证券代码：688278　　证券简称：特宝生物　　公告编号：2026-096

债券代码：118074　　债券简称：特宝转债

厦门特宝生物工程股份有限公司
关于2027年度“提质增效重回报”2.0行动方案的公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性依法承担法律责任。

厦门特宝生物工程股份有限公司（以下简称“公司”）为落实国务院《关于进一步提高上市公司质量的意见》相关要求，积极响应上海证券交易所《关于开展沪市公司“提质增效重回报”2.0专项行动的倡议》，结合战略规划与发展实际，制定《2027年度“提质增效重回报”2.0行动方案》（以下简称“行动方案”），以进一步提升公司质量和投资价值。本行动方案已经公司第九届董事会第二十八次会议审议通过，具体内容如下：

一、公司经营情况概述

公司是一家聚焦免疫和代谢领域创新药物研发、生产和销售的创新型生物医药企业，是中国聚乙二醇蛋白质长效药物领域的领军企业，以免疫相关细胞因子药物为主要研发方向，致力于成为以细胞因子药物为基础的系统性免疫解决方案的引领者，为慢性乙肝、肿瘤、代谢性疾病等重大疾病治疗领域提供更优解决方案。未来，公司将持续探索多元创新机制、多产品组合协同的综合方案，为客户提供更多元、更有效的治疗选择。

截至目前，公司已上市派格宾、益佩生、珮金等六款治疗性药物，均已纳入国家医保目录。其中，派格宾是实现慢乙肝临床治愈的重要基石药物，也是全球首个以乙肝临床治愈为治疗终点的获批药物；益佩生是公司自主研发的生物制品国家1类新药，也是首批纳入国家医保目录的长效生长激素产品，显著提升长效产品可及性，其上市标志着公司迈入“免疫+代谢”双轮驱动的新发展阶段。

上市以来，公司整体经营稳健。近三年主要经营指标如下：

经营指标	2023 年	2024 年	2025 年
营业收入（万元）	210,032.29	281,715.82	369,556.79
归属于上市公司股东的净利润（万元）	55,544.94	82,760.22	103,123.63
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（万元）	57,939.00	82,696.48	106,212.85
总资产（万元）	235,608.71	305,041.48	437,352.06
归属于上市公司股东的净资产（万元）	187,640.13	255,331.63	344,957.87
综合毛利率（%）	93.33	93.49	92.96
研发投入（万元）	27,995.47	34,248.78	42,326.14

（一）整体经营情况与主要财务指标变化

近三年，公司经营规模持续扩张，营业收入由 2023 年的 21.00 亿元增长至 2025 年的 36.96 亿元，年复合增长率约 32.65%；归属于上市公司股东的净利润由 5.55 亿元增长至 10.31 亿元，年复合增长率约 36.26%，持续保持稳健增长。2023 年至 2025 年，公司扣除非经常性损益的净利润分别为 5.79 亿元、8.27 亿元和 10.62 亿元，年复合增长率约 35.40%，与同期归母净利润年复合增速基本一致，公司利润增长依托主营业务的持续积淀，基本面具备稳定支撑。

资产规模方面，2023 年末至 2025 年末，公司总资产由 23.56 亿元增加至 43.74 亿元，净资产由 18.76 亿元增加至 34.50 亿元，资本实力显著增强；2025 年末，公司资产负债率为 21.13%，财务状况稳健，为持续研发投入与产能建设提供了坚实支撑。

毛利率方面，2023 年至 2025 年，公司综合毛利率分别为 93.33%、93.49%和 92.96%，持续保持较高水平，主要原因是派格宾在慢乙肝临床治愈和肝癌预防方面具备差异化临床价值，临床循证证据持续丰富，得到临床终端的广泛认可，产品放量带动整体毛利持续保持较高水平。2025 年，公司毛利率同比微降 0.53 个百分点，主要受产品结构变化影响：2025 年 5 月，益佩生获批上市后收入占比逐步提升，由于上市时间较短尚未形成规模效应，对公司综合毛利率产生阶段性影响。

研发投入方面，公司坚持创新驱动发展战略，持续保持较高强度的研发资源投放。近三年研发投入由 2.80 亿元增加至 4.23 亿元，年复合增长率约 22.96%，稳定的研发资金投入，为公司在研管线的有序推进和创新平台技术的持续优化提供充足支撑，夯实长期创新发展基础。

（二）主要业务板块情况

公司收入主要由抗病毒用药、内分泌用药及血液/肿瘤用药三个业务板块构成：

抗病毒用药板块收入来自派格宾。派格宾兼具抑制病毒复制与免疫调节双重机制，在临床上主要用于慢性乙肝抗病毒治疗。随着临床治愈研究和理念不断深入，派格宾作为慢性乙肝抗病毒一线用药和临床治愈重要基石药物，持续获得临床专家与患者认可。2023 年至 2025 年，派格宾分别实现收入约 17.90 亿元、24.47 亿元和 30.91 亿元，占主营业务收入的比例分别为 85.53%、87.09%和 83.99%，占比相对较高。2025 年 10 月，派格宾联合核苷（酸）类似物用于成人慢性乙肝患者 HBsAg 持续清除的新适应症获批，进一步夯实其差异化临床价值地位。随着慢乙肝规范化筛查、抗病毒治疗覆盖率的提升，以及更多创新联合疗法的探索落地，派格宾市场空间广阔。

内分泌用药板块收入来自益佩生。2025 年该板块实现收入 2.56 亿元，占主营业务收入的比例为 6.95%。益佩生上市首年快速放量，一方面源于广阔的临床需求与长效剂型的升级趋势：根据相关研究报告，我国矮小儿童的实际治疗率低于 5%，生长激素市场存在大量未满足需求。相较于短效制剂，以益佩生为代表的生长激素长效制剂大幅降低了患者接受治疗时的用药频次，有助于提高用药依从性，随着益佩生等长效生长激素于 2025 年底通过国家谈判纳入医保目录，长效制剂可及性显著提升。另一方面，益佩生在疗效、安全性、使用便利性等方面具备竞争优势，随着学术推广的持续推进、高等级循证医学证据在临床终端认知逐步深化，产品有望实现良好增长。

血液/肿瘤用药板块包括珮金、特尔立、特尔津和特尔康。该板块市场竞争较为充分，整体收入占比较小。其中，珮金是公司自主研发的生物制品国家 1 类新药，采用全球独创的 40kD Y 型分支聚乙二醇修饰技术，2023 年获批上市并纳入国家医保目录。该产品的治疗剂量仅为目前同类长效产品的三分之一，并配备专用注射笔，产品技术优势突出，入选 2023 年度“中国医药生物技术十大进展”。未来，随着粒细胞刺激因子类药物在干细胞动员和归巢等方向作用机制研究的不断深入，适应症有望进一步拓展，推动产品在终端应用不断深入。

二、管理层对公司提质增效重回报现状的讨论与分析

（一）经营类指标分析

1、指标选取说明

公司结合生物医药行业特征、自身发展阶段以及投资者关注重点，选取研发投入

占营业收入比例、创新管线取得关键进展数量两项指标作为经营类核心指标。其中，研发投入占营业收入比例体现公司创新投入的强度与可持续性，以及在营业收入规模扩张过程中统筹投入与产出的能力；创新管线取得关键进展数量衡量研发投入向创新成果转化的实际成效，是反映公司长期成长动能的关键指标。两项指标分别反映研发投入强度与转化兑现，支撑公司可持续发展能力。

指标	2025 年	2026 年 1-9 月	2027 年目标
研发投入占营业收入比例	11.45%	19.45%	＞10%
创新管线取得关键进展数量（项）	5	4	≥5

注：取得关键进展数量指 2027 年新增提交的 IND、NDA 申报数量，或在研管线推进至下一临床研究阶段（如由Ⅰ期临床研究阶段推进至Ⅱ期临床研究阶段）等合计数。

2、现状讨论分析

药品研发具有研发周期长、投入高、风险大等特征，研发投入是公司保持产品竞争力、管线梯次接续的核心支撑。公司坚持创新驱动发展战略，2023 年至 2025 年，公司研发投入由 2.80 亿元增加至 4.23 亿元，年复合增长率约 22.96%，最近三个会计年度累计研发投入超 10 亿元；2026 年前三季度研发投入 5.32 亿元，占营业收入的比例为 19.45%，较上年同期提升 6.87 个百分点，其中第三季度研发投入 3.18 亿元，占当季营业收入的比例为 35.48%，主要是支付慢乙肝创新管线 ACT580、ACT201 的 BD 相关一次性费用，剔除该一次性影响后研发投入仍保持增长，体现了公司在成长阶段对创新主业的战略定力。

公司已构建高度聚焦、梯队清晰的在研管线，多款具备突破性潜力的差异化创新药物处于临床研究阶段。近两年，公司研发成果加速兑现：2025 年，派格宾获批联合核苷（酸）类似物用于成人慢性乙型肝炎患者的 HBsAg 持续清除的新增适应症，益佩生获批上市并纳入国家医保目录，派格宾、益佩生、珮金新增适应症先后获得药物临床试验批准通知书；2026 年 1-9 月，ACT100 注射液获得药物临床试验批准通知书，ACT201 获批开展药物临床试验并完成Ⅰ期临床首例受试者给药，2026 年 4 月，公司引进新型衣壳调节剂 ACT580（ALG-000184）并取得其大中华区权益，该药物已被国家药品监督管理局纳入突破性治疗品种名单。在慢乙肝领域，公司围绕“高效阻断病毒复制、快速清除表面抗原、安全持久免疫激活”三大路径布局创新药物；同时，益佩生针对特发性身材矮小（ISS）、小于胎龄儿（SGA）、特纳综合征（TS）等

新增适应症已进入Ⅲ期临床试验研究阶段。在更广泛治疗领域，公司已形成免疫、代谢、血液肿瘤、自免及基因治疗五大领域管线梯队，从相对单一的品类向多领域拓展，创新成果转化能力不断增强。

2027 年，公司将按计划有序推进创新管线研发，重点包括开展派格宾与创新机制药物实现慢乙肝临床治愈的联合方案探索、益佩生相关适应症拓展研究等，预计创新管线新增取得关键进展不少于 5 项。

3、提升举措

公司将坚守创新驱动战略，结合在研项目进度、经营现金流等情况合理规划研发投入，强化预算与费用精细化管理，提升研发投入产出效率，在维持较高研发投入的同时，推动盈利能力与经营质量稳步提升。

此外，公司将加快推进重点管线进展，持续推进慢乙肝临床治愈相关循证研究与全人群治疗策略探索，积极布局在研创新管线与派格宾的联合治疗方案；加快益佩生学术推广体系建设，有序推进新适应症的临床研究，深化长效生长激素差异化优势；深化自主创新与开放合作，持续丰富产品矩阵，形成“上市品种稳定贡献收入、在研管线有序接续”的良性发展梯队。

（二）回报类指标分析

1、指标选取说明

公司牢固树立“以投资者为本”理念，坚持以持续良好的经营业绩切实履行股东回报，在保持现金分红连续性与稳定性的同时，积极运用股份回购等工具稳定市场预期、增强投资者信心，努力实现公司价值与股东利益协同发展。为衡量公司对投资者的价值回馈水平，公司围绕现金分红、股份回购、投资者关系管理以及 ESG 管理四个指标进行分析。

指标	现状	2027 年计划
现金分红	上市以来每年均进行现金分红；2026 年 1 月制定《未来三年（2026 年-2028 年）股东分红回报规划》；2025 年度现金分红总额占 2025 年度归属于上市公司股东净利润的 24.33%；当前实行年度分红。	严格执行分红回报规划，在兼顾公司长期发展资金需求的基础上，保持现金分红政策的连续性与稳定性；结合经营实际持续优化分红机制，进一步完善股东回报机制。
股份回购	公司 2026 年先后启动两期股份回购：第一期回购规模区间 1-2 亿元，已于 2026 年 5 月 8 日实施完毕；第二期回购规模区间 3-5 亿元，目前正实施中。	按期推进并完成第二期回购方案并及时披露；依法依规落实回购股份后续用途；结合自身所处发展阶段与外部环境合理评估，合理运用股份回购等资本市场工具。

指标	现状	2027 年计划
投资者关系管理	聚焦公司价值传递，已搭建线上、线下协同的多层次沟通矩阵。2026 年至今已累计举办业绩说明会 5 场、投资者交流活动 12 场，券商新发研报 24 篇，上证 e 互动回复投资者提问 18 条，回复率 100%。	持续丰富投资者沟通形式，做好经营信息、研发进展与长期价值的传递，提升资本市场认知度；举办业绩说明会和投资者交流会合计不少于 10 场，互动平台提问回复率持续保持 100%。
ESG 管理	连续三年披露年度 ESG 报告，2025 年度温室气体排放数据通过 ISO14064 标准第三方核查；中证 ESG AA 级、万得 ESG A 级；入选中国上市公司协会“2026 年上市公司可持续发展年度案例”。	持续夯实 ESG 治理体系，深化环境、社会责任、公司治理各维度工作，稳步提升可持续发展和 ESG 信息披露水平。

2、现状讨论分析

（1）分红政策连续稳定，回报安排契合发展阶段。公司高度重视投资者回报，在保障正常经营与研发投入的前提下，保持分红政策的连续性与稳定性，在《公司章程》中明确优先采取现金分红的利润分配政策，并于 2026 年 1 月制定《未来三年（2026 年-2028 年）股东分红回报规划》，稳定市场长期预期。公司自上市以来每年均实施现金分红，2019-2025 年度累计派发现金红利超 8.27 亿元（含税），累计现金分红总额已达首发募集资金总额的 2 倍以上。2025 年度现金分红 2.51 亿元（含税），占当年归母净利润 24.33%，现金分红比例低于 30%且以年度分红为主，主要是现阶段公司在慢乙肝管线布局、核心产品适应症拓展与益佩生商业化推广等资源投入方面，需要相应资金保障研发与业务拓展。

（2）积极开展股份回购，持续完善股东回报体系。公司积极运用股份回购工具，向市场传递管理层对公司未来发展前景的坚定信心和长期价值的高度认可，切实维护公司价值及中小投资者利益。2026 年先后启动两期股份回购：第一期回购规模区间 1-2 亿元，已于 2026 年 5 月 8 日实施完毕，累计回购 343.96 万股，回购金额 19,996.82 万元；第二期回购规模区间 3-5 亿元，自 2026 年 5 月 12 日起实施，截至 2026 年 11 月 26 日累计回购 891.74 万股，回购金额 47,054.90 万元。后续公司将结合市场行情把握回购节奏，妥善落实回购股份后续安排，实现公司、员工与股东的长期利益共赢。

（3）投关体系立体多元，深化价值传递矩阵。公司持续深化投资者关系管理工作，由合规披露向价值传递、预期管理延伸，搭建线上、线下协同的常态化沟通矩阵。线下依托股东会、机构调研、研发日等场景，充分展示研发管线与战略布局；线上通过业绩说明会、上证 e 互动、投资者热线、邮箱等渠道响应投资者诉求。2026 年至

今已举办业绩说明会 5 场、投资者交流活动 12 场，券商新发研报 24 篇，上证 e 互动回复率 100%。依托双向沟通，一方面助力资本市场认知公司长期价值，培育长期资本；另一方面有助于公司有效接收来自资本市场的建设性意见和建议，为经营研判提供多元外部视角，助力经营决策持续优化，形成市场反馈驱动战略优化的正向循环。

（4）ESG 治理体系健全，信息披露规范透明。目前，公司已构建“董事会—战略与可持续发展委员会—ESG 工作小组”的三级治理架构，持续推动将可持续发展理念融入经营战略。公司已连续三年编制并披露年度 ESG 报告，积极向各利益相关方展示公司在 ESG 方面的理念、实践及成效。此外，公司 2025 年度温室气体排放数据经第三方机构依据 ISO14064 标准独立核查，进一步提升相关数据披露规范化水平。报告期内，公司获评中证 ESG AA 级、Wind ESG A 级等评级，并入选中国上市公司协会“2026 年上市公司可持续发展年度案例”。

3、提升举措

（1）落实分红机制，稳定投资者回报预期。2027 年，公司将严格执行《未来三年（2026 年-2028 年）股东分红回报规划》及《公司章程》规定的利润分配政策，结合盈利、现金流、研发投入及经营资金需求合理制定分红方案，在兼顾公司长期发展资金需求的基础上，保持现金分红政策的连续性与稳定性，同时结合经营实际持续优化分红机制，进一步完善股东回报机制，提升投资者获得感。

（2）合理运用回购工具，加强投资者权益保护。公司将聚焦主业发展，持续健全价值管理与股东权益保障机制，根据所处发展阶段与外部环境合理运用股份回购等资本市场工具：一方面，按期完成第二期回购方案，及时履行信息披露义务，依法依规落实回购股份后续用途；另一方面，结合财务状况与市场环境审慎评估，合理运用股份回购工具，协调分红、研发投入与对外投资等资源配置，实现价值创造与股东回报良性循环。

（3）提升投关质效，增进市场价值认同。公司将持续优化投资者关系管理工作，提升价值传播效果。一方面，公司将积极参与监管及行业自律组织举办的各类投资者交流活动，常态化对接机构及中小投资者，及时回应市场关切；另一方面，公司将持续梳理、跟进投资者关注重点、行业趋势及市场变化，强化投关对经营决策的支撑作用。2027 年，公司计划举办业绩说明会和投资者交流会合计不少于 10 场，持续增强市场认同，稳步夯实投资者长期价值共识。

（4）深化 ESG 治理，践行可持续发展理念。2027 年，公司将不断夯实 ESG 治理架构运行效能，推动将 ESG 管理要求融入公司重要业务领域，同时向各利益相关方持续传递 ESG 治理成果，畅通与各利益相关方的沟通渠道，推动治理水平稳步提升。

（三）规范类指标分析

1、指标选取说明

公司始终将合规治理作为发展根基，严格遵守上市公司治理、信息披露相关法律法规和监管规则，持续健全权责清晰、运作规范、制衡有效的治理体系，提升信息披露透明度和投资者沟通效率，切实维护投资者尤其是中小投资者的知情权与参与权。为客观反映公司规范治理水平，公司选取信息披露、规范治理以及“关键少数”责任三个指标开展分析。

指标	现状	2027 年计划
信息披露	上市至今严格遵守信息披露相关要求，确保各披露事项按时、合规对外发布；通过“一图读懂”、解读视频等形式提升公告可读性，帮助投资者清晰、便捷了解公司经营情况和重大事项。	持续提升信息披露质量，优化定期报告披露内容，丰富多元化解读形式，保障信息披露及时、准确、易懂。
规范治理	坚持规范治理，持续构建权责制衡、透明规范的治理体系；优化治理架构，完成取消监事会并由审计委员会承接相关职权平稳过渡、增设职工代表董事、完成董事会秘书与财务负责人的分任调整；紧跟法规更新节奏，及时修订、完善配套内部治理制度。	持续跟踪资本市场监管新规，动态优化治理架构与内部制度；强化各治理主体履职衔接，保障董事会、审计委员会等规范高效运作；平稳完成董事会换届工作，夯实治理基础。
“关键少数”责任	公司构建以《公司章程》为核心、董事会议事规则及各专委会细则为支撑的履职制度体系，明确“关键少数”主体权责；董事会及专门委员会架构完备，董事及高级管理人员勤勉履职；“关键少数”均严格履行各项公开承诺；公司常态化开展“关键少数”合规培训，提升其履职能力与合规意识。	独立董事现场工作≥15 天；跟踪督促实际控制人及其一致行动人、持股5%以上股东严格履行不减持承诺；全年开展面向董事、高管及关键岗位人员合规培训不少于 2 次、覆盖率 100%。

2、现状讨论分析

（1）严守信息披露合规底线，丰富传播形式提升可读性。公司坚持以投资者需求为导向，持续完善信息披露体系，严格按照相关规定开展信息披露工作。2026 年至今已累计披露 170 余份公告及上网文件，覆盖定期报告、可转债、股份回购、新药研发进展等重大事项。随着公司可转债发行上市、股份回购实施、限制性股票归属等事项集中落地，信息披露体量与复杂度同步上升，公司持续推进信披标准化流程建

设，优化审核校验机制，保障披露及时、准确、完整；同时不断丰富解读形式，运用图表、“一图读懂”、解读视频等形式，借助官网、微信公众号、视频号等渠道，结合自愿性披露信息，以通俗语言拆解专业内容、以可视化方式呈现经营亮点，帮助投资者有效获取关键信息。

（2）规范治理夯实发展根基，制度修订筑牢合规底线。公司坚持合规经营、规范运作，构建权责清晰、运作透明的治理架构，股东会、董事会、各专门委员会及管理层权责分明、相互制衡，有效保障公司及全体股东的合法权益。此外，公司结合法规要求与自身经营实际，对治理架构实施优化调整：2025 年 12 月取消监事会，由董事会审计委员会承接《公司法》项下监事会的相关职权，增设职工代表董事，丰富董事会多元治理架构，增强决策透明度与科学性；2026 年 9 月落实完成董秘与财务负责人分任要求，进一步优化治理结构。此外，公司紧跟法规变化，建立了“年度核查+动态修订”机制，推动内控制度同步更新，2026 年 3 月依据《上市公司治理准则》修订《董事、高级管理人员薪酬管理制度》，将关键少数人员的薪酬与业绩考核、经营指标等合理挂钩，并通过实施限制性股票激励计划强化管理层与股东的利益共担共享，以科学合理的薪酬激励和绩效考核体系充分激发管理层的积极性与责任感，提升公司经营管理水平。

（3）关键少数履职规范有序，治理决策机制健全高效。公司持续优化治理体系，规范股东会、董事会及各专门委员会运作，动态完善内部控制与治理制度，保障决策合规科学。2026 年至今，公司累计召开股东会 5 次、董事会 13 次，各专门委员会会议 18 次，董事出席率 100%，各项决策均严格遵循法定程序与议事规则，切实维护全体股东合法权益。公司董事及高级管理人员恪尽职守、勤勉尽责，忠实维护公司和全体股东利益。公司实际控制人于 2026 年 1 月续签《一致行动协议》，有效保障控制权稳定与经营战略连续性；公司实际控制人、高级管理人员上市至今未减持公司股份，同时切实履行各项公开承诺。2026 年 10 月，公司实际控制人及持股 5%以上股东以实际行动彰显长期发展信心：实际控制人杨英女士、孙黎先生及其一致行动人蔡智华女士自愿承诺 5 年内不以任何方式减持其直接持有的公司股份；持股 5%以上股东通化东宝药业股份有限公司自愿承诺 2 年内不以任何方式减持其直接持有的公司股份。此外，公司持续强化对关键少数人员的合规培训与履职监督，通过监管动态推送、典型案例学习、组织培训、定期报告及重大事项窗口期提醒等方式，不断提升其履职能力与合规意识。

3、提升举措

（1）持续提升信息披露质效。公司将继续恪守“真实、准确、完整、及时、公平”的信息披露原则，持续优化信披流程，强化跨部门协同，稳步提升信息披露质量与可读性。公司将积极探索引入智能化工具辅助复核，提升审核效率，运用图文、数据可视化等形式增强可读性，结合业绩说明会、投资者互动平台做好沟通解读，帮助投资者更加便捷、高效地获取关键信息。同时，在合规前提下适当增加研发进展、经营战略等市场关注事项的自愿披露信息，健全投资者意见收集与反馈机制，及时回应市场关切，持续提升披露信息质量，切实维护投资者的知情权与合法权益。

（2）优化治理架构运行效能。公司将持续优化治理架构运行效能，进一步压实股东会、董事会及各专门委员会履职责任，充分发挥多元化董事的专业优势，提高战略决策与监督制衡水平；不断完善治理制度体系，动态开展制度梳理评估，聚焦重点领域与高风险环节，健全风险防控机制，提升规范化治理水平。

（3）强化关键少数履职能力。公司将持续深化“关键少数”履职管理，不断夯实规范治理基础。一是常态化开展合规培训，统筹内外部资源，积极组织关键少数人员参与合规履职培训，持续提升其履职能力与责任意识。二是强化独立董事履职保障，进一步落实独立董事现场履职与专门会议机制，充分发挥独董专业职能。三是压实履职责任与承诺约束，严格执行窗口期交易提醒与持股变动管理，从严规范关联交易、对外担保、资金往来等重点事项管理，督促实际控制人及其一致行动人、持股 5%以上股东履行公开承诺，引导“关键少数”诚信勤勉、审慎决策，切实维护公司及全体股东利益。

三、提质增效重回报行动方案目标汇总

（一）经营类指标及行动计划

指标	2026 年 1-9 月现状	2027 年目标	计划	风险
研发投入占营业收入比例	19.45%	＞10%	优先保障重点管线与技术平台投入，合理规划研发投入节奏，强化预算与费用精细化管理，提升研发投入产出效率，加快推进重点管线进展。	创新药研发周期长，存在临床结果不达预期、安全性风险、临床入组延迟、审评审批不及预期、无法如期取得监管批准、无法按计划商业化等风险。
创新管线取得关键进展数量（项）	4	≥5		

（二）回报类、规范类指标及行动计划

指标	现状	2027 年计划
现金分红	上市以来每年均进行现金分红；2026 年 1 月制定《未来三年（2026 年-2028 年）股东分红回报规划》；2025 年度现金分红总额占 2025 年度归属于上市公司股东净利润的 24.33%；当前实行年度分红。	严格执行分红回报规划，在兼顾公司长期发展资金需求的基础上，保持现金分红政策的连续性与稳定性；结合经营实际持续优化分红机制，进一步完善股东回报机制。
股份回购	公司 2026 年先后启动两期股份回购：第一期回购规模区间 1-2 亿元，已于 2026 年 5 月 8 日实施完毕；第二期回购规模区间 3-5 亿元，目前正实施中。	按期推进并完成第二期回购方案并及时披露；依法依规落实回购股份后续用途；结合自身所处发展阶段与外部环境合理评估，合理运用股份回购等资本市场工具。
投资者关系管理	聚焦公司价值传递，已搭建线上、线下协同的多层次沟通矩阵。2026 年至今已累计举办业绩说明会 5 场、投资者交流活动 12 场，券商新发研报 24 篇，上证 e 互动回复投资者提问 18 条，回复率 100%。	持续丰富投资者沟通形式，做好经营信息、研发进展与长期价值的传递，提升资本市场认知度；举办业绩说明会和投资者交流会合计不少于 10 场，互动平台提问回复率持续保持 100%。
ESG 管理	连续三年披露年度 ESG 报告，2025 年度温室气体排放数据通过 ISO14064 标准第三方核查；中证 ESG AA 级、万得 ESG A 级；入选中国上市公司协会“2026 年上市公司可持续发展年度案例”。	持续夯实 ESG 治理体系，深化环境、社会责任、公司治理各维度工作，稳步提升可持续发展和 ESG 信息披露水平。
信息披露	上市至今严格遵守信息披露相关要求，确保各披露事项按时、合规对外发布；通过“一图读懂”、解读视频等形式提升公告可读性，帮助投资者清晰、便捷了解公司经营情况和重大事项。	持续提升信息披露质量，优化定期报告披露内容，丰富多元化解读形式，保障信息披露及时、准确、易懂。
规范治理	坚持规范治理，持续构建权责制衡、透明规范的治理体系；优化治理架构，完成取消监事会并由审计委员会承接相关职权平稳过渡、增设职工代表董事、完成董事会秘书与财务负责人的分任调整；紧跟法规更新节奏，及时修订、完善配套内部治理制度。	持续跟踪资本市场监管新规，动态优化治理架构与内部制度；强化各治理主体履职衔接，保障董事会、审计委员会等规范高效运作；平稳完成董事会换届工作，夯实治理基础。
“关键少数”责任	公司构建以《公司章程》为核心、董事会议事规则及各专委会细则为支撑的履职制度体系，明确“关键少数”主体权责；董事会及专门委员会架构完备，董事及高级管理人员勤勉履职；“关键少数”均严格履行各项公开承诺；公司常态化开展“关键少数”合规培训，提升其履职能力与合规意识。	独立董事现场工作≥15 天；跟踪督促实际控制人及其一致行动人、持股 5%以上股东严格履行不减持承诺；全年开展面向董事、高管及关键岗位人员合规培训不少于 2 次、覆盖率 100%。

四、投资者交流渠道

公司已建立多种形式的投资者沟通渠道，投资者可通过电话、邮箱、业绩说明会、现场调研等方式向公司反馈关于经营发展及本行动方案的意见和建议，公司将广泛听取并认真研究，持续提升经营发展质效。

投资者热线：0592-6889118

邮箱：ir@amoytop.com

网址：www.amoytop.com

公司地址：福建省厦门市海沧新阳工业区翁角路 330 号

五、风险提示

本行动方案是公司基于当前实际经营情况及战略规划制定的行动计划，方案所载的各项目标及相关措施为非既成事实的前瞻性陈述，不构成公司对投资者的业绩承诺、盈利预测或其他任何实质性承诺，亦不构成任何投资建议。方案实施过程中可能受到宏观形势、行业政策、市场情况等诸多因素影响，存在一定的不确定性，敬请广大投资者理性判断，充分理解计划、预测与承诺之间的差异，注意投资风险。

特此公告。

厦门特宝生物工程股份有限公司

董事会

2026 年 11 月 27 日