



海金格

NEEQ : 873896

北京海金格医药科技股份有限公司



半年度报告

2025

## 重要提示

- 一、公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。
- 二、公司负责人齐学兵、主管会计工作负责人郑凯及会计机构负责人（会计主管人员）文辉保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。
- 三、本半年度报告已经挂牌公司董事会审议通过，不存在未出席审议的董事。
- 四、本半年度报告未经会计师事务所审计。
- 五、本半年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。
- 六、本半年度报告已在“第二节 会计数据和经营情况”之“七、 公司面临的重大风险分析”对公司报告期内的重大风险因素进行分析，请投资者注意阅读。

## 目录

|      |                             |    |
|------|-----------------------------|----|
| 第一节  | 公司概况 .....                  | 6  |
| 第二节  | 会计数据和经营情况 .....             | 7  |
| 第三节  | 重大事件 .....                  | 18 |
| 第四节  | 股份变动及股东情况 .....             | 25 |
| 第五节  | 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况 ..... | 27 |
| 第六节  | 财务会计报告 .....                | 30 |
| 附件I  | 会计信息调整及差异情况 .....           | 70 |
| 附件II | 融资情况 .....                  | 70 |

|        |   |
|--------|---|
| 备查文件目录 | 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。<br>载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件（如有）。<br>报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。 |
| 文件备置地址 | 证券事务部   |

## 释义

| 释义项目        | 指 | 释义   |
|-------------|---|--|
| 股份公司、公司、海金格 | 指 | 北京海金格医药科技股份有限公司                                  |
| 股东大会        | 指 | 北京海金格医药科技股份有限公司股东大会                              |
| 董事会         | 指 | 北京海金格医药科技股份有限公司董事会                               |
| 监事会         | 指 | 北京海金格医药科技股份有限公司监事会                               |
| 高级管理人员      | 指 | 总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书                             |
| 《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》                                     |
| 《公司章程》      | 指 | 北京海金格医药科技股份有限公司《公司章程》                            |
| 北京奕华        | 指 | 公司全资子公司：北京奕华医院管理有限公司                             |
| 上海灿明        | 指 | 公司全资子公司：上海灿明医药科技有限公司                             |
| 南通灿华        | 指 | 公司全资子公司：灿华（南通）医药科技有限公司                           |
| 重庆海风藤       | 指 | 公司全资子公司：重庆海风藤医药科技有限公司                            |
| 北京金灿华       | 指 | 公司员工持股平台：北京金灿华投资管理中心（有限合伙）                       |
| 南通金灿华       | 指 | 公司员工持股平台：南通金灿华企业咨询中心（有限合伙），曾用名：天津金灿华企业管理中心（有限合伙） |
| 南通昱八方       | 指 | 公司员工持股平台：南通昱八方企业咨询中心（有限合伙），曾用名：天津昱东方企业管理中心（有限合伙） |
| 乐普医疗        | 指 | 乐普（北京）医疗器械股份有限公司                                 |
| 方和投资        | 指 | 上海方和投资中心（有限合伙）                                   |
| 顺天仁达        | 指 | 共青城顺天仁达投资合伙企业（有限合伙）                              |
| 顺天华盈        | 指 | 共青城顺天华盈投资合伙企业（有限合伙）                              |
| 顺天义达        | 指 | 苏州顺天义达股权投资合伙企业（有限合伙）                             |
| 中金启江        | 指 | 南通中金启江股权投资合伙企业（有限合伙）                             |
| 泰雅语松        | 指 | 枣庄泰雅语松二号股权投资合伙企业（有限合伙）                           |
| 人合春润        | 指 | 新余人合春润投资合伙企业（有限合伙）                               |
| 人合嘉瑞        | 指 | 嘉兴人合嘉瑞股权投资合伙企业（有限合伙）                             |
| 人合嘉泽        | 指 | 仙桃人合嘉泽股权投资合伙企业（有限合伙）                             |
| 央企基金        | 指 | 中央企业乡村产业投资基金股份有限公司                               |
| 美志医药        | 指 | 上海美志医药科技有限公司                                     |
| 哲源科技        | 指 | 北京哲源科技有限责任公司                                     |
| 主办券商、中信建投   | 指 | 中信建投证券股份有限公司                                     |
| 律师、金诚同达     | 指 | 北京金诚同达律师事务所                                      |
| 会计师、德勤      | 指 | 德勤华永会计师事务所（特殊普通合伙）                               |
| 上年同期、上期     | 指 | 2024年1月1日至2024年6月30日                             |
| 上年期末        | 指 | 2024年12月31日                                      |
| 报告期、本期      | 指 | 2025年1月1日至2025年6月30日                             |
| 报告期末、本期末    | 指 | 2025年6月30日                                       |
| 元、万元        | 指 | 人民币元、人民币万元                                       |
| CRO         | 指 | Contract Research Organization，合同研究组织，通过合同形式向医   |

|            |   |   |
|------------|---|---|
|            |   | 药和医疗器械企业以及科研机构提供临床试验服务  |
| NMPA、国家药监局 | 指 | National Medical Products Administration, 国家药品监督管理局,系国家食品药品监督管理局撤销后, 就其药品监督管理职能单独设立的单位  |
| GCP        | 指 | Good Clinical Practice, 我国颁布的《药物临床试验质量管理规范》   |
| ICH        | 指 | International Council for Harmonization, 国际人用药品注册技术协调会  |
| SOP        | 指 | Standard Operation Procedure, 标准操作规程  |
| CO 服务      | 指 | Clinical Operation, 临床试验运营服务  |
| SMO 服务     | 指 | Site Management Organization, 临床试验现场管理服务  |
| 临床研究       | 指 | 是医学研究和卫生研究的一部分, 其目的在于建立关于人类疾病机理、疾病防治和促进健康的基础理论。临床研究涉及对医患交互和诊断性临床资料、数据或患者群体资料的研究   |
| 临床试验       | 指 | 任何在人体(病人或健康志愿者)进行药物的系统性研究, 以证实或揭示试验药物的作用、不良反应及/或试验药物的吸收、分布、代谢和排泄, 目的是确定试验药物的疗效和安全性  |
| 试验方案       | 指 | 叙述试验的背景、理论基础和目的, 试验设计、方法和组织, 包括统计学考虑、试验执行和完成的条件。方案必须由参加试验的主要研究者、研究机构和申办方签章并注明日期   |
| 申办方        | 指 | 发起一项临床试验并对该试验的启动、管理、财务和监查负责的公司、机构或组织。如果申办方是一家外国机构, 那么该机构必须在中国有一个具有法人资格的代表处或授权中国代理商, 并按中国法律法规要求履行中国规定的责任和义务  |
| 研究者        | 指 | 实施临床试验并对临床试验的质量及受试者安全和权益的负责者。研究者必须经过资格审查, 具有临床试验的专业特长、资格和能力   |
| 稽查         | 指 | 由不直接涉及试验的人员所进行的一种系统性检查, 以评价试验的实施、数据的记录和分析是否与试验方案、标准操作规程以及药物临床试验相关法规要求相符   |
| eCTD       | 指 | Electronic Common Technical Document 即电子通用技术文档, 由CTD 发展而来。其作为国际公认的文件编写格式, 用来制作一个向药品注册机构递交的结构完善的注册申请文件。是药品审批机构为了解决人用药在申请注册中的格式和内容问题, 而决定采用的统一的注册申请文件格式 |

## 第一节 公司概况

| 企业情况            |   |                |  |
|-----------------|---|----------------|--|
| 公司中文全称          | 北京海金格医药科技股份有限公司   |                |  |
| 英文名称及缩写         | Beijing Highthink Pharmaceutical Technology Service Co.,Ltd<br>HighthinkMed |                |  |
| 法定代表人           | 齐学兵   | 成立时间           | 2006年7月31日                                       |
| 控股股东            | 控股股东为（齐学兵）  | 实际控制人及其一致行动人   | 实际控制人为（齐学兵），一致行动人为（北京金灿华、南通昱八方）                  |
| 行业（挂牌公司管理型行业分类） | 科学研究和技术服务业（M）-研究和试验发展（M73）-医学研究和试验发展（M734）-医学研究和试验发展（M7340）                 |                |  |
| 主要产品与服务项目       | 为制药企业、新药研究机构和医疗器械企业提供 I-IV 期临床研究及相关技术服务                                     |                |  |
| 挂牌情况            |   |                |  |
| 股票交易场所          | 全国中小企业股份转让系统  |                |  |
| 证券简称            | 海金格   | 证券代码           | 873896   |
| 挂牌时间            | 2023年3月16日  | 分层情况           | 创新层  |
| 普通股股票交易方式       | 集合竞价交易  | 普通股总股本（股）      | 72,644,420                                       |
| 主办券商（报告期内）      | 中信建投  | 报告期内主办券商是否发生变化 | 否  |
| 主办券商办公地址        | 北京市朝阳区景辉街 16 号院 1 号楼泰康集团大厦 12 层 010-56052428                                |                |  |
| 联系方式            |   |                |  |
| 董事会秘书姓名         | 郑凯  | 联系地址           | 北京市丰台区南四环西路 186 号三区 1 号楼-1 至 11 层 101 内 9 层 03 室 |
| 电话              | 010-83692160  | 电子邮箱           | ir@highthinkmed.com                              |
| 传真              | 010-83699580  |                |  |
| 公司办公地址          | 北京市丰台区南四环西路 186 号三区 1 号楼-1 至 11 层 101 内 9 层 03 室                            | 邮政编码           | 100161   |
| 公司网址            | www.highthinkmed.com  |                |  |
| 指定信息披露平台        | www.neeq.com.cn   |                |  |
| 注册情况            |   |                |  |
| 统一社会信用代码        | 911100007921406920  |                |  |
| 注册地址            | 北京市丰台区南四环西路 186 号三区 1 号楼-1 至 11 层 101 内 9 层 03 室                            |                |  |
| 注册资本（元）         | 72,644,420  | 注册情况报告期内是否变更   | 否  |

## 第二节 会计数据和经营情况

### 一、 业务概要

#### (一) 商业模式与经营计划实现情况

##### 1.商业模式

报告期内，公司的商业模式为接受申办方委托进行临床试验研究，开展药物研发流程中的一项或多项工作。公司商业模式具体如下：

##### (1) 盈利模式

经过多年的发展，公司已经形成了持续稳定的盈利模式。公司盈利模式主要为接受客户的委托，开展药物临床试验流程中的一项或多项工作，向客户提供专业的技术服务。公司与客户通过签署服务合同建立合作关系，并在合同中明确双方的权利义务、工作流程、服务费用、时间节点。公司根据项目的具体情况和合同约定的付款节点向客户收取临床试验技术服务费用。报告期内，公司的盈利主要来自于收取的技术服务费用与所产生的成本费用之间的差额。

##### (2) 采购模式

根据采购内容不同，公司将采购分为项目采购和非项目采购。其中，项目采购主要为与临床试验相关的采购，包括临床试验机构研究服务、检测分析服务、SMO 服务、受试者招募服务等；非项目采购主要为房屋租赁和办公及日常运营类采购。公司制定了与采购相关的内控管理制度，在供应商准入和采购流程方面进行了详细规定，并切实有效执行。报告期内，公司一般会选取多家供应商进行询价和综合评估，择优选择合适的供应商。

##### (3) 销售模式

公司设立了商务部，负责公司业务的拓展工作，并与客户建立稳定的合作关系。公司商务人员在获取客户的项目信息后，会根据项目特征和需求，协调公司内部相关交付部门提供市场调研、策略分析、前期沟通、报价等商务支持，制作计划书、标书等文件，并组织交付团队一同参与客户现场竞标或商务谈判工作，以获取销售订单。

##### (4) 服务模式

公司接受申办方的委托，提供临床试验运营服务、临床试验现场管理服务、数据管理与统计分析服务等医药研发外包服务。公司提供服务的主要流程如下：

①临床试验开始前，由注册部、医学部、药物警戒部、数据管理及统计部进行注册路径规划、设计初步的临床方案与开发计划、撰写与整理现阶段研究结果综述，并向 CDE 申请沟通交流会议，根据沟通交流会议反馈意见，完善临床试验方案设计。注册部进行注册申报资料的撰写并向 CDE 递交 IND 申请。经过 NMPA 的临床试验默示许可后，申办方获得临床试验通知书。

②申办方获得临床试验通知书之后，公司会根据药物的治疗领域、试验分期和既往的项目经验，进行临床试验的相关安排。公司建立了研究中心及研究者数据库，该数据库汇集了过往项目中接触的各临床医疗领域的主要研究中心及研究者资源。由临床事业部负责筛选并向申办方推荐合适的临床研究中心和研究者。医学部经与公司内部各部门、申办方、研究者沟通同意后，最终确定临床试验方案。公司协助申办方和研究者进行伦理委员会和人类遗传基因管理办公室（如需）审核材料的准备和申请工作，伦理委员会和人类遗传基因管理办公室审核获批后正式召开项目启动会并开始实施临床试验。在临床试验执行过程中，由研究中心按照临床试验方案进行受试者预筛选、知情同意及入组，记录和采集临床试验数据，管理试验药物和试验文件，由公司业务部门对项目进度、临床试验质量进行监查。

③公司负责设计建立临床试验数据库，在试验过程中收集与整理临床试验数据，并进一步按照统计学原理设计统计方案，编制试验数据的统计分析程序及形成临床试验统计分析结果。公司根据统计分析结果和临床研究资料，协助申办方撰写最终的临床研究总结报告并交付给申办方。

④临床试验期间提供临床试验现场管理服务，协助研究者进行临床试验受试者的招募和筛选、临床试验原始文件的管理、临床试验数据的录入、受试者的协调与管理等工作。

⑤临床试验完成后，公司会向申办方交接临床试验文件，协助申办方准备 NDA 申报等相关工作。

⑥申办方收到国家药品监督管理局现场核查通知后，公司协助申办方及研究中心进行核查准备工作、核查现场支持工作及核查后跟进工作。根据申办方需要，公司协助申办方提供 NDA 申报后的相关咨询工作直至申办方获得新药批件。公司可提供医药研发临床试验外包的上述全部服务，也可就其中的一个或多个环节与客户签署独立的服务协议。公司在国内临床试验相关法规的框架下，严格按照公司或客户相关 SOP 程序开展临床试验。

### （5）研发模式

公司设置了专门的研发部门和专业的研发团队，致力于成为高度信息化、智能化的临床 CRO 企业。公司通过持续开发具有自主知识产权的临床试验项目管理系统（CTMS）、临床试验电子文档管理系统（eTMF）、电子数据采集系统（EDC）、中央随机和药物管理系统（RTSM）、临床试验医学编码系统、电子患者报告结局系统（ePRO）和 eCTD 注册申报系统等信息化工具，打造数字化 CRO 平台，不断提升服务能力、运营效率和交付质量。

## 2. 经营计划实现情况

经过近二十年发展，公司已发展成能为客户提供 CO 服务、SMO 服务、数据管理与统计分析服务、医学咨询服务、第三方稽查服务、注册服务、药物警戒服务和 eCTD 软件产品与服务等的综合性临床 CRO 公司。公司将持续深耕临床 CRO 服务，进一步巩固市场地位，扩大品牌知名度和影响力，包括：（1）锚定客户需求，保持各业务条线快速发展；（2）加大人才引进力度，提升国际化服务能力；（3）持续创新，打造数字化 CRO 平台。

报告期内，公司以 CO 业务为核心，各业务条线共同发展，综合竞争力进一步提升，实现营业收入 2.86 亿元、净利润 4,337.37 万元，较上年同期分别增长 10.85%、33.44%。报告期末，公司人员规模 1032 人，较期初增长 9.44%，主要为专业技术人员增加；报告期内，公司持续研发临床试验相关数字化平台和系统，不断提升服务能力、运营效率和交付质量。公司经营按照计划开展，并实现半年度经营目标。

## （二）`行业情况

近年来，随着人口老龄化的加快，以及公众对卫生健康的需求提升，政府不断出台鼓励创新的政策，促进医药行业逐步转向创新驱动。自 2015 年 8 月国务院发布《关于改革药品医疗器械审评审批制度的意见》以来，国家相继出台了一系列政策推动医疗健康产业的发展，鼓励以临床价值为导向的药物创新，优化创新药的审评审批程序。2017 年，国家药监局加入 ICH 并于次年当选为 ICH 管理委员会成员后，持续深化 ICH 工作，截至 2023 年底，国家药监局基本完成 ICH 当前全部 68 个指导原则的落地实施工作。2020 年 7 月，新的《药品注册管理办法》开始施行，明确了四种加快上市注册的程序，即突破性治疗药物、附条件批准、优先审评审批及特别审批程序，鼓励以临床价值为导向的药物创新。2023 年 7 月，国家药监局药品审评中心发布《以患者为中心的药物临床试验设计技术指导原则（试行）》《以患者为中心的药物临床试验实施技术指导原则（试行）》《以患者为中心的药物获益-风险评估技术指导原则（试行）》的通告，旨在高效研发更符合患者需求的有临床价值的药物，从药物研发、实施和评价的不同阶段，推动“以患者为中心”理念在药物研发的实践应用。中国新药审评体系和临床试验的相关管理制度持续完善，以及技术指导原则体系的建设，使得中国临床试验的申请、审评和执行逐步与国际标准接轨，驱动药物临床研发行业的规范化、高质量发展。2023 年 8 月，国务院常务会议审议通过《医药工业高质量发展行动计划（2023—2025 年）》，着力提高医药工业和医疗装备产业韧性和现代化水平，增强高端药品、关键技术和原辅料等供给能力，着眼医药研发创新难度大、周期长、投入高的特点，给予全链条支持，鼓励和引导龙头医药企业发展壮大，提高产业集中度和市场

竞争力。上述一系列政策促进了医药研发行业的持续健康发展，突出以临床价值为导向，强调以患者为核心的研发理念，临床研究在医药研发产业链中的重要性愈发凸显。

2024年以来，我国从中央到地方密集出台了一系列支持创新药行业发展的相关政策，从政策和资本两端对行业给予了大力支持。2024年“两会”上的《政府工作报告》首次明确提出支持创新药发展，积极打造生物制造等新增长引擎；2024年以来北京、上海、广州、珠海等地政府陆续发布支持生物医药创新的落地政策和发展意见。2024年7月，国务院常务会议审议通过《全链条支持创新药发展实施方案》，支持政策涵盖研发、审评、应用、支付、融资等创新药发展全链条的各个环节，全国各级政府陆续跟进；国家药监局部署创新药临床试验审评审批改革试点工作，审议通过了《优化创新药临床试验审评审批试点工作方案》，缩短药物临床试验启动用时，并同意在北京、上海先行试点；2025年1月，国务院办公厅印发《关于全面深化药品医疗器械监管改革促进医药产业高质量发展的意见》，重申加大对创新药研发的全链条支持力度；2025年6月，国家医保局、国家卫生健康委印发了《支持创新药高质量发展的若干措施》的通知，进一步完善全链条支持创新药发展举措，推动创新药高质量发展。上述一系列政策将对创新药行业的发展起到积极的作用。

由于药物研发投入大、研发周期长，随着临床研究的技术及质量标准不断提升、项目难度和复杂度不断增加，药企为提高研发成功率和研发效率，研发外包意愿更加强劲，临床CRO服务的渗透率将不断提高，拥有临床研发一体化服务能力和丰富项目经验的CRO公司将有望获取到更多订单。公司经历了中国CRO行业从产生、发展到成熟的全过程，经过多年的积累，公司建立了规范的内部管理制度、完善的SOP体系以及贯穿全业务流程的数字化平台，通过持续为客户提供高质量、高效率的临床研究服务，在市场树立了良好的品牌形象，并发展成为一家高度专业化、规范化、规模化、数字化并具有丰富项目实践经验的临床CRO公司。作为一站式的临床研究技术服务平台，公司凭借专业稳定的团队、与国际标准接轨的质量管理体系、数字化和精细化的运营管理，不断巩固行业优势地位。

### （三）与创新属性相关的认定情况

√适用 □不适用

|            |  |
|------------|--|
| “专精特新”认定   | <input type="checkbox"/> 国家级 <input checked="" type="checkbox"/> 省（市）级                   |
| “高新技术企业”认定 | <input checked="" type="checkbox"/> 是  |
| 详细情况       | 公司于2022年3月被认定为北京市“专精特新”中小企业。截至本报告披露之日，公司已申请北京市“专精特新”中小企业复核。<br>公司于2022年12月1日通过高新技术企业再认定。 |

## 二、主要会计数据和财务指标

单位：元

| 盈利能力                                    | 本期             | 上年同期           | 增减比例%  |
|---|----------------|----------------|--------|
| 营业收入                                    | 285,962,871.19 | 257,983,355.37 | 10.85% |
| 毛利率%                                    | 37.78%         | 38.93%         | -      |
| 归属于挂牌公司股东的净利润                           | 43,373,699.35  | 32,505,292.58  | 33.44% |
| 归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润                 | 42,968,170.31  | 32,412,637.96  | 32.57% |
| 加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）          | 12.28%         | 11.83%         | -      |
| 加权平均净资产收益率%（依归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算） | 12.16%         | 11.80%         | -      |

|                 |                |                |              |
|-----------------|----------------|----------------|--------------|
| 基本每股收益          | 0.60           | 0.45           | 33.33%       |
| <b>偿债能力</b>     | <b>本期期末</b>    | <b>上年期末</b>    | <b>增减比例%</b> |
| 资产总计            | 653,346,521.24 | 609,620,954.22 | 7.17%        |
| 负债总计            | 278,234,657.22 | 278,237,479.55 | 0.00%        |
| 归属于挂牌公司股东的净资产   | 375,111,864.02 | 331,383,474.67 | 13.20%       |
| 归属于挂牌公司股东的每股净资产 | 5.16           | 4.56           | 13.20%       |
| 资产负债率%（母公司）     | 44.98%         | 46.53%         | -            |
| 资产负债率%（合并）      | 42.59%         | 45.64%         | -            |
| 流动比率            | 2.18           | 2.00           | -            |
| 利息保障倍数          | 298.07         | 152.81         | -            |
| <b>营运情况</b>     | <b>本期</b>      | <b>上年同期</b>    | <b>增减比例%</b> |
| 经营活动产生的现金流量净额   | 16,626,576.76  | 26,622,441.49  | -37.55%      |
| 应收账款周转率         | 3.94           | 4.93           | -            |
| 存货周转率           | 79.28          | 141.93         | -            |
| <b>成长情况</b>     | <b>本期</b>      | <b>上年同期</b>    | <b>增减比例%</b> |
| 总资产增长率%         | 7.17%          | 6.42%          | -            |
| 营业收入增长率%        | 10.85%         | 18.79%         | -            |
| 净利润增长率%         | 33.44%         | 24.60%         | -            |

### 三、 财务状况分析

#### （一） 资产及负债状况分析

单位：元

| 项目        | 本期期末           |          | 上年期末           |          | 变动比例%   |
|-----------|----------------|----------|----------------|----------|---------|
|           | 金额             | 占总资产的比重% | 金额             | 占总资产的比重% |         |
| 货币资金      | 367,109,107.61 | 56.19%   | 357,070,661.09 | 58.57%   | 2.81%   |
| 应收票据      | 367,323.40     | 0.06%    | 446,632.00     | 0.07%    | -17.76% |
| 应收账款      | 79,963,608.56  | 12.24%   | 65,088,104.10  | 10.68%   | 22.85%  |
| 应收款项融资    | 9,436,021.31   | 1.44%    | 5,953,790.64   | 0.98%    | 58.49%  |
| 预付款项      | 90,685,228.43  | 13.88%   | 73,672,414.80  | 12.08%   | 23.09%  |
| 其他应收款     | 6,711,518.00   | 1.03%    | 7,055,356.41   | 1.16%    | -4.87%  |
| 存货        | 3,006,747.56   | 0.46%    | 1,481,784.93   | 0.24%    | 102.91% |
| 合同资产      | 45,703,032.77  | 7.00%    | 42,003,848.08  | 6.89%    | 8.81%   |
| 其他流动资产    | 11,289.74      | 0.00%    | 24,960.08      | 0.00%    | -54.77% |
| 其他非流动金融资产 | 33,999,712.00  | 5.20%    | 33,999,712.00  | 5.58%    | 0.00%   |
| 固定资产      | 2,691,403.62   | 0.41%    | 2,288,024.33   | 0.38%    | 17.63%  |
| 使用权资产     | 6,651,754.87   | 1.02%    | 10,069,232.36  | 1.65%    | -33.94% |
| 无形资产      | 388,934.04     | 0.06%    | 467,627.09     | 0.08%    | -16.83% |
| 长期待摊费用    | 65,827.56      | 0.01%    | 83,206.34      | 0.01%    | -20.89% |
| 递延所得税资产   | 4,311,564.85   | 0.66%    | 6,604,127.41   | 1.08%    | -34.71% |
| 其他非流动资产   | 2,243,446.92   | 0.34%    | 3,311,472.56   | 0.54%    | -32.25% |
| 应付账款      | 55,757,715.47  | 8.53%    | 44,968,869.53  | 7.38%    | 23.99%  |

|             |                |        |                |        |         |
|-------------|----------------|--------|----------------|--------|---------|
| 合同负债        | 175,755,827.55 | 26.90% | 176,051,157.38 | 28.88% | -0.17%  |
| 应付职工薪酬      | 23,389,055.48  | 3.58%  | 36,892,213.56  | 6.05%  | -36.60% |
| 应交税费        | 8,077,586.87   | 1.24%  | 2,986,349.13   | 0.49%  | 170.48% |
| 其他应付款       | 1,647,052.59   | 0.25%  | 1,352,860.59   | 0.22%  | 21.75%  |
| 一年内到期的非流动负债 | 6,326,793.38   | 0.97%  | 9,364,259.44   | 1.54%  | -32.44% |
| 其他流动负债      | 6,158,731.00   | 0.94%  | 4,590,040.28   | 0.75%  | 34.18%  |
| 租赁负债        | 71,186.14      | 0.01%  | 441,537.42     | 0.07%  | -83.88% |
| 递延所得税负债     | 1,050,708.74   | 0.16%  | 1,590,192.22   | 0.26%  | -33.93% |

### 项目重大变动原因

应收款项融资：本期期末较上年期末增加58.49%，主要系公司持有的未到期的银行承兑汇票金额增加。

存货：本期期末较上年期末增加102.91%，主要系为履行预期取得的合同所发生的投入增加。

其他流动资产：本期期末较上年期末减少54.77%，主要系待抵扣进项税减少。

使用权资产：本期期末较上年期末减少33.94%，主要系使用权资产继续摊销，而新增的使用权资产较少。

递延所得税资产：本期期末较上年期末减少34.71%，主要系随着本期利润总额的增加，可抵扣亏损减少，确认的递延所得税资产余额随之减少。

其他非流动资产：本期期末较上年期末减少32.25%，主要系划分为非流动资产的履约保函保证金减少。

应付职工薪酬：本期期末较上年期末减少36.60%，主要系上年期末应付职工薪酬中包含年终奖。

应交税费：本期期末较上年期末增加170.48%，主要系随着本期利润总额的增加，可抵扣亏损抵扣完毕，应交的企业所得税增加。

一年内到期的非流动负债、租赁负债：一年内到期的非流动负债本期期末较上年期末减少32.44%，租赁负债本期期末较上年期末减少83.88%，主要系租赁合同同期内支付的租金增加，租赁负债相应减少。

其他流动负债：本期期末较上年期末增加34.18%，主要系本期期末计提的待转销项税增加。

递延所得税负债：本期期末较上年期末减少33.93%，主要系使用权资产减少，确认的递延所得税负债减少。

## （二）经营情况分析

### 1、利润构成

单位：元

| 项目    | 本期             |               | 上年同期           |               | 本期与上年同期<br>金额变动比例% |
|-------|----------------|---------------|----------------|---------------|--------------------|
|       | 金额             | 占营业收入<br>的比重% | 金额             | 占营业收入<br>的比重% |                    |
| 营业收入  | 285,962,871.19 | -             | 257,983,355.37 | -             | 10.85%             |
| 营业成本  | 177,918,056.25 | 62.22%        | 157,546,390.66 | 61.07%        | 12.93%             |
| 毛利率   | 37.78%         | -             | 38.93%         | -             | -                  |
| 税金及附加 | 1,526,102.78   | 0.53%         | 1,573,462.08   | 0.55%         | -3.01%             |
| 销售费用  | 12,691,241.17  | 4.44%         | 13,507,684.19  | 5.24%         | -6.04%             |
| 管理费用  | 29,556,189.10  | 10.34%        | 34,502,251.46  | 13.37%        | -14.34%            |
| 研发费用  | 11,367,609.10  | 3.98%         | 11,361,665.44  | 4.40%         | 0.05%              |
| 财务费用  | -1,618,999.09  | -0.57%        | -1,384,377.53  | -0.54%        | 16.95%             |

|        |               |        |               |        |           |
|--------|---------------|--------|---------------|--------|-----------|
| 信用减值损失 | -3,879,221.52 | -1.36% | -2,984,589.41 | -1.16% | 29.98%    |
| 资产减值损失 | -785,698.82   | -0.27% | -1,214,589.44 | -0.47% | -35.31%   |
| 其他收益   | 349,618.36    | 0.12%  | 371,880.05    | 0.14%  | -5.99%    |
| 投资收益   | 371,090.01    | 0.13%  | -             | -      | -         |
| 营业利润   | 50,578,459.91 | 17.69% | 37,048,980.27 | 14.36% | 36.52%    |
| 营业外支出  | 31,769.35     | 0.01%  | 595.38        | 0.00%  | 5,235.98% |
| 净利润    | 43,373,699.35 | 15.17% | 32,505,292.58 | 12.60% | 33.44%    |

### 项目重大变动原因

资产减值损失：本期较上年同期减少35.31%，主要系上年同期合同资产坏账核销的影响。

营业利润、净利润：营业利润本期较上年同期增加36.52%，净利润本期较上年同期增加33.44%，主要系本期业务规模扩大，营业收入增加。

营业外支出：本期营业外支出金额为31,769.35元，较上年同期增加5,235.98%，主要系本期报废的固定资产增加。

## 2、收入构成

单位：元

| 项目     | 本期金额           | 上期金额           | 变动比例%  |
|--------|----------------|----------------|--------|
| 主营业务收入 | 285,962,871.19 | 257,983,355.37 | 10.85% |
| 其他业务收入 | -              | -              | -      |
| 主营业务成本 | 177,918,056.25 | 157,546,390.66 | 12.93% |
| 其他业务成本 | -              | -              | -      |

### 按产品分类分析

√适用 □不适用

单位：元

| 类别/项目     | 营业收入           | 营业成本           | 毛利率%   | 营业收入比上年同期增减% | 营业成本比上年同期增减% | 毛利率比上年同期增减 |
|-----------|----------------|----------------|--------|--------------|--------------|------------|
| CO 服务     | 260,961,003.59 | 162,653,571.75 | 37.67% | 14.61%       | 17.13%       | -1.34%     |
| SMO 服务    | 20,214,215.82  | 12,400,230.86  | 38.66% | -14.42%      | -15.75%      | 0.97%      |
| 数据管理与统计分析 | 1,421,385.72   | 1,255,869.28   | 11.64% | -55.90%      | -33.94%      | -29.38%    |
| 其他        | 3,366,266.06   | 1,608,384.36   | 52.22% | -2.35%       | -21.97%      | 12.01%     |
| 合计        | 285,962,871.19 | 177,918,056.25 | 37.78% | 10.85%       | 12.93%       | -1.15%     |

### 按区域分类分析

□适用 √不适用

### 收入构成变动的的原因

数据管理与统计分析：本期营业收入较上年同期减少 55.90%，本期营业成本较上年同期减少 33.94%，主要系本期在执行的的数据管理与统计分析订单金额减少。

## (三) 现金流量分析

单位：元

| 项目            | 本期金额          | 上期金额          | 变动比例%   |
|---------------|---------------|---------------|---------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | 16,626,576.76 | 26,622,441.49 | -37.55% |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -598,279.98   | -406,640.19   | 47.13%  |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -6,939,619.15 | -8,826,023.91 | -21.37% |

#### 现金流量分析

经营活动产生的现金流量净额：本期较上期减少 37.55%，主要系随着在执行合同增加，本期支付给供应商的款项增加。

投资活动产生的现金流量净额：本期较上期减少 47.13%，主要系本期购买的电脑等固定资产增加。

#### 四、 投资状况分析

##### (一) 主要控股子公司、参股公司情况

√适用 □不适用

单位：元

| 公司名称  | 公司类型  | 主要业务             | 注册资本          | 总资产           | 净资产           | 营业收入          | 净利润          |
|-------|-------|------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|--------------|
| 北京奕华  | 控股子公司 | SMO 服务           | 10,000,000.00 | 84,020,206.76 | 32,738,856.66 | 49,955,399.34 | 8,102,890.72 |
| 上海灿明  | 控股子公司 | 数据管理与统计分析服务      | 5,000,000.00  | 37,669,609.01 | 29,662,513.28 | 10,518,760.19 | 2,228,756.45 |
| 南通灿华  | 控股子公司 | 临床试验相关技术服务（尚未开展） | 2,000,000.00  | 1,692,058.98  | 1,692,058.98  | -             | -30,324.09   |
| 重庆海风藤 | 控股子公司 | 临床试验相关技术服务（尚未开展） | 2,000,000.00  | 1,967,482.74  | 1,967,482.74  | -             | -8,594.80    |
| 美志医   | 参股公司  | PROTAC 技术（靶蛋白降   | 5,102,800.00  | 340,127.16    | -3,408,179.62 | 143,689.32    | -184,390.95  |

|                  |                  |  |              |               |               |           |                |
|------------------|------------------|--|--------------|---------------|---------------|-----------|----------------|
| 药                | 司                | 解技术)<br>新 药 研<br>发   |              |               |               |           |                |
| 哲<br>源<br>科<br>技 | 参<br>股<br>公<br>司 | 以 人 工<br>智 能 和<br>超 级 计<br>算 技 术<br>驱 动 的<br>创 新 药<br>研 发 平<br>台 | 6,548,559.74 | 63,186,469.44 | 60,010,087.68 | 42,557.08 | -16,433,356.95 |

### 主要参股公司业务分析

√适用 □不适用

| 公司名称 | 与公司从事业务的关联性   | 持有目的                           |
|------|---|--------------------------------|
| 美志医药 | 美志医药作为创新药研发公司，研发管线进入临床阶段后，其采购需求与公司的业务相匹配  | 获得财务投资收益、形成业务协同                |
| 哲源科技 | 哲源科技作为“AI+生物医药”科技公司，和公司面向的客户群体都是药物研发企业，双方合作能够实现优势互补，共同为客户提供更加完备的药物研发解决方案，解决客户药物研发的痛点问题，提高双方在业务拓展中的竞争力和成功率 | 提高公司综合服务能力和竞争力、形成业务协同、获得财务投资收益 |

### 报告期内取得和处置子公司的情况

□适用 √不适用

### (二) 理财产品投资情况

□适用 √不适用

### (三) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

## 五、 对关键审计事项的说明

□适用 √不适用

## 六、 企业社会责任

√适用 □不适用

在保障股东权益方面，公司严格按照《公司法》《证券法》《非上市公众公司监督管理办法》《全国中小企业股份转让系统业务规则》等有关法律、法规及规范性文件的要求，不断提升和完善法人治理结构，强化规范运作；及时、准确、真实、完整地进行信息披露，充分保障股东权益。

在保障员工权益方面，公司坚持“德才兼备、尊重关爱”的人才理念，重视保护职工利益，关注职工发展。公司严格遵守《劳动法》等有关法律法规和规章制度，与职工签订劳动合同，为员工缴纳

“五险一金”，此外，还设置商业保险等多种员工福利，并结合市场行情和公司自身特点制定有竞争力的薪酬政策。同时，通过设立员工持股平台，让员工共享公司发展成果，实现员工与公司的“双赢”。除此之外，从员工入职开始，根据员工所在岗位、级别举办针对性的岗位培训，不定期组织员工外出参加专业性培训，持续提高员工职业技能及综合素质。

在保障客户权益方面，公司秉承“敬天爱人、敬业诚信、成就客户、成就员工”的企业价值观，不断追求员工价值的同时，坚持实现客户利益。为此，公司制定了严格的项目管理制度、标准操作规程和科学可行的临床研究方案，提升专业服务水平，确保临床研究顺利实施，客观评价药物安全性和有效性，为客户提供真实可靠的研究数据，同时保障消费者用药权益。

在保障供应商及债权人权益方面，公司以诚信为本，主动听取供应商和债权人的建议和意见，严格执行签署的各项合约，履行约定义务。

在保障社会等其他利益相关者权益方面，公司严格遵守国家法律、法规、政策的规定，依法经营，发展业务，持续提供就业岗位，积极纳税，支持地方经济的发展。

## 七、 公司面临的重大风险分析

| 重大风险事项名称       | 重大风险事项简要描述  |
|----------------|---|
| 对医药行业研发投入依赖的风险 | 临床 CRO 行业的下游主要为制药企业、新药研究机构和医疗器械企业。医药行业的研发需求和研发投入对临床 CRO 行业的发展起着重要的推动作用。新药研发是世界上知识密集程度和资金密集程度最高的产业之一，需要大量的技术人才以及巨额的资金投入，特别是进入临床研究阶段后，需要医药企业具备强大的资金实力以支持临床研究的全面开展。公司的收入主要依赖于医药行业研发业务外包的需求。近年来，国家产业政策支持创新医药高质量发展，医药企业的研发投入持续增长，同时，国家药品研发监管体系不断完善、监管要求不断提高，临床研究外包规模不断扩大，公司收入规模得以持续提升。如果下游医药行业受产业政策、经济周期及内部研发策略调整等影响导致研发投入增长放缓或减少，则会对公司业务开展产生不利影响。 |
| 市场竞争加剧的风险      | 近年来，随着国内药物研发环境的改善、药物审评的加速、医药行业研发投入的持续增长，国内临床 CRO 市场规模持续快速发展。同时，临床 CRO 市场竞争日益激烈，公司面临多方面的竞争，如合同价格、服务范围、服务效率、服务质量、客户粘性等。若公司无法与现有竞争者或新竞争者进行有效竞争，则公司的经营业绩及财务状况均会受到不利影响。此外，竞争加剧也会影响公司的销售定价，并可能导致公司收入金额减少、盈利能力下降。  |
| 毛利率波动的风险       | 2024 年上半年、2025 年上半年，公司主营业务毛利率分别为 38.93%、37.78%，相对稳定。鉴于公司提供的临床技术服务为项目制服务，不同项目的毛利率存在一定的差异。除此之外，公司的毛利率水平还受市场供求状况、议价能力、行业竞争情况、具体业务情况、客户质量等多种因素综合影响。公司未来面临毛利率波动甚至下滑的风险。  |
| 业务资质准入风险       | 公司作为临床 CRO 企业，主要为申办方提供 I-IV 期临床研  |

|                  |  |
|------------------|--|
|                  | <p>究及相关技术服务。目前，NMPA 尚未对我国的临床 CRO 企业实行严格的行业准入政策，主要通过对临床试验的审批以及强制推行 GCP 来规范临床 CRO 企业的临床试验服务。随着国家药监局对医药行业的监管力度不断加强，NMPA 未来仍有可能通过制定临床 CRO 行业的准入条件，对临床 CRO 企业实行审批或行业准入等制度，加强对临床 CRO 行业的监管。若公司届时无法获得相关业务资质或满足监管要求，将对公司业务经营产生重大不利影响。</p>  |
| 应收账款及合同资产持续增长的风险 | <p>报告期末，公司应收账款、合同资产账面价值分别为 7,996.36 万元、4,570.30 万元，两者合计金额为 12,566.66 万元，占本期末流动资产的比例为 20.84%，占比相对较高。报告期内，公司应收账款、合同资产的账龄主要在 1 年以内，应收款项回款情况良好，且公司根据会计政策已对应收账款、合同资产计提了相应的坏账准备或资产减值损失。未来随着公司业务规模的进一步扩大，公司应收账款、合同资产余额可能会进一步增加，若未来公司客户的经营或信用状况发生重大不利变化，将会对公司的经营业绩产生不利影响。</p>  |
| 技术人员流失及技术泄密的风险   | <p>公司的核心技术均基于在行业多年的经验积累以及对相关监管政策的深刻理解，并在向申办方提供相关服务中逐渐形成，其对于公司服务质量保障、操作流程规范等方面具有重要的作用。同时，公司所处行业属于人才密集型行业，人才是公司提供服务的关键要素，技术人员的培养需要较长时间。在市场竞争日益激烈的情况下，人才竞争也将日趋激烈，若未来公司不能在薪酬福利、工作环境与职业发展等方面持续提供具有竞争力的待遇，则公司存在技术人员流失并引发公司核心技术泄密的风险。</p>   |
| 项目合同的执行周期较长的风险   | <p>药物和医疗器械的研发具有高风险、高投入和长周期的特点，因此公司临床研究技术服务合同的执行周期较长。临床 CRO 企业在研究进行过程中虽然能够根据合同约定在各个研究阶段节点收取相应服务费用，但在临床试验过程中可能存在由于受试者招募进度缓慢、客户临床试验物资提供不及时、研究结果未能达到预期效果、临床研究失败或申办方研究方向改变等因素，公司所签署的技术服务合同存在中途停止、延期甚至终止的风险。上述风险会对公司的收入和盈利能力产生负面影响，甚至有可能引发诉讼或纠纷。此外，报告期内公司签订的部分合同是金额相对固定的合同，在较长的合同执行期内可能会出现导致预算增加的情形，公司因此面临项目预算管理难度增加的风险，甚至可能面临项目执行成本超支的风险。</p> |
| 行业监管政策风险         | <p>临床 CRO 企业受医药行业监管政策影响较大，药品监管部门对药物审批要求、审批节奏或相关监管政策的变化均会影响医药企业的研发投入及药品注册申报进度，进而对临床 CRO 企业的经营业绩造成影响。同时，药品监管机构可能不时更改其法律及监管规定，如果公司现有的质量管理体系及</p>  |

|                         |  |
|-------------------------|--|
|                         | <p>合规程序不能充分适应新的法律及监管要求，则可能会对公司业务、财务状况及经营业绩造成不利影响。此外，如果公司因违反相关法律、法规或行业标准导致监管机构对公司采取任何行动，即使公司最终成功抗辩或解决，也可能导致公司承担相关法律费用，分散管理层对公司经营的注意力，并对公司的声誉及经营业绩造成不利影响。</p>  |
| <p>因临床研究服务面临诉讼或纠纷风险</p> | <p>报告期内，公司主要接受制药企业、新药研究机构和医疗器械企业的委托，提供临床研究技术服务。我国对临床研究有着严格的规范和标准，在国内开展临床试验，需经独立的伦理委员会审议同意方能实施。在招募受试者时，研究者也须向候选受试者充分告知研究的目的、方法、可能的利益冲突、研究的预期受益和潜在的风险以及可能出现的不适等信息，并由受试者签署知情同意书。虽然我国临床试验是在严格操作规程下进行的，但临床试验中仍有可能因为药物或医疗器械本身，或受试者身体原因出现不良事件或严重不良事件，给受试者造成伤害，继而对临床试验药物的审批上市造成一定影响。如果在医药研发过程中出现临床研发事故、人员伤亡、医药纠纷或被行政处罚时，公司主要责任为就相关情况及时向申办者报告并协助申办者解决。公司在临床试验服务过程中，若因员工操作不当或其他可能因素导致临床试验服务质量不佳，或存在其他未按照协议或临床试验方案约定开展业务进而影响申办者药物审批上市，则公司可能面临申办者的起诉或其他方式索赔，从而对公司的业务开展、品牌声誉以及经营业绩造成负面影响。</p> |
| <p>本期重大风险是否发生重大变化：</p>  | <p>本期重大风险未发生重大变化</p>   |

是否存在被调出创新层的风险

是 否

### 第三节 重大事件

#### 一、 重大事件索引

| 事项   | 是或否  | 索引      |
|--|--|---------|
| 是否存在诉讼、仲裁事项                                | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | 三.二.(一) |
| 是否存在提供担保事项                                 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 是否对外提供借款                                   | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况            | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | 三.二.(二) |
| 是否存在关联交易事项                                 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 三.二.(三) |
| 是否存在经股东会审议通过的收购、出售资产、对外投资事项以及报告期内发生的企业合并事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施                 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 三.二.(四) |
| 是否存在股份回购事项                                 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 是否存在已披露的承诺事项                               | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 三.二.(五) |
| 是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况                 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 是否存在被调查处罚的事项                               | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 是否存在失信情况                                   | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 是否存在应当披露的其他重大事项                            | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |

#### 二、 重大事件详情

##### (一) 诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

##### (二) 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

##### (三) 报告期内公司发生的关联交易情况

单位：元

| 日常性关联交易情况              | 预计金额          | 发生金额          |
|------------------------|---------------|---------------|
| 购买原材料、燃料、动力,接受劳务       |               |               |
| 销售产品、商品,提供劳务           | 45,000,000.00 | 12,423,725.42 |
| 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型 |               |               |
| 其他                     |               |               |
| 其他重大关联交易情况             | 审议金额          | 交易金额          |
| 收购、出售资产或股权             |               |               |
| 与关联方共同对外投资             |               |               |
| 提供财务资助                 |               |               |
| 提供担保                   |               |               |

|                       |             |             |
|-----------------------|-------------|-------------|
| 委托理财                  |             |             |
| <b>企业集团财务公司关联交易情况</b> | <b>预计金额</b> | <b>发生金额</b> |
| 存款                    |             |             |
| 贷款                    |             |             |

#### 重大关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响

报告期内，公司关联销售金额占公司当期同类业务销售金额的比重较低，对公司的财务状况和经营成果影响较小。公司对其不存在依赖性。

#### （四） 股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施

根据《第三次股权激励计划》及新员工持股平台的合伙协议，2020年股权激励计划及实施情况主要内容如下：

##### （1）股权激励计划

|                  |   |
|------------------|---|
| <b>激励对象范围</b>    | 公司及子公司的董事（不包括独立董事）、监事、高级管理人员、核心员工及其业务骨干和有突出贡献的其他员工。   |
| <b>股票来源</b>      | 本计划的股份来源为公司控股股东、实际控制人齐学兵直接持有的公司股份。齐学兵与激励对象拟共同成立新的有限合伙企业，作为持股平台，其中，齐学兵为普通合伙人及执行事务合伙人，激励对象为有限合伙人。持股平台受让齐学兵持有的公司股份，激励对象通过持有该持股平台财产份额间接持有公司的股份。   |
| <b>股票数量、认购价格</b> | 持股平台受让齐学兵持有的公司股份数量总额为 1,100,000 股，本期股权激励计划通过持股平台间接授予激励对象的公司股份数量为 770,000 股，齐学兵通过持股平台间接持有的公司股份数量为 330,000 股。本期股权激励确定的激励对象为 7 人。本计划项下激励对象间接受让公司股份的价格为人民币 3.00 元/股。本次认购价格系参照公司截至 2019 年 12 月 31 日未经审计的每股净资产、公司第二次股权激励计划股份授予价格等情况，同时经公司与激励对象协商确定。 |
| <b>授予日</b>       | 本计划通过公司股东大会审议之日。  |
| <b>锁定期</b>       | 激励对象间接获授的 70% 的股票锁定 48 个月、剩余 30% 的股票锁定 60 个月，锁定期自本次激励计划授予日起开始计算。  |

##### （2）股权激励实施情况

本次股权激励通过受让持股平台财产份额方式间接获授公司股票的激励对象共计 7 名，合计激励股份 77 万股。2020 年 3 月 30 日，持股平台天津昱东方企业管理中心（有限合伙）（现已更名为“南通昱八方”，以下简称“天津昱东方”）办理完成设立登记。2020 年 4 月 15 日，齐学兵与天津昱东方签署《股份转让协议》，齐学兵将其所持公司 110 万股以 330 万元的价格转让给天津昱东方。2023 年，公司进行 2022 年年度权益分派，向全体股东每 10 股转增 40 股，2020 年股权激励对象持有的股份数量相应增加。

##### （3）报告期内股权激励后续情况

截至报告期期初，2020 年股权激励因激励对象离职导致的股份回购数量为 70,000 股，剩余激励股份共计 700,000 股。2022 年年度权益分派完成后，剩余激励股份共计 3,500,000 股。2025 年 3 月 16 日，2020 年股权激励达到第二批解锁条件，解锁股份数量 1050,000 股，完成全部解锁。

## (五) 承诺事项的履行情况

| 承诺主体   | 承诺开始日期      | 承诺结束日期 | 承诺来源 | 承诺类型           | 承诺具体内容         | 承诺履行情况 |
|--|-------------|--------|------|----------------|----------------|--------|
| 控股股东、实际控制人、北京金灿华、天津昱东方                         | 2022年12月29日 | -      | 挂牌   | 同业竞争承诺         | 承诺不构成同业竞争      | 正在履行中  |
| 控股股东、实际控制人、北京金灿华、天津昱东方、时任董事、监事及高级管理人员、持股5%以上股东 | 2022年12月29日 | -      | 挂牌   | 避免和减少关联交易承诺    | 承诺避免或减少关联交易    | 正在履行中  |
| 控股股东、实际控制人、北京金灿华、天津昱东方、时任董事、监事及高级管理人员、持股5%以上股东 | 2022年12月29日 | -      | 挂牌   | 资金占用承诺         | 承诺不占用资金        | 正在履行中  |
| 实际控制人、控股股东、尹桂梅、张瑞玲、叶国栋、尹利敏、刘梅                  | 2022年12月29日 | -      | 挂牌   | 其他承诺（历史沿革）     | 承诺代持事项已清理完毕    | 正在履行中  |
| 控股股东、实际控制人，北京金灿华，南通昱八方，持股10%以上股东，持股董监高         | 2024年6月7日   | -      | 发行   | 关于股份锁定的承诺      | 承诺股份锁定         | 正在履行中  |
| 控股股东、实际控制人，北京金灿华，南通昱八方，持股5%以上股东，持股董监高          | 2024年6月7日   | -      | 发行   | 关于持股意向及减持意向的承诺 | 关于持股意向及减持意向的承诺 | 正在履行中  |
| 控股股东、实际控制人，北京金灿华，南通昱八方，时任全体董监高                 | 2024年5月22日  | -      | 发行   | 关于避免公司资金占用的承诺  | 承诺不占用资金        | 正在履行中  |

|   |             |   |    |   |   |       |
|---|-------------|---|----|---|---|-------|
| 董事乔治武及原监事聂冬敏                                | 2024年9月13日  | - | 发行 | 关于避免公司资金占用的承诺                           | 承诺不占用资金                                 | 正在履行中 |
| 职工代表董事邹冠颖                                   | 2025年8月8日   | - | 发行 | 关于避免公司资金占用的承诺                           | 承诺不占用资金                                 | 正在履行中 |
| 控股股东、实际控制人，北京金灿华，南通昱八方，海金格投资                | 2024年5月22日  | - | 发行 | 关于避免同业竞争的承诺                             | 承诺不构成同业竞争                               | 正在履行中 |
| 闫晓霞   | 2024年11月15日 | - | 发行 | 关于避免同业竞争的承诺                             | 承诺不构成同业竞争                               | 正在履行中 |
| 控股股东、实际控制人，北京金灿华，南通昱八方，海金格投资，时任董监高，持股5%以上股东 | 2024年5月22日  | - | 发行 | 关于减少及规范关联交易的承诺                          | 承诺避免或减少关联交易                             | 正在履行中 |
| 董事乔治武及原监事聂冬敏                                | 2024年9月13日  | - | 发行 | 关于减少及规范关联交易的承诺                          | 承诺避免或减少关联交易                             | 正在履行中 |
| 职工代表董事邹冠颖                                   | 2025年8月8日   | - | 发行 | 关于减少及规范关联交易的承诺                          | 承诺避免或减少关联交易                             | 正在履行中 |
| 公司，控股股东、实际控制人，北京金灿华，南通昱八方                   | 2024年5月22日  | - | 发行 | 关于公司利润分配政策的承诺                           | 关于公司利润分配政策的承诺                           | 正在履行中 |
| 公司，控股股东、实际控制人，北京金灿华，南通昱八方，时任全体董监高           | 2024年1月10日  | - | 发行 | 关于招股说明书虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏导致回购股份和向投资者赔偿的承诺 | 关于招股说明书虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏导致回购股份和向投资者赔偿的承诺 | 正在履行中 |

|   |            |   |    |   |   |       |
|---|------------|---|----|---|---|-------|
| 独立董事邸欣                                  | 2024年5月22日 | - | 发行 | 关于招股说明书虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏导致回购股份和向投资者赔偿的承诺 | 关于招股说明书虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏导致回购股份和向投资者赔偿的承诺 | 正在履行中 |
| 董事乔治武及原监事聂冬敏                            | 2024年9月13日 | - | 发行 | 关于招股说明书虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏导致回购股份和向投资者赔偿的承诺 | 关于招股说明书虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏导致回购股份和向投资者赔偿的承诺 | 正在履行中 |
| 职工代表董事邹冠颖                               | 2025年8月8日  | - | 发行 | 关于招股说明书虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏导致回购股份和向投资者赔偿的承诺 | 关于招股说明书虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏导致回购股份和向投资者赔偿的承诺 | 正在履行中 |
| 公司，控股股东、实际控制人，北京金灿华，南通昱八方，时任全体董事及高级管理人员 | 2024年1月10日 | - | 发行 | 关于上市后填补被摊薄即期回报措施承诺                      | 关于上市后填补被摊薄即期回报措施承诺                      | 正在履行中 |
| 独立董事邸欣                                  | 2024年5月22日 | - | 发行 | 关于上市后填补被摊薄即期回报措施承诺                      | 关于上市后填补被摊薄即期回报措施承诺                      | 正在履行中 |
| 董事乔治武                                   | 2024年9月13日 | - | 发行 | 关于上市后填补被                                | 关于上市后填补被摊薄即期                            | 正在履行中 |

|   |            |   |    |                                     |                                 |       |
|---|------------|---|----|-------------------------------------|---------------------------------|-------|
|   |            |   |    | 摊薄即期<br>回报措施<br>的承诺                 | 回报措施的承<br>诺                     |       |
| 职工代表董事邹<br>冠颖   | 2025年8月8日  | - | 发行 | 关于上市<br>后填补被<br>摊薄即期<br>回报措施<br>的承诺 | 关于上市后填<br>补被摊薄即期<br>回报措施的承<br>诺 | 正在履行中 |
| 公司，控股股<br>东、实际控<br>制人，北京金<br>灿华，南通昱<br>八方，在公司任<br>职并领取薪酬<br>的时任非独立<br>董事、高级管<br>理人员 | 2024年10月9日 | - | 发行 | 关于发行<br>上市后三<br>年内股票<br>价格稳定<br>的承诺 | 关于发行上市<br>后三年内股票<br>价格稳定的承<br>诺 | 正在履行中 |
| 职工代表董事邹<br>冠颖   | 2025年8月8日  | - | 发行 | 关于发行<br>上市后三<br>年内股票<br>价格稳定<br>的承诺 | 关于发行上市<br>后三年内股票<br>价格稳定的承<br>诺 | 正在履行中 |
| 控股股东、实际<br>控制人，北京金<br>灿华，南通昱<br>八方  | 2024年9月13日 | - | 发行 | 关于延长<br>股份锁定<br>期的承诺                | 承诺延长股份<br>锁定期                   | 正在履行中 |
| 公司  | 2024年9月13日 | - | 发行 | 关于股东<br>信息披露<br>的承诺                 | 关于股东信息<br>披露的承诺                 | 正在履行中 |
| 公司、全体董事<br>及高级管理人员  | 2024年9月13日 | - | 发行 | 关于不存<br>在相关违<br>法违规行<br>为的承诺        | 承诺不存在相<br>关违法违规行<br>为           | 正在履行中 |
| 职工代表董事邹<br>冠颖   | 2025年8月8日  | - | 发行 | 关于不存<br>在相关违<br>法违规行<br>为的承诺        | 承诺不存在相<br>关违法违规行<br>为           | 正在履行中 |
| 公司，控股股<br>东、实际控<br>制人，北京金<br>灿华，南通昱<br>八方，持股5%<br>以上的股东，<br>时任全体董<br>监高             | 2024年1月10日 | - | 发行 | 关于未能<br>履行承诺<br>的约束措<br>施的承诺        | 关于未能履行<br>承诺的约束措<br>施的承诺        | 正在履行中 |
| 独立董事郇欣  | 2024年5月22日 | - | 发行 | 关于未能                                | 关于未能履行                          | 正在履行中 |

|                  |            |   |    |                  |                  |       |
|------------------|------------|---|----|------------------|------------------|-------|
|                  |            |   |    | 履行承诺的约束措施的承诺     | 承诺的约束措施的承诺       |       |
| 董事乔治武及原<br>监事聂冬敏 | 2024年9月13日 | - | 发行 | 关于未能履行承诺的约束措施的承诺 | 关于未能履行承诺的约束措施的承诺 | 正在履行中 |
| 职工代表董事邹<br>冠颖    | 2025年8月8日  | - | 发行 | 关于未能履行承诺的约束措施的承诺 | 关于未能履行承诺的约束措施的承诺 | 正在履行中 |

#### 超期未履行完毕的承诺事项详细情况

无

## 第四节 股份变动及股东情况

### 一、普通股股本情况

#### (一) 普通股股本结构

单位：股

| 股份性质            |               | 期初         |        | 本期变动     | 期末         |        |    |
|-----------------|---------------|------------|--------|----------|------------|--------|----|
|                 |               | 数量         | 比例%    |          | 数量         | 比例%    |    |
| 无限售<br>条件股<br>份 | 无限售股份总数       | 19,755,970 | 27.20% | 145,640  | 19,901,610 | 27.40% |    |
|                 | 其中：控股股东、实际控制人 | 0          | 0.00%  | 0        | 0          | 0.00%  |    |
|                 | 董事、监事、高管      | 0          | 0.00%  | 0        | 0          | 0.00%  |    |
|                 | 核心员工          | 0          | 0.00%  | 0        | 0          | 0.00%  |    |
| 有限售<br>条件股<br>份 | 有限售股份总数       | 52,888,450 | 72.80% | -145,640 | 52,742,810 | 72.60% |    |
|                 | 其中：控股股东、实际控制人 | 28,630,175 | 39.41% | 0        | 28,630,175 | 39.41% |    |
|                 | 董事、监事、高管      | 1,845,555  | 2.54%  | 0        | 1,845,555  | 2.54%  |    |
|                 | 核心员工          | 0          | 0.00%  | 0        | 0          | 0.00%  |    |
| 总股本             |               | 72,644,420 | -      | 0        | 72,644,420 | -      |    |
| 普通股股东人数         |               |            |        |          |            |        | 21 |

#### 股本结构变动情况

□适用 √不适用

#### (二) 普通股前十名股东情况

单位：股

| 序号 | 股东名称  | 期初持股数      | 持股变动 | 期末持股数      | 期末持股比例% | 期末持有<br>限售股份<br>数量 | 期末持有<br>无限售股<br>份数量 | 期末持<br>有的质<br>押股份<br>数量 | 期末持<br>有的司<br>法冻结<br>股份数<br>量 |
|----|-------|------------|------|------------|---------|--------------------|---------------------|-------------------------|-------------------------------|
| 1  | 齐学兵   | 28,630,175 | 0    | 28,630,175 | 39.41%  | 28,630,175         | 0                   | 0                       | 0                             |
| 2  | 乐普医疗  | 10,954,000 | 0    | 10,954,000 | 15.08%  | 10,954,000         | 0                   | 0                       | 0                             |
| 3  | 北京金灿华 | 5,813,080  | 0    | 5,813,080  | 8.00%   | 5,813,080          | 0                   | 0                       | 0                             |
| 4  | 南通昱八方 | 5,500,000  | 0    | 5,500,000  | 7.57%   | 5,500,000          | 0                   | 0                       | 0                             |
| 5  | 方和投资  | 5,477,000  | 0    | 5,477,000  | 7.54%   | 0                  | 5,477,000           | 0                       | 0                             |
| 6  | 顺天仁达  | 2,764,600  | 0    | 2,764,600  | 3.81%   | 0                  | 2,764,600           | 0                       | 0                             |
|    | 顺天华盈  | 1,127,720  | 0    | 1,127,720  | 1.55%   | 0                  | 1,127,720           | 0                       | 0                             |
|    | 顺天义达  | 328,585    | 0    | 328,585    | 0.45%   | 0                  | 328,585             | 0                       | 0                             |
| 7  | 人合春润  | 1,358,295  | 0    | 1,358,295  | 1.87%   | 0                  | 1,358,295           | 0                       | 0                             |
|    | 人合嘉瑞  | 1,358,295  | 0    | 1,358,295  | 1.87%   | 0                  | 1,358,295           | 0                       | 0                             |

|    |           |            |   |            |        |            |            |   |   |
|----|-----------|------------|---|------------|--------|------------|------------|---|---|
|    | 人合嘉泽      | 1,041,365  | 0 | 1,041,365  | 1.43%  | 0          | 1,041,365  | 0 | 0 |
| 8  | 中金启江      | 2,190,800  | 0 | 2,190,800  | 3.02%  | 0          | 2,190,800  | 0 | 0 |
| 9  | 泰雅语松      | 1,584,680  | 0 | 1,584,680  | 2.18%  | 0          | 1,584,680  | 0 | 0 |
| 10 | 央企基金      | 1,358,295  | 0 | 1,358,295  | 1.87%  | 0          | 1,358,295  | 0 | 0 |
|    | <b>合计</b> | 69,486,890 | - | 69,486,890 | 95.65% | 50,897,255 | 18,589,635 | 0 | 0 |

### 普通股前十名股东情况说明

√适用 □不适用

普通股前十名股东间相互关系说明：

①齐学兵系北京金灿华、南通昱八方普通合伙人、执行事务合伙人。

②顺天仁达、顺天华盈、顺天义达，系同一基金管理人“北京中金泰安资产管理有限公司”管理的私募投资基金。

③人合春润、人合嘉瑞、人合嘉泽，系同一基金管理人“新余人合创新投资管理中心（有限合伙）”管理的私募投资基金。

## 二、 控股股东、实际控制人变化情况

报告期内控股股东、实际控制人未发生变化

## 三、 特别表决权安排情况

□适用 √不适用

## 第五节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况

### 一、 董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

单位：股

| 姓名  | 职务                  | 性别 | 出生年月     | 任职起止日期     |            | 期初持普通股股数   | 数量变动 | 期末持普通股股数   | 期末普通股持股比例% |
|-----|---------------------|----|----------|------------|------------|------------|------|------------|------------|
|     |                     |    |          | 起始日期       | 终止日期       |            |      |            |            |
| 齐学兵 | 董事长、总经理             | 男  | 1972年12月 | 2024年7月30日 | 2027年7月29日 | 28,630,175 | 0    | 28,630,175 | 39.41%     |
| 王璐璐 | 董事、副总经理             | 女  | 1982年8月  | 2024年7月30日 | 2027年7月29日 | 715,015    | 0    | 715,015    | 0.98%      |
| 郑凯  | 董事、副总经理、董事会秘书、财务负责人 | 男  | 1981年12月 | 2024年7月30日 | 2027年7月29日 | 565,270    | 0    | 565,270    | 0.78%      |
| 郎帼娜 | 原董事                 | 女  | 1981年1月  | 2024年7月30日 | 2025年8月8日  | 565,270    | 0    | 565,270    | 0.78%      |
| 邹冠颖 | 职工代表董事              | 女  | 1989年11月 | 2025年8月8日  | 2027年7月29日 | 0          | 0    | 0          | 0.00%      |
| 张冰峰 | 董事                  | 男  | 1980年3月  | 2024年7月30日 | 2027年7月29日 | 0          | 0    | 0          | 0.00%      |
| 乔治武 | 董事                  | 男  | 1974年8月  | 2024年7月30日 | 2027年7月29日 | 0          | 0    | 0          | 0.00%      |
| 陈运森 | 独立董事                | 男  | 1985年5月  | 2024年7月30日 | 2027年7月29日 | 0          | 0    | 0          | 0.00%      |
| 赵振  | 独立董事                | 男  | 1966年4月  | 2024年7月30日 | 2027年7月29日 | 0          | 0    | 0          | 0.00%      |
| 邸欣  | 独立董事                | 女  | 1968年6月  | 2024年7月30日 | 2027年7月29日 | 0          | 0    | 0          | 0.00%      |
| 徐倩  | 原监事会主席              | 女  | 1986年4月  | 2024年7月30日 | 2025年8月8日  | 0          | 0    | 0          | 0.00%      |
| 秦佩瑶 | 原监事                 | 女  | 1993年2月  | 2024年7月30日 | 2025年8月8日  | 0          | 0    | 0          | 0.00%      |
| 聂冬敏 | 原监事                 | 女  | 1995年11月 | 2024年7月30日 | 2025年8月8日  | 0          | 0    | 0          | 0.00%      |

|     |      |   |             |                |                |         |   |         |       |
|-----|------|---|-------------|----------------|----------------|---------|---|---------|-------|
| 郎帼娜 | 副总经理 | 女 | 1981年<br>1月 | 2024年7<br>月30日 | 2027年7<br>月29日 | 565,270 | 0 | 565,270 | 0.78% |
| 李刚  | 副总经理 | 男 | 1979年<br>1月 | 2024年7<br>月30日 | 2027年7<br>月29日 | 0       | 0 | 0       | 0.00% |

### 董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系

北京金灿华为公司员工持股平台，齐学兵担任执行事务合伙人，王璐璐、郑凯、邹冠颖、郎帼娜为有限合伙人。

南通显八方为公司员工持股平台，齐学兵担任执行事务合伙人，王璐璐、郑凯、邹冠颖、郎帼娜、李刚为有限合伙人。

董事张冰峰为乐普医疗的副总经理。

董事乔治武为顺天仁达、顺天华盈、顺天义达基金管理人北京中金泰安资产管理有限公司的执行董事兼总经理。

### (二) 变动情况

适用 不适用

| 姓名  | 期初职务    | 变动类型 | 期末职务   | 变动原因     |
|-----|---------|------|--------|----------|
| 郎帼娜 | 董事、副总经理 | 离任   | 副总经理   | 内部工作调整   |
| 邹冠颖 | 无       | 新任   | 职工代表董事 | 完善公司治理结构 |
| 徐倩  | 监事会主席   | 离任   | 无      | 取消监事会    |
| 秦佩瑶 | 监事      | 离任   | 无      | 取消监事会    |
| 聂冬敏 | 监事      | 离任   | 无      | 取消监事会    |

注：公司董事会于2025年8月8日收到董事郎帼娜女士递交的辞任报告，自2025年8月8日起辞任生效，辞任后继续担任副总经理职务。

2025年8月8日，公司召开2025年第一次职工代表大会，选举邹冠颖女士为公司第四届董事会职工代表董事，与公司5名非独立董事、3名独立董事共同组成公司第四届董事会。

2025年8月8日，公司召开2025年第二次临时股东大会，审议通过《关于取消监事会并修订<公司章程>的议案》，公司将不再设置监事会及监事，监事会的职权将由公司董事会审计委员会行使。

### 报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况

适用 不适用

邹冠颖女士，1989年11月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，2012年7月至2013年5月，就职于汉海信息技术（上海）有限公司北京分公司，任营销经理；2013年6月至2015年5月，就职于北京智慧金文化发展有限公司，任总裁办助理；2015年6月至2016年2月，就职于北京行臻康实文化传播有限公司，任总经理助理；2016年3月至今，就职于北京海金格医药科技股份有限公司，历任董事长助理、证券事务部副总监、证券事务代表，2025年8月至今任公司职工代表董事。

### (三) 董事、高级管理人员的股权激励情况

适用 不适用

## 二、 员工情况

### （一） 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

| 按工作性质分类 | 期初人数 | 本期新增 | 本期减少 | 期末人数  |
|---------|------|------|------|-------|
| 技术人员    | 852  | 192  | 103  | 941   |
| 研发人员    | 15   | 1    | 0    | 16    |
| 销售人员    | 25   | 2    | 2    | 25    |
| 行政及管理人员 | 51   | 1    | 2    | 50    |
| 员工总计    | 943  | 196  | 107  | 1,032 |

### （二） 核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

适用 不适用

## 第六节 财务会计报告

### 一、 审计报告

|      |   |
|------|---|
| 是否审计 | 否 |
|------|---|

### 二、 财务报表

#### (一) 合并资产负债表

单位：元

| 项目            | 附注   | 2025年6月30日            | 2024年12月31日           |
|---------------|------|-----------------------|-----------------------|
| <b>流动资产：</b>  |      |                       |                       |
| 货币资金          | (五)1 | 367,109,107.61        | 357,070,661.09        |
| 结算备付金         |      |                       |                       |
| 拆出资金          |      |                       |                       |
| 交易性金融资产       |      |                       |                       |
| 衍生金融资产        |      |                       |                       |
| 应收票据          |      | 367,323.40            | 446,632.00            |
| 应收账款          | (五)2 | 79,963,608.56         | 65,088,104.10         |
| 应收款项融资        | (五)3 | 9,436,021.31          | 5,953,790.64          |
| 预付款项          | (五)4 | 90,685,228.43         | 73,672,414.80         |
| 应收保费          |      |                       |                       |
| 应收分保账款        |      |                       |                       |
| 应收分保合同准备金     |      |                       |                       |
| 其他应收款         | (五)5 | 6,711,518.00          | 7,055,356.41          |
| 其中：应收利息       |      |                       |                       |
| 应收股利          |      |                       |                       |
| 买入返售金融资产      |      |                       |                       |
| 存货            | (五)6 | 3,006,747.56          | 1,481,784.93          |
| 其中：数据资源       |      |                       |                       |
| 合同资产          | (五)7 | 45,703,032.77         | 42,003,848.08         |
| 持有待售资产        |      |                       |                       |
| 一年内到期的非流动资产   |      |                       |                       |
| 其他流动资产        |      | 11,289.74             | 24,960.08             |
| <b>流动资产合计</b> |      | <b>602,993,877.38</b> | <b>552,797,552.13</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     |      | 33,999,712.00         | 33,999,712.00         |

|                |       |                       |                       |
|----------------|-------|-----------------------|-----------------------|
| 投资性房地产         |       |                       |                       |
| 固定资产           |       | 2,691,403.62          | 2,288,024.33          |
| 在建工程           |       |                       |                       |
| 生产性生物资产        |       |                       |                       |
| 油气资产           |       |                       |                       |
| 使用权资产          | (五)8  | 6,651,754.87          | 10,069,232.36         |
| 无形资产           |       | 388,934.04            | 467,627.09            |
| 其中：数据资源        |       |                       |                       |
| 开发支出           |       |                       |                       |
| 其中：数据资源        |       |                       |                       |
| 商誉             |       |                       |                       |
| 长期待摊费用         |       | 65,827.56             | 83,206.34             |
| 递延所得税资产        | (五)9  | 4,311,564.85          | 6,604,127.41          |
| 其他非流动资产        | (五)10 | 2,243,446.92          | 3,311,472.56          |
| <b>非流动资产合计</b> |       | <b>50,352,643.86</b>  | <b>56,823,402.09</b>  |
| <b>资产总计</b>    |       | <b>653,346,521.24</b> | <b>609,620,954.22</b> |
| <b>流动负债：</b>   |       |                       |                       |
| 短期借款           |       |                       |                       |
| 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           | (五)12 | 55,757,715.47         | 44,968,869.53         |
| 预收款项           |       |                       |                       |
| 合同负债           |       | 175,755,827.55        | 176,051,157.38        |
| 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         | (五)13 | 23,389,055.48         | 36,892,213.56         |
| 应交税费           | (五)14 | 8,077,586.87          | 2,986,349.13          |
| 其他应付款          | (五)15 | 1,647,052.59          | 1,352,860.59          |
| 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    | (五)17 | 6,326,793.38          | 9,364,259.44          |
| 其他流动负债         | (五)16 | 6,158,731.00          | 4,590,040.28          |
| <b>流动负债合计</b>  |       | <b>277,112,762.34</b> | <b>276,205,749.91</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              | (五)17 | 71,186.14             | 441,537.42            |
| 长期应付款             |       |                       |                       |
| 长期应付职工薪酬          |       |                       |                       |
| 预计负债              |       |                       |                       |
| 递延收益              |       |                       |                       |
| 递延所得税负债           | (五)9  | 1,050,708.74          | 1,590,192.22          |
| 其他非流动负债           |       |                       |                       |
| <b>非流动负债合计</b>    |       | <b>1,121,894.88</b>   | <b>2,031,729.64</b>   |
| <b>负债合计</b>       |       | <b>278,234,657.22</b> | <b>278,237,479.55</b> |
| <b>所有者权益：</b>     |       |                       |                       |
| 股本                |       | 72,644,420.00         | 72,644,420.00         |
| 其他权益工具            |       |                       |                       |
| 其中：优先股            |       |                       |                       |
| 永续债               |       |                       |                       |
| 资本公积              |       | 268,028,299.62        | 267,673,609.62        |
| 减：库存股             |       |                       |                       |
| 其他综合收益            |       |                       |                       |
| 专项储备              |       |                       |                       |
| 盈余公积              |       |                       |                       |
| 一般风险准备            |       |                       |                       |
| 未分配利润             |       | 34,439,144.40         | -8,934,554.95         |
| 归属于母公司所有者权益合计     |       | 375,111,864.02        | 331,383,474.67        |
| 少数股东权益            |       |                       |                       |
| <b>所有者权益合计</b>    |       | <b>375,111,864.02</b> | <b>331,383,474.67</b> |
| <b>负债和所有者权益合计</b> |       | <b>653,346,521.24</b> | <b>609,620,954.22</b> |

法定代表人：齐学兵

主管会计工作负责人：郑凯

会计机构负责人：文辉

**(二) 母公司资产负债表**

单位：元

| 项目           | 附注    | 2025年6月30日     | 2024年12月31日    |
|--------------|-------|----------------|----------------|
| <b>流动资产：</b> |       |                |                |
| 货币资金         | (十四)1 | 308,878,208.76 | 292,820,101.41 |
| 交易性金融资产      |       |                |                |
| 衍生金融资产       |       |                |                |
| 应收票据         |       | 367,323.40     | 446,632.00     |
| 应收账款         | (十四)2 | 65,990,960.64  | 57,586,024.01  |
| 应收款项融资       |       | 9,190,183.60   | 5,667,534.30   |

|                |       |                       |                       |
|----------------|-------|-----------------------|-----------------------|
| 预付款项           | (十四)3 | 100,400,843.29        | 85,539,750.05         |
| 其他应收款          | (十四)4 | 5,785,763.65          | 6,066,185.12          |
| 其中：应收利息        |       |                       |                       |
| 应收股利           |       |                       |                       |
| 买入返售金融资产       |       |                       |                       |
| 存货             |       | 2,864,793.94          | 1,409,726.68          |
| 其中：数据资源        |       |                       |                       |
| 合同资产           | (十四)5 | 39,064,021.46         | 31,974,811.41         |
| 持有待售资产         |       |                       |                       |
| 一年内到期的非流动资产    |       |                       |                       |
| 其他流动资产         |       | 6,694.58              | 21,259.34             |
| <b>流动资产合计</b>  |       | <b>532,548,793.32</b> | <b>481,532,024.32</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         | (十四)6 | 22,588,737.50         | 22,558,335.50         |
| 其他权益工具投资       |       |                       |                       |
| 其他非流动金融资产      |       | 33,999,712.00         | 33,999,712.00         |
| 投资性房地产         |       |                       |                       |
| 固定资产           |       | 1,804,440.41          | 1,370,563.59          |
| 在建工程           |       |                       |                       |
| 生产性生物资产        |       |                       |                       |
| 油气资产           |       |                       |                       |
| 使用权资产          |       | 5,882,955.79          | 8,860,046.00          |
| 无形资产           |       | 388,934.04            | 467,627.09            |
| 其中：数据资源        |       |                       |                       |
| 开发支出           |       |                       |                       |
| 其中：数据资源        |       |                       |                       |
| 商誉             |       |                       |                       |
| 长期待摊费用         |       | 42,892.97             | 50,935.43             |
| 递延所得税资产        |       | 3,290,455.04          | 5,659,954.68          |
| 其他非流动资产        |       | 2,227,473.46          | 3,245,761.71          |
| <b>非流动资产合计</b> |       | <b>70,225,601.21</b>  | <b>76,212,936.00</b>  |
| <b>资产总计</b>    |       | <b>602,774,394.53</b> | <b>557,744,960.32</b> |
| <b>流动负债：</b>   |       |                       |                       |
| 短期借款           |       |                       |                       |
| 交易性金融负债        |       |                       |                       |
| 衍生金融负债         |       |                       |                       |
| 应付票据           |       |                       |                       |
| 应付账款           | (十四)7 | 79,248,960.29         | 60,487,842.23         |
| 预收款项           |       |                       |                       |
| 合同负债           |       | 156,397,070.56        | 154,308,884.52        |

|                   |       |                       |                       |
|-------------------|-------|-----------------------|-----------------------|
| 卖出回购金融资产款         |       |                       |                       |
| 应付职工薪酬            | (十四)8 | 16,432,565.93         | 27,992,278.84         |
| 应交税费              |       | 5,854,213.60          | 1,899,250.62          |
| 其他应付款             |       | 1,409,084.72          | 1,168,691.25          |
| 其中：应付利息           |       |                       |                       |
| 应付股利              |       |                       |                       |
| 持有待售负债            |       |                       |                       |
| 一年内到期的非流动负债       |       | 5,703,427.10          | 8,371,403.38          |
| 其他流动负债            |       | 5,165,033.91          | 3,702,566.66          |
| <b>流动负债合计</b>     |       | <b>270,210,356.11</b> | <b>257,930,917.50</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              |       | 35,593.07             | 273,525.75            |
| 长期应付款             |       |                       |                       |
| 长期应付职工薪酬          |       |                       |                       |
| 预计负债              |       |                       |                       |
| 递延收益              |       |                       |                       |
| 递延所得税负债           |       | 888,755.49            | 1,336,488.28          |
| 其他非流动负债           |       |                       |                       |
| <b>非流动负债合计</b>    |       | <b>924,348.56</b>     | <b>1,610,014.03</b>   |
| <b>负债合计</b>       |       | <b>271,134,704.67</b> | <b>259,540,931.53</b> |
| <b>所有者权益：</b>     |       |                       |                       |
| 股本                |       | 72,644,420.00         | 72,644,420.00         |
| 其他权益工具            |       |                       |                       |
| 其中：优先股            |       |                       |                       |
| 永续债               |       |                       |                       |
| 资本公积              |       | 268,028,299.62        | 267,673,609.62        |
| 减：库存股             |       |                       |                       |
| 其他综合收益            |       |                       |                       |
| 专项储备              |       |                       |                       |
| 盈余公积              |       |                       |                       |
| 一般风险准备            |       |                       |                       |
| 未分配利润             |       | -9,033,029.76         | -42,114,000.83        |
| <b>所有者权益合计</b>    |       | <b>331,639,689.86</b> | <b>298,204,028.79</b> |
| <b>负债和所有者权益合计</b> |       | <b>602,774,394.53</b> | <b>557,744,960.32</b> |

### （三）合并利润表

单位：元

| 项目                            | 附注    | 2025年1-6月             | 2024年1-6月             |
|-------------------------------|-------|-----------------------|-----------------------|
| <b>一、营业总收入</b>                |       | <b>285,962,871.19</b> | <b>257,983,355.37</b> |
| 其中：营业收入                       | (五)18 | 285,962,871.19        | 257,983,355.37        |
| 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>231,440,199.31</b> | <b>217,107,076.30</b> |
| 其中：营业成本                       | (五)18 | 177,918,056.25        | 157,546,390.66        |
| 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                         | (五)19 | 1,526,102.78          | 1,573,462.08          |
| 销售费用                          | (五)20 | 12,691,241.17         | 13,507,684.19         |
| 管理费用                          | (五)21 | 29,556,189.10         | 34,502,251.46         |
| 研发费用                          | (五)22 | 11,367,609.10         | 11,361,665.44         |
| 财务费用                          | (五)23 | -1,618,999.09         | -1,384,377.53         |
| 其中：利息费用                       |       | 170,150.33            | 308,050.68            |
| 利息收入                          |       | 1,786,242.18          | 1,703,537.52          |
| 加：其他收益                        | (五)24 | 349,618.36            | 371,880.05            |
| 投资收益（损失以“-”号填列）               | (五)25 | 371,090.01            | -                     |
| 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）           |       |                       |                       |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）             | (五)26 | -3,879,221.52         | -2,984,589.41         |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）             | (五)27 | -785,698.82           | -1,214,589.44         |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）             |       |                       |                       |
| <b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>      |       | <b>50,578,459.91</b>  | <b>37,048,980.27</b>  |
| 加：营业外收入                       |       |                       |                       |
| 减：营业外支出                       | (五)28 | 31,769.35             | 595.38                |
| <b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>    |       | <b>50,546,690.56</b>  | <b>37,048,384.89</b>  |
| 减：所得税费用                       | (五)29 | 7,172,991.21          | 4,543,092.31          |
| <b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>      |       | <b>43,373,699.35</b>  | <b>32,505,292.58</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）        |       | 43,373,699.35         | 32,505,292.58         |

|                          |              |                      |                      |
|--------------------------|--------------|----------------------|----------------------|
| 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         |              | 43,373,699.35        | 32,505,292.58        |
| <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>          |              | <b>43,373,699.35</b> | <b>32,505,292.58</b> |
| （一）归属于母公司所有者的综合收益总额      |              | 43,373,699.35        | 32,505,292.58        |
| （二）归属于少数股东的综合收益总额        |              |                      |                      |
| <b>八、每股收益：</b>           | <b>(五)30</b> |                      |                      |
| （一）基本每股收益（元/股）           |              | 0.60                 | 0.45                 |
| （二）稀释每股收益（元/股）           |              | 0.60                 | 0.45                 |

法定代表人：齐学兵

主管会计工作负责人：郑凯

会计机构负责人：文辉

**（四） 母公司利润表**

单位：元

| 项目            | 附注           | 2025年1-6月             | 2024年1-6月             |
|---------------|--------------|-----------------------|-----------------------|
| <b>一、营业收入</b> | <b>(十四)9</b> | <b>267,211,029.26</b> | <b>234,997,633.81</b> |
| 减：营业成本        | (十四)9        | 181,503,766.96        | 156,317,182.38        |
| 税金及附加         |              | 1,243,056.39          | 1,179,918.26          |
| 销售费用          |              | 12,019,315.91         | 12,861,445.91         |
| 管理费用          |              | 24,476,383.68         | 27,853,557.25         |

|                               |        |                      |                      |
|-------------------------------|--------|----------------------|----------------------|
| 研发费用                          |        | 7,893,311.85         | 8,648,902.29         |
| 财务费用                          |        | -1,405,913.65        | -1,209,789.42        |
| 其中：利息费用                       |        | 149,372.38           | 287,953.31           |
| 利息收入                          |        | 1,544,989.47         | 1,496,775.44         |
| 加：其他收益                        |        | 262,722.42           | 336,198.90           |
| 投资收益（损失以“-”号填列）               |        | 371,090.01           | -                    |
| 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）           |        |                      |                      |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）             | (十四)10 | -2,976,602.57        | -1,679,549.99        |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）             | (十四)11 | -928,886.15          | -1,100,453.32        |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）             |        |                      |                      |
| <b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>      |        | <b>38,209,431.83</b> | <b>26,902,612.73</b> |
| 加：营业外收入                       |        |                      |                      |
| 减：营业外支出                       |        | 20,714.32            | 545.37               |
| <b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>    |        | <b>38,188,717.51</b> | <b>26,902,067.36</b> |
| 减：所得税费用                       |        | 5,107,746.44         | 3,372,791.80         |
| <b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>      |        | <b>33,080,971.07</b> | <b>23,529,275.56</b> |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）        |        | 33,080,971.07        | 23,529,275.56        |
| （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>               |        | <b>33,080,971.07</b> | <b>23,529,275.56</b> |

|                |  |  |  |
|----------------|--|--|--|
| <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                        | 附注           | 2025年1-6月             | 2024年1-6月             |
|---------------------------|--------------|-----------------------|-----------------------|
| <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            |              | 280,703,674.59        | 272,006,794.21        |
| 客户存款和同业存放款项净增加额           |              |                       |                       |
| 向中央银行借款净增加额               |              |                       |                       |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额           |              |                       |                       |
| 收到原保险合同保费取得的现金            |              |                       |                       |
| 收到再保险业务现金净额               |              |                       |                       |
| 保户储金及投资款净增加额              |              |                       |                       |
| 收取利息、手续费及佣金的现金            |              |                       |                       |
| 拆入资金净增加额                  |              |                       |                       |
| 回购业务资金净增加额                |              |                       |                       |
| 代理买卖证券收到的现金净额             |              |                       |                       |
| 收到的税费返还                   |              |                       |                       |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | (五)31        | 4,943,659.74          | 4,880,451.76          |
| <b>经营活动现金流入小计</b>         |              | <b>285,647,334.33</b> | <b>276,887,245.97</b> |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |              | 116,952,268.61        | 97,976,666.74         |
| 客户贷款及垫款净增加额               |              |                       |                       |
| 存放中央银行和同业款项净增加额           |              |                       |                       |
| 支付原保险合同赔付款项的现金            |              |                       |                       |
| 为交易目的而持有的金融资产净增加额         |              |                       |                       |
| 拆出资金净增加额                  |              |                       |                       |
| 支付利息、手续费及佣金的现金            |              |                       |                       |
| 支付保单红利的现金                 |              |                       |                       |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           |              | 127,696,292.65        | 123,291,365.38        |
| 支付的各项税费                   |              | 12,936,259.82         | 15,235,541.26         |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | (五)31        | 11,435,936.49         | 13,761,231.10         |
| <b>经营活动现金流出小计</b>         |              | <b>269,020,757.57</b> | <b>250,264,804.48</b> |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b>      | <b>(五)32</b> | <b>16,626,576.76</b>  | <b>26,622,441.49</b>  |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |              |                       |                       |
| 收回投资收到的现金                 |              | 395,000,000.00        | -                     |
| 取得投资收益收到的现金               |              | 371,090.01            | -                     |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |              |                       |                       |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |              |                       |                       |

|                           |              |                       |                       |
|---------------------------|--------------|-----------------------|-----------------------|
| 收到其他与投资活动有关的现金            |              |                       |                       |
| <b>投资活动现金流入小计</b>         |              | <b>395,371,090.01</b> | <b>-</b>              |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |              | 969,369.99            | 406,640.19            |
| 投资支付的现金                   |              | 395,000,000.00        | -                     |
| 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>395,969,369.99</b> | <b>406,640.19</b>     |
| <b>投资活动产生的现金流量净额</b>      |              | <b>-598,279.98</b>    | <b>-406,640.19</b>    |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |              |                       |                       |
| 吸收投资收到的现金                 |              |                       |                       |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金       |              |                       |                       |
| 取得借款收到的现金                 |              |                       |                       |
| 发行债券收到的现金                 |              |                       |                       |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |              |                       |                       |
| <b>筹资活动现金流入小计</b>         |              |                       |                       |
| 偿还债务支付的现金                 |              |                       |                       |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |              |                       |                       |
| 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            | (五)31        | 6,939,619.15          | 8,826,023.91          |
| <b>筹资活动现金流出小计</b>         |              | <b>6,939,619.15</b>   | <b>8,826,023.91</b>   |
| <b>筹资活动产生的现金流量净额</b>      |              | <b>-6,939,619.15</b>  | <b>-8,826,023.91</b>  |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |              | <b>2,768.89</b>       | <b>-4,131.75</b>      |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     | <b>(五)32</b> | <b>9,091,446.52</b>   | <b>17,385,645.64</b>  |
| 加：期初现金及现金等价物余额            | (五)32        | 357,070,661.09        | 316,284,065.37        |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     | <b>(五)32</b> | <b>366,162,107.61</b> | <b>333,669,711.01</b> |

法定代表人：齐学兵

主管会计工作负责人：郑凯

会计机构负责人：文辉

**(六) 母公司现金流量表**

单位：元

| 项目                    | 附注 | 2025年1-6月             | 2024年1-6月             |
|-----------------------|----|-----------------------|-----------------------|
| <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        |    | 264,461,433.33        | 250,576,348.57        |
| 收到的税费返还               |    |                       |                       |
| 收到其他与经营活动有关的现金        |    | 4,425,511.09          | 4,413,684.40          |
| <b>经营活动现金流入小计</b>     |    | <b>268,886,944.42</b> | <b>254,990,032.97</b> |
| 购买商品、接受劳务支付的现金        |    | 132,978,212.65        | 131,126,245.64        |
| 支付给职工以及为职工支付的现金       |    | 91,305,815.83         | 86,034,695.18         |
| 支付的各项税费               |    | 9,315,367.96          | 11,178,724.39         |

|                           |               |                       |                       |
|---------------------------|---------------|-----------------------|-----------------------|
| 支付其他与经营活动有关的现金            |               | 13,316,996.72         | 13,365,354.38         |
| <b>经营活动现金流出小计</b>         |               | <b>246,916,393.16</b> | <b>241,705,019.59</b> |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b>      | <b>(十四)12</b> | <b>21,970,551.26</b>  | <b>13,285,013.38</b>  |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |               |                       |                       |
| 收回投资收到的现金                 |               | 395,000,000.00        | -                     |
| 取得投资收益收到的现金               |               | 371,090.01            | -                     |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |               |                       |                       |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |               |                       |                       |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |               |                       |                       |
| <b>投资活动现金流入小计</b>         |               | <b>395,371,090.01</b> | <b>-</b>              |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |               | 816,369.99            | 225,640.19            |
| 投资支付的现金                   |               | 395,000,000.00        | -                     |
| 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>395,816,369.99</b> | <b>225,640.19</b>     |
| <b>投资活动产生的现金流量净额</b>      |               | <b>-445,279.98</b>    | <b>-225,640.19</b>    |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |               |                       |                       |
| 吸收投资收到的现金                 |               |                       |                       |
| 取得借款收到的现金                 |               |                       |                       |
| 发行债券收到的现金                 |               |                       |                       |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |               |                       |                       |
| <b>筹资活动现金流入小计</b>         |               |                       |                       |
| 偿还债务支付的现金                 |               |                       |                       |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |               |                       |                       |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            |               | 6,416,932.82          | 8,414,057.96          |
| <b>筹资活动现金流出小计</b>         |               | <b>6,416,932.82</b>   | <b>8,414,057.96</b>   |
| <b>筹资活动产生的现金流量净额</b>      |               | <b>-6,416,932.82</b>  | <b>-8,414,057.96</b>  |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |               | <b>2,768.89</b>       | <b>-4,131.75</b>      |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     | <b>(十四)12</b> | <b>15,111,107.35</b>  | <b>4,641,183.48</b>   |
| 加：期初现金及现金等价物余额            | (十四)12        | 292,820,101.41        | 276,382,615.81        |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     | <b>(十四)12</b> | <b>307,931,208.76</b> | <b>281,023,799.29</b> |

### 三、 财务报表附注

#### (一) 附注事项索引

| 事项                                     | 是或否  | 索引  |
|--|--|-----|
| 1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化           | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | 不适用 |
| 2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化           | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | 不适用 |
| 3. 是否存在前期差错更正                          | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | 不适用 |
| 4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征                  | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | 不适用 |
| 5. 存在控制关系的关联方是否发生变化                    | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | 不适用 |
| 6. 合并财务报表的合并范围是否发生变化                   | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | 不适用 |
| 7. 是否存在证券发行、回购和偿还情况                    | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | 不适用 |
| 8. 是否存在向所有者分配利润的情况                     | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | 不适用 |
| 9. 是否根据会计准则的相关规定披露分部报告                 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | 不适用 |
| 10. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | 不适用 |
| 11. 是否存在上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产变化情况   | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | 不适用 |
| 12. 是否存在企业结构变化情况                       | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | 不适用 |
| 13. 重大的长期资产是否转让或者出售                    | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | 不适用 |
| 14. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化                 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | 不适用 |
| 15. 是否存在重大的研究和开发支出                     | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | 不适用 |
| 16. 是否存在重大的资产减值损失                      | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | 不适用 |
| 17. 是否存在预计负债                           | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | 不适用 |

#### 附注事项索引说明

无

#### (二) 财务报表项目附注

##### (一) 公司基本情况

###### 1、公司概况

北京海金格医药科技股份有限公司(曾用名北京海金格医药科技有限公司,以下简称“公司”或“本公司”或“海金格”),于2006年7月31日由张瑞玲、叶国栋在北京市投资设立。

在2006年7月31日至2015年7月2日期间,海金格经过股东之间多次股权转让后,各股东的出资额分别为:齐学兵出资人民币3,750,000.00元,北京金灿华投资管理中心(有限合伙)出资人民币1,250,000.00元。

于2015年7月2日,海金格召开创立大会暨第一届股东大会,决议同意以发起设立方式将海金格依法变更为股份有限公司;同意以经中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)审计的海金格的净资产(审计基准日为2015年4月30日)人民币5,599,388.05元中的人民币5,000,000.00元折股为500万股,作为股份公司的注册资本,余额进入股份公司资本公积。该事项由中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)出具了中兴华验字(2015)第BJ03-008号《北京海金格医药科技股份有限公司(筹)验资报告》验证。2015年7月8日,公司取得北京市工商行政管理局核发的“(京)名称变核(内)字[2015]第0013426号”《企业名称变更核准通知书》,同意公司名称变更为“北京海金格医药科技股份有限公司”。

于2015年11月16日,全国中小企业股份转让系统责任有限公司出具《关于同意北京海金格医药科技股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的函》,同意海金格股票在全国中小企业股份转让系统挂牌。于2015年12月1日,海金格股票在全国中小企业股份转让系统挂牌公开转让,转让方式为协议转让。

根据海金格 2016 年 6 月 23 日的股东会决议，海金格以定向发行股票的方式向公司在册的自然人股东齐学兵发行 400 万股股票，发行价格为每股 1.30 元，募集资金总额为人民币 5,200,000.00 元。此次增资由中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)出具中兴华验字(2016)第 BJ03-0019 号《验资报告》验证。

根据海金格 2017 年 9 月 27 日的股东会决议，海金格以定向发行股票的方式向公司在职董事和高级管理人员王璐璐、郎帼娜、李金莲、郑凯发行 64 万股股票，发行价格为每股 1.50 元，募集资金总额为人民币 960,000.00 元。此次增资由中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)出具中兴华验字(2017)第 010127 号《验资报告》验证。

根据海金格 2018 年 1 月 22 日的股东会决议，海金格以定向发行股票的方式向上海方和投资中心(有限合伙)、共青城顺天华盈投资合伙企业(有限合伙)、共青城顺天华盈投资合伙企业(有限合伙)发行 146.40 万股股票，发行价格为每股 27.32 元，募集资金总额为人民币 39,996,480.00 元。此次增资由立信会计师事务所(特殊普通合伙)出具信会师报字[2018]第 ZB10041 号《验资报告》验证。

根据海金格 2019 年 3 月 6 日的股东会决议，鉴于激励对象李金莲离职，根据股权激励计划约定，海金格向全国中小企业股份转让系统责任有限公司申请定向回购并注销 15 万股股票，回购价格为每股 1.56 元，回购总额为人民币 234,000.00 元。

于 2019 年 6 月 17 日，全国中小企业股份转让系统责任有限公司出具“股转系统函[2019]2466 号”《关于同意北京海金格医药科技股份有限公司股票终止在全国中小企业股份转让系统挂牌的函》，确认海金格公司股票自 2019 年 6 月 20 日起终止在股转系统挂牌。

根据海金格 2020 年 3 月 16 日的股东会决议，海金格向乐普(北京)医疗器械股份有限公司发行 219.08 万股股票，发行价格为每股 45.65 元，募集资金总额为人民币 100,000,000.00 元。此次增资由立信会计师事务所(特殊普通合伙)出具信会师报字[2020]第 ZB50895 号、信会师报字[2020]第 ZB50896 号《验资报告》验证。

根据海金格 2021 年 7 月 24 日的股东会决议，海金格向南通中金启江股权投资合伙企业(有限合伙)发行 438,160 股股票，发行价格为每股 91.29 元，募集资金总额为人民币 40,000,000.00 元。此次增资由立信会计师事务所(特殊普通合伙)出具的信会师报字[2021]第 ZB50966 号《验资报告》验证。

根据海金格 2021 年 11 月 20 日的股东会决议，海金格向新余人合春润投资合伙企业(有限合伙)、新余人合春润投资合伙企业(有限合伙)、中央企业乡村产业投资基金股份有限公司发行 814,977 股股票，发行价格为每股 110.43 元，募集资金总额为人民币 90,000,000.00 元。此次增资由立信会计师事务所(特殊普通合伙)出具信会师报字[2021]第 ZB50967 号《验资报告》验证。

本公司于 2023 年 3 月 16 日在全国中小企业股份转让系统挂牌(证券代码：873896)。

根据海金格 2023 年 5 月 11 日的股东会决议，海金格向中信建投投资有限公司发行 654,735 股股票，发行价格为每股 22.91 元，募集资金总额为人民币 14,999,978.85 元。此次增资由德勤华永会计师事务所(特殊普通合伙)出具德师报(验)字(23)第 00139 号《验资报告》验证。

本公司总部位于北京市。本公司及其子公司(以下简称“本集团”)实际从事的主要经营活动是为制药企业、医疗器械企业和新药研究机构(以下简称“申办方”)提供 I-IV 期临床研究及相关技术服务，协助申办方进行临床试验，从而降低医药和医疗器械产品的研发周期和研发成本。除此之外，本集团也会根据申办方的需求单独提供临床试验中的部分环节服务或某些专项服务，如临床试验现场管理服务(“SMO 服务”)、数据管理与统计分析服务、医学咨询服务、第三方稽查服务、注册服务、药物警戒服务和 eCTD 软件产品与服务等。

本财务报表于 2025 年 8 月 28 日已经本公司董事会批准。

## (二) 财务报表的编制基础

本集团执行财政部颁布的企业会计准则及相关规定。

本集团按照《企业会计准则第 32 号——中期财务报告》编制财务报表。

本财务报表以持续经营为基础编制。

本财务报表应与本集团及本公司 2024 年度财务报表一并阅读。

### (三) 重要会计政策

#### 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合《企业会计准则第 32 号——中期财务报告》的要求，真实、完整地反映了本公司于 2025 年 6 月 30 日的合并及公司财务状况以及 2025 年 1 月 1 日至 2025 年 6 月 30 日止期间的合并及公司经营成果、合并及公司股东权益变动和合并及公司现金流量。

本财务报表所采用的会计政策与编制本集团及本公司 2024 年度财务报表所采用的会计政策一致。

### (四) 税项

#### 1、主要税种及税率

| 税种        | 计税依据    | 具体税率情况  |
|-----------|---------|---------|
| 增值税       | 提供应税劳务  | 6%      |
| 城市维护建设税   | 应缴流转税税额 | 7%      |
| 教育费附加     | 应缴流转税税额 | 3%      |
| 地方教育费附加   | 应缴流转税税额 | 2%      |
| 企业所得税(注1) | 应纳税所得额  | 15%-25% |

注 1：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)，企业开展研发活动中实际发生的研发费用，未形成无形资产计入当期损益的，在按规定据实扣除的基础上，自 2023 年 1 月 1 日起，再按照实际发生额的 100% 在税前加计扣除；形成无形资产的，自 2023 年 1 月 1 日起，按照无形资产成本的 200% 在税前摊销。

#### 2、存在不同企业所得税税率主要纳税主体的说明

| 项目               | 所得税税率 |
|------------------|-------|
| 海金格(注1)          | 15%   |
| 上海灿明医药科技有限公司(注2) | 15%   |
| 北京奕华医院管理有限公司     | 25%   |
| 灿华(南通)医药科技有限公司   | 25%   |
| 重庆海风藤医药科技有限公司    | 25%   |

注 1：本公司于 2022 年 12 月 1 日取得了更新的《高新技术企业证书》(证书编号 GR202211004962，有效期 3 年)。2022 年至 2024 年本公司适用 15% 的企业所得税税率。上述高新技术企业证书将于 2025 年 11 月到期，本公司将于到期前三个月申请复审，本公司认为高新技术企业资格可以续期。经评估，本公司管理层认为本公司本年度适用的企业所得税税率仍为 15%。

注 2：上海灿明医药科技有限公司于 2023 年 11 月 15 日取得了更新的《高新技术企业证书》(证书编号 GR202331001718，有效期 3 年)。根据《中华人民共和国企业所得税法》的相关规定，本年度该公司适用的企业所得税税率为 15%。

### (五) 合并财务报表项目注释

#### 1、货币资金

人民币元

| 项目         | 2025 年 6 月 30 日 | 2024 年 12 月 31 日 |
|------------|-----------------|------------------|
| 银行存款：      | 366,162,107.61  | 357,070,661.09   |
| 其他货币资金(注)： | 947,000.00      | -                |
| 合计         | 367,109,107.61  | 357,070,661.09   |

注：其他货币资金为存放于银行的不可撤销的履约保函保证金，保函到期日为 2026 年 6 月 6 日。

## 2、应收账款

## (1) 按账龄披露

人民币元

| 账龄       | 2025年6月30日    | 2024年12月31日   |
|----------|---------------|---------------|
| 1年以内     | 56,294,411.25 | 44,114,398.21 |
| 1至2年     | 14,258,276.75 | 14,746,965.95 |
| 2至3年     | 13,982,806.72 | 11,814,700.94 |
| 3至4年     | 7,524,065.64  | 3,147,077.13  |
| 4至5年     | 507,356.47    | 316,636.31    |
| 5年以上     | 22,528.00     | 589,768.41    |
| 小计       | 92,589,444.83 | 74,729,546.95 |
| 减：信用损失准备 | 12,625,836.27 | 9,641,442.85  |
| 合计       | 79,963,608.56 | 65,088,104.10 |

## (2) 按信用损失准备计提方法分类披露

人民币元

| 种类                 | 2025年6月30日    |        |               |         |               |
|--------------------|---------------|--------|---------------|---------|---------------|
|                    | 账面余额          |        | 信用损失准备        |         | 账面价值          |
|                    | 金额            | 比例(%)  | 金额            | 计提比例(%) |               |
| 按组合计提预期信用损失准备的应收账款 | 92,589,444.83 | 100.00 | 12,625,836.27 | 13.64   | 79,963,608.56 |
| 合计                 | 92,589,444.83 | 100.00 | 12,625,836.27 | 13.64   | 79,963,608.56 |

人民币元

| 种类                 | 2024年12月31日   |        |              |         |               |
|--------------------|---------------|--------|--------------|---------|---------------|
|                    | 账面余额          |        | 信用损失准备       |         | 账面价值          |
|                    | 金额            | 比例(%)  | 金额           | 计提比例(%) |               |
| 按组合计提预期信用损失准备的应收账款 | 74,729,546.95 | 100.00 | 9,641,442.85 | 12.90   | 65,088,104.10 |
| 合计                 | 74,729,546.95 | 100.00 | 9,641,442.85 | 12.90   | 65,088,104.10 |

## 按组合计提信用损失准备的应收账款：

作为本集团信用风险管理的一部分，本集团基于应收账款账龄采用减值矩阵确定应收账款的预期信用损失。于2025年6月30日，该组合应收账款的信用风险及其整个存续期的预期信用损失情况如下：

人民币元

| 账龄   | 预期平均损失率(%) | 2025年6月30日    |               |               |
|------|------------|---------------|---------------|---------------|
|      |            | 账面余额          | 信用损失准备        | 账面价值          |
| 1年以内 | 5.00       | 56,294,411.25 | 2,814,720.57  | 53,479,690.68 |
| 1至2年 | 10.00      | 14,258,276.75 | 1,425,827.68  | 12,832,449.07 |
| 2至3年 | 30.00      | 13,982,806.72 | 4,194,842.02  | 9,787,964.70  |
| 3至4年 | 50.00      | 7,524,065.64  | 3,762,032.82  | 3,762,032.82  |
| 4至5年 | 80.00      | 507,356.47    | 405,885.18    | 101,471.29    |
| 5年以上 | 100.00     | 22,528.00     | 22,528.00     | -             |
| 合计   |            | 92,589,444.83 | 12,625,836.27 | 79,963,608.56 |

## (3) 信用损失准备情况

人民币元

| 类别                 | 年初余额         | 本期变动额        |                |              |              | 期末余额          |
|--------------------|--------------|--------------|----------------|--------------|--------------|---------------|
|                    |              | 计提           | 转回             | 核销           | 其他变动         |               |
| 按单项计提预期信用损失准备的应收账款 | -            | 113,786.96   | -              | (800,146.04) | 686,359.08   | -             |
| 按组合计提预期信用损失准备的应收账款 | 9,641,442.85 | 4,797,872.32 | (1,127,119.82) | -            | (686,359.08) | 12,625,836.27 |
| 合计                 | 9,641,442.85 | 4,911,659.28 | (1,127,119.82) | (800,146.04) | -            | 12,625,836.27 |

## 应收账款预期信用损失准备情况如下：

人民币元

| 信用损失准备    | 整个存续期<br>预期信用损失<br>(未发生信用减值) | 整个存续期<br>预期信用损失<br>(已发生信用减值) | 合计             |
|-----------|------------------------------|------------------------------|----------------|
| 年初余额      | 9,641,442.85                 | -                            | 9,641,442.85   |
| 转入已发生信用减值 | (686,359.08)                 | 686,359.08                   | -              |
| 本期计提      | 4,797,872.32                 | 113,786.96                   | 4,911,659.28   |
| 本期转回      | (1,127,119.82)               | -                            | (1,127,119.82) |
| 本期核销      | -                            | (800,146.04)                 | (800,146.04)   |
| 期末余额      | 12,625,836.27                | -                            | 12,625,836.27  |

## (4) 按欠款方归集的 2025 年 6 月 30 日余额前五名的应收账款和合同资产情况

人民币元

| 单位名称            | 应收账款<br>期末余额  | 合同资产<br>期末余额  | 应收账款<br>和合同资产<br>期末余额 | 占应收账款及<br>合同资产期末<br>余额合计数的<br>比例(%) | 坏账准备<br>期末余额 |
|-----------------|---------------|---------------|-----------------------|-------------------------------------|--------------|
| 泰州翰中生物医药有限公司    | 16,033,487.71 | 2,353,220.81  | 18,386,708.52         | 12.82                               | 4,338,840.89 |
| 乐普药业股份有限公司      | 5,172,645.00  | 4,441,410.35  | 9,614,055.35          | 6.71                                | 480,702.77   |
| 上海爱博医药科技有限公司    | 7,870,223.76  | 1,601,329.81  | 9,471,553.57          | 6.61                                | 473,577.67   |
| 无锡福祈制药有限公司      | -             | 9,253,708.33  | 9,253,708.33          | 6.45                                | 462,685.42   |
| 上海美雅珂生物技术有限责任公司 | 5,376,155.74  | -             | 5,376,155.74          | 3.75                                | 1,369,795.18 |
| 合计              | 34,452,512.21 | 17,649,669.30 | 52,102,181.51         | 36.34                               | 7,125,601.93 |

## 3、应收款项融资

人民币元

| 项目        | 2025 年 6 月 30 日 | 2024 年 12 月 31 日 |
|-----------|-----------------|------------------|
| 银行承兑汇票(注) | 9,436,021.31    | 5,953,790.64     |
| 合计        | 9,436,021.31    | 5,953,790.64     |

注：本集团管理上述银行承兑汇票的业务模式符合既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标，故将其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。

于 2025 年 6 月 30 日，本集团认为所持有的上述银行承兑汇票的承兑银行信用评级较高且到期期限短，不存在重大的信用风险，因此未计提信用损失准备。

于 2025 年 6 月 30 日，本集团无已背书或贴现但在资产负债表日尚未到期的银行承兑汇票金额。

于 2025 年 6 月 30 日，本集团无已质押的银行承兑汇票金额。

## 4、预付款项

## (1) 预付款项按账龄列示

人民币元

| 账龄      | 2025 年 6 月 30 日 |        | 2024 年 12 月 31 日 |        |
|---------|-----------------|--------|------------------|--------|
|         | 金额              | 比例(%)  | 金额               | 比例(%)  |
| 1 年以内   | 66,511,214.16   | 73.35  | 51,129,173.42    | 69.40  |
| 1 至 2 年 | 18,418,812.45   | 20.31  | 16,817,019.95    | 22.83  |
| 2 至 3 年 | 1,889,486.46    | 2.08   | 2,447,702.11     | 3.32   |
| 3 年以上   | 3,865,715.36    | 4.26   | 3,278,519.32     | 4.45   |
| 合计      | 90,685,228.43   | 100.00 | 73,672,414.80    | 100.00 |

账龄超过一年的预付款项，主要是预付供应商的尚未接受服务的款项。

## (2) 按预付对象归集的 2025 年 6 月 30 日余额前五名的预付款项情况

人民币元

| 单位名称               | 金额           | 占预付款项<br>总额的比例(%) |
|--------------------|--------------|-------------------|
| 德勤华永会计师事务所(特殊普通合伙) | 8,148,446.50 | 8.99              |
| 中信建投证券股份有限公司       | 3,000,000.00 | 3.31              |

|                |               |       |
|----------------|---------------|-------|
| 中国医学科学院北京协和医院  | 2,715,837.04  | 2.99  |
| 武汉宏韧生物医药股份有限公司 | 1,193,082.29  | 1.32  |
| 中山市中医院         | 1,109,560.56  | 1.22  |
| 合计             | 16,166,926.39 | 17.83 |

## 5、其他应收款

### (1) 按账龄披露：

人民币元

| 账龄   | 2025年6月30日   |              |         | 2024年12月31日  |            |         |
|------|--------------|--------------|---------|--------------|------------|---------|
|      | 金额           | 信用损失准备       | 计提比例(%) | 金额           | 信用损失准备     | 计提比例(%) |
| 1年以内 | 6,660,488.65 | 231,364.58   | 3.47    | 7,072,039.45 | 250,549.60 | 3.54    |
| 1至2年 | 209,520.09   | 29,109.00    | 13.89   | 219,759.43   | 22,778.93  | 10.37   |
| 2至3年 | 117,980.00   | 35,394.00    | 30.00   | 15,568.20    | 4,670.46   | 30.00   |
| 3至4年 | 6,600.00     | 3,300.00     | 50.00   | 35,000.00    | 17,500.00  | 50.00   |
| 4至5年 | 80,484.22    | 64,387.38    | 80.00   | 42,441.59    | 33,953.27  | 80.00   |
| 5年以上 | 664,379.14   | 664,379.14   | 100.00  | 441,358.00   | 441,358.00 | 100.00  |
| 合计   | 7,739,452.10 | 1,027,934.10 | 13.28   | 7,826,166.67 | 770,810.26 | 9.85    |

### (2) 按款项性质列示其他应收款

人民币元

| 项目     | 2025年6月30日   | 2024年12月31日  |
|--------|--------------|--------------|
| 押金及保证金 | 5,706,183.90 | 5,768,393.67 |
| 代缴社保款  | 2,033,268.20 | 2,057,773.00 |
| 合计     | 7,739,452.10 | 7,826,166.67 |

### (3) 按信用损失准备计提方法分类披露

人民币元

| 种类                  | 2025年6月30日   |        |              |         |              |
|---------------------|--------------|--------|--------------|---------|--------------|
|                     | 账面余额         |        | 信用损失准备       |         | 账面价值         |
|                     | 金额           | 比例(%)  | 金额           | 计提比例(%) |              |
| 按组合计提预期信用损失准备的其他应收款 | 7,739,452.10 | 100.00 | 1,027,934.10 | 13.28   | 6,711,518.00 |
| - 组合一               | 5,706,183.90 | 73.73  | 1,027,934.10 | 18.01   | 4,678,249.80 |
| - 组合二               | 2,033,268.20 | 26.27  | -            | -       | 2,033,268.20 |
| 合计                  | 7,739,452.10 | 100.00 | 1,027,934.10 | 13.28   | 6,711,518.00 |

人民币元

| 种类                  | 2024年12月31日  |        |            |         |              |
|---------------------|--------------|--------|------------|---------|--------------|
|                     | 账面余额         |        | 信用损失准备     |         | 账面价值         |
|                     | 金额           | 比例(%)  | 金额         | 计提比例(%) |              |
| 按组合计提预期信用损失准备的其他应收款 | 7,826,166.67 | 100.00 | 770,810.26 | 9.85    | 7,055,356.41 |
| - 组合一               | 5,768,393.67 | 73.71  | 770,810.26 | 13.36   | 4,997,583.41 |
| - 组合二               | 2,057,773.00 | 26.29  | -          | -       | 2,057,773.00 |
| 合计                  | 7,826,166.67 | 100.00 | 770,810.26 | 9.85    | 7,055,356.41 |

按组合计提信用损失准备的其他应收款：

作为本集团信用风险管理的一部分，本集团以款项性质为依据，将其他应收款划分为两个组合。

组合一主要为押金及保证金，本集团基于其他应收款账龄确定押金及保证金的预期信用损失。于2025年6月30日，该组合其他应收款的信用风险及预期信用损失情况如下：

人民币元

| 账龄   | 预期平均损失率(%) | 2025年6月30日   |            |              |
|------|------------|--------------|------------|--------------|
|      |            | 账面余额         | 信用损失准备     | 账面价值         |
| 1年以内 | 5.00       | 4,627,220.45 | 231,364.58 | 4,395,855.87 |
| 1至2年 | 13.89      | 209,520.09   | 29,109.00  | 180,411.09   |
| 2至3年 | 30.00      | 117,980.00   | 35,394.00  | 82,586.00    |

|      |        |              |              |              |
|------|--------|--------------|--------------|--------------|
| 3至4年 | 50.00  | 6,600.00     | 3,300.00     | 3,300.00     |
| 4至5年 | 80.00  | 80,484.22    | 64,387.38    | 16,096.84    |
| 5年以上 | 100.00 | 664,379.14   | 664,379.14   | -            |
| 合计   |        | 5,706,183.90 | 1,027,934.10 | 4,678,249.80 |

组合二主要为代缴社保款。本集团代缴社保款账龄较短，信用风险较低，未针对组合二其他应收款计提相应的信用减值准备。

#### (4) 信用损失准备

人民币元

| 信用损失准备 | 2025年6月30日   | 2024年度       |
|--------|--------------|--------------|
| 年初余额   | 770,810.26   | 875,620.22   |
| 本期计提   | 311,625.64   | 508,695.73   |
| 本期转回   | (54,501.80)  | (613,505.69) |
| 期末余额   | 1,027,934.10 | 770,810.26   |

其他应收款预期信用损失准备情况如下：

人民币元

| 信用损失准备 | 第一阶段             | 第二阶段                         | 第三阶段                         | 合计           |
|--------|------------------|------------------------------|------------------------------|--------------|
|        | 未来12个月<br>预期信用损失 | 整个存续期<br>预期信用损失<br>(未发生信用减值) | 整个存续期<br>预期信用损失<br>(已发生信用减值) |              |
| 年初余额   | 277,998.99       | 51,453.27                    | 441,358.00                   | 770,810.26   |
| 本期计提   | 58,057.45        | 30,547.05                    | 223,021.14                   | 311,625.64   |
| 本期转回   | (49,501.80)      | (5,000.00)                   | -                            | (54,501.80)  |
| 期末余额   | 286,554.64       | 77,000.32                    | 664,379.14                   | 1,027,934.10 |

#### (5) 按欠款方归集的2025年6月30日余额前五名的其他应收款情况

人民币元

| 单位名称               | 款项的性质 | 2025年<br>6月30日 | 账龄                       | 占其他应收款<br>期末余额合计数的<br>比例(%) | 信用损失准备<br>2025年<br>6月30日 |
|--------------------|-------|----------------|--------------------------|-----------------------------|--------------------------|
| 呈诺再生医学科技(北京)有限公司   | 保证金   | 3,000,000.00   | 1年以内                     | 38.76                       | 150,000.00               |
| 北京易才人力资源顾问有限公司     | 代缴社保款 | 639,593.14     | 1年以内                     | 8.26                        | -                        |
| 北京世纪星空影业投资有限公司     | 押金    | 306,765.23     | 1至2年、4至5年、5年以上           | 3.96                        | 296,721.46               |
| 北京金唐亿联商业管理有限公司     | 押金    | 255,733.62     | 1年以内、1至2年、2至3年、3至4年、5年以上 | 3.30                        | 229,750.00               |
| 扬子江药业集团江苏龙凤堂中药有限公司 | 保证金   | 200,000.00     | 1年以内                     | 2.58                        | 10,000.00                |
| 合计                 |       | 4,402,091.99   |                          | 56.86                       | 686,471.46               |

## 6、存货

人民币元

| 项目        | 2025年6月30日   | 2024年12月31日  |
|-----------|--------------|--------------|
| 合同履约成本(注) | 3,006,747.56 | 1,481,784.93 |
| 合计        | 3,006,747.56 | 1,481,784.93 |

注：上述合同履约成本为履行预期取得的合同所发生的人工薪酬等，未来将在合同签订后计入当期成本。于2025年1-6月，包括在期初账面价值中的合同履约成本642,604.43元已全额摊销确认为营业成本。

## 7、合同资产

### (1) 合同资产情况

人民币元

| 项目     | 2025年6月30日    | 2024年12月31日   |
|--------|---------------|---------------|
| 合同资产   | 50,778,829.36 | 46,293,945.85 |
| 减：减值准备 | 5,075,796.59  | 4,290,097.77  |
| 账面价值   | 45,703,032.77 | 42,003,848.08 |

## (2) 按信用损失准备计提方法分类披露

按组合计提信用损失准备的合同资产：

作为本集团信用风险管理的一部分，本集团基于合同资产账龄采用减值矩阵确定合同资产的预期信用损失。于2025年6月30日，该组合合同资产的信用风险及其整个存续期的预期信用损失情况如下：

人民币元

| 账龄   | 预期平均<br>损失率(%) | 2025年6月30日    |              |               |
|------|----------------|---------------|--------------|---------------|
|      |                | 账面余额          | 信用损失准备       | 账面价值          |
| 1年以内 | 5.00           | 41,809,985.90 | 2,090,499.26 | 39,719,486.64 |
| 1至2年 | 10.00          | 3,066,660.25  | 306,666.03   | 2,759,994.22  |
| 2至3年 | 30.00          | 3,812,029.35  | 1,143,608.81 | 2,668,420.54  |
| 3至4年 | 50.00          | 973,077.97    | 486,538.99   | 486,538.98    |
| 4至5年 | 80.00          | 342,961.97    | 274,369.58   | 68,592.39     |
| 5年以上 | 100.00         | 774,113.92    | 774,113.92   | -             |
| 合计   |                | 50,778,829.36 | 5,075,796.59 | 45,703,032.77 |

本集团服务合同按照约定的节点收取款项，在履约进度未达到下个收款节点前，本集团先将已执行的工

作确认为一项合同资产，在其达到合同约定的收款节点时，将确认的合同资产重分类至应收账款。

## (3) 合同资产计提预期信用损失情况

人民币元

| 减值准备 | 2025年6月30日   | 2024年12月31日  |
|------|--------------|--------------|
| 年初余额 | 4,290,097.77 | 2,734,458.91 |
| 本期计提 | 785,698.82   | 2,494,508.06 |
| 本期核销 | -            | (938,869.20) |
| 期末余额 | 5,075,796.59 | 4,290,097.77 |

合同资产预期信用损失准备情况如下：

人民币元

| 信用损失准备 | 整个存续期<br>预期信用损失<br>(未发生信用减值) | 整个存续期<br>预期信用损失<br>(已发生信用减值) | 合计           |
|--------|------------------------------|------------------------------|--------------|
| 年初余额   | 4,290,097.77                 | -                            | 4,290,097.77 |
| 本期计提   | 785,698.82                   | -                            | 785,698.82   |
| 期末余额   | 5,075,796.59                 | -                            | 5,075,796.59 |

## 8、使用权资产

人民币元

| 项目     | 房屋建筑物         | 合计            |
|--------|---------------|---------------|
| 一、账面原值 |               |               |
| 年初余额   | 19,096,109.48 | 19,096,109.48 |
| 本期减少金额 | 509,618.00    | 509,618.00    |
| 期末余额   | 18,586,491.48 | 18,586,491.48 |
| 二、累计折旧 |               |               |
| 年初余额   | 9,026,877.12  | 9,026,877.12  |
| 本期增加金额 | 3,417,477.49  | 3,417,477.49  |
| 本期减少金额 | 509,618.00    | 509,618.00    |
| 期末余额   | 11,934,736.61 | 11,934,736.61 |
| 三、账面价值 |               |               |
| 期末账面价值 | 6,651,754.87  | 6,651,754.87  |
| 年初账面价值 | 10,069,232.36 | 10,069,232.36 |

本集团租入了多处房屋建筑物，租赁期为1~3年。2025年1-6月，本集团计入当期损益的简化处理的短期租赁费用为人民币530,142.02元。

## 9、递延所得税资产/递延所得税负债

## (1) 未经抵销的递延所得税资产

人民币元

| 项目     | 2025年6月30日    |              | 2024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 | 19,902,390.87 | 3,309,722.27 | 16,031,774.52 | 2,665,861.81 |
| 租赁负债   | 6,397,979.52  | 1,001,842.58 | 9,805,796.86  | 1,538,850.90 |
| 可抵扣亏损  | -             | -            | 15,996,098.03 | 2,399,414.70 |
| 合计     | 26,300,370.39 | 4,311,564.85 | 41,833,669.41 | 6,604,127.41 |

## (2) 未经抵销的递延所得税负债

人民币元

| 项目     | 2025年6月30日   |              | 2024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      |
| 使用权资产  | 6,651,754.87 | 1,044,396.62 | 10,069,232.36 | 1,582,710.84 |
| 固定资产折旧 | 42,080.79    | 6,312.12     | 49,875.84     | 7,481.38     |
| 合计     | 6,693,835.66 | 1,050,708.74 | 10,119,108.20 | 1,590,192.22 |

## (3) 未确认递延所得税资产明细

人民币元

| 项目    | 2025年6月30日 | 2024年12月31日 |
|-------|------------|-------------|
| 可抵扣亏损 | 339,689.87 | 294,928.93  |
| 合计    | 339,689.87 | 294,928.93  |

根据各子公司对未来的盈利预测结果，未来期间部分子公司预计不能获得足够的应纳税所得额，所以未确认相应的递延所得税资产。

## (4) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

人民币元

| 项目    | 2025年6月30日 | 2024年12月31日 |
|-------|------------|-------------|
| 2026年 | 250.00     | 250.00      |
| 2027年 | 84,202.40  | 84,202.40   |
| 2028年 | 88,091.53  | 88,091.53   |
| 2029年 | 122,385.00 | 122,385.00  |
| 2030年 | 44,760.94  | -           |
| 合计    | 339,689.87 | 294,928.93  |

## 10、其他非流动资产

人民币元

| 项目    | 2025年6月30日   |              |              |
|-------|--------------|--------------|--------------|
|       | 账面余额         | 减值准备         | 账面净值         |
| 租赁押金  | 1,087,039.24 | 1,055,092.32 | 31,946.92    |
| 履约保证金 | 2,330,000.00 | 118,500.00   | 2,211,500.00 |
| 合计    | 3,417,039.24 | 1,173,592.32 | 2,243,446.92 |

人民币元

| 项目         | 2024年12月31日  |              |              |
|------------|--------------|--------------|--------------|
|            | 账面余额         | 减值准备         | 账面净值         |
| 租赁押金       | 1,370,506.66 | 1,217,534.10 | 152,972.56   |
| 履约保证金      | 2,330,000.00 | 118,500.00   | 2,211,500.00 |
| 用于担保的存款(注) | 947,000.00   | -            | 947,000.00   |
| 合计         | 4,647,506.66 | 1,336,034.10 | 3,311,472.56 |

注：用于担保的存款为存放于银行的不可撤销的履约保函保证金，保函到期日为2026年6月6日。

## 11、所有权或使用权受到限制的资产

| 项目   | 2025年6月30日 |            |       |                     |
|------|------------|------------|-------|---------------------|
|      | 账面余额       | 账面价值       | 受限类型  | 受限情况                |
| 货币资金 | 947,000.00 | 947,000.00 | 保函保证金 | 公司用银行存款向供应商提供的履约保证金 |

## 12、应付账款

人民币元

| 项目        | 2025年6月30日    | 2024年12月31日   |
|-----------|---------------|---------------|
| 研究机构      | 26,447,004.26 | 23,524,700.11 |
| SMO       | 10,088,818.23 | 9,182,081.45  |
| 检测分析      | 7,093,401.54  | 6,022,957.63  |
| 受试者招募     | 11,184,979.87 | 4,860,489.28  |
| 信息系统及IT服务 | 399,102.97    | 921,729.23    |
| 数据管理和统计分析 | 354,503.48    | 280,627.94    |
| 其他        | 189,905.12    | 176,283.89    |
| 合计        | 55,757,715.47 | 44,968,869.53 |

于2025年6月30日，账龄超过一年的应付账款为人民币10,136,948.05元(2024年12月31日：人民币6,542,781.25元)，主要为应付服务费。

## 13、应付职工薪酬

## (1) 应付职工薪酬列示

人民币元

| 项目             | 年初余额          | 本期增加           | 本期减少           | 期末余额          |
|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 1、短期薪酬         | 35,971,662.25 | 104,647,710.18 | 118,177,539.54 | 22,441,832.89 |
| 2、离职后福利-设定提存计划 | 920,551.31    | 9,448,705.39   | 9,422,034.11   | 947,222.59    |
| 3、辞退福利         | -             | 96,719.00      | 96,719.00      | -             |
| 合计             | 36,892,213.56 | 114,193,134.57 | 127,696,292.65 | 23,389,055.48 |

## (2) 短期薪酬列示

人民币元

| 项目            | 年初余额          | 本期增加           | 本期减少           | 期末余额          |
|---------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 1、工资、奖金、津贴和补贴 | 35,395,877.95 | 92,000,054.57  | 105,545,379.07 | 21,850,553.45 |
| 2、职工福利费       | -             | 1,145,067.51   | 1,145,067.51   | -             |
| 3、社会保险费       | 553,402.15    | 5,313,844.83   | 5,295,703.37   | 571,543.61    |
| 其中：医疗保险费      | 532,274.98    | 5,007,816.01   | 4,990,638.01   | 549,452.98    |
| 工伤保险费         | 20,653.51     | 235,912.70     | 234,891.65     | 21,674.56     |
| 生育保险费         | 473.66        | 70,116.12      | 70,173.71      | 416.07        |
| 4、住房公积金       | 18,024.00     | 5,841,925.20   | 5,844,269.20   | 15,680.00     |
| 5、工会经费和职工教育经费 | 4,358.15      | 346,818.07     | 347,120.39     | 4,055.83      |
| 合计            | 35,971,662.25 | 104,647,710.18 | 118,177,539.54 | 22,441,832.89 |

## (3) 设定提存计划列示

人民币元

| 项目       | 年初余额       | 本期增加         | 本期减少         | 期末余额       |
|----------|------------|--------------|--------------|------------|
| 1、基本养老保险 | 891,858.72 | 9,128,678.90 | 9,102,322.37 | 918,215.25 |
| 2、失业保险费  | 28,692.59  | 320,026.49   | 319,711.74   | 29,007.34  |
| 合计       | 920,551.31 | 9,448,705.39 | 9,422,034.11 | 947,222.59 |

本集团按规定参加由政府机构设立的养老保险和失业保险计划。根据该等计划，本集团分别按员工工资基数的14%-16%、0.5%-0.8%每月向该等计划缴存费用。除上述每月缴存费用外，本集团不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

本集团本期应分别向养老保险、失业保险计划缴存费用人民币9,128,678.90元及人民币320,026.49元。于2025年6月30日，本集团尚有人民币918,215.25元及人民币29,007.34元(2024年12月31日：人民币891,858.72元及人民币28,692.59元)的应缴存费用是于本报告期间到期而未支付给养老保险及失业保险计划的。有关应缴存费用已于报告期后支付。

## 14、应交税费

人民币元

| 项目      | 2025年6月30日   | 2024年12月31日  |
|---------|--------------|--------------|
| 增值税     | 2,694,229.41 | 1,730,715.43 |
| 企业所得税   | 4,989,750.83 | 901,610.64   |
| 城市维护建设税 | 188,106.94   | 129,256.14   |
| 教育费附加   | 134,365.55   | 92,416.66    |

|       |              |              |
|-------|--------------|--------------|
| 印花税   | 57,036.70    | 75,833.06    |
| 个人所得税 | 14,097.44    | 56,517.20    |
| 合计    | 8,077,586.87 | 2,986,349.13 |

## 15、其他应付款

人民币元

|          |              |              |
|----------|--------------|--------------|
| 项目       | 2025年6月30日   | 2024年12月31日  |
| 应付报销款及其他 | 1,647,052.59 | 1,352,860.59 |
| 合计       | 1,647,052.59 | 1,352,860.59 |

## 16、其他流动负债

人民币元

|       |              |              |
|-------|--------------|--------------|
| 项目    | 2025年6月30日   | 2024年12月31日  |
| 待转销项税 | 6,158,731.00 | 4,590,040.28 |
| 合计    | 6,158,731.00 | 4,590,040.28 |

## 17、租赁负债

人民币元

|                      |              |              |
|----------------------|--------------|--------------|
| 项目                   | 2025年6月30日   | 2024年12月31日  |
| 房屋建筑物                | 6,397,979.52 | 9,805,796.86 |
| 合计                   | 6,397,979.52 | 9,805,796.86 |
| 减：计入一年内到期的非流动负债的租赁负债 | 6,326,793.38 | 9,364,259.44 |
| 净额                   | 71,186.14    | 441,537.42   |

本集团的租赁负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

人民币元

|      |              |            |      |               |
|------|--------------|------------|------|---------------|
|      | 1年以内         | 1-2年       | 2-3年 | 合计            |
| 期末余额 | 6,415,779.55 | 71,892.00  | -    | 6,487,671.55  |
| 年初余额 | 9,595,590.73 | 470,048.56 | -    | 10,065,639.29 |

## 18、营业收入和营业成本

## (1) 营业收入和营业成本情况

人民币元

| 项目   | 2025年1月1日至6月30日止期间 |                | 2024年1月1日至6月30日止期间 |                |
|------|--------------------|----------------|--------------------|----------------|
|      | 收入                 | 成本             | 收入                 | 成本             |
| 主营业务 | 285,962,871.19     | 177,918,056.25 | 257,983,355.37     | 157,546,390.66 |
| 合计   | 285,962,871.19     | 177,918,056.25 | 257,983,355.37     | 157,546,390.66 |

## (2) 合同产生的收入的情况

人民币元

| 收入类型        | 2025年1月1日至6月30日止期间营业收入 | 2025年1月1日至6月30日止期间营业成本 |
|-------------|------------------------|------------------------|
| CO服务        | 260,961,003.59         | 162,653,571.75         |
| SMO服务       | 20,214,215.82          | 12,400,230.86          |
| 数据管理与统计分析服务 | 1,421,385.72           | 1,255,869.28           |
| 其他          | 3,366,266.06           | 1,608,384.36           |
| 合计          | 285,962,871.19         | 177,918,056.25         |

## (3) 履约义务的说明

| 项目                     | 履行履约义务的时间      | 重要的支付条款                    | 公司承诺转让商品的性质 | 是否为主要责任人 |
|------------------------|----------------|----------------------------|-------------|----------|
| CO服务、SMO服务、数据管理与统计分析服务 | 在合同期内按约定提供相关服务 | 根据项目的具体情况和合同约定的付款安排向客户收取款项 | 提供服务        | 是        |

## 19、税金及附加

人民币元

|    |           |           |
|----|-----------|-----------|
| 项目 | 2025年1月1日 | 2024年1月1日 |
|----|-----------|-----------|

|         | 至 6 月 30 日<br>止期间 | 至 6 月 30 日<br>止期间 |
|---------|-------------------|-------------------|
| 城市建设维护税 | 752,203.20        | 807,967.83        |
| 教育费附加   | 539,347.25        | 576,899.05        |
| 印花税     | 234,552.33        | 188,595.20        |
| 合计      | 1,526,102.78      | 1,573,462.08      |

## 20、销售费用

人民币元

| 项目    | 2025 年 1 月 1 日<br>至 6 月 30 日<br>止期间 | 2024 年 1 月 1 日<br>至 6 月 30 日<br>止期间 |
|-------|-------------------------------------|-------------------------------------|
| 职工薪酬  | 10,579,198.32                       | 10,837,210.87                       |
| 差旅费   | 973,350.87                          | 1,200,185.17                        |
| 业务招待费 | 374,741.01                          | 429,754.65                          |
| 会议费   | 38,301.89                           | 165,377.35                          |
| 其他    | 725,649.08                          | 875,156.15                          |
| 合计    | 12,691,241.17                       | 13,507,684.19                       |

## 21、管理费用

人民币元

| 项目     | 2025 年 1 月 1 日<br>至 6 月 30 日<br>止期间 | 2024 年 1 月 1 日<br>至 6 月 30 日<br>止期间 |
|--------|-------------------------------------|-------------------------------------|
| 职工薪酬   | 19,034,153.56                       | 21,207,005.30                       |
| 股份支付   | 354,690.00                          | 1,743,892.50                        |
| 折旧及摊销  | 3,024,488.66                        | 3,281,540.75                        |
| 中介服务费用 | 2,358,413.33                        | 3,425,701.08                        |
| 办公费    | 1,095,707.38                        | 1,059,786.14                        |
| 业务招待费  | 1,368,899.21                        | 1,068,292.68                        |
| 物业费    | 755,369.79                          | 730,283.55                          |
| 差旅费    | 524,495.02                          | 649,968.58                          |
| 租赁费    | 530,142.02                          | 737,180.84                          |
| 会议费    | 9,331.08                            | 18,215.68                           |
| 其他     | 500,499.05                          | 580,384.36                          |
| 合计     | 29,556,189.10                       | 34,502,251.46                       |

## 22、研发费用

人民币元

| 项目      | 2025 年 1 月 1 日<br>至 6 月 30 日<br>止期间 | 2024 年 1 月 1 日<br>至 6 月 30 日<br>止期间 |
|---------|-------------------------------------|-------------------------------------|
| 职工薪酬    | 10,005,355.99                       | 10,035,860.76                       |
| 使用权资产摊销 | 925,804.67                          | 925,804.68                          |
| 固定资产折旧  | 11,920.14                           | -                                   |
| 委托研发费用  | 424,528.30                          | 400,000.00                          |
| 合计      | 11,367,609.10                       | 11,361,665.44                       |

## 23、财务费用

人民币元

| 项目             | 2025 年 1 月 1 日<br>至 6 月 30 日<br>止期间 | 2024 年 1 月 1 日<br>至 6 月 30 日<br>止期间 |
|----------------|-------------------------------------|-------------------------------------|
| 利息费用(注)        | 170,150.33                          | 308,050.68                          |
| 减：利息收入         | 1,786,242.18                        | 1,703,537.52                        |
| 租赁保证金未实现融资收益摊销 | (35,892.63)                         | (37,394.97)                         |
| 汇兑(收益)损失       | (2,768.89)                          | 4,131.75                            |
| 手续费            | 35,754.28                           | 44,372.53                           |
| 合计             | (1,618,999.09)                      | (1,384,377.53)                      |

注：2025年1-6月，本集团确认租赁负债的利息费用为人民币170,150.33元。(2024年1-6月：人民币308,050.68元)

## 24、其他收益

(1) 其他收益明细如下：

人民币元

| 按性质分类   | 2025年1月1日至6月30日止期间 | 2024年1月1日至6月30日止期间 |
|---------|--------------------|--------------------|
| 政府补助    | 143,918.88         | 110,000.00         |
| 增值税加计抵减 | -                  | 69,980.30          |
| 个税手续费返还 | 205,699.48         | 191,899.75         |
| 合计      | 349,618.36         | 371,880.05         |

(2) 计入其他收益的政府补助

人民币元

| 项目        | 2025年1月1日至6月30日止期间 | 2024年1月1日至6月30日止期间 | 与资产相关/与收益相关 |
|-----------|--------------------|--------------------|-------------|
| 残疾人劳动就业补助 | 121,715.89         | 4,000.00           | 与收益相关       |
| 失业补贴      | 12,335.56          | -                  | 与收益相关       |
| 丰台科技园奖励   | -                  | 100,000.00         | 与收益相关       |
| 其他        | 9,867.43           | 6,000.00           | 与收益相关       |
| 合计        | 143,918.88         | 110,000.00         |             |

## 25、投资收益

人民币元

| 项目                | 2025年1月1日至6月30日止期间 | 2024年1月1日至6月30日止期间 |
|-------------------|--------------------|--------------------|
| 交易性金融资产在持有期间的投资收益 | 371,090.01         | -                  |
| 合计                | 371,090.01         | -                  |

## 26、信用减值损失

人民币元

| 项目              | 2025年1月1日至6月30日止期间 | 2024年1月1日至6月30日止期间 |
|-----------------|--------------------|--------------------|
| 应收账款信用减值损失      | 3,784,539.46       | 3,124,044.30       |
| 其他应收款信用减值损失(利得) | 257,123.84         | (134,618.14)       |
| 其他非流动资产信用减值利得   | (162,441.78)       | (4,836.75)         |
| 合计              | 3,879,221.52       | 2,984,589.41       |

## 27、资产减值损失

人民币元

| 项目       | 2025年1月1日至6月30日止期间 | 2024年1月1日至6月30日止期间 |
|----------|--------------------|--------------------|
| 合同资产减值损失 | 785,698.82         | 1,214,589.44       |
| 合计       | 785,698.82         | 1,214,589.44       |

## 28、营业外支出

人民币元

| 项目          | 2025年1月1日至6月30日止期间 | 2024年1月1日至6月30日止期间 |
|-------------|--------------------|--------------------|
| 非流动资产毁损报废损失 | 31,606.21          | -                  |
| 其他支出        | 163.14             | 595.38             |
| 合计          | 31,769.35          | 595.38             |

## 29、所得税费用

### (1) 所得税费用表

人民币元

| 项目      | 2025年1月1日至6月30日止期间 | 2024年1月1日至6月30日止期间 |
|---------|--------------------|--------------------|
| 当期所得税费用 | 5,419,912.13       | 1,149,402.90       |
| 递延所得税费用 | 1,753,079.08       | 3,393,689.41       |
| 合计      | 7,172,991.21       | 4,543,092.31       |

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程：

人民币元

| 项目                             | 2025年1月1日至6月30日止期间 | 2024年1月1日至6月30日止期间 |
|--------------------------------|--------------------|--------------------|
| 利润总额                           | 50,546,690.56      | 37,048,384.89      |
| 按15%税率计算的所得税费用                 | 7,582,003.58       | 5,557,257.73       |
| 子公司适用不同税率的影响                   | 701,704.68         | 320,859.73         |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响               | 435,191.92         | 455,139.39         |
| 本期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损或可抵扣暂时性差异的影响 | 5,837.83           | 10,382.16          |
| 利用以前年度未确认可抵扣亏损的纳税影响            | -                  | (295,167.58)       |
| 研发费用加计扣除影响                     | (1,551,746.80)     | (1,505,379.12)     |
| 所得税费用                          | 7,172,991.21       | 4,543,092.31       |

## 30、每股收益

人民币元

| 项目             | 2025年1月1日至6月30日止期间 | 2024年1月1日至6月30日止期间 |
|----------------|--------------------|--------------------|
| 归属于普通股股东的当期净利润 | 43,373,699.35      | 32,505,292.58      |

计算基本每股收益时，分母为发行在外普通股加权平均数，计算过程如下：

股

| 项目            | 2025年1月1日至6月30日止期间 | 2024年1月1日至6月30日止期间 |
|---------------|--------------------|--------------------|
| 期初发行在外的普通股股数  | 72,644,420.00      | 72,644,420.00      |
| 期末发行在外的普通股加权数 | 72,644,420.00      | 72,644,420.00      |

人民币元

| 项目     | 2025年1月1日至6月30日止期间 | 2024年1月1日至6月30日止期间 |
|--------|--------------------|--------------------|
| 基本每股收益 | 0.60               | 0.45               |
| 稀释每股收益 | 0.60               | 0.45               |

## 31、现金流量表项目注释

### (1) 收到其他与经营活动有关的现金

人民币元

| 项目      | 2025年1月1日至6月30日止期间 | 2024年1月1日至6月30日止期间 |
|---------|--------------------|--------------------|
| 利息收入    | 1,786,242.18       | 1,703,537.52       |
| 收回保证金押金 | 2,807,799.20       | 2,875,014.49       |
| 个税返还    | 205,699.48         | 191,899.75         |
| 政府补助    | 143,918.88         | 110,000.00         |
| 合计      | 4,943,659.74       | 4,880,451.76       |

## (2) 支付其他与经营活动有关的现金

人民币元

| 项目          | 2025年1月1日至6月30日止期间 | 2024年1月1日至6月30日止期间 |
|-------------|--------------------|--------------------|
| 期间费用        | 10,027,353.38      | 10,456,220.06      |
| 银行手续费       | 35,754.28          | 44,372.53          |
| 支付委托研发款     | 450,000.00         | 400,000.00         |
| 押金、保证金及其他往来 | 922,828.83         | 2,860,638.51       |
| 合计          | 11,435,936.49      | 13,761,231.10      |

## (3) 支付其他与筹资活动有关的现金

人民币元

| 项目     | 2025年1月1日至6月30日止期间 | 2024年1月1日至6月30日止期间 |
|--------|--------------------|--------------------|
| 偿还租赁负债 | 3,577,967.67       | 3,737,344.66       |
| 发行费用   | 3,361,651.48       | 5,088,679.25       |
| 合计     | 6,939,619.15       | 8,826,023.91       |

## 32、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

人民币元

| 补充资料                  | 2025年1月1日至6月30日止期间 | 2024年1月1日至6月30日止期间 |
|-----------------------|--------------------|--------------------|
| 1.将净利润调节为经营活动现金流量：    |                    |                    |
| 净利润                   | 43,373,699.35      | 32,505,292.58      |
| 加：资产减值损失              | 785,698.82         | 1,214,589.44       |
| 信用减值损失                | 3,879,221.52       | 2,984,589.41       |
| 固定资产折旧                | 394,970.25         | 400,876.74         |
| 使用权资产折旧               | 3,417,477.49       | 3,601,202.52       |
| 无形资产摊销                | 134,480.67         | 189,981.08         |
| 长期待摊费用摊销              | 17,378.78          | 17,975.21          |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 | 31,606.21          | -                  |
| 股份支付费用                | 354,690.00         | 1,743,892.50       |
| 财务费用                  | 131,488.81         | 274,787.46         |
| 投资收益                  | (371,090.01)       | -                  |
| 递延所得税资产减少             | 2,292,562.56       | 3,852,909.84       |
| 递延所得税负债减少             | (539,483.48)       | (459,220.43)       |
| 存货的增加                 | (1,524,962.63)     | (423,265.92)       |
| 经营性应收项目的增加            | (39,779,266.69)    | (22,559,223.83)    |
| 经营性应付项目的增加            | 4,028,105.11       | 3,278,054.89       |
| 经营活动产生的现金流量净额         | 16,626,576.76      | 26,622,441.49      |
| 2.现金及现金等价物净变动情况：      |                    |                    |
| 现金及现金等价物的期末余额         | 366,162,107.61     | 333,669,711.01     |
| 减：现金及现金等价物的年初余额       | 357,070,661.09     | 316,284,065.37     |
| 现金及现金等价物净增加额          | 9,091,446.52       | 17,385,645.64      |

## (2) 现金和现金等价物的构成

人民币元

| 项目               | 2025年6月30日     | 2024年12月31日    |
|------------------|----------------|----------------|
| 一、现金             | 366,162,107.61 | 357,070,661.09 |
| 其中：可随时用于支付的银行存款  | 366,162,107.61 | 357,070,661.09 |
| 二、现金等价物          | -              | -              |
| 三、期/年末现金及现金等价物余额 | 366,162,107.61 | 357,070,661.09 |

## (3) 不属于现金及现金等价物的货币资金

人民币元

| 项目           | 2025年6月30日 | 2024年12月31日 |
|--------------|------------|-------------|
| 不可撤销的履约保函保证金 | 947,000.00 | -           |
| 合计           | 947,000.00 | -           |

### 33、外币货币性项目

人民币元

| 项目    | 2025年6月30日<br>外币余额 | 折算汇率   | 2025年6月30日<br>折算人民币余额 |
|-------|--------------------|--------|-----------------------|
| 货币资金  | 2,152.81           | 7.1586 | 15,411.11             |
| 其中：美元 | 2,152.81           | 7.1586 | 15,411.11             |

人民币元

| 项目    | 2024年12月31日<br>外币余额 | 折算汇率   | 2024年12月31日<br>折算人民币余额 |
|-------|---------------------|--------|------------------------|
| 货币资金  | 29,393.79           | 7.1884 | 211,294.32             |
| 其中：美元 | 29,393.79           | 7.1884 | 211,294.32             |

## (六) 在其他主体中的权益

### 在子公司中的权益

#### 企业集团的构成

人民币万元

| 子公司名称          | 主要经营地 | 注册资本     | 注册地 | 业务性质        | 公司的直接持股比例(%) |        |            |
|----------------|-------|----------|-----|-------------|--------------|--------|------------|
|                |       |          |     |             | 本期期末         | 上年年末   | 取得方式       |
| 北京奕华医院管理有限公司   | 北京    | 1,000.00 | 北京  | SMO 业务      | 100.00       | 100.00 | 非同一控制下企业合并 |
| 上海灿明医药科技有限公司   | 上海    | 500.00   | 上海  | 数据管理与统计分析业务 | 100.00       | 100.00 | 非同一控制下企业合并 |
| 灿华(南通)医药科技有限公司 | 南通    | 200.00   | 南通  | 尚未开展业务      | 100.00       | 100.00 | 投资设立       |
| 重庆海风藤医药科技有限公司  | 重庆    | 200.00   | 重庆  | 尚未开展业务      | 100.00       | 100.00 | 投资设立       |

## (七) 与金融工具相关的风险

本集团的金融工具主要包括货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、其他非流动金融资产、其他非流动资产、应付账款、其他应付款等，各项金融工具的详细情况说明见附注(五)。与上述金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将这些风险控制在限定的范围之内。

本集团采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益和股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

### 1、风险管理目标、政策和程序，以及本期发生的变化

本集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本集团经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东的利益最大化。基于该风险管理目标，本集团风险管理的基本策略是确定和分析所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

#### 1.1、市场风险

##### 1.1.1 外汇风险

外汇风险是由以非记账本位币计量的货币性项目产生的。于2025年6月30日，除本附注(五)33 外币货币性项目中所述资产的美元余额外，本集团的资产及负债均为人民币余额。管理层预期美元的升值或贬值将不会对本集团的财务状况及经营成果带来重大影响。

##### 1.1.2 利率风险

本集团因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要涉及按现行市场利率计息的银行存款，利率风险对以市场利率计息的银行存款的影响并不重大，因此，未列报利率敏感性分析相关信息。

本集团因利率变动引起金融工具公允价值变动的风险主要与固定利率的租赁负债有关。

### 1.1.3 其他价格风险

本集团的价格风险主要产生于其他非流动金融资产。本集团因持有以公允价值计量的金融资产而面临价格风险，价格风险的影响并不重大，因此，未列报敏感性分析相关信息。

## 1.2、信用风险

各资产负债表日，可能引起本集团信用损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本集团金融资产产生的损失。货币资金、应收票据及应收款项融资、应收账款及其他应收款、其他非流动资产的账面价值为本集团此类金融资产的最大风险敞口。管理层会持续监控这些信用风险的敞口。

为降低应收账款的信用风险，本集团成立了一个小组负责确定信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收逾期债务。此外，本集团于每个资产负债表日审核金融资产的回收情况，以确保对相关金融资产计提了充分的信用损失准备。因此，本集团管理层认为本集团所承担的信用风险较低。

本集团采用了必要的政策确保所有销售的客户均具有良好的信用记录。除附注(五)2 应收账款和附注(五)5 其他应收款前五名外，本集团无其他重大信用集中风险。

本集团的货币资金存放在信用评级较高的银行，应收银行承兑汇票的承兑行是声誉良好的银行，故货币资金、应收票据及应收款项融资信用风险较低。

于各报告期末，本集团应收账款及其他应收款的信用风险与预期信用损失情况参见附注(五)2、5。

## 1.3、流动性风险

管理流动风险时，本集团保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本集团经营需要，并降低现金流量波动的影响。

本集团持有的金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

2025 年 6 月 30 日

| 项目    | 人民币元          |         |         |       | 合计            |
|-------|---------------|---------|---------|-------|---------------|
|       | 1 年以内         | 1 至 2 年 | 2 至 3 年 | 3 年以上 |               |
| 应付账款  | 55,757,715.47 | -       | -       | -     | 55,757,715.47 |
| 其他应付款 | 1,647,052.59  | -       | -       | -     | 1,647,052.59  |
| 小计    | 57,404,768.06 | -       | -       | -     | 57,404,768.06 |

2024 年 12 月 31 日

| 项目    | 人民币元          |         |         |       | 合计            |
|-------|---------------|---------|---------|-------|---------------|
|       | 1 年以内         | 1 至 2 年 | 2 至 3 年 | 3 年以上 |               |
| 应付账款  | 44,968,869.53 | -       | -       | -     | 44,968,869.53 |
| 其他应付款 | 1,352,860.59  | -       | -       | -     | 1,352,860.59  |
| 小计    | 46,321,730.12 | -       | -       | -     | 46,321,730.12 |

## (八) 公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产的期末公允价值

| 项目          | 人民币元                |                |                |    |
|-------------|---------------------|----------------|----------------|----|
|             | 2025 年 6 月 30 日公允价值 |                |                |    |
|             | 第一层次<br>公允价值计量      | 第二层次<br>公允价值计量 | 第三层次<br>公允价值计量 | 合计 |
| 一、持续的公允价值计量 |                     |                |                |    |

|                             |   |              |               |               |
|-----------------------------|---|--------------|---------------|---------------|
| (一)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产   |   |              |               |               |
| 1.其他非流动金融资产                 |   |              |               |               |
| (1) 其他非流动金融资产               | - | -            | 33,999,712.00 | 33,999,712.00 |
| (二)以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产 |   |              |               |               |
| 1.应收款项融资--应收票据              | - | 9,436,021.31 | -             | 9,436,021.31  |
| 持续以公允价值计量的资产总额              | - | 9,436,021.31 | 33,999,712.00 | 43,435,733.31 |

在报告期内，本集团的资产公允价值计量未发生第1层次、第2层级和第3层级之间的转换。

## 2、持续的第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

本集团持有的第二层次公允价值计量的项目如下：

人民币元

| 项目     | 2025年6月30日   | 估值技术    | 输入值     |
|--------|--------------|---------|---------|
| 应收款项融资 | 9,436,021.31 | 现金流量折现法 | 银行同期贴现率 |

## 3、持续的第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

本集团持有的第三层次公允价值计量的项目如下：

人民币元

| 项目        | 2025年6月30日    | 估值技术                   | 重大不可观察输入值            |
|-----------|---------------|------------------------|----------------------|
| 其他非流动金融资产 | 33,999,712.00 | 上市公司比较法、<br>相关投资近期交易价格 | 可比公司企业价值<br>比率和流动性折扣 |

## 4、未以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

本集团管理层认为，财务报表中按摊余成本计量的金融资产和金融负债的账面价值接近该等金融资产和金融负债的公允价值。

## (九) 关联方及关联交易

### 1、本公司的实际控制人

| 实际控制人 | 对本公司的合计持股比例 | 2025年6月30日 | 2024年12月31日 |
|-------|-------------|------------|-------------|
| 齐学兵   | 直接持股比例      | 39.41%     | 39.41%      |
|       | 间接持股比例(注)   | 6.40%      | 6.40%       |
|       | 合计          | 45.81%     | 45.81%      |

注：截至2025年6月30日止，齐学兵通过员工持股平台北京金灿华投资管理中心(有限合伙)、南通金灿华企业咨询中心(有限合伙)和南通昱八方企业咨询中心(有限合伙)间接持有公司股权比例为6.40%。

### 2、本公司的子公司情况

本公司的子公司情况详情参见附注(六)。

### 3、其他关联方

| 其他关联方名称             | 其他关联方与本公司的关系  |
|---------------------|---|
| 乐普医疗、乐普生物及其控制的企业(注) | 乐普医疗为持有本公司5%以上股份的股东，乐普生物为本公司原董事蒲忠杰担任董事的企业，二者均受蒲忠杰控制 |
| 王璐璐                 | 关键管理人员  |
| 李刚                  | 关键管理人员  |
| 郎帽娜                 | 关键管理人员  |
| 郑凯                  | 关键管理人员  |
| 聂冬敏                 | 关键管理人员  |

注：乐普医疗、乐普生物及其控制的企业包括乐普生物科技股份有限公司、乐普药业股份有限公司、上海美雅珂生物技术有限责任公司、泰州翰中生物医药有限公司、泰州厚德奥科科技有限公司、辽宁博鳌生物制药有限公司和上海民为生物技术有限公司。根据《北京证券交易所股票上市规则》相关规定，本公司 2025 年半年度仍将乐普生物及其下属子公司作为关联方进行披露。

#### 4、关联交易情况

##### (1) 提供服务情况

人民币元

| 关联方              | 关联交易内容    | 2025 年 1 月 1 日<br>至 6 月 30 日<br>止期间 | 2024 年 1 月 1 日<br>至 6 月 30 日<br>止期间 |
|------------------|-----------|-------------------------------------|-------------------------------------|
| 乐普医疗、乐普生物及其控制的企业 | CO 服务     | 12,169,706.78                       | 18,170,762.51                       |
| 乐普医疗、乐普生物及其控制的企业 | SMO 服务    | 231,414.18                          | 200,773.45                          |
| 乐普医疗、乐普生物及其控制的企业 | 数据管理与统计分析 | 22,604.46                           | 383.91                              |
| 乐普医疗、乐普生物及其控制的企业 | 其他业务      | -                                   | 1,093.76                            |
| 合计               |           | 12,423,725.42                       | 18,373,013.63                       |

#### 5、应收、应付关联方等未结算项目情况

##### (1) 应收项目

人民币元

| 项目名称 | 关联方              | 2025 年 6 月 30 日 |              | 2024 年 12 月 31 日 |              |
|------|------------------|-----------------|--------------|------------------|--------------|
|      |                  | 账面余额            | 坏账准备         | 账面余额             | 坏账准备         |
| 应收账款 | 乐普医疗、乐普生物及其控制的企业 | 29,063,173.85   | 6,020,700.01 | 21,713,476.83    | 4,492,622.73 |
| 合同资产 | 乐普医疗、乐普生物及其控制的企业 | 6,794,631.16    | 794,625.29   | 9,331,211.41     | 709,117.95   |

##### (2) 应付项目

人民币元

| 项目名称  | 关联方              | 2025 年 6 月 30 日 | 2024 年 12 月 31 日 |
|-------|------------------|-----------------|------------------|
| 合同负债  |                  |                 |                  |
|       | 乐普医疗、乐普生物及其控制的企业 | 8,705,849.68    | 1,512,282.49     |
| 其他应付款 |                  |                 |                  |
|       | 齐学兵              | 35,527.64       | 18,558.38        |
|       | 李刚               | 15,883.10       | 18,662.21        |
|       | 王璐璐              | 10,911.13       | 8,548.20         |
|       | 聂冬敏              | 113.43          | -                |
|       | 郑凯               | -               | 3,390.00         |
|       | 郎帼娜              | -               | 3,157.96         |
| 合计    |                  | 62,435.30       | 52,316.75        |

#### (十) 股份支付

以权益结算的股份支付

##### 基本情况

于 2020 年 3 月，本公司向本集团 7 名员工实施股权激励计划，通过实控人将其持有的公司股份转让给持股平台(7 名激励对象为该持股平台的有限合伙人)的方式向激励对象间接授予公司股份 770,000 股。认购价格为 3 元/股。激励对象间接获授的 70% 的股票锁定 48 个月、剩余 30% 的股票锁定 60 个月，锁定期自本次激励计划授予日起开始计算。锁定期内，激励对象发生离职等情形，激励对象应当根据公司指示以本计划授予价格加央行同期贷款利率向其所在合伙企业的执行事务合伙人或执行事务合伙人指定对象，转让其持有的锁定期内的全部财产份额。

根据本公司 2023 年 4 月 27 日召开的 2022 年年度股东大会审议通过的《关于公司 2022 年年度权益分派预案的议案》，公司以总股本 14,397,937 股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 40 股。

##### 授予股份的数量变动如下

| 类型          | 管理人员 |              |
|-------------|------|--------------|
|             | 数量   |              |
| 2024年12月31日 |      | 1,050,000.00 |
| 解锁          |      | 1,050,000.00 |
| 2025年06月30日 |      | -            |

### 公允价值的确定

上述股票的授予价格均低于授予日的公允价值。本公司聘请朴谷咨询(北京)有限公司采用收益法对本公司2020年2月28日时点授予的普通股公允价值进行了评估。

人民币元

|                       |                            |
|-----------------------|----------------------------|
| 授予日权益工具公允价值的确定方法      | 现金流量折现法                    |
| 授予日权益工具公允价值的重要参数      | 长期税前营业利润；加权平均资本成本          |
| 可行权权益工具数量的确定依据        | 考虑可行权职工人数变动等相关因素影响的管理层最佳估计 |
| 本期估计与上期估计有重大差异的原因     | 无                          |
| 以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额 | 47,348,880.01              |

本公司2020年股权激励计划授予日权益工具公允价值是使用现金流量折现法模型计算，输入至模型的数据如下：

|             | 加权平均资本成本 |
|-------------|----------|
| 2020年股权激励计划 | 14.40%   |

本公司在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权的股权数量的最佳估计为基础，按照授予日授予股份的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。于2025年1-6月，本集团确认股份支付费用人民币354,690.00元。

### (十一) 或有事项

截至2025年6月30日，本集团不存在需要披露的重大或有事项。

### (十二) 资产负债表日后事项

截至2025年8月28日止，本集团不存在需披露的资产负债表日后事项。

### (十三) 其他事项

本集团的主要业务为提供临床试验服务，其全部资产均位于中国境内。管理层根据本集团的内部组织结构、管理要求及内部报告制度来划分报告分部，并依此决定向报告分部来分配资源及评价其业绩。有关内部报告根据向管理层报告时采用的会计政策及计量基础披露，这些会计政策与计量基础与编制财务报表时采用的会计政策与计量基础保持一致。由于本集团分配资源及评价业绩系以临床试验服务整体运营为基础，亦是本公司内部报告的唯一经营分部，因此不再单独列示分部报告信息。

于本报告期内，本集团的收入均来源于境内，无来自单一重要客户的交易收入，本集团的非流动资产亦全部位于境内。

### (十四) 公司财务报表主要项目注释

#### 1、货币资金

人民币元

| 项目         | 2025年6月30日     | 2024年12月31日    |
|------------|----------------|----------------|
| 银行存款       | 307,931,208.76 | 292,820,101.41 |
| 其他货币资金(注): | 947,000.00     | -              |
| 合计         | 308,878,208.76 | 292,820,101.41 |

注：其他货币资金为存放于银行的不可撤销的履约保函保证金，保函到期日为2026年6月6日。

#### 2、应收账款

## (1) 按账龄披露

人民币元

| 账龄       | 2025年6月30日    | 2024年12月31日   |
|----------|---------------|---------------|
| 1年以内     | 47,313,752.53 | 39,407,142.29 |
| 1-2年     | 10,521,503.23 | 13,321,119.45 |
| 2-3年     | 12,294,100.14 | 9,987,378.61  |
| 3-4年     | 5,677,016.49  | 2,069,919.18  |
| 4-5年     | 182,613.75    | 133,696.46    |
| 5年以上     | -             | 589,768.41    |
| 小计       | 75,988,986.14 | 65,509,024.40 |
| 减：信用损失准备 | 9,998,025.50  | 7,923,000.39  |
| 合计       | 65,990,960.64 | 57,586,024.01 |

## (2) 按信用损失准备计提方法分类披露

人民币元

| 种类                 | 2025年6月30日    |        |              |         |               |
|--------------------|---------------|--------|--------------|---------|---------------|
|                    | 账面余额          |        | 信用损失准备       |         | 账面价值          |
|                    | 金额            | 比例(%)  | 金额           | 计提比例(%) |               |
| 按组合计提预期信用损失准备的应收账款 | 75,988,986.14 | 100.00 | 9,998,025.50 | 13.16   | 65,990,960.64 |
| - 组合一              | 74,136,151.36 | 97.56  | 9,998,025.50 | 13.49   | 64,138,125.86 |
| - 组合二              | 1,852,834.78  | 2.44   | -            | -       | 1,852,834.78  |
| 合计                 | 75,988,986.14 | 100.00 | 9,998,025.50 | 13.16   | 65,990,960.64 |

人民币元

| 种类                 | 2024年12月31日   |        |              |         |               |
|--------------------|---------------|--------|--------------|---------|---------------|
|                    | 账面余额          |        | 信用损失准备       |         | 账面价值          |
|                    | 金额            | 比例(%)  | 金额           | 计提比例(%) |               |
| 按组合计提预期信用损失准备的应收账款 | 65,509,024.40 | 100.00 | 7,923,000.39 | 12.09   | 57,586,024.01 |
| - 组合一              | 63,361,676.50 | 96.72  | 7,923,000.39 | 12.50   | 55,438,676.11 |
| - 组合二              | 2,147,347.90  | 3.28   | -            | -       | 2,147,347.90  |
| 合计                 | 65,509,024.40 | 100.00 | 7,923,000.39 | 12.09   | 57,586,024.01 |

按组合计提信用损失准备的应收账款：

作为本公司信用风险管理的一部分，本公司以客户类型为依据将应收账款划分为两个组合。

组合一为对外部客户的应收账款，本公司基于应收账款账龄采用减值矩阵确定组合一应收账款的预期信用损失。于2025年6月30日，组合一应收账款的信用风险及其整个存续期的预期信用损失情况如下：

人民币元

| 账龄   | 预期平均损失率(%) | 2025年6月30日    |              |               |
|------|------------|---------------|--------------|---------------|
|      |            | 账面余额          | 信用损失准备       | 账面价值          |
| 1年以内 | 5.00       | 45,460,917.75 | 2,273,045.89 | 43,187,871.86 |
| 1至2年 | 10.00      | 10,521,503.23 | 1,052,150.32 | 9,469,352.91  |
| 2至3年 | 30.00      | 12,294,100.14 | 3,688,230.04 | 8,605,870.10  |
| 3至4年 | 50.00      | 5,677,016.49  | 2,838,508.25 | 2,838,508.24  |
| 4至5年 | 80.00      | 182,613.75    | 146,091.00   | 36,522.75     |
| 5年以上 | 100.00     | -             | -            | -             |
| 合计   |            | 74,136,151.36 | 9,998,025.50 | 64,138,125.86 |

组合二为对本集团合并范围内关联方的应收账款。本公司认为对本集团合并范围内关联方的应收账款的信用风险较低，故未计提相应的信用损失准备。

## (3) 信用损失准备情况

人民币元

| 类别 | 年初余额 | 本期变动额 |      |      |      | 期末余额 |
|----|------|-------|------|------|------|------|
|    |      | 本期计提  | 本期转回 | 本期核销 | 其他变动 |      |

|                    |              |              |                |              |              |              |
|--------------------|--------------|--------------|----------------|--------------|--------------|--------------|
| 按单项计提预期信用损失准备的应收账款 | -            | 113,786.96   | -              | (800,146.04) | 686,359.08   | -            |
| 按组合计提预期信用损失准备的应收账款 | 7,923,000.39 | 3,805,264.94 | (1,043,880.75) | -            | (686,359.08) | 9,998,025.50 |
| 合计                 | 7,923,000.39 | 3,919,051.90 | (1,043,880.75) | (800,146.04) | -            | 9,998,025.50 |

应收账款预期信用损失准备情况如下：

人民币元

| 信用损失准备    | 整个存续期预期信用损失<br>(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失<br>(已发生信用减值) | 合计             |
|-----------|--------------------------|--------------------------|----------------|
| 年初余额      | 7,923,000.39             | -                        | 7,923,000.39   |
| 转入已发生信用减值 | (686,359.08)             | 686,359.08               | -              |
| 本期计提      | 3,805,264.94             | 113,786.96               | 3,919,051.90   |
| 本期转回      | (1,043,880.75)           | -                        | (1,043,880.75) |
| 本期核销      | -                        | (800,146.04)             | (800,146.04)   |
| 期末余额      | 9,998,025.50             | -                        | 9,998,025.50   |

(4) 按欠款方归集的 2025 年 6 月 30 日余额前五名的应收账款和合同资产情况

人民币元

| 单位名称            | 应收账款<br>期末余额  | 合同资产<br>期末余额  | 应收账款和<br>合同资产<br>期末余额 | 占应收账款及<br>合同资产期末<br>余额合计数的<br>比例(%) | 坏账准备<br>期末余额 |
|-----------------|---------------|---------------|-----------------------|-------------------------------------|--------------|
| 泰州翰中生物医药有限公司    | 12,966,303.86 | 1,456,114.99  | 14,422,418.85         | 12.09                               | 3,042,745.74 |
| 乐普药业股份有限公司      | 5,172,645.00  | 4,441,410.35  | 9,614,055.35          | 8.06                                | 480,702.77   |
| 上海爱博医药科技有限公司    | 7,870,223.76  | 1,601,329.81  | 9,471,553.57          | 7.94                                | 473,577.67   |
| 无锡福祈制药有限公司      | -             | 9,253,708.33  | 9,253,708.33          | 7.76                                | 462,685.42   |
| 上海美雅珂生物技术有限责任公司 | 5,376,155.74  | -             | 5,376,155.74          | 4.51                                | 1,369,795.18 |
| 合计              | 31,385,328.36 | 16,752,563.48 | 48,137,891.84         | 40.36                               | 5,829,506.78 |

### 3、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

人民币元

| 账龄      | 2025 年 6 月 30 日 |        | 2024 年 12 月 31 日 |        |
|---------|-----------------|--------|------------------|--------|
|         | 金额              | 比例(%)  | 金额               | 比例(%)  |
| 1 年以内   | 74,852,486.87   | 74.55  | 61,551,153.84    | 71.96  |
| 1 至 2 年 | 18,732,585.70   | 18.66  | 17,752,007.57    | 20.75  |
| 2 至 3 年 | 3,422,892.01    | 3.41   | 3,228,319.13     | 3.77   |
| 3 年以上   | 3,392,878.71    | 3.38   | 3,008,269.51     | 3.52   |
| 合计      | 100,400,843.29  | 100.00 | 85,539,750.05    | 100.00 |

于 2025 年 6 月 30 日，本公司的预付款项，主要为预付业务采购款等。

(2) 按预付对象归集的 2025 年 6 月 30 日余额前五名的预付款项情况

人民币元

| 单位名称               | 金额            | 占预付款项总额<br>的比例(%) |
|--------------------|---------------|-------------------|
| 北京奕华医院管理有限公司       | 13,862,454.16 | 13.81             |
| 德勤华永会计师事务所(特殊普通合伙) | 8,148,446.50  | 8.12              |
| 中信建投证券股份有限公司       | 3,000,000.00  | 2.99              |
| 上海灿明医药科技有限公司       | 2,780,904.41  | 2.77              |
| 中国医学科学院北京协和医院      | 2,715,837.04  | 2.70              |
| 合计                 | 30,507,642.11 | 30.39             |

### 4、其他应收款

(1) 账龄分析如下：

人民币元

| 账龄 | 2025 年 6 月 30 日 |        |         | 2024 年 12 月 31 日 |        |         |
|----|-----------------|--------|---------|------------------|--------|---------|
|    | 金额              | 信用损失准备 | 计提比例(%) | 金额               | 信用损失准备 | 计提比例(%) |

|      |              |            |        |              |            |        |
|------|--------------|------------|--------|--------------|------------|--------|
| 1年以内 | 5,806,339.37 | 227,173.51 | 3.91   | 6,100,836.94 | 241,876.94 | 3.96   |
| 1至2年 | 125,005.75   | 20,390.80  | 16.31  | 199,121.93   | 20,025.13  | 10.06  |
| 2至3年 | 117,980.00   | 35,394.00  | 30.00  | 10,200.00    | 3,060.00   | 30.00  |
| 3至4年 | 6,600.00     | 3,300.00   | 50.00  | 25,000.00    | 12,500.00  | 50.00  |
| 4至5年 | 80,484.22    | 64,387.38  | 80.00  | 42,441.59    | 33,953.27  | 80.00  |
| 5年以上 | 464,379.14   | 464,379.14 | 100.00 | 241,358.00   | 241,358.00 | 100.00 |
| 合计   | 6,600,788.48 | 815,024.83 | 12.35  | 6,618,958.46 | 552,773.34 | 8.35   |

## (2) 按款项性质列示其他应收款

人民币元

| 项目     | 2025年6月30日   | 2024年12月31日  |
|--------|--------------|--------------|
| 押金及保证金 | 5,338,358.82 | 5,353,707.53 |
| 代缴社保款  | 1,262,429.66 | 1,265,250.93 |
| 合计     | 6,600,788.48 | 6,618,958.46 |

## (3) 按信用损失准备计提方法分类披露

人民币元

| 种类                  | 2025年6月30日   |        |            |         |              |
|---------------------|--------------|--------|------------|---------|--------------|
|                     | 账面余额         |        | 信用损失准备     |         | 账面价值         |
|                     | 金额           | 比例(%)  | 金额         | 计提比例(%) |              |
| 按组合计提预期信用损失准备的其他应收款 | 6,600,788.48 | 100.00 | 815,024.83 | 12.35   | 5,785,763.65 |
| - 组合一               | 5,338,358.82 | 80.87  | 815,024.83 | 15.27   | 4,523,333.99 |
| - 组合二               | 1,262,429.66 | 19.13  | -          | -       | 1,262,429.66 |
| 合计                  | 6,600,788.48 | 100.00 | 815,024.83 | 12.35   | 5,785,763.65 |

人民币元

| 种类                  | 2024年12月31日  |        |            |         |              |
|---------------------|--------------|--------|------------|---------|--------------|
|                     | 账面余额         |        | 信用损失准备     |         | 账面价值         |
|                     | 金额           | 比例(%)  | 金额         | 计提比例(%) |              |
| 按组合计提预期信用损失准备的其他应收款 | 6,618,958.46 | 100.00 | 552,773.34 | 8.35    | 6,066,185.12 |
| - 组合一               | 5,353,707.53 | 80.88  | 552,773.34 | 10.33   | 4,800,934.19 |
| - 组合二               | 1,265,250.93 | 19.12  | -          | -       | 1,265,250.93 |
| 合计                  | 6,618,958.46 | 100.00 | 552,773.34 | 8.35    | 6,066,185.12 |

按组合计提信用损失准备的其他应收款：

作为本公司信用风险管理的一部分，本公司以款项性质为依据，将其他应收款划分为两个组合。

组合一主要为押金及保证金，本公司基于其他应收款账龄确定押金及保证金的预期信用损失。于2025年6月30日，该组合其他应收款的信用风险及预期信用损失情况如下：

人民币元

| 账龄   | 预期平均损失率(%) | 2025年6月30日   |            |              |
|------|------------|--------------|------------|--------------|
|      |            | 账面余额         | 信用损失准备     | 账面价值         |
| 1年以内 | 5.00       | 4,543,909.71 | 227,173.51 | 4,316,736.20 |
| 1至2年 | 16.31      | 125,005.75   | 20,390.80  | 104,614.95   |
| 2至3年 | 30.00      | 117,980.00   | 35,394.00  | 82,586.00    |
| 3至4年 | 50.00      | 6,600.00     | 3,300.00   | 3,300.00     |
| 4至5年 | 80.00      | 80,484.22    | 64,387.38  | 16,096.84    |
| 5年以上 | 100.00     | 464,379.14   | 464,379.14 | -            |
| 合计   |            | 5,338,358.82 | 815,024.83 | 4,523,333.99 |

组合二主要为代缴社保款。本公司代缴社保款账龄较短，信用风险较低，未针对组合二其他应收款计提相应的信用减值准备。

## (4) 信用损失准备

人民币元

| 信用损失准备 | 2025年6月30日 | 2024年度 |
|--------|------------|--------|
|--------|------------|--------|

|      |             |              |
|------|-------------|--------------|
| 年初余额 | 552,773.34  | 605,892.25   |
| 本期计提 | 304,211.24  | 491,910.63   |
| 本期转回 | (41,959.75) | (545,029.54) |
| 期末余额 | 815,024.83  | 552,773.34   |

其他应收款预期信用损失准备情况如下：

人民币元

| 信用损失准备          | 第一阶段               | 第二阶段                         | 第三阶段                         | 合计          |
|-----------------|--------------------|------------------------------|------------------------------|-------------|
|                 | 未来 12 个月<br>预期信用损失 | 整个存续期预期信<br>用损失(未发生<br>信用减值) | 整个存续期预期信<br>用损失(已发生<br>信用减值) |             |
| 年初余额            | 264,962.07         | 46,453.27                    | 241,358.00                   | 552,773.34  |
| 本期计提            | 50,643.05          | 30,547.05                    | 223,021.14                   | 304,211.24  |
| 本期转回            | (41,959.75)        | -                            | -                            | (41,959.75) |
| 2025 年 6 月 30 日 | 273,645.37         | 77,000.32                    | 464,379.14                   | 815,024.83  |

(5) 按欠款方归集的 2025 年 6 月 30 日余额前五名的其他应收款情况

人民币元

| 单位名称                   | 款项的性质 | 2025 年<br>6 月 30 日 | 账龄  | 占其他应收款<br>期末余额合计数的<br>比例(%) | 信用损失准备<br>2025 年 6 月 30<br>日 |
|------------------------|-------|--------------------|---|-----------------------------|------------------------------|
| 呈诺再生医学科技(北京)有限公司       | 保证金   | 3,000,000.00       | 1 年以内                                     | 45.45                       | 150,000.00                   |
| 北京世纪星空影业投资有限公司         | 押金    | 306,765.23         | 1 至 2 年、4 至 5<br>年、5 年以上                  | 4.65                        | 296,721.46                   |
| 北京易才人力资源顾问有限公司         | 代缴社保款 | 302,112.36         | 1 年以内                                     | 4.58                        | -                            |
| 北京金唐亿联商业管理有限公司         | 押金    | 255,733.62         | 1 年以内、1 至 2<br>年、2 至 3 年、3<br>至 4 年、5 年以上 | 3.87                        | 229,750.00                   |
| 扬子江药业集团江苏龙凤堂<br>中药有限公司 | 保证金   | 200,000.00         | 1 年以内                                     | 3.03                        | 10,000.00                    |
| 合计                     |       | 4,064,611.21       |   | 61.58                       | 686,471.46                   |

## 5、合同资产

(1) 合同资产情况

人民币元

| 项目     | 2025 年 6 月 30 日 | 2024 年 12 月 31<br>日 |
|--------|-----------------|---------------------|
| 合同资产   | 43,327,300.91   | 35,309,204.71       |
| 减：减值准备 | 4,263,279.45    | 3,334,393.30        |
| 账面价值   | 39,064,021.46   | 31,974,811.41       |

(2) 按信用损失准备计提方法分类披露

按组合计提信用损失准备的合同资产：

作为本公司信用风险管理的一部分，本公司基于合同资产账龄采用减值矩阵确定合同资产的预期信用损失。于 2025 年 6 月 30 日，该组合合同资产的信用风险及其整个存续期的预期信用损失情况如下：

人民币元

| 账龄      | 预期平均<br>损失率(%) | 2025 年 6 月 30 日 |              |               |
|---------|----------------|-----------------|--------------|---------------|
|         |                | 账面余额            | 信用损失准备       | 账面价值          |
| 1 年以内   | 5.00           | 36,511,490.40   | 1,825,574.52 | 34,685,915.88 |
| 1 至 2 年 | 10.00          | 1,994,809.24    | 199,480.92   | 1,795,328.32  |
| 2 至 3 年 | 30.00          | 2,987,080.92    | 896,124.28   | 2,090,956.64  |
| 3 至 4 年 | 50.00          | 878,143.72      | 439,071.86   | 439,071.86    |
| 4 至 5 年 | 80.00          | 263,743.79      | 210,995.03   | 52,748.76     |
| 5 年以上   | 100.00         | 692,032.84      | 692,032.84   | -             |
| 合计      |                | 43,327,300.91   | 4,263,279.45 | 39,064,021.46 |

本公司服务合同按照约定的节点收取款项，在履约进度未达到下个收款节点前，本公司先将已执行的工作确认为一项合同资产，在其达到合同约定的收款节点时，将确认的合同资产重分类至应收账款。

### (3) 合同资产计提预期信用损失情况

人民币元

| 减值准备 | 2025年6月30日   | 2024年度       |
|------|--------------|--------------|
| 年初余额 | 3,334,393.30 | 2,222,097.80 |
| 本期计提 | 928,886.15   | 2,051,164.70 |
| 本期核销 | -            | (938,869.20) |
| 期末余额 | 4,263,279.45 | 3,334,393.30 |

合同资产预期信用损失准备情况如下：

人民币元

| 信用损失准备 | 整个存续期预期信用损失<br>(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失<br>(已发生信用减值) | 合计           |
|--------|--------------------------|--------------------------|--------------|
| 年初余额   | 3,334,393.30             | -                        | 3,334,393.30 |
| 本期计提   | 928,886.15               | -                        | 928,886.15   |
| 期末余额   | 4,263,279.45             | -                        | 4,263,279.45 |

## 6、长期股权投资

### (1) 对子公司投资

人民币元

| 被投资单位          | 2024年<br>12月31日 | 本期增加 | 其他变动<br>(注) | 2025年<br>6月30日 | 本期计提<br>减值准备 | 减值准备<br>2025年<br>6月30日 |
|----------------|-----------------|------|-------------|----------------|--------------|------------------------|
| 上海灿明医药科技有限公司   | 8,135,398.00    | -    | 30,402.00   | 8,165,800.00   | -            | -                      |
| 北京奕华医院管理有限公司   | 10,422,937.50   | -    | -           | 10,422,937.50  | -            | -                      |
| 灿华(南通)医药科技有限公司 | 2,000,000.00    | -    | -           | 2,000,000.00   | -            | -                      |
| 重庆海风藤医药科技有限公司  | 2,000,000.00    | -    | -           | 2,000,000.00   | -            | -                      |
| 合计             | 22,558,335.50   | -    | 30,402.00   | 22,588,737.50  | -            | -                      |

注：本公司对子公司投资的其他变动为授予子公司部分员工以权益结算的股份支付，详见附注(十)。

## 7、应付账款

人民币元

| 项目        | 2025年6月30日    | 2024年12月31日   |
|-----------|---------------|---------------|
| 研究机构      | 26,447,004.26 | 23,524,700.11 |
| SMO       | 15,746,272.58 | 10,402,927.74 |
| 数据管理和统计分析 | 18,559,503.11 | 14,918,825.21 |
| 检测分析      | 7,093,401.54  | 6,022,957.63  |
| 受试者招募     | 11,184,979.87 | 4,860,489.28  |
| 信息系统及IT服务 | 27,893.81     | 583,145.32    |
| 其他        | 189,905.12    | 174,796.94    |
| 合计        | 79,248,960.29 | 60,487,842.23 |

于2025年6月30日，账龄超过一年的应付账款为人民币15,491,083.38元(2024年12月31日：人民币10,827,950.54元)，主要为应付服务费。

## 8、应付职工薪酬

### (1) 应付职工薪酬列示

人民币元

| 项目             | 年初余额          | 本期增加          | 本期减少          | 期末余额          |
|----------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 1、短期薪酬         | 27,323,913.75 | 73,262,193.49 | 84,845,556.05 | 15,740,551.19 |
| 2、离职后福利-设定提存计划 | 668,365.09    | 6,391,590.43  | 6,367,940.78  | 692,014.74    |
| 3、辞退福利         | -             | 92,319.00     | 92,319.00     | -             |
| 合计             | 27,992,278.84 | 79,746,102.92 | 91,305,815.83 | 16,432,565.93 |

### (2) 短期薪酬列示

人民币元

| 项目            | 年初余额          | 本期增加          | 本期减少          | 期末余额          |
|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 1、工资、奖金、津贴和补贴 | 26,914,127.26 | 64,406,508.25 | 76,007,725.61 | 15,312,909.90 |
| 2、职工福利费       | -             | 744,521.95    | 744,521.95    | -             |
| 3、社会保险费       | 406,034.82    | 3,652,249.87  | 3,636,126.22  | 422,158.47    |
| 其中：医疗保险费      | 389,927.84    | 3,454,098.17  | 3,438,552.13  | 405,473.88    |
| 工伤保险费         | 15,725.70     | 160,567.93    | 159,931.44    | 16,362.19     |
| 生育保险费         | 381.28        | 37,583.77     | 37,642.65     | 322.40        |
| 4、住房公积金       | -             | 4,133,067.60  | 4,131,163.60  | 1,904.00      |
| 5、工会经费和职工教育经费 | 3,751.67      | 325,845.82    | 326,018.67    | 3,578.82      |
| 合计            | 27,323,913.75 | 73,262,193.49 | 84,845,556.05 | 15,740,551.19 |

## (3) 设定提存计划列示

人民币元

| 项目       | 年初余额       | 本期增加         | 本期减少         | 期末余额       |
|----------|------------|--------------|--------------|------------|
| 1、基本养老保险 | 647,705.72 | 6,178,757.84 | 6,155,548.52 | 670,915.04 |
| 2、失业保险费  | 20,659.37  | 212,832.59   | 212,392.26   | 21,099.70  |
| 合计       | 668,365.09 | 6,391,590.43 | 6,367,940.78 | 692,014.74 |

本公司按规定参加由政府机构设立的养老保险和失业保险计划。根据该等计划，本公司分别按员工工资基数的 14%-16%、0.5%-0.8% 每月向该等计划缴存费用。除上述每月缴存费用外，本公司不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

本公司 2025 年 1-6 月应分别向养老保险、失业保险计划缴存费用人民币 6,178,757.84 元及人民币 212,832.59 元。于 2025 年 6 月 30 日，本公司尚有人民币 670,915.04 元及人民币 21,099.70 元(2024 年 12 月 31 日：人民币 647,705.72 元及人民币 20,659.37 元)的应缴存费用是于本报告期间到期而未支付给养老保险及失业保险计划的。有关应缴存费用已于报告期后支付。

## 9、营业收入和营业成本

## (1) 营业收入和营业成本情况

人民币元

| 项目   | 2025 年 1 月 1 日至 6 月 30 日止期间 |                | 2024 年 1 月 1 日至 6 月 30 日止期间 |                |
|------|-----------------------------|----------------|-----------------------------|----------------|
|      | 收入                          | 成本             | 收入                          | 成本             |
| 主营业务 | 264,863,388.29              | 179,156,125.99 | 232,225,083.21              | 153,544,631.78 |
| 其他业务 | 2,347,640.97                | 2,347,640.97   | 2,772,550.60                | 2,772,550.60   |
| 合计   | 267,211,029.26              | 181,503,766.96 | 234,997,633.81              | 156,317,182.38 |

## (2) 合同产生的收入的情况

人民币元

| 收入类型        | 2025 年 1 月 1 日至 6 月 30 日止期间营业收入 | 2025 年 1 月 1 日至 6 月 30 日止期间营业成本 |
|-------------|---------------------------------|---------------------------------|
| CO 服务       | 260,961,003.59                  | 177,019,533.90                  |
| SMO 服务      | 62,684.08                       | 62,684.08                       |
| 数据管理与统计分析服务 | 473,434.56                      | 466,909.56                      |
| 其他服务        | 3,366,266.06                    | 1,606,998.45                    |
| 合计          | 264,863,388.29                  | 179,156,125.99                  |

## 10、信用减值损失

人民币元

| 项目              | 2025 年 1 月 1 日至 6 月 30 日止期间 | 2024 年 1 月 1 日至 6 月 30 日止期间 |
|-----------------|-----------------------------|-----------------------------|
| 应收账款信用减值损失      | 2,875,171.15                | 1,762,039.08                |
| 其他应收款信用减值损失(利得) | 262,251.49                  | (74,820.14)                 |
| 其他非流动资产信用减值利得   | (160,820.07)                | (7,668.95)                  |
| 合计              | 2,976,602.57                | 1,679,549.99                |

## 11、资产减值损失

人民币元

| 项目       | 2025年1月1日至6月30日止期间 | 2024年1月1日至6月30日止期间 |
|----------|--------------------|--------------------|
| 合同资产减值损失 | 928,886.15         | 1,100,453.32       |
| 合计       | 928,886.15         | 1,100,453.32       |

## 12、现金流量表补充资料

### (1) 现金流量表补充资料

人民币元

| 补充资料                  | 2025年1月1日至6月30日止期间 | 2024年1月1日至6月30日止期间 |
|-----------------------|--------------------|--------------------|
| 1.将净利润调节为经营活动现金流量：    |                    |                    |
| 净利润                   | 33,080,971.07      | 23,529,275.56      |
| 加：资产减值损失              | 928,886.15         | 1,100,453.32       |
| 信用减值损失                | 2,976,602.57       | 1,679,549.99       |
| 固定资产折旧                | 240,129.52         | 227,964.29         |
| 使用权资产折旧               | 2,977,090.21       | 3,196,043.20       |
| 无形资产摊销                | 134,480.67         | 189,981.08         |
| 股份支付费用                | 324,288.00         | 1,594,416.00       |
| 长期待摊费用摊销              | 8,042.46           | 8,042.49           |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 | 20,551.18          | -                  |
| 财务费用                  | 114,490.70         | 258,197.96         |
| 投资收益                  | (371,090.01)       | -                  |
| 递延所得税资产减少             | 2,369,499.64       | 3,845,182.47       |
| 递延所得税负债减少             | (447,732.79)       | (472,390.67)       |
| 存货的增加                 | (1,455,067.26)     | (363,827.13)       |
| 经营性应收项目的增加            | (33,944,030.59)    | (24,509,496.20)    |
| 经营性应付项目的增加            | 15,013,439.74      | 3,001,621.02       |
| 经营活动产生的现金流量净额         | 21,970,551.26      | 13,285,013.38      |
| 2.现金及现金等价物净变动情况：      |                    |                    |
| 现金及现金等价物的期末余额         | 307,931,208.76     | 281,023,799.29     |
| 减：现金及现金等价物的年初余额       | 292,820,101.41     | 276,382,615.81     |
| 现金及现金等价物净增加额          | 15,111,107.35      | 4,641,183.48       |

### (2) 现金和现金等价物的构成

人民币元

| 项目               | 2025年6月30日     | 2024年12月31日    |
|------------------|----------------|----------------|
| 一、现金             | 307,931,208.76 | 292,820,101.41 |
| 其中：可随时用于支付的银行存款  | 307,931,208.76 | 292,820,101.41 |
| 二、现金等价物          | -              | -              |
| 三、期/年末现金及现金等价物余额 | 307,931,208.76 | 292,820,101.41 |

### (3) 不属于现金及现金等价物的货币资金

人民币元

| 项目        | 2025年6月30日 | 2024年12月31日 |
|-----------|------------|-------------|
| 不可撤销的履约保函 | 947,000.00 | -           |
| 合计        | 947,000.00 | -           |

## 13、关联交易情况

### (1) 提供服务情况

人民币元

| 关联方              | 关联交易内容    | 2025年1月1日至6月30日止期间 | 2024年1月1日至6月30日止期间 |
|------------------|-----------|--------------------|--------------------|
| 乐普医疗、乐普生物及其控制的企业 | CO 服务     | 12,169,706.78      | 18,170,762.51      |
| 上海灿明医药科技有限公司     | 其他业务      | 2,683,779.35       | 3,154,474.38       |
| 乐普医疗、乐普生物及其控制的企业 | 数据管理与统计分析 | 22,604.46          | 383.91             |

|                  |      |               |               |
|------------------|------|---------------|---------------|
| 乐普医疗、乐普生物及其控制的企业 | 其他业务 | -             | 1,093.76      |
| 合计               |      | 14,876,090.59 | 21,326,714.56 |

## (2) 接受服务情况

人民币元

| 关联方          | 关联交易内容    | 2025年1月1日至6月30日止期间 | 2024年1月1日至6月30日止期间 |
|--------------|-----------|--------------------|--------------------|
| 北京奕华医院管理有限公司 | SMO 服务    | 29,803,867.60      | 23,659,922.49      |
| 上海灿明医药科技有限公司 | 数据管理与统计分析 | 9,234,670.65       | 10,226,577.34      |
| 上海灿明医药科技有限公司 | 其他业务      | -                  | 204,136.85         |
| 合计           |           | 39,038,538.25      | 34,090,636.68      |

## 14、关联方应收应付款项

## (1) 应收项目

人民币元

| 项目名称 | 关联方              | 2025年6月30日    |              | 2024年12月31日   |              |
|------|------------------|---------------|--------------|---------------|--------------|
|      |                  | 账面余额          | 坏账准备         | 账面余额          | 坏账准备         |
| 应收账款 |                  |               |              |               |              |
|      | 乐普医疗、乐普生物及其控制的企业 | 25,995,990.00 | 4,932,261.36 | 18,632,852.64 | 3,598,989.61 |
|      | 上海灿明医药科技有限公司     | 1,852,834.78  | -            | 2,147,347.90  | -            |
| 合计   |                  | 27,848,824.78 | 4,932,261.36 | 20,780,200.54 | 3,598,989.61 |
| 合同资产 |                  |               |              |               |              |
|      | 乐普医疗、乐普生物及其控制的企业 | 5,897,525.34  | 586,968.79   | 8,447,643.22  | 554,122.64   |
| 合计   |                  | 5,897,525.34  | 586,968.79   | 8,447,643.22  | 554,122.64   |
| 预付款项 |                  |               |              |               |              |
|      | 北京奕华医院管理有限公司     | 13,862,454.16 | -            | 14,189,407.19 | -            |
|      | 上海灿明医药科技有限公司     | 2,780,904.41  | -            | 3,498,743.10  | -            |
| 合计   |                  | 16,643,358.57 | -            | 17,688,150.29 | -            |

## (2) 应付项目

人民币元

| 项目名称  | 关联方              | 2025年6月30日    | 2024年12月31日   |
|-------|------------------|---------------|---------------|
| 应付账款  |                  |               |               |
|       | 上海灿明医药科技有限公司     | 18,326,871.47 | 14,760,069.11 |
|       | 北京奕华医院管理有限公司     | 13,660,118.14 | 7,993,295.00  |
| 合计    |                  | 31,986,989.61 | 22,753,364.11 |
| 合同负债  |                  |               |               |
|       | 乐普医疗、乐普生物及其控制的企业 | 8,705,849.68  | 1,512,282.49  |
|       | 上海灿明医药科技有限公司     | 282,122.65    | 250,651.90    |
| 合计    |                  | 8,987,972.33  | 1,762,934.39  |
| 其他应付款 |                  |               |               |
|       | 齐学兵              | 35,527.64     | 18,558.38     |
|       | 李刚               | 15,883.10     | 18,662.21     |
|       | 王璐璐              | 10,911.13     | 8,548.20      |
|       | 郎帼娜              | -             | 3,157.96      |
|       | 郑凯               | -             | 3,390.00      |
| 合计    |                  | 62,321.87     | 52,316.75     |

## 补充资料

### 1、当期非经常性损益表

| 项目   | 人民币元        |  |
|--|-------------|--|
|  | 本期金额        |  |
| 非流动资产处置损益  | (31,606.21) |  |
| 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     | 143,918.88  |  |
| 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 | 371,090.01  |  |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出   | (163.14)    |  |
| 小计   | 483,239.54  |  |
| 减：所得税影响额   | 77,710.50   |  |
| 少数股东权益影响额  | -           |  |
| 合计   | 405,529.04  |  |

### 2、净资产收益率及每股收益

本净资产收益率和每股收益计算表是公司按照中国证券监督管理委员会颁布的《公开发行证券公司信息披露编报规则第 09 号-净资产收益率和每股收益的计算及披露》(2010 年修订)的有关规定而编制的。

| 2025 年 1 月 1 日至 6 月 30 日止期间 | 加权平均净资产收益率(%) | 人民币元<br>每股收益 |        |
|-----------------------------|---------------|--------------|--------|
|                             |               | 基本每股收益       | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润              | 12.28         | 0.60         | 0.60   |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润     | 12.16         | 0.59         | 0.59   |

| 2024 年 1 月 1 日至 6 月 30 日止期间 | 加权平均净资产收益率(%) | 人民币元<br>每股收益 |        |
|-----------------------------|---------------|--------------|--------|
|                             |               | 基本每股收益       | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润              | 11.83         | 0.45         | 0.45   |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润     | 11.80         | 0.45         | 0.45   |

## 附件 I 会计信息调整及差异情况

### 一、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

#### (一) 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

#### (二) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

适用 不适用

### 二、 非经常性损益项目及金额

单位：元

| 项目   | 金额                |
|--|-------------------|
| 非流动资产处置损益  | -31,606.21        |
| 计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)                  | 143,918.88        |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产取得的投资收益 | 371,090.01        |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出   | -163.14           |
| <b>非经常性损益合计</b>  | <b>483,239.54</b> |
| 减: 所得税影响数  | 77,710.50         |
| 少数股东权益影响额(税后)  | -                 |
| <b>非经常性损益净额</b>  | <b>405,529.04</b> |

### 三、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 附件 II 融资情况

### 一、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

#### (一) 报告期内的股票发行情况

适用 不适用

#### (二) 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

### 二、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

### 三、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

### 四、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用