

# 2023年半年度报告

## SEMI-ANNUAL REPORT

股票简称：和元生物

股票代码：688238



和元生物技术(上海)股份有限公司  
OBIo Technology (Shanghai) Corp., Ltd.

## 重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实性、准确性、完整性，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

### 二、重大风险提示

报告期内不存在对公司生产经营产生实质性影响的重大风险，公司已在报告中详细描述可能存在的相关风险，敬请查阅第三节“管理层讨论与分析”之“五、风险因素”部分内容。

三、公司全体董事出席董事会会议。

四、本半年度报告未经审计。

五、公司负责人潘讴东、主管会计工作负责人徐鲁媛及会计机构负责人（会计主管人员）徐鲁媛声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

六、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

七、是否存在公司治理特殊安排等重要事项

适用 不适用

八、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告存在一些基于对未来政策和经济走势的主观假设和判断而做出的预见性陈述，受诸多可变因素影响，实际结果或趋势可能会与这些预见性陈述出现差异。

本报告所涉及的公司未来计划、发展战略等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

九、是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

十、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

十一、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露半年度报告内容的真实性、准确性和完整性

否

十二、其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	7
第三节	管理层讨论与分析.....	10
第四节	公司治理.....	45
第五节	环境与社会责任.....	47
第六节	重要事项.....	49
第七节	股份变动及股东情况.....	72
第八节	优先股相关情况.....	85
第九节	债券相关情况.....	86
第十节	财务报告.....	87

备查文件目录	载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告
	报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正文及公告的原稿
	经现任法定代表人签字和公司盖章的本次半年报全文和摘要

## 第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、本公司、和元生物	指	和元生物技术（上海）股份有限公司
和元有限	指	和元生物技术（上海）有限公司，系公司设立股份有限公司的前身
和元智造	指	和元智造（上海）基因技术有限公司，系和元生物全资子公司
和元纽恩	指	和元纽恩（上海）生物科技有限公司，系和元生物全资子公司
和元新创	指	和元新创生物技术研发（上海）有限公司，系和元生物全资子公司
和元美国	指	和元生物技术（美国）有限公司（英文名称：OBiO TECH, INC），系和元生物全资子公司
和元李记	指	和元李记（上海）生物技术有限公司，系和元生物控股子公司
艾迪斯	指	烟台市和元艾迪斯生物医药科技有限公司，系和元生物参股公司
上海讴立	指	上海讴立投资管理中心（有限合伙），系和元生物员工持股平台
上海讴创	指	上海讴创企业管理咨询中心（有限合伙），系和元生物员工持股平台
金浦慕和	指	上海金浦慕和私募投资基金合伙企业（有限合伙），系和元生物参与设立的私募股权投资基金
弘盛厚德	指	上海弘盛厚德私募股权投资基金合伙企业（有限合伙），系和元生物参与设立的私募股权投资基金
FDA	指	美国食品药品监督管理局（Food and Drug Administration）
NMPA	指	国家药品监督管理局（National Medical Products Administration）
NIH	指	美国国家卫生研究院（National Institutes of Health）
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
科创板	指	上海证券交易所科创板
报告期	指	2023 年 1-6 月
报告期末	指	2023 年 6 月 30 日
股东大会	指	和元生物技术（上海）股份有限公司股东大会
董事会	指	和元生物技术（上海）股份有限公司董事会
监事会	指	和元生物技术（上海）股份有限公司监事会
《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》
《上市规则》	指	《上海证券交易所科创板股票上市规则》
《公司章程》	指	《和元生物技术（上海）股份有限公司章程》
元、万元、亿元	指	人民币元、万元、亿元
基因	指	能够编码蛋白质或 RNA 的核酸序列，包括基因的编码序列（外显子）和编码区前后具有基因表达调控作用的序列和单个编码序列间的间隔序列（内含子）
基因治疗	指	将外源正常基因通过基因转移技术将其插入病人的适当的受体细胞中，纠正或补偿因基因缺陷和异常引起的疾病，或使外源基因在患者体内表达，通过其制造的产物治疗某种疾病
基因治疗载体	指	基因导入细胞的工具，它的作用是运载目的基因进入宿主细胞，使之能得到复制和进行表达。包括质粒载体、噬菌体载体、病毒载体、非病毒载体、细菌载体等
病毒载体	指	是一种常使用于分子生物学的工具，可将遗传物质带入细胞，原理是利用病毒具有传送其基因组进入其他细胞，进行感染的分子机制
载体包装	指	指将目的基因包装成病毒，通过转染细胞将基因呈递至胞内
基因编辑、基	指	对目标基因及其转录产物进行编辑（定向改造），实现特定 DNA 片段的加

因修饰		入、删除，特定 DNA 碱基的缺失、替换等，以改变目的基因或调控元件的序列、表达量或功能
IND	指	新药临床研究申请（Investigational New Drug Application），在开始人体临床试验之前所需的申请及批准过程
核酸	指	脱氧核糖核酸（DNA）和核糖核酸（RNA）的总称，是由许多核苷酸单体聚合成的生物大分子化合物
DNA	指	脱氧核糖核酸的英文缩写，是一种生物大分子，可组成遗传指令，引导生物发育与生命机能运作
RNA	指	核糖核酸的英文缩写，是存在于生物细胞以及部分病毒、类病毒中的遗传信息载体。RNA 由核糖核苷酸经磷酸二酯键缩合而成长链状分子
mRNA	指	信使核糖核酸（Messenger RNA）的英文缩写，是由 DNA 的一条链作为模板转录而来的、携带遗传信息的能指导蛋白质合成的一类单链核糖核酸
质粒	指	细胞染色体外能够自主复制的环状 DNA 分子，是基因工程最常见的载体
腺病毒、ADV	指	一种无包膜的线性双链 DNA 病毒，具有广泛的细胞和组织感染能力
慢病毒、LV	指	逆转录病毒的一种，基因组为双链 RNA，具有广泛的宿主范围，对分裂细胞和非分裂细胞均具有感染能力
腺相关病毒、AAV	指	腺病毒相关病毒是一类单链线状 DNA 缺陷型病毒
逆转录病毒	指	一种 RNA 病毒，多用于分裂细胞感染
T 细胞	指	T 淋巴细胞，是由来源于骨髓的淋巴干细胞，在胸腺中分化、发育成熟后，通过淋巴和血液循环而分布到全身的免疫器官和组织中发挥免疫功能
CAR-T	指	嵌合抗原受体 T 细胞免疫疗法（Chimeric Antigen Receptor T-Cell Immunotherapy），一种治疗肿瘤的新型精准靶向免疫细胞疗法
NK 细胞	指	自然杀伤细胞（Natural Killer Cell），是机体重要的免疫细胞，不仅与抗肿瘤、抗病毒感染和免疫调节有关，而且在某些情况下参与超敏反应和自身免疫性疾病的发生，能够识别靶细胞、杀伤介质
CAR-NK	指	嵌合抗原受体 NK 细胞免疫疗法（Chimeric Antigen Receptor NK-Cell Immunotherapy），一种治疗肿瘤的新型精准靶向免疫细胞疗法
溶瘤病毒	指	溶瘤病毒（Oncolytic virus），是一类具有复制能力的肿瘤杀伤型病毒
细胞株	指	由原代细胞群经系列传代培养获得的细胞群，也指可长期连续传代的培养细胞
细胞库	指	为了在产品或药物需求中使用而储存特定基因组细胞的设施。其通常含有大量可用于各种项目的基础细胞物质。细胞库可长期保存各种细胞系或细胞株，亦可以帮助缓解细胞株的交叉污染
毒株库	指	为了在产品或药物需求中使用而储存特定基因组病毒毒种的设施
CRO	指	合同研究组织（Contract Research Organization），主要为药物研发相关公司和研发机构提供药物发现和药物开发服务
CDMO	指	合同定制研发生产（Contract Development and Manufacturing Organization），是一种新兴的研发生产外包组织，主要为医疗生产企业以及生物技术公司的产品，特别是创新产品的工艺研发以及制备、工艺优化、注册和验证批生产以及商业化定制研发生产的服务机构
CMO	指	合同生产组织（Contract Manufacture Organization）的缩写，主要是接受制药公司的委托，提供产品生产时所需要的工艺开发、配方开发、临床试验用药、化学或生物合成的原料药生产、中间体制造、制剂生产（如粉剂、针剂）以及包装等业务
GMP	指	药品生产质量管理规范（Good Manufacturing Practice）
CMC	指	化学成分生产和控制（Chemistry Manufacture and Control），主要指药物研发过程中生产工艺、杂质研究、质量研究、稳定性研究等药学研究工作

QA	指	质量保证 (Quality Assurance)
临床前研究	指	临床前研究在非人类受试者上测试药物, 以收集药效、毒性、药代动力学及安全信息, 并决定药物是否适合进行临床试验
中试	指	在大规模量产前的较小规模试验, 是从小试实验到工业化生产必经的过渡环节
罕见病	指	患病人数占总人口 0.65%到 1%之间的疾病或病变
SPF	指	Specific Pathogen Free, 是用于实验动物的一个术语, 指动物或设施等没有特定的病原微生物
CGT	指	细胞和基因治疗 (Cell and Gene Therapy), 是一种通过基因表达、沉默或体外改造手段, 在蛋白质水平进行调控的疗法

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 公司基本情况

公司的中文名称	和元生物技术（上海）股份有限公司
公司的中文简称	和元生物
公司的外文名称	Obio Technology (Shanghai) Corp., Ltd.
公司的外文名称缩写	OBiO TECH
公司的法定代表人	潘讴东
公司注册地址	上海市浦东新区国际医学园区紫萍路908弄19号楼
公司注册地址的历史变更情况	2013年3月5日设立时,公司注册地址为上海市张江高科技园区蔡伦路720弄1号楼316室; 2014年1月16日,变更为上海市张江高科技园区蔡伦路781号507室; 2014年12月11日,变更为上海市张江高科技园区蔡伦路781号406室; 2015年5月5日,变更为中国(上海)自由贸易试验区蔡伦路781号406室; 2017年4月14日,变更为上海市浦东新区紫萍路908弄19号楼2F-5F; 2017年6月1日,变更为中国(上海)自由贸易试验区张江路1238弄1号6层B、C、D、E座; 2021年6月29日,变更为上海市浦东新区国际医学园区紫萍路908弄19号楼。
公司办公地址	上海市浦东新区紫萍路908弄19号楼
公司办公地址的邮政编码	201321
公司网址	www.obiosh.com
电子信箱	zhengquanbu@obiosh.com
报告期内变更情况查询索引	不适用

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书（信息披露境内代表）	证券事务代表
姓名	徐鲁媛	赵雯
联系地址	上海市浦东新区紫萍路908弄19号楼	上海市浦东新区紫萍路908弄19号楼
电话	021-58180909	021-58180909
传真	021-55230588	021-55230588
电子信箱	zhengquanbu@obiosh.com	zhengquanbu@obiosh.com

### 三、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》《证券时报》《证券日报》《上海证券报》《经济参考报》
登载半年度报告的网站地址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司董事会办公室
报告期内变更情况查询索引	不适用

## 四、 公司股票/存托凭证简况

## (一) 公司股票简况

√适用 □不适用

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所及板块	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所科创板	和元生物	688238	不适用

## (二) 公司存托凭证简况

□适用 √不适用

## 五、 其他有关资料

√适用 □不适用

报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	海通证券股份有限公司
	注册地址	上海市黄浦区中山南路 888 号
	签字的保荐代表人姓名	陈恒瑞、张子慧
	持续督导的期间	2022 年 3 月 22 日-2025 年 12 月 31 日
公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
	注册地址	浙江省杭州市西湖区西溪路 128 号 6 楼
	签字的会计师姓名	曹小勤、义国兵

## 六、 公司主要会计数据和财务指标

## (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业收入	83,750,990.53	134,898,975.11	-37.92
归属于上市公司股东的净利润	-44,797,891.77	20,025,835.81	-323.70
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-49,472,950.10	17,299,209.61	-385.98
经营活动产生的现金流量净额	-63,139,129.64	-6,384,961.89	不适用
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减 (%)
归属于上市公司股东的净资产	2,130,947,893.29	2,171,197,924.82	-1.85
总资产	2,510,622,410.86	2,490,077,914.30	0.83

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期 增减(%)
基本每股收益(元/股)	-0.070	0.045	-255.56
稀释每股收益(元/股)	-0.070	0.045	-255.56
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	-0.077	0.039	-297.44



加权平均净资产收益率 (%)	-2.08	1.31	减少3.39个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	-2.30	1.13	减少3.43个百分点
研发投入占营业收入的比例 (%)	29.06	10.51	增加18.55个百分点

#### 公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

1、2023 年上半年，公司实现营业收入 8,375.10 万元，同比下降 37.92%；实现归属于母公司所有者的净利润-4,479.79 万元，同比下降 323.70%；实现归属于母公司所有者的扣除非经常性损益的净利润-4,947.30 万元，同比下降 385.98%；经营活动产生的现金流量净额-6,313.91 万元，主要由于：1) 报告期内外部经济市场回暖速度不及预期，下游客户融资不顺畅，导致公司在市场业务拓展、项目交付等方面受到不同程度影响，短期内营业收入及回款速度下降；2) 为了更好地满足 CGT 中长期市场发展需求，公司继续加大研发投入，并为临港产业基地如期投产不断储备人员，短期内导致运营成本大幅增长，营业毛利和净利润下降。

2、报告期末，基本每股收益、扣除非经常性损益后的基本每股收益分别为-0.070 及-0.077，较上年同期下降 255.56%、297.44%；除上述经营原因外，考虑到 2022 年利润分配方案影响因素，对上年同期数进行相应调整，较上年同期调整后数据分别下降 300.00%、356.67%。

3、报告期内，研发费用为 2,433.88 万元，研发投入总额占营业收入比例为 29.06%，较上年同期增长 18.55 个百分点，主要系公司加大研发投入，在 mRNA 和外泌体等前沿非病毒载体、病毒载体的研发优化、前沿细胞培养技术工艺的开发、检测技术的开发等方面实施全面布局，进一步充实研发团队力量，增加内部研发项目所致。

#### 七、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

#### 八、 非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注 (如适用)
非流动资产处置损益	-376.85	见第十节附注七、73
越权审批, 或无正式批准文件, 或偶发性的税收返还、减免		
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、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	4,729,290.95	见第十节附注七、67
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		

非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益	633,065.78	见第十节附注七、68
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	12,657.53	见第十节附注七、70
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	10,031.91	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	113,652.74	见第十节附注七、67
减：所得税影响额	823,263.73	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	4,675,058.33	

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

### 九、非企业会计准则业绩指标说明

适用 不适用

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

#### （一）主营业务

和元生物是一家聚焦基因治疗领域的生物科技公司，专注于为基因治疗的基础研究提供基因

治疗载体研制、基因功能研究等 CRO 服务，以及为基因药物的研发提供 IND-CMC 药学研究、临床样品 GMP 生产等 CDMO 服务。

基因治疗是继小分子、大分子靶向疗法之后的新一代精准疗法，为肿瘤、罕见病、慢病及其他难治性疾病提供了新的治疗理念和手段，具备了一般药物可能无法企及的长期性、治愈性疗效。

2017 年以来，随着 Kymriah、Luxturna、Zolgensma 等里程碑产品获 FDA 批准上市，基因治疗持续取得突破性进展，成为最具发展潜力的全球性前沿医药领域之一；2019 年以来，国内基因治疗行业加快发展，CAR-T 产品、溶瘤病毒产品、AAV 产品等基因治疗临床试验持续增加。根据美国基因和细胞治疗协会（ASGCT）近期发布的“Gene, Cell, & RNA Therapy Landscape: Q2 2023 Quarterly Data Report”报告显示，截至 2023 年上半年，全球已拥有累计超过 2,075 个的基因治疗管线（包括基因治疗及基因修饰的细胞治疗），其中 296 个项目处于 II 期及之后；同时，随着大量基因治疗产品临床试验的开展与推进，获批药物不断增加。

基因治疗由于其复杂的技术机制、高门槛的工艺开发和大规模生产、严苛的法规监管要求、有限的产业化经验、差异化的适应症药物用量，相比传统制药更加依赖于研发和生产外包服务。近年来，随着国家和各省市高度重视生物医药创新发展，在“十三五”、“十四五”的规划下出台了系列产业政策，对基因治疗及其 CRO/CDMO 行业进行支持，以 CDMO 为核心的基因治疗服务快速兴起，产业投融资不断增加，市场规模持续增长。

公司以“赋能基因治疗，共守生命健康”为使命，围绕病毒载体研发和大规模生产工艺开发，打造了核心技术集群，建立了适用于多种基因药物的大规模、高灵活性 GMP 生产体系。通过提供：①质粒、腺相关病毒、慢病毒等载体产品；②溶瘤疱疹病毒、溶瘤痘病毒等多种溶瘤病毒产品；③CAR-T、CAR-NK 等细胞治疗产品；④mRNA 等其他产品的技术研究、工艺开发和 GMP 生产服务，公司致力于加快基因治疗的基础研究、药物发现、药学研究、临床和商业化进程，推动基因治疗产业整体发展，实现“以客户为中心，以提供专业服务为己任，成为国际领先的基因和细胞治疗 CXO 集团企业”的愿景。

## （二）主要产品及服务

公司聚焦并深耕基因和细胞治疗 CRO/CDMO 领域多年，具备丰富的覆盖腺相关病毒、溶瘤病毒、细胞治疗等领域主流基因治疗的载体技术、工艺和 GMP 生产经验，公司围绕病毒载体研发和大规模生产工艺开发打造形成了两大核心技术集群，为科研院所、医院、药企等提供全方位基因和细胞治疗 CRO 和 CDMO 服务。此外，公司还从事少量生物制剂及试剂的生产与销售等。



公司提供的基因治疗相关服务与产品情况如下：

业务类别	服务/产品类型	具体服务/产品	说明
基因治疗 CRO	基因治疗载体研制服务	质粒构建、病毒包装等服务	提供实验室阶段的基因治疗载体包装服务，包括质粒构建、腺相关病毒包装、慢病毒包装、腺病毒包装、其他载体构建等服务
	基因功能研究服务	细胞实验服务、动物实验服务、检测服务及其他服务等	提供实验室阶段稳定株构建、细胞功能学实验、动物模型构建、指标检测等服务，以及外泌体、CRISPR/Cas9 文库、非编码 RNA 等其他特色服务
基因治疗 CDMO	新药 Pre-IND 服务	Non-IND 服务	在中试车间完成质粒、病毒、mRNA 药物及细胞治疗产品制备，用于非注册临床研究服务
		IND-CMC 服务	根据实验室规模工艺进行中试放大，并在 GMP 车间完成用新药临床申报的中试样品生产，可提供撰写 CMC 材料服务
		Pre-IND 配套服务	质粒、细胞或毒株三级建库服务、制剂灌装服务、稳定性研究服务、AAV 血清型筛选服务等临床前研究配套服务
	新药 Post-IND 服务	临床 I&II 期生产服务	GMP 生产的技术转移和工艺放大，并在 GMP 车间完成临床 I / II 期样品生产服务
		临床 III 期生产服务	在 GMP 车间完成临床 III 期样品生产服务
		商业化生产服务	在 GMP 车间完成大规模商业化样品生产服务
		Post-IND 配套服务	技术转移咨询、工艺表征、制剂灌装等临床及商业化生产配套服务
生物制剂、试剂及其他	生物制剂	质粒、病毒等现货生物制剂	质粒、病毒等现货生物制剂
	生物试剂及试剂盒	培养基、转染试剂、细胞功能检测试剂盒等	用于开展基因功能研究、病毒助感染、质粒转染等实验的生物试剂及检测类试剂盒等产品

### （三）主要经营模式

#### 1、商业模式

公司采取了“院校合作+基因治疗先导研究+基因治疗产业化”模式不断满足客户不同的需求。1) 通过服务科研院所，加强对基础科学、基因治疗先导研究发展趋势的追踪，保持自身技术的先进性；2) 通过覆盖先导研究，从基因治疗的理论基础和转化源头出发，提升 CRO/CDMO 业务布局和技术研发、储备方向的精准性，同时关注市场动态和业务机会；3) 通过提供载体大规模制

备工艺开发和 GMP 生产服务，在助力基因治疗药物开发和产业化的同时，能够深入把握前沿技术工艺的发展方向，持续积累技术诀窍 Knowhow，不断提高核心技术竞争力。

该商业模式下，公司在提供从基因治疗先导研究到药物商业化的服务上良好协同，技术研发基础不断巩固，市场竞争力持续提升。

## 2、研发模式

公司高度重视研发效率，研发需求主要来源：1) 根据市场需求趋势发起的新型或改良型基因治疗载体开发；2) 根据基因治疗行业技术趋势发起的新型载体开发；3) 项目运行过程中产生的产品和技术研发需求。公司围绕研发需求开展基因治疗载体的研发和大规模生产技术研究，并不断形成自有知识产权，专利保护性强、技术壁垒高，可以持续强化基础底层技术水平及产业化基因治疗开发服务能力。

## 3、采购模式

公司采用合格供应商制度，对潜在供应商的基本概况、经营状况、质量管理体系等方面进行审查，并将审查合格的供应商纳入采购范围，所需物料均在合格范围内采购。公司采购模式为自主采购，采购方式包括按料下单和策略备料。

## 4、销售模式

由于基因治疗 CRO/CDMO 服务技术门槛高，高度定制化，公司主要采用直接销售模式。1) 面向科研类客户，公司主要通过拜访上述机构的课题组、召开技术研讨会等方式，了解各课题组的研究重难点，以及需要 CRO 机构提供的技术服务内容，形成订单；2) 面向新药研发企业。公司通过参加行业展会、收集整理行业动态、销售人员直接拜访客户等方式了解客户需求，明确技术服务类型；再由公司技术服务人员提供定制化的详细技术方案和报价，经公司 QA、GMP 生产和财务等部门审批，最终与客户达成一致后，签订商务合同，形成订单。

### (四) 所属行业情况

根据国家统计局发布的《国民经济行业分类与代码》(GB/T4754-2017)，公司所处行业为“M73 研究和试验发展”中的“M731 自然科学研究和试验发展”和“M734 医学研究和试验发展”，以及“C27 医药制造业”中的“C276 生物药品制品制造”。根据发改委发布的《战略性新兴产业重点产品和服务指导目录(2016 版)》，公司产品属于“4 生物企业”之“4.1 生物医药产业”之“4.1.6 生物医药服务”。

近年来，在生命科学和先进技术的推动下，全球创新药行业的发展逐步达到新的爆发点，以基因疗法为代表的新一代先进疗法快速兴起，多款基因和细胞治疗药物已获批进入临床应用，数款药物已纳入美国、英国、日本等多个发达国家的医保体系，惠及患者。基因和细胞治疗是一类通过基因修饰或基因替换完成疾病治疗的先进疗法，是继小分子、大分子靶向治疗之后的新一代

精准疗法，为肿瘤、基因遗传病、感染性疾病、糖尿病等危害人民健康的疾病提供了新的治疗理念和手段，其靶向基因的原理使得疾病根治成为可能，引领着生物医药领域新的变革。

## 1、全球生物医药领域发展新趋势

2023 年 5 月，WHO 宣布新冠疫情不再构成“国际关注的突发公共卫生事件”，医药行业进入“后新冠疫情时代”的发展新阶段。尽管大流行带来创新医药领域的技术革新，但全球医药市场仍面临挑战，特别是创新药物研发成本高、风险大、周期长，药企往往通过精简产品管线以应对不断上升的企业研发成本；同时资本市场和药物研发企业也在总结经验，挖掘新的市场增长点。

在过去三年和发展的新阶段，基因和细胞治疗领域热度持续不减，新药研发技术和工艺得到了显著发展，且呈现产品种类不断增多、适应症种类不断丰富的全面发展趋势，基因递送载体也从病毒载体为主拓展到病毒载体为主、非病毒载体快速发展的新局面。

### (1) 全球生物医药投融资出现复苏迹象

2023 年上半年，全球生物医药融资事件及融资总额较上年同期有所提升。根据动脉橙数据库的分析，2023 年上半年，全球融资事件共 617 件，总额 1,706.08 亿元人民币，超过 2022 年同期的 478 件和 1,559.93 亿元。全球资本市场在今年出手次数比上年频繁，且融资总额有所增加，为生物医药产业发出了一些积极信号，资本市场呈现出回暖态势。同时，2023Q2 相比 Q1 有大幅提升，Q2 投融资事件相比 Q1 增长 61%，金额增长 115%。

同时，由于近两年全球投资低迷，大量可投资金留存于投资机构，产生了绝大的投资势能。根据 Pitchbook 的推测，截至 2022 年底，全球机构预计积累了 5,800 亿美元可投资金，正处于历史高位。2022 年，美国风险交易数量和规模就分别减少了 14%和 30%，全市场积累了 5,831 亿美元可投资金。谨慎的趋势延续到今年，一季度北美融资总额较上年同期下降 46%，全球则同比下降 53%。

由此可见，逐步复苏的全球生物医药投资信心、大量留存于投资机构的可投资金，将为真正的创新生物医药提供更坚实的资金支持。

### (2) 中国生物医药投资仍待信心修复，早期项目占主导地位

与全球生物医药投资趋势不同，中国投融资事件及投融资总额较上年有所下降，国内资本市场仍出手谨慎。根据前瞻产业研究院的报告，2021 年，我国生物医药行业投融资达到顶峰，发生投融资事件超过 1000 起，投融资金额近 2,500 亿元。2021 年后，我国生物行业遇冷，2022 年我国生物医药行业发生融资事件 779 起，较上年下降 22.8%；融资金额为 1,781.37 亿元，较上年下降 30.5%。进入 2023 年上半年，生物医药投资势头进一步下降。IT 桔子数据库显示，2023 年上半年，我国生物医药行业发生融资事件达 251 起，融资金额为 508.09 亿元，同比和环比均显著下降。

同时，对比过去数年的投资趋势，可以明显看到投资人“投早”趋势更加明显。过去五年，中国生物医药行业投融资事件中，A 轮投融资事件数占比约为 38%；B 轮投融资事件数占比达到

20%。2023 年上半年，据易企说不完全统计，A 轮投融资事件数约占总数的 49.43%，几近半数；B 轮投融资事件数占比约 28.74%；C 轮投融资事件数占比约 18.4%；D 轮投融资事件数占比约 3.44%。投资轮次相较过去五年显著提前，资本大量支持早期创新项目。

聚焦到基因和细胞治疗领域，资本市场对本领域的投资正在快速回暖。2023 年上半年，国内多家基因和细胞治疗公司陆续完成融资，代表资本市场对于本领域的持续看好。

### **(3) 大型药企对 biotech 的收购提速**

近年来在大量生物技术公司估值触底的刺激下，制药界并购交易的步伐正在加快，大型制药企业正在经济低迷时期持续补充和建设药物研发管线。根据 Evaluate Pharma 的数据，2023 年上半年，行业并购总金额为 830 亿美元，几乎与 2022 年（全年 960 亿美元）或 2021 年（全年 910 亿美元）的并购金额相当，其中 10 亿美元或以上的交易共有 12 笔，其中 8 笔发生在第二季度。

大型药企亦持续增强基因与细胞治疗领域布局，如 2023 年 5 月，强生旗下杨森公司与西比曼生物科技 (CBMG) 达成全球合作和许可协议，获得西比曼双特异性 CAR-T 疗法管线；2023 年 6 月，阿斯利康通过合作授权方式，引入 Quell Therapeutics 针对 I 型糖尿病/炎症性肠病（包括克罗恩病）的 Treg 细胞治疗疗法；礼来收购糖尿病细胞疗法公司 Sigilon，获得其在各种急性和慢性疾病细胞疗法开发领域的管线等。大型药企对创新药生物技术公司的并购为生物技术公司的研发带来更多的退出选择，将进一步激活创新药物研发热情。

### **(4) 罕见病药物开发得到鼓励**

美国 FDA 的优先审评凭证 (PRV) 的转让成为 2023 年上半年值得关注的医药研发事件。2023 年 6 月，Sarepta Therapeutics 公司与罗氏 (Roche) 联合开发的 AAV 基因疗法 Elevidys (delandistrogene moxeparvovec, SRP-9001) 获美国 FDA 加速批准上市，获得优先审评凭证 (PRV)。2023 年 7 月，Sarepta 宣布，以 1.02 亿美元完成对其罕见儿科疾病优先审查凭证 (PRV) 的出售，将把出售 PRV 的收益投入到研发工作中，以支持开发更多变革性疗法。

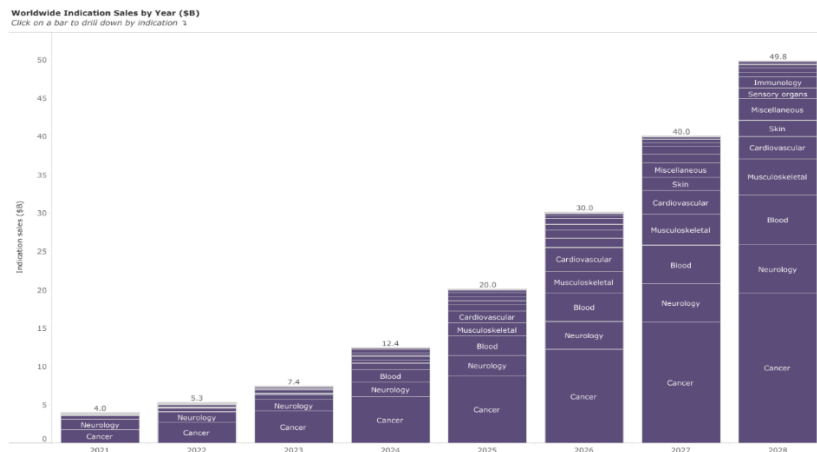
由于可兑换获得不同产品（已出售或转让）的后续申报优先审查，PRV 被认为是创新药研发的高价值资产。PRV 的成功交易，给众多针对罕见病开发孤儿药的企业带来信心，侧面加快了基因和细胞治疗领域发展的速度。

### **(5) 基因和细胞治疗百花齐放，市场容量可观且仍处于高速发展期**

2023 年上半年，细胞治疗领域呈现多类型疗法开发齐头并进的局面，细胞治疗产品正在大规模走向临床。根据医麦客统计，2023 年上半年，国内共有 56 款细胞疗法取得临床申报进展，包括 35 款免疫细胞疗法和 21 款诱导干细胞/干细胞疗法，产品种类涉及 CAR-T、CAR-NK、TIL、iPSC、干细胞，以 CAR-T 疗法为主，整体类型偏向多样化。同时，细胞治疗产品开发也从过去集中 CD19 等热门靶点，转变为多个不同高潜力靶点开发，也在结合基因编辑技术等前沿技术创造了多款 First-in-class 产品。

大量新产品技术的出现，催生一个更大的基因和细胞治疗市场的诞生。根据 Citeline 旗下 Evaluate 数据库的分析，全球基因和细胞治疗领域产品的销售额有望在 2023 年达到 74 亿美元，

并以超过 43.5% 的复合增长率（2021-2028 年），有望增长到 2028 年的近 500 亿美元销售额。不同适应症的基因和细胞治疗产品销售额也将逐步呈现百花齐放的态势，除肿瘤以外，神经系统疾病、血液疾病、肌肉疾病、心血管疾病、皮肤病、感觉系统疾病的基因和细胞治疗产品将为人类健康带来更多希望。



## 2、基因和细胞治疗产品开发进展迅速

基因和细胞治疗产品主要包括基于病毒载体的基因和细胞治疗产品、基因修饰的细胞治疗产品（如 CAR-T 免疫细胞治疗、基因修饰的干细胞疗法）、溶瘤病毒产品，高度多样性的产品种类为多种适应症的全方位治疗带来可能。2023 年上半年，该领域产品管线开发热度不减，多款产品上市，产品开发进入快车道。

### （1）多款不同适应症基因和细胞治疗产品上市，提振创新药开发信心

2023 年上半年，中国、欧盟、美国累计新批准 5 款基因和细胞治疗产品上市，产品种类涵盖 AAV 基因和细胞治疗产品、CAR-T 细胞治疗产品和 HSV 基因和细胞治疗产品，包括：

#### 1) AAV 基因治疗产品

2023 年 6 月 22 日，Sarepta Therapeutics 公司与罗氏（Roche）联合开发的 AAV 基因疗法 Elevidys (delandistrogene moxeparvovec, SRP-9001) 获美国 FDA 加速批准上市，用于治疗 4-5 岁、可独立行走的杜氏肌营养不良 (DMD) 儿童患者。此外，该药品在外显子 8 和/或外显子 9 上存在缺失突变的 DMD 儿童中禁用。这是世界范围内首款获批上市的杜氏肌营养不良 AAV 基因疗法，一次给药长期有效，据悉，该药物定价为 320 万美元。

2023 年 6 月 29 日，Biomarin 公司宣布，该公司开发的针对 A 型血友病的 AAV 基因治疗产品 ROCTAVIAN (Valoctocogene roxaparvovec) 获美国 FDA 批准上市。此前，该产品已于 2022 年 8 月获得欧盟批准上市。ROCTAVIAN 为全球首款 A 型血友病基因疗法，Biomarin 为其制定的价格为 290 万美元。

#### 2) 细胞治疗产品



2023 年 6 月 28 日，CellTrans 公司开发的细胞治疗药物 Lantidra 获美国 FDA 批准上市，用于治疗 1 型糖尿病。这是全球获批上市的首款由胰腺细胞制成的同种异体胰岛细胞疗法。

2023 年 6 月 30 日，中国国家药品监督管理局（NMPA）发布信息，由驯鹿生物与信达生物联合开发的 BCMA 靶向 CAR-T 产品伊基奥仑赛注射液（曾用名：伊基仑赛注射液）获批上市，用于治疗复发或难治性多发性骨髓瘤（MM）成人患者，既往经过至少 3 线治疗后进展（至少使用过一种蛋白酶体抑制剂及免疫调节剂）。这是中国上市的首款 BCMA CAR-T 产品，也是中国本土自主开发的重磅细胞治疗产品。

### 3) HSV 基因和细胞治疗产品

2023 年 5 月 19 日，Krystal Biotech 宣布美国 FDA 批准其开发的 HSV 基因和细胞治疗产品 VYJUVEK™ (beremagene geperpavec-svdt) 上市，用于治疗六个月或以上的营养不良性大疱性表皮松解症（DEB）患者。VYJUVEK 是首个可重复给药的基因疗法，也是 FDA 批准的首个也是唯一一个用于治疗 DEB 的药物。同时，作为一种外用凝胶药物 VYJUVEK 被批准由医疗保健专业人员在医疗保健专业环境（例如诊所）或家庭环境中进行管理。

多款、多类、多适应症的基因和细胞治疗产品集中上市，意味着本领域药物开发正逐步从萌芽期进入快速发展阶段。

### (2) 基因和细胞治疗产品研发管线持续快速增长，II 期临床项目增长显著

根据美国基因和细胞治疗协会（ASGCT）联合 Citeline 发布的“Gene, Cell, & RNA Therapy Landscape: Q2 2023 Quarterly Data Report”报告显示：截至 2023 年 6 月末，全球进展中的基因与细胞治疗管线已超过 2075 个，其中 296 个项目处于 II 期及之后，6 个项目处于上市前注册阶段，有望 2023 年下半年上市。同时，全球范围内的 mRNA 产品管线在 2023H1 得到快速增加至超过 350 个，是核酸药物领域进展最快的产品类型之一。

随着进入临床中后期的管线数量快速上升，基因和细胞治疗产品正逐步从大量概念验证阶段进入大量临床应用阶段。未来在更多真实世界研究的支撑下，在医保问题、产能问题逐步得到改进的支持下，在越来越多未被满足临床需求的引领下，基因和细胞治疗产品即将进入发展的快车道。

## 3、政策鼓励基因和细胞治疗行业发展

2023 年，国家政策和各地产业发展继续加大支持力度，对以基因和细胞治疗为代表的创新药领域提供政策和产业支持。同时，监管部门出台的一系列指南对于本领域药物开发进一步规范，短期内可能带来药物研发成本的提高，但法规的明确、指南的规范保障了行业长期健康发展，对于规范化、合规性程度更高的 CRO/CDMO 而言也意味着更多的创新药外包服务业务可能性。

### **(1) 国家层面继续鼓励基因和细胞治疗行业发展**

政策端持续向好，提振产业发展信心。2023 年 7 月，国家发展改革委牵头会同相关部门共同修订形成《产业结构调整指导目录（2023 年本，征求意见稿）》，再次强化对基因和细胞治疗领域的鼓励，其中与基因和细胞治疗行业相关的包括：

1) 医药关键核心技术开发与应用，如新型生物给药方式和递送技术，大规模高效细胞培养和纯化、药用多肽和核酸合成技术，抗体偶联、载体病毒制备等技术，采用现代生物技术改造传统生产工艺；

2) 新型药品开发和生产，拥有自主知识产权的创新药、儿童药、短缺药、罕见病药，重大疾病防治疫苗以及新型抗体药物、基因和细胞治疗和细胞治疗药物、重组蛋白质药物、核酸药物、生物酶制剂；

3) 生物医药配套产业，如高端化、智能化制药设备，新型制剂生产设备，大规模生物反应器及附属系统，蛋白质高效分离和纯化设备，药品连续化生产设备；实验动物标准化养殖及动物实验服务；

与《产业结构调整指导目录（2019 年本）》相比，医药关键核心技术开发与应用被排在首位，并首次提出“生物医药配套产业”的概念，体现了国家对创新药技术和产业的重视。同时，“新型药品开发和生产”纳入的罕见病药和创新药，体现了新药研发仍然是行业发展的长期方向和关键领域，对基因和细胞治疗和细胞治疗行业在生物制药领域的“鼓励发展”地位再次明确。

### **(2) 地方政府陆续出台行动举措，推动行业发展**

围绕国家政策，各地方政府陆续出台推动基因和细胞治疗和细胞治疗领域的行动计划，为行业发展指出明确方向：

1) 2022 年末，上海市科委、市经信委、市卫健委联合印发《上海市促进细胞治疗科技创新与产业发展行动方案（2022—2024 年）》，总体目标为，到 2024 年，上海细胞治疗产业规模达到 100 亿元，培育 5 个以上各具特色的市级细胞治疗产业集聚区等，从政策上给予细胞治疗产业发展的支持；同时，上海市政府下发《上海打造未来产业创新高地发展壮大未来产业集群行动方案》，明确支持基因和细胞治疗产品研发和产业化发展；

2) 2023 年 2 月，在国家“十四五规划”、《北京市加快医药健康协同创新行动计划（2021—2023 年）》的指导下，北京经济技术开发区陆续出台《北京经济技术开发区关于促进医药健康产业高质量发展的若干措施》《北京经济技术开发区关于促进高端医疗装备智造产业高质量发展的若干措施》《北京经济技术开发区关于促进细胞与基因和细胞治疗产业高质量发展的若干措施》，措施明确以政策鼓励、补贴奖励、平台建设费用减免等方式大力支持基因和细胞治疗与细胞治疗产业；

3) 天津、深圳、苏州等多地也在 2023 年上半年纷纷出台促进生物医药产业集群发展的措施，从政策和实际措施中支持包括基因和细胞治疗和细胞治疗产业在内的先进疗法开发及制造；

在国家十四五规划及各部委政策的指引下，各地方政府对基因和细胞治疗和细胞治疗产业的重视程度持续提升，为本行业发展提供了政策源动力和持续发展的动能。

### **(3) 支付端政策向好，提振创新药发展信心**

医保支付端政策持续向好，促进创新药行业长期健康发展。2023 年 7 月 4 日，国家医保局发布《谈判药品续约规则》及《非独家药品竞价规则》公开征求意见，并于 2023 年 7 月 21 日正式发布实施。相比于 2022 年《谈判药品续约规则》，本次续约规则体现创新药医保支付价清晰化，且续约降幅不断趋于温和。其中，目录纳入范围得到扩展，且连续 4 年纳入医保的药品续约降幅趋小，有利于创新药的合理价格预期。

支付端的调整规则有助于创新药品种长期稳定放量增长，有助于提升创新药企业研发热情 and 商业化动力，以服务创新药物开发为核心的 CRO/CDMO 企业亦将获得稳定增长的基础和信心。

### **(4) 药监局、卫健委、科技部密集出台政策保障基因和细胞治疗药物良性发展**

2023 年 4 月 27 日，国家药品监督管理局药品审评中心发布《人源干细胞产品药学研究与评价技术指导原则（试行）》；2023 年 6 月 26 日，国家药品监督管理局药品审评中心发布《自体 CAR-T 细胞治疗产品药学变更研究问题与解答（征求意见稿）》；2023 年 7 月 13 日，美国 FDA 发布了《人类细胞和基因和细胞治疗产品的生产变更和可比性》指南草案（Manufacturing Changes and Comparability for Human Cellular and Gene Therapy Products (Draft Guidance for Industry)）。中美两国发布的指南，都提供了监管对基于全生命周期基因和细胞治疗产品生产变更和质量可比性研究的思考，进一步规范和提升了基因和细胞治疗的药物开发，在以 CAR-T 类产品为代表的大量基因和细胞治疗产品已经或即将进入商业化的当下，具有重要的指导意义和监管支撑。

2023 年 5 月 9 日，国家卫生健康委科教司参照干细胞临床研究的管理程序和技术要求，结合体细胞临床研究特点，起草了《体细胞临床研究工作指引（征求意见稿）》，意见稿规范和提升了在医院开展非注册临床试验研究的药品制备要求，如开展非注册临床试验研究的药品需符合 GMP 规范，需提供三个独立批次体细胞制剂制备的完整制备记录、提供质粒和载体的制备和质控记录。高标准的要求是为了整顿目前部分非注册临床试验的不规范生产，保障受试患者的安全，为行业健康发展带来支撑的同时，进一步提升了企业开展基因和细胞治疗开发时，寻求符合 cGMP 要求的 CRO/CDMO 企业开展合作的动力。

2023 年 5 月 11 日，科学技术部通过《人类遗传资源管理条例实施细则》的审议，决定自 2023 年 7 月 1 日起施行。实施细则的实施，意味着我国人类遗传资源的监管日益标准化及常规化，对于涉及人类遗传信息的基因和细胞治疗行业健康发展起到促进作用。

## **4、CRO/CDMO 服务市场空间大，竞争加剧**

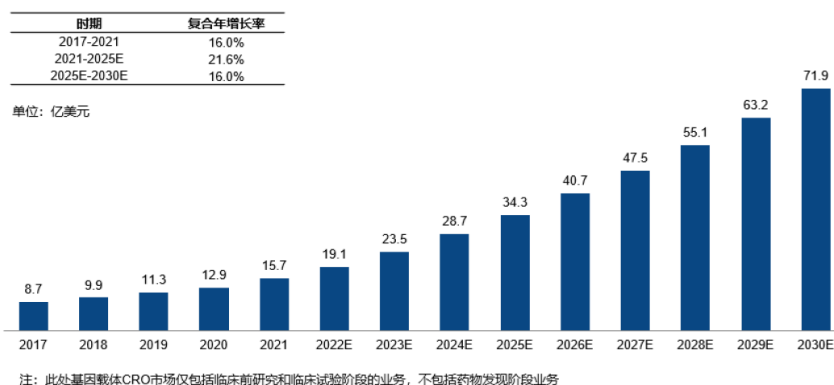
提供研发和生产外包服务(CRO/CDMO)的组织能够以专业技术和丰富经验加速新药开发流程、降低新药开发失败风险，已逐步成为制药产业链的关键环节。在基因和细胞治疗领域，由于产品

开发具有高度复杂的技术体系、高难度的工艺开发要求、高标准的质量体系、严苛的法规监管要求和规模化生产需求,基因和细胞治疗 CRO/CDMO 的全方位、高水准的服务及产能需求旺盛。此外,相较传统药物开发,基因和细胞治疗行业产业化、商业化的经验有限,但研发管线丰富、药物用量多变,经验丰富的 CRO/CDMO 公司因此便成为推动产业发展的重要力量。

### (1) 基因和细胞治疗 CRO 市场

基因和细胞治疗 CRO 服务覆盖药物发现、临床前研究、临床研究阶段等实验服务,以及基因递送载体制备服务。鉴于基因和细胞治疗偏早期的行业发展特点,该等服务现阶段多集中于临床前及更早期研究阶段,所服务客体为科研院所、基因和细胞治疗开发公司。根据弗若斯特沙利文最新的分析报告,2017 年至 2021 年,全球基因载体 CRO 市场规模从 8.7 亿美元增长至 15.7 亿美元,年复合增长率为 16%;预计于 2025 年增至 34.3 亿美元,于 2030 年有望突破 70 亿美元的规模。

全球基因载体CRO市场规模及预测, 2017-2030E



资料来源: Frost&Sullivan

### (2) 基因和细胞治疗 CDMO 市场

基因和细胞治疗 CDMO 服务提供基因和细胞治疗产品的工艺开发和 GMP 生产服务,是解决基因和细胞治疗载体生产难题的核心环节。全球范围内,欧美发达地区的基因和细胞治疗 CDMO 行业发展相对更为成熟,参与者主要包括 Lonza、Catalent、Oxford BioMedica、Fujifilm 等。国内基因和细胞治疗 CDMO 行业处于发展初期,但近年来加快成长,市场规模快速扩大,增长态势良好。特别是,在资本大量投入早期创新项目的前提下,初创企业工艺和生产能力不足的问题凸显,大量创新产品需要 CDMO 企业完成药物生产的关键环节,市场需求将持续扩大。

根据弗若斯特沙利文最新的分析报告,基因和细胞治疗 CDMO 服务市场规模持续增长,2017 年至 2021 年,全球基因和细胞治疗 CDMO 行业的市场规模从 10.3 亿美元增长到 27 亿美元,年复合增长率达 27.3%;预计到 2025 年,全球基因和细胞治疗 CDMO 市场规模将达到 78.7 亿美元,2020 年至 2025 年的年复合增长率将高达 30.7%,并将有望在 2030 年达到 190 亿美元的全球市场规模。

全球基因载体CDMO市场规模及预测，2017-2030E



### (3) 国内基因和细胞治疗 CDMO 竞争格局

基因和细胞治疗 CDMO 服务市场前景看好的同时，国内行业领域也面临着竞争加剧。据不完全统计，截至 2023 年上半年，国内已披露的 CDMO 企业公司超过 35 家；除传统的 CDMO 以外，生物技术药物研发公司为了提高产能利用率，也开始开展 CDMO 业务，体现了行业蓬勃向上的发展，但也同样带来了行业内卷的现实。

CDMO 的本质在于应用先进的、全面的工艺开发能力和经验，为客户带来符合监管要求的高质量生产服务，为最终的患者带来高标准基因和细胞治疗产品，拯救生命、维护健康。因此，严格的 IP 保护体系，无需频繁变更调整的大规模生产基地，充足的产能、生产经验和质量管理经验，是保障上述目标的核心要素。特别是对于 CGT 领域而言，大规模生产和质控工艺的开发与药物设计本身同是高度复杂的过程，需要大量严谨的科学研究和长期的技术积累，因此，其他领域 CDMO 公司抑或 CGT 药企想要实现跨界，均将面临技术和商业上的不小挑战。

和元生物是国内为数不多能够为基因和细胞治疗产品开发提供从 CRO 到 CDMO 一站式服务的企业，能够帮助客户在一个场地内完成从药物开发、临床试验到商业化生产的全生命周期服务。和元生物在 CRO 和 CDMO 业务领域十余年的技术和经验积累，能够持续为基因和细胞治疗药物开发提供全方位平台化支持。

## 二、核心技术与研发进展

### 1. 核心技术及其先进性以及报告期内的变化情况

公司自主研发拥有基因和细胞治疗载体开发技术、基因和细胞治疗载体生产工艺及质控技术两大核心技术集群，从基因和细胞治疗载体的基础底层技术和产业化技术层面，着重于解决基因和细胞治疗载体开发、工艺、大规模生产等方面的瓶颈，并通过与先进的 GMP 生产平台和完善的质量控制体系有效协同，完成多种基因药物定制化开发，交付国际多中心临床试验样品。

报告期内，公司继续在两大核心技术集群的框架下不断加深技术深度，拓宽技术广度，形成了一系列载体开发和生产工艺开发的新进展：

## 1.1 基因和细胞治疗载体开发技术研究

### (1) 基因载体优化和改造

公司针对基因和细胞治疗核心种类载体持续开展研究，在病毒载体序列改造、启动子开发、病毒载体元件改造等方面取得一系列成果。

1) 慢病毒载体研发。公司已拥有多种慢病毒包膜蛋白改造技术、新型可诱导慢病毒载体系统和包装技术等前沿技术系列，并针对慢病毒的产量、感染性、安全性、非整合属性开展多项先导研究。

报告期内，研发人员开发的 pcSLenti 慢病毒包装系统（用于克服不出毒的慢病毒载体生产）进一步拓展了应用范围，使用该专利构建的 pcRLenti 载体经测试，对多种慢病毒载体都提高了病毒产量，结合其它优化用于 CAR-T 的慢病毒生产，产量可提升 40%~1100%。新开发的利于 LncRNA 表达的 pASLenti 慢病毒包装体系测试成功，已获得国家发明专利授权，PCT 国际专利已进入国家阶段。上述产品均已投入公司 CRO 服务。同时，研发团队继续突破性开展多种慢病毒包膜文库筛选工作，力求通过高通量筛选技术开发出对 T 细胞、NK 细胞、巨噬细胞等免疫细胞具有更高感染能力的新慢病毒载体，提升细胞治疗领域的科研和临床效果。在针对 NK 细胞的包膜筛选中，已获得多个具有增强感染的新型包膜蛋白，部分新型包膜蛋白对 NK 细胞的感染能力超过了主流使用的 BaEVRLess 包膜，更多研发结果的感染增强效果正在测试中。

2) 腺相关病毒载体研发。公司继续加大对腺相关病毒载体改造的研发投入，通过高通量筛选、包装体系优化、包装辅助质粒优化、穿梭载体优化、包装细胞优化等手段，在载体感染能力提升、基因表达能力提升、衣壳蛋白的配比优化及血清型改造方面不断积累专利及非专利核心技术。

报告期内，公司在新型基因治疗载体开发在多个方面取得进展：①持续拓展 AAVne0 系统中的随机片段重组（AAV Shuffling）文库，构建了以 38 种野生型 AAV 的衣壳序列为模板的传统 AAV Shuffling 文库。同时创新性地设计了 AAV 定点 Shuffling 文库方案，目前已经完成 4/5 的文库构建工作，有望在今年内完成；②对 AAV 穿梭载体的基因组复制相关序列区进行大规模的改造及筛选工作，目前已经筛选到多个短序列，初步证实对 AAV 的病毒产量有不同的提升作用；③开展了对 AAV 包装细胞的底层改造，对若干基因靶点进行了 RNAi 及基因敲除，构建了数株基因敲除单克隆细胞株，正在对基因敲低/除与 AAV 病毒产量的关系进行评判和验证；④初步建成 AAV 中和抗体的检测平台；⑤通过对以往 AAV 文库筛选工作获得的数据进行分析后，确认了第二轮筛选的候选序列 3 万余条，通过芯片合成的方式完成了第二轮筛选文库的构建，该文库已经通过了质控；⑥对 AAV 文库筛选基础载体进行了技术迭代，开展了特异性启动子与 mRNA 测序相结合的筛选方式技术方案的确证以及相关载体的构建，成功的完成了在动物模型中进行了 mRNA 水平的筛选测试工作；⑦公司组建了生物信息团队，在自己探索 AI 应用于病毒载体优化的同时，与第三方 AI 公司合作开展项目，利用机器学习为 AAV 文库的有效库容提供生信分析支持；⑧开发了可以转导

NK 细胞的载体与新的转导 T 细胞的慢病毒载体；⑨通过自主知识产权的基因表达诱导系统对部分种类的 AAV，包装 CarT 目的基因的慢病毒生产产量有明显提升。

### **(2) 提升基因和细胞治疗载体包装容量**

公司持续在大容量腺病毒包装系统的开发、载体必需元件的缩短设计等方面研究和改造。报告期内，“BigAdeno 大容量腺病毒载体包装系统”，成功的为多个 CRO 客户的数个大片段基因进行了病毒载体包装及体内外递送。

公司在原有的基因组编辑腺相关病毒单载体基础上，进一步优化了启动子序列、5' 非翻译区及 3' 非翻译区序列，进一步提升了基因组编辑中核酸酶的表达量。同时积极加强与第三方公司的合作，正在测试新型的基因组编辑系统，新系统具有更小的核酸酶及更强的基因组切割活性。

### **(3) 病毒包装系统研发**

公司针对慢病毒各包装辅助质粒的研究，结合可调控系统改造测试，在报告期内，除了对常用的瞬时转染包装系统改进以外，还开发了稳定表达辅助质粒的慢病毒包装系统。研发部门持续开展多种非 293 细胞的 AAV 病毒表达载体的系统研发工作，完成了一系列系统的技术迭代，基于上述新型系统包装检测了 AAV8 等多种血清型，小规模产量已达到国际主流水平。

### **(4) 增强基因和细胞治疗载体效价**

持续在病毒载体结构改造、启动子优化、编码区密码子优化、5' 及 3' UTR 优化、衣壳蛋白调整、病毒载体体内注射方案优化等方面进行研发工作。报告期内，在病毒感染性疾病，靶向肺脏、肌肉、神经系统等器官的遗传疾病等方向，提升了多个客户研发阶段的病毒载体的效价。

## **1.2 基因和细胞治疗载体生产工艺及质控技术开发**

公司基于多年积累的基因和细胞治疗载体制备和工业化生产经验，基于“一次性工艺”技术开展基因和细胞治疗载体的生产工艺开发，快速、高效、灵活解决基因和细胞治疗载体生产中的各种问题，不断深化基因和细胞治疗载体生产工艺及质控技术的升级优化。已累计累计运行超过 200 个基因和细胞治疗载体项目，涵盖各种质粒 DNA（病毒包装质粒、mRNA 模板质粒、dsDNA）、mRNA、溶瘤细菌载体、慢病毒（CAR-T 用慢病毒、CAR-NK 用慢病毒）、逆转录病毒、腺相关病毒、多种溶瘤病毒、外泌体、CAR-T 细胞治疗产品、CAR-NK 细胞治疗产品、 $\gamma$   $\delta$  T、Treg、干细胞治疗产品等多品类，在工艺技术的复杂性、全面性和大规模生产适应性上均持续提升。

(1) 在大规模细胞培养工艺方面，公司拥有多种行业主流的细胞培养工艺，包括基于滚瓶、细胞工厂、微载体、固定床反应器的贴壁细胞培养工艺，以及多种细胞的大规模无血清悬浮细胞培养等工艺，能够满足基因和细胞治疗领域、基因载体类疫苗等领域绝大部分产品的上游细胞培养工艺开发需求。①在创新工艺方面，报告期内，成功开发基于固定床反应器的慢病毒载体大规模生产工艺体系，旨在提升慢病毒载体贴壁生产工艺的大规模生产效率、降低成本。②在基于传统悬浮细胞培养的病毒生产方面，公司已连续多批次完成 200L 悬浮细胞培养的 AAV 生产，纯化后产量稳定超过  $3E+16$ vg/批，能够满足客户临床阶段大批量 AAV 生产的需求。

(2) 基于临床需求和高规格生产要求, 公司不断致力于无外源杂质、成分清晰的无血清细胞培养工艺体系的开发和应用。目前, 公司超过 40%的基因和细胞治疗载体生产采用无血清细胞培养工艺, 腺病毒和腺相关病毒生产均采用无血清悬浮细胞培养工艺技术。

(3) 在基于 HEK293 细胞的高产细胞驯化工艺方面, 公司开发单克隆细胞加压筛选技术, 推进培养方式与培养基优化与适应, 完成细胞驯化工艺的提升。公司生产的 GMP 级病毒样品在浓缩纯化前的产量均达到高水平, 其中慢病毒载体产量达 5E7TU/mL, 腺病毒产量达 1E11vp/mL, 多种腺相关病毒均超过 5E11vg/mL。驯化的多种 293T 细胞系的慢病毒产量均比常规生产细胞系提升产量超 100%, 并在持续驯化改进中。此外, 报告期内, 针对 AAV 的生产细胞系, 自主筛选开发了悬浮 293 细胞, 初步测试结果显示, 较目前市场上商业化细胞株产量提升 50%以上。

(4) 在服务产品种类更加多元化方面, 其中, ①非病毒基因载体, 完成了 dsDNA 的工艺开发, 产量可达毫克级以上, 远远大于传统的电泳回收法; ②溶瘤病毒领域, 建立了完整的腺病毒载体构建及单斑筛选平台, 打通了从包装质粒、毒种建库、腺病毒载体制剂的全工艺流程; ③逆转录病毒领域, 建立了逆转录病毒稳转细胞株的构建平台; ④外泌体领域, 拉通了外泌体上游细胞培养、外泌体收获及下游纯化工艺; ⑤细胞治疗领域, 完成了通用 Car-T 的培养工艺开发和放大, 建立了符合通用 Car-T 要求的大规模电转基因编辑和高密度灌流培养工艺。

(5) 在进一步完善质量检测技术开发和检测标准方面, 公司已累计开发超过 500 个检测技术方法, 为单个病毒类样品的质量检测方法开发超过 35 种, 推动基因和细胞治疗开发项目的顺利实施。并建立了全面、高标准的检测体系, 在多个检测项目中的执行标准均远高于行业要求。报告期内, 公司针对 mRNA 生产工艺和质控技术, 针对多种不同免疫细胞治疗产品的培养工艺开发出一系列新的质量检测技术体系, 以更好地适配基因和细胞治疗行业发展。

(6) 在高容错率的技术系统建设方面, 为更好地控制生产成本, 提高技术安全性, 提高项目交付可控性, 公司持续开展设备和材料相关的技术工艺创新, 通过经验的长期积累, 实现了技术系统的高容错率, 从而逐步允许关键物料和设备的国产化, 降低供应链“卡脖子”风险。目前, 公司在保证服务质量和项目交付的前提下, 已实现储液袋、血清等材料的国产化使用, 在加强工艺开发和 GMP 生产自主可控、降低运营成本的同时, 对于国内产业链的发展也起到了促进作用。

国家科学技术奖项获奖情况

适用 不适用

国家级专精特新“小巨人”企业、制造业“单项冠军”认定情况

适用 不适用

## 2. 报告期内获得的研发成果

报告期内, 公司新增授权发明专利 1 项, 实用新型专利 1 项。截至 2023 年 6 月 30 日, 公司累计获得发明专利 23 项(其中 1 项专利权期限届满), 实用新型专利 5 项, 软件著作权 1 项, 作品著作权 5 项, 国内注册商标 57 项, 国际注册商标 2 件。



## 报告期内获得的知识产权列表

	本期新增		累计数量	
	申请数 (个)	获得数 (个)	申请数 (个)	获得数 (个)
发明专利	7	1	68	23
实用新型专利	1	1	6	5
外观设计专利	0	0	2	0
软件著作权	0	0	1	1
其他	4	5	121	64
合计	12	7	198	93

注：1、其他指作品著作权、商标等。

2、本期其他新增申请数 4 个，其中国内商标 4 个；本期其他新增获得数量 5 个，其中国内商标 4 个，作品著作权 1 个；其他累计申请数 121 个，其中国内商标 112 个，国际商标 4 个，作品著作权 5 个；其他累计获得数 64 个，其中国内注册商标 57 个，国际注册商标 2 个，作品著作权 5 个。

### 3. 研发投入情况表

单位：元

	本期数	上年同期数	变化幅度 (%)
费用化研发投入	24,338,797.45	14,174,576.53	71.71
资本化研发投入	0.00	0.00	不适用
研发投入合计	24,338,797.45	14,174,576.53	71.71
研发投入总额占营业收入比例 (%)	29.06	10.51	增加 18.55 个百分点
研发投入资本化的比重 (%)	-	-	不适用

#### 研发投入总额较上年发生重大变化的原因

适用 不适用

报告期内，公司研发费用为 2,433.88 万元，较上年同期增加 1,016.42 万元，增幅为 71.71%；研发投入总额占营业收入比例为 29.06%，较上年同期增长 18.55 个百分点，主要系公司加大研发投入，在 mRNA 和外泌体等前沿非病毒载体、病毒载体的研发优化、前沿细胞培养技术工艺的开发、检测技术的开发等方面实施全面布局，进一步充实研发团队力量，增加内部研发所致。

#### 研发投入资本化的比重大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

## 4. 在研项目情况

√适用 □不适用

单位：万元

序号	项目名称	预计总投资规模	本期投入金额	累计投入金额	进展或阶段性成果	拟达到目标	技术水平	具体应用前景
1	腺相关病毒 AAV 悬浮工艺开发	130.00	32.02	129.13	完成辅助质粒转染试剂及用量测试，完成包装体系的优化和测试，目前最优体系已转化生产使用；持续优化和改进病毒包装系统。	通过测试，找到最优病毒载体包装体系，以实现病毒批次间稳定生产，成本持续降低	国内领先	提升 AAV 大规模生产线性放大能力，实现病毒生产成本降低，批次稳定
2	新腺相关病毒 AAV 血清型开发	1,750.00	113.22	971.94	完成 13 个百亿级血清型文库构建，完成 15 种非灵长类其他物种来源的血清文库基础载体的构建，获得筛选用 3 种特异 cre 小鼠；完成胶质瘤细胞(U251 和 U87-MG)和工具细胞(NIH-3T3)筛选。得到多个特异血清型并取得专利。现有及新文库继续用于新血清型的筛选。	筛选获得高效特异靶向性的新 AAV 血清型	国内领先	解决现有 AAV 病毒靶向性，安全性，剂量等问题；同时筛选到的血清型具有自主知识产权，更好地应用于基因治疗
3	病毒载体元件筛选及优化	1,600.00	110.40	431.64	①完成对 IRES 元件的筛选及优化测试，提升了其驱动前后基因的能力，获得专利授权；②完成对 Cu0 调控元件的筛选及优化测试，使得其背景更低，诱导效果更好，已获得专利授权；③完成慢病毒载体系统的整体改造升级；新一代慢病毒载体已获专利授权，同时已申请 PCT 国	筛选和优化三大病毒载体重要元件，以获得载体容量大，靶向性好，递送效率高及安全性好的新的病毒载体	国际领先	改善现有载体容量受限，安全性等方面的问题，新的载体可以推向市场应用于科研和基因治疗领域。

					际专利；对 AAV 病毒的改造持续进行中，初步获得多项具有产量提升的候选序列。			
4	病毒包装系统优化	1,930.00	257.85	830.23	①完成能够提升各种基因包装能力的慢病毒，腺病毒及腺相关病毒调控包装系统，其中改进后慢病毒和腺病毒包装系统已获专利授权，相关 PCT 专利目前已经进入国家阶段，②完成该新型病毒所需基础载体的构建筛选新的用于感染 NK 和 T 细胞的包膜；③完成 10kb 容量的腺病毒载体系统的包装测试，并形成 BigAdeno 产品推广市场及生产。	建立一套新的病毒包装系统，获得适合基因治疗的新型病毒载体，解决部分目的基因载体难出毒及容量限制的问题	国际领先	搭建多种病毒的平台，以提供给基因治疗相关客户更多选择
5	用于大动物注射用 AAV 病毒的制备技术	65.00	4.14	5.13	初步完成 AAV8 型病毒载体的制备及检测，即将开展动物实验。	常规血清型稳定制备的工艺，检测方法的成熟开发及应用	国内领先	CRO 到 CDMO 转化研究
6	新型 AAV 技术平台开发	1,000.00	100.22	404.69	完成多种非 293 细胞的 AAV 病毒表达载体的构建；基于上述表达载体包装 AAV8 等多种血清型并进行小规模测试，产量已达到国际主流水平。	建立多种大规模、可放大的新型 AAV 载体的生产系统	国内领先	增加非 293 细胞的 AAV 载体包装体系，充分利用不同生产体系的优势，如易放大、低成本等，以便客户有更多选择
7	293 细胞库研究	380.00	10.60	362.24	针对多种不同来源的 293 细胞开展常规建库、无血清研究库、培养基筛选优化等研究，阶段性成果已开始应用于客户项目。	为适配不同病毒的大规模生产提供更高质量的生产细胞株和培养方案	国内领先	可为不同病毒产品提供高产高质量的细胞株

8	细胞制备及检测技术研发	1,940.00	303.20	892.69	优化自体免疫细胞生产工艺，测试通用细胞生产工艺，对不同来源的免疫细胞，使用冻存复苏及新鲜制备的生产方式进行测试，筛选不同的培养体系。	建立免疫细胞生产及检测平台	国内领先	为免疫细胞治疗产品提供解决方案
9	核酸类工艺研究	820.00	164.02	452.38	①完成了 mRNA 的体外转录与酶法加帽工艺路线、开发了层析法的纯化工艺，②开展 mRNA-LNP 的工艺开发。	建立一套质粒 DNA 的发酵工艺解决方案，建立 mRNA 的生产工艺路线	国内领先	为 mRNA 药物生产提供技术解决方案
10	病毒载体平台新工艺研发	3,973.00	946.31	1,552.72	使用不同的细胞基质及国产化非动物源性物料，完成悬浮及贴壁的基因治疗载体生产工艺测试，进一步去除工艺相关及产品相关杂质。建立外泌体生产工艺，并开发相应的分析方法。	通过测试，找到适合于不同产品的最优病毒载体包装体系，以实现病毒批次间稳定生产，提升产量及收率，成本持续降低。建立针对基因治疗新产品的生产工艺及检测方法	行业领先	大规模生产，成本更低，批间稳定性更好，安全性更好，提高公司在基因治疗载体的技术服务能力。
11	溶瘤病毒载体平台新工艺研发	1,200.00	217.80	217.80	①针对腺病毒载体易聚集的特点，深度优化了纯化工艺，已解决聚集问题。	对溶瘤病毒生产体系进行深度优化，提高产量和质量	行业领先	提高公司在腺病毒品种的技术服务能力
12	外泌体平台新工艺研发	1,420.00	41.00	41.00	走通外泌体的上游细胞培养和下游纯化工艺的全流程	建立外泌体的生产工艺	行业领先	为外泌体相关 CDMO 项目提供技术储备
13	平台化分析方法开发	840.00	98.66	98.66	完成基因组滴度、AAV 空实心检测、E1/SV40/质粒残留、加帽率检测 (CE)、polyA 尾检测 (CE) 等多个分析方法的开发/优化。	提高方法的精密度/准确性，减少操作时间	行业领先	提升 CDMO 技术服务能力，降低成本

14	Proof of concept and development of novel modalities for gene therapy	300.00	34.44	34.44	Set up the project goals. Started the study design and proposal discussion.	Design novel modalities and compare their gene expression, transduction level with commonly-used AAV/LV vectors	行业领先	Create IP and license out to pharma or biotech companies
合计	/	17,348.00	2,433.88	6,424.69	/	/	/	/

## 5. 研发人员情况

单位:万元 币种:人民币

基本情况		
	本期数	上年同期数
公司研发人员的数量(人)	140	99
研发人员数量占公司总人数的比例(%)	21.21	19.76
研发人员薪酬合计	2,028.20	1,331.12
研发人员平均薪酬	14.41	12.86

教育程度		
学历构成	数量(人)	比例(%)
大专	24	17.14
本科	42	30.00
硕士	60	42.86
博士及以上	14	10.00
合计	140	100.00
年龄结构		
年龄区间	数量(人)	比例(%)
30及以下	84	60.00
31-40	50	35.71
41-50	6	4.29
合计	140	100.00

## 6. 其他说明

□适用 √不适用

### 三、报告期内核心竞争力分析

#### (一) 核心竞争力分析

√适用 □不适用

基因和细胞治疗是技术含量高、产业化生产和质控难度大的新兴领域，高度依赖于经验丰富的研发和生产外包服务，CRO/CDMO 企业依靠核心技术能力和项目经验，为客户各类基因和细胞治疗管线提供以商业化为最终目标的全周期服务。因此 CRO/CDMO 企业竞争力主要包括核心技术能力、GMP 平台实力、项目管理能力、知识产权保护、业务全面性以及市场布局能力等多方面。

##### 1、不断提升的底层研发能力

基因和细胞治疗 CRO/CDMO 技术门槛高，创新技术层出不穷，拥有底层创新技术能力能够帮助企业持续获得创新成果，赋能客户及行业发展。报告期内，公司在美国 ASGCT 年会发布已获国家发明专利授权的 pcSLenti 慢病毒包装系统(用于克服不出毒的慢病毒载体生产)，引起行业关注。此外，公司发布的创新大规模病毒生产工艺的放大数据，高产细胞株的研发进展以及创新基因治疗载体发现进展，也为全球客户带来基因和细胞治疗载体研发生产的新思考。公司开发的、能够高效率感染 NK 细胞的慢病毒载体已在多家工业客户研发中心测试成功，正在开展后续合作。

## 2、拥有全面的基因和细胞治疗 CRO/CDMO 技术平台

公司拥有包括分子生物学平台、实验级病毒载体包装平台、细胞功能研究平台、SPF 级动物实验平台、临床级基因和细胞治疗载体和细胞治疗工艺开发平台、质控技术研究平台在内的全面的基因和细胞治疗 CRO/CDMO 技术平台，并在技术平台基础上，加大研发投入，为公司从事全方位的 CRO/CDMO 服务提供了重要的技术支撑。

## 3、适配客户需求、灵活解决问题的全面技术能力

基因和细胞治疗产品种类繁多，涉及的病毒种类多达 10 余种，涉及的生产细胞同样多样，这意味着不同产品开发必然涉及大量不同技术路线和要求。经验不足的 CDMO 只会用自己掌握的，或者转移过来的技术生搬硬套客户项目，这显然会为项目推进带来重大风险。

公司拥有全面的技术能力和丰富的开发经验，无论是各种细胞株的优化筛选，还是一次性工艺的开发，抑或下游纯化平台的综合工艺创新，公司技术团队都能够利用其经验和先进技术，为客户的每个项目制定灵活的解决方案，全面解决客户的技术难题，降低因不必要的工艺变更而产生的风险，用先进的工艺保障客户产品在同类竞争中的先发优势。

## 4、丰富的产能配置，大规模、高灵活性 GMP 生产平台

在药物开发合作中，CDMO 需帮助药物开发企业完成生产工艺的开发优化以及大规模生产服务，足够的产能供应是 CDMO 企业的核心竞争力之一。药物开发往往涉及不同规模的生产，用于工艺测试、放大和商业化生产。因而，在竞争激烈的市场中，如果能够与同一家 CDMO 合作进行小规模生产和大批量生产，以及生产环节涉及各项活动，这对于药物的快速开发上市，是一项巨大的优势。

与此同时，产能丰富程度也影响 CGT 企业药物开发进展，专门从事小规模生产或大批量生产的 CDMO 可能缺乏开发和推出罕用药所需的中等规模生产设备。因此，当客户需要为自身多个不同适应症的管线寻找 CDMO，又不希望跟过多的项目管理团队对接而产生消耗，那么寻找拥有足够多样化、小-中-大规模产能供应的 CDMO，就可以带来诸多优势。

和元生物搭建了采用国际主流设备工艺，且与自身技术工艺特点相适应的 GMP 基地，已拥有 GMP 基因治疗载体生产线 15 条，涵盖 50L、200L、250L、500L、1,000L、2,000L 不同规格的全面悬浮细胞生产线，大规模固定床工艺生产线、细胞工厂、可降解/常规微载体生产线、滚瓶工艺生产线等贴壁细胞生产线，拥有 20 条各类细胞治疗生产线，能够为行业提供一站式、从工艺开发到商业化生产的大规模、灵活产能供应。

## 5、严密的 IP 保护体系

基因和细胞治疗领域的药物研发专利、生产工艺专利门槛高，前期投入大，又难以杜绝模仿，这给药物开发中的 IP 保护带来挑战。药物研发企业的专利一旦泄露，新药则面临被“窃取”的风险，进而影响产业化进程和商业化进程。因而，严密的 IP 保护是 CDMO 企业核心竞争力之一。

严密的 IP 保护包含底层 IP 保护逻辑和表层应用技术。CDMO 企业作为服务供应商，原则上不应涉及自主的新药业务，或者相关联的新药开发业务，否则对于客户的 IP 保护会产生极大的挑

战。同时，CDMO 应当把数据保护固化到由始至终的业务流程中，基于数字化、智能化技术建设全面的客户 IP 保护系统，例如全面的数据网络、存储和备份系统、远程自控办公、员工保密制度等。

公司从业务的底层逻辑上，杜绝自主药物开发，做最严格的 IP 保护。截至报告期末，公司累计帮助客户获得中美等多国 IND 申报批件 25 个（其中获得美国 FDA 批件 8 个），在 IP 保护方面有良好的可追踪记录。同时，公司从数字化、智能化技术做起，从员工的培训做起，不断将 IP 保护意识灌输到员工的脑中以及运营体系中，为客户提供最大的安全保障。

#### 6、丰富的项目执行经验

与 CDMO 合作的一个关键价值是 CDMO 服务经验带来的项目高成功率。鉴于业务属性，CDMO 通常在多个不同项目中获得了丰富经验。在许多情况下，他们在以前的项目中看到并学到了对项目有益的技术积累，这可能是中小型 CDMO 及药企尚未获得的经验类型，但它可能是项目成功的关键。同时，经验和专业知识丰富的 CDMO 能帮助客户更好地理解法规监管要求，降低风险。

作为国内领先布局基因和细胞治疗 CDMO 的企业，和元生物凭借大量产品的开发经验、先进工艺和生产能力、高标准质量体系、高水准的技术服务团队，在基因和细胞治疗药物开发方面积累了大量优质客户，及丰富项目经验。截至报告期末，公司为多个溶瘤病毒、腺相关病毒载体药物、CAR-T 药物提供 CRO/CDMO 服务，累计合作 CDMO 项目超过 200 个。丰富的项目执行经验，帮助公司积累了大量技术诀窍，形成了深刻的法规理解，从而为客户提供良好的开发、生产、测试服务方案。

#### 7、全方位基因和细胞治疗一站式服务能力

为了加速药物开发，药物研发企业可能会选择不同企业完成细胞株开发、生产细胞建库服务、工艺开发、临床样品生产服务、商业化生产服务、分析测试服务等，但常常会带来效率低下、沟通不畅、决策不足等问题，导致总体进度延误、成本增加。因而，拥有一站式服务能力的 CRO/CDMO 能够最大程度帮助客户加速药物开发进程。

公司具备覆盖全面的基因和细胞治疗药物的载体开发、生产工艺和 GMP 生产经验：①腺相关病毒领域，覆盖 rAAV2/2、rAAV2/5、rAAV2/8、rAAV2/9 等多种血清型腺相关病毒；②溶瘤病毒领域，覆盖溶瘤疱疹病毒、溶瘤腺病毒、溶瘤痘苗病毒等多种溶瘤病毒；③细胞治疗领域，覆盖质粒、慢病毒生产制备，及 CAR-T、CAR-NK 等多种免疫细胞制备工艺；④mRNA 核酸类产品等。

公司提供的一站式基因和细胞治疗 CRO/CDMO 服务，贯穿了上述产品的药物发现、临床前药学研究、临床 I&II 期生产各阶段，能够良好满足科研院所、新药企业从基础研究、基因和细胞治疗载体构建、小规模工艺开发、中试工艺放大、质量检测及放行、非注册级样品生产、注册级临床药学研究 CMC 和 IND 申报、临床阶段样品生产、商业化生产等多种定制化需求。

综上，报告期内，公司在不断夯实已有核心竞争力的基础上，继续开拓进取，从基因和细胞治疗的底层研发技术到生产工艺开发技术，从 IP 保护到项目管理和执行，全方位持续提升核心竞争力，不断修炼内功，为行业的持续高速发展提供动能。



**(二) 报告期内发生的导致公司核心竞争力受到严重影响的事件、影响分析及应对措施**

适用 不适用

**四、经营情况的讨论与分析**

和元生物深耕聚焦基因治疗技术服务领域，专注为基因治疗的基础研究提供基因治疗载体研制、基因功能研究等 CRO 服务，以及为基因药物的研发提供 IND-CMC 药学研究、临床样品 GMP 生产等 CDMO 服务。

基于公司自主搭建的分子生物学平台、实验级病毒载体包装平台、细胞功能研究平台、SPF 级动物实验平台、临床级基因治疗载体和细胞治疗工艺开发平台、质控技术研究平台等全面的技术平台，公司拥有近 5,000 平米研发中心、超 10,000 平方米基因治疗载体 GMP 生产中心，以及在上海自由贸易试验区临港新片区的 77,000 平方米精准医疗产业基地。公司提供的全方位基因治疗 CRO/CDMO 服务，贯穿了基因治疗产品的药物发现、临床前药学研究、临床 I&II 期生产各阶段，能够良好满足科研院所、新药企业基础研究、基因治疗载体构建、小规模工艺开发、中试工艺放大、质量检测及放行、非注册级样品生产、注册级临床药学研究 CMC、临床 I&II 期试验等多种定制化需求，协助客户快速、高效地完成药物研发各个阶段的工作。

**(一) 主要经营业绩情况**

报告期内，公司实现营业收入 8,375.10 万元，较上年同期减少 37.92%，公司实现归属于上市公司股东的净利润、归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润分别为-4,479.79 万元、-4,947.30 万元，同比分别为-323.70%、-385.98%。

**(二) 主营业务发展状况**

虽然受到外部各种不利影响，公司仍坚持既定战略发展战略，不断积累和提升核心技术和工艺能力，持续深耕基因和细胞治疗细分领域；报告期内，公司重点加大研发投入及新技术应用，努力拓宽市场和产品线，积极推进临港产能建设，夯实内部运营能力，不断提升国内细分市场占有率的的同时布局海外市场。

(1) 基因治疗 CRO 业务，不断推出新产品，尝试拓展新领域，扩大服务场景，进一步提升市场占有率，报告期内实现销售收入 3,308.72 万元，较上年同期增长 35.69%；

(2) 基因治疗 CDMO 业务，2023 年上半年实现收入 4,430.73 万元，较上年同期下降 58.55%，主要受外部持续经济低迷、市场回暖速度不及预期的影响，下游创新药研发企业融资压力总体上升，药企研发管线的推进呈谨慎态势，部分客户因融资到位推迟，导致公司 CDMO 项目订单不同程度延缓，短期内表现业绩下滑；面对阶段性困难，公司积极采取应对策略，发挥业务全面性、技术多样化、项目经验丰富等优势，在溶瘤病毒、AAV 基因治疗、CAR-T/NK、干细胞等细胞治疗以及 mRNA 等多个细分领域开拓国内外新客户，并已取得较好的订单进展；报告期内，公司支持 CDMO 客户新取得 IND 批件 7 个，新增订单超过 1.3 亿元。随着临港产业基地逐步投入运行，项目订单有望快速恢复，更好满足快速增长的基因治疗 CDMO 需求。

**(三) GMP 车间建设及产能释放**

2023 年 4 月 21 日，募集资金投资项目“和元智造精准医疗产业基地”于上海市临港新片区开业，总投资约人民币 15 亿元，总建筑面积约 77,000 平方米，反应器最大规模可达 2000L，可持续为全球基因和细胞治疗行业提供从 DNA 到 NDA 的一站式 CRO/CDMO 解决方案。

截至报告期末，临港大规模基地建设已累计投入超过 8 亿元，各项建设及设备调试工作有序推进中，预计 2023 年下半年项目一期将正式投产，为进一步产能释放做好充分准备。

#### （四）研发及知识产权保护

报告期内，公司重视研发并持续加大研发投入，不断增强研发团队力量，拓宽并前瞻性布局研发应用方向，在基因治疗基础研究和生产工艺开发各方面均实现不同程度进展。

报告期内研发支出 2,433.88 万元，较上年同期增长 71.71%；新增申报专利、商标等 12 件，新增授权专利 2 项，其中发明专利 1 项；公司累计拥有授权专利 28 项，其中发明专利 23 项。

#### （五）团队管理及其他

报告期内，公司不断扩充团队，引入多元化管理技术人员，进一步为临港产能投入运行储备人才，人员规模从上年末 631 人增加至报告期末 660 人。

在组织发展和企业文化建设方面，不断推行“客户第一、高效执行”的行动计划，试行新的全员绩效考核制度，结合“和元云学堂”线上学习平台及“和苗赢”、“元销赢”、“元宝营”、“先锋训练营”等专项培训活动，提升各级员工的持续学习能力及解决问题能力，培养全局思维和创新力，助力成为和元生物的中坚力量；在数字化和信息化管理方面，随着和元智造数字化工厂落地，不断推动完善公司信息化体系建设，报告期内，公司数字化投入比重增加，实施上线 ERP-NCC 一期、协同办公系统二期的同时，应用系统 PMS、CRM、HER 等也在顺利推进中，以促进不断提升公司内部整体运营管理效率。

### 报告期内公司经营情况的重大变化，以及报告期内发生的对公司经营情况有重大影响和预计未来会有重大影响的事项

适用 不适用

## 五、风险因素

适用 不适用

### 1、下游基因治疗客户需求变动风险

（1）基因治疗 CDMO 行业与下游基因治疗行业发展高度联动，基因治疗行业作为生物医药最前沿领域，全球面临行业技术更新迭代快、药物价格高昂、适应症治疗市场规模较小等一系列不确定因素，行业需求发展尚不成熟；同时国内基因治疗领域药物研发管线总体处于偏前期的阶段，研发投入主要来自 PE/VC 或其他产业融资，而公司目前提供的 CDMO 服务以国内业务为主，若客户出现 IND 申请未获监管部门批准、临床试验进展不及预期或失败、药物商业化需求不足等情况，或者基因治疗出现监管趋严、行业增速放缓、产业融资金额下降等情况，则客户的 CDMO 需求及支付能力可能发生不利变化。此外，若客户选择自行建设 GMP 生产线，亦将减少对公司工艺开发和

GMP 生产外包服务的需求。

(2) 在基因治疗科研 CRO 领域，由于科研院校、医疗机构的课题研究资金主要来自于科研经费拨付，若该等客户出现科研经费减少、自行研发比例提高、研究课题改变等情况，则可能减少对公司 CRO 服务的外包需求，从而对公司基因治疗 CRO 业务的增长产生不利影响。

## 2、基因治疗领域监管政策变化的风险

基因治疗是一种新兴治疗方式，目前 20 余款 CAR-T 产品、腺相关病毒产品等在美国和欧洲获批上市，药物审查和持续监管经验有限；其中 CAR-T 的技术相对成熟，安全性及药效的临床研究相对充分；溶瘤病毒和 AAV 技术工艺难度更高，安全性及药效的临床研究尚需更多积累，特别是 AAV 的安全性问题受到 FDA 的持续关注。目前整体监管态势趋向于鼓励基因治疗发展的同时，亦不断强调产品的质量和安全性。

国内关于基因治疗的生产标准和规范不成熟，监管体系尚不全面，相关法规政策亦根据行业的发展情况持续调整。若未来基因治疗产品发生医疗安全事件，并由此引发公众对于基因治疗安全性、实用性或有效性以及伦理方面的负面舆论，将有可能促使监管部门对基因治疗行业整体实施更为严格的技术和试验管制，提高基因治疗产品开展临床试验和上市的获批难度。

面对监管政策变化的不确定性，若不能及时调整经营战略以应对行业法规和监管环境的变化，则基因治疗 CDMO 业务可能受到不利影响。

## 3、国内市场竞争加剧风险

随着基因治疗的快速发展、药物研发外包趋势的高度确定性以及大型药企和 CRO/CDMO 巨头的布局，基因治疗 CDMO 领域的竞争预计逐步加剧。随着国内基因治疗研发投入的持续增加，基因治疗载体 GMP 产能需求不断加大，从事病毒载体相关领域的生物科技公司计划或正在建设 GMP 产能，拟进入该细分领域；此外，规模较大的小分子和大分子制药 CRO/CDMO 公司持续布局国内基因治疗 CDMO 领域，并基于其深厚的综合积累，可能促使行业竞争加剧。

在此趋势下，公司若无法持续升级技术和工艺，无法持续保持 CDMO 服务竞争力，或未能有效应对竞争对手推出的新技术、新策略、新产品或服务，将可能在国内市场竞争中不再具备领先优势。

## 4、客户新药研发商业化不及预期风险

目前公司 CDMO 业务以 IND-CMC 为主，所服务的药物管线主要处于 IND 前或 IND 申请阶段；而客户产品商业化的成功与否取决于诸多因素，例如前期研发方向的可行性、新药临床试验的有效性、工艺的可持续扩展性、竞争性产品的研发进展、客户持续融资能力等；若客户药物管线不能按预期推进、研发失败或者其他商业风险的发生，将可能导致公司相应的 CDMO 服务需求无法随

研发阶段深入而持续放大,项目的盈利空间亦无法受益于商业化生产的规模效应而得到充分释放,从而对公司经营预期产生不利影响。

#### 5、技术升级迭代风险

基因治疗属于技术密集型的新兴领域,相关新药研发及 CRO/CDMO 行业的技术具有门槛高、更新快的特点。近年来,随着生物、医学科技的进步,基因治疗领域发展持续加快。若基因治疗载体研发和制备技术出现重大变化,或下游出现变革性的新药方案使现有基因治疗技术淘汰,或公司所服务候选药物的主要治疗领域内出现更具竞争优势的其他创新药物,而公司未能及时研发、升级现有技术或引入新技术,则公司的技术竞争力将受到不利影响。

#### 6、技术人员短缺及流失风险

由于治疗载体的工艺开发和 GMP 生产复杂,强调技术诀窍和项目执行经验积累,对于复合型工艺人才需求较高。目前在基因治疗产业加快发展的情况下,基因治疗工艺人才的培养体系尚不成熟,难以良好匹配日益增长的 CDMO 市场需求,人才短缺成为全球基因治疗 CDMO 行业发展面临的共同制约;对于业内企业而言,拥有一支稳定、高水平的技术工艺团队,并持续进行研发创新是提高公司行业竞争力的重要保障。随着近年来国内基因治疗领域的快速发展,行业新进入企业持续增加。公司短期内可能面临由于工艺人才不足问题,同时若公司出现技术人员流失的情况,则公司的研发工作可能面临不利影响。

#### 7、业务毛利率波动风险

公司围绕基因治疗 CRO/CDMO 核心业务,根据客户不同的阶段性需求特点制定个性化技术服务方案,考虑到基因疗法的开发风险、成本投入,以及商业合作等因素,服务定价存在一定差异性。总体上,CRO 由于业务相对成熟,毛利率较为稳定;CDMO 业务毛利率则存在一定波动,其中 Pre-IND 前期项目毛利率一般较低,而随着双方合作深入,以及客户新药开发进度的推进,CDMO 服务的定价将提高,成本则由于工艺熟练度的提升及规模效应而下降,此阶段 CDMO 项目毛利率一般会提高。

公司目前执行多个 CDMO 项目,各项目毛利率由于工艺难度、所处阶段的定价策略及成本风险特点而存在个性化差异,CDMO 业务的整体毛利率存在一定波动;随着临港产业基地的投入运行,公司在短期内面临投产后折旧、摊销费用支出的大量增加,若公司订单增长不及预期,将可能增加整体业务毛利率的波动风险,对公司盈利能力产生不利影响。

此外,公司所处行业受国家宏观经济政策和医药产业政策的综合影响,经济发展的周期波动,以及地缘政治态势,将可能对公司国际供应链管理及海外业务开展造成一定的不利影响。

## 六、报告期内主要经营情况

报告期内，公司实现营业收入 8,375.10 万元，较上年同期减少 37.92%，公司实现归属于上市公司股东的净利润、归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润分别为-4,479.79 万元、-4,947.30 万元，同比分别下降 323.70%及 385.98%。

### (一) 主营业务分析

#### 1 财务报表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	83,750,990.53	134,898,975.11	-37.92
营业成本	82,171,415.71	70,627,416.03	16.34
销售费用	17,526,177.95	12,913,953.25	35.72
管理费用	26,660,012.38	27,261,446.11	-2.21
财务费用	-9,387,357.24	-10,755,772.66	不适用
研发费用	24,338,797.45	14,174,576.53	71.71
经营活动产生的现金流量净额	-63,139,129.64	-6,384,961.89	不适用
投资活动产生的现金流量净额	-393,797,333.01	-287,035,390.24	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	129,628,903.79	1,282,776,685.09	-89.89

营业收入变动原因说明:报告期内公司营业收入较上年同期下降 37.92%，主要系基因治疗 CDMO 业务收入下降所致。

营业成本变动原因说明:报告期内公司营业成本较上年同期增长 16.34%，主要系基因治疗 CDMO 业务成本大幅增加所致。

销售费用变动原因说明:报告期内销售费用较上年同期增长 35.72%，主要系因业务及市场拓展需求，展会宣传、专业技术交流及海外市场拓展活动增加所致。

管理费用变动原因说明:报告期内管理费用较上年同期下降 2.21%，主要系公司当年股权激励确认股份支付较上年减少所致。

财务费用变动原因说明:报告期内财务费用较上年同期有所变化，主要系银行借款利息支出增加所致。

研发费用变动原因说明:报告期内研发费用较上年同期增长 71.71%，主要系公司加大研发投入，充实研发团队力量，增加内部研发项目所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:报告期内经营活动产生的现金流量净额较上年同期减少，主要系报告期内客户回款延迟，而原辅材采购及职工薪酬福利等支出增加所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:报告期内投资活动现金净流量净额较上年同期减少，主要系临港产业基地建设增加支出所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:报告期内筹资活动产生的现金流量净额较上年同期下降，主要系上年同期公司于科创板首次公开发行股票发行取得募集资金所致。

#### 2 本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

## (三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

## 1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数 占总资产的 比例 (%)	上年期末数	上年期末数 占总资产的 比例 (%)	本期期末金额较 上年期末变动比 例 (%)	情况说明
交易性金融资产	20,003,616.44	0.80	9,992,079.99	0.40	100.19	主要系公司购买银行理财产品所致
其他流动资产	59,480,030.72	2.37	40,913,212.29	1.64	45.38	主要系增值税留抵税额增加所致
其他权益工具投资	25,115,000.00	1.00	115,000.00	0.00	21,739.13	主要系公司投入参与设立弘盛基金所致
在建工程	762,530,686.38	30.37	573,005,971.53	23.01	33.08	主要系公司临港装修工程及设备安装工程增加所致
递延所得税资产	30,923,500.26	1.23	14,080,990.24	0.57	119.61	主要系期初依据相关规定对租赁负债应纳税暂时性差异累积影响数进行调整,以及可抵扣亏损增加所致
其他非流动资产	160,139,314.44	6.38	49,139,314.44	1.97	225.89	主要系预付购置临港公租房款项所致
应付账款	76,278,324.36	3.04	119,237,365.88	4.79	-36.03	主要系未到期的结算设备工程款项减少所致
应付职工薪酬	14,226,418.17	0.57	20,145,323.82	0.81	-29.38	主要系上年期末计提年终奖励并于年初支付所致
应交税费	4,543,051.96	0.18	7,836,359.14	0.31	-42.03	主要系上年应交所得税汇算缴纳所致
长期借款	152,939,000.00	6.09	44,406,000.00	1.78	244.41	主要系增加长期固定资产借款所致
递延所得税负债	5,597,579.93	0.22	-	-	不适用	主要系依据相关规定对使用权资产累积影响数进行调整所致

其他说明:

无

**2. 境外资产情况**

√适用 □不适用

**(1) 资产规模**

境外资产为子公司和元美国，主要包括银行存款、应收账款、预付账款等资产，期末境外资产 14,641,982.31（单位：元 币种：人民币），占公司总资产的比例为 0.58%。

**(2) 境外资产占比较高的相关说明**

□适用 √不适用

其他说明

无

**3. 截至报告期末主要资产受限情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项 目	期末账面价值	受限原因说明
货币资金	4,061,600.00	其他货币资金有受限资金 4,061,600 元，为临港项目履约保函保证金。
固定资产	96,571,275.13	公司于 2022 年 12 月与上海浦东发展银行股份有限公司虹桥支行签订《法人按揭借款合同》，借款用于购置位于上海市浦东新区紫萍路 908 弄 19 号全幢资产，并约定以浦东新区紫萍路 908 弄 19 号全幢资产进行抵押，截止报告期末，抵押手续尚在办理中。
合 计	100,632,875.13	

**4. 其他说明**

□适用 √不适用



**(四) 投资状况分析****对外股权投资总体分析**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
25,000,000.00	0.00	不适用

**1. 重大的股权投资**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	截至报告期末进展情况	本期投资损益	披露日期及索引（如有）
上海金浦慕和私募投资基金合伙企业（有限合伙）	以私募基金从事股权投资、投资管理、资产管理等活动	新设	-	29.67%	自有资金	至本报告期末，金浦慕和已经完成工商注册及私募投资基金备案手续，根据合同约定及基金资金需求计划，累计已支付完成认购款人民币 2,700 万元。	-881,528.52	2022 年 7 月 13 日于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露《关于参与设立创业投资基金的公告》（公告编号：2022-019）； 2022 年 11 月 15 日于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露《关于参与设立投资基金进展情况的公告》（公告编号：2022-031）； 2022 年 11 月 30 日于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）

								披露《关于参与设立投资基金进展情况的公告》（公告编号：2022-034）。
上海弘盛厚德私募股权投资基金合伙企业（有限合伙）	以私募基金从事股权投资、投资管理、资产管理等活动	新设	25,000,000.00	13.51%	自有资金	至本报告期末，弘盛厚德已经完成工商注册及私募投资基金备案手续，根据合同约定及基金资金需求计划，于本期支付完成首笔认购款人民币2,500万元。	-	2022年12月8日于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露《关于参与设立产业投资基金的公告》（公告编号：2022-035）； 2023年4月21日于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露《关于参与设立产业投资基金进展情况的公告》（公告编号：2023-021）。
合计	/	/	25,000,000.00	/	/	/	-881,528.52	/

## 2. 重大的非股权投资

适用 不适用

## 3. 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

资产类别	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售/赎回金额	其他变动	期末数

其他	9,992,079.99	12,657.53	-		190,000,000.00	180,001,121.08	-	20,003,616.44
合计	9,992,079.99	12,657.53	-		190,000,000.00	180,001,121.08	-	20,003,616.44

说明：资产类别“其他”指银行理财、结构性存款等交易性金融资产。

证券投资情况

适用 不适用

私募基金投资情况

适用 不适用

衍生品投资情况

适用 不适用

**(五) 重大资产和股权出售**

□适用 √不适用

**(六) 主要控股参股公司分析**

√适用 □不适用

截至报告期末，公司共有 5 家控股子公司及 1 家参股联营公司。

单位：人民币万元

公司名称	主营业务	注册资本	持股比例	总资产	净资产	营业收入	净利润
和元智造	基因治疗 CDMO 业务	80,000.00	100%	110,117.53	79,828.47	-	-169.02
和元纽恩	基因治疗 CRO 业务	500.00	100%	348.04	339.84	175.45	8.66
和元新创	基因治疗研究和试验发展	50.00	100%	102.01	-56.18	-	-21.63
和元美国	基因治疗 CRO/CDMO 业务	240.00 万美元（注 1）	100%	1,464.20	1,462.75	12.16	-262.13
和元李记（注 2）	生物试剂产品	100.00	60%	398.22	89.18	308.97	29.18
艾迪斯	新型广谱抗肿瘤抗体偶联药物研发	3,064.00	17.18%	1,211.97	-458.05	-	-136.87

注 1、和元美国（英文名：OBiO TECH, INC），于 2022 年 6 月 21 日在美国注册成立。公司计划投资总额为 800.00 万美元。2023 年 1 月 9 日及 2023 年 1 月 29 日，公司分别取得了上海市浦东新区发展和改革委员会出具的《境外投资项目备案通知书》（沪浦发改境外备〔2023〕2 号），以及上海市商务委员会出具的《企业境外投资证书》（境外投资证第 N3100202300068 号），完成对和元美国首期投资 240 万美元所涉境外投资项目相关备案手续，具体内容详见刊载于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的《关于和元生物技术（上海）股份有限公司投资设立海外全资子公司的进展公告》（公告编号：2023-001）。

注 2、2023 年 2 月 1 日，公司与上海李记生物科技有限公司、上海李记医药科技有限公司共同设立和元李记（上海）生物技术有限公司，注册资本人民币 100 万元，公司持有 60% 股权；该公司专注于提供技术领先、即用、易用、经济型生物试剂产品，助力生命科学领域客户提升研发效率。

**(七) 公司控制的结构化主体情况**

□适用 √不适用

**七、其他披露事项**

□适用 √不适用

## 第四节 公司治理

### 一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2022 年年度股东大会	2023 年 5 月 16 日	详见公司上交所网站 www.sse.com.cn 公告的《和元生物技术（上海）股份有限公司 2022 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2023-023）	2023 年 5 月 17 日	各项议案均审议通过，不存在否决议案的情况。

#### 表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

#### 股东大会情况说明

适用 不适用

报告期内，公司共召开 1 次股东大会，各议案均审议通过，不存在议案被否决的情况，均已上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露了相应公告。公司股东大会的召集和召开程序、召集人资格、出席会议人员资格及表决程序等均符合《公司法》及《公司章程》的规定，会议决议合法有效。

### 二、公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员变动情况

适用 不适用

#### 公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员变动的情况说明

适用 不适用

#### 公司核心技术人员的认定情况说明

适用 不适用

公司综合核心技术人员的学历背景、专业资质、科研成果和获奖情况及对公司研发的贡献，由公司总经理提名核心技术人员名单，经过总经理办公会审议通过后，认定为核心技术人员。

公司核心技术人员包括贾国栋、杨兴林、由庆睿、韦厚良和杨佳丽，报告期内无变化。

### 三、利润分配或资本公积金转增预案

#### 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数（股）	不适用
每 10 股派息数（元）（含税）	不适用
每 10 股转增数（股）	不适用
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
无	

## 四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

## (一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

√适用 □不适用

事项概述	查询索引
2023年4月18日,公司召开第三届董事会第六次会议和第三届监事会第三次会议,审议通过了《关于2021年股票期权激励计划第一个行权期行权条件成就的议案》,公司2021年股票期权激励计划授予股票期权的第一个行权期可行权条件已成就,第一个行权期符合行权条件的激励对象共80人,可行权的期权数量为552万份。	具体内容详见公司于2023年4月20日在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)披露的《和元生物技术(上海)股份有限公司关于2021年股票期权激励计划第一个行权期行权条件成就的公告》(公告编号:2023-015)。
2023年4月18日,公司召开第三届董事会第六次会议和第三届监事会第三次会议,审议通过了《关于注销2021年股票期权激励计划部分已授予股票期权的议案》,鉴于11名激励对象因个人原因主动离职及11名激励对象自愿放弃2021年股票期权激励计划第一个行权期全部或部分股票期权,公司合计注销139.7万份股票期权。	具体内容详见公司于2023年4月20日在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)披露的《和元生物技术(上海)股份有限公司关于注销2021年股票期权激励计划部分已授予股票期权的公告》(公告编号:2023-016)。
2023年6月27日,公司召开第三届董事会第八次会议和第三届监事会第五次会议,审议通过了《关于调整2021年股票期权激励计划行权价格及期权数量的议案》,同意因公司2022年年度权益分派方案已实施完毕,将2021年股票期权激励计划的股票期权行权价格由3元/份调整为2.31元/份,调整后第一个行权期已授予但尚未行权的股票期权的数量由508.30万份调整为660.79万份;调整后第二个行权期已授予但尚未行权的股票期权的数量由552.00万份调整为717.60万份。	具体内容详见公司于2023年6月29日在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)披露的《和元生物技术(上海)股份有限公司关于调整2021年股票期权激励计划行权价格及期权数量的公告》(公告编号:2023-032)。
2023年7月20日,公司完成2021年股票期权激励计划第一个行权期行权新增股份的登记工作,本次行权的股票期权数量为6,287,400股。本次行权后,公司总股本由641,145,700股变更为647,433,100股。	具体内容详见公司于2023年7月22日在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)披露的《和元生物技术(上海)股份有限公司2021年股票期权激励计划第一个行权期行权结果暨股份变动的公告》(公告编号:2023-037)。

## (二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

员工持股计划情况

□适用 √不适用

其他激励措施

□适用 √不适用

## 第五节 环境与社会责任

### 一、环境信息情况

是否建立环境保护相关机制	是
报告期内投入环保资金（单位：万元）	18.10

#### (一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其主要子公司的环保情况说明

适用 不适用

#### (二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

##### 1. 因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

##### 2. 参照重点排污单位披露其他环境信息

适用 不适用

公司不属于《环境监管重点单位名录管理办法》规定的重点排污单位重污染企业。公司致力于持续改善企业运营，降低对环境的影响，并严格遵守《中华人民共和国环境保护法》《中华人民共和国水污染防治法》《中华人民共和国大气污染防治法》《中华人民共和国固体废物污染环境防治法》等环境保护相关法律法规，结合企业自身运营，制定了符合自身运营发展的环境管理制度。

报告期内公司未发生重大环保事故，亦不存在因违反环保相关法律法规而受到处罚的情形。

##### 3. 未披露其他环境信息的原因

适用 不适用

#### (三) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

#### (四) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

环境保护是公司可持续发展的核心之一，公司设立公司级环境、健康及安全（EHS）管理委员会，通过流程优化和技术升级不断降低能源消耗，组织每月一次的“和元日”活动，通过身体力行的环保行动不断提升员工的环保意识，在日常工作中推进“持续改善”工作，让节能、环保、高效的理念深入日常工作，并通过建立完善的职业健康与安全管理体系，为员工提供健康安全的工作环境。

#### (五) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

是否采取减碳措施	否
减少排放二氧化碳当量（单位：吨）	/

减碳措施类型（如使用清洁能源发电、在生产过程中使用减碳技术、研发生产助于减碳的新产品等）	/
--	---

具体说明

适用 不适用

**二、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况**

适用 不适用



## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

#### (一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行人相关的承诺	股份限售	控股股东、实际控制人潘讴东及除上海讴立、上海讴创以外的一致行动人王富杰、殷珊、夏清梅、额日贺、杨兴林	关于限售安排、自愿锁定股份、延长锁定期限的承诺，详见备注 1	承诺时间：2021 年 5 月 29 日，承诺期限：2022 年 3 月 22 日起 36 个月；锁定期届满之日起 2 年内	是	是	不适用	不适用
	股份限售	实际控制人潘讴东的一致行动人上海讴立、上海讴创	关于限售安排、自愿锁定股份、延长锁定期限的承诺，详见备注 2	承诺时间：2021 年 5 月 29 日，承诺期限：2022 年 3 月 22 日起 36 个月；锁定期届满之日起 2 年内	是	是	不适用	不适用
	股份限售	金浦新潮创业、倚锋十期、上海檀英、菏泽乔贝、苏州盛山、浙江丰航、宁波复申、张江火炬、上海乐永、上海乾刚、上海晨山、夏尔巴一期、北京昆仑、金浦国调、上海绎行、人工智能基金、智兆壹号、吴景行	关于限售安排、自愿锁定股份、延长锁定期限的承诺，详见备注 3	承诺时间：2021 年 5 月 29 日，承诺期限：2022 年 3 月 22 日起 12 个月；自取得之日起 36 个月	是	是	不适用	不适用
	股份限售	林芝腾讯	关于限售安排、自愿锁定股份、延长锁定期限的承诺，详见备注 4	承诺时间：2021 年 5 月 29 日，承诺期限：2022 年 3 月 22 日起 12 个月；	是	是	不适用	不适用

				2020 年 12 月 4 日起 36 个月				
股份限售	成都博远	关于限售安排、自愿锁定股份、延长锁定期限的承诺，详见备注 5		承诺时间：2021 年 5 月 29 日，承诺期限：2022 年 3 月 22 日起 12 个月；自取得之日起 36 个月	是	是	不适用	不适用
股份限售	其他股东	关于限售安排、自愿锁定股份、延长锁定期限的承诺，详见备注 6		2021 年 5 月 29 日，2022 年 3 月 22 日起 12 个月	是	是	不适用	不适用
股份限售	直接或间接持有公司股份的董事、监事、高级管理人员	关于限售安排、自愿锁定股份、延长锁定期限的承诺，详见备注 7		2021 年 5 月 29 日，2022 年 3 月 22 日起 12 个月；锁定期届满之日起 2 年内；担任公司董事、监事、高级管理人员职务期间至离职后 6 个月内	是	是	不适用	不适用
股份限售	直接或间接持有公司股份的核心技术人员	关于限售安排、自愿锁定股份、延长锁定期限的承诺，详见备注 8		2021 年 5 月 29 日，2022 年 3 月 22 日起 12 个月；担任公司核心技术人员期间至离职后 6 个月内；自所持首发前股份锁定期满之日起 4 年内	是	是	不适用	不适用
股份限售	海通创新证券投资有限公司	备注 9		2022 年 3 月 22 日起 24 个月	是	是	不适用	不适用
股份限售	参与富诚海富资管—海通证券—富诚海富通和元生物员工参与科创板战略配售集合资产管理计划的人员	备注 10		2022 年 3 月 22 日起 12 个月	是	是	不适用	不适用
股份限售	上海国鑫投资发展有限公司、上海张江科技创业投资有限公司	备注 11		2022 年 3 月 22 日起 12 个月	是	是	不适用	不适用

解决关联交易	控股股东、实际控制人及其一致行动人、持有公司 5%以上股份的主要股东、全体董事、监事及高级管理人员	关于减少和规范关联交易及避免资金占用的承诺，详见备注 12	2021 年 5 月 29 日，长期	否	是	不适用	不适用
解决同业竞争	控股股东、实际控制人潘讴东及其一致行动人王富杰、殷珊、夏清梅、额日贺、杨兴林、上海讴创、上海讴立	关于避免同业竞争的承诺，详见备注 13	2021 年 5 月 29 日，长期	否	是	不适用	不适用
其他	控股股东、实际控制人潘讴东及其一致行动人王富杰、殷珊、夏清梅、额日贺、杨兴林、上海讴创、上海讴立	关于持股及减持意向的承诺，详见备注 14	2021 年 5 月 29 日，2022 年 3 月 22 日持股锁定期届满之日起 2 年内；长期	是	是	不适用	不适用
其他	上海檀英、上海乐永、上海乾刚，华睿盛银、华睿火炬、华睿胡庆余堂、华睿嘉银、华睿新锐、诸暨富华，倚锋九期、倚锋十期	关于持股及减持意向的承诺，详见备注 15	2021 年 5 月 29 日，长期	否	是	不适用	不适用
其他	和元生物	关于稳定公司股价的预案及承诺，详见备注 16	2021 年 5 月 29 日，2022 年 3 月 22 日起 36 个月	是	是	不适用	不适用
其他	控股股东、实际控制人及其一致行动人、全体董事以及高级管理人员	关于稳定公司股价的预案及承诺，详见备注 17	2021 年 5 月 29 日，2022 年 3 月 22 日起 36 个月	是	是	不适用	不适用
其他	控股股东、实际控制人潘讴东	关于招股说明书无虚假记载承诺，详见备注 18	2021 年 5 月 29 日，长期	否	是	不适用	不适用
其他	实际控制人的一致行动人、全体董事、监事及高级管理人员	关于招股说明书无虚假记载承诺，详见备注 19	2021 年 5 月 29 日，长期	否	是	不适用	不适用

	其他	和元生物	关于欺诈发行上市的股份购回承诺，详见备注 20	2021 年 5 月 29 日，长期	否	是	不适用	不适用
	其他	控股股东、实际控制人潘讴东及其一致行动人王富杰、殷珊、夏清梅、额日贺、杨兴林、上海讴创、上海讴立	关于欺诈发行上市的股份购回承诺，详见备注 21	2021 年 5 月 29 日，长期	否	是	不适用	不适用
	其他	和元生物	关于填补被摊薄即期回报的措施及承诺的承诺，详见备注 22	2021 年 5 月 29 日，长期	否	是	不适用	不适用
	其他	控股股东、实际控制人及其一致行动人、全体董事及高级管理人员	关于填补被摊薄即期回报的承诺，详见备注 23	2021 年 5 月 29 日，长期	否	是	不适用	不适用
	分红	和元生物	关于利润分配政策的承诺，详见备注 24	2021 年 5 月 29 日，长期	否	是	不适用	不适用
	其他	和元生物	关于未能履行承诺约束措施的承诺，详见备注 25	2021 年 5 月 29 日，长期	否	是	不适用	不适用
	其他	控股股东、实际控制人潘讴东及其一致行动人王富杰、殷珊、夏清梅、额日贺、杨兴林及董事、监事、高级管理人员	关于未能履行承诺约束措施的承诺，详见备注 26	2021 年 5 月 29 日，长期	否	是	不适用	不适用
	其他	实际控制人一致行动的企业上海讴创、上海讴立	关于未能履行承诺约束措施的承诺，详见备注 27	2021 年 5 月 29 日，长期	否	是	不适用	不适用
	其他	上海檀英、上海乐永、上海乾刚，华睿盛银、华睿火炬、华睿胡庆余堂、华睿嘉银、华睿新锐、诸暨富华，倚锋九期、倚锋十期	关于未能履行承诺约束措施的承诺，详见备注 28	2021 年 5 月 29 日，长期	否	是	不适用	不适用

	其他	和元生物	关于股东信息披露的承诺，详见备注 29	2021 年 5 月 29 日，长期	否	是	不适用	不适用
与股权激励相关的承诺	股份限售	2021 年股票期权激励计划第一个行权期行权的激励对象	详见备注 30	2023 年 7 月 20 日，长期	否	是	不适用	不适用

### 备注 1：控股股东、实际控制人及其一致行动人关于限售安排、自愿锁定股份、延长锁定期限的承诺

控股股东、实际控制人潘讴东及除上海讴立、上海讴创以外的一致行动人王富杰、殷珊、夏清梅、额日贺、杨兴林承诺：

(1) 自公司股票在科创板上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理本人直接及间接持有的公司首次公开发行股票前已发行的股份，也不提议由公司回购该部分股份。

(2) 公司上市后 6 个月内如果股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价（如有派息、送股、资本公积金转增股本、配股等除权除息事项，上述发行价将相应进行调整），或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，本人持有公司股票的锁定期自动延长 6 个月。

(3) 本人在锁定期满后减持首发前股份的，应当明确并披露公司的控制权安排，保证公司持续稳定经营。本人自锁定期届满之日起两年内减持的，减持价格根据当时的二级市场价格确定，并应符合相关法律、法规、规章的规定，同时减持价格不低于公司首次公开发行股票时的发行价（若在本人减持前述股票前，公司已发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项，则本人的减持价格应不低于公司股票发行价格经相应调整后的价格）；减持方式包括但不限于交易所集中竞价交易方式、大宗交易方式、协议转让方式等；本人承诺按照相关法律法规及上海证券交易所规则的规定依法减持公司股份。

(4) 公司上市后存在重大违法情形，触及退市标准的，自相关行政处罚决定或司法裁判做出之日起至公司股票终止上市前，本人承诺不减持公司股份。无论本人在公司处的职务是否发生变化或者本人是否从公司处离职，本人均会严格履行上述承诺。

### 备注 2：控股股东、实际控制人及其一致行动人关于限售安排、自愿锁定股份、延长锁定期限的承诺

实际控制人潘讴东的一致行动人上海讴立、上海讴创承诺：

(1) 自公司股票在科创板上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理本合伙企业直接及间接持有的公司首次公开发行股票前已发行的股份，也不提议由公司回购该部分股份。

(2) 公司上市后 6 个月内如果股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价（如有派息、送股、资本公积金转增股本、配股等除权除息事项，上述发行价将相应进行调整），或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，本合伙企业持有公司股票的锁定期限自动延长 6 个月。

(3) 本合伙企业在锁定期满后减持首发前股份的，应当明确并披露公司的控制权安排，保证公司持续稳定经营。本合伙企业自锁定期届满之日起两年内减持的，减持价格根据当时的二级市场价格确定，并应符合相关法律、法规、规章的规定，同时减持价格不低于公司首次公开发行股票时的发行价（若在本合伙企业减持前述股票前，公司已发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项，则本合伙企业的减持价格应不低于公司股票发行价格经相应调整后的价格）；减持方式包括但不限于交易所集中竞价交易方式、大宗交易方式、协议转让方式等；本合伙企业承诺按照相关法律法规及上海证券交易所规则的规定依法减持公司股份。

(4) 公司上市后存在重大违法情形，触及退市标准的，自相关行政处罚决定或司法裁判做出之日起至公司股票终止上市前，本合伙企业承诺不减持公司股份。

### **备注 3：股东关于限售安排、自愿锁定股份、延长锁定期限的承诺**

最近一年新增股东金浦新潮创业、倚锋十期、上海檀英、菏泽乔贝、苏州盛山、浙江丰航、宁波复申、张江火炬、上海乐永、上海乾刚、上海晨山、夏尔巴一期、北京昆仑、金浦国调、上海绎行、人工智能基金、智兆壹号、吴景行关于限售安排、自愿锁定股份、延长锁定期限的承诺：

本承诺人承诺，自公司股票在科创板上市之日起 12 个月内，不转让或者委托他人管理本承诺人直接持有的公司本次发行上市前已发行的股份，也不提议由公司回购该部分股份。

除上述限售安排外，本承诺人进一步承诺：

(1) 作为公司提交本次发行上市申请前 12 个月内新增股东，本承诺人于发行提交本次发行上市申请前 12 个月内存在取得的首发前股份自取得之日起 36 个月内不得转让或者委托他人管理，也不提议由公司回购该部分股份。

(2) 本承诺人承诺按照相关法律法规及上海证券交易所规则的规定依法减持公司股份。

### **备注 4：股东关于限售安排、自愿锁定股份、延长锁定期限的承诺**

最近一年新增股东林芝腾讯承诺：

自公司股票在科创板上市之日起 12 个月内，不转让或者委托他人管理本承诺人直接持有的公司本次发行上市前已发行的股份，也不提议由公司回购该部分股份。

除上述限售安排外，本承诺人进一步承诺：

（1）若公司于 2021 年 11 月 23 日前提交本次发行上市申请，作为公司提交本次发行上市申请前 12 个月内新增股东承诺，本承诺人于公司提交本次发行上市申请前 12 个月内存在取得的首发前股份自取得之日起 36 个月内不得转让或者委托他人管理，也不提议由公司回购该部分股份。

（2）对于本承诺人于公司提交本次发行上市申请前 6 个月内通过公司增资扩股所取得的首发前股份，本承诺人承诺自相关增资扩股对应的工商变更登记手续办理完成之日起三年内不转让或者委托他人管理该部分股份，也不提议由公司回购该部分股份。

本承诺人承诺按照相关法律法规及上海证券交易所规则的规定依法减持公司股份。

#### **备注 5：股东关于限售安排、自愿锁定股份、延长锁定期限的承诺**

最近一年新增股东成都博远承诺：

自公司股票在科创板上市之日起 12 个月内，不转让或者委托他人管理本承诺人直接持有的公司本次发行上市前已发行的股份，也不提议由公司回购该部分股份。

除上述限售安排外，本承诺人进一步承诺：

（1）作为公司提交本次发行上市申请前 12 个月内新增股东，本承诺人于公司提交本次发行上市申请前 12 个月内存在取得的首发前股份自取得之日起 36 个月内不得转让或者委托他人管理，也不提议由公司回购该部分股份。

（2）对于本承诺人于公司申请本次发行上市前 6 个月内通过受让公司控股股东或实际控制人或其一致行动人处所持股份而取得的首发前股份，本承诺人承诺自本次发行上市后三年内不转让或者委托他人管理该部分股份，也不提议由公司回购该部分股份。

本承诺人承诺按照相关法律法规及上海证券交易所规则的规定依法减持公司股份。

#### **备注 6：股东关于限售安排、自愿锁定股份、延长锁定期限的承诺**

**其他股东<sup>注</sup>承诺：**

(1) 自本承诺人持有自公司股票上市之日起 12 个月内，不转让或者委托他人管理本承诺人直接及间接持有的公司本次发行上市前已发行的股份，也不提议由公司回购该部分股份。

(2) 按照相关法律法规及上海证券交易所规则的规定依法减持公司股份。

注：其他股东包括浙江华睿盛银创业投资有限公司、上海张江科技创业投资有限公司、南京金浦新潮新兴产业股权投资基金合伙企业（有限合伙）、任妙娣、孙博真、深圳市倚锋九期创业投资中心（有限合伙）、上海越州投资有限公司、凌南华、郭龙位、朱展备、诸暨富华产业转型升级基金合伙企业（有限合伙）、浙江华睿胡庆余堂健康产业投资基金合伙企业（有限合伙）、上海度元企业投资管理中心（普通合伙）、浙江华睿火炬创业投资合伙企业（有限合伙）、曹志为、马文炳、杭州华睿嘉银股权投资合伙企业（有限合伙）、陆铭、国金证券股份有限公司、曹菁、诸暨华睿新锐投资合伙企业（有限合伙）、李景隆、倪吉、王玮玮、杨正明、瞿晓叶、陆志良、朱美弟、瞿春华、杨莉、郑刚、钱祥丰、申贵芹、陆青、董德全

#### **备注 7：董事、监事、高级管理人员、核心技术人员关于限售安排、自愿锁定股份、延长锁定期限的承诺**

##### **直接或间接持有公司股份的董事、监事、高级管理人员承诺：**

(1) 自公司股票在科创板上市之日起 12 个月内，不转让或者委托他人管理本人直接及间接持有的公司首次公开发行股票前已发行的股份，也不提议由公司回购该部分股份。

(2) 公司上市后 6 个月内如果股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价（如有派息、送股、资本公积金转增股本、配股等除权除息事项，上述发行价将相应进行调整），或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，本人持有公司股票的锁定期自动延长 6 个月。

(3) 除前述锁定期外，在本人担任公司董事/高级管理人员期间，每年转让股份数不超过本人持有的公司股份总数的 25%，且离职后 6 个月内，不转让本人持有的公司股份；如本人在任期届满前离职的，在本人就任时确定的任期内和任期届满后 6 个月内，每年转让股份将不超过本人持有的公司股份总数的 25%，且离职后 6 个月内不得转让本人持有的公司股份。

(4) 本人自锁定期届满之日起两年内减持的，减持价格根据当时的二级市场价格确定，并应符合相关法律、法规、规章的规定，同时减持价格不低于公司首次公开发行股票时的发行价（若在本人减持前述股票前，公司已发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项，则本人的减持价格应不低于公司股票发行价格经相应调整后的价格）；减持方式包括但不限于交易所集中竞价交易方式、大宗交易方式、协议转让方式等；本人承诺按照相关法律法规及上海证券交易所规则的规定依法减持公司股份。



(5) 公司上市后存在重大违法情形，触及退市标准的，自相关行政处罚决定或司法裁判做出之日起至公司股票终止上市前，本人承诺不减持公司股份。无论本人在公司处的职务是否发生变化或者本人是否从公司处离职，本人均会严格履行上述承诺。”

**备注 8：董事、监事、高级管理人员、核心技术人员关于限售安排、自愿锁定股份、延长锁定期限的承诺**

直接或间接持有公司股份的核心技术人员承诺：

(1) 自公司股票在科创板上市之日起 12 个月内，不转让或者委托他人管理本人直接及间接持有的公司首次公开发行股票前已发行的股份，也不提议由公司回购该部分股份；且自本人从公司处离职后 6 个月内，不转让或者委托他人管理首发前股份，也不提议由公司回购该部分股份。

(2) 除前述锁定期外，在本人担任公司的核心技术人员期间，自所持首发前股份锁定期满之日起 4 年内，每年转让的首发前股份不超过上市时所持首发前股份总数的 25%，减持比例可以累积使用。

(3) 本人承诺按照相关法律法规及上海证券交易所规则的规定依法减持公司股份。

无论本人在公司处的职务是否发生变化或者本人是否从公司处离职，本人均会严格履行上述承诺。

**备注 9：海通创新证券投资有限公司**

承诺获得本次战略配售的股票限售期为自公司首次公开发行并上市之日起 24 个月。限售期届满后，战略投资者对获配股份的减持适用中国证监会和上交所关于股份减持的有关规定。

**备注 10：参与富诚海富资管—海通证券—富诚海富通和元生物员工参与科创板战略配售集合资产管理计划的人员**

承诺获得本次战略配售的股票限售期为自公司首次公开发行并上市之日起 12 个月。限售期届满后，战略投资者对获配股份的减持适用中国证监会和上交所关于股份减持的有关规定。

**备注 11：上海国鑫投资发展有限公司、上海张江科技创业投资有限公司**

承诺获得本次战略配售的股票限售期为自公司首次公开发行并上市之日起 12 个月。限售期届满后，战略投资者对获配股份的减持适用中国证监会和上交所关于股份减持的有关规定。

**备注 12：控股股东、实际控制人及其一致行动人、持有公司 5%以上股份的主要股东、全体董事、监事及高级管理人员关于减少和规范关联交易及避免资金占用的承诺**

详见公司于 2022 年 3 月 17 日公告的《招股说明书》之“第十节之六/（十一）关于减少和规范关联交易及避免资金占用的承诺”。

**备注 13：控股股东、实际控制人及其一致行动人关于避免同业竞争的承诺**

详见公司于 2022 年 3 月 17 日公告的《招股说明书》之“第十节之六/（十）关于避免同业竞争的承诺”。

**备注 14：控股股东、实际控制人及其一致行动人关于持股及减持意向的承诺**

控股股东、实际控制人潘讴东及其一致行动人王富杰、殷珊、夏清梅、额日贺、杨兴林、上海讴创、上海讴立承诺：

（1）本人/本合伙企业拟长期持有公司股票。在本人/本合伙企业所持公司股票的锁定期届满后，本人/本合伙企业拟减持股票的，将认真遵守中国证监会、上海证券交易所关于股东减持的相关规定，审慎制定股票减持计划。

（2）本人/本合伙企业承诺在锁定期届满之日起两年内减持股票的，减持价格根据当时的二级市场价格确定，并应符合相关法律、法规、规章的规定，同时减持价格不低于首次公开发行股票时的发行价。若在本人/本合伙企业减持前述股票前，公司已发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项，则本人/本合伙企业的减持价格应不低于公司股票发行价格经相应调整后的价格。本人/本合伙企业在减持公司股票时，将提前三个交易日予以公告（但届时本人/本合伙企业与本人/本合伙企业一致行动人持有的公司股份合计低于 5%时除外），并按照上海证券交易所的规则，及时、准确、完整地履行信息披露义务。

（3）本人/本合伙企业减持公司股票的方式应符合相关法律、法规和规范性文件的规定，减持方式包括但不限于交易所集中竞价交易方式、大宗交易方式、协议转让方式等，本人/本合伙企业减持公司股票的程序应严格遵守相关法律、法规和规范性文件的规定，保证本人/本合伙企业减持公司股票的行为符合中国证监会、上海证券交易所的相关规定。

（4）若本人/本合伙企业违反上述承诺的，本人/本合伙企业将在股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉；若本人/本合伙企业因未履行上述承诺事项而获得收益的，所获增值收益将归公司所有；未向公司足额缴纳该等增值收益前，公司有权暂扣应向本人/本合伙企业支付的报酬和本人/本合伙企业应得的现金分红，直至本人/本合伙企业将因违反承诺所产生的收益足额交付公司为止。

**备注 15：直接或间接持股 5%以上的主要股东关于持股及减持意向的承诺**

合计持股 5%以上的各股东上海檀英、上海乐永、上海乾刚，华睿盛银、华睿火炬、华睿胡庆余堂、华睿嘉银、华睿新锐、诸暨富华，倚锋九期、倚锋十期承诺：

(1) 本合伙企业/本公司拟长期持有公司股票。在本合伙企业/本公司所持公司股票的锁定期届满后，本合伙企业/本公司拟减持股票的，将认真遵守中国证监会、上海证券交易所关于股东减持的相关规定，审慎制定股票减持计划。

(2) 本合伙企业/本公司在减持公司股票时，将提前三个交易日予以公告（但届时本合伙企业/本公司与一致行动人持有的公司股份合计低于 5%时除外），并按照上海证券交易所的规则，及时、准确、完整地履行信息披露义务。

(3) 本合伙企业/本公司减持公司股票的方式应符合相关法律、法规和规范性文件的规定，减持方式包括但不限于交易所集中竞价交易方式、大宗交易方式、协议转让方式等，本合伙企业/本公司减持公司股票的程序应严格遵守相关法律、法规和规范性文件的规定，保证本合伙企业/本公司减持公司股票的行为符合中国证监会、上海证券交易所的相关规定。

(4) 若本合伙企业/本公司违反上述承诺的，本合伙企业/本公司将在股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉；若本合伙企业/本公司因未履行上述承诺事项而获得收益的，所获增值收益将归公司所有；未向公司足额缴纳该等增值收益之前，公司有权暂扣本合伙企业/本公司应得的现金分红，直至本合伙企业/本公司将因违反承诺所产生的收益足额交付公司为止。

#### **备注 16：公司关于稳定公司股价的预案及承诺**

公司承诺：

(1) 如在公司上市后三年内，若非因不可抗力因素导致公司股票出现连续 20 个交易日的收盘价均低于公司最近一期经审计的每股净资产（每股净资产=合并财务报表中的归属于母公司普通股股东权益合计数÷年末公司股份总数；为避免歧义，于最近一期审计基准日后，如因利润分配、资本公积转增股本、增发、配股等情况导致公司净资产或股份总数出现变化的，每股净资产相应进行调整，以下简称“每股净资产”）的（以下简称“启动条件”），且公司情况同时满足《公司法》《证券法》《上市公司回购社会公众股份管理办法（试行）》《关于上市公司以集中竞价交易方式回购股份的补充规定》、中国证监会以及上海证券交易所对于回购、增持公司股份等行为的的规定，并且回购、增持结果不会导致本公司股权分布不符合上市条件，为维护公司股价稳定，公司将启动股价稳定方案。

(2) 公司承诺根据公司董事会届时制定的股价稳定方案执行稳定股价的具体实施措施。公司承诺将极力敦促其他相关方严格按照《稳定股价预案》之规定全面且有效地履行、承担其在《稳定股价预案》项下的各项义务和责任。

公司承诺切实履行所作出的上述承诺事项，遵守和执行《稳定股价预案》的内容并承担相应的法律责任。若公司违反或拒不履行上述承诺的，公司愿意：

- 1) 在股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开作出解释并致歉；
- 2) 根据《稳定股价预案》承担赔偿责任；
- 3) 接受中国证监会和上海证券交易所按其制定或发布的有关规定、规则，对公司作出的相关处罚或采取的监管措施。

**备注 17：控股股东、实际控制人及其一致行动人、全体董事、高级管理人员关于稳定公司股价的预案及承诺**

控股股东、实际控制人及其一致行动人、全体董事以及高级管理人员承诺：

- (1) 本人/本合伙企业已经知悉并理解《稳定股价预案》的全部内容，承诺遵守和执行《稳定股价预案》的内容并承担相应的法律责任。
- (2) 如在公司上市后三年内，若非因不可抗力因素导致公司股票出现连续 20 个交易日的收盘价均低于公司最近一期经审计的每股净资产（每股净资产=合并财务报表中的归属于母公司普通股股东权益合计数÷年末公司股份总数；为避免歧义，于最近一期审计基准日后，如因利润分配、资本公积转增股本、增发、配股等情况导致公司净资产或股份总数出现变化的，每股净资产相应进行调整，以下简称“每股净资产”）的（以下简称“启动条件”），且公司情况同时满足《公司法》《证券法》《上市公司回购社会公众股份管理办法（试行）》《关于上市公司以集中竞价交易方式回购股份的补充规定》、中国证监会以及上海证券交易所对于回购、增持公司股份等行为的的规定，并且回购、增持结果不会导致本公司股权分布不符合上市条件，为维护公司股价稳定，本人/本合伙企业承诺按照《稳定股价预案》促使公司启动股价稳定方案。
- (3) 本人/本合伙企业承诺根据公司董事会届时制定的股价稳定方案执行稳定股价的具体实施措施；在公司董事会对公司回购公司股票作出决议时，本人/本合伙企业承诺就该等回购事宜在董事会上投赞成票。本人/本合伙企业承诺将极力敦促其他相关方严格按照《稳定股价预案》之规定全面且有效地履行、承担其在《稳定股价预案》项下的各项义务和责任。

本人/本合伙企业承诺切实履行所作出的上述承诺事项，若本人/本合伙企业违反或拒不履行上述承诺的，本人/本合伙企业愿意：

- 1) 在股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开作出解释并致歉；
- 2) 根据《稳定股价预案》承担赔偿责任；
- 3) 同意公司将应付本人/本合伙企业的薪酬及现金分红（如适用）予以扣留，直至本人/本合伙企业履行增持义务。同意公司将应付本人/本合伙企业的薪酬与现金分红（如适用）予以扣减用于公司回购股份，本人/本合伙企业丧失对相应金额的薪酬与现金分红（如适用）的追索权；
- 4) 接受中国证监会和上海证券交易所按其制定或发布的有关规定、规则，对本人/本合伙企业作出的相关处罚或采取的监管措施。

**备注 18：控股股东、实际控制人关于招股说明书无虚假记载承诺**

详见公司于 2022 年 3 月 17 日公告的《招股说明书》之“第十节之六/（四）招股说明书无虚假记载承诺”。

**备注 19：实际控制人的一致行动人、董事、监事、高级管理人员关于招股说明书无虚假记载承诺**

详见公司于 2022 年 3 月 17 日公告的《招股说明书》之“第十节之六/（四）招股说明书无虚假记载承诺”。

**备注 20：公司关于欺诈发行上市的股份购回承诺**

详见公司于 2022 年 3 月 17 日公告的《招股说明书》之“第十节之六/（五）关于欺诈发行上市的股份购回承诺”。

**备注 21：控股股东、实际控制人及其一致行动人关于欺诈发行上市的股份购回承诺**

详见公司于 2022 年 3 月 17 日公告的《招股说明书》之“第十节之六/（五）关于欺诈发行上市的股份购回承诺”。

**备注 22：关于填补被摊薄即期回报的措施及承诺的承诺**

详见公司于 2022 年 3 月 17 日公告的《招股说明书》之“第十节之六/（六）关于填补被摊薄即期回报的措施及承诺的承诺”。

**备注 23：控股股东、实际控制人及其一致行动人关于填补被摊薄即期回报的承诺**

详见公司于 2022 年 3 月 17 日公告的《招股说明书》之“第十节之六/（六）关于填补被摊薄即期回报的措施及承诺的承诺”。

**备注 24：公司关于利润分配政策的承诺**

详见公司于 2022 年 3 月 17 日公告的《招股说明书》之“第十节之六/（七）关于利润分配政策的承诺”。

**备注 25：公司关于未能履行承诺约束措施的承诺**

详见公司于 2022 年 3 月 17 日公告的《招股说明书》之“第十节之六/（九）关于未能履行承诺约束措施的承诺”。

**备注 26：控股股东、实际控制人及其一致行动人、董事、监事、高级管理人员关于未能履行承诺约束措施的承诺**

详见公司于 2022 年 3 月 17 日公告的《招股说明书》之“第十节之六/（九）关于未能履行承诺约束措施的承诺”。

**备注 27：控股股东、实际控制人及其一致行动人、董事、监事、高级管理人员关于未能履行承诺约束措施的承诺**

详见公司于 2022 年 3 月 17 日公告的《招股说明书》之“第十节之六/（九）关于未能履行承诺约束措施的承诺”。

**备注 28：直接或间接持股 5%以上股份的主要股东关于未能履行承诺约束措施的承诺**

详见公司于 2022 年 3 月 17 日公告的《招股说明书》之“第十节之六/（九）关于未能履行承诺约束措施的承诺”。

**备注 29：公司关于股东信息披露的承诺**

详见公司于 2022 年 3 月 17 日公告的《招股说明书》之“第十节之六/（十二）关于股东信息披露的承诺”。

**备注 30：公司 2021 年股票期权激励计划第一个行权期行权的激励对象承诺**

公司 2021 年股票期权激励计划第一个行权期行权的激励对象承诺：

- （1）激励对象不得在行权后三年内转让其行权所得公司股票；
- （2）在前述三年禁售期届满后，激励对象在其任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的 25%，在离职后半年内，不得转让其所持有的本公司股份；
- （3）如激励对象将其持有的本公司股票在买入后 6 个月内卖出，或者在卖出后 6 个月内又买入，由此所得收益归本公司所有，本公司董事会将收回其所得收益；
- （4）在本激励计划的有效期内，如果《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》等相关法律、法规、规范性文件和《和元生物技术（上海）股份有限公司章程》中对公司董事、监事或高级管理人员持有股份转让的有关规定发生了变化，则激励对象转让公司股票应当比照变更后的董事、监事及高级管理人员减持股份规定的要求执行。

**二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况**

适用 不适用

**三、违规担保情况**

适用 不适用

**四、半年报审计情况**

□适用 √不适用

**五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况**

□适用 √不适用

**六、破产重整相关事项**

□适用 √不适用

**七、重大诉讼、仲裁事项**

□本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 √本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

**八、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况**

□适用 √不适用

**九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明**

√适用 □不适用

报告期内，公司及其控股股东、实际控制人信用状况良好，不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

**十、重大关联交易****(一) 与日常经营相关的关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

□适用 √不适用

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

√适用 □不适用

公司于 2023 年 4 月 18 日召开了第三届董事会第六次会议和第三届监事会第三次会议审议通过了《关于预计 2023 年度日常关联交易的议案》，并于 2023 年 4 月 20 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露了《和元生物技术（上海）股份有限公司关于预计 2023 年度日常关联交易的公告》（公告编号：2023-012）。

报告期内，关联交易情况如下：

单位：人民币万元

关联交易类别	关联人	2023 年度预计金额	截至报告期末累计已发生额	备注
接受关联方担保	潘讴东、严敏	20,000.00	-	
合计		20,000.00	-	

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五) 公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

适用 不适用

(六) 其他重大关联交易

适用 不适用

(七) 其他

适用 不适用



十一、 重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

适用  不适用

(1) 托管情况

适用  不适用

(2) 承包情况

适用  不适用

## (3) 租赁情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
上海艾力斯生物医药有限公司	和元生物技术（上海）股份有限公司	上海市浦东新区半夏路100弄9号地下1层，第一层，第二层，第三层，第四层，计租建筑面积3584.44平方米	23,907,430.89	2018/8/1	2027/7/31	-2,202,066.79	《上海艾力斯生物医药有限公司房租租赁合同》、《房租租赁合同》	-2,202,066.79	否	否
上海艾力斯生物医药有限公司	和元生物技术（上海）股份有限公司	上海市浦东新区半夏路100弄8号2层、3层、4层，计租建筑面积1966.33平方米	19,356,439.53	2021/1/1	2030/7/31	-1,384,922.15	《上海张江（集团）有限公司房租租赁合同》	-1,384,922.15	否	否

租赁情况说明

无

## (二) 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）															
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	主债务情况	担保物（如有）	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	反担保情况	是否为关联方担保	关联关系

报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）												
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）												
公司及其子公司对子公司的担保情况												
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	被担保方与上市公司的关系	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保
和元生物	公司本部	和元智造	全资子公司	1.11亿元	2023年2月16日	2023年2月16日	2036年2月15日	连带责任担保	否	否	-	否
报告期内对子公司担保发生额合计												1.11 亿元
报告期末对子公司担保余额合计（B）												1.11亿元
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）												
担保总额（A+B）												1.11亿元
担保总额占公司净资产的比例（%）												5.21
其中：												
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）												-
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）												-
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）												-
上述三项担保金额合计（C+D+E）												-
未到期担保可能承担连带清偿责任说明												不适用
担保情况说明												鉴于公司为全资子公司担保，担保风险相对可控

### (三)其他重大合同

适用 不适用

## 十二、 募集资金使用进展说明

√适用 □不适用

## (一) 募集资金整体使用情况

√适用 □不适用

单位：元

募集资金来源	募集资金到位时间	募集资金总额	扣除发行费用后募集资金净额	募集资金承诺投资总额	调整后募集资金承诺投资总额(1)	截至报告期末累计投入募集资金总额(2)	截至报告期末累计投入进度(%) (3) = (2)/(1)	本年度投入金额(4)	本年度投入金额占比(%) (5) = (4)/(1)
首次公开发行股票	2022年3月17日	1,323,000,000.00	1,197,464,432.14	1,200,000,000.00	1,197,464,432.14	804,008,240.84	67.14	282,945,720.17	23.63

## (二) 募投项目明细

√适用 □不适用

单位：元

项目名称	项目性质	是否涉及变更投向	募集资金来源	募集资金到位时间	是否使用超募资金	项目募集资金承诺投资总额	调整后募集资金投资总额(1)	截至报告期末累计投入募集资金总额(2)	截至报告期末累计投入进度(%) (3) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	是否已结项	投入进度是否符合计划的进度	投入进度未达计划的具体原因	报告期内是否实现效益	本项目已实现的效益或者研发成果	项目可行性是否发生重大变化,如是,请说明具体情况	节余的金额及形成原因
和元智造(上海)基因技术有限公司精准医疗产业基地建设项目	生产建设	不适用	首次公开发行股票	2022年3月17日	否	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00	684,685,878.21	68.47	项目一期计划于2023年下半年投产,二期计划于2025年初投产	否	是	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

补充流动资金	补流还贷	不适用	首次公开发行股票	2022年3月17日	否	200,000,000.00	197,464,432.14	119,322,362.63	60.43		否	是	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
--------	------	-----	----------	------------	---	----------------	----------------	----------------	-------	--	---	---	-----	-----	-----	-----	-----

### (三) 报告期内募投变更情况

适用 不适用

**(四) 报告期内募集资金使用的其他情况**

## 1、募集资金投资项目先期投入及置换情况

□适用 √不适用

## 2、用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

□适用 √不适用

## 3、对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况

√适用 □不适用

2022年4月21日，公司召开第二届董事会第二十四次会议和第二届监事会第十八次会议，分别审议通过了《关于使用暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司在不影响募集资金项目的建设使用安排并有效控制风险的前提下，使用不超过人民币10亿元（含本数）的暂时闲置募集资金进行现金管理，使用期限不超过12个月，自公司董事会审议通过之日起12个月内有效。在前述额度及使用期限范围内，资金可以循环滚动使用。董事会授权公司管理层办理闲置募集资金现金管理等相关事宜，具体事项由公司财务部负责组织实施。独立董事、监事会发表了明确的同意意见，保荐机构海通证券股份有限公司对本事项出具了明确的核查意见。具体内容详见2022年4月23日刊载于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的《和元生物技术（上海）股份有限公司关于使用暂时闲置募集资金进行现金管理的公告》（公告编号：2022-007）。

2023年4月18日，公司召开第三届董事会第六次会议和第三届监事会第三次会议，分别审议通过了《关于继续使用暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司在不影响募集资金项目的建设使用安排并有效控制风险的前提下，使用不超过人民币5亿元（含本数）的暂时闲置募集资金进行现金管理，使用期限不超过12个月，自公司董事会审议通过之日起12个月内有效。在前述额度及使用期限范围内，资金可以循环滚动使用。董事会授权公司管理层办理闲置募集资金现金管理等相关事宜，具体事项由公司财务部负责组织实施。独立董事、监事会发表了明确的同意意见，保荐机构海通证券股份有限公司对本事项出具了明确的核查意见。具体内容详见2023年4月20日刊载于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的《和元生物技术（上海）股份有限公司关于继续使用暂时闲置募集资金进行现金管理的公告》（公告编号：2023-014）。

截至2023年6月30日，公司使用暂时闲置募集资金进行现金管理情况如下：

单位：万元

发行方	产品类型	认购金额	认购日	到期/ 赎回日	期末余额	投资收益 / 利息收入	备注

上海农村商业 业银行张江 支行	通知存款	550.00	2022/12/30	2023/01/13	-	0.31	
上海农村商 业银行张江 支行	通知存款	800.00	2023/03/01	2023/03/28	-	0.45	
上海农村商 业银行张江 支行	大额存单	10,000.00	2022/7/29	2025/07/28	8,000.00	154.94	根据资金 需求部分 转让赎回
浦发银行虹 桥支行	通知存款	5,500.00	2023/05/01	/	1,400.00	10.20	根据资金 需求分期 赎回

## 4、用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况

适用 不适用

## 5、其他

适用 不适用

## 十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+,-)					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	420,090,119	85.18			79,999,422	-219,481,619	-139,482,197	280,607,922	43.77
1、国家持股									
2、国有法人持股	35,779,853	7.25			2,347,350	-38,113,153	-35,765,803	14,050	0.01
3、其他内资持股	384,310,266	77.93			77,652,072	-181,368,466	-103,716,394	280,593,872	43.76
其中：境内非国有法人持股	209,933,466	42.57			40,420,020	-131,098,506	-90,678,486	119,254,980	18.60
境内自然人持股	174,376,800	35.36			37,232,052	-50,269,960	-13,037,908	161,338,892	25.16
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	73,098,881	14.82			67,957,278	219,481,619	287,438,897	360,537,778	56.23
1、人民币普通股	73,098,881	14.82			67,957,278	219,481,619	287,438,897	360,537,778	56.23
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	493,189,000	100.00			147,956,700	-	147,956,700	641,145,700	100.00



## 2、股份变动情况说明

适用 不适用

报告期末，公司有限售条件股份减少 139,482,197 股，其中：

(1) 公司于 2023 年 5 月 16 日召开 2022 年年度股东大会，审议通过了《关于〈2022 年年度利润分配及资本公积转增股本方案〉的议案》，公司 2022 年度利润分配方案为：不进行现金分红，不送红股；以实施权益分派股权登记日登记的股份总数为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 3 股。2023 年 5 月 24 日，公司披露了《和元生物技术（上海）股份有限公司 2022 年年度权益分派实施公告》（公告编号：2023-024），以股权登记日 2023 年 5 月 29 日收市后的总股本 493,189,000 股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 3 股，共计转增 147,956,700 股，本次分配后总股本为 641,145,700 股。除权除息日为 2023 年 5 月 30 日。本次权益分派已于 2023 年 5 月 30 日实施完毕。

(2) 公司首次公开发行部分限售股上市流通为 215,598,019 股，具体内容详见公司分别于 2023 年 3 月 15 日、2023 年 6 月 20 日、2023 年 6 月 21 日披露的《和元生物技术（上海）股份有限公司关于首次公开发行部分限售股上市流通公告》（公告编号：2023-004）、《和元生物技术（上海）股份有限公司关于首次公开发行部分限售股上市流通公告》（公告编号：2023-028、2023-029）。

(3) 公司战略投资者海通创新证券投资有限公司根据《上海证券交易所转融通证券出借交易实施办法（试行）》等有关规定出借股份，借出部分体现为无限售条件流通股，截至报告期末，其出借股份余额 5,185,950 股。

## 3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

根据公司 2023 年 4 月 18 日召开的第三届董事会第六次会议和第三届监事会第三次会议、以及 2023 年 6 月 27 日召开的第三届董事会第八次会议和第三届监事会第五次会议审议通过，同意公司向符合 2021 年股票期权激励计划第一个行权期行权条件的激励对象定向发行普通股股票 628.74 万股，占行权前公司总股本的 0.9807%。2023 年 7 月 17 日，经天健会计师事务所（特殊普通合伙）验资并于出具了《和元生物技术（上海）股份有限公司验资报告》（天健验〔2023〕6-38 号），本次符合条件的激励对象缴纳行权款人民币 14,523,894.00 元，本次变更后，公司注册资本为人民币 647,433,100.00 元，股本为人民币 647,433,100.00 元。

本报告期，公司实现归属于上市公司股东的净利润为-4,479.79 万元，基本每股收益为-0.070 元，每股净资产为 3.35 元；本次变更后，以变更后总股本 647,433,100 股为基数计算，在归属于上市公司股东的净利润不变的情况下，公司 2023 年上半年度基本每股收益相应摊薄为-0.069 元，每股净资产摊薄为 3.34 元，影响较小。

**4、 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容**

适用 不适用

## (二) 限售股份变动情况

√适用 □不适用

单位:股

股东名称	期初限售股数	报告期解除限售股数	报告期增加限售股数	报告期末限售股数	限售原因	解除限售日期
上海张江科技创业投资有限公司	17,846,779	17,846,779	0	0	公司首次公开发行前已发行的股份	2023年3月22日
浙江华睿盛银创业投资有限公司	17,721,600	17,721,600	0	0	公司首次公开发行前已发行的股份	2023年3月22日
富诚海富资管—海通证券—富诚海富通和元生物员工参与科创板战略配售集合资产管理计划	9,777,266	9,777,266	0	0	公司首次公开发行前已发行的股份	2023年3月22日
上海金浦新朋投资管理有限公司—南京金浦新潮新兴产业股权投资基金合伙企业(有限合伙)	9,716,200	9,716,200	0	0	公司首次公开发行前已发行的股份	2023年3月22日
任妙娣	9,152,000	9,152,000	0	0	公司首次公开发行前已发行的股份	2023年3月22日
孙博真	8,892,000	8,892,000	0	0	公司首次公开发行前已发行的股份	2023年3月22日
深圳市倚锋投资管理企业(有限合伙)—深圳市倚锋九期创业投资中心(有限合伙)	8,184,800	8,184,800	0	0	公司首次公开发行前已发行的股份	2023年3月22日
上海越州投资有限公司	8,125,000	8,125,000	0	0	公司首次公开发行前已发行的股份	2023年3月22日
凌南华	7,914,400	7,914,400	0	0	公司首次公开发行前已发行的股份	2023年3月22日
上海国鑫投资发展有限公司	7,520,974	7,520,974	0	0	公司首次公开发行前已发行的股份	2023年3月22日
郭龙位	7,113,600	7,113,600	0	0	公司首次公开发行前已发行的股份	2023年3月22日

朱展备	5,781,360	5,781,360	0	0	公司首次公开发行前已发行的股份	2023年3月22日
诸暨富华产业转型升级基金合伙企业（有限合伙）	5,733,000	5,733,000	0	0	公司首次公开发行前已发行的股份	2023年3月22日
浙江华睿胡庆余堂健康产业投资基金合伙企业（有限合伙）	4,160,000	4,160,000	0	0	公司首次公开发行前已发行的股份	2023年3月22日
上海度元企业投资管理中心（普通合伙）	4,071,600	4,071,600	0	0	公司首次公开发行前已发行的股份	2023年3月22日
浙江华睿火炬创业投资合伙企业（有限合伙）	3,822,000	3,822,000	0	0	公司首次公开发行前已发行的股份	2023年3月22日
曹志为	3,744,000	3,744,000	0	0	公司首次公开发行前已发行的股份	2023年3月22日
杭州华睿嘉银股权投资合伙企业（有限合伙）	1,911,000	1,911,000	0	0	公司首次公开发行前已发行的股份	2023年3月22日
陆铭	1,604,200	1,604,200	0	0	公司首次公开发行前已发行的股份	2023年3月22日
国金证券股份有限公司	1,497,600	1,497,600	0	0	公司首次公开发行前已发行的股份	2023年3月22日
曹菁	1,341,600	1,341,600	0	0	公司首次公开发行前已发行的股份	2023年3月22日
朱梅芳	1,040,000	1,040,000	0	0	公司首次公开发行前已发行的股份	2023年3月22日
马洁莉	1,040,000	1,040,000	0	0	公司首次公开发行前已发行的股份	2023年3月22日
诸暨华睿新锐投资合伙企业（有限合伙）	520,000	520,000	0	0	公司首次公开发行前已发行的股份	2023年3月22日
倪吉	416,000	416,000	0	0	公司首次公开发行前已发	2023年3月22日

					行的股份	
李景隆	416,000	416,000	0	0	公司首次公开发行前已发行的股份	2023年3月22日
王玮玮	312,000	312,000	0	0	公司首次公开发行前已发行的股份	2023年3月22日
瞿晓叶	208,000	208,000	0	0	公司首次公开发行前已发行的股份	2023年3月22日
瞿春华	208,000	208,000	0	0	公司首次公开发行前已发行的股份	2023年3月22日
朱美弟	208,000	208,000	0	0	公司首次公开发行前已发行的股份	2023年3月22日
杨正明	208,000	208,000	0	0	公司首次公开发行前已发行的股份	2023年3月22日
杨莉	208,000	208,000	0	0	公司首次公开发行前已发行的股份	2023年3月22日
陆志良	208,000	208,000	0	0	公司首次公开发行前已发行的股份	2023年3月22日
郑刚	130,000	130,000	0	0	公司首次公开发行前已发行的股份	2023年3月22日
钱祥丰	57,200	57,200	0	0	公司首次公开发行前已发行的股份	2023年3月22日
申贵芹	31,200	31,200	0	0	公司首次公开发行前已发行的股份	2023年3月22日
陆青	28,600	28,600	0	0	公司首次公开发行前已发行的股份	2023年3月22日
董德全	7,800	7,800	0	0	公司首次公开发行前已发行的股份	2023年3月22日

上海乔贝投资管理合伙企业（有限合伙）— 菏泽乔贝公卫创业投资合伙企业（有限合伙）	4,654,000	6,050,200	1,396,200	0	公司首次公开发行前已发行的股份及资本公积转增	2023年6月30日
金浦新潮投资管理（上海）有限公司—南京金浦新潮创业投资合伙企业（有限合伙）	3,439,800	4,471,740	1,031,940	0	公司首次公开发行前已发行的股份及资本公积转增	2023年6月30日
浙江自贸区丰航投资合伙企业（有限合伙）	2,327,000	3,025,100	698,100	0	公司首次公开发行前已发行的股份及资本公积转增	2023年6月30日
上海檀英投资合伙企业（有限合伙）	26,990,600	9,075,300	8,097,180	26,012,480	公司首次公开发行前已发行的股份及资本公积转增	2023年6月30日 2023年9月10日
苏州盛山惠赢创业投资企业（有限合伙）	4,654,000	6,050,200	1,396,200	0	公司首次公开发行前已发行的股份及资本公积转增	2023年6月30日
上海复容投资有限公司—宁波复申创业投资合伙企业（有限合伙）	2,327,000	3,025,100	698,100	0	公司首次公开发行前已发行的股份及资本公积转增	2023年6月30日
上海张江火炬创业投资有限公司	6,786,000	8,821,800	2,035,800	0	公司首次公开发行前已发行的股份及资本公积转增	2023年6月30日
深圳市倚锋十期创业投资中心（有限合伙）（注1）	18,616,000	24,200,800	5,584,800	0	公司首次公开发行前已发行的股份及资本公积转增	2023年7月1日
珠海夏尔巴一期股权投资合伙企业（有限合伙）	4,160,000	0	1,248,000	5,408,000	公司首次公开发行前已发行的股份及资本公积转增	2023年9月7日
上海晨山投资管理有限公司	10,400,000	0	3,120,000	13,520,000	公司首次公开发行前已发行的股份及资本公积转增	2023年9月8日
上海金浦国调并购股权投资基金合伙企业（有限合伙）	4,160,000	0	1,248,000	5,408,000	公司首次公开发行前已发行的股份及资本公积转增	2023年9月8日
成都博远嘉昱创业投资合伙企业（有限合伙）	3,289,000	0	986,700	4,275,700	公司首次公开发行前已发行的股份及资本公积转增	2023年9月8日 2023年11月27日
北京昆仑互联网智能产业投资基金合伙企业（有限合伙）	4,160,000	0	1,248,000	5,408,000	公司首次公开发行前已发行的股份及资本公积转增	2023年9月10日
上海乐永投资合伙企业（有限合伙）	12,480,000	0	3,744,000	16,224,000	公司首次公开发行前已发	2023年9月11日

					行的股份及资本公积转增	
上海乾刚投资管理合伙企业（有限合伙）	790,400	0	237,120	1,027,520	公司首次公开发行前已发行的股份及资本公积转增	2023年9月14日
上海绎行投资管理有限公司	496,600	0	148,980	645,580	公司首次公开发行前已发行的股份及资本公积转增	2023年9月23日
吴景行	390,000	0	117,000	507,000	公司首次公开发行前已发行的股份及资本公积转增	2023年10月28日
上海人工智能产业股权投资基金合伙企业（有限合伙）	4,160,000	0	1,248,000	5,408,000	公司首次公开发行前已发行的股份及资本公积转增	2023年11月23日
林芝腾讯科技有限公司	15,110,000	0	4,533,000	19,643,000	公司首次公开发行前已发行的股份及资本公积转增	2023年12月4日
南京智兆壹号股权投资合伙企业（有限合伙）	2,080,000	0	624,000	2,704,000	公司首次公开发行前已发行的股份及资本公积转增	2023年12月9日
海通创新证券投资有限公司	4,000,000	0	1,200,000	5,200,000	公司首次公开发行前已发行的股份及资本公积转增	2024年3月22日
潘讴东	94,465,800	0	28,339,740	122,805,540	公司首次公开发行前已发行的股份及资本公积转增	2025年3月22日
王富杰	7,118,800	0	2,135,640	9,254,440	公司首次公开发行前已发行的股份及资本公积转增	2025年3月22日
殷珊	6,723,600	0	2,017,080	8,740,680	公司首次公开发行前已发行的股份及资本公积转增	2025年3月22日
杨兴林	6,593,600	0	1,978,080	8,571,680	公司首次公开发行前已发行的股份及资本公积转增	2025年3月22日
上海讴立投资管理中心（有限合伙）	6,279,000	0	1,883,700	8,162,700	公司首次公开发行前已发行的股份及资本公积转增	2025年3月22日
夏清梅	5,969,600	0	1,790,880	7,760,480	公司首次公开发行前已发行的股份及资本公积转增	2025年3月22日

上海讴创企业管理咨询中心（有限合伙）	4,160,000	0	1,248,000	5,408,000	公司首次公开发行前已发行的股份及资本公积转增	2025年3月22日
额日贺	2,845,440	0	853,632	3,699,072	公司首次公开发行前已发行的股份及资本公积转增	2025年3月22日
合计	420,504,019	215,598,019	80,887,872	285,793,872	/	/

注1. 截止2023年6月30日收盘后，深圳市倚锋十期创业投资中心（有限合伙）持有的24,200,800股已解除限售，根据公司于2023年6月21日披露的《和元生物技术（上海）股份有限公司关于首次公开发行部分限售股上市流通公告》，于2023年7月3日上市流通。

注2. 上述股东持有的“期初限售股数”及“报告期末限售股数”，未考虑转融通借出股份的影响。

## 二、股东情况

### （一）股东总数：

截至报告期末普通股股东总数（户）	9,958
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数（户）	0
截至报告期末持有特别表决权股份的股东总数（户）	0

### 存托凭证持有人数量

适用 不适用

### （二）截至报告期末前十名股东、前十名无限售条件股东持股情况表

#### 前十名股东同时通过普通证券账户和证券公司客户信用交易担保证券账户持股的情形

适用 不适用

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 （全称）	报告期内增 减	期末持股数 量	比例 （%）	持有有限售条件 股份数量	包含转融通借出股份 的限售股份数量	质押、标记或冻 结情况	股东 性质



						股份 状态	数 量	
潘讴东	28,339,740	122,805,540	19.15	122,805,540	122,805,540	无	0	境内自然 人
上海檀英投资合伙企业(有限合 伙)	8,097,180	35,087,780	5.47	26,012,480	26,012,480	无	0	其他
深圳市倚锋投资管理企业(有限合 伙)一深圳市倚锋十期创业投资中 心(有限合伙)	5,584,800	24,200,800	3.77	0	0	无	0	其他
上海张江科技创业投资有限公司	5,354,034	23,200,813	3.62	0	0	无	0	国有法人
浙江华睿盛银创业投资有限公司	5,316,480	23,038,080	3.59	0	0	无	0	境内非国 有法人
林芝腾讯科技有限公司	4,533,000	19,643,000	3.06	19,643,000	19,643,000	无	0	境内非国 有法人
上海正心谷投资管理有限公司一 上海乐永投资合伙企业(有限合 伙)	3,744,000	16,224,000	2.53	16,224,000	16,224,000	无	0	其他
上海晨山投资管理有限公司	3,120,000	13,520,000	2.11	13,520,000	13,520,000	无	0	境内非国 有法人
上海越州投资有限公司	2,437,500	10,562,500	1.65	0	0	无	0	境内非国 有法人
上海国鑫投资发展有限公司	2,256,292	9,777,266	1.52	0	0	无	0	国有法人
前十名无限售条件股东持股情况								
股东名称			持有无限售条件流通股的数量			股份种类及数量		
						种类	数量	

深圳市倚锋投资管理企业（有限合伙）—深圳市倚锋十期创业投资中心（有限合伙）	24,200,800	人民币普通股	24,200,800
上海张江科技创业投资有限公司	23,200,813	人民币普通股	23,200,813
浙江华睿盛银创业投资有限公司	23,038,080	人民币普通股	23,038,080
上海越州投资有限公司	10,562,500	人民币普通股	10,562,500
上海国鑫投资发展有限公司	9,777,266	人民币普通股	9,777,266
上海檀英投资合伙企业(有限合伙)	9,075,300	人民币普通股	9,075,300
上海张江火炬创业投资有限公司	8,821,800	人民币普通股	8,821,800
上海金浦新朋投资管理有限公司—南京金浦新潮新兴产业股权投资基金合伙企业（有限合伙）	8,179,812	人民币普通股	8,179,812
富诚海富资管—海通证券—富诚海富通和元生物员工参与科创板战略配售集合资产管理计划	7,511,411	人民币普通股	7,511,411
诸暨富华产业转型升级基金合伙企业（有限合伙）	7,452,900	人民币普通股	7,452,900
前十名股东中回购专户情况说明	无。		
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	无。		
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、浙江华睿盛银创业投资有限公司与诸暨富华产业转型升级基金合伙企业（有限合伙）为一致行动人，存在关联关系；2、上海檀英投资合伙企业(有限合伙)与上海乐永投资合伙企业（有限合伙）的基金管理人均为上海正心谷投资管理有限公司，存在关联关系；3、富诚海富资管—海通证券—富诚海富通和元生物员工参与科创板战略配售集合资产管理计划是公司的高级管理人员与核心员工参与战略配售而设立的专项资产管理计划，潘讴东通过参与前述资产管理计划间接持有公司股份；4、公司未知其余上述股东之间是否存在关联关系或一致行动人的情况。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无。		

注：根据公司于2023年6月21日披露的《和元生物技术（上海）股份有限公司关于首次公开发行部分限售股上市流通公告》，深圳市倚锋十期创业投资中心（有限合伙）持有的公司24,200,800股股份于2023年7月3日上市流通。

## 前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	潘讴东	122,805,540	2025.03.22	0	上市之日起 36 个月
2	上海檀英投资合伙企业(有限合伙)	26,012,480	2023.09.10	9,075,300	股份取得之日起 36 个月
3	林芝腾讯科技有限公司	19,643,000	2023.12.04	0	股份取得之日起 36 个月
4	上海正心谷投资管理有限公司—上海乐永投资合伙企业(有限合伙)	16,224,000	2023.09.11	0	股份取得之日起 36 个月
5	上海晨山投资管理有限公司	13,520,000	2023.09.08	0	股份取得之日起 36 个月
6	王富杰	9,254,440	2025.03.22	0	上市之日起 36 个月
7	殷珊	8,740,680	2025.03.22	0	上市之日起 36 个月
8	杨兴林	8,571,680	2025.03.22	0	上市之日起 36 个月
9	上海讴立投资管理中心(有限合伙)	8,162,700	2025.03.22	0	上市之日起 36 个月
10	夏清梅	7,760,480	2025.03.22	0	上市之日起 36 个月
上述股东关联关系或一致行动的说明		1、潘讴东、王富杰、殷珊、杨兴林、夏清梅、上海讴立投资管理中心(有限合伙)存在一致行动人关系；2、上海檀英投资合伙企业(有限合伙)与上海乐永投资合伙企业(有限合伙)的基金管理人均为上海正心谷投资管理有限公司，存在关联关系。			

**截至报告期末公司前十名境内存托凭证持有人情况表**

□适用 √不适用

**前十名有限售条件存托凭证持有人持有数量及限售条件**

□适用 √不适用

**(三) 截至报告期末表决权数量前十名股东情况表**

□适用 √不适用

**(四) 战略投资者或一般法人因配售新股/存托凭证成为前十名股东**

□适用 √不适用

**三、董事、监事、高级管理人员和核心技术人员情况****(一) 现任及报告期内离任董事、监事、高级管理人员和核心技术人员持股变动情况**

√适用 □不适用

单位:股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	报告期内股份增减变动量	增减变动原因
潘讴东	董事长	94,465,800	122,805,540	28,339,740	资本公积转增
王富杰	董事、副总经理	7,118,800	9,254,440	2,135,640	资本公积转增
殷珊	董事、副总经理	6,723,600	8,740,680	2,017,080	资本公积转增
夏清梅	副总经理	5,969,600	7,760,480	1,790,880	资本公积转增
杨兴林	研发总监、核心技术人员	6,593,600	8,571,680	1,978,080	资本公积转增

**其它情况说明**

√适用 □不适用

公司部分董事、高级管理人员与核心技术人员参与了首次公开发行战略配售设立的“富诚海富资管—海通证券—富诚海富通和元生物员工参与科创板战略配售集合资产管理计划”（以下简称“资管计划”），资管计划通过首次公开发行战略配售直接持有公司股份 9,777,266 股。报告期内，公司实施了 2022 年年度权益分派，且资管计划进行了减持，截至 2023 年 6 月 30 日，资管计划持有公司股份 7,511,411 股；参与该资管计划的董事、高级管理人员与核心技术人员通过资管计划间接持有的公司股份相应有所变动。

**(二) 董事、监事、高级管理人员和核心技术人员报告期内被授予的股权激励情况****1. 股票期权**

√适用 □不适用

单位:股

姓名	职务	期初持有股票期权数量	报告期新授予股票期权数量	报告期内可行权股份	报告期股票期权行权股份	期末持有股票期权数量
----	----	------------	--------------	-----------	-------------	------------

贾国栋	董事、总经理、 核心技术人员	1,950,000	-	975,000	-	1,950,000
徐鲁媛	副总经理、财务 负责人、董事会 秘书	1,300,000	-	650,000	-	1,300,000
由庆睿	副总经理、核心 技术人员	910,000	-	455,000	-	910,000
韦厚良	工艺开发副总监 、核心技术人员	520,000	-	260,000	-	520,000
潘俊屹	董事、投资总监	169,000	-	84,500	-	169,000
杨佳丽	研发经理、核心 技术人员	156,000	-	78,000	-	156,000
合计	/	5,005,000	-	2,502,500	-	5,005,000

注：上述表格中“期初持有股票期权数量”及“报告期内可行权股份”，为根据公司于2023年6月27日召开第三届董事会第八次会议和第三届监事会第五次会议分别审议通过的《关于调整2021年股票期权激励计划行权价格及期权数量的议案》调整后的股份数量。

## 2. 第一类限制性股票

适用 不适用

## 3. 第二类限制性股票

适用 不适用

### (三) 其他说明

适用 不适用

## 四、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

## 五、存托凭证相关安排在报告期的实施和变化情况

适用 不适用

## 六、特别表决权股份情况

适用 不适用

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第九节 债券相关情况

### 一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

### 二、可转换公司债券情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

□适用 √不适用

### 二、财务报表

#### 合并资产负债表

2023 年 6 月 30 日

编制单位:和元生物技术(上海)股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
<b>流动资产:</b>			
货币资金	七、1	887,909,514.57	1,243,842,147.66
结算备付金		-	-
拆出资金		-	-
交易性金融资产	七、2	20,003,616.44	9,992,079.99
衍生金融资产		-	-
应收票据		-	-
应收账款	七、5	88,018,306.41	77,808,946.94
应收款项融资		-	-
预付款项	七、7	8,601,114.57	6,709,888.68
应收保费		-	-
应收分保账款		-	-
应收分保合同准备金		-	-
其他应收款	七、8	2,173,713.14	2,336,874.41
其中: 应收利息		-	-
应收股利		-	-
买入返售金融资产		-	-
存货	七、9	72,464,681.78	65,646,779.36
合同资产	七、10	14,135,257.84	17,470,158.86
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产	七、13	59,480,030.72	40,913,212.29
流动资产合计		1,152,786,235.47	1,464,720,088.19
<b>非流动资产:</b>			
发放贷款和垫款		-	-
债权投资		-	-
其他债权投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资	七、17	41,096,338.65	42,223,677.39
其他权益工具投资	七、18	25,115,000.00	115,000.00
其他非流动金融资产		-	-
投资性房地产		-	-
固定资产	七、21	197,300,660.88	197,840,708.57
在建工程	七、22	762,530,686.38	573,005,971.53

生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
使用权资产	七、25	36,442,975.14	39,254,925.35
无形资产	七、26	50,940,500.40	51,294,109.42
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用	七、29	53,347,199.24	58,403,129.17
递延所得税资产	七、30	30,923,500.26	14,080,990.24
其他非流动资产	七、31	160,139,314.44	49,139,314.44
非流动资产合计		1,357,836,175.39	1,025,357,826.11
资产总计		2,510,622,410.86	2,490,077,914.30
<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	七、36	76,278,324.36	119,237,365.88
预收款项		-	-
合同负债	七、38	20,994,470.83	19,573,347.75
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	七、39	14,226,418.17	20,145,323.82
应交税费	七、40	4,543,051.96	7,836,359.14
其他应付款	七、41	5,375,993.92	5,721,866.20
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	七、43	11,969,981.64	13,244,964.53
其他流动负债	七、44	1,271,717.90	1,174,400.87
流动负债合计		134,659,958.78	186,933,628.19
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金		-	-
长期借款	七、45	152,939,000.00	44,406,000.00
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
租赁负债	七、47	32,425,946.63	34,345,812.70
长期应付款		-	-
长期应付职工薪酬		-	-
预计负债		-	-
递延收益	七、51	53,935,321.33	53,194,548.59
递延所得税负债	七、30	5,597,579.93	-



其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		244,897,847.89	131,946,361.29
负债合计		379,557,806.67	318,879,989.48
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	七、53	641,145,700.00	493,189,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	七、55	1,440,912,916.66	1,585,475,217.41
减：库存股		-	-
其他综合收益	七、57	648,924.42	-15.12
专项储备		-	-
盈余公积	七、59	9,313,913.89	9,263,461.74
一般风险准备		-	-
未分配利润	七、60	38,926,438.32	83,270,260.79
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		2,130,947,893.29	2,171,197,924.82
少数股东权益		116,710.90	-
所有者权益（或股东权益）合计		2,131,064,604.19	2,171,197,924.82
<b>负债和所有者权益（或股东权益）总计</b>		<b>2,510,622,410.86</b>	<b>2,490,077,914.30</b>

公司负责人：潘讴东

主管会计工作负责人：徐鲁媛

会计机构负责人：徐鲁媛

### 母公司资产负债表

2023年6月30日

编制单位：和元生物技术（上海）股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年6月30日	2022年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		789,107,006.92	1,023,962,491.65
交易性金融资产		20,003,616.44	9,992,079.99
衍生金融资产		-	-
应收票据		-	-
应收账款	十七、1	86,886,289.53	77,991,084.20
应收款项融资		-	-
预付款项		6,896,904.35	6,059,995.03
其他应收款	十七、2	104,271,556.78	2,778,080.31
其中：应收利息		-	-
应收股利		-	-
存货		68,382,088.51	65,386,856.00
合同资产		14,135,257.84	17,470,158.86
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		8,601,940.45	7,535,191.41

流动资产合计		1,098,284,660.82	1,211,175,937.45
<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	十七、3	847,732,558.66	831,402,407.18
其他权益工具投资		25,115,000.00	115,000.00
其他非流动金融资产		-	-
投资性房地产		-	-
固定资产		196,936,042.20	197,437,158.41
在建工程		13,367,873.17	11,389,436.77
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
使用权资产		35,137,063.29	39,254,925.35
无形资产		1,407,427.09	1,237,799.39
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		53,347,199.24	58,403,129.17
递延所得税资产		25,660,623.56	9,804,035.58
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		1,198,703,787.21	1,149,043,891.85
资产总计		2,296,988,448.03	2,360,219,829.30
<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		20,309,169.77	36,536,205.82
预收款项		-	-
合同负债		20,822,333.08	19,573,347.75
应付职工薪酬		10,973,584.41	17,826,862.19
应交税费		623,079.35	4,001,080.50
其他应付款		4,086,450.08	4,709,382.04
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		11,656,901.69	13,244,964.53
其他流动负债		1,249,339.99	1,174,400.87
流动负债合计		69,720,858.37	97,066,243.70
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		41,939,000.00	44,406,000.00
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
租赁负债		31,302,007.77	34,345,812.70
长期应付款		-	-
长期应付职工薪酬		-	-
预计负债		-	-

递延收益		27,695,321.33	26,954,548.59
递延所得税负债		5,271,101.96	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		106,207,431.06	105,706,361.29
负债合计		175,928,289.43	202,772,604.99
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		641,145,700.00	493,189,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积		1,427,061,306.12	1,571,623,606.87
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积		9,313,913.89	9,263,461.74
未分配利润		43,539,238.59	83,371,155.70
所有者权益（或股东权益）合计		2,121,060,158.60	2,157,447,224.31
<b>负债和所有者权益（或股东权益）总计</b>		<b>2,296,988,448.03</b>	<b>2,360,219,829.30</b>

公司负责人：潘讴东

主管会计工作负责人：徐鲁媛

会计机构负责人：徐鲁媛

## 合并利润表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业总收入		83,750,990.53	134,898,975.11
其中：营业收入	七、61	83,750,990.53	134,898,975.11
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
二、营业总成本		141,854,905.03	114,289,956.67
其中：营业成本	七、61	82,171,415.71	70,627,416.03
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	七、62	545,858.78	68,337.41
销售费用	七、63	17,526,177.95	12,913,953.25
管理费用	七、64	26,660,012.38	27,261,446.11
研发费用	七、65	24,338,797.45	14,174,576.53
财务费用	七、66	-9,387,357.24	-10,755,772.66

其中：利息费用		3,193,176.76	1,413,509.58
利息收入		12,653,683.41	12,205,440.44
加：其他收益	七、67	4,842,943.69	2,624,767.57
投资收益（损失以“-”号填列）	七、68	-494,272.96	311,344.57
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-245,810.22	-244,996.07
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）	七、70	12,657.53	-
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、71	-1,328,628.39	-991,876.44
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、72	38,759.75	-293,683.27
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、73	-376.85	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-55,032,831.73	22,259,570.87
加：营业外收入	七、74	11,797.25	26,502.70
减：营业外支出	七、75	1,765.34	173.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-55,022,799.82	22,285,900.57
减：所得税费用	七、76	-10,341,618.95	2,260,064.76
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-44,681,180.87	20,025,835.81
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-44,681,180.87	20,025,835.81
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-	-
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		-44,797,891.77	20,025,835.81
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		116,710.90	-
六、其他综合收益的税后净额		648,939.54	-
（一）归属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		-	-

2. 将重分类进损益的其他综合收益		648,939.54	-
(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		648,939.54	-
(7) 其他		-	-
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-	-
七、综合收益总额		-44,032,241.33	20,025,835.81
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		-44,148,952.23	20,025,835.81
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		116,710.90	-
八、每股收益：		-	-
(一) 基本每股收益(元/股)		-0.070	0.045
(二) 稀释每股收益(元/股)		-0.070	0.045

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

公司负责人：潘讴东

主管会计工作负责人：徐鲁媛

会计机构负责人：徐鲁媛

### 母公司利润表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业收入	十七、4	81,588,400.78	134,441,828.45
减：营业成本	十七、4	81,609,823.57	70,503,227.06
税金及附加		430,426.17	42,587.00
销售费用		16,039,384.46	12,781,424.71
管理费用		22,841,989.43	26,120,189.02
研发费用		21,811,879.38	12,516,953.76
财务费用		-9,154,831.39	-10,008,751.51
其中：利息费用		1,765,290.59	1,413,509.58
利息收入		10,975,087.43	11,455,222.38
加：其他收益		3,462,372.85	2,622,896.24
投资收益（损失以“-”号填列）	十七、5	-248,462.74	556,340.64
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）		-	-
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）		12,657.53	-
信用减值损失（损失以“－”号填列）		-1,272,475.96	-949,682.87
资产减值损失（损失以“－”号填列）		38,759.75	-293,683.27
资产处置收益（损失以“－”号填列）		-376.85	-
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		-49,997,796.26	24,422,069.15
加：营业外收入		11,793.79	26,500.84
减：营业外支出		-	-
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-49,986,002.47	24,448,569.99
减：所得税费用		-9,700,016.06	2,259,128.20
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		-40,285,986.41	22,189,441.79
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		-40,285,986.41	22,189,441.79
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		-	-
五、其他综合收益的税后净额		-	-
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 重新计量设定受益计划变动额		-	-
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		-	-
3. 其他权益工具投资公允价值变动		-	-
4. 企业自身信用风险公允价值变动		-	-
（二）将重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		-	-
2. 其他债权投资公允价值变动		-	-
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		-	-
4. 其他债权投资信用减值准备		-	-
5. 现金流量套期储备		-	-
6. 外币财务报表折算差额		-	-
7. 其他		-	-
六、综合收益总额		-40,285,986.41	22,189,441.79
七、每股收益：		-	-
（一）基本每股收益(元/股)		/	/
（二）稀释每股收益(元/股)		/	/

公司负责人：潘讴东

主管会计工作负责人：徐鲁媛

会计机构负责人：徐鲁媛

## 合并现金流量表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年半年度	2022年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		81,714,098.17	101,171,951.90
客户存款和同业存放款项净增加额		-	-
向中央银行借款净增加额		-	-
向其他金融机构拆入资金净增加额		-	-
收到原保险合同保费取得的现金		-	-
收到再保业务现金净额		-	-
保户储金及投资款净增加额		-	-
收取利息、手续费及佣金的现金		-	-
拆入资金净增加额		-	-
回购业务资金净增加额		-	-
代理买卖证券收到的现金净额		-	-
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金	七、78（1）	19,389,299.70	23,182,527.44
经营活动现金流入小计		101,103,397.87	124,354,479.34
购买商品、接受劳务支付的现金		54,789,227.38	42,554,908.79
客户贷款及垫款净增加额		-	-
存放中央银行和同业款项净增加额		-	-
支付原保险合同赔付款项的现金		-	-
拆出资金净增加额		-	-
支付利息、手续费及佣金的现金		-	-
支付保单红利的现金		-	-
支付给职工及为职工支付的现金		82,933,907.76	63,261,539.97
支付的各项税费		4,234,442.38	9,203,553.14
支付其他与经营活动有关的现金	七、78（2）	22,284,949.99	15,719,439.33
经营活动现金流出小计		164,242,527.51	130,739,441.23
经营活动产生的现金流量净额		-63,139,129.64	-6,384,961.89
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		-	-
收回投资收到的现金		180,000,000.00	118,000,000.00
取得投资收益收到的现金		634,186.86	556,340.64
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流入小计		180,634,186.86	118,556,340.64
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		359,431,519.87	122,974,159.88
投资支付的现金		215,000,000.00	282,617,571.00
质押贷款净增加额		-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	-

投资活动现金流出小计		574,431,519.87	405,591,730.88
投资活动产生的现金流量净额		-393,797,333.01	-287,035,390.24
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		-	-
吸收投资收到的现金		-	1,229,205,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		111,000,000.00	95,169,856.79
收到其他与筹资活动有关的现金	七、78（5）	29,205,000.00	-
筹资活动现金流入小计		140,205,000.00	1,324,374,856.79
偿还债务支付的现金		2,467,000.00	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,152,519.10	-
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	七、78（6）	5,956,577.11	41,598,171.70
筹资活动现金流出小计		10,576,096.21	41,598,171.70
筹资活动产生的现金流量净额		129,628,903.79	1,282,776,685.09
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		579,925.77	-6,344.57
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-326,727,633.09	989,349,988.39
加：期初现金及现金等价物余额		1,210,575,547.66	565,945,620.06
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		883,847,914.57	1,555,295,608.45

公司负责人：潘讴东

主管会计工作负责人：徐鲁媛

会计机构负责人：徐鲁媛

## 母公司现金流量表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年半年度	2022年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		79,138,748.52	101,110,044.43
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金		16,934,464.49	17,171,088.94
经营活动现金流入小计		96,073,213.01	118,281,133.37
购买商品、接受劳务支付的现金		51,141,080.52	42,486,093.71
支付给职工及为职工支付的现金		73,243,540.93	60,924,719.93
支付的各项税费		3,985,612.90	9,152,217.43
支付其他与经营活动有关的现金		121,341,013.32	12,793,564.32
经营活动现金流出小计		249,711,247.67	125,356,595.39
经营活动产生的现金流量净额		-153,638,034.66	-7,075,462.02
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		-	-
收回投资收到的现金		180,000,000.00	118,000,000.00
取得投资收益收到的现金		634,186.86	556,340.64
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-



收到其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流入小计		180,634,186.86	118,556,340.64
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		20,356,561.95	20,054,680.43
投资支付的现金		232,211,680.00	883,117,571.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流出小计		252,568,241.95	903,172,251.43
投资活动产生的现金流量净额		-71,934,055.09	-784,615,910.79
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		-	-
吸收投资收到的现金		-	1,229,205,000.00
取得借款收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		29,205,000.00	-
筹资活动现金流入小计		29,205,000.00	1,229,205,000.00
偿还债务支付的现金		2,467,000.00	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		833,469.10	-
支付其他与筹资活动有关的现金		5,956,577.11	41,598,171.70
筹资活动现金流出小计		9,257,046.21	41,598,171.70
筹资活动产生的现金流量净额		19,947,953.79	1,187,606,828.30
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-26,348.77	-6,344.57
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-205,650,484.73	395,909,110.92
加：期初现金及现金等价物余额		994,757,491.65	492,825,160.23
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		789,107,006.92	888,734,271.15

公司负责人：潘讴东

主管会计工作负责人：徐鲁媛

会计机构负责人：徐鲁媛

## 合并所有者权益变动表

2023 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	2023 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	实收资本 (或股本)	其他权益工 具			资本公积	减： 库存 股	其他综合 收益	专项 储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润		其他		
	优先 股	永续 债	其他												
一、上年期末余额	493,189,000.00	-	-	-	1,585,475,217.41	-	-15.12	-	9,263,461.74	-	83,270,260.79	-	2,171,197,924.82	-	2,171,197,924.82
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	50,452.15	-	454,069.30	-	504,521.45	-	504,521.45
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	493,189,000.00	-	-	-	1,585,475,217.41	-	-15.12	-	9,313,913.89	-	83,724,330.09	-	2,171,702,446.27	-	2,171,702,446.27
三、本期增减变动金额（减少以	147,956,700.00	-	-	-	-144,562,300.75	-	648,939.54	-	-	-	-44,797,891.77	-	-40,754,552.98	116,710.90	-40,637,842.08

“一” 号填 列)																	
(一) 综合收 益总额	-	-	-	-	-	-	648,939.54	-	-	-	-44,797,891.77	-	-44,148,952.23	116,710.90	-44,032,241.33		
(二) 所有者 投入和 减少资 本	-	-	-	-	3,394,399.25	-	-	-	-	-	-	-	3,394,399.25	-	3,394,399.25		
1. 所 有者投 入的普 通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
2. 其 他权益 工具持 有者投 入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
3. 股 份支付 计入所 有者权 益的金 额	-	-	-	-	3,394,399.25	-	-	-	-	-	-	-	3,394,399.25	-	3,394,399.25		
4. 其 他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
(三) 利润分 配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
1. 提 取盈余 公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
2. 提 取一般	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		

风险准备																	
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	147,956,700.00	-	-	-	-147,956,700.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	147,956,700.00	-	-	-	-147,956,700.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5. 其他综合收益结	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

转留存收益																	
6. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期期末余额	641,145,700.00	-	-	-	1,440,912,916.66	-	648,924.42	-	9,313,913.89	-	38,926,438.32	-	2,130,947,893.29	116,710.90			2,131,064,604.19

项目	2022 年半年度															少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益																
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计				
优先股		永续债	其他														
一、上年期末余额	393,189,000.00	-	-	-	470,969,111.35	-	-	-	5,335,391.13	-	48,173,122.36	-	917,666,624.84	-			917,666,624.84
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

## 2023 年半年度报告

二、本年期初余额	393,189,000.00	-	-	-	470,969,111.35	-	-	-	5,335,391.13	-	48,173,122.36	-	917,666,624.84	-	917,666,624.84
三、本期增减变动金额 (减少以“—”号填列)	100,000,000.00	-	-	-	1,106,446,771.22	-	-	-	-	-	20,025,835.81	-	1,226,472,607.03	-	1,226,472,607.03
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	20,025,835.81	-	20,025,835.81	-	20,025,835.81
(二) 所有者投入和减少资本	100,000,000.00	-	-	-	1,106,446,771.22	-	-	-	-	-	-	-	1,206,446,771.22	-	1,206,446,771.22
1. 所有者投入的普通股	100,000,000.00	-	-	-	1,097,464,432.14	-	-	-	-	-	-	-	1,197,464,432.14	-	1,197,464,432.14
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	8,982,339.08	-	-	-	-	-	-	-	8,982,339.08	-	8,982,339.08
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1. 资本公积 转增资本 (或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积 转增资本 (或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积 弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 设定受益 计划变动额 结转留存收 益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5. 其他综合 收益结转留 存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项 储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期期 末余额	493,189,000.00	-	-	-	1,577,415,882.57	-	-	-	5,335,391.13	-	68,198,958.17	-	2,144,139,231.87	-	2,144,139,231.87	-

公司负责人：潘讴东

主管会计工作负责人：徐鲁媛

会计机构负责人：徐鲁媛

## 母公司所有者权益变动表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2023 年半年度									
			其他权益工具	资本公积				盈余公积	未分配利润	所有者权益合计

	实收资本 (或股本)	优先股	永续债	其他		减：库存股	其他综合收益	专项储备			
一、上年期末余额	493,189,000.00	-	-	-	1,571,623,606.87	-	-	-	9,263,461.74	83,371,155.70	2,157,447,224.31
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	50,452.15	454,069.30	504,521.45
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	493,189,000.00	-	-	-	1,571,623,606.87	-	-	-	9,313,913.89	83,825,225.00	2,157,951,745.76
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	147,956,700.00	-	-	-	-144,562,300.75	-	-	-	-	-40,285,986.41	-36,891,587.16
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-40,285,986.41	-40,285,986.41
(二) 所有者投入和减少资本	-	-	-	-	3,394,399.25	-	-	-	-	-	3,394,399.25
1. 所有者投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	3,394,399.25	-	-	-	-	-	3,394,399.25
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	147,956,700.00	-	-	-	-147,956,700.00	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本(或股本)	147,956,700.00	-	-	-	-147,956,700.00	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5. 其他综合收益结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-



## 2023 年半年度报告

四、本期期末余额	641,145,700.00	-	-	-	1,427,061,306.12	-	-	-	9,313,913.89	43,539,238.59	2,121,060,158.60
----------	----------------	---	---	---	------------------	---	---	---	--------------	---------------	------------------

项目	2022 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	393,189,000.00	-	-	-	457,117,500.81	-	-	-	5,335,391.13	48,018,520.19	903,660,412.13
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	393,189,000.00	-	-	-	457,117,500.81	-	-	-	5,335,391.13	48,018,520.19	903,660,412.13
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	100,000,000.00	-	-	-	1,106,446,771.22	-	-	-	-	22,189,441.79	1,228,636,213.01
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	22,189,441.79	22,189,441.79
（二）所有者投入和减少资本	100,000,000.00	-	-	-	1,106,446,771.22	-	-	-	-	-	1,206,446,771.22
1. 所有者投入的普通股	100,000,000.00	-	-	-	1,097,464,432.14	-	-	-	-	-	1,197,464,432.14
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	8,982,339.08	-	-	-	-	-	8,982,339.08
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4. 设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5. 其他综合收益结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期期末余额	493,189,000.00	-	-	-	1,563,564,272.03	-	-	-	5,335,391.13	70,207,961.98	2,132,296,625.14

公司负责人：潘讴东

主管会计工作负责人：徐鲁媛

会计机构负责人：徐鲁媛

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

适用 不适用

和元生物技术(上海)股份有限公司(以下简称公司或本公司)前身系和元生物技术(上海)有限公司(以下简称和元有限公司),由王奎锋和郭丽华共同出资组建,于2013年3月5日在上海市工商行政管理局浦东新区分局登记注册,总部位于上海市。公司现持有统一社会信用代码为913100000625940784的营业执照,注册资本64,114.57万元,股份总数64,114.57万股(每股面值1元)。其中,有限售条件的流通股份A股28,060.79万股;无限售条件的流通股份A股36,053.78万股。公司股票已于2022年3月22日在上海证券交易所挂牌交易。

本公司属基因治疗研发和生产外包服务行业。主要经营活动为为科研院校、医疗机构、医药企业等提供各类基因治疗CRO服务和CDMO服务。

本财务报表经公司2023年8月22日第三届董事会第九次会议批准对外报出。

#### 2. 合并财务报表范围

适用 不适用

本公司将和元纽恩(上海)生物科技有限公司(以下简称“和元纽恩”)、和元智造(上海)基因技术有限公司(以下简称“和元智造”)、和元李记(上海)基因技术有限公司(以下简称“和元李记”)、和元新创生物技术研发(上海)有限公司(以下简称“和元新创”)和OBiO TECH, INC(以下简称“和元美国”)等5家子公司纳入报告期合并财务报表范围,情况详见本财务报表附注“八”和“九”之说明。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

#### 2. 持续经营

适用 不适用

本公司不存在导致对报告期末起12个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

### 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示:

适用 不适用

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

#### 1. 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

#### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

#### 3. 营业周期

适用 不适用

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

#### 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

#### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

##### (1) 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

##### (2) 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

#### 6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

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

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

### （1）外币报表折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

### （2）外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，计入其他综合收益。

## 10. 金融工具

适用 不适用

### （1）金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：1) 以摊余成本计量的金融资产；2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；3) 不属

于上述(1)或(2)的财务担保合同，以及不属于上述 1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺；4) 以摊余成本计量的金融负债。

## (2) 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

### 1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照《企业会计准则第 14 号——收入》所定义的交易价格进行初始计量。

### 2) 金融资产的后续计量方法

#### a 以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

#### b 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

采用公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

#### c 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

#### d 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

采用公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

### 3) 金融负债的后续计量方法

#### a 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信

用风险变动引起的指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

b 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

c 不属于上述 1)或 2)的财务担保合同，以及不属于上述 1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺

在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：① 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；② 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

d 以摊余成本计量的金融负债

采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

4) 金融资产和金融负债的终止确认

a 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

② 金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第23号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

b 当金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除时，相应终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

（3）金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：(1) 未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；(2) 保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金

融资产在终止确认日的账面价值；(2) 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。

#### （4）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

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

2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

#### （5）金融工具减值

##### 1) 金融工具减值计量和会计处理

公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、合同资产、租赁应收款、分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量



之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于租赁应收款、由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成的应收款项及合同资产，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融资产，公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

## 2) 按组合评估预期信用风险并采用三阶段模型计量预期信用损失的金融工具

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
其他应收款——合并范围内关联方组合	关联关系	

## 3) 采用简化计量方法，按组合计量预期信用损失的应收款项及合同资产

### a 具体组合及计量预期信用损失的方法

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
-----	---------	-------------

应收账款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
应收账款——合并范围内关联方组合	关联关系	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期的预期信用损失率，计算预期信用损失
合同资产——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制合同资产账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失

b 应收账款——账龄组合、合同资产——账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账龄	应收账款 预期信用损失率(%)	合同资产 预期信用损失率(%)
1年以内(含,下同)	5.00	5.00
1-2年	10.00	10.00
2-3年	30.00	30.00
3-4年	50.00	50.00
4-5年	80.00	80.00
5年以上	100.00	100.00

#### (6) 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：1) 公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；2) 公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

## 11. 应收票据

### 应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用  不适用

公司对于应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本财务报表附注“五、10”。

## 12. 应收账款

### 应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

公司对于应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本财务报表附注“五、10”。

## 13. 应收款项融资

适用 不适用

## 14. 其他应收款

### 其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

公司对于其他应收款款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本财务报表附注“五、10”。

## 15. 存货

适用 不适用

### (1) 存货的分类

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

### (2) 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

### (3) 存货可变现净值的确定依据

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

### (4) 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

#### 1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

## 16. 合同资产

### (1). 合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。公司将拥有的、无条件(即,仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项列示,将已向客户转让商品而有权收取对价的权利(该权利取决于时间流逝之外的其他因素)作为合同资产列示。

### (2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

公司对于合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本财务报表附注“五、10”。

## 17. 持有待售资产

适用 不适用

## 18. 债权投资

### 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 19. 其他债权投资

### 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 20. 长期应收款

### 长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 21. 长期股权投资

适用 不适用

### (1) 共同控制、重大影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制,并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策,认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力,

但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，认定为重大影响。

## （2）投资成本的确定

1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

a 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

b 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

c 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

## （3）后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

(4) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

2) 合并财务报表

a 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

b 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

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

## 22. 投资性房地产

不适用

## 23. 固定资产

### (1). 确认条件

适用 不适用

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

**(2). 折旧方法**

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	30	5.00%	3.17%
生产试验设备	年限平均法	5-10	5.00%	19.00-9.50%
运输工具	年限平均法	5	5.00%	19.00%
办公设备及其他	年限平均法	3-10	5.00%	31.67-9.50%

**(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法**

□适用 √不适用

**24. 在建工程**

√适用 □不适用

（1）在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

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

**25. 借款费用**

√适用 □不适用

**（1）借款费用资本化的确认原则**

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

**（2）借款费用资本化期间**

1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：a 资产支出已经发生；b 借款费用已经发生；c 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

**（3）借款费用资本化率以及资本化金额**

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息

费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

## 26. 生物资产

适用 不适用

## 27. 油气资产

适用 不适用

## 28. 使用权资产

适用 不适用

公司按照本财务报表附注“五、42”所述，使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：1) 租赁负债的初始计量金额；2) 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；3) 承租人发生的初始直接费用；4) 承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

公司按照直线法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

## 29. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

1) 无形资产包括土地使用权、专利使用权、非专利技术及软件等，按成本进行初始计量。

2) 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限(年)
土地使用权	50
专利使用权	10
非专利技术	10
软件	3-10



## (2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：1)完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；2)具有完成该无形资产并使用或出售的意图；3)无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；4)有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；5)归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

## 30. 长期资产减值

√适用 □不适用

对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

## 31. 长期待摊费用

√适用 □不适用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在1年以上（不含1年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

## 32. 合同负债

### 合同负债的确认方法

√适用 □不适用

公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

## 33. 职工薪酬

### (1)、短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

## (2)、离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1)在职工为公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2)对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1)根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

2)设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产；

3)期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

## (3)、辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：(1)公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；(2)公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

## (4)、其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息

净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

#### 34. 租赁负债

适用 不适用

在租赁期开始日，公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债。计算租赁付款额现值时采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额与其现值之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期各个期间内按照确认租赁付款额现值的折现率确认利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值，如使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

#### 35. 预计负债

适用 不适用

#### 36. 股份支付

适用 不适用

##### (1) 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

##### (2) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

###### 1) 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的

公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

#### 2) 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

#### 3) 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

### 37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

### 38. 收入

#### (1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

##### (1) 收入确认原则

于合同开始日，公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

1) 客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；2) 客户能够控制公司履约过程中在建商品；3) 公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：1) 公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；2) 公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；3) 公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；4) 公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；5) 客户已接受该商品；6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

## (2) 收入计量原则

1) 公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。

2) 合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

3) 合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

4) 合同中包含两项或多项履约义务的，公司于合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。

## (3) 收入确认的具体方法

公司的营业收入主要来自于为科研院校、医疗机构、医药企业等提供各类基因治疗 CRO、CDMO 服务和销售生物制剂、试剂及其他。

### 1) 基因治疗 CRO 业务

公司基因治疗 CRO 业务属于在某一时点履行的履约义务。公司根据合同约定交付技术服务成

果，并经客户确认后确认收入。

## 2) 基因治疗 CDMO 业务

公司基因治疗 CDMO 业务属于在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入。公司按照产出法即合同约定里程碑确认履约进度，于交付技术服务成果，并经客户确认后确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，公司按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够确定为止。

## 3) 生物制剂、试剂及其他

公司生物制剂、试剂及其他业务属于在某一时点履行的履约义务。公司根据合同约定交付商品，并经客户确认后确认收入。

## (2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

## 39. 合同成本

适用 不适用

与合同成本有关的资产包括合同取得成本和合同履约成本。

公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。如果合同取得成本的摊销期限不超过一年，在发生时直接计入当期损益。

公司为履行合同发生的成本，不适用存货、固定资产或无形资产等相关准则的规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

(1) 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；

(2) 该成本增加了公司未来用于履行履约义务的资源；

(3) 该成本预期能够收回。

公司对于与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

如果与合同成本有关的资产的账面价值高于因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本，公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失。以前期间减值的因素之后发生变化，使得转让该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

#### 40. 政府补助

√适用 □不适用

(1) 政府补助在同时满足下列条件时予以确认：1) 公司能够满足政府补助所附的条件；2) 公司能够收到政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

##### (2) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

##### (3) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

(4) 与公司日常经营活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

##### (5) 政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

2) 财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

#### 41. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

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

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

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

(4) 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：1) 企业合并；2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

## 42. 租赁

### (1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁收款额确认为租金收入，发生的初始直接费用予以资本化并按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

### (2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

### (3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

#### 1) 公司作为承租人

在租赁期开始日，公司将租赁期不超过 12 个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁认定为低价值资产租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。

对于所有短期租赁和低价值资产租赁，公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。



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

#### a. 使用权资产

使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：1) 租赁负债的初始计量金额；2) 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；3) 承租人发生的初始直接费用；4) 承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

公司按照直线法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

#### b. 租赁负债

在租赁期开始日，公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债。计算租赁付款额现值时采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额与其现值之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期各个期间内按照确认租赁付款额现值的折现率确认利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值，如使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

#### 2) 公司作为出租人

在租赁开始日，公司将实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁划分为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

#### 经营租赁

公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁收款额确认为租金收入，发生的初始直接费用予以资本化并按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

## 43. 其他重要的会计政策和会计估计

□适用 √不适用

## 44. 重要会计政策和会计估计的变更

## (1). 重要会计政策变更

□适用 √不适用

## (2). 重要会计估计变更

□适用 √不适用

## (3). 2023 年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

√适用 □不适用

调整当年年初财务报表的原因说明

财政部会计司 2022 年 11 月 30 日印发了《企业会计准则解释第 16 号》的通知，财会〔2022〕31 号，自 2023 年 1 月 1 日起施行对关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理，公司自 2023 年 1 月 1 日起依据该解释的具体规定调整了相关会计政策，对于首次执行日前已存在的租赁负债和使用权资产，产生应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的，将累积影响数调整期初留存收益及其他相关财务报表项目。

## 合并资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2022 年 12 月 31 日	2023 年 1 月 1 日	调整数
<b>流动资产：</b>			
货币资金	1,243,842,147.66	1,243,842,147.66	
结算备付金	-	-	
拆出资金	-	-	
交易性金融资产	9,992,079.99	9,992,079.99	
衍生金融资产	-	-	
应收票据	-	-	
应收账款	77,808,946.94	77,808,946.94	
应收款项融资	-	-	
预付款项	6,709,888.68	6,709,888.68	
应收保费	-	-	
应收分保账款	-	-	
应收分保合同准备金	-	-	
其他应收款	2,336,874.41	2,336,874.41	
其中：应收利息			
应收股利			

买入返售金融资产			
存货	65,646,779.36	65,646,779.36	
合同资产	17,470,158.86	17,470,158.86	
持有待售资产	-	-	
一年内到期的非流动资产	-	-	
其他流动资产	40,913,212.29	40,913,212.29	
流动资产合计	1,464,720,088.19	1,464,720,088.19	
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款	-	-	
债权投资	-	-	
其他债权投资	-	-	
长期应收款	-	-	
长期股权投资	42,223,677.39	42,223,677.39	
其他权益工具投资	115,000.00	115,000.00	
其他非流动金融资产	-	-	
投资性房地产	-	-	
固定资产	197,840,708.57	197,840,708.57	
在建工程	573,005,971.53	573,005,971.53	
生产性生物资产	-	-	
油气资产	-	-	
使用权资产	39,254,925.35	39,254,925.35	
无形资产	51,294,109.42	51,294,109.42	
开发支出	-	-	
商誉	-	-	
长期待摊费用	58,403,129.17	58,403,129.17	
递延所得税资产	14,080,990.24	20,473,750.49	6,392,760.25
其他非流动资产	49,139,314.44	49,139,314.44	
非流动资产合计	1,025,357,826.11	1,031,750,586.36	6,392,760.25
资产总计	2,490,077,914.30	2,496,470,674.55	6,392,760.25
<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	119,237,365.88	119,237,365.88	
预收款项			
合同负债	19,573,347.75	19,573,347.75	
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	20,145,323.82	20,145,323.82	
应交税费	7,836,359.14	7,836,359.14	
其他应付款	5,721,866.20	5,721,866.20	
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	13,244,964.53	13,244,964.53	
其他流动负债	1,174,400.87	1,174,400.87	
流动负债合计	186,933,628.19	186,933,628.19	
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	44,406,000.00	44,406,000.00	
应付债券	-	-	
其中：优先股	-	-	
永续债	-	-	
租赁负债	34,345,812.70	34,345,812.70	
长期应付款	-	-	
长期应付职工薪酬	-	-	
预计负债	-	-	
递延收益	53,194,548.59	53,194,548.59	
递延所得税负债	-	5,888,238.80	5,888,238.80
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	131,946,361.29	137,834,600.09	5,888,238.80
负债合计	318,879,989.48	324,768,228.28	5,888,238.80
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	493,189,000.00	493,189,000.00	-
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	1,585,475,217.41	1,585,475,217.41	-
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-15.12	-15.12	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	9,263,461.74	9,313,913.89	50,452.15
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	83,270,260.79	83,724,330.09	454,069.30
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	2,171,197,924.82	2,171,702,446.27	504,521.45
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计	2,171,197,924.82	2,171,702,446.27	504,521.45

负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,490,077,914.30	2,496,470,674.55	6,392,760.25
-------------------	------------------	------------------	--------------

## 母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2022 年 12 月 31 日	2023 年 1 月 1 日	调整数
<b>流动资产：</b>			
货币资金	1,023,962,491.65	1,023,962,491.65	
交易性金融资产	9,992,079.99	9,992,079.99	
衍生金融资产	-	-	
应收票据	-	-	
应收账款	77,991,084.20	77,991,084.20	
应收款项融资	-	-	
预付款项	6,059,995.03	6,059,995.03	
其他应收款	2,778,080.31	2,778,080.31	
其中：应收利息	-	-	
应收股利	-	-	
存货	65,386,856.00	65,386,856.00	
合同资产	17,470,158.86	17,470,158.86	
持有待售资产	-	-	
一年内到期的非流动资产	-	-	
其他流动资产	7,535,191.41	7,535,191.41	
流动资产合计	1,211,175,937.45	1,211,175,937.45	
<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	831,402,407.18	831,402,407.18	-
其他权益工具投资	115,000.00	115,000.00	-
其他非流动金融资产	-	-	-
投资性房地产	-	-	-
固定资产	197,437,158.41	197,437,158.41	-
在建工程	11,389,436.77	11,389,436.77	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
使用权资产	39,254,925.35	39,254,925.35	-
无形资产	1,237,799.39	1,237,799.39	-
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	58,403,129.17	58,403,129.17	-
递延所得税资产	9,804,035.58	16,196,795.83	6,392,760.25
其他非流动资产	-	-	-

非流动资产合计	1,149,043,891.85	1,155,436,652.10	6,392,760.25
资产总计	2,360,219,829.30	2,366,612,589.55	6,392,760.25
<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	36,536,205.82	36,536,205.82	
预收款项	-	-	
合同负债	19,573,347.75	19,573,347.75	
应付职工薪酬	17,826,862.19	17,826,862.19	
应交税费	4,001,080.50	4,001,080.50	
其他应付款	4,709,382.04	4,709,382.04	
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	13,244,964.53	13,244,964.53	
其他流动负债	1,174,400.87	1,174,400.87	
流动负债合计	97,066,243.70	97,066,243.70	
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	44,406,000.00	44,406,000.00	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
租赁负债	34,345,812.70	34,345,812.70	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	26,954,548.59	26,954,548.59	-
递延所得税负债	-	5,888,238.80	5,888,238.80
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	105,706,361.29	111,594,600.09	5,888,238.80
负债合计	202,772,604.99	208,660,843.79	5,888,238.80
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	493,189,000.00	493,189,000.00	-
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	1,571,623,606.87	1,571,623,606.87	-
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	9,263,461.74	9,313,913.89	50,452.15

未分配利润	83,371,155.70	83,825,225.00	454,069.30
所有者权益（或股东权益） 合计	2,157,447,224.31	2,157,951,745.76	504,521.45
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,360,219,829.30	2,366,612,589.55	6,392,760.25

#### 45. 其他

适用 不适用

### 六、税项

#### 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	以按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%、6%、3%[注 1]
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	5%
教育费附加	实际缴纳的流转税税额	3%
地方教育附加	实际缴纳的流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%、20%、29.7%

[注 1]公司销售货物、提供应税劳务的增值税税率为 13%，提供应税服务的增值税税率为 6%。子公司和元纽恩为增值税小规模纳税人，增值税税率为 3%。

#### 存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
本公司、和元智造	15%
和元美国[注 2]	29.70%
除上述以外的其他纳税主体	20%

[注 2]子公司和元美国注册于美国特拉华州，按照当地政府规定，在业务发生地缴纳企业所得税，企业所得税包括联邦税和州税二部分，其中联邦税率为 21%，注册所在地的特拉华州州税为 8.7%。

#### 2. 税收优惠

适用 不适用

(1) 增值税

根据《财政部、税务总局关于明确增值税小规模纳税人减免增值税等政策的公告》（财政部税务总局公告 2023 年第 1 号）第三条的规定，自 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日，允许生产性服务业纳税人按照当期可抵扣进项税额加计 5% 抵减应纳税额，本公司适用上述优惠政策。

根据《财政部税务总局关于对小规模纳税人免征增值税的公告》（财政部税务总局公告 2023 年第 19 号）的相关规定，增值税小规模纳税人适用 3% 征收率的应税销售收入，减按 1% 征收率征收增值税。子公司和元纽恩 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日增值税税率为 1%。

#### （2）城市维护建设税、教育费附加以及地方教育附加等附加税

根据《财政部国家税务总局关于进一步实施小微企业“六税两费”减免政策的公告》（财政部税务总局公告 2022 年第 10 号），自 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，由省、自治区、直辖市人民政府根据本地区实际情况，以及宏观调控需要确定，对增值税小规模纳税人、小型微利企业和个体工商户可以在 50% 的税额幅度内减征资源税、城市维护建设税、房产税、城镇土地使用税、印花税（不含证券交易印花税）、耕地占用税、教育费附加以及地方教育附加。子公司和元纽恩适用上述优惠政策。

#### （3）企业所得税

本公司于 2022 年 12 月 14 日取得由上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局、上海市地方税务局联合颁发的高新技术企业证书(证书编号：GR202231009328)，资格有效期三年。故本公司 2023 年度企业所得税优惠税率为 15%。

根据《财政部税务总局关于中国（上海）自贸试验区临港新片区重点产业企业所得税政策的通知》（财税〔2020〕38 号）的规定，对新片区内从事集成电路、人工智能、生物医药、民用航空等关键领域核心环节相关产品（技术）业务，并开展实质性生产或研发活动的符合条件的法人企业，自设立之日起 5 年内减按 15% 的税率征收企业所得税，子公司和元智造 2023 年度按 15% 征收企业所得税。

根据《财政部税务总局关于小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（财政部 税务总局公告 2023 年第 6 号）、（财政部税务总局公告 2023 年第 12 号）规定，自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。子公司和元新创、和元纽恩适用上述优惠政策。

### 3. 其他

适用 不适用



## 七、合并财务报表项目注释

## 1、货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	3,389.91	53,001.91
银行存款	882,103,279.10	1,237,916,354.60
其他货币资金	5,802,845.56	5,872,791.15
合计	887,909,514.57	1,243,842,147.66
其中：存放在境外的款项总额	13,520,296.48	2,091.26
存放财务公司款项		

其他说明：

1) 银行存款期初数余额中有限额止付金额 29,205,000.00 元，系浙商银行上海自贸试验区支行行账户相关手续未办理完结导致受限，该账户已于 2023 年 3 月 17 日解除限制；

2) 其他货币资金期末余额中受限资金 4,061,600.00 元，系履约保函保证金。

## 2、交易性金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	20,003,616.44	9,992,079.99
其中：		
理财产品	20,003,616.44	9,992,079.99
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：		
合计	20,003,616.44	9,992,079.99

其他说明：

□适用 √不适用

## 3、衍生金融资产

□适用 √不适用

## 4、应收票据

## (1). 应收票据分类列示

□适用 √不适用

## (2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

## (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用 不适用

## (4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

## (5). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

## (6). 坏账准备的情况

适用 不适用

## (7). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 5、 应收账款

## (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	75,412,914.09
1 年以内小计	75,412,914.09
1 至 2 年	17,945,120.15
2 至 3 年	290,350.90
3 至 4 年	334,742.70
4 至 5 年	1,524,064.57
5 年以上	45,600.00
合计	95,552,792.41

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	1,800,000.00	1.88	1,800,000.00	100.00	-	1,800,000.00	2.14	1,800,000.00	100.00	-
其中：										
按组合计提坏账准备	93,752,792.41	98.12	5,734,486.00	6.12	88,018,306.41	82,217,048.15	97.86	4,408,101.21	5.36	77,808,946.94
其中：										
账龄组合	93,752,792.41	98.12	5,734,486.00	6.12	88,018,306.41	82,217,048.15	97.86	4,408,101.21	5.36	77,808,946.94
合计	95,552,792.41	/	7,534,486.00	/	88,018,306.41	84,017,048.15	/	6,208,101.21	/	77,808,946.94

按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
贵州中泽微环生物科技有限公司	1,800,000.00	1,800,000.00	100.00	债务人财务困难, 经多次催收无果, 预计无法收回
合计	1,800,000.00	1,800,000.00	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

组合计提项目: 账龄组合

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内小计	75,412,914.09	3,770,645.71	5.00
1 至 2 年	17,945,120.15	1,794,512.01	10.00
2 至 3 年	290,350.90	87,105.27	30.00
3 至 4 年	34,742.70	17,371.35	50.00
4 至 5 年	24,064.57	19,251.66	80.00
5 年以上	45,600.00	45,600.00	100.00
合计	93,752,792.41	5,734,486.00	6.12

按组合计提坏账的确认标准及说明:

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备的情况**

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提坏账准备	1,800,000.00					1,800,000.00

按组合计提坏账准备	4,408,101.21	1,326,384.79				5,734,486.00
合计	6,208,101.21	1,326,384.79	-	-	-	7,534,486.00

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	15,350,000.00	16.06	1,097,500.00
第二名	13,980,125.63	14.63	1,229,652.38
第三名	11,491,900.00	12.03	574,595.00
第四名	8,805,717.79	9.22	440,285.89
第五名	6,328,712.00	6.62	316,435.60
合计	55,956,455.42	58.56	3,658,468.87

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

6、应收款项融资

适用 不适用

7、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)

1 年以内	8,541,665.21	99.31	6,609,277.88	98.50
1 至 2 年	59,449.36	0.69	100,610.80	1.50
2 至 3 年				
3 年以上				
合计	8,601,114.57	100.00	6,709,888.68	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

## (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
第一名	1,050,000.00	12.21
第二名	997,036.62	11.59
第三名	923,838.32	10.74
第四名	622,597.50	7.24
第五名	466,836.41	5.43
合计	4,060,308.85	47.21

其他说明

□适用 √不适用

## 8、其他应收款

### 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	2,173,713.14	2,336,874.41
合计	2,173,713.14	2,336,874.41

其他说明：

□适用 √不适用

### 应收利息

#### (1). 应收利息分类

□适用 √不适用

#### (2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

## (3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 应收股利

## (1). 应收股利

□适用 √不适用

## (2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

## (3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 其他应收款

## (4). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	408,561.33
1 年以内小计	408,561.33
1 至 2 年	1,315,041.83
2 至 3 年	856,488.90
3 年以上	5,000.00
合计	2,585,092.06

## (5). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	2,441,833.06	2,746,009.73
备用金及暂支款	143,259.00	
合计	2,585,092.06	2,746,009.73

## (6). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计

	未来12个月预期 信用损失	整个存续期预期 信用损失(未发 生信用减值)	整个存续期预期 信用损失(已发 生信用减值)	
2023年1月1日余额	33,359.84	123,934.20	251,841.28	409,135.32
2023年1月1日余额 在本期				-
--转入第二阶段	-5,985.15	5,985.15		-
--转入第三阶段		-368.80	368.80	-
--转回第二阶段				-
--转回第一阶段				-
本期计提	-6,946.62	1,953.63	7,236.59	2,243.60
本期转回				
本期转销				-
本期核销				-
其他变动				-
2023年6月30日余 额	20,428.07	131,504.18	259,446.67	2,243.60

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

#### (7). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转 回	转销或核 销	其他变动	
按组合计提 坏账准备	409,135.32	2,243.60				411,378.92
合计	409,135.32	2,243.60	-	-	-	411,378.92

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

#### (8). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

#### (9). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币



单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
第一名	押金保证金	1,958,430.30	1-2 年: 1,261,997.53; 2-3 年: 696,432.77	75.76	335,129.58
第二名	押金保证金	195,528.73	1 年以内: 4,616.30; 1-2 年: 34,544.30; 2-3 年: 156,368.13	7.56	50,595.68
第三名	押金保证金	60,000.00	1 年以内	2.32	3,000.00
第四名	押金保证金	54,594.53	1 年以内	2.11	2,729.73
第五名	押金保证金	50,000.00	1 年以内	1.93	2,500.00
合计	/	2,318,553.56	/	89.69	393,954.99

## (10). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (11). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

## (12). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 9、 存货

## (1). 存货分类

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	41,912,121.62		41,912,121.62	40,466,816.32		40,466,816.32
在产品	14,790,040.90		14,790,040.90	12,885,075.74		12,885,075.74

库存商品	1,137,499.20		1,137,499.20			-
周转材料	6,746,155.36		6,746,155.36	5,917,922.52		5,917,922.52
合同履约成本	7,878,864.70		7,878,864.70	6,376,964.78		6,376,964.78
合计	72,464,681.78	-	72,464,681.78	65,646,779.36	-	65,646,779.36

## (2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

□适用 √不适用

## (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

## (4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 10、合同资产

## (1). 合同资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
未结算货款	15,015,980.14	880,722.30	14,135,257.84	18,389,640.91	919,482.05	17,470,158.86
合计	15,015,980.14	880,722.30	14,135,257.84	18,389,640.91	919,482.05	17,470,158.86

## (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

## (3). 本期合同资产计提减值准备情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
按组合计提减值准备	-38,759.75			
合计	-38,759.75			

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**11、持有待售资产**

□适用 √不适用

**12、一年内到期的非流动资产**

□适用 √不适用

**13、其他流动资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待认证增值税进项税额	3,254,038.37	5,681,528.29
待抵扣增值税进项税额	56,225,992.35	35,231,684.00
合计	59,480,030.72	40,913,212.29

其他说明：

无

**14、债权投资****(1). 债权投资情况**

□适用 √不适用

**(2). 期末重要的债权投资**

□适用 √不适用

**(3). 减值准备计提情况**

□适用 √不适用

**15、其他债权投资****(1). 其他债权投资情况**

□适用 √不适用

**(2). 期末重要的其他债权投资**

□适用 √不适用

**(3). 减值准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**16、长期应收款****(1) 长期应收款情况**

□适用 √不适用

**(2) 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 17、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初 余额	本期增减变动								期末 余额	减值准 备期末 余额
		追加 投资	减少 投资	权益法下确认的 投资损益	其他综 合收益 调整	其他权 益变动	宣告发 放现金 股利或 利润	计提减 值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
烟台市和元艾迪斯 生物医药科技有限 公司	15,321,270.21			-245,810.22						15,075,459.99	
上海金浦慕和私募 投资基金合伙企业 (有限合伙)	26,902,407.18			-881,528.52						26,020,878.66	
小计	42,223,677.39			-1,127,338.74						41,096,338.65	
合计	42,223,677.39			-1,127,338.74						41,096,338.65	

其他说明

无

**18、其他权益工具投资****(1). 其他权益工具投资情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
和元久合（深圳）基因技术有限公司	115,000.00	115,000.00
上海弘盛厚德私募股权投资基金合伙企业（有限合伙）	25,000,000.00	-
合计	25,115,000.00	115,000.00

**(2). 非交易性权益工具投资的情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**19、其他非流动金融资产**

□适用 √不适用

**20、投资性房地产**

投资性房地产计量模式

不适用

**21、固定资产****项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	197,300,660.88	197,840,708.57
固定资产清理		
合计	197,300,660.88	197,840,708.57

其他说明：

无

**固定资产****(1). 固定资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	生产试验设备	运输工具	办公设备及其他	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	98,141,472.79	136,489,015.41	1,699,710.28	2,740,755.09	239,070,953.57

2. 本期增加金额	-	8,540,991.23	-	195,216.61	8,736,207.84
(1) 购置		6,836,177.06		195,216.61	7,031,393.67
(2) 在建工程转入		1,704,814.17			1,704,814.17
(3) 企业合并增加					-
3. 本期减少金额	-	11,076.93	-	-	11,076.93
(1) 处置或报废		11,076.93			11,076.93
4. 期末余额	98,141,472.79	145,018,929.71	1,699,710.28	2,935,971.70	247,796,084.48
二、累计折旧					
1. 期初余额	-	38,350,670.04	965,889.80	1,913,685.16	41,230,245.00
2. 本期增加金额	1,570,197.66	7,516,802.33	64,883.51	123,818.19	9,275,701.69
(1) 计提	1,570,197.66	7,516,802.33	64,883.51	123,818.19	9,275,701.69
3. 本期减少金额	-	10,523.09	-	-	10,523.09
(1) 处置或报废		10,523.09			10,523.09
4. 期末余额	1,570,197.66	45,856,949.28	1,030,773.31	2,037,503.35	50,495,423.60
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	96,571,275.13	99,161,980.43	668,936.97	898,468.35	197,300,660.88
2. 期初账面价值	98,141,472.79	98,138,345.37	733,820.48	827,069.93	197,840,708.57

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

## (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

## (4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

## (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
上海市浦东新区紫萍路908弄19号全幢	96,571,275.13	正在办理过户手续

其他说明:

适用 不适用

### 固定资产清理

适用 不适用

## 22、在建工程

### 项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	762,530,686.38	573,005,971.53
工程物资	-	-
合计	762,530,686.38	573,005,971.53

其他说明：

无

### 在建工程

#### (1). 在建工程情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
和元智造精准医疗项目主体工程	321,757,185.67		321,757,185.67	300,557,458.83		300,557,458.83
和元智造精准医疗项目机电装修工程（一期）	204,266,705.08		204,266,705.08	127,494,326.43		127,494,326.43
和元智造精准医疗项目设备安装工程（一期）	223,138,922.46		223,138,922.46	133,564,749.50		133,564,749.50
待安装设备	11,470,708.23		11,470,708.23	9,967,980.53		9,967,980.53
其他零星工程	1,897,164.94		1,897,164.94	1,421,456.24		1,421,456.24
合计	762,530,686.38		762,530,686.38	573,005,971.53	-	573,005,971.53



## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数 (万元)	期初 余额	本期增加金额	本期转入固定 资产金额	本期其 他减少 金额	期末 余额	工程累计 投入占预 算比例 (%)	工程进度	利息资本化累 计金额	其中： 本期利 息资本 化金额	本期利 息资本 化率(%)	资金来源
和元智造精准 医疗项目主体 工程	32,000.00	300,557,458.83	21,199,726.84			321,757,185.67	100.55	99.00	5,114,232.54			募集资金、 银行借款、 自筹资金等
和元智造精准 医疗项目机电 装修工程（一 期）	33,000.00	127,494,326.43	76,772,378.65			204,266,705.08	61.90	61.90	740,769.32			募集资金、 银行借款、 自筹资金等
和元智造精准 医疗项目设备 安装工程（一 期）	37,000.00	133,564,749.50	89,574,172.96			223,138,922.46	60.31	60.31	434,359.10			募集资金、 银行借款、 自筹资金等
待安装设备		9,967,980.53	3,207,541.87	1,704,814.17		11,470,708.23						募集资金、 自筹资金等
合计	102,000.00	571,584,515.29	190,753,820.32	1,704,814.17		760,633,521.44	/	/	6,289,360.96		/	/

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 工程物资

适用 不适用

## 23、生产性生物资产

## (1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

## (2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 24、油气资产

适用 不适用

## 25、使用权资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	54,831,917.12	54,831,917.12
2. 本期增加金额	1,326,002.80	1,326,002.80
租入	1,326,002.80	1,326,002.80
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	56,157,919.92	56,157,919.92
二、累计折旧		-
1. 期初余额	15,576,991.77	15,576,991.77
2. 本期增加金额	4,137,953.01	4,137,953.01
(1) 计提	4,137,953.01	4,137,953.01
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	19,714,944.78	19,714,944.78
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
(1) 计提		

3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	36,442,975.14	36,442,975.14
2. 期初账面价值	39,254,925.35	39,254,925.35

其他说明：

无

## 26、无形资产

### (1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	52,318,490.00	200,000.00	950,000.00	1,173,002.11	54,641,492.11
2. 本期增加金额				340,994.50	340,994.50
(1) 购置				340,994.50	340,994.50
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	52,318,490.00	200,000.00	950,000.00	1,513,996.61	54,982,486.61
二、累计摊销					
1. 期初余额	2,262,179.97	191,011.11	538,332.88	355,858.73	3,347,382.69
2. 本期增加金额	523,236.72	8,988.89	47,499.96	114,877.95	694,603.52
(1) 计提	523,236.72	8,988.89	47,499.96	114,877.95	694,603.52
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	2,785,416.69	200,000.00	585,832.84	470,736.68	4,041,986.21
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					

3. 本期减少 金额					
(1) 处置					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面 价值	49,533,073.31	-	364,167.16	1,043,259.93	50,940,500.40
2. 期初账面 价值	50,056,310.03	8,988.89	411,667.12	817,143.38	51,294,109.42

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用  不适用

其他说明：

适用  不适用

27、开发支出

适用  不适用

28、商誉

(1). 商誉账面原值

适用  不适用

(2). 商誉减值准备

适用  不适用

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用  不适用

(4). 说明商誉减值测试过程、关键参数（例如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等，如适用）及商誉减值损失的确认方法

适用  不适用

(5). 商誉减值测试的影响

适用  不适用

其他说明：

适用  不适用

29、长期待摊费用

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修工程	58,403,129.17	85,871.56	5,141,801.49		53,347,199.24
合计	58,403,129.17	85,871.56	5,141,801.49	-	53,347,199.24

其他说明：

无

**30、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**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	8,680,625.66	1,306,750.62	7,536,718.58	1,109,770.01
递延收益	53,935,321.33	8,090,298.20	53,194,548.59	7,979,182.29
分期确认的股份支付	34,395,678.70	5,159,351.80	31,001,279.45	4,650,191.90
租赁负债净值(含一年以内到期)	39,309,982.30	6,029,561.73	42,618,401.67	6,392,760.25
可抵扣亏损	68,916,919.43	10,337,537.91	2,271,053.61	340,658.04
交易性金融资产公允价值变动	-	-	7,920.01	1,188.00
合计	205,238,527.42	30,923,500.26	136,629,921.91	20,473,750.49

注：期初余额与上年年末差异 6,392,760.25 元，主要由于相关会计政策调整所致，详见本财务报表附注“五、44（3）”之说明。

**(2). 未经抵销的递延所得税负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
其他权益工具投资公允价值变动				
使用权资产	36,442,975.14	5,597,037.46	39,254,925.35	5,888,238.80
交易性金融资产公允价值变动	3,616.44	542.47		
合计	36,446,591.58	5,597,579.93	39,254,925.35	5,888,238.80

注：期初余额与上年年末差异 5,888,238.80 元，主要由于相关会计政策调整所致，详见本财务报表附注“五、44（3）”之说明。

## (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

## (4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	145,961.56	138,251.87
可抵扣亏损	1,799,231.94	1,772,264.65
合计	1,945,193.50	1,910,516.52

## (5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2023 年	89,247.50	192,292.24	
2024 年	127,250.09	127,250.09	
2025 年			
2026 年			
2027 年	1,127,817.22	1,452,722.32	
2028 年	454,917.13		
合计	1,799,231.94	1,772,264.65	

其他说明：

□适用 √不适用

## 31、其他非流动资产

□适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付公租房认购金	160,139,314.44		160,139,314.44	49,139,314.44		49,139,314.44
合计	160,139,314.44	-	160,139,314.44	49,139,314.44	-	49,139,314.44

其他说明：

公司依据与上海临港产业区公共租赁住房建设运营管理有限公司签署的《上海市公共租赁住房整体预售合同》，向临港产业园区支付的预付房屋及建筑物购买款。

### 32、短期借款

#### (1). 短期借款分类

适用 不适用

#### (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 33、交易性金融负债

适用 不适用

### 34、衍生金融负债

适用 不适用

### 35、应付票据

适用 不适用

### 36、应付账款

#### (1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
材料款及其他	18,713,737.89	24,811,268.13
工程设备款进度款	57,564,586.47	94,426,097.75
合计	76,278,324.36	119,237,365.88

#### (2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 37、预收款项

#### (1). 预收账款项列示

适用 不适用

## (2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 38、合同负债

## (1). 合同负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收货款	20,994,470.83	19,573,347.75
合计	20,994,470.83	19,573,347.75

## (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 39、应付职工薪酬

## (1). 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	18,692,423.41	74,643,534.78	80,632,730.19	12,703,228.00
二、离职后福利-设定提存计划	1,316,148.41	8,513,514.62	8,306,472.86	1,523,190.17
三、辞退福利	136,752.00	81,000.00	217,752.00	-
四、一年内到期的其他福利				
合计	20,145,323.82	83,238,049.40	89,156,955.05	14,226,418.17

## (2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	14,927,029.79	63,448,494.73	69,645,203.72	8,730,320.80
二、职工福利费	-	1,685,697.19	1,685,697.19	-
三、社会保险费	3,209,683.50	5,182,665.90	5,057,730.42	3,334,618.98
其中：医疗保险费	3,192,556.89	5,073,309.79	4,951,349.59	3,314,517.09
工伤保险费	16,443.07	107,517.15	104,164.63	19,795.59



生育保险费	683.54	1,838.96	2,216.20	306.30
四、住房公积金	555,710.12	3,545,642.22	3,463,064.12	638,288.22
五、工会经费和职工教育经费	-	781,034.74	781,034.74	-
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	18,692,423.41	74,643,534.78	80,632,730.19	12,703,228.00

## (3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	1,276,050.01	8,255,744.12	8,055,192.01	1,476,602.12
2、失业保险费	40,098.40	257,770.50	251,280.85	46,588.05
3、企业年金缴费				-
合计	1,316,148.41	8,513,514.62	8,306,472.86	1,523,190.17

其他说明：

□适用 √不适用

## 40、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	10,615.05	
消费税		
营业税		
企业所得税	3,752,790.72	7,113,173.62
个人所得税	550,620.48	698,577.46
城市维护建设税		
印花税	10,408.30	12,087.75
房产税	206,097.09	
土地使用税及其他	12,520.32	12,520.31
合计	4,543,051.96	7,836,359.14

其他说明：

无

## 41、其他应付款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	5,375,993.92	5,721,866.20
合计	5,375,993.92	5,721,866.20

其他说明：

无

**应付利息**适用 不适用**应付股利**适用 不适用**其他应付款****(1). 按款项性质列示其他应付款**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
押金保证金	800,000.00	1,300,000.00
应付暂收款及其他	4,575,993.92	4,421,866.20
合计	5,375,993.92	5,721,866.20

**(2). 账龄超过1年的重要其他应付款**适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**42、持有待售负债**适用 不适用**43、1年内到期的非流动负债**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款	5,085,945.97	4,972,375.56
1年内到期的应付债券		
1年内到期的长期应付款		
1年内到期的租赁负债	6,884,035.67	8,272,588.97

合计	11,969,981.64	13,244,964.53
----	---------------	---------------

其他说明：

无

#### 44、其他流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
待转销增值税	1,271,717.90	1,174,400.87
合计	1,271,717.90	1,174,400.87

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 45、长期借款

##### (1). 长期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	152,939,000.00	44,406,000.00
保证借款		
信用借款		
合计	152,939,000.00	44,406,000.00

长期借款分类的说明：

(1) 公司于 2022 年 12 月与上海浦东发展银行股份有限公司虹桥支行签订《法人按揭借款合同》，借款用于购置位于上海市浦东新区紫萍路 908 弄 19 号全幢资产，并约定以购置资产进行抵押，截至本财务报告批准报出日，抵押手续尚在办理中。

(2) 子公司和元智造于 2023 年 2 月向中国银行上海自贸试验区新片区分行申请固定资产借款并签订《固定资产借款合同》，借款金额 1.11 亿元，借款期限 10 年，用于支付和元智造购置临港新片区“先租后售”公共租赁住房四期的购房款，约定取得资产权属时进行抵押，并由公司提供连带责任保证。

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

#### 46、应付债券

##### (1). 应付债券

适用 不适用

##### (2). 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

适用 不适用

##### (3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

##### (4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 47、租赁负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
房屋租赁	32,425,946.63	34,345,812.70
合计	32,425,946.63	34,345,812.70

其他说明：

无

#### 48、长期应付款

##### 项目列示

适用 不适用

##### 长期应付款

适用 不适用

**专项应付款**

□适用 √不适用

**49、长期应付职工薪酬**

□适用 √不适用

**50、预计负债**

□适用 √不适用

**51、递延收益**

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	53,194,548.59	3,485,219.82	2,744,447.08	53,935,321.33	其他说明
合计	53,194,548.59	3,485,219.82	2,744,447.08	53,935,321.33	/

其他说明：

√适用 □不适用

项目	期初数	本期新增补助金额	本期计入当期损益 [注]	期末数	与资产相关 / 与收益相关
上海市产业转型升级专项资金(产业技术创新)-基因和细胞质粒的病毒生产技术平台建设项目	383,200.35	975,219.82	158,412.34	1,200,007.83	与资产、收益相关
2017年第三批上海市服务业发展引导资金计划-CRISPR/Cas9载体系统平台建设项目	1,020,291.87		164,413.77	855,878.10	与资产、收益相关
CRO/CMO 公共服务平台建设项目 2017年度专项发展资金	11,878,988.37		1,327,433.34	10,551,555.03	与资产相关
上海市战略新兴产业专项“基因药物载体 GMP 生产车间新建项目”专项资金	9,331,831.94	2,510,000.00	799,578.15	11,042,253.79	与资产相关
2019年度上海市服务业发展引导资金	3,985,292.25		278,429.70	3,706,862.55	与资产、收益相关
上海市中小锅炉提标改造专项补贴	204,943.81		16,179.78	188,764.03	与资产相关
	26,240,000.00	-	-	26,240,000.00	与资产相关

中国（上海）自由贸易试验区临港新片区战略性新兴产业项目-和元智造精准医疗产业基地 I 期建设项目					
上海市企业研发活动类专利导航项目	150,000.00			150,000.00	与收益相关
小 计	53,194,548.59	3,485,219.82	2,744,447.08	53,935,321.33	

1) 根据公司与上海市经济与信息化发展研究中心签订的《上海市产业转型升级专项资金（产业技术创新）项目合同》（计划编号：17XI-04），上海市经济与信息化委员会承担用于《基因治疗和细胞治疗的病毒载体研发生产技术平台建设项目》的实施而给予 300.00 万元的专项资助，用于设备投资、试制原材料、测试化验及加工费等。2017 年 6 月，公司在合同签订后收到上述与资产相关拨款 150.00 万元，2023 年 6 月公司收到 150 万元。公司根据购进资产的剩余折旧年限分期摊销计入当期损益，同时用将已发生的相关成本费用对应的政府补助计入当期损益，2023 年上半年度与收益相关计入当期损益 52.48 万元，与资产相关计入其他收益 15.84 万元。

2) 根据上海市发展和改革委员会、上海市经济和信息化委员会、上海市商务委员会和上海市财政局《关于下达 2017 年第三批上海市服务业发展引导资金计划的通知》（沪发改服务〔2017〕17 号）及项目申请表，本公司《瞄准国际前沿基因编辑技术 CRISPR/Cas9 病毒载体系统研发》项目获得补助资金 400.00 万元，用于设备购置、研发测试服务费、人才引进费等。2017 年 12 月，公司收到第一笔拨付金 140.00 万元，2018 年 1 月公司收到 80 万元，2019 年 7 月公司收到 120.00 万元，2020 年 10 月公司收到 60.00 万元。公司根据购进资产的剩余折旧年限分期摊销计入当期损益，同时将已发生的相关成本费用对应的政府补助计入当期损益，2023 年上半年度计入其他收益金额 16.44 万元。

3) 根据上海自由贸易试验区管理委员会张江管理局《关于精准医疗用慢病毒载体 CRO/CMO 公共服务平台建设项目申请中国(上海)自由贸易试验区 2017 年度专项发展资金的批复》（中(沪)自贸张管〔2017〕13 号），本公司《关于精准医疗用慢病毒载体 CRO/CMO 公共服务平台建设》项目获得补助资金 2,000.00 万元，用于仪器设备购置。2018 年 3 月，公司收到第一笔拨付金 800.00 万元，2020 年 6 月公司收到 1,200.00 万元。公司根据购进资产的剩余折旧年限分期摊销计入当期损益，2023 年上半年度计入其他收益金额 132.74 万元。

4) 根据上海市发展和改革委员会《关于请拨付和元生物技术(上海)股份有限公司市战略性新兴产业重大项目“基因药物载体 GMP 生产车间新建项目”首笔专项资金的函》（沪发改高技〔2018〕119 号），本公司《基因药物载体 GMP 生产车间新建》项目获得补助资金 1,630.00 万元，

用于项目建设。2018 年 12 月，公司收到首笔补助款 652.00 万元，2021 年 7 月公司收到 652.00 万元，2023 年 6 月公司收到 251 万元。公司根据购进资产的剩余折旧年限分期摊销计入当期损益，2023 年上半年度计入其他收益金额 79.96 万元。

5) 根据上海市人民政府《上海市服务业发展引导资金使用和管理办法》(沪府规〔2018〕5 号)，本公司《基因治疗药物研发和临床申报综合服务平台》项目获得补助资金 600.00 万元，用于设备购置安装、软件购置、人员培训、设计咨询、研发测试等。2019 年 12 月，公司收到第一笔拨付金 120.00 万元，2020 年 1 月，公司收到 120.00 万元，全部用于购买设备。2022 年 9 月和 11 月，公司各收到 133.83 万元验收尾款，全部用于购买设备。公司根据购进资产的剩余折旧年限分期摊销计入当期损益，2023 年上半年度计入其他收益金额 27.84 万元。

6) 根据上海市浦东新区科技和经济委员会、上海市浦东新区生态环境局、上海市浦东新区发展和改革委员会和上海市浦东新区财政局《关于印发浦东新区加快推进中小锅炉提标改造工作的实施方案的通知》(浦科经委〔2019〕46 号)，本公司于 2021 年 12 月获得市、区两级一次性拨款 24.00 万元，用于仪器设备购置，公司根据购进资产的剩余折旧年限分期摊销计入当期损益，2023 年上半年度计入其他收益金额 1.62 万元。

7) 根据中国(上海)自由贸易试验区临港新片区管理委员会《中国(上海)自由贸易试验区临港新片区战略性新兴产业发展专项实施细则》(沪自贸临管委〔2020〕35 号)，公司与中国(上海)自由贸易试验区临港新片区管理委员会签订的《中国(上海)自由贸易试验区临港新片区战略性新兴产业项目实施框架协议》，中国(上海)自由贸易试验区临港新片区管理委员会承担用于《和元智造精准医疗产业基地 I 期建设项目》的实施而给予 6,560.00 万元的专项资助，专门用于项目建设。2021 年 10 月，公司在合同签订后收到上述专项支持资金 2,624.00 万元。

8) 根据上海市知识产权局《上海市知识产权局专利导航工程项目合同书》，本公司基于 AAV 突变文库的新型基因治疗载体筛选项目获得补助资金 30.00 万元，对本项目经费单独核算，专款专用，企业计划用于费用支出。2022 年 11 月收到首期资金 15.00 万元，截止 2023 年 6 月末未产生相关费用。

## 52、其他非流动负债

适用 不适用

## 53、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减 (+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	493,189,000.00			147,956,700.00		147,956,700.00	641,145,700.00

其他说明：

2023年5月16日，公司召开2022年年度股东大会审议通过了《关于〈2022年年度利润分配及资本公积转增股本方案〉的议案》，以股权登记日2023年5月29日收市后的总股本493,189,000股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增3股，合计转增147,956,700股，转增后公司总股本变更为641,145,700股。本次权益分派已于2023年5月30日实施完毕。

#### 54、其他权益工具

##### (1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

##### (2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 55、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,554,473,937.96		147,956,700.00	1,406,517,237.96
其他资本公积	31,001,279.45	3,394,399.25		34,395,678.70
合计	1,585,475,217.41	3,394,399.25	147,956,700.00	1,440,912,916.66

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

(1) 报告期内，股本溢价减少147,956,700.00元详见本财务报表附注“七、53”之说明；

(2) 其他资本公积增加3,394,399.25元系确认股份支付费用所致，详见本财务报表附注“十三”之说明。

#### 56、库存股

适用 不适用



## 57、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					税后归属于母公司	税后归属于少数股东	期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用				
一、不能重分类进损益的其他综合收益									
其中：重新计量设定受益计划变动额									
权益法下不能转损益的其他综合收益									
其他权益工具投资公允价值变动									
企业自身信用风险公允价值变动									
二、将重分类进损益的其他综合收益	-15.12	648,939.54	-			648,939.54		648,924.42	
其中：权益法下可转损益的其他综合收益						-		-	
其他债权投资公允价值变动						-		-	
金融资产重分类计入其他综合收益的金额						-		-	
其他债权投资信用减值准备						-		-	
现金流量套期储备						-		-	
外币财务报表折算差额	-15.12	648,939.54				648,939.54		648,924.42	
其他综合收益合计	-15.12	648,939.54	-	-	-	648,939.54	-	648,924.42	

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

**58、专项储备**

□适用 √不适用

**59、盈余公积**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	9,313,913.89			9,313,913.89
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	9,313,913.89	-	-	9,313,913.89

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

期初余额与上年年末差异50,452.15元，主要由于相关会计政策调整所致，详见本财务报表附注“五、44（3）”之说明。

**60、未分配利润**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	83,270,260.79	48,173,122.36
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	454,069.30	
调整后期初未分配利润	83,724,330.09	48,173,122.36
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-44,797,891.77	39,025,209.04
减：提取法定盈余公积		3,928,070.61
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	38,926,438.32	83,270,260.79

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 454,069.30 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

## 61、营业收入和营业成本

## (1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	83,208,695.52	81,725,739.29	133,536,699.88	69,279,788.01
其他业务	542,295.01	445,676.42	1,362,275.23	1,347,628.02
合计	83,750,990.53	82,171,415.71	134,898,975.11	70,627,416.03

## (2). 合同产生的收入的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	本期发生	合计
商品类型		
基因治疗 CRO 服务	33,087,195.86	33,087,195.86
基因治疗 CDMO 服务	44,307,284.25	44,307,284.25
生物制剂、试剂及其他	6,356,510.42	6,356,510.42
按经营地区分类		
华东区	45,695,724.17	45,695,724.17
华南区	17,160,841.91	17,160,841.91
华北区	7,356,204.00	7,356,204.00
西南区	7,338,109.55	7,338,109.55
其他	5,933,546.38	5,933,546.38
境外	266,564.52	266,564.52
按商品转让的时间分类		
在某一时间确认收入	39,443,706.28	39,443,706.28
在某一时段内确认收入	44,307,284.25	44,307,284.25
按销售渠道分类		
直销	82,228,584.97	82,228,584.97
经销	1,522,405.56	1,522,405.56
合计	83,750,990.53	83,750,990.53

合同产生的收入说明：

在本期确认的包括在合同负债期初账面价值中的收入为 9,865,058.99 元

## (3). 履约义务的说明

适用 不适用

## (4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

其他说明：

无

## 62、税金及附加

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	2,303.61	208.29
教育费附加	2,150.03	208.30
房产税	412,194.18	
土地使用税	25,040.63	25,040.62
车船使用税	360.00	
印花税	103,810.33	42,880.20
合计	545,858.78	68,337.41

其他说明：

无

## 63、销售费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	13,564,564.40	11,191,594.18
办公差旅费	936,150.43	535,280.49
业务宣传费	2,105,311.58	619,545.12
物流包装费用	177,562.39	74,064.75
租赁及装修费	241,160.11	322,210.39
业务招待费用	340,433.54	115,566.15
折旧摊销费	126,304.49	28,663.48
其他	34,691.01	27,028.69
合计	17,526,177.95	12,913,953.25

其他说明：

无

## 64、管理费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	16,833,823.78	13,002,217.77
股份支付	3,394,399.25	8,982,339.08

租赁及装修费	907,985.46	1,345,999.08
咨询服务费	2,838,863.56	2,580,563.99
办公差旅费	1,095,551.91	834,342.31
业务招待费	425,224.29	64,095.00
折旧摊销费	790,656.81	150,551.14
其他	373,507.32	301,337.74
合计	26,660,012.38	27,261,446.11

其他说明：

无

## 65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	13,594,394.30	8,260,312.36
材料费	6,723,821.49	3,323,489.80
租赁及装修费	1,099,715.59	1,075,295.44
折旧摊销费用	2,727,362.97	1,414,476.70
其他	193,503.10	101,002.23
合计	24,338,797.45	14,174,576.53

其他说明：

无

## 66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	3,195,406.00	1,413,509.58
减：利息收入	12,653,683.41	12,205,440.44
手续费和其他	24,388.94	29,813.63
汇兑损益	46,531.23	6,344.57
合计	-9,387,357.24	-10,755,772.66

其他说明：

无

## 67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
与资产相关的政府补助	2,744,447.08	2,489,828.47
与收益相关的政府补助	1,984,843.87	33,079.80
代扣个人所得税手续费返还	113,652.74	101,859.30
合计	4,842,943.69	2,624,767.57

其他说明：

本期计入其他收益的政府补助情况详见本财务报表附注“七、84”之说明

## 68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-1,127,338.74	-244,996.07
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
理财产品、结构性存款	633,065.78	556,340.64
合计	-494,272.96	311,344.57

其他说明：

无

## 69、净敞口套期收益

□适用 √不适用

## 70、公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	12,657.53	
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	12,657.53	

其他说明：

无

## 71、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失		
应收账款坏账损失	-1,326,384.79	-970,048.10
其他应收款坏账损失	-2,243.60	-21,828.34

债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合同资产减值损失		
合计	-1,328,628.39	-991,876.44

其他说明：

无

## 72、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	38,759.75	-293,683.27
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失		
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他		
合计	38,759.75	-293,683.27

其他说明：

无

## 73、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	-376.85	
合计	-376.85	

其他说明：

□适用 √不适用

## 74、营业外收入

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			

接受捐赠			
政府补助			
罚没收入及其他	11,797.25	26,502.70	11,797.25
合计	11,797.25	26,502.70	11,797.25

其他说明：

适用 不适用

## 75、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计			
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠			
滞纳金	1,765.34	173.00	1,765.34
合计	1,765.34	173.00	1,765.34

其他说明：

无

## 76、所得税费用

### (1) 所得税费用表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	17,841.18	3,620,254.71
递延所得税费用	-10,359,460.13	-1,360,189.95
合计	-10,341,618.95	2,260,064.76

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	-55,022,799.82
按法定/适用税率计算的所得税费用	-8,253,419.97
子公司适用不同税率的影响	376,977.80
调整以前期间所得税的影响	885,469.96
非应税收入的影响	132,229.28
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	52,799.27
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-5,152.24



本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	22,803.32
所得税加计扣除的影响	-3,575,937.99
其他	22,611.62
所得税费用	-10,341,618.95

其他说明：

适用 不适用

## 77、其他综合收益

适用 不适用

详见本财务报表附注“七、57”之说明

## 78、现金流量表项目

### (1). 收到的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收回保证金	335,624.69	-
政府补助	5,470,063.69	1,371,379.80
财务费用中的利息收入	12,653,685.58	12,205,440.44
收到往来款及其他	929,925.74	9,605,707.20
合计	19,389,299.70	23,182,527.44

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

### (2). 支付的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
费用中付现部分	9,624,134.02	5,707,994.45
存入票据保证金、履约保证金	583,578.00	-
支付往来款及其他	12,077,237.97	10,011,444.88
合计	22,284,949.99	15,719,439.33

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

### (3). 收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

### (4). 支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

## (5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
止付资金解除限制	29,205,000.00	
合计	29,205,000.00	

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

详见本财务报表附注“七、1”之说明

## (6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付与发行权益性证券直接相关的费用	147,956.70	33,917,294.40
支付房屋租赁费	5,808,620.41	7,680,877.30
合计	5,956,577.11	41,598,171.70

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

## 79、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	-44,681,180.87	20,025,835.81
加：资产减值准备	38,759.75	293,683.27
信用减值损失	-1,328,628.39	991,876.44
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	9,265,178.60	6,006,636.34
使用权资产摊销	4,137,953.01	5,772,442.71
无形资产摊销	171,366.80	157,038.66
长期待摊费用摊销	5,141,801.49	5,241,175.48
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	376.85	-
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-	-
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-12,657.53	-
财务费用（收益以“-”号填列）	3,195,406.00	1,413,509.58
投资损失（收益以“-”号填列）	494,272.96	-311,344.57
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-16,842,510.02	-1,360,189.95
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	5,597,579.93	-
存货的减少（增加以“-”号填列）	-6,817,902.42	-10,230,106.98
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-19,601,524.91	-33,912,862.74
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-5,291,820.14	-9,454,995.02

其他	3,394,399.25	8,982,339.08
经营活动产生的现金流量净额	-63,139,129.64	-6,384,961.89
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		-
一年内到期的可转换公司债券		-
融资租入固定资产		-
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	883,847,914.57	1,555,295,608.45
减：现金的期初余额	1,210,575,547.66	565,945,620.06
加：现金等价物的期末余额		-
减：现金等价物的期初余额		-
现金及现金等价物净增加额	-326,727,633.09	989,349,988.39

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	883,847,914.57	1,210,575,547.66
其中：库存现金	3,389.91	53,001.91
可随时用于支付的银行存款	882,103,279.10	1,208,711,354.60
可随时用于支付的其他货币资金	1,741,245.56	1,811,191.15
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	883,847,914.57	1,210,575,547.66
其中：母公司或集团内子公司使用受限的现金和现金等价物		

其他说明：

√适用 □不适用

银行存款期初数中有限额止付资金 29,205,000.00 元，系上期末浙商银行上海自贸试验区支行账户相关手续未办理完结，导致受限，该账户已于 2023 年 3 月 17 日解除限制；其他货币资金期末数中受限资金为 4,061,600.00 元，系履约保函保证金。

## 80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

### 81、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	4,061,600.00	履约保函保证金
固定资产	96,571,275.13	房屋按揭贷款抵押[注 1]
合计	100,632,875.13	/

其他说明：

[注 1]房屋按揭贷款抵押情况详见本财务报表附注“七、45”之说明。

### 82、外币货币性项目

#### (1). 外币货币性项目

适用 不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	1,871,114.13	7.23	13,520,296.48
其中：美元	1,871,114.13	7.23	13,520,296.48
欧元			
港币			
应收账款	5,322.85	7.23	38,461.85
其中：美元	5,322.85	7.23	38,461.85
欧元			
港币			
预付账款	137,982.87	7.23	997,036.62
其中：美元	137,982.87	7.23	997,036.62
欧元			
港币			
其他应收款	11,927.73	7.23	86,187.36
其中：美元	11,927.73	7.23	86,187.36
欧元			
港币			
其他应付款	2,000.00	7.23	14,451.60
其中：美元	2,000.00	7.23	14,451.60
欧元			
港币			

其他说明：

无

#### (2). 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因

适用 不适用

**83、套期**

□适用 √不适用

**84、政府补助****(1). 政府补助基本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
上海市产业转型升级专项资金（产业技术创新）-基因和细胞质粒的病毒生产技术平台建设项目	3,000,000.00	递延收益/其他收益	683,192.52
2017年第三批上海市服务业发展引导资金计划-CRISPR/Cas9载体系统平台建设项目	4,000,000.00	递延收益/其他收益	164,413.77
CRO/CMO公共服务平台建设项目2017年度专项发展资金	20,000,000.00	递延收益/其他收益	1,327,433.34
上海市战略新兴产业专项-“基因药物载体GMP生产车间新建项目”专项资金	15,550,000.00	递延收益/其他收益	799,578.15
2019年度上海市服务业发展引导资金	5,076,600.00	递延收益/其他收益	278,429.70
上海市中小锅炉提标改造专项补贴	240,000.00	递延收益/其他收益	16,179.78
中国（上海）自由贸易试验区临港新片区战略性新兴产业项目-和元智造精准医疗产业基地I期建设项目	26,240,000.00	递延收益	-
上海市企业研发活动类专利导航项目	150,000.00	递延收益	-
货款贴息	1,368,927.99	其他收益	1,368,927.99
个税返还	113,652.74	其他收益	113,652.74
其他零星补助	91,135.70	其他收益	91,135.70
小计	75,830,316.43		4,842,943.69

注：上述“金额”为政府补助项目累计取得的金额，其中与资产相关的政府补助项目具体情况详见本财务报表附注“七、51”之说明。

**(2). 政府补助退回情况**

□适用 √不适用

其他说明

无

**85、其他**

□适用 √不适用

**八、合并范围的变更****1、非同一控制下企业合并**

□适用 √不适用

**2、同一控制下企业合并**

□适用 √不适用

**3、反向购买**

□适用 √不适用

**4、处置子公司**

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**5、其他原因的合并范围变动**

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

√适用 □不适用

公司名称	股权取得方式	股权限得时点	出资额（万元）	出资比例
和元李记（上海）生物技术有限公司	设立	2023年2月1日	60.00	60%

说明：

公司与上海李记生物科技有限公司、上海李记医药科技有限公司共同设立和元李记（上海）生物技术有限公司，注册资本人民币 100 万元，公司持有 60% 股权，于 2023 年 2 月 1 日完成工商注册，自设立之日起纳入合并范围。

**6、其他**

□适用 √不适用

**九、在其他主体中的权益****1、在子公司中的权益****(1) 企业集团的构成**

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
和元纽恩	上海市	上海市	服务业	100		非同一控制下控股合并
和元智造	上海市	上海市	服务业	100		设立
和元新创	上海市	上海市	服务业	100		设立
美国和元	美国	美国	服务业	100		设立
和元李记	上海市	上海市	服务业	60		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

## (2). 重要的非全资子公司

适用 不适用

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

适用 不适用

## (4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：

适用 不适用

## (5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

## 3、 在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

### (1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
艾迪斯	烟台市	烟台市	服务业	17.18		权益法核算

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

艾迪斯由控股股东上海和迪企业管理咨询中心（有限合伙）委派的董事长潘讴东，同时为公司实际控制人，公司能对艾迪斯施加重大影响。

(2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产	1,620,598.23	1,497,611.06
非流动资产	10,499,113.91	11,535,024.65
资产合计	12,119,712.14	13,032,635.71
流动负债	16,700,258.71	16,244,508.71
非流动负债		
负债合计	16,700,258.71	16,244,508.71
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	-4,580,546.57	-3,211,873.00
按持股比例计算的净资产份额	-245,810.22	-525,037.07
调整事项		
—商誉		
—内部交易未实现利润		
—其他		
对联营企业权益投资的账面价值	15,075,459.99	15,321,270.21
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
净利润	-1,368,673.57	-1,364,140.36
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自联营企业的股利		

其他说明

无

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
—净利润		
—其他综合收益		
—综合收益总额		



联营企业：金浦慕和		
投资账面价值合计	26,020,878.66	26,902,407.18
下列各项按持股比例计算的合计数		
—净利润	-881,528.52	-97,592.82
—其他综合收益		
—综合收益总额	-881,528.52	-97,592.82

其他说明

无

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，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内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动性风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

(一)信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

1. 信用风险管理实务

(1) 信用风险的评价方法

公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

- 1) 定量标准主要为资产负债表日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；
- 2) 定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化并将对债务人对公司的还款能力产生重大不利影响等。

#### (2) 违约和已发生信用减值资产的定义

当金融工具符合以下一项或多项条件时，公司将该金融资产界定为已发生违约，其标准与已发生信用减值的定义一致：

- 1) 债务人发生重大财务困难；
- 2) 债务人违反合同中对债务人的约束条款；
- 3) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 4) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步。

#### 2. 预期信用损失的计量

预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。公司考虑历史统计数据(如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等)的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

3. 金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见本财务报表附注“七、5”、“七、8”及“七、10”之说明。

#### 4. 信用风险敞口及信用风险集中度

本公司的信用风险主要来自货币资金和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

##### (1) 货币资金

本公司将银行存款和其他货币资金存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

##### (2) 应收款项

本公司定期对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至 2023 年 06 月 30 日，本公司存在一定的信用集中风险，本公司应收账款的 58.56%(2022 年 12 月 31 日：60.08%)源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任担保物或其他信用增级。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

## (二) 流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动性风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用银行借款等多种融资手段，并主要采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

### 金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
应付账款	75,709,847.47	75,709,847.47	75,709,847.47		
其他应付款	5,375,993.92	5,375,993.92	5,375,993.92		
长期借款	152,939,000.00	176,273,671.88		44,312,157.92	131,961,513.96
一年内到期的非流动负债	11,969,981.64	18,971,356.07	18,971,356.07	-	-
租赁负债	32,425,946.63	36,229,680.24		25,597,389.58	10,632,290.66
小 计	278,420,769.66	312,560,549.58	100,057,197.46	69,909,547.50	142,593,804.62

(续上表)

项 目	上年期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
期末数					
应付账款	119,237,365.88	119,237,365.88	119,237,365.88		
其他应付款	5,721,866.20	5,721,866.20	5,721,866.20		
长期借款	44,406,000.00	53,130,790.48	1,413,047.91	12,587,867.50	39,129,875.07
一年内到期的非流动负债	13,244,964.53	15,190,926.95	15,190,926.95		
租赁负债	34,345,812.70	38,818,904.63		25,086,258.89	13,732,645.74
小 计	216,956,009.31	232,099,854.14	141,563,206.94	37,674,126.39	52,862,520.81

## (三) 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

### 1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。固定利率的带息金融工具使本公司面临公允价值利率风险，浮动利率的带息金融工具使本公司面临现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率金融工具的比例，并通过定期审阅与监控维持适当的金融工具组合。本公司面临的现金流量利率风险主要与本公司以浮动利率计息的银行借款有关。

截至 2023 年 6 月 30 日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币 152,939,000.00 元（2022 年 12 月 31 日：人民币 49,340,000.00 元），在其他变量不变的假设下，假定利率变动 50 个基点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

### 2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。对于外币资产和负债，如果出现短期的失衡情况，本公司会在必要时按市场汇率买卖外币，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。

本公司期末外币货币性资产和负债情况详见本财务报表附注“七、82（1）”之说明。

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
（一）交易性金融资产		20,003,616.44		20,003,616.44
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产		20,003,616.44		20,003,616.44
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（3）衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（二）其他债权投资				
（三）其他权益工具投资				
（四）投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				

3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>		20,003,616.44		20,003,616.44
(六) 交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
<b>持续以公允价值计量的负债总额</b>				
<b>二、非持续的公允价值计量</b>				
(一) 持有待售资产				
<b>非持续以公允价值计量的资产总额</b>				
<b>非持续以公允价值计量的负债总额</b>				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

适用 不适用

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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

**8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况**

适用 不适用

**9、其他**

适用 不适用

**十二、关联方及关联交易****1、本企业的母公司情况**

适用 不适用

本公司的实际控制人是潘讴东，潘讴东直接持有公司 12,280.55 万股股票，占公司总股本的 19.15%；一致行动人王富杰、殷珊、杨兴林、夏清梅、额日贺、上海讴创、上海讴立合计持有公司 5,159.71 万股股票，占公司总股本的 8.05%，故潘讴东合计控制 17,440.26 万股股票，占公司总股本的 27.20%。

**2、本企业的子公司情况**

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

无本公司的子公司情况详见本财务报表附注“九、1”之说明

**3、本企业合营和联营企业情况**

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

本公司重要的合营或联营企业详见本财务报表附注“九、3”之说明

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

适用 不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
艾迪斯	公司持股 17.18%的参股公司

其他说明

适用 不适用

**4、其他关联方情况**

适用 不适用

**5、关联交易情况****(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易**

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

**(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况**

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

**(3). 关联租赁情况**

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

**(4). 关联担保情况**

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

**(5). 关联方资金拆借**

适用 不适用

**(6). 关联方资产转让、债务重组情况**

适用 不适用

**(7). 关键管理人员报酬**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	4,970,650.68	4,917,951.20

**(8). 其他关联交易**

适用 不适用

**6. 关联方应收应付款项****(1). 应收项目**

适用 不适用

## (2). 应付项目

□适用 √不适用

## 7、关联方承诺

□适用 √不适用

## 8、其他

□适用 √不适用

## 十三、 股份支付

## 1、 股份支付总体情况

√适用 □不适用

单位：股 币种：人民币

公司本期授予的各项权益工具总额	0
公司本期行权的各项权益工具总额	0
公司本期失效的各项权益工具总额	1,379,000.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	股票期权行权价格每份 3.0 元（资本公积转增后行权价格每份 2.31 元）；合同剩余第二批批期限 9.93 月
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	-

## 其他说明

根据 2021 年 4 月公司 2021 年第二次临时股东大会通过的《2021 年股票期权激励计划》，本公司向符合条件的 91 名激励对象授予 1,200 万份股票期权，授予日为 2021 年 4 月 2 日，公司授予每一份股票期权的行权价格为 3.00 元。公司分两批进行行权，当激励对象符合本激励计划约定的行权条件后，由公司选择行权日进行统一集中行权，具体为：第一批 50% 将于自授予日满 24 个月后统一行权完毕，第二批 50% 将于自授予日满 36 个月后统一行权完毕，即两个批次的对应预期期权期限分别为 2 年、3 年。

公司于 2023 年 4 月 18 日召开第三届董事会第六次会议和第三届监事会第三次会议，分别审议通过了《关于 2021 年股票期权激励计划第一个行权期行权条件成就的议案》、《关于注销 2021 年股票期权激励计划部分已授予股票期权的议案》，注销 137.9 万份股票期权，同意符合行权条件的激励对象在规定的行权期内对其可行权的合计 552 万份股票期权采取集中行权的方式进行行权；公司于 2023 年 6 月 27 日，召开第三届董事会第八次会议和第三届监事会第五次会议，分别审议通过了《关于调整 2021 年股票期权激励计划行权价格及期权数量的议案》，同意因公司 2022 年年度权益分派方案已实施完毕，将 2021 年股票期权激励计划的股票期权行权价格由 3 元/份调整为 2.31 元/份，调整后第一个行权期已授予但尚未行权的股票期权的数量由 508.30 万份调整为 660.79 万份；调整后第二个行权期已授予但尚未行权的股票期权的数量由 552.00 万份调整为 717.60 万份。



公司采用“布莱克—斯科尔斯—默顿”期权定价模型计算授予日股票期权的公允价值，2021年度以此计算确认股票期权激励成本为13,959,605.53元，2022年度以此计算确认股票期权激励成本为17,041,673.92元。2023年上半年以此计算确认股票期权激励成本为3,394,399.25元。

## 2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

授予日权益工具公允价值的确定方法	“布莱克—斯科尔斯—默顿”期权定价模型
可行权权益工具数量的确定依据	按预计离职率及可行权条件确定
本期估计与上期估计有重大差异的原因	不适用
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	34,395,678.70
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	3,394,399.25

其他说明

无

## 3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

## 4、股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

## 5、其他

适用 不适用

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

适用 不适用

### 2、或有事项

#### (1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

#### (2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

### 3、其他

适用 不适用

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

适用 不适用

## 2、利润分配情况

适用 不适用

## 3、销售退回

适用 不适用

## 4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

根据公司 2023 年 4 月 18 日召开的第三届董事会第六次会议和第三届监事会第三次会议、以及 2023 年 6 月 27 日召开的第三届董事会第八次会议和第三届监事会第五次会议审议通过，同意公司向符合 2021 年股票期权激励计划第一个行权期行权条件的激励对象定向发行普通股股票 628.74 万股，占行权前公司总股本的 0.9807%。2023 年 7 月 17 日，经天健会计师事务所（特殊普通合伙）验资并于出具了《和元生物技术（上海）股份有限公司验资报告》（天健验〔2023〕6-38 号），本次符合条件的激励对象实际行权 76 人，交纳行权款人民币 14,523,894.00 元，本次变更后，公司注册资本为人民币 647,433,100.00 元，股本为人民币 647,433,100.00 元。

本次行权新增股份已于 2023 年 7 月 20 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司完成登记，具体内容详见刊载于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的《2021 年股票期权激励计划第一个行权期行权结果暨股份变动的公告》（公告编号：2023-037）。

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1). 追溯重述法

适用 不适用

#### (2). 未来适用法

适用 不适用

### 2、债务重组

适用 不适用

### 3、资产置换

#### (1). 非货币性资产交换

适用 不适用

#### (2). 其他资产置换

适用 不适用

### 4、年金计划

适用 不适用

**5、 终止经营**

□适用 √不适用

**6、 分部信息****(1). 报告分部的确定依据与会计政策**

□适用 √不适用

**(2). 报告分部的财务信息**

□适用 √不适用

**(3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因**

□适用 √不适用

**(4). 其他说明**

□适用 √不适用

**7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项**

□适用 √不适用

**8、 其他**

√适用 □不适用

**租赁****(一) 公司作为承租人**

(1) 使用权资产相关信息详见本财务报表附注“七、25”之说明。

(2) 公司对短期租赁和低价值资产租赁的会计政策详见本财务报表附注“五、42”之说明。计入当期损益的短期租赁费用和低价值资产租赁费用金额如下：

项 目	本期数	上年同期数
短期租赁费用	973,593.22	397,517.81
低价值资产租赁费用（短期租赁除外）	1,146,014.23	397,714.57
合 计	2,119,607.45	795,232.38

**(3) 与租赁相关的当期损益及现金流**

项 目	本期数	上年同期数
租赁负债的利息费用	924,626.08	1,413,509.98
计入当期损益的未纳入租赁负债计量的 可变租赁付款额		
转租使用权资产取得的收入	99,278.06	110,091.75
与租赁相关的总现金流出	8,055,404.31	8,523,823.62

(1) 租赁负债的到期期限分析和相应流动性风险管理详见本财务报表附注“十、(二)”之说明。

## 十七、 母公司财务报表主要项目注释

## 1、 应收账款

## (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	74,433,092.48
1 年以内小计	74,433,092.48
1 至 2 年	17,737,881.65
2 至 3 年	158,901.10
3 至 4 年	334,742.70
4 至 5 年	1,524,064.57
5 年以上	45,600.00
合计	94,234,282.50

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	1,800,000.00	1.91	1,800,000.00	100.00	-	1,800,000.00	2.14	1,800,000.00	100.00	-
其中：										
按组合计提坏账准备	92,434,282.50	98.09	5,547,992.97	6.00	86,886,289.53	82,276,233.54	97.86	4,285,149.34	5.21	77,991,084.20
其中：										
账龄组合	90,887,419.21	98.33	5,547,992.97	6.10	85,339,426.24	80,594,644.12	95.86	4,285,149.34	5.32	76,309,494.78
合并范围内关联往来组合	1,546,863.29	1.67	-	-	1,546,863.29	1,681,589.42	2.00	-		1,681,589.42
合计	94,234,282.50	/	7,347,992.97	/	86,886,289.53	84,076,233.54	/	6,085,149.34	/	77,991,084.20

按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额			计提理由
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	
贵州中泽微环生物科技有限公司	1,800,000.00	1,800,000.00	100	债务人财务困难, 经多次催收无果, 预计无法收回
合计	1,800,000.00	1,800,000.00	100	/

按单项计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

组合计提项目: 账龄组合

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	72,886,229.19	3,644,311.46	5.00
1-2 年	17,737,881.65	1,773,788.17	10.00
2-3 年	158,901.10	47,670.33	30.00
3-4 年	34,742.70	17,371.35	50.00
4-5 年	24,064.57	19,251.66	80.00
5 年以上	45,600.00	45,600.00	100.00
合计	90,887,419.21	5,547,992.97	6.10

按组合计提坏账的确认标准及说明:

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

□适用 √不适用

## (3). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提坏账准备	1,800,000.00					1,800,000.00
按组合计提坏账准备	4,285,149.34	1,262,843.63				5,547,992.97
合计	6,085,149.34	1,262,843.63	-	-	-	7,347,992.97

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	15,350,000.00	16.29	1,097,500.00
第二名	13,980,125.63	14.84	1,229,652.38
第三名	11,491,900.00	12.20	574,595.00
第四名	8,805,717.79	9.34	440,285.89
第五名	6,328,712.00	6.72	316,435.60
合计	55,956,455.42	59.38	3,658,468.87

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 2、其他应收款

### 项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	104,271,556.78	2,778,080.31
合计	104,271,556.78	2,778,080.31

其他说明：

适用 不适用

### 应收利息

#### (1). 应收利息分类

适用 不适用

## (2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

## (3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 应收股利

## (4). 应收股利

□适用 √不适用

## (5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

## (6). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 其他应收款

## (7). 按账龄披露

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	101,975,914.30
1 年以内小计	101,975,914.30
1 至 2 年	1,839,331.75
2 至 3 年	852,800.90
3 至 4 年	5,000.00
合计	104,673,046.95

## (8). 按款项性质分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
合并范围内关联方组合	102,265,789.92	765,789.92
按组合计提坏账准备	2,407,257.03	2,404,148.23
合计	104,673,046.95	3,169,938.15

## (9). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币



坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023年1月1日余额	16,451.15	123,565.41	251,841.28	391,857.84
2023年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段	-5,910.15	5,910.15		-
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	1,254.72	1,878.62	6,498.99	9,632.33
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023年6月30日余额	11,795.72	131,354.18	258,340.27	401,490.17

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

#### (10). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提坏账准备						
按组合计提坏账准备	391,857.84	9,632.33				401,490.17
合计	391,857.84	9,632.33	-	-	-	401,490.17

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

#### (11). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

## (12). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	内部资金往来	101,030,000.00	1 年以内： 101,000,000.00； 1-2 年：30,000.00	96.52	-
第二名	押金保证金	1,958,430.30	1-2 年：61,997.53； 2-3 年 696,432.77	1.87	335,129.58
第三名	内部资金往来	735,789.92	1 年以内：210,000.00 1-2 年：525,789.92	0.70	-
第四名	内部资金往来	500,000.00	1 年以内	0.48	-
第五名	押金保证金	195,528.73	1 年以内：4,616.30； 1-2 年：34,544.30； 2-3 年：156,368.13	0.19	50,595.68
合计	/	104,419,748.95	/	99.76	385,725.26

## (13). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (14). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

## (15). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	822,710,680.00	999,000.00	821,711,680.00	805,499,000.00	999,000.00	804,500,000.00
对联营、合营企业投资	26,020,878.66	-	26,020,878.66	26,902,407.18	-	26,902,407.18
合计	848,731,558.66	999,000.00	847,732,558.66	832,401,407.18	999,000.00	831,402,407.18

## (1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
和元纽恩	4,999,000.00			4,999,000.00		999,000.00
和元智造	800,000,000.00			800,000,000.00		
和元新创	500,000.00			500,000.00		
美国和元		16,611,680.00		16,611,680.00		
和元李记		600,000.00		600,000.00		
合计	805,499,000.00	17,211,680.00	-	822,710,680.00	-	999,000.00

## (2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
金浦慕和	26,902,407.18			-881,528.52						26,020,878.66	-
艾迪斯											
小计	26,902,407.18	-	-	-881,528.52	-	-	-	-	-	26,020,878.66	-
合计	26,902,407.18	-	-	-881,528.52	-	-	-	-	-	26,020,878.66	-

其他说明：

□适用 √不适用

## 4、营业收入和营业成本

## (1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	80,028,593.15	80,140,948.51	132,981,514.80	69,052,033.35
其他业务	1,559,807.63	1,468,875.06	1,460,313.65	1,451,193.71
合计	81,588,400.78	81,609,823.57	134,441,828.45	70,503,227.06

## (2). 合同产生的收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	本期数	合计
商品类型		
基因治疗 CRO 服务	34,225,922.06	34,225,922.06
基因治疗 CDMO 服务	44,307,284.25	44,307,284.25
生物制剂、试剂及其他	3,055,194.47	3,055,194.47
按经营地区分类		
华东区	45,419,332.25	45,419,332.25
华南区	16,872,854.75	16,872,854.75
华北区	6,597,180.80	6,597,180.80
西南区	7,092,890.27	7,092,890.27
其他区	5,461,200.37	5,461,200.37
境外	144,942.34	144,942.34
按商品转让的时间分类		
在某一时点确认收入	37,281,116.53	37,281,116.53
在某一时段内确认收入	44,307,284.25	44,307,284.25
按销售渠道分类		
经销	168,512.31	168,512.31
直销	81,419,888.47	81,419,888.47
合计	81,588,400.78	81,588,400.78

合同产生的收入说明：

√适用 □不适用

在本期确认的包括在合同负债期初账面价值中的收入为 9,865,058.99 元。

## (3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

## (4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

其他说明：

无

## 5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	-881,528.52	
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
理财产品、结构性存款的投资收益	633,065.78	556,340.64
合计	-248,462.74	556,340.64

其他说明：

无

## 6、其他

□适用 √不适用

## 十八、补充资料

## 1、当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-376.85	见第十节附注七、73
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
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、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	4,729,290.95	见第十节附注七、67
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		

企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益	633,065.78	见第十节附注七、68
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	12,657.53	见第十节附注七、70
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	10,031.91	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	113,652.74	见第十节附注七、67
减：所得税影响额	823,263.73	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	4,675,058.33	

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润		每股收益
-------	--	------

	加权平均净资产 收益率 (%)	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	-2.08	-0.070	-0.070
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-2.30	-0.077	-0.077

### 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

### 4、其他

适用 不适用

董事长：潘讴东

董事会批准报送日期：2023 年 8 月 22 日

### 修订信息

适用 不适用