

国新健康保障服务集团股份有限公司

2019 年半年度报告

2019 年 08 月

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、高级管理人员保证半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。

公司负责人贾岩燕、主管会计工作负责人黄雪堂及会计机构负责人(会计主管人员)张韬声明：保证本半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四节“经营情况讨论与分析”之“十、公司面临的风险和应对措施”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

2019 年半年度报告.....	1
第一节 重要提示、释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	5
第三节 公司业务概要.....	8
第四节 经营情况讨论与分析.....	12
第五节 重要事项.....	21
第六节 股份变动及股东情况.....	28
第七节 优先股相关情况.....	31
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	32
第九节 公司债相关情况.....	33
第十节 财务报告.....	34
第十一节 备查文件目录.....	132

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）
海虹控股	指	海虹企业（控股）股份有限公司，公司曾用证券简称
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
京颐科技	指	上海京颐科技股份有限公司
云顶伟业	指	厦门云顶伟业信息技术有限公司
广东海虹	指	广东海虹药通电子商务有限公司
交易中心	指	海虹医药电子交易中心有限公司
中国证监会、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

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

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（如有）	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	贾岩燕		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	肖琴	刘雯雯
联系地址	海口市文华路 18 号君华海逸酒店 703 室	海口市文华路 18 号君华海逸酒店 703 室
电话	010-57825201	010-57825201
传真	0898-68510496	0898-68510496
电子信箱	IR@CRHMS.CN	IR@CRHMS.CN

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2018 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2018 年年报。

四、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

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	31,490,225.82	22,353,316.37	40.87%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-111,693,207.26	-88,273,418.22	-26.53%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-108,497,245.33	-92,681,162.89	-17.07%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-116,134,111.09	14,964,890.71	-876.04%
基本每股收益（元/股）	-0.1243	-0.0982	-26.53%
稀释每股收益（元/股）	-0.1243	-0.0982	-26.53%
加权平均净资产收益率	-9.65%	-6.49%	-3.16%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	1,142,847,673.27	1,280,351,320.20	-10.74%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,100,552,372.69	1,213,191,509.69	-9.28%

五、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。

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：人民币元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-36,631.98	主要系处置非流动资产
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	95,211.29	主要系小微企业增值税减免优惠
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	-4,010,811.58	主要系交易性金融资产公允价值变动收益

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-204,575.17	主要系对外捐赠
其他符合非经常性损益定义的损益项目	960,845.51	主要系交易性金融资产股息收入及项目投资收益
合计	-3,195,961.93	--

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《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，应说明原因

适用 不适用

公司报告期不存在将根据《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》定义、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 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

公司以为“健康中国”国家战略保驾护航为己任，以医药卫生行业知识体系为依托，运用人工智能、大数据等先进技术手段，构建公平公正的健康保障服务体系，打造一流的专业化健康保障服务公司。

公司积极参与医保综合治理，全面推进第三方服务，服务内容包括医保经办管理服务、基于大数据的智能监控服务、医疗质量安全服务及药械监管服务。

一、医保基金综合管理服务

1、智能审核服务（含第三方支付评审服务）

智能审核服务是国新健康的基础和核心优势业务，目前覆盖率和技術能力在国内位居前列。智能审核是指以完全自有知识产权的“四库二十四系统”和“高速智能审核引擎”为核心智力、核心技术，以实现控制医保基金不合理支出为目的，为医保部门的结算单据审核提供第三方专业服务。国新健康拥有业内最具专业性、高速的智能审核引擎，代替了传统人工审核，实现对医疗费用自动、快速、标准、规范的逐单审核。审核对象主要包括定点医疗机构、定点零售药店、医保医师和参保人员。

医保智能审核服务在控制医疗不合理费用、维护医保基金安全、引导患者就医行为和规范医生诊疗行为方面都发挥了巨大作用。

2、诊间审核服务

诊间审核服务是将智能审核服务从事后审核向前延伸至医护人员的工作站，在诊间进行事前提示和实时审核。在医保费用发生前根据参保人员既往就医情况、医保支付政策和相关审核规则等因素，对医生进行事前提醒，减少因医护人员不完全了解相关的医保政策而造成的“非本意违规”，进而减少医保基金违规支出。

3、DRGs 基金结算（医保端）服务

为服务于各地医保支付方式改革，国新健康依托 DRGs 在国际上的应用实践，结合本土实际，自主研发了 DRGs 疾病分组器，创新应用 PPS 点数法，在 DRGs 分组的基础上，以信息化与数据服务为抓手，通过大数据测算制定出每一个组别的付费标准，并以此标准对定点医疗机构进行预先支付，实现“总额预付（PPS），年终结算，结余留用、超支自负（或共担）”，在全国最先尝试医保基金分配从数量付费向质量付费的支付方式改革。

4、医院 DRGs 服务

DRGs 作为标准化的管理工具，既可应用于医保基金支付，也能用于医院绩效管理。医院 DRGs 应用是医保基金管理和控费的有力抓手，是医院绩效考核分析的精准管理工具。医院 DRGs 将临床诊疗标准、药耗等资源使用、医疗质量及费用控制有机地结合起来，完美地实现了业财结合这一现代化医院管理新需求。医院 DRGs 系统全方位支持管理者、医务工作者从医院、科室、病区、医师、病组等多视角了解医疗资源配置和使用效率，逐层分析业务问题及其根本原因，以支撑医院在计划管理、人事管理、医疗管理和经济运行管理及信息管理等方面优化决策。

5、医保支付标准服务

国新健康服务于医药流通领域近 20 年，在全国各地招标采购过程中积累了大量的药品、耗材价格数据，凭借核心技术优势，每年结合国家、省级药品报销目录，对各品规资料进行采集、处理、加工，经过大数据计算分析，并根据当地医保基金的支付能力，为当地医保支付标准（非标目录，即招标目录外的药品医保支付标准）的制定提供技术支持。

6、药品福利管理服务（PBM）

国新健康结合我国国情，构建优势目录及自有知识产权的处方集，根据所在地实际情况，充分发挥国新健康在医院、医保、医药流通企业、商保之间的专业服务能力，开展基于医保委托支付的采购服务及基于慢病等人群的处方外配服务。处方外配是指通过国新健康搭建的处方共享平台，参保人在定点医疗机构就医后，持医师开具的处方在定点零售药店购药，或由医药商业机构为患者配送上门的服务。

7、商业健康保险第三方服务

公司的商业健康保险第三方服务依托于自身用户层资源、网络及健康大数据，为商业保险的产品设计、运营管理、客户服务、社保-商保合作项目等提供对应的产品及解决方案，提升被保险人的服务体验。

二、医疗质量安全服务

1、医疗服务质量监管服务

医疗服务质量监管服务概括为“一个平台、两个体系、三个层级”：一个平台为全省医疗服务智能监管平台；两个体系指卫生计生行政部门的医疗服务监管系统、定点医疗机构的智能监控系统；三个层级指“省—市—县”三个层级逐步开展建设。最终实现有效约束医生的不合理医疗服务行为，有效评价全省各医院、各专业科室、临床医生的服务质量，辅助卫生计生行政部门及定点医疗机构管理部门科学决策，促进全省医疗服务质量的提升。

2、慢病管理服务

为减轻患者及医保基金支付压力，国新健康搭建的慢病管理平台，以基本医疗保险为主导，以门诊慢性病和门诊特殊病人群为服务群体，突出慢病管理优势，对签约用户提供体检、就医、用药、随访全方位全程健康管理服务。

3、基层医疗卫生机构云服务

基层医疗卫生机构云服务平台是以国家卫健委“46312”区域卫生信息化为基础，以“互联网+人社 2020 年行动计划”为指导，为统筹区内的居民、基层医疗卫生机构以及政府监管机构实现区域健康保障的信息化综合云服务平台。平台包括：基层医疗卫生机构信息化服务平台、卫健和医保等行政管理机构的协同和监管平台、居民客户端 APP 应用。

三、药械监管服务

1、药械监管

公司依托在药械监管行业独特的信息化服务能力，构建从政府、企业到消费者的智能化保障体系；该体系采用数据多元异构数据融合及在线数据分析技术促进各方的数据融合，构建监管网络，为各级市场监管部门提供高效监管的数据服务。

2、药械追溯

公司通过国家认证的技术手段进行多方数据匹配，形成统一监管码，建立了权威、可信、公开、透明、安全、共享、开放的药械追溯体系，为药械的责任追究、问题药械召回和执法打假等提供方便、全面、便捷的信息支撑。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	报告期末长期股权投资 17,717 万元，较期初减少 1.30%。
固定资产	报告期末固定资产 3,095 万元，较期初减少 6.41%。
无形资产	报告期末无形资产 19,396 万元，较期初增加 8.74%。
应收账款	报告期末应收账款 1,315 万元，较期初增加 73.87%，主要系报告期确认医保基金综合管理服务业务及药械监管服务业务收入所致。
其他应收款	报告期末其他应收款 5,742 万元，较期初增加 496.62%，主要系报告期支付收购京颐科技股权诚意金（以下简称“诚意金”）所致。

开发支出	报告期末开发支出 1,145.46 万元，较期初减少 59.99%，主要系前期开发支出符合确认无形资产条件转入当期无形资产所致。
------	--

2、主要境外资产情况

√ 适用 □ 不适用

资产的具体内容	形成原因	资产规模	所在地	运营模式	保障资产安全性的控制措施	收益状况	境外资产占公司净资产的比重	是否存在重大减值风险
货币资金	经营及投资形成	30,363,179.53 美元	香港				18.71%	否
交易性金融资产	投资形成	9,294,876.35 美元	香港				5.73%	否
其他非流动资产	经营及投资形成	4,100,000 美元	香港				2.53%	否

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1、核心技术

“四库二十四系统”是公司长期专业积累的知识结晶，被业界称为“四库全书”。“四库”即临床知识库、药品信息库、医保政策库、医疗专家库；“二十四系统”是在“四库”基础上开发出的前述五大业务领域系列产品，已成为其他竞争对手难以超越的专业技术壁垒。

(1) 临床知识库

公司临床知识库包含海量的医学数据及规则数据，主要分为西医临床知识库及中医临床知识库：西医临床知识库中包含西医疾病临床数据库、慢病管理方案数据库、医疗缺失检查数据库、DRGs病种管理数据库、临床诊疗项目数据库；中医临床知识库中包含中医临床指南数据库、中医临床疾病、症候、体征数据库、中医方剂数据库。

(2) 药品信息库

药品信息库包括：药物基础知识库和临床应用数据库。药物基础知识库包含药品说明书库、药物综述数据库、药物分类及商品属性数据库、西医适应症数据库、中医适应症数据库。临床应用数据库包括：西药临床应用数据库与中药临床应用数据库。

(3) 医保政策库

在国家通用版医保政策的基础上，对全国各地医保政策进行本土化规则处理。

(4) 医疗专家库

专家库储备了内科、外科、妇科、儿科、眼科、口腔科、病理、检验、影像、药学、医院管理等临床、医技学科和医疗管理专业的专家团队。

上述四库，体现了公司在健康保障服务行业内认知系统的合理性和先进性。在此基础上，公司还开发了医保审核控费的产品集，以及PBM慢性病管理业务、医药研发与销售大数据、商业健康保险第三方服务等二十四项系统。

公司自主研发、拥有知识产权的毫秒级处方审核引擎，为构建涵盖医保智能审核、健康医疗大数据应用等庞大的业务体系奠定了核心基础，提供了厚重的技术支撑。

2、著作权

公司已成功自主研发包括医保基金智能管理系统、医疗保险服务系统、处方审核引擎系统、医疗质量智能监控系统、社

会保险基金现场监督智能系统、医疗服务监控系统、规则管理系统、药品信息管理系统在内的共计90余项产品，均已获得计算机软件著作权登记证书。

3、市场占有率

公司自2009年起布局健康保障服务产业，业务覆盖范围持续扩大，市场占有率领先。

4、研发团队

公司长期以来坚持人才兴企战略，主要管理人员具有丰富的管理经验，对公司业务及健康产业发展有深刻理解。公司通过内部培养和外部引进，不断扩充和培养骨干队伍，构建起强大、专业的技术研发团队，为公司不断注入创新活力。公司核心研发团队稳定，其中：临床医学、医技学科、医疗管理专业团队涵盖了内科、外科、妇科、儿科、眼科、口腔科、病理、检验、影像、药学、医院管理等，具备丰富的医药行业数据标准化经验和数据库积累经验；大数据分析团队全部为重点大学全日制研究生毕业，均拥有硕士及以上学位，近半成员拥有国内外知名企业经验；IT技术团队基本为本科及以上学历，部分人员具有专业资质。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

一、政策环境

2019年上半年，医保相关改革政策措施密集出台。2月20日，国家医疗保障局发布《关于做好2019年医疗保障基金监管工作的通知》（医保发【2019】14号文），指出积极引入第三方力量，参与基金监管工作；4月，为支持各地加强医疗保障能力建设，中央财政下发医疗服务与保障能力提升补助资金，重点用于医保信息化、基金监管和支付方式改革等方面工作；6月，国家医疗保障局启动了疾病诊断相关分组（DRG）付费国家试点工作，同时开展医保基金监管“两试点一示范”工作，提出开展医保基金监管方式创新试点、基金监管信用体系建设试点和医保智能监控示范试点工作。

二、报告期公司经营情况

报告期内，公司经营的内外外部环境发生诸多变化，公司进入管理重构、战略重构的特殊时期。公司管理团队总结经验，夯实和完善公司治理结构，以管理创新带动营销模式创新、商业模式创新的经营理念，带领公司在公司治理及业务发展方面取得了一系列成效和突破。公司准确把握国家医保政策脉络，夯实基石业务，拓宽盈利模式，打造商务营销、产品研发、项目实施快速灵敏、高效协同的业务运营体系，不断增强客户粘性，持续构建公平、公正的健康保障服务新体系。

截至目前，公司业务覆盖医保统筹区扩大至160个。DRGs基金结算服务依托金华、柳州、佛山基于总额预算下的DRGs点数法的示范效应，公司DRGs基金结算服务的技术实力及服务能力得到各地医保管理部门的充分认可，为公司全年DRGs基金结算服务的快速增长奠定了坚实的市场基础。目前，DRGs基金结算服务已与佛山、柳州、衢州、台州、金华、南京、攀枝花、红河州等19个地市开展合作，公司将利用该领域的先发优势，逐步推广至广西全自治区及浙江全省。此外，以湛江为标杆的第三方支付评审服务在报告期内已成功在广州、汕头等地形成服务收费模式，逐步推广至广东全省；诊间审核业务稳步增长；药械监管服务已覆盖23个省。

报告期内，公司主营业务取得了快速发展，实现营业收入31,490,225.82元，同比增长40.87%，其中医保基金综合管理服务业务营业收入18,080,066.69元，同比增长60.02%；药械监管服务业务营业收入12,658,408.84元，同比增长26.63%。由于公司在研发及业务拓展方面持续投入，公司投资的部分交易性金融资产跌幅较大，公允价值变动损益降幅较大，报告期归属于上市公司股东的净利润为-111,693,207.26元。

公司项目多是年初立项、年终结算，营业收入呈现前低后高的明显性季节性特征，在2019年下半年公司将以国家医保局“两试点一示范”工作和疾病诊断相关分组（DRG）付费国家试点工作推动为契机，围绕国家医保局的重点项目，在重点区域和重点城市，建立国家—省级—市级三级覆盖、重点突破，进一步夯实收费落地，推动公司可持续发展，构建公平公正的健康保障服务体系，打造一流的专业化健康保障服务公司。

二、主营业务分析

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：人民币元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	31,490,225.82	22,353,316.37	40.87%	主要系医保基金综合管理服务业务及药械监管服务业务收入增加所致
营业成本	77,961,893.55	62,888,864.24	23.97%	主要系本期收入增加相应成本增加所致

销售费用	6,500,589.45	2,628,314.22	147.33%	主要系商务人员的增加所致
管理费用	54,033,557.32	65,012,605.41	-16.89%	
财务费用	-6,130,812.86	-3,528,328.14	-73.76%	主要系利息收入增加所致
所得税费用	80,174.50	-34,770.26	330.58%	主要系本期支付所得税所致
研发投入	13,556,963.58	22,925,432.05	-40.86%	主要系本期实施及维护项目增加，部分开发人员转入项目实施及运维所致
经营活动产生的现金流量净额	-116,134,111.09	14,964,890.71	-876.04%	主要系上期收回交易中心应收款项金额较大所致
投资活动产生的现金流量净额	-59,530,440.29	57,526,395.77	-203.48%	主要系本期支付诚意金所致
筹资活动产生的现金流量净额		-65,654.00	100.00%	主要系上期偿还债务所致
现金及现金等价物净增加额	-177,475,390.80	75,633,738.70	-334.65%	主要系上期收回广东海虹股权转让款及交易中心往来款和本期支付诚意金所致
资产负债表项目				
货币资金	492,285,082.66	711,224,648.76	-30.78%	主要系上期收回广东海虹股权转让款、交易中心往来款及本期支付诚意金所致
应收账款	13,150,071.25	5,059,713.92	159.90%	主要系报告期确认医保基金综合管理服务业务及药械监管服务业务收入所致
其他应收款	57,421,632.05	41,089,525.40	39.75%	主要系报告期支付诚意金所致
开发支出	11,454,579.26	19,090,246.52	-40.00%	主要系本期实施及维护项目增加，部分开发人员转入项目实施及运维所致
长期待摊费用	7,542,729.56	2,372,941.27	217.86%	主要系本期装修款增加所致
其他非流动资产	27,243,643.10			主要系将对 Fast Boost

				Limited 的投资款转入所致
应付账款	144,798.10	260,546.25	-44.43%	主要系应付款支付所致
应交税费	6,369,862.90	1,228,580.50	418.47%	主要系企业所得税增加所致
利润表项目				
其他收益	95,211.29	54,625.54	74.30%	主要系报告期小微企业增值税减免优惠金额增加所致
投资收益	-1,377,621.31	841,089.45	-263.79%	主要系报告期联营企业投资收益减少所致
公允价值变动收益	-4,010,811.58	3,368,708.34	-219.06%	主要系报告期股票下跌所致
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-3,556,296.74			主要系本报告期执行新金融工具准则，将应收账款及其他应收款坏账计提计入该项目所致
资产减值损失（损失以“-”号填列）		10,653,566.71	-100.00%	主要系本报告期执行新金融工具准则，将应收账款及其他应收款坏账计提计入“信用减值损失”列示所致
资产处置收益	-36,631.98	-13,984.34	-161.95%	主要系报告期处置非流动资产所致
营业外收入	30,122.25	161,546.10	-81.35%	主要系上期资产清理金额较大所致
营业外支出	234,697.42	100,193.05	134.25%	主要系报告期对外捐赠所致
现金流量表项目				
销售商品、提供劳务收到的现金	22,733,966.48	16,983,889.12	33.86%	主要系报告期销售商品、提供劳务收到的现金增加所致
收到的税费返还	4,576.02	32,377.50	-85.87%	主要系上期收到的税款返还金额较大所致
收到其他与经营活动有关的现金	13,430,381.98	133,370,104.13	-89.93%	主要系上期收回交易中心往来款所致
支付的各项税费	3,092,227.23	8,479,153.25	-63.53%	主要系上期支付的所得税金额较大所致
取得投资收益收到的现	542,618.15	923,057.74	-41.22%	主要系报告期交易性金

金				融资产股息收入减少所致
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	20,000.00	75,637,272.68	-99.97%	主要系上期收回广东海虹股权转让款所致
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	10,093,058.44	14,537,915.65	-30.57%	主要系去年同期无形资产开发规模较大所致
投资支付的现金		4,496,019.00	-100.00%	主要系上期支付收购少数股权所致
支付其他与投资活动有关的现金	50,000,000.00			主要系报告期支付诚意金所致
偿还债务支付的现金		65,440.23	-100.00%	主要系上期偿还借款所致
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		213.77	-100.00%	主要系上期偿还借款利息所致
汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,810,839.42	3,208,106.22	-156.45%	主要系报告期汇率变动所致

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

主营业务构成情况

单位：人民币元

	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	31,490,225.82	77,961,893.55	-147.57%	40.87%	23.97%	33.77%
分产品						
药品及医疗器械招标代理业务	712,850.29	273,082.15	61.69%	-30.05%	-65.75%	39.92%
医保基金综合管理服务业务	18,080,066.69	62,872,568.65	-247.75%	60.02%	26.25%	93.01%
药械监管服务业务	12,658,408.84	13,614,121.36	-7.55%	26.63%	11.06%	15.08%
医疗质量安全服务业务		1,169,413.17				
其他	38,900.00	32,708.22	15.92%	-0.26%	0.00%	-0.21%
分地区						

海南	2,402,521.31	1,143,584.09	52.40%	307.20%	0.97%	144.37%
北京	15,327,687.16	50,948,607.74	-232.40%	20.16%	69.13%	-96.25%
其他	13,760,017.35	25,869,701.72	-88.01%	52.77%	-18.22%	163.19%

三、非主营业务分析

适用 不适用

四、资产及负债状况

1、资产构成重大变动情况

单位：人民币元

	本报告期末		上年同期末		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	492,285,082.66	43.08%	711,224,648.76	52.91%	-9.83%	
应收账款	13,150,071.25	1.15%	5,059,713.92	0.38%	0.77%	
存货	68,062.14	0.01%	83,341.08	0.01%	0.00%	
投资性房地产	246,616.47	0.02%	251,951.79	0.02%	0.00%	
长期股权投资	177,166,833.72	15.50%	177,811,840.58	13.23%	2.27%	
固定资产	30,948,716.27	2.71%	36,012,611.41	2.68%	0.03%	

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：人民币元

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	期末数
金融资产							
1.交易性金融资产（不含衍生金融资产）	67,962,564.43	-4,010,811.58					63,672,691.46
金融资产小计	67,962,564.43	-4,010,811.58					63,672,691.46
上述合计	67,962,564.43	-4,010,811.58					63,672,691.46
金融负债	0.00	0.00					0.00

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	939,200.00	履约保函保证金

五、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

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本	会计计量模式	期初账面价值	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期购买金额	本期出售金额	报告期损益	期末账面价值	会计核算科目	资金来源
境内外股票	00857	中国石油股份	100,470,540.80	公允价值计量	47,889,678.07	-5,082,831.05				-5,082,831.06	42,614,315.07	交易性金融资产	自有资金
境内外股票	00267	中信股份	16,128,503.00	公允价值计量	10,759,756.41	-926,965.16				-926,965.17	9,791,378.96	交易性金融资产	自有资金
境内外股票	00543	太平洋网络	20,841,432.00	公允价值计量	3,609,950.89	1,821,553.69				2,364,171.84	5,410,565.80	交易性金融资产	自有资金
境内外股票	01919	中远海控(前称:中国远洋)	9,788,391.00	公允价值计量	3,877,192.37	249,823.94				249,823.94	4,110,284.81	交易性金融资产	自有资金
境内外股票	01508	中國再保險	1,638,986.40	公允价值计量	1,009,384.28	-106,851.85				-106,851.85	898,503.09	交易性金融资产	自有资金
境内外	01898	中煤能	2,754,400.00	公允价	809,610.00	36,783.17				36,783.17	843,001.00	交易性金	自有

股票		源	7.70	值计量	32					17	.14	融资产	资金
境内外股票	00905	環球大通投資 (前稱: 慧德投資)	117,899.10	公允價值計量	6,992.09	-2,324.32				-2,324.32	4,642.59	交易性金融資產	自有資金
境内外股票	06863	輝山乳業	3,269,120.25	公允價值計量								交易性金融資產	自有資金
境内外股票	01228	奇峰國際	16,507,898.00	公允價值計量								交易性金融資產	自有資金
合计			171,517,178.25	--	67,962,564.43	-4,010,811.58	0.00	0.00	0.00	-3,468,193.45	63,672,691.46	--	--
证券投资审批董事会公告披露日期	2011 年 08 月 23 日												
证券投资审批股东会公告披露日期 (如有)	无												

(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。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、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：人民币元

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
中公网医	子公司	技术开发、	50,100,000.00	314,991,155.39	-122,573,783.49	6,297,955.98	-45,898,669.11	-45,902,468.32

疗信息技术有限公司		技术转让、技术服务、技术咨询；数据处理等						
北京海协智康科技发展有限公司	子公司	技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务；计算机系统服务；基础软件服务；应用软件开发；计算机技术培训；电脑动画设计；产品设计；销售自行开发后的产品；设计、制作、代理、发布广告。	10,000,000.00	62,178,337.67	7,993,967.72	9,029,731.18	-8,873,972.81	-8,902,175.85
域创投资（香港）有限公司	子公司	投资控股及证券交易	7,304,600.00	594,357,876.62	585,828,661.83		-21,357,340.75	-21,359,209.28

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

中公网医疗信息技术有限公司主要从事医保基金综合管理服务业务，北京海协智康科技发展有限公司主要从事药械监管服务业务，域创投资（香港）有限公司主要从事公司投资业务。

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、对 2019 年 1-9 月经营业绩的预计

预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

适用 不适用

十、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。伴随公司业务的推进，在同领域可能存在竞争风险。2019年，公司将加大科研投入，进一步开展平台优化工作。公司持续关注行业发展格局，拓宽思路，扩大业务发展空间，持

续巩固行业领先优势。

2、财务风险：随着公司业务扩展，公司对人才结构进行提高，需要引进大量高端人才，人力成本较往年会有所上升。公司将根据业务进展情况制定合理的招聘计划，在加强骨干员工队伍建设的同时注重后备力量储备，形成多层次的人员结构，实现人员与市场的最优配置；建立完备的薪酬考核体系，不断提高人力资源管理水平，从而有效控制人力成本；公司聚焦医保基金综合管理服务、医疗质量安全服务和药械监管服务，持续推动公司产品及服务由G端向B端、C端延伸，公司在人力成本、技术研发、场地费用等方面投入加大，财务成本大幅增加，公司将合理安排项目规模和进度，完善收费模式，优化管理结构，从而降低财务风险。

第五节 重要事项

一、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	披露索引
2019 年第一次临时股东大会	临时股东大会	26.44%	2019 年 02 月 22 日	2019 年 02 月 23 日	详见 2019 年 2 月 23 日在巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 上披露的《国新健康保障服务集团股份有限公司 2019 年第一次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2019-15)。
2018 年度股东大会	年度股东大会	26.57%	2019 年 06 月 06 日	2019 年 06 月 10 日	详见 2019 年 6 月 10 日在巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 上披露的《国新健康保障服务集团股份有限公司 2018 年度股东大会决议公告》(公告编号: 2019-54)。

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

二、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

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

三、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超期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	中海恒实业发展有限公司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	2006 年 05 月 16 日	长期有效	截至目前，该承诺正在履行期内，不存

			条件后方可开始减持：A、海虹控股股权分置改革方案实施完成 36 个月后；B、海虹控股连续三年经审计净利润年增长率不低于 30% 后。触发上述初始减持条件后，中海恒承诺所持原非流通股股份如果减持，减持价将不低于 24.50 元/股（该价格高于海虹控股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。			在违背该承诺的情形。
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺	国新健康董事及高级管理人员	关于公司填补回报措施能够得到切实履行的承诺	<p>公司董事、高级管理人员根据中国证监会相关规定，对公司填补即期回报措施能够得到切实履行做出如下承诺：1、本人承诺不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或股东利益；2、本人承诺对个人的职务消费行为进行约束；3、本人承诺不动用公司资产从事与本人履行职责无关的投资、消费活动；4、本人承诺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；5、未来公司如实施股权激励，本人承诺拟公布的股权激励计划的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；6、自本承诺出具日至公司本次非公开发行股票实施完毕前，若中国证监会做出关于填补回报措施及其承诺的其他新规定且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时，本人承诺届时将按照中国证监会的最</p>	2016 年 10 月 14 日	长期有效	截至目前，该承诺正在履行期内，不存在违背该承诺的情形。

			新规定出具补充承诺。 如违反上述承诺或拒不履行上述承诺给公司或股东造成损失的，本人同意根据法律法规及证券监管机构的有关规定承担相应法律责任。			
	中海恒、实际控制人	关于公司填补回报措施能够得到切实履行的承诺	公司的控股股东、实际控制人根据中国证监会相关规定，对公司填补即期回报措施能够得到切实履行做出承诺：不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益。如违反上述承诺或拒不履行上述承诺给公司或股东造成损失的，本公司/本人同意根据法律法规及证券监管机构的有关规定承担相应法律责任。	2016年10月14日	长期有效	截至目前，该承诺正在履行期内，不存在违背该承诺的情形。
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺	中海恒	关于控股股东增持公司股份的承诺	中海恒在增持公司股票期间及法定期限内不减持其持有的国新健康股票。	2018年07月12日	12个月内有效	截至目前，该承诺已履行完毕，不存在违背该承诺的情形。
	中海恒	关于控股股东增持公司股份的承诺	中海恒承诺在法定锁定期内不减持公司股票。	2019年07月12日	12个月内有效	截至目前，该承诺正在履行期内，不存在违背该承诺的情形。
承诺是否及时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	严格履行					

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会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、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、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。

八、诉讼事项

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。

其他诉讼事项

适用 不适用

九、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、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

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

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十二、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

公司报告期末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

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十三、控股股东及其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关联方对上市公司的非经营性占用资金。

十四、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

公司报告期不存在担保情况。

3、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。

十五、社会责任情况

1、重大环保问题情况

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

否

公司所处行业不属于环境保护部门重点排污单位。公司及子公司在日常生产经营中认真执行《中华人民共和国环境保护法》等环保方面的法律法规，报告期内未出现因违法违规而受到处罚的情况。

2、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告半年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

1、非公开发行股票事项

公司拟非公开发行A股股票，本次非公开发行拟募集资金净额（指募集资金总额扣除发行费用后的净额）不超过250,000万元（含250,000万元），拟用于实时智能审核平台建设项目。

期间，中国证监会于2016年12月8日决定对该行政许可申请予以受理，并于2017年1月19日，向公司出具《中国证监会行政许可项目审查反馈意见通知书》（163577号），公司对反馈意见进行了回复。2017年10月31日，2017年第三次临时股东大会审议通过了延长非公开发行股票决议有效期及授权有效期的议案。公司因在2017年5月至11月停牌筹划重大资产重组事项，向中国证监会提出中止审查申请，非公开发行事项暂时中止。2018年1月1日，董事会九届十八次会议审议通过了调整非公开发行股票方案的相关议案。2018年1月12日，中国证监会恢复对公司本次非公开发行股票行政许可申请的审查。

2018年4月4日，证监会召开初审会，于4月8日向公司出具了《关于请做好相关项目发审委会议准备工作的函》。

鉴于公司实际控制人变更，公司拟对非公开发行股票募集资金投资项目进行优化调整。公司再次向证监会申请了中止审核。目前该事项处于中止审核状态。鉴于非公开发行股票决议有效期及授权有效期即将到期，董事会第十届第三次会议和2018年第二次临时股东大会审议通过延长非公开发行股票决议有效期及授权有效期的议案。

具体内容详见2016年10月15日、2016年12月10日、2017年02月18日、2017年10月14日、2017年10月27日、2017年11月01日、2018年01月01日、2018年01月16日、2018年06月13日、2018年10月13日、2018年11月1日公司刊登于《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上的相关公告。

2、重大资产重组事项

公司自2018年6月起筹划重大资产重组事项，公司拟以发行股份的方式购买京颐科技99.3267%股份，拟以发行股份及支付现金的方式购买厦门云顶伟业信息技术有限公司100%股权。2019年4月4日，公司召开第十届董事会第七次会议，审议通过了关于公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金预案的相关议案。

2019年4月11日，公司收到深圳证券交易所发出的《关于对国新健康保障服务集团股份有限公司的重组问询函》【许可类重组问询函（2019）第9号】。公司于4月24日按照问询函要求向深交所报送了相关说明材料，并对预案内容进行了修订和补充。

2019年6月27日，公司召开第十届董事会第九次会议，审议通过本次交易方案构成重大调整的等相关议案，调整内容主要包括交易对方及标的资产、定价基准日等方面。具体内容详见6月28日在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《关于重大资产重组方案调整构成重大调整的公告》（公告编号:2019-61）、《发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金预案》（二次修订稿）及《发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金预案摘要》（二次修订稿）等相关公告。

截止本报告披露日，因宁波惟精颐允股权投资合伙企业（有限合伙）申请财产保全，李志等主要股东所持京颐科技股份处于司法冻结状态，上述事项正在推进之中，进展情况详见公司在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《关于披露重大资产重组预案后的进展公告》（公告编号：2019-52、2019-57、2019-58、2019-65、2019-70）。

3、公司控股股东增持股份事项

基于对公司未来持续稳定发展的信心以及公司价值的认可，公司控股股东中海恒实业发展有限公司（以下简称“中海恒”）拟自2018年7月12日起至未来12个月内增持公司股份，累计增持的总金额不低于1亿元人民币（含本数），交易价格不高于非公开发行的价格35.44元（含本数）。增持计划具体内容详见公司于2018年7月12日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》以及巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）的《关于控股股东增持计划的公告》（公告编号：2018-63）。

本次增持计划实施前，中海恒共计持有公司股份231,369,393股，占公司总股本的25.74%。截至目前，中海恒本次股份增持计划已实施完毕，自2018年8月7日起已累计增持公司股份4,333,200股，占公司总股本的0.48%，累计增持金额共计100,004,125.04元。中海恒目前持有本公司股份235,702,593股，占公司总股本的26.22%。具体内容详见2018年8月8日、2018年8月9日、2018年8月16日、2018年9月4日、2019年7月15日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》以及巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）的《关于控股股东增持股份的进展公告》、《关于控股股东增持计划实施完毕的公告》（公告编号：2018-69、2018-71、2018-72、2018-77、2019-64）。

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

第六节 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	0		0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	898,822,204	100.00%	0	0	0	0	0	898,822,204	100.00%
1、人民币普通股	898,779,932	100.00%	0	0	0	0	0	898,779,932	100.00%
4、其他	42,272	0.00%	0	0	0	0	0	42,272	0.00%
三、股份总数	898,822,204	100.00%	0	0	0	0	0	898,822,204	100.00%

股份变动的原因

适用 不适用

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

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

二、证券发行与上市情况

适用 不适用

三、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		57,141	报告期末表决权恢复的优先股 股东总数（如有）（参见注 8）		0			
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股 比例	报告期末持 有的普通股 数量	报告期内 增减变动 情况	持有有限 售条件的 普通股数 量	持有无限售 条件的普通 股数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
中海恒实业发展 有限公司	国有法人	26.22%	235,702,593	0	0	235,702,593	质押	46,976,300
							冻结	39,381,040
香港中央结算有 限公司	境外法人	2.05%	18,412,801	8,860,583	0	18,412,801		
德清庆弘投资管 理有限公司	境内非国有法人	1.00%	9,021,094	-90,000	0	9,021,094		
葛卫东	境内自然人	0.87%	7,800,000	-1,912,621	0	7,800,000		
芜湖市全中资产 管理有限公司	境内非国有法人	0.62%	5,543,914	-653,900	0	5,543,914		
刘荣赠	境内自然人	0.49%	4,422,513	-3,579,382	0	4,422,513		
李晓飞	境内自然人	0.40%	3,582,607	399,600	0	3,582,607		
王建林	境内自然人	0.37%	3,341,300	1,352,522	0	3,341,300		
黄百询	境内自然人	0.36%	3,275,362	0	0	3,275,362		
万华天智投资发 展有限公司	境内非国有法人	0.35%	3,110,700	0	0	3,110,700		
战略投资者或一般法人因配售新股 成为前 10 名普通股股东的情况（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 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量				股份种类			
					股份种类	数量		
中海恒实业发展有限公司	235,702,593				人民币普通股	235,702,593		
香港中央结算有限公司	18,412,801				人民币普通股	18,412,801		
德清庆弘投资管理有限公司	9,021,094				人民币普通股	9,021,094		

葛卫东	7,800,000	人民币普通股	7,800,000
芜湖市全中资产管理有限公司	5,543,914	人民币普通股	5,543,914
刘荣赠	4,422,513	人民币普通股	4,422,513
李晓飞	3,582,607	人民币普通股	3,582,607
王建林	3,341,300	人民币普通股	3,341,300
黄百询	3,275,362	人民币普通股	3,275,362
万华天智投资发展有限公司	3,110,700	人民币普通股	3,110,700
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股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股东情况说明（如有）（参见注 4）	截至 2019 年 6 月 30 日，公司股东中海恒实业发展有限公司除通过普通证券账户持有 235,701,593 股外，还通过海通证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 1,000 股，实际合计持有 235,702,593 股； 刘荣赠通过华泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 4,422,513 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 3,582,607 股； 黄百询除通过普通证券账户持有 36,200 股外，还通过申万宏源证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 3,239,162 股，实际合计持有 3,275,362 股； 万华天智投资发展有限公司通过中信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 3,110,700 股。		

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。

四、控股股东或实际控制人变更情况

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。

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。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2018 年年报。

二、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
孙立群	职工代表监事	被选举	2019 年 01 月 25 日	补选职工代表监事
周芯宇	职工代表监事	离任	2019 年 01 月 25 日	辞职
陈晓东	副总裁、首席战略官	离任	2019 年 03 月 21 日	辞职
韩炜	董事、总裁	离任	2019 年 05 月 11 日	辞职

第九节 公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券
否

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

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

2019 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	492,285,082.66	671,541,273.46
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	100,377,509.34	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		67,962,564.43
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	13,150,071.25	7,563,025.98
应收款项融资		
预付款项	1,709,103.21	1,958,948.89
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	63,338,844.96	15,541,709.59
其中：应收利息	5,917,212.91	5,917,212.91
应收股利		

买入返售金融资产		
存货	68,062.14	70,335.14
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	4,208,210.38	4,076,443.89
流动资产合计	675,136,883.94	768,714,301.38
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		55,799,317.93
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	177,166,833.72	179,505,300.54
其他权益工具投资	19,094,500.05	
其他非流动金融资产		
投资性房地产	246,616.47	259,297.65
固定资产	30,948,716.27	33,068,644.53
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	193,960,085.25	178,370,236.38
开发支出	11,454,579.26	28,630,091.32
商誉		
长期待摊费用	7,542,729.56	7,782,648.42
递延所得税资产	53,085.65	53,085.65
其他非流动资产	27,243,643.10	28,168,396.40
非流动资产合计	467,710,789.33	511,637,018.82
资产总计	1,142,847,673.27	1,280,351,320.20
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		

拆入资金		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	144,798.10	1,214,410.67
预收款项	11,407,426.12	13,999,459.77
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	14,019,252.51	32,849,896.40
应交税费	6,369,862.90	8,272,955.01
其他应付款	6,614,092.54	6,397,925.20
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		
合同负债		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	38,555,432.17	62,734,647.05
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		
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		
其他非流动负债		
非流动负债合计		
负债合计	38,555,432.17	62,734,647.05
所有者权益：		
股本	898,822,204.00	898,822,204.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积		
减：库存股		
其他综合收益	-99,292,419.65	-98,346,489.91
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	297,585,844.30	409,279,051.56
归属于母公司所有者权益合计	1,100,552,372.69	1,213,191,509.69
少数股东权益	3,739,868.41	4,425,163.46
所有者权益合计	1,104,292,241.10	1,217,616,673.15
负债和所有者权益总计	1,142,847,673.27	1,280,351,320.20

法定代表人：贾岩燕

主管会计工作负责人：黄雪堂

会计机构负责人：张韬

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2019年6月30日	2018年12月31日
流动资产：		
货币资金	3,116,492.02	2,744,058.35
交易性金融资产	36,704,817.88	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	509,024.25	480,524.25

应收款项融资		
预付款项		
其他应收款	563,076,523.85	545,757,541.30
其中：应收利息	5,917,212.91	5,917,212.91
应收股利	26,596,204.87	26,596,204.87
存货		
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	603,406,858.00	548,982,123.90
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		46,299,317.88
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	278,664,324.32	300,704,108.91
其他权益工具投资	9,594,500.00	
其他非流动金融资产		
投资性房地产	976,900.06	1,009,608.28
固定资产	958,876.08	996,823.50
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产		
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	290,194,600.46	349,009,858.57
资产总计	893,601,458.46	897,991,982.47

流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	89,634.10	89,634.10
预收款项		
合同负债		
应付职工薪酬	1,022,945.41	1,392,363.65
应交税费	92,797.80	67,677.01
其他应付款	82,735,668.26	78,910,645.89
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		
其他流动负债		
流动负债合计	83,941,045.57	80,460,320.65
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		
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		
其他非流动负债		
非流动负债合计		
负债合计	83,941,045.57	80,460,320.65
所有者权益：		

股本	898,822,204.00	898,822,204.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	22,327,982.16	22,327,982.16
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	3,436,744.04	3,436,744.04
未分配利润	-114,926,517.31	-107,055,268.38
所有者权益合计	809,660,412.89	817,531,661.82
负债和所有者权益总计	893,601,458.46	897,991,982.47

3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业总收入	31,490,225.82	22,353,316.37
其中：营业收入	31,490,225.82	22,353,316.37
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	134,697,828.14	127,254,689.48
其中：营业成本	77,961,893.55	62,888,864.24
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	230,216.36	253,233.75
销售费用	6,500,589.45	2,628,314.22
管理费用	54,033,557.32	65,012,605.41
研发费用	2,102,384.32	

财务费用	-6,130,812.86	-3,528,328.14
其中：利息费用		213.77
利息收入	8,611,795.03	1,846,388.93
加：其他收益	95,211.29	54,625.54
投资收益（损失以“-”号填列）	-1,377,621.31	841,089.45
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-2,338,466.82	-81,968.29
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-4,010,811.58	3,368,708.34
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-3,556,296.74	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		10,653,566.71
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-36,631.98	-13,984.34
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-112,093,752.64	-89,997,367.41
加：营业外收入	30,122.25	161,546.10
减：营业外支出	234,697.42	100,193.05
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-112,298,327.81	-89,936,014.36
减：所得税费用	80,174.50	-34,770.26
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-112,378,502.31	-89,901,244.10
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-112,378,502.31	-89,901,244.10
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.归属于母公司所有者的净利润	-111,693,207.26	-88,273,418.22
2.少数股东损益	-685,295.05	-1,627,825.88
六、其他综合收益的税后净额	-945,929.74	3,711,841.16

归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-945,929.74	3,711,841.16
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
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		
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	-945,929.74	3,711,841.16
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.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额	-945,929.74	3,711,841.16
9.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	-113,324,432.05	-86,189,402.94
归属于母公司所有者的综合收益总额	-112,639,137.00	-84,561,577.06
归属于少数股东的综合收益总额	-685,295.05	-1,627,825.88
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.1243	-0.0982

(二) 稀释每股收益	-0.1243	-0.0982
------------	---------	---------

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 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

法定代表人：贾岩燕

主管会计工作负责人：黄雪堂

会计机构负责人：张韬

4、母公司利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业收入	68,900.00	69,000.00
减：营业成本	32,708.22	32,708.22
税金及附加	15,382.92	-3,678.66
销售费用		
管理费用	9,661,255.38	8,812,248.79
研发费用		
财务费用	1,000.89	-7,545.70
其中：利息费用		
利息收入	4,649.65	10,837.61
加：其他收益		
投资收益（损失以“-”号填列）	2,883,366.02	30,923,313.10
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-273,697.59	-24,286.90
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）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-912,167.54	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-260,801.12
资产处置收益（损失以“-”号填列）		7,881.75
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-7,670,248.93	21,905,661.08
加：营业外收入		

减：营业外支出	201,000.00	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-7,871,248.93	21,905,661.08
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-7,871,248.93	21,905,661.08
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-7,871,248.93	21,905,661.08
（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		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
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		
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.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		

六、综合收益总额	-7,871,248.93	21,905,661.08
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.0088	-0.0982
（二）稀释每股收益	-0.0088	-0.0982

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
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	22,733,966.48	16,983,889.12
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		
收到再保险业务现金净额		
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	4,576.02	32,377.50
收到其他与经营活动有关的现金	13,430,381.98	133,370,104.13
经营活动现金流入小计	36,168,924.48	150,386,370.75
购买商品、接受劳务支付的现金	7,233,155.44	6,221,026.29
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		
为交易目的而持有的金融资产净增加额		
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	117,572,426.36	94,296,283.52
支付的各项税费	3,092,227.23	8,479,153.25
支付其他与经营活动有关的现金	24,405,226.54	26,425,016.98
经营活动现金流出小计	152,303,035.57	135,421,480.04
经营活动产生的现金流量净额	-116,134,111.09	14,964,890.71
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	542,618.15	923,057.74
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	20,000.00	75,637,272.68
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	562,618.15	76,560,330.42
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	10,093,058.44	14,537,915.65
投资支付的现金		4,496,019.00
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	50,000,000.00	
投资活动现金流出小计	60,093,058.44	19,033,934.65
投资活动产生的现金流量净额	-59,530,440.29	57,526,395.77
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
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		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		65,440.23
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		213.77
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		
筹资活动现金流出小计		65,654.00
筹资活动产生的现金流量净额		-65,654.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,810,839.42	3,208,106.22
五、现金及现金等价物净增加额	-177,475,390.80	75,633,738.70
加：期初现金及现金等价物余额	668,821,273.46	633,728,010.06
六、期末现金及现金等价物余额	491,345,882.66	709,361,748.76

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
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	38,900.00	39,000.00
收到的税费返还		32,377.50
收到其他与经营活动有关的现金	249,653,864.99	10,671,135.22
经营活动现金流入小计	249,692,764.99	10,742,512.72
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	4,989,706.19	3,969,570.67
支付的各项税费	20,032.63	42,415.74
支付其他与经营活动有关的现金	219,233,743.11	8,516,735.25
经营活动现金流出小计	224,243,481.93	12,528,721.66
经营活动产生的现金流量净额	25,449,283.06	-1,786,208.94
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	21,766,087.00	800,000.00
取得投资收益收到的现金	3,157,063.61	465,600.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
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	24,923,150.61	1,265,600.00
购建固定资产、无形资产和其他		

长期资产支付的现金		
投资支付的现金		
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	50,000,000.00	
投资活动现金流出小计	50,000,000.00	
投资活动产生的现金流量净额	-25,076,849.39	1,265,600.00
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计		
筹资活动产生的现金流量净额		
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	372,433.67	-520,608.94
加：期初现金及现金等价物余额	2,744,058.35	2,786,582.60
六、期末现金及现金等价物余额	3,116,492.02	2,265,973.66

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年度														
	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	898,822,204.00						-98,346,489.91		3,436,744.04		409,279,051.56		1,213,191,509.69	4,425,163.46	1,217,616,673.15

加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	898,822,204.00					-98,346,489.91		3,436,744.04		409,279,051.56		1,213,191,509.69	4,425,163.46	1,217,616,673.15
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)						-945,929.74				-111,693,207.26		-112,639,137.00	-685,295.05	-113,324,432.05
(一)综合收益总额						-945,929.74				-111,693,207.26		-112,639,137.00	-685,295.05	-113,324,432.05
(二)所有者投入和减少资本														
1. 所有者投入的普通股														
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														
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	898,822,204.00					-99,292,419.65		3,436,744.04		297,585,844.30		1,100,552,372.69	3,739,868.41	1,104,292,241.10

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年度														少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益															
	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				
	优先股	永续债	其他													
一、上年期末余额	898,822,204.00				1,253,151.88		-113,410,336.10	3,436,744.04		614,958,426.70		1,405,060,190.52	-12,145,979.79	1,392,914,210.73		
加：会计政策变更																
前期差错更正																
同一控制下企业合并																

其他														
二、本年期初余额	898,822,204.00			1,253,151.88		-113,410,336.10		3,436,744.04		614,958,426.70		1,405,060,190.52	-12,145,979.79	1,392,914,210.73
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）				-1,253,151.88		3,711,841.16		-396,854.12		-88,273,418.22		-86,211,583.06	-1,627,825.89	-87,839,408.95
（一）综合收益总额						3,711,841.16				-88,273,418.22		-84,561,577.06	-1,627,825.89	-86,189,402.95
（二）所有者投入和减少资本				-1,253,151.88								-1,253,151.88		-1,253,151.88
1. 所有者投入的普通股														
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														
4. 其他				-1,253,151.88										-1,253,151.88
（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）														

	0									8	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-7,871,248.93	-7,871,248.93
（一）综合收益总额										-7,871,248.93	-7,871,248.93
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
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											
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	898,822,204.00				22,327,982.16				3,436,744.04	-114,926,517.31		809,660,412.89

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年度											
	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	898,822,204.00				22,327,982.16				3,436,744.04	-123,090,111.05		801,496,819.15
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	898,822,204.00				22,327,982.16				3,436,744.04	-123,090,111.05		801,496,819.15
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)										21,905,661.08		21,905,661.08
(一)综合收益总额										21,905,661.08		21,905,661.08
(二)所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
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												
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	898,822,204.00				22,327,982.16				3,436,744.04	-101,184,449.97		823,402,480.23

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），公司于2018年4月13日、2018年5月16日分别召开了董事会九届二十一次会议、2017年度股东大会和董事会十届一次会议，大会审议通过了《关于拟变更公司名称和证券简称的议案》、《关于修改〈公司章程〉的议案》及《关于聘任公司法定代表人的议案》，同意公司中文名称由“海虹企业（控股）股份有限公司”变更为“国新健康保障服务集团股份有限公司”，公司英文名称由“SEARAINBOW HOLDING CORP.”变更为“China Reform Health Management and Services Group Co., Ltd.”。2018年5月23日，经海南省工商行政管理局批复，公司完成营业执照变更手续，现持有统一社会信用代码为914600002012808546的营业执照。

经过历年的派送红股、配售新股、转增股本及增发新股，截至2019年6月30日，本公司累计发行股本总数898,822,204股，注册资本为898,822,204.00元，注册地址及总部地址：海口市文华路18号君华海逸酒店703室，法定代表人：贾岩燕。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。

（二）企业的业务性质和主要经营活动：本公司属综合类行业，聚焦三医联动改革，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，提供综合、专业、先进的第三方服务。

（三）财务报告的批准报出

本财务报表经公司董事会于2019年8月22日批准报出。

本期合并财务报表范围无变化。

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》和具体会计准则等规定（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

本公司具备自报告期末起12个月的持续经营能力。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，针对应收款项坏账准备计提、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2019年6月30日的财务状况、2019年上半年的经营成果和现金流量等相关信息。

2、会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

本公司以一年 12个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1、分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理

- (1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- (2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- (3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- (4) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

2、同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

如果存在或有对价并需要确认预计负债或资产，该预计负债或资产金额与后续或有对价结算金额的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足的，调整留存收益。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，在取得控制权日，长期股权投资初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。对于合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

3、非同一控制下的企业合并

购买日是指本公司实际取得对被购买方控制权的日期，即被购买方的净资产或生产经营决策的控制权转移给本公司的日期。同时满足下列条件时，本公司一般认为实现了控制权的转移：

- (1) 企业合并合同或协议已获本公司内部权力机构通过。
- (2) 企业合并事项需要经过国家有关主管部门审批的，已获得批准。
- (3) 已办理了必要的财产权转移手续。
- (4) 本公司已支付了合并价款的大部分，并且有能力、有计划支付剩余款项。
- (5) 本公司实际上已经控制了被购买方的财务和经营政策，并享有相应的利益、承担相应的风险。

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司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，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，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，合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认

的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和，作为合并日的初始投资成本。原持有股权的公允价值与账面价值之间的差额以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应全部转入合并日当期的投资收益。

4、为合并发生的相关费用

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

6、合并财务报表的编制方法

1、合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的单独主体）均纳入合并财务报表。

2、合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并股东权益变动表的影响。如果站在企业集团合并财务报表角度与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从企业集团的角度对该交易予以调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

（1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司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权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(2) 处置子公司或业务

1) 一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

2) 分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- A. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- B. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- C. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- D. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

(3) 购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

1、合营安排的分类

本公司根据合营安排的结构、法律形式以及合营安排中约定的条款、其他相关事实和情况等因素，将合营安排分为共同经营和合营企业。

未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营；通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业；但有确凿证据表明满足下列任一条件并且符合相关法律法规规定的合营安排划分为共同经营：

- (1) 合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。
- (2) 合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。

(3) 其他相关事实和情况表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务，如合营方享有与合营安排相关的几乎所有产出，并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营方的支持。

2、共同经营会计处理方法

本公司确认共同经营中利益份额中与本公司相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- (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。

本公司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，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，本公司全额确认该损失。

本公司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，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，本公司按承担的份额确认该部分损失。

本公司对共同经营不享有共同控制，如果本公司享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，仍按上述原则进行会计处理，否则，应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（一般从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

9、外币业务和外币报表折算

1. 外币业务

外币业务交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

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，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，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，由此产生的汇兑差额作为公允价值变动损益计入当期损益。如属于可供出售外币非货币性项目的，形成的汇兑差额计入其他综合收益。

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，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额计入其他综合收益。

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目中列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益项目转入处置当期损益；在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

(1) 金融资产的分类、确认和计量 本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：以摊余成本计量的金融资产；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务

而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

①摊余成本计量的金融资产 本公司管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产 本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本公司对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。此外，本公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 本公司将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此外，在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

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

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，该负债由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

②其他金融负债 除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法 满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：

①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；

②该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；

③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

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

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

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

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风

险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

(4) 金融负债的终止确认 金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

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

(6) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法 公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可输入值。

(7) 权益工具 权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司不确认权益工具的公允价值变动。本公司权益工具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。

(8) 金融资产减值 本公司以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款，主要包括应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资、其他债权投资、长期应收款等。

减值准备的确认方法：本公司以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法计提减值准备并确认信用减值损失。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。预期信用损失计量的一般方法是指，本公司在每个资产负债表日评估金融资产（含合同资产等其他适用项目，下同）的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，本公司按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准：如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。

以组合为基础评估预期信用风险的组合方法：本公司对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险。除了单项评估信用风险的金融资产外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

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

11、应收账款

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。除了单项评估信用风险的应收账款外，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，确定组合的依据

如下：

应收账款组合1：合并内关联方款项

应收账款组合2：第三方客户

应收账款组合3：机关及事业单位

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。

12、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

其他应收款本公司按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

(1) 信用风险自初始确认后未显著增加为第一阶段。本公司按照未来12个月的预期信用损失的金额计量损失准备。

(2) 信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值为第二阶段。本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

(3) 初始确认后发生信用减值为第三阶段。本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

本公司按照其他应收款的款项性质及账龄为基础预计信用损失，确定组合的依据如下：

其他应收款组合1：合并内关联方款项

其他应收款组合2：第三方客户、保证金及押金、备用金、代扣代缴、诚意金及其他

本公司在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。

13、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

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。主要包括原材料、库存商品、发出商品等。

2、存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按月末一次加权平均法计价。

3、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，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；需要经过加工的材料存货，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；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

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

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。

14、持有待售资产

1、划分为持有待售确认标准

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组确认为持有待售组成部分：

- (1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- (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，并已获得监管部门批准，且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

确定的购买承诺，是指本公司与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

2、持有待售核算方法

本公司对于持有待售的非流动资产或处置组不计提折旧或摊销，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。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。

上述原则适用于所有非流动资产，但不包括采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、递延所得税资产、由金融工具相关会计准则规范的金融资产、由保险合同相关会计准则规范的保险合同所产生的权利。

15、长期股权投资

1、初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本附注四 / (四) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

2、后续计量及损益确认

(1) 成本法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，并按照初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，本公司按照享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润确认为当期投资收益。

(2) 权益法

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算；对于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联营企业的权益性投资，采用公允价值计量且其变动计入损益。

长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

本公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；并按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。本公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。

本公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值后，恢复确认投资收益。

3、长期股权投资核算方法的转换

(1) 公允价值计量转权益法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。

原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

按权益法核算的初始投资成本小于按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位在追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，调整长期股权投资的账面价值，并计入当期营业外收入。

(2) 公允价值计量或权益法核算转成本法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

(3) 权益法核算转公允价值计量

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

(4) 成本法转权益法

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整。

(5) 成本法转公允价值计量

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权不能对

被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

4、长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，应当计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- (1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- (2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- (3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- (4) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，不属于一揽子交易的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(1) 在个别财务报表中，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

(2) 在合并财务报表中，对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益；在丧失对子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(1) 在个别财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

(2) 在合并财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

5、共同控制、重大影响的判断标准

如果本公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排，并且对该安排回报具有重大影响的活动决策，需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在，则视为本公司与其他参与方共同控制某项安排，该安排即属于合营安排。

合营安排通过单独主体达成的，根据相关约定判断本公司对该单独主体的净资产享有权利时，将该单独主体作为合营企业，采用权益法核算。若根据相关约定判断本公司并非对该单独主体的净资产享有权利时，该单独主体作为共同经营，本公司确认与共同经营利益份额相关的项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响。（1）在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；（2）参与被投资单位财务和经营政策制定过程；（3）与被投资单位之间发生重要交易；（4）向被投资单位派出管理人员；（5）向被投资单位提供关键技术资料。

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

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

本公司的投资性房地产按其成本作为入账价值，外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

本公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率对建筑物和土地使用权计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧（摊销）率列示如下：

类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率	年折旧（摊销）率
土地使用权	30		3.33
房屋建筑物	20-50	5%	5.00-2.00

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，本公司将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，本公司将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

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，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：（1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；（2）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	5	4.75-1.90
通用设备	年限平均法	4-25	5	23.75-3.80
专用设备	年限平均法	5	5	19.00
运输设备	年限平均法	5-10	5	19.00-9.50

（3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：（1）在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。（2）本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。（3）即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。（4）本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。（5）租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁

付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产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，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

18、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。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

(1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2、借款费用资本化期间

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。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3、暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4、借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

19、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括医药电子商务软件服务系统及办公软件、医保基金智能管理平台、食品药品监督管理系统。

1、无形资产的初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值

与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

2、无形资产的后继计量

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命有限的无形资产

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销。使用寿命有限的无形资产预计寿命及依据如下：

项 目	预计使用寿命	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

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

(2) 内部研究开发支出会计政策

1、划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

2、开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

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。

已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日转为无形资产。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

20、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、无形资产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。

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。

21、长期待摊费用

长期待摊费用，是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在1年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内按直线法分期摊销。

22、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。

本公司的离职后福利计划全部为设定提存计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等；在职工为本公司提供服务的会计期间，将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。

本公司按照国家规定的标准和年金计划定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

(3) 辞退福利的会计处理方法

辞退福利是指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给予职工的补偿，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。

本公司向接受内部退休安排的职工提供内退福利。内退福利是指，向未达到国家规定的退休年龄、经本公司管理层批准自愿退出工作岗位的职工支付的工资及为其缴纳的社会保险费等。本公司自内部退休安排开始之日起至职工达到正常退休年龄止，向内退职工支付内部退养福利。对于内退福利，本公司比照辞退福利进行会计处理，在符合辞退福利相关确认条件时，将自职工停止提供服务日至正常退休日期间拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等，确认为负债，一次性计入当期损益。内退福利的精算假设变化及福利标准调整引起的差异于发生时计入当期损益。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外的其他所有职工福利。

对符合设定提存计划条件的其他长期职工福利，在职工为本公司提供服务的会计期间，将应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本；除上述情形外的其他长期职工福利，在资产负债表日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。

23、预计负债

1、预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

2、预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

24、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

是否已执行新收入准则

是 否

1、销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

医药电子商务及交易服务收入确认标准为：公司提供的招标代理服务已经完成，药品及医疗器械成交金额已经确认，按照药品及医疗器械成交金额的相应收费比率能够可靠计量，相关的经济利益很可能流入企业，并且前后会计期间保持一致。

医保基金智能管理平台建设收入确认标准为：项目实施完工，取得客户确认的验收合格报告，收入的金额能够可靠计量，相关的经济利益很可能流入企业，并且前后会计期间保持一致。

医保智能审核服务收入确认标准为：按照合同约定服务期限，分期确认。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

2、确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时，分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

（1）利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

(2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

3、提供劳务收入的确认依据和方法

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- (1) 收入的金额能够可靠地计量；
- (2) 相关的经济利益很可能流入企业；
- (3) 交易的完工进度能够可靠地确定；
- (4) 交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

(1) 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

(2) 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，销售商品部分和提供劳务部分能够区分且能够单独计量的，将销售商品的部分作为销售商品处理，将提供劳务的部分作为提供劳务处理。销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分全部作为销售商品处理。

4、附回购条件的资产转让

公司销售产品或转让其他资产时，与购买方签订了所销售的产品或转让资产回购协议，根据协议条款判断销售商品是否满足收入确认条件。如售后回购属于融资交易，则在交付产品或资产时，本公司不确认销售收入。回购价款大于销售价款的差额，在回购期间按期计提利息，计入财务费用。

25、政府补助

1、类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。根据相关政府文件规定的补助对象，将政府补助划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

2、政府补助的确认

对期末有证据表明公司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的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额（人民币1元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

3、会计处理方法

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限内按照合理、系统的方法分期计入损益；

与收益相关的政府补助，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，在确认相关费用或损失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，取得时直接计入当期损益。

与企业日常活动相关的政府补助计入其他收益；与企业日常活动无关的政府补助计入营业外收支。

收到与政策性优惠贷款贴息相关的政府补助冲减相关借款费用；取得贷款银行提供的政策性优惠利率贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，

冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

26、递延所得税资产/递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

1、确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：（1）该交易不是企业合并；（2）交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

对于与联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：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。

2、确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括：

- （1）商誉的初始确认所形成的暂时性差异；
- （2）非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项发生时既不影响会计利润，也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）所形成的暂时性差异；
- （3）对于与子公司、联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

27、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

经营租赁会计处理

（1）经营租入资产

公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

（2）经营租出资产

公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

（2）融资租赁的会计处理方法

融资租赁会计处理

（1）融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。融资租入资产的认定依据、计价和折旧方法详见本附注三 / （十六）固定资产。

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

（2）融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，

在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入，公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

28、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	审批程序	备注
1、财务报表格式调整的会计政策 财政部于 2019 年 4 月 30 日发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕6 号)，要求执行企业会计准则的非金融企业按照企业会计准则和财会〔2019〕6 号的要求编制财务报表，根据上述文件要求，公司需对财务报表格式进行相应调整。	经第十届董事会第十次会议和第十届监事会第九次会议审议通过	
2、新金融工具准则的会计政策 财政部于 2017 年陆续发布了修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》(统称“新金融工具准则”)，根据上述文件要求，公司需对原采用的相关会计政策进行相应调整。	经第十届董事会第十次会议和第十届监事会第九次会议审议通过	

1、财务报表格式主要变更内容

(1) 资产负债表：资产负债表将原“应收票据及应收账款”项目拆分为“应收票据”和“应收账款”二个项目；资产负债表将原“应付票据及应付账款”项目拆分为“应付票据”和“应付账款”二个项目；资产负债表新增“应收款项融资”项目，反映资产负债表日以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款等。(2) 利润表：将利润表“减：资产减值损失”调整为“加：资产减值损失（损失以“-”号填列）”；利润表增加“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）”“信用减值损失（损失以“-”号填列）”项目。(3) 现金流量表：现金流量表明确了政府补助的填列口径，企业实际收到的政府补助，无论是与资产相关还是与收益相关，均在“收到其他与经营活动有关的现金”项目填列。(4) 所有者权益变动表：所有者权益变动表，明确了“其他权益工具持有者投入资本”项目的填列口径，“其他权益工具持有者投入资本”项目，反映企业发行的除普通股以外分类为权益工具的金融工具的持有者投入资本的金额。该项目根据金融工具类科目的相关明细科目的发生额分析填列。

2、新金融工具准则主要变更内容

(1) 以企业持有金融资产的“业务模式”和“金融资产合同现金流量特征”作为金融资产分类的判断依据，将金融资产分类为以“摊余成本计量的金融资产”、“以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产”以及“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产”三类；(2) 调整了非交易性权益工具投资的会计处理。允许企业将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益进行处理，但该指定不可撤销，且在处置时应将之前已计入其他综合收益的累计利得或损失转入留存收益，不得结转计入当期损益。(3) 将金融资产减值会计处理由“已发生损失法”修改为“预期损失法”，要求考虑金融资产未来预期信用损失情况，从而更加及时、足额地计提金融资产减值准备；(4) 进一步明确金融资产转移的判断原则及其会计处理；(5) 套期会计准则更加强套期会计与企业风险管理活动的有机结合，更好地反映企业的风险管理活动；(6) 金融工具披露要求相应调整。

(2) 重要会计估计变更

□ 适用 √ 不适用

(3) 首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁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

合并资产负债表

单位：元

项目	2018年12月31日	2019年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	671,541,273.46	671,541,273.46	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		104,667,382.31	104,667,382.31
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	67,962,564.43		-67,962,564.43
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	7,563,025.98	7,563,025.98	
应收款项融资			
预付款项	1,958,948.89	1,958,948.89	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	15,541,709.59	15,541,709.59	
其中：应收利息	5,917,212.91	5,917,212.91	
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	70,335.14	70,335.14	
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	4,076,443.89	4,076,443.89	
流动资产合计	768,714,301.38	805,419,119.26	36,704,817.88

非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	55,799,317.93		-55,799,317.93
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	179,505,300.54	179,505,300.54	
其他权益工具投资		19,094,500.05	19,094,500.05
其他非流动金融资产			
投资性房地产	259,297.65	259,297.65	
固定资产	33,068,644.53	33,068,644.53	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	178,370,236.38	178,370,236.38	
开发支出	28,630,091.32	28,630,091.32	
商誉			
长期待摊费用	7,782,648.42	7,782,648.42	
递延所得税资产	53,085.65	53,085.65	
其他非流动资产	28,168,396.40	28,168,396.40	
非流动资产合计	511,637,018.82	474,932,200.94	-36,704,817.88
资产总计	1,280,351,320.20	1,280,351,320.20	
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	1,214,410.67	1,214,410.67	

预收款项	13,999,459.77	13,999,459.77	
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	32,849,896.40	32,849,896.40	
应交税费	8,272,955.01	8,272,955.01	
其他应付款	6,397,925.20	6,397,925.20	
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			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债			
流动负债合计	62,734,647.05	62,734,647.05	
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			
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			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计	62,734,647.05	62,734,647.05	
所有者权益：			

股本	898,822,204.00	898,822,204.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积			
减：库存股			
其他综合收益	-98,346,489.91	-98,346,489.91	
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	409,279,051.56	409,279,051.56	
归属于母公司所有者权益合计	1,213,191,509.69	1,213,191,509.69	
少数股东权益	4,425,163.46	4,425,163.46	
所有者权益合计	1,217,616,673.15	1,217,616,673.15	
负债和所有者权益总计	1,280,351,320.20	1,280,351,320.20	

调整情况说明

财政部于2017年颁布了修订后的《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》(财会【2017】7号)、《企业会计准则第23号——金融资产转移》(财会【2017】8号)、《企业会计准则第24号——套期会计》(财会【2017】9号)及《企业会计准则第37号——金融工具列报》(财会【2017】14号)，根据财政部相关通知要求，本公司于2019年1月1日起执行上述新金融会计准则。准则规定，在准则实施日，企业应当按照规定对金融工具进行分类和计量，涉及前期比较财务报表数据与本准则要求不一致的，无需调整。

母公司资产负债表

单位：元

项目	2018年12月31日	2019年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	2,744,058.35	2,744,058.35	
交易性金融资产		36,704,817.88	36,704,817.88
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	480,524.25	480,524.25	
应收款项融资			
预付款项			

其他应收款	545,757,541.30	545,757,541.30	
其中：应收利息	5,917,212.91	5,917,212.91	
应收股利	26,596,204.87	26,596,204.87	
存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计	548,982,123.90	585,686,941.78	36,704,817.88
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产	46,299,317.88		-46,299,317.88
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	300,704,108.91	300,704,108.91	
其他权益工具投资		9,594,500.00	9,594,500.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产	1,009,608.28	1,009,608.28	
固定资产	996,823.50	996,823.50	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计	349,009,858.57	312,305,040.69	-36,704,817.88
资产总计	897,991,982.47	897,991,982.47	
流动负债：			

短期借款			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	89,634.10	89,634.10	
预收款项			
合同负债			
应付职工薪酬	1,392,363.65	1,392,363.65	
应交税费	67,677.01	67,677.01	
其他应付款	78,910,645.89	78,910,645.89	
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			
其他流动负债			
流动负债合计	80,460,320.65	80,460,320.65	
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			
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			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计	80,460,320.65	80,460,320.65	
所有者权益：			

股本	898,822,204.00	898,822,204.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	22,327,982.16	22,327,982.16	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	3,436,744.04	3,436,744.04	
未分配利润	-107,055,268.38	-107,055,268.38	
所有者权益合计	817,531,661.82	817,531,661.82	
负债和所有者权益总计	897,991,982.47	897,991,982.47	

调整情况说明

财政部于2017年颁布了修订后的《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》(财会【2017】7号)、《企业会计准则第23号——金融资产转移》(财会【2017】8号)、《企业会计准则第24号——套期会计》(财会【2017】9号)及《企业会计准则第37号——金融工具列报》(财会【2017】14号),根据财政部相关通知要求,本公司于2019年1月1日起执行上述新金融会计准则。准则规定,在准则实施日,企业应当按照规定对金融工具进行分类和计量,涉及前期比较财务报表数据与本准则要求不一致的,无需调整。

(4) 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

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	境内销售;提供加工、修理修配劳务	13%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、16.5%、25%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%
增值税	其他应税销售服务行为	6%
增值税	简易计税方法	3%

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
--------	-------

2、税收优惠

1、本公司的子公司北京海协智康科技发展有限公司于2018年9月10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GR201811003401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，2018年度、2019年度、2020年度公司按15%的税率缴纳企业所得税。

2、本公司的子公司中公网医疗信息技术有限公司于2018年9月10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GR201811002596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，2018年度、2019年度、2020年度公司按15%的税率缴纳企业所得税。。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	31,442.61	307,184.79
银行存款	486,811,804.60	664,322,565.12
其他货币资金	5,441,835.45	6,911,523.55
合计	492,285,082.66	671,541,273.46
其中：存放在境外的款项总额	206,630,545.63	204,986,435.55

其他说明

类别	期末余额	期初余额
履约保证金	939,200.00	2,720,000.00

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	100,377,509.34	104,667,382.31
其中：		
权益工具投资	100,377,509.34	104,667,382.31
其中：		
合计	100,377,509.34	104,667,382.31

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

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	784,019.88	5.26%	784,019.88	100.00%		784,019.88	8.84%	784,019.88	100.00%	
其中：										
单项金额不重大但单独计提坏账的应收账款	784,019.88	5.26%	784,019.88	100.00%		784,019.88	8.84%	784,019.88	100.00%	
按组合计提坏账准备的应收账款	14,116,508.99	94.74%	966,437.74	56.22%	13,150,071.25	8,084,091.51	91.16%	521,065.53	6.45%	7,563,025.98
其中：										
按第三方客户	1,281,998.94	8.60%	693,500.15	54.10%	588,498.79					
按机关、事业单位	12,834,510.05	86.14%	272,937.59	2.13%	12,561,572.46					
按账龄法						8,084,091.51	91.16%	521,065.53	6.45%	7,563,025.98
合计	14,900,528.87	100.00%	1,750,457.62	11.75%	13,150,071.25	8,868,111.39	100.00%	1,305,085.41	14.72%	7,563,025.98

按单项计提坏账准备：784,019.88

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
杭州广发科技有限公司	200,000.00	200,000.00	100.00%	欠款时间长，预计无法收回
铜仁食品局	80,000.00	80,000.00	100.00%	欠款时间长，预计无法收回
拉普斯置业有限公司	72,000.53	72,000.53	100.00%	欠款时间长，预计无法收回
宁夏凯尔星房地产有限公司	40,696.40	40,696.40	100.00%	欠款时间长，预计无法收回

海南东鑫药业有限公司 (原海口神农医药)	27,466.12	27,466.12	100.00%	欠款时间长, 预计无法收回
海南省农业生产资料有限公司	24,000.00	24,000.00	100.00%	欠款时间长, 预计无法收回
深圳市新产业生物医学工程股份有限公司	21,000.00	21,000.00	100.00%	欠款时间长, 预计无法收回
贵阳食品局	20,000.00	20,000.00	100.00%	欠款时间长, 预计无法收回
海南同林医药有限公司 (海南中康源药业)	19,142.14	19,142.14	100.00%	欠款时间长, 预计无法收回
海南普立宁药业有限公司 (海南同和药业有限公司)	17,426.58	17,426.58	100.00%	欠款时间长, 预计无法收回
南昌百特生物高新技术有限公司	16,074.10	16,074.10	100.00%	欠款时间长, 预计无法收回
海南轻骑海药股份有限公司	11,954.30	11,954.30	100.00%	欠款时间长, 预计无法收回
湖南金健药业有限责任公司	10,500.00	10,500.00	100.00%	欠款时间长, 预计无法收回
广州北际医用塑胶制品有限公司	10,193.66	10,193.66	100.00%	欠款时间长, 预计无法收回
茂名中信医药有限公司	10,136.08	10,136.08	100.00%	欠款时间长, 预计无法收回
汉中市药监局	10,000.00	10,000.00	100.00%	欠款时间长, 预计无法收回
海南华都国际经济开发集团公司海口科技实业公司	9,317.26	9,317.26	100.00%	欠款时间长, 预计无法收回
海南萱华药业有限公司	9,253.23	9,253.23	100.00%	欠款时间长, 预计无法收回
海口新丰医疗器械设备有限公司	8,278.00	8,278.00	100.00%	欠款时间长, 预计无法收回
海南快康药业有限公司 (原鑫恒润药业)	8,104.33	8,104.33	100.00%	欠款时间长, 预计无法收回
廉江市鸿翔药业有限公司	6,652.79	6,652.79	100.00%	欠款时间长, 预计无法收回
海南新明医药有限公司	6,374.96	6,374.96	100.00%	欠款时间长, 预计无法收回
上海灵锐医疗器械有限	6,183.00	6,183.00	100.00%	欠款时间长, 预计无法

公司				收回
海南畅洋医疗器械有限公司	6,000.00	6,000.00	100.00%	欠款时间长, 预计无法收回
海南三依医药有限公司	5,830.27	5,830.27	100.00%	欠款时间长, 预计无法收回
郑州安图绿科生物工程有限公司	5,179.24	5,179.24	100.00%	欠款时间长, 预计无法收回
贝朗医疗(上海)国际贸易有限公司	4,900.00	4,900.00	100.00%	欠款时间长, 预计无法收回
海南大洋药业有限公司(原特罗曼药业)	4,661.27	4,661.27	100.00%	欠款时间长, 预计无法收回
海南奥森医疗设备有限公司	4,356.80	4,356.80	100.00%	欠款时间长, 预计无法收回
海南斯达制药有限公司	3,949.24	3,949.24	100.00%	欠款时间长, 预计无法收回
上海双鸽实业有限公司	3,894.51	3,894.51	100.00%	欠款时间长, 预计无法收回
江西 3L 医用制品集团有限公司	3,723.73	3,723.73	100.00%	欠款时间长, 预计无法收回
武汉大正高科生物医药有限公司	3,600.00	3,600.00	100.00%	欠款时间长, 预计无法收回
甘肃中瑞医药有限公司	3,600.00	3,600.00	100.00%	欠款时间长, 预计无法收回
甘肃医药集团天水医药采购供应站秦州中药经营部	3,600.00	3,600.00	100.00%	欠款时间长, 预计无法收回
兰州华泰医药有限公司	3,600.00	3,600.00	100.00%	欠款时间长, 预计无法收回
海南宝利合科技有限公司	3,500.00	3,500.00	100.00%	欠款时间长, 预计无法收回
临夏药业有限公司积石山县分公司	3,400.00	3,400.00	100.00%	欠款时间长, 预计无法收回
海南晟普科技有限公司	3,334.08	3,334.08	100.00%	欠款时间长, 预计无法收回
海南金光药业有限公司	3,300.00	3,300.00	100.00%	欠款时间长, 预计无法收回
兰州惠仁长青药业有限责任公司	3,200.00	3,200.00	100.00%	欠款时间长, 预计无法收回
海南福安源医药有限公司	3,113.68	3,113.68	100.00%	欠款时间长, 预计无法

司(海南凯德医药)				收回
柯惠医疗器材国际贸易 (上海)有限公司	2,700.00	2,700.00	100.00%	欠款时间长, 预计无法收回
四川古蔺肝苏药业有限公司	2,622.03	2,622.03	100.00%	欠款时间长, 预计无法收回
海南省医疗器械公司	2,616.50	2,616.50	100.00%	欠款时间长, 预计无法收回
忠县分局	2,500.00	2,500.00	100.00%	欠款时间长, 预计无法收回
海南思达药业有限公司	2,260.83	2,260.83	100.00%	欠款时间长, 预计无法收回
海南金仪贸易有限公司	2,075.52	2,075.52	100.00%	欠款时间长, 预计无法收回
桂林优利特医疗电子销售有限公司	2,003.91	2,003.91	100.00%	欠款时间长, 预计无法收回
陕西省药监局	2,000.00	2,000.00	100.00%	欠款时间长, 预计无法收回
河南正清源生物科技有限公司	1,900.00	1,900.00	100.00%	欠款时间长, 预计无法收回
海口市工业医药供销公司	1,749.05	1,749.05	100.00%	欠款时间长, 预计无法收回
苏州灵岩医疗器械有限公司	1,700.00	1,700.00	100.00%	欠款时间长, 预计无法收回
广东鸿基药业有限公司	1,677.32	1,677.32	100.00%	欠款时间长, 预计无法收回
北京欧蒙生物技术有限公司	1,622.00	1,622.00	100.00%	欠款时间长, 预计无法收回
海南省医疗设备服务公司	1,600.00	1,600.00	100.00%	欠款时间长, 预计无法收回
海南鑫鹏医药有限公司	1,503.12	1,503.12	100.00%	欠款时间长, 预计无法收回
安徽省先锋制药有限公司	1,502.65	1,502.65	100.00%	欠款时间长, 预计无法收回
上海双鸽实业有限公司	1,376.01	1,376.01	100.00%	欠款时间长, 预计无法收回
海南卫生贸易有限公司	1,342.02	1,342.02	100.00%	欠款时间长, 预计无法收回
海南荣康药业有限公司	1,216.80	1,216.80	100.00%	欠款时间长, 预计无法收回

重庆久恒医药公司红河中路店	1,200.00	1,200.00	100.00%	欠款时间长, 预计无法收回
海南惠普森医药生物技术有限公司	1,157.26	1,157.26	100.00%	欠款时间长, 预计无法收回
汕头市天仁发展有限公司	967.20	967.20	100.00%	欠款时间长, 预计无法收回
海南光伟药业有限公司	955.35	955.35	100.00%	欠款时间长, 预计无法收回
西安美佳家医疗科技有限责任公司	900.00	900.00	100.00%	欠款时间长, 预计无法收回
云南平宜药业有限公司	872.54	872.54	100.00%	欠款时间长, 预计无法收回
海南赋远贸易有限公司(原方中贸易)	775.35	775.35	100.00%	欠款时间长, 预计无法收回
辽源誉隆亚东药业有限公司	759.15	759.15	100.00%	欠款时间长, 预计无法收回
广州市健宁医药有限公司	723.73	723.73	100.00%	欠款时间长, 预计无法收回
重庆科瑞康丰药业有限公司	720.00	720.00	100.00%	欠款时间长, 预计无法收回
皋兰县黑石地区卫生院	700.00	700.00	100.00%	欠款时间长, 预计无法收回
北京瞬康医用胶有限公司	641.38	641.38	100.00%	欠款时间长, 预计无法收回
北京瑞之来科技发展有限公司	600.00	600.00	100.00%	欠款时间长, 预计无法收回
甘肃千辰医疗科技有限公司	600.00	600.00	100.00%	欠款时间长, 预计无法收回
甘肃尚诚科技贸易咨询有限公司	600.00	600.00	100.00%	欠款时间长, 预计无法收回
甘肃康德医疗保健品有限公司	600.00	600.00	100.00%	欠款时间长, 预计无法收回
兰州中流电子有限公司	600.00	600.00	100.00%	欠款时间长, 预计无法收回
沃芬(天津)药业有限公司	557.20	557.20	100.00%	欠款时间长, 预计无法收回
上海丹坤商贸有限公司	524.00	524.00	100.00%	欠款时间长, 预计无法收回

皋兰县西岔中心卫生院	500.00	500.00	100.00%	欠款时间长, 预计无法收回
皋兰县妇幼保健站	500.00	500.00	100.00%	欠款时间长, 预计无法收回
皋兰县石洞镇卫生院	500.00	500.00	100.00%	欠款时间长, 预计无法收回
浙江远力健药业有限责任公司	498.69	498.69	100.00%	欠款时间长, 预计无法收回
海南圣亚医疗设备销售有限公司	429.04	429.04	100.00%	欠款时间长, 预计无法收回
常州方圆制药有限公司	420.43	420.43	100.00%	欠款时间长, 预计无法收回
海南林恒药业有限公司	409.12	409.12	100.00%	欠款时间长, 预计无法收回
兰州盛达医药有限公司	400.00	400.00	100.00%	欠款时间长, 预计无法收回
甘肃众元电子科技有限公司	400.00	400.00	100.00%	欠款时间长, 预计无法收回
兰州润泽医疗器械有限公司	400.00	400.00	100.00%	欠款时间长, 预计无法收回
甘肃同济药业有限责任公司	400.00	400.00	100.00%	欠款时间长, 预计无法收回
兰州陇兴药业有限责任公司	400.00	400.00	100.00%	欠款时间长, 预计无法收回
兰州强生医药有限责任公司	400.00	400.00	100.00%	欠款时间长, 预计无法收回
甘肃中瑞医药有限公司	400.00	400.00	100.00%	欠款时间长, 预计无法收回
海口鸿大药业有限公司	399.38	399.38	100.00%	欠款时间长, 预计无法收回
贵州瑞和制药有限公司	383.81	383.81	100.00%	欠款时间长, 预计无法收回
海南大宝医药有限公司	383.10	383.10	100.00%	欠款时间长, 预计无法收回
远达药业集团黑龙江一洲医药有限公司 (原远达药业集团哈尔滨一洲制药)	337.06	337.06	100.00%	欠款时间长, 预计无法收回
上海美宝生命科技有限	332.64	332.64	100.00%	欠款时间长, 预计无法

公司				收回
海南中盈科技发展有限公司	300.00	300.00	100.00%	欠款时间长, 预计无法收回
凉州区吴家井乡卫生院	300.00	300.00	100.00%	欠款时间长, 预计无法收回
临洮县辛店中心卫生院	300.00	300.00	100.00%	欠款时间长, 预计无法收回
民勤县双茨科乡卫生院	300.00	300.00	100.00%	欠款时间长, 预计无法收回
陇西县第二人民医院	300.00	300.00	100.00%	欠款时间长, 预计无法收回
甘州区甘浚中心卫生院	300.00	300.00	100.00%	欠款时间长, 预计无法收回
甘州区梁家墩卫生院	300.00	300.00	100.00%	欠款时间长, 预计无法收回
静宁县界石铺镇中心卫生院	300.00	300.00	100.00%	欠款时间长, 预计无法收回
皋兰县人民医院	300.00	300.00	100.00%	欠款时间长, 预计无法收回
海口家兴医疗器械有限公司	210.70	210.70	100.00%	欠款时间长, 预计无法收回
定西市安定区第二人民医院	200.00	200.00	100.00%	欠款时间长, 预计无法收回
石柱县中医院	200.00	200.00	100.00%	欠款时间长, 预计无法收回
石柱人民医院	200.00	200.00	100.00%	欠款时间长, 预计无法收回
海南新健医疗器械有限公司	194.86	194.86	100.00%	欠款时间长, 预计无法收回
海南省药材公司综合贸易部	170.69	170.69	100.00%	欠款时间长, 预计无法收回
海口益安医用器具有限公司	147.06	147.06	100.00%	欠款时间长, 预计无法收回
江西红新医疗器械有限公司	84.56	84.56	100.00%	欠款时间长, 预计无法收回
海南星宇药业有限公司 (原邦尼药业)	56.97	56.97	100.00%	欠款时间长, 预计无法收回
海南北方医药有限公司	20.72	20.72	100.00%	欠款时间长, 预计无法收回

海口泽安医疗器械有限公司	18.00	18.00	100.00%	欠款时间长，预计无法收回
海南三精欣长盛药业有限公司	3.66	3.66	100.00%	欠款时间长，预计无法收回
海南安伦药业有限公司	1.03	1.03	100.00%	欠款时间长，预计无法收回
海南多伦多药业有限公司（原海南汉邦药业）	0.98	0.98	100.00%	欠款时间长，预计无法收回
黑龙江迪龙制药有限公司	0.11	0.11	100.00%	欠款时间长，预计无法收回
海南众城锐力医药责任有限公司	0.02	0.02	100.00%	欠款时间长，预计无法收回
琼海市药材公司	0.02	0.02	100.00%	欠款时间长，预计无法收回
深圳市朗欧生物医药有限公司	0.01	0.01	100.00%	欠款时间长，预计无法收回
合计	784,019.88	784,019.88	--	--

按组合计提坏账准备：966,437.74

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
按第三方客户	1,281,998.94	693,500.15	54.10%
按机关、事业单位	12,834,510.05	272,937.59	2.13%
合计	14,116,508.99	966,437.74	--

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	13,313,325.01
1 年以内小计	13,313,325.01
1 至 2 年	131,177.09
2 至 3 年	366,173.90
3 年以上	1,089,852.87
3 至 4 年	29,473.00

4 至 5 年	276,359.99
5 年以上	784,019.88
合计	14,900,528.87

(2) 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	
按单项计提坏账准备的应收账款	784,019.88				784,019.88
按组合计提坏账准备的应收账款	521,065.53	445,372.21			966,437.74
合计	1,305,085.41	445,372.21			1,750,457.62

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例(%)	坏账准备期末余额	账龄
客户一	3,084,584.90	20.70%	50,278.73	1年以内
客户二	1,856,000.00	12.46%	30,252.80	1年以内
客户三	644,339.68	4.32%	10,502.74	1年以内
客户四	611,832.99	4.11%	555,249.07	2-5年
客户五	471,698.14	3.17%	7,688.68	1年以内
合计	6,668,455.71	44.75%	653,972.02	

4、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	1,160,093.67	67.88%	1,798,161.24	91.79%
1 至 2 年	549,009.54	32.12%	160,787.65	8.21%
合计	1,709,103.21	--	1,958,948.89	--

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：

债权单位	期末余额	账龄	未结算原因

京金和软件股份有限公司	244650	1-2年	OA办公软件尚未验收、未取得发票
-------------	--------	------	------------------

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例(%)
北京金和软件股份有限公司	244,650.00	14.31%
北京徽派匠人建筑装饰工程有限公司	197,760.00	11.57%
鄂州市非凡办公设备有限公司	167,350.44	9.79%
汪应军	114,709.14	6.71%
西安嘉恒热处理有限公司	105,617.21	6.18%
合计	830,086.79	48.57%

5、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	5,917,212.91	5,917,212.91
其他应收款	57,421,632.05	9,624,496.68
合计	63,338,844.96	15,541,709.59

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
往来借款利息	5,917,212.91	5,917,212.91
合计	5,917,212.91	5,917,212.91

2) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

(2) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
第三方往来款	5,912,497.53	4,594,534.03
诚意金	50,000,000.00	
保证金及押金	5,475,120.82	6,151,715.65

备用金	670,717.94	602,253.87
其他	679,424.97	706,003.48
合计	62,737,761.26	12,054,507.03

2) 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)	
2019 年 1 月 1 日余额	1,140,120.37		1,289,889.98	2,430,010.35
2019 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	2,886,118.86			2,886,118.86
2019 年 6 月 30 日余额	4,026,239.23		1,289,889.98	5,316,129.21

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	54,604,155.85
1 年以内小计	54,604,155.85
1 至 2 年	2,697,081.71
2 至 3 年	1,213,856.12
3 年以上	4,222,667.58
3 至 4 年	95,444.00
4 至 5 年	329,841.49
5 年以上	3,797,382.09
合计	62,737,761.26

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	
其他应收款坏账准备	2,430,010.35	2,886,118.86		5,316,129.21
合计	2,430,010.35	2,886,118.86		5,316,129.21

4) 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
第一名	诚意金	50,000,000.00	1 年以内	79.70%	2,500,000.00
第二名	押金	2,078,726.10	1-3 年	3.31%	205,793.88
第三名	第三方往来	1,638,814.59	3 年以上	2.61%	819,407.30
第四名	第三方往来	685,758.98	1-2 年	1.09%	46,494.46
第五名	履约保证金	560,940.00	1-2 年	0.89%	55,533.06
合计	--	54,964,239.67	--	87.61%	3,627,228.70

6、存货

是否已执行新收入准则

是 否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	68,062.14		68,062.14	70,335.14		70,335.14
合计	68,062.14		68,062.14	70,335.14		70,335.14

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 4 号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求

否

7、其他流动资产

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	4,186,608.60	3,715,742.33
其他	21,601.78	360,701.56
合计	4,208,210.38	4,076,443.89

8、长期股权投资

单位：元

被投资单	期初余额	本期增减变动	期末余额	减值准备
------	------	--------	------	------

位		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		期末余额
一、合营企业											
二、联营企业											
武汉蓝星 软件技术 有限公司	41,966,53 1.03			-923,729. 38						41,042,80 1.65	
广东海虹 药通电子 商务有限 公司	137,538,7 69.51			-1,414,73 7.44						136,124,0 32.07	
小计	179,505,3 00.54			-2,338,46 6.82						177,166,8 33.72	
合计	179,505,3 00.54			-2,338,46 6.82						177,166,8 33.72	

9、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
杭州图特信息科技有限公司	19,000,000.00	19,000,000.00
江苏卫虹医药电子商务有限公司	0.05	0.05
三亚亚龙湾开发股份有限公司	94,500.00	94,500.00
北京易通经纬科技有限公司	0.00	0.00
浙江卫康网络系统工程有限公司	0.00	0.00
通用医药电子商务有限公司	0.00	0.00
合计	19,094,500.05	19,094,500.05

10、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	1,449,854.20			1,449,854.20

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	1,449,854.20			1,449,854.20
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	617,196.15			617,196.15
2.本期增加金额	12,681.18			12,681.18
(1) 计提或摊销	12,681.18			12,681.18
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	629,877.33			629,877.33
三、减值准备				
1.期初余额	573,360.40			573,360.40
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	573,360.40			573,360.40
四、账面价值				
1.期末账面价值	246,616.47			246,616.47
2.期初账面价值	259,297.65			259,297.65

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

11、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	30,948,716.27	33,068,644.53
合计	30,948,716.27	33,068,644.53

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	32,251,453.60	2,017,994.20	7,279,288.51	36,719,567.44	78,268,303.75
2.本期增加金额				1,073,088.32	1,073,088.32
(1) 购置				1,073,088.32	1,073,088.32
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额				535,844.46	535,844.46
(1) 处置或报废				314,288.43	314,288.43
(2) 其他转出				221,556.03	221,556.03
4.期末余额	32,251,453.60	2,017,994.20	7,279,288.51	37,256,811.30	78,805,547.61
二、累计折旧					
1.期初余额	8,180,629.41	1,487,491.20	4,117,295.69	24,868,989.98	38,654,406.28
2.本期增加金额	304,399.74	87,832.76	229,008.42	2,519,763.50	3,141,004.42
(1) 计提	304,399.74	87,832.76	229,008.42	2,519,763.50	3,141,004.42
3.本期减少金额				483,832.30	483,832.30
(1) 处置或报废				298,574.01	298,574.01

(2) 其他转出				185,258.29	185,258.29
4.期末余额	8,485,029.15	1,575,323.96	4,346,304.11	26,904,921.18	41,311,578.40
三、减值准备					
1.期初余额	6,545,252.94				6,545,252.94
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额	6,545,252.94				6,545,252.94
四、账面价值					
1.期末账面价值	17,221,171.51	442,670.24	2,932,984.40	10,351,890.12	30,948,716.27
2.期初账面价值	17,525,571.25	530,503.00	3,161,992.82	11,850,577.46	33,068,644.53

(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
房屋及建筑物	730,283.59	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

12、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	医药电子商务软件服务系统及办公软件	医保基金智能管理平台	食品药品监督管理系统	合计
一、账面原值							
1.期初余额				82,893,034.45	237,591,976.20	15,534,163.81	336,019,174.46
2.本期增加金额				232,075.46	26,402,395.67	2,227,695.65	28,862,166.78
(1) 购				232,075.46			232,075.46

置							
(2) 内部研发					26,402,395.67	2,227,695.65	28,630,091.32
(3) 企业合并增加							
3.本期减少金额							
(1) 处置							
4.期末余额				83,125,109.91	263,994,371.87	17,761,859.46	364,881,341.24
二、累计摊销							
1.期初余额				71,570,689.46	60,011,026.96	3,053,124.17	134,634,840.59
2.本期增加金额				391,917.52	12,060,674.09	819,726.30	13,272,317.91
(1) 计提				391,917.52	12,060,674.09	819,726.30	13,272,317.91
3.本期减少金额							
(1) 处置							
4.期末余额				71,962,606.98	72,071,701.05	3,872,850.47	147,907,158.50
三、减值准备							
1.期初余额				6,654,097.49	15,261,406.27	1,098,593.73	23,014,097.49
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				6,654,097.49	15,261,406.27	1,098,593.73	23,014,097.49
四、账面价值							
1.期末账面价值				4,508,405.44	176,661,264.55	12,790,415.26	193,960,085.25
2.期初账面价值				4,668,247.50	162,319,542.97	11,382,445.91	178,370,236.38

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 95.36%。

13、开发支出

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
处方外配系统	7,292,654.38				7,292,654.38			
院端 DRGs	9,576,546.12				9,576,546.12			
云平台	9,533,195.17				9,533,195.17			
电子证照系统	2,227,695.65				2,227,695.65			
云平台二期		7,535,949.42					7,535,949.42	
CIS-DRGs 分组系统 v4.0		3,918,629.84					3,918,629.84	

其他说明

项目	资本化开始时点	资本化的具体依据	截至期末的研发进度
云平台二期	2019年3月	依据可研报告	40%
CIS-DRGs 分组系统 v4.0	2019年3月	依据可研报告	40%

14、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	7,736,701.33	1,094,127.05	1,288,098.82		7,542,729.56
客户端访问许可费	45,947.09		45,947.09		
合计	7,782,648.42	1,094,127.05	1,334,045.91		7,542,729.56

15、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	353,904.33	53,085.65	353,904.33	53,085.65
合计	353,904.33	53,085.65	353,904.33	53,085.65

(2) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		53,085.65		53,085.65

(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	56,651,285.93	37,076,091.11
可抵扣亏损	485,973,051.67	485,973,051.67
合计	542,624,337.60	523,049,142.78

(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
2019	10,062,497.44	10,062,497.44	
2020	59,412,017.68	59,412,017.68	
2021	70,444,797.93	70,444,797.93	
2022	178,652,169.55	178,652,169.55	
2023	167,401,569.07	167,401,569.07	
合计	485,973,051.67	485,973,051.67	--

16、其他非流动资产

是否已执行新收入准则

 是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付购置设备款		873,450.00

Fast Boost Limited 投资款	27,243,643.10	27,294,946.40
合计	27,243,643.10	28,168,396.40

17、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）	44,800.00	1,114,412.57
1—2 年（含 2 年）		99,998.10
2—3 年（含 3 年）	99,998.10	
合计	144,798.10	1,214,410.67

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

应付账款期末比期初减少88.08%，主要系应付款支付所致。

18、预收款项

是否已执行新收入准则

是 否

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
技术服务费	11,407,426.12	13,999,459.77
合计	11,407,426.12	13,999,459.77

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
中国农业银行股份有限公司玉溪分行	470,754.70	未取得验收报告
河北银行股份有限公司石家庄营业管理部	150,416.67	未取得验收报告
天门第一人民医院	145,631.06	未取得验收报告
合计	766,802.43	--

19、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	31,866,532.04	94,976,044.28	113,629,829.97	13,212,746.35
二、离职后福利-设定提存计划	936,994.36	10,837,861.18	10,968,349.38	806,506.16
三、辞退福利	46,370.00	1,922,998.75	1,969,368.75	
合计	32,849,896.40	107,736,904.21	126,567,548.10	14,019,252.51

(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	26,066,999.58	80,337,622.61	97,959,182.20	8,445,439.99
2、职工福利费	13,800.00	1,578,704.13	1,588,935.73	3,568.40
3、社会保险费	490,328.23	6,188,782.59	6,179,667.16	499,443.66
其中：医疗保险费	442,689.63	5,540,899.35	5,532,130.83	451,458.15
工伤保险费	11,423.02	164,395.49	164,291.03	11,527.48
生育保险费	36,215.58	483,487.75	483,245.30	36,458.03
4、住房公积金	21,853.00	6,299,680.71	6,254,606.71	66,927.00
5、工会经费和职工教育经费	5,273,551.23	571,254.24	1,647,438.17	4,197,367.30
合计	31,866,532.04	94,976,044.28	113,629,829.97	13,212,746.35

(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	901,388.19	10,404,667.74	10,535,348.06	770,707.87
2、失业保险费	35,606.17	433,193.44	433,001.32	35,798.29
合计	936,994.36	10,837,861.18	10,968,349.38	806,506.16

其他说明：应付职工薪酬期末较期初减少 57.23%，主要系上期末计提工资及奖金金额较大所致。

20、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	198,294.78	1,164,198.12
企业所得税	5,058,480.34	6,356,793.74
个人所得税	1,113,238.81	621,549.10
城市维护建设税	1,700.25	71,417.71
教育费附加	2,152.33	48,399.92
其他税费	-4,003.61	10,596.42
合计	6,369,862.90	8,272,955.01

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	4,649,314.42	4,433,147.08
合计	6,614,092.54	6,397,925.20

(1) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	1,964,778.12	1,964,778.12
合计	1,964,778.12	1,964,778.12

(2) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
往来款	1,203,779.99	840,149.45
押金	75,900.00	75,900.00
质保金	424,320.58	268,264.58
代收代付款	1,404,584.62	1,029,542.25
股权转让款	150,000.00	150,003.00

招标代理预收款	168,758.78	876,578.28
其他	1,221,970.45	1,192,709.52
合计	4,649,314.42	4,433,147.08

22、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	898,822,204.00						898,822,204.00

23、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	
二、将重分类进损益的其他综合收益	-98,346,489.91	-945,929.74				-945,929.74		-99,292,419.65
外币财务报表折算差额	-98,346,489.91	-945,929.74				-945,929.74		-99,291,274.34
其他综合收益合计	-98,346,489.91	-945,929.74				-945,929.74		-99,292,419.65

24、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

25、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	409,279,051.56	614,958,426.70

调整后期初未分配利润	409,279,051.56	614,958,426.70
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-111,693,207.26	-88,273,418.22
期末未分配利润	297,585,844.30	526,685,008.48

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

26、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	31,451,325.82	77,929,185.33	22,314,316.37	62,856,156.02
其他业务	38,900.00	32,708.22	39,000.00	32,708.22
合计	31,490,225.82	77,961,893.55	22,353,316.37	62,888,864.24

是否已执行新收入准则

是 否

其他说明

营业收入本期较上期增加40.87%，主要系医保基金综合管理服务业务及药械监管服务业务收入增加所致。

27、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	38,273.18	46,293.89
教育费附加	15,999.98	18,860.38
地方教育费附加	11,633.88	12,271.71
其他	164,309.32	175,807.77
合计	230,216.36	253,233.75

28、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资	2,857,255.46	847,152.59

固定资产折旧	940,773.79	933,781.40
差旅费	828,464.57	184,353.54
业务招待费	586,480.83	134,551.49
社会保险费	543,729.80	201,498.53
专线费	240,000.00	
住房公积金	195,894.40	71,804.59
会议费	104,004.00	
房租费	79,439.44	169,691.24
咨询费	46,941.59	2,600.00
办公费	41,161.04	38,676.01
装修费	13,885.50	13,885.50
交通费	6,079.30	2,854.73
人事代理费	3,426.45	4,040.93
培训费	2,777.00	5,235.00
物业费		9,835.35
其他	10,276.28	8,353.32
合计	6,500,589.45	2,628,314.22

其他说明：销售费用本期较上期增加 147.33%，主要系本期商务人员增加所致。

29、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	37,586,121.20	37,949,280.99
房租物业	3,784,190.20	7,047,247.12
咨询费	2,332,837.11	2,801,977.07
审计费	2,044,497.53	2,251,574.41
折旧费用	1,692,554.61	1,840,111.51
摊销费用	1,421,923.17	1,464,991.97
差旅费	1,185,233.44	2,272,585.68
办公费用	921,049.72	1,002,139.27
招待费	862,830.91	789,275.86
通讯费	563,322.67	509,392.60
汽车费	521,745.34	402,978.45
水电费	420,011.86	471,024.89

税金	138,189.69	93,757.09
市场推广费	109,433.96	106,796.13
交通费	88,954.47	101,568.23
会议费	85,316.59	236,845.73
保险费	11,607.11	18,000.09
研发费		3,835,185.53
律师费		1,015,000.00
人力资源费		334,295.70
董事监事会费		235,057.93
其他	263,737.74	233,519.16
合计	54,033,557.32	65,012,605.41

说明: 1、本期研发费用已单独列示, 不在管理费用中列示。

2、本期律师费计入咨询费中。

30、研发费用

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
人员工资	1,282,658.02	
无形资产摊销	819,726.30	
合计	2,102,384.32	

其他说明: 本期研发费用单独列示, 不再列示在管理费用中。

31、财务费用

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用		213.77
减: 利息收入	8,611,695.03	4,082,135.75
汇兑损益	2,353,772.85	442,233.92
手续费支出	127,109.32	111,359.92
合计	-6,130,812.86	-3,528,328.14

其他说明: 财务费用本期较上期减少 73.76%, 主要系利息收入增加所致。

32、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
增值税即征即退	6,971.15	54,625.54
小微企业增值税减免优惠	88,240.14	
合计	95,211.29	54,625.54

33、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	-2,338,466.82	-81,968.29
交易性金融资产在持有期间的投资收益	542,618.15	468,193.20
其他	418,227.36	454,864.54
合计	-1,377,621.31	841,089.45

其他说明：投资收益本期较上期减少 263.79%，主要系本期联营企业投资收益减少所致。

34、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	-4,010,811.58	3,368,708.34
合计	-4,010,811.58	3,368,708.34

其他说明：公允价值变动收益本期较上期减少 219.06%，主要系本期股票下跌所致。

35、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-3,110,924.53	
应收账款坏账损失	-445,372.21	
合计	-3,556,296.74	

其他说明：

注：信用减值损失-其他应收款坏账损失发生额与应收款项本期计提的坏账准备金额不一致系外币折算差异所致。

36、资产减值损失

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		10,653,566.71
合计		10,653,566.71

其他说明：本期坏账损失已计入“信用减值损失”科目中。

37、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
处置未划分为持有待售的非流动资产产生的利得或损失	-36,631.98	-13,984.34

38、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
违约赔偿		35,000.00	
其他	30,122.25	126,546.10	30,122.25
合计	30,122.25	161,546.10	30,122.25

39、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
对外捐赠	205,205.23		205,205.23
非流动资产损坏报废损失	462.51	49,335.06	462.51
税收滞纳金、罚款		2.15	
其他	29,029.68	50,855.84	29,029.68
合计	234,697.42	100,193.05	234,697.42

其他说明：营业外支出本期较上期增加 134.25%，主要系本期对外捐赠所致。

40、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	80,174.50	-34,770.26
合计	80,174.50	-34,770.26

(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	-112,298,327.81
按法定/适用税率计算的所得税费用	-28,074,581.95
子公司适用不同税率的影响	1,106,096.18
非应税收入的影响	-907,096.79
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	24,277.57
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	27,931,479.49
所得税费用	80,174.50

41、其他综合收益

详见附注。

42、现金流量表项目

(1) 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
收到单位往来款	3,716,568.32	127,196,191.80
收到保证金及押金	703,981.00	1,150,000.00
收到利息收入	8,611,745.04	4,081,536.09
收到其他	398,087.62	942,376.24
合计	13,430,381.98	133,370,104.13

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

收到的其他与经营活动有关的现金本期较上期减少89.93%，主要系上期收回交易中心往来款所致。

(2) 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	1,045,756.24	4,554,077.30
退保证金及押金	747,853.00	422,434.70
支付员工借款	250,591.02	243,002.50
支付付现的销售费用及管理费用	21,302,798.28	19,068,264.51
支付银行手续费	127,109.32	107,263.01
支付其他	931,118.68	2,029,974.96
合计	24,405,226.54	26,425,016.98

(3) 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
诚意金	50,000,000.00	
合计	50,000,000.00	

支付的其他与投资活动有关的现金说明：本期支付的 5000 万元为收购京颐科技的股权收购诚意金。

43、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	-112,378,502.31	-89,901,244.10
加：资产减值准备	3,556,296.74	-9,680,951.90
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,153,685.60	3,413,415.93
无形资产摊销	13,272,317.91	12,701,217.72
长期待摊费用摊销	1,334,045.91	384,704.22
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）	36,631.98	13,984.34
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	462.51	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	4,010,811.58	-3,368,708.34

财务费用（收益以“-”号填列）	2,353,772.85	-3,528,328.14
投资损失（收益以“-”号填列）	1,377,621.31	-841,089.45
存货的减少（增加以“-”号填列）	2,273.00	-39,167.34
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-8,674,313.29	122,305,889.79
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-24,179,214.88	-16,494,832.02
经营活动产生的现金流量净额	-116,134,111.09	14,964,890.71
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	491,345,882.66	709,361,748.76
减：现金的期初余额	668,821,273.46	633,728,010.06
现金及现金等价物净增加额	-177,475,390.80	75,633,738.70

（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	491,345,882.66	668,821,273.46
其中：库存现金	31,442.61	307,184.79
可随时用于支付的银行存款	486,811,804.60	664,322,565.12
可随时用于支付的其他货币资金	4,502,635.45	4,191,523.55
三、期末现金及现金等价物余额	491,345,882.66	668,821,273.46
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	939,200.00	2,720,000.00

44、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	939,200.00	保函保证金
合计	939,200.00	--

45、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元	45,878,288.26	6.8503	314,280,038.05
欧元	47.74	7.7935	372.05
港币	10,714,835.89	0.8768	9,394,768.10
应收账款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
其他应收款			
其中：美元	6,624.37	6.8503	45,378.92
其他应付款			
其中：美元	25,495.98	6.8503	174,655.12
其他非流动资产			
其中：美元	3,977,000.00	6.8503	27,243,643.10

(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
域创投资有限公司	香港	美元
Sino Power Management Limited	香港	美元
Searainbow Investment Ltd	香港	美元
Ehong International Holding Company Limited	香港	美元

46、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
增值税退免	95,211.29	其他收益	95,211.29

(2) 政府补助退回情况

□ 适用 √ 不适用

八、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

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
中公网信息技术与服务有限公司	海口市	海口市	服务业	92.00%	8.00%	投资设立
海南海虹资产管理有限公司	海口市	海口市	服务业	99.70%		投资设立
海南海虹投资咨询有限公司	海口市	海口市	服务业	100.00%		投资设立
域创投资(香港)有限公司	香港	香港	服务业	100.00%		投资设立
域创投资有限公司	香港	香港	服务业		100.00%	投资设立
Sino Power Management Limited	英属维尔京岛	英属维尔京岛	服务业		100.00%	投资设立
海南海虹电能科技有限公司	海口市	海口市	服务业		100.00%	投资设立
Searainbow Investment Ltd	开曼群岛	开曼群岛	服务业		100.00%	投资设立
域创(北京)融资租赁有限公司	北京市	北京市	服务业		100.00%	投资设立
Ehong	香港	香港	网络技术		100.00%	非同一控制下的

International Holding Company Limited						企业合并取得的子公司
北京益虹医通技术服务有限公司	北京市	北京市	服务业		100.00%	非同一控制下的企业合并取得的子公司
海南卫虹医药电子商务有限公司	海口市	海口市	服务业	20.00%	80.00%	投资设立
云南卫虹医药电子商务有限公司	昆明市	昆明市	服务业	90.00%	10.00%	投资设立
山东海虹医药电子商务有限公司	济南市	济南市	服务业	90.00%	10.00%	投资设立
厦门海虹医药电子商务有限公司	厦门市	厦门市	服务业	90.00%		投资设立
贵州卫虹医药电子商务有限公司	贵阳市	贵阳市	服务业	90.00%	10.00%	投资设立
广西卫虹医药电子商务有限公司	南宁市	南宁市	服务业	90.00%	10.00%	投资设立
湖南海虹医药电子商务有限公司	长沙市	长沙市	服务业		100.00%	投资设立
浙江海虹药通网络技术有限公司	杭州市	杭州市	服务业	80.00%	20.00%	投资设立
福建海虹医药电子商务有限公司	福州市	福州市	服务业	80.00%	20.00%	投资设立
海南海虹医疗器械电子商务有限公司	海口市	海口市	服务业	90.00%	10.00%	投资设立
北京药通数据有限公司	北京市	北京市	服务业		100.00%	投资设立
海南海虹商业智能管理软件有限公司	海口市	海口市	服务业	70.00%		投资设立
海南海虹医药电子商务结算服务有限公司	海口市	海口市	服务业	70.00%		投资设立
海南海虹医药资讯有限公司	海口市	海口市	服务业	70.00%		投资设立
海南海虹医疗咨询服务有限公司	海口市	海口市	服务业	70.00%		投资设立

海南万木网络科技有限公司	海口市	海口市	服务业		100.00%	投资设立
北京海协智康科技发展有限公司	北京市	北京市	服务业	90.00%	10.00%	投资设立
北京海川药科医药经济研究所有限公司	北京市	北京市	服务业		100.00%	投资设立
海南泰虹医药网络开发有限公司	海口市	海口市	服务业	70.00%		投资设立
辽宁华虹网络技术发展有限公司	沈阳市	沈阳市	服务业	70.00%		投资设立
广西海虹医药网络技术有限公司	南宁市	南宁市	服务业		100.00%	投资设立
重庆市泰虹医药网络发展有限公司	重庆市	重庆市	服务业		100.00%	投资设立
湖北海虹网络技术有限公司	武汉市	武汉市	服务业	70.00%		投资设立
南京海虹网络工程技术有限公司	南京市	南京市	服务业		70.00%	投资设立
吉林省华虹医药网络发展有限公司	长春市	长春市	服务业	70.00%		投资设立
山东华虹网络技术有限公司	济南市	济南市	服务业		80.00%	投资设立
河南华虹药品网络技术发展有限公司	郑州市	郑州市	服务业	70.00%		投资设立
杭州凯格网络技术开发有限公司	杭州市	杭州市	服务业		100.00%	投资设立
湖南华虹医药网络发展有限公司	长沙市	长沙市	服务业		70.00%	投资设立
新疆华虹医药网络科技有限公司	乌鲁木齐市	乌鲁木齐市	服务业		70.00%	投资设立
河北华虹医药网络技术有限公司	石家庄市	石家庄市	服务业		100.00%	投资设立
四川省华虹医药网络技术发展有	成都市	成都市	服务业		70.00%	投资设立

限公司						
甘肃华虹网络技术发展有限公司	兰州市	兰州市	服务业	70.00%		投资设立
青海省华虹医药网络发展有限公司	西宁市	西宁市	服务业		70.00%	投资设立
海南海川科技投资有限公司	海口市	海口市	服务业	80.00%		投资设立
宁夏华虹医药网络有限公司	银川市	银川市	服务业		70.00%	投资设立
内蒙古华虹医药网络发展有限公司	呼和浩特市	呼和浩特市	服务业		100.00%	投资设立
贵州华虹医药网络技术有限公司	贵阳市	贵阳市	服务业		70.00%	投资设立
浙江海川医药科技有限公司	杭州市	杭州市	服务业	70.00%		投资设立
中公网医疗信息技术有限公司	北京市	北京市	服务业		100.00%	投资设立
杭州中公网医疗信息技术有限公司	杭州市	杭州市	服务业		100.00%	投资设立
广州中公网医疗信息科技有限公司	广州市	广州市	服务业		100.00%	投资设立
贵州中公网医疗科技有限公司	贵阳市	贵阳市	服务业		100.00%	投资设立
中公网医疗信息技术（苏州）有限公司	苏州市	苏州市	服务业		100.00%	投资设立
云南中公网医疗信息技术有限公司	昆明市	昆明市	服务业		100.00%	投资设立
中公网医疗信息技术南京有限公司	南京市	南京市	服务业		100.00%	投资设立
佛山中公网医疗信息技术有限公司	佛山	佛山	服务业		100.00%	投资设立

湖北中公网医疗信息技术有限公司	武汉	武汉	服务业		100.00%	投资设立
安徽中公网医疗信息技术有限公司	合肥	合肥	服务业		100.00%	投资设立
广西中公网医疗信息技术有限公司	南宁	南宁	服务业		100.00%	投资设立
石家庄海康医疗信息技术有限公司	石家庄	石家庄	服务业		100.00%	投资设立
郑州中公网信息技术有限公司	郑州	郑州	服务业		100.00%	投资设立
吉林中公网医疗信息技术有限公司	长春	长春	服务业		100.00%	投资设立
济南中公网医疗信息技术有限公司	济南市	济南市	服务业		100.00%	投资设立
兰州中公网医疗信息技术有限公司	兰州市	兰州市	服务业		100.00%	投资设立
青海中公网医疗信息技术有限公司	西宁市	西宁市	服务业		100.00%	投资设立
福州中公网医疗技术有限公司	福州市	福州市	服务业		100.00%	投资设立
海口中公网医疗信息技术有限公司	海口市	海口市	服务业		67.00%	投资设立
南昌中公网医疗信息技术有限公司	南昌	南昌	服务业		100.00%	投资设立
海虹智能医疗科技有限公司	海口市	海口市	服务业	59.00%		投资设立
益康健康服务有限公司	海口市	海口市	服务业	84.00%	16.00%	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：无

确定公司是代理人还是委托人的依据：无

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	
武汉蓝星软件技术有限公司	武汉市	武汉市	服务业	8.00%	19.00%	权益法
广东海虹药通电子商务有限公司	广东省	广东省	服务业		45.00%	权益法

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：无

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：无

(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	
	武汉蓝星软件技术有限公司	广东海虹药通电子商务有限公司	武汉蓝星软件技术有限公司	广东海虹药通电子商务有限公司
流动资产	18,665,159.51	113,194,895.93	26,138,669.95	115,800,858.84
非流动资产	11,818,465.39	5,346,180.72	12,140,813.94	6,053,273.24
资产合计	30,483,624.90	118,541,076.65	38,279,483.89	121,854,132.08
流动负债	9,182,579.07	2,680,234.58	11,251,227.79	2,849,429.03
负债合计	9,182,579.07	2,680,234.58	11,251,227.79	2,849,429.03
归属于母公司股东权益	21,301,045.83	115,860,842.07	27,028,256.10	119,004,703.05
按持股比例计算的净资产份额	5,751,282.37	52,137,378.93	7,297,629.15	53,552,116.37
对联营企业权益投资的账面价值	41,042,801.65	136,124,032.07	41,966,531.03	137,538,769.51
营业收入	5,054,088.68	5,179,562.47	11,203,690.45	19,902,686.88
净利润	-3,421,219.93	-3,143,860.98	-303,586.24	-1,005,182.89
综合收益总额	-3,421,219.93	-3,143,860.98	-303,586.24	-1,005,182.89

九、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括借款、应收账款、预收账款、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。

十、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	63,672,691.46			63,672,691.46
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	63,672,691.46			63,672,691.46
（2）权益工具投资	63,672,691.46			63,672,691.46
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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。

十一、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	海口市	服务业	40,000.00 万元	26.22%	26.22%

本企业的母公司情况的说明

中海恒实业发展有限公司系投资控股公司，法定代表人为黄耀文。

本企业最终控制方是中国国新控股有限责任公司。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注在其他主体中的权益-在子公司中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注在其他主体中的权益-在合营安排或联营企业中的权益。

4、关联交易情况

(1) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	2,752,966.40	3,300,295.05

十二、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

截止2019年6月30日，本公司无应披露未披露的重大承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截止2019年6月30日，本公司无应披露未披露的重大或有事项。

(2) 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。

十三、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
股票和债券的发行	发行股份购买京颐科技 99.3267% 股份，发行股份及支付现金的方式购买云顶伟业 100% 股权事项。		目前重大资产重组事项尚未提请公司股东大会审议，尚未实施完毕。
	2016 年非公开发行股票事项		目前 2016 年非公开发行股票事项处于证监会中止审核状态。
重要的对外投资	发行股份购买京颐科技 99.3267% 股份，发行股份及支付现金的方式购买云顶伟业 100% 股权事项。		目前重大资产重组事项尚未提请公司股东大会审议，尚未实施完毕。

2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	0.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	0.00

十四、其他重要事项

1、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

控股股东中海恒实业发展有限公司股权质押冻结情况说明：

截止本报告董事会审议日，公司股东中海恒实业发展有限公司持有235,702,593.00股，持股比例26.22%，质押股份数量46,976,300股，司法冻结39,381,040.00股。

十五、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

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的应收账款	535,815.00	100.00%	26,790.75	5.00%	509,024.25	505,815.00	100.00%	25,290.75	5.00%	480,524.25
其中：										
按合并内关联方款项	535,815.00	100.00%	26,790.75	5.00%	509,024.25	505,815.00	100.00%	25,290.75	5.00%	480,524.25
合计	535,815.00	100.00%	26,790.75	5.00%	509,024.25	505,815.00	100.00%	25,290.75	5.00%	480,524.25

按组合计提坏账准备：26,790.75 元

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
按合并内关联方款项	535,815.00	26,790.75	5.00%
合计	535,815.00	26,790.75	--

确定该组合依据的说明：

内部关联公司，风险可控

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	535,815.00
1 年以内小计	535,815.00
合计	535,815.00

(2) 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	
按组合计提坏账准备的应收账款	25,290.75	1,500.00			26,790.75
合计	25,290.75	1,500.00			26,790.75

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
海南卫虹医药电子商务有限公司	505,815.00	94.40%	25,290.75
海口中公网信息技术有限公司	30,000.00	5.60%	1,500.00

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	5,917,212.91	5,917,212.91
应收股利	26,596,204.87	26,596,204.87
其他应收款	530,563,106.07	513,244,123.52
合计	563,076,523.85	545,757,541.30

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
往来借款利息	5,917,212.91	5,917,212.91
合计	5,917,212.91	5,917,212.91

2) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

(2) 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
厦门海虹医药电子商务有限公司	996,152.46	996,152.46
北京海协智康科技发展有限公司	5,452,052.41	5,452,052.41
中公网信息技术与服务有限公司	20,148,000.00	20,148,000.00
合计	26,596,204.87	26,596,204.87

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
厦门海虹医药电子商务有限公司	996,152.46	5 年以上	内部暂未结算	否
北京海协智康科技发展有限公司	5,452,052.41	2-3 年	内部暂未结算	否
合计	6,448,204.87	--	--	--

3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

(3) 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
合并内关联方款项	507,746,311.67	539,522,997.61
第三方	790,122.40	790,122.40
诚意金	50,000,000.00	
押金	103,948.33	67,859.58
其他	59,791.00	89,543.72
合计	558,700,173.40	540,470,523.31

2) 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)	
2019 年 1 月 1 日余额	27,226,399.79			27,226,399.79
2019 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	910,667.54			910,667.54

2019年6月30日余额	28,137,067.33			28,137,067.33
--------------	---------------	--	--	---------------

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1年以内（含1年）	557,891,938.77
1年以内小计	557,891,938.77
3年以上	808,234.63
3至4年	440.00
4至5年	10,000.00
5年以上	797,794.63
合计	558,700,173.40

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	
其他应收款坏账准备	27,226,399.79	910,667.54		28,137,067.33
合计	27,226,399.79	910,667.54		28,137,067.33

4) 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
第一名	往来款	341,397,869.50	1年以内	61.11%	17,069,893.48
第二名	往来款	78,947,397.58	1年以内	14.13%	3,947,369.88
第三名	往来款	64,500,598.04	1年以内	11.54%	3,225,029.90
第四名	诚意金	50,000,000.00	1年以内	8.95%	2,500,000.00
第五名	往来款	21,602,543.55	1年以内	3.87%	1,080,127.18
合计	--	556,448,408.67	--	99.60%	27,822,420.44

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	278,013,746.05	11,508,400.00	266,505,346.05	299,779,833.05	11,508,400.00	288,271,433.05
对联营、合营企业投资	12,158,978.27		12,158,978.27	12,432,675.86		12,432,675.86
合计	290,172,724.32	11,508,400.00	278,664,324.32	312,212,508.91	11,508,400.00	300,704,108.91

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
中公网信息技术与服务有限公司	96,430,037.16			96,430,037.16		
海南海虹投资咨询有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
海南海虹资产管理有限公司	49,850,000.00			49,850,000.00		
海南卫虹医药电子商务有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
云南卫虹医药电子商务有限公司	22,500,000.00			22,500,000.00		
山东海虹医药电子商务有限公司	2,700,000.00			2,700,000.00		
厦门海虹医药电子商务有限公司	1,686,795.89			1,686,795.89		
贵州卫虹医药电子商务有限公司	7,200,000.00		7,200,000.00	0.00		
广西卫虹医药电子商务有限公司	13,500,000.00			13,500,000.00		
浙江海虹药通网络技术有限公司	800,000.00			800,000.00		
海南海虹医疗器械电子商务有限公司						900,000.00
海南海虹商业智能管理软件有限公司	700,000.00			700,000.00		
海南海虹医药电子商务结算服务有限公司	14,000,000.00		14,000,000.00	0.00		

海南海虹医药资讯有限公司	700,000.00		566,087.00	133,913.00		
海南海虹医疗咨询服务有限公司						700,000.00
福建海虹医药电子商务有限公司	800,000.00			800,000.00		
湖北海虹网络技术有限公司						700,000.00
海南泰虹医药网络开发有限公司	700,000.00			700,000.00		
吉林省华虹医药网络发展有限公司	700,000.00			700,000.00		
甘肃华虹网络技术发展有限公司	700,000.00			700,000.00		
海南海川科技投资有限公司	8,000,000.00			8,000,000.00		
北京海协智康科技发展有限公司	9,000,000.00			9,000,000.00		
域创投资(香港)有限公司	7,304,600.00			7,304,600.00		
益康健康服务有限公司						9,208,400.00
合计	288,271,433.05		21,766,087.00	266,505,346.05		11,508,400.00

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	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											
武汉蓝星 软件技术 有限公司	12,432,67 5.86			-273,697. 59						12,158,97 8.27	
小计	12,432,67 5.86			-273,697. 59						12,158,97 8.27	

合计	12,432,675.86			-273,697.59						12,158,978.27
----	---------------	--	--	-------------	--	--	--	--	--	---------------

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	68,900.00	32,708.22	69,000.00	32,708.22
合计	68,900.00	32,708.22	69,000.00	32,708.22

是否已执行新收入准则

是 否

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	3,157,063.61	30,947,600.00
权益法核算的长期股权投资收益	-273,697.59	-24,286.90
合计	2,883,366.02	30,923,313.10

十六、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
非流动资产处置损益	-36,631.98	主要系处置非流动资产
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	95,211.29	主要系小微企业增值税减免优惠
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	-4,010,811.58	主要系交易性金融资产公允价值变动收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-204,575.17	主要系对外捐赠

其他符合非经常性损益定义的损益项目	960,845.51	主要系交易性金融资产股息收入及项目投资收益
合计	-3,195,961.93	--

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《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，应说明原因。

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	-9.65%	-0.1243	-0.1243
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-9.36%	-0.1207	-0.1207

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

第十一节 备查文件目录

- 1、载有公司负责人贾岩燕先生、主管会计工作负责人黄雪堂先生、会计机构负责人张韬先生签名并盖章的财务报表。
- 2、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。