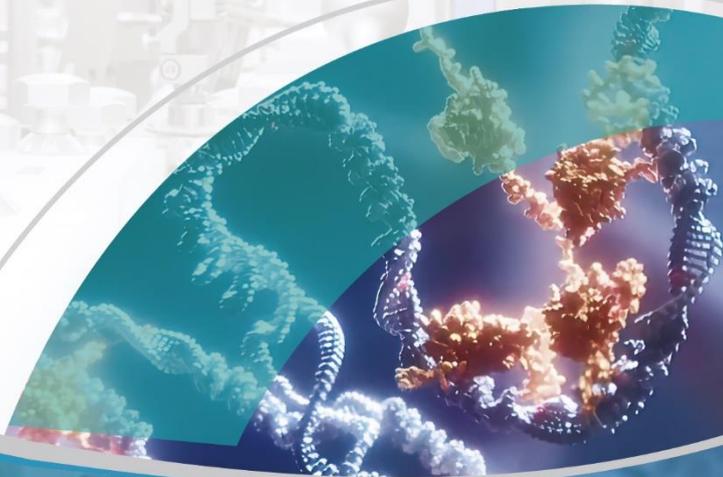


OBiO 和元生物[®]



2022年年度报告

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、公司上市时未盈利且尚未实现盈利

是 否

三、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“四、风险因素”部分内容。

四、公司全体董事出席董事会会议。

五、天健会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

六、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：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

七、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

2022年度利润分配预案如下：

经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审计，公司2022年度实现归属于母公司所有者的净利润为3,902.52万元，为了保证公司正常资金需求，2022年度公司拟不进行现金分红，不送红股，拟以资本公积金向全体股东每10股转增3股。截至2022年12月31日，公司总股本493,189,000股，合计拟转增147,956,700股，转增后公司总股本变更为641,145,700股。

上述2022年度资本公积转增股本预案中转增股本的数额暂按2022年12月31日公司总股本计算，实际转增股本总额将以2022年度权益分派股权登记日的总股本计算为准。若在实施权益分派的股权登记日前公司总股本因股份回购、股权激励行权、再融资新增股份上市等原因而发生变化的，公司拟维持每股转增比例不变，调整转增股本总额，并将另行公告具体调整情况。

以上利润分配预案已经公司第三届董事会第六会议审议通过，尚需提交股东大会审议通过。

八、是否存在公司治理特殊安排等重要事项

适用 不适用

九、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。

十、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

十一、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

十二、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露年度报告的真实性、准确性和完整性

否

十三、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.....	8
第三节	管理层讨论与分析.....	13
第四节	公司治理.....	60
第五节	环境、社会责任和其他公司治理.....	84
第六节	重要事项.....	90
第七节	股份变动及股东情况.....	115
第八节	优先股相关情况.....	124
第九节	债券相关情况.....	124
第十节	财务报告.....	125

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
	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件

第一节 释义

一、 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
和元久合	指	和元久合（深圳）基因技术有限公司，系和元生物参股公司
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
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
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）
CDE	指	国家药品监督管理局药品审评中心（Center For Drug Evaluation），为药品注册提供技术支持。
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	2022 年 1-12 月
报告期末	指	2022 年 12 月 31 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、基因修饰	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
TCR-T	指	T 细胞无需通过基因修饰技术改造, 通过内源性 TCR(T Cell receptor)即可识别特异靶点且成分相对单一的免疫细胞疗法
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, 主要是指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）
ADC	指	抗体药物偶联物（Antibody-drug Conjugate），一种由抗体、连接子及小分子药物组成的药物形式
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
药效学	指	药物效应动力学，研究药物对机体的作用及作用机制。
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	OBI0 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

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

公司披露年度报告的媒体名称及网址	《中国证券报》（www.cs.com.cn）、《证券时报》（www.stcn.com）、《证券日报》（www.zqrb.cn）、《上海证券报》（www.cnstock.com）、《经济参考报》（www.jjckb.cn）
公司披露年度报告的证券交易所网址	http://www.sse.com.cn/
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

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、其他相关资料

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)
	办公地址	浙江省杭州市西湖区西溪路128号6楼
	签字会计师姓名	曹小勤、义国兵
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
	办公地址	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

六、近三年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	2022年	2021年	本期比上年同期增减(%)	2020年
营业收入	291,304,276.50	254,949,056.32	14.26	142,769,117.98
归属于上市公司股东的净利润	39,025,209.04	54,257,299.53	-28.07	94,439,295.45
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	30,795,191.44	40,986,651.54	-24.87	26,667,717.34
经营活动产生的现金流量净额	21,424,252.98	109,308,474.10	-80.40	62,318,988.97
	2022年末	2021年末	本期末比上年同期末增减(%)	2020年末
归属于上市公司股东的净资产	2,171,197,924.82	917,666,624.84	136.60	849,449,719.78
总资产	2,490,077,914.30	1,263,437,874.85	97.09	948,236,294.32

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2022年	2021年	本期比上年同期增减(%)	2020年
基本每股收益(元/股)	0.083	0.138	-39.86	0.316
稀释每股收益(元/股)	0.083	0.138	-39.86	0.316
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.066	0.104	-36.54	0.089
加权平均净资产收益率(%)	2.12	6.16	减少4.04个百分点	52.01

扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	1.67	4.65	减少 2.98 个百分点	14.69
研发投入占营业收入的比例 (%)	11.96	9.26	增加 2.7 个百分点	15.40

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

2022 年度，公司实现营业收入 29,130.43 万元，同比增长 14.26%；实现归属于母公司所有者的净利润 3,902.52 万元，同比下降 28.07%；实现归属于母公司所有者的扣除非经常性损益的净利润 3,079.52 万元，同比下降 24.87%；经营活动产生的现金流量净额 2,142.43 万元，同比减少 80.40%，主要由于外部经济市场低迷，报告期内公司在市场业务拓展、产能扩建、项目交付等方面受到不同程度影响，尤其第四季度部分 CDMO 项目交付延迟或订单推迟，导致营业收入增长放缓，客户回款周期延长，同时公司继续加大研发投入，临港产业基地投产在即，增加大量储备人员，导致运营成本大幅增长，营业毛利和净利润下降，经营活动产生的现金流量净额减少。

截至报告期末，公司总资产 249,007.67 万元，较期初增长 97.09%；归属于母公司的所有者权益为 217,119.79 万元，较期初增长 136.60%。主要是由于报告期内公司在上海证券交易所科创板上市发行股票，同时主营业务持续增长所致。

七、境内外会计准则下会计数据差异

(一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明：

适用 不适用

八、2022 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	73,116,236.08	61,782,739.03	80,429,321.46	75,975,979.93
归属于上市公司股东的净利润	12,069,474.76	7,956,361.05	13,888,296.61	5,111,076.62
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	10,879,768.13	6,419,441.48	11,403,446.05	2,092,535.78

经营活动产生的现金流量净额	-29,414,344.01	23,029,382.12	4,729,976.58	23,079,238.29
---------------	----------------	---------------	--------------	---------------

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

九、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	2022 年金额	附注（如适用）	2021 年金额	2020 年金额
非流动资产处置损益	-10,060.16		13,632.00	56,402,092.78
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	6,619,918.20	见第十节附注七 67	10,850,750.21	7,603,050.71
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	2,922,812.52	见第十节附注七 68	4,813,841.08	3,718,884.54
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	-		-	-7,008.22
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	-7,920.01	见第十节附注七 70	-	-

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				
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	-72,580.61		-12,252.96	-52,975.88
其他符合非经常性损益定义的损益项目	231,375.23	第十节附注七 67	40,156.27	7,447,839.28
减：所得税影响额	1,453,527.57		2,435,478.61	6,280,830.04
少数股东权益影响额（税后）				1,059,475.06
合计	8,230,017.60		13,270,647.99	67,771,578.11

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

十、采用公允价值计量的项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
交易性金额资产		9,992,079.99	9,992,079.99	-7,920.01
合计		9,992,079.99	9,992,079.99	-7,920.01

十一、非企业会计准则业绩指标说明

适用 不适用

十二、因国家秘密、商业秘密等原因的信息暂缓、豁免情况说明

√适用 □不适用

为保护公司商业秘密，从而保护本公司投资者利益，根据公司与部分客户及供应商所签订的相关保密协议/条款，对部分供应商、客户的具体名称进行豁免披露。

第三节 管理层讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

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建设中的 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 29,130.43 万元，同比增长 14.26%；实现归属于母公司所有者的净利润 3,902.52 万元，同比下降 28.07%；实现归属于母公司所有者的扣除非经常性损益的净利润 3,079.52 万元，同比下降 24.87%。

（二）主营业务发展状况

公司坚持既定战略发展规划，克服各种困难，不断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，在现有基础上进一步提升市场占有率，推出“元载体”新品牌、新服务，并克服科研市场短暂不利影响，快速响应需求变化，采取各项弥补措施，报告期内实现销售收入 6,589.98 万元，较上年同期增长 19.36%；

（2）基因治疗 CDMO 业务，继续发挥全面性、多样化的技术优势，2022 年实现销售收入 21,677.47 万元，较上年同期增长 12.46%；受 2022 年国内外经济低迷变化的影响，特别第四季度业务开展受阻明显，导致部分 CDMO 项目交付延迟或订单推迟，业务短期性增长放缓，但公司积极应对外部新变化，在溶瘤病毒、AAV 基因治疗、CAR-T 细胞治疗等原有开展的业务基础上，开拓

干细胞、NK 细胞和 mRNA 等新型 CDMO 业务，业务空间进一步放大。此外，公司积极拓展海外市场，部分 BD 人员派往美国开展业务推广及技术交流，并在美国设立子公司，位于加州的研发实验室正在建设中，为业务持续发展打下了良好稳定的基础。

截止报告期内，公司帮助 CGT 客户获得 12 个中、美临床试验批件，参与并支持客户完成 13 个项目的临床试验申报工作，服务产品种类涵盖质粒、腺相关病毒、慢病毒、细胞治疗产品、溶瘤病毒等全面的 CGT 管线类型。

（三）顺利实现科创板上市

2022 年 1 月 11 日中国证监会出具《关于同意和元生物技术（上海）股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可[2022]61 号），同意公司首次公开发行股票注册的申请；2022 年 3 月 22 日公司在上海证券交易所科创板首发上市（股票简称：和元生物，股票代码：688238），发行股票 1 亿股，募集资金总额为人民币 13.23 亿元，扣除发行费用后募集资金净额为人民币 11.97 亿元，募集资金将用于和元智造精准医疗产业基地建设项目、补充流动资金项目。公司未来将进一步借助资本市场的力量，加速创新资源集聚，大力发展公司相关业务，进一步提升公司的核心竞争力。

（四）临港大规模基地建设

为应对快速增长的基因治疗 CDMO 需求，公司正在上海临港建设 77,000 平方米的精准医疗产业基地，分二期建设投入运行；报告期内，根据市场需求的变化，临港基地一期建设工艺设备线有所调整，在原计划建设 11 条病毒生产线基础上，新增约 5,000 平方米的细胞生产线；截止报告期末，临港大规模基地建设已累计投入超过 5.6 亿元，各项建设工作正常推进中，预计 2023 年上半年试运行，为进一步产能释放做好充分准备。

（五）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突破，全年新增申报专利、商标等 35 件，新增授权专利 11 项，其中发明专利 10 项；公司累计拥有授权专利 26 项，其中发明专利 22 项；报告期内研发支出 3,482.75 万元，较同期增长 47.47%。

（六）团队管理

报告期内，公司不断扩充团队，引入高端管理技术人员，为临港产能释放储备人才，人员规模从年初 473 人增加至报告期末 631 人；同时，公司注重组织发展和企业文化，在加强员工培训和梯队建设基础上，开展文化重塑及入心行动，推行“战略解码-必胜战役-多级行动落地”逐级绩效考评制度，并通过严格主管晋升考核体系以及“和元学堂”学习，提升各级主管人员的工作能力；同时继续拓展招聘渠道，不断吸引多元化人才，进一步充实技术和管理力量。

（七）信息化管理及其他

随着公司员工规模及生产车间规模的快速扩大，特别是临港大规模产业基地建设，对公司运营管理要求越来越高。报告期内，公司加强财务预算管理，合理配置供应链资源，通过重塑 ERP

系统、协同办公系统，搭建智能化、数字化生产管理体系（包括模块化数据中心、智慧园区安防中心、数据备份中心、VxRail 超融合、远程电子签等）等信息化措施，逐步实现产、研、供、销、财务一体化应用，使企业内部信息实现互联、互通、互动与共享，并以和元智造数字化工厂建设作为抓手，逐步建立符合全球化合规要求的 GMP 生产体系架构，不断提升公司内部整体运营管理效率，并最终实现科学决策，降本增效数字化建设战略目标。

二、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式、行业情况及研发情况说明

（一）主要业务、主要产品或服务情况

1、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。

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。

2、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。



公司提供的基因治疗相关服务与产品情况如下：

业务类别	服务类型	具体服务	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 车间完成用于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
	试剂及试剂盒	转染试剂、细胞功能检测试剂盒等	自行研发的用于开展基因功能研究、病毒助感染、质粒转染等实验的试剂及检测类试剂盒产品

(二) 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。

(三) 所处行业情况

1. 行业的发展阶段、基本特点、主要技术门槛

公司主要从事基因治疗 CRO 和 CDMO 业务。根据中国证监会发布的《上市公司行业分类指引（2012 年修订）》，公司所处行业为“M73 研究和试验发展”和“C27 医药制造业”。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”。

1.1 基因治疗行业仍处于成长期

近年来，在基础生命科学和前沿生物科技进步的推动下，全球创新药行业的发展达到新的爆发点，以基因疗法为代表的新一代先进疗法快速兴起，在更好满足临床需求的同时，对以小分子

和大分子药物为主的创新药市场起到了重要的迭代、开拓作用。2015 年之后，中国、美国、欧盟、日本已有超过 20 款产品获批上市，为血液瘤、血友病等严重危害患者生命的疾病治愈带来希望，也正是由于上市药物的加速获批，基因疗法正经历从实验室概念到临床应用的快速发展阶段。同时，处于成长期的基因治疗行业并不成熟，容易受到资本环境、技术发展瓶颈等影响，促使发展路线的理性调整；且基因治疗行业存在的大量初创公司运营水平参差不齐，产品管线多样丰富，必然存在一定的波折和淘汰，上述现状即行业发展的“阵痛期”典型特征。然而，作为已经完成多种产品形态商业化的基因治疗行业具有明确的广阔发展前景，随着技术进步和临床经验积累，基因治疗行业必然在治疗癌症、遗传性疾病等领域发挥越来越重要的作用。

（1）基因治疗产品研发管线和药物开发者持续增多，波折向上

根据 Pharmaprojects 数据库统计，截至 2022 年末，全球已有超过 2053 个进展中的基因疗法开发管线，其中 284 个项目处于 II 期及之后，6 个项目处于上市前注册阶段。此外，1515 个基因治疗产品处于临床前研究阶段，比 2021 年同期增加超过 100 个产品管线。总体上看，基因治疗行业的研发管线数量持续增长，但相对 2021 年增速放缓。

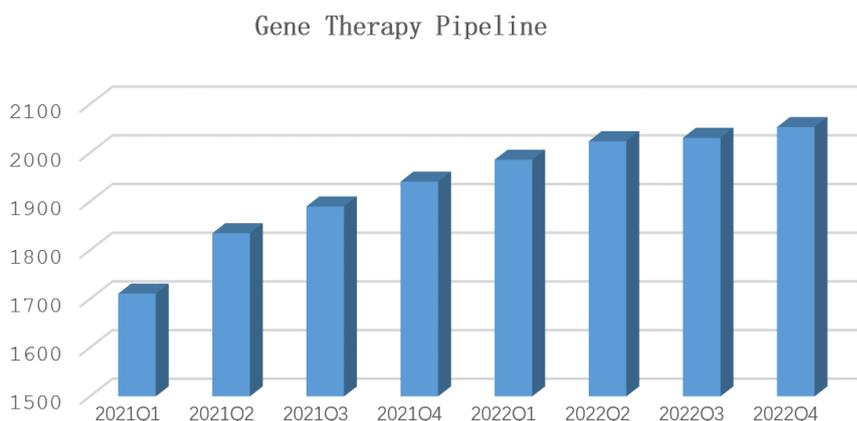


图 1 2021-2022 年基因治疗产品管线增长情况（数据来自 Pharmaprojects）

与此同时，基因治疗药物开发者持续增多。一方面，根据 The Alliance for Regenerative Medicine (ARM) 的统计，截至 2022 年 6 月底，全球已有 1369 家基因和细胞治疗药物开发公司，比 2021 年增加 5%，药物开发者群体的扩大为行业发展注入活力。中国基因治疗药物管线同时也在快速增加，根据 Pharmaprojects 及 CDE 官网统计，截至 2023 年 1 月 12 日，国内基因治疗管线超过 600 个，累计获得 IND 批件 133 个，正在全力追赶国际趋势。

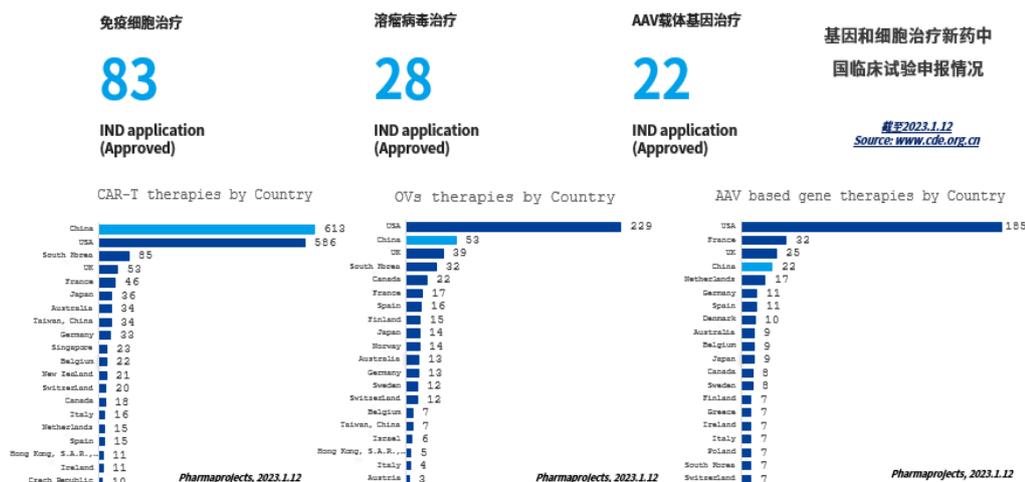


图 2 中国临床试验申报情况（数据来源 www.cde.org.cn）

传统大型药物研发企业同样高度重视基因治疗行业发展。根据 Informa 数据库数据显示，罗氏制药、诺华等传统大型跨国药企在过去数年内纷纷通过兼并、收购、自主研发等方式进入基因治疗药物开发行业，TOP18 大型跨国药企在基因治疗行业均开展超过 8 类的产品开发。大举进入基因治疗领域的同时，大型药企也在根据经营状况和技术发展情况，调整其自身管线发展，例如 GSK 根据自身战略布局，自 2022 年 10 月起陆续终止与 Lyell Immunopharm、Adaptimmune、Immatics 三家公司在细胞免疫疗法上的合作；而强生、传奇生物（Legend Biotech.）联合开发的西达基奥仑赛（Carvykti）免疫细胞治疗产品则供不应求，正在与诺华合作以提升产能。

整体上来看，基因治疗行业短期内出现的管线增速减缓，药企战略调整，多属于行业、企业在发展过程中的再布局，整个行业自 2015 年-2022 年的高速发展后，进入波折向上的理性调整阶段。

（2）基因治疗产品不断获批上市，基因治疗行业商业化进程加速

基因治疗产品在 2022 年迎来产品上市的小高潮。截至 2022 年末，全球已有 24 款基因治疗药物进入临床应用，其中 20 款药物的上市发生在 2015 年之后。此外，截止 2022 年末，6 款药物处于基因治疗药物上市注册阶段，基因治疗产品商业化进程正在加速。报告期内，全球共 5 款基因治疗产品获批上市：

1) 基因治疗产品领域迎来上市热潮。7 月，PTC 公司用于中枢神经系统疾病的腺相关病毒(AAV) 基因治疗产品 Upstaza 在欧盟上市，这是全球首个脑内给药的 AAV 基因治疗产品，市场售价约为 200 万欧元；8 月，BioMarin 开发的用于重型 A 型血友病的 AAV 基因治疗产品 ROCTAVIAN 在欧盟获批附条件上市许可，这是全球首个针对血友病的 AAV 基因治疗治疗产品，市场售价约为 150 万欧元；11 月，CSL Behring 与 uniQure 共同开发的用于 B 型血友病的 AAV 基因治疗药物 Hemgenix 在美国 FDA 获批上市，成为首个针对 B 型血友病的基因治疗产品，市场售价约为 350 万美元。

2) 细胞治疗领域同样迎来多个商业化进展。在免疫细胞治疗方向，3 月，美国 FDA 批准传奇生物（Legend Biotech.）与强生合作开发的 BCMA 靶点的 CAR-T 产品在美国上市，成为首个在美

国进入市场的中国基因治疗产品；5月，诺华的 CAR-T 基因治疗产品 Kymriah 获得新适应症（滤泡性淋巴瘤）使用的批准；5月起，BMS 公司的 CAR-T 产品 Breyanzi 陆续在欧盟、英国和加拿大获批上市。在干细胞基因治疗方向，8月，美国 FDA 批准 Bluebird Bio 开发的针对 β -地中海贫血患者的基因修饰细胞疗法 Zynteglo 上市，该药物已于 2019 年在欧盟上市，市场售价约为 280 万美元；9月，美国 FDA 批准 Bluebird Bio 开发的针对 CALD 患者的基因修饰细胞疗法 SKYSONA 上市，该药物已于 2021 年在欧盟上市，市场售价约为 300 万美元。

3) 腺病毒基因疗法迎来商业化新产品。12月，美国 FDA 批准了 Ferring Pharmaceuticals 开发的腺病毒基因治疗药物 Adstiladrin 上市，成为首款上市的用于治疗对卡介苗无应答的高风险非肌层浸润性膀胱癌 (NMIBC) 的基因治疗药物，该药物基于非复制型腺病毒载体，通过导管进行膀胱内给药，递送干扰素 α -2b 基因至膀胱壁细胞。

随着越来越多基因治疗产品进入临床中后期或获批上市销售，基因治疗市场不断扩大，根据弗若斯特沙利文分析，2016 年到 2020 年，基因治疗市场规模从 5,040 万美元增长到 20.8 亿美元，预计到 2025 年全球基因治疗市场规模将达到近 305.4 亿美元，2020-2025 年的复合增长率高达 70%。同时，弗若斯特沙利文分析预测，未来中国 CGT 市场规模仍保持快速增长趋势，于 2025 年整体市场规模为 25.9 亿美元，2020 到 2025 年中国 CGT 市场 CAGR 高达 276%。

(3) 政策大力支持，法规要求逐步完善，引领行业规范成长

作为新兴生物医药产业，政策扶持和法规规范是行业成长的重要推动因素。

1) 政策鼓励基因治疗行业发展

2016 年以来，国家和各级政府持续出台产业鼓励政策，支持基因治疗 CDMO 及基因治疗产业发展。国家级政策方面，《中华人民共和国国民经济和社会发展第十四个五年规划和 2035 年远景目标纲要》提出加强基因组学的研究应用；《十四五生物经济规划》提出重点发展基因诊疗、干细胞治疗、免疫细胞治疗等新技术，强化产学研用协同联动，加快相关技术产品转化和临床应用，推动形成再生医学和精准医学治疗新模式，并将建设干细胞和细胞免疫治疗产品、基因治疗产品、外泌体治疗产品质量及安全性评价技术平台列入“生物经济创新能力提升工程”中。

上海市作为重要的生物医药产业集群地，在《上海市建设具有全球影响力的科技创新中心“十四五”规划》中提出，“建立从实验室到临床阶段的细胞治疗及基因治疗关键技术体系，覆盖载体研发、生产工艺、质量控制等核心技术以及临床转化等多个环节，满足国内和国际市场日益扩大的细胞与基因治疗产业化需求，推动细胞治疗与基因治疗产品的技术创新与产业化进程”，明确了基因治疗产业化作为生物医药领域关键核心技术攻关的高度重要性。

2) 法规监管逐步完善，行业规范性提升

全球药监机构都在加强基因治疗产品的规范管理。据不完全统计，FDA 截至 2021 年共发布了 11 个针对特定疾病领域基因治疗的政策，涉及神经退行性疾病、血友病、罕见病等，为各类基因治疗产品的设计、试验、分析以及各国开展的基因治疗研究及临床试验提供了重要指导意见。同时，国家也在通过法规限制，对行业发展提出规范化要求。2023 年 1 月，商务部服务贸易和商贸

服务业司发布《关于〈中国禁止出口限制出口技术目录〉修订公开征求意见的通知》，进一步针对“用于人的细胞克隆和基因编辑技术、CRISPR 基因编辑技术、合成生物学技术”等的出口进行限制，以保障安全。在规范行业发展的同时，对基因治疗行业产生一定冲击，但总体上对行业的未来成长起到重要的保障作用。

(4) 基因治疗行业短期遇到波折，但仍将长期向好

随着多款基因治疗药物在 2022 年获批上市，全球基因治疗产品，尤其是得到临床验证的产品开发热潮并未降低，这也带来监管机构工作量的大幅度上升。2022 年，美国食品和药物管理局 (FDA) 将其组织和先进疗法办公室 (OTAT) 提升并重组为生物制品研究和评估中心 (CBER) 内的“超级办公室” (OTP)，以满足其不断增长的需求细胞和基因治疗工作量，并通过增强新细胞和基因疗法的专业知识提升基因治疗产品开发审评能力，此项改变对于全球基因治疗产品开发而言都是增强信心的重要举措。

同时，随着医疗保险、商业保险制度的优化和经验探索，基因和细胞治疗产品可及性也在逐步提升，例如国内多地惠民保已将细胞治疗产品纳入报销范围，部分地区对于罕见病也给予了较好的医疗费用保障措施，这对于降低患者自付部分，提高细胞和基因治疗的可及性也将起到很好的帮助。

从原理上讲，基因治疗产品是从疾病发生的底层原理上治疗疾病，是药物开发的必然趋势，结合监管机构对未来工作量剧增的判断，以及需求端的支付问题改善举措，即便短期遭遇部分调整，但基因治疗行业发展的长期发展向好，未来发展前景广阔。

1.2 基因治疗行业的特点

(1) 基因治疗产品的种类丰富，适应症范围广

基因治疗产品主要包括基于 AAV 病毒载体的基因治疗、基因修饰的细胞治疗（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行业发展带来多方位发展机遇。同时，随着 mRNA 产品、外泌体药物载体、非病毒载体、再生医学等大量新技术的出现，基因治疗产品的种类也在不断丰富。与此同时，先进疗法的联合治疗不断出现，诸如溶瘤病毒结合 CAR-T 免疫细胞治疗、PD-1 抗体药物联合免疫细胞治疗，在为患者带来更好疗效的同时，也为行业健康发展带来支撑。

以临床价值为导向，基因治疗产品的适应症不断拓展，根据 Pharmaprojects 统计，目前进展中的基因治疗产品涵盖抗肿瘤药物、罕见病药物、神经系统药物、感觉系统药物、代谢疾病、肌肉骨骼系统、免疫系统、心血管、抗感染等十余个药物开发热门领域。

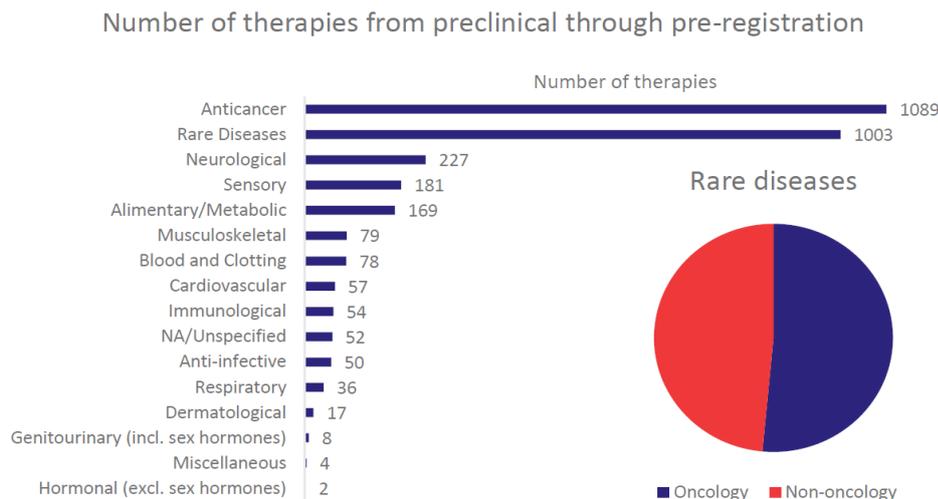


图 3. 基因治疗产品管线适应症分布（数据来源：ASGCT）

报告期内值得注意的基因治疗药物开发方向包括：

1) 在 AAV 基因治疗领域，除了基因遗传疾病外，Voyager Therapeutics 等公司正在致力于借助 AAV 携带单抗或双抗药物开展肿瘤治疗药物开发，Genprex、Kriya Therapeutics 等公司正在开展基于 AAV 的糖尿病基因治疗产品开发，美国国家过敏和传染病研究所（NIAID）开展的 AAV 抗 HIV 感染临床研究也在近期取得积极进展。

2) 在细胞治疗领域，除 CAR-T、TCR-T 等基于 T 细胞的免疫细胞疗法外，多种免疫细胞疗法（如 γ δ T、NK、巨噬细胞）纷纷进入肿瘤治疗临床研究；同时，针对肿瘤的细胞疗法已从主要针对血液瘤扩展到多种实体瘤药物开发，2021 年以来已经陆续有多款实体瘤 CAR-T 产品的临床数据公布，展现出良好的安全性和临床效果。除抗肿瘤外，德国埃尔朗根-纽伦堡大学风湿病学和免疫学系主任 Georg Schett 教授已借助 CAR-T 疗法成功治愈了系统性红斑狼疮、抗合成酶抗体综合征两种自身免疫疾病的患者，使得免疫细胞疗法的适应症进一步扩展到免疫系统疾病。

在溶瘤病毒领域，联合疗法开发成为行业发展的重要方向之一，2022 年 1 月，PersonGen 与 Transgene 合作开展 CAR-T 与溶瘤病毒疗法联合的肿瘤治疗开发，2022 年 4 月，亦诺微医药与 Roche 合作开展溶瘤病毒产品与 MEK 抑制剂 Cobimetinib 的临床联合用药研究。

3) 在核酸药物领域，mRNA 成为核酸药物开发领域最炙手可热的产品类型，随着 mRNA 疫苗开发热潮，人们在 mRNA 制备、递送等方面积累大量经验，正在针对罕见病、肿瘤疫苗等多疾病领域开展 mRNA 产品开发。

对临床适应症的广泛覆盖是基因治疗长期发展的坚实保障，也是基因治疗领域区别于传统小分子和大分子药物的显著特点。

(2) 学术推动产业发展，初创生物技术公司是重要力量

相较于传统药物，基因治疗与生物学基础研究关联紧密，转化机制亦有所区别：基因治疗先导研究主要由高校、科研院所和医疗机构推动，基因治疗药物的技术孵化通常源于实验室研究。根据 JAMA 的分析，在纳入统计的 341 项美国基因治疗临床试验中，接近 50% 的临床 I 期与 II 期

试验项目获得来自学术界的资助，表明基因治疗药物研发具有较强的基础研究临床转化特点。根据 The Alliance for Regenerative Medicine (ARM) 的分析，截止 1H2022，全球进展中的 2093 个基因治疗管线中，52% 的试验来自非药企资助，且大量实验处于临床 I 期或临床前开发阶段。

同时，中小型生物技术公司仍然是基因治疗行业的主要研发力量。根据麦肯锡的数据分析，全球前 20 的药企仅发起了 2% 和 5% 的 GCT 临床前与临床试验研究，并且仅拥有 4% 和 13% 的 CGT 资产，其余管线均由中小型初创生物技术公司或高等院校引领。根据 ARM 报告、弗若斯特沙利文分析，截至 2020 年 12 月 31 日，受调研的 500 家基因治疗公司中，79.1% 的基因治疗公司为初创公司；截至 2021 年 7 月 20 日，在中国 CDE 有基因治疗产品临床试验公示的 48 家基因治疗公司中，75.0% 为初创公司。此外，2022 年中国投融资数据显示，在医疗健康领域投资环境收紧的情况下，创新药仍然高居投资金额首位，且基因和细胞治疗领域的投资多集中于种子轮至 A 轮，整体投资事件数未显著下降，说明初创生物技术公司正在加速进入基因治疗赛道。随着新技术、新靶点的不断出现，源自基础研究或创新技术开发的动能将不断推动基因治疗行业的快速成长。

(3) 快速发展的基因治疗 CRO/CDMO 服务成为推动行业发展的重要力量

研发和生产外包服务 (CRO/CDMO) 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，基因治疗 CRO/CDMO 的全方位、高水准的服务需求旺盛。此外，相较传统药物开发，基因治疗行业产业化、商业化的经验有限，但研发管线丰富、药物用法用量多变，且初创生物技术公司容易受到工艺开发能力、GMP 生产经验、临床申报相关法规知识的限制，因而专业的、经验丰富的 CRO/CDMO 成为推动行业发展的重要力量。

全球基因治疗企业的选择也是如此，据 J.P.Morgan 统计，基因治疗的整体外包渗透率超过 65%，远超传统生物制剂的 35%。在上市产品中，截至 2021 年末，FDA 批准的 8 款基因治疗药物 (包括 CAR-T 疗法、干细胞疗法、溶瘤病毒疗法和基因疗法) 中，有 5 款采用 CDMO 生产，商业化产品外包率超过 55%。在研产品中，基因治疗外包渗透率接近 80%，根据 CRB 针对 500 余家基因治疗企业的调研显示，仅 23% 的企业选择完全自主生产，其余企业均选择至少与一家 CDMO 合作；同时，根据 Informa Intelligence 开展的调研报告显示，78% 的受访基因治疗企业正在与 CDMO 合作，其中 90% 的公司正在与多家 CDMO 开展合作。

1.3 基因治疗 CDMO 行业的主要技术门槛

基因治疗药物的核心是将治疗性基因片段递送至特定细胞，因而，负责递送基因的基因治疗载体属性决定了基因递送效率、靶向性、以及临床给药方式等基因治疗药物的关键属性，并最终影响药物的临床药效、安全性和商业化成本。然而，基因治疗载体种类繁多，不同产品工艺差异大，带来工艺开发的挑战；同时，载体生产过程复杂，涉及质粒转染和纯化、细胞大规模培养、质粒转染、病毒纯化、制剂、灌装等多个环节的工艺开发和质控方法开发，容错率低，对于过程控制的要求非常严苛，整体难度较大。

因此，载体研发能力、工艺开发能力、GMP 生产和质量控制能力是基因治疗的核心，也是基因治疗 CDMO 的技术门槛，也是企业竞争力的主要所在：

（1） 基因治疗载体研发能力是底层技术门槛

基因治疗适应症广泛，产品种类繁多，不同治疗方式需要不同靶向性的基因治疗载体，持续研发具有特定属性的基因治疗载体能够加速基因治疗行业发展。以基因治疗常用的腺相关病毒载体（AAV）为例，其病毒衣壳蛋白的组成和结构决定了病毒载体靶向性和体内基因递送效果，基因治疗领域科学家已陆续发现特异性靶向肺、视网膜特定细胞层、肌肉组织的新 AAV；在产业界，大量生物技术公司专注于开发新 AAV 载体，如 Dyno Therapeutics 借助人工智能算法辅助 AAV 研发，其服务已获得罗氏制药、诺华等大型药企数十亿美元的合作。对基因治疗载体的创新突破是基因治疗行业的刚性需求，也是企业核心技术竞争力。

（2） 基因治疗载体生产工艺开发技术门槛高

基因治疗产品的开发和生产系以病毒载体技术为核心，涉及细胞驯化、细胞培养、菌株发酵在内的基础技术和大规模生产工艺，且不同种类基因治疗药物的细胞、载体研发生产过程具有个性化特点，极大提高了对于 CDMO 综合技术能力的要求。此外，基因治疗对于药物质量的稳定性、安全性要求严格，需要检测方法和质量控制技术等辅助性技术的配合。此外，非病毒载体，如脂质纳米粒（Lipid Nanoparticle, LNP）、外泌体递送系统的出现也为基因治疗载体的工艺开发带来新的挑战。

建设全面的技术平台，形成自有的核心技术是从事基因治疗 CDMO 业务的必由之路，但技术平台与核心技术的建设不仅需要长期的技术研发投入，还需要通过大量项目实践积累技术诀窍和工艺经验。在国内基因治疗 CDMO 行业加快发展的趋势下，行业新进入者将面临较高的技术壁垒。

（3） GMP 生产体系壁垒

进行符合 GMP 标准的生产是基因治疗药物研发的关键步骤，且随着候选产品的研发与推进，申报 IND、临床试验和商业化生产对于 GMP 产能的需求逐步提高。近年来，由于基因治疗新药研发投入的快速增加，全球范围内的病毒载体 GMP 产能接近瓶颈，具备大规模、高灵活性的 GMP 生产平台已成为基因治疗 CDMO 企业的重要竞争优势。

高标准 GMP 生产平台的建成涉及定制化载体构建、先进生产工艺开发、基因药物质量管理体系搭建、供应链整合等多个领域，不仅需要大额资金投入，还要求基因治疗 CDMO 企业对于上下游生产工艺与质量控制、法规监管体系、GMP 平台建设及验证具备深刻理解，强调企业的技术实力和项目执行经验。对于行业新进入者而言，由于缺乏综合积累，将面临较高的 GMP 体系壁垒。

1.4 基因治疗行业发展的现实挑战

细胞与基因治疗是当今生物医药领域极具潜力的新赛道，是继小分子、大分子之后又一重磅药物类型，在治疗肿瘤和罕见疾病方面具有巨大潜力。近年来，中国 CGT 临床试验数量爆发式增长，数量仅次于美国，但同时基因治疗行业发展也面临一些挑战。

（1） 经济波动趋势下，基因治疗行业融资难度增大

细胞和基因治疗作为新一代的治疗方法为患者带来了巨大的希望,也成为全球投资界的宠儿。据 CrunchbaseNews 的数据,从 2007 年至 2016 年,全球总计有 23 亿美元的资金涌向该领域的私有;根据 Mckinsey 数据显示,2021 年,整个创新药生物技术公司的资本投入达到高峰的 91 亿美元,其后逐步趋缓。此外,在基因治疗领域,2019 年-2021 年期间,总计超过 150 亿美元投资进入细胞治疗或基因治疗领域,这为行业的早期快速成长带来源动力。

进入 2022 年,在地缘政治和冲突等综合因素的影响下,全球经济发展放缓,连带性对创新药的投融资带来重大影响。据研发客的统计,与 2021 年相比,生物制药开发公司获得融资的笔数和披露的融资总金额都出现了下滑,融资总金额下滑尤为严重,从 2021 年 145 亿美元下跌至去年的 81 亿美元。然而,在低迷的生物制药融资市场中,细胞和基因治疗融资金额与去年持平,且融资交易数出现较大幅度的增长,但这同时意味着单笔融资金额发生下降。根据研发客数据库统计,2022 年,基因治疗领域主要集中在早期融资阶段,特别是 Pre-A 轮和 A 轮,此类融资占了当年基因治疗领域的 54%,偏早期的融资轮次和并不显高的投资额说明投资圈对于细胞和基因治疗融资相对谨慎看好的态度,同时也意味着大量新兴或初创基因治疗公司正在积极进入基因治疗领域。

综合起来,在整个投资环境相对放缓的大背景下,基因治疗领域仍是资本看好的重点行业,虽然短期遭遇资本收紧,但大量初创公司的产生也意味着行业蓬勃发展的未来,同时也意味着基因治疗行业对更专业、更高效的外包服务需求在未来持续大量存在。

(2) 全球范围内的产业化外包竞争激烈,推动行业新格局

目前,欧美发达国家的基因治疗及外包服务发展领先,医疗体系成熟,产业化程度高。领先的基因治疗 CDMO 公司如 Lonza、Catalent、Oxford BioMedica 等为国外知名新药外包服务机构,具有尖端病毒载体技术工艺能力;此外,国外已获批上市了十数款针对血液瘤、罕见病的 CAR-T 和腺相关病毒载体药物,代表性产品 Zolgensma 与 Kymriah 在 2020 年的合计销售额已达到 14 亿美元,其中 Zolgensma 已纳入美国、英国、日本等多国医保体系。

与欧美相比,国内基因治疗在药物审批、医保体系、行业融资及整合等产业化发展上存在差距,短期内可能构成对基因治疗 CDMO 行业的挑战。

此外,基于临床效果、资本现状以及发展策略调整,全球基因治疗企业正在发生新一轮洗牌,部分药企调整基因治疗布局方向,部分小型创业生物技术公司也因资金问题暂停基因治疗管线开发,这导致行业需求发生增速减缓或者需求减少。短期内的需求降低对于 CDMO 行业产生不利因素,因而具备一站式服务能力和良好运营及成本控制能力,更加成为 CDMO 持续发展下去的核心能力。但是,基于初创基因治疗公司仍在大量投入本领域的现状,以及基因治疗技术坚实的科学基础和临床效果,波动后的蓬勃向上发展必然出现。

2. 公司所处的行业地位分析及其变化情况

公司是行业内为数不多能够从基因治疗 CRO 到 CDMO 提供一站式服务的企业,并在不断积累的核心技术集群加持下,持续为行业发展和基因治疗药物开发提供全方位支持。

2.1 基因治疗 CRO 服务领域

基因治疗 CRO 服务覆盖药物发现、临床前研究、临床研究阶段。其中，药物发现阶段，主要提供基因靶点筛选和确证、基因功能研究、载体开发、包装及测试等服务；临床前研究阶段，主要提供目的基因动物模型构建、药理药效学研究、药代动力学研究、毒理学研究等；临床研究阶段，主要提供 I-III 期临床试验、临床试验现场管理、数据管理与生物统计等服务。鉴于基因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和基因治疗开发公司的基因治疗先导研究。根据弗若斯特沙利文分析，2016 年至 2020 年，全球基因治疗 CRO 市场规模从 4.0 亿美元增长至 7.1 亿美元，预计于 2025 年增至 17.4 亿美元。

公司积极拓展基因治疗 CRO 服务，在研究级基因递送载体生产服务和基因功能研究服务方面持续扩大客户群体，已累计服务来自不同研究机构的 8,000+ 个研发实验室。报告期内，公司提供的市场覆盖率不断扩大，2022 年共服务 4,000+ 个研发实验室，比 2021 年增长 29.3%，为公司巩固行业地位奠定基础。

2.2 基因治疗 CDMO 服务领域

基因治疗 CDMO 服务提供临床前研究阶段、临床研究阶段、商业化生产阶段的相关工艺开发和生产服务，是解决基因治疗载体生产难题的核心供应环节。其中，临床前研究阶段主要包括生产用材料研究、制备工艺开发与过程控制、稳定性研究、质量研究与控制等服务；临床研究阶段主要包括临床级样品的 GMP 生产服务；商业化生产阶段主要包括大规模 GMP 生产服务等。

随着基因治疗药物开发管线的发展，该类服务的需求不断放大，培育出快速成长的市场和多家成熟的 CDMO 公司；全球范围内，欧美发达地区的基因治疗 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。

行业快速发展的背景下，基因治疗 CDMO 服务市场规模持续增长，根据海通国际测算，2016 年至 2020 年，全球基因治疗 CDMO 行业的市场规模从 7.7 亿美元增长到 17.2 亿美元，年复合增长率达 22.4%，预计到 2025 年，将达到 114 亿美元规模，2021 年至 2025 年的年复合增长率将高达 37%。同时，中国基因治疗 CDMO 行业经过近年的稳定增长，将迈入高速发展阶段，2020 年至 2025 年的复合年增长率为 51.1%（相比小分子药物 CMO/CDMO 为 28.0%），增长速度领先全球各医药市场，预计到 2025 年达到 17 亿美元（约合 113 亿人民币）的市场规模。

报告期内，公司 CDMO 服务的市场开拓取得重要进展，2022 年全年共帮助客户获得中、美临床试验批件 12 项，涉及多种溶瘤病毒产品、AAV 基因治疗产品、慢病毒产品、细胞治疗产品、质粒及 mRNA 产品，截至报告期末，公司已帮助不同客户获得中、美等多地临床试验批件 18 项，涉及 CDMO 项目数超过 150 个，项目的全面性、成功经验数量领先业内。同时，公司积极开拓海外市

场，通过行业展会、客户拜访、学术演讲不断扩大公司在美国的行业影响力，为公司的全球化布局打下基础。综上，公司 CDMO 业务的行业地位稳中有升，始终位于行业第一梯队。

3. 报告期内新技术、新产业、新业态、新模式的发展情况和未来发展趋势

作为生物医药领域最前沿的方向，基因治疗的技术发展迅速，报告期内原有技术的发展、新技术的更新迅速，值得关注的重要趋势如下：

3.1 新技术和发展趋势

（1）病毒载体开发方面

病毒载体技术方面，随着人们对基因治疗药物临床试验的理解加深，越来越多的基因药物需要更高效、更低毒性、更强靶向性的载体。因此，在载体开发领域的技术革新将是基因治疗领域技术发展的重心之一。

报告期内，全球基因治疗行业对“基于突变筛选技术的AAV发现”投入巨大热情，在2022年美国基因和细胞治疗年会（ASGCT）会议中，十余家基因治疗技术公司披露各自公司在新AAV发现方面的工作进展，借助在非人灵长类动物的大规模筛选，人们期望寻找特异性靶向中枢神经系统（通过静脉注射跨血脑屏障）、靶向骨骼肌、心肌、视网膜、肝脏、肾脏的候选新AAV病毒载体，以提升药物的临床可及性。同时，以Dyno Therapeutics、Capsida为代表的生物技术公司纷纷借助AI人工智能或计算机模拟算法的技术，加速AAV突变筛选效率，引领基因治疗载体开发领域的“AI+BT”（“人工智能+生物技术”）的共同发展趋势。

（2）病毒载体生产工艺方面

病毒载体的大规模生产工艺开发是基因治疗产品生产的核心，其中在生产细胞培养、病毒纯化两大主要环节均要求更先进的工艺。在细胞培养工艺开发中，基因治疗行业致力于提升多种不同方式的大规模贴壁细胞培养工艺开发、大规模悬浮细胞培养工艺开发能力，以克服传统细胞工厂面临的工艺放大慢、细胞密度低、病毒产量低等困难。报告期内，大规模固定床生产工艺、ATF灌注培养生产工艺均有较好的应用。此外，不同病毒生产体系被应用到病毒载体生产中，如SF9昆虫杆状病毒生产系统、稳定细胞株生产系统等。

在大规模生产技术方面，基于“一次性工艺”的GMP生产平台仍将是主流发展趋势，现阶段“一次性工艺”技术面临的如超过500L的大规模一次性工艺病毒生产瓶颈亦将得到突破，从而优化基因药物生产效率。

（3）非病毒载体开发方面

近年来，由于mRNA疫苗的开发应用，人们对非病毒载体（如脂质纳米粒（Lipid Nanoparticle, LNP）、质粒等）的理解逐渐增多，非病毒载体的开发也成为报告期内的重要技术发展趋势之一。根据The Alliance for Regenerative Medicine（ARM）的2022年报告，纳入统计的1,093项基因治疗产品中，6%的产品选择非病毒载体，随着更多非病毒载体开发技术的提升，这一比例有提升

的趋势；此外，随着基于mRNA的肿瘤疫苗开发、抗感染疾病疫苗开发的发展，LNP的应用可能持续增长。

3.2 行业 and 产业发展趋势

(1) 药企持续布局基因治疗领域

报告期内，全球多款基因治疗药物获批上市，给基因治疗的产业化、商业化前景带来成功经验的同时，也给药企布局基因治疗领域带来重组信心。根据CRB机构2022年的调研报告显示，被调研的500家生物技术公司中，76%的公司在未来三年内会布局基因修饰细胞治疗和再生医学，超过抗体药物、ADC药物、RNA药物的布局比例；同时，61%的公司会在未来三年布局基因治疗领域，而目前进行基因治疗的公司仅为46%。大量公司进入基因治疗领域是行业发展的重要趋势。

(2) 基因治疗CDMO市场规模进一步增长，渗透率进一步提高

随着大量基因治疗临床试验开展与推进，预计获FDA、EMA、NMPA批准的药物预计将不断增加，基因治疗市场有望在未来15-20年高速增长，并成为主要的创新药细分领域之一。在上述因素的带动下，基因治疗行业对以临床级生产工艺开发和GMP生产为核心的CDMO服务需求和依赖程度将持续上升，从而带动基因治疗CDMO市场规模及渗透率的进一步提高。

(3) 全球基因治疗CDMO产能进一步向亚太地区转移

近年来，随着基础科研水平的进步、基因治疗研发能力的总体上升、研发投入的持续增加，以中国、日本为代表的亚太地区逐步发展为主要的基因治疗药物研发生产中心之一，且有望凭借日益加快的产能建设、专业化综合制药人才的供给、高效的项目交付能力，加速全球基因治疗CDMO产能进一步向亚太地区转移，从而成为最重要的基因治疗产业聚落之一。

(4) 关键设备和材料的国产化程度将持续提高

基因治疗载体工艺开发及GMP生产的过程控制极为严苛，所需的关键生产设备和关键试剂耗材目前主要由欧美等发达国家供应，核心环节的国产化率较低。但随着国内基因治疗CDMO行业的发展，为更好地控制生产成本、提高技术安全性、降低供应链被欧美“卡脖子”的风险，CDMO企业通过开展设备和材料相关的技术工艺创新，从而逐步实现关键物料和设备的国产化，将成为行业的长期发展趋势，产业链国产化程度将持续提高。

3.3 产品上市和商业化进程趋势

随着越来越多的药物获批上市，基因与细胞治疗药物的商业化路径也越来越畅通，中国的基因与细胞治疗商业化格局也逐渐清晰，更多的资金和科研人员也将投入到这一领域的研究开发工作，近期即将迎来上市的基因治疗药物产品包括：①在AAV基因治疗方面，如：Gensight Biologics公司开发的，用于治疗ND4缺乏导致的Leber遗传性视神经病变(ND4-LHON)基因治疗药物LUMEVOQ，该药物基于AAV2载体，递送功能基因完成治疗；Sarepta Therapeutics公司开发的，用于治疗杜氏肌营养不良症(Duchenne Muscular Dystrophy, DMD)的基因治疗药物SRP-9001(Delandistrogene Moxeparvovec)，该产品基于AAVrh74载体，通过递送功能性微型肌营养不良

蛋白 (micro-DMD) 基因到肌肉组织细胞达到治疗作用, 有望成为第一款上市的治疗 DMD 的 AAV 基因治疗药物。②在细胞治疗方面, 也将有数款细胞治疗药物有望上市, 如: Iovance Biotherapeutics 开发的, 用于治疗使用抗 PD-1/PD-L1 治疗中或之后进展的晚期 (不可切除或转移性) 黑色素瘤的肿瘤浸润淋巴细胞 (TIL) 疗法, 有望成为 FDA 批准的首个用于治疗黑色素瘤的 TIL 细胞疗法; Adaptimmune 公司开发的, 用于治疗滑膜肉瘤的针对 MAGE-A4 的工程化 TCR-T 细胞疗法 Afami-cel, 有望成为第一个获批的实体瘤工程 TCR-T 细胞疗法; ③其他种类病毒的基因治疗产品, 如 Krystal Biotech 开发的, 用于治疗营养不良型大疱性表皮松解症 (DEB) 的基因治疗药物 B-Vec, 该产品是一种非创伤性的基因治疗药物, 借助 HSV-1 载体递送 COL7A1 基因完成疾病治疗; ④基因编辑产品, 如 Vertex Pharmaceuticals 与 CRISPR Therapeutics 共同开发的, 用于治疗镰刀型细胞贫血症和输血依赖型 β -地中海贫血的体外 CRISPR/Cas9 基因编辑药物 Exa-cel, 该药物是一款自体体外 CRISPR/Cas9 基因编辑疗法, 通过使用 CRISPR/Cas9 对患者自身的造血干细胞进行基因编辑完成治疗, 有望成为全球首个上市的 CRISPR/Cas9 基因编辑药物。

3.4 新业态和新模式发展趋势

基于基因治疗领域药物开发与基础研究的密切联系, 科研成果孵化将持续成为行业发展的推动因素。报告期内, 随着国家“十四五”技术要素市场专项规划的出台, 从科研成果所有权转化, 到支持科研人员兼职离岗创新创业, 行业有望迎来越来越多的初创企业和创新技术, 从实验室成果到商业化的一站式服务能力将越来越多受到行业青睐, 推动行业共同发展。

(四) 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治疗载体开发技术、基因治疗载体生产工艺及质控技术两大核心技术集群, 从基因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 基因治疗载体开发技术研究

(1) 基因载体优化和改造

公司研发人员针对基因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）已获国家发明专利授权，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，并正在进行 PCT 国际专利申请。上述产品均已投入公司 CRO 服务。同时，研发团队正在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。

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已拥有大量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“AAVne0 技术系统”多个方面取得重要进展：①持续拓展 AAVne0 随机突变 AAV 库，已拥有 AAV2、AAV5、AAV8、AAV9 四个重要血清型十亿~百亿级随机突变 AAV 文库，并同时正在开展更多文库构建工作；针对 AAV 文库的基础载体做了大量的设计和优化工作，构建的新型文库载体可以提供更高信噪比，为后续筛选工作奠定了基础。②在对多种人源细胞系、啮齿类动物及非人灵长类动物等多模式动物的 AAV 筛选数据工作中，公司已获得数百种针对不同靶器官、靶细胞的候选新血清型 AAV 载体，后续可用于不同疾病药物开发；③针对工具细胞 NIH-3T3、针对脑胶质瘤细胞系 U87 及 U251 的新型 AAV 血清型已经申请并获得国家发明专利授权，其余靶向更多细胞类型的新型 AAV 血清型成果已提交或将要提交国家发明专利申请；④针对啮齿类动物体内 AAV 文库筛选工作发现了两个基于 AAV2 突变库的靶向骨骼肌和心脏的候选新血清型，这两个候选新血清型 AAV 在非人灵长类动物的筛选工作中也得到验证，目前正在后续确认工作；⑤研发人员基于现有突变 AAV 文库开展新一轮优化开发，已根据前期筛选获得的特异靶向肺血管内皮细胞的 AAV 获得感染能力更强、靶向性更强的候选 AAV 载体，为肺脏疾病药物开发提供更有力递送载体，也为文库筛选持续性优化积累重要经验。报告期内获得的大量新血清型 AAV 的进展为公司在整个基因治疗领域持续赋能带来源动力。⑥与合作方公司开展了深入的研发合作，对筛选出的新血清型测试显示气管递送的新型 AAV 血清型 2M3 高效的感染了小鼠肺部，明显优于目前科研中常使用的 AAV9 及 AAV6.2FF 血清型。

(2) 提升基因治疗载体包装容量。

研发人员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，形成了包括 WPRE 元件改造在内的多项专利技术。报告期内，针对大容量腺病毒制备取得阶段性进展，市场部门成功推出“BigAdeno 大容量腺病毒载体包装系统”，最高基因承载容量超过 10Kb，已开展数项研发生产合作并交付多个合同。研发团队开发了基因组编辑腺相关病毒单载体，同类型的腺相关病毒单载体目前并未见到相关报道。此外，通过对重要序列的重新设计和优化，实现了腺相关病毒单载体递送全部基因组编辑元件的系统，并初步证实了此系统在小鼠体内的基因编辑活性。

(3) 增强基因治疗载体效价。

借助病毒载体结构改造、启动子优化、编码区密码子优化、5' 及 3' UTR 优化、调整衣壳蛋白、优化病毒载体体内注射方案等，对多个客户产品、多个研发项目中的病毒载体在细胞水平和动物水平的效价有明显提升。

1.2 基因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”技术开展基因治疗载体的生产工艺开发，快速、高效、灵活解决基因治疗载体生产中的各种问题，不断深化基因治疗载体生产工艺及质控技术的升级优化。已累计完成超过 200 个工艺开发报告，累计运行超过 150 个基因治疗载体项目，涵盖各种质粒（病毒包装质粒、mRNA 模板质粒）、慢病毒（CAR-T 用慢病毒、CAR-NK 用慢病毒）、腺相关病毒、多种溶瘤病毒、CAR-T 细胞治疗产品、CAR-NK 细胞治疗产品、干细胞治疗产品、mRNA 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，公司成功开发基于下一代可降解微载体悬浮细胞培养体系的 I 型单纯疱疹病毒和痘苗病毒大规模生产工艺，成功开发基于固定床反应器的 I 型单纯疱疹病毒大规模生产工艺体系，并在美国基因和细胞治疗学会年会以海报和口头汇报形式发布，两个新工艺的开发旨在提升大规模生产效率、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、稳定地完成悬浮细胞慢病毒 GMP 生产，且其产率、感染力与贴壁细胞培养工艺体系相当；同时，多批次 200L 悬浮细胞培养的 AAV 生产的纯化后产量稳定超过 $2E+16$ 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 $1E7$ TU/mL，腺病毒产量达 $1E11$ vp/mL，多种腺相关病毒均超过 $2E11$ vg/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。

（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，完成了溶瘤细菌载体的工艺开发及 GMP 放大生产；②mRNA 领域，建立了完整的工艺开发和生产平台，打通了从模板质粒至 mRNA-LNP 制剂的全工艺流程；③细胞治疗领域，完成了 NK 细胞和干细胞的培养工艺开发和放大，建立了大规模电转基因编辑平台工艺。

(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。

报告期内,公司的核心技术的发展加强了公司核心技术先进性,持续提升的核心技术集群将为公司长期发展提供源源不断的动力。

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 10 项,实用新型专利 1 项。截止 2022 年 12 月 31 日,公司累计获得发明专利 22 项;实用新型专利 4 项;软件著作权 1 项;作品著作权、注册商标等其他知识产权 59 项。

报告期内获得的知识产权列表

	本年新增		累计数量	
	申请数 (个)	获得数 (个)	申请数 (个)	获得数 (个)
发明专利	6	10	61	22
实用新型专利	1	1	5	4
外观设计专利	2	0	2	0
软件著作权	0	0	1	1
其他	26	12	117	59
合计	35	23	186	86

注: 1、其他指作品著作权、商标等。

2、本年其他新增申请数 26 个,其中国内商标 21 个,国际商标 4 个,作品著作权 1 个;本年其他新增获得数量 12 个,其中国内商标 10 个,国际商标 2 个;其他累计申请数 117 个,其中国内商标 108 个,国际商标 4 个,作品著作权 5 个;其他累计获得数 59 个,其中国内注册商标 53 个,国际注册商标 2 个,作品著作权 4 个。

3. 研发投入情况表

单位：元

	本年度	上年度	变化幅度 (%)
费用化研发投入	34,827,524.96	23,615,963.04	47.47
资本化研发投入	-	-	-
研发投入合计	34,827,524.96	23,615,963.04	47.47
研发投入总额占营业收入比例 (%)	11.96	9.26	增加 2.7 个百分点
研发投入资本化的比重 (%)	-	-	-

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，公司费用化研发投入 3,482.75 万元，较上年度增长 47.47%，主要由于公司持续加大研发投入力度，扩充研发团队力量，新增研发立项，并取得了较好的研发成果。

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	69.12	97.11	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	1,200.00	245.66	439.12	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；完成胶质瘤细胞（U251 和 U87-MG）和工具细胞（NIH-3T3）细胞筛选，并获特异血清型，专利实审中	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	1,350.00	97.66	214.68	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 国际专利	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的新的病毒载体	国际领先	解决现有载体容量受限，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

4	基因组编辑优化	250.00	81.53	106.57	①完成编辑系统启动子和密码子的优化，提升编辑系统的表达及编辑效率；②完成敲除细胞株构建的优化	将编辑系统与病毒相结合，通过优化和改造获得高效的编辑系统	国内主流	解决现有的编辑系统装载难度大，递送效率低等问题，实现编辑系统高效编辑
5	病毒包装系统优化	550.00	172.60	292.86	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，同时已申请 PCT 国际专利	经过测试和改造，建立一套新的病毒包装系统，解决基因难出毒的问题	国际领先	解决一些难出毒的基因包装问题，使得这些基因能正产出毒并使病毒达到合同交付标准
6	潜在新型工具病毒载体开发	500.00	21.47	31.97	完成新型病毒载体滴度检测用抗体的开发，获得单克隆抗体；完成该新型病毒所需基础载体的构建	通过开发测试，获得适合基因治疗的新型病毒载体	国内领先	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
7	病毒测试用工具小鼠构建	550.00	217.44	419.60	完成急性心肌梗死、心肌缺血再灌注和 I/II 型糖尿病等多种心血管及代谢疾病动物模型的构建，获得 3 种特异 cre 小鼠	构建 6~8 种重要脏器特异 cre 小鼠及 3~4 种 Cas9 小鼠；同时构建心血管、代谢或者神经类疾病小鼠模型	国内领先	提供小鼠疾病模型，可用于客户实验研究
8	腺病毒 ADV 系统优化	500.00	93.54	164.53	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，目前超 10kb 的大容量腺病毒在优化包装系统中	获得能装载 10kb 以上大容量的 ADV 包装系统	国内领先	解决 10kb 以上难以装载的研究痛点，使得一些大容量基因能够用于研究
9	外泌体-AAV 技术开发	350.00	33.15	99.58	已建立外泌体装载 AAV、siRNA 和 miRNA 等方法	优化各种来源外泌体分离纯化方法，获得高产的外泌体；并获得装载 AAV、microRNA、siRNA 及小分子化合物的方法	国内领先	利用外泌体作为一种新的递送工具，来递送 AAV、microRNA、siRNA 及小分子化合物用于相关疾病的治疗

10	杆状病毒 - AAV 技术开发	350.00	38.94	70.59	完成基于昆虫细胞的杆状病毒包装体系的搭建；完成基于昆虫细胞-杆状病毒表达载体系统为基础包装 AAV8 血清型小规模测试	建立一套大规模可放大的生产，基于昆虫细胞-杆状病毒表达载体系统为基础的 AAV 生产技术	国内领先	在现有的 293 细胞包装体系上，增加基于杆状病毒的包装体系，以便客户选择，规模更易放大，降低成本
11	病毒启动子及体内测试研发	300.00	85.09	134.30	已构建补充神经、代谢、肿瘤方向启动子 >50 个；并完成对其中肝脏，心脏，肺等主要脏器的启动子的特异性进行检测	通过公司内部测试，获得体内各种组织脏器 AAV 注射方法及剂量相应数据	国内领先	提升公司病毒载体特异性表达能力
12	用于感染免疫细胞的慢病毒包膜筛选	180.00	41.50	41.50	完成 20 余种非 VSVG 包膜蛋白的构建和测试，包膜蛋白文库构建中	筛选获得高效靶向 NK 细胞或者其他免疫细胞的包膜蛋白	国际领先	提升慢病毒载体对免疫细胞的感染能力和特异性，应用于临床治疗
13	慢病毒生产用稳定细胞株开发	200.00	41.50	41.50	完成不同诱导系统的基础载体构建	通过慢病毒包装元件整合到细胞基因组中，获得慢病毒生产用稳定细胞株，以达到降低生产成本、批间稳定及提升安全性的目的	国内领先	稳定细胞株应用于慢病毒的大规模生产，成本更低，批间稳定性更好，安全性更好
14	腺相关病毒 AAV 中试工艺及质量检测分析方法优化	1,002.00	57.35	949.65	①优化了质粒纯化工艺； ②优化 293 细胞培养及质粒转染工艺，AAV 产量达 1E+11 vg/ml； ③开发并优化两步法等多种 AAV 病毒纯化工艺 ④优化质粒、AAV 病毒质量验证分析方法	建立并完善质粒及 AAV 包装的生产工艺和质量分析平台	国内领先	提升 AAV 相关产品服务能力
15	293 细胞库研究	380.00	154.27	351.64	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	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

					究, 阶段性成果已开始用于项目			
16	腺病毒工艺开发	220.00	2.73	98.44	已经形成稳定的悬浮细胞培养腺病毒的平台工艺, 包括上游细胞培养技术、下游腺病毒纯化技术, 并已经成功应用于客户项目	完成腺病毒的悬浮培养扩增工艺和纯化工艺、分析方法开发及优化	国际领先	为溶瘤腺病毒和新冠腺病毒疫苗生产提供技术解决方案
17	溶瘤新型病毒工艺开发	220.00	0.90	97.69	针对某种新型溶瘤病毒已经形成了较为稳定的悬浮细胞培养平台工艺	完成新型病毒的培养扩增工艺和纯化工艺	国际领先	为溶瘤新型病毒生产提供技术解决方案
18	腺相关病毒 AAV8 悬浮工艺开发	250.00	12.44	181.99	已经形成了较为稳定的悬浮细胞培养腺相关病毒 AAV8 平台工艺, 已成功应用于项目	完成 AAV8 的培养包装工艺和纯化工艺	国内领先	为腺相关病毒 AAV8 生产提供技术解决方案
19	CAR-T 细胞制备工艺开发	735.00	150.34	383.60	建立了 CAR-T 细胞生产工艺平台, 优化了 CAR-T 生产的关键步骤, 已成功应用于项目	完成 CAR-T 生产工艺的开发	国内领先	为 CAR-T 生产提供技术解决方案
20	通过 AAV 血清型质粒改造提升病毒颗粒实心率的研究	350.00	2.65	292.65	已经完成了 AAV8 的外壳基因质粒构建, 包装后 AAV 实心率提高到 50%以上	设计新型血清型质粒、提高病毒实心率	国内领先	为 AAV 的生产提供技术解决方案, 为进一步 AAV 血清型改造提供探索数据
21	重组腺病毒毒株库建库工艺研究	300.00	1.02	254.76	已通过分析裂解毒种工艺与纯化毒种工艺的产毒情况, 完成建库稳定性研究	比较裂解毒种与纯化毒种对产毒的影响	国内领先	为腺病毒建库和大规模生产提供技术解决方案
22	新型培养工艺在基因治疗病毒生产中的开发	600.00	453.63	598.92	①已经完成在腺相关病毒和慢病毒的小试工艺开发, 单细胞产量和质量达到相同的 T 瓶贴壁水平; ②已完成在溶瘤 HSV 病毒的小试工艺开发及中试放大, 产量和质量与原贴壁工艺一致	建立一套较成熟的固定床在 AAV、LV 和 HSV 等病毒的产毒系统, 达到或超过现有细胞工厂平台工艺的产能和产品质量。	国内领先	为固定床工艺生产 AAV、LV 和 HSV 等病毒载体提供技术解决方案

23	悬浮慢病毒 LV 工艺开发	430.00	323.55	426.23	①已完成 293T 细胞的无血清悬浮驯化，建立了研究用细胞库；②在小试水平测试了病毒出毒水平，优化了转染体系及收获时间，将病毒的产量和质量达到了贴壁水平	驯化适用于慢病毒悬浮培养的 293T 细胞。建立适用于悬浮慢病毒的包装工艺和纯化工艺	国内领先	为悬浮细胞培养生产慢病毒提供技术解决方案
24	质粒 DNA 的生产工艺优化	370.00	154.24	256.35	①筛选了一组支持大肠杆菌表达质粒的最佳培养基；②设计了动态裂解方案，实现了质粒高效裂解；③开发并优化了两步层析工艺	建立一套质粒 DNA 的发酵工艺解决方案，针对不同质粒均能达到高质量高表达要求	国内领先	应用于各项质粒和病毒的生产，降低成本
25	下一代高产量腺相关病毒基因递送载体设计研究	298.00	181.92	191.83	①已完成候选血清型质粒设计与基因序列合成；②初步完成 CRISPR-Cas9 AAVR 基因敲除载体构建与序列合成，及细胞的基因敲除	筛选高产量候选 AAV，以供基因治疗药物开发与生产使用	国内领先	可以为 AAV 相关项目的先导研究提供技术解决方案
26	mRNA 原液生产工艺开发	450.00	32.00	32.00	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，正在应用于小试项目	建立 mRNA 原液的生产工艺路线	国内领先	为 mRNA 生产提供技术解决方案
27	可降解微载体和激流式反应器在基因治疗病毒生产中的开发	420.00	179.12	179.12	完成了使用可降解微载体的细胞培养工艺开发以及溶瘤病毒的扩增工艺的小试开发，正在进行反应器工艺确认	建立基于可降解微载体的细胞培养工艺和病毒扩增工艺平台	国内领先	为溶瘤病毒生产工艺提供更多技术路线的选择
28	NK 细胞制备工艺开发	370.00	198.12	198.12	完成了 NK 细胞的分离与富集工艺开发	建立 Car-NK 细胞生产工艺平台	国内领先	为 CAR-NK 相关 CDMO 项目提供技术储备
29	AAV 悬浮系统病毒生产中	435.00	318.63	402.73	通过测试实验筛选到 1 株表达滴度高，残留低的细胞株，	降低 HCD 至 10ng/1E12 vg 以下的水平	国内领先	提高 AAV 病毒质量

	降低 HCD 的关键因素和控制方法开发				可以将滴度提高到 2E12vg/ml, HCD 在 2ng/1E12vg 左右; 需要进一步测试			
30	慢病毒辅助质粒长期稳定性研究	420.00	11.86	11.86	已完成 36 个月的稳定性检测	合理制定慢病毒辅助质粒的长期保存有效期	行业领先	长期保存稳定性研究
31	UCAR-T 细胞制备工艺开发	835.00	7.79	7.79	已完成小试工艺开发和 5ml 电转的中试放大	建立通用 CAR-T 细胞平台工艺	行业领先	为通用 CAR-T 相关 CDMO 项目提供技术储备
32	用于大动物注射用 AAV 病毒的制备技术	65.00	1.00	1.00	初步完成 AAV8 型病毒载体的制备及检测, 下一步开展动物实验	常规血清型的制备稳定工艺检测方法成熟并应用	国内领先	CRO 到 CDMO 转化研究
合计	/	14,560.00	3,482.75	7,070.26	/	/	/	/

情况说明

无

5. 研发人员情况

单位:万元 币种:人民币

基本情况		
	本期数	上期数
公司研发人员的数量(人)	135	95
研发人员数量占公司总人数的比例(%)	21.39	20.08
研发人员薪酬合计	3,510.45	2,133.13
研发人员平均薪酬	29.27	25.73

研发人员学历结构	
学历结构类别	学历结构人数
博士研究生	12
硕士研究生	57
本科	41
专科	25
高中及以下	-
研发人员年龄结构	
年龄结构类别	年龄结构人数
30岁以下(不含30岁)	87
30-40岁(含30岁,不含40岁)	41
40-50岁(含40岁,不含50岁)	7
50-60岁(含50岁,不含60岁)	-
60岁及以上	-

研发人员构成发生重大变化的原因及对公司未来发展的影响

适用 不适用

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,为客户各类基因治疗管线提供以商业化为最终目标的全周期服务。因此企业竞争力主要包括核心技术、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、持续领先的战略布局

基因治疗CDMO行业壁垒高,国内竞争格局尚未定型,获取战略先发优势并与领先基因治疗新药企业开展合作,对于CDMO企业建立长久、稳定的业务竞争力至关重要。

公司早在 2015 年预判国内基因治疗将快速跟随全球产业发展，有计划地推进技术研究、工艺团队搭建、GMP 平台建设等关键工作，为企业持续快速发展奠定战略先发优势。2019 年以后，快速响应市场发展，积极与领先的基因和细胞治疗新药企业开展合作，夯实自身技术的同时积累了大量经验，持续对公司业务产生积极影响；2020 年公司在临港自贸区启动建设“和元智造精准医疗产业基地”，进一步扩大产能并推进全球战略，持续提升公司实力。

同时，公司在夯实现有基因和细胞治疗 CRO、CDMO 服务能力的基础上，持续关注基因和细胞治疗领域新机会、新工艺、新发现，积极投入力量布局行业急需的重点发展方向。报告期内，公司在美国 ASGCT 年会发布两项新的针对溶瘤病毒大规模生产工艺开发的进展，同时稳定开发新一代慢病毒悬浮培养体系；初步建立 mRNA 生产工艺及质控技术平台，提升对核酸药物开发的服务能力和范围；AAVne0 新基因治疗载体发现系统成功筛选获得若干候选 AAV 载体，提交两项国家专利。

2、不断扩大的优质客户资源

受益于先发战略布局和全面技术优势，公司已积聚了包括深圳亦诺微、上海复诺健、康华生物、北恒生物等知名基因治疗新药企业，以及中国科学院、北京大学、复旦大学、上海交通大学、浙江大学等知名院校在内的大批顶级科研客户。随着基因和细胞治疗行业的发展，以及国家对科学家研究成果临床转化的重视和支持，公司将继续深化与基因治疗领先企业、基因研究和基因疗法开发科学家的合作，获取优质订单，推动成果转化，提高市场竞争力。

3、拥有全面的基因治疗 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。

4、大规模、高灵活性 GMP 生产平台

公司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 硬件；并结合团队丰富的 GMP 生产运营经验，建立了完善的基因治疗药物质量管理体系，以此共同构成大规模、高灵活性 GMP 生产平台，为公司从事质粒、细胞、病毒载体的大规模生产提供了产能保障。即将在临港自贸区投入使用的“和元智造精准医疗产业基地”将为基因和细胞治疗行业带来更大规模、更高灵活性的 GMP 基地，更好地服务全球基因和细胞治疗领域。

5、不断加深、拓宽的先进核心技术集群

公司基于 CRO/CDMO 技术平台、GMP 生产平台，通过持续研发投入和研发创新，进一步形成了基因治疗载体开发技术、基因治疗载体生产工艺及质控技术两大核心技术集群，不断从基因治疗载体的基础底层技术和大规模生产工艺层面，针对性突破基因疗法开发的关键技术瓶颈，并通过与先进的 GMP 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，是公司的重要竞争优势之一。

报告期内，公司继续加强两大核心技术集群的技术内核，在基因治疗载体开发技术方面，公司持续加大对 AAV 文库筛选、慢病毒包装系统等研发工作投入，不断取得技术成果并应用于业务发展；在基因治疗载体生产工艺及质控技术方面，公司新开发可降解微载体悬浮细胞培养工艺体系、大规模固定床细胞培养工艺体系、基于悬浮细胞培养的慢病毒大规模生产工艺体系，多种病毒已完成多批次 200L 大规模悬浮细胞培养，进一步提升了技术服务能力；此外，针对核酸药物的高速发展，公司已初步建立 mRNA 生产工艺及质控平台，形成多项 know-how 核心技术诀窍，拓宽了公司在基因和细胞治疗领域的服务范畴。

6、全方位基因治疗综合服务

公司具备覆盖主流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。

公司提供的全方位基因治疗 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 期试验的多种定制化需求。

7、丰富的项目执行经验

公司凭借多种临床级病毒载体开发和工业化生产的技术能力、高水准的技术服务团队，在转化基础药物研发成果为中试生产、IND 申报、提供国际多中心临床试验样品方面具有丰富的项目经验，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 150 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。

(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、风险因素

(一) 尚未盈利的风险

适用 不适用

(二) 业绩大幅下滑或亏损的风险

适用 不适用

(三) 核心竞争力风险

适用 不适用

1、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。

2、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。

(四) 经营风险

√适用 □不适用

1、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。

2、经营规模扩大带来的管理风险

报告期内，在 CDMO 业务发展的带动下，公司业务规模快速扩大，执行中和储备的 CDMO 项目数量及订单金额不断提高，随着临港大规模产业基地投入运行，团队规模亦在快速增加，对于公司组织架构及管理层人员提出了更高要求。若公司未能及时调整各项业务安排，协调各部门职能，则可能面临一定的管理风险。

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。

(五) 财务风险

√适用 □不适用

1、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，若公司订单增长和产能利用率不及预期，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。

2、政府补助减少及税收优惠变化风险

报告期内，公司计入当期损益的政府补助金额为 661.99 万元，占公司利润总额的比重为 15.90%，若未来政府补助政策发生变动或公司不能满足补助政策的要求，可能会对公司的经营业绩产生一定的影响。

报告期内，公司持续享受高新技术企业 15%的所得税优惠税率。若国家上述税收优惠政策发生变化，或者公司未能持续获得高新技术企业资质认定，则公司可能因税收优惠减少或取消而出现盈利下降。

(六) 行业风险

√适用 □不适用

公司广泛服务于包括知名基因治疗新药研发企业、科研院校、医疗机构在内的客户群体。下游客户需求变动如研发方向、运营状态等将对公司的业务订单情况和盈利状况产生一定影响。

(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。

(七) 宏观环境风险

适用 不适用

基因治疗是一种新兴治疗方式，目前全球 20 余款 CAR-T 产品、腺相关病毒产品在获批上市，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 and 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。

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。

(八) 存托凭证相关风险

适用 不适用

(九) 其他重大风险

适用 不适用

五、报告期内主要经营情况

报告期内，公司实现营业收入 29,130.43 万元，同比增长 14.26%；实现归属于母公司所有者的净利润 3,902.52 万元，同比下降 28.07%；实现归属于母公司所有者的扣除非经常性损益的净利润 3,079.52 万元，同比下降 24.87%。

(一) 主营业务分析

1. 利润表及现金流量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	291,304,276.50	254,949,056.32	14.26
营业成本	161,931,978.11	124,069,126.71	30.52
销售费用	30,257,026.39	23,518,928.37	28.65
管理费用	55,853,604.60	44,443,851.84	25.67
财务费用	-27,452,727.17	-8,216,251.96	不适用
研发费用	34,827,524.96	23,615,963.04	47.47
经营活动产生的现金流量净额	21,424,252.98	109,308,474.10	-80.40
投资活动产生的现金流量净额	-469,606,564.43	-76,136,468.89	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	1,092,871,957.45	87,851,073.13	1,144.01

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增长 14.26%，主要系主营业务基因治疗 CRO/CDMO 增长所致。

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 30.52%，主要系随着营业收入增加匹配营业成本相应增长所致。

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 28.65%，主要系因业务规模扩大及市场拓展需求，品牌宣传、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增长 25.67%，主要系公司管理人员薪酬以及股份支付等较上年同期增加所致。

财务费用变动原因说明：报告期内财务费用较上年同期变化较大，主要系公司利息收入大幅增加所致。

研发费用变动原因说明：报告期内研发费用较上期增长 47.47%，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：报告期内经营活动现金净流量净额较上年同期减少，主要系客户回款周期有所延迟，而原辅材料采购、职工薪酬福利等支出增长所致。

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增长较多，主要系临港产业基地建设及现有平台设备更新支出所致。

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大幅增长，主要系公司上市发行股票取得募集资金所致。

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

2. 收入和成本分析

适用 不适用

报告期内公司实现营业总收入 29,130.43 万元，比上年增长 14.26%；营业总成本 16,193.20 万元，比上年增长 30.52%；其中主营业务收入 28,930.73 万，较上年增长 13.65%，主营业务成本 15,991.80 万元，较上年增长 29.17%。

(1). 主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
生物医药	289,307,332.66	159,918,030.93	44.72	13.65	29.17	减少 6.64 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
基因治疗 CRO 业务	65,899,839.57	22,503,995.50	65.85	19.36	12.79	增加 1.99 个百分点
基因治疗 CDMO 业务	216,774,728.12	134,861,358.58	37.79	12.46	32.35	减少 9.35 个百分点
生物制剂、试剂及其他	6,632,764.97	2,552,676.85	61.51	0.88	30.89	减少 8.82 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
华东区	203,198,406.51	118,440,879.20	41.71	29.54	51.03	减少 8.29 个百分点
华南区	44,730,679.80	20,615,214.00	53.91	-21.96	-7.14	减少 7.36 个百分点
华北区	18,645,482.83	10,791,612.81	42.12	-26.20	-37.43	增加 10.38 个百分点
西南区	9,054,036.28	5,356,696.96	40.84	43.98	73.03	减少 9.93 个百分点
其他	12,595,929.92	4,419,757.14	64.91	50.30	63.12	减少 2.76 个百分点
境外	1,082,797.32	293,870.82	72.86	149.49	128.08	增加 2.55 个百分点
主营业务分销售模式情况						
销售模式	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
直销	288,457,835.09	159,607,643.86	44.67	13.85	29.45	减少 6.67 个百分点
经销	849,497.57	310,387.07	63.46	-28.68	-38.95	增加 6.14 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况的说明

报告期内，受外部经济波动等多种因素影响，基因治疗下游客户新药开发管线进度放缓，特别在第四季度，公司基因治疗 CDMO 业务开展受阻明显，出现项目交付周期延迟及订单推迟，而公司临港大规模产业化基地运行在即储备较多生产技术人员，导致生产成本大幅增长，毛利率下降 6.64 个百分点。

(2). 产销量情况分析表

适用 不适用

(3). 重大采购合同、重大销售合同的履行情况

□适用 √不适用

(4). 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
生物医药	直接材料	64,154,764.14	40.12	57,502,345.15	46.45	11.57	
	人工费用	58,312,344.50	36.46	36,799,190.25	29.72	58.46	
	制造费用	37,450,922.29	23.42	29,502,164.70	23.83	26.94	
	小计	159,918,030.93	100.00	123,803,700.10	100.00	29.17	
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
基因治疗 CRO 业务	直接材料	11,118,035.87	49.40	9,507,768.30	47.65	16.94	
	人工费用	6,890,104.90	30.62	6,082,035.57	30.48	13.29	
	制造费用	4,495,854.73	19.98	4,362,763.85	21.87	3.05	
	小计	22,503,995.50	100.00	19,952,567.72	100.00	12.79	
基因治疗 CDMO 业务	直接材料	51,154,559.51	37.93	46,739,781.40	45.87	9.45	
	人工费用	50,982,335.33	37.80	30,294,092.39	29.73	68.29	
	制造费用	32,724,463.74	24.27	24,866,984.23	24.40	31.60	
	小计	134,861,358.58	100.00	101,900,858.02	100.00	32.35	
生物制剂、试剂及其他	直接材料	1,882,168.76	73.73	1,254,795.45	64.34	50.00	
	人工费用	439,904.27	17.23	423,062.29	21.69	3.98	
	制造费用	230,603.82	9.03	272,416.62	13.97	-15.35	
	小计	2,552,676.85	100.00	1,950,274.36	100.00	30.89	

成本分析其他情况说明

报告期，销售总成本较上年同期增长 29.17%，其中基因治疗 CRO 业务成本相对稳定；基因治疗 CDMO 业务成本与收入相比增长较多，主要由于人工成本的增长所致；生物制剂、试剂及其他业务成本与收入相比增长，主要由于材料成本上升所致，但金额较低，影响不大。

(5). 报告期主要子公司股权变动导致合并范围变化

√适用 □不适用

1、合并范围增加

子公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额	出资比例
和元新创	设立	2022 年 2 月 23 日	50.00 万元（注 1）	100.00%
和元美国	设立	2022 年 6 月 21 日	240.00 万美元（注 2）	100.00%

注 1：公司投资建立和元新创，已于 2022 年 2 月 23 日完成工商注册，并取得统一社会信用代码为 91310115MA7JFLMH5J 的营业执照。本公司持股比例 100.00%。

注 2：公司投资建立和元美国，计划投资总额为 800.00 万美元，已于 2022 年 6 月 21 日取得注册证书。公司于 2023 年 1 月 29 日取得《企业境外投资证书》（境外投资证第 N3100202300068

号)，首次核准公司投资额为 240.00 万美元。

2、合并范围减少

公司于 2022 年 10 月将所持有的和元久合 75% 的未实缴出资股权以人民币 0.83 元转让给蔡仲曦，转让后公司认缴出资比例变更为 10%，和元久合执行董事和总经理均由其他股东委派，公司不再控制和参与经营，和元久合不再是公司的子公司，也不是公司的联营企业，不再纳入合并范围。

截止报告期末，和元久合股权结构情况如下：

股东名称	认缴出资额	实缴出资额	出资比例
和元生物	100.00 万元	11.50 万元	10.00%
蔡仲曦	750.00 万元	86.25 万元	75.00%
江厚佳	150.00 万元	17.25 万元	15.00%
合计	1,000.00 万元	115.00 万元	100.00%

详见本报告“第十节财务报告”之“八、合并范围的变更”之说明。

(6). 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

(7). 主要销售客户及主要供应商情况

A. 公司主要销售客户情况

适用 不适用

前五名销售客户均为基因治疗 CDMO 客户，销售额 9,768.50 万元，占年度销售总额 33.54%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0 %。

公司前五名客户

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

序号	客户名称	销售额	占年度销售总额比例 (%)	是否与上市公司存在关联关系
1	第一名	2,765.55	9.49	否
2	第二名	2,442.90	8.39	否
3	第三名	1,871.99	6.43	否
4	第四名	1,468.41	5.04	否
5	第五名	1,219.64	4.19	否
合计	/	9,768.50	33.54	/

注：数据如有尾差，为四舍五入所致。

报告期内向单个客户的销售比例超过总额的 50%、前 5 名客户中存在新增客户的或严重依赖于少数客户的情形

适用 不适用

B. 公司主要供应商情况

适用 不适用

前五名供应商采购额 2,150.58 万元，占年度采购总额 24.07%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。

公司前五名供应商

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

序号	供应商名称	采购额	占年度采购总额比例 (%)	是否与上市公司存在关联关系
1	第一名	620.01	6.94	否
2	第二名	461.19	5.16	否
3	第三名	408.37	4.57	否
4	第四名	360.63	4.04	否
5	第五名	300.37	3.36	否
合计	/	2,150.58	24.07	/

注：数据如有尾差，为四舍五入所致。

报告期内向单个供应商的采购比例超过总额的 50%、前 5 名供应商中存在新增供应商的或严重依赖于少数供应商的情形

□适用 √不适用

3. 费用

√适用 □不适用

单位：人民币元

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)	备注说明
销售费用	30,257,026.39	23,518,928.37	28.65	系主要因业务规模扩大及市场拓展需求，品牌宣传、专业技术交流及海外市场拓展活动增加所致
管理费用	55,853,604.60	44,443,851.84	25.67	系报告期内管理人员薪酬以及股份支付等较上年同期有所增加所致
财务费用	-27,452,727.17	-8,216,251.96	不适用	系报告期内公司加强现金管理，利息收入大幅增加所致
研发费用	34,827,524.96	23,615,963.04	47.47	系报告期内公司持续加大研发投入，充实研发团队力量，增加内部研发项目并顺利推进所致

4. 现金流

√适用 □不适用

单位：人民币元

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)	备注说明
经营活动产生的现金流量净额	21,424,252.98	109,308,474.10	-84.40	系报告期内受外部经济等因素影响，客户回

				款周期延长，销售回款较上年度有所减少，同时因公司规模扩大，员工薪酬福利及材料采购支付增加所致
投资活动产生的现金流量净额	-469,606,564.43	-76,136,468.89	不适用	系报告期内临港大规模基地工程建设大量投入，以及现有 CDMO 平台建设及设备采购等支出增加所致
筹资活动产生的现金流量净额	1,092,871,957.45	87,851,073.13	1,144.01	系报告期内公司在上交所科创板首次公开发行并上市募集资金使筹资活动现金流入增加所致

(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(%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例(%)	本期期末金额较上期期末变动比例(%)	情况说明
货币资金	1,243,842,147.66	49.95	619,007,220.06	48.99	100.94	主要系报告期内发行股票取得募集资金所致
交易性金融资产	9,992,079.99	0.40	-	-	不适用	主要系购买银行理财产品尚未赎回所致
应收账款	77,808,946.94	3.12	28,831,936.62	2.28	169.87	主要系 CDMO 业务客户回款延期所致
存货	65,646,779.36	2.64	44,035,247.85	3.49	49.08	主要系根据业务需求采购原材料增加所致
其他流动资产	40,913,212.29	1.64	29,844,956.30	2.36	37.09	主要系报告期末临港建设进项税留抵所致
长期股权投资	42,223,677.39	1.70	15,846,307.28	1.25	166.46	主要系报告期内增加产业基金投资所致
固定资产	197,840,708.57	7.95	90,942,654.61	7.20	117.54	主要系报告期内增加购置物业资产所致
在建工程	573,005,971.53	23.01	191,778,328.45	15.18	198.79	主要临港基地建设增加所致
使用权资产	39,254,925.35	1.58	62,117,797.73	4.92	-36.81	主要系部分租赁资产购置为自有资产所致
其他非流动资产	49,139,314.44	1.97	24,000,000.00	1.90	104.75	主要临港建设进项税留抵
应付账款	119,237,365.88	4.79	49,677,775.45	3.93	140.02	主要系未到期结算的设备工程款项
合同负债	19,573,347.75	0.79	38,481,768.98	3.05	-49.14	主要系预收客户款项项目执行交付所致
应付职工薪酬	20,145,323.82	0.81	13,320,842.60	1.05	51.23	主要系期末计提职工薪酬及年终奖励增加所致
应交税费	7,836,359.14	0.31	14,675,054.47	1.16	-46.60	主要系报告期末计提所得税费较上年度减少所致
其他流动负债	1,174,400.87	0.05	2,308,906.14	0.18	-49.14	主要系待转销增值税减少所致
长期借款	44,406,000.00	1.78	101,401,188.54	8.03	-56.21	主要系报告期内归还银行固定资产借款，期末为新增法人固定资产按揭贷款
租赁负债	34,345,812.70	1.38	52,443,290.96	4.15	-34.51	主要系部分租赁经营资产转为自有资产所致

其他说明

无

2. 境外资产情况

√适用 □不适用

(1) 资产规模

境外外资产主要为银行存款，其中：境外资产 2,091.26（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 0.00%。

(2) 境外资产占比较高的相关说明

□适用 √不适用

3. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

项 目	期末账面价值	受限原因说明
货币资金	33,266,600.00	报告期末，浙商银行上海自贸试验区支行银行账户限额止付资金 29,205,000.00 元，为银行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；其他货币资金有受限资金 4,061,600 元，为临港项目履约保函保证金。
无形资产	50,056,310.03	和元智造以自有位于上海市奉贤区五四农场 6 街坊 4/4 丘的土地使用权进行抵押，取得银行最高额 2 亿元的授信额度，截止报告期末已还清，但尚未办妥抵押权注销手续；该注销登记手续于 2023 年 1 月 18 日办理完毕。
固定资产	98,141,472.79	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，截止报告期末，抵押手续尚在办理中。
合 计	181,464,382.82	

4. 其他说明

□适用 √不适用

(四) 行业经营性信息分析

√适用 □不适用

报告期内行业格局和趋势详见“第三节 管理层讨论与分析”之“二、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式、行业情况及研发情况说明”。

(五) 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
27,015,000.00	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	27,000,000.00	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，根据合同协议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 2700 万元。	-97,592.82	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	-	10%	自有资金	至本报告期末，弘盛厚德尚未完成工商注册及私募基金备案手续。	-	2022 年 12 月 8 日《关于参与设立产业投资基金的公告》（公告编号：2022-035）
合计	/	/	27,000,000.00	/	/	/	-97,592.82	/

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	0	-7,920.01	0	0	10,000,000.00	0	0	9,992,079.99
合计	0	-7,920.01	0	0	10,000,000.00	0	0	9,992,079.99

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

4. 报告期内重大资产重组整合的具体进展情况

适用 不适用

(六) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

(七) 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 4 家控股子公司，1 家参股联营公司及 1 家持股 10% 的参股公司。

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%	91,686.20	79,997.49	-	61.05
和元纽恩	基因治疗 CRO 业务	500.00	100%	415.03	331.18	457.72	51.51
和元新创	基因治疗研究和试验发展	50.00	100%	46.97	-34.55	-	-84.55
和元美国	基因治疗 CRO/CDMO 业务	240.00 万美元（注 1）	100%	0.21	-1.18	-	-1.18
艾迪斯	新型广谱抗肿瘤抗体偶联药物研发	3,064.00	17.18%	1,303.26	-321.19	-	-292.34
和元久合（注 2）	相关投资管理	1,000.00	10%	9.88	9.88	-	0.00

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，于 2023 年 1 月 29 日取得《企业境外投资证书》（境外投资证第 N3100202300068 号），首次 ODI 备案获批投资额为 240.00 万美元。

注 2. 公司于 2022 年 10 月将所持有的和元久合 75% 的未实缴出资股权以人民币 0.83 元转让给蔡仲曦，转让后公司在和元久合的认缴出资比例变更为 10%，和元久合执行董事和总经理均由其他股东委派，公司不再控制和参与其经营，不再是公司的子公司，也不是公司的联营企业。上表中涉及的和元久合的相关数据截至日期为 2022 年 10 月 31 日。

(八) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

六、公司关于公司未来发展的讨论与分析**(一) 行业格局和趋势**

√适用 □不适用

公司聚焦于基因治疗领域，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。

近年来，随着我国社会发展水平的不断提升以及人民健康意识的增强，行业监管体制逐步完善、行业整体环境逐步改善、创新法规政策持续出台，生物医药产业发展呈现出集中化、精细化、专业化发展趋势，处于快速发展阶段。公司所处行业的发展与全球制药行业发展、全球药物研发投入、全球在研新药数量等情况息息相关。

全球 CGT 行业市场规模自 2016 年开始飞速增长。2016 年至 2021 年，全球 CGT 市场从 0.5 亿美元增长到 27.8 亿美元，复合年增长率为 153%。预计未来 CGT 市场规模仍保持快速增长趋势，2025 年全球整体市场规模为 305.4 亿美元，2021 年到 2025 年全球 CGT 市场复合年增长率为 71%。

我国细胞与基因治疗产业在政策利好及研发投入增长的背景下也将快速扩增。2016 年至 2021 年，中国 CGT 市场复合年增长率为 112%。随着技术的发展及市场需求的不断增大，预计未来中国 CGT 市场规模仍保持快速增长趋势，预计 2025 年整体市场规模为 25.9 亿美元，2020 到 2025 年（估计）中国 CGT 市场复合年增长率为 276%。

全球基因治疗 CDMO 行业处于快速发展阶段。2016 年至 2020 年，市场规模从 7.7 亿美元增长到 17.2 亿美元，年复合增长率达 22.4%；预计到 2025 年，全球基因治疗 CDMO 市场规模将达到 78.6 亿美元，2020 年至 2025 年的年复合增长率将上升至 35.5%。

国内基因治疗 CDMO 行业经过近年的稳定增长，将迈入高速发展阶段。2018 年至 2022 年，CDMO 市场规模从 8.7 亿元增长到预计 32.6 亿元，年复合增长率达 39.3%；预计到 2027 年，市场规模将增长至 197.4 亿元，2022 年至 2027 年的预期年复合增长率将高达 43.3%。

基因治疗产品研发和生产难度大、周期长、成本高，其中，药物发现和临床前阶段的研发投入约为 9-11 亿美元，临床阶段的研发投入约为 8-12 亿美元。基因治疗初创新药企业在药物开发、临床申报至商业化生产过程中，由于受到工艺开发能力、GMP 生产经验、临床申报相关法规知识的限制，更多依赖专业的研发和生产外包服务。据 J.P.Morgan 统计，基因治疗外包渗透率超过 65%，远超传统生物制剂的 35%。

中国医药研发服务行业，尤其是有全球新药研发生产服务能力的平台型公司，有望受益于中国和全球新药研发投入和外包率的快速增长。

（二）公司发展战略

√适用 □不适用

1. 底层技术为核心，拓宽工艺应用领域的技术路线

公司将以基因治疗载体的研发、改进、工业化生产技术提升为核心，进一步扩充两大技术集群内涵，强化自主知识产权技术保护体系。

（1）基因治疗载体开发技术方面

针对专利限制、病毒活性低、应用疾病领域受限等基础性问题，公司将加强基因治疗载体的基础结构研究，特别对于靶向罕见病基因治疗的 AAV 病毒载体，扩展具备自主知识产权的 AAV 文

库筛选，发现高靶向性、高容量病毒载体；同时，公司将开发新型非病毒基因治疗载体，如脂质体、外泌体等，以期拓展基因治疗的临床应用领域。

（2）基因治疗载体生产工艺及质控技术方面

公司将以基因治疗载体药物的大规模 GMP 生产为目标，加大在细胞培养工艺、生产工艺放大、新型质控技术方面和原材料国产替代的研发投入。

1) 不断深化无血清悬浮细胞培养技术，并配合具有自主知识产权的稳转细胞株的生产工艺，以显著提升工艺稳定性和生产效率；

2) 进一步开发和优化生产工艺，以现有 GMP 生产平台的多年技术积累为纽带，实现更大规模的基因药物 GMP 生产，达到国际领先规模；

3) 基于国际标准制定方面的基础，进一步加大与各国监管机构合作，加快质控新技术、新标准的落地应用，推动提升行业质量标准；

4) 关键原材料国产化方面，以细胞培养基、纯化填料和过滤膜为代表，通过与国内供应商深度合作，介入设备工艺、原材料生产工艺的改造，进而在优化 GMP 生产工艺的同时，通过提高设备和材料的国产替代率，提升供应链的自主可控程度，降低 CDMO 服务成本。

2、立足国内，布局全球的业务拓展战略

公司将进一步优化商业模式，提高国际化产业整合能力，成为立足国内、辐射全球的基因治疗药物综合服务平台。

公司围绕业务布局制定相应的业务策略。CRO 业务方面，公司正在并继续将服务客户由科研院所拓展至医药企业，扩大 CRO 服务场景；CDMO 业务方面，公司以国内基因治疗市场为起点，基于基因治疗药物中、美、澳 IND 申报项目经验，逐步将业务拓展至全球主要的生物制药核心市场。同时，基于基因治疗 CDMO 服务的综合优势，公司未来还可能通过实施境内外并购、与国外领先的基因治疗公司通过技术合作等方式，开展更多样化的基因治疗产品的研发、孵化及商业化等技术服务。

前述发展战略的良好实施，将有助于公司实现“赋能基因治疗，共守生命健康”的公司愿景。

（三）经营计划

√适用 □不适用

1. 大规模平台落地，快速产能释放

一方面，公司将持续加强研发服务平台能力和规模的建设。为应对快速增长的基因治疗 CDMO 需求，公司正在上海临港建设 77,000 平方米的精准医疗产业基地，分二期建设投入运行；根据市场需求的变化，一期建设工艺设备线有所调整，在原规划建设 11 条病毒生产线基础上，新增约 5,000 平方米的细胞生产线，预计 2023 年上半年试运行，为进一步产能释放做好充分准备。另一方面，公司将进一步发挥全面的基因治疗 CRO/CDMO 技术平台，大规模、高灵活性 GMP 生产平台优势，增强客户转化，全方位满足客户的研发各阶段需求，扩大服务场景。

2. 实现品牌进阶，推进海内外市场拓展

公司坚持国际化发展战略和思路，以国内基因治疗市场为起点，积极拓展海外市场，持续强化品牌建设，实现品牌进阶，有效增强市场拓展能力。公司进一步加速国际化进程，深入建设海外本土作战能力，成立美国子公司，建设本地化运营公司，并着力打造具有全球化视野、具备国际竞争力的高素质人才队伍。同时，专注开拓国际客户，提升和元海外品牌知名度，扩大公司品牌海外市场影响力。

3. 坚持自主研发，增强技术创新能力

公司将进一步加码自主研发，强化关键核心技术，将以基因治疗载体的研发、改进、工业化生产技术提升为核心，进一步扩充两大技术集群内涵，强化自主知识产权技术保护体系。进一步加大研发投入，充实研究力量，健全研究开发体系，鼓励和激励技术创新，增强公司的技术创新能力。

4. 引入高端人才与内部人才培养计划结合

公司所处行业属于知识密集型行业，公司是研发创新先导的生物科技企业。充足的技术、工艺人才是保障公司创新能力和服务竞争力的关键因素。公司目前通过内部培养和外部引进方式，为基因治疗 CDMO 业务线储备人才。同时，公司为将来的大规模 GMP 产能的运行储备充足的工艺团队，同时继续充实研发团队，引进高端优秀技术人才，加强基因治疗载体的先导性研究、工艺开发和优化水平。此外，公司还通过设置员工持股平台、股票期权等方式建立了长效激励制度，进一步强化人才团队。

5. 加强企业文化建设，夯实企业运营管理

公司将继续秉承“赋能基因治疗，共守生命健康”的使命，坚决围绕“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治疗 CXO 集团企业”的愿景，并在“客户第一、高效执行、追求卓越、创新突破”的价值观指引下，不断提高核心竞争力。

公司将进一步在企业环境、社会、公司治理等方面进行投入，加强 ESG 管理及信息披露，实现高质量发展。公司致力于用核心技术为股东创造效益、向客户提供价值、与相关方合作共赢、和员工共同成长。公司将严格按照《公司法》《证券法》等有关法律法规、部门规章和规范性文件的要求，不断完善公司的治理结构，提高经营管理决策的科学性、合理性、合规性和有效性，不断提升公司竞争能力，回报股东和社会。

(四) 其他

适用 不适用

七、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

适用 不适用

第四节 公司治理

一、公司治理相关情况说明

√适用 □不适用

报告期内，公司严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《上市规则》《公司章程》等相关法律法规和规范性文件的规定及要求，不断建立并完善公司治理结构，规范公司运作，加强信息披露工作及内幕信息管理。公司建立了由股东大会、董事会、监事会和高级管理层组成的公司治理框架，董事会下设战略委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会四个专门委员会，形成了权力机构、决策机构、监督机构和管理层之间权责明确、运作规范的相互协调和相互制衡机制。

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会的决策、执行均能严格按照法律法规和内部制度的规定进行管理决策、执行决策，独立董事、董事会秘书等人员均能够严格按照有关法律、法规和《公司章程》的规定诚信勤勉、履职尽责，保证了公司依法、规范和有序运作，公司主要治理情况如下：

（一）股东与股东大会

按照《公司法》《公司章程》《股东大会议事规则》等相关规定和程序，公司召集、召开与审议股东大会职权范围内的事项，维护公司全体股东的合法权益。报告期内，公司董事会组织召开2次股东大会，采用了网络投票与现场投票相结合的方式，股东大会召开程序、审议事项、表决程序均符合相关法律法规，依法对公司相关事项作出决议且全部合规有效。股东大会切实维护了股东的合法权益，平等并保障股东能够充分行使各自的权利，各项决策的顺利实施，促进了公司健康平稳发展。

（二）董事与董事会

按照《公司法》《公司章程》《公司董事会议事规则》和《公司独立董事工作制度》等相关规定，公司全体董事恪尽职守，诚实守信，勤勉尽责，凭借自身的专业知识和能力为公司科学决策提供有力支持，依法行使权利并履行义务。独立董事认真负责地履行各自的职责，对公司重大事项享有足够的知情权并对重大事项均能发表独立意见。报告期内，公司共召开了11次董事会会议，就定期报告、募集资金管理、修改《公司章程》、重大经营投资等重大事项进行审议决策。公司董事会下设四个专门委员会也根据各专门委员会工作细则开展工作，各司其职，有效运作。

（三）监事与监事会

按照《公司法》《公司章程》和《公司监事会议事规则》等有关规定，公司全体监事秉承公平公正的原则，依法履行所赋予的权力并承担相应的责任，对公司生产经营、财务状况及董事和高级管理人员履行职责等方面进行监督，对公司定期报告进行审核并发表意见，切实维护了公司和全体股东合法权益。报告期内，公司召开了8次监事会，认真履行各项职责和义务，积极有效地开展工作。

（四）控股股东与公司

公司严格按照《公司法》《证券法》等有关法律、法规和《公司章程》的要求规范运作，建立健全了法人治理结构，在资产、人员、财务、机构、业务等方面均独立于控股股东、间接控股股东及其控制的其他企业，公司具有独立、完整的资产、业务体系及面向市场独立经营的能力。控股股东律己律人，严格规范自身行为，依法行使股东权利，不存在超越公司股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动，不存在关联交易非经营性占用资金和资产情况。

（五）信息披露与透明度

公司严格按照《公司章程》《上市规则》《公司信息披露管理制度》等规定，履行相关职责披露有关公司信息，认真接待股东来访和电话咨询。公司指定《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》《证券日报》《经济参考报》及上海证券交易所网站为公司信息披露媒体和网站，保证公司信息披露的公开、公平、公正，确保所有股东平等机会获取信息。

报告期内，公司董事会办公室恪守信息披露原则，按照法律法规、规范性文件和公司制度规定的信息披露内容和格式要求，真实、准确、完整、及时的披露信息。

（六）关于投资者关系及相关利益者

公司严格遵守《公司法》《证券法》《上市公司投资者关系管理工作指引》《上海证券交易所科创板上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》等相关法律、法规、规范性文件的要求，制定了《投资者关系管理制度》，建立和完善了投资者关系管理的制度体系，提高了公司投资者关系管理水平，明确了投资者关系管理工作的工作原则、职责分工、工作机制、方式渠道和工作要求等内容，为公司的投资者关系管理提供了较为完善的制度保障。公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，实现股东、员工、社会等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、健康发展。

公司治理与法律、行政法规和中国证监会关于上市公司治理的规定是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

适用 不适用

二、公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

适用 不适用

控股股东、实际控制人及其控制的其他单位从事与公司相同或者相近业务的情况，以及同业竞争或者同业竞争情况发生较大变化对公司的影响、已采取的解决措施、解决进展以及后续解决计划

适用 不适用

控股股东、实际控制人及其控制的其他单位从事对公司构成重大不利影响的同业竞争情况

适用 不适用

三、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
2021 年年度股东大会	2022 年 5 月 18 日	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)	2022 年 5 月 19 日	各项议案均审议通过，不存在否决议案的情况。具体详见《和元生物技术

				(上海)股份有限公司 2021 年年度股东大会决 议公告》(公告编号: 2022-012)
2022 年第一次 临时股东大会	2022 年 9 月 13 日	上海证券交易所网站 (www. sse. com. cn)	2022 年 9 月 14 日	各项议案均审议通过, 不 存在否决议案的情况。详 见《和元生物技术(上海) 股份有限公司 2022 年第 一次临时股东大会决议 公告》(公告编号: 2022- 026)

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 2 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
在上海证券交易所网站(网站网址: 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。

四、表决权差异安排在报告期内的实施和变化情况

适用 不适用

五、红筹架构公司治理情况

适用 不适用

六、董事、监事和高级管理人员的情况

(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及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
潘讴东	董事长	男	55	2015-12-8	2025-9-12	94,465,800	94,465,800	0	不适用	102.43	否
贾国栋	董事	男	42	2020-10-10	2025-9-12	0	0	0	不适用	111.82	否
	总经理			2019-12-16	2025-9-12						
	核心技术人员			2020-11-24	/						
王富杰	董事、副总经理	男	48	2015-12-8	2025-9-12	7,118,800	7,118,800	0	不适用	63.92	否
殷珊	董事、副总经理	女	41	2015-12-8	2025-9-12	6,723,600	6,723,600	0	不适用	64.32	否
潘俊屹	董事、投资总监	男	29	2022-5-18	2025-9-12	0	0	0	不适用	14.39	否
袁可嘉	董事	男	39	2020-10-10	2025-9-12	0	0	0	不适用	-	是
夏龙	董事	男	36	2022-9-13	2025-9-12	0	0	0	不适用	-	是
吴玉鼎	董事(离任)	男	32	2019-7-22	2022-5-18	0	0	0	不适用	-	是
朱湃	董事(离任)	男	31	2020-7-27	2022-9-13	0	0	0	不适用	-	是
GANG WANG (王刚)	独立董事	男	66	2020-12-29	2025-9-12	0	0	0	不适用	10.00	否
甘丽凝	独立董事	女	45	2020-12-29	2025-9-12	0	0	0	不适用	10.00	否
宋正奇	独立董事	男	42	2020-12-29	2025-9-12	0	0	0	不适用	10.00	否
徐媛媛	独立董事	女	37	2021-4-2	2025-9-12	0	0	0	不适用	10.00	否
高晓	监事	男	38	2020-3-20	2022-9-13	0	0	0	不适用	-	否
	监事会主席			2022-9-13	2025-9-12						
宋朝瑞	职工监事	女	48	2022-9-13	2025-9-12	0	0	0	不适用	14.14	否
宋思杰	职工监事	男	28	2020-11-9	2025-9-12	0	0	0	不适用	13.21	否
过馥云	监事会主席(离	女	41	2021-8-27	2022-9-13	0	0	0	不适用	-	是

	任)										
徐鲁媛	副总经理、财务负责人、董事会秘书	女	53	2016-12-16	2025-9-12	0	0	0	不适用	92.68	否
夏清梅	副总经理	女	44	2016-12-16	2025-9-12	5,969,600	5,969,600	0	不适用	57.96	否
由庆睿	副总经理	男	40	2020-12-14	2025-9-12	0	0	0	不适用	89.28	否
	核心技术人员			2020-11-24	/						
杨兴林	副总经理 (离任)	男	47	2015-12-8	2022-9-13	6,593,600	6,593,600	0	不适用	48.91	否
	研发总监、核心技术人员			2020-11-24	/						
额日贺	副总经理 (离任)	女	48	2015-12-8	2022-9-13	2,845,440	2,845,440	0	不适用	33.98	否
韦厚良	工艺开发副总监、核心技术人员	男	35	2020-11-24	/	0	0	0	不适用	74.54	否
杨佳丽	研发经理、核心技术人员	女	37	2020-11-24	/	0	0	0	不适用	35.97	否
合计	/	/	/	/	/	123,716,840	123,716,840	0	/	857.54	/

注：表格中的年初、年末持股数为董事、监事、高级管理人员和核心技术人员直接持股数量，间接持股情况请见“其它情况说明”。

姓名	主要工作经历
潘讴东	1968年8月出生，中国国籍，无境外永久居留权，工商管理博士学位。1989年7月至1992年10月，任上海氯碱化工股份有限公司培训中心教师；1992年9月至2002年12月，任第二军医大学（现已更名为海军军医大学）基础部新药中试中心科研技术员；2003年3月至2005年3月，任上海讴博医学生物工程科技有限公司总经理；2005年4月至2006年4月，任华源集团上海医药分公司华东地区商务部经理；2006年5月至2012年12月，任上海生博医学生物工程科技有限公司执行董事兼总经理；2013年3月至2013年4月，任和元生物技术（上海）有限公司（以下简称“和元有限”）执行董事；2013年4月至2014年9月，任和元有限董事长兼总经理；2014年9月至2015年12月，任和元有限董事长；2015年12月至2017年7月，任公司董事长；2017年7月至2019年11月，任公司董事长兼总经理；2019年12月至今，任公司董事长。

贾国栋	1981年11月出生，中国国籍，无境外永久居留权，博士学位。2009年7月至2017年1月，先后担任通用电气医疗集团中国生命科学研发中心高级研究员、研究经理、研发总监；2017年2月至2017年7月，任公司工艺研发总监；2017年7月至2019年12月，任公司副总经理；2019年12月至2020年10月，任公司总经理；2020年10月至今，任公司董事、总经理。
王富杰	1975年8月出生，中国国籍，无境外永久居留权，工商管理硕士学位。2012年10月至今，任上海复优电脑图文设计制作有限公司执行董事；2017年7月至今，任上海质杰印务科技有限公司执行董事；2013年3月至2014年2月，任和元有限董事；2014年2月至2014年8月，任和元有限董事及采购部负责人；2014年8月至2015年5月，任和元有限采购部负责人；2015年6月至2015年11月，任和元有限董事；2015年12月至今，任公司董事、副总经理。
殷珊	1982年10月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学位。2007年8月至2009年7月，任天津赛尔生物技术有限公司销售工程师；2009年8月至2013年5月，任上海生博医学生物工程科技有限公司销售经理；2013年6月至2013年8月，任和元有限销售总监；2013年8月至2015年11月，任和元有限董事、销售总监；2015年12月至今，任公司董事、副总经理。
潘俊屹	1994年8月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2017年4月至2018年2月，在公司科研事业部先后担任病毒平台技术员及分子平台技术员；2018年2月至2021年3月，在公司董事办先后担任法务专员及证券事务代表；2021年3月至今，在公司投资发展部担任投资总监兼董事会秘书助理。2022年5月至今，任公司董事。
袁可嘉	1984年1月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2006年6月至2007年6月，任上海伟亚医疗仪器有限公司工程师；2007年7月至2014年3月，任弗若斯特沙利文（北京）咨询有限公司上海分公司行业研究经理；2014年3月至2017年3月，任启明维创创业投资管理（上海）有限公司投资经理；2017年3月至2021年12月，任上海正心谷投资管理有限公司执行董事；2022年1月至今，任上海正心谷投资管理有限公司董事总经理；2020年10月至今，任公司董事。
夏龙	1987年6月出生，中国国籍，无境外永久居留权，博士学位。2018年7月至2021年4月，任一村资本有限公司投资经理；2021年4月至今，任深圳市倚锋投资管理企业（有限合伙）投资总监；2022年9月至今，任公司董事。
吴玉鼎	1991年3月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学位。2017年3月至2021年7月，任浙江富华睿银投资管理有限公司投资总监，2021年7月至2022年1月，任浙江富华睿银投资管理有限公司投资合伙人；2018年5月至2019年7月，任公司监事；2019年7月至2022年5月，任公司董事。
朱湃	1992年3月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2016年7月至2016年10月，任深圳市前海国际资本管理学院海外部经理；2016年12月至2018年5月，任国信证券股份有限公司资产管理总部项目经理；2018年5月至今，任深圳市倚锋投资管理企业（有限合伙）总裁办助理总裁；2020年7月至2022年9月，任公司董事。
GANG WANG (王刚)	1957年7月出生，美国国籍，博士学位。1995年10月至1998年6月，在美国国家卫生研究院从事博士后研究工作；1998年6月至1999年7月，任美国Osiris Therapeutics研究科学家；1999年8月至2003年8月，任美国国家卫生研究院生物学家；2003年8月至2005年6月，任美国德克萨斯大学助理教授；2005年6月至2017年4月，任美国FDA资深政策顾问、驻华办公室助理主任、资深审评员及主持检查员等；2017年4月至2018年4月，任CFDA（现NMPA）药品审评中心负责合规及检查的首席科学家；2018年5月至2019年8月，任无锡药明生物技术股份有限公司上海质量部副总裁；2019年8月至今，任上海君实生物医药科技股份有限公司副总经理；2020年12月至今，任公司独立董事。

甘丽凝	1978年6月出生，中国国籍，无境外永久居留权，博士学位。2008年4月至今，任职于上海大学悉尼工商学院，现任财会系执行主任；上海市商业会计学会副会长、理事；2020年12月至今，任公司独立董事。
宋正奇	1981年2月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2004年3月至2008年1月，先后担任上海市金茂律师事务所律师助理、律师；2008年1月至2012年9月，先后担任上海金茂凯德律师事务所律师、合伙人；2012年9月至今，先后担任上海市锦天城律师事务所律师、合伙人、高级合伙人；2020年12月至今，任公司独立董事。
徐媛媛	1986年6月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学位。2011年9月至2012年12月，任德勤华永会计师事务所税务咨询师；2013年1月至2013年3月，任远闻（上海）律师事务所律师；2013年3月至2015年6月，任上海市协力律师事务所律师；2015年7月至今，任北京盈科（上海）律师事务所高级合伙人；2021年4月至今，任公司独立董事。
高晓	1985年10月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学位。2007年8月至2008年9月，任江阴经济开发区管理委员会招商局科员；2008年9月至2009年11月，在英国爱丁堡大学攻读信号处理和通讯硕士学位；2010年1月至2013年9月，任江阴经济开发区管理委员会招商局副局长；2013年10月至2018年5月，任江阴市委办政研室科长；2018年5月至2019年7月，任上海金浦新朋投资管理有限公司投资经理；2019年8月至今，任金浦新潮投资管理（上海）有限公司投资经理；2020年3月至2022年9月，任公司监事；2022年9月至今，任公司监事会主席。
宋朝瑞	1975年12月出生，中国国籍，无境外永久居留权，博士学位。2003年7月至2014年4月历任中国科学院上海微系统与信息技术研究所助理研究员/副研究员/研究室副主任/所地合作处副处长；2012年8月至2014年4月任上海新微电子有限公司（现已更名为：上海新微科技集团有限公司）总裁助理、董事会秘书；2014年5月至2015年6月任上海瑞章投资有限公司董事会秘书；2014年9月至2015年6月，任瑞章科技有限公司董事长助理；2015年8月至2016年12月任上海朴道水汇环保科技股份有限公司人事总监；2017年1月至2019年8月任上海壹彰管理咨询有限公司合伙人；2019年9月至2021年2月任公司人事总监；2021年2月至2021年5月任上海超硅半导体有限公司（现已更名为：上海超硅半导体股份有限公司）人事总监；2021年7月至今任公司组织发展副总监；2022年9月至今，任公司职工监事。
宋思杰	1995年6月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2017年6月至2018年11月任耀方信息技术（上海）有限公司（现已更名为壹药网科技（上海）股份有限公司）法务助理；2018年11月至今，任公司法务专员；2020年11月至今，任公司职工代表监事。
过馥云	1982年1月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2004年7月至2010年4月，先后担任上海中誉企业信用咨询有限公司评估员、项目经理；2010年4月至今，任上海张江科技创业投资有限公司投资业务部经理；2021年8月至2022年9月，任公司监事会主席。
徐鲁媛	1970年10月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学位，工商管理博士在读。1992年9月至2003年6月，先后担任中国农业银行南通经济技术开发区支行主任、经理；2004年6月至2008年10月，任上海浦东生产力促进中心项目经理；2008年10月至2009年5月，任上海浦东科技投资有限公司风控经理、上海浦东新区张江小额贷款股份有限公司（现已更名为上海浦东新区张江科技小额贷款股份有限公司）副总经理；2009年5月至2016年10月，历任上海杰隆生物制品股份有限公司董事、财务总监及董事会秘书；2016年10月至2016年12月，任公司财务总监；2016年12月至今，任公司副总经理、董事会秘书及财务负责人。
夏清梅	1979年4月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学位。2006年8月至2008年9月，任上海双金生物科技有限公司研发部项目负

	责人；2008年9月至2013年4月，任上海生博医学生物工程科技有限公司总经理助理；2013年4月至2014年8月，任和元有限董事；2014年8月至2015年5月，任和元有限董事、总经理；2015年6月至2015年11月，任和元有限董事会秘书；2015年12月至2016年12月，任公司董事会秘书；2016年12月至今，任公司副总经理。
由庆睿	1983年5月出生，中国国籍，无境外永久居留权，博士学位。2012年9月至2013年7月，任美国天主教大学博士后；2013年7月至2015年3月，任通用电气（中国）研究开发中心有限公司（现已更名为通用电气（中国）能源发展有限公司）高级研究员；2015年3月至2017年5月，任长春高新技术产业（集团）股份有限公司企业发展部部长；2017年5月至2020年12月，任公司工艺开发经理、CMC总监、CDMO运营总监；2020年12月至今，任公司副总经理。
杨兴林	1976年7月出生，中国国籍，无境外永久居留权，博士学位。1998年7月至2002年6月，任天津市国家海洋信息中心海洋经济工作室助理工程师；2004年9月至2011年4月，在中国科学院上海生物化学与细胞生物学研究所攻读博士学位；2011年4月至2013年6月，任上海生博生物医药科技有限公司技术总监；2013年6月至2013年8月，任和元有限技术总监；2013年8月至2014年8月，任和元有限董事、技术总监；2014年8月至2015年5月，任和元有限技术总监；2015年5月至2015年11月，任和元有限监事会主席、技术总监；2015年12月至2016年3月，任发行人监事会主席、副总经理；2016年4月至2022年9月，任公司副总经理、研发总监；2022年9月至今，任公司研发总监。
额日贺	1975年12月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1999年7月至2002年5月，任内蒙古双奇药业股份有限公司质量保证工程师；2002年5月至2002年8月，任上海交大昂立生物药业有限公司质检技术员；2002年10月至2003年10月，任上海兆安医学科技有限公司质检技术员；2003年10月至2007年10月，任上海双金生物科技有限公司菌种工程师、质量部经理；2007年10月至2011年6月，任维亚生物科技（上海）有限公司技术工程师；2012年3月至2013年3月，任上海生博生物医药科技有限公司行政主管、采购；2013年4月至2014年8月，任和元有限监事、人事行政部经理；2014年8月至2015年11月，任和元有限董事、人事行政部经理；2015年12月至2019年7月任公司董事、副总经理；2019年7月至2022年9月，任公司副总经理；2022年9月至今，任公司行政总监。
韦厚良	1988年3月出生，中国国籍，无境外永久居留权，博士学位。2015年5月至2017年5月，任通用电气（中国）研究开发中心有限公司（现已更名为通用电气（中国）能源发展有限公司）工艺开发研究员；2017年5月至今，任公司工艺开发副总监。
杨佳丽	1986年3月出生，中国国籍，无境外永久居留权，博士学位。2014年7月至2016年3月，任中国科学院上海生命科学研究院生化与细胞所助理研究员；2016年4月至今，任公司研发经理。

其它情况说明

√适用 □不适用

1、公司董事长潘讴东通过参与《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”）间接持有公司股票 2,436,796 股，本年度间接持股数未发生增减变动；

- 2、公司董事、总经理贾国栋通过上海讴立投资管理中心（有限合伙）（以下简称“上海讴立”）、上海讴创企业管理咨询中心（有限合伙）（以下简称“上海讴创”）间接持有公司股票 3,685,000 股，并通过参与资管计划间接持有公司股票 902,517 股，本年度间接持股数未发生增减变动；
- 3、公司董事、副总经理王富杰通过参与资管计划间接持有公司股票 1,195,835 股，本年度间接持股数未发生增减变动；
- 4、公司董事、副总经理殷珊通过参与资管计划间接持有公司股票 857,391 股，本年度间接持股数未发生增减变动；
- 5、公司董事、投资总监潘俊屹通过上海讴立间接持有公司股票 42,800 股，并通过参与资管计划间接持有公司股票 225,629 股，本年度间接持股数未发生增减变动；
- 6、公司副总经理、财务负责人、董事会秘书徐鲁媛通过上海讴立、上海讴创间接持有公司股票 3,685,000 股，并通过参与资管计划间接持有公司股票 864,912 股，本年度间接持股数未发生增减变动；
- 7、公司副总经理夏清梅通过参与资管计划间接持有公司股票 609,199 股，本年度间接持股数未发生增减变动；
- 8、公司副总理由庆睿通过上海讴立间接持有公司股票 691,000 股，并通过参与资管计划间接持有公司股票 75,210 股，本年度间接持股数未发生增减变动；
- 9、公司工艺开发副总监韦厚良通过上海讴立间接持有公司股票 264,000 股，并通过参与资管计划间接持有公司股票 135,378 股，本年度间接持股数未发生增减变动；
- 10、公司研发经理杨佳丽通过上海讴立间接持有公司股票 130,000 股，本年度间接持股数未发生增减变动；
- 11、公司报告期内离任董事朱湃通过深圳市倚锋十期创业投资中心（有限合伙）、深圳市倚锋九期创业投资中心（有限合伙）间接持有公司股票 2,715,283 股，本年度间接持股数未发生增减变动；
- 12、公司报告期内离任副总经理杨兴林通过参与资管计划间接持有公司股票 225,629 股，本年度间接持股数未发生增减变动；
- 13、公司报告期内离任副总经理额日贺通过参与资管计划间接持有公司股票 225,629 股，本年度间接持股数未发生增减变动。

(二) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况**1. 在股东单位任职情况**

√适用 □不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
潘讴东	上海讴立投资管理中心（有限合伙）	执行事务合伙人	2015年10月	-
袁可嘉	上海正心谷投资管理有限公司	董事总经理	2022年1月	-
夏龙	深圳市倚锋投资管理企业（有限合伙）	投资总监	2021年4月	-
吴玉鼎	浙江富华睿银投资管理有限公司	投资合伙人	2017年3月	2022年1月
朱湃	深圳市倚锋投资管理企业（有限合伙）	总裁办助理总裁	2018年5月	-
高晓	金浦新潮投资管理（上海）有限公司	投资经理	2019年8月	-
过馥云	上海张江科技创业投资有限公司	投资业务部经理	2010年4月	-
徐鲁媛	上海讴创企业管理咨询中心（有限合伙）	执行事务合伙人	2020年10月	-
在股东单位任职情况的说明	无			

2. 在其他单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
潘讴东	上海立艾企业管理咨询中心（有限合伙）	执行事务合伙人	2019年4月	-
潘讴东	上海和迪企业管理咨询中心（有限合伙）	执行事务合伙人	2020年5月	-
潘讴东	烟台市和元艾迪斯生物医药科技有限公司	董事长	2018年6月	-
潘讴东	和元久合（深圳）基因技术有限公司	执行董事	2020年4月	2022年10月
贾国栋	和元久合（深圳）基因技术有限公司	总经理	2020年4月	2022年10月
王富杰	上海复优电脑图文设计制作有限公司	执行董事	2012年10月	-
王富杰	上海质杰印务科技有限公司	执行董事	2017年7月	-
王富杰	台州市倍亲塑料制品有限公司	监事	2019年3月	-
袁可嘉	南通九诺医疗科技有限公司	董事	2018年10月	-
袁可嘉	苏州茵络医疗器械有限	董事	2018年4月	-

	公司			
袁可嘉	上海天泽云泰生物医药有限公司	董事	2021年4月	-
吴玉鼎	浙江兴华鼎立私募基金管理有限公司	创始合伙人（执行董事兼总经理）	2022年2月	-
吴玉鼎	兰溪王鼎创业投资有限公司	执行董事，经理	2022年1月	-
吴玉鼎	奉加微电子（上海）有限公司	监事	2020年7月	2022年3月
吴玉鼎	上海金仪盛世生物工程有限公司	监事	2021年6月	2022年8月
吴玉鼎	浙江众凌科技有限公司	监事	2022年1月	2022年4月
吴玉鼎	浙江珍诚医药在线股份有限公司	董事	2018年7月	2022年10月
吴玉鼎	杭州特扬网络科技有限公司	董事	2018年12月	-
吴玉鼎	杭州法博激光科技有限公司	董事	2020年8月	-
吴玉鼎	杭州地芯科技有限公司	董事	2020年8月	2022年10月
吴玉鼎	浙江金仪盛世生物工程有限公司	监事	2021年5月	2022年8月
吴玉鼎	杭州奥创光子技术有限公司	监事	2020年12月	2022年7月
吴玉鼎	厦门冬日暖阳网络科技有限公司	董事	2018年10月	2022年7月
吴玉鼎	浙江诺尔康神经电子科技股份有限公司	董事	2020年7月	2023年1月
吴玉鼎	杭州汇健科技有限公司	董事	2020年7月	2022年4月
吴玉鼎	南京扬贺扬微电子科技有限公司	董事	2020年11月	2022年10月
吴玉鼎	江苏美时医疗技术有限公司	董事	2018年10月	2022年5月
吴玉鼎	嘉兴威伏半导体有限公司	董事	2021年7月	2022年2月
吴玉鼎	苏州玉森新药开发有限公司	董事	2018年12月	2022年3月
吴玉鼎	宁波势坤管理咨询合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人	2021年9月	-
吴玉鼎	无锡诺宇医药科技有限公司	董事	2021年11月	-
吴玉鼎	杭州联川生物技术股份有限公司	董事	2017年10月	2022年1月
吴玉鼎	双枪科技股份有限公司	董事	2019年1月	2022年7月
吴玉鼎	华道（上海）生物医药有限公司	董事	2021年4月	2022年1月
朱湃	海南倚锋骏马私募基金管理有限公司	执行董事、总经理	2020年12月	-
朱湃	深圳世能科泰能源技术	董事	2020年12月	2022年8月

	股份有限公司			
朱湃	北京美中双和医疗器械股份有限公司	董事	2021年5月	-
朱湃	GMAX BIOPHARM INTERNATIONAL LIMITED	董事	2021年6月	-
朱湃	3D Medicines Inc.	董事	2021年6月	-
朱湃	北京华昊中天生物医药股份有限公司	董事	2021年10月	-
朱湃	深圳市图微安创科技开发有限公司	董事	2019年5月	-
朱湃	深圳市倚锋控股集团有限公司	监事	2021年3月	-
GANG WANG (王刚)	上海君实生物医药科技股份有限公司	副总经理	2019年8月	-
GANG WANG (王刚)	上海恒润达生生物科技股份有限公司	独立董事	2021年6月	-
甘丽凝	上海大学悉尼工商学院	财会系执行主任	2008年4月	-
甘丽凝	江苏林洋能源股份有限公司	独立董事	2022年5月	-
宋正奇	上海市锦天城律师事务所	高级合伙人	2012年9月	-
宋正奇	辽宁鼎际得石化股份有限公司	独立董事	2020年8月	-
宋正奇	上海市民营经济协会	监事	2022年8月	-
徐媛媛	北京盈科(上海)律师事务所	高级合伙人	2015年7月	-
过馥云	益科博能源科技(上海)有限公司	监事	2014年8月	-
过馥云	张江汉世纪创业投资有限公司	董事	2019年6月	-
过馥云	上海市再担保有限公司	董事	2019年6月	-
过馥云	上海引跑信息科技有限公司	监事	2011年11月	-
过馥云	上海张江艾西益外币兑换有限公司	董事	2018年6月	-
过馥云	时代出版传媒投资研发中心(上海)有限公司	监事	2016年10月	-
过馥云	蓝瑚能源科技(上海)有限公司	监事	2014年8月	-
过馥云	上海泽生科技开发股份有限公司	董事	2019年9月	-
过馥云	上海张江转化医学研发中心有限公司	董事	2018年8月	-
过馥云	上海珅珂光伏新材料有限公司	董事长	2018年9月	2022年11月
过馥云	上海高清数字科技产业有限公司	董事	2019年9月	-
高晓	茂睿芯(深圳)科技有限公司	监事	2020年3月	-

高晓	上海伟测半导体科技股份有限公司	监事	2020年7月	-
在其他单位任职情况的说明	<p>公司董事吴玉鼎在浙江珍诚医药在线股份有限公司的董事职务已于2022年10月辞去，该公司尚未办理相应工商信息变更。</p> <p>公司董事朱湃在深圳世能科泰能源技术股份有限公司的董事职务已于2022年8月辞去，该公司尚未办理相应工商信息变更。</p>			

(三) 董事、监事、高级管理人员和核心技术人员报酬情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司董事、高级管理人员的报酬及独立董事津贴由董事会薪酬与考核委员会初审后提交董事会审议批准；公司董事、监事的报酬及独立董事津贴需经股东大会批准。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	报告期内，不在公司担任其他职务的非独立董事、监事未从公司领取薪酬，在公司担任其他职务的董事、监事，高级管理人员，根据其在公司担任的具体职务根据公司现行的薪酬制度和经营业绩考核奖励方案领取薪酬。公司每年为独立董事发放津贴，其履行职务发生的相关费用由公司承担。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	报告期内，公司董事、监事、高级管理人员报酬的实际支付与公司披露的情况一致。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	747.03
报告期末核心技术人员实际获得的报酬合计	360.52

(四) 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

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
吴玉鼎	董事	离任	个人原因离任
潘俊屹	董事	聘任	增补董事
朱湃	董事	离任	届满离任
夏龙	董事	选举	换届新任
过馥云	监事会主席	离任	届满离任
高晓	监事会主席	选举	换届新任
宋朝瑞	监事	选举	换届新任
杨兴林	副总经理	离任	工作调整，届满离任
额日贺	副总经理	离任	工作调整，届满离任

(五) 近三年受证券监管机构处罚的情况说明

适用 不适用

(六) 其他

适用 不适用

七、报告期内召开的董事会有关情况

会议届次	召开日期	会议决议
第二届董事会第二十二次会议	2022/1/15	审议通过了 1、《关于高级管理人员、核心员工设立专项资产管理计划参与公司首次公开发行股票并在科创板上市战略配售的议案》；2、《关于投资设立子公司的议案》。
第二届董事会第二十三次会议	2022/3/16	审议通过了 1、《关于设立募集资金专项账户并签署募集资金三方/四方监管协议的议案》；2、《关于〈和元生物技术(上海)股份有限公司 2021 年审计报告〉的议案》；3、《关于确认公司 2021 年度关联交易的议案》。
第二届董事会第二十四次会议	2022/4/21	审议通过过了 1、《关于〈2021 年度总经理工作报告〉的议案》；2、关于〈2021 年度董事会工作报告〉的议案》；3、《关于〈2021 年度财务决算报告〉的议案》；4、《关于〈2022 年度财务预算报告〉的议案》；5、《关于〈2021 年度利润分配方案〉的议案》；6、《关于〈2021 年度独立董事述职报告〉的议案》；7、《关于〈董事会审计委员会 2021 年度履职情况报告〉的议案》；8、《关于续聘 2022 年度审计机构的议案》；9、《关于预计 2022 年度日常关联交易的议案》；10、《关于使用自有闲置资金进行现金管理的议案》；11、《关于使用暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》；12、《关于 2022 年董事、监事、高级管理人员薪酬方案的议案》；13、《关于变更董事的议案》；14、《关于变更公司注册资本、公司类型及修订公司章程并办理工商变更登记的议案》；15、《关于提请召开和元生物技术（上海）股份有限公司 2021 年年度股东大会的议案》。
第二届董事会第二十五次会议	2022/4/25	审议通过了 1、《关于〈2022 年第一季度报告〉的议案》；2、《关于公司拟聘请引入高端岗位人员的议案》。
第二届董事会第二十六次会议	2022/6/7	审议通过了 1、《关于投资设立海外全资子公司的议案》；2、《关于调整募投项目拟投入募集资金金额及拟使用募集资金向全资子公司增资以实施募投项目的议案》。
第二届董事会第二十七次会议	2022/7/11	审议通过了 1、《关于参与设立创业投资基金的议案》；2、《关于公司拟聘请引入高端岗位人员的议案》。
第二届董事会第二十八次会议	2022/8/23	审议通过了 1、《关于公司 2022 年半年度报告及摘要的议案》；2、《关于〈2022 年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告〉的议案》；3、《关于使用募集资金置换已预先投入募投项目及已支付发行费用自筹资金的议案》；4、《关于公司董事会换届选举暨提名非独立董事的议案》；5、《关于公司董事会换届选举暨提名独立董事的议案》；6、《关于提请召开公司 2022 年第一次临时股东大会的议案》。
第三届董事会第一次会议	2022/9/13	审议通过了 1、《关于选举公司第三届董事会董事长的议案》；2、《关于选举公司第三届董事会各专门委员会委员的议案》；3、《关于聘任公司高级管理人员的议案》。
第三届董事会第二次会议	2022/10/25	审议通过了《关于〈2022 年第三季度报告〉的议案》。
第三届董事会第三次会议	2022/11/17	审议通过了《关于公司拟购置房产的议案》。

第三届董事会第四次会议	2022/12/6	审议通过了 1、《关于参与设立产业投资基金的议案》；2、《关于调整子公司购买临港产业区“先租后售”公共租赁住房投资总额的议案》；3、《关于购置紫萍路 908 弄 19 号楼向银行申请贷款并提供抵押担保的议案》；4、《关于子公司购买临港公租房向银行申请贷款并提供抵押担保的议案》；5、《关于调整海外全资子公司投资计划的议案》。
-------------	-----------	--

八、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
潘讴东	否	11	11	3	0	0	否	2
贾国栋	否	11	11	3	0	0	否	2
王富杰	否	11	11	0	0	0	否	2
殷珊	否	11	11	0	0	0	否	2
潘俊屹	否	7	7	1	0	0	否	1
袁可嘉	否	11	11	5	0	0	否	2
夏龙	否	4	4	0	0	0	否	0
吴玉鼎	否	4	4	4	0	0	否	1
朱湃	否	7	7	7	0	0	否	2
GANG WANG (王刚)	是	11	11	5	0	0	否	2
甘丽凝	是	11	11	6	0	0	否	2
宋正奇	是	11	11	6	0	0	否	2
徐媛媛	是	11	11	7	0	0	否	2

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	11
其中：现场会议次数	4
通讯方式召开会议次数	0
现场结合通讯方式召开会议次数	7

(二) 董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

九、董事会下设专门委员会情况

√适用 □不适用

(1). 董事会下设专门委员会成员情况

专门委员会类别	成员姓名
审计委员会	甘丽凝、潘讴东、夏龙、徐媛媛、GANG WANG（王刚）
提名委员会	徐媛媛、潘讴东、潘俊屹、宋正奇、甘丽凝
薪酬与考核委员会	GANG WANG（王刚）、潘讴东、王富杰、甘丽凝、宋正奇
战略委员会	潘讴东、贾国栋、袁可嘉、徐媛媛、GANG WANG（王刚）

(2). 报告期内审计委员会召开 6 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2022/1/15	1. 审议《关于制订〈内部审计制度实施细则〉的议案》。	审计委员会按照《上市规则》《公司章程》《审计委员会工作细则》等相关规定，恪尽职守、尽职尽责地履行了董事会审计委员会的职责，根据公司的实际情况，经过充分沟通讨论，一致通过全部议案。	无
2022/3/16	1. 审议《关于〈和元生物技术(上海)股份有限公司 2021 年审计报告〉的议案》； 2. 审议《关于确认公司 2021 年度关联交易的议案》。	审计委员会按照《上市规则》《公司章程》《审计委员会工作细则》等相关规定，恪尽职守、尽职尽责地履行了董事会审计委员会的职责，根据公司的实际情况，经过充分沟通讨论，一致通过全部议案。	无
2022/4/21	1. 审议《关于〈2021 年度财务决算报告〉的议案》； 2. 审议《关于〈2022 年度财务预算报告〉的议案》； 3. 审议《关于〈2021 年度利润分配方案〉的议案》； 4. 审议《关于董事会审计委员会 2021 年度履职情况报告的议案》； 5. 审议《关于续聘 2022 年度审计机构的议案》； 6. 审议《关于预计 2022 年度日常关联交易的议案》。	审计委员会按照《上市规则》《公司章程》《审计委员会工作细则》等相关规定，恪尽职守、尽职尽责地履行了董事会审计委员会的职责，根据公司的实际情况，经过充分沟通讨论，一致通过全部议案。	无
2022/4/25	1. 审议《关于〈2022 年第一季度报告〉的议案》。	审计委员会按照《上市规则》《公司章程》《审计委员会工作细则》等相关规定，恪尽职守、尽职尽责地履行了董事会审计委员会的职责，根据公司的实际情况，经过充分沟通讨论，一致通过全部议案。	无

2022/8/23	1. 审议《关于公司 2022 年半年度报告及摘要的议案》； 2. 审议《关于〈2022 年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告〉的议案》； 3. 审议《关于使用募集资金置换已预先投入募投项目及已支付发行费用自筹资金的议案》。	审计委员会按照《上市规则》《公司章程》《审计委员会工作细则》等相关规定，恪尽职守、尽职尽责地履行了董事会审计委员会的职责，根据公司的实际情况，经过充分沟通讨论，一致通过全部议案。	无
2022/10/25	1. 审议《关于〈2022 年第三季度报告〉的议案》。	审计委员会按照《上市规则》《公司章程》《审计委员会工作细则》等相关规定，恪尽职守、尽职尽责地履行了董事会审计委员会的职责，根据公司的实际情况，经过充分沟通讨论，一致通过全部议案。	无

(3). 报告期内提名委员会召开 3 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2022/4/21	1. 审议《关于变更董事的议案》。	提名委员会按照《上市规则》《公司章程》《提名委员会工作细则》等相关规定，恪尽职守、尽职尽责地履行了董事会提名委员会的职责，根据公司的实际情况，经过充分沟通讨论，一致通过全部议案。	无
2022/8/23	1. 审议《关于公司董事会换届选举暨提名非独立董事的议案》； 2. 审议《关于公司董事会换届选举暨提名独立董事的议案》。	提名委员会按照《上市规则》《公司章程》《提名委员会工作细则》等相关规定，恪尽职守、尽职尽责地履行了董事会提名委员会的职责，根据公司的实际情况，经过充分沟通讨论，一致通过全部议案。	无
2022/9/13	1. 审议《关于聘任公司高级管理人员的议案》。	提名委员会按照《上市规则》《公司章程》《提名委员会工作细则》等相关规定，恪尽职守、尽职尽责地履行了董事会提名委员会的职责，根据公司的实际情况，经过充分沟通讨论，一致通过全部议案。	无

(4). 报告期内薪酬与考核委员会召开 3 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2022/4/21	1. 审议《关于 2022 年董事、监事、高级管理人员薪酬方案的议案》。	薪酬与考核委员会按照《上市规则》《公司章程》《薪酬与考核委员会工作细则》等相关规定，恪尽职守、尽职尽责地履行了董事会薪酬与考核委员会的职责，根据公司的实际情况，经过充分沟通讨论，一致通过全部议案。	无

2022/4/25	1. 审议《关于公司拟聘请引入高端岗位人员的议案》。	薪酬与考核委员会按照《上市规则》《公司章程》《薪酬与考核委员会工作细则》等相关规定，恪尽职守、尽职尽责地履行了董事会薪酬与考核委员会的职责，根据公司的实际情况，经过充分沟通讨论，一致通过全部议案。	无
2022/7/11	1. 审议《关于公司拟聘请引入高端岗位人员的议案》。	薪酬与考核委员会按照《上市规则》《公司章程》《薪酬与考核委员会工作细则》等相关规定，恪尽职守、尽职尽责地履行了董事会薪酬与考核委员会的职责，根据公司的实际情况，经过充分沟通讨论，一致通过全部议案。	无

(5). 报告期内战略委员会召开 1 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2022/7/11	1. 审议《关于参与设立创业投资基金的议案》。	战略委员会按照《上市规则》《公司章程》《战略委员会工作细则》等相关规定，恪尽职守、尽职尽责地履行了董事会战略委员会的职责，根据公司的实际情况，经过充分沟通讨论，一致通过全部议案。	无

(6). 存在异议事项的具体情况

适用 不适用

十、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

监事会对报告期内的监督事项无异议。

十一、报告期末母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	570
主要子公司在职员工的数量	61
在职员工的数量合计	631
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	10
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	302
销售人员	68
技术人员	146
财务人员	13
行政人员	102
合计	631
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士及以上	24
硕士	109
本科	219
大专及以下	279
合计	631

(二) 薪酬政策

适用 不适用

公司依据《中华人民共和国劳动法》及相关法律法规，为员工办理社会保险和公积金，及代扣代缴个人所得税；公司根据年度经营目标和实际经营情况，参照相关行业及本地区工资水平，结合人力资源市场行情和实际情况针对不同工作岗位制定工资标准。

为促进公司发展，公司不断完善了薪酬体系及绩效考核制度，发挥薪酬考核的激励作用，坚持薪酬与个人工作业绩挂钩，公司将销售人员薪酬与销售业绩挂钩，研发人员薪酬与研发成果挂钩，项目执行人员与项目交付进度挂钩，进一步提高绩效考核的权威性、有效性，充分调动职工工作的积极性和主观能动性，实现企业员工共同发展目标；同时对于有贡献的员工及核心骨干人员持续实施股权激励，为公司持续健康发展提供有力的人才支持与保障。

(三) 培训计划

适用 不适用

公司非常重视人才及团队成长，持续加强队伍建设和企业文化建设，不断提升员工的专业技术水平和职业素养，提高公司各级管理人员的专业水准和管理能力。

公司根据企业发展战略制定了较为系统的中长期培训计划，针对中长期培训计划每年制定不同侧重点的培训方案；报告期内，除了员工入职培训、上岗培训、质量体系培训以及专业后续教育持续更新外，还结合员工不同岗位特点制订并实施了一系列多维度培训课程和技能比武竞赛，以提高职业操作能力；为了拓宽学习渠道，增加学习方式选择，公司于2022年初开始搭建“和元学堂”E-learning学习平台，覆盖专业、通用、管理等多个方向和领域，进一步提升员工自学能力并构建了良好的学习氛围，收到较好的效果，另外新人培养方面，实施“元宝赢”及“和苗赢”训练营项目，逐步形成公司人才筛选培养机制。

(四) 劳务外包情况

适用 不适用

十二、 利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

1、 现金分红政策的制定情况

根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》、《上市规则》、《上市公司监管指引第3号——上市公司现金分红》的有关规定，公司已在《公司章程》中明确了利润分配的原则及形式、现金分红政策、利润分配方案的决策程序和机制及利润分配政策的调整等事项，并已经股东大会审议通过。2021年4月21日，公司召开了2021年第三次临时股东大会审议并通过了《关于公司首次公开发行人民币普通股股票并在科创板上市后三年股

东分红回报规划的议案》，该三年分红规划符合《公司章程》和《公司股东大会议事规则》的规定，决策程序和机制完备，独立董事履行了审议职责，充分保护了公司股东利益尤其是中小投资者利益。

2、现金分红政策的执行情况

根据《公司法》和《公司章程》的有关规定，并充分考虑到公司目前处在发展阶段，经营规模不断扩大，资金需求较大，为更好地维护全体股东的长远利益，报告期内，公司于 2022 年 5 月 18 日召开 2021 年年度股东大会，审议通过《关于〈2021 年度利润分配方案〉的议案》，决定 2021 年度利润分配方案为：不进行现金分红，不进行资本公积金转增股本，剩余未分配利润滚存至下一年度。

公司利润分配方案符合上海证券交易所《上市公司监管指引第 3 号——上市公司现金分红（2022 年修订）》、《公司章程》的规定和股东大会决议要求，相关的决策程序和机制完备。

3、2022 年度利润分配预案

公司于 2023 年 4 月 18 日召开第三届董事会第六次会议，审议通过了《关于〈2022 年年度利润分配方案及资本公积转增股本方案〉的议案》，为了保证公司正常资金需求，2022 年度公司拟不进行现金分红，不送红股，以资本公积金向全体股东每 10 股转增股本 3 股。截至 2022 年 12 月 31 日，公司总股本 493,189,000 股，合计拟转增 147,956,700 股，转增后公司总股本变更为 641,145,700 股。

若在上述资本公积转增股本方案实施前公司总股本因可转债转股、股份回购、股权激励行权、再融资新增股份上市等原因而发生变化的，公司拟维持每股转增比例不变，调整转增股本总额，并将另行公告具体调整情况。上述利润分配方案及资本公积转增股本方案尚需提交公司股东大会审议。

(二) 现金分红政策的专项说明

√适用 □不适用

是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求	√是 □否
分红标准和比例是否明确和清晰	√是 □否
相关的决策程序和机制是否完备	√是 □否
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用	√是 □否
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护	√是 □否

(三) 报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正，但未提出现金利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

√适用 □不适用

报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正，但未提出现金利润分配方案预案的原因	未分配利润的用途和使用计划
--	---------------

公司目前处于快速发展的重要阶段，适逢中国基因和细胞产业蓬勃发展初期，需要大量资金的支持。为保证公司正常经营，并实现公司可持续发展和资金需求，公司 2022 年度拟不进行现金分红，是基于公司当前的财务状况、充分考虑公司现阶段经营与长期发展需要而做出的审慎决策，不存在损害公司及中小股东利益的情形，并有利于公司持续、稳健发展。	公司留存未分配利润将转入下一年度，继续用于研发投入、市场拓展、扩大产能等生产运营需求，支持业务拓展和战略实施，进一步提升公司核心竞争力和行业地位，以更好地维护全体股东的长远利益。
---	---

(四) 本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数 (元) (含税)	0
每 10 股转增数 (股)	3
现金分红金额 (含税)	0
分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	39,025,209.04
占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率 (%)	0
以现金方式回购股份计入现金分红的金额	0
合计分红金额 (含税)	0
合计分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率 (%)	0

十三、 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) 股权激励总体情况

√适用 □不适用

1. 报告期内股权激励计划方案

单位:元 币种:人民币

计划名称	激励方式	标的股票数量	标的股票数量占比 (%)	激励对象人数	激励对象人数占比 (%)	授予标的股票价格
2021 年股票期权激励计划	股票期权	12,000,000	2.43	91	14.42	3

注：1、标的股票数量占比=标的股票数量/报告期末总股本

2、激励对象人数占比=激励对象人数/报告期末总人数

2. 报告期内股权激励实施进展

√适用 □不适用

单位:股

计划名称	年初已授予股权激励数量	报告期新授予股权激励数量	报告期内可归属/行权/解锁数量	报告期内已归属/行权/解锁数量	授予价格/行权价格 (元)	期末已获授予股权激励数量	期末已获归属/行权/解锁股份数量

2021 年股票期权激励计划	11,860,000	0	0	0	3	11,240,000	0
----------------	------------	---	---	---	---	------------	---

注：上表所列授予股权激励数量已扣除离职的激励对象对应的期权数量

3. 报告期内股权激励考核指标完成情况及确认的股份支付费用

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

计划名称	报告期内公司层面考核指标完成情况	报告期确认的股份支付费用
2021 年股票期权激励计划	已完成（注 1）	17,041,673.92
合计	/	17,041,673.92

注 1：2023 年 4 月 18 日经第三届董事会第六次会议及第三届监事会第三会议，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》，内容详见公司同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）。

（二）相关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

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

（三）董事、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:万股

姓名	职务	年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	股票期权行权价格(元)	期末持有股票期权数量	报告期末市价(元)
贾国栋	董事、总经理、核心技术人员	150.00	0	0	0	3	150.00	19.06
徐鲁媛	副总经理、财务负责人、董事会秘书	100.00	0	0	0	3	100.00	19.06
由庆睿	副总经理、核心技术人员	70.00	0	0	0	3	70.00	19.06

韦厚良	工艺开发总监、核心技术人员	40.00	0	0	0	3	40.00	19.06
潘俊屹	董事、投资总监	13.00	0	0	0	3	13.00	19.06
杨佳丽	研发经理、核心技术人员	12.00	0	0	0	3	12.00	19.06
合计	/	385.00				/	385.00	/

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

(四) 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

根据《公司章程》及《薪酬管理规定》等相关规定，公司建立了科学合理的薪酬与绩效考核评价体系，吸引各方面人才，并最大程度激发员工的积极性、主动性和创造性。公司董事会下设薪酬与考核委员会，负责制定公司高级管理人员的考核标准并进行考核。

公司高级管理人员的薪酬由基本薪资及年终绩效考核奖金组成，薪酬与考核委员会根据岗位需要、工作职责和工作业绩目标等，制订支付公平、适当并且具有竞争力的薪酬方案，并督促实施。

报告期内，激励机制实施情况良好。

十四、 报告期内的内部控制制度建设及实施情况

适用 不适用

报告期内，公司在严格依照中国证监会、上海证券交易所及《公司法》、《公司章程》等法律法规要求建立内部控制管理体系基础上，结合行业特征及企业经营实际，对内部控制进行持续完善与细化，提高了企业决策效率，为企业经营管理的合法合规及资产安全提供了保障，有效促进公司战略的稳步实施。

公司内部控制体系结构合理，内部控制制度框架符合财政部、中国证监会等部门对于内部控制体系完整性、合理性、有效性的要求，能够适应公司管理和发展的需要。公司不断健全内控体系，内控运行机制有效，达到了内部控制预期目标，保障了公司及全体股东的利益。

公司第三届董事会第六次会议审议通过了《关于〈2022 年度内部控制评价报告〉的议案》，根据公司财务报告内部控制重大缺陷的认定情况，于内部控制评价报告基准日，不存在财务报告内部控制重大缺陷，董事会认为，公司已按照企业内部控制规范体系和相关规定的要求在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。根据公司非财务报告内部控制重大缺陷认定情况，于内部控制评价报告基准日，公司未发现非财务报告内部控制重大缺陷。详见同日在上海证券交易所网

站（www.sse.com.cn）发布的《和元生物技术（上海）股份有限公司 2022 年度内部控制评价报告》。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

十五、 报告期内对子公司的管理控制情况

适用 不适用

报告期内，公司董事会坚持以风险防范为导向，以提升管理实效为目的，增强内控制度执行力和内控管理的有效性。公司制定了《信息披露管理制度》《内部控制制度》《募集资金管理制度》等相关的管理制度和规定，将子公司经营及投资决策管理、重大事项报告及审议、财务管理、人事、审计、募集资金使用与管理等工作纳入统一的管理体制；严格按照法律、行政法规、公司章程及有关制度规范子公司的生产经营，加强对子公司的管理控制，提高子公司经营管理水平。

十六、 内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

公司聘请天健会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2022 年度财务报告内部控制有效性进行了独立审计，并出具了标准无保留意见的内控审计报告，与公司董事会自我评价报告意见一致。内容详见公司同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 2022 年度内部控制审计报告》（天健审〔2023〕6-185 号）。

是否披露内部控制审计报告：是

内部控制审计报告意见类型：标准的无保留意见

十七、 上市公司治理专项行动自查问题整改情况

为贯彻落实《国务院关于进一步提高上市公司质量的意见》精神，按照中国证监会《关于开展上市公司治理专项行动的公告》要求，公司对照上市公司治理专项自查清单，深入开展了专项自查工作，公司不存在重大缺陷或重要缺陷，不存在自查问题整改情况。

十八、 其他

适用 不适用

第五节 环境、社会责任和其他公司治理

一、董事会有关 ESG 情况的声明

为提升公司治理并积极承担企业的社会责任，公司董事会重视并已经逐步建立了涵盖“决策层-管理层-执行层”三个层级的环境、社会和管治（“ESG”）的治理架构，不断从“强化 ESG 事宜监督”“明确 ESG 战略方针”及“ESG 目标进展”三个方面落实 ESG 事项具体工作、完善具体计划、明确未来发展目标，努力为社会创造一个更美好的生活环境。

在完善公司治理方面，公司建立并持续完善现代企业治理结构，不断完善股东大会、董事会、监事会和管理层的运行机制。在员工培养方面，公司致力于和员工的相互成就，公司通过员工持股平台（合伙企业）持股和员工持股计划持股等方式，使员工成为公司的股东，充分调动核心员工的积极性和主动性，维护公司和员工的共同利益。在投资者权益保护方面，公司通过法定信息披露、调研、业绩说明会、E 互动等方式较好地传递了公司业务亮点及发展前景，充分保障全体股东和相关投资者知情权和合法利益。

二、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）	34.99

(一) 是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

公司不属于重点排污单位，公司及子公司对生产过程中各环节所涉及的污染源排放口进行了有效治理，污染治理设备配备齐全且运行良好。公司按环境保护部门要求进行固定污染源排污登记管理。

(二) 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

报告期内公司未发生任何环境污染事故，未发生因违反环境保护方面的法律、法规和规范性文件而被处罚的情形。

(三) 资源能耗及排放物信息

适用 不适用

公司的主营业务基因治疗 CRO/CDMO 业务，属于“科学研究和技术服务业”，经营过程及服务流程与医药制造企业有显著区别，不属于重污染行业。

1. 温室气体排放情况

适用 不适用

2. 能源资源消耗情况

适用 不适用

公司生产所需能源主要为电力、天然气、水等，均由公司经营所在地的相关部门统一供应。公司经营所在地能源供应稳定，不存在因公司业务需求导致能源供应紧张的情形。

随着公司经营规模的逐渐扩大，公司对于能源的消耗逐步增加，在运营管理方面，公司优先选择绿色、环保、节能的工艺技术，并不断通过优化工艺、节能技改等多项措施，提升能源使用效率，实现降本增效的同时，降低运营活动产生的温室气体排放。此外，公司在办公室、实验室倡导绿色办公理念，通过倡导减少用纸、节约用水、随手关灯、随手关门、规范空调温度等将节能减排融入每个员工的行动中。

3. 废弃物与污染物排放情况

适用 不适用

公司经营过程中产生的主要污染物包括废水、废气、固体废弃物和噪声等。公司已建立相关环保及污染物管理方面的内部制度，将废弃物管理程序、水污染控制程序、大气污染控制程序等纳入公司的标准操作程序。公司环保设施运行正常，对于自身无处理能力的污染物已委托具备资质的第三方单位进行处理。

公司环保管理制度等情况

适用 不适用

公司高度重视环境污染防治工作，在生产过程中严格遵守国家及地方的环保法律法规。公司生产经营过程中产生的主要污染物包括废水、废气、固体废弃物和噪声等。公司结合企业自身运营，制定了符合自身运营发展的环境管理制度，还全程采用低噪声设备，不遗余力地营造更美好的环境，逐步完善环保体系，确保公司在生产、办公等环节全面落实各项环保措施，加强生态保护，与地球共同绿色发展。

(四) 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

(五) 碳减排方面的新技术、新产品、新服务情况

适用 不适用

(六) 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。

三、社会责任工作情况**(一) 主营业务社会贡献与行业关键指标**

具体内容详见本报告书“第三节 管理层讨论与分析”。

(二) 从事公益慈善活动的类型及贡献

类型	数量	情况说明
对外捐赠	17	
其中：资金（万元）	15	慈善捐款
物资折款（万元）	2	防疫物资
公益项目		
其中：资金（万元）	/	
救助人数量（人）	/	
乡村振兴		
其中：资金（万元）	/	
物资折款（万元）	/	
帮助就业人数（人）	/	

1. 从事公益慈善活动的具体情况

√适用 □不适用

公司热心支持公益慈善事业，并将公益慈善作为和元践行社会责任、创造社会价值的重要方式，积极承担社会公益责任，推动企业与社会和谐发展。积极参加“一个鸡蛋的暴走”、“腾讯99公益日”等公益活动，定期组织养老院慰问、新农村改造项目，不断以实际行动回报社区。2022年，公司向浙江瑞鸥公益基金会捐赠共计10万元，向腾讯公益捐赠共计5万元，帮助更多的罕见病患者。在4月份，向康桥镇人民政府捐赠抗疫保障物资，价值2万元。

2. 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

(三) 股东和债权人权益保护情况

报告期内，公司按照《公司法》《证券法》《上市公司股东大会规则》《上市规则》等法律法规要求，建立了较为完善的公司内控制度和公司治理结构，持续强化法律法规政策落实、风险管理和内部控制，严格贯彻执行相关制度，切实保障股东和债权人的各项合法权益。公司严格履行信息披露义务，通过公告、投资者交流会、业绩说明会等多渠道，做到信息披露的真实、准确、及时、完整，使得股东和债权人平等的获取信息。

(四) 职工权益保护情况

公司始终坚持以人为本理念，为了建立拥有跨文化沟通能力的高技术复合型人才队伍，组织发展部牵头不断完善“和元学堂”人才培训和培养体系；在员工健康与安全保障、利益分享与人文关怀、员工成长与职业发展等方面，公司严格遵守相关法律法规的规定，与所有员工签订《劳动合同》，对员工的薪酬、福利、工作时间、休假、劳动保护等员工权益进行了制度规定和有力保护。并通过多种途径和方式提高员工的生活质量，公司给员工提供良好的事业发展平台，注重员工尤其是管理层社会责任意识的增强和管理能力，为员工创造、提供广阔的发展平台和施展个人才华的机会，促进员工与企业的共同进步。

员工持股情况

员工持股人数（人）	50
员工持股人数占公司员工总数比例（%）	7.92
员工持股数量（万股）	4,703.05
员工持股数量占总股本比例（%）	9.54

上表“员工持股”指：报告期末，公司员工（不含实控人）直接持有的首发上市前公司股权、通过公司员工持股平台和首发上市战略配售间接持有的公司股权。

上述员工持股人数/数量不含二级市场自行购买公司股票的人数/数量。

(五) 供应商、客户和消费者权益保护情况

公司建立了较为完善的供应商管理流程，通过综合评估供应商的生产能力、过程工艺、技术实力、交货周期、产品质量控制等多方面指标，与优质供应商建立了长期稳定的合作关系；通过规范化的采购合同，明确双方的权利及义务，并在合作前期签署廉洁协议，以保障供应商权益。同时，公司一直坚持客户至上的原则，严控产品品质、保证产品交付，持续加强与客户的技术交流，及时为客户提供优质产品与解决方案。

(六) 产品安全保障情况

公司致力于产品生命周期内全流程的质量管控，向用户提供满足需求的产品。公司构建了符合自身生产经营特点的质量控制管理体系，并严格执行质量控制相关的内控制度，报告期内公司没有因产品质量问题导致重大事故或产品质量纠纷的情况。

(七) 在承担社会责任方面的其他情况

□适用 √不适用

四、其他公司治理情况**(一) 党建情况**

√适用 □不适用

和元生物技术（上海）股份有限公司党支部于 2016 年 10 月建立，2019 年 9 月从原新经济组织第六十九党总支建制转移至中共国际医学园区党委，目前支部现有党员 38 名，其中男性党员 11 名，女性党员 27 名（少数民族 1 名）。支部委员会由党支部书记、副书记、委员 3 人组成。自成立独立党支部以来，积极响应党的号召，努力做好基层党建工作。党支部在公司有较好的影响，前后有十几名表现优秀的员工向党支部递交申请书，发展成为党员发展对象 3 人，入党积极分子 2 人。在医学园区党委的正确领导下，在过去的极不平凡的一年里仍坚持组织开展党务活动。支部党员发挥党员模范作用，积极工作，团结群众，在大家的努力下，支部被评为上海市张江科学城综合党委的“先进基层党组织”。党支部将党建引领效应融入到科创工作中，将党建工作与公司发展高度统一。

(二) 投资者关系及保护

类型	次数	相关情况
召开业绩说明会	2	2022 年半年度业绩说明会及 2022 年三季度业绩说明会 (http://roadshow.sseinfo.com/)
借助新媒体开展投资者关系管理活动	3	通过新媒体平台传播 2022 年第一季度、半年度、第三季度业绩长图，详见“和元生物”公众号发布的相关信息。
官网设置投资者关系专栏	√是 □否	详情见官网“投资者关系”专栏： https://www.obiosh.com/tzz/gg/

开展投资者关系管理及保护的具体情况

√适用 □不适用

公司高度重视投资者关系管理，建立健全公司《投资者关系管理制度》，积极搭建与投资者沟通的桥梁，切实保护投资者特别是中小投资者的合法权益。在本着真实、准确、完整、及时、公平的原则履行信息披露义务的同时，通过公司官网、公司微信公众号及时提供公司最新资讯，通过上证 e 互动、投资者热线、电子信箱等多种渠道与投资者保持良性沟通，安排机构投资者调研交流、业绩说明会等，形成多元化的投资者沟通机制，使得广大投资者全面及时的了解公司运作和管理情况、经营状况、发展战略等情况。

其他方式与投资者沟通交流情况说明

□适用 √不适用

(三) 信息披露透明度

适用 不适用

公司严格按照《证券法》《上市规则》《上市公司信息披露管理办法》等法律法规、规范性文件以及《公司章程》《信息披露管理制度》《信息披露暂缓与豁免事务管理制度》等内部制度，真实、准确、完整、及时、公平地披露有关信息，保障投资者的知情权。公司设置董事会秘书作为信息披露境内代表，投资者可以通过信息披露报纸《上海证券报》《中国证券报》《证券时报》《证券日报》和《经济参考报》、上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）等途径便捷获取信息。

(四) 知识产权及信息安全保护

适用 不适用

知识产权保护情况：公司高度重视知识产权体系建设和内审保护工作。公司内部实行专利标准化管理，按《企业知识产权管理规范》进行贯标认证，并制定了专利预警机制和应急应对机制——《知识产权风险管理控制程序》《知识产权争议处理控制程序》《知识产权实施许可转让控制程序》，对专利实施、转让、许可、风险进行有效管理。在员工管理方面，公司与技术人员签订了《保密协议》《竞业协议》，对其在任职期间及离职的知识产权归属及保密义务做了约束性的约定。

信息安全保护情况：公司十分重视对数据的保护工作。公司不断提高信息安全保护力度，并制定了《信息与网络安全管理规范》等规范文件，对内部系统、数据执行严格的访问管控。对于员工，公司定期开展信息网络安全相关培训，增强员工对于信息安全风险的敏锐度，提高信息安全保护意识。

(五) 机构投资者参与公司治理情况

适用 不适用

报告期内，公司共召开两次股东大会，公募基金、私募基金、证券公司、保险机构、QFII 等机构投资者均参与投票。公司与机构投资者保持良好沟通，推介公司业务亮点及战略规划，并将来自资本市场的声音传达管理层，了解外界对公司的看法、意见和建议，促进公司治理进一步完善。

(六) 其他公司治理情况

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
与首次公开发行相关的承诺	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
与首次公开发行相关的承诺	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、上海泽行、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
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	林芝腾讯	关于限售安排、自愿锁定股份、延长锁定	承诺时间：2021 年 5 月 29 日，承诺期	是	是	不适用	不适用

			期限的承诺, 详见备注 4	限: 2022 年 3 月 22 日起 12 个月; 2020 年 12 月 4 日起 36 个月				
与首次公开发行相关的承诺	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
与首次公开发行相关的承诺	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
与首次公开发行相关的承诺	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
与首次公开发行相关的承诺	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
与首次公开发行相关的承诺	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
与首次公开发行相关的承诺	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	备注 10	2022 年 3 月 22 日起 12 个月	是	是	不适用	不适用

		与科创板战略配售集合资产管理计划的人员						
与首次公开发行相关的承诺	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
其他	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	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

		新锐、诸暨富华，倚锋九期、倚锋十期						
	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

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限自动延长 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”。

(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明

已达到 未达到 不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

适用 不适用

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、公司董事会对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用 不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

适用 不适用

详见本报告“第十节财务报告”之“五、重要会计政策及会计估计”中的“44. 重要会计政策和会计估计的变更”。

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用 不适用

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

适用 不适用

(四) 其他说明

适用 不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	450,000
境内会计师事务所审计年限	5 年
境内会计师事务所注册会计师姓名	曹小勤、义国兵
境内会计师事务所注册会计师审计年限	5 年

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	天健会计师事务所（特殊普通合伙）	50,000
保荐人	海通证券股份有限公司	0

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司于 2022 年 5 月 18 日召开了 2021 年年度股东大会，审议通过了《关于续聘 2022 年度审计机构的议案》，同意续聘天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2022 年度财务审计机构。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

七、面临退市风险的情况

(一) 导致退市风险警示的原因

适用 不适用

(二) 公司拟采取的应对措施

适用 不适用

(三) 面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

八、破产重整相关事项

适用 不适用

九、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

十、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

十一、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、实际控制人诚信状况良好，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。

十二、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 2022 年 4 月 21 日召开了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审议通过了《关于预计 2022 年度日常关联交易的议案》，并于 2022 年 4 月 23 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 2022 年度日常关联交易的公告》（公告编号：2022-005）。

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	2022 年度预计金额	截止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	20,000.00	截止报告期末，无担保余额
向关联方采购商品和接受劳务	杭州联川生物技术股份有限公司 (注)	180.00	74.85	
向关联方出售商品和提供劳务		80.00	9.40	
合计	-	20,260.00	20,084.25	

注：杭州联川生物技术股份有限公司为公司董事吴玉鼎（已于 2022 年 5 月离任）担任董事（其已于 2022 年 5 月从该公司卸任董事）的企业，按照《上市规则》的规定，在 2022 年度认定其为公司的关联方，2023 年度及以后不再为公司的关联方。

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产或股权收购、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

适用 不适用

十三、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

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
上海国际医学园区联合发展有限公司	和元生物技术(上海)股份有限公司	上海市浦东新区紫萍路908弄19号楼,计租建筑面积4,199.45平方米	18,754,238.07	2016/10/25	2022/12/31	-3,862,257.28	《上海市房屋租赁合同》 《房屋租赁合同补充合同》	-3,862,257.28	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9号地下1层,第一层,第二层,第三层,第四层,计租建筑面积3,584.44平方米	23,907,430.89	2018/8/1	2027/7/31	-4,507,511.92	《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》	-4,507,511.92	否	否

租赁情况说明

上海国际医学园区联合发展有限公司与公司于2022年12月15日就上海市浦东新区紫萍路908弄19号楼签订了《上海市房地产买卖合同》，原房屋租赁合同有效期的终止日期变更为2022年12月31日，并于2022年12月31日完成了移交手续。

(二) 担保情况

□适用 √不适用

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况

1. 委托理财情况

(1) 委托理财总体情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类型	资金来源	发生额	未到期余额	逾期未收回金额
银行理财产品	自有资金、募集资金	638,042,412.00	9,992,079.99	-
券商理财产品	自有资金	20,000,000.00	-	-

其他情况

□适用 √不适用

(2) 单项委托理财情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

受托人	委托理财类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	资金来源	资金投向	报酬确定方式	年化收益率	预期收益(如有)	实际收益或损失	实际收回情况	是否经过法定程序	未来是否有委托理财计划	减值准备计提金额(如有)
招商银行	理财产品	10,000,000.00	2022/11/14	2023/1/6	自有资金	金融资产和金融工具	协议约定		6,930.01		未收回	是	否	

其他情况

□适用 √不适用

(3) 委托理财减值准备

□适用 √不适用

2. 委托贷款情况

(1) 委托贷款总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托贷款情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3) 委托贷款减值准备

适用 不适用

3. 其他情况

适用 不适用

(四) 其他重大合同

适用 不适用

十四、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)
公开发行股票	1,323,000,000.00	1,197,464,432.14	1,200,000,000.00	1,197,464,432.14	521,062,520.67	43.51	521,062,520.67	43.51
合计	1,323,000,000.00	1,197,464,432.14	1,200,000,000.00	1,197,464,432.14	521,062,520.67	43.51	521,062,520.67	43.51

(二) 募投项目明细

√适用 □不适用

单位：元

项目名称	是否涉及变更投向	募集资金来源	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	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	不适用	首次公开发行股票	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00	465,817,854.53	46.58	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
补充流动资金	不适用	首次公开发行股票	200,000,000.00	197,464,432.14	55,244,666.14	27.98		否	是	不适用	不适用	不适用	不适用
小计			1,200,000,000.00	1,197,464,432.14	521,062,520.67	43.51							

(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

截至 2022 年 7 月 31 日止，公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际投资金额为人民币 26,607.12 万元。2022 年 8 月 23 日，公司第二届董事会第二十八次会议、第二届监事会第二十一次会议审议通过了《关于使用募集资金置换已预先投入募投项目及已支付发行费用自筹资金的议案》，同意以募集资金人民币 26,961.37 万元置换前期预先已投入募投项目的自筹资金及已支付的发行费用。公司独立董事、监事会、保荐机构对本次使用募集资金置换事项发表了意见；天健会计师事务所（特殊普通合伙）出具了《关于和元生物技术（上海）股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告》（天健审〔2022〕6-413 号）。

截止报告期末，募集资金投资项目先期投入已全部置换。

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

公司于 2022 年 4 月 21 日召开了第二届董事会第二十四次会议、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，投资安全性高、流动性好、有保本约定的金融机构产品，且该等现金管理产品不得用于质押，不用于以证券投资为目的的投资行为，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同意的核查意见。具体内容详见公司 2022 年 4 月 23 日刊登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）。

截至 2022 年 12 月 31 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
上海农村商业银行张江支行	通知存款	4,950.00	2022/3/24	2022/7/29	-	27.06	根据资金需求分期赎回
上海农村商业银行张江支行	结构性存款	15,000.00	2022/3/29	2022/7/7	-	67.81	

上海农村商业银行张江支行	通知存款	14,050.00	2022/7/6	2023/7/6	550.00	39.24	根据资金需求分期赎回
上海农村商业银行张江支行	大额可转让存单	10,000.00	2022/7/29	2025/7/29	10,000.00	140.90	

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

公司首次公开发行人民币普通股（A 股）100,000,000 股，实际募集资金净额为 119,746.44 万元，少于拟募集资金金额 120,000.00 万元。公司于 2022 年 6 月 7 日召开第二届董事会第二十六次会议和第二届监事会第二十次会议，分别审议通过了《关于调整募投项目拟投入募集资金金额及拟使用募集资金向全资子公司增资以实施募投项目的议案》，对募投项目拟投入募集资金金额进行了调整，将补充流动资金的拟投入募集资金由 20,000.00 万元调整为 19,746.44 万元，并同意公司使用募集资金人民币 60,000 万元向全资子公司和元智造进行现金增资以实施募投项目“和元智造精准医疗产业基地建设项目”，并存放于和元智造开设的募集资金专用账户中，按照上海证券交易所要求及公司募集资金使用管理制度等规定，对和元智造使用募集资金实施监管。公司独立董事、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同意的核查意见。具体内容详见 2022 年 6 月 9 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）股份有限公司关于调整募投项目拟投入募集资金金额及拟使用募集资金向全资子公司增资以实施募投项目的公告》（公告编号：2022-014）。

十五、其他对投资者作出价值判断和投资决策有重大影响的重大事项的说明

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	393,189,000	100.00	30,992,006			-4,090,887	26,901,119	420,090,119	85.18
1、国家持股									
2、国有法人持股	18,616,000	4.73	17,537,753			-373,900	17,163,853	35,779,853	7.25
3、其他内资持股	374,573,000	95.27	13,434,313			-3,697,047	9,737,266	384,310,266	77.93
其中：境内非国有法人持股	200,196,200	50.92	13,434,313			-3,697,047	9,737,266	209,933,466	42.57
境内自然人持股	174,376,800	44.35						174,376,800	35.36
4、外资持股			19,940			-19,940	0	0	0.00
其中：境外法人持股			19,940			-19,940	0	0	0.00
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份			69,007,994			4,090,887	73,098,881	73,098,881	14.82
1、人民币普通股			69,007,994			4,090,887	73,098,881	73,098,881	14.82
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	393,189,000	100.00	100,000,000			0	100,000,000	493,189,000	100.00

2、 股份变动情况说明

√适用 □不适用

1、经中国证券监督管理委员会于 2022 年 1 月 11 日出具的《关于同意和元生物技术（上海）股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可[2022]61 号），同意公司首次公开发行股票注册的申请，公司获准向社会公开发行人民币普通股 10,000 万股。上市前公司总股本为 39,318.9 万股，发行 10,000 万股人民币普通股，发行后公司总股本为 49,318.9 万股。公司本次公开发行的股票于 2022 年 3 月 22 日在上海证券交易所科创板上市。

2、公司有限售条件股份减少 4,090,887 股。其中，373,900 股系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所致，借出部分体现为无限售条件流通股；40,000 股系战略投资者富诚海富资管—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所致，借出部分体现为无限售条件流通股；3,676,987 股系公司首次公开发行网下配售限售股上市流通，具体内容详见公司于 2022 年 9 月 15 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）股份有限公司关于首次公开发行网下配售限售股上市流通公告》（公告编号：2022-030）。

3、 股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

√适用 □不适用

报告期内，公司首次公开发行人民币普通股 100,000,000 股，本次发行后，公司总股本由发行前的 393,189,000 股增加至 493,189,000 股，对每股收益、每股净资产等财务指标有影响。

具体变动情况详见本报告书“第二节 公司简介和主要财务指标”之“六 近三年主要会计数据和财务指标”之“（二）主要财务指标”。

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	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
海通创新证券投资有限公司	0	0	4,000,000	4,000,000	保荐机构相关子公司本次跟投限售股份	2024-3-22
富诚海富资管—海通证券—	0	0	9,777,266	9,777,266	公司高管与核心员工战略配	2023-3-22

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					售设立的专项资产管理计划限售股份	
上海国鑫投资发展有限公司	0	0	7,520,974	7,520,974	其他战略投资者限售股份	2023-3-22
上海张江科技创业投资有限公司	11,830,000	0	6,016,779	17,846,779	其他战略投资者限售股份	2023-3-22
网下摇号抽签限售股份	0	3,676,987	3,676,987	0	网下配售股票限售股份	2022-9-22
合计	11,830,000	3,676,987	30,992,006	39,145,019	/	/

说明：

1、保荐机构相关子公司海通创新证券投资有限公司参与首次公开发行战略配售，获得战略配售股份为 4,000,000 股，限售期自公司上市之日起 24 个月，报告期末该限售股部分出借 373,900 股。

2、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参与首次公开发行战略配售，获得战略配售股份为 9,777,266 股，限售期自公司上市之日起 12 个月，报告期末该限售股部分出借 40,000 股。

3、2022 年 9 月 22 日，公司首次公开发行网下配售限售股 3,676,987 股上市流通，详见公司于 2022 年 9 月 15 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）股份有限公司关于首次公开发行网下配售限售股上市流通公告》（公告编号：2022-030）。

二、证券发行与上市情况

（一）截至报告期内证券发行情况

√适用 □不适用

单位：万股 币种：人民币

股票及其衍生证券的种类	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
普通股股票类						
人民币普通股（A 股）	2022 年 3 月 11 日	13.23 元/股	10,000	2022 年 3 月 22 日	10,000	/

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

□适用 √不适用

（二）公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

√适用 □不适用

报告期内，公司首次公开发行人民币普通股 100,000,000 股，本次发行后，公司总股本由发行前的 393,189,000 股增加至 493,189,000 股。

关于公司资产和负债结构的变动情况详见本报告书“第三节 管理层讨论与分析”之“五(三) 资产及负债状况”。

三、股东和实际控制人情况

(一) 股东总数

截至报告期末普通股股东总数(户)	8,925
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	8,988
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	/
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(户)	/
截至报告期末持有特别表决权股份的股东总数(户)	/
年度报告披露日前上一月末持有特别表决权股份的股东总数(户)	/

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、前十名流通股东(或无限售条件股东)持股情况表

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	0	94,465,800	19.15	94,465,800	94,465,800	无	0	境内自 然人
上海檀英 投资合伙 企业(有 限合伙)	0	26,990,600	5.47	26,990,600	26,990,600	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)	0	18,616,000	3.77	18,616,000	18,616,000	无	0	其他

上海张江 科技创业 投资有限 公司	6,016,779	17,846,779	3.62	17,846,779	17,846,779	无	0	国有法 人
浙江华睿 盛银创业 投资有限 公司	0	17,721,600	3.59	17,721,600	17,721,600	无	0	境内非 国有法 人
林芝腾讯 科技有限 公司	0	15,110,000	3.06	15,110,000	15,110,000	无	0	境内非 国有法 人
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)	0	12,480,000	2.53	12,480,000	12,480,000	无	0	其他
上海晨山 投资管理 有限公司	0	10,400,000	2.11	10,400,000	10,400,000	无	0	境内非 国有法 人
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	9,737,266	9,737,266	1.97	9,777,266	9,777,266	无	0	其他
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)	0	9,716,200	1.97	9,716,200	9,716,200	无	0	其他
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			
蔡永康		3,152,421		人民币普通股		3,152,421		

上海浦东发展银行股份有限公司—华夏创新未来 18 个月封闭运作混合型证券投资基金	2,314,125	人民币普通股	2,314,125
赵吉	2,000,000	人民币普通股	2,000,000
中国农业银行股份有限公司—华夏复兴混合型证券投资基金	1,259,367	人民币普通股	1,259,367
天安人寿保险股份有限公司—传统产品	1,256,328	人民币普通股	1,256,328
张长伍	686,826	人民币普通股	686,826
平安银行股份有限公司—华夏创新视野一年持有期混合型证券投资基金	675,951	人民币普通股	675,951
中国建设银行股份有限公司—华夏科技创新混合型证券投资基金	629,003	人民币普通股	629,003
于学勤	520,000	人民币普通股	520,000
施元苟	520,000	人民币普通股	520,000
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、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;2、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		

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	94,465,800	2025-03-22	0	自上市之日起 36 个月
2.1	上海檀英投资合伙企业(有限合伙)	6,981,000	2023-06-17	0	自取得股份之日起 36 个月
2.2	上海檀英投资合伙企业(有限合伙)	20,009,600	2023-09-10	0	自取得股份之日起 36 个月
3	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)	18,616,000	2023-07-01	0	自取得股份之日起 36 个月
4	上海张江科技创业投资有限公司	17,846,779	2023-03-22	0	自上市之日起 12 个月
5	浙江华睿盛银创业投资有限公司	17,721,600	2023-03-22	0	自上市之日起 12 个月
6	林芝腾讯科技有限公司	15,110,000	2023-12-04	0	自取得股份之日起 36 个月

7	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)	12,480,000	2023-09-11	0	自取得股份之日起 36 个月
8	上海晨山投资管理有限公司	10,400,000	2023-09-08	0	自取得股份之日起 36 个月
9	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	2023-03-22	0	自上市之日起 12 个月
10	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	2023-03-22	0	自上市之日起 12 个月
上述股东关联关系或一致行动的说明		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

战略投资者或一般法人的名称	约定持股起始日期	约定持股终止日期
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	2022 年 3 月 22 日	无
战略投资者或一般法人参与配售新股约定持股期限的说明	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本次获配股票限售期限为自公司首次公开发行并上市之日起 12 个月。	

(五) 首次公开发行战略配售情况

1. 高级管理人员与核心员工设立专项资产管理计划参与首次公开发行战略配售持有情况

适用 不适用

单位:股

股东/持有人名称	获配的股票/存托凭证数量	可上市交易时间	报告期内增减变动数量	包含转融通借出股份/存托凭证的期末持有数量
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	2023/3/22	9,737,266	9,777,266

2. 保荐机构相关子公司参与首次公开发行战略配售持股情况

√适用 □不适用

单位:股

股东名称	与保荐机构的关系	获配的股票/存托凭证数量	可上市交易时间	报告期内增减变动数量	包含转融通借出股份/存托凭证的期末持有数量
海通创新证券投资 有限公司	海通创新证券投资 有限公司为海通证 券股份有限公司的 全资子公司	4,000,000	2024/3/22	3,626,100	4,000,000

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1 法人

□适用 √不适用

2 自然人

√适用 □不适用

姓名	潘讴东
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	董事长

3 公司不存在控股股东情况的特别说明

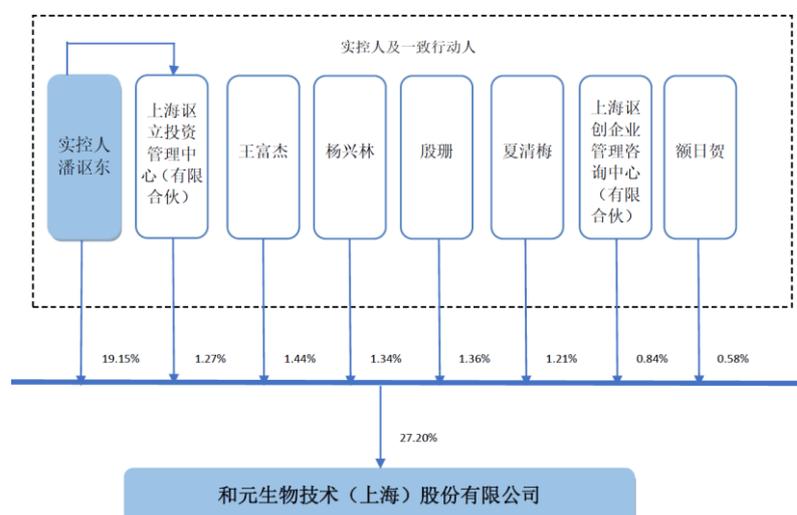
□适用 √不适用

4 报告期内控股股东变更情况的说明

□适用 √不适用

5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

√适用 □不适用



(二) 实际控制人情况**1 法人**

□适用 √不适用

2 自然人

√适用 □不适用

姓名	潘讴东
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	董事长
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无

3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

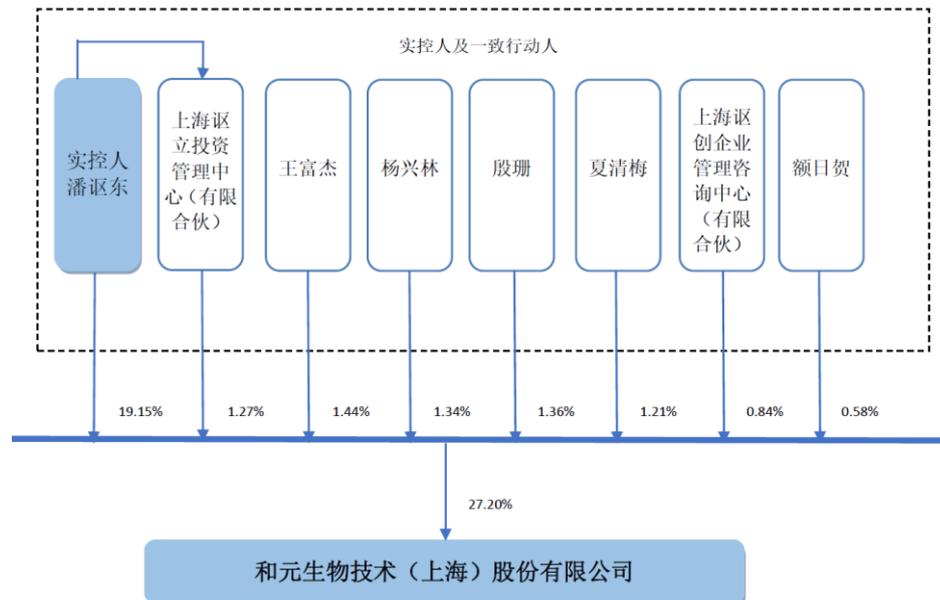
□适用 √不适用

4 报告期内公司控制权发生变更的情况说明

□适用 √不适用

5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

√适用 □不适用

**6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司**

□适用 √不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

√适用 □不适用

控股股东、实际控制人潘讴东及其一致行动人王富杰、殷珊、杨兴林、夏清梅、额日贺、上海讴创、上海讴立合计直接持有发行人 134,155,840 股股票，占发行人总股本的 27.20%。

五、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%以上

适用 不适用

六、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

七、股份/存托凭证限制减持情况说明

适用 不适用

八、股份回购在报告期的具体实施情况

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

审计报告

天健审〔2023〕6-184号

和元生物技术（上海）股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了和元生物技术（上海）股份有限公司（以下简称和元生物公司）财务报表，包括2022年12月31日的合并及母公司资产负债表，2022年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了和元生物公司2022年12月31日的合并及母公司财务状况，以及2022年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于和元生物公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

（一）收入确认

1. 事项描述

相关信息披露详见本财务报表附注“五、38”及“七、61”。

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 服务和基因治疗 CDMO 服务。2022 年度，和元生物公司营业收入金额为人民币 29,130.43 万元，其中基因治疗 CRO 服务和基因治疗 CDMO 服务的营业收入合计数为人民币 28,267.46 万元，占营业收入的 97.04%。

由于营业收入是和元生物公司关键业绩指标之一，可能存在和元生物公司管理层（以下简称管理层）通过不恰当的收入确认以达到特定目标或预期的固有风险。因此，我们将收入确认确定为关键审计事项。

2. 审计应对

针对收入确认，我们实施的审计程序主要包括：

(1) 了解与收入确认相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

(2) 检查主要的销售合同，了解主要合同条款或条件，评价收入确认方法是否适当；

(3) 对营业收入及毛利率按项目等实施分析程序，识别是否存在重大或异常波动，并查明波动原因；

(4) 选取特定项目检查与收入确认相关的支持性文件，包括销售合同、订单、销售发票、经客户确认的交付单等；

(5) 结合应收账款函证，选取特定项目函证销售额；

(6) 对主要客户进行实地走访，了解双方交易背景、交易流程、货款结算等内容；

(7) 检查资产负债表日前后确认营业收入的支持性文件，评估营业收入是否在恰当的期间确认；

(8) 检查与营业收入相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

(二) 应收账款减值

1. 事项描述

相关信息披露详见本财务报表附注“五、10”及“七、5”。

截至 2022 年 12 月 31 日，公司应收账款账面余额为人民币 8,401.70 万元，坏账准备为人民币 620.81 万元，账面价值为人民币 7,780.89 万元。

管理层根据各项应收账款的信用风险特征，以单项应收账款或应收账款组合为基础，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量其损失准备。对于以单项为基础计量预期信用损失的应收账款，管理层综合考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息，估计预期收取的现金流量，据此确定应计提的坏账准备；对于以组合为基础计量预期信用损失的应收账款，管理层以账龄为依据划分组合，参照历史信用损失经验，并根据前瞻性估计予以调整，编制应收账款账龄与预期信用损失率对照表，据此确定应计提的坏账准备。

由于应收账款金额重大，且应收账款减值涉及重大管理层判断，我们将应收账款减值确定为关键审计事项。

2. 审计应对

针对应收账款减值，我们实施的审计程序主要包括：

(1) 了解与应收账款减值相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

(2) 复核以前年度已计提坏账准备的应收账款的后续实际核销或转回情况，评价管理层过往预测的准确性；

(3) 复核管理层对应收账款进行信用风险评估的相关考虑和客观证据，评价管理层是否恰当识别各项应收账款的信用风险特征；

(4) 对于以单项为基础计量预期信用损失的应收账款，获取并检查管理层对预期收取现金流量的预测，评价在预测中使用的关键假设的合理性和数据的准确性，并与获取的外部证据进行核对；

(5) 对于以组合为基础计量预期信用损失的应收账款，评价管理层按信用风险特征划分组合的合理性；评价管理层根据历史信用损失经验及前瞻性估计确定的应收账款账龄与预期信用损失率对照表的合理性；测试管理层使用数据的准确性和完整性以及对坏账准备的计算是否准确；

(6) 检查应收账款的期后回款情况，评价管理层计提应收账款坏账准备的合理性；

(7) 检查与应收账款减值相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

四、其他信息

管理层对其他信息负责。其他信息包括年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估和元生物公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

和元生物公司治理层（以下简称治理层）负责监督和元生物公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

(一) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

(二) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(三) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(四) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对和元生物公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致和元生物公司不能持续经营。

(五) 评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

(六) 就和元生物公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师： 曹小勤
（项目合伙人）

中国·杭州

中国注册会计师： 义国兵

二〇二三年四月十八日

二、财务报表

合并资产负债表

2022 年 12 月 31 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	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	七 1	1,243,842,147.66	619,007,220.06
结算备付金		-	-
拆出资金		-	-
交易性金融资产	七 2	9,992,079.99	-
衍生金融资产		-	-
应收票据		-	-
应收账款	七 5	77,808,946.94	28,831,936.62
应收款项融资		-	-
预付款项	七 7	6,709,888.68	5,671,452.07
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	2,336,874.41	3,144,633.30
其中：应收利息		-	-
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七 9	65,646,779.36	44,035,247.85
合同资产	七 10	17,470,158.86	13,959,728.14
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	40,913,212.29	29,844,956.30
流动资产合计		1,464,720,088.19	744,495,174.34
非流动资产：			
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	42,223,677.39	15,846,307.28
其他权益工具投资	七 18	115,000.00	-
其他非流动金融资产		-	-
投资性房地产		-	-
固定资产	七 21	197,840,708.57	90,942,654.61
在建工程	七 22	573,005,971.53	191,778,328.45
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
使用权资产	七 25	39,254,925.35	62,117,797.73
无形资产	七 26	51,294,109.42	52,221,136.44
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用	七 29	58,403,129.17	68,344,570.79
递延所得税资产	七 30	14,080,990.24	13,691,905.21

其他非流动资产	七 31	49,139,314.44	24,000,000.00
非流动资产合计		1,025,357,826.11	518,942,700.51
资产总计		2,490,077,914.30	1,263,437,874.85
流动负债：			
短期借款		-	-
向中央银行借款		-	-
拆入资金		-	-
交易性金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据		-	-
应付账款	七 36	119,237,365.88	49,677,775.45
预收款项		-	-
合同负债	七 38	19,573,347.75	38,481,768.98
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	20,145,323.82	13,320,842.60
应交税费	七 40	7,836,359.14	14,675,054.47
其他应付款	七 41	5,721,866.20	6,557,146.70
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	13,244,964.53	11,496,323.30
其他流动负债	七 44	1,174,400.87	2,308,906.14
流动负债合计		186,933,628.19	136,517,817.64
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	七 45	44,406,000.00	101,401,188.54
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	七 47	34,345,812.70	52,443,290.96
长期应付款		-	-
长期应付职工薪酬		-	-
预计负债		-	-
递延收益	七 51	53,194,548.59	55,408,952.87
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		131,946,361.29	209,253,432.37
负债合计		318,879,989.48	345,771,250.01
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七 53	493,189,000.00	393,189,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-

资本公积	七 55	1,585,475,217.41	470,969,111.35
减：库存股		-	-
其他综合收益		-15.12	-
专项储备		-	-
盈余公积	七 59	9,263,461.74	5,335,391.13
一般风险准备		-	-
未分配利润	七 60	83,270,260.79	48,173,122.36
归属于母公司所有者权益 (或股东权益) 合计		2,171,197,924.82	917,666,624.84
少数股东权益		-	-
所有者权益(或股东权 益) 合计		2,171,197,924.82	917,666,624.84
负债和所有者权益(或 股东权益) 总计		2,490,077,914.30	1,263,437,874.85

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

2022 年 12 月 31 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	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		1,023,962,491.65	541,825,160.23
交易性金融资产		9,992,079.99	-
衍生金融资产		-	-
应收票据		-	-
应收账款	十七 1	77,991,084.20	27,592,289.20
应收款项融资		-	-
预付款项		6,059,995.03	5,644,874.53
其他应收款	十七 2	2,778,080.31	2,992,424.59
其中：应收利息			
应收股利			
存货		65,386,856.00	44,034,408.61
合同资产		17,470,158.86	13,959,728.14
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	15,448,858.92
流动资产合计		1,211,175,937.45	651,497,744.22
非流动资产：			
债权投资		-	-
其他债权投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资	十七 3	831,402,407.18	204,100,000.00
其他权益工具投资		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	90,936,623.39
在建工程		11,389,436.77	5,313,457.04
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
使用权资产		39,254,925.35	62,117,797.73
无形资产		1,237,799.39	1,118,353.09
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		58,403,129.17	68,344,570.79
递延所得税资产		9,804,035.58	7,129,902.46
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		1,149,043,891.85	439,060,704.50
资产总计		2,360,219,829.30	1,090,558,448.72
流动负债：			
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	30,072,980.74
预收款项		-	-
合同负债		19,573,347.75	38,481,768.98
应付职工薪酬		17,826,862.19	12,206,675.51
应交税费		4,001,080.50	8,400,235.96
其他应付款		4,709,382.04	2,318,902.13
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	11,496,323.30
其他流动负债		1,174,400.87	2,308,906.14
流动负债合计		97,066,243.70	105,285,792.76
非流动负债：			
长期借款		44,406,000.00	-
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
租赁负债		34,345,812.70	52,443,290.96
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	29,168,952.87
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		105,706,361.29	81,612,243.83
负债合计		202,772,604.99	186,898,036.59
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		493,189,000.00	393,189,000.00
其他权益工具		-	-

其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积		1,571,623,606.87	457,117,500.81
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积		9,263,461.74	5,335,391.13
未分配利润		83,371,155.70	48,018,520.19
所有者权益（或股东权益）合计		2,157,447,224.31	903,660,412.13
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,360,219,829.30	1,090,558,448.72

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

2022 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022 年度	2021 年度
一、营业总收入		291,304,276.50	254,949,056.32
其中：营业收入	七 61	291,304,276.50	254,949,056.32
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
二、营业总成本		255,687,933.96	207,568,284.13
其中：营业成本	七 61	161,931,978.11	124,069,126.71
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	270,527.07	136,666.13
销售费用	七 63	30,257,026.39	23,518,928.37
管理费用	七 64	55,853,604.60	44,443,851.84
研发费用	七 65	34,827,524.96	23,615,963.04
财务费用	七 66	-27,452,727.17	-8,216,251.96
其中：利息费用		2,762,424.23	2,975,780.03
利息收入		30,390,926.67	11,247,966.87
加：其他收益	七 67	6,851,293.43	10,890,906.48
投资收益（损失以“-”号填列）	七 68	2,301,405.69	3,561,052.42
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-622,629.89	-1,252,788.66
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		-	-

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	-7,920.01	-
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七 71	-2,868,311.18	-373,581.29
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七 72	-184,759.52	-675,911.17
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七 73	-	13,632.00
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		41,708,050.95	60,796,870.63
加：营业外收入	七 74	77,883.63	129,551.79
减：营业外支出	七 75	161,747.46	141,804.75
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		41,624,187.12	60,784,617.67
减：所得税费用	七 76	2,598,978.08	6,527,318.14
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		39,025,209.04	54,257,299.53
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		39,025,209.04	54,257,299.53
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）		39,025,209.04	54,257,299.53
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-	-
六、其他综合收益的税后净额		-15.12	-
（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		-15.12	-
（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		-15.12	-
(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		39,025,193.92	54,257,299.53
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		39,025,193.92	54,257,299.53
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-	-
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.083	0.138
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.083	0.138

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

2022 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022 年度	2021 年度
一、营业收入	十七 4	291,546,162.30	254,260,223.12
减：营业成本	十七 4	163,188,233.49	123,709,128.41
税金及附加		94,288.18	83,931.20
销售费用		29,996,437.37	23,315,101.33
管理费用		53,127,528.35	43,117,915.70
研发费用		30,811,114.51	22,775,024.34
财务费用		-21,740,072.44	-7,194,521.58
其中：利息费用		2,762,424.23	2,975,780.03
利息收入		24,630,496.41	10,205,389.89
加：其他收益		6,324,687.98	10,887,953.69
投资收益（损失以“—”号填列）	十七 5	2,825,220.53	2,812,795.09
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-97,592.82	-1,200,981.66
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		-	-
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）		-7,920.01	-
信用减值损失（损失以“—”号填列）		-2,807,605.00	-324,587.79
资产减值损失（损失以“—”号填列）		-184,759.52	-675,911.17
资产处置收益（损失以“—”号填列）		-	13,632.00
二、营业利润（亏损以“—”号填列）		42,218,256.82	61,167,525.54

加：营业外收入		27,881.77	129,551.79
减：营业外支出		161,536.12	141,138.30
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		42,084,602.47	61,155,939.03
减：所得税费用		2,803,896.35	6,864,404.99
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		39,280,706.12	54,291,534.04
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		39,280,706.12	54,291,534.04
（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		39,280,706.12	54,291,534.04
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
2022年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022年度	2021年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		227,450,560.66	250,957,378.88
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		23,421,575.13	-
收到其他与经营活动有关的现金	七 78(1)	50,051,249.50	69,894,676.91
经营活动现金流入小计		300,923,385.29	320,852,055.79
购买商品、接受劳务支付的现金		108,632,374.92	96,594,192.79
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		131,014,727.91	88,575,033.25
支付的各项税费		10,705,103.11	4,490,177.31
支付其他与经营活动有关的现金	七 78(2)	29,146,926.37	21,884,178.34
经营活动现金流出小计		279,499,132.31	211,543,581.69
经营活动产生的现金流量净额		21,424,252.98	109,308,474.10
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		673,042,412.00	760,000,000.00
取得投资收益收到的现金		2,922,812.52	4,945,396.64
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	30,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流入小计		675,965,224.52	764,975,396.64
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		484,415,600.01	262,111,865.53
投资支付的现金		661,057,412.00	579,000,000.00
质押贷款净增加额		-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金	七 78(4)	98,776.94	-
投资活动现金流出小计		1,145,571,788.95	841,111,865.53
投资活动产生的现金流量净额		-469,606,564.43	-76,136,468.89
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		1,200,000,000.00	-
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		49,340,000.00	101,296,093.84
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流入小计		1,249,340,000.00	101,296,093.84

偿还债务支付的现金		101,401,188.54	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		5,095,442.97	-
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)	49,971,411.04	13,445,020.71
筹资活动现金流出小计		156,468,042.55	13,445,020.71
筹资活动产生的现金流量净额		1,092,871,957.45	87,851,073.13
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-59,718.40	5,117.97
五、现金及现金等价物净增加额		644,629,927.60	121,028,196.31
加：期初现金及现金等价物余额		565,945,620.06	444,917,423.75
六、期末现金及现金等价物余额		1,210,575,547.66	565,945,620.06

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

2022年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022年度	2021年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		226,315,226.78	251,121,871.33
收到的税费返还		23,421,575.13	-
收到其他与经营活动有关的现金		32,398,279.30	25,678,039.74
经营活动现金流入小计		282,135,081.21	276,799,911.07
购买商品、接受劳务支付的现金		109,152,600.35	96,447,051.32
支付给职工及为职工支付的现金		126,052,005.97	87,599,841.49
支付的各项税费		10,504,095.26	4,360,209.29
支付其他与经营活动有关的现金		14,253,712.04	9,526,132.79
经营活动现金流出小计		259,962,413.62	197,933,234.89
经营活动产生的现金流量净额		22,172,667.59	78,866,676.18
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		673,042,412.83	590,000,000.00
取得投资收益收到的现金		2,922,812.52	4,125,776.75
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	30,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流入小计		675,965,225.35	594,155,776.75
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		133,957,020.08	64,875,836.75
投资支付的现金		1,261,557,412.00	519,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流出小计		1,395,514,432.08	583,875,836.75

投资活动产生的现金流量净额		-719,549,206.73	10,279,940.00
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		1,200,000,000.00	-
取得借款收到的现金		49,340,000.00	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流入小计		1,249,340,000.00	-
偿还债务支付的现金		-	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		-	-
支付其他与筹资活动有关的现金		49,971,411.04	13,445,020.71
筹资活动现金流出小计		49,971,411.04	13,445,020.71
筹资活动产生的现金流量净额		1,199,368,588.96	-13,445,020.71
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-59,718.40	5,117.97
五、现金及现金等价物净增加额		501,932,331.42	75,706,713.44
加：期初现金及现金等价物余额		492,825,160.23	417,118,446.79
六、期末现金及现金等价物余额		994,757,491.65	492,825,160.23

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
2022 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2022 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、上年年末余额	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	-			-	-	-		-	-	-	-		-		-
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			-	1,114,506,106.06	-	-15.12		3,928,070.61	-	35,097,138.43		1,253,531,299.98		1,253,531,299.98
(一) 综合收益总额	-			-	-	-	-15.12		-	-	39,025,209.04		39,025,193.92		39,025,193.92
(二) 所有者投入和减少资本	100,000,000.00			-	1,114,506,106.06	-	-		-	-	-		1,214,506,106.06		1,214,506,106.06

2022 年年度报告

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	-			-	17,041,673.92	-	-			-	-			17,041,673.92		17,041,673.92
4. 其他	-			-	-	-	-			-	-			-		-
(三) 利润分配	-			-	-	-	-		3,928,070.61	-	-3,928,070.61			-		-
1. 提取盈余公积	-			-	-	-	-		3,928,070.61	-	-3,928,070.61			-		-
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	-			-	-	-	-		-	-	-			-		-

2022 年年度报告

5. 其他综合收益结转留存收益	-			-	-	-			-	-	-		-	
6. 其他	-			-	-	-			-	-	-		-	
(五) 专项储备	-			-	-	-			-	-	-		-	
1. 本期提取	-			-	-	-			-	-	-		-	
2. 本期使用	-			-	-	-			-	-	-		-	
(六) 其他	-			-	-	-			-	-	-		-	
四、本期末余额	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

项目	2021 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、上年年末余额	393,189,000.00			-	457,009,505.82				-		-748,786.04		849,449,719.78		849,449,719.78	
加：会计政策变更	-			-	-				-		-		-		-	
前期差错更正	-			-	-				-		-		-		-	
同一控制下企业合并	-			-	-				-		-		-		-	
其他	-			-	-				-		-		-		-	
二、本年初余额	393,189,000.00			-	457,009,505.82				-		-748,786.04		849,449,719.78		849,449,719.78	

2022 年年度报告

三、本期增减变动金额 (减少以 “—”号填 列)	-				13,959,605.53				5,335,391.13		48,921,908.40		68,216,905.06		68,216,905.06
(一) 综合 收益总额	-				-				-		54,257,299.53		54,257,299.53		54,257,299.53
(二) 所有 者投入和减 少资本	-				13,959,605.53				-		-		13,959,605.53		13,959,605.53
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	-				13,959,605.53				-		-		13,959,605.53		13,959,605.53
4. 其他	-				-				-		-		-		-
(三) 利润 分配	-				-				5,335,391.13		-5,335,391.13		-		-
1. 提取盈 余公积	-				-				5,335,391.13		-5,335,391.13		-		-
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)	-				-				-		-		-		-

2022 年年度报告

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			1,114,506,106.06				3,928,070.61	35,352,635.51		1,253,786,812.18
（一）综合收益总额	-			-				-	39,280,706.12		39,280,706.12
（二）所有者投入和减少资本	100,000,000.00			1,114,506,106.06				-	-		1,214,506,106.06
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	-			17,041,673.92				-	-		17,041,673.92
4. 其他	-			-				-	-		-
（三）利润分配	-			-				3,928,070.61	-3,928,070.61		-
1. 提取盈余公积	-			-				3,928,070.61	-3,928,070.61		-
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			1,571,623,606.87				9,263,461.74	83,371,155.70		2,157,447,224.31

项目	2021 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、上年年末余额	393,189,000.00				443,157,895.28				-	-937,622.72	835,409,272.56
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				443,157,895.28				-	-937,622.72	835,409,272.56
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-				13,959,605.53			5,335,391.13	48,956,142.91	68,251,139.57	68,251,139.57
（一）综合收益总额	-				-			-	54,291,534.04	54,291,534.04	54,291,534.04
（二）所有者投入和减少资本	-				13,959,605.53			-	-	-	13,959,605.53
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	-				13,959,605.53			-	-	-	13,959,605.53
4. 其他	-				-			-	-	-	-
（三）利润分配	-				-			5,335,391.13	-5,335,391.13	-	-
1. 提取盈余公积	-				-			5,335,391.13	-5,335,391.13	-	-
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）	-				-			-	-	-	-

2022 年年度报告

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	393,189,000.00				457,117,500.81				5,335,391.13	48,018,520.19	903,660,412.13

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49,318.90万元,股份总数49,318.90万股(每股面值1元)。其中,有限售条件的流通股份A股42,050.40万股;无限售条件的流通股份A股7,268.50万股。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。

本财务报表业经公司2023年4月18日第三届六次董事会批准对外报出。

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)、和元久合(深圳)基因技术有限公司(已于2022年10月丧失控制权,以下简称和元久合)、和元新创生物技术研发(上海)有限公司(以下简称和元新创)及和元生物技术(美国)有限公司(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

重要提示:本公司根据实际生产经营特点针对金融工具减值、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司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

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

(1) 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目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”。

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”。

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****(1). 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****(1). 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****(1). 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

(1). 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。

(1) 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) 承租人为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。

(2) 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

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
公司自 2022 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 15 号》“关于企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理”规定	无需审批	该项会计政策变更对公司财务报表无影响
公司自 2022 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 15 号》“关于亏损合同的判断”规定,对在 2022 年 1 月 1 日尚未履行完所有义务的合同执行该规定,累积影响数调整 2022 年年初留存收益及其他相关的财务报表项目,对可比期间信息不予调整	无需审批	该项会计政策变更对公司财务报表无影响
公司自 2022 年 11 月 30 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 16 号》“关于发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理”规定	无需审批	该项会计政策变更对公司财务报表无影响
公司自 2022 年 11 月 30 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 16 号》“关于企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理”规定	无需审批	该项会计政策变更对公司财务报表无影响

其他说明

无

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

(3). 2022 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

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]和元美国注册于美国特拉华州，2022 年度没有业务经营。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、海关总署关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部 税务总局 海关总署公告 2019 年第 39 号）的相关规定，自 2019 年 4 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，允许生产、生活性服务业纳税人按照当期可抵扣进项税额加计 10%，抵减应纳税额。另根据《财政部、税务总局关于促进服务业领域困难行业纾困发展有关增值税政策的公告》（财政部 税务总局公告 2022 年第 11 号）的规定，前述公告规定的生产、生活性服务业增值税加计抵减政策，执行期限延长至 2022 年 12 月 31 日。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 2022 年第 15 号）的相关规定，《财政部 税务总局关于延续实施应对疫情部分税费优惠政策的公告》（财政部 税务总局公告 2021 年第 7 号）第一条规定的税收优惠政策，执行期限延长至 2022 年 3 月 31 日；自 2022 年 4 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日，增值税小规模纳税人适用 3%征收率的应税销售收入，免征增值税。子公司和元纽恩 2022 年 1 月 1 日至 3 月 31 日增值税税率为 1%，2022 年 4 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日免征增值税。

（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。

根据《上海市人民政府关于印发〈上海市加快经济恢复和重振行动方案〉的通知》（沪府规〔2022〕5 号）规定，因受疫情影响，缴纳房产税、城镇土地使用税确有困难的纳税人，可申请减免 2022 年第二、三季度自用房产、土地的房产税、城镇土地使用税。子公司和元智创适用上述优惠政策。

(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 2022 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 2022 年度按 15% 征收企业所得税。

根据《国家税务总局关于落实支持小型微利企业和个体工商户发展所得税优惠政策有关事项的公告》(国家税务总局公告 2021 年第 8 号)和《财政部 税务总局关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》(财政部 税务总局公告 2022 年第 13 号)规定, 子公司和元组恩、和元新创 2022 年度应纳税所得额不超过 100 万元的部分减按 12.5% 计算的基础上, 再按 20% 的税率计缴企业所得税, 应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分减按 25% 计算的基础上, 再按 20% 的税率计缴企业所得税。子公司和元新创、和元组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	53,001.91	2,401.08
银行存款	1,237,916,354.60	614,231,596.85
其他货币资金	5,872,791.15	4,773,222.13
合计	1,243,842,147.66	619,007,220.06
其中: 存放在境外的款项总额	2,091.26	
存放财务公司款项		

其他说明:

银行存款期末数中有限额止付资金 29,205,000.00 元, 系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。

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	9,992,079.99	
其中：		
理财产品	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		
合计	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

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

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

(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	78,846,076.37
1 年以内小计	78,846,076.37

1 至 2 年	2,981,790.89
2 至 3 年	576,653.04
3 至 4 年	1,548,799.64
4 至 5 年	17,528.21
5 年以上	46,200.00
合计	84,017,048.15

(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	2.14	1,800,000.00	100.00	-	1,800,000.00	5.58	1,800,000.00	100.00	-
其中：										
按组合计提坏账准备	82,217,048.15	97.86	4,408,101.21	5.36	77,808,946.94	30,467,544.44	94.42	1,635,607.82	5.37	28,831,936.62
其中：										
账龄组合	82,217,048.15	97.86	4,408,101.21	5.36	77,808,946.94	30,467,544.44	94.42	1,635,607.82	5.37	28,831,936.62
合计	84,017,048.15	/	6,208,101.21	/	77,808,946.94	32,267,544.44	/	3,435,607.82	/	28,831,936.62

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	78,846,076.37	3,942,303.82	5.00
1-2年	2,981,790.89	298,179.09	10.00
2-3年	276,653.04	82,995.91	30.00
3-4年	48,799.64	24,399.82	50.00
4-5年	17,528.21	14,022.57	80.00
5年以上	46,200.00	46,200.00	100.00
合计	82,217,048.15	4,408,101.21	5.36

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	1,635,607.82	2,772,493.39				4,408,101.21
合计	3,435,607.82	2,772,493.39	-	-	-	6,208,101.21

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
第一位	14,180,125.63	16.88	831,566.66
第二位	13,100,000.00	15.59	655,000.00
第三位	10,891,308.00	12.96	544,565.40
第四位	9,000,000.00	10.71	450,000.00
第五位	3,302,052.58	3.93	165,102.63
合计	50,473,486.21	60.08	2,646,234.69

其他说明：无

(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	6,609,277.88	98.50	5,671,452.07	100
1至2年	100,610.80	1.50		
合计	6,709,888.68	100	5,671,452.07	100

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

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
第一位	1,456,310.68	21.70

第二位	804,328.00	11.99
第三位	660,634.81	9.85
第四位	426,792.32	6.36
第五位	309,562.00	4.61
合计	3,657,627.81	54.51

其他说明
无

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	2,336,874.41	3,144,633.30
合计	2,336,874.41	3,144,633.30

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

(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	667,196.76
1 年以内小计	667,196.76
1 至 2 年	1,239,342.04
2 至 3 年	839,470.93
合计	2,746,009.73

(2). 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	2,746,009.73	3,457,950.83
合计	2,746,009.73	3,457,950.83

(3). 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)	
2022年1月1日余额	75,914.69	179,747.15	57,655.69	313,317.53
2022年1月1日余额在 本期				-
--转入第二阶段	-61,967.10	61,967.10		-
--转入第三阶段		-83,947.09	83,947.09	-
--转回第二阶段				-
--转回第一阶段				-
本期计提	19,412.25	-33,832.96	110,238.50	95,817.79
本期转回				-
本期转销				-
本期核销				-
其他变动				-
2022年12月31日余额	33,359.84	123,934.20	251,841.28	409,135.32

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

(4). 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	313,317.53	95,817.79				409,135.32
合计	313,317.53	95,817.79	-	-	-	409,135.32

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(6). 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
第一位	押金保证金	1,958,430.30	1 年以内： 108,202.96； 1-2 年： 1,194,109.74； 2-3 年： 656,117.60；	71.32	321,656.40
第二位	押金保证金	306,000.00	1 年以内	11.15	15,300.00
第三位	押金保证金	197,513.93	1 年以内： 4,616.30； 1-2 年： 34,544.30； 2-3 年： 158,353.33	7.19	51,191.24
第四位	押金保证金	80,000.00	1 年以内	2.91	4,000.00
第五位	押金保证金	50,000.00	1 年以内	1.82	2,500.00
合计	/	2,591,944.23	/	94.39	394,647.64

(7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(9). 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	40,466,816.32		40,466,816.32	27,309,179.89		27,309,179.89
在产品	12,885,075.74		12,885,075.74	7,883,445.54		7,883,445.54
库存商品						
周转材料	5,917,922.52		5,917,922.52	3,294,457.76		3,294,457.76
消耗性生物资产						
合同履约成本	6,376,964.78		6,376,964.78	5,548,164.66		5,548,164.66
合计	65,646,779.36		65,646,779.36	44,035,247.85		44,035,247.85

(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	18,389,640.91	919,482.05	17,470,158.86	14,694,450.67	734,722.53	13,959,728.14
合计	18,389,640.91	919,482.05	17,470,158.86	14,694,450.67	734,722.53	13,959,728.14

(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	184,759.52			
合计	184,759.52			/

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

采用账龄组合计提减值准备的合同资产

项目	期末数		
	账面余额	减值准备	计提比例(%)
1年以内	18,389,640.91	919,482.05	5.00
小计	18,389,640.91	919,482.05	5.00

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

期末重要的债权投资和其他债权投资：

□适用 √不适用

其他说明

无

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	5,681,528.29	149,106.95
待抵扣增值税进项税额	35,231,684.00	29,695,849.35
合计	40,913,212.29	29,844,956.30

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

本期减值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

其他说明

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

本期减值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

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

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

(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		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
对联营企业投资										
烟台市和元艾迪斯生物医药科技有限公司	15,846,307.28			-525,037.07						15,321,270.21
上海金浦慕和私募投资基金合伙企业（有限合伙）		27,000,000.00		-97,592.82						26,902,407.18
小计	15,846,307.28	27,000,000.00		-622,629.89						42,223,677.39
合计	15,846,307.28	27,000,000.00		-622,629.89						42,223,677.39

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[注]	115,000.00	
合计	115,000.00	

[注]和元久合本期变动情况详见本财务报表附注“八、5”之说明

(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

其他说明：

□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	197,840,708.57	90,942,654.61
固定资产清理		
合计	197,840,708.57	90,942,654.61

其他说明：

□适用 √不适用

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		115,590,292.65	1,016,726.11	2,415,900.33	119,022,919.09
2. 本期增加金额	98,141,472.79	20,922,056.10	682,984.17	327,418.01	120,073,931.07
(1) 购置	98,141,472.79	15,932,850.07	682,984.17	327,418.01	115,084,725.04
(2) 在建工程转入		4,989,206.03			4,989,206.03
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额	-	23,333.34	-	2,563.25	25,896.59
(1) 处置或报废		23,333.34		2,563.25	25,896.59
4. 期末余额	98,141,472.79	136,489,015.41	1,699,710.28	2,740,755.09	239,070,953.57
二、累计折旧					
1. 期初余额		25,532,851.58	965,889.80	1,581,523.10	28,080,264.48
2. 本期增加金额	-	12,829,996.74	-	334,597.15	13,164,593.89
(1) 计提		12,829,996.74		334,597.15	13,164,593.89
3. 本期减少金额	-	12,178.28	-	2,435.09	14,613.37
(1) 处置或报废		12,178.28		2,435.09	14,613.37
4. 期末余额	-	38,350,670.04	965,889.80	1,913,685.16	41,230,245.00
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	98,141,472.79	98,138,345.37	733,820.48	827,069.93	197,840,708.57
2. 期初账面价值		90,057,441.07	50,836.31	834,377.23	90,942,654.61

(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	98,141,472.79	正在办理过户手续
小计	98,141,472.79	

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	573,005,971.53	191,778,328.45
工程物资		-
合计	573,005,971.53	191,778,328.45

其他说明：

□适用 √不适用

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	300,557,458.83		300,557,458.83	186,464,871.41		186,464,871.41
和元智造精准医疗项目机电装修工程（一期）	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）	133,564,749.50		133,564,749.50			
待安装设备	9,967,980.53		9,967,980.53	4,442,059.82		4,442,059.82
其他零星工程	1,421,456.24		1,421,456.24	871,397.22		871,397.22
合计	573,005,971.53		573,005,971.53	191,778,328.45		191,778,328.45

(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	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	320,000,000.00	186,464,871.41	114,092,587.42			300,557,458.83	93.92	93.92	5,114,232.54	3,920,314.55	4.06	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）	330,000,000.00		127,494,326.43			127,494,326.43	38.63	38.63	740,769.32	740,769.32	4.06	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）	370,000,000.00		133,564,749.50			133,564,749.50	36.10	36.10	434,359.10	434,359.10	4.06	募集资金、银行借款、自筹资金等
待安装设备		4,442,059.82	10,667,126.74	4,989,206.03		9,967,980.53						募集资金、自筹资金等
合计	1,020,000,000.00	190,906,931.23	385,818,790.09	4,989,206.03		571,584,515.29	/	/	6,289,360.96	5,095,442.97	/	/

(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

(1). 工程物资情况

□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	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	72,488,453.51	72,488,453.51
2. 本期增加金额	1,097,701.68	1,097,701.68
租入	1,097,701.68	1,097,701.68
3. 本期减少金额	18,754,238.07	18,754,238.07
处置	18,754,238.07	18,754,238.07
4. 期末余额	54,831,917.12	54,831,917.12
二、累计折旧		
1. 期初余额	10,370,655.78	10,370,655.78
2. 本期增加金额	11,636,360.55	11,636,360.55
(1) 计提	11,636,360.55	11,636,360.55
3. 本期减少金额	6,430,024.56	6,430,024.56
(1) 处置	6,430,024.56	6,430,024.56
4. 期末余额	15,576,991.77	15,576,991.77
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	39,254,925.35	39,254,925.35
2. 期初账面价值	62,117,797.73	62,117,797.73

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	730,466.71	54,198,956.71
2. 本期增加金额	-	-	-	442,535.40	442,535.40
(1) 购置				442,535.40	442,535.40
(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	1,173,002.11	54,641,492.11
二、累计摊销					
1. 期初余额	1,215,706.65	164,044.83	443,332.96	154,735.83	1,977,820.27
2. 本期增加金额	1,046,473.32	26,966.28	94,999.92	201,122.90	1,369,562.42
(1) 计提	1,046,473.32	26,966.28	94,999.92	201,122.90	1,369,562.42
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	2,262,179.97	191,011.11	538,332.88	355,858.73	3,347,382.69
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	50,056,310.03	8,988.89	411,667.12	817,143.38	51,294,109.42
2. 期初账面价值	51,102,783.35	35,955.17	506,667.04	575,730.88	52,221,136.44

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	68,344,570.79	633,981.67	10,575,423.29		58,403,129.17
合计	68,344,570.79	633,981.67	10,575,423.29		58,403,129.17

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	7,536,718.58	1,109,770.01	4,412,135.70	662,621.45
递延收益	53,194,548.59	7,979,182.29	55,408,952.87	10,935,342.93
交易性金融资产公允价值变动	7,920.01	1,188.00		

分期确认的股份支付	31,001,279.45	4,650,191.90	13,959,605.53	2,093,940.83
可抵扣亏损	2,271,053.61	340,658.04		
合计	94,011,520.24	14,080,990.24	73,780,694.10	13,691,905.21

(2). 未经抵销的递延所得税负债

□适用 √不适用

(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	138,251.87	71,512.18
可抵扣亏损	1,772,264.65	887,311.34
合计	1,910,516.52	958,823.52

(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
2022 年		323,149.62	
2023 年	192,292.24	435,714.61	
2024 年	127,250.09	127,250.09	
2025 年		698.18	
2026 年		498.84	
2027 年	1,452,722.32		
合计	1,772,264.65	887,311.34	

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
合同取得成本						
合同履约成本						
应收退货成本						
合同资产						
预付公租房认购金	49,139,314.44		49,139,314.44	24,000,000.00		24,000,000.00
合计	49,139,314.44		49,139,314.44	24,000,000.00		24,000,000.00

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》，向上海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

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

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**(1). 应付票据列示**

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	24,811,268.13	19,637,023.46
工程设备进度款	94,426,097.75	30,040,751.99
合计	119,237,365.88	49,677,775.45

(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	19,573,347.75	38,481,768.98
合计	19,573,347.75	38,481,768.98

(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	12,420,500.32	131,325,771.38	125,053,848.29	18,692,423.41
二、离职后福利 -设定提存计划	900,342.28	13,438,588.56	13,022,782.43	1,316,148.41
三、辞退福利		144,402.00	7,650.00	136,752.00
四、一年内到期的 其他福利				
合计	13,320,842.60	144,908,761.94	138,084,280.72	20,145,323.82

(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	11,456,514.23	110,355,997.59	106,885,482.03	14,927,029.79
二、职工福利费		5,775,874.31	5,775,874.31	-
三、社会保险费	585,779.80	8,582,625.99	5,958,722.29	3,209,683.50
其中：医疗保险费	575,252.19	8,421,637.30	5,804,332.60	3,192,556.89
工伤保险费	9,713.22	156,433.08	149,703.23	16,443.07
生育保险费	814.39	4,555.61	4,686.46	683.54
四、住房公积金	378,206.29	5,662,082.86	5,484,579.03	555,710.12
五、工会经费和职 工教育经费		949,190.63	949,190.63	
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享 计划				
合计	12,420,500.32	131,325,771.38	125,053,848.29	18,692,423.41

(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	872,315.43	13,028,948.84	12,625,214.26	1,276,050.01
2、失业保险费	28,026.85	409,639.72	397,568.17	40,098.40
3、企业年金缴费				-
合计	900,342.28	13,438,588.56	13,022,782.43	1,316,148.41

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		16,228.79
消费税		
营业税		
企业所得税	7,113,173.62	14,214,951.84
个人所得税	698,577.46	400,607.42
城市维护建设税		
印花税	12,087.75	29,409.30
土地使用税及其他	12,520.31	13,857.12
合计	7,836,359.14	14,675,054.47

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	5,721,866.20	6,557,146.70
合计	5,721,866.20	6,557,146.70

其他说明：

□适用 √不适用

应付利息

(1). 分类列示

□适用 √不适用

应付股利**(1). 分类列示**

□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	1,300,000.00	4,150,000.00
应付暂收款及其他	4,421,866.20	2,407,146.70
合计	5,721,866.20	6,557,146.70

(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	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	8,272,588.97	11,496,323.30
合计	13,244,964.53	11,496,323.30

其他说明：

无

44、其他流动负债

其他流动负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
待转销增值税	1,174,400.87	2,308,906.14
合计	1,174,400.87	2,308,906.14

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	44,406,000.00	101,401,188.54
保证借款		
信用借款		
合计	44,406,000.00	101,401,188.54

长期借款分类的说明：

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。截至本财务报表批准报出日，抵押手续尚在办理中。

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	34,345,812.70	52,443,290.96
合计	34,345,812.70	52,443,290.96

其他说明：

无

48、长期应付款**项目列示**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

长期应付款**(1). 按款项性质列示长期应付款**

□适用 √不适用

专项应付款**(1). 按款项性质列示专项应付款**

□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	55,408,952.87	2,826,600.00	5,041,004.28	53,194,548.59	其他说明
合计	55,408,952.87	2,826,600.00	5,041,004.28	53,194,548.59	/

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	479,426.05		96,225.70	383,200.35	与资产 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	1,392,116.65		371,824.78	1,020,291.87	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	14,534,347.02		2,655,358.65	11,878,988.37	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	10,862,166.18		1,530,334.24	9,331,831.94	与资产相关
2019 年度上海市服务业发展引导资金	1,663,593.60	2,676,600.00	354,901.35	3,985,292.25	与资产、收益相关
上海市中小锅炉提标改造专项补贴	237,303.37		32,359.56	204,943.81	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	26,240,000.00			26,240,000.00	与资产相关
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	55,408,952.87	2,826,600.00	5,041,004.28	53,194,548.59	

[注]政府补助本期计入当期损益情况详见本财务报表附注“七、84”之说明

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。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，2022 年度计入其他收益金额 9.62 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，2022 年度计入其他收益金额 37.18 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，2022 年度计入其他收益金额 265.54 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，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，2022 年度计入其他收益金额 153.03 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，2022 年度计入其他收益金额 35.49 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，2022 年度计入其他收益金额 3.24 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，2022 年未产生相关费用。

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	393,189,000	100,000,000				100,000,000	493,189,000

其他说明：

根据中国证券监督管理委员会《关于同意和元生物技术（上海）股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可〔2022〕61号），公司向社会公开发行人民币普通股（A股）股票100,000,000股，每股面值1元，每股发行价格为人民币13.23元，应募集资金总额1,323,000,000.00元，减除发行费用人民币125,535,567.86元（不含税）后，募集资金净额为1,197,464,432.14元。其中，计入实收股本人民币100,000,000.00元，计入资本公积（股本溢价）1,097,464,432.14元。上述募集资金到位情况业经本所验证并出具《验资报告》（天健验〔2022〕6-10号）。

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）	457,009,505.82	1,097,464,432.14		1,554,473,937.96
其他资本公积	13,959,605.53	17,041,673.92		31,001,279.45
合计	470,969,111.35	1,114,506,106.06	-	1,585,475,217.41

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

2022年度股本溢价增加1,097,464,432.14元详见本财务报表附注“七、53”之说明，其他资本公积增加17,041,673.92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						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益	减：前期计入其他综合收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数	

			当期转入 损益	当期转入 留存收益			数股 东	
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				-15.12		-15.12
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				-15.12		-15.12
其他综合收益合计		-15.12				-15.12		-15.12

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	5,335,391.13	3,928,070.61		9,263,461.74
任意盈余公积				-
储备基金				-
企业发展基金				-
其他				-
合计	5,335,391.13	3,928,070.61	-	9,263,461.74

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

按母公司当期实现净利润金额的10%计提。

60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	48,173,122.36	-748,786.04
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-	-
调整后期初未分配利润	48,173,122.36	-748,786.04
加：本期归属于母公司所有者的净利润	39,025,209.04	54,257,299.53
减：提取法定盈余公积	3,928,070.61	5,335,391.13
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	83,270,260.79	48,173,122.36

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 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	289,307,332.66	159,918,030.93	254,550,020.74	123,803,700.10
其他业务	1,996,943.84	2,013,947.18	399,035.58	265,426.61
合计	291,304,276.50	161,931,978.11	254,949,056.32	124,069,126.71

(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	本期发生额	合计
商品类型		

基因治疗 CRO 服务	65,899,839.57	65,899,839.57
基因治疗 CDMO 服务	216,774,728.12	216,774,728.12
生物制剂、试剂及其他	8,629,708.81	8,629,708.81
按经营地区分类		
华东区	205,195,350.35	205,195,350.35
华南区	44,730,679.80	44,730,679.80
华北区	18,645,482.83	18,645,482.83
西南区	9,054,036.28	9,054,036.28
其他	12,595,929.92	12,595,929.92
境外	1,082,797.32	1,082,797.32
市场或客户类型		
合同类型		
按商品转让的时间分类		
在某一时点确认收入	74,529,548.38	74,529,548.38
在某一时段内确认收入	216,774,728.12	216,774,728.12
按合同期限分类		
按销售渠道分类		
直销	290,454,778.93	290,454,778.93
经销	849,497.57	849,497.57
合计	291,304,276.50	291,304,276.50

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 32,882,744.30 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
消费税		
营业税		
城市维护建设税		
教育费附加		
资源税		
房产税		
土地使用税	25,040.62	50,081.23
车船使用税	1,710.00	2,280.00
印花税	243,387.29	82,326.30

其他	389.16	1,978.60
合计	270,527.07	136,666.13

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	24,341,777.00	19,601,574.50
业务宣传费	3,335,940.49	1,233,369.39
办公差旅费	1,193,143.98	1,410,661.73
租赁及装修费	448,312.28	367,297.98
业务招待费用	447,888.10	459,526.99
其他	489,964.54	446,497.78
合计	30,257,026.39	23,518,928.37

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	29,409,213.72	19,415,688.01
股份支付费用	17,041,673.92	13,959,605.53
咨询服务费	3,217,913.55	1,876,475.97
租赁及装修费	1,476,309.08	2,991,553.65
折旧摊销费	1,415,793.79	3,024,530.28
办公差旅费	1,078,746.40	1,840,314.97
业务招待费	295,569.70	703,165.51
其他	1,918,384.44	632,517.92
合计	55,853,604.60	44,443,851.84

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	20,666,369.32	13,501,548.64
材料费	8,456,422.91	5,970,248.13
折旧摊销费用	3,242,189.47	2,709,294.75
租赁及装修费	2,081,534.38	1,201,462.23
其他	381,008.88	233,409.29
合计	34,827,524.96	23,615,963.04

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	2,762,424.23	2,975,780.03
减：利息收入	30,390,926.67	11,247,966.87
手续费和其他	116,056.87	61,052.85
汇兑损益	59,718.40	-5,117.97
合计	-27,452,727.17	-8,216,251.96

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[注]	5,041,004.28	4,484,716.75
与收益相关的政府补助[注]	1,578,913.92	6,366,033.46
代扣个人所得税手续费返还及其他	231,375.23	40,156.27
合计	6,851,293.43	10,890,906.48

其他说明：

[注]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	-622,629.89	-1,252,788.66
处置长期股权投资产生的投资收益	1,223.06	
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	2,922,812.52	4,813,841.08
合计	2,301,405.69	3,561,052.42

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	-7,920.01	
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		
指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产产生的公允价值变动收益		
合计	-7,920.01	

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	-2,772,493.39	-239,340.90
其他应收款坏账损失	-95,817.79	-134,240.39
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		
合计	-2,868,311.18	-373,581.29

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	-184,759.52	-675,911.17
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	-184,759.52	-675,911.17

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		13,632.00
合计	-	13,632.00

其他说明：

无

74、营业外收入

营业外收入情况

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	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			
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	77,883.63	129,551.79	77,883.63
合计	77,883.63	129,551.79	77,883.63

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	11,283.22		11,283.22
其中：固定资产处置损失	11,283.22		11,283.22
无形资产处置损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	150,000.00	30,000.00	150,000.00

其他	464.24	111,804.75	464.24
合计	161,747.46	141,804.75	161,747.46

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	2,988,063.11	15,674,629.05
递延所得税费用	-389,085.03	-9,147,310.91
合计	2,598,978.08	6,527,318.14

(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	41,624,187.12
按法定/适用税率计算的所得税费用	6,243,628.07
子公司适用不同税率的影响	33,031.18
调整以前期间所得税的影响	285,660.71
非应税收入的影响	14,638.92
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	44,233.87
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-28,388.45
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	77,805.13
所得税加计扣除影响	-4,285,943.35
其他	214,312.00
所得税费用	2,598,978.08

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
收回票据保证金、履约保证金		6,376,549.20
政府补助	4,405,513.92	39,366,033.46
财务费用中的利息收入	30,390,926.67	11,247,966.87

收到往来款及其他	15,254,808.91	12,904,127.38
合计	50,051,249.50	69,894,676.91

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	13,769,064.94	8,382,516.53
支付往来款及其他	15,377,861.43	13,501,661.81
合计	29,146,926.37	21,884,178.34

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

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
处置子公司和元久合	98,776.94	
合计	98,776.94	

支付的其他与投资活动有关的现金说明：
无

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

(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
支付房屋租赁费	13,324,675.54	11,220,492.45
支付与发行权益性证券直接相关的费用	36,646,735.50	2,224,528.26
合计	49,971,411.04	13,445,020.71

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
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	39,025,209.04	54,257,299.53
加：资产减值准备	184,759.52	675,911.17
信用减值损失	2,868,311.18	373,581.29
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	13,164,593.89	9,403,665.67
使用权资产摊销	11,636,360.55	10,370,655.78
无形资产摊销	323,089.10	209,741.80
长期待摊费用摊销	10,575,423.29	8,599,617.45
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）	-	-13,632.00
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	11,283.22	-
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	7,920.01	0.00
财务费用（收益以“-”号填列）	2,822,142.63	2,970,662.06
投资损失（收益以“-”号填列）	-2,301,405.69	-3,561,052.42
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-389,085.03	-9,147,310.91
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		-
存货的减少（增加以“-”号填列）	-21,611,531.51	-21,827,811.57
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-66,839,445.45	-36,944,383.02
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	14,904,954.31	79,981,923.74
其他	17,041,673.92	13,959,605.53
经营活动产生的现金流量净额	21,424,252.98	109,308,474.10
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	1,210,575,547.66	565,945,620.06
减：现金的期初余额	565,945,620.06	444,917,423.75
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	644,629,927.60	121,028,196.31

(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

单位：元 币种：人民币

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	0.83
其中：和元久合	0.83
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	98,777.77

其中：和元久合	98,777.77
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
处置子公司收到的现金净额	-98,776.94

其他说明：

本期公司将处置子公司收到的现金净额-98,776.94 元计入支付其他与投资活动有关的现金 98,776.94 元。

(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	1,210,575,547.66	565,945,620.06
其中：库存现金	53,001.91	2,401.08
可随时用于支付的银行存款	1,208,711,354.60	565,231,596.85
可随时用于支付的其他货币资金	1,811,191.15	711,622.13
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	1,210,575,547.66	565,945,620.06
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

银行存款期末数中有限额止付资金 29,205,000.00 元，系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有受限的履约保函保证金 4,061,600.00 元。

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	33,266,600.00	限额止付资金、履约保函保证金
固定资产	98,141,472.79	借款抵押[注 1]
无形资产	50,056,310.03	房屋按揭贷款抵押[注 2]
合计	181,464,382.82	/

其他说明：

[注 1]子公司和元智造于 2021 年 6 月与招商银行股份有限公司上海分行签订《固定资产借款合同》下的《抵押合同》，和元智造以自有资产（上海市奉贤区五四农场 6 街坊 4/4 丘的土地使用权）为其获得的自 2021 年 6 月 18 日至 2029 年 6 月 17 日最高额 2 亿元的授信额度提供抵押担保。截至本财务报表批准报出日，和元智造已于 2022 年还清了《抵押合同》项下所涉借款本金及由此产生的利息，并于 2023 年 1 月 18 日办理完毕上述自有资产的抵押权注销登记手续。

[注 2]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	300.27	6.9646	2,091.26
其中：美元	300.27	6.9646	2,091.26
欧元			
港币			
其他应付款	2,000.00	6.9646	13,929.20
其中：美元	2,000.00	6.9646	13,929.20
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创新平台建设项目	383,200.35	递延收益/其他收益	96,225.70
2017年第三批上海市服务业发展引导资金	1,020,291.87	递延收益/其	371,824.78

金计划-CRISPR/Cas9 载体系统平台建设项目		他收益	
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	递延收益/其他收益	2,655,358.65
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	递延收益/其他收益	1,530,334.24
2019 年度上海市服务业发展引导资金	3,985,292.25	递延收益/其他收益	354,901.35
上海市中小锅炉提标改造专项补贴	204,943.81	递延收益/其他收益	32,359.56
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/其他收益	-
上海市企业研发活动类专利导航项目	150,000.00	递延收益/其他收益	-
上海临港新片区 2022 年度（第一轮）重点企业贷款贴息	524,734.12	其他收益	524,734.12
重点优势产业防疫支出补贴	300,000.00	其他收益	300,000.00
专项资金企业职工培训费补贴	235,200.00	其他收益	235,200.00
十四五人才补贴	215,400.00	其他收益	215,400.00
生物医药支撑项目尾款	140,000.00	其他收益	140,000.00
其他零星补助	163,579.80	其他收益	163,579.80
合计	54,773,462.51		6,619,918.20

(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

单位：元 币种：人民币

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例 (%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例 (%)	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
和元久合	0.83	75%	股权转让	2022年10月	不再控制和参与经营	0.83	10%	98,777.77	不适用	不适用	不适用	-1,222.23

其他说明：

√适用 □不适用

转让前，和元久合注册资本 1,000.00 万元，其中公司出资比例为 85%，应缴出资额为 850.00 万元，实际出资额 10.00 万元。经公司决议，公司将其所持有的和元久合 75% 的未实缴出资的股权以人民币 0.83 元转让给蔡仲曦，股东霁因生物医药产业发展（深圳）有限公司将其所持有的和元久合 15% 的未实缴出资的股权以人民币 0.17 元转让给江厚佳。转让后和元久合注册资本仍为 1,000.00 万元，其中公司出资比例变更为 10%。变更后，各股东同比例增资，其中公司增资 1.50 万元，截止报告期末，和元久合股权结构情况如下：

股东名称	认缴出资额（万元）	实缴出资额（万元）	出资比例
和元生物	100.00	11.50	10.00%
蔡仲曦	750.00	86.25	75.00%
江厚佳	150.00	17.25	15.00%
合计	1,000.00	115.00	100.00%

转让后和元久合执行董事和总经理均由其他股东委派，公司不再控制和参与经营，和元久合不再是公司的子公司，也不是公司的联营企业，相关投资成本详见本财务报表附注“七、54”之说明。

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

合并范围增加

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额	出资比例
和元新创	设立	2022 年 2 月 23 日	50.00 万元[注 1]	100.00%
和元美国	设立	2022 年 6 月 21 日	240.00 万美元[注 2]	100.00%

[注 1] 公司投资建立和元新创，已于 2022 年 2 月 23 日完成工商注册，并取得统一社会信用代码为 91310115MA7JFLMH5J 的营业执照。本公司持股比例 100.00%。

[注 2] 公司投资建立和元美国，预计投资总额为 800.00 万美元，已于 2022 年 6 月 21 日取得注册证书。公司于 2023 年 1 月 29 日取得《企业境外投资证书》（境外投资证第 N3100202300068 号），核准公司投资额为 240.00 万美元。

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
和元美国	美国	美国	服务业	100		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
	艾迪斯	艾迪斯
流动资产	1,497,611.06	2,385,848.25
非流动资产	11,535,024.65	13,607,448.63
资产合计	13,032,635.71	15,993,296.88
流动负债	16,244,508.71	16,281,758.71
非流动负债		
负债合计	16,244,508.71	16,281,758.71
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	-3,211,873.00	-288,461.83
按持股比例计算的净资产份额	-525,037.07	-51,807.00
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	15,321,270.21	15,846,307.28
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	-2,923,411.17	-6,975,538.71
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：		
投资账面价值合计	26,902,407.18	
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-97,592.82	
--其他综合收益		
--综合收益总额	-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2022年12月31日，本公司存在一定的信用集中风险，本公司应收账款的60.08%（2021年12月31日：68.48%）源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何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	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

(续上表)

项 目	上年年末数				
	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	49,677,775.45	49,677,775.45	49,677,775.45		
其他应付款	6,557,146.70	6,557,146.70	6,557,146.70		
长期借款	101,401,188.54	123,047,545.15	4,203,787.89	8,407,575.79	110,436,181.47
一年内到期的非流动负债	11,496,323.30	14,187,531.98	14,187,531.98		
租赁负债	52,443,290.96	59,754,780.18		34,741,077.02	25,013,703.16
小 计	221,575,724.95	253,224,779.46	74,626,242.02	43,148,652.81	135,449,884.63

(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 2022 年 12 月 31 日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币 49,340,000.00 元（2021 年 12 月 31 日：人民币 101,296,093.84 元），在其他变量不变的假设下，假定利率变动 50 个基准点，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			合计
	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	
一、持续的公允价值计量				

(一) 交易性金融资产		9,992,079.99		9,992,079.99
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产		9,992,079.99		9,992,079.99
(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				
持续以公允价值计量的资产总额		9,992,079.99		9,992,079.99
(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				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

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

公司持有的理财产品的公允价值根据银行官网提供的产品单位净值进行确认。

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 9,446.58 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 3,969.00 万股股票，占公司总股本的 8.05%，故潘讴东合计控制 13,415.58 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

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

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
杭州联川生物技术股份有限公司	公司董事（已于 2022 年 5 月离任）吴玉鼎担任董事（已于 2022 年 1 月离任）的企业

其他说明

无

5、关联交易情况**(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易**

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度（如适用）	是否超过交易额度（如适用）	上期发生额
杭州联川生物技术股份有限公司	接受劳务	748,549.71			1,381,478.59
小计		748,549.71			1,381,478.59

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
杭州联川生物技术股份有限公司	提供服务	93,985.37	512,414.51
艾迪斯	提供服务		11,622.65
小计		93,985.37	524,037.16

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

单位：元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
艾迪斯	房屋		110,091.75
小计			110,091.75

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	10,149,450.00	9,394,104.60

(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

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	杭州联川生物技术股份有限公司	126,415.09	106,525.75
合同负债	杭州联川生物技术股份有限公司	258,828.43	348,982.93
小计		385,243.52	455,508.68

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	620,000
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 3.00 元；合同剩余期限：第一批 3.93 月，第二批 15.93 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 个月后将行权完毕，第二批 50% 将于自授予日满 36 个月后将行权完毕，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。

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	31,001,279.45
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	17,041,673.92

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

(一) 子公司和元智造于 2021 年 6 月与招商银行股份有限公司上海分行签订《固定资产借款合同》下的《抵押合同》，和元智造以自有资产（上海市奉贤区五四农场 6 街坊 4/4 丘的土地使用权）为其获得的自 2021 年 6 月 18 日至 2029 年 6 月 17 日最高额 2 亿元的授信额度提供抵押担保。截至本财务报表批准报出日，和元智造已还清了《抵押合同》项下所涉借款本金及由此产生的利息，并于 2023 年 1 月 18 日办理完毕上述自有资产的抵押权注销登记手续。

(二) 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，由公司提供连带责任保证。

(三) 资产负债表日后利润分配情况

2023 年 4 月 18 日，公司第三届董事会第六次会议决议，为了保证公司正常资金需求，2022 年度公司拟不进行现金分红，不送红股，拟以资本公积金每 10 股转增 3 股。截至 2022 年 12 月 31 日，公司总股本 493,189,000 股，以此计算资本公积转增股本 147,956,700 股，转增后总股本拟变更为 641,145,700 股。该议案仍需提交股东大会审议。

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	118,016.38	120,030.93
低价值资产租赁费用（短期租赁除外）	1,068,374.98	1,146,499.33
合 计	1,186,391.36	1,266,530.26

(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	2,724,048.67	2,975,780.03
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		110,091.75
与租赁相关的总现金流出	14,582,250.38	11,220,492.45

(4) 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。

(二) 公司作为出租人

经营租赁-租赁收入

项 目	本期数	上年同期数
租赁收入		110,091.75
其中：未纳入租赁收款额计量的可变租赁付款额相关收入		110,091.75

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	79,265,559.06
1 年以内小计	79,265,559.06
1 至 2 年	2,740,577.59
2 至 3 年	457,569.04
3 至 4 年	1,548,799.64
4 至 5 年	17,528.21
5 年以上	46,200.00
合 计	84,076,233.54

(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	2.14	1,800,000.00	100.00	-	1,800,000.00	5.81	1,800,000.00	100	
其中：										
按组合计提坏账准备	82,276,233.54	97.86	4,285,149.34	5.21	77,991,084.20	29,156,384.84	94.19	1,564,095.64	5.36	27,592,289.20
其中：										
账龄组合	80,594,644.12	95.86	4,285,149.34	5.32	76,309,494.78	29,156,384.84	94.19	1,564,095.64	5.36	27,592,289.20
合并范围内关联往来组合	1,681,589.42	2.00	-	-	1,681,589.42					
合计	84,076,233.54	/	6,085,149.34	/	77,991,084.20	30,956,384.84	/	3,364,095.64	/	27,592,289.20

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			
	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	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	77,583,969.64	3,879,198.48	5.00
1-2 年	2,740,577.59	274,057.76	10.00
2-3 年	157,569.04	47,270.71	30.00
3-4 年	48,799.64	24,399.82	50.00
4-5 年	17,528.21	14,022.57	80.00
5 年以上	46,200.00	46,200.00	100.00
合计	80,594,644.12	4,285,149.34	5.32

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	1,564,095.64	2,721,053.70				4,285,149.34
合计	3,364,095.64	2,721,053.70				6,085,149.34

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

其中重要的应收账款核销情况

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
第一位	14,180,125.63	16.87	831,566.66
第二位	13,100,000.00	15.58	655,000.00
第三位	10,891,308.00	12.95	544,565.40
第四位	9,000,000.00	10.70	450,000.00
第五位	3,302,052.58	3.93	165,102.63
合计	50,473,486.21	60.03	2,646,234.69

其他说明

无

(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	2,778,080.31	2,992,424.59
合计	2,778,080.31	2,992,424.59

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

(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	1,094,813.18
1 年以内小计	1,094,813.18
1 至 2 年	1,235,654.04
2 至 3 年	839,470.93
3 至 4 年	-
4 至 5 年	-
5 年以上	-
合计	3,169,938.15

(2). 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
单项计提坏账准备		
合并范围内关联方组合	765,789.92	
按组合计提坏账准备	2,404,148.23	3,297,731.13
合计	3,169,938.15	3,297,731.13

(3). 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)	
2022年1月1日余额	67,903.70	179,747.15	57,655.69	305,306.54
2022年1月1日余额 在本期				-
--转入第二阶段	-61,782.70	61,782.70		-
--转入第三阶段		-83,947.09	83,947.09	-
--转回第二阶段				-
--转回第一阶段				-
本期计提	10,330.15	-34,017.35	110,238.50	86,551.30
本期转回				-
本期转销				-
本期核销				
其他变动				
2022年12月31日余额	16,451.15	123,565.41	251,841.28	391,857.84

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

(4). 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	305,306.54	86,551.30				391,857.84
合计	305,306.54	86,551.30	-	-	-	391,857.84

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

(6). 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
第一位	押金、保证金	1,958,430.30	1 年以内： 108,202.96 元， 2 年以内： 1,194,109.74 元， 3 年以内： 656,117.60 元	61.78	321,656.40
第二位	应收暂付款及其他	735,789.92	1 年以内	23.21	-
第三位	押金、保证金	197,513.93	1 年以内： 4,616.30 元， 2 年以内： 34,544.30 元， 3 年以内： 158,353.33 元	6.23	51,191.24
第四位	押金、保证金	80,000.00	1 年以内	2.52	4,000.00
第五位	押金、保证金	50,000.00	1 年以内	1.58	2,500.00
合计	/	3,021,734.15	/	95.32	379,347.64

(7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(9). 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	805,499,000.00	999,000.00	804,500,000.00	205,099,000.00	999,000.00	204,100,000.00
对联营、合营企业投资	26,902,407.18		26,902,407.18			
合计	832,401,407.18	999,000.00	831,402,407.18	205,099,000.00	999,000.00	204,100,000.00

(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	999,000.00
和元智造	200,000,000.00	600,000,000.00		800,000,000.00		
和元新创		500,000.00		500,000.00		
和元久合 [注]	100,000	15,000.00	115,000.00			
合计	205,099,000.00	600,515,000.00	115,000.00	805,499,000.00	999,000.00	999,000.00

[注] 本期公司对和元久合持股比例从 85%下降至 10%后，公司不再控制和参与经营，和元久合不再是公司的子公司，也不是公司的联营企业，相关投资成本详见财务报表附注“七、54”之说明。

(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		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
金浦慕和		27,000,000.00		-97,592.82						26,902,407.18
艾迪斯										
小计		27,000,000.00		-97,592.82						26,902,407.18
合计		27,000,000.00		-97,592.82						26,902,407.18

其他说明：

无

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	287,840,490.22	159,454,203.67	252,999,377.45	123,277,612.51
其他业务	3,705,672.08	3,734,029.82	1,260,845.67	431,515.90
合计	291,546,162.30	163,188,233.49	254,260,223.12	123,709,128.41

(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	本期发生额	合计
商品类型		
基因治疗 CRO 服务	69,010,159.29	69,010,159.29
基因治疗 CDMO 服务	216,774,728.12	216,774,728.12
生物制剂、试剂及其他	5,563,008.20	5,563,008.20
按经营地区分类		
华东地区	206,521,580.35	206,521,580.35
华南地区	44,878,597.22	44,878,597.22
华北地区	19,920,195.29	19,920,195.29
西南地区	9,080,151.50	9,080,151.50
其他地区	9,864,573.93	9,864,573.93
境外地区	1,082,797.32	1,082,797.32
按合同期限分类		
在某一时点确认收入	74,573,167.49	74,573,167.49
在某一时段内确认收入	216,774,728.12	192,765,366.74
按销售渠道分类		
经销	849,497.57	849,497.57
直销	290,498,398.04	290,498,398.04
合计	291,347,895.61	291,347,895.61

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 32,882,744.30 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	-97,592.82	-1,200,981.66
处置长期股权投资产生的投资收益	0.83	
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	2,922,812.52	4,013,776.75
处置合并范围内子公司的净收益		
合计	2,825,220.53	2,812,795.09

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	-10,060.16	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	-	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	6,619,918.20	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	2,922,812.52	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	-7,920.01	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	-72,580.61	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	231,375.23	第十节附注七 67
减：所得税影响额	1,453,527.57	
少数股东权益影响额		
合计	8,230,017.60	

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	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	2.12	0.083	0.083
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.67	0.066	0.066

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 4 月 18 日

修订信息

适用 不适用