	0.00	431,131,798.69	0.00	0.00	0.00

资企业 (有限合 伙)												
-------------------	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

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)	0.00	- 3,219,823 .66	- 3,219,823 .66	176.34	0.00	32,120,22 9.65	32,120,22 9.65	229.65

其他说明：

无。

## 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	
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

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

不适用。

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

不适用。

### (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
	普康(杭州)健康科技有限公司	普康(杭州)健康科技有限公司
流动资产	172,879,835.49	166,324,447.50
非流动资产	6,344,688.99	4,066,734.56
资产合计	179,224,524.48	170,391,182.06
流动负债	106,868,765.79	88,644,683.51
非流动负债	1,318,601.40	458,571.55
负债合计	108,187,367.19	89,103,255.06
少数股东权益		

归属于母公司股东权益	71,037,157.29	81,287,927.00
按持股比例计算的净资产份额	34,460,125.00	39,432,773.39
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	42,944,678.39	47,917,326.78
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	187,158,356.40	157,209,234.16
净利润	18,749,230.29	30,032,275.48
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	18,749,230.29	30,032,275.48
本年度收到的来自联营企业的股利	14,067,900.00	

其他说明：

无。

## 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
其他收益	256,081.56	3,921,652.32

其他说明：

政府补助明细如下：

单位：元

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
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	与收益相关
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	与收益相关
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	与收益相关
青岛市黄岛区工业和信息化局 2023 年青岛科技计划第二批高企研发投入补贴		300,000.00	与收益相关
稳岗补贴	256,081.56	95,852.32	与收益相关
合计	256,081.56	3,921,652.32	

## 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、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

其他说明

无。

## 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		453,150,751.36	499,730,000.00	952,880,751.36
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		453,150,751.36	407,810,000.00	860,960,751.36
（1）债务工具投资		453,150,751.36		453,150,751.36
（2）权益工具投资			407,810,000.00	407,810,000.00
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			91,920,000.00	91,920,000.00
（1）权益工具投资			91,920,000.00	91,920,000.00
（三）其他权益工具投资			25,724,500.00	25,724,500.00
持续以公允价值计量的资产总额		453,150,751.36	525,454,500.00	978,605,251.36
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

### 2、持续和非持续第二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

单位：元

项目	项目	期末公允价值	本金	年化利率
交易性金融资产	银行大额存单	453,150,751.36	450,000,000.00	2%-2.75%

### 3、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

单位：元

项目	项目	期末公允价值	估值技术	不可观察输入值	范围区间
					(加权平均值)
交易性金融资产	神州医疗科技股份有限公司	407,810,000.00	上市公司比较法	流动性折价	45.00%
				控制权溢价	不适用
其他权益工具	武汉蓝星软件技术有限公司	5,200,000.00	上市公司比较法	流动性折价	45.00%
				控制权溢价	不适用
其他权益工具	杭州图特信息科技有限公司	20,430,000.00	上市公司比较法	流动性折价	45.00%
				控制权溢价	不适用
其他非流动金融资产	北京壹永科技有限公司	91,920,000.00	上市公司比较法	流动性折价	45.00%

注：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。

### 4、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。

### 5、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

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
中海恒实业发展有限公司	海南省海口市龙华区文华路18号海南君华海逸酒店1022室	其他制造业	400,000,000.00	24.02%	24.02%

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。

其他说明：

无。

## 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、（1）企业集团的构成。

## 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、（1）重要的合营企业或联营企业。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
普康（杭州）健康科技有限公司	联营企业

其他说明：

无。

## 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
北京华星荣业企业管理有限公司	同一最终控制方
北京科印传媒文化股份有限公司	同一最终控制方
大公低碳科技（北京）有限公司	同一最终控制方
大公国际资信评估有限公司	同一最终控制方
国华星集团有限公司	同一最终控制方
国新汇通保险经纪有限公司	同一最终控制方
国新集团财务有限责任公司	同一最终控制方
国新数据有限责任公司	同一最终控制方
国新投资有限公司	同一最终控制方
国新证券股份有限公司	同一最终控制方
国新咨询有限责任公司	同一最终控制方
国新资本有限公司	同一最终控制方
海南海虹资产管理有限公司	同一最终控制方
杭州普康企业管理合伙企业（有限合伙）	投资企业
文化发展出版社有限公司	同一最终控制方
武汉蓝星软件技术有限公司	投资企业
浙江海虹药通网络技术有限公司	同一最终控制方
中国国新控股有限责任公司	同一最终控制方
中国国新资产管理有限公司	同一最终控制方
中国华星集团有限公司	同一最终控制方
中国联合健康医疗大数据有限责任公司	同一最终控制方
北京壹永科技有限公司	投资企业

其他说明：

无。

## 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
国新资本有限公司	接受服务	211,593.60			
国新咨询有限责任公司	接受服务	210,000.00			210,000.00
大公国际资信评估有限公司	接受服务	18,867.92			18,867.92
北京科印传媒文化股份有限公司	接受服务	1,906,417.00			
北京华星荣业企业管理有限公司	接受服务	40,094.34			
北京壹永科技有限公司	接受服务	21,603,773.58			
武汉蓝星软件技术有限公司	接受服务	357,600.00			
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
大公低碳科技（北京）有限公司	接受服务				18,867.92
杭州普康企业管理合伙企业（有限合伙）	接受服务				471,062.00
文化发展出版社有限公司	接受服务				24,820.00

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
中国国新控股有限责任公司	提供劳务	1,479,806.60	1,403,406.25
国新汇通保险经纪有限公司	提供劳务	118,867.92	113,207.54
国新投资有限公司	提供劳务	23,600.94	
中国国新资产管理有限公司	提供劳务	23,093.40	
普康（杭州）健康科技有限公司	提供劳务		1,316,037.68
武汉蓝星软件技术有限公司	提供劳务	388,207.54	765,566.04
中国联合健康医疗大数据有限责任公司	提供劳务		12,154,109.42

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

### (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	0.00	72,000.00			0.00	108,000.00	0.00	5,865.96		
浙江海虹药通网络技术有限公司	房屋					1,174,768.56	1,174,768.56	54,874.76	107,186.36		
海南海虹资产管理有限公司	房屋						2,456,490.00		36,345.37		

关联租赁情况说明

无。

### （3）关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
国新集团财务有限责任公司	95,000,000.00	2024年09月24日	2025年09月23日	公司与国新集团财务有限责任公司签订《流动资金借款合同》申请贷款人民币1亿元，期限12个月，2024年度累计提款9500万元，累计还款4500万元。期末剩余借款本金余额5000万元。
拆出				

### （4）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	8,321,100.00	9,738,800.00

## (5) 其他关联交易

公司 2024 年 8 月 1 日与国新集团财务有限责任公司签署了《国新集团财务有限责任公司与国新健康保障服务集团股份有限公司金融财务服务协议》（简称《金融财务服务协议》），公司于 2024 年 5 月 21 日召开第十一届董事会第二十七次会议，并于 2024 年 6 月 6 日召开 2024 年第一次临时股东大会，同意本公司与国新集团财务有限责任公司签署《金融财务服务协议》，办理日常资金收付结算、存款、贷款（含委托贷款）等金融业务。详情见下表：

单位：元

项目名称	行次	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	收取或支付利息、手续费
一、存放于国新集团财务有限责任公司存款	1		210,564,885.03	161,525,750.00	49,039,135.03	24,885.03
二、本公司向财务公司贷款	2					
（一）短期借款	3		95,000,000.00	45,000,000.00	50,000,000.00	525,750.00
（二）长期借款	4					

## 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
货币资金	国新集团财务有限责任公司	49,039,135.03			
应收账款	武汉蓝星软件技术有限公司	1,923,539.62	791,826.40	1,336,981.13	296,466.87
应收账款	中国联合健康医疗大数据有限责任公司	1,243,230.00	198,486.56		
其他应收款	中国华星集团有限公司	80,000.00	4,000.00		
其他应收款	浙江海虹药通网络技术有限公司	195,794.76	15,663.58	195,794.76	9,789.74
合同资产	中国国新控股有限责任公司	507.55	81.06		
合同资产	国新汇通保险经纪有限公司	118,867.92	18,983.21		
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
合同资产	武汉蓝星软件技术有限公司			179,716.99	24,118.02

### (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
短期借款	国新集团财务有限责任公司	50,041,250.00	
应付账款	国新数据有限责任公司		1,154,503.49
应付账款	北京壹永科技有限公司	17,283,018.85	
其他应付款	国新集团财务有限责任公司	41,250.00	
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
其他应付款	北京壹永科技有限公司	2,290,000.00	
租赁负债	国华星集团有限公司		5,445.56
一年内到期的非流动负债	国华星集团有限公司		102,554.44
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

## 7、关联方承诺

无。

## 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							709,853.00	3,591,856.18
其他管理人员及核心骨干人员							2,153,751.00	10,897,980.06
合计							2,863,604.00	14,489,836.24

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：本年公司回购股份支付相关限制性股票 2,863,604.00 股，详情见附注七、28、股本相关注释。

### 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	根据《企业会计准则第 11 号-股份支付》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	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
可行权权益工具数量的确定依据	业绩未完成,享受股权激励的部分员工离职
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	0.00
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	-2,954,085.75

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	-590,913.86	
其他管理人员及核心骨干人员	-2,363,171.89	
合计	-2,954,085.75	

其他说明：

注：根据《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，股票激励计划于 2025 年末到期，由于公司 2024 年业绩考核未达标，且预计股票激励计划到期时无法解锁，根据《企业会计准则》相关规定，股份支付金额全部冲回。

### 4、股份支付的修改、终止情况

无

## 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 2024 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重要承诺事项。

### 2、或有事项

(1) 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 2024 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、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
3 年以上	27,400.00	
5 年以上	27,400.00	
合计	27,400.00	0.00

#### (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	27,400.00	100.00%	27,400.00	100.00%						
其中：										
其中：										
合计	27,400.00	100.00%	27,400.00	100.00%		0.00				

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
其他小额合计			27,400.00	27,400.00	100.00%	预计无法收回
合计			27,400.00	27,400.00		

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	
单项计提坏账准备的应收账款					27,400.00	27,400.00
合计					27,400.00	27,400.00

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

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
不适用				

#### (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
其他小额合计	27,400.00		27,400.00	100.00%	27,400.00
合计	27,400.00		27,400.00	100.00%	27,400.00

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	20,000.00	280,000.00
其他应收款	601,604,142.44	670,691,350.41
合计	601,624,142.44	670,971,350.41

### (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	20,000.00	280,000.00
合计	20,000.00	280,000.00

### (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
保证金、押金	94,859.58	6,812.65
代扣代缴、备用金	6,812.65	77,935.68
第三方往来款	453,263.34	

合并范围内关联方款项	601,487,728.78	670,653,415.19
合计	602,042,664.35	670,738,163.52

## 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）	601,610,269.47	275,930,629.09
1 至 2 年		283,727,509.34
2 至 3 年		3,210,000.00
3 年以上	432,394.88	107,870,025.09
3 至 4 年		48,373,116.72
4 至 5 年		597,163.10
5 年以上	432,394.88	58,899,745.27
合计	602,042,664.35	670,738,163.52

## 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）	
期初余额	46,813.11			46,813.11
期初余额在本期	46,813.11			46,813.11
--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	-23,013.85			-23,013.85
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动	411,322.65		3,400.00	414,722.65
期末余额	435,121.91		3,400.00	438,521.91

## 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	
其他应收款坏账准备	46,813.11	-23,013.85			414,722.65	438,521.91

合计	46,813.11	-23,013.85			414,722.65	438,521.91
----	-----------	------------	--	--	------------	------------

注：本公司子公司中公网信息技术与服务有限公司注销，其应收邢宗甜款 407,322.65 元原值及相关坏账余额转至本公司；本公司子公司甘肃华虹网络技术发展有限公司应收甘肃天瑞堂有限责任公司 3,400.00 元、押金 4,000.00 元原值及相关坏账余额转至本公司。

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
不适用				

### 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	346,002,603.91	1 年以内	57.47%	
国新健康保障服务（浙江）有限公司	合并范围内关联方	95,374,613.08	1 年以内	15.84%	
国新益康数据（北京）有限公司	合并范围内关联方	86,887,481.88	1 年以内	14.43%	
国新健康保障服务（广东）有限公司	合并范围内关联方	39,933,714.75	1 年以内	6.63%	
国新健康保障服务（湖北）有限公司	合并范围内关联方	32,196,531.47	1 年以内	5.35%	
合计		600,394,945.09		99.72%	

### 3、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	612,614,017.44	9,208,400.00	603,405,617.44	631,349,000.35	9,208,400.00	622,140,600.35
对联营、合营企业投资	42,944,678.39		42,944,678.39	47,917,326.78		47,917,326.78
合计	655,558,695.83	9,208,400.00	646,350,295.83	679,266,327.13	9,208,400.00	670,057,927.13

#### (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	
国新益康数据(北京)有限公司	10,725.00	9,208,400.00		10,725.00			0.00	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				
甘肃华虹网络科技发展有限公司	700,000.00			700,000.00				
北京海协智康科技发展有限公司	9,513,315.00		66,385.00	9,579,700.00				
域创投资(香港)有限公司	7,359,297.50			54,697.50			7,304,600.00	
海南海虹投资咨询有限公司	50,000.00		10,000.00				60,000.00	
青岛国新健康产业科技有限公司	80,824,059.50		80,000.00	824,059.50			160,000.00	
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	1,193,733.75			1,193,733.75			0.00	
国新健康保障服务(浙江)有限公司	8,416.00			8,415.00			1.00	
合计	622,140,600.35	9,208,400.00	90,066,385.00	108,801,367.91			603,405,617.44	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)	减值准备 期初余额	本期增减变动							期末余额 (账面价)	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认	其他综合收益	其他权益变动	宣告发放现金	计提减值准备		

	值)				的投 资损 益	调整		股利 或利 润			值)	
一、合营企业												
二、联营企业												
普康 (杭 州) 健康 科技 有限 公司	47,917,326.78				9,095,251.61			14,067,900.00			42,944,678.39	
小计	47,917,326.78				9,095,251.61			14,067,900.00			42,944,678.39	
合计	47,917,326.78				9,095,251.61			14,067,900.00			42,944,678.39	

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

不适用

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

不适用

#### 4、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	188,571.42	39,339.60	263,333.31	71,708.22
合计	188,571.42	39,339.60	263,333.31	71,708.22

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	188,571.42	39,339.60					188,571.42	39,339.60
其中：								
房屋租赁收入	188,571.42	39,339.60					188,571.42	39,339.60
按经营地区分类	188,571.42	39,339.60					188,571.42	39,339.60

其中：								
全国	188,571.42	39,339.60					188,571.42	39,339.60
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	188,571.42	39,339.60					188,571.42	39,339.60

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						

其他说明

无。

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 88,786.48 元，其中，88,786.48 元预计将于 2025 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。

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

项目	会计处理方法	对收入的影响金额
不适用		

其他说明：

无。

## 5、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	20,000.00	5,040,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	9,095,251.61	14,340,144.66
处置长期股权投资产生的投资收益	-126,689,788.35	
处置交易性金融资产取得的投资收益	72,325,442.65	
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	127,821.13	
其他	3,628,652.66	
合计	-41,492,620.30	19,380,144.66

## 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	130,669,150.62	主要为公司本年对外出售海南海虹化纤工业有限公司及广东海虹药通电子商务有限公司股权取得的投资收益。
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	6,340,000.00	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	70,598.11	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	4,077,125.24	主要为本期没收未能按时完成股权收购的诚意金及支付劳动争议款。
减：所得税影响额	-142,078.11	
合计	141,298,952.08	--

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	-0.73%	-0.0106	-0.0106

利润			
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-10.73%	-0.1549	-0.1549

### 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