

证券简称：美康股份

证券代码：874537

## 四川美康医药软件研究开发股份有限公司

四川省成都市高新区天府大道北段1480号8栋2单元3层2号

**MEDICOM** 美康

四川美康医药软件研究开发股份有限公司招股说明书（申报稿）

本公司的发行申请尚未经中国证监会注册。本招股说明书申报稿不具有据以发行股票的法律效力，投资者应当以正式公告的招股说明书全文作为投资决定的依据。

本次股票发行后拟在北京证券交易所上市，该市场具有较高的投资风险。北京证券交易所主要服务创新型中小企业，上市公司具有经营风险高、业绩不稳定、退市风险高等特点，投资者面临较大的市场风险。投资者应充分了解北京证券交易所市场的投资风险及本公司所披露的风险因素，审慎作出投资决定。

保荐人（主承销商）



**东兴证券股份有限公司**  
**DONGXING SECURITIES CO., LTD.**

北京市西城区金融大街5号新盛大厦B座12、15层

中国证监会和北京证券交易所对本次发行所作的任何决定或意见，均不表明其对注册申请文件及所披露信息的真实性、准确性、完整性作出保证，也不表明其对发行人的盈利能力、投资价值或者对投资者的收益作出实质性判断或者保证。任何与之相反的声明均属虚假不实陈述。

根据《证券法》的规定，股票依法发行后，发行人经营与收益的变化，由发行人自行负责；投资者自主判断发行人的投资价值，自主作出投资决策，自行承担股票依法发行后因发行人经营与收益变化或者股票价格变动引致的投资风险。

## 声明

发行人及全体董事、监事、高级管理人员承诺招股说明书及其他信息披露资料不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担相应的法律责任。

发行人控股股东、实际控制人承诺招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担相应的法律责任。

公司负责人和主管会计工作的负责人、会计机构负责人保证招股说明书中财务会计资料真实、准确、完整。

发行人及全体董事、监事、高级管理人员、发行人的控股股东、实际控制人以及保荐人、承销商承诺因发行人招股说明书及其他信息披露资料有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券发行和交易中遭受损失的，将依法承担法律责任。

保荐人及证券服务机构承诺因其为发行人本次公开发行股票制作、出具的文件有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给投资者造成损失的，将依法承担法律责任。

## 本次发行概况

|           |                                                                                                                                                                                                                                                                      |
|-----------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 发行股票类型    | 人民币普通股                                                                                                                                                                                                                                                               |
| 发行股数      | 公司拟向不特定合格投资者公开发行股票不超过 1,875.00 万股（含本数，未考虑超额配售选择权的情况下）或不超过 2,156.25 万股（含本数，全额行使本次股票发行的超额配售选择权的情况下），且发行后公众股东持股比例不低于公司总股本的 25%。公司及主承销商将根据具体发行情况择机采用超额配售选择权，采用超额配售选择权发行的股票数量不超过本次发行股票数量的 15%。最终发行数量经北交所审核通过及中国证监会注册同意后，由股东会授权董事会与主承销商根据具体情况协商确定。本次发行上市全部为新股发行，原股东不公开发售股份 |
| 每股面值      | 1.00 元                                                                                                                                                                                                                                                               |
| 定价方式      | 公司和主承销商自主协商选择直接定价、合格投资者网上竞价或网下询价等中国证监会及北交所认可的方式确定发行价格，最终定价方式将由股东会授权董事会与主承销商根据具体情况及监管要求协商确定                                                                                                                                                                           |
| 每股发行价格    | 以后续的询价或定价结果作为发行底价。具体发行价格由股东会授权董事会与主承销商在发行时综合考虑市场情况协商确定                                                                                                                                                                                                               |
| 预计发行日期    |                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| 发行后总股本    | -                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| 保荐人、主承销商  | 东兴证券股份有限公司                                                                                                                                                                                                                                                           |
| 招股说明书签署日期 |                                                                                                                                                                                                                                                                      |

## 重大事项提示

本公司特别提醒投资者对下列重大事项给予充分关注，并认真阅读招股说明书正文内容：

### 一、本次公开发行股票并在北交所上市的安排及风险

公司本次公开发行股票完成后，将在北交所上市。公司本次公开发行股票注册申请获得中国证监会注册后，在股票发行过程中，可能会受到市场环境、投资者偏好、市场供需等多方面因素的影响；同时，发行完成后，若公司无法满足北交所发行上市条件，均可能导致本次公开发行失败。公司在北交所上市后，投资者自主判断发行人的投资价值，自主作出投资决策，自行承担因发行人经营与收益变化或者股票价格变动引致的投资风险。

### 二、本次发行上市后公司的利润分配政策

公司上市后的利润分配政策详见本招股说明书“第十一节 投资者保护”之“二、本次发行上市后的股利分配政策和决策程序”。

### 三、本次发行相关的重要承诺和说明

发行人及相关责任主体按照中国证监会及北京证券交易所等监管机构的要求，出具了与本次发行相关的重要承诺，具体承诺事项参见本招股说明书“第四节 发行人基本情况”之“九、重要承诺”。

### 四、特别风险提示

本公司提醒投资者认真阅读本招股说明书的“第三节 风险因素”部分，并特别注意以下风险因素：

#### （一）人力成本上升的风险

公司所处的医疗信息化行业属于技术密集型行业，业务发展和研发创新需要大量的专业技术人才，人力成本是公司最主要支出。报告期内，公司人力成本支出分别 10,125.59 万元、11,739.47 万元和 12,447.21 万元（不包含存货中的职工薪酬），占营业成本及期间费用的比例分别为 79.99%、77.72%和 76.80%。未来，随着公司业务的持续扩张，且伴随着我国经济水平和城市生活成本的上升和竞争对手对专业人才的争夺加剧等因素，公司人力成本存在持续上升的风险。如果公司未能有效控制人力成本，则可能给公司的经营业绩带来一定影响。

#### （二）税收优惠政策变化风险

公司作为高新技术企业，根据《企业所得税法》相关规定按 15%的优惠税率缴纳企业所得税。同时，公司作为软件企业，根据国务院下发的《关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》（国发《2011》4 号），及财政部、国家税务总局发布的《关于软件产品增值税

政策的通知》（财税[2011]100号），公司销售自行开发生产的软件产品，可享受软件产品增值税优惠政策，即增值税实际税负超过3%的部分即征即退。除此之外，公司还享受研发费用加计扣除的税收优惠政策。

报告期各期，公司享受的税收优惠金额分别为2,629.62万元、2,784.37万元和2,249.51万元，分别占同期利润总额的33.36%、26.73%和22.72%。若未来上述税收优惠政策发生变化，特别是增值税即征即退政策发生变化，将对公司以后年度的经营业绩产生重大不利影响。

### （三）合理用药行业市场竞争加剧风险

在国家大力推进处方前置审核的背景下，医疗机构对合理用药系统的需求不断增加，新进入该领域的公司可能会不断增加，加之原有的竞争对手不断提升自身实力，未来公司面临的竞争压力可能进一步增大。如果公司不能准确把握国家政策方向和医疗机构的业务需求，有效提升技术水平和管理能力，则会在日益激烈的市场竞争中丧失竞争优势，对公司经营产生不利影响。

### （四）毛利率下降风险

报告期内，公司综合毛利率分别为79.25%、80.52%和79.63%，毛利率维持在较高水平。一方面，公司终端客户以医院为主，若未来受国家政策、市场竞争加剧等因素影响，终端医院限制相关采购价格，将可能导致公司产品价格降低、毛利率水平下降；另一方面，公司毛利率受人工成本、项目实施费用等成本因素影响。若上述因素未来发生重大不利变化，可能导致公司毛利率下降。

报告期内，公司毛利率降低一个百分点，在其他因素不变的情况下，对公司利润总额的影响金额分别为184.53万元、234.21万元和245.34万元。

## 五、财务报告审计截止日后的主要财务信息及经营状况

财务报告审计截止日后至本招股说明书签署日，公司经营情况正常，行业政策、税收政策、市场环境、公司经营模式等方面未发生重大变化，董事、监事、高级管理人员及核心技术人员未发生重大不利变化，未发生其他可能影响投资者判断的重大事项。

## 目录

|                    |     |
|--------------------|-----|
| 声明 .....           | 2   |
| 重大事项提示 .....       | 4   |
| 目录 .....           | 6   |
| 第一节 释义 .....       | 7   |
| 第二节 概览 .....       | 10  |
| 第三节 风险因素 .....     | 19  |
| 第四节 发行人基本情况 .....  | 22  |
| 第五节 业务和技术 .....    | 63  |
| 第六节 公司治理 .....     | 147 |
| 第七节 财务会计信息 .....   | 159 |
| 第八节 管理层讨论与分析 ..... | 191 |
| 第九节 募集资金运用 .....   | 273 |
| 第十节 其他重要事项 .....   | 280 |
| 第十一节 投资者保护 .....   | 281 |
| 第十二节 声明与承诺 .....   | 286 |
| 第十三节 备查文件 .....    | 296 |

## 第一节 释义

本招股说明书中，除非文意另有所指，下列简称和术语具有的含义如下：

| 普通名词释义             |   |                                                 |
|--------------------|---|-------------------------------------------------|
| 发行人、公司、美康股份        | 指 | 四川美康医药软件研究开发股份有限公司                              |
| 四川美康、美康有限          | 指 | 四川美康医药软件研究开发有限公司，发行人前身                          |
| 成都美康               | 指 | 成都美康医药信息系统有限公司，四川美康原控股股东，2021年12月被四川美康吸收合并，随后注销 |
| 新鑫美康               | 指 | 四川新鑫美康信息技术有限公司，发行人控股股东                          |
| 广东冠粤               | 指 | 广东冠粤股权投资合伙企业（有限合伙），发行人股东                        |
| 苏州冠泽               | 指 | 苏州冠泽创业投资中心（有限合伙），发行人股东                          |
| 东证创新               | 指 | 上海东方证券创新投资有限公司，发行人股东                            |
| 嘉兴同人               | 指 | 嘉兴同人合富股权投资合伙企业（有限合伙），发行人股东                      |
| 致信合创               | 指 | 成都致信合创企业管理合伙企业（有限合伙），发行人股东                      |
| 普洛格思               | 指 | 成都普洛格思企业管理合伙企业（有限合伙），发行人股东                      |
| 恪行思远               | 指 | 成都恪行思远企业管理合伙企业（有限合伙），发行人股东                      |
| 致励偕行               | 指 | 成都致励偕行企业管理合伙企业（有限合伙），发行人股东                      |
| 鑫合富                | 指 | 成都鑫合富科技中心（有限合伙），发行人股东                           |
| 成都生物城              | 指 | 成都生物城一号股权投资基金合伙企业（有限合伙），发行人股东                   |
| 成大钜星               | 指 | 成都成大钜星医药科技有限责任公司，发行人股东                          |
| 东兴证券、保荐人、保荐机构、主承销商 | 指 | 东兴证券股份有限公司                                      |
| 信永中和、申报会计师         | 指 | 信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）                              |
| 天元律所、发行人律师         | 指 | 北京市天元律师事务所                                      |
| 元、万元、亿元            | 指 | 人民币元、人民币万元、人民币亿元                                |
| 招股说明书、本招股说明书       | 指 | 四川美康医药软件研究开发公司招股说明书（申报稿）                        |
| 北交所                | 指 | 北京证券交易所                                         |
| 全国股转系统             | 指 | 全国中小企业股份转让系统                                    |
| 全国股转公司             | 指 | 全国中小企业股份转让系统有限责任公司                              |
| 中国证监会、证监会          | 指 | 中国证券监督管理委员会                                     |
| 最近三年、报告期           | 指 | 2022年、2023年和2024年                               |
| 报告期各期末             | 指 | 2022年12月31日、2023年12月31日和2024年12月31日             |
| 《公司法》              | 指 | 《中华人民共和国公司法》                                    |
| 《证券法》              | 指 | 《中华人民共和国证券法》                                    |
| 《股票上市规则》           | 指 | 《北京证券交易所股票上市规则》                                 |
| 《注册办法》             | 指 | 《北京证券交易所向不特定合格投资者公开发行股票注册管理办法》                  |
| 本次公开发行             | 指 | 本次发行人向不特定合格投资者公开发行股票并在北京证券交易所上市                 |
| 东软集团               | 指 | 东软集团股份有限公司，A股上市公司，股票代码 600718                   |
| 东华软件               | 指 | 东华软件股份公司，A股上市公司，股票代码 002065                     |
| 万达信息               | 指 | 万达信息股份有限公司，A股上市公司，股票代码 300168                   |
| 卫宁健康               | 指 | 卫宁健康科技集团股份有限公司，A股上市公司，股票代码 300253               |
| 创业慧康               | 指 | 创业慧康科技股份有限公司，A股上市公司，股票代码 300451                 |

|                    |   |                                                                                                                                              |
|--------------------|---|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 和仁科技               | 指 | 浙江和仁科技股份有限公司，A股上市公司，股票代码300550                                                                                                               |
| 嘉和美康               | 指 | 嘉和美康（北京）科技股份有限公司，A股上市公司，股票代码688246.SH                                                                                                        |
| 众阳健康               | 指 | 众阳健康科技集团有限公司                                                                                                                                 |
| 中联科技               | 指 | 重庆中联科技股份有限公司，新三板挂牌公司，股票代码873595.NQ                                                                                                           |
| 《公司章程》             | 指 | 根据上下文需要，指公司制定并不时修订的《四川美康医药软件研究开发股份有限公司章程》                                                                                                    |
| 《公司章程（草案）》         | 指 | 本次公开发行股票并在北交所上市后适用的《四川美康医药软件研究开发股份有限公司章程（草案）》                                                                                                |
| 《股东会议事规则》          | 指 | 《四川美康医药软件研究开发股份有限公司股东大会议事规则》或《四川美康医药软件研究开发股份有限公司股东会议事规则》                                                                                     |
| 《董事会议事规则》          | 指 | 《四川美康医药软件研究开发股份有限公司董事会议事规则》                                                                                                                  |
| 《监事会议事规则》          | 指 | 《四川美康医药软件研究开发股份有限公司监事会议事规则》                                                                                                                  |
| 《关联交易管理制度》         | 指 | 《四川美康医药软件研究开发股份有限公司关联交易管理制度》                                                                                                                 |
| 《投资者关系管理制度》        | 指 | 《四川美康医药软件研究开发股份有限公司投资者关系管理制度》                                                                                                                |
| 股东（大）会             | 指 | 四川美康医药软件研究开发股份有限公司股东（大）会                                                                                                                     |
| 董事会                | 指 | 四川美康医药软件研究开发股份有限公司董事会                                                                                                                        |
| 监事会                | 指 | 四川美康医药软件研究开发股份有限公司监事会                                                                                                                        |
| <b>专业名词释义</b>      |   |                                                                                                                                              |
| 医疗信息化              | 指 | 通过计算机技术、网络通信技术及数据库技术，为医疗机构提供诊疗信息和管理信息的收集、存储、处理、提取和数据交换，并满足授权用户的功能需求                                                                          |
| 医院管理信息系统（HIS）      | 指 | 以收费为中心，将门诊/急诊挂号、核价、收费、配药和住院登记、收费，以及医疗机构人、财、物等资源调配信息，借助信息网络技术进行管理，并采集整合各节点信息，供相关人员查询、分析和决策                                                    |
| 临床信息化系统（CIS）       | 指 | 利用计算机软硬件技术、网络通讯技术对病人信息进行采集、存贮、处理、传输，为临床医护和医技人员所利用，为提高医疗质量服务的信息系统                                                                             |
| 区域公共医疗管理信息系统（GMIS） | 指 | 将一定区域内的所有医疗机构诊疗业务和管理信息集成整合，将医疗保险、社区医疗、远程医疗、卫生管理机构、药品及医疗器械供应商等相关主体连接为一个用于汇总处理卫生行业数据的信息平台，从而实现区域医疗资源智能管理和信息共享，提高区域医疗服务水平、医疗卫生体系运转效率以及卫生行政管理科学性 |
| 电子病历（EMR）          | 指 | 医务人员在医疗活动过程中，通过医院信息系统生成的文字、符号、图表、图形、数据、影像等数字化信息，并能实现存储、管理、传输和重现的医疗记录                                                                         |
| 接口                 | 指 | 不同类型的软件彼此之间进行的程序模块调用、参数传递、数据共享和功能支持与互补的方式与技术，是用于沟通的中介物的抽象化描述                                                                                 |
| 合理用药               | 指 | 安全、有效、经济地使用药物                                                                                                                                |
| OTC 药品             | 指 | 非处方药                                                                                                                                         |

|             |   |                                                                                                                                         |
|-------------|---|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 超说明书用药      | 指 | 医生使用药物时，超出国家药监部门认可的药品生产厂家提供的药品说明书界定范围                                                                                                   |
| DDD 值       | 指 | 抗菌药物使用强度                                                                                                                                |
| 药品处方集       | 指 | 由医疗机构药物治疗委员会审核制定的药品目录和处方手册，是采购、管理及合理使用药品的基础和依据                                                                                          |
| 药品不良反应      | 指 | 合格药品在正常用法用量下出现的与用药目的无关的有害反应                                                                                                             |
| 医嘱          | 指 | 医师在医疗活动中下达的医学指令                                                                                                                         |
| 前置审方        | 指 | 提前对医生开具的处方进行审核                                                                                                                          |
| 人工智能（AI）    | 指 | 研究、开发用于模拟、延伸和扩展人的智能的理论、方法、技术及应用系统的一门新的技术科学                                                                                              |
| 自然语言处理（NLP） | 指 | <b>Natural Language Processing</b> ，是人工智能和语言学领域的分支学科，包括认知、理解、决策、生成等部分。自然语言认知和理解是让计算机把输入的语言变成有意思的符号和关系，然后根据目的再处理。自然语言生成系统则是把计算机数据转化为自然语言 |
| CMMI        | 指 | 全称为 <b>Capability Maturity Model Integration</b> ，即软件能力成熟度模型集成，共有 5 个级别，级别越高成熟度越高，高成熟度等级表示有较强的软件质量保证能力                                  |
| ICD 编码      | 指 | 世界卫生组织制定的国际统一的疾病分类方法                                                                                                                    |
| 国家药监局、NMPA  | 指 | 国家药品监督管理局                                                                                                                               |
| FDA         | 指 | 美国食品药品监督管理局                                                                                                                             |
| EMA         | 指 | 欧洲药品管理局                                                                                                                                 |
| CHIMA       | 指 | 中国医院协会信息管理专业委员会，是从事医院信息管理方面的非营利性、群众性的行业学术组织                                                                                             |

注：本招股说明书数值若出现总数与各分项数值之和尾数不符的情况，均为四舍五入原因造成。

第二节 概览

本概览仅对招股说明书作扼要提示。投资者作出投资决策前，应认真阅读招股说明书全文。

一、 发行人基本情况

|          |                                         |                 |                  |                    |
|----------|-----------------------------------------|-----------------|------------------|--------------------|
| 公司名称     | 四川美康医药软件研究开发股份有限公司                      |                 | 统一社会信用代码         | 91510100621610899N |
| 证券简称     | 美康股份                                    |                 | 证券代码             | 874537             |
| 有限公司成立日期 | 1997 年 5 月 28 日                         |                 | 股份公司成立日期         | 2022 年 8 月 30 日    |
| 注册资本     | 5,623.0032 万元                           |                 | 法定代表人            | 赖琪                 |
| 办公地址     | 四川省成都市高新区天府大道北段 1480 号 8 栋 2 单元 3 层 2 号 |                 |                  |                    |
| 注册地址     | 四川省成都市高新区天府大道北段 1480 号 8 栋 2 单元 3 层 2 号 |                 |                  |                    |
| 控股股东     | 新鑫美康                                    | 实际控制人           | 赖琪               |                    |
| 主办券商     | 东兴证券                                    | 挂牌日期            | 2024 年 10 月 30 日 |                    |
| 上市公司行业分类 | 信息传输、软件和信息技术服务业（I）                      |                 | 软件和信息技术服务业（I65）  |                    |
| 管理型行业分类  | 信息传输、软件和信息技术服务业（I）                      | 软件和信息技术服务业（I65） | 软件开发（I651）       | 应用软件开发（I6513）      |

二、 发行人及其控股股东、实际控制人的情况

（一）发行人的情况

1997 年 5 月 28 日公司前身美康有限成立，2022 年 8 月 30 日公司整体变更为股份有限公司，2024 年 10 月 30 日公司在全国股转系统挂牌并公开转让。

根据全国股转公司于 2025 年 4 月 11 日发布的《关于发布 2025 年第二批创新层进层决定的公告》（股转公告[2025]140 号），公司于 2025 年 4 月 15 日进入全国股转系统创新层。

（二）控股股东及实际控制人

截至本招股说明书签署日，新鑫美康直接持有发行人 20,893,850 股股份，占发行人总股本的 37.16%；新鑫美康担任致信合创、致励偕行的执行事务合伙人，通过致信合创、致励偕行分别控制发行人 8.21%、3.47%的表决权。新鑫美康合计控制发行人 48.84%的表决权，其控制发行人表决权比例远高于其他股东及其一致行动人，为发行人的控股股东。

截至本招股说明书签署日，赖琪直接持有公司 1.02%的股权，通过新鑫美康实际控制发行人 48.84%的表决权，赖琪合计控制发行人 49.86%的表决权，并担任公司董事长、总经理，其控制的表决权足以对公司股东会的决议产生重大影响，为发行人的实际控制人。

三、 发行人主营业务情况

公司是国内知名的、专业从事医药知识库建设和维护，以及临床合理用药系统研发、销售和技术服务的高新技术企业。自 1997 年成立以来，公司一直深耕于临床合理用药领域，为客户提供覆盖临床诊疗全流程的合理用药信息化产品和整体解决方案，是国内该领域的领军企业之一。

经过多年持续研发投入和建设维护，公司自主建成了一套在国内具有海量数据、科学完整、更新及时的高品质医药知识库，并以此为基础，利用智能合理用药审核规则构建技术、问题处方（医嘱）智能干预技术、合理用药自定义规则引擎技术、医药信息查询库构建技术等多项核心技术开发了一系列覆盖医疗机构药事管理和药学服务全流程的临床合理用药信息化产品，为医疗机构提供临床合理用药整体解决方案，满足其临床诊疗、药学管理、医院管理等多维度需求，帮助医疗卫生专业人员预防用药差错，提升临床合理用药水平，促进临床合理用药。

公司在临床合理用药信息化领域已经建立长期的领先优势。截至报告期末，公司客户遍布全国 31 个省市自治区，累计覆盖医院 5,900 余家，占全国医院总数比例超过 15%，其中三甲医院 1,600 余家，占全国三甲医院比例超过 80%；复旦版《2023 年度中国医院综合排行榜》上榜 100 家医院中，公司产品覆盖 69 家，包括四川大学华西医院、华中科技大学同济医学院附属同济医院、山东大学齐鲁医院等。根据采招网统计的全国临床合理用药信息化产品公开招投标数据，最近四年公司合理用药相关产品中标率均为行业第一。

持续创新是公司核心竞争力的保障，通过多年来对研发方面的持续投入，公司建立起一支人员结构合理、创新能力强的研发团队。截至报告期末，公司共有研发人员 225 人，占员工总数的 43.44%，其中具有医药学背景的研发人员 98 人，占研发团队人数的 43.56%。截至本招股说明书签署日，公司在合理用药领域已经获得软件著作权 109 项，发明专利 4 项，并拥有信息技术服务标准符合性证书（ITSS 三级）、信息安全服务资质（ISCCC 三级）、信息安全管理体系认证证书和信息技术服务管理体系认证证书等多项资质。公司开发的合理用药信息支持系统（MCDEX）曾被原卫生部合理用药专家委员会评估为“已经达到国内最高水平”。同时公司受国家药监局及下属机构委托，开发和维护国家药监局及下属机构多个药品信息管理系统，行业地位领先，竞争优势突出。

四、 主要财务数据和财务指标

| 项目                | 2024年12月31日/2024年度 | 2023年12月31日/2023年度 | 2022年12月31日/2022年度 |
|-------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| 资产总计(元)           | 560,250,462.12     | 472,329,819.04     | 378,798,394.08     |
| 股东权益合计(元)         | 389,746,688.34     | 298,653,196.21     | 203,529,163.46     |
| 归属于母公司所有者的股东权益(元) | 389,746,688.34     | 298,653,196.21     | 203,529,163.46     |
| 资产负债率（母公司）（%）     | 31.88              | 38.20              | 46.27              |
| 营业收入(元)           | 245,343,018.31     | 234,211,804.21     | 184,531,321.33     |

|                            |               |               |               |
|----------------------------|---------------|---------------|---------------|
| 毛利率（%）                     | 79.63         | 80.52         | 79.25         |
| 净利润(元)                     | 91,093,492.13 | 95,124,032.75 | 71,597,421.03 |
| 归属于母公司所有者的净利润(元)           | 91,093,492.13 | 95,124,032.75 | 71,597,421.03 |
| 归属于母公司所有者的扣除非经常性损益后的净利润(元) | 81,076,267.74 | 84,130,969.99 | 65,096,676.94 |
| 加权平均净资产收益率（%）              | 26.47         | 37.88         | 53.18         |
| 扣除非经常性损益后净资产收益率（%）         | 23.55         | 33.51         | 48.35         |
| 基本每股收益（元/股）                | 1.6200        | 1.6917        | 1.3018        |
| 稀释每股收益（元/股）                | 1.6200        | 1.6917        | 1.3018        |
| 经营活动产生的现金流量净额(元)           | 65,860,384.19 | 79,703,818.39 | 71,105,981.45 |
| 研发投入占营业收入的比例（%）            | 19.81         | 19.49         | 21.42         |

## 五、 发行决策及审批情况

### （一）本次发行已获得的授权和批准

2025年5月9日，公司召开第一届董事会第十三次会议，审议通过了《关于公司申请向不特定合格投资者公开发行股票并在北京证券交易所上市的议案》等与本次发行相关的议案。2025年5月28日，公司召开2025年第一次临时股东会，审议通过了前述与本次发行相关的议案。

公司严格按照《公司法》《证券法》《注册办法》《股票上市规则》等有关法律法规、规范性文件的规定及《公司章程》的规定，就本次公开发行并在北交所上市相关事项履行了现阶段必须的法定程序，该等法定程序完整、合法、有效。

### （二）本次发行尚需履行的决策程序及审批程序

本次发行尚需北京证券交易所审核通过并经中国证监会同意注册。在经北京证券交易所审核通过并获得中国证监会同意注册之前，公司将不会实施本次发行方案。

## 六、 本次发行基本情况

|        |                                                                                                                                                                                                                                                   |
|--------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 发行股票类型 | 人民币普通股                                                                                                                                                                                                                                            |
| 每股面值   | 1.00 元                                                                                                                                                                                                                                            |
| 发行股数   | 公司拟向不特定合格投资者公开发行股票不超过 1,875.00 万股（含本数，未考虑超额配售选择权的情况下）或不超过 2,156.25 万股（含本数，全额行使本次股票发行的超额配售选择权的情况下），且发行后公众股东持股比例不低于公司总股本的 25%。公司及主承销商将根据具体发行情况择机采用超额配售选择权，采用超额配售选择权发行的股票数量不超过本次发行股票数量的 15%。最终发行数量经北交所审核通过及中国证监会注册同意后，由股东会授权董事会与主承销商根据具体情况协商确定。本次发行上 |

|                |                                                                                            |
|----------------|--------------------------------------------------------------------------------------------|
|                | 市全部为新股发行，原股东不公开发售股份                                                                        |
| 发行股数占发行后总股本的比例 | -                                                                                          |
| 定价方式           | 公司和主承销商自主协商选择直接定价、合格投资者网上竞价或网下询价等中国证监会及北交所认可的方式确定发行价格，最终定价方式将由股东会授权董事会与主承销商根据具体情况及监管要求协商确定 |
| 发行后总股本         | -                                                                                          |
| 每股发行价格         | 以后续的询价或定价结果作为发行底价。具体发行价格由股东会授权董事会与主承销商在发行时综合考虑市场情况协商确定                                     |
| 发行前市盈率（倍）      | -                                                                                          |
| 发行后市盈率（倍）      | -                                                                                          |
| 发行前市净率（倍）      | -                                                                                          |
| 发行后市净率（倍）      | -                                                                                          |
| 预测净利润（元）       | 不适用                                                                                        |
| 发行前每股收益（元/股）   | -                                                                                          |
| 发行后每股收益（元/股）   | -                                                                                          |
| 发行前每股净资产（元/股）  | -                                                                                          |
| 发行后每股净资产（元/股）  | -                                                                                          |
| 发行前净资产收益率（%）   | -                                                                                          |
| 发行后净资产收益率（%）   | -                                                                                          |
| 本次发行股票上市流通情况   | -                                                                                          |
| 发行方式           | 向不特定合格投资者公开发行                                                                              |
| 发行对象           | 本次发行对象为符合国家法律法规和监管机构规定的已开通北交所股票交易权限的合格投资者（国家法律、法规禁止认购的除外）                                  |
| 战略配售情况         | -                                                                                          |
| 预计募集资金总额       | -                                                                                          |
| 预计募集资金净额       | -                                                                                          |
| 发行费用概算         | -                                                                                          |
| 承销方式及承销期       | 余额包销                                                                                       |
| 询价对象范围及其他报价条件  | -                                                                                          |
| 优先配售对象及条件      | -                                                                                          |

## 七、 本次发行相关机构

### （一） 保荐人、承销商

|          |                          |
|----------|--------------------------|
| 机构全称     | 东兴证券股份有限公司               |
| 法定代表人    | 李娟                       |
| 注册日期     | 2008年5月28日               |
| 统一社会信用代码 | 91110000710935441G       |
| 注册地址     | 北京市西城区金融大街5号（新盛大厦）12、15层 |
| 办公地址     | 北京市西城区金融大街5号（新盛大厦）12、15层 |
| 联系电话     | 010-66555305             |
| 传真       | 010-66551629             |
| 项目负责人    | 毕文国                      |
| 签字保荐代表人  | 毕文国、贾卫强                  |
| 项目组成员    | 叶城肖、何江、徐嘉、曾波             |

**（二） 律师事务所**

|          |                                  |
|----------|----------------------------------|
| 机构全称     | 北京市天元律师事务所                       |
| 负责人      | 朱小辉                              |
| 注册日期     | 1994 年 10 月 7 日                  |
| 统一社会信用代码 | 31110000400795412U               |
| 注册地址     | 北京市西城区金融大街 35 号国际企业大厦 A 座 509 单元 |
| 办公地址     | 北京市西城区金融大街 35 号国际企业大厦 A 座 509 单元 |
| 联系电话     | 010-57763999                     |
| 传真       | 010-57763777                     |
| 经办律师     | 陈昌慧、林祥                           |

**（三） 会计师事务所**

|          |                              |
|----------|------------------------------|
| 机构全称     | 信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）           |
| 负责人      | 谭小青                          |
| 注册日期     | 2012 年 3 月 2 日               |
| 统一社会信用代码 | 91110101592354581W           |
| 注册地址     | 北京市东城区朝阳门北大街 8 号富华大厦 A 座 8 层 |
| 办公地址     | 北京市东城区朝阳门北大街 8 号富华大厦 A 座 9 层 |
| 联系电话     | 010-65542288                 |
| 传真       | 010-65547190                 |
| 经办会计师    | 徐洪荣、杨闯                       |

**（四） 资产评估机构**

√适用 □不适用

|          |                             |
|----------|-----------------------------|
| 机构全称     | 北京国融兴华资产评估有限责任公司            |
| 负责人      | 赵向阳                         |
| 注册日期     | 1999 年 11 月 5 日             |
| 统一社会信用代码 | 91110102718715937D          |
| 注册地址     | 北京市东城区安定门外大街 189 号 7 层 701A |
| 办公地址     | 北京市东城区安定门外大街 189 号 7 层 701A |
| 联系电话     | 010-51667811                |
| 传真       | 010-51667811                |
| 经办评估师    | 陈小良、丁玲玲                     |

**（五） 股票登记机构**

|       |                         |
|-------|-------------------------|
| 机构全称  | 中国证券登记结算有限责任公司北京分公司     |
| 法定代表人 | 周宁                      |
| 注册地址  | 北京市西城区金融大街 26 号金阳大厦 5 层 |
| 联系电话  | 010-58598980            |
| 传真    | 010-50939716            |

**（六）收款银行**

|      |                     |
|------|---------------------|
| 户名   | 东兴证券股份有限公司          |
| 开户银行 | 中国民生银行股份有限公司北京复兴门支行 |
| 账号   | 620003350           |

**（七）申请上市交易所**

|       |                  |
|-------|------------------|
| 交易所名称 | 北京证券交易所          |
| 法定代表人 | 周贵华              |
| 注册地址  | 北京市西城区金融大街丁 26 号 |
| 联系电话  | 400-626-3333     |
| 传真    | 010-63889634     |

**（八）其他与本次发行有关的机构**

☐适用 ☒不适用

**八、发行人与本次发行有关中介机构权益关系的说明**

截至本招股说明书签署日，发行人与本次发行有关的中介机构及其负责人、高级管理人员、经办人员之间不存在任何直接或间接的股权关系或其他利益关系。

**九、发行人自身的创新特征****（一）发行人作为国内合理用药行业的先行者和领军企业，开创并引领了合理用药新模式**

作为国内成立较早的合理用药信息化企业，公司借鉴国外先进技术和经验，在国内开创了以高品质医药知识库为支撑的合理用药审核模式，并获得了国内众多医疗机构的广泛认可。

传统的合理用药审核是由药师在发药时对医生开具的纸质处方（医嘱）进行审核，由于疾病的复杂性和药品种类繁多，传统审核方式需要药师精准记忆各种药品应用信息，实践中较难实现对全部处方（医嘱）的有效审核。公司研发的合理用药系统，基于公司自有的高品质医药知识库，模拟临床处方审核过程，设计审查的算法和规则，对医生开具的全部处方（医嘱）按照科学的用药规则进行自动审核，减少了处方差错，显著提高了临床合理用药水平，保障了人民群众用药效果及用药安全。

公司开发的合理用药信息支持系统（MCDEX），在一定程度上填补了当时国内缺乏高品质医药知识查询数据库的空白，并获得了原卫生部合理用药专家委员会建议在医疗机构推广该产品的《推荐函》。

公司前瞻性地推出了住院药学监护系统（PASS IPC）、药学咨询管理系统（PASS MTM）、居家服务系统（PASS OHC）等智慧药学服务产品，能够助力药学服务从“以药品为中心”转变为“以患者为中心”，从“以保障药品供应为中心”转变为“在保障药品供应的基础上，以重点加强药学

专业技术服务、参与临床用药为中心”。

作为行业的领军企业，公司以市场需求旺盛的疾病诊疗知识库产品作为战略新布局点，通过整合已有的结构化药学数据和医学数据，并嵌入药学服务与患者教育等其他产品，以实现“药学+医学”产品联动应用，持续引领合理用药行业新模式。

**（二）发行人开发的合理用药系统可以帮助医疗机构显著提高临床合理用药率，降低患者用药支出，协助医保控费，具有较强的社会意义**

合理用药是全社会高度关注的问题，直接关系到人民群众健康安全。不合理用药不仅会造成药品的浪费，还可能引起严重的医疗纠纷，甚至导致患者的死亡。根据全国临床安全用药监测网统计的用药错误案例，2019 年医生相关用药错误占比为 65.46%。处方开具错误是用药错误发生的首要环节，如何减少处方差错，提供患者用药安全是当前医院药学发展的关键所在。

### 1、显著提高临床合理用药水平

公司开发的合理用药系统（包括 PASS、PR）可以对药物的用法用量、药物过敏、超适应症、药物配伍、超处方用药、抗菌药物管理等 33 个维度进行审查，全方位检测用药问题，提高医务人员工作质量和效率，帮助医院显著提高处方合理率，促进临床合理用药。比如，引入公司合理用药系统后，河南省人民医院门诊处方合理率从 2018 年 1 月的 73.99%提升至 2020 年 6 月的 97.74%；江苏省人民医院处方合理率从 2019 年 4 月的 83.06%提升至 2020 年 6 月 95.05%；华中科技大学附属同济医院 2019 年门诊次均药费较 2018 年同比下降 4.8%，I 类切口预防性抗菌药物使用率和特殊级抗菌药物使用率环比下降 11.41%和 11.98%，辅助用药占比环比下降 18.45%。

### 2、降低患者用药支出，协助医保控费

公司的合理用药系统在帮助医院提高临床合理用药水平的同时，降低了患者用药支出，协助医保控费。相关案例如下：

| 序号 | 医院名称         | 实施效果                                                                                                               | 数据来源                                                        |
|----|--------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|
| 1  | 江苏省宿迁市第一人民医院 | 通过处方前置审核系统的干预，谷红注射液等 6 种重点监控药品销售总金额干预后较干预前下降 26.21%。                                                               | 丁妍之等.处方前置审核系统的重点监控药品管理与效果评价.临床合理用药.2023 年 4 月第 10 期         |
| 2  | 河南省人民医院      | 实施处方前置审核后，儿科处方合格率从 2017 年的 63.82%提高到 2020 年的 93.73%，药品金额占比分别从 2017 年的 59.29%降为 2020 年的 48.43%。                     | 赵成龙等.分析处方前置审核系统对儿科处方的干预效果.河南医学研究.2021 年 4 月第 12 期           |
| 3  | 郑州大学附属郑州中心医院 | 临床上 PPIs 过度使用普遍存在，采用处方前置审核系统后，PPIs 注射剂药品使用率从干预前的 38.74%下降为干预后的 20.97%；PPIs 注射剂药品消耗总金额从干预前的 650.31 万元下降为 390.66 万元。 | 韩兰萍等.基于处方前置审核系统拦截质子泵抑制剂注射剂超医保支付限制用药的成效分析.药品和处方管理.2023.01.15 |

|   |               |                                                                                                                     |                                                          |
|---|---------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|
| 4 | 河南省人民医院       | 探讨本院智能化处方前置审核系统对重点监控药品的医保控费管理与实施效果。与干预前相比，干预后 7 个重点监控药品的平均超医保限制使用率减少 72.41%；平均超医保限制用药金额减少 77.62%，平均人均费用减少 196.36 元。 | 王丽等.某院重点监控药品基于处方前置审核系统的医保控费管理与实施效果评价.中国合理用药探索.2021.11.03 |
| 5 | 华中科技大学附属同济医学院 | 探讨处方前置审核模式构建的实践经验。2019 年门诊次均药费较 2018 年同比下降 4.8%。                                                                    | 刘金玉等.多学科合作与循证助力处方前置审核模式构建.中国医院药学杂志.2021.03.09            |

注：处方前置审核系统为公司的合理用药系统。

综上，公司开发的合理用药系统可以帮助医疗机构显著提高临床合理用药率，减少医患纠纷，降低患者用药支出，协助医保控费，具有较强的社会意义。

### （三）发行人已取得众多技术壁垒较高的研发成果

通过多年的技术研发和创新，公司已取得众多技术壁垒较高的研发成果，具体情况如下：

在核心技术方面，公司围绕主营业务，通过不断的技术研发和创新形成了智能合理用药审核规则构建技术、基于 AI 的合理用药信息审核规则自动化收集技术、医药信息查询库构建技术等多项核心技术，相关核心技术应用于公司数据库构建及软件产品开发，能够大幅度提高公司产品的开发效率，降低产品的维护成本。截至本招股说明书签署日，公司在合理用药领域已经获得软件著作权 109 项，发明专利 4 项。

在数据库研发方面，为保障公司医药知识库中的数据质量和更新效率，公司自主研发了 37 个智能数据评判、编辑、维护和发布平台，如数据收集评判系统、数据编辑系统、数据及规则维护更新系统、数据质控系统、数据发布系统等，确保公司能够高效、规范和高质量地完成数据处理工作。同时，公司还建立了可覆盖数据处理全流程的数据处理技术规范、质控规范、工作流程等，进一步保障公司数据内容的准确性、全面性、实时性。

在软件产品研发方面，公司自主研发的美康应用及服务开发框架能够全面覆盖各版本产品的开发框架、业务框架、基础组件、业务组件及多种中间件，为公司各版本产品开发人员提供统一的基础架构和工具，保证产品的快速开发和迭代，较大地提升了公司产品的安全性、模块的兼容性和开发的快捷性。同时，公司积极响应国家国产化替代号召及技术匹配性要求，对产品进行 Java、C++ 版本全面升级。通过持续的技术积累，公司不断丰富产品线，为客户提供多样化的产品及服务，在合理用药领域形成竞争优势。

## 十、 发行人选择的具体上市标准及分析说明

发行人选择《股票上市规则》第 2.1.3 条第（一）项规定的上市标准，即“预计市值不低于 2 亿元，最近两年净利润均不低于 1,500 万元且加权平均净资产收益率平均不低于 8%，或者最近一年

净利润不低于 2,500 万元且加权平均净资产收益率不低于 8%”。

发行人 2023 年和 2024 年经审计的扣除非经常性损益前后孰低的归属于母公司股东的净利润分别为 8,413.10 万元和 8,107.63 万元，加权平均净资产收益率（扣除非经常性损益前后孰低）分别为 33.51%和 23.55%，符合最近两年净利润均不低于 1,500 万元且加权平均净资产收益率平均不低于 8%的标准。同时，结合发行人的盈利能力和市场估值水平、股票交易价格合理估计，预计发行人上市后的市值不低于人民币 2 亿元。

因此，发行人符合《股票上市规则》第 2.1.3 条第一款第（一）项规定的上市标准。

## 十一、 发行人公司治理特殊安排等重要事项

截至本招股说明书签署日，发行人不存在公司治理特殊安排等重要事项。

## 十二、 募集资金运用

经公司第一届董事会第十三会议、2025 年第一次临时股东会审议通过，公司拟向社会公众公开发行不超过人民币普通股 1,875 万股（含本数，不含超额配售选择权）。本次公开发行新股的募集资金扣除发行费用后，拟投资于以下项目：

| 序号 | 项目名称           | 总投资金额<br>(万元) | 募集资金投入金额<br>(万元) |
|----|----------------|---------------|------------------|
| 1  | 临床诊疗智能辅助应用平台项目 | 19,327.24     | 19,327.24        |
| 2  | 研发中心升级项目       | 9,589.29      | 9,589.29         |
| 3  | 营销服务网络与信息化项目   | 9,593.48      | 9,593.48         |
| 合计 |                | 38,510.01     | 38,510.01        |

若本次发行实际募集资金不能满足上述项目的全部需求，不足部分将由公司利用自有资金或通过银行贷款等方式自筹解决。若因经营需要或市场竞争等因素导致上述募集资金投资项目在本次发行募集资金到位前必须进行先期投入的，公司将根据项目进度的实际需要以自筹资金先行投入，并在募集资金到位之后以募集资金置换先行投入的自筹资金。

本次募集资金运用情况具体详见本招股说明书“第九节 募集资金运用”相关内容。

## 十三、 其他事项

截至本招股说明书签署日，公司不存在需披露的其他事项。

## 第三节 风险因素

投资者在评价发行人此次发行的股票时，除本招股说明书提供的其他资料以外，应特别注意下述各项风险。以下风险因素可能直接或间接对发行人生产经营状态、财务状况和持续盈利能力产生不利影响。

### 一、行业及市场风险

#### （一）技术人才流失或不足的风险

公司所处行业为技术密集型行业，拥有医药学和计算机软件交叉背景的复合型人才是公司发展的重要基石。经过多年的人才培养和储备，截至报告期末，公司研发人员数量为 225 人，占员工总数的 43.44%。随着医疗信息化领域的上市公司加大对临床合理用药领域的投入，临床合理用药行业竞争日趋激烈，同行业人才争夺加剧。若公司不能提供具备竞争力的薪酬水平及良好的研发平台，可能导致技术人员流失或不足，对公司未来经营发展造成不利影响。

#### （二）人力成本上升的风险

公司所处的医疗信息化行业属于技术密集型行业，业务发展和研发创新需要大量的专业技术人才，人力成本是公司最主要支出。报告期内，公司人力成本支出分别 10,125.59 万元、11,739.47 万元和 12,447.21 万元（不包含存货中的职工薪酬），占营业成本及期间费用的比例分别为 79.99%、77.72%和 76.80%。未来，随着公司业务的持续扩张，且伴随着我国经济水平和城市生活成本的上升和竞争对手对专业人才的争夺加剧等因素，公司人力成本存在持续上升的风险。如果公司未能有效控制人力成本，则可能给公司的经营业绩带来一定影响。

#### （三）合理用药行业政策变动风险

合理用药行业是关乎民生医疗安全的重要行业，同时也是一个受监管程度较高的行业。国家及各级地方药品监管部门和卫生部门，在各自的权限范围内，制定相关的政策法规，对整个行业实施监管。近年来与合理用药行业相关的产业政策出台较多，医院电子病历评级、处方管理等政策变动较大，随着行业相关的监管政策不断调整和完善，公司及所处行业政策环境可能面临重大变化。若公司不能及时调整经营策略以适应医疗卫生体制改革带来的市场规则和监管政策的变化，将对公司的经营产生不利影响。

#### （四）合理用药行业市场竞争加剧风险

在国家大力推进前置审方的背景下，医疗机构对合理用药系统的需求不断增加，新进入该领域的公司可能会不断增加，加之原有的竞争对手不断提升自身实力，未来公司面临的竞争压力可能进一步增大。如果公司不能准确把握国家政策方向和医疗机构的业务需求，有效提升技术水平和管理

能力，则会在日益激烈的市场竞争中丧失竞争优势，对公司经营产生不利影响。

### （五）AI 大模型的快速发展导致公司产品被替代的风险

随着 AI 技术在医疗领域的应用不断深入，尤其是基于通用语言大模型的生成式 AI 大模型在数据处理能力、算法精度和智能化水平方面均展现出了较高的应用水平。公司核心技术和产品运用如果不能及时跟进这些技术进步，可能会在功能和用户体验上落后，存在被替代的风险。

## 二、财务风险

### （一）税收优惠政策变化风险

公司作为高新技术企业，根据《企业所得税法》相关规定按 15% 的优惠税率缴纳企业所得税。同时，公司作为软件企业，根据国务院下发的《关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》（国发〔2011〕4 号），及财政部、国家税务总局发布的《关于软件产品增值税政策的通知》（财税〔2011〕100 号），公司销售自行开发生产的软件产品，可享受软件产品增值税优惠政策，即增值税实际税负超过 3% 的部分即征即退。除此之外，公司还享受研发费用加计扣除的税收优惠政策。

报告期各期，公司享受的税收优惠金额分别为 2,629.62 万元、2,784.37 万元和 2,249.51 万元，分别占同期利润总额的 33.36%、26.73% 和 22.72%。若未来上述税收优惠政策发生变化，特别是增值税即征即退政策发生变化，将对公司以后年度的经营业绩产生重大不利影响。

### （二）毛利率下降风险

报告期内，公司综合毛利率分别为 79.25%、80.52% 和 79.63%，毛利率维持在较高水平。一方面，公司终端客户以医院为主，若未来受国家政策、市场竞争加剧等因素影响，终端医院限制相关采购价格，将可能导致公司产品价格降低、毛利率水平下降；另一方面，公司毛利率受人工成本、项目实施费用等成本因素影响。若上述因素未来发生重大不利变化，可能导致公司毛利率下降。

报告期内，公司毛利率降低一个百分点，在其他因素不变的情况下，对公司利润总额的影响金额分别为 184.53 万元、234.21 万元和 245.34 万元。

### （三）应收账款回收风险

报告期各期，公司应收账款余额分别为 4,527.32 万元、6,726.89 万元和 7,869.09 万元，占流动资产的比重分别为 12.33%、14.49% 和 14.43%；账龄为 1 年以上应收账款余额分别是 1,788.09 万元、2,727.67 万元和 3,381.54 万元，呈增长趋势。报告期内，随着公司收入稳步增长，公司应收账款余额持续扩大，若经营环境发生重大不利变化，或者客户财务状况恶化，将使得公司应收账款难以回收，从而存在应收账款发生坏账的风险。

### （四）募集资金投资项目的风险

由于募投项目经济效益分析数据均为预测性信息，项目建设尚需较长时间，如果募集资金投资项目不能按期完成，或届时产品价格、市场环境、客户需求出现较大变化，募投项目预期效益的实现将存在较大不确定性，可能导致公司利润出现下降。

### 三、法律风险

#### （一）实际控制人控制不当风险

截至本招股说明书签署日，公司实际控制人赖琪直接及间接合计控制本公司 49.86%的表决权，任公司董事长兼总经理。虽然公司建立了规范的公司治理架构，制定了与公司治理、内部控制相关的各项制度，但实际控制人仍可能利用对本公司的控制地位，通过行使表决权或运用其他方式对公司经营决策、投资方向、重要人事安排等进行不当控制，从而给公司的生产经营及其他股东的利益带来损失的风险。

#### （二）对赌协议的风险

公司控股股东新鑫美康、实际控制人赖琪作为特殊条款义务承担主体，曾与广东冠粤、苏州冠泽、东证创新、嘉兴同人、成都生物城、刘乙瑶、成大钜星签署涉及股份回购等特殊条款的对赌协议。截至本招股说明书签署日，广东冠粤、苏州冠泽、嘉兴同人、刘乙瑶、成大钜星所涉的特殊条款均已终止且自始无效，但成都生物城和东证创新尚未完全终止，涉及效力恢复条款。若公司：（1）在全国股转系统股票挂牌申报材料被审核机构不予受理、终止审核、不予通过或公司无论何种原因主动撤回挂牌申请时，补充协议自动恢复；或（2）在北京证券交易所首次公开发行并上市申报材料被审核机构不予受理、终止审核、不予通过或公司无论何种原因主动撤回上市申请且公司股票终止在全国股转系统挂牌时，补充协议自动恢复，特殊条款中回购条款将被触发，若成都生物城和东证创新要求行权，现有股东持股比例存在可能发生变化的风险。

## 第四节 发行人基本情况

### 一、 发行人基本信息

|                  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
|------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 公司全称             | 四川美康医药软件研究开发股份有限公司                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| 英文全称             | Sichuan Medicom Software Co.,Ltd.                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| 证券代码             | 874537                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| 证券简称             | 美康股份                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| 统一社会信用代码         | 91510100621610899N                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| 注册资本             | 5,623.0032 万元                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| 法定代表人            | 赖琪                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| 成立日期             | 1997 年 5 月 28 日                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| 办公地址             | 四川省成都市高新区天府大道北段 1480 号 8 栋 2 单元 3 层 2 号                                                                                                                                                                                                                                                              |
| 注册地址             | 四川省成都市高新区天府大道北段 1480 号 8 栋 2 单元 3 层 2 号                                                                                                                                                                                                                                                              |
| 邮政编码             | 610041                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| 电话号码             | 028-85138307                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| 传真号码             | 028-85138307                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| 电子信箱             | zhangzhiling@medicom.com.cn                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 公司网址             | http://www.medicom.com.cn                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| 负责信息披露和投资者关系的部门  | 董事会办公室                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| 董事会秘书或者信息披露事务负责人 | 张芷菱                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| 投资者联系电话          | 028-85138307                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| 经营范围             | 一般项目：软件开发；软件销售；计算机软硬件及辅助设备批发；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；计算机软硬件及辅助设备零售；移动终端设备销售；办公用品销售；信息系统集成服务；信息技术咨询服务；信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务）；信息系统运行维护服务；技术进出口；数据处理服务；翻译服务；健康咨询服务（不含诊疗服务）；互联网销售（除销售需要许可的商品）；互联网数据服务。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）许可项目：药品互联网信息服务（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）。 |
| 主营业务             | 公司是国内知名的、专业从事医药知识库建设和维护，以及临床合理用药系统研发、销售和技术服务的高新技术企业，为客户提供覆盖临床诊疗全流程的合理用药信息化产品和整体解决方案。                                                                                                                                                                                                                 |
| 主要产品与服务项目        | 公司主要产品为合理用药系统，包括合理用药监测系统（PASS）、药师审方干预系统（PASS PR）、临床药学管理系统（PASS PA）、合理用药信息支持系统（MCDEX）、智慧药学服务平台（PASS PIP）等。                                                                                                                                                                                            |

## 二、 发行人挂牌期间的基本情况

### （一） 挂牌时间

2024 年 10 月 30 日

### （二） 挂牌地点

公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌公开转让，证券简称为美康股份，证券代码为 874537，目前所属层级为创新层。

### （三） 挂牌期间受到处罚的情况

公司在全国股转系统挂牌期间不存在受到处罚的情形。

### （四） 终止挂牌情况

☐适用 ☒不适用

### （五） 主办券商及其变动情况

公司主办券商为东兴证券，公司挂牌至今未发生过主办券商变更的情况。

### （六） 报告期内年报审计机构及其变动情况

报告期内，公司年报审计机构均为信永中和会计师事务所（特殊普通合伙），未发生变更。

### （七） 股票交易方式及其变更情况

截至本招股说明书签署日，公司的股票交易方式为集合竞价。公司自股票挂牌之日起，股票交易方式未发生过变更。

### （八） 报告期内发行融资情况

公司股票自 2024 年 10 月 30 日在全国股转系统挂牌公开转让以来，未实施过股票定向发行，但报告期内公司曾实施一次增资扩股，具体情况如下：

2022 年 12 月 2 日，公司召开股东大会并作出决议，同意公司增加注册资本 123.0032 万元，其中成都生物城认购新增注册资本 70.2875 万元，成大钜星认购新增注册资本 17.5719 万元，刘乙瑶认购新增注册资本 35.1438 万元。

2022 年 12 月 6 日，公司与成都生物城、成大钜星、刘乙瑶及公司原全体股东签署增资协议，确认成都生物城对美康股份投资 2,000.00 万元（其中 70.2875 万元计入注册资本、1,929.7125 万元计入资本公积）；成大钜星对美康股份投资 500.00 万元（其中 17.5719 万元计入注册资本、482.4281 万元计入资本公积）；刘乙瑶对美康股份投资 1,000.00 万元（其中 35.1438 万元计入注册资本、964.8562 万元计入资本公积）。

2022 年 12 月 16 日，公司就本次增资事宜完成工商变更登记手续并换取新的《营业执照》。

本次增资完成后，公司股权结构如下：

| 序号 | 股东姓名/名称 | 持股数量（万股）   | 持股比例    |
|----|---------|------------|---------|
| 1  | 新鑫美康    | 2,089.3850 | 37.16%  |
| 2  | 广东冠粤    | 920.5813   | 16.37%  |
| 3  | 苏州冠泽    | 533.6705   | 9.49%   |
| 4  | 致信合创    | 461.7611   | 8.21%   |
| 5  | 普洛格思    | 333.6946   | 5.93%   |
| 6  | 东证创新    | 307.7896   | 5.47%   |
| 7  | 恪行思远    | 261.2500   | 4.65%   |
| 8  | 鑫合富     | 206.3875   | 3.67%   |
| 9  | 致励偕行    | 195.0218   | 3.47%   |
| 10 | 嘉兴同人    | 133.4170   | 2.37%   |
| 11 | 成都生物城   | 70.2875    | 1.25%   |
| 12 | 赖琪      | 57.0416    | 1.02%   |
| 13 | 刘乙瑶     | 35.1438    | 0.63%   |
| 14 | 成大钜星    | 17.5719    | 0.31%   |
| 合计 |         | 5,623.0032 | 100.00% |

截至本招股说明书签署日，公司股本结构未再发生变更。

#### （九） 报告期内重大资产重组情况

报告期内，公司未进行过重大资产重组。

#### （十） 报告期内控制权变动情况

公司控股股东为新鑫美康，实际控制人为赖琪，报告期内，公司控制权未发生变动。

#### （十一） 报告期内股利分配情况

报告期内，公司进行了一次股利分配，具体情况如下：

| 分配时点            | 股利所属期间  | 金额（元）         | 是否发放 | 是否符合《公司法》等相关规定 | 是否超额分配股利 |
|-----------------|---------|---------------|------|----------------|----------|
| 2022 年 2 月 21 日 | 2021 年度 | 12,000,000.00 | 是    | 否              | 是        |

2022 年 2 月 21 日，美康有限召开股东会，审议通过了利润分配的议案，向全体股东分配利润 1,200 万元，主要用于股东缴纳公司改制涉及的个人所得税。2022 年 6 月 28 日分红实施完毕。

后申报会计师进场审计后，对 2018 年 2 月、2020 年 1 月两次股权转让追溯确认了较大金额的股份支付，因此公司利润分配出现了超额分配的情形，使得 2022 年利润超额分配 1,200 万元。

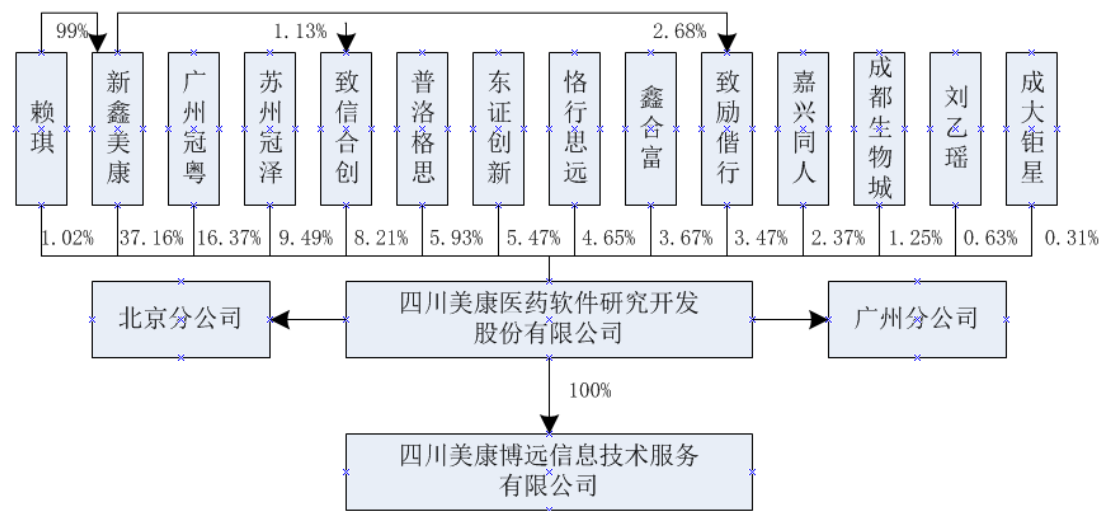
2023 年 5 月，公司第一届董事会第五次会议及 2023 年第一次临时股东大会审议并通过了《关于弥补因追溯调整而超额分配利润的议案》，全体股东一致同意：对美康有限出现的净利润超额分配，公司不再要求当时参与分红的股东返还超额分配的利润，对超额分配的利润以公司日后实现的净利润进行弥补，对因会计差错更正导致整体变更时未分配利润为负的情形予以认可。

根据信永中和出具的《审计报告》（XYZH/2023CDAA5B0148）、《审阅报告》（XYZH/2023CDAA5B0149），截至 2023 年 3 月 31 日，公司经审阅的未分配利润 8,561.17 万元，已足额弥补上述超额分配的利润。

综上所述，截至 2023 年 3 月 31 日，公司实现的净利润已经全额弥补超额分配金额，不存在未弥补亏损，该超额分配未对公司经营和股东利益造成实质影响。

三、 发行人的股权结构

截至本招股说明书签署日，公司的股权结构如下：



注：新鑫美康持有致信合创 1.13% 出资份额，并担任致信合创普通合伙人；新鑫美康持有致励偕行 2.68% 出资份额，并担任致励偕行普通合伙人。

四、 发行人股东及实际控制人情况

（一） 控股股东、实际控制人情况

1、控股股东的情况

截至本招股说明书签署日，新鑫美康直接持有发行人 20,893,850 股股份，占发行人总股本的 37.16%；新鑫美康担任致信合创、致励偕行的执行事务合伙人，通过致信合创、致励偕行分别控制发行人 8.21%、3.47%的表决权。新鑫美康合计控制发行人 48.84%的表决权，其控制发行人表决权比例远高于其他股东及其一致行动人，为发行人的控股股东。

新鑫美康的基本情况如下：

|             |                                                                 |
|-------------|-----------------------------------------------------------------|
| 企业名称        | 四川新鑫美康信息技术有限公司                                                  |
| 统一社会信用代码    | 91510100MA6C9HJX5R                                              |
| 注册资本        | 100.00 万元                                                       |
| 实收资本        | 100.00 万元                                                       |
| 成立日期        | 2018 年 1 月 18 日                                                 |
| 法定代表人       | 赖琪                                                              |
| 注册地址        | 中国（四川）自由贸易试验区成都高新区天府三街 69 号 1 栋 11 层 1116 号                     |
| 股权结构        | 赖琪持股 99.00%，赖文睿持股 1.00%                                         |
| 经营范围        | 数据处理服务；信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务）；企业管理咨询。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动） |
| 与发行人主营业务的关系 | 除持有发行人股份外，无实际经营业务，与发行人主营业务无关                                    |

最近一年的主要财务数据如下：

单位：万元

| 项目  | 2024 年 12 月 31 日/2024 年度 |
|-----|--------------------------|
| 总资产 | 4,691.04                 |
| 净资产 | 4,689.24                 |
| 净利润 | 33.02                    |

注：上表中数据未经审计。

2、实际控制人的情况

截至本招股说明书签署日，赖琪直接持有公司 1.02%的股权，通过新鑫美康实际控制发行人 48.84%的表决权，赖琪合计控制发行人 49.86%的表决权，为发行人的实际控制人。赖琪的基本信息如下：

赖琪先生，1962 年 11 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，身份证号码 510102196211\*\*\*\*，1986 年 7 月取得原华西医科大学药学专业学士学位。1986 年 7 月至 2011 年 5 月，任原华西医科大学教师；1997 年 5 月至 2021 年 3 月，历任美康有限副董事长、董事、总经理；2021 年 3 月至 2022

年8月，任美康有限董事长兼总经理；2022年8月至今，任发行人董事长兼总经理。

## （二） 持有发行人5%以上股份的其他主要股东

截至本招股说明书签署日，除控股股东新鑫美康外，持有公司5%以上股份的其他主要股东及持股情况如下：

| 序号 | 股东名称 | 股份数量（万股） | 持股比例   |
|----|------|----------|--------|
| 1  | 广东冠粤 | 920.58   | 16.37% |
| 2  | 苏州冠泽 | 533.67   | 9.49%  |
| 3  | 致信合创 | 461.76   | 8.21%  |
| 4  | 普洛格思 | 333.69   | 5.93%  |
| 5  | 东证创新 | 307.79   | 5.47%  |

上述股东的基本情况如下：

### 1、广东冠粤股权投资合伙企业（有限合伙）

截至本招股说明书签署日，广东冠粤持有公司16.37%股份，基本情况如下：

|            |                                                                                      |
|------------|--------------------------------------------------------------------------------------|
| 企业名称       | 广东冠粤股权投资合伙企业（有限合伙）                                                                   |
| 统一社会信用代码   | 91440605MA54GNDA4X                                                                   |
| 成立时间       | 2020年4月8日                                                                            |
| 执行事务合伙人    | 苏州融实私募基金管理有限公司                                                                       |
| 主要经营场所     | 佛山市南海区桂城街道桂澜北路6号千灯湖创投小镇核心区三座404-405（住所申报，集群登记）                                       |
| 注册资本       | 22,100.00万元                                                                          |
| 经营范围       | 以私募基金从事股权投资、投资管理、资产管理等活动（须在中国证券投资基金业协会完成备案登记后方可从事经营活动）。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动） |
| 与发行人主营业务关系 | 广东冠粤的主营业务为股权投资，与发行人主营业务无关                                                            |

截至本招股说明书签署日，广东冠粤的合伙人出资情况如下：

| 序号 | 合伙人姓名/名称           | 认缴出资额（万元） | 出资比例    | 合伙人性质 |
|----|--------------------|-----------|---------|-------|
| 1  | 厦门惠及创业投资合伙企业（有限合伙） | 10,000.00 | 45.25%  | 有限合伙人 |
| 2  | 叶在富                | 5,000.00  | 22.62%  | 有限合伙人 |
| 3  | 黄素霞                | 4,000.00  | 18.10%  | 有限合伙人 |
| 4  | 王志旭                | 3,000.00  | 13.57%  | 有限合伙人 |
| 5  | 苏州融实私募基金管理有限公司     | 100.00    | 0.45%   | 普通合伙人 |
| 合计 |                    | 22,100.00 | 100.00% | -     |

### 2、苏州冠泽创业投资中心（有限合伙）

截至本招股说明书签署日，苏州冠泽持有公司9.49%股份，基本情况如下：

|            |                                        |
|------------|----------------------------------------|
| 企业名称       | 苏州冠泽创业投资中心（有限合伙）                       |
| 统一社会信用代码   | 91320508MA22K62X0R                     |
| 成立时间       | 2020 年 9 月 27 日                        |
| 执行事务合伙人    | 苏州融实私募基金管理有限公司                         |
| 主要经营场所     | 苏州市姑苏区人民路 1718 号 425 室                 |
| 注册资本       | 12,100.00 万元                           |
| 经营范围       | 创业投资；股权投资（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动） |
| 与发行人主营业务关系 | 苏州冠泽的主营业务为股权投资，与发行人主营业务无关              |

截至本招股说明书签署日，苏州冠泽的合伙人出资情况如下：

| 序号 | 合伙人姓名/名称       | 认缴出资额（万元） | 出资比例    | 合伙人性质 |
|----|----------------|-----------|---------|-------|
| 1  | 胡昆             | 3,000.00  | 24.79%  | 有限合伙人 |
| 2  | 刘静霞            | 3,000.00  | 24.79%  | 有限合伙人 |
| 3  | 承天洋            | 2,000.00  | 16.53%  | 有限合伙人 |
| 4  | 高丽丽            | 1,000.00  | 8.26%   | 有限合伙人 |
| 5  | 黄纪平            | 1,000.00  | 8.26%   | 有限合伙人 |
| 6  | 潘群青            | 1,000.00  | 8.26%   | 有限合伙人 |
| 7  | 王惠忠            | 500.00    | 4.13%   | 有限合伙人 |
| 8  | 赵正讷            | 500.00    | 4.13%   | 有限合伙人 |
| 9  | 苏州融实私募基金管理有限公司 | 100.00    | 0.83%   | 普通合伙人 |
| 合计 |                | 12,100.00 | 100.00% | -     |

### 3、成都致信合创企业管理合伙企业（有限合伙）

致信合创为公司员工持股平台，截至本招股说明书签署日，致信合创持有公司 8.21%股份，基本情况如下：

|          |                                                                |
|----------|----------------------------------------------------------------|
| 企业名称     | 成都致信合创企业管理合伙企业（有限合伙）                                           |
| 统一社会信用代码 | 91510100MA67TKF53Y                                             |
| 成立时间     | 2020 年 3 月 16 日                                                |
| 执行事务合伙人  | 四川新鑫美康信息技术有限公司                                                 |
| 主要经营场所   | 中国（四川）自由贸易试验区成都高新区天府三街 69 号 1 栋 11 层 1116 号                    |
| 注册资本     | 88.37533 万元                                                    |
| 经营范围     | 企业管理；信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务）；社会经济咨询服务（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动） |

截至本招股说明书签署日，致信合创登记的合伙人构成及出资情况如下：

| 序号 | 合伙人姓名/名称 | 公司职务    | 认缴出资额（万元） | 出资比例   | 合伙人性质 |
|----|----------|---------|-----------|--------|-------|
| 1  | 田宏       | 董事、副总经理 | 10.47     | 11.85% | 有限合伙人 |

|    |      |                 |       |         |       |
|----|------|-----------------|-------|---------|-------|
| 2  | 王斌   | 董事、副总经理、软件部总监   | 7.85  | 8.89%   | 有限合伙人 |
| 3  | 胡建全  | 工程实施部经理         | 7.85  | 8.89%   | 有限合伙人 |
| 4  | 高琴   | 监事、商务部经理        | 7.85  | 8.89%   | 有限合伙人 |
| 5  | 蒋永梅  | 财务主管            | 6.55  | 7.41%   | 有限合伙人 |
| 6  | 刘眉   | 销售总监            | 6.55  | 7.41%   | 有限合伙人 |
| 7  | 黄萍   | 人力资源行政总监        | 6.55  | 7.41%   | 有限合伙人 |
| 8  | 李志阳  | 软件部经理           | 6.55  | 7.41%   | 有限合伙人 |
| 9  | 林黎   | 数据部副总监          | 3.93  | 4.44%   | 有限合伙人 |
| 10 | 罗巍   | 客户服务部经理         | 3.93  | 4.44%   | 有限合伙人 |
| 11 | 刘宏   | 副总经理、数据部总监      | 3.27  | 3.70%   | 有限合伙人 |
| 12 | 毛惠   | 监事、人力资源经理       | 3.27  | 3.70%   | 有限合伙人 |
| 13 | 刘玥   | 市场部经理           | 2.62  | 2.96%   | 有限合伙人 |
| 14 | 张芷菱  | 副总经理、财务总监、董事会秘书 | 1.96  | 2.22%   | 有限合伙人 |
| 15 | 张婷婷  | 数据部项目主管         | 1.96  | 2.22%   | 有限合伙人 |
| 16 | 李元昊  | 董事、总经理助理        | 1.96  | 2.22%   | 有限合伙人 |
| 17 | 谢玉波  | 监事、售后服务部总监      | 1.31  | 1.48%   | 有限合伙人 |
| 18 | 新鑫美康 | 控股股东            | 1.00  | 1.13%   | 普通合伙人 |
| 19 | 马彦   | 质控及网管部经理        | 0.98  | 1.11%   | 有限合伙人 |
| 20 | 罗琴芳  | 数据部项目主管         | 0.98  | 1.11%   | 有限合伙人 |
| 21 | 左茂林  | 软件部副经理          | 0.98  | 1.11%   | 有限合伙人 |
| 合计 |      | -               | 88.38 | 100.00% | -     |

#### 4、成都普洛格思企业管理合伙企业（有限合伙）

普洛格思为外部自然人投资者持股平台，截至本招股说明书签署日，普洛格思持有公司 5.93% 股份，基本情况如下：

|            |                                                                |
|------------|----------------------------------------------------------------|
| 企业名称       | 成都普洛格思企业管理合伙企业（有限合伙）                                           |
| 统一社会信用代码   | 91510100MA64RX0683                                             |
| 成立时间       | 2020 年 3 月 13 日                                                |
| 执行事务合伙人    | 胡小兵                                                            |
| 主要经营场所     | 中国（四川）自由贸易试验区成都高新区天府三街 69 号 1 栋 11 层 1116 号                    |
| 注册资本       | 63.86499 万元                                                    |
| 经营范围       | 企业管理；信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务）；社会经济咨询服务（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动） |
| 与发行人主营业务关系 | 普洛格思的主营业务为股权投资，与发行人主营业务无关                                      |

截至本招股说明书签署日，普洛格思的合伙人出资情况如下：

| 序号 | 合伙人姓名 | 认缴出资额（万元） | 出资比例 | 合伙人性质 |
|----|-------|-----------|------|-------|
|----|-------|-----------|------|-------|

|    |     |       |         |       |
|----|-----|-------|---------|-------|
| 1  | 徐华  | 50.00 | 78.29%  | 有限合伙人 |
| 2  | 胡小兵 | 3.27  | 5.12%   | 普通合伙人 |
| 3  | 赖凌瑾 | 2.87  | 4.49%   | 有限合伙人 |
| 4  | 于彦芳 | 1.96  | 3.07%   | 有限合伙人 |
| 5  | 赵曦  | 1.57  | 2.46%   | 有限合伙人 |
| 6  | 王梅  | 1.44  | 2.25%   | 有限合伙人 |
| 7  | 武止戈 | 1.31  | 2.05%   | 有限合伙人 |
| 8  | 赵英  | 0.79  | 1.23%   | 有限合伙人 |
| 9  | 赖泽  | 0.65  | 1.02%   | 有限合伙人 |
| 合计 |     | 63.86 | 100.00% | -     |

#### 5、上海东方证券创新投资有限公司

截至本招股说明书签署日，东证创新持有公司 5.47%股份，基本情况如下：

|            |                                                    |
|------------|----------------------------------------------------|
| 公司名称       | 上海东方证券创新投资有限公司                                     |
| 统一社会信用代码   | 91310000057628560W                                 |
| 成立时间       | 2012 年 11 月 19 日                                   |
| 法定代表人      | 金兆强                                                |
| 主要经营场所     | 上海市黄浦区中山南路 318 号 2 号楼 8 层                          |
| 注册资本       | 750,000.00 万元                                      |
| 经营范围       | 创业投资，金融产品投资，投资管理和投资咨询。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动） |
| 与发行人主营业务关系 | 东证创新的主营业务为股权投资，与发行人主营业务无关                          |

截至本招股说明书签署日，东证创新的股东出资情况如下：

| 序号 | 股东名称       | 认缴出资额（万元）  | 出资比例    |
|----|------------|------------|---------|
| 1  | 东方证券股份有限公司 | 750,000.00 | 100.00% |
| 合计 |            | 750,000.00 | 100.00% |

#### （三） 发行人的股份存在涉诉、质押、冻结或其他有争议的情况

截至本招股说明书签署日，发行人的股份不存在涉诉、质押、冻结或者其他有争议的情况。

#### （四） 控股股东、实际控制人所控制的其他企业情况

截至本招股说明书签署日，除发行人及子公司外，公司控股股东、实际控制人控制的其他企业为致信合创、致励偕行。致信合创与致励偕行为公司员工持股平台，由新鑫美康担任执行事务合伙人。致信合创基本情况参见本节“四、发行人股东及实际控制人情况”之“（二）持有发行人 5%以上股份的其他主要股东”之“3、成都致信合创企业管理合伙企业（有限合伙）”。

致励偕行基本情况如下：

|          |                                                                |
|----------|----------------------------------------------------------------|
| 公司名称     | 成都致励偕行企业管理合伙企业（有限合伙）                                           |
| 统一社会信用代码 | 91510100MA67TMM45L                                             |
| 成立时间     | 2020 年 3 月 16 日                                                |
| 执行事务合伙人  | 四川新鑫美康信息技术有限公司                                                 |
| 主要经营场所   | 中国（四川）自由贸易试验区成都高新区天府三街 69 号 1 栋 11 层 1116 号                    |
| 注册资本     | 37.32475 万元                                                    |
| 经营范围     | 企业管理；信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务）；社会经济咨询服务（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动） |

截至本招股说明书签署日，致励偕行登记的合伙人构成及出资情况如下：

| 序号 | 合伙人姓名/名称 | 公司职务       | 认缴出资额（万元） | 出资比例    | 合伙人性质 |
|----|----------|------------|-----------|---------|-------|
| 1  | 郑凇       | 行政经理       | 6.55      | 17.54%  | 有限合伙人 |
| 2  | 陶世敏      | 原数据部职员，已离职 | 5.24      | 14.03%  | 有限合伙人 |
| 3  | 黄果       | 原总经办职员，已离职 | 3.27      | 8.77%   | 有限合伙人 |
| 4  | 周笑微      | 数据部编辑      | 3.27      | 8.77%   | 有限合伙人 |
| 5  | 郭海燕      | 副总经理助理     | 2.62      | 7.01%   | 有限合伙人 |
| 6  | 王瑜       | 工程实施部副经理   | 1.96      | 5.26%   | 有限合伙人 |
| 7  | 鲁建       | 客服服务部副经理   | 1.96      | 5.26%   | 有限合伙人 |
| 8  | 新鑫美康     | 控股股东       | 1.00      | 2.68%   | 普通合伙人 |
| 9  | 冯翔宇      | 软件部经理      | 0.98      | 2.63%   | 有限合伙人 |
| 10 | 徐晓梅      | 数据部项目主管    | 0.98      | 2.63%   | 有限合伙人 |
| 11 | 徐梦       | 数据部技术主管    | 0.98      | 2.63%   | 有限合伙人 |
| 12 | 殷治芳      | 数据部技术主管    | 0.98      | 2.63%   | 有限合伙人 |
| 13 | 肖毅刚      | 软件部经理      | 0.98      | 2.63%   | 有限合伙人 |
| 14 | 谢戥       | 数据部项目主管    | 0.98      | 2.63%   | 有限合伙人 |
| 15 | 邓兮       | 市场营销部产品经理  | 0.98      | 2.63%   | 有限合伙人 |
| 16 | 马郑红      | 数据部项目主管    | 0.65      | 1.75%   | 有限合伙人 |
| 17 | 谢军       | 行政专员       | 0.65      | 1.75%   | 有限合伙人 |
| 18 | 王小娟      | 商务部副经理     | 0.65      | 1.75%   | 有限合伙人 |
| 19 | 江红       | 出纳         | 0.65      | 1.75%   | 有限合伙人 |
| 20 | 闫芙蓉      | 人事助理       | 0.65      | 1.75%   | 有限合伙人 |
| 21 | 李伊莲      | 销售总监助理     | 0.65      | 1.75%   | 有限合伙人 |
| 22 | 邓菲       | 财务部会计      | 0.65      | 1.75%   | 有限合伙人 |
| 合计 |          |            | 37.32     | 100.00% | -     |

## 五、 发行人股本情况

## （一） 本次发行前后的股本结构情况

本次发行前，公司总股本为 5,623.0032 万股。本次拟公开发行新股不超过 1,875.00 万股（含本数，不包含采用超额配售选择权发行的股票数量）。本次发行完成后，公司总股数预计不超过 7,498.0032 万股（含本数）。本次发行前后公司的股本结构变化如下：

| 序号 | 股东姓名/名称 | 本次发行前      |         | 本次发行后      |         |
|----|---------|------------|---------|------------|---------|
|    |         | 持股数量（万股）   | 持股比例    | 持股数量（万股）   | 持股比例    |
| 1  | 新鑫美康    | 2,089.3850 | 37.16%  | 2,089.3850 | 27.87%  |
| 2  | 广东冠粤    | 920.5813   | 16.37%  | 920.5813   | 12.28%  |
| 3  | 苏州冠泽    | 533.6705   | 9.49%   | 533.6705   | 7.12%   |
| 4  | 致信合创    | 461.7611   | 8.21%   | 461.7611   | 6.16%   |
| 5  | 普洛格思    | 333.6946   | 5.93%   | 333.6946   | 4.45%   |
| 6  | 东证创新    | 307.7896   | 5.47%   | 307.7896   | 4.10%   |
| 7  | 恪行思远    | 261.2500   | 4.65%   | 261.2500   | 3.48%   |
| 8  | 鑫合富     | 206.3875   | 3.67%   | 206.3875   | 2.75%   |
| 9  | 致励偕行    | 195.0218   | 3.47%   | 195.0218   | 2.60%   |
| 10 | 嘉兴同人    | 133.4170   | 2.37%   | 133.4170   | 1.78%   |
| 11 | 成都生物城   | 70.2875    | 1.25%   | 70.2875    | 0.94%   |
| 12 | 赖琪      | 57.0416    | 1.02%   | 57.0416    | 0.76%   |
| 13 | 刘乙瑶     | 35.1438    | 0.63%   | 35.1438    | 0.47%   |
| 14 | 成大钜星    | 17.5719    | 0.31%   | 17.5719    | 0.23%   |
| 15 | 社会公众股   | -          | -       | 1,875.00   | 25.01%  |
| 合计 |         | 5,623.0032 | 100.00% | 7,498.0032 | 100.00% |

## （二） 本次发行前公司前十名股东情况

| 序号 | 股东姓名/名称 | 担任职务 | 持股数量（万股）   | 限售数量（万股） | 股权比例（%） |
|----|---------|------|------------|----------|---------|
| 1  | 新鑫美康    | -    | 2,089.3850 |          | 37.16   |
| 2  | 广东冠粤    | -    | 920.5813   |          | 16.37   |
| 3  | 苏州冠泽    | -    | 533.6705   |          | 9.49    |
| 4  | 致信合创    | -    | 461.7611   |          | 8.21    |
| 5  | 普洛格思    | -    | 333.6946   |          | 5.93    |
| 6  | 东证创新    | -    | 307.7896   |          | 5.47    |
| 7  | 恪行思远    | -    | 261.2500   |          | 4.65    |
| 8  | 鑫合富     | -    | 206.3875   |          | 3.67    |
| 9  | 致励偕行    | -    | 195.0218   |          | 3.47    |
| 10 | 嘉兴同人    | -    | 133.4170   |          | 2.37    |
| 11 | 现有其他股东  | -    | 180.0448   |          | 3.20    |
| 合计 |         | -    | 5,623.0032 |          | 100.00  |

## （三） 主要股东间关联关系的具体情况

| 序号 | 关联方股东名称                     | 关联关系描述                                                    |
|----|-----------------------------|-----------------------------------------------------------|
| 1  | 赖琪、赖文睿、新鑫美康                 | 赖琪持有新鑫美康 99%的出资额并担任执行董事，赖文睿持有新鑫美康 1%的出资额并担任经理，赖琪和赖文睿系父子关系 |
| 2  | 赖琪、新鑫美康、致信合创、致励偕行           | 新鑫美康为致信合创和致励偕行的执行事务合伙人                                    |
| 3  | 赖琪、致励偕行、陶世敏                 | 陶世敏为致励偕行的有限合伙人，系赖琪配偶之兄弟的配偶                                |
| 4  | 赖琪、普洛格思、赖凌瑾、于彦芳、赵曦、王梅、赵英、赖泽 | 赖凌瑾、于彦芳、赵曦、王梅、赵英、赖泽均为普洛格思的有限合伙人，均系赖琪堂兄弟/妹或其配偶、表兄弟/妹或其配偶   |
| 5  | 广东冠粤、苏州冠泽                   | 苏州融实私募基金管理有限公司系广东冠粤和苏州冠泽的执行事务合伙人，广东冠粤、苏州冠泽系同一控制下企业        |
| 6  | 陈永铿、冯娟、鑫合富                  | 陈永铿为鑫合富的执行事务合伙人，冯娟为鑫合富有限合伙人，陈永铿系冯娟的妹妹之子                   |

## （四） 其他披露事项

## 1、控股股东、实际控制人签订的对赌协议情况

广东冠粤、苏州冠泽、东证创新、嘉兴同人、成都生物城、成大钜星、刘乙瑶等 7 名外部投资者入股公司时曾与控股股东、实际控制人等签署涉及特殊条款的协议，具体情况如下：

| 序号 | 投资者名称     | 协议名称        | 签署时间      | 义务主体 | 特殊条款主要内容                                                                                                                                                                                                                                                    | 终止情况                                        |
|----|-----------|-------------|-----------|------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|
| 1  | 广东冠粤、苏州冠泽 | 股权转让协议的补充协议 | 2021-2-7  | 新鑫美康 | 1、董事席位：选举投资方一名代表为董事。<br>2、股份回购：当出现以下任一情况时，投资方有权要求新鑫美康并且新鑫美康有义务购买投资方所持全部公司股权：（1）公司未在 2025 年 6 月 30 日前成功申报 IPO 材料，并在 2026 年 6 月 30 日前未能获得股票上市核准批文；（2）因公司业绩不达标导致未能成功上市；（3）公司股东所持有的股权因行使质押权或转让等原因，导致控制权发生实质性转移或者存在此种潜在风险，在转让情形下，投资方有权行使共同出售权，未能出售的部分，新鑫美康有义务购买。 | 2022 年 12 月 6 日、2023 年 3 月 10 日签署协议终止前述特殊条款 |
| 2  | 东证创新      | 股权转让协议的补充协议 | 2021-5-10 | 新鑫美康 | 1、董事席位：选举投资方一名代表为董事。<br>2、股份回购：当出现以下任一情况时，投资方有权要求新鑫美康并且新鑫美康有义务购买投资方所持全部公司股                                                                                                                                                                                  | 2022 年 12 月 6 日、2023 年 3 月 10 日签署协议终        |

|   |                                    |             |           |                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                                                                                                                                          |
|---|------------------------------------|-------------|-----------|------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|   |                                    |             |           |                        | 权：（1）公司未在 2025 年 6 月 30 日前成功申报 IPO 材料，并在 2026 年 6 月 30 日前未能获得股票上市核准批文；（2）因公司业绩不达标导致未能成功上市；（3）公司股东所持有的股权因行使质押权或转让等原因，导致控制权发生实质性转移或者存在此种潜在风险，在转让情形下，投资方有权行使共同出售权，未能出售的部分，新鑫美康有义务购买。                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 止前述特殊条款                                                                                                                                  |
| 3 | 嘉兴同人                               | 股权转让协议的补充协议 | 2021-5-12 | 新鑫美康                   | 1、股份回购：当出现以下任一情况时，投资方有权要求新鑫美康并且新鑫美康有义务购买投资方所持全部公司股权：（1）公司未在 2025 年 6 月 30 日前成功申报 IPO 材料，并在 2026 年 6 月 30 日前未能获得股票上市核准批文；（2）因公司业绩不达标导致未能成功上市；（3）公司股东所持有的股权因行使质押权或转让等原因，导致控制权发生实质性转移或者存在此种潜在风险，在转让情形下，投资方有权行使共同出售权，未能出售的部分，新鑫美康有义务购买。                                                                                                                                                                                                                                             | 2022 年 12 月 6 日、2023 年 3 月 10 日签署协议终止前述特殊条款                                                                                              |
| 4 | 广东冠粤、苏州冠泽、东证创新、嘉兴同人、成都生物城、成大钜星、刘乙瑶 | 增资协议之补充协议   | 2022-12-6 | 新鑫美康、赖琪、致信合创、致励偕行、恪行思远 | 1、股份回购：（1）如发生本条任何一项回购事件，则投资人有权要求新鑫美康并且新鑫美康有义务回购投资人届时持有的全部公司股权：①公司在 2026 年 6 月 30 日前未能获得股票上市核准批文；②因公司业绩不达标导致未能成功上市；③公司股东所持有的股权因行使质押权或转让等原因，导致控制权发生实质性转移或者存在此种潜在风险，在转让情形下，投资人有权行使共同出售权，未能出售的部分，新鑫美康有义务购买；④公司或赖琪、新鑫美康、致信合创、致励偕行、恪行思远严重违反其在本协议及《增资协议》作出的陈述、保证、承诺或其他合同义务或者损害投资人所享有的股东权利并导致合同目的无法实现的。（2）新鑫美康无法履行回购义务时，由赖琪与新鑫美康届时合计持有的公司股份数对应的认缴出资金额范围内承担相应的回购义务。（3）回购价款按照投资人支付的投资款金额（包括投资人支付的实缴出资款及股权转让价款）加上每年 4% 的投资收益，并扣除持股期间收到的分红及出售公司股权的收益。<br>2、优先认购权：本次增资完成后，公司以任何形式进行新的股权融资，投资 | 1、前述特殊条款自中国证监会四川监管局辅导验收之日起自动终止；且广东冠粤、苏州冠泽、嘉兴同人、成大钜星、刘乙瑶于 2023 年 6 月 16 日签署协议终止效力恢复条款；<br>2、东证创新、成都生物城于 2024 年 6 月 20 日签署协议，前述特殊条款自报送公司股票 |

|                                                  |  |  |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                                                                                                                                                                                                                       |
|--------------------------------------------------|--|--|--|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                                  |  |  |  | <p>人在同等条件下有权按所持公司股权比例享有优先认购权。</p> <p>3、优先购买权：公司发行上市前，赖琪、新鑫美康、致信合创、致励偕行、恪行思远出让其所持有的股权的，应通知投资人，投资人有权按其持股比例以同等条件和价格优先购买该等拟出让的股权。</p> <p>4、共同出售权：公司发行上市前，赖琪、新鑫美康、致信合创、致励偕行、恪行思远向任何第三方直接或间接转让其所持有的公司全部或部分股权并可能导致实际控制人发生变化的，投资人有权选择按照同等出售价格和条件与其一起向第三方转让股权。</p> <p>5、实际控制人及控股股东转让限制：新鑫美康、赖琪将其所持公司股权转让、质押或以其他方式变相转让并可能导致实际控制人发生变化的，需要事先经过投资人的书面同意。</p> <p>6、反稀释权：公司发行上市前，进行任何形式的增资，该等新增注册资本的第三方认购价格不能低于成都生物城、成大钜星、刘乙瑶本次增资的价格，成都生物城、成大钜星、刘乙瑶有权要求赖琪、新鑫美康进行补偿。</p> <p>7、优先清算权：当清算事件发生，在公司依照法定程序支付清算费用、职工工资、社会保险费和法定补偿金、缴纳欠缴税款和清偿标的公司债务等费用后，标的公司剩余的可供股东分配的财产投资人有权优先分配。</p> <p>8、自动终止及效力恢复条款：本补充协议自公司首次公开发行股票并上市通过中国证监会四川监管局辅导验收之日起自动终止，不再具有法律效力，且从未被执行，但若公司首次公开发行股票并上市申请被中国证监会或证券交易所不予受理、终止审核、不予通过或不予注册或公司无论何种原因主动撤回上市申请时本补充协议自动恢复。</p> | <p>公开转让并在全国中小企业股份转让系统挂牌申请文件之日起自动终止，不再具有法律效力，且从未被执行。但若公司：（1）在全国股转系统股票挂牌申报材料被审核机构不予受理、终止审核、不予通过或公司无论何种原因主动撤回挂牌申请时，补充协议自动恢复；或（2）在北京证券交易所首次公开发行并上市申报材料被审核机构不予受理、终止审核、不予通过或公司无论何种原因主动撤回上市申请且公司股票终止在全国股转系统挂牌时，补充协议自动恢复。</p> |
| <p>综上所述，截至本招股说明书签署日，除东证创新、成都生物城外，公司其他股东相关的对赌</p> |  |  |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                                                                                                                                                                                                                       |

条款等特殊权利条款已全部终止。公司控股股东、实际控制人与东证创新、成都生物城签订了附带恢复条款的对赌协议。前述对赌协议在公司股票申请挂牌时已终止，但若在北京证券交易所首次公开发行并上市申报材料被审核机构不予受理、终止审核、不予通过或公司无论何种原因主动撤回上市申请且公司股票终止在全国股转系统挂牌时，补充协议自动恢复。鉴于东证创新、成都生物城所涉的股份回购等特殊条款已自公司提出挂牌申请之日终止，且在公司新三板挂牌及本次发行上市审核期间、上市时及上市之后均不存在恢复效力的可能性，不存在《北京证券交易所向不特定合格投资者公开发行股票并上市业务规则适用指引第1号》规定应当清理的情形，不会对本次发行上市构成影响。

## 2、股东私募投资基金备案情况

截至本招股说明书签署日，公司股东中存在4名私募投资基金股东，具体情况如下：

| 序号 | 名称    | 备案时间       | 基金编号   | 管理人               | 登记编号     |
|----|-------|------------|--------|-------------------|----------|
| 1  | 广东冠粤  | 2020-11-04 | SJS735 | 苏州融实私募基金管理有限公司    | P1009123 |
| 2  | 苏州冠泽  | 2020-12-17 | SLZ106 |                   |          |
| 3  | 嘉兴同人  | 2021-03-09 | SNZ780 | 南京同人博达投资管理有限公司    | P1024287 |
| 4  | 成都生物城 | 2020-08-31 | SLP758 | 成都生物城股权投资基金管理有限公司 | P1070990 |

上表中私募投资基金股东属于《私募投资基金监督管理暂行办法》《私募投资基金登记备案办法》等规定的私募投资基金，均已履行了私募投资基金备案和私募基金管理人登记程序。

## 3、发行人股权代持事项和解除情况

发行人历史沿革中存在股权代持情形，历史上所有股权代持关系均已在报告期前全部解除。股权代持及解决的具体情况详见公司于2024年6月27日在全国中小企业股份转让系统官方信息披露平台（[www.neeq.com.cn](http://www.neeq.com.cn)）披露的《四川美康医药软件研究开发股份有限公司公开转让说明书》之“第一节基本情况”之“四、公司股本形成概况”之“（六）其他情况”以及全国股转公司2024年8月7日披露的“《四川美康医药软件研究开发股份有限公司审核问询回复》”之“一、问询问题”之“问题2、关于历史沿革”。

截至本招股说明书签署之日，公司历史上的股权代持情况已全部解除，公司股东持有的公司股份不存在股份代持情形，公司股份权属清晰，不存在权属纠纷及潜在纠纷，不存在影响和潜在影响公司股权结构的事项或特殊安排。

## 六、股权激励等可能导致发行人股权结构变化的事项

截至本招股说明书签署日，公司不存在股权激励等可能导致发行人股权结构变化的事项。

## 七、 发行人的分公司、控股子公司、参股公司情况

### （一） 分公司情况

截至本招股说明书签署日，发行人有 2 家分公司，基本情况如下：

#### 1、四川美康医药软件研究开发股份有限公司北京分公司

|          |                                                                                                          |
|----------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 公司名称     | 四川美康医药软件研究开发股份有限公司北京分公司                                                                                  |
| 统一社会信用代码 | 91110112MA01UD2505                                                                                       |
| 成立时间     | 2020 年 8 月 21 日                                                                                          |
| 负责人      | 李元昊                                                                                                      |
| 注册地      | 北京市通州区马头村西 4 号 1 幢 4 层 4060                                                                              |
| 经营范围     | 计算机系统集成；技术服务；数据处理；翻译服务。（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动） |

#### 2、四川美康医药软件研究开发股份有限公司广州分公司

|          |                                                                                                                               |
|----------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 公司名称     | 四川美康医药软件研究开发股份有限公司广州分公司                                                                                                       |
| 统一社会信用代码 | 91440101MA9UNU1L6D                                                                                                            |
| 成立时间     | 2020 年 7 月 10 日                                                                                                               |
| 负责人      | 李元昊                                                                                                                           |
| 注册地      | 广州市天河区灵山东路 16 号 2 栋 101-212 房 C 区 2769 号                                                                                      |
| 经营范围     | 软件服务；翻译服务；医疗、医药咨询服务（不涉及医疗诊断、治疗及康复服务）；软件批发；软件零售；软件开发；软件技术推广服务；计算机软硬件的研究、开发；信息技术咨询服务；信息系统集成服务；计算机技术开发、技术服务；技术服务（不含许可审批项目）；技术进出口 |

### （二） 控股子公司情况

√适用 □不适用

#### 1. 四川美康博远信息技术服务有限公司

|                   |                                                    |
|-------------------|----------------------------------------------------|
| 子公司名称             | 四川美康博远信息技术服务有限公司                                   |
| 成立时间              | 2023 年 5 月 31 日                                    |
| 注册资本              | 1,000.00 万元                                        |
| 实收资本              | 1,000.00 万元                                        |
| 注册地               | 中国（四川）自由贸易试验区成都高新区天府大道北段 1480 号 8 栋 3 单元 10 层 05 号 |
| 主要生产经营地           | 中国（四川）自由贸易试验区成都高新区天府大道北段 1480 号 8 栋 3 单元 10 层 05 号 |
| 主要产品或服务           | 为发行人提供销售和研发服务                                      |
| 主营业务及其与发行人主营业务的关系 | 构成发行人主营业务的一部分                                      |
| 股东构成及控制情况         | 发行人持股 100%                                         |
| 最近一年及一期末总资产       | 2,410.71 万元                                        |
| 最近一年及一期末净资产       | 1,183.95 万元                                        |

|            |          |
|------------|----------|
| 最近一年及一期净利润 | 87.19 万元 |
| 是否经过审计     | 是        |
| 审计机构名称     | 信永中和     |

### （三） 参股公司情况

☐适用 ☒不适用

## 八、 董事、监事、高级管理人员情况

### （一） 董事、监事、高级管理人员的简要情况

#### 1、董事会

公司董事会由 9 名董事组成，其中独立董事 3 名，董事会设董事长 1 名，公司董事由股东大会选举产生。公司董事会现任成员及其任职情况如下：

| 序号 | 姓名  | 职务   | 任期                              |
|----|-----|------|---------------------------------|
| 1  | 赖琪  | 董事长  | 2022 年 8 月 6 日—2025 年 8 月 5 日   |
| 2  | 田宏  | 董事   | 2022 年 8 月 6 日—2025 年 8 月 5 日   |
| 3  | 王斌  | 董事   | 2022 年 12 月 29 日—2025 年 8 月 5 日 |
| 4  | 李元昊 | 董事   | 2022 年 8 月 6 日—2025 年 8 月 5 日   |
| 5  | 陈钰婷 | 董事   | 2024 年 4 月 26 日—2025 年 8 月 5 日  |
| 6  | 李爽  | 董事   | 2022 年 8 月 6 日—2025 年 8 月 5 日   |
| 7  | 江雪颖 | 独立董事 | 2022 年 12 月 29 日—2025 年 8 月 5 日 |
| 8  | 黄舟  | 独立董事 | 2022 年 12 月 29 日—2025 年 8 月 5 日 |
| 9  | 曾文杰 | 独立董事 | 2022 年 12 月 29 日—2025 年 8 月 5 日 |

上述董事的简历如下：

（1）赖琪先生，简历具体详见本招股说明书“第四节 发行人基本情况”之“四、发行人股东及实际控制人情况”之“（一）控股股东、实际控制人情况”相关内容。

（2）田宏先生，1965 年 10 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，1987 年 7 月取得西安交通大学电力系统及自动化专业学士学位。1987 年 7 月至 1991 年 1 月，任成都无缝钢管有限公司设备设计研究所助理工程师；1991 年 2 月至 1999 年 10 月，任四川省建筑材料公司业务员；1999 年 11 月至 2000 年 7 月，自由职业；2000 年 8 月至 2021 年 3 月，历任公司总经理、总经理助理、市场部经理、销售总监；2008 年 8 月至 2022 年 8 月，任美康有限董事；2021 年 3 月至 2022 年 8 月，任美康有限副总经理；2022 年 8 月至今，任发行人董事兼副总经理。

（3）王斌先生，1974 年 5 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，1997 年 7 月取得北京航空航天大学焊接工艺与设备专业学士学位，信息系统项目管理师。1997 年 7 月至 1997 年 10 月，任航空工业成都飞机工业（集团）有限责任公司工程师；1997 年 11 月至 2000 年 8 月，任四川太平洋电子科技有限公司工程师；2000 年 9 月至 2022 年 8 月，历任美康有限高级工程师、软件部总监；

2021年2月至2021年12月，任美康有限董事；2022年8月至今，任发行人副总经理、软件部总监；2022年12月至今，任发行人董事。

（4）李元昊先生，1986年2月出生，中国国籍，无境外永久居留权，2012年6月取得四川大学医学生物化学与分子生物学专业硕士学位，临床医学检验技术师。2013年8月至2017年11月，任美康有限产品经理；2017年11月至2019年6月，任北京威科亚太信息技术有限公司市场经理；2019年6月至2022年8月，历任美康有限总经理助理、监事、董事；2022年8月至今，任发行人董事、总经理助理。

（5）陈钰婷女士，1991年1月出生，中国国籍，无境外永久居留权，2013年7月取得南京师范大学经济学学士学位，注册会计师。2014年3月至2016年9月，任苏州东吴黄金文化发展有限公司会计；2016年10月至2017年12月，任苏州三牛文化传媒有限公司财务经理；2018年1月至今任苏州融实私募基金管理有限公司财务总监；2024年4月至今，任发行人董事。

（6）李爽先生，1982年4月出生，中国国籍，无境外永久居留权，2008年6月取得华东政法大学国际法学专业硕士学位。2008年7月至2010年8月，任君合律师事务所律师；2010年8月至2015年7月，任东方花旗证券投资银行部业务总监；2015年8月至2019年2月，任东方证券股权投资与交易业务总部投后业务主管；2019年3月至今，任东证创新部门总监；2021年12月至今，历任美康有限、发行人董事。

（7）江雪颖女士，1982年2月出生，中国国籍，无境外永久居留权，2008年6月取得四川大学世界经济专业硕士学位。2008年9月至2014年6月，任安永华明会计师事务所成都分所高级审计师，2014年7月至2014年12月，自由职业；2015年1月至2019年5月，任北京威科亚太信息技术有限公司财务经理；2019年5月至2019年10月，自由职业；2019年11月至2021年11月，任成都云览科技有限公司财务经理；2021年11月至2025年4月，任成都阿兰贝尔健康管理有限公司财务总监；2025年4月至今，任四川华大康源生物科技有限公司副总经理；2025年3月至今，任望尘科技控股有限公司独立董事；2022年12月至今，任发行人独立董事。

（8）黄舟先生，1982年8月出生，中国国籍，拥有中国香港永久居留权，2019年12月取得香港科技大学与美国西北大学联合授予的工商管理硕士学位。2005年10月至2008年10月及2011年8月至2013年7月，历任J.P. Morgan Securities (Asia Pacific) Limited 分析员、经理、副总裁；2008年10月至2011年6月，任MBK Partners HK Limited 经理；2013年7月至2021年12月，任Wolters Kluwer International Holding B.V.大中华区并购主管；2022年2月至今，任北京航迹科技有限公司企业发展主管；2022年12月至今，任发行人独立董事。

（9）曾文杰先生，1965年11月出生，中国国籍，无境外永久居留权，2011年6月取得华中科技大学管理科学与工程专业博士学位。1986年7月至1990年8月，任重庆市第二药品检验所检验员；1990年9月至1993年7月，在原华西医科大学基础医学院攻读硕士研究生；1993年7月至2005

年5月，历任丽珠医药集团股份有限公司产品开发商、商务部副经理、重庆办事处经理、综合计划总部总监；2005年6月至2011年10月，自由职业；2011年11月至今，任重庆交通大学经济与管理学院教师；2022年12月至今，任发行人独立董事。

## 2、监事会

公司监事会由3名监事组成，其中职工代表监事1名，监事会设监事会主席1名。公司监事由股东大会或职工民主选举产生。公司监事会现任成员及其任职情况如下：

| 序号 | 姓名  | 职务     | 任期                  |
|----|-----|--------|---------------------|
| 1  | 毛惠  | 监事会主席  | 2022年8月6日—2025年8月5日 |
| 2  | 高琴  | 职工代表监事 | 2022年8月6日—2025年8月5日 |
| 3  | 谢玉波 | 监事     | 2022年8月6日—2025年8月5日 |

上述监事的简历如下：

（1）毛惠女士，1965年9月出生，中国国籍，无境外永久居留权，1986年7月取得四川大学药物合成专业学士学位。1986年7月至1991年4月，任四川省寄生虫病防治研究所研究人员；1991年4月至1994年4月，任中美天津史克制药有限公司销售员；1994年4月至2001年2月，任四川省外资企业中方雇员事务所销售员；2001年2月至2022年8月，历任美康有限项目经理、人力资源经理；2021年2月至2022年8月，任美康有限监事；2022年8月至今，任发行人人力资源经理、监事会主席。

（2）高琴女士，1985年3月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。2009年5月至2022年8月，历任美康有限商务专员、商务部经理；2022年8月至今，任发行人商务部经理、职工代表监事。

（3）谢玉波先生，1982年9月出生，中国国籍，无境外永久居留权，2008年6月取得电子科技大学机械制造及其自动化硕士学位。2008年5月至2011年4月，任深圳迈瑞生物医疗电子股份有限公司研发管理部高级工程师；2011年4月至2014年4月，任成都市达岸信息技术有限公司副总经理；2014年5月至2015年4月，自由职业；2015年5月至2019年7月，任杭州伊柯夫科技有限公司产品总监兼成都办负责人；2019年7月至2022年8月，任美康有限售后服务部总监；2021年2月至2022年8月，任美康有限监事；2022年8月至今，任发行人售后服务部总监、监事。

## 3、高级管理人员

公司高级管理人员共有5名，公司高级管理人员包括总经理、副总经理、财务总监和董事会秘书。公司现任高级管理人员成员及其任职情况如下：

| 序号 | 姓名 | 职务   | 任期                  |
|----|----|------|---------------------|
| 1  | 赖琪 | 总经理  | 2022年8月6日—2025年8月5日 |
| 2  | 田宏 | 副总经理 | 2022年8月6日—2025年8月5日 |

|   |     |                 |                     |
|---|-----|-----------------|---------------------|
| 3 | 王斌  | 副总经理            | 2022年8月6日—2025年8月5日 |
| 4 | 刘宏  | 副总经理            | 2022年8月6日—2025年8月5日 |
| 5 | 张芷菱 | 副总经理、财务总监、董事会秘书 | 2022年8月6日—2025年8月5日 |

上述高级管理人员的简历如下：

（1）赖琪先生，简历具体详见本招股说明书“第四节 发行人基本情况”之“四、发行人股东及实际控制人情况”之“（一）控股股东、实际控制人情况”相关内容。

（2）田宏先生，简历具体情况详见本节“八、董事、监事、高级管理人员情况”之“（一）董事、监事、高级管理人员的简要情况”之“1、董事会”相关内容。

（3）王斌先生，简历具体情况详见本节“八、董事、监事、高级管理人员情况”之“（一）董事、监事、高级管理人员的简要情况”之“1、董事会”相关内容。

（4）刘宏先生，1966年10月出生，中国国籍，无境外永久居留权，1990年7月取得湖南医科大学预防医学专业学士学位，主治医师。1990年7月至2001年2月，任四川天兴医院医师；2001年3月至2022年8月，历任美康有限数据部高级编辑、总监；2022年8月至今，任发行人副总经理、数据部总监。

（5）张芷菱女士，1980年10月出生，中国国籍，无境外永久居留权，2002年7月取得东北财经大学会计学学士学位，ACCA英国特许会计师。2007年1月至2008年10月，任Harrods Ltd.财务部财务助理；2008年10月至2011年12月，历任LCCO&CO注册会计师事务所会计、审计经理；2012年3月至2012年12月，任四川省文君酒经营有限责任公司财务部财务内控主任；2013年1月至2014年11月，任北京威科亚太信息技术有限公司财务经理；2014年12月至2018年3月，自由职业；2018年4月至2021年5月，任重庆蔚锐汽车销售服务有限公司财务负责人；2021年5月至2022年8月，任美康有限财务总监；2022年8月至今，任发行人副总经理、财务总监兼董事会秘书。

## （二）直接或间接持有发行人股份的情况

| 姓名  | 职位      | 关系               | 直接持股数量（股） | 间接持股数量（股）  | 无限售股数量（股） | 其中被质押或冻结股数 |
|-----|---------|------------------|-----------|------------|-----------|------------|
| 赖琪  | 董事长、总经理 | 实际控制人、董事长、高级管理人员 | 570,416   | 20,788,367 | 0         | 0          |
| 田宏  | 董事、副总经理 | 董事、高级管理人员        | 0         | 204,716    | 0         | 0          |
| 王斌  | 董事、副总经理 | 董事、高级管理人员        | 0         | 148,540    | 0         | 0          |
| 李元昊 | 董事      | 董事               | 0         | 19,635     | 0         | 0          |
| 毛惠  | 监事会主席   | 监事会主席            | 0         | 48,725     | 0         | 0          |

|     |                 |        |   |        |   |   |
|-----|-----------------|--------|---|--------|---|---|
| 高琴  | 职工代表监事          | 职工代表监事 | 0 | 94,540 | 0 | 0 |
| 谢玉波 | 监事              | 监事     | 0 | 13,090 | 0 | 0 |
| 刘宏  | 副总经理            | 高级管理人员 | 0 | 92,725 | 0 | 0 |
| 张芷菱 | 副总经理、财务总监、董事会秘书 | 高级管理人员 | 0 | 19,635 | 0 | 0 |

### （三） 对外投资情况

单位：万元

| 姓名  | 在发行人处职务         | 对外投资单位名称             | 投资金额   | 投资比例   |
|-----|-----------------|----------------------|--------|--------|
| 赖琪  | 董事长、总经理         | 新鑫美康                 | 99.00  | 99.00% |
| 田宏  | 董事、副总经理         | 恪行思远                 | 38.46  | 20.00% |
| 田宏  | 董事、副总经理         | 致信合创                 | 160.00 | 11.85% |
| 王斌  | 董事、副总经理         | 恪行思远                 | 26.92  | 14.00% |
| 王斌  | 董事、副总经理         | 致信合创                 | 120.00 | 8.89%  |
| 李元昊 | 董事              | 致信合创                 | 30.00  | 2.22%  |
| 李爽  | 董事              | 上海心惟商务咨询中心（有限合伙）     | 10.00  | 10.00% |
| 毛惠  | 监事会主席           | 恪行思远                 | 6.15   | 3.20%  |
| 毛惠  | 监事会主席           | 致信合创                 | 50.00  | 3.70%  |
| 高琴  | 职工代表监事          | 恪行思远                 | 6.15   | 3.20%  |
| 高琴  | 职工代表监事          | 致信合创                 | 120.00 | 8.89%  |
| 谢玉波 | 监事              | 致信合创                 | 20.00  | 1.48%  |
| 刘宏  | 副总经理            | 恪行思远                 | 23.08  | 12.00% |
| 刘宏  | 副总经理            | 致信合创                 | 50.00  | 3.70%  |
| 刘宏  | 副总经理            | 上海华璞生物科技发展有限公司（有限合伙） | 100.00 | 8.00%  |
| 刘宏  | 副总经理            | 成都晓驰鸿骋文化传播有限公司       | 50.00  | 8.00%  |
| 张芷菱 | 副总经理、财务总监、董事会秘书 | 致信合创                 | 30.00  | 2.22%  |

### （四） 其他披露事项

#### 1、董事、监事、高级管理人员之间的亲属关系

截至本招股说明书签署之日，公司董事、监事、高级管理人员之间不存在亲属关系。

#### 2、董事、监事、高级管理人员的兼职情况

| 姓名 | 公司职务 | 兼职单位 | 兼任职务 | 是否与公司存在利益冲突 |
|----|------|------|------|-------------|
|----|------|------|------|-------------|

|     |         |                |           |   |
|-----|---------|----------------|-----------|---|
| 赖琪  | 董事长、总经理 | 新鑫美康           | 执行董事      | 否 |
| 田宏  | 董事、副总经理 | 恪行思远           | 执行事务合伙人   | 否 |
| 陈钰婷 | 董事      | 苏州融实私募基金管理有限公司 | 财务总监      | 否 |
| 李爽  | 董事      | 东证创新           | 部门总监      | 否 |
| 江雪颖 | 独立董事    | 四川华大康源生物科技有限公司 | 副总经理      | 否 |
| 江雪颖 | 独立董事    | 望尘科技控股有限公司     | 独立董事      | 否 |
| 黄舟  | 独立董事    | 北京航迹科技有限公司     | 企业发展主管    | 否 |
| 曾文杰 | 独立董事    | 重庆交通大学         | 经济与管理学院教师 | 否 |
| 刘宏  | 副总经理    | 成都晓驰鸿骋文化传播有限公司 | 执行董事兼总经理  | 否 |

### 3、董事、监事、高级管理人员报告期内及期后变动情况

#### （1）董事变动情况

报告期初，公司董事会成员为赖琪、田宏、李元昊、黄清竹、李爽。报告期初至今，公司董事变动情况如下：

| 时间          | 变动情况                          | 变动原因及影响                                                   |
|-------------|-------------------------------|-----------------------------------------------------------|
| 2022 年 10 月 | 黄清竹辞去董事职务，叶翔担任董事职务            | 黄清竹系外部股东委派董事因个人原因辞职，外部股东重新提名叶翔为董事，对公司生产经营无重大不利影响          |
| 2022 年 12 月 | 新增江雪颖、黄舟、曾文杰三名独立董事，并新增王斌为公司董事 | 随着公司法人治理结构的完善，公司新增三名独立董事并新增王斌为公司董事，调整董事会构成，对公司生产经营无重大不利影响 |
| 2024 年 4 月  | 叶翔辞去董事职务，陈钰婷担任董事职务            | 叶翔系外部股东委派董事因个人原因辞职，外部股东重新提名陈钰婷为董事，对公司生产经营无重大不利影响          |

截至本招股说明书签署日，公司董事会成员为赖琪、田宏、李元昊、李爽、王斌、陈钰婷、江雪颖、黄舟、曾文杰，未再发生变动。

#### （2）监事变动情况

报告期初至今，公司监事会成员为毛惠、谢玉波、高琴，未发生变动。

#### （3）高级管理人员变动情况

报告期初，公司高级管理人员为总经理赖琪，2022 年 8 月，公司改制为股份公司，第一届董事会第一次会议选举产生了高级管理人员，高级管理人员为：总经理赖琪、副总经理田宏、副总经理王斌、副总经理刘宏、副总经理兼财务总监兼董事会秘书张芷菱。

### 4、董事、监事、高级管理人员的薪酬情况

（1）薪酬组成和确定依据及所履行的程序

报告期内，公司董事（不含独立董事及外部董事）、监事、高级管理人员的薪酬主要由工资、绩效和奖金等组成，具体金额根据其所处岗位及承担职责、对公司的贡献度及考核情况等因素确定，公司董事（不含独立董事及外部董事）和监事不因其担任董事或监事职位额外领取薪酬或津贴。公司独立董事薪酬仅为履职津贴。

（2）报告期内薪酬总额占公司各期利润总额的比重

报告期内，公司董事、监事、高级管理人员的薪酬总额占公司各期利润总额的比例如下：

单位：万元

| 项目      | 2024 年度  | 2023 年度   | 2022 年度  |
|---------|----------|-----------|----------|
| 董监高薪酬总额 | 841.94   | 852.93    | 758.41   |
| 利润总额    | 9,899.31 | 10,415.67 | 7,881.39 |
| 占比      | 8.51%    | 8.19%     | 9.62%    |

九、 重要承诺

（一） 与本次公开发行有关的承诺情况

| 承诺主体                                                          | 承诺开始日期          | 承诺结束日期 | 承诺类型             | 承诺内容(索引)                 |
|---------------------------------------------------------------|-----------------|--------|------------------|--------------------------|
| 控股股东及其一致行动人、实际控制人和持股10%以上股东；直接或间接持股的董事、监事、高级管理人员、包含董监高的员工持股平台 | 2025 年 5 月 30 日 | 长期有效   | 关于股份锁定及减持意向的承诺   | 详见本节“九、重要承诺”之“（三）承诺具体内容” |
| 控股股东及其一致行动人、实际控制人、持股5%以上股东、董事、监事、高级管理人员                       | 2025 年 5 月 30 日 | 长期有效   | 关于规范和减少关联交易的承诺   | 详见本节“九、重要承诺”之“（三）承诺具体内容” |
| 控股股东及其一致行动人、实际控制人、持股5%以上股东、董事、监事、高级管理人员                       | 2025 年 5 月 30 日 | 长期有效   | 关于避免同业竞争的承诺函     | 详见本节“九、重要承诺”之“（三）承诺具体内容” |
| 公司；控股股东及实际控制人                                                 | 2025 年 5 月 30 日 | 长期有效   | 关于欺诈发行上市的股份回购的承诺 | 详见本节“九、重要承诺”之“（三）承诺具体内容” |
| 控股股东及实际控制人；董事、监事、高级管理人员                                       | 2025 年 5 月 30 日 | 长期有效   | 关于摊薄即期回报填补措施的承诺  | 详见本节“九、重要承诺”之“（三）承诺具体内容” |
| 公司；控股股东及其一致行动人、实际控制人和持股5%以上股东；董事、监事、高级管理人员                    | 2025 年 5 月 30 日 | 长期有效   | 关于未履行相关承诺约束措施的承诺 | 详见本节“九、重要承诺”之“（三）承诺具体内容” |

|                                 |            |      |             |                          |
|---------------------------------|------------|------|-------------|--------------------------|
| 控股股东及其一致行动人、实际控制人、董事、监事、高级管理人员  | 2025年5月30日 | 长期有效 | 关于避免占用资金的承诺 | 详见本节“九、重要承诺”之“（三）承诺具体内容” |
| 公司；控股股东及实际控制人；董事（不含独立董事）、高级管理人员 | 2025年5月30日 | 长期有效 | 关于稳定股价的承诺   | 详见本节“九、重要承诺”之“（三）承诺具体内容” |
| 公司                              | 2025年5月30日 | 长期有效 | 关于信息披露的专项承诺 | 详见本节“九、重要承诺”之“（三）承诺具体内容” |
| 实际控制人                           | 2025年4月22日 | 长期有效 | 关于本次上市的承诺   | 详见本节“九、重要承诺”之“（三）承诺具体内容” |
| 公司；控股股东及实际控制人；董事及高级管理人员         | 2025年5月30日 | 长期有效 | 其他承诺        | 详见本节“九、重要承诺”之“（三）承诺具体内容” |

## （二） 前期公开承诺情况

| 承诺主体                             | 承诺开始日期     | 承诺结束日期 | 承诺类型            | 承诺内容(索引)                 |
|----------------------------------|------------|--------|-----------------|--------------------------|
| 控股股东及其一致行动人、实际控制人                | 2024年5月31日 | 长期有效   | 关于规范或避免同业竞争的承诺  | 详见本节“九、重要承诺”之“（三）承诺具体内容” |
| 控股股东及其一致行动人、实际控制人、董事、监事、高级管理人员   | 2024年5月31日 | 长期有效   | 关于减少或规范关联交易的承诺  | 详见本节“九、重要承诺”之“（三）承诺具体内容” |
| 控股股东及其一致行动人、实际控制人、董事、监事、高级管理人员   | 2024年5月31日 | 长期有效   | 关于解决资金占用问题的承诺   | 详见本节“九、重要承诺”之“（三）承诺具体内容” |
| 控股股东及实际控制人、董事、监事、高级管理人员          | 2024年5月31日 | 长期有效   | 关于股份增持或减持的承诺    | 详见本节“九、重要承诺”之“（三）承诺具体内容” |
| 实际控制人                            | 2024年5月31日 | 长期有效   | 关于出资瑕疵的承诺       | 详见本节“九、重要承诺”之“（三）承诺具体内容” |
| 公司控股股东及其一致行动人、实际控制人、董事、监事、高级管理人员 | 2024年5月31日 | 长期有效   | 关于未履行承诺的约束措施的承诺 | 详见本节“九、重要承诺”之“（三）承诺具体内容” |

## （三） 承诺具体内容

### 1、关于股份锁定及减持意向的承诺

（1）控股股东及其一致行动人、实际控制人和持股 10%以上股东《关于股份锁定及减持意向的承诺》

“1、发行人召开股东会审议向不特定合格投资者公开发行股票并在北京证券交易所上市事项的，本人/本企业将自该次股东会股权登记日次日起至公司完成公开发行股票并于北京证券交易所上

市之日期间，不转让或者委托他人代为管理本人/本企业直接或间接持有的公司股份，也不由发行人回购该部分股份；若上述期间内，公司终止申请股票在北京证券交易所上市事项的，则可以申请解除上述限售承诺。

2、自发行人公开发行股票并上市之日起 12 个月内，本人/本企业不转让或者委托他人管理本次发行前本人/本企业直接或间接持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。本人/本企业将恪守关于股份限售的承诺。

3、自发行人公开发行股票并上市后 6 个月内，若发行人股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，本人/本企业持有上述发行人股份的锁定期限在前述锁定期的基础上自动延长 6 个月。若发行人上市后发生派息、送股、资本公积转增股本等除权、除息行为的，上述发行价为除权除息后的价格。

4、本人/本企业如果在锁定期满后两年内减持的，本人/本企业减持所持有公司股份的价格不低于公司向不特定合格投资者公开发行股票并在北京证券交易所上市的发行价格，若在减持公司股份前，公司已发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项，则减持价格应不低于经相应调整后的发行价格。

5、在锁定期满后，本人/本企业如减持发行人股份，将严格遵守中国证券监督管理委员会、北京证券交易所届时适用的规则及时、准确地履行报告、预先披露及信息披露义务，并按照符合相关法律、法规、业务规则的方式进行减持。本人/本企业所持股票在锁定期满后实施减持时，如中国证券监督管理委员会、北京证券交易所对股票减持存在新增规则 and 要求的，本人/本企业将同时遵守该等规则和要求。

6、如违背上述承诺，本人/本企业违规减持股票所得收益全部归发行人所有，且将于获得相应收益之日起五个工作日内将该收益支付到发行人指定的银行账户。”

## **（2）直接或间接持有公司股份的董事、监事、高级管理人员《关于股份锁定及减持意向的承诺》**

“1、发行人召开股东会审议向不特定合格投资者公开发行股票并在北京证券交易所上市事项的，本人将自该次股东会股权登记日次日起至公司完成公开发行股票并于北京证券交易所上市之日期间，不转让或者委托他人代为管理本人直接或间接持有的公司股份，也不由发行人回购该部分股份；若上述期间内，公司终止申请股票在北京证券交易所上市事项的，则可以申请解除上述限售承诺。

2、自发行人公开发行股票并上市之日起 12 个月内，本人不转让或者委托他人管理本次发行前本人直接或间接持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。本人将恪守关于股份限售的承诺。

3、自发行人公开发行股票并上市后 6 个月内，若发行人股票连续 20 个交易日的收盘价均低于

发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，本人持有上述发行人股份的锁定期限在前述锁定期的基础上自动延长 6 个月。

4、本人担任公司董事或高级管理人员期间，本人将严格遵守法律、法规、规范性文件关于董事或高级管理人员持股及股份变动的有关规定，规范诚信履行董事或高级管理人员的义务，如实并及时向公司申报本人所持有的公司股份及其变动情况。在上述锁定期满后，本人在担任公司的董事或高级管理人员期间，每年转让的股份不超过本人所持公司股份总数的 25%；离职后 6 个月内，不转让本人所持有的公司股份。

5、本人如果在锁定期满后两年内减持的，本人减持所持有公司股份的价格不低于公司向不特定合格投资者公开发行股票并在北京证券交易所上市的发行价格。

6、若公司股票因派息、送股、资本公积转增股本等原因进行除权、除息的，上述内容须按照中国证券监督管理委员会、北京证券交易所上市的相关规定相应调整。

7、本人将遵守、法律、法规及规范性文件的相关规定进行锁定安排以及锁定期届满后的股份减持安排。如相关法律、法规及规范性文件另有规定的，则本人将按相关要求执行。”

## 2、关于规范和减少关联交易的承诺

控股股东及其一致行动人、实际控制人、持股 5%以上股东、董事、监事、高级管理人员《关于规范和减少关联交易的承诺》如下：

“1、本人/本企业按照证券监管法律、法规以及规范性文件所要求对关联方以及关联交易进行了完整、详尽披露。除已经披露的关联交易外，本人/本企业以及下属控股子公司及其他可实际控制或施加重大影响的企业与美康股份之间现时不存在其他任何依照法律法规和中国证监会的有关规定应披露而未披露的关联交易。

2、本人/本企业及本人/本企业控制的其他企业将尽量避免或减少与美康股份及其控股子公司之间产生关联交易事项。若本人/本企业及本人/本企业控制的其他企业与美康股份及其控股子公司之间发生不可避免的关联交易，将在平等、自愿的基础上，按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格将按照市场公认的合理价格确定。

3、本人/本企业及本人/本企业控制的其他企业将严格遵守法律法规及《四川美康医药软件研究开发股份有限公司章程》等相关规定中关于关联交易事项的回避表决规定，所涉及的关联交易均将按照前述规定的决策程序进行，并将履行合法程序，及时对关联交易事项进行信息披露。

4、本人/本企业及本人/本企业控制的其他企业保证严格按照有关法律法规、中国证券监督管理委员会颁布的规章和规范性文件、北京证券交易所颁布的业务规则及《四川美康医药软件研究开发股份有限公司章程》等制度的规定，依法行使权利、履行义务；不利用本人/本企业在公司的地位和影响，通过关联交易转移、输送利润，违规占用或转移美康股份的资金、资产及其他资源，或违规

要求美康股份提供担保；不利用本人/本企业在公司的地位和影响谋取不当利益，不损害公司及其他股东的合法权益。

5、如本人/本企业违反上述承诺与美康股份进行交易而给美康股份、其他股东造成损失的，本人/本企业将依法承担相应的赔偿责任。

6、上述承诺一经签署立即生效，上述承诺在本人/本企业与美康股份存在关联关系期间及关联关系终止之日起十二个月内，或对美康股份存在重大影响期间，持续有效，且不可变更或撤销。”

### 3、关于避免同业竞争的承诺

控股股东及其一致行动人、实际控制人、持股 5%以上股东、董事、监事、高级管理人员《关于避免同业竞争的承诺》如下：

“1、本人/本企业目前没有、将来也不会以任何方式在中国境内外直接或间接控制任何导致或可能导致与美康股份主营业务直接或间接产生竞争的业务或活动，亦不主导生产任何与美康股份产品相同或相似的产品。

2、若美康股份认为本人/本企业或其控股或实际控制的公司从事了对美康股份业务构成竞争的业务，本人/本企业将及时转让或者终止、或促成本人/本企业控股或实际控制的公司转让或终止该等业务。若美康股份提出受让请求，本人/本企业将无条件按公允价格和法定程序将该等业务优先转让或促成本人/本企业控股或实际控制的公司将该等业务优先转让给美康股份。

3、如果本人/本企业或本人/本企业控股或实际控制的企业将来可能获得任何与美康股份产生直接或者间接竞争的业务机会，本人/本企业将立即通知美康股份并尽力促成该等业务机会按照美康股份能够接受的合理条款和条件首先提供给美康股份。

4、本人/本企业将保证合法、合理地运用股东权利，不采取任何限制或影响美康股份正常经营的行为。

5、如因本人/本企业或本人/本企业控股或实际控制的公司违反本承诺而导致美康股份遭受损失、损害和开支，将由本人/本企业予以全额赔偿，以避免美康股份遭受损失。

6、上述承诺一经签署立即生效，上述承诺在本人/本企业作为发行人控股股东/实际控制人/实际控制人控制的员工持股平台/持股 5%以上股东/董事/监事/高级管理人员或对美康股份存在重大影响期间，持续有效，且不可变更或撤销。”

### 4、关于欺诈发行上市的股份回购的承诺

#### （1）控股股东及实际控制人《关于欺诈发行上市的股份回购的承诺》

“1、本人/本企业承诺本次发行上市的招股说明书及其他信息披露资料不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，本人/本企业对其真实性、准确性和完整性承担法律责任；

2、本人/本企业承诺，若因公司本次发行上市的招股说明书及其他信息披露资料有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，在该等违法事实被中国证监会、证券交易所或司法机关等有权机关认定后，本人/本企业将利用在公司的控制地位，促成公司依法回购公开发行的全部新股。本人/本企业被采取责令回购措施的，将在收到责令回购决定书后二个交易日内披露有关信息，并在责令回购决定书要求的期限内，根据《欺诈发行上市股票责令回购实施办法（试行）》规定及责令回购决定书的要求制定股票回购方案。回购价格按照发行价加算银行同期存款利息确定（若公司股票在此期间发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的，发行价应相应调整），并根据相关法律、法规规定的程序实施。在实施上述股份回购时，如法律法规、公司章程等另有规定的从其规定；

3、若本人/本企业未履行前述承诺事项，公司有权扣减本人所获分配的现金分红用于承担前述赔偿责任。”

## **（2）公司《关于欺诈发行上市的股份回购的承诺》**

“1、本次发行上市的招股说明书及其他信息披露资料不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，本公司对其真实性、准确性和完整性承担法律责任；

2、若公司发行上市的招股说明书及其他信息披露资料所载之内容存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，在该等违法事实被中国证监会、证券交易所或司法机关等有权机关认定后，公司承诺及时提出股份回购预案，并提交董事会、股东会讨论，依法回购公开发行的全部新股，回购价格按照发行价加算银行同期存款利息确定（若公司股票在此期间发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的，发行价应相应调整），并根据相关法律、法规规定的程序实施。在实施上述股份回购时，如法律法规、公司章程等另有规定的从其规定；

3、若因本公司本次发行上市的招股说明书及其他信息披露资料有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，公司将依法赔偿投资者损失；

4、若公司未履行前述承诺事项，自上述义务触发之日起，至本公司完全履行相关承诺之前，本公司将停止制定或实施现金分红计划、停止发放公司董事、监事和高级管理人员的薪酬、津贴。”

## **5、关于摊薄即期回报填补措施的承诺**

### **（1）控股股东及实际控制人《关于摊薄即期回报填补措施的承诺》**

“本次发行后，随着募集资金到位，公司股本和净资产将有较大幅度的增加，在募集资金投资项目尚未达产的情况下，公司每股收益和加权平均净资产收益率在短期内可能会出现一定幅度的下降，投资者面临即期回报被摊薄的风险。

为降低本次公开发行摊薄即期回报的影响，本人/本企业承诺将采取如下措施实现业务可持续发展从而增加未来收益并加强投资者回报，以填补被摊薄即期回报。

1、不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益。

2、自本承诺函出具之日起至公司本次发行实施完毕前，若中国证监会、北京证券交易所作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的，且上述承诺不能满足中国证监会及北京证券交易所该等规定时，本人/本企业承诺届时将按照相关最新规定出具补充承诺。

3、若违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，本人/本企业愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任。”

## **（2）董事、监事、高级管理人员《关于摊薄即期回报填补措施的承诺》**

“本次发行后，随着募集资金到位，公司股本和净资产将有较大幅度的增加，在募集资金投资项目尚未达产的情况下，公司每股收益和加权平均净资产收益率在短期内可能会出现一定幅度的下降，投资者面临即期回报被摊薄的风险。

为降低本次公开发行摊薄即期回报的影响，本人承诺将采取如下措施实现业务可持续发展从而增加未来收益并加强投资者回报，以填补被摊薄即期回报。

1、不会无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益。

2、对本人的职务消费行为进行约束。

3、不动用公司资产从事与履行职责无关的投资、消费活动。

4、由董事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、若违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，董事及高级管理人员愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任。

6、自本承诺函出具之日起至公司本次发行实施完毕前，若中国证监会、北京证券交易所作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的，且上述承诺不能满足中国证监会及北京证券交易所该等规定时，本人承诺届时将按照相关最新规定出具补充承诺。”

## **6、关于未履行相关承诺约束措施的承诺**

**（1）控股股东及其一致行动人、实际控制人和持股 5%以上股东《关于未履行相关承诺约束措施的承诺》**

“1、本人/本企业将严格履行本人就本次发行上市所作出的所有公开承诺事项，积极接受社会监督。如本人/本企业在发行上市申请文件中作出的相关承诺未能履行、确已无法履行或无法按期履行的（因相关法律法规、政策变化、自然灾害等不可抗力等无法控制的客观原因导致的除外），本

人/本企业自愿承担相应的法律责任，并采取以下措施：

（1）在股东会及中国证券监督管理委员会指定的披露媒体上公开说明未履行的具体原因，并向股东和投资者道歉；

（2）向股东和投资者提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护公司及股东、投资者的权益，并将上述补充承诺或替代承诺提交公司股东会审议；

（3）如若因本人/本企业未能履行相关承诺事项致使投资者在证券交易中遭受损失，本人/本企业将依法向投资者赔偿相关损失；投资者损失的赔偿金额以投资者因此而实际发生的直接损失为限，具体的赔偿标准、赔偿主体范围、赔偿金额等详细内容待上述情形实际发生时，依据最终确定的赔偿方案为准，或中国证监会、司法机关认定的方式或金额确定；

（4）如果本人/本企业未承担前述赔偿责任，公司有权扣减本人/本企业所获分配的现金分红用于承担前述赔偿责任。

2、如因不可抗力等公司无法控制的客观原因导致承诺未能履行、确已无法履行或无法按期履行的，本人/本企业将采取以下措施：

（1）及时充分披露承诺未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因；

（2）向股东和投资者提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护公司及股东、投资者的权益。”

**（2）董事、监事、高级管理人员《关于未履行相关承诺约束措施的承诺》**

“1、本人将严格履行本人就本次发行上市所作出的所有公开承诺事项，积极接受社会监督。如本人在发行上市申请文件中作出的相关承诺未能履行、确已无法履行或无法按期履行的（因相关法律法规、政策变化、自然灾害等不可抗力等无法控制的客观原因导致的除外），本人自愿承担相应的法律责任，并采取以下措施：

（1）在股东会及中国证券监督管理委员会指定的披露媒体上公开说明未履行的具体原因，并向股东和投资者道歉；

（2）向股东和投资者提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护公司及股东、投资者的权益，并将上述补充承诺或替代承诺提交公司股东会审议；

（3）如若因本人未能履行相关承诺事项致使投资者在证券交易中遭受损失，本人将依法向投资者赔偿相关损失；投资者损失的赔偿金额以投资者因此而实际发生的直接损失为限，具体的赔偿标准、赔偿主体范围、赔偿金额等详细内容待上述情形实际发生时，依据最终确定的赔偿方案为准，或中国证监会、司法机关认定的方式或金额确定；

（4）本人若未能履行公司招股说明书中披露的相关承诺事项，本人将在前述事项发生之日起10个交易日内，停止领取薪酬，直至本人履行完成相关承诺事项。

2、如因不可抗力等公司无法控制的客观原因导致承诺未能履行、确已无法履行或无法按期履行的，本人将采取以下措施：

（1）及时充分披露承诺未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因；

（2）向股东和投资者提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护公司及股东、投资者的权益。”

**（3）公司《关于未履行相关承诺约束措施的承诺》**

“1、公司将严格履行公司就本次发行上市所作出的所有公开承诺事项，积极接受社会监督。如公司在发行上市申请文件中作出的相关承诺未能履行、确已无法履行或无法按期履行的（因相关法律法规、政策变化、自然灾害等不可抗力等公司无法控制的客观原因导致的除外），公司自愿承担相应的法律责任，并采取以下措施：

（1）在股东会及中国证券监督管理委员会指定的披露媒体上公开说明未履行的具体原因，并向股东和投资者道歉；

（2）向股东和投资者提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护公司及股东、投资者的权益，并将上述补充承诺或替代承诺提交公司股东会审议；

（3）如若因本公司未能履行相关承诺事项致使投资者在证券交易中遭受损失，本公司将依法向投资者赔偿相关损失；投资者损失的赔偿金额以投资者因此而实际发生的直接损失为限，具体的赔偿标准、赔偿主体范围、赔偿金额等详细内容待上述情形实际发生时，依据最终确定的赔偿方案为准，或中国证监会、司法机关认定的方式或金额确定。

2、如因不可抗力等公司无法控制的客观原因导致承诺未能履行、确已无法履行或无法按期履行的，公司将采取以下措施：

（1）及时充分披露公司承诺未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因；

（2）向股东和投资者提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护公司及股东、投资者的权益。”

**7、关于避免占用资金的承诺**

控股股东及其一致行动人、实际控制人、董事、监事、高级管理人员《关于避免占用资金的承诺》如下：

“1、本人/本单位声明目前不存在以任何形式占用或使用公司资金的行为。本人/本单位将严格遵守法律、法规、规范性文件以及公司相关规章制度的规定，不以任何方式占用或使用公司的资产和资源，不以任何直接或者间接的方式从事损害或可能损害公司及其他股东利益的行为。

2、本人/本单位及本人/本单位直接或间接控制或投资的企业也应遵守上述声明与承诺。如因违反该等声明与承诺而导致公司或其他股东的权益受到损害的情况，本企业将依法承担相应的赔偿责

任。”

## 8、关于稳定股价的承诺

公司、控股股东、实际控制人、董事（不含独立董事）、高级管理人员《关于股份锁定及减持意向的承诺》如下：

### “一、启动和停止稳定股价措施的条件

#### （一）启动条件

自公司股票正式在北京证券交易所上市之日起 1 个月内，若公司股票出现连续 10 个交易日的收盘价（如因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，须按照北京证券交易所的有关规定作相应调整处理，下同）均低于本次发行价格，且同时满足相关回购或增持公司股票等行为的法律、法规和规范性文件的规定，则启动稳定股价预案。

自公司股票在北京证券交易所上市之日起第 2 个月至 3 年内，若公司股票连续 20 个交易日收盘价（第 20 个交易日构成“稳定股价措施触发日”，如果因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，须按照北京证券交易所的有关规定作相应调整）均低于公司最近一期未经审计的每股净资产时，则启动稳定股价预案。

#### （二）停止条件

触发稳定股价预案时点至股价稳定方案尚未实施前或股价稳定方案实施期间，若出现以下任一情形，则视为本次稳定股价措施实施完毕及承诺履行完毕，已公告的稳定股价方案终止执行：

1、自公司股票在北交所上市之日起 1 个月内，公司启动稳定股价具体方案的实施期间内，公司股票收盘价连续 5 个交易日高于本次发行价格；

2、自公司股票在北交所上市之日起第 2 个月至 3 年内，在稳定股价具体方案的实施期间内，公司股票收盘价连续 5 个交易日高于公司上一个会计年度未经审计的每股净资产；

3、单一会计年度内增持或回购金额累计已达到下述具体措施规定的上限要求；

4、继续实施股价稳定方案将导致公司股权分布不符合在北京证券交易所上市条件；

5、继续增持股票将导致需要履行要约收购义务且其未计划实施要约收购；

6、中国证监会和北京证券交易所规定的其他情形。

本次稳定股价具体措施实施期满后，如再次发生稳定股价措施的启动条件，则再次启动股价稳定预案。

### 二、稳定股价预案的具体措施

本公司稳定股价的具体措施包括公司回购股票、控股股东、实际控制人增持公司股票、公司董

事（独立董事除外）及高级管理人员增持公司股票。当公司股票收盘价触发稳定股价预案的启动条件时，公司将视股票市场情况以及公司实际情况，按如下优先顺序采取部分或全部股价稳定措施，直至触发稳定股价预案的条件消除。

#### （一） 公司回购股票

当触发稳定股价预案启动的条件时，公司应在符合中国证监会及北京证券交易所关于公司回购股票的相关规定、获得监管机构的批准（如需），且不应导致公司股权分布不符合北京证券交易所上市条件的前提下，向社会公众股东回购股票。

公司回购股份还应符合下列各项条件：

1、公司单次用于回购股份的资金金额不超过最近一个会计年度经审计的归属于母公司股东净利润的 10%；

2、公司单一会计年度用于回购股份的资金总额累计不超过最近一个会计年度经审计的归属于母公司股东净利润的 30%；

3、回购股票的价格不高于公司发行价（适用于公司股票在北交所上市之日起的 1 个月内）或公司上一个会计年度经审计的每股净资产值（适用于公司股票在北交所上市之日起的第 2 月至 3 年内）。

#### （二） 控股股东、实际控制人增持股票

公司已采取稳定股价措施并实施完毕后，公司股票价格仍满足启动稳定股价措施的条件，公司控股股东、实际控制人应在符合北京证券交易所关于增持公司股票的相关规定、获得监管机构的批准（如需），且不应导致公司股权分布不符合北京证券交易所上市条件的前提下，对公司股票进行增持。

公司控股股东、实际控制人增持公司股票的价格不高于公司上一个会计年度经审计的每股净资产值，且用于增持股票的资金金额应符合以下条件：

1、单次用于增持股票的资金金额不超过其上一个分红会计年度从公司所获得现金分红金额的 25%；

2、单一年度用以稳定股价的增持资金总额不超过其上一个分红会计年度从公司所获得现金分红金额的 50%；

3、公司控股股东、实际控制人增持股份的价格应不高于本次发行价（适用于公司股票在北交所上市之日起的 1 个月内）或公司上一个会计年度经审计的每股净资产值（适用于公司股票在北交所上市之日起的第 2 月至 3 年内）。

#### （三） 董事、高级管理人员增持股票

在公司及控股股东、实际控制人已采取稳定股价措施并实施完毕后，公司股票价格仍满足启动稳定股价措施的条件，公司董事（独立董事除外）、高级管理人员应对公司股票进行增持，增持公司股票的价格不高于公司上一个会计年度经审计的每股净资产值。

董事及高级管理人员增持公司股票还应当符合下列条件：

- 1、单次用于增持股票的资金金额不超过其上一年度从公司实际领取的税后薪酬累计额的 25%；
- 2、单一年度用以稳定股价的增持资金总额不超过其上一年度从公司实际领取的税后薪酬累计额的 50%；
- 3、该等董事（独立董事除外）、高级管理人员增持股份的价格应不高于本次发行价（适用于公司股票在北交所上市之日起的 1 个月内）或公司上一个会计年度经审计的每股净资产值（适用于公司股票在北交所上市之日起的第 2 个月至 3 年内）。

### 三、稳定股价措施的启动程序

#### （一）公司回购股票

1、当触及稳定股价措施的启动条件时，公司应在 5 个交易日内召开董事会，讨论公司向不特定合格投资者回购公司股票的方案，回购股票的方式为集中竞价交易或北京证券交易所认可的其他方式，并提交股东会审议。公司回购股票的议案需事先征求独立董事的意见，独立董事应对公司回购股票预案发表独立意见。公司董事会应当在作出是否回购股票决议后的 2 个交易日内公告董事会决议，如决定不回购的应公告理由，如决定回购的则应公告本次回购股票预案，并发布召开股东会的通知；

2、公司董事会对回购股票作出决议，须经三分之二以上董事出席的董事会会议决议，并经全体董事的三分之二以上通过。公司董事承诺就该等回购事宜在董事会中投赞成票；公司股东会对回购股票作出决议，须经出席会议的股东所持表决权的三分之二以上通过，公司控股股东、实际控制人及其一致行动人承诺就该等回购事宜在股东会中投赞成票；在股东会审议通过回购股票的方案后，公司应依法通知债权人，向中国证监会、北京证券交易所等证券监管机构报送相关材料、办理审批或备案手续（如需），在完成必需的审批或备案、信息披露等程序后，方可实施相关回购股票方案，并在不超过 90 个交易日内实施完毕。

#### （二）控股股东、实际控制人增持股票

公司控股股东、实际控制人及其一致行动人应在 10 个交易日内，提出拟增持公司股票的方案（包括拟增持公司股票的数量、价格区间、增持期限等），增持方式为集中竞价交易或北京证券交易所认可的其他方式，并在 3 个交易日内书面通知公司，公司应按照规定披露控股股东、实际控制人及其一致行动人增持公司股票的计划。在公司披露控股股东、实际控制人及其一致行动人增

持公司股票计划的3个交易日后，控股股东、实际控制人及其一致行动人开始实施增持公司股票的方案，并在不超过90个交易日内实施完毕。

### （三）董事（不含独立董事）、高级管理人员增持股票

公司董事（不含独立董事）、高级管理人员应在10个交易日内，提出拟增持公司股票的方案（包括拟增持公司股票的数量、价格区间、增持期限等），增持方式为集中竞价交易或北京证券交易所认可的其他方式，并在3个交易日内书面通知公司，公司应按照相关规定披露公司董事（不含独立董事）、高级管理人员增持公司股票的计划。在公司披露董事（不含独立董事）、高级管理人员增持公司股票计划的3个交易日后，公司董事（不含独立董事）、高级管理人员开始实施增持公司股票的计划，并在不超过90个交易日内实施完毕。

## 四、承诺接受的约束措施

### （一）公司

在启动股价稳定措施的条件满足时，如公司未采取稳定股价的具体措施，公司承诺接受以下约束措施：

1、公司将在公司股东会及中国证监会指定报刊上公开说明未采取上述稳定股价措施的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉；

2、向投资者提出补充承诺或替代承诺（该承诺应提交公司股东会审议），以尽可能保护投资者的权益。

### （二）公司控股股东、实际控制人

在启动股价稳定措施的条件满足时，如控股股东、实际控制人未采取上述稳定股价的具体措施，控股股东、实际控制人承诺接受以下约束措施：

1、控股股东、实际控制人将在公司股东会及中国证监会指定报刊上公开说明未采取上述稳定股价措施的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉；

2、公司有权停止对控股股东、实际控制人分取红利；公司有权将相等金额的应付其现金分红予以暂时扣留，同时其持有的公司股份不得转让，直至其按本预案的规定采取相应的股价稳定措施并实施完毕。

### （三）公司董事（独立董事除外）及高管

在启动股价稳定措施的条件满足时，如负有增持义务的董事、高级管理人员未采取上述稳定股价的具体措施，愿接受以下约束措施：

“1、未履行承诺董事（不含独立董事）、高级管理人员将在公司股东会及中国证监会指定报刊上公开说明未采取上述稳定股价措施的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉；

2、公司有权停止发放应付未履行承诺董事（不含独立董事）、高级管理人员的薪酬，且有权停止对其分取红利（如有）；公司有权将相等金额的应付其的现金分红（如有）予以暂时扣留，同时其直接或间接持有的公司股份（如有）不得转让；直至其按本预案的规定采取相应的股价稳定措施并实施完毕；

3、相关公司董事（独立董事除外）及高管拒不履行本预案规定的股票增持义务且情节严重的，控股股东或董事会、监事会、半数以上的独立董事有权提请股东会同意更换相关董事，公司董事会有权解聘相关高级管理人员。”

## **9、关于股东信息披露的专项承诺**

公司《关于股东信息披露的专项承诺》如下：

“1、本公司股东均具备持有本公司股份的主体资格，不存在法律法规规定禁止持股的主体直接或间接持有本公司股份的情形。

2、本次发行上市的中介机构或其负责人、高级管理人员、经办人员不存在直接或间接持有本公司股份或其他权益的情形。

3、本公司股东不存在以本公司股份进行不当利益输送的情形。

4、本公司股东不存在中国证券监督管理委员会、证券交易所系统离职人员直接、间接持有公司股权的情形。

5、本公司及本公司股东已及时向本次发行上市的中介机构提供了真实、准确、完整的资料，积极和全面配合了本次发行上市的中介机构开展尽职调查，依法在本次发行上市的申报文件中真实、准确、完整地披露了股东信息，履行了信息披露义务。”

## **10、关于本次上市的承诺**

公司实际控制人《关于本次上市的承诺》如下：

“1、如公司因四川美康医药软件研究开发有限公司设立出资事宜受到任何行政主管部门追溯或处罚，或受到任何民事主体提出经济赔偿要求的，均由本人承担全部法律责任。

2、如任何第三方就四川美康医药软件研究开发有限公司吸收合并成都美康医药信息系统有限公司事项与公司产生纠纷或争议，或使公司受到相关行政处罚，导致公司遭受损失的，本人将进行全额补偿，以确保公司不因此遭受任何经济损失。

3、如果公司被要求为其员工补缴或追偿公司申请向不特定合格投资者公开发行股票并在北交所上市之前未足额缴纳的基本养老保险、基本医疗保险、失业保险、生育保险、工伤保险和住房公积金（以下统称“五险一金”），或因委托第三方机构代缴向不特定合格投资者公开发行股票并在北交所上市前应缴纳的五险一金，以及其他公司股票向不特定合格投资者公开发行股票并在北交所

上市之前涉及的五险一金缴纳问题而受到有关政府部门的处罚，本人将承担应补缴或被追偿的金额、承担滞纳金和罚款等相关费用。”

## 11、其他承诺

公司、公司控股股东及实际控制人、董事、高级管理人员《其他承诺》如下：

“1、最近 36 个月内不存在以下情形：担任因规范类和重大违法类强制退市情形被终止上市企业的董事、高级管理人员，且对触及相关退市情形负有个人责任；作为前述企业的控股股东、实际控制人且对触及相关退市情形负有个人责任。

2、在全国股转系统挂牌期间不存在组织、参与内幕交易、操纵市场等违法违规行为或者为违法违规交易本公司股票提供便利的情形。”

## 12、前期公开承诺情况

### （1）关于规范或避免同业竞争的承诺

公司控股股东及其一致行动人、实际控制人于 2024 年 5 月 31 日承诺如下：

“1、本人/本企业目前没有、将来也不会以任何方式在中国境内外直接或间接控制任何导致或可能导致与美康股份主营业务直接或间接产生竞争的业务或活动，亦不主导生产任何与美康股份产品相同或相似的产品；

2、若美康股份认为本人/本企业或本人/本企业控股或实际控制的公司从事了对美康股份业务构成竞争的业务，本人/本企业将及时转让或者终止、或促成本人/本企业控股或实际控制的公司转让或终止该等业务。若美康股份提出受让请求，本人/本企业将无条件按公允价格和法定程序将该等业务优先转让或促成本人/本企业控股或实际控制的公司将该等业务优先转让给美康股份；

3、如果本人/本企业或本人/本企业控股或实际控制的企业将来可能获得任何与美康股份产生直接或者间接竞争的业务机会，本人/本企业将立即通知美康股份并尽力促成该等业务机会按照美康股份能够接受的合理条款和条件首先提供给美康股份；

4、本人/本企业将保证合法、合理地运用股东权利，不采取任何限制或影响美康股份正常经营的行为；

5、如因本人/本企业或本人/本企业控股或实际控制的公司违反本承诺而导致美康股份遭受损失、损害和开支，将由本人/本企业予以全额赔偿，以避免美康股份遭受损失。”

### （2）关于减少或规范关联交易的承诺

公司控股股东及其一致行动人、实际控制人、董事、监事、高级管理人员于 2024 年 5 月 31 日承诺如下：

“1、本人/本企业按照证券监管法律、法规以及规范性文件所要求对关联方以及关联交易进行了完整、详尽披露。除已经披露的关联交易外，本人及本人控制的其他企业/本企业以及下属控股子公司及其他可实际控制或施加重大影响的企业与美康股份之间现时不存在其他任何依照法律法规和中国证监会的有关规定应披露而未披露的关联交易；

2、本人/本企业及本人/本企业控制的其他企业将尽量避免或减少与美康股份及其控股子公司之间产生关联交易事项。若本人/本企业及本人/本企业控制的其他企业与美康股份及其控股子公司之间发生不可避免的关联交易，将在平等、自愿的基础上，按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格将按照市场公认的合理价格确定；

3、本人/本企业及本人/本企业控制的其他企业将严格遵守法律法规及《公司章程》等相关规定中关于关联交易事项的回避表决规定，所涉及的关联交易均将按照前述规定的决策程序进行，并将履行合法程序，及时对关联交易事项进行信息披露；

4、本人/本企业及本人/本企业控制的其他企业保证严格按照有关法律法规、中国证券监督管理委员会颁布的规章和规范性文件、全国中小企业股份转让系统有限责任公司颁布的业务规则及《公司章程》等制度的规定，依法行使权利、履行义务；不利用本人/本企业在公司的地位和影响，通过关联交易转移、输送利润，违规占用或转移美康股份的资金、资产及其他资源，或违规要求美康股份提供担保；不利用本人/本企业在公司的地位和影响谋取不当利益，不损害公司及其他股东的合法权益；

5、如本人/本企业违反上述承诺与美康股份进行交易而给美康股份、其他股东造成损失的，本人/本企业将依法承担相应的赔偿责任。”

### **（3）关于解决资金占用问题的承诺**

公司控股股东及其一致行动人、实际控制人、董事、监事、高级管理人员于 2024 年 5 月 31 日承诺如下：

“1、本人/本企业作为公司的控股股东/实际控制人/控股股东的一致行动人/董事/监事/高级管理人员，声明目前不存在以任何形式占用或使用公司资金的行为。本人/本企业将严格遵守法律、法规、规范性文件以及公司相关规章制度的规定，不以任何方式占用或使用公司的资产和资源，不以任何直接或者间接的方式从事损害或可能损害公司及其他股东利益的行为；

2、本人/本企业及本人/本企业直接或间接控制或投资的企业也应遵守上述声明与承诺。如因违反该等声明与承诺而导致公司或其他股东的权益受到损害的情况，本人/本企业将依法承担相应的赔偿责任。”

### **（4）关于股份增持或减持的承诺**

公司董事、监事、高级管理人员于 2024 年 5 月 31 日承诺如下：

“1、本人担任公司董事/监事/高级管理人员期间，本人将严格遵守法律、法规、规范性文件关于董事/监事/高级管理人员持股及股份变动的有关规定，规范诚信履行董事/监事/高级管理人员的义务，如实并及时向公司申报本人所持有的公司股份及其变动情况。在上述锁定期满后，本人在担任公司的董事/监事/高级管理人员期间，每年转让的股份不超过本人所持公司股份总数的 25%；若在任期届满前离职的，在就任时确定的任期内和任期届满后 6 个月内，每年转让的股份不得超过本人所持有公司股份总数的 25%，离职后 6 个月内，不转让本人所持有的公司股份；

2、若公司股票因派息、送股、资本公积转增股本等原因进行除权、除息的，上述内容须按照中国证券监督管理委员会、全国中小企业股份转让系统有限责任公司的相关规定相应调整；

3、本人将遵守《挂牌规则》等法律、法规及规范性文件的相关规定进行锁定安排以及锁定期届满后的股份减持安排。如相关法律、法规及规范性文件另有规定的，则本人将按相关要求执行。”

#### **（5）关于股份增持或减持的承诺**

公司控股股东及其一致行动人于 2024 年 5 月 31 日承诺如下：

“1、本企业在本次挂牌前直接或间接持有的股份分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为挂牌前所持股票的三分之一，解除转让限制的时间分别为挂牌之日、挂牌期满一年和两年；

2、若公司股票因派息、送股、资本公积转增股本等原因进行除权、除息的，上述内容须按照中国证券监督管理委员会、全国中小企业股份转让系统有限责任公司的相关规定相应调整；

3、前述股票锁定期满后，本企业将根据市场情况及自身需要选择合法方式审慎减持，届时将严格遵守中国证券监督管理委员会、全国中小企业股份转让系统有限责任公司关于减持期限、数量及比例等相关规定。如相关法律、行政法规及规范性文件对本企业直接或间接持有的公司股份的转让、减持另有要求的，则本企业将按相关要求执行。”

#### **（6）关于股份增持或减持的承诺**

公司实际控制人于 2024 年 5 月 31 日承诺如下：

“1、本人在本次挂牌前直接或间接持有的股份分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为挂牌前所持股票的三分之一，解除转让限制的时间分别为挂牌之日、挂牌期满一年和两年；

2、本人担任公司董事、高级管理人员期间，本人将严格遵守法律、法规、规范性文件关于董事、高级管理人员持股及股份变动的有关规定，规范诚信履行董事、高级管理人员的义务，如实并及时向公司申报本人所持有的公司股份及其变动情况。在上述锁定期满后，本人在担任公司的董事、高级管理人员期间，每年转让的股份不超过本人所持公司股份总数的 25%；若在任期届满前离职的，在就任时确定的任期内和任期届满后 6 个月内，每年转让的股份不得超过本人所持有公司股份总数

的 25%，离职后 6 个月内，不转让本人所持有的公司股份；

3、若公司股票因派息、送股、资本公积转增股本等原因进行除权、除息的，上述内容须按照中国证券监督管理委员会、全国中小企业股份转让系统有限责任公司的相关规定相应调整；

4、本人将遵守《挂牌规则》等法律、法规及规范性文件的相关规定进行锁定安排以及锁定期届满后的股份减持安排。如相关法律、法规及规范性文件另有规定的，则本人将按相关要求执行。”

#### **（7）关于出资瑕疵的承诺**

公司实际控制人于 2024 年 5 月 31 日承诺如下：

“1、如公司因美康有限设立出资事宜受到任何行政主管部门追溯或处罚，或受到任何民事主体提出经济赔偿要求的，均由本人承担全部法律责任；

2、如任何第三方就公司吸收合并成都美康事项与公司产生纠纷或争议，或使公司受到相关行政处罚，导致公司遭受损失的，本人将进行全额补偿，以确保公司不因此遭受任何经济损失；

3、如果公司被要求为其员工补缴或追偿公司挂牌之前未足额缴纳的基本养老保险、基本医疗保险、失业保险、生育保险、工伤保险和住房公积金（以下统称“五险一金”），或因委托第三方机构代缴公司挂牌前应缴纳的五险一金，以及其他公司挂牌之前涉及的五险一金缴纳问题而受到有关政府部门的处罚，本人将承担应补缴或被追偿的金额、承担滞纳金和罚款等相关费用。”

#### **（8）关于未履行承诺的约束措施的承诺**

公司控股股东及其一致行动人、实际控制人、董事、监事、高级管理人员于 2024 年 5 月 31 日承诺如下：

“1、如本人/本企业未履行相关承诺事项，本人/本企业应当及时、充分披露未履行承诺的具体情况、原因及解决措施并向公司的股东和社会公众投资者道歉；

2、本人/本企业将在有关监管机关要求的期限内予以纠正或及时作出合法、合理、有效的补充承诺或替代性承诺；

3、如本人/本企业未完全、及时、有效的履行相关承诺事项，本人/本企业不得领取分红，直至本人/本企业履行相关承诺；

4、若本人/本企业未履行相关承诺事项，致使公司或者其投资者遭受损失的，本人/本企业将向公司或者其投资者依法承担赔偿责任。若本人/本企业未向公司或者其投资者依法承担赔偿责任，则本人/本企业当年度及以后年度公司利润分配方案中应享有的现金分红暂不分配，直至本人/本企业完全履行相关承诺事项的承诺函为止。”

## **十、 其他事项**

截至本招股说明书签署日，不存在需披露的其他事项。

## 第五节 业务和技术

### 一、 发行人主营业务、主要产品或服务情况

#### （一）公司主营业务基本情况

公司是国内知名的、专业从事医药知识库建设和维护，以及临床合理用药系统研发、销售和技术服务的高新技术企业。自 1997 年成立以来，公司一直深耕于临床合理用药领域，为客户提供覆盖临床诊疗全流程的合理用药信息化产品和整体解决方案，是国内该领域的领军企业之一。

经过多年持续研发投入和建设维护，公司自主建成了一套在国内具有海量数据、科学完整、更新及时的高品质医药知识库。并以此为基础，利用智能合理用药审核规则构建技术、问题处方（医嘱）智能干预技术、合理用药自定义规则引擎技术、医药信息查询库构建技术等多项核心技术开发了一系列覆盖医疗机构药事管理和药学服务全流程的临床合理用药信息化产品，为医疗机构提供临床合理用药整体解决方案，满足其临床诊疗、药学管理、医院管理等多维度需求，帮助医疗卫生专业人员预防用药差错，提升临床合理用药水平，促进临床合理用药。

公司在临床合理用药信息化领域已经建立长期的领先优势。截至报告期末，公司客户遍布全国 31 个省市自治区，累计覆盖医院 5,900 余家，占全国医院总数比例超过 15%，其中三甲医院 1,600 余家，占全国三甲医院比例超过 80%；复旦版《2023 年度中国医院综合排行榜》上榜 100 家医院中，公司产品覆盖 69 家，包括四川大学华西医院、华中科技大学同济医学院附属同济医院、山东大学齐鲁医院等。根据采招网统计的全国临床合理用药信息化产品公开招投标数据，最近四年公司合理用药相关产品中标率均为行业第一。

持续创新是公司核心竞争力的保障，通过多年来对研发方面的持续投入，公司建立起一支人员结构合理、创新能力强的研发团队。截至报告期末，公司共有研发人员 225 人，占员工总数的 43.44%，其中具有医药学背景的研发人员 98 人，占研发团队人数的 43.56%。截至本招股说明书签署日，公司在合理用药领域已经获得软件著作权 109 项，发明专利 4 项，并拥有信息技术服务标准符合性证书（ITSS 三级）、信息安全服务资质（ISCCC 三级）、信息安全管理体系认证证书和信息技术服务管理体系认证证书等多项资质。公司开发的合理用药信息支持系统（MCDEX）曾被原卫生部合理用药专家委员会评估为“已经达到国内最高水平”。同时，公司受国家药监局及下属机构委托，开发和维护国家药监局及下属机构多个药品信息管理系统，行业地位领先，竞争优势突出。

#### （二）公司主要产品或服务

公司主要产品为合理用药系统，该系统核心在于以一个具有海量数据、科学完整、更新及时的高品质医药知识库作为底层数据支撑。医药知识库的质量直接影响着合理用药系统的专业性和可靠性，公司医药知识库与合理用药系统的关系如下图所示：



|    |             |                                                                          |
|----|-------------|--------------------------------------------------------------------------|
| 3  | 药物成分标准库     | 构建依据药物活性成份归类建立的药物分组体系，收录药物活性成分 4.18 万个                                   |
| 4  | 药品剂型标准库     | 对药物所有应用剂型进行标准化后归组建立的标准库，收录药品剂型 2,139 个                                   |
| 5  | 药品规格标准库     | 对药物所有应用规格进行标准化后归组建立的标准库，收录药品标准化规格 3 万个                                   |
| 6  | 药品给药途径标准库   | 对药物所有给药途径进行标准化后归组建立的标准库，如口服、肌肉注射、静脉滴注等，收录药品给药途径 770 个                    |
| 7  | 上市药品信息库     | 标识国家药品监督机构批准上市药品品种信息库，包括药品的标准文号、名称、剂型、规格、厂家等，收录上市药品信息 22.71 万条           |
| 8  | 高警示药品目录库    | 标识高危药品分级管理策略及推荐药品的信息库，高危药品分为 A、B、C 三级，收录信息 5,700 条                       |
| 9  | 过敏源标准库      | 标识含过敏源成分药品品种信息库，收录含过敏源成分药品品种 4.7 万个                                      |
| 10 | 毒性药品品种目录库   | 标识含毒性成分药品品种信息库，如硫酸阿托品注射液、吗啡阿托品注射液含毒性药品“阿托品”，收录含毒性成分药品品种 2,486 个          |
| 11 | 麻醉/精神药品目录库  | 标识含麻醉、精神药品成分品种信息库，收录含麻醉、精神药品成分品种 4,141 个                                 |
| 12 | 兴奋剂目录标准库    | 标识含兴奋剂成分药品品种信息库，收录含兴奋剂成分品种 1.98 万个                                       |
| 13 | OTC 药物目录标准库 | 标识属于 OTC 管理属性药品品种信息库，如布洛芬混悬液（30ml:0.6g）属于 OTC 目录甲类，收录 OTC 药物目录品种 5.28 万个 |
| 14 | 国家基本药物目录标准库 | 标识属于国家基本药物管理属性药品品种的信息库，收录国家基本药物目录品种 5.82 万条                              |
| 15 | 国家医保目录标准库   | 标识属于国家医保药物管理属性药品品种信息库，如注射用头孢曲松钠属于医保目录“头孢曲松：注射剂”，收录信息 13 万个               |

## （2）医药信息知识库

医药信息知识库是公司在收集和整理国内外医药文献或信息的基础上，采用循证医学和循证药学的对数据进行筛选、评价和编译，所形成的结构化、科学化且对临床具有实际指导意义的知识库。医药信息知识库由药物专论库、儿童用药库、妊娠/哺乳用药库、超说明书用药库、药物相互作用专论库、医药时讯库等 27 个子库组成。医药信息知识库既是公司合理用药信息化产品中信息查询功能的数据来源，又是医药审查规则库的源数据。

医药信息知识库的主要子库说明如下：

| 序号 | 名称    | 说明                                                                                                                              |
|----|-------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1  | 药物专论库 | 以通用名称为主线，提供上市西药和中成药临床应用和安全信息的药物综述文章 5,745 篇。详细阐述药物临床应用信息和安全信息，内容基于对国内外药物临床应用及研究文献的循证医学原则评价。药物专论编写体系统一，结构清晰，层次分明，提供信息均有证可循，有据可查。 |
| 2  | 儿童用药库 | 关于儿童临床用药和安全信息的专项数据库，为医生、药师提供重点关注的用法用量、用药建议、用药安全及儿童药代动力学信息，收录文章 773 篇。内容聚焦于儿童，为儿童安全用药提供信息参考，并以表格形式呈现儿童用药重点关注的用法用量信息，便于快速查        |

|    |           |                                                                                                                                                                                                                     |
|----|-----------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|    |           | 阅。                                                                                                                                                                                                                  |
| 3  | 妊娠/哺乳用药库  | 关于妊娠/哺乳人群临床用药和安全信息的专项数据库，基于循证医学原则评价的用药综述数据库，收录妊娠哺乳用药相关文章 1,134 篇。评估患者在妊娠期、哺乳期用药风险，并提出合理用药建议。数据基于对国内外说明书、专业数据库、专著及研究文献的循证和评价。                                                                                        |
| 4  | 超说明书用药库   | 收录临床常用药物的超说明书用药信息，并提供循证医学证据，收录文章约 3,015 篇。用表格直观地展示超说明书用药类型、证据类型、推荐意见、用法用量、作用机制等信息，方便查阅。正文中标记参考文献，并可通过超链接查看原始文献。                                                                                                     |
| 5  | 药物相互作用专论库 | 全面收录国内外核心期刊中的药物-药物、药物-食物、药物-保健品、药物-酒精、药物-咖啡因之间的相互作用信息，收录相关规则 8,800 条。详细阐述相互作用的结果、机制、临床处理、严重级别、案例报道的分析讨论等内容。提供单药相互作用查询和多药相互作用审查功能，具有信息丰富、数据准确、使用方便等特点。                                                               |
| 6  | 药品重要信息提示库 | 关于药品安全性或其它重要警示信息的专项数据库，收录相关信息 3.4 万条，包括药品禁忌症、妊娠用药、哺乳用药以及药品属性等，能够以简明扼要的方式及时提示用户所开药品的相关信息。                                                                                                                            |
| 7  | 用药教育指导库   | 关于患者用药教育的专项数据库，收录相关文章 1.07 万篇。以通用名称+给药途径为主线，提供指导普通公众合理用药的教育信息，重点阐述用药前、用药时及用药后患者需要了解的信息，帮助患者安全、正确用药。文章内容浅显易懂，采用问答形式，用通俗的语言诠释专业的用药知识，采用图文形式，提示重要信息，直观形象展示复杂的用药方法。                                                     |
| 8  | 疾病教育知识库   | 关于疾病教育指导的专项数据库，收录相关文章 1,716 篇。提供从就诊、治疗到出院后全流程的疾病教育指导信息，针对就诊的各个环节，从临床角度指导患者需要注意和配合的事项，有助于提高治疗依从性、改善治疗效果。文章内容包括疾病概述、检验检查、治疗方法、手术方案、预防、饮食和生活指导各个方面，均由医护专业人员编辑，由经验丰富的一线临床医生/护士进行审核。文章采用图文、视频等多种形式，形象生动诠释疾病，语言轻松活泼，通俗易懂。 |
| 9  | 检验值库      | 提供临床常用检验项目的参考信息，以协助专业人员解读检验结果，收录相关文章 1,253 篇。内容包括检验项目基本信息、检验方法、正常参考值范围、结果与临床意义、药物对检验结果的影响、样本准备与采集、注意事项等信息。                                                                                                          |
| 10 | 药品说明书库    | 国内较完整的药品说明书库，收录药品说明书 9.02 万篇，全面覆盖临床在用药品，收录药品监管机构如 NMPA、FDA 发布的说明书及 EMA 集中审批的说明书，英文说明书提供中文翻译，并持续提供 NMPA 发布的药品说明书勘误信息和修订版本。                                                                                           |
| 11 | 医药公式工具库   | 收录临床常用的医药公式、评分量表、分级（或分期）标准等，提供计算及快速评分功能，为医药专业人员提供 1,100 个实用的临床工具。                                                                                                                                                   |
| 12 | DDD 值库    | 收录全国抗菌药物临床应用监测网和 WHO 官网中的 ATC/DDD 索引中的药物 DDD 值，为用户计算药物使用频度提供参考，收录相关信息 6,000 条。                                                                                                                                      |
| 13 | FDA 妊娠分级库 | 提供 FDA 根据药物对动物或妊娠期妇女不同程度的致畸（或安全）危险而定的分级，数据来源于 FDA 药品说明书原文，收录数据 1,600 条。                                                                                                                                             |
| 14 | 医药时讯库     | 收录国内外药品监管部门、权威专业机构发布的药物最新研究成果、                                                                                                                                                                                      |

|    |          |                                                                                                                                                     |
|----|----------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|    |          | 药物警戒、新药研发和上市资讯等信息，收录信息 1.08 万条，内容包括药物临床应用、用药安全、新药信息、研究动态、医药动态等信息，全面涵盖临床药物的最新动态。                                                                     |
| 15 | 中药材库     | 收录临床常用 900 味中药材的基本属性和临床应用指导的综述信息，重点阐述中药材的炮制方法、药性、功效、临床应用、用法用量、注意事项以及现代研究方法和应用实践中的最新进展和成果。                                                           |
| 16 | 中医方剂库    | 收录中医临床常用的“基础方”“代表方”以及古今各种中医药文献中记载的 1.8 万个方剂，重点介绍方剂的组成、用法用量、功效、主治及注意事项等内容，相同名称的方剂收录不同来源的参考内容。                                                        |
| 17 | 中医标准与术语库 | 提供国家卫健委、国家中医药管理局等权威机构发布的中医药行业标准和术语，收录相关信息 6,100 条。内容包括中医病证诊断疗效标准、中医临床（疾病、证候、治法）诊疗术语、中医基础理论术语等信息。中医病证诊断疗效标准与中医临床路径、中医诊疗方案及中医临床诊疗术语建立相关链接，便于快速查阅相关内容。 |

### （3）医药审查规则库

医药审查规则库是对药品基础信息库、医药信息知识库中的数据进行专业分析、知识抽取、信息融合重述后构建的具备计算机审查要素，符合计算机运算逻辑，输出结果可以满足临床合理用药专业性和准确性要求的数据规则库。医药审查规则库主要用于实现公司合理用药信息化产品中的处方（医嘱）审查功能，是处方（医嘱）审查的后台运算规则。

医药审查规则库由药物相互作用、重复用药、药物禁忌症、药物过敏、给药途径、剂量范围、配伍浓度、特殊人群用药、医保审查等 33 个子规则库组成。主要子规则库说明如下：

| 序号 | 名称      | 说明                                                      |
|----|---------|---------------------------------------------------------|
| 1  | 药物相互作用库 | 用于审查药物-药物/食物合用时可能产生相互影响结果的规则库，收录相关规则 8,900 条            |
| 2  | 重复用药库   | 用于审查处方（医嘱）中多个重复药物成分的规则库，收录相关规则 3.8 万条                   |
| 3  | 药物禁忌症库  | 用于审查患者病生状态下存在禁忌用药的规则库，收录相关规则 4.2 万条                     |
| 4  | 药物过敏库   | 用于审查处方（医嘱）中是否存在可能导致患者过敏药品的规则库，收录相关规则 6.2 万条             |
| 5  | 药物剂量范围库 | 用于审查处方（医嘱）中药品剂量及给药频次超量的规则库，收录相关规则 85 万条                 |
| 6  | 给药途径库   | 用于审查处方（医嘱）药品的给药途径是否合理的规则库，收录相关规则 35.6 万条                |
| 7  | 配伍浓度库   | 用于审查处方（医嘱）中同组注射药品配伍后的药品浓度是否在合理用药浓度范围内的规则库，收录相关规则 2.7 万条 |
| 8  | 体外配伍库   | 用于审查处方（医嘱）中的同组注射药品能否在同一容器中配制的规则库，收录相关规则 34.8 万条         |
| 9  | 儿童用药库   | 用于审查处方（医嘱）中是否存在儿童禁用或慎用药品的规则库，收录相关规则 14.7 万条             |
| 10 | 老人用药库   | 用于审查处方（医嘱）中是否存在老年患者禁用或慎用药品的规则库，收录相关规则 5.2 万条            |
| 11 | 性别用药库   | 用于审查处方（医嘱）药物是否存在不适用于当前患者性别药品的规则库，收录相关规则 1,200 条         |
| 12 | 妊娠用药库   | 用于审查处方（医嘱）中是否存在妊娠期患者禁用或慎用药品的规                           |

|    |        |                                               |
|----|--------|-----------------------------------------------|
|    |        | 则库，收录相关规则 11.4 万条                             |
| 13 | 哺乳用药库  | 用于审查处方（医嘱）中是否存在哺乳期患者禁用或慎用药品规则库，收录相关规则 7.5 万条  |
| 14 | 肝损害剂量库 | 用于审查和监测肝功能损害患者使用药品剂量是否合理的规则库，收录相关规则约 1.4 万条   |
| 15 | 肾损害剂量库 | 用于审查和监测肾功能损害患者使用药品剂量是否合理的规则库，收录相关规则 22.6 万条   |
| 16 | 药物检验值库 | 用于审查和监测患者处方（医嘱）用药与患者检验结果是否合理的规则库，收录相关规则 350 条 |
| 17 | 医保审查库  | 用于审查处方用药是否符合医保要求的规则库，收录相关规则 6,600 条           |

2、临床合理用药系统

在利用自主开发的高品质医药知识库基础上，公司先后开发了合理用药监测系统（PASS）、药师审方干预系统（PASS PR）、临床药学管理系统（PASS PA）、合理用药信息支持系统（MCDEX）、智慧药学服务平台（PASS PIP）、医院处方集管理系统（Hospital Formulary）、互联网审方系统、集采药品智能管控系统（PASS VBP）、DRG/DIP 用药分析系统、药师培训平台等合理用药信息化产品。上述产品能够根据患者的实际情况提供精准、科学和智能的合理用药审查，为医生和药师提供覆盖临床诊疗全过程的用药决策支持，实现事前提醒、事中干预、事后监管和统计分析的全过程服务。产品体系如下图所示：



公司各产品功能侧重点列示如下：

| 产品名称               | 功能侧重点说明                                                                                                                            | 主要应用场景                                                                   |
|--------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------|
| 合理用药监测系统（PASS）     | 事前合理用药自动审查和医药信息查询平台。在医生开具处方（医嘱）时进行合理用药审查，当出现不合理用药情形时为医生提供针对性的用药提示信息，同时提供相关医药信息查询服务。                                                | 医生工作站，在医生开具处方（医嘱）时进行合理用药提示。                                              |
| 药师审方干预系统（PASS PR）  | 事中处方（医嘱）审核平台。医生提交处方（医嘱）后，系统进行合理用药审查，出现不合理用药情况时进行拦截，并转给药师进行人工审核；对于审核未通过而医生继续提交的问题处方，审方药师可查看处方及问题信息，并与医生进行在线沟通，双方达成一致后，执行双签通过。       | 药师工作站，在医生处方（医嘱）开具后，由药师对处方（医嘱）进行合理用药审核。                                   |
| 临床药学管理系统（PASS PA）  | 事后处方点评平台。协助药师完成大样本处方（医嘱）点评、用药情况分析和药品用量管理，帮助医院逐步减少不合理用药，降低药品费用，保障患者权益。                                                              | 处方质量管理，对医院已经完成处方（医嘱）的合理用药情况进行点评、分析和管理的。                                  |
| 合理用药信息支持系统（MCDEX）  | 医药信息查询平台。根据临床专业工作对医药信息的需要，提供国内外权威医药信息源的数据库查询系统。系统收录整理了各类临床用药相关信息，是医疗卫生技术人员获取医药信息的有效工具。                                             | 医药学专业人员利用该系统可查询各类临床医药信息。                                                 |
| 智慧药学服务平台（PASS PIP） | 药学服务平台。协助药师高效开展住院患者监护、药学门诊、药品不良反应监测、居家药学服务、用药咨询和用药指导等工作。                                                                           | 对患者用药过程进行监测、记录和分析，并为患者提供用药指导等服务。                                         |
| 其他产品               | 医院处方集管理系统侧重于辅助医院编制和维护处方集；美康健康助手侧重于指导患者用药；互联网审方系统侧重于线上处方审查；集采药品智能管控系统侧重于集采用药管理；DRG/DIP 用药分析系统侧重于病种用药分析和标准化用药方案制定；药师培训平台侧重于培养药师审方技能。 | 分别用于生成医院处方集、为患者提供药学服务、为开展互联网诊疗的医院提供线上审方服务、为医院提供病种用药分析、集采用药管理，以及培养药师审方技能。 |

### （1）合理用药监测系统（Prescription Automatic Screening System，简称 PASS）

PASS 是一款数据库应用软件，根据临床合理用药专业工作的基本特点和要求，以公司自有的高品质医药知识库为支撑，运用 AI、大数据和 NLP 技术实现处方（医嘱）自动审查和医药信息在线查询，能够及时发现医嘱中潜在的不合理用药问题，提高处方（医嘱）合理率。

#### ①PASS 的核心功能

处方（医嘱）审查是 PASS 的核心功能，PASS 通过无缝嵌入医院的 HIS、CIS 或 EMR 系统，在医生录入处方（医嘱）时提供相关药品的重要提示和说明书信息，并对处方（医嘱）进行用法用量、药物过敏、诊断相关、药物与检验检查、药物配伍、特定人群用药、抗菌药物管理、跨处方审查、药事管理等多方面审查，以不同颜色警示灯给出相应的提示供医生参考，协助医生正确地筛选药物和确定处方（医嘱），以降低用药错误发生的可能性。

PASS 内嵌数据体量大，收录 20 万余 NMPA 批准上市的药品信息，超过 180 万条审核规则，提

供 30 余个审查模块，覆盖用药合理性、适宜性、规范性审查，全方位监测用药问题。

PASS 审查类型如下：

| 审查类型    | 模块名称                           | 简要介绍                                                           |
|---------|--------------------------------|----------------------------------------------------------------|
| 用法用量    | 剂量范围、给药途径、肝肾损害剂量               | 对次剂量、日剂量、极量、疗程、给药持续时间、给药途径等进行审查。                               |
| 药物过敏    | 药物过敏                           | 可结合患者过敏史对处方中有可能导致过敏反应的药品进行提示，支持交叉过敏提示、成分过敏提示（包括药物与辅料或食物的过敏信息）。 |
| 诊断相关    | 超适应症、禁忌症、不良反应                  | 结合诊断对处方（医嘱）中药品存在超适应症用药或与病人病生状态相关联的禁忌症、不良反应进行提示。                |
| 药物与检验检查 | 药物检验值、检验检查申请单                  | 结合患者的检验项目、检验结果审查处方（医嘱）是否合理。                                    |
| 药物配伍    | 配伍禁忌、配伍浓度、钾离子监测、全胃肠外营养（TPN）审查  | 针对体外配伍所使用药品，对药品与药品是否可配、浓度是否合理、营养成分是否均衡进行审查。                    |
| 特定人群用药  | 性别用药、成人用药、老人用药、儿童用药、妊娠/哺乳期妇女用药 | 结合患者基本信息，对不同人群使用禁用、慎用药品等情况提示。                                  |
| 抗菌药物管理  | 围术期用药、耐菌耐药率                    | 结合手术项目审查抗菌药物预防用药、治疗用药、给药时机等是否合理，并可结合院内细菌耐药率监测数据进行用药提示。         |
| 跨处方审查   | 相互作用、重复用药、累积剂量                 | 可对当前处方（医嘱）药品中是否存在相互作用、重复用药、累积剂量问题进行提示，也可结合历史处方（医嘱）联合审查。        |
| 药事管理方面  | 越权用药、超多日用量、门诊输液、规范性审查、医保审查     | 根据医院管理要求，结合《抗菌药物指导原则》《处方管理办法》全国及各省医保政策等文件规定，审查处方（医嘱）是否符合要求。    |

## ②PASS 的其他功能

PASS 其他产品功能还包括：医药信息查询、自定义功能、统计分析功能、PASS 通信平台、患者用药指导单等，具体如下：

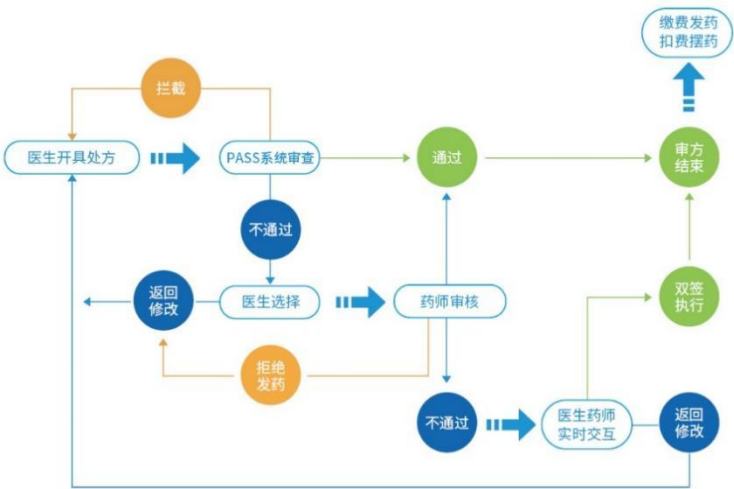
| 序号 | 产品功能   | 功能介绍                                                                                                                                                               |
|----|--------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1  | 医药信息查询 | PASS 内嵌公司医药知识库部分数据，可以为用户提供药品说明书、中药材专论、重要提示内容的查询。为医生在开具处方（医嘱）时，提供个性化、精细化的用药提示信息，辅助医生进行用药决策，避免不合理用药。                                                                 |
| 2  | 自定义功能  | 包括审查结果自主屏蔽与审查规则自定义功能。用户可以根据临床实际情况或管理需要，对 PASS 审查结果进行自主屏蔽或者自行维护数据建立自定义规则库，让系统审查结果更加贴近用户个性化的用药管理需要。                                                                  |
| 3  | 统计分析功能 | PASS 在进行用药监测时，可以对监测结果数据进行自动采集和保存，提供全面的药物监测结果统计分析功能。用户可根据需要设定统计条件和范围，显示问题处方（医嘱）发生情况、问题类型、分布科室、严重程度和发生频率，进行监测结果的全方位统计和分析，能生成各种统计报表并可以 Excel 文件的形式导出，为医院相关部门提供用药管理数据。 |

|   |           |                                                                                 |
|---|-----------|---------------------------------------------------------------------------------|
| 4 | PASS 通信平台 | PASS 通信平台为医生和药师提供用药情况的互动交流平台，利用该通信平台，医生在开处方（医嘱）过程中与药师交流，药师在进行处方点评或审查结果分析时与医生沟通。 |
| 5 | 患者用药指导单   | PASS 根据患者基本信息、疾病情况以及处方药品信息自动生成有针对性的患者用药教育指导单，方便指导患者正确用药，用户可自行维护本院用药指导内容。        |

（2）药师审方干预系统（PASS PharmReview，简称 PASS PR）

PASS PR 主要安装在药师工作站，根据临床药师工作的专业特点和基本要求，帮助药师在医生开完处方（医嘱）后，患者缴费前完成处方（医嘱）实时审查并干预，及时发现潜在的不合理用药问题，预防药物不良事件的发生，促进临床合理用药工作。

医生开具处方（医嘱）时 PASS 自动进行合理用药实时审核，当存在不合理用药情况时给与医生相关警示或自动拦截。对于系统审核未通过而医生继续提交的问题处方（医嘱），审方药师可利用 PASS PR 查看处方（医嘱）及问题信息，并进行在线沟通和干预。对于严重不合理的处方，审方药师可选择拒绝发药。对于医生坚持提交的处方，PASS 以“双签”进行标记，以备留存点评。审核流程如下图所示：



PASS 和 PASS PR 共同组成前置审方系统，可以帮助医疗机构显著提高处方（医嘱）审核效率，提升处方合理率，促进临床合理用药。部分实施案例如下：

案例 1：河南省人民医院

|              |                                                                                                                      |
|--------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 医院名称         | 河南省人民医院                                                                                                              |
| 医院等级         | 三级甲等综合性医院                                                                                                            |
| 医院门诊量        | 2023 年门诊量超过 300 万人次                                                                                                  |
| 医院床位数        | 5,500 张                                                                                                              |
| 处方前置审核系统上线时间 | 2018 年 5 月                                                                                                           |
| 实施效果         | 医院处方前置审核系统运行后，门诊处方合理率由 2018 年 1 月的 73.99%提升至 2020 年 6 月的 97.74%。2018 年 1-6 月、2019 年 1-6 月以及 2020 年 1-6 月的门诊处方平均合理率分别 |

|      |                                                                                                      |
|------|------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|      | 为（76.67±4.89）%、（93.33±1.05）%和（96.58±1.66）%，处方合理率明显提升。2019年、2020年的门诊处方平均合理率与2018年有显著性差异（ $P<0.001$ ）。 |
| 数据来源 | 赵成龙等. 医院处方前置审核系统的建立及对门诊处方质量的影响. 药学服务与研究. 2021(2):146-149.                                            |

**案例 2：江苏省人民医院**

|              |                                                                                                                                                                                                                                        |
|--------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 医院名称         | 江苏省人民医院                                                                                                                                                                                                                                |
| 医院等级         | 三级甲等综合性医院                                                                                                                                                                                                                              |
| 医院门诊量        | 2023 年门诊量近 300 万人次                                                                                                                                                                                                                     |
| 医院床位数        | 4,500 张                                                                                                                                                                                                                                |
| 处方前置审核系统上线时间 | 2019 年 4 月                                                                                                                                                                                                                             |
| 实施效果         | 收集本院 2019 年 4 月至 2020 年 6 月门诊钙调磷酸酶抑制剂（calcineurin inhibitors, CNI）处方 21,869 张，统计分析发现 2019 年 4 月、2019 年 5 月处方合理率分别为 83.06% 和 82.78%，2019 年 7 月后处方合理率明显上升，2019 年 7 月至 2020 年 6 月平均处方合理率达 95.05%。<br>结论：PASS 系统可在一定程度上监测不合理处方，提高临床合理用药水平。 |
| 数据来源         | 马祝悦等. PASS 系统对钙调磷酸酶抑制剂处方监测结果分析及改进措施. 药学与临床研究. 2021,29(03): 229-232.                                                                                                                                                                    |

**案例 3：北京清华长庚医院**

|              |                                                                                                                                                                                                               |
|--------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 医院名称         | 北京清华长庚医院                                                                                                                                                                                                      |
| 医院等级         | 三级甲等综合性医院                                                                                                                                                                                                     |
| 医院门诊量        | 2020 年门急诊量达 78 万人次                                                                                                                                                                                            |
| 医院床位数        | 1,000 张                                                                                                                                                                                                       |
| 处方前置审核系统上线时间 | 2019 年 6 月                                                                                                                                                                                                    |
| 实施效果         | 收集医院 2019 年 1-12 月的住院医嘱单共 439,822 张，统计并比较处方前置审核实施前（2019 年 1-6 月）、实施后（2019 年 7-12 月）的医嘱不合理率，结果发现实施后的医嘱不合理率和退药率分别为 1.25% 和 2.20%，均低于实施前的 2.02% 和 3.20%，差异有统计学意义（ $P<0.01$ ）；<br>开展处方前置审核可降低医嘱不合理率和退药率，促进临床合理用药。 |
| 数据来源         | 张雅鑫等. 处方前置审核用于住院医嘱的效果分析. 中国药业. 2022,31(03):12-14.                                                                                                                                                             |

**案例 4：华中科技大学同济医学院附属同济医院**

|              |                                                                     |
|--------------|---------------------------------------------------------------------|
| 医院名称         | 华中科技大学同济医学院附属同济医院                                                   |
| 医院等级         | 三级甲等综合性医院                                                           |
| 医院门诊量        | 年均门（急）诊量 735 万人次                                                    |
| 医院床位数        | 6,772 张                                                             |
| 处方前置审核系统上线时间 | 2019 年 5 月                                                          |
| 实施效果         | 2019 年门诊次均药费较 2018 年同比下降 4.8%；I 类切口预防性抗菌药物使用率和特殊级抗菌药物使用率环比下降 11.41% |

|      |                                                             |
|------|-------------------------------------------------------------|
|      | 和 11.98%；辅助用药占比环比下降 18.45%。                                 |
| 数据来源 | 刘金玉等. 多学科合作与循证助力处方前置审核模式构建. 中国医院药学杂志. 2021,41(09): 948-952. |

**（3）临床药学管理系统（PASS PharmAssist，简称 PASS PA）**

处方点评是根据相关法规、技术规范，对处方书写的规范性及药物临床使用的适宜性进行评价，发现存在或潜在的问题，制定并实施干预和改进措施，促进临床药物合理应用的过程。

PASS PA 根据临床药师工作的专业特点和基本要求，结合《三级综合医院评审标准实施细则》《处方管理办法》《医院处方点评管理规范（试行）》《抗菌药物临床应用监测方案》等相关管理规范的要求，运用信息技术帮助药师开展处方点评、抗菌药物临床应用监测、合理用药指标统计、抗菌药物使用统计分析、全院用药情况统计等工作。

PASS PA 将《医院处方点评管理规范（试行）》中对处方的 28 项点评点进行标准化处理，结合医院临床药学的工作特点和需求，提供全处方/全医嘱/专项药品点评等多个点评模块，提供符合用药要求的点评规则，可实现从抽样、分配、求助、专家复核、反馈医生、医生申述到药师审结的点评闭环管理，帮助医院提高合理用药水平。处方点评流程如下：



**（4）合理用药信息支持系统（MCDEX）**

MCDEX 是公司根据临床合理用药专业工作对临床信息的需要，开发的一个集成了国内外权威医药信息源的数据库查询软件系统。MCDEX 收录了公司自研的医药知识库，包含临床用药所需的各类信息，如药物专论、超说明书用药、儿童用药、妊娠哺乳用药、药物相互作用、药品说明书等，是医师、药师等医疗卫生技术人员获取医药信息的有效工具。

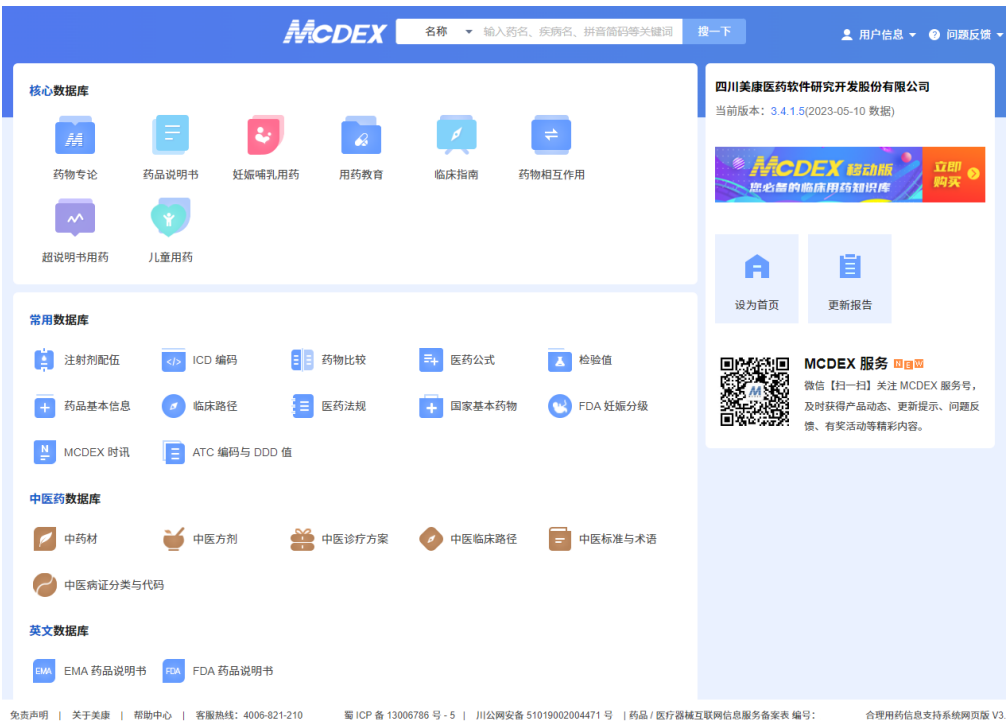
MCDEX 收录的核心数据库如下：

| 序号 | 数据库名称 | 内容说明                            |
|----|-------|---------------------------------|
| 1  | 药物专论  | NMPA 药品审批中心监制，以通用名称为主线，提供西药和中成药 |

|   |          |                                                                                                                                                  |
|---|----------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|   |          | 临床应用和安全信息的药物综述文章 5,745 篇，详细阐述药物临床应用信息和安全信息，内容基于对国内外药物临床应用及研究文献的循证医学原则评价。药物专论编写体系统一，结构清晰，层次分明，提供信息均有证可循，有据可查。                                     |
| 2 | 超说明书用药   | 提供临床常用药物的超说明书用药信息，并提供循证医学证据，收录文章约 3,015 篇，用表格直观的展示超说明书用药类型、证据类型、推荐意见、用法用量、作用机制等信息，方便查阅。正文中标记参考文献，并可通过超链接查看原始文献。                                  |
| 3 | 儿童用药     | 提供新生儿/儿童用药的临床应用和安全信息，侧重点为医生、药师重点关注的用法用量、用药建议、用药安全及儿童药代动力学信息，收录文章 773 篇。内容聚焦于儿童，为儿童安全用药提供信息参考，并以表格形式呈现儿童用药重点关注的用法用量信息，便于快速查阅。                     |
| 4 | 妊娠哺乳用药   | 提供关于妊娠/哺乳人群临床用药和安全信息的专项数据，收录妊娠哺乳用药相关文章 1,134 篇，评估患者在妊娠期、哺乳期用药风险，提出合理用药建议。数据基于对国内外说明书、专业数据库、专著及研究文献的循证和评价。                                        |
| 5 | 药物相互作用   | 全面收录国内外权威文献中的药物-药物、药物-食物、药物-保健品、药物-酒精、药物-咖啡因之间的相互作用信息。收录药物相互作用规则 8,800 条，包括相互作用的结果、机制、临床处理、严重级别评价、案例及报道的分析讨论等内容。提供查询和审查两种功能，具有信息丰富、数据准确、使用方便等特点。 |
| 6 | 药品说明书    | 国内较完整的药品说明书库，收录药品说明书 9.02 万篇，全面覆盖临床在用药品，收录药品监管机构如 NMPA、FDA 发布的说明书及 EMA 集中审批的说明书，英文说明书提供中文翻译。持续提供 NMPA 发布的药品说明书勘误信息和修订版本。                         |
| 7 | 药品基本信息   | 国内完整的上市药品信息库，完整收载 NMPA 批准上市药品的基本信息，并对药物、国家基本药物、国家社保药物、精神药、麻醉药等进行标注。                                                                              |
| 8 | MCDEX 时讯 | 收录国内外药品监管部门、权威专业机构发布的药物最新研究成果、药物警戒、新药研发和上市资讯等信息，内容包括药物临床应用、用药安全、新药信息、研究动态、医药动态等信息，全面涵盖临床药物的最新动态。                                                 |

MCDEX 包含的其他数据库有：国家基本药物、临床指南、临床路径、FDA 妊娠分级、ICD 编码、药物比较、DDD 值、医药法规、FDA 药品说明书（英文）、EMA 药品说明书（英文）和中医药等。

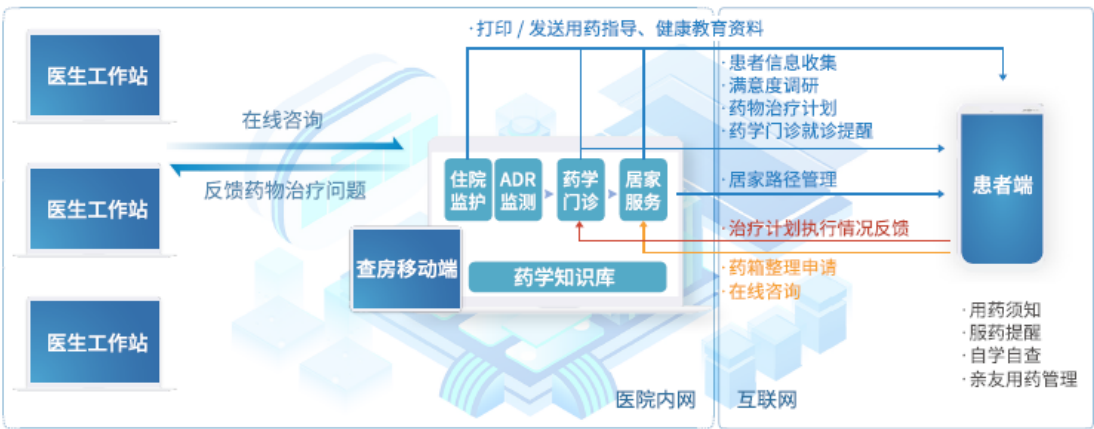
产品界面图如下：



对于该产品，2012 年 5 月，原卫生部合理用药专家委员会召开工作总结会并出具推荐函，认为：MCDEX 系统达到了国内最高水平。从产品形式看，与国际水平一致；从内容看，药物方面数据库类别基本达到国际水平；在信息内容的细致化及贴近临床需求上，也已达到国内领先；从临床实践的需求上，已能较好满足医生、药师的工作需要。

**（5）智慧药学服务平台（PASS Pharmacy Intelligence Platform，简称 PASS PIP）**

PASS PIP 覆盖患者药物治疗全过程，可协助药师高效开展住院患者监护、药学门诊、居家药学服务、用药咨询和用药指导工作，并提供一体化药学服务模式，将医院内网信息和外网信息进行交互，从而将药学服务由医院内部延伸至外部。方案示意图如下：



PASS PIP 主要由住院药学监护系统（PASS IPC）、药学咨询管理系统（PASS MTM）、药品不良反应智能监测系统（PASS ADR）和居家服务系统（PASS OHC）组成，具体情况如下表所示：

| 产品名称                   | 主要功能                                                                             | 主要应用场景              |
|------------------------|----------------------------------------------------------------------------------|---------------------|
| 住院药学监护系统（PASS IPC）     | 协助药师完成移动查房、药学监护、药物重整、用药干预、用药教育、用药咨询记录等工作，为临床药师提供以患者为中心的药学监护平台，提高药师工作效率，保障患者用药安全。 | 在患者住院期间进行全程化药学监护    |
| 药学咨询管理系统（PASS MTM）     | 协助药师开展药物治疗管理、用药咨询、用药指导等工作，可帮助药师发现治疗问题、高效完成工作记录，提高患者用药依从性，预防患者用药错误。               | 为长期用药的慢性病患者提供药物治疗管理 |
| 药品不良反应智能监测系统（PASS ADR） | 实现对药品不良反应的智能监测、报告管理、知识库查询、统计分析和公告信息等。                                            | 药品不良反应监测            |
| 居家服务系统（PASS OHC）       | 协助药师开展居家药学服务，持续监测患者健康指标，收集患者随访评估反馈，加强患者与药师之间的沟通与交流，提升患者自我用药管理能力，提高患者用药依从性和满意度。   | 为患者提供远程用药管理和咨询      |

#### （6）其他产品

其他产品主要包括医院处方集管理系统（Hospital Formulary）、美康健康助手、互联网审方系统、集采药品智能管控系统（PASS VBP）、DRG/DIP 用药分析系统和药师培训平台，具体情况如下表所示：

| 产品名称                          | 主要功能                                                                                                                 | 主要应用场景             |
|-------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|
| 医院处方集管理系统（Hospital Formulary） | 帮助医院便捷高效地编制、维护医院处方集，满足客户对医院处方集的个性化需求，推动医院的药事管理工作，提升医院信息化水平。该系统既可单独使用，也可和合理用药信息支持系统（MCDEX）联合使用。                       | 用于编制医院自有的药品目录和处方手册 |
| 美康健康助手                        | 用于协助医疗机构开展患者用药指导的微信公众平台，可实现处方扫码、用药提醒、亲友管理等功能。                                                                        | 用于为离院患者提供用药指导      |
| 互联网审方系统                       | 在医生通过互联网医生工作站录入处方后，对方进行药物剂量范围、药物过敏、药物相互作用、药物禁忌症、不良反应等方面进行审查，及时进行提醒和警示用药问题，以降低不合理用药风险，提高审方效率和用药安全性。                   | 用于线上处方审核           |
| 集采药品智能管控系统（PASS VBP）          | 结合《医疗机构国家组织集中采购药品管理中国专家共识》等专家指导文件对集采药品信息化支持系统的要求，提供包括动态监测、任务智能测算、任务量审查管理、统计分析等功能，协助医生和药师高效完成集采药品使用任务。                | 用于医疗机构集采药品使用管理     |
| DRG/DIP 用药分析系统                | 帮助药师从病种角度出发，分析出院患者用药数据，制定安全、经济、合理的标准化用药方案，实现临床用药的精细化管理，控制病种药品费用。                                                     | 用于病种用药分析和标准化用药方案制定 |
| 药师培训平台                        | 为医疗机构进行药师培训时提供处方审核实操演练以及理论考核支持的工具。平台以实际案例（即处方）为数据库，实现案例学习、审方练习、审方考核主要功能以及任务管理、用户管理、案例维护（管理/上传）等辅助功能，并提供理论考核功能助力药师培训。 | 用于协助医疗机构开展药师审方能力培训 |

3、数据更新和软件运维服务

公司为医疗机构提供数据及系统维护服务，以保证相关系统中的医药数据更新及时，系统运行稳定，并据此向医疗机构按年度收取相应的服务费用。

（1）数据更新服务

为确保医药知识库的数据完整性和更新及时性，公司每年会安排专业的数据收集、编辑和审校人员依据最新、权威的医药信息对知识库进行完善更新。公司每年为医疗机构提供 2 次 PASS 系列产品数据更新，10 次 MCDEX 产品数据更新。更新内容主要为美康医药知识库中收集整理的最新的药品基础信息、医药信息以及医药审查规则，以确保医疗机构能够及时获取最新的医药信息，提高合理用药水平。

（2）软件运维服务

公司为医疗机构安装完成相关系统后，为确保系统稳定运行，公司采用电话、微信和现场技术支持等多种渠道为客户提供软件运维服务，并根据客户业务需求分别提供基础维护服务、标准维护服务、全面维护服务、重点维护服务和样板维护服务等多种服务模式，为客户提供软件升级、现场巡检维护、基础数据维护、现场药学指导顾问服务和产品应用咨询服务等多种软件维护项目。

4、软件开发和技术服务

（1）软件开发

软件开发是公司利用在医药信息数据上所拥有的较高数据分析处理和专业软件开发能力，主要为国家药监局及下属机构等客户提供药品信息分析、处理和管理的计算机系统开发服务。

（2）技术服务

技术服务主要为公司为国家药监局药品审评中心、药品审核查验中心等提供软件系统日常运维服务、数据标准化日常运维服务、技术咨询等。

（三）主营业务收入的构成

单位：万元

| 项目                | 2024 年度   |       | 2023 年度   |       | 2022 年度   |       |
|-------------------|-----------|-------|-----------|-------|-----------|-------|
|                   | 金额        | 比例(%) | 金额        | 比例(%) | 金额        | 比例(%) |
| 临床合理用药系统          | 18,141.46 | 73.94 | 17,698.75 | 75.57 | 14,337.59 | 77.70 |
| 其中：合理用药监测系统（PASS） | 3,552.12  | 14.48 | 3,716.37  | 15.87 | 3,292.04  | 17.84 |
| 药师审方干预系统（PASS PR） | 7,686.34  | 31.33 | 7,611.47  | 32.50 | 5,769.73  | 31.27 |
| 临床药学管理系统（PASS PA） | 3,350.51  | 13.66 | 3,598.62  | 15.36 | 3,437.32  | 18.63 |
| 合理用药信息支持系统        | 1,175.45  | 4.79  | 1,116.83  | 4.77  | 850.90    | 4.61  |

|                        |           |        |           |        |           |        |
|------------------------|-----------|--------|-----------|--------|-----------|--------|
| (MCDEX)                |           |        |           |        |           |        |
| 智慧药学服务平台<br>(PASS PIP) | 1,950.78  | 7.95   | 1,196.00  | 5.11   | 569.29    | 3.09   |
| 其他                     | 426.26    | 1.74   | 459.46    | 1.96   | 418.32    | 2.27   |
| 软件开发和技术服务              | 414.80    | 1.69   | 613.00    | 2.62   | 389.03    | 2.11   |
| 数据更新和运维服务              | 5,978.05  | 24.37  | 5,109.44  | 21.82  | 3,726.51  | 20.19  |
| 合计                     | 24,534.30 | 100.00 | 23,421.18 | 100.00 | 18,453.13 | 100.00 |

报告期内各期，公司主营业务收入分别为 18,453.13 万元、23,421.18 万元和 24,534.30 万元，保持了平稳增长。

#### （四）主要经营模式

##### 1、研发模式

公司研发中心由数据部和软件部构成，数据部负责医药知识库建设、编辑和维护等，软件部负责软件系统开发、测试、质量控制及发布管理等，相关研发模式如下：

##### （1）医药知识库研发

公司医药学编辑遵循标准化信息处理技术规范和工作流程，对国内外医药监管机构颁布的法规/标准、权威医药学理论专著、临床诊疗指南与专家共识、药品说明书、高质量循证研究文献等专业权威数据进行长期收集、整理和持续跟踪，采用公司自主研发的数据收集评判系统、数据编辑系统、数据及规则维护更新系统、数据质控系统、数据发布系统等工作平台，开展数据库研发和更新维护工作。公司每年会对医药知识库进行定期更新，其中，药品基础信息库、医药信息知识库每年更新 10 次，医药审查规则库每年更新 4 次。同时，公司会根据所收集的最新的医药信息对医药知识库进行动态更新。公司医药知识库数据维护流程通常包括数据收集、筛选、评价、初次编辑、审校、咨询专家、质控检查、数据校验、测试、发布等阶段。

##### （2）软件产品研发

软件产品研发依托公司自有的医药知识库，结合客户需求及具体应用场景，确定研发方向。软件产品研发工作流程分为问题定义及规划、需求分析、系统设计、软件编程、软件测试和软件发布及维护阶段等六个阶段。公司建立了标准的研发项目管理制度和研发工作流程，不仅能规范产品研发工作，同时也能提高研发质量，降低研发成本。在产品研发过程中，公司数据部与软件部通力协作，分工明确，在提升开发效率的同时，也能降低项目研发风险。

##### 2、采购模式

不同于生产制造企业，公司没有原辅料的采购需求。报告期内公司采购的主要内容为技术服务、计算机软硬件、网络设备等常用设备，以及办公用品、耗材等日常物资。

对于技术服务采购，由公司根据合同要求采购后提供给客户。销售部门根据合同需求提出采购

申请，采购人员根据采购申请制定采购计划，确定供应商。对于常用设备采购，由公司需求部门填写采购申请单，经部门经理审批后，向供应商进行询价，根据询价结果选择供应商进行采购。对于日常物资采购，由公司行政部门根据公司日常需要进行采购。

### 3、生产或服务模式

对于软件产品销售，公司按照与客户的合同约定，由项目实施工程师将公司自主研发的合理用药系统通过系统接口嵌入至医疗机构的 HIS、CIS 或 EMR 系统，经试运行无误后，客户进行验收，公司完成交付。

对于数据更新和软件运维服务，公司根据客户不同的使用需求，按照合同约定提供相应的产品数据更新和运维服务。在数据更新服务中，由公司客服工程师为客户提供定期的数据更新服务，满足客户对数据及时性的需求。在软件维护服务中，公司客服工程师会根据客户需求，提供线上和线下的技术支持，帮助客户解决软件运行过程中遇到的问题。

对于软件开发和技术服务，公司按照合同约定，由公司实施工程师完成相关软件部署和系统调试，经客户验收合格后，公司完成交付。对于有系统运维需求的客户，公司安排专人为其提供系统的日常运维服务。

### 4、销售模式

公司采取直接销售和间接销售相结合的销售模式，以间接销售为主。公司按省份组建区域销售团队，负责当地的市场开发，借助医院拜访、产品宣讲、现场演示、参加展会、与 HIS 商、CIS 商或 EMR 商合作以及老客户推荐等方式与客户建立联系，通过参与竞价比选、公开招投标、续订服务等方式取得业务订单。

直接销售模式下，公司通过直接参与终端客户的招标和采购活动获取订单，根据合同约定向客户提供自有知识产权软件产品、软件开发及维护服务。

间接销售模式下，公司与间接销售客户按照项目签订购销合同，由间接销售客户向公司采购产品后再销售给终端客户。间接销售模式下，公司不直接参与终端客户的招投标程序，由间接销售客户中标后与公司签订购销协议，公司按照合同约定，为终端客户提供软件实施及维护服务。

公司销售范围覆盖全国各地，与医疗信息化服务商、各级医疗机构、医疗卫生监管部门等客户形成长期合作关系，收入最终主要来自医疗机构，盈利来源较为稳定。

### 5、采用目前经营模式的原因、影响经营模式的关键因素

公司目前的经营模式是基于主营业务、主要产品、行业发展趋势、市场及主要客户需求状况、公司所处发展阶段等因素综合形成的，经营模式稳定成熟，符合行业特点及公司业务实际。

### 6、经营模式和影响因素在报告期内的变化情况及未来变化趋势

报告期内，公司经营模式以及影响经营模式的关键因素未发生重大变化，预计在可预见的未来一定时期内公司经营模式不会发生重大变化。

### （五）设立以来主营业务、主要产品和主要经营模式的演变情况

自 1997 年设立以来，公司一直专注从事医药知识库建设和维护，以及临床合理用药系统研发、销售和技术服务，为客户提供覆盖临床诊疗全流程的合理用药整体解决方案。公司产品线不断丰富，主营业务和主要经营模式未发生重大变化。

公司发展历程主要如下：

#### 1、业务初创阶段：1997 年至 2008 年

公司成立初期，通过学习国外合理用药信息化的先进经验和案例，结合国内医疗信息化发展情况及医院需求设计开发了一个能够收集、评价、标准化管理各类医药信息的计算机系统。该系统收集管理国内所有上市药品的相关信息，具有数据齐全、科学性、权威性和更新及时性的特点。

1999 年，公司在国内率先开发了以药物相互作用审查为主的单机版软件，命名为合理用药监测系统（PASS）。2001 年，公司在进一步完善药物审查功能和规则的基础上，在国内率先将 PASS 嵌入到医疗机构 HIS 系统的医生工作站中，使得 PASS 能够自动对医生开具的处方（医嘱）进行审查，实时提示医生处方（医嘱）中的潜在不合理用药问题，帮助医生降低用药错误风险，有效支持医生的合理用药行为，提升患者用药安全水平。

#### 2、业务发展阶段：2009 年至 2017 年

该阶段中，公司在完善 PASS 的基础上，进一步开发出临床药学管理系统（PASS PA）、药师审方干预系统（PASS PR）、药品不良反应智能监测系统（PASS ADR）和医院处方集系统（Hospital Formulary）等产品，丰富了公司的产品线。

让医务人员及时、有效掌握和利用临床用药信息，是达成合理用药的有效手段。2010 年，公司开发完成了能够为医务人员提供全面、有循证医学证据支持并且实时更新的药品综合信息查询产品，命名为合理用药信息支持系统（MCDEX）。MCDEX 不但可以让医务人员随时随地查询国内外上市药品说明书，还能让其在公司自主开发的包括“药物专论”“妊娠哺乳用药”“用药教育”“药物相互作用”“超说明书用药”“儿童用药”“注射剂配伍”“中药材”等在内的众多功能模块中查询到以临床应用为核心的医药信息。

公司通过技术创新持续增强产品竞争力，并逐步建立覆盖全国的销售、工程实施和技术支持网络，在国内医疗机构中建立了较高的市场知名度和品牌影响力。

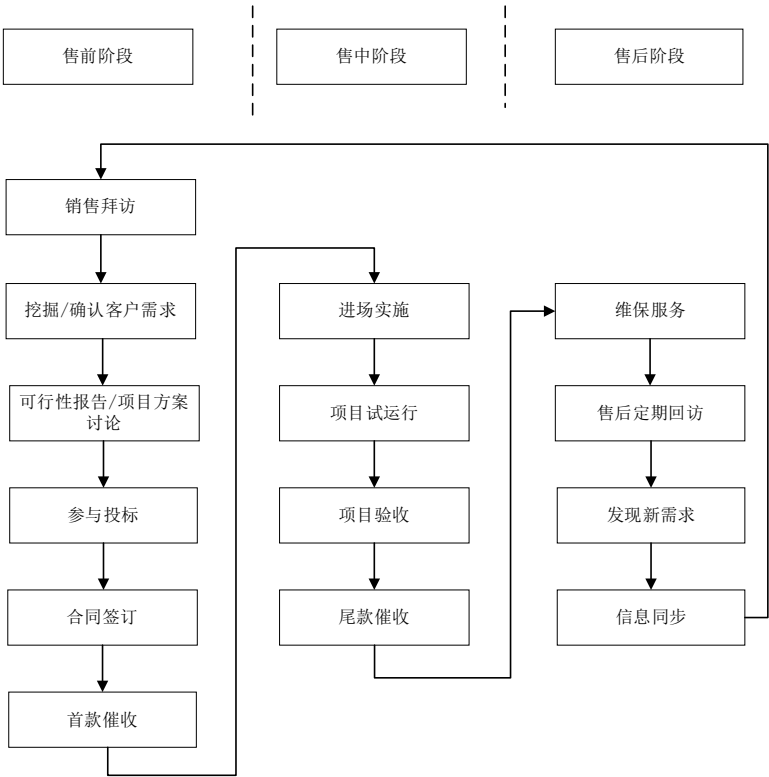
#### 3、全面发展阶段：2018 年至今

该阶段中，公司依托于前期的产品沉淀、品牌形象和销售网络建设，业务步入全面发展时期，

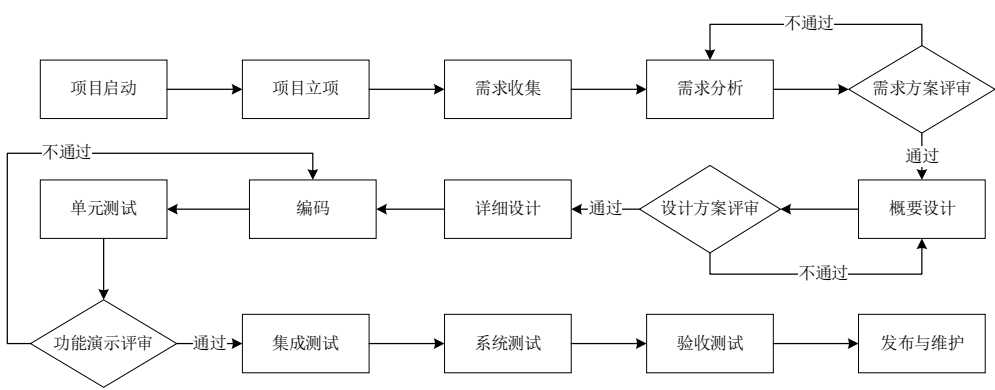
同时公司完成住院药学监护系统（PASS IPC）、药学咨询管理系统（PASS MTM）、美康健康助手、居家服务系统（PASS OHC）、DRG/DIP 用药分析系统和药师培训平台的研发，形成一套完整覆盖医院合理用药工作全流程的数据库和解决方案。与此同时，随着我国医疗卫生体制改革深化，药学服务逐步从“以药品为中心”转变为“以患者为中心”，从“以保障药品供应为中心”转变为“在保障药品供应的基础上，以重点加强药学专业技术服务、参与临床用药为中心”，公司开始对各类产品进行整合，推出智慧药学服务平台（PASS PIP），协助药师高效开展患者用药管理，保障患者用药效果及用药安全，提高临床认可度和患者满意度。

（六）主要产品的工艺流程图

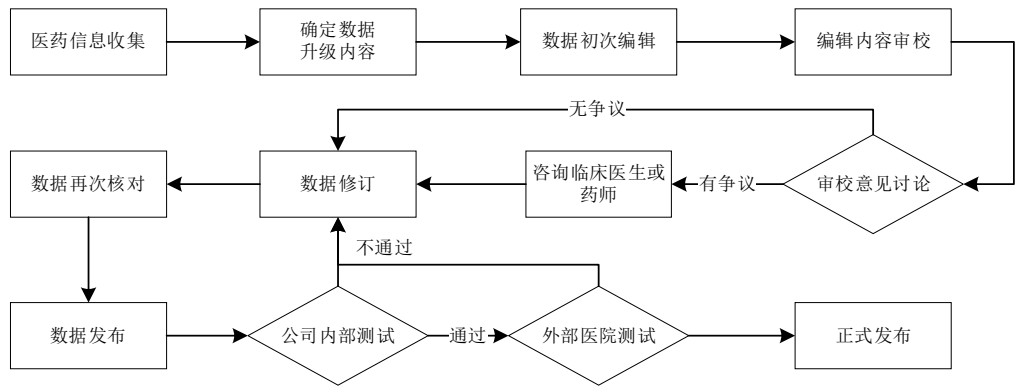
1、业务服务流程图



2、软件产品开发流程图



3、知识库数据维护流程



（七）生产经营中涉及的主要环境污染物、主要处理设施及处理能力

公司主要从事医药知识库建设和维护，以及临床合理用药系统研发、销售和技术服务，日常经营过程中不产生环境污染物。报告期内公司未发生过环境污染事件，亦不存在因违反环境保护法律法规而受到行政处罚的情形。

二、 行业基本情况

（一）所属行业及确定依据

根据国家统计局《国民经济行业分类》（GB/T4754-2017）的分类标准，公司所属行业为“I65 软件和信息技术服务业”。公司所处的细分行业为医疗卫生领域应用软件行业，即医疗信息化行业。

（二）行业主管部门、行业监管体制、行业主要法律法规及政策

1、行业主管部门

公司所处行业为医疗信息化行业中的合理用药细分行业，主管部门为国家工业和信息化部和国家卫生健康委员会，行业协会为中国软件行业协会、中国药师协会和中国医院协会信息专业委员会。各部门职责如下：

| 序号 | 部门或协会名称   | 主要职能                                                                                                                                                             |
|----|-----------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1  | 国家工业和信息化部 | 主要职责为统筹推进国家信息化建设，组织制定产业政策和产业标准并指导行业发展。其下属的信息技术发展司承担软件和信息服务业行业管理工作，指导推进软件和信息服务业发展；组织推进软件技术、产品和系统研发与产业化；指导信息技术应用创新能力建设；组织实施信息技术推广应用；推进行业软件和系统解决方案推广应用；推动信息服务业创新发展。 |
| 2  | 国家卫生健康委员会 | 主要职责为组织拟订国民健康政策，拟订卫生健康事业发展法律法规草案、政策、规划，制定部门规章和标准并组织实施；统筹规划卫生健康资源配置，指导区域卫生健康规划的编制和实施；协调推进深化医药卫生体制改革，研究提出深化医药卫生体制改革重大方针、政策、措施的建议。国家卫健委下属的规划发展与信息化司承                |

|   |                      |                                                                                                                                                        |
|---|----------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|   |                      | 担健康中国战略协调推进工作，组织拟订卫生健康事业发展中长期规划，指导卫生健康服务体系及信息化建设。                                                                                                      |
| 3 | 中国软件行业协会             | 主要职能是宣传贯彻国家政策法规，向政府主管部门反映本行业的愿望和要求，开展行业情况调查，提出行业发展建议；负责软件产品登记认证和软件企业资质认证工作；订立行业行规行约，约束行业行为，提高行业自律性；协助政府部门组织制定、修改软件行业的国家标准、专业标准以及本行业的推荐性标准等。            |
| 4 | 中国药师协会               | 主要职责包括协助政府有关部门制定全国合理用药管理的工作目标、工作方案、相关管理政策、管理规范及技术标准并开展有关培训；宣传、推广药学新理论、新知识、新技术、新方法，促进药学技术的发展和进步；依照有关规定，编辑出版合理用药有关书籍和杂志，宣传合理用药知识，向专业人员及公众提供药学信息和健康知识服务等。 |
| 5 | 中国医院协会信息专业委员会（CHIMA） | 为中国医院协会所属的分支机构，是从事医院信息化的非营利性、群众性的行业学术组织。CHIMA 的主要工作为开展国内外医院信息学术交流活动；制定有关医院信息标准规范及规章制度；培训和提高医院信息人员专业水平，从而推动中国医院信息化工作事业的发展。                              |

2、行业监管体制

我国对软件行业实行企业认证制度，对软件著作权和软件产品实行登记制度。我国软件企业认证的业务主管部门是工信部。工信部会同国家发展和改革委员会、科技部、国家税务总局等有关部门制定软件企业认证标准，软件企业的认证和年审由经上级软件产业主管部门授权的地（市）级以上的软件行业协会或相关协会具体负责，先由行业协会初选，报经同级软件产业主管部门审核，并会签同级税务部门批准后正式公布。同时，工信部根据行业协会的工作实绩，也授权部分行业协会作为其所在行政区域内的软件企业认定机构。

我国软件产品登记的业务主管部门是工信部。经审查合格的软件产品由省级软件产业主管部门批准，核发国产软件产品登记证书。

我国软件著作权登记的业务主管部门是国家版权局中国版权保护中心和中国软件登记中心。由国家版权局授权中国软件登记中心承担计算机软件著作权登记工作。

3、行业主要法律法规政策

我国出台了一系列政策性文件，支持医疗信息化产业的发展，主要法律法规和政策如下：

| 序号 | 政策名称                     | 颁布主体                          | 颁布时间       | 政策内容                                                                                                                |
|----|--------------------------|-------------------------------|------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1  | 《关于印发紧密型县域医共体信息化功能指引的通知》 | 国家卫生健康委办公厅、国家中医药局综合司、国家疾控局综合司 | 2025年2月20日 | 为各地的医共体信息化的基础建设提供了清晰的“施工蓝图”，无论是系统功能的搭建，还是业务流程的优化，都给予了指引，从而推动医共体信息化建设朝着标准化、规范化方向迈进。<br>医共体信息化信息化建设包括合理用药审核及药事管理协同服务。 |
| 2  | 《国家卫生健康                  | 国家卫生健                         | 2024年11    | 从四个板块构建十三套具体模型。其中，“                                                                                                 |

|   |                                    |                                  |          |                                                                                                                                                                                                     |
|---|------------------------------------|----------------------------------|----------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|   | 委员会办公厅关于印发卫生健康行业人工智能应用场景参考指引的通知》   | 康委办公厅、国家中医药局综合司、国家疾控局综合司         | 月        | 人工智能+医药服务”模型包括处方前置审核智能辅助、临床用药智能辅助、患者用药指导智能辅助。                                                                                                                                                       |
| 3 | 《关于进一步健全机制推动城市医疗资源向县级医院和城乡基层下沉的通知》 | 国家卫生健康委、国家中医药局、国家疾控局             | 2024年4月  | 加快推动信息互联互通。推进医联体内信息系统统一运营和互联互通，在县域医共体内逐步实现电子健康档案和电子病历的连续记录，医疗服务、公共卫生服务和综合管理系统的信息共享，推动实现一体化管理。                                                                                                       |
| 4 | 《关于全面推进紧密型县域医疗卫生共同体建设的指导意见》        | 国家卫生健康委、中央编办、国家发展改革委等10部门        | 2023年12月 | 到2024年6月底前，以省为单位全面推开紧密型县域医共体建设。到2025年底，紧密型县域医共体建设取得明显进展；力争全国90%以上的县（县级市，有条件的市辖区可参照，下同）基本建成布局合理、人财物统一管理、权责清晰、运行高效、分工协作、服务连续、信息共享的县域医共体。到2027年底，紧密型县域医共体基本实现全覆盖。                                      |
| 5 | 《关于印发节约药品资源遏制药品浪费实施方案的通知》          | 国家卫生健康委、市场监管总局、广电总局、国家中医药局、国家药监局 | 2023年12月 | 规范医师处方行为。医师要坚持安全有效、经济合理的用药原则，根据患者的病情需要开具处方，包括适宜的用药剂量、频次、疗程等；<br>按照处方剂量精准调配。药师应当严格按医师处方剂量为患者精准调配药品；持续改善患者用药感受；<br>药师要落实对患者的用药交代职责，指导患者掌握用药注意事项。有条件的医疗机构开设药学门诊，提供药物咨询、药物重整等服务。                        |
| 6 | 《关于开展改善就医感受提升患者体验主题活动的通知》          | 国家卫健委、国家中医药局                     | 2023年5月  | 转变药学服务模式。一是二级及以上医院对医联体内向基层医疗卫生机构延伸的处方进行审核，指导基层医疗卫生机构合理用药。二是三级甲等综合医院应规范开设药学门诊，鼓励其他医疗机构设置用药咨询室（窗口），有条件的医疗机构为患者提供中药用药加工等个性化服务。三是鼓励具备条件的医疗机构开展“互联网+药学服务”，推动处方流转、药品配送等服务，有条件的可探索开展用药指导信息推送服务，指导督促患者规律服药。 |
| 7 | 《关于开展全面提升医疗质量行动（2023-2025年）的通知》    | 国家卫健委、国家中医药局                     | 2023年5月  | 提升合理用药水平。规范医师处方行为，按照安全、有效、经济、适宜的合理用药原则开具处方。推行临床药师制，发挥药师在处方审核、处方点评、药学监护等合理用药管理方面的作用。强化合理用药教育与培训，对不合理用药行为及时采取干预措施。在儿科等重点科室配备驻科药师，参与药物治疗管理。                                                            |
| 8 | 《关于印发中医药振兴发展重大                     | 国务院办公厅                           | 2023年2月  | 提出实现公立中医医院信息互联互通标准化成熟度测评、电子病历系统应用水平分级评                                                                                                                                                              |

|    |                                   |                    |          |                                                                                                                                                      |
|----|-----------------------------------|--------------------|----------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|    | 工程实施方案的通知》                        |                    |          | 价达到国家要求，利用现代信息技术，改善患者就医体验的建设目标。                                                                                                                      |
| 9  | 《三级医院评审标准（2022年版）》                | 国家卫健委              | 2022年12月 | 将《药事管理专业医疗质量控制指标》作为重点专业医疗质量控制指标，纳入评审标准。                                                                                                              |
| 10 | 《“十四五”全民健康信息化规划》                  | 国家卫健委、国家中医药局、国家疾控局 | 2022年11月 | 到2025年，初步建设形成统一权威、互联互通的全民健康信息平台支撑保障体系，基本实现公立医疗卫生机构与全民健康信息平台联通全覆盖；全面推进医院信息化建设提档升级，将信息化作为医院基本建设的优先领域，二级及以上医院持续完善医院信息平台功能，整合医院内部信息系统。                   |
| 11 | 《关于进一步加强用药安全管理提升合理用药水平的通知》        | 国家卫健委、国家中医药管理局     | 2022年7月  | 要求医师要根据患者病情开具正确、规范、适宜的处方；药师认真履行处方审核职责，所有处方和用药医嘱经审核合格后调配发放；鼓励医疗机构运用信息化手段，对临床用药全过程进行智能化审核与管理。                                                          |
| 12 | 《国务院办公厅关于印发“十四五”国民健康规划的通知》        | 国务院办公厅             | 2022年4月  | 提高合理用药水平；完善覆盖全国二级以上医院的合理用药监测系统，逐步将基层医疗卫生机构纳入监测；加强医疗机构药事管理，以抗菌药物、抗肿瘤药物、其他重点监控药物等为重点，加强用药监测和合理用药考核，抗菌药物使用强度符合规定要求；发挥临床药师作用，开设合理用药咨询或药物治疗管理门诊，开展精准用药服务。 |
| 13 | 《“千县工程”县医院综合能力提升工作方案（2021-2025年）》 | 国家卫健委              | 2021年11月 | 到2025年，全国至少1,000家县医院达到三级医院医疗服务能力水平，发挥县域医疗中心作用。不断改善医疗服务。组建县域医共体高质量发展“五大中心”。                                                                           |
| 14 | 《公立医院高质量发展促进行动（2021-2025年）》       | 国家卫健委、国家中医药管理局     | 2021年10月 | 将信息化作为医院基本建设的优先领域，建设电子病历、智慧服务、智慧管理“三位一体”的智慧医院信息系统，完善智慧医院分级评估顶层设计建立健全预约诊疗、合理用药管理等医疗服务领域十项制度。以医联体为载体、以信息化为支撑，不断增强医疗服务连续性，将患者安全管理融入医院管理各个环节，实现持续改进。     |
| 15 | 《关于印发医疗机构药学门诊服务规范等5项规范的通知》        | 国家卫健委              | 2021年10月 | 提出对药学门诊、药物重整、用药教育、药学监护、居家药学服务的具体要求。                                                                                                                  |
| 16 | 《国务院办公厅关于推动公立医院高质量发展的意见》          | 国务院办公厅             | 2021年6月  | 指出开设合理用药咨询或药物治疗管理门诊，开展精准用药服务，促进药学服务体系的建设。                                                                                                            |
| 17 | 《关于印发抗肿瘤药物临床应用管理办法（试行）的通知》        | 国家卫健委              | 2020年12月 | 医疗机构应当充分利用信息化手段，加强抗肿瘤药物临床应用的全过程管理，促进合理应用；医疗机构应当通过治疗效果评估、处方点评等方式加强抗肿瘤药物临床应用的日常管理，并每半年至少开展一次专项处方点                                                      |

|    |                                          |                          |          |                                                                                                                                        |
|----|------------------------------------------|--------------------------|----------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|    |                                          |                          |          | 评，评价抗肿瘤药物处方的适宜性、合理性。                                                                                                                   |
| 18 | 《关于加强医疗机构药事管理促进合理用药的意见》                  | 国家卫健委、教育部等6部门            | 2020年2月  | 强化药师或其他药学技术人员对处方的审核，加大处方审核和点评力度，重点对处方的合法性、规范性、适宜性进行审核，对于不规范处方、用药不适宜处方及超常处方等，应当及时与处方医师沟通并督促修改，确保实现安全、有效、经济、适宜用药。                        |
| 19 | 《中华人民共和国药品管理法》                           | 全国人民代表大会                 | 2019年8月  | 医疗机构应当配备依法经过资格认定的药师或者其他药学技术人员，负责本单位的药品管理、处方审核和调配、合理用药指导等工作；医疗机构应当坚持安全有效、经济合理的用药原则，遵循药品临床应用指导原则、临床诊疗指南和药品说明书等合理用药，对医师处方、用药医嘱的适宜性进行审核。   |
| 20 | 《医院智慧服务分级评估标准体系（试行）》                     | 国家卫健委                    | 2019年3月  | 要求智慧医院的建设遵循临床信息化评价、患者服务评价和医院管理信息化评价的路径；推送用药教育、远程患者随访、在线健康宣教等药学服务相关内容。                                                                  |
| 21 | 《国务院办公厅关于加强三级公立医院绩效考核工作的意见》              | 国务院办公厅                   | 2019年1月  | 取消药占比考核，以合理用药相关指标代替。                                                                                                                   |
| 22 | 《关于印发电子病历系统应用水平分级评价管理办法（试行）及评价标准（试行）的通知》 | 国家卫健委                    | 2018年12月 | 电子病历系统应用水平4级要求实现药品配伍，相互作用自动审核，合理用药监测等功能；电子病历系统应用水平5级要求医院各部门能够利用全院统一的集成信息和知识库，提供临床诊疗规范、合理用药、临床路径等统一的知识库，为本部门提供集成展示、决策支持的功能。             |
| 23 | 《关于进一步推进以电子病历为核心的医疗机构信息化 ze 作的通知》        | 国家卫健委                    | 2018年8月  | 要求到2020年，三级医院电子病历应用水平分级评价建设达到4级以上，要求到2020年，三级医院要实现院内各诊疗环节信息互联互通，达到医院信息互联互通标准化成熟度测评4级水平。                                                |
| 24 | 《医疗机构处方审核规范》                             | 国家卫健委、国家中医药管理局和中央军委后勤保障部 | 2018年7月  | 药师是处方审核工作的第一责任人，药师应当对处方各项内容进行逐一审核，医疗机构可以通过相关信息系统辅助药师开展处方审核；医疗机构应当积极推进处方审核信息化，通过信息系统为处方审核提供必要的信息；建立处方审核质量监测指标体系，对处方审核的数量、质量、效率和效果等进行评价。 |
| 25 | 《远程医疗服务管理规范（试行）》                         | 国家卫健委、国家中医药管理局           | 2018年7月  | 医疗机构开展互联网诊疗活动应当严格遵守《处方管理办法》等处方管理规定；在线开具的处方必须有医师电子签名，经药师审核后，医疗机构、药品经营企业可委托符合条件的第三方机构配送。                                                 |
| 26 | 《关于促进“互联网+医疗健康”发                         | 国务院                      | 2018年4月  | 推进“互联网+”人工智能应用服务，研发基于人工智能的临床诊疗决策支持系统；完                                                                                                 |

|    |                                     |                              |         |                                                                                                                                 |
|----|-------------------------------------|------------------------------|---------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|    | 展的意见》                               |                              |         | 善医师多点执业政策，鼓励执业医师开展“互联网+医疗健康”服务。                                                                                                 |
| 27 | 《全国医院信息化建设标准与规范（试行）》                | 国家卫健委                        | 2018年4月 | 针对目前医院信息化建设现状，着眼未来5-10年全国医院信息化应用发展要求，明确二级以上医院信息化建设主要内容及要求。其中要求：利用合理用药知识库，实现医嘱自动审查、实时提醒、在线查询，及时发现不合理用药问题。                        |
| 28 | 《国家规划布局内重点软件企业和集成电路设计企业认定管理试行办法》    | 国家发改委、工业和信息化部、财政部、商务部、国家税务总局 | 2012年8月 | 明确了国家规划布局内重点软件企业和集成电路设计企业认定程序和标准等。                                                                                              |
| 29 | 《医疗机构药事管理规定》                        | 原卫生部、国家中医药管理局、总后勤部卫生部        | 2011年3月 | 明确医疗机构需要对药物临床应用进行管理，应当建立临床用药监测，实施处方点评和干预，明确药师工作职责。                                                                              |
| 30 | 《关于印发〈全国合理用药监测方案（技术部分）〉和监测点医院名单的通知》 | 原卫生部                         | 2010年3月 | 全国合理用药监测系统包括4个子系统，分别为药物临床应用监测子系统、处方监测子系统、用药（械）相关医疗损害事件监测子系统和重点单病种监测子系统。                                                         |
| 31 | 《医院处方点评管理规范（试行）》                    | 原卫生部                         | 2010年2月 | 规范医院处方点评工作，提高处方质量，促进合理用药，保障医疗安全；医院应当加强处方质量和药物临床应用管理，规范医师处方行为，落实处方审核、发药、核对与用药交待等相关规定；有条件的医院应当利用信息技术建立处方点评系统，逐步实现与医院信息系统的联网与信息共享。 |
| 32 | 《关于深化医药卫生体制改革的意见》                   | 中共中央、国务院                     | 2009年3月 | 建立国家基本药物制度，由中央政府统一制定和发布国家基本药物目录；规范基本药物使用，制定基本药物临床应用指南和基本药物处方集；规范药品临床使用，发挥执业药师指导合理用药与药品质量管理方面的作用。                                |
| 33 | 《处方管理办法》                            | 原卫生部                         | 2007年5月 | 规定处方标准；明确处方书写规则；明确医师处方开具要求；要求医疗机构制定药品处方集；规定药师负责处方审核、评估、核对、发药以及安全用药指导；药师调剂处方时必须做到“四查十对”。                                         |

#### 4、行业主要法律法规和政策对公司的影响

公司所处的医疗信息化行业是国家、地方鼓励和大力发展的产业，医疗信息化能大幅提升医疗卫生机构的运转效率、医疗服务水平和质量，满足人民群众多层次、多样化的医疗卫生需求。虽然我国的医疗信息化建设起步较晚，但相关支持政策在医疗机构信息化进程中起到了关键推动作用。

在医疗监管和药事管理方面，国家卫健委等部门强调二级以上公立医院需要在信息化的支撑下

完成绩效考核中合理用药相关考核指标的上报，并鼓励医疗机构采用信息化的方式健全并落实用药安全相关制度。

在医疗信息化政策方面，从医疗信息化的起步，再到各个阶段不同重点的区分，支持政策从“适当推进”到“加快发展”再到“积极全面推进”，通过一系列的政策直接或间接地推动了包含临床合理用药等各环节的信息化进程。近些年，国家卫健委大力推进电子病历、智慧服务、智慧管理“三位一体”的智慧医院建设和医院信息化标准建设，明确指出合理用药是二级以上医疗机构信息化建设的重要组成部分，要求医疗机构必须配备合理用药产品，并专门制定了相应的考核指标。

这些政策不但指引行业发展方向，对行业和公司的快速发展奠定良好的政策基础，也为公司未来经营发展提供有力的法律保障及政策支持。

### （三）行业发展概况和趋势

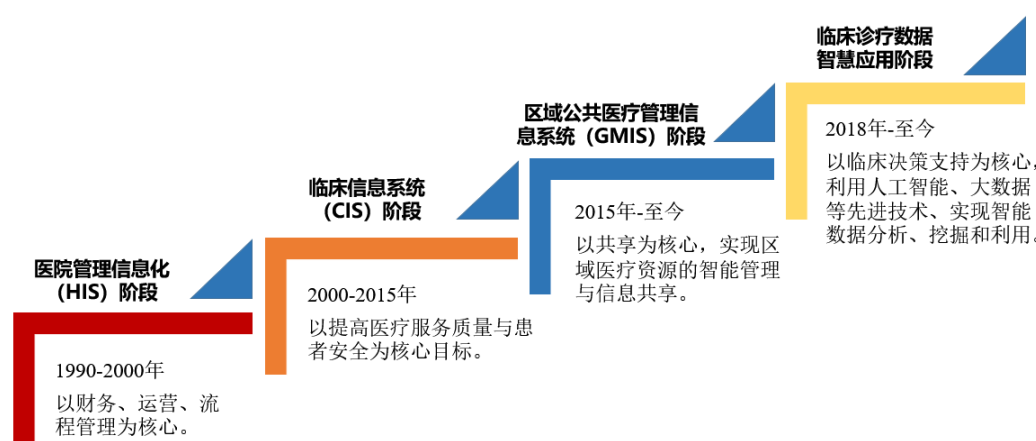
#### 1、医疗信息化行业的概况

##### （1）医疗信息化行业概述

医疗信息化通常指将计算机技术、通信技术、自动化技术等信息技术运用到医疗机构与公共卫生的管理系统和各项业务系统中，对医疗机构、公共卫生系统进行流程化管理，实现特定的业务功能，提高医疗卫生机构工作效率和服务质量。

我国医疗信息化建设起步于上世纪 90 年代，经过数十年发展，建设重点历经医疗机构内部管理到关注患者诊疗，再到区域性信息互通等多个阶段，实现从个体到整体、从局部到广域发展，内涵与功能得到强化，服务范围不断衍生。

行业发展各阶段具体情况如下：



第一个阶段是医院管理信息化（HIS）阶段。该阶段医疗信息化建设内容主要是以财务、运营、流程管理为核心的 HIS 系统，主要使用部门为门诊、住院、药品和行政管理等，解决业务处理规范化和日常运营信息化的需求。代表性的系统应用有门急诊系统、住院系统、药事系统和财务系统等。

第二个阶段是临床信息化（CIS）建设阶段。随着大型三级医院信息化基础逐渐完善，信息化需求开始向细分领域延伸。该阶段医疗信息化建设内容主要是以患者中心、以医嘱为驱动的 CIS 系统为核心，以提高医疗服务质量与患者安全为核心目标。代表性的系统应用有电子病历系统、检验系统、体检系统和合理用药系统等。

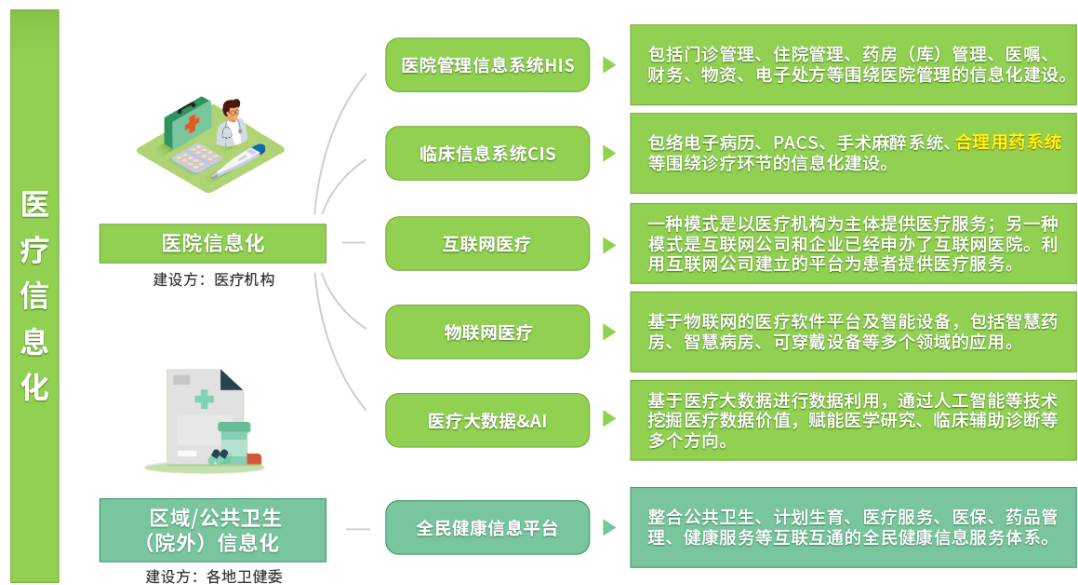
第三个阶段是区域公共医疗管理信息系统（GMIS）阶段。该阶段医疗信息化建设内容主要是区域公共医疗信息系统，以共享为核心，实现区域医疗资源的智能管理与信息共享。代表性的系统应用有双向转诊系统和居民电子健康档案系统等。

第四个阶段是临床诊疗数据智慧应用阶段。该阶段医疗信息化建设内容主要是以决策支持为核心，利用 AI、大数据、物联网等先进技术，实现智能数据挖掘、分析和利用。代表性的系统应用有临床决策支持系统、临床合理用药监测系统、电子病历质控系统和 DRG 系统等。

（2）医疗信息化行业架构体系

我国医疗信息化产业经过 30 余年发展，围绕医疗服务、卫生监管、医保管理多个医疗产业环节数字化需求，形成了以医院信息化、区域/公共卫生信息化、互联网医疗、医疗大数据和 AI、医保信息化、药品信息化等为核心的信息化产品体系。其中，医院管理系统（HIS）和临床信息化系统（CIS）分别聚焦医院管理与临床诊疗环节信息化需求。

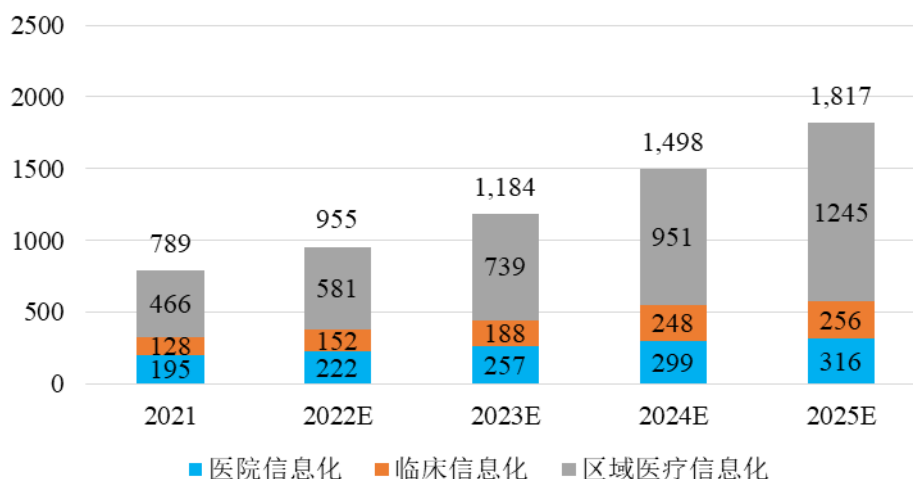
医疗信息化行业架构体系如下：



### （3）我国医疗信息化市场规模

根据艾瑞咨询和国泰君安证券研究的估算，包括院内信息化、临床信息化和区域医疗信息化在内，我国医疗信息化市场规模正快速增长，2022 年预测市场规模约 955 亿元，相比 2021 年的 789 亿元增长 21.04%。2021-2025 年复合增长率为 23.2%，预计 2025 年我国医疗信息化市场规模将达到 1,817 亿元。具体数据见下图所示：

2021-2025年我国医疗信息化市场规模预测（亿元）



数据来源：艾瑞咨询、国泰君安证券研究

根据国家卫健委发布的《全民健康信息化调查报告——区域卫生信息化与医院信息化（2021）》，2020 年各医疗机构年度信息化建设资金投入占总收入比例在 0.1%~1% 的医院占 53.7%，比例在 1%~5% 的医院占 32.0%，比例超过 5% 的医院占 7.4%，未投入的医院占 6.8%。根据前瞻产业研究院的数据，发达国家医疗机构信息化建设资金投入占总收入比例在 3%~5%，相比之下我国医疗机构的信息化支出占收入比重仍然偏低。

虽然我国医疗信息化水平落后于美国等发达国家，但在“十四五”时期，医疗信息化软件已经成为支撑医疗业务运行的必要工具，具备赋能医疗业务的能力。各级医院在基础的信息化应用，如挂号、收费、检查、药事管理等领域都实现了较高的普及率，但是在核心临床应用的普及度与应用深度方面还有很大的提升空间。随着医改不断深化、政策持续驱动、医疗服务模式不断创新以及医疗机构对信息化的内在需求提升等因素驱动下，医疗信息化行业有望迎来新一轮的增长。

## 2、合理用药系统概况

### （1）合理用药定义

目前比较公认的合理用药是应包含安全、有效、经济与适宜等 4 类基本要素。1985 年，世界卫生组织（WHO）在内罗毕召开的合理用药专家会议上，把合理用药定义为：“合理用药要求患者接受的药物适合他们的临床需要、药物的剂量符合他们个体需要、疗程足够、药价对患者及其社区最

为低廉”。1987年，WHO提出合理用药的标准为：处方的药应为适宜的药物；在适宜的时间，以公众能支付的价格保证药物供应；正确地调剂处方；以准确的剂量，正确的用法和疗程服用药物；确保药物质量安全有效。我国国家卫健委及国家药监局官网显示的合理用药是指：安全、有效、经济地使用药物。

## （2）合理用药系统产生的背景

合理用药一直是医疗管理领域的重难点问题。根据世界卫生组织发布的调查资料，50%以上的药品存在处方、配药或销售不当的问题，有50%的患者没有正确用药，有30%的死亡是由不合理用药导致的。有10%~20%的药物不良反应是因住院患者不合理用药引起的，其中5%的患者因严重药物不良反应而死亡。我国不合理用药现象也较为严重，国家药监局“儿童安全用药大调查”的结果显示，我国儿童不合理用药比率达12%~32%。

在传统临床合理用药审核中，医生根据患者诊疗情况开具处方，药师凭借所掌握的药学知识和自身经验对处方进行审核，整个过程通过纸质处方完成。实际工作中，由于存在处方量大、用药情况复杂、药品种类和信息不断更新等情况，医生和药师难以掌握繁多的临床用药，传统审核效率低下，审核质量不高。在上述情况下，建设一个安全可靠的临床合理用药系统显得尤为重要。

## （3）合理用药系统发展概述

随着计算机应用技术的兴起和普及，在上个世纪70年代，美国斯坦福大学利用计算机技术研制了第一个合理用药监测系统。该系统可以根据输入的检验信息，自动识别51种病菌，正确使用23种抗菌素，可协助医生诊断及治疗细菌感染性疾病，为患者提供最佳处方。

1999年，公司在国内率先推出以药物相互作用审查为主的单机版软件，命名为合理用药监测系统（PASS）。2001年，公司在进一步完善药物审查功能和规则的基础上，在国内率先将PASS嵌入到医疗机构HIS系统的医生工作站中，使得PASS能够自动对医生开具的处方（医嘱）进行审查，实时提示医生处方（医嘱）中的潜在不合理用药问题，帮助医生降低用药错误风险，有效支持医生的合理用药行为，提升患者用药安全水平。

2018年，国家卫健委等部门联合颁布的《医疗机构处方审核规范》明确规定，药师是处方审核工作的第一责任人，药师应当对处方各项内容进行逐一审核，医疗机构可以通过相关信息系统辅助药师开展处方审核；医疗机构应当积极推进处方审核信息化，通过信息系统为处方审核提供必要的信息。该政策的出台，进一步推动了医疗机构采用信息化的方式全面开展处方审核工作。

时至今日，合理用药系统已经发展成为集处方审核、处方点评、医药信息查询、合理用药监测和统计管理于一体的智能化软件。该系统以临床医药数据库为基础构建药物信息平台，运用信息技术对不断发展的医药学及其相关学科知识进行标准化和结构化处理，可实现医药信息在线查询、处方自动审查、处方前置审核、处方点评、医师药师互动、抗菌药物管理、药品不良反应监控等功能，帮助医生、药师等医药专业人员在用药过程中及时有效地掌握和利用医药知识，科学合理地使用药

物。

### 3、合理用药系统的发展趋势

#### （1）合理用药系统是医院临床信息化（CIS）建设的重要环节，国家不断出台的政策推动行业发展

药物治疗是临床诊疗的重要手段，因此加强临床用药管理，提高合理用药水平，既是医疗质量监管的关键环节，也是保障人民健康的客观需要。合理用药系统是医疗机构临床合理用药的基础性系统，优秀的合理用药系统能够系统地规范药物的用量、品种和给药频次，提供药品基本信息以辅助医务人员进行医药决策，提高医务人员工作质量和效率，在预防用药错误方面发挥着举足轻重的作用。合理用药系统已发展为临床信息化（CIS）的重要分支，是医院临床信息化（CIS）系统建设的重要环节。

2010年2月至今，国家卫健委等有关部门陆续发布了《医院处方点评管理规范（试行）》《全国医院信息化建设标准与规范（试行）》《医院机构处方审核规范》《关于印发电子病历系统应用水平分级评级管理办法（试行）及评价标准（试行）的通知》《关于加强医疗机构药事管理促进合理用药的意见》等政策，明确要求：①医院对医师处方、用药医嘱的适宜性进行审核；②药师是处方审核工作的第一责任人，药师应当对处方各项内容进行逐一审核；③明确电子病历系统应用水平4级要实现药品配伍，相互作用自动审核，合理用药监测等功能，所有三级医院要达到分级评价4级以上；④鼓励医疗机构运用信息化手段，对临床用药全过程进行智能化审核与管理；⑤明确要求二级以上医院信息化建设需要利用合理用药知识库，实现医嘱自动审查、实时提醒、在线查询，及时发现不合理用药问题。具体政策参见本节“二、行业基本情况”之“（二）行业主管部门、行业监管体制、行业主要法律法规及政策”之“3、行业主要法律法规政策”。

#### （2）合理用药系统将向三级以下医院逐步渗透

截至2023年末，我国共有医院38,355家，其中三级医院3,855家，占医院总数的10.05%；二级医院11,946家，一级医院13,252家，未定级医院9,302家。三级医院受国家政策对信息化建设的刚性要求，多年来持续对医疗信息化进行规模化投入，其医疗信息化建设走在行业前列，合理用药系统渗透率较高。

作为数量最多、覆盖面最广，深耕并服务基层就诊需要的三级以下医院，虽然医疗信息化水平和投入不及三级医院，但正在积极加强自身信息化建设。一方面，三级以下医院始终存在提高自身医院评级和绩效考核分数的内生动力，而信息化指标考核是评级和绩效考核的必然要求；另一方面，在就诊人数持续增加和国家分级诊疗的背景下，基于实际诊疗需要，三级以下医院也正在加大对医疗信息化的投入。根据中国医院协会信息委员会发布的《中国医院信息化状况调查2021-2022年度》，三级以下医院在医院信息化发展规划制定方面，制定了整体发展规划的占比53.01%，制定了发展规划但不全面的占比34.46%。

临床合理用药系统对于提升临床审方效率，提高处方（医嘱）合理率，促进合理用药具有显著效果。可以预见，随着我国三级以下医院对服务能力、服务水平、工作效率和管理能力等方面的要求不断提升，三级以下医院对信息化建设也将会提出更高的需求，从而增大对临床合理用药系统的投入。

### （3）药学服务模式的转变为合理用药信息化行业开辟新的发展空间

随着我国医疗机构全面取消药品加成以及国家组织药品集中采购制度深入推进，药学部门从原来的药品保障供应部门转变为以加强药学专业技术服务、参与临床用药为中心的部门。

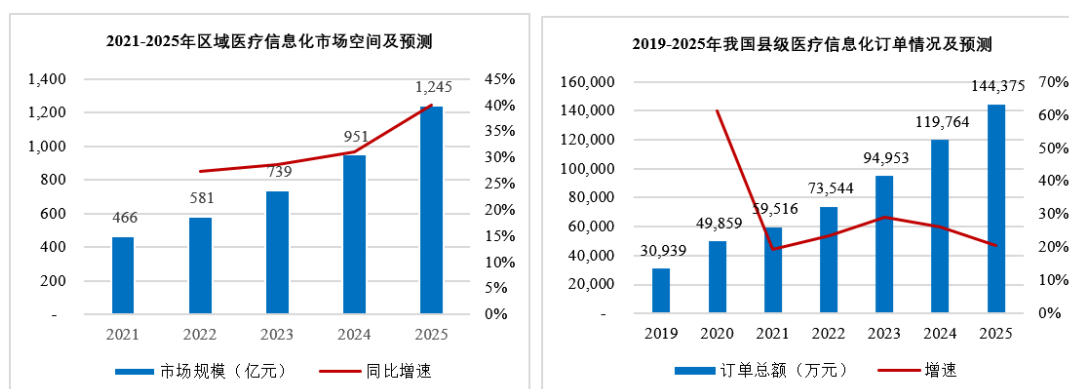
首先，国家卫健委在 2021 年出台《关于印发医疗机构药学门诊服务规范等 5 项规范的通知》，明确指出药学服务是医疗机构诊疗活动的组成部分，分为药学门诊服务、用药教育服务、药物重整服务、药学监护服务和居家药学服务，指出药学服务对于促进合理用药、提高医疗质量、保证患者用药安全具有重要意义。《通知》还明确药学服务适用医疗机构的范围，鼓励具备相应条件的医疗机构积极提供药学服务，并规定提供相应药学服务应当符合的基本要求，以及服务对象、工作内容、质量管理与评价改进等。

其次，中国药师协会牵头制定的《医疗机构国家组织集中采购药品管理中国专家共识》等专家指导文件指出，有条件的医疗机构须建立完善的信息化技术支持体系，做到药品采购、供应、使用等全流程监管有序、可追溯，实现国家集采药品工作的全程化、透明化及精细化管理。

这些政策的出台，为合理用药信息化行业指明新的发展方向，开辟新的发展空间。

### （4）区域医疗信息化的发展扩大了合理用药系统的覆盖范围

根据国家卫健委统计信息中心，艾瑞咨询，华经产业研究院，平安证券研究所的数据及估算，我国区域医疗信息化市场空间及县级医疗信息化订单正快速增长，2025 年预测市场规模约 1,245 亿元，订单金额约 14.44 亿元，相比 2024 年分别增长 31%和 20.55%。具体数据见下图所示：



数据来源：国家卫健委统计信息中心，艾瑞咨询，华经产业研究院，平安证券研究所

区域医疗信息化是实现医疗健康信息互联互通的关键。我国区域医疗信息化仍处于初级发展阶

段，主要由医疗体制改革以及《公立医院高质量发展促进行动（2021-2025 年）》等相关政策驱动。2021 年，县级医疗信息化订单总额已达 5.95 亿元，在《“千县工程”县医院综合能力提升工作方案（2021-2025 年）》的推动下，县级区域医疗信息化有望打开巨大市场空间。

合理用药系统作为医疗信息化的一部分，用于确保药物使用的安全、有效、经济。区域信息化的发展将会促进这类系统在县级医院的应用，在政策的驱动下，县级医院的信息化订单增加，将会加大对合理用药系统的采购。

#### （四）行业技术水平及特点

合理用药信息化行业以信息技术为基础，同时需适应医疗卫生机构的组织架构、业务流程、临床实践等方面特殊需求。另外，合理用药信息系统一般需要与 HIS、CIS 和 EMR 等系统相连接，对合理用药信息系统的协同性、稳定性和安全性要求较高。为满足上述使用需求，产品研发需要遵循一定的医疗专业体系与标准规范，同时涉及计算机技术、网络通信技术、软件架构技术、信息安全技术和数据存储技术等多个领域，技术体系较为繁杂。

目前，国内合理用药信息化行业在研发工具、设计方法和运行环境等方面已基本与国际领先企业保持同步。在系统智能化处理方面，国际领先企业在系统成熟度、稳定性和执行效率等方面具有领先优势。但国内厂商能够深入参与医疗机构的信息化建设，对我国医疗体系、医疗机构管理需求、行业特点和业务流程较为熟悉，且拥有丰富的技术经验积累，已逐步形成较为完善的技术体系。

合理用药信息化产业以信息技术服务于医疗健康领域，其技术发展趋势充分反映了信息技术的发展应用方向。在信息化发展历程中，数字化、网络化和智能化是三条并行不悖的主线。数字化奠定基础，实现数据资源的获取和积累；网络化构建平台，促进数据资源的流通和汇聚；智能化展现能力，通过多源数据的融合分析呈现信息应用的类 AI，帮助人类更好地认知复杂事物和解决问题。

#### （五）进入行业的主要壁垒

##### 1、技术壁垒

合理用药系统属于数据库应用软件，其核心是需要建立一个包括药品说明书、审查规则、药品字典、药品权限和自主规则等综合药学元素的医药数据库。该医药数据库的搭建需要具有权威、科学的数据筛选方式和长期的数据积累，时间周期长，前期资金投入大，后期需要专业团队进行数据的维护，运营成本高。新进入者难以在短期内搭建起完善的医药数据库，从而形成较强的技术壁垒。

##### 2、品牌壁垒

品牌是过往成功案例、服务质量、市场美誉度等的综合体现，医疗机构对医疗信息化产品及服务的稳定性、连续性、安全性要求较高，因此企业品牌通常是医疗机构执行购买决策时的重要考虑因素。目前医疗信息化各个领域均有相应的技术厂商长期耕耘，培养了医疗机构稳定的使用习惯，在市场上形成了良好的品牌形象，甚至参与定义行业技术标准。行业新进入者由于受到行业经验不

足、成功案例较少或知名度不高、资金有限等因素限制，难以在短时间内孵化、培育自身的品牌形象，从而形成较高的品牌壁垒。

### 3、人才壁垒

医疗信息化行业是典型的人才密集型产业。合理用药系统开发，涉及医学、药学和计算机科学等多领域的学科交叉，需要拥有大量具有医药学知识和 IT 知识背景的复合型人才，而这类人才较为稀缺。行业新进入者由于受到自身品牌知名度不高、资金实力不强等因素的影响，难以吸引到优秀人才，使得人才壁垒成为行业的重要壁垒之一。

### 4、客户粘性壁垒

一方面，医疗机构的日常工作依赖于信息化系统的正常运行，对医疗信息化服务商产品和服务的稳定性、连续性、安全性具有较高要求。另一方面，在对医疗机构提供信息化服务过程中，医疗信息化服务商需要了解医疗机构的组织结构、业务流程、管理需求等多方面信息，该过程需要医疗机构与服务商协同配合，所耗费的人力、物力较高。因此，医疗机构为避免服务商更换带来的迁移成本，通常倾向于与现有医疗信息化服务商长期合作，从而对新进入企业形成较高的客户迁移壁垒。

## （六）行业发展机遇与挑战

### 1、行业发展机遇

#### （1）我国医疗信息化市场广阔，未来发展空间大

根据《2023 年我国卫生健康事业发展统计公报》，2023 年末全国医疗卫生机构总数 1,070,785 个，比上年增加 37,867 个。其中：医院 38,355 个，基层医疗卫生机构 1,016,238 个，专业公共卫生机构 12,121 个。与上年相比，医院增加 1,379 个，基层医疗卫生机构增加 36,470 个，全国共设置 13 个类别的国家医学中心和儿童类别的国家区域医疗中心。

按医院所有权性质分类，公立医院 11,772 个，民营医院 26,583 个；按照医院等级分类，三级医院 3,855 个（其中：三级甲等医院 1,795 个），二级医院 11,946 个，一级医院 13,252 个，未定级医院 9,302 个。具体情况见下表所示：

| 机构类别        | 机构数（个）    |           |
|-------------|-----------|-----------|
|             | 2023 年    | 2022 年    |
| 总计          | 1,070,785 | 1,032,918 |
| 医院          | 38,355    | 36,976    |
| 按医院所有权性质分类： |           |           |
| 公立医院        | 11,772    | 11,746    |
| 民营医院        | 26,583    | 25,230    |
| 按医院等级分类：    |           |           |

|                 |                  |                |
|-----------------|------------------|----------------|
| 三级医院            | 3,855            | 3,523          |
| 二级医院            | 11,946           | 11,145         |
| 一级医院            | 13,252           | 12,815         |
| 未定级医院           | 9,302            | 9,493          |
| <b>基层医疗卫生机构</b> | <b>1,016,238</b> | <b>979,768</b> |
| <b>专业公共卫生机构</b> | <b>12,121</b>    | <b>12,436</b>  |
| <b>其他机构</b>     | <b>4,071</b>     | <b>3,738</b>   |

根据 CHIMA 发布的《2021-2022 年度中国医院信息化调查报告》，我国医院 2021-2022 年度信息化投入预算占年度总预算中的平均比例为 0.91%，与 2019-2020 年度基本一致，但较欧美占比显著较低（美国约为 5%-10%）。

根据艾瑞咨询和国泰君安证券研究的估算，我国医疗信息化市场规模正快速增长，2022 年预测市场规模约为 955 亿元，同比增长 21.04%。2021-2025 年复合增长率为 23.2%，预计 2025 年我国医疗信息化市场规模将达到 1,817 亿元。市场规模有望进一步扩大。

## （2）国家医疗政策驱动行业保持较高景气度

公司所处的行业属于国家重点鼓励发展的行业，得到了国家政策的大力支持。近年来，政府部门持续出台多项产业政策支持医疗信息化行业发展，特别是对于涉及医疗安全的合理用药领域给予重点关注，鼓励医疗机构采用信息化手段提高合理用药水平，有力地推动了合理用药行业的发展。相关政策详见本招股说明书本节“二、行业基本情况”之“（二）行业主管部门、行业监管体制、行业主要法律法规及政策”。

## （3）用药错误案例的增多推动了合理用药行业发展

根据《2023 年全国临床安全用药监测年度报告》的数据，全国临床安全用药监测网 2023 年收到 439 家医院的用药错误报告 27,742 例，收到例数较 2022 年（22,868 例）增长 21.31%，平均每个医院用药错误案例为 63.19 例，较 2022 年减少 9.41 例。用药错误内容居前 3 位者分别是品种、用量和给药频次。引发用药错误因素前 3 位分别是知识欠缺、疲劳和培训不足。合理用药监测系统能够系统地规范药物的用量、品种和给药频次，提供药品基本信息辅助医务人员进行医药决策，提高医务人员工作质量和效率，在预防用药错误方面发挥着举足轻重的作用。

## 2、行业发展挑战

### （1）缺乏复合型合理用药系统专业人才

合理用药行业属于计算机行业和医药行业的范畴，需要大量具备计算机、医学和药学等领域相关知识的复合型人才。具有多年从业经验的专业人才十分匮乏，特别是具有多元化知识、专业化背景的高水平综合型人才更是稀缺，高素质优秀人才的供给不能满足行业快速发展的需求。因此，专业人才的缺乏，特别是具有丰富行业经验的人才短缺，在一定程度上影响了行业的发展。

## （2）药品种类多，更新速度快，对数据更新能力要求较高

NMPA 发布的《2023 年度药品审评报告》显示，2019-2023 年间 NMPA 共审结药品注册申请 55,212 件，其中 2023 年审结 14,523 件，相较于 2022 年同比增长 27.79%。药品种类多，更新速度快，对软件厂商的数据更新实力提出更高的要求。相关合理用药系统厂商如不注重提升自身的医药数据库更新能力，则存在产品丧失竞争优势的风险。

## （3）AI 大模型的快速发展对技术升级的要求较高

随着 AI 技术在医疗领域的应用不断深入，尤其是大模型的出现，对数据处理能力、算法精度和智能化水平提出了更高的要求。传统合理用药系统如果不能及时跟进这些技术进步，可能会在功能和用户体验上落后，存在被替代的风险。

## （七）行业经营模式、周期性、区域性和季节性

### 1、行业经营模式

合理用药信息化系统作为医院临床信息系统的组成部分，需要通过医院 HIS 系统调取患者数据，因此合理用药企业通常会与为医疗机构提供 HIS 系统的厂商建立较为紧密的合作关系。合理用药信息化行业的终端客户主要为医疗机构，其分布较为分散，且单个合理用药信息化产品金额相对较低，因此行业内通常采取直接销售和间接销售相结合的销售模式。

### 2、行业的周期性、区域性或季节性特征

#### （1）周期性

医疗信息化行业服务于医疗卫生机构，其发展更多受国家医疗卫生政策、医疗事业发展规划、医疗信息化支出水平等环境变化的影响。医疗信息化行业的周期性特征不明显，属于弱周期行业。

#### （2）区域性

医疗信息化行业存在一定的区域性特征。我国医疗机构的信息化建设程度与医疗资源地区分布、区域经济发展水平以及医疗机构对信息化建设的重视程度等因素紧密相关，整体上我国东部沿海等经济相对发达地区的合理用药信息化投入和建设程度较高，呈现出一定的区域性特征。随着我国中西部地区经济发展水平的提高，医疗机构扩建、新建投资增加，我国中西部地区的医疗信息化需求增速将逐渐提升，区域性特征将逐步减弱。

#### （3）季节性

一般来说，医疗卫生机构对信息产品、技术服务的采购通常执行较为严格的预算管理制度，上半年制定采购计划、下半年进入项目执行期。因此，客户年度信息化建设投入会更多地集中在下半年，行业呈现一定的季节性特征。

## （八）行业竞争格局和主要竞争对手

## 1、行业竞争格局

医疗信息化领域的主要企业通常为国内大型软件和系统集成厂商，包括东软集团、东华软件、万达信息、卫宁健康和创业慧康等。此类企业通常具备较强的系统集成、软件开发和运维支持能力，进入医疗信息化领域较早，产品和方案比较全面，可以为医疗机构或公共卫生机构提供主要的核心系统。

同时，随着我国医疗卫生领域信息化建设不断完善，在新的医疗改革政策推动下，各类专注于医疗信息化细分领域的厂商市场份额也在不断扩张。除发行人外，其他公司包括和仁科技和嘉和美康等。该类企业长期深耕于特定的医疗信息化细分领域，通过提供专业化和精细化的综合解决方案建立了自身的竞争优势。

## 2、公司主要竞争对手和基本情况

目前，涉足合理用药信息化领域的企业可分为两类：一类为专门从事合理用药信息化的公司，该公司与发行人形成直接竞争关系；另一类为大型医疗信息化厂商，包括卫宁健康、中联科技、众阳健康、东软集团和创业慧康等。具体如下：

### （1）专门从事合理用药信息化的公司

#### ①杭州逸曜信息技术有限公司

杭州逸曜信息技术有限公司成立于 2011 年，注册资本 662.3577 万元，是专业的临床合理用药运营服务机构。该公司依托于行业内一线临床医药专业人员，利用创新的信息技术手段，致力于具有权威性、科学性合理用药知识库的建设和运营，为卫生行政部门、医疗机构、临床医生、药师、患者提供合理用药管理支持服务，从而有效减少用药错误，为大众用药安全、有效提供支持。目前，公司产品主要包括：合理用药管理系统、药师临床辅助决策管理系统、区域合理用药管理系统、医院患者用药管理系统等。

根据公开资料及官网，该公司拥有 500 余家三级医院用户，客户遍布全国，主要集中在江浙沪地区。

#### ②北京普华和诚科技有限公司

北京普华和诚科技有限公司成立于 2006 年，注册资本 2,000 万元，致力于为客户提供专业的医药信息化解决方案与一站式服务。基于大数据、云计算、移动互联网等技术，该公司研发了一系列功能完备、标准统一、安全可靠的药学服务应用解决方案，包括面向医院的医院药学服务系统，服务药店的购药宝零售药店药学服务系统，针对终端用户的安全用药卫士 APP，同时为各省市医疗行政机构提供定制化服务。目前该公司的产品已在数百家医疗机构、商业企业及政府部门投入使用。

根据公开资料及官网，该公司已积累数百家客户，主要集中在北京、广东等地区。

### ③天际健康医疗科技有限公司

天际健康医疗科技有限公司成立于 2011 年，注册资本 18,175.47 万元，是一家专业从事医药信息化科技的高科技企业，拥有互联网+医疗、人工智能与大数据技术、物联网技术、互联网医院运营等核心技术和运营经验。目前能够提供针对医院和监管单位的临床合理用药智能化管理解决方案、临床药师工作平台解决方案、处方监管和流转平台全流程解决方案、MTM 患者服务解决方案等。

根据公开资料及官网，该公司已服务 300 余家医疗服务机构。

### ④上海医浦信息科技有限公司

上海医浦信息科技有限公司成立于 2016 年，注册资本 1,190.48 万元，是一家致力于提供医院药学信息化建设相关产品和解决方案的高新技术企业。该公司核心团队凭借丰富的行业经验，采用云计算、大数据、人工智能等技术，推出了合理用药、前置审方、临床药学、药学门诊、药学科研等应用软件，拥有医院、医联体、区域医疗、医药电商等各级各类用户，服务广大的医药工作者。目前，该公司产品主要包括：处方前置审核系统、临床药学信息系统、处方点评系统、抗菌药物管理系统等。

### ⑤湖南三雅信息技术有限公司

湖南三雅信息技术有限公司成立于 2017 年，注册资本 715.50 万元，是一家专注于专注于临床药学信息化与智能化的高新科技企业，产品线覆盖医院药学部门的各个业务场景。该公司通过对药物信息的收集、整理、分析，形成了行业权威的临床药学知识库和智能用药分析引擎。依托权威的临床药学知识库、智能用药分析引擎以及对行业的深度理解，该公司为各级医疗机构提供的智慧药学平台解决方案涉及处方审核、药师工作站、药学门诊、患者居家药学服务等系统。

### ⑥成都木老仁康软件信息有限公司

成都木老仁康软件信息有限公司成立于 2008 年，注册资本 628 万元。作为专业的临床药学高质量管理的信息化服务商，自 2008 年成立以来，始终坚持以技术为核心，以服务质量为准则。基于药学主题大数据平台和智能规则引擎两大核心技术，创新研发了智慧药学整体解决方案，包含合理用药系统、前置审方系统、抗菌药物临床决策支持系统、药学智能监护系统、药学门诊、全医嘱管控及决策支持系统等，帮助用户从事前、事中到事后进行全流程的药学高质量监管。

该公司先后与无锡市人民医院、南方医科大学南方医院、成都医学院第一附属医院、遂宁市中心医院等多家大型三甲医院合作，目前已服务超 200 家国内医疗机构。

## （2）涉足合理用药领域的大型医疗信息化厂商

近年来，随着合理用药市场规模快速发展，国内大型医疗信息化厂商逐渐意识到合理用药系统

在智慧医院建设、提高临床医疗质量以及保障用药安全方面具有重要作用，开始涉足合理用药领域，并先后推出各自的合理用药信息化产品。具体情况如下：

| 序号 | 公司名称                | 基本情况                                                                                                                                   |
|----|---------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1  | 卫宁健康<br>(300253.SZ) | 2019年10月设立的控股子公司上海卫心科技有限公司（以下简称“卫心科技”），专门从事药学信息化服务。主要产品包括合理用药监测软件、前置审方软件、药学智库查询软件、处方点评软件、药师工作站等。根据公开资料及官网信息，卫心科技拥有500家医疗机构用户，其中三甲医院40家 |
| 2  | 中联科技<br>(873595.NQ) | 自2018年11月起，中联科技陆续取得多项合理用药产品的软件著作权，相关产品有：临床药学管理系统、药品说明书智能查询系统、合理用药监测系统、实时审方系统、处方点评系统等                                                   |
| 3  | 众阳健康                | 自2022年7月起，众阳健康陆续取得多项合理用药产品的软件著作权，相关产品有：临床药学工作站、合理用药系统、患者智能服务系统等                                                                        |
| 4  | 东软集团<br>(600718.SH) | 自2018年11月起，东软集团陆续取得多项合理用药产品的软件著作权，相关产品有：重复用药智能提醒系统、门诊专科用药咨询系统、药学工作站等                                                                   |
| 5  | 创业慧康<br>(300451.SZ) | 2021年12月取得了“创业合理用药系统”软件著作权                                                                                                             |

### 3、发行人与同行业可比公司的比较情况

公司主要从事医药知识库建设和维护，以及临床合理用药系统的研发、销售和技术服务。由于国内A股尚无专门从事合理用药系统的上市公司，故将可比范围扩大至医疗信息化行业，选取国内专注于从事医疗信息化业务的上市公司作为可比公司，公司选取的可比公司为卫宁健康、创业慧康、中联科技、和仁科技和嘉和美康。

发行人与同行业可比公司的比较情况如下：

| 公司简称 | 主营业务                                                           | 市场地位                                                                                                                                                                                                         |
|------|----------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 卫宁健康 | 主要从事医疗软件研究开发、销售与技术服务业务，并为医疗卫生行业信息化提供整体解决方案。                    | IDC2022年最新发布的《中国医院核心管理系统市场份额，2021：支持医疗数字化转型》显示，在2021年中国医院核心管理系统市场份额排名中，卫宁健康连续两年（2020-2021）位列第一。                                                                                                              |
| 创业慧康 | 专注于医疗卫生行业的信息化建设业务，主要包括医疗卫生信息化应用软件业务、基于信息技术的系统集成业务。             | 公司聚焦于医疗卫生信息化领域，提供医疗卫生信息化领域的软件开发和整体解决方案，在医疗卫生信息化行业跻身前列。公司始终坚持技术领先的企业发展战略，经过多年的研发与积累，掌握了一批较为领先的核心技术、取得了多项科技成果，相继被认定为国家级高新技术企业、国家规划布局内重点软件企业、国家火炬计划软件产业基地骨干企业；同时，公司参与多项国家卫生信息标准和规范的研发和编制，成为我国医疗卫生行业应用软件发展的标杆企业。 |
| 中联科技 | 国内专业医疗卫生信息化解决方案提供商，解决方案涉及医院业务管理与经营决策信息化、区域医疗卫生信息化、社区卫生信息化及相应的基 | 公司是国内领先的专业医疗卫生信息化解决方案提供商之一，解决方案涉及数字化医院、基层医疗卫生信息化、全面健康信息平台、医联体服务信息平台、家庭医生服务信息平台、妇幼保健信息化及相应的基础技术研究等多个领域。公司在全国医院用                                                                                               |

|      |                                                                        |                                                                                                                                                                                                                                  |
|------|------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|      | 础技术研究等多个领域。                                                            | 户已超 2,000 家，区域卫生用户已覆盖 15 个省，持续应用公司产品 10 年以上客户占比超过 80%。                                                                                                                                                                           |
| 和仁科技 | 以医疗机构临床医疗管理信息系统及数字化场景应用系统的研发销售、实施集成、服务支持为主营业务。                         | 公司是国内较早进入临床医疗信息化的产品服务商之一，成立至今一直专注于医疗卫生信息化领域，目前拥有领先的技术体系、较强的自主研发能力、优势的产品服务，丰富的总体解决方案和大型项目实施交付经验，能够满足大型医疗机构客户的建设需求，在医疗卫生信息化行业跻身前列。                                                                                                 |
| 嘉和美康 | 长期深耕临床信息化领域，是国内该领域的领军企业之一。主要产品和业务包括自制软件销售、软件开发及技术服务、外购软硬件销售、医疗器械生产及销售。 | 公司是国内最早从事医疗信息化软件研发与产业化的企业之一，长期深耕临床信息化领域，是国内该领域的领军企业之一。根据 Frost&Sullivan 数据，公司在 2020 年中国电子病历市场中排名第一。根据 IDC 数据，公司在中国电子病历市场中连续七年排名第一。                                                                                               |
| 发行人  | 专业从事医药知识库建设和维护，以及临床合理用药系统的研发、销售和技术服务。                                  | 截至报告期末，公司客户遍布全国 31 个省市自治区，覆盖医院 5,900 余家，占全国医院总数比例超过 15%，其中三甲医院 1,600 余家，占全国三甲医院比例超过 80%；复旦版《2023 年度中国医院综合排行榜》上榜 100 家医院中，公司产品覆盖 69 家，包括四川大学华西医院、华中科技大学同济医学院附属同济医院、山东大学齐鲁医院等。根据采招网统计的全国临床合理用药相关产品公开招投标数据，最近四年公司合理用药相关产品中标率均为行业第一。 |

注：同行业可比公司的相关信息来自于其招股说明书及年度报告。

报告期内，公司与同行业公司关键业务数据、指标等方面的比较，具体参见本招股说明书“第八节 管理层讨论与分析”的相关内容。

## （九）公司的市场地位、技术水平及特点

### 1、公司的市场地位

公司是国内最早从事合理用药系统产品的研发与产业化的企业之一，经过二十多年的发展，已经成为该领域的领军企业之一。截至报告期末，公司客户遍布全国 31 个省市自治区，累计覆盖医院 5,900 余家，占全国医院总数比例超过 15%，其中三甲医院 1,600 余家，占全国三甲医院比例超过 80%；复旦版《2023 年度中国医院综合排行榜》上榜 100 家医院中，公司产品覆盖 69 家，包括四川大学华西医院、华中科技大学同济医学院附属同济医院、山东大学齐鲁医院等。根据采招网统计的合理用药相关产品招投标数据，最近四年公司合理用药相关产品中标率均为行业第一。

### 2、技术水平及特点

公司坚持自主创新，掌握了合理用药系统研发过程中完善且系统化的核心技术。公司核心技术具体包括智能合理用药审核规则构建技术、问题处方（医嘱）智能干预技术、合理用药自定义规则引擎技术、基于 AI 的药品说明书合理用药审核规则库自动化收集技术、医药信息查询库构建技术、医疗自然语言分析技术、美康应用及服务开发框架等，涵盖医药数据收集、合理用药系统设计开发、

产品更新、软件维护等多个环节。

依托核心技术，公司自主建成了一个在国内具有权威性、科学性和即时性的高品质医药知识库，并以此为基石，根据医疗信息化发展的趋势和特点，开发出一套覆盖临床诊疗事前、事中、事后全流程的合理用药系统解决方案，满足临床诊疗、药学管理、医院管理等多角度需求，并不断完善和发展。公司核心技术水平及先进性情况详见本节“四、关键资源要素”之“（一）公司核心技术情况”。

## （十）公司的竞争优势与劣势

### 1、公司的竞争优势

#### （1）高品质医药知识库的领先优势

合理用药系统的核心是建立一个具有权威性、科学性和及时性的医药知识库作为底层支撑，医药知识库的质量直接决定着合理用药系统的科学性、准确性和可靠性。医药知识库的前期构建投入大，后期需要专业的医药学团队对知识库进行持续地更新和补充。经过二十多年的持续投入和维护更新，公司已经建成了一个在行业内领先的，具有核心竞争力的医药知识库。

该医药知识库中的数据来源于国内外医药监管机构颁布的法规/标准、权威医药学理论专著、临床诊疗指南与专家共识、药品说明书、高质量循证研究文献等专业权威数据，由公司采用循证医学等方法对数据进行科学评价和结构化处理，并通过内部的数据编辑及外部专家进行双重审校，确保知识库中的数据具有权威性和科学性，同时公司及时根据最新的药品信息对知识库进行更新，确保知识库里面的数据具有完整性和及时性。

截至报告期末，美康医药知识库收录了 22.74 万个国家药品监督机构批准上市的药品基础信息和 9.02 万篇国内外上市药品说明书，管理了自主撰写的 5,745 篇药物专论、773 篇儿童用药专论文章、1,134 篇妊娠哺乳用药专论文章、232 万条药品审查规则等，能够为合理用药系统实现处方（医嘱）审核、药品信息查询等功能奠定数据基础，充分满足临床医药信息化服务的需要。

#### （2）深厚的技术积累与丰富的合理用药产品体系优势

自 1997 年成立以来，公司一直专注于合理用药系统的开发与应用，形成了深厚的核心技术沉淀和丰富的产品体系。一方面，凭借着长期持续的研发投入，公司已经形成包括医药信息查询库构建技术、医疗自然语言分析技术、美康应用及服务开发框架套件系统、基于 AI 的药品说明书合理用药审核规则库自动化收集技术等多项核心技术，成为公司合理用药系统开发及维护的核心支撑；另一方面，凭借着多年来对客户需求的挖掘和产品研发经验的积累，公司已经搭建起完整的合理用药解决方案，包括合理用药监测系统、药师审方干预系统、临床药学管理系统、智慧药学服务平台、医院处方集、美康健康助手、互联网审方系统等一系列产品，并且能够根据医疗机构的业务需要提供定制化服务，全面满足其临床诊疗、药学管理、医院管理等多维度需求。

### （3）优质客户广泛认可的品牌优势

通过二十多年来持续向知名医院提供功能完善、运行稳定的合理用药系统，公司已在医疗信息化行业内形成良好的口碑，在合理用药系统领域内具有较为明显的品牌优势。截至报告期末，公司客户遍布全国 31 个省市自治区，累计覆盖医院 5,900 余家，占全国医院总数比例超过 15%，其中三甲医院 1,600 余家，占全国三甲医院比例超过 80%，同时还为国家药监局下属的信息中心、药品审评中心和药品评价中心等部门提供产品和服务，受到行业客户的广泛认可。

此外，公司在经营过程中积累了较多的大型医院合理用药系统项目业绩，包括四川大学华西医院、华中科技大学同济医学院附属同济医院、山东大学齐鲁医院等 69 所进入复旦版《2023 年度中国医院综合排行榜》的大型三甲医院，拥有丰富的行业经验，可以针对客户需求，进行个性化定制和精准响应，满足客户信息化建设需求。广泛的客户覆盖面和优秀的经营业绩，使得公司建立了行业领先的品牌美誉度。

### （4）专业化研发团队优势

合理用药行业涉及药学、医学和计算机科学等学科交叉，是典型的智力密集型行业，人才是公司发展的关键资源。在医药数据库构建维护方面，研发人员需要具有深厚的医药知识积累，掌握医药数据统计和循证医药学评价方法，能够对海量的医药数据进行持续地开发、编辑和维护；在合理用药软件产品开发方面，研发人员需要了解合理用药信息化领域的发展趋势，熟悉新的技术模型和技术实现方式，能够对合理用药信息化市场动态、用户专业需求具有准确、深刻的理解。

经过多年发展，公司已经形成一支专业素质高、教育背景良好、行业经验丰富、年龄结构合理的复合型人才队伍。截至报告期末，公司共有研发人员 225 人，占员工总数的 43.44%，其中具有医药学背景的研发人员 98 人，占研发团队人数的 43.56%。公司大部分管理人员在合理用药业务领域均具有二十多年的积淀，拥有丰富的行业经验，对市场动态、先进技术具有清晰的认识，对客户需求具备深刻的理解，能够带领公司持续推出满足客户需要的产品和服务。公司研发技术人员稳定，其中核心成员均具有丰富的合理用药系统从业经验，不仅精通信息化、数字化技术，又能快速理解医疗机构需求，为公司开展项目研发及产品创新提供保证。

### （5）快速响应服务优势

公司已建成覆盖全国 31 个省市自治区的服务网络，打造了一只专业水平过硬、服务意识够强、具有多年合理用药行业经验的服务团队。截至 2024 年末，公司已经建立起了专业的销售团队和客户服务团队，能够为各地医疗机构提供及时的销售、实施和维保服务。同时，公司不断健全流程工作跟踪机制，及时了解客户的产品和服务需求，快速响应，并及时主动获取客户反馈，针对性地改善产品和服务，从而提高客户满意度。凭借高质量的产品、稳定及时的维护服务及“以客户为中心”的服务意识，公司与众多医疗机构建立了长期稳定的合作关系。

（6）丰富的数据对接实施经验

合理用药信息化产品在安装部署过程中，需要与客户的业务系统进行对接，以实现数据传输和功能调用。目前国内医疗信息化系统间并没有形成统一的数据调用和交换接口，各厂商接口实现方式和内容组织形式存在较多差异。经过二十多年的持续积累，公司已经完成了数千家用户的产品实施和运维工作，并与国内大多数的 HIS 厂商、EMR 厂商形成了较为成熟的接口开发方案，能在相对较短的时间内，高质量完成产品实施和交付，并保证接口运行稳定、数据采集高效无遗漏，从而保障产品的稳定运行和终端用户便利使用。

2、公司的竞争劣势

（1）融资渠道较单一

医疗信息化行业正处于快速发展时期，市场空间巨大，公司需要在各个环节加大资金投入以保证自身的行业地位及竞争优势。公司目前主要以自有资金发展，相比于同行业上市公司，融资渠道较单一。公司新项目的开展和未来战略发展的制定均不同程度地受到融资渠道的限制而有所滞后。

（2）整体经营规模偏小

公司经过多年发展，已经逐步成为一家产品线完整、并具有一定市场影响力的创新型企业。但是相比卫宁健康、东软集团等行业龙头企业，公司在经营规模上仍存在一定的差距，因此公司仍需进一步增强自身实力，扩大经营规模，在国内外市场竞争中及时跟进，提升公司的品牌影响力，以实现公司持续、稳定、快速地发展。

三、 发行人主营业务情况

（一） 销售情况和主要客户

1、主要产品的产销情况

公司主要产品为临床合理用药系统，属于数据库应用软件，可批量复制，基本不受生产能力限制，不适用产能、产量概念。

2、销售收入按业务类别构成情况

报告期内，公司营业收入按业务类别构成情况如下：

单位：万元

| 项目                | 2024 年度   |       | 2023 年度   |       | 2022 年度   |       |
|-------------------|-----------|-------|-----------|-------|-----------|-------|
|                   | 金额        | 比例（%） | 金额        | 比例（%） | 金额        | 比例（%） |
| 临床合理用药系统          | 18,141.46 | 73.94 | 17,698.75 | 75.57 | 14,337.59 | 77.70 |
| 其中：合理用药监测系统（PASS） | 3,552.12  | 14.48 | 3,716.37  | 15.87 | 3,292.04  | 17.84 |

|                    |           |        |           |        |           |        |
|--------------------|-----------|--------|-----------|--------|-----------|--------|
| 药师审方干预系统（PASS PR）  | 7,686.34  | 31.33  | 7,611.47  | 32.50  | 5,769.73  | 31.27  |
| 临床药学管理系统（PASSPA）   | 3,350.51  | 13.66  | 3,598.62  | 15.36  | 3,437.32  | 18.63  |
| 合理用药信息支持系统（MCDEX）  | 1,175.45  | 4.79   | 1,116.83  | 4.77   | 850.90    | 4.61   |
| 智慧药学服务平台（PASS PIP） | 1,950.78  | 7.95   | 1,196.00  | 5.11   | 569.29    | 3.09   |
| 其他                 | 426.26    | 1.74   | 459.46    | 1.96   | 418.32    | 2.27   |
| 软件开发和技术服务          | 414.80    | 1.69   | 613.00    | 2.62   | 389.03    | 2.11   |
| 数据更新和运维服务          | 5,978.05  | 24.37  | 5,109.44  | 21.82  | 3,726.51  | 20.19  |
| 合计                 | 24,534.30 | 100.00 | 23,421.18 | 100.00 | 18,453.13 | 100.00 |

公司是国内知名的、专业从事医药知识库建设和维护，以及临床合理用药系统的研发、销售和技术服务的高新技术企业。报告期内，公司营业收入均来自于主营业务，金额分别为 18,453.13 万元、23,421.18 万元和 24,534.30 万元，总体保持平稳增长趋势。

3、主要产品和服务销售价格变动情况

报告期内，公司主要产品和服务销售价格变动的情况如下：

单位：套、万元/套

| 产品类别名称            | 2024 年度 |       | 2023 年度 |       | 2022 年度 |       |
|-------------------|---------|-------|---------|-------|---------|-------|
|                   | 数量      | 单价    | 数量      | 单价    | 数量      | 单价    |
| 合理用药监测系统（PASS）    | 666     | 5.33  | 676     | 5.50  | 563     | 5.85  |
| 药师审方干预系统（PASS PR） | 375     | 20.50 | 349     | 21.81 | 261     | 22.11 |
| 临床药学管理系统（PASS PA） | 407     | 8.23  | 410     | 8.78  | 365     | 9.42  |

注：在主要产品中，合理用药信息支持系统（MCDEX）为服务类产品，根据服务期限分期确认收入，故未列示销售价格。

4、产品或服务的主要客户群体

公司主营业务为客户提供覆盖临床诊疗全流程的合理用药信息化产品和整体解决方案。公司终端客户主要为医疗机构和国家药监局。

5、报告期内向前五名客户销售情况

（1）前五大客户的销售情况

报告期内，公司向前五大客户的销售情况如下：

单位：万元

| 2024 年度 |      |        |            |          |
|---------|------|--------|------------|----------|
| 序号      | 客户   | 销售金额   | 年度销售额占比（%） | 是否存在关联关系 |
| 1       | 众阳健康 | 970.05 | 3.96       | 否        |

| 2       | 创业慧康  | 492.79   | 2.01       | 否        |
|---------|-------|----------|------------|----------|
| 3       | 东华软件  | 492.22   | 2.01       | 否        |
| 4       | 卫宁健康  | 462.25   | 1.88       | 否        |
| 5       | 国家药监局 | 377.10   | 1.54       | 否        |
| 合计      |       | 2,794.41 | 11.40      | -        |
| 2023 年度 |       |          |            |          |
| 序号      | 客户    | 销售金额     | 年度销售额占比（%） | 是否存在关联关系 |
| 1       | 众阳健康  | 723.75   | 3.09       | 否        |
| 2       | 国家药监局 | 578.78   | 2.47       | 否        |
| 3       | 创业慧康  | 512.81   | 2.19       | 否        |
| 4       | 东华软件  | 382.71   | 1.63       | 否        |
| 5       | 东软集团  | 373.43   | 1.59       | 否        |
| 合计      |       | 2,571.48 | 10.97      | -        |
| 2022 年度 |       |          |            |          |
| 序号      | 客户    | 销售金额     | 年度销售额占比（%） | 是否存在关联关系 |
| 1       | 众阳健康  | 604.66   | 3.28       | 否        |
| 2       | 创业慧康  | 565.73   | 3.07       | 否        |
| 3       | 东软集团  | 528.23   | 2.86       | 否        |
| 4       | 东华软件  | 414.57   | 2.25       | 否        |
| 5       | 国家药监局 | 387.3    | 2.1        | 否        |
| 合计      |       | 2,500.50 | 13.56      | -        |

注：（1）东软集团包括东软集团股份有限公司、东软西藏软件有限公司、东软汉枫医疗科技有限公司和河北东软软件有限公司；

（2）东华软件包括东华软件股份有限公司和东华医为科技有限公司；

（3）国家药监局包括国家药监局信息中心、国家药监局药品审评中心和国家药监局食品药品审核查验中心；

（4）卫宁健康包括四川卫宁软件有限公司、上海卫宁数据科技有限公司、山西卫宁软件有限公司、重庆卫宁软件有限公司、新疆卫宁软件有限公司、江苏卫宁软件有限公司、安徽卫宁健康科技有限公司、深圳卫宁中天软件有限公司。

## （2）前五大客户基本情况

### ①众阳健康

|      |                                                                                   |
|------|-----------------------------------------------------------------------------------|
| 客户名称 | 众阳健康科技集团有限公司                                                                      |
| 成立时间 | 2006 年 5 月 8 日                                                                    |
| 客户背景 | 以“开发信息技术、服务人类健康”为使命，形成了以云健康为基础的智慧医院、智慧健康、智慧医保、人工智能四大产品体系，服务涵盖各级卫健委、医院、医保、养老等领域    |
| 股权结构 | 吴军持股 59.67%，济南众颐泰阳投资管理合伙企业（有限合伙）持股 13.51%，山东长益投资管理合伙企业（有限合伙）持股 12.00%，吴玖瑾持股 6.12% |
| 主营业务 | 智慧医院、智慧健康、智慧医保、人工智能四大产品体系                                                         |
| 合作历史 | 2010 年开始合作                                                                        |

## ②创业慧康

|      |                                                                                                                |
|------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 客户名称 | 创业慧康科技股份有限公司（300451.SZ）                                                                                        |
| 成立时间 | 1997 年 12 月 10 日                                                                                               |
| 客户背景 | 公司拥有八大系列 300 多个自主研发产品，服务网络遍及全国 30 多个省市自治区，用户数量近 7,000 家，公共卫生项目遍及全国 370 多个区县，为 30 万基层医生提供工作平台，积累超过 2.5 亿份居民健康档案 |
| 股权结构 | 葛航持股 13.24%，飞利浦（中国）投资有限公司持股 10.01%                                                                             |
| 主营业务 | 智慧医院、智慧医保、智慧卫生、智慧养老、健康城市五大产品体系                                                                                 |
| 合作历史 | 2004 年开始合作                                                                                                     |

## ③东软集团

|      |                                                              |
|------|--------------------------------------------------------------|
| 客户名称 | 东软集团股份有限公司（600718.SH）                                        |
| 成立时间 | 1991 年 6 月 17 日                                              |
| 客户背景 | 中国第一家上市的软件公司，在智慧城市、医疗健康、智能汽车互联、企业数字化转型、国际软件服务等众多领域处于领先地位     |
| 股权结构 | 大连东软控股有限公司持股 14.47%，香港中央结算有限公司持股 5.75%，阿尔派电子（中国）有限公司持股 6.54% |
| 主营业务 | 智慧城市、医疗健康、智能汽车互联、企业数字化转型、国际软件服务                              |
| 合作历史 | 2010 年开始合作                                                   |

## ④东华软件

|      |                                                                     |
|------|---------------------------------------------------------------------|
| 客户名称 | 东华软件股份公司（002065.SZ）                                                 |
| 成立时间 | 2001 年 1 月 20 日                                                     |
| 客户背景 | 东华软件是国家规划布局内重点软件企业、国家安全可靠计算机信息系统集成重点企业、国家火炬计划重点高新技术企业、计算机服务及软件特大型企业 |
| 股权结构 | 北京东华诚信电脑科技发展有限公司持股 20.04%，薛向东持股 12%                                 |
| 主营业务 | 应用软件开发、信息技术服务、计算机信息系统集成，产品广泛应用于医疗、能源、金融、智慧城市、能源、水利等多个领域             |
| 合作历史 | 2013 年开始合作                                                          |

## ⑤卫宁健康

|      |                                                                                                                                                                    |
|------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 客户名称 | 卫宁健康科技集团股份有限公司（300253.SZ）                                                                                                                                          |
| 成立时间 | 2004 年 4 月 7 日                                                                                                                                                     |
| 客户背景 | 卫宁健康科技集团股份有限公司始于 1994 年，以“科技赋能，提升人们健康水平”为使命，业务覆盖智慧医院，智慧区域卫生，互联网+医疗健康等，致力于成为“数字健康领域值得信赖的服务提供者”。集团总部位于上海，遍布全国 10 个研发基地与 20 个分支机构，服务 6,000 余家医疗卫生机构用户，其中三级医院用户 400 余家 |
| 股权结构 | 周炜持股 8.17%，王英持股 4.93%，上海云鑫创业投资有限公司持股 4.92%，刘宁持股 4.80%，周成持股 2.92%                                                                                                   |
| 主营业务 | WiNEX、互联网+医疗健康、智慧医院、智慧卫、WinCloud 五大产品体系                                                                                                                            |
| 合作历史 | 2012 年开始合作                                                                                                                                                         |

## ⑥国家药监局

|      |                                  |
|------|----------------------------------|
| 客户名称 | 国家药品监督管理局                        |
| 客户背景 | 是国家市场监督管理总局管理的国家局                |
| 主营业务 | 负责药品（含中药、民族药，下同）、医疗器械和化妆品安全监督管理等 |
| 合作历史 | 2003 年开始合作                       |

（二） 采购情况及主要供应商

1、采购情况

报告期内，公司采购情况如下：

单位：万元

| 类型       | 2024 年度 |          | 2023 年度 |          | 2022 年度 |          |
|----------|---------|----------|---------|----------|---------|----------|
|          | 金额      | 占当期采购额比例 | 金额      | 占当期采购额比例 | 金额      | 占当期采购额比例 |
| 技术服务     | 520.66  | 87.55%   | 339.88  | 87.43%   | 324.15  | 86.08%   |
| 软硬件及固定资产 | 74.01   | 12.45%   | 48.86   | 12.57%   | 52.42   | 13.92%   |
| 总计       | 594.68  | 100.00%  | 388.75  | 100.00%  | 376.57  | 100.00%  |

公司营业成本主要为职工薪酬，对外采购内容主要为技术服务、软硬件及固定资产，占营业成本比例较小。

2、采购品类相关价格变动趋势

公司采购的技术服务为非标准服务，无法比较采购价格波动。公司专注于为客户提供覆盖临床诊疗全流程的合理用药信息化产品和整体解决方案，为满足不同客户合理用药信息化需求，不同项目提供的接口数量、技术要求差异较大，定制化程度较高，不同项目采购的技术服务价格不具可比性，无法计量技术的标准采购单价，价格波动不能反映经营情况的变化。

公司采购的硬件主要为存储 U 盘等耗材，系标准化产品、市场竞争充分，公司可供选择的厂商较多，价格较为稳定。公司生产经营所需能源主要为办公用水、用电，所需量较少，由当地相关部门配套供应，报告期内能源供应稳定。

3、前五名供应商的采购情况

报告期内，公司向前五名供应商的采购情况如下：

单位：万元

| 期间      | 序号 | 前五名供应商名称      | 主要采购内容          | 采购额   | 占当期采购额的比例 |
|---------|----|---------------|-----------------|-------|-----------|
| 2024 年度 | 1  | 内蒙古翼美智能科技有限公司 | 接口费             | 75.66 | 12.72%    |
|         | 2  | 成都蜀鑫旺科技有限公司   | 存储 U 盘等耗材、U 盘刻录 | 44.05 | 7.41%     |
|         | 3  | 青岛实方信息技术有限公司  | 接口费             | 31.28 | 5.26%     |

|        |    |                |                 |        |        |
|--------|----|----------------|-----------------|--------|--------|
|        | 4  | 四川雍合科技有限公司     | 接口费             | 25.00  | 4.20%  |
|        | 5  | 陇南众联启创网络工程有限公司 | 接口费             | 22.81  | 3.84%  |
|        | 合计 |                | -               | 198.80 | 33.43% |
| 2023年度 | 1  | 成都蜀鑫旺科技有限公司    | 存储 U 盘等耗材、U 盘刻录 | 43.59  | 11.21% |
|        | 2  | 重庆云之栖科技有限公司    | 接口费             | 41.95  | 10.79% |
|        | 3  | 福建七次方医疗科技有限公司  | 接口费             | 22.57  | 5.81%  |
|        | 4  | 河北利方计算机技术有限公司  | 接口费             | 20.66  | 5.31%  |
|        | 5  | 广西云医科技有限公司     | 接口费             | 18.07  | 4.65%  |
|        | 合计 |                | -               | 146.84 | 37.77% |
| 2022年度 | 1  | 成都蜀鑫旺科技有限公司    | 存储 U 盘等耗材、U 盘刻录 | 39.43  | 10.47% |
|        | 2  | 成都亦康信息技术有限公司   | 技术服务            | 32.00  | 8.50%  |
|        | 3  | 重庆云之栖科技有限公司    | 接口费             | 30.89  | 8.20%  |
|        | 4  | 马鞍山瑾安科技有限公司    | 接口费             | 27.05  | 7.18%  |
|        | 5  | 贵州昊信通宏科技有限公司   | 接口费             | 21.57  | 5.73%  |
|        | 合计 |                | -               | 150.94 | 40.08% |

注：成都蜀鑫旺科技有限公司和武侯区丽森旺数码产品经营部为同一实际控制人，已合并披露。

报告期内，公司不存在向单一供应商采购的金额占采购总额比例超过 50%的情形。本公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、主要关联方或持有公司 5%以上股份的股东均不拥有上述供应商的权益。

4、前五大供应商基本情况

报告期内，公司主要供应商的基本情况如下：

| 序号 | 前五名供应商名称        | 成立日期       | 注册资本（万元） | 股权结构           | 主营业务                                              |
|----|-----------------|------------|----------|----------------|---------------------------------------------------|
| 1  | 内蒙古翼美智能科技有限责任公司 | 2018-06-06 | 100.00   | 郭丽君 100%       | 信息系统集成服务；数据处理和存储服务；软件开发等                          |
| 2  | 成都蜀鑫旺科技有限公司     | 2015-12-31 | 50.00    | 董超 90%；刘晓丽 10% | 电子产品销售；办公设备销售；办公设备耗材销售；计算机软硬件及辅助设备零售等             |
| 3  | 青岛实方信息技术有限公司    | 2024-04-02 | 10.00    | 赵琳琳 100%       | 技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；信息技术咨询服务；软件开发；软件销售等 |
| 4  | 四川雍合科技有限公司      | 2020-08-13 | 300.00   | 杨金凤 100%       | 技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；信息系统集成服务；计算机系统服务等   |
| 5  | 陇南众联启创网络工程有限    | 2019-11-01 | 220.00   | 杨海媛 100%       | 计算机系统服务；云计算装备技术服务；智能控制系统集成                        |

|    | 公司            |            |          |                                     | 等                                                 |
|----|---------------|------------|----------|-------------------------------------|---------------------------------------------------|
| 6  | 重庆云之栖科技有限公司   | 2017-11-03 | 500.00   | 谢浩南 99%；<br>李红枝 1%                  | 计算机软、硬件的开发、销售及技术咨询、技术服务、技术转让、技术推广等                |
| 7  | 福建七次方医疗科技有限公司 | 2016-07-26 | 1,000.00 | 魏波 45%；郭亮 15%；何华龙 15%；丁潇 15%；魏威 10% | 技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；数据处理服务；信息系统集成服务等    |
| 8  | 河北利方计算机技术有限公司 | 2011-11-14 | 600.00   | 辛亚光 60%；<br>刘冬生 20%；<br>闫一磊 20%     | 计算机技术与软件的研发、咨询与服务，计算机系统集成，计算机软硬件及辅助设备的研发、销售等      |
| 9  | 广西云医科技有限公司    | 2019-06-12 | 200.00   | 陈伟君 50%；<br>时丽琳 50%                 | 技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；健康咨询服务等             |
| 10 | 成都亦康信息技术有限公司  | 2017-08-02 | 200.00   | 李延军 99%；<br>谢传清 1%                  | 信息技术开发、技术服务、技术咨询及技术转让；软件开发；软件销售                   |
| 11 | 马鞍山瑾安科技有限公司   | 2021-05-06 | 200.00   | 马学军 100%                            | 技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；信息系统集成服务；互联网安全服务等   |
| 12 | 贵州昊信通宏科技有限公司  | 2017-08-31 | 50.00    | 刘兴富 50%；<br>张少国 50%                 | 信息技术咨询服务；网络技术服务；软件开发；软件外包服务；网络与信息安全软件开发；信息系统集成服务等 |

### （三） 主要资产情况

#### 1、公司的主要固定资产

##### （1）房屋建筑物

截至本招股说明书签署日，公司无自有房产。

##### （2）房屋租赁情况

截至本招股说明书签署日，公司主要租赁房屋情况如下：

| 承租方  | 出租方          | 地理位置                                   | 面积<br>(平米) | 租赁期限                      | 租赁用途 |
|------|--------------|----------------------------------------|------------|---------------------------|------|
| 美康股份 | 成都华诚信息产业有限公司 | 成都市高新区天府大道北段 1480 号 8 栋 2 单元 03 层 02 号 | 2,942.84   | 2024.12.03-<br>2026.12.02 | 商务办公 |
| 美康博远 | 成都华诚信息产业有限公司 | 成都市高新区天府大道北段 1480 号 8 栋 3 单元 10 层 05 号 | 433.21     | 2024.05.18-<br>2026.05.17 | 商务办公 |

#### 2、公司的主要无形资产

公司无形资产主要包括商标、软件著作权、域名等。截至本招股说明书签署日，公司无形资产具体情况如下：

### （1）商标

截至本招股说明书签署日，公司拥有的商标共有 18 项，具体情况如下表所示：

| 序号 | 权利人 | 商标                                                                                  | 注册类别   | 注册证号     | 有效期限                | 取让方式 | 他项权利 |
|----|-----|-------------------------------------------------------------------------------------|--------|----------|---------------------|------|------|
| 1  | 发行人 |    | 第 42 类 | 1507970  | 2021.1.14-2031.1.13 | 原始取得 | 无    |
| 2  | 发行人 |    | 第 9 类  | 1530140  | 2021.2.28-2031.2.27 | 原始取得 | 无    |
| 3  | 发行人 | 美 康                                                                                 | 第 9 类  | 1530141  | 2021.2.28-2031.2.27 | 原始取得 | 无    |
| 4  | 发行人 |    | 第 16 类 | 3354418  | 2014.5.14-2034.5.13 | 原始取得 | 无    |
| 5  | 发行人 |    | 第 9 类  | 3354420  | 2014.1.21-2034.1.20 | 原始取得 | 无    |
| 6  | 发行人 |    | 第 9 类  | 10516134 | 2015.5.14-2035.5.13 | 原始取得 | 无    |
| 7  | 发行人 |   | 第 42 类 | 10516135 | 2013.4.14-2033.4.13 | 原始取得 | 无    |
| 8  | 发行人 |  | 第 16 类 | 10516136 | 2013.4.14-2033.4.13 | 原始取得 | 无    |
| 9  | 发行人 |  | 第 42 类 | 10516137 | 2016.3.7-2026.3.6   | 原始取得 | 无    |
| 10 | 发行人 |  | 第 42 类 | 10516138 | 2015.3.28-2035.3.27 | 原始取得 | 无    |
| 11 | 发行人 |  | 第 9 类  | 10516139 | 2014.7.21-2034.7.20 | 原始取得 | 无    |
| 12 | 发行人 |  | 第 42 类 | 10516140 | 2013.5.21-2033.5.20 | 原始取得 | 无    |
| 13 | 发行人 |  | 第 9 类  | 15090384 | 2015.9.21-2025.9.20 | 原始取得 | 无    |
| 14 | 发行人 | 美康                                                                                  | 第 42 类 | 31097429 | 2019.3.7-2029.3.6   | 原始取得 | 无    |
| 15 | 发行人 |  | 第 9 类  | 73677203 | 2024.4.7-2034.4.6   | 原始取得 | 无    |
| 16 | 发行人 |  | 第 42 类 | 73673064 | 2024.5.14-2034.5.13 | 原始取得 | 无    |
| 17 | 发行人 |  | 第 9 类  | 73666194 | 2025.2.14-2035.2.13 | 原始取得 | 无    |
| 18 | 发行人 |  | 第 42 类 | 73675011 | 2025.6.7-2035.6.6   | 原始取得 | 无    |

### （2）软件著作权

截至本招股说明书签署日，公司拥有的软件著作权有 109 项，详细信息如下表所示：

| 序号 | 权利人  | 软件名称                   | 登记号          | 首次发表日      | 取得方式 | 他项权利 |
|----|------|------------------------|--------------|------------|------|------|
| 1  | 美康股份 | 合理用药软件系统 V1.0          | 2001SR2839   | 2000.05.01 | 原始取得 | 无    |
| 2  | 美康股份 | 合理用药软件系统接口软件 V1.0      | 2001SR2840   | 2000.05.01 | 原始取得 | 无    |
| 3  | 美康股份 | 药店用药服务系统 V2.80         | 2003SR11096  | 2008.07.10 | 原始取得 | 无    |
| 4  | 美康股份 | 美康药物信息系统 V2.80         | 2003SR11097  | 2002.04.01 | 原始取得 | 无    |
| 5  | 美康股份 | 合理用药软件系统 V2.80         | 2003SR11098  | 2000.08.30 | 原始取得 | 无    |
| 6  | 美康股份 | 药品技术审评管理系统 V1.00       | 2004SR02754  | 2003.08.30 | 原始取得 | 无    |
| 7  | 美康股份 | 注射剂体外配伍审查系统 V2005      | 2006SR04800  | 2005.03.01 | 原始取得 | 无    |
| 8  | 美康股份 | 药名通查询系统 V2005          | 2006SR04801  | 2005.06.15 | 原始取得 | 无    |
| 9  | 美康股份 | 药学服务支持系统 V2005         | 2006SR04802  | 2005.02.01 | 原始取得 | 无    |
| 10 | 美康股份 | 药品说明书大全查询系统 V2005      | 2006SR04803  | 2005.07.31 | 原始取得 | 无    |
| 11 | 美康股份 | 药物相互作用审查系统 V2005       | 2006SR04804  | 2005.03.20 | 原始取得 | 无    |
| 12 | 美康股份 | 美康医药信息系统 V2005         | 2006SR04805  | 2005.06.01 | 原始取得 | 无    |
| 13 | 美康股份 | 药物临床信息参考系统 PDA 版 V2005 | 2006SR04806  | 2005.08.01 | 原始取得 | 无    |
| 14 | 美康股份 | 病人用药教育信息系统 V2005       | 2006SR04807  | 2004.12.15 | 原始取得 | 无    |
| 15 | 美康股份 | 美康合理用药检测系统 V2005       | 2006SR04808  | 2005.03.01 | 原始取得 | 无    |
| 16 | 美康股份 | 药物临床信息参考系统 V2005       | 2006SR04809  | 2005.07.15 | 原始取得 | 无    |
| 17 | 美康股份 | PASS 临床药学管理系统 V3.0     | 2010SR003585 | 2009.10.01 | 原始取得 | 无    |
| 18 | 美康股份 | 上市药品标准化基础数据库信息系统 V1.0  | 2011SR017955 | 2010.11.01 | 原始取得 | 无    |
| 19 | 美康股份 | 合理用药信息支持系统单机版 V1.0     | 2011SR018008 | 2010.12.01 | 原始取得 | 无    |
| 20 | 美康股份 | 电子药历系统 V1.0            | 2011SR019780 | 2009.02.01 | 原始取得 | 无    |
| 21 | 美康股份 | 合理用药信息支持系统网络版 V1.0     | 2011SR021277 | 2010.12.01 | 原始取得 | 无    |
| 22 | 美康股份 | 注射剂体外配伍审查系统 V3.0       | 2012SR102877 | 2011.06.15 | 原始取得 | 无    |
| 23 | 美康股份 | 药学服务支持系统 V3.0          | 2012SR102948 | 2011.05.27 | 原始取得 | 无    |
| 24 | 美康股份 | 合规用药即时监控系统 V1.0        | 2012SR103144 | 2012.08.13 | 原始取得 | 无    |
| 25 | 美康股份 | 合理用药监测系统 V3.0          | 2012SR103309 | 2011.05.23 | 原始取得 | 无    |

|    |      |                          |              |            |      |   |
|----|------|--------------------------|--------------|------------|------|---|
| 26 | 美康股份 | 掌上医讯系统 V1.0              | 2012SR103823 | 2011.11.09 | 原始取得 | 无 |
| 27 | 美康股份 | 掌上医讯系统 V2.0              | 2013SR037742 | 2012.06.10 | 原始取得 | 无 |
| 28 | 美康股份 | PASS 临床药学管理系统 V1.5       | 2013SR039331 | 2012.10.15 | 原始取得 | 无 |
| 29 | 美康股份 | 合理用药信息支持系统网页版 V1.0       | 2013SR073471 | 2011.11.10 | 原始取得 | 无 |
| 30 | 美康股份 | 医院处方集管理系统 V1.0           | 2013SR090975 | 2013.05.03 | 原始取得 | 无 |
| 31 | 美康股份 | 合理用药监测系统 V4.0            | 2013SR128618 | 2013.05.31 | 原始取得 | 无 |
| 32 | 美康股份 | 临床药学管理系统 V2.0            | 2013SR149651 | 2013.06.28 | 原始取得 | 无 |
| 33 | 美康股份 | 合理用药信息支持系统网络版 V2.0       | 2013SR150098 | 2013.01.10 | 原始取得 | 无 |
| 34 | 美康股份 | 合理用药信息支持系统单机版 V2.0       | 2013SR150101 | 2013.01.10 | 原始取得 | 无 |
| 35 | 美康股份 | 药物注射剂体外配伍审查系统 V4.0       | 2014SR064798 | 2013.06.15 | 原始取得 | 无 |
| 36 | 美康股份 | 合理用药信息支持系统网页版 V2.0       | 2014SR138466 | 2011.11.10 | 原始取得 | 无 |
| 37 | 美康股份 | 中国医师药师临床用药指南软件 V1.0      | 2014SR171734 | 2014.09.05 | 原始取得 | 无 |
| 38 | 美康股份 | 合理用药信息支持系统移动版软件 V1.0     | 2015SR065350 | 2015.01.30 | 原始取得 | 无 |
| 39 | 美康股份 | PASS 临床药学管理系统 V2.1       | 2015SR143359 | 2014.11.24 | 原始取得 | 无 |
| 40 | 美康股份 | PASS 区域卫生平台合理用药监测系统 V4.1 | 2016SR187895 | 2015.06.23 | 原始取得 | 无 |
| 41 | 美康股份 | PASS 区域卫生平台临床药学管理系统 V2.2 | 2016SR190699 | 2015.04.15 | 原始取得 | 无 |
| 42 | 美康股份 | PASS 移动合理用药监测系统 V4.0     | 2016SR190703 | 2016.04.15 | 原始取得 | 无 |
| 43 | 美康股份 | 合理用药监测系统 V4.1            | 2016SR190712 | 2015.04.15 | 原始取得 | 无 |
| 44 | 美康股份 | PASS 药师审方干预系统 V1.0       | 2016SR247092 | 2016.07.05 | 原始取得 | 无 |
| 45 | 美康股份 | PASS 药品不良反应智能监测系统 V1.0   | 2016SR284330 | 2016.07.15 | 原始取得 | 无 |
| 46 | 美康股份 | 医院处方集管理系统 V2.0           | 2016SR332662 | 2016.01.20 | 原始取得 | 无 |
| 47 | 美康股份 | 合理用药信息支持系统单机版 V2.1       | 2016SR332683 | 2016.03.10 | 原始取得 | 无 |
| 48 | 美康股份 | 合理用药信息支持系统网络版 V2.1       | 2016SR346472 | 2016.03.10 | 原始取得 | 无 |
| 49 | 美康股份 | 医保控费管理系统 V1.0            | 2017SR067047 | 2016.12.20 | 原始取得 | 无 |
| 50 | 美康股份 | 药物注射剂体外配伍审查系统 V4.1       | 2017SR074304 | 2015.07.28 | 原始取得 | 无 |
| 51 | 美康股份 | 药师工作平台 V1.0              | 2018SR102    | --         | 原始取得 | 无 |

|    |      |                                |               |            |      |   |
|----|------|--------------------------------|---------------|------------|------|---|
|    |      |                                | 7407          |            |      |   |
| 52 | 美康股份 | 医院处方集管理系统 V3.0                 | 2018SR693726  | 2018.04.20 | 原始取得 | 无 |
| 53 | 美康股份 | 合理用药信息支持系统单机版 V3.0             | 2018SR693734  | 2018.03.21 | 原始取得 | 无 |
| 54 | 美康股份 | 合理用药信息支持系统网络版 V3.0             | 2018SR693971  | 2018.03.10 | 原始取得 | 无 |
| 55 | 美康股份 | 药学咨询管理系统 V1.0                  | 2018SR755647  | 2018.05.07 | 原始取得 | 无 |
| 56 | 美康股份 | 药物治疗管理患者端软件 V1.0               | 2018SR898761  | 2018.09.10 | 原始取得 | 无 |
| 57 | 美康股份 | 合理用药信息支持系统移动版 Android 版软件 V3.0 | 2019SR0631526 | 2018.10.10 | 原始取得 | 无 |
| 58 | 美康股份 | 合理用药信息支持系统移动版 iOS 版软件 V3.0     | 2019SR0642029 | 2018.10.10 | 原始取得 | 无 |
| 59 | 美康股份 | PASS 区域卫生平台药师审方干预系统 V1.0       | 2019SR0893630 | 2019.07.02 | 原始取得 | 无 |
| 60 | 美康股份 | PASS 住院药学监护系统 V1.0             | 2019SR0893808 | 2019.06.28 | 原始取得 | 无 |
| 61 | 美康股份 | PASS 药师审方干预系统 V1.1             | 2019SR0908358 | 2019.06.15 | 原始取得 | 无 |
| 62 | 美康股份 | 合理用药监测系统 V4.2                  | 2019SR0908430 | 2019.06.20 | 原始取得 | 无 |
| 63 | 美康股份 | PASS 临床药学管理系统 V2.2             | 2019SR1137691 | 2019.07.16 | 原始取得 | 无 |
| 64 | 美康股份 | 药师培训平台 V1.0                    | 2019SR1138237 | 2019.03.29 | 原始取得 | 无 |
| 65 | 美康股份 | PASS 住院药学监护系统 V1.1             | 2020SR0426969 | 2019.12.20 | 原始取得 | 无 |
| 66 | 美康股份 | 美康健康助手系统 V1.0                  | 2020SR0426975 | 2019.12.05 | 原始取得 | 无 |
| 67 | 美康股份 | PASS 药师审方干预系统（微信医生端）V1.0       | 2020SR1000483 | 2020.07.05 | 原始取得 | 无 |
| 68 | 美康股份 | PASS 药师审方干预系统（企业微信医生端）V1.0     | 2020SR1001053 | 2020.07.05 | 原始取得 | 无 |
| 69 | 美康股份 | PASS 药师审方干预系统（APP 医生端）V1.0     | 2020SR1001977 | 2020.07.05 | 原始取得 | 无 |
| 70 | 美康股份 | 药物注射剂体外配伍审查系统 V4.2             | 2020SR1246411 | 2020.06.30 | 原始取得 | 无 |
| 71 | 美康股份 | 合理用药信息支持系统单机版 V3.1             | 2020SR1251031 | 2020.03.05 | 原始取得 | 无 |
| 72 | 美康股份 | 合理用药信息支持系统网页版 V3.0             | 2020SR1251033 | 2020.03.05 | 原始取得 | 无 |
| 73 | 美康股份 | 合理用药信息支持系统网络版 V3.1             | 2020SR1253468 | 2020.03.05 | 原始取得 | 无 |
| 74 | 美康股份 | PASS 临床药学管理系统 V3.0             | 2021SR0841266 | 2021.03.29 | 原始取得 | 无 |

|    |      |                            |               |            |      |   |
|----|------|----------------------------|---------------|------------|------|---|
| 75 | 美康股份 | 美康健康助手系统 V2.0              | 2022SR0036619 | 2021.11.08 | 原始取得 | 无 |
| 76 | 美康股份 | 美康智慧药学服务平台 V1.0            | 2022SR0123619 | 2021.11.30 | 原始取得 | 无 |
| 77 | 美康股份 | PASS 居家服务系统 V1.0           | 2022SR0310700 | 2021.11.19 | 原始取得 | 无 |
| 78 | 美康股份 | PASS 区域卫生平台临床药学管理系统 V3.0   | 2022SR0648487 | 2022.02.22 | 原始取得 | 无 |
| 79 | 美康股份 | 合理用药监测系统 V4.3              | 2022SR0896656 | 2021.12.30 | 原始取得 | 无 |
| 80 | 美康股份 | PASS 区域卫生平台药师审方干预系统 V1.2   | 2022SR1218665 | 2022.01.27 | 原始取得 | 无 |
| 81 | 美康股份 | 合理用药信息支持系统单机版 V3.4         | 2022SR1218666 | 2022.02.28 | 原始取得 | 无 |
| 82 | 美康股份 | 合理用药信息支持系统网络版 V3.4         | 2022SR1218785 | 2022.02.28 | 原始取得 | 无 |
| 83 | 美康股份 | PASS 药师审方干预系统 V1.2         | 2022SR1383381 | 2022.01.27 | 原始取得 | 无 |
| 84 | 美康股份 | PASS ADR 智能监测系统 V1.0       | 2023SR1161044 | 2023-06-02 | 原始取得 | 无 |
| 85 | 美康股份 | PASS 处方点评系统 V1.0           | 2023SR1161107 | 2023-05-22 | 原始取得 | 无 |
| 86 | 美康股份 | PASS 抗菌药物临床应用监测数据上报系统 V1.0 | 2023SR1162973 | 2023-05-22 | 原始取得 | 无 |
| 87 | 美康股份 | PASS ADR 报告管理系统 V1.0       | 2023SR1164214 | 2023-06-28 | 原始取得 | 无 |
| 88 | 美康股份 | PASS 药品使用指标分析系统 V1.0       | 2023SR1153630 | 2023-05-22 | 原始取得 | 无 |
| 89 | 美康股份 | PASS 药品指标预警公示系统 V1.0       | 2023SR1144692 | 2023-05-22 | 原始取得 | 无 |
| 90 | 美康股份 | 科研数据挖掘系统 V1.0              | 2023SR0969751 | 2023.05.22 | 原始取得 | 无 |
| 91 | 美康股份 | PASS 药物治疗管理系统 V1.0         | 2023SR0969261 | 2023.05.28 | 原始取得 | 无 |
| 92 | 美康股份 | PASS 患者用药指导系统 V1.0         | 2023SR0968474 | 2023.05.10 | 原始取得 | 无 |
| 93 | 美康股份 | PASS 用药咨询管理系统 V1.0         | 2023SR0968437 | 2023.06.08 | 原始取得 | 无 |
| 94 | 美康股份 | PASS 电子药历系统 V1.0           | 2023SR0539141 | 2023.03.22 | 原始取得 | 无 |
| 95 | 美康股份 | 美康疾病教育系统 V1.0              | 2023SR0416579 | 2023.02.14 | 原始取得 | 无 |
| 96 | 美康股份 | 互联网审方服务系统 V1.0             | 2023SR0366486 | 2022.06.30 | 原始取得 | 无 |
| 97 | 美康股份 | DRG/DIP 用药分析系统 V1.0        | 2023SR0235079 | 2022.04.15 | 原始取得 | 无 |
| 98 | 美康股份 | PASS 集采药品智能管控系统 V1.0       | 2023SR0214685 | 2022.10.30 | 原始取得 | 无 |
| 99 | 美康股份 | 处方集中点评系统 V1.0              | 2024SR0486986 | 2024.01.12 | 原始取得 | 无 |

|     |      |                          |               |            |      |   |
|-----|------|--------------------------|---------------|------------|------|---|
| 100 | 美康股份 | 药品遴选评价系统 V1.0            | 2024SR0540770 | 2024.02.07 | 原始取得 | 无 |
| 101 | 美康股份 | PASS 区域卫生平台药师审方干预系统 V1.3 | 2024SR0540763 | 2024.02.26 | 原始取得 | 无 |
| 102 | 美康股份 | PASS 药师审方干预系统 V1.3       | 2024SR0542272 | 2024.02.07 | 原始取得 | 无 |
| 103 | 美康股份 | 精准用药系统 V1.0              | 2024SR0542277 | 2024.02.26 | 原始取得 | 无 |
| 104 | 美康股份 | PASS 区域卫生平台合理用药监测系统 V4.3 | 2024SR0546113 | 2024.02.26 | 原始取得 | 无 |
| 105 | 美康股份 | 美康智慧药学服务平台 V2.0          | 2024SR0701921 | 2024.01.08 | 原始取得 | 无 |
| 106 | 美康股份 | 美康区域智慧药学服务平台 V2.0        | 2024SR0663118 | 2024.01.10 | 原始取得 | 无 |
| 107 | 美康股份 | 静脉血栓栓塞症智能防治辅助决策系统 V1.0   | 2024SR2063653 | 2024.10.25 | 原始取得 | 无 |
| 108 | 美康股份 | 美康疾病诊疗支持系统 V1.0          | 2024SR2036807 | 2024.10.17 | 原始取得 | 无 |
| 109 | 美康股份 | 临床药学信息智能分析系统 V1.0        | 2025SR0105894 | 2024.11.11 | 原始取得 | 无 |

### （3）域名

截至本招股说明书签署日，公司拥有的域名有 8 项，具体情况如下表所示：

| 序号 | 注册人 | 域名                 | 网站备案/许可证号             | 注册日期       | 到期日期       |
|----|-----|--------------------|-----------------------|------------|------------|
| 1  | 发行人 | mcdexonline.com    | 蜀 ICP 备 13006786 号-1  | 2009.09.11 | 2027.09.11 |
| 2  | 发行人 | mcdex.cn           | 蜀 ICP 备 13006786 号-1  | 2011.01.14 | 2028.01.14 |
| 3  | 发行人 | Medicom.com.cn     | 蜀 ICP 备 13006786 号-2  | 2001.02.20 | 2028.02.20 |
| 4  | 发行人 | mkrj.com           | 蜀 ICP 备 13006786 号-2  | 2005.03.11 | 2028.03.11 |
| 5  | 发行人 | mcdex.com.cn       | 蜀 ICP 备 13006786 号-3  | 2011.01.14 | 2028.01.14 |
| 6  | 发行人 | mcdexonline.com.cn | 蜀 ICP 备 13006786 号-4  | 2009.09.18 | 2027.09.18 |
| 7  | 发行人 | mkonline.com.cn    | 蜀 ICP 备 13006786 号-5  | 2021.11.03 | 2031.11.03 |
| 8  | 发行人 | mcdexonline.net    | 蜀 ICP 备 13006786 号-14 | 2009.09.18 | 2027.09.18 |

### （4）作品著作权

截至本招股说明书签署日，公司拥有作品著作权 3 项，具体情况如下表所示：

| 序号 | 作品名称                   | 登记号                  | 创作完成日期     | 登记日期       | 权利人 |
|----|------------------------|----------------------|------------|------------|-----|
| 1  | 中国医师药师临床用药指南（第 2 版）    | 川作登字-2014-A-00000679 | 2014.09.01 | 2014.09.25 | 发行人 |
| 2  | 美康疾病教育——解剖结构图集系列（1-9）  | 川作登字-2020-F-00025206 | 2019.12.24 | 2020.04.22 | 发行人 |
| 3  | 美康疾病教育——卡通形象图集系列（1-34） | 川作登字-2020-F-00025969 | 2019.12.24 | 2020.04.23 | 发行人 |

### （5）资质

截至本招股说明书签署日，公司拥有的主要资质证书如下表所示：

| 序号 | 名称                          | 证书编号                   | 所属公司 | 发证单位                         | 生效日期       | 有效日期       |
|----|-----------------------------|------------------------|------|------------------------------|------------|------------|
| 1  | 高新技术企业                      | GR202351005119         | 发行人  | 四川省科学技术厅、四川省财政厅、国家税务总局四川省税务局 | 2023.12.12 | 2026.12.11 |
| 2  | 质量管理体系认证证书 ISO9001          | 16423Q30627R0M         | 发行人  | 华中国际认证检验集团有限公司               | 2023.5.31  | 2026.5.30  |
| 3  | 环境质量管理体系认证证书 ISO14001       | 16422E30612R0M         | 发行人  | 华中国际认证检验集团有限公司               | 2022.8.29  | 2025.8.28  |
| 4  | 职业健康安全管理体系认证证书 ISO45001     | 16422S30531R0M         | 发行人  | 北京中经科环质量认证有限公司               | 2022.8.29  | 2025.8.28  |
| 5  | 公有云中个人信息保护管理体系认证证书 ISO27018 | 16422PCIP0001ROM       | 发行人  | 华中国际认证检验集团有限公司               | 2022.11.14 | 2025.11.13 |
| 6  | 云服务信息安全管理体系认证证书 ISO27017    | 16422CSIS0001ROM       | 发行人  | 华中国际认证检验集团有限公司               | 2022.11.14 | 2025.11.13 |
| 7  | 药品/医疗器械互联网信息服务备案表           | 川《备》经营性-2022-0004号     | 发行人  | 成都市高新区市场监督管理局                | 2022.09.27 | -          |
| 8  | 信息技术服务标准符合性证书（ITSS 三级）      | ITSS-YW-3-510020190180 | 发行人  | 中国电子工业标准化技术协会                | 2024.12.31 | 2028.01.27 |
| 9  | 信息安全服务资质（ISCCC 三级）          | CCRC-2019-1SV-SD-142   | 发行人  | 中国网络安全审查认证和市场监管大数据中心         | 2025.06.07 | 2028.06.06 |
| 10 | 信息安全管理体系统认证证书               | 04424IS0165R2M         | 发行人  | 北京中经科环质量认证有限公司               | 2024.9.11  | 2027.9.10  |
| 11 | 信息技术服务管理体系认证证书              | 04424IT0095R2S         | 发行人  | 北京中经科环质量认证有限公司               | 2024.9.11  | 2027.9.10  |
| 12 | 知识产权合规管理体系认证证书              | 41924IP00507-11R1M     | 发行人  | 华亿认证中心有限公司                   | 2021.11.17 | 2027.11.16 |
| 13 | 企业信用等级证书 3A                 | 20210811101558         | 发行人  | 中国软件行业协会                     | 2024.09.25 | 2027.09.25 |
| 14 | 软件企业认定证书                    | 川R-2013-0420           | 发行人  | 四川省经济和信息化委员会                 | 2013.11.27 | -          |

#### （6）专利

截至本招股说明书签署日，公司拥有的专利有 4 项，具体情况如下表所示：

| 序号 | 专利号              | 专利名称                  | 类型 | 授权日       | 所有人  | 取得方式 |
|----|------------------|-----------------------|----|-----------|------|------|
| 1  | ZL202010046010.4 | 多方式识别患者妊娠状态的方法及装置     | 发明 | 2023.6.27 | 美康股份 | 原始取得 |
| 2  | ZL202110886114.0 | 基于用药指标的数据处理方法、装置及电子设备 | 发明 | 2024.2.23 | 美康股份 | 原始取得 |
| 3  | ZL202110911882.7 | 一种基于大数据的医疗图像传输方法及系统   | 发明 | 2024.1.10 | 美康股份 | 继受取得 |
| 4  | ZL202110860880.X | 处方数据处理方法、装置以及电子设备     | 发明 | 2024.9.24 | 美康股份 | 原始取得 |

（四） 其他披露事项

1、主要销售合同

报告期内，公司与客户签订的单个合同金额在 150 万元及以上的销售合同或具有重要影响的框架合作协议如下：

| 序号 | 客户名称            | 合同内容                                          | 签署日期       | 合同金额（万元） | 履行情况 |
|----|-----------------|-----------------------------------------------|------------|----------|------|
| 1  | 北京健康在线技术开发有限公司  | 通过好医生平台推广 MCDEX 服务                            | 2022/12/23 | -        | 履行完毕 |
| 2  | 北京健康在线技术开发有限公司  | 通过好医生平台推广 MCDEX 服务                            | 2023/12/19 | -        | 履行完毕 |
| 3  | 深圳达实旗云健康科技有限公司  | PASS、PASS PR、MCDEX、互联网审方服务系统等临床合理用药系统         | 2023/7/21  | 560.00   | 正在履行 |
| 4  | 上海奇云通讯科技有限公司    | PASS、MCDEX、互联网审方服务系统等临床合理用药系统                 | 2024/11/19 | 410.76   | 正在履行 |
| 5  | 卫宁健康科技集团股份有限公司  | PASS、PASS PA、PASS PR 等临床合理用药系统                | 2024/12/16 | 275.00   | 正在履行 |
| 6  | 宁波金唐软件有限公司      | PASS、PASS PA、PASS PR 等临床合理用药系统                | 2023/6/30  | 266.00   | 履行完毕 |
| 7  | 国家药品监督管理局药品审评中心 | 审评系统优化完善项目                                    | 2024/8/23  | 197.50   | 正在履行 |
| 8  | 广东和惠医疗科技有限公司    | PASS、PASS PA、PASS PR、MCDEX 等临床合理用药系统          | 2023/3/22  | 185.00   | 正在履行 |
| 9  | 四川久远银海软件股份有限公司  | PASS、PASS PA、PASS PR、PASS PharmCare 等临床合理用药系统 | 2022/10/28 | 181.00   | 履行完毕 |
| 10 | 重庆市梁平区人民医院      | PASS、PASS PR、PASS 处方点评系统、PASS 电子病历系统等临床合理用药系统 | 2024/12/30 | 173.50   | 正在履行 |
| 11 | 四川大学华西医院        | PASS、PASS PA、PASS PR、MCDEX 等临床合理用药系统          | 2022/11/18 | 165.00   | 正在履行 |
| 12 | 成都上锦南府医院        | PASS、PASS PA、PASS PR、MCDEX 等临床合理用药系统          | 2023/3/24  | 165.00   | 正在履行 |
| 13 | 当阳人民医院          | PASS、PASS PA、PASS PR、MCDEX 等临床合理用药系统          | 2024/11/20 | 160.00   | 正在履行 |

|    |              |                                               |            |        |      |
|----|--------------|-----------------------------------------------|------------|--------|------|
| 14 | 四川大学华西天府医院   | PASS、PASS PA、PASS PR、PASS PharmCare 等临床合理用药系统 | 2023/7/18  | 159.00 | 履行完毕 |
| 15 | 深圳前海泰康医院     | PASS、PASS PA、PASS PR、PASS PharmCare 等临床合理用药系统 | 2023/6/2   | 152.39 | 正在履行 |
| 16 | 济南爱新卓尔医药有限公司 | PASS、PASS PA、PASS PR、MCDEX 等临床合理用药系统          | 2022/12/29 | 150.00 | 履行完毕 |

2、主要采购合同

报告期内，公司与供应商签订的金额在 20 万元及以上的采购合同如下：

| 序号 | 供应商名称            | 合同内容 | 签署日期      | 合同金额（万元） | 履行情况 |
|----|------------------|------|-----------|----------|------|
| 1  | 四川耳东云智能建筑工程有限公司  | 外采硬件 | 2024/3/1  | 47.84    | 履行完毕 |
| 2  | 内蒙古翼美智能科技有限责任公司  | 接口服务 | 2024/5/8  | 36.00    | 履行完毕 |
| 3  | 成都欣仁康信息科技有限公司    | 接口服务 | 2024/7/11 | 35.15    | 履行完毕 |
| 4  | 重庆云之栖科技有限公司      | 接口服务 | 2022/11/3 | 30.46    | 履行完毕 |
| 5  | 重庆云之栖科技有限公司      | 接口服务 | 2022/11/3 | 27.02    | 履行完毕 |
| 6  | 临沂东旭计算机有限公司      | 接口服务 | 2024/8/23 | 25.35    | 正在履行 |
| 7  | 广州数据联盟信息科技有限公司   | 接口服务 | 2024/6/21 | 24.50    | 正在履行 |
| 8  | 重庆云之栖科技有限公司      | 接口服务 | 2022/11/3 | 23.99    | 履行完毕 |
| 9  | 福建七次方信息科技有限公司    | 接口服务 | 2023/4/24 | 22.72    | 履行完毕 |
| 10 | 贵州昊信通宏科技有限公司     | 接口服务 | 2022/7/1  | 21.57    | 履行完毕 |
| 11 | 河北利方计算机技术有限公司    | 接口服务 | 2023/1/4  | 21.00    | 履行完毕 |
| 12 | 南京天下布医健康科技有限公司   | 接口服务 | 2024/1/23 | 21.00    | 履行完毕 |
| 13 | 西安邦跃信息技术有限公司     | 接口服务 | 2022/9/30 | 20.53    | 履行完毕 |
| 14 | 成都沃尔佳科技有限公司      | 接口服务 | 2024/3/15 | 20.50    | 履行完毕 |
| 15 | 北京浩宸科技有限公司       | 技术服务 | 2022/8/9  | 20.00    | 履行完毕 |
| 16 | 陕西盛祥润达信息技术服务有限公司 | 接口服务 | 2024/11/8 | 20.00    | 正在履行 |
| 17 | 陕西盛祥润达信息技术服务有限公司 | 接口服务 | 2024/11/8 | 20.00    | 正在履行 |
| 18 | 湖南永泰智业软件有限公司     | 接口服务 | 2024/6/3  | 20.00    | 正在履行 |

3、借款合同

报告期内，公司签订的借款合同如下：

| 序号 | 合同名称 | 贷款人            | 关联关系 | 合同金额（万元） | 借款期限                    | 担保情况                   | 履行情况 |
|----|------|----------------|------|----------|-------------------------|------------------------|------|
| 1  | 借款合同 | 成都银行股份有限公司青羊支行 | 无    | 500.00   | 2021-04-16 至 2022-04-15 | 成都中小企业融资担保有限责任公司提供保证担保 | 履行完毕 |

|   |      |                |   |          |                       |   |      |
|---|------|----------------|---|----------|-----------------------|---|------|
| 2 | 借款合同 | 成都银行股份有限公司青羊支行 | 无 | 500.00   | 2022-05-20至2023-05-19 | - | 履行完毕 |
| 3 | 借款合同 | 成都银行股份有限公司青羊支行 | 无 | 500.00   | 2023-04-25至2024-04-24 | - | 履行完毕 |
| 4 | 借款合同 | 成都银行股份有限公司青羊支行 | 无 | 1,000.00 | 2024-01-24至2025-01-23 | - | 履行完毕 |

四、 关键资源要素

（一）公司核心技术情况

1、公司主要核心技术及其先进性情况

公司自 1997 年成立以来，不断深耕临床合理用药领域，通过自主研发创新形成了多项自主核心技术，广泛应用于公司医药知识库及临床合理用药产品研发中。公司全部核心技术均为自主研发取得，所有权不存在争议，具体情况如下：

| 序号 | 技术名称           | 技术说明                                                                                                       | 技术特点                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 技术来源 | 技术应用产品                    |
|----|----------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|---------------------------|
| 1  | 智能合理用药审核规则构建技术 | 该技术通过模拟临床合理用药专家的判断思维方式，对患者基本信息、用药信息、检验/检查结果信息等进行综合判断，构建出 30 多类审核模型，根据审核模型判断处方（医嘱）是否存在不合理用药问题，并据此提出相应的处理方法。 | <p>（1）规则库完善程度高。合理用药审核规则构建技术以公司自主开发的医药审核规则库为基础，将 180 多万条审核规则分为 30 多个审核模块，能对 20 万余 NMPA 批准上市的药品进行审查，覆盖用药合理性、适宜性、规范性审查，全方位监测用药问题。</p> <p>（2）规则自定义程度高。药师在系统规则库的基础上，可对规则进行个性化的调整，支持包括豁免、调整黑白名单、自定义新规则、调整警示级别、屏蔽系统规则等 9 种类型的自定义操作，帮助医院快速建立适合本院的审方规则。系统优先采用药师自定义的个性化审方规则库，无个性化规则时启用系统规则审核。</p> <p>（3）权限与痕迹管理完善。规则构建技术会自动记录并保存授权用户对授权范围内规则库的调整操作，管理员可在后台查看该用户的操作详情。</p> <p>（4）扩展能力强。规则构建技术作为公司 8 个产品的核心组件，能够在药物不良反应监测系统、处方点评系统、药学监护系统中实现自动对处方（医嘱）不合理用药的预警和提示。</p> <p>（5）稳定性高。规则构建技术经过大</p> | 自主研发 | 合理用药监测系统；互联网审方系统；智慧药学服务平台 |

|   |                |                                                                                                                       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |      |                           |
|---|----------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|---------------------------|
|   |                |                                                                                                                       | 量用户长期使用，稳定性强，可良好支持 10,000 人以上的门诊流量。<br>经公开资料查询和公司市场调研，基于智能合理用药审核规则构建技术的合理用药监测系统，相比其他产品具有稳定性强、审核规则数量大等优点。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |      |                           |
| 2 | 问题处方（医嘱）智能干预技术 | 该技术适应医疗机构的多种审方流程和管理模式，通过与院内多种信息系统进行实时数据交互，能在毫秒内对医生开具的处方（医嘱）进行多维度的智能判断，提示存在的不合理问题，提供多样化的精准干预建议，为医疗机构开展审方工作评价提供有力的技术支撑。 | <p>（1）审方模式具有多样性。该技术可根据医疗机构的管理要求和岗位设置，自由切换管理模式，支持按任务、处方、药房、各重点关注条件等不低于 10 种任务分配模式供用户选择，确保审方工作不受人为因素干扰，满足处方（医嘱）多级审核、分类审核的需求，有效保证审方工作的正常开展。</p> <p>（2）支持设置自动审方功能。在复杂的诊疗活动中，该技术支持用户针对不同情况的处方（医嘱）按自动拦截、自动拒发、自动干预、自动监测等不低于 5 种自动审方模式。与人工审方相比，整体审方效率提高约 90%。</p> <p>（3）提高人工审方的效率。用户可根据人工审方特点和自身使用习惯，设定审方超时时间、任务获取方式、任务提示音、审方意见模板等，最大化提升用户人工审方体验，提高人工审方效率。</p> <p>（4）全程全细节的管理审方版本和审方过程。该技术通过详细记录处方（医嘱）在医生修改前后的差异，药师审核内容的变化过程，以及对药师人工审方做质量评价和结果一致性评价等多种方式，解决了医疗机构对处方（医嘱）进行全面回顾性核查的需求，对医疗机构提高处方（医嘱）合理率和开展质控工作起到重要的作用。</p> <p>（5）为医生和药师搭建双向交流的渠道。本技术通过 PASS IM 工具，让医生和药师可针对当前患者的情况，就处方（医嘱）存在的潜在不合理问题进行沟通并达成一致，尽可能保证患者用药安全。</p> | 自主研发 | 药师审方干预系统                  |
| 3 | 合理用药自定义规则引擎技术  | 该技术实现合理用药规则的自由自定义。用户无需掌握编程技术，而只需使用自然语言即可灵活设置符合自身需要的个性化合理用药规则，还可以对公司合理用药产品内置的                                          | <p>（1）该技术模拟人脑的思维模式，利用模型构建技术和数字孪生技术，使用图形化的可视方式直观展示合理用药规则的逻辑关系，支持自由拖拽、组合等方式，方便用户根据药品管控需求自由的设置审核流程和审查效果。</p> <p>（2）该技术运用了公司自主研发的阶梯状自定义工具，提供审查规则-系统规则屏蔽-系统自定义规则-自由自定义规则，医疗机构可根据需求选择不同的自定义模式，便捷、灵活地建立符合实际</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 自主研发 | 互联网审方系统；合理用药监测系统；智慧药学服务平台 |

|   |                              |                                                                                                                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |      |           |
|---|------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|-----------|
|   |                              | 医药审查规则库做个性化调整。                                                                                                         | 临床情况的个性化审查标准。<br>（4）该技术内置了结构化的 86 个处方或医嘱相关属性，可组合设置规则，实现自定义规则的精准、精细管控。                                                                                                                                                                                                                                                  |      |           |
| 4 | 基于 AI 的药品说明书合理用药审核规则库自动化收集技术 | 该技术运用 AI 算法和大数据分析技术，对人工收集的大量说明书合理用药审核规则历史库进行解析、机器学习后，自动完成新增说明书中的合理用药审核规则的编辑，最大化的节约了规则收集和维持的时间，提高了公司医药审查规则库的维护效率。       | 该技术运用 AI 算法和大数据分析技术构建用药规则模型，再将大量的说明书用药信息原文以及相对应的人工已编辑的合理用药审核规则信息导入用药规则模型中进行学习、训练，从而使模型能够模拟数据编辑人员理解、分析药品说明书用药信息，将其转化为合理用药审核规则的思维过程和行为。经过测试和评估，该技术处理数据能够使数据编辑人员的工作效率提高约 98%，且编辑后的规则正确率达到 95% 以上。数据编辑人员可自定义创建训练模型，可创建儿童用药、老人用药、相互作用、配伍浓度等共 7 种类型的合理用药审核规则自定义编辑的模型。                                                        | 自主研发 | 合理用药审核规则库 |
| 5 | 处方点评模板管理技术                   | 该技术可为用户的新点评需求或新点评项目快速创建一套点评模板，实现点评抽样、自动点评、药师点评、专家复核、医生确认、点评统计等功能。在保证用户点评流程统一性的情况下，该技术又能根据用户不同点评要求，满足其对各类专项药品点评特色内容的需求。 | （1）灵活性高。该技术支持自定义或修改点评模板，提供了 28 项专项点评功能，满足用户根据国家点评政策进行各种专项点评工作的需求。除已内置的专项点评功能外，该技术提供了自定义或修改点评模板的功能，以适应医院的个性化点评需求。<br>（2）自动点评。该技术内置处方审核功能，能够由系统自动进行处方点评，帮助药师快速掌握处方（医嘱）的不合理问题，减轻用户点评工作强度。<br>（3）闭环管理。该技术为用户形成了药师初评、专家复核和医生确认的闭环管理流程，保证了处方点评工作的准确性，并确保点评结果为临床服务。<br>（4）留痕管理。该技术能自动记录并保存历次人工点评结果，保证有迹可循，有证可查，对点评结果质量进行有效监控。 | 自主研发 | 临床药理学管理系统 |
| 6 | 医药信息查询库构建技术                  | 该技术运用大数据技术，构建了一个智能的知识库维护平台，为公司的数据人员按照一套完善的数据收集、评价、编写、审核流程和规范体系，采用科学统一的证据评价方法和循                                         | （1）内容专业。该技术建立的知识库内容专业可靠，每条数据都有文献标注，均有证可循、有据可查。<br>（2）智能校验。利用公司自主研发的 37 个智能数据评判、编辑、维护和发布平台，可在数据评价和整合编辑全过程中采用统一的医药专业标准术语和专业规则，智能校验知识点不同表述 200 种以上，实现数据标准化编辑、评价和智能纠错。<br>（3）实时性强。基于完善的数据源追                                                                                                                                | 自主研发 | 合理用药信息系统  |

|   |                |                                                                       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |      |              |
|---|----------------|-----------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|--------------|
|   |                | 证证据评分工具来筛选可靠的数据提供了帮助。该技术较大的降低了公司的人工编辑、审校和产品发布成本。                      | 踪、数据维护和发布流程，当原始数据更新时，知识库内容也实时更新。<br>（4）自动发布。该技术构建的知识库可以根据规则自动发布至产品中，保证公司各产品数据能够按月更新。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |      |              |
| 7 | 医院处方集自动生成技术    | 该技术以公司医药知识库为基础，帮助用户快速制作电子版和纸质版的药品处方集，并实现药品处方集的实时更新，降低了人工维护成本。         | （1）自动生成文档。该技术可自动生成医院处方集的内容，利用 docx4j 技术以及自定义文档排版功能，快速在线生成 word 或 excel 格式的文档，为用户制作印刷版处方集提供帮助。<br>（2）自动升级内容。该技术自动根据医院药品的品种变动，自动更新处方集中的药品内容。<br>（3）灵活性高。该技术支持自定义处方集的所有内容，包括药品信息、疾病治疗信息、医院管理信息等。                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 自主研发 | 处方集管理系统      |
| 8 | 智能药学监护技术       | 该技术基于对患者的全方位信息的整合和梳理，根据不同的筛选条件构建风险智能预警模型，为用户在实际诊疗活动中及时提示潜在的患者风险和监护重点。 | （1）精准定位。该技术可根据 20 多种条件及复合条件，支持设置多条件联合逻辑，可从药品属性/分类、用药天数、检验检查结果、生命体征数据、诊断、非药疗医嘱、手术等多个维度出发，设置等于、包含、数字比较、排除等不同逻辑的筛选条件，针对性查找需进行药学监护的患者。<br>（2）智能监护。该技术自动抓取患者每日病情、生理指标的变化情况，结合风险智能预警模型，为用户智能提示需重点关注的药品指标、检验指标、检查指标、体征指标、ADR 监测指标、特殊病理生理指标等 10 多种指标与监护要点，并自动推荐 3 种监护级别。<br>（3）智能评估。该技术自动抓取并根据 10 余种用药建议判断模型及 30 多条具体规则分析医生是否根据药师建议调整医疗行为，比对医疗行为的前后变化，智能评估医生采纳情况及临床干预效果。<br>（4）带教管理。该技术支持在监护日志、监护计划、入院评估、药物重整、用药建议、用药咨询、用药指导、精准药学、药物治疗总结等 9 个监护模块中精确控制学员的操作及查看权限，后台识别并标记学员数据，确保学员数据不会影响系统正式数据。 | 自主研发 | 智慧药学服务平台     |
| 9 | 疑似药品不良反应信号检出技术 | 该技术可以从患者医疗大数据中自动挖掘药品不良反应疑似信                                           | （1）监测技术丰富。该技术根据用户拟监测事件的特点以及医疗大数据的实际情况，采用 NLP 技术对检验文本、单点/多点检验值、检验幅度、检查文本、                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 自主研发 | 药品不良反应智能监测系统 |

|    |                 |                                                  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |      |                                                                   |
|----|-----------------|--------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|-------------------------------------------------------------------|
|    |                 | 号，帮助药师及时发现、解决临床用药潜在或实际存在的用药安全问题。                 | 诊断、缓解药品、EMR 等 8 种类型的医疗数据进行智能分析和监测，识别药品不良反应描述、药品信息、异常检验、检查信息和诊断信息，从而发现疑似病例。<br>(2) 应用场景丰富。该技术既可以满足用户每日进行药品不良反应监测的需要，还提供针对性的药品不良反应回顾性分析功能，用户可针对具体药品、具体规则对特定范围的患者进行监测。                                                                                                                                                                                                                                                                                |      |                                                                   |
| 10 | 医院数据采集和管理技术     | 该技术能对医院数据进行抽取、同步、清洗、汇集，实现针对医院多源异构数据的采集、汇聚和管理等功能。 | (1) 多数据源。该技术支持从 7 种以上数据源中采集和同步医疗机构相关数据内容，数据源包括 HIS、LIS、PACS、EMR、NIS、手麻系统以及医院数据中心等。<br>(2) 适应性好。该技术支持定时和实时两种数据同步模式，且支持数据集、XML、Json、HL7 等 4 种数据格式。<br>(3) 数据高关联性。通过整合患者历次就诊数据，建立患者就诊相关的数据集，保证数据间的关联性。<br>(4) 数据实时性强。该技术根据医疗机构业务数据特点，构建了实时采集数据业务流程，实现在不影响医疗机构业务效率的情况下，实时自动获取并同步数据，一般情况下可实现每毫秒可自动采集超过 1000 条记录。<br>(5) 数据高可靠性。该技术在数据同步过程中，可自动校验数据缺失、规范性等 600 多项元数据的能力，自动清洗不符合规范的数据或错误数据。<br>(6) 数据脱敏/加密处理。针对患者个人信息中的敏感信息通过脱敏、加密和水印处理等方式，实现敏感隐私数据的可靠保护。 | 自主研发 | 合理用药监测系统；智慧药服平台药师审方干预系统；临床药理学管理系统；住院药理学监护系统；药学咨询管理系统；药品不良反应智能监测系统 |
| 11 | 患者病生状态评估及自动管理技术 | 该技术以专项数据库为基础，为特殊病生状态的患者进行自动评估，为离院患者进行专项管理。       | (1) 该技术利用 NLP 和大数据分析技术，通过提取患者基本体征、主要诊断、医嘱、重点检验项目结果等信息，利用公司 1000 多个医疗常用评估公式，实现患者信息的自动获取与评估。<br>(2) 该技术通过拆分患者病生状态评估工具和管理工具单位的方式，提供自定义组合，用户可结合自身管理习惯，在实际医疗信息同步的情况下，实现对不同病生状态的评估和自动管理。利用该技术，可满足 90% 以上用户的个性化评估和管理需求。                                                                                                                                                                                                                                   | 自主研发 | 智慧药服平台                                                            |
| 12 | 患者医疗数据整合及全息展    | 该技术实现多系统、多院区、多机构中患者医疗                            | (1) 该技术以患者为核心，综合患者院内医嘱、检验、检查、手术等诊疗信息，住院监护记录、药学门诊记录、居                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 自主研发 | 智慧药服平台                                                            |

|    |                                    |                                                                                                         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |      |                                                   |
|----|------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|---------------------------------------------------|
|    | 现技术                                | 数据的整合，以时间为轴线，将患者信息进行重新组合展示，帮助用户全面了解患者病情变化和全程诊疗行为，辅助用户做出临床诊疗决策。                                          | 家管理记录等药师服务记录，以及患者院外用药情况、不良反应情况、用药咨询记录等信息，形成患者完善的医疗档案，全面体现患者的整个治疗历程。<br>（2）该技术直观展示患者的治疗方案调整与治疗效果变化过程，以便利药师评估患者的病情严重程度，为患者后续治疗方案的制定提供依据。<br>（3）该技术可作为数据挖掘的底层架构，为实现高级数据提取、数据分析提供数据支持以及为其他产品的功能实现及数据查询提供技术支撑。                                                                                                                     |      |                                                   |
| 13 | 医疗自然语言分析技术                         | 该技术是医院数据分析、临床数据挖掘的基础技术。针对非结构化的电子病历，利用自然语言处理技术，可以将电子病历中的核心内容进行结构化处理。                                     | 该技术为基于深度学习的自然语言处理技术，在高质量人工标注的语料库训练模型的基础上，实现电子病历中数百种医疗实体及实体关系的准确提取，提取后的实体及实体关系即是电子病历的结构化数据。经过大量电子病历的数据积累及标注结果的人工审核，针对不同医院的各种结构的电子病历均有较好的识别效果。                                                                                                                                                                                  | 自主研发 | 合理用药监测系统；智慧药学服务平台；药师审方干预系统                        |
| 14 | 美康应用及服务开发框架（MK.NET Framework）      | 该框架包含.NET 产品应用开发框架、业务框架、基础组件、业务组件及多种中间件，可为公司内部.NET 产品开发人员提供统一的基础架构和工具，保证产品的快速开发和迭代，目前该框架已应用到所有.NET 产品中。 | （1）利用微软 Entity Framework 框架能够减少开发人员对 SQL 语句的直接编写，减少拼写错误。同时，MK.NET Framework 在 Entity Framework 的基础上还大量封装易于使用的特性，为业务的快速开发和最终产品的稳定性提供基础。<br>（2）集成自研缓存技术，实现缓存间依赖管理，当某个缓存更新时能自动更新相关依赖缓存。同时，对慢资源访问实现防击穿管理，减少 CPU 和线程的大量占用。<br>（3）集成自研线程多路复用技术，避免访问高峰时因使用线程数量过大而出现服务不可用问题。<br>（4）自建组件管理服务，实现在开发过程中自有组件及第三方组件自动发现和引用，使不同产品团队间的合作更容易。 | 自主研发 | 合理用药监测系统；药师审方干预系统；临床药学管理系统；住院药学监护系统；药品不良反应智能监测系统等 |
| 15 | 美康应用及服务开发框架套件系统（MK.Java Framework） | 该套件系统包含应用开发框架、业务组件工具以及各种分布式中间件，为公司内部的 Java 产品开发人员提供统一的基础架构与工具，使产品线                                      | （1）基于 Spring Cloud 标准扩展而成产品统一可嵌入的微服务框架，提供服务发现，配置管理，智能路由，负载均衡，日志追踪，消息队列，分布式定时任务，产品间加密通讯等技术支持。进而实现产品的可集群部署，以支持水平扩展，主备容灾，不停机升级等功能，支持跨平台部署，包括中标麒麟、统信等国产操作系统。                                                                                                                                                                      | 自主研发 | 智慧药学服务平台                                          |

|    |                                      |                                                                                                                                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |      |               |
|----|--------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|---------------|
|    |                                      | 上所有产品保持架构的一致性、产品的安全性、模块的兼容性和开发的快捷性。目前该框架已经应用到所有 Java 产品中。                                                                                           | （2）集成认证服务，为各个产品提供统一、安全及个性化的权限与认证服务。通过令牌校验，对各产品实现模块级的权限与使用时效管控。（3）集成多种数据源连接处理与 Orm 框架，用于支持产品适配各种关系型与非关系型数据库，减少开发人员对数据库的适配工作，支持包括人大金仓，达梦等国产数据库。（4）提供统一的缓存，日志，文档处理，数据安全等控件，从框架层面支持各产品的规范性和安全性。                                                                                                                                   |      |               |
| 16 | 基于非线性混合效应模型的 R 语言群体药代动力学参数估算与个体化用药指导 | 该技术使用 R 语言，通过非线性混合效应模型调用群体药代动力学模型公式，利用患者给药数据（给药剂量、时间、血药浓度及协变量等）进行参数估算，确定群体药代动力学参数，再结合个体特征数据，运用贝叶斯方法实现个体参数后验估计，从而为患者提供个体化用药指导，确保药物浓度在有效治疗范围内，实现精准给药。 | （1）模型与算法优势。采用非线性混合效应模型，能同时考虑固定效应和随机效应，更精准地描述群体药代动力学特征，有效估计固定和随机效应参数，为群体药代动力学研究提供可靠依据。<br>（2）精准指导个体化用药。结合最大后验贝叶斯方法，利用已知的目标人群的群体药代动力学特征和治疗药物监测结果，准确估算患者个体药代动力学参数，进而基于药代动力学/药效学原理制定个体化给药方案，能显著提高患者达到目标治疗窗的比例，降低药物不良反应发生率，缩短住院时间，改善临床结局。<br>（3）技术拓展性。R 语言高效支持复杂的群体药代动力学模型分析，无论是多室模型还是非隔室模型，R 语言均可实现精准模拟计算，为药物疗效评估和方案优化提供坚实的数据支持。  | 自主研发 | 住院药理学监护系统     |
| 17 | 临床科研数据挖掘技术                           | 本技术依托于庞大的多维度临床医疗数据资源，采用先进的自然语言处理（NLP）技术、智能检索及关联检索策略，实现对目标人员的精确识别与定位。在此基础上，根据研究具体需求，对目标人员医疗数据进行数据深加工，为后续科研工作奠定坚实且高质量的工作数据基础。                         | （1）本技术使用 ClickHouse 数据库，凭借其独特的列式存储架构，实现了对大规模临床医疗数据的高效存储与极速查询能力。该技术能够迅速检索患者的药品使用记录、检验报告、检查结果及手术信息等关键数据，实现科研工作中对数据时效性要求，确保科研进程的顺利推进。<br>（2）本技术深度融合了前沿的自然语言处理（NLP）技术，极大提升对复杂医疗文本信息的解析与理解能力，使得能够精确识别并定位目标个体。<br>（3）该技术通过综合运用多种检索策略与技术手段，实现了检索效率与准确性的双重飞跃。<br>（4）在数据处理层面，该技术采用了深度处理技术体系，涵盖了数据清洗、整合及格式转换等多个关键环节。通过精准地去除重复、错误及不完整数据， | 自主研发 | 临床药理学信息智能分析系统 |

|                               |       |                  | 整合来自不同渠道与格式的数据资源，并将其转换为符合特定研究需求的统一格式，该技术确保了数据质量与一致性的双重保障，为后续的科研分析与挖掘奠定了坚实的基础。 |  |  |
|-------------------------------|-------|------------------|-------------------------------------------------------------------------------|--|--|
| 截至报告期末，公司核心技术对应的专利和软件著作权情况如下： |       |                  |                                                                               |  |  |
| 技术名称                          | 证书类型  | 证书编号             | 证书名称                                                                          |  |  |
| 智能合理用药审核规则构建技术                | 软件著作权 | 2016SR187895     | PASS 区域卫生平台合理用药监测系统 V4.1                                                      |  |  |
|                               | 软件著作权 | 2016SR190703     | PASS 移动合理用药监测系统 V4.0                                                          |  |  |
|                               | 软件著作权 | 2016SR190712     | 合理用药监测系统 V4.1                                                                 |  |  |
|                               | 软件著作权 | 2019SR0908430    | 合理用药监测系统 V4.2                                                                 |  |  |
|                               | 软件著作权 | 2022SR0896656    | 合理用药监测系统 V4.3                                                                 |  |  |
|                               | 软件著作权 | 2023SR0366486    | 互联网审方服务系统 V1.0                                                                |  |  |
|                               | 软件著作权 | 2024SR0546113    | PASS 区域卫生平台合理用药监测系统 V4.3                                                      |  |  |
|                               | 发明专利  | ZL202010046010.4 | 多方式识别患者妊娠状态的方法及装置                                                             |  |  |
| 问题处方(医嘱)智能干预技术                | 软件著作权 | 2016SR247092     | PASS 药师审方干预系统 V1.0                                                            |  |  |
|                               | 软件著作权 | 2019SR0893630    | PASS 区域卫生平台药师审方干预系统 V1.0                                                      |  |  |
|                               | 软件著作权 | 2019SR0908358    | PASS 药师审方干预系统 V1.1                                                            |  |  |
|                               | 软件著作权 | 2022SR1218665    | PASS 区域卫生平台药师审方干预系统 V1.2                                                      |  |  |
|                               | 软件著作权 | 2022SR1383381    | PASS 药师审方干预系统 V1.2                                                            |  |  |
|                               | 软件著作权 | 2024SR0542272    | PASS 药师审方干预系统 V1.3                                                            |  |  |
|                               | 软件著作权 | 2024SR0540763    | PASS 区域卫生平台药师审方干预系统 V1.3                                                      |  |  |
|                               | 发明专利  | ZL202010046010.4 | 多方式识别患者妊娠状态的方法及装置                                                             |  |  |
| 合理用药自定义规则引擎技术                 | 软件著作权 | 2016SR187895     | PASS 区域卫生平台合理用药监测系统 V4.1                                                      |  |  |
|                               | 软件著作权 | 2016SR190703     | PASS 移动合理用药监测系统 V4.0                                                          |  |  |
|                               | 软件著作权 | 2016SR190712     | 合理用药监测系统 V4.1                                                                 |  |  |
|                               | 软件著作权 | 2019SR0908430    | 合理用药监测系统 V4.2                                                                 |  |  |
|                               | 软件著作权 | 2022SR0896656    | 合理用药监测系统 V4.3                                                                 |  |  |
|                               | 软件著作权 | 2023SR0366486    | 互联网审方服务系统 V1.0                                                                |  |  |
|                               | 软件著作权 | 2024SR0546113    | PASS 区域卫生平台合理用药监测系统 V4.3                                                      |  |  |
|                               | 发明专利  | ZL202010046010.4 | 多方式识别患者妊娠状态的方法及装置                                                             |  |  |
| 处方点评模板管理技术                    | 软件著作权 | 2015SR143359     | PASS 临床药学管理系统 V2.1                                                            |  |  |
|                               | 软件著作权 | 2016SR190699     | PASS 区域卫生平台临床药学管理系统 V2.2                                                      |  |  |
|                               | 软件著作权 | 2019SR1137691    | PASS 临床药学管理系统 V2.2                                                            |  |  |
|                               | 软件著作权 | 2022SR0648487    | PASS 区域卫生平台临床药学管理系统 V3.0                                                      |  |  |
|                               | 软件著作权 | 2021SR0841266    | PASS 临床药学管理系统 V3.0                                                            |  |  |
|                               | 软件著作权 | 2023SR1161107    | PASS 处方点评系统 V1.0                                                              |  |  |
| 医药信息查询库构建技术                   | 软件著作权 | 2020SR1253468    | 合理用药信息支持系统网络版 V3.1                                                            |  |  |
|                               | 软件著作权 | 2020SR1251031    | 合理用药信息支持系统单机版 V3.1                                                            |  |  |
|                               | 软件著作权 | 2020SR1251033    | 合理用药信息支持系统网页版 V3.0                                                            |  |  |

|                |       |               |                                |
|----------------|-------|---------------|--------------------------------|
|                | 软件著作权 | 2022SR1218785 | 合理用药信息支持系统网络版 V3.4             |
|                | 软件著作权 | 2022SR1218666 | 合理用药信息支持系统单机版 V3.4             |
|                | 软件著作权 | 2019SR0631526 | 合理用药信息支持系统移动版 Android 版软件 V3.0 |
|                | 软件著作权 | 2019SR0642029 | 合理用药信息支持系统移动版 iOS 版软件 V3.0     |
| 医院处方集自动生成技术    | 软件著作权 | 2013SR090975  | 医院处方集管理系统 V1.0                 |
|                | 软件著作权 | 2016SR332662  | 医院处方集管理系统 V2.0                 |
|                | 软件著作权 | 2018SR693726  | 医院处方集管理系统 V3.0                 |
| 智能药学监护技术       | 软件著作权 | 2020SR0426969 | PASS 住院药学监护系统 V1.1             |
| 疑似药品不良反应信号检出技术 | 软件著作权 | 2016SR284330  | PASS 药品不良反应智能监测系统 V1.0         |
|                | 软件著作权 | 2023SR1161044 | PASSADR 智能监测系统 V1.0            |
| 医院数据采集和管理技术    | 软件著作权 | 2015SR143359  | PASS 临床药学管理系统 V2.1             |
|                | 软件著作权 | 2019SR1137691 | PASS 临床药学管理系统 V2.2             |
|                | 软件著作权 | 2016SR190699  | PASS 区域卫生平台临床药学管理系统 V2.2       |
|                | 软件著作权 | 2022SR0648487 | PASS 区域卫生平台临床药学管理系统 V3.0       |
|                | 软件著作权 | 2021SR0841266 | PASS 临床药学管理系统 V3.0             |
|                | 软件著作权 | 2023SR1161107 | PASS 处方点评系统 V1.0               |
|                | 软件著作权 | 2023SR1153630 | PASS 药品使用指标分析系统 V1.0           |
|                | 软件著作权 | 2023SR1162973 | PASS 抗菌药物临床应用监测数据上报系统 V1.0     |
|                | 软件著作权 | 2023SR1144692 | PASS 药品指标预警公示系统 V1.0           |
|                | 软件著作权 | 2023SR0539141 | PASS 电子药历系统 V1.0               |
|                | 软件著作权 | 2016SR190712  | 合理用药监测系统 V4.1                  |
|                | 软件著作权 | 2019SR0908430 | 合理用药监测系统 V4.2                  |
|                | 软件著作权 | 2022SR0896656 | 合理用药监测系统 V4.3                  |
|                | 软件著作权 | 2016SR187895  | PASS 区域卫生平台合理用药监测系统 V4.1       |
|                | 软件著作权 | 2024SR0546113 | PASS 区域卫生平台合理用药监测系统 V4.3       |
|                | 软件著作权 | 2016SR190703  | PASS 移动合理用药监测系统 V4.0           |
|                | 软件著作权 | 2016SR247092  | PASS 药师审方干预系统 V1.0             |
|                | 软件著作权 | 2019SR0893630 | PASS 区域卫生平台药师审方干预系统 V1.0       |
|                | 软件著作权 | 2019SR0908358 | PASS 药师审方干预系统 V1.1             |
|                | 软件著作权 | 2022SR1218665 | PASS 区域卫生平台药师审方干预系统 V1.2       |
|                | 软件著作权 | 2022SR1383381 | PASS 药师审方干预系统 V1.2             |
|                | 软件著作权 | 2024SR0542272 | PASS 药师审方干预系统 V1.3             |
|                | 软件著作权 | 2024SR0540763 | PASS 区域卫生平台药师审方干预系统 V1.3       |
|                | 软件著作权 | 2020SR0426969 | PASS 住院药学监护系统 V1.1             |
|                | 软件著作权 | 2022SR0123619 | 美康智慧药学服务平台 V1.0                |
|                | 软件著作权 | 2024SR0701921 | 美康智慧药学服务平台 V2.0                |
|                | 软件著作权 | 2024SR0663118 | 美康区域智慧药学服务平台 V2.0              |

|                                  |       |               |                          |
|----------------------------------|-------|---------------|--------------------------|
|                                  | 软件著作权 | 2023SR0969261 | PASS 药物治疗管理系统 V1.0       |
|                                  | 软件著作权 | 2023SR0968437 | PASS 用药咨询管理系统 V1.0       |
|                                  | 软件著作权 | 2018SR755647  | 药学咨询管理系统 V1.0            |
| 患者病生状态评估及自动管理技术                  | 软件著作权 | 2018SR755647  | 药学咨询管理系统 V1.0            |
|                                  | 软件著作权 | 2022SR0310700 | PASS 居家服务系统 V1.0         |
|                                  | 软件著作权 | 2023SR0969261 | PASS 药物治疗管理系统 V1.0       |
| 患者医疗数据整合及全息展现技术                  | 软件著作权 | 2018SR755647  | 药学咨询管理系统 V1.0            |
|                                  | 软件著作权 | 2022SR0310700 | PASS 居家服务系统 V1.0         |
|                                  | 软件著作权 | 2023SR0969261 | PASS 药物治疗管理系统 V1.0       |
| 医疗自然语言分析技术                       | 软件著作权 | 2016SR190712  | 合理用药监测系统 V4.1            |
|                                  | 软件著作权 | 2016SR187895  | PASS 区域卫生平台合理用药监测系统 V4.1 |
|                                  | 软件著作权 | 2016SR190703  | PASS 移动合理用药监测系统 V4.0     |
|                                  | 软件著作权 | 2019SR0908430 | 合理用药监测系统 V4.2            |
|                                  | 软件著作权 | 2022SR0896656 | 合理用药监测系统 V4.3            |
|                                  | 软件著作权 | 2024SR0546113 | PASS 区域卫生平台合理用药监测系统 V4.3 |
|                                  | 软件著作权 | 2016SR247092  | PASS 药师审方干预系统 V1.0       |
|                                  | 软件著作权 | 2019SR0893630 | PASS 区域卫生平台药师审方干预系统 V1.0 |
|                                  | 软件著作权 | 2019SR0908358 | PASS 药师审方干预系统 V1.1       |
|                                  | 软件著作权 | 2022SR1218665 | PASS 区域卫生平台药师审方干预系统 V1.2 |
|                                  | 软件著作权 | 2022SR1383381 | PASS 药师审方干预系统 V1.2       |
|                                  | 软件著作权 | 2024SR0542272 | PASS 药师审方干预系统 V1.3       |
|                                  | 软件著作权 | 2024SR0540763 | PASS 区域卫生平台药师审方干预系统 V1.3 |
| 美康应用及服务开发框架<br>(MK.NETFramework) | 软件著作权 | 2016SR247092  | PASS 药师审方干预系统 V1.0       |
|                                  | 软件著作权 | 2019SR0893630 | PASS 区域卫生平台药师审方干预系统 V1.0 |
|                                  | 软件著作权 | 2019SR0908358 | PASS 药师审方干预系统 V1.1       |
|                                  | 软件著作权 | 2022SR1218665 | PASS 区域卫生平台药师审方干预系统 V1.2 |
|                                  | 软件著作权 | 2022SR1383381 | PASS 药师审方干预系统 V1.2       |
|                                  | 软件著作权 | 2024SR0542272 | PASS 药师审方干预系统 V1.3       |
|                                  | 软件著作权 | 2024SR0540763 | PASS 区域卫生平台药师审方干预系统 V1.3 |
|                                  | 软件著作权 | 2013SR149651  | 临床药学管理系统 V2.0            |
|                                  | 软件著作权 | 2015SR143359  | PASS 临床药学管理系统 V2.1       |
|                                  | 软件著作权 | 2019SR1137691 | PASS 临床药学管理系统 V2.2       |
|                                  | 软件著作权 | 2016SR190699  | PASS 区域卫生平台临床药学管理系统 V2.2 |
|                                  | 软件著作权 | 2022SR0648487 | PASS 区域卫生平台临床药学管理系统 V3.0 |
|                                  | 软件著作权 | 2021SR0841266 | PASS 临床药学管理系统 V3.0       |
|                                  | 软件著作权 | 2012SR103309  | 合理用药监测系统 V3.0            |
|                                  | 软件著作权 | 2013SR128618  | 合理用药监测系统 V4.0            |
|                                  | 软件著作权 | 2016SR187895  | PASS 区域卫生平台合理用药监测系统 V4.1 |
|                                  | 软件著作权 | 2016SR190703  | PASS 移动合理用药监测系统 V4.0     |

|                                      |       |               |                            |
|--------------------------------------|-------|---------------|----------------------------|
|                                      | 软件著作权 | 2016SR190712  | 合理用药监测系统 V4.1              |
|                                      | 软件著作权 | 2019SR0908430 | 合理用药监测系统 V4.2              |
|                                      | 软件著作权 | 2022SR0896656 | 合理用药监测系统 V4.3              |
|                                      | 软件著作权 | 2024SR0546113 | PASS 区域卫生平台合理用药监测系统 V4.3   |
| 美康应用及服务开发框架套件系统（MK.JavaFramework）    | 软件著作权 | 2022SR0310700 | PASS 居家服务系统 V1.0           |
|                                      | 软件著作权 | 2018SR755647  | 药学咨询管理系统 V1.0              |
|                                      | 软件著作权 | 2020SR0426969 | PASS 住院药学监护系统 V1.1         |
|                                      | 软件著作权 | 2023SR0969261 | PASS 药物治疗管理系统 V1.0         |
|                                      | 软件著作权 | 2023SR0968474 | PASS 患者用药指导系统 V1.0         |
|                                      | 软件著作权 | 2023SR1161107 | PASS 处方点评系统 V1.0           |
|                                      | 软件著作权 | 2023SR1153630 | PASS 药品使用指标分析系统 V1.0       |
|                                      | 软件著作权 | 2023SR1162973 | PASS 抗菌药物临床应用监测数据上报系统 V1.0 |
|                                      | 软件著作权 | 2023SR0539141 | PASS 电子药历系统 V1.0           |
|                                      | 软件著作权 | 2023SR1144692 | PASS 药品指标预警公示系统 V1.0       |
| 基于非线性混合效应模型的 R 语言群体药代动力学参数估算与个体化用药指导 | 软件著作权 | 2020SR0426969 | PASS 住院药学监护系统 V1.1         |
| 临床科研数据挖掘技术                           | 软件著作权 | 2025SR0105894 | 临床药学信息智能分析系统 V1.0          |

2、核心技术在主营业务及产品中的贡献情况

公司不断研发并优化核心技术，应用于公司医药知识库及临床合理用药产品中，达到了行业领先水平，有效的提供产品竞争力，使公司产品具备竞争优势。报告期内，公司核心技术相关的业务收入及其占营业收入的比例情况如下：

单位：万元

| 产品类别          | 2024年度    | 2023年度    | 2022年度    |
|---------------|-----------|-----------|-----------|
| 核心技术相关的业务收入   | 24,458.65 | 23,377.05 | 18,439.31 |
| 营业收入          | 24,534.30 | 23,421.18 | 18,453.13 |
| 核心技术相关的业务收入占比 | 99.69%    | 99.81%    | 99.93%    |

（二）核心技术的科研实力和成果

公司作为高新技术企业和四川省专精特新中小企业，始终坚持技术创新的发展理念。依托在合理用药行业多年的技术经验积累，公司已经在市场需求分析、医药数据收集整理、合理用药系统设计开发等方面掌握多项核心技术。截至本招股说明书签署日，公司已拥有计算机软件著作权 109 项。

公司形成并完善了智能合理用药审核规则构建技术、问题处方（医嘱）智能干预技术、处方点

评模板管理技术、医药信息查询库构建技术等关键核心技术，为合理用药整体解决方案的自主研发提供技术支撑，目前公司自主研发的合理用药整体解决方案已获得国内 1,600 余家三甲医院的认可，占全国三甲医院比例超过 80%。此外，公司还承接了国家药监局多个药品信息管理系统的开发和维护工作。

1、公司近年来获得的荣誉或证书

| 序号 | 荣誉或证书                                  | 发证单位                        | 发证时间     |
|----|----------------------------------------|-----------------------------|----------|
| 1  | 信息技术服务标准符合性证书（ITSS三级）                  | 中国电子工业标准化技术协会               | 2024年12月 |
| 2  | 2024年度TOP5临床决策支持系统最具竞争力企业榜             | 华中科技大学信息医学研究所               | 2024年11月 |
| 3  | 2023年度四川省专精特新中小企业                      | 四川省经济和信息化厅                  | 2023年11月 |
| 4  | 2022年度医疗卫生行业网络安全和信息化最佳产品、最佳解决方案、最佳应用软件 | 山东信息协会健康医疗大数据分会             | 2023年10月 |
| 5  | 四川省企业技术中心                              | 四川省经济和信息化厅等6部门              | 2023年8月  |
| 6  | 信息安全服务资质（ISCCC三级）                      | 中国网络安全审查技术与认证中心             | 2022年6月  |
| 7  | 2022年度广东省医院信息化建设合作伙伴                   | 广东省医院协会医疗信息化专业委员会           | 2022年    |
| 8  | 2021年度医疗健康信息化企业影响力榜单前50名               | 华中科技大学信息医学研究所、《中国卫生信息管理杂志》社 | 2021年12月 |
| 9  | AAA企业信用等级证书                            | 中国软件行业协会                    | 2024年9月  |
| 10 | 2020年四川省软件和信息技术服务业综合竞争力百强企业            | 四川省软件行业协会                   | 2020年12月 |
| 11 | 成都市企业技术中心                              | 成都市经济和信息化委员会                | 2015年7月  |
| 12 | 软件企业认定证书                               | 四川省经济和信息化委员会                | 2013年11月 |

2、公司产品获得重要奖励和荣誉

| 序号 | 荣誉或证书                         | 认证单位                         | 认证时间     | 说明                                                                                                                           |
|----|-------------------------------|------------------------------|----------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1  | 国家重点新产品证书                     | 科学技术部、环境保护部、商务部、国家质量监督检验检疫总局 | 2012年5月  | 面向IHE的合理用药监测中间件被批准为国家重点新产品                                                                                                   |
| 2  | 卫生部合理用药专家委员会对《合理用药信息支持系统》的推荐函 | 原卫生部合理用药专家委员会                | 2012年5月  | 卫生部合理用药专家委员会认为：MCDEX系统达到了国内最高水平。从产品形式看，与国际水平一致；从内容看，药物方面数据库类别基本达到国际水平；在信息内容的细致化及贴近临床需求化上，也已达到国内领先；从临床时间的需求上，已能较好满足医生、药师的工作需要 |
| 3  | 科学技术成果鉴定证书                    | 四川省科学技术厅                     | 2009年10月 | 《科学技术成果鉴定证书》认为：合理用药监测系统（PASS）设计                                                                                              |

|                   |                             |             |                       | 合理、技术先进，在国内同类系统中居领先水平                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
|-------------------|-----------------------------|-------------|-----------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>3、委托开发科研项目</b> |                             |             |                       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| 序号                | 项目名称                        | 委托单位        | 项目日期                  | 项目内容                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| 1                 | 药品品种档案与电子签章证照数据交换系统升级改造项目   | 国家药监局药品审评中心 | 2022.07.18-2022.11.18 | <p>为落实《国家药品监督管理局电子印章管理办法（试行）》和《国家药品监督管理局电子证照管理办法（试行）》相关要求，在原有技术审评系统中增加以下系统：</p> <p>（1）构建电子印章系统：应用证书信任链管理、服务器签名证书管理、CRL管理，同时遵循PKCS及X509 v3国际标准的基础上，通过支持SM2、SM3、SM4算法的签名密钥技术，实现23类电子文书签章功能和eCTD申报资料签章校验功能，符合国办对于电子印章的标准规范和国家药监局相关要求；</p> <p>（2）构建电子证照系统，将中心23类电子文书的其中5类纳入电子证照范围，包括中心电子文书列表、确认电子证照对接目录、制作电子证照模板初稿、电子证照对接应用系统升级改造、发布实施电子证照通知等；</p> <p>（3）药品品种档案升级，根据药监局综合司印发的《2020~2022年药品品种档案建设工作方案》，将数据汇集品种范围扩大至2007年10月1日之后所有品种。同时，在数据汇集方式上由原来的交换接口更换为数据资源目录方式。</p> |
| 2                 | 药品技术审评系统功能完善项目              | 国家药监局药品审评中心 | 2022.11.15-2022.12.31 | <p>对中心技术审评系统相关流程和功能进行优化完善：</p> <p>（1）完善超时未缴费品种审批流程；</p> <p>（2）建立审评时限计时中止与恢复程序；</p> <p>（3）建立电子发补程序；</p> <p>（4）完善未按时限回复补充资料的注册申请处理程序；</p> <p>（5）完善请评价中心（CDR）审核OTC品种说明书流程；</p> <p>（6）完善数据统计模块；</p> <p>（7）完善上市药品目录集功能模块；</p> <p>（8）完善原辅包系统相关功能；</p> <p>（9）调整申请人主动撤回品种处理流程</p> <p>（10）在系统中新增品种附条件批准等标记功能。</p>                                                                                                                                                           |
| 3                 | 药品注册批准信息勘误与质量管理体系文件模块升级改造项目 | 国家药监局药品审评中心 | 2022.12.16-2023.03.16 | <p>（1）药品注册批准信息勘误建设优化完善勘误电子化流程，实现勘误申请、审核、处理全流程信息化管理。</p> <p>（2）质量管理体系文件模块升级升级改造药审中心质量管理体系模块，将质量管理体系文件按照业务流程进行管理，同时对各部门涉及的质量管理规范文件纳入体系进行管理。</p> <p>（3）法律咨询系统</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |

|   |                    |             |                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
|---|--------------------|-------------|----------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|   |                    |             |                      | 为实现法律咨询审核的电子化，保证法律咨询事项和品种关联公文关联，同时利用信息化做好法律咨询事项的查阅、整理，实现法律咨询工作的可追溯性。                                                                                                                                                                                                                                                              |
| 4 | 药品专利纠纷早期解决机制系统建设项目 | 国家药监局药品审评中心 | 2023.08.9-2023.12.21 | <p>根据《药品专利纠纷早期解决机制实施办法（试行）》的公告（2021年第89号）和《国家药品监督管理局药品审评中心药品专利纠纷早期解决机制实施工作程序》相关要求，保证专利纠纷早期解决机制工作顺利开展，构建相关模块：</p> <p>（1）在“中国上市药品专利信息登记平台”中增加异议模块，实现申请人发起专利异议、提交法律文书，跟踪异议进展等；</p> <p>（2）统一用户体系，将申请人之窗账户体系和“中国上市药品专利信息登记平台”的账户统一管理，包括对应的认证凭证管理；</p> <p>（3）建立技术审评系统和上市药品专利信息登记平台的数据交换机制，在技术审评系统中实现任务移入、标记、取消、查询、检索、时限暂停启动等日常管理功能。</p> |

### （三）公司研发项目及投入情况

#### 1、公司的研发体系

公司研发中心由数据部和软件部组成，各部门职责分工明确，运转高效，情况如下：

| 部门  | 分部     | 部门职责                                                                                                                                      |
|-----|--------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 数据部 | 数据开发一部 | （1）负责合理用药监测系统（PASS）、药师审方干预系统（PASS PR）、集采药品智能管控系统（VBP）、互联网审方等产品的数据研发相关工作；（2）负责合理用药审查规则库的建设，包括设计、编辑、升级维护等                                   |
|     | 数据开发二部 | 负责临床药学管理系统（PASS PA）、药品不良反应智能监测系统（PASS ADR）、住院药学监护系统（IPC）、处方集中点评系统、科研数据挖掘系统（DDM）等产品的数据研发相关工作                                               |
|     | 数据开发三部 | （2）负责 DRG/DIP 用药分析系统、抗菌药物专项管理系统等产品的数据研发相关工作；（2）负责疾病风险预警及诊疗质控方法研究及相关产品的数据研发                                                                |
|     | 数据维护一部 | （1）负责药品基础信息库的建设工作，包括收集、分析评判、结构化、标准化、升级维护等；（2）负责内部数据维护/发布平台（工具）研发；（3）负责合理用药审方系统产品的数据配对工作                                                   |
|     | 数据维护二部 | （1）负责医共体合理用药管理中心产品研发工作；（2）负责政府项目相关药品专业数据库建设、维护；（3）负责药品基础信息库的建设，包括收集、分析评判、结构化、标准化、升级维护等                                                    |
|     | 数据编辑一部 | （1）负责合理用药信息支持系统（MCDEX）、药学咨询管理系统（MTM）、居家服务系统（OHC）、美康智慧药学服务平台（PIP）、处方集管理系统、药品遴选评价系统、药师培训平台（PTP）等产品的数据研发相关工作；（2）负责医药信息查询知识库的建设，包括设计、编辑、升级维护等 |
|     | 数据编辑二部 | （1）负责美康疾病诊疗支持系统产品的数据研发相关工作；（2）负责医药学知识图谱的研发、构建                                                                                             |
| 软件部 | 研发一部   | （1）负责公司 PASS 系列产品线的需求分析、设计、开发、维护及升级更新；（2）负责根据用户反馈的问题跟踪分析和处理                                                                               |

|  |          |                                                                                                                    |
|--|----------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|  | 研发二部     | （1）负责公司 MCDEX、处方集、健康助手等产品，公司内部数据管理平台和辅助工具的需求分析、设计、开发、维护及升级更新；（2）负责所负责产品用户反馈问题的跟踪分析和处理                              |
|  | 研发三部     | （1）负责公司 PASS JAVA 版、IPC、MTM、OHC 等产品的需求分析、设计、开发、维护及升级更新；（2）负责所负责产品用户反馈问题的跟踪分析和处理；（3）负责公司政府项目的需求分析、技术方案、软件设计、开发及日常运维 |
|  | 质控及网管部   | （1）负责公司软件产品的测试、质量控制；（2）负责公司医药专业数据、设计文档、源代码、软件制品等数据资源的安全管理                                                          |
|  | 技术研究及管理部 | 负责公司产品 UI/UE 设计和前端开发                                                                                               |
|  | 前端设计及开发部 | 负责基础技术架构、核心技术、通用模块的设计、开发；前沿技术的研究和探索；对各研发部门技术规范、技术方案、代码质量等的评估和监督管理                                                  |

## 2、正在从事的主要研发项目

截至本招股说明书签署日，公司正在从事的主要研发项目如下：

| 序号 | 研发项目                 | 所处阶段 | 研发计划及拟达到目标                                                                                                 | 预算金额（万元） | 项目人数（人） | 与行业技术水平比较 |
|----|----------------------|------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|---------|-----------|
| 1  | 基于大数据的疾病诊疗分组用药成本分析系统 | 研发中  | （1）按顺序完成产品的交接和学习，熟悉整个产品的功能、构造，能接手产品培训等工作；（2）完成竞品和政策分析；（3）完成试点用户的协助工作；（4）完成至少一次标准版本功能需求的升级。                 | 122.00   | 12      | 具有市场竞争力   |
| 2  | 医院药方集智控平台            | 研发中  | （1）导出品种、导出文件中增加按医院药品编码导出的功能；（2）扩大用户上传文件大小限制；（3）优化同步属性的条件；（4）根据市场部和用户反馈新增功能。                                | 23.00    | 18      | 具有市场竞争力   |
| 3  | AI 智评处方系统            | 研发中  | （1）补充更多符合国家政策要求的报表，对现有的统计逻辑进行深度完善，提高数据统计的准确性；（2）实现系统对多家数据库的全面兼容；（3）提高程序响应效率，加强系统的并发处理能力，确保在高并发场景下仍能保持稳定运行。 | 46.00    | 16      | 具有市场竞争力   |
| 4  | 医链 AI 用药智审系统         | 研发中  | （1）规则配置功能开发；（2）智能规则融合引擎开发；（3）权限与安全机制设计；（4）日志与监控系统设计；（5）即时通讯模块。                                             | 967.00   | 68      | 具有市场竞争力   |
| 5  | 基于 AI 技术的循证药学数据规则库构建 | 研发中  | （1）智能提取药品适应症与禁忌症的功能研发，并深度挖掘借助 AI 技术直接审查适应症和禁忌症的可行性；（2）智能抓取说明书药物相互作用内容；（3）利用 AI 技术优化智能编写化学药品重复用药审方规则        | 173.00   | 11      | 具有市场竞争力   |

|    |                |     |                                                                                                                                                                                                                               |        |    |         |
|----|----------------|-----|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|----|---------|
|    |                |     | 的逻辑；（4）利用 AI 技术智能抓取说明书、指南中的给药途径信息，实现自动收集给药途径审方规则。                                                                                                                                                                             |        |    |         |
| 6  | AI 用药顾问        | 研发中 | （1）AI 用药顾问功能的开发；（2）完成每年 10 次的版本更新；（3）知识库数据更新；（4）产品功能更新；（5）研究抗菌药物专题数据库的可行性。                                                                                                                                                    | 110.00 | 30 | 具有市场竞争力 |
| 7  | 集采药品用量自动分析系统   | 研发中 | （1）集采基础数据直接从 HIS 同步；（2）基础维护；（3）研发任务分配模块；（4）实时动态监测；（5）数据分析；（6）异常预警；（7）报表生成；（8）支持按品种、大科室检索码搜索；（9）支持同时打开多个模块并且保持界面。                                                                                                              | 269.00 | 25 | 具有市场竞争力 |
| 8  | 患者药学随访管理系统     | 研发中 | （1）实现药师为患者设置用药提醒的功能；（2）实现药师与患者之间的双向沟通；（3）实现患者拍照上传检验报告，系统自动识别并结构化填写检验结果；（4）实现电话随访功能；（5）实现分药师设置和管理路径；（6）实现患者同意后再纳入管理，不同意则不纳入管理。                                                                                                 | 161.00 | 20 | 具有市场竞争力 |
| 9  | 临床药学信息 AI 分析系统 | 研发中 | （1）项目管理：项目卡片、首页布局、患者屏蔽、数据脱敏、操作记录、IM 消息；（2）数据集检索：检索功能增强、韦恩图挖掘、事件检索、病人全周期、时序图优化、组件文字、出厂疾病类型；（3）数据集模版：模版更新、字段顺序、多表模式、增加字段；（4）数据集审批：新增“待申请”项目功能、新增单人审批流程配置功能、允许用户在项目进行中根据需要调整审批流程。                                                | 116.00 | 20 | 具有市场竞争力 |
| 10 | 临床药学 AI 管理系统   | 研发中 | （1）创建系统权限控制功能，满足不同用户分配特定权限；（2）建立确保实时增量更新并进行了标准化的底层数据池，同时，客户端提供数据同步异常提醒功能；（3）配置药品销量预警规则，根据预警规则中设置的条件比较相关的数据，判断是否达到预警条件；（4）提取异常数据进行大数据或人工标记后，汇总成数据集用于机器学习，选择表现最佳模型调整参数以优化准确性，最终利用模型判断实时数据并进行预警；（5）建模用于销量预测，自动预警采购量与采购时间并通知管理人员。 | 576.00 | 32 | 具有市场竞争力 |
| 11 | 美康智慧健康教育       | 研发中 | （1）研发紧凑的打印效果，解决时间轴跨页打印的问题，提高指导单打                                                                                                                                                                                              | 18.00  | 20 | 具有市场竞争力 |

|    |                      |     |                                                                                                                                                                           |        |    |         |
|----|----------------------|-----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|----|---------|
|    | 系统                   |     | 印紧凑程度和美观程度；（2）实现标签样式和指导单样式自由切换，注意事项字段可按照指导单样式打印也可以只打印标签；（3）实现准确的餐前餐后提醒；（4）开发适合中药用药指导的方剂指导单。                                                                               |        |    | 力       |
| 12 | 美康智慧用药智答系统           | 研发中 | （1）为患者咨询功能增加药师移动端，实现 PC 端和移动端协同完成咨询的效果；（2）实现列表自定义排序功能，解决列表字段多内容长，显示不完全的问题；（3）增加各种统计分析报表，实现按咨询人统计、按提交时间统计、分门诊和住院统计等多种维度的统计；（4）实现护士线上咨询功能。                                  | 15.00  | 20 | 具有市场竞争力 |
| 13 | 药品不良反应 AI 预警系统       | 研发中 | （1）设计构建患者 ADR 数据库，开发事前干预功能；（2）将停药监测纳入到 ADR 触发器规则的逻辑中，深入研究其他的触发器规则；（3）AI 语言模型识别药品 ADR 可行性研究。                                                                               | 89.00  | 16 | 具有市场竞争力 |
| 14 | 基于 AI 技术的药品基础数据字典表构建 | 研发中 | （1）医保表、毒性药品、麻醉药品、精神类药品、兴奋剂品种、仿制药目录、化学药品目录集、药品有效成分数据、企业数据库均达到最新版本；（2）药名模块、成分模块、商品名模块完成功能优化；（3）完成国家局发布的最新批准上市药品集、国家医保局发布的最新医保药品分类与代码数据库等医药数据清洗；（4）全库进行 2 次整体升级和 10 次局部模块升级。 | 217.00 | 14 | 具有市场竞争力 |
| 15 | 智能药品遴选评价系统           | 研发中 | （1）实现所有指标的自动评分功能，要求无论用户如何调整评分指标，都能实现自动评分，并展示参考资料；（2）完善遴选流程管理有关的功能，支持在通用名层次进行遴选评估，以及增加遴选之后的投票等环节的功能；（3）实现自定义评分标准快捷设置功能；（4）支持将各种格式的评分标准快捷转换成自定义评分标准。                        | 62.00  | 20 | 具有市场竞争力 |
| 16 | 临床药学考核管理系统           | 研发中 | （1）管理员/子管理员案例管理模块增加显示设置功能；（2）学员综合练习模块，审方练习、审方参考子任务增加查看案例任务列表的显示方式；（3）老师、管理员/子管理员综合练习模块增加导出评分评语功能；（4）修订老师综合练习模块已有学员参与后对任务名称和时间限制的                                          | 14.00  | 16 | 具有市场竞争力 |

|    |                    |     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |        |    |         |
|----|--------------------|-----|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|----|---------|
|    |                    |     | 编辑功能；（5）超级管理员 MCDEX 访问设置功能；（6）登录界面账户不在有效期注销账号提示界面修改；（7）根据市场部和用户反馈的需求更新功能。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |        |    |         |
| 17 | 外延处方 AI 智能合理应用监管平台 | 研发中 | （1）完成 2 次子版本的开发；（2）完成定时审方模式以及相应配套功能的开发。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | 424.00 | 44 | 具有市场竞争力 |
| 18 | 药物重整 AI 分析系统       | 研发中 | （1）在产品中实现 AI 的应用，选择合适的大模型，赋能现有功能或新增功能；（2）增加专项模板，包括适用于普通药理学门诊的简易模板；（3）实现诊后回访功能；（4）实现就诊邀请功能；（5）增加统计分析项目。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 161.00 | 20 | 具有市场竞争力 |
| 19 | 基于 AI 技术的循证药学信息库构建 | 研发中 | （1）持续更新药物专论、妊娠哺乳用药、儿童用药、用药教育、超说明书用药等知识库数据；（2）发布 10 次医药时讯。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 262.00 | 19 | 具有市场竞争力 |
| 20 | 基于 AI 技术的医药知识图谱构建  | 研发中 | <p>（1）基于 AI 技术的医药学知识图谱构建研究：完成疾病专论新增定稿的所有品种的知识图谱数据的标注；基于已标注的所有数据训练 bert 模型，评价模型性能及验证集识别正确率；研究确定利用大语言模型进行电子病历细粒度需求解析的方法或提示词；</p> <p>（2）基于 AI 技术的医药学知识图谱知识融合研究：研究确定利用大语言模型进行数据标准化工作及疾病名称归组的方法；完善疾病名称体系的处理规范；完成疾病专论品种名称、知识图谱提取名称以及少数电子病历解析的疾病名称的归组工作；完成可视化维护疾病名称体系的维护工具需求；制定检验、检查、症状、药物类、分级量表、手术或操作实体的归组规范；根据规范逐步检查和完善已有的归组数据；</p> <p>（3）疾病教育：利用大语言模型提取疾病教育指导单以及编写预防健康类科普文章；新增文章 100-120，排版 100-130 篇，新增指导单 80-100 篇，视频制作 24-28 个；历史文章参考文献格式处理 800 篇；根据外审意见更新文章 40-60；</p> <p>（4）疾病专论：新增文章编写 350 篇，定稿 350 篇；制定和完善升级流程，完成文章升级 360 篇；截止年底完成 1220 篇编写，1058 篇定稿。</p> | 905.00 | 38 | 具有市场竞争力 |

|    |                 |     |                                                                                                                                                                                                                                                |        |    |  |
|----|-----------------|-----|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|----|--|
| 21 | 智能个体化给药决策支持系统   | 研发中 | （1）预先规划产品的详细功能；（2）确定首个开发对象，完成方案撰写；（3）对其他药品的群体药代动力学模型进行可行性分析；（4）对 python 能否替代 R 语言进行核心的统计功能进行可行性分析；（5）进行 Java 对 R 的调用方法的研究，为后续进行时间产品开发做前期的可行性分析；（6）完成万古霉素血药浓度模型的产品开发、测试工作；（7）调研用户需求，对产品的详细功能进行增补和迭代；（8）对其他药品研究进行总结，确定可进行开发的药品项目，进行详细的需求调用和方案撰写。 | 254.00 | 31 |  |
| 22 | 疾病风险预警及诊疗质控方法研究 | 研发中 | （1）疾病风险预测模型的研究和创建；（2）脓毒症和脓毒症肝损伤、弥散性血管内凝血、呼吸机相关肺炎、急性肾功能损伤、急性胃肠功能损伤的诊疗质控功能研发；（3）开展肿瘤疾病相关的研究工作。                                                                                                                                                   | 78.00  | 6  |  |
| 23 | 医共体合理用药管理中心     | 研发中 | 开发医共体合理用药管理中心大屏的全新版本：自定义大屏。                                                                                                                                                                                                                    | 61.00  | 15 |  |
| 24 | AI 诊疗顾问         | 研发中 | （1）DRG 分组模块功能更新；（2）产品中新增基于药物专论的 AI 问答、疾病文章的 AI 速读、辅助诊断等功能；（3）产品中新增在正文中查看可视化知识图谱，知识图谱显示页面可根据实体名称和关系类型筛选显示，检索可高亮突出显示检索关键词等；（4）根据用户需求更新功能；（5）完成 4 次版本及数据发布。                                                                                       | 170.00 | 20 |  |
| 25 | 抗菌药物专项管理系统      | 研发中 | （1）研发完成抗菌药物专项管理系统第一个版本所有功能；（2）完成抗菌药物专项管理系统知识库建设。                                                                                                                                                                                               | 22.00  | 9  |  |

3、研发投入情况

报告期内，公司研发投入具体情况如下：

单位：万元

| 项目     | 2024年度    | 2023年度    | 2022年度    |
|--------|-----------|-----------|-----------|
| 研发费用   | 4,859.80  | 4,564.22  | 3,952.20  |
| 营业收入   | 24,534.30 | 23,421.18 | 18,453.13 |
| 研发费用占比 | 19.81%    | 19.49%    | 21.42%    |

报告期内，公司研发费用分别为 3,952.20 万元、4,564.22 万元和 4,859.80 万元，占营业收入的比例分别为 21.42%、19.49%和 19.81%。公司为保持产品的市场竞争力，每年均投入大量资金用于临床合理用药相关产品研发，研发费用较高且逐年上升，研发费用占营业收入的比例整体保持在较

高水平。

#### 4、合作研发情况

报告期内，公司不存在合作研发情况。

#### （四）员工情况

##### 1、员工情况

截至报告期末，公司员工人数为 518 名，员工构成情况如下：

##### （1）员工年龄分布

| 年龄      | 人数（人） | 占比(%)  |
|---------|-------|--------|
| 51 岁及以上 | 19    | 3.67   |
| 41-50 岁 | 69    | 13.32  |
| 31-40 岁 | 275   | 53.09  |
| 30 岁及以下 | 155   | 29.92  |
| 合计      | 518   | 100.00 |

##### （2）员工岗位构成情况

| 工作岗位    | 人数（人） | 占比(%)  |
|---------|-------|--------|
| 研发人员    | 225   | 43.44  |
| 销售人员    | 117   | 22.59  |
| 实施及售后人员 | 155   | 29.92  |
| 管理及行政人员 | 21    | 4.05   |
| 合计      | 518   | 100.00 |

##### （3）员工学历构成情况

| 工作岗位  | 人数（人） | 占比(%)  |
|-------|-------|--------|
| 本科及以上 | 389   | 75.10  |
| 专科学历  | 115   | 22.20  |
| 专科以下  | 14    | 2.70   |
| 合计    | 518   | 100.00 |

##### 2、社保公积金缴存情况

报告期各期末，公司为员工缴纳社会保险、住房公积金情况如下：

| 日期         | 员工人数（人） | 社会保险缴纳情况 |        | 住房公积金缴纳情况 |        |
|------------|---------|----------|--------|-----------|--------|
|            |         | 缴纳人数（人）  | 缴纳比例   | 缴纳人数（人）   | 缴纳比例   |
| 2024-12-31 | 518     | 512      | 98.84% | 512       | 98.84% |
| 2023-12-31 | 495     | 492      | 99.39% | 492       | 99.39% |
| 2022-12-31 | 439     | 436      | 99.32% | 436       | 99.32% |

2022 年底、2023 年底，公司各存在 3 名员工未缴纳社会保险、住房公积金的情况，该等员工均

系退休返聘人员无需缴纳。2024 年底，公司存在 6 名员工未缴纳社会保险、住房公积金的情况，其中 5 名为退休返聘人员无需缴纳；1 名员工于 2024 年底入职，已在原单位缴纳。

少量员工未参加社会保险、住房公积金的情况，均为退休返聘人员。

公司业务分布全国各地，为满足少数外地员工异地缴纳社会保险和住房公积金的需要，公司存在委托第三方机构代缴社会保险及住房公积金的情形。截至 2024 年末，公司委托第三方机构代缴社会保险及住房公积金的员工人数为 9 人。

根据公司所在地的社会保险及住房公积金管理部门出具的证明，自 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，公司不存在因违反社会保险及住房公积金相关法律法规而受到行政处罚的记录。

针对公司社会保险及住房公积金缴纳情况，公司实际控制人已作出承诺：“如果公司被要求为其员工补缴或追偿公司首次公开发行股票并上市之前未足额缴纳的基本养老保险、基本医疗保险、失业保险、生育保险、工伤保险和住房公积金（以下统称“五险一金”），或因委托第三方机构代缴公司上市前应缴纳的五险一金，以及其他公司首次公开发行股票并上市之前涉及的五险一金缴纳问题而受到有关政府部门的处罚，本人将承担应补缴或被追偿的金额、承担滞纳金和罚款等相关费用。”

3、研发人员情况

截至报告期末，公司共有研发人员 225 人，占员工总数的 43.44%。公司研发人员专业背景分布合理，涵盖医学、药学、软件工程、计算机应用、信息安全等专业，为公司产品研发提供良好的人力基础。其中具有医药学背景的研发人员 98 人，占研发团队人数的 43.56%；具有硕士学历的研发人员 27 名，占研发人员总数的 12%。

报告期各期末，公司研发人员数量、占比、学历构成情况如下：

单位：人

| 学历      | 2024.12.31 |        | 2023.12.31 |        | 2022.12.31 |        |
|---------|------------|--------|------------|--------|------------|--------|
|         | 人数         | 比例     | 人数         | 比例     | 人数         | 比例     |
| 本科及以上学历 | 201        | 89.33% | 193        | 88.13% | 161        | 86.56% |
| 大专学历及以下 | 24         | 10.67% | 26         | 11.87% | 25         | 13.44% |
| 合计      | 225        | 100%   | 219        | 100%   | 186        | 100%   |

报告期各期末，公司研发人员学历在本科及以上学历的占比均超过 85%，学历分布合理，研发人员均具有较高学历素质以满足研发活动的需求。

4、核心技术人员情况

综合考虑员工工作职责、所在领域技术研究成果、参与研发项目情况、对公司的贡献程度等多方面，公司确定王斌、李志阳、冯翔宇、刘宏、林黎和张婷婷等 6 名员工为核心技术人员，具体情况如下：

**（1）核心技术人员基本情况**

| 序号 | 姓名  | 年龄 | 现任职务及任期       | 主要业务经历及职务                                                                                                              | 国家或地区 | 学历 | 职称或专业资质   |
|----|-----|----|---------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|----|-----------|
| 1  | 王斌  | 51 | 董事、副总经理、软件部总监 | 参见本招股说明书“第四节 发行人基本情况”之“八、董事、监事、高级管理人员情况”之“（一）董事、监事、高级管理人员的简要情况”相关内容。                                                   | 中国    | 本科 | 信息系统项目管理师 |
| 2  | 李志阳 | 47 | 软件部经理         | 2004年12月取得四川大学软件工程专业硕士学位。2000年7月至2002年5月，任四川华易信息有限公司软件开发工程师；2002年7月至2022年8月，历任美康有限软件部开发人员、软件部经理；2022年8月至今，任美康股份软件部经理。  | 中国    | 硕士 | 无         |
| 3  | 冯翔宇 | 54 | 软件部经理         | 1992年7月取得重庆大学检测技术及仪器专业学士学位。1992年6月至2002年6月，任东方电机股份有限公司计测处工程师；2002年6月至2022年8月，历任美康有限研发软件部程序员、经理；2022年8月至今，任美康股份研发软件部经理。 | 中国    | 本科 | 无         |
| 4  | 刘宏  | 58 | 副总经理、数据部总监    | 参见本招股说明书“第四节 发行人基本情况”之“八、董事、监事、高级管理人员情况”之“（一）董事、监事、高级管理人员的简要情况”相关内容。                                                   | 中国    | 本科 | 无         |
| 5  | 林黎  | 50 | 数据部副总监        | 1998年7月取得川北医学院临床药理学学士学位。1998年7月至2000年12月，任成都蓝风集团股份有限公司临床医师；2001年3月至2022年8月，历任美康有限数据部高级分析员、副总监；2022年8月至今，任美康股份数据部副总监。   | 中国    | 本科 | 无         |
| 6  | 张婷婷 | 42 | 数据部项目主管       | 2007年6月取得四川大学生物药剂学硕士学位。2007年9月至2008年3月，任成都康弘药业临床监察员；2008年3月至2022年8月，历任公司数据部编辑、项目主管；2022年8月至今，任美康股份数据部项目主管。             | 中国    | 硕士 | 无         |

**（2）与公司业务相关研究成果**

公司核心技术人员均为在合理用药领域从事产品研发多年的资深专家，其在公司业务、技术等方面的核心贡献和成就情况如下：

| 序号 | 姓名 | 获得奖项及对公司研发的具体贡献                                                                                                                                                                                                                        |
|----|----|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1  | 王斌 | <p>高级信息系统项目管理师，现任公司软件部总监，从事合理用药领域研发工作23年，对公司研发的主要贡献如下：</p> <p>（1）作为公司软件团队的负责人，深度参与公司从单一产品到多个产品线的立项工作，负责管理公司软件研发团队，确定公司技术发展方向，构建公司软件产品体系，为公司主营业务的持续发展奠定了技术体系和产品基础。</p> <p>（2）推动医药信息知识库构建技术的发展，为MCDEX在内容专业性、校验智能化程度、更新实时性方面奠定了坚实的基础。</p> |

|   |     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
|---|-----|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|   |     | <p>（3）作为项目总负责人，先后完成了国家药监局药品注册数据整理及查询平台、CDE门户网站、CDR基础数据平台、CDR数据整合之ADR数据规整系统、CCD药品注册现场检查管理系统等重大信息化项目，这些项目获得了相关部委合作单位的一致好评。</p> <p>（4）作为项目负责人，先后参与由比尔·盖茨基金会国际专家项目支持的“疫苗血液制品监管研究”课题和国家科技部十一五课题《创新药物研究开发技术平台建设》下的子课题“中药标准研究”，并顺利完成相关项目的研究。</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| 2 | 李志阳 | <p>现任公司软件部研发一部经理，从事合理用药领域研发工作22年，对公司研发的主要贡献如下：</p> <p>（1）作为公司合理用药产品软件开发的技术带头人，组织并负责PASS系列软件产品的规划论证、产品研发、应用验证和产品技术转化工作。</p> <p>同时作为PASS系列软件产品架构师，主持研发了基于Webservice的数据交互底层组件、美康应用及服务开发框架（MK.NETFramework）、美康自由自定义流程引擎等多项软件关键技术，为公司软件产品高质量快速发展做出了重大贡献。</p> <p>（2）作为项目负责人或核心研发人员，先后完成了公司多个核心产品软件开发工作和技术攻关任务，包括PASS、PASS PA、PASS PR、PASS ADR等。</p> <p>（3）作为公司核心研发人员，具备合理用药信息化领域丰富的实践经验，特别在应用架构设计、系统高性能的技术方案设计、大数据建设和项目实施方面具有较高的专业技术水平和产品研制经验，掌握C++、.NET、Java开发、MS SQLServer数据库、Oracle数据库、Mysql等技术，是公司“处方数据处理方法、装置以及电子设备（202110860880.X，申请中）”发明专利的发明人之一。</p> |
| 3 | 冯翔宇 | <p>现任公司软件部研发三部经理，从事合理用药领域研发工作22年，对公司研发的具体贡献情况如下：</p> <p>（1）作为项目负责人，主导了PIP V1.0版的研发工作，并参与了V2.0版中的IPC、MTM、OHC、DRG等产品研发，为公司产品线的转型及整合奠定了良好基础。</p> <p>（2）作为公司政府项目经理，主持了国家药监局药品技术审评系统、国家药品数据共享平台、国家食品药品检查综合管理信息系统的研发及实施落地工作。</p> <p>（3）作为项目组成员，参与并完成了国家药监局“食品安全电子溯源技术研究及示范”项目课题中的子课题“国内上市药品ATC代码标记方法研究”的研发工作。</p>                                                                                                                                                                                                                                            |
| 4 | 刘宏  | <p>现任公司副总经理、数据部总监，从事合理用药领域研发工作24年，对公司研发的主要贡献如下：</p> <p>（1）作为公司数据编辑团队的负责人，参与了公司一系列医药信息软件产品的立项规划；负责组建医药编辑专业团队，优化数据处理机制，搭建专业数据处理工作平台，为公司开发各类软件产品提供了坚实的数据内容支撑。</p> <p>（2）负责完成了《MCDEX药物临床信息参考》（2003-2008版）和《中国医师药师临床用药指南》（第1-2版）编辑出版，包括确立编辑方针、制定编辑方案、设计编排体例等，该系列临床合理用药信息参考工具书出版后，受到国内专业人员高度认同和好评，塑造了公司较好的品牌形象。</p> <p>（3）主导开发了美康医药信息知识库，具体包括设计并确定了药品基础信息库、医药审查规则库、医药信息知识库等各类型子库的建设思路和编辑原则，主持建立了各类型子库建设的一系列编辑技术规范、数据质控方案、工作实施流程、信息升级维护更新机制等，帮助公司建立起了在国内具有高度权威性、科学性和即时性的高品质医药知识库。</p>                                                                         |
| 5 | 林黎  | <p>现任公司数据部副总监，从事合理用药领域研发工作23年，对公司研发的主要贡献如下：</p> <p>（1）参与制定公司产品线的整体规划，帮助公司确立了以临床医药信息知识库建设为核心，并在此基础上延伸研发合理用药系列产品的整体路线。</p> <p>（2）负责组织设计和构建药品基础信息库、医药审查规则库、医药信息知识库</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |

|   |     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
|---|-----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|   |     | ，主要包括组织设计各类知识库的基础要素、关联关系、标准化原则、编辑原则、更新流程等。<br>（3）作为PASS系列产品数据相关的研发负责人，发起并参与了PASS、PASS PA、美康健康助手、PASS OHC、PASS ADR、药师培训平台、PASS PR、PASS MTM、PASS IPC等产品的研发工作。这些产品已经在数千家医院推广使用，并获得较好的使用效果，成为医院合理用药工作的有力助手。                                                                                                       |
| 6 | 张婷婷 | 现任公司数据部项目主管，从事合理用药领域研发工作17年，对公司研发的具体贡献情况如下：<br>（1）作为项目负责人，主持设计了MCDEX，包括系统框架制定、各模块的功能设计及方案撰写、升级维护流程制定等。<br>（2）负责了PASS MTM和美康健康助手产品的研发工作，包括产品的前期调研、立项、项目设计规划、方案撰写等。在产品研发完成后，负责对产品进行深度优化，积极探索产品的应用场景，促进产品与医院的业务流程进行深度融合。<br>（3）负责药师培训平台的研发工作，包括平台的主要框架和模块功能设计、用户的线上培训、平台功能优化等。该平台主要聚焦于药师的审方培训工作，目前在医院已经得到了广泛的应用。 |

## 5、公司对核心技术人员实施的约束激励措施

约束措施方面，公司与核心技术人员签订保密协议和竞业限制合同，约定在任职期间或离职后对公司商业秘密负有保密义务，以及在任职期间及离职后一段时间内不得从事与公司有竞争关系的业务。

激励措施方面，公司制定了科学、良好的竞争激励机制，综合考察技术人员对公司经营有关的科技创新情况，给予不同程度的物质激励，如工资、奖金、津贴、福利等，以保障核心技术人员充分支撑公司可持续发展战略。

### （五）技术创新机制及技术创新的安排

公司已建立一套健全的研发管理制度，保障研发活动的科学开展，通过多种方式激励员工充分发挥才能，保持持续创新的能力。

#### 1、建立以客户需求为导向的动态研发机制

公司注重与客户保持紧密沟通，通过持续跟踪及时了解客户需求动向，以客户需求为导向，对其业务进行深入调研，再组织、调动相关研发资源进行需求分析、产品设计、研发实施及测试等相关工作，以此保证公司的研发成果、创新方向能够与客户的实际需求、业务发展趋势相匹配，提高研发工作的有效性，并保障研发效益逐步提升。

#### 2、注重人才培养，加强研发队伍建设

人才是公司技术创新和发展的关键因素。公司高度重视人才引进和培养，提高研发队伍综合素质，优化升级研发队伍的人才结构，力争打造一支高素质、高水平的研发人才队伍。一方面，公司根据行业的技术发展趋势和公司产品未来的规划，有针对性地招聘医学、药学、计算机应用、网络安全等领域的高端人才；另一方面，公司通过在项目实战中磨练研发团队，通过择优的选拔机制来

提拔优秀人才。

3、持续优化考核、激励机制

为使公司研发人员充分发挥其才能，充分挖掘研发人员的内在潜力，提升公司竞争力，公司努力完善人力资源管理制度，通过多种形式实现对核心人员的激励，如提供行业内和区域内有竞争力的薪酬福利、完备的培训体系、开放的晋升渠道等，增强企业对科技人才的吸引力和凝聚力。

公司对研发人员在技术创新、成果转化以及知识产权申请等方面制定了奖励政策，鼓励研发人员将技术创新形成软件著作权、专利等知识产权成果，并进一步开发符合市场需要的产品。同时，公司通过研发活动的绩效考核，进行员工的奖金分配和职务晋升，核心研发人员还通过员工持股平台间接持有公司股份，从而有更大动力专心从事研发活动。

五、 境外经营情况

报告期内，公司不存在境外经营的情况。

六、 业务活动合规情况

报告期内，公司存在某军队医院投标项目被采购机构认定为串标的情形，相关情况如下：

（一）基本情况

2024 年 7 月 4 日，军队采购网发布《供应商知情告知书公示》，载明：2024 年 3 月 29 日，在公司参加合理用药一体化信息平台采购项目（项目编号为 2023-JH03-F1026）投标中，采购机构排查发现公司与湖北医联万物科技有限公司投标文件最后一次保存者名称相同，认定公司对该问题无法排除串通投标嫌疑。

2024 年 8 月 14 日，海军后勤部采购供应局作出处罚决定：根据军队供应商管理相关规定，禁止其 3 年内参加全军物资工程服务采购活动的处理。在禁止期内，法定代表人赖琪控股或管理的其他企业禁止参加上述范围军队采购活动，授权代表林天杰禁止代理其他供应商参加上述范围军队采购活动。

（二）对公司经营业务及上市的影响

1、报告期内公司军队项目合同情况

报告期内，公司军队项目合同金额及占比如下：

| 年度      | 军队医院合同金额（万元） | 占当年总合同金额比例 |
|---------|--------------|------------|
| 2022 年度 | 202.76       | 0.85%      |
| 2023 年度 | 529.88       | 1.96%      |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |        |       |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|-------|
| 2024 年度                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 740.86 | 2.47% |
| <p>2022 年、2023 年和 2024 年公司军队医院合同金额分别为 202.76 万元、529.88 万元和 740.86 万元，分别占当年总合同总额金额的 0.85%、1.96%和 2.47%。公司军队医院合同金额占比较低，公司 3 年内被禁止参加军队采购活动不会对公司业绩构成重大影响。</p> <p><b>2、采购机构处罚决定不属于行政处罚</b></p> <p>海军后勤部采购供应局的处罚依据为军队供应商管理相关规定，属于军队系统对供应商的资质限制措施，不属于行政处罚，不会导致公司不符合《北交所上市规则》规定的公开发行并上市条件。</p> <p><b>3、相关主体不存在因刑事犯罪行为被起诉的情形</b></p> <p>公司本次中标金额为 125 万元，且涉案订单公司的中标结果已被宣告无效，未实际获取该订单，不存在《最高人民法院、公安部关于公安机关管辖的刑事案件立案追诉标准的规定（二）》第 68 条关于“投标人相互串通投标报价，或者投标人与招标人串通投标，涉嫌下列情形之一的，应予立案追诉：（一）损害招标人、投标人或者国家、集体、公民的合法利益，造成直接经济损失数额在五十万元以上的；（二）违法所得数额在二十万元以上的；（三）中标项目金额在四百万元以上的；（四）采取威胁、欺骗或者贿赂等非法手段的；（五）虽未达到上述数额标准，但二年内因串通投标受过二次以上行政处罚，又串通投标的；（六）其他情节严重的情形”之情形。同时，根据中国裁判文书网、人民法院公告网、12309 中国检察网、中国执行信息公开网查询及相关人员在公安机关开具的无犯罪记录证明，报告期内，公司及其实际控制人、董事、监事、高管人员及相关主要责任人员不存在因刑事犯罪行为被起诉的情形。</p> <p>综上所述，本次采购机构处罚决定不会构成本次上市的实质性法律障碍。</p> <p><b>（三）公司内部整改措施</b></p> <p>上述被认定串标事项发生后，公司进行了内部整改，具体包括：</p> <p><b>1、开展合规培训</b></p> <p>公司组织相关业务人员集中学习防范商业贿赂、反不正当竞争、招投标相关法律法规及公司章程制度等，巩固投标方面的合规意识，向所有业务人员重申并强调了守法依规的投标原则，明确告知公司严禁员工以违法方式获取商业机会，以及相关行为可能造成的法律后果。</p> <p><b>2、完善内部控制制度</b></p> <p>公司进一步完善投标相关的内部控制制度，明确规定公司员工在投标过程中应严格遵守现行法律法规，不得有串通投标报价、排挤其他投标人的不正当竞争行为，不得损害招标人或者其他投标人的合法权益，不得通过商业贿赂等不正当交易行为谋取中标。</p> <p><b>3、强化监督制度</b></p> |        |       |

公司定期检查投标文件的合规性、规范性和完备性；分析、复核公司与主要客户、供应商的交易情况，查看商业条款是否发生异常变化；监督、核实关键岗位人员与客户、供应商的非正常接触情况以及是否存在违反相关法律法规的行为。

## 七、 其他事项

无。

## 第六节 公司治理

### 一、 公司治理概况

公司自整体变更为股份公司以来，根据《公司法》《证券法》等相关法律法规的要求，逐步建立健全了由股东会、董事会、独立董事、监事会和高级管理人员组成的治理结构。公司建立了符合北交所上市公司治理规范性要求的《股东会议事规则》《董事会议事规则》《监事会议事规则》《独立董事工作制度》《对外投资管理制度》《对外担保管理制度》《关联交易管理制度》等一系列法人治理制度。报告期内，公司的权力机构、决策机构、监督机构和管理层之间权责明确，运作相互协调、相互制衡，形成了规范、完善的治理机制，在公司治理方面不存在重大缺陷。

#### （一）股东（大）会制度的建立健全及运行情况

自股份公司成立之日起至本招股说明书签署日，公司共召开了 10 次股东（大）会。公司股东（大）会的召集、提案、出席、召开、议事、决议事项的内容及签署流程符合《公司章程》和《股东会议事规则》的有关规定，运作规范。公司股东均按照相关规定依法行使股东权利，认真履行股东义务，尊重中小股东权益，未发生侵犯中小股东权益的情况。股东（大）会机构及相关制度的建立和实施，对完善公司法人治理结构、规范公司经营运作发挥了积极的作用。

#### （二）董事会制度的建立健全及运行情况

自股份公司成立之日起至本招股说明书签署日，公司共召开了 13 次董事会。公司董事会成员严格按照《公司章程》和《董事会议事规则》的规定行使自己的职权，公司董事会的通知、召开、表决等程序均按照《公司法》《公司章程》及《董事会议事规则》的要求规范运作，对高级管理人员的聘任、公司财务预决算、利润分配、股东（大）会的召开、《公司章程》及其他主要管理制度的制订和修改、公开发行股票并上市的决策和募集资金投向等重大事宜作出了有效决议。公司董事会的召开及决议内容合法有效，不存在违反《公司法》及其他规定行使职权的情形。

#### （三）监事会制度的建立健全及运行情况

自股份公司成立之日起至本招股说明书签署日，公司共召开了 8 次监事会。公司监事会成员严格按照《公司章程》和《监事会议事规则》的规定行使自己的职权，公司监事会的通知、召开、表决等程序均按照《公司法》《公司章程》及《监事会议事规则》的要求规范运作，对公司财务预决算、利润分配等重大事宜作出了有效决议。公司监事会的召开及决议内容合法有效，不存在违反《公司法》及其他规定行使职权的情形。

#### （四）独立董事制度的建立健全及运行情况

公司现有独立董事 3 名，其中包括 1 名会计专业人士。

公司为独立董事发挥作用提供了良好的机制环境。独立董事自聘任以来，依照国家法律、法规

和《公司章程》《独立董事工作制度》有关规定，勤勉尽职地履行职权，出席董事会会议，积极参与公司决策，发挥在财务、法律及战略决策等方面的专业特长，为公司提出了建议，并对需要独立董事发表意见的事项进行了认真的审议并发表了公允的独立意见，对完善公司法人治理结构和规范运作发挥了积极作用。

#### （五）董事会秘书制度的建立健全及运行情况

公司设立董事会秘书1名，负责信息披露事务、股东（大）会和董事会会议的筹备、投资者关系管理、股东资料管理等工作。董事会秘书应当列席公司的董事会和股东（大）会。

自公司聘任董事会秘书以来，董事会秘书组织筹备并列席公司的股东（大）会会议、董事会及专门委员会会议、监事会会议，组织制订了公司信息披露管理制度，协助公司董事会加强公司治理机制的建设，认真履行了其职责。董事会秘书为公司治理结构的完善和董事会、股东（大）会正常行使职权发挥了重要作用。

#### （六）董事会专门委员会的人员构成及运行情况

公司董事会设立战略委员会、提名委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会等相关专门委员会。专门委员会对董事会负责，专门委员会成员全部由董事组成，其中审计委员会、薪酬与考核委员会中独立董事占多数并担任主任委员，审计委员会的主任委员为会计专业人士。董事会负责制定专门委员会工作规程，规范专门委员会的运作。

截至本招股说明书签署日，各专门委员会的成员组成情况如下：

| 委员会      | 主任委员 | 其他委员   |
|----------|------|--------|
| 战略委员会    | 赖琪   | 曾文杰、李爽 |
| 提名委员会    | 曾文杰  | 王斌、江雪颖 |
| 审计委员会    | 江雪颖  | 黄舟、陈钰婷 |
| 薪酬与考核委员会 | 江雪颖  | 曾文杰、田宏 |

公司董事会专门委员会设立后，严格按照法律法规及《公司章程》、相关实施细则，认真履行职责，对公司内部审计、董事及高级管理人员人选及薪酬考核、战略规划等事项提出建议和改善措施。

## 二、 特别表决权

截至本招股说明书签署日，公司不存在特别表决权或类似安排情况。

## 三、 内部控制情况

### （一）报告期内公司内部控制的基本情况

为保证发行人经营业务活动的正常进行，保护资产的安全、完整和经营目标的实现，发行人根据《公司法》《证券法》《会计法》《企业内部控制基本规范》等相关法律法规，在内部环境、风险评估、控制活动、信息与沟通、内部监督等各方面建立健全了有效的内部控制制度，能够合理保证企业经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实、准确、完整，提高经营效率和效果，促进企业实现发展战略。

公司已严格遵循全面性、重要性、制衡性、适应性及成本效益原则，在公司内部的各个业务环节建立健全了有效的内部控制系统，由经营层负责内部控制的贯彻、执行，由全体员工参与内部控制的具体实施，在所有重大方面均保持了有效的内部控制。

## （二）公司管理层对内部控制完整性、合理性及有效性的自我评估

管理层对公司的内部控制制度进行了自查和评估后认为：

公司根据《企业内部控制基本规范》（财会[2008]7号）及其配套指引和其他内部控制监管要求，建立了规范、有效的内部控制体系。公司现行的内部控制制度较为完整、合理及有效，能够适应公司管理的要求和公司发展的需要，能够保证公司会计资料的真实性、合法性、完整性，能够确保公司所属财产物资的安全、完整，能够按照法律、法规和《公司章程》规定的信息披露的内容和格式要求，真实、准确、完整、及时地报送及披露信息。公司制订内部控制制度以来，各项制度均得到有效执行，对公司加强管理、规范动作、提高经济效益以及公司长远发展起到了积极有效的作用。

综上，根据公司财务报告内部控制重大缺陷的认定情况，于内部控制评价报告基准日 2024 年 12 月 31 日，公司不存在财务报告内部控制重大缺陷或重要缺陷，未发现公司非财务报告内部控制重大缺陷或重要缺陷。董事会认为，公司已按照企业内部控制规范体系和相关规定的要求在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。公司于 2024 年 12 月 31 日已按《企业内部控制基本规范》的要求在所有重大方面有效保持了与财务报告相关的内部控制。

## （三）注册会计师对发行人内部控制的鉴证意见

信永中和对公司内部控制制度进行了审核，出具了《内部控制审计报告》（XYZH/2025CDAA5B0051），认为公司于 2024 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。

## 四、违法违规情况

报告期内，公司严格按照相关法律法规的规定开展经营活动，不存在重大违法违规行为或行政处罚情况。

## 五、 资金占用及资产转移等情况

报告期之前，美康有限与赖琪及公司部分员工存在资金拆借的情况。报告期内，相关个人均按照同期银行贷款利率计算并结算资金拆借利息，详见本节之“七、关联方、关联关系和关联交易情况”之“（三）关联交易”。除此之外，不存在资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业以借款、代偿债务、代垫款项或者其他方式占用的情况，不存在固定资产、无形资产等资产被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业转移的情况，不存在为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业担保的情况。为防止股东及其他关联方占用或者转移公司资金、资产及其他资源的行为发生，公司制定了《公司章程》《股东会议事规则》《董事会议事规则》《关联交易管理制度》《对外投资管理制度》《对外担保管理制度》《规范与关联方资金往来管理制度》等一系列制度，建立了资金占用防范和责任追究机制，有效防范股东及其关联方违规占用公司资金现象的发生。

为防止控股股东、实际控制人及其他关联方占用或者转移公司资金、资产及其他资源，公司控股股东及实际控制人等出具了《关于避免资金占用的承诺函》，详见本招股说明书“第四节 发行人基本情况”之“九、重要承诺”相关内容。

## 六、 同业竞争情况

### （一）是否存在同业竞争情况的说明

公司控股股东为新鑫美康、实际控制人为赖琪。除公司及控股子公司外，报告期内，公司控股股东、实际控制人控制的其他企业包括致信合创和致励偕行，上述企业均为公司员工的持股平台，与公司主营业务不存在相似或相同的情况，与公司不构成同业竞争。控股股东、实际控制人所控制的其他企业具体详见本招股说明书“第四节 发行人基本情况”之“四、发行人股东及实际控制人情况”之“（四）控股股东、实际控制人所控制的其他企业情况”相关内容。

公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在同业竞争的情形。

### （二）关于避免同业竞争的承诺及履行情况

为避免今后与公司可能出现同业竞争，维护公司全体股东的利益和保证公司的长期稳定发展，公司的控股股东及其一致行动人、实际控制人、持股 5%以上股东、董事、监事、高级管理人员出具了《关于避免同业竞争的承诺函》，承诺函具体内容请参见本招股说明书“第四节 发行人基本情况”之“九、重要承诺”之“（三）承诺具体内容”。

## 七、 关联方、关联关系和关联交易情况

### （一）关联方及关联关系

按照《公司法》《企业会计准则第 36 号——关联方披露》及相关业务规则中的有关规定，报告期内，公司主要关联方及关联关系列示如下：

### 1、公司的控股股东、实际控制人

公司的控股股东为新鑫美康，实际控制人为赖琪，公司控股股东、实际控制人的情况具体详见本招股说明书“第二节 概览”之“二、发行人及其控股股东、实际控制人的情况”相关内容。

### 2、控股股东、实际控制人控制的其他企业

控股股东、实际控制人控制的其他企业为致信合创和致励偕行，致信合创与致励偕行皆系由新鑫美康作为执行事务合伙人、由赖琪实际控制的公司员工持股平台。

### 3、持有公司 5%以上股份的其他股东

除公司控股股东、实际控制人外，其他持有公司 5%以上股份的股东情况如下：

| 序号 | 关联方名称 | 关联关系                     |
|----|-------|--------------------------|
| 1  | 广东冠粤  | 持有公司 16.37%的股份           |
| 2  | 苏州冠泽  | 持有公司 9.49%的股份            |
| 3  | 致信合创  | 持有公司 8.21%的股份            |
| 4  | 普洛格思  | 持有公司 5.93%的股份            |
| 5  | 东证创新  | 持有公司 5.47%的股份            |
| 6  | 吴凯庭   | 广东冠粤穿透后的股东，间接持股比例为 5.93% |

### 4、发行人控制或对其有重大影响的企业

截至本招股说明书签署日，发行人不存在参股子公司，发行人共有 1 家全资子公司，2 家分公司，具体情况如下：

| 序号 | 关联方名称 | 关联关系    |
|----|-------|---------|
| 1  | 美康博远  | 公司全资子公司 |
| 2  | 北京分公司 | 公司分公司   |
| 3  | 广州分公司 | 公司分公司   |

公司分公司、子公司的具体情况详见本招股说明书“第四节 发行人基本情况”之“七、发行人的分公司、控股子公司、参股公司情况”之“（一）分公司情况”和“（二）控股子公司情况”相关内容。

### 5、主要关联自然人

#### （1）公司董事、监事和高级管理人员

| 关联方名称 | 关联关系    |
|-------|---------|
| 赖琪    | 董事长、总经理 |
| 田宏    | 董事、副总经理 |

|     |                 |
|-----|-----------------|
| 王斌  | 董事、副总经理         |
| 李元昊 | 董事              |
| 陈钰婷 | 董事              |
| 李爽  | 董事              |
| 江雪颖 | 独立董事            |
| 黄舟  | 独立董事            |
| 曾文杰 | 独立董事            |
| 毛惠  | 监事会主席           |
| 高琴  | 职工代表监事          |
| 谢玉波 | 监事              |
| 刘宏  | 副总经理            |
| 张芷菱 | 副总经理、财务总监、董事会秘书 |

公司董事、监事和高级管理人员名单及简介详见本招股说明书“第四节 发行人基本情况”之“八、董事、监事、高级管理人员情况”之“（一）董事、监事、高级管理人员的简要情况”相关内容。

## （2）与持有公司 5%以上股份的自然人股东、发行人董事、监事及高级管理人员关系密切的家庭成员

与持有公司 5%以上股份的自然人股东、公司董事、监事及高级管理人员关系密切的家庭成员包括配偶、父母、配偶的父母、兄弟姐妹及其配偶、年满十八周岁的子女及其配偶、配偶的兄弟姐妹和子女配偶的父母，上述人员为公司的关联方。

## 6、关联自然人直接或者间接控制的，或者担任董事、高级管理人员的，除公司及其控股子公司以外的法人或非法人组织

| 序号 | 关联方名称               | 关联关系                           |
|----|---------------------|--------------------------------|
| 1  | 苏州融实私募基金管理有限公司      | 董事陈钰婷担任财务总监的企业                 |
| 2  | 苏州飞熊信息技术有限公司        | 董事陈钰婷配偶担任总经理的企业                |
| 3  | 苏州工品一号网络科技有限公司      | 董事陈钰婷配偶担任董事的企业                 |
| 4  | 浙江飞灵软件有限公司          | 董事、副总经理王斌配偶的兄弟实际控制的企业          |
| 5  | 数治云科技（湖州）合伙企业（有限合伙） | 董事、副总经理王斌配偶的兄弟担任该企业执行事务合伙人的企业  |
| 6  | 重庆新创商场经营管理有限公司      | 副总经理、董事会秘书、财务总监张芷菱的配偶担任财务总监的企业 |
| 7  | 四川华大康源生物科技有限公司      | 独立董事江雪颖担任该公司副总经理               |
| 8  | 四川百茶百道实业股份有限公司      | 独立董事江雪颖的配偶担任财务负责人的企业           |
| 9  | 成都华氏宝贝贸易有限公司        | 副总经理刘宏配偶担任副总经理并持股 8% 的企业       |
| 10 | 成都晓驰鸿骋文化传播有限公司      | 副总经理刘宏担任执行董事、总经理的企业            |

|    |                      |                                                |
|----|----------------------|------------------------------------------------|
| 11 | 成都汇信众邦商务信息咨询有限公司     | 副总经理刘宏曾担任执行董事兼总经理的企业，该企业已于 2022 年注销            |
| 12 | 成都艾肯精密科技有限公司         | 监事毛惠的兄弟实际控制的企业                                 |
| 13 | 恪行思远                 | 董事、副总经理田宏担任执行事务合伙人的企业                          |
| 14 | 厦门惠及实业有限公司           | 间接持有公司 5%以上股份的股东吴凯庭控制并担任董事长兼总经理的企业             |
| 15 | 厦门盈趣科技股份有限公司         | 间接持有公司 5%以上股份的股东吴凯庭控制并担任董事的企业                  |
| 16 | 深圳万利达电子工业有限公司        | 间接持有公司 5%以上股份的股东吴凯庭控制并担任董事长的企业                 |
| 17 | 厦门万利达通信设备有限公司        | 间接持有公司 5%以上股份的股东吴凯庭担任董事长兼总经理的企业                |
| 18 | 厦门万利达电子有限公司          | 间接持有公司 5%以上股份的股东吴凯庭控制并担任执行董事兼总经理的企业            |
| 19 | 深圳万利达物业服务有限公司        | 间接持有公司 5%以上股份的股东吴凯庭控制并担任执行董事兼总经理的企业            |
| 20 | 厦门赢得未来创业投资合伙企业（有限合伙） | 间接持有公司 5%以上股份的股东吴凯庭持有 96.42%的合伙份额并担任执行事务合伙人的企业 |
| 21 | 厦门惠及创业投资合伙企业（有限合伙）   | 间接持有公司 5%以上股份的股东吴凯庭持有 80%的合伙份额并担任执行事务合伙人的企业    |
| 22 | 厦门万利达股权投资合伙企业（有限合伙）  | 间接持有公司 5%以上股份的股东吴凯庭持有 80%的合伙份额并担任执行事务合伙人的企业    |
| 23 | 厦门惠及企业管理合伙企业（有限合伙）   | 间接持有公司 5%以上股份的股东吴凯庭持有 80%的合伙份额并担任执行事务合伙人的企业    |
| 24 | 厦门万利达企业管理合伙企业（有限合伙）  | 间接持有公司 5%以上股份的股东吴凯庭持有 80%的合伙份额并担任执行事务合伙人的企业    |
| 25 | 萬利達集團有限公司            | 间接持有公司 5%以上股份的股东吴凯庭控制的企业                       |
| 26 | 南靖万利达视听有限公司          | 间接持有公司 5%以上股份的股东吴凯庭控制的企业                       |
| 27 | 吉林市吉清科技开发有限公司        | 间接持有公司 5%以上股份的股东吴凯庭控制的企业                       |
| 28 | 吉林吉清铝业有限责任公司         | 间接持有公司 5%以上股份的股东吴凯庭控制的企业                       |
| 29 | 漳州万利达生活电器有限公司        | 间接持有公司 5%以上股份的股东吴凯庭控制的企业                       |
| 30 | 南平盈趣科技有限公司           | 间接持有公司 5%以上股份的股东吴凯庭控制的企业                       |
| 31 | 上海亨井联接件有限公司          | 间接持有公司 5%以上股份的股东吴凯庭控制的企业                       |
| 32 | 厦门盈趣进出口有限公司          | 间接持有公司 5%以上股份的股东吴凯庭控制的企业                       |
| 33 | 漳州盈趣科技有限公司           | 间接持有公司 5%以上股份的股东吴凯庭控制的企业                       |

|    |                  |                          |
|----|------------------|--------------------------|
| 34 | 厦门盈点科技有限公司       | 间接持有公司 5%以上股份的股东吴凯庭控制的企业 |
| 35 | 厦门菩提树投资管理有限公司    | 间接持有公司 5%以上股份的股东吴凯庭控制的企业 |
| 36 | 盈趣科技（香港）有限公司     | 间接持有公司 5%以上股份的股东吴凯庭控制的企业 |
| 37 | 厦门趣丫丫科技有限公司      | 间接持有公司 5%以上股份的股东吴凯庭控制的企业 |
| 38 | 厦门攸信信息技术有限公司     | 间接持有公司 5%以上股份的股东吴凯庭控制的企业 |
| 39 | 天津攸信智能科技有限公司     | 间接持有公司 5%以上股份的股东吴凯庭控制的企业 |
| 40 | 厦门百变小鹿机器人有限公司    | 间接持有公司 5%以上股份的股东吴凯庭控制的企业 |
| 41 | 苏州盈塑智能制造有限公司     | 间接持有公司 5%以上股份的股东吴凯庭控制的企业 |
| 42 | 盈塑科技（漳州）有限公司     | 间接持有公司 5%以上股份的股东吴凯庭控制的企业 |
| 43 | 福建盈塑塑胶有限公司       | 间接持有公司 5%以上股份的股东吴凯庭控制的企业 |
| 44 | 福州云卡科技有限公司       | 间接持有公司 5%以上股份的股东吴凯庭控制的企业 |
| 45 | 厦门盈趣汽车电子有限公司     | 间接持有公司 5%以上股份的股东吴凯庭控制的企业 |
| 46 | 盈趣（上海）汽车电子有限公司   | 间接持有公司 5%以上股份的股东吴凯庭控制的企业 |
| 47 | 漳州众环科技股份有限公司     | 间接持有公司 5%以上股份的股东吴凯庭控制的企业 |
| 48 | 漳州盈万健康科技有限公司     | 间接持有公司 5%以上股份的股东吴凯庭控制的企业 |
| 49 | 东莞市音趣科技有限公司      | 间接持有公司 5%以上股份的股东吴凯庭控制的企业 |
| 50 | 厦门攸信测试机器人研究院有限公司 | 间接持有公司 5%以上股份的股东吴凯庭控制的企业 |
| 51 | 上海盈和电科技有限公司      | 间接持有公司 5%以上股份的股东吴凯庭控制的企业 |
| 52 | 上海开铭智能科技有限公司     | 间接持有公司 5%以上股份的股东吴凯庭控制的企业 |
| 53 | 上海艾铭思汽车控制系统有限公司  | 间接持有公司 5%以上股份的股东吴凯庭控制的企业 |
| 54 | 宁波盈瓴光电技术有限公司     | 间接持有公司 5%以上股份的股东吴凯庭控制的企业 |
| 55 | 沂水亨井电子有限公司       | 间接持有公司 5%以上股份的股东吴凯庭控制的企业 |
| 56 | 翹曲点（深圳）科技有限公司    | 间接持有公司 5%以上股份的股东吴凯庭控制的企业 |
| 57 | 盈瓴（上海）光电技术有限公司   | 间接持有公司 5%以上股份的股东吴凯庭控制的企业 |
| 58 | 漳州盈环电子科技有限公司     | 间接持有公司 5%以上股份的股东吴凯庭控制的企业 |

|    |                      |                                             |
|----|----------------------|---------------------------------------------|
| 59 | 盈趣智慧空间（深圳）科技有限公司     | 间接持有公司 5%以上股份的股东吴凯庭控制的企业                    |
| 60 | 东莞盈塑塑胶科技有限公司         | 间接持有公司 5%以上股份的股东吴凯庭控制的企业                    |
| 61 | 厦门盈趣教育装备有限公司         | 间接持有公司 5%以上股份的股东吴凯庭控制的企业                    |
| 62 | 厦门盈趣必沃饮料有限公司         | 间接持有公司 5%以上股份的股东吴凯庭控制的企业                    |
| 63 | 上海盈趣必沃饮料有限公司         | 间接持有公司 5%以上股份的股东吴凯庭控制的企业                    |
| 64 | 盈智科技（漳州）有限公司         | 间接持有公司 5%以上股份的股东吴凯庭控制的企业                    |
| 65 | 天津盈趣必沃饮料有限公司         | 间接持有公司 5%以上股份的股东吴凯庭控制的企业                    |
| 66 | 天津松辉科技有限公司           | 间接持有公司 5%以上股份的股东吴凯庭控制的企业                    |
| 67 | 厦门红柿子企业发展服务有限责任公司    | 间接持有公司 5%以上股份的股东吴凯庭控制的企业                    |
| 68 | 厦门盈趣汽车电子进出口有限公司      | 间接持有公司 5%以上股份的股东吴凯庭控制的企业                    |
| 69 | 厦门众智有为健康科技有限公司       | 间接持有公司 5%以上股份的股东吴凯庭控制的企业                    |
| 70 | 深圳市博发电子科技有限公司        | 间接持有发行人 5%以上股份的股东吴凯庭曾控制的企业，已于 2023 年 12 月注销 |
| 71 | 成都美康                 | 公司原控股股东，因与公司吸收合并，已于 2021 年 12 月注销           |
| 72 | 常州莱美青枫医药产业投资中心（有限合伙） | 公司原股东，已于 2021 年 2 月退出                       |
| 73 | 上海柴炫网络科技中心           | 实际控制人赖琪实际控制的企业，已于 2021 年 11 月注销             |
| 74 | 百洋思航国际贸易（海南）有限公司     | 原董事刘玥配偶持股 51%并担任执行董事的企业                     |
| 75 | 南京同人博达投资管理有限公司       | 原董事叶翔担任董事并持股 11.50%的企业                      |
| 76 | 泰州中国医药城融健达创业投资管理有限公司 | 原董事叶翔担任董事并持股 5%的企业                          |
| 77 | 安润医药科技（苏州）有限公司       | 原董事叶翔担任董事的企业                                |
| 78 | 苏州奥芮济医疗科技有限公司        | 原董事叶翔担任董事的企业                                |
| 79 | 苏州汉骅半导体有限公司          | 原董事叶翔担任董事的企业                                |
| 80 | 苏州壹达生物科技有限公司         | 原董事叶翔担任董事的企业                                |
| 81 | 四川中星电子有限责任公司         | 原董事叶翔担任董事的企业                                |
| 82 | 四川海格锐特科技有限公司         | 原董事叶翔担任董事的企业                                |
| 83 | 溧阳市洪德商贸有限公司          | 原董事叶翔配偶的兄弟担任该公司执行董事兼总经理，并持股 100%的企业         |
| 84 | 常州庆雄医疗器械有限公司         | 原董事叶翔配偶的兄弟担任该公司执行董事兼总经理，并持股 40%的企业          |
| 85 | 上海启殷企业管理咨询工作室        | 原董事叶翔配偶的妹妹担任该企业负责人，并持股 100%的企业              |
| 86 | 上海坛越信息科技有限公司         | 原董事叶翔配偶的妹妹担任该公司执行董事                         |

|                                                                       |                |                                   |                  |      |
|-----------------------------------------------------------------------|----------------|-----------------------------------|------------------|------|
|                                                                       |                | 兼总经理，并持股 100%的企业                  |                  |      |
| 87                                                                    | 成都阿兰贝尔健康管理有限公司 | 独立董事江雪颖曾担任该公司财务总监                 |                  |      |
| (二) 报告期内关联方的变化情况                                                      |                |                                   |                  |      |
| 1、关联自然人变化情况                                                           |                |                                   |                  |      |
| 关联方名称                                                                 |                | 关联关系                              | 人员去向             |      |
| 刘玥                                                                    |                | 原董事                               | 2021 年 12 月辞任    |      |
| 黄清竹                                                                   |                | 原董事                               | 2022 年 10 月辞任    |      |
| 蒋永梅                                                                   |                | 原监事                               | 2021 年 3 月辞任     |      |
| 冷雪峰                                                                   |                | 原董事                               | 2021 年 2 月辞任     |      |
| 马里                                                                    |                | 原董事                               | 2021 年 2 月辞任     |      |
| 叶翔                                                                    |                | 原董事                               | 2024 年 3 月辞任     |      |
| 2、关联法人变化情况                                                            |                |                                   |                  |      |
| 关联方名称                                                                 |                | 关联关系                              | 资产、人员去向          |      |
| 成都美康                                                                  |                | 公司原控股股东，因与公司吸收合并，已于 2021 年 12 月注销 | 已于 2021 年 12 月注销 |      |
| 常州莱美青枫医药产业投资中心（有限合伙）                                                  |                | 公司原股东                             | 已于 2021 年 2 月退出  |      |
| 上海柴炫网络科技中心                                                            |                | 实际控制人赖琪实际控制的企业                    | 已于 2021 年 11 月注销 |      |
| 深圳市博发电子科技有限公司                                                         |                | 间接持有公司 5%以上股份的股东吴凯庭曾控制的企业         | 已于 2023 年 12 月注销 |      |
| (三) 关联交易                                                              |                |                                   |                  |      |
| 1、经常性关联交易                                                             |                |                                   |                  |      |
| 报告期内，公司经常性关联交易主要为公司董事、监事和高级管理人员薪酬，为一般关联交易，具体情况如下：                     |                |                                   |                  |      |
| 单位：元                                                                  |                |                                   |                  |      |
| 项目                                                                    | 2024 年度        | 2023 年度                           | 2022 年度          |      |
| 关键管理人员薪酬                                                              | 8,419,400.04   | 8,529,266.89                      | 7,584,134.90     |      |
| 2、偶发性关联交易                                                             |                |                                   |                  |      |
| (1) 关联方资金拆借                                                           |                |                                   |                  |      |
| 报告期之前，美康有限与赖琪及公司部分员工存在资金拆借的情况。报告期内，相关个人均按照同期银行贷款利率计算并结算资金拆借利息，具体情况如下： |                |                                   |                  |      |
| 单位：元                                                                  |                |                                   |                  |      |
| 关联方名称                                                                 | 2023 年度        |                                   |                  |      |
|                                                                       | 期初余额           | 增加额                               | 减少额              | 期末余额 |
| 赖琪                                                                    | 52,975.23      | -                                 | 52,975.23        | -    |
| 田宏                                                                    | 14,407.20      |                                   | 14,407.20        | -    |

|           |                  |          |                  |          |
|-----------|------------------|----------|------------------|----------|
| 王斌        | 10,151.05        |          | 10,151.05        | -        |
| 刘宏        | 8,729.36         |          | 8,729.36         | -        |
| 蒋永梅       | 5,740.37         |          | 5,740.37         | -        |
| 刘玥        | 2,785.31         |          | 2,785.31         | -        |
| 毛惠        | 2,328.45         |          | 2,328.45         | -        |
| 高琴        | 2,189.14         |          | 2,189.14         | -        |
| <b>合计</b> | <b>99,306.11</b> | <b>-</b> | <b>99,306.11</b> | <b>-</b> |

续：

| 关联方名称     | 2022 年度           |                 |                   |                  |
|-----------|-------------------|-----------------|-------------------|------------------|
|           | 期初余额              | 增加额             | 减少额               | 期末余额             |
| 赖琪        | 376,016.39        | 3,697.00        | 326,738.16        | 52,975.23        |
| 田宏        | 14,407.20         | -               |                   | 14,407.20        |
| 王斌        | 10,151.05         |                 |                   | 10,151.05        |
| 刘宏        | 8,729.36          |                 |                   | 8,729.36         |
| 蒋永梅       | 5,740.37          |                 |                   | 5,740.37         |
| 刘玥        | 2,785.31          |                 |                   | 2,785.31         |
| 毛惠        | 2,328.45          |                 |                   | 2,328.45         |
| 高琴        | 2,189.14          |                 |                   | 2,189.14         |
| <b>合计</b> | <b>422,347.27</b> | <b>3,697.00</b> | <b>326,738.16</b> | <b>99,306.11</b> |

注 1：报告期之前，赖琪曾向公司拆借资金，借款利率 3.9150%，按照实际使用天数计提利息。借款本金已于 2022 年末前全部归还，借款利息已于 2023 年 2 月支付完毕。

注 2：报告期之前，田宏、王斌、刘宏、蒋永梅、刘玥、毛惠、高琴曾向公司拆借资金，借款利率 3.9150%，按照实际使用天数计提利息。借款本金已于 2020 年 12 月分别归还，借款利息已于 2023 年 3 月 31 日前支付完毕。

## （2）接受关联方（实际控制人）担保

2024 年 12 月 13 日，公司采用分期付款购车，公司（借款人）、赖琪（共同借款人）与宝马汽车金融（中国）有限公司签订《车辆抵押贷款合同》，贷款本金 265,100 元，贷款期限为 36 个月。该交易实质为赖琪以共同借款人名义为公司贷款提供担保。

## 3、应收关联方款项

单位：元

| 单位名称      | 2024 年 12 月 31 日 | 2023 年 12 月 31 日 | 2022 年 12 月 31 日 | 款项性质       |
|-----------|------------------|------------------|------------------|------------|
|           | 账面金额             | 账面金额             | 账面金额             |            |
| （1）应收账款   | -                | -                | -                | -          |
| <b>小计</b> |                  |                  |                  | -          |
| （2）其他应收款  | -                | -                | -                | -          |
| 赖琪        |                  |                  | 73,986.42        | 资金拆借利息及备用金 |
| 田宏        |                  |                  | 14,407.20        | 资金拆借利息     |

|          |   |   |            |        |
|----------|---|---|------------|--------|
| 王斌       |   |   | 10,151.05  | 资金拆借利息 |
| 刘宏       |   |   | 8,729.36   | 资金拆借利息 |
| 蒋永梅      |   |   | 5,740.37   | 资金拆借利息 |
| 刘玥       |   |   | 2,785.31   | 资金拆借利息 |
| 毛惠       |   |   | 2,328.45   | 资金拆借利息 |
| 高琴       |   |   | 2,189.14   | 资金拆借利息 |
| 小计       |   |   | 120,317.30 | -      |
| （3）预付款项  | - | - | -          | -      |
| 小计       |   |   |            | -      |
| （4）长期应收款 | - | - | -          | -      |
| 小计       |   |   |            | -      |

注：赖琪 2022 年末账面余额与 2022 年末资金拆借余额存在差异，主要系赖琪期末备用金存在余额所致。

（四）报告期内关联交易履行的程序

公司在《公司章程》《股东会议事规则》《董事会议事规则》《关联交易管理制度》《独立董事工作制度》和《对外担保管理制度》中已经明确规定了关联交易的决策权限、程序、关联交易的信息披露等事项，建立了相对完善的决策机制和监督体系。报告期内，公司发生的关联交易均履行了必要的批准程序和相关信息披露义务。

根据公司第一届董事会第十一次会议决议及 2024 年第一次临时股东大会决议，公司董事会及股东大会审议通过了关于确认公司报告期内的上述需审议的关联交易议案，关联董事及关联股东均回避表决。公司独立董事已就报告期内的上述关联交易出具独立意见，认为：公司报告期内的关联交易不存在损害公司及其他股东合法权益的情形，对公司财务状况、日常经营不会产生重大不利影响。

八、 其他事项

截至本招股说明书签署日，公司不存在需要披露的其他事项。

## 第七节 财务会计信息

### 一、 发行人最近三年及一期的财务报表

#### （一） 合并资产负债表

单位：元

| 项目            | 2024 年 12 月 31 日      | 2023 年 12 月 31 日      | 2022 年 12 月 31 日      |
|---------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| <b>流动资产：</b>  |                       |                       |                       |
| 货币资金          | 79,542,670.92         | 22,191,897.08         | 20,718,196.46         |
| 结算备付金         | -                     | -                     | -                     |
| 拆出资金          | -                     | -                     | -                     |
| 交易性金融资产       | 386,205,897.25        | 373,290,795.62        | 294,580,821.92        |
| 衍生金融资产        | -                     | -                     | -                     |
| 应收票据          | 100,000.00            | -                     | 379,400.00            |
| 应收账款          | 60,203,244.98         | 51,951,229.81         | 33,347,797.26         |
| 应收款项融资        | -                     | -                     | -                     |
| 预付款项          | 77,678.00             | 19,245.65             | 46,735.85             |
| 应收保费          | -                     | -                     | -                     |
| 应收分保账款        | -                     | -                     | -                     |
| 应收分保合同准备金     | -                     | -                     | -                     |
| 其他应收款         | 1,407,332.06          | 1,130,997.29          | 1,094,345.51          |
| 其中：应收利息       | -                     | -                     | -                     |
| 应收股利          | -                     | -                     | -                     |
| 买入返售金融资产      | -                     | -                     | -                     |
| 存货            | 15,171,367.03         | 12,609,711.21         | 14,365,747.85         |
| 合同资产          | 1,627,387.40          | 2,075,771.55          | 1,904,176.44          |
| 持有待售资产        | -                     | -                     | -                     |
| 一年内到期的非流动资产   | 377,030.21            | 311,318.65            | 133,443.81            |
| 其他流动资产        | 559,264.16            | 801,554.48            | 710,414.23            |
| <b>流动资产合计</b> | <b>545,271,872.01</b> | <b>464,382,521.34</b> | <b>367,281,079.33</b> |
| <b>非流动资产：</b> |                       |                       |                       |
| 发放贷款及垫款       | -                     | -                     | -                     |
| 债权投资          |                       |                       |                       |
| 其他债权投资        |                       |                       |                       |
| 长期应收款         | -                     | -                     | -                     |
| 长期股权投资        | -                     | -                     | -                     |
| 其他权益工具投资      |                       |                       |                       |
| 其他非流动金融资产     |                       |                       |                       |
| 投资性房地产        | -                     | -                     | -                     |
| 固定资产          | 1,466,874.94          | 1,315,483.26          | 1,799,846.20          |
| 在建工程          | -                     | -                     | -                     |
| 生产性生物资产       | -                     | -                     | -                     |
| 油气资产          | -                     | -                     | -                     |
| 使用权资产         | 6,372,159.73          | 3,038,403.13          | 6,353,024.65          |
| 无形资产          | 311,788.56            | 322,699.14            | -                     |
| 开发支出          | -                     | -                     | -                     |
| 商誉            | -                     | -                     | -                     |

|                      |                       |                       |                       |
|----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 长期待摊费用               | 2,052,877.66          | 109,876.70            | 175,116.50            |
| 递延所得税资产              | 3,746,755.94          | 2,794,802.53          | 2,780,921.24          |
| 其他非流动资产              | 1,028,133.28          | 366,032.94            | 408,406.16            |
| <b>非流动资产合计</b>       | <b>14,978,590.11</b>  | <b>7,947,297.70</b>   | <b>11,517,314.75</b>  |
| <b>资产总计</b>          | <b>560,250,462.12</b> | <b>472,329,819.04</b> | <b>378,798,394.08</b> |
| <b>流动负债：</b>         |                       |                       |                       |
| 短期借款                 | -                     | -                     | 5,009,999.99          |
| 向中央银行借款              | -                     | -                     | -                     |
| 拆入资金                 | -                     | -                     | -                     |
| 交易性金融负债              | -                     | -                     | -                     |
| 衍生金融负债               | -                     | -                     | -                     |
| 应付票据                 | -                     | -                     | -                     |
| 应付账款                 | 2,282,026.57          | 2,447,706.31          | 3,004,171.43          |
| 预收款项                 | -                     | -                     | -                     |
| 合同负债                 | 126,892,221.76        | 133,331,766.86        | 132,068,919.47        |
| 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               | 26,768,789.77         | 25,769,180.00         | 20,299,172.48         |
| 应交税费                 | 2,969,086.58          | 4,971,702.86          | 4,185,543.34          |
| 其他应付款                | 2,477,542.33          | 2,650,510.26          | 2,293,079.98          |
| 其中：应付利息              | -                     | -                     | -                     |
| 应付股利                 | -                     | -                     | -                     |
| 应付手续费及佣金             | -                     | -                     | -                     |
| 应付分保账款               | -                     | -                     | -                     |
| 持有待售负债               | -                     | -                     | -                     |
| 一年内到期的非流动负债          | 3,515,308.17          | 2,679,469.78          | 3,378,987.24          |
| 其他流动负债               | 881,651.61            | 784,422.92            | 823,568.61            |
| <b>流动负债合计</b>        | <b>165,786,626.79</b> | <b>172,634,758.99</b> | <b>171,063,442.54</b> |
| <b>非流动负债：</b>        |                       |                       |                       |
| 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                 | 2,404,436.01          | -                     | 2,679,469.78          |
| 长期应付款                | 176,733.32            | -                     | -                     |
| 长期应付职工薪酬             | -                     | -                     | -                     |
| 预计负债                 | -                     | -                     | -                     |
| 递延收益                 | -                     | -                     | -                     |
| 递延所得税负债              | 2,135,977.66          | 1,041,863.84          | 1,526,318.30          |
| 其他非流动负债              | -                     | -                     | -                     |
| <b>非流动负债合计</b>       | <b>4,717,146.99</b>   | <b>1,041,863.84</b>   | <b>4,205,788.08</b>   |
| <b>负债合计</b>          | <b>170,503,773.78</b> | <b>173,676,622.83</b> | <b>175,269,230.62</b> |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b> |                       |                       |                       |
| 股本                   | 56,230,032.00         | 56,230,032.00         | 56,230,032.00         |
| 其他权益工具               | -                     | -                     | -                     |
| 其中：优先股               |                       |                       |                       |

|                   |                       |                       |                       |
|-------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 永续债               |                       |                       |                       |
| 资本公积              | 83,177,249.15         | 83,177,249.15         | 83,177,249.15         |
| 减：库存股             | -                     | -                     | -                     |
| 其他综合收益            | -                     | -                     | -                     |
| 专项储备              | -                     | -                     | -                     |
| 盈余公积              | 25,611,997.49         | 16,584,709.06         | 7,159,742.10          |
| 一般风险准备            | -                     | -                     | -                     |
| 未分配利润             | 224,727,409.70        | 142,661,206.00        | 56,962,140.21         |
| 归属于母公司所有者权益合计     | 389,746,688.34        | 298,653,196.21        | 203,529,163.46        |
| 少数股东权益            | -                     | -                     | -                     |
| <b>所有者权益合计</b>    | <b>389,746,688.34</b> | <b>298,653,196.21</b> | <b>203,529,163.46</b> |
| <b>负债和所有者权益总计</b> | <b>560,250,462.12</b> | <b>472,329,819.04</b> | <b>378,798,394.08</b> |

法定代表人：赖琪 主管会计工作负责人：张芷菱 会计机构负责人：张芷菱

## （二） 母公司资产负债表

√适用□不适用

单位：元

| 项目            | 2024年12月31日           | 2023年12月31日           | 2022年12月31日           |
|---------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| <b>流动资产：</b>  |                       |                       |                       |
| 货币资金          | 79,256,008.26         | 22,032,749.36         | 20,718,196.46         |
| 交易性金融资产       | 386,205,897.25        | 373,290,795.62        | 294,580,821.92        |
| 衍生金融资产        | -                     | -                     | -                     |
| 应收票据          | 100,000.00            | -                     | 379,400.00            |
| 应收账款          | 60,752,741.61         | 51,951,229.81         | 33,347,797.26         |
| 应收款项融资        | -                     | -                     | -                     |
| 预付款项          | 76,252.00             | 19,245.65             | 46,735.85             |
| 其他应收款         | 1,140,764.54          | 935,012.35            | 1,094,345.51          |
| 其中：应收利息       | -                     | -                     | -                     |
| 应收股利          | -                     | -                     | -                     |
| 买入返售金融资产      | -                     | -                     | -                     |
| 存货            | 15,341,458.92         | 12,719,421.90         | 14,365,747.85         |
| 合同资产          | 1,627,387.40          | 2,075,771.55          | 1,904,176.44          |
| 持有待售资产        | -                     | -                     | -                     |
| 一年内到期的非流动资产   | 377,030.21            | 311,318.65            | 133,443.81            |
| 其他流动资产        | 518,185.46            | 801,554.48            | 710,414.23            |
| <b>流动资产合计</b> | <b>545,395,725.65</b> | <b>464,137,099.37</b> | <b>367,281,079.33</b> |
| <b>非流动资产：</b> |                       |                       |                       |
| 债权投资          |                       |                       |                       |
| 其他债权投资        |                       |                       |                       |
| 长期应收款         | -                     | -                     | -                     |
| 长期股权投资        | 10,000,000.00         | 10,000,000.00         | -                     |
| 其他权益工具投资      |                       |                       |                       |
| 其他非流动金融资产     |                       |                       |                       |
| 投资性房地产        | -                     | -                     | -                     |
| 固定资产          | 1,466,874.94          | 1,315,483.26          | 1,799,846.20          |
| 在建工程          | -                     | -                     | -                     |

|                |                       |                       |                       |
|----------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 生产性生物资产        | -                     | -                     | -                     |
| 油气资产           | -                     | -                     | -                     |
| 使用权资产          | 5,744,919.68          | 2,827,374.72          | 6,353,024.65          |
| 无形资产           | 311,788.56            | 322,699.14            | -                     |
| 开发支出           | -                     | -                     | -                     |
| 商誉             | -                     | -                     | -                     |
| 长期待摊费用         | 2,052,877.66          | 109,876.70            | 175,116.50            |
| 递延所得税资产        | 3,690,538.09          | 2,766,716.32          | 2,780,921.24          |
| 其他非流动资产        | 1,028,133.28          | 366,032.94            | 408,406.16            |
| <b>非流动资产合计</b> | <b>24,295,132.21</b>  | <b>17,708,183.08</b>  | <b>11,517,314.75</b>  |
| <b>资产总计</b>    | <b>569,690,857.86</b> | <b>481,845,282.45</b> | <b>378,798,394.08</b> |
| <b>流动负债：</b>   |                       |                       |                       |
| 短期借款           | -                     | -                     | 5,009,999.99          |
| 交易性金融负债        |                       |                       |                       |
| 衍生金融负债         | -                     | -                     | -                     |
| 应付票据           | -                     | -                     | -                     |
| 应付账款           | 16,039,135.54         | 14,312,295.75         | 3,004,171.43          |
| 预收款项           | -                     | -                     | -                     |
| 卖出回购金融资产款      |                       |                       |                       |
| 应付职工薪酬         | 17,414,788.05         | 17,408,480.61         | 20,299,172.48         |
| 应交税费           | 2,508,704.46          | 4,267,612.62          | 4,185,543.34          |
| 其他应付款          | 10,320,656.10         | 10,468,461.14         | 2,293,079.98          |
| 其中：应付利息        |                       |                       |                       |
| 应付股利           |                       |                       |                       |
| 合同负债           | 126,864,887.38        | 133,331,766.86        | 132,068,919.47        |
| 持有待售负债         | -                     | -                     | -                     |
| 一年内到期的非流动负债    | 3,042,286.53          | 2,462,097.16          | 3,378,987.24          |
| 其他流动负债         | 881,651.61            | 784,422.92            | 823,568.61            |
| <b>流动负债合计</b>  | <b>177,072,109.67</b> | <b>183,035,137.06</b> | <b>171,063,442.54</b> |
| <b>非流动负债：</b>  |                       |                       |                       |
| 长期借款           | -                     | -                     | -                     |
| 应付债券           | -                     | -                     | -                     |
| 其中：优先股         |                       |                       |                       |
| 永续债            |                       |                       |                       |
| 租赁负债           | 2,283,663.45          | -                     | 2,679,469.78          |
| 长期应付款          | 176,733.32            | -                     | -                     |
| 长期应付职工薪酬       | -                     | -                     | -                     |
| 预计负债           | -                     | -                     | -                     |
| 递延收益           | -                     | -                     | -                     |
| 递延所得税负债        | 2,106,634.19          | 1,031,312.42          | 1,526,318.30          |
| 其他非流动负债        | -                     | -                     | -                     |
| <b>非流动负债合计</b> | <b>4,567,030.96</b>   | <b>1,031,312.42</b>   | <b>4,205,788.08</b>   |
| <b>负债合计</b>    | <b>181,639,140.63</b> | <b>184,066,449.48</b> | <b>175,269,230.62</b> |
| <b>所有者权益：</b>  |                       |                       |                       |
| 股本             | 56,230,032.00         | 56,230,032.00         | 56,230,032.00         |
| 其他权益工具         | -                     | -                     | -                     |
| 其中：优先股         |                       |                       |                       |
| 永续债            |                       |                       |                       |
| 资本公积           | 83,177,249.15         | 83,177,249.15         | 83,177,249.15         |

|                   |                       |                       |                       |
|-------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 减：库存股             | -                     | -                     | -                     |
| 其他综合收益            | -                     | -                     | -                     |
| 专项储备              | -                     | -                     | -                     |
| 盈余公积              | 25,611,997.49         | 16,584,709.06         | 7,159,742.10          |
| 一般风险准备            | -                     | -                     | -                     |
| 未分配利润             | 223,032,438.59        | 141,786,842.76        | 56,962,140.21         |
| <b>所有者权益合计</b>    | <b>388,051,717.23</b> | <b>297,778,832.97</b> | <b>203,529,163.46</b> |
| <b>负债和所有者权益合计</b> | <b>569,690,857.86</b> | <b>481,845,282.45</b> | <b>378,798,394.08</b> |

### （三） 合并利润表

单位：元

| 项目                            | 2024 年度               | 2023 年度               | 2022 年度               |
|-------------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| <b>一、营业总收入</b>                | <b>245,343,018.31</b> | <b>234,211,804.21</b> | <b>184,531,321.33</b> |
| 其中：营业收入                       | 245,343,018.31        | 234,211,804.21        | 184,531,321.33        |
| 利息收入                          | -                     | -                     | -                     |
| 已赚保费                          | -                     | -                     | -                     |
| 手续费及佣金收入                      | -                     | -                     | -                     |
| <b>二、营业总成本</b>                | <b>164,967,192.30</b> | <b>154,199,812.93</b> | <b>129,317,447.60</b> |
| 其中：营业成本                       | 49,983,463.50         | 45,633,684.56         | 38,298,049.91         |
| 利息支出                          | -                     | -                     | -                     |
| 手续费及佣金支出                      | -                     | -                     | -                     |
| 退保金                           | -                     | -                     | -                     |
| 赔付支出净额                        | -                     | -                     | -                     |
| 提取保险责任准备金净额                   | -                     | -                     | -                     |
| 保单红利支出                        | -                     | -                     | -                     |
| 分保费用                          | -                     | -                     | -                     |
| 税金及附加                         | 2,893,146.48          | 3,149,829.57          | 2,733,873.67          |
| 销售费用                          | 46,972,152.02         | 44,315,165.58         | 37,251,928.28         |
| 管理费用                          | 16,796,432.86         | 15,597,158.39         | 11,694,930.03         |
| 研发费用                          | 48,598,047.17         | 45,642,164.83         | 39,522,049.30         |
| 财务费用                          | -276,049.73           | -138,190.00           | -183,383.59           |
| 其中：利息费用                       | 110,000.00            | 115,555.58            | 12,499.99             |
| 利息收入                          | 482,421.09            | 483,219.55            | 575,865.15            |
| 加：其他收益                        | 10,389,632.32         | 17,400,671.44         | 17,554,016.46         |
| 投资收益（损失以“-”号填列）               | 6,011,428.29          | 6,971,544.51          | 4,816,621.30          |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益            | -                     | -                     | -                     |
| 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）           | 5,579,897.25          | 3,290,795.62          | 2,580,821.92          |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）             | -3,251,785.43         | -3,418,317.67         | -1,198,138.35         |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）             | -136,607.82           | -98,562.30            | -105,684.35           |

|                             |                      |                       |                      |
|-----------------------------|----------------------|-----------------------|----------------------|
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）           | 25,256.72            | -                     | -                    |
| <b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>    | <b>98,993,647.34</b> | <b>104,158,122.88</b> | <b>78,861,510.71</b> |
| 加：营业外收入                     | -                    | -                     | -                    |
| 减：营业外支出                     | 596.46               | 1,425.25              | 47,586.48            |
| <b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>  | <b>98,993,050.88</b> | <b>104,156,697.63</b> | <b>78,813,924.23</b> |
| 减：所得税费用                     | 7,899,558.75         | 9,032,664.88          | 7,216,503.20         |
| <b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>    | <b>91,093,492.13</b> | <b>95,124,032.75</b>  | <b>71,597,421.03</b> |
| 其中：被合并方在合并前实现的净利润           |                      |                       |                      |
| （一）按经营持续性分类：                |                      |                       |                      |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）       | 91,093,492.13        | 95,124,032.75         | 71,597,421.03        |
| 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.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）        | -                    | -                     | -                    |
| 2.归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列） | 91,093,492.13        | 95,124,032.75         | 71,597,421.03        |
| <b>六、其他综合收益的税后净额</b>        |                      |                       |                      |
| （一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额    |                      |                       |                      |
| 1.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                       |                      |                       |                      |
| 2.将重分类进损益的其他综合收益            |                      |                       |                      |
| （1）权益法下可转损益的其他综合收益          |                      |                       |                      |
| （2）其他债权投资公允价值变动             |                      |                       |                      |
| （3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额       |                      |                       |                      |
| （4）其他债权投资信用减值准备             |                      |                       |                      |
| （5）现金流量套期储备                 |                      |                       |                      |
| （6）外币财务报表折算差额               |                      |                       |                      |
| （7）其他                       |                      |                       |                      |
| （二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额      |                      |                       |                      |
| <b>七、综合收益总额</b>             |                      |                       |                      |
| （一）归属于母公司所有者的综合收益总额         | 91,093,492.13        | 95,124,032.75         | 71,597,421.03        |
| （二）归属于少数股东的综合收益总额           |                      |                       |                      |
| <b>八、每股收益：</b>              |                      |                       |                      |
| （一）基本每股收益（元/股）              | 1.6200               | 1.6917                | 1.3018               |
| （二）稀释每股收益（元/股）              | 1.6200               | 1.6917                | 1.3018               |

法定代表人：赖琪 主管会计工作负责人：张芷菱 会计机构负责人：张芷菱

#### （四） 母公司利润表

√适用□不适用

单位：元

| 项目                            | 2024 年度        | 2023 年度        | 2022 年度        |
|-------------------------------|----------------|----------------|----------------|
| <b>一、营业收入</b>                 | 245,827,419.65 | 234,211,804.21 | 184,531,321.33 |
| 减：营业成本                        | 50,831,297.71  | 45,982,957.15  | 38,298,049.91  |
| 税金及附加                         | 2,647,354.75   | 2,975,073.10   | 2,733,873.67   |
| 销售费用                          | 48,251,752.63  | 44,769,900.94  | 37,251,928.28  |
| 管理费用                          | 16,181,705.20  | 15,348,396.50  | 11,694,930.03  |
| 研发费用                          | 48,674,120.08  | 45,677,541.00  | 39,522,049.30  |
| 财务费用                          | -295,629.21    | -146,883.05    | -183,383.59    |
| 其中：利息费用                       | 110,000.00     | 115,555.58     | 12,499.99      |
| 利息收入                          | 480,882.20     | 482,372.38     | 575,865.15     |
| 加：其他收益                        | 10,385,132.32  | 17,400,671.44  | 17,554,016.46  |
| 投资收益（损失以“－”号填列）               | 6,011,428.29   | 6,433,469.61   | 4,816,621.30   |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益            | -              | -              | -              |
| 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）           | 5,579,897.25   | 3,290,795.62   | 2,580,821.92   |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）             | -3,246,717.85  | -3,403,098.09  | -1,198,138.35  |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）             | -136,607.82    | -98,562.30     | -105,684.35    |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）             | 2,504.87       | 20,823.82      | -              |
| <b>二、营业利润（亏损以“－”号填列）</b>      | 98,132,455.55  | 103,248,918.67 | 78,861,510.71  |
| 加：营业外收入                       | -              | -              | -              |
| 减：营业外支出                       | 596.46         | 1,425.25       | 47,586.48      |
| <b>三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）</b>    | 98,131,859.09  | 103,247,493.42 | 78,813,924.23  |
| 减：所得税费用                       | 7,858,974.83   | 8,997,823.91   | 7,216,503.20   |
| <b>四、净利润（净亏损以“－”号填列）</b>      | 90,272,884.26  | 94,249,669.51  | 71,597,421.03  |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）        | 90,272,884.26  | 94,249,669.51  | 71,597,421.03  |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）        | -              | -              | -              |

|                      |               |               |               |
|----------------------|---------------|---------------|---------------|
| <b>五、其他综合收益的税后净额</b> |               |               |               |
| （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.金融资产重分类计入其他综合收益的金额 |               |               |               |
| 4.其他债权投资信用减值准备       |               |               |               |
| 5.现金流量套期储备           |               |               |               |
| 6.外币财务报表折算差额         |               |               |               |
| 7.其他                 |               |               |               |
| <b>六、综合收益总额</b>      | 90,272,884.26 | 94,249,669.51 | 71,597,421.03 |
| <b>七、每股收益：</b>       |               |               |               |
| （一）基本每股收益（元/股）       |               |               |               |
| （二）稀释每股收益（元/股）       |               |               |               |

**（五） 合并现金流量表**

单位：元

| 项目                    | 2024 年度        | 2023 年度        | 2022 年度        |
|-----------------------|----------------|----------------|----------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b> |                |                |                |
| 销售商品、提供劳务现金           | 254,613,226.46 | 239,672,552.37 | 205,775,661.55 |
| 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           |                |                |                |
| 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               | 10,223,749.09  | 14,789,172.86  | 17,333,927.68  |

|                           |                       |                       |                        |
|---------------------------|-----------------------|-----------------------|------------------------|
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 649,122.09            | 3,366,780.80          | 1,142,592.67           |
| <b>经营活动现金流入小计</b>         | <b>265,486,097.64</b> | <b>257,828,506.03</b> | <b>224,252,181.90</b>  |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            | 17,227,792.85         | 12,767,602.11         | 9,412,889.52           |
| 客户贷款及垫款净增加额               |                       |                       |                        |
| 存放中央银行和同业款项净增加额           |                       |                       |                        |
| 支付原保险合同赔付款项的现金            |                       |                       |                        |
| 拆出资金净增加额                  |                       |                       |                        |
| 支付利息、手续费及佣金的现金            |                       |                       |                        |
| 支付保单红利的现金                 |                       |                       |                        |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           | 125,120,642.77        | 112,583,811.37        | 99,511,257.32          |
| 支付的各项税费                   | 37,713,605.53         | 35,299,234.78         | 32,522,719.40          |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 19,563,672.30         | 17,474,039.38         | 11,699,334.21          |
| <b>经营活动现金流出小计</b>         | <b>199,625,713.45</b> | <b>178,124,687.64</b> | <b>153,146,200.45</b>  |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b>      | <b>65,860,384.19</b>  | <b>79,703,818.39</b>  | <b>71,105,981.45</b>   |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |                       |                       |                        |
| 收回投资收到的现金                 | 940,000,000.00        | 861,403,000.00        | 625,000,000.00         |
| 取得投资收益收到的现金               | 7,176,223.91          | 9,552,366.43          | 5,121,583.49           |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 3,000.00              | -                     | 1,180.00               |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |                       |                       |                        |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |                       | 124,403.44            | 326,738.16             |
| <b>投资活动现金流入小计</b>         | <b>947,179,223.91</b> | <b>871,079,769.87</b> | <b>630,449,501.65</b>  |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 3,285,945.65          | 863,294.26            | 1,169,728.94           |
| 投资支付的现金                   | 948,500,000.00        | 939,403,000.00        | 765,000,000.00         |
| 质押贷款净增加额                  |                       |                       |                        |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |                       |                       |                        |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |                       |                       |                        |
| <b>投资活动现金流出小计</b>         | <b>951,785,945.65</b> | <b>940,266,294.26</b> | <b>766,169,728.94</b>  |
| <b>投资活动产生的现金流量净额</b>      | <b>-4,606,721.74</b>  | <b>-69,186,524.39</b> | <b>-135,720,227.29</b> |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |                       |                       |                        |
| 吸收投资收到的现金                 |                       |                       | 35,100,000.00          |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金       |                       |                       |                        |
| 取得借款收到的现金                 | 10,000,000.00         | 5,000,000.00          | 5,000,000.00           |

|                           |               |               |                |
|---------------------------|---------------|---------------|----------------|
| 发行债券收到的现金                 |               |               |                |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |               |               |                |
| <b>筹资活动现金流入小计</b>         | 10,000,000.00 | 5,000,000.00  | 40,100,000.00  |
| 偿还债务支付的现金                 | 10,000,000.00 | 10,000,000.00 |                |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         | 110,000.00    | 125,555.57    | 12,082,500.00  |
| 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            | 3,922,670.84  | 3,782,284.42  | 3,645,928.85   |
| <b>筹资活动现金流出小计</b>         | 14,032,670.84 | 13,907,839.99 | 15,728,428.85  |
| <b>筹资活动产生的现金流量净额</b>      | -4,032,670.84 | -8,907,839.99 | 24,371,571.15  |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |               |               |                |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     | 57,220,991.61 | 1,609,454.01  | -40,242,674.69 |
| 加：期初现金及现金等价物余额            | 22,105,988.00 | 20,496,533.99 | 60,739,208.68  |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     | 79,326,979.61 | 22,105,988.00 | 20,496,533.99  |

法定代表人：赖琪 主管会计工作负责人：张芷菱 会计机构负责人：张芷菱

#### （六） 母公司现金流量表

√适用□不适用

单位：元

| 项目                    | 2024 年度        | 2023 年度        | 2022 年度        |
|-----------------------|----------------|----------------|----------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b> |                |                |                |
| 销售商品、提供劳务收到的现金        | 254,454,731.68 | 239,672,552.37 | 205,775,661.55 |
| 收到的税费返还               | 10,223,749.09  | 14,789,172.86  | 17,333,927.68  |
| 收到其他与经营活动有关的现金        | 643,083.20     | 8,545,928.58   | 1,142,592.67   |
| <b>经营活动现金流入小计</b>     | 265,321,563.97 | 263,007,653.81 | 224,252,181.90 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金        | 72,676,067.79  | 27,318,084.56  | 9,412,889.52   |
| 支付给职工以及为职工支付的现金       | 77,664,460.85  | 94,885,384.82  | 99,511,257.32  |
| 支付的各项税费               | 33,811,736.47  | 34,188,612.78  | 32,522,719.40  |
| 支付其他与经营活动有关的现金        | 15,905,206.87  | 16,702,586.23  | 11,699,334.21  |
| <b>经营活动现金流出小计</b>     | 200,057,471.98 | 173,094,668.39 | 153,146,200.45 |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b>  | 65,264,091.99  | 89,912,985.42  | 71,105,981.45  |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b> |                |                |                |

|                           |                       |                       |                        |
|---------------------------|-----------------------|-----------------------|------------------------|
| 收回投资收到的现金                 | 940,000,000.00        | 832,000,000.00        | 625,000,000.00         |
| 取得投资收益收到的现金               | 7,176,223.91          | 9,014,291.53          | 5,121,583.49           |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 3,000.00              |                       | 1,180.00               |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |                       |                       |                        |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |                       | 124,403.44            | 326,738.16             |
| <b>投资活动现金流入小计</b>         | <b>947,179,223.91</b> | <b>841,138,694.97</b> | <b>630,449,501.65</b>  |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 3,285,945.65          | 863,294.26            | 1,169,728.94           |
| 投资支付的现金                   | 948,500,000.00        | 920,000,000.00        | 765,000,000.00         |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |                       |                       |                        |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |                       |                       |                        |
| <b>投资活动现金流出小计</b>         | <b>951,785,945.65</b> | <b>920,863,294.26</b> | <b>766,169,728.94</b>  |
| <b>投资活动产生的现金流量净额</b>      | <b>-4,606,721.74</b>  | <b>-79,724,599.29</b> | <b>-135,720,227.29</b> |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |                       |                       |                        |
| 吸收投资收到的现金                 |                       |                       | 35,100,000.00          |
| 取得借款收到的现金                 | 10,000,000.00         | 5,000,000.00          | 5,000,000.00           |
| 发行债券收到的现金                 |                       |                       |                        |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |                       |                       |                        |
| <b>筹资活动现金流入小计</b>         | <b>10,000,000.00</b>  | <b>5,000,000.00</b>   | <b>40,100,000.00</b>   |
| 偿还债务支付的现金                 | 10,000,000.00         | 10,000,000.00         |                        |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         | 110,000.00            | 125,555.57            | 12,082,500.00          |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            | 3,453,893.58          | 3,612,524.27          | 3,645,928.85           |
| <b>筹资活动现金流出小计</b>         | <b>13,563,893.58</b>  | <b>13,738,079.84</b>  | <b>15,728,428.85</b>   |
| <b>筹资活动产生的现金流量净额</b>      | <b>-3,563,893.58</b>  | <b>-8,738,079.84</b>  | <b>24,371,571.15</b>   |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |                       |                       |                        |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     | <b>57,093,476.67</b>  | <b>1,450,306.29</b>   | <b>-40,242,674.69</b>  |
| 加：期初现金及现金等价物余额            | 21,946,840.28         | 20,496,533.99         | 60,739,208.68          |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     | <b>79,040,316.95</b>  | <b>21,946,840.28</b>  | <b>20,496,533.99</b>   |

二、 审计意见

| 2024 年度    |                              |
|------------|------------------------------|
| 审计意见       | 无保留意见                        |
| 审计报告中的特别段落 | 无                            |
| 审计报告编号     | XYZH/2025CDAA5B0052          |
| 审计机构名称     | 信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）           |
| 审计机构地址     | 北京市东城区朝阳门北大街 8 号富华大厦 A 座 8 层 |
| 审计报告日期     | 2025 年 3 月 27 日              |
| 注册会计师姓名    | 徐洪荣、杨闯                       |
| 2023 年度    |                              |
| 审计意见       | 无保留意见                        |
| 审计报告中的特别段落 | 无                            |
| 审计报告编号     | XYZH/2024CDAA5B0262          |
| 审计机构名称     | 信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）           |
| 审计机构地址     | 北京市东城区朝阳门北大街 8 号富华大厦 A 座 8 层 |
| 审计报告日期     | 2024 年 5 月 28 日              |
| 注册会计师姓名    | 何勇、徐洪荣                       |
| 2022 年度    |                              |
| 审计意见       | 无保留意见                        |
| 审计报告中的特别段落 | 无                            |
| 审计报告编号     | XYZH/2024CDAA5B0262          |
| 审计机构名称     | 信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）           |
| 审计机构地址     | 北京市东城区朝阳门北大街 8 号富华大厦 A 座 8 层 |
| 审计报告日期     | 2024 年 5 月 28 日              |
| 注册会计师姓名    | 何勇、徐洪荣                       |

三、 财务报表的编制基准及合并财务报表范围

（一） 财务报表的编制基础

本财务报表以持续经营为基础列报。本公司财务报表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》及其应用指南、解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会（以下简称“证监会”）《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》（2023 年修订）的披露相关规定编制。

（二） 合并财务报表范围及变化情况

2023 年公司投资设立全资子公司美康博远并将其纳入合并报表范围，除此之外，无其他合并范围变动事项。美康博远成立于 2023 年 5 月 31 日，注册资本 1,000 万元。

四、 会计政策、估计

（一） 会计政策和会计估计

**具体会计政策和会计估计提示：**

√适用 □不适用

详见下文列示的具体会计政策。

**1. 金融工具**

√适用 □不适用

**（1）金融工具的确认和终止确认**

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。

满足下列条件的，终止确认金融资产（或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分），即将之前确认的金融资产从资产负债表内予以转销：①收取金融资产现金流量的权利届满；②转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或虽然实质上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，但放弃了对该金融资产的控制。

如果金融负债的责任已履行、撤销或届满，则对金融负债进行终止确认。如果现有金融负债被同一债权人以实质上几乎完全不同条款的另一金融负债所取代，或现有负债的条款几乎全部被实质性修改，则此类替换或修改作为终止确认原负债和确认新负债处理，差额计入当期损益。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。

**（2）金融资产分类和计量方法**

本公司的金融资产于初始确认时根据本公司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、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。当且仅当本公司改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

在判断业务模式时，本公司考虑包括企业评价和向关键管理人员报告金融资产业绩的方式、影响金融资产业绩的风险及其管理方式以及相关业务管理人员获得报酬的方式等。在评估是否以收取合同现金流量为目标时，本公司对金融资产到期日前的出售原因、时间、频率和价值等进行分析判断。

在判断合同现金流量特征时，本公司判断合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金为基础的利息的支付，包含对货币时间价值的修正进行评估时，判断与基准现金流量相比是否具有显著差异，对包含提前还款特征的金融资产，判断提前还款特征的公允价值是否非常小等。

金融资产在初始确认时以公允价值计量，但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

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，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

金融资产的后续计量取决于其分类：

①以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：①管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本公司该分类的金融资产主要包括：货币资金、应收账款、应收票据、其他应收款。

②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

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：A、管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。B、该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外，其余公允价值变动计入其他综合收益。当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从其他综合收益转出，计入当期损益。本公司该分类的金融资产主要包括：应收款项融资。

③以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

本公司不可撤销地选择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，该指定一经作出，不得撤销。本公司仅将相关股利收入（明确作为投资成本部分收回的股利收入除外）计入当期损益，公允价值的后续变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。当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从其他综合收益转出，计入留存收益。本公司该分类的金融资产为其他权益工具投资。

④以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

除上述分类为以摊余成本计量的金融资产和分类或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之外的金融资产，本公司将其分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此类金融资产按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，所有公允价值变动计入当期损益。本公司该分类的金融资产主要包括：交易性金融资产。

本公司在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该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。

只有能够消除或显著减少会计错配时，本公司才将金融资产在初始计量时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。

### （3）金融负债分类、确认依据和计量方法

除了签发的财务担保合同、以低于市场利率贷款的贷款承诺及由于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以外，本公司的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、以摊余成本计量的金融负债。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，以摊余成本计量的金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

#### ①以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

#### ②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（含属于金融负债的衍生工具），包括交易性金融负债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，所有公允价值变动均计入当期损益。对于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，按照公允价值进行后续计量，除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之外，其他公允价值变动计入当期损益；如果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会造成或扩大损益中的会计错配，本公司将所有公允价值变动（包括自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

只有符合以下条件之一，本公司才将金融负债在初始计量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：①能够消除或显著减少会计错配；②风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融工具组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；③包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；④包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

本公司将在非同一控制下的企业合并中作为购买方确认的或有对价形成金融负债的，按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

### （4）金融工具减值

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、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、合同资产进行减值处理并确认损失准备。

### 1) 预期信用损失的计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。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。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。未来 12 个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后 12 个月内（若金融工具的预计存续期少于 12 个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

对于因销售商品、提供劳务等日常经营活动形成的不含重大融资成分的应收账款、应收票据、应收款项融资、合同资产等应收款项，本公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于包含重大融资成分的应收款项以及合同资产，本公司选择运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述采用简化计量方法以外的金融资产，本公司采用一般方法（三阶段法）计提预期信用损失。在每个资产负债表日，本公司评估其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未显著增加，处于第一阶段，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，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，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，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果初始确认后发生信用减值的，处于第三阶段，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，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。

对于资产负债表日只具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后未显著增加。关于本公司对信用风险显著增加判断标准、已发生信用减值资产的定义如下：

#### A、信用风险显著增加判断标准

本公司在每个资产负债表日，通过比较金融工具在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率和该工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率，来判定金融工具信用风险自初始确认后是否显著增加。但是，如果本公司确定金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险的，可以假设该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

本公司判断信用风险显著增加的主要标准为资产负债表日剩余存续期违约概率较初始确认时对应相同期限的违约概率明显上升，或者以下一个或多个指标发生显著变化：债务人所处的经营环境、内外部信用评级、实际或预期经营成果出现重大不利变化等。

## B、已发生信用减值资产的定义

当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。本公司判断已发生信用减值的主要标准为逾期天数超过 30 日，且内部或外部信息显示，在考虑所持有的任何信用增级之前，可能无法全额收回合同金额，本公司也会将其视为已发生信用减值。金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：发行方或债务人发生重大财务困难；债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；本公司出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；债务人很可能破产或进行其他财务重组；发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。

本公司采用预期信用损失模型对金融工具和合同资产的减值进行评估时，根据历史还款数据并结合经济政策、宏观经济指标、行业风险等因素推断债务人信用风险的预期变动。不同的估计可能会影响减值准备的计提，已计提的减值准备可能并不等于未来实际的减值损失金额。

### 2）按照信用风险特征组合计提减值准备的组合类别及确定依据

本公司基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失，以组合为基础进行评估时，本公司基于共同信用风险特征将金融工具分为不同组别。本公司采用的共同信用风险特征包括：金融工具类型、债务人类别、应收款项账龄等。

#### ①应收账款（与合同资产）的组合类别及确定依据

本公司根据应收账款（与合同资产）的债务人类别、账龄等信息为基础，按信用风险特征的相似性和相关性进行分组。对于应收账款（与合同资产），本公司判断账龄为其信用风险主要影响因素，因此，本公司参考历史信用损失经验，编制应收账款账龄与违约损失率对照表，以此为基础评估其预期信用损失。本公司根据确认收入日计算账龄。

#### ②应收票据的组合类别及确定依据

本公司基于应收票据的承兑人信用风险作为共同风险特征，将其划分为不同组合，并确定预期信用损失会计估计政策：a.承兑人为上市的商业银行的银行承兑汇票，本公司评价该类款项具有较低的信用风险，不确认预期信用损失；b.承兑人为非上市的商业银行的银行承兑汇票及商业承兑汇票，参照本公司应收账款政策确认预期损失率计提损失准备，与应收账款的组合划分相同。

#### ③其他应收款的组合类别及确定依据

本公司其他应收款主要包括应收保证金、应收员工备用金、应收代扣代缴款、应收往来款等。根据应收款的账龄信息为基础，按信用风险特征的相似性和相关性进行分组。

### 3)按照单项计提坏账减值准备的单项计提判断标准

若某一客户信用风险特征与组合中其他客户显著不同，或该客户信用风险特征发生显著变化，例如客户发生严重财务困难，应收该客户款项的预期信用损失率已显著高于其所处于账龄、逾期区间的预期信用损失率等，本公司对应收该客户款项按照单项计提损失准备。

### 4)减值准备的核销

当本公司不再合理预期能够全部或部分收回金融资产合同现金流量时，本公司直接减记该金融资产的账面余额已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

## （5）金融资产转移的确认依据和计量方法

对于金融资产转移交易，本公司已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，放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债，未放弃对该金融资产控制的，按照其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。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产在终止确认日的账面价值，与因转移而收到的对价及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产同时符合下列条件：①公司管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。）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，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价及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中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产同时符合下列条件：①公司管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。）之和，与分摊的前述金融资产整体账面价值的差额计入当期损益。

通过对所转移金融资产提供财务担保方式继续涉入的，按照金融资产的账面价值和财务担保金额两者之中的较低者，确认继续涉入形成的资产。财务担保金额，是指所收到的对价中，将被要求偿还的最高金额。

## （6）金融负债与权益工具的区分及相关处理方法

本公司按照以下原则区分金融负债与权益工具：①如果本公司不能无条件地避免以交付现金或

其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。②如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本公司须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本公司自身权益工具的市场价格以外的变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

本公司在合并报表中对金融工具（或其组成部分）进行分类时，考虑了公司成员和金融工具持有方之间达成的所有条款和条件。如果公司作为一个整体由于该工具而承担了交付现金、其他金融资产或者以其他导致该工具成为金融负债的方式进行结算的义务，则该工具应当分类为金融负债。

金融工具或其组成部分属于金融负债的，相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，本公司计入当期损益。

金融工具或其组成部分属于权益工具的，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本公司作为权益的变动处理，不确认权益工具的公允价值变动。

#### （7）财务担保合同

财务担保合同，是指特定债务人到期不能按照债务工具条款偿付债务时，本公司向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。财务担保合同在初始确认时按照公允价值计量，除指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同外，其余财务担保合同在初始确认后按照资产负债表日确定的预期信用损失准备金额和初始确认金额扣除按照收入确认原则确定的累计摊销额后的余额两者孰高者进行后续计量。

#### （8）金融资产和金融负债的抵销

本公司的金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件时，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：（1）本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；（2）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。

公司与可比公司的信用减值损失比例及确定依据

公司与同行业可比公司信用减值损失比例对比情况如下：

| 公司名称 | 1年以内 | 1-2年 | 2-3年 | 3-4年 | 4-5年 | 5年以上 |
|------|------|------|------|------|------|------|
| 中联科技 | 5%   | 10%  | 30%  | 50%  | 80%  | 100% |

|            |              |               |               |               |               |             |
|------------|--------------|---------------|---------------|---------------|---------------|-------------|
| 卫宁健康       | 7.38%        | 16.92%        | 30.00%        | 50%           | 80%           | 100%        |
| 和仁科技       | 3%           | 7%            | 32%           | 52%           | 82%           | 100%        |
| 创业慧康       | 5%           | 20%           | 30%           | 50%           | 80%           | 100%        |
| 嘉和美康       | 8.10%        | 15.60%        | 28.20%        | 43.40%        | 62.10%        | 100%        |
| <b>平均数</b> | <b>5.70%</b> | <b>13.90%</b> | <b>30.04%</b> | <b>49.08%</b> | <b>76.82%</b> | <b>100%</b> |
| <b>本公司</b> | <b>6%</b>    | <b>20%</b>    | <b>40%</b>    | <b>60%</b>    | <b>80%</b>    | <b>100%</b> |

注：数据来源于同行业可比公司公开披露的定期报告。

如上表所示，公司与同行业可比公司的应收账款坏账准备的计提比例不存在重大差异。

## 2. 存货

√适用 □不适用

本公司存货主要为合同履约成本。

存货按照成本进行初始计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。存货实行永续盘存制，领用或发出存货，采用加权平均法确定其实际成本。低值易耗品采用一次转销法进行摊销。

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

## 3. 固定资产

√适用 □不适用

### (1) 固定资产确认条件

本公司固定资产是为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值较高的有形资产。

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本公司、且其成本能够可靠计量时予以确认。本公司固定资产包括运输设备、电子设备、办公设备等。

### (2) 固定资产分类及折旧方法

| 类别     | 折旧方法  | 折旧年限（年） | 残值率（%） | 年折旧率（%） |
|--------|-------|---------|--------|---------|
| 房屋及建筑物 | -     | -       | -      | -       |
| 机器设备   | -     | -       | -      | -       |
| 电子设备   | 平均年限法 | 3.00    | 3.00   | 32.33   |
| 运输设备   | 平均年限法 | 5.00    | 3.00   | 19.40   |

**(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法（未执行新租赁准则）**

□适用 √不适用

**(4) 其他说明**

√适用 □不适用

公司于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

**4. 在建工程**

√适用 □不适用

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

**5. 无形资产与开发支出**

√适用 □不适用

**(1) 计价方法、使用寿命、减值测试**

√适用 □不适用

本公司无形资产包括办公软件等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

因无法预见为本公司带来经济利益期限的无形资产，确定为使用寿命不确定的无形资产。在每个会计期间，本公司对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核。

各类无形资产的摊销方法、使用寿命和预计净残值如下：

| 类别    | 摊销方法  | 使用寿命（年） | 残值率（%） |
|-------|-------|---------|--------|
| 土地使用权 | -     | -       | -      |
| 专利权   | -     | -       | -      |
| 非专利技术 | -     | -       | -      |
| 办公软件  | 平均年限法 | 5       | 0%     |

**(2) 内部研究开发支出会计政策**

本公司研发支出的归集范围包括研发人员职工薪酬、折旧及待摊费用、其他费用等。

本公司根据内部研究开发项目支出的性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，将其分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段支出于发生时计入当期损益，对于开发阶段的支出，在同时满足以下条件时予以资本化：本公司评估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；本公司具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产预计能够为本公司带来经济利益；本公司有足够的技术、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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。对于不满足资本化条件的开发阶段支出于发生时计入当期损益。

## 6. 股份支付

☒适用 ☐不适用

用以换取职工提供服务的以权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。如需在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

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

## 7. 收入

☒适用 ☐不适用

### （1）一般原则

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时，确认收入。取得相关商品或服务的控制权，是指能够主导该商品的使用或该服务的提供并从中获得几乎全部的经济利益。

履约义务，是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品的承诺。本公司的履约义务在满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；③本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。本公司在判断客户是否已取得商品控制权时，综合考虑下列迹象：①本公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；③本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；④本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；⑤客户已接受该商品；⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户款项。在确定交易价格时，本公司考虑可变对价、合同中存在重大融资成分等因素的影响。

合同中存在可变对价的，本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数。包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。每一资产负债表日，本公司重新估计应计入交易价格的可变对价金额。

对于合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，使用将合同对价的名义金额折现为商品现销价格的折现率，将确定的交易价格与合同承诺的对价金额之间的差额在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，本公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

本公司根据在向客户转让商品前是否拥有对该商品的控制权，来判断本公司从事交易时的身份是主要责任人还是代理人。本公司在向客户转让商品前能够控制该商品的，则本公司为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入；否则，为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入，该金额应当按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额，或者按照既定的佣金金额或比例等确定。

对于附有销售退回条款的销售，本公司在客户取得相关商品控制权时，按照因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额确认收入，按照预期因销售退回将退还的金额确认为预计负债；同时，按照预期将退回商品转让时的账面价值，扣除收回该商品预计发生的成本（包括退回商品的价值减损）后的余额，确认为一项资产，即应收退货成本，按照所转让商品转让时的账面价值，扣除上述资产成本的净额结转成本。每一资产负债表日，本公司重新估计未来销售退回情况，并对上述资产和负债进行重新计量。

## （2）具体方法

本公司的营业收入主要包括医药软件产品销售收入、技术开发收入及技术服务收入等。

收入确认的具体方法：

①医药软件产品销售：本公司按照合同约定以产品交付客户并经验收合格后确认收入。

②技术开发：本公司按照合同约定在项目实施完成并经验收合格后确认收入。

③技术服务：对于一次性提供的技术服务，在服务已经提供、取得客户验收确认后确认收入；对于需要在一定期限内提供的技术维护等服务，根据服务期限分期确认收入。

## 8. 递延所得税资产和递延所得税负债

√适用 □不适用

本公司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之间的差额、以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的计税基础与其账面价值之间的差额产生的（暂时性差异）计算确认。

本公司对除以下情形外的所有应纳税暂时性差异确认递延所得税负债：（1）暂时性差异产生于商誉的初始确认或既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认；（2）与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的。

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额

为限，对除以下情形外产生的可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减确认递延所得税资产：（1）暂时性差异产生于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认；（2）与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，不能同时满足以下条件的：暂时性差异在可预见的未来很可能转回、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。

本公司在很可能有足够的应纳税所得额用以抵扣可抵扣亏损的限度内，就所有尚未利用的可抵扣亏损确认递延所得税资产。管理层运用大量的判断来估计未来取得应纳税所得额的时间和金额，结合纳税筹划策略，决定应确认的递延所得税资产的金额，因此存在不确定性。

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。

## 9. 与财务会计信息相关的重大事项或重要性水平的判断标准

根据自身所处的行业和发展阶段，公司首先判断项目性质的重要性，主要考虑该项目在性质上是否属于日常活动、是否显著影响公司的财务状况、经营成果和现金流量等因素。基于对公司业务性质及规模的考虑，报告期内主要考虑采用税前利润确定合并财务报表重要性水平，即公司税前利润的 5% 来确定。

## 10. 重大会计判断和估计

公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

### （1）金融资产减值

本公司对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（债务工具）和财务担保合同等以预期信用损失为基础进行减值会计处理。

### （2）与合同成本有关的资产的减值

本公司与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项差额的，本公司将超出部分计提减值

准备，并确认为资产减值损失：①企业因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；②为转让该相关商品估计将要发生的成本。计提减值准备后，如果以前期间减值的因素发生变化，使得上述两项差额高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

### （3）存货的减值

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

### （4）除金融资产之外的非流动资产减值（除商誉外）

本公司在进行减值测试时，按照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确定其可收回金额。减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失。

本公司以单项资产为基础估计其可回收金额，难以对单项资产的可回收金额进行估计的，以该资产所属资产组为基础确定资产组的可回收金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

公允价值减去处置费用后的净额，参考计量日发生的有序交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。预计未来现金流量现值时，管理层按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，并选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

## 11. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

### （1）租赁

#### ①租赁的识别

在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。

合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，本公司将租赁和非租赁部分分拆后进行会计处理。各租赁部分分别按照租赁准则进行会计处理，非租赁部分按照其他适用的企业会计准则进行会计处理。

#### ②本公司作为承租人

## A、租赁确认

除了短期租赁和低价值资产租赁，在租赁期开始日，本公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

使用权资产，是指本公司作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利，按照成本进行初始计量。该成本包括：①租赁负债的初始计量金额；②在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额扣除已享受的租赁激励相关金额；③发生的初始直接费用；④为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本（属于为生产存货而发生的除外）。本公司按照租赁准则有关规定重新计量租赁负债的，相应调整使用权资产的账面价值。

本公司根据与使用权资产有关的经济利益的预期消耗方式以直线法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。计提的折旧金额根据使用权资产的用途，计入相关资产的成本或者当期损益。

本公司按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值对租赁负债进行初始计量。租赁付款额包括：①固定付款额及实质固定付款额，扣除租赁激励相关金额；②取决于指数或比率的可变租赁付款额；③本公司合理确定将行使购买选择权时，购买选择权的行权价格；④租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权时，行使终止租赁选择权需支付的款项；⑤根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

在计算租赁付款额的现值时，本公司因无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益，但应当资本化的除外。

在租赁期开始日后，本公司确认租赁负债的利息时，增加租赁负债的账面金额；支付租赁付款额时，减少租赁负债的账面金额。当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债。

## B、租赁变更

租赁变更，是指原合同条款之外的租赁范围、租赁对价、租赁期限的变更，包括增加或终止一项或多项租赁资产的使用权，延长或缩短合同规定的租赁期等。租赁变更生效日，是指双方就租赁变更达成一致的日期。

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：①该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围或延长了租赁期限；②增加的对价与租赁范围扩大部分或租赁期限延长部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，本公司按照租赁准则有关规定对变更后合同的对价进行分摊，重新确定变更后的租赁期；并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现，以重新计量租赁负债。就上述租赁负债调整的影响，本公司区分以下情形进行会计处理：①租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，承租人应当调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。②其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，承租人相应调整使用权资产的账面价值。

#### C、短期租赁和低价值资产租赁

对于租赁期不超过 12 个月的短期租赁和单项租赁资产为全新资产时价值较低的低价值资产租赁，本公司选择不确认使用权资产和租赁负债。本公司将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

#### ③本公司为出租人

本公司作为出租人，如果一项租赁实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬，本公司将该项租赁分类为融资租赁，除此之外分类为经营租赁。

#### A、融资租赁

在租赁期开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时，以租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。

租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。本公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

#### B、经营租赁

在租赁期内各个期间，本公司采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。

本公司发生的与经营租赁有关的初始直接费用资本化至租赁标的资产的成本，在租赁期内按照与租金收入相同的确认基础分期计入当期损益。本公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额,在实际发生时计入当期损益。

经营租赁发生变更的，本公司自变更生效日开始，将其作为一项新的租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

## （二） 会计政策和会计估计分析

☐适用 ☒不适用

## 五、 分部信息

☐适用 ☒不适用

## 六、 非经常性损益

单位：元

|                                                                      | 2024 年度       | 2023 年度       | 2022 年度      |
|----------------------------------------------------------------------|---------------|---------------|--------------|
| 非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分                                          | 25,256.72     |               | -15,239.45   |
| 计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外     | 165,883.23    | 2,611,498.58  | 300,088.78   |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益 | 11,591,325.54 | 10,262,340.13 | 7,397,443.22 |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费                                                |               |               |              |
| 委托他人投资或管理资产的损益                                                       |               |               |              |
| 对外委托贷款取得的损益                                                          |               |               |              |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项财产损失                                            |               |               |              |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回                                                  |               |               |              |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益                 |               |               |              |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益                                          |               |               |              |
| 非货币性资产交换损益                                                           |               |               |              |
| 债务重组损益                                                               |               |               |              |
| 企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等                                     |               |               |              |
| 因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响                                         |               |               |              |
| 因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用                                             |               |               |              |
| 对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益                               |               |               |              |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益                                     |               |               |              |
| 交易价格显失公允的交易产生的                                                       |               |               |              |

|                                      |                      |                      |                     |
|--------------------------------------|----------------------|----------------------|---------------------|
| 收益                                   |                      |                      |                     |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益                |                      |                      |                     |
| 受托经营取得的托管费收入                         |                      |                      |                     |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                   | -596.46              | -1,425.25            | -32,347.03          |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目                    |                      |                      | 3,697.00            |
| 小计                                   | 11,781,869.03        | 12,872,413.46        | 7,653,642.52        |
| 减：所得税影响数                             | 1,764,644.64         | 1,879,350.70         | 1,152,898.43        |
| 少数股东权益影响额                            |                      |                      |                     |
| <b>合计</b>                            | <b>10,017,224.39</b> | <b>10,993,062.76</b> | <b>6,500,744.09</b> |
| 非经常性损益净额                             | 10,017,224.39        | 10,993,062.76        | 6,500,744.09        |
| 归属于母公司股东的净利润                         | 91,093,492.13        | 95,124,032.75        | 71,597,421.03       |
| 扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润                | 81,076,267.74        | 84,130,969.99        | 65,096,676.94       |
| 归属于母公司股东的非经常性损益净额占归属于母公司股东的净利润的比例（%） | 11.00                | 11.56                | 9.08                |

#### 非经常性损益分析：

公司非经常性损益主要为计入当期损益的政府补助和购买理财产品的公允价值变动收益和投资收益。报告期内，公司归属于母公司股东非经常性损益净额占归属于母公司股东的净利润比例分别为 9.08%、11.56%和 11.00%。

报告期内各年度非经常性损益对公司净利润的影响程度较小，非经常性损益对公司的经营稳定性及未来持续盈利能力不构成重大不利影响。

## 七、 主要会计数据及财务指标

| 项目                   | 2024 年 12 月 31 日<br>/2024 年度 | 2023 年 12 月 31 日<br>/2023 年度 | 2022 年 12 月 31 日<br>/2022 年度 |
|----------------------|------------------------------|------------------------------|------------------------------|
| 资产总计(元)              | 560,250,462.12               | 472,329,819.04               | 378,798,394.08               |
| 股东权益合计(元)            | 389,746,688.34               | 298,653,196.21               | 203,529,163.46               |
| 归属于母公司所有者的股东权益(元)    | 389,746,688.34               | 298,653,196.21               | 203,529,163.46               |
| 每股净资产（元/股）           | 6.93                         | 5.31                         | 3.62                         |
| 归属于母公司所有者的每股净资产(元/股) | 6.93                         | 5.31                         | 3.62                         |
| 资产负债率（合并）（%）         | 30.43                        | 36.77                        | 46.27                        |
| 资产负债率（母公司）（%）        | 31.88                        | 38.20                        | 46.27                        |
| 营业收入(元)              | 245,343,018.31               | 234,211,804.21               | 184,531,321.33               |
| 毛利率（%）               | 79.63                        | 80.52                        | 79.25                        |
| 净利润(元)               | 91,093,492.13                | 95,124,032.75                | 71,597,421.03                |
| 归属于母公司所有者的净利润(元)     | 91,093,492.13                | 95,124,032.75                | 71,597,421.03                |

|                            |                |                |               |
|----------------------------|----------------|----------------|---------------|
| 扣除非经常性损益后的净利润(元)           | 81,076,267.74  | 84,130,969.99  | 65,096,676.94 |
| 归属于母公司所有者的扣除非经常性损益后的净利润(元) | 81,076,267.74  | 84,130,969.99  | 65,096,676.94 |
| 息税折旧摊销前利润(元)               | 103,986,240.95 | 108,601,500.28 | 83,072,369.49 |
| 加权平均净资产收益率(%)              | 26.47          | 37.88          | 53.18         |
| 扣除非经常性损益后净资产收益率(%)         | 23.55          | 33.51          | 48.35         |
| 基本每股收益(元/股)                | 1.6200         | 1.6917         | 1.3018        |
| 稀释每股收益(元/股)                | 1.6200         | 1.6917         | 1.3018        |
| 经营活动产生的现金流量净额(元)           | 65,860,384.19  | 79,703,818.39  | 71,105,981.45 |
| 每股经营活动产生的现金流量净额(元)         | 1.17           | 1.42           | 1.26          |
| 研发投入占营业收入的比例(%)            | 19.81          | 19.49          | 21.42         |
| 应收账款周转率                    | 3.36           | 4.16           | 4.61          |
| 存货周转率                      | 3.57           | 3.38           | 2.71          |
| 流动比率                       | 3.29           | 2.69           | 2.15          |
| 速动比率                       | 3.20           | 2.62           | 2.06          |

#### 主要会计数据及财务指标计算公式及变动简要分析：

注：计算公式说明如下：

- 1、每股净资产=期末净资产/期末股本总额；
- 2、归属于母公司所有者的每股净资产=期末归属于母公司所有者的净资产/期末总股本；
- 3、资产负债率=总负债/总资产×100%；
- 4、毛利率=（营业收入-营业成本）/营业收入×100%；
- 5、息税折旧摊销前利润=净利润+所得税费用+利息费用+固定资产折旧+无形资产摊销+长期待摊费用摊销+使用权资产折旧；

6、加权平均净资产收益率=  $P \div (E_0 + NP \div 2 + E_i \times M_i \div M_0 - E_j \times M_j \div M_0 \pm E_k \times M_k \div M_0)$

其中：P 分别对应于归属于公司普通股股东的净利润、扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润；NP 为归属于公司普通股股东的净利润；E<sub>0</sub> 为归属于公司普通股股东的期初净资产；E<sub>i</sub> 为报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产；E<sub>j</sub> 为报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产；M<sub>0</sub> 为报告期月份数；M<sub>i</sub> 为新增净资产下一月份起至报告期末的月份数；M<sub>j</sub> 为减少净资产下一月份起至报告期末的月份数；E<sub>k</sub> 为因其他交易或事项引起的净资产增减变动；M<sub>k</sub> 为发生其他净资产增减变动下一月份起至报告期末的月份数。

7、基本每股收益=  $P \div S$

$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$

其中：P 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S<sub>0</sub> 为期初股份总数；S<sub>1</sub> 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；S<sub>i</sub> 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；S<sub>j</sub> 为报告期因回购等减少股份数；S<sub>k</sub> 为报告期缩股数；M<sub>0</sub> 为报告期月份数；M<sub>i</sub> 为增加股份下一月份起至报告期末的月份数；M<sub>j</sub> 为减少股份下一月份起至报告期末的月份数。

8、稀释每股收益=  $[P + (\text{已确认为费用的稀释性潜在普通股利息} - \text{转换费用}) \times (1 - \text{所得税率})] / (S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$ 。

其中：P 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股的影响，直至稀释每股收益达到最小。

9、每股经营活动的现金流量=经营活动产生的现金流量净额/期末股本总额；

10、研发投入占营业收入的比例=研发投入/营业收入×100%；

11、应收账款周转率=营业收入/应收账款平均余额；

12、存货周转率=营业成本/存货平均余额；

13、流动比率=流动资产/流动负债；

14、速动比率=（流动资产-存货）/流动负债；

公司主要会计数据及财务指标变动分析详见本招股说明书“第八节 管理层讨论与分析”各科目说明。

## 八、 盈利预测

☐适用 ☒不适用

## 第八节 管理层讨论与分析

### 一、经营核心因素

#### （一）影响公司收入、成本、费用和利润的主要因素

##### 1、影响收入的主要因素

###### （1）合理用药信息化行业的发展

作为高度关联民生的行业，政府部门对合理用药的发展始终保持高度重视，并通过持续颁布的产业政策，推进合理用药信息化行业快速发展。

公司是国内最早从事合理用药系统产品的研发与产业化的企业之一，经过二十多年的发展，已经成为该领域的领军企业。公司所处行业的发展前景和趋势将影响公司业务规模及增长率，行业具体情况详见招股说明书“第五节 业务和技术”之“二、行业基本情况”。

###### （2）公司的研发能力和产品竞争力

公司自 1997 年成立以来，不断深耕临床合理用药领域，高度重视自主研发、技术积累和优秀人才储备，始终坚持技术创新的发展理念。依托在合理用药行业多年的技术经验积累，公司已经在市场需求分析、医药数据收集整理、合理用药系统设计开发等方面掌握多项核心技术。截至本招股说明书签署日，公司已拥有计算机软件著作权 109 项。报告期内，公司研发支出分别为 3,952.20 万元、4,564.22 万元和 4,859.80 万元，实现核心技术的不断突破和技术的持续创新。

###### （3）业务资源的积累和拓展

由于系统的稳定性和连贯性对医疗管理部门和医疗机构的信息化建设尤为重要，医疗信息化行业普遍存在用户合作黏性，目前公司积累了一批稳定优质的客户资源。公司通过不断完善销售布局，在增强存量客户服务能力的基础上，积极拓展新客户，公司客户涵盖全国 5,900 余家医疗机构，其中三甲医院 1,600 余家，占全国三甲医院的比例超过 80%。同时，公司还为国家药监局及下属机构提供软件开发和技术服务。公司受到医疗机构和医疗监管单位的广泛认可。

##### 2、影响成本和费用的主要因素

医疗信息化行业属于知识密集型、技术密集型产业，稳定、高素质的人才团队对公司的发展壮大至关重要。报告期内，公司主营业务成本及期间费用中的职工薪酬分别为 10,125.59 万元、11,739.47 万元和 12,447.21 万元（不包存货中的职工薪酬），占主营业务成本及期间费用的比例分别为 79.99%、77.72%和 76.80%，占比较高。人力开支是发行人营业成本及期间费用的最主要支出，对公司经营影响较为显著。报告期内，随着公司业务规模持续扩大，公司员工人数及薪酬总额呈现上升趋势。近年来，公司一直在推进临床合理用药软件和数据库的开发，建立和完善科学的薪酬体系，在保证绩

效激励效果的同时，合理控制人员成本，保证公司盈利持续增长。

3、影响利润的主要因素

影响公司利润的主要因素为主营业务收入、主营业务成本和期间费用。公司只有通过不断扩大销售规模，提高产品和服务竞争力，并不断提升自身项目成本和期间费用的管控能力，才能继续保持良好的利润水平。

（二）对发行人具有核心意义、或其变动对业绩变动具有较强预示作用的财务或非财务指标

根据公司自身业务特点和行业特征，公司收入规模及其增长率、主营业务毛利率、期间费用率等相关财务指标对公司具有重要意义，相关指标对公司业绩变动具有较强的预示作用，相关财务指标的变动及分析请参见本节相关内容。

除此之外，影响公司业绩变动的非财务指标主要包括公司核心技术水平和解决行业痛点的相关能力，具体情况参见本招股说明书“第五节 业务和技术”之“四、关键资源要素”之“（一）公司核心技术情况”之“1、公司主要核心技术及其先进性情况”部分相关内容。

二、 资产负债等财务状况分析

（一） 应收款项

1. 应收票据

√适用 □不适用

(1) 应收票据分类列示

单位：万元

| 项目     | 2024 年 12 月 31 日 | 2023 年 12 月 31 日 | 2022 年 12 月 31 日 |
|--------|------------------|------------------|------------------|
| 银行承兑汇票 | 10.00            |                  | 37.94            |
| 商业承兑汇票 |                  |                  |                  |
| 合计     | 10.00            |                  | 37.94            |

(2) 报告期各期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

(3) 报告期各期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

□适用 √不适用

(4) 报告期各期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

(5) 按坏账计提方法分类披露

单位：万元

| 类别               | 2024 年 12 月 31 日 |        |      |         |       |
|------------------|------------------|--------|------|---------|-------|
|                  | 账面余额             |        | 坏账准备 |         | 账面价值  |
|                  | 金额               | 比例（%）  | 金额   | 计提比例（%） |       |
| 按单项计提坏账准备的应收票据   |                  |        |      |         |       |
| 按组合计提坏账准备的应收票据   | 10.00            | 100.00 | -    | -       | 10.00 |
| 其中：上市商业银行的银行承兑汇票 | 10.00            | 100.00 | -    | -       | 10.00 |
| 合计               | 10.00            | 100.00 | -    | -       | 10.00 |

单位：万元

| 类别               | 2023 年 12 月 31 日 |       |      |         |      |
|------------------|------------------|-------|------|---------|------|
|                  | 账面余额             |       | 坏账准备 |         | 账面价值 |
|                  | 金额               | 比例（%） | 金额   | 计提比例（%） |      |
| 按单项计提坏账准备的应收票据   |                  |       |      |         |      |
| 按组合计提坏账准备的应收票据   |                  |       |      |         |      |
| 其中：上市商业银行的银行承兑汇票 |                  |       |      |         |      |
| 合计               |                  |       |      |         |      |

单位：万元

| 类别               | 2022 年 12 月 31 日 |        |      |         |       |
|------------------|------------------|--------|------|---------|-------|
|                  | 账面余额             |        | 坏账准备 |         | 账面价值  |
|                  | 金额               | 比例（%）  | 金额   | 计提比例（%） |       |
| 按单项计提坏账准备的应收票据   |                  |        |      |         |       |
| 按组合计提坏账准备的应收票据   | 37.94            | 100.00 | -    | -       | 37.94 |
| 其中：上市商业银行的银行承兑汇票 | 37.94            | 100.00 | -    | -       | 37.94 |
| 合计               | 37.94            | 100.00 | -    | -       | 37.94 |

1) 按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

2) 按组合计提坏账准备：

☒适用 ☐不适用

单位：万元

| 组合名称          | 2024 年 12 月 31 日 |      |         |
|---------------|------------------|------|---------|
|               | 账面余额             | 坏账准备 | 计提比例（%） |
| 上市商业银行的银行承兑汇票 | 10.00            | -    | -       |
| 合计            | 10.00            | -    | -       |

单位：万元

| 组合名称          | 2023 年 12 月 31 日 |      |         |
|---------------|------------------|------|---------|
|               | 账面余额             | 坏账准备 | 计提比例（%） |
| 上市商业银行的银行承兑汇票 |                  |      |         |
| 合计            | -                | -    | -       |

单位：万元

| 组合名称          | 2022 年 12 月 31 日 |      |         |
|---------------|------------------|------|---------|
|               | 账面余额             | 坏账准备 | 计提比例（%） |
| 上市商业银行的银行承兑汇票 | 37.94            | -    | -       |
| 合计            | 37.94            | -    | -       |

确定组合依据的说明：

公司基于应收票据的承兑人信用风险作为共同风险特征，将其划分为不同组合，并确定预期信用损失会计估计政策：a.承兑人为上市的商业银行的银行承兑汇票，公司评价该类款项具有较低的信用风险，不确认预期信用损失；b.承兑人为非上市的商业银行的银行承兑汇票及商业承兑汇票，参照公司应收账款政策确认预期损失率计提损失准备，与应收账款的组合划分相同。

3) 如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请按下表披露坏账准备的相关信息：

☐适用 ☒不适用

(6) 报告期内计提、收回或转回的坏账准备情况

☐适用 ☒不适用

(7) 报告期内实际核销的应收票据情况

☐适用 ☒不适用

(8) 科目具体情况及分析说明：

公司在日常经营活动中，票据收支使用情况较少，报告期各期末，应收票据余额分别为 37.94 万元、0 万元、10 万元。

## 2. 应收款项融资

☐适用 ☒不适用

## 3. 应收账款

√适用 □不适用

## (1) 按账龄分类披露

单位：万元

| 账龄      | 2024 年 12 月 31 日 | 2023 年 12 月 31 日 | 2022 年 12 月 31 日 |
|---------|------------------|------------------|------------------|
| 1 年以内   | 4,487.55         | 3,999.22         | 2,739.22         |
| 1 至 2 年 | 1,654.50         | 1,421.41         | 705.44           |
| 2 至 3 年 | 586.48           | 386.27           | 256.29           |
| 3 至 4 年 | 267.92           | 139.41           | 100.59           |
| 4 至 5 年 | 106.38           | 78.59            | 49.71            |
| 5 年以上   | 766.26           | 701.99           | 676.06           |
| 合计      | 7,869.09         | 6,726.89         | 4,527.32         |

## (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：万元

| 类别             | 2024 年 12 月 31 日 |        |          |         |          |
|----------------|------------------|--------|----------|---------|----------|
|                | 账面余额             |        | 坏账准备     |         | 账面价值     |
|                | 金额               | 比例（%）  | 金额       | 计提比例（%） |          |
| 按单项计提坏账准备的应收账款 | 58.98            | 0.75   | 58.98    | 100.00  | -        |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 7,810.11         | 99.25  | 1,789.78 | 22.92   | 6,020.32 |
| 其中：账龄组合        | 7,810.11         | 99.25  | 1,789.78 | 22.92   | 6,020.32 |
| 合计             | 7,869.09         | 100.00 | 1,848.77 | 23.49   | 6,020.32 |

单位：万元

| 类别             | 2023 年 12 月 31 日 |        |          |         |          |
|----------------|------------------|--------|----------|---------|----------|
|                | 账面余额             |        | 坏账准备     |         | 账面价值     |
|                | 金额               | 比例（%）  | 金额       | 计提比例（%） |          |
| 按单项计提坏账准备的应收账款 | 53.18            | 0.79   | 53.18    | 100.00  | -        |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 6,673.71         | 99.21  | 1,478.59 | 22.16   | 5,195.12 |
| 其中：账龄组合        | 6,673.71         | 99.21  | 1,478.59 | 22.16   | 5,195.12 |
| 合计             | 6,726.89         | 100.00 | 1,531.77 | 22.77   | 5,195.12 |

单位：万元

| 类别             | 2022 年 12 月 31 日 |       |          |         |          |
|----------------|------------------|-------|----------|---------|----------|
|                | 账面余额             |       | 坏账准备     |         | 账面价值     |
|                | 金额               | 比例（%） | 金额       | 计提比例（%） |          |
| 按单项计提坏账准备的应收账款 | 53.18            | 1.17  | 53.18    | 100.00  | -        |
| 按组合计提坏账准备      | 4,474.14         | 98.83 | 1,139.36 | 25.47   | 3,334.78 |

|           |                 |               |                 |              |                 |
|-----------|-----------------|---------------|-----------------|--------------|-----------------|
| 的应收账款     |                 |               |                 |              |                 |
| 其中：账龄组合   | 4,474.14        | 98.83         | 1,139.36        | 25.47        | 3,334.78        |
| <b>合计</b> | <b>4,527.32</b> | <b>100.00</b> | <b>1,192.54</b> | <b>26.34</b> | <b>3,334.78</b> |

## 1) 按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：万元

| 名称                 | 2024 年 12 月 31 日 |              |         |        |
|--------------------|------------------|--------------|---------|--------|
|                    | 账面余额             | 坏账准备         | 计提比例（%） | 计提理由   |
| 武汉实用医疗设备有限公司       | 2.52             | 2.52         | 100     | 预计无法回收 |
| 辽宁天普科技有限责任公司       | 13.40            | 13.40        | 100     | 预计无法回收 |
| 沈阳科睿通信息科技有限公司      | 4.92             | 4.92         | 100     | 预计无法回收 |
| 心医国际数字医疗系统（大连）有限公司 | 28.92            | 28.92        | 100     | 预计无法回收 |
| 成都智可欣信息技术有限公司      | 3.42             | 3.42         | 100     | 预计无法回收 |
| 上海容翌信息科技有限公司       | 4.80             | 4.80         | 100     | 预计无法回收 |
| 贵州清智医疗管理咨询有限公司     | 1.00             | 1.00         | 100     | 预计无法回收 |
| <b>合计</b>          | <b>58.98</b>     | <b>58.98</b> |         | -      |

单位：万元

| 名称                 | 2023 年 12 月 31 日 |              |         |        |
|--------------------|------------------|--------------|---------|--------|
|                    | 账面余额             | 坏账准备         | 计提比例（%） | 计提理由   |
| 武汉实用医疗设备有限公司       | 2.52             | 2.52         | 100     | 预计无法回收 |
| 辽宁天普科技有限责任公司       | 13.40            | 13.40        | 100     | 预计无法回收 |
| 沈阳科睿通信息科技有限公司      | 4.92             | 4.92         | 100     | 预计无法回收 |
| 心医国际数字医疗系统（大连）有限公司 | 28.92            | 28.92        | 100     | 预计无法回收 |
| 成都智可欣信息技术有限公司      | 3.42             | 3.42         | 100     | 预计无法回收 |
| <b>合计</b>          | <b>53.18</b>     | <b>53.18</b> |         | -      |

单位：万元

| 名称            | 2022 年 12 月 31 日 |       |         |        |
|---------------|------------------|-------|---------|--------|
|               | 账面余额             | 坏账准备  | 计提比例（%） | 计提理由   |
| 武汉实用医疗设备有限公司  | 2.52             | 2.52  | 100     | 预计无法回收 |
| 辽宁天普科技有限责任公司  | 13.40            | 13.40 | 100     | 预计无法回收 |
| 沈阳科睿通信息科技有限公司 | 4.92             | 4.92  | 100     | 预计无法回收 |

|                    |              |              |     |        |
|--------------------|--------------|--------------|-----|--------|
| 心医国际数字医疗系统（大连）有限公司 | 28.92        | 28.92        | 100 | 预计无法回收 |
| 成都智可欣信息技术有限公司      | 3.42         | 3.42         | 100 | 预计无法回收 |
| <b>合计</b>          | <b>53.18</b> | <b>53.18</b> |     | -      |

按单项计提坏账准备的说明：

公司对预计无法收回的应收账款全额计提坏账准备。

2) 按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：万元

| 组合名称      | 2024 年 12 月 31 日 |                 |         |
|-----------|------------------|-----------------|---------|
|           | 账面余额             | 坏账准备            | 计提比例（%） |
| 1 年以内     | 4,487.55         | 269.25          | 6.00    |
| 1-2 年     | 1,654.26         | 330.85          | 20.00   |
| 2-3 年     | 585.72           | 234.29          | 40.00   |
| 3-4 年     | 267.85           | 160.71          | 60.00   |
| 4-5 年     | 100.23           | 80.18           | 80.00   |
| 5 年以上     | 714.50           | 714.50          | 100.00  |
| <b>合计</b> | <b>7,810.11</b>  | <b>1,789.78</b> |         |

单位：万元

| 组合名称      | 2023 年 12 月 31 日 |                 |         |
|-----------|------------------|-----------------|---------|
|           | 账面余额             | 坏账准备            | 计提比例（%） |
| 1 年以内     | 3,999.22         | 239.95          | 6.00    |
| 1-2 年     | 1,421.41         | 284.28          | 20.00   |
| 2-3 年     | 386.20           | 154.48          | 40.00   |
| 3-4 年     | 133.26           | 79.96           | 60.00   |
| 4-5 年     | 68.54            | 54.83           | 80.00   |
| 5 年以上     | 665.08           | 665.08          | 100.00  |
| <b>合计</b> | <b>6,673.71</b>  | <b>1,478.59</b> |         |

单位：万元

| 组合名称      | 2022 年 12 月 31 日 |                 |         |
|-----------|------------------|-----------------|---------|
|           | 账面余额             | 坏账准备            | 计提比例（%） |
| 1 年以内     | 2,739.22         | 164.35          | 6.00    |
| 1-2 年     | 705.37           | 141.07          | 20.00   |
| 2-3 年     | 250.14           | 100.06          | 40.00   |
| 3-4 年     | 90.54            | 54.33           | 60.00   |
| 4-5 年     | 46.60            | 37.28           | 80.00   |
| 5 年以上     | 642.27           | 642.27          | 100.00  |
| <b>合计</b> | <b>4,474.14</b>  | <b>1,139.36</b> |         |

确定组合依据的说明：

公司根据应收账款（与合同资产）的债务人类别、账龄等信息为基础，按信用风险特征的相似性和相关性进行分组。对于应收账款（与合同资产），公司判断账龄为其信用风险主要影响因素。

因此，公司参考历史信用损失经验，编制应收账款账龄与违约损失率对照表，以此为基础评估其预期信用损失。公司根据确认收入日计算账龄。

3) 如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请按下表披露坏账准备的相关信息：

☐适用 ☒不适用

(3) 报告期计提、收回或转回的坏账准备情况

☒适用 ☐不适用

单位：万元

| 类别   | 2023 年 12 月 31 日 | 本期变动金额 |       |    | 2024 年 12 月 31 日 |
|------|------------------|--------|-------|----|------------------|
|      |                  | 计提     | 收回或转回 | 核销 |                  |
| 单项计提 | 53.18            | 5.80   |       |    | 58.98            |
| 组合计提 | 1,478.59         | 311.20 |       |    | 1,789.78         |
| 合计   | 1,531.77         | 317.00 |       |    | 1,848.77         |

单位：万元

| 类别   | 2022 年 12 月 31 日 | 本期变动金额 |       |    | 2023 年 12 月 31 日 |
|------|------------------|--------|-------|----|------------------|
|      |                  | 计提     | 收回或转回 | 核销 |                  |
| 单项计提 | 53.18            |        |       |    | 53.18            |
| 组合计提 | 1,139.36         | 339.23 |       |    | 1,478.59         |
| 合计   | 1,192.54         | 339.23 |       |    | 1,531.77         |

单位：万元

| 类别   | 2021 年 12 月 31 日 | 本期变动金额 |       |    | 2022 年 12 月 31 日 |
|------|------------------|--------|-------|----|------------------|
|      |                  | 计提     | 收回或转回 | 核销 |                  |
| 单项计提 | 24.26            | 28.92  |       |    | 53.18            |
| 组合计提 | 1,048.37         | 90.99  |       |    | 1,139.36         |
| 合计   | 1,072.63         | 119.91 |       |    | 1,192.54         |

其中报告期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无。

(4) 本期实际核销的应收账款情况

☐适用 ☒不适用

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：万元

| 单位名称 | 2024 年 12 月 31 日 |                    |       |
|------|------------------|--------------------|-------|
|      | 应收账款             | 占应收账款期末余额合计数的比例（%） | 坏账准备  |
| 众阳健康 | 312.96           | 3.98               | 41.08 |

|                  |                 |              |               |
|------------------|-----------------|--------------|---------------|
| 成都信通网易医疗科技发展有限公司 | 258.42          | 3.28         | 43.73         |
| 创业慧康             | 231.07          | 2.94         | 32.43         |
| 卫宁健康             | 147.80          | 1.88         | 43.20         |
| 医惠科技有限公司         | 131.64          | 1.67         | 30.42         |
| <b>合计</b>        | <b>1,081.89</b> | <b>13.75</b> | <b>190.86</b> |

单位：万元

| 单位名称             | 2023 年 12 月 31 日 |                    |               |
|------------------|------------------|--------------------|---------------|
|                  | 应收账款             | 占应收账款期末余额合计数的比例（%） | 坏账准备          |
| 创业慧康             | 370.55           | 5.51               | 68.57         |
| 众阳健康             | 208.08           | 3.09               | 22.53         |
| 成都信通网易医疗科技发展有限公司 | 194.71           | 2.89               | 23.69         |
| 广东省中医院           | 146.71           | 2.18               | 28.20         |
| 河南盘古信息技术有限公司     | 123.39           | 1.83               | 32.90         |
| <b>合计</b>        | <b>1,043.44</b>  | <b>15.51</b>       | <b>175.89</b> |

单位：万元

| 单位名称             | 2022 年 12 月 31 日 |                    |               |
|------------------|------------------|--------------------|---------------|
|                  | 应收账款             | 占应收账款期末余额合计数的比例（%） | 坏账准备          |
| 创业慧康             | 245.78           | 5.43               | 43.61         |
| 众阳健康             | 164.07           | 3.62               | 10.80         |
| 成都信通网易医疗科技发展有限公司 | 101.20           | 2.24               | 15.12         |
| 广东省中医院           | 98.79            | 2.18               | 5.93          |
| 河南盘古信息技术有限公司     | 85.15            | 1.88               | 27.17         |
| <b>合计</b>        | <b>694.98</b>    | <b>15.35</b>       | <b>102.63</b> |

其他说明：

公司销售客户相对分散，报告期各期，公司前五大应收账款客户占应收账款比例分别为 15.35%、15.51%和 13.75%，占公司应收账款比例较低。

**(6) 报告期各期末信用期内的应收账款**

单位：万元

| 项目       | 2024 年 12 月 31 日 |                | 2023 年 12 月 31 日 |                | 2022 年 12 月 31 日 |                |
|----------|------------------|----------------|------------------|----------------|------------------|----------------|
|          | 金额               | 占比             | 金额               | 占比             | 金额               | 占比             |
| 信用期内应收账款 | 2,552.18         | 32.43%         | 2,213.37         | 32.90%         | 1,625.48         | 35.90%         |
| 信用期外应收账款 | 5,316.91         | 67.57%         | 4,513.52         | 67.10%         | 2,901.84         | 64.10%         |
| 应收账款余额合计 | <b>7,869.09</b>  | <b>100.00%</b> | <b>6,726.89</b>  | <b>100.00%</b> | <b>4,527.32</b>  | <b>100.00%</b> |

根据合同约定，公司尾款付款期限为安装调试完成并验收合格后 7 日至 45 日内付款，但在实际执行过程中客户未严格按照合同约定付款，主要原因如下：

间接销售客户：考虑到医院信息系统一般作为一个整体对外招标，间接销售客户系投标主体，公司产品仅投标项目中的一个子系统，间接销售客户回款与整体系统实施进度、医院付款流程密切相关。为保持与间接销售客户的长期合作，项目尾款未严格按照合同约定执行，通常为间接销售客户收到终端医疗机构进度款时再将对应尾款支付给公司。

直接销售客户：主要为医院及政府部门，付款受其财政拨款审批、自身资金安排等因素影响，通常付款审批流程较长。

针对该种情况，公司设立专人对已验收合同相关尾款进行跟进，督促客户及时付款，公司在实际催款过程中根据项目的不同情况采取不同的催款措施和催款频率，通常以验收后 6 个月为期限开始加强该项目的回款催收力度。

基于上述原因，公司逾期计算口径以验收后 6 个月为界限。

#### (7) 应收账款期后回款情况

单位：万元

| 项目       | 2024 年 12 月 31 日 |        | 2023 年 12 月 31 日 |        | 2022 年 12 月 31 日 |        |
|----------|------------------|--------|------------------|--------|------------------|--------|
|          | 金额               | 比例     | 金额               | 比例     | 金额               | 比例     |
| 期末应收账款余额 | 7,869.09         | -      | 6,726.89         | -      | 4,527.32         | -      |
| 期后回款金额   | 1,435.92         | 18.25% | 3,625.16         | 53.89% | 2,880.14         | 63.62% |

注：期后回款金额统计截至 2025 年 3 月 31 日。

#### (8) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

☐适用 ☒不适用

#### (9) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

☐适用 ☒不适用

#### (10) 科目具体情况及分析说明

报告期各期末，公司应收账款账面余额分别为 4,527.32 万元、6,726.89 万元和 7,869.09 万元，占各期营业收入比重分别为 24.53%、28.72%和 32.07%，公司各期末应收账款余额的变动情况与各期营业收入的变动趋势保持一致。公司所处的细分行业为医疗信息化行业，终端客户主要为公立医疗卫生机构。报告期内受整体经济增速放缓影响，叠加国家取消医药耗材加成，医疗机构资金压力较大。同时，2023 年以来医疗机构反腐风暴持续升级，医疗机构付款审批更为谨慎，付款审批流程及付款周期变长，致使医疗行业整体资金周转变缓。

4. 其他披露事项:

|    |
|----|
| 无。 |
|----|

（二） 存货

1. 存货

(1) 存货分类

√适用 □不适用

单位：万元

| 项目     | 2024 年 12 月 31 日 |                       |          |
|--------|------------------|-----------------------|----------|
|        | 账面余额             | 存货跌价准备或合同<br>履约成本减值准备 | 账面价值     |
| 合同履约成本 | 1,542.29         | 25.16                 | 1,517.14 |
| 合计     | 1,542.29         | 25.16                 | 1,517.14 |

单位：万元

| 项目     | 2023 年 12 月 31 日 |                       |          |
|--------|------------------|-----------------------|----------|
|        | 账面余额             | 存货跌价准备或合同<br>履约成本减值准备 | 账面价值     |
| 合同履约成本 | 1,260.97         |                       | 1,260.97 |
| 合计     | 1,260.97         |                       | 1,260.97 |

单位：万元

| 项目     | 2022 年 12 月 31 日 |                       |          |
|--------|------------------|-----------------------|----------|
|        | 账面余额             | 存货跌价准备或合同<br>履约成本减值准备 | 账面价值     |
| 合同履约成本 | 1,436.57         |                       | 1,436.57 |
| 合计     | 1,436.57         |                       | 1,436.57 |

(2) 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：万元

| 项目     | 2023 年 12<br>月 31 日 | 本期增加金额 |    | 本期减少金额    |    | 2024 年 12<br>月 31 日 |
|--------|---------------------|--------|----|-----------|----|---------------------|
|        |                     | 计提     | 其他 | 转回或转<br>销 | 其他 |                     |
| 合同履约成本 | -                   | 25.16  |    |           |    | 25.16               |
| 合计     | -                   | 25.16  |    |           |    | 25.16               |

单位：万元

| 项目     | 2022 年 12<br>月 31 日 | 本期增加金额 |    | 本期减少金额    |    | 2023 年 12<br>月 31 日 |
|--------|---------------------|--------|----|-----------|----|---------------------|
|        |                     | 计提     | 其他 | 转回或转<br>销 | 其他 |                     |
| 合同履约成本 | -                   |        |    |           |    | -                   |
| 合计     | -                   |        |    |           |    | -                   |

单位：万元

| 项目     | 2021 年 12 月 31 日 | 本期增加金额 |    | 本期减少金额 |    | 2022 年 12 月 31 日 |
|--------|------------------|--------|----|--------|----|------------------|
|        |                  | 计提     | 其他 | 转回或转销  | 其他 |                  |
| 合同履约成本 | -                |        |    |        |    | -                |
| 合计     | -                |        |    |        |    | -                |

存货跌价准备及合同履约成本减值准备的说明

|                                                                                                                                                           |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 公司根据《企业会计准则》相关规定，按照存货的成本与可变现净值孰低的原则计提存货跌价准备。对于存在减值迹象的存货，公司已充分计提了跌价准备。2024 年单项计提存货跌价准备 25.16 万元，系江苏万略智慧药物分析实验室信息管理系统项目因技术开发周期超过预期，导致成本投入超过合同金额，因此计提存货跌价准备。 |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

☐适用 ☒不适用

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况（尚未执行新收入准则公司适用）

☐适用 ☒不适用

(5) 合同履约成本本期摊销金额的说明（已执行新收入准则公司适用）

☐适用 ☒不适用

(6) 科目具体情况及分析说明

|                                                                                                                                                                               |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 合同履约成本，指公司当期已经发生但相关项目尚未达到收入确认条件的产品安装实施成本或项目技术开发成本，主要包括项目人员薪酬、差旅费、分摊的办公室租金、办公费等。报告期各期末，合同履约成本账面价值分别为 1,436.57 万元、1,260.97 万元和 1,517.14 万元，占流动资产的比例分别为 3.91%、2.72%和 2.78%，占比较低。 |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

2. 其他披露事项:

|    |
|----|
| 无。 |
|----|

(三) 金融资产、财务性投资

☒适用 ☐不适用

1. 交易性金融资产

☒适用 ☐不适用

单位：万元

| 项目                   | 2024 年 12 月 31 日 |
|----------------------|------------------|
| 分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益 | 38,620.59        |

|                          |           |
|--------------------------|-----------|
| 的金融资产                    |           |
| 其中：                      |           |
| 理财产品                     | 38,620.59 |
| 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |           |
| 其中：                      |           |
| 合计                       | 38,620.59 |

**科目具体情况及分析说明：**

报告期各期末，公司交易性金融资产余额分别为 29,458.08 万元、37,329.08 万元和 38,620.59 万元，主要是公司对货币资金进行管理而购买的银行结构性存款等短期低风险理财产品。购买理财产品主要是增加资金效益，更好的实现公司资金的保值增值。

**2. 衍生金融资产**

☐适用 ☒不适用

**3. 债权投资**

☐适用 ☒不适用

**4. 其他债权投资**

☐适用 ☒不适用

**5. 长期应收款**

☐适用 ☒不适用

**6. 长期股权投资**

☐适用 ☒不适用

**7. 其他权益工具投资**

☐适用 ☒不适用

**8. 其他非流动金融资产**

☐适用 ☒不适用

**9. 其他财务性投资**

☐适用 ☒不适用

**10. 其他披露事项**

无。

**11. 金融资产、财务性投资总体分析**

报告期各期末，公司金融资产主要为交易性金融资产，主要系公司购买的银行结构性存款、大额存单等低风险理财产品。

#### （四） 固定资产、在建工程

##### 1. 固定资产

√适用 □不适用

##### （1） 分类列示

√适用 □不适用

单位：万元

| 项目     | 2024 年 12 月 31 日 | 2023 年 12 月 31 日 | 2022 年 12 月 31 日 |
|--------|------------------|------------------|------------------|
| 固定资产   | 146.69           | 131.55           | 179.98           |
| 固定资产清理 |                  |                  |                  |
| 合计     | 146.69           | 131.55           | 179.98           |

##### （2） 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：万元

| 2024 年 12 月 31 日 |        |         |        |
|------------------|--------|---------|--------|
| 项目               | 运输设备   | 电子设备及其他 | 合计     |
| 一、账面原值：          |        |         |        |
| 1.期初余额           | 229.33 | 649.87  | 879.20 |
| 2.本期增加金额         | 25.81  | 64.10   | 89.90  |
| （1）购置            | 25.81  | 64.10   | 89.90  |
| （2）在建工程转入        |        |         |        |
| （3）企业合并增加        |        |         |        |
| 3.本期减少金额         | 0.50   |         | 0.50   |
| （1）处置或报废         | 0.50   |         | 0.50   |
| 4.期末余额           | 254.64 | 713.97  | 968.60 |
| 二、累计折旧           |        |         |        |
| 1.期初余额           | 211.03 | 536.62  | 747.65 |
| 2.本期增加金额         | 9.14   | 65.61   | 74.75  |
| （1）计提            | 9.14   | 65.61   | 74.75  |
| 3.本期减少金额         | 0.49   |         | 0.49   |
| （1）处置或报废         | 0.49   |         | 0.49   |
| 4.期末余额           | 219.68 | 602.23  | 821.92 |
| 三、减值准备           |        |         |        |
| 1.期初余额           |        |         |        |
| 2.本期增加金额         |        |         |        |
| （1）计提            |        |         |        |
| 3.本期减少金额         |        |         |        |
| （1）处置或报废         |        |         |        |
| 4.期末余额           |        |         |        |
| 四、账面价值           |        |         |        |
| 1.期末账面价值         | 34.96  | 111.73  | 146.69 |

|          |       |        |        |
|----------|-------|--------|--------|
| 2.期初账面价值 | 18.30 | 113.25 | 131.55 |
|----------|-------|--------|--------|

单位：万元

| 2023 年 12 月 31 日 |        |         |        |
|------------------|--------|---------|--------|
| 项目               | 运输设备   | 电子设备及其他 | 合计     |
| 一、账面原值：          |        |         |        |
| 1.期初余额           | 229.33 | 610.06  | 839.39 |
| 2.本期增加金额         |        | 39.81   | 39.81  |
| （1）购置            |        | 39.81   | 39.81  |
| （2）在建工程转入        |        |         |        |
| （3）企业合并增加        |        |         |        |
| 3.本期减少金额         |        |         |        |
| （1）处置或报废         |        |         |        |
| 4.期末余额           | 229.33 | 649.87  | 879.20 |
| 二、累计折旧           |        |         |        |
| 1.期初余额           | 191.00 | 468.41  | 659.41 |
| 2.本期增加金额         | 20.03  | 68.21   | 88.24  |
| （1）计提            | 20.03  | 68.21   | 88.24  |
| 3.本期减少金额         |        |         |        |
| （1）处置或报废         |        |         |        |
| 4.期末余额           | 211.03 | 536.62  | 747.65 |
| 三、减值准备           |        |         |        |
| 1.期初余额           |        |         |        |
| 2.本期增加金额         |        |         |        |
| （1）计提            |        |         |        |
| 3.本期减少金额         |        |         |        |
| （1）处置或报废         |        |         |        |
| 4.期末余额           |        |         |        |
| 四、账面价值           |        |         |        |
| 1.期末账面价值         | 18.30  | 113.25  | 131.55 |
| 2.期初账面价值         | 38.33  | 141.65  | 179.98 |

单位：万元

| 2022 年 12 月 31 日 |        |         |        |
|------------------|--------|---------|--------|
| 项目               | 运输设备   | 电子设备及其他 | 合计     |
| 一、账面原值：          |        |         |        |
| 1.期初余额           | 229.33 | 571.55  | 800.88 |
| 2.本期增加金额         |        | 93.24   | 93.24  |
| （1）购置            |        | 93.24   | 93.24  |
| （2）在建工程转入        |        |         |        |
| （3）企业合并增加        |        |         |        |
| 3.本期减少金额         |        | 54.73   | 54.73  |
| （1）处置或报废         |        | 54.73   | 54.73  |
| 4.期末余额           | 229.33 | 610.06  | 839.39 |
| 二、累计折旧           |        |         |        |
| 1.期初余额           | 169.98 | 458.61  | 628.59 |
| 2.本期增加金额         | 21.02  | 62.89   | 83.91  |
| （1）计提            | 21.02  | 62.89   | 83.91  |
| 3.本期减少金额         |        | 53.09   | 53.09  |

|           |        |        |        |
|-----------|--------|--------|--------|
| (1) 处置或报废 |        | 53.09  | 53.09  |
| 4.期末余额    | 191.00 | 468.41 | 659.41 |
| 三、减值准备    |        |        |        |
| 1.期初余额    |        |        |        |
| 2.本期增加金额  |        |        |        |
| (1) 计提    |        |        |        |
| 3.本期减少金额  |        |        |        |
| (1) 处置或报废 |        |        |        |
| 4.期末余额    |        |        |        |
| 四、账面价值    |        |        |        |
| 1.期末账面价值  | 38.33  | 141.65 | 179.98 |
| 2.期初账面价值  | 59.35  | 112.94 | 172.30 |

**(3) 暂时闲置的固定资产情况**

□适用 √不适用

**(4) 通过融资租赁租入的固定资产情况（未执行新租赁准则）**

□适用 √不适用

**(5) 通过经营租赁租出的固定资产**

□适用 √不适用

**(6) 未办妥产权证书的固定资产情况**

□适用 √不适用

**(7) 固定资产清理**

□适用 √不适用

**(8) 科目具体情况及分析说明**

报告期内，公司的固定资产折旧年限情况与同行业公司的对比情况如下：

单位：年

| 公司名称 | 运输设备 | 电子设备及其他 |
|------|------|---------|
| 中联科技 | 4-10 | 3-5     |
| 卫宁健康 | 5    | 5       |
| 和仁科技 | 5    | 3-5     |
| 创业慧康 | 5-10 | 3-10    |
| 嘉和美康 | 5-10 | 3-5     |
| 本公司  | 5    | 3       |

注：数据来源于各公司定期报告等公开信息。

报告期内，公司固定资产折旧年限处于合理水平，与同行业可比公司不存在重大差异。

**2. 在建工程**

□适用 √不适用

3. 其他披露事项

|    |
|----|
| 无。 |
|----|

（五） 无形资产、开发支出

1. 无形资产

√适用 □不适用

(1) 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：万元

| 2024 年 12 月 31 日 |       |       |
|------------------|-------|-------|
| 项目               | 办公软件  | 合计    |
| 一、账面原值           |       |       |
| 1.期初余额           | 37.96 | 37.96 |
| 2.本期增加金额         | 7.50  | 7.50  |
| （1）购置            | 7.50  | 7.50  |
| （2）内部研发          |       |       |
| （3）企业合并增加        |       |       |
| 3.本期减少金额         |       |       |
| （1）处置            |       |       |
| 4.期末余额           | 45.46 | 45.46 |
| 二、累计摊销           |       |       |
| 1.期初余额           | 5.69  | 5.69  |
| 2.本期增加金额         | 8.59  | 8.59  |
| （1）计提            | 8.59  | 8.59  |
| 3.本期减少金额         |       |       |
| （1）处置            |       |       |
| 4.期末余额           | 14.29 | 14.29 |
| 三、减值准备           |       |       |
| 1.期初余额           |       |       |
| 2.本期增加金额         |       |       |
| （1）计提            |       |       |
| 3.本期减少金额         |       |       |
| （1）处置            |       |       |
| 4.期末余额           |       |       |
| 四、账面价值           |       |       |
| 1.期末账面价值         | 31.18 | 31.18 |
| 2.期初账面价值         | 32.27 | 32.27 |

单位：万元

| 2023 年 12 月 31 日 |       |       |
|------------------|-------|-------|
| 项目               | 办公软件  | 合计    |
| 一、账面原值           |       |       |
| 1.期初余额           |       |       |
| 2.本期增加金额         | 37.96 | 37.96 |

|           |       |       |
|-----------|-------|-------|
| （1）购置     | 37.96 | 37.96 |
| （2）内部研发   |       |       |
| （3）企业合并增加 |       |       |
| 3.本期减少金额  |       |       |
| （1）处置     |       |       |
| 4.期末余额    | 37.96 | 37.96 |
| 二、累计摊销    |       |       |
| 1.期初余额    |       |       |
| 2.本期增加金额  | 5.69  | 5.69  |
| （1）计提     | 5.69  | 5.69  |
| 3.本期减少金额  |       |       |
| （1）处置     |       |       |
| 4.期末余额    | 5.69  | 5.69  |
| 三、减值准备    |       |       |
| 1.期初余额    |       |       |
| 2.本期增加金额  |       |       |
| （1）计提     |       |       |
| 3.本期减少金额  |       |       |
| （1）处置     |       |       |
| 4.期末余额    |       |       |
| 四、账面价值    |       |       |
| 1.期末账面价值  | 32.27 | 32.27 |
| 2.期初账面价值  |       |       |

单位：万元

| 2022年12月31日 |      |    |
|-------------|------|----|
| 项目          | 办公软件 | 合计 |
| 一、账面原值      |      |    |
| 1.期初余额      |      |    |
| 2.本期增加金额    |      |    |
| （1）购置       |      |    |
| （2）内部研发     |      |    |
| （3）企业合并增加   |      |    |
| 3.本期减少金额    |      |    |
| （1）处置       |      |    |
| 4.期末余额      |      |    |
| 二、累计摊销      |      |    |
| 1.期初余额      |      |    |
| 2.本期增加金额    |      |    |
| （1）计提       |      |    |
| 3.本期减少金额    |      |    |
| （1）处置       |      |    |
| 4.期末余额      |      |    |
| 三、减值准备      |      |    |
| 1.期初余额      |      |    |
| 2.本期增加金额    |      |    |
| （1）计提       |      |    |
| 3.本期减少金额    |      |    |

|          |  |  |
|----------|--|--|
| （1）处置    |  |  |
| 4.期末余额   |  |  |
| 四、账面价值   |  |  |
| 1.期末账面价值 |  |  |
| 2.期初账面价值 |  |  |

其他说明：

|    |
|----|
| 无。 |
|----|

(2) 报告期末尚未办妥产权证的土地使用权情况

☐适用 ☒不适用

(3) 科目具体情况及分析说明

|                                                                                  |
|----------------------------------------------------------------------------------|
| 报告期内，公司无形资产主要为外购的软件产品，账面原值分别为 0 万元、37.96 万元和 45.46 万元，金额较小。报告期内，公司不存在研发费用资本化的情况。 |
|----------------------------------------------------------------------------------|

2. 开发支出

☐适用 ☒不适用

3. 其他披露事项

|    |
|----|
| 无。 |
|----|

（六） 商誉

☐适用 ☒不适用

（七） 主要债项

1. 短期借款

☒适用 ☐不适用

(1) 短期借款分类

单位：万元

| 项目   | 2024 年 12 月 31 日 |
|------|------------------|
| 质押借款 | -                |
| 抵押借款 | -                |
| 保证借款 | -                |
| 信用借款 | -                |
| 合计   | -                |

短期借款分类说明：

|    |
|----|
| 无。 |
|----|

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

☐适用 ☒不适用

(3) 科目具体情况及分析说明

公司在 2022 年末存在 501.00 万元信用借款，2024 年末已无短期借款。报告期内，公司不存在逾期未偿还银行借款的情况。

2. 交易性金融负债

☐适用 ☒不适用

3. 衍生金融负债

☐适用 ☒不适用

4. 合同负债（已执行新收入准则公司适用）

☒适用 ☐不适用

(1) 合同负债情况

单位：万元

| 项目   | 2024 年 12 月 31 日 |
|------|------------------|
| 预收款项 | 12,689.22        |
| 合计   | 12,689.22        |

(2) 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

☐适用 ☒不适用

(3) 科目具体情况及分析说明

报告期各期，公司预收合同款分别为 13,206.89 万元、13,333.18 万元和 12,689.22 万元，占流动负债的比例分别为 77.20%、77.23%和 76.54%，是公司主要的流动负债。

报告期各期，公司合同负债前五名情况如下：

单位：万元

| 日期               | 客户名称            | 账面余额     | 占合同负债余额比例 |
|------------------|-----------------|----------|-----------|
| 2024 年 12 月 31 日 | 东华医为科技有限公司      | 397.63   | 3.13%     |
|                  | 国家药品监督管理局药品审评中心 | 312.89   | 2.46%     |
|                  | 东软集团            | 280.61   | 2.21%     |
|                  | 众阳健康            | 261.96   | 2.06%     |
|                  | 创业慧康            | 164.02   | 1.29%     |
|                  | 合计              | 1,417.10 | 11.15%    |
| 2023 年 12 月 31 日 | 东华医为科技有限公司      | 531.63   | 3.99%     |
|                  | 众阳健康            | 412.70   | 3.09%     |

|             |                 |          |        |
|-------------|-----------------|----------|--------|
|             | 创业慧康            | 267.41   | 2.00%  |
|             | 东软集团            | 218.76   | 1.64%  |
|             | 国家药品监督管理局药品审评中心 | 190.05   | 1.42%  |
|             | 合计              | 1,620.55 | 12.15% |
| 2022年12月31日 | 东华医为科技有限公司      | 404.14   | 3.06%  |
|             | 众阳健康            | 364.18   | 2.76%  |
|             | 创业慧康            | 325.19   | 2.46%  |
|             | 国家药品监督管理局药品审评中心 | 256.32   | 1.94%  |
|             | 卫宁健康            | 176.37   | 1.34%  |
|             | 合计              | 1,526.20 | 11.55% |

5. 长期借款

☐适用 ☒不适用

6. 其他流动负债

☒适用 ☐不适用

(1) 其他流动负债情况

单位：万元

| 项目     | 2024年12月31日 |
|--------|-------------|
| 短期应付债券 | -           |
| 应付退货款  | -           |
| 待转销项税  | 88.17       |
| 合计     | 88.17       |

(2) 短期应付债券的增减变动

☐适用 ☒不适用

(3) 科目具体情况及分析说明

报告期各期，公司其他流动负债主要为待转销项税，分别为 82.36 万元、78.44 万元和 88.17 万元。

7. 其他非流动负债

☐适用 ☒不适用

8. 应付债券

☐适用 ☒不适用

## 9. 主要债项、期末偿债能力总体分析

## (1) 报告期主要债项变动及构成分析

报告期各期末，公司负债结构情况如下：

单位：万元

| 项目    | 2024 年 12 月 31 日 |         | 2023 年 12 月 31 日 |         | 2022 年 12 月 31 日 |         |
|-------|------------------|---------|------------------|---------|------------------|---------|
|       | 金额               | 比例      | 金额               | 比例      | 金额               | 比例      |
| 流动负债  | 16,578.66        | 97.23%  | 17,263.48        | 99.40%  | 17,106.34        | 97.60%  |
| 非流动负债 | 471.71           | 2.77%   | 104.19           | 0.60%   | 420.58           | 2.40%   |
| 负债合计  | 17,050.38        | 100.00% | 17,367.66        | 100.00% | 17,526.92        | 100.00% |

报告期内，公司负债由流动负债和非流动负债构成，各期末负债总额分别为 17,526.92 万元、17,367.66 万元和 17,050.38 万元，主要以流动负债为主。报告期各期末，流动负债占负债总额的比例分别为 97.60%、99.40%和 97.23%。

公司的流动负债主要由合同负债和应付职工薪酬等构成，非流动负债主要由租赁负债等构成。

## ①流动负债分析

报告期各期末，公司流动负债结构情况如下：

单位：万元

| 项目          | 2024 年 12 月 31 日 |         | 2023 年 12 月 31 日 |         | 2022 年 12 月 31 日 |         |
|-------------|------------------|---------|------------------|---------|------------------|---------|
|             | 金额               | 比例      | 金额               | 比例      | 金额               | 比例      |
| 短期借款        |                  |         |                  |         | 501.00           | 2.93%   |
| 应付账款        | 228.20           | 1.38%   | 244.77           | 1.42%   | 300.42           | 1.76%   |
| 合同负债        | 12,689.22        | 76.54%  | 13,333.18        | 77.23%  | 13,206.89        | 77.20%  |
| 应付职工薪酬      | 2,676.88         | 16.15%  | 2,576.92         | 14.93%  | 2,029.92         | 11.87%  |
| 应交税费        | 296.91           | 1.79%   | 497.17           | 2.88%   | 418.55           | 2.45%   |
| 其他应付款       | 247.75           | 1.49%   | 265.05           | 1.54%   | 229.31           | 1.34%   |
| 一年内到期的非流动负债 | 351.53           | 2.12%   | 267.95           | 1.55%   | 337.90           | 1.98%   |
| 其他流动负债      | 88.17            | 0.53%   | 78.44            | 0.45%   | 82.36            | 0.48%   |
| 合计          | 16,578.66        | 100.00% | 17,263.48        | 100.00% | 17,106.34        | 100.00% |

报告期各期末，公司流动负债分别为 17,106.34 万元、17,263.48 万元和 16,578.66 万元。其中，报告期各期合同负债分别为 13,206.89 万元、13,333.18 万元和 12,689.22 万元，占公司流动负债 77.20%、77.23%和 76.54%，是流动负债的主要构成部分。

报告期各期末，公司非流动负债结构情况如下：

单位：万元

| 项目      | 2024 年 12 月 31 日 |         | 2023 年 12 月 31 日 |         | 2022 年 12 月 31 日 |         |
|---------|------------------|---------|------------------|---------|------------------|---------|
|         | 金额               | 比例      | 金额               | 比例      | 金额               | 比例      |
| 租赁负债    | 240.44           | 50.97%  |                  | -       | 267.95           | 63.71%  |
| 长期应付款   | 17.67            | 3.75%   |                  | -       | -                | -       |
| 递延所得税负债 | 213.60           | 45.28%  | 104.19           | 100.00% | 152.63           | 36.29%  |
| 合计      | 471.71           | 100.00% | 104.19           | 100.00% | 420.58           | 100.00% |

报告期各期末，公司非流动负债主要由租赁负债、长期应付款和递延所得税负债构成。

(2) 偿债能力分析

报告期内，公司的偿债能力指标如下：

| 财务指标          | 2024 年末/2024 年度 | 2023 年末/2023 年度 | 2022 年末/2022 年度 |
|---------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 流动比率（倍）       | 3.29            | 2.69            | 2.15            |
| 速动比率（倍）       | 3.20            | 2.62            | 2.06            |
| 资产负债率（%）      | 30.43           | 36.77           | 46.27           |
| 息税折旧摊销前利润（万元） | 10,398.62       | 10,860.15       | 8,307.24        |
| 利息保障倍数（倍）     | 900.94          | 902.36          | 6,306.12        |

报告期各期末，公司流动比率分别为 2.15、2.69 和 3.29，速动比率分别为 2.06、2.62 和 3.20，各期末流动比率及速动比率指标较好，公司短期偿债能力较强。

报告期各期末，公司资产负债率分别为 46.27%、36.77%和 30.43%。总体而言，公司负债规模处于较低水平。

报告期各期，公司息税折旧摊销前利润分别为 8,307.24 万元、10,860.15 万元和 10,398.62 万元，利息保障倍数分别为 6,306.12 倍、902.36 倍和 900.94 倍，公司具有较高的偿债能力。

报告期各期末，公司与同行业可比公司的偿债能力指标对比情况如下：

| 财务指标    | 公司名称 | 2024 年末 | 2023 年末 | 2022 年末 |
|---------|------|---------|---------|---------|
| 流动比率（倍） | 中联科技 | 1.82    | 1.65    | 1.70    |
|         | 卫宁健康 | 3.10    | 2.84    | 2.72    |
|         | 和仁科技 | 3.52    | 3.33    | 3.01    |
|         | 创业慧康 | 2.60    | 2.84    | 2.82    |
|         | 嘉和美康 | 2.14    | 2.82    | 3.48    |
|         | 平均数  | 2.63    | 2.70    | 2.75    |
|         | 本公司  | 3.29    | 2.69    | 2.15    |
| 速动比率（倍） | 中联科技 | 1.49    | 1.32    | 1.31    |
|         | 卫宁健康 | 3.03    | 2.78    | 2.66    |
|         | 和仁科技 | 3.47    | 3.28    | 2.87    |
|         | 创业慧康 | 2.31    | 2.58    | 2.60    |
|         | 嘉和美康 | 1.55    | 2.07    | 2.67    |
|         | 平均数  | 2.37    | 2.41    | 2.42    |
|         | 本公司  | 3.20    | 2.62    | 2.06    |
| 资产负债率   | 中联科技 | 51.97%  | 56.89%  | 54.77%  |
|         | 卫宁健康 | 32.24%  | 30.04%  | 34.46%  |
|         | 和仁科技 | 23.42%  | 24.88%  | 27.02%  |
|         | 创业慧康 | 21.08%  | 19.45%  | 20.43%  |
|         | 嘉和美康 | 38.88%  | 30.41%  | 27.04%  |
|         | 平均数  | 33.52%  | 32.33%  | 32.74%  |
|         | 本公司  | 30.43%  | 36.77%  | 46.27%  |

注：数据根据各公司定期报告或招股说明书等公开信息的财务数据计算。

报告期各期，公司流动比率和速动比率均与同行业差异较小。

## （八） 股东权益

### 1. 股本

单位：万元

|      | 2023 年<br>12 月 31<br>日 | 本期变动 |    |           |    |    | 2024 年<br>12 月 31<br>日 |
|------|------------------------|------|----|-----------|----|----|------------------------|
|      |                        | 发行新股 | 送股 | 公积金转<br>股 | 其他 | 小计 |                        |
| 股份总数 | 5,623.00               |      |    |           |    |    | 5,623.00               |

单位：万元

|      | 2022 年<br>12 月 31<br>日 | 本期变动 |    |           |    |    | 2023 年<br>12 月 31<br>日 |
|------|------------------------|------|----|-----------|----|----|------------------------|
|      |                        | 发行新股 | 送股 | 公积金转<br>股 | 其他 | 小计 |                        |
| 股份总数 | 5,623.00               |      |    |           |    |    | 5,623.00               |

单位：万元

|      | 2021 年<br>12 月 31<br>日 | 本期变动   |    |           |    |    | 2022 年<br>12 月 31<br>日 |
|------|------------------------|--------|----|-----------|----|----|------------------------|
|      |                        | 发行新股   | 送股 | 公积金转<br>股 | 其他 | 小计 |                        |
| 股份总数 | 1,000.00               | 123.00 |    | 4,500     |    |    | 5,623.00               |

科目具体情况及分析说明：

#### 1、2022 年 7 月，公司改制为股份公司，以公积金转增股本

2022 年 7 月 21 日，信永中和出具《审计报告》（XYZH/2022CDAA50237 号），截至 2022 年 2 月 28 日，美康有限经审计的净资产为 10,673.44 万元。

2022 年 7 月 22 日，美康有限召开股东会，审议通过《关于改制为股份有限公司的议案》，全体股东一致同意以 2022 年 2 月 28 日作为公司整体变更设立为股份有限公司的基准日，原有股东作为股份有限公司的发起人，公司注册资本由 1,000 万元增至 5,500 万元。

#### 2、2022 年 12 月，股份有限公司第一次增资

2022 年 12 月 2 日，美康股份召开股东大会并作出决议，同意公司增加注册资本 123.0032 万元，其中成都生物城认购新增注册资本 70.2875 万元，成大钜星认购新增注册资本 17.5719 万元，刘乙瑶认购新增注册资本 35.1438 万元。

2022 年 12 月 6 日，美康股份与成都生物城、成大钜星、刘乙瑶及公司原全体股东签署增资协议，确认成都生物城对美康股份投资 2,000.00 万元（其中 70.2875 万元计入注册资本、1,929.7125 万元计入资本公积）；成大钜星对美康股份投资 500.00 万元（其中 17.5719 万元计入注册资本、482.4281 万元计入资本公积）；刘乙瑶对美康股份投资 1,000.00 万元（其中 35.1438 万元计入注册

资本、964.8562 万元计入资本公积）。

2. 其他权益工具

☐适用 ☒不适用

3. 资本公积

☒适用 ☐不适用

单位：万元

| 项目         | 2023 年 12 月 31 日 | 本期增加 | 本期减少 | 2024 年 12 月 31 日 |
|------------|------------------|------|------|------------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 8,317.72         |      |      | 8,317.72         |
| 其他资本公积     |                  |      |      |                  |
| 合计         | 8,317.72         |      |      | 8,317.72         |

单位：万元

| 项目         | 2022 年 12 月 31 日 | 本期增加 | 本期减少 | 2023 年 12 月 31 日 |
|------------|------------------|------|------|------------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 8,317.72         |      |      | 8,317.72         |
| 其他资本公积     |                  |      |      |                  |
| 合计         | 8,317.72         |      |      | 8,317.72         |

单位：万元

| 项目         | 2021 年 12 月 31 日 | 本期增加     | 本期减少      | 2022 年 12 月 31 日 |
|------------|------------------|----------|-----------|------------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 11,307.80        | 8,317.72 | 11,307.80 | 8,317.72         |
| 其他资本公积     | 2,903.48         | -        | 2,903.48  | -                |
| 合计         | 14,211.28        | 8,317.72 | 14,211.28 | 8,317.72         |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

☒适用 ☐不适用

2022 年资本公积变动主要是股份改制所致。

科目具体情况及分析说明：

无。

4. 库存股

☐适用 ☒不适用

5. 其他综合收益

☐适用 ☒不适用

6. 专项储备

☐适用 ☒不适用

7. 盈余公积

√适用 □不适用

单位：万元

| 项目     | 2023 年 12 月 31 日 | 本期增加   | 本期减少 | 2024 年 12 月 31 日 |
|--------|------------------|--------|------|------------------|
| 法定盈余公积 | 1,658.47         | 902.73 |      | 2,561.20         |
| 任意盈余公积 |                  |        |      |                  |
| 合计     | 1,658.47         | 902.73 |      | 2,561.20         |

单位：万元

| 项目     | 2022 年 12 月 31 日 | 本期增加   | 本期减少 | 2023 年 12 月 31 日 |
|--------|------------------|--------|------|------------------|
| 法定盈余公积 | 715.97           | 942.50 |      | 1,658.47         |
| 任意盈余公积 |                  |        |      |                  |
| 合计     | 715.97           | 942.50 |      | 1,658.47         |

单位：万元

| 项目     | 2021 年 12 月 31 日 | 本期增加   | 本期减少   | 2022 年 12 月 31 日 |
|--------|------------------|--------|--------|------------------|
| 法定盈余公积 | 500.00           | 715.97 | 500.00 | 715.97           |
| 任意盈余公积 |                  |        |        |                  |
| 合计     | 500.00           | 715.97 | 500.00 | 715.97           |

科目具体情况及分析说明：

报告期内，公司盈余公积金额逐年上涨且增幅较大，与公司各期净利润呈正相关,2022 年度盈余公积减少系公司整体改制为股份有限公司调整所致。

8. 未分配利润

单位：万元

| 项目                | 2024 年 12 月 31 日 | 2023 年 12 月 31 日 | 2022 年 12 月 31 日 |
|-------------------|------------------|------------------|------------------|
| 调整前上期末未分配利润       | 14,454.61        | 5,830.53         | -4,760.21        |
| 调整期初未分配利润合计数      | -188.49          | -134.32          | -67.89           |
| 调整后期初未分配利润        | 14,266.12        | 5,696.21         | -4,828.10        |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 9,109.35         | 9,512.40         | 7,159.74         |
| 减：提取法定盈余公积        | 902.73           | 942.50           | 715.97           |
| 提取任意盈余公积          |                  |                  |                  |
| 提取一般风险准备          |                  |                  |                  |
| 应付普通股股利           |                  |                  | 1,200.00         |
| 转作股本的普通股股利        |                  |                  | -5,280.55        |
| 期末未分配利润           | 22,472.74        | 14,266.12        | 5,696.21         |

调整期初未分配利润明细：

√适用 □不适用

- （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 元。
- （2）由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- （3）由于会计差错更正，影响 2022 年、2023 年和 2024 年期初未分配利润 67.89 万元、134.32 万元和 188.49 万元。
- （4）由于同一控制下企业合并导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。

科目具体情况及分析说明：

报告期各期末，公司未分配利润逐年增长，分别为 5,696.21 万元、14,266.12 万元和 22,472.74 万元。

9. 其他披露事项

无。

10. 股东权益总体分析

报告期各期末，公司所有者权益逐年上升，主要原因为公司盈利能力持续提升，有效提高并增厚所有者权益。

（九） 其他资产负债科目分析

1. 货币资金

√适用 □不适用

单位：万元

| 项目            | 2024 年 12 月 31 日 | 2023 年 12 月 31 日 | 2022 年 12 月 31 日 |
|---------------|------------------|------------------|------------------|
| 库存现金          | 0.30             | 0.26             | 6.26             |
| 银行存款          | 7,929.57         | 2,209.33         | 2,043.19         |
| 其他货币资金        | 24.40            | 9.60             | 22.37            |
| 合计            | 7,954.27         | 2,219.19         | 2,071.82         |
| 其中：存放在境外的款项总额 | -                | -                | -                |

使用受到限制的货币资金

√适用 □不适用

单位：万元

| 项目    | 2024 年 12 月 31 日 | 2023 年 12 月 31 日 | 2022 年 12 月 31 日 |
|-------|------------------|------------------|------------------|
| 保函保证金 | 21.57            | 8.59             | 22.17            |
| 合计    | 21.57            | 8.59             | 22.17            |

科目具体情况及分析说明：

报告期各期末，公司货币资金由库存现金、银行存款和其他货币资金构成，货币资金余额占流动资产的比重分别为 5.64%、4.78%和 14.59%，其中主要为银行存款，其他货币资金主要为保函保证金。2024 年 12 月 31 日，公司货币资金余额较大，主要原因系公司有 2 笔银行理财产品在 2024 年 12 月到期赎回。

2. 预付款项

√适用 □不适用

（1）预付款项按账龄列示

单位：万元

| 账龄      | 2024 年 12 月 31 日 |       | 2023 年 12 月 31 日 |       | 2022 年 12 月 31 日 |       |
|---------|------------------|-------|------------------|-------|------------------|-------|
|         | 金额               | 占比（%） | 金额               | 占比（%） | 金额               | 占比（%） |
| 1 年以内   | 7.77             | 100   | 1.92             | 100   | 4.67             | 100   |
| 1 至 2 年 |                  |       |                  |       |                  |       |
| 2 至 3 年 |                  |       |                  |       |                  |       |
| 3 年以上   |                  |       |                  |       |                  |       |
| 合计      | 7.77             | 100   | 1.92             | 100   | 4.67             | 100   |

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算的原因：

☐适用 ☒不适用

（2）按预付对象归集的报告期各期末余额前五名的预付款项情况

☒适用 ☐不适用

单位：万元

| 单位名称            | 2024 年 12 月 31 日 | 占预付账款期末余额比例（%） |
|-----------------|------------------|----------------|
| 陕西云栖数据技术有限公司    | 4.50             | 57.93          |
| 重庆浪讯月凌科技有限公司    | 1.50             | 19.31          |
| 四川新维科技有限公司      | 0.84             | 10.81          |
| 成都老房子华粹餐饮有限公司   | 0.50             | 6.44           |
| 四川省华商航空服务有限责任公司 | 0.29             | 3.67           |
| 合计              | 7.63             | 98.16          |

单位：万元

| 单位名称              | 2023 年 12 月 31 日 | 占预付账款期末余额比例（%） |
|-------------------|------------------|----------------|
| 山西承泽文化科技有限公司      | 1.20             | 62.35          |
| 福建昇华工程造价咨询有限公司    | 0.60             | 31.18          |
| 山东望京工程项目管理有限公司    | 0.06             | 3.02           |
| 山东崇耀律师事务所         | 0.05             | 2.60           |
| 幸福人寿保险股份有限公司四川分公司 | 0.02             | 0.85           |
| 合计                | 1.92             | 100.00         |

单位：万元

| 单位名称            | 2022 年 12 月 31 日 | 占预付账款期末余额比例（%） |
|-----------------|------------------|----------------|
| 中仪国际招标有限公司      | 1.90             | 40.76          |
| 中国网络安全审查技术与认证中心 | 1.00             | 21.40          |
| 中国电信股份有限公司成都分公司 | 0.65             | 13.91          |
| 四川国际招标有限责任公司    | 0.60             | 12.84          |
| 广东大伟文化传播发展有限公司  | 0.38             | 8.05           |
| 合计              | 4.53             | 96.96          |

（3）科目具体情况及分析说明

报告期各期末，公司预付款项分别为 4.67 万元、1.92 万元、7.77 万元，金额较小，主要为预付供应商货款等。

## 3. 合同资产

√适用 □不适用

## (1) 合同资产情况

单位：万元

| 项目    | 2024 年 12 月 31 日 |       |        |
|-------|------------------|-------|--------|
|       | 账面余额             | 跌价准备  | 账面价值   |
| 应收质保金 | 173.13           | 10.39 | 162.74 |
| 合计    | 173.13           | 10.39 | 162.74 |

√适用 □不适用

单位：万元

| 项目    | 2023 年 12 月 31 日 |       |        |
|-------|------------------|-------|--------|
|       | 账面余额             | 跌价准备  | 账面价值   |
| 应收质保金 | 220.83           | 13.25 | 207.58 |
| 合计    | 220.83           | 13.25 | 207.58 |

√适用 □不适用

单位：万元

| 项目    | 2022 年 12 月 31 日 |       |        |
|-------|------------------|-------|--------|
|       | 账面余额             | 跌价准备  | 账面价值   |
| 应收质保金 | 202.60           | 12.19 | 190.42 |
| 合计    | 202.60           | 12.19 | 190.42 |

## (2) 合同资产减值准备

√适用 □不适用

单位：万元

| 项目    | 2023 年 12 月 31 日 | 本期增加  | 本期减少 |    |      | 2024 年 12 月 31 日 |
|-------|------------------|-------|------|----|------|------------------|
|       |                  |       | 转回   | 转销 | 其他减少 |                  |
| 应收质保金 | 13.25            | -2.86 |      |    |      | 10.39            |
| 合计    | 13.25            | -2.86 |      |    |      | 10.39            |

√适用 □不适用

单位：万元

| 项目    | 2022 年 12 月 31 日 | 本期增加 | 本期减少 |    |      | 2023 年 12 月 31 日 |
|-------|------------------|------|------|----|------|------------------|
|       |                  |      | 转回   | 转销 | 其他减少 |                  |
| 应收质保金 | 12.19            | 1.06 |      |    |      | 13.25            |
| 合计    | 12.19            | 1.06 |      |    |      | 13.25            |

√适用 □不适用

单位：万元

| 项目    | 2021 年 12 月 31 日 | 本期增加 | 本期减少 |    |      | 2022 年 12 月 31 日 |
|-------|------------------|------|------|----|------|------------------|
|       |                  |      | 转回   | 转销 | 其他减少 |                  |
| 应收质保金 | 8.00             | 4.19 |      |    |      | 12.19            |
| 合计    | 8.00             | 4.19 |      |    |      | 12.19            |

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

（3）科目具体情况及分析说明

报告期各期，公司的合同资产分别为 190.42 万元、207.58 万元和 162.74 万元，为应收质保金，占流动资产的比例分别为 0.52%、0.45%和 0.30%，占比较小。

4. 其他应收款

√适用 □不适用

单位：万元

| 项目    | 2024 年 12 月 31 日 | 2023 年 12 月 31 日 | 2022 年 12 月 31 日 |
|-------|------------------|------------------|------------------|
| 应收利息  |                  |                  |                  |
| 应收股利  |                  |                  |                  |
| 其他应收款 | 140.73           | 113.10           | 109.43           |
| 合计    | 140.73           | 113.10           | 109.43           |

（1）按坏账计提方法分类披露

单位：万元

| 类别              | 2024 年 12 月 31 日 |        |       |         |        |
|-----------------|------------------|--------|-------|---------|--------|
|                 | 账面余额             |        | 坏账准备  |         | 账面价值   |
|                 | 金额               | 比例（%）  | 金额    | 计提比例（%） |        |
| 按单项计提坏账准备的其他应收款 | 1.62             | 0.89   | 1.62  | 100.00  | -      |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款 | 180.73           | 99.11  | 40.00 | 22.13   | 140.73 |
| 其中：账龄组合         | 180.73           | 99.11  | 40.00 | 22.13   | 140.73 |
| 交易对象组合          |                  |        |       |         |        |
| 合计              | 182.35           | 100.00 | 41.62 | —       | 140.73 |

（续）

单位：万元

| 类别              | 2023 年 12 月 31 日 |        |       |         |        |
|-----------------|------------------|--------|-------|---------|--------|
|                 | 账面余额             |        | 坏账准备  |         | 账面价值   |
|                 | 金额               | 比例（%）  | 金额    | 计提比例（%） |        |
| 按单项计提坏账准备的其他应收款 | 1.62             | 1.11   | 1.62  | 100.00  |        |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款 | 144.92           | 98.89  | 31.82 | 21.96   | 113.10 |
| 其中：账龄组合         | 144.92           | 98.89  | 31.82 | 21.96   | 113.10 |
| 交易对象组合          |                  |        |       |         |        |
| 合计              | 146.54           | 100.00 | 33.44 | —       | 113.10 |

（续）

单位：万元

| 类别              | 2022 年 12 月 31 日 |        |       |         |        |
|-----------------|------------------|--------|-------|---------|--------|
|                 | 账面余额             |        | 坏账准备  |         | 账面价值   |
|                 | 金额               | 比例（%）  | 金额    | 计提比例（%） |        |
| 按单项计提坏账准备的其他应收款 | 1.62             | 1.15   | 1.62  | 100.00  |        |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款 | 138.65           | 98.85  | 29.21 | 21.07   | 109.43 |
| 其中：账龄组合         | 138.65           | 98.85  | 29.21 | 21.07   | 109.43 |
| 交易对象组合          |                  |        |       |         |        |
| 合计              | 140.27           | 100.00 | 30.83 | -       | 109.43 |

1) 按单项计提坏账准备

√适用 □不适用

单位：万元

| 名称  | 2024 年 12 月 31 日 |      |         |        |
|-----|------------------|------|---------|--------|
|     | 账面余额             | 坏账准备 | 计提比例（%） | 计提理由   |
| 往来款 | 1.62             | 1.62 | 100.00  | 预计无法收回 |
| 合计  | 1.62             | 1.62 | 100.00  | -      |

单位：万元

| 名称  | 2023 年 12 月 31 日 |      |         |        |
|-----|------------------|------|---------|--------|
|     | 账面余额             | 坏账准备 | 计提比例（%） | 计提理由   |
| 往来款 | 1.62             | 1.62 | 100.00  | 预计无法收回 |
| 合计  | 1.62             | 1.62 | 100.00  | -      |

单位：万元

| 名称  | 2022 年 12 月 31 日 |      |         |        |
|-----|------------------|------|---------|--------|
|     | 账面余额             | 坏账准备 | 计提比例（%） | 计提理由   |
| 往来款 | 1.62             | 1.62 | 100.00  | 预计无法收回 |
| 合计  | 1.62             | 1.62 | 100.00  | -      |

按单项计提坏账准备的说明：

报告期各期末，按单项评估计提的坏账准备金额都为 1.62 万元，为报告期前形成，主要系相关款项回收困难，公司基于上述往来款情况，在各会计期末预计无法收回，故单项计提坏账准备。

2) 按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：万元

| 组合名称  | 2024 年 12 月 31 日 |      |         |
|-------|------------------|------|---------|
|       | 账面余额             | 坏账准备 | 计提比例（%） |
| 1 年以内 | 120.98           | 7.26 | 6.00    |
| 1-2 年 | 11.57            | 2.31 | 20.00   |
| 2-3 年 | 22.45            | 8.98 | 40.00   |
| 3-4 年 | 9.86             | 5.92 | 60.00   |

|       |        |       |        |
|-------|--------|-------|--------|
| 4-5 年 | 1.70   | 1.36  | 80.00  |
| 5 年以上 | 14.17  | 14.17 | 100.00 |
| 合计    | 180.73 | 40.00 |        |

单位：万元

| 组合名称  | 2023 年 12 月 31 日 |       |         |
|-------|------------------|-------|---------|
|       | 账面余额             | 坏账准备  | 计提比例（%） |
| 1 年以内 | 88.64            | 5.32  | 6.00    |
| 1-2 年 | 25.27            | 5.05  | 20.00   |
| 2-3 年 | 14.14            | 5.65  | 40.00   |
| 3-4 年 | 2.70             | 1.62  | 60.00   |
| 4-5 年 | -                | -     | 80.00   |
| 5 年以上 | 14.17            | 14.17 | 100.00  |
| 合计    | 144.92           | 31.82 |         |

单位：万元

| 组合名称  | 2022 年 12 月 31 日 |       |         |
|-------|------------------|-------|---------|
|       | 账面余额             | 坏账准备  | 计提比例（%） |
| 1 年以内 | 81.89            | 4.91  | 6.00    |
| 1-2 年 | 31.80            | 6.36  | 20.00   |
| 2-3 年 | 10.59            | 4.24  | 40.00   |
| 3-4 年 | -                | -     | 60.00   |
| 4-5 年 | 3.32             | 2.65  | 80.00   |
| 5 年以上 | 11.05            | 11.05 | 100.00  |
| 合计    | 138.65           | 29.21 |         |

确定组合依据的说明：

|                       |
|-----------------------|
| 公司依据账龄分析法确定其他应收款账龄组合。 |
|-----------------------|

3）如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请按下表披露坏账准备的相关信息：

√适用 □不适用

单位：万元

| 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） |       |
| 2024 年 1 月 1 日余额    | 31.82          |                      | 1.62                 | 33.44 |
| 2024 年 1 月 1 日余额在本期 |                |                      |                      |       |
| --转入第二阶段            |                |                      |                      |       |
| --转入第三阶段            |                |                      |                      |       |
| --转回第二阶段            |                |                      |                      |       |
| --转回第一阶段            |                |                      |                      |       |
| 本期计提                | 8.18           |                      |                      | 8.18  |
| 本期转回                |                |                      |                      |       |
| 本期转销                |                |                      |                      |       |
| 本期核销                |                |                      |                      |       |
| 其他变动                |                |                      |                      |       |

|               |       |  |      |       |
|---------------|-------|--|------|-------|
| 2024年12月31日余额 | 40.00 |  | 1.62 | 41.62 |
|---------------|-------|--|------|-------|

对报告期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

报告期坏账准备计提金额以及评估金融工具信用风险是否显著增加的依据：

☐适用 ☒不适用

（2）应收利息

1） 应收利息分类

☐适用 ☒不适用

2） 重要逾期利息

☐适用 ☒不适用

（3）应收股利

☐适用 ☒不适用

（4）其他应收款

☒适用 ☐不适用

1） 按款项性质列示的其他应收款

单位：万元

| 款项性质   | 2024年12月31日 | 2023年12月31日 | 2022年12月31日 |
|--------|-------------|-------------|-------------|
| 保证金及押金 | 116.76      | 70.55       | 80.40       |
| 备用金    | 14.18       | 14.63       | 10.04       |
| 往来款    | 2.42        | 15.01       | 3.36        |
| 代扣代缴款  | 48.84       | 46.20       | 33.88       |
| 其他     | 0.15        | 0.15        | 12.59       |
| 合计     | 182.35      | 146.54      | 140.27      |

2） 按账龄披露的其他应收款

单位：万元

| 账龄   | 2024年12月31日 | 2023年12月31日 | 2022年12月31日 |
|------|-------------|-------------|-------------|
| 1年以内 | 120.98      | 88.64       | 81.89       |
| 1至2年 | 11.57       | 25.27       | 31.80       |
| 2至3年 | 22.45       | 14.14       | 10.59       |
| 3至4年 | 9.86        | 2.70        | -           |
| 4至5年 | 1.70        | -           | 3.32        |
| 5年以上 | 15.79       | 15.79       | 12.67       |
| 合计   | 182.35      | 146.54      | 140.27      |

3） 报告期内实际核销的其他应收款情况

☐适用 ☒不适用

## 4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：万元

| 单位名称              | 2024 年 12 月 31 日 |                  |             |                     |          |
|-------------------|------------------|------------------|-------------|---------------------|----------|
|                   | 款项性质             | 2024 年 12 月 31 日 | 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 |
| 成都华诚信息产业有限公司      | 保证金              | 13.55            | 1 年以内、5 年以上 | 7.43                | 10.21    |
| 湖北省肿瘤医院（湖北省肿瘤研究所） | 保证金              | 9.00             | 3-4 年       | 4.94                | 5.40     |
| 云南省第三人民医院         | 保证金              | 12.48            | 2-3 年       | 6.84                | 4.99     |
| 重庆市渝北区人民医院        | 保证金              | 9.80             | 1 年以内       | 5.37                | 0.59     |
| 国药集团山西有限公司        | 保证金              | 9.80             | 1 年以内       | 5.37                | 0.59     |
| 合计                | -                | 54.63            | -           | 29.95               | 21.78    |

单位：万元

| 单位名称         | 2023 年 12 月 31 日 |                  |             |                     |          |
|--------------|------------------|------------------|-------------|---------------------|----------|
|              | 款项性质             | 2023 年 12 月 31 日 | 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 |
| 成都真汇商贸有限公司   | 往来款              | 12.71            | 1 年以内       | 8.67                | 0.76     |
| 云南省第三人民医院    | 保证金              | 12.48            | 1-2 年       | 8.52                | 2.50     |
| 成都华诚信息产业有限公司 | 保证金              | 11.82            | 1-2 年、5 年以上 | 8.07                | 10.36    |
| 湖北省肿瘤医院      | 保证金              | 9.00             | 2-3 年       | 6.14                | 3.60     |
| 杨思圆          | 备用金              | 5.00             | 1 年以内       | 3.41                | 0.30     |
| 合计           | -                | 51.00            | -           | 34.81               | 17.52    |

单位：万元

| 单位名称         | 2022 年 12 月 31 日 |                  |             |                     |          |
|--------------|------------------|------------------|-------------|---------------------|----------|
|              | 款项性质             | 2022 年 12 月 31 日 | 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 |
| 云南省第三人民医院    | 保证金              | 12.48            | 1 年以内       | 8.90                | 0.75     |
| 成都华诚信息产业有限公司 | 保证金              | 11.82            | 1 年以内、5 年以上 | 8.43                | 10.11    |
| 云南省肿瘤医院      | 保证金              | 9.93             | 1-2 年       | 7.08                | 1.99     |
| 湖北省肿瘤医院      | 保证金              | 9.00             | 1-2 年       | 6.42                | 1.80     |
| 赖琪           | 往来款、备用金和其他       | 7.40             | 3 年以内       | 5.27                | 1.28     |
| 合计           | -                | 50.63            | -           | 36.09               | 15.93    |

（5）科目具体情况及分析说明

报告期各期末，公司其他应收款账面价值分别为 109.43 万元、113.10 万元和 140.73 万元，占流动资产的比例分别为 0.30%、0.24%和 0.26%。其中，保证金主要为投标保证金和实施保证金，报告期各期分别为 80.40 万元、70.55 万元和 116.76 万元，占其他应收款的比例分别为 57.32%、48.15%和 64.03%。代扣代缴款主要为代扣代缴的个人社会保险费和住房公积金，报告期各期分别为 33.88 万元、46.20 万元和 48.84 万元，占其他应收款的比例分别为 24.15%、31.53%和 26.78%。

5. 应付票据

☐适用 ☒不适用

6. 应付账款

☒适用 ☐不适用

(1) 应付账款列示

单位：万元

| 项目        | 2024 年 12 月 31 日 |
|-----------|------------------|
| 应付服务费     | 176.86           |
| 应付中介咨询费   | 2.55             |
| 应付材料及其他款项 | 48.79            |
| 合计        | 228.20           |

(2) 按收款方归集的期末余额前五名的应付账款情况

单位：万元

| 单位名称           | 2024 年 12 月 31 日 |                    |      |
|----------------|------------------|--------------------|------|
|                | 应付账款             | 占应付账款期末余额合计数的比例（%） | 款项性质 |
| 重庆云之栖科技有限公司    | 21.09            | 9.24               | 接口服务 |
| 成都沃尔佳科技有限公司    | 19.34            | 8.48               | 接口服务 |
| 成都信和浩丰装饰工程有限公司 | 12.11            | 5.31               | 装修费  |
| 南京天下布医健康科技有限公司 | 9.91             | 4.34               | 接口服务 |
| 云南哲峰科技有限公司     | 9.91             | 4.34               | 接口服务 |
| 合计             | 72.36            | 31.71              | -    |

(3) 账龄超过 1 年的重要应付账款

☐适用 ☒不适用

(4) 科目具体情况及分析说明

报告期各期末，公司应付账款余额分别为 300.42 万元、244.77 万元和 228.20 万元，占流动负债的比例分别为 1.76%、1.42%和 1.38%。公司应付账款主要为应付接口服务费、装修费等。

**7. 预收款项**

□适用 √不适用

**8. 应付职工薪酬**

√适用 □不适用

**(1) 应付职工薪酬列示**

单位：万元

| 项目             | 2023年12月31日 | 本期增加      | 本期减少      | 2024年12月31日 |
|----------------|-------------|-----------|-----------|-------------|
| 1、短期薪酬         | 2,574.61    | 12,082.45 | 11,982.53 | 2,674.53    |
| 2、离职后福利-设定提存计划 | 2.31        | 537.84    | 537.80    | 2.34        |
| 3、辞退福利         |             |           |           |             |
| 4、一年内到期的其他福利   |             |           |           |             |
| 合计             | 2,576.92    | 12,620.30 | 12,520.34 | 2,676.88    |

单位：万元

| 项目             | 2022年12月31日 | 本期增加      | 本期减少      | 2023年12月31日 |
|----------------|-------------|-----------|-----------|-------------|
| 1、短期薪酬         | 2,028.74    | 11,140.14 | 10,594.27 | 2,574.61    |
| 2、离职后福利-设定提存计划 | 1.18        | 472.36    | 471.23    | 2.31        |
| 3、辞退福利         |             |           |           |             |
| 4、一年内到期的其他福利   |             |           |           |             |
| 合计             | 2,029.92    | 11,612.50 | 11,065.50 | 2,576.92    |

单位：万元

| 项目             | 2021年12月31日 | 本期增加      | 本期减少     | 2022年12月31日 |
|----------------|-------------|-----------|----------|-------------|
| 1、短期薪酬         | 1,778.08    | 9,789.62  | 9,538.96 | 2,028.74    |
| 2、离职后福利-设定提存计划 | 1.01        | 441.77    | 441.61   | 1.18        |
| 3、辞退福利         |             |           |          |             |
| 4、一年内到期的其他福利   |             |           |          |             |
| 合计             | 1,779.09    | 10,231.39 | 9,980.57 | 2,029.92    |

**(2) 短期薪酬列示**

单位：万元

| 项目            | 2023年12月31日 | 本期增加      | 本期减少      | 2024年12月31日 |
|---------------|-------------|-----------|-----------|-------------|
| 1、工资、奖金、津贴和补贴 | 2,516.08    | 11,387.37 | 11,290.96 | 2,612.50    |
| 2、职工福利费       |             | 101.18    | 101.18    |             |
| 3、社会保险费       | 1.36        | 275.50    | 275.48    | 1.37        |
| 其中：医疗保险费      | 1.31        | 266.26    | 266.25    | 1.32        |
| 工伤保险费         | 0.03        | 9.08      | 9.07      | 0.04        |
| 生育保险费         | 0.01        | 0.16      | 0.16      | 0.01        |

|               |                 |                  |                  |                 |
|---------------|-----------------|------------------|------------------|-----------------|
| 4、住房公积金       | 0.42            | 261.24           | 261.24           | 0.42            |
| 5、工会经费和职工教育经费 | 56.75           | 57.16            | 53.67            | 60.24           |
| 6、短期带薪缺勤      |                 |                  |                  |                 |
| 7、短期利润分享计划    |                 |                  |                  |                 |
| <b>合计</b>     | <b>2,574.61</b> | <b>12,082.45</b> | <b>11,982.53</b> | <b>2,674.53</b> |

单位：万元

| 项目            | 2022 年 12 月 31 日 | 本期增加             | 本期减少             | 2023 年 12 月 31 日 |
|---------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 1、工资、奖金、津贴和补贴 | 1,974.98         | 10,513.65        | 9,972.54         | 2,516.08         |
| 2、职工福利费       | -                | 88.68            | 88.68            | -                |
| 3、社会保险费       | 0.73             | 244.23           | 243.60           | 1.36             |
| 其中：医疗保险费      | 0.71             | 236.79           | 236.19           | 1.31             |
| 工伤保险费         | 0.01             | 7.26             | 7.24             | 0.03             |
| 生育保险费         | -                | 0.18             | 0.16             | 0.01             |
| 4、住房公积金       | 0.67             | 241.60           | 241.84           | 0.42             |
| 5、工会经费和职工教育经费 | 52.37            | 51.99            | 47.61            | 56.75            |
| 6、短期带薪缺勤      |                  |                  |                  |                  |
| 7、短期利润分享计划    |                  |                  |                  |                  |
| <b>合计</b>     | <b>2,028.74</b>  | <b>11,140.14</b> | <b>10,594.27</b> | <b>2,574.61</b>  |

单位：万元

| 项目            | 2021 年 12 月 31 日 | 本期增加            | 本期减少            | 2022 年 12 月 31 日 |
|---------------|------------------|-----------------|-----------------|------------------|
| 1、工资、奖金、津贴和补贴 | 1,722.21         | 9,222.10        | 8,969.33        | 1,974.98         |
| 2、职工福利费       | -                | 56.45           | 56.45           | -                |
| 3、社会保险费       | 0.61             | 228.96          | 228.84          | 0.73             |
| 其中：医疗保险费      | 0.60             | 221.78          | 221.67          | 0.71             |
| 工伤保险费         | 0.01             | 6.21            | 6.20            | 0.01             |
| 生育保险费         | -                | 0.97            | 0.97            | -                |
| 4、住房公积金       | 0.67             | 232.33          | 232.33          | 0.67             |
| 5、工会经费和职工教育经费 | 54.60            | 49.77           | 52.00           | 52.37            |
| 6、短期带薪缺勤      |                  |                 |                 |                  |
| 7、短期利润分享计划    |                  |                 |                 |                  |
| <b>合计</b>     | <b>1,778.08</b>  | <b>9,789.62</b> | <b>9,538.96</b> | <b>2,028.74</b>  |

## (3) 设定提存计划

单位：万元

| 项目        | 2023 年 12 月 31 日 | 本期增加          | 本期减少          | 2024 年 12 月 31 日 |
|-----------|------------------|---------------|---------------|------------------|
| 1、基本养老保险  | 2.23             | 518.44        | 518.41        | 2.27             |
| 2、失业保险费   | 0.08             | 19.40         | 19.40         | 0.08             |
| 3、企业年金缴费  |                  |               |               |                  |
| <b>合计</b> | <b>2.31</b>      | <b>537.84</b> | <b>537.80</b> | <b>2.34</b>      |

单位：万元

| 项目       | 2022 年 12 月 31 日 | 本期增加   | 本期减少   | 2023 年 12 月 31 日 |
|----------|------------------|--------|--------|------------------|
| 1、基本养老保险 | 1.14             | 455.37 | 454.29 | 2.23             |
| 2、失业保险费  | 0.04             | 16.98  | 16.95  | 0.08             |
| 3、企业年金缴费 |                  |        |        |                  |
| 合计       | 1.18             | 472.36 | 471.23 | 2.31             |

单位：万元

| 项目       | 2021 年 12 月 31 日 | 本期增加   | 本期减少   | 2022 年 12 月 31 日 |
|----------|------------------|--------|--------|------------------|
| 1、基本养老保险 | 0.98             | 425.97 | 425.81 | 1.14             |
| 2、失业保险费  | 0.03             | 15.80  | 15.80  | 0.04             |
| 3、企业年金缴费 |                  |        |        |                  |
| 合计       | 1.01             | 441.77 | 441.61 | 1.18             |

(4) 科目具体情况及分析说明

公司应付职工薪酬主要为应付职工工资、奖金、津贴和福利等。报告期各期末，公司应付职工薪酬余额分别为 2,029.92 万元、2,576.92 万元和 2,676.88 万元，占流动负债的比例分别为 11.87%、14.93%和 16.15%。报告期各期末，公司应付职工薪酬余额逐期增长，主要原因系：随着公司经营规模持续扩大和公司经营绩效持续提升，报告期各期末年终奖和 12 月的薪酬上升。公司各期末年终奖和 12 月薪酬均在当年计提，次年发放，不存在应付职工薪酬长期挂账的情形。

9. 其他应付款

√适用 □不适用

单位：万元

| 项目    | 2024 年 12 月 31 日 | 2023 年 12 月 31 日 | 2022 年 12 月 31 日 |
|-------|------------------|------------------|------------------|
| 应付利息  |                  |                  |                  |
| 应付股利  |                  |                  |                  |
| 其他应付款 | 247.75           | 265.05           | 229.31           |
| 合计    | 247.75           | 265.05           | 229.31           |

(1) 应付利息

□适用 √不适用

(2) 应付股利

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

(3) 其他应付款

√适用 □不适用

## 1) 按款项性质列示其他应付款

单位：万元

| 项目         | 2024 年 12 月 31 日 | 2023 年 12 月 31 日 | 2022 年 12 月 31 日 |
|------------|------------------|------------------|------------------|
| 往来款        | 29.74            | 60.64            | 45.20            |
| 员工代垫款及暂估费用 | 213.19           | 197.82           | 178.03           |
| 其他         | 4.83             | 6.59             | 6.07             |
| 合计         | 247.75           | 265.05           | 229.31           |

## 2) 其他应付款账龄情况

√适用 □不适用

单位：万元

| 账龄    | 2024 年 12 月 31 日 |        | 2023 年 12 月 31 日 |        | 2022 年 12 月 31 日 |        |
|-------|------------------|--------|------------------|--------|------------------|--------|
|       | 金额               | 比例（%）  | 金额               | 比例（%）  | 金额               | 比例（%）  |
| 1 年以内 | 233.32           | 94.18  | 245.77           | 92.73  | 217.60           | 94.89  |
| 1-2 年 | 2.45             | 0.99   | 11.45            | 4.32   | 8.70             | 3.79   |
| 2-3 年 | 11.45            | 4.62   | 6.41             | 2.42   | 3.02             | 1.32   |
| 3 年以上 | 0.53             | 0.21   | 1.42             | 0.54   |                  |        |
| 合计    | 247.75           | 100.00 | 265.05           | 100.00 | 229.31           | 100.00 |

## 3) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

□适用 √不适用

## 4) 其他应付款金额前五名单位情况

√适用 □不适用

单位：万元

| 单位名称         | 2024 年 12 月 31 日 |            |       |       |                |
|--------------|------------------|------------|-------|-------|----------------|
|              | 与本公司关系           | 款项性质       | 金额    | 账龄    | 占其他应付款总额的比例（%） |
| IPO 中介机构     | 非关联方             | 走访代垫费用     | 23.08 | 1 年以内 | 9.32           |
| 河南万国信息技术有限公司 | 非关联方             | 往来款        | 9.50  | 1 年以内 | 3.83           |
| 胡林           | 非关联方             | 员工垫付及暂估费用款 | 7.21  | 1 年以内 | 2.91           |
| 云南慧恒科技有限公司   | 非关联方             | 往来款        | 6.24  | 2-3 年 | 2.52           |
| 郑保琛          | 非关联方             | 员工垫付及暂估费用款 | 6.14  | 1 年以内 | 2.48           |
| 合计           | -                | -          | 52.17 | -     | 21.06          |

√适用 □不适用

| 单位名称         | 2023 年 12 月 31 日 |      |       |       |                |
|--------------|------------------|------|-------|-------|----------------|
|              | 与本公司关系           | 款项性质 | 金额    | 账龄    | 占其他应付款总额的比例（%） |
| 济南易考软件技术有限公司 | 非关联方             | 往来款  | 22.80 | 1 年以内 | 8.60           |

|            |          |            |              |          |              |
|------------|----------|------------|--------------|----------|--------------|
| 银川极智科技有限公司 | 非关联方     | 往来款        | 9.90         | 1 年以内    | 3.74         |
| 吕国锋        | 非关联方     | 员工垫付及暂估费用款 | 6.64         | 1 年以内    | 2.50         |
| 李文玲        | 非关联方     | 往来款        | 6.30         | 2-3 年    | 2.38         |
| 云南慧恒科技有限公司 | 非关联方     | 往来款        | 6.24         | 1-2 年    | 2.35         |
| <b>合计</b>  | <b>-</b> | <b>-</b>   | <b>51.88</b> | <b>-</b> | <b>19.57</b> |

√适用 □不适用

| 单位名称          | 2022 年 12 月 31 日 |          |              |          |                |
|---------------|------------------|----------|--------------|----------|----------------|
|               | 与本公司关系           | 款项性质     | 金额           | 账龄       | 占其他应付款总额的比例（%） |
| 河北利方计算机技术有限公司 | 非关联方             | 往来款      | 21.30        | 1 年以内    | 9.29           |
| 李文玲           | 非关联方             | 往来款      | 6.30         | 1-2 年    | 2.75           |
| 云南慧恒科技有限公司    | 非关联方             | 往来款      | 6.24         | 1 年以内    | 2.72           |
| 武汉梦九州信息科技有限公司 | 非关联方             | 往来款      | 4.80         | 1 年以内    | 2.09           |
| 成都志图文化传播有限公司  | 非关联方             | 产品宣传页印刷费 | 4.36         | 1 年以内    | 1.90           |
| <b>合计</b>     | <b>-</b>         | <b>-</b> | <b>43.00</b> | <b>-</b> | <b>18.75</b>   |

**(4) 科目具体情况及分析说明**

报告期各期末，公司其他应付款余额分别为 229.31 万元、265.05 万元和 247.75 万元，占流动负债的比例分别为 1.34%、1.54%和 1.49%。

**10. 合同负债**

√适用 □不适用

**(1) 合同负债情况**

单位：万元

| 项目        | 2024 年 12 月 31 日 | 2023 年 12 月 31 日 | 2022 年 12 月 31 日 |
|-----------|------------------|------------------|------------------|
| 预收合同款     | 12,689.22        | 13,333.18        | 13,206.89        |
| <b>合计</b> | <b>12,689.22</b> | <b>13,333.18</b> | <b>13,206.89</b> |

**(2) 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因**

□适用 √不适用

**(3) 科目具体情况及分析说明**

具体详见本节“二、资产负债等财务状况分析”之“（七）主要债项”之“4.合同负债（已执

行新收入准则公司适用）”。

11. 长期应付款

√适用 □不适用

单位：万元

| 项目    | 2024 年 12 月 31 日 |
|-------|------------------|
| 长期应付款 | 17.67            |
| 专项应付款 |                  |
| 合计    | 17.67            |

(1) 按款项性质列示长期应付款

√适用 □不适用

单位：万元

| 项目      | 2024 年 12 月 31 日 |
|---------|------------------|
| 应付分期购车款 | 17.67            |
| 合计      | 17.67            |

(2) 专项应付款

□适用 √不适用

(3) 科目具体情况及分析说明

长期应付款为公司分期购买汽车所产生的债务。

12. 递延收益

□适用 √不适用

13. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

(1) 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：万元

| 项目        | 2024 年 12 月 31 日 |         | 2023 年 12 月 31 日 |         |
|-----------|------------------|---------|------------------|---------|
|           | 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    | 1,938.63         | 290.59  | 1,599.79         | 239.82  |
| 内部交易未实现利润 | 17.01            | 2.55    | 10.97            | 1.65    |
| 租赁负债      | 583.14           | 81.53   | 267.95           | 38.02   |
| 合计        | 2,538.78         | 374.68  | 1,878.71         | 279.48  |

| 项目        | 2022 年 12 月 31 日 |         |
|-----------|------------------|---------|
|           | 可抵扣暂时性差异         | 递延所得税资产 |
| 资产减值准备    | 1,248.10         | 187.21  |
| 内部交易未实现利润 |                  |         |
| 租赁负债      | 605.85           | 90.88   |
| 合计        | 1,853.95         | 278.09  |

## (2) 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：万元

| 项目          | 2024 年 12 月 31 日 |         | 2023 年 12 月 31 日 |         |
|-------------|------------------|---------|------------------|---------|
|             | 应纳税暂时性差异         | 递延所得税负债 | 应纳税暂时性差异         | 递延所得税负债 |
| 固定资产折旧暂时性差异 | 110.83           | 16.62   | 131.55           | 19.73   |
| 公允价值变动损益    | 770.59           | 115.59  | 329.08           | 49.36   |
| 使用权资产       | 581.69           | 81.39   | 248.02           | 35.09   |
| 合计          | 1,463.11         | 213.60  | 708.64           | 104.19  |

| 项目          | 2022 年 12 月 31 日 |         |
|-------------|------------------|---------|
|             | 应纳税暂时性差异         | 递延所得税负债 |
| 固定资产折旧暂时性差异 | 179.98           | 27.00   |
| 公允价值变动损益    | 258.08           | 38.71   |
| 使用权资产       | 579.48           | 86.92   |
| 合计          | 1,017.55         | 152.63  |

## (3) 报告期各期末以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

## (4) 未确认递延所得税资产明细

□适用 √不适用

## (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

□适用 √不适用

## (6) 科目具体情况及分析说明

报告期各期，公司递延所得税资产分别为 278.09 万元、279.48 万元、374.68 万元，占非流动资产的比例分别为 24.15%、35.17%和 25.01%；公司递延所得税负债分别为 152.63 万元、104.19 万元和 213.60 万元，占非流动负债的比例分别为 36.29%、100.00%和 45.28%。

## 14. 其他流动资产

√适用 □不适用

单位：万元

| 项目    | 2024 年 12 月 31 日 | 2023 年 12 月 31 日 | 2022 年 12 月 31 日 |
|-------|------------------|------------------|------------------|
| 预缴所得税 | 0.53             | -                | 64.94            |

|           |       |       |       |
|-----------|-------|-------|-------|
| 待摊费用      | 14.04 | 18.46 | 6.10  |
| 待抵扣增值税进项税 | 41.36 | 61.70 |       |
| 合计        | 55.93 | 80.16 | 71.04 |

科目具体情况及分析说明：

报告期各期末，公司其他流动资产主要为预缴所得税、待摊费用和待抵扣增值税进项税，金额分别为 71.04 万元、80.16 万元和 55.93 万元，占流动资产比例较低。

15. 其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：万元

| 项目   | 2024 年 12 月 31 日 |      |        | 2023 年 12 月 31 日 |      |       |
|------|------------------|------|--------|------------------|------|-------|
|      | 账面余额             | 减值准备 | 账面价值   | 账面余额             | 减值准备 | 账面价值  |
| 合同资产 | 109.68           | 6.87 | 102.81 | 38.94            | 2.34 | 36.60 |
| 合计   | 109.68           | 6.87 | 102.81 | 38.94            | 2.34 | 36.60 |

| 项目   | 2022 年 12 月 31 日 |      |       |
|------|------------------|------|-------|
|      | 账面余额             | 减值准备 | 账面价值  |
| 合同资产 | 50.13            | 9.29 | 40.84 |
| 合计   | 50.13            | 9.29 | 40.84 |

科目具体情况及分析说明：

报告期各期末，公司其他非流动资产分别为 40.84 万元、36.60 万元和 102.81 万元，公司将一年以上应收质保金在其他非流动资产中列报，占各期末非流动资产的比例分别为 3.55%、4.61%和 6.86%。

16. 其他披露事项

无。

三、 盈利情况分析

（一） 营业收入分析

1. 营业收入构成情况

单位：万元

| 项目     | 2024 年度   |        | 2023 年度   |        | 2022 年度   |        |
|--------|-----------|--------|-----------|--------|-----------|--------|
|        | 金额        | 比例（%）  | 金额        | 比例（%）  | 金额        | 比例（%）  |
| 主营业务收入 | 24,534.30 | 100.00 | 23,421.18 | 100.00 | 18,453.13 | 100.00 |
| 其他业务收入 |           |        |           |        |           |        |
| 合计     | 24,534.30 | 100.00 | 23,421.18 | 100.00 | 18,453.13 | 100.00 |

科目具体情况及分析说明：

公司自设立以来始终专注医药知识库和临床合理用药系统的研发、销售及技术服务。报告期内，公司营业收入均来自于主营业务，金额分别为 18,453.13 万元、23,421.18 万元和 24,534.30 万元，总体呈持续增长趋势。

## 2. 主营业务收入按产品或服务分类

单位：万元

| 项目                 | 2024 年度   |        | 2023 年度   |        | 2022 年度   |        |
|--------------------|-----------|--------|-----------|--------|-----------|--------|
|                    | 金额        | 比例（%）  | 金额        | 比例（%）  | 金额        | 比例（%）  |
| 临床合理用药系统           | 18,141.46 | 73.94  | 17,698.75 | 75.57  | 14,337.59 | 77.70  |
| 其中：合理用药监测系统（PASS）  | 3,552.12  | 14.48  | 3,716.37  | 15.87  | 3,292.04  | 17.84  |
| 药师审方干预系统（PASS PR）  | 7,686.34  | 31.33  | 7,611.47  | 32.50  | 5,769.73  | 31.27  |
| 临床药学管理系统（PASS PA）  | 3,350.51  | 13.66  | 3,598.62  | 15.36  | 3,437.32  | 18.63  |
| 合理用药信息支持系统（MCDEX）  | 1,175.45  | 4.79   | 1,116.83  | 4.77   | 850.90    | 4.61   |
| 智慧药学服务平台（PASS PIP） | 1,950.78  | 7.95   | 1,196.00  | 5.11   | 569.29    | 3.09   |
| 其他                 | 426.26    | 1.74   | 459.46    | 1.96   | 418.32    | 2.27   |
| 软件开发和技术服务          | 414.80    | 1.69   | 613.00    | 2.62   | 389.03    | 2.11   |
| 数据更新和运维服务          | 5,978.05  | 24.37  | 5,109.44  | 21.82  | 3,726.51  | 20.19  |
| 合计                 | 24,534.30 | 100.00 | 23,421.18 | 100.00 | 18,453.13 | 100.00 |

科目具体情况及分析说明：

### （1）临床合理用药系统

报告期内，公司临床合理用药系统软件销售规模持续扩大，临床合理用药系统销售金额分别为 14,337.59 万元、17,698.75 万元和 18,141.46 万元，占营业收入的比例分别为 77.70%、75.57%和 73.94%。

报告期内，公司临床合理用药系统收入持续增长，主要原因系：A、近年来国家政策陆续出台，明确要求医院全面推进信息化建设，将信息化作为医院基本建设的优先领域，医疗信息化市场规模持续扩大；B、公司作为合理用药信息化领域的领军企业，在临床合理用药领域已经建立长期的领先优势，并获得医疗机构的广泛认可，产品覆盖率和渗透率在不断提高。

### （2）数据更新和运维服务

报告期各期，公司数据更新和运维服务收入分别为 3,726.51 万元、5,109.44 万元和 5,978.05 万元，数据更新和运维服务收入保持较快增长，主要原因系：A、经过二十多年的发展，公司产品已覆盖 5,900 余家医疗机构，医疗机构对于相关产品数据更新和运维服务需求增加；B、公司成立了专门的售后服务团队，在售后服务团队的努力和开拓下，终端医疗机构逐渐开始重视合理用药软件的数

据更新和软件运维并愿意增加预算投入，公司数据更新和运维服务收入相应增长。

（3）软件开发和技术服务

公司软件开发和技术服务主要是向国家药监局及下属机构等客户提供软件开发和相关技术咨询、运维等服务。报告期内，受国家药监局及下属机构订单波动等因素影响，公司软件开发和技术服务收入有所波动。报告期内，软件开发和技术服务收入分别为 389.03 万元、613.00 万元和 414.80 万元，占营业收入的比例分别为 2.11%、2.62%和 1.69%，占比较小。

3. 主营业务收入按销售区域分类

单位：万元

| 项目 | 2024 年度   |        | 2023 年度   |        | 2022 年度   |        |
|----|-----------|--------|-----------|--------|-----------|--------|
|    | 金额        | 比例（%）  | 金额        | 比例（%）  | 金额        | 比例（%）  |
| 华东 | 7,108.16  | 28.97  | 6,468.87  | 27.62  | 4,553.36  | 24.68  |
| 华北 | 4,028.18  | 16.42  | 3,816.61  | 16.30  | 3,007.99  | 16.30  |
| 西南 | 5,370.70  | 21.89  | 5,059.48  | 21.60  | 3,690.61  | 20.00  |
| 华南 | 1,852.93  | 7.55   | 2,153.03  | 9.19   | 1,647.93  | 8.93   |
| 西北 | 1,826.81  | 7.45   | 1,628.05  | 6.95   | 1,146.25  | 6.21   |
| 东北 | 1,351.25  | 5.51   | 1,187.96  | 5.07   | 1,630.67  | 8.84   |
| 华中 | 2,996.27  | 12.21  | 3,107.18  | 13.27  | 2,776.30  | 15.05  |
| 合计 | 24,534.30 | 100.00 | 23,421.18 | 100.00 | 18,453.13 | 100.00 |

科目具体情况及分析说明：

报告期内，公司已初步建立覆盖全国主要地区的营销网络。从销售区域分布来看，公司销售收入主要集中在华东、华北、西南和华中地区，四个地区销售收入合计为 14,028.26 万元、18,452.14 万元和 19,503.31 万元，占当期主营业务收入的比重分别为 76.03%、78.79%和 79.49%。

4. 主营业务收入按销售模式分类

√适用 □不适用

单位：万元

| 项目   | 2024 年度   |        | 2023 年度   |        | 2022 年度   |        |
|------|-----------|--------|-----------|--------|-----------|--------|
|      | 金额        | 比例（%）  | 金额        | 比例（%）  | 金额        | 比例（%）  |
| 间接销售 | 18,810.15 | 76.67  | 17,706.30 | 75.60  | 14,850.36 | 80.48  |
| 直接销售 | 5,724.15  | 23.33  | 5,714.88  | 24.40  | 3,602.77  | 19.52  |
| 合计   | 24,534.30 | 100.00 | 23,421.18 | 100.00 | 18,453.13 | 100.00 |

科目具体情况及分析说明：

公司采取直接销售和间接销售相结合的销售模式，以间接销售为主。间接销售模式下，公司与医疗信息化服务商、医贸公司或其他第三方非医疗机构签订购销合同，由第三方非医疗机构向公司采购产品后再销售给终端医疗机构客户。公司采用间接销售模式有助于公司产品覆盖更多医疗机构

客户。

报告期内，公司间接销售实现收入分别为 14,850.36 万元、17,706.30 万元和 18,810.15 万元，分别占同期收入的 80.48%、75.60%和 76.67%。

5. 主营业务收入按季度分类

√适用 □不适用

单位：万元

| 项目   | 2024 年度   |        | 2023 年度   |        | 2022 年度   |        |
|------|-----------|--------|-----------|--------|-----------|--------|
|      | 金额        | 比例（%）  | 金额        | 比例（%）  | 金额        | 比例（%）  |
| 第一季度 | 6,208.49  | 25.31  | 6,109.45  | 26.09  | 3,848.82  | 20.86  |
| 第二季度 | 5,794.01  | 23.62  | 5,327.15  | 22.75  | 4,672.73  | 25.32  |
| 第三季度 | 6,401.96  | 26.09  | 6,278.12  | 26.81  | 4,881.98  | 26.46  |
| 第四季度 | 6,129.84  | 24.98  | 5,706.46  | 24.36  | 5,049.60  | 27.36  |
| 合计   | 24,534.30 | 100.00 | 23,421.18 | 100.00 | 18,453.13 | 100.00 |

科目具体情况及分析说明：

报告期各期，公司主营业务收入不存在较为明显的季节性特征。

6. 主营业务收入按分类

□适用 √不适用

7. 前五名客户情况

单位：万元

| 2024 年度 |       |          |            |          |
|---------|-------|----------|------------|----------|
| 序号      | 客户    | 销售金额     | 年度销售额占比（%） | 是否存在关联关系 |
| 1       | 众阳健康  | 970.05   | 3.96       | 否        |
| 2       | 创业慧康  | 492.79   | 2.01       | 否        |
| 3       | 东华软件  | 492.22   | 2.01       | 否        |
| 4       | 卫宁健康  | 462.25   | 1.88       | 否        |
| 5       | 国家药监局 | 377.10   | 1.54       | 否        |
| 合计      |       | 2,794.41 | 11.40      | -        |
| 2023 年度 |       |          |            |          |
| 序号      | 客户    | 销售金额     | 年度销售额占比（%） | 是否存在关联关系 |
| 1       | 众阳健康  | 723.75   | 3.09       | 否        |
| 2       | 国家药监局 | 578.78   | 2.47       | 否        |
| 3       | 创业慧康  | 512.81   | 2.19       | 否        |
| 4       | 东华软件  | 382.71   | 1.63       | 否        |
| 5       | 东软集团  | 373.43   | 1.59       | 否        |
| 合计      |       | 2,571.48 | 10.97      | -        |

| 2022 年度 |       |          |                |          |
|---------|-------|----------|----------------|----------|
| 序号      | 客户    | 销售金额     | 年度销售额占比<br>(%) | 是否存在关联关系 |
| 1       | 众阳健康  | 604.66   | 3.28           | 否        |
| 2       | 创业慧康  | 565.73   | 3.07           | 否        |
| 3       | 东软集团  | 528.23   | 2.86           | 否        |
| 4       | 东华软件  | 414.57   | 2.25           | 否        |
| 5       | 国家药监局 | 387.30   | 2.10           | 否        |
| 合计      |       | 2,500.50 | 13.56          | -        |

#### 科目具体情况及分析说明：

报告期内，公司向前五大客户销售金额占当期营业收入的比例分别为 13.56%、10.97% 和 11.40%。公司客户数量众多，单个客户销售金额占比小，公司不存在对单个客户销售金额占当期营业收入比例超过 50% 或严重依赖于少数客户的情形。公司、公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员和持有公司 5% 以上股份的股东等主要关联方与上述主要客户中不存在关联关系，也未在其中占有权益。

#### 8. 其他披露事项

报告期内，公司第三方回款情况如下：

单位：万元

| 项目             | 2024 年度       | 2023 年度       | 2022 年度      |
|----------------|---------------|---------------|--------------|
| 客户集团内统一结算      | 58.09         | 6.20          | 13.29        |
| 客户指定第三方代付款     | 53.89         | 29.54         | 7.91         |
| 财政资金代付         | 286.21        | 118.58        |              |
| <b>第三方回款小计</b> | <b>398.19</b> | <b>154.32</b> | <b>21.20</b> |
| 第三方回款占营业收入比例   | 1.62%         | 0.66%         | 0.11%        |

报告期各期，公司第三方回款金额较少，分别 21.20 万元、154.32 万元和 398.19 万元，占各期营业收入的比例为 0.11%、0.66% 和 1.62%，占比低。

报告期内公司第三方回款主要原因系：部分客户付款统一由政府财政部门、国库支付中心、当地国资委控股的城投、投资公司等付款，少数客户为了提升资金的周转效率，提高结算过程的便捷，从自身商业习惯出发，会委托其同一控制下企业、供应商、法定代表人、实际控制人、员工、朋友等向公司支付货款，具有合理性。

#### 9. 营业收入总体分析

报告期内，公司营业收入分别为 18,453.13 万元、23,421.18 万元和 24,534.30 万元，业务规模持续扩大，实现稳步增长。

（二） 营业成本分析

1. 成本归集、分配、结转方法

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>公司产品成本主要按照项目进行归集，包括直接人工、项目实施费用、技术服务费和其他。具体说明如下：</p> <p>（1）直接人工</p> <p>直接人工主要包括项目实施人员的职工薪酬和运维服务人员的职工薪酬。项目实施人员的职工薪酬由实施部门负责人分别按照每月所承担的项目统计每月各项目工时，财务部根据人力资源部提供的工资表和各部门提交的项目工时表，按照各个产品/服务的工时占比，将归集的直接人工分配至各个项目中。运维服务人员的职工薪酬，由运维部门负责人统计每月工时，财务部根据人力资源部提供的工资表将相应成本归集至数据更新和运维服务的成本。</p> <p>（2）项目实施费用</p> <p>项目实施费用主要包括实施人员出差期间产生的交通费、住宿费等费用等，按照项目实施人员所执行的项目进行归集。</p> <p>（3）技术服务费</p> <p>技术服务费主要包括项目实施过程中需要采购配套的接口服务和政府项目对外采购的技术服务，相关费用按照合同计入合同履约成本，待项目验收后结转至对应项目的营业成本。</p> <p>（4）其他</p> <p>其他主要包括公司成本承担部门摊销的房屋租金及物管费摊销及设备折旧等，房屋租金及物管费的摊销按成本承担部门办公区所占面积比例分配，再按照项目各月工时占比分配；设备折旧费用按照成本承担部门归集，再按照项目各月工时占比分配。</p> <p>（5）成本结转</p> <p>公司在产品和服务达到相应收入确认条件后，结转相应收入的同时，结转至营业成本。</p> |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

2. 营业成本构成情况

| 单位：万元  |          |        |          |        |          |        |
|--------|----------|--------|----------|--------|----------|--------|
| 项目     | 2024 年度  |        | 2023 年度  |        | 2022 年度  |        |
|        | 金额       | 比例（%）  | 金额       | 比例（%）  | 金额       | 比例（%）  |
| 主营业务成本 | 4,998.35 | 100.00 | 4,563.37 | 100.00 | 3,829.80 | 100.00 |
| 其他业务成本 |          |        |          |        |          |        |
| 合计     | 4,998.35 | 100.00 | 4,563.37 | 100.00 | 3,829.80 | 100.00 |

科目具体情况及分析说明：

报告期内，公司营业成本分别为 3,829.80 万元、4,563.37 万元和 4,998.35 万元，与营业收入变动趋势保持一致。

3. 主营业务成本构成情况

√适用 □不适用

单位：万元

| 项目     | 2024 年度  |        | 2023 年度  |        | 2022 年度  |        |
|--------|----------|--------|----------|--------|----------|--------|
|        | 金额       | 比例（%）  | 金额       | 比例（%）  | 金额       | 比例（%）  |
| 直接人工   | 3,455.18 | 69.13  | 3,191.08 | 69.93  | 2,698.41 | 70.46  |
| 项目实施费用 | 947.90   | 18.96  | 907.61   | 19.89  | 632.78   | 16.52  |
| 技术服务费  | 455.15   | 9.11   | 335.56   | 7.35   | 378.33   | 9.88   |
| 其他     | 140.11   | 2.80   | 129.11   | 2.83   | 120.29   | 3.14   |
| 合计     | 4,998.35 | 100.00 | 4,563.37 | 100.00 | 3,829.80 | 100.00 |

科目具体情况及分析说明：

（1）人工成本

报告期内，人工成本是公司成本的主要部分，主要为项目安装实施人员和运维服务人员的薪酬。报告期各期，公司主营业务成本中的人工成本分别为 2,698.41 万元、3,191.08 万元和 3,455.18 万元，占主营业务成本的比例分别为 70.46%、69.93%和 69.13%，占比较为稳定。

（2）项目实施费用

报告期内，公司项目实施费用主要系安装实施人员和运维服务人员发生的差旅费、交通费及其他与项目安装实施直接相关的费用。报告期各期，项目实施费用分别为 632.78 万元、907.61 万元和 947.90 万元，分别占营业成本的 16.52%、19.89%和 18.96%。

（3）技术服务费

报告期内，公司技术服务费主要系公司支付的接口技术服务费。公司产品在向客户及医疗机构进行安装部署过程中，需要和医疗机构现有的其他信息系统（如 HIS、EMR、LIS、PACS 等）进行对接，以方便数据的调用和交换。由于不同厂商信息系统的接口开放程度、技术路线、保密性质等存在差异，公司需要向相应的信息系统厂商或专业接口技术服务商采购接口开发、配合、兼容及维护等服务。报告期各期，公司计入营业成本的技术服务费分别为 378.33 万元、335.56 万元和 455.15 万元。

（4）其他

报告期内，其他成本主要是公司成本承担部门摊销的办公楼租金物业费、装修费用的摊销和折旧等，报告期各期其他成本分别为 120.29 万元、129.11 万元和 140.11 万元，占营业成本比例较小。

4. 主营业务成本按产品或服务分类

单位：万元

| 项目                 | 2024 年度  |        | 2023 年度  |        | 2022 年度  |        |
|--------------------|----------|--------|----------|--------|----------|--------|
|                    | 金额       | 比例（%）  | 金额       | 比例（%）  | 金额       | 比例（%）  |
| 临床合理用药系统           | 2,141.01 | 42.83  | 2,205.89 | 48.34  | 1,815.29 | 47.40  |
| 其中：合理用药监测系统（PASS）  | 376.66   | 7.54   | 418.66   | 9.17   | 419.85   | 10.96  |
| 药师审方干预系统（PASS PR）  | 938.73   | 18.78  | 971.23   | 21.28  | 664.66   | 17.35  |
| 临床药学管理系统（PASS PA）  | 474.53   | 9.49   | 546.18   | 11.97  | 505.09   | 13.19  |
| 合理用药信息支持系统（MCDEX）  | 142.17   | 2.84   | 134.06   | 2.94   | 127.95   | 3.34   |
| 智慧药学服务平台（PASS PIP） | 155.08   | 3.10   | 73.73    | 1.62   | 36.38    | 0.95   |
| 其他                 | 53.83    | 1.08   | 62.04    | 1.36   | 61.37    | 1.60   |
| 软件开发和技术服务          | 409.02   | 8.18   | 403.72   | 8.85   | 388.56   | 10.15  |
| 数据更新和运维服务          | 2,448.31 | 48.98  | 1,953.76 | 42.81  | 1,625.96 | 42.46  |
| 合计                 | 4,998.35 | 100.00 | 4,563.37 | 100.00 | 3,829.80 | 100.00 |

科目具体情况及分析说明：

报告期各期，公司临床合理用药系统和数据更新和运维服务的成本占营业成本的比例较高，该两项业务的合计成本金额分别为 3,441.25 万元、4,159.65 万元和 4,589.32 万元，各期合计占比分别为 89.85%、91.15%和 91.81%。

5. 主营业务成本按分类

☐适用 ☒不适用

6. 前五名供应商情况

单位：万元

| 2024 年度 |                |        |            |          |
|---------|----------------|--------|------------|----------|
| 序号      | 供应商            | 采购金额   | 年度采购额占比（%） | 是否存在关联关系 |
| 1       | 内蒙古翼美智能科技有限公司  | 75.66  | 12.72      | 否        |
| 2       | 成都蜀鑫旺科技有限公司    | 44.05  | 7.41       | 否        |
| 3       | 青岛实方信息技术有限公司   | 31.28  | 5.26       | 否        |
| 4       | 四川雍合科技有限公司     | 25.00  | 4.20       | 否        |
| 5       | 陇南众联启创网络工程有限公司 | 22.81  | 3.84       | 否        |
| 合计      |                | 198.80 | 33.43      | -        |

| 2023 年度 |               |        |            |          |
|---------|---------------|--------|------------|----------|
| 序号      | 供应商           | 采购金额   | 年度采购额占比（%） | 是否存在关联关系 |
| 1       | 成都蜀鑫旺科技有限公司   | 43.59  | 11.21      | 否        |
| 2       | 重庆云之栖科技有限公司   | 41.95  | 10.79      | 否        |
| 3       | 福建七次方医疗科技有限公司 | 22.57  | 5.81       | 否        |
| 4       | 河北利方计算机技术有限公司 | 20.66  | 5.31       | 否        |
| 5       | 广西云医科技有限公司    | 18.07  | 4.65       | 否        |
| 合计      |               | 146.84 | 37.77      | -        |
| 2022 年度 |               |        |            |          |
| 序号      | 供应商           | 采购金额   | 年度采购额占比（%） | 是否存在关联关系 |
| 1       | 成都蜀鑫旺科技有限公司   | 39.43  | 10.47      | 否        |
| 2       | 成都亦康信息技术有限公司  | 32.00  | 8.50       | 否        |
| 3       | 重庆云之栖科技有限公司   | 30.89  | 8.20       | 否        |
| 4       | 马鞍山瑾安科技有限公司   | 27.05  | 7.18       | 否        |
| 5       | 贵州昊信通宏科技有限公司  | 21.57  | 5.73       | 否        |
| 合计      |               | 150.94 | 40.08      | -        |

科目具体情况及分析说明：

报告期内，公司向前五大供应商采购金额占采购总额的比例分别为 40.08%、37.77%和 33.43%，公司不存在对单个供应商采购比例超过 50%或严重依赖于少数供应商的情形。

7. 其他披露事项

无

8. 营业成本总体分析

报告期内，公司的主营业务成本分别为 3,829.80 万元、4,563.37 万元和 4,998.35 万元，占营业成本的比例分别为 100.00%、100.00%和 100.00%。报告期内主营业务成本变动主要系收入规模增减及收入结构变化所致，与主营业务收入的变动趋势一致。

（三） 毛利率分析

1. 毛利按产品或服务分类构成情况

单位：万元

| 项目     | 2024 年度   |        | 2023 年度   |        | 2022 年度   |        |
|--------|-----------|--------|-----------|--------|-----------|--------|
|        | 金额        | 比例（%）  | 金额        | 比例（%）  | 金额        | 比例（%）  |
| 主营业务毛利 | 19,535.96 | 100.00 | 18,857.81 | 100.00 | 14,623.33 | 100.00 |
| 其他业务毛利 |           |        |           |        |           |        |

|    |           |        |           |        |           |        |
|----|-----------|--------|-----------|--------|-----------|--------|
| 合计 | 19,535.96 | 100.00 | 18,857.81 | 100.00 | 14,623.33 | 100.00 |
|----|-----------|--------|-----------|--------|-----------|--------|

科目具体情况及分析说明：

报告期各期，公司毛利全部来源于主营业务，分别为 14,623.33 万元、18,857.81 万元和 19,535.96 万元。随着公司收入规模扩大，公司毛利随之增加。

2. 主营业务按产品或服务分类的毛利率情况

| 项目                 | 2024 年度 |           | 2023 年度 |           | 2022 年度 |           |
|--------------------|---------|-----------|---------|-----------|---------|-----------|
|                    | 毛利率（%）  | 主营收入占比（%） | 毛利率（%）  | 主营收入占比（%） | 毛利率（%）  | 主营收入占比（%） |
| 临床合理用药系统           | 88.20   | 73.94     | 87.54   | 75.57     | 87.34   | 77.70     |
| 其中：合理用药监测系统（PASS）  | 89.40   | 14.48     | 88.73   | 15.87     | 87.25   | 17.84     |
| 药师审方干预系统（PASS PR）  | 87.79   | 31.33     | 87.24   | 32.50     | 88.48   | 31.27     |
| 临床药学管理系统（PASS PA）  | 85.84   | 13.66     | 84.82   | 15.36     | 85.31   | 18.63     |
| 合理用药信息支持系统（MCDEX）  | 87.91   | 4.79      | 88.00   | 4.77      | 84.96   | 4.61      |
| 智慧药学服务平台（PASS PIP） | 92.05   | 7.95      | 93.84   | 5.11      | 93.61   | 3.09      |
| 其他                 | 87.37   | 1.74      | 86.50   | 1.96      | 85.33   | 2.27      |
| 软件开发和技术服务          | 1.39    | 1.69      | 34.14   | 2.62      | 0.12    | 2.11      |
| 数据更新和运维服务          | 59.04   | 24.37     | 61.76   | 21.82     | 56.37   | 20.19     |
| 合计                 | 79.62   | 100       | 80.52   | 100       | 79.25   | 100       |

科目具体情况及分析说明：

（1）临床合理用药系统

报告期各期，公司主营业务毛利主要来自临床合理用药系统，其毛利率分别为 87.34%、87.54%、88.20%，变动幅度较小，毛利率较高。主要原因系：合理用药系统系公司前期研发所得，研发投入已经费用化；产品标准化程度高，安装实施成本相对较低。

（2）软件开发和技术服务

报告期内软件开发和技术服务毛利率分别为 0.12%、34.14%和 1.39%。2023 年软件开发和技术服务毛利率较高，主要原因系：公司软件开发和技术服务人员开支相对稳定，2023 年因国家药监局项目增多，国家药监局收入高于 2022 年、2024 年，因此，2023 年毛利率较高。

（3）数据更新和运维服务

报告期各期，公司数据更新和运维服务毛利率分别为 56.37%、61.76%和 59.04%。为带给客户

更好的使用体验，满足客户数据更新和软件运维需要，公司建立了一支专业服务团队，为客户提供相关产品在运行维护期间的现场巡检、问题解决、软件数据更新等服务。专业服务团队人数较多，人工成本相对较高，该业务毛利率相对较低。

### 3. 主营业务按销售区域分类的毛利率情况

√适用 □不适用

| 项目 | 2024 年度 |           | 2023 年度 |           | 2022 年度 |           |
|----|---------|-----------|---------|-----------|---------|-----------|
|    | 毛利率（%）  | 主营收入占比（%） | 毛利率（%）  | 主营收入占比（%） | 毛利率（%）  | 主营收入占比（%） |
| 华东 | 81.89   | 28.97     | 81.81   | 27.62     | 80.61   | 24.68     |
| 华北 | 71.46   | 16.42     | 72.41   | 16.30     | 68.96   | 16.30     |
| 西南 | 81.61   | 21.89     | 82.55   | 21.60     | 81.37   | 20.00     |
| 华南 | 80.76   | 7.55      | 84.52   | 9.19      | 80.61   | 8.93      |
| 西北 | 84.28   | 7.45      | 85.61   | 6.95      | 82.64   | 6.21      |
| 东北 | 76.55   | 5.51      | 75.65   | 5.07      | 82.35   | 8.84      |
| 华中 | 79.55   | 12.21     | 80.89   | 13.27     | 81.29   | 15.05     |
| 合计 | 79.62   | 100.00    | 80.52   | 100.00    | 79.25   | 100.00    |

科目具体情况及分析说明：

除华北地区外，公司各销售区域毛利率无明显差异。华北地区毛利率较低，主要原因为公司为国家药监局提供软件开发和技术服务的毛利率较低。

### 4. 主营业务按照销售模式分类的毛利率情况

√适用 □不适用

| 项目   | 2024 年度 |           | 2023 年度 |           | 2022 年度 |           |
|------|---------|-----------|---------|-----------|---------|-----------|
|      | 毛利率（%）  | 主营收入占比（%） | 毛利率（%）  | 主营收入占比（%） | 毛利率（%）  | 主营收入占比（%） |
| 间接销售 | 82.21   | 76.67     | 82.75   | 75.60     | 81.73   | 80.48     |
| 直接销售 | 71.13   | 23.33     | 73.60   | 24.40     | 69.01   | 19.52     |
| 合计   | 79.63   | 100.00    | 80.52   | 100.00    | 79.25   | 100.00    |

科目具体情况及分析说明：

报告期内，公司间接销售毛利率分别为 81.73%、82.75%和 82.21%，直接销售毛利率分别为 69.01%、73.60%和 71.13%。公司间接销售毛利率高于直接销售毛利率，主要原因系：

（1）间接销售模式下产品安装实施成本略低，间接销售模式下，第三方非医疗机构承担了较多与医疗家机构及其信息系统厂商的沟通协调工作，公司可以在项目实施过程中减少沟通协调工作，减少现场实施时间，使得人工成本、外包接口技术服务等支出相应减少。

（2）销售产品结构存在差异，间接销售模式下，毛利率较高的合理用药系统产品销售收入占比较高。

5. 主营业务按照分类的毛利率情况

☐适用 ☒不适用

6. 可比公司毛利率比较分析

| 公司名称    | 2024 年度 | 2023 年度 | 2022 年度 |
|---------|---------|---------|---------|
| 中联科技（%） | 56.39   | 52.98   | 56.94   |
| 卫宁健康（%） | 41.68   | 45.00   | 43.69   |
| 和仁科技（%） | 46.28   | 38.92   | 20.44   |
| 创业慧康（%） | 45.18   | 46.98   | 49.39   |
| 嘉和美康（%） | 35.38   | 51.77   | 51.10   |
| 平均数（%）  | 44.98   | 47.13   | 44.31   |
| 发行人（%）  | 79.63   | 80.52   | 79.25   |

科目具体情况及分析说明：

报告期各期，公司毛利率高于同行业可比公司，主要原因如下：

中联科技、卫宁健康、创业慧康和和仁科技业务中，存在较多整体解决方案业务和系统集成业务，而公司专注于临床合理用药系统细分领域，不从事整体解决方案业务。各家医疗机构对信息系统的需求不同、与机构原有系统对接及配合度存在差异，导致整体解决方案和系统集成业务无法做到标准化，从而使产品现场实施周期长、整合成本高、人员需求量大，实施成本较高。

公司临床合理用药系统经过多年的开发和迭代，能够直接向客户交付或者在标准化医疗软件的基础上经过一定开发后向客户交付，所需技术人员较少，安装流程标准化，实施周期较短，因此单项目的产品直接人工成本较少且项目实施费用较低。

7. 其他披露事项

无。

8. 毛利率总体分析

报告期内，公司主营业务毛利率分别为 79.25%、80.52%和 79.63%，保持基本稳定。

（四） 主要费用情况分析

单位：万元

| 项目   | 2024 年度  |           | 2023 年度  |           | 2022 年度  |           |
|------|----------|-----------|----------|-----------|----------|-----------|
|      | 金额       | 营业收入占比（%） | 金额       | 营业收入占比（%） | 金额       | 营业收入占比（%） |
| 销售费用 | 4,697.22 | 19.15     | 4,431.52 | 18.92     | 3,725.19 | 20.19     |
| 管理费用 | 1,679.64 | 6.85      | 1,559.72 | 6.66      | 1,169.49 | 6.34      |
| 研发费用 | 4,859.80 | 19.81     | 4,564.22 | 19.49     | 3,952.20 | 21.42     |

|      |           |       |           |       |          |       |
|------|-----------|-------|-----------|-------|----------|-------|
| 财务费用 | -27.60    | -0.11 | -13.82    | -0.06 | -18.34   | -0.10 |
| 合计   | 11,209.06 | 45.69 | 10,541.63 | 45.01 | 8,828.55 | 47.84 |

科目具体情况及分析说明：

报告期内，公司期间费用分别为 8,828.55 万元、10,541.63 万元和 11,209.06 万元，占营业收入的比重分别为 47.84%、45.01%和 45.69%，占比基本稳定，金额呈上升趋势，主要系随着公司收入规模增长，期间费用有所上升所致。具体详见销售费用、管理费用、研发费用、财务费用原因分析。

1. 销售费用分析

(1) 销售费用构成情况

单位：万元

| 项目      | 2024 年度  |        | 2023 年度  |        | 2022 年度  |        |
|---------|----------|--------|----------|--------|----------|--------|
|         | 金额       | 比例（%）  | 金额       | 比例（%）  | 金额       | 比例（%）  |
| 职工薪酬    | 3,652.70 | 77.76  | 3,500.12 | 78.98  | 3,059.84 | 82.14  |
| 差旅及交通费  | 553.36   | 11.78  | 480.96   | 10.85  | 309.22   | 8.30   |
| 市场推广展销费 | 154.25   | 3.28   | 142.95   | 3.23   | 75.55    | 2.03   |
| 折旧与摊销   | 93.95    | 2.00   | 91.98    | 2.08   | 87.80    | 2.36   |
| 业务招待费   | 88.97    | 1.89   | 85.65    | 1.93   | 62.07    | 1.67   |
| 服务费     | 52.05    | 1.11   | 34.74    | 0.78   | 32.51    | 0.87   |
| 办公及资料费  | 45.87    | 0.98   | 49.09    | 1.11   | 46.06    | 1.24   |
| 会务费     | 41.15    | 0.88   | 38.40    | 0.87   | 32.69    | 0.88   |
| 其他费用    | 14.92    | 0.32   | 7.63     | 0.17   | 19.45    | 0.52   |
| 合计      | 4,697.22 | 100.00 | 4,431.52 | 100.00 | 3,725.19 | 100.00 |

(2) 销售费用率与可比公司比较情况

| 公司名称    | 2024 年度 | 2023 年度 | 2022 年度 |
|---------|---------|---------|---------|
| 中联科技（%） | 7.20    | 8.68    | 10.34   |
| 卫宁健康（%） | 12.33   | 14.53   | 16.03   |
| 和仁科技（%） | 4.35    | 5.45    | 8.96    |
| 创业慧康（%） | 8.48    | 8.00    | 7.64    |
| 嘉和美康（%） | 14.56   | 15.14   | 13.59   |
| 平均数（%）  | 9.39    | 10.36   | 11.31   |
| 发行人（%）  | 19.15   | 18.92   | 20.19   |

原因、匹配性分析

报告期内，公司销售费用率高于同行业可比公司，主要原因系：  
①公司单个合同金额小，客单价低，而客户数量多，分布广，公司需要配置较多的销售人员以更好的服务客户，因此薪酬及差旅费支出较大；②公司主营业务属于医疗信息化细分领域，收入规模上低于同行业可比公司。

(3) 科目具体情况及分析说明

报告期各期，公司销售费用分别为 3,725.19 万元、4,431.52 万元和 4,697.22 万元，占营业收入的比重分别为 20.19%、18.92%和 19.15%，销售费用与收入增长趋势基本保持一致。报告期内，销售费用持续增加主要系销售人员薪酬及差旅交通费增长所致。

①职工薪酬

报告期内，公司销售费用主要为销售人员薪酬，各期分别为 3,059.84 万元、3,500.12 万元和 3,652.70 万元，占销售费用的比例分别为 82.14%、78.98%和 77.76%。报告期内，公司销售人员薪酬持续增加，主要是报告期内公司积极拓展销售渠道和业务规模，销售团队规模有所扩张。

②差旅及交通费

报告期各期，公司差旅及交通费分别为 309.22 万元、480.96 万元和 553.36 万元，占销售费用的比例分别为 8.30%、10.85%和 11.78%，差旅及交通费有所上升，主要是受公司差旅标准提升和销售业务拓展增加，出行增加所致。

③市场推广展销费和业务招待费

报告期内，公司市场推广展销费分别为 75.55 万元、142.95 万元和 154.25 万元，业务招待费分别为 62.07 万元、85.65 万元和 88.97 万元，总体呈上升趋势。主要系公司持续开拓客户，持续加强业务拓展和宣传等工作，使得市场推广展销费、业务招待费有所增加。

④折旧与摊销

报告期内，公司销售费用中折旧与摊销和物业费分别为 87.80 万元、91.98 万元和 93.95 万元，整体较为稳定。

2. 管理费用分析

(1) 管理费用构成情况

单位：万元

| 项目       | 2024 年度 |       | 2023 年度 |       | 2022 年度 |       |
|----------|---------|-------|---------|-------|---------|-------|
|          | 金额      | 比例（%） | 金额      | 比例（%） | 金额      | 比例（%） |
| 职工薪酬     | 819.90  | 48.81 | 770.33  | 49.39 | 690.87  | 59.07 |
| 中介机构咨询费  | 393.65  | 23.44 | 390.49  | 25.04 | 212.90  | 18.20 |
| 差旅及交通费   | 111.66  | 6.65  | 128.54  | 8.24  | 65.79   | 5.63  |
| 折旧与摊销    | 49.05   | 2.92  | 56.27   | 3.61  | 51.68   | 4.42  |
| 办公费及资料费  | 95.21   | 5.67  | 57.05   | 3.66  | 43.75   | 3.74  |
| 残疾人就业保障金 | 24.58   | 1.46  | 25.79   | 1.65  | 30.88   | 2.64  |
| 水电费      | 41.56   | 2.47  | 36.75   | 2.36  | 28.04   | 2.40  |
| 服务费      | 68.17   | 4.06  | 36.43   | 2.34  | 16.21   | 1.39  |

|       |          |        |          |        |          |        |
|-------|----------|--------|----------|--------|----------|--------|
| 业务招待费 | 28.30    | 1.68   | 36.73    | 2.35   | 8.23     | 0.70   |
| 其他费用  | 47.56    | 2.83   | 21.34    | 1.37   | 21.15    | 1.81   |
| 合计    | 1,679.64 | 100.00 | 1,559.72 | 100.00 | 1,169.49 | 100.00 |

## (2) 管理费用率与可比公司比较情况

√适用 □不适用

| 公司名称     | 2024 年度                                                                                                       | 2023 年度 | 2022 年度 |
|----------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|---------|
| 中联科技（%）  | 9.40                                                                                                          | 5.43    | 11.46   |
| 卫宁健康（%）  | 7.27                                                                                                          | 6.18    | 6.85    |
| 和仁科技（%）  | 11.04                                                                                                         | 12.98   | 14.09   |
| 创业慧康（%）  | 14.70                                                                                                         | 12.85   | 12.38   |
| 嘉和美康（%）  | 15.27                                                                                                         | 11.96   | 11.46   |
| 平均数（%）   | 11.54                                                                                                         | 9.88    | 11.25   |
| 发行人（%）   | 6.85                                                                                                          | 6.66    | 6.34    |
| 原因、匹配性分析 | <p>报告期各期，公司管理费用占营业收入的比例分别为6.34%、6.66%和6.85%，低于同行业平均水平，主要是因为公司规模相对较小，管理层级少，管理人员人数相对较少，管理费用中职工薪酬占营业收入的比例较低。</p> |         |         |

## (3) 科目具体情况及分析说明

报告期各期，公司管理费用分别为 1,169.49 万元、1,559.72 万元和 1,679.64 万元，占营业收入的比重分别为 6.34%和 6.66%和 6.85%。报告期各期，公司管理费用的主要构成为职工薪酬、中介机构服务费、折旧与摊销和水电费物业费。

### ①职工薪酬

报告期各期，管理费用中的职工薪酬分别为 690.87 万元、770.33 万元和 819.90 万元，分别占公司管理费用总额的 59.07%、49.39%和 48.81%，薪酬金额随公司经营规模扩大而增长。

### ②中介机构服务费

报告期各期，公司发生的中介机构服务费分别为 212.90 万元、390.49 万元和 393.65 万元。报告期内，公司中介机构服务费主要是前次创业板 IPO 和新三板挂牌聘请中介机构发生的相关服务费。

### ③折旧与摊销

报告期各期，公司发生的折旧与摊销基本保持稳定，分别为 51.68 万元、56.27 万元和 49.05 万元。

3. 研发费用分析

(1) 研发费用构成情况

单位：万元

| 项目     | 2024 年度  |        | 2023 年度  |        | 2022 年度  |        |
|--------|----------|--------|----------|--------|----------|--------|
|        | 金额       | 比例（%）  | 金额       | 比例（%）  | 金额       | 比例（%）  |
| 职工薪酬   | 4,519.43 | 93.00  | 4,277.94 | 93.73  | 3,676.47 | 93.02  |
| 折旧与摊销  | 162.68   | 3.35   | 168.01   | 3.68   | 163.30   | 4.13   |
| 办公及资料费 | 116.01   | 2.39   | 79.13    | 1.73   | 68.48    | 1.73   |
| 服务费    | 5.45     | 0.11   | 11.28    | 0.25   | 15.48    | 0.39   |
| 差旅及交通费 | 16.67    | 0.34   | 12.61    | 0.28   | 5.83     | 0.15   |
| 其他费用   | 39.57    | 0.81   | 15.24    | 0.33   | 22.65    | 0.57   |
| 合计     | 4,859.80 | 100.00 | 4,564.22 | 100.00 | 3,952.20 | 100.00 |

(2) 研发费用率与可比公司比较情况

√适用 □不适用

| 公司名称     | 2024 年度                                                                                      | 2023 年度 | 2022 年度 |
|----------|----------------------------------------------------------------------------------------------|---------|---------|
| 中联科技（%）  | 4.92                                                                                         | 5.98    | 7.90    |
| 卫宁健康（%）  | 9.51                                                                                         | 10.54   | 10.15   |
| 和仁科技（%）  | 12.93                                                                                        | 12.25   | 15.00   |
| 创业慧康（%）  | 18.93                                                                                        | 15.32   | 14.26   |
| 嘉和美康（%）  | 24.41                                                                                        | 20.85   | 22.15   |
| 平均数（%）   | 14.14                                                                                        | 12.99   | 13.89   |
| 发行人（%）   | 19.81                                                                                        | 19.49   | 21.42   |
| 原因、匹配性分析 | 报告期内，公司的研发费用率高于除嘉和美康外的同行业可比公司，主要系公司坚持持续的技术创新，重视研发投入，为保证公司的技术领先性和市场竞争力，研发人员平均薪酬和相对数量保持较高水平所致。 |         |         |

(3) 科目具体情况及分析说明

公司依据《财政部关于企业加强研发费用财务管理的若干意见》（财企[2007]194号）、《关于完善研究开发费用税前加计扣除政策的通知》（财税[2015]119号）、《关于修订印发的通知》（国科发[2016]195号）、《高新技术企业认定管理办法》（国科发火[2016]32号）等文件的规定要求及自身生产经营情况按项目归集应属于研发活动的相关支出。

公司从事研发活动的部门包括软件部和数据部，数据部负责软件所需数据的数据开发方案设计、专业数据编辑、底层基础药品数据的更新和数据测试等，为合理用药软件开发提供底层逻辑关系和数据基础；软件部主要根据研发目标进行软件设计与架构、软件开发和测试、软件维护与优化、数据库设计与管理、用户界面（UI）与用户体验（UX）设计和新技术研究与应用等。

报告期内，公司的研发费用核算以研发项目为对象进行归集，具体包括研发人员薪酬、折旧与摊销、房租、办公及资料费、服务费、差旅及交通费以及其他与研发相关的费用。公司通过“研发费用”科目核算上述实际发生的费用。报告期内公司研发投入的计算口径以相关资源实际投入研发活动为前提，公司不存在资本化的研发支出。

报告期各期，公司研发费用分别为 3,952.20 万元、4,564.22 万元和 4,859.80 万元，占营业收入的比重分别为 21.42%、19.49%和 19.81%。研发费用由 2022 年度的 3,952.20 万元增加至 2024 年度的 4,859.80 万元，研发费用复合增长率为 10.89%。2022 年度至 2024 年度，公司累计研发投入金额为 13,376.23 万元，占最近三年累计营业收入的比例为 20.15%。

①职工薪酬

公司研发费用主要为研发人员薪酬，分别为 3,676.47 万元、4,277.94 万元和 4,519.43 万元。各年研发人员薪酬占研发费用比例分别为 93.02%、93.73%和 93.00%，是公司研发费用的主要构成部分。报告期内，发行人研发人员的职工薪酬逐年上升，主要系公司为增强产品核心竞争力，满足行业客户需求，持续加强研发团队的建设投入，人员规模扩大所致。

②折旧与摊销、房租物业费等

报告期内，公司研发费用中的折旧与摊销和房租物业费等金额分别为 163.30 万元、168.01 万元和 162.68 万元，基本保持稳定。

4. 财务费用分析

(1) 财务费用构成情况

单位：万元

| 项目      | 2024 年度 | 2023 年度 | 2022 年度 |
|---------|---------|---------|---------|
| 利息费用    | 11.00   | 11.56   | 1.25    |
| 减：利息资本化 |         |         |         |
| 减：利息收入  | 48.24   | 48.32   | 57.59   |
| 汇兑损益    |         |         |         |
| 银行手续费   | 1.20    | 1.17    | 0.55    |
| 其他      | 8.43    | 21.77   | 37.45   |
| 合计      | -27.60  | -13.82  | -18.34  |

(2) 财务费用率与可比公司比较情况

√适用 □不适用

| 公司名称    | 2024 年度 | 2023 年度 | 2022 年度 |
|---------|---------|---------|---------|
| 中联科技（%） | -0.31   | -0.14   | -0.21   |
| 卫宁健康（%） | 2.06    | 1.61    | 1.28    |
| 和仁科技（%） | -1.06   | -2.50   | -1.53   |
| 创业慧康（%） | -3.00   | -0.67   | -1.30   |

|          |                            |       |       |
|----------|----------------------------|-------|-------|
| 嘉和美康（%）  | 1.12                       | -0.91 | -1.68 |
| 平均数（%）   | -0.24                      | -0.52 | -0.69 |
| 发行人（%）   | -0.11                      | -0.06 | -0.10 |
| 原因、匹配性分析 | 报告期各期，公司与同行业可比公司的财务费用率均较低。 |       |       |

(3) 科目具体情况及分析说明

报告期内，公司财务费用分别为-18.34 万元、-13.82 万元和-27.60 万元，占当年营业收入的比例分别为-0.10%、-0.06%和-0.11%。公司日常经营保留了较多流动资金，利息收入较高，财务费用整体较低。

5. 其他披露事项

无。

6. 主要费用情况总体分析

报告期内，公司期间费用分别为 8,828.55 万元、10,541.63 万元和 11,209.06 万元，占营业收入的比重分别为 47.84%、45.01%和 45.69%。报告期内，公司积极推进业务发展、不断开拓市场并持续加大研发投入，因此，销售费用、管理费用和研发费用呈持续增长态势，与业务规模增长趋势一致。

（五） 利润情况分析

1. 利润变动情况

单位：万元

| 项目    | 2024 年度  |           | 2023 年度   |           | 2022 年度  |           |
|-------|----------|-----------|-----------|-----------|----------|-----------|
|       | 金额       | 营业收入占比（%） | 金额        | 营业收入占比（%） | 金额       | 营业收入占比（%） |
| 营业利润  | 9,899.36 | 40.35     | 10,415.81 | 44.47     | 7,886.15 | 42.74     |
| 营业外收入 | -        | -         | -         | -         | -        | -         |
| 营业外支出 | 0.06     | 0.00      | 0.14      | 0.00      | 4.76     | 0.03      |
| 利润总额  | 9,899.31 | 40.35     | 10,415.67 | 44.47     | 7,881.39 | 42.71     |
| 所得税费用 | 789.96   | 3.22      | 903.27    | 3.86      | 721.65   | 3.91      |
| 净利润   | 9,109.35 | 37.13     | 9,512.40  | 40.61     | 7,159.74 | 38.80     |

科目具体情况及分析说明：

报告期内，公司利润主要来自营业利润，主营业务突出，营业外收入和营业外支出对公司盈利水平影响较小。利润变动分析详见本节“三、盈利情况分析”之“（五）利润情况分析”之“6.利润变动情况分析”相关内容。

2. 营业外收入情况

□适用 √不适用

3. 营业外支出情况

√适用 □不适用

单位：万元

| 项目       | 2024 年度 | 2023 年度 | 2022 年度 |
|----------|---------|---------|---------|
| 对外捐赠     |         |         |         |
| 罚款支出     |         |         |         |
| 固定资产报废损失 |         |         | 1.53    |
| 其他       |         |         |         |
| 滞纳金      | 0.06    | 0.14    | 3.23    |
| 合计       | 0.06    | 0.14    | 4.76    |

科目具体情况及分析说明：

报告期内，公司营业外支出较小，主要为税收滞纳金。

4. 所得税费用情况

(1) 所得税费用表

单位：万元

| 项目      | 2024 年度 | 2023 年度 | 2022 年度 |
|---------|---------|---------|---------|
| 当期所得税费用 | 775.74  | 953.10  | 646.10  |
| 递延所得税费用 | 14.22   | -49.83  | 75.55   |
| 合计      | 789.96  | 903.27  | 721.65  |

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：万元

| 项目                             | 2024 年度  | 2023 年度   | 2022 年度  |
|--------------------------------|----------|-----------|----------|
| 利润总额                           | 9,899.31 | 10,415.67 | 7,881.39 |
| 按适用税率 15%计算的所得税费用              | 1,484.90 | 1,562.35  | 1,182.21 |
| 部分子公司适用不同税率的影响                 | -9.22    | -10.19    | -        |
| 调整以前期间所得税的影响                   | 0.13     | 0.40      | 0.29     |
| 税收优惠的影响                        | -        | -         | -        |
| 非应税收入的纳税影响                     | -        | -         | -        |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响               | 7.57     | 7.37      | 4.84     |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响        |          |           |          |
| 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 |          |           |          |
| 研发费用加计扣除的影响                    | -693.43  | -656.67   | -460.47  |

|            |        |        |        |
|------------|--------|--------|--------|
| 固定资产购置加计扣除 |        |        | -5.22  |
| 所得税费用      | 789.96 | 903.27 | 721.65 |

(3) 科目具体情况及分析说明

报告期内，公司所得税费用分别为 721.65 万元、903.27 万元和 789.96 万元，所得税波动与各期利润总额波动基本一致。

5. 其他披露事项

无。

6. 利润变动情况分析

报告期内，公司净利润主要来源于经营利润，营业外收支对公司利润影响小。公司 2024 年营业利润由 2023 年的 10,415.81 万元下滑至 2024 年的 9,899.36 万元，主要是 2024 年收到的增值税即征即退由 2023 年的 1,478.92 万元减少至 1,022.37 万元所致。

(六) 研发投入分析

1. 研发投入构成明细情况

单位：万元

| 项目              | 2024 年度                                            | 2023 年度  | 2022 年度  |
|-----------------|----------------------------------------------------|----------|----------|
| 职工薪酬            | 4,519.43                                           | 4,277.94 | 3,676.47 |
| 折旧与摊销           | 162.68                                             | 168.01   | 163.30   |
| 办公及资料费          | 116.01                                             | 79.13    | 68.48    |
| 服务费             | 5.45                                               | 11.28    | 15.48    |
| 差旅及交通费          | 16.67                                              | 12.61    | 5.83     |
| 其他费用            | 39.57                                              | 15.24    | 22.65    |
| 合计              | 4,859.80                                           | 4,564.22 | 3,952.20 |
| 研发投入占营业收入的比例（%） | 19.81                                              | 19.49    | 21.42    |
| 原因、匹配性分析        | 相关分析具体详见本节“三、盈利情况分析”之“（四）主要费用情况分析”之“3.研发费用分析”相关内容。 |          |          |

科目具体情况及分析说明：

无。

2. 报告期内主要研发项目情况

报告期内，公司主要研发项目累计已投入费用及构成、进展情况如下：

| 单位：万元   |                                |          |          |      |
|---------|--------------------------------|----------|----------|------|
| 序号      | 研发项目                           | 预算金额     | 金额       | 项目进度 |
| 2024 年度 |                                |          |          |      |
| 1       | DRGDIP 用药分析系统(DRGDIP)          | 125.00   | 126.19   | 已完成  |
| 2       | 智能医院药品集生成系统                    | 25.00    | 23.52    | 已完成  |
| 3       | 处方集中点评系统                       | 45.00    | 47.18    | 已完成  |
| 4       | 质子泵抑制剂智能审核系统.JAVA              | 390.00   | 387.98   | 已完成  |
| 5       | 质子泵抑制剂智能审核系统.NET               | 460.00   | 458.82   | 已完成  |
| 6       | 循证药学数据规则管理系统                   | 170.00   | 171.53   | 已完成  |
| 7       | AI 用药助手                        | 120.00   | 122.74   | 已完成  |
| 8       | 智慧药房云审方平台                      | 3.00     | 3.56     | 已完成  |
| 9       | 集采精准报量管控系统                     | 240.00   | 239.71   | 已完成  |
| 10      | 精准用药系统                         | 6.00     | 6.42     | 已完成  |
| 11      | 静脉血栓栓塞症(VTE)智能防治系统             | 80.00    | 79.16    | 已完成  |
| 12      | 智能远程药学管理系统                     | 150.00   | 148.88   | 已完成  |
| 13      | 临床药学信息智能分析系统                   | 115.00   | 116.66   | 已完成  |
| 14      | 大语言模型在围术期点评中的应用研究              | 255.00   | 256.65   | 已完成  |
| 15      | 外延处方及双通道药品点评系统                 | 330.00   | 329.87   | 已完成  |
| 16      | 美康疾病教育系统                       | 25.00    | 25.80    | 已完成  |
| 17      | 药品 ADR 触发器系统                   | 25.00    | 25.72    | 已完成  |
| 18      | 基于患者体征与停嘱信息的智能药品不良反应识别研究       | 60.00    | 60.84    | 已完成  |
| 19      | 药品基础数据字典管理系统                   | 205.00   | 206.82   | 已完成  |
| 20      | 临床药师考核管理系统                     | 15.00    | 14.38    | 已完成  |
| 21      | 智能远程审方平台.NET                   | 240.00   | 234.67   | 已完成  |
| 22      | 智能远程审方平台.JAVA                  | 150.00   | 149.88   | 已完成  |
| 23      | 药品遴选评价系统                       | 60.00    | 61.85    | 已完成  |
| 24      | 多重慢病管理系统                       | 170.00   | 171.88   | 已完成  |
| 25      | 循证药学信息管理系统                     | 270.00   | 273.57   | 已完成  |
| 26      | 医药学知识图谱（2024）                  | 850.00   | 845.13   | 已完成  |
| 27      | 智慧用药顾问系统                       | 20.00    | 22.85    | 已完成  |
| 28      | 智慧药学咨询系统                       | 20.00    | 19.08    | 已完成  |
| 29      | 基于 R 语言的群体药代动力学精准用药推荐方案可行性研究   | 230.00   | 228.45   | 已完成  |
|         | 合计                             | 4,854.00 | 4,859.80 |      |
| 2023 年度 |                                |          |          |      |
| 1       | 处方集管理系统 V3.JAVA（2023）          | 74.00    | 72.34    | 已完成  |
| 2       | 合理用药信息支持系统 V3.JAVA（2023）       | 166.00   | 188.28   | 已完成  |
| 3       | 互联网审方 V4.NET（2023）             | 57.00    | 6.38     | 已完成  |
| 4       | 临床药学管理系统(PA)V3.NET（2023）       | 300.00   | 261.28   | 已完成  |
| 5       | 临床药学管理系统(PA)V2.JAVA（2023）      | 200.00   | 268.18   | 已完成  |
| 6       | 居家服务系统(OHC)V2.JAVA（2023）       | 146.00   | 162.86   | 已完成  |
| 7       | 药品不良反应智能监测系统(ADR)V1.NET(2023)  | 22.00    | 18.44    | 已完成  |
| 8       | 药品不良反应智能监测系统(ADR)V2.JAVA(2023) | 100.00   | 99.48    | 已完成  |
| 9       | 药师培训平台(PTP)V1.NET（2023）        | 24.00    | 9.51     | 已完成  |
| 10      | 药师审方干预系统(PR)V1.NET（2023）       | 229.00   | 182.68   | 已完成  |
| 11      | 药师审方干预系统(PR)V2.JAVA（2023）      | 200.00   | 191.36   | 已完成  |

|                |                                      |                 |                 |     |
|----------------|--------------------------------------|-----------------|-----------------|-----|
| 12             | 药学咨询管理系统(MTM)V2.JAVA（2023）           | 184.00          | 166.47          | 已完成 |
| 13             | 住院药学监护系统(IPC)V2.JAVA（2023）           | 195.00          | 215.15          | 已完成 |
| 14             | 合理用药监测系统(PASS)V4.NET（2023）           | 410.00          | 440.48          | 已完成 |
| 15             | 合理用药监测系统(PASS).JAVA（2023）            | 457.00          | 587.10          | 已完成 |
| 16             | DRG/DIP 用药分析系统(DRG/DIP)V2.JAVA（2023） | 80.00           | 47.34           | 已完成 |
| 17             | 集采药品智能管控系统(VBP)V2.JAVA（2023）         | 140.00          | 183.50          | 已完成 |
| 18             | 用药指导 V2.JAVA（2023）                   | 45.00           | 35.37           | 已完成 |
| 19             | 用药咨询 V2.JAVA（2023）                   | 41.00           | 24.77           | 已完成 |
| 20             | 科研数据挖掘系统(DDM)V1.JAVA（2023）           | 77.00           | 60.05           | 已完成 |
| 21             | 美康疾病教育系统 V1.JAVA（2023）               | 85.00           | 61.15           | 已完成 |
| 22             | 药品基础信息库（2023）                        | 160.00          | 178.99          | 已完成 |
| 23             | 合理用药审查规则库（2023）                      | 163.00          | 113.56          | 已完成 |
| 24             | 医药信息查询知识库（2023）                      | 262.00          | 283.99          | 已完成 |
| 25             | 医药学知识图谱(2023)                        | 587.00          | 705.51          | 已完成 |
|                | <b>合计</b>                            | <b>4,404.00</b> | <b>4,564.22</b> |     |
| <b>2022 年度</b> |                                      |                 |                 |     |
| 1              | 处方集 V3.NET 迭代升级（2022 年）              | 13.00           | 11.75           | 已完成 |
| 2              | 基于 JAVA 语言的处方集开发                     | 74.00           | 15.28           | 已完成 |
| 3              | 合理用药信息支持系统 V3.NET 的迭代升级（2022 年）      | 55.00           | 53.56           | 已完成 |
| 4              | 基于 JAVA 语言的合理用药信息支持系统开发              | 230.00          | 227.08          | 已完成 |
| 5              | 互联网审方 V1.JAVA 迭代升级（2022 年）           | 10.00           | 3.48            | 已完成 |
| 6              | 互联网审方 V4.NET 迭代升级（2022 年）            | 10.00           | 3.42            | 已完成 |
| 7              | 临床药学管理系统（PA）V2.C++迭代升级（2022 年）       | 50.00           | 47.63           | 已完成 |
| 8              | 临床药学管理系统（PA）V3.NET 迭代升级（2022 年）      | 400.00          | 387.15          | 已完成 |
| 9              | 居家服务系统（OHC）V1.JAVA 迭代升级（2022 年）      | 200.00          | 199.66          | 已完成 |
| 10             | 药品不良反应智能监测（ADR）V1.NET 迭代升级（2022 年）   | 30.00           | 23.82           | 已完成 |
| 11             | 药师培训平台（PTP）V1.NET 迭代升级（2022 年）       | 20.00           | 15.39           | 已完成 |
| 12             | 药师审方干预系统（PR）V1.NET 迭代升级（2022 年）      | 440.00          | 421.92          | 已完成 |
| 13             | 基于 Java 语言的药学咨询管理系统开发                | 250.00          | 239.61          | 已完成 |
| 14             | 住院药学监护系统（IPC）.Java 迭代升级（2022 年）      | 400.00          | 399.77          | 已完成 |
| 15             | 合理用药监测系统 V3.NET 迭代升级（2022 年）         | 50.00           | 42.93           | 已完成 |
| 16             | 合理用药监测系统 V4.NET 迭代升级（2022 年）         | 600.00          | 609.71          | 已完成 |
| 17             | 基于 Java 语言的 DRG/DIP 用药分析系统开发         | 100.00          | 99.91           | 已完成 |
| 18             | 集采药品智能管控系统（VBP）开发                    | 76.00           | 13.86           | 已完成 |
| 19             | 药品基础信息库更新维护（2022 年）                  | 180.00          | 171.26          | 已完成 |
| 20             | 合理用药审查规则库更新维护（2022 年）                | 240.00          | 220.97          | 已完成 |
| 21             | 医药信息查询库更新维护（2022 年）                  | 750.00          | 744.03          | 已完成 |
|                | <b>合计</b>                            | <b>4,178.00</b> | <b>3,952.20</b> |     |

3. 研发投入占营业收入比例与可比公司比较情况

√适用 □不适用

| 公司      | 2024 年度 | 2023 年度 | 2022 年度 |
|---------|---------|---------|---------|
| 中联科技（%） | 4.92    | 5.98    | 7.90    |
| 卫宁健康（%） | 9.51    | 10.54   | 10.15   |
| 和仁科技（%） | 12.93   | 12.25   | 15.00   |
| 创业慧康（%） | 18.93   | 15.32   | 14.26   |
| 嘉和美康（%） | 24.41   | 20.85   | 22.15   |
| 平均数（%）  | 14.14   | 12.99   | 13.89   |
| 发行人（%）  | 19.81   | 19.49   | 21.42   |

科目具体情况及分析说明：

报告期内，公司研发投入占营业收入比例与可比公司比较情况具体详见本节“三、盈利情况分析”之“（四）主要费用情况分析”之“3.研发费用分析”相关内容。

4. 其他披露事项

无。

5. 研发投入总体分析

报告期内，公司不存在研发费用资本化的情况，研发投入与研发费用保持一致，具体详见本节“三、盈利情况分析”之“（四）主要费用情况分析”之“3.研发费用分析”相关内容。

（七） 其他影响损益的科目分析

1. 投资收益

√适用 □不适用

单位：万元

| 项目                        | 2024 年度 | 2023 年度 | 2022 年度 |
|---------------------------|---------|---------|---------|
| 权益法核算的长期股权投资收益            |         |         |         |
| 处置长期股权投资产生的投资收益           |         |         |         |
| 丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得 |         |         |         |
| 交易性金融资产在持有期间的投资收益         |         |         |         |
| 其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入      |         |         |         |
| 债权投资在持有期间取得的利息收入          |         |         |         |
| 其他债权投资在持有期间取得的利息收入        |         |         |         |

|                                  |               |               |               |
|----------------------------------|---------------|---------------|---------------|
| 处置交易性金融资产取得的投资收益                 | 601.14        | 697.15        | 481.66        |
| 处置债权投资取得的投资收益                    |               |               |               |
| 处置其他债权投资取得的投资收益                  |               |               |               |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益 |               |               |               |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益  |               |               |               |
| 持有至到期投资在持有期间的投资收益                |               |               |               |
| 可供出售金融资产在持有期间的投资收益               |               |               |               |
| 处置可供出售金融资产取得的投资收益                |               |               |               |
| 处置持有至到期投资取得的投资收益                 |               |               |               |
|                                  |               |               |               |
|                                  |               |               |               |
| <b>合计</b>                        | <b>601.14</b> | <b>697.15</b> | <b>481.66</b> |

**科目具体情况及分析说明：**

报告期内，公司投资收益分别为 481.66 万元、697.15 万元和 601.14 万元，均为公司利用闲置资金购买银行理财产品产生的投资收益。

**2. 公允价值变动收益**

√适用 □不适用

单位：万元

| 项目                     | 2024 年度       | 2023 年度       | 2022 年度       |
|------------------------|---------------|---------------|---------------|
| 交易性金融资产                | 557.99        | 329.08        | 258.08        |
| 其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益   |               |               |               |
| 交易性金融负债                |               |               |               |
| 按公允价值计量的投资性房地产         |               |               |               |
| 按公允价值计量的生物资产           |               |               |               |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |               |               |               |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 |               |               |               |
|                        |               |               |               |
|                        |               |               |               |
| <b>合计</b>              | <b>557.99</b> | <b>329.08</b> | <b>258.08</b> |

**科目具体情况及分析说明：**

在理财产品持有期间，报告期各期末，公司将预期收益计入公允价值变动损益。报告期各期，公允价值变动损益分别为 258.08 万元、329.08 万元和 557.99 万元。

3. 其他收益

√适用 □不适用

单位：万元

| 产生其他收益的来源 | 2024 年度  | 2023 年度  | 2022 年度  |
|-----------|----------|----------|----------|
| 政府补助      | 1,038.96 | 1,729.79 | 1,748.04 |
| 个税手续费返还   |          | 10.28    | 7.36     |
| 合计        | 1,038.96 | 1,740.07 | 1,755.40 |

科目具体情况及分析说明：

报告期内，公司的其他收益主要为政府补助。

4. 信用减值损失

√适用 □不适用

单位：万元

| 项目        | 2024 年度 | 2023 年度 | 2022 年度 |
|-----------|---------|---------|---------|
| 应收账款坏账损失  | -317.00 | -339.23 | -119.91 |
| 其他应收款坏账损失 | -8.18   | -2.60   | 0.10    |
| 合计        | -325.18 | -341.83 | -119.81 |

科目具体情况及分析说明：

报告期各期，公司信用减值损失主要为应收账款和其他应收账款坏账损失。

5. 资产减值损失

√适用 □不适用

单位：万元

| 项目       | 2024 年度 | 2023 年度 | 2022 年度 |
|----------|---------|---------|---------|
| 存货跌价损失   | -25.16  |         |         |
| 合同资产减值损失 | 11.49   | -9.86   | -10.57  |
| 合计       | -13.66  | -9.86   | -10.57  |

科目具体情况及分析说明：

报告期内，资产减值损失金额分别为 10.57 万元、9.86 万元和 13.66 万元，主要为合同资产减值损失和存货跌价损失。其中 2024 年存货跌价损失为万略智慧药物分析实验室信息管理系统存货成本大于其可变现净值。

6. 资产处置收益

√适用 □不适用

单位：万元

| 项目                 | 2024 年度 | 2023 年度 | 2022 年度 |
|--------------------|---------|---------|---------|
| 划分为持有待售的非流动资产处置收益  |         |         |         |
| 持有待售处置组处置收益        |         |         |         |
| 未划分为持有待售的非流动资产处置收益 | 2.53    |         |         |
| 其中：固定资产处置收益        | 0.25    |         |         |
| 无形资产处置收益           |         |         |         |
| 使用权资产处置收益          | 2.28    |         |         |
| 合计                 | 2.53    |         |         |

科目具体情况及分析说明：

报告期内，公司资产处置收益分别为 0 万元、0 万元和 2.53 万元，金额较小。

7. 其他披露事项

无。

四、 现金流量分析

（八） 经营活动现金流量分析

1. 经营活动现金流量情况

单位：万元

| 项目              | 2024 年度   | 2023 年度   | 2022 年度   |
|-----------------|-----------|-----------|-----------|
| 经营活动产生的现金流量：    |           |           |           |
| 销售商品、提供劳务收到的现金  | 25,461.32 | 23,967.26 | 20,577.57 |
| 收到的税费返还         | 1,022.37  | 1,478.92  | 1,733.39  |
| 收到其他与经营活动有关的现金  | 64.91     | 336.68    | 114.26    |
| 经营活动现金流入小计      | 26,548.61 | 25,782.85 | 22,425.22 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金  | 1,722.78  | 1,276.76  | 941.29    |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 12,512.06 | 11,258.38 | 9,951.13  |
| 支付的各项税费         | 3,771.36  | 3,529.92  | 3,252.27  |
| 支付其他与经营活动有关的现金  | 1,956.37  | 1,747.40  | 1,169.93  |
| 经营活动现金流出小计      | 19,962.57 | 17,812.47 | 15,314.62 |
| 经营活动产生的现金流量净额   | 6,586.04  | 7,970.38  | 7,110.60  |

科目具体情况及分析说明：

报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额分别为 7,110.60 万元、7,970.38 万元和 6,586.04 万元。公司经营活动产生的现金流量净额较高，主要原因系公司市场地位较高，产品竞争力较强，各期销售回款情况良好。

2. 收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：万元

| 项目      | 2024 年度 | 2023 年度 | 2022 年度 |
|---------|---------|---------|---------|
| 政府补助    | 16.59   | 250.87  | 22.65   |
| 利息收入    | 48.32   | 48.35   | 57.13   |
| 手续费返还   |         | 10.28   | 7.36    |
| 收回保函保证金 |         | 13.55   |         |
| 往来款及其他  |         | 13.63   | 27.12   |
| 合计      | 64.91   | 336.68  | 114.26  |

## 科目具体情况及分析说明：

报告期内，公司收到的其他与经营活动有关的现金分别为 114.26 万元、336.68 万元、64.91 万元，主要为政府补助和利息收入。

## 3. 支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：万元

| 项目       | 2024 年度  | 2023 年度  | 2022 年度  |
|----------|----------|----------|----------|
| 差旅费及交通费  | 681.69   | 622.11   | 380.84   |
| 中介机构咨询费  | 393.65   | 452.00   | 280.90   |
| 办公及资料费   | 257.08   | 185.28   | 158.28   |
| 市场推广展销费  | 154.25   | 142.95   | 75.55    |
| 业务招待费    | 117.27   | 122.37   | 70.30    |
| 服务费      | 125.68   | 82.44    | 64.20    |
| 残疾人就业保障金 | 24.58    | 25.79    | 61.65    |
| 会务费      | 41.15    | 38.40    | 32.69    |
| 水电费      | 41.56    | 36.75    | 28.04    |
| 保证金      | 46.21    |          |          |
| 往来款及其他   | 73.24    | 39.31    | 17.48    |
| 合计       | 1,956.37 | 1,747.40 | 1,169.93 |

## 科目具体情况及分析说明：

报告期内，公司支付的其他与经营活动有关的现金分别为 1,169.93 万元、1,747.40 万元和 1,956.37 万元，主要为各类经营性付现费用等。

## 4. 经营活动净现金流与净利润的匹配

单位：万元

| 项目                               | 2024 年度  | 2023 年度  | 2022 年度  |
|----------------------------------|----------|----------|----------|
| 净利润                              | 9,109.35 | 9,512.40 | 7,159.74 |
| 加：资产减值准备                         | 13.66    | 9.86     | 10.57    |
| 信用减值损失                           | 325.18   | 341.83   | 119.81   |
| 固定资产折旧、油气资产折旧、生产性生物资产折旧、投资性房地产折旧 | 74.75    | 88.24    | 83.91    |
| 使用权资产折旧                          | 348.67   | 331.46   | 330.50   |

|                                  |                 |                 |                 |
|----------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 无形资产摊销                           | 8.59            | 5.69            |                 |
| 长期待摊费用摊销                         | 56.31           | 7.52            | 10.18           |
| 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） | -2.53           |                 |                 |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列）              |                 |                 | 1.52            |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列）              | -557.99         | -329.08         | -258.08         |
| 财务费用（收益以“-”号填列）                  | 19.43           | 33.33           | 46.22           |
| 投资损失（收益以“-”号填列）                  | -601.14         | -697.15         | -481.66         |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）             | -95.20          | -1.39           | 80.30           |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）             | 109.41          | -48.45          | -4.75           |
| 存货的减少（增加以“-”号填列）                 | -281.32         | 175.60          | -49.48          |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）            | -1,199.05       | -2,213.70       | -836.27         |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）            | -742.08         | 754.20          | 898.08          |
| 其他                               |                 |                 |                 |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b>             | <b>6,586.04</b> | <b>7,970.38</b> | <b>7,110.60</b> |

## 5. 其他披露事项

报告期各期净利润分别为 7,159.74 万元、9,512.40 万元和 9,109.35 万元，公司经营活动产生的现金流量净额占净利润的比例分别为 99.31%、83.79%和 72.30%。报告期各期，公司经营活动产生的现金流量净额占净利润的比例较高，净利润质量较高。

## 6. 经营活动现金流量分析

报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额分别为 7,110.60 万元、7,970.38 万元、6,586.04 万元，与同期净利润存在差异，具体分析如下：

2022 年度，经营活动现金流量净额为 7,110.60 万元，与同期净利润差异较小。

2023 年度，经营活动现金流量净额为 7,970.38 万元，与同期净利润差异增大，主要原因系应收账款有所增长。

2024 年度，经营活动现金流量净额为 6,586.04 万元，与同期净利润差异较大，主要原因系预收合同款减少和应收账款增加综合导致。

## （九）投资活动现金流量分析

### 1. 投资活动现金流量情况

单位：万元

| 项目                        | 2024 年度          | 2023 年度          | 2022 年度           |
|---------------------------|------------------|------------------|-------------------|
| <b>投资活动产生的现金流量：</b>       |                  |                  |                   |
| 收回投资收到的现金                 | 94,000.00        | 86,140.30        | 62,500.00         |
| 取得投资收益收到的现金               | 717.62           | 955.24           | 512.16            |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 0.30             | -                | 0.12              |
| 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            |                  | 12.44            | 32.67             |
| <b>投资活动现金流入小计</b>         | <b>94,717.92</b> | <b>87,107.98</b> | <b>63,044.95</b>  |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 328.59           | 86.33            | 116.97            |
| 投资支付的现金                   | 94,850.00        | 93,940.30        | 76,500.00         |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |                  |                  |                   |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |                  |                  |                   |
| <b>投资活动现金流出小计</b>         | <b>95,178.59</b> | <b>94,026.63</b> | <b>76,616.97</b>  |
| <b>投资活动产生的现金流量净额</b>      | <b>-460.67</b>   | <b>-6,918.65</b> | <b>-13,572.02</b> |

**科目具体情况及分析说明：**

报告期内，公司投资活动产生的现金流量净额分别为-13,572.02 万元、-6,918.65 万元和-460.67 万元。报告期内，公司投资活动产生现金流出、流入主要为公司购买、赎回银行理财产品的现金流出、流入。

**2. 收到的其他与投资活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：万元

| 项目        | 2024 年度 | 2023 年度      | 2022 年度      |
|-----------|---------|--------------|--------------|
| 关联方及员工还款  |         | 12.44        | 32.67        |
| <b>合计</b> |         | <b>12.44</b> | <b>32.67</b> |

**科目具体情况及分析说明：**

2022 年和 2023 年，公司存在关联方偿还以前年度借款。

**3. 支付的其他与投资活动有关的现金**

□适用 √不适用

**4. 其他披露事项**

无。

**5. 投资活动现金流量分析：**

报告期内，公司投资活动产生的现金流量净额分别为-13,572.02 万元、-6,918.65 万元和-460.67 万元。报告期内，公司投资活动产生现金流出、流入主要为公司购买、赎回银行理财产品的现金流出、流入。公司属于轻资产运营的软件开发公司，购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金较少。

#### （十）筹资活动现金流量分析

##### 1. 筹资活动现金流量情况

单位：万元

| 项目                   | 2024 年度         | 2023 年度         | 2022 年度         |
|----------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| <b>筹资活动产生的现金流量：</b>  |                 |                 |                 |
| 吸收投资收到的现金            |                 |                 | 3,510.00        |
| 取得借款收到的现金            | 1,000.00        | 500.00          | 500.00          |
| 发行债券收到的现金            |                 |                 |                 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金       |                 |                 |                 |
| <b>筹资活动现金流入小计</b>    | <b>1,000.00</b> | <b>500.00</b>   | <b>4,010.00</b> |
| 偿还债务支付的现金            | 1,000.00        | 1,000.00        |                 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金    | 11.00           | 12.56           | 1,208.25        |
| 支付其他与筹资活动有关的现金       | 392.27          | 378.23          | 364.59          |
| <b>筹资活动现金流出小计</b>    | <b>1,403.27</b> | <b>1,390.78</b> | <b>1,572.84</b> |
| <b>筹资活动产生的现金流量净额</b> | <b>-403.27</b>  | <b>-890.78</b>  | <b>2,437.16</b> |

##### 科目具体情况及分析说明：

报告期内，公司筹资活动产生的现金流量净额分别为 2,437.16 万元、-890.78 万元和-403.27 万元。公司筹资活动现金流入主要系公司通过股权融资、向银行借款等形式取得现金以满足业务扩张对营运资金的需求；公司筹资活动现金流出主要系分配股利、偿还银行借款及利息等支付的现金。2022 年度，公司筹资活动产生的现金流量净额为正，主要是 2022 年度增资扩股，收到投资款 3,510.00 万元。

##### 2. 收到的其他与筹资活动有关的现金

☐适用 ☒不适用

##### 3. 支付的其他与筹资活动有关的现金

☒适用 ☐不适用

单位：万元

| 项目        | 2024 年度       | 2023 年度       | 2022 年度       |
|-----------|---------------|---------------|---------------|
| 支付租金      | 392.27        | 378.23        | 364.59        |
| <b>合计</b> | <b>392.27</b> | <b>378.23</b> | <b>364.59</b> |

##### 科目具体情况及分析说明：

报告期内，公司支付的其他与筹资活动有关的现金主要为支付办公场所租金，分别为 364.59 万元、378.23 万元和 392.27 万元。

**4. 其他披露事项**

无。

**5. 筹资活动现金流量分析：**

报告期内，公司筹资活动产生的现金流量净额分别为 2,437.16 万元、-890.78 万元和-403.27 万元。总体而言，除 2022 年度外，公司筹资活动产生的现金流量净额为负。

**五、 资本性支出****（一）报告期内资本性支出**

报告期内，公司资本性支出主要用于购买运输设备及电子设备，具体详见本招股说明书“第八节管理层讨论与分析”之“二、资产负债等财务状况分析”之“（四）固定资产、在建工程”相关内容。

**（二）未来可预见的重大资本性支出**

截至报告期末，公司未来可预见的重大资本性支出主要是用于本次发行募集资金投资项目，具体投资计划详见本招股说明书“第九节募集资金运用”相关内容。除此之外，公司近期无其他可预见的重大资本性支出情况。

**六、 税项****（一） 主要税种及税率**

| 税种       | 计税依据   | 税率      |           |         |
|----------|--------|---------|-----------|---------|
|          |        | 2024 年度 | 2023 年度   | 2022 年度 |
| 增值税      | 销售收入   | 13%、6%  | 13%、6%、1% | 13%、6%  |
| 消费税      | -      | -       | -         | -       |
| 教育费附加    | 应缴流转税额 | 3%      | 3%        | 3%      |
| 城市维护建设税  | 应缴流转税额 | 7%      | 7%        | 7%      |
| 企业所得税    | 应纳税所得额 | 15%、20% | 15%、20%   | 15%     |
| 地方教育税及附加 | 应缴流转税额 | 2%      | 2%        | 2%      |

存在不同企业所得税税率纳税主体的说明：

√适用 □不适用

| 纳税主体名称 | 所得税税率   |         |         |
|--------|---------|---------|---------|
|        | 2024 年度 | 2023 年度 | 2022 年度 |
| 公司     | 15%     | 15%     | 15%     |

|      |     |     |   |
|------|-----|-----|---|
| 美康博远 | 20% | 20% | - |
|------|-----|-----|---|

具体情况及说明：

|   |
|---|
| 无 |
|---|

（二） 税收优惠

√适用 □不适用

1、所得税

根据《企业所得税法》第二十八条第二款规定，国家需要重点扶持的高新技术企业，减按 15% 的税率征收企业所得税。本公司分别于 2020 年 9 月 11 日、2023 年 12 月 12 日获四川省科学技术厅、四川省财政厅、国家税务总局四川省税务局颁发的“GR202051000625 号”“GR202351005119 号”《高新技术企业证书》，有效期三年。根据高新技术企业所得税优惠政策，本公司报告期内按 15% 税率计缴企业所得税。

根据《财政部、税务总局关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》（财政部、税务总局公告 2023 年第 12 号），小微企业年应纳税所得额不超过 300 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。本公司控股子公司美康博远 2023、2024 年度享受此税收优惠政策。

根据《财政部、税务总局、科技部关于完善研究开发费用税前加计扣除政策》（财税[2015]119 号）、《财政部、税务总局科技部关于提高科技型中小企业研究开发费用税前加计扣除比例的通知》（财税[2017]34 号）以及《财政部、税务总局、科技部关于提高研究开发费用税前加计扣除比例的通知》（财税[2018]99 号），本公司自 2022 年 1-9 月发生的研究开发费用按 75% 加计扣除。

根据《财政部、税务总局、科技部关于加大支持科技创新税前扣除力度的公告》（财政部税务总局科技部公告 2022 年第 28 号），本公司在 2022 年 10 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日期间，研发费用按 100% 加计扣除。根据《财政部、税务总局关于进一步完善研发费用税前加计扣除政策的公告》（财政部税务总局公告 2023 年第 7 号），本公司在 2023 年和 2024 年度，研发费用按 100% 加计扣除。

根据《财政部税务总局科技部关于加大支持科技创新税前扣除力度的公告》（财政部税务总局科技部公告 2022 年第 28 号），本公司在 2022 年 10 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日期间新购置的设备、器具，在税前实行 100% 加计扣除。

《财政部税务总局关于设备器具扣除有关企业所得税政策的通知》（财税[2018]54 号）规定：企业在 2018 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日期间新购进的设备、器具，单位价值不超过 500 万元的，允许一次性计入当期成本费用在计算应纳税所得额时扣除，不再分年度计算折旧。按照《财政

部税务总局关于延长部分税收优惠政策执行期限的公告》（财政部税务总局公告 2021 年第 6 号）规定，上述政策的执行期限延长至 2023 年 12 月 31 日。《财政部税务总局关于设备、器具扣除有关企业所得税政策的公告》（财政部税务总局公告 2023 年第 37 号）规定：企业在 2024 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日期间新购进的设备、器具，单位价值不超过 500 万元的，允许一次性计入当期成本费用在计算应纳税所得额时扣除，不再分年度计算折旧。本公司报告期内购进设备、器具类固定资产不超过 500 万元的，一次性计入当期成本费用在计算应纳税所得额时扣除。

## 2、增值税

根据《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》（财税[2011]100 号）的相关规定，增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，对其增值税实际税负超过 3% 的部分实行即征即退政策。本公司报告期内销售软件产品享受此税收优惠政策。

根据《财政部、国家税务总局关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》（财税〔2016〕36 号）规定，纳税人提供技术转让、技术开发和与之相关的技术咨询、技术服务，免征增值税。本公司的全资子公司美康博远 2024 年度申报享受此税收优惠政策。

根据《财政部、税务总局关于明确增值税小规模纳税人减免增值税等政策的公告》（2023 年第 1 号）相关规定，自 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日增值税小规模纳税人适用 3% 征收率的应税销售收入，减按 1% 征收率征收增值税。本公司控股子公司美康博远自 2023 年 5 月 31 日成立起至 2023 年 9 月 30 日符合小规模纳税人资格认定标准，按 1% 征收率缴纳增值税。

## 3、附加税

根据《财政部 税务总局关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》（财政部、税务总局公告 2023 年第 12 号），增值税小规模纳税人、小型微利企业减半征收城市维护建设税、教育费附加和地方教育附加。本公司的全资子公司美康博远 2023-2024 年度以小型微利企业申报享受该项税收优惠。

### （三） 其他披露事项

无。

## 七、 会计政策、估计变更及会计差错

### （一） 会计政策变更

√适用 □不适用

#### 1. 会计政策变更基本情况

单位：元

| 期间/时点          | 会计政策变更的内容              | 审批程序  | 受影响的报表项目名称 | 原政策下的账面价值    | 新政策下的账面价值    | 影响金额       |
|----------------|------------------------|-------|------------|--------------|--------------|------------|
| 2023 年 1 月 1 日 | 执行《企业会计准则解释第 16 号》相关规定 | 董事会批准 | 递延所得税资产    | 1,911,703.16 | 2,780,921.24 | 869,218.08 |
|                |                        |       | 递延所得税负债    | 657,100.22   | 1,526,318.30 | 869,218.08 |

具体情况及说明：

财政部于 2022 年 11 月发布了《企业会计准则解释第 16 号》（财会[2022]31 号）（以下简称解释第 16 号）。本公司自 2023 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 16 号》“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”规定，对在首次执行该规定的财务报表列报最早期间的期初至首次执行日之间发生的适用该规定的单项交易按该规定进行调整。对在首次执行该规定的财务报表列报最早期间的期初因适用该规定的单项交易而确认的租赁负债和使用权资产，以及确认的弃置义务相关预计负债和对应的相关资产，产生应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的，按照该规定和《企业会计准则第 18 号——所得税》的规定，将累积影响数调整财务报表列报最早期间的期初留存收益及其他相关财务报表项目。

## 2. 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

### （二） 会计估计变更

☐适用 ☒不适用

### （三） 会计差错更正

☒适用 ☐不适用

## 1. 追溯重述法

☒适用 ☐不适用

单位：元

| 期间      | 会计差错更正的内容     | 批准程序         | 受影响的各个比较期间报表项目名称 | 累积影响数 |
|---------|---------------|--------------|------------------|-------|
| 2022 年度 | 具体详见“具体情况及说明” | 第一届董事会第十二次会议 | 具体详见“具体情况及说明”    | -     |
| 2023 年度 | 具体详见“具体情况及说明” | 第一届董事会第十二次会议 | 具体详见“具体情况及说明”    | -     |

具体情况及说明：

公司于近期发现重要的前期差错事项。根据《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更和差错更正》《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 19 号财务信息的更正及相关披露》等

相关规定，对相关期间的财务报表进行差错更正，差错更正情况说明如下：

### 一、前期差错更正事项的原因

（一）公司根据业务实质和企业会计准则及相关规定，自查发现公司编制的 2022 年度、2023 年度财务报表存在收入、成本跨期等情况。

（二）公司对应收账款进行清理，部分客户因经营异常，应收款项于 2022 年 12 月 31 日、2023 年 12 月 31 日已存在明显减值迹象。

（三）交易性金融资产公允价值估值所应用的预期收益率参数偏高。

（四）公司内部交易形成的待认证增值税进项税额在 2023 年 12 月 31 日错误列报于应交税费。

### 二、前期差错更正事项具体会计处理

根据《企业会计准则第 28 号—会计政策、会计估计变更和差错更正》和《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 19 号—财务信息的更正及关披露》的规定，公司对以下事项进行更正：

（一）对收入、成本跨期进行更正，导致 2022 年度合并营业收入减少 956,136.18 元，合并营业成本减少 97,978.71 元，母公司营业收入减少 956,136.18 元，母公司营业成本减少 97,978.71 元；2023 年度合并营业收入减少 1,262,269.32 元，合并营业成本减少 651,728.92 元，母公司营业收入减少 1,262,269.32 元，母公司营业成本减少 652,417.14 元。同时影响公司 2022 年度、2023 年度合并及母公司税金及附加，2022 年 12 月 31 日、2023 年 12 月 31 日合并及母公司应收账款、存货、合同负债、其他流动负债、应交税费、未分配利润等财务报表项目金额。

（二）对应收账款重新进行减值测试，导致 2022 年度合并信用减值损失减少 36,562.67 元，母公司信用减值损失减少 36,562.67 元；2023 年度合并信用减值损失增加 45,932.10 元，母公司信用减值损失增加 45,932.10 元。同时影响公司 2022 年 12 月 31 日、2023 年 12 月 31 日合并及母公司应收账款、未分配利润财务报表项目金额。

（三）对金融工具公允价值进行重新测算，导致 2022 年度合并公允价值变动收益减少 351,053.08 元，投资收益增加 378,126.70 元，母公司公允价值变动收益减少 351,053.08 元，投资收益增加 378,126.70 元；2023 年度合并公允价值变动收益减少 492,987.71 元，投资收益增加 351,053.08 元，母公司公允价值变动收益减少 492,987.71 元，投资收益增加 351,053.08 元。同时影响公司 2022 年 12 月 31 日、2023 年 12 月 31 日合并及母公司交易性金融资产、未分配利润财务报表项目金额。

（四）对所得税费用进行重新测算，导致 2022 年度合并所得税费用减少 130,250.60 元，母公司所得税费用减少 130,250.60 元；2023 年度合并所得税费用减少 106,207.99 元，母公司所得税费用减少 106,104.76 元。同时影响公司 2022 年 12 月 31 日、2023 年 12 月 31 日合并及母公司其他流动资产、递延所得税资产、应交税费、递延所得税负债、未分配利润财务报表项目金额。

（五）对公司内部交易形成的待认证增值税进项税额列报项目进行更正，导致 2023 年 12 月 31 日合并及母公司其他流动资产、应交税费同时增加 616,954.16 元。

### 三、前期差错更正事项对财务状况和经营成果的影响

前期会计差错对比较期间财务报表主要数据的影响如下：

单位：元

| 项目               | 2022 年 12 月 31 日和 2022 年年度 |               |                |        |
|------------------|----------------------------|---------------|----------------|--------|
|                  | 调整前                        | 影响数           | 调整后            | 影响比例   |
| 资产总计             | 378,657,188.19             | 141,205.89    | 378,798,394.08 | 0.04%  |
| 负债合计             | 173,711,032.96             | 1,558,197.66  | 175,269,230.62 | 0.90%  |
| 未分配利润            | 58,305,323.30              | -1,343,183.09 | 56,962,140.21  | -2.30% |
| 归属于母公司所有者权益合计    | 204,946,155.23             | -1,416,991.77 | 203,529,163.46 | -0.69% |
| 少数股东权益           | 0.00                       | 0.00          | 0.00           |        |
| 所有者权益合计          | 204,946,155.23             | -1,416,991.77 | 203,529,163.46 | -0.69% |
| 营业收入             | 185,487,457.51             | -956,136.18   | 184,531,321.33 | -0.52% |
| 净利润              | 72,335,507.82              | -738,086.79   | 71,597,421.03  | -1.02% |
| 其中：归属于母公司所有者的净利润 | 72,335,507.82              | -738,086.79   | 71,597,421.03  | -1.02% |
| 少数股东损益           | 0.00                       | 0.00          | 0.00           | -      |
| 项目               | 2023 年 12 月 31 日和 2023 年年度 |               |                |        |
|                  | 调整前                        | 影响数           | 调整后            | 影响比例   |
| 资产总计             | 471,362,623.93             | 967,195.11    | 472,329,819.04 | 0.21%  |
| 负债合计             | 170,690,590.72             | 2,986,032.11  | 173,676,622.83 | 1.75%  |
| 未分配利润            | 144,546,108.30             | -1,884,902.30 | 142,661,206.00 | -1.30% |
| 归属于母公司所有者权益合计    | 300,672,033.21             | -2,018,837.00 | 298,653,196.21 | -0.67% |
| 少数股东权益           | 0.00                       | 0.00          | 0.00           | -      |
| 所有者权益合计          | 300,672,033.21             | -2,018,837.00 | 298,653,196.21 | -0.67% |
| 营业收入             | 235,474,073.53             | -1,262,269.32 | 234,211,804.21 | -0.54% |
| 净利润              | 95,725,877.98              | -601,845.23   | 95,124,032.75  | -0.63% |
| 其中：归属于母公司所有者的净利润 | 95,725,877.98              | -601,845.23   | 95,124,032.75  | -0.63% |
| 少数股东损益           | 0.00                       | 0.00          | 0.00           | -      |

具体情况如下：

#### （一）2022 年度及 2022 年 12 月 31 日

##### 1、合并资产负债表

单位：元

| 报表项目    | 调整前金额          | 调整金额        | 调整后金额          |
|---------|----------------|-------------|----------------|
| 交易性金融资产 | 294,931,875.00 | -351,053.08 | 294,580,821.92 |
| 应收账款    | 33,337,967.75  | 9,829.51    | 33,347,797.26  |
| 存货      | 14,080,717.79  | 285,030.06  | 14,365,747.85  |
| 其他流动资产  | 530,835.16     | 179,579.07  | 710,414.23     |
| 递延所得税资产 | 2,763,100.91   | 17,820.33   | 2,780,921.24   |

| 报表项目         | 调整前金额          | 调整金额          | 调整后金额          |
|--------------|----------------|---------------|----------------|
| 资产总计         | 378,657,188.19 | 141,205.89    | 378,798,394.08 |
| 应付账款         | 2,619,876.85   | 384,294.58    | 3,004,171.43   |
| 合同负债         | 130,816,754.42 | 1,252,165.05  | 132,068,919.47 |
| 应交税费         | 4,207,393.07   | -21,849.73    | 4,185,543.34   |
| 其他流动负债       | 827,322.89     | -3,754.28     | 823,568.61     |
| 递延所得税负债      | 1,578,976.26   | -52,657.96    | 1,526,318.30   |
| 负债合计         | 173,711,032.96 | 1,558,197.66  | 175,269,230.62 |
| 盈余公积         | 7,233,550.78   | -73,808.68    | 7,159,742.10   |
| 未分配利润        | 58,305,323.30  | -1,343,183.09 | 56,962,140.21  |
| 归属于母公司股东权益合计 | 204,946,155.23 | -1,416,991.77 | 203,529,163.46 |

## 2、合并利润表

单位：元

| 报表项目         | 调整前金额          | 调整金额        | 调整后金额          |
|--------------|----------------|-------------|----------------|
| 营业收入         | 185,487,457.51 | -956,136.18 | 184,531,321.33 |
| 营业成本         | 38,396,028.62  | -97,978.71  | 38,298,049.91  |
| 税金及附加        | 2,733,182.80   | 690.87      | 2,733,873.67   |
| 投资收益         | 4,438,494.60   | 378,126.70  | 4,816,621.30   |
| 公允价值变动收益     | 2,931,875.00   | -351,053.08 | 2,580,821.92   |
| 信用减值损失       | -1,161,575.68  | -36,562.67  | -1,198,138.35  |
| 所得税费用        | 7,346,753.80   | -130,250.60 | 7,216,503.20   |
| 净利润          | 72,335,507.82  | -738,086.79 | 71,597,421.03  |
| 归属于母公司股东的净利润 | 72,335,507.82  | -738,086.79 | 71,597,421.03  |

## 3、母公司资产负债表

单位：元

| 报表项目    | 调整前金额          | 调整金额          | 调整后金额          |
|---------|----------------|---------------|----------------|
| 交易性金融资产 | 294,931,875.00 | -351,053.08   | 294,580,821.92 |
| 应收账款    | 33,337,967.75  | 9,829.51      | 33,347,797.26  |
| 存货      | 14,080,717.79  | 285,030.06    | 14,365,747.85  |
| 其他流动资产  | 530,835.16     | 179,579.07    | 710,414.23     |
| 递延所得税资产 | 2,763,100.91   | 17,820.33     | 2,780,921.24   |
| 资产总计    | 378,657,188.19 | 141,205.89    | 378,798,394.08 |
| 应付账款    | 2,619,876.85   | 384,294.58    | 3,004,171.43   |
| 合同负债    | 130,816,754.42 | 1,252,165.05  | 132,068,919.47 |
| 应交税费    | 4,207,393.07   | -21,849.73    | 4,185,543.34   |
| 其他流动负债  | 827,322.89     | -3,754.28     | 823,568.61     |
| 递延所得税负债 | 1,578,976.26   | -52,657.96    | 1,526,318.30   |
| 负债合计    | 173,711,032.96 | 1,558,197.66  | 175,269,230.62 |
| 盈余公积    | 7,233,550.78   | -73,808.68    | 7,159,742.10   |
| 未分配利润   | 58,305,323.30  | -1,343,183.09 | 56,962,140.21  |
| 股东权益合计  | 204,946,155.23 | -1,416,991.77 | 203,529,163.46 |

## 4、母公司利润表

单位：元

| 报表项目 | 调整前金额          | 调整金额        | 调整后金额          |
|------|----------------|-------------|----------------|
| 营业收入 | 185,487,457.51 | -956,136.18 | 184,531,321.33 |

| 报表项目     | 调整前金额         | 调整金额        | 调整后金额         |
|----------|---------------|-------------|---------------|
| 营业成本     | 38,396,028.62 | -97,978.71  | 38,298,049.91 |
| 税金及附加    | 2,733,182.80  | 690.87      | 2,733,873.67  |
| 投资收益     | 4,438,494.60  | 378,126.70  | 4,816,621.30  |
| 公允价值变动收益 | 2,931,875.00  | -351,053.08 | 2,580,821.92  |
| 信用减值损失   | -1,161,575.68 | -36,562.67  | -1,198,138.35 |
| 所得税费用    | 7,346,753.80  | -130,250.60 | 7,216,503.20  |
| 净利润      | 72,335,507.82 | -738,086.79 | 71,597,421.03 |

## (二) 2023 年度及 2023 年 12 月 31 日

## 1、合并资产负债表

单位：元

| 报表项目         | 调整前金额          | 调整金额          | 调整后金额          |
|--------------|----------------|---------------|----------------|
| 交易性金融资产      | 373,783,783.33 | -492,987.71   | 373,290,795.62 |
| 应收账款         | 51,975,265.22  | -24,035.41    | 51,951,229.81  |
| 存货           | 11,753,480.89  | 856,230.32    | 12,609,711.21  |
| 其他流动资产       | 184,600.32     | 616,954.16    | 801,554.48     |
| 递延所得税资产      | 2,783,768.78   | 11,033.75     | 2,794,802.53   |
| 资产总计         | 471,362,623.93 | 967,195.11    | 472,329,819.04 |
| 应付账款         | 2,143,940.39   | 303,765.92    | 2,447,706.31   |
| 合同负债         | 130,926,647.32 | 2,405,119.54  | 133,331,766.86 |
| 应交税费         | 4,633,785.78   | 337,917.08    | 4,971,702.86   |
| 其他流动负债       | 771,245.19     | 13,177.73     | 784,422.92     |
| 递延所得税负债      | 1,115,812.00   | -73,948.16    | 1,041,863.84   |
| 负债合计         | 170,690,590.72 | 2,986,032.11  | 173,676,622.83 |
| 盈余公积         | 16,718,643.76  | -133,934.70   | 16,584,709.06  |
| 未分配利润        | 144,546,108.30 | -1,884,902.30 | 142,661,206.00 |
| 归属于母公司股东权益合计 | 300,672,033.21 | -2,018,837.00 | 298,653,196.21 |

## 2、合并利润表

单位：元

| 报表项目         | 调整前金额          | 调整金额          | 调整后金额          |
|--------------|----------------|---------------|----------------|
| 营业收入         | 235,474,073.53 | -1,262,269.32 | 234,211,804.21 |
| 营业成本         | 46,285,413.48  | -651,728.92   | 45,633,684.56  |
| 税金及附加        | 3,148,319.28   | 1,510.29      | 3,149,829.57   |
| 投资收益         | 6,620,491.43   | 351,053.08    | 6,971,544.51   |
| 公允价值变动收益     | 3,783,783.33   | -492,987.71   | 3,290,795.62   |
| 信用减值损失       | -3,464,249.77  | 45,932.10     | -3,418,317.67  |
| 所得税费用        | 9,138,872.87   | -106,207.99   | 9,032,664.88   |
| 净利润          | 95,725,877.98  | -601,845.23   | 95,124,032.75  |
| 归属于母公司股东的净利润 | 95,725,877.98  | -601,845.23   | 95,124,032.75  |

## 3、母公司资产负债表

单位：元

| 报表项目    | 调整前金额          | 调整金额        | 调整后金额          |
|---------|----------------|-------------|----------------|
| 交易性金融资产 | 373,783,783.33 | -492,987.71 | 373,290,795.62 |
| 应收账款    | 51,975,265.22  | -24,035.41  | 51,951,229.81  |

| 报表项目    | 调整前金额          | 调整金额          | 调整后金额          |
|---------|----------------|---------------|----------------|
| 存货      | 11,862,503.36  | 856,918.54    | 12,719,421.90  |
| 其他流动资产  | 184,600.32     | 616,954.16    | 801,554.48     |
| 递延所得税资产 | 2,755,785.80   | 10,930.52     | 2,766,716.32   |
| 资产总计    | 480,877,502.35 | 967,780.10    | 481,845,282.45 |
| 应付账款    | 14,008,529.83  | 303,765.92    | 14,312,295.75  |
| 合同负债    | 130,926,647.32 | 2,405,119.54  | 133,331,766.86 |
| 应交税费    | 3,929,695.54   | 337,917.08    | 4,267,612.62   |
| 其他流动负债  | 771,245.19     | 13,177.73     | 784,422.92     |
| 递延所得税负债 | 1,105,260.58   | -73,948.16    | 1,031,312.42   |
| 负债合计    | 181,080,417.37 | 2,986,032.11  | 184,066,449.48 |
| 盈余公积    | 16,718,643.76  | -133,934.70   | 16,584,709.06  |
| 未分配利润   | 143,671,160.07 | -1,884,317.31 | 141,786,842.76 |
| 股东权益合计  | 299,797,084.98 | -2,018,252.01 | 297,778,832.97 |

## 4、母公司利润表

单位：元

| 报表项目     | 调整前金额          | 调整金额          | 调整后金额          |
|----------|----------------|---------------|----------------|
| 营业收入     | 235,474,073.53 | -1,262,269.32 | 234,211,804.21 |
| 营业成本     | 46,635,374.29  | -652,417.14   | 45,982,957.15  |
| 税金及附加    | 2,973,562.81   | 1,510.29      | 2,975,073.10   |
| 投资收益     | 6,082,416.53   | 351,053.08    | 6,433,469.61   |
| 公允价值变动收益 | 3,783,783.33   | -492,987.71   | 3,290,795.62   |
| 信用减值损失   | -3,449,030.19  | 45,932.10     | -3,403,098.09  |
| 所得税费用    | 9,103,928.67   | -106,104.76   | 8,997,823.91   |
| 净利润      | 94,850,929.75  | -601,260.24   | 94,249,669.51  |

## 2. 未来适用法

□适用 √不适用

## 八、 发行人资产负债表日后事项、或有事项及其他重要事项

## （一） 财务报告审计截止日后主要财务信息及经营状况

√适用 □不适用

财务报告审计基准日至本招股说明书签署日之间，公司经营状况稳定，未发生重大变化或导致公司业绩波动的重大因素，公司的经营模式、主要客户和供应商、主要产品销售价格、主要原材料采购价格、税收政策等方面均未发生重大变化，公司的董事、监事和高级管理人员未发生重大不利变化，亦未发生其他可能影响投资者判断的重大事项。

## （二） 重大期后事项

□适用 √不适用

## （三） 或有事项

☐适用 ☒不适用

**（四） 其他重要事项**

☐适用 ☒不适用

**九、 滚存利润披露**

☐适用 ☒不适用

第九节 募集资金运用

一、 募集资金概况

（一）募集资金的投向

经公司第一届董事会第十三会议、2025 年第一次临时股东会审议通过，公司拟向社会公众公开发行不超过人民币普通股 1,875 万股（含本数，不含超额配售选择权）。本次公开发行新股的募集资金扣除发行费用后，拟投资于以下项目：

| 序号 | 项目名称         | 总投资金额<br>(万元) | 募集资金投入金额<br>(万元) |
|----|--------------|---------------|------------------|
| 1  | 临床诊疗智能辅助应用平台 | 19,327.24     | 19,327.24        |
| 2  | 研发中心升级项目     | 9,589.29      | 9,589.29         |
| 3  | 营销服务网络与信息化项目 | 9,593.48      | 9,593.48         |
| 合计 |              | 38,510.01     | 38,510.01        |

若本次发行实际募集资金不能满足上述项目的全部需求，不足部分将由公司利用自有资金或通过银行贷款等方式自筹解决。若因经营需要或市场竞争等因素导致上述募集资金投资项目在本次发行募集资金到位前必须进行先期投入的，公司将根据项目进度的实际需要以自筹资金先行投入，并在募集资金到位之后以募集资金置换先行投入的自筹资金。

（二）募集资金管理制度

公司已经根据相关法律法规制定《募集资金管理制度》，募集资金将存放于经董事会批准设立的专项账户集中管理。公司将在募集资金到账后一个月内与保荐机构、存放募集资金的商业银行签订募集资金专户存储三方监管协议，严格按照三方监管协议管理和使用募集资金。

二、 募集资金运用情况

（一）临床诊疗智能辅助应用平台

1、项目概况

本项目计划构建一个内容丰富且数据完善的疾病诊疗教育知识库，并借助人工智能 AI 模型搭建知识图谱，最终开发构建临床诊疗智能辅助应用平台，在此基础上针对临床诊疗过程中专业人员的实际工作需求，开发各类应用系统产品，如：检索类知识库产品、病历质控类产品、疾病风险预警诊疗系统、临床决策类产品、专病科研平台等，为临床医疗人员推荐诊疗参考方案，提供临床诊疗辅助决策支持。

项目将在拟购买获得的房产中实施建设，通过购置一系列先进软硬件设备设施，实现临床诊疗智能辅助应用平台的开发落地。项目预计总投资 19,327.24 万元，计划投资期跨度 36 个月，拟采用

募集资金 19,327.24 万元进行投资。项目总投资中，房屋购置与装修投资 6,125.00 万元，设备购置及安装投资 1,773.98 万元，云资源租赁费 1,182.80 万元，研发费用投资 9,273.00 万元，铺底补充流动资金投资 700.00 万元，预备费投资 272.46 万元。

## 2、项目建设必要性

### （1）专业要求高且细分的医疗行业，需要由高质量数据集构成的专业知识库，来助力 AI 大模型的本地化应用落地

我国从信息化时代，过渡到“互联网+”，再到现在的“AI+”。人工智能从 OpenAI 开发的 Chat-GPT 通用大模型开始，到现在国内应用广泛的 DeepSeek、Qwen 系列开源模型，已经分化出适合各行业专用且高效的 AI 应用模型。

具体到医疗行业，2025 年以来，国内医院、医保局陆续将 DeepSeek 等 AI 模型进行本地化部署，如：四川省人民医院、深圳医保局等。但如 DeepSeek 等大模型用于医院真实场景，仍然在“医疗决策结果内容的精简性与准确性”、“按诊疗规则进行复杂的逻辑推理”、“医学领域的专业知识库”等方面存在不足。其中，“医学领域的专业知识库”储备不足，对于特定疾病的诊断标准、最新的治疗方案等问题，AI 模型可能无法提供完全准确或时效性强的信息，影响临床决策的可信度。

当前公司在医药学领域积累了海量的专业语料，涵盖疾病诊疗知识库、药品知识库、临床数据等多维度内容。公司正在构建的“疾病诊断知识库”含有约 880 余篇专业疾病诊疗用的论文知识数据，覆盖了医院常见的 22 个科室。为了实现能高效且全面的对医院各科室常见疾病诊疗的辅助治疗，还需要对“疾病诊断知识库”的精度与深度，进行大规模的完善。本项目将继续扩大疾病诊疗知识库/疾病教育知识库规模，拟新增超 2,200 篇专业疾病诊疗用的论文知识数据。

### （2）人工智能技术赋能医学类新产品，与在售药类产品相辅相成，以“药学+医学”产品合力提升整体综合竞争力

随着医学诊疗技术的快速发展和相关信息的快速更新，医疗人员在临床工作中获取所需专业信息，以及辅助临床诊疗决策的需求与日俱增。因此，建设一个内容丰富、实用性强、时效性快且使用便捷的临床诊疗智能辅助应用平台，对各层级医疗机构、各专业技术等级医疗人员而言，都具有较强的实际需求和实用价值。

临床诊疗智能辅助应用平台，主要为临床医生、药师、护士等医疗人员提供检索类知识库产品、病历质控类产品、疾病风险预警诊疗系统、临床决策类产品、专病科研平台等。本项目产品以医学、药学专业知识库为数据基础，以信息化应用的数据关系构建医药知识图谱，并结合 AI 技术，将智能化的决策支持手段与临床实践中患者病史、检验/检查结果、用药史等信息深度融合，从而为专业人员在临床诊疗全流程中，提供一系列实时、个性化的辅助决策工具，创新性地促进与实现临床诊疗行为的高效与合理。

因此综合研判后，公司选择以临床诊疗智能辅助应用平台为战略新布局点。在智慧药学领域之外，横向拓展医学领域的新产品谱系，以“药学+医学”产品组合，大幅提升公司产品在客户端的使用频次，增强客户对公司产品的粘性，为公司创造新的营收增长点。

### **（3）购置自有办公场地，解决当前办公场所利用饱和及消除办公租赁带来的潜在不稳定风险**

公司在前期的发展过程中，主要将更多资金和资源投向产品研发、市场开拓等核心环节，以相对“轻资产”模式开展运营，公司办公场所全部以租赁的方式解决。

当前，公司租赁的办公场地已被完全规划使用。一方面，本项目的实施将新增数据库编辑人员、软件开发人员，需要新增办公场地，且当前没有剩余空间为新机房安装提供支撑；另一方面，租赁场地虽有租赁协议约定合约各方，但仍存在被收回的风险。因此购置自有办公场地，将从根本上解决当前办公场所租赁带来的不确定性风险，为员工营造优良的工作环境，提高员工的企业满意度和忠诚度，留住和吸引优秀人才。

## **3、项目建设的可行性**

### **（1）公司储备了项目所需的自然语言处理技术（NLP）、机器学习算法、数据挖掘等前沿人工智能技术**

公司的技术团队，致力于研究和应用最新的自然语言处理技术、机器学习算法和数据挖掘技术，确保公司能够在快速发展的医疗信息化市场中保持竞争力。公司技术团队开发的 NLP 模型能够实现医疗文本的精准解析和自然语言生成，支持医学文档的自动摘要，支持临床诊疗智能辅助平台的精准决策支持，有效提升医院信息系统的智能化水平。

在机器学习和数据挖掘方面，公司技术团队利用逻辑回归、支持向量机（SVM）、随机森林、XGBoost、深度神经网络（DNN）、卷积神经网络（CNN）、长短时记忆网络（LSTM）、BERT、模拟学习（蒙特卡洛方法）等模型进行疾病预测和精准用药预测；此外，技术团队利用无监督学习技术如 K-means 聚类 and 主成分分析（PCA）进行患者分群和降维分析，使用半监督学习技术，如：自训练和多视角训练，在标注数据有限的情况下提升模型性能。

### **（2）公司初具规模的知识库与科学的编辑体系，海量的专业数据语料，为项目底层内容与知识图谱逻辑搭建奠定了基础**

当前，公司已有一定规模的疾病诊疗知识库，约 880 余篇专业疾病诊疗用的论文知识数据，覆盖了医院常见的 22 个科室。公司通过当前较为成熟的智慧药学类产品，积累并形成了完善的知识库内容编辑体系。

公司在医药学领域积累了海量的专业语料，涵盖疾病诊疗知识库、药品知识库、临床数据等多维度内容，为知识图谱的构建提供了丰富且高质量的数据基础。公司知识图谱技术不仅支持文本数

据的处理，还能对多种格式的医学文献和临床数据进行精准解析，较大地丰富了知识的表达形式和应用场景。目前，公司已成功将知识图谱技术应用于疾病诊疗、辅助诊断、AI 问答等等方面，有效支持了业务的创新和发展。

因此，当前初具规模的知识库与科学的编辑体系，海量的专业数据语料，为项目底层内容的持续丰富，以及知识图谱逻辑搭建奠定好了基础。

### **（3）借助公司完善的自有营销网络和丰富客户资源，主动挖掘与引导客户需求，助力项目产品销售**

公司市场营销架构完善，形成了售前、售中、售后的完整客户服务体系，在成都、北京、广州、上海、杭州、呼和浩特、合肥等地建立了销售网点，针对性的开拓当地市场客户。

凭借覆盖面广的营销服务网络，公司目前已在全国范围内开拓了数千家医院，和超过 300 家的 HIS 和 EMR 供应商成为合作伙伴；并与国家卫生计生委合理用药专家委员会、国家药品监督管理局药品评价中心（国家药品不良反应监测中心）、国家药品监督管理局、国家药品监督管理局药品审评中心、国家药典委员会、中国药师协会、中国医师协会等形成了良好的产品开发合作关系。

借助公司完善的营销网络和丰富客户资源，公司将主动挖掘与引导客户需求，助力新产品销售。

## **4、项目经济效益分析**

本项目预计可实现新增年均营业收入 10,855 万元，新增年均净利润 2,951.81 万元，项目内部收益率为 12.06%（税收），投资回收期 8.31 年（税后，含建设期）。本项目具有明确的市场前景，项目投资收益较好，切实可行，能够给公司带来良好回报。

### **（二）研发中心升级项目**

#### **1、项目概况**

本项目将在公司已有的基础科研人才与硬件环境资源情况下，进一步扩充科研人员，购置相应的软硬件设备设施，满足公司在新技术、新产品等方面的科研需求。

项目预计总投资 9,589.29 万元，计划投资期跨度 2 年，拟采用募集资金 9,589.29 万元。总投资中：房屋购置及装修工程投资 5,145 万元，设备购置及安装投资 1,104.80 万元，研究开发人工支出投资 3,152.00 万元，预备费投资 187.49 万元。

#### **2、项目建设必要性**

##### **（1）补充基础技术科研人才，持续增强基础技术储备，满足在售产品迭代升级与新产品开发需要**

高质量的研发人才队伍是保证新产品研制、新技术突破和确保企业核心竞争力的关键因素。公司已制定详细的未来研发规划，整体研发工作时间紧、任务重，对研发人员规模和能力仍有较大的

提升需求。一方面，需要进一步提升已有人员的专业技术能力、综合管理能力、学习能力等综合素质，另一方面，需要围绕新增岗位，引进一批 AI 算法、新可扩展/高性能数据库（NewSQL）、数据库管理（DBA）、系统架构、JAVA 开发、UI/UE 设计、软件测试等相关领域的工程师，扩充研发团队人才实力。通过本项目建设将培养和造就更多高水平的项目带头人和研发骨干成员，为企业的发展和产品的创新提供智力保障。同时为了保障新增人员的高效协同与工作效率，需要结合人才分工进行研发内部的组织架构优化。

## **（2）购置专属研发场地，为计划引进的科研人才创造良好研发环境**

公司当前研发场地与产品开发及日常职能部门办公在同一地方，且均为公司租赁而来。随着基础性科研人员数量增加所带来的办公场地需求较大，现有的科研场地已经较难满足未来新增研发需要。研发办公场地不足问题日益突出。因此，为解决场地面积不足问题以及解除现有场地租赁带来的不确定性风险，公司拟通过在成都市区内购买办公楼的方式，满足本项目所需的场地需求，以保障公司实现可持续快速发展的目标。

## **（3）引进科研专属科研设备，提升研发硬实力**

公司前期受场地限制，研发设备基本上与前期产品开发等共用，不能满足后期科研需要。为满足对公司不同产品通用的基础技术池、新的前沿理论等研究需要，公司计划在数据挖掘、新产品开发、医药学知识图谱等方面进行技术储备研究。在硬件方面，服务器等硬件设备作为软件从业企业的物理载体和支撑平台，数量配置规模直接影响公司科研进度与成品极限承压能力测试，因此公司计划引进系列高性能硬件设施。

# **4、项目建设的可行性**

## **（1）公司现有研发技术团队梯队建设完备，已积累丰富的产品研发经验**

经过多年的发展与培养，公司打造了一支高水平的技术人才队伍。公司现有研发人员分布于基础架构、数据与安全、UI 设计、前端开发等相关领域。同时，公司管理团队具有对药学与医院领域信息化产品发展动态的敏锐洞察力，充分了解市场需求，确保了公司技术储备的可工程化。

公司前期借助专业知识储备深厚、行业经验丰富的研发团队，在不同的业务细分领域设立了专门的研发部门进行智慧药学信息化产品的研发工作，已体系完成了合理用药整体解决方案各产品的研究开发工作。技术团队前期积累的丰富产品研发经验，为本项目拟定的科研课题顺利完结，提供了支撑。

## **（2）公司多年技术沉淀为项目实施提供可行性**

公司长期研发投入形成一系列科技成果，产品以高品质医药知识库为基石，以临床工作需要为导向，涵盖事前提醒、事中拦截并干预、事后记录和分析，构建了完整的合理用药体系，覆盖临床诊疗全过程，满足医院管理者、临床科室、药学部门的多角度需求，产品具体涵盖医生门诊、药学

门诊、审方中心、药房、病房、医师办公室等应用场景。公司获得“成都市企业技术中心”、“高新技术企业”、“知识产权管理体系认证”、“软件企业认证”等资质或荣誉。

### **（三）营销服务网络与信息化项目**

#### **1、项目概况**

项目拟对公司现有营销服务网络 and 整体信息化构架进行完善和升级。项目主要建设内容包括：

（1）扩充营销队伍，加强市场营销推广、本地化贴近服务能力，助力在售产品升级版与新产品的市场销售；（2）推进信息化整体构架的建设，提升公司管理效率和数字化程度。

项目建设期 2 年，总投资 9,593.48 万元，拟全部采用募集资金进行投资。总投资中：成都营销总部场地购置与装修费用 3,185 万元，设备购置及安装费 1,436.95 万元，营销网点租赁与装修费用 1,489.20 万元，市场营销人员支出费用 2,699 万元，市场品牌推广 600 万元，预备费 183.33 万元。

#### **2、项目建设的必要性**

##### **（1）业务体量扩大与新产品销售，需要进行更大覆盖面的市场推广活动**

公司计划稳步推进医学领域产品的开发，在未来几年内，形成“药学+医学”连动应用的产品谱系。因此为了保障公司各业务产品的市场销售，需要在现有基础上，进行更大规模的产品市场推广活动，如：积极参与更多的业内全国性展会、当地协会和医院牵头的区域性活动、主办小型推广会。通过更大覆盖面的市场推广活动，为新产品的销售提供动力。

##### **（2）新医院客户开拓与基层医院市场下沉，需要扩大营销服务人员规模**

根据《医院分级管理办法》，我国医院划分为不同等级。不同等级医院因自身综合评级与实际业务体量规模不同，对公司医药学领域的产品需求存在差异。公司目前的客户，三级医院客户数量占比最大，三级以下医院占比较小。三级以下医院数量众多，以公司当前营销人员数量，较难满足营销计划落地，因此公司需要进一步扩充市场营销人员，以覆盖数量众多的三级以下医院客户。

##### **（3）强化本地化对客户贴近服务体验，助力运维服务板块收入的增长**

公司终端客户主要是医院，且信息化产品直接关系医院是否正常运行，因此医院期望公司能保障及时，产品出现故障时能迅速抵达现场服务。此外，公司在第一次销售完产品后，还可通过良好的运维服务质量来促进二次销售，如：产品升级到最新版本的再次销售、临时需求补丁包安装带动年度维保服务包的销售等。而要实现运维服务收入的增长，公司计划在各地招聘本地化营销服务人员，一方面解决当前远程派出人员去客户现场解决问题的困点；另一方面就近招聘本地化员工，能因此促进本地员工的高留存率，以此高效及时的服务客户，助力运维服务板块收入的增长。

#### **4、项目建设的可行性**

##### **（1）公司已初步建立营销服务网络构架和较为完善的人才构架**

公司已建立起适合目前经营规模的营销服务组织架构，在全国主要城市建立了营销网点。目前公司营销服务网络基本覆盖了从市场推广方案设计与执行、渠道与终端客户的订单销售、客户端产品的工程安装实施、客户问题的及时解答服务等各环节的工作，并形成了相对完善的业务流程、成熟的营销服务管理制度及有效的人才培养机制。

## （2）丰富的客户资源为项目实施提供了有力支持

公司目前已经建立了覆盖全国的营销网络，致力于为客户提供全方位的解决方案和优质的全生命周期服务。公司累计服务数千家医院，其中包含四川华西医院、四川省人民医院、首都医科大学附属医院、中国人民解放军空军总医院、广东省中医院等知名大型三甲医院，覆盖全国各主要大中小城市。同时，随着公司产品线的不断开拓与深度挖掘，公司还与近 300 家医院信息化系统集成商形成合作关系。公司多年积累的丰富客户资源，为公司进一步深化营销网络建设奠定了坚实的市场基础，也为本项目的实施提供了有力支持。

## 三、 历次募集资金基本情况

报告期内，公司未进行发行股票融资。

## 四、 其他事项

发行人不存在应当披露的其他事项。

## 第十节 其他重要事项

### 一、 尚未盈利企业

报告期内，公司持续盈利，不属于尚未盈利企业。截至本招股说明书签署日，公司不存在累计未弥补亏损的情形。

### 二、 对外担保事项

☐适用 ☒不适用

### 三、 可能产生重大影响的诉讼、仲裁事项

☐适用 ☒不适用

### 四、 控股股东、实际控制人重大违法行为

报告期内，公司控股股东、实际控制人不存在重大违法违规行为。

### 五、 董事、监事、高级管理人员重大违法行为

报告期内，公司董事、监事、高级管理人员不存在重大违法违规行为。

### 六、 其他事项

截至本招股说明书签署日，公司不存在其他对公司产生重大影响的重要事项。

## 第十一节 投资者保护

### 一、投资者关系安排

公司按照《公司法》《证券法》《股票上市规则》等有关法律法规的规定，制定了公司向不特定合格投资者公开发行股票并在北交所上市后适用的《公司章程（草案）》《信息披露事务管理制度》以及《投资者关系管理制度》，保障投资者依法享有获取公司信息、参与重大决策和享有资产收益等股东权利，切实保护投资者合法权益。

#### （一）信息披露制度和流程

为规范公司信息披露行为，确保信息披露真实、准确、完整、及时，根据《证券法》等相关法律、法规、规范性文件及《公司章程》等的有关规定，公司制定了《信息披露管理制度》和北交所上市后适用的《信息披露事务管理制度》。该等制度明确了重大信息报告、审批、披露程序，明确了公司管理人员在信息披露和投资者关系管理中的责任和义务。该制度有助于加强公司与投资者之间的信息沟通，提升规范运作和公司治理水平，切实保护投资者的合法权益。公司建立并逐步完善公司治理与内部控制体系，组织机构运行良好，经营管理规范，保障投资者的知情权、决策参与权，切实保护投资者的合法权益。

#### （二）投资者沟通渠道的建立情况

根据《投资者关系管理制度》的规定，公司董事会秘书为公司投资者关系管理负责人。公司将通过公司官网、新媒体平台、电话、传真、电子邮箱、投资者教育基地等渠道，利用中国投资者网和证券交易所、证券登记结算机构等的网络基础设施平台，采取股东会、投资者说明会、路演、分析师会议、接待来访、座谈交流等方式，与投资者进行多渠道、多平台、多方式的沟通交流。

#### （三）未来开展投资者关系管理规划

为加强公司与投资者及潜在投资者之间的沟通，促进投资者对公司经营状况的了解和经营理念的认同，增进公司与投资者之间的良性互动，公司将根据《公司法》《证券法》《上市公司信息披露管理办法》等中国证监会及北京证券交易所关于信息披露的有关要求以及《投资者关系管理制度》的规定，平等对待所有投资者，充分保障投资者知情权及其他合法权益，保证公司与投资者之间的沟通及时、有效。

公司未来将努力拓展与投资者沟通的渠道和方式，积极听取投资者的意见与建议，在交流的过程中不断总结经验，持续推动投资者关系管理的建设工作，促进公司与投资者之间建立长期、稳定的良性关系。

### 二、本次发行上市后的股利分配政策和决策程序

根据公司 2025 年第一次临时股东会审议通过的《公司章程（草案）》和《利润分配管理制度》，公司发行上市后的主要股利分配政策如下：

### （一）公司的利润分配政策

#### 1、利润分配原则

公司在经营状况良好、现金流能够满足正常经营和长期发展需求的前提下，应重视对投资者的合理投资回报，优先采用现金分红的利润分配方式。公司应积极实施利润分配政策，并保持利润分配政策的连续性和稳定性。公司利润分配不得超过累计可分配利润的范围，不得影响公司持续经营和发展能力。

公司董事会、股东会对利润分配政策的决策和论证应当充分听取独立董事、中小股东的意见。

#### 2、利润分配方式

公司利润分配可采取现金、股票、现金与股票相结合或者法律、法规允许的其他方式。公司在选择利润分配方式时，相对于股票股利等分配方式优先采用现金分红的利润分配方式。根据公司现金流状况、业务成长性、每股净资产规模等真实合理因素，公司可以采用发放股票股利方式进行利润分配。

#### 3、现金分红条件及比例

公司拟实施现金分红时应同时满足以下条件，在不满足以下条件的情况下，公司可根据实际情况确定是否进行现金分配：

（1）公司该年度实现的可分配利润（即公司弥补亏损、提取公积金后所余的税后利润）为正值、且现金流充裕，实施现金分红不会影响公司后续持续经营；

（2）审计机构对公司的该年度财务报告出具标准无保留意见的审计报告；

（3）非经常性损益形成的利润、公允价值变动形成的资本公积和未分配利润不得用于现金分红。

（4）公司不存在重大投资计划或重大现金支出等事项（募集资金项目除外）。

重大投资计划或重大现金支出是指：公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产或者购买设备的累计支出达到或者超过公司最近一期经审计总资产的 30%，或公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产或购买设备累计支出达到或超过公司最近一期经审计净资产的 50%，且超过 10,000 万元。

公司利润分配不得超过累计可分配利润的范围，如无重大资金支出安排，公司最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的 30%。具体每个年度的分红比例由董事会根据公司年度盈利状况和未来资金使用计划提出预案。

#### 4、差异化现金分红政策

现金分红比例应当综合考虑所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素，区分下列情形，并按照公司章程规定的程序，提出差异化的现金分红政策：

（1）公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 80%；

（2）公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 40%；

（3）公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%；

（4）公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，也可按照前项规定处理。

若公司经营状况良好，并且董事会认为公司股票价格与公司股本规模不匹配时，可以在满足上述现金股利分配之余，提出并实施股票股利分配预案。

#### （二）利润分配的决策程序及实施机制

1.董事会审议：董事会应当根据公司所处行业特点、公司自身发展阶段、经营模式、资金需求等因素，拟定利润分配预案并审议；独立董事可以征集中小股东意见，提出分红提案，直接提交董事会审议。

2.经董事会审议，并经独立董事发表意见后，董事会应将利润分配预案提交股东会审议。

3.股东会审议利润分配方案前，应当通过多种渠道与股东特别是中小股东进行沟通交流，充分听取中小股东的意见和诉求，及时答复中小股东的问题。

4.公司董事会审议与利润分配方案尤其是现金分配方案、股东分红回报规划相关事项，须经全体董事过半数通过，并且独立董事应发表明确意见。董事会通过该等决议后，应交由公司股东会审议，并经出席股东会的股东所持表决权的二分之一以上通过。

#### （三）利润分配政策的调整

1.发生如下情形之一，确有必要调整利润分配政策的，公司可对既定的利润分配政策予以调整：

（1）公司外部经营环境发生重大变化的，包括但不限于：法律法规及政策的重大变化，国内及国际形势的重大变化。

（2）公司生产经营状况、投资规划、长期发展的需要。公司利润分配政策的调整应当以股东利益为出发点。

2.公司调整利润分配政策的，应当履行如下程序：

（1）公司根据外部经营环境、生产经营情况、投资规划和长期发展的需要，确需调整股利分配政策的，调整后的股利分配政策不得损害股东权益、不得违反中国证监会和北京证券交易所的有关规定，有关调整利润分配政策的议案需经公司董事会审议后提交公司股东会批准。

（2）如需调整利润分配政策，应由公司董事会根据实际情况提出利润分配政策调整议案，有关调整股利分配政策的议案，需经董事会全体成员过半数表决通过。经董事会审议通过的利润分配政策调整方案，由董事会提交公司股东会审议。

（3）董事会需在股东会议案中详细论证和说明原因，股东会审议公司利润分配政策调整议案，需经出席股东会的股东所持表决权 2/3 以上表决通过。为充分听取中小股东意见，公司应通过提供网络投票等方式为社会公众股东参加股东会提供便利，必要时独立董事可公开征集中小股东投票权。

#### （四）利润分配的监督约束机制

董事会和管理层执行公司利润分配政策的情况及决策程序接受审计委员会的监督。

董事会在决策和形成利润分配预案时，应详细记录管理层建议、参会董事的发言要点、董事会投票表决情况等内容，并形成书面记录作为公司档案妥善保存。

### 三、本次发行前后股利分配政策的差异情况

本次发行前后，公司的股利分配政策不存在重大变化。

### 四、本次发行前滚存利润的分配安排和已履行的决策程序

经公司 2025 年第一次临时股东会审议通过，公司本次发行前的滚存未分配利润，由本次发行后的新老股东按其持股比例共同享有。

### 五、股东投票机制的建立情况

本次发行后，公司将通过采用累积投票、网络投票、征集投票等方式，保障投资者尤其是中小投资者参与公司重大决策和选择管理者等事项的权利。

#### （一）累积投票制度

股东会在董事、监事选举中应当推行累积投票制。累积投票制是指股东会选举董事或者监事时，每一股份拥有与应选董事或者监事人数相同的表决权，股东拥有的表决权可以集中使用。

#### （二）中小投资者单独计票机制

根据《公司章程（草案）》规定，股东会审议影响中小投资者利益的重大事项时，对中小投资者表决应当单独计票。单独计票结果应当及时公开披露。

### （三）提供股东会网络投票方式

根据《公司章程（草案）》规定，公司召开股东会的地点一般为公司住所地，经董事会决议后亦可在其他地点。股东会将设置会场，以现场和网络相结合的会议形式召开。公司还应提供网络投票的方式为股东参加股东会提供便利。股东通过上述方式参加股东会的，视为出席。

### （四）征集投票权的相关安排

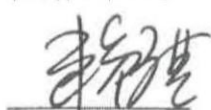
根据《公司章程（草案）》规定，公司董事会、独立董事、持有百分之一以上有表决权股份的股东或者依照法律、行政法规或者中国证监会的规定设立的投资者保护机构可以向公司股东征集其在股东会上的投票权。征集股东投票权应当向被征集人充分披露具体投票意向等信息。禁止以有偿或者变相有偿的方式征集股东投票权。除法定条件外，公司不得对征集投票权提出最低持股比例限制。

## 第十二节 声明与承诺

### 一、发行人全体董事、监事、高级管理人员承诺

本公司全体董事、监事、高级管理人员承诺本招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担相应的法律责任。

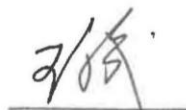
全体董事签名：



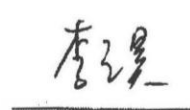
赖琪



田宏



王斌



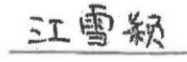
李元昊



陈钰婷



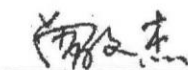
李爽



江雪颖



黄舟

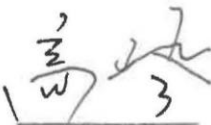


曾文杰

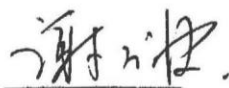
全体监事签名：



毛惠



高琴

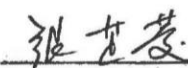


谢玉波

除兼任董事以外的高级管理人员签名：



刘宏



张芷菱



四川美康医药软件研究开发股份有限公司

2025年6月20日

## 二、发行人控股股东声明

本公司或本人承诺本招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担相应的法律责任。

控股股东：四川新鑫美康信息技术有限公司（公章）

法定代表人（签字）：

赖 琪

四川美康医药软件研究开发股份有限公司

2025年6月20日

### 三、发行人实际控制人声明

本公司或本人承诺本招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担相应的法律责任。

实际控制人（签字）：

  
赖 琪

四川美康医药软件研究开发股份有限公司



2025 年 6 月 20 日

#### 四、保荐人（主承销商）声明

本公司已对招股说明书进行了核查，确认不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担相应的法律责任。

项目协办人： 叶城肖  
叶城肖

保荐代表人： 毕文国  
毕文国

贾卫强  
贾卫强

法定代表人： 李娟  
李娟



## 保荐人（主承销商）董事长声明

本人已认真阅读四川美康医药软件研究开发股份有限公司招股说明书的全部内容，确认招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对招股说明书真实性、准确性、完整性、及时性承担相应法律责任。

董事长：   
李娟



## 保荐人（主承销商）总经理声明

本人已认真阅读四川美康医药软件研究开发股份有限公司招股说明书的全部内容，确认招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对招股说明书真实性、准确性、完整性、及时性承担相应法律责任。

总经理：



王洪亮



限公

## 五、发行人律师声明

本所及经办律师已阅读招股说明书，确认招股说明书与本所出具的法律意见和律师工作报告无矛盾之处。本所及经办律师对发行人在招股说明书中引用的法律意见和律师工作报告的内容无异议，确认招股说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担相应的法律责任。

经办律师：

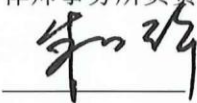


陈 昌 慧



林 祥

律师事务所负责人：



朱 小 辉



## 六、承担审计业务的会计师事务所声明

本所及签字注册会计师已阅读招股说明书，确认招股说明书与本所出具的 2024 年度审计报告（报告号：XYZH/2025CDAA5B0052）、2023 年度、2022 年度审计报告（报告号：XYZH/2024CDAA5B00262）、前期差错更正专项说明的鉴证报告（报告号：XYZH/2025CDAA5B0050）、内部控制审计报告（报告号：XYZH/2025CDAA5B0051）及经本所鉴证的非经常性损益明细表（报告号：XYZH/2025CDAA5B0061）无矛盾之处。本所及签字注册会计师对发行人在招股说明书中引用的上述审计报告、前期差错更正专项说明的鉴证报告、内部控制审计报告及经本所鉴证的非经常性损益明细表的内容无异议，确认招股书说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

签字注册会计师：

  
何勇

  
徐洪荣

  
杨闯

会计师事务所负责人：

  
谭小青

信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）



2025 年 6 月 20 日

## 资产评估机构声明

本机构及签字资产评估师已阅读招股说明书，确认招股说明书与本机构出具的资产评估报告无矛盾之处。本机构及签字资产评估师对发行人在招股说明书中引用的资产评估报告的内容无异议，确认招股说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担相应的法律责任。



资产评估机构负责人:

赵向阳

北京国融兴华资产评估有限责任公司



## 八、 其他声明

☐适用 ☒不适用

## 第十三节 备查文件

### 一、备查文件目录

- （一）发行保荐书；
- （二）上市保荐书；
- （三）法律意见书；
- （四）财务报告及审计报告；
- （五）公司章程（草案）；
- （六）发行人及其他责任主体作出的与发行人本次发行相关的承诺事项；
- （七）发行人审计报告基准日至招股说明书签署日之间的相关财务报表及审阅报告；
- （八）内部控制审计报告；
- （九）经注册会计师鉴证的非经常性损益明细表；
- （十）其他与本次发行有关的重要文件。

### 二、备查文件查阅时间

查阅时间：发行承销期间每个工作日上午 9:00-11:00；下午：14:00-17:00。

### 三、备查文件查阅地点

#### （一）发行人：四川美康医药软件研究开发股份有限公司

办公地址：四川省成都市高新区天府大道北段 1480 号 8 栋 2 单元 3 层

联系人：张芷菱

联系电话：028-85138307

传真：028-85138307

#### （二）保荐人（主承销商）：东兴证券股份有限公司

办公地址：北京市西城区金融大街 5 号（新盛大厦）12、15 层

联系人：毕文国

联系电话：010-66555305

传真：010-66551629

#### 四、招股说明书的查阅网址

北交所指定信息披露平台：[www.bse.cn](http://www.bse.cn)