

公司代码：688366

公司简称：昊海生科

# 上海昊海生物科技股份有限公司 2023 年年度报告

## 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

敬请参阅本报告“第三节 管理层讨论与分析”之“四、风险因素”相关内容。

四、公司全体董事出席董事会会议。

五、安永华明会计师事务所（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、公司负责人侯永泰、主管会计工作负责人唐敏捷及会计机构负责人（会计主管人员）卞亦平声明：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

公司以实施权益分派股权登记日登记的总股本扣除公司回购专用证券账户中股份数为基数，拟向全体股东每10股派发现金红利10.00元（含税）。截至本年度报告披露日，公司总股本为171,477,258股，扣除回购专用证券账户中股份数4,643,328股（其中包括1,346,828股A股及3,296,500股H股），以此计算合计拟派发现金红利共计人民币166,833,930.00元（含税），占公司2023年度合并报表归属于上市公司股东净利润的40.09%。同时，拟以资本公积金向全体股东每10股转增4股。公司总股本为171,477,258股（其中包括138,582,158股A股及32,895,100股H股），扣除回购专用证券账户中股份数4,643,328股（其中包括1,346,828股A股及3,296,500股H股），以此计算合计拟转增66,733,572股（其中包括54,894,132股A股及11,839,440股H股），转增后公司总股本增加至238,210,830股（其中包括193,476,290股A股及44,734,540股H股）。在实施权益分派的股权登记日前公司应分配股数（总股本扣除公司回购专用证券账户股份数余额）发生变动的，拟维持每股分配（转增）的比例不变，相应调整分配（转增）的总额。公司不送红股。本事项已获公司第五届董事会第二十次会议审议通过，尚需提交公司股东大会审议。

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

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性陈述，不构成本公司对投资者的承诺，敬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.....    | 7   |
| 第三节 | 管理层讨论与分析.....       | 12  |
| 第四节 | 公司治理.....           | 55  |
| 第五节 | 环境、社会责任和其他公司治理..... | 80  |
| 第六节 | 重要事项.....           | 91  |
| 第七节 | 股份变动及股东情况.....      | 108 |
| 第八节 | 优先股相关情况.....        | 118 |
| 第九节 | 债券相关情况.....         | 118 |
| 第十节 | 财务报告.....           | 119 |

|            |                                       |
|------------|---------------------------------------|
| 备查文件<br>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 |
|            | 载有公司法定代表人签字和公司盖章的2023年年度报告全文和摘要       |
|            | 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          |
|            | 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  |

## 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/昊海生科       | 指 | 上海昊海生物科技股份有限公司  |
| 本集团               | 指 | 本公司及附属公司  |
| 上海湛泽              | 指 | 上海湛泽企业管理合伙企业（有限合伙）                                      |
| 其胜生物              | 指 | 上海其胜生物制剂有限公司，系本公司全资子公司                                  |
| 建华生物              | 指 | 上海建华精细生物制品有限公司，系本公司全资子公司                                |
| 利康瑞               | 指 | 上海利康瑞生物工程有限公司，系本公司控股子公司                                 |
| 昊海发展              | 指 | 上海昊海医药科技发展有限公司，系本公司全资子公司                                |
| 河南宇宙              | 指 | 河南宇宙人工晶状体研制有限公司，系昊海发展全资子公司                              |
| 河南赛美视             | 指 | 河南赛美视生物科技有限公司，系昊海发展控股子公司                                |
| 深圳新产业             | 指 | 深圳市新产业眼科新技术有限公司，系昊海发展控股子公司                              |
| 杭州爱晶伦             | 指 | 杭州爱晶伦科技有限公司，系昊海发展控股子公司                                  |
| 欧华美科              | 指 | 欧华美科（天津）医学科技有限公司，系本公司全资子公司                              |
| 镭科光电              | 指 | 三河市镭科光电科技有限公司，系欧华美科控股子公司                                |
| 青岛华元              | 指 | 青岛华元精细生物制品有限公司，系本公司全资子公司                                |
| 太平洋高科             | 指 | 上海太平洋生物高科技有限公司，系青岛华元控股子公司                               |
| 太平洋药业             | 指 | 上海太平洋药业有限公司，系建华生物全资子公司                                  |
| 亨泰视觉              | 指 | 上海亨泰视觉科技有限公司，系昊海发展控股子公司                                 |
| 亨泰光学              | 指 | （台湾）亨泰光学股份有限公司  |
| 南鹏光学              | 指 | 厦门南鹏光学有限公司，系昊海发展控股子公司                                   |
| 长兴桐睿              | 指 | 长兴桐睿投资合伙企业（有限合伙）  |
| Aaren Lab         | 指 | Aaren Laboratories, LLC，系昊海发展全资子公司                      |
| Aaren Scientific  | 指 | AarenScientific Inc.，系 Aaren Lab 全资子公司                  |
| Aaren             | 指 | Aaren Lab 及其下属子公司                                       |
| Aesthetics BVI    | 指 | Haohai Aesthetics Holdings (BVI) Co., Ltd.              |
| Haohai BVI        | 指 | Haohai Healthcare Holdings (BVI) Co., Ltd.，系昊海发展全资子公司   |
| Contamac Holdings | 指 | Contamac Holdings Limited，系 Haohai BVI 控股子公司            |
| Contamac          | 指 | Contamac Holdings 及其下属子公司                               |
| ODC               | 指 | ODC Industries，系 Contamac Holdings 全资子公司                |
| Haohai Cayman     | 指 | Haohai Healthcare Holdings (Cayman) Co., Ltd，系昊海发展全资子公司 |
| Haohai Holdings   | 指 | Haohai Healthcare Holdings Co., Limited，系本公司全资子公司       |
| China Ocean/海洋集团  | 指 | China Ocean Group Limited，系 Haohai Holdings 全资子公司       |
| Lenstec           | 指 | Lenstec (Barbados), Inc.                                |
| Eirion            | 指 | Eirion Therapeutics, Inc.                               |
| EndyMed/美迪迈       | 指 | EndyMed Ltd.，系欧华美科控股子公司                                 |
| Bioxis            | 指 | Bioxis Pharmaceuticals，系本公司间接控股子公司                      |
| Recros            | 指 | Recros Medica, Inc.                                     |

|                  |   |  |
|------------------|---|--|
| 昊海生科松江新基地项目/募投项目 | 指 | 上海昊海生科国际医药研发及产业化项目   |
| 透明质酸钠/玻璃酸钠       | 指 | 透明质酸钠（Hyaluronic Acid,HA），是一种酸性粘多糖，临床上可应用于眼科粘弹剂、医疗美容产品、骨科关节腔粘弹补充剂及术后防粘连产品等               |
| 玻璃酸钠注射液          | 指 | 关节腔内注射用透明质酸钠，由国家药监局按药品进行监管   |
| 玻尿酸              | 指 | 指注射用交联或修饰透明质酸钠凝胶，属于真皮填充剂产品   |
| 几丁糖              | 指 | 几丁聚糖，又称壳聚糖，通常指脱乙酰基的酸溶性多糖体化合物   |
| 医用几丁糖            | 指 | 国家药监局按三类医疗器械监管的几丁糖产品，通常指羧甲基化的具有水溶特性的壳聚糖  |
| 人工晶体/人工晶状体/IOL   | 指 | 人工晶体（Intraocular lens,IOL），一种经手术植入眼睛里代替摘除的自身混浊晶体的精密光学部件                                  |
| EDOF             | 指 | 新型延展焦深型（Extended Depth Of Focus,EDOF）人工晶状体，可有效解决白内障及各类屈光不正的临床需求                          |
| PRL              | 指 | 悬浮型有晶体眼后房屈光晶体（Posterior Chamber-Phakic Refractive Lens,PRL），一种通过手术屈光植入人眼以实现屈光矫正效果的精密光学部件 |
| EGF              | 指 | Epidermal Growth Factor，表皮生长因子，是一种能刺激表皮和上皮组织增生的多肽类促分裂素，在体内体外都对多种组织细胞有强烈的促分裂作用            |
| PMMA             | 指 | 聚甲基丙烯酸酯（Polymethyl methacrylate），由甲基丙烯酸酯聚合而成的高分子化合物，具有良好的光学性能                            |
| 三类/III类医疗器械      | 指 | 具有较高风险，需要采取特别措施严格控制管理以保证其安全、有效的医疗器械  |
| 国家药监局/NMPA       | 指 | 国家药品监督管理局（National Medical Products Administration, NMPA）                                |
| 标点医药             | 指 | 广州标点医药信息股份有限公司，隶属于国家药品监督管理局南方医药经济研究所。受本公司委托，广州标点医药信息股份有限公司对相关行业进行调研后向本公司提供相关市场数据         |
| 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  |
| 香港联交所            | 指 | 香港联合交易所有限公司  |
| 《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》   |
| 《科创板上市规则》        | 指 | 《上海证券交易所科创板股票上市规则》   |
| 《香港上市规则》         | 指 | 《香港联合交易所有限公司证券上市规则》  |
| 《公司章程》           | 指 | 《上海昊海生物科技股份有限公司章程》   |
| 《股东大会议事规则》       | 指 | 《上海昊海生物科技股份有限公司股东大会议事规则》   |
| 《董事会议事规则》        | 指 | 《上海昊海生物科技股份有限公司董事会议事规则》  |
| 《监事会议事规则》        | 指 | 《上海昊海生物科技股份有限公司监事会议事规则》  |
| 元、万元、亿元          | 指 | 人民币元、万元、亿元   |

## 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       | 上海昊海生物科技股份有限公司                                  |
| 公司的中文简称       | 昊海生科  |
| 公司的外文名称       | Shanghai Haohai Biological Technology Co., Ltd. |
| 公司的外文名称缩写     | HAOHAI BIOTEC                                   |
| 公司的法定代表人      | 侯永泰   |
| 公司注册地址        | 上海市松江工业区洞泾路5号                                   |
| 公司注册地址的历史变更情况 | 不适用   |
| 公司办公地址        | 上海市长宁区虹桥路1386号文广大厦23楼                           |
| 公司办公地址的邮政编码   | 200336  |
| 公司网址          | www.3healthcare.com                             |
| 电子信箱          | info@3healthcare.com                            |

### 二、联系人和联系方式

|      |                            |
|------|----------------------------|
|      | 董事会秘书（信息披露境内代表）/<br>证券事务代表 |
| 姓名   | 田敏                         |
| 联系地址 | 上海市长宁区虹桥路1386号文广大厦23楼      |
| 电话   | +86 021-5229 3555          |
| 传真   | +86 021-5229 3558          |
| 电子信箱 | info@3healthcare.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）<br>上海证券报（www.cnstock.com）<br>证券时报（www.stcn.com）<br>证券日报（www.zqrb.cn） |
| 公司披露年度报告的证券交易所网址 | www.sse.com.cn<br>www.hkexnews.hk   |
| 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     | 上交所科创板     | 昊海生科                      | 688366 | 不适用     |
| H股     | 香港联交所主板    | 昊海生物科技<br>(HAOHAI BIOTEC) | 06826  | 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         | 安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）                 |
|                   | 办公地址       | 北京市东城区东长安街 1 号东方广场安永大楼 16 层        |
|                   | 签字会计师姓名    | 夏佳、郑潇                              |
| 公司聘请的会计师事务所（境外）   | 名称         | 安永会计师事务所                           |
|                   | 办公地址       | 香港鲗鱼涌英皇道 979 号太古坊一座 27 楼           |
|                   | 签字会计师姓名    | 王俊颖                                |
| 报告期内履行持续督导职责的保荐机构 | 名称         | 瑞银证券有限责任公司                         |
|                   | 办公地址       | 北京市西城区金融大街 7 号英蓝国际金融中心 12 层、15 层   |
|                   | 签字的保荐代表人姓名 | 孙利军、罗勇                             |
|                   | 持续督导的期间    | 2019 年 10 月 30 日至 2022 年 12 月 31 日 |

注：截至 2022 年 12 月 31 日，公司首次公开发行股票并上市的持续督导期已届满。鉴于公司前次募集资金尚未使用完毕，瑞银证券股份有限公司将持续关注公司募集资金使用情况并履行督导责任。

## 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                 | 2023年            | 2022年            | 本期比上年同期<br>增减(%)   | 2021年            |
|------------------------|------------------|------------------|--------------------|------------------|
| 营业收入                   | 2,654,039,068.79 | 2,130,275,956.41 | 24.59              | 1,766,994,314.08 |
| 归属于上市公司股东的净利润          | 416,121,340.71   | 180,469,733.31   | 130.58             | 352,235,233.39   |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 383,406,434.26   | 158,749,648.52   | 141.52             | 327,964,519.11   |
| 经营活动产生的现金流量净额          | 634,449,395.83   | 231,296,030.90   | 174.30             | 342,286,103.27   |
|                        | 2023年末           | 2022年末           | 本期末比上年同<br>期末增减(%) | 2021年末           |
| 归属于上市公司股东的净资产          | 5,650,064,203.23 | 5,514,610,290.63 | 2.46               | 5,713,459,639.49 |
| 总资产                    | 7,105,496,951.15 | 6,892,398,253.88 | 3.09               | 6,950,355,416.19 |

## (二) 主要财务指标

| 主要财务指标                  | 2023年 | 2022年 | 本期比上年同期<br>增减(%) | 2021年 |
|-------------------------|-------|-------|------------------|-------|
| 基本每股收益（元/股）             | 2.44  | 1.04  | 134.62           | 2.00  |
| 稀释每股收益（元/股）             | 2.44  | 1.04  | 134.62           | 2.00  |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）   | 2.25  | 0.91  | 147.25           | 1.86  |
| 加权平均净资产收益率（%）           | 7.39  | 3.21  | 增加4.18个百分点       | 6.25  |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%） | 6.81  | 2.82  | 增加3.99个百分点       | 5.82  |
| 研发投入占营业收入的比例（%）         | 8.29  | 8.55  | 减少0.26个百分点       | 9.48  |

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



报告期内，随着外部经营环境的稳定，本公司及附属公司的生产经营和销售情况平稳恢复并持续向好，本集团各产品线销量、收入与上年相比均有显著增长，整体营业收入较上年度增加 5.24 亿元，增幅 24.59%，由此带来本集团整体毛利及净利润的大幅增长。另外，2022 年 3-5 月期间，本集团位于上海地区的各公司生产经营停滞，产生大额停工损失，以及 2022 年对美国子公司 Aaren 业务的高誉及无形资产计提资产减值损失，都对本集团 2022 年的营业收入及利润产生重大不利影响，而报告期内未有发生这些不利影响。上述因素叠加，使得报告期内本集团归属于上市公司股东的净利润增长 130.58%，归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润增长 141.52%。

报告期内，本集团经营活动产生的现金流量净额较上年度增长 174.30%，主要是由于营业收入及经营利润的大幅增长所致，以及本集团积极压缩应收账款规模，加大催收力度，进一步增加了经营活动现金流入净额。

报告期内，基本每股收益、稀释每股收益及扣除非经常性损益后的基本每股收益较上年度分别增长 134.62%、134.62% 及 147.25%，主要是报告期内归属于上市公司股东的净利润及归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润增长所致。

## 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、2023 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

|                         | 第一季度<br>(1-3 月份) | 第二季度<br>(4-6 月份) | 第三季度<br>(7-9 月份) | 第四季度<br>(10-12 月份) |
|-------------------------|------------------|------------------|------------------|--------------------|
| 营业收入                    | 611,252,893.65   | 701,649,557.97   | 668,887,006.49   | 672,249,610.68     |
| 归属于上市公司股东的净利润           | 81,177,581.15    | 124,057,180.45   | 121,568,232.09   | 89,318,347.02      |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 | 71,564,162.71    | 116,224,003.27   | 116,784,584.36   | 78,833,683.92      |
| 经营活动产生的现金流量净额           | 79,930,962.49    | 204,040,401.73   | 107,592,979.26   | 242,885,052.35     |

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   | 2023 年金额      | 附注（如适用）                | 2022 年金额      | 2021 年金额      |
|--|---------------|------------------------|---------------|---------------|
| 非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分  | 626,996.87    | 第十节、附注七、73             | 184,708.96    | -315,766.96   |
| 计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外     | 36,295,866.82 | 第十节、附注七、67 及第十节、附注十八、1 | 34,398,083.43 | 28,428,506.92 |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益 | 2,555,420.00  | 第十节、附注七、68 及 70        | -6,069,055.94 | 2,463,792.19  |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回  | 151,858.32    | 第十节、附注七、5              | -             | 371,750.00    |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出   | 847,413.71    | 第十节、附注七、74 及 75        | 1,140,224.13  | -759,979.09   |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目  | -             |                        | -89,907.99    | -             |
| 减：所得税影响额   | 4,749,224.24  |                        | 4,711,578.24  | 4,674,877.02  |
| 少数股东权益影响额（税后）  | 3,013,425.03  |                        | 3,132,389.56  | 1,242,711.76  |
| 合计   | 32,714,906.45 |                        | 21,720,084.79 | 24,270,714.28 |

对公司将《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》未列举的项目认定为的非经常性损益项目且金额重大的，以及将《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

单位：元 币种：人民币

| 项目             | 涉及金额         | 原因                   |
|----------------|--------------|----------------------|
| 高新成果转化项目扶持（税后） | 5,524,000.00 | 每年给予的高新技术成果产品销售转化的扶持 |

## 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 |
|----------|----------------|----------------|-----------------|------------|
| 交易性金融资产  | 6,748,894.55   | 20,304,865.66  | 13,555,971.11   | 3,518.00   |
| 其他权益工具投资 | 668,412,006.37 | 603,629,878.26 | -64,782,128.11  | -          |
| 长期应付款    | 4,500,000.00   | 4,500,000.00   | -               | -          |
| 其他非流动负债  | 220,559,760.00 | -              | -220,559,760.00 | -          |
| 合计       | 900,220,660.92 | 628,434,743.92 | -271,785,917.00 | 3,518.00   |

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

### 第三节 管理层讨论与分析

#### 一、经营情况讨论与分析

##### (一) 经营概览

2023 年，我国国民经济稳中向好，医疗需求与供给逐渐回归常态，本公司及附属公司均正常开展生产经营活动。报告期内，本集团积极拓宽营销推广渠道，加大产品营销力度，各产品线销量、收入与上年度相比均有显著增长。

2023 年，本集团实现营业收入 265,403.91 万元，较上年度增加 52,376.31 万元，增长 24.59%，其中，主营业务收入为 264,506.87 万元，较上年度增加 53,090.21 万元，增长 25.11%。

本集团按治疗领域划分的各产品线主营业务收入情况如下（以金额及占本集团总收入百分比列示）：

单位：万元；币种：人民币

| 产品线         | 2023 年            |               | 2022 年            |               | 同比增长(%)      |
|-------------|-------------------|---------------|-------------------|---------------|--------------|
|             | 金额                | 占比(%)         | 金额                | 占比(%)         |              |
| 眼科产品        | 92,821.44         | 35.09         | 76,987.58         | 36.42         | 20.57        |
| 医疗美容与创面护理产品 | 105,686.05        | 39.96         | 74,813.87         | 35.39         | 41.27        |
| 骨科产品        | 47,608.76         | 18.00         | 38,844.82         | 18.37         | 22.56        |
| 防粘连及止血产品    | 14,648.63         | 5.54          | 17,717.08         | 8.38          | -17.32       |
| 其他产品        | 3,741.99          | 1.42          | 3,053.31          | 1.44          | 22.56        |
| <b>合计</b>   | <b>264,506.87</b> | <b>100.00</b> | <b>211,416.66</b> | <b>100.00</b> | <b>25.11</b> |

报告期内，本集团整体毛利率为 70.46%，与上年度的 68.95% 相比有所上升，主要系高毛利玻尿酸产品的营业收入及占本集团收入比重上升所带动。

本集团坚持自主创新、持续加大研发投入，报告期内，本集团发生研发费用 22,009.83 万元，较上年度增加 3,790.65 万元，增长约 20.81%。研发费用占营业收入比重达到 8.29%（2022 年：8.55%）。当前，本集团着重扩充眼科和医美创新产品线，报告期内，除本集团的创新疏水模注非球面人工晶状体产品已于 2023 年 6 月在国内获批注册上市外，疏水模注散光矫正非球面人工晶状体产品完成临床试验并于 2024 年 2 月进入注册申报阶段；亲水非球面多焦点人工晶状体、疏水模注非球面三焦点人工晶状体、房水通透型有晶体眼后房人工晶状体等多个重点研发项目临床试验均已顺利开展；本集团创新眼内填充用生物凝胶产品于 2024 年 1 月顺利完成临床试验，进入注册申报阶段；本集团第四代有机交联玻尿酸产品现已处于注册申报后期阶段。

报告期内，本集团归属于上市公司股东的净利润及归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润分别为 41,612.13 万元和 38,340.64 万元，较上年度分别增长 130.58% 和 141.52%，主要得益于营业收入增长带来的毛利增长。除此以外，主要影响因素还有：

1) 2022 年，本集团位于美国的子公司 Aaren 因业务重新整合而出现减值迹象，公司相应进行了减值测试，并对相关商誉、无形资产、固定资产和在建工程计提资产减值损失约 4,607 万元，而 2023 年没有该等减值损失；以及

2) 本集团位于上海地区公司在 2022 年 3 月至 5 月期间生产经营停滞，导致本集团于 2022 年产生停工损失约 3,735 万元，而 2023 年没有该等损失。

上述因素叠加使报告期内本集团归属于上市公司股东的净利润较上年度大幅增长。

报告期末，本集团资产总额为 710,549.70 万元，归属于上市公司股东的净资产为 565,006.42 万元，较 2022 年年末分别增长 21,309.87 万元和 13,545.39 万元。

##### (二) 分产品线经营情况讨论和分析

## 眼科产品

本集团聚焦全球眼科领域的领先技术，通过自主研发与投资整合并重的方式，致力于加速中国眼科产业的国产化进程，目标成为国际知名的综合性眼科产品生产厂商。报告期内，本集团眼科业务已覆盖白内障治疗、近视防控与屈光矫正及眼表用药，并已在眼底病治疗领域布局多个在研产品。

本集团是国内第一大眼科粘弹剂产品的生产商。根据标点医药的研究报告，受到 2022 年 3 月至 5 月期间上海地区公司生产发货停滞的影响，本集团眼科粘弹剂产品 2022 年的市场份额从 2021 年的 50.83% 下降到 44.52%，但依然连续十六年位居中国市场份额首位。同时，本集团是国内人工晶状体市场的主要供应商。此外，本集团子公司 Contamac 是全球最大的独立视光材料生产商之一，为全球 70 多个国家的客户提供人工晶状体及角膜塑形镜等产品的视光材料。

报告期内，本集团眼科产品实现主营业务收入 92,821.44 万元，较上年度增长 15,833.86 万元，增幅为 20.57%。按具体产品类别划分的眼科产品主营业务收入明细如下：

单位：万元；币种：人民币

| 项目                  | 2023 年           |               | 2022 年           |               | 同比增减(%)      |
|---------------------|------------------|---------------|------------------|---------------|--------------|
|                     | 金额               | 占比(%)         | 金额               | 占比(%)         |              |
| <b>白内障产品线</b>       | <b>49,688.03</b> | <b>53.53</b>  | <b>36,786.66</b> | <b>47.78</b>  | <b>35.07</b> |
| 人工晶状体               | 38,162.99        | 41.11         | 27,856.27        | 36.18         | 37.00        |
| 眼科粘弹剂               | 11,525.03        | 12.42         | 8,930.39         | 11.60         | 29.05        |
| <b>近视防控与屈光矫正产品线</b> | <b>40,099.27</b> | <b>43.20</b>  | <b>37,892.96</b> | <b>49.22</b>  | <b>5.82</b>  |
| 视光材料                | 20,886.92        | 22.50         | 17,380.61        | 22.58         | 20.17        |
| 视光终端产品              | 19,212.35        | 20.70         | 20,512.35        | 26.64         | -6.34        |
| <b>其他眼科产品</b>       | <b>3,034.15</b>  | <b>3.27</b>   | <b>2,307.96</b>  | <b>3.00</b>   | <b>31.46</b> |
| <b>合计</b>           | <b>92,821.44</b> | <b>100.00</b> | <b>76,987.58</b> | <b>100.00</b> | <b>20.57</b> |

注：报告期内，本集团将部分眼科产品所属治疗领域从“视光材料”调整至“视光终端产品”，因此，本表列示 2022 年度“视光材料”和“视光终端产品”的主营业务收入及其占比与本集团 2022 年年报中列示数据有所不同。

人工晶状体和眼科粘弹剂主要用于白内障手术治疗。报告期内，本集团白内障产品线共实现营业收入 49,688.03 万元，较上年度增长 12,901.36 万元，增幅为 35.07%。其中，人工晶状体产品实现营业收入 38,162.99 万元，较上年度增长 10,306.72 万元，增幅为 37%，收入的增长主要受益于报告期内全国白内障手术量的稳步恢复，同时，本集团人工晶状体产品系列在经历了过去两轮省级集中带量采购后依然维持了稳定的价格体系，并在 2023 年 11 月的国家集中带量采购中全面中选，本集团利用多品牌全产品线优势、渠道优势、成本优势巩固并进一步提高人工晶状体产品的市场占有率，于报告期内，本集团下属子公司河南宇宙自主生产的人工晶状体产品以及深圳新产业代理的 Lenstec 人工晶状体产品的销量均较上年度有显著增长，其中，高端区域折射双焦点人工晶状体产品 SBL-3 的销量较上年度增长 69.37%，有力带动了本集团人工晶状体产品线的收入增长。报告期内，眼科粘弹剂产品实现营业收入 11,525.03 万元，较上年度增长 2,594.64 万元，增幅为 29.05%，创造了该产品线收入的历史新高。

报告期内，本集团近视防控与屈光矫正产品线共实现营业收入 40,099.27 万元，较上年度增长 2,206.31 万元，增幅为 5.82%。其中，处于供应链上游的视光材料业务于报告期内实现营业收入 20,886.92 万元，较上年度增加 3,506.31 万元，增幅为 20.17%，该业务为本集团下属英国子公司 Contamac 运营，主要获益于全球生产经营活动恢复，以及高透氧材料等产品在美国等国际市场的持续开拓。此外，本集团的疏水模注晶胚产品由本集团下属子公司赛美视自主研发生产，由 Contamac 主导向全球人工晶体制造客户进行销售，该产品包含优质的疏水材料及性能优异的光学区域，能够帮助客户显著节省上市前的研发及注册申报周期并提高生产效率，报告期内，Contamac 逐步铺开疏水模注晶胚产品的全球营销，销量增长超过 180%。视光终端产品涵盖角膜塑形镜及其验配、佩戴过程中配合使用的润眼液产品、功能性框架镜、以及有晶体眼屈光晶体等

产品，报告期内，视光终端产品实现营业收入 19,212.35 万元，较上年度减少 1,300 万元，降幅为 6.34%，主要原因为本集团于 2022 年 7 月 1 日出售非全资子公司河北鑫视康的 60% 股权后，不再将河北鑫视康纳入合并范围，河北鑫视康于上年度实现并表营业收入 1,351.31 万元。

其他眼科产品主要包含各类眼科手术过程中使用的推注器、手术刀、缝合针等产品。报告期内，本集团其他眼科产品实现营业收入 3,034.15 万元，较上年度增长 31.46%，也受益于国内白内障手术量的稳步恢复。

白内障是我国第一大致盲疾病，通过手术植入人工晶状体是其治疗的唯一有效手段。就产业链建设而言，目前，本集团已初步完成对人工晶状体产品的全产业链布局，通过下属子公司 Contamac 打通人工晶状体产业链上游原材料生产环节，通过下属子公司 Aaren、河南宇宙、赛美视掌握了亲水及疏水人工晶状体产品的研发和生产工艺，通过下属子公司深圳新产业的专业眼科高值耗材营销平台强化了人工晶状体产品下游销售渠道。就产品线布局而言，本集团通过旗下多个国内外品牌，已实现从普通球面单焦点人工晶状体到多焦点人工晶状体的全系列产品覆盖，同时，本集团依托“十三五”国家重点研发计划的支持，联动本集团在中国、美国、英国的眼科研发创新平台，已积极开展散光矫正、多焦点、EDOF 等功能型高端人工晶状体产品的研发工作，同时掌握有别于传统车铣工艺的一次模注成型工艺，实现人工晶状体高端材料、复杂光学性能、创新加工工艺的全面布局。其中：

- 创新疏水模注非球面人工晶状体产品已于 2023 年 6 月在国内获批注册上市；
- 于 2021 年 7 月开始进行临床试验的疏水模注散光矫正非球面人工晶状体产品已完成国内的临床试验，并于 2024 年 2 月进入注册申报阶段；
- 亲水非球面多焦点人工晶状体于 2022 年 11 月在国内开展临床试验；
- 创新疏水模注非球面三焦点人工晶状体于 2023 年 7 月在国内开展临床试验。

我国是世界上盲和视觉损伤患者数量最多的国家之一，视力损伤因素中，白内障占比为 32.5%，屈光不正的占比达 44.2%，而高度近视人群的眼科疾病发病率远高于正常视力人群。2019 年，全球近视患者数量达到约 14 亿人，其中，中国近视患病人数已超过 6 亿人，中国近视防控和屈光矫正市场容量可观且渗透率低。

在近视防控及管理领域，本集团利用自主研发的光学设计系统，基于 Contamac 全球领先的高透氧材料，自行研制的“童享”系列新型角膜塑形镜产品已于 2022 年 12 月在国内获批注册上市。同时，本集团通过下属子公司上海亨泰视觉及南鹏光学分别拥有亨泰光学高端角膜塑形镜产品“迈儿康 myOK”、角膜塑形镜产品“亨泰 Hiline”、周边离焦镜片“贝视得”、硬性角膜接触镜（RGP）于中国大陆地区的独家经销权。亨泰光学在角膜接触镜领域拥有 40 余年的专业经验，具备深厚的技术沉淀，在中国大陆及全球市场有完备的知识产权布局。“迈儿康 myOK”采用透氧系数 DK 值达 141 的高透氧材质，有效保障戴镜后的角膜氧代谢水平、眼部舒适与健康，并已获 7 项中国专利授权。“亨泰 Hiline”角膜塑形镜产品在中国市场销售已超过十年，拥有极高的行业声誉和品牌口碑。本集团与亨泰光学达成深度合作，获得亨泰光学于大陆地区注册的全部产品的独家经销权，为满足不同消费者的细分需求提供更加丰富的视光产品选择，扩大本集团角膜塑形镜产品的市场占有率和影响力。

此外，本集团自主研发的眼舒康润眼液产品采用独家专利成分医用几丁糖和透明质酸钠制成，采用无菌包装，不含防腐剂。该产品具有天然抑菌、保湿润滑、促进角膜上皮损伤修复从而减少点染等功效，能够全面呵护角膜塑形镜配戴者的眼表健康。用于细菌性结膜炎治疗的盐酸莫西沙星滴眼液，属于第四代氟喹诺酮类药物，是细菌性结膜炎治疗的主流用药之一。

在屈光矫正领域，本集团下属子公司杭州爱晶伦主要从事有晶体眼屈光晶体产品的研发、生产和销售业务，其自主研发的依镜悬浮型有晶体眼后房屈光晶体（PRL）产品拥有独立知识产权，屈光矫正范围为-10.00D ~ -30.00D，已获得国家药监局批准上市。有晶体眼屈光晶体手术能够在不切削角膜正常组织的同时实现矫正近视，具有保留人眼晶状体调节功能、手术可逆等优点，是一种安全有效的近视矫正方法。目前，中国市场仅有两款该类产品获批上市销售，依镜 PRL 为唯一的国产产品，且为 1,800 度以上超高度近视患者的唯一选择，具有高度稀缺性。此外，本集

团自收购杭州爱晶伦后即着手对其 PRL 产品进行升级，第二代房水通透型产品相较前一代产品，将实现房水循环，并能够提供更为广泛的视力矫正范围。目前，该项目已在国内开展临床试验。

通过上述产品布局，本集团已能够为全年龄段人群提供从防控到矫正的多样化近视解决方案。

### 医疗美容与创面护理产品

在医疗美容与创面护理领域，本集团已形成覆盖玻尿酸、表皮修复基因工程制剂、射频及激光设备四大品类的业务矩阵。本集团通过多层次业务布局可满足终端客户针对表皮、真皮以及皮下组织的全方位医美消费需求。

本集团利用基因工程技术研发生产的外用人表皮生长因子“康合素”为国内唯一与人体天然 EGF 拥有完全相同的氨基酸数量、序列以及空间结构的表皮生长因子产品，亦是国际第一个获得注册的人表皮生长因子产品。根据标点医药的研究报告，2022 年度“康合素”产品的市场份额由 2021 年的 25.95% 持续上升至 27.01%，继续缩小与第一位的差距。

本集团自主研发并掌握了单相交联、低温二次交联、线性无颗粒化交联以及有机交联等创新交联工艺。第一代玻尿酸产品“海薇”是国内首个获得国家药监局批准的单相交联注射用透明质酸钠凝胶，主要定位于大众普及入门型玻尿酸。第二代玻尿酸产品“姣兰”主要市场定位为中高端玻尿酸，主打动态填充功能的特性。第三代玻尿酸产品“海魅”具有线性无颗粒特征，市场定位为高端玻尿酸，主打“精准雕饰”功能。本集团玻尿酸产品组合已得到市场的广泛认可，是国内注射用玻尿酸产品的领导品牌。

于 2023 年 2 月，本集团第二代玻尿酸产品“姣兰”完成变更注册，在原先“面部真皮组织中层至深层注射以纠正中重度鼻唇沟皱纹”这一适应症的基础上，增加“用于唇红体和唇红缘的皮下（或粘膜下）注射填充唇部以达到增加唇部组织容积的目的”的新适应症，进一步扩大了产品的临床应用场景。

此外，本集团第四代有机交联玻尿酸产品已完成国内的临床试验，目前处于注册审评后期阶段。该产品使用天然产物为交联剂，降解产物为人体不能合成的必需氨基酸，相较于传统化学交联剂，具有更好的远期安全性。

报告期内，本集团医疗美容与创面护理产品共实现营业收入 105,686.05 万元，较上年度增加 30,872.18 万元，增幅为 41.27%。按具体产品类型划分的产品营业收入明细如下：

单位：万元；币种：人民币

| 项目        | 2023 年            |               | 2022 年           |               | 同比增减 (%)     |
|-----------|-------------------|---------------|------------------|---------------|--------------|
|           | 金额                | 占比 (%)        | 金额               | 占比 (%)        |              |
| 玻尿酸       | 60,172.40         | 56.94         | 30,772.55        | 41.13         | 95.54        |
| 人表皮生长因子   | 17,102.77         | 16.18         | 15,058.03        | 20.13         | 13.58        |
| 射频及激光设备   | 28,410.88         | 26.88         | 28,983.29        | 38.74         | -1.97        |
| <b>合计</b> | <b>105,686.05</b> | <b>100.00</b> | <b>74,813.87</b> | <b>100.00</b> | <b>41.27</b> |

中国已成为全球第二大医疗美容市场，随着我国人均可支配收入的持续提升，不同年龄、性别的消费者对追求美、健康和自信的意识正不断觉醒，医美需求旺盛而多元，产品和技术的迭代创新以及现有产品适应症的扩展带来日益丰富的供给，上述因素均驱动医美行业的蓬勃发展。而近年来监管机构陆续推出的医美市场合规管理措施亦在不断夯实行业的良性发展。

数据显示，2017-2021 年，中国医美市场规模从 993 亿元增长到 1,892 亿元，年均复合增长率为 17.5%。根据艾尔建和德勤管理咨询联合发布的《中国医美行业 2023 年度洞悉报告》，中国医美市场规模预计在未来 5 年实现 15%-20% 的复合增长。与其他主要医美产业发达国家相比，我国每千人接受医美治疗的次数仅为巴西、美国的 1/3，仅为韩国的 1/4，中国医美市场较低的渗透率将于未来几年持续释放和提升。在众多医美项目中，非手术类项目由于创伤小、见效快、恢复期短、性价比高等特性，消费者接受度高，已占据我国医疗美容市场份额的 52%（按消费金

额计算），其中，注射类和能量源类项目占比分别为 44%和 47%，预计未来 5 年复合增长率可达 20-30%。

本集团凭借自身极具竞争力的医用生物材料研发、生产和销售平台，在产品工艺技术和质量控制方面的综合优势，在产品特点和功效方面形成差异化定位和互补式发展的特性，引领国内微整注射市场玻尿酸组合应用的理念。同时，本集团市场营销团队通过针对医疗机构、医生、消费者的多维度全方位服务，提升消费体验、打造品牌特质，引领消费群体生活方式，以强化品牌、机构、消费者之间的粘性。报告期内，本集团玻尿酸产品实现销售收入 60,172.40 万元，与上年度相比增加 29,399.85 万元，增幅达 95.54%。本集团生产的第三代玻尿酸产品“海魅”具备无颗粒化及高内聚性的特点，注射后不易变形移位且维持效果更为自然、持久，凭借独特的产品特性，该产品获得了市场对其高端玻尿酸定位的认可，通过本集团有节奏地向优质医美机构进行精准投放，该产品已进入快速放量的上升通路。报告期内，“海魅”玻尿酸产品实现销售收入超过 2.3 亿元，较上年度增长达 129.32%。同时，本集团通过“海魅”高端产品稳固自身行业学术领先地位，增强客户对本集团的粘附性，并带动玻尿酸产品组合整体向上，其中“海薇”、“姣兰”玻尿酸产品收入也分别较上年度增长 94.14%和 57.70%。

报告期内，本集团人表皮生长因子产品实现营业收入 17,102.77 万元，较上年度增加 2,044.74 万元，增长 13.58%。人表皮生长因子产品收入的增长得益于本集团加强对人表皮生长因子产品的学术推广，医生对产品功效的认知不断强化，产品的应用的科室也从传统的烧伤科、皮肤科拓展到儿科、肿瘤、口腔、普通外科、妇产科、内分泌科、消化科等多科室。

报告期内，本集团射频及激光设备产品线实现营业收入 28,410.88 万元，较上年度减少 572.41 万元，降幅为 1.97%。该产品线营业收入主要来自于本集团下属子公司欧华美科，欧华美科旗下以色列上市公司 EndyMed 专注于射频美肤设备；旗下子公司镭科光电专注于激光美肤设备，产品主要出口海外市场。2022 年 3 月，国家药品监督管理局发布《关于调整《医疗器械分类目录》部分内容的公告（2022 年第 30 号）》，将射频治疗设备产品的监管类别由第二类提升为第三类医疗器械，自 2024 年 4 月 1 日起，射频治疗仪、射频皮肤治疗仪类产品未依法取得医疗器械注册证不得生产、进口和销售。2023 年 11 月，中国食品药品检定研究院发布《2023 年第三次医疗器械产品分类界定结果汇总》，其中中频/激光治疗仪被列为建议按照第三类医疗器械管理的产品。上述政策变化对于本集团射频设备产品线中的家用及生活美容级产品在中国大陆的销售产生了一定的影响，但是，本集团医用级射频设备产品美迪迈“Endymed Pro”是国内少数获得第三类医疗器械注册证的射频产品之一，在国内市场具有稀缺性。报告期内，美迪迈“Endymed Pro”高频皮肤治疗仪及相关耗材实现了快速持续的增长。

本公司于 2023 年 7 月 31 日与欧华美科少数权益股东签订《股权转让协议》，以总对价 15,272.71 万元继续收购欧华美科 36.3636%股权，在 2023 年 9 月完成工商变更登记后，欧华美科成为了本公司全资子公司。新氧数据研究院发布的《2022 年光电医美行业消费趋势报告》显示，2022 年，医美消费者最钟爱、最想尝试的医美项目中，47.34%的调研用户选择了光电类项目。全资控股欧华美科后，本集团对射频及激光设备业务的整合进一步加速。

### 骨科产品

报告期内，本集团骨科产品共实现营业收入为 47,608.76 万元，较上年同期增加 8,763.94 万元，增幅为 22.56%。

按具体产品类别划分的骨科产品产生的营业收入明细如下：

单位：万元；币种：人民币

| 项目             | 2023 年           |               | 2022 年           |               | 同比增减(%)      |
|----------------|------------------|---------------|------------------|---------------|--------------|
|                | 金额               | 占比(%)         | 金额               | 占比(%)         |              |
| 玻璃酸钠注射液        | 31,386.51        | 65.93         | 25,975.35        | 66.87         | 20.83        |
| 医用几丁糖（关节腔内注射用） | 16,222.25        | 34.07         | 12,869.47        | 33.13         | 26.05        |
| <b>合计</b>      | <b>47,608.76</b> | <b>100.00</b> | <b>38,844.82</b> | <b>100.00</b> | <b>22.56</b> |



在骨科领域，本集团是国内第一大骨科关节腔粘弹补充剂生产商。骨科关节腔粘弹补充剂主要应用于退行性骨关节炎。退行性骨关节炎是一种中老年人群中的常见病。据统计，65 岁以上男性骨关节炎的发病率为 58%，女性为 65%-67%；75 岁以上人群发病率高达 80%。目前，我国骨关节炎患者超过 1 亿人。本集团是国内唯一拥有 2ml、2.5ml、3ml 全系列规格骨科玻璃酸钠注射液产品的生产企业。报告期内，除了稳固玻璃酸钠注射液产品的生产销售外，本集团还积极扩展玻璃酸钠注射液的对外委托加工服务，这样既有效利用现有产能，也进一步帮助该产品线实现稳定的增长。

本集团的医用几丁糖（关节腔内注射用）所应用的水溶性几丁糖技术为本集团独家专利技术，同时，该产品为我国唯一以三类医疗器械注册的关节腔粘弹补充剂产品，凭借产品技术差异化的竞争优势，在部分地区医保收费逐步完成后，报告期内，医用几丁糖（关节腔内注射用）产品销量进一步持续攀升，收入较上年度增长 26.05%。

本集团医用几丁糖（关节腔内注射用）产品与玻璃酸钠注射液产品形成了独特的产品疗效和组合优势，且凭借良好的定价体系，该产品组合持续扩大市场份额。根据标点医药的研究报告，2022 年，本集团已连续九年稳居中国骨关节腔注射产品市场份额首位，市场份额为 46.54%（2021 年：45.49%）。

### 防粘连及止血产品

根据标点医药的研究报告，2022 年，本集团防粘连材料的市场份额为 29.90%，是中国最大的防粘连材料供应商。报告期内，本集团防粘连及止血产品共实现主营业务收入 14,648.63 万元，较上年同期减少 3,068.45 万元，降幅为 17.32%，主要系受到高值耗材控费控量等政策因素影响。按具体产品类别划分的防粘连及止血产品主营业务收入明细如下：

单位：万元；币种：人民币

| 项目          | 2023 年           |               | 2022 年           |               | 同比增减 (%)      |
|-------------|------------------|---------------|------------------|---------------|---------------|
|             | 金额               | 占比(%)         | 金额               | 占比(%)         |               |
| 医用几丁糖（防粘连用） | 6,829.57         | 46.62         | 7,357.60         | 41.53         | -7.18         |
| 医用透明质酸钠凝胶   | 5,622.09         | 38.38         | 8,303.46         | 46.87         | -32.29        |
| 胶原蛋白海绵      | 2,196.97         | 15.00         | 2,056.02         | 11.60         | 6.86          |
| <b>合计</b>   | <b>14,648.63</b> | <b>100.00</b> | <b>17,717.08</b> | <b>100.00</b> | <b>-17.32</b> |

### （三）发展战略

本集团始终以不断提高国人的健康品质和促进患者康复为目标，以聚焦差异化发展为企业战略。本集团将继续专注于眼科、医疗美容及创面护理、骨科、外科四大快速发展的治疗领域，注重科研创新和成果转化，强化专业服务；通过与国内外知名研发机构合作、自主研发及技术引进并举，持续保持公司技术的领先地位；不断优化提升管理能力、提高运营效率；通过内生增长与收购兼并结合，不断扩张完善产品线、整合产业链；强化公司品牌建设，提升品牌价值，使本集团成为生物医用材料领域的国内领先、国际知名生物医药企业。

### （四）经营计划

2024 年，本集团将继续深入推进集团内部资源调度，在研发、生产、销售和服务等各个环节进一步加强对已并购企业的整合，以最大化发挥协同作用、提升运营效率、发展创新技术、拓展市场空间为目的，使并购企业能迅速融入本集团管理体系，持续提升核心竞争力。

在眼科领域，2024 年，本集团将重点关注行业政策环境的变化，特别是国家人工晶状体集中带量采购结果的执行落地进展，利用本集团的多品牌全产品线优势、渠道优势、成本优势，及时调整供应链及销售策略，积极应对带量采购后时代的营销新格局。创新产品研发领域，本集团将继续联动位于中国、美国、英国、法国的优势研发资源，坚持对创新产品的研发投入，持续推

进产品组合的优化升级。2024 年，本集团将重点推进疏水模注散光矫正非球面人工晶状体的注册申报工作、亲水非球面多焦点人工晶状体、疏水模注非球面三焦点人工晶状体、第二代房水通透型 PRL 产品等重要项目的临床试验工作，以及 EDOF、多焦点散光矫正人工晶状体等高端人工晶状体项目的研究开发工作。在近视防控领域，本集团将在 2024 年继续深入探索“迈儿康 myOK”、“亨泰 Hiline”、“童享”产品组合的整合营销与品牌运作，加快推进本集团角膜塑形镜产品线的市场渗透，提升整体市场占有率。在眼底治疗领域，本集团将积极推进创新眼内填充用生物凝胶产品的注册申报工作，并适时开展市场预热。

在医疗美容与创面护理领域，2024 年，本集团将利用“海薇”、“姣兰”、“海魅”三代玻尿酸差异化的功效、价格定位，通过覆盖广泛的销售网络，继续重点打造“海魅”高端玻尿酸产品的品牌形象，以及强化“姣兰”玻尿酸产品“姣兰唇”新适应症的产品市场宣传并协助下游医美机构利用该适应症开发独特的注射使用方案，进一步扩大市场渗透，提高本集团玻尿酸系列产品的整体市场占有率，强化本集团国产注射用玻尿酸品牌的领导地位。同时，本集团将按计划继续推进第四代有机交联玻尿酸产品的注册申报工作，并着手进行上市前的市场预热工作。此外，本集团将加速推进对欧华美科的优势资源进行整合，发挥本集团与欧华美科在技术研发、产品布局、以及市场营销方面的高度协同性。同时，在行业合规新形势下，本集团将继续坚持规范化、专业化发展，利用“Endymed Pro”高频皮肤治疗仪的稀缺性，加速占据国内市场份额，同时，通过下属海外子公司加快进军美国等海外射频/激光设备市场，确保相关产品线业务整体向上发展。

2024 年，本集团将继续有效使用自有资金，围绕眼科、医美、骨科、外科四大快速发展的治疗领域进行探索，积极寻找先进技术及优秀产品，择机采取技术引进或者投资合作等方式以增厚产品储备，确保本集团长期可持续发展。

## 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

本集团是一家从事医疗器械和药品研发、生产和销售业务的科技创新型企业，致力于通过技术创新及转化、国内外资源整合及规模化生产，为市场提供创新医疗产品，逐步实现相关医药产品的进口替代，成为生物医用材料领域的领军企业。

#### (1) 眼科产品

在白内障领域，本集团拥有人工晶状体、眼科粘弹剂等产品。本集团是国际领先的人工晶状体厂商，已构建完整的人工晶状体产业链，拥有涵盖各主要材质、光学设计及附加功能品类的全系列人工晶状体产品组合。眼科粘弹剂是一种被广泛应用于白内障、青光眼等多种眼内手术过程中的重要软性医用耗材，本集团生产的眼科粘弹剂产品国内市场份额连续十六年位居市场首位，是国内第一大眼科粘弹剂生产商

在近视防控与屈光矫正领域，本集团拥有角膜塑形镜、PRL 等产品。本集团旗下拥有“童享”、“迈儿康 myOK”、“亨泰 Hiline”三大角膜塑形镜（OK 镜）品牌，可以为青少年提供多样化的近视防控与矫正产品方案。PRL 是本集团自主研发的、用于有晶体眼屈光晶体手术的核心耗材，可以帮助消费者在不切削角膜正常组织的情况下实现近视矫正，具有良好的市场前景。本集团的第二代房水通透型 PRL 产品的临床试验正有序推进，高透氧巩膜镜产品于 2024 年 2 月完成注册检验、进入临床试验申报阶段。

在眼表及眼底疾病领域，本集团自主研发的眼舒康润眼液产品由独家专利成分医用几丁糖和透明质酸钠制成，采用无菌包装，不含防腐剂，具有天然抑菌、保湿润滑、促进角膜上皮损伤修复从而减少点染等功效，能够全面呵护角膜塑形镜配戴者的眼表健康。用于细菌性结膜炎治疗的盐酸莫西沙星滴眼液，属于第四代氟喹诺酮类药物，是细菌性结膜炎治疗的主流用药之一。用于封堵视网膜裂孔治疗孔源性视网膜脱离的眼内填充用生物凝胶产品已经进入注册申报阶段。

本集团下属子公司 Contamac 是全球最大的独立视光材料生产商之一，为全球 70 多个国家和地区的客户，供应人工晶状体及角膜塑形镜等视光产品的原材料。

#### (2) 医疗美容与创面护理产品

本集团已形成覆盖玻尿酸、表皮修复基因工程制剂、射频及激光设备四大品类的业务矩阵，贯通医疗美容、生活美容以及家用美容三大应用场景，可满足终端客户针对表皮、真皮以及皮下组织的全方位医美消费需求。

本集团是国内知名玻尿酸生产商之一，自主研发掌握了单相交联、低温二次交联、线性无颗粒化交联以及有机交联等交联工艺。第一代玻尿酸产品“海薇”是国内首个获得国家药监局批准的单相交联注射用透明质酸钠凝胶，主要定位于大众普及入门型玻尿酸。第二代玻尿酸产品“姣兰”主要市场定位为中高端玻尿酸，主打“动态填充”功能。第三代玻尿酸产品“海魅”具有线性无颗粒特征，市场定位为高端玻尿酸，主打“精准雕饰”功能。第四代有机交联玻尿酸产品已处于注册审评阶段。本集团玻尿酸产品组合已得到市场的广泛认可，是国产注射用玻尿酸产品的领导品牌。

本集团旗下的以色列上市公司 EndyMed 主要从事家用及医用射频美容仪器设备的研发、生产及销售业务，旗下 EndyMed Pro、Pure 专业射频美容仪系列产品已在国内市场上销售。本集团旗下的法国玻尿酸子公司 Bioxis 的 Cytosial 玻尿酸产品采用薄层交联专利技术制备，使得凝胶分布均匀，无明显颗粒感，现已在欧洲及中东市场销售，本公司下属子公司欧华美科已获得该玻尿酸产品在中国市场商业化的权利，正在推进其在国内的注册上市工作。本集团旗下的镭科光电主要从事激光芯片及仪器设备的研发、生产及销售业务，已有激光美肤设备获得中国 CFDA、美国 FDA、欧盟 CE 医疗器械认证并在海外销售，镭科光电也正在推进更多激光美肤、皮秒激光等医美产品在中国注册上市和销售。

本公司已与美国 Eirion 达成股权投资和产品许可协议，获得 Eirion 的创新外用涂抹型 A 型肉毒毒素产品 ET-01、经典注射型肉毒毒素产品 AI-09、治疗脱发白发用小分子药物产品 ET-02，在中国大陆、香港及澳门特别行政区、台湾地区的独家研发、销售、商业化的权利。Eirion 的 ET-01 产品已在美国开展二期临床试验。

在创面护理领域，本集团是国内第二大外用表皮生长因子生产商，生产的外用表皮生长因子“康合素”为国内唯一与人体天然 EGF 拥有完全相同的氨基酸数量、序列以及空间结构的表皮生长因子产品，亦是国际第一个获得注册的外用表皮生长因子产品，在创面护理治疗领域疗效显著。

### （3）骨科关节腔粘弹补充剂产品

本集团是国内第一大骨科关节腔粘弹补充剂生产商。退行性骨关节炎是一种在老年人群体中的常见病、多发病，主要侵害关节软骨、骨和滑膜组织，导致关节疼痛、畸形和功能障碍，关节腔粘弹补充剂产品能够保护患者的关节软骨、显著减轻患者的关节疼痛和提高生活质量。

本集团在该领域拥有玻璃酸钠注射液和医用几丁糖（关节腔注射用）两类产品，是国内唯一拥有 2ml、2.5ml、3ml 全系列规格骨科玻璃酸钠注射液产品的生产企业，医用几丁糖（关节腔内注射用）产品为本集团独家品种，具有体内留存时间长、治疗效果持久等特点，两类产品帮助本集团构建了独特的产品疗效和组合优势。

### （4）防粘连及止血产品

本集团是国内第一大手术防粘连剂生产商以及主要的医用胶原蛋白海绵、猪源纤维蛋白粘合剂生产商之一。组织粘连是引起外科手术术后并发症的主要原因，采用高分子生物材料作为隔离物防止手术粘连，已逐渐成为提高外科手术安全性的共识。本集团自主研发的医用几丁糖和医用透明质酸钠凝胶防粘连产品，已在临床中得到广泛应用。

医用胶原蛋白具有很好的止血及组织填充效果，本集团的医用胶原蛋白海绵产品“奇特邦”可用于止血、各类组织和器官空腔填充以消除残腔，以缩短手术时间并促进术后伤口及组织愈合。本集团研制的猪源纤维蛋白粘合剂产品“康瑞胶”，是一种从猪血中提取蛋白质制成的新型生物材料，具有减少出血、闭合创口、促进创伤愈合等作用，可广泛应用于普外科、妇科、心胸外科、神经外科、胸外科、肝胆外科等科室，辅助用于常规手术操作控制出血不满意的外科止血。

## (二) 主要经营模式

### (1) 采购模式

为提高经营效率，降低采购成本，本集团设立采购中心，负责通用原材料及机器设备等物品的集中采购。在供应商选择上，本集团通过产业链信息的采集与分析、供应商质量体系与合作条款的跟踪评估，建立供应商档案，形成合格供应商名录。在采购流程上，公司采购专员根据相关部门生产计划和库存情况，制定通用材料月度采购计划或机器设备专项采购计划，上报采购中心审核，再由采购中心负责人或主管安排人员实施采购并监督实施流程。

除自有产品外，本集团也销售经销品牌的人工晶状体等产品。经销产品的采购由具体子公司的采购部门负责，主要流程为：在经销产品采购框架协议下，子公司根据市场情况及销售策略，匡算各类产品的月度或季度需求量，制定相应订货计划，经子公司财务经理及采购负责人审批后，采购部门向经销产品生产厂商发出月度或季度采购订单并落实后续采购工作。

### (2) 生产模式

本集团的药品均严格按照药品生产质量管理规范（GMP）的流程实施生产，医疗器械类产品均严格按照质量管理体系 ISO13485、ISO9001 的流程实施生产。

本集团采用以销定产、保持合理库存的模式，制订产品年度和月度生产计划。生产部门根据生产计划进行分解和细化，各车间根据月生产计划制定生产物料采购计划并组织生产。

在生产过程中，由生产部门负责具体产品的生产流程和现场管理，质量部门负责对生产过程的各项关键质量控制点和工艺控制点进行监督检查，并负责原辅包装材料、中间体、半成品、成品的质量监督及生产质量评价工作。

### (3) 销售模式

目前，本集团采取经销与直销并举的销售模式。经销模式下，公司客户为经销商，公司与经销商之间属于购销关系，通常采用买断方式。直销模式下，公司客户为配送商和医院等终端客户，具体分为直接向终端医疗机构销售、通过公立医院指定的配送商向公立医院销售两种形式。

## (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

目前，我国医药制造业仍处于快速发展阶段。根据国家统计局数据，2023 年，我国规模以上医药制造业企业实现营业收入 25,205.7 亿元，同比减少 3.7%，在 41 个工业大类行业中，收入规模排第 16 位，增速排第 34 位。实现利润总额 3,473.0 亿元，同比减少 15.1%，在 41 个工业大类行业中，利润规模排第 7 位，增速排第 38 位。

本集团产品主要以生物医用材料为原料，属于医药制造业中的生物医用材料行业。生物医用材料是用于与生命系统结合，以诊断、治疗、康复和预防，以及替换人体组织、器官或增进其功能的材料，具有良好的生物相容性、生物功能性以及良好的可加工性，可制成具有维护生命功能、修复、替换或补偿人体器官功能的医用产品，具有广阔的市场前景。目前，我国生物医用材料产业处于快速发展阶段，国产产品在技术结构方面仍以中低端产品为主，技术含量较高的植入性生物医用材料产品，还主要依赖进口。公司所处各细分行业领域情况详见“第三节 管理层讨论与分析”之“五（四）1（1）行业基本情况”部分。

植入性高端生物医用材料产品的研究，涉及生物、医学、物理、化学、化工等多学科交叉知识的应用，具有研发技术复杂、组织难度高、对环境要求高、研发周期长、投入高等特点。而且，生物医用材料产品大多会植入人体，材料与人体之间的相互作用可能使各自的功能和性质受到影响，导致产品疗效不及预期甚至对人体造成损害，进一步增加其研发、临床和注册的难度。

## 2. 公司所处的行业地位分析及其变化情况

本集团是中国生物医用材料相关领域的领军企业，在集团专注的眼科、医疗美容与创面护理、骨科、防粘连与止血四大细分业务领域，均取得了行业领先优势。

在眼科领域，本集团是国内第一大眼科粘弹剂厂商、国际知名人工晶状体及视光材料厂商。根据标点医药的报告，2022 年，本集团生产的眼科粘弹剂产品中国市场份额为 44.52%，连续 16 年位居市场份额的首位。本集团是国际领先的人工晶状体厂商，已构建完整的人工晶状体产业链，拥有涵盖各主要材质、光学设计及附加功能品类的全系列人工晶状体产品组合。本集团旗下的依镜 PRL 产品，是国内市场可用于有晶体眼屈光晶体手术的两款核心产品之一，具有很好的成长前景。本集团旗下拥有“童享”、“迈儿康 myOK”、“亨泰 Hiline”三款差异化定位的角膜塑形镜产品，可以更好的帮助青少年实现近视防控与矫正。本集团下属子公司 Contamac 是全球最大的独立视光材料生产商之一，为全球近 70 个国家和地区的客户 provide 人工晶状体及角膜塑形镜等视光产品的原材料。

在医疗美容领域，本集团是国内知名玻尿酸生产商之一，自主研发掌握了单相交联、低温二次交联、线性无颗粒化交联以、有机交联等交联工艺，“海薇”、“姣兰”、“海魅”三款玻尿酸产品组合已得到市场的广泛认可，是国产注射用玻尿酸产品的领导品牌。本集团已形成覆盖玻尿酸、表皮修复基因工程制剂、射频及激光设备四大品类的业务矩阵，并储备创新乳液涂抹型肉毒毒素产品，贯通医疗美容、生活美容以及家用美容三大应用场景，可满足终端客户针对表皮、真皮以及皮下组织的全方位医美消费需求。

在创面护理领域，本集团是国内第二大外用人表皮生长因子生产商，生产的外用人表皮生长因子“康合素”为国内唯一与人体天然 EGF 拥有完全相同的氨基酸数量、序列以及空间结构的表皮生长因子产品，亦是国际第一个获得注册的外用人表皮生长因子产品，在创面护理治疗领域疗效显著。根据标点医药的研究报告，本集团外用人表皮生长因子产品在 2022 年的中国市场份额扩大至 27.01%，稳居市场份额第 2 位。

在骨科领域，本集团是国内第一大骨科关节腔粘弹补充剂生产商，拥有玻璃酸钠注射液和医用几丁糖（关节腔注射用）两类产品，是国内唯一拥有 2ml、2.5ml、3ml 全系列规格骨科玻璃酸钠注射液产品的生产企业，医用几丁糖（关节腔内注射用）产品为本集团独家品种，具有体内留存时间长、治疗效果持久等特点。根据标点医药的研究报告，2022 年，本集团骨科关节腔粘弹补充剂产品的中国市场份额为 46.45%，连续 9 年位居市场首位。

本集团是国内第一大手术防粘连剂生产商以及主要的医用胶原蛋白海绵、猪源纤维蛋白粘合剂生产商之一。根据标点医药的研究报告，2022 年，本集团生产的手术防粘连产品的中国市场份额为 29.90%，连续 16 年稳居市场首位。

## 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

报告期内，国内生物医用材料行业持续发展。干细胞、组织工程、3D 打印等技术持续与生物医用材料技术交叉融合，拓展生物医用材料在医疗领域的应用范围，推动生物医用材料在组织器官修复与再生、理疗康复、医疗美容等领域的深化应用。随着生物医用材料行业的规模化、精准化、个性化和智能化发展，我国生物医用材料未来也将向技术创新化、产品高端化、产业生态化和布局国际化的方向发展，产业发展模式逐渐向技术创新和资本驱动型转变。

### (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

本集团拥有一整套的研发项目管控体系，主要核心产品均以内部研发团队为主进行开发。同时，本集团亦注重与国内知名高校、科研院所和大型三甲医院的合作研究及技术开发。报告期内，本集团继续加大研发投入，进行新技术和产品开发，以及核心技术成果的转化。

本集团现有主要核心技术的基本情况如下：

|              | 核心技术名称               | 相关专利  | 相关非专利技术   |
|--------------|----------------------|---|---|
| 人工晶状体及视光材料   | 视光材料开发及生产技术          | <ul style="list-style-type: none"> <li>Hydrogels and Methods of Manufacture (US7939579B1)</li> <li>Silicone Hydrogels and Methods of Manufacture (US8440738B2)</li> <li>Silicone Hydrogels and Methods of Manufacture (US8729149B2)</li> </ul>  | <ul style="list-style-type: none"> <li>软性可折叠人工晶状体、硬性人工晶状体原材料生产工艺</li> <li>软性角膜接触镜亲水原材料生产技术</li> <li>硅水凝胶角膜接触镜原材料生产工艺</li> <li>高透氧硬性接触镜原材料生产工艺</li> </ul>  |
|              | 双向非球面容偏人工晶状体光学开发平台   | -   | 一种双向非球面容偏人工晶状体光学设计  |
|              | P.U.R.E.™ 精准杂质溶除技术   | -   | 亲水丙烯酸材料分子纯化技术   |
|              | BioVue®人工晶状体肝素表面改性技术 | -   | <ul style="list-style-type: none"> <li>人工晶状体肝素表面改性技术</li> <li>肝素表面处理非球面人工晶状体的肝素含量检测方法</li> </ul>  |
|              | 预装式人工晶状体开发及生产工艺      | -   | 预装式人工晶状体开发及生产工艺   |
|              | 悬浮型有晶体眼后房屈光晶体制备技术    | <ul style="list-style-type: none"> <li>眼内屈光透镜及其植入方法 (ZL03115498.0)</li> <li>槽孔型有晶体眼屈光人工晶状体 (ZL201921665068.6)</li> </ul>  | 一种后房型非球面有晶体眼人工晶状体技术   |
| 医用透明质酸钠/玻璃酸钠 | 透明质酸钠制剂制备核心技术        | <ul style="list-style-type: none"> <li>一种高压蒸汽灭菌的医用透明质酸凝胶制剂的制备方法 (ZL200910195724.5)</li> <li>一种管道化鸡冠提取玻璃酸钠 (透明质酸钠) 的制备方法 (ZL201010023176.0)</li> <li>一种无盐无有机溶剂纯化技术制备透明质酸钠的方法 (ZL201510105074.6)</li> </ul>   | 透明质酸钠制剂的制备方法 (生物提取、细菌发酵剂无醇浓缩)   |
|              | 交联透明质酸凝胶制剂制备技术       | 一种交联透明质酸凝胶制剂及其制备工艺 (ZL200610024700.X)   | 单相交联透明质酸钠凝胶的制备方法  |
|              | 透明质酸创新型交联技术          | <ul style="list-style-type: none"> <li>一种氨基酸交联透明质酸钠凝胶的制备方法 (ZL201410007366.1)</li> <li>一种具有抑制透明质酸酶活性的交联透明质酸钠凝胶的制备方法 (ZL201410007396.2)</li> <li>一种不对称结构的交联透明质酸钠凝胶的制备方法 (ZL201410007506.5)</li> <li>一种用于水光针注射的软凝胶的制备方法 (ZL201611093989.0)</li> <li>一类具有内聚增强特性的可注射水凝胶的制备方法 (ZL201811471277.7)</li> <li>一种梯度仿生人工玻璃体的制备方法 (ZL201711439532.5)</li> </ul> | <ul style="list-style-type: none"> <li>双抗特性无颗粒化交联透明质酸钠凝胶的制备方法</li> <li>一种低温二次交联透明质酸钠凝胶的制备方法</li> <li>一种自交联透明质酸钠及其制备方法</li> <li>一种抗酶解交联透明质酸钠凝胶及其制备方法和制剂</li> <li>一种剪切粘度可控的双相交联透明质酸钠凝胶及其制备方法和制剂</li> </ul>                          |
| 医用几丁糖        | 创新型水溶性几丁糖原料制备技术      | <ul style="list-style-type: none"> <li>水溶性医用几丁糖制剂及制备方法 (ZL00111646.0)</li> <li>一种采用发酵的方法制备几丁质的方法 (ZL201810965467.8)</li> </ul>  | -   |
|              | 创新型温敏性几丁糖制备技术        | <ul style="list-style-type: none"> <li>一种温敏性壳聚糖衍生物-羟甲基壳聚糖的制备方法 (ZL200810033699.6)</li> <li>一种预防脑脊液漏的医用级温敏性壳聚糖封闭剂的制备方法 (ZL201110430139.6)</li> <li>相转化分离纯化温敏性壳聚糖的方法 (ZL201410007429.3)</li> <li>一种反向温敏技术制备人工硬脑膜的方法 (ZL201611092568.6)</li> <li>一种盐致相变制备外周神经导管的方法 (ZL201611093979.7)</li> </ul>   | <ul style="list-style-type: none"> <li>一种具有温敏特性和高组织粘附力的可注射天然水凝胶体系及其制备方法</li> <li>3D Bio-printed Constructs Based on an Intelligent and Bioactive Hydrogel System: Methods and uses thereof</li> <li>一种温敏性羟甲基几丁糖微球的制备装置</li> </ul> |
|              | 创新型导管制备技术            | <ul style="list-style-type: none"> <li>一种可降解的羧甲基壳聚糖复合神经导管的制备方法及应用 (ZL201010594628.0)</li> <li>一种可降解人工泪小管的制备方法 (ZL200710171445.6)</li> </ul>   | -   |
| 外用表皮生长因子     | 原核生物的多肽分泌表达平台技术      | 一种采用温度诱导生产重组人表皮生长因子的方法 (ZL201110235048.7)   | -   |
|              | 生物多肽分泌表达的分子伴侣技术      | 分泌表达重组人表皮生长因子的大肠杆菌表达系统 (ZL200510025289.3)   | -   |
|              | 生物多肽的活性保存技术          | 一种蛋白或多肽组合物及其制备方法和用途 (ZL201610315928.8)  | -   |
| 蛋白类技术        | 胶原刺激填充剂技术            | <ul style="list-style-type: none"> <li>可注射的可原位聚合的胶原组合物 (ZL201480025240.5)</li> <li>一种可逆的胶原刺激填充剂及其制备方法 (ZL201810505639.3)</li> <li>一种新型胶原刺激剂的制备及应用</li> </ul>  | -   |

|              | 核心技术名称     | 相关专利  | 相关非专利技术  |
|--------------|------------|---|--|
|              |            | (ZL201810505295.6)<br>• 一种天然组成的壳-核结构的自组装胶原刺激微球及其制备方法 (ZL201811471712.6)   |  |
|              | 纤维蛋白止血技术   | • 一种稳定的液态复合纤维蛋白封闭剂及制备 (ZL200510027189.4)<br>• 一种纤维蛋白粘合剂速效止血复合粉及其制备方法 (ZL202110100414.1)   | • 一种猪源纤维蛋白原冻干制剂、制备工艺及其应用<br>• 猪源纤维蛋白-静电纺丝纳米纤维抗菌止血贴剂及制备方法<br>• 一种高凝血因子 XIII 效价的纤维蛋白原制备工艺<br>• 一种猪纤维蛋白止血剂的制备方法<br>• 一种凝血酶液体冷冻制剂及其制备方法和应用 |
| 医疗美容仪器设备相关技术 | VCSEL 激光技术 | • 一种用于 VCSEL 激光器的脉冲能量动态补偿系统及其方法 (ZL2014106439987)<br>• 用于半导体激光器的聚焦式光束压缩方法及其装置 (ZL2012100544478)<br>• 具有皮肤冷却功能的高功率 VCSEL 激光治疗装置 (ZL2014106435810)  | -  |
|              | 多元相控射频技术   | • Electrosurgical Methods And Devices Employing Phase-Controlled Radiofrequency Energy (US8206381/ZL2007800095)<br>• Electrosurgical Methods And Devices Employing Inductive Energy (US9039697)<br>• Systems And Methods Employing Radiofrequency Energy For Skin Treatment (US8728071)<br>• Skin Treatment Devices And Methods (US9844682/US9827437) | -  |

本集团的核心技术先进性强，构成了公司产品市场竞争力的基础。

本集团同时掌握“鸡冠提取法”和“细菌发酵法”两种医用透明质酸钠生产工艺，发酵法玻璃酸钠原料药于 2023 年 12 月 7 日获得国家药监局《化学原料药上市申请批准通知书》，使得我们成为国内唯一同时拥有鸡冠提取法玻璃酸钠原料药和发酵法玻璃酸钠原料药批准文号的生产企业。此外，本集团正在推进“无有机溶剂透明质酸钠生产工艺”开发及应用，拥有器械号和国药准字医用透明质酸钠/玻璃酸钠产品注册证。本集团的医用几丁糖专利技术曾获“国家科学技术进步二等奖”，成功研制出国际上第一个应用于人体内的医用几丁糖产品。本集团利用基因工程技术生产研发的外用人表皮生长因子产品，为国内唯一与人体天然 EGF 完全相同（氨基酸数量、序列、空间结构）的表皮生长因子产品，亦是国际第一个获得注册的外用人表皮生长因子产品。

本集团自主研发掌握了单相交联、低温二次交联、线性无颗粒化交联以及有机交联等交联工艺，“海薇”、“姣兰”、“海魅”三款玻尿酸产品组合已得到市场的广泛认可，第四代有机交联玻尿酸产品已处于注册申报阶段。同时，本集团掌握了多元相控射频、垂直腔面发射半导体激光等医疗美容仪器设备技术。

本集团拥有从大众型可折叠单焦点人工晶状体到高端可折叠功能型人工晶状体的全系列人工晶状体产品线，具备多焦点等创新型高端人工晶状体的研发基础，拥有涵盖包括 PMMA、亲水性和疏水性等各主要材质、光学设计及附加功能品类的全系列人工晶状体开发技术和产品组合。本集团同时掌握经典车铣、创新性模注两种人工晶状体生产工艺，模注工艺可以实现从视光原材料到人工晶状体终端产品一次模注成型，提高人工晶状体规模化生产效率，且生产的产品具有质量稳定性高、产品屈光度更精准、成像质量更好的特点，全球仅少数国际眼科厂商掌握类似工艺。本集团下属子公司 Contamac 生产的视光材料销往全球近 70 个国家和地区，是全球最大的独立视光材料生产商之一。本集团拥有悬浮型有晶体眼后房屈光晶体制备技术，自主研发的用于有晶体眼屈光晶体手术的依镜 PRL 产品，是国内市场仅有的两款获批产品之一，具有稀缺性和良好的市场前景，第二代房水通透型 PRL 产品已处于临床试验阶段，该产品可实现房水循环，并能够为产品使用者提供更为广泛的视力矫正范围。

报告期内，本集团的核心技术及其先进性未发生重大变化。

国家科学技术奖项获奖情况

√适用 □不适用

| 奖项名称      | 获奖年度   | 项目名称               | 奖励等级 |
|-----------|--------|--------------------|------|
| 国家科学技术进步奖 | 2003 年 | 重组人表皮生长因子研制及其临床应用  | 二等奖  |
| 国家科学技术进步奖 | 2009 年 | 水溶性几丁糖医用制品的研制与临床应用 | 二等奖  |

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，本集团取得的主要研发成果如下：

在白内障治疗领域，本集团的各类人工晶状体及视光材料研发项目有序推进。2023 年 6 月，本集团的创新疏水模注非球面人工晶状体产品在中国获批注册，该产品采用一次模注成型的创新生产工艺，为一件式后房人工晶状体，可折叠，襻形为优化 C 型，主体部分及支撑部分由疏水丙烯酸酯共聚物材料制成，添加紫外及部分蓝光吸收剂。本集团的疏水模注散光矫正非球面人工晶状体产品现已完成临床试验并于 2024 年 2 月进入注册申报阶段，亲水非球面多焦点人工晶状体、疏水模注非球面三焦点人工晶状体产品在国外的临床试验正有序推进。

在近视防控及屈光矫正领域，第二代房水通透型 PRL 产品的临床试验正有序推进，高透氧巩膜镜产品进入注册检验阶段。在眼表及眼底治疗领域，眼内填充用生物凝胶产品已完成临床试验并于 2024 年 1 月进入注册申报阶段，新型人工玻璃体产品处于注册检验阶段。

在医疗美容领域，本集团第四代有机交联玻尿酸产品已处于注册申报的后期阶段。于 2023 年 2 月，本集团第二代玻尿酸产品“姣兰”完成变更注册，在原先“面部真皮组织中层至深层注射以纠正中重度鼻唇沟皱纹”这一适应症的基础上，增加“用于唇红体和唇红缘的皮下（或粘膜下）注射填充唇部以达到增加唇部组织容积的目的”的新适应症，进一步扩大了产品的临床应用场景。本集团的无痛交联注射用交联透明质酸钠凝胶产品、加强型水光注射剂产品以及医用交联几丁糖凝胶产品分别于 2023 年 12 月、2023 年 4 月及 2024 年 2 月进入临床试验阶段，线性精密交联水光注射剂产品于 2023 年 12 月进入注册检验阶段。

在骨科领域，本集团的大规格玻璃酸钠注射液产品进入临床申报阶段。线性交联几丁糖关节腔注射液产品已完成注册检验并申报临床试验，该产品以水溶性医用几丁糖为主要原料和天然氨基酸为交联剂，可以有效提高医用几丁糖在体内的降解时间，延长产品的注射治疗间隔期。

2023 年 12 月，本集团的发酵法玻璃酸钠原料药获得国家药监局《化学原料药上市申请批准通知书》，发酵法玻璃酸钠原料药采用链球菌发酵，具有发酵时间快、提取工艺简单等特点，同时，相较传统工艺，创新的超滤工艺大大降低了乙醇等有机溶剂的使用量，能持续稳定地生产出完全符合玻璃酸钠注射液一致性评价要求的原料药。

报告期内，本集团的研发费用为 22,009.83 万元，较上年度增加 3,790.65 万元，增幅 20.81%。研发费用占营业收入比重继续维持高位，达到 8.29%（2022 年：8.55%）。

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   | 32     | 8      | 134    | 108    |
| 实用新型专利 | 31     | 31     | 26     | 209    |
| 外观设计专利 | 2      | 7      | 2      | 51     |
| 软件著作权  | 1      | 12     | 0      | 38     |



|    |    |    |     |     |
|----|----|----|-----|-----|
| 其他 | 0  | 0  | 0   | 0   |
| 合计 | 66 | 58 | 162 | 406 |

### 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          | 220,098,318.01 | 182,191,781.51 | 20.81        |
| 资本化研发投入          | -              | -              | 不适用          |
| 研发投入合计           | 220,098,318.01 | 182,191,781.51 | 20.81        |
| 研发投入总额占营业收入比例（%） | 8.29           | 8.55           | 减少 0.26 个百分点 |
| 研发投入资本化的比重（%）    | -              | -              | 不适用          |

#### 研发投入总额较上年发生重大变化的原因

适用 不适用

#### 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  | 房水通透型有晶体眼后房人工晶状体 | 1,500.00 | 352.62 | 1,077.68 | 临床试验               | 获得产品批文 | 国内领先 | 一款用于矫正近视的可植入人工晶状体，能够实现近视、尤其是高度近视人群的摘镜需求，且无需做虹膜周切手术，就能实现房水的自然流通。    |
| 2  | 高透氧巩膜镜           | 1,200.00 | 109.78 | 357.06   | 注册检验 <sup>注</sup>  | 获得产品批文 | 国际领先 | 通过巩膜接触设计的眼表透镜，可以用于比角膜接触镜更广泛人群的屈光矫正，高透氧特性有助于提高舒适性，减少并发症。            |
| 3  | 疏水模注散光矫正非球面人工晶状体 | 4,500.00 | 290.52 | 3,909.57 | 临床试验 <sup>注</sup>  | 获得产品批文 | 国际领先 | 开发一种具有矫正角膜散光功能的新型人工晶状体。  |
| 4  | 亲水非球面多焦点人工晶状体    | 3,300.00 | 885.51 | 2,098.38 | 临床试验               | 获得产品批文 | 国际领先 | 获得一种新型的基于衍射光学原理的多焦点人工晶状体，使患者在术后获得良好的全程视力，提高术后完全脱镜率。                |
| 5  | 疏水模注非球面三焦点人工晶状体  | 2,605.00 | 959.93 | 1,724.23 | 临床试验               | 获得产品批文 | 国际领先 | 依托全球领先的材料技术，采用独有模注工艺，获得一种新型的基于衍射光学原理的全球领先三焦点人工晶状体。                 |
| 6  | 眼内填充用生物凝胶        | 1,900.00 | 331.76 | 1,619.56 | 临床试验 <sup>注</sup>  | 获得产品批文 | 国际领先 | 采用新型交联剂制备出线性交联多糖凝胶，应用于视网膜孔源裂孔的封闭。                                  |
| 7  | 新型人工玻璃体产品        | 2,000.00 | 263.66 | 994.80   | 注册检验               | 获得产品批文 | 国际领先 | 以天然多肽为交联剂，粘多糖为主要原料，通过物理交联和化学交联相结合的技术手段得到人工玻璃体替代物。                  |
| 8  | 线性精密交联水光注射剂      | 2,000.00 | 320.41 | 1,087.04 | 注册检验               | 获得产品批文 | 国际领先 | 通过精密交联技术，延长产品的临床维持时间，同时使得生物多糖凝胶呈线性排列且具有类似于胶原纤维的微观取向结构，有利于细胞的迁移与增殖。 |
| 9  | 加强型水光注射剂         | 1,800.00 | 290.45 | 1,180.23 | 临床试验               | 获得产品批文 | 国内同等 | 通过强化可吸收生物多糖材料中的氢键结构，提高水光产品的临床效果和维持时间。                              |
| 10 | 医用交联几丁糖凝胶        | 1,580.00 | 314.92 | 524.64   | 临床前研究 <sup>注</sup> | 获得产品批文 | 国际领先 | 采用独有的医用几丁糖为原材料，提高水光产品的推注性能和体内降解时间                                  |
| 11 | 有机交联透明质酸钠凝胶      | 1,800.00 | 216.96 | 1,697.23 | 注册申报               | 获得产品批文 | 国际同等 | 通过交联反应制备出适宜于体内注射的美容填充材料，提高了产品使用的安全性。                               |
| 12 | 无痛交联注射用交联透明质酸钠凝胶 | 3,000.00 | 465.74 | 2,581.31 | 临床试验               | 获得产品批文 | 国内同等 | 降低注射过程中的疼痛同时提高深层填充效果。  |

|    |                   |           |          |           |       |        |      |  |
|----|-------------------|-----------|----------|-----------|-------|--------|------|--|
| 13 | 智能交联胶原蛋白填充剂       | 1,400.00  | 284.68   | 1,018.21  | 临床前研究 | 获得产品批文 | 国际领先 | 通过体内环境智能调节交联技术，使得胶原蛋白填充剂具有优秀的组织融合性和体内维持时间。 |
| 14 | 注射用透明质酸钠复合凝胶      | 1,500.00  | 336.01   | 396.84    | 临床前研究 | 获得产品批文 | 国际领先 | 提高静态纹的填充修复效果。                              |
| 15 | 新型玻璃酸钠注射液（制剂）     | 527.00    | 193.74   | 232.49    | 临床前研究 | 获得产品批文 | 国内领先 | 使用发酵法原料制备玻璃酸钠注射液，用于骨关节炎治疗。                 |
| 16 | 大规格玻璃酸钠注射液        | 3,000.00  | 369.20   | 2,046.31  | 申报临床  | 获得产品批文 | 国内同等 | 解决骨关节炎多次治疗导致临床依从性差的问题。                     |
| 17 | 长效交联玻璃酸钠注射液       | 3,060.00  | 224.46   | 224.46    | 临床前研究 | 获得产品批文 | 国际领先 | 可以延长玻璃酸钠关节腔内滞留时间及骨关节炎治疗疗效。                 |
| 18 | 发酵法生产几丁质及壳聚糖的工艺研究 | 1,800.00  | 596.20   | 1,353.18  | 工艺研究  | 完成中试   | 国际领先 | 实现发酵法规模化生产医用几丁糖及壳聚糖原料。                     |
| 19 | 线性交联几丁糖关节腔注射液     | 2,300.00  | 226.77   | 1,839.92  | 申报临床  | 获得产品批文 | 国际领先 | 以水溶性医用几丁糖为主要原料和天然氨基酸为交联剂，制备线性交联几丁糖关节腔注射液。  |
| 合计 | /                 | 40,772.00 | 7,033.32 | 25,963.14 | /     | /      | /    | /  |

### 情况说明

注：高透氧巩膜镜项目于 2024 年 2 月完成注册检验、进入临床试验申报阶段，疏水模注散光矫正非球面人工晶状体项目于 2024 年 2 月进入注册申报阶段，眼内填充用生物凝胶项目于 2024 年 1 月进入注册申报阶段，医用交联几丁糖凝胶项目于 2024 年 2 月进入临床试验阶段。

## 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)       | 366       | 344       |
| 研发人员数量占公司总人数的比例(%) | 16.96     | 17.29     |
| 研发人员薪酬合计           | 12,094.41 | 10,611.97 |
| 研发人员平均薪酬           | 33.04     | 30.85     |

| 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              | 25     |
| 硕士研究生              | 99     |
| 本科                 | 177    |
| 专科                 | 52     |
| 高中及以下              | 13     |
| 合计                 | 366    |
| 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)       | 117    |
| 30-40岁(含30岁,不含40岁) | 153    |
| 40-50岁(含40岁,不含50岁) | 58     |
| 50-60岁(含50岁,不含60岁) | 28     |
| 60岁及以上             | 10     |
| 合计                 | 366    |

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

## 1. 技术优势

自成立以来,本集团不断扩充研发实力,建立了人工晶状体及视光材料、医用几丁糖、医用透明质酸钠/玻璃酸钠、外用人表皮生长因子、多元相控射频/垂直腔面发射半导体激光医疗美容仪器设备等技术平台,主要产品的技术水平均为行业领先并拥有自主知识产权。

本集团生产及销售的人工晶状体产品涵盖了从大众型可折叠单焦点到高端可折叠功能型人工晶状体的全系列产品,具备多焦点等创新型高端人工晶状体的研发基础,同时掌握经典车铣、创新性模注两种人工晶状体生产工艺。本集团的医用几丁糖专利技术先后获得“上海市技术发明一等奖”和“国家科学技术进步二等奖”,生产出国际上第一个成功应用于人体内的医用几丁糖产品;同时掌握“鸡冠提取法”和“细菌发酵法”两种国际市场主流的医用透明质酸钠原料生产工艺;外用人表皮生长因子产品获得“国家科学技术进步二等奖”,是国际第一个获得注册的外用

人表皮生长因子产品。本集团自主研发掌握了单相交联、低温二次交联、线性无颗粒化交联以及有机交联等交联工艺，“海薇”、“姣兰”、“海魅”三款玻尿酸产品组合已得到市场的广泛认可，第四代有机交联玻尿酸产品正在进行注册申报。本集团自主研发的多源相控射频技术通过六个射频发射源同时控制六个电极，产生三组固定的磁场，通过多级电流间的同级排斥作用，促使射频热能传导到皮肤深层，从而高效的刺激真皮胶原重塑；自主研发的垂直共振腔表面放射激光（VCSEL）高能激光芯片及其激光器，已用于生产激光嫩肤设备和皮秒激光设备。

截至报告期末，本集团的研发团队由 366 名研发人员组成，约占公司员工总数的 16.96%，其中博士学历 25 人、硕士学历 99 人。本集团拥有国家级企业技术中心、国家级博士后科研工作站两个国家级研发平台，以及四个省部级技术及研发转化平台和一个上海市院士专家工作站。同时，本集团已在中国、美国、英国、法国、以色列建立了一体化的研发体系，积极引进、消化和吸收海外先进技术与管理经验，形成了国内外互动的研发布局。

## 2. 产业链整合优势

通过多年的自主研发及外延并购，本集团基本完成了眼科、医疗美容与创面护理、骨科、外科防粘连及止血四大治疗领域“原料+研发+制造+销售”的布局，实现了从上游原材料到产品研发、生产及下游市场销售的产业链整合。凭借产业链整合优势，本集团一方面降低了生产成本，确保了原材料供应的稳定性和产品质量；另一方面，通过在产业链下游的渗入，也有利于公司更好地了解终端市场需求及变化趋势，从而针对性地进行产品乃至上游原材料的一体化研发，进一步提升本集团产品的市场竞争力。

## 3. 产品线组合优势

本集团现有产品线组合具有治疗领域覆盖全面、产品定位优势互补、规格齐全等特点，有利于保持公司产品在市场中的竞争地位，为本集团产品未来长期稳定的业绩增长奠定基础。

在眼科领域，本集团形成了涵盖白内障、近视防控、眼表及眼底疾病的眼科产品线布局。本集团的眼科粘弹剂产品市场占有率连续十六年位居国内市场首位。本集团的人工晶状体产品涵盖了从大众型可折叠单焦点到高端可折叠功能型的全系列人工晶状体产品线，拥有涵盖包括 PMMA、亲水性和疏水性等各主要材质、光学设计及附加功能品类的全系列人工晶状体产品组合。本集团旗下拥有“童享”、“迈儿康 myOK”、“亨泰 Hiline”三款差异化定位的角膜塑形镜产品，可以更好的满足市场的需求。本集团的依镜悬浮型有晶体眼后房屈光晶体（PRL）是国内市场可用于有晶体眼屈光晶体手术的两款核心产品之一。本集团的盐酸莫西沙星滴眼液属于第四代氟喹诺酮类药物，为细菌性结膜炎治疗的主流用药之一。

在医疗美容与创面护理领域，本集团主打塑形功能的“海薇”、主打组织填充功能的“姣兰”以及主打精准雕饰功能的“海魅”，在产品特点和功效方面形成差异化定位和互补式发展，满足日趋细分化、多元化的医美市场需求。通过对欧华美科和美国 Eirion 的投资，本集团的医美产品线进一步拓展至射频及激光医疗设备和家用仪器、肉毒毒素等领域。

在骨科领域，本集团同时拥有归类为药品的玻璃酸钠注射液及归类为医疗器械的医用几丁糖（关节腔内注射用），本集团是国内唯一拥有 2ml、2.5ml、3ml 全系列规格骨科玻璃酸钠注射液产品的生产企业，同时，本集团的医用几丁糖（关节腔内注射用）所应用的水溶性几丁糖技术为本集团独家专利技术，该产品为我国唯一以三类医疗器械注册的关节腔粘弹补充剂产品。

在防粘连与止血领域，本集团开发了透明质酸钠凝胶、医用几丁糖、医用胶原蛋白海绵、猪源纤维蛋白粘合剂等产品，拥有多品牌、多规格和多浓度的产品组合，可以有效满足不同的临床需求。

## 4. 营销和品牌优势

本集团多年来注重对专业学术推广体系的建设，吸引和培养了一批兼具临床经验和营销经验的专业人士，以确保本集团产品的专业化推广和品牌建设。本集团采用区域市场经销商和直销队伍结合的销售模式，经销商与直销队伍在渠道开拓与市场运营上相互配合，开展协同运作，形成高效、持续的销售能力。通过经销商及直销网络，本集团已经与全国数千家的二级甲等以上医院以及全国主要大型民营医疗美容连锁医院建立了长期稳定的业务关系。

凭借先进的技术实力、严格的产品质量管理和专业的营销和管理团队，在各细分治疗领域，本集团各产品均已建立了领先的品牌影响力，市场销售均处于同类产品前列。

## (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

产品的技术先进性是形成本集团核心竞争力的基础。然而，近年来生物医用材料领域高速发展，技术能力不断升级迭代。若未来在公司产品的适应症领域，国际或者国内出现突破性的新技术或新产品，而公司未能及时调整技术路线，可能导致公司技术水平落后，从而对产品市场竞争力造成不利影响。

为维持并加强公司的核心竞争力，本集团持续围绕人工晶状体、屈光产品及视光材料、医用几丁糖、医用透明质酸钠/玻璃酸钠和外用人表皮生长因子等技术研发平台，进行相关领域的新产品开发。然而，生物医用材料研发具有周期长、技术难度高、资金投入大、附加值和回报高、产品市场生命周期长等特点。若研发项目不能形成研发成果，或者开发的新产品市场接受程度未达预期，将对本集团长期的核心竞争力造成不利影响，对本集团的盈利水平及经营业绩产生不确定性。

### (四) 经营风险

适用 不适用

近年来，由医药产品安全引发的不良反应事故受到全社会的密切关注。若公司未能严格遵循生产安全制度，导致公司的产品出现质量问题或者不良反应，可能使公司面临赔偿、产品召回以及被行政处罚的风险，对公司的经营业绩和声誉造成不利影响。

当前，本集团主要业务领域具有市场前景广阔、产品毛利水平较高的特点。但这也会吸引新的企业进入这些领域，中长期会加剧市场竞争，本集团存在因市场竞争加剧而影响市场占有率、毛利率水平，进而影响盈利能力的风险。

近年来，为完成公司的产业链布局，本集团围绕主营业务进行了多次上下游产业并购和对外投资，形成了一定规模的商誉。若未来收购的企业或业务的整合效果不能达到预期，运营情况发生不利变化，或将导致公司就并购产生的商誉计提减值准备，对公司业绩带来不利影响。若被投资企业业绩未达预期或经营不善，本集团存在出现投资损失或资金无法收回的风险。

### (五) 财务风险

适用 不适用

### (六) 行业风险

适用 不适用

当前，我国医药卫生体制改革正逐步深入，涉及药品以及医疗器械的审批、注册、制造、包装、许可及销售等各个环节，基本药物目录、医保目录、“两票制”、带量采购等重大行业政策陆续出台。如果本集团未能及时根据医药行业不断推进的监管政策进行调整，可能导致本集团合规成本增加、产品需求减少，对本集团的财务状况及经营业绩造成不利影响。

### (七) 宏观环境风险

√适用 □不适用

本集团业绩增长部分受益于中国居民支付能力、健康意识的提高，继而体现在中国生物医药行业的持续增长上。若未来生物医药行业整体增速放缓，或者发生对生物医药行业不利的药品质量或者安全相关的公众事件导致行业整体受到影响，可能导致市场对本集团产品的需求增长速度放慢，从而对本集团的财务状况及经营业绩造成不利影响。

国际化是公司发展的重点战略之一，本集团已于境外收购了多家企业以推动先进技术、产品向国内转移。如果境外业务所在国家和地区的法律法规、产业政策或者政治经济环境发生重大变化、或因国际关系紧张、战争、贸易制裁等无法预知的因素或其他不可抗力而导致境外经营状况受到影响，将可能给本集团境外业务的正常开展和持续发展带来潜在不利影响。

### (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

具体请参见本节“一、经营情况讨论与分析”。

### (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          | 2,654,039,068.79 | 2,130,275,956.41 | 24.59   |
| 营业成本          | 782,848,699.66   | 660,760,785.64   | 18.48   |
| 销售费用          | 814,507,637.44   | 679,531,794.99   | 19.86   |
| 管理费用          | 417,809,382.41   | 402,266,581.59   | 3.86    |
| 财务费用          | -62,216,813.94   | -74,097,250.46   | 不适用     |
| 研发费用          | 220,098,318.01   | 182,191,781.51   | 20.81   |
| 其他收益          | 41,819,866.82    | 40,276,083.43    | 3.83    |
| 公允价值变动收益      | 2,295,848.00     | -7,783,985.03    | 不适用     |
| 信用减值损失        | 1,972,858.43     | -15,515,543.35   | 不适用     |
| 资产减值损失        | -6,740,937.68    | -54,239,227.27   | 不适用     |
| 资产处置收益        | 626,996.87       | 184,708.96       | 239.45  |
| 所得税费用         | 95,991,466.04    | 45,394,775.12    | 111.46  |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 634,449,395.83   | 231,296,030.90   | 174.30  |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -376,648,688.33  | -681,814,896.62  | 不适用     |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -257,726,748.87  | -288,349,551.59  | 不适用     |

营业收入变动原因说明：报告期内，随着外部经营环境的稳定，本公司及附属公司的生产经营和销售情况平稳恢复并持续向好，本集团各产品线销量、收入与上年度相比均有显著增长，整体营业收入较上年度增长 5.24 亿元，增幅 24.59%。

营业成本变动原因说明：报告期内，营业成本随着营业收入的增长而同步增长，增幅 18.48%。同时，由于报告期内本集团高毛利的玻尿酸产品的营业收入及占本集团收入的比重均较上年度有所上升，因此本集团主营业务整体毛利率达到 70.46%，较上年度增加 1.51 个百分点。

销售费用变动原因说明：不适用。

管理费用变动原因说明：不适用。

财务费用变动原因说明：不适用。

研发费用变动原因说明：不适用。

公允价值变动收益变动原因说明：报告期内公允价值变动收益系由于本集团应付法国 Bioxis 公司原股东的股权收购款的或有对价的公允价值下降所致。而上年度公允价值变动损失主要系本集团认购的美国 Recros 公司和 Bioxis 公司的可转债公允价值下降所致。

信用减值损失变动原因说明：报告期内，本集团加大催收力度，持续监控逾期应收账款的回款情况，并对有信用风险的医美产品终端机构客户减少或者停止赊销，报告期末应收账款余额较上年末有所减少，本集团因此转回信用减值损失约 197.29 万元。而上年度本集团计提信用减值损失约 1,551.55 万元，主要是根据实际情况对部分医美产品终端机构的应收账款增加计提坏账准备所致。

资产减值损失变动原因说明：报告期内，本集团计提的资产减值损失约为 674.09 万元，主要是对部分库龄较长和接近有效期的产成品计提存货跌价准备所致。而上年度本集团计提资产减值损失约 5,423.92 万元，主要是对美国子公司 Aaren 业务的商誉、无形资产、固定资产和在建工程等计提资产减值损失所致。

所得税费用变动原因说明：报告期内，所得税费用较上年度增加 111.46%，主要是本集团经营利润增加所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：报告期内，本集团经营活动产生的现金流量净额较上年度增长 174.30%，主要是由于营业收入及经营利润的大幅增长所致，以及本集团积极控制应收账款规模，加大催收力度，进一步增加了经营活动现金流入净额。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：报告期内，本集团投资活动现金净流出较上年度有所减少，主要是由于报告期内进行有效现金管理购买的银行存单金额减少所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：不适用。

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

本集团 2023 年度实现主营业务收入 264,506.87 万元，较上年度增长 25.11%；2023 年度主营业务成本为 78,140.11 万元，较上年度增长 19.02%。具体情况见下表：

### (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 | 营业成本比 | 毛利率比 |
|           |      |      |     |      |       |      |



|                     |                  |                | (%)        | 比上年增<br>减 (%)         | 上年增减<br>(%)          | 上年增减<br>(%)          |
|---------------------|------------------|----------------|------------|-----------------------|----------------------|----------------------|
| 医药制造<br>业           | 2,645,068,738.47 | 781,401,110.88 | 70.46      | 25.11                 | 19.02                | 增加 1.51<br>个百分点      |
| 合计                  | 2,645,068,738.47 | 781,401,110.88 | 70.46      | 25.11                 | 19.02                | 增加 1.51<br>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<br>(%) | 营业收入<br>比上年增<br>减 (%) | 营业成本比<br>上年增减<br>(%) | 毛利率比<br>上年增减<br>(%)  |
| 眼科产品                | 928,214,432.86   | 379,511,975.61 | 59.11      | 20.57                 | 19.74                | 增加 0.28<br>个百分点      |
| 医疗美容<br>与创面护<br>理产品 | 1,056,860,493.91 | 238,281,682.88 | 77.45      | 41.27                 | 18.44                | 增加 4.34<br>个百分点      |
| 骨科产品                | 476,087,646.10   | 94,862,705.12  | 80.07      | 22.56                 | 37.10                | 减少 2.12<br>个百分点      |
| 防粘连及<br>止血产品        | 146,486,277.16   | 46,254,615.94  | 68.42      | -17.32                | -18.97               | 增加 0.64<br>个百分点      |
| 其他产品                | 37,419,888.44    | 22,490,131.33  | 39.90      | 22.55                 | 85.59                | 减少<br>20.41 个<br>百分点 |
| 合计                  | 2,645,068,738.47 | 781,401,110.88 | 70.46      | 25.11                 | 19.02                | 增加 1.51<br>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<br>(%) | 营业收入<br>比上年增<br>减 (%) | 营业成本比<br>上年增减<br>(%) | 毛利率比<br>上年增减<br>(%)  |
| 中国大陆                | 2,191,972,736.84 | 577,564,616.08 | 73.65      | 28.20                 | 25.29                | 增加 0.61<br>个百分点      |
| 其他国家<br>和地区         | 453,096,001.63   | 203,836,494.80 | 55.01      | 12.05                 | 4.25                 | 增加 3.37<br>个百分点      |
| 合计                  | 2,645,068,738.47 | 781,401,110.88 | 70.46      | 25.11                 | 19.02                | 增加 1.51<br>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<br>(%) | 营业收入<br>比上年增<br>减 (%) | 营业成本比<br>上年增减<br>(%) | 毛利率比<br>上年增减<br>(%)  |
| 直销                  | 1,321,405,596.97 | 293,777,088.35 | 77.77      | 28.49                 | 6.40                 | 增加 4.62<br>个百分点      |
| 经销                  | 1,323,663,141.50 | 487,624,022.53 | 63.16      | 21.91                 | 28.18                | 减少 1.80<br>个百分点      |
| 合计                  | 2,645,068,738.47 | 781,401,110.88 | 70.46      | 25.11                 | 19.02                | 增加 1.51<br>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，本集团医疗美容与创面护理产品线主营业务收入较上年度增长 41.27%，主要系玻尿酸产品销售额大幅增长所致。

报告期内，本集团骨科产品线主营业务成本较上年度增长 37.10%，增幅高于骨科产品主营业务收入的增长，毛利率较上年度减少 2.12 个百分点，主要是由于报告期内子公司建华生物的奉贤生产基地开始生产玻璃酸钠注射液产品，在产量爬坡阶段，分摊较多的折旧费等制造费用和人力成本，导致玻璃酸钠注射液产品的单位成本较上年度有所增加；另外，本集团积极拓展玻璃酸钠注射液的对外委托加工服务，报告期内该业务的销售单价低于本集团自有产品的单价，也在一定程度上拉低了骨科产品线的整体毛利率。

报告期内，本集团其他产品成本较上年度增长 85.59%，主要系零星销售的部分低值医疗耗材及原材料等产品成本较高所致。

## (2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

| 主要产品           | 单位 | 生产量      | 销售量      | 库存量    | 生产量比上年增减 (%) | 销售量比上年增减 (%) | 库存量比上年增减 (%) |
|----------------|----|----------|----------|--------|--------------|--------------|--------------|
| 人工晶状体 (自产)     | 万片 | 66.83    | 65.22    | 35.29  | 19.64        | 35.93        | 12.17        |
| 眼科粘弹剂          | 万支 | 295.14   | 286.19   | 68.31  | 21.88        | 30.44        | 12.37        |
| 视光材料           | 万件 | 1,863.70 | 1,797.69 | 465.79 | 17.35        | 24.36        | 11.48        |
| 玻尿酸            | 万支 | 228.74   | 238.18   | 43.66  | 32.78        | 87.71        | -24.53       |
| 医用透明质酸钠凝胶      | 万支 | 252.96   | 223.55   | 74.00  | 74.32        | 75.43        | 61.04        |
| 外用人表皮生长因子      | 万盒 | 402.20   | 334.91   | 138.40 | 51.44        | 16.60        | 90.74        |
| 玻璃酸钠注射液        | 万支 | 945.37   | 740.28   | 265.66 | 85.38        | 44.59        | 331.62       |
| 医用几丁糖 (关节腔注射用) | 万支 | 87.12    | 79.99    | 18.48  | 45.20        | 21.44        | 58.76        |
| 医用几丁糖 (防粘连用)   | 万支 | 64.45    | 54.47    | 24.46  | 26.00        | -8.56        | 62.74        |

### 产销量情况说明

本集团自产人工晶状体的销售量较上年度增长 35.93%，眼科粘弹剂的销售量较上年度增长 30.44%，主要受益于报告期内全国白内障手术量的稳步恢复，以及本集团在人工晶状体省级和国家集中带量采购中的较好中选情况。

本集团玻尿酸产品的生产量和销售量较上年度分别增长 32.78%及 87.71%，主要是由于本集团“海薇”、“姣兰”和“海魅”玻尿酸产品受到市场的广泛认可，市场渗透率不断加强，报告期内玻尿酸产品呈现产销两旺的良好局面。

本集团医用透明质酸钠凝胶产品的生产量和销售量较上年度分别增长 74.32%及 75.43%，库存量较上年末增长 61.04%，医用几丁糖（关节腔注射用）产品的生产量和库存量较上年度分别增长 45.20%及 58.76%，医用几丁糖（防粘连用）产品的库存量较上年度增长 62.74%，主要是由于本集团对于这些传统产品采取以价换量的营销策略，根据预期销量积极备货所致。

本集团外用人表皮生长因子的生产量和库存量较上年度分别增长 51.44%及 90.74%，主要是随着 2022 年度人表皮生长因子产线的扩产改造完成，产能得到提升，以及本集团不断加强对该产品的学术推广，积极拓展产品适用的科室范围，使得报告期内该产品的产销量和年末库存量均有所增长。

本集团玻璃酸钠注射液产品的生产量和销售量分别较上年度增长 85.38%和 44.59%，库存量较上年末增长 331.62%，主要是随着公司附属子公司建华生物的奉贤生产基地全面投产，本集团玻璃酸钠注射液产品的产能得到较大提升。另外为有效利用新增产能，本集团还积极拓展玻璃酸钠注射液的对外委托加工业务，上述因素叠加使得报告期内玻璃酸钠注射液产品的产销量和年末库存量均有较大幅度增加。

### (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 |
| 医药制造业       | 直接材料   | 318,445,922.71 | 40.75       | 268,048,266.17 | 40.83         | 18.80            |      |
| 医药制造业       | 外购产品   | 209,722,879.09 | 26.84       | 179,727,420.36 | 27.38         | 16.69            |      |
| 医药制造业       | 直接人工   | 79,304,538.49  | 10.15       | 62,995,682.69  | 9.60          | 25.89            |      |
| 医药制造业       | 制造费用   | 173,927,770.59 | 22.26       | 145,743,566.64 | 22.19         | 19.34            |      |
| 合计          |        | 781,401,110.88 | 100.00      | 656,514,935.86 | 100.00        | 19.02            |      |
| 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 |
| 眼科产品        | 直接材料   | 281,809,109.96 | 74.26       | 232,020,708.13 | 73.21         | 21.46            |      |
| 眼科产品        | 直接人工   | 29,523,340.60  | 7.78        | 23,226,586.68  | 7.33          | 27.11            |      |
| 眼科产品        | 制造费用   | 68,179,525.05  | 17.96       | 61,687,984.26  | 19.46         | 10.52            |      |
| 医疗美容与创面护理产品 | 直接材料   | 162,022,313.14 | 68.00       | 142,112,244.53 | 70.64         | 14.01            |      |
| 医疗美容与创面护理产品 | 直接人工   | 24,605,876.92  | 10.33       | 17,845,175.76  | 8.87          | 37.89            | 注 1  |
| 医疗美容与创面护理产品 | 制造费用   | 51,653,492.82  | 21.67       | 41,225,328.41  | 20.49         | 25.30            | 注 1  |
| 骨科产品        | 直接材料   | 48,259,004.85  | 50.87       | 37,846,130.00  | 54.70         | 27.51            | 注 2  |
| 骨科产品        | 直接人工   | 11,695,428.35  | 12.33       | 8,480,149.25   | 12.26         | 37.92            | 注 2  |
| 骨科产品        | 制造费用   | 34,908,271.92  | 36.80       | 22,867,731.89  | 33.04         | 52.65            | 注 2  |
| 防粘连及止血产品    | 直接材料   | 25,086,821.06  | 54.23       | 31,066,404.47  | 54.42         | -19.25           |      |
| 防粘连及止血产品    | 直接人工   | 6,039,382.45   | 13.06       | 7,523,718.42   | 13.18         | -19.73           |      |
| 防粘连及止血产品    | 制造费用   | 15,128,412.43  | 32.71       | 18,494,638.35  | 32.40         | -18.20           |      |

## 成本分析其他情况说明

注 1：报告期内，医疗美容与创面护理产品成本构成中直接材料、直接人工和制造费用分别较上年度增长 14.01%、37.89%和 25.30%，主要是由于玻尿酸产品中海魅的生产工艺比较复杂、批产量较小，导致分摊较多的人力成本和制造费用。

注 2：报告期内，骨科产品成本构成中直接材料、直接人工和制造费用分别较上年度增长 27.51%、37.92%和 52.65%，主要是由于报告期内骨科产品销售收入增加所致，此外本公司子公司建华生物的奉贤生产基地生产骨科玻璃酸钠注射液产品，在产量爬坡阶段，分摊较多的人工成本和折旧费等制造费用。

## (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

## (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

前五名客户销售额 25,975.84 万元，占年度销售总额 9.83%；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  | 客户一  | 8,957.11  | 3.39          | 否             |
| 2  | 客户二  | 5,234.59  | 1.98          | 否             |
| 3  | 客户三  | 4,386.99  | 1.66          | 否             |
| 4  | 客户四  | 3,706.56  | 1.40          | 否             |
| 5  | 客户五  | 3,690.59  | 1.40          | 否             |
| 合计 | /    | 25,975.84 | 9.83          | /             |

## 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

客户二、客户五为本集团长期客户，报告期内进入前五名。客户二为本集团玻尿酸产品主要客户之一，报告期内由于玻尿酸产品收入大幅增加而进入前五名；客户五为本集团眼科人工晶体产品主要客户之一，报告期内随着全国白内障手术量稳步恢复及本集团在人工晶状体省级和国家集中带量采购中的较好中选情况，因此该客户的销售额有所增长。

## B. 公司主要供应商情况

适用 不适用

前五名供应商采购额 26,668.59 万元，占年度采购总额 45.54%；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<br>(%) | 是否与上市公司存在<br>关联关系 |
|----|-------|-----------|------------------|-------------------|
| 1  | 供应商一  | 8,682.47  | 14.83            | 否                 |
| 2  | 供应商二  | 7,584.82  | 12.95            | 否                 |
| 3  | 供应商三  | 4,708.75  | 8.04             | 否                 |
| 4  | 供应商四  | 2,993.15  | 5.11             | 否                 |
| 5  | 供应商五  | 2,699.40  | 4.61             | 否                 |
| 合计 | /     | 26,668.59 | 45.54            | /                 |

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

## 4. 现金流

√适用 □不适用

详见本节五、（一）、1.利润表及现金流量表相关科目变动分析表。

## (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<br>占总资产<br>的比例<br>(%) | 上期期末数         | 上期期末<br>数占总资<br>产的比例<br>(%) | 本期期末<br>金额较上<br>期期末变<br>动比例<br>(%) | 情况说明   |
|---------|---------------|-----------------------------|---------------|-----------------------------|------------------------------------|--|
| 交易性金融资产 | 20,304,865.66 | 0.29                        | 6,748,894.55  | 0.10                        | 200.86                             | 主要系报告期内本集团认购美国 Eirion 公司可转换债券美元 100 万元（折合人民币约 708.27 万元），以及出资 400 万元认购常州清马三号创业投资合伙企业份额所致 |
| 其他应收款   | 22,329,767.69 | 0.31                        | 12,160,236.43 | 0.18                        | 83.63                              | 主要系报告期内本公司完成转让江苏美思康医疗科技有限公司（“江苏美思康”）股权，相关股权转让款 980.08 万元截至报告期末尚未收回                       |
| 持有待售资产  | 13,000,000.00 | 0.18                        | 9,159,013.70  | 0.13                        | 41.94                              | 本年末持有待售资产为预计将于 2024 年一季度完成转让的本公司对上海软馨生物科技有限公司的   |

|             |                |      |                |      |         |  |
|-------------|----------------|------|----------------|------|---------|--|
|             |                |      |                |      |         | 股权投资公允价值 1,300 万元，而上年末的持有待售资产为本公司对江苏美思康的股权投资，已于报告期内完成股权出售                      |
| 一年内到期的非流动资产 | 25,237,895.07  | 0.36 | -              | -    | 不适用     | 主要系收购欧华集团时其账面应收少数股东所控制企业的往来款项，本报告期末将于一年内到期，故从长期应收款重分类至一年内到期的非流动资产              |
| 其他流动资产      | 22,305,947.12  | 0.31 | 34,054,339.96  | 0.49 | -34.50  | 主要系时间性差异导致报告期末未抵扣的增值税进项税额较上年末有所减少所致  |
| 长期待摊费用      | 5,395,607.28   | 0.08 | 8,444,562.89   | 0.12 | -36.11  | 主要系报告期内长期待摊费用持续摊销所致  |
| 短期借款        | 10,000,000.00  | 0.14 | 5,314,102.97   | 0.08 | 88.18   | 主要系报告期内根据经营需要新增银行短期借款所致  |
| 合同负债        | 80,023,458.51  | 1.13 | 32,648,249.11  | 0.47 | 145.11  | 主要系报告期内销售表现良好，以及销售确认时点差异等原因导致预收货款增加所致  |
| 一年内到期的非流动负债 | 206,624,653.96 | 2.91 | 29,063,539.97  | 0.42 | 610.94  | 主要系报告期内根据经营需要新增较多长期银行信用借款，这些借款一年内到期的部分于报告期末重分类为一年内到期的非流动负债，导致余额增加              |
| 长期借款        | 157,440,648.18 | 2.22 | 43,979,665.36  | 0.64 | 257.99  | 主要系报告期内新增银行并购投资借款以及根据经营需要新增银行长期信用借款所致  |
| 其他非流动负债     | -              | -    | 220,559,760.00 | 3.20 | -100.00 | 该负债为本公司授予欧华美科少数股东的股份赎回权相关负债，由于报告期内本公司已完成对欧华美科少数股东持有的股权的收购，因此相关负债余额已终止确认        |
| 预计负债        | 1,139,276.87   | 0.02 | 792,892.98     | 0.01 | 43.69   | 主要系报告期内计提的产品质量保证金所致  |
| 递延收益        | 13,625,013.54  | 0.19 | 5,500,252.31   | 0.08 | 147.72  | 主要系报告期内与资产相关的政府补助项目完成验收导致递延收益增加 1,500.90 万元，以及本期递延收益摊销转入其他收益导致余额减少 688.42 万元所致 |

其他说明

无

## 2. 境外资产情况

适用  不适用

### (1) 资产规模

其中：境外资产 106,196.41（单位：万元 币种：人民币），占总资产的比例为 14.95%。

### (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

详见第十节、附注七、31“所有权或使用权受限资产”。

**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

根据中国证监会颁发的《上市公司行业分类指引》（2012 修订），本集团所处行业为医药制造业。

## 医药制造行业经营性信息分析

### 1. 行业和主要药(产)品基本情况

#### (1). 行业基本情况

适用 不适用

医药制造业属于国家重点鼓励和发展的行业。近年来，国务院、政府主管部门出台了一系列振兴和规范医药制造业发展的产业政策，如药品及高值医用耗材购销“两票制”、集中带量采购、仿制药一致性评价、医保目录和支付方式调整等，虽在当下给医药与医疗器械企业的经营业绩带来了严峻挑战，但毫无疑问将有益于行业整体长期健康、有序及创新发展。

本集团的产品主要以生物医用材料为原料，属于医药制造业中的生物医用材料行业。现阶段，本集团生产及销售的生物医用材料聚焦于快速增长的四大治疗领域：眼科、医疗美容与创面护理、骨科、防粘连与止血。临床应用上，人工晶状体及眼科粘弹剂主要用于眼科白内障手术治疗，依镜悬浮型有晶体眼后房屈光晶体和角膜塑形镜用于近视防控及矫正，医用透明质酸钠/玻璃酸钠产品主要作为医疗美容用玻尿酸、骨科关节腔粘弹补充剂及防粘连产品等针对不同适应症的医疗器械和药品，医用几丁糖产品则主要用作骨科关节腔粘弹补充剂及防粘连产品，外用人表皮生长因子主要作为创面修复产品。

#### 眼科

眼是人体重要的感觉器官，人通过感觉器官从外界获得的信息中，大约 90%是由眼完成的。屈光不正、白内障、青光眼、角膜病、年龄相关性黄斑病变等各类眼科疾病，严重影响着人的生活质量。随着居民健康意识、支付能力以及各项医疗服务水平的不断提高，我国眼科产业持续快速发展。

白内障是一种中老年人群中的常见病、多发病，也是全球致盲率最高的眼科疾病。通过白内障手术植入人工晶状体，是目前临床上白内障唯一有效的治疗手段。然而，我国白内障手术实施率与发达国家相距甚远，每百万人口手术实施例数（CSR）仅为 3,000 例左右，相比之下，欧美、日本等发达国家的 CSR 已超过 10,000。因此，我国相关眼科产品的市场渗透率仍处于较低水平。随着未来我国白内障患病人数的增加和白内障手术率的提升，作为白内障手术的核心耗材，我国人工晶状体市场成长空间广阔。眼科粘弹剂是多种眼内手术的重要软性医用耗材，被广泛应用于白内障手术、青光眼手术、白内障角膜移植联合手术以及眼外伤等显微眼科手术过程。随着国内各类眼科手术治疗覆盖率的不断增加，我国眼科粘弹剂产品的需求逐年提升，根据标点医药统计及预测，2022 年国内眼科粘弹剂市场规模约 13.40 亿元，同比增长 2.29%；预计到 2028 年将增至 17.45 亿元，2021-2028 年年复合增长率约为 4.5%。

屈光不正是指平行光线进入无调节的眼球之后没有聚焦于视网膜的一种现象，包括近视、远视、散光和老花眼，其中近视是造成居民视力障碍主要因素之一。国家卫健委发布的调查结果显示，2020 年我国青少年总体近视率高达 52.7%，其中 6 岁儿童为 14.3%，小学生为 35.6%，初中生为 71.1%，高中生为 80.5%，近视防控与矫正，已成为社会广泛关注和亟待解决的重大健康问题。当前，采用角膜塑形镜、有晶体眼人工晶体植入手术等产品防控及矫正近视，已逐渐得到越来越多医生和近视群体的关注和认可，角膜塑形镜、悬浮型有晶体眼后房屈光晶体等产品的市场需求量也将保持高速增长。

#### 医疗美容

医疗美容服务是指运用手术、医疗器械、药物以及其他医学技术方法，对人体不同部位形态进行的修复与再塑，进而改善人体外形及或消除岁月痕迹的医学科学。医疗美容产业链主要由上游厂商、中游医疗美容机构和下游终端消费者构成，其中上游厂商主要分为玻尿酸、肉毒毒素等注射类产品厂商、以及射频、激光等皮肤设备类产品厂商等。

随着国内居民美容意识、支付能力的提高，以及医疗美容服务技术的进步，我国居民医疗美容消费需求旺盛、产业持续高速增长。数据显示，2017-2021 年，中国医美市场规模从 993 亿元增长到 1,892 亿元，年均复合增长率为 17.5%。根据艾尔建和德勤管理咨询联合发布的《中国医美行业 2023 年度洞悉报告》，中国医美市场规模预计在未来 5 年实现 15%-20%的复合增长。



## 创面护理

创面修复是指由于各种因素造成皮肤组织缺损后，通过自身组织的再生、修复、重建或人为地进行干预治疗，从而达到创面愈合目的的一系列过程。在烧伤创面修复、供皮区皮肤修复、糖尿病溃疡足等疾病的创面护理以及医美微整形后皮肤损伤修复中，外用人表皮生长因子产品可发挥很好的临床功效。根据标点医药统计及预测，2022 年我国外用人表皮生长因子产品市场规模约 8.23 亿元，预计 2027 年将增至 18.13 亿元，2022-2027 年年复合增长率约为 17.11%。

## 骨科关节腔粘弹补充剂

骨关节炎是一种退行性关节疾病，又称增生性关节炎、退行性关节炎或骨关节病，是一种中老年人群中的常见病、多发病。骨关节炎主要侵害关节软骨、骨和滑膜组织，导致关节疼痛、畸形和功能障碍，从而影响病人的活动能力。根据流行病学统计，我国骨关节炎患者已超 1 亿人，治疗空间广阔。临床医学已证实，骨关节腔粘弹补充剂为治疗骨关节炎的有效及安全方式，能够保护患者的关节软骨、显著减轻患者的关节疼痛，从而提高患者的生活质量。

随着人口老龄化及治疗意识的提高，以及骨科关节腔粘弹补充剂的技术水平和质量的提高得到医生和患者的认可，预计我国骨科关节腔注射用凝胶的需求数量将持续增长，骨科关节腔注射用凝胶总体市场规模也将不断增加。根据标点医药统计及预测，2022 年我国骨科关节腔粘弹补充剂产品市场规模约 18.52 亿元，预计 2027 年将增至 21.83 亿元，2022-2027 年年复合增长率约为 3.35%。

## 外科手术防粘连

粘连是外科手术中由于组织的创伤使结缔组织纤维带与相邻的组织或器官结合在一起形成的异常结构，该过程有利于组织修复愈合，但又是形成新的病理生理改变的基础，是引起术后并发症的主要原因。几乎所有的手术都涉及到组织之间粘连，特别在腹、盆腔手术，甲状腺手术和妇产科手术中尤为突出，会引起严重的术后并发症。目前，采用医用透明质酸钠凝胶和医用几丁糖等产品，减少术后粘连，已逐渐成为外科手术的共识。

随着医疗改革、政策的推动和鼓励，和我国医疗手术人次的持续增长，我国手术防粘连产品的市场规模未来将保持稳定增长。根据标点医药统计及预测，2022 年我国手术防粘连剂产品市场规模约 29.40 亿元，预计 2027 年将增至 31.31 亿元，2022-2027 年年复合增长率约为 1.27%。

## (2). 主要药（产）品基本情况

√适用 □不适用

## 按细分行业、治疗领域划分的主要药（产）品基本情况

√适用 □不适用

| 细分行业 | 主要治疗领域  | 药（产）品名称        | 注册分类   | 适应症或功能主治 | 是否处方药 | 是否属于中药保护品种（如涉及） | 发明专利起止期限（如适用）   | 是否属于报告期内推出的新药（产）品 | 是否纳入国家基药目录 | 是否纳入国家医保目录 | 是否纳入省级医保目录 |
|------|---------|----------------|--------|----------|-------|-----------------|---|-------------------|------------|------------|------------|
| 眼科   | 白内障     | 人工晶状体          | 三类医疗器械 | 白内障矫正    | 否     | 否               | 2018.08-2038.08<br>2020.02-2040.02<br>2020.07-2040.07 | 否                 | 否          | 是          | 是          |
| 眼科   | 各类眼科手术  | 眼科粘弹剂          | 三类医疗器械 | 眼科手术耗材   | 否     | 否               | 2010.03-2030.03                                       | 否                 | 否          | 是          | 是          |
| 眼科   | 近视防控及矫正 | 角膜塑形镜          | 三类医疗器械 | 近视防控及矫正  | 否     | 否               | 2018.05-2038.05                                       | 否                 | 否          | 否          | 否          |
| 眼科   | 近视矫正    | PRL            | 三类医疗器械 | 近视矫正     | 否     | 否               | 2003.02-2023.02                                       | 否                 | 否          | 否          | 否          |
| 眼科   | -       | 视光材料           | -      | -        | 否     | 否               | -   | 否                 | 否          | 否          | 否          |
| 医疗美容 | 组织填充    | 玻尿酸            | 三类医疗器械 | 组织填充     | 否     | 否               | 2006.03-2026.03<br>2014.01-2034.01<br>2019.08-2039.08 | 否                 | 否          | 否          | 否          |
| 创面护理 | 创面护理    | EGF            | 生物药品   | 创面治疗     | 是     | 否               | 2005.04-2025.04<br>2016.05-2036.05                    | 否                 | 否          | 是          | 是          |
| 骨科   | 退行性骨关节炎 | 玻璃酸钠注射液        | 化学药品   | 退行性骨关节炎  | 是     | 否               | 2010.01-2030.01                                       | 否                 | 否          | 是          | 是          |
| 骨科   | 退行性骨关节炎 | 医用几丁糖（关节腔内注射用） | 三类医疗器械 | 退行性骨关节炎  | 否     | 否               | 2000.02-2020.02<br>2018.08-2038.08                    | 否                 | 否          | 否          | 是          |
| 外科   | 手术防粘连   | 医用几丁糖          | 三类医疗器  | 预防手术粘    | 否     | 否               | 2000.02-2020.02<br>2018.08-2038.08                    | 否                 | 否          | 否          | 是          |

|    |       |           |        |        |   |   |                                    |   |   |   |   |
|----|-------|-----------|--------|--------|---|---|------------------------------------|---|---|---|---|
|    |       | (防粘连用)    | 械      | 连      |   |   |                                    |   |   |   |   |
| 外科 | 手术防粘连 | 医用透明质酸钠凝胶 | 三类医疗器械 | 预防手术粘连 | 否 | 否 | 2015.04-2035.04<br>2016.07-2036.07 | 否 | 否 | 否 | 是 |
| 外科 | 手术止血  | 胶原蛋白海绵    | 三类医疗器械 | 手术止血   | 否 | 否 | 2005.12-2025.12                    | 否 | 否 | 否 | 是 |

**报告期内主要药品新进入和退出基药目录、医保目录的情况**√适用  不适用

报告期内，本集团的人工晶状体、医用透明质酸钠凝胶（眼科粘弹剂专用）、创面护理用外用表皮生长因子（EGF）、骨关节腔注射用玻璃酸钠注射液已进入国家医保目录，医用几丁糖（关节腔内注射用）已进入北京市、上海市、内蒙古、江苏、河北医保目录，医用几丁糖（防粘连用）已进入北京市、上海市医保目录，医用透明质酸钠凝胶（防粘连用）、胶原蛋白海绵已进入上海市医保目录。

**报告期内主要药品在药品集中招标采购中的中标情况** 适用  不适用

情况说明

 适用  不适用**按治疗领域或主要药（产）品等分类划分的经营数据情况**√适用  不适用

单位：元 币种：人民币

| 治疗领域      | 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(%) | 同行业同领域产品毛利率情况 |
|-----------|------------------|----------------|--------|--------------|--------------|-------------|---------------|
| 眼科        | 928,214,432.86   | 379,511,975.61 | 59.11  | 20.57        | 19.74        | 0.28        | 83.15%        |
| 医疗美容与创面护理 | 1,056,860,493.91 | 238,281,682.88 | 77.45  | 41.27        | 18.44        | 4.34        | 97.38%        |
| 骨科        | 476,087,646.10   | 94,862,705.12  | 80.07  | 22.56        | 37.10        | -2.12       | 74.28%        |
| 防粘连及止血    | 146,486,277.16   | 46,254,615.94  | 68.42  | -17.32       | -18.97       | 0.64        | 无             |

情况说明

√适用  不适用

- 1、眼科治疗领域同行业同领域产品毛利率数据来源于爱博医疗 2023 年半年度报告中的整体毛利率。
- 2、医疗美容与创面护理治疗领域同行业同领域产品毛利率数据来源于爱美客 2023 年半年度报告中“凝胶类注射产品”毛利率。
- 3、骨科治疗领域同行业同领域产品毛利率数据来源于景峰医药 2023 年半年度报告中“注射剂”产品毛利率。
- 4、防粘连及止血治疗领域同行业同领域产品毛利率无合适的可比上市公司数据。

**2. 公司药（产）品研发情况****(1). 研发总体情况**√适用  不适用

本集团一贯高度重视研发创新工作，在坚持内部自主研发为主体的同时，也注重与国内知名高校、科研院所和大型三甲医院的合作研究及技术开发。目前，本集团拥有国家级企业技术中心、国家级博士后科研工作站、两个国家级研发平台，以及四个省部级技术及研发转化平台和一个上海市院士专家工作站，已在中国、美国、英国、法国、以色列建立一体化的研发体系，形成国内外互动的研发布局。截至报告期末，本集团的研发团队由 366 名研发人员组成，占公司员工总数的 16.96%，其中博士学历 25 人、硕士学历 99 人。

报告期内，围绕现有眼科、医疗美容与创面护理、骨科、防粘连及止血等治疗领域，本集团进行针对性的新产品和原有产品新规格及适应症的开发和扩充。在白内障治疗领域，本集团的各类人工晶状体及视光材料研发项目有序推进。2023 年 6 月，本集团的创新疏水模注非球面人工晶状体产品在中国获批注册，该产品采用一次模注成型的创新生产工艺，为一件式后房人工晶状体，可折叠，襻形为优化 C 型，主体部分及支撑部分由疏水丙烯酸酯共聚物材料制成，添加紫外及部分蓝光吸收剂。本集团的疏水模注散光矫正非球面人工晶状体产品已完成临床试验，进入注册申报阶段，亲水非球面多焦点人工晶状体、疏水模注非球面三焦点人工晶状体产品在国内的临床试验正有序推进。在近视防控及屈光矫正领域，第二代房水通透型 PRL 产品正在开展临床试验，高透氧巩膜镜产品于 2024 年 2 月完成注册检验、进入临床试验申报阶段。在眼表及眼底治疗领域，眼内填充用生物凝胶产品已进入注册申报阶段，新型人工玻璃体产品处于注册检验阶段。在医疗美容领域，第四代有机交联玻尿酸产品已进入注册申报后期阶段。本集团的水光注射剂产品、无痛交联注射用交联透明质酸钠凝胶产品和医用交联几丁糖凝胶产品正在进行临床试验。在骨科领域，本集团的大规格玻璃酸钠注射液产品进入临床申报阶段。线性交联几丁糖关节腔注射液产品完成注册检验，正在申报临床试验。

报告期内，本集团继续加强研发投入，报告期内发生的研发费用为 22,009.83 万元，较上年度增加 3,790.65 万元，增长约 20.81%。研发费用占营业收入比重继续维持高位，达到 8.29%（2022 年：8.55%）。

### 研发思路

本集团将按照“上市一代、研发一代、储备一代”原则，依托人工晶状体及视光材料、医用几丁糖、医用透明质酸钠/玻璃酸钠、外用人表皮生长因子等技术平台，聚焦于创新型中高端人工晶状体、近视防控和矫正、医疗美容、骨关节腔注射修复等领域产品的研发，持续推进产品研发体系建设和新产品研发上市工作，保持和强化公司产品的技术优势。

### 技术创新机制

通过多年自主研发经验积累，本集团已形成了一整套研发项目管控体系和技术创新激励机制。本集团通过下列措施保持技术不断创新：

- （1）制定完善的研发及技术人员激励制度，提高内部研发团队进行新产品开发的能力，实现技术和产品研发的内生性发展；
- （2）实施全球化人才管理战略，依托海外研发平台，打造国际化的研发团队，借助海外研发优势在国内进行技术转化，加快公司生物医用材料的技术升级，提升国产产品的质量水平及市场竞争力；
- （3）积极与国内外高校及科研院所等进行交流合作，学习外部先进技术，借助中国的高校、科研院所和大型三甲医院的力量进行协助研究；
- （4）收购、整合国内外具有高端技术的目标企业，实现技术外延式创新。

## (2). 主要研发项目基本情况

√适用 □不适用

| 研发项目<br>(含一致性<br>评价项目)       | 药(产)品<br>名称         | 注册分类    | 适应症或功能主<br>治 | 是否<br>处方<br>药 | 是否属于<br>中药保护<br>品种(如<br>涉及) | 研发(注<br>册)所处<br>阶段 |
|------------------------------|---------------------|---------|--------------|---------------|-----------------------------|--------------------|
| 房水通透型<br>有晶体眼后<br>房人工晶状<br>体 | 有晶体眼后<br>房人工晶状<br>体 | 3 类医疗器械 | 近视防控及矫正      | 否             | 否                           | 临床试验               |
| 疏水模注散                        | 人工晶状体               | 3 类医疗器械 | 用于白内障治疗      | 否             | 否                           | 临床试验               |

|                  |           |        |              |   |   |       |
|------------------|-----------|--------|--------------|---|---|-------|
| 光矫正非球面人工晶状体      |           |        |              |   |   |       |
| 亲水非球面多焦点人工晶状体    | 人工晶状体     | 3类医疗器械 | 用于白内障治疗      | 否 | 否 | 临床试验  |
| 疏水模注非球面三焦点人工晶状体  | 人工晶状体     | 3类医疗器械 | 用于白内障治疗      | 否 | 否 | 临床试验  |
| 眼内填充用生物凝胶        | 眼内填充用生物凝胶 | 3类医疗器械 | 用于视网膜孔源裂孔的封闭 | 否 | 否 | 临床试验  |
| 新型人工玻璃体产品        | 人工玻璃体     | 3类医疗器械 | 人眼玻璃体替代物     | 否 | 否 | 注册检验  |
| 线性精密交联水光注射剂      | 水光注射剂     | 3类医疗器械 | 皮内真皮层注射填充    | 否 | 否 | 注册检验  |
| 加强型水光注射剂         | 水光注射剂     | 3类医疗器械 | 皮内真皮层注射填充    | 否 | 否 | 临床试验  |
| 医用交联几丁糖凝胶        | 水光注射剂     | 3类医疗器械 | 皮内真皮层注射填充    | 否 | 否 | 临床前研究 |
| 有机交联透明质酸钠凝胶      | 玻尿酸       | 3类医疗器械 | 组织填充         | 否 | 否 | 注册申报  |
| 无痛交联注射用交联透明质酸钠凝胶 | 玻尿酸       | 3类医疗器械 | 组织填充         | 否 | 否 | 临床试验  |
| 智能交联胶原蛋白填充剂      | 胶原蛋白填充剂   | 3类医疗器械 | 组织填充         | 否 | 否 | 临床前研究 |
| 线性交联几丁糖关节腔注射液    | 关节腔注射液    | 3类医疗器械 | 退行性骨关节炎      | 否 | 否 | 申报临床  |

## (3). 报告期内呈交监管部门审批、通过审批的药（产）品情况

√适用 □不适用

| 序号 | 药（产）品名称          | 事项     | 注册分类   | 适应症或功能主治                |
|----|------------------|--------|--------|-------------------------|
| 1  | 疏水模注非球面人工晶状体     | 获批注册   | 三类医疗器械 | 适用于白内障摘除术后植入矫正无晶状体病人的视力 |
| 2  | 疏水模注非球面三焦点人工晶状体  | 获批临床试验 | 三类医疗器械 | 适用于白内障摘除术后植入矫正无晶状体病人的视力 |
| 3  | 加强型水光注射剂         | 获批临床试验 | 三类医疗器械 | 皮内真皮层注射填充               |
| 4  | 无痛交联注射用交联透明质酸钠凝胶 | 获批临床试验 | 三类医疗器械 | 组织填充                    |

## (4). 报告期内主要研发项目取消或药（产）品未获得审批情况

□适用 √不适用

**(5). 研发会计政策**

√适用 □不适用

本集团将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，只有在同时满足下列条件时，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发支出，于发生时计入当期损益。

**(6). 研发投入情况**

同行业比较情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

| 同行业可比公司               | 研发投入金额    | 研发投入占营业收入比例 (%) | 研发投入占净资产比例 (%) | 研发投入资本化比重 (%) |
|-----------------------|-----------|-----------------|----------------|---------------|
| 华熙生物                  | 38,818.80 | 6.10            | 5.85           | -             |
| 爱美客                   | 17,311.35 | 8.93            | 2.96           | -             |
| 爱博医疗                  | 8,205.72  | 14.16           | 4.41           | 19.61         |
| 冠昊生物                  | 5,790.00  | 15.35           | 11.93          | 12.75         |
| 欧普康视                  | 3,362.78  | 2.20            | 0.79           | -             |
| 同行业平均研发投入金额           |           |                 |                | 14,697.73     |
| 公司报告期内研发投入占营业收入比例 (%) |           |                 |                | 8.29          |
| 公司报告期内研发投入占净资产比例 (%)  |           |                 |                | 3.90          |
| 公司报告期内研发投入资本化比重 (%)   |           |                 |                | -             |

注：可比公司数据来源于其 2022 年度报告。

研发投入发生重大变化以及研发投入比重、资本化比重合理性的说明

□适用 √不适用

主要研发项目投入情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

| 研发项目             | 研发投入金额 | 研发投入费用化金额 | 研发投入资本化金额 | 研发投入占营业收入比例 (%) | 本期金额较上年同期变动比例 (%) | 情况说明   |
|------------------|--------|-----------|-----------|-----------------|-------------------|--------|
| 房水通透型有晶体眼后房人工晶状体 | 352.62 | 352.62    | 0         | 0.13            | -8.08             | 研发阶段不同 |
| 疏水模注散光矫正非球面人工晶状体 | 290.52 | 290.52    | 0         | 0.11            | -30.02            | 研发阶段不同 |
| 亲水非球面多焦点人工晶状体    | 885.51 | 885.51    | 0         | 0.33            | 127.30            | 研发阶段不同 |
| 疏水模注非球面三焦点人工晶状体  | 959.93 | 959.93    | 0         | 0.36            | 281.88            | 研发阶段不同 |
| 眼内填充用生物凝胶        | 331.76 | 331.76    | 0         | 0.13            | -28.40            | 研发阶段不同 |

|                  |        |        |   |      |        |        |
|------------------|--------|--------|---|------|--------|--------|
| 新型人工玻璃体产品        | 263.66 | 263.66 | 0 | 0.10 | 28.53  | 研发阶段不同 |
| 线性精密交联水光注射剂      | 320.41 | 320.41 | 0 | 0.12 | 75.85  | 研发阶段不同 |
| 加强型水光注射剂         | 290.45 | 290.45 | 0 | 0.11 | 32.12  | 研发阶段不同 |
| 医用交联几丁糖凝胶        | 314.92 | 314.92 | 0 | 0.12 | 50.16  | 研发阶段不同 |
| 有机交联透明质酸钠凝胶      | 216.96 | 216.96 | 0 | 0.08 | 26.51  | 研发阶段不同 |
| 无痛交联注射用交联透明质酸钠凝胶 | 465.74 | 465.74 | 0 | 0.18 | -52.75 | 研发阶段不同 |
| 智能交联胶原蛋白填充剂      | 284.68 | 284.68 | 0 | 0.11 | 42.90  | 研发阶段不同 |
| 线性交联几丁糖关节腔注射液    | 226.77 | 226.77 | 0 | 0.09 | -23.92 | 研发阶段不同 |

### 3. 公司药（产）品销售情况

#### (1). 主要销售模式分析

√适用 □不适用

目前，本集团已建立高效、健全、多层次的全国营销网络。按销售模式划分，公司的销售模式包括直销模式和经销模式。报告期内，本集团的直销队伍已经覆盖了包括上海、北京、广东、山东、湖南、浙江、四川等重点市场，主要开展上述区域市场中重点三级甲等医院以及大型民营眼科及医疗美容连锁医院的临床实验、专业服务、市场维护。而公司各产品的经销商则全面覆盖了其他区域市场及上述区域除部分三甲医院以外的终端医院。通过经销商及直销网络，本集团已经与全国数千家的二级甲等以上医院以及全国主要大型民营眼科/医疗美容连锁医院建立了长期稳定的业务关系。

报告期内，本集团不同销售模式下主营业务收入如下：

单位：万元 币种：人民币

| 项目   | 2023 年     |         | 2022 年     |         |
|------|------------|---------|------------|---------|
|      | 金额         | 比例      | 金额         | 比例      |
| 经销模式 | 132,366.31 | 50.04%  | 108,576.97 | 51.36%  |
| 直销模式 | 132,140.56 | 49.96%  | 102,839.69 | 48.64%  |
| 合计   | 264,506.87 | 100.00% | 211,416.66 | 100.00% |

截至报告期末，本集团经销网络由约两千多名经销商组成，借助该网络将本集团的产品销往中国所有省、直辖市及自治区及全球近 70 个国家和地区。除经销网络外，本集团设有市场部、医学部、公共事务部、销售部、商务部和销售支持部，分别负责制定统一的招投标和政府事务管理、市场推广及销售政策、产品培训、学术推广、临床服务、筛选及管理经销商，同时保持向部分核心区域及重点医院实现直接销售，以确保本集团产品的专业化推广和品牌建设，以及市场需求动向的有效掌握。本集团对医院和其他医疗机构的广泛覆盖以及在物色及管理经销商方面的优势使得公司能够有效推进产品进入目标市场，为持续加强公司产品及品牌的市场知名度、扩大市场份额及增加产品销量打下坚实基础。

#### (2). 销售费用情况分析

销售费用具体构成

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

| 具体项目名称 | 本期发生额     | 本期发生额占销售费用总额比例 (%) |
|--------|-----------|--------------------|
| 市场费用   | 42,947.90 | 52.73              |
| 工资及福利费 | 19,725.57 | 24.22              |
| 广告宣传费  | 4,603.88  | 5.65               |



|        |           |        |
|--------|-----------|--------|
| 交通差旅费  | 4,389.74  | 5.39   |
| 业务招待费  | 2,913.41  | 3.58   |
| 会务费    | 2,453.21  | 3.01   |
| 折旧和摊销费 | 1,346.54  | 1.65   |
| 股份支付   | 472.36    | 0.58   |
| 办公用品费  | 315.75    | 0.39   |
| 其他     | 2,282.40  | 2.80   |
| 合计     | 81,450.76 | 100.00 |

同行业比较情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

| 同行业可比公司              | 销售费用       | 销售费用占营业收入比例（%） |
|----------------------|------------|----------------|
| 华熙生物                 | 304,936.67 | 47.95          |
| 爱美客                  | 16,267.41  | 8.39           |
| 爱博医疗                 | 10,802.41  | 18.64          |
| 冠昊生物                 | 15,639.85  | 41.45          |
| 欧普康视                 | 29,544.92  | 19.37          |
| 公司报告期内销售费用总额         |            | 81,450.76      |
| 公司报告期内销售费用占营业收入比例（%） |            | 30.69          |

注：可比公司数据来源于其 2022 年度报告。

销售费用发生重大变化以及销售费用合理性的说明

适用 不适用

#### 4. 其他说明

适用 不适用

**(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    |
|--------------|----------------|---------|
| 9,000,000.00 | 225,598,800.00 | -96.01% |

注：本栏目所列投资额不包含对子公司的投资。

报告期内，本集团新增 900.00 万元用于其他权益类股权投资，另外因处置其他权益工具投资而收回 1,456.54 万元。关于其他权益工具投资的情况详见第三节、五、（五）、3.“以公允价值计量的金融资产”。

**1. 重大的股权投资**

□适用 √不适用

**2. 重大的非股权投资**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

| 项目名称                  | 投资预算       | 项目进度 | 报告期内投入金额  | 累计投入金额    | 项目收益情况     | 资金来源      |
|-----------------------|------------|------|-----------|-----------|------------|-----------|
| 上海昊海生科国际医药研发及产业化项目第一期 | 128,413.00 | 建设中  | 16,221.06 | 79,590.21 | 建设期，尚未产生收益 | 募集资金及自筹资金 |

**3. 以公允价值计量的金融资产**

√适用 □不适用

单位：万元 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       |
|------|-----------|------------|---------------|---------|--------|-----------|------|-----------|
| 股票   | 4,814.29  | -2,234.66  | -2,641.79     | -       | -      | 1,456.54  | -    | 1,123.09  |
| 私募基金 | 26,815.65 | -2,902.01  | -10,570.71    | -       | -      | -         | -    | 23,913.64 |

|    |           |           |           |   |          |          |           |           |
|----|-----------|-----------|-----------|---|----------|----------|-----------|-----------|
| 其他 | 35,211.27 | 915.35    | 4,469.96  | - | 1,607.92 | -        | -1,300.00 | 36,434.54 |
| 合计 | 66,841.21 | -4,221.32 | -8,742.54 | - | 1,607.92 | 1,456.54 | -1,300.00 | 61,471.27 |

注：以上数据不含列示为交易性金融资产的应收票据。

证券投资情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

| 证券品种  | 证券代码    | 证券简称 | 最初投资成本   | 资金来源 | 期初账面价值   | 本期公允价值变动损益 | 计入权益的累计公允价值变动 | 本期购买金额 | 本期出售金额   | 处置损益   | 期末账面价值   | 会计核算科目   |
|-------|---------|------|----------|------|----------|------------|---------------|--------|----------|--------|----------|----------|
| 境内外股票 | 2138.HK | 医思健康 | 1,399.93 | 自有资金 | 3,888.46 | -1,866.00  | 622.53        | -      | 1,456.54 | 971.90 | 565.92   | 其他权益工具投资 |
| 境内外股票 | AIH.US  | 医美国际 | 2,121.75 | 自有资金 | 224.61   | -102.43    | -1,999.57     | -      | -        | -      | 122.18   | 其他权益工具投资 |
| 境内外股票 | 2135.HK | 瑞丽医美 | 1,699.74 | 自有资金 | 701.22   | -266.23    | -1,264.75     | -      | -        | -      | 434.99   | 其他权益工具投资 |
| 合计    | /       | /    | 5,221.42 | /    | 4,814.29 | -2,234.66  | -2,641.79     | -      | 1,456.54 | 971.90 | 1,123.09 | /        |

衍生品投资情况

□适用 √不适用

#### 4. 私募股权投资基金投资情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

| 私募基金名称 | 投资协议签署时点 | 投资目的 | 拟投资总额     | 报告期内投资金额 | 截至报告期末已投资金额 | 参与身份 | 报告期末出资比例(%) | 是否控制该基金或施加重大影响 | 会计核算科目 | 是否存在关联关系 | 基金底层资产情况 | 报告期利润影响 | 累计利润影响   |
|--------|----------|------|-----------|----------|-------------|------|-------------|----------------|--------|----------|----------|---------|----------|
| 长兴桐睿   | 2017年    | 获得   | 39,000.00 | -        | -           | 有限合  | -           | 否              | 长期股    | 否        | 报告期      | -       | 4,335.40 |

|                      |         |        |           |        |        |       |       |   |         |   |           |   |          |
|----------------------|---------|--------|-----------|--------|--------|-------|-------|---|---------|---|-----------|---|----------|
| 投资合伙企业（有限合伙）         | 11月     | 投资回报   |           |        |        | 伙人    |       |   | 股权投资    |   | 末无底层资产    |   |          |
| 常州清马三号创业投资合伙企业（有限合伙） | 2023年1月 | 获得投资回报 | 2,000.00  | 400.00 | 400.00 | 有限合伙人 | 20.00 | 否 | 交易性金融资产 | 否 | 报告期末无底层资产 | - | -        |
| 合计                   | /       | /      | 41,000.00 | 400.00 | 400.00 | /     | 20.00 | / | /       | / | /         | - | 4,335.40 |

其他说明  
无

#### 5. 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

##### (1) 重要控股子公司经营情况及业绩

报告期内，对公司净利润形成正面影响的主要子公司如下：

| 公司名称     | 主营业务                        | 公司持股比例 | 2023年主要财务数据（万元） |            |           |           |           |
|----------|-----------------------------|--------|-----------------|------------|-----------|-----------|-----------|
|          |                             |        | 总资产             | 净资产        | 营业收入      | 营业利润      | 净利润       |
| 其胜生物     | 主要从事医用几丁糖、医用透明质酸钠凝胶的生产和销售业务 | 100%   | 182,220.65      | 123,360.52 | 89,587.42 | 31,661.33 | 27,248.66 |
| Contamac | 主要从事制造及销售隐形眼镜               | 79%    | 43,977.35       | 38,834.47  | 27,077.40 | 7,269.28  | 5,500.17  |

| 公司名称  | 主营业务                   | 公司持股比例 | 2023 年主要财务数据（万元） |           |           |          |          |
|-------|------------------------|--------|------------------|-----------|-----------|----------|----------|
|       |                        |        | 总资产              | 净资产       | 营业收入      | 营业利润     | 净利润      |
|       | 及人工晶体材料、机器及饰品业务        |        |                  |           |           |          |          |
| 河南宇宙  | 主要从事人工晶状体及相关产品的生产和销售业务 | 100%   | 9,054.38         | 7,329.26  | 13,934.05 | 5,972.66 | 5,239.06 |
| 建华生物  | 主要从事医用透明质酸钠凝胶的生产和销售业务  | 100%   | 23,801.20        | 15,675.59 | 11,199.31 | 4,086.42 | 3,862.71 |
| 深圳新产业 | 主要从事眼科产品的销售业务          | 80%    | 22,804.05        | 18,810.73 | 25,744.64 | 4,138.20 | 3,553.04 |

报告期内，对公司净利润造成负面影响的主要子公司如下：

| 公司名称  | 主营业务                        | 公司持股比例 | 2023 年主要财务数据（万元） |           |          |           |           |
|-------|-----------------------------|--------|------------------|-----------|----------|-----------|-----------|
|       |                             |        | 总资产              | 净资产       | 营业收入     | 营业利润      | 净利润       |
| 利康瑞   | 主要从事研发生物工程及药品以及相关技术转让、咨询及服务 | 70%    | 26,171.87        | 18,910.04 | 2,479.38 | -4,368.91 | -4,368.14 |
| Aaren | 主要从事人工晶状体及相关产品的生产和销售业务      | 100%   | 7,573.82         | -4,999.96 | 1,963.79 | -2,873.30 | -2,874.03 |
| 河南赛美视 | 主要从事人工晶状体及相关产品的研发、生产和销售业务   | 60%    | 2,476.31         | -675.43   | 1,612.07 | -1,494.53 | -1,494.53 |
| 杭州爱晶伦 | 主要从事眼科产品的生产和销售业务            | 74.80% | 2,036.65         | 1,807.49  | 381.51   | -821.07   | -775.69   |

注：（1）若子公司有下属孙公司，则按子公司合并口径排序并披露数据；（2）以上数据不含评估增值及评估增值摊销；（3）以上财务数据纳入合并审计范围。

2023 年度上述相关子公司的分红情况如下：

| 公司名称 | 分红金额（万元）  | 分红比例 <sup>(1)</sup> |
|------|-----------|---------------------|
| 其胜生物 | 24,000.00 | 88.08%              |
| 河南宇宙 | 4,100.00  | 78.26%              |

注：（1）分红比例指本年度分红金额占该子公司当年度产生的可供分配利润的比例。

除上述子公司外，本公司下属子公司南鹏光学本年度分红 1,582.91 万元，下属子公司香港南鹏本年度分红美元 150 万元（折合人民币约 1,053.55 万元）。

(2) 本年度取得和处置子公司的情况，包括取得和处置的目的、方式以及对本公司整体生产经营和业绩的影响

无。

(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

见本节“一、经营情况讨论与分析”、“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”等部分。

### (二) 公司发展战略

适用 不适用

见本节“一、经营情况讨论与分析”部分。

### (三) 经营计划

适用 不适用

见本节“一、经营情况讨论与分析”部分。

### (四) 其他

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

本公司根据《公司法》、《证券法》、中国证监会《上市公司治理准则》以及《科创板上市规则》、《香港上市规则》附录十四《企业管治守则》等有关法律法规和规范性文件的要求，建立了由股东大会、董事会、监事会和管理层组成的公司治理结构，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的机制。本公司董事会下设包括董事会战略委员会、董事会审计委员会、董事会提名委员会和董事会薪酬与考核委员会在内的专门委员会，分别在战略发展、审计、人事、薪酬等方面协助董事会进行决策。

报告期内，鉴于《上市公司独立董事管理办法》《上海证券交易所科创板股票上市规则》《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》等规则的修改，为持续符合监管要求，结合公司实际情况，对公司《独立董事工作细则》进行了修订。

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   |
|---------------------------------|--------------------|--|--------------------|--|
| 2022 年度<br>股东周年<br>大会           | 2023 年 6 月<br>12 日 | <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a><br><a href="http://www.hkexnews.hk">http://www.hkexnews.hk</a> | 2023 年 6 月<br>13 日 | 审议通过如下议案：<br>1.关于公司董事会 2022 年度工作报告的议案<br>2.关于公司监事会 2022 年度工作报告的议案<br>3.关于公司截至 2022 年 12 月 31 日止年度财务报表的议案<br>4.关于公司 2022 年度利润分配预案的议案<br>5.关于公司董事、监事 2023 年薪酬计划的议案<br>6.关于聘请公司 2023 年度财务报告审计机构及内部控制审计机构的议案<br>7.关于投保董事、监事和高级管理人员责任险的议案<br>8.关于授予董事会回购 H 股的一般性授权的议案 |
| 2023 年第<br>一次 A 股<br>类别股东<br>大会 | 2023 年 6 月<br>12 日 | <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a><br><a href="http://www.hkexnews.hk">http://www.hkexnews.hk</a> | 2023 年 6 月<br>13 日 | 审议通过如下议案：<br>1.关于授予董事会回购 H 股的一般性授权的议案  |
| 2023 年第<br>一次 H 股<br>类别股东<br>大会 | 2023 年 6 月<br>12 日 | <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a><br><a href="http://www.hkexnews.hk">http://www.hkexnews.hk</a> | 2023 年 6 月<br>13 日 | 审议通过如下议案：<br>1.关于授予董事会回购 H 股的一般性授权的议案  |
| 2023 年第<br>一次临时<br>股东大会         | 2023 年 9 月<br>15 日 | <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a><br><a href="http://www.hkexnews.hk">http://www.hkexnews.hk</a> | 2023 年 9 月<br>16 日 | 审议通过如下议案：<br>1.00 关于以集中竞价交易方式回购公司 A 股股份方案的议案<br>1.01 拟回购股份的种类<br>1.02 拟回购股份的方式<br>1.03 回购期限<br>1.04 拟回购股份的用途<br>1.05 回购价格<br>1.06 拟回购股份的数量及资金总额<br>1.07 回购股份后依法注销或者转让的相关安排<br>1.08 公司防范侵害债权人利益的相关安排<br>2.00 关于提请股东大会授权董事会办理公司回购 A 股股份相关事宜的议案                     |
| 2023 年第                         | 2023 年 9 月         | <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>  | 2023 年 9 月         | 审议通过如下议案：  |



|                     |                  |  |                  |  |
|---------------------|------------------|--|------------------|--|
| 二次 A 股类别股东大会        | 15 日             | cn<br><a href="http://www.hkexnews.hk">http://www.hkexnews.hk</a>  | 16 日             | 1.00 关于以集中竞价交易方式回购公司 A 股股份方案的议案<br>1.01 拟回购股份的种类<br>1.02 拟回购股份的方式<br>1.03 回购期限<br>1.04 拟回购股份的用途<br>1.05 回购价格<br>1.06 拟回购股份的数量及资金总额<br>1.07 回购股份后依法注销或者转让的相关安排<br>1.08 公司防范侵害债权人利益的相关安排<br>2.00 关于提请股东大会授权董事会办理公司回购 A 股股份相关事宜的议案              |
| 2023 年第二次 H 股类别股东大会 | 2023 年 9 月 15 日  | <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a><br><a href="http://www.hkexnews.hk">http://www.hkexnews.hk</a> | 2023 年 9 月 16 日  | 审议通过如下议案：<br>1.00 关于以集中竞价交易方式回购公司 A 股股份方案的议案<br>1.01 拟回购股份的种类<br>1.02 拟回购股份的方式<br>1.03 回购期限<br>1.04 拟回购股份的用途<br>1.05 回购价格<br>1.06 拟回购股份的数量及资金总额<br>1.07 回购股份后依法注销或者转让的相关安排<br>1.08 公司防范侵害债权人利益的相关安排<br>2.00 关于提请股东大会授权董事会办理公司回购 A 股股份相关事宜的议案 |
| 2023 年第二次临时股东大会     | 2023 年 12 月 29 日 | <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a><br><a href="http://www.hkexnews.hk">http://www.hkexnews.hk</a> | 2023 年 12 月 30 日 | 1.关于选举独立非执行董事的议案<br>2.关于修订《上海昊海生物科技股份有限公司独立董事工作细则》的议案  |

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

#### 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              | 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 |
|-----|-----------------|----|----|------------|------------|---------------|----------------|----------------|--------|----------------------|--------------|
| 侯永泰 | 董事长、执行董事、核心技术人员 | 男  | 63 | 2010-07-23 | 2025-06-28 | 5,982,000     | 6,006,260      | 24,260         | 股权激励实施 | 189.26               | 否            |
| 吴剑英 | 执行董事、总经理        | 男  | 60 | 2010-07-23 | 2025-06-28 | 6,000,000     | 6,033,964      | 33,964         | 股权激励实施 | 190.48               | 否            |
| 陈奕奕 | 执行董事            | 女  | 42 | 2010-07-23 | 2025-06-28 | 400,000       | 424,260        | 24,260         | 股权激励实施 | 125.70               | 否            |
| 唐敏捷 | 财务负责人           | 男  | 49 | 2016-12-09 | 2026-03-23 | 7,000<br>(H股) | 11,000<br>(H股) | 4,000<br>(H股)  | 二级市场买卖 | 144.79               | 否            |
|     | 执行董事            |    |    | 2017-02-14 | 2025-06-28 | 0 (A股)        | 24,260<br>(A股) | 24,260<br>(A股) | 股权激励实施 |                      |              |
| 黄明  | 非执行董事           | 男  | 49 | 2010-07-23 | 2025-06-28 | 2,000,000     | 2,000,000      | 0              | 不适用    | 15.00                | 否            |
| 游捷  | 非执行董事           | 女  | 62 | 2010-07-23 | 2025-06-28 | 28,800,000    | 28,800,000     | 0              | 不适用    | 0                    | 否            |
| 赵磊  | 独立董事            | 男  | 50 | 2020-06-29 | 2025-06-28 | 0             | 0              | 0              | 不适用    | 15.00                | 否            |
| 苏治  | 独立董事            | 男  | 47 | 2020-06-29 | 2025-06-28 | 0             | 0              | 0              | 不适用    | 15.00                | 否            |
| 杨玉社 | 独立董事            | 男  | 61 | 2020-06-29 | 2025-06-28 | 0             | 0              | 0              | 不适用    | 15.00                | 否            |

|             |                  |   |    |            |            |           |           |         |                           |        |   |
|-------------|------------------|---|----|------------|------------|-----------|-----------|---------|---------------------------|--------|---|
| 姜志宏         | 独立董事             | 男 | 56 | 2020-06-29 | 2025-06-28 | 0         | 0         | 0       | 不适用                       | 15.00  | 否 |
| 郭永清<br>(离任) | 独立董事             | 男 | 50 | 2022-06-29 | 2023-12-29 | 0         | 0         | 0       | 不适用                       | 15.00  | 否 |
| 沈红波         | 独立董事             | 男 | 45 | 2023-12-29 | 2025-06-28 | 0         | 0         | 0       | 不适用                       | 0      | 否 |
| 刘远中         | 监事会主席、<br>股东代表监事 | 男 | 56 | 2010-07-23 | 2025-06-28 | 2,000,000 | 2,000,000 | 0       | 不适用                       | 0      | 否 |
| 杨青          | 监事               | 女 | 52 | 2014-10-16 | 2025-06-28 | 0         | 0         | 0       | 不适用                       | 15.00  | 否 |
| 唐跃军         | 监事               | 男 | 46 | 2014-10-16 | 2025-06-28 | 0         | 0         | 0       | 不适用                       | 15.00  | 否 |
| 魏长征         | 职工监事、<br>核心技术人员  | 男 | 45 | 2010-07-23 | 2025-06-28 | 0         | 0         | 0       | 不适用                       | 109.41 | 否 |
| 宋霄          | 职工监事             | 女 | 41 | 2022-06-29 | 2025-06-28 | 0         | 0         | 0       | 不适用                       | 62.43  | 否 |
| 张军东         | 副总经理、<br>核心技术人员  | 男 | 50 | 2014-09-30 | 2025-03-27 | 0         | 9,704     | 9,704   | 股权激励<br>实施                | 124.52 | 否 |
| 任彩霞         | 副总经理、<br>核心技术人员  | 女 | 67 | 2014-09-30 | 2025-06-28 | 0         | 9,704     | 9,704   | 股权激励<br>实施                | 91.25  | 否 |
| 王文斌         | 副总经理、<br>核心技术人员  | 男 | 57 | 2014-09-30 | 2025-03-27 | 1,700,000 | 1,709,704 | 9,704   | 股权激励<br>实施                | 106.73 | 否 |
| 田敏          | 董事会秘书            | 女 | 35 | 2019-12-19 | 2025-06-28 | 0         | 7,278     | 7,278   | 股权激励<br>实施                | 86.87  | 否 |
| 甘人宝         | 核心技术人员           | 男 | 85 | 2010-07-23 |            | 375,000   | 347,500   | -27,500 | 二级市场<br>买卖                | 0      | 否 |
| 蒋丽霞         | 核心技术人员           | 女 | 51 | 2008-01-01 |            | 0         | 10,704    | 10,704  | 股权激励<br>实施、二<br>级市场买<br>卖 | 105.45 | 否 |
| 杜鹏          | 核心技术             | 男 | 53 | 2010-07-01 |            | 0         | 7,278     | 7,278   | 股权激励                      | 94.31  | 否 |

|                                |            |   |    |            |   |            |            |         |            |          |   |
|--------------------------------|------------|---|----|------------|---|------------|------------|---------|------------|----------|---|
|                                | 人员         |   |    |            |   |            |            |         | 实施         |          |   |
| 刘璐                             | 核心技术<br>人员 | 男 | 41 | 2015-03-01 |   | 0          | 5,822      | 5,822   | 股权激励<br>实施 | 84.80    | 否 |
| Yueai Liu                      | 核心技术<br>人员 | 女 | 65 | 2018-08-01 |   | 0          | 5,822      | 5,822   | 股权激励<br>实施 | 147.59   | 否 |
| Tristan<br>Trevelyan<br>Tapper | 核心技术<br>人员 | 男 | 50 | 2017-05-01 |   | 0          | 0          | 0       | 不适用        | 61.25    | 否 |
| 合计                             | /          | / | /  | /          | / | 47,264,000 | 47,413,260 | 149,260 | /          | 1,844.84 | / |

注：1. 公司于2023年6月12日召开2022年度股东周年大会，审议通过了《关于公司董事、监事2023年薪酬计划的议案》，根据该议案，非执行董事游捷、股东监事刘远中不在公司领取薪酬。

- 郭永清先生于2023年12月29日起不再担任公司独立董事。
- 沈红波先生于2023年12月29日起担任公司独立董事，故其在报告期内未领取薪酬。
- 公司于2023年3月24日召开第五届董事会第八次会议，同意续聘唐敏捷先生为公司财务负责人。
- 薪酬包括公司承担的五险一金。

| 姓名  | 主要工作经历   |
|-----|--|
| 侯永泰 | 1992年7月至1995年10月在美国宾州大学药理学系进行博士后研究工作；1998年至2000年担任美国密西根大学细胞和发育生物学系研究调查员；2000年1月至2003年8月担任中国科学院上海药物研究所研究员及博士生导师；2000年7月至2004年6月及2005年4月至2008年3月担任上海华源生命科学研究开发有限公司研究开发部主任、副总经理和总经理；2003年7月至2004年6月，在上海医药（集团）有限公司任战略与投资委员会海外经理；2007年12月至2010年8月任其胜生物董事长；2022年8月起任利康瑞董事；2009年9月至2010年7月任昊海有限董事长，于2010年7月调任公司主席兼董事，并于2014年12月调任执行董事。  |
| 吴剑英 | 1991年至1999年任第二军医大学第二附属医院普外科医生；2003年3月至2004年2月任职于上海华源生命科学研究开发有限公司；2004年2月至2005年5月任职于中国华源生命产业有限公司上海分公司；2005年5月至2007年7月任职于欣凯医药化工中间体（上海）有限公司；2010年8月起任其胜生物总经理；2010年12月起至2022年7月任利康瑞执行董事兼总经理，并自2022年8月起任董事长；2015年7月起担任 Haohai Holdings 董事；2015年8月起担任河南宇宙副董事长后担任执行董事；2016年2月起担任昊海发展执行董事；2016年5月起担任 Haohai Cayman 董事；2016年8月起担任 Haohai BVI 董事；自2016年11月起担任深圳新产业董事长，并自2022年1月10日起兼任深圳新产业总经理；自2016年12月起至2021年5月担任珠海艾格执行董事；自2017年6月起担任 Contamac Holdings 董事以及自2017年11月起担任 Aesthetics BVI 董事；自2018年5月起分别任太平洋药业与太平洋高科执行董事；自2020年4月起担任杭州爱晶伦董事长；自2020年11月起任昊海国际眼科集团控股有限公司董事；自2021年1月起任艺术视觉科技有限公司董事；自2021年4月起任亨泰视觉董事长，并自2023年3月起兼任总经理；自2021年4月至2022年7月任河北鑫视康董事长；自2022年1月起任南鹏光学董事长；自2022年11月起任上海昊乐原生物技术有限公司执行董事；自2023年6月起任 |

|     |   |
|-----|---|
|     | 上海昊海智造视光技术有限公司执行董事。2007 年 7 月至 2010 年 6 月任昊海有限总经理；2010 年 7 月起任公司董事兼总经理，并于 2014 年 12 月调任执行董事兼总经理。  |
| 陈奕奕 | 2006 年 7 月至 2009 年 12 月历任昊海化工市场部经理、总经理助理；2016 年 11 月至今任河南宇宙监事；2016 年 11 月至今任深圳新产业董事；自 2016 年 12 月至 2021 年 5 月任珠海艾格监事；2018 年 4 月至今任青岛华元执行董事。2019 年 2 月至今任河南赛美视任董事；自 2020 年 4 月起任杭州爱晶伦董事；自 2020 年 9 月起担任珠海艾格视光科技有限公司监事；自 2021 年 1 月起任艺术视觉科技有限公司董事；自 2021 年 4 月起任亨泰视觉董事；自 2021 年 4 月起至 2022 年 7 月任河北鑫视康董事；自 2022 年 1 月起任南鹏光学董事；自 2023 年 7 月起任 Haohai Holdings 董事。2010 年 7 月至今任公司董事，并于 2014 年 12 月调任执行董事。   |
| 唐敏捷 | 自 1998 年 8 月至 2016 年 7 月任职于安永，并在 2010 年 7 月至 2016 年 7 月间任审计合伙人；2016 年 11 月至今任深圳新产业董事；2017 年 6 月至今任 Contamac Holdings 董事；自 2021 年 4 月起任亨泰视觉董事；自 2022 年 1 月起任南鹏光学董事；自 2023 年 4 月起任 Haohai Holdings 董事。自 2016 年 8 月任职于公司，于 2016 年 12 月起任职公司财务负责人，并于 2017 年 2 月 14 日起任执行董事。   |
| 黄明  | 2007 年 11 月至今任建华生物监事；2007 年 12 月至今任其胜生物监事；2008 年 9 月至 2010 年 6 月任昊洋管理投资部经理；2010 年 9 月至今任昊海长兴董事；2010 年 12 月至 2022 年 8 月任利康瑞监事；2011 年 5 月至 2011 年 12 月任长兴昊尔斯生物科技有限公司执行董事；自 2016 年 2 月起担任昊海发展监事；自 2016 年 11 月起担任深圳新产业的董事；2017 年 6 月起担任 Contamac Holdings 董事；自 2017 年 10 月起任复旦大学副研究员；2018 年 4 月起担任上海旗盛医药科技发展有限公司监事；自 2018 年 5 月起担任太平洋高科监事；自 2018 年 5 月起担任太平洋药业监事。自 2010 年 7 月起任公司董事，2010 年 7 月至 2019 年 12 月任本公司董事会秘书，2014 年 11 月至 2019 年 12 月任本公司联席公司秘书之一，并于 2014 年 12 月至 2019 年 12 月任公司执行董事，并于 2019 年 12 月调任非执行董事。 |
| 游捷  | 上海交通大学医学院附属第九人民医院主任医师，上海交通大学医学院博士生导师。2004 年 7 月至 2014 年 7 月于上海中医药大学附属龙华医院肿瘤科担任临床医生；2014 年 8 月至今任职于上海交通大学医学院附属第九人民医院；2018 年 1 月至今任上海昊澜执行董事。自 2010 年 7 月起任公司董事，并于 2014 年 12 月调任非执行董事。   |
| 赵磊  | 自 2005 年至 2013 年 2 月历任西南政法大学讲师、副教授；自 2013 年 3 月至 2016 年 11 月就职于中国社会科学院中国社会科学杂志社；2016 年 12 月至今于中国社会科学院法学研究所就职。现兼任申万宏源集团股份有限公司、成都华微电子科技股份有限公司、三角轮胎股份有限公司独立董事。自 2020 年 6 月至今任公司独立非执行董事。  |
| 苏治  | 自 2007 年 4 月至 2009 年 5 月于清华大学经济管理学院博士后研究站从事金融学研究工作。自 2009 年至今任中央财经大学教授、博士生导师。现任中央财经大学——电子科技大学联合数据数据中心执行副主任，金融学院金融科技系主任、特聘教授，国务院发展研究中心国际技术研究所学术委员会副主任；现兼任贵州银行股份有限公司、交通银行股份有限公司监事，福建实达集团股份有限公司、吉林吉大通信设计院股份有限公司独立董事。自 2020 年 6 月至今，任公司独立非执行董事。   |
| 杨玉社 | 自 1990 年 9 月至 1993 年 8 月任西安近代化学研究所工程师；自 1998 年至今任中国科学院上海药物研究所博士生导师、二级研究员、中科院知识创新课题组组长。自 2020 年 6 月至今任公司独立非执行董事。   |
| 姜志宏 | 1990 年 7 月至 1994 年 3 月历任中国药科大学助教、讲师；自 1996 年 10 月至 2001 年 9 月任日本长崎大学药学部助手（文部教官）；自 1999 年 11 月至 2001 年 9 月于美国哈佛医学院生物化学与分子药理学系从事博士后研究工作；自 2001 年 10 月至 2011 年 6 月任香   |

|         |   |
|---------|---|
|         | 港浸会大学中医药学院助理教授、副教授、教授；自 2011 年 7 月至今任澳门科技大学副校长、讲席教授。自 2020 年 6 月起至今任公司独立非执行董事。  |
| 郭永清（离任） | 自 2002 年就职于上海国家会计学院，现任上海国家会计学院教授、中国注册会计师协会非执业会员、财政部企业会计准则咨询委员会委员。现兼任上海电力股份有限公司、建元信托股份有限公司、新华人寿保险股份有限公司独立董事，兼任三湘印象股份有限公司董事。自 2022 年 6 月至 2023 年 12 月任公司独立非执行董事。  |
| 沈红波     | 自 2009 年 4 月起入职复旦大学，现任复旦大学经济学院教授、博士生导师。自 2007 年 3 月至 2009 年 3 月于清华大学金融系从事博士后研究工作；2009 年 1 月至 2009 年 2 月于哈佛大学商学院担任访问学者。自 2014 年 10 月至 2020 年 6 月，曾任公司独立非执行董事；自 2016 年 12 月至 2022 年 12 月，曾任申通快递股份有限公司独立董事；自 2020 年 4 月至今，任江苏连云港港口股份有限公司独立董事。自 2023 年 12 月起至今任公司独立非执行董事。 |
| 刘远中     | 自 1992 年加入黎明化工研究院，并于 1997 年 11 月至 2001 年 10 月任黎明化工研究院工程师；2001 年 12 月至今任昊海化工工程师；2013 年 9 月至今任宁波朗格昊海新材料有限公司监事。2010 年 7 月至今任公司监事会主席。   |
| 杨青      | 2005 年 3 月至 2005 年 8 月在奥地利维也纳大学从事经济系博士后研究工作；2006 年 9 月至 2007 年 9 月在英国剑桥大学经济学院担任访问学者；2011 年 8 月至 2012 年 5 月在美国伊利诺伊大学厄巴纳-香槟分校担任访问学者；2019 年 9 月至 2020 年 8 月在美国普林斯顿大学参与访学研究；2001 年 7 月起入职复旦大学，目前在复旦大学经济学院担任教授。2014 年 10 月至今任公司监事。   |
| 唐跃军     | 2006 年 7 月起入职复旦大学，2006 年 10 月至今历任复旦大学讲师、副教授、硕士生导师；2017 年 8 月至 2018 年 7 月在美国亚利桑那州立大学凯瑞格商学院担任访问学者。2014 年 10 月至今任公司监事。   |
| 魏长征     | 2009 年 10 月至今任公司研发部副经理；2009 年 10 月至 2016 年 4 月任其胜生物研发经理；2016 年 4 月至 2022 年 5 月任其胜生物研发总监，并自 2022 年 5 月起任其胜生物副总经理；2018 年 4 月至 2022 年 10 月任旗盛医药执行董事。2010 年 7 月至今任公司职工代表监事。   |
| 宋霄      | 2014 年 9 月至 2022 年 5 月就职于上海海业韬律师事务所；自 2022 年 6 月起任公司高级证券事务经理；自 2022 年 8 月起担任利康瑞监事。2022 年 6 月至今任公司职工代表监事。  |
| 任彩霞     | 2002 年 4 月至 2007 年 5 月在上海华源生命科学研究开发有限公司担任研发部总经理、研究所所长兼生物药厂厂长；2007 年 11 月至今任建华生物总经理，2010 年 11 月至 2018 年 12 月任建华生物执行董事；2007 年 7 月至 2010 年 7 月任昊海有限副总经理。2014 年 9 月至今任公司副总经理。   |
| 王文斌     | 1995 年 5 月至今任其胜生物常务副总经理；2018 年 4 月至今担任青岛华元总经理；2013 年 2 月至今任上海医用可吸收生物材料创新转化促进中心主任；2022 年 11 月起任上海昊乐原生物科技有限公司总经理。2014 年 9 月至 2017 年 9 月及 2019 年 3 月至今任公司副总经理。   |
| 张军东     | 2006 年 11 月至 2010 年 10 月在第二军医大学临床医学学科从事博士后研究工作；2009 年 6 月至 2013 年 12 月任上海医药（集团）有限公司处方药事业部信谊药物研究所所长，并担任上海信谊药厂有限公司研发总监；2022 年 6 月起任上海利康瑞农业科技发展有限公司执行董事；2022 年 8 月起任利康瑞董事兼总经理；2022 年 8 月起任上海博赛美生物科技有限公司执行董事。2014 年 9 月至 2017 年 9 月及 2019 年 3 月至今任公司副总经理。                 |

|                          |   |
|--------------------------|---|
| 田敏                       | 自 2021 年 4 月起任欧华美科董事；自 2022 年 10 月起任上海旗盛医药科技发展有限公司执行董事；自 2022 年 11 月起任上海昊乐原生物技术有限公司监事。自 2015 年 7 月起至今在公司董事会办公室任职，2019 年 8 月至今担任公司证券事务代表，2019 年 12 月起至今任董事会秘书，2020 年 1 月起担任联席公司秘书。   |
| 甘人宝                      | 1960 年 10 月至 2004 年 6 月历任中国科学院上海生命科学研究院生物化学与细胞生物学研究所研究员、干部。自 2010 年 7 月至 2014 年 9 月任公司副总经理，自 2010 年 7 月至 2014 年 12 月任公司董事，自 2014 年 12 月至 2019 年 6 月任公司非执行董事。  |
| 蒋丽霞                      | 1996 年 8 月至 1997 年 12 月在岳阳市氮肥厂生产部任职；1998 年 1 月至 2000 年 3 月在上海其胜生物制剂实业公司任职；2000 年 3 月至 2010 年 10 月任其胜生物技术部、质保部部门主任；2010 年 10 月至今任其胜生物执行董事、副总经理。  |
| 杜鹏                       | 1997 年 7 月至 2005 年 7 月任中国科学院上海生物化学研究所助理研究员；2005 年 7 月至 2010 年 7 月任上海普洛康裕药物研究院市场经理；2010 年 7 月至今任公司产品总监、项目管理部部门经理。  |
| 刘璐                       | 2011 年 7 月至 2011 年 10 月任德壹医疗用品（上海）有限公司研究员；2011 年 11 月至 2011 年 12 月任德壹（上海）生物技术有限公司研究员；2012 年 1 月至 2015 年 3 月任上海信谊药厂有限公司新药研发员；2015 年 3 月至 2022 年 7 月任公司研发部副经理；2022 年 8 月起任利康瑞副总经理、上海博赛美生物科技有限公司总经理；2022 年 9 月起任莫丹瑞（上海）生命科学研究有限公司执行董事。   |
| Yueai Liu                | 1984 年至 1988 年任中国科学院光电研究所助理研究员；1988 年至 1991 年于伦敦大学国王学院攻读博士学位；1991 年 10 月至 1997 年 5 月任诺丁汉大学研究员；1997 年至 2000 年任 Hasbro Interactive, Inc. 软件工程师；2000 年至 2004 年任 Chorum Technologies 高级光学工程师；2004 年至 2008 年任 Ophthonix, Inc. 高级光学工程师；2008 年至 2018 年任 Alcon 眼科手术产品研发部光学设计副总监；2018 年 8 月至今，任 Aaren Lab 人工晶状体研发总监。 |
| Tristan Trevelyan Tapper | 1998 年至 2000 年任 Dow Corning Ltd. 项目化学家；2000 年至 2004 年任 Lamda Polytech Ltd. 首席化学家；2004 年至今任 Contamac Holdings 全资子公司 Contamac Limited 研发部经理。  |

其它情况说明

适用 不适用



## (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

## 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 |
|----------------|-------------------|------------|----------|--------|
| 侯永泰            | 苏州纳奥新材料科技有限公司     | 执行董事       | 2012年10月 | -      |
|                | 利康瑞               | 董事         | 2022年8月  | -      |
| 吴剑英            | 利康瑞               | 董事长        | 2022年8月  | -      |
|                | 其胜生物              | 总经理        | 2010年8月  | -      |
|                | 河南宇宙              | 执行董事       | 2015年8月  | -      |
|                | 深圳新产业             | 董事长、总经理    | 2016年11月 | -      |
|                | 昊海发展              | 执行董事       | 2016年2月  | -      |
|                | 太平洋高科             | 执行董事       | 2018年5月  | -      |
|                | 太平洋药业             | 执行董事       | 2018年5月  | -      |
|                | Haohai Holdings   | 董事         | 2015年7月  | -      |
|                | Haohai Cayman     | 董事         | 2016年5月  | -      |
|                | Haohai BVI        | 董事         | 2016年8月  | -      |
|                | Contamac Holdings | 董事         | 2017年6月  | -      |
|                | Aesthetics BVI    | 董事         | 2017年11月 | -      |
|                | 杭州爱晶伦             | 董事长        | 2020年4月  | -      |
|                | 艺术视觉科技有限公司        | 董事         | 2021年1月  | -      |
|                | 昊海国际眼科集团控股有限公司    | 董事         | 2020年11月 | -      |
|                | 亨泰视觉              | 董事长        | 2021年4月  | -      |
|                |                   | 总经理        | 2023年3月  | -      |
|                | 南鹏光学              | 董事长        | 2022年1月  | -      |
|                | 上海昊乐原生物技术有限公司     | 执行董事       | 2022年11月 | -      |
| 上海昊海智造视光技术有限公司 | 执行董事              | 2023年6月    | -        |        |
| 黄明             | 深圳新产业             | 董事         | 2016年11月 | -      |
|                | Contamac Holdings | 董事         | 2017年6月  | -      |
|                | 建华生物              | 监事         | 2007年11月 | -      |
|                | 其胜生物              | 监事         | 2007年12月 | -      |
|                | 上海旗盛医药科技发展有限公司    | 监事         | 2018年4月  | -      |
|                | 太平洋高科             | 监事         | 2018年5月  | -      |
|                | 太平洋药业             | 监事         | 2018年5月  | -      |
|                | 昊海长兴              | 董事         | 2010年9月  | -      |
|                | 复旦大学              | 副研究员       | 2017年10月 | -      |
|                | 昊海发展              | 监事         | 2016年2月  | -      |
| 陈奕奕            | 深圳新产业             | 董事         | 2016年11月 | -      |
|                | 青岛华元              | 执行董事       | 2018年4月  | -      |
|                | 河南宇宙              | 监事         | 2016年11月 | -      |
|                | 河南赛美视             | 董事         | 2019年2月  | -      |
|                | 杭州爱晶伦             | 董事         | 2020年4月  | -      |
|                | 珠海艾格视光科技有限公司      | 监事         | 2020年9月  | -      |
|                | 艺术视觉科技有限公司        | 董事         | 2021年1月  | -      |

|             |                     |        |          |         |
|-------------|---------------------|--------|----------|---------|
|             | 亨泰视觉                | 董事     | 2021年4月  | -       |
|             | 南鹏光学                | 董事     | 2022年1月  | -       |
|             | Haohai Holdings     | 董事     | 2023年7月  | -       |
| 唐敏捷         | 深圳新产业               | 董事     | 2016年11月 | -       |
|             | Contamac Holdings   | 董事     | 2017年6月  | -       |
|             | 亨泰视觉                | 董事     | 2021年4月  | -       |
|             | 南鹏光学                | 董事     | 2022年1月  | -       |
|             | Haohai Holdings     | 董事     | 2023年4月  | -       |
| 游捷          | 上海昊澜                | 执行董事   | 2018年1月  | -       |
|             | 上海交通大学医学院附属第九人民医院   | 医生     | 2014年8月  | -       |
| 赵磊          | 申万宏源集团股份有限公司        | 独立董事   | 2021年5月  | -       |
|             | 成都华微电子科技股份有限公司      | 独立董事   | 2021年9月  | -       |
|             | 三角轮胎股份有限公司          | 独立董事   | 2023年6月  | -       |
|             | 中国社会科学院法学研究所        | 研究员    | 2016年12月 | -       |
| 苏治          | 贵州银行股份有限公司          | 监事     | 2018年5月  | -       |
|             | 常州钢劲型钢股份有限公司        | 独立董事   | 2020年9月  | 2023年9月 |
|             | 福建实达集团股份有限公司        | 独立董事   | 2021年11月 | -       |
|             | 交通银行股份有限公司          | 监事     | 2022年6月  | -       |
|             | 吉林吉大通信设计院股份有限公司     | 独立董事   | 2022年12月 | -       |
|             | 中央财经大学              | 教授     | 2009年    | -       |
| 杨玉社         | 中国科学院上海药物研究所        | 二级研究员  | 1998年    | -       |
| 姜志宏         | 澳门科技大学              | 副校长    | 2011年7月  | -       |
| 沈红波         | 江苏连云港港口股份有限公司       | 独立董事   | 2020年4月  | -       |
|             | 复旦大学                | 教授     | 2009年4月  | -       |
| 郭永清<br>(离任) | 上海电力股份有限公司          | 独立董事   | 2021年6月  | -       |
|             | 三湘印象股份有限公司          | 董事     | 2021年6月  | -       |
|             | 建元信托股份有限公司          | 独立董事   | 2022年9月  | -       |
|             | 新华人寿保险股份有限公司        | 独立董事   | 2022年11月 | -       |
|             | 上海国家会计学院            | 教授     | 2002年    | -       |
| 刘远中         | 昊海化工                | 工程师    | 2001年12月 | -       |
|             | 宁波朗格昊海新材料有限公司       | 监事     | 2013年9月  | -       |
| 杨青          | 复旦大学                | 教授     | 2001年7月  | -       |
| 唐跃军         | 复旦大学                | 副教授    | 2006年10月 | -       |
| 魏长征         | 其胜生物                | 副总经理   | 2022年5月  | -       |
| 宋霄          | 利康瑞                 | 监事     | 2022年8月  | -       |
| 任彩霞         | 建华生物                | 总经理    | 2007年11月 | -       |
| 王文斌         | 青岛华元                | 总经理    | 2018年4月  | -       |
|             | 其胜生物                | 常务副总经理 | 1995年5月  | -       |
|             | 上海医用可吸收生物材料创新转化促进中心 | 主任     | 2013年2月  | -       |
|             | 上海昊乐原生物技术有限公司       | 总经理    | 2022年11月 | -       |
| 张军东         | 利康瑞                 | 董事兼总经理 | 2022年8月  | -       |
|             | 上海博赛美生物科技有限公司       | 执行董事   | 2022年8月  | -       |
|             | 上海利康瑞农业科技发展有限公司     | 执行董事   | 2022年6月  | -       |

|              |                |      |          |   |
|--------------|----------------|------|----------|---|
| 田敏           | 欧华美科           | 董事   | 2021年4月  | - |
|              | 上海旗盛医药科技发展有限公司 | 执行董事 | 2022年10月 | - |
|              | 上海昊乐原生物技术有限公司  | 监事   | 2022年11月 | - |
| 在其他单位任职情况的说明 | 无              |      |          |   |

### (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                          | 董事、监事（职工代表监事除外）薪酬由股东大会批准；高级管理人员薪酬报董事会批准。   |
| 董事在董事会讨论本人薪酬事项时是否回避                          | 是  |
| 薪酬与考核委员会或独立董事专门会议关于董事、监事、高级管理人员报酬事项发表建议的具体情况 | 公司董事、监事、高级管理人员的薪酬应结合经济环境、公司所处地区、行业和规模等实际情况，并参照行业薪酬水平制定，推动其发挥积极性，与此同时，应当注意防止损害公司和中小股东的利益。 |
| 董事、监事、高级管理人员报酬确定依据                           | 执行董事、职工监事、高级管理人员的报酬基于企业经济效益，依据其岗位职责、实际工作业绩，并参考外部行业薪酬水平等因素综合确定。非执行董事、非职工监事实行固定薪酬。         |
| 董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况                        | 实际支付情况符合上述董事、监事和高级管理人员报酬的确定依据。   |
| 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                  | 1,351.44   |
| 报告期末核心技术人员实际获得的报酬合计                          | 1,114.57   |

### (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  |
|-----|---------|------|---|
| 郭永清 | 独立非执行董事 | 离任   | 为满足独立董事原则上最多在三家境内上市公司担任独立董事的监管要求，同时考虑其工作精力和实际情况，辞去第五届董事会独立非执行董事和相关董事会专门委员会职务。 |
| 沈红波 | 独立非执行董事 | 选举   | 经公司2023年第二次临时股东大会选举为第五届董事会独立非执行董事。  |

### (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  |
|--------------|-----------|---|
| 第五届董事会第七次会议  | 2023.2.8  | 审议通过如下议案：<br>1.关于全资子公司上海昊海医药科技发展有限公司拟购买深圳市新产业眼科新技术公司 20%股权的议案   |
| 第五届董事会第八次会议  | 2023.3.24 | 审议通过如下议案：<br>1.关于 2022 年度总经理工作报告的议案<br>2.关于公司董事会 2022 年度工作报告的议案<br>3.关于独立非执行董事 2022 年度述职报告的议案<br>4.关于审计部 2022 年度审计工作总结及 2023 年度审计工作计划的议案<br>5.关于公司董事会审计委员会 2022 年度履职报告的议案<br>6.关于公司截至 2022 年 12 月 31 日止年度财务报表的议案<br>7.关于公司 2022 年年度报告及摘要的议案<br>8.关于公司 2022 年度利润分配预案的议案<br>9.关于公司 2022 年度内部控制评价报告的议案<br>10.关于公司 2022 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告的议案<br>11.关于公司 2022 年度董事、高级管理人员薪酬的议案<br>12.关于公司董事、监事、高级管理人员 2023 年薪酬计划的议案<br>13.关于公司 2022 年度境内及境外审计机构费用的议案<br>14.关于聘请公司 2023 年度财务报告审计机构及内部控制审计机构的议案<br>15.关于授予董事会回购 H 股的一般性授权的议案<br>16.关于续聘唐敏捷先生为公司财务负责人的议案<br>17.关于投保董事、监事和高级管理人员责任险的议案<br>18.关于变更公司注册资本并修订公司章程的议案<br>19.关于 2022 年度计提资产减值准备的议案 |
| 第五届董事会第九次会议  | 2023.4.14 | 审议通过如下议案：<br>1.关于作废 2021 年 A 股限制性股票激励计划部分已授予但尚未归属的限制性股票的议案<br>2.关于公司 2021 年 A 股限制性股票激励计划首次授予部分第一个归属期符合归属条件的议案<br>3.关于公司 2022 年度环境、社会与管治报告的议案  |
| 第五届董事会第十次会议  | 2023.4.28 | 审议通过如下议案：<br>1.关于公司 2023 年第一季度报告的议案<br>2.关于提请召开 2022 年度股东周年大会、2023 年第一次 A 股类别股东大会、2023 年第一次 H 股类别股东大会的议案  |
| 第五届董事会第十一次会议 | 2023.6.26 | 审议通过如下议案：<br>1.关于上海昊海生物科技股份有限公司回购 H 股股份的议案  |
| 第五届董事会第十二次会议 | 2023.7.31 | 审议通过如下议案：<br>1.关于收购控股子公司剩余股权的议案   |
| 第五届董事第十三次会议  | 2023.8.17 | 审议通过如下议案：<br>1.关于公司截至 2023 年 6 月 30 日止半年度财务报表的议案<br>2.关于公司 2023 年半年度报告及摘要的议案<br>3.关于公司 2023 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   |
| 第五届董事会第十四次会议 | 2023.8.24 | 审议通过如下议案：<br>1.关于以集中竞价交易方式回购公司 A 股股份方案的议案   |

|              |            |   |
|--------------|------------|---|
|              |            | 1.1 拟回购股份的种类<br>1.2 拟回购股份的方式<br>1.3 回购期限<br>1.4 拟回购股份的用途<br>1.5 回购价格<br>1.6 拟回购股份的数量及资金总额<br>1.7 回购股份后依法注销或者转让的相关安排<br>1.8 公司防范侵害债权人利益的相关安排<br>2.关于提请股东大会授权董事会办理公司回购 A 股股份相关事宜的议案<br>3.关于提请召开 2023 年第一次临时股东大会、2023 年第二次 A 股类别股东大会及 2023 年第二次 H 股类别股东大会的议案 |
| 第五届董事会第十五次会议 | 2023.9.11  | 审议通过如下议案：<br>1.关于调整 2021 年 A 股限制性股票激励计划授予价格的议案  |
| 第五届董事会第十六次会议 | 2023.10.25 | 审议通过如下议案：<br>1.关于公司 2023 年第三季度报告的议案   |
| 第五届董事会第十七次会议 | 2023.12.1  | 审议通过如下议案：<br>1.关于提名独立非执行董事候选人的议案<br>2.关于修订《上海昊海生物科技股份有限公司独立董事工作细则》的议案<br>3.关于使用暂时闲置募集资金进行现金管理的议案<br>4.关于作废 2021 年 A 股限制性股票激励计划部分已授予但尚未归属的限制性股票的议案<br>5.关于公司 2021 年 A 股限制性股票激励计划预留授予部分第一个归属期符合归属条件的议案<br>6.关于提请召开 2023 年第二次临时股东大会的议案                       |
| 第五届董事会第十八次会议 | 2023.12.29 | 审议通过如下议案：<br>1.关于增补第五届董事会审计委员会成员的议案<br>2.关于增补第五届董事会提名委员会成员的议案<br>3.关于增补第五届董事会薪酬与考核委员会成员的议案  |

## 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 |
| 侯永泰  | 否      | 12         | 12     | 8         | 0      | 0    | 否             | 7         |
| 吴剑英  | 否      | 12         | 12     | 7         | 0      | 0    | 否             | 7         |
| 陈奕奕  | 否      | 12         | 12     | 7         | 0      | 0    | 否             | 7         |
| 唐敏捷  | 否      | 12         | 12     | 5         | 0      | 0    | 否             | 7         |
| 游捷   | 否      | 12         | 12     | 9         | 0      | 0    | 否             | 7         |
| 黄明   | 否      | 12         | 12     | 12        | 0      | 0    | 否             | 7         |
| 苏治   | 是      | 12         | 12     | 12        | 0      | 0    | 否             | 7         |
| 姜志宏  | 是      | 12         | 12     | 12        | 0      | 0    | 否             | 7         |
| 赵磊   | 是      | 12         | 12     | 12        | 0      | 0    | 否             | 7         |
| 杨玉社  | 是      | 12         | 12     | 12        | 0      | 0    | 否             | 7         |
| 郭永清  | 是      | 11         | 11     | 10        | 0      | 0    | 否             | 6         |

|      |   |   |   |   |   |   |   |   |
|------|---|---|---|---|---|---|---|---|
| (离任) |   |   |   |   |   |   |   |   |
| 沈红波  | 是 | 1 | 1 | 1 | 0 | 0 | 否 | 1 |

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    | 12 |
| 其中：现场会议次数      | 0  |
| 通讯方式召开会议次数     | 3  |
| 现场结合通讯方式召开会议次数 | 9  |

(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

(一) 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    | 沈红波、游捷、赵磊、苏治、姜志宏  |
| 提名委员会    | 赵磊、侯永泰、游捷、沈红波、苏治  |
| 薪酬与考核委员会 | 苏治、吴剑英、黄明、沈红波、赵磊  |
| 战略委员会    | 游捷、侯永泰、吴剑英、黄明、杨玉社 |

(二) 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 |
|-----------|---|--|----------|
| 2023.3.24 | <p>1.听取审计机构就公司 2022 年度财务报告审计事项致审计委员会之报告</p> <p>2.审议通过如下议案：</p> <p>(1) 关于公司截至 2022 年 12 月 31 日止年度财务报表的议案</p> <p>(2) 关于公司 2022 年年度报告及摘要的议案</p> <p>(3) 关于公司董事会审计委员会 2022 年度履职报告的议案</p> <p>(4) 关于审计部 2022 年度审计工作总结及 2023 年度审计工作计划的议案</p> <p>(5) 关于公司 2022 年度利润分配预案的议案</p> <p>(6) 关于 2022 年度境内及境外审计机构费用的议案</p> | <p>审计委员会严格按照相关法律、法规、《公司章程》、公司《董事会审计委员工作细则》及其他规范性文件开展工作，勤勉尽责，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。</p> | /        |

|            |   |  |   |
|------------|---|--|---|
|            | <p>(7) 关于聘请公司 2023 年度财务报告审计机构及内部控制审计机构的议案</p> <p>(8) 关于公司 2022 年度内部控制评价报告的议案</p> <p>(9) 关于 2022 年度计提资产减值准备的议案</p> |  |   |
| 2023.4.14  | <p>审议通过如下议案：</p> <p>1.关于公司 2022 年度环境、社会与管治报告的议案</p>   | <p>审计委员会严格按照相关法律、法规、《公司章程》、公司《董事会审计委员工作细则》及其他规范性文件开展工作，勤勉尽责，经过充分沟通讨论，一致通过公司 2022 年度环境、社会与管治报告。</p> | / |
| 2023.4.28  | <p>审议通过如下议案：</p> <p>1.关于公司 2023 年第一季度报告的议案</p>  | <p>审计委员会严格按照相关法律、法规、《公司章程》、公司《董事会审计委员工作细则》及其他规范性文件开展工作，勤勉尽责，经过充分沟通讨论，一致通过公司 2023 年第一季度报告。</p>      | / |
| 2023.8.17  | <p>审议通过如下议案：</p> <p>1.关于公司截至 2023 年 6 月 30 日止半年度财务报表的议案</p> <p>2.关于公司 2023 年半年度报告及摘要的议案</p>                       | <p>审计委员会严格按照相关法律、法规、《公司章程》、公司《董事会审计委员工作细则》及其他规范性文件开展工作，勤勉尽责，经过充分沟通讨论，一致通过公司 2023 年半年度报告。</p>       | / |
| 2023.10.25 | <p>审议通过如下议案：</p> <p>1.关于公司 2023 年第三季度报告的议案</p>  | <p>审计委员会严格按照相关法律、法规、《公司章程》、公司《董事会审计委员工作细则》及其他规范性文件开展工作，勤勉尽责，经过充分沟通讨论，一致通过公司 2023 年第三季度报告。</p>      | / |
| 2023.12.26 | <p>1.与安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）就 2023 年度审计工作沟通</p> <p>2.审计部汇报 2023 年度内控审计、风险管理工作</p>                                     | <p>审计委员会严格按照相关法律、法规、《公司章程》、公司《董事会审计委员工作细则》及其他规范性文件开展工作，勤勉尽责，充分沟通 2023 年度的财务审计计划及内控审计工作等。</p>       | / |

### (三) 报告期内薪酬与考核委员会召开 2 次会议

| 召开日期        | 会议内容   | 重要意见和建议  | 其他履行<br>职责情况 |
|-------------|--|--|--------------|
| 2023. 3. 24 | <p>审议通过如下议案：</p> <p>1.关于公司 2022 年度董事、高级管理人员薪酬的议案</p> <p>2.关于公司董事、监事、高级管理人员 2023 年薪酬计划的议案</p> | <p>薪酬与考核委员会严格按照相关法律、法规、《公司章程》、公司《董事会薪酬与考核委员会工作细则》及其他规范性文件开展工作，勤勉尽责，一致通过所有议案。</p> | /            |
| 2023. 4. 14 | <p>听取公司 2021 年 A 股限制性股票激励计划首次授予激励对象</p>  | <p>薪酬与考核委员会严格按照相关法律、法规、《公司章程》、公</p>  | /            |

|  |                 |  |  |
|--|-----------------|--|--|
|  | 2022 年度绩效考核工作汇报 | 司《董事会薪酬与考核委员会工作细则》及其他规范性文件开展工作，勤勉尽责，充分沟通、了解绩效考核的程序、标准、结果等。 |  |
|--|-----------------|--|--|

**(四) 报告期内提名委员会召开 2 次会议**

| 召开日期        | 会议内容  | 重要意见和建议   | 其他履行<br>职责情况 |
|-------------|---|---|--------------|
| 2023. 3. 24 | 1. 就公司董事会组成进行年度总结<br>2. 审议通过如下议案：关于建议续聘唐敏捷先生为公司财务负责人的议案 | 提名委员会严格按照相关法律、法规、《公司章程》、公司《董事会提名委员会工作细则》及其他规范性文件开展工作，勤勉尽责，一致通过续聘公司财务负责人的议案。 | /            |
| 2023. 12. 1 | 审议通过如下议案：<br>1. 关于提名独立非执行董事候选人的议案                       | 提名委员会严格按照相关法律、法规、《公司章程》、公司《董事会提名委员会工作细则》及其他规范性文件开展工作，勤勉尽责，一致通过提名独立非执行董事的议案。 | /            |

**(五) 报告期内战略委员会召开 2 次会议**

| 召开日期        | 会议内容  | 重要意见和建议   | 其他履行<br>职责情况 |
|-------------|---|---|--------------|
| 2023. 3. 24 | 审议通过如下议案：<br>1. 关于公司董事会 2022 年度工作报告的议案<br>2. 关于授予董事会回购 H 股的一般性授权的议案 | 战略委员会严格按照相关法律、法规、《公司章程》、公司《董事会战略委员会工作细则》及其他规范性文件开展工作，勤勉尽责，一致通过所有议案。                     | /            |
| 2023. 8. 24 | 审议通过如下议案：<br>1. 关于以集中竞价交易方式回购公司 A 股股份方案的议案                          | 战略委员会严格按照相关法律、法规、《公司章程》、公司《董事会战略委员会工作细则》及其他规范性文件开展工作，勤勉尽责，一致通过以集中竞价交易方式回购公司 A 股股份方案的议案。 | /            |

**(六) 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**

|           |     |
|-----------|-----|
| 母公司在职工的数量 | 364 |
|-----------|-----|



|                        |        |
|------------------------|--------|
| 主要子公司在职员工的数量           | 1,794  |
| 在职员工的数量合计              | 2,158  |
| 母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数 | 0      |
| 专业构成                   |        |
| 专业构成类别                 | 专业构成人数 |
| 生产人员                   | 849    |
| 销售人员                   | 641    |
| 技术人员                   | 366    |
| 财务人员                   | 84     |
| 行政人员                   | 218    |
| 合计                     | 2,158  |
| 教育程度                   |        |
| 教育程度类别                 | 数量（人）  |
| 博士                     | 36     |
| 硕士                     | 178    |
| 本科                     | 804    |
| 专科                     | 758    |
| 高中及以下                  | 382    |
| 合计                     | 2,158  |

## (二) 薪酬政策

适用 不适用

本集团始终坚持“以人为本”理念，重视人才的引进、培养和激励，根据公司的发展情况，结合员工绩效考核结果，建立了与公司效益、员工个人绩效表现挂钩的薪酬体系，激励和发挥员工工作的积极性和创造性，促进公司经营效益的增长，也帮助实现员工个人职业的发展。

## (三) 培训计划

适用 不适用

本集团紧密依托战略发展需求，明确甄别人才标准和人才培养方向。通过持续完善培训管理机制、积极搭建学习交流平台、开展企业学习报告会等举措，充分挖掘员工潜能，培养复合型人才，为企业的可持续发展储备后备力量。

## (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、调整情况

公司根据《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》《上市公司监管指引第3号——上市公司现金分红》等文件以及《公司章程》制定了《上海昊海生物科技股份有限公司未来三年（2022年-2024年）股东分红回报规划》（“《分红回报规划》”）。公司于2022年3月28日召开第四届董事会第三十四次会议、于2022年6月29日召开2021年度股东周年大会审议通过

过《分红回报规划》，《分红回报规划》具体内容已于 2022 年 3 月 29 日在上海证券交易所网站披露。

鉴于中国证监会对上市公司现金分红规则进行了修订，并于 2023 年 12 月 15 日起实施《上市公司监管指引第 3 号——上市公司现金分红（2023 年修订）》，为符合监管要求，公司拟对《公司章程》中利润分配政策等内容进行修订。2024 年 3 月 8 日，公司第五届董事会第二十次会议审议通过了《关于修订〈公司章程〉并办理工商变更登记的议案》，该议案尚须提交公司 2023 年度股东周年大会审议，修订后的《公司章程》草案具体内容已于 2024 年 3 月 9 日在上海证券交易所网站披露。

## 2. 现金分红政策的执行情况

公司于 2023 年 3 月 24 日召开第五届董事会第八次会议、2023 年 6 月 12 日召开 2022 年度股东周年大会，审议通过了《关于公司 2022 年度利润分配预案的议案》。本次利润分配以实施权益分派股权登记日登记的总股本 171,287,974 股为基数，每 10 股派发现金红利 4.00 元（含税），共计派发现金红利 68,515,189.60 元（含税），占公司 2022 年度合并财务报表归属于母公司股东的净利润的 37.96%，本次 A 股现金红利已于 2023 年 7 月派发完毕，H 股现金红利已于 2023 年 8 月派发完毕。

## (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 <input type="checkbox"/> 否 |
| 分红标准和比例是否明确和清晰                     | √是 <input type="checkbox"/> 否 |
| 相关的决策程序和机制是否完备                     | √是 <input type="checkbox"/> 否 |
| 独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用                | √是 <input type="checkbox"/> 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 <input type="checkbox"/> 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

## (四) 本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

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）                   | 10.00          |
| 每 10 股转增数（股）                       | 4              |
| 现金分红金额（含税）                         | 166,833,930.00 |
| 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          | 416,121,340.71 |
| 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（%）       | 40.09          |
| 以现金方式回购股份计入现金分红的金额                 | 117,145,262.95 |
| 合计分红金额（含税）                         | 283,979,192.95 |
| 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（%） | 68.24          |

### 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A股限制性股票激励计划 | 第二类限制性股票 | 1,800,000 | 1.05        | 259    | 12.00       | 93.90    |

注:1.“标的股票数量占比”为公司激励计划授予总数占本报告期末公司股本总额 171,477,258 股的比例。

2.2021 年 A 股限制性股票激励计划首次授予 204 人, 预留授予 93 人, 合计授予 259 人(首次授予人员与预留授予人员存在重复, 合计人数中, 重复人员不再重复计算)。

3.“激励对象人数占比”为占公司截至 2023 年 12 月 31 日员工总数 2,158 人的比例。

4.因分红派息原因, 2021 年 A 股限制性股票激励计划首次及预留授予标的股票价格由 95.00 元/股调整为 93.90 元/股。

##### 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A股限制性股票激励计划 | 1,800,000   | 0            | 852,019         | 782,158         | 93.90        | 1,800,000    | 782,158          |

注:1.2022 年 11 月 16 日, 公司分别召开第五届董事会第五次会议、第五届监事会第五次会议, 审议通过了《关于调整 2021 年 A 股限制性股票激励计划授予价格的议案》, 同意将首次授予限制性股票及预留部分限制性股票的授予价格由 95.00 元/股调整为 94.30 元/股;

2.2023 年 9 月 11 日, 公司分别召开第五届董事会第十五次会议、第五届监事会第十一次会议, 审议通过了《关于调整 2021 年 A 股限制性股票激励计划授予价格的议案》, 同意将首次授予限制性股票及预留部分限制性股票的授予价格由 94.30 元/股调整为 93.90 元/股;

3.2023 年 5 月 5 日, 公司 2021 年 A 股限制性股票激励计划首次授予部分第一个归属期第一批次完成股份登记手续, 本次归属股票数量为 592,874 股;

4.2023 年 9 月 26 日, 公司 2021 年 A 股限制性股票激励计划首次授予部分第一个归属期第二批次完成股份登记手续, 本次归属股票数量为 43,182 股;

5.2023 年 12 月 26 日, 公司 2021 年 A 股限制性股票激励计划预留授予部分第一个归属期完成股份登记手续, 本次归属股票数量为 146,102 股。

##### 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A股限制性股票激励计划 | 根据《上海昊海生物科技股份有限公司 2021 年 A 股限制性股票激励计划》, 公司第二个归属期的业绩考核目标值为: 2023 年的营业收入达到 29 亿元或 2023 年的净利润达到 6.5 亿元。触发值为: 2023 年的 | 14,675,520.47 |

|    |  |               |
|----|--|---------------|
|    | 营业收入达到 23 亿元或 2023 年的净利润达到 5.1 亿元。<br>根据安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）出具的公司 2023 年度财务报表审计报告，公司 2023 年的营业收入约为 26.54 亿元，净利润约为 4.31 亿元（剔除本次及其它激励计划股份支付费用影响的数值），达到触发值。 |               |
| 合计 | /  | 14,675,520.47 |

注：“净利润”指经审计的归属于上市公司股东的净利润，但剔除本次及其它激励计划股份支付费用影响的数值。

## （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

| 事项概述  | 查询索引   |
|---|--|
| 2023 年 4 月 14 日，公司召开第五届董事会第九次会议及第五届监事会第八次会议，分别审议通过《关于作废 2021 年 A 股限制性股票激励计划部分已授予但尚未归属的限制性股票的议案》，合计作废失效的限制性股票数量为 48,342 股。   | 详见公司于 2023 年 4 月 15 日在上海证券交易所网站（ <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ）披露的《上海昊海生物科技股份有限公司关于作废 2021 年 A 股限制性股票激励计划部分已授予但尚未归属限制性股票的公告》（公告编号：2023-015）。        |
| 2023 年 4 月 14 日，公司召开第五届董事会第九次会议及第五届监事会第八次会议，分别审议通过《关于公司 2021 年 A 股限制性股票激励计划首次授予部分第一个归属期符合归属条件的议案》，公司 2021 年 A 股限制性股票激励计划首次授予第一个归属期规定的归属条件已经成就，本次可归属数量为 683,658 股。 | 详见公司于 2023 年 4 月 15 日在上海证券交易所网站（ <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ）披露的《上海昊海生物科技股份有限公司 2021 年 A 股限制性股票激励计划首次授予部分第一个归属期符合归属条件的公告》（公告编号：2023-016）。         |
| 2023 年 5 月 5 日，公司完成了 2021 年 A 股限制性股票激励计划首次授予部分第一个归属期第一批次的股份登记工作，共计 170 名激励对象归属 A 股限制性股票 592,874 股，前述新增股份于 2023 年 5 月 11 日上市流通。                                    | 详见公司于 2023 年 5 月 9 日在上海证券交易所网站（ <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ）披露的《上海昊海生物科技股份有限公司关于 2021 年 A 股限制性股票激励计划首次授予部分第一个归属期第一批次归属结果暨股份上市的公告》（公告编号：2023-022）。 |
| 2023 年 9 月 11 日，公司召开第五届董事会第十五次会议及第五届监事会第十一次会议，分别审议通过《关于调整 2021 年 A 股限制性股票激励计划授予价格的议案》，首次授予限制性股票及预留部分限制性股票的授予价格均由 94.30 元/股调整为 93.90 元/股。                          | 详见公司于 2023 年 9 月 12 日在上海证券交易所网站（ <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ）披露的《上海昊海生物科技股份有限公司关于调整 2021 年 A 股限制性股票激励计划授予价格的公告》（公告编号：2023-045）。                   |
| 2023 年 9 月 26 日，公司完成了 2021 年 A 股限制性股票激励计划首次授予部分第一个归属期第二批次的股份登记工作，共计 13 名激励对象归属 A 股限制性股票 43,182 股，前述新增股份于 2023 年 10 月 10 日上市流通。                                    | 详见公司于 2023 年 9 月 28 日在上海证券交易所网站（ <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ）披露的《上海昊海生物科技股份有限公司关于 2021 年 A 股限制性股票激励计划首次授予部分第一个归属期第二批次归属结果暨股份上市公告》（公告编号：2023-051）。 |
| 2023 年 12 月 1 日，公司召开第五届董事会第十七次会议及第五届监事会第十三次会议，分别审议通过《关于作废 2021 年 A 股限制性   | 详见公司于 2023 年 12 月 2 日在上海证券交易所网站（ <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ）披露的《上海昊海生物科技股份有限公司关于作废 2021 年 A 股  |

|   |   |
|---|---|
| 股票激励计划部分已授予但尚未归属的限制性股票的议案》。合计作废失效的限制性股票数量为 18,139 股。  | 限制性股票激励计划部分已授予但尚未归属限制性股票的公告》（公告编号：2023-060）。  |
| 2023 年 12 月 1 日，公司召开第五届董事会第十七次会议及第五届监事会第十三次会议，分别审议通过《关于公司 2021 年 A 股限制性股票激励计划预留授予部分第一个归属期符合归属条件的议案》。公司 2021 年 A 股限制性股票激励计划预留授予第一个归属期规定的归属条件已经成就，本次可归属数量为 168,361 股。 | 详见公司于 2023 年 12 月 2 日在上海证券交易所网站（ <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ）披露的《上海昊海生物科技股份有限公司 2021 年 A 股限制性股票激励计划预留授予部分第一个归属期符合归属条件的公告》（公告编号：2023-061）。      |
| 2023 年 12 月 26 日，公司完成了 2021 年 A 股限制性股票激励计划预留授予部分第一个归属期的股份登记工作，共计 80 名激励对象归属 A 股限制性股票 146,102 股，前述新增股份于 2024 年 1 月 2 日上市流通。  | 详见公司于 2023 年 12 月 28 日在上海证券交易所网站（ <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ）披露的《上海昊海生物科技股份有限公司关于 2021 年 A 股限制性股票激励计划预留授予部分第一个归属期归属结果暨股份上市公告》（公告编号：2023-064）。 |

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

#### 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

单位：股

| 姓名  | 职务                | 年初已获授予限制性股票数量 | 报告期新授予限制性股票数量 | 限制性股票的授予价格（元） | 报告期内可归属数量 | 报告期内已归属数量 | 期末已获授予限制性股票数量 | 报告期末市价（元） |
|-----|-------------------|---------------|---------------|---------------|-----------|-----------|---------------|-----------|
| 侯永泰 | 执行董事、董事会主席、核心技术人员 | 50,000        | 0             | 93.90         | 24,260    | 24,260    | 50,000        | 108.29    |
| 吴剑英 | 执行董事、总经理          | 70,000        | 0             | 93.90         | 33,964    | 33,964    | 70,000        | 108.29    |
| 唐敏捷 | 执行董事、财务负责人        | 50,000        | 0             | 93.90         | 24,260    | 24,260    | 50,000        | 108.29    |
| 陈奕奕 | 执行董事              | 50,000        | 0             | 93.90         | 24,260    | 24,260    | 50,000        | 108.29    |

|           |             |         |   |       |         |         |         |        |
|-----------|-------------|---------|---|-------|---------|---------|---------|--------|
| 田敏        | 董事会秘书       | 15,000  | 0 | 93.90 | 7,278   | 7,278   | 15,000  | 108.29 |
| 张军东       | 副总经理、核心技术人员 | 20,000  | 0 | 93.90 | 9,704   | 9,704   | 20,000  | 108.29 |
| 任彩霞       | 副总经理、核心技术人员 | 20,000  | 0 | 93.90 | 9,704   | 9,704   | 20,000  | 108.29 |
| 王文斌       | 副总经理、核心技术人员 | 20,000  | 0 | 93.90 | 9,704   | 9,704   | 20,000  | 108.29 |
| 蒋丽霞       | 核心技术人员      | 20,000  | 0 | 93.90 | 9,704   | 9,704   | 20,000  | 108.29 |
| 杜鹏        | 核心技术人员      | 15,000  | 0 | 93.90 | 7,278   | 7,278   | 15,000  | 108.29 |
| 刘璐        | 核心技术人员      | 12,000  | 0 | 93.90 | 5,822   | 5,822   | 12,000  | 108.29 |
| Yueai Liu | 核心技术人员      | 12,000  | 0 | 93.90 | 5,822   | 5,822   | 12,000  | 108.29 |
| 合计        | /           | 354,000 | 0 | /     | 171,760 | 171,760 | 354,000 | /      |

注：1.2022 年 11 月 16 日，公司分别召开第五届董事会第五次会议、第五届监事会第五次会议，审议通过了《关于调整 2021 年 A 股限制性股票激励计划授予价格的议案》，同意将首次授予限制性股票及预留部分限制性股票的授予价格由 95.00 元/股调整为 94.30 元/股；

2.2023 年 9 月 11 日，公司分别召开第五届董事会第十五次会议、第五届监事会第十一次会议，审议通过了《关于调整 2021 年 A 股限制性股票激励计划授予价格的议案》，同意将首次授予限制性股票及预留部分限制性股票的授予价格由 94.30 元/股调整为 93.90 元/股。

#### （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

本公司高级管理人员的薪酬方案由董事会薪酬与考核委员会审核后提交董事会审议批准。公司高级管理人员的薪酬坚持责任、竞争原则，由基本薪酬和奖金组成。其中，固定薪酬按月发放，依据工作岗位、工作成绩、贡献大小及权责结合等因素确定，并参考同行业、同地区可比公司标准，以确保薪酬的市场竞争力；奖金为浮动收入，主要根据本公司经济效益完成情况，对高级管理人员的表现和履行职责情况进行考核后，依据个人业绩贡献及个人考核情况等因素综合确定。

此外，为进一步完善公司法人治理结构，建立、健全公司长效激励约束机制，吸引和留住公司核心管理人员与核心技术或业务骨干，充分调动其积极性和创造性，有效提升核心团队凝聚力和企业核心竞争力，有效地将股东、公司和核心团队三方利益结合在一起，使各方共同关注公司的长远发展，确保公司发展战略和经营目标的实现，在充分保障股东利益的前提下，按照收益与贡献对等的原则，公司制定 2021 年 A 股限制性股票激励计划，高级管理人员吴剑英、唐敏捷、田敏、张军东、任彩霞、王文斌作为激励对象于报告期内获授限制性股票的情况详见本节十三、

（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、3、第二类限制性股票。

#### 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

2023 年度，公司继续深化内部控制体系建设，优化内部控制环境，完善内部控制各项制度，规范内部控制制度执行，公司内部控制体系运行良好。报告期内，通过定期开展内部控制测试及时识别内部控制中存在的缺陷并落实整改，持续推进内部控制体系的优化，从而合理保证公司经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进企业实现发展战略。

报告期内，未发现公司内部控制体系存在重大或重要控制缺陷，公司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内部控制。对于内部控制评价过程中发现的内部控制一般缺陷，已在报告期内组织整改，该缺陷不影响公司财务报告内部控制目标的实现。

公司第五届董事会第二十次会议审议通过了公司《2023 年内部控制评价报告》，具体内容详见上交所网站（<http://www.sse.com.cn>）。

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

公司已制定了一系列内部制度与工作机制，以加强对子公司的管理、促进子公司与昊海生科企业文化、战略发展的协同。其中，公司《子公司管理制度》作为对于子公司管理的基本制度，对于子公司的设立管理、对控股子公司的管理、对参股子公司的管理、子公司投资变动管理等做了较为系统的规定；公司《对外投资管理制度》则进一步对控股子公司的股权管理、财务管理、内部审计监督、信息管理、人事管理等做了详细规定；公司《子公司财务管理制度》，通过全面预算管理、定期财务报表报送与分析、费用报销、资金管理、调动等管理措施，对子公司财务管理进行有效的管控；公司《信息披露事务管理制度》对子公司重大事项报告流程等进行相关规定，权责明确。

实际执行过程中，公司执行的部分经营管理制度要求子公司严格适用执行，同时为防范子公司产生重大经营风险和财务风险，子公司的重大事项须经过公司批准后方可实施。此外，公司审计部定期或不定期对子公司进行审计监督，督促其健全内部控制制度体系的建设并有效执行。

报告期内，公司全资子公司昊海发展通过受让股权的方式，进一步巩固对于新产业的控制权，昊海发展持有深圳新产业的股权比例由 60%增加至 80%；此外，报告期内，公司完成了对于欧华美科剩余股权的收购，欧华美科由公司的控股子公司变更为全资子公司。

## 十六、 内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

公司聘请安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）对公司财务报告内部控制的有效性发表了审计意见。根据安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《上海昊海生物科技股份有限公司 2023 年度内部控制审计报告》：公司于 2023 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。具体内容详见上交所网站（<http://www.sse.com.cn>）。

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

公司已对照《上市公司治理专项自查清单》梳理了自 2019 年 10 月 30 日上市日至 2020 年 12 月 31 日期间的公司治理相关情况，包括组织机构的运行和决策、控股股东、实际控制人及关联方行为规范、内部控制规范体系建设、信息披露与透明度等方面，并根据实际情况填报了《上市公司治理专项自查清单》。根据公司的自查梳理，未发现须整改的重大问题。

## 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

董事会是 ESG 治理的最高决策机构。董事会负责制定本集团的 ESG 策略及目标，承担与 ESG 事宜相关工作的整体监察、指导及检讨责任，并监督 ESG 策略在公司日常营运中得到贯彻落实。我们已设定了 ESG 关键绩效目标，董事会对 ESG 目标实施及完成情况进行评估，结合本集团实际情况进行改进。

本集团在日常运营中与内、外部利益相关方保持密切沟通，并结合 ESG 监管要求及本集团所在行业特点，识别对本集团有较大影响的 ESG 议题，评估各重大性议题对本集团可持续发展影响并对该等议题进行重要性排序。我们已经讨论、批准所识别的重大 ESG 议题，并制定相应的策略及管理方针；我们亦紧跟国内外可持续发展趋势及同行表现，回顾自身可持续发展表现并持续检讨本集团重大性 ESG 议题。

董事会负责监督包括 ESG 相关风险在内的本集团整体风险管理及内部控制事宜，审计委员会负责协助董事会识别、厘定、管理和监督本集团 ESG 相关风险，并向董事会提供风险管理及内部监控事项相关的决策支持。董事会亦监督及审查本集团对外部监管机构的 ESG 相关法律法规的遵守情况。

### 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） | 302.19 |

#### （一）是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

√是 □否

##### 1. 排污信息

√适用 □不适用

报告期内，本公司及下属子公司利康瑞属于重点排污单位，产生的环境污染物主要包括生活/生产废水、大气污染物及固体废弃物，所有污染物排放均未发生浓度超标、总量超标的情况。本公司、利康瑞的排污信息具体如下：

##### （一）本公司

| 污染物种类 | 主要污染物/特征污染物名称 | 排放方式           | 排放口数量 | 排放口分布    | 排放浓度最高值                | 标准浓度限值               | 排放总量(t) | 核定的排放总量(t/a) | 超标排放情况 | 执行的污染物排放标准   |
|-------|---------------|----------------|-------|----------|------------------------|----------------------|---------|--------------|--------|--|
| 废水    | 氨氮            | 连续排放，进入城市污水处理厂 | 1     | 厂区废水总排放口 | 13.57mg/L              | 40mg/L               | 0.025   | 0.076        | 无      | 生物制药行业污染物排放标准（DB31/373-2010），污水综合排放标准（DB31/199-2018） |
|       | 悬浮物           |                |       |          | 14mg/L                 | 400mg/L              | 0.7388  | /            | 无      |  |
|       | pH 值          |                |       |          | 7.96                   | 6~9                  | /       | /            | 无      |  |
|       | 化学需氧量         |                |       |          | 60.44mg/L              | 500mg/L              | 1.99    | 8.54         | 无      |  |
| 有组    | 挥发性有机物        | 通过高            | 7     | 1#锅炉，    | 39.2mg/Nm <sup>3</sup> | 60mg/Nm <sup>3</sup> | 0.1470  | 0.1521       | 无      | 恶臭（异味）污染物排放标准  |



|     |       |                      |   |                                   |                        |                      |        |       |   |   |
|-----|-------|----------------------|---|-----------------------------------|------------------------|----------------------|--------|-------|---|---|
| 织废气 | 氨(氨气) | 15米及20.5米的排气筒、烟囱排出   |   | 2#锅炉, 1#车间, 2#车间, 质检室, 研发楼以及废水处理站 | 0.42mg/Nm <sup>3</sup> | 20mg/Nm <sup>3</sup> | 0.0014 | /     | 无 | (DB31/1025-2016), 制药工业大气污染物排放标准 (DB31/310005-2021), 生物制药行业污染物排放标准 (DB31/373-2010), 锅炉大气污染物排放标准 (DB 31/387-2018) |
|     | 二氧化硫  |                      |   |                                   | <3mg/m <sup>3</sup>    | 10mg/m <sup>3</sup>  | 0.02   | 0.06  | 无 |   |
|     | 氮氧化物  |                      |   |                                   | 47mg/m <sup>3</sup>    | 50mg/m <sup>3</sup>  | 0.47   | 0.47  | 无 |   |
|     | 颗粒物   |                      |   |                                   | 1.7mg/m <sup>3</sup>   | 10mg/m <sup>3</sup>  | 0.024  | 0.134 | 无 |   |
| 噪声  | 噪声    | 间歇                   | / | 周界                                | 60dB                   | 50~60dB              | /      | /     | 无 | 《工业企业厂界环境噪声排放标准》(GB12348-2008)  |
| 固废  | 一般废弃物 | 委托第三方进行利用            |   |                                   |                        |                      |        |       |   |   |
|     | 危险废弃物 | 委托具有危险废物环境许可证的单位进行处置 |   |                                   |                        |                      |        |       |   |   |

## (二) 利康瑞

| 污染物种类 | 主要污染物/特征污染物名称 | 排放方式            | 排放口数量 | 排放口分布                       | 排放浓度最高值                | 标准浓度限值               | 排放总量(t) | 核定的排放总量(t/a) | 超标排放情况 | 执行的污染物排放标准   |
|-------|---------------|-----------------|-------|-----------------------------|------------------------|----------------------|---------|--------------|--------|--|
| 废水    | pH值           | 连续排放, 进入城市污水处理厂 | 1     | 综合废水排放口                     | 8.27                   | 6~9                  | /       | /            | 无      | 污水综合排放标准 (DB31/199-2018), 生物制药行业污染物排放标准 (DB31/373-2010)  |
|       | 氨氮            |                 |       |                             | 4.88mg/L               | 40mg/L               | 0.063   | 0.864        | 无      |  |
|       | 悬浮物           |                 |       |                             | 40mg/L                 | 400mg/L              | 3.33    | /            | 无      |  |
|       | 化学需氧量         |                 |       |                             | 429.17mg/L             | 500mg/L              | 3.38    | 39.14        | 无      |  |
| 有组织废气 | 挥发性有机物        | 通过排气筒、烟囱排出      | 13    | 1#锅炉, 2#锅炉以及分布于厂区南侧和西侧的11个排 | 6.7mg/Nm <sup>3</sup>  | 60mg/Nm <sup>3</sup> | 0.4101  | 1.6743       | 无      | 制药工业大气污染物排放标准 (DB31/310005-2021), 大气污染物综合排放标准 (DB 31/933-2015), 恶臭(异味)污染物排放标准 (DB31/1025-2016), 餐饮业油烟排放标准 (DB 31/844-2014), 锅炉大气污染物排放标准 (DB 31/387-2018) |
|       | 氨(氨气)         |                 |       |                             | 0.35mg/Nm <sup>3</sup> | 20mg/Nm <sup>3</sup> | 0.023   | /            | 无      |  |
|       | 二氧化硫          |                 |       |                             | <4mg/m <sup>3</sup>    | 10mg/m <sup>3</sup>  | 0.0051  | 0.0674       | 无      |  |
|       | 氮氧化物          |                 |       |                             | 40mg/m <sup>3</sup>    | 50mg/m <sup>3</sup>  | 0.155   | 1.894        | 无      |  |
|       | 颗粒物           |                 |       |                             | <1.3mg/m <sup>3</sup>  | 10mg/m <sup>3</sup>  | 0.022   | 0.136        | 无      |  |

|    |       |            |   |    |      |         |   |   |   |                                    |
|----|-------|------------|---|----|------|---------|---|---|---|------------------------------------|
|    |       |            |   | 气筒 |      |         |   |   |   |                                    |
| 噪声 | 噪声    | 间歇         | / | 周界 | 64dB | 55~65dB | / | / | 无 | 《工业企业厂界环境噪声排放标准》<br>(GB12348-2008) |
| 固废 | 一般废弃物 | 自行贮存, 委托处理 |   |    |      |         |   |   |   |                                    |
|    | 危险废弃物 | 自行贮存, 委托处理 |   |    |      |         |   |   |   |                                    |

## 2. 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

本公司及利康瑞, 均已完成配套环保治理设施的建设, 包括厂内污水处理设施及大气排放口终端处理设施, 并且由专人负责对于已建的环保设施进行运行和监测, 对环保设施操作人员进行培训及管理, 以确保环保设施的正常运行及达标排放。

报告期内, 本公司及利康瑞的环保设施均正常运行、达标排放。

## 3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

√适用 □不适用

本公司于 2023 年 8 月取得上海市松江区生态环境局颁发的《排污许可证》, 证书编号: 91310000797066532Q001V。

利康瑞于 2023 年 9 月取得上海市青浦区生态环境局颁发的《排污许可证》, 证书编号: 9131011872943759X3001V。

利康瑞于 2023 年 12 月取得青浦区生态环境局关于组织损伤修复再生类细胞药物产业化技术改造项目环境影响报告表的告知承诺决定, 批文号码: 青环保许管[2023]113 号。

## 4. 突发环境事件应急预案

√适用 □不适用

本公司签署发布了突发环境事件应急预案, 并于 2023 年 9 月报上海市松江区生态环境局更新备案, 备案编号: 02-310227-2023-183-L。

利康瑞签署发布了突发环境事件应急预案, 并于 2020 年 12 月报上海市青浦区生态环境局备案, 备案编号: 02-310118-2020-075-L。

## 5. 环境自行监测方案

√适用 □不适用

本公司对废气中的主要特征污染物、废水中的主要特征污染物和流量等进行在线连续监测, 在线监测数据接受环保主管部门监督, 并委托有资质的第三方监测机构对废气、废水、噪声进行监测。

利康瑞对废水中的主要特征污染物和流量等进行在线连续监测; 并委托有资质的第三方监测机构按照排污许可证要求对废气、废水、噪声等进行定期监测。

## 6. 其他应当公开的环境信息

□适用 √不适用

## (二) 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

报告期内，本公司及下属子公司不存在因环境问题受到行政处罚的情况。

## (三) 资源能耗及排放物信息

适用 不适用

报告期内，公司及下属子公司在从事研发、生产过程中，主要使用的资源能源包括水、电力、天然气、外购蒸汽等，且分别存在废水、废气、固体废弃物和噪音中一项或者多项排污。

公司于报告期内的资源能耗及排放物信息，详见公司于 2024 年 3 月 9 日披露于上交所网站（www.sse.com.cn）的《上海昊海生物科技股份有限公司 2023 年度环境、社会及管治报告》。

### 1. 温室气体排放情况

适用 不适用

报告期内，公司排放的温室气体主要来自于无铅汽油、天然气的燃烧，以及外购电力、外购蒸汽的使用。经对公司及位于中国境内、主要从事研发及生产的下属子公司的环境指标统计，报告期内，公司温室气体的排放总量约为 24,378 吨标准二氧化碳当量。

### 2. 能源资源消耗情况

适用 不适用

公司生产经营所使用的能源主要为电力、天然气、外购蒸汽及机动车燃油；使用的资源主要为水资源和包装材料。通过进行合理可行的设施改造、生产工艺改进等方式，优化资源使用方式，提升生产运营各个环节中的资源使用效率，并设定相应环境目标以不断激励本集团强化能源及资源管理。

公司于报告期内的能源资源消耗情况，详见公司于 2024 年 3 月 9 日披露于上交所网站（www.sse.com.cn）的《上海昊海生物科技股份有限公司 2023 年度环境、社会及管治报告》。

### 3. 废弃物与污染物排放情况

适用 不适用

公司生产经营过程中的排放物主要包括废气、废水、固体废弃物及噪音。其中，废水包括生活污水、研发及生产废水、循环冷却系统排水等，我们将废水汇集至污水处理站进行处理后排放，生产过程中产生的小部分生产废液，我们统一收集后，委托专门的危废处理公司进行处置；废气主要有锅炉废气、生产废气以及实验室废气，公司建设大气污染处理设施，将废气进行高空有组织排放，安装废气在线监测系统以实时监测废气排放情况，并委托第三方对在线系统进行定期维护与巡查；对于废弃物，公司均委托第三方资质单位进行处理；对于噪音，公司采用出口消声、基础隔振、建筑隔声等措施降噪。

公司于报告期内的废弃物与污染物排放情况，详见公司于 2024 年 3 月 9 日披露于上交所网站（www.sse.com.cn）的《上海昊海生物科技股份有限公司 2023 年度环境、社会及管治报告》。

## 公司环保管理制度等情况

适用 不适用

我们严格遵守运营所在地适用的环境保护法律法规和行业标准，同时结合自身情况与行业优秀实践，制定了《危险废物管理规程》《危废应急预案》《危险化学品贮存、使用、处置控制管

理制度》《固体废弃物分类、回收、处置管理制度》《固体废弃物管理规程》《生活、生产废水控制管理制度》《污水处理系统操作规程》《废气排放控制作业管理制度》《噪声控制作业管理规程》等一系列内部环境管理文件，以规范废水、废气、废弃物及噪音等环境管理事宜。报告期内，公司已经获得并维持 ISO 14001 环境管理体系认证。

#### (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                                     | 是   |
| 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） | 设立碳排放目标，并积极探索、采纳优化生产工艺、改造生产设备、提高员工节能意识等相关措施，力争降低温室气体排放强度，确保碳排放目标达成。 |

具体说明

适用  不适用

公司于报告期内所采取的减碳措施，详见公司于 2024 年 3 月 9 日披露于上交所网站（www.sse.com.cn）的《上海昊海生物科技股份有限公司 2023 年度环境、社会及管治报告》。

#### (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

### 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

公司是一家从事医疗器械和药品研发、生产和销售的科技创新型企业。公司及下属子公司以医用透明质酸钠/玻璃酸钠、医用几丁糖为代表的生物医用材料为核心，建立了眼科、医疗美容与创面护理、骨科、防粘连及止血四大治疗领域产品线，并通过自主研发与并购整合，进一步完善公司在上述领域的产业布局。

在眼科领域，白内障是我国第一大致盲疾病，通过手术植入人工晶状体是其治疗的唯一有效手段，本集团拥有完整的人工晶状体产品组合，覆盖各主要材质、光学设计及附加功能品类的全系列人工晶状体。眼科粘弹剂是被广泛应用于白内障、青光眼等多种眼内手术的重要软性医用耗材，本集团生产的眼科粘弹剂产品国内市场份额连续多年位居市场首位。儿童青少年近视防控是国家健康重大战略，本集团拥有“童享”、“迈儿康 myOK”、“亨泰 Hiline”三大 OK 镜产品，以及周边离焦镜片“贝视得”、硬性角膜接触镜（RGP）等近视防控产品。

随着居民生活水平提高与消费理念的演变，医疗美容开始成为越来越多人群的选择，本集团已形成覆盖玻尿酸、表皮修复基因工程制剂、射频及激光设备四大品类的业务矩阵，可满足终端客户针对表皮、真皮以及皮下组织的全方位医美消费需求。在创面护理领域，公司利用基因工程技术研发生产的人表皮生长因子产品为国内唯一与人体天然 EGF 拥有完全相同的氨基酸数量、序列以及空间结构的表皮生长因子产品，亦是国际第一个获得注册的重组人表皮生长因子产品，在烧伤创面修复、供皮区皮肤修复、糖尿病溃疡足等疾病的创面护理以及医美微整形后皮肤损伤修复中，可发挥很好的临床功效。

在骨科领域，退行性骨关节炎是一种在老年人群体中的常见病、多发病，主要侵害关节软骨、骨和滑膜组织，导致关节疼痛、畸形和功能障碍，关节腔粘弹补充剂产品能够保护患者的关节软骨、显著减轻患者的关节疼痛和提高生活质量。公司在该领域拥有玻璃酸钠注射液和医用几丁糖

（关节腔注射用）两类产品，是国内唯一拥有 2ml、2.5ml、3ml 全系列规格骨科玻璃酸钠注射液产品的生产企业，医用几丁糖（关节腔内注射用）产品为独家品种。

在防粘连及止血领域，组织粘连是引起外科手术术后并发症的主要原因，采用高分子生物材料作为隔离物防止手术粘连，已逐渐成为提高外科手术安全性的共识。当前，公司自主研发的医用几丁糖和医用透明质酸钠凝胶防粘连产品已在临床中得到认可和应用。

## (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      |      |                  |
| 其中：资金（万元） | 5.00 | 向上海市教育发展基金会捐款等   |
| 物资折款（万元）  | /    | /                |
| 公益项目      |      |                  |
| 其中：资金（万元） | /    | /                |
| 救助人数（人）   | /    | /                |
| 乡村振兴      |      |                  |
| 其中：资金（万元） | 5.00 | 参加云南省绥江县村企结对帮扶项目 |
| 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

### 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

| 扶贫及乡村振兴项目              | 数量/内容    | 情况说明                   |
|------------------------|----------|------------------------|
| 总投入（万元）                | 5.00     | 参加云南省绥江县村企结对帮扶项目       |
| 其中：资金（万元）              | 5.00     | 帮扶三渡村大桥片区活动室配套基础设施建设项目 |
| 物资折款（万元）               | 0.00     | /                      |
| 惠及人数（人）                | /        | /                      |
| 帮扶形式（如产业扶贫、就业扶贫、教育扶贫等） | 文化扶贫硬件设施 | 帮扶三渡村大桥片区活动室配套基础设施建设项目 |

具体说明

适用 不适用

## (三) 股东和债权人权益保护情况

### 1、完善公司治理结构，确保股东充分行使权利

公司根据《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》以及《科创板上市规则》《香港上市规则》等有关法律法规和规范性文件的要求，建立了由股东大会、董事会、监事会和管理层组成的公司治理结构。公司根据法律法规和规范性文件的要求，结合实际情况，不断完善公司各项管理制度，积极加强内控体系建设，促进公司治理水平的提升。公司制定了《公司章程》《股东大会议事规则》《董事会议事规则》《监事会议事规则》等公司治理制度，建立了累积投票制选举公司董事、中小投资者单独计票、股东可以征集股东投票权等机制，明确了股东召集临时股东大会的程序、于股东大会上提案的程序，充分确保股东充分行使权利。

## 2、提高信息披露工作水平，确保投资者的知情权

公司严格按照《科创板上市规则》《香港上市规则》等有关规定履行信息披露义务，真实、准确、完整、规范、及时充分地披露公司定期报告、临时公告等重大信息，保证所有股东有平等获得公司信息的机会。公司切实实施内幕信息知情人登记制度，确保在重大事项未对外披露的窗口期、敏感期内，全体董事、监事、高级管理人员及其他相关知情人员能够严格执行保密义务。

## 3、实行持续稳定的利润分配政策，重视对股东的合理投资回报

公司实施持续稳定利润分配政策，重视股东的合理投资回报，并兼顾公司的可持续发展。公司在制定利润分配方案时，兼顾公司实际和预期财务业绩、公司未来资金需求及发展规划、影响公司业绩的外部环境等因素。

## 4、建立健全内部控制制度，防范公司经营风险

报告期内，公司董事会及审计委员会指导、督促审计部持续开展内部控制的自我评价工作。公司已建立了较为完善的内部控制体系并得到了较为有效的执行，在生产经营中发挥了较好的风险控制和防范监督作用，符合《企业内部控制基本规范》及其他相关文件的要求，未发现公司在制度设计或执行方面存在重大缺陷。

### (四)职工权益保护情况

我们坚定“以人为本”的理念，持续优化人才管理体系，保障员工权益。我们为员工提供丰富的培训资源、搭建清晰的晋升路径，助力员工发展。

我们严格遵循《中华人民共和国劳动法》《中华人民共和国劳动合同法》等相关法律法规，并制定《员工手册》等一系列人力资源管理制度，对招聘与晋升、薪酬与福利、工作时间与休假等方面进行明确规定，努力打造科学、规范的人才管理体系以保障员工的合法权益。我们在秉持同工同酬原则和严格遵守国家、地方薪资管理规定的基础上，持续完善薪酬体系，提供具有竞争优势的薪酬待遇。员工薪酬与其工作绩效挂钩，我们根据岗位、职务的不同，设置了定性与定量指标相结合、多角度考核的绩效考核机制，从而更加公平、客观的评价员工的工作绩效。

我们始终将保护员工生命安全摆在首位，我们严格遵循《中华人民共和国安全生产法》等相关法律法规，树牢安全生产理念，坚持“安全第一、预防为主、综合治理”的方针，制定了《安全生产管理制度》《安全生产隐患排查治理整改台账》《安全教育培训计划》等规章制度，规范员工的安全生产行为，防范化解重大安全风险。

我们不断更新完善培训管理制度，以期为员工提供丰富的培训资源，帮助员工提升工作所需的知识和技能。本公司及附属公司根据各自实际情况，因地制宜制定年度培训计划，将线上培训与线下培训、内部培训与外部培训相结合。

公司于报告期内的职工权益保护情况，详见公司于 2024 年 3 月 9 日披露于上交所网站（[www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)）的《上海昊海生物科技股份有限公司 2023 年度环境、社会及管治报告》。

### 员工持股情况

|                    |         |
|--------------------|---------|
| 员工持股人数（人）          | 233     |
| 员工持股人数占公司员工总数比例（%） | 10.80   |
| 员工持股数量（万股）         | 78.2158 |
| 员工持股数量占总股本比例（%）    | 0.46    |

以上“员工持股”，系指本公司员工通过本公司实施的股权激励计划、员工持股计划所直接或间接持有的本公司股份情况，“公司员工总数”、“总股本”以 2023 年 12 月 31 日当日的公司员工总数、总股本计。《上海昊海生物科技股份有限公司 2021 年 A 股限制性股票激励计划（草案）》于 2021 年 12 月 29 日经公司第四届董事会第三十一次会议、第四届监事会第十九次会议审议通过，并于 2022 年 3 月 7 日召开的 2022 年第一次临时股东大会、2022 年第一次 A 股类别股东大会

会及 2022 年第一次 H 股类别股东大会审议通过。关于股权激励计划情况，具体详见“第四节 公司治理”之“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”。

## (五) 供应商、客户和消费者权益保护情况

### 1、供应商权益保护情况

我们不断完善供应商管理体系，加强供应商沟通，在保障供应商权益的基础上，积极引导供应商履行环境、社会责任，推动价值链可持续发展。

我们对供应商的准入、审核与评估到退出进行全生命周期管理，从资质、质量、环境、人员及价格等方面建立并不断完善供应商准入审核与评估标准。我们不断完善质量管理体系文件，建立健全供应商管理制度及规程，明确供应商的分类标准以及对不同级别供应商的选择标准、评价方式，规范采购流程及采购文件管理等。

公司与供应商始终保持紧密有效的沟通，通过供应商大会、电话会议、审计工作等方式加强供应商在质量、安全、规范等方面的沟通，并针对不同类型供应商开展有针对性的培训，共同解决合作中的问题与挑战。

公司制定了禁止员工从事商业贿赂行为、舞弊行为的规章制度，确保在执行采购过程中，为供应商营造公开、公平、公正的市场环境；并依据与供应商签订的采购协议，从事具体采购工作，维护供应商的合同利益。

### 2、客户及消费者权益保护情况

公司重视对客户及患者的服务，通过定期拜访、客户满意度调查、热线电话等多种渠道了解客户需求、主动收集不良反应和不良事件信息，以便及时进行调查、分析、评价和上报。我们各生产基地均建立了投诉处理规程，会第一时间对接收到的产品投诉进行调查、处理及分析，并积极与其他部门开展内部沟通，努力为客户提供满意的解决方案。若产品投诉确属质量缺陷并存在安全隐患，且须采取召回措施的，我们将依据产品召回规程处理。

公司注重对客户隐私的保护，严格遵守相关法律法规的规定，公司《员工手册》《信息保密管理制度》等内部制度，也对员工在保密客户信息、以及违反规定的责任等方面作出明确规定。此外，我们亦合作过程中，与客户签订保密协议，以合同的形式保护客户的非公开信息。

公司于报告期内的供应商、客户和消费者权益保护情况，详见公司于 2024 年 3 月 9 日披露于上交所网站（www.sse.com.cn）的《上海昊海生物科技股份有限公司 2023 年度环境、社会及管治报告》。

## (六) 产品安全保障情况

公司严格遵守《中华人民共和国药品管理法》《医疗器械监督管理条例》等与产品质量与安全相关的重要法律法规，并按照生产产品类别及所适用的法律法规及监管要求，制定了一系列内部制度及操作规程，建立了能够覆盖产品设计研发、原料采购、生产贮存、销售及售后服务的整个生命周期的质量管理体系。

公司各生产基地严格按照经验证的生产工艺、操作规程和检验方法进行生产、操作和检验放行。我们建立了生产过程质量监控规程，识别了产品生产的关键控制节点，并由质量保证人员对生产过程进行监督；我们制定了物料、中间品、半成品及样品等的检验规程，每批产品均按照规定数量被取样送检，对于生产过程中发现各类不合格产品，依据《不合格品控制程序》等规程进行处理，避免其流入正常产品中。

公司建立了药品警戒体系、医疗器械不良事件监测体系，通过相关组织机构的设置与运行、专业人员的配备和培养、制度与操作规程的制定与落实等方面的工作，监测、识别、评估及控制产品不良反应，确保各公司第一时间上报收集到的药品不良反应及医疗器械不良事件。

公司重视内部质量意识的提升，根据年度质量培训计划，定期开展涵盖医药法规、内部检验机制、不合格品管理等方面的质量培训，并通过书面考核、操作考核等形式确保培训效果达到目标要求。

公司于报告期内的产品安全保障情况，详见公司于 2024 年 3 月 9 日披露于上交所网站（[www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)）的《上海昊海生物科技股份有限公司 2023 年度环境、社会及管治报告》。

#### (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

本公司及其子公司上海其胜、利康瑞、深圳新产业、河南宇宙均成立了党支部，五个党支部现有党员共 89 名。公司党支部始终把政治建设摆在首位，贯彻落实“三会一课”、主题党日等组织生活制度，强化理论学习、组织专题培训和参观交流；并积极发挥党支部聚人心、促和谐的作用。报告期内，共召开党员大会 22 次、党支部委员会会议 23 次，组织党课学习 17 次、主题党日活动 35 次，组织学习二十大报告、《中国共产党章程（修正案）》、《习近平在学习贯彻党的二十大精神研讨班开班式上发表重要讲话》等重要文件。

此外，公司党支部积极参与上级党组织活动，开展上海市松江区“双服双创”科技创新、党建创新深度融合项目申报，并荣获“区级示范”、“经开区示范”。作为松江生物医药产业集群党委书记单位，本公司积极参与松江经济开发区党建活动、促进产业集群交流。

#### (二) 投资者关系及保护

| 类型               | 次数   | 相关情况   |
|------------------|--|--|
| 召开业绩说明会          | 3  | 公司分别于 2023 年 5 月 12 日、2023 年 9 月 7 日和 2023 年 11 月 30 日在上证路演中心（ <a href="http://roadshow.sseinfo.com">http://roadshow.sseinfo.com</a> ）以网络互动的方 式召开 2022 年度暨 2023 年第一季度业绩说明会、参加 2023 年半年度制药及生物制品专场集体业绩说明会、2023 年第三季度业绩说明会。 |
| 借助新媒体开展投资者关系管理活动 | 61   | 公司借助新媒体（线上平台），如上证路演中心、腾讯会议、Zoom 等多种形式开展投资者关系活动。  |
| 官网设置投资者关系专栏      | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 见公司网站 <a href="http://www.3healthcare.com">www.3healthcare.com</a>   |

开展投资者关系管理及保护的具体情况

适用 不适用

公司设有董事会办公室负责公司投资者关系管理事务，并配备了投资者关系专职人员。公司制定了《投资者关系管理制度》，以规范公司投资者关系管理的工作原则、工作目标、工作职责、沟通内容以及投资者关系工作人员的职业素养及技能等。公司秉承合规披露、平等对待、诚实守信等工作原则开展投资者关系工作。

公司采纳多样化的投资者沟通方式，通过组织召开股东大会、业绩发布会、投资者说明会、路演及反路演、分析师会议、接待来访、座谈交流等方式，加强与股东、投资者的交流，增进投资者及全体股东对公司的了解和认同，进而提升公司治理水平，以期实现公司价值与股东利益最大化。公司在年报、半年报发布后，会组织多样化的路演活动，为投资者与公司管理层交流互动



提供更多机会；公司的企业公众号设有在线调查、企业参观预约等互动功能，方便投资者与公司能够进行互动，提高投资者对公司的了解；公司还积极组织反向路演活动，邀请投资者参观项目现场、生产车间，公司行业会议，安排管理层和行业专家向投资者传递行业最新趋势和市场发展形势等。报告期内，公司共计开展线上、线下投资者交流会共计 80 次，接待投资机构 285 家。此外，我们通过接听投资者热线电话、回复上证 e 互动、投资者关系互动平台以及公司公开邮箱问答等多种途径加强与中小投资者的联系与沟通。

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《科创板上市规则》《香港上市规则》、公司《信息披露事务管理制度》等有关规定，认真履行信息披露义务，真实、准确、完整、规范、及时充分地披露公司定期报告、临时公告等重大信息。同时，公司进一步强化内部管理，完善信息披露内控制度与流程，提高信息披露工作水平，保障广大投资者的知情权。

公司切实实施内幕信息知情人登记制度，确保在重大事项未对外披露的窗口期、敏感期内，全体董事、监事、高级管理人员及其他相关知情人员能够严格执行保密义务。

### (四) 知识产权及信息安全保护

适用 不适用

#### 1、知识产权保护

公司严格遵守《中华人民共和国知识产权法》《中华人民共和国著作权法》《中华人民共和国商标法》等法律法规，不断完善在专利权、商标、著作权保护方面的内部制度。

公司建立了以总经理为知识产权工作第一责任人的标准化管理体系。同时推进知识产权信息集中管理，逐步实现对本公司及下属子公司知识产权工作的统一登记、跟踪、维护管理，并在此基础上借助可视化信息管理系统，提高管理效率。

公司推行保护知识产权的企业文化，通过日常的工作交流以及多元化宣传和培训，提高全体员工知识产权意识。在知识产权风险管理方面，我们不断加强产品开发前端风险诊断、上市后侵权风险分析及预警工作，降低外部潜在的知识产权侵权风险，形成覆盖技术与产品全生命周期的知识产权风险管理体系。同时通过审计部门定期开展的内控自评及专项审计工作，及时发现知识产权管理过程中的问题并进行整改，全方位打造核心技术护城河。报告期内，本公司、上海其胜、上海利康瑞及上海建华均已取得知识产权管理体系认证，并定期接受第三方审查。

#### 2、信息安全保护

本集团通过建立健全信息安全管理体系统及先进的技术手段维护信息与数据安全。

本公司配备专职信息技术及安全管理人员对软硬件防火墙进行管理，选用专业的第三方机构提供的云服务，机房环境符合国际 T3+标准，云基础环境通过国家三级等保测评，云平台使用业界成熟的虚拟化架构并部署有专业的网络及安全设备，云服务内容包含了相关系统的管家式维护服务、数据备份恢复等安全服务。对于上线运行管理软件的供应商，我们对其安全资质和系统安全保障体系等有明确要求，我们通过全方位的监控、防护、应急恢复等措施，确保软件系统的网络、应用和数据安全。

公司制定了《员工手册》《专利管理制度》《商标管理制度》《研发管理制度》《档案管理制度》《失、泄密事件应急预案》《信息系统安全政策及管理程序》等一系列制度，对涉密信息进行等级划分，并针对不同密级的信息数据采取不同的保密措施，同时，针对不同岗位及业务线

的员工，相关制度提出了具体的保密要求。我们亦重视商业秘密、数据保护的宣贯工作，为员工提供相关主题培训。此外，我们会在与主要合作方（如供货商、客户等）的协议中，对信息保密事宜进行专门约定。

**(五) 机构投资者参与公司治理情况**

适用 不适用

**(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           | 是否有履行期限 | 承诺期限   | 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 | 蒋伟、游捷 | <p>1.自公司股票在上海证券交易所上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理蒋伟、游捷直接或间接持有的公司首次公开发行 A 股股票前已发行的内资股股份（以下简称“A 股首发前股份”），也不提议由公司回购该部分股份。</p> <p>2.公司境内上市后 6 个月内如公司 A 股股票连续 20 个交易日的收盘价均低于公司首次公开发行 A 股股票时的发行价，或者上市后 6 个月期末 A 股收盘价低于公司首次公开发行 A 股股票时的发行价，蒋伟、游捷持有公司 A 股股票的锁定期限在原有锁定期限基础上自动延长至少 6 个月。若蒋伟、游捷所持公司 A 股股票在锁定期满后 2 年内减持，减持价格不低于公司首次公开发行 A 股股票时的发行价。自公司 A 股股票在上海证券交易所上市之日至减持期间，如因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，发行价须按照中国证监会、股票上市地证券</p> | 2019 年 4 月 3 日 | 是       | 自昊海生科 A 股股票上市之日起 42 个月 <sup>[注 1]</sup> ；锁定期满后 2 年内；游捷担任公司董事、监事或高级管理人员期间；游捷离职后 6 个月内 | 是        | 不适用                  | 不适用             |

|      |             |  |   |                |   |  |   |     |     |
|------|-------------|--|---|----------------|---|--|---|-----|-----|
|      |             |  | 交易所的有关规定作相应调整。<br>3.如相关法律法规及规范性文件或中国证监会、股票上市地证券交易所等证券监管机构对股份锁定期有其他要求，同意对所持公司股份的锁定期进行相应调整。<br>4.锁定期满后，在游捷担任公司董事、监事或高级管理人员期间，蒋伟、游捷每年转让的公司股份不超过所持有公司股份总数的 25%；在游捷离职后 6 个月内，蒋伟、游捷不转让所持有的公司股份。   |                |   |  |   |     |     |
| 股份限售 | 上海湛泽        |  | 1.自公司股票在上海证券交易所上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理本企业直接或间接持有的公司 A 股首发前股份，也不提议由公司回购该部分股份。<br>2.如相关法律法规及规范性文件或中国证监会、股票上市地证券交易所等证券监管机构对股份锁定期有其他要求，同意对所持公司股份的锁定期进行相应调整。  | 2019 年 4 月 3 日 | 是 | 自昊海生科 A 股股票上市之日起 42 个月内 <sup>[注 1]</sup>             | 是 | 不适用 | 不适用 |
| 股份限售 | 侯永泰、王文斌、甘人宝 |  | 1.若本人所持公司 A 股股票在锁定期满后 2 年内减持，减持价格不低于公司首次公开发行 A 股股票时的发行价。自公司 A 股股票在上海证券交易所上市之日至减持期间，如因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，发行价须按照中国证监会、股票上市地证券交易所的有关规定作相应调整。<br>2.如相关法律法规及规范性文件或中国证监会、股票上市地证券交易所等证券监管机构对股份锁定期有其他要求，同意对所持公司股份的锁定期进行相应调整。<br>3.自前述股份限售期满之日起 4 年内，每年转让的 A 股首发前股份不得超过上市时所持公司 A 股 | 2019 年 4 月 3 日 | 是 | 锁定期满后 2 年内；限售期满之日起 4 年内；担任公司董事、监事或高级管理人员期间；离职后 6 个月内 | 是 | 不适用 | 不适用 |

|        |            |   |  |   |   |   |     |     |  |
|--------|------------|---|--|---|---|---|-----|-----|--|
|        |            |   | 首发前股份总数的 25%，减持比例可以累积使用；在本人担任公司董事、监事或高级管理人员期间，本人每年转让的公司股份不超过本人所持有公司股份总数的 25%；离职后 6 个月内不转让本人所持有的公司股份。 |   |   |   |     |     |  |
| 股份限售   | 吴剑英、黄明、陈奕奕 | 1.若本人所持公司 A 股股票在锁定期满后 2 年内减持，减持价格不低于公司首次公开发行 A 股股票时的发行价。自公司 A 股股票在上海证券交易所上市之日起至减持期间，如因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，发行价须按照中国证监会、股票上市地证券交易所的有关规定作相应调整。<br>2.锁定期满后，在本人担任公司董事、监事或高级管理人员期间，本人每年转让的公司股份不超过本人所持有公司股份总数的 25%；离职后 6 个月内不转让本人所持有的公司股份。<br>3.如相关法律法规及规范性文件或中国证监会、股票上市地证券交易所等证券监管机构对股份锁定期有其他要求，同意对所持公司股份的锁定期进行相应调整。 | 2019 年 4 月 3 日   | 是 | 锁定期满后 2 年内；担任公司董事、监事或高级管理人员期间；离职后 6 个月内 | 是 | 不适用 | 不适用 |  |
| 股份限售   | 刘远中        | 1.锁定期满后，在本人担任公司董事、监事或高级管理人员期间，本人每年转让的公司股份不超过本人所持有公司股份总数的 25%；离职后 6 个月内不转让本人所持有的公司股份。<br>2.如相关法律法规及规范性文件或中国证监会、股票上市地证券交易所等证券监管机构对股份锁定期有其他要求，同意对所持公司股份的锁定期进行相应调整。   | 2019 年 4 月 3 日   | 是 | 担任公司董事、监事或高级管理人员期间；离职后 6 个月内            | 是 | 不适用 | 不适用 |  |
| 解决同业竞争 | 蒋伟、游捷      | 1.截至本承诺函出具之日，本人及与本人关系密切的家庭成员目前没有、将来也不会以任何形式直接或间接从事与公司及其控股子公司构成或可  | 2019 年 4 月 11 日  | 是 | 承诺函自出具之日起，至蒋伟、游捷所控制的其                   | 是 | 不适用 | 不适用 |  |

|  |  |   |  |  |  |  |  |  |
|--|--|---|--|--|--|--|--|--|
|  |  | <p>能构成同业竞争的任何业务或活动；本人及与本人关系密切的家庭成员未在与公司及其控股子公司存在同业竞争的其他公司、企业或其他经济组织中担任董事、高级管理人员或核心技术人员。</p> <p>2.本人及与本人关系密切的家庭成员承诺将不向与公司及其控股子公司构成或可能构成同业竞争的任何其他公司、企业或其他经济组织、个人提供任何资金、业务、技术、管理、商业机密等方面的帮助。</p> <p>3.对于本人直接和间接控制的其他企业，本人将通过本人在该企业中的控制地位，保证该企业履行本承诺函中与本人相同的义务，保证该企业不与发行人进行同业竞争；若未来本人直接或间接投资的公司计划从事与公司相同或相类似的业务，本人承诺将在该公司股东（大）会和 / 或董事会针对该事项，或可能导致该事项实现及相关事项的表决中做出否定的表决。</p> <p>4.本人及本人直接和间接控制的企业如从第三方获得的任何商业机会与发行人经营的业务存在竞争或潜在竞争，本人将立即通知发行人，并尽力将该商业机会让予发行人；如发行人认定本人或本人所控制的其他企业，正在或将要从事的业务与发行人构成同业竞争，本人将在发行人提出异议后自行或要求相关企业及时转让或终止上述业务。</p> <p>5.在本人及本人所控制的其他企业与昊海生科存在关联关系期间或本人系昊海生科的控股股东、实际控制人期间，本承诺函对本人持续有效。</p> <p>6.上述承诺内容系本人的真实意思表示，本人自愿接受监管机构、自律组织及社会公众的监督，若违反上述承诺，本人将依法承担相应责任，并</p> |  |  | <p>他企业与发行人存在关联关系期间或蒋伟、游捷系发行人的控股股东、实际控制人期间有效。</p> |  |  |  |
|--|--|---|--|--|--|--|--|--|

|           |           |  |           |   |   |   |     |     |  |
|-----------|-----------|--|-----------|---|---|---|-----|-----|--|
|           |           |  | 赔偿损失。     |   |   |   |     |     |  |
| 解决关联交易    | 蒋伟、游捷、楼国梁 | 承诺除已经向相关中介机构书面披露的关联交易以外，本人以及本人控制的全资、控股子公司及其他可实际控制企业（以下简称“附属企业”）与昊海生科之间现时不存在其他任何依照法律法规和中国证监会的有关规定应披露而未披露的关联交易；本人将严格按照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》等有关法律法规和公司的《公司章程》、《关联交易管理制度》等相关制度的规定，行使股东权利，杜绝一切非法占用公司资金、资产的行为，不要求公司为本人及本人附属企业提供任何形式的违法违规担保；在本人作为发行人股东期间，本人及本人附属企业将尽量避免、减少与昊海生科发生关联交易。如因客观情况导致必要的关联交易无法避免的，本人及本人附属企业将严格遵守按照公平、公允、合理、通常的商业准则进行，交易价格按市场公认的合理价格确定，按规定履行交易审批程序及信息披露义务，依法签订协议，切实保护公司及公司股东利益，保证不通过关联交易损害公司及公司股东的合法权益；承诺不利用发行人股东地位，损害昊海生科及其他股东的合法利益；在本人及本人附属企业与昊海生科存在关联关系期间或本人构成昊海生科的股东期间，本承诺函对本人持续有效。 | 2019年4月3日 | 是 | 自承诺函出具之日起至蒋伟、游捷、楼国梁及其附属企业与昊海生科存在关联关系期间或蒋伟、游捷、楼国梁构成昊海生科的股东期间 | 是 | 不适用 | 不适用 |  |
| 解决土地等产权瑕疵 | 蒋伟、游捷     | 自承诺函签署之日起，若因公司及下属企业目前租赁的生产经营场所被要求搬迁或租赁厂房被提前收回，或因租赁物业未办理备案登记、未取得房地产权证，致使公司及下属企业遭受任何经济损失及产生的全部费用（包括但不限于：拆除、搬迁的成本与费用等直接损失，拆除、搬迁期间   | 2019年4月3日 | 否 | 长期有效  | 是 | 不适用 | 不适用 |  |

|    |                        |  |                |   |      |   |     |     |     |
|----|------------------------|--|----------------|---|------|---|-----|-----|-----|
|    |                        | 因此造成的经营损失，被有权部门罚款或者被有关当事人追索而支付的赔偿等）均由本人承担，本人承诺将以本人拥有的公司及下属企业以外的资产对公司及下属企业予以足额补足。   |                |   |      |   |     |     |     |
| 其他 | 蒋伟、游捷                  | 关于避免资金占用的承诺：自本承诺函签署之日起，本人不会以任何方式、任何理由占用上海昊海生物科技股份有限公司及其子公司资金；本人目前及以后所控制的关联方不再以任何方式、任何理由占用上海昊海生物科技股份有限公司及其子公司资金。                          | 2019 年 4 月 3 日 | 否 | 长期有效 | 是 | 不适用 | 不适用 | 不适用 |
| 其他 | 蒋伟、游捷                  | 关于社保公积金事宜的承诺：如果公司及下属企业因社会保险、住房公积金的缴纳问题被所在地主管部门要求补缴社会保险或住房公积金，或被要求承担任何罚款、费用或损失，就该等事项对公司及下属企业造成的损失均由本人承担，本人承诺将以本人拥有的公司及下属企业以外的资产承担相应的赔偿责任。 | 2019 年 4 月 3 日 | 否 | 长期有效 | 是 | 不适用 | 不适用 | 不适用 |
| 其他 | 公司及其控股股东、实际控制人         | 股份回购和股份购回的措施和承诺：承诺具体内容请参见招股说明书“第十节投资者保护”之“五、重要承诺及约束措施”之“（三）股份回购和股份购回的措施和承诺”  | 2019 年 4 月 3 日 | 否 | 长期有效 | 是 | 不适用 | 不适用 | 不适用 |
| 其他 | 公司及其控股股东、实际控制人         | 对欺诈发行上市的股份购回承诺：承诺具体内容请参见招股说明书“第十节投资者保护”之“五、重要承诺及约束措施”之“（四）对欺诈发行上市的股份购回承诺”  | 2019 年 4 月 3 日 | 否 | 长期有效 | 是 | 不适用 | 不适用 | 不适用 |
| 其他 | 公司控股股东、实际控制人、董事、高级管理人员 | 填补被摊薄即期回报的措施及承诺：承诺具体内容请参见招股说明书“第十节投资者保护”之“五、重要承诺及约束措施”之“（五）填补被摊薄即期回报的措施及承诺”  | 2019 年 4 月 3 日 | 否 | 长期有效 | 是 | 不适用 | 不适用 | 不适用 |
| 分红 | 公司及其控                  | 利润分配政策的承诺：承诺具体内容请参见招股  | 2019 年 4 月     | 否 | 长期有效 | 是 | 不适用 | 不适用 | 不适用 |



|            |      |  |   |                  |   |  |   |     |     |
|------------|------|--|---|------------------|---|--|---|-----|-----|
|            |      | 股股东、实际控制人、董事、监事                              | 说明书“第十节投资者保护”之“五、重要承诺及约束措施”之“（六）利润分配政策的承诺”  | 3 日              |   |  |   |     |     |
|            | 其他   | 公司及其控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员、瑞银证券、上海市锦天城律师事务所 | 依法承担赔偿责任或赔偿责任的承诺：承诺具体内容请参见招股说明书“第十节投资者保护”之“五、重要承诺及约束措施”之“（七）依法承担赔偿责任或赔偿责任的承诺”                             | 2019 年 4 月 3 日期限 | 否 | 长期有效                                       | 是 | 不适用 | 不适用 |
|            | 其他   | 公司及其控股股东、实际控制人、董事、高级管理人员                     | 未履行承诺的约束措施：承诺具体内容请参见招股说明书“第十节投资者保护”之“五、重要承诺及约束措施”之“（八）未履行承诺的约束措施”   | 2019 年 4 月 3 日   | 否 | 长期有效                                       | 是 | 不适用 | 不适用 |
| 与股权激励相关的承诺 | 其他   | 公司   | 本公司不为本激励计划的激励对象通过本计划获得限制性股票提供贷款以及其他任何形式的财务资助，包括为其贷款提供担保。本激励计划相关信息披露文件不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。                 | 2021 年 12 月 29 日 | 是 | 授予之日起至激励对象获授的限制性股票全部归属或作废失效之日止，最长不超过 36 个月 | 是 | 不适用 | 不适用 |
|            | 其他   | 激励对象   | 若公司因信息披露文件中有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，导致不符合授予权益或归属权益安排的，激励对象应当自相关信息披露文件被确认存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏后，将由本激励计划所获得的全部利益返还公司。 | 2021 年 12 月 29 日 | 是 | 授予之日起至激励对象获授的限制性股票全部归属或作废失效之日止，最长不超过 36 个月 | 是 | 不适用 | 不适用 |
| 其他承诺       | 解决同业 | 蒋伟、游捷  | 承诺在限制期内（定义见 H 股招股书）将不会并将促使其关联人（本公司及任何成员公司除外）  | 2014 年 12 月 8 日  | 是 | 蒋伟、游捷不再为昊海生科控股                             | 是 | 不适用 | 不适用 |

|  |    |  |   |  |  |                      |  |  |  |
|--|----|--|---|--|--|----------------------|--|--|--|
|  | 竞争 |  | 不会从事任何受限制业务（定义见 H 股招股书）。有关不竞争承诺的进一步详情，请参见公司 H 股招股书。 |  |  | 股东或昊海生科终止在香港联合交易所上市。 |  |  |  |
|--|----|--|---|--|--|----------------------|--|--|--|

[注 1]2020 年 4 月 7 日，因触发承诺的履行条件，锁定期延长至：2023 年 4 月 29 日，详见《上海昊海生物科技股份有限公司关于延长股份锁定期的公告》（公告编号：2020-013）。

(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

详见第十节 财务报告，附注五、40。

**(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) 审批程序及其他说明**

□适用 √不适用

**六、聘任、解聘会计师事务所情况**

单位：万元 币种：人民币

| 现聘任                    |                    |
|------------------------|--------------------|
| 境内会计师事务所名称             | 安永华明会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 境内会计师事务所报酬             | 173.00             |
| 境内会计师事务所审计年限           | 15 年               |
| 境内会计师事务所注册会计师姓名        | 夏佳、郑潇              |
| 境内会计师事务所注册会计师审计服务的累计年限 | 夏佳 3 年、郑潇 4 年      |
| 境外会计师事务所名称             | 安永会计师事务所           |
| 境外会计师事务所报酬             | 51.50              |
| 境外会计师事务所审计年限           | 9 年                |
| 境外会计师事务所注册会计师姓名        | 王俊颖                |
| 境外会计师事务所注册会计师审计年限      | 1 年                |

|              | 名称                 | 报酬    |
|--------------|--------------------|-------|
| 内部控制审计会计师事务所 | 安永华明会计师事务所（特殊普通合伙） | 30.00 |
| 财务顾问         | -                  | -     |
| 保荐人          | 瑞银证券有限责任公司         | -     |

**聘任、解聘会计师事务所的情况说明**

√适用 □不适用

2023 年 6 月 12 日，公司召开 2022 年度股东周年大会，批准聘请安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）为公司境内审计机构，负责提供相关境内财务报告审计服务和内部控制审计服务；批准聘请安永会计师事务所为公司境外审计机构，负责提供相关境外审计服务。上述服务任期均至公司 2023 年度股东周年大会结束时止，并授权董事会厘定其各自审计费用。

**审计期间改聘会计师事务所的情况说明**

适用 不适用

审计费用较上一年度下降 20%以上（含 20%）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

## 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

#### 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

(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

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托理财情况

适用 不适用

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：万元

| 募集资金来源   | 募集资金到位时间    | 募集资金总额     | 其中：超募资金金额 | 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) | 变更用途的募集资金总额 |
|----------|-------------|------------|-----------|---------------|------------|-------------------|----------------------|--------------------------------|-------------|-----------------------------|-------------|
| 首次公开发行股票 | 2019年10月25日 | 158,829.40 | 4,513.88  | 152,926.88    | 149,713.00 | 152,965.22        | 104,475.56           | 68.30                          | 16,221.06   | 10.60                       | -           |

## (二) 募投项目明细

√适用 □不适用

单位：万元

| 项目名称               | 项目性质 | 是否涉及变更投向 | 募集资金来源   | 募集资金到位时间    | 是否使用超募资金 | 项目募集资金承诺投资总额 | 调整后募集资金投资总额 (1) | 本年投入金额    | 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 | 本年实现的效益 | 本项目已实现的效益或者研发成果 | 项目可行性是否发生重大变化, 如是, 请说明具体情况 | 节余金额 |
|--------------------|------|----------|----------|-------------|----------|--------------|-----------------|-----------|----------------------|--------------------------------|---------------|-------|---------------|---------------|---------|-----------------|----------------------------|------|
| 上海昊海生科国际医药研发及产业化项目 | 生产建设 | 否        | 首次公开发行股票 | 2019年10月25日 | 否        | 128,413.00   | 128,413.00      | 16,221.06 | 79,590.21            | 61.98                          | 2025年         | 否     | 是             | 不适用           | 不适用     | 不适用             | 否                          | 不适用  |
| 补充流动资金             | 补流   | 否        | 首次公开     | 2019年10月25  | 否        | 20,000.00    | 20,000.00       | -         | 20,135.79            | 100.68                         | 不适用           | 是     | 是             | 不适用           | 不适用     | 不适用             | 否                          | 不适用  |

|                |      |   |          |             |   |          |          |   |          |        |       |     |     |     |           |           |     |     |
|----------------|------|---|----------|-------------|---|----------|----------|---|----------|--------|-------|-----|-----|-----|-----------|-----------|-----|-----|
|                | 还贷   |   | 发行股票     | 日           |   |          |          |   |          |        |       |     |     |     |           |           |     |     |
| 补充流动资金(超募资金)   | 补充还贷 | 是 | 首次公开发行股票 | 2019年10月25日 | 是 | 1,300.00 | -        | - | -        | 不适用    | 是     | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 不适用       | 否         | 不适用 |     |
| 建华生物奉贤基地一期建设项目 | 生产建设 | 是 | 首次公开发行股票 | 2019年10月25日 | 是 | -        | 4,552.22 | - | 4,749.56 | 104.34 | 2021年 | 是   | 是   | 不适用 | 11,198.42 | 11,198.42 | 否   | 不适用 |

## (三) 报告期内募投变更或终止情况

□适用 √不适用

**(四) 报告期内募集资金使用的其他情况**

## 1、 募集资金投资项目先期投入及置换情况

□适用 √不适用

## 2、 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

□适用 √不适用

## 3、 对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

| 董事会审议日期     | 募集资金用于现金管理的有效审议额度 | 起始日期        | 结束日期        | 报告期末现金管理余额 | 期间最高余额是否超出授权额度 |
|-------------|-------------------|-------------|-------------|------------|----------------|
| 2022年12月19日 | 87,000.00         | 2022年12月19日 | 2023年12月18日 | 61,000.00  | 否              |
| 2023年12月1日  | 61,000.00         | 2023年12月1日  | 2024年11月30日 |            | 否              |

## 其他说明

无

## 4、 用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况

□适用 √不适用

## 5、 其他

□适用 √不适用

**十五、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    | 79,720,000  | 45.79 |              |    |       | -79,720,000 | -79,720,000 | 0           | 0     |
| 1、国家持股       |             |       |              |    |       |             |             |             |       |
| 2、国有法人持股     |             |       |              |    |       |             |             |             |       |
| 3、其他内资持股     | 79,720,000  | 45.79 |              |    |       | -79,720,000 | -79,720,000 | 0           | 0     |
| 其中：境内非国有法人持股 | 6,471,000   | 3.72  |              |    |       | -6,471,000  | -6,471,000  | 0           | 0     |
| 境内自然人持股      | 73,249,000  | 42.07 |              |    |       | -73,249,000 | -73,249,000 | 0           | 0     |
| 4、外资持股       |             |       |              |    |       |             |             |             |       |
| 其中：境外法人持股    |             |       |              |    |       |             |             |             |       |
| 境外自然人持股      |             |       |              |    |       |             |             |             |       |
| 二、无限售条件流通股份  | 94,410,000  | 54.21 | +782,158     |    |       | +76,285,100 | +77,067,258 | 171,477,258 | 100   |
| 1、人民币普通股     | 58,080,000  | 33.35 | +782,158     |    |       | +79,720,000 | +80,502,158 | 138,582,158 | 80.82 |
| 2、境内上市的外资股   |             |       |              |    |       |             |             |             |       |
| 3、境外上市的外资股   | 36,330,000  | 20.86 |              |    |       | -3,434,900  | -3,434,900  | 32,895,100  | 19.18 |
| 4、其他         |             |       |              |    |       |             |             |             |       |
| 三、股份总数       | 174,130,000 | 100   | +782,158     |    |       | -3,434,900  | -2,652,742  | 171,477,258 | 100   |

注：上述比例合计与各分项数值之和尾数不符的情况，系四舍五入的原因造成。

## 2、 股份变动情况说明

√适用 □不适用

2022年9月5日至2022年11月8日期间，公司已实际回购公司H股股份2,859,000股。2023年2月14日，公司已完成注销本次回购的2,859,000股H股股份。注销完成后，公司的总股本由174,130,000股变更为171,271,000股。详见公司2023年2月15日刊登在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的《上海昊海生物科技股份有限公司关于注销已回购H股股份的公告》（公告编号：2023-001）。

2023年5月4日，公司首次公开发行前股东持有的79,720,000股限售股上市流通，合计占当日公司总股本的46.55%，限售期为自公司股票上市之日起42个月。详见公司2023年4月22日刊登在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的《上海昊海生物科技股份有限公司首次公开发行部分限售股上市流通公告》（公告编号：2023-019）。

2023年5月，公司2021年A股限制性股票激励计划首次授予部分第一个归属期第一批次完成归属，共170人归属，本次归属股票数量为592,874股。本次归属新增股票于2023年5月11日上市流通，公司总股本由171,271,000股增至171,863,874股，其中A股总股本138,392,874股，H股总股本33,471,000股。详见公司2023年5月9日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《上海昊海生物科技股份有限公司关于2021年A股限制性股票激励计划首次授予部分第一个归属期第一批次归属结果暨股份上市的公告》（公告编号：2023-022）。

2023年3月27日至2023年5月17日期间，公司已实际回购公司H股股份575,900股。2023年6月16日，公司已完成注销本次回购的575,900股H股股份。注销完成后，公司的总股本由171,863,874股变更为171,287,974股。详见公司2023年6月17日刊登在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的《上海昊海生物科技股份有限公司关于注销已回购H股股份的公告》（公告编号：2023-026）。

2023年9月，公司2021年A股限制性股票激励计划首次授予部分第一个归属期第二批次完成归属，共13人归属，本次归属股票数量为43,182股。本次归属新增股票于2023年10月10日上市流通，公司总股本由171,287,974股增至171,331,156股，其中A股总股本138,436,056股，H股总股本32,895,100股。详见公司2023年9月28日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《上海昊海生物科技股份有限公司关于2021年A股限制性股票激励计划首次授予部分第一个归属期第二批次归属结果暨股份上市的公告》（公告编号：2023-051）。

2023年12月，公司2021年A股限制性股票激励计划预留授予部分第一个归属期完成归属，共80人归属，本次归属股票数量为146,102股。本次归属新增股票于2024年1月2日上市流通，公司总股本由171,331,156股增至171,477,258股，其中A股总股本138,582,158股，H股总股本32,895,100股。详见公司2023年12月28日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《上海昊海生物科技股份有限公司关于2021年A股限制性股票激励计划预留授予部分第一个归属期归属结果暨股份上市的公告》（公告编号：2023-064）。

## 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，公司因注销回购的H股股份而减少股本343.49万股，占本报告期末总股本的2.00%；因股权激励而增加股本78.2158万股，占本报告期末总股本的0.46%，对每股收益、每股净资产等财务指标影响较小。

## 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□适用 √不适用

## (二) 限售股份变动情况

√适用 □不适用

单位：股

| 股东名称               | 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         |
|--------------------|------------|------------|----------|--------|--------------|----------------|
| 蒋伟                 | 44,449,000 | 44,449,000 | 0        | 0      | IPO 首发原始股份限售 | 2023 年 5 月 4 日 |
| 游捷                 | 28,800,000 | 28,800,000 | 0        | 0      | IPO 首发原始股份限售 | 2023 年 5 月 4 日 |
| 上海湛泽企业管理合伙企业（有限合伙） | 6,471,000  | 6,471,000  | 0        | 0      | IPO 首发原始股份限售 | 2023 年 5 月 4 日 |
| 合计                 | 79,720,000 | 79,720,000 | 0        | 0      | /            | /              |

## 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：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      |                  |           |         |                  |          |        |
| A 股         | 2023 年 5 月 5 日   | 94.3 元/股  | 592,874 | 2023 年 5 月 11 日  | 592,874  | 不适用    |
| A 股         | 2023 年 9 月 26 日  | 93.9 元/股  | 43,182  | 2023 年 10 月 10 日 | 43,182   | 不适用    |
| A 股         | 2023 年 12 月 26 日 | 93.9 元/股  | 146,102 | 2024 年 1 月 2 日   | 146,102  | 不适用    |

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

2022 年 3 月 7 日，公司召开 2022 年第一次临时股东大会、2022 年第一次 A 股类别股东大会及 2022 年第一次 H 股类别股东大会，审议通过了《关于〈公司 2021 年 A 股限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》等相关议案；

2022 年 3 月 11 日，公司分别召开第四届董事会第三十三次会议、第四届监事会第二十次会议，审议通过了《关于向 2021 年 A 股限制性股票激励计划激励对象首次授予 A 股限制性股票的议案》及《关于调整 2021 年 A 股限制性股票激励计划首次授予相关事项的议案》，确定以 2022 年 3 月 11 日为首次授予日，以 95.00 元/股的授予价格向 204 名激励对象首次授予 144.00 万股限制性股票；

2022 年 11 月 16 日，公司分别召开第五届董事会第五次会议、第五届监事会第五次会议，审议通过了《关于向激励对象授予预留部分 A 股限制性股票的议案》及《关于调整 2021 年 A 股限制性股票激励计划授予价格的议案》，同意以 2022 年 11 月 16 日为预留授予日，以 94.30 元/股的授予价格向 93 名激励对象授予 36.00 万股限制性股票，并将首次授予限制性股票的授予价格由 95.00 元/股调整为 94.30 元/股；

2023 年 9 月 11 日，公司分别召开第五届董事会第十五次会议、第五届监事会第十一次会议，审议通过了《关于调整 2021 年 A 股限制性股票激励计划授予价格的议案》，同意将首次授予限制性股票及预留部分限制性股票的授予价格由 94.30 元/股调整为 93.90 元/股；

2023 年 5 月 5 日，公司 2021 年 A 股限制性股票激励计划首次授予部分第一个归属期第一批次完成股份登记手续，本次归属股票数量为 592,874 股，于 2023 年 5 月 11 日上市流通；

2023 年 9 月 26 日，公司 2021 年 A 股限制性股票激励计划首次授予部分第一个归属期第二批次完成股份登记手续，本次归属股票数量为 43,182 股，于 2023 年 10 月 10 日上市流通；

2023 年 12 月 26 日，公司 2021 年 A 股限制性股票激励计划预留授予部分第一个归属期完成股份登记手续，本次归属股票数量为 146,102 股，于 2024 年 1 月 2 日上市流通。

## (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

2022 年 9 月 5 日至 2022 年 11 月 8 日期间，公司已实际回购公司 H 股股份 2,859,000 股。2023 年 2 月 14 日，公司已完成注销本次回购的 2,859,000 股 H 股股份。注销完成后，公司的总股本由 174,130,000 股变更为 171,271,000 股。

2023 年 5 月，公司 2021 年 A 股限制性股票激励计划首次授予部分第一个归属期第一批次完成归属，共 170 人归属，本次归属股票数量为 592,874 股。本次归属新增股票于 2023 年 5 月 11 日上市流通，公司总股本由 171,271,000 股增至 171,863,874 股。

2023 年 3 月 27 日至 2023 年 5 月 17 日期间，公司已实际回购公司 H 股股份 575,900 股。2023 年 6 月 16 日，公司已完成注销本次回购的 575,900 股 H 股股份。注销完成后，公司的总股本由 171,863,874 股变更为 171,287,974 股。

2023 年 9 月，公司 2021 年 A 股限制性股票激励计划首次授予部分第一个归属期第二批次完成归属，共 13 人归属，本次归属股票数量为 43,182 股。本次归属新增股票于 2023 年 10 月 10 日上市流通，公司总股本由 171,287,974 股增至 171,331,156 股。

2023 年 12 月，公司 2021 年 A 股限制性股票激励计划预留授予部分第一个归属期完成归属，共 80 人归属，本次归属股票数量为 146,102 股。本次归属新增股票于 2024 年 1 月 2 日上市流通，公司总股本由 171,331,156 股增至 171,477,258 股。

报告期期初，公司资产总额为 689,239.83 万元，负债总额为 99,001.37 万元，资产负债率为 14.36%；报告期期末，公司资产总额为 710,549.70 万元，负债总额为 108,820.40 万元，资产负债率为 15.31%。

## 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）              | 6,720 |
| 年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数（户）       | 6,904 |
| 截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数（户）        | 不适用   |
| 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）  | 不适用   |
| 截至报告期末持有特别表决权股份的股东总数（户）       | 不适用   |
| 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） | 不适用   |

## 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（不含通过转融通出借股份）       |            |            |           |                         |                |    |             |
|------------------------------|------------|------------|-----------|-------------------------|----------------|----|-------------|
| 股东名称<br>（全称）                 | 报告期内增<br>减 | 期末持股数<br>量 | 比例<br>（%） | 持有有<br>限售条<br>件股份<br>数量 | 质押、标记或冻<br>结情况 |    | 股东<br>性质    |
|                              |            |            |           |                         | 股份<br>状态       | 数量 |             |
| 蒋伟                           | 0          | 44,449,000 | 25.92     | 0                       | 无              | 0  | 境内自然<br>人   |
| HKSCC<br>NOMINEES<br>LIMITED | -3,437,700 | 32,819,989 | 19.14     | 0                       | 未知             | -  | 境外法人        |
| 游捷                           | 0          | 28,800,000 | 16.80     | 0                       | 无              | 0  | 境内自然<br>人   |
| 楼国梁                          | -973,889   | 6,151,186  | 3.59      | 0                       | 无              | 0  | 境内自然<br>人   |
| 吴剑英                          | +33,964    | 6,033,964  | 3.52      | 0                       | 无              | 0  | 境内自然<br>人   |
| 侯永泰                          | +24,260    | 6,006,260  | 3.50      | 0                       | 无              | 0  | 境内自然<br>人   |
| 上海湛泽企业<br>管理合伙企业<br>（有限合伙）   | -1,730,000 | 4,741,000  | 2.76      | 0                       | 无              | 0  | 境内非国<br>有法人 |
| 彭锦华                          | +1,730,000 | 2,830,000  | 1.65      | 0                       | 无              | 0  | 境内自然<br>人   |
| 刘远中                          | 0          | 2,000,000  | 1.17      | 0                       | 无              | 0  | 境内自然<br>人   |
| 黄明                           | 0          | 2,000,000  | 1.17      | 0                       | 无              | 0  | 境内自然<br>人   |



| 前十名无限售条件股东持股情况           |   |         |            |
|--------------------------|---|---------|------------|
| 股东名称                     | 持有无限售条件流通股的数量   | 股份种类及数量 |            |
|                          |   | 种类      | 数量         |
| 蒋伟                       | 44,449,000  | 人民币普通股  | 44,449,000 |
| HKSCC NOMINEES LIMITED   | 32,819,989  | 境外上市外资股 | 32,819,989 |
| 游捷                       | 28,800,000  | 人民币普通股  | 28,800,000 |
| 楼国梁                      | 6,151,186   | 人民币普通股  | 6,151,186  |
| 吴剑英                      | 6,033,964   | 人民币普通股  | 6,033,964  |
| 侯永泰                      | 6,006,260   | 人民币普通股  | 6,006,260  |
| 上海湛泽企业管理合伙企业（有限合伙）       | 4,741,000   | 人民币普通股  | 4,741,000  |
| 彭锦华                      | 2,830,000   | 人民币普通股  | 2,830,000  |
| 刘远中                      | 2,000,000   | 人民币普通股  | 2,000,000  |
| 黄明                       | 2,000,000   | 人民币普通股  | 2,000,000  |
| 前十名股东中回购专户情况说明           | 不适用   |         |            |
| 上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明 | 不适用   |         |            |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明         | 上述前十名股东中，蒋伟和游捷为夫妻关系，是公司控股股东、实际控制人；上海湛泽企业管理合伙企业（有限合伙）为蒋伟控制的企业。除上述说明外，公司未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知其他股东之间是否属于规定的一致行动人。 |         |            |
| 表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明      | 不适用   |         |            |

注：HKSCC NOMINEES LIMITED 即香港中央结算（代理人）有限公司，其所持股份是代表多个客户持有。

前十名股东参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

前十名股东较上期发生变化

适用 不适用

单位：股

| 前十名股东较上期末变化情况 |           |                  |       |                                 |       |
|---------------|-----------|------------------|-------|---------------------------------|-------|
| 股东名称（全称）      | 本报告期新增/退出 | 期末转融通出借股份且尚未归还数量 |       | 期末股东普通账户、信用账户持股以及转融通出借尚未归还的股份数量 |       |
|               |           | 数量合计             | 比例（%） | 数量合计                            | 比例（%） |
| 王文斌           | 退出        | 0                | 0     | 1,709,704                       | 1.00  |
| 彭锦华           | 新增        | 0                | 0     | 2,830,000                       | 1.65  |

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

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

前十名存托凭证持有人参与转融通业务出借存托凭证情况

适用 不适用

前十名存托凭证持有人较上期发生变化

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

(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

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

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             | 蒋伟、游捷（夫妻）                 |
| 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        | 报告期内，蒋伟未在公司任职，游捷任公司非执行董事。 |

3 公司不存在控股股东情况的特别说明

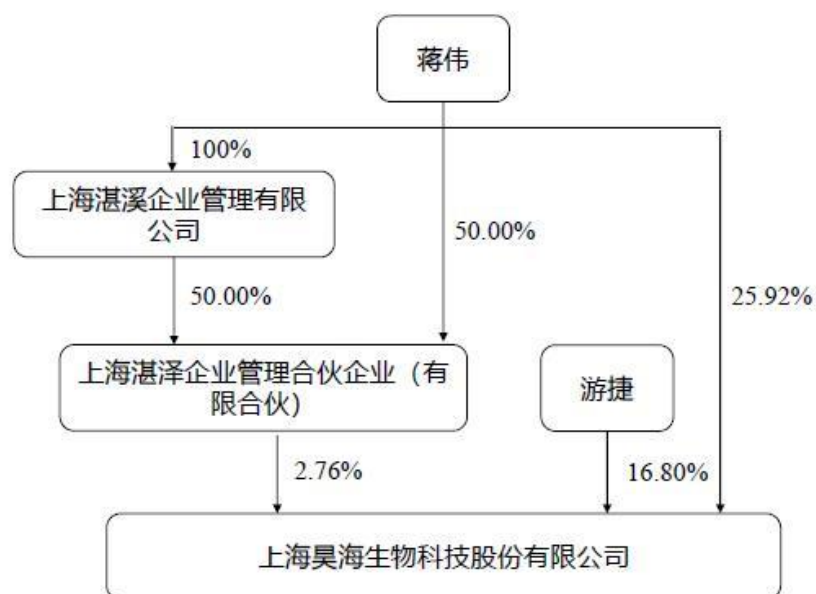
适用 不适用

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                   | 蒋伟、游捷（夫妻）                 |
| 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              | 报告期内，蒋伟未在公司任职，游捷任公司非执行董事。 |
| 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

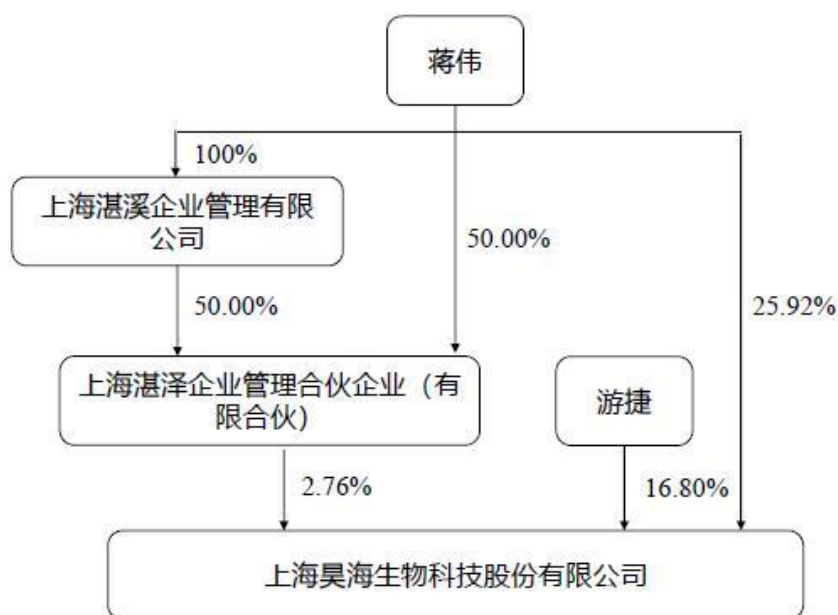
□适用 √不适用

## 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

#### 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

单位：元 币种：人民币

|                 |  |
|-----------------|--|
| 回购股份方案名称        | 上海昊海生物科技股份有限公司以集中竞价交易方式回购公司 A 股股份方案    |
| 回购股份方案披露时间      | 2023 年 8 月 25 日                        |
| 拟回购股份数量及占总股本的比例 | 拟回购 A 股股份数量为 769,230-1,538,461 股，占本报告期 |

|                                 |  |
|---------------------------------|--|
| (%)                             | 末总股本比例为 0.45%-0.90%。   |
| 拟回购金额                           | 10,000.00 万元-20,000.00 万元  |
| 拟回购期间                           | 自股东大会审议通过本次回购方案之日起 12 个月内。   |
| 回购用途                            | 回购的股份将全部用于员工持股计划及/或股权激励。   |
| 已回购数量(股)                        | 1,089,486  |
| 已回购数量占股权激励计划所涉及的标的股票的比例(%) (如有) | 不适用  |
| 公司采用集中竞价交易方式减持回购股份的进展情况         | 截至 2023 年 12 月 31 日, 公司已累计回购 A 股股份 1,089,486 股, 占公司总股本 171,477,258 股的比例为 0.64%, 最高成交价为 113.50 元/股, 最低成交价为 96.19 元/股, 成交总金额为人民币 117,145,262.95 元 (不含印花税、交易佣金等交易费用)。 |

## 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

安永华明（2024）审字第70013204\_B01号  
上海昊海生物科技股份有限公司

上海昊海生物科技股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了上海昊海生物科技股份有限公司的财务报表，包括2023年12月31日的合并及公司资产负债表，2023年度的合并及公司利润表、股东权益变动表和现金流量表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的上海昊海生物科技股份有限公司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，公允反映了上海昊海生物科技股份有限公司2023年12月31日的合并及公司财务状况以及2023年度的合并及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，我们独立于上海昊海生物科技股份有限公司，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。我们对下述每一事项在审计中是如何应对的描述也以此为背景。

我们已经履行了本报告“注册会计师对财务报表审计的责任”部分阐述的责任，包括与这些关键审计事项相关的责任。相应地，我们的审计工作包括执行为应对评估的财务报表重大错报风险而设计的审计程序。我们执行审计程序的结果，包括应对下述关键审计事项所执行的程序，为财务报表整体发表审计意见提供了基础。

## 审计报告（续）

安永华明（2024）审字第70013204\_B01号  
上海昊海生物科技股份有限公司

## 三、关键审计事项（续）

| 关键审计事项：  | 该事项在审计中是如何应对：  |
|--|--|
| <p data-bbox="284 741 400 770">收入确认</p> <p data-bbox="284 819 826 965">2023年度合并财务报表中的主营业务收入约为人民币26.45亿元；2023年度公司财务报表中的主营业务收入约为人民币5.24亿元。</p> <p data-bbox="284 1010 826 1189">2023年度，上海昊海生物科技股份有限公司在相关商品的控制权转移给客户后确认收入。我们将收入确认作为关键审计事项，是由于收入确认存在较高的重大错报风险，包括其交易量引起的特别风险。</p> <p data-bbox="284 1234 826 1379">财务报表附注中对收入确认的相关披露包含于附注五、34.收入、附注七、61.营业收入和营业成本及附注十九、4.营业收入和成本。</p> | <p data-bbox="890 819 1166 848">我们的审计程序包括：</p> <p data-bbox="890 857 1334 965">（1）我们通过与上海昊海生物科技股份有限公司管理层讨论，了解收入确认的相关政策。</p> <p data-bbox="890 974 1334 1081">（2）我们执行了收入确认的内部控制测试，并通过检查选取的样本执行了细节测试。</p> <p data-bbox="890 1090 1334 1198">（3）我们取得了和客户签订的销售合同，检查了有关收入确认和退货的关键条款。</p> <p data-bbox="890 1207 1334 1417">（4）我们从主要客户收到了记录交易额和应收账款余额的函证，并通过检查相关文档，对管理层提供的其对重大差异所进行的调节进行复核；我们对未回函的函证执行了替代程序。</p> <p data-bbox="890 1426 1334 1496">（5）我们比较分析了同一商品两年的收入情况。</p> <p data-bbox="890 1505 1334 1608">（6）我们检查了接近期末的交易以确定其是否被记录在了正确的会计期间。</p> |



## 审计报告（续）

安永华明（2024）审字第70013204\_B01号  
上海昊海生物科技股份有限公司

## 三、关键审计事项（续）

| 关键审计事项：  | 该事项在审计中是如何应对：  |
|--|--|
| 商誉及使用寿命不确定的无形资产减值测试  |  |
| <p>2023 年 12 月 31 日的合并财务报表中，商誉的账面价值为人民币 4.13 亿元，使用寿命不确定的无形资产账面价值为人民币 1.02 亿元。管理层需要至少每年对商誉与使用寿命不确定的无形资产进行减值测试，该减值测试以各个资产组的可收回价值为基础。</p> <p>我们将上述减值测试作为关键审计事项，是由于管理层对商誉及使用寿命不确定的无形资产的减值测试过程较为复杂且涉及到重大判断及估计，包括其预计未来现金流量的主观性、其采用的相关增长率和折现率的适当性等。</p> <p>财务报表附注中对商誉及使用寿命不确定的无形资产减值的相关披露包含于附注五、26. 无形资产、附注五、27. 长期资产减值、附注五、39. 其他重要的会计政策和会计估计、附注七、26. 无形资产及附注七、27. 商誉。</p> | <p>我们的审计程序包括：</p> <p>（1）我们邀请内部估值专家协助我们对由于企业合并而产生的商誉与使用寿命不确定的无形资产进行的减值测试中所使用的重大假设和模型（包括折现率及增长率）进行评估。</p> <p>（2）我们评估了评估专家的胜任能力、专业素质和客观性。</p> <p>（3）我们通过对未来的收入和经营业绩的预测与各个资产组的历史业绩和业务发展计划的比较，对相关预测进行了评价；我们亦复核了对资产组可收回金额的敏感性分析，评估关键假设可能发生的合理变动是否会导致资产组的账面价值超过其可收回金额。</p> <p>（4）我们检查了相关披露是否恰当。</p> |

## 审计报告（续）

安永华明（2024）审字第70013204\_B01号  
上海昊海生物科技股份有限公司

### 四、其他信息

上海昊海生物科技股份有限公司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，管理层负责评估上海昊海生物科技股份有限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。

治理层负责监督上海昊海生物科技股份有限公司的财务报告过程。

## 审计报告（续）

安永华明（2024）审字第70013204\_B01号  
上海昊海生物科技股份有限公司

### 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：

- （1）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。
- （2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。
- （3）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。
- （4）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，就可能对上海昊海生物科技股份有限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上海昊海生物科技股份有限公司不能持续经营。

## 审计报告（续）

安永华明（2024）审字第70013204\_B01号  
上海昊海生物科技股份有限公司

### 六、注册会计师对财务报表审计的责任（续）

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：（续）

- （5）评价财务报表的总体列报（包括披露）、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。
- （6）就上海昊海生物科技股份有限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。

**审计报告（续）**

安永华明（2024）审字第70013204\_B01号  
上海昊海生物科技股份有限公司

（本页无正文）

安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：夏 佳  
（项目合伙人）

中国注册会计师：郑 潇

中国 北京

2024 年 3 月 8 日

## 二、财务报表

## 合并资产负债表

2023 年 12 月 31 日

编制单位：上海昊海生物科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目            | 附注   | 2023 年 12 月 31 日 | 2022 年 12 月 31 日 |
|---------------|------|------------------|------------------|
| <b>流动资产：</b>  |      |                  |                  |
| 货币资金          | 七、1  | 2,740,678,648.51 | 2,544,591,061.46 |
| 交易性金融资产       | 七、2  | 20,304,865.66    | 6,748,894.55     |
| 应收账款          | 七、5  | 327,861,290.31   | 381,526,389.55   |
| 预付款项          | 七、8  | 52,251,760.66    | 58,636,434.39    |
| 其他应收款         | 七、9  | 22,329,767.69    | 12,160,236.43    |
| 存货            | 七、10 | 526,173,607.73   | 485,238,796.88   |
| 持有待售资产        | 七、11 | 13,000,000.00    | 9,159,013.70     |
| 一年内到期的非流动资产   | 七、12 | 25,237,895.07    | -                |
| 其他流动资产        | 七、13 | 22,305,947.12    | 34,054,339.96    |
| 流动资产合计        |      | 3,750,143,782.75 | 3,532,115,166.92 |
| <b>非流动资产：</b> |      |                  |                  |
| 长期股权投资        | 七、17 | 3,471,429.56     | 3,028,473.17     |
| 其他权益工具投资      | 七、18 | 603,629,878.26   | 668,412,006.37   |
| 固定资产          | 七、21 | 766,912,976.11   | 758,969,465.25   |
| 在建工程          | 七、22 | 635,607,864.27   | 518,981,443.22   |
| 使用权资产         | 七、25 | 52,940,521.29    | 59,325,225.32    |
| 无形资产          | 七、26 | 729,065,266.19   | 783,532,272.42   |
| 商誉            | 七、27 | 413,020,636.61   | 411,198,930.20   |
| 长期待摊费用        | 七、28 | 5,395,607.28     | 8,444,562.89     |
| 递延所得税资产       | 七、29 | 53,123,974.27    | 59,322,868.05    |
| 其他非流动资产       | 七、30 | 92,185,014.56    | 89,067,840.07    |
| 非流动资产合计       |      | 3,355,353,168.40 | 3,360,283,086.96 |
| 资产总计          |      | 7,105,496,951.15 | 6,892,398,253.88 |
| <b>流动负债：</b>  |      |                  |                  |
| 短期借款          | 七、32 | 10,000,000.00    | 5,314,102.97     |
| 应付账款          | 七、36 | 55,108,264.62    | 54,532,881.65    |
| 合同负债          | 七、38 | 80,023,458.51    | 32,648,249.11    |
| 应付职工薪酬        | 七、39 | 121,286,473.84   | 103,334,024.76   |
| 应交税费          | 七、40 | 58,408,398.46    | 52,080,654.75    |
| 其他应付款         | 七、41 | 184,500,140.29   | 234,300,283.01   |
| 其中：应付利息       |      | -                | -                |
| 应付股利          |      | -                | 1,200,000.00     |
| 一年内到期的非流动负债   | 七、43 | 206,624,653.96   | 29,063,539.97    |
| 流动负债合计        |      | 715,951,389.68   | 511,273,736.22   |
| <b>非流动负债：</b> |      |                  |                  |
| 长期借款          | 七、45 | 157,440,648.18   | 43,979,665.36    |
| 租赁负债          | 七、47 | 33,882,999.55    | 39,899,559.36    |
| 长期应付款         | 七、48 | 4,500,000.00     | 4,500,000.00     |
| 预计负债          | 七、50 | 1,139,276.87     | 792,892.98       |

|                      |      |                  |                  |
|----------------------|------|------------------|------------------|
| 递延收益                 | 七、51 | 13,625,013.54    | 5,500,252.31     |
| 递延所得税负债              | 七、29 | 161,664,650.15   | 163,507,871.75   |
| 其他非流动负债              | 七、52 | -                | 220,559,760.00   |
| 非流动负债合计              |      | 372,252,588.29   | 478,740,001.76   |
| 负债合计                 |      | 1,088,203,977.97 | 990,013,737.98   |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b> |      |                  |                  |
| 实收资本（或股本）            | 七、53 | 171,477,258.00   | 174,130,000.00   |
| 资本公积                 | 七、55 | 2,980,937,753.79 | 3,002,853,667.58 |
| 减：库存股                | 七、56 | 248,455,249.73   | 74,041,553.32    |
| 其他综合收益               | 七、57 | -71,445,115.12   | -46,755,457.60   |
| 盈余公积                 | 七、59 | 88,922,650.00    | 88,922,650.00    |
| 未分配利润                | 七、60 | 2,728,626,906.29 | 2,369,500,983.97 |
| 归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计 |      | 5,650,064,203.23 | 5,514,610,290.63 |
| 少数股东权益               |      | 367,228,769.95   | 387,774,225.27   |
| 所有者权益（或股东权益）合计       |      | 6,017,292,973.18 | 5,902,384,515.90 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计    |      | 7,105,496,951.15 | 6,892,398,253.88 |

公司负责人：侯永泰 主管会计工作负责人：唐敏捷 会计机构负责人：卞亦平

### 母公司资产负债表

2023 年 12 月 31 日

编制单位：上海昊海生物科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目                   | 附注   | 2023 年 12 月 31 日 | 2022 年 12 月 31 日 |
|----------------------|------|------------------|------------------|
| <b>流动资产：</b>         |      |                  |                  |
| 货币资金                 |      | 2,055,525,403.81 | 976,569,085.66   |
| 交易性金融资产              |      | 13,155,165.66    | 6,742,894.55     |
| 应收账款                 | 十九、1 | 65,121,187.42    | 68,016,583.11    |
| 预付款项                 |      | 10,485,590.52    | 15,582,101.78    |
| 其他应收款                | 十九、2 | 911,361,333.97   | 1,604,823,508.32 |
| 存货                   |      | 72,289,353.45    | 52,491,784.45    |
| 持有待售资产               |      | 13,000,000.00    | 9,159,013.70     |
| 其他流动资产               |      | -                | 12,892,257.03    |
| 流动资产合计               |      | 3,140,938,034.83 | 2,746,277,228.60 |
| <b>非流动资产：</b>        |      |                  |                  |
| 长期股权投资               | 十九、3 | 1,866,104,472.05 | 1,586,954,635.93 |
| 其他权益工具投资             |      | 381,369,303.93   | 371,109,756.21   |
| 固定资产                 |      | 175,115,568.75   | 151,247,540.25   |
| 在建工程                 |      | 579,800,876.82   | 482,595,427.39   |
| 使用权资产                |      | 7,485,017.44     | 14,235,644.14    |
| 无形资产                 |      | 111,079,366.11   | 118,162,860.22   |
| 长期待摊费用               |      | 2,265,040.21     | 1,867,782.33     |
| 递延所得税资产              |      | 3,772,245.34     | 6,938,727.64     |
| 其他非流动资产              |      | 75,173,150.67    | 55,355,041.97    |
| 非流动资产合计              |      | 3,202,165,041.32 | 2,788,467,416.08 |
| 资产总计                 |      | 6,343,103,076.15 | 5,534,744,644.68 |
| <b>流动负债：</b>         |      |                  |                  |
| 应付账款                 |      | 9,184,357.91     | 5,103,408.42     |
| 合同负债                 |      | 4,441,461.74     | 5,462,245.82     |
| 应付职工薪酬               |      | 33,180,330.44    | 28,887,798.20    |
| 应交税费                 |      | 9,417,460.85     | 911,026.71       |
| 其他应付款                |      | 1,682,106,965.68 | 1,140,895,982.26 |
| 一年内到期的非流动负债          |      | 98,503,971.27    | 12,694,052.96    |
| 流动负债合计               |      | 1,836,834,547.89 | 1,193,954,514.37 |
| <b>非流动负债：</b>        |      |                  |                  |
| 长期借款                 |      | 82,472,580.00    | 35,745,202.41    |
| 租赁负债                 |      | 1,576,286.41     | 7,916,637.68     |
| 递延收益                 |      | 4,111,624.96     | 2,100,000.00     |
| 递延所得税负债              |      | 14,618,053.75    | 11,308,403.67    |
| 非流动负债合计              |      | 102,778,545.12   | 57,070,243.76    |
| 负债合计                 |      | 1,939,613,093.01 | 1,251,024,758.13 |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b> |      |                  |                  |
| 实收资本（或股本）            |      | 171,477,258.00   | 174,130,000.00   |



|                   |  |                  |                  |
|-------------------|--|------------------|------------------|
| 资本公积              |  | 3,121,396,746.41 | 3,125,949,942.30 |
| 减：库存股             |  | 248,455,249.73   | 74,041,553.32    |
| 其他综合收益            |  | 82,704,786.81    | 63,919,332.89    |
| 盈余公积              |  | 88,922,650.00    | 88,922,650.00    |
| 未分配利润             |  | 1,187,443,791.65 | 904,839,514.68   |
| 所有者权益（或股东权益）合计    |  | 4,403,489,983.14 | 4,283,719,886.55 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 |  | 6,343,103,076.15 | 5,534,744,644.68 |

公司负责人：侯永泰 主管会计工作负责人：唐敏捷 会计机构负责人：卞亦平

## 合并利润表

2023 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

| 项目                         | 附注   | 2023 年度          | 2022 年度          |
|----------------------------|------|------------------|------------------|
| 一、营业总收入                    |      | 2,654,039,068.79 | 2,130,275,956.41 |
| 其中:营业收入                    | 七、61 | 2,654,039,068.79 | 2,130,275,956.41 |
| 二、营业总成本                    |      | 2,187,742,639.37 | 1,864,419,959.11 |
| 其中:营业成本                    | 七、61 | 782,848,699.66   | 660,760,785.64   |
| 税金及附加                      | 七、62 | 14,695,415.79    | 13,766,265.84    |
| 销售费用                       | 七、63 | 814,507,637.44   | 679,531,794.99   |
| 管理费用                       | 七、64 | 417,809,382.41   | 402,266,581.59   |
| 研发费用                       | 七、65 | 220,098,318.01   | 182,191,781.51   |
| 财务费用                       | 七、66 | -62,216,813.94   | -74,097,250.46   |
| 其中:利息费用                    |      | 7,294,881.64     | 7,603,110.35     |
| 利息收入                       |      | 77,730,622.52    | 86,446,004.33    |
| 加:其他收益                     | 七、67 | 41,819,866.82    | 40,276,083.43    |
| 投资收益(损失以“-”号填列)            | 七、68 | 1,142,250.64     | 5,808,244.57     |
| 其中:对联营企业和合营企业的投资收益         |      | 456,479.69       | 3,504,832.35     |
| 公允价值变动收益(损失以“-”号填列)        | 七、70 | 2,295,848.00     | -7,783,985.03    |
| 信用减值损失(损失以“-”号填列)          | 七、71 | 1,972,858.43     | -15,515,543.35   |
| 资产减值损失(损失以“-”号填列)          | 七、72 | -6,740,937.68    | -54,239,227.27   |
| 资产处置收益(损失以“-”号填列)          | 七、73 | 626,996.87       | 184,708.96       |
| 三、营业利润(亏损以“-”号填列)          |      | 507,413,312.50   | 234,586,278.61   |
| 加:营业外收入                    | 七、74 | 2,156,678.97     | 2,442,760.58     |
| 减:营业外支出                    | 七、75 | 1,309,265.26     | 1,302,536.45     |
| 四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)        |      | 508,260,726.21   | 235,726,502.74   |
| 减:所得税费用                    | 七、76 | 95,991,466.04    | 45,394,775.12    |
| 五、净利润(净亏损以“-”号填列)          |      | 412,269,260.17   | 190,331,727.62   |
| (一)按经营持续性分类                |      |                  |                  |
| 1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)      |      | 412,269,260.17   | 190,331,727.62   |
| 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) |      | 416,121,340.71   | 180,469,733.31   |
| 2.少数股东损益(净亏损以“-”号填列)       |      | -3,852,080.54    | 9,861,994.31     |
| 六、其他综合收益的税后净额              |      | -7,832,385.98    | -89,629,096.30   |

|                         |      |                |                 |
|-------------------------|------|----------------|-----------------|
| （一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | 七、57 | -13,169,886.31 | -93,690,429.67  |
| 1. 不能重分类进损益的其他综合收益      |      | -44,090,375.68 | -108,030,023.64 |
| （3）其他权益工具投资公允价值变动       |      | -44,090,375.68 | -108,030,023.64 |
| 2. 将重分类进损益的其他综合收益       |      | 30,920,489.37  | 14,339,593.97   |
| （6）外币财务报表折算差额           |      | 30,920,489.37  | 14,339,593.97   |
| （二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额  | 七、57 | 5,337,500.33   | 4,061,333.37    |
| 七、综合收益总额                |      | 404,436,874.19 | 100,702,631.32  |
| （一）归属于母公司所有者的综合收益总额     |      | 402,951,454.40 | 86,779,303.64   |
| （二）归属于少数股东的综合收益总额       |      | 1,485,419.79   | 13,923,327.68   |
| 八、每股收益：                 |      |                |                 |
| （一）基本每股收益(元/股)          |      | 2.44           | 1.04            |
| （二）稀释每股收益(元/股)          |      | 2.44           | 1.04            |

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：侯永泰 主管会计工作负责人：唐敏捷 会计机构负责人：卞亦平

### 母公司利润表

2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

| 项目                     | 附注   | 2023 年度        | 2022 年度        |
|------------------------|------|----------------|----------------|
| 一、营业收入                 | 十九、4 | 533,070,520.44 | 463,053,085.22 |
| 减：营业成本                 | 十九、4 | 158,616,014.53 | 101,103,768.93 |
| 税金及附加                  |      | 2,871,842.79   | 5,575,450.59   |
| 销售费用                   |      | 157,619,911.44 | 238,074,528.03 |
| 管理费用                   |      | 95,982,566.97  | 98,645,664.45  |
| 研发费用                   |      | 52,750,560.39  | 48,059,629.45  |
| 财务费用                   |      | -42,907,204.98 | -50,650,320.00 |
| 其中：利息费用                |      | 2,651,678.83   | 636,839.29     |
| 利息收入                   |      | 47,744,115.29  | 52,606,017.50  |
| 加：其他收益                 |      | 15,724,919.21  | 18,977,464.46  |
| 投资收益（损失以“-”号填列）        | 十九、5 | 240,000,000.00 | 130,573,457.81 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益     |      | -              | 3,204,000.00   |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）      |      | -314,492.95    | -1,214,543.44  |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）      |      | -400,000.00    | -              |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）      |      | 174,889.63     | -              |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列）      |      | 363,322,145.19 | 170,580,742.60 |
| 加：营业外收入                |      | 1,198,808.30   | 210.00         |
| 减：营业外支出                |      | 169,936.22     | 9,741.02       |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）    |      | 364,351,017.27 | 170,571,211.58 |
| 减：所得税费用                |      | 15,032,317.82  | 1,671,038.52   |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列）      |      | 349,318,699.45 | 168,900,173.06 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） |      | 349,318,699.45 | 168,900,173.06 |
| （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          |      | 20,586,221.04  | 12,824,136.01  |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益     |      | 20,586,221.04  | 12,824,136.01  |
| 3. 其他权益工具投资公允价值变动      |      | 20,586,221.04  | 12,824,136.01  |
| 六、综合收益总额               |      | 369,904,920.49 | 181,724,309.07 |
| 七、每股收益：                |      |                |                |

|                 |  |      |      |
|-----------------|--|------|------|
| (一) 基本每股收益(元/股) |  | 2.05 | 0.97 |
| (二) 稀释每股收益(元/股) |  | 2.05 | 0.97 |

公司负责人：侯永泰 主管会计工作负责人：唐敏捷 会计机构负责人：卞亦平

**合并现金流量表**  
2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

| 项目                        | 附注   | 2023年度           | 2022年度           |
|---------------------------|------|------------------|------------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b>     |      |                  |                  |
| 销售商品、提供劳务收到的现金            |      | 2,915,555,341.26 | 2,266,567,962.64 |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 七、78 | 51,176,086.90    | 46,497,437.38    |
| 经营活动现金流入小计                |      | 2,966,731,428.16 | 2,313,065,400.02 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |      | 704,099,725.35   | 700,682,734.65   |
| 支付给职工及为职工支付的现金            |      | 616,261,455.84   | 519,208,262.89   |
| 支付的各项税费                   |      | 193,057,472.70   | 168,385,346.82   |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 七、78 | 818,863,378.44   | 693,493,024.76   |
| 经营活动现金流出小计                |      | 2,332,282,032.33 | 2,081,769,369.12 |
| 经营活动产生的现金流量净额             | 七、79 | 634,449,395.83   | 231,296,030.90   |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |      |                  |                  |
| 收回投资收到的现金                 |      | 1,176,808,807.16 | 1,553,913,035.83 |
| 取得投资收益收到的现金               |      | 34,691,805.39    | 51,783,844.47    |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |      | 1,840,741.04     | 391,596.95       |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |      | -                | 17,585,868.31    |
| 投资活动现金流入小计                |      | 1,213,341,353.59 | 1,623,674,345.56 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |      | 267,229,427.25   | 317,148,095.30   |
| 投资支付的现金                   |      | 1,322,760,614.67 | 1,985,405,386.46 |
| 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       |      | -                | 2,935,760.42     |
| 投资活动现金流出小计                |      | 1,589,990,041.92 | 2,305,489,242.18 |
| 投资活动产生的现金流量净额             |      | -376,648,688.33  | -681,814,896.62  |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |      |                  |                  |
| 吸收投资收到的现金                 |      | 120,682,555.79   | 760,914.00       |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金       |      | 47,000,000.00    | 760,914.00       |
| 取得借款收到的现金                 |      | 313,890,997.59   | 65,942,719.58    |
| 筹资活动现金流入小计                |      | 434,573,553.38   | 66,703,633.58    |
| 偿还债务支付的现金                 |      | 16,385,371.79    | 47,910,561.35    |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |      | 88,662,687.24    | 137,682,637.52   |
| 其中：子公司支付给少数股              |      | 15,051,451.90    | 10,800,000.00    |

|                    |      |                 |                  |
|--------------------|------|-----------------|------------------|
| 东的股利、利润            |      |                 |                  |
| 支付其他与筹资活动有关的现金     | 七、78 | 587,252,243.22  | 169,459,986.30   |
| 筹资活动现金流出小计         |      | 692,300,302.25  | 355,053,185.17   |
| 筹资活动产生的现金流量净额      |      | -257,726,748.87 | -288,349,551.59  |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 |      | 10,047,470.00   | 14,172,941.00    |
| 五、现金及现金等价物净增加额     |      | 10,121,428.63   | -724,695,476.31  |
| 加：期初现金及现金等价物余额     | 七、79 | 559,197,476.03  | 1,283,892,952.34 |
| 六、期末现金及现金等价物余额     |      | 569,318,904.66  | 559,197,476.03   |

公司负责人：侯永泰 主管会计工作负责人：唐敏捷 会计机构负责人：卞亦平

母公司现金流量表  
2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

| 项目                        | 附注 | 2023年度           | 2022年度           |
|---------------------------|----|------------------|------------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b>     |    |                  |                  |
| 销售商品、提供劳务收到的现金            |    | 557,889,065.50   | 485,311,818.86   |
| 收到其他与经营活动有关的现金            |    | 12,908,017.88    | 30,978,001.28    |
| 经营活动现金流入小计                |    | 570,797,083.38   | 516,289,820.14   |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |    | 103,562,081.94   | 83,742,527.58    |
| 支付给职工及为职工支付的现金            |    | 122,281,776.49   | 106,238,426.37   |
| 支付的各项税费                   |    | 16,902,904.50    | 56,894,242.73    |
| 支付其他与经营活动有关的现金            |    | 165,392,271.60   | 234,692,101.47   |
| 经营活动现金流出小计                |    | 408,139,034.53   | 481,567,298.15   |
| 经营活动产生的现金流量净额             |    | 162,658,048.85   | 34,722,521.99    |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |    |                  |                  |
| 收回投资收到的现金                 |    | 115,678,620.22   | 1,044,078,000.00 |
| 取得投资收益收到的现金               |    | 130,000,000.00   | 97,371,017.50    |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |    | 352,000.00       | -                |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |    | 2,532,977,856.47 | 2,624,156,948.47 |
| 投资活动现金流入小计                |    | 2,779,008,476.69 | 3,765,605,965.97 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |    | 175,682,631.22   | 235,462,506.24   |
| 投资支付的现金                   |    | 1,282,239,084.71 | 1,039,904,620.22 |

|                           |  |                  |                  |
|---------------------------|--|------------------|------------------|
| 支付其他与投资活动有关的现金            |  | 1,200,576,041.94 | 2,999,937,939.17 |
| 投资活动现金流出小计                |  | 2,658,497,757.87 | 4,275,305,065.63 |
| 投资活动产生的现金流量净额             |  | 120,510,718.82   | -509,699,099.66  |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |  |                  |                  |
| 取得借款收到的现金                 |  | 139,890,997.59   | 41,745,202.41    |
| 筹资活动现金流入小计                |  | 139,890,997.59   | 41,745,202.41    |
| 偿还债务支付的现金                 |  | 7,000,000.00     | -                |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |  | 70,627,601.69    | 121,976,028.16   |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            |  | 203,528,474.45   | 154,656,095.71   |
| 筹资活动现金流出小计                |  | 281,156,076.14   | 276,632,123.87   |
| 筹资活动产生的现金流量净额             |  | -141,265,078.55  | -234,886,921.46  |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |  | 119,330.00       | 847,174.00       |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |  | 142,023,019.12   | -709,016,325.13  |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |  | 92,111,176.32    | 801,127,501.45   |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |  | 234,134,195.44   | 92,111,176.32    |

公司负责人：侯永泰 主管会计工作负责人：唐敏捷 会计机构负责人：卞亦平



**合并所有者权益变动表**  
2023 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

| 项目                    | 2023 年度        |                  |                |                |               |                  |                  |                |                  |
|-----------------------|----------------|------------------|----------------|----------------|---------------|------------------|------------------|----------------|------------------|
|                       | 归属于母公司所有者权益    |                  |                |                |               |                  |                  | 少数股东权益         | 所有者权益合计          |
|                       | 实收资本(或股本)      | 资本公积             | 减:库存股          | 其他综合收益         | 盈余公积          | 未分配利润            | 小计               |                |                  |
| 一、上年年末余额              | 174,130,000.00 | 3,002,853,667.58 | 74,041,553.32  | -46,755,457.60 | 88,922,650.00 | 2,369,500,983.97 | 5,514,610,290.63 | 387,774,225.27 | 5,902,384,515.90 |
| 二、本年期初余额              | 174,130,000.00 | 3,002,853,667.58 | 74,041,553.32  | -46,755,457.60 | 88,922,650.00 | 2,369,500,983.97 | 5,514,610,290.63 | 387,774,225.27 | 5,902,384,515.90 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) | -2,652,742.00  | -21,915,913.79   | 174,413,696.41 | -24,689,657.52 | -             | 359,125,922.32   | 135,453,912.60   | -20,545,455.32 | 114,908,457.28   |
| (一)综合收益总额             | -              | -                | -              | -13,169,886.31 | -             | 416,121,340.71   | 402,951,454.40   | 1,485,419.79   | 404,436,874.19   |
| (二)所有者投入和减少资本         | -2,652,742.00  | -21,915,913.79   | 174,413,696.41 | -              | -             | -                | -198,982,352.20  | -8,179,423.21  | -207,161,775.41  |
| 1.所有者投入的普通股           | 782,158.00     | 72,900,397.79    | -              | -              | -             | -                | 73,682,555.79    | -              | 73,682,555.79    |
| 5.回购A股及H股股票           | -              | -                | 269,977,710.54 | -              | -             | -                | -269,977,710.54  | -              | -269,977,710.54  |
| 6.注销H股股票              | -3,434,900.00  | -92,129,114.13   | -95,564,014.13 | -              | -             | -                | -                | -              | -                |
| 7.授予少数股东的股份赎回权        | -              | 105,498,396.69   | -              | -              | -             | -                | 105,498,396.69   | -1,243,492.30  | 104,254,904.39   |
| 8.少数股东投入资本            | -              | -                | -              | -              | -             | -                | -                | 47,000,000.00  | 47,000,000.00    |
| 9.股份支付计入所有者权益的金额      | -              | 13,306,930.81    | -              | -              | -             | -                | 13,306,930.81    | 993,788.53     | 14,300,719.34    |
| 10.回购少数股东权益           | -              | -121,492,524.95  | -              | -              | -             | -                | -121,492,524.95  | -54,929,719.44 | -176,422,244.39  |
| (三)利润分配               | -              | -                | -              | -              | -             | -68,515,189.60   | -68,515,189.60   | -13,851,451.90 | -82,366,641.50   |
| 3.对所有者(或股东)的分配        | -              | -                | -              | -              | -             | -68,515,189.60   | -68,515,189.60   | -13,851,451.90 | -82,366,641.50   |
| (四)所有者权益内部结转          | -              | -                | -              | -11,519,771.21 | -             | 11,519,771.21    | -                | -              | -                |
| 5.其他综合收益结转留存收益        | -              | -                | -              | -11,519,771.21 | -             | 11,519,771.21    | -                | -              | -                |
| 四、本期末余额               | 171,477,258.00 | 2,980,937,753.79 | 248,455,249.73 | -71,445,115.12 | 88,922,650.00 | 2,728,626,906.29 | 5,650,064,203.23 | 367,228,769.95 | 6,017,292,973.18 |

| 项目 | 2022 年度     |        |         |
|----|-------------|--------|---------|
|    | 归属于母公司所有者权益 | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
|    |             |        |         |

2023 年年度报告

|                        | 实收资本 (或股本)     | 资本公积             | 减：库存股          | 其他综合收益         | 盈余公积          | 未分配利润            | 小计               |                |                  |
|------------------------|----------------|------------------|----------------|----------------|---------------|------------------|------------------|----------------|------------------|
| 一、上年年末余额               | 175,822,100.00 | 3,090,857,666.76 | -              | 48,132,247.09  | 88,922,650.00 | 2,309,724,975.64 | 5,713,459,639.49 | 346,825,318.61 | 6,060,284,958.10 |
| 二、本年期初余额               | 175,822,100.00 | 3,090,857,666.76 | -              | 48,132,247.09  | 88,922,650.00 | 2,309,724,975.64 | 5,713,459,639.49 | 346,825,318.61 | 6,060,284,958.10 |
| 三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列) | -1,692,100.00  | -88,003,999.18   | 74,041,553.32  | -94,887,704.69 | -             | 59,776,008.33    | -198,849,348.86  | 40,948,906.66  | -157,900,442.20  |
| (一) 综合收益总额             | -              | -                | -              | -93,690,429.67 | -             | 180,469,733.31   | 86,779,303.64    | 13,923,327.68  | 100,702,631.32   |
| (二) 所有者投入和减少资本         | -1,692,100.00  | -88,003,999.18   | 74,041,553.32  | -              | -             | -                | -163,737,652.50  | 39,025,578.98  | -124,712,073.52  |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额      | -              | 26,724,688.71    | -              | -              | -             | -                | 26,724,688.71    | 3,504,361.25   | 30,229,049.96    |
| 5. 非同一控制下企业合并          | -              | -                | -              | -              | -             | -                | -                | 54,130,277.18  | 54,130,277.18    |
| 6. 回购H股股票              | -              | -                | 147,672,335.86 | -              | -             | -                | -147,672,335.86  | -              | -147,672,335.86  |
| 7. 注销H股股票              | -1,692,100.00  | -71,938,682.54   | -73,630,782.54 | -              | -             | -                | -                | -              | -                |
| 8. 授予少数股东的股份赎回权        | -              | -29,438,966.46   | -              | -              | -             | -                | -29,438,966.46   | -5,003,043.54  | -34,442,010.00   |
| 9. 少数股东投入资本            | -              | -                | -              | -              | -             | -                | -                | 760,914.00     | 760,914.00       |
| 10. 处置子公司              | -              | -                | -              | -              | -             | -                | -                | -27,793,271.99 | -27,793,271.99   |
| 11. 溢价增资非全资子公司         | -              | -10,720,496.70   | -              | -              | -             | -                | -10,720,496.70   | 10,720,496.70  | -                |
| 12. 不丧失控制权处置子公司部分股权    | -              | -2,630,542.19    | -              | -              | -             | -                | -2,630,542.19    | 2,705,845.38   | 75,303.19        |
| (三) 利润分配               | -              | -                | -              | -              | -             | -121,891,000.00  | -121,891,000.00  | -12,000,000.00 | -133,891,000.00  |
| 3. 对所有者 (或股东) 的分配      | -              | -                | -              | -              | -             | -121,891,000.00  | -121,891,000.00  | -12,000,000.00 | -133,891,000.00  |
| (四) 所有者权益内部结转          | -              | -                | -              | -1,197,275.02  | -             | 1,197,275.02     | -                | -              | -                |
| 5. 其他综合收益结转留存收益        | -              | -                | -              | -1,197,275.02  | -             | 1,197,275.02     | -                | -              | -                |
| 四、本期末余额                | 174,130,000.00 | 3,002,853,667.58 | 74,041,553.32  | -46,755,457.60 | 88,922,650.00 | 2,369,500,983.97 | 5,514,610,290.63 | 387,774,225.27 | 5,902,384,515.90 |

公司负责人：侯永泰 主管会计工作负责人：唐敏捷 会计机构负责人：卞亦平

母公司所有者权益变动表  
2023 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

| 项目                     | 2023 年度        |                  |                |               |               |                  |                  |
|------------------------|----------------|------------------|----------------|---------------|---------------|------------------|------------------|
|                        | 实收资本 (或股本)     | 资本公积             | 减: 库存股         | 其他综合收益        | 盈余公积          | 未分配利润            | 所有者权益合计          |
| 一、上年年末余额               | 174,130,000.00 | 3,125,949,942.30 | 74,041,553.32  | 63,919,332.89 | 88,922,650.00 | 904,839,514.68   | 4,283,719,886.55 |
| 二、本年期初余额               | 174,130,000.00 | 3,125,949,942.30 | 74,041,553.32  | 63,919,332.89 | 88,922,650.00 | 904,839,514.68   | 4,283,719,886.55 |
| 三、本期增减变动金额 (减少以“—”号填列) | -2,652,742.00  | -4,553,195.89    | 174,413,696.41 | 18,785,453.92 | -             | 282,604,276.97   | 119,770,096.59   |
| (一) 综合收益总额             | -              | -                | -              | 20,586,221.04 | -             | 349,318,699.45   | 369,904,920.49   |
| (二) 所有者投入和减少资本         | -2,652,742.00  | -4,553,195.89    | 174,413,696.41 | -             | -             | -                | -181,619,634.30  |
| 1. 所有者投入的普通股           | 782,158.00     | 72,900,397.79    | -              | -             | -             | -                | 73,682,555.79    |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额      | -              | 14,675,520.45    | -              | -             | -             | -                | 14,675,520.45    |
| 5. 回购 A 股及 H 股股票       | -              | -                | 269,977,710.54 | -             | -             | -                | -269,977,710.54  |
| 6. 注销 H 股股票            | -3,434,900.00  | -92,129,114.13   | -95,564,014.13 | -             | -             | -                | -                |
| (三) 利润分配               | -              | -                | -              | -             | -             | -68,515,189.60   | -68,515,189.60   |
| 2. 对所有者 (或股东) 的分配      | -              | -                | -              | -             | -             | -68,515,189.60   | -68,515,189.60   |
| (四) 所有者权益内部结转          | -              | -                | -              | -1,800,767.12 | -             | 1,800,767.12     | -                |
| 5. 其他综合收益结转留存收益        | -              | -                | -              | -1,800,767.12 | -             | 1,800,767.12     | -                |
| 四、本期末余额                | 171,477,258.00 | 3,121,396,746.41 | 248,455,249.73 | 82,704,786.81 | 88,922,650.00 | 1,187,443,791.65 | 4,403,489,983.14 |

| 项目                     | 2022 年度        |                  |                |               |               |                 |                  |
|------------------------|----------------|------------------|----------------|---------------|---------------|-----------------|------------------|
|                        | 实收资本 (或股本)     | 资本公积             | 减: 库存股         | 其他综合收益        | 盈余公积          | 未分配利润           | 所有者权益合计          |
| 一、上年年末余额               | 175,822,100.00 | 3,177,079,900.81 | -              | 51,855,196.88 | 88,922,650.00 | 857,070,341.62  | 4,350,750,189.31 |
| 二、本年期初余额               | 175,822,100.00 | 3,177,079,900.81 | -              | 51,855,196.88 | 88,922,650.00 | 857,070,341.62  | 4,350,750,189.31 |
| 三、本期增减变动金额 (减少以“—”号填列) | -1,692,100.00  | -51,129,958.51   | 74,041,553.32  | 12,064,136.01 | -             | 47,769,173.06   | -67,030,302.76   |
| (一) 综合收益总额             | -              | -                | -              | 12,824,136.01 | -             | 168,900,173.06  | 181,724,309.07   |
| (二) 所有者投入和减少资本         | -1,692,100.00  | -51,129,958.51   | 74,041,553.32  | -             | -             | -               | -126,863,611.83  |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额      | -              | 20,808,724.03    | -              | -             | -             | -               | 20,808,724.03    |
| 5. 回购 H 股股票            | -              | -                | 147,672,335.86 | -             | -             | -               | -147,672,335.86  |
| 6. 注销 H 股股票            | -1,692,100.00  | -71,938,682.54   | -73,630,782.54 | -             | -             | -               | -                |
| (三) 利润分配               | -              | -                | -              | -             | -             | -121,891,000.00 | -121,891,000.00  |
| 2. 对所有者 (或股东) 的分配      | -              | -                | -              | -             | -             | -121,891,000.00 | -121,891,000.00  |
| (四) 所有者权益内部结转          | -              | -                | -              | -760,000.00   | -             | 760,000.00      | -                |
| 5. 其他综合收益结转留存收益        | -              | -                | -              | -760,000.00   | -             | 760,000.00      | -                |
| 四、本期末余额                | 174,130,000.00 | 3,125,949,942.30 | 74,041,553.32  | 63,919,332.89 | 88,922,650.00 | 904,839,514.68  | 4,283,719,886.55 |

公司负责人: 侯永泰 主管会计工作负责人: 唐敏捷 会计机构负责人: 卞亦平

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

上海昊海生物科技股份有限公司(“本公司”)前身为上海昊海生物科技有限公司(“昊海有限”)是一家在中华人民共和国上海市注册成立的有限责任公司,于2007年1月24日成立。2010年8月2日,经上海市工商行政管理局批准,本公司整体变更为股份有限公司,并更名为上海昊海生物科技股份有限公司,换发了注册号为310227001319578的企业法人营业执照,注册资本为人民币120,000,000.00元。本公司于2015年4月30日及2015年5月28日在香港联合交易所有限公司(“香港联交所”)分别发行H股普通股股票40,000,000股及45,300股,每股面值人民币1元;于2019年10月30日在上海证券交易所(“上交所”)发行A股普通股股票17,800,000股,每股面值人民币1元,股本合计达到人民币177,845,300.00元。本公司的统一社会信用代码为:91310000797066532Q,注册地址为上海市松江工业区洞泾路5号。本公司办公总部位于上海市长宁区虹桥路1386号文广大厦23楼。本公司于2020年3月至2023年5月期间,共计回购并完成注销H股股票7,150,200股。2023年5月、9月及12月,本公司2021年A股限制性股票激励计划首次授予部分及预留部分共计完成归属并发行A股782,158股。于2023年6月至12月期间,本公司合计回购H股股票3,296,500股,回购A股股票1,089,486股,截至本报告日,上述已回购H股及A股股票尚未完成注销。

本公司及子公司(以下统称“本集团”)从事生物制剂、生物材料、生物工程产品、医疗器械、化学药品的生产和销售;医疗器械经营;从事医药科技领域内的技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让,对医药行业的投资,实业投资,从事货物及技术的进出口业务。本集团主要研发、生产及销售医用透明质酸钠凝胶、外用人表皮生长因子、医用几丁糖类、医用胶原蛋白、人工晶体、眼科植入物、角膜塑形镜及其配套产品,属于生物医药行业。

本集团的实际控制人为蒋伟、游捷夫妇。

本财务报表业经本公司董事会于2024年3月8日决议批准报出。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1. 编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》以及其后颁布及修订的具体会计准则、应用指南、解释以及其他相关规定(统称“企业会计准则”)编制。此外,本财务报表还按照《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》披露有关财务信息。

#### 2. 持续经营

√适用 □不适用

本财务报表以持续经营为基础列报。

编制本财务报表时,除某些金融工具外,均以历史成本为计价原则。资产如果发生减值,则按照相关规定计提相应的减值准备。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用  不适用

本集团根据实际生产经营特点制定了具体会计政策和会计估计，主要体现在应收款项坏账准备、存货计价方法、存货跌价准备、固定资产折旧、无形资产摊销。

### 1. 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司及本集团于 2023 年 12 月 31 日的财务状况以及 2023 年度的经营成果和现金流量。

### 2. 会计期间

本集团会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3. 营业周期

适用  不适用

### 4. 记账本位币

本公司记账本位币和编制本财务报表所采用的货币均为人民币。除有特别说明外，均以人民币元为单位表示。

本集团下属子公司、合营企业及联营企业，根据其经营所处的主要经济环境自行决定其记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。

### 5. 重要性标准确定方法和选择依据

适用  不适用

| 项目        | 重要性标准                                 |
|-----------|---------------------------------------|
| 重要的在建工程   | 期末余额超过集团总资产千分之五                       |
| 重要的非全资子公司 | 子公司净资产占集团净资产 5%，<br>或子公司净利润占集团净利润的 5% |

### 6. 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

企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

#### 非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下企业合并。

非同一控制下企业合并中所取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在购买日以公允价值计量。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，并以成本减去累计减值损失进行后续计量。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，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，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。

## 7. 控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

适用 不适用

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括本公司及全部子公司的财务报表。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及本公司所控制的结构化主体等）。当且仅当投资方具备下列三要素时，投资方能够控制被投资方：投资方拥有对被投资方的权力；因参与被投资方的相关活动而享有可变回报；有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。本集团内部各公司之间的所有交易产生的资产、负债、权益、收入、费用和现金流量于合并时全额抵销。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额的，其余额仍冲减少数股东权益。

对于通过非同一控制下企业合并取得的子公司，被购买方的经营成果和现金流量自本集团取得控制权之日起纳入合并财务报表，直至本集团对其控制权终止。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

如果相关事实和情况的变化导致对控制要素中的一项或多项发生变化的，本集团重新评估是否控制被投资方。

不丧失控制权情况下，少数股东权益发生变化作为权益性交易。

## 8. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

合营方确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目：确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

## 9. 现金及现金等价物的确定标准

现金，是指本集团的库存现金以及可以随时用于支付的存款；现金等价物，是指本集团持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

## 10. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

本集团对于发生的外币交易，将外币金额折算为记账本位币金额。

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币金额，但投资者以外币投入的资本以交易发生日的即期汇率折算。于资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算。由此产生的结算和货币性项目折算差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的差额按照借款费用资本化的原则处理之外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用初始确认时所采用的汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的差额根据非货币性项目的性质计入当期损益或其他综合收益。

对于境外经营，本集团在编制财务报表时将其记账本位币折算为人民币：对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，股东权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生当期平均汇率折算（除非汇率波动使得采用该汇率折算不适当，则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，确认为其他综合收益。处置境外经营时，将与该境外经营相关的其他综合收益转入处置当期损益，部分处置的按处置比例计算。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生当期平均汇率折算（除非汇率波动使得采用该汇率折算不适当，则采用现金流量发生日的即期汇率折算）。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

## 11. 金融工具

√适用 □不适用

金融工具，是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

### 金融工具的确认和终止确认

本集团于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

满足下列条件的，终止确认金融资产（或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分），即从其账户和资产负债表内予以转销：

- （1）收取金融资产现金流量的权利届满；
- （2）转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或者，虽然实质上既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产的控制。

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

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。以常规方式买卖金融资产，是指按照合同规定购买或出售金融资产，并且该合同条款规定，根据通常由在法规或市场惯例所确定的时间安排来交付金融资产。交易日，是指本集团承诺买入或卖出金融资产的日期。

### 金融资产分类和计量

本集团的金融资产于初始确认时根据本集团管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

金融资产的后续计量取决于其分类：

#### *以摊余成本计量的债务工具投资*

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产采用实际利率法确认利息收入，其终止确认、修改或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

#### *以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资*

本集团不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，仅将相关股利收入（明确作为投资成本部分收回的股利收入除外）计入当期损益，公允价值的后续变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。当金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入留存收益。

#### *以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产*

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

### 金融负债分类和计量

本集团的金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、以摊余成本计量的金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，以摊余成本计量的金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：



### 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值进行后续计量，除由本集团自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益之外，其他公允价值变动计入当期损益；如果由本集团自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配，本集团将所有公允价值变动（包括自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

只有符合以下条件之一，金融负债才可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

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

企业在初始确认时将某金融负债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后，不能重分类为其他类别的金融负债；其他类别的金融负债也不能在初始确认后重新指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

按照上述条件，本集团指定的这类金融负债主要包括非同一控制下企业合并中产生的或有对价。

### 以摊余成本计量的金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

### 金融工具减值

本集团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及应收款项进行减值处理并确认损失准备。

对于不含重大融资成分的应收款项，本集团运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述采用简化计量方法以外的金融资产，本集团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未显著增加，处于第一阶段，本集团按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本集团按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果初始确认后发生信用减值的，处于第三阶段，本集团按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。对于资产负债表日只具有较低信用风险的金融工具，本集团假设其信用风险自初始确认后未显著增加。

本集团基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失。本集团考虑了不同客户的信用风险特征，以共同风险特征为依据，以账龄组合为基础评估应收账款及其他应收款金融工具的预期信用损失，本集团根据开票日期确定账龄。除前述组合评估预期信用损失的金融工具外，本集团单项评估其预期信用损失。

关于本集团对信用风险显著增加判断标准、已发生信用减值资产的定义等披露参见附注十二、1。

本集团计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额、货币时间价值，以及在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

当本集团不再合理预期能够全部或部分收回金融资产合同现金流量时，本集团直接减记该金融资产的账面余额。

### 金融工具抵销

同时满足下列条件的，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：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；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。

### 金融资产转移

本集团已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本集团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：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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

## 12. 应收票据

适用 不适用

## 13. 应收账款

适用 不适用

**14. 应收款项融资**

适用 不适用

**15. 其他应收款**

适用 不适用

**16. 存货**

适用 不适用

**存货类别、发出计价方法、盘存制度、低值易耗品和包装物的摊销方法**

适用 不适用

存货包括原材料、在产品、自制半成品、产成品、贸易商品。

存货按照成本进行初始计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。发出存货，采用加权平均法确定其实际成本。周转材料包括低值易耗品和包装物等，低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

存货的盘存制度采用永续盘存制。

**存货跌价准备的确认标准和计提方法**

适用 不适用

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

**按照组合计提存货跌价准备的组合类别及确定依据、不同类别存货可变现净值的确定依据**

适用 不适用

**基于库龄确认存货可变现净值的各库龄组合可变现净值的计算方法和确定依据**

适用 不适用

**17. 合同资产**

适用 不适用

**18. 持有待售的非流动资产或处置组**

适用 不适用

主要通过出售而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，划分为持有待售类别。

**划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法**

适用 不适用

同时满足下列条件的，划分为持有待售类别：根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；出售极可能发生，即企业已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成（有关规定要求企业相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准）。

持有待售的非流动资产或处置组（除金融资产、递延所得税资产外），其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产，不计提折旧或摊销，不按权益法核算。

### 终止经营的认定标准和列报方法

适用 不适用

### 19. 长期股权投资

适用 不适用

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。

长期股权投资在取得时以初始投资成本进行初始计量。通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并日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初始投资成本；初始投资成本与合并对价账面价值之间差额，调整资本公积（不足冲减的，冲减留存收益）。通过非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本（通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和作为初始投资成本），除企业合并形成的长期股权投资以外方式取得的长期股权投资，按照下列方法确定初始投资成本：支付现金取得的，以实际支付的购买价款及与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出作为初始投资成本；发行权益性证券取得的，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在本公司个别财务报表中采用成本法核算。控制，是指拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响回报金额。

采用成本法时，长期股权投资按初始投资成本计价。追加或收回投资的，调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

本集团对被投资单位具有共同控制或重大影响的，长期股权投资采用权益法核算。共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，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。重大影响，是指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。

采用权益法时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，归入长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法时，取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资损益和其他综合收益并调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认资产等的公允价值为基础，按照本集团的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照应享有的比例计算归属于投资方的部分（但内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认），对被投资单位的净利润进行调整后确认，但投出或出售的资产构成业务的除外。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本集团确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本集团负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外股东权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入股东权益。

## 20. 投资性房地产

不适用

## 21. 固定资产

### (1). 确认条件

√适用 □不适用

固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本集团，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。与固定资产有关的后续支出，符合该确认条件的，计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值；否则，在发生时计入当期损益。

固定资产按照成本进行初始计量。购置固定资产的成本包括购买价款、相关税费、使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该项资产的其他支出。

### (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 | 20 - 40 年 | 0 - 5%  | 2.4%-5%    |
| 机器设备    | 年限平均法 | 3 - 10 年  | 1 - 10% | 9%-31.7%   |
| 仪器仪表    | 年限平均法 | 3 - 10 年  | 1 - 10% | 9.5%-33.3% |
| 运输工具    | 年限平均法 | 3 - 10 年  | 2 - 10% | 9.5%-33.3% |
| 办公及其他设备 | 年限平均法 | 3 - 10 年  | 1 - 5%  | 9.5%-33.3% |
| 装修      | 年限平均法 | 5 - 10 年  | 0%      | 10%-20%    |

## 22. 在建工程

√适用 □不适用

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产、无形资产和长期待摊费用标准如下：

|        | 结转固定资产的标准 |
|--------|-----------|
| 房屋及建筑物 | 完成竣工结算及验收 |
| 机器设备   | 完成竣工结算及验收 |

**23. 借款费用**

适用  不适用

可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，予以资本化，其他借款费用计入当期损益。

当资本支出和借款费用已经发生，且为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，借款费用开始资本化。

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。之后发生的借款费用计入当期损益。

在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，按照下列方法确定：专门借款以当期实际发生的利息费用，减去暂时性的存款利息收入或投资收益后的金额确定；占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的加权平均利率计算确定。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中，发生除达到预定可使用或者可销售状态必要的程序之外的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

**24. 生物资产**

适用  不适用

**25. 油气资产**

适用  不适用

**26. 无形资产****(1). 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序**

适用  不适用

品牌作为使用寿命不确定的无形资产。此类无形资产不予摊销，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试；在每个会计期间对其使用寿命进行复核，如果有证据表明使用寿命是有限的，则按使用寿命有限的无形资产的政策进行会计处理。

无形资产在使用寿命内采用直线法摊销，其使用寿命如下：

|       | 使用寿命    | 确定依据           |
|-------|---------|----------------|
| 土地使用权 | 20-50 年 | 土地使用权期限        |
| 专利权   | 10 年    | 结合产品生命周期预计使用年限 |
| 非专利技术 | 5-15 年  | 结合产品生命周期预计使用年限 |
| 软件    | 3-10 年  | 软件使用期限         |
| 客户关系  | 3-15 年  | 结合产品生命周期预计使用年限 |

|       |          |                |
|-------|----------|----------------|
| 独家经销权 | 9-10 年   | 结合产品生命周期预计使用年限 |
| 品牌    | 10 年/不确定 | 结合产品生命周期预计使用年限 |

品牌系本集团收购 Aaren Scientific Inc. 亲水性丙烯酸及聚甲基丙烯酸甲酯(PMMA)人工晶状体产品业务(“Aaren 业务”)和 Contamac Holdings Limited (“Contamac Holdings”)及其子公司(“Contamac 集团”)所取得的使用寿命不确定的无形资产以及本集团收购欧华美科(天津)医学科技有限公司(“欧华美科”)及包括 Bioxis Pharmaceuticals (“Bioxis”)在内的欧华美科各子公司(合称“欧华集团”)所取得的使用寿命为 10 年的无形资产。

## (2). 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

适用 不适用

本集团将内部研究开发项目的支出,区分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段的支出,于发生时计入当期损益。开发阶段的支出,只有在同时满足下列条件时,才能予以资本化,即: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;具有完成该无形资产并使用或出售的意图;无形资产产生经济利益的方式,包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场,无形资产将在内部使用的,能够证明其有用性;有足够的技术、财务资源和其他资源支持,以完成该无形资产的开发,并有能力使用或出售该无形资产;归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出,于发生时计入当期损益。

## 27. 长期资产减值

适用 不适用

对除存货、递延所得税、金融资产外的资产减值,按以下方法确定:

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象,存在减值迹象的,本集团将估计其可收回金额,进行减值测试;对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产,无论是否存在减值迹象,至少于每年末进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本集团以单项资产为基础估计其可收回金额;难以对单项资产的可收回金额进行估计的,以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定,以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或者资产组的可收回金额低于其账面价值时,本集团将其账面价值减记至可收回金额,减记的金额计入当期损益,同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言,对于商誉的账面价值,自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组;难以分摊至相关的资产组或者资产组组合。相关的资产组或者资产组组合,是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合,且不大于本集团确定的经营分部。

比较其包含商誉的资产组或者资产组组合的账面价值与可收回金额,如可收回金额低于账面价值的,减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值,再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重,按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 28. 长期待摊费用

适用  不适用

长期待摊费用采用直线法摊销，摊销期如下：

|            |              |
|------------|--------------|
| 租入固定资产改良支出 | 摊销期<br>2-5 年 |
|------------|--------------|

## 29. 合同负债

适用  不适用

合同负债是指已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务，如企业在转让承诺的商品或服务之前已收取的款项。

本集团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。本集团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。

## 30. 职工薪酬

### (1). 短期薪酬的会计处理方法

适用  不适用

职工薪酬，是指本集团为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的除股份支付以外各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利和辞退福利。

在职工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

本集团的职工参加由当地政府管理的养老保险和失业保险，相应支出在发生时计入相关资产成本或当期损益。

### (3). 辞退福利的会计处理方法

适用  不适用

本集团向职工提供辞退福利的，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：企业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；企业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



### 31. 预计负债

适用  不适用

除了非同一控制下企业合并中的或有对价及承担的或有负债之外，与或有事项相关的义务是本集团承担的现时义务且该义务的履行很可能会导致经济利益流出本集团，同时有关金额能够可靠地计量的，本集团将其确认为预计负债：

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核并进行适当调整以反映当前最佳估计数。

非同一控制下企业合并中取得的被购买方或有负债在初始确认时按照公允价值计量，在初始确认后，按照预计负债确认的金额，和初始确认金额扣除收入确认原则确定的累计摊销额后的余额，以两者之中的较高者进行后续计量。

### 32. 股份支付

适用  不适用

股份支付，分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。以权益结算的股份支付，是指本集团为获取服务以股份或其他权益工具作为对价进行结算的交易。

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。权益工具的公允价值采用布莱克-斯科尔斯期权定价模型或采用授予日最近一次投资者入股的价格与实施股权激励获得的对价之间的差额确定，参见附注十五。

### 33. 优先股、永续债等其他金融工具

适用  不适用

### 34. 收入

#### (1). 按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

适用  不适用

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

#### 销售商品合同

本集团通过向客户交付眼科产品、医疗美容与创面护理产品等商品履行履约义务，在综合考虑了下列因素的基础上，除对部分公立医院的人工晶体产品销售收入确认的时点是该等医院实际使用暂存货物之时以外，其余均以经销商、直销客户及配送商验收时点确认收入。本集团在确定收入

确认时点时，主要考虑下列因素：取得商品的现时收款权利、商品所有权上的主要风险和报酬的转移、商品的法定所有权的转移、商品实物的转移、客户接受该商品。

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

根据合同约定、法律规定等，本集团为所销售的商品提供质量保证，属于为向客户保证所销售的商品符合既定标准的保证类质量保证，本集团按照附注五、31 进行会计处理。

对于部分眼科产品贸易业务，本集团考虑了合同的法律形式及相关事实和情况（向客户转让商品的主要责任、在转让商品之前或之后承担的存货风险、是否有权自主决定交易商品的价格等）后认为，本集团在向客户转让商品前能够主导商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益，拥有该商品的控制权，因此是主要责任人，在货物交付给客户完成验收时按照已收或应收对价总额确认收入。

#### 提供服务合同

本集团与客户订立合同，向客户提供设备技术服务，为单项履约义务。

本集团将因向客户转让服务而预期有权收取的对价金额作为交易价格，并根据合同条款，结合以往的商业惯例予以确定。

本集团通过向客户提供设备技术服务履行履约义务，由于本集团履约的同时客户即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益且本集团在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收入款项，本集团将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入，履约进度不能合理确定的除外。本集团按照产出法，根据评估已实现的结果确定提供服务的履约进度。对于履约进度不能合理确定时，本集团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。

#### (2). 同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法

适用 不适用

#### 35. 合同成本

适用 不适用

#### 36. 政府补助

适用 不适用

政府补助在能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的，作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，除此之外的作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，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；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。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，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（但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，尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

### 37. 租赁

适用  不适用

#### 作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

适用  不适用

在合同开始日，本集团评估合同是否为租赁或者包含租赁，如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。

#### 作为承租人

除了短期租赁和低价值资产租赁，本集团对租赁确认使用权资产和租赁负债。

#### *使用权资产*

在租赁期开始日，本集团将其可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产，按照成本进行初始计量。使用权资产成本包括：租赁负债的初始计量金额；在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额（扣除已享受的租赁激励相关金额）；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。本集团因租赁付款额变动重新计量租赁负债的，相应调整使用权资产的账面价值。本集团后续采用年限平均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，本集团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，本集团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。

#### *租赁负债*

在租赁期开始日，本集团将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债，短期租赁和低价值资产租赁除外。租赁付款额包括固定付款额及实质固定付款额扣除租赁激励后的金额、取决于指数或比率的可变租赁付款额、根据担保余值预计应支付的款项，还包括购买选择权的行权价格或行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是本集团合理确定将行使该选择权或租赁期反映出本集团将行使终止租赁选择权。

在计算租赁付款额的现值时，本集团采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。本集团按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益，但另有规定计入相关资产成本的除外。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，但另有规定计入相关资产成本的除外。

租赁期开始日后，本集团确认利息时增加租赁负债的账面金额，支付租赁付款额时减少租赁负债的账面金额。当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本集团按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债。

#### 短期租赁和低价值资产租赁

本集团将在租赁期开始日，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。本集团对短期租赁和低价值资产租赁选择不确认使用权资产和租赁负债。在租赁期内各个期间按照直线法计入相关的资产成本或当期损益。

#### 作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

适用  不适用

#### 38. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用  不适用

本集团根据资产与负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法计提递延所得税。

各种应纳税暂时性差异均据以确认递延所得税负债，除非：

(1) 应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：商誉的初始确认，或者具有以下特征的单项交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损、且初始确认的资产和负债未导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非：

(1) 可抵扣暂时性差异是在以下单项交易中产生的：该交易不是企业合并、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损、且初始确认的资产和负债未导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣该暂时性差异的应纳税所得额。

本集团于资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，依据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本集团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，减记递延所得税资产的账面价值。于资产负债表日，本集团重新评估未确认的递延所得税资产，在很可能获得足够的应纳税所得额可供所有或部分递延所得税资产转回的限度内，确认递延所得税资产。

同时满足下列条件时，递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示：拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一应纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

### 39. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

#### 回购股份

回购自身权益工具支付的对价和交易费用，减少股东权益。除股份支付之外，发行（含再融资）、回购、出售或注销自身权益工具，作为权益的变动处理。

#### 公允价值计量

本集团于每个资产负债表日以公允价值计量权益工具投资和交易性金融资产。公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，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；第二层次输入值，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；第三层次输入值，相关资产或负债的不可观察输入值。

每个资产负债表日，本集团对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

#### 重大会计判断和估计

编制财务报表要求管理层作出判断、估计和假设，这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的列报金额及其披露，以及资产负债表日或有负债的披露。这些假设和估计的不确定性所导致的结果可能造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

#### 判断

在应用本集团的会计政策的过程中，管理层作出了以下对财务报表所确认的金额具有重大影响的判断：

#### *业务模式*

金融资产于初始确认时的分类取决于本集团管理金融资产的业务模式，在判断业务模式时，本集团考虑包括企业评价和向关键管理人员报告金融资产业绩的方式、影响金融资产业绩的风险及其管理方式以及相关业务管理人员获得报酬的方式等。在评估是否以收取合同现金流量为目标时，本集团需要对金融资产到期日前的出售原因、时间、频率和价值等进行分析判断。

#### *合同现金流量特征*

金融资产于初始确认时的分类取决于金融资产的合同现金流量特征，需要判断合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金为基础的利息的支付时，包含对货币时间价值的修正进行评估时，需要判断与基准现金流量相比是否具有显著差异、对包含提前还款特征的金融资产，需要判断提前还款特征的公允价值是否非常小等。

#### 估计的不确定性

以下为于资产负债表日有关未来的关键假设以及估计不确定性的其他关键来源，可能会导致未来会计期间资产和负债账面价值重大调整。

#### *金融工具减值*

本集团采用预期信用损失模型对金融工具的减值进行评估，应用预期信用损失模型需要做出重大判断和估计，需考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。在做出这些判断和估计时，本集团根据历史还款数据结合经济政策、宏观经济指标、行业风险等因素推断债务人信用风险的预期变动。不同的估计可能会影响减值准备的计提，已计提的减值准备可能并不等于未来实际的减值损失金额。

#### *除金融资产之外的非流动资产减值（除商誉外）*

本集团于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面价值不可收回时，进行减值测试。当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。预计未来现金流量现值时，管理层必须估计该项资产或资产组的预计未来现金流量，并选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。详见附注七、26。

#### *无形资产的使用寿命*

本集团综合各方面因素判断，确定无形资产能为企业带来的经济利益的期限。本集团至少于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产使用寿命及摊销方法进行复核。无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计不同的，改变摊销期限和摊销方法。无形资产预期不能为企业带来经济利益时，将该无形资产的账面价值予以转销。

#### *商誉减值*

本集团至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本集团需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。详见附注七、27。

#### 金融工具公允价值

对不存在活跃交易市场的金融工具，本公司通过各种估值方法确定其公允价值。这些估值方法包括贴现现金流模型分析等。估值时本公司需对未来现金流量、信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计，并选择适当的折现率。这些相关假设具有不确定性，其变化会对金融工具的公允价值产生影响。

#### 涉及销售折扣或销售退回的可变对价

本集团对具有类似特征合同组合，根据销售历史数据、当前销售情况，考虑客户变动、市场变化等全部相关信息后，对折扣率或退货率等予以合理估计。估计的折扣率或退货率可能并不等于未来实际的折扣率或退货率，本集团至少于每一资产负债表日对折扣率或退货率进行重新评估，并根据重新评估后的折扣率或退货率确定会计处理。

#### 质量保证

本集团对具有类似特征合同组合，根据历史保修数据、当前保修情况，考虑产品改进、市场变化等全部相关信息后，对保修费率予以合理估计。估计的保修费率可能并不等于未来实际的保修费率，本集团至少于每一资产负债表日对保修费率进行重新评估，并根据重新评估后的保修费率确定预计负债。

## 40. 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

单位：元 币种：人民币

| 会计政策变更的内容和原因   | 受重要影响的报表项目名称 | 影响金额 |
|--|--------------|------|
| 与租赁有关递延所得税的确认<br>2022 年发布的《企业会计准则解释第 16 号》规定，对于不是企业合并、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易，不适用豁免初始确认递延所得税的规定。上述政策变更对本集团财务报表相关项目未产生影响。 | 不适用          | 不适用  |

其他说明

无

## (2). 重要会计估计变更

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

## 41. 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     | 销售额和适用税率计算的销项税额，抵扣准予抵扣的进项税额后的差额 | <p>本公司及本集团下属注册于中国大陆地区的子公司应税收入按 13% 的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。</p> <p>本集团下属子公司上海其胜生物制剂有限公司（“其胜生物”）及上海利康瑞生物工程有限公司（“利康瑞”）系用微生物、微生物代谢产物、动物毒素、人或动物的血液或组织制成的生物制品的一般纳税人企业。分别自 2014 年 7 月 1 日及 2023 年 1 月 1 日起，根据财税（2014）57 号文《关于简并增值税征收率政策的通知》的规定，选用简易办法依照 3% 征收率计算缴纳增值税，采购发生的进项税额不可抵扣。</p> <p>本集团下属英国及法国子公司本年度适用的增值税税率为 20%。</p> <p>本集团下属以色列子公司本年度适用的增值税税率为 18%。</p> |
| 城市维护建设税 | 实际缴纳的增值税税额                      | 5%、7%  |
| 企业所得税   | 应纳税所得额                          | 15%、16.5%、19%、20%、21%、23%、25%  |



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 (%) |
|--|-----------|
| 本公司及本集团下属子公司其胜生物、上海建华精细生物制品有限公司（“建华生物”）、河南宇宙人工晶状体研制有限公司（“河南宇宙”）、青岛华元精细生物制品有限公司（“青岛华元”）、杭州爱晶伦科技有限公司（“杭州爱晶伦”）、三河市镭科光电科技有限公司（“镭科光电”）以及深圳市新产业眼科新技术有限公司（“深圳新产业”）  | 15.00%    |
| 本集团下属子公司珠海艾格视光科技有限公司（“艾格视光”）、新爱锐医疗器械（河南）有限公司（“新爱锐”）、欧华美科北投（天津）医学科技有限公司（“欧华北投”）、欧华美科南投（天津）医学科技有限公司（“欧华南投”）、欧华美科东投（天津）医学科技有限公司（“欧华东投”）、上海沂美美容仪器有限公司（“上海沂美”）等公司 | 20.00%    |
| 本集团下属其他注册于中国大陆地区的子公司   | 25.00%    |
| 本集团下属香港子公司   | 16.50%    |
| 本集团下属以色列子公司  | 23.00%    |
| 本集团下属美国子公司   | 21.00%    |
| 本集团下属英国及法国子公司  | 25.00%    |

## 2. 税收优惠

√适用 □不适用

根据本公司于 2023 年 12 月 12 日获得的高新技术企业证书，于 2023 年度，本公司减按 15% 优惠税率计缴企业所得税。

根据其胜生物于 2023 年 12 月 12 日获得的高新技术企业证书，于 2023 年度，其胜生物减按 15% 优惠税率计缴企业所得税。

根据建华生物于 2023 年 12 月 12 日获得的高新技术企业证书，于 2023 年度，建华生物减按 15% 优惠税率计缴企业所得税。

根据河南宇宙于 2023 年 11 月 22 日获得的高新技术企业证书，于 2023 年度，河南宇宙减按 15% 优惠税率计缴企业所得税。

根据青岛华元于 2023 年 11 月 9 日获得的高新技术企业证书，于 2023 年度，青岛华元减按 15% 优惠税率计缴企业所得税。

根据深圳新产业于 2022 年 12 月 14 日获得的高新技术企业证书，于 2023 年度，深圳新产业减按 15% 优惠税率计缴企业所得税。

根据杭州爱晶伦于 2022 年 12 月 24 日获得的高新技术企业证书，于 2023 年度，杭州爱晶伦减按 15% 优惠税率计缴企业所得税。

根据镭科光电于 2022 年 11 月 22 日获得的高新技术企业证书，于 2023 年度，镭科光电减按 15% 优惠税率计缴企业所得税。

### 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          | 621,084.39       | 590,807.29       |
| 银行存款          | 2,635,624,377.61 | 2,479,365,516.58 |
| 其他货币资金        | 104,433,186.51   | 64,634,737.59    |
| 合计            | 2,740,678,648.51 | 2,544,591,061.46 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | 231,051,789.01   | 344,831,202.61   |

其他说明

于 2023 年 12 月 31 日，本集团存放在境外的所有权受到限制的货币资金为人民币 679,939.20 元，参见附注七、31。

### 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         | 指定理由和依据 |
|------------------------|---------------|--------------|---------|
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |               |              | /       |
| 其中：                    |               |              |         |
| 银行承兑汇票                 | 9,222,165.66  | 6,748,894.55 | /       |
| 可转换债券投资                | 7,082,700.00  | -            | /       |
| 权益工具投资                 | 4,000,000.00  | -            | /       |
| 合计                     | 20,304,865.66 | 6,748,894.55 | /       |

其他说明：

适用  不适用

已背书但在资产负债表日尚未到期的应收票据如下：

单位：元 币种：人民币

|        | 期末余额         | 期初余额         |
|--------|--------------|--------------|
|        | 终止确认         | 终止确认         |
| 银行承兑汇票 | 7,131,853.31 | 5,667,851.12 |

本集团在日常资金管理中将部分银行承兑汇票背书，管理上述应收票据的业务模式以出售为目标。

于2023年12月31日及2022年12月31日，本集团无因出票人未履约而将票据转为应收账款的情况。

应收票据转移，参见附注十二、3。

### 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). 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

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

不适用

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

**(5). 坏账准备的情况**

□适用 √不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

其他说明：

无

**(6). 本期实际核销的应收票据情况**

□适用 √不适用

其中重要的应收票据核销情况：

□适用 √不适用

应收票据核销说明：

□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         | 期初账面余额         |
|------------|----------------|----------------|
| 1 年以内      |                |                |
| 其中：1 年以内分项 |                |                |
|            | 331,912,862.39 | 390,959,430.33 |
| 1 年以内小计    | 331,912,862.39 | 390,959,430.33 |
| 1 至 2 年    | 19,678,339.66  | 20,982,206.19  |
| 2 至 3 年    | 5,152,674.86   | 2,792,920.00   |
| 3 年以上      | 8,136,388.81   | 5,655,557.07   |
| 合计         | 364,880,265.72 | 420,390,113.59 |

## (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 | 3,621,638.74   | 0.99   | 3,621,638.74  | 100.00   | -              | 3,773,497.06   | 0.90   | 3,773,497.06  | 100.00   | -              |
| 按组合计提坏账准备 | 361,258,626.98 | 99.01  | 33,397,336.67 | 9.24     | 327,861,290.31 | 416,616,616.53 | 99.10  | 35,090,226.98 | 8.42     | 381,526,389.55 |
| 合计        | 364,880,265.72 | /      | 37,018,975.41 | /        | 327,861,290.31 | 420,390,113.59 | /      | 38,863,724.04 | /        | 381,526,389.55 |

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   |
| A 公司 | 2,704,057.06 | 2,704,057.06 | 100.00   | 预估收款风险 |
| B 公司 | 917,581.68   | 917,581.68   | 100.00   | 预估收款风险 |
| 合计   | 3,621,638.74 | 3,621,638.74 | 100.00   | /      |

按单项计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 账龄分析预期信用损失模型

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    | 331,912,862.39 | 12,904,878.60 | 3.89     |
| 1 年至 2 年 | 19,678,339.66  | 10,825,033.14 | 55.01    |
| 2 年至 3 年 | 4,235,093.18   | 4,235,093.18  | 100.00   |
| 3 年以上    | 5,432,331.75   | 5,432,331.75  | 100.00   |
| 合计       | 361,258,626.98 | 33,397,336.67 |          |

按组合计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

不适用

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

**(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       |               |
|---------------------|---------------|--------------|---------------|-------|------------|---------------|
| 按信用风险特征组合<br>计提坏账准备 | 35,090,226.98 | 3,403,728.77 | -5,330,348.15 | -     | 233,729.07 | 33,397,336.67 |
| 单项计提坏账准备            | 3,773,497.06  | -            | -151,858.32   | -     | -          | 3,621,638.74  |
| 合计                  | 38,863,724.04 | 3,403,728.77 | -5,482,206.47 | -     | 233,729.07 | 37,018,975.41 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

**(4). 本期实际核销的应收账款情况**

□适用 √不适用

其中重要的应收账款核销情况

□适用 √不适用

应收账款核销说明：

□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和合同资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 应收账款期末余额      | 合同资产期末余额 | 应收账款和合同资产期末余额 | 占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额     |
|------|---------------|----------|---------------|-------------------------|--------------|
| 第一名  | 26,106,554.00 | -        | 26,106,554.00 | 7.15                    | 1,748,483.20 |
| 第二名  | 17,088,026.00 | -        | 17,088,026.00 | 4.68                    | 664,387.93   |
| 第三名  | 7,300,000.00  | -        | 7,300,000.00  | 2.00                    | 283,826.34   |
| 第四名  | 6,077,330.96  | -        | 6,077,330.96  | 1.67                    | 236,288.58   |
| 第五名  | 5,985,914.85  | -        | 5,985,914.85  | 1.64                    | 232,734.29   |
| 合计   | 62,557,825.81 | -        | 62,557,825.81 | 17.14                   | 3,165,720.34 |

其他说明

无

其他说明：

□适用 √不适用

**6、合同资产****(1). 合同资产情况**

□适用 √不适用

**(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). 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

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

不适用

对本期发生损失准备变动的合同资产账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

#### (4). 本期合同资产计提坏账准备情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

#### (5). 本期实际核销的合同资产情况

适用 不适用

其中重要的合同资产核销情况

适用 不适用

合同资产核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 7、 应收款项融资

### (1) 应收款项融资分类列示

适用 不适用

### (2) 期末公司已质押的应收款项融资

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款项融资

适用 不适用

(4) 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

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

不适用

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

(5) 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

其他说明:

无

(6) 本期实际核销的应收款项融资情况

适用 不适用

其中重要的应收款项融资核销情况

适用 不适用

核销说明:

适用 不适用

## (7) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况:

□适用 √不适用

## (8) 其他说明:

□适用 √不适用

## 8、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 | 50,150,564.30 | 95.97  | 55,170,865.11 | 94.10  |
| 1至2年 | 1,545,006.76  | 2.96   | 2,722,612.59  | 4.64   |
| 2至3年 | 469,843.22    | 0.90   | 558,459.88    | 0.95   |
| 3年以上 | 86,346.38     | 0.17   | 184,496.81    | 0.31   |
| 合计   | 52,251,760.66 | 100.00 | 58,636,434.39 | 100.00 |

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

于2023年12月31日及2022年12月31日,无账龄超过1年且金额重要的预付款项。

## (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(%) |
|------|--------------|--------------------|
| 第一名  | 2,757,097.33 | 5.28               |
| 第二名  | 2,569,455.85 | 4.92               |
| 第三名  | 1,265,568.66 | 2.42               |
| 第四名  | 934,702.78   | 1.79               |
| 第五名  | 929,748.91   | 1.77               |
| 合计   | 8,456,573.53 | 16.18              |

其他说明

无

其他说明

□适用 √不适用

## 9、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 | 22,329,767.69 | 12,160,236.43 |
| 合计    | 22,329,767.69 | 12,160,236.43 |

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). 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

#### (4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

不适用

对本期发生损失准备变动的应收利息账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

#### (5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

**(6). 本期实际核销的应收利息情况**

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**应收股利**

**(7). 应收股利**

适用 不适用

**(8). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

适用 不适用

**(9). 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

**(10). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备**

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

不适用

对本期发生损失准备变动的应收股利账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

**(11). 坏账准备的情况**

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

**(12). 本期实际核销的应收股利情况**

适用 不适用

其中重要的应收股利核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**其他应收款**

**(13). 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        | 期初账面余额        |
|------------|---------------|---------------|
| 1 年以内      |               |               |
| 其中：1 年以内分项 |               |               |
|            | 18,298,950.59 | 6,027,795.24  |
|            |               |               |
| 1 年以内小计    | 18,298,950.59 | 6,027,795.24  |
| 1 至 2 年    | 1,102,250.62  | 4,082,024.73  |
| 2 至 3 年    | 3,694,007.72  | 3,539,124.81  |
| 3 年以上      | 2,484,954.55  | 1,673,664.41  |
| 合计         | 25,580,163.48 | 15,322,609.19 |

**(14). 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       |
|----------|--------------|--------------|
| 应收股权转让款  | 9,800,767.12 | -            |
| 投标保证金及押金 | 8,524,496.02 | 8,965,661.28 |

|          |               |               |
|----------|---------------|---------------|
| 员工备用金    | 2,269,974.02  | 2,168,999.31  |
| 废弃厂房拆迁补偿 | 2,000,000.00  | 2,000,000.00  |
| 其他       | 2,984,926.32  | 2,187,948.60  |
| 合计       | 25,580,163.48 | 15,322,609.19 |

## (15). 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         | 合计           |
|---------------|--------------|--------------|
|               | 未来12个月预期信用损失 |              |
| 2023年1月1日余额   | 3,162,372.76 | 3,162,372.76 |
| 本期计提          | 484,194.47   | 484,194.47   |
| 本期转回          | -378,575.20  | -378,575.20  |
| 本期转销          | -            | -            |
| 本期核销          | -            | -            |
| 其他变动          | -17,596.24   | -17,596.24   |
| 2023年12月31日余额 | 3,250,395.79 | 3,250,395.79 |

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

不适用

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

## (16). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别              | 期初余额         | 本期变动金额     |             |       |            | 期末余额         |
|-----------------|--------------|------------|-------------|-------|------------|--------------|
|                 |              | 计提         | 收回或转回       | 转销或核销 | 其他变动       |              |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备 | 3,162,372.76 | 484,194.47 | -378,575.20 | -     | -17,596.24 | 3,250,395.79 |
| 合计              | 3,162,372.76 | 484,194.47 | -378,575.20 | -     | -17,596.24 | 3,250,395.79 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

其他说明

无



## (17). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

## (18). 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 | 期末余额          | 占其他<br>应收款<br>期末余<br>额合计<br>数的比<br>例(%) | 款项的性质    | 账龄   | 坏账准备<br>期末余额 |
|------|---------------|---|----------|------|--------------|
| 第一名  | 9,800,767.12  | 38.31                                   | 股权转让款    | 1年以内 | -            |
| 第二名  | 2,207,709.05  | 8.63                                    | 房租押金     | 1年以上 | 721,920.63   |
| 第三名  | 2,000,000.00  | 7.82                                    | 拆迁补偿款    | 3年以内 | -            |
| 第四名  | 349,867.41    | 1.37                                    | 投标保证金及押金 | 3年以上 | 200,000.00   |
| 第五名  | 286,500.00    | 1.12                                    | 业务押金     | 2年以内 | -            |
| 合计   | 14,644,843.58 | 57.25                                   | /        | /    | 921,920.63   |

## (19). 因资金集中管理而列报于其他应收款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 10、 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/<br>合同履约成本<br>减值准备 | 账面价值           | 账面余额           | 存货跌价准备/<br>合同履约成本<br>减值准备 | 账面价值           |
| 原材料   | 171,777,727.74 | -                         | 171,777,727.74 | 134,478,635.85 | -                         | 134,478,635.85 |
| 在产品   | 6,801,810.18   | -                         | 6,801,810.18   | 8,455,627.77   | -                         | 8,455,627.77   |
| 自制半成品 | 55,371,116.92  | -                         | 55,371,116.92  | 72,271,781.63  | -                         | 72,271,781.63  |
| 产成品   | 210,138,833.44 | 16,434,498.79             | 193,704,334.65 | 167,746,062.96 | 10,441,696.63             | 157,304,366.33 |
| 贸易商品  | 99,907,554.62  | 1,388,936.38              | 98,518,618.24  | 113,296,475.64 | 568,090.34                | 112,728,385.30 |
| 合计    | 543,997,042.90 | 17,823,435.17             | 526,173,607.73 | 496,248,583.85 | 11,009,786.97             | 485,238,796.88 |

## (2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期初余额          | 本期增加金额        |            | 本期减少金额       |            | 期末余额          |
|------|---------------|---------------|------------|--------------|------------|---------------|
|      |               | 计提            | 其他         | 转回或转销        | 其他         |               |
| 产成品  | 10,441,696.63 | 10,825,092.48 | 743,423.69 | 4,905,000.84 | 670,713.17 | 16,434,498.79 |
| 贸易商品 | 568,090.34    | 959,630.38    | -          | 138,784.34   | -          | 1,388,936.38  |
| 合计   | 11,009,786.97 | 11,784,722.86 | 743,423.69 | 5,043,785.18 | 670,713.17 | 17,823,435.17 |

本期转回或转销存货跌价准备的原因

□适用 √不适用

按组合计提存货跌价准备

□适用 √不适用

按组合计提存货跌价准备的计提标准

□适用 √不适用

## (3). 存货期末余额含有的借款费用资本化金额及其计算标准和依据

□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

## 11、 持有待售资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 减值准 | 期末账面价值 | 公允价值 | 预计处 | 预计处 |
|----|------|-----|--------|------|-----|-----|
|----|------|-----|--------|------|-----|-----|

|          |               | 备 |               |               | 置费用 | 置时间        |
|----------|---------------|---|---------------|---------------|-----|------------|
| 其他权益工具投资 | 13,000,000.00 | - | 13,000,000.00 | 13,000,000.00 | -   | 2024 年第一季度 |
| 合计       | 13,000,000.00 | - | 13,000,000.00 | 13,000,000.00 | -   | /          |

其他说明：

持有待售资产系预计于 2024 年第一季度完成处置的其他权益工具投资，对上海软馨生物科技有限公司的股权投资，该股权处置协议签订时间为 2023 年 12 月，已于 2024 年 3 月 5 日收到全部股权转让款人民币 13,157,808.22 元。

## 12、一年内到期的非流动资产

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目           | 期末余额          | 期初余额 |
|--------------|---------------|------|
| 企业合并下的长期应收款项 | 25,237,895.07 | -    |
| 合计           | 25,237,895.07 | -    |

### 一年内到期的债权投资

适用  不适用

### 一年内到期的其他债权投资

适用  不适用

### 一年内到期的非流动资产的其他说明

企业合并下的长期应收款项系本公司收购欧华集团时，欧华集团账面应收少数股东所控制企业的往来款项；由于将在一年内到期，本期从其他非流动资产重分类至一年内到期非流动资产。详情参见附注七、30。

## 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          |
|--------|---------------|---------------|
| 待抵扣进项税 | 22,305,947.12 | 34,054,339.96 |
| 合计     | 22,305,947.12 | 34,054,339.96 |

其他说明

无

## 14、债权投资

### (1). 债权投资情况

适用  不适用

债权投资减值准备本期变动情况

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

各阶段划分依据和减值准备计提比例：

不适用

对本期发生损失准备变动的债权投资账面余额显著变动的情况说明：

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

**(4). 本期实际的核销债权投资情况**

适用 不适用

其中重要的债权投资情况核销情况

适用 不适用

债权投资的核销说明：

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

其他债权投资减值准备本期变动情况

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

各阶段划分依据和减值准备计提比例：

不适用

对本期发生损失准备变动的其他债权投资账面余额显著变动的情况说明：

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

#### (4). 本期实际核销的其他债权投资情况

适用 不适用

其中重要的其他债权投资情况核销情况

适用 不适用

其他债权投资的核销说明：

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). 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

#### (3). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

不适用

对本期发生损失准备变动的长期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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

#### (5). 本期实际核销的长期应收款情况

适用 不适用

其中重要的长期应收款核销情况

适用 不适用

长期应收款核销说明：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 17、长期股权投资

## (1). 长期股权投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位   | 期初余额         | 本期增减变动 |      |             |          |        |             |        |            | 期末余额         | 减值准备期末余额 |
|---|--------------|--------|------|-------------|----------|--------|-------------|--------|------------|--------------|----------|
|   |              | 追加投资   | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他         |              |          |
| 二、联营企业  |              |        |      |             |          |        |             |        |            |              |          |
| Lifeline Medical Devices Private Limited (“Lifeline”) | 3,028,473.17 | -      | -    | 456,479.69  | -        | -      | -           | -      | -13,523.30 | 3,471,429.56 | -        |
| 小计  | 3,028,473.17 | -      | -    | 456,479.69  | -        | -      | -           | -      | -13,523.30 | 3,471,429.56 | -        |
| 合计  | 3,028,473.17 | -      | -    | 456,479.69  | -        | -      | -           | -      | -13,523.30 | 3,471,429.56 | -        |

## (2). 长期股权投资的减值测试情况

□适用 √不适用

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                        | 期初余额           | 本期增减变动       |               |                |                | 期末余额           | 本期确认的股利收入  | 累计计入其他综合收益的利得  | 累计计入其他综合收益的损失   | 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因 |
|---------------------------|----------------|--------------|---------------|----------------|----------------|----------------|------------|----------------|-----------------|---------------------------|
|                           |                | 追加投资         | 本期计入其他综合收益的利得 | 本期计入其他综合收益的损失  | 其他             |                |            |                |                 |                           |
| 深梧1号投资产品                  | 268,156,484.91 | -            | -             | -29,020,056.63 | -              | 239,136,428.28 | -          | -              | -93,315,299.73  | 直接指定                      |
| Eirion Therapeutics, Inc. | 167,150,400.00 | -            | 2,834,400.00  | -              | -              | 169,984,800.00 | -          | 4,894,980.00   | -               | 直接指定                      |
| 上海萨美细胞技术有限公司              | 76,129,000.00  | -            | 19,871,000.00 | -              | -              | 96,000,000.00  | -          | 68,000,000.00  | -               | 直接指定                      |
| 江苏美风力医疗科技有限公司             | 52,800,000.00  | -            | -             | -              | -              | 52,800,000.00  | -          | 34,680,000.00  | -               | 直接指定                      |
| Arcscan, Inc.             | 39,217,662.60  | -            | -             | -21,822,551.40 | -              | 17,395,111.20  | -          | -              | -28,953,333.80  | 直接指定                      |
| 香港医思医疗集团股票                | 38,884,605.86  | -            | -             | -33,225,388.83 | -              | 5,659,217.03   | 422,680.95 | -              | -3,493,693.36   | 直接指定                      |
| 瑞丽医美国际控股有限公司              | 7,012,169.50   | -            | -             | -2,662,313.50  | -              | 4,349,856.00   | -          | -              | -12,647,517.74  | 直接指定                      |
| Ornovi, Inc.              | 6,964,600.00   | -            | 118,100.00    | -              | -              | 7,082,700.00   | -          | 709,900.00     | -               | 直接指定                      |
| 根植视光技术(上海)有限公司            | 5,000,000.00   | 5,000,000.00 | -             | -              | -              | 10,000,000.00  | -          | -              | -               | 直接指定                      |
| 上海软馨生物科技有限公司              | 4,851,000.00   | -            | 6,926,650.00  | -              | -11,777,650.00 | -              | -          | 2,550,000.00   | -               | 直接指定                      |
| 医美国际控股集团有限公司              | 2,246,083.50   | -            | -             | -1,024,317.75  | -              | 1,221,765.75   | -          | -              | -19,995,734.25  | 直接指定                      |
| Recros Medica             | -              | -            | -             | -              | -              | -              | -          | -              | -56,024,003.36  | 直接指定                      |
| 合计                        | 668,412,006.37 | 5,000,000.00 | 29,750,150.00 | -87,754,628.11 | -11,777,650.00 | 603,629,878.26 | 422,680.95 | 110,834,880.00 | -214,429,582.24 | /                         |

## (2). 本期存在终止确认的情况说明

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目            | 因终止确认转入留存收益的累计利得 | 因终止确认转入留存收益的累计损失 | 终止确认的原因 |
|---------------|------------------|------------------|---------|
| 香港医思医疗集团股票    | 14,565,427.34    | 9,719,004.09     | 出售      |
| 江苏美思康医疗科技有限公司 | 9,800,767.12     | 1,800,767.12     | 出售      |
| 合计            | 24,366,194.46    | 11,519,771.21    | /       |

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

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产的减值测试情况

适用 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   | 766,912,976.11 | 758,969,465.25 |
| 固定资产清理 | -              | -              |
| 合计     | 766,912,976.11 | 758,969,465.25 |

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         | 机器设备           | 仪器仪表          | 运输工具          | 办公及其他设备       | 装修            | 合计               |
|------------|----------------|----------------|---------------|---------------|---------------|---------------|------------------|
| 一、账面原值：    |                |                |               |               |               |               |                  |
| 1. 期初余额    | 346,247,040.54 | 695,971,685.72 | 47,670,087.44 | 27,401,066.41 | 36,740,380.98 | 88,552,525.76 | 1,242,582,786.85 |
| 2. 本期增加金额  | 19,408,673.60  | 83,629,515.50  | 8,539,881.31  | 577,787.23    | 7,280,784.75  | 1,049,903.06  | 120,486,545.45   |
| (1) 购置     | 8,606,073.05   | 16,774,457.56  | 3,288,603.57  | 466,245.54    | 759,353.43    | 9,220.73      | 29,903,953.88    |
| (2) 在建工程转入 | 4,656,861.72   | 63,254,335.27  | 5,247,180.18  | 111,541.69    | 6,052,504.80  | 947,629.05    | 80,270,052.71    |
| (4) 外币报表折算 | 6,145,738.83   | 3,600,722.67   | 4,097.56      | -             | 468,926.52    | 93,053.28     | 10,312,538.86    |
| 3. 本期减少金额  | -              | 10,198,996.65  | 1,385,740.20  | 1,808,852.66  | 878,271.78    | -             | 14,271,861.29    |
| (1) 处置或报废  | -              | 10,198,996.65  | 1,385,740.20  | 1,170,369.69  | 878,271.78    | -             | 13,633,378.32    |
| (2) 外币报表折算 | -              | -              | -             | 638,482.97    | -             | -             | 638,482.97       |
| 4. 期末余额    | 365,655,714.14 | 769,402,204.57 | 54,824,228.55 | 26,170,000.98 | 43,142,893.95 | 89,602,428.82 | 1,348,797,471.01 |
| 二、累计折旧     |                |                |               |               |               |               |                  |

2023 年年度报告

|            |                |                |               |               |               |               |                |
|------------|----------------|----------------|---------------|---------------|---------------|---------------|----------------|
| 1. 期初余额    | 83,255,445.42  | 291,243,443.64 | 30,416,026.68 | 17,103,482.73 | 21,661,709.34 | 34,239,873.23 | 477,919,981.04 |
| 2. 本期增加金额  | 16,994,057.51  | 68,893,626.92  | 5,576,505.33  | 4,046,710.61  | 4,276,759.31  | 11,404,457.06 | 111,192,116.74 |
| (1) 计提     | 15,056,205.23  | 67,712,970.80  | 5,575,654.89  | 4,046,710.61  | 4,116,853.19  | 11,389,894.06 | 107,898,288.78 |
| (2) 外币报表折算 | 1,937,852.28   | 1,180,656.12   | 850.44        | -             | 159,906.12    | 14,563.00     | 3,293,827.96   |
| 3. 本期减少金额  | 2,442.15       | 9,357,913.44   | 1,280,839.09  | 1,612,869.93  | 763,421.85    | -             | 13,017,486.46  |
| (1) 处置或报废  | 2,442.15       | 9,357,913.44   | 1,280,839.09  | 978,695.43    | 763,421.85    | -             | 12,383,311.96  |
| (2) 外币报表折算 | -              | -              | -             | 634,174.50    | -             | -             | 634,174.50     |
| 4. 期末余额    | 100,247,060.78 | 350,779,157.12 | 34,711,692.92 | 19,537,323.41 | 25,175,046.80 | 45,644,330.29 | 576,094,611.32 |
| 三、减值准备     |                |                |               |               |               |               |                |
| 1. 期初余额    | -              | 5,455,880.43   | -             | 12,631.35     | 152,884.95    | 71,943.83     | 5,693,340.56   |
| 2. 本期增加金额  | -              | 92,516.37      | -             | 214.19        | 2,592.50      | 1,219.96      | 96,543.02      |
| (2) 外币报表折算 | -              | 92,516.37      | -             | 214.19        | 2,592.50      | 1,219.96      | 96,543.02      |
| 4. 期末余额    | -              | 5,548,396.80   | -             | 12,845.54     | 155,477.45    | 73,163.79     | 5,789,883.58   |
| 四、账面价值     |                |                |               |               |               |               |                |
| 1. 期末账面价值  | 265,408,653.36 | 413,074,650.65 | 20,112,535.63 | 6,619,832.03  | 17,812,369.70 | 43,884,934.74 | 766,912,976.11 |
| 2. 期初账面价值  | 262,991,595.12 | 399,272,361.65 | 17,254,060.76 | 10,284,952.33 | 14,925,786.69 | 54,240,708.70 | 758,969,465.25 |

**(2). 暂时闲置的固定资产情况**

□适用 √不适用

**(3). 通过经营租赁租出的固定资产**

□适用 √不适用

**(4). 未办妥产权证书的固定资产情况**

□适用 √不适用

**(5). 固定资产的减值测试情况**

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

于 2023 年 12 月 31 日，本集团固定资产减值准备为人民币 5,789,883.58 元，主要系 Aaren 业务资产组减值所致。

于 2023 年 12 月 31 日及 2022 年 12 月 31 日，本集团无暂时闲置的固定资产和经营性租出固定资产。

于 2023 年 12 月 31 日及 2022 年 12 月 31 日，本集团无使用权受限的固定资产。

**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 | 635,607,864.27 | 518,981,443.22 |
| 工程物资 | -              | -              |
| 合计   | 635,607,864.27 | 518,981,443.22 |

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           |
| 昊海生科松江新基地项目（昊海生物科技国际医药研发及产业化基地第一期） | 568,078,942.97 | -            | 568,078,942.97 | 461,539,434.25 | -            | 461,539,434.25 |
| Bioxis 生产车间                        | 26,769,612.59  | -            | 26,769,612.59  | 18,163,327.83  |              | 18,163,327.83  |
| 待安装设备                              | 26,123,987.02  | 1,263,368.96 | 24,860,618.06  | 25,463,982.51  | 1,242,303.00 | 24,221,679.51  |
| 利康瑞细胞药物创新中心                        | 9,870,569.00   | -            | 9,870,569.00   | -              | -            | -              |
| 青岛华元改造工程                           | 2,206,536.39   | -            | 2,206,536.39   | -              | -            | -              |
| 深圳新产业生产车间装修                        | 2,170,382.56   | -            | 2,170,382.56   | -              | -            | -              |
| 其他建设工程项目                           | 1,651,202.70   | -            | 1,651,202.70   | 3,461,295.40   |              | 3,461,295.40   |
| 昊海生科松江眼科产品车间项目                     | -              | -            | -              | 10,029,957.13  |              | 10,029,957.13  |
| 利康瑞青浦生产基地项目一期                      | -              | -            | -              | 1,565,749.10   |              | 1,565,749.10   |
| 合计                                 | 636,871,233.23 | 1,263,368.96 | 635,607,864.27 | 520,223,746.22 | 1,242,303.00 | 518,981,443.22 |

## (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    | 期末余额           | 工程累计投入占预算比例(%) | 工程进度   | 资金来源   |
|------------------------------------|------------------|----------------|----------------|---------------|----------------|----------------|--------|--------|
| 吴海生科松江新基地项目（吴海生物科技国际医药研发及产业化基地第一期） | 1,184,130,000.00 | 461,539,434.25 | 131,404,959.25 | 24,865,450.53 | 568,078,942.97 | 50.08          | 50.00  | A股募集资金 |
| 吴海生科松江眼科产品车间项目                     | 30,500,000.00    | 10,029,957.13  | 1,710,124.24   | 11,740,081.37 | -              | 51.37          | 100.00 | 自有资金   |
| 合计                                 | 1,214,630,000    | 471,569,391.38 | 133,115,083.49 | 36,605,531.90 | 568,078,942.97 | /              | /      | /      |

**(3). 本期计提在建工程减值准备情况**

√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         | 计提原因                       |
|-------|--------------|-----------|------|--------------|----------------------------|
| 待安装设备 | 1,242,303.00 | 21,065.96 | -    | 1,263,368.96 | Aaren 业务资产组减值，本期变动为汇率波动的影响 |
| 合计    | 1,242,303.00 | 21,065.96 | -    | 1,263,368.96 | /                          |

**(4). 在建工程的减值测试情况**

□适用 √不适用

其他说明

√适用 □不适用

于 2023 年 12 月 31 日，本集团在建工程减值准备为人民币 1,263,368.96 元，主要系 Aaren 业务资产组减值所致。

工程物资

**(5). 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). 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况**

□适用 √不适用

**(3). 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****(1) 油气资产情况**

□适用 √不适用

## (2) 油气资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

无

## 25、使用权资产

## (1) 使用权资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 租赁厂房及办公室       | 合计             |
|------------|----------------|----------------|
| 一、账面原值     |                |                |
| 1. 期初余额    | 108,108,874.38 | 108,108,874.38 |
| 2. 本期增加金额  | 19,734,902.64  | 19,734,902.64  |
| (1) 新增合同   | 17,635,528.27  | 17,635,528.27  |
| (2) 外币报表折算 | 2,099,374.37   | 2,099,374.37   |
| 3. 本期减少金额  | 20,982,351.10  | 20,982,351.10  |
| (1) 减少     | 20,982,351.10  | 20,982,351.10  |
| 4. 期末余额    | 106,861,425.92 | 106,861,425.92 |
| 二、累计折旧     |                |                |
| 1. 期初余额    | 48,783,649.06  | 48,783,649.06  |
| 2. 本期增加金额  | 22,845,899.41  | 22,845,899.41  |
| (1) 计提     | 21,975,774.67  | 21,975,774.67  |
| (2) 外币报表折算 | 870,124.74     | 870,124.74     |
| 3. 本期减少金额  | 17,708,643.84  | 17,708,643.84  |
| (1) 处置     | 17,708,643.84  | 17,708,643.84  |
| 4. 期末余额    | 53,920,904.63  | 53,920,904.63  |
| 四、账面价值     |                |                |
| 1. 期末账面价值  | 52,940,521.29  | 52,940,521.29  |
| 2. 期初账面价值  | 59,325,225.32  | 59,325,225.32  |

## (2) 使用权资产的减值测试情况

□适用 √不适用

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            | 客户关系           | 品牌             | 独家经销权          | 合计               |
|------------|----------------|---------------|----------------|---------------|----------------|----------------|----------------|------------------|
| 一、账面原值     |                |               |                |               |                |                |                |                  |
| 1. 期初余额    | 203,743,063.60 | 12,381,014.32 | 339,470,246.13 | 15,304,145.76 | 304,961,204.76 | 111,488,474.76 | 112,480,000.00 | 1,099,828,149.33 |
| 2. 本期增加金额  | -              | 81,171.80     | 12,243,152.35  | 2,206,649.86  | -              | 5,709,508.75   | -              | 20,240,482.76    |
| (1) 购置     | -              | 20,000.00     | -              | 1,606,587.50  | -              | -              | -              | 1,626,587.50     |
| (4) 外币报表折算 | -              | 61,171.80     | 12,243,152.35  | 600,062.36    | -              | 5,709,508.75   | -              | 18,613,895.26    |
| 4. 期末余额    | 203,743,063.60 | 12,462,186.12 | 351,713,398.48 | 17,510,795.62 | 304,961,204.76 | 117,197,983.51 | 112,480,000.00 | 1,120,068,632.09 |
| 二、累计摊销     |                |               |                |               |                |                |                |                  |
| 1. 期初余额    | 40,627,054.51  | 12,260,552.02 | 83,168,443.03  | 10,604,455.58 | 124,019,828.18 | 1,266,666.67   | 14,787,463.41  | 286,734,463.40   |
| 2. 本期增加金额  | 8,926,974.85   | 181,514.22    | 25,781,297.22  | 2,509,668.83  | 23,648,721.92  | 950,000.00     | 12,208,033.62  | 74,206,210.66    |
| (1) 计提     | 8,926,974.85   | 124,594.77    | 21,509,761.89  | 2,468,549.16  | 23,648,721.92  | 950,000.00     | 12,208,033.62  | 69,836,636.21    |
| (2) 外币报表折算 | -              | 56,919.45     | 4,271,535.33   | 41,119.67     | -              | -              | -              | 4,369,574.45     |
| 4. 期末余额    | 49,554,029.36  | 12,442,066.24 | 108,949,740.25 | 13,114,124.41 | 147,668,550.10 | 2,216,666.67   | 26,995,497.03  | 360,940,674.06   |
| 三、减值准备     |                |               |                |               |                |                |                |                  |
| 1. 期初余额    | -              | -             | 23,630,181.90  | 659,242.85    | -              | 5,271,988.76   | -              | 29,561,413.51    |
| 2. 本期增加金额  | -              | -             | 400,701.30     | 11,178.90     | -              | 89,398.13      | -              | 501,278.33       |
| (2) 外币报表折算 | -              | -             | 400,701.30     | 11,178.90     | -              | 89,398.13      | -              | 501,278.33       |
| 4. 期末余额    | -              | -             | 24,030,883.20  | 670,421.75    | -              | 5,361,386.89   | -              | 30,062,691.84    |
| 四、账面价值     |                |               |                |               |                |                |                |                  |
| 1. 期末账面价值  | 154,189,034.24 | 20,119.88     | 218,732,775.03 | 3,726,249.46  | 157,292,654.66 | 109,619,929.95 | 85,484,502.97  | 729,065,266.19   |
| 2. 期初账面价值  | 163,116,009.09 | 120,462.30    | 232,671,621.20 | 4,040,447.33  | 180,941,376.58 | 104,949,819.33 | 97,692,536.59  | 783,532,272.42   |

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例是 0

品牌中使用寿命不确定年限的无形资产为Aaren业务品牌以及Contamac集团品牌。于2023年12月31日，Aaren业务品牌账面价值约为人民币30,880,714.83元，Contamac集团品牌账面价值约为人民币71,455,881.80元。

于2023年12月31日，本集团使用许可费节省法对品牌进行了减值测试。减值测试中，品牌的在用价值均为基于本集团管理层批准的财务预算，使用现金流预测计算确定。Aaren业务品牌的现金流预测使用的折现率为15%，在预测五年期后的现金流量时采用的增长率为2.2%；Contamac集团品牌的现金流预测使用的折现率为14%，在预测五年期后的现金流量时采用的增长率为2%。

以下说明了本集团管理层于2023年12月31日进行品牌及非专利技术的减值测试，在确定现金流量预测时作出的关键假设：

- 折现率—所使用的折现率为税前折现率，并反映与相关单位有关的特定风险。
- 增长率—增长率来自于行业增长预测。
- 销售价格及直接成本变化—这些假设是基于过去的实践经验及对未来市场变化的预期。

上述关键假设的金额与本集团历史经验及外部信息一致。

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定的：

|              | 账面价值           | 可收回金额          | 减值金额 | 预算/预测期的年限 | 预算/预测期的关键参数 | 稳定期的关键参数 | 稳定期的关键参数的确定依据         |
|--------------|----------------|----------------|------|-----------|-------------|----------|-----------------------|
| Aaren业务品牌    | 30,880,714.83  | 31,281,000.00  | -    | 5.00      | 折现率15%      | 2.20%    | 根据牛津经济研究院发布的长期通货膨胀率确认 |
| Contamac集团品牌 | 71,455,881.80  | 117,982,340.75 | -    | 5.00      | 折现率14%      | 2.00%    | 根据牛津经济研究院发布的长期通货膨胀率确认 |
| 合计           | 102,336,596.63 | 149,263,340.75 | -    |           |             |          |                       |

## (2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

## (3) 无形资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

于2023年12月31日，本集团无形资产减值准备为人民币30,062,691.84元，主要系Aaren业务资产组减值所致。

## 27、商誉

### (1). 商誉账面原值

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初余额           | 本期增加    |              | 期末余额           |
|-----------------|----------------|---------|--------------|----------------|
|                 |                | 企业合并形成的 | 外币报表折算差异     |                |
| 深圳新产业集团（注1）     | 266,025,003.46 | -       | -            | 266,025,003.46 |
| 杭州爱晶伦           | 53,349,049.40  | -       | -            | 53,349,049.40  |
| 海洋集团（注2）        | 32,114,618.21  | -       | -            | 32,114,618.21  |
| Contamac集团      | 23,634,599.27  | -       | 1,821,706.41 | 25,456,305.68  |
| Bioxis          | 19,730,417.26  | -       | -            | 19,730,417.26  |
| 厦门南鹏            | 13,660,323.75  | -       | -            | 13,660,323.75  |
| 欧华美科集团（注3）      | 2,684,918.85   | -       | -            | 2,684,918.85   |
| Aaren业务         | 9,574,150.16   | -       | 162,350.62   | 9,736,500.78   |
| 合计              | 420,773,080.36 | -       | 1,984,057.03 | 422,757,137.39 |

注1：深圳新产业集团为深圳新产业及其下属子公司艾格视光的简称。

注2：海洋集团为对 China Ocean Group Limited 及其下属子公司（包括青岛华元、上海太平洋生物高科技有限公司（“太平洋高科”）和上海太平洋药业有限公司（“太平洋药业”））的简称。

注3：欧华美科集团为欧华美科及其不包括 Bioxis 在内的欧华美科各子公司的简称。

## (2). 商誉减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初余额         | 本期增加 |            | 本期减少 | 期末余额         |
|-----------------|--------------|------|------------|------|--------------|
|                 |              | 计提   | 外币报表折算差异   | 处置   |              |
| Aaren业务         | 9,574,150.16 | -    | 162,350.62 | -    | 9,736,500.78 |
| 合计              | 9,574,150.16 | -    | 162,350.62 | -    | 9,736,500.78 |

企业合并取得的商誉已经分配至 Aaren 业务资产组以进行减值测试。

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

√适用 □不适用

| 名称             | 所属资产组或组合的构成及依据  | 所属经营分部及依据                      | 是否与以前年度保持一致 |
|----------------|---|--------------------------------|-------------|
| 深圳新产业集团资产组     | 管理层将深圳新产业及艾格视光的账面资产组合认定为一个资产组；主要系该资产组的管理自成体系并严格独立；  | 基于内部管理目的，该资产组组合归属于眼科分部。        | 是           |
| Aaren 业务资产组    | 管理层将 Aaren Scientific Inc. 的账面资产组合认定为一个资产组；主要系该资产组的管理自成体系并严格独立；   | 基于内部管理目的，该资产组组合归属于眼科分部。        | 是           |
| Contamac 集团资产组 | 管理层将 Contamac Holding Limited 及其下属子公司的账面资产组合认定为一个资产组；主要系该资产组的管理自成体系并严格独立；   | 基于内部管理目的，该资产组组合归属于眼科分部。        | 是           |
| 海洋集团资产组        | 管理层将 China Ocean Group Limited 及其下属子公司（青岛华元、上海太平洋生物高科技有限公司和上海太平洋药业有限公司）的资产组组合的账面资产组合认定为一个资产组组合；主要系该资产组的管理自成体系并严格独立； | 基于内部管理目的，该资产组组合归属于医疗美容与创面护理分部。 | 是           |
| 杭州爱晶伦资产组       | 管理层将杭州爱晶伦的账面资产组合认定为一个资产组；主要系该资产组的管理自成体系并严格独立；   | 基于内部管理目的，该资产组组合归属于眼科分部。        | 是           |
| 欧华美科集团资产组      | 管理层将欧华美科的账面资产组合认定为一个资产组；主要系该资产组的管理自成体系并严格独立；  | 基于内部管理目的，该资产组组合归属于医疗美容与创面护理分部。 | 是           |
| Bioxis 资产组     | 管理层将 Bioxis 的账面资产组合认定为一个资产组；主要系该资产组的管理自成体系并严格独立；  | 基于内部管理目的，该资产组组合归属于医疗美容与创面护理分部。 | 是           |
| 厦门南鹏资产组        | 管理层将厦门南鹏的账面资产组合认定为一个资产组；主要系该资产组的管理自成体系并严格独立；  | 基于内部管理目的，该资产组组合归属于眼科分部。        | 是           |

资产组或资产组组合发生变化

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

(4). 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

□适用 √不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 账面价值 | 可收回金额 | 减值金额 | 预测期 | 预测期的关键参数 | 预测期内的参数的确定依据 | 稳定期的关键参数 | 稳定期的关键参数的确定依据 |
|----|------|-------|------|-----|----------|--------------|----------|---------------|
|----|------|-------|------|-----|----------|--------------|----------|---------------|

2023 年年度报告

|                |                  |                  |   | 的年限  | (增长率、利润率等) (注1) |                                   | (增长率、利润率、折现率等) |                       |
|----------------|------------------|------------------|---|------|-----------------|-----------------------------------|----------------|-----------------------|
| 深圳新产业集团        | 567,316,000.00   | 625,818,000.00   | - | 5.00 | 17%             | 反映当前市场货币时间价值和相关资产组特定风险的税后加权平均资本成本 | 2.30%          | 根据牛津经济研究院发布的长期通货膨胀率确认 |
| Contamac Group | 199,612,652.24   | 530,310,460.78   | - | 5.00 | 14%             | 反映当前市场货币时间价值和相关资产组特定风险的税后加权平均资本成本 | 2.00%          | 根据牛津经济研究院发布的长期通货膨胀率确认 |
| 欧华美科集团         | 164,589,153.80   | 192,884,104.17   | - | 6.00 | 23%             | 反映当前市场货币时间价值和相关资产组特定风险的税后加权平均资本成本 | 2.30%          | 根据牛津经济研究院发布的长期通货膨胀率确认 |
| 杭州爱晶伦          | 107,492,807.53   | 126,702,189.97   | - | 5.00 | 16%             | 反映当前市场货币时间价值和相关资产组特定风险的税后加权平均资本成本 | 2.30%          | 根据牛津经济研究院发布的长期通货膨胀率确认 |
| Bioxis         | 100,982,065.16   | 115,787,262.68   | - | 6.00 | 26%             | 反映当前市场货币时间价值和相关资产组特定风险的税后加权平均资本成本 | 2.00%          | 根据牛津经济研究院发布的长期通货膨胀率确认 |
| 厦门南鹏           | 109,688,038.10   | 128,909,000.00   | - | 5.00 | 27%             | 反映当前市场货币时间价值和相关资产组特定风险的税后加权平均资本成本 | 2.30%          | 根据牛津经济研究院发布的长期通货膨胀率确认 |
| 海洋集团           | 60,113,000.00    | 70,225,000.00    | - | 5.00 | 16%             | 反映当前市场货币时间价值和相关资产组特定风险的税后加权平均资本成本 | 2.30%          | 根据牛津经济研究院发布的长期通货膨胀率确认 |
| 合计             | 1,309,793,716.83 | 1,790,636,017.60 | - | /    | /               | /                                 | /              | /                     |

注1：预算/预测期的关键参数为折现率。

注2：以下说明了进行商誉的减值测试时作出的关键假设：

- 折现率—所使用的折现率为税前折现率，并反映与相关单位有关的特定风险。
- 增长率—增长率来自于行业增长预测。
- 销售价格及直接成本变化—这些假设是基于过去的实践经验及对未来市场变化的预期。

分配至上述资产组或资产组组合的关键假设的金额与本集团历史经验及外部信息一致。

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

适用 不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

适用 不适用

#### (5). 业绩承诺及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

#### 28、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         |
|--------------|--------------|--------------|---------------|--------|--------------|
| 经营租入固定资产改良支出 | 8,444,562.89 | 1,610,007.31 | -4,658,962.92 | -      | 5,395,607.28 |
| 合计           | 8,444,562.89 | 1,610,007.31 | -4,658,962.92 | -      | 5,395,607.28 |

其他说明：

无

#### 29、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         | 77,211,980.92 | 14,772,242.36 | 63,567,783.94 | 11,164,543.75 |
| 内部交易未实现利润      | 46,536,271.11 | 11,611,411.46 | 50,914,145.07 | 10,346,452.88 |
| 可抵扣亏损          | 54,717,181.98 | 12,520,835.91 | 96,986,846.36 | 20,043,672.48 |
| 其他权益工具投资公允价值变动 | 44,516,812.53 | 6,677,521.88  | 40,341,137.65 | 6,753,317.34  |

|      |                |               |                |               |
|------|----------------|---------------|----------------|---------------|
| 租赁负债 | 26,345,308.41  | 4,499,167.51  | 33,099,774.52  | 5,828,418.51  |
| 递延收益 | 5,033,313.56   | 754,997.03    | 5,500,252.33   | 825,037.85    |
| 预提费用 | 41,556,618.40  | 6,783,902.52  | 66,834,646.11  | 10,036,631.23 |
| 合计   | 295,917,486.91 | 57,620,078.67 | 357,244,585.98 | 64,998,074.04 |

## (2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目              | 期末余额           |                | 期初余额           |                |
|-----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|                 | 应纳税暂时性差异       | 递延所得税负债        | 应纳税暂时性差异       | 递延所得税负债        |
| 非同一控制企业合并资产评估增值 | 642,334,114.45 | 130,791,381.59 | 669,244,367.18 | 136,404,245.91 |
| 其他债权投资公允价值变动    | 97,299,749.20  | 14,594,962.38  | 75,199,215.13  | 11,279,882.27  |
| 代扣缴税款           | 57,785,894.12  | 9,534,672.53   | 57,084,956.30  | 9,419,017.79   |
| 固定资产折旧调整        | 35,511,715.34  | 6,743,633.65   | 33,753,773.18  | 6,404,725.78   |
| 使用权资产           | 26,198,481.04  | 4,496,104.40   | 32,502,330.74  | 5,675,205.99   |
| 合计              | 859,129,954.15 | 166,160,754.55 | 867,784,642.53 | 169,183,077.74 |

## (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

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 递延所得税资产和负债期末互抵金额 | 抵销后递延所得税资产或负债期末余额 | 递延所得税资产和负债期初互抵金额 | 抵销后递延所得税资产或负债期初余额 |
|---------|------------------|-------------------|------------------|-------------------|
| 递延所得税资产 | 4,496,104.40     | 53,123,974.27     | 5,675,205.99     | 59,322,868.05     |
| 递延所得税负债 | 4,496,104.40     | 161,664,650.15    | 5,675,205.99     | 163,507,871.75    |

## (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 | 55,431,241.39  | 57,062,538.29  |
| 可抵扣亏损    | 353,906,516.10 | 200,426,685.91 |
| 合计       | 409,337,757.49 | 257,489,224.20 |

## (5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 年份     | 期末金额           | 期初金额          | 备注 |
|--------|----------------|---------------|----|
| 2023 年 | -              | 153,767.45    |    |
| 2024 年 | 15,700,489.99  | 15,700,489.99 |    |
| 2025 年 | 29,280,992.21  | 29,298,522.40 |    |
| 2026 年 | 27,034,837.58  | 29,798,954.19 |    |
| 2027 年 | 56,081,516.08  | 77,356,450.97 |    |
| 2028 年 | 133,974,307.16 | 2,336,572.56  |    |

|        |                |                |   |
|--------|----------------|----------------|---|
| 2029 年 | 3,244,179.42   | 3,244,179.42   |   |
| 2030 年 | 11,064,397.71  | 11,064,397.71  |   |
| 2031 年 | 10,375,496.15  | 10,375,496.15  |   |
| 2032 年 | 12,192,318.84  | 13,951,766.15  |   |
| 2033 年 | 8,367,816.32   | -              |   |
| 可无限期结转 | 46,590,164.64  | 7,146,088.92   |   |
| 合计     | 353,906,516.10 | 200,426,685.91 | / |

其他说明：

适用 不适用

### 30、其他非流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目            | 期末余额           |      |                | 期初余额          |      |               |
|---------------|----------------|------|----------------|---------------|------|---------------|
|               | 账面余额           | 减值准备 | 账面价值           | 账面余额          | 减值准备 | 账面价值          |
| 预付工程及设备款      | 92,185,014.56  | -    | 92,185,014.56  | 63,829,753.85 | -    | 63,829,753.85 |
| 企业合并下的长期应收款项  | 25,237,895.07  | -    | 25,237,895.07  | 25,238,086.22 | -    | 25,238,086.22 |
| 减：一年内到期的非流动资产 | -25,237,895.07 | -    | -25,237,895.07 | -             | -    | -             |
| 合计            | 92,185,014.56  | -    | 92,185,014.56  | 89,067,840.07 | -    | 89,067,840.07 |

其他说明：

注：企业合并下的长期应收款项系本公司收购欧华集团时，欧华集团账面应收少数股东所控制企业的往来款项；本集团之实际控制人蒋伟先生积极协调上述应收款项的回收工作，如若本集团未能于 2024 年 12 月 31 日前收回上述全部应收款项，对未收回部分，蒋伟先生承诺由其负责偿还。



**31、所有权或使用权受限资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期末         |            |      |      | 期初           |              |          |          |
|------|------------|------------|------|------|--------------|--------------|----------|----------|
|      | 账面余额       | 账面价值       | 受限类型 | 受限情况 | 账面余额         | 账面价值         | 受限类型     | 受限情况     |
| 货币资金 | 680,048.57 | 680,048.57 | 保证金  | 保证金  | 2,876,531.08 | 2,876,531.08 | 冻结、保函保证金 | 冻结、保函保证金 |
| 合计   | 680,048.57 | 680,048.57 | /    | /    | 2,876,531.08 | 2,876,531.08 | /        | /        |

其他说明：

无

**32、短期借款****(1). 短期借款分类**

√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 | -             | 5,314,102.97 |
| 信用借款 | 10,000,000.00 | -            |
| 合计   | 10,000,000.00 | 5,314,102.97 |

短期借款分类的说明：

无

**(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

其他说明：

□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          |
|------|---------------|---------------|
| 应付货款 | 55,108,264.62 | 54,532,881.65 |
| 合计   | 55,108,264.62 | 54,532,881.65 |

**(2). 账龄超过1年或逾期的重要应付账款**

□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

**(3). 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

于2023年12月31日及2022年12月31日，本集团不存在账龄超过1年或逾期的重要应付账款。

**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          |
|------|---------------|---------------|
| 预收账款 | 80,023,458.51 | 32,648,249.11 |
| 合计   | 80,023,458.51 | 32,648,249.11 |

**(2). 账龄超过1年的重要合同负债**

□适用 √不适用

**(3). 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

于2023年12月31日及2022年12月31日，本集团不存在账龄超过1年的重要合同负债。

**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         | 99,171,157.05  | 576,344,538.37 | -560,124,491.58 | 115,391,203.84 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 4,162,867.71   | 55,449,910.64  | -55,542,322.53  | 4,070,455.82   |
| 三、辞退福利         | -              | 2,419,455.92   | -594,641.74     | 1,824,814.18   |
| 合计             | 103,334,024.76 | 634,213,904.93 | -616,261,455.85 | 121,286,473.84 |

**(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 | 77,500,794.42 | 497,757,876.09 | -483,530,201.49 | 91,728,469.02  |
| 二、职工福利费       | 494.79        | 16,767,045.82  | -16,765,345.82  | 2,194.79       |
| 三、社会保险费       | 5,781,226.87  | 30,226,572.25  | -30,602,898.51  | 5,404,900.61   |
| 其中：医疗保险费      | 5,731,581.08  | 29,309,306.06  | -29,667,064.30  | 5,373,822.84   |
| 工伤保险费         | 49,645.79     | 638,254.67     | -656,822.69     | 31,077.77      |
| 生育保险费         | -             | 279,011.52     | -279,011.52     | -              |
| 四、住房公积金       | 1,340,121.30  | 26,151,383.31  | -26,273,761.11  | 1,217,743.50   |
| 五、工会经费和职工教育经费 | 14,548,519.67 | 5,441,660.90   | -2,952,284.65   | 17,037,895.92  |
| 合计            | 99,171,157.05 | 576,344,538.37 | -560,124,491.58 | 115,391,203.84 |

**(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 | 4,089,231.56 | 53,577,929.53 | -53,676,538.00 | 3,990,623.09 |
| 2、失业保险费  | 73,636.15    | 1,871,981.11  | -1,865,784.53  | 79,832.73    |
| 合计       | 4,162,867.71 | 55,449,910.64 | -55,542,322.53 | 4,070,455.82 |

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     | 19,597,376.96 | 23,221,193.44 |
| 企业所得税   | 34,401,712.82 | 24,652,845.71 |
| 个人所得税   | 1,586,382.74  | 1,352,782.88  |
| 城市维护建设税 | 1,104,777.67  | 1,122,367.84  |
| 教育费附加   | 829,175.91    | 843,441.50    |
| 其他      | 888,972.36    | 888,023.38    |
| 合计      | 58,408,398.46 | 52,080,654.75 |

其他说明：

无

**41、其他应付款****(1). 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  | -              | 1,200,000.00   |
| 其他应付款 | 184,500,140.29 | 233,100,283.01 |
| 合计    | 184,500,140.29 | 234,300,283.01 |

其他说明：

□适用 √不适用

**(2). 应付利息**

分类列示

□适用 √不适用

逾期的重要应付利息：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**(3). 应付股利**

分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                         | 期末余额 | 期初余额         |
|----------------------------|------|--------------|
| 普通股股利                      |      |              |
| 应付股利-深圳市百纳通达投资咨询合伙企业（有限合伙） | -    | 1,200,000.00 |
| 合计                         | -    | 1,200,000.00 |

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

无

**(4). 其他应付款**

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           |
|-----------|----------------|----------------|
| 预提费用      | 52,832,765.03  | 94,465,381.70  |
| 政府补助拨款    | 44,670,000.00  | 50,864,348.00  |
| 业务员及代理商押金 | 39,323,796.51  | 31,575,041.90  |
| 工程设备款     | 28,248,031.25  | 20,679,981.91  |
| 应付股权转让款   | 1,571,840.00   | 3,711,450.00   |
| 其他        | 17,853,707.50  | 31,804,079.50  |
| 合计        | 184,500,140.29 | 233,100,283.01 |

账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

于 2023 年 12 月 31 日，本集团无账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款。

#### 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 | 186,314,693.58 | 7,704,164.95  |
| 1 年内到期的租赁负债 | 20,309,960.38  | 21,359,375.02 |
| 合计          | 206,624,653.96 | 29,063,539.97 |

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

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          |
|-------------|-----------------|---------------|
| 保证借款        | 6,466,354.30    | 9,622,276.69  |
| 信用借款        | 337,288,987.46  | 42,061,553.62 |
| 减：一年内到期长期借款 | -186,314,693.58 | -7,704,164.95 |
| 合计          | 157,440,648.18  | 43,979,665.36 |

长期借款分类的说明：

无

其他说明

√适用 □不适用

注1：于2023年12月31日，上述借款为本公司、其胜生物和昊海发展取得的信用借款，年利率为2.3%至2.65%；以及本集团下属子公司ODC Industries SAS(“ODC”)的无息政府借款。

注2：于2023年12月31日及2022年12月31日，上述担保借款为本集团下属子公司Bioxis因疫情取得的政府担保借款，年利率为0.73%-2.25%。

**46、应付债券****(1). 应付债券**

□适用 √不适用

## (2). 应付债券的具体情况：（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). 可转换公司债券的说明

适用 不适用

## 转股权会计处理及判断依据

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          |
|------|---------------|---------------|
| 租赁负债 | 33,882,999.55 | 39,899,559.36 |
| 合计   | 33,882,999.55 | 39,899,559.36 |

## 其他说明：

无

## 48、长期应付款

## 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         |
|-------|--------------|--------------|
| 长期应付款 | 4,500,000.00 | 4,500,000.00 |
| 专项应付款 | -            | -            |
| 合计    | 4,500,000.00 | 4,500,000.00 |

## 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

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期末余额         | 期初余额         |
|------|--------------|--------------|
| 或有对价 | 4,500,000.00 | 4,500,000.00 |

其他说明：

无

**专项应付款****(2). 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

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期初余额       | 期末余额         | 形成原因 |
|--------|------------|--------------|------|
| 产品质量保证 | 792,892.98 | 1,076,870.42 |      |
| 其他     | -          | 62,406.45    |      |
| 合计     | 792,892.98 | 1,139,276.87 | /    |

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

无

**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 | 5,500,252.31 | 15,009,000.00 | -6,884,238.77 | 13,625,013.54 |      |
| 合计   | 5,500,252.31 | 15,009,000.00 | -6,884,238.77 | 13,625,013.54 | /    |

其他说明：

□适用 √不适用

**52、其他非流动负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目            | 期末余额 | 期初余额           |
|---------------|------|----------------|
| 授予子公司少数股东的股份赎 | -    | 220,559,760.00 |



|     |   |                |
|-----|---|----------------|
| 回期权 |   |                |
| 合计  | - | 220,559,760.00 |

其他说明：

其他非流动负债为本公司授予下属子公司欧华集团少数股东的股份赎回权，最终股权收购价格按协定公式及条件协商后确定。于 2023 年，本公司已赎回少数股东的所有股份，因此，该股权赎回权的期末余额为零（2022 年 12 月 31 日：人民币 220,559,760.00 元）。

### 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 | 174,130,000.00 | 782,158.00  | -  | -     | -3,434,900.00 | -2,652,742.00 | 171,477,258.00 |

其他说明：

本年度股本减少系于 2023 年 2 月 14 日，本公司完成注销回购的本公司 H 股股票 2,859,000 股。于 2023 年 6 月 16 日，本公司完成注销回购的本公司 H 股股票 575,900 股。本公司首次公开发行前股东持有的 A 股限售股 79,720,000 股于本期锁定期届满，并于 2023 年 5 月 4 日起上市流通。

本年度股本增加系本公司由于股权激励计划实际归属，收到员工的认购款。2023 年 4 月 14 日，本公司召开第五届董事会第九次会议与第五届监事会第八次会议，审议通过了《关于公司 2021 年 A 股限制性股票激励计划首次授予部分第一个归属期符合归属条件的议案》；首次授予部分第一个归属期共计 195 人符合归属条件，涉及股数共 683,658 股，截至 2023 年 12 月 31 日止，本公司已收到 183 名限制性股票激励对象认购 636,056 股普通股（A 股）所缴付的资金合计人民币 59,963,507.19 元，均以货币出资；2023 年 12 月 1 日，本公司召开第五届董事会第十七次会议与第五届监事会第十三次会议，审议通过了《关于公司 2021 年 A 股限制性股票激励计划预留授予部分第一个归属期符合归属条件的议案》；预留授予部分第一个归属期共计 89 人符合归属条件，涉及股数共 168,361 股，截至 2023 年 12 月 31 日止，本公司已收到 80 名限制性股票激励对象认购 146,102 股普通股（A 股）所缴付的资金合计人民币 13,719,048.60 元，均以货币出资。

### 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） | 3,113,447,770.53 | 72,900,397.79 | -92,129,114.13 | 3,094,219,054.19 |

|                          |                  |                |                 |                  |
|--------------------------|------------------|----------------|-----------------|------------------|
| 购买子公司少数<br>股东权益          | -31,820,394.97   | -              | -121,492,524.95 | -153,312,919.92  |
| 授予子公司少数<br>股东的<br>股份赎回期权 | -105,498,396.69  | 105,498,396.69 | -               | -                |
| 股份支付                     | 26,724,688.71    | 13,306,930.81  | -               | 40,031,619.52    |
| 合计                       | 3,002,853,667.58 | 191,705,725.29 | -213,621,639.08 | 2,980,937,753.79 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注 1：本公司分别于 2023 年 5 月 5 日、9 月 26 日及 12 月 26 日，按 2021 年 A 股限制性股票激励计划发行给激励对象认购的 A 股股份 592,874 股、43,182 股及 146,102 股，收到认缴款人民币 55,908,683.19 元、人民币 4,054,824.00 元及人民币 13,719,048.60 元，除增加本公司相应股本外，本公司资本公积分别增加人民币 55,315,809.19 元、人民币 4,011,642.00 元及人民币 13,572,946.60 元。

于 2023 年 2 月 14 日，本公司完成注销回购的本公司 H 股股票 2,859,000 股，占公司总股本的 1.6419%，系 2022 年 9 月 5 日至 2022 年 11 月 8 日期间回购的 H 股股票，使用资金总额人民币 73,897,372.86 元，注销完成后相应股本减少人民币 2,859,000 元，资本公积减少人民币 71,038,372.86 元。

于 2023 年 6 月 16 日，本公司完成注销回购的本公司 H 股股票 575,900 股，占公司总股本的 0.3351%，系 2023 年 3 月 27 日至 2023 年 5 月 17 日期间回购的 H 股股票，使用资金总额人民币 21,666,641.27 元，注销完成后相应股本减少人民币 575,900 元，资本公积减少人民币 21,090,741.27 元。

注 2：于 2023 年 2 月 8 日，本集团下属子公司昊海发展与深圳市九思投资合伙企业（有限合伙）（“九思”）、中经股权投资基金管理（深圳）合伙企业（有限合伙）（“中经”）、深圳市百纳通达投资咨询合伙企业（有限合伙）（“百纳通”）、张劲松（“小股东”）签署《股权转让协议》，约定九思、中经、百纳通及小股东分别将其持有的深圳新产业 2.4%、8%、4%及 5.6%的股权转让给昊海发展，合计对交易价为人民币 140,000,000.00 元。于 2023 年 2 月，昊海发展完成了上述股权收购。上述交易对价与按照新增持股比例计算增加的净资产份额之间的差额人民币 85,070,280.56 元减少资本公积。

于 2023 年 7 月 31 日，本公司授予子公司欧华集团少数股东的股份赎回权的实际行权价格为人民币 152,727,100.00 元，由于该项交易属于权益交易，故欧华集团少数股东权益权益被终止确认，本公司授予子公司少数股东的股份赎回权公允价值与 2023 年 7 月 31 日欧华集团少数股东权益的差额部分人民币 36,422,244.39 元冲减资本公积。

注 3：于 2023 年 7 月 31 日，欧华集团少数股东权益被本公司全部收购，前期授予子公司少数股东的股份赎回权终止确认，详情请参阅附注七、55 见注 2。

注 4：本公司于 2022 年度实施了一项 A 股限制性股票激励计划，本年度确认股份支付费用为人民币 14,675,520.47 元，计入资本公积；本公司下属子公司欧华集团于 2022 年实施的一项员工持股计划，由于 2023 年未达到相应的业绩条件，本年度冲减往期确认的服务期股份支付费用导致全年合计冲减人民币 374,801.13 元，其中，冲减资本公积为人民币 1,368,589.66 元，分配给少数股东权益为人民币 993,788.53 元。具体请参见附注十五、股份支付。

**56、库存股**

√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           |
|---------|---------------|----------------|----------------|----------------|
| 股份回购库存股 | 74,041,553.32 | 269,977,710.54 | -95,564,014.13 | 248,455,249.73 |
| 合计      | 74,041,553.32 | 269,977,710.54 | -95,564,014.13 | 248,455,249.73 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

于2023年12月31日，库存股余额为人民币248,455,249.73元，对应的3,296,500股H股股份及1,089,486股A股股份截止本报告日尚未完成注销或进行其他安排。

## 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当期转入损益 | 减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益 | 减：所得税费用      | 税后归属于母公司       | 税后归属于少数股东    |                 |
| 一、不能重分类进损益的其他综合收益 | -47,984,555.35 | -40,699,500.12 |                    | 11,519,771.21        | 3,390,875.56 | -55,610,146.89 | -            | -103,594,702.24 |
| 其他权益工具投资公允价值变动    | -47,984,555.35 | -40,699,500.12 |                    | 11,519,771.21        | 3,390,875.56 | -55,610,146.89 | -            | -103,594,702.24 |
| 二、将重分类进损益的其他综合收益  | 1,229,097.75   | 36,257,989.70  |                    | -                    | -            | 30,920,489.37  | 5,337,500.33 | 32,149,587.12   |
| 外币财务报表折算差额        | 1,229,097.75   | 36,257,989.70  |                    | -                    | -            | 30,920,489.37  | 5,337,500.33 | 32,149,587.12   |
| 其他综合收益合计          | -46,755,457.60 | -4,441,510.42  |                    | 11,519,771.21        | 3,390,875.56 | -24,689,657.52 | 5,337,500.33 | -71,445,115.12  |

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 | 88,922,650.00 | -    | -    | 88,922,650.00 |
| 合计     | 88,922,650.00 | -    | -    | 88,922,650.00 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据公司法、本公司章程的规定，本公司按净利润的10%提取法定盈余公积金。法定盈余公积累计额为本公司注册资本50%以上的，可不再提取。

本公司在提取法定盈余公积金后，可提取任意盈余公积金。经批准，任意盈余公积金可用于弥补以前年度亏损或增加股本。

**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           | 2,369,500,983.97 | 2,309,724,975.64 |
| 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            | 2,369,500,983.97 | 2,309,724,975.64 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润     | 416,121,340.71   | 180,469,733.31   |
| 减：提取法定盈余公积            | -                | -                |
| 应付普通股股利               | 68,515,189.60    | 121,891,000.00   |
| 其他综合收益结转未分配利润         | -11,519,771.21   | -1,197,275.02    |
| 期末未分配利润               | 2,728,626,906.29 | 2,369,500,983.97 |

注 1：2023 年 6 月 12 日，经本公司股东 2022 年度股东周年大会审议通过，本公司以总股本 171,287,974 股为基数，向 2023 年 6 月 12 日名列股东名册的本公司全体股东每股派发 0.40 元（含税）人民币现金。

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 | 2,645,068,738.47 | 781,401,110.88 | 2,114,166,626.74 | 656,514,935.86 |
| 其他业务 | 8,970,330.32     | 1,447,588.78   | 16,109,329.67    | 4,245,849.78   |
| 合计   | 2,654,039,068.79 | 782,848,699.66 | 2,130,275,956.41 | 660,760,785.64 |

## (2). 营业收入、营业成本的分解信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 合同分类        | 合计               |                |
|-------------|------------------|----------------|
|             | 营业收入             | 营业成本           |
| 商品类型        |                  |                |
| 医疗美容与创面护理产品 | 1,056,860,493.91 | 238,281,682.88 |
| 眼科产品        | 928,214,432.86   | 379,511,975.61 |
| 骨科产品        | 476,087,646.10   | 94,862,705.12  |
| 防粘连及止血产品    | 146,486,277.16   | 46,254,615.94  |
| 其他产品        | 46,390,218.76    | 23,937,720.11  |
| 按经营地区分类     |                  |                |
| 中国大陆        | 2,200,943,067.16 | 579,012,204.86 |
| 欧洲          | 136,051,257.11   | 69,765,159.21  |
| 美国          | 120,276,935.94   | 32,251,936.46  |
| 其他国家/地区     | 196,767,808.58   | 101,819,399.13 |
| 按商品转让的时间分类  |                  |                |
| 在某一时点确认收入   | 2,650,353,480.01 | 782,609,564.82 |
| 在某一时段内确认收入  | 3,685,588.78     | 239,134.84     |
| 合计          | 2,654,039,068.79 | 782,848,699.66 |

其他说明

□适用 √不适用

## (3). 履约义务的说明

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 履行履约义务的时间      | 重要的支付条款               | 公司承诺转让商品的性质 | 是否为主要责任人 | 公司承担的预期将退还给客户的款项 | 公司提供的质量保证类型及相关义务              |
|------|----------------|-----------------------|-------------|----------|------------------|-------------------------------|
| 销售商品 | 客户取得相关商品或服务控制权 | 合同价款通常于商品验收合格且收到发票后到期 | 商品          | 是        | 销售返利             | 保证类质量保证相关义务为向客户保证所销售的商品符合既定标准 |
| 提供服务 | 服务完成时          | 合同价款通常于服              | 服务          | 是        | 无                | 保证类质量保证相关义务为                  |

|    |   |                     |   |   |  |                           |
|----|---|---------------------|---|---|--|---------------------------|
|    |   | 务完成且<br>收到发票<br>后到期 |   |   |  | 向客户保证所<br>销售的商品符<br>合既定标准 |
| 合计 | / | /                   | / | / |  | /                         |

## (4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

## (5). 重大合同变更或重大交易价格调整

适用 不适用

其他说明：

无

## 62、税金及附加

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 本期发生额         | 上期发生额         |
|---------|---------------|---------------|
| 城市维护建设税 | 5,925,496.98  | 6,210,596.45  |
| 教育费附加   | 2,544,830.70  | 2,710,730.61  |
| 房产税     | 2,373,339.26  | 1,594,618.31  |
| 土地使用税   | 892,089.38    | 382,775.54    |
| 印花税     | 1,263,553.80  | 1,053,274.92  |
| 地方教育费附加 | 1,687,984.09  | 1,807,153.61  |
| 其他      | 8,121.58      | 7,116.40      |
| 合计      | 14,695,415.79 | 13,766,265.84 |

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          |
|--------|----------------|----------------|
| 市场费用   | 429,479,014.64 | 395,836,037.07 |
| 工资及福利费 | 197,255,685.06 | 158,333,641.45 |
| 广告宣传费  | 46,038,811.33  | 37,310,271.68  |
| 交通差旅费  | 43,897,429.80  | 28,317,294.20  |
| 业务招待费  | 29,134,074.61  | 13,362,920.64  |
| 会务费    | 24,532,109.15  | 9,553,483.02   |
| 折旧和摊销  | 13,465,374.06  | 13,601,459.80  |
| 股份支付   | 4,723,630.46   | 5,774,468.33   |
| 办公用品费  | 3,157,488.90   | 5,077,120.48   |
| 其他     | 22,824,019.43  | 12,365,098.32  |
| 合计     | 814,507,637.44 | 679,531,794.99 |

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          |
|--------------|----------------|----------------|
| 工资及福利费       | 203,757,708.30 | 178,525,693.61 |
| 折旧和摊销        | 100,439,576.27 | 109,005,762.41 |
| 咨询顾问费        | 25,497,899.30  | 31,718,449.38  |
| 物流及交通差旅费     | 21,627,538.94  | 14,412,103.51  |
| 办公通讯费        | 16,289,775.87  | 12,871,146.46  |
| 业务招待费        | 12,196,225.86  | 4,920,832.85   |
| 股份支付         | 8,844,158.35   | 23,169,215.96  |
| 修理费          | 7,377,643.71   | 8,525,128.25   |
| 未纳入租赁负债计量的租金 | 4,652,212.43   | 4,561,615.72   |
| 其他           | 17,126,643.38  | 14,556,633.44  |
| 合计           | 417,809,382.41 | 402,266,581.59 |

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          |
|--------|----------------|----------------|
| 工资及福利费 | 120,944,054.49 | 106,119,709.51 |
| 直接材料投入 | 47,477,712.73  | 32,669,838.37  |
| 临床试验费  | 22,828,795.97  | 16,607,174.94  |
| 研发折旧费用 | 10,743,629.55  | 11,662,733.27  |
| 知识产权费  | 3,773,812.32   | 2,002,273.24   |
| 委外费用   | 3,535,582.29   | 5,056,311.31   |
| 股份支付   | 732,930.53     | 1,285,365.67   |
| 交通差旅费  | 601,389.16     | 360,956.51     |
| 其他     | 9,460,410.97   | 6,427,418.69   |
| 合计     | 220,098,318.01 | 182,191,781.51 |

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      | 7,294,881.64   | 7,603,110.35   |
| 减：利息收入    | -77,730,622.52 | -86,446,004.33 |
| 汇兑损失/（收益） | 5,613,844.55   | 2,683,663.19   |
| 其他        | 2,605,082.39   | 2,061,980.33   |



|    |                |                |
|----|----------------|----------------|
| 合计 | -62,216,813.94 | -74,097,250.46 |
|----|----------------|----------------|

其他说明：

无

**67、其他收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 按性质分类        | 本期发生额         | 上期发生额         |
|--------------|---------------|---------------|
| 与日常活动相关的政府补助 | 41,819,866.82 | 40,276,083.43 |
| 合计           | 41,819,866.82 | 40,276,083.43 |

其他说明：

无

**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       | 456,479.69   | 3,504,832.35 |
| 其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入 | 422,680.95   | 678,391.12   |
| 银行理财产品投资收益           | 263,090.00   | 278,276.23   |
| 债权投资在持有期间取得的投资收益     | -            | 1,436,652.86 |
| 处置子公司产生的投资损失         | -            | -89,907.99   |
| 合计                   | 1,142,250.64 | 5,808,244.57 |

其他说明：

无

**69、净敞口套期收益**

□适用 √不适用

**70、公允价值变动收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 产生公允价值变动收益的来源 | 本期发生额        | 上期发生额         |
|---------------|--------------|---------------|
| 交易性金融资产       | 3,518.00     | -7,783,985.03 |
| 或有对价          | 2,292,330.00 | -             |
| 合计            | 2,295,848.00 | -7,783,985.03 |

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 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

|           |               |               |
|-----------|---------------|---------------|
| 应收账款坏账损失  | -2,078,477.70 | 14,794,875.29 |
| 其他应收款坏账损失 | 105,619.27    | 720,668.06    |
| 合计        | -1,972,858.43 | 15,515,543.35 |

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         |
|---------------------|--------------|---------------|
| 二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失 | 6,740,937.68 | 8,168,020.04  |
| 五、固定资产减值损失          | -            | 5,693,340.56  |
| 七、在建工程减值损失          | -            | 1,242,303.00  |
| 十、无形资产减值损失          | -            | 29,561,413.51 |
| 十一、商誉减值损失           | -            | 9,574,150.16  |
| 合计                  | 6,740,937.68 | 54,239,227.27 |

其他说明：

无

## 73、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目       | 本期发生额        | 上期发生额       |
|----------|--------------|-------------|
| 固定资产处置利得 | 1,453,720.21 | 346,106.73  |
| 固定资产处置损失 | -826,723.34  | -161,397.77 |
| 合计       | 626,996.87   | 184,708.96  |

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 |
|-----------|--------------|--------------|---------------|
| 无需履约的合同负债 | 186,210.65   | 296,953.75   | 186,210.65    |
| 收回已核销应收账款 | 569,555.15   | 2,085,055.08 | 569,555.15    |
| 保险赔偿      | 231.00       | 48,234.83    | 231.00        |
| 废品处置利得    | 2,417.17     | 8,723.02     | 2,417.17      |
| 股权交易补偿款   | 1,198,808.30 | -            | 1,198,808.30  |
| 其他        | 199,456.70   | 3,793.90     | 199,456.70    |
| 合计        | 2,156,678.97 | 2,442,760.58 | 2,156,678.97  |

计入当期损益的政府补助

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 |
|-------------|--------------|--------------|---------------|
| 对外捐赠        | 100,000.00   | 131,470.96   | 100,000.00    |
| 滞纳金         | 913,921.23   | 494,299.84   | 913,921.23    |
| 非流动资产毁损报废损失 | 36,322.19    | 610,756.73   | 36,322.19     |
| 其他          | 259,021.84   | 66,008.92    | 259,021.84    |
| 合计          | 1,309,265.26 | 1,302,536.45 | 1,309,265.26  |

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 | 97,934,941.61 | 67,117,241.98  |
| 递延所得税费用 | -1,943,475.57 | -21,722,466.86 |
| 合计      | 95,991,466.04 | 45,394,775.12  |

### (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                           | 508,260,726.21 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用               | 127,065,181.55 |
| 子公司适用不同税率的影响                   | -727,360.44    |
| 调整以前期间所得税的影响                   | 2,159,816.77   |
| 非应税收入的影响                       | -1,056,442.77  |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响               | 8,140,967.78   |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响        | -3,407,109.42  |
| 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 | 45,437,820.33  |
| 归属于合营企业和联营企业的损益                | -114,119.92    |
| 技术开发费加计扣除                      | -37,044,751.37 |
| 固定资产加计扣除                       | -              |
| 税率变动对期初递延所得税余额的影响              | 6,587,750.12   |
| 享受高新技术企业及小型微利企业税收优惠待遇而减少的税项负债  | -48,950,912.07 |

|       |               |
|-------|---------------|
| 股份支付  | -2,099,374.52 |
| 所得税费用 | 95,991,466.04 |

其他说明：

适用 不适用

如附注六所述，本公司及本集团部分子公司因享受高新技术企业税收优惠，其所得税按在中国境内取得的估计应纳税所得额及适用税率 15% 计提。除这些子公司外，其他在中国境内的子公司，其所得税按在中国境内取得的估计应纳税所得额及适用税率 25% 计提。源于其他地区应纳税所得的税项根据公司经营所在国家的现行法律、解释公告和惯例，按照适用税率计算。

## 77、其他综合收益

适用 不适用

详见附注七、57。

## 78、现金流量表项目

### (1). 与经营活动有关的现金

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         |
|-------------|---------------|---------------|
| 科技项目拨款和政府补助 | 40,080,024.95 | 31,326,404.91 |
| 往来款增加       | 6,742,900.47  | 12,736,994.91 |
| 收回保单保证金     | 2,196,482.51  | -             |
| 其他          | 2,156,678.97  | 2,434,037.56  |
| 合计          | 51,176,086.90 | 46,497,437.38 |

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

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          |
|---------|----------------|----------------|
| 销售费用    | 598,012,109.99 | 495,297,950.32 |
| 管理及研发费用 | 174,125,788.52 | 146,327,444.47 |
| 保单保证金   | -              | 2,262,641.59   |
| 往来款减少   | 45,452,536.86  | 48,913,208.65  |
| 其他      | 1,272,943.07   | 691,779.73     |
| 合计      | 818,863,378.44 | 693,493,024.76 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

### (2). 与投资活动有关的现金

收到的重要的投资活动有关的现金

适用 不适用

支付的重要的投资活动有关的现金

适用 不适用

收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

### (3). 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

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          |
|------------------|----------------|----------------|
| 回购A股及H股股票        | 269,977,710.54 | 147,672,335.86 |
| 偿还租赁负债本金及利息      | 24,547,432.68  | 21,787,650.44  |
| 收购子公司少数股东持有的股份权益 | 292,727,100.00 | -              |
| 合计               | 587,252,243.22 | 169,459,986.30 |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

筹资活动产生的各项负债变动情况

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           |
|------------------|----------------|----------------|---------------|-----------------|----------------|----------------|
|                  |                | 现金变动           | 非现金变动         | 现金变动            | 非现金变动          |                |
| 短期借款             | 5,314,102.97   | 10,000,000.00  | 45,056.11     | -3,359,159.08   | -              | 10,000,000.00  |
| 应付股利             | 1,200,000.00   | 82,366,641.50  | -             | -83,566,641.50  | -              | -              |
| 一年内到期的长期借款以及长期借款 | 51,683,830.31  | 303,890,997.59 | -             | -10,935,559.74  | -883,926.40    | 343,755,341.76 |
| 一年内到期的租赁负债以及租赁负债 | 61,258,934.38  | -              | 17,481,458.23 | -24,547,432.68  | -              | 54,192,959.93  |
| 其他非流动负债          | 220,559,760.00 | -              | -             | -152,727,100.00 | -67,832,660.00 | -              |
| 合计               | 340,016,627.66 | 396,257,639.09 | 17,526,514.34 | -277,135,893.00 | -68,716,586.40 | 407,948,301.69 |

### (4). 以净额列报现金流量的说明

适用 不适用

### (5). 不涉及当期现金收支、但影响企业财务状况或在未来可能影响企业现金流量的重大活动及财务影响

适用 不适用

2023 年，本集团以销售商品、提供劳务收到的银行承兑汇票背书转让用于支付购买商品、接受劳务的金额为人民币 42,905,225.95 元（2022 年：人民币 29,013,964.66 元）。

## 79、现金流量表补充资料

## (1). 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 补充资料                             | 本期金额           | 上期金额             |
|----------------------------------|----------------|------------------|
| <b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>       |                |                  |
| 净利润                              | 412,269,260.17 | 190,331,727.62   |
| 加：资产减值准备                         | 4,768,079.25   | 69,754,770.62    |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 107,898,288.78 | 105,634,181.09   |
| 使用权资产摊销                          | 21,975,774.67  | 19,798,730.74    |
| 无形资产摊销                           | 63,321,549.41  | 72,307,445.89    |
| 长期待摊费用摊销                         | 4,658,962.92   | 6,475,432.36     |
| 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） | -590,674.68    | 417,324.75       |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列）              | -2,295,848.00  | 7,783,985.03     |
| 财务费用（收益以“-”号填列）                  | -64,821,896.33 | -76,159,230.79   |
| 投资损失（收益以“-”号填列）                  | -1,142,250.64  | -5,808,244.57    |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）             | 6,850,294.11   | -133,612.31      |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）             | -8,793,769.68  | -21,588,854.55   |
| 存货的减少（增加以“-”号填列）                 | -48,419,172.22 | -138,858,775.98  |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）            | 18,255,719.88  | -45,710,271.11   |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）            | 106,214,358.85 | 16,822,372.15    |
| 以权益结算的股份支付费用                     | 14,300,719.34  | 30,229,049.96    |
| 其他                               |                |                  |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | 634,449,395.83 | 231,296,030.90   |
| <b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>     |                |                  |
| 债务转为资本                           | -              | -                |
| 一年内到期的可转换公司债券                    | -              | -                |
| 融资租入固定资产                         | -              | -                |
| <b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>         |                |                  |
| 现金的期末余额                          | 569,318,904.66 | 559,197,476.03   |
| 减：现金的期初余额                        | 559,197,476.03 | 1,283,892,952.34 |
| 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                     | 10,121,428.63  | -724,695,476.31  |

## (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

## (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                        | 569,318,904.66 | 559,197,476.03 |
| 其中：库存现金                     | 621,084.39     | 590,807.29     |
| 可随时用于支付的银行存款                | 568,697,820.27 | 558,606,668.74 |
| 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              | 569,318,904.66 | 559,197,476.03 |
| 其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物 | -              | -              |

## (5). 使用范围受限但仍作为现金和现金等价物列示的情况

□适用 √不适用

## (6). 不属于现金及现金等价物的货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目        | 本期金额             | 上期金额             | 理由              |
|-----------|------------------|------------------|-----------------|
| 应收利息      | 103,998,262.60   | 60,273,674.52    | 未实际收到           |
| 3个月以上定期存款 | 2,066,681,432.68 | 1,922,243,379.82 | 预计持有到期，期限长、流动性弱 |
| 受限货币资金    | 680,048.57       | 2,876,531.08     | 保证金及冻结资金        |
| 合计        | 2,171,359,743.85 | 1,985,393,585.42 | /               |

其他说明：

□适用 √不适用

## 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. 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  |               |        |                |
| 其中：美元 | 33,333,500.33 | 7.0827 | 236,091,182.79 |
| 港币    | 6,374,406.71  | 0.9062 | 5,776,614.85   |

|       |              |        |               |
|-------|--------------|--------|---------------|
| 欧元    | 2,236,475.13 | 7.8592 | 17,576,905.31 |
| 英镑    | 2,083,500.25 | 9.0411 | 18,837,134.11 |
| 日元    | 170,000.00   | 0.0502 | 8,536.21      |
| 谢克尔   | 12,651.21    | 1.9661 | 24,873.54     |
| 应收账款  |              |        |               |
| 美元    | 5,297,415.16 | 7.0827 | 37,520,002.36 |
| 欧元    | 1,147,781.27 | 7.8592 | 9,020,642.55  |
| 英镑    | 615,120.49   | 9.0411 | 5,561,365.84  |
| 谢克尔   | 490,514.96   | 1.9661 | 964,401.46    |
| 应付账款  |              |        |               |
| 美元    | 1,521,220.80 | 7.0827 | 10,774,350.56 |
| 欧元    | 1,030,887.17 | 7.8592 | 8,101,948.44  |
| 英镑    | 213,020.78   | 9.0411 | 1,925,942.17  |
| 谢克尔   | 4,763,595.00 | 1.9661 | 9,365,704.13  |
| 新币    | 24,674.31    | 5.3100 | 131,020.56    |
| 其他应收款 |              |        |               |
| 美元    | 936,698.87   | 7.0827 | 6,634,357.09  |
| 欧元    | 610,327.09   | 7.8592 | 4,796,682.67  |
| 英镑    | 5,219.33     | 9.0411 | 47,188.48     |
| 谢克尔   | 175,822.28   | 1.9661 | 345,684.19    |
| 其他应付款 |              |        |               |
| 美元    | 784,690.04   | 7.0827 | 5,557,724.14  |
| 欧元    | 9,600.00     | 7.8592 | 75,448.32     |
| 英镑    | 882,592.70   | 9.0411 | 7,979,608.86  |
| 长期借款  |              |        |               |
| 英镑    | 19,500.00    | 9.0411 | 176,301.45    |
| 欧元    | 517,618.61   | 7.8592 | 4,068,068.18  |

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

|                                    | 主要经营地 | 记账本位币 |
|------------------------------------|-------|-------|
| Contamac集团                         | 英国    | 英镑    |
| Aaren Scientific Inc.              | 美国    | 美元    |
| EndyMed Ltd.（“EndyMed”，系欧华美科控股子公司） | 以色列   | 美元    |
| Bioxis                             | 法国    | 欧元    |

境外经营实体确定记账本位币的原因是：通常以该货币进行商品和劳务的计价和结算；以该货币进行商品和所需劳务、人工、材料和其他费用的计价和结算；融资活动获得的货币以及保存从经营活动中收取款项所使用的货币为该货币。



**82、租赁****(1) 作为承租人**√适用  不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

 适用  不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

√适用  不适用

本集团对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理，未确认使用权资产和租赁负债，短期租赁、低价值资产当期计入费用的情况如下：

|        | 2023年        | 2022年        |
|--------|--------------|--------------|
| 短期租赁费用 | 4,652,212.43 | 4,561,615.72 |

售后租回交易及判断依据

 适用  不适用

与租赁相关的现金流出总额 24,547,432.68(单位：元 币种：人民币)

**(2) 作为出租人**

作为出租人的经营租赁

 适用  不适用

作为出租人的融资租赁

 适用  不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

 适用  不适用

未来五年未折现租赁收款额

 适用  不适用**(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益** 适用  不适用

其他说明

无

**83、其他** 适用  不适用**八、研发支出****(1). 按费用性质列示**√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          |
|------------|----------------|----------------|
| 工资及福利费     | 120,944,054.49 | 106,119,709.51 |
| 直接材料投入     | 47,477,712.73  | 32,669,838.37  |
| 临床试验费      | 22,828,795.97  | 16,607,174.94  |
| 研发折旧摊销费用   | 10,743,629.55  | 11,662,733.27  |
| 知识产权费      | 3,773,812.32   | 2,002,273.24   |
| 委外费用       | 3,535,582.29   | 5,056,311.31   |
| 股份支付       | 732,930.53     | 1,285,365.67   |
| 交通差旅费      | 601,389.16     | 360,956.51     |
| 其他         | 9,460,410.97   | 6,427,418.69   |
| 合计         | 220,098,318.01 | 182,191,781.51 |
| 其中：费用化研发支出 | 220,098,318.01 | 182,191,781.51 |
| 资本化研发支出    | -              | -              |

其他说明：

无

**(2). 符合资本化条件的研发项目开发支出**适用 不适用

重要的资本化研发项目

适用 不适用

开发支出减值准备

适用 不适用

其他说明

无

**(3). 重要的外购在研项目**适用 不适用**九、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**

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 5、其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

于 2023 年 3 月 24 日，本集团下属子公司艾格视光于珠海设立全资子公司珠海艾格视光眼科诊所有限公司，该公司主要业务为国产 OK 镜的销售，自成立日起纳入本集团合并范围。

于 2023 年 4 月 3 日，本集团下属子公司镭科光电于天津设立全资子公司天津极芯科技有限公司，该公司主要业务为集成电路芯片设计及服务、集成电路芯片及产品销售、家用电器研发、制造及销售业务，自成立日起纳入本集团合并范围。

于 2023 年 6 月 7 日，本集团下属子公司昊海发展于上海设立全资子公司上海昊海智造视光技术有限公司，该公司主要业务为大镜片的生产及销售，自成立日起纳入本集团合并范围。

## 6、其他

适用 不适用

## 十、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

单位：元 币种：人民币

| 子公司名称 | 主要经营地 | 注册资本                    | 注册地 | 业务性质                        | 持股比例(%) |    | 取得方式       |
|-------|-------|-------------------------|-----|-----------------------------|---------|----|------------|
|       |       |                         |     |                             | 直接      | 间接 |            |
| 其胜生物  | 上海    | 人民币<br>160,000,000<br>元 | 上海  | 制造及销售生物试剂生物制剂及生物材料          | 100.00  | -  | 非同一控制下企业合并 |
| 建华生物  | 上海    | 人民币<br>110,000,000<br>元 | 上海  | 制造及销售医用透明质酸钠生物制剂、生化及 HA 系列护 | 100.00  | -  | 非同一控制下企业合并 |

|                       |      |                           |      |                              |        |        |            |
|-----------------------|------|---------------------------|------|------------------------------|--------|--------|------------|
|                       |      |                           |      | 肤产品                          |        |        |            |
| 利康瑞                   | 上海   | 人民币<br>250,000,000<br>元   | 上海   | 研发生物工程及药品以及相关技术转让、咨询及服务      | 70.00  | -      | 非同一控制下企业合并 |
| 昊海控股                  | 中国香港 | 港币<br>153,000,000<br>元    | 中国香港 | 投资及贸易业务                      | 100.00 | -      | 投资设立       |
| 昊海发展                  | 上海   | 人民币<br>1,000,000,000<br>元 | 上海   | 医药科技开发及投资控股                  | 100.00 | -      | 投资设立       |
| 欧华美科                  | 天津   | 人民币<br>126,500,000<br>元   | 天津   | 医疗器械、美容仪器、医用激光仪器设备技术开发、咨询、服务 | 100.00 | -      | 非同一控制下企业合并 |
| 河南宇宙                  | 郑州   | 人民币<br>100,000,000<br>元   | 郑州   | 制造及销售人工晶状体及相关产品              | -      | 100.00 | 非同一控制下企业合并 |
| 深圳新产业                 | 深圳   | 人民币<br>11,000,000<br>元    | 深圳   | 销售眼科产品                       | -      | 80.00  | 非同一控制下企业合并 |
| Contamac Limited      | 英国   | 1,000 英镑                  | 英国   | 制造及销售隐形眼镜及人工晶体材料、设备及配件       | -      | 79.00  | 非同一控制下企业合并 |
| Aaren Lab             | 美国   | 不适用                       | 美国   | 投资及人工晶状体相关产品的研发              | -      | 100.00 | 非同一控制下企业合并 |
| Aaren Scientific Inc. | 美国   | 美元 100,000<br>元           | 美国   | 制造及销售人                       | -      | 100.00 | 非同一控制下     |

|   |         |                  |         |                     |   |        |            |
|---|---------|------------------|---------|---------------------|---|--------|------------|
|   |         |                  |         | 工晶状体及相关产品           |   |        | 企业合并       |
| Hexavision S. A. R. L.                        | 法国      | 欧元 14,015 元      | 法国      | 制造及销售眼科产品           | - | 100.00 | 非同一控制下企业合并 |
| Haohai Healthcare Holdings (BVI) Co., Ltd.    | 英属维尔京群岛 | 美元 50,000 元      | 英属维尔京群岛 | 投资控股                | - | 100.00 | 投资设立       |
| Haohai Healthcare Holdings (CAYMAN) Co., Ltd. | 开曼群岛    | 美元 100 元         | 开曼群岛    | 投资控股                | - | 100.00 | 投资设立       |
| Contamac Holdings Limited                     | 英国      | 1,000 英镑         | 英国      | 投资控股                | - | 79.00  | 非同一控制下企业合并 |
| Contamac U.S. Inc.                            | 美国      | 美元 10,000 元      | 美国      | 销售隐形眼镜及人工晶体材料、设备及配件 | - | 79.00  | 非同一控制下企业合并 |
| Contamac Solutions Inc.                       | 美国      | 美元 10,000 元      | 美国      | 制造及销售眼科产品           | - | 79.00  | 投资设立       |
| ODC   | 法国      | 欧元 50,000 元      | 法国      | 制造及销售人工晶状体推注器及相关产品  | - | 79.00  | 非同一控制下企业合并 |
| 上海旗盛医药科技发展有限公司                                | 上海      | 人民币 1,000,000 元  | 上海      | 医药领域技术开发及咨询         | - | 100.00 | 投资设立       |
| 河南赛美视   | 郑州      | 人民币 50,000,000 元 | 郑州      | 制造及销售人工晶状体及相关产品     | - | 60.00  | 投资设立       |
| China Ocean Group Limited                     | 中国香港    | 港币 100 元         | 中国香港    | 投资控股                | - | 100.00 | 非同一控制下企业合并 |
| 青岛华元  | 青岛      | 人民币              | 青岛      | 制造及                 | - | 100.00 | 非同一        |

|  |         |                     |         |  |   |        |            |
|--|---------|---------------------|---------|--|---|--------|------------|
|  |         | 39,000,000 元        |         | 销售医用透明质酸钠、生化及衍生产品                            |   |        | 控制下企业合并    |
| 太平洋高科  | 上海      | 人民币<br>62,250,000 元 | 上海      | 制造及销售化工产品                                    | - | 98.39  | 非同一控制下企业合并 |
| 太平洋药业  | 上海      | 人民币<br>22,300,000 元 | 上海      | 货物及技术进出口业务                                   | - | 100.00 | 非同一控制下企业合并 |
| Haohai Aesthetics Holdings (BVI) Co., Ltd.                       | 英属维尔京群岛 | 美元 100 元            | 英属维尔京群岛 | 投资控股   | - | 100.00 | 投资设立       |
| Peterborough and Cambridge Business Development Company Limited. | 英国      | 10,000 英镑           | 英国      | 制造及销售化工产品                                    | - | 79.00  | 投资设立       |
| 杭州爱晶伦  | 杭州      | 人民币<br>5164.45 万元   | 杭州      | 眼科植入物及辅助器械                                   | - | 74.80  | 非同一控制下企业合并 |
| 珠海艾格视光科技有限公司   | 珠海      | 人民币 1,000 万元        | 珠海      | 医疗器械销售                                       | - | 80.00  | 投资设立       |
| Simedice Biotechnologies, Inc.                                   | 美国      | 美元 1 元              | 美国      | 无具体业务性质                                      | - | 60.00  | 投资设立       |
| 昊海国际眼科集团控股有限公司   | 中国香港    | 港币 100 元            | 中国香港    | 人工晶状体等三类医用光学器具、仪器及内窥镜设备、眼科手术器械，以及其他眼科医疗产品的销售 | - | 100.00 | 投资设立       |
| 艺术视觉科技有限公司 (HK)  | 中国香港    | 港币<br>6,000,000 元   | 中国香港    | 医药领域技术开发及                                    | - | 60.00  | 投资设立       |

|                    |      |                 |      |                              |   |        |            |
|--------------------|------|-----------------|------|------------------------------|---|--------|------------|
|                    |      |                 |      | 咨询                           |   |        |            |
| 珠海海珀医疗科技有限责任公司     | 珠海   | 人民币 5,000,000 元 | 珠海   | 医药领域技术开发及咨询                  | - | 60.00  | 投资设立       |
| 亨泰视觉               | 上海   | 人民币 4000 万元     | 上海   | 第三类医疗器械销售                    | - | 55.00  | 非同一控制下企业合并 |
| Bioxis             | 法国里昂 | 419,260.60 欧元   | 法国里昂 | 研发、生产及销售玻尿酸及几丁糖等生物材料         | - | 89.75  | 非同一控制下企业合并 |
| 欧华美科北投（天津）医学科技有限公司 | 天津   | 人民币 500 万元      | 天津   | 医疗器械、美容仪器、医用激光仪器设备技术开发、咨询、服务 | - | 100.00 | 非同一控制下企业合并 |
| 欧华美科南投（天津）医学科技有限公司 | 天津   | 人民币 500 万元      | 天津   | 医疗器械、美容仪器、医用激光仪器设备技术开发、咨询、服务 | - | 100.00 | 非同一控制下企业合并 |
| 欧华美科东投（天津）医学科技有限公司 | 天津   | 人民币 500 万元      | 天津   | 医疗器械、美容仪器、医用激光仪器设备技术开发、咨询、服务 | - | 100.00 | 非同一控制下企业合并 |
| 欧华美科（天津）医疗器械销售有限公司 | 天津   | 人民币 500 万元      | 天津   | 医疗器械、美容仪器、医                  | - | 100.00 | 非同一控制下企业合并 |

|                  |    |                 |    |   |   |        |            |
|------------------|----|-----------------|----|---|---|--------|------------|
|                  |    |                 |    | 用激光仪器设备技术开发、咨询、服务                       |   |        |            |
| 上海沂美             | 上海 | 人民币 300 万元      | 上海 | 美容设备、第一、二类医疗器械销售                        | - | 100.00 | 非同一控制下企业合并 |
| 镭科光电             | 河北 | 人民币 1,333.25 万元 | 河北 | 研发设计生产：半导体、光子、激光、射频、超声类电子仪器等。           | - | 55.00  | 非同一控制下企业合并 |
| 北京镭科光电科技有限公司     | 北京 | 人民币 100 万元      | 北京 | 研发设计生产：半导体、光子、激光、射频、超声类电子仪器等。销售第三类医疗器械。 | - | 55.00  | 非同一控制下企业合并 |
| 欧华美科（上海）医学科技有限公司 | 上海 | 人民币 50 万元       | 上海 | 从事医药科技、生物科技技术咨询、开发、转让，以及销售一类医疗器械、化妆品    | - | 100.00 | 非同一控制下企业合并 |



|                      |      |              |      |   |   |        |            |
|----------------------|------|--------------|------|---|---|--------|------------|
|                      |      |              |      | 等。                                      |   |        |            |
| 长沙美束医学科技有限公司         | 长沙   | 人民币 30 万元    | 长沙   | 医学检验技术开发、医学研究和试验发展；销售医疗器械               | - | 100.00 | 非同一控制下企业合并 |
| 欧华（天津）供应链管理有限公司      | 天津   | 人民币 5,000 万元 | 天津   | 研发设计生产：半导体、光子、激光、射频、超声类电子仪器等。销售第三类医疗器械。 | - | 100.00 | 非同一控制下企业合并 |
| 欧华美科（天津）科技发展有限公司     | 天津   | 人民币 4,000 万元 | 天津   | 从事医药科技、生物科技技术咨询、开发、转让，以及销售一类医疗器械、化妆品等。  | - | 100.00 | 非同一控制下企业合并 |
| 欧华生科（天津）科技发展有限公司     | 天津   | 人民币 5,000 万元 | 天津   | 化妆品批发、零售；生物化工产品技术研发                     | - | 100.00 | 非同一控制下企业合并 |
| 欧华美科（香港）医学科技有限公司（HK） | 中国香港 | 港币 10,000 元  | 中国香港 | 医疗器械、美容仪器、医用激光                          | - | 100.00 | 非同一控制下企业合并 |

|                                  |     |                    |     |   |        |        |                        |
|----------------------------------|-----|--------------------|-----|---|--------|--------|------------------------|
|                                  |     |                    |     | 仪器<br>设备<br>技术<br>开发、<br>咨询、<br>服务          |        |        |                        |
| Juva Israel Ltd                  | 以色列 | 谢克尔 1 元            | 以色列 | 研发、<br>生产、<br>销售射<br>频仪器                    | -      | 100.00 | 非同一<br>控制下<br>企业合<br>并 |
| EndyMed                          | 以色列 | 谢克尔<br>2,749,248 元 | 以色列 | 研发、<br>生产、<br>销售射<br>频仪器                    | -      | 48.98  | 非同一<br>控制下<br>企业合<br>并 |
| Cure Light<br>Medical Ltd.       | 以色列 | 谢克尔 1,002<br>元     | 以色列 | 研发、<br>生产、<br>销售射<br>频仪器                    | -      | 48.98  | 非同一<br>控制下<br>企业合<br>并 |
| Endymed Medical<br>Ltd           | 以色列 | 谢克尔<br>196,668 元   | 以色列 | 研发、<br>生产、<br>销售射<br>频仪器                    | -      | 48.98  | 非同一<br>控制下<br>企业合<br>并 |
| Endymed Asia<br>Ltd.             | 以色列 | 港币 1 元             | 以色列 | 研发、<br>生产、<br>销售射<br>频仪器                    | -      | 48.98  | 非同一<br>控制下<br>企业合<br>并 |
| Endymed Medical<br>Inc.          | 以色列 | -                  | 以色列 | 研发、<br>生产、<br>销售射<br>频仪器                    | -      | 48.98  | 非同一<br>控制下<br>企业合<br>并 |
| Newa Inc.                        | 以色列 | 美元 2 元             | 以色列 | 研发、<br>生产、<br>销售射<br>频仪器                    | -      | 48.98  | 非同一<br>控制下<br>企业合<br>并 |
| Juvamed<br>Singapore Pte<br>Ltd. | 新加坡 | 新币 5 万元            | 新加坡 | 研发、<br>生产、<br>销售射<br>频仪器                    | -      | 100.00 | 非同一<br>控制下<br>企业合<br>并 |
| 新美生科（天津）<br>科技发展有限公司             | 天津  | 人民币 4,000<br>万元    | 天津  | 化妆品<br>批发、<br>零售；<br>生物化<br>工产品<br>技术研<br>发 | -      | 100.00 | 非同一<br>控制下<br>企业合<br>并 |
| 上海昊乐原生物技<br>术有限公司                | 上海  | 人民币 5,000<br>万元    | 上海  | 研发、<br>生产、<br>销售生<br>物基材<br>料；第<br>一、三      | 100.00 | -      | 投资设<br>立               |

|                     |    |              |    |                         |        |        |            |
|---------------------|----|--------------|----|-------------------------|--------|--------|------------|
|                     |    |              |    | 类医疗器械生产、销售；第二类医疗器械销售    |        |        |            |
| 上海利康瑞农业科技发展有限公司     | 上海 | 人民币 2,000 万元 | 上海 | 生物材料技术研发、销售             | 100.00 | -      | 投资设立       |
| 上海博赛美生物科技有限公司       | 上海 | 人民币 2,000 万元 | 上海 | 细胞技术研发和应用；生物化工产品技术研发    | -      | 70.00  | 投资设立       |
| 莫丹瑞（上海）生命科学研究有限公司   | 上海 | 人民币 1,000 万元 | 上海 | 细胞技术研发和应用；生物化工产品技术研发    | -      | 62.86  | 投资设立       |
| 上海文韬吉生物科技合伙企业（有限合伙） | 上海 | 人民币 300 万元   | 上海 | 投资控股                    | -      | 46.20  | 投资设立       |
| 南鹏光学（香港）有限公司        | 香港 | 港币 10,000 元  | 香港 | 投资控股                    | -      | 51.00  | 非同一控制下企业合并 |
| 厦门南鹏                | 厦门 | 人民币 1,000 万元 | 厦门 | 第二、三类医疗器械批发；第二、三类医疗器械零售 | -      | 51.00  | 非同一控制下企业合并 |
| 厦门南鹏亨泰科技开发有限公司      | 厦门 | 人民币 225 万元   | 厦门 | 第二、三类医疗器械批发；第二、三类医疗器械零售 | -      | 51.00  | 非同一控制下企业合并 |
| 新爱锐                 | 河南 | 人民币 1,000 万元 | 河南 | 第一、                     | -      | 100.00 | 投资设        |

|                |    |              |    |                 |   |        |      |
|----------------|----|--------------|----|-----------------|---|--------|------|
|                |    | 万元           |    | 二、三类医疗器械销售      |   |        | 立    |
| 上海昊海智造视光技术有限公司 | 上海 | 人民币 1,000 万元 | 上海 | 仪器仪表制造          | - | 100.00 | 投资设立 |
| 珠海艾格视光眼科诊所有限公司 | 珠海 | 人民币 50 万元    | 珠海 | 医疗服务；第三类医疗器械经营  | - | 80.00  | 投资设立 |
| 天津极芯科技有限公司     | 天津 | 人民币 1,000 万元 | 天津 | 计算机、通信和其他电子设备制造 | - | 55.00  | 投资设立 |

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

不适用

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：

不适用

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

不适用

确定公司是代理人还是委托人的依据：

不适用

其他说明：

无

## (2). 重要的非全资子公司

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

| 子公司名称             | 少数股东持股比例 | 本期归属于少数股东的损益   | 本期向少数股东宣告分派的股利 | 期末少数股东权益余额    |
|-------------------|----------|----------------|----------------|---------------|
| 深圳新产业             | 20.00%   | 6,225,218.36   | -              | 50,189,998.53 |
| Contamac Holdings | 21.00%   | 9,104,108.21   | -              | 98,063,143.17 |
| 利康瑞               | 30.00%   | -11,274,763.22 | -              | 32,849,789.55 |

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

适用  不适用

其他说明：

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

| 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    |                     |
| <b>合营企业</b> |       |     |       |          |       |                     |
| 长兴桐睿        | 中国    | 中国  | 股权投资业 | 78.00    | -     | 权益法                 |
| <b>联营企业</b> |       |     |       |          |       |                     |
| Lifeline    | 印度    | 印度  | 生物医药业 | -        | 25.00 | 权益法                 |

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

不适用

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：

不适用

**(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

**(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

## (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

## 十一、政府补助

## 1、报告期末按应收金额确认的政府补助

适用 不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

## 2、涉及政府补助的负债项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 财务报表项目 | 期初余额          | 本期新增补助金额      | 本期计入营业外收入金额 | 本期转入其他收益      | 本期其他变动         | 期末余额          | 与资产/收益相关 |
|--------|---------------|---------------|-------------|---------------|----------------|---------------|----------|
| 其他应付款  | 50,864,348.00 | 10,056,331.00 |             | -1,241,679.00 | -15,009,000.00 | 44,670,000.00 | 与资产/收益相关 |
| 递延收益   | 5,500,252.31  | 15,009,000.00 |             | -6,884,238.77 | -              | 13,625,013.54 | 与资产/收益相关 |
| 合计     | 56,364,600.31 | 25,065,331.00 |             | -8,125,917.77 | -15,009,000.00 | 58,295,013.54 | /        |

## 3、计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 类型    | 本期发生额        | 上期发生额        |
|-------|--------------|--------------|
| 与资产相关 | 5,869,564.18 | 5,838,409.68 |

|       |               |               |
|-------|---------------|---------------|
| 与收益相关 | 35,950,302.64 | 34,437,673.75 |
| 合计    | 41,819,866.82 | 40,276,083.43 |

其他说明：

无

## 十二、与金融工具相关的风险

### 1、金融工具的风险

√适用 □不适用

于 2023 年 12 月 31 日，以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产合计人民币 20,304,865.66 元（2022 年 12 月 31 日：人民币 6,748,894.55 元），主要列示于交易性金融资产；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产合计人民币 603,629,878.26 元（2022 年 12 月 31 日：人民币 668,412,006.37 元），主要列示于其他权益工具投资；以摊余成本计量的金融资产合计人民币 3,116,107,601.58 元（2022 年 12 月 31 日：人民币 2,938,277,687.44 元），主要列示于货币资金、应收账款、其他应收款和一年内到期非流动资产；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债合计人民币 4,500,000.00 元（2022 年 12 月 31 日：人民币 225,059,760.00 元），主要列示于其他非流动负债和长期应付款；以摊余成本计量的金融负债合计人民币 550,053,941.57 元（2022 年 12 月 31 日：人民币 261,760,302.62 元），主要列示于应付账款、短期借款、其他应付款、一年内到期的非流动负债、长期借款和租赁负债。

本集团在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括信用风险和流动性风险。本集团外汇风险并不重大。约 84%（2022 年：82%）的本集团销售额乃以与记账本位币相同的本地货币计值，同时约 78%（2022 年：78%）的本集团成本以与记账本位币相同的本地货币计值。本集团将保留若干外币以满足付款要求，使本集团外币风险并不重大。本集团利率风险并不重大，此乃由于计息银行借贷的非即期部分按固定利率计算。本集团的主要金融工具包括货币资金、借款、应收票据及应收账款和应付票据及应付账款。本集团对此的风险管理政策概述如下。

### 信用风险

本集团仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本集团的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本集团对应收账款余额进行持续监控，以确保本集团不致面临重大坏账风险。对于未采用相关经营单位的记账本位币结算的交易，除非本集团信用控制部门特别批准，否则本集团不提供信用交易条件。

由于货币资金和应收银行承兑汇票的交易对手是声誉良好并拥有较高信用评级的银行，这些金融工具信用风险较低。

本集团其他金融资产包括应收账款及其他应收款，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面价值。

由于本集团仅与经认可的且信誉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/交易对手、地理区域和行业进行管理。于 2023 年 12 月 31 日，本集团具有特定信用风险集中，本集团的应收账款的 7.15%（2022 年 12 月 31 日：5.75%）和 17.14%（2022 年 12 月 31 日：16.68%）分别源于应收账款余额最大和前五大客户。

#### 信用风险显著增加判断标准

本集团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。本集团判断信用风险显著增加的主要标准为逾期天数超过 30 日，或者以下一个或多个指标发生显著变化：债务人所处的经营环境、内外部信用评级、实际或预期经营成果出现重大不利变化等。

### 已发生信用减值资产的定义

本集团判断已发生信用减值的主要标准为逾期天数超过 90 日，但在某些情况下，如果内部或外部信息显示，在考虑所持有的任何信用增级之前，可能无法全额收回合同金额，本集团也会将其视为已发生信用减值。

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

### 预期信用损失计量的参数

根据信用风险是否发生显著增加以及是否已发生信用减值，本集团对不同的资产分别以12个月或整个存续期的预期信用损失计量减值准备。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。本集团考虑历史统计数据（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。

相关定义如下：

- 违约概率是指债务人在未来 12 个月或在整个剩余存续期，无法履行其偿付义务的可能性。本集团的违约概率以通用模型结果为基础进行调整，加入前瞻性信息，以反映当前宏观经济环境下债务人违约概率；
- 违约损失率是指本集团对违约风险暴露发生损失程度作出的预期。根据交易对手的类型、追索的方式和优先级，以及担保品的不同，违约损失率也有所不同。违约损失率为违约发生时风险敞口损失的百分比，以未来 12 个月内或整个存续期为基准进行计算；
- 违约风险敞口是指，在未来 12 个月或在整个剩余存续期中，在违约发生时，本集团应被偿付的金额。

信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。本集团通过进行历史数据分析，识别出影响各业务类型信用风险及预期信用损失的关键经济指标。

这些经济指标对违约概率和违约损失率的影响，对不同的业务类型有所不同。本集团在此过程中应用了专家判断，根据专家判断的结果，每季度对这些经济指标进行预测，并通过进行回归分析确定这些经济指标对违约概率和违约损失率的影响。

集团按照简化方法直接对应收账款以及按照通用方法对其他应收款整个存续期预期信用损失计提减值准备。管理层基于应收账款迁徙率计算出历史损失率，基于历史损失率考虑前瞻性信息分别计算出每个账龄区间的预期损失率，风险矩阵详情见附注七、5。

## 流动性风险

本集团的目标是运用多种融资手段以保持融资的持续性与灵活性的平衡。本集团通过经营和借款等产生的资金为经营融资。

下表概括了金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析：

2023年

|             | 1个月以内         | 1至3个月         | 3个月以上至1年       | 1年以上至5年        | 5年以上         | 合计             |
|-------------|---------------|---------------|----------------|----------------|--------------|----------------|
| 应付账款        | 40,745,688.69 | 14,362,575.93 | -              | -              | -            | 55,108,264.62  |
| 其他应付款       | 85,425,535.26 | 1,571,840.00  | -              | -              | -            | 86,997,375.26  |
| 短期借款        | -             | -             | 10,310,000.00  | -              | -            | 10,310,000.00  |
| 一年内到期的非流动负债 | -             | 6,368,674.96  | 205,420,718.46 | -              | -            | 211,789,393.42 |
| 长期借款        | -             | -             | -              | 161,277,313.45 | -            | 161,277,313.45 |
| 长期应付款       | -             | -             | -              | 4,500,000.00   | -            | 4,500,000.00   |
| 租赁负债        | -             | -             | -              | 33,897,834.34  | 4,951,872.63 | 38,849,706.97  |



|                |               |                |                |              |                |
|----------------|---------------|----------------|----------------|--------------|----------------|
| 126,171,223.95 | 22,303,090.89 | 215,730,718.46 | 199,675,147.79 | 4,951,872.63 | 568,832,053.72 |
|----------------|---------------|----------------|----------------|--------------|----------------|

## 2022年

|             | 1个月以内          | 1至3个月         | 3个月以上至1年      | 1年以上至5年        | 5年以上         | 合计             |
|-------------|----------------|---------------|---------------|----------------|--------------|----------------|
| 其他非流动负债     | -              | -             | -             | 272,700,000.00 | -            | 272,700,000.00 |
| 应付账款        | 47,987,278.12  | 6,545,603.53  | -             | -              | -            | 54,532,881.65  |
| 其他应付款       | 85,259,103.31  | 3,711,450.00  | -             | -              | -            | 88,970,553.31  |
| 短期借款        | -              | 6,067,922.47  | -             | -              | -            | 6,067,922.47   |
| 一年内到期的非流动负债 | -              | 6,980,592.05  | 28,645,941.10 | -              | -            | 35,626,533.15  |
| 长期借款        | -              | -             | -             | 46,181,064.05  | -            | 46,181,064.05  |
| 长期应付款       | -              | -             | -             | 4,500,000.00   | -            | 4,500,000.00   |
| 租赁负债        | -              | -             | -             | 30,378,500.16  | 5,214,719.13 | 35,593,219.29  |
|             | 133,246,381.43 | 23,305,568.05 | 28,645,941.10 | 353,759,564.21 | 5,214,719.13 | 544,172,173.92 |

## 市场风险

## 权益工具投资价格风险

权益工具投资价格风险，是指权益性证券的公允价值因股票指数水平和个别证券价值的变化而降低的风险。于2023年12月31日及2022年12月31日，本集团暴露于因分类为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（附注七、18）的个别权益工具投资而产生的权益工具投资价格风险之下。在所有其他变量保持不变的假设下，本集团的其他综合收益的税后净额随着其他权益工具投资的公允价值每增加5%，增加人民币561,541.94元（2022年12月31日：增加人民币2,407,142.94元）。

## 2、套期

## (1) 公司开展套期业务进行风险管理

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## (2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## (3) 公司开展套期业务进行风险管理、预期能实现风险管理目标但未应用套期会计

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 3、金融资产转移

## (1) 转移方式分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 转移方式 | 已转移金融资产性质 | 已转移金融资产金额    | 终止确认情况 | 终止确认情况的判断依据      |
|------|-----------|--------------|--------|------------------|
| 票据背书 | 应收票据      | 7,131,853.31 | 终止确认   | 已经转移了其几乎所有的风险和报酬 |
| 合计   | /         | 7,131,853.31 | /      | /                |

**(2) 因转移而终止确认的金融资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 金融资产转移的方式 | 终止确认的金融资产金额  | 与终止确认相关的利得或损失 |
|------|-----------|--------------|---------------|
| 应收票据 | 票据背书      | 7,131,853.31 | -             |
| 合计   | /         | 7,131,853.31 | -             |

**已整体终止确认但继续涉入的已转移金融资产**

于 2023 年 12 月 31 日，本集团已背书给供应商用于结算应付账款或其他应付款且已整体终止确认的银行承兑汇票的账面价值为人民币 7,131,853.31 元（2022 年：人民币 5,667,851.12 元）。于 2023 年 12 月 31 日及 2022 年 12 月 31 日，其到期日为 1 至 3 个月，根据《票据法》相关规定，若承兑银行拒绝付款的，其持有人有权向本集团追索（“继续涉入”）。本集团认为，本集团已经转移了其几乎所有的风险和报酬，因此，终止确认其及与之相关的已结算应付账款的账面价值。继续涉入及回购的最大损失和未折现现金流量等于其账面价值。本集团认为，继续涉入公允价值并不重大。

2023 年度及 2022 年度，本集团于其转移日未确认利得或损失。本集团无因继续涉入已终止确认金融资产当年度和累计确认的收益或费用。背书大致均衡发生。

**(3) 继续涉入的转移金融资产**

□适用 √不适用

其他说明

√适用 □不适用

**资本管理**

本集团资本管理的主要目标是确保本集团持续经营的能力，并保持健康的资本比率，以支持业务发展并使股东价值最大化。

本集团根据经济形势以及相关资产的风险特征的变化管理资本结构并对其进行调整。为维持或调整资本结构，本集团可以调整对股东的利润分配、向股东归还资本或发行新股。本集团不受外部强制性资本要求约束。2023 年度及 2022 年度资本管理目标、政策或程序未发生变化。

本集团采用资产负债率来管理资本，资产负债率是指总负债和总资产的比率。本集团的政策将使该资产负债率保持相对稳定。总负债包括流动负债和非流动负债。本集团于资产负债表日的资产负债率如下：

2023 年

2022 年

|       |                  |                  |
|-------|------------------|------------------|
| 流动负债  | 715,951,389.68   | 511,273,736.22   |
| 非流动负债 | 372,252,588.29   | 478,740,001.76   |
| 总负债   | 1,088,203,977.97 | 990,013,737.98   |
| 总资产   | 7,105,496,951.15 | 6,892,398,253.88 |
| 资产负债率 | 15.31%           | 14.36%           |

### 十三、公允价值的披露

#### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                          | 期末公允价值        |                |                |                |
|-----------------------------|---------------|----------------|----------------|----------------|
|                             | 第一层次公允价值计量    | 第二层次公允价值计量     | 第三层次公允价值计量     | 合计             |
| <b>一、持续的公允价值计量</b>          |               |                |                |                |
| （一）交易性金融资产                  | -             | 9,222,165.66   | 11,082,700.00  | 20,304,865.66  |
| 1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产    | -             | 9,222,165.66   | 11,082,700.00  | 20,304,865.66  |
| （1）债务工具投资                   | -             | 9,222,165.66   | 11,082,700.00  | 20,304,865.66  |
| （三）其他权益工具投资                 | 11,230,838.78 | 239,136,428.28 | 353,262,611.20 | 603,629,878.26 |
| <b>持续以公允价值计量的资产总额</b>       | 11,230,838.78 | 248,358,593.94 | 364,345,311.20 | 623,934,743.92 |
| （六）交易性金融负债                  | -             | -              | 4,500,000.00   | 4,500,000.00   |
| 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 | -             | -              | 4,500,000.00   | 4,500,000.00   |
| 长期应付款                       | -             | -              | 4,500,000.00   | 4,500,000.00   |
| <b>持续以公允价值计量的负债总额</b>       | -             | -              | 4,500,000.00   | 4,500,000.00   |

#### 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

上市的权益工具投资，以市场报价确定公允价值。

#### 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

交易性金融资产中应收承兑汇票因剩余期限不长，公允价值与账面价值相若。

#### 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

本集团的财务部门由财务经理领导，负责制定金融工具公允价值计量的政策和程序。财务经理直接向财务总监和审计委员会报告。每个资产负债表日，财务部门分析金融工具价值变动，确定估值适用的主要输入值。估值须经财务总监审核批准。

非上市的权益工具投资，根据不可观察的市场价格或利率假设，采用市场法、最近融资价格法估计公允价值。本集团需要根据行业、规模、杠杆和战略确定可比上市公司，并就确定的每一可比上市公司计算恰当的市场乘数，如企业价值乘数和市盈率乘数。根据企业特定的事实和情况，考虑与可比上市公司之间的流动性和规模差异等因素后进行调整。本集团相信，以估值技术估计的公允价值及其变动，是合理的，并且亦是于资产负债表日最合适的价值。对于非上市的权益工具投资的公允价值，本集团估计了采用其他合理、可能的假设作为估值模型输入值的潜在影响。

#### 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

如下为第三层次公允价值计量的重要不可观察输入值概述：

|          | 2023年12月31日年末公允价值 | 估值技术      | 不可观察输入值          | 无法观察的输入值与公允价值的关系                             |
|----------|-------------------|-----------|------------------|--|
| 交易性金融资产  | 11,082,700.00     | 最近融资价格法   | -                | -  |
| 其他权益工具投资 | 353,262,611.20    | 可比市场法     | P/R&D<br>缺乏流动性折扣 | 较低的市研率、市净率、市销率，较低的公允价值<br>较低的缺乏流动性折扣，较高的公允价值 |
| 长期应付款    | 4,500,000.00      | 未来现金流量折现法 | 折现率              | 较低的折现率，较高的公允价值                               |

#### 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

以下是本集团除租赁负债账面价值与公允价值差异很小的金融工具之外的各类别金融工具的账面价值与公允价值的比较：

2023年

|      | 账面价值                  | 公允价值                  | 公允价值披露使用的输入值         |                        |                         |
|------|-----------------------|-----------------------|----------------------|------------------------|-------------------------|
|      |                       |                       | 活跃市场<br>报价<br>(第一层次) | 重要可观察<br>输入值<br>(第二层次) | 重要不可观察<br>输入值<br>(第三层次) |
| 长期借款 | <u>157,440,648.18</u> | <u>147,555,071.33</u> | <u>-</u>             | <u>147,555,071.33</u>  | <u>-</u>                |

2022年

|  | 账面价值 | 公允价值 | 公允价值披露使用的输入值 |              |               |
|--|------|------|--------------|--------------|---------------|
|  |      |      | 活跃市场<br>报价   | 重要可观察<br>输入值 | 重要不可观察<br>输入值 |

|      |               |               | (第一层次) | (第二层次)        | (第三层次) |
|------|---------------|---------------|--------|---------------|--------|
| 长期借款 | 43,979,665.36 | 41,874,258.91 | -      | 41,874,258.91 | -      |

## 9、其他

适用 不适用

## 十四、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

适用 不适用

### 2、本企业的子公司情况

适用 不适用

本企业子公司的情况详见附注十、1。

### 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

合营企业和联营企业详见附注十、3。

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   |
|-----------|----------|
| Lifeline  | 本公司的联营企业 |

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 |
|----------------------|-------------|
| 上海昊海化工有限公司(“昊海化工”)   | 受重要股东控制的公司  |
| 昊海科技(长兴)有限公司(“昊海长兴”) | 受重要股东控制的公司  |

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        |
|------|--------|--------------|--------------|---------------|--------------|
| 昊海长兴 | 购买商品   | 6,959,044.31 |              |               | 3,790,325.05 |

|    |  |              |  |  |              |
|----|--|--------------|--|--|--------------|
| 合计 |  | 6,959,044.31 |  |  | 3,790,325.05 |
|----|--|--------------|--|--|--------------|

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        |
|----------|--------|--------------|--------------|
| Lifeline | 销售商品   | 5,167,204.67 | 3,151,663.01 |
| 合计       |        | 5,167,204.67 | 3,151,663.01 |

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

### (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

### (3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 出租方名称 | 租赁资产种类 | 支付的租金      |            | 承担的租赁负债利息支出 |           | 增加的使用权资产 |       |
|-------|--------|------------|------------|-------------|-----------|----------|-------|
|       |        | 本期发生额      | 上期发生额      | 本期发生额       | 上期发生额     | 本期发生额    | 上期发生额 |
| 昊海化工  | 房屋建筑物  | 350,000.00 | 350,000.00 | 24,687.13   | 24,687.13 | -        | -     |
| 游捷    | 房屋建筑物  | 350,000.00 | 350,000.00 | 24,687.13   | 24,687.13 | -        | -     |

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：万元 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 | 1,169.01 | 1,148.73 |

**(8). 其他关联交易**

适用 不适用

**6、 应收、应付关联方等未结算项目情况****(1). 应收项目**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目名称 | 关联方      | 期末余额         |             | 期初余额         |             |
|------|----------|--------------|-------------|--------------|-------------|
|      |          | 账面余额         | 坏账准备        | 账面余额         | 坏账准备        |
| 应收账款 | Lifeline | 5,926,390.96 | -420,737.46 | 2,069,211.46 | -109,515.24 |
| 预付款项 | 昊海长兴     | 571,704.35   | -           | 303,442.00   | -           |

应收及应付关联方款项均不计利息、无抵押、且无固定还款期。

**(2). 应付项目**

适用 不适用

**(3). 其他项目**

适用 不适用



## 7、关联方承诺

□适用 √不适用

## 8、其他

□适用 √不适用

## 十五、 股份支付

## 1、 各项权益工具

√适用 □不适用

数量单位：股 金额单位：元 币种：人民币

| 授予对象类别 | 本期授予 |    | 本期行权    |               | 本期解锁    |               | 本期失效    |              |
|--------|------|----|---------|---------------|---------|---------------|---------|--------------|
|        | 数量   | 金额 | 数量      | 金额            | 数量      | 金额            | 数量      | 金额           |
| 销售人员   | -    | -  | 269,242 | 4,923,009.71  | 269,242 | 4,923,009.71  | 46,638  | 932,443.01   |
| 管理人员   | -    | -  | 251,875 | 4,711,624.09  | 251,875 | 4,711,624.09  | 81,855  | 1,577,143.25 |
| 研发人员   | -    | -  | 261,041 | 5,250,438.91  | 261,041 | 5,250,438.91  | 30,379  | 682,366.77   |
| 合计     | -    | -  | 782,158 | 14,885,072.71 | 782,158 | 14,885,072.71 | 158,872 | 3,191,953.03 |

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

√适用 □不适用

| 授予对象类别 | 期末发行在外的股票期权 |   |
|--------|-------------|---|
|        | 行权价格的范围     | 合同剩余期限  |
| 销售人员   | 93.90       | 首次授予截止 2024 年 3 月 11 日；<br>预留授予截止 2024 年 11 月 16 日。 |
| 管理人员   | 93.90       | 首次授予截止 2024 年 3 月 11 日；<br>预留授予截止 2024 年 11 月 16 日。 |
| 研发人员   | 93.90       | 首次授予截止 2024 年 3 月 11 日；<br>预留授予截止 2024 年 11 月 16 日。 |

## 其他说明

2021 年 12 月 29 日，本公司召开第四届董事会第三十一次会议及第四届监事会第十九次会议，审议通过了《关于〈公司 2021 年 A 股限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》等相关议案。后于 2022 年 3 月 11 日召开了第四届董事会第三十三次会议和第四届监事会第二十次会议，审议通过了《关于调整 2021 年 A 股限制性股票激励计划首次授予相关事项的议案》，对激励计划首次授予激励对象名单及授予数量进行调整。调整后，激励计划首次授予人数由 206 人调整为 204 人，首次授予限制性股票数量由 145.00 万股调整为 144.00 万股，预留部分数量由 35.00 万股调整为 36.00 万股，本激励计划限制性股票授予总数 180.00 万股保持不变；并且审议通过了《关于向 2021 年 A 股限制性股票激励计划激励对象首次授予 A 股限制性股票的议案》，确定以 2022 年 3 月 11 日为首次授予日（“首次授予”）。以人民币 95.00 元/股的授予价格向 204 名激励对象首次授予 144.00 万股限制性股票。激励计划未赋予持有人取得股利的权利或于股东大会的表决权。

后于 2022 年 8 月 2 日披露了《上海昊海生物科技股份有限公司 2021 年年度权益分派实施公告》，向全体股东每股派发现金红利人民币 0.70 元（含税）。鉴于前述年度权益分派已经实施完毕，根据《管理办法》《上海昊海生物科技股份有限公司 2021 年 A 股限制性股票激励计划（草案）》等相关规定须对公司 2021 年 A 股限制性股票激励计划的授予价格进行调整，即首次授予限制性股票及预留部分限制性股票的授予价格均由人民币 95.00 元/股调整为人民币 94.30 元/股。并于 2022 年 11 月 16 日，本公司以人民币 94.30 元/股的授予价格向 93 名激励对象授予 36.00 万股预留的限制性股票（“预留授予”）。根据 2023 年 9 月 11 日，本公司召开的第五届董事会第十五次会议及第五届监事会第十一次会议，审议通过的《关于调整 2021 年 A 股限制性股票激励计划授予价格的议案》，对公司 2021 年 A 股限制性股票激励计划的授予价格进行了调整，即首次授予限制性股票及预留部分限制性股票的授予价格均由人民币 94.30 元/股调整为人民币 93.90 元/股。

## 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

|                       |   |
|-----------------------|---|
| 以权益结算的股份支付对象          | 公司员工  |
| 授予日权益工具公允价值的确定方法      | 布莱克—斯科尔期权定价模型   |
| 授予日权益工具公允价值的重要参数      | 股利率（%）：0.64%<br>预计波动率（%）：<br>42.13%/43.59%/42.08%/43.77%<br>历史波动率（%）：<br>15.30%/18.36%/16.06%/19.95%<br>无风险利率（%）：<br>2.18%/2.30%/2.29%/2.46%<br>股份期权预计期限（年）：1、2<br>加权平均股价（人民币元/股）：<br>95.49/82.70 |
| 可行权权益工具数量的确定依据        | 分年度对公司业绩指标、经营单元业绩、个人业绩指标进行考核，以达到考核目标的激励对象所持有的数量为确定依据  |
| 本期估计与上期估计有重大差异的原因     | 本期未发生重大变化   |
| 以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额 | 35,484,244.48   |

其他说明

无

## 3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

## 4、本期股份支付费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 授予对象类别 | 以权益结算的股份支付费用 |
|--------|--------------|
| 销售人员   | 4,723,630.46 |
| 管理人员   | 9,218,959.48 |
| 研发人员   | 732,930.53   |

|    |               |
|----|---------------|
| 合计 | 14,675,520.47 |
|----|---------------|

其他说明

无

#### 5、 股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

#### 6、 其他

适用 不适用

##### 欧华美科员工激励计划

于2022年，根据本集团下属子公司欧华美科股东会相关决议，欧华美科部分员工获准参加一项员工购股计划的安排。根据该安排，相关员工可以认购专门设立的有限合伙企业的权益。该有限合伙企业持有欧华美科的股份。

于2022年2月及2022年8月欧华美科陆续与25位管理人员签署股权激励协议，通过合伙企业授予共计人民币8,964,666.00元的出资份额（即7.09%的股份数），行权价格为1元/出资份额，自2022年签署日起分三期行权，每个行权期间隔一年，业绩考核期分别为2021年、2022年及2023年。2022年度合计可行权比例2.34%，实际已行权比例2.31%；2023年度合计可行权比例2.34%，实际已行权比例2.32%；2024年可行权比例2.41%，但由于2023年未达到业绩条件，未能行权。

欧华美科针对该员工购股计划计算的授予日股份支付的公允价值在相关协议约定的服务期限内按直线法计入损益。

截至2023年12月31日，授予的持股平台股份期权的公允价值合计为人民币13,864,954.01元（人民币2.55元/份），累积确认的股份支付相关费用合计人民币9,045,524.82元。于2023年，欧华美科员工激励计划已执行完毕，相关股权也一并被本公司于2023年7月收购。

## 十六、 承诺及或有事项

### 1、 重要承诺事项

√适用 □不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

|                 | 2023年          | 2022年          |
|-----------------|----------------|----------------|
| 已签约但未拨备<br>资本承诺 | 541,152,204.68 | 589,307,643.05 |

### 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

于 2023 年 12 月 31 日，本集团并无须作披露的或有事项。

### 3、 其他

□适用 √不适用

## 十七、 资产负债表日后事项

### 1、 重要的非调整事项

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 内容  | 对财务状况和经营成果的影响数 | 无法估计影响数的原因 |
|---------|---|----------------|------------|
| A 股股票回购 | 于 2024 年 1 月 24 日至 2024 年 2 月 6 日期间，本公司陆续回购本公司 A 股股票 257,342 股，合计使用自有资金人民币 22,940,453.30 元。 | 0              | 不适用        |

### 2、 利润分配情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

|                 |                |
|-----------------|----------------|
| 拟分配的利润或股利       | 166,833,930.00 |
| 经审议批准宣告发放的利润或股利 | 166,833,930.00 |

注：于 2024 年 3 月 8 日，本公司第五届董事会召开第二十次会议，批准 2023 年度利润分配预案，以实施权益分派股权登记日登记的总股本扣除公司回购专用证券账户中股份数为基数，拟向全体

股东每 10 股派发现金红利人民币 10.00 元（含税），同时，拟以资本公积金向全体股东每 10 股转增 4 股。截至 2024 年 3 月 8 日，公司总股本为 171,477,258 股，扣除回购专用证券账户中股份数 4,643,328 股（其中包括 1,346,828 股 A 股及 3,296,500 股 H 股），以此计算合计拟派发现金红利共计人民币 166,833,930.00 元（含税），合计拟转增 66,733,572 股（其中包括 54,894,132 股 A 股及 11,839,440 股 H 股）。上述预案仍需提交股东大会审议批准后实施。

除上述各事项的影响评估和董事会建议派发股利外，截至本财务报表批准日，本集团无须作披露的重要的资产负债表日后事项。

### 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

## 十八、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、重要债务重组

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

就管理而言，本集团的经营活动与单一的经营分部、生产及销售生物制品、医用透明质酸、人工晶体、研发生物工程及药品及提供相关服务有关。因此，并无呈列任何经营分部的分析。

### (4). 其他说明

适用 不适用

#### 产品信息

#### 对外交易收入

|             | 2023年            | 2022年            |
|-------------|------------------|------------------|
| 主要产品类型      |                  |                  |
| 医疗美容与创面护理产品 | 1,061,583,327.52 | 748,138,665.13   |
| 眼科产品        | 928,214,432.86   | 769,875,759.19   |
| 骨科产品        | 476,087,646.10   | 388,448,224.35   |
| 防黏连及止血产品    | 141,763,443.55   | 177,170,805.60   |
| 其他产品        | 46,390,218.76    | 46,642,502.14    |
|             | 2,654,039,068.79 | 2,130,275,956.41 |

#### 地理信息

#### 对外交易收入

|         | 2023年            | 2022年            |
|---------|------------------|------------------|
| 主要经营地区  |                  |                  |
| 中国大陆    | 2,200,943,067.16 | 1,725,915,376.48 |
| 欧洲      | 136,051,257.11   | 140,814,566.29   |
| 美国      | 120,276,935.94   | 103,717,278.28   |
| 其他国家/地区 | 196,767,808.58   | 159,828,735.36   |
|         | 2,654,039,068.79 | 2,130,275,956.41 |

对外交易收入归属于客户所处区域。

## 非流动资产总额

|         | 2023年                   | 2022年                   |
|---------|-------------------------|-------------------------|
| 主要经营地区  |                         |                         |
| 中国大陆    | 2,199,448,265.07        | 2,152,373,776.50        |
| 英国      | 282,824,685.44          | 256,349,555.67          |
| 美国      | 31,047,327.59           | 33,587,307.19           |
| 其他国家/地区 | 185,279,037.77          | 190,237,573.18          |
|         | <u>2,698,599,315.87</u> | <u>2,632,548,212.54</u> |

非流动资产归属于该资产所处区域，不包括其他权益工具投资和递延所得税资产。

## 主要客户信息

2023 年度及 2022 年度，本集团不存在对某一单个客户的营业收入占营业收入总额 10%或以上的情况。

## 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

## 十九、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        | 期初账面余额        |
|------------|---------------|---------------|
| 1 年以内      |               |               |
| 其中：1 年以内分项 |               |               |
|            | 66,921,495.21 | 69,474,921.78 |
| 1 年以内小计    | 66,921,495.21 | 69,474,921.78 |
| 1 至 2 年    | 1,280,899.46  | 2,190,351.15  |
| 2 至 3 年    | 1,042,094.80  | 255,960.00    |
| 3 年以上      | 137,029.41    | 377,154.46    |
| 合计         | 69,381,518.88 | 72,298,387.39 |

## (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 (%) |               |
| 按组合计提坏账准备       | 69,381,518.88 | 100.00 | 4,260,331.46 | 6.14     | 65,121,187.42 | 72,298,387.39 | 100.00 | 4,281,804.28 | 5.92     | 68,016,583.11 |
| 其中:             |               |        |              |          |               |               |        |              |          |               |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备 | 69,381,518.88 | 100.00 | 4,260,331.46 | 6.14     | 65,121,187.42 | 72,298,387.39 | 100.00 | 4,281,804.28 | 5.92     | 68,016,583.11 |
| 合计              | 69,381,518.88 | /      | 4,260,331.46 | /        | 65,121,187.42 | 72,298,387.39 | /      | 4,281,804.28 | /        | 68,016,583.11 |

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

组合计提项目: 按信用风险特征组合计提坏账准备

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    | 66,921,495.21 | 2,524,857.27 | 3.77     |
| 1 年至 2 年 | 1,280,899.46  | 580,920.67   | 45.35    |
| 2 年至 3 年 | 1,042,094.80  | 1,017,524.11 | 97.64    |
| 3 年以上    | 137,029.41    | 137,029.41   | 100.00   |
| 合计       | 69,381,518.88 | 4,260,331.46 |          |

按组合计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

### (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 |              |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备 | 4,281,804.28 |        | -21,472.82 |       |      | 4,260,331.46 |
| 合计              | 4,281,804.28 |        | -21,472.82 |       |      | 4,260,331.46 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

其他说明

无



## (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

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和合同资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 应收账款期末余额      | 合同资产期末余额 | 应收账款和合同资产期末余额 | 占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额   |
|------|---------------|----------|---------------|-------------------------|------------|
| 第一名  | 5,985,914.85  | -        | 5,985,914.85  | 8.63                    | 232,734.29 |
| 第二名  | 5,795,400.00  | -        | 5,795,400.00  | 8.35                    | 218,652.58 |
| 第三名  | 3,306,299.00  | -        | 3,306,299.00  | 4.77                    | 124,742.18 |
| 第四名  | 3,171,780.00  | -        | 3,171,780.00  | 4.57                    | 119,666.96 |
| 第五名  | 3,006,080.00  | -        | 3,006,080.00  | 4.33                    | 113,415.32 |
| 合计   | 21,265,473.85 | -        | 21,265,473.85 | 30.65                   | 809,211.33 |

其他说明  
无

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  | 240,000,000.00 | 130,000,000.00   |
| 其他应收款 | 671,361,333.97 | 1,474,823,508.32 |
| 合计    | 911,361,333.97 | 1,604,823,508.32 |

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). 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

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

不适用

对本期发生损失准备变动的应收利息账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

**(4). 坏账准备的情况**

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

其他说明:

无

**(5). 本期实际核销的应收利息情况**

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明:

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 应收股利

#### (6). 应收股利

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目(或被投资单位) | 期末余额           | 期初余额           |
|------------|----------------|----------------|
| 其胜生物       | 240,000,000.00 | 130,000,000.00 |
| 合计         | 240,000,000.00 | 130,000,000.00 |

#### (7). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

#### (8). 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

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

不适用

对本期发生损失准备变动的应收股利账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

#### (9). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

(10). 本期实际核销的应收股利情况

适用 不适用

其中重要的应收股利核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(11). 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         | 期初账面余额           |
|------------|----------------|------------------|
| 1 年以内      |                |                  |
| 其中：1 年以内分项 |                |                  |
|            | 670,644,052.87 | 1,473,456,449.21 |
| 1 年以内小计    | 670,644,052.87 | 1,473,456,449.21 |
| 1 至 2 年    | 105,729.19     | 814,521.24       |
| 2 至 3 年    | 731,286.35     | 1,475,272.70     |
| 3 年以上      | 1,510,426.71   | 371,460.55       |
| 合计         | 672,991,495.12 | 1,476,117,703.70 |

(12). 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           |
|-------------|----------------|------------------|
| 合并范围内子公司往来款 | 659,482,747.92 | 1,472,937,261.26 |
| 应收股权转让款     | 9,800,767.12   | -                |
| 投标保证金及押金    | 2,513,218.14   | 2,641,563.73     |
| 员工备用金       | 1,193,761.94   | 314,015.09       |
| 其他          | 1,000.00       | 224,863.62       |
| 合计          | 672,991,495.12 | 1,476,117,703.70 |

(13). 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 | 合计 |
|------|------|----|
|      |      |    |

|               | 未来12个月预期信用损失 |              |
|---------------|--------------|--------------|
| 2023年1月1日余额   | 1,294,195.38 | 1,294,195.38 |
| 本期计提          | 335,965.77   | 335,965.77   |
| 本期转回          | -            | -            |
| 本期转销          | -            | -            |
| 本期核销          | -            | -            |
| 其他变动          | -            | -            |
| 2023年12月31日余额 | 1,630,161.15 | 1,630,161.15 |

各阶段划分依据和坏账准备计提比例  
无

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

#### (14). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别              | 期初余额         | 本期变动金额     |       |       |      | 期末余额         |
|-----------------|--------------|------------|-------|-------|------|--------------|
|                 |              | 计提         | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 |              |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备 | 1,294,195.38 | 335,965.77 | -     | -     | -    | 1,630,161.15 |
| 合计              | 1,294,195.38 | 335,965.77 | -     | -     | -    | 1,630,161.15 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

其他说明

无

#### (15). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

#### (16). 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  | 期末余额           | 占其他应收款<br>期末余额合计<br>数的比例(%) | 款项的性<br>质  | 账龄   | 坏账准备<br>期末余额 |
|-------|----------------|-----------------------------|------------|------|--------------|
| 建华生物  | 214,464,365.41 | 31.87                       | 一般内部<br>往来 | 1年以内 | -            |
| 利康瑞   | 141,679,039.54 | 21.05                       | 一般内部<br>往来 | 1年以内 | -            |
| 昊海发展  | 120,461,152.43 | 17.90                       | 一般内部<br>往来 | 1年以内 | -            |
| 太平洋高科 | 64,820,871.05  | 9.63                        | 一般内部<br>往来 | 1年以内 | -            |
| 青岛华元  | 43,624,829.36  | 6.48                        | 一般内部<br>往来 | 1年以内 | -            |
| 合计    | 585,050,257.79 | 86.93                       | /          | /    | -            |

## (17). 因资金集中管理而列报于其他应收款

□适用 √不适用

其他说明:

√适用 □不适用

于2023年12月31日及2022年12月31日,无应收政府补助款项。

## 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     | 1,881,645,067.61 | 15,540,595.56 | 1,866,104,472.05 | 1,602,495,231.49 | 15,540,595.56 | 1,586,954,635.93 |
| 对联营、合营企业投资 | -                | -             | -                | -                | -             | -                |
| 合计         | 1,881,645,067.61 | 15,540,595.56 | 1,866,104,472.05 | 1,602,495,231.49 | 15,540,595.56 | 1,586,954,635.93 |

## (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           | 期末余额           | 本期计提减值准备 | 减值准备期末余额       |
|----------|----------------|----------------|----------------|----------|----------------|
| 昊海发展     | 800,473,613.83 | 272,244.96     | 800,745,858.79 | -        | -              |
| 欧华美科     | 202,294,154.62 | 152,727,100.00 | 355,021,254.62 | -        | -              |
| 利康瑞      | 153,353,100.95 | 69,516,247.43  | 222,869,348.38 | -        | -2,387,881.72  |
| 其胜生物     | 197,886,314.46 | 2,465,918.49   | 200,352,232.95 | -        | -13,152,713.84 |
| 昊海控股     | 130,724,418.64 | 233,233.34     | 130,957,651.98 | -        | -              |
| 建华生物     | 113,894,838.65 | 710,469.14     | 114,605,307.79 | -        | -              |
| 昊乐原      | -              | 50,000,000.00  | 50,000,000.00  | -        | -              |
| 河南宇宙     | 1,075,107.42   | 634,032.05     | 1,709,139.47   | -        | -              |
| 深圳新产业    | 596,078.56     | 340,118.77     | 936,197.33     | -        | -              |
| Contamac | 521,296.12     | 293,913.27     | 815,209.39     | -        | -              |
| Aaren    | 521,296.12     | 214,477.26     | 735,773.38     | -        | -              |
| 厦门南鹏     | 89,631.80      | 626,578.08     | 716,209.88     | -        | -              |
| 河南赛美视    | 338,138.02     | 190,646.45     | 528,784.47     | -        | -              |
| 亨泰视觉     | 65,055.34      | 454,774.41     | 519,829.75     | -        | -              |

|       |                  |                |                  |   |                |
|-------|------------------|----------------|------------------|---|----------------|
| 杭州爱晶伦 | 295,870.77       | 142,984.84     | 438,855.61       | - | -              |
| 艾格视光  | 295,870.77       | 87,379.62      | 383,250.39       | - | -              |
| 利康瑞农业 | -                | 200,000.00     | 200,000.00       | - | -              |
| 太平洋高科 | 70,445.42        | 39,718.01      | 110,163.43       | - | -              |
| 合计    | 1,602,495,231.49 | 279,149,836.12 | 1,881,645,067.61 | - | -15,540,595.56 |

## (2). 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 投资单位   | 期初余额 | 本期增减变动 |      |             |          |        |             |        |    | 期末余额 | 减值准备期末余额 |
|--------|------|--------|------|-------------|----------|--------|-------------|--------|----|------|----------|
|        |      | 追加投资   | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他 |      |          |
| 一、合营企业 |      |        |      |             |          |        |             |        |    |      |          |
| 长兴桐睿   | -    | -      | -    | -           | -        | -      | -           | -      | -  | -    | -        |
| 小计     | -    | -      | -    | -           | -        | -      | -           | -      | -  | -    | -        |
| 合计     | -    | -      | -    | -           | -        | -      | -           | -      | -  | -    | -        |

## (3). 长期股权投资的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

长期股权投资减值准备的情况：

|      | 年初及年末余额       |
|------|---------------|
| 其胜生物 | 13,152,713.84 |
| 利康瑞  | 2,387,881.72  |
| 合计   | 15,540,595.56 |

## 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 | 524,203,680.32 | 157,801,011.22 | 460,798,341.92 | 100,998,901.68 |
| 其他业务 | 8,866,840.12   | 815,003.31     | 2,254,743.30   | 104,867.25     |
| 合计   | 533,070,520.44 | 158,616,014.53 | 463,053,085.22 | 101,103,768.93 |

## (2). 营业收入、营业成本的分解信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 合同分类 | 合计   |      |
|------|------|------|
|      | 营业收入 | 营业成本 |
| 商品类型 |      |      |

|             |                |                |
|-------------|----------------|----------------|
| 骨科产品        | 315,838,087.09 | 122,453,637.98 |
| 医疗美容与创面护理产品 | 171,108,840.48 | 26,457,701.34  |
| 防粘连及止血产品    | 31,819,090.52  | 7,273,053.34   |
| 眼科产品        | 5,446,830.49   | 1,616,618.56   |
| 其他产品        | 8,857,671.86   | 815,003.31     |
| 按经营地区分类     |                |                |
| 中国大陆        | 533,070,520.44 | 158,616,014.53 |
| 按商品转让的时间分类  |                |                |
| 在某一时点确认收入   | 533,070,520.44 | 158,616,014.53 |
| 合计          | 533,070,520.44 | 158,616,014.53 |

其他说明

适用 不适用

### (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

### (5). 重大合同变更或重大交易价格调整

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   | 240,000,000.00 | 130,000,000.00 |
| 权益法核算的长期股权投资收益   | -              | 3,204,000.00   |
| 处置子公司部分股权产生的投资损失 | -              | -2,630,542.19  |
| 合计               | 240,000,000.00 | 130,573,457.81 |

其他说明：

无

## 6、其他

适用 不适用



## 二十、 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                     |
|--|---------------|------------------------|
| 非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分  | 626,996.87    | 第十节、附注七、73             |
| 计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外     | 36,295,866.82 | 第十节、附注七、67 及第十节、附注十八、1 |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益 | 2,555,420.00  | 第十节、附注七、68 及 70        |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回  | 151,858.32    | 第十节、附注七、5              |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出   | 847,413.71    | 第十节、附注七、74 及 75        |
| 减：所得税影响额   | 4,749,224.24  |                        |
| 少数股东权益影响额（税后）  | 3,013,425.03  |                        |
| 合计   | 32,714,906.45 |                        |

对公司将《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》未列举的项目认定为的非经常性损益项目且金额重大的，以及将《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

单位：元 币种：人民币

| 项目             | 涉及金额         | 原因              |
|----------------|--------------|-----------------|
| 高新成果转化项目扶持（税后） | 5,524,000.00 | 每年给予的高新技术成果转化扶持 |
|                |              |                 |

其他说明

□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          | 7.39          | 2.44   | 2.44   |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 6.81          | 2.25   | 2.25   |

本集团无稀释性潜在普通股，本集团存在股权激励计划，对每股收益存在反稀释作用，因此稀释每股收益及基本每股收益金额相同。

**3、 境内外会计准则下会计数据差异**适用 不适用

本公司境外审计师为安永会计师事务所。

**4、 其他**适用 不适用

董事长：侯永泰

董事会批准报送日期：2024 年 3 月 8 日

**修订信息**适用 不适用

| 报告版本号          | 更正、补充公告发布时间 | 更正、补充公告内容   |
|----------------|-------------|---|
| 2023年年度报告（更正后） | 2024年4月30日  | 具体内容详见公司在上海证券交易所网站（ <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a> ）及指定媒体披露的《上海昊海生物科技股份有限公司关于2023年年度报告的更正公告》（公告编号：2024-023） |