



康龙化成（北京）新药技术股份有限公司

Pharmaron Beijing Co., Ltd.

（北京市北京经济技术开发区泰河路 6 号 1 幢八层）

2023 年年度报告

公告编号：2024-015

2024 年 03 月

2023 年年度报告

第一节 重要提示、目录和释义

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、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人 **Boliang Lou**、主管会计工作负责人李承宗及会计机构负责人(会计主管人员)李承宗声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告中涉及的未来发展计划等前瞻性陈述属于计划性事项，不构成公司对投资者的实质性承诺，敬请投资者注意投资风险。

公司在本报告“第三节 管理层讨论与分析”中“十一、公司未来发展的展望”部分，详细描述了公司经营中可能存在的风险及应对措施，敬请投资者关注相关内容。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 1,787,394,297 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 2 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 0 股。如在分配预案披露至实施期间因新增股份上市、股权激励归属、股份回购等事项导致总股本发生变化的，则以未来实施分配方案的股权登记日的总股本为基数，按照分配比例不变的原则对分配总额进行调整。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	8
第三节 管理层讨论与分析.....	12
第四节 公司治理.....	44
第五节 环境和社会责任.....	82
第六节 重要事项.....	109
第七节 股份变动及股东情况.....	130
第八节 优先股相关情况.....	139
第九节 债券相关情况.....	140
第十节 财务报告.....	141

备查文件目录

- 一、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正文。
- 二、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。
- 三、报告期内在巨潮资讯网上公开披露过的所有公司文件的原稿。
- 四、经公司法定代表人签名的年度报告正文原件。
- 五、在香港联交所网站披露的业绩公告。
- 六、其他相关材料。

以上备查文件的备置地点：公司证券事务部。

释义

释义项	指	释义内容
康龙化成、公司、本公司、康龙北京	指	康龙化成（北京）新药技术股份有限公司
本集团	指	公司及控股子公司
实际控制人	指	Boliang Lou、楼小强、郑北
北海多泰	指	北海多泰创业投资有限公司，公司股东,曾用名北京多泰投资管理有限公司
北京科技	指	康龙化成（北京）科技发展有限公司，为公司的全资子公司
第一批美元债券	指	300 百万美元于 2026 年到期的零息可转换债券
第二批人民币计价美元债券	指	人民币 1,916 百万元于 2026 年到期的零息美元结算可转换债券
康龙临床	指	康龙化成（成都）临床研究服务有限公司，为公司的控股子公司
康龙上海	指	康龙化成（上海）新药技术 有限公司，为公司的全资子公司
康龙绍兴	指	康龙化成（绍兴）药业有限公司，为公司的全资子公司
康龙生物	指	康龙化成（宁波）生物医药有限公司，为公司的控股子公司
康龙天津	指	康龙化成（天津）药物制备技术有限公司，为公司的全资子公司
康龙西安	指	康龙化成（西安）新药技术有限公司，为公司的全资子公司
宁波第二园区	指	位于浙江省宁波市前湾新区，主要从事大分子药物开发和生产服务
宁波第三园区	指	位于浙江省宁波市前湾新区，主要从事安评业务
宁波科技	指	康龙化成（宁波）科技发展有限公司，为公司的全资子公司
宁波龙泰康	指	宁波龙泰康投资管理有限公司，公司股东
PharmaGend	指	PharmaGend Global Medical Services Pte. Ltd.，为公司的参股公司，曾用名 Rxilient Biohub Pte. Ltd.
Pharmaron UK	指	Pharmaron UK Limited，为公司的全资子公司
信中康成	指	深圳市信中康成投资合伙企业（有限合伙），公司股东
信中龙成	指	深圳市信中龙成投资合伙企业（有限合伙），公司股东
ADC	指	Antibody-drug Conjugate，抗体药物偶联物
ADME	指	Absorption Distribution Metabolism And Excretion，吸收分布代谢和排泄
API 或原料药	指	Active Pharmaceutical Ingredient，在疾病的诊断、治疗、症状缓解、处理或预防中有药理活性或其他直接作用或能影响人体结构或功能的药品成份
cGMP	指	Current Good Manufacture Practices,现有良好生产规范，即 FDA 或其他监管机构对制药及生物科技公司实施的规范，以确保所生产的产品符合特点、强度、质量及纯度等方面的指定要求
CMC	指	Chemistry, Manufacture and Control，化学和制剂工艺开发及生产，药物 CMC 部分系新药审批中重点关注的内容。涉及工艺研发和放大研究、剂型开发、质控体系研究等一整套和药物生产相关的内容
CDMO	指	Contract Development and Manufacturing Organization 业务，即工艺开发、配方开发、临床试验用药制造等早期在研药物的研发生产活动
CRC	指	Clinical Research Coordinator，临床研究协调员
EMA	指	European Medicines Agency，欧洲药物管理局，负责评估及监察欧盟及欧洲经济区内的药物以保护并促进人类与动物健康的欧盟机构
ESG	指	Environmental（环境）、Social（社会）和 Governance（公司治理）的缩写
FDA	指	Food and Drug Administration，美国食品药品监督管理局
GCP	指	Good Clinical Practice，国家药品监督管理局会同国家卫生健康委员会组织修订的《药物临床试验质量管理规范》
GLP	指	Good Laboratory Practice，药物非临床研究质量管理规范，GLP 是就实验室实验研究从

		计划、实验、监督、记录到实验报告等一系列管理而制定的法规性文件，涉及到实验室工作的可影响到结果和实验结果解释的所有方面
GMP	指	Good Manufacturing Practice，良好的药物生产管理规范，系对药物生产过程实施的一系列质量与卫生安全的管理措施，涵盖从原料、人员、设施设备、生产过程到包装运输等药物生产全过程
IND 申请	指	IND 即 Investigational new drug，IND 申请指医药公司于营销申请获得批准前可进行临床试验的实验性药物
MHRA	指	Medicines and Healthcare Products Regulatory Agency，英国卫生部下属的执行政府机构，保证药物和医疗器械的安全和有效。同时也与英国血液服务组织及卫生机构合作，监管血液及血液制品，保证血液质量和安全
NMPA	指	National Medical Products Administration，原中国食品药品监督管理局，现国家市场监督管理总局辖下国家药品监督管理局
PBPK	指	生理药代动力学
SSU	指	Study Start up，临床项目启动专员
TQT/心脏安全性	指	该研究是指在药物的临床试验初期，通过对受试者所有心电图变化作出全面的观察和描述，测量 QT/QTc 间期延长情况，明确该药物是否对心脏复极存在影响以及影响的程度，判断其引发恶性心律失常的风险，并为决定药物是否进入下一步研发提供数据支持
靶点	指	指体内具有药效功能并能被药物作用的生物大分子，如某些蛋白质和核酸等生物大分子。那些编码靶标蛋白的基因也被称为靶标基因。事先确定与特定疾病有关的靶标分子是现代新药开发的基础
成药性	指	进行了初步药效学研究、药代动力学特性和安全性的早期评价，具有开发为药物潜能特性
氚 3	指	氢的放射性同位素，原子核含有 1 个质子和 2 个中子
多肽	指	氨基酸以肽键连接而成的化合物
构效关系	指	药物或其他生理活性物质的化学结构与其生理活性之间的关系，是药物化学的主要研究内容之一
寡核苷酸	指	核苷酸以磷酸二酯键连接而成的化合物
合成工艺	指	从特定原料转化到所需产品的单步或者多步单元反应过程。关于合成路线一般结合具体产品讨论
晶型筛选	指	采用高通量筛选技术获得药物可能存在的各类固体型态，采用多种固态分析技术表征各种型态的物理化学性质，采用多学科综合手段评估优势型态的生物制药性能，以筛选出适合生产、生物利用度高、利于制剂的优势药物晶型
抗体	指	可与相应抗原发生特异性结合反应的免疫球蛋白
连接子	指	ADC 的组成部分，将抗体和毒性分子连接起来
临床前	指	药物研究的临床前阶段或与之有关者
临床研究	指	创新药物临床研究分为 I 至 IV 期 4 个阶段。工作内容涉及临床试验的全过程，包括试验前的准备、临床试验研究机构和研究者的选择；协助申办者准备伦理委员会的审议；与申办者、研究者一起设计制定并实施临床试验方案
沙利文	指	弗若斯特沙利文公司。创建于 1961 年，一家世界领先的成长咨询公司，在全球范围内六大洲 21 个国家拥有 31 家分支机构和超过 1,700 名行业咨询师，市场分析师，技术分析师和经济师
商业化	指	新药获批并上市时的药物开发阶段
生物分析	指	分析科学的一个子学科，涵盖生物系统中外源化合物（药物、其代谢物及异常位置或浓度的生物分子）及生素（大分子、蛋白质、DNA、生物制剂、代谢物）的定量分析
首次人体试验	指	包括评估研究性药物于人体的药物代谢动力学、安全性及耐受性的 I 期临床研究
碳 14	指	碳的放射性同位素，原子核含有 6 个质子和 8 个中子
先导化合物	指	对某个靶标或模型呈现一定强度和选择性活性的化合物，一般具有新颖的化学结构，其理化性质、药代性质和安全性等满足一定的要求，具有类药性和可开发性。先导化合物一般不能直接成为药物，需要对其化学结构进行优化，使上述性质达到最佳配置。先导化合物的质量直接影响新药研发的速度和成功率
药理学	指	通过体外试验、动物试验研究药物活性、生物学作用和疗效，以及生物利用度、组织分布与疗效的相互关系，探索药物作用的机理、靶点，从而进行药效学评价和药理研究的实验内容

药物代谢动力学 /DMPK	指	Drug Metabolism Pharmacokinetic, 研究药物在动物体内、外的动态变化规律, 阐明药物的吸收、分布、代谢和排泄等 (ADME) 过程的动态变化及其特点的实验内容
药物警戒	指	是与发现、评价、理解和预防不良反应或其他任何可能与药物有关问题的科学研究与活动
质粒	指	双链环状 DNA, 是基因工程中常用的载体

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	康龙化成	股票代码	300759
公司的中文名称	康龙化成（北京）新药技术股份有限公司		
公司的中文简称	康龙化成		
公司的外文名称（如有）	Pharmaron Beijing Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	Pharmaron		
公司的法定代表人	Boliang Lou		
注册地址	北京市北京经济技术开发区泰河路 6 号 1 幢八层		
注册地址的邮政编码	100176		
公司注册地址历史变更情况	不适用		
办公地址	北京市北京经济技术开发区泰河路 6 号		
办公地址的邮政编码	100176		
公司网址	http://www.pharmaron.cn/		
电子信箱	pharmaron@pharmaron.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书
姓名	李承宗
联系地址	北京市北京经济技术开发区泰河路 6 号
电话	010-57330087
传真	010-57330087
电子信箱	pharmaron@pharmaron.com

三、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的证券交易所网站	深圳证券交易所 http://www.szse.cn/
公司披露年度报告的媒体名称及网址	证券日报、上海证券报、巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
公司年度报告备置地点	公司证券事务部

四、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市东城区东长安街 1 号东方广场安永大楼 17 层 01-12 室
签字会计师姓名	杨景璐、董宇

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

五、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2023 年	2022 年	本年比上年增减	2021 年
营业收入（元）	11,537,996,314.78	10,266,288,179.53	12.39%	7,443,769,724.38
归属于上市公司股东的净利润（元）	1,601,096,033.08	1,374,604,224.18	16.48%	1,661,028,567.53
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	1,513,870,443.51	1,421,388,329.84	6.51%	1,340,802,324.63
经营活动产生的现金流量净额（元）	2,753,538,934.89	2,142,816,416.93	28.50%	2,058,043,830.38
基本每股收益（元/股）	0.9033	0.7750	16.55%	0.9325
稀释每股收益（元/股）	0.9019	0.7739	16.54%	0.9127
加权平均净资产收益率	13.91%	13.28%	0.63%	17.31%
	2023 年末	2022 年末	本年末比上年末增减	2021 年末
资产总额（元）	26,476,712,835.60	20,492,557,228.07	29.20%	18,389,124,353.35
归属于上市公司股东的净资产（元）	12,556,797,361.42	10,548,615,357.20	19.04%	10,129,240,934.77

公司最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值，且最近一年审计报告显示公司持续经营能力存在不确定性

是 否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是 否

六、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	2,723,970,949.97	2,916,147,171.87	2,920,138,789.43	2,977,739,403.51
归属于上市公司股东的净利润	348,255,328.87	437,837,719.78	352,944,967.45	462,058,016.98
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	347,028,775.82	407,464,123.04	328,551,144.70	430,826,399.95
经营活动产生的现金流量净额	530,139,954.34	750,065,029.86	749,197,991.52	724,135,959.17

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是 否

七、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

八、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2023 年金额	2022 年金额	2021 年金额	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）	59,596.13	-1,213,778.72	-1,371,306.40	
计入当期损益的政府补助（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）	101,892,928.12	59,872,680.42	66,601,122.24	主要系与日常活动相关的政府补助。
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	13,973,653.09	-71,765,642.30	286,299,884.90	其中： 本公司理财产品的相关收益约合人民币 1,844.42 万元。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-12,625,287.77	-24,460,591.01	-5,756,158.10	
减：所得税影响额	15,330,857.73	8,234,590.87	22,624,172.20	
少数股东权益影响额（税后）	744,442.27	982,183.18	2,923,127.54	
合计	87,225,589.57	-46,784,105.66	320,226,242.90	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

项目的情况说明

适用 不适用

公司不存在将《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的情形。

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所处行业情况

公司从事药物研究、开发及生产服务，为客户提供药物发现和药物开发的全流程一体化服务，公司业务与医药行业及药物研发外包市场的发展有着紧密的关系。

1. 全球及中国药物研发及生产投入情况

全球人口老龄化的加速进展，慢性病患者群体规模的扩大以及各国对于医疗卫生总投入的增加，全球和中国的医药市场会持续发展，进而带动了医药研发和生产投入的持续增加。未来全球药物研究、开发及生产市场规模和中国药物研究开发及生产市场规模均有望保持良好增长。根据沙利文预测，2023 年全球医药市场药物研发及生产投入规模约为 6,251 亿美元，预计到 2028 年全球医药市场药物研发及生产投入将达到 8,250 亿美元，2023 年至 2028 年的年复合增长率 5.7%；其中，2023 年中国医药市场药物研发及生产投入约为 6,868 亿人民币，预计到 2028 年这一投入规模将增加到 10,356 亿人民币，2023 年至 2028 年的年复合增长率 8.6%。

2. 全球及中国的药物研发及生产外包服务市场发展情况

在研发成本增加和专利悬崖的双重压力下，同时受到自身研发人才限制的影响，药企逐步倾向于选择医药研发生产外包服务以降低药物研发的成本，提升公司研发效率。医药研发投入的不断增加亦为研发及生产外包服务的市场发展提供了坚实基础。根据沙利文预测，2023 年全球医药市场药物研发及生产外包服务总体规模约为 1,594 亿美元，预计到 2028 年该规模将达到 2,653 亿美元，2023 年至 2028 年的年复合增长率 10.7%。此外，伴随中国药物研发及生产外包服务能力的不断提升和中国的药物研发和生产投入的不断增加，中国药物研发及生产外包服务在全球药物研发及生产外包服务市场的占有率也在不断提升。根据沙利文预测，2023 年中国药物研发及生产外包服务规模约占全球总规模的 15.1%，预计到 2028 年中国的药物研发及生产外包服务规模将达到 4,442 亿人民币，市场占有率将有望提升到 23.5%。

a) 药物发现研发服务市场情况

药物发现是一个多学科协作、系统性的工作和过程。根据沙利文预测，2023 年全球药物发现 CRO 服务市场规模预计为 119 亿美元，药物发现研发服务渗透率（药物发现 CRO 服务收入占潜在可外包药物发现研发投入的比重）达 47.6%。预计至 2028 年，全球药物发现服务的市场规模将增至 191 亿美元，2023 年至 2028 年的年复合增长率 10.0%，全球药物发现研发服务渗透率将达到 65.9%；与此同时，2023 年中国药物发现研发 CRO 服务市场规模预计为 204 亿人民币，中国药物发现研发服务规模约占全球总规模的 24.1%。预计到 2028 年，中国药物发现研发服务市场规模将增至 504 亿人民币，市场占有率将有望提升到 37.1%。

注：沙利文于本次行业报告中对药物发现研发服务统计口径进行了调整。按照更新口径，经调整的 2022 年度全球药物发现研发服务市场规模为 112 亿美元，2022 年度中国药物发现研发服务市场规模为 182 亿人民币。

b) 药物工艺开发及生产服务市场情况

药物工艺开发及生产（CDMO）服务覆盖药物临床前研究、临床研究、药品注册和商业化生产全过程。根据沙利文预测，2023 年全球药物 CDMO 服务市场规模预计为 769 亿美元。预计至 2028 年，全球药物 CDMO 服务的市场规模将增至 1,341 亿美元，2023 年至 2028 年的年复合增长率 11.8%；与此同时，2023 年中国药物 CDMO 服务市场规模预计为 783 亿人民币，规模占全球药物 CMO 服务市场的 14.3%。预计到 2028 年，中国药物 CDMO 服务市场规模将增至 1,993 亿人民币，市场占有率将有望提升到 20.9%。

c) 临床研究服务的市场情况

药物临床研究服务覆盖药物的一期至三期的临床试验及上市后研究。根据沙利文预测，2023 年全球药物临床研究服务市场规模为 575 亿美元，市场渗透率（临床研究 CRO 服务收入占潜在可外包临床研究投入的比重）为 46.1%。预计至 2028 年，全球的市场规模将增至 913 亿美元，2023 年至 2028 年的年复合增长率为 9.7%，市场渗透率预计将达到 49.1%；与此同时，2023 年中国药物临床研究外包服务市场预计达到 485 亿人民币，规模占全球药物临床研究服务市场的 11.8%。随着中国医药行业的发展，预计到 2028 年，中国药物临床研究

服务规模将增至 1,357 亿人民币，期间服务规模复合年增长率为 22.9%，市场占有率将有望提升到 20.9%。

二、报告期内公司从事的主要业务

（一）主营业务概览

公司是一家领先的全流程一体化医药研发服务平台，业务遍及全球，致力于协助客户加速药物创新，在中国、英国和美国有 21 个研发中心和生产基地，提供从药物发现到药物开发的全流程一体化药物研究、开发及生产服务。公司持续通过纵横两个方向着力提升服务平台的协同效应，不断投入建设新的服务能力，提高管理效率，以满足市场和客户的需求。纵向上，通过加强同一学科在新药研发不同阶段的协同效应，实现无缝对接。横向上，通过加强不同学科在新药研发同一阶段的协同合作，提升学科专业水准，丰富服务内容，推动学科间的相互转化。公司构建了小分子药物、大分子药物和细胞与基因治疗等多疗法、全流程一体化的服务平台，康龙化成致力于成为多疗法的药物研发服务全球领军企业。同时，公司的全流程一体化服务平台亦进一步加强国际化的建设，从而能为客户提供跨学科、跨区域和跨国界的协同服务方案，以充分利用公司全球的科研人才网络满足客户对地域的战略需要。公司的实验室服务、CMC（小分子 CDMO）服务、临床研究服务、大分子和细胞与基因治疗服务四大业务平台业务主要覆盖如下服务业务：

1、实验室服务

公司的实验室服务主要包括实验室化学和生物科学服务，服务项目涵盖小分子化学药、寡核苷酸、多肽、抗体、抗体偶联药物（ADC）和细胞与基因治疗产品等。

实验室化学是公司发展的起点和重要组成部分，实验室化学服务包括药物化学、合成化学、生物有机化学、分析及纯化化学和计算机辅助药物设计（CADD）等业务，为客户提供化合物库的设计与合成、苗头化合物发现、先导化合物合成及优化、生物有机小分子（核苷、脂肪、糖、多肽，以及有关的共轭偶联物）合成、手性及非手性分离及纯化等不同的实验室化学服务。

生物科学服务包括体内药物代谢及药代动力学、体外生物学和体内药理学及药物安全性评价等服务。公司的生物科学服务为客户提供包括靶点确认、构效关系研究、候选化合物确认、成药性研究等药物研发服务。

2、CMC（小分子 CDMO）服务

公司经验丰富的 CMC（小分子 CDMO）团队为客户提供包括原料药工艺开发及生产、材料科学/预制剂、制剂开发及生产和分析开发在内的全流程服务，以支持客户小分子化学药、寡核苷酸、多肽、连接子（linker）和毒性分子（Payload）等不同类型产品的工艺开发和生产需求。工艺开发及生产团队可以提供包括发现及开发高效和绿色的合成工艺路线、优化现有合成路线及放大工艺在内的各项服务，满足客户临床前和各阶段临床研究以及商业化生产需求；材料科学/预制剂团队主要为晶型筛选、工艺开发及早期配方开发提供服务；制剂开发团队设计、修改及制备口服配方以切合临床前、临床及商业需求；分析开发团队就原料药及药品的工艺开发及制造提供全面的分析测试支持服务。

公司 CMC（小分子 CDMO）服务主要是在药物开发阶段向制药企业提供化学、制剂工艺开发及生产等服务，目前已覆盖临床各阶段的工艺研发和商业化阶段生产的需求。公司的 cGMP 原料药及药品生产设施符合资格生产产品以支持美国、中国及欧盟等全球市场的临床试验。公司的质量保证体系遵循人用药品注册技术要求国际协调会议指引（ICH Guidelines），并支持符合 FDA、NMPA 及 EMA 颁布的原料药及药品开发和生产规定，亦可以为客户在美国、欧盟及亚洲进行监管备案及 cGMP 审核编制完整的监管数据包及文件提供支持。

3、临床研究服务

公司的临床研究服务包括海外临床研究服务和中国临床研究服务。

海外临床研究服务专注于放射性标记科学及早期临床试验服务。公司的放射性标记科学服务通过帮助客户合成碳¹⁴及氘³放射性标记化合物，以研究各类化合物在人体内的吸收、扩散、代谢与排泄，加速客户的临床开发进程。此外，公司通过位于美国马里兰州拥有 96 个床位的独立早期临床研发中心和分析中心为客户提供包括综合性首次人体试验，疫苗开发/感染挑战试验，综合性碳¹⁴药物吸收、分布与排泄实验，TQT/心脏安全性以及跨种族桥接实验等临床试验服务。

中国临床研究服务由临床试验服务和临床研究现场管理服务组成，全面覆盖国内临床研究不同阶段的各项服务需求。其中，临床试验服务主要包括：监管及法规注册、医学事务、医学监察、临床运营、数据管理及统计分析、生物样本分

析、药物警戒及定量药理等；临床研究现场管理服务包括 CRC 服务、医院调研与甄选、SSU 快速启动、受试者招募与管理、质量保证与培训、上市后研究等。

公司在中国和美国开发建设的生物分析平台，可支持全球各地的小分子和生物药临床实验的生物分析工作。此外，公司在国内外搭建的临床研究服务平台与公司临床前业务深度融合，可同时在中国、美国或欧洲为客户的候选药物向监管机构提交 IND 申请，构建临床开发服务一体化平台。

4、大分子和细胞与基因治疗服务

公司的大分子和细胞与基因治疗服务包括大分子药物发现及开发与生产服务（CDMO）和细胞与基因治疗实验室服务及基因治疗药物开发与生产服务（CDMO）。

大分子药物发现服务包括大分子药物质粒设计、细胞筛选、目标大分子表达和纯化、目标大分子分析方法的开发及其对产品的分析鉴定，主要服务于研发早期阶段课题对细胞及蛋白包括单抗的各类需求。

大分子药物开发与生产服务（CDMO）包括细胞株与细胞培养工艺、上下游生产工艺、制剂处方和灌装生产工艺以及分析方法的开发服务，并为客户提供 200L 到 2,000L 规模的中试至商业化阶段的原液及制剂生产服务。

细胞与基因治疗实验室服务包括各类蛋白、细胞分析方法的开发及验证、各类 DNA 及 RNA 分析方法的开发及验证，细胞与基因产品的活性、毒性、组织分布、病毒扩散分析以及细胞与基因产品的定量分析，能够满足细胞与基因产品在临床前和临床开发以及上市阶段对分析方法的特殊要求（包括对 GLP/GCP/GMP 法规的遵循）。此外，公司位于美国的实验室也能够为客户提供针对眼科疾病的大分子、细胞与基因治疗药物和医疗器械等方面的研发服务。

基因治疗药物开发与生产服务（CDMO）包括含治疗基因的质粒合成、细胞系开发、细胞库建立、生产工艺开发及优化、制剂工艺优化、产品放大量生产、分析方法开发及其验证、产品相关杂质鉴定和分析、稳定性评估、产品分析鉴定及其 GMP 批次放行等，涵盖基因治疗产品工艺开发及其 cGMP 生产的全流程 CDMO 服务，以支持基因产品的临床前安全性评价、临床试验 I 期、II 期、III 期以及上市后产品生命周期管理的需求。该等服务设施拥有英国药监机构 MHRA 的生物药及细胞与基因治疗药物的生产许可证。

（二）总体经营情况

2023 年，经济形势复杂多变，充满艰辛和挑战，全球资本市场剧烈波动，生物医药行业投融资阶段性遇冷。公司坚信医药健康行业中长期持续发展的趋势不会改变，在面对前所未有的市场压力和挑战的情况下，公司继续坚定不移地推进长期发展战略，积极对各业务板块进行立足未来的调整 and 改革，营业收入和利润实现稳健增长。报告期内，公司实现营业收入 1,153,799.63 万元，比去年同期增长 12.39%，全球市场份额持续提升；毛利率达到 35.75%，较去年同期下降 0.96 个百分点；实现归属于上市公司股东的净利润 160,109.60 万元，比去年同期增长 16.48%；实现经调整的非《国际财务报告准则》下归属于上市公司股东的净利润 190,343.07 万元，比去年同期增长 3.77%；剔除生物资产公允价值变动导致的 2022 年同期利润高基数的影响，公司经调整的非《国际财务报告准则》下归属于上市公司股东的净利润同比增长 11.37%。

公司持续贯彻以客户为中心的理念，依赖全流程一体化的服务平台并通过先进的研发和生产技术，充分发挥中、英、美三地的紧密协同能力，满足全球客户在不同研发阶段的各类需求。2023 年度，公司服务于超过 2,800 家全球客户，其中使用公司多个业务板块服务的客户贡献收入 864,111.19 万元，占公司营业收入的 74.89%。报告期内，公司新增客户超过 800 家，贡献收入 85,867.73 万元，占公司营业收入的 7.44%；原有客户贡献收入 1,067,931.90 万元，同比增长 12.69%，占公司营业收入的 92.56%。此外，公司与客户开展广泛技术合作，联合发表研究成果，2023 年在 *J. Med. Chem.*, *Bioorg. Med. Chem. Lett.* 和 *J. Pharm. Sci.* 等国际学术期刊发表文章 40 篇，获得或提交 40 项国内外专利（其中 8 项为自有专利，另 32 项所有权归客户但拥有发明权）。

按照客户类型划分，报告期内，公司来自于全球前 20 大制药企业客户的收入 172,269.91 万元，同比增长 14.90%，占营业收入的 14.93%；来自于其它客户的收入 981,529.72 万元，同比增长 11.96%，占公司营业收入的 85.07%。

按客户所在区域划分，报告期内，公司来自北美客户的收入 740,077.61 万元，同比增长 11.39%，占公司营业收入的 64.14%；来自欧洲客户（含英国）的收入 184,439.69 万元，同比增长 24.35%，占公司营业收入的 15.99%；来自中国客户的收入 197,491.41 万元，同比增长 5.02%，占公司营业收入的 17.12%；来自其他地区客户的收入 31,790.92 万元，同比增长 22.98%，占公司营业收入的 2.75%。

为持续提高和巩固公司业务的竞争优势，满足中长期发展需求，公司继续引进海内外高水平人才，并进一步完善全球服务能力建设。截至 2023 年 12 月 31 日，公司员工总人数较 2022 年 12 月 31 日增加 814 人至 20,295 人，其中，研发、生产技术和临床服务人员 18,239 人，占公司总人数的 89.87%。报告期内，公司收入增速高于员工数量的增速，人均产出实现进一步提升。随着国际化战略的推进，公司在英国和美国共有 11 个运营实体，超过 1,600 名员工。2023 年度，海外子公司交付收入占公司营业收入的 13.70%。

公司持续重视质量管理工作，严格遵守最高级别的国际质量监管标准，为客户提供高质量的产品和服务。公司定期开展质量相关内外部专项审计工作，针对质量管理生命周期各环节的潜在风险，全面完善和提升质量合规制度。一方面，公司组建由各部门专家构成的内部审计团队，基于相关质量标准的要求，对产品和服务质量开展至少每年一次的全面内审，针对内审中所发现的问题制定整改措施并按期完成各项整改活动。报告期内，公司按照 ICHQ7 原料药 GMP 指南、ICH Q10 制药质量体系、欧盟 GMP 标准、美国 GMP 标准、中国 GMP 标准、GCP 标准、GLP 标准等国际质量监管标准，完成对全公司各 CMC 生产场地、临床服务园区的内部质量审计，审计范围包括 GMP、GCP、GLP 质量和生产活动的各个管理系统。另一方面，公司各运营实体多次接受客户审计、官方管理机构检查及欧盟 QP 审计，均顺利通过。

2023 年，公司以客户、投资者及社会对公司的可持续发展期待为出发点，紧随行业最佳实践，全面提升公司 ESG 表现。基于科学碳目标倡议和 ISO 环境管理指引，公司加强环境管理体系建设，积极探索节能减排路径，北京总部于 2023 年开展环境管理体系（ISO14001）申报工作，并于 2024 年初通过认证。同时，公司积极响应国家推进可再生能源使用的号召，在多个园区开展绿电采购以及生物质能源使用试点，逐步增加可再生能源使用比例，为日后公司绿色转型打下基础。公司本年度 CDP（Carbon Disclosure Project）气候问卷获 B 等级，回应了客户及投资者对公司可持续发展的期待。此外，本年度 ESG 工作不再只局限于环境领域，结合公司合规体系和制度的不断完善，社会与管治方面也大有提升。公司参照联合国全球契约组织倡议（United Nations Global Compact）等国际标准，加强多元化建设，赋能员工，与价值链伙伴合作共赢。同时，公司投身社会公益与行业建设，举办多项学术活动，践行企业公民责任。随着各专题项目的陆续开展，公司 ESG 整体建设愈发稳健，在 Sustainalytics 评级中，公司已获评 2023 年“ESG 行业最高评级”企业，风险等级评定为“低风险”。此外，公司入选 2023 年中国上市公司协会“上市公司 ESG 最佳实践案例”，获得 2023 年度中国上市公司 ESG Top50、第十七届中国上市公司绿色低碳突出贡献奖等荣誉，体现了社会各界对公司 ESG 工作的高度认可和肯定。

（三）各服务板块经营情况

1、实验室服务

报告期内，公司实验室服务实现营业收入 666,011.71 万元，较去年同期增长 9.38%；实现毛利率 44.28%，较去年同期降低 1.25 个百分点。在全球医药行业投融资阶段性遇冷导致客户需求增速暂时放缓的市场环境下，公司实验室化学团队在传统小分子化学药领域保持了出色的行业竞争力和市场份额。公司生物科学团队持续加强和实验室化学的联动，并积极探索寡核苷酸、多肽、抗体、ADC 和细胞与基因治疗产品等方面的业务机会。2023 年度，公司实验室服务收入中生物科学占比超过 51%。公司持续助力全球创新药研发，报告期内，共参与 764 个药物发现项目，较去年同期增加约 17%。

截至 2023 年 12 月 31 日，公司实验室服务员工数量为 9,466 人。公司现拥有超过 6,000 名实验室化学研究员，是全球范围内在规模上和经验上均处于领先地位的实验室化学服务队伍。公司通过中、英、美三地协同，为全球客户提供更灵活更全面的实验室服务，满足客户在不同研发阶段的多样化的需求，助力客户在各国范围内将研发项目快速由临床前研发向临床阶段推进。同时，公司利用多年来积累的化学合成经验、化学合成技术等内容形成的独有的数据库训练 AI 模型，使其能够根据客户需求推荐最佳的化学反应筛选条件，从而提升实验效率。

报告期内，公司生物科学团队服务范围和科研能力持续提升。在传统小分子药物的基础上，公司进一步加强了寡核苷酸、多肽、抗体、ADC 和细胞与基因治疗产品等新分子类型的生物科学服务，取得积极进展。公司有机整合中、英、美三地 ADME/DMPK 服务能力，进一步完善了全球一体化、标准化、涵盖临床前到临床的放射性标记 DMPK 服务平台，更好地支持客户在全球不同地区标准一体化的成药性筛选需求。公司加强了包括代谢组学/蛋白质组学/转录组学等多组学分析、基于高通量测序及 Cell Painting 图像信息的数据挖掘、基于机器学习对大数据的分析及机制预测、肿瘤及正常组织类器官、生物芯片、PBPK 建模、抗体及 ADC 药效及机制分析等技术平台，并大量应用于客户的研发课题，从而满足客户生物科学研究从基础到高端的需求转变。

公司宁波第三园区预期将于 2024 年逐步投入使用，将增加公司在药物安全性评价、药物代谢及药代动力学和药理学等动物实验方面的服务能力；与此同时，公司持续推进西安园区和北京第二园区的建设工作，以满足实验室服务中长期发展的需求。

2、CMC（小分子 CDMO）服务

报告期内，公司 CMC（小分子 CDMO）服务实现营业收入 271,103.87 万元，较去年同期增长 12.64%；实现毛利率 33.68%，较去年同期下降 1.11 个百分点。尽管受到生物医药领域投融资阶段性遇冷，客户需求增速暂时放缓，以及部分后期临床试验用药订单由于战略调整而取消的叠加影响，公司 CMC（小分子 CDMO）服务收入仍然保持稳健的增长，产品管线持续向后期推进。公司位于中国绍兴的工厂自 2022 年陆续投产，报告期内，工厂运营成本对毛利率影响高于去年同期。

截至 2023 年 12 月 31 日，公司 CMC（小分子 CDMO）服务员工数量为 4,149 人。公司全流程、一体化研发服务平台模式实现药物研发各阶段的无缝衔接，促进了公司各服务板块的协同发展。报告期内，CMC（小分子 CDMO）约 85% 的收入来源于药物发现服务的现有客户。在工艺开发方面，公司在中国的近 2,000 名工艺开发化学家和英国的超过 200 名工艺开发化学家紧密合作，以最先进的技术为全球客户提供定制化的服务；在生产方面，公司在中国、英国和美国的生产基地实现三地联动，为客户提供灵活、高效的从临床到商业化阶段的一体化解决方案，涵盖中间体、原料药和制剂。伴随着商业化产能的持续整合，公司建立了商业化工艺开发部门，更好的桥接临床后期与商业化项目的工艺开发。报告期内，公司 CMC（小分子 CDMO）服务涉及药物分子或中间体 885 个，其中工艺验证和商业化阶段项目 29 个、临床 III 期项目 27 个、临床 I-II 期项目 170 个、临床前项目 659 个。

公司 CMC 服务团队紧跟科技前沿，紧随政策及法规步伐，在建设可持续性发展的技术平台上下足功夫，利用流体化学技术、生物酶催化技术等绿色化学技术提高生产效率。报告期内，公司绍兴工厂完成多个运用绿色化学技术项目的交付，单一项目最大交付量达到数吨。此外，在传统小分子化学药的基础上，公司还服务于越来越多的处于临床前和早期临床试验阶段的寡核苷酸和多肽项目。在新分子药物疗法快速发展的前景下，公司正在规划在绍兴工厂二期工程中建设寡核苷酸和/或多肽等新药类型的生产能力的多功能车间，以满足客户前期项目逐步向后期延伸的需求。

作为公司 CMC（小分子 CDMO）服务的核心支柱，公司始终致力于质量管理的持续优化与提升。公司严格遵循国际质量监管的最高标准，通过不断加强质量管理体系的建设，为 CMC（小分子 CDMO）服务的进一步发展奠定了坚实的基础。报告期内，公司 QA 团队继续为客户提供远程线上审计、线上线下相结合等多种灵活的审计方式，共计完成了 QA 审计 132 次（其中官方管理机构检查 3 次，客户审计 129 次），全部审计均获得通过。其中，公司绍兴工厂接受 QA 审计 11 次，包含 2 次官方管理机构检查，绍兴工厂顺利通过并取得了人用药生产许可证、兽药生产许可证和兽药 GMP 证书。此外，公司位于宁波的制剂生产车间于 2023 年 5 月接受了国家药监局注册现场核查（PAI）和 GMP 合规性上市前检查，核查结果无重大缺陷，且无主要缺陷。这是公司制剂生产基地首次接受国家药监部门新药上市前核查，公司助力客户研发的制剂产品已获 NMPA 批准上市，充分验证了公司 CMC（小分子 CDMO）服务的质量管理体系和 cGMP 商业化生产能力。

公司持续加强 CMC（小分子 CDMO）服务全球化布局。报告期内，公司参与投资位于新加坡的 PharmaGend，并通过 PharmaGend 购买了 Strides Pharma Global Pte. Ltd. 位于新加坡的先进的生产机器和设备，承租了具备一流基础设施的新加坡制剂工厂。该新加坡制剂工厂曾获得过新加坡卫生科学局（HSA）、美国食品和药物管理局（FDA）、澳大利亚药品管理局（TGA）的认证，是公司国际化的制剂 CDMO 服务的重要布局，进一步丰富了公司的全球服务网络。

3、临床研究服务

报告期内，公司临床研究服务实现营业收入 173,729.26 万元，较去年同期增长 24.66%；实现毛利率 17.05%，较去年同期提升 5.59 个百分点。康龙临床前期布局一体化临床服务平台成效显著，中、英、美服务团队联动效率不断提升，客户认可度和市场份额均快速提升，带动板块收入高速增长、毛利率持续改善。

截至 2023 年 12 月 31 日，公司临床研究服务员工数量为 3,892 人。康龙临床在中国建立了一体化的临床试验服务平台，在美国马里兰州拥有 96 个床位的独立早期临床研发中心，并利用英、美两地放射性技术优势和临床基础建立了“放射性同位素化合物合成-临床-分析”一体化平台。康龙临床海内外团队紧密协作，助力海外客户将产品带入中国市场、助力中国客户将产品推向全球市场。

报告期内，公司临床试验服务正在进行的项目达到 1,035 个，包括 83 个 III 期临床试验、443 个 I/II 期临床试验和 509 个其它临床试验（包括 IV 期临床试验、研究者发起的临床研究和真实世界研究等）。公司临床研究现场管理与中国 120 余个城市的 600 余家医院和临床试验中心合作，正在进行的项目超过 1,450 个。同时，临床服务团队高度重视质量管理工作，报告期内接受 70 次客户审计和官方管理机构检查（其中官方管理机构检查 4 次，客户审计 66 次），均全部获得通过，且康龙临床 CRO 器械服务已通过 ISO 13485 医疗器械质量管理体系认证、SMO 已通过 ISO 90001 质量管理体系认证、CPC（临床药理中心）已获得 CLIA Certificate、COLA Accreditation 等多个认证及许可。

报告期内，康龙临床在“数字化和智能化”建设方面亦取得良好进展。为了推动临床研究服务数字化转型，康龙临床建立了“数字创新技术部”，并打造了一支精通数字化及 AI 人工智能等前沿科技，并对临床业务有着深刻理解的专业团队。“数字创新技术部”在原有传统业务基础上，在数智化临床创新方面做出多项尝试，并通过运用自动化及机器学习等先进工具，赋能临床研究多项业务板块，显著提升工作效率，初步实现降本增效的预期效果。

4、大分子和细胞与基因治疗服务

报告期内，公司大分子和细胞与基因治疗服务实现营业收入 42,493.67 万元，较去年同期增长 21.06%；实现毛利率 -8.30%，主要是由于大分子和基因治疗 CDMO 业务目前仍处于投入阶段。报告期内，公司大分子和细胞与基因治疗服务平台康龙生物签署增资协议进行股权融资，融资金额约 9.5 亿元人民币，投后估值约 85.5 亿元人民币。

截至 2023 年 12 月 31 日，大分子和细胞与基因治疗服务员工数量为 732 人。公司大分子和细胞与基因治疗服务能力客户认可度持续提高，和其它板块协同性强。报告期内，公司细胞与基因治疗产品生物分析服务中超过 25% 的收入来自于内部临床前研究和药物安全性评价的项目转化。公司积极拓展细胞与基因治疗服务的客户群，美国实验室 2023 年度新增客户 15 家，并合计为 26 个不同开发阶段的细胞与基因治疗产品提供效度测定放行服务，包括 13 个临床阶段的项目和 2 个商业化项目。在安全性评价服务方面，公司已经完成和正在进行 21 个细胞与基因治疗药物的 GLP 和 non-GLP 毒理试验。在基因治疗 CDMO 方面，公司位于英国 Liverpool 的实验室和工厂为客户提供能满足不同阶段的产量和监管要求的不同腺相关病毒血清型的病毒载体生产系统。报告期内，公司为 13 个不同服务范畴和阶段的基因治疗项目提供服务，包括 2 个 III 期临床阶段项目、7 个 I/II 期临床阶段项目和 4 个临床前项目。

为了满足不断增长的测试服务需求，公司位于加利福尼亚州 Carlsbad 的体内毒理研究中心将于 2024 年投入运营，为细胞与基因治疗产品、眼科产品和医疗器械提供专业的服务。该中心配备了最先进的仪器设备，能够全方位地支持细胞与基因治疗产品的毒理研究，包括制剂制备/细胞培养、通过体内成像模式进行的给药/取样以及生物分析。报告期内，公司在 Exton 建立了一个新的、专注于细胞与基因治疗产品的效度测定和分析检测放行服务的实验室，显著提升了效度测定服务的产能。在质量体系方面，继 MHRA、FDA 和 EMA 之后，公司位于 Exton 的 GMP 设施也于 2023 年接受了 PMDA 的检查并顺利通过了 GMP 验证。

在基因治疗 CDMO 服务方面，公司继续扩建位于英国 Liverpool 的新的实验室和工厂。公司的基因治疗服务平台得到英国政府的高度认可，并在报告期内，获得英国政府生命科学创新制造基金（LSMIF）的一笔重要拨款，且荣获 Bionow 2023 生物技术领域最佳业务支持公司奖。

在大分子 CDMO 服务方面，公司正在为海外客户的创新双特异性抗体提供 IND 申报阶段的工艺开发服务。公司位于宁波的大分子药物开发和生产服务平台将于 2024 年部分投入使用，并逐步开始承接大分子 GMP 生产服务项目。

（四）技术投入成果

公司自成立以来，一直注重技术与创新，遵循新药研发规律、行业发展和技术演变，紧跟科技前沿，紧跟政策及法规步伐，在可持续性发展的技术平台建设上下足功夫。近年来，从人工智能（AI）、绿色化学和“蛋白质组学、基因剪辑和高通量”综合技术三个方面持续投入，培育和发展技术能力。

1、人工智能（AI）在药物研发领域的应用与积极探索

（1）应用 AI 技术预测永生细胞体外生长趋势。2023 年，我们利用人工智能技术构建了一个能够较为准确模拟永生细胞在体外生长曲线的机器学习模型，该模型基于既有细胞体外生长数据进行训练，目前不仅可以捕捉细胞在生长初期的变化规律，并可以预测长时间培养的生长状况。这一模型适用于肿瘤细胞体外药效实验条件的筛选，在短时间内选择最优的实验条件进行药效的筛选。2024 年我们将持续对现有模型进行优化，包括细胞在复杂基质中或者共培养条件下的生长趋势。

(2) 应用 AI 技术预测体外水平的药物作用机制。在药物研发的早期探索阶段，一些苗头化合物的发现是通过表型筛选获得，对其作用机制没有任何线索。2023 年我们利用高内涵平台建立了单细胞成像技术来捕捉药物作用所引发的细胞内部的细微变化。利用已知作用机制的化合物库对细胞进行处理，利用单细胞成像获得了大量实验数据。在此大数据的基础上，我们训练了人工智能模型来学习细胞细微形态变化与药物的作用机制之间的复杂联系。利用单细胞成像，结合后续的人工智能模型，我们能够对未知作用机制的化合物做出相关信号通路乃至潜在作用靶点的预测，并对可能的脱靶效应发出预警。2024 年我们将持续提升模型的适用范围和精细程度，为苗头化合物的早期发现和作用机制提供强有力的评估策略。

(3) 运用 AI 技术预测和筛选化学反应条件。2023 年着手开发有机化学反应条件推荐以及有机合成路线设计和推荐的人工智能模型（平台），这一类人工智能技术将大大减少化学研究员摸索反应条件和打通（验证）合成路线的时间，从而大幅度地加快化合物（药物分子）的合成速度。

(4) 建立 AI 模型，对生物酶性能的设计与改造。在药物中间体合成和化学生产领域，应用生物酶来催化有机化学反应，是绿色化学的重要组成部分。2023 年我们在酶催化领域建立人工智能模型，基于蛋白质三维结构及其序列信息等大量复杂数据的计算，高效准确地进行酶性能的设计和改造，目前已应用于预测酶的活性和稳定性，并与验证实验协同迭代，通过若干阶段的改造，从而改进了酶的性质和应用。人工智能技术的应用，对理解酶的工作机制、设计新酶以及改造现有酶的活性和稳定性都具有重要意义，为生物催化在化学合成和生产的应用提供了更加广阔的空间。2024 年我们将继续拓展 AI 在酶催化领域的应用，建立模型用于候选酶的筛选，同时对其性能进行优化，进一步提高化学工艺研发的效率。

2、运用先进技术，践行绿色化学理念

(1) 流体化学（又称连续生产技术）：2023 年采用连续化技术完成了 130 多个连续化生产项目（公斤至数吨级不等）。除继续发挥以往的连续化优势完成危险反应、高温高压反应、不稳定反应、选择性反应等常规手段不容易解决的化学问题外，固-液两相反应、气-液两相反应、气-固-液三相反应从技术开发到设备建设都有了显著提升。连续光化学从研发到中试规模生产设施建成投入使用，实现百公斤级生产能力；CSTR 技术、连续加氢技术取得突破，从实验室研发走向大规模生产。2023 年绍兴工厂大规模 GMP、Non-GMP 连续生产和连续加氢能力如期建成投产。2024 年，将进一步加强连续臭氧化、连续光化学大规模生产能力建设，为降本增效、可持续发展赋能。

(2) 生物酶催化：生物酶催化（Biocatalysis）指的是应用生物酶来催化有机化学反应。生物酶是一种高效的生物催化剂，具有无毒、无污染、低耗能、高效率、高选择性等优点，是化学工业生产向“绿色化学”过渡必不可少的技术。自 2020 年组建生物催化部门以来，目前已有三千多个生物催化酶，其中包涵二千多个天然酶和九百多个基因改造的突变酶。随着经验积累和团队的成熟，工作效率得到很大提高，在 2023 年我们新开发了八百多个新酶，同时完成了二百多个酶筛选项目，为多家客户的放大生产项目筛选出了具有高转化率和立体选择性的催化酶，其中有十个酶已经成功的用于公斤级和百公斤级的生产中。我们将继续扩充生物催化剂的种类和数量，进一步完善催化酶筛选和酶活性进化平台，扩大催化酶的生产规模，酶生产车间相关设备已经到位，将在 2024 年上半年投入使用。

(3) 电化学技术：利用先进的有机电化学合成技术以电子作为清洁的反应试剂，避免使用有毒或危险的氧化还原试剂，在常温常压条件下通过控制电极电位和电流密度有效地控制反应选择性和速率，以绿色环保的方式简化反应步骤，减少原料消耗和副反应发生，实现药物分子的绿色合成。目前公司的电化学反应装置已配备包括 IKA Electrosyn, E-HIVE, Carousel Complete, HTe-Chem 等多种商业化设备及种类丰富的电极材料和电解池，可实现对恒电压和恒电流电化学反应的高通量平行优化与合成。为进一步提高有机电化学合成的效率，研究人员还自主设计搭建了多个槽式以及流动电化学反应装置，并先后完成了数十个从毫克到百克级电化学合成项目，得到了普通方法难以制备的中间体，显著缩短了合成步骤。

3、综合应用化学蛋白质组学平台、基因编辑技术以及高通量技术，探索更加宽广的药物空间，加速新药发现进程

(1) 化学蛋白质组学平台：综合运用药物化学、生物学/生物信息学、药理学、蛋白质组学等多学科的方法和工具，基于具有生物活性分子的化学探针与蛋白质组的相互作用，解析小分子的分子机制，揭示小分子在细胞内或组织内的靶标蛋白或脱靶位点。目前该平台已经成为筛选药物先导化合物的有力工具。2023 年我们对复杂体系的样品制备、质谱数据采集等过程进行优化，开发多种定量方法，实现鉴定超过 3000 个蛋白，覆盖 1 万多个活性位点。我们将继续深入扩展化学蛋白质组平台在创新药研发领域的应用，开发适用于更多药物类型的靶点发现技术。

(2) 基因编辑技术：开发了多种先进的基因编辑技术，递送方式，检测方法等。经整合优化后，显著提高了实验成功率，并缩短了实验周期，涵盖靶点蛋白的表达上调、抑制、敲除等，并新开发多种诱导表达系统能够更为精细地调控基因的表达。为一系列客户提供了基因敲降、敲除、敲入以及基因定点突变等服务，帮助客户完成了早期靶点验证以及化合物药效筛选，模型构建等工作。同时，我们开发了多种 CRISPR 文库筛选技术，有力的支持了客户新靶点的发现，耐药机制的研究，耐药突变的预测等研究工作。2024 年，我们将不断优化递送方式，开发更为先进高效的基因编辑方法。另外我们将把基因编辑技术应用到人源原代细胞，为药物靶点的功能验证以及安全性评估提供更接近临床的信息。我们还将建立更多的 CRISPR 文库筛选技术，提供更为多样和先进的技术支持。同时我们将会把基因编辑技术与 iPS 平台以及类器官平台结合以支持新药研发。

(3) 基因编码化合物库技术平台：基因编码化合物库技术平台在 2023 年得到了强化与夯实。目前，我们已经构筑两百多个库超过两百多亿个结构新颖独特、成药性好的有机小分子化合物。同时，我们圆满完成了众多客户的基因编码化合物探针、基因编码化合物库的合成项目，在多个客户筛选到具有生物活性的先导化合物系列。我们的技术平台不断开展全新的有机化学反应研究，开发 DNA 在化学反应中损害的精准定量法，以及探索 O-N-DNA 化学反应的新机理等研究，使得我们在这一技术前沿领域，不断发展出独创的技术方法，完善和提升康龙化成基因编码化合物库平台的技术手段和能力。基于自主研发，已向中国专利局提交了 26 篇发明专利的申请，十二篇研究论文也已经被科研期刊录用。

(4) 化学反应筛选平台：该平台利用高通量化学反应技术可以在短时间内评估数十上百个反应条件，为解决药物分子合成中的关键问题快速提供最佳的解决方案。2023 年该平台应用多种技术全面推进高通量筛选实验的自动化、微型化、智能化和精准化，大幅提高药物合成效率。比如，利用“Chembead”技术克服微量固体投料精准度低的问题，并借助所安装的全局领先自动化设备实现了全流程自动化的微量高通量实验，大幅降低筛选所需的原料量；利用人工智能和大数据分析技术，建立催化反应条件预测模型，推荐优化筛选方案，进一步降低筛选成本。目前该平台单个实验人员每天可实施超过 600 个并行微量反应，高效考察反应各维度参数，在短时间内得到最佳的反应效果。2023 年该平台对 8,100 多个反应筛选超过 55 万个反应条件，筛选成功率相较 2022 年提高了 5.24%。

三、核心竞争力分析

公司为客户提供药物研究、开发与生产及临床全流程的一体化服务。在全流程一体化的业务模式下，公司在加深客户合作、建立核心研发技术和培养专业团队上均具有显著的竞争优势，这使得公司能更好地支持和赋能客户的创新研发项目。

1、行业领先的全流程一体化医药研发服务平台，具备雄厚实力，在全球范围内为客户提供全面的服务。

公司致力于为包括小分子、大分子和细胞与基因治疗药物在内的多疗法药物研发打造一个贯穿药物发现、临床前及临床开发全流程的研发生产服务体系。公司拥有成熟和完整的小分子创新药物研发生产服务体系，并已初步完成大分子和细胞与基因治疗药物服务平台能力的建设和整合。公司在药物发现、临床前及早期临床研究方面处于行业领先地位，同时拓展了包括临床后期开发及商业化生产在内的下游业务能力。在扩大研发服务的过程中，公司从单一的实验室化学服务供应商成功发展为业务立足中国、美国及英国的端到端的医药研发服务平台。

公司掌握了研发过程中的相关专业知 识，以便能够尽快推进客户的研发计划，满足客户全方位的需求。公司凭借专业的项目管理能力，围绕客户需求，有效利用和链接新药研发一体化服务平台资源。在纵向 上，公司加强同一学科在新药研发不同阶段的协同效应，实现无缝对接。在横向 上，公司加强不同学科在新药研发同一阶段的协同合作，提升学科专业水准，丰富服务内容，推动学科间的相互转化。通过综合药物研究与开发服务，公司对客户新药研发项目中所面临的独有科学挑战的理解不断加深，可以更快地推动项目取得进展，助力客户实现利益最大化。凭借丰厚的行业知识、强大的执行能力及端到端的解决方案，公司的一体化服务平台在缩短药物发现及开发周期、降低新药研发风险方面具备独特优势。

作为药物发现和开发全流程一体化服务提供商，公司的核心技术在于为客户提供全面的药物研发平台技术，其中公司构建了以下五个研发服务平台为客户提供一站式的解决方案：

(1) 贯穿整个新药研发过程和商业化阶段的全面化学技术平台

作为小分子药物研究、开发及生产全流程一体化服务提供商，公司的化学技术优势始终贯穿整个小分子新药研发全过程。

公司完整全面的化学技术平台，涵盖化合物设计（包括计算机辅助药物设计 CADD）、化合物库设计与合成、药物化学、合成化学、分析化学、早期工艺化学、工艺化学、GMP 原料药生产等各个领域，能够满足客户药物研发生产过程中各个阶段的研发及生产需求，从药物发现阶段的实验室合成到药物临床前开发阶段的小试工艺直至临床阶段的中试工艺以及符合 GMP 标准的商业化生产，充分满足不同类型客户的多样化需求。除了提供化合物合成工艺研发服务外，结合公司的剂型开发服务，公司为客户真正实现从初始化合物到可服用的成品药物的全流程一体化药物研发生产服务。

（2）贯穿新药研发整个阶段的药物代谢动力学研发服务平台

公司提供覆盖药物发现直到药物开发整个研发流程的药物代谢动力学研发服务。其中，早期的药物代谢动力学研究可以为客户的后期药物开发战略提供关键性的决策依据。作为临床期间的重要药物代谢分析技术手段，放射性同位素分析技术至关重要。随着公司位于美国的临床中心于 2018 年年初取得放射性同位素使用许可证，公司成为全球唯一一个提供一体化医药研发解决方案的医药研发服务供应商，包括放射性同位素化合物合成以及使用常规同位素检测分析或高灵敏度同位素 AMS 技术进行人体 ADME 研究。此外，公司还搭建了完善的 DMPK/ADME 全球服务网络，进一步加强和巩固公司 DMPK 一体化服务平台的领先地位。

（3）完整的从药物发现到 POC（临床概念验证）一体化平台

公司自成立以来，一直致力于打造完整的药物发现到临床概念验证一体化服务平台，贯穿药物分子设计、化合物库合成、合成与药物化学、生物、药物代谢及药代动力学、药理、毒理、药物安全评价、放射化学及放射标记代谢、临床药理、临床生物分析、临床数据统计、化学工艺开发及原料药制备、制剂开发及成品药制备等各个领域的众多学科。

凭借该完整的一体化平台，公司已承接开展了众多一体化课题研究工作，并实现了数量可观的里程碑。此外，凭借该完整的平台，公司亦可提供创新药物研发某一阶段所需的一揽子研发服务，比如申请 IND 所需的一揽子服务，提供包括药物临床前安全评价、早期工艺化学及原料药制备、药理学和药物代谢动力学数据以及合理的临床试验计划，全面的药物研发临床批件申请解决方案以及多国申报的便利，加快客户药物研发进程，节省药物研发费用。

（4）端到端的国内临床研究全流程平台

国内临床研究平台涵盖临床现场管理、受试者招募、法规注册、医学事务、临床运营、药物警戒、生物分析及临检、定量药理学、数据管理及生物统计、项目管理及质量保障等各功能及业务内容，为客户提供完整、高效、端到端的 I、II、III 及 IV 期临床开发服务，是康龙化成新药研发一体化服务平台的重要组成部分。通过历年的内部自建、有机成长和外部并购等多重举措，以及各功能的协调整合、流程梳理、团队优化等管理手段，在中国境内打造了颇具规模和强竞争力的临床开发服务平台，为国内外客户的小分子新药、大分子新药、医疗器械的临床开发提供高质量的研发服务。

临床研究服务平台充分利用康龙化成临床前研发平台的技术能力及其在业内建立起来的良好声誉，积极配合临床前各技术及商务部门，尽早地参与客户对临床研究计划的讨论，在提供更全面的客户服务的同时为临床服务提供更多的业务机会。与此同时，临床平台的医学、法规注册、生物分析、定量药理及生物统计等部门也积极会同临床前研发人员讨论 IND 全套研究方案。这些高质量的临床前和临床研究人员的积极互动，加速了课题由临床前研发高质量地进入临床研究阶段的进程，让客户充分享受到康龙化成临床前到临床研究一体化平台的红利。

康龙化成位于美国的临床药理中心、数据管理及生物统计分析部门、生物分析平台、临床 CRO 运营以及通晓中美双边临床研究文化的管理团队，为国内客户的创新药尽快走出国门、走向世界提供了一条便利的通道。

（5）基因治疗药物“实验室分析-IND 研究-工艺开发及生产”一体化平台

近年来，随着基因、细胞学科及技术的快速发展，针对罕见病、难治性且缺乏有效治疗方法的重大疾病以及具有公共卫生安全重要意义的疫苗发展起来的基因治疗、细胞治疗及疾病预防方法得到了蓬勃发展。这些基因治疗和细胞治疗产品在全球医疗及公共卫生系统发挥着无可替代的积极作用。公司通过收购以及相关资源、平台整合，初步构建了基因治疗药物“实验室分析-IND 研究-工艺开发及生产”一体化服务平台，包括位于美国的完整的、具有业内领先水平的、遵循 ICH 法规要求的 GLP/GCP/GMP 的生物药及细胞与基因治疗药物的分析平台，以及位于英国的基因治疗产品一体化生产工艺开发及 GMP 生产平台。这两个分析及生产平台，结合符合 NMPA、FDA 及 OECD GLP 法规要求的药物安全性评价中心，使康龙化成可以为客户提供基于细胞与基因治疗药物的一体化临床前 IND 全套开发解决方案，同时也能够为客户提供临床试验所需的基因治疗产品以及与之相关的临床样品分析服务。

2、通过国际化运营，充分利用丰富的全球研发服务经验和服务设施，以最先进的技术为客户提供定制化的服务及解决方案。

公司在中、英、美设有 21 个运营实体（其中海外 11 个）。运用国际化运营及管理手段，有效整合公司资源，开展全球业务。凭借丰富的全球研发服务经验和服务设施以及一流的技术实力，打造了国际化的专业服务能力，为客户提供高品质的定制化服务。

公司通过国际化运营，实现在全球医药热点区域的网络布局，有利于有效增强客户沟通，深刻理解客户需求，而且有利于课题遵循不同区域法规同时开展，更有利于满足客户自身在地域上的战略需求，进而为客户提供最优的定制化服务及解决方案。例如公司位于美国的临床药理学团队与中国团队无缝合作，助力国内客户编制及提交临床批件申请并在美国进行首次人体实验研究。此外，公司在不同的司法权区进行项目申报的经验以及为客户提供整体解决方案的服务模式，使客户可在中国、美国或欧洲并行提交候选药物的 IND 申请，为客户 IND 申请提供了更高的灵活度并提升了申报效率。

另一方面，公司的每次国际收并购均围绕建设一体化研发服务平台这一核心战略展开，通过出色的整合能力，将一流的药物研发人才和先进的设施纳入一体化服务平台，并在原有基础上增强服务能力，提高研发效率。这一系列策略相辅相成，有效提高公司国际化运营能力，并为客户带来高附加值的服务。

目前，公司已经建立了位于中、英、美三地的 CMC（小分子 CDMO）一体化服务平台。公司国际化的产能布局，可以同时在中、英、美三个国家为客户提供更加灵活、更大规模和更为绿色的端到端的化学与生产服务。2023 年，公司通过全资子公司 Pharmaron (Hong Kong) International Limited 与合作方 CMS MEDICAL VENTURE PTE. LTD.、Rxilient Health Pte. Ltd.、HEALTHY GOAL LIMITED 共同投资位于新加坡的 PharmaGend，并通过 PharmaGend 购买了 Strides Pharma Global Pte. Ltd. 位于新加坡的先进的生产机器和设备，承租了具备一流基础设施的新加坡制剂工厂。该新加坡制剂工厂曾获得过新加坡卫生科学局（HSA）、美国食品和药物管理局（FDA）、澳大利亚药品管理局（TGA）的认证，是公司国际化的制剂 CDMO 服务的重要布局，进一步丰富了公司的全球服务网络。

公司始终坚持的“全流程、一体化、国际化”的发展战略，有利于实现综合性项目跨学科、跨区域和跨国界协同，同一学科在遵循不同区域法规的同时实现跨区域、跨国界协同。同时，公司通过有效的项目管理和跨文化沟通，实现团队、地域、学科间的网络栅格化合作，实现客户利益最大化。

3、致力于利用创新技术满足不断发展的研发需求，提高研发效率。

自成立以来，公司始终高度重视技术与创新，为公司发展带来源源不断的活力以满足客户不断发展的研发需求。通过内部研发、与院校及专业机构合作、与客户协作及收购等多重举措，培育新技术。近年来，公司从战略层面培育化学和生物方面的新技术新能力，致力于进一步强化一体化服务平台。在化学技术方面重点加强化学反应筛选平台、流体化学技术、生物酶催化技术和基因编码化合物库技术平台的应用；在生物技术方面，公司建立并完善了包括化学蛋白质组学平台、基因编辑技术、影像技术在内的技术平台。

4、敬业、稳定且富有远见的管理团队、经验丰富的人才库和先进的企业文化。

公司的管理团队由董事长兼首席执行官 Boliang Lou 博士带领，他拥有逾 30 年的医药行业经验，以其卓越的领导带领公司高速发展，在业界备受尊崇。公司的高级管理团队在公司均有超过 10 年的工作经验。公司通过海外引进及内部培养，拥有近百名学科带头人，其中入选国家级人才的有 2 人、北京市级人才的有 16 人。公司技术精湛、经验丰富、国际化的管理团队凭借多元化专长及渊博知识，为公司机构知识库的增长做出了重大贡献。公司专注于组建由出类拔萃、年轻有为的科学家组成的自有科研团队，打造了一支拥有超过 3,300 名技术主管及高端科研人才组成的有凝聚力、富有活力的中层管理队伍，分布于公司各业务线和研发部门。此外，公司富有远见的管理团队亦已建设形成一支经验丰富的高技能人才队伍，具备强大的执行效率。截至 2023 年 12 月 31 日，公司在中国、英国及美国有 18,239 名研发、生产技术和临床服务人员。专业深厚的技术团队确保公司能够为客户持续提供高质量、高水平的研发服务。开放的人才发展平台为公司持续吸引全球优秀人才提供保障。

公司在发展过程中，秉承“员工第一，客户为中心”的理念。注重员工培养，完善各项机制，将员工的个人职业发展融入到公司整体发展战略中。为发展及培养人才，公司通过包括康龙学院在内的内部培训体系为员工提供培训。公司与知名实验室和机构推出访问学者计划，并定期举办各类研讨会、论坛及学术报告会，使团队成员获悉行业的最高端技术及最新的工艺。此外，公司与全球知名大学和研究机构建立了人才联合培养计划，探索高端科研人才培养模式。上述举

措极大地提高了公司及员工自身的科研水平，增强了团队凝聚力。与此同时，尊重并重视每一个客户，保证研发质量，克服一切技术困难，踏踏实实做好每一个项目。

敬业、稳定且富有远见的管理团队、经验丰富的人才库，以及优秀的企业品质为公司的长远成功奠定了坚实基础。

5、信誉良好、忠诚且不断扩大的客户群，有助于我们的可持续增长及加强商业合作。

公司拥有庞大、多元化及忠诚的客户群，为包括全球前二十大医药公司及众多声誉良好的生物科技公司在内的客户提供服务。2023 年，公司引入了超过 800 家新客户，超过 90% 的收入来自公司庞大、多样化及忠诚的重复客户。公司的全流程一体化解决方案及对客户需求的深刻理解使公司能根据客户需求为客户提供定制化的医药研发服务，随着现有客户的项目进一步推进，忠诚且持续增长的客户群将使我们能够在药物开发及早期临床阶段拓展新服务。

公司受益于与特定客户之间的战略伙伴关系。公司与该等客户深入合作，共享专有知识并接受他们的培训，以使公司的技术能力进一步提升，服务品质亦进一步完善，从而建立良性循环。公司强大的技术专长、先进的技术基础设施、深厚的行业知识、强大的执行能力及优质的客户服务，使公司能够成为客户的战略伙伴，协助客户制订药物开发或研发外包策略，进而巩固公司与该等客户之间的紧密关系。除了强大的科学能力外，公司同样注重环保、健康、安全及知识产权保护等领域。公司采取各种措施包括建立知识产权保护制度、搭建信息系统等，以确保妥善保障客户的知识产权，公司在这方面获得客户的广泛认可与信任。公司的优质服务能力有助于在现有客户群中积累良好的声誉口碑，从而使公司能够承接新的客户项目以扩大客户群。

四、主营业务分析

1、概述

参见“二、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

营业收入整体情况

单位：元

	2023 年		2022 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	11,537,996,314.78	100%	10,266,288,179.53	100%	12.39%
分行业					
科学研究和技术服务业	11,533,385,173.25	99.96%	10,240,099,744.81	99.74%	12.63%
其他	4,611,141.53	0.04%	26,188,434.72	0.26%	-82.39%
分产品					
实验室服务	6,660,117,053.80	57.72%	6,088,778,485.71	59.31%	9.38%
CMC(小分子 CDMO) 服务	2,711,038,744.58	23.50%	2,406,722,154.60	23.44%	12.64%
临床研究服务	1,737,292,625.38	15.06%	1,393,573,349.79	13.57%	24.66%
大分子和细胞与基因治疗服务	424,936,749.49	3.68%	351,025,754.71	3.42%	21.06%
其他业务	4,611,141.53	0.04%	26,188,434.72	0.26%	-82.39%
分地区					
国内	1,974,914,071.78	17.12%	1,880,536,902.45	18.32%	5.02%
国外	9,563,082,243.00	82.88%	8,385,751,277.08	81.68%	14.04%
分销售模式					

直销	11,537,996,314.78	100.00%	10,266,288,179.53	100.00%	12.39%
----	-------------------	---------	-------------------	---------	--------

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品、地区、销售模式的情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
科学研究和技术服务	11,533,385,173.25	7,409,958,055.63	35.75%	12.63%	14.38%	-0.98%
分产品						
实验室服务	6,660,117,053.80	3,710,763,740.52	44.28%	9.38%	11.89%	-1.25%
CMC（小分子 CDMO）服务	2,711,038,744.58	1,797,947,320.10	33.68%	12.64%	14.56%	-1.11%
临床研究服务	1,737,292,625.38	1,441,044,132.50	17.05%	24.66%	16.79%	5.59%
大分子和细胞与基因治疗服务	424,936,749.49	460,202,862.51	-8.30%	21.06%	28.32%	-6.13%
分地区						
国内	1,970,365,570.11	1,588,685,949.89	19.37%	5.92%	10.38%	-3.26%
国外	9,563,019,603.14	5,821,272,105.74	39.13%	14.12%	15.52%	-0.73%
分销售模式						
直销	11,533,385,173.25	7,409,958,055.63	35.75%	12.63%	14.38%	-0.98%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

(4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

(5) 营业成本构成

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2023 年		2022 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
科学研究和技术服务业	人工成本	4,086,163,723.75	55.12%	3,547,136,745.38	54.58%	15.20%
科学研究和技术服务业	原材料	1,706,755,513.76	23.02%	1,610,937,943.11	24.79%	5.95%
科学研究和技术服务业	折旧摊销	731,330,302.85	9.86%	563,068,160.12	8.67%	29.88%
科学研究和技术服务业	其他费用	885,708,515.27	11.95%	757,389,187.73	11.66%	16.94%

其他业务	其他	3,553,977.51	0.05%	19,358,175.45	0.30%	-81.64%
------	----	--------------	-------	---------------	-------	---------

说明

不适用

（6）报告期内合并范围是否发生变动

是 否

参见“第三节 管理层讨论与分析”中的“九、主要控股参股公司分析”相关内容。

（7）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

（8）主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	1,544,997,870.21
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	13.39%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户 1	567,391,036.39	4.92%
2	客户 2	397,959,933.88	3.45%
3	客户 3	225,494,684.73	1.95%
4	客户 4	180,251,142.71	1.56%
5	客户 5	173,901,072.50	1.51%
合计	--	1,544,997,870.21	13.39%

主要客户其他情况说明

适用 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	266,192,598.06
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	8.39%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商 1	62,572,690.36	1.97%
2	供应商 2	60,459,482.00	1.91%
3	供应商 3	53,867,287.28	1.70%
4	供应商 4	46,007,216.15	1.45%
5	供应商 5	43,285,922.27	1.36%
合计	--	266,192,598.06	8.39%

主要供应商其他情况说明

□适用 □不适用

3、费用

单位：元

	2023 年	2022 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	252,778,484.77	230,069,997.20	9.87%	无重大变动。
管理费用	1,606,619,699.38	1,497,808,639.39	7.26%	无重大变动。
财务费用	5,261,207.02	177,026,190.41	-97.03%	本报告期内相比上年同期减少人民币 17,176.50 万元，降幅 97.03%，主要系汇兑损失同比减少所致。
研发费用	448,277,931.00	282,324,863.42	58.78%	本报告期内相比上年同期增加人民币 16,595.31 万元，增幅 58.78%，主要系公司致力提高研发能力和专业技术水平，持续加大研发投入所致。

4、研发投入

☑适用 □不适用

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
人工智能（AI）在药物研发领域的应用	参见本节第二小节“报告期内公司从事的主要业务”中的“（四）技术投入成果”披露的相关内容。	已投入使用并在不断完善中	参见本节第二小节“报告期内公司从事的主要业务”中的“（四）技术投入成果”披露的相关内容。	参见本节第二小节“报告期内公司从事的主要业务”中的“（四）技术投入成果”披露的相关内容。
包括流体化学（又称连续生产技术）、生物酶催化、电化学技术在内的绿色化学技术	参见本节第二小节“报告期内公司从事的主要业务”中的“（四）技术投入成果”披露的相关内容。	已投入使用并在不断完善中	参见本节第二小节“报告期内公司从事的主要业务”中的“（四）技术投入成果”披露的相关内容。	参见本节第二小节“报告期内公司从事的主要业务”中的“（四）技术投入成果”披露的相关内容。
化学蛋白质组学平台、基因编辑技术、基因编码化合物库技术平台、化学反应筛选平台	参见本节第二小节“报告期内公司从事的主要业务”中的“（四）技术投入成果”披露的相关内容。	已投入使用并在不断完善中	参见本节第二小节“报告期内公司从事的主要业务”中的“（四）技术投入成果”披露的相关内容。	参见本节第二小节“报告期内公司从事的主要业务”中的“（四）技术投入成果”披露的相关内容。

公司研发人员情况

	2023 年	2022 年	变动比例
研发人员数量（人）	18,239	17,406	4.79%
研发人员数量占比	89.87%	89.35%	提高 0.52 个百分点
研发人员学历			
本科	9,533	9,497	0.38%
硕士	5,212	4,574	13.95%
博士	908	813	11.69%
研发人员年龄构成			
30 岁以下	11,898	11,832	0.56%

30~40 岁	4,268	3,698	15.41%
---------	-------	-------	--------

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2023 年	2022 年	2021 年
研发投入金额（元）	448,277,931.00	282,324,863.42	151,774,529.43
研发投入占营业收入比例	3.89%	2.75%	2.04%
研发支出资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00
资本化研发支出占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%
资本化研发支出占当期净利润的比重	0.00%	0.00%	0.00%

公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用 不适用

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2023 年	2022 年	同比增减
经营活动现金流入小计	12,059,071,476.00	10,531,116,593.84	14.51%
经营活动现金流出小计	9,305,532,541.11	8,388,300,176.91	10.93%
经营活动产生的现金流量净额	2,753,538,934.89	2,142,816,416.93	28.50%
投资活动现金流入小计	2,728,324,849.95	4,099,167,791.75	-33.44%
投资活动现金流出小计	4,979,157,638.07	6,307,709,918.29	-21.06%
投资活动产生的现金流量净额	-2,250,832,788.12	-2,208,542,126.54	-1.91%
筹资活动现金流入小计	5,141,463,853.58	813,499,418.23	532.02%
筹资活动现金流出小计	1,226,202,269.47	2,230,763,127.39	-45.03%
筹资活动产生的现金流量净额	3,915,261,584.11	-1,417,263,709.16	376.25%
现金及现金等价物净增加额	4,429,401,928.89	-1,409,996,718.41	414.14%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

（1）投资活动现金流入小计较上年同期减少 33.44%，主要系本报告期收回中低风险的理财产品及三个月以上定期存款现金收回减少所致；

（2）筹资活动现金流入小计较上年同期增长 532.02%，其中：1)取得借款收到的现金较上年同期增加人民币 358,106.49 万元；2) 吸收投资收到的现金较上年同期增加人民币 74,689.95 万元；

(3) 筹资活动现金流出小计较上年同期减少 45.03%，主要系上年同期 H 股回购计划及购买少数股东股权支付的现金约合人民币 98,511.82 万元，本报告期无相应现金流出事项；

(4) 本报告期筹资活动产生的现金流量净流入金额为人民币 391,526.16 万元，上年同期为净流出人民币 141,726.37 万元，主要系本报告期吸收投资、取得借款收到的现金较上年同期增加、支付其他与筹资活动有关的现金较上年同期减少所致；

(5) 主要系上述原因，综合导致现金及现金等价物净增加额较上年同期增加 414.14%。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

报告期内公司经营活动产生的现金净流量相比本年度净利润多 117,175.83 万元，主要因素为：（1）本报告期公司计提固定资产、使用权资产折旧及无形资产、长期待摊费用摊销 100,858.78 万元；（2）员工股权激励计入股份支付费用金额约人民币 20,222.19 万元。

五、非主营业务情况

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	45,406,353.77	2.47%	本报告期内投资收益为人民币 4,540.64 万元，其中：理财产品确认投资收益约合人民币 2,643.97 万元，处置其他非流动金融资产确认投资收益约合人民币 1,574.02 万元。	否
公允价值变动损益	18,749,203.45	1.02%	本报告期内公允价值变动损益主要来源于生物资产公允价值变动收益。	否
资产减值	-44,391,118.00	-2.42%	由应收款项信用减值损失、合同资产减值损失及存货减值损失组成。	否
营业外收入	4,849,661.58	0.26%	主要系报告期内收到的与非日常活动相关的政府补助。	否
营业外支出	14,854,949.35	0.81%	主要系报告期公司生物资产处置损失及对外慈善捐赠支出。	否
其他收益	99,272,928.12	5.40%	主要系与日常活动相关的政府补助。	否

六、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2023 年末		2023 年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	5,918,915,276.72	22.36%	1,497,483,832.74	7.31%	15.05%	货币资金比年初余额增加人民币 442,143.14 万元，增幅 295.26%，其中：现金及现金等价物比年初余额增加人民币 442,940.19 万元，具体请参考现金流量表。
应收账款	2,242,025,579.78	8.47%	1,881,882,496.40	9.18%	-0.71%	无重大变动。
合同资产	394,265,071.48	1.49%	332,600,762.17	1.62%	-0.13%	无重大变动。
存货	1,013,079,365.83	3.83%	1,041,461,328.57	5.08%	-1.25%	无重大变动。
长期股权投资	722,945,600.93	2.73%	629,971,822.34	3.07%	-0.34%	无重大变动。
固定资产	6,496,642,105.34	24.54%	5,664,695,770.80	27.64%	-3.10%	无重大变动。
在建工程	2,632,539,049.05	9.94%	1,670,806,366.21	8.15%	1.79%	在建工程比年初余额增加人民币 96,173.27 万元，增幅 57.56%，主要系宁波第二、第三园区及西安生物医药研发项目等按计划施工建设所致。
使用权资产	775,629,201.06	2.93%	950,248,038.46	4.64%	-1.71%	无重大变动。
短期借款	577,071,212.28	2.18%	662,767,390.14	3.23%	-1.05%	无重大变动。
合同负债	740,865,682.85	2.80%	832,139,334.18	4.06%	-1.26%	无重大变动。
长期借款	4,308,164,504.99	16.27%	713,341,596.37	3.48%	12.79%	长期借款比年初余额增加人民币 359,482.29 万元，增幅 503.94%，主要系新增银团借款所致。
租赁负债	585,197,420.63	2.21%	760,514,557.58	3.71%	-1.50%	无重大变动。
一年内到期的非流动资产	144,333,621.48	0.55%	2,646,548.00	0.01%	0.54%	一年内到期的非流动资产比年初余额增加人民币 14,168.71 万元，增幅 5,353.66%，系一年内到期的债权投资增加

						所致。
其他流动资产	408,740,991.45	1.54%	916,800,123.60	4.47%	-2.93%	其他流动资产比年初余额减少人民币 50,805.91 万元，降幅 55.42%，主要系于其他流动资产列报的固定收益率理财产品到期赎回所致。
债权投资	0.00	0.00%	139,292,000.00	0.68%	-0.68%	投资的固定收益率票据将于一年内到期，列报在一年内到期的非流动资产。
递延所得税资产	153,217,789.92	0.58%	58,789,031.37	0.29%	0.29%	递延所得税资产比年初余额增加人民币 9,442.88 万元，增幅 160.62%，主要系与可抵扣亏损及递延收益相关的递延所得税资产增加所致。
其他非流动资产	291,215,282.67	1.10%	438,908,497.18	2.14%	-1.04%	其他非流动资产比年初余额减少人民币 14,769.32 万元，降幅 33.65%，主要系预付设备款减少所致。
其他应付款	630,536,221.66	2.38%	908,116,886.40	4.43%	-2.05%	其他应付款比年初余额减少人民币 27,758.07 万元，降幅 30.57%，主要系应付设备及工程款减少所致。
一年内到期的非流动负债	335,656,839.78	1.27%	238,979,262.01	1.17%	0.10%	一年内到期的非流动负债比年初余额增加人民币 9,667.76 万元，增幅 40.45%，主要系一年内到期的长期借款增加所致。
递延收益	391,706,830.73	1.48%	152,375,033.01	0.74%	0.74%	递延收益比年

								初余额增加人民币 23,933.18 万元，增幅 157.07%，系与资产相关的政府补助增加所致。
--	--	--	--	--	--	--	--	---

境外资产占比较高

☑适用 ☐不适用

资产的具体内容	形成原因	资产规模	所在地	运营模式	保障资产安全性的控制措施	收益状况	境外资产占公司净资产的比重	是否存在重大减值风险
康龙（英国）100% 股权	收购形成	本年末归母净资产 138,292.33 万元	英国	提供药物开发阶段研发生产服务中的放射性药物代谢动力学研究服务以及 CMC 服务	对子公司的控制	本报告期实现净利润 5,328.22 万元	11.01%	否
其他情况说明	无							

2、以公允价值计量的资产和负债

☑适用 ☐不适用

单位：元

项目	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	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1.交易性金融资产（不含衍生金融资产）	933,520,383.20	-24,393,742.72	-		1,828,413,376.02	1,861,913,997.71	739,395.40	876,365,414.19
2.衍生金融资产	50,890,493.31		-23,595,679.05				355,079.97	27,649,894.23
3.其他债权投资								
4.其他权益工具投资								
金融资产小计	984,410,876.51	-24,393,742.72	-23,595,679.05		1,828,413,376.02	1,861,913,997.71	1,094,475.37	904,015,308.42
生产性生物资产	178,015,956.71	-31,558,340.00					11,175,019.60	157,632,636.31

存货-消耗性生物资产	497,279,453.76	79,593,126.46			33,894,385.89	38,526,997.65	80,516,229.53	491,723,738.93
上述合计	1,659,706,286.98	23,641,043.74	23,595,679.05		1,862,307,761.91	1,900,440,995.36	68,246,734.56	1,553,371,683.66
金融负债	142,128,578.28	4,891,840.29	9,134,194.96				6,626,754.99	144,512,978.60

其他变动的内容

交易性金融资产其他变动主要系其他非流动金融资产外币折算所致；

生物资产其他变动主要系被领用实验、相关饲养成本及处置的影响；

金融负债其他变动系衍生金融负债公允价值变动对营业收入及财务费用的影响。

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	127,749,979.80	信用证保证金、环保保证金等
固定资产	691,705,349.83	银行借款抵押
无形资产	128,313,880.85	银行借款抵押
合计	947,769,210.48	--

七、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
3,553,167,552.82	6,580,115,797.26	-46.00%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、金融资产投资

(1) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

1) 报告期内以套期保值为目的的衍生品投资

适用 不适用

单位：万元

衍生品投资类型	初始投资金额	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	期末金额	期末投资金额占公司报告期末净资产比例
远期外汇合约	1,055,322.3	299,477.8	-59.71	-1,446.15	0	0	439,127.4	34.97%
合计	1,055,322.3	299,477.8	-59.71	-1,446.15	0	0	439,127.4	34.97%
报告期内套期保值业务的会计政策、会计核算具体原则，以及与上一报告期相比是否发生重大变化的说明	未发生重大变化							
报告期实际损益情况的说明	报告期内，远期合约交割及相关外币交易盈亏相抵后实际损益金额为人民币-4,581.61 万元。							
套期保值效果的说明	公司适度开展外汇套期保值业务有效规避和防范汇率大幅波动对经营造成的不利影响，降低外汇风险，增强公司财务的稳健性。							
衍生品投资资金来源	自有资金							
报告期衍生品持仓的风险分析及控制措施说明（包括但不限于市场风险、	<p>公司遵循审慎原则，所有套期保值业务均以正常生产经营为基础，以具体经营业务为依托，以规避和防范汇率风险为目的，但进行套期保值业务也存在一定风险，主要包括：</p> <p>(1) 市场风险：在外汇汇率走势与公司判断发生偏离的情况下，公司开展外汇套期保值业务支出的成本可能超过预期，从而造成公司损失。</p> <p>(2) 流动性风险：一方面由于外汇套期保值业务市场信息不完善和不对称，以及缺乏有深度的二级交易市场，使得该市场上产品的流动性不足；另一方面外汇套期保值业务市场是一对一个性化合约，到期清算，本身也孕育着流动性差的风险。</p> <p>(3) 信用风险：外汇套期保值交易对手出现违约，不能按照约定支付公司套期保值盈利从而无法对冲公</p>							

流动性风险、信用风险、操作风险、法律风险等)	<p>司实际的汇兑损失，将造成公司损失。</p> <p>(4) 操作风险：外汇套期保值业务专业性较强，复杂程度较高，可能会由于员工操作失误、系统故障等原因导致在办理外汇套期保值业务过程中造成损失。</p> <p>(5) 法律风险：在外汇套期保值业务过程中，公司因签订合同而带来的法律风险。</p> <p>风险控制措施：</p> <p>(1) 公司配备专业人员进行套期保值产品交易管理、财务管理及风控建设，同时公司已制定《期货和衍生品交易业务管理制度》，对外汇套期保值业务操作规范、审批权限、决策程序、操作流程、后续管理、信息隔离措施、内部风险控制措施、信息披露等方面进行了明确规定。</p> <p>(2) 为控制市场风险，公司将加强对汇率的研究分析，实时关注国际国内市场环境变化，适时调整经营、业务操作策略，最大限度地避免汇兑损失。</p> <p>(3) 为了降低流动性风险，公司尽量缩短合约期限，短期多次地开展外汇套期保值业务。</p> <p>(4) 为控制信用风险，公司仅与具有相关业务经营资质的银行等金融机构开展外汇套期保值业务，保证公司金融衍生品交易管理工作开展的合法性。</p> <p>(5) 为控制公司的外币融资及境外投资外币敞口等风险，拟与境外具有相关业务经营资质的大型国际商业银行开展衍生品及相关套期保值业务，主要目的为防范境外汇率及利率市场波动对公司造成的不利影响。相关交易禁止投机和套利行为，仅以保护及规避公司或有外汇及浮动利率敞口为目标。公司已充分了解境外开展相关衍生品及套期保值业务的风险以及交易对手的信用风险，将严格按照业务制度规范操作，遵循风险中性的审慎原则，以具体业务和风险敞口为依托展开业务。拟开展业务的境外国家及地区的政治、经济和法律风险可控。</p> <p>(6) 为防范操作风险，公司所有的外汇交易行为均以规避和防范汇率风险为目的，不得进行投机和套利交易，并严格按照《期货和衍生品交易业务管理制度》的规定进行业务操作，有效地保证制度的执行。公司内控内审部定期对外汇套期保值业务的实际操作情况、资金使用情况及盈亏情况进行审计，稽核交易及信息披露是否根据相关内部控制制度执行。</p> <p>(7) 为了防范法律风险，公司会审查交易对手的法律地位和交易资格，防范签订合同过程中的法律风险。</p>
已投资衍生品报告期内市场价格或产品公允价值变动的情况，对衍生品公允价值的分析应披露具体使用的方法及相关假设与参数的设定	<p>公司外汇衍生品的公允价值是每月底根据外部金融机构对按市价调整的美元/人民币即期汇率计算所得，市场透明，成交非常活跃，能充分反映外汇衍生品的公允价值。</p>
涉诉情况（如适用）	<p>无</p>
衍生品投资审批董事会公告披露日期（如有）	<p>2023年03月31日</p>
衍生品投资审批股东会公告披露日期（如有）	<p>2023年06月21日</p>
独立董事对公司衍生品投资	<p>公司开展的套期保值交易业务与日常经营需求紧密相关，公司与主要客户的结算货币是美元，当汇率出现较大波动时，汇兑损益对公司的经营业绩会产生一定影响。公司开展套期保值业务来规避汇率和利率风险是合理的。公司已制定《期货和衍生品交易业务管理制度》并经董事会审议通过，相关业务履行了相应的</p>

及风险控制情况的专项意见	决策程序，能够有效规范套期保值交易行为，控制套期保值交易风险。公司 2023 年度额度预计符合业务发展情况，公司进行套期保值交易时严格按照相关制度进行，不存在损害上市公司及股东利益的情形。
--------------	--

2) 报告期内以投机为目的的衍生品投资

适用 不适用

公司报告期不存在以投机为目的的衍生品投资。

5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

八、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

九、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
康龙化成（宁波）科技发展有限公司	子公司	实验室服务及 CMC(小分子 CDMO) 服务	1,100,000,000	2,632,815,375.61	1,944,868,228.96	1,951,729,059.91	368,928,655.38	320,398,168.91

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
Pharmaron Biologics (US) Holdings, Inc.	新设	对业绩无重大影响
康龙化成（北京）生物医药技术研究有限公司	新设	对业绩无重大影响
康龙化成（宁波）医疗器械检验检测有限公司	新设	对业绩无重大影响
康龙化成（珠海）医学研究有限公司	新设	对业绩无重大影响
CR Medicon Japan Co., Ltd	注销	对业绩无重大影响
Pharmaron Biologics (Hong Kong) Limited	注销	对业绩无重大影响

主要控股参股公司情况说明

康龙化成（宁波）科技发展有限公司为公司直接及间接持股合计 100% 的公司，主要从事实验室服务和 CMC（小分子 CDMO）服务。

十、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十一、公司未来发展的展望

（一）前期披露的经营计划在报告期内的进展

2023 年经营计划的实现情况详见年度报告“第三节、管理层讨论与分析”部分。

（二）公司发展战略

持续打造并不断完善深度融合的、“全流程、一体化和国际化”的且遵循最高国际标准的药物研发服务平台始终是公司的核心发展战略。在进一步巩固和强化小分子研发服务领域的领导地位的同时，公司已基本完成临床研究服务、大分子药物及细胞和基因疗法等服务平台的建设和整合。在小分子研发服务方面，通过持续对人才队伍的吸引和培育、前沿科研技术的投入、服务能力的扩充和全球多学科项目管理能力的加强，进一步完善小分子研发全流程一体化服务平台，为客户提供更加灵活高效的服务，并根据国内外客户的需求特点，及时为客户组建多学科相互协作的科研服务团队，及时响应研发项目需求帮助客户顺利而高效的完成药物研发工作。在大分子药物及细胞和基因疗法等新兴疗法方面，公司将利用已有优势积极拓展客户群，逐步提升业务规模和运营管理效率，发挥大分子药物及细胞和基因疗法的全流程一体化服务平台对公司整体业务的支柱作用。在临床研究服务板块方面，公司在增强一体化临床服务平台建设的同时，将更加注重中美团队之间的合作与接轨。康龙化成致力于成为多疗法的药物研发服务全球领军企业。

坚持海内外市场并举的商务拓展战略。在海外，公司凭借多年的深耕与累积，已构建了庞大且忠诚的客户群，并与之建立了紧密的合作关系。通过持续优化和升级技术服务平台，公司致力于为客户提供高品质的服务，不断巩固和拓展合作领域。同时，凭借公司在行业中的卓越声誉和影响力，积极吸引更多的新客户。此外，公司将更加重视中国市场，加大中国市场的投入并推行更加符合中国市场的市场策略。

（三）2024 年的经营计划

虽然受全球医药行业投融资影响，客户研发投入增速阶段性放缓，但是公司坚信医药健康行业中长期持续发展的趋势不会改变。2024 年，公司将继续坚持“全流程、一体化、国际化”的发展战略，致力于为客户提供更优质的服务，并赢得更多的市场份额。公司将重点做好以下几项工作：

1、坚持“技术为本，创新为源”

自成立以来，公司高度重视技术与创新，为公司发展带来源源不断的活力以满足客户不断发展的研发需求。2024 年公司将继续紧跟科研潮流，持续追踪新兴技术能力，更加勇于开拓，进一步强化一体化服务平台。公司将继续通过内部研发、与院校及专业机构合作、与客户协作及收购等多重举措，培育新技术并不断完善和提升已有的化学和生物方面的技术能力。

2、大力加强多疗法全流程新药研发服务平台建设

（1）巩固小分子药物领先地位并向新型药物领域拓展

在公司经过十多年努力建成的贯穿药物发现、临床前及临床开发全流程的小分子药物研发生产服务体系的基础之上，2024 年将继续深耕细作，巩固和强化小分子研发服务领域的领导地位，进一步提高国际竞争力；同时不断拓展和深化服务内容，向包括寡核苷酸、多肽、抗体、ADC、细胞与基因治疗产品等在内的新型药物领域快速拓展与渗透，推动一体化平台走向多元化。

（2）不断提升 CMC（小分子 CDMO）服务竞争力

公司位于绍兴的 600 立方米的商业化产能已于 2022 年陆续投入使用，并通过收购扩大了公司美国和英国的商业化生产能力。公司已基本完成中、英、美三地的商业化能力整合工作，成立了生产信息中心，统一协调 CDMO 板块各运营实体的设备、人力及物料资源，提高资源的利用率；梳理并简化 CDMO 板块各部门的业务流程，统一各运营实体的业务文件模板，提高项目转移、业务协调和生产效率。2024 年，中、英、美三地的运营实体将更加紧密地协同合作，利用各自

地域优势以及国际化运营手段，深度融合。在满足客户地域上的战略需求的同时，为客户提供更具性价比的个性化解决方案，进一步凸显“混动模式”的独特竞争优势，以期承接更多后期或商业化项目。

（3）持续完善临床开发一体化平台建设

中国临床服务平台通过一系列整合，将进一步强化各子公司和部门的临床研发服务能力，提升团队凝聚力。海外临床服务在巩固和加强以健康受试者为主的早期临床试验服务的基础上，延伸至面向肿瘤和非肿瘤疾病患者的临床开发服务。2024 年，在增强一体化临床服务平台建设的同时，公司将更加注重中美团队之间的合作与接轨，赋能更多中国创新药的出海计划。同时不断提升服务能力和服务水平，为承接国外创新潜力药进入中国市场的临床订单做好准备。

（4）继续完善大分子和细胞基因治疗服务平台

在大分子药物研发服务方面，2024 年公司将进一步发展药物发现阶段的大分子服务能力，扩大团队，引进更多的专业技术人才，拓展服务内容。同时，继续推进位于宁波的大分子生物药中试和生产车间（宁波第二园区）的建设工作，建立遵循最高级别的国际质量监管标准的质量体系，打造大分子 CDMO 大平台。

在细胞基因治疗服务领域，公司将继续发挥美国的细胞与基因治疗实验室和英国的基因治疗药物开发与生产服务（CDMO）的协同效应，利用已有优势积极拓展客户群，逐步提升业务规模和运营管理效率，进一步完善和深化发展细胞与基因治疗服务平台以适应国内外客户的需求。

3、继续加强人才储备，以支持长期可持续发展

加强创新能力，提高核心竞争力，人才是根本。打造开放包容的人才发展平台，吸引和自主培育并举，一直是公司坚持的人才政策。截至 2023 年 12 月 31 日，公司员工总人数为 20,295 人，包括新入职的超过 1,000 名校园招聘应届毕业生。2024 年将继续吸引境内外优秀药物研发人才，同时，完善公司福利体系，最大限度留住关键岗位人才。进一步做大做实多维度综合性的内部培训平台，对不同层级的管理人员根据业务需要实施差异化的内容培训，让员工与企业共同成长，为企业发展提供强有力的人才支撑。

4、进一步提升一体化平台的协同效应

公司持续通过纵横两个方向着力提升服务平台的协同效应，不断投入建设新的服务能力，提高管理效率，以满足市场和客户的需求。纵向上，通过加强同一学科在新药研发不同阶段的协同效应，实现无缝对接。横向上，通过加强不同学科在新药研发同一阶段的协同合作，提升学科专业水准，丰富服务内容，推动学科间的相互转化。2024 年，公司将以更加积极方式寻求内部合作，增强服务板块之间的融合，打通各运营实体之间的地理壁垒。同时全面加强内部管理，提高管理效率，以实现降本增效的目的。

5、全面加强业务与市场开发能力

2024 年，商务开拓（BD）团队和科研团队将继续围绕客户需求，恪尽职守，相互促进。BD 团队与市场营销团队紧密配合，海外 BD 与国内 BD、临床前 BD 和临床 BD 保持更加紧密沟通，通过多方努力，构建纵横交错的联合作战模式。在海外市场拓展方面，公司将持续在现有基础上做好客户关系维护，深度分析并挖掘客户需求，在科研团队的支持下进一步扩大服务范围，在保证服务品质的前提下，提高客户忠诚度。同时凭借公司的专业知名度和行业影响力开发更多新客户。在中国市场方面，BD 团队充分分析中国市场的特点，制定更为精细的市场策略，继续积累客户资源，深挖客户需求。

6、持续关注安全管理工作

2024 年公司继续将生产安全和知识产权安全视为日常经营管理的重中之重，保障员工健康以及客户信息和知识产权安全，助力公司业务良性发展。继续双管齐下，一方面一如既往地重视生产安全，另一方面不断强化知识产权管理体系，全面守护客户的信息安全。公司的信息化系统为知识产权管理提供技术支撑，项目管理跟信息化系统接轨，构建更加严密的知识产权管理体系。此外，继续重视质量管理工作，严格遵守最高级别的国际质量监管标准，为客户提供高质量的产品和服务。

（四）可能面对的风险和应对措施

1、药物研发服务市场需求下降的风险

公司是一家领先的全流程一体化医药研发服务平台，业务遍布全球，致力于协助客户加速药物创新。从中长期看，全球医药行业在人口老龄化、高水平的可支配收入及医疗开支增加等因素的带动下，有望持续保持增长。但是受到医药

行业投融资景气度波动等因素影响，医药研发外包行业阶段性增长速度可能不及我们的预期，从而将对公司的经营业绩及前景造成不利影响。

公司将坚定地执行全流程一体化的战略方针，不断提升自身科研实力及服务质量，提高公司市场竞争力。

2、科研技术人才、高级管理人员流失的风险

公司已经建立了一支经验丰富、执行能力强劲的人才队伍，拥有及时向客户提供优质服务和紧跟医药研发尖端科技及发展的能力。然而由于具有必备经验和专业知识的合格研发人员数量有限，且该等合格人员亦受制药企业、生物科技研发公司、科研院所的强烈青睐，如果公司未来不能在吸引、挽留优秀科研技术人员方面保持竞争力，可能会导致公司无法为客户提供优质的服务，从而对公司的业务造成重大不利影响。

公司将优化完善人力资源管理体系，进一步在吸引、考核、培养、激励等各个环节加大力度，不断完善对各类人才的长效激励机制（包括股权激励），力求建立一支素质一流、能够适应国际化竞争的人才团队。

3、知识产权保护风险

保护与客户研发服务有关的知识产权对所有客户而言十分重要。公司与客户签订的服务协议及保密协议一般要求公司行使所有合理预防措施以保障客户机密资料的完整性和机密性。任何未经授权披露客户的知识产权或机密资料的行为将会使公司负上违约责任，并导致公司的声誉严重受损，从而对公司的业务和经营业绩产生重大不利影响。

公司将会持续完善现有保密制度及软硬件设施，并对员工持续进行保密教育以增强知识产权保护意识。

4、政策监管风险

在药品最终拟销往的许多国家或地区（如中国、美国、英国及若干欧盟国家）都有严格的法律、法规和行业标准来规范药品开发及生产的过程。这些国家医药行业监管部门（如 FDA 或 NMPA）亦会对药品开发及生产机构（如客户和我们）进行计划内或计划外的设施检查，以确保相关设施符合监管要求。在过往期间里，公司在所有重大方面均通过了相关监管机构对有关药品发现、开发及生产流程及设施的检查。如果未来公司不能持续满足监管政策的要求或未通过监管机构的现场检查，将可能导致公司被取消从业资格或受到其他行政处罚，致使客户终止与我们的合作。

此外，公司的经营受限于有关环境保护、健康及安全的全国性及地区性法律，包括但不限于易燃、易爆、有毒的危险化学物质的使用及污染物（废气、废水、废渣或其他污染物）的处理。倘若未来有关的环保政策趋于严格，将会增加公司在环保方面的合规成本。

公司将密切关注医药政策动向并积极落实国家政策，确保公司持续满足监管政策要求。

5、国际政策变动风险

近年来国际贸易保护主义和单边主义势头增长，公司在国际市场耕耘多年，客户中相当部分为海外制药和生物科技公司，他们对我们服务的需求将受到当地政府对医药外包行业中国服务提供商的态度所影响。倘若国家之间的贸易紧张局势日益加剧或者某些国家开始对中国医药外包行业技术或研究活动采取限制政策或措施，将可能会对我们的经营情况产生不利影响。

自 2015 年起，公司不断增加海外服务能力的布局，以减少由于贸易和国际政策变动导致的对公司业务开展的不利影响。

6、无法取得开展业务所需的许可证书的风险

公司受限于药物研发及生产方面若干法律法规的约束，这些法律法规规定公司需取得不同主管部门的多项批准、执照、许可证书以经营我们的业务，其中部分证书还需要定期更新及续领。如果公司无法取得经营所需的批准、执照、许可证书，将会被相关监管机关命令中止经营。

公司已经取得经营相关的资质，并将密切关注相关法律法规的实施情况，以便可以续领相关资质。

7、汇率风险

公司的外汇风险主要与美元、英镑及欧元有关。报告期内，公司海外客户业务收入占比远高于国内客户，我们相当部分的收入来自以美元计价的销售。然而，公司大部分人员及运营设施在中国境内，相关的经营成本及开支是以人民币为计价单位。近年来，受到中国政治及经济状况、美国与中国之间的贸易紧张局势以及国际经济及政治发展所影响，再加上中国政府已决定进一步推进人民币汇率系统改革及提升人民币汇率的弹性，造成人民币与美元及其他货币之间的汇率存在波动。

公司已通过并将继续通过开展套期保值交易的方式降低汇率波动风险。

8、市场竞争风险

创新药的全球药物研发服务市场竞争激烈，公司致力于打造拥有实验室服务、CMC（小分子 CDMO）服务、临床研究服务及大分子和细胞与基因治疗服务能力的多疗法药物研发服务企业，因此公司预期与国内及国际竞争对手在药物研发特定阶段展开竞争。同时公司亦与医药研发企业内部的发现、试验、开发及商业化生产部门竞争。随着更多的竞争对手进入市场，预期竞争水平将持续增加。公司面临服务质量、一体化服务的广度、交付及时性、研发服务实力、知识产权保护、客户关系深度、价格等多方面因素的市场竞争。

未来，公司将继续深化建设 CRO+CMO 全流程一体化药物研发生产服务平台，加强科研团队的建设，提升服务质量。同时，公司也将利用自身在行业内的领先地位及多年积累的口碑，积极扩展新客户，进一步强化自身抵御市场竞争风险的能力。

9、技术更新风险

随着市场的持续发展，研发技术在不断创新，先进的技术对于公司维持行业内的领先地位十分重要，公司必须紧跟新技术及工艺的发展方向以维持我们在行业内的领先地位。

公司将持续投入大量人力和资本资源以开发新技术，升级我们的服务平台。如出现拥有对公司具有吸引力的新技术标的公司，公司亦会通过考虑收购的方式来为我们平台注入新的服务能力。

10、服务质量风险

服务质量及客户满意度是公司保持业绩增长的重要因素之一。公司药物研究、开发及生产服务向客户提供的成果主要是实验数据和样品，上述实验数据和样品是客户进行后续研发生产的重要基础。同时客户有权审计公司服务的标准作业程序及纪录，并检查用以向该等顾客提供服务的设施。如果公司未能保持高水平的服务质量，提供的实验数据或样品存在瑕疵，或者我们的服务设施未能通过客户审计，这将导致公司可能面临违约赔偿，还可能由于声誉受损而使客户流失，从而对公司的业务产生不利影响。

公司将持续稳步推进质量管理工作，着力完善公司质量控制体系，为客户提供高质量的产品和服务。

十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2023年01月31日	公司会议室	电话沟通	机构	高盛证券、海通证券、野村证券、中金证券、招商国际、华泰证券、国泰君安证券、中信证券、国金证券、浙商证券、招商证券、Black Rock、UBS 资管、Allianz Global、HSBC Group、中国人保、农银人寿、嘉实资产、广发基金、华夏基金、建信养老、太平养老、平安养	就 2022 年度业绩预告情况与投资者进行沟通	详见公司在巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）披露的《2023 年 01 月 31 日投资者关系活动记录表》

				老、新华养老、中国人寿、阳光资产、平安资产、宝盈基金、大成基金、富国基金、博时基金、鹏华基金、汇添富基金、瑞士信贷、淡水泉、等 400 余家机构 450 余名参与人员		
2023 年 03 月 31 日	公司会议室	电话沟通	机构	高盛证券、中金证券、中信里昂、美银美林证券、海通证券、野村证券、招商国际、华泰证券、国泰君安证券、中信证券、国金证券、兴业证券、浙商证券、招商证券、BlackRock AM North Asia Limited、T.Rowe Price International, Inc. 中国人保、华夏基金、银华基金、嘉实资产、广发基金、华夏基金、建信养老、国寿养老、太平养老、平安养老、新华养老、中国人寿、阳光资产、平安资产、富国基金、博时基金、鹏华基金、汇添富基金、泰达宏利基金、天弘基金、海富通基金、中银基金、太平基金、上投摩根基金、英大	就 2022 年度报告及经营情况与投资者进行沟通	详见公司在巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)披露的《2023 年 03 月 31 日投资者关系活动记录表》

				际信托等 400 余家机构 410 余名参与人员		
2023 年 04 月 21 日	公司会议室	网络平台线上交流	个人	投资者冬来踏雪、小道、180****5770、FaceStriker、斑驳回忆、千度寻觅、salomon、岁月安好、清波生莲、认真的走神、尽一生、153****2005 等 41 名投资者参与	2022 年度业绩说明会	详见公司在巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）披露的《2023 年 4 月 21 日投资者关系活动记录表》
2023 年 04 月 28 日	公司会议室	电话沟通	机构	高盛证券、招商证券、国盛证券、中金证券、花旗证券、海通证券、野村证券、招商国际、华泰证券、国泰君安证券、中信建投、广发证券、平安证券、中信证券、国金证券、兴业证券、浙商证券、天风证券、Zeal Asset Management、UBS、Sectoral Asset Management、华夏基金、中银基金、嘉实资产、东方证券资产、广发基金、易方达基金、华夏基金、泰康基金、建信养老、国寿养老、中国人寿、阳光资产、高毅资产等 300 余家机构 300 余名参与人员	就 2023 年第一季度经营情况与投资者进行沟通	详见公司在巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）披露的《2023 年 4 月 28 日投资者关系活动记录表》
2023 年 06 月 21 日	北京市大兴区北京经济技术开发区荣华中路 19 号院朝	其他	个人	叶*、赵**、安*、杨**、刘**、林*、徐**、常**、	2022 年年度股东大会现场交流	详见公司在巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）

	林广场 A 座 5 层聚缘殿			陈**、徐**、陶**、李*、季**、中证小投资者服务心有限责任公司、AIHC、中信建投证券、民生证券、夏尔投资等 22 名个人及机构投资者参与		披露的《2023 年 06 月 21 日投资者关系活动记录表》
2023 年 08 月 28 日	公司会议室	电话沟通	机构	高盛证券、中金证券、长江证券、招商证券、国盛证券、野村证券、招商国际、华泰证券、国泰君安证券、中信建投、广发证券、平安证券、中信证券、国金证券、兴业证券、浙商证券、天风证券、富国基金、汇添富基金、中欧基金、广发基金、国寿资产、农银人寿保险、博时基金、交银施罗德基金、景顺长城基金、兴全基金、泰康资产、中国人保资产、华安基金、嘉实基金、银华基金、华泰资产、高毅资产、Fidelity Funds-Asia、等 300 余家机构 400 余名参与人员	就 2023 年上半年经营情况与投资者进行沟通	详见公司在巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)披露的《2023 年 08 月 28 日投资者关系活动记录表》
2023 年 10 月 30 日	公司会议室	电话沟通	机构	高盛证券、浙商证券、中金证券、长江证券、招商证券、国盛证券、野村证券、招商国际、华泰证券、国泰君安	就 2023 年前三季度经营情况与投资者进行沟通	详见公司在巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)披露的《2023 年 10 月 30 日投资者关系活动记录表》

				证券、中信建投、广发证券、平安证券、中信证券、国金证券、兴业证券、浙商证券、天风证券、交银施罗德基金、嘉实基金、汇丰晋信基金、贝莱德、国投瑞银、银华基金、银河基金、泰康资产（香港）、华安基金、光大保德信基金、高毅资产、广发基金、人保资产、摩根华鑫、等 200 余家机构 300 余名参与人员		
--	--	--	--	---	--	--

十三、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案。

是 否

2024 年 3 月 7 日，公司披露了《关于“质量回报双提升”行动方案的公告》，公司将继续坚持以投资者为本，从聚焦主营业务、不断提升公司核心竞争力、持续规范公司治理、践行社会责任、提升信息披露质量、加强与投资者的沟通交流、强化投资者回报等几方面着手，将“质量回报双提升”行动方案执行到位，切实提升投资者的获得感，主要工作内容如下：

（一）持续打造全流程、一体化、国际化的药物研发服务平台

具体内容参见本报告“第三节 管理层讨论与分析”的“二、报告期内公司从事的主要业务”、“十一、公司未来发展的展望”相关内容。

（二）加强技术创新，提升核心竞争力

具体内容参见本报告“第三节 管理层讨论与分析”的“三、核心竞争力分析”相关内容。

（三）夯实公司治理，积极践行社会责任

公司将持续秉持诚实守信、规范运作的原则，全面梳理公司各项管理制度，根据相关法律法规、自律监管指引、自律监管指南等的修订，并结合上市公司的实际情况，及时修改、完善公司的各项管理制度，做好“外规内化”工作，促进公司治理水平稳步提升。同时，公司也将通过加强与国际机构投资者的沟通，听取投资者的合理建议，提高公司治理水平。公司将严格按照《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《香港联合交易所有限公司证券上市规则》等规章制度的要求，促进公司内控内审体系的进一步完善，构建全方位、全过程、全覆盖的严格有效的内部控制和风险控制体系。根据公司治理实际需求，检视不足、总结经验，确保内控内审部能依法合规地履行职责，最大程度地发挥监督职能，促使公司形成内部的自我规范和纠错机制，保证公司始终在正常轨道上运行。公司将结合公司实际情况，诚信经营，透明管理，不断完善法人治理结构，规范公司运作，切实保障全体股东与公司利益最大化。

公司积极响应国家的“双碳”战略，高度关注业务发展对环境的影响。董事会和战略委员会作为 ESG 工作的“治理层”，将以科学碳目标项目为契机，督促和指导 ESG 执行委员会设定中长期的减碳目标、制定合理可行的节能减排方案，探索

企业绿色转型最佳路径，推动环境保护从目标到实践；同时主动把社会责任融入自身战略与治理，不仅关注自身碳足迹管理，也积极与价值链伙伴开展合作，寻求行业绿色稳健发展路径。董事会将长期自觉地贯彻绿色可持续发展的理念，以更高的社会责任感服务客户、服务股东、服务社会，推动供应链低碳转型，积极应对气候变化，响应各方对公司绿色发展的要求与期待，为促进公司自身与全社会的健康和谐发展承担应有的责任。

（四）提升信息披露质量，加强投资者沟通

作为深港两地 A+H 股上市公司，公司将继续加强对信息披露工作的重视程度，一如既往地认真自觉履行信息披露义务，高质量做好定期报告与临时报告的编制及披露工作，严把信息披露关，切实提高公司信息披露的水平和透明度，确保信息披露的及时性、真实性、准确性和完整性，维护在深圳证券交易所的信息披露考评中“A”评级，在资本市场树立良好的企业形象。2024 年公司将督促董事、高级管理人员和相关工作人员加强对《公司法》《证券法》《上市公司信息披露管理办法》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》《香港联合交易所有限公司证券上市规则》等相关信息披露方面的法律、法规、规章、规范性文件的学习，通过提高董监高的专业素养确保信息披露工作的质量和业务水平。

公司将会继续加强深港两地投资者关系管理，董事会将督促相关部门和人员以投资者的需求为导向，积极主动地开展投资者关系管理工作，合理、妥善地安排机构投资者、新闻媒体等特定对象到公司现场参观、座谈、调研等接待工作，并切实做好未公开信息的保密工作。同时通过非交易路演、业绩发布会、投资者热线电话、投资者邮箱、互动易平台、现场调研、网上说明会等多渠道、多层次加强与机构投资者和个人投资者的联系和沟通，保障投资者的建议和质询权，公平、公开、公正地对待所有境内外投资者，帮助投资者加深对公司的了解和认同，促进公司与投资者之间长期、稳定的良好互动关系。2024 年公司将着力加强投资者权益保护工作，严格遵守《证券法》中投资者保护的相关规定，切实保障投资者的合法权益。公司将配合监管机构做好投资者权益保护宣传和教育工作，通过热线电话、网络平台、股东大会现场宣传等线上线下渠道积极与投资者沟通，向投资者普及风险理念，提高风险防范意识。

（五）重视投资者合理回报，共享企业发展成果

公司董事会已制定 2023 年度利润分配方案，拟以公司现有总股本 1,787,394,297 股为基数，每 10 股派发现金红利 2 元（含税），预计分配现金股利 357,478,859.40 元（含税），占本年度归属于上市公司股东的净利润的 22.33%。如在分配预案披露至实施期间因新增股份上市、股权激励归属、股份回购等事项导致总股本发生变化的，则以未来实施分配方案的股权登记日的总股本为基数，按照分配比例不变的原则对分配总额进行调整。上述利润分配方案尚需提交 2023 年年度股东大会审议。

第四节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》《香港联合交易所有限公司证券上市规则》和其他有关法律、法规和规范性文件的要求，不断完善公司的法人治理结构，建立健全公司内部管理和控制制度，持续深入开展公司治理活动，加强信息披露工作，促进公司规范运作，提高公司治理水平。公司董事、监事及高级管理人员严格按照相关法律法规及公司内部规章制度要求履行各自的权利和义务，保障公司信息披露透明，依法运作、诚实守信。

报告期内，公司治理的实际情况符合《上市公司治理准则》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》《香港联合交易所有限公司证券上市规则》等相关法律法规的要求，并根据上述法规的更新对《公司章程》《股东大会议事规则》《监事会议事规则》《独立非执行董事工作制度》《关联/关连交易管理制度》《对外担保管理制度》《募集资金专项存储及使用管理制度》《股东提名个别人士为本公司董事之程序》及其他内部管理制度中相关规定进行修订，为公司的规范运作提供了更加完善的制度保障。

（一）关于股东和股东大会

报告期内，公司严格遵守法律法规，规范的召集、召开股东大会。股东大会的召集、召开程序、出席股东大会的人员资格及股东大会的表决程序均符合《公司法》《公司章程》《股东大会议事规则》及其他法律法规的规定。公司股东大会提案审议符合程序，股东大会采取现场与网络投票相结合的方式进行表决，确保所有股东，特别是中小股东充分行使表决权，并聘请律师见证，保证股东大会会议召集、召开和表决程序的合法性。

（二）关于公司与实际控制人及一致行动人

公司严格按照《上市公司治理准则》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》《香港联合交易所有限公司证券上市规则》《公司章程》等相关规定处理与实际控制人及一致行动人的关系。公司实际控制人及一致行动人均依法行使其权利并承担相应义务，不存在超越公司股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动的行为，未损害公司及其他股东的利益，不存在实际控制人及一致行动人占用公司资金的现象，公司亦无为实际控制人及一致行动人提供担保的情形。公司拥有独立完整的业务和自主经营能力，在资产、人员、财务、机构、业务等方面完全独立于实际控制人及一致行动人，公司董事会、监事会和内部机构独立运作。

（三）关于董事和董事会

报告期内，董事会完成换届选举并调整了董事会架构，将董事会组成人数由 11 人调整为 9 人，其中执行董事 3 人，非执行董事 2 人，独立非执行董事 4 人；男性 7 名，女性 2 名。公司董事会成员拥有多方面的学历背景、技能、知识及经验，学历背景包括：化学、商业管理、法学、经济学、材料科学与工程、工商管理、管理学等各类学科；技能、知识及经验方面包括：科学研究、公司管理、投资、法律服务、风险管理、财务及审计等各个方面。董事会的人数及人员构成符合法律法规、规范性文件和《公司章程》《董事会成员多元化政策》的相关规定。董事会架构调整后，独立非执行董事占比由 36% 提高至 44%，非执行董事陈平进先生、周宏斌先生到期离任故辞去公司第二届董事会非执行董事及董事会下设专门委员会相关职务。公司董事能够依据《董事会议事规则》《独立非执行董事工作制度》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》《香港联合交易所有限公司证券上市规则》等法律法规的要求开展工作，忠实、勤勉地履行职责和义务，积极参加相关培训，不断提高履职能力。公司的独立非执行董事在工作中保持充分的独立性，积极参加董事会会议，认真审议各项议案，对公司关联交易、利润分派方案、续聘会计师事务所、对外担保等有关事项进行监督并发表意见，发挥了重要的决策参考以及监督制衡作用，切实维护公司和中小股东的利益。

董事会按照《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》的要求，下设战略委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会和审计委员会四个专门委员会，其中审计委员会委员均为独立非执行董事，审计委员会委员定期与审计师沟通，在工作中积极关注公司经营状况、财务管理和内部控制等制度的执行情况，及时了解公司

经营状况和可能存在的经营风险，有效保障了审计委员会的独立性。专门委员会严格按照有关法律法规及《公司章程》和各专门委员会议事规则的规定履行职责，不受公司任何其他部门和个人的干预，运行情况良好，能够为董事会的决策提供科学和专业的决策建议。

（四）关于监事和监事会

报告期内，监事会完成换届选举。监事会现设监事 3 名，其中职工代表监事 1 名，监事会的人数和构成符合法律法规、规范性文件和《公司章程》的相关规定。各位监事能够认真学习有关法律法规、严格依照《监事会议事规则》认真履行职责，本着对全体股东尤其是中小股东负责的精神，对公司重大事项、关联交易、财务状况以及董事和其他高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督并发表意见，维护公司及股东的合法权益。

（五）关于绩效评价与激励约束机制

公司建立了高级管理人员的绩效考核标准和激励约束机制，由董事会薪酬与考核委员会负责对高级管理人员进行绩效考核，公司高级管理人员的聘任公开、透明，符合法律、法规的规定，现有的考核及激励约束机制符合公司现阶段实际发展的要求。

（六）关于经理层

公司已制订《经理工作细则》等制度，对经理的选聘、职责、权限范围等事项进行了明确约定。经理及其他高级管理人员能够严格按照公司各项管理制度履行职责，能够忠实的执行董事会的各项决议，较好地完成了董事会制定的经营管理任务，没有发现违规行为。报告期内，公司召开经理办公会会议超过 20 次，讨论了参与私募投资基金、新设控股子公司、控股子公司与参股公司的重大经营事项、H 股奖励信托计划的授予和归属等事项。

（七）关于信息披露与透明度

报告期内，公司严格按照有关法律法规以及《公司章程》《信息披露管理制度》等规定的要求，真实、准确、完整、及时、公平地披露公司信息。同时，加强信息披露事务及内幕信息管理，履行信息披露义务并做好信息披露前的保密和内幕知情人登记备案工作，确保所有投资者公平地获取公司信息，维护投资者的合法权益。2023 年，公司通过巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）对外发布公告 198 项，其中定期报告 4 项；通过联交所披露易网站（www.hkexnews.hk/index_c.htm）对外发布 153 项中文公告。

（八）关于投资者关系管理

公司按照相关法律法规及《投资者关系管理制度》的要求，指定董事会秘书为投资者关系管理负责人，负责协调投资者关系，接待股东、机构来访及调研，回答投资者问询，向投资者提供公司已披露信息等工作。公司通过电话、投资者关系互动平台（深交所互动易）、网上业绩说明会等形式回复投资者问询，加强信息沟通、促进与投资者良性互动的同时，切实提高了公司的透明度。2023 年公司共回答互动易提问 116 条；共举办 7 次调研活动，累计接待机构投资者和个人投资者 2,000 余人次，促进了境内外投资者与公司的沟通。此外，投资者关系服务团队积极配合监管部门开展投资者教育宣传工作，包括 2023 年世界投资者周、2023 年金融消费者权益保护教育宣传月等投教宣传活动。

（九）关于相关利益者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，加强与各方的沟通和交流，实现股东、员工、社会等各方利益的协调平衡和共赢，共同推动公司持续、健康的发展。

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定不存在重大差异。

二、公司相对于控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面的独立情况

公司严格按照《公司法》《证券法》等有关法律法规、部门规章、规范性文件和《公司章程》的要求规范运作，与实际控制人、主要股东在业务、人员、资产、机构和财务等方面完全分开，具有独立完整的业务及自主经营能力。

1、业务独立性：公司具有独立完整的生产、供应、销售系统，具有完整的业务体系，能够独立制定、执行和完成经营目标，具有独立面向市场的经营能力，不受股东及其他关联方的控制和影响，不存在对股东及其他关联方的依赖。

2、人员独立性：公司在劳动、人事、工资管理等方面完全独立。公司董事、监事及高级管理人员的产生严格依据法定程序执行，不存在实际控制人超越公司董事会和股东大会权限做出人事任免之情形。公司高级管理人员均在公司领取薪酬，未在实际控制人及其他股东控制的其他企业中担任除董事、监事、执行事务合伙人以外的职务，也没有在与公司业务相同或相似、或存在其他利益冲突的企业任职或领取薪酬。

3、资产独立性：公司合法拥有独立、完整的生产经营场所及商标、专利的所有权和使用权，公司与股东之间的资产产权界定清晰，生产经营场所独立，公司不存在以资产、权益或信誉为股东的债务提供担保的情况，公司不存在资产、资金被股东占用而损害公司利益的情况。

4、机构独立性：公司通过股东大会、董事会、监事会、独立董事及各专门委员会制度，强化权力制衡机制，形成了有效的法人治理结构。在内部机构设置上，公司建立了适应自身发展需要的组织机构，明确了各机构职能，定员定岗，并制定了相应的内部管理与控制制度。公司各职能部门均独立履行其职能，独立开展生产经营活动，不存在受实际控制人、股东或关联方干预之情形。

5、财务独立性：公司设有独立的财务部门，配置有独立的财务人员，并建立了独立的财务核算体系，具有规范的财务会计制度和财务管理制度，独立管理公司财务档案，能够根据《公司章程》规定的程序和权限，独立做出财务决策。公司及子公司均为独立核算主体，独立在银行开户，资金使用亦不受股东、实际控制人干预。

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2022 年年度股东大会、2023 年第一次 A 股类别股东大会及 2023 年第一次 H 股类别股东大会	年度股东大会	48.34%	2023 年 06 月 21 日	2023 年 06 月 21 日	详见公司在巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）披露的《2022 年年度股东大会、2023 年第一次 A 股类别股东大会及 2023 年第一次 H 股类别股东大会决议公告》（公告编号：2023-057）
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	临时股东大会	44.60%	2023 年 09 月 15 日	2023 年 09 月 15 日	详见公司在巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）披露的《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 股类别股东大会决议公告》（公告编号：2023-087）

2、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

五、公司具有表决权差异安排

□适用 不适用

六、红筹架构公司治理情况

□适用 不适用

七、董事、监事和高级管理人员情况

1、基本情况

姓名	性别	年龄	职务	任职状态	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）	股份增减变动的原因
Boliang Lou	男	60	董事长、首席执行官	现任	2016年10月27日	2026年06月20日	0	0	0	0	0	-
楼小强	男	55	执行董事、首席运营官、总裁	现任	2016年10月27日	2026年06月20日	45,370,000	0	7,004,950	22,175,000	60,540,050	2022年度资本公积转增股本、减持
郑北	女	56	执行董事、执行副总裁	现任	2016年10月27日	2026年06月20日	11,700,000	0	1,200,000	5,250,000	15,750,000	2022年度资本公积转增股本、减持
胡柏风	男	42	非执行董事	现任	2017年10月13日	2026年06月20日	0	0	0	0	0	-
李家庆	男	50	非执行董事	现任	2016年10月27日	2026年06月20日	0	0	0	0	0	-
陈平进	男	53	非执行董事	离任	2017年10月13日	2023年06月21日	0	0	0	0	0	-

					日	日						
周宏斌	男	50	非执行董事	离任	2016年10月27日	2023年06月21日	0	0	0	0	0	-
周其林	男	66	独立非执行董事	现任	2022年09月23日	2026年06月20日	0	0	0	0	0	-
李丽华	女	59	独立非执行董事	现任	2022年09月23日	2026年06月20日	50,000	0	0	25,000	75,000	2022年度资本公积转增股本
曾坤鸿	男	59	独立非执行董事	现任	2019年11月28日	2026年06月20日	0	0	0	0	0	-
余坚	男	49	独立非执行董事	现任	2020年07月23日	2026年06月20日	0	0	0	0	0	-
Kexin Yang	男	61	监事会主席	现任	2016年10月27日	2026年06月20日	0	0	0	0	0	-
冯书	女	38	监事	现任	2020年12月11日	2026年06月20日	0	0	0	0	0	-
张岚	女	42	职工监事	现任	2016年10月27日	2026年06月20日	0	0	0	0	0	-
Hua Yang	男	61	首席科学官	现任	2016年10月27日	2026年06月20日	0	0	0	0	0	-
李承宗	男	45	首席财务官、董事会秘书	现任	2016年10月27日	2026年06月20日	0	0	0	0	0	-
合计	--	--	--	--	--	--	57,120,000	0	8,204,950	27,450,000	76,365,050	--

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

是 否

公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
陈平进	非执行董事	任期满离任	2023年06月21日	董事会换届，到期离任
周宏斌	非执行董事	任期满离任	2023年06月21日	董事会换届，到期离任

2、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

（一）董事会成员

1、Boliang Lou 博士，60 岁，现任公司董事长、首席执行官及执行董事。2004 年 7 月，与楼小强先生及郑北女士共同创办本公司，Boliang Lou 博士主要负责本公司的整体管理、战略规划及企业发展工作，参与制定业务发展策略并与客户建立战略关系。Boliang Lou 博士于生命科学与生物技术行业拥有逾 30 年经验，在创办公司之前，曾在 Cytel Corporation、Ontogen Corporation 及 Advanced SynTech 等多家生命科学及生物科技公司任职。Boliang Lou 博士分别于 1986 年 5 月及 1989 年 5 月获得中国科学院上海有机化学所科学硕士、博士学位，1990 年至 1994 年在加拿大蒙特利尔大学从事博士后研究工作。Boliang Lou 博士获得的奖项和荣誉包括：1989 年中国科学院院长特别奖、2008 年北京市海归企业家奖、2010 年北京经济技术开发区博大贡献奖。

2、楼小强先生，55 岁，现任公司首席运营官、总裁及执行董事。2004 年 7 月，与 Boliang Lou 先生及郑北女士共同创办本公司，楼小强先生主要负责公司业务的整体运营，执行公司在中国及全球范围内的发展战略。加入公司前，曾在多家电子公司担任销售及职位。楼小强先生分别于 1990 年 7 月及 1993 年 3 月获得北京航空航天大学材料科学与工程学士学位及硕士学位，于 2009 年获得中欧国际工商学院商业管理硕士学位。

3、郑北女士，56 岁，现任公司执行副总裁。2004 年 7 月，与 Boliang Lou 先生及楼小强先生共同创办本公司，郑北女士主要负责公司的行政管理及资产管理，特别是公司的设施扩张工作。郑北女士于 1992 年 7 月获得北京大学法学硕士学位。

4、胡柏风先生，42 岁，现任公司非执行董事，主要负责为公司提供公司战略及治理指引。胡柏风先生自 2023 年 10 月起，担任中信证券国际有限公司管理委员会委员，分管中信证券旗下国际私募股权基金投资平台 CLSA Capital Partners (HK) Limited，兼任中信里昂证券日本分公司负责人；自 2020 年 11 月起，担任金石投资的副总经理，投委会委员；2020 年 10 月至今，担任中信并购基金管理有限公司董事长，总经理；2006 年至 2013 年，在多家公司的投资部门任职。胡柏风先生于 2003 年 6 月获得湖南大学经济学学士学位，于 2005 年 10 月获得加拿大 University of Ottawa 经济学硕士学位。

5、李家庆先生，50 岁，现任公司非执行董事，主要负责为本集团提供公司战略及治理指引。李家庆先生于 2021 年起，担任君联资本总裁；2011 年 12 月至 2018 年 2 月，曾任深圳证券交易所上市公司无锡先导智能装备股份有限公司（股份代号：300450）的董事；2011 年 3 月至 2014 年 2 月，曾任深圳证券交易所上市公司上海安硕信息技术股份有限公司（股份代号：300380）的监事；2010 年 9 月至 2018 年 4 月，曾任深圳证券交易所上市公司云南鸿翔一心堂药业（集团）股份有限公司（股份代号：002727）的董事；2001 年至 2021 年，历任君联资本投资副总裁、投资高级副总裁、执行董事、董事总经理、首席投资官；1999 年 6 月至 2000 年 1 月，曾任职于北京联想集团。李先生分别于 1996 年 7 月及 1999 年 7 月获得清华大学机械工程专业工学/企业管理专业经济学双学士学位及管理科学与工程专业管理学硕士学位；于 2001 年 6 月获得法国工程师学院(Collège des Ingénieurs)工商管理硕士。

6、周其林先生，66 岁，于 2022 年 9 月 23 日获任公司独立非执行董事，主要负责监督董事会及向董事会提供独立意见。周其林先生为中国科学院院士、南开大学教授及博士生导师。周其林先生于 1982 年毕业于兰州大学化学系，同年考入中科院上海有机化学研究所，1987 年获博士学位。1988 年至 1996 年先后在华东理工大学、德国 Max-Planck 研究所、瑞士 Basel 大学、美国 Trinity 大学做博士后。1996 年至 1999 年分别任华东理工大学副教授、教授、博士生导师。1997 年获国家杰出青年基金资助。1999 年受聘教育部“长江学者奖励计划”特聘教授，现任南开大学化学学院教授。2009 年当选中国科学院院士。

周其林先生长期从事金属有机化学、有机合成、不对称催化、生物活性化合物和手性药物合成等研究。他发展了一类全新的手性螺环催化剂，这类催化剂在许多不对称合成反应中都表现出优异的催化效率和对映选择性，并成功用于手性药物的生产。他发表研究论文 280 余篇，出版著作 16 本（章），申请发明专利 15 项。2005 年获中国化学会有机化学委员会“有机合成创造奖”，2006 年获中国化学会“黄耀曾金属有机化学奖”，2007 年和 2013 年两次获天津市“自然科学一等奖”，2012 年获中国化学会“手性化学奖”，2018 年获未来科学大奖-物质科学奖。2019 年获得国家自然科学基金一等奖。2020 年获得“全国先进工作者”称号。

7、李丽华女士，59岁，于2022年9月22日获任公司独立非执行董事，主要负责监督董事会及向董事会提供独立意见。李丽华女士自2017年10月起担任北京市华贸硅谷律师事务所的律师；于1996年3月至2017年10月，分别于北京市永申律师事务所、北京市广盛律师事务所及北京市众一律师事务所担任律师。李丽华女士于1995年7月获得北京大学法学硕士学位。

8、曾坤鸿（Benson Kwan Hung Tsang）先生，59岁，于2019年8月15日获任公司独立非执行董事（自H股上市日期起生效），主要负责监督董事会及向董事会提供独立意见。曾坤鸿先生于2019年12月至2023年12月，担任广州再极医药科技有限公司的董事；2021年7月至2023年12月，担任广州再极医药科技有限公司的首席财务官；2019年3月起，担任Hongsen Investment Management Limited的董事，Hongsen Investment Fund L.P.的普通合伙人，该基金从2020年1月开始运营；2018年7月起至2023年9月，担任美国上市公司Athenex Inc.（纳斯达克：ATNX）的独立董事兼审计委员会主席；2017年7月至2020年8月，担任Puritek China Company的加拿大投资公司Puritek Canada Inc.的董事；2014年7月至2020年8月，担任Hydraservices Inc.的董事，该公司为一家位于加拿大的废物管理及气味控制解决方案公司；2017年10月至2018年12月，担任一家位于美国的初期药物公司ShangPharma Innovation Inc.的驻留执行顾问；2010年3月至2015年6月，担任ATA Inc.的首席财务官、顾问，该公司为一家于美国上市的大型计算机测试服务供货商（纳斯达克：ATAI）；2010年11月至2013年3月，担任ShangPharma Corp.的独立董事，该公司为一家医药研发合约服务组织公司，此前于美国上市（纽约证券交易所：SHP），于2013年9月私有化；2006年7月至2009年2月，担任Wuxi Pharma Tech Cayman Inc.的首席财务官，该公司为一家医药研发合约服务组织公司，此前于美国上市（纽约证券交易所：WX），于2015年12月私有化；1988年至2006年，于多家公司担任财务及审计职位。曾坤鸿先生分别于1991年及1993年获得加拿大及香港特许会计师证书，并且为香港会计师公会会员（非执业）。曾坤鸿先生分别于1987年6月及1988年5月获得加拿大麦克马斯特大学商科学士学位及工商管理硕士学位。

9、余坚先生，49岁，于2020年7月23日获任公司独立非执行董事，主要负责监督董事会及向董事会提供独立意见。余先生拥有丰富的财务与会计专业从业经验。余坚先生于2008年10月至今，任职于上海国家会计学院教研部，研究生导师，从事财务管理领域的教学与研究；2020年12月至今，兼任上海元方科技股份有限公司独立董事；2020年5月至2023年10月，曾担任盛世大联在线保险代理股份有限公司独立董事；2008年1月至9月，曾担任上海英孚思为信息科技有限公司财务总监；2006年1月至2008年1月，曾担任上海城投置地集团有限公司财务总监；2004年12月至2006年1月，曾担任上海交通投资集团有限公司财务总监；2002年8月至2004年12月，曾担任上海普兰投资管理有限公司财务总监；1999年3月至2002年2月，曾先后担任上海城投集团总部计划财务部财务主管、审计监察部副部长、项目投资部副部长。余先生是注册会计师，于1996年7月获得浙江财经学院经济学学士学位，于1999年1月获得上海财经大学管理学硕士学位，于2005年7月获得上海财经大学管理学博士学位。

（二）监事会成员

1、Kexin Yang 博士，61岁，于2016年10月27日担任公司监事会主席，主要负责监事会的整体运营和监督董事及高级管理层的表现。Kexin Yang 博士于2004年7月起就职于公司，现任公司实验室化学副总裁。Kexin Yang 博士于1986年6月获兰州大学有机化学硕士学位，于1992年获加拿大卡尔加里大学有机化学博士学位；曾担任加拿大皇后大学、美国卡内基梅隆大学及美国北卡罗立大学博士后研究员。

2、冯书女士，38岁，于2020年12月11日获任公司监事，主要负责监督董事及高级管理层的表现。冯书女士于2016年2月至2017年5月，任中信并购基金管理有限公司（「中信并购基金」）（本公司的主要股东）副总裁、高级副总裁职务；2017年5月至今于金石投资有限公司（「金石投资」）（中信并购基金的唯一股东）任职，现任金石投资总监；2019年8月至今，担任CITIC Securities CLSA Capital Partners (HK) Limited 董事、战略与业务发展部主管、私募股权业务执行总经理、副主管及投委会委员。冯书女士为浙江大学学士、美国 Baylor University 硕士。

3、张岚女士，42岁，于2016年10月27日获任公司职工代表监事，主要负责监督董事及高级管理层的表现。张岚女士于2006年4月起就职于公司，现任公司资产管理部总监。张岚女士于2005年6月获得中国河北唐山师范学院英文学士学位。

（三）高级管理人员

1、Boliang Lou 先生，公司董事长、首席执行官，简历详见本节“2、任职情况”之“（一）董事会成员”。

2、楼小强先生，公司董事、首席运营官，简历详见本节“2、任职情况”之“（一）董事会成员”。

3、郑北女士，公司董事、执行副总裁，简历详见本节“2、任职情况”之“（一）董事会成员”。

4、Hua Yang 博士，61 岁，现任公司首席科学官，主要负责公司综合服务平台的建设与完善，以及科学发展策略的制定工作。自 2007 年加入公司以来，Hua Yang 博士主导了公司多个研发服务平台的建设工作，领域涉及新药研发临床前各阶段及临床阶段，并负责将其整合成全流程、一体化的新药研发服务平台。在加入公司之前，Hua Yang 博士曾在 AstraZeneca R&D Montreal 历任助理总监等多项职务。Hua Yang 博士于 1990 年 11 月获英国曼彻斯特大学博士学位，曾在加拿大蒙特利尔大学进行博士后研究工作，Hua Yang 共计发表论文/著作及申请专利 52 篇/项。

5、李承宗（Gilbert Shing Chung Li）先生，45 岁，现任公司首席财务官兼董事会秘书。2008 年 1 月加入公司担任财务总监，于 2015 年 1 月获委任为公司首席财务官，2016 年 10 月获委任为公司董事会秘书，主要负责公司整体财务职能，特别是公司的融资及并购活动。李承宗先生加入公司前曾担任多项会计及财务范畴的职务。2000 年至 2003 年，担任毕马威会计师事务所的助理经理。李承宗先生于 2000 年 11 月获得香港科技大学工商管理学士学位，2012 年 7 月获得中欧国际工商学院工商管理硕士学位。李承宗先生是香港会计师公会及美国会计师协会会员、特许金融分析师。

在股东单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
Boliang Lou	Pharmaron Holdings Limited	董事	2006 年 11 月 23 日		否
楼小强	宁波龙泰康投资管理有限公司	执行董事	2015 年 08 月 24 日		否
郑北	宁波龙泰康投资管理有限公司	监事	2015 年 08 月 24 日		否
郑北	北海多泰创业投资有限公司	执行董事	2011 年 09 月 23 日		否
郑北	厦门龙泰汇信企业管理合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人	2015 年 12 月 24 日		否
郑北	厦门龙泰鼎盛企业管理合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人	2015 年 12 月 23 日		否
郑北	厦门龙泰汇盛企业管理合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人	2015 年 12 月 23 日		否
郑北	厦门龙泰众盛企业管理合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人	2015 年 12 月 23 日		否
郑北	厦门龙泰众信企业管理合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人	2015 年 09 月 08 日		否
胡柏风	深圳市信中康成投资合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人委派代表	2017 年 12 月 07 日		否
胡柏风	深圳市信中龙成投资合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人委派代表	2017 年 11 月 22 日		否
李家庆	天津君联闻达股权投资合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人委派代表	2015 年 08 月 12 日		否
李承宗	Pharmaron Holdings Limited	董事	2019 年 11 月 06 日		否
在股东单位任职情况的说明	无				

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	在其他单位是否领取报酬津贴
Boliang Lou	AccuGen Group	董事	2020年04月09日	2023年02月28日	否
楼小强	康君投资管理（北京）有限公司	董事长	2019年06月18日		否
楼小强	张家界康泓湾创业投资合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人	2019年05月24日		否
楼小强	宁波新湾科技发展有限公司	董事长	2020年04月08日		否
楼小强	平潭康恒股权投资有限责任公司	执行董事、经理	2019年05月15日		否
楼小强	上海新湾医药有限公司	执行董事	2020年05月15日		否
楼小强	宁波汉科医疗器械有限公司	董事	2021年08月18日		否
楼小强	宁波龙泰康投资管理有限公司	执行董事	2015年08月24日		否
楼小强	医数康（成都）科技有限公司	董事	2021年12月15日		否
郑北	宁波元博顺康创业投资合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人	2019年07月31日		否
李家庆	Haizhi Holding Inc.	董事	2016年01月11日		否
李家庆	Tongbanjie Software Co.,Ltd.	董事	2018年10月19日		否
李家庆	Wiyun Inc.	董事	2011年10月28日		否
李家庆	Wiyun Hongkong Limited	董事	2011年10月28日		否
李家庆	优刻得科技股份有限公司	董事	2020年06月19日		否
李家庆	东方航空物流股份有限公司	董事	2017年07月06日		否
李家庆	江苏海晨物流股份有限公司	董事	2011年12月01日		否
李家庆	浦发硅谷银行有限公司	独立董事	2018年10月12日		是
李家庆	好买财富管理股份有限公司	董事	2012年12月20日		否
李家庆	北京海致科技集团有限公司	董事	2021年05月27日		否
李家庆	龙焱能源科技（杭州）有限公司	董事	2017年04月05日		否
李家庆	北京小年糕互联网技术有限公司	董事	2019年09月11日		否
李家庆	上海丝芭文化传媒集团有限公司	董事	2019年11月01日		否
李家庆	北京安华金和科技有限公司	董事	2020年06月02日		否
李家庆	光合新知（北	董事	2020年07月24日		否

	京) 科技有限公司		日		
李家庆	银河航天（北京）网络技术有限公司	董事	2020年10月09日		否
李家庆	云集将来传媒(上海)有限公司	董事	2019年07月17日		否
李家庆	北京君海腾芯咨询管理有限公司	董事	2019年08月19日		否
李家庆	无锡君海新芯投资咨询有限公司	董事	2019年07月19日		否
李家庆	无锡君海联芯投资管理有限公司	董事	2019年03月26日		否
李家庆	君海创芯（北京）咨询管理有限公司	董事	2018年11月27日		否
李家庆	杭州即趣科技有限公司	董事	2011年12月22日		否
李家庆	北京微云即趣科技有限公司	董事	2012年08月20日		否
李家庆	瑞数信息技术（上海）有限公司	董事	2020年04月27日		否
李家庆	北京奕斯伟计算技术股份有限公司	董事	2020年06月22日		否
李家庆	北京深睿博联科技有限责任公司	董事	2021年05月07日		否
李家庆	上海悉地工程设计顾问股份有限公司	董事	2012年05月16日		否
李家庆	福建鑫诺通讯技术有限公司	董事	2008年05月01日		否
李家庆	常州买东西网络科技有限公司	董事	2014年12月01日		否
李家庆	上海纽瑞滋乳品有限公司	董事	2009年07月27日		否
李家庆	纽瑞滋（上海）食品有限公司	董事	2012年08月02日		否
李家庆	优客逸家（成都）信息科技有限公司	董事	2015年12月14日		否
李家庆	北京百信君天科技有限公司	董事	2012年08月20日		否
李家庆	四川优客星空住房租赁有限公司	董事	2015年10月27日		否
李家庆	东方微银科技股份有限公司	董事	2017年10月26日		否
李家庆	浙江邦盛科技股份有限公司	监事	2021年11月29日		否
李家庆	纽诺金通有限公司	董事	2011年08月17日		否
李家庆	璟泉私募基金管理（北京）有限公司	董事	2020年10月30日		否
李家庆	康君投资管理（北京）有限公	董事	2019年06月18日		否

	司				
李家庆	北京君祺嘉睿企业管理有限公司	董事	2020年09月02日		否
李家庆	上海鼎澈投资咨询有限公司	监事	2015年06月30日		否
李家庆	上海君联祺盛管理咨询有限公司	总经理、执行董事，法定代表人	2021年03月24日		否
李家庆	海南君祺创业投资有限公司	总经理、执行董事，法定代表人	2021年06月08日		是
李家庆	君联资本管理股份有限公司	总裁	2021年04月01日		是
李家庆	君联资本管理股份有限公司	董事	2013年07月04日		是
李家庆	君联资本管理股份有限公司	经理	2021年05月18日		是
李家庆	上海祺嘉股权投资合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人委派代表	2011年10月14日		否
李家庆	上海星澈创业投资合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人委派代表	2015年07月01日		否
李家庆	上海祺迹创业投资合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人委派代表	2015年05月14日		否
李家庆	上海格普投资合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人委派代表	2011年08月29日		否
李家庆	上海格彻投资顾问合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人委派代表	2015年04月28日		否
李家庆	上海朔达投资中心（有限合伙）	执行事务合伙人委派代表	2016年03月20日		否
李家庆	上海君联晟灏创业投资合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人委派代表	2018年08月16日		否
李家庆	天津君联林海企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人委派代表	2015年11月26日		否
李家庆	天津星旷企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人委派代表	2015年08月04日		否
李家庆	天津君联赞鹏企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人委派代表	2015年12月10日		否
李家庆	天津君联闻达股权投资合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人委派代表	2015年08月12日		否
李家庆	上海梭澈企业管理合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人委派代表	2021年05月10日		否
李家庆	上海君奈企业管理合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人委派代表	2021年06月01日		否
李家庆	北京君联新海股权投资合伙企业	执行事务合伙人委派代表	2015年06月30日		否

	(有限合伙)				
李家庆	厦门君联逸禾创业投资合伙企业(有限合伙)	执行事务合伙人委派代表	2020年01月14日		否
李家庆	苏州君联相道股权投资合伙企业(有限合伙)	执行事务合伙人委派代表	2021年03月03日		否
李家庆	七幕人生文化产业(北京)有限公司	董事	2022年03月29日		否
李家庆	珠海君智投资有限公司	经理、执行董事, 法定代表人	2022年12月01日		否
李家庆	北京智谱华章科技有限公司	董事	2023年02月10日		否
李家庆	杭州迪英加科技有限公司	董事	2023年05月04日		否
李家庆	社保基金中关村自主创新投资基金(北京)合伙企业(有限合伙)	执行事务合伙人委派代表	2023年07月20日		否
李家庆	苏州君联佳成创业投资合伙企业(有限合伙)	执行事务合伙人委派代表	2023年12月04日		否
李家庆	北京品驰医疗设备有限公司	董事	2024年03月01日		否
李家庆	北京品驰医疗设备有限公司	监事	2023年11月15日	2024年03月01日	否
胡柏风	中信证券国际有限公司	管理委员会委员	2023年10月31日		否
胡柏风	CITIC CLSA Japan Branch	Head	2023年10月31日		否
胡柏风	金石投资有限公司	副总经理	2020年11月01日		是
胡柏风	CLSA Capital Partners (HK) Limited	Group Head of CLSA Capital Partners	2018年08月24日	2023年10月31日	否
胡柏风	中信并购基金管理有限公司	董事长	2020年08月01日		否
胡柏风	中信并购基金管理有限公司	总经理	2020年08月01日		否
胡柏风	广州证券创新投资管理有限公司	执行董事兼总经理	2022年07月11日		否
胡柏风	CLSA Private Equity Management Limited	董事	2019年11月29日		否
胡柏风	Aria Equity Ltd.	董事	2019年12月09日		否
胡柏风	CLSA Investments Ltd.	董事	2019年06月28日		否
胡柏风	CLSA Real Estate Capital Partners Limited	董事	2019年12月12日		否
胡柏风	CLSACP Holdings Ltd.	董事	2019年12月12日		否
胡柏风	CLSA Sunrise	董事	2019年11月01日		否

	Management Limited II		日		
胡柏风	CLSA Clean Resources Asia Growth Management Limited	董事	2020年02月19日		否
胡柏风	CLSA Pacific Transportation Investment Program Limited	董事	2019年12月12日		否
胡柏风	CLSA Private Equity GP (Non-US) Limited	董事	2019年12月09日		否
胡柏风	Fudo Capital III GP Limited (Name change w.e.f. 2 May 2023, f.k.a. CLSA Real Estate Capital Partners III Limited)	董事	2019年11月29日		否
胡柏风	Fudo Capital Limited (Name change w.e.f. 3 May 2023, f.k.a. CLSA Real Estate Limited)	非执行董事	2019年06月13日		否
胡柏风	Sunrise Management Limited III	董事	2019年11月01日		否
胡柏风	Sunrise Management Limited IV	董事	2020年05月15日		否
胡柏风	MEC Global Partners Asia Ltd. (f.k.a Pan Asia Realty Ltd)	董事	2020年03月09日		否
胡柏风	CLSA Private Equity GP (Non-US) V Limited	董事	2019年10月16日		否
胡柏风	Sunrise Capital Holdings Limited	董事	2019年10月16日		否
胡柏风	Sunrise Capital Holdings IV Limited	董事	2020年05月15日		否
胡柏风	Lending Ark Asia Secured Private Debt Holdings Limited	董事	2020年04月20日		否
胡柏风	Lending Ark Asia Secured Private Debt GP (Non-US) Limited	董事	2022年12月23日		否
胡柏风	CLSA Venture Capital GP Limited	董事	2019年10月16日		否

胡柏风	Avignon Holdings Limited	董事	2019年10月02日		否
胡柏风	CLSA Capital Partners Limited	董事	2019年09月05日		否
胡柏风	CLSA Investment Holdings Limited	董事	2019年11月07日		否
胡柏风	CLSA Real Estate Partners Limited	董事	2019年09月05日		否
胡柏风	Fudo Capital (HK) Limited [name change w.e.f. 9 May 2023, f.k.a. CLSA Real Estate (HK) Limited]	董事	2019年11月29日		否
胡柏风	CLSA SSG Holdings Limited	董事	2019年11月29日		否
胡柏风	CLSA Capital Partners (Japan) KK	董事	2021年07月31日		否
胡柏风	CLSA Capital Partners Korea Limited	董事	2019年10月25日		否
胡柏风	MEC Global Partners Asia Pte. Ltd. (f.k.a. Pan Asia Realty Advisors (Singapore) Pte. Ltd.)	非执行董事	2020年06月25日		否
胡柏风	Avignon Group Holdings Limited	董事	2019年11月12日		否
胡柏风	CSOBOR Fund GP Limited	董事	2019年10月14日		否
胡柏风	CSI Partners Investments Limited	董事	2019年09月26日		否
胡柏风	CSOBOR Investment Limited	董事	2019年09月13日		否
胡柏风	CLSA Direct Investments Holdings Limited	董事	2019年09月26日		否
胡柏风	CLSA Logistics Investment Holding Limited	董事	2019年10月15日		否
胡柏风	CSI Partners Limited	董事	2019年12月30日		否
胡柏风	CSI Partners HK Limited	董事	2019年12月30日		否
胡柏风	Beartooth Investment Holding Limited	董事	2019年09月27日		否
胡柏风	Lending Ark Asia Secured Private Debt GP II (Non-US) Limited	董事	2021年03月30日		否

胡柏风	CLSA China Growth Prosperity GP Limited	董事	2021年10月22日		否
胡柏风	Red Investment Limited	董事	2021年12月14日		否
胡柏风	Enterprise Investment Limited	董事	2022年07月15日		否
胡柏风	Advance Investment Limited	董事	2022年07月27日		否
胡柏风	Enterprise Investment (HK) Limited	董事	2022年07月15日		否
胡柏风	Advance Investment (HK) Limited	董事	2022年07月27日		否
胡柏风	Treasure Investment Limited	非执行董事	2022年08月15日		否
胡柏风	Treasure Investment (HK) Limited	非执行董事	2022年09月09日		否
胡柏风	Nimbus Investment Limited	董事	2023年07月12日		否
胡柏风	Nimbus Investment (HK) Limited	非执行董事	2023年07月27日		否
曾坤鸿	Athenex Inc. (USA)	独立董事及审计委员会主席	2018年07月01日	2023年09月22日	是
曾坤鸿	Hongsen Investment Management Limited	董事	2019年02月01日		是
曾坤鸿	广州再极医药科技有限公司	董事	2019年12月01日		是
曾坤鸿	广州再极医药科技有限公司	CFO	2019年12月01日	2023年12月05日	是
余坚	盛世大联在线保险代理股份有限公司	独立董事	2020年05月19日	2023年10月17日	是
余坚	上海元方科技股份有限公司	独立董事	2020年12月18日		是
周其林	南开大学元素有机化学研究所	教授	1999年08月01日		是
李丽华	北京华贸硅谷律师事务所	律师	2024年10月01日		是
冯书	金石投资有限公司	总监	2017年05月22日		是
冯书	CITIC Securities CLSA Capital Partners (HK) Limited	副主管、投委会委员	2019年08月21日		是
冯书	CITIC Securities CLSA Capital Partners (HK)	董事	2020年07月06日		是

	Limited				
冯书	CLSA China Growth Fund GP Limited	董事	2021年10月20日		否
冯书	CLSA SMA Fortune Fund GP Limited	董事	2021年12月13日		否
冯书	CLSA Real Estate Partners Limited	董事	2019年09月05日		否
冯书	CLSA Real Estate Limited	董事	2020年01月23日		否
冯书	Fudo Capital Limited	董事	2020年01月23日	2023年09月26日	否
冯书	Kingvest Limited	董事	2019年09月13日		否
冯书	Ginnova Co-Investment Limited	董事	2019年11月26日		否
冯书	Avignon Group Holdings Limited	董事	2019年11月12日		否
冯书	MEC Global Partners Asia Ltd.	董事	2020年03月09日	2023年09月26日	否
冯书	Pacific Place Investments Limited	董事	2020年03月12日		否
冯书	Kingston SG Pte. Ltd.	董事	2020年02月26日		否
冯书	Everest SG Pte. Ltd.	董事	2020年02月26日		否
冯书	MEC Global Partners Asia Pte. Ltd.	董事	2020年06月25日	2023年09月26日	否
冯书	Fudo Capital Pte. Ltd.	董事	2020年07月08日	2023年09月26日	否
冯书	CSI Principal Investment Holding Limited	董事	2020年11月16日		否
冯书	CSI Partners Investments Limited	董事	2020年11月16日		否
冯书	CSOBOR Investment Limited	董事	2020年11月16日		否
冯书	Double Nitrogen Fund GP Limited	董事	2020年11月19日		否
冯书	Sino-Ocean Land Logistics Investment Management Limited	董事	2020年11月16日		否
冯书	CSI Cronus Limited	董事	2020年11月16日		否
冯书	Artisan Holdings Limited	董事	2020年12月07日		否
冯书	CLSA Education Opportunities Limited	董事	2020年12月18日		否

冯书	Avignon Holdings Limited	董事	2021年07月30日		否
冯书	Cherish Star Holdings Limited	董事	2021年07月30日		否
冯书	Cherish Star (HK) Limited	董事	2021年07月30日		否
冯书	Crystal Capital (HK) Limited	董事	2021年07月30日		否
冯书	Smart Dolphin Limited	董事	2021年07月30日		否
冯书	Smart Dolphin (HK) Limited	董事	2021年07月30日		否
冯书	Unique Life Limited	董事	2021年07月30日		否
冯书	Ultimate Universe Limited	董事	2021年07月30日		否
冯书	Unique Aria Holdings Limited	董事	2021年07月30日		否
冯书	Ultimate Aria Holdings Limited	董事	2021年07月30日		否
冯书	Graceful Life Limited	董事	2021年08月23日		否
冯书	Graceful Investment Holdings Limited	董事	2021年07月30日		否
冯书	Magical Investment Holdings Limited	董事	2021年07月30日		否
冯书	Shining Glory Limited	董事	2021年07月30日		否
冯书	Vivid Investment Holding Pte. Ltd.	董事	2021年07月30日		否
冯书	Greenwich Capital GP Limited	董事	2021年07月30日		否
冯书	Canopus Star Pte. Ltd.	董事	2021年07月30日		否
冯书	CLSA Private Equity GP Limited	董事	2021年07月30日		否
冯书	CITIC Securities CLSA Capital Partners Limited	董事	2021年07月30日		否
冯书	Sunrise Capital Holdings IV Ltd.	董事	2021年07月30日		否
冯书	Gracious Star Holdings Limited	董事	2021年08月23日		否
冯书	Gracious Star (HK) Limited	董事	2021年08月19日		否
冯书	Pilgrim Health Limited	董事	2021年08月19日	2023年08月02日	否
冯书	CSOBOR Fund GP Limited	董事	2021年06月29日		否
冯书	Dot Lending Limited	董事	2021年09月08日		否
冯书	Victory Astute Limited	董事	2021年09月09日	2024年01月04日	否
冯书	Splendid Charm Limited	董事	2021年09月09日		否

冯书	CSI Denim Company Limited	董事	2021年09月09日	2023年04月13日	否
冯书	Shenzhen Haituncun Information Technology Co., Ltd. (深圳市海豚村信息技术有限公司)	董事	2021年09月06日		否
冯书	Vivid Capital (HK) Limited	董事	2021年08月27日		否
冯书	Sharp Dolphin (HK) Limited	董事	2021年08月27日		否
冯书	Castor Investment Holdings Pte Ltd.	董事	2021年08月23日		否
冯书	Crystal Investment Holdings Pte. Ltd.	董事	2021年08月23日		否
冯书	Magical Universe Limited	董事	2021年08月23日		否
冯书	Sharp Dolphin Limited	董事	2021年08月23日		否
冯书	Vega Star Pte. Ltd	董事	2021年08月23日		否
冯书	Angel Investment Holdings Pte. Ltd	董事	2021年08月23日		否
冯书	Top Esolution Limited	董事	2021年10月26日		否
冯书	Top Esolution Holdings Limited	董事	2021年10月26日		否
冯书	Great World Denim Pte. Ltd.	董事	2021年09月20日	2023年09月01日	否
冯书	CSIOI Inc	董事	2021年10月04日	2024年01月31日	否
冯书	CLSA Private Equity GP V Limited	Alternate Director	2022年03月09日		否
冯书	Ascent Investment Limited	董事	2022年07月27日		否
冯书	Ascent Investment (HK) Limited	董事	2022年07月27日		否
冯书	Levity Investment Limited	董事	2022年08月05日		否
冯书	Lively Investment (HK) Limited	董事	2022年09月26日		否
冯书	Kingland 1 Ltd	董事	2023年03月09日		否
冯书	Kingland 2 Ltd	董事	2023年03月09日		否
冯书	CLSA Excellence Fund GP Limited	董事	2023年10月18日		否
冯书	Excellence Win Investment (HK) Limited	董事	2023年11月01日		否
冯书	Excellence Win Investment Limited	董事	2023年10月20日		否
冯书	Helios Investment	董事	2023年08月03日		否

	(HK) Limited		日		
冯书	Helios Investment Limited	董事	2023年07月12日		否
Hua Yang	AccuGen Group	董事	2020年04月09日		否
李承宗	AccuGen Group	董事	2020年04月09日		否
李承宗	康君投资管理（北京）有限公司	董事	2019年06月18日		否
李承宗	PHARMAGEND GLOBAL MEDICAL SERVICES PTE. LTD.	董事	2023年12月01日		否
在其他单位任职情况的说明	无				

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序：由公司薪酬与考核委员会制定《董事薪酬方案》《高级管理人员薪酬方案》以及高级管理人员考核标准，并具体负责实施考核，高级管理人员薪酬方案经董事会审议通过后执行，董事和监事薪酬方案经董事会、监事会审议提交股东大会审议通过后执行。

董事、监事、高级管理人员报酬的确定依据：不在公司担任职务的董事（不含独立董事）不领取薪酬；在公司担任职务的董事（不含独立董事）仅按其在公司所担任的职务领取相应的薪酬；公司根据行业状况及公司生产经营实际情况确定独立董事年度薪酬。高级管理人员年度薪酬由基础年薪加奖金组成，基础薪酬参考市场同类薪酬标准，结合职位、责任、能力、工作地点等因素确定，基础年薪按月支付，由公司代扣代缴所得税；高级管理人员年度奖金将结合个人绩效考核结果和公司经营情况等确定。在公司任职的监事，根据其在本公司担任的经营职务领取薪酬，公司监事无任何津贴。

董事、监事、高级管理人员报酬的实际支付情况：公司董事（独立董事除外）、监事在公司担任具体职位的，薪酬参照具体职位标准发放；不在公司担任具体职位的，不发放薪酬及津贴（独立董事除外）。公司独立董事薪酬按月进行支付。高级管理人员的基本薪酬按月进行支付。2023年度，公司高级管理人员仅领取基础年薪，年度奖金为0元。公司高级管理人员已连续两年放弃领取年度奖金。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	性别	年龄	职务	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
Boliang Lou	男	60	董事长、首席执行官	现任	220.82	否
楼小强	男	55	执行董事、首席运营官、总裁	现任	190.82	否
郑北	女	56	执行董事、执行副总裁	现任	160	否
胡柏风	男	42	非执行董事	现任	0	是
李家庆	男	50	非执行董事	现任	0	是

陈平进	男	53	非执行董事	离任	0	是
周宏斌	男	50	非执行董事	离任	0	是
周其林	男	66	独立非执行董事	现任	30	否
李丽华	女	59	独立非执行董事	现任	30	否
曾坤鸿	男	59	独立非执行董事	现任	30	是
余坚	男	49	独立非执行董事	现任	30	是
Kexin Yang	男	61	监事会主席	现任	154.14	否
冯书	女	38	监事	现任	0	是
张岚	女	42	职工监事	现任	82.98	否
Hua Yang	男	61	首席科学官	现任	180	否
李承宗	男	45	首席财务官、 董事会秘书	现任	197.41	否
合计	--	--	--	--	1,306.17	--

其他情况说明

□适用 □不适用

八、报告期内董事履行职责的情况

1、本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
第二届董事会第二十四次会议	2023年03月30日	2023年03月31日	详见公司在巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）披露的《第二届董事会第二十四次会议决议公告》（公告编号：2023-018）
第二届董事会第二十五次会议	2023年04月27日	2023年04月28日	详见公司在巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）披露的《第二届董事会第二十五次会议决议公告》（公告编号：2023-041）
第三届董事会第一次会议	2023年07月07日	2023年07月08日	详见公司在巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）披露的《第三届董事会第一次会议决议公告》（公告编号：2023-063）
第三届董事会第二次会议	2023年08月25日	2023年08月28日	详见公司在巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）披露的《第三届董事会第二次会议决议公告》（公告编号：2023-078）
第三届董事会第三次会议	2023年10月18日	2023年10月19日	详见公司在巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）披露的《第三届董事会第三次会议决议公告》（公告编号：2023-091）
第三届董事会第四次会议	2023年10月27日	2023年10月30日	详见公司在巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）披露的《第三届董事会第四次会议决议公告》（公告

			编号：2023-095)
第三届董事会第五次会议	2023 年 12 月 22 日	2023 年 12 月 22 日	详见公司在巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)披露的《第三届董事会第五次会议决议公告》(公告编号：2023-104)

2、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
Boliang Lou	7	1	6	0	0	否	2
楼小强	7	3	4	0	0	否	2
郑北	7	2	5	0	0	否	2
胡柏风	7	0	7	0	0	否	2
李家庆	7	0	6	1	0	否	1
曾坤鸿	7	0	4	3	0	否	1
余坚	7	0	7	0	0	否	2
周其林	7	0	7	0	0	否	2
李丽华	7	0	7	0	0	否	2

连续两次未亲自出席董事会的说明

不适用

3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司第二届、第三届董事会全体董事秉持对全体股东负责的坚定信念，忠实、勤勉履行股东大会赋予的各项职责，对公司的财务、业务、生产等经营事项进行认真评估及考量。各位董事严格按照《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》《香港联合交易所有限公司证券上市规则》《公司章程》《股东大会议事规则》《董事会议事规则》等有关规定出席会议并审议各项议案，在董事会及董事会下设专门委员会会议过程中积极提议、科学讨论、集体决策、建言献策，对公司发展战略及完善公司治理提出了宝贵的建议，符合公司现阶段发展需求的建议均被采纳并予以实施，切实维护了公司整体利益和广大中小股东的合法权益。

九、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次	召开日期	会议内容	提出的重要	其他履行职	异议事项具
-------	------	-------	------	------	-------	-------	-------

		数			意见和建议	责的情况	体情况（如有）
审计委员会	余坚，曾坤鸿，李丽华	7	2023年03月30日	<p>1、《关于公司 2022 年度内控审计报告的议案》</p> <p>2、《关于内控内审部 2022 年工作报告及 2022 年下半年重大事项检查报告的议案》</p> <p>3、《关于 2022 年度财务决算报告的议案》</p> <p>4、《关于公司 2022 年年度报告全文、报告摘要及 2022 年年度业绩公告的议案》</p> <p>5、《关于 2022 年度利润分配及资本公积转增股本预案的议案》</p> <p>6、《关于公司聘请 2023 年度境内财务及内控审计机构的议案》</p> <p>7、《关于公司聘请 2023 年度境外会计师事务所的议案》</p> <p>8、《关于公司控股股东及其他关联方占用资金情况的专项审核说明的议案》</p> <p>9、《关于 2022 年度日常关联交易确认的议案》</p> <p>10、《关于 2022 年度套期保值产品</p>	建议公司关注国资委在 2022 年发布的《关于中央企业加快建设世界一流财务管理体的指导意见》，里面很多内容对公司的数字化建设、财务管理体系统建设有借鉴意义。	表决通过所有议案	无

			交易确认及 2023 年度套期保值产品交易额预计的议案》 11、《关于确认公司关联法人、关联自然人和关联人士的议案》 12、《关于检讨本公司遵守<企业管治守则>的议案》 13、《关于全资子公司股权融资暨关联交易的议案》 14、《关于 2022 年度审计工作情况总结的议案》			
		2023 年 04 月 27 日	1、《关于公司 2023 年第一季度报告的议案》 2、《关于内控内审工作报告的议案》	同意所有议案	表决通过所有议案	无
		2023 年 08 月 25 日	1、《关于内控内审部 2023 年上半年工作报告及重大事项检查报告的议案》 2、《关于公司 2023 年半年度报告全文、报告摘要及中期业绩公告的议案》 3、《关于确认公司关联法人、关联自然人和关联人士的议案》	同意所有议案	表决通过所有议案	无
		2023 年 10 月 18 日	1、《关于投资参股境外公司暨关联交易的议	同意所有议案	表决通过所有议案	无

				案》			
			2023 年 10 月 27 日	1、《关于内控内审部工作报告的议案》 2、《关于公司 2023 年第三季度报告的议案》 3、《关于与宁波新湾科技发展有限公司日常关联交易预计的议案》	建议公司在内部合规性做好之后可以有意识的加强经济效益的审计，从降本增效、提高经济效益方面挖掘一些机会，增加内审工作的价值点。	表决通过所有议案	无
			2023 年 12 月 11 日	1、《关于 2023 年度审计计划的议案》	同意所有议案	表决通过所有议案	无
			2023 年 12 月 22 日	1、《关于参与私募股权投资基金暨关联交易的议案》	同意所有议案	表决通过所有议案	无
薪酬与考核委员会	李丽华， Boliang Lou, 楼小强，曾 坤鸿，余坚	2	2023 年 03 月 30 日	1、《关于公司董事薪酬方案的议案》 2、《关于公司高级管理人员薪酬方案的议案》 3、《关于公司高级管理人员绩效考评的议案》 4、《关于 2019 年限制性股票与股票期权激励计划首次授予部分第三个解除限售期解除限售条件成就但股票暂不上市的议案》 5、《关于〈2023 年 A 股限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》 6、《关于〈2023 年 A 股限制性股票激励计划	同意所有议案	表决通过所有议案	无

				实施考核管理办法>的议案》 7、《关于核查公司 2023 年 A 股限制性股票激励计划首次授予激励对象名单的议案》			
			2023 年 10 月 27 日	1、《关于 2021 年 A 股限制性股票激励计划第二个归属期归属条件成就但股票暂不上市的议案》 2、《关于 2022 年 A 股限制性股票激励计划第一个归属期归属条件成就但股票暂不上市的议案》	同意所有议案	表决通过所有议案	无
战略委员会	Boliang Lou, 楼小强, 周其林, 胡柏风 (新增), 陈平进 (离任), 李家庆	1	2023 年 03 月 30 日	1、《关于公司 2022 年环境、社会及管治报告的议案》 2、《关于修订<环境、社会与公司治理管理办法>的议案》 3、《关于修订<环境、社会与公司治理 (ESG) 信息管理手册>的议案》	同意所有议案	表决通过所有议案	无
提名委员会	李丽华, Boliang Lou, 郑北, 曾坤鸿, 余坚	3	2023 年 03 月 30 日	1、《关于检讨董事会架构合理性的议案》 2、《关于评核独立非执行董事独立性的议案》	同意所有议案	表决通过所有议案	无
			2023 年 04 月 27 日	1、《关于公司董事会换	同意所有议案	表决通过所有议案	无

				届选举暨选举第三届董事会执行董事的议案》 2、《关于公司董事会换届选举暨选举第三届董事会非执行董事的议案》 3、《关于公司董事会换届选举暨选举第三届董事会独立非执行董事的议案》			
			2023年07月07日	1、《关于公司董事会换届后拟聘任高级管理人员的议案》	同意所有议案	表决通过所有议案	无

十、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

十一、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职员工的数量（人）	6,425
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	13,870
报告期末在职员工的数量合计（人）	20,295
当期领取薪酬员工总人数（人）	20,295
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	659
销售人员	222
技术人员	17,580
财务人员	198
行政人员	1,636
合计	20,295
教育程度	
教育程度类别	数量（人）

硕士及以上	6,407
本科学历	10,399
大专学历	1,844
高中及以下学历	1,645
合计	20,295

2、薪酬政策

公司为提升企业竞争力，吸引及保留符合公司发展需求的人才，建立了与公司战略相匹配的全面薪酬政策，兼顾员工内在需求和外在需求，同时达到物质激励和精神激励统一的综合性、全方位的薪酬体系。提供有市场竞争力的工资、奖金、福利项目，包括社保、公积金、补充医疗保险、餐补、油补、购房资助、健康体检、节假日礼物等全方位多层次的物质保障。公司还特别关注员工精神层面的激励，设置各种类型的员工奖励或资助计划、员工心理健康关爱计划以及开展丰富多彩员工活动。另外，为使企业核心管理人才和关键技术人才随公司长期稳定发展，公司还实施了多批次的股票激励计划，将公司的长期发展与员工的职业发展紧密相连。通过不断完善的全面薪酬体系，助力公司业务的长期、持续、稳定的发展。

3、培训计划

人力资源部是作为业务部门首选的合作伙伴和驱动者，我们持续为业务部门提供业务增值的人力资源整体解决方案，助力康龙在 CXO 领域的发展。为做好公司人才梯队建设与人才培养工作，完善培训运营体系，在 2023 年人力资源部为集团各层级人员的特性绘制出各层级人才画像，并结合人才画像搭建出科学的领导力培养体系并落地实施，将领导能力提升及领导理论运用作为重点，聚焦每一层级领导需具备的领导能力。

1、面向 TL/STL 基层管理者，根据业务部门需求及公司人才培养方向，用线上形式开展育才计划，利用灵活的培训形式，帮助员工实现员工至管理层的过渡，助力基层管理者聚焦绩效提升，从自我管理到管理他人。

2、面对 GL-SGL 中基层管理者，开展英才计划，帮助其化目标为执行，打造高绩效文化，知人善任，构建影响力，实现初步领导能力的搭建，为下一步向更高层级的发展奠定基础。

3、面向 AD-ED 中层管理者，开展强将计划，帮助其使用科学高效的管理工具，促进团队发展。并且在该层级的培训中，注重输入变革思维，认知变革中管理者需聚焦的重点，培养组织人才，引领变革。

4、面向 VP 及以上高管人员，为其提供中欧 MBA 和 EMBA 课程资源，帮助其建立全局战略思维，引领业务发展。各部门在团队融合及新人培养等方面也开展一系列培训，进一步加强团队凝聚力。通过开展一系列的领导力培训及其他培训，培训充分调动了员工学习与工作的积极性和热情，不断提升员工的个人价值与能力，将员工个人的发展目标与企业的战略发展目标统一，让企业更好的吸引员工，留住人才，给员工提供更好的发展平台，发挥员工优势，实现企业与员工的双赢，助力公司的人才梯队建设，让员工与企业共同成长，使员工成为企业取之不尽、用之不竭的财富。

5、新员工培训作为了解公司企业文化重要一环，采用线上及线下形式进行调研需求的分析，确定培训旅程故事线，丰富新员工的入职培训体验，寓教于乐，设置丰富课程内容包括企业文化介绍，安全知识学习，合规知识学习及专业技能提升等内容。运用科学的评估方式收集学员反馈，进一步改善新员工入职培训，增加员工对集团的归属感，提升新人入职培训体验及保留率。

6、2023 年康龙学院完成博士班及硕士班新一年的招生工作，并正式开课。授课老师由业务部门管理人员和高校教授组成。旨在培养出一批具有专业能力和管理能力的高精尖人才，为业务的发展注入新鲜力量。

7、在线学习平台作为推广线上培训的载体，为员工提供了碎片化的学习途径。目前线上学习平台可实现课程推送、考试管理、问卷调查等功能，设置的学习地图更是可以帮员工高效找到学习路径，是公司培训体系的重要组成部分。

8、面向非业务人员，为了帮助其更好的了解公司业务，做好运营支持工作，在集团范围内开展《学习业务，赋能团队》为期四期专题培训，提升运营部门对于公司全流程一体化业务的理解，针对运营人员寡知业务的痛点，邀请 VP 级以上领导为运营团队领导级员工学习业务知识，让大家更好地洞察科研部门挑战，更高效地支持和助力业务。

9、为提升员工的合规法律意识，本年度通过线上及线下结合的形式开展主题培训，新员工在每周学习的《保密知识培训》并以考试形式加强员工对此内容的掌握，有利于提升员工的法律意识。除此之外，在线学习的推送帮助在职员工巩固相关知识，课程主要以《合规知识培训》《员工罪与得法务知识》。

4、劳务外包情况

适用 不适用

劳务外包的工时总数（小时）	27,060
劳务外包支付的报酬总额（元）	797,279.60

十二、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

2023年6月21日，公司召开2022年年度股东大会审议通过《关于2022年度利润分配及资本公积转增股本预案的议案》。2022年度利润分配方案如下：以本公司现有总股本1,191,154,804股为基数，每10股派发现金红利3元（含税），预计分配现金股利357,346,441.20元（含税），剩余累计未分配利润结转以后年度分配。送红股0股，以资本公积向全体股东每10股转增5股。2023年7月20日，公司披露《2022年年度权益分派实施公告》（公告编号：2023-070），本次权益分派股权登记日为2023年7月26日，除权除息日为2023年7月27日。截止本报告期末，公司已完成2022年度权益分派的实施工作。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
公司未进行现金分红的，应当披露具体原因，以及下一步为增强投资者回报水平拟采取的举措：	不适用
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
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案与公司章程和分红管理办法等的相关规定一致

是 否 不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本情况

每10股送红股数（股）	0
每10股派息数（元）（含税）	2
每10股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	1,787,394,297
现金分红金额（元）（含税）	357,478,859.40
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0.00
现金分红总额（含其他方式）（元）	357,478,859.40
可分配利润（元）	4,375,386,669.36
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	100.00%

本次现金分红情况
公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明
<p>2023 年公司实现归属于上市公司股东的净利润为人民币 1,601,096,033.08 元，母公司实现净利润为人民币 1,916,182,204.48 元。根据《中华人民共和国公司法》和《公司章程》的有关规定，以公司净利润数为基数，提取 10% 的法定盈余公积金后，截至 2023 年 12 月 31 日，公司母公司报表中累计可供股东分配利润为人民币 4,375,386,669.36 元；截至 2023 年 12 月 31 日，公司合并报表中累计可供股东分配的利润为人民币 5,204,512,295.65 元。根据孰低原则，本年累计可供股东分配的利润为人民币 4,375,386,669.36 元。</p> <p>2023 年度利润分配预案：拟以公司现有总股本 1,787,394,297 股为基数，每 10 股派发现金红利 2 元（含税），预计分配现金股利 357,478,859.40 元（含税），剩余未分配利润结转以后年度分配。不送红股，不以资本公积转增股本。如在分配预案披露至实施期间因新增股份上市、股权激励归属、股份回购等事项导致总股本发生变化的，则以未来实施分配方案的股权登记日的总股本为基数，按照分配比例不变的原则对分配总额进行调整。</p>

公司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红利分配预案

适用 不适用

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实施情况

适用 不适用

1、股权激励

（一）2019 年限制性股票与股票期权激励计划

公司于 2023 年 3 月 30 日召开第二届董事会第二十四次会议和第二届监事会第二十次会议审议并通过了《关于 2019 年限制性股票与股票期权激励计划首次授予部分第三个解除限售期解除限售条件成就但股票暂不上市的议案》，216 名激励对象合计持有的 1,599,510 股限制性股票满足激励计划规定的解除限售条件，同时根据激励计划所有激励对象延长禁售期的承诺，该部分股票暂不上市，继续禁售至 2023 年 5 月 12 日。2023 年 5 月 15 日，2019 年限制性股票与股票期权激励计划首次授予部分第三个解除限售期解除限售的 1,599,510 股限制性股票上市流通。此外，3 名激励对象因个人原因离职，其持有的限制性股票将不予办理解除限售，并由公司回购注销。公司于 2023 年 4 月 27 日召开第二届董事会第二十五次会议和第二届监事会第二十一次会议，审议通过了《关于调整 2019 年限制性股票与股票期权激励计划限制性股票回购价格与回购数量的议案》及《关于回购注销部分限制性股票的议案》，于 2023 年 6 月 21 日召开 2022 年年度股东大会、2023 年第一次 A 股类别股东大会及 2023 年第一次 H 股类别股东大会，审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》，同意对 3 名离职的激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票 69,750 股进行回购注销，回购价格为 11.90 元/股。

截至本报告披露日，2019 年限制性股票与股票期权激励计划实施完毕：合计 4,221,681 股限制性 A 股股票解除限售条件成就并已上市流通，合计 412,126 股限制性股票回购注销，预留 1,130,272 份股票期权未进行授予并于 2020 年 8 月 15 日失效。

（二）2021 年 A 股限制性股票激励计划

2023 年 1 月，公司开展了 2021 年 A 股限制性股票激励计划第一个归属期限制性股票归属登记工作，本次归属限制性股票的激励对象共计 136 名，归属限制性股票数量合计为 156,925 股。在资金缴纳、股份登记过程中，53 名激励对象因个人原因全部或部分放弃本次可归属的合计 101,000 股限制性股票由公司作废失效。具体内容详见公司于 2023 年 1 月 20 日披露在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）的相关公告。

2023 年 10 月 27 日，公司分别召开第三届董事会第四会议和第三届监事会第四次会议，审议通过了《关于调整 2021 年、2022 年 A 股限制性股票激励计划相关事项的议案》《关于 2021 年 A 股限制性股票激励计划第二个归属期归属条件成就但股票暂不上市的议案》《关于作废失效 2021 年、2022 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》，2021 年 A 股限制性股票激励计划的授予价格由 46.48 元/股调整为 30.79 元/股，已授予但尚未归属的限

限制性股票数量由 773,775 股调整为 1,160,678 股，向符合归属条件的 181 名激励对象归属 382,372 股限制性股票。同时，4 名激励对象因个人原因离职而不符合激励对象资格，其已获授但尚未归属的 13,500 股限制性股票由公司进行作废处理。2024 年 1 月，公司开展了 2021 年 A 股限制性股票激励计划第二个归属期限制性股票归属登记工作，在资金缴纳、股份登记过程中，140 名激励对象因个人原因全部或部分放弃本次可归属的合计 302,678 股限制性股票由公司作废失效，43 人认购的 79,694 股限制性股票于 2024 年 1 月 29 日上市流通。具体内容详见公司于 2024 年 1 月 25 日披露在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）的相关公告。

截至本报告披露日，2021 年 A 股限制性股票激励计划下，合计 236,619 股限制性 A 股股票已完成归属登记并已上市流通，合计 546,778 股限制性 A 股股票作废失效，合计 764,806 股限制性 A 股股票尚未归属。数据汇总如下：

激励对象	授予价格	于 2023 年 1 月 1 日未归属股票数目	于 2023 年 2 月 1 日归属登记	于 2023 年 2 月 1 日作废	因 2022 年资本公积转增股本做出的调整	于 2022 年度资本公积转增股本后作废	于 2023 年 12 月 31 日未归属股票数目	于 2024 年 1 月 29 日归属登记	于 2024 年 1 月 29 日作废	于本报告披露日未归属股票数目
核心管理人员、中层管理人员及技术骨干、基层管理人员及技术人员	30.79 元/股	1,031,700 股	156,925 股	101,000 股	386,903 股	13,500 股	1,147,178 股	79,694 股	302,678 股	764,806 股

（三）2022 年 A 股限制性股票激励计划

2023 年 10 月 27 日，公司分别召开第三届董事会第四次会议和第三届监事会第四次会议，审议通过了《关于调整 2021 年、2022 年 A 股限制性股票激励计划相关事项的议案》《关于 2022 年 A 股限制性股票激励计划第一个归属期归属条件成就但股票暂不上市的议案》《关于作废失效 2021 年、2022 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》，2022 年 A 股限制性股票激励计划的授予价格由 38.62 元/股调整为 25.55 元/股，已授予但尚未归属的限制性股票数量由 2,203,200 股调整为 3,304,800 股，向符合归属条件的 360 名激励对象归属 786,499 股限制性股票。同时，19 名激励对象因个人原因离职而不符合激励对象资格，其已获授但尚未归属的 158,400 股限制性股票由公司进行作废处理。2024 年 1 月，公司开展了 2022 年 A 股限制性股票激励计划第一个归属期限制性股票归属登记工作，在资金缴纳、股份登记过程中，81 名激励对象因个人原因全部或部分放弃本次可归属的合计 204,102 股限制性股票由公司作废失效，286 人认购的 582,397 股限制性股票于 2024 年 1 月 29 日上市流通。具体内容详见公司于 2024 年 1 月 25 日披露在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）的相关公告。

截至本报告披露日，2022 年 A 股限制性股票激励计划下，合计 582,397 股限制性 A 股股票已完成归属登记并已上市流通，合计 362,502 股限制性 A 股股票作废失效，合计 2,359,901 股限制性 A 股股票尚未归属。数据汇总如下：

激励对象	授予价格	于 2023 年 1 月 1 日未归属股票数目	因 2022 年资本公积转增股本做出的调整	于 2022 年度资本公积转增股本后作废	于 2023 年 12 月 31 日未归属股票数目	于 2024 年 1 月 29 日归属登记	于 2024 年 1 月 29 日作废	于本报告披露日未归属股票数目
核心管理人员、中层管理人员及技术骨干、基层管理人员及技术	25.55 元/股	2,203,200 股	1,101,600 股	158,400 股	3,146,400 股	582,397 股	204,102 股	2,359,901 股

人员								
----	--	--	--	--	--	--	--	--

（四）2023 年 A 股限制性股票激励计划

2023 年 3 月 30 日，公司分别召开第二届董事会第二十四次会议、第二届监事会第二十次会议，会议审议通过了《关于〈2023 年 A 股限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》《关于〈2023 年 A 股限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》《关于股东大会授权董事会办理 2023 年 A 股股权激励计划相关事宜的议案》，拟授予激励对象的限制性股票数量为 164.37 万股，其中，首次授予限制性股票 147.93 万股，占本激励计划拟授予限制性股票总数的 90.00%，首次授予的激励对象共计 295 人，授予价格为 28.58 元/股；预留 16.44 万股，占本激励计划拟授予限制性股票总数的 10.00%。公司独立董事对相关议案发表了同意的独立意见，律师出具了法律意见书，财务顾问出具了独立财务顾问报告。具体内容详见公司于 2023 年 3 月 31 日、2023 年 5 月 26 日披露在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）的相关公告。

2023 年 3 月 31 日，公司在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露了《2023 年 A 股限制性股票激励计划首次授予激励对象名单》，并于 2023 年 3 月 31 日至 2023 年 4 月 10 日在公司内部 OA 系统进行了公示。在公示的期限内，除 9 名激励对象因个人原因自愿放弃成为本次激励计划首次授予激励对象的资格外，公司监事会未收到任何针对本次拟首次授予激励对象的异议。2023 年 6 月 16 日，公司披露了《监事会关于 2023 年 A 股限制性股票激励计划首次授予激励对象名单的核查意见及公示情况说明》，监事会对首次授予激励对象名单进行了核查并对公示情况进行了说明：截至 2023 年 6 月 15 日，拟首次授予激励对象名单中的 9 名激励对象因个人原因自愿放弃成为本次激励计划首次授予激励对象，4 名激励对象因个人原因离职不再具备激励对象资格，本次激励计划的首次授予激励对象由 295 名调整为 282 名；监事会认为，本次列入激励计划的首次授予激励对象均符合相关法律所规定的条件，其作为本次激励计划激励对象的主体资格合法、有效。

2023 年 6 月 21 日，公司召开 2022 年年度股东大会、2023 年第一次 A 股类别股东大会及 2023 年第一次 H 股类别股东大会，会议审议通过了《关于〈2023 年 A 股限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》《关于〈2023 年 A 股限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》《关于股东大会授权董事会办理 2023 年 A 股股权激励计划相关事宜的议案》。

2023 年 7 月 7 日，公司分别召开第三届董事会第一次会议和第三届监事会第一次会议，会议审议通过了《关于调整 2023 年 A 股限制性股票激励计划首次授予激励对象及数量的议案》《关于向 2023 年 A 股限制性股票激励计划激励对象授予首次及部分预留限制性股票的议案》，2023 年 A 股限制性股票激励计划首次授予的激励对象人数由 295 人调整为 282 人，拟首次授予限制性股票数量由 147.93 万股调整为 144.45 万股。以 2023 年 7 月 7 日为授予日，向 295 名符合条件的激励对象授予 147.03 万股第二类限制性股票，其中首次授予 282 人，授予数量合计为 144.45 万股，预留授予 13 人，授予数量合计为 2.58 万股，授予价格均为 28.58 元/股。具体内容详见公司于 2023 年 7 月 8 日披露在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）的相关公告。

董事、高级管理人员获得的股权激励

适用 不适用

高级管理人员的考评机制及激励情况

为进一步调动公司高级管理人员的积极性和创造力，本着“责任、风险、利益相一致”的原则，公司建立了相应的激励和约束机制。根据高级管理人员的职位、责任、能力以及公司经营情况，2023 年度公司未曾向高级管理人员授予 A 股限制性股票及 H 股股票。自公司上市以来，公司均不曾向高级管理人员授予股权激励股票或期权。

2、员工持股计划的实施情况

适用 不适用

3、其他员工激励措施

适用 不适用

（一）《首期 H 股奖励信托计划》2020 年第一次授予

报告期内，公司管理委员会审批通过《首期 H 股奖励信托计划》的员工股票奖励计划 2020 年第一次授予股票的第二期归属相关事项。经审核，73 名激励对象中 68 人考核结果为合格，其所获授的限制性股票的 25%可全部归属，本次共计归属 258,666 股股票，归属日为 2023 年 4 月 4 日；5 人因离职不再具备激励资格，其全部已获授但尚未归属的 22,163 股股票作为退还股票由信托持有。

2023 年 7 月 28 日，根据《首期 H 股奖励信托计划》及香港联合交易所的相关规定，公司将 2020 年第一次授予的员工股票奖励计划的激励对象获授予但未归属奖励股份（除非在 2023 年 7 月 27 日或之前被没收）的数量根据公司 2022 年度利润分配和资本公积转增股本方案进行每 10 股转增 5 股的调整。除上述调整外，2020 年第一次授予的员工股票奖励计划尚未归属的奖励股份的所有其他条款和条件保持不变。

（二）《首期 H 股奖励信托计划》2022 年第一次授予

报告期内，公司管理委员会审批通过《首期 H 股奖励信托计划》的 2022 年第一次 H 股员工股票奖励计划授予股票的第一期归属相关事项。经审核，44 名激励对象中 38 人考核结果为合格，其所获授的限制性股票的 25%可全部归属，本次共计归属 173,521 股股票，归属日为 2023 年 4 月 4 日；4 人因离职不再具备激励资格，其全部已获授但尚未归属的 34,500 股股票作为退还股票由信托持有；2 人因个人考核结果为不合格，其已获授并原计划于第一期归属的 5,625 股股票不予归属并作为退还股票由信托持有。

2023 年 7 月 28 日，根据《首期 H 股奖励信托计划》及香港联合交易所的相关规定，公司将 2022 年第一次 H 股员工股票奖励计划的激励对象获授予但未归属奖励股份（除非在 2023 年 7 月 27 日或之前被没收）的数量根据公司 2022 年度利润分配和资本公积转增股本方案进行每 10 股转增 5 股的调整。除上述调整外，2022 年第一次 H 股员工股票奖励计划尚未归属的奖励股份的所有其他条款和条件保持不变。

（三）《首期 H 股奖励信托计划》2022 年第二次授予

报告期内，公司管理委员会审批通过《首期 H 股奖励信托计划》的 2022 年第二次 H 股员工股票奖励计划授予股票的第一期归属相关事项。经审核，131 名激励对象中 119 人考核结果为合格，其所获授的限制性股票的 25%可全部归属，本次共计归属 1,859,223 股股票，归属日为 2023 年 5 月 31 日；10 人因离职不再具备激励资格，其全部已获授但尚未归属的 137,150 股股票作为退还股票由信托持有；2 人因个人考核结果为不合格，其已获授并原计划于第一期归属的 3,600 股股票不予归属并作为退还股票由信托持有。

2023 年 7 月 28 日，根据《首期 H 股奖励信托计划》及香港联合交易所的相关规定，公司将 2022 年第二次 H 股员工股票奖励计划的激励对象获授予但未归属奖励股份（除非在 2023 年 7 月 27 日或之前被没收）的数量根据公司 2022 年度利润分配和资本公积转增股本方案进行每 10 股转增 5 股的调整。除上述调整外，2022 年第二次 H 股员工股票奖励计划尚未归属的奖励股份的所有其他条款和条件保持不变。

（四）《首期 H 股奖励信托计划》2023 年第一批授予

报告期内，公司管理委员会审批通过《首期 H 股奖励信托计划》的授予 2023 年第一批 H 股员工股票奖励计划相关事项，以 2023 年 8 月 29 日为授予日，授予价格为 0 元/股，向 121 名基层管理人员、中层管理人员、核心管理人员及技术骨干授予 1,942,071 股 H 股限制性股票，占公司授予日总股本的比例约为 0.11%。在遵守《首期 H 股奖励信托计划》所列的归属条件的前提下，归属期安排如下所示：

归属考核期间	评估年度	公司绩效考核要求标准	归属比例
第一个归属期	截至 2023 年 12 月 31 日的财政年度	收入增长率：百分之二十或以上	25%
第二个归属期	截至 2024 年 12 月 31 日的财政年度	收入增长率：百分之四十或以上	25%
第三个归属期	截至 2025 年 12 月 31 日的财政年度	收入增长率：百分之六十或以上	25%
第四个归属期	截至 2026 年 12 月 31 日的财政年度	收入增长率：百分之八十或以上	25%

*收入增长率=(评估年度的年收入-基准财政年度的年收入)/基准财政年度年收入**x 100%

**基准财政年度：截至 2022 年 12 月 31 日的财政年度

自管理委员会审议确定的归属条件成就之日起 6 个月内，不得转让其所持有的当批次归属完毕的全部 H 股股票。

（五）《首期 H 股奖励信托计划》2023 年第二批授予

报告期内，公司管理委员会审批通过《首期 H 股奖励信托计划》的授予 2023 年第二批 H 股员工股票奖励计划相关事项，以 2023 年 8 月 29 日为授予日，授予价格为 0 元/股，向 2 名核心管理人员授予 112,500 股 H 股限制性股票，占公司授予日总股本的比例约为 0.01%。在遵守《首期 H 股奖励信托计划》所列的归属条件的前提下，归属期安排如下所示：

归属考核期间	评估年度	公司绩效考核要求标准	归属比例
第一个归属期	截至 2023 年 12 月 31 日的财政年度	收入增长率：百分之二十或以上	50%
第二个归属期	截至 2024 年 12 月 31 日的财政年度	收入增长率：百分之四十或以上	50%

*收入增长率=（评估年度的年收入-基准财政年度的年收入）/基准财政年度年收入**x 100%

**基准财政年度：截至 2022 年 12 月 31 日的财政年度

自管理委员会审议确定的归属条件成就之日起 6 个月内，不得转让其所持有的当批次归属完毕的全部 H 股股票。

（六）其他

因 2022 年度利润分配及资本公积转增股本方案的实施，对公司股票价格产生了重大影响，公司管理委员会于 2023 年 7 月 28 日审批通过调整首期 H 股奖励信托计划项下已授予但尚未归属奖励股份数目并修订《首期 H 股奖励信托计划》事项，《首期 H 股奖励信托计划》的上限由 11,910,000 股调整至 17,865,000 股，其他条款不变。

（七）报告期内未归属奖励的变动详情

激励对象	授予批次	授予日期	授予价格(元/股)	2023 年 1 月 1 日未归属股票数目(股)	2022 年资本公积转增股本前没收(股)	2022 年资本公积转增股本前归属股票数目(股)	因 2022 年资本公积转增股本做出的调整(股)	2022 年资本公积转增股本后没收(股)	2022 年资本公积转增股本后归属(股)	2023 年 12 月 31 日未归属股票数量(股)
基层管理人员、中层管理人员、核心管理人员及技术骨干	2023 年第二批授予	2023 年 8 月 29 日	0	0	0	0	0	0	0	112,500
	2023 年第一批授予	2023 年 8 月 29 日	0	0	0	0	0	0	0	1,942,071
	2022 年第二次授予	2022 年 5 月 31 日	0	7,588,450	140,750	1,859,223	2,794,239	0	0	8,382,716
	2022 年第一次授予	2022 年 4 月 1 日	0	751,110	40,125	173,521	268,732	0	0	806,196
	2020 年第一次授予	2020 年 12 月 14 日	0	889,537	22,163	258,666	304,354	0	0	913,062
合计	-	-	-	9,229,097	203,038	2,291,410	3367325	0	0	12,156,545

十四、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

1、内部控制建设及实施情况

（一）控制环境

1. 治理结构

公司严格按照《公司法》、中国证监会及交易所相关法律法规要求建立健全公司治理结构，通过《股东大会议事规则》《董事会议事规则》《监事会议事规则》和《经理工作细则》明确股东大会、董事会、监事会和经理层的职权和职责，形成了各司其职、协调运转和有效制衡的治理结构。

公司股东大会是公司的最高权力机构，通过董事会对公司进行治理。公司的重大决策事项，如：批准公司的经营方针和投资计划，选举和更换董事、监事，修改《公司章程》等，须由股东大会审议通过。公司董事会是公司的决策机构，对股东大会负责，在股东大会授权范围内，决定公司对外投资、收购和出售资产、资产抵押、对外担保、关联交易等事项，并负责公司内部控制体系的建立和监督，建立和完善内部控制的政策和方案，监督内部控制的执行。董事长是公司的法定代表人，负责主持股东大会和召集、主持董事会会议，督促、检查董事会决议的执行，及董事会授予的其他职权。公司监事会是公司的监督机构，向股东大会负责并报告工作，主要负责对董事会编制的公司报告进行审核并提出书面审核意见，检查公司财务状况，对董事、高级管理人员执行公司职务的行为进行监督等。

2. 发展战略

公司董事会下设战略委员会，主要负责对公司长期发展规划、经营目标、发展方针，经营战略，重大投资融资方案，重大资本运作、资产运营项目等重大事项的研究并提出建议并对其实施进行跟踪检查。

3. 组织架构

根据公司经营需要，已建立的管理组织体系包括：科研与生产部门，商务拓展部门，人力资源部，财务部，信息数字技术部，证券事务部，法务部，合规与 ESG 部，环境、健康与安全部，质量保证部，采购及供应链管理部，化合物管理及物流部，库房部，资产管理部，设施管理部，行政部，工程项目部，公共事务部，以及内控内审部等。公司通过部门及岗位说明书明确规定了各部门的主要职责，形成了各司其职、各负其责、相互配合、相互制约、环环相扣的组织分工体系，以保证各项经济业务的授权、执行、记录以及资产的维护和保管分别由不同的部门或者个人在相互协作与监督的前提下高效完成。

4. 企业文化

本着致力于成为国际一流的提供覆盖药物研发全过程的外包服务机构的愿景，公司努力塑造正直诚实、追求卓越、团队协作、勇于创新、提高效率、节约资源、自我完善的核心价值观，培养员工“康龙意识”，包括：服务意识、敬业意识、学习意识、团队意识、沟通意识和危机意识。公司通过《员工手册》等人力资源管理制度和规章，以及对员工进行入职培训和定期培训，不断强化企业文化的宣贯。通过《廉洁合规承诺书》的签署及对内控合规制度的广泛宣导，强化全员的内控意识和责任。

5. 社会责任

公司重视履行社会责任，在经营管理和业务发展的过程中，通过安全生产、产品服务质量保证、员工权益保护、社会活动、环境保护等一系列措施切实做到在为股东创造价值的同时，承担起对员工、客户和供应商等利益相关方所应履行的责任，确保经济效益与社会效益、短期利益与长期利益、自身发展与社会发展相互协调，实现企业与员工、企业与社会的可持续发展。

（二）控制活动

公司在业务快速发展、人员及组织结构不断调整的形势下，注重内部管理标准、流程的持续规范，提高关键业务环节控制措施的效率和效果，具体表现在：

1. 销售及收款管理

公司结合实际业务情况建立了销售业务管理流程，包括客户开发与管理、销售定价管理、销售合同及订单管理、交付管理、收入确认、开票与收款、应收账款及坏账管理等一系列销售业务环节进行规范管理和控制，通过项目开票、回款进度分析、应收款项账龄分析等控制措施，加速资金回款，减少坏账损失，促进公司业务稳定增长。

2. 科研项目管理

公司已搭建并持续优化完善科研项目管理信息化平台，在产研协同一体化、项目精细化核算、项目数据 BI 分析等方面取得实质性进展，实现了跨公司、跨部门的项目协同管理，有效集成科研项目管理信息，提高项目管理效率和效果。

3. 人力资源与薪酬管理

人力资源部根据公司实际情况，建立完善适合公司发展需要的人力资源管理体系和人才战略规划。继续深化“三支柱”转型工作，通过“共享服务中心”、“人力资源业务伙伴”和“专家中心”三个职能模块，促进公司人力资源管理在流程规范、运营效率、专业方案以及与业务融合等方面的变革与提升。人才培养方面，搭建领导力培训架构，深入业务部门，定制领导力和业务赋能工作坊；结合安全、质量、合规等方面的内部管理要求，优化新员工培训课程，提高员工胜任能力，强化职业操守。

4. 采购及付款管理

采购部结合公司业务的发展变化及内部管理要求，深入完善采购管理相关制度和流程。供应商管理方面，公司范围内整合供应商，发展长期战略合作关系，提高议价能力，降低采购成本；细化供应商评估标准，建立量化分析模型，完善供应商合规评估程序，加强供应商现场审计。管理信息化方面，继续完善采购需求、订单、合同、验收、付款及库存线上管理流程的应用控制，梳理、规范采购主数据信息，降低采购业务的内控风险。

5. 进出口业务及关务管理

公司化合物管理及物流部根据公司业务的发展及海关监管要求，持续细化、完善公司进出口及关务管理制度和流程。公司层面整合物流商，统一对物流商的管理标准。建立清关共享中心，规范清关作业流程，提高清关效率。继续完善公司进出口业务全流程信息化平台，实现进出口需求沟通、报关信息复核、验收、交易登记及单证报管、物流跟踪、税费审核等环节的线上管理。根据公司各板块的业务特点及海关相关法律法规要求，定制进出口业务流程及关务合规培训，加强对业务人员的合规宣导。

6. 存货与资产管理

库房部和资产管理部建立并持续完善存货及资产管理相关制度和流程，规范存货及资产验收、登记、调拨、报废、处置、盘点等管理环节，确保公司资产安全、完整。

7. 工程建设及设施运维管理

工程部制定并不断完善工程建设项目管理制度和流程。工程招标环节，统一规范项目材料设备品牌，优化设计方案，实现降本增效；完善询价文件和合同条款，规范承包商责任义务；施工阶段，明确认价规则，规范工程变更、洽商及现场签证管理标准和流程，加强对项目管理人员的操作培训；工程结算阶段，预结算组定期与项目部和承包商召开结算会，推进结算进度；加强结算审核的专业化分工及内部复核控制，合理控制工程成本。

设施管理部制定并持续优化公司设施维护与改造管理流程，在改造需求与方案审批、预结算、合同签订、验收与结算管理等环节明确内部管理要求；建立并完善承包商管理标准，加强施工现场安全管理；加强设施、设备效能分析，厉行节能减排。

8. 合同及印章管理

公司制定了合同及印章管理制度，明确合同及印章使用的内部申请、审批及后续管理要求。内控内审部定期抽查审核盖章文件，向业务人员及印章管理人员提示管理风险，明确印章管理责任；根据公司业务特点设计开发公司合同及印章管理系统，落实合同及印章管理流程关键控制。

9. 信息系统管理

信息数字技术部在 IT 基础设施建设、信息系统开发与运维、信息安全管理等方面不断细化、完善管理。建立系统账号权限管理、日志审阅、数据备份控制；统一 IT 资产主数据库及 IT 报修平台，加强运维数据分析，识别风险；加强电脑终端信息安全防控措施及员工信息安全培训；规范信息系统开发与运维管理流程，包括需求评审、开发测试、部署上线等关键控制。

10. 资金、税务及财务报告管理

公司财务部在资金、财务核算与报表、税务及财务分析等方面进行专业化分工，深化财务共享职能，完善财务信息系统，提高财务管理效率。持续完善公司财务管理规章制度及管理标准，对公司财务报告管理各个环节进行有效控制，为编制真实、完整、公允的财务报表提供合理保证。

11. 对外投资管理

公司基于《公司章程》及法律法规的相关规定建立了《对外投资管理制度》，对于重大投资的投资范围、审批权限、组织管理机构、决策程序、执行中的管理等进行明确规定。此外，公司在《对外投资管理制度》的基础上还制定了《期货和衍生品交易业务管理制度》对金融衍生品交易的种类和规模、审批权限、操作规范及流程、后续管理、风险管控及信息披露等进行了明细规范。按照相关规定，公司及各子公司不进行单纯以盈利为目的金融衍生品交易，所有金融衍生品交易行为均以正常生产经营为基础，以具体经营业务为依托，以套期保值、规避和防范商品价格波动风险、汇率风险和利率风险为目的。2023 年度，公司的重大投资决策符合监管要求及公司制度中相关审批权限的规定，金融衍生品交易均以套期保值为目的，有具体经营业务为依托。重大投资均经过了风险分析，合理控制了投资风险。

12. 对外担保管理

公司制定了《对外担保管理制度》，明确规定公司对外担保必须依照公司章程的规定，经董事会或股东大会审议。未经公司董事会或股东大会批准，公司不得对外提供担保。制度对于对外担保的审批权限、决策及执行程序、日常管理 & 风险控制、信息披露及违规责任追究等进行了明确规定，从而有效控制公司对外担保的风险，保证公司资产安全。2023 年度，除公司对控股子公司向银行申请授信额度进行借贷以及开立信用证提供担保外，公司及子公司未提供其他对外担保。

13. 关联交易管理

为保证公司与关联方之间的交易符合公平、公正、公开的原则，确保公司的关联交易行为不损害公司、非关联股东、债权人及其他利益相关人的合法权益，公司根据相关法律法规建立了《关联/关连交易管理制度》。制度对于关联人和关联交易的范围进行了说明，规范了关联人报备、关联交易定价、关联交易审批权限、关联交易的回避制度、日常关联交易的程序，并且按照交易所的有关规定明确了关联方及关联交易披露的要求。2023 年度，公司的关联交易严格按照公司关联交易相关规定执行，经过了董事会的审批以及获取了独立董事的独立意见。

14. 提供财务资助

为使公司关键岗位高知人才随公司长期发展，并促进员工安居乐业、提高生活质量，经董事会审批通过，公司制定并发布了《关于公司为员工购房提供财务资助的公告》，为符合资格的员工提供最长 5 年、最高额度不超过 60 万人民币的免息购房借款资助。公司人力资源管理部与财务部制定并执行员工购房借款管理标准和流程，加强对员工购房借款资格及申请文件审核，借款额度和还款控制、定期对账，以及对借款员工后续绩效情况的监督等。

15. 信息披露管理

公司建立健全了《信息披露管理制度》及《重大信息内部报告制度》，明确了信息披露的基本原则、需披露的主要内容、对外披露的程序、信息披露的管理和责任以及保密措施等内容，与上市地交易所的监管要求保持一致。公司还建立了《年报信息披露重大差错责任追究制度》及《内幕信息知情人管理制度》，明确规定公司及其董事、监事、高级管理人员、股东、实际控制人等相关信息披露义务人在信息披露事务中的权利、义务和责任。2023 年度，公司的相关责任人及责任部门严格执行相关制度，真实、准确、完整、及时地披露了公司有关经营活动与重大事项的公告。

16. 对子公司的管理

为加强公司总部对分子公司的管理，建立有效的管控与整合机制，确保公司合并财务报表真实可靠，公司制定了《分子公司管理制度》，对子公司的组织及人员管理，财务与经营管理、权限管理、投资、担保及关联交易管理、重大事项报告、内部审计及考核奖惩等做了明确规定，对分子公司实行合并财务报表，以促进分子公司规范运作、有序健康发展，提高公司整体运作效率和抗风险能力，切实维护公司和全体投资者利益。

上述纳入评价范围的单位、业务和事项以及高风险领域涵盖了公司经营管理的的主要方面，不存在重大遗漏。

（三）信息与沟通

公司搭建了 OA 企业信息化管理平台，作为内网门户，集成内部管理系统，通过流程驱动协同办公，与企业微信关联，实时更新发布、并向全员推送公司制度、公告、培训课程、行业咨询等信息，使得各公司、各部门员工之间的信息沟通传递更加迅速有效。

（四）内部监督

公司建立了内控内审部，在董事会下设的审计委员会及公司管理层的指导下，制定并执行内控内审工作计划，有步骤地开展一系列内控内审项目，包括不限于专项审计、流程梳理、辅导培训及内控自评等，对公司业务与财务活动进行监督检查，协助业务部门识别内控风险并提出管理建议，推动公司内控管理工作的持续完善。内控内审团队配备专职内

控内审人员，注重培养内控内审人员的专业素养和沟通技巧，并结合监督需要，聘请了专业外部咨询机构协助开展内控内审项目。

2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

□是 否

十五、公司报告期内对子公司的管理控制情况

公司名称	整合计划	整合进展	整合中遇到的问题	已采取的解决措施	解决进展	后续解决计划
报告期内，公司不存在因购买新增子公司的情形	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

十六、内部控制评价报告或内部控制审计报告

1、内控评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2024 年 03 月 28 日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		76.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		99.00%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>(1) 具有以下特征的缺陷，至少定为重大缺陷：a. 发现董事、监事和高级管理人员的任何程度的舞弊；b. 公司更正已公布的财务报告；c. 外部审计发现当期财务报告存在重大错报，而公司内部控制在运行过程中未能发现该错报；d. 公司审计委员会和内部审计机构对内部控制的监督无效。(2) 具有以下特征的缺陷，至少定为重要缺陷：a. 未建立反舞弊的相关制度；b. 未依照公认会计准则选择和使用政策；c. 对定期报告期内报送的财务报告频繁更正；d. 其他可能影响财务报告使用者正确判断的重要缺陷。(3) 具有以下特征的缺陷，定为一般缺陷：不构成重大缺陷或重要缺陷的其他内部控制缺陷。</p>	<p>(1) 内部控制有下列情形之一的，即可能存在重大缺陷：a. 决策程序不科学，导致决策失误；b. 违犯国家法律、法规；c. 管理人员或技术人员纷纷流失；d. 影响公司声誉的重大事项，如媒体负面新闻频现；e. 重要业务缺乏制度或制度系统性失效；f. 内部控制评价结果特别是重大缺陷在合理的时间内未得到整改。(2) 内部控制有下列情形之一的，即可能存在重要缺陷：存在虽不及重大缺陷严重程度及所导致的严重后果，但对达到公司的内部控制目标造成阻碍，影响公司正常生产经营的缺陷；(3) 内部控制有下列情形之一的，即可能存在一般缺陷：不构成重大缺陷或重要缺陷的其他内部控制缺陷。</p>
定量标准	<p>1.利润总额潜在错报：一般缺陷 错报 < 利润总额的 2.5%；重要缺陷 利润总额的 2.5% ≤ 错报 < 利润总额的 5%；重大缺陷 错报 ≥ 利润总额的 5%；2.资产总额潜在错报：一般缺陷 错报 < 资产总额的 0.5%；重要缺陷</p>	<p>(1) 重大缺陷：该缺陷造成财产损失大于或等于合并财务报表资产总额的 1%；(2) 重要缺陷：该缺陷造成财产损失大于或等于合并财务报表资产总额的 0.5%，但小于 1%；(3) 一般缺陷：该缺陷造成财产损失小于合并财务报表资产总额的 0.5%。</p>

	资产总额的 0.5%≤错报<资产总额的 1%；重大缺陷 错报≥资产总额的 1%；3.经营收入潜在错报：一般缺陷 错报<经营收入总额的 0.5%；重要缺陷 经营收入总额的 0.5%≤错报<经营收入总额的 1%；重大缺陷 错报≥经营收入总额的 1%；4.股东权益（所有者权益）潜在错报：一般缺陷 错报<股东权益总额的 0.5%；重要缺陷 股东权益总额的 0.5%≤错报<股东权益总额的 1%；重大缺陷 错报≥股东权益总额的 1%。	
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

2、内部控制审计报告或鉴证报告

内部控制审计报告

内部控制审计报告中的审议意见段	
我们认为，康龙化成（北京）新药技术股份有限公司于 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。	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2024 年 03 月 28 日
内部控制审计报告全文披露索引	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

十七、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

不适用

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

环境保护相关政策和行业标准

在生产经营过程中，公司严格遵守中国《大气污染物综合排放标准》《中华人民共和国水污染防治法》《中华人民共和国固体废物污染环境防治法》、英国《1974 年污染控制法（Control of Pollution Act 1974）》《2011 年废弃物条例（英格兰和威尔士）（The Waste（England and Wales）Regulations 2011）》、美国《清洁水法案（Clean Water Act）》《清洁空气法案（Clean Air Act）》等适用于各运营所在地的法律法规要求。

环境保护行政许可情况

康龙北京建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况：

2010 年 4 月 26 日取得北京经济技术开发区环境保护局经技环审字【2010】64 号 康龙化成（北京）科技发展有限公司新药研发服务外包基地项目环境影响报告书的批复；

2013 年 5 月 13 日取得北京经济技术开发区环境保护局经技环验字【2013】030 号 康龙化成（北京）科技发展有限公司新药研发服务外包基地（一期）项目竣工环境保护验收批复；

2014 年 10 月 21 日取得北京经济技术开发区环境保护局经技环验字【2014】064 号 康龙化成（北京）科技发展有限公司新药研发服务外包基地（二期）项目竣工环境保护验收批复；

2017 年 1 月 3 日取得北京经济技术开发区环境保护局经技环验字【2017】001 号 康龙化成（北京）科技发展有限公司新药研发服务外包基地（三期）项目（第 1 阶段）竣工环境保护验收批复；

2018 年 11 月 30 日取得北京经济技术开发区环境保护局经技环验字【2018】047 号 康龙化成（北京）科技发展有限公司新药研发服务外包基地（三期）项目（第 2 阶段）竣工环境保护验收批复；

2012 年 2 月 27 日取得北京经济技术开发区环境保护局经技环审字【2012】032 号 关于新药研发服务外包基地项目动物实验室项目环境影响报告表的批复；

2013 年 4 月 19 日取得北京经济技术开发区环境保护局经技环验字【2013】028 号 关于康龙化成（北京）新药技术有限公司新药研发服务外包基地项目动物实验室项目竣工环境保护验收批复；

2016 年 3 月 7 日取得北京经济技术开发区环境保护局经技环审字【2016】057 号 关于康龙化成（北京）新药技术有限公司污水处理工程项目环境影响报告表的批复；

2017 年 4 月 6 日取得北京经济技术开发区环境保护局经技环验字【2017】037 号 关于康龙化成（北京）新药技术有限公司污水处理工程项目竣工环境保护验收批复；

2019 年 7 月 17 日取得北京经济技术开发区环境保护局经技环审字【2019】0035 号 关于康龙化成（北京）新药技术股份有限公司新药研发服务外包平台扩建项目环境影响报告表的批复；

2020 年 8 月 20 日完成康龙化成（北京）新药技术股份有限公司新药研发服务外包平台扩建项目环保自主验收；

2020 年 11 月 20 日取得北京经济技术开发区行政审批局经环保审字【2020】0093 号 关于康龙化成（北京）新药技术股份有限公司新药研发服务外包平台体外药代动力学项目环境影响报告表的批复；

2021 年 8 月 27 日完成康龙化成（北京）新药技术股份有限公司新药研发服务外包平台体外药代动力学项目环保自主验收；

2020 年 11 月 30 日取得北京经济技术开发区行政审批局经环保审字【2020】0101 号 关于康龙化成（北京）新药技术股份有限公司新药研发服务外包平台第二次扩建项目环境影响报告表的批复；

2021 年 7 月 2 日完成康龙化成（北京）新药技术股份有限公司新药研发服务外包平台第二次扩建项目环保自主验收。

2022 年 10 月 12 日取得北京经济技术开发区行政审批局经环保审字【2022】0103 号关于康龙化成（北京）新药技术股份有限公司应用生物体外试验模型研究药物的有效性和成药性平台项目环境影响报告表的批复。

2023 年 4 月 13 日完成康龙化成（北京）新药技术股份有限公司应用生物体外试验模型研究药物的有效性和成药性平台项目环保自主验收。

2019 年 10 月 14 日首次取得排污许可证，核发单位为北京经济技术开发区环境保护局。许可证编号：9111030276350109XG001U，有效期三年；2022 年已完成排污许可证的延期审批，当前排污许可证有效期至 2027 年 10 月 13 日。

康龙天津建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况：

2008 年 07 月 01 日取得天津市经济技术开发区环境保护局津开环登[2008]101 号关于康龙化成（天津）药物制备技术有限公司项目的环境保护申报登记意见；

2008 年 10 月 21 日取得天津市经济技术开发区环境保护局津开环评[2008]103 号关于康龙化成（天津）药物制备技术有限公司项目（新药研发中心、中试）环境影响报告表的批复；

2014 年 10 月 22 日取得天津市环境工程评估中心津环评估报告[2014]408 号环境影响报告书技术评估报告；2014 年 11 月 15 日取得天津市经济技术开发区环境保护局津开环评[2014]28 号天津经济技术开发区环境保护局关于康龙化成（天津）药物制备技术有限公司新药研发外包服务基地项目环境影响报告书的批复；

2016 年 09 月 13 日取得天津市环境工程评估中心津环评审意见[2016]43 号天津经济技术开发区环境保护局关于康龙化成（天津）药物制备技术有限公司新药研发外包服务基地项目环境影响补充报告技术评审；

2017 年 08 月 08 日取得天津市经济技术开发区环境保护局津开环验[2017]36 号竣工环境保护阶段性验收意见；

2017 年 12 月首次取得排污许可证，核发单位为天津经济技术开发区生态环境保护局。许可证编号：91120116675978429B001P，有效期三年。目前厂区已完成排污许可证的延期批复，当前排污许可证有效期至 2025 年 12 月。

2022 年 4 月取得天津市生态环境局关于康龙化成（天津）药物制备技术有限公司危险废物转移至河北省处置的批复，批复文号津开环固转[2022]16 号。

2022 年 11 月完成康龙化成（天津）药物制备技术有限公司新药研发外包服务基地改扩建项目环保自主验收。

2023 年 1 月 17 日取得天津市生态环境局关于康龙化成（天津）药物制备技术有限公司危险废物转移至河北省处置的批复，批复文号津开环固转【2023】6 号。

2023 年 6 月 08 日取得天津市生态环境局关于康龙化成（天津）药物制备技术有限公司危险废物转移至江苏省进行利用的批复，批复文号津开环固转【2023】45 号。

2023 年 10 月 8 日取得天津市生态环境局关于康龙化成（天津）药物制备技术有限公司危险废物转移至浙江省进行利用的批复，批复文号津开环固转【2023】63 号。

2023 年 10 月 25 日取得天津经济技术开发区生态环境局关于康龙化成（天津）药物制备技术有限公司排污许可证（重新申请）核发申请的复函，文号为津开环排函【2023】62 号

2023 年 11 月 9 日取得天津市生态环境局关于康龙化成（天津）药物制备技术有限公司危险废物转移至河北省进行利用的批复，批复文号津开环固转【2023】67 号。

康龙西安建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况：

2010 年 6 月 1 日通过陕西省西安市生态环境局经济技术开发区分局经开环批复[2010]024 号文件《关于康龙化成西安研发中心（一期）建设项目环境影响报告表的批复》；

2015 年 10 月 15 日通过陕西省西安市生态环境局经济技术开发区分局以经开环验字[2015]43 号文件《关于康龙化成西安研发中心（一期）项目竣工环境保护验收的批复》；

2015 年 12 月 30 日通过陕西省西安市生态环境局经济技术开发区分局经开环批复[2015]235 号文件《关于康龙化成西安研发中心（二期）建设项目环境影响报告表的批复》

2017 年 6 月 9 日通过陕西省西安市生态环境局经济技术开发区分局以经开环验字[2016]38 号文件《康龙化成西安研发中心（二期）项目竣工环境保护验收的批复》；

2020年8月由陕西恒达安创环保科技有限公司编写康龙化成（西安）新药技术有限公司120吨/天实验室清洗废水处理项目环境影响报告表，西安市经济技术开发区管委会行政审批服务和大数据资源管理局以经开行审环批复[2020]90号文件给予批复。

2020年12月14日取得西安市生态环境局核发的排污许可证，许可证编号：91610132552314083X001V，证书有效期至2023年12月13日。

2021年5月由陕西碧荣环保科技有限公司编写康龙化成（西安）新药技术有限公司120吨/天实验室清洗废水废水处理项目竣工环境保护验收监测报告表，专家组给予签字通过。

2023年11月28日取得西安市生态环境局核发的排污许可证，许可证编号：91610132552314083X001V，证书有效期至2028年12月13日。

宁波科技建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况：

2016年10月由浙江环科环境咨询有限公司编写杭州湾生命科技园-生物医药研发基地污水预处理站项目建设项目环境影响报告表，宁波杭州湾新区环保局以甬新环建[2016]69号文件给予批复。

2017年1月由浙江环科环境咨询有限公司编写杭州湾生命科技园-生物医药研发基地项目建设项目环境影响报告表，宁波杭州湾新区环保局以甬新环建[2017]11号文件给予批复。

2018年1月由浙江环科环境咨询有限公司编写杭州湾生命科技园动物实验室公共服务平台项目建设项目环境影响报告表，宁波杭州湾新区环保局以甬新环建[2018]7号文件给予批复。

2019年3月由宁波浙环科环境技术有限公司编写杭州湾生命科技园-生物医药研发基地污水预处理站项目竣工环境保护验收监测报告，专家组给予签字通过。

2019年3月由宁波浙环科环境技术有限公司编写杭州湾生命科技园-生物医药研发基地项目竣工环境保护验收监测报告，专家组给予签字通过。

2019年3月由宁波浙环科环境技术有限公司编写杭州湾生命科技园动物实验室公共服务平台项目竣工环境保护验收监测报告，专家组给予签字通过。

2019年11月由浙江省环境科技有限公司编写杭州湾生命科技产业园-生物医药研发服务基地二期（I）项目建设项目环境影响报告表，宁波杭州湾新区环保局以甬新环建[2020]7号文件给予批复。

2022年4月14日由宁波浙环科环境技术有限公司编写杭州湾生命科技产业园-生物医药研发服务基地二期（I）项目（第一阶段）竣工环境保护验收监测报告表，专家组给予签字通过。

2022年8月由浙江省环境科技有限公司编写杭州湾生命科技产业园-生物医药研发服务基地二期（II）项目建设项目环境影响报告表，宁波前湾新区生态环境局以甬新环建（2022）51号文件给予批复。

2022年8月由中辐环境科技有限公司编写杭州湾生命科技产业园二期（II）放射性标记药代与生物分析实验室建设项目环境影响报告表，宁波市生态环境局以甬环建表（2022）21号文件给予批复。

康龙上海建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况：

2018年9月取得浦东新区环境保护和市容卫生管理局，沪浦环许评[2018]451号关于康龙化成（上海）新药技术有限公司新药研发服务外包基地项目环境影响报告表的批复。

2020年12月取得浦东新区环境保护和市容卫生管理局，沪浦环许评[2020]553号关于康龙化成（上海）新药技术有限公司新药研发服务外包基地项目环境影响报告表的批复。

康龙绍兴建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况：

2020年12月由浙江省环境科技有限公司编写康龙化成（绍兴）药业有限公司年产47吨医药中间体项目环境影响报告书，绍兴市生态环境局办公室以绍市环审（2020）81号批复。

2021年3月由浙江省环境科技有限公司编写康龙化成（绍兴）药业有限公司年产25吨医药中间体项目环境影响报告书，绍兴市生态环境局办公室以绍市环审（2021）33号批复。

2021年10月11日首次取得排污许可证，核发单位为绍兴市生态环境局，有效期至2026年10月10日。

2023年1月由浙江省环境科技有限公司编写完成康龙化成（绍兴）药业有限公司年产47吨医药中间体项目环境保护设施竣工验收报告，专家组给予签字通过。

2023年8月25日变更重新申请取得排污许可证，核发单位为绍兴市生态环境局，有效期至2028年8月24日。

2023 年 12 月由浙江省环境科技有限公司编写完成康龙化成（绍兴）药业有限公司年产 25 吨医药中间体项目环境保护设施竣工验收报告，专家组给予签字通过，2024 年 1 月在全国建设项目竣工环境保护验收信息系统完成填报，完成自主验收。

北京科技建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况：

2022 年 07 月 19 日取得北京市大兴区生态环境局以京兴环审【2022】48 号 关于康龙化成（北京）科技发展有限公司新药开发技术服务平台第二次新建项目环境影响报告表的批复；

行业排放标准及生产经营活动中涉及的污染物排放的具体情况

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的种类	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度/强度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
康龙化成（北京）新药技术股份有限公司	液体	CODcr	间断排放	5	污水处理站	15 mg/L（平均浓度）	DB11/307-2013《水污染物综合排放标准》	5.32t	-	无
康龙化成（北京）新药技术股份有限公司	液体	PH	间断排放	5	污水处理站	7.6（平均浓度）	DB11/307-2013《水污染物综合排放标准》	-	-	无
康龙化成（北京）新药技术股份有限公司	液体	NH3-N	间断排放	5	污水处理站	1.196mg/L（平均浓度）	DB11/307-2013《水污染物综合排放标准》	0.07t	-	无
康龙化成（北京）新药技术股份有限公司	液体	SS	间断排放	5	污水处理站	5 mg/L（平均浓度）	DB11/307-2013《水污染物综合排放标准》	1.6t	-	无
康龙化成（北京）新药技术股份有限公司	液体	BOD5	间断排放	5	污水处理站	4.1 mg/L（平均浓度）	DB11/307-2013《水污染物综合排放标准》	1.437t	-	无
康龙化成（北京）新药技术股份有限公司	气体	VOCs	不规律间断排放	107	2、3、5、6、7、8、9、12、15、16、17、19、20、21、22、23 号楼、污水处	1.495 mg/m ³ （平均浓度）	《大气污染物综合排放标准》（DB11/501-2017）	20.75t	-	无

					理站					
康龙化成（北京）新药技术股份有限公司	气体	氮氧化物	连续排放	3	锅炉房	20.6 mg/m ³ （平均浓度）	《锅炉大气污染物排放标准》（DB11/139-2015）	0.6t	0.7939t/a	无
康龙化成（北京）新药技术股份有限公司	固体	废有机溶剂	不规律间断排放	-	-	-	-	4414.82t	-	无
康龙化成（北京）新药技术股份有限公司	固体	沾染废弃包装物	不规律间断排放	-	-	-	-	1258.81t	-	无
康龙化成（北京）新药技术股份有限公司	固体	废弃荧光灯管	不规律间断排放	-	-	-	-	0	-	无
康龙化成（北京）新药技术股份有限公司	固体	废活性炭	不规律间断排放	-	-	-	-	23.647t	-	无
康龙化成（北京）新药技术股份有限公司	固体	废硅胶	不规律间断排放	-	-	-	-	156.918t	-	无
康龙化成（北京）新药技术股份有限公司	固体	实验室报废试剂	不规律间断排放	-	-	-	-	64.03t	-	无
康龙化成（北京）新药技术股份有限公司	固体	废机油	不规律间断排放	-	-	-	-	4.831t	-	无
康龙化成（北京）新药技术股份有限公司	固体	失效、过期药品	不规律间断排放	-	-	-	-	0t	-	无
康龙化	液体	COD	连续排	1	污水处	81.52mg	污水综	9.30t	20.606t/	无

成（天津）药物制备技术有限公司			放且流量稳定		理站	/L	合排放标准 DB12/356-2018		a	
康龙化成（天津）药物制备技术有限公司	液体	氨氮	连续排放且流量稳定	1	污水处理站	1.45 mg/L	污水综合排放标准 DB12/356-2018	0.1685t	1.259t/a	无
康龙化成（天津）药物制备技术有限公司	液体	总氮	连续排放且流量稳定	1	污水处理站	6.51 mg/L	污水综合排放标准 DB12/356-2018	0.7422t	2.93t/a	无
康龙化成（天津）药物制备技术有限公司	气体	VOCs	连续排放	39	车间、仓库、污水处理站、实验室排气	4.86 mg/m ³	《工业企业挥发性有机物排放控制标准》 DB12/524-2020	12.901t	18.804t/a	无
康龙化成（天津）药物制备技术有限公司	液体	废有机溶剂	间断排放	-	-	-	-	4203.04t	-	无
康龙化成（天津）药物制备技术有限公司	液体	洗釜废水	间断排放	-	-	-	-	1645.81t	-	无
康龙化成（天津）药物制备技术有限公司	液体	实验室废液	间断排放	-	-	-	-	85.91t	-	无
康龙化成（天津）药物制备技术有限公司	固体	沾染废物	间断排放	-	-	-	-	128.165t	-	无
康龙化成（天津）药物制备技术有限公司	固体	污水处理污泥	间断排放	-	-	-	-	91.54t	-	无
康龙化成（天津）	固体	精馏残渣	间断排放	-	-	-	-	8.788t	-	无

津) 药物制备技术有限公司										
康龙化成(天津) 药物制备技术有限公司	固体	废针头 针管	间断排 放	-	-	-	-	1.49t	-	无
康龙化成(天津) 药物制备技术有限公司	固体	废消防 沙	间断排 放	-	-	-	-	0.26t	-	无
康龙化成(天津) 药物制备技术有限公司	液体	废酸	间断排 放	-	-	-	-	6.0t	-	无
康龙化成(天津) 药物制备技术有限公司	固/液体	废弃化 工原料	间断排 放	-	-	-	-	12.814t	-	无
康龙化成(天津) 药物制备技术有限公司	固体	废空玻 璃瓶	间断排 放	-	-	-	-	78.97t	-	无
康龙化成(天津) 药物制备技术有限公司	液体	废机油	间断排 放	-	-	-	-	6.1t	-	无
康龙化成(天津) 药物制备技术有限公司	固体	废活性 炭	间断排 放	-	-	-	-	22.47t	-	无
康龙化成(天津) 药物制备技术有限公司	固体	废硅胶	间断排 放	-	-	-	-	8.26t	-	无
康龙化成(天津) 药物制备技术有	固体	废灯管	间断排 放	-	-	-	-	0.45t	-	无

康龙化成（天津）药物制备技术有限公司	固体	废包装桶	间断排放	-	-	-	-	87.415t	-	无
康龙化成（天津）药物制备技术有限公司	固体	废硅藻土	间断排放	-	-	-	-	4.72t	-	无
康龙化成（天津）药物制备技术有限公司	固体	废普通试剂	间断排放	-	-	-	-	0.523t	-	无
康龙化成（天津）药物制备技术有限公司	固体	医药中间体(塑料袋装固体)	间断排放	-	-	-	-	0.20t	-	无
康龙化成（天津）药物制备技术有限公司	固体	实验室培养基	间断排放	-	-	-	-	0.22t	-	无
康龙化成（西安）新药技术有限公司	气体	VOCs	不规律间断排放	10	排气筒出口	均值 4.71mg/m ³	《挥发性有机物排放控制标准》表1有组织排放限制（医药制造）DB61/T 1061-2017	12.4t	未核定总量	无
康龙化成（西安）新药技术有限公司	气体	甲醇	不规律间断排放	10	排气筒出口	未检出	DB61/T 1061-2017 《挥发性有机物排放控制标准》表1中有组织排放限值（医药制造）	-	未核定总量	无

康龙化成（西安）新药技术有限公司	气体	氨	不规律间断排放	1	排气筒出口	0.15 mg/m ³	HJ 533-2009 《环境空气和废气氨的测定纳氏试剂分光光度法》	0.0004t	未核定总量	无
康龙化成（西安）新药技术有限公司	气体	硫化氢	不规律间断排放	1	排气筒出口	0.008 mg/m ³	HJ 533-2009 《环境空气和废气氨的测定纳氏试剂分光光度法》	2.9*10 ⁻⁵ t	未核定总量	无
康龙化成（西安）新药技术有限公司	液体	化学需氧量	不规律间断排放	1	污水处理设施出口	471mg/L	GB8978-1996 《污水综合排放标准》表4三级标准、GB/T31962-2015 《污水排入城镇下水道水质标准》表1B级	15.89t	未核定总量	无
康龙化成（西安）新药技术有限公司	液体	化学需氧量	不规律间断排放	1	生活污水出口	92mg/L	GB8978-1996 《污水综合排放标准》表4三级标准、GB/T31962-2015 《污水排入城镇下水道水质标准》表1B级	2.32t	未核定总量	无
康龙化成（西安）新药技术	液体	悬浮物	不规律间断排放	1	污水处理设施出口	13mg/L	GB8978-1996 《污水综合排	0.42t	未核定总量	无

有限公司							放标准》表4三级标准、GB/T31962-2015《污水排入城镇下水道水质标准》表1B级			
康龙化成（西安）新药技术有限公司	液体	悬浮物	不规律间断排放	1	生活污水出口	22mg/L	GB8978-1996《污水综合排放标准》表4三级标准、GB/T31962-2015《污水排入城镇下水道水质标准》表1B级	0.24t	未核定总量	无
康龙化成（西安）新药技术有限公司	液体	氨氮	不规律间断排放	1	污水处理设施出口	13mg/L	GB8978-1996《污水综合排放标准》表4三级标准、GB/T31962-2015《污水排入城镇下水道水质标准》表1B级	0.37t	未核定总量	无
康龙化成（西安）新药技术有限公司	液体	氨氮	不规律间断排放	-	生活污水出口	23mg/L	GB8978-1996《污水综合排放标准》表4三级标准、GB/T31962-2015	0.21t	未核定总量	无

							《污水排入城镇下水道水质标准》表 1B 级			
康龙化成（西安）新药技术有限公司	液体	PH	不规律间断排放	-	污水处理设施出口	-	GB8978-1996《污水综合排放标准》表 4 三级标准、GB/T31962-2015《污水排入城镇下水道水质标准》表 1B 级	7.1	未核定总量	无
康龙化成（西安）新药技术有限公司	液体	PH	不规律间断排放	-	生活污水出口	-	GB8978-1996《污水综合排放标准》表 4 三级标准、GB/T31962-2015《污水排入城镇下水道水质标准》表 1B 级	7.2	未核定总量	无
康龙化成（西安）新药技术有限公司	液体	废有机溶剂	不规律间断排放	-	-	-	-	916.96t	-	无
康龙化成（西安）新药技术有限公司	液体	废酸	不规律间断排放	-	-	-	-	4.3t	-	无
康龙化成（西安）新药技术有限公司	液体	废碱	不规律间断排放	-	-	-	-	0.47t	-	无

康龙化成（西安）新药技术有限公司	液体/固体	化学实验室失效过期报废化学试剂	不规律间断排放	-	-	-	-	2.93t	-	无
康龙化成（西安）新药技术有限公司	液体	低浓度含氰废水	不规律间断排放	-	-	-	-	0.55t	-	无
康龙化成（西安）新药技术有限公司	固体	使用氰化物所产生废弃手套包、沾染品	不规律间断排放	-	-	-	-	80.17t	-	无
康龙化成（西安）新药技术有限公司	固体	废活性炭	不规律间断排放	-	-	-	-	6.53t	-	无
康龙化成（宁波）科技发展有限公司	液体	CODcr	不规律间断排放	1	污水处理站	42.8mg/L（平均浓度）	GB8978-1996《污水综合排放标准》中三级标准	14.999t	16.251t/a	无
康龙化成（宁波）科技发展有限公司	液体	PH	不规律间断排放	1	污水处理站	6.8（平均浓度）	GB8978-1996《污水综合排放标准》中三级标准	-	-	无
康龙化成（宁波）科技发展有限公司	液体	NH3-N	不规律间断排放	1	污水处理站	11.1mg/L（平均浓度）	《工业企业废水氮、磷污染物间接排放限值》（DB33/887-2013）	1.008t	1.185t/a	无
康龙化成（宁波）科技发展有限公司	液体	SS	不规律间断排放	1	污水处理站	20mg/L（平均浓度）	GB8978-1996《污水综合排放标准》中三级标准	3.750t	4.063t/a	无

							准			
康龙化成（宁波）科技发展有限公司	液体	BOD5	不规律间断排放	1	污水处理站	12.3mg/L（平均浓度）	GB8978-1996《污水综合排放标准》中三级标准	3.750t	4.063t/a	无
康龙化成（宁波）科技发展有限公司	气体	VOCs	不规律间断排放	95	3、5、6、8、9、28号楼	3.976mg/m3（平均浓度）	《大气污染物综合排放标准》（GB16297-1996）"新污染源大气污染物排放标准"二级标准	28.026t	28.629t/a	无
康龙化成（宁波）科技发展有限公司	液体	废有机溶剂	不规律间断排放	-	-	-	-	2705.392t	-	无
康龙化成（宁波）科技发展有限公司	固体	沾染化学品的手套、抹布等	不规律间断排放	-	-	-	-	273.416t	-	无
康龙化成（宁波）科技发展有限公司	固体	废注射器、针头等	不规律间断排放	-	-	-	-	3.24t	-	无
康龙化成（宁波）科技发展有限公司	固体、液体	失效、过期药品	不规律间断排放	-	-	-	-	3.55t	-	无
康龙化成（宁波）科技发展有限公司	固体	沾染化学品的废空桶	不规律间断排放	-	-	-	-	59.991t	-	无
康龙化成（宁波）科技发展有限公司	固体	废活性炭	不规律间断排放	-	-	-	-	6.576t	-	无

司										
康龙化成（宁波）科技发展有限公司	半固体	反应后的残渣	不规律间断排放	-	-	-	-	7.125t	-	无
康龙化成（宁波）科技发展有限公司	固体	废硅胶	不规律间断排放	-	-	-	-	109.658t	-	无
康龙化成（宁波）科技发展有限公司	固体	实验室报废试剂瓶	不规律间断排放	-	-	-	-	254.816t	-	无
康龙化成（上海）新药技术有限公司	液体	CODcr	间断排放	1	污水处理站	182 mg/L	DB31/199-2018《水污染物综合排放标准》	0.771862t	无排污许可证，环境年度监测	无
康龙化成（上海）新药技术有限公司	液体	PH	间断排放	1	污水处理站	7	DB31/199-2018《水污染物综合排放标准》	-	无排污许可证，环境年度监测	无
康龙化成（上海）新药技术有限公司	液体	NH3-N	间断排放	1	污水处理站	0.64mg/L	DB31/199-2018《水污染物综合排放标准》	0.00271424t	无排污许可证，环境年度监测	无
康龙化成（上海）新药技术有限公司	液体	SS	间断排放	1	污水处理站	52mg/L	DB31/199-2018《水污染物综合排放标准》	0.220532t	无排污许可证，环境年度监测	无
康龙化成（上海）新药技术有限公司	液体	BOD5	间断排放	1	污水处理站	63.6mg/L	DB31/199-2018《水污染物综合排放标准》	0.2697276t	无排污许可证，环境年度监测	无
康龙化成（上海）新药技术有限公司	气体	VOCs	连续排放	7	排气筒出口	-	《制药工业大气污染物排放标准》（GB37823-019）	5.28386118t	无排污许可证，环境年度监测	无

康龙化成（上海）新药技术有限公司	液体	废有机溶剂	不规律间断排放	-	-	-	-	167.6807t	-	无
康龙化成（上海）新药技术有限公司	固体	沾染废弃包装物	不规律间断排放	-	-	-	-	23.0254t	-	无
康龙化成（上海）新药技术有限公司	固体	化学品玻璃瓶	不规律间断排放	-	-	-	-	10.8704t	-	无
康龙化成（绍兴）药业有限公司	液体	水量	不规律间接排放	1	污水运营站	-	-	86231.81t	130036.41 t/a	无
康龙化成（绍兴）药业有限公司	液体	COD	不规律间接排放	1	污水运营站	90.31mg/L（平均浓度）	《污水综合排放标准》（GB8978-1996）三级标准	7.92t	65.1t/a	无
康龙化成（绍兴）药业有限公司	液体	氨氮	不规律间接排放	1	污水运营站	4.83mg/L（平均浓度）	《污水综合排放标准》（GB8978-1996）三级标准	0.27t	4.56t/a	无
康龙化成（绍兴）药业有限公司	液体	总氮	不规律间接排放	1	污水运营站	15.93mg/L（平均浓度）	《污水综合排放标准》（GB8978-1996）三级标准	0.97t	9.12 t/a	无
康龙化成（绍兴）药业有限公司	液体	PH	不规律间接排放	1	污水运营站	7.08(平均 PH)	《污水综合排放标准》（GB8978-1996）三级标准	-	-	无
康龙化成（绍兴）药业有限公司	气体	VOCs	连续排放	1	RTO	3.17mg/m3	DB33 310005	1.52t	5.06t	无

兴) 药业有限公司							—2021 制药工业大气污染物排放标准			
康龙化成(绍兴)药业有限公司	气体	NOx	连续排放	1	RTO	4.67mg/m ³	DB33 310005—2021 制药工业大气污染物排放标准	2.27t	6.91t	无
康龙化成(绍兴)药业有限公司	气体	SO ₂	连续排放	1	RTO	3mg/m ³	DB33 310005—2021 制药工业大气污染物排放标准	0.25t	1.73t	无
康龙化成(绍兴)药业有限公司	固体	实验室废液	不规律间接排放	-	-	-	-	16.21t	10t/a	/
康龙化成(绍兴)药业有限公司	固体	废矿物油	不规律间接排放	-	-	-	-	5.61t	0.5t/a	/
康龙化成(绍兴)药业有限公司	固体	实验室废试剂瓶	不规律间接排放	-	-	-	-	4.92t	2t/a	/
康龙化成(绍兴)药业有限公司/	固体	蒸馏残液	不规律间接排放	-	-	-	-	2656.58t	2392.29t/a	/
康龙化成(绍兴)药业有限公司	固体	危化品废包装材料	不规律间接排放	-	-	-	-	59.75t	28.43t/a	/
康龙化成(绍兴)药业有限公司	固体	污泥	不规律间接排放	-	-	-	-	23.58t	420t/a	无
康龙化成(绍兴)药业有限公司	固体	废盐	不规律间接排放	-	-	-	-	6.74t	67.18t/a	无

康龙化成（绍兴）药业有限公司	固体	废活性炭	不规律间接排放	-	-	-	-	1.66t	17.44t/a	无
康龙化成（绍兴）药业有限公司	固体	滤渣	不规律间接排放	-	-	-	-	8.6t	10.08t/a	无
康龙化成（绍兴）药业有限公司	固体	废弃PPE	不规律间接排放	-	-	-	-	0.05t	0.75t/a	无
康龙化成（北京）科技发展有限公司	液体	CODcr	间断排放	1	污水处理站	15 mg/L（平均浓度）	DB11/307-2013《水污染物综合排放标准》	0.74t	-	无
康龙化成（北京）科技发展有限公司	液体	PH	间断排放	1	污水处理站	7.6（平均浓度）	DB11/307-2013《水污染物综合排放标准》	-	-	无
康龙化成（北京）科技发展有限公司	液体	NH3-N	间断排放	1	污水处理站	0.079mg/L（平均浓度）	DB11/307-2013《水污染物综合排放标准》	0.04	-	无
康龙化成（北京）科技发展有限公司	液体	SS	间断排放	1	污水处理站	5 mg/L（平均浓度）	DB11/307-2013《水污染物综合排放标准》	-	-	无
康龙化成（北京）科技发展有限公司	液体	BOD5	间断排放	1	污水处理站	4.16 mg/L（平均浓度）	DB11/307-2013《水污染物综合排放标准》	-	-	无
康龙化成（北京）科技发展有限公司	气体	VOCs	不规律间断排放	1	污水处理站	1.495 mg/m3（平均浓度）	《大气污染物综合排放标准》（DB11/501-2017）	19.44t	-	无
康龙化成（北京）科技发展有限公司	固体	废有机溶剂	不规律间断排放	-	-	-	-	656.062t	-	无

司										
康龙化成（北京）科技发展有限公司	固体	沾染废弃包装物	不规律间断排放	-	-	-	-	162.251t	-	无
康龙化成（北京）科技发展有限公司	固体	废活性炭	不规律间断排放	-	-	-	-	14.551t	-	无
康龙化成（北京）科技发展有限公司	固体	废硅胶	不规律间断排放	-	-	-	-	14.719t	-	无
康龙化成（北京）科技发展有限公司	固体	实验室报废试剂	不规律间断排放	-	-	-	-	1.051t	-	无

对污染物的处理

康龙北京防治污染措施的建设和运行情况：

一、污水处理方面

康龙北京生产经营过程中产生的废水主要来源于实验容器冲洗水和园区生活污水。生产废水及生活污水均经厂区污水管道排入污水处理站进行统一处理，污水处理工程采用“调节+水解酸化+接触氧化+二沉”处理工艺，设计处理规模 800 吨/日。污水处理后进入污水市政管网，最终经开发区污水处理厂处理后排放。各污染物的排放浓度达到 DB11/307-2013《水污染物综合排放标准》。

二、废气处理方面

大气污染源为实验室通风橱排放的废气和锅炉产生的废气。实验废气主要来自溶剂挥发废气、反应过程中的废气，废气由通风橱送至楼顶经废气处理设施处理后高空排放，锅炉全部为低氮燃烧。各污染物的浓度和排放速率均可满足 DB11/501-2017《大气污染物综合排放标准》和 DB11/139—2015《锅炉大气污染物排放标准》。

三、一般工业固体废物和危险废物的处理方面

康龙北京产生的废有机溶剂、废弃的包装物、废活性炭、废硅胶、报废试剂、废机油、废弃荧光灯管等属于危险废物，均委托有资质的第三方危废处置公司处置，符合国家相关要求。危险废物暂存区设有符合要求的专用标志，贮存场所内不相容危险废物单独存放，贮存场所要有集排水和防渗设施，贮存场所符合消防要求，废物的贮存容器设有明显标志，具有耐腐蚀、耐压、密封和不与所贮存的废物发生反应等特性。符合 GB18597-2001《危险废物贮存污染控制标准》。生活垃圾收集后委托有资质的第三方处置公司清运处置。

四、噪声处理方面企业采用以下措施进行隔声降噪：选用低噪声设备；合理布局生产区域；所有设备均放置在生产车间内，通过设置实墙进行隔声；加强对各种生产设备的维护保养，保持其良好的运行效果。

康龙天津防治污染措施的建设和运行情况：

一、污水处理方面

康龙天津的废水主要来源于生产车间、公用工程产生的生产废水及办公等产生的生活污水。废水经收集后由公司污水站进行处理，污水站设计处理水量 300 吨/天，采用“EBR+芬顿氧化+水解酸化+两级 AO 生化”的处理工艺，公司处理后的污水达标排放（污水综合排放标准 DB12/356-2018 的三级标准）至开发区西区污水处理厂。

二、废气处理方面

一套 RTO 废气处理设施，用于车间工艺有机废气的收集和处理，废气经“碱洗+RTO+碱洗”处理后，由 30 米高废气排放筒排放。

甲类仓库废气由风机送至活性炭吸附器处理后通过 15m 高排气筒外排；

污水处理站废气经密闭收集后进入废水站尾气处理装置，经 UV 催化氧化和碱液喷淋塔洗涤后，通过 15m 高排气筒排放；研发楼、辅助楼实验室废气，经过“碱液喷淋+活性炭”吸附的方式进行处理，经 30m 高的排气筒进行排放。

三、一般工业固体废物和危险固体废物的处理方面

康龙天津的危险废弃物主要包括洗釜废水、废有机溶剂、沾染废物等。危险废物贮存区位于甲类库房的单独分区，危险废物按照分类装桶，危险废物存储区设有符合要求的专用标志，符合国家危险废弃物的管理要求。所有危险废物均委托具有资质的第三方危废处置单位处置。

一般工业固体废物由运维部门联系一般固废处置单位合规处置。

四、噪声处理方面

康龙天津生产经营过程中产生的噪声污染源主要是机械设备运转时的固有声音。公司主要采取选用低噪声设备，并将引风机、压缩机和部分泵类置于车间内进行建筑隔声。

康龙西安防治污染措施的建设和运行情况：

一、污水处理方面

康龙西安生产经营过程中产生的废水主要来源于实验容器冲洗水和卫生间生活污水。实验容器先放入碱缸内，使容器壁上残留的有机溶液溶解后，再用含洗涤剂的初次清洗水进行洗涤，最后取出用清水进行冲洗，自 2021 年 4 月将冲洗废水排至污水处理设施（2021 年 4 月开始试运行，2021 年 6 月底完成验收）进行处理后，再进入市政污水管网至西安市第四污水处理厂，卫生间生活污水经化粪池处理后也经市政污水管网线后进入西安市第四污水处理厂，各污染物的排放浓度达到《污水综合排放标准》三级、《黄河流域（陕西段）污水综合排放标准》二级标准的要求。

二、废气处理方面

大气污染源为实验室通风橱排放的废气，主要来自溶剂挥发废气、反应过程中的废气等。酸性气体经氢氧化钠溶液吸收后排入通风橱，碱性气体经稀盐酸溶液吸收后排入通风橱，溶剂挥发主要产生的废气是甲醇、乙醛等，上述废气由通风橱送至楼顶活性炭过滤网经吸附后由 18m 高排气筒排放，各污染物的浓度和排放速率均可满足《大气污染物综合排放标准》中二级标准的要求。

三、一般工业固体废物和危险废物的处理方面

康龙西安产生的工业固体废物包括废弃的包装物，属于一般工业固体废物，由环卫部门统一回收，另外废有机溶剂、废活性炭、废酸、废碱、报废试剂等属于危险废物，均委托有资质的第三方危废处置单位处置，符合国家相关要求。危险废物暂存区设有符合要求的专用标志，贮存场所内不相容危险废物单独存放，贮存场所要有集排水和防渗设施，贮存场所符合消防要求，废物的贮存容器设有明显标志，具有耐腐蚀、耐压、密封和不与所贮存的废物发生反应等特性。符合 GB18597-2001《危险废物贮存污染控制标准》。生活垃圾收集后由环卫部门统一清运处置。

四、噪声处理方面

噪声污染源主要为实验室设置的通风橱以及楼顶风机，均为小型设备、间断运行。实验室通风橱的噪声值为 64.5dB(A)，为室内噪声，传至室外可消减 10 dB(A)~15 dB(A)，对周围环境基本无影响。楼顶风机噪声值为 68.2dB(A)，为室外噪声，本项目楼顶距地面高度为 18m，按点声源衰减进行计算，到达地面的噪声值为 43.1dB(A)，屋顶风机采用了减震措施，叠加现状噪声后各厂界噪声符合排放标准。

宁波科技防治污染措施的建设和运行情况：

一、废气处理方面

宁波科技对每间实验室和库房进行废气收集，有机废气通过风机抽排至楼顶，经过活性炭吸附处理后再通至屋顶（高于

15 米) 达标排放至大气中。共设置 95 套有机废气收集处理系统, 风量 2000~70000m³/h。

宁波科技对动物房臭气通过“初效过滤器、中效过滤器及水喷淋塔吸附系统”处理后, 通过屋顶(高于 15 米)排风筒达标排放至大气中。共设置 9 套废气收集处理系统, 设计处理风量为 6000-70500m³/h。

宁波科技对各污水池及污泥压滤间的恶臭废气收集后经“生物除臭系统”处理, 通过排气筒(高于 15 米)高空达标排放至大气中。共设置 1 套废气收集处理系统, 设计处理风量 5000m³/h。

二、废水处理方面

宁波科技的生产废水及生活污水均经厂区污水管道排入研发基地污水预处理站内进行统一处理, 污水处理工程采用“调节+水解酸化+接触氧化+二沉”处理工艺, 设计处理规模 1760 吨/日。污水处理后尾水接入新区污水管网, 最终经杭州湾新区污水处理厂处理后排放。各污染物的排放浓度达到 GB8978-1996《污水综合排放标准》中三级标准、DB33/887-2013《工业企业废水氮、磷污染物间接排放限值》。

三、噪声处理方面

宁波科技的噪声源主要为生产设备运行时产生的噪声。企业采用以下措施进行隔声降噪: 选用低噪声设备; 合理布局生产区域; 所有设备均放置在生产车间内, 通过设置实墙进行隔声; 加强对各种生产设备的维护保养, 保持其良好的运行效果。

四、一般工业固体废物和危险废物处理方面

宁波科技的危险废物反应后的残渣、废有机溶剂、废硅胶、废活性炭、沾染化学品的手套、抹布等、沾染化学品的空桶、实验室报废试剂瓶、废注射器、针头等、失效过期药品委托宁波大地化工环保有限公司、浙江省仙居联明化工有限公司、绍兴凤登环保有限公司、宁波炬鑫环保制品有限公司、安吉纳海环境有限公司、东阳纳海环境科技有限公司、浙江佳境环保科技有限公司安全处置, 危险废物按照分类装桶, 危险废物存储区设有符合要求的专用标志, 符合国家危险废弃物的管理要求。动物尸体委托宁波世纪清风环保科技有限公司清运至宁波市北仑环保固废处置有限公司处置。一般工业固体废物经厂内收集后由宁波市杭州湾新区公用事业发展有限公司处置。生活垃圾经厂内收集后由环卫部门统一清运。

康龙上海防治污染措施的建设和运行情况:

一、污水处理方面

废水主要为纯水制备过程产生的浓缩水, 员工生活污水, 设备、器皿后道清洗废水以及空调系统排水。其中设备、器皿后道清洗废水收集后进入自建废水处理系统, 经处理达标后排入园区污水管网。污水处理工程采用 A+CASS 处理工艺(循环式活性污泥系统), 依次通过格栅槽-翻腾水解槽-缺氧槽-CASS 池-中间水槽后进行排放, 设计污水来源于实验室处理量为 50m³/d, 系统日最高处理量为 80m³/d。另外三股废水直接进入园区污水管网。然后所有废水纳入市政污水管网, 最终排入白龙港污水处理厂。根据企业的例行监测数据, 污水处理站排放口废水中悬浮物、五日生化需氧量、化学需氧量、阴离子表面活性剂日均浓度和 pH 值范围均满足《污水综合排放标准》(GB8978-1996) 三级标准、氨氮日均浓度满足《污水排入城镇下水道水质标准》(GB/T 31962-2015) B 级标准。上述所有因子的日均浓度均满足上海市《污水综合排放标准》(DB31/199-2018) 中三级标准。

二、废气处理方面

实验室内废气收集后经活性炭处理后通过 1#--5#、7#排气筒排放, 污水处理站废气通过房间整体的抽风收集, 然后经改性活性炭处理后通过 8#排气筒排放。取消了 6#排气筒。排气筒高度均为 25m。根据企业的例行监测数据, 监测结果均满足《大气污染物综合排放标准》(DB31/933-2015)、《制药工业大气污染物排放标准》(GB37823-2019) 和《恶臭(异味)污染物排放标准》(DB31/1025-2016) 的相关限值。

三、一般工业固体废物和危险废物的处理方面

固体废物主要包含危险废物、一般工业固废和生活垃圾; 其中危险废物在危废暂存点存放, 并定期委托有相应资质的单位进行处理处置; 一般工业固废委托有相应资质的单位进行转移处置; 生活垃圾由物业定期清运。对危废的管理很好的执行了联单制度, 处置去向明确, 不存在二次污染的问题。

四、噪声处理方面

现有项目均选用低噪声设备, 合理布局, 采取综合性降噪措施, 根据例行监测数据, 边界噪声可达到标准。选用低噪声设备, 合理布局, 并采取相应的隔声、减振措施, 《工业企业厂界环境噪声排放标准》(GB12348-2008) 2 类区标准。

康龙绍兴防治污染措施和运行情况：

一、污水处理方面

康龙绍兴的废水主要来源于生产车间、公用工程产生的生产废水、设备冲洗水和生活污水。废水汇总之后通过污水管道进入污水站进行处理，污水站设计处理水量 600 吨/天，通过混凝沉淀+UASB+HBF 处理，污水达标排放（污水综合排放标准 GB8978-1996 的三级标准）至上虞污水处理厂集中处理后外排。

二、废气处理方面

康龙绍兴对每个车间产生的废气进行分类收集，通过风机将设备产生的废气送至车间顶部废气处理装置进行预处理，最后通过 RTO 进行焚烧之后排放，具体如下：

不含卤素的有机废气，使用两级（-25℃乙二醇）石墨冷凝器进行冷凝，“酸喷淋+碱喷淋喷淋塔”进行预处理，再纳入末端废气集中处理系统（一级碱喷淋+RTO 焚烧+急冷塔+一级碱喷淋+一级高级氧化）进行处置，目前各设备均已正常投入使用。

含卤素有机废气（二氯甲烷、三氯乙醛、三氟乙酸等），采用两级（-25℃乙二醇）石墨冷凝器进行冷凝，“酸喷淋+碱喷淋喷淋塔”进行预处理后纳入含卤素废气预处理系统（两级大孔树脂吸附回收装置进行吸收），再纳入末端废气集中处理系统（一级碱喷淋+RTO 焚烧+急冷塔+一级碱喷淋+一级高级氧化），目前各设备均已正常投入使用。

含氢有机废气（除氢气外），主要含有四氢呋喃、甲苯等有机废气，采用“水喷淋”后排放。

污水站低浓废气（生化池等废气）与危废仓库废气采用“碱喷淋+生物除臭”后排放，已安装完成的生物除臭装置处理风量为 10000m³/h；污水站厌氧池废气（厌氧池产生的沼气）经沼气洗涤塔后燃烧排放。现生物除臭系统所有设备均已正常使用，沼气燃烧待 UASB 池完全运行之后再行使用。

研发楼实验室废气，经过活性炭吸附处理后进行排放，活性炭吸附箱已正常投入使用。

三、固废处理方面

康龙绍兴实行固体废物分类管理，分为一般工业固体废物，生活垃圾，危险废物。危险废物主要包括蒸馏馏分、废有机溶剂、废活性炭、沾染废物、实验室产生的液固物品等（废试剂瓶、废弃劳保用品、废液等）。危险废物暂存仓库为甲类库 4，危险废物按照分类装桶/袋，并在存储区设有符合要求的专用标志，符合国家危险废弃物的管理要求。已和具有危险固废处置资料的单位签订危废委托处置合同，并已开展了清运工作。

生活垃圾和一般工业固废经厂区各部门收集后暂存在辅房 1，然后委托对应处置商进行清理。

四、噪声处理方面

- 1、在厂区的布局上，公司将噪声较大的动力中心设置在公司的中央部位，确保噪声不出公司，并将办公区远离噪声区域，同时在墙内部铺设隔音棉，窗采用铝固定窗，门采用隔声门，以防噪声对工作环境的影响。
- 2、本公司选用低噪声的设备和机械，对循环水泵、空压机、风机等高噪声设备安装减震装置、消声器，设立隔声罩；对污水泵房采用封闭式车间，并采用效果较好的隔音建筑材料。
- 3、本公司在噪声较大的岗位设置隔声值班室，以保护操作工身体健康。
- 4、在公司建筑物周边绿化，厂界四周设置绿化带以进行降噪，使噪声最大限度地随距离自然衰减。
- 5、公司对运输车辆加强管理和维护，保持车辆有良好的车况，公司内部全区域限制车速，禁止鸣笛，避免夜间运输。

北京科技防治污染措施的建设和运行情况：

一、污水处理方面

北京科技生产经营过程中产生的废水主要来源于实验容器冲洗水和园区生活污水。生产废水收集后进入自建废水处理系统，经处理达标后排入园区污水管网。污水处理工程采用“水解酸化+CASS”处理工艺，设计污水处理量为 150m³/d。生活污水进入院内化粪池预处理后，与污水处理设备出水一起排入市政管网，最终经大兴区天堂河再生水厂处理后排放。各污染物的排放浓度达到 DB11/307-2013《水污染物综合排放标准》。

二、废气处理方面

大气污染源为实验室通风橱排放的废气。实验废气主要来自溶剂挥发废气、反应过程中的废气，废气由通风橱送至楼顶经活性炭过滤网经吸附后由 31m 高排气筒排放。各污染物的浓度和排放速率均可满足 DB11/501-2017《大气污染物综合排放标准》。

三、一般工业固体废物和危险废物的处理方面

北京科技产生的废有机溶剂、废弃的包装物、废活性炭、废硅胶、报废试剂等属于危险废物，均委托有资质的第三方危废处置公司处置，符合国家相关要求。危险废物暂存区设有符合要求的专用标志，贮存场所内不相容危险废物单独存放，贮存场所要有集排水和防渗设施，贮存场所符合消防要求，废物的贮存容器设有明显标志，具有耐腐蚀、耐压、密封和与所贮存的废物发生反应等特性。符合 GB18597-2001《危险废物贮存污染控制标准》。生活垃圾收集后委托有资质的第三方处置公司清运处置。

四、噪声处理方面企业采用以下措施进行隔声降噪：选用低噪声设备；合理布局生产区域；所有设备均放置在生产车间内，通过设置实墙，并采取相应的隔声、减振措施；加强对各种生产设备的维护保养，保持其良好的运行效果。

环境自行监测方案

康龙北京环境自行监测方案：

康龙北京委托有资质的第三方对公司的废气、污水、噪声进行第三方监测。

监测项目	监测因子	监测位置	监测频率
废水	PH、COD、BOD、SS、氨氮、粪大肠菌群	污水站排放口	1次/月度
废气	甲醇、非甲烷总烃、氯化氢、硫酸雾、乙醛、酚类、氨、甲苯、硫化氢、臭气浓度、氮氧化物、一氧化碳、二氧化硫	2、3、5、6、7、8、9、12、15、16、17、19、20、21、22、23号楼、锅炉房、污水站排放口	1次/季度
噪声	等效声级	厂界四周	1次/季度

康龙天津环境自行监测方案：

2023 年度康龙天津制定了年度环境监测方案，并按计划开展监测。公司污水站废水和废气排放口安装有在线监测设备，由第三方运维单位维保。康龙天津委托“天津华测检测认证有限公司”和“天津市清源环境检测中心”共同对公司的废水、有组织废气、无组织废气及噪声进行第三方监测。

监测项目	监测点位	监测因子	监测频次
废气	多功能车间 1 废气排放口	挥发性有机物（TRVOC）、非甲烷总烃	1次/月
		氯化氢	1次/季
		臭气浓度、乙酸乙酯、乙酸丁酯、甲苯	1次/年
	污水站废气排口	挥发性有机物（TRVOC）、非甲烷总烃（排口）	1次/月
		硫化氢、氨气	1次/季
		非甲烷总烃（进口）	1次/半年
		臭气浓度、乙酸乙酯、乙酸丁酯、甲苯	1次/年
	RTO 废气处理设施排放口	挥发性有机物（TRVOC）、非甲烷总烃	1次/月
		二氧化硫、氮氧化物、低浓度颗粒物、氯化氢、硫化氢、氨（氨气）	1次/季
		二噁英类、臭气浓度	1次/年
	1#、2#、3#仓库废气排口	挥发性有机物（TRVOC）、非甲烷总烃（进出口）、臭气浓度	1次/年
	2#仓库废气排口	甲苯	1次/季
	罐区和 4#仓库废气排口	氨（氨气）、氯化氢、挥发性有机物（TRVOC）、非甲烷总烃	1次/季
非甲烷总烃（进口）		1次/半年	

车间辅助楼、研发实验室各废气排放口，共 28 个		乙酸乙酯、臭气浓度	1 次/年
		氨（氨气）、氯化氢、硫酸雾、甲苯	1 次/季
		非甲烷总烃、挥发性有机物（TRVOC）	1 次/半年
		非甲烷总烃（进口）、臭气浓度、乙酸乙酯、乙酸丁酯	1 次/年
	多功能车间 1、2 局部排风排口	氯化氢、甲苯	1 次/季
		臭气浓度、挥发性有机物（TRVOC）、乙酸乙酯、乙酸丁酯、甲苯、非甲烷总烃（进出口）	1 次/年
废水	污水站总排口	pH 值、化学需氧量、氨氮	在线监测
		总氮	1 次/日
		总磷	1 次/月
		悬浮物、BOD ₅ 、动植物油、石油类、甲苯、总有机碳、二氯甲烷	1 次/季
雨水	厂区雨排口	pH 值、化学需氧量、氨氮、悬浮物	下雨期间，每天一次
厂界废气	上风向 1 个点位，下风向 3 个点位	臭气浓度、氨、氯化氢、硫化氢、非甲烷总烃	1 次/半年
车间界废气	多功能车间 1、2、及氯化车间、四个甲类库房、污水站、研发楼和辅助楼、	非甲烷总烃	
厂界噪声	厂界外 1m	厂界噪声	1 次/季度

康龙西安环境自行监测方案：

康龙西安委托有资质的第三方对公司的废气、土壤进行第三方监测。

监测项目	监测因子	监测点位	监测频率
废气	非甲烷总烃、甲醇	排气筒出口	外委、每半年一次
土壤	pH 值、镉、铅、铜、镍、汞、砷、六价铬、四氯化碳、1,2-二氯乙烷、1,1-二氯乙烯、二氯甲烷、1,1,2,2-四氯乙烷、三氯乙烯、氯乙烯、苯、氯苯、1,2-二氯苯、1,4-二氯苯、苯乙烯、甲苯、间二甲苯+对二甲苯、邻二甲苯、硝基苯、苯胺、萘	危废暂存间 2 个 库房 2 个 实验室区域 2 个 背景点 2 个	外委、每年一次
地下水	砷、镉、铬（六价）、铜、铅、汞、镍、四氯化碳、1,2-二氯乙烷、1,1-二氯乙烯、二氯甲烷、1,1,2,2-四氯乙烷、三氯乙烯、氯乙烯、苯、氯苯、1,2-二氯苯、苯乙烯、甲苯、间二甲苯+对二甲苯、邻二甲苯、硝基苯、苯胺、萘	采样井、背景点	外委、每年一次
污水	pH 值、悬浮物、氨氮、化学需氧量、五日生化需氧量	DW001 污水处理设施排放口 DW002 生活污水排放口	外委、每半年一次
噪声	等效连续 A 声级	厂界四周 4 个点位	外委、每季度一次

宁波科技环境自行监测方案：

2023 年度宁波科技制定了年度环境监测方案。公司污水站安装有在线监测，由宁波国谱环保科技有限公司运营维护。宁波科技委托宁波市华测检测技术有限公司对公司的废水、有组织废气、无组织废气及噪声进行第三方监测。

监测项目	监测因子	监测位置	监测频率
------	------	------	------

废水	PH、COD、BOD5、石油类、SS、LAS、动植物油、氨氮、总磷、总铬、粪大肠菌群、总氮、挥发酚、氰化物、可吸附有机卤素（AOX）	污水站排放口	1次/月
废气	甲醇、非甲烷总烃、氯化氢、乙酸乙酯	3、5、6、9、28号楼排放口	1次/月（35%/年）
	氨、非甲烷总烃	17号楼排放口	1次/年
	氨、臭气	18号楼排放口	1次/年（50%/年）
	氨、硫化氢、臭气浓度（有组织）	污水站排放口	1次/年
	氨、硫化氢、臭气浓度（无组织）	污水站四周	1次/季度
	非甲烷总烃	实验楼外	1次/季度
噪声	等效声级	厂界四周	1次/季度

康龙上海环境自行监测方案：

康龙上海委托有资质的第三方对公司的废气、污水、噪声进行第三方监测。

监测项目	监测因子	监测位置	监测频率
废水	pH、CODCr、BOD5、SS、LAS、NH3-N	污水站排放口	1次/年
废气	1,2-二氯乙烷,2-丁酮,N,N-二甲基甲酰胺,三氯甲烷,丙酮,乙酸乙酯,二氯甲烷,四氢呋喃,异丙醇,正庚烷,氯化氢,甲苯,甲醇,硫酸雾,臭气浓度,非甲烷总烃	1#、2#、3#、4#、5#	1次/年
	1,2-二氯乙烷,2-丁酮,N,N-二甲基甲酰胺,三氯甲烷,丙酮,乙酸乙酯,二氯甲烷,四氢呋喃,异丙醇,正庚烷,氯化氢,甲苯,甲醇,硫酸雾,臭气浓度,苯系物,酚类化合物,非甲烷总烃	7#	
	氨,甲硫醇,硫化氢,臭气浓度	8#	
噪声	等效声级	厂界四周	1次/年

康龙绍兴环境自行监测方案：

2023年康龙绍兴委托浙江华科检测技术有限公司的废水、雨水、有组织废气、无组织废气、噪声进行第三方监测。

监测项目	监测因子	监测位置	监测频率
废水	pH值、COD、氨氮、总氮、总磷、悬浮物、色度、BOD5、总有机碳、挥发酚、硫化物、AOX、甲苯、氟化物	废水排放口	1次/月
	急性毒性，二氯甲烷，甲醛		1次/季度
雨水	pH、COD、色度、氨氮、悬浮物	雨水排放口（厂前区）	1次/月
	pH、COD、色度、氨氮、悬浮物	雨水排放口（厂区）	1次/月
有组织废气	含氧量、非甲烷总烃、甲烷、正己烷、二氯甲烷、甲苯、乙酸乙酯、四氢呋喃、氯化氢、二甲胺、甲醇、乙醇、异丙醇、甲醛、丙酮、DMF、SO2、NOX、三乙胺、颗粒物、臭气浓度、2-丁酮、硫酸雾、丙酮、正庚烷、苯、对/间二甲苯、乙苯、苯乙烯、乙酸、乙腈、二氧化碳	RTO 排气筒	1次/半年
	风量，VOC，非甲烷总烃		1次/月
	二噁英		1次/年
	臭气浓度、硫化氢、氨		污水站+危废仓库排气筒

	风量, 非甲烷总烃		1 次/月
	苯系物、四氢呋喃	氢化车间排气筒	1 次/季度
	非甲烷总烃		1 次/月
无组织废气	丙酮、甲苯、氯化氢、二氯甲烷、乙酸乙酯、非甲烷总烃、正庚烷、四氢呋喃、正己烷、DMF、臭气浓度	厂界（共 4 个点）	1 次/半年
噪声	噪声	厂界	1 次/半年

北京科技环境自行监测方案:

北京科技委托有资质的第三方对公司的废气、污水、噪声进行第三方监测。

序号	楼宇	检测项	备注	点数	次数/点, 年
1	京卫园区	非甲烷总烃、甲醇	每季度检测一次	4	4
2		非甲烷总烃、甲醇、硫化氢、氨、臭气浓度	每季度检测一次	1	4
3		非甲烷总烃、硫酸雾、甲醇、氯化氢、乙醛、酚类、甲苯、氨、臭气浓度	每年检测一次	4	1
4		PH、悬浮物、五日生化需氧量、化学需氧量、氨氮、总磷、动植物油、溶解性总固体	生产废水每月 1 次	1	12
5		PH、悬浮物、五日生化需氧量、化学需氧量、氨氮、总磷、动植物油、溶解性总固体	生活污水每年 2 次	1	2
6	药谷园区	甲醇、非甲烷总烃、甲苯、硫酸雾、氯化氢	每季度检测一次	7	4
7		甲醇、非甲烷总烃、甲苯、硫酸雾、氯化氢、硫化氢、氨、臭气浓度	每季度检测一次	1	4
8		非甲烷总烃、硫酸雾、甲醇、氯化氢、乙醛、酚类、甲苯、氨、臭气浓度	每年检测一次	4	1
9		PH、悬浮物、五日生化需氧量、化学需氧量、氨氮、总磷、动植物油、溶解性总固体	生产废水每月 1 次	1	12
10		PH、悬浮物、五日生化需氧量、化学需氧量、氨氮、总磷、动植物油、溶解性总固体	生活污水每年 2 次	1	2
11			每季度 1 次	1	4

突发环境事件应急预案

康龙北京总园区突发事件应急预案于 2022 年 9 月修订及评审完毕, 2022 年 9 月 16 日在北京经济技术开发区城市运行局完成备案, 备案编号 110115-2022-564-L;

康龙北京新药研发服务外包平台扩建项目突发事件应急预案于 2022 年 11 月修订及评审完毕, 2022 年 11 月 14 日在北京经济技术开发区城市运行局完成备案, 备案编号 110115-2022-591-L;

康龙北京新药研发服务外包平台第二次扩建项目突发事件应急预案于 2021 年 5 月修订及评审完毕, 2021 年 6 月 2 日在北京经济技术开发区城市运行局完成备案, 备案编号 110115-2021-534-L;

康龙北京新药研发服务外包平台药代动力学项目突发事件应急预案于 2021 年 6 月修订及评审完毕, 2021 年 7 月 2 日在北京经济技术开发区城市运行局完成备案, 备案编号 110115-2021-548-L。

康龙北京（北京亦庄细胞治疗研发中试基地厂区）突发环境事件应急预案于 2022 年 12 月编制及评审完毕, 2022 年 12 月 26 日在北京经济技术开发区城市运行局完成备案, 备案编号 110115-2022-610-L;

康龙天津突发事件应急预案于 2023 年 8 月修订及评审完毕，2023 年 9 月在天津经济技术开发区生态环境局完成备案，备案编号 120116-KF-2023-153-M。

康龙西安环境应急预案于 2016 年 11 月修订及评审完毕，2017 年 5 月在陕西省西安市环保局经济技术开发区分局备案完毕。2021 年 1 月修订及评审完毕，2021 年 2 月在西安市经济技术开发区管委会行政审批局备案完毕。

宁波科技的突发环境事件应急预案已经于 2022 年 1 月 10 日更新备案，备案编号为 330282 (H) -2022-007M。

康龙上海园区突发事件应急预案于 2019 年 5 月修订及评审完毕，2019 年 8 月 26 日在上海市生态环境局完成备案，备案编号 02-310115-142-L；

康龙上海新药研发服务外包平台扩建项目突发事件应急预案于 2021 年 7 月修订及评审完毕，2021 年 10 月 22 日在上海市生态环境局完成备案，备案编号 02-310115-437-L；有效期至 2024 年 10 月 21 日。

康龙绍兴的突发环境事件应急预案已经于 2021 年 11 月 19 日备案完毕，备案编号为 330604-2021-096-M。

北京科技（药谷园区厂区）突发环境事件应急预案已经于 2022 年 11 月修订及评审完毕，2022 年 11 月 17 日备案完毕，备案编号为 110115-2022-161-L。

环境治理和保护的投入及缴纳环境保护税的相关情况

公司主动将碳达峰碳中和目标转化为行动，把绿色低碳发展理念融入企业生产经营全过程，合理加强环境治理和保护的投入以及积极承担缴纳环境保护税的义务。

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

公司践行“绿水青山就是金山银山”的低碳发展理念，建立健全环境治理体系，推动能源节约和绿色低碳转型，将环境保护、尊重自然作为公司高质量发展的前提，助力形成公司发展与环境保护的双赢局面。报告期内公司为减少碳排放所采取的措施及获得的效果如下：

1、优化能源管理体系

为顺利实现 SBTi 承诺，公司结合碳减排目标和盘查结果，进一步开展主要用能环节分析及减碳压力分析工作，规划公司科学碳目标实现路径。我们持续优化公司能源管理体系，并推动各园区识别和分析适用于自身的关键减碳机会，从自身能源结构、未来产能增长趋势、园区减排潜力等角度出发，应用多项节能减排技术，降低运营过程中的碳排放。部分园区已顺利实施如高效制冷节电机组应用、焚烧炉能量回收、热力和蒸汽替代、自动化温度设定等减排项目，成效显著。

2、开展低碳生产行动

公司积极识别公司生产过程中的用能环节，并针对性在各园区开展低碳生产行动，覆盖生产工艺优化、设备改造升级、能源精细化管理等多个方面，全面降低运营过程中的碳排放。

3、推广清洁能源使用

公司在探索节能减排技术的同时，致力于优化能源结构，推广使用如光伏发电、生物质燃料等清洁能源使用方案，实现源头减碳。

4、助力价值链减排

价值链减排作为公司绿色低碳转型的重要一环，同时也是公司带动利益相关方减碳、助推社会碳中和进程的重要手段。公司致力于开展价值链减排行动，并初步制定供应链减排计划，通过与原材料供应商等价值链伙伴合作挖掘减排机会等方式，助力价值链低碳转型。

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

公司或子公司名	处罚原因	违规情形	处罚结果	对上市公司生产	公司的整改措施
---------	------	------	------	---------	---------

称				经营的影响	
无	无	无	无	无	无

其他应当公开的环境信息

无

其他环保相关信息

无

二、社会责任情况

具体内容详见公司于 2024 年 3 月 28 日披露在巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 的《2023 年度环境、社会及管治报告》。

三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

公司始终坚守以人为本的核心理念，深入了解民众的实际需求。我们投身于公益事业，关注弱势群体的诉求，注重生态环境保护，积极巩固拓展脱贫攻坚成果并参与乡村振兴。截至 2023 年底，公司已连续第五年作为“阿拉善 SEE”生态协会会员，持续改善和恢复生态环境，推动可持续发展。我们在自然灾害救助、科技创新教育、乡村教师帮扶、社会物资捐赠方面积极开展行动，以展现企业的社会责任和担当，传递温暖与关爱。2023 年，公司共计捐赠金额达 490.44 万元，主要用于公益相关事项，实现社会责任和回馈。

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

1、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履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
首次公开发行或再融资时所作承诺	Boliang Lou;PHARMARON HOLDINGS LIMITED;北京多泰投资管理有限公司;厦门龙泰鼎盛企业管理合伙企业（有限合伙）;厦门龙泰汇盛企业管理合伙企业（有限合伙）;厦门龙泰汇信企业管理合伙企业（有限合伙）;厦门龙泰众盛企业管理合伙企业（有限合伙）;厦门龙泰众信企业管理合伙企业（有限合伙）;楼小强;宁波龙泰康投资管理有限公司;郑北	股份减持承诺	在股份锁定期满后两年内，每年减持股份数量不超过首次公开发行前直接或者间接持有发行人股份总数的 10%，减持价格不高于发行价（如遇除权除息事项，上述减持数量和减持价格做相应调整），减持时应提前三个交易日进行公告，与关联方合计持有发行人股份低于 5% 以下时除外；遵守中国证监会《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》，深圳证券交易所《股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》的相关规定。	2019 年 01 月 28 日	2022 年 1 月 28 日至 2024 年 1 月 28 日	及时严格履行
首次公开发行或再融资时所作承诺	深圳市市中康成投资合伙企业（有限合伙）;深圳市市中龙成投资合伙企业（有限合伙）	股份减持承诺	在股份锁定期满后两年内减持的，减持价格不高于发行价，减持时应提前三个交易日进行公告，与关联方合计持有发行人股份低于 5% 以下时除外；遵守中国证监会《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》，深圳证券交易所《股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》的相关规定。	2019 年 01 月 28 日	2022 年 1 月 28 日至 2024 年 1 月 28 日	及时严格履行
首次公开发行或再融资时所作承诺	康龙化成（北京）新药技术股份有限公司	分红承诺	"（一）发行前滚存利润的分配安排经公司 2017 年第四次临时股东大会决议，如公司股票经中国证券监督管理委员会核准公开发行，公司首次公开发行股票前的滚存未分配利润由发行后的新老股东按照发行完成后的持股比例共享。（二）本次发行上市后的股利分配政策根据《公司章程（草案）》，本次发行后公司的股利分配政策如下：1、利润分配原则公司实行连续、稳定的利润分配政策，具体利润分配方式应结	2019 年 01 月 28 日	自 2019 年 1 月 28 日起长期有效	及时严格履行

		<p>合公司利润实现状况、现金流量状况和股本规模进行决定。公司董事会和股东大会在利润分配政策的决策和论证过程中应当充分考虑独立董事和公众投资者的意见。2、利润分配的形式公司采取现金、股票或者现金与股票相结合的方式分配股利。凡具备现金分红条件的，公司优先采取现金分红的利润分配方式；在公司有重大投资计划或重大现金支出等事项发生或者出现其他需满足公司正常生产经营的资金需求情况时，公司可以采取股票方式分配股利；采用股票股利进行利润分配的，应当具有公司成长性、每股净资产的摊薄等真实合理因素。3、现金分配的条件满足以下条件的，公司应该进行现金分配，在不满足以下条件的情况下，公司可根据实际情况确定是否进行现金分配：（1）公司该年度实现的可分配利润（即公司弥补亏损、提取公积金后所余的税后利润）为正值；（2）审计机构对公司的该年度财务报告出具标准无保留意见的审计报告；（3）实施现金分红不会影响公司后续持续经营或不影响拟进行的重大投资计划（募集资金项目除外）或重大资金支出。重大投资计划或重大现金支出是指公司在一年内购买、出售重大资产超过公司最近一期经审计总资产 30% 的事项及其他根据公司章程需由公司股东大会审议通过的交易。4、利润分配的时间间隔在符合现金分红的条件下，公司原则上每年进行一次现金分红，如果当年半年度净利润超过上一年度全年净利润，董事会可以提议进行中期利润分配并提请公司股东大会审议。5、现金分配的比例公司在符合现金分红的条件下，每年以现金形式分配的利润不少于当年实现的可分配利润的 20%。同时，公司董事会将综合考虑所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否重大资金支出安排等因素，区分下列情形，并按照公司章程规定的程序，提出差异化的现金分红政策：</p> <p>（1）公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 80%；（2）公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 40%；（3）公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%。公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，可以按照前项规定处理。6、利润分配方案的决策程序和机制（1）公司董事会应根据所处行业特点、发展阶段和自身经营模式、盈利水平、资金需求等因素，研究和论证公司现金分红的时机、条件和最低比例、调</p>			
--	--	--	--	--	--

			<p>整的条件及其决策程序要求等事宜，拟定利润分配预案，独立董事发表明确意见后，提交股东大会审议。独立董事可以征集中小股东的意见，提出分红提案，并直接提交董事会审议。（2）股东大会审议利润分配方案前，公司应通过多种渠道主动与股东特别是中小股东进行沟通和交流，充分听取中小股东的意见和诉求，及时答复中小股东关心的问题。（3）公司因特殊情况无法按照既定的现金分红政策或最低现金分红比例确定当年利润分配方案时，应当披露具体原因以及独立董事的明确意见。（4）确有必要对公司章程确定的现金分红政策进行调整或者变更的，应当满足公司章程规定的条件，经过详细论证后，履行相应的决策程序，并经出席股东大会的股东所持表决权的 2/3 以上通过。（5）公司股东大会对利润分配方案作出决议后，公司董事会须在股东大会召开后 2 个月内完成股利（或股份）的派发事项。7、公司利润分配政策的变更机制公司如因外部环境变化或自身经营情况、投资规划和长期发展而需要对利润分配政策进行调整的，公司可对利润分配政策进行调整。公司调整利润分配政策应当以保护股东利益和公司整体利益为出发点，充分考虑股东特别是中小股东、独立董事的意见，由董事会在研究论证后拟定新的利润分配政策，并经独立董事发表明确意见后，提交股东大会审议通过。”</p>			
<p>首次公开发行或再融资时所作承诺</p>	<p>Boliang Lou;Jane Jinfang Zhang;楼小强;郑北;郑南</p>	<p>关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺</p>	<p>“一、在本承诺书签署之日，本人控制的其他企业均未生产、开发任何与发行人生产、开发的产品构成竞争或可能构成竞争的产品，未直接或间接经营任何与发行人经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务，也未参与投资任何与发行人生产、开发的产品或经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他公司、企业或其他组织、机构。二、自本承诺书签署之日起，本人控制的其他企业将不生产、开发任何与发行人生产、开发的产品构成竞争或可能构成竞争的产品，不直接或间接经营任何与发行人经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务，也不参与投资任何与发行人生产的产品或经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业。三、自本承诺书签署之日起，如本人控制的其他企业进一步拓展产品和业务范围，或发行人进一步拓展产品和业务范围，本人控制的其他企业将不与发行人现有或拓展后的产品或业务相竞争；若与发行人及其下属子公司拓展后的产品或业务产生竞争，则本人控制的其他企业将以停止生产或经营相竞争的业务或产品，或者将相竞争的业务或产品纳入到发行人经营，或者将相竞争的业务或产品转让给无关联关系的第三方的方式避免</p>	<p>2019 年 01 月 28 日</p>	<p>自 2019 年 1 月 28 日起长期有效</p>	<p>及时严格履行</p>

			同业竞争。四、如以上承诺事项被证明不真实或未被遵守，本人将向发行人赔偿一切直接和间接损失，并承担相应的法律责任。五、以上承诺适用于中国境内，及境外所有其他国家及地区。”			
首次公开发行或再融资时所作承诺	PHARMARON HOLDINGS LIMITED;Wish Bloom Limited;北京多泰投资管理有限公司;北京君联茂林股权投资合伙企业（有限合伙）;厦门龙泰鼎盛企业管理合伙企业（有限合伙）;厦门龙泰汇盛企业管理合伙企业（有限合伙）;厦门龙泰汇信企业管理合伙企业（有限合伙）;厦门龙泰众盛企业管理合伙企业（有限合伙）;厦门龙泰众信企业管理合伙企业（有限合伙）;宁波龙泰康投资管理有限公司;深圳市信中康成投资合伙企业（有限合伙）;深圳市信中龙成投资合伙企业（有限合伙）;天津君联闻达股权投资合伙企业（有限合伙）	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	“一、本企业将尽职、勤勉地履行《公司法》、《公司章程》所规定的股东职责，不利用发行人的主要股东地位损害发行人及发行人其他股东、债权人的合法权益。二、在本承诺书签署之日，本企业或本企业控制的其他企业均未生产、开发任何与发行人生产、开发的产品构成竞争或可能构成竞争的产品，未直接或间接经营任何与发行人经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务，也未参与投资任何与发行人生产、开发的产品或经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他公司、企业或其他组织、机构。三、自本承诺书签署之日起，本企业或本企业控制的其他企业将不生产、开发任何与发行人生产、开发的产品构成竞争或可能构成竞争的产品，不直接或间接经营任何与发行人经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务，也不参与投资任何与发行人生产的产品或经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业。四、自本承诺书签署之日起，如本企业或本企业控制的其他企业进一步拓展产品和业务范围，或发行人进一步拓展产品和业务范围，本企业或本企业控制的其他企业将不与发行人现有或拓展后的产品或业务相竞争；若与发行人及其下属子公司拓展后的产品或业务产生竞争，则本企业或本企业控制的其他企业将以停止生产或经营相竞争的业务或产品，或者将相竞争的业务或产品纳入到发行人经营，或者将相竞争的业务或产品转让给无关联关系的第三方的方式避免同业竞争。五、如以上承诺事项被证明不真实或未被遵守，本企业将向发行人赔偿一切直接和间接损失，并承担相应的法律责任。六、以上承诺适用于中国境内，及境外所有其他国家及地区。”	2019年01月28日	自2019年1月28日起长期有效	及时严格履行
首次公开发行或再融资时所作承诺	Boliang Lou;PHARMARON HOLDINGS LIMITED;Wish Bloom Limited;北京多泰投资管理有限公司;北京君联茂林股权投资合伙企业（有限合伙）;厦门龙泰鼎盛企业管理合伙企业（有限合伙）;厦门龙泰汇盛企业管理合伙企业（有限合伙）;厦门龙泰汇信企业管理合伙企业（有	其他承诺	发行人实际控制人 Boliang Lou、楼小强、郑北及主要股东康龙控股、宁波龙泰康、北京多泰、龙泰鼎盛、龙泰汇盛、龙泰汇信、龙泰众盛、龙泰众信、信中康成、信中龙成、君联闻达、君联茂林和 Wish Bloom 承诺：如发行人招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，将依法赔偿投资者损失。	2019年01月28日	自2019年1月28日起长期有效	及时严格履行

	限合伙);厦门龙泰众盛企业管理合伙企业(有限合伙);厦门龙泰众信企业管理合伙企业(有限合伙);楼小强;宁波龙泰康投资管理有限公司;深圳市市中康成投资合伙企业(有限合伙);深圳市信中龙成投资合伙企业(有限合伙);天津君联闻达股权投资合伙企业(有限合伙);郑北					
首次公开发行或再融资时所作承诺	康龙化成(北京)新药技术股份有限公司	其他承诺	"如发行人首次公开发行并上市的招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,导致对判断发行人是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响,发行人将在该等违法事实被中国证券监督管理委员会、证券交易所或司法机关等有权机关认定之日起5个工作日内召开董事会,并将按照董事会、股东大会审议通过的股份回购具体方案回购发行人首次公开发行的全部新股,并在股东大会审议通过之日起在6个月内完成回购,回购价格不低于发行人股票首次公开发行价格与银行同期存款利息之和。期间,发行人如有派发股利、送红股、转增股本、增发新股或配股等除权除息事项,回购股数及回购价格将相应调整。如发行人首次公开发行并上市的招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,致使投资者在证券交易中遭受损失,将依法赔偿投资者损失。赔偿方式与金额依据发行人与投资者协商或证券监督管理部门及司法机关认定的方式和金额确定。"	2019年01月28日	自2019年1月28日起长期有效	及时严格履行
首次公开发行或再融资时所作承诺	Boliang Lou;Hua Yang;Kexin Yang;陈国琴;陈平进;戴立信;胡柏风;李承宗;李家庆;李丽华;刘骏;楼小强;沈蓉;张岚;郑北;周宏斌	其他承诺	如发行人招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,致使投资者在证券交易中遭受损失的,发行人董事、监事、高级管理人员将依法赔偿投资者损失。	2019年01月28日	自2019年1月28日起长期有效	及时严格履行
首次公开发行或再融资时所作承诺	Boliang Lou;Hua Yang;陈国琴;陈平进;戴立信;胡柏风;康龙化成(北京)新药技术股份有限公司;李承宗;李家庆;李丽华;楼小强;沈蓉;郑北;周宏斌	其他承诺	"公司管理层就公司本次公开发行股票是否摊薄即期回报进行了分析,制定了填补即期回报措施,相关主体出具了承诺。公司管理层已制定《关于填补被摊薄即期回报的措施的议案》,并已提交董事会及股东大会审议通过。公司制定填补回报措施不等于对公司未来利润做出保证。公司在本次公开发行股票后,将在定期报告中持续披露填补即期回报措施的完成情况及相关承诺主体承诺事项的履行情况,敬请投资者关注。(一)本次公开发行股票完成当年公司每股收益相对上年度每股收益的变动趋势本次发行完成后,随着募集资	2019年01月28日	自2019年1月28日起长期有效	及时严格履行

		<p>金的到位，公司的资金实力将大幅增强，总股本和净资产均将有较大幅度的增长。随着募集资金投资项目的效益得以逐步体现，公司净利润也将有所增加，但由于募集资金投资项目和相关效益的实现均需一定的时间，因此短期内公司每股收益和净资产收益率等指标存在被摊薄的风险。（二）本次公开发行股票的必要性和合理性 1、提高公司核心竞争力和持续发展的需要公司本次发行股票所募集的资金将投于杭州湾生命科技产业园--生物医药研发服务基地项目。该项目紧密围绕公司主营业务展开，有利于公司扩大市场影响力，为公司的未来发展奠定良好基础，增强核心竞争力，实现公司的可持续发展。2、公司进一步发展的迫切需要近几年公司业务发展平稳，运营所需资金增长较快，目前仅依靠自身积累已经难以满足公司进一步发展的需要。为了进一步提升公司竞争力，扩大公司市场影响力并实现业务规模的快速稳定增长，进一步强化公司竞争优势，公司迫切需要通过资本市场实现直接融资，开辟新的融资渠道，为公司的持续发展提供稳定的资金支持。本次募集资金到位后，将会明显改善公司的财务状况。公司的资产负债率进一步下降，偿债能力快速提高；随着募集资金投资项目的建成实施，公司净资产收益率将稳步上升，主营业务将保持良性发展趋势。3、进一步实现公司规范运作、完善治理结构的需要公司本次公开发行股票并上市，不仅有利于提高公司社会知名度和市场影响力，壮大经济实力，同时将进一步完善和健全公司法人治理结构。本次发行后，本公司由非公众公司变为公众公司，有利于促进公司法人治理结构的进一步完善，实现公司体制的升级和经营机制的优化。公司本次发行上市后，将严格按照上市公司的信息披露要求公开披露信息，直接接受社会公众的监督，有利于增强公司决策的科学性和透明度，并能使投资者更关注和了解公司的经营状况和投资价值，为实现公司的可持续发展奠定更为坚实的基础。（三）本次募集资金投资项目与公司现有业务的关系及公司从事募集资金项目在人员、技术、市场等方面的储备情况 1、本次募集资金投资项目与公司现有业务的关系公司为全球制药企业、生物科技研发公司及科研院所提供跨越药物发现、药物开发两个阶段的全流程一体化药物研究、开发及生产 CRO+CMO 解决方案，致力于帮助合作伙伴在新药发现、开发和商业化方面取得成功。本次募投项目杭州湾生命科技产业园--生物医药研发服务基地项目紧密围绕公司主营业务，实施后将大幅提高发行人的研发服务能力。2、公司从事募投项目在人员、技术、</p>			
--	--	---	--	--	--

		<p>市场等方面的储备情况公司已成为一家立足中国、服务全球的全流程一体化 CRO+CMO 公司。截至 2018 年 6 月 30 日，公司在中国及海外拥有员工 5,457 人，逐步形成一支经验丰富、具有国际化视野和管理体系的高技能科研人才队伍。自成立以来，公司一直专注于小分子药物研发服务，构建了独特的药物研究、开发及生产 CRO+CMO 服务平台，业务涉及实验室化学、生物科学、药物安全评价、化学和制剂工艺开发及生产和临床研究服务等多个学科领域的交叉综合。公司按照全球研发通用标准构建了药物研发服务体系，为全球客户提供药物研究、开发及生产整体解决方案。目前公司服务客户覆盖全球排名前二十的跨国制药企业（按美国医药经理人杂志 2018 年公布的全球制药企业 50 强名单统计）。长期客户包括阿斯利康、默沙东、强生、拜耳集团、基因泰克（罗氏）、葛兰素史克和吉列德等知名跨国企业。同时，公司亦将充分利用在全球药物研发生产服务市场积累的丰富经验和资源，助力中国生物医药产业升级转型和健康发展。综上，公司在人员、技术、市场等方面已经具备了实施募集资金投资项目的各项条件。（四）填补即期回报的具体措施为填补本次发行可能导致的投资者即期回报减少，公司承诺将采取以下措施：1、积极实施募投项目，尽快实现预期效益公司董事会已对本次募投项目进行了充分的项目可行性分析，本次募投项目系紧密结合公司主营业务，对提高公司核心竞争力有重要意义。公司将积极推进募投项目的实施，尽快实现预期效益，降低上市后即期回报被摊薄的风险。2、完善内部控制，提升管理水平公司将按照有关法律法规和有关部门的要求，进一步健全内部控制，提升管理水平，保证公司生产经营活动的正常运作，降低管理风险，加大成本控制力度，提升经营效率和盈利能力。同时，公司将努力提升人力资源管理水平，完善和改进公司的薪酬制度和员工培训体系，保持公司的持续创新能力，为公司的快速发展夯实基础。3、加强募集资金管理为规范募集资金的管理和使用，确保本次发行募集资金专款专用，公司已根据《公司法》、《证券法》等法律法规和《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等相关法规的要求制定了首次公开发行并在创业板上市后适用的《募集资金专项存储及使用管理制度》。本次发行募集资金到位后，公司将严格按照制度规定，根据募集资金投资项目的投资进度加以使用。（五）相关主体的承诺 1、本公司的承诺本公司承诺，将尽最大努力促使填补即期回报的措施得到有效实施，尽可能降低本次发行对即期回报的影</p>			
--	--	---	--	--	--

			<p>响，保护公司股东权益。如本公司未能实施上述措施且无正当理由的，本公司及相关负责人将公开说明原因并向股东致歉。2、董事、高级管理人员的承诺全体董事、高级管理人员做出如下承诺：（1）本人承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；（2）本人承诺对本人的职务消费行为进行约束；（3）本人承诺不动用公司资产从事与本人履行职责无关的投资、消费活动；（4）本人承诺促使由董事会或薪酬委员会制订的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；（5）本人承诺促使未来拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；（6）本人承诺切实履行公司制定的有关填补回报措施以及本人对此做出的任何有关填补回报措施的承诺，若本人违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，本人愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任。</p> <p>"</p>			
<p>首次公开发行或再融资时所作承诺</p>	<p>Boliang Lou;PHARMARON HOLDINGS LIMITED;Wish Bloom</p> <p>Limited;北京多泰投资管理有限公司;北京君联茂林股权投资合伙企业（有限合伙）;厦门龙泰鼎盛企业管理合伙企业（有限合伙）;厦门龙泰汇盛企业管理合伙企业（有限合伙）;厦门龙泰汇信企业管理合伙企业（有限合伙）;厦门龙泰众盛企业管理合伙企业（有限合伙）;厦门龙泰众信企业管理合伙企业（有限合伙）;康龙化成（北京）新药技术股份有限公司;楼小强;宁波龙泰康投资管理有限公司;深圳市信中康成投资合伙企业（有限合伙）;深圳市信中龙成投资合伙企业（有限合伙）;天津君联闻达股权投资合伙企业（有限合伙）;郑北</p>	<p>其他承诺</p>	<p>"（一）公司承诺公司将严格履行在首次公开发行股票并上市过程中所做出的各项公开承诺事项，积极接受社会监督。若公司未能履行、未能完全履行或未能按期履行承诺事项中的各项义务和责任，则公司将采取以下措施予以约束：1、在股东大会及中国证券监督管理委员会指定的信息披露媒体上及时、充分披露公司承诺未能履行、未能完全履行或未能按期履行的具体原因，并向股东和社会公众投资者道歉；2、向投资者提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护投资者的权益；3、因公司自身原因导致承诺未能履行、无法履行或无法按期履行，致使投资者在证券交易中遭受损失的，公司将依法向投资者赔偿损失；4、在公司消除未能履行、未能完全履行或未能按期履行承诺事项所产生的不利影响前，公司将不以任何形式向公司的董事、高级管理人员增加薪酬。（二）实际控制人及实际控制人持股主体承诺发行人实际控制人 Boliang Lou、楼小强、郑北及实际控制人持股主体康龙控股、宁波龙泰康、北京多泰、龙泰鼎盛、龙泰汇盛、龙泰汇信、龙泰众盛、龙泰众信承诺：本人/本股东将严格履行就公司首次公开发行股票并上市所作出的所有公开承诺事项，积极接受社会监督，公司招股说明书及申请文件中所载有关本人/本股东的承诺内容系本人/本股东自愿作出，且本人/本股东有能力履行该等承诺。如本人/本股东承诺未能履行、确已无法履行或无法按期履行的（因相关法律法规、政策变化、自然灾害及其他不可抗力等本人/本股东无法控制的客观原因导致的除外），自愿承担相应的法律责任和</p>		<p>自 2019 年 1 月 28 日起长期有效</p>	<p>及时严格履行</p>

		<p>民事赔偿责任，并采取以下措施：1、通过公司及时、充分披露本人/本股东承诺未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因；2、向公司及其投资者提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护公司及其投资者的权益，并将上述补充承诺或替代承诺提交公司股东大会审议；3、在股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行的具体原因，并向股东和投资者道歉；4、违反承诺所得收益将归属于公司，因此给公司或投资者造成损失的，将依法对公司或投资者进行赔偿；5、将应得的现金分红由公司直接用于执行未履行的承诺或用于赔偿因未履行承诺而给公司或投资者带来的损失。如因相关法律法规、政策变化、自然灾害及其他不可抗力等本股东无法控制的客观原因导致本人/本股东的承诺未能履行、确已无法履行或无法按期履行的，本人/本股东将采取以下措施：1、通过公司及时、充分披露本人/本股东承诺未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因；2、向股东和投资者提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护公司及股东、投资者的权益。（三）其他主要股东承诺发行人其他主要股东信中康成、信中龙成、君联闻达、君联茂林和 Wish Bloom 承诺：本股东将严格履行就公司首次公开发行股票并上市所作出的所有公开承诺事项，积极接受社会监督，公司招股说明书及申请文件中所载有关本股东的承诺内容系本股东自愿作出，且本股东有能力履行该等承诺。如本股东承诺未能履行、确已无法履行或无法按期履行的（因相关法律法规、政策变化、自然灾害及其他不可抗力等本股东无法控制的客观原因导致的除外），自愿承担相应的法律责任和民事赔偿责任，并采取以下措施：1、通过公司及时、充分披露本股东承诺未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因；2、向公司及其投资者提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护公司及其投资者的权益，并将上述补充承诺或替代承诺提交公司股东大会审议；3、在股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行的具体原因，并向股东和投资者道歉；4、违反承诺所得收益将归属于公司，因此给公司或投资者造成损失的，将依法对公司或投资者进行赔偿；5、将应得的现金分红由公司直接用于执行未履行的承诺或用于赔偿因未履行承诺而给公司或投资者带来的损失。如因相关法律法规、政策变化、自然灾害及其他不可抗力等本股东无法控制的客观原因导致本股东的承诺未能履行、确已无法履行或无法按期履行的，本股东将采取以下措施：1、通过公司及时、充分披露股东承诺未能履行、无法履行</p>			
--	--	--	--	--	--

			或无法按期履行的具体原因；2、向股东和投资者提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护公司及股东、投资者的权益。”			
首次公开发行或再融资时所作承诺	Boliang Lou;Hua Yang;Kexin Yang;陈国琴;陈平进;戴立信;胡柏风;李承宗;李家庆;李丽华;刘骏;楼小强;沈蓉;张岚;郑北;周宏斌	其他承诺	"本人作出的或公司公开披露的承诺事项真实、有效。如本人承诺未能履行、确已无法履行或无法按期履行的（因相关法律法规、政策变化、自然灾害及其他不可抗力等本人无法控制的客观原因导致的除外），本人将采取以下措施：1、通过公司及时、充分披露本人承诺未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因；2、向公司及其投资者提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护公司及其投资者的权益，并将上述补充承诺或替代承诺提交公司股东大会审议；3、在股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行的具体原因，并向股东和投资者道歉；4、违反承诺所得收益将归属于公司，因此给公司或投资者造成损失的，将依法对公司或投资者进行赔偿；5、同意公司调减向本人发放工资、奖金和津贴等，并将此直接用于执行未履行的承诺或用于赔偿因未履行承诺而给公司或投资者带来的损失。如因相关法律法规、政策变化、自然灾害及其他不可抗力等本人无法控制的客观原因导致本人的承诺未能履行、确已无法履行或无法按期履行的，本人将采取以下措施：1、通过公司及时、充分披露本人承诺未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因；2、向股东和投资者提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护公司及股东、投资者的权益。”	2019年01月28日	自2019年1月28日起长期有效	及时严格履行
股权激励承诺	康龙化成（北京）新药技术股份有限公司	其他承诺	公司不为任何激励对象依本激励计划获取有关权益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。	2019年08月15日	《2019年限制性股票与股票期权激励计划》实施期间	已履行完毕
股权激励承诺	激励对象	其他承诺	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行使权益安排的，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。	2019年08月15日	《2019年限制性股票与股票期权激励计划》实施期间	已履行完毕
股权激励承诺	康龙化成（北京）新药技术股份有限公司	其他承诺	公司不为本次 A 股限制性股票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07月12日	《2021年 A 股限制性股票激励计划》实施期间	及时严格履行
股权激励承诺	激励对象	其他承诺	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	2021年07月	《2021年 A	及时严格履

			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。	12 日	股限制性股票激励计划》实施期间	行
股权激励承诺	康龙化成（北京）新药技术股份有限公司	其他承诺	本公司不为本次 A 股限制性股票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。	2022 年 05 月 31 日	《2022 年 A 股限制性股票激励计划》实施期间	及时严格履行
股权激励承诺	激励对象	其他承诺	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。	2022 年 05 月 31 日	《2022 年 A 股限制性股票激励计划》实施期间	及时严格履行
股权激励承诺	康龙化成（北京）新药技术股份有限公司	其他承诺	本公司不为本次 A 股限制性股票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。	2023 年 06 月 21 日	2023 年 A 股限制性股票激励计划实施期间	及时严格履行
股权激励承诺	激励对象	其他承诺	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行使权益安排的，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。	2023 年 06 月 21 日	2023 年 A 股限制性股票激励计划实施期间	及时严格履行
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

2、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，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用 不适用

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明

适用 不适用

七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

请参见“第三节 管理层讨论与分析”中的“九、主要控股参股公司分析”相关内容。

八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

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（万元）	220
境内会计师事务所审计服务的连续年限	5
境内会计师事务所注册会计师姓名	杨景璐、董宇
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	杨景璐服务年限 5 年，董宇服务年限 2 年
境外会计师事务所名称（如有）	安永会计师事务所
境外会计师事务所报酬（万元）（如有）	150
境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）	5
境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）	张明益
境外会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限（如有）	3

是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

为进一步优化公司内部控制工作，公司聘请安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）为 2023 年度内控审计机构，对公司内部控制的有效性进行审计并出具内控审计报告，审计费用为人民币 55 万元。

九、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

十、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

十一、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
未达到重大诉讼披露标准的其他诉讼汇总	3,845.05	否	部分案件已结案并按判决结果执行，部分案件尚在审理过程中	无重大影响	已终审判决的案件按照判决结果执行	不适用	不适用

十二、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十四、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
宁波新湾	公司实际	向关联人	提供研发	市场原则	市场定价	5,964.07	0.52%	6,000	否	新湾科技	不适用	2021年03	《关于与

科技发展有限公司及其全资子公司	控制人之一、董事小强先生担任新湾科技的董事长，公司已离任未满 12 个月董事周宏斌先生担任新湾科技的董事	提供劳务	服务							及其子公司根据项目完成进度及合同约定向公司支付服务费	月 29 日	宁波新湾科技发展有限公司日常关联交易预计的公告》（公告编号：2021-013），披露网址：巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）
合计				--	--	5,964.07	--	6,000	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况			不适用									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）			公司第二届董事会第九次会议、第二届监事会第六次会议审议通过《关于 2020 年度日常关联交易确认及日常关联交易预计的议案》，预计 2023 年公司与宁波新湾科技发展有限公司及其全资子公司发生关联交易金额不超过 6,000 万元，报告期内实际发生额为 5,964.07 万元。									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）			不适用									

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

共同投资方	关联关系	被投资企业的名称	被投资企业的主营业务	被投资企业的注册资本	被投资企业的总资产（万元）	被投资企业的净资产（万元）	被投资企业的净利润（万元）
康君投资管理（北京）有限公司、宁波康君仲元股权投资	康君投资为公司实际控制人之一、董事、首席运营官楼小	康龙化成（宁波）生物医药有限公司	一般项目：医学研究和试验发展；技术服务、技术开发、	348,740.5209 万元人民币	443,862.8	376,197.19	-15,277.18

合伙企业（有限合伙）、宁波煜沣创业投资合伙企业（有限合伙）等	强先生控制的公司，且公司董事楼小强先生、李家庆先生及高级管理人员李承宗先生担任康君投资的董事；康君仲元的执行事务合伙人为康君投资，亦为楼小强先生控制的公司；煜沣投资股权穿透后为公司实际控制人之一、董事长、首席执行官 Boliang Lou 先生和楼小强先生的兄弟楼国强先生及其配偶陈静女士控制的企业。		技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广、技术进出口；货物进出口；非居住房地产租赁(除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动)。许可项目：药品生产；药品委托生产(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以审批结果为准)。				
HEALTHY GOAL LIMITED、CMS MEDICAL VENTURE PTE. LTD.、Rxilient Health Pte. Ltd.	HEALTHY GOAL LIMITED 的控制人为君联资本管理有限公司，公司的董事李家庆先生担任君联资本管理有限公司的董事、经理	PharmaGend Global Medical Services Pte. Ltd.	制剂 CDMO 业务	3,000 万美元	23,340.6	21,115.51	-478.06
被投资企业的重大在建项目的进展情况（如有）	不适用						

4、关联债权债务往来

适用 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

公司与存在关联关系的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

适用 不适用

报告期内，康龙化成（宁波）生物医药有限公司（以下简称“康龙生物”）进行股权融资，融资总金额约为 9.5 亿元人民币，公司放弃优先认缴出资权利。2023 年 3 月 30 日，公司、康龙生物和专业投资者签署增资协议等相关协议，其中公司关联方宁波康君仲元股权投资合伙企业（有限合伙）、康君投资管理（北京）有限公司和宁波煜洋创业投资合伙企业（有限合伙）参与了康龙生物本次融资。本次交易完成后，公司持有康龙生物的股权比例由 100% 变更为 88.89%，公司仍为康龙生物的控股股东。2023 年 9 月 19 日，本次交易完成交割，康龙生物融资总金额约为 9.5 亿元人民币。针对上述关联交易，公司于 2023 年 3 月 30 日召开了第二届董事会第二十四次会议和第二届监事会第二十次会议，分别审议通过了《关于全资子公司股权融资暨关联交易的议案》，并披露了《关于全资子公司股权融资暨关联交易的公告》（公告编号：2023-023）；2023 年 4 月 10 日，公司披露《关于全资子公司股权融资暨关联交易定价依据及公平合理性的公告》（公告编号：2023-026）；2023 年 9 月 20 日，公司披露《关于全资子公司股权融资暨关联交易的进展公告》（公告编号：2023-088）。

报告期内，经公司第三届董事会第三次会议和第三届监事会第三次会议通过，公司以自有资金 1,050 万美元通过全资子公司 Pharmaron (Hong Kong) International Limited 与合作方 CMS MEDICAL VENTURE PTE. LTD.、Rxilient Health Pte. Ltd. 以及关联方 HEALTHY GOAL LIMITED 共同投资位于新加坡的 PharmaGend。本次交易于 2023 年 12 月 15 日完成，公司持有合资公司 35% 的股权。针对上述交易，2023 年 10 月 19 日，公司披露《关于投资参股境外公司暨关联交易的公告》（公告编号：2023-093）；2023 年 12 月 19 日，公司披露《关于投资参股境外公司暨关联交易的进展公告》（公告编号：2023-103）。

报告期内，经公司三届董事会第四次会议和第三届监事会第四次会议审议通过，公司与新湾科技续签《委托试验研究框架合同》，为新湾科技及其子公司提供实验室服务、工艺开发及生产、临床研究服务等专项技术服务。公司预计 2024 年、2025 年和 2026 年公司与新湾科技及其子公司发生日常关联交易分别不超过人民币 7,000 万元、8,000 万元和 9,000 万元。2023 年 10 月 30 日公司披露《关于与宁波新湾科技发展有限公司日常关联交易预计的公告》（公告编号：2023-102）。

报告期内，经公司第三届董事会第五次会议和第三届监事会第五次会议审议通过，公司作为有限合伙人以自有资金认缴出资 28,000 万元人民币，参与关联方康君投资管理（北京）有限公司作为普通合伙人和关联方北京欣元至康企业管理咨询合伙企业（有限合伙）作为特殊有限合伙人共同投资的宁波甬欣康君创业投资合伙企业（有限合伙）（目前合伙企业的名称为宁波康君启承股权投资合伙企业（有限合伙），后续拟变更为宁波甬欣康君创业投资合伙企业（有限合伙），具体名称以市场监督管理部门最终核定为准）。2023 年 12 月 22 日，公司披露了《关于参与私募股权投资基金暨关联交易的公告》（公告编号：2023-106）。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
《关于全资子公司股权融资暨关联交易的公告》	2023 年 03 月 31 日	巨潮资讯网 (http://www.cnifno.com.cn)
《关于全资子公司股权融资暨关联交易定价依据及公平合理性的公告》	2023 年 04 月 10 日	巨潮资讯网 (http://www.cnifno.com.cn)
《关于全资子公司股权融资暨关联交易的进展公告》	2023 年 09 月 20 日	巨潮资讯网 (http://www.cnifno.com.cn)

《关于投资参股境外公司暨关联交易的公告》	2023 年 10 月 19 日	巨潮资讯网 (http://www.cnifno.com.cn)
《关于与宁波新湾科技发展有限公司日常关联交易预计的公告》	2023 年 10 月 30 日	巨潮资讯网 (http://www.cnifno.com.cn)
《关于投资参股境外公司暨关联交易的进展公告》	2023 年 12 月 19 日	巨潮资讯网 (http://www.cnifno.com.cn)
《关于参与私募股权投资基金暨关联交易的公告》	2023 年 12 月 22 日	巨潮资讯网 (http://www.cnifno.com.cn)

十五、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

报告期内，公司租赁办公厂房用于办公和生产使用，租赁房屋用于员工住宿使用。

报告期内，康君投资管理（北京）有限公司租赁公司办公室用于在其营业执照所规定的经营范围内办公。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的租赁项目。

2、重大担保

适用 不适用

单位：万元

公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
Pharmaron (Hong Kong) International Limited	2023 年 03 月 31 日	35,413.5	2023 年 07 月 03 日	35,413.5	连带责任保证			2027 年 7 月 3 日	否	否

Pharmaron (Hong Kong) International Limited	2023 年 08 月 28 日	347,000	2023 年 12 月 28 日	347,000	连带责任保证			2029 年 12 月 28 日	否	否
康龙化成（绍兴）药业有限公司	2023 年 03 月 31 日	41,653.85	2021 年 01 月 08 日	41,653.85	连带责任保证			2033 年 5 月 25 日	否	否
康龙化成（宁波）生物医药有限公司	2023 年 03 月 31 日	21,959.17	2022 年 08 月 25 日	21,959.17	连带责任保证			2035 年 1 月 27 日	否	否
康龙化成（西安）科技发展有限公司	2023 年 03 月 31 日	14,474.61	2022 年 12 月 23 日	14,474.61	连带责任保证			2035 年 12 月 23 日	否	否
康龙化成（成都）临床研究服务有限公司	2023 年 03 月 31 日	16,670.76	2023 年 07 月 14 日	16,670.76	连带责任保证			2027 年 7 月 14 日	否	否
康龙化成（宁波）药物开发有限公司	2023 年 03 月 31 日	19,446.75	2023 年 03 月 31 日	19,446.75	连带责任保证			2036 年 12 月 10 日	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			470,000		报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）					407,712.82
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			598,845.7		报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）					496,618.64
公司担保总额（即前三大项的合计）										
报告期内审批担保额度合计（A1+B1+C1）			470,000		报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）					407,712.82
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）			598,845.7		报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）					496,618.64
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例					39.55%					
对未到期担保合同，报告期内发生担保责任或有证据表明有可能承担连带清偿责任的情况说明（如有）					无					
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）					无					

采用复合方式担保的具体情况说明

不适用

3、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额	逾期未收回理财已计提减值金额
银行理财产品	自有资金	192,470.71	77,369.01	0	0
合计		192,470.71	77,369.01	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

(一) H 股可转换公司债券情况

1、募集资金使用情况

于完成 H 股可转换公司债券发行后，本公司筹得款项净额约为人民币 37.76 亿元，已于 2023 年 12 月 31 日前悉数使用。下表载列截至 2023 年 12 月 31 日所得款项净额的拟定用途及实际用途。

所得款项用途	所得款项净额分配比例	所得款项净额分配（人民币亿元）	截至 2023 年 12 月 31 日已使用金额（人民币亿元）	截至 2023 年 12 月 31 日未使用所得款项净额（人民币亿元）	全球发售所得款项净额预计使用时间安排
扩展本集团小分子药物的药物工艺开发及生产设施（即 CMC 服务）的产能及生产能力	33.3%	12.59	12.59	-	已于 2023 年 12 月 31 日前悉数使用
扩展本集团大分子药物研发和生产服务平台	33.3%	12.59	12.59	-	已于 2023 年 12 月 31 日前悉数使用
扩展本集团药物安全性评价实验室服	13.3%	5.03	5.03	-	已于 2023 年 12 月 31 日前

务的能力					悉数使用
扩展本集团英国实验室及生产设施的产能及能力	10.0%	3.78	3.78	-	已于 2023 年 12 月 31 日前悉数使用
补充流动资金及其他一般企业用途	10.0%	3.78	3.78	-	已于 2023 年 12 月 31 日前悉数使用
总计	100%	37.76	37.76	-	

附注：上表若出现总数与各分项数值之和尾数不符的情况，均为四舍五入原因造成。

2、转股价调整

报告期内，公司股东大会审议通过了《关于 2022 年度利润分配及资本公积转增股本预案的议案》《关于根据 H 股可转换债券转换及发行增发 H 股股份而延长 2021 年度股东大会特别授权期限及获取 2022 年度股东大会特别授权的议案》。第一批美元债券的转换价格由 166.42 港元调整为 110.32 港元，第二批人民币计价美元债券的转换价格由 152.32 港元调整为 100.97 港元。假设 (i)按第一批美元债券的最终转换价格全数转换所有未偿还第一批美元债券及 (ii)按第二批人民币计价美元债券的最终转换价格全数转换所有未偿还第二批人民币计价美元债券，则本次 H 股可转债可转换及发行的 H 股数量将相应增加，其中第一批美元债券可转换的 H 股数量由 13,986,540 股增加至 21,098,984 股，第二批人民币计价美元债券可转换的 H 股数量由 15,274,414 股增加至 23,043,544 股。上述转股价格调整于 2023 年 7 月 27 日生效。

有关本次转股价调整的详情请参考公司于 2023 年 3 月 31 日、2023 年 6 月 20 日、2023 年 6 月 21 日披露在巨潮资讯网 (<http://www.cnifno.com.cn>) 的《第二届董事会第二十四次会议决议公告》《关于根据 2022 年可转换债券相关特别授权将予发行的额外增发股份的最终数量的公告》及《2022 年年度股东大会、2023 年第一次 A 股类别股东大会及 2023 年第一次 H 股类别股东大会决议公告》。

3、于公开市场部分回购及注销 H 股可转换债券

公司于 2024 年 1 月 8 日至 2024 年 1 月 15 日期间已回购本金总额为 7,960 万美元，可有权转换为公司 5,598,263 股 H 股股份的第一批美元债券，约占原发行第一批美元债券本金总额的 26.5%，公司已完成上述回购的第一批美元债券的注销工作，截止本报告披露之日，公司仍有本金总额 22,040 万美元的第一批美元债券尚未偿还。

公司于 2024 年 1 月 8 日至 2024 年 1 月 15 日期间已回购本金总额为 8.65 亿元人民币，可有权转换为公司 10,402,787 股 H 股股份的第二批人民币计价美元债券，约占原发行第二批人民币计价美元债券本金总额的 45.1%，公司已完成上述回购的第二批人民币计价美元债券的注销工作，截止本报告披露之日，公司仍有本金总额约 10.51 亿元人民币的第二批人民币计价美元债券尚未偿还。

(二) 首次公开发行境外上市外资股 (H 股) 所得款项用途

于完成 H 股的全球发售后，本公司筹得款项净额约为人民币 45.23 亿元。上述筹得款项净额已于 2022 年 12 月 31 日前悉数使用。

(三) 获得发行债务融资工具的许可

为增加公司境内外资金的灵活性，及时把握市场的有利时机，2023 年 9 月 15 日，公司召开 2023 年第一次临时股东大会并审议通过了《关于股东大会授权董事会发行境外债务融资工具的议案》，股东大会同意一般及无条件地授权董事会并由董事会或由董事会转授权董事长及其授权人士根据公司不时的需要以及市场条件发行债务融资工具，包括但不限于：H 股可换股债券、境外人民币债券及外币债券、永续债及监管机构授权的其他离岸人民币或外币债务融资工具。此外，就上述发行境外债务融资工具事项，公司已获得了中华人民共和国国家发展和改革委员会的许可，该项许可自登记之日起有效期 1 年。公司将来如有融资需要，将择机安排发行事宜。

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

(一) 作为公司的中长期发展战略，公司积极布局大分子和细胞与基因治疗服务平台。报告期内，公司持续通过康龙生物整合康龙化成各子公司和部门的大分子和细胞与基因治疗研发服务能力，顺利将 Pharmaron (Exton) Lab Services LLC 及其子公司 Pharmaron (San Diego) Lab Services LLC 和 Pharmaron (Boston) Lab Services LLC 重组至康龙生物平台。此外，为进一步加快大分子药物及细胞与基因治疗等研发服务能力的建设，提高大分子和细胞与基因治疗服务板块的运营能力，2023 年 3 月，公司、康龙生物和包括高瓴、宁波通商、惠每资本在内的 15 家境内外专业投资者签署增资协议

进行股权融资，融资金额约 9.5 亿元人民币。2023 年 5 月和 2023 年 9 月，康龙生物收到全体投资人的投资款并完成人民币交割和美元交割。2023 年 9 月 19 日，本次融资交割已全部完成，康龙生物融资总金额约为 9.5 亿元人民币。

（二）报告期内，公司参与投资 PharmaGend，具体内容详见本报告“第三节 管理层讨论与分析”中的“二、报告期内公司从事的主要业务”有关 CMC（小分子 CDMO）服务板块的相关内容以及“第六节 重要事项”中的“十四、重大关联交易”的相关内容。

第七节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

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	48,169,260	4.04%	0	0	21,420,000	-5,329,260	16,090,740	64,260,000	3.60%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	47,709,156	4.01%	0	0	21,420,000	-4,869,156	16,550,844	64,260,000	3.60%
其中：境内法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境内自然人持股	47,709,156	4.01%	0	0	21,420,000	-4,869,156	16,550,844	64,260,000	3.60%
4、外资持股	460,104	0.04%	0	0	0	-460,104	-460,104	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	460,104	0.04%	0	0	0	-460,104	-460,104	0	0.00%
二、无限售条件股份	1,142,898,369	95.96%	156,925	0	574,157,402	5,259,510	579,573,837	1,722,472,206	96.40%
1、人民币普通股	941,873,619	79.08%	156,925	0	473,645,027	5,259,510	479,061,462	1,420,935,081	79.53%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	201,024,750	0.00%	0	0	100,512,375	0	100,512,375	301,537,125	16.88%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	1,191,067,629	100.00%	156,925	0	595,577,402	-69,750	595,664,577	1,786,732,206	100.00%

股份变动的原因

适用 不适用

1、2023 年 2 月 1 日，2021 年 A 股限制性股票激励计划第一个归属期归属股份上市流通，本次归属登记的限制性股票数量为 156,925 股。具体内容详见公司于 2023 年 1 月 20 日披露在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）的《关于 2021 年 A 股限制性股票激励计划第一个归属期归属结果暨股份上市的公告》。

2、2023 年 5 月 15 日，2019 年限制性股票与股票期权激励计划首次授予部分第三个解除限售期解除限售股份上市流通，本次可解除限售的限制性股票数量为 1,599,510 股。具体内容详见公司于 2023 年 5 月 10 日披露在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）的《关于 2019 年限制性股票与股票期权激励计划首次授予部分第三个解除限售期解除限售股份上市流通的提示性公告》。

3、由于 2019 年限制性股票与股票期权激励计划中的 3 名被激励对象离职，公司对其所持有的已授予但尚未解除限售的 69,750 股 A 股股票进行回购注销，公司本次部分限制性股票回购注销事宜已于 2023 年 7 月 6 日办理完成。具体内容详见公司于 2023 年 7 月 7 日披露在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）的《关于部分限制性股票回购注销完成的公告》。

4、报告期内，公司实施 2022 年度利润分配及资本公积转增股本方案，以公司总股本 1,191,154,804 股（其中 A 股股本 990,130,054 股，H 股股本 201,024,750 股）为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 5 股。A 股股份权益分派于 2023 年 7 月 27 日实施完毕，H 股资本公积转增股本于 2023 年 7 月 27 日完成发行并于当日开始上市交易。资本公积转增股本完成后，公司股本为 1,786,732,206 股（其中 A 股股本 1,485,195,081 股，H 股股本 301,537,125 股）。具体内容详见公司于 2023 年 7 月 19 日披露在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）的《2022 年年度权益分派实施公告》。

股份变动的批准情况

适用 不适用

1、公司于 2022 年 7 月 28 日召开第二届董事会第二十一次会议、第二届监事会第十七次会议，审议通过了《关于 2021 年 A 股限制性股票激励计划第一个归属期归属条件成就但股票暂不上市的议案》，董事会认为公司 2021 年 A 股限制性股票激励计划第一个归属期的归属条件已经成就。根据公司 2021 年 A 股限制性股票激励计划所有激励对象承诺，自每期限限制性股票经董事会审议确定的归属条件成就之日起 6 个月内，其所持有的当批次归属的全部限制性股票不得转让。因此本次归属的限制性股票暂不上市，继续禁售至 2023 年 1 月 26 日，该部分股票已于 2023 年 2 月 1 日上市流通。

2、公司于 2023 年 3 月 30 日召开了第二届董事会第二十四次会议、第二届监事会第二十次会议，审议通过了《关于 2019 年限制性股票与股票期权激励计划首次授予部分第三个解除限售期解除限售条件成就但股票暂不上市的议案》，公司董事会认为首次授予部分第三个解除限售期可解除限售条件已经满足，根据 2019 年第二次临时股东大会对董事会的授权，同意公司按照《2019 年限制性股票与股票期权激励计划》的相关规定办理首次授予部分第三个解除限售期的限制性股票解除限售相关事宜。本次可解除的限制性股票数量为 1,599,510 股。根据公司 2019 年限制性股票与股票期权激励计划所有激励对象承诺，自每个解除限售的条件成就之日起 6 个月内，其所持有的当批次解除限售的全部限制性股票不得转让。因此本次解除限售的限制性股票暂不上市，继续禁售至 2023 年 5 月 12 日，该部分股票已于 2023 年 5 月 15 日上市流通。

3、公司于 2023 年 6 月 21 日召开 2022 年年度股东大会、2023 年第一次 A 股类别股东大会及 2023 年第一次 H 股类别股东大会，审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》，同意回购注销 2019 年限制性股票与股票期权激励计划中离职的 3 名激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票合计 69,750 股。经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司审核确认，本次部分限制性股票回购注销事宜于 2023 年 7 月 6 日办理完成。

4、公司于 2023 年 6 月 21 日召开 2022 年年度股东大会、2023 年第一次 A 股类别股东大会及 2023 年第一次 H 股类别股东大会，审议通过《关于 2022 年度利润分配及资本公积转增股本预案的议案》。公司于 2023 年 7 月 28 日实施完成 2022 年资本公积转增股本工作，公司总股本变更为 1,786,732,206 股（其中 A 股股本 1,485,195,081 股，H 股股本 301,537,125 股）。

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响
适用 不适用

公司股东大会审议通过 2022 年利润分配方案，以资本公积向全体股东每 10 股转增 5 股。公司已按股票归属后的股数计算报告期间的的基本和稀释每股收益，并相应的调整了比较期间的每股收益。

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

2024 年 1 月，公司完成 2021 年 A 股限制性股票激励计划第二个归属期和 2022 年 A 股限制性股票激励计划第一个归属期的股份归属登记工作，合计向 319 名激励对象（其中 10 人既是 2021 年 A 股激励计划的激励对象又是 2022 年 A 股激励计划的激励对象）归属限制性股票数量合计为 662,091 股，具体内容详见公司于 2024 年 1 月 25 日披露在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）的《关于 2021 年 A 股限制性股票激励计划第二个归属期归属结果暨股份上市的公告》《关于 2022 年 A 股限制性股票激励计划第一个归属期归属结果暨股份上市的公告》。截至本报告披露之日，公司总股本为 1,787,394,297 股（其中 A 股股本 1,485,857,172 股，H 股股本 301,537,125 股）。

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
楼小强	37,687,500	17,013,750	3,660,000	51,041,250	董监高锁定股及权益分派转增取得	董监高锁定股按照相关法律法规解除限售
郑北	8,775,000	4,387,500	0	13,162,500	董监高锁定股及权益分派转增取得	董监高锁定股按照相关法律法规解除限售
李丽华	37,500	18,750	0	56,250	董监高锁定股及权益分派转增取得	董监高锁定股按照相关法律法规解除限售
其他限售股东	1,669,260	0	1,669,260	0	股权激励限售股	2019 年限制性股票与股票期权激励计划首次授予部分第三个解除限售期解除限售股票数量为 1,599,510 股。此外，3 名被激励对象离职，对他们所持有的 69,750 股 A 股股票进行回购注销，回购注销已于 2023 年 7 月 6 日办理完成。
合计	48,169,260	21,420,000	5,329,260	64,260,000	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

报告期内，公司股份总数及股东结构均发生了变化，具体变化情况详见本报告“第七节 股份变动及股东情况”之“一、股份变动情况”；公司资产和负债结构的变动情况详见“第十节 财务报告”相关部分。

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	82,267	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	79,611	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）	0	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（如有）	0	持有特别表决权股份的股东总数（如有）	0
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）									
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况		
							股份状态	数量	
HKSCC NOMINEES LIMITED	境外法人	16.87%	301,502,043	100,501,850	0	301,502,043	不适用	0	
深圳市信中康成投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	14.60%	260,827,958	71,109,210	0	260,827,958	不适用	0	
PHARMARON HOLDINGS LIMITED	境外法人	10.10%	180,496,500	48,735,500	0	180,496,500	不适用	0	

中国工商银行股份有限公司—中欧医疗健康混合型证券投资基金	其他	4.02%	71,862,726	23,350,953	0	71,862,726	不适用	0
楼小强	境内自然人	3.39%	60,540,050	15,170,050	51,041,250	9,498,800	质押	29,013,000
深圳市信中龙成投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	2.49%	44,498,506	12,639,121	0	44,498,506	不适用	0
宁波龙泰康投资管理有限公司	境内非国有法人	2.25%	40,135,026	10,385,009	0	40,135,026	质押	20,057,250
香港中央结算有限公司	境外法人	1.51%	27,023,017	-22,624,839	0	27,023,017	不适用	0
中国银行股份有限公司—华宝中证医疗交易型开放式指数证券投资基金	其他	1.45%	25,892,311	17,680,253	0	25,892,311	不适用	0
中国工商银行股份有限公司—中欧医疗创新股票型证券投资基金	其他	1.40%	25,051,576	13,785,779	0	25,051,576	不适用	0
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、信中康成和信中龙成为中信并购基金管理有限公司控制的持股主体。 2、公司股东楼小强持有宁波龙泰康 100% 的股权，楼小强的兄弟 Boliang Lou 为 Pharmaron Holdings Limited 的董事。 3、中国工商银行股份有限公司—中欧医疗健康混合型证券投资基金和中国工商银行股份有限公司							

	一中欧医疗创新股票型证券投资基金的基金管理人均为中欧基金管理有限公司。 除上述情况以外，公司未知前 10 名股东之间是否存在关联关系或一致行动。		
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	不适用		
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）	不适用		
前 10 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
HKSCC NOMINEES LIMITED	301,502,043	境外上市外资股	301,502,043
深圳市信中康成投资合伙企业（有限合伙）	260,827,958	人民币普通股	260,827,958
PHARMARON HOLDINGS LIMITED	180,496,500	人民币普通股	180,496,500
中国工商银行股份有限公司—中欧医疗健康混合型证券投资基金	71,862,726	人民币普通股	71,862,726
深圳市信中龙成投资合伙企业（有限合伙）	44,498,506	人民币普通股	44,498,506
宁波龙泰康投资管理有限公司	40,135,026	人民币普通股	40,135,026
香港中央结算有限公司	27,023,017	人民币普通股	27,023,017
中国银行股份有限公司—华宝中证医疗交易型开放式指数证券投资基金	25,892,311	人民币普通股	25,892,311
中国工商银行股份有限公司—中欧医疗创新股票型证券投资基金	25,051,576	人民币普通股	25,051,576
天津君联闻达股权投资合伙企业（有限合伙）	23,535,557	人民币普通股	23,535,557
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	1、信中康成和信中龙成为中信并购基金管理有限公司控制的持股主体。 2、公司股东楼小强持有宁波龙泰康 100% 的股权，楼小强的兄弟 Boliang Lou 为 Pharmaron Holdings Limited 的董事。 3、中国工商银行股份有限公司—中欧医疗健康混合型证券投资基金和中国工商银行股份有限公司—中欧医疗创新股票型证券投资基金的基金管理人均为中欧基金管理有限公司。 除上述情况以外，公司未知前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间是否存在关联关系或一致行动。		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）	不适用		

前十名股东参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

单位：股

前十名股东参与转融通出借股份情况								
股东名称 (全称)	期初普通账户、信用账户持股		期初转融通出借股份且尚未归还		期末普通账户、信用账户持股		期末转融通出借股份且尚未归还	
	数量合计	占总股本的比例	数量合计	占总股本的比例	数量合计	占总股本的比例	数量合计	占总股本的比例
中国银行股份有限公司-华宝中证医疗交易型开放式指数证券投资基金	8,212,058	0.69%	28,600	0.00%	25,892,311	1.45%	710,200	0.04%

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发生变化情况					
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、信用账户持股及转融通出借股份且尚未归还的股份数量	
		数量合计	占总股本的比例	数量合计	占总股本的比例
中国银行股份有限公司—华宝中证医疗交易型开放式指数证券投资基金	新增	710,200	0.04%	26,602,511	1.49%
中国工商银行股份有限公司—中欧医疗创新股票型证券投资基金	新增	0	0.00%	25,051,576	1.40%
天津君联闻达股权投资合伙企业(有限合伙)	退出	0	0.00%	23,535,557	1.32%
北海多泰创业投资有限公司	退出	0	0.00%	21,956,986	1.23%

公司是否具有表决权差异安排

适用 不适用

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

2、公司控股股东情况

控股股东性质：无控股主体

控股股东类型：不存在

公司不存在控股股东情况的说明

公司不存在持股比例超过 50%或对股东大会的决议产生重大影响的单一股东，因此无控股股东。

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境外自然人

实际控制人类型：自然人

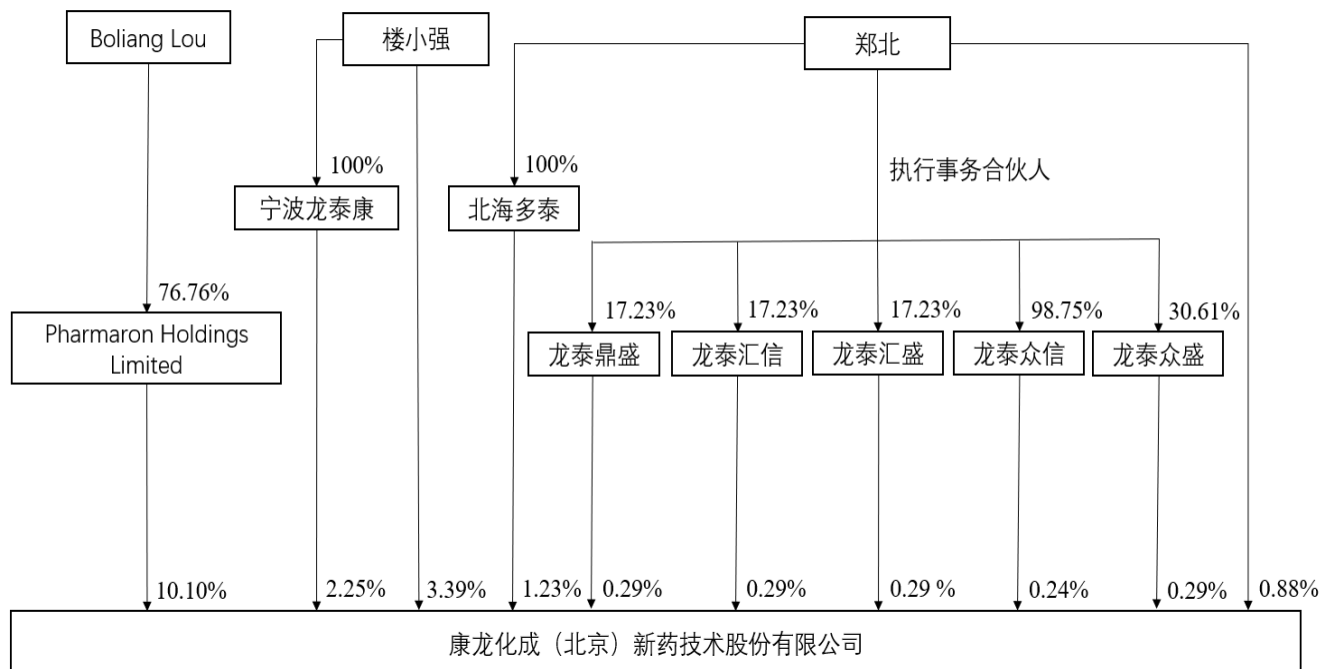
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
Boliang Lou	本人	美国	是
楼小强	本人	中国	否
郑北	本人	中国	否
主要职业及职务	Boliang Lou 担任公司董事长，首席执行官；楼小强担任公司董事、首席运营官、总裁；郑北担任公司董事、执行副总裁。		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无		

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



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

4、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%□适用 不适用**5、其他持股在 10%以上的法人股东** 适用 □ 不适用

法人股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	注册资本	主要经营业务或管理活动
深圳市信中康成投资合伙企业(有限合伙)	胡柏风	2015 年 08 月 19 日	883,000,000 元	投资科技型企业（具体项目另行申报）；股权投资（以上各项涉及法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外，限制的项目须取得许可后方可经营）
Pharmaron Holdings Limited	Boliang Lou	2006 年 11 月 23 日	普通股 6,076,465.42 股，每股面值 0.001 美元	持股平台

6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况□适用 不适用**四、股份回购在报告期的具体实施情况**

股份回购的实施进展情况

□适用 不适用

采用集中竞价交易方式减持回购股份的实施进展情况

□适用 不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2024年03月27日
审计机构名称	安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	安永华明(2024)审字第 70034577_A01 号
注册会计师姓名	杨景璐，董宇

审计报告正文

康龙化成(北京)新药技术股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了康龙化成(北京)新药技术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，后附的康龙化成(北京)新药技术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，公允反映了康龙化成(北京)新药技术股份有限公司 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，我们独立于康龙化成(北京)新药技术股份有限公司，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。

关键审计事项：	该事项在审计中是如何应对：
应收账款和合同资产的减值 <p>截至 2023 年 12 月 31 日止，康龙化成(北京)新药技术股份有限公司合并财务报表应收账款和合同资产账面价值分别为 2,242,025,579.78 元和 394,265,071.48 元，分别占资产总额 8.47% 和 1.49%，应收账款坏账准备为 74,460,676.29 元，占应收账款总额 3.21%，合同资产坏账准备为 8,097,635.60 元，占合同资产总额 2.01%。</p> <p>根据财政部于 2017 年修订的《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》（以下简称“新金融工具准则”）的要求，管理层基于应收账款和合同资产迁徙率计算出历史损失率，基于历史损失率考虑前瞻性调整分别计算出每个账龄区间的预期损失率，确定应计提的减值准备。</p>	<p>审计中，我们执行了相关审计程序，包括但不限于：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1、评价并测试管理层与应收账款和合同资产减值准备相关的内部控制的设计及运行有效性； 2、评价应收账款和合同资产坏账准备计提政策的合理性； 3、获取管理层用以估计应收账款和合同资产坏账准备的减值矩阵模型，对应收账款和合同资产迁徙率、历史损失率及前瞻性调整等数据的计算进行复核，分析其合理性，并重新测算预期信用损失金额； 4、选取样本对账龄准确性进行测试；

<p>由于公司管理层在确定应收账款和合同资产历史损失率及前瞻性调整时需要运用重大会计估计和判断，因此，我们将该事项作为关键审计事项。</p> <p>相关信息披露详见财务报表附注五、10，附注五、11，附注七、4 以及附注七、5。</p>	<p>5、选取样本执行应收账款函证程序及检查期后回款情况；</p> <p>6、检查财务报表附注的相关披露的完整性。</p>
商誉减值测试	
<p>截至 2023 年 12 月 31 日止，康龙化成(北京)新药技术股份有限公司合并财务报表中商誉的账面价值为 2,780,917,692.84 元，占资产总额 10.50%。</p> <p>管理层在每年年度终了对商誉进行减值测试，并依据减值测试的结果调整商誉的账面价值。</p> <p>由于商誉减值测试的结果很大程度上依赖于管理层采用的假设，特别是收入增长率、毛利率、折现率等涉及管理层的估计。该等估计均存在重大不确定性，受管理层对未来市场以及经济环境判断的影响，采用不同的估计和假设将对商誉可收回金额产生重大影响，因此，我们将该事项作为关键审计事项。</p> <p>相关信息披露详见财务报表附注五、20 以及附注七、19。</p>	<p>审计中，我们执行了相关审计程序，包括但不限于：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1、评价管理层与商誉减值测试相关的内部控制的设计及运行有效性； 2、评价管理层将商誉分摊至资产组的依据及其合理性； 3、利用内部估值专家的协助复核管理层在商誉减值测试中使用的估值模型，评价折现率选取的合理性； 4、将收入增长率、毛利率等关键假设与企业过往业绩、管理层预算进行比较，评价现金流折现模型中采用的关键假设的合理性； 5、与同行业可比企业的折现率进行比较，评价折现率选取的合理性； 6、检查财务报表附注的相关披露的完整性。

四、其他信息

康龙化成(北京)新药技术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，管理层负责评估康龙化成(北京)新药技术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。

治理层负责监督康龙化成(北京)新药技术股份有限公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

(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，就可能对康龙化成(北京)新药技术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康龙化成(北京)新药技术股份有限公司不能持续经营。

(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) 就康龙化成(北京)新药技术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）。

在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。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：康龙化成（北京）新药技术股份有限公司

2023 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2023 年 12 月 31 日	2023 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	5,918,915,276.72	1,497,483,832.74
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	621,983,351.26	745,362,386.95
衍生金融资产		
应收票据	127,660.00	
应收账款	2,242,025,579.78	1,881,882,496.40
应收款项融资		
预付款项	17,808,809.79	23,038,888.13
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		

其他应收款	113,133,478.22	94,730,280.43
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	1,013,079,365.83	1,041,461,328.57
合同资产	394,265,071.48	332,600,762.17
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	144,333,621.48	2,646,548.00
其他流动资产	408,740,991.45	916,800,123.60
流动资产合计	10,874,413,206.01	6,536,006,646.99
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		139,292,000.00
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	722,945,600.93	629,971,822.34
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	282,031,957.16	239,048,489.56
投资性房地产		
固定资产	6,496,642,105.34	5,664,695,770.80
在建工程	2,632,539,049.05	1,670,806,366.21
生产性生物资产	157,632,636.31	178,015,956.71
油气资产		
使用权资产	775,629,201.06	950,248,038.46
无形资产	789,056,704.67	802,534,534.78
开发支出		
商誉	2,780,917,692.84	2,687,864,845.33
长期待摊费用	520,471,609.64	496,375,228.34
递延所得税资产	153,217,789.92	58,789,031.37
其他非流动资产	291,215,282.67	438,908,497.18
非流动资产合计	15,602,299,629.59	13,956,550,581.08
资产总计	26,476,712,835.60	20,492,557,228.07
流动负债：		
短期借款	577,071,212.28	662,767,390.14
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债	26,930,963.59	30,035,458.60
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	412,220,642.83	406,347,908.05
预收款项		
合同负债	740,865,682.85	832,139,334.18

卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	668,660,715.70	623,558,852.25
应交税费	237,947,974.18	188,287,058.90
其他应付款	630,536,221.66	908,116,886.40
其中：应付利息		
应付股利		1,862,416.91
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	335,656,839.78	238,979,262.01
其他流动负债	24,585,599.48	22,200,555.28
流动负债合计	3,654,475,852.35	3,912,432,705.81
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	4,308,164,504.99	713,341,596.37
应付债券	3,891,500,601.59	3,740,919,424.93
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	585,197,420.63	760,514,557.58
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	391,706,830.73	152,375,033.01
递延所得税负债	290,039,272.53	261,013,075.52
其他非流动负债	117,582,015.01	112,093,119.68
非流动负债合计	9,584,190,645.48	5,740,256,807.09
负债合计	13,238,666,497.83	9,652,689,512.90
所有者权益：		
股本	1,787,394,297.00	1,191,224,554.00
其他权益工具	198,554,160.44	198,554,160.44
其中：优先股		
永续债		
资本公积	5,221,576,402.17	5,254,362,259.50
减：库存股	463,451,960.00	668,037,563.30
其他综合收益	-4,830,087.99	-1,293,011.36
专项储备		
盈余公积	613,042,254.15	421,424,033.70
一般风险准备		
未分配利润	5,204,512,295.65	4,152,380,924.22
归属于母公司所有者权益合计	12,556,797,361.42	10,548,615,357.20
少数股东权益	681,248,976.35	291,252,357.97
所有者权益合计	13,238,046,337.77	10,839,867,715.17
负债和所有者权益总计	26,476,712,835.60	20,492,557,228.07

法定代表人：Boliang Lou

主管会计工作负责人：李承宗

会计机构负责人：李承宗

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2023 年 12 月 31 日	2023 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	1,145,206,432.12	146,525,662.13
交易性金融资产	27,649,905.92	438,075,964.66
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	1,668,994,271.07	1,364,171,855.04
应收款项融资		
预付款项	1,004,991.68	1,187,809.89
其他应收款	1,762,982,562.19	1,255,881,611.15
其中：应收利息		
应收股利		
存货	138,753,019.39	129,260,461.28
合同资产	16,042,035.48	
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	144,333,621.48	2,646,548.00
其他流动资产	73,673,202.27	661,038,408.95
流动资产合计	4,978,640,041.60	3,998,788,321.10
非流动资产：		
债权投资		139,292,000.00
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	10,714,470,883.72	11,573,406,461.29
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	232,453,057.16	198,162,287.58
投资性房地产		
固定资产	1,446,886,910.18	1,460,530,536.37
在建工程	12,053,810.98	5,105,783.95
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	221,608,453.47	266,522,159.67
无形资产	126,511,997.25	128,862,004.43
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	94,296,983.47	119,753,264.54
递延所得税资产		
其他非流动资产	40,343,338.86	61,108,871.07
非流动资产合计	12,888,625,435.09	13,952,743,368.90

资产总计	17,867,265,476.69	17,951,531,690.00
流动负债：		
短期借款		180,170,351.69
交易性金融负债	26,930,963.59	30,035,458.60
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	426,614,104.58	357,901,597.56
预收款项		
合同负债	105,811,674.16	107,834,870.70
应付职工薪酬	219,673,345.36	243,468,931.15
应交税费	96,201,927.36	39,218,004.59
其他应付款	855,775,258.97	2,711,802,767.37
其中：应付利息		
应付股利		1,862,416.91
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	40,592,537.49	43,464,147.70
其他流动负债	4,244,949.95	6,713,954.30
流动负债合计	1,775,844,761.46	3,720,610,083.66
非流动负债：		
长期借款	44,735,538.81	74,000,000.00
应付债券	3,891,500,601.59	3,740,919,424.93
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	185,060,245.28	225,154,949.26
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	222,089.04	2,412,451.92
递延所得税负债	80,730,349.52	85,514,059.79
其他非流动负债	117,582,015.01	112,093,119.68
非流动负债合计	4,319,830,839.25	4,240,094,005.58
负债合计	6,095,675,600.71	7,960,704,089.24
所有者权益：		
股本	1,787,394,297.00	1,191,224,554.00
其他权益工具	198,554,160.44	198,554,160.44
其中：优先股		
永续债		
资本公积	5,246,724,613.03	5,813,262,375.96
减：库存股	463,451,960.00	668,037,563.30
其他综合收益	13,939,842.00	26,230,913.43
专项储备		
盈余公积	613,042,254.15	421,424,033.70
未分配利润	4,375,386,669.36	3,008,169,126.53
所有者权益合计	11,771,589,875.98	9,990,827,600.76
负债和所有者权益总计	17,867,265,476.69	17,951,531,690.00

3、合并利润表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、营业总收入	11,537,996,314.78	10,266,288,179.53
其中：营业收入	11,537,996,314.78	10,266,288,179.53
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	9,809,201,404.25	8,751,641,079.61
其中：营业成本	7,413,512,033.14	6,497,890,211.79
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	82,752,048.94	66,521,177.40
销售费用	252,778,484.77	230,069,997.20
管理费用	1,606,619,699.38	1,497,808,639.39
研发费用	448,277,931.00	282,324,863.42
财务费用	5,261,207.02	177,026,190.41
其中：利息费用	182,191,955.06	167,311,559.61
利息收入	33,542,987.31	35,213,060.56
加：其他收益	99,272,928.12	58,912,505.42
投资收益（损失以“-”号填列）	45,406,353.77	74,527,112.81
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-2,083,975.81	-33,850,844.93
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	18,749,203.45	68,092,337.14
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-31,837,087.01	-20,295,878.87
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-12,554,030.99	-4,777,676.24
资产处置收益（损失以“-”号填列）	59,596.13	-1,213,778.72
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	1,847,891,874.00	1,689,891,721.46

加：营业外收入	4,849,661.58	3,196,707.10
减：营业外支出	14,854,949.35	26,697,123.11
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	1,837,886,586.23	1,666,391,305.45
减：所得税费用	256,105,914.12	314,254,384.75
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	1,581,780,672.11	1,352,136,920.70
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	1,581,780,672.11	1,352,136,920.70
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	1,601,096,033.08	1,374,604,224.18
2.少数股东损益	-19,315,360.97	-22,467,303.48
六、其他综合收益的税后净额	-1,124,277.22	123,203,797.75
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-3,537,076.63	123,107,525.05
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	-3,537,076.63	123,107,525.05
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备	-12,292,261.48	19,701,707.59
6.外币财务报表折算差额	8,755,184.85	103,405,817.46
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	2,412,799.41	96,272.70
七、综合收益总额	1,580,656,394.89	1,475,340,718.45
归属于母公司所有者的综合收益总额	1,597,558,956.45	1,497,711,749.23
归属于少数股东的综合收益总额	-16,902,561.56	-22,371,030.78
八、每股收益		
（一）基本每股收益	0.9033	0.7750
（二）稀释每股收益	0.9019	0.7739

法定代表人：Boliang Lou

主管会计工作负责人：李承宗

会计机构负责人：李承宗

4、母公司利润表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
----	---------	---------

一、营业收入	6,031,220,872.20	5,373,696,409.38
减：营业成本	3,550,474,486.94	3,342,288,881.08
税金及附加	25,161,995.12	20,287,145.13
销售费用	122,785,487.30	103,673,170.51
管理费用	464,548,272.55	451,749,014.69
研发费用	197,255,023.34	315,592,540.50
财务费用	174,232,965.57	136,506,501.85
其中：利息费用	133,962,934.97	126,203,359.53
利息收入	19,829,979.49	43,360,360.74
加：其他收益	43,890,359.24	24,725,737.50
投资收益（损失以“—”号填列）	628,342,773.94	73,147,752.04
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	16,988,432.06	6,264,248.41
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“—”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“—”号填列）	-19,648,709.76	-51,112,129.60
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-10,698,502.18	-12,437,392.79
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-5,243,164.50	-2,297,064.63
资产处置收益（损失以“-”号填列）	1,249,384.35	-667,720.60
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	2,134,654,782.47	1,034,958,337.54
加：营业外收入	3,151,600.48	1,306,162.11
减：营业外支出	4,740,311.18	9,769,938.08
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	2,133,066,071.77	1,026,494,561.57
减：所得税费用	216,883,867.29	138,447,963.12
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	1,916,182,204.48	888,046,598.45
（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	1,916,182,204.48	888,046,598.45
（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	-12,291,071.43	17,100,173.53
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		

5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	-12,291,071.43	17,100,173.53
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备	-12,291,071.43	17,100,173.53
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	1,903,891,133.05	905,146,771.98
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	11,195,081,205.90	9,860,042,799.12
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	485,263,883.89	559,980,296.43
收到其他与经营活动有关的现金	378,726,386.21	111,093,498.29
经营活动现金流入小计	12,059,071,476.00	10,531,116,593.84
购买商品、接受劳务支付的现金	2,139,951,258.36	2,318,183,035.19
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	5,281,670,013.80	4,417,777,061.76
支付的各项税费	430,272,836.42	324,758,424.13
支付其他与经营活动有关的现金	1,453,638,432.53	1,327,581,655.83
经营活动现金流出小计	9,305,532,541.11	8,388,300,176.91
经营活动产生的现金流量净额	2,753,538,934.89	2,142,816,416.93
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	2,670,730,735.01	4,034,880,867.07
取得投资收益收到的现金	49,481,485.27	61,132,047.73
处置固定资产、无形资产和其他长	8,112,629.67	3,154,876.95

期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	2,728,324,849.95	4,099,167,791.75
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,865,320,812.38	2,949,861,151.85
投资支付的现金	2,113,169,325.69	2,336,011,129.70
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		1,021,837,636.74
支付其他与投资活动有关的现金	667,500.00	
投资活动现金流出小计	4,979,157,638.07	6,307,709,918.29
投资活动产生的现金流量净额	-2,250,832,788.12	-2,208,542,126.54
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	970,586,921.61	223,687,435.68
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	953,252,900.00	223,687,435.68
取得借款收到的现金	4,170,876,931.97	589,811,982.55
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	5,141,463,853.58	813,499,418.23
偿还债务支付的现金	559,136,521.65	612,578,666.31
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	458,289,142.94	404,761,140.31
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	13,497,300.00	
支付其他与筹资活动有关的现金	208,776,604.88	1,213,423,320.77
筹资活动现金流出小计	1,226,202,269.47	2,230,763,127.39
筹资活动产生的现金流量净额	3,915,261,584.11	-1,417,263,709.16
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	11,434,198.01	72,992,700.36
五、现金及现金等价物净增加额	4,429,401,928.89	-1,409,996,718.41
加：期初现金及现金等价物余额	1,359,712,740.14	2,769,709,458.55
六、期末现金及现金等价物余额	5,789,114,669.03	1,359,712,740.14

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	5,581,806,408.45	5,071,210,070.78
收到的税费返还	144,266,358.87	175,490,893.65
收到其他与经营活动有关的现金	6,695,748,003.60	7,705,914,085.82
经营活动现金流入小计	12,421,820,770.92	12,952,615,050.25
购买商品、接受劳务支付的现金	1,628,935,944.01	1,680,163,798.29
支付给职工以及为职工支付的现金	1,876,478,796.27	1,724,150,986.67
支付的各项税费	190,190,530.55	135,450,808.10
支付其他与经营活动有关的现金	9,336,146,112.59	6,406,883,807.18
经营活动现金流出小计	13,031,751,383.42	9,946,649,400.24
经营活动产生的现金流量净额	-609,930,612.50	3,005,965,650.01
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	3,904,222,378.94	1,969,050,298.21
取得投资收益收到的现金	542,980,597.10	95,601,670.51
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	55,992,971.84	14,048,202.08

处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	4,503,195,947.88	2,078,700,170.80
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	303,761,804.19	401,481,203.20
投资支付的现金	1,958,236,668.28	5,573,177,488.28
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	72,507,800.00	22,352,000.00
投资活动现金流出小计	2,334,506,272.47	5,997,010,691.48
投资活动产生的现金流量净额	2,168,689,675.41	-3,918,310,520.68
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	17,334,021.61	
取得借款收到的现金	45,187,410.81	214,738,525.03
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	62,521,432.42	214,738,525.03
偿还债务支付的现金	260,000,000.00	103,103,833.92
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	364,188,099.07	355,193,622.45
支付其他与筹资活动有关的现金	51,455,594.16	393,393,620.99
筹资活动现金流出小计	675,643,693.23	851,691,077.36
筹资活动产生的现金流量净额	-613,122,260.81	-636,952,552.33
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,348,177.69	27,064,234.53
五、现金及现金等价物净增加额	946,984,979.79	-1,522,233,188.47
加：期初现金及现金等价物余额	146,477,766.80	1,668,710,955.27
六、期末现金及现金等价物余额	1,093,462,746.59	146,477,766.80

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

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	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	1,191,224,554.00			198,554,160.44	5,254,362,259.50	668,037,563.30	-1,293,011.36		421,424,033.70		4,152,380,924.22		10,548,615,357.20	291,252,357.97	10,839,867,715.17
加：会计政策变更															
期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	1,191,224,554.00			198,554,160.44	5,254,362,259.50	668,037,563.30	-1,293,011.36		421,424,033.70		4,152,380,924.22		10,548,615,357.20	291,252,357.97	10,839,867,715.17
三、本期增减变动金额	596,169,743.00				-32,785,857.33	-204,585,603.30	-3,537,076.63		191,618,220.45		1,052,131,371.43		2,008,182,004.22	389,996,618.38	2,398,178,622.60

（减少以“—”号填列）															
（一）综合收益总额											1,601,096,033.08		1,597,558,956.45	16,902,561.56	1,580,656,394.89
（二）所有者投入和减少资本	592,341.00				562,791,544.67	-204,585,603.30							767,969,488.97	420,396,479.94	1,188,365,968.91
1. 所有者投入的普通股	662,091.00				16,671,930.61								17,334,021.61		17,334,021.61
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益					5,849,623.75	-203,755,578.30							209,605,202.05	8,173,845.25	217,779,047.30

益的金额															
4. 其他	-69,750.00				540,269,990.31	-830,025.00							541,030,265.31	412,222,634.69	953,252,900.00
(三) 利润分配									191,618,220.45				-548,964,661.65	-357,346,441.20	-13,497,300.00
1. 提取盈余公积									191,618,220.45				-191,618,220.45		
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配													-357,346,441.20	-357,346,441.20	-13,497,300.00
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转	595,577,402.00					-595,577,402.00									
1. 资本公积	595,577,402.00					-595,577,402.00									

转增资本（或股本）																
2. 盈余公积转增资本（或股本）																
3. 盈余公积弥补亏损																
4. 设定受益计划变动额结转留存收益																
5. 其他综合收益结转留存收益																
6. 其他																
（五																

）专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
（六）其他															
四、本期期末余额	1,787,394,297.00			198,554,160.44	5,221,576,402.17	463,451,960.00	-4,830,087.99		613,042,254.15		5,204,512,295.65		12,556,797,361.42	681,248,976.35	13,238,046,337.77

上期金额

单位：元

项目	2022 年度														少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益															
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计			
	优先股	永续债	其他													
一、上年期末余额	794,177,098.00			198,554,160.44	6,008,340,912.74	301,825,056.19	-124,400,536.41		332,619,373.85		3,221,774,982.34		10,129,240,934.77	166,065,809.00	10,295,306,743.77	
加：会计政策变更																

期差 错更 正														
他														
二、 本年 期初 余额	794,177.0 98.00		198,554.1 60.44	6,008,340. 912.74	301,825.0 56.19	124,400,536 .41		332,619.3 73.85		3,221,774.9 82.34		10,129,240. 934.77	166,065,809 .00	10,295,306.74 3.77
三、 本期 增减 变动 金额 (减 少以 “-” 号填 列)	397,047.4 56.00			- 753,978.6 53.24	366,212.5 07.11	123,107,525 .05		88,804.65 9.85		930,605,941 .88		419,374,422 .43	125,186,548 .97	544,560,971.4 0
(一) 综合 收益 总额						123,107,525 .05				1,374,604.2 24.18		1,497,711.7 49.23	22,371,030. 78	1,475,340,718 .45
(二) 所有 者投 入和 减少 资本	24,913.00			- 356,956.1 10.24	366,713.2 85.11							- 723,644,482 .35	147,557,579 .75	- 576,086,902.6 0
1. 所有 者投 入的 普通 股	156,925.0 0			7,136,949. 00								7,293,874.0 0		7,293,874.00

2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额					146,174,253.45	-21,958,539.78						168,132,793.23	9,651,234.28	177,784,027.51
4. 其他	132,012.00				510,267,312.69	388,671,824.89						899,071,149.58	137,906,345.47	761,164,804.11
(三) 利润分配						-500,778.00		88,804,659.85		-443,998,282.30		-354,692,844.45		-354,692,844.45
1. 提取盈余公积								88,804,659.85		-88,804,659.85				
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股						-500,778.00				-355,193,622.45		-354,692,844.45		-354,692,844.45

东)的分配															
4. 其他															
(四)所有者权益内部结转	397,022,543.00				-397,022,543.00										
1. 资本公积转增资本(或股本)	397,022,543.00				-397,022,543.00										
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动															

额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
（五）专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
（六）其他															
四、本期末余额	1,191,224,554.00		198,554,160.44	5,254,362,259.50	668,037,563.30	1,293,011.36		421,424,033.70		4,152,380,924.22		10,548,615,357.20	291,252,357.97	10,839,867,715.17	

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	1,191,224,554.00			198,554,160.44	5,813,262,375.96	668,037,563.30	26,230,913.43		421,424,033.70	3,008,169,126.53		9,990,827,600.76
加：												
会计政策变更												
期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,191,224,554.00			198,554,160.44	5,813,262,375.96	668,037,563.30	26,230,913.43		421,424,033.70	3,008,169,126.53		9,990,827,600.76
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	596,169,743.00				-566,537,762.93	-204,585,603.30	-12,291,071.43		191,618,220.45	1,367,217,542.83		1,780,762,275.22
（一）综							-12,291,071.43			1,916,182,204.48		1,903,891,133.05

合收益总额												
(二) 所有者投入和减少资本	592,341.00				29,039,639.07	-204,585,603.30						234,217,583.37
1. 所有者投入的普通股	662,091.00				16,671,930.61							17,334,021.61
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额					13,127,983.46	-203,755,578.30						216,883,561.76
4. 其他	-69,750.00				-760,275.00	-830,025.00						
(三) 利润分配								191,618,220.45	-548,964,661.65			-357,346,441.20
1. 提								191,618,220.45	-191,618,220.45			

取盈 余公 积												
2. 对 所有者 （或 股东） 的分配												- 357,346,441.20
3. 其他												357,346,441.20
（四）所有者 权益内部 结转	595,577,402.00											- 595,577,402.00
1. 资本公 积转增 资本 （或 股本）	595,577,402.00											- 595,577,402.00
2. 盈 余公 积转 增资本 （或 股本）												
3. 盈 余公												

积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末	1,787,394,297.00			198,554,160.44	5,246,724,613.03	463,451,960.00	13,939,842.00		613,042,254.15	4,375,386,669.36		11,771,589,875.98

余额												
----	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

上期金额

单位：元

项目	2022 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	794,177,098.00			198,554,160.44	6,045,818,797.04	301,825,056.19	9,130,739.90		332,619,373.85	2,564,120,810.38		9,642,595,923.42
加：会计政策变更												
期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	794,177,098.00			198,554,160.44	6,045,818,797.04	301,825,056.19	9,130,739.90		332,619,373.85	2,564,120,810.38		9,642,595,923.42
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	397,047,456.00				232,556,421.08	366,212,507.11	17,100,173.53		88,804,659.85	444,048,316.15		348,231,677.34

（一）综合收益总额							17,100,173.53			888,046,598.45		905,146,771.98
（二）所有者投入和减少资本	24,913.00				164,466,121.92	366,713,285.11						-202,222,250.19
1. 所有者投入的普通股	156,925.00				7,136,949.00							7,293,874.00
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额					159,553,575.12	-21,958,539.78						181,512,114.90
4. 其他	-132,012.00				-2,224,402.20	388,671,824.89						-391,028,239.09
（三）利						-500,778.00			88,804,659.85	-443,998,282.3		-354,692,844.4

润分配										0		5
1. 提取盈余公积									88,804,659.85	- 88,804,659.85		
2. 对所有者（或股东）的分配						-500,778.00				- 355,193,622.45		- 354,692,844.45
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转	397,022,543.00					- 397,022,543.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	397,022,543.00					- 397,022,543.00						
2. 盈余公积转增资本（或股												

本)												
3. 盈 余公 积弥 补亏 损												
4. 设 定受 益计 划变 动额 结转 留存 收益												
5. 其 他综 合收 益结 转留 存收 益												
6. 其 他												
(五) 专项 储备												
1. 本 期提 取												
2. 本 期使 用												
(六) 其他												

四、 本期 期末 余额	1,191,224,554.00			198,554,160.4 4	5,813,262,375 .96	668,037,563.3 0	26,230,913.43		421,424,033.7 0	3,008,169,126 .53		9,990,827,600 .76
----------------------	------------------	--	--	--------------------	----------------------	--------------------	---------------	--	--------------------	----------------------	--	----------------------

三、公司基本情况

康龙化成(北京)新药技术股份有限公司(“本公司”)是一家在中华人民共和国北京市注册的股份有限公司，于 2004 年 7 月成立，营业期限为长期。本公司所发行人民币普通股(A 股)及港币普通股(H 股)股票，分别已在深圳证券交易所和香港联合交易所有限公司(“香港联交所”)上市。本公司总部位于北京市经济技术开发区泰河路 6 号 1 幢八层。

本集团主要经营活动为：药用化合物、化学药、生物制品、生物技术的研究与开发；提供技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务、技术培训；货物、技术进出口。

截至 2023 年 12 月 31 日，本公司不存在持股比例超过 50%或对股东大会的决议产生重大影响的单一股东，因此无控股股东。

本财务报表业经本公司董事会于 2024 年 3 月 27 日决议批准报出。

合并财务报表合并范围以控制为基础确定，本年度变化情况参见附注九。

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

本财务报表以持续经营为基础列报。

编制本财务报表时，除某些金融工具和生物资产外，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：

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的计提、存货计价方法、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认和计量、商誉减值测试等。

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

本集团营业周期为 12 个月，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

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
重要的单项计提坏账准备的应收款项	单项金额占资产总额的 0.5% 以上
重要的在建工程	单个项目的预算大于 10 亿元
重要的非全资子公司	子公司净利润占本集团净利润的 10% 以上，或对本集团有重大影响
重要的合营或联营企业	单个被投资单位的长期股权投资期末账面价值占本集团期末总资产 5% 以上
重要的应付账款	单项金额占负债总额的 0.5% 以上
重要的合同负债	单项金额占负债总额的 0.5% 以上
重要的其他应付款	单项金额占负债总额的 0.5% 以上

6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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。

同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下企业合并。

合并方在同一控制下企业合并中取得的资产和负债(包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉)，按合并日在最终控制方财务报表中的账面价值为基础进行相关会计处理。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价的账面价值(或发行股份面值总额)的差额，调整资本公积中的股本溢价，不足冲减的则调整留存收益。

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、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。

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

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，编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或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，其余部分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。

对于通过同一控制下企业合并取得的子公司，被合并方的经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对前期财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始实施控制时一直存在。

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、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。

9、外币业务和外币报表折算

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，在初始确认时采用当月月初的即期汇率折算，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，仍采用交易发生日当月月初的即期汇率折算，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，采用交易发生日当月的平均汇率（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，采用现金流量发生日当月的平均汇率（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。

10、金融工具

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企业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。当且仅当本集团改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

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，除与套期会计有关外，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，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时，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。交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，所有公允价值变动均计入当期损益。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。

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及合同资产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以及合同资产，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、合同资产及其他应收款的预期信用损失，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。

衍生金融工具

本集团使用衍生金融工具，例如以远期外汇合约和外汇期权合约等，对汇率风险进行套期。衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。

除与套期会计有关外，衍生工具公允价值变动产生的利得或损失直接计入当期损益。

可转换债券

本集团发行可转换债券时依据条款确定其是否同时包含负债和权益成份。发行的可转换债券既包含负债也包含权益成份的，在初始确认时将负债和权益成份进行分拆，并分别进行处理。在进行分拆时，先确定负债成份的公允价值并以此作为其初始确认金额，再按照可转换债券整体的发行价格扣除负债成份初始确认金额后的金额确定权益成份的初始确认金额。交易费用在负债成份和权益成份之间按照各自的相对公允价值进行分摊。负债成份作为负债列示，以摊余成本进行后续计量，直至被撤销、转换或赎回。权益成份作为权益列示，不进行后续计量。发行的可转换债券仅包含负债成份和嵌入衍生工具，即股份转换权具备嵌入衍生工具特征的，则将其从可转换债券整体中分拆，作为衍生金融工具单独处理，按其公允价值进行初始确认。发行价格超过初始确认为衍生金融工具的部分被确认为债务工具。交易费用根据初始确认时债务工具和衍生金融工具分配的发行价格为基础按比例分摊。与债务工具有关的交易费用确认为负债，与衍生金融工具有关的交易费用确认为当期损益。

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。

11、合同资产

合同资产是指已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。

本集团对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见附注五、10。

12、存货

存货包括原材料、周转材料和消耗性生物资产。

有关消耗性生物资产的会计政策，详见附注五、17。

存货按照成本进行初始计量。存货成本包括采购成本、人工成本和其他成本。领用或发出存货，采用加权平均法确定其实际成本。对于使用期限较短的低值易耗品采用一次摊销法进行摊销，在领用时一次性计入成本或费用；对于使用期限较长的低值易耗品采用分次摊销法进行摊销，按六个月或十二个月平均摊销。

存货的盘存制度采用永续盘存制。

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。计提存货跌价准备时，原材料及周转材料按库龄计提。

归类为流动资产的合同履约成本列示于存货。

13、长期股权投资

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。

14、固定资产

(1) 确认条件

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

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-39 年	0%-5%	2.56%-4.75%
专用设备	年限平均法	3-10 年	0%-3%	9.7%-33.33%
运输设备	年限平均法	5-10 年	0%-5%	9.5%-20%
办公设备及家具	年限平均法	3-8 年	0%-5%	11.88%-33.33%

本集团至少于每年年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，必要时进行调整。本集团至少于每年年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，必要时进行调整。

15、在建工程

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、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用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。标准如下：

	结转固定资产的标准
房屋及建筑物	实际开始使用
机器设备	完成安装调试
其他设备	完成安装调试

16、借款费用

可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，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。

17、生物资产

本集团的生物资产分为消耗性生物资产和生产性生物资产，主要包括食蟹猴、猕猴、比格犬及小鼠。

消耗性生物资产

消耗性生物资产按照成本进行初始计量，包括为出售及领用投入实验而持有的实验用动物。

外购实验用动物的成本包括购买价款、相关税费、运输费、保险费以及可直接归属于购买该资产的其他支出。自行繁殖的实验用动物的成本，包括达到可投入实验使用前发生的饲料费、人工费以及应分摊的间接费用等必要支出，包括符合资本化条件的借款费用。

消耗性生物资产在出售或领用投入实验时，采用加权平均法按账面价值结转成本。

如果消耗性生物资产改变用途作为生产性生物资产，按其改变用途时的账面价值确定改变用途后的成本。

有确凿证据表明消耗性生物资产的公允价值可以可靠计量，本集团对其采用公允价值进行后续计量。于资产负债表日，本集团聘请第三方专业评估机构对生物资产的公允价值进行评估，公允价值变动计入当期损益。

生物资产出售、盘亏、死亡或毁损时，按其处置收入扣除账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

生产性生物资产

生产性生物资产按照成本进行初始计量，包括为产出实验用动物的繁殖用动物。

外购繁殖用动物的成本包括购买价款、相关税费、运输费、保险费以及可直接归属于购买该资产的其他支出。自行繁殖的繁殖用动物的成本，包括达到预定生产经营目的前发生的饲料费、人工费以及应分摊的间接费用等必要支出，包括符合资本化条件的借款费用。

如果生产性生物资产改变用途作为消耗性生物资产，按其改变用途时的账面价值确定改变用途后的成本。

有确凿证据表明生产性生物资产的公允价值可以可靠计量，本集团对其采用公允价值进行后续计量。于资产负债表日，本集团聘请第三方专业评估机构对生物资产的公允价值进行评估，公允价值变动计入当期损益。

生物资产出售、盘亏、死亡或毁损时，按其处置收入扣除账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

18、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；承租人发生的初始直接费用；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。

19、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

各项无形资产的使用寿命如下：

	使用寿命	确定依据
土地（境外）	无期限	
土地使用权（境内）	42年至50年	土地使用权期限
软件	3年至10年	使用权期限
专利权	10年至20年	专利权期限
客户关系	9.2年至10年	预计使用期限

（2）研发支出的归集范围及相关会计处理方法

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，于发生时计入研发费用。

20、长期资产减值

对除存货、合同资产及与合同成本有关的资产、生产性生物资产、递延所得税资产、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，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。

21、长期待摊费用

本集团的长期待摊费用包括租入固定资产改良支出等。该等费用在受益期内平均摊销，如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。固定资产改良支出的摊销年限为 3-30 年。

22、合同负债

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。

23、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

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。

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、辞退福利和其他长期职工福利。

（2）离职后福利的会计处理方法

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。

24、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。

25、预计负债

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。

26、股份支付

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-斯科尔斯模型确定，参见附注十五。

27、优先股、永续债等其他金融工具

本集团发行的可转换债券依据条款确定其包含权益成份的，计入其他权益工具。

28、收入

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

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，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。履约义务，是指合同中本集团向客户转让可明确区分商品或服务的承诺。交易价格，是指本集团因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，但不包含代第三方收取的款项以及本集团预期将退还给客户的款项。

本集团的结算模式主要有两种：全职等效员工结算模式(FTE)和按服务成果结算模式(FFS)。在 FTE 模式下，本集团根据客户要求提供一定数量的技术人才，根据客户的要求完成研发任务，并按照相关技术人员数量和工作天数收费；在 FFS 模式下，客户则按照合同要求，提出研发需求，按照约定的服务价格与本集团结算。

满足下列条件之一的，属于在某一时间段内履行的履约义务，本集团按照履约进度，在一段时间内确认收入：（1）客户在本集团履约的同时即取得并消耗所带来的经济利益；（2）客户能够控制本集团履约过程中在建的商品；（3）本集团履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，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取款项。否则，本集团在客户取得相关商品或服务控制权的时点确认收入。

本集团确认履约进度的方法：（1）产出法，即根据已转移给客户的商品或服务对于客户的价值确定履约进度；（2）投入法，即根据本集团为履行履约义务的投入确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本集团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。

合同中包含两项或多项履约义务的，本集团在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。但在有确凿证据表明合同折扣或可变对价仅与合同中一项或多项（而非全部）履约义务相关的，本集团将该合同折扣或可变对价分摊至相关一项或多项履约义务。单独售价，是指本集团向客户单独销售商品或服务的价格。单独售价无法直接观察的，本集团综合考虑能够合理取得的全部相关信息，并最大限度地采用可观察的输入值估计单独售价。

合同中存在可变对价的，本集团按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数。包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。每一资产负债表日，本集团重新估计应计入交易价格的可变对价金额。

本集团根据在向客户转让商品或服务前是否拥有对该商品或服务的控制权，来判断从事交易时本集团的身份是主要责任人还是代理人。本集团在向客户转让商品或服务前能够控制该商品或服务的，本集团为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入；否则，本集团为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入，该金额按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额，或者按照既定的佣金金额或比例等确定。

本集团向客户预收销售商品或服务款项的，首先将该款项确认为负债，待履行了相关履约义务时再转为收入。当本集团预收款项无需退回，且客户可能会放弃其全部或部分合同权利时，本集团预期将有权获得与客户所放弃的合同权利相关的金额的，按照客户行使合同权利的模式按比例将上述金额确认为收入；否则，本集团只有在客户要求履行剩余履约义务的可能性极低时，才将上述负债的相关余额转为收入。

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的情况

不适用

29、合同成本

本集团与合同成本有关的资产包括合同取得成本和合同履约成本。根据其流动性，分别列报在存货、其他流动资产和其他非流动资产中。

本集团为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产，除非该资产摊销期限不超过一年。

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

- （1）该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
- （2）该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源；
- （3）成本预期能够收回。

本集团对与合同成本有关的资产采用与该资产相关的收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项差额的，本集团将超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

- （1）企业因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；
- （2）为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

30、政府补助

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。政府补助适用的方法为总额法。

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或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

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。

31、递延所得税资产/递延所得税负债

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并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。

32、租赁

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。

（1）作为承租方租赁的会计处理方法

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。

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，会计处理见附注五、18 和附注五、24。

（2）作为出租方租赁的会计处理方法

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

作为经营租赁出租人

经营租赁的租金收入在租赁期内各个期间按直线法确认为当期损益，未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。初始直接费用资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。

33、其他重要的会计政策和会计估计

套期会计

就套期会计方法而言，本集团的套期为现金流量套期，是指对现金流量变动风险进行的套期，此现金流量变动源于与已确认资产或负债、很可能发生的预期交易有关的某类特定风险，或一项未确认的确定承诺包含的汇率风险。

在套期关系开始时，本集团对套期关系有正式指定，并准备了关于套期关系、风险管理目标和风险管理策略的正式书面文件。该文件载明了套期工具、被套期项目，被套期风险的性质，以及本集团对套期有效性评估方法。套期有效性，是指套期工具的公允价值或现金流量变动能够抵销被套期风险引起的被套期项目公允价值或现金流量的程度。此类套期在初始指定日及以后期间被持续评价符合套期有效性要求。

如果套期工具已到期、被出售、合同终止或已行使（但作为套期策略组成部分的展期或替换不作为已到期或合同终止处理），或因风险管理目标发生变化，导致套期关系不再满足风险管理目标，或者该套期不再满足套期会计方法的其他条件时，本集团终止运用套期会计。

套期关系由于套期比率的原因不再符合套期有效性要求的，但指定该套期关系的风险管理目标没有改变的，本集团对套期关系进行再平衡。

满足套期会计方法条件的，按如下方法进行处理：

现金流量套期

套期工具利得或损失中属于套期有效的部分，直接确认为其他综合收益，属于套期无效的部分，计入当期损益。

如果被套期的预期交易随后确认为非金融资产或非金融负债，或非金融资产或非金融负债的预期交易形成适用公允价值套期的确定承诺时，则原在其他综合收益中确认的现金流量套期储备金额转出，计入该资产或负债的初始确认金额。其余现金流量套期在被套期的预期现金流量影响损益的相同期间，如预期销售发生时，将其他综合收益中确认的现金流量套期储备转出，计入当期损益。

本集团对现金流量套期终止运用套期会计时，如果被套期的未来现金流量预期仍然会发生的，则以前计入其他综合收益的金额不转出，直至预期交易实际发生或确定承诺履行；如果被套期的未来现金流量预期不再发生的，则累计现金流量套期储备的金额应当从其他综合收益中转出，计入当期损益。

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交易性金融资产和其他非流动金融资产。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。

本集团以市场风险和信用风险的净敞口为基础管理金融资产和金融负债，因此以计量日市场参与者在当前市场条件下有序交易中出售净多头（即资产）或者转移净空头（即负债）的价格为基础，计量该金融资产和金融负债组合的公允价值。

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价值进行重大调整。

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：

履约义务完成时间的判断

本集团与不同的客户签订各类不同的合同，为合理确认履约义务完成的时间，集团管理层需运用判断对合同条款进行分析与评估。

对于 FFS 模式下的部分收入，集团管理层判断该类合同相关履约义务在一段时间内完成。管理层需要判断集团在整个合同期间中有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

确定履约义务完成进度的判断

根据商品或服务的价值转移给客户的方式，集团管理层需要判断采用投入法或者产出法确定恰当的履约进度。

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。

确定对持有少于 20% 股权的实体的重大影响

本集团对部分联营公司直接或间接股权少于 20%，集团管理层通过参与其经营决策的程度判断是否对该联营公司具有重大影响。

递延所得税资产

在很可能有足够的应纳税所得额用以抵扣可抵扣亏损的限度内，应就所有尚未利用的可抵扣亏损确认递延所得税资产。这需要管理层运用大量的判断来估计未来取得应纳税所得额的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

估计的不确定性

以下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。

金融工具和合同资产减值

本集团采用预期信用损失模型对金融工具和合同资产的减值进行评估，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及投资性房地产，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。

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。

非上市股权投资的公允价值

本集团对持有的以公允价值计量的金融工具包括对非上市公司或基金的投资，确认其公允价值时，需采用估值技术并使用不可观察的输入值。该类投资由于没有活跃的市场报价，估值过程中使用的关键参数涉及管理层的重大假设和估计。这些假设和估计的变化可能导致相关金融工具公允价值的重大变化。

可转换债券中嵌入衍生金融工具的公允价值

本集团对持有的可转换债券中嵌入衍生金融工具按照公允价值进行后续计量。确定其公允价值时，需采用估值技术并使用不可观察的输入值。该类衍生金融工具由于没有活跃市场报价，估值过程中使用的关键参数包括股价波动率及无风险利率等。这些假设和估价的变化可能导致嵌入衍生金融工具公允价值的重大变化。

股份支付的公允价值

股份支付费用按照采用布莱克-斯科尔斯定价模型评估授予职工权益工具的公允价值计量。管理层负责对权益工具的公允价值进行评估。在授予日，管理层对权益工具估值过程中使用的关键参数假设包括评估日权益价格、预期的波动率和无风险利率等。这些参数的变化可能对权益工具的公允价值进而对股份支付的费用产生重大影响。

生物资产的公允价值

本集团生物资产采用可比市场法按公允价值计量。管理层负责对生物资产的公允价值进行评估。于资产负债表日，生物资产公允价值基于同类资产的近期交易价格，并根据生物资产的年龄、品种及健康状况等做出调整以反映生物资产的特征。在确定相关估值技术及生物资产特征的调整系数时需要作出判断和估计，估计的任何变动均可能会显著影响生产性生物资产的公允价值。管理层定期审阅假设及估计以识别生物资产公允价值的任何重大变动。

存货跌价准备

本集团的存货按照成本与可变现净值孰低计量。存货的可变现净值是指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。管理层对存货的可变现净值计算涉及到对估计售价、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的估计。该等估计的变化将会影响存货的账面价值和未来变化年度的损益。

固定资产的可使用年限和残值

本集团对固定资产在考虑其残值后，在预计使用寿命内计提折旧。本集团定期复核相关资产的预计使用寿命和残值，以决定将计入每个报告期的折旧费用数额。资产使用寿命和残值是本集团根据对同类资产的已往经验并结合预期的技术改变而确定。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧费用进行调整。

无形资产的可使用年限和残值

本集团对无形资产在考虑其残值后，在预计使用寿命内计提摊销。本集团定期复核相关资产的预计使用寿命和残值以决定将计入每个报告期的摊销费用数额。资产使用寿命和残值是本集团根据对同类资产的已往经验并结合预期的技术改变而确定。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对摊销费用进行调整。

34、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 2023年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

六、税项

1、主要税种及税率

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	6%、9%、13%、20%、0%
城市维护建设税	实际缴纳的增值税	7%、5%、1%
企业所得税	应纳税所得额	15%-25%
教育费附加	实际缴纳的增值税	3%
地方教育费附加	实际缴纳的增值税	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15%
康龙化成（北京）生物技术有限公司	15%
康龙化成（天津）药物制备技术有限公司	15%
康龙化成（西安）新药技术有限公司	15%
康龙化成（绍兴）药业有限公司	25%
康龙化成（上海）新药技术有限公司	15%
康龙化成（宁波）药物开发有限公司	25%
Pharmaron US, Inc.	21%
康龙化成（宁波）新药技术有限公司	25%
康龙化成手性医药技术（宁波）有限公司	25%
康龙化成（宁波）生物医药有限公司	25%
康龙化成（宁波）科技发展有限公司	15%
Pharmaron (Hong Kong) International Limited	16.50%

Pharmaron (Hong Kong) Investments Limited	16.50%
Pharmaron Biologics (US) Holdings, Inc.	21%
Pharmaron UK Limited	25%
Quotient Bioresearch (Radiochemicals) Limited	25%
Pharmaron (Germantown) Lab Services Inc.	21%
Pharmaron CPC, Inc.	21%
南京思睿生物科技有限公司	25%
康龙化成（南京）临床医学研究有限公司	15%
Pharmaron (US) Clinical Services, Inc.	21%
康龙化成（北京）医学研究有限公司	25%
康龙化成（上海）医学临床研究有限公司	25%
Pharmaron, Inc.	21%
北京联斯达医药科技发展有限公司	15%
北京康斯达健康管理有限公司	25%
海南神州德数医疗科技有限公司	25%
法荟（北京）医疗科技有限公司	15%
上海法荟医疗科技有限公司	25%
Pharmaron (UK) Investments Limited	25%
Pharmaron (US) Lab Services, Inc.	21%
Pharmaron (Exton) Lab Services LLC	21%
Pharmaron (San Diego) Lab Services LLC	21%
Pharmaron (Boston) Lab Services LLC	21%
Pharmaron Biologics (UK) Holdings Limited	25%
Pharmaron Japan LLC	23.2%+本地税
康龙化成（成都）临床研究服务有限公司	25%
安凯毅博（肇庆）生物技术有限公司	25%
Pharmaron Biologics (UK) Ltd	25%
恩远医药科技（北京）有限公司	25%
安凯毅博（湛江）生物技术有限公司	25%
康龙化成（北京）医药科技有限公司	25%
康龙化成（青岛）新药技术有限公司	25%
康龙化成（北京）科技发展有限公司	15%
北京德泰迈医药科技有限公司	25%
康龙化成（西安）科技发展有限公司	25%
康龙化成（重庆）新药技术有限公司	25%
康龙化成（杭州）医学研究有限公司	25%
康龙化成（武汉）医学研究有限公司	25%
Pharmaron Manufacturing Services (UK) Ltd	25%
Pharmaron Manufacturing Services (US) LLC	21%
北京安凯毅博生物技术有限公司	25%
Pharmaron Biologics (HK) Holdings Limited	16.50%
Pharmaron (US) Clinical Holdings, Inc	21%
安凯毅博（宁波）生物技术有限公司	25%
康龙化成（北京）生物医药技术研究有限公司	25%
康龙化成（宁波）医疗器械检验检测有限公司	25%
康龙化成（珠海）医学研究有限公司	25%

2、税收优惠

本公司根据北京市科学技术委员会、北京市财政局、国家税务总局北京市税务局于 2023 年 12 月 20 日颁发的《高新技术企业证书》(证书编号 GR202311006795)，被认定为高新技术企业，执行 15%的企业所得税税率，认定有效期三年。根据北京市科学技术委员会、北京市商务局、北京市财政局、国家税务总局北京市税务局、北京市发展与改革委员会于 2023 年 5 月 11 日颁发的《技术先进型服务企业证书》(证书编号 20231103020065)，本公司被认定为技术先进型服务企业，执行 15%的企业所得税税率，认定有效期三年。

子公司康龙化成(北京)生物技术有限公司根据北京市科学技术委员会、北京市财政局、国家税务总局北京市税务局于 2023 年 10 月 26 日颁发的《高新技术企业证书》(证书编号 GS202311000074)，被认定为高新技术企业，执行 15%的企业所得税税率，认定有效期三年。根据北京市科学技术委员会、北京市商务局、北京市财政局、国家税务总局北京市税务局、北京市发展与改革委员会于 2023 年 5 月 11 日颁发的《技术先进型服务企业证书》(证书编号 20231100000025)，该公司被认定为技术先进型服务企业，执行 15%的企业所得税税率，认定有效期三年。

子公司康龙化成(天津)药物制备技术有限公司根据天津市科学技术局、天津市财政局、国家税务总局天津市税务局于 2023 年 12 月 8 日颁发的《高新技术企业证书》(证书编号 GR202312000959)，被认定为高新技术企业，执行 15%的企业所得税税率，认定有效期三年。

子公司北京联斯达医药科技发展有限公司根据北京市科学技术委员会、北京市财政局、国家税务总局北京市税务局于 2023 年 12 月 20 日颁发的《高新技术企业证书》(证书编号 GR202311006568)，被认定为高新技术企业，执行 15%的企业所得税税率，认定有效期三年。

子公司法荟(北京)医疗科技有限公司根据北京市科学技术委员会、北京市财政局、国家税务总局北京市税务局于 2023 年 12 月 20 日颁发的《高新技术企业证书》(证书编号 GR202311008012)，被认定为高新技术企业，执行 15%的企业所得税税率，认定有效期三年。

子公司康龙化成(北京)科技发展有限公司根据北京市科委、北京市商务局、北京市财政局、国家税务总局北京市税务局、北京市发展与改革委员会于 2023 年 5 月 11 日颁发的《技术先进型服务企业证书》(证书编号 20231101150001)，被认定为高新技术企业，执行 15%的企业所得税税率，认定有效期三年。

子公司康龙化成(南京)临床医学研究有限公司根据江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局于 2022 年 12 月 12 日颁发的《高新技术企业证书》(证书编号 GR202232010760)，该公司被认定为高新技术企业，执行 15%的企业所得税税率，认定有效期三年。

子公司康龙化成(西安)新药技术有限公司根据陕西省科学技术厅、陕西省财政厅、国家税务总局陕西省税务局、陕西省商务厅、陕西省发展与改革委员会于 2023 年 11 月 8 日颁发的《技术先进型服务企业证书》(证书编号 20236101320001)，被认定为技术先进型服务企业，执行 15%的企业所得税税率，认定有效期三年。

子公司康龙化成(宁波)科技发展有限公司根据宁波市科学技术局、宁波市商务局、宁波市财政局、国家税务总局宁波市税务局、宁波市服务业发展局于 2022 年 12 月 14 日发的《技术先进型服务企业证书》(证书编号 20223302010013)，被认定为技术先进型服务企业，执行 15%的企业所得税税率，认定有效期一年。该公司于 2023 年重新申请认定技术先进型服务企业，办理结果目前已公示，证书尚未获取，预期将继续被认定为技术先进性服务企业，执行 15%的企业所得税税率。

子公司康龙化成(上海)新药技术有限公司于 2023 年申请认定技术先进型服务企业，办理结果目前已公示，证书尚未获取，预期将被认定为技术先进性服务企业，执行 15%的企业所得税税率。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	23,217.65	29,206.34
银行存款	5,791,142,079.27	1,448,200,026.86
其他货币资金	127,749,979.80	49,254,599.54
合计	5,918,915,276.72	1,497,483,832.74
其中：存放在境外的款项总额	5,150,813,109.71	901,081,016.88

其他说明：

于 2023 年 12 月 31 日，本集团存放在境外且所有权受限的款项总额为 62,011,737.51 元。

货币资金使用权受到限制情况参见附注七、23。

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	621,983,351.26	745,362,386.95
其中：		
银行理财产品	594,333,457.03	694,471,893.64
现金流量套期工具	27,649,894.23	50,890,493.31
其中：		
合计	621,983,351.26	745,362,386.95

其他说明：

无

3、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	127,660.00	
合计	127,660.00	

4、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	2,226,248,277.64	1,890,864,757.93
1 至 2 年	62,489,267.73	22,133,024.76
2 至 3 年	13,144,246.48	12,633,489.81

3 年以上	14,604,464.22	13,893,941.50
3 至 4 年	10,996,883.04	5,098,169.27
4 至 5 年	2,772,709.99	8,540,556.10
5 年以上	834,871.19	255,216.13
合计	2,316,486,256.07	1,939,525,214.00

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

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	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	2,316,486,256.07	100.00%	74,460,676.29	3.21%	2,242,025,579.78	1,939,525,214.00	100.00%	57,642,717.60	2.97%	1,881,882,496.40
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备	2,316,486,256.07	100.00%	74,460,676.29	3.21%	2,242,025,579.78	1,939,525,214.00	100.00%	57,642,717.60	2.97%	1,881,882,496.40
合计	2,316,486,256.07	100.00%	74,460,676.29	3.21%	2,242,025,579.78	1,939,525,214.00	100.00%	57,642,717.60	2.97%	1,881,882,496.40

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	2,226,248,277.64	25,276,245.16	1.14%
1 年至 2 年	62,489,267.73	21,435,720.43	34.30%
2 年至 3 年	13,144,246.48	13,144,246.48	100.00%
3 年至 4 年	10,996,883.04	10,996,883.04	100.00%
4 年至 5 年	2,772,709.99	2,772,709.99	100.00%
5 年以上	834,871.19	834,871.19	100.00%
合计	2,316,486,256.07	74,460,676.29	

确定该组合依据的说明：

对于不含重大融资成分的应收账款，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坏账准备。

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款坏账准备	57,642,717.60	31,837,087.01		15,932,625.13	913,496.81	74,460,676.29
合计	57,642,717.60	31,837,087.01		15,932,625.13	913,496.81	74,460,676.29

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

无

(4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	15,932,625.13

应收账款核销说明：

本年度实际核销金额为 15,932,625.13 元，系有证据表明确实无法收回的款项。

(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

单位：元

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	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
期末余额前五名应收账款和合同资产总额	492,677,842.87	13,599,429.67	506,277,272.54	18.62%	2,216,503.20
合计	492,677,842.87	13,599,429.67	506,277,272.54	18.62%	2,216,503.20

5、合同资产**(1) 合同资产情况**

单位：元

项目	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
与客户之间的合同产生的合同资产	402,362,707.08	8,097,635.60	394,265,071.48	336,708,406.09	4,107,643.92	332,600,762.17
合计	402,362,707.08	8,097,635.60	394,265,071.48	336,708,406.09	4,107,643.92	332,600,762.17

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

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	402,362,707.08	100.00%	8,097,635.60	2.01%	394,265,071.48	336,708,406.09	100.00%	4,107,643.92	1.22%	332,600,762.17
合计	402,362,707.08	100.00%	8,097,635.60	2.01%	394,265,071.48	336,708,406.09	100.00%	4,107,643.92	1.22%	332,600,762.17

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	402,362,707.08	8,097,635.60	2.01%
合计	402,362,707.08	8,097,635.60	

确定该组合依据的说明:

无

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

单位: 元

项目	本期计提	本期收回或转回	本期转销/核销	原因
合同资产坏账准备	3,988,138.05			按账龄分析法计提的坏账准备
合计	3,988,138.05			—

其他说明:

于 2023 年度, 本集团无重要的减值准备收回或转回及转销或核销情况。

6、其他应收款

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	113,133,478.22	94,730,280.43
合计	113,133,478.22	94,730,280.43

(1) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位: 元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收退税补贴款	66,396,027.74	64,013,203.70

押金保证金	13,290,400.45	7,706,686.17
备用金及员工借款	18,865,976.40	15,867,234.17
其他	14,581,073.63	7,143,156.39
合计	113,133,478.22	94,730,280.43

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内（含1年）	104,769,616.62	92,883,301.56
1至2年	7,541,338.87	1,597,451.98
2至3年	589,295.84	111,254.54
3年以上	233,226.89	138,272.35
3至4年	96,074.54	138,272.35
4至5年	137,152.35	
合计	113,133,478.22	94,730,280.43

3) 按坏账计提方法分类披露

□适用 □不适用

4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
英国税务及海关总署	应收退税补贴	66,396,027.74	1年以内	58.69%	
上海万都中心大厦有限公司	押金保证金	946,099.14	1年以内	0.84%	
北京立生科技有限公司	押金保证金	902,100.00	1年以内	0.80%	
成都银翎企业管理有限公司	押金保证金	818,396.64	1年以内	0.72%	
上海张江（集团）有限公司	押金保证金	661,106.25	1年以内	0.58%	
合计		69,723,729.77		61.63%	

7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	15,136,668.02	85.00%	22,579,849.11	98.01%
1至2年	2,340,822.77	13.14%	276,614.84	1.20%

2至3年	151,390.20	0.85%	4,295.38	0.02%
3年以上	179,928.80	1.01%	178,128.80	0.77%
合计	17,808,809.79		23,038,888.13	

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，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

于2023年12月31日，余额前五名的预付款项信息汇总如下：

单位名称	年末余额	占预付款项期末余额合计数的比例
余额前五名的预付款项总额	6,153,324.51	34.55%

其他说明：

无

8、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

（1）存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料及周转材料	391,404,126.55	25,925,326.16	365,478,800.39	378,931,198.38	17,359,433.22	361,571,765.16
消耗性生物资产	491,723,738.93		491,723,738.93	497,279,453.76		497,279,453.76
合同履约成本	155,876,826.51		155,876,826.51	182,610,109.65		182,610,109.65
合计	1,039,004,691.99	25,925,326.16	1,013,079,365.83	1,058,820,761.79	17,359,433.22	1,041,461,328.57

（2）存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

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	
原材料及周转材料	17,359,433.22	8,565,892.94				25,925,326.16
合计	17,359,433.22	8,565,892.94				25,925,326.16

按组合计提存货跌价准备

单位：元

组合名称	期末			期初		
	期末余额	跌价准备	跌价准备计提比例	期初余额	跌价准备	跌价准备计提比例
原材料及周转材料	391,404,126.55	25,925,326.16	6.62%	378,931,198.38	17,359,433.22	4.58%
合同履约成本	155,876,826.51			182,610,109.65		
合计	547,280,953.06	25,925,326.16	4.74%	561,541,308.03	17,359,433.22	3.09%

按组合计提存货跌价准备的计提标准

无

9、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的债权投资	144,333,621.48	2,646,548.00
合计	144,333,621.48	2,646,548.00

(1) 一年内到期的债权投资

适用 不适用

1) 一年内到期的债权投资情况

单位：元

组合名称	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
票据投资	144,333,621.48		144,333,621.48	2,646,548.00		2,646,548.00
合计	144,333,621.48		144,333,621.48	2,646,548.00		2,646,548.00

(2) 一年内到期的其他债权投资

适用 不适用

10、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	257,605,584.25	202,840,314.05
固定收益率理财产品(注)	35,023,049.94	610,591,090.01
待摊费用	107,760,962.85	102,094,404.76
其他	8,351,394.41	1,274,314.78
合计	408,740,991.45	916,800,123.60

其他说明：

注：主要为国债逆回购产品，均按照固定利率收取利息。

11、债权投资

(1) 债权投资的情况

单位：元

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
票据投资				139,292,000.00		139,292,000.00
合计				139,292,000.00		139,292,000.00

12、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	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													
二、联营企业													
Accugen Group	273,176,659.28				-18,608,336.75						4,521,803.28	259,090,125.81	
北京康君宁元股权投资合伙企业(有限合伙)	183,282,194.89				10,634,898.11				-4,632,398.88			189,284,694.12	
康君投资管理(北京)有限公司	5,568,639.40				1,631,889.98							7,200,529.38	
宁波康君仲元股权投资合伙企业	167,944,328.77		20,800,000.00		4,721,643.97							193,465,972.74	

(有限合伙)											
PharmaGen Global Medical Services PTE(注 1)			73,939 ,950.0 0		- 464,07 1.12				428,40 0.00	73,904 ,278.8 8	
小计	629,97 1,822. 34		94,739 ,950.0 0		- 2,083, 975.81			- 4,632, 398.88	4,950, 203.28	722,94 5,600. 93	
合计	629,97 1,822. 34		94,739 ,950.0 0		- 2,083, 975.81			- 4,632, 398.88	4,950, 203.28	722,94 5,600. 93	

其他说明：

注 1：2023 年 12 月 15 日，本公司子公司 Pharmaron (Hong Kong) International Limited 与 CMS MEDICAL VENTURE PTE.LTD.、Rxilient Health Pte. Ltd.、HEALTHY GOAL LIMITED 共同投资设立 Rxilient Biohub Pte. Ltd.，本公司以现金出资人民币 73,939,950.00 元，占股权比例 35%。2023 年 12 月 20 日，Rxilient Biohub Pte. Ltd. 改名为 PharmaGen Global Medical Services Pte. Ltd.。

13、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
非上市股权投资	81,395,600.00	52,710,500.03
非上市基金投资	200,636,357.16	166,345,587.57
上市股权投资		19,992,401.96
合计	282,031,957.16	239,048,489.56

其他说明：

无

14、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	6,496,642,105.34	5,664,695,770.80
合计	6,496,642,105.34	5,664,695,770.80

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	专用设备	运输设备	办公设备及家具	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	3,346,779,805.59	3,827,484,390.04	20,954,738.18	418,305,669.84	7,613,524,603.65

2.本期增加金额	623,820,249.98	861,141,053.59	2,517,470.48	71,263,438.58	1,558,742,212.63
(1) 购置		448,748,652.27	1,900,149.99	41,679,438.79	492,328,241.05
(2) 在建工程转入	593,925,268.08	367,960,688.16	611,469.02	17,568,772.12	980,066,197.38
(3) 企业合并增加					
(4) 汇率变动	29,894,981.90	44,431,713.16	5,851.47	12,015,227.67	86,347,774.20
3.本期减少金额		45,413,784.73	892,848.57	4,376,343.97	50,682,977.27
(1) 处置或报废		45,413,784.73	892,848.57	4,376,343.97	50,682,977.27
4.期末余额	3,970,600,055.57	4,643,211,658.90	22,579,360.09	485,192,764.45	9,121,583,839.01
二、累计折旧					
1.期初余额	406,737,090.09	1,370,600,960.69	9,524,719.63	159,883,760.25	1,946,746,530.66
2.本期增加金额	151,488,783.43	490,339,544.11	2,027,254.09	75,420,761.43	719,276,343.06
(1) 计提	147,881,942.58	476,139,080.37	2,022,569.71	70,608,880.54	696,652,473.20
(2) 汇率变动	3,606,840.85	14,200,463.74	4,684.38	4,811,880.89	22,623,869.86
3.本期减少金额		38,564,500.63	868,893.31	3,704,477.58	43,137,871.52
(1) 处置或报废		38,564,500.63	868,893.31	3,704,477.58	43,137,871.52
4.期末余额	558,225,873.52	1,822,376,004.17	10,683,080.41	231,600,044.10	2,622,885,002.20
三、减值准备					
1.期初余额		1,698,810.93		383,491.26	2,082,302.19
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额		976.14		24,594.58	25,570.72
(1) 处置或报废		976.14		24,594.58	25,570.72
4.期末余额		1,697,834.79		358,896.68	2,056,731.47
四、账面价值					
1.期末账面价值	3,412,374,182.05	2,819,137,819.94	11,896,279.68	253,233,823.67	6,496,642,105.34
2.期初账面价值	2,940,042,715.50	2,455,184,618.42	11,430,018.55	258,038,418.33	5,664,695,770.80

(2) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
宁波科技第一园区项目	96,287,644.00	权证办理流程暂未完成

绍兴园区一期项目	712,190,154.63	权证办理流程暂未完成
----------	----------------	------------

其他说明：

固定资产使用权受限情况参见附注七、23。

15、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	2,632,539,049.05	1,670,806,366.21
合计	2,632,539,049.05	1,670,806,366.21

(1) 在建工程情况

单位：元

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
宁波第二园区	817,737,612.43		817,737,612.43	433,618,970.14		433,618,970.14
宁波第三园区	483,972,391.29		483,972,391.29	240,045,121.58		240,045,121.58
西安生物医药研发项目	219,325,730.85		219,325,730.85	81,480,126.19		81,480,126.19
宁波第一园区	132,037,582.30		132,037,582.30	163,040,479.61		163,040,479.61
绍兴园区一期工程	31,660,153.66		31,660,153.66	364,818,931.30		364,818,931.30
其他	947,805,578.52		947,805,578.52	387,802,737.39		387,802,737.39
合计	2,632,539,049.05		2,632,539,049.05	1,670,806,366.21		1,670,806,366.21

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
宁波第二园区	1,876,150,000.00	433,618,970.14	392,213,795.64	8,095,153.35		817,737,612.43	54.88%	54.88%	8,072,292.76	6,883,206.22	4.00%	金融机构贷款
宁波第三园区	1,998,850,000.00	240,045,121.58	243,927,269.71			483,972,391.29	27.93%	27.93%	2,781,464.35	2,781,464.35	3.12%	金融机构贷款
西安生物医药研究项目	1,042,525,300.00	81,480,126.19	137,845,604.66			219,325,730.85	21.04%	21.04%	2,716,665.46	2,700,437.20	3.55%	金融机构贷款
宁波第一园区	1,982,750,000.00	163,040,479.61	290,379,338.44	321,382,235.75		132,037,582.30	92.49%	92.49%	38,080,236.98	383,378.15	4.30%	金融机构贷款

绍兴 园区 一期 工程	1,100, 000,00 0.00	364,81 8,931. 30	51,560 ,370.0 2	384,71 9,147. 66		31,660 ,153.6 6	98.00 %	98.00 %	54,655 ,010.9 6	18,561 ,529.4 8	3.96%	金融 机构 贷款
合计	8,000, 275,30 0.00	1,283, 003,62 8.82	1,115, 926,37 8.47	714,19 6,536. 76		1,684, 733,47 0.53			106,30 5,670. 51	31,310 ,015.4 0		

(3) 在建工程的减值测试情况

适用 不适用

16、生产性生物资产

(1) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

单位：元

项目	畜牧养殖业	合计
	繁殖用动物	
一、期初余额	178,015,956.71	178,015,956.71
二、本期变动	-20,383,320.40	-20,383,320.40
加：外购		
自行培育		
企业合并增加		
减：处置	5,804,460.01	5,804,460.01
其他转出		
公允价值变动	-31,558,340.00	-31,558,340.00
消耗性生物资产转入	16,979,479.61	16,979,479.61
三、期末余额	157,632,636.31	157,632,636.31

其他说明：

于 2023 年 12 月 31 日，本集团生产性生物资产的公允价值按第三方专业评估师出具的报告为基础确定。

于 2023 年 12 月 31 日，本集团没有生产性生物资产被抵押。

17、使用权资产

(1) 使用权资产情况

单位：元

项目	土地及房屋建筑 物	专用设备	运输工具	办公设备	合计
一、账面原值					
1.期初余额	1,142,182,443.95	21,790,936.99		3,581,876.85	1,167,555,257.79
2.本期增加 金额	12,827,803.96	2,950,942.00	109,307.17	185,891.89	16,073,945.02

(1) 购置	5,365,119.00	2,571,122.36	106,137.16		8,042,378.52
(2) 汇率变动	7,462,684.96	379,819.64	3,170.01	185,891.89	8,031,566.50
3.本期减少金额	22,391,822.14	2,392,563.32		137,103.91	24,921,489.37
(1) 处置	22,391,822.14	2,392,563.32		137,103.91	24,921,489.37
4.期末余额	1,132,618,425.77	22,349,315.67	109,307.17	3,630,664.83	1,158,707,713.44
二、累计折旧					
1.期初余额	193,706,230.15	20,940,577.27		2,620,355.97	217,267,163.39
2.本期增加金额	186,569,499.06	1,333,769.67	45,544.54	804,145.14	188,752,958.41
(1) 计提	184,203,656.53	1,061,491.83	44,223.71	656,893.05	185,966,265.12
(2) 汇率变动	2,365,842.53	272,277.84	1,320.83	147,252.09	2,786,693.29
3.本期减少金额	20,451,998.13	2,392,563.32		137,103.91	22,981,665.36
(1) 处置	20,451,998.13	2,392,563.32		137,103.91	22,981,665.36
4.期末余额	359,823,731.08	19,881,783.62	45,544.54	3,287,397.20	383,038,456.44
三、减值准备					
1.期初余额		40,055.94			40,055.94
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额		40,055.94			40,055.94
四、账面价值					
1.期末账面价值	772,794,694.69	2,427,476.11	63,762.63	343,267.63	775,629,201.06
2.期初账面价值	948,476,213.80	810,303.78		961,520.88	950,248,038.46

(2) 使用权资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

无

18、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	客户关系	合计
一、账面原值						
1.期初余额	610,594,278.53	7,171,152.53		78,103,921.59	228,583,159.23	924,452,511.88
2.本期增加金额	12,115,065.10	269,626.50		17,669,880.68	1,724,260.78	31,778,833.06
(1) 购置		170,426.73		17,078,087.55		17,248,514.28
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
(4) 汇率变动	12,115,065.10	99,199.77		591,793.13	1,724,260.78	14,530,318.78
3.本期减少金额		31,509.16		3,700,951.53		3,732,460.69
(1) 处置		31,509.16		3,700,951.53		3,732,460.69
4.期末余额	622,709,343.63	7,409,269.87		92,072,850.74	230,307,420.01	952,498,884.25
二、累计摊销						
1.期初余额	41,207,981.43	2,644,153.57		28,756,641.97	49,309,200.13	121,917,977.10
2.本期增加金额	8,936,746.01	955,050.60		10,986,503.46	24,378,363.10	45,256,663.17
(1) 计提	8,936,746.01	921,245.41		10,788,062.00	23,905,826.13	44,551,879.55
(2) 汇率变动		33,805.19		198,441.46	472,536.97	704,783.62
3.本期减少金额		31,509.16		3,700,951.53		3,732,460.69
(1) 处置		31,509.16		3,700,951.53		3,732,460.69
4.期末余额	50,144,727.44	3,567,695.01		36,042,193.90	73,687,563.23	163,442,179.58
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额						

四、账面价值						
1.期末账面价值	572,564,616.19	3,841,574.86		56,030,656.84	156,619,856.78	789,056,704.67
2.期初账面价值	569,386,297.10	4,526,998.96		49,347,279.62	179,273,959.10	802,534,534.78

（2）未办妥产权证书的土地使用权情况

其他说明：

土地使用权抵押情况请参见附注七、23 所有权或使用权受到限制的资产。

2023 年度，本集团无未办妥产权证书的无形资产，无通过内部研发形成的无形资产。

19、商誉

（1）商誉账面原值

单位：元

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
		企业合并形成的	外币折算影响	处置		
Pharmaron (Exton) Lab Services LLC	828,609,892.14		14,050,889.97			842,660,782.11
Pharmaron (Germantown) Lab Services Inc.	27,764,544.43		470,808.47			28,235,352.90
康龙化成（宁波）科技发展有限公司	6,542,368.82					6,542,368.82
Pharmaron Biologics (UK)Ltd	604,193,165.24		46,569,969.13			650,763,134.37
安凯毅博（肇庆）生物技术有限公司	23,631,034.31					23,631,034.31
安凯毅博（湛江）生物技术有限公司	69,851,884.83					69,851,884.83
Coventry 生产基地	86,567,477.70		1,467,940.60			88,035,418.30
北京安凯毅博生物技术有限公司	66,857,061.38					66,857,061.38
Pharmaron Manufacturing Services (UK) Ltd	371,947,797.58		28,668,973.28			400,616,770.86
康龙化成（成都）临床研究服务有限公司	601,899,618.90		1,824,266.06			603,723,884.96

合计	2,687,864,845.33		93,052,847.51			2,780,917,692.84
----	------------------	--	---------------	--	--	------------------

（2）商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

其他说明

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

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

企业合并取得的商誉已分配至相关子公司的资产组进行商誉减值测试。

各子公司可收回金额按照资产组的预计未来现金流量的现值确定。管理层已充分考虑市场环境和子公司的资产组的发展规划，采用根据管理层批准的 5 至 10 年财务预算为基础进行现金流量预测是合理的。

资产组名称	预测期年限	稳定期收入增长率	折现率
Pharmaron (Exton) Lab Services LLC	5 年	2.5%	18%
Pharmaron (Germantown) Lab Services Inc.	5 年	2.5%	15%
康龙化成(宁波)科技发展有限公司	5 年	2.5%	18%
Pharmaron Biologics (UK)Ltd	8 年	2.5%	17%
安凯毅博(肇庆)生物技术有限公司	5 年	2.5%	15%
安凯毅博(湛江)生物技术有限公司	5 年	2.5%	14%
Coventry 生产基地	10 年	2.5%	16%
北京安凯毅博生物技术有限公司	5 年	2.5%	12%
Pharmaron Manufacturing Services (UK) Ltd	10 年	2.5%	17%
康龙化成(成都)临床研究服务有限公司	5 年	2.5%	18%

计算各公司于 2023 年 12 月 31 日的预计未来现金流量现值采用了关键假设。以下说明了进行商誉减值测试时作出的关键假设：

预测期收入增长率 – 所用增长率基于行业相关增长的预测，考虑业务单元在预算年度之前历史经营状况确定。

预测期利润率 – 确定基础是在预算年度之前历史经营成果的平均毛利率及对效率提升和市场发展的预期基础上制定。

折现率 – 所采用的折现率是反映相关业务单元特定风险的税前折现率。

分配至各子公司资产组的关键假设的金额和折现率与外部信息一致。

管理层经过上述商誉减值测试，判断于各资产负债表日的商誉无需计提减值。

20、长期待摊费用

单位：元

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
租入固定资产改良支出	496,375,228.34	98,735,858.81	81,417,210.92	-6,777,733.41	520,471,609.64
合计	496,375,228.34	98,735,858.81	81,417,210.92	-6,777,733.41	520,471,609.64

其他说明：

无

21、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**

单位：元

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	69,083,464.09	10,393,535.40	54,083,415.40	8,136,467.55
可抵扣亏损	762,147,850.38	135,251,927.01	392,585,959.27	79,656,388.66
递延收益	178,721,549.90	27,919,451.49	110,375,033.01	19,018,481.70
预提费用	6,027,256.74	947,678.10	3,979,495.79	586,902.53
固定资产折旧	3,762,999.91	704,449.99	1,029,479.24	154,421.89
租赁负债	567,882,060.93	88,808,592.08	639,361,242.83	109,552,000.54
股份支付	224,674,002.56	33,936,482.56	177,360,708.42	28,895,625.02
交易性金融负债公允价值变动	26,930,963.59	4,039,644.54	30,035,458.60	4,505,318.80
合计	1,839,230,148.10	302,001,761.17	1,408,810,792.56	250,505,606.69

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

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	263,127,632.49	61,603,960.69	292,103,844.38	67,813,714.39
固定资产折旧累计差异	1,452,473,649.30	217,819,172.39	1,267,170,472.06	198,283,156.04
生物资产公允价值变动	504,956,679.64	63,435,624.67	503,362,042.87	64,353,093.28
交易性金融资产及其他非流动金融资产公允价值变动	67,875,136.84	10,181,270.53	105,351,106.77	16,009,011.97
使用权资产	543,569,585.00	85,783,215.50	619,775,445.97	106,270,675.16
合计	2,832,002,683.27	438,823,243.78	2,787,762,912.05	452,729,650.84

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

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	148,783,971.25	153,217,789.92	191,716,575.32	58,789,031.37
递延所得税负债	148,783,971.25	290,039,272.53	191,716,575.32	261,013,075.52

(4) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

其他说明：

于 2023 年 12 月 31 日，本集团未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损为 2,059,539,965.97 元(2022 年 12 月 31 日：1,543,930,952.72 元)。

22、其他非流动资产

单位：元

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
预付设备款	226,702,079.79		226,702,079.79	372,890,848.62		372,890,848.62
保证金、押金及其他	40,388,190.88		40,388,190.88	45,674,297.56		45,674,297.56
员工购房借款	24,125,012.00		24,125,012.00	20,343,351.00		20,343,351.00
合计	291,215,282.67		291,215,282.67	438,908,497.18		438,908,497.18

其他说明：

无

23、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

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	127,749,979.80	127,749,979.80	担保	信用证保证金、环保保证金等	49,254,599.54	49,254,599.54	担保	信用证保证金、环保保证金等
固定资产	691,705,349.83	691,705,349.83	抵押	银行借款抵押	408,135,004.25	408,135,004.25	抵押	银行借款抵押
无形资产	128,313,880.85	128,313,880.85	抵押	银行借款抵押	118,934,709.90	118,934,709.90	抵押	银行借款抵押
合计	947,769,210.48	947,769,210.48			576,324,313.69	576,324,313.69		

其他说明：

2023 年，用于抵押的无形资产的摊销额为 2,812,518.00 元（2022 年：2,153,943.91 元）。

24、短期借款

（1）短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款	577,071,212.28	662,767,390.14
合计	577,071,212.28	662,767,390.14

短期借款分类的说明：

无

25、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
交易性金融负债	26,930,963.59	30,035,458.60
其中：		
现金流量套期工具	26,930,963.59	29,438,403.56
远期外汇合约		597,055.04
其中：		
合计	26,930,963.59	30,035,458.60

其他说明：

无

26、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付账款	412,220,642.83	406,347,908.05
合计	412,220,642.83	406,347,908.05

(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

其他说明：

于 2023 年 12 月 31 日，本集团无超过 1 年或逾期的重要应付账款。

27、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付股利		1,862,416.91
其他应付款	630,536,221.66	906,254,469.49
合计	630,536,221.66	908,116,886.40

(1) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利		1,862,416.91
合计		1,862,416.91

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

(2) 其他应付款**1) 按款项性质列示其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
设备及工程款	439,639,828.05	674,244,840.29
应付股权转让款	14,757,600.00	14,757,600.00
预提费用	105,379,166.05	136,781,429.47
限制性股票激励计划回购义务		18,562,027.86
代扣员工社保和公积金	39,532,664.69	25,232,405.45
其他	31,226,962.87	36,676,166.42
合计	630,536,221.66	906,254,469.49

2) 按交易对手方归集的期末余额前五名的其他应付款情况

其他说明：

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

28、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合同负债	740,865,682.85	832,139,334.18
合计	740,865,682.85	832,139,334.18

其他说明：

于 2023 年 12 月 31 日，本集团无超过 1 年或逾期的重要合同负债。

29、应付职工薪酬**(1) 应付职工薪酬列示**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	598,515,512.47	4,924,718,185.82	4,895,803,608.08	627,430,090.21
二、离职后福利-设定提存计划	25,043,339.78	457,829,919.93	441,642,634.22	41,230,625.49
合计	623,558,852.25	5,382,548,105.75	5,337,446,242.30	668,660,715.70

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	553,066,435.47	4,143,179,087.82	4,121,764,576.71	574,480,946.58
2、职工福利费		115,689,385.23	115,689,385.23	

3、社会保险费	22,442,847.95	357,144,486.60	353,633,215.82	25,954,118.73
其中：医疗保险费	15,349,259.06	288,006,253.95	284,280,628.11	19,074,884.90
工伤保险费	1,284,036.15	17,767,281.15	17,678,725.45	1,372,591.85
生育保险费	131,412.40	1,548,307.37	1,644,926.18	34,793.59
英国 PAYE/NIC	5,678,140.34	49,822,644.13	50,028,936.08	5,471,848.39
4、住房公积金	11,179,244.95	265,277,397.86	262,285,098.75	14,171,544.06
5、工会经费和职工教育经费	11,826,984.10	43,427,828.31	42,431,331.57	12,823,480.84
合计	598,515,512.47	4,924,718,185.82	4,895,803,608.08	627,430,090.21

(3) 设定提存计划列示

单位：元

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	24,310,507.80	443,931,776.24	428,251,480.79	39,990,803.25
2、失业保险费	732,831.98	13,898,143.69	13,391,153.43	1,239,822.24
合计	25,043,339.78	457,829,919.93	441,642,634.22	41,230,625.49

其他说明：

无

30、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	4,363,993.17	2,664,959.14
企业所得税	184,547,163.96	145,874,574.46
个人所得税	21,793,457.90	17,829,890.71
城市维护建设税	1,309,368.05	1,154,312.99
房产税	17,856,221.21	12,886,248.61
土地使用税	5,025,084.16	5,077,034.44
印花税	1,810,435.10	1,519,234.99
教育费附加	950,634.02	840,518.39
其他	291,616.61	440,285.17
合计	237,947,974.18	188,287,058.90

其他说明：

无

31、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

一年内到期的长期借款	150,340,416.85	74,944,872.09
一年内到期的租赁负债	185,316,422.93	164,034,389.92
合计	335,656,839.78	238,979,262.01

其他说明：

无

32、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税待转销项税	24,585,599.48	22,200,555.28
合计	24,585,599.48	22,200,555.28

其他说明：

无

33、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	691,669,291.96	639,341,596.37
信用借款	3,616,495,213.03	74,000,000.00
合计	4,308,164,504.99	713,341,596.37

长期借款分类的说明：

无

其他说明，包括利率区间：

于 2023 年 12 月 31 日，上述借款的年利率为 3.05%至 3.96%(2022 年 12 月 31 日：3.65%至 4.65%)。抵押借款具体抵押物情况参见附注七、23 所有权或使用权受到限制的资产。

34、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
第一批美元债券	2,017,998,417.59	1,942,518,931.44
第二批人民币计价美元债券	1,873,502,184.00	1,798,400,493.49
合计	3,891,500,601.59	3,740,919,424.93

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

单位：元

债券名称	面值	票面利率	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	汇率变动	期末余额	是否违约
美元30,000万元于2026年到期的零息可转换债券("第一批美元债券")	200,000.00 美元	0.00%	2021年6月18日	5年	300,000.00	1,942,518.93 1.44			42,302,150.84		33,177,335.31	2,017,998.4 17.59	否
人民币191,600万元于2026年到期的零息美元结算可转换债券("第二批人民币计价美元债券")	2,000,000.00 人民币	0.00%	2021年6月18日	5年	1,916,000.00	1,798,400.4 93.49			75,101,690.51			1,873,502.1 84.00	否
合计		—				3,740,919.4 24.93			117,403,841.35		33,177,335.31	3,891,500.6 01.59	—

(3) 可转换公司债券的说明

债券转换期：按照条款及条件及在其限制下，债券持有人有权于发行日后第 41 天或之后直至到期日前第十个工作日营业时间结束时（以寄存有关债券转换证明文件当地时间计，包括首尾两日）为止或（若本公司于到期日前要求赎回债券）直至并包括指定债券赎回日期前不迟于第十个工作日（以上述地点时间计）营业时间结束时（以上述地点时间计）为止，随时行使任何债券所附带之转换权，但（i）若持有人已行使权利要求本公司根据条款及条件赎回或购回债券或于限制性

转换期间（包括首尾两日），则不可行使债券转换权及（ii）转换权须根据任何适用财政或其他法律或法规或条款及条件所载规定行使。

债券转换价：

（1）2021 年 6 月 18 日，本公司于香港联合交易所有限公司发行第一批美元债券和第二批人民币计价美元债券。第一批美元债券：转换后发行 H 股之价格初步为每股（H 股）250.75 港元，但在（其中包括）合并、分拆或重新分类、利润或储备资本化、资本分配、供股或发行股份期权、其他证券供股、以低于当时市价的价格发行股份及发生控制权变动的情况下会作出调整。

第二批人民币计价美元债券：转换后发行 H 股之价格初步为每股（H 股）229.50 港元，但在（其中包括）合并、分拆或重新分类、利润或储备资本化、资本分配、供股或发行股份期权、其他证券供股、以低于当时市价的价格发行股份及发生控制权变动的情况下会作出调整。

（2）2022 年 5 月 31 日，公司股东大会审议通过了《关于 2021 年度利润分配及资本公积转增股本预案的议案》《关于根据 H 股可转换债券转股及发行而增发 H 股股份的特别授权的议案》。第一批美元债券的转换价格由 250.75 港元调整为 166.42 港元，第二批人民币计价美元债券的转换价格由 229.50 港元调整为 152.32 港元。

（3）2023 年 6 月 21 日，公司股东大会审议通过了《关于 2022 年度利润分配及资本公积转增股本预案的议案》《关于根据 H 股可转换债券转换及发行增发 H 股股份而延长 2021 年度股东大会特别授权期限及获取 2022 年度股东大会特别授权的议案》。第一批美元债券的转换价格将从每股 166.42 港元进一步调整为每股 110.32 港元，第二批人民币计价美元债券的转换价格将从每股 152.32 港元进一步调整为每股 100.97 港元。

到期赎回：

第一批美元债券：除非根据条款及条件规定赎回、转换或购买及注销，否则本公司将于到期日按债券未赎回本金额之 100.00% 赎回各债券。

第二批人民币计价美元债券：除非根据条款及条件规定赎回、转换或购买及注销，否则本公司将于到期日按债券未赎回本金额之 107.76% 赎回各债券。

债券持有人有选择赎回：

第一批美元债券：本公司将按任何债券持有人的选择，于 2024 年 6 月 18 日按未转换本金额之 100.00% 赎回相关持有人的全部或部分债券。

第二批人民币计价美元债券：本公司将按任何债券持有人的选择，于 2024 年 6 月 18 日按未转换本金额之 104.59% 赎回相关持有人的全部或部分债券。

公司选择赎回：

第一批美元债券：在向债券持有人、受托人及主要代理人发出不少于 30 天但不超过 60 天的通知（该通知不可撤回）后，本公司可于(i)2024 年 6 月 18 日后但于到期日前的任何时间，在条款及条件所列若干条件（其中包括，于连续 30 个 H 股联交所营业日的任何 20 个营业日中（最后一日须不超过发出有关赎回通知之日前十日），按条款及条件所载的汇率换算为美元的一股 H 股收市价至少为于各有关 H 股联交所营业日生效的第一批债券转换价（按条款及条件所载的固定汇率转换为美元）的 130%）的限定下，或(ii)倘未转换债券的本金总额少于原先已发行本金总额的 10%，则可随时按提前赎回款金额于期权赎回通知所列日期赎回全部（而非部分）债券。

第二批人民币计价美元债券：倘未转换第二批债券的本金总额少于原先已发行债券（包括任何根据条款及条件随后发行的第二批债券）本金总额的 10%，在向债券持有人、受托人及主要代理人发出不少于 30 天但不超过 60 天的通知（该通知不可撤回）后，本公司可随时按美元等值的提早赎回金额于期权赎回通知所列日期赎回全部（而非部分）未转换第二批债券。

第一批美元债券包含负债和嵌入衍生金融工具成份。股份转换权具备嵌入衍生金融工具特征，将其从可转换债券中分拆并按公允价值进行初始确认。交易费用根据债务工具和衍生金融工具初始确认时各自的相对公允价值进行分摊。

第二批人民币计价美元债券包含负债和权益成份。交易费用在负债和权益成份之间按照各自的相对公允价值进行分摊。

于 2023 年 12 月 31 日，本公司对可转股债券嵌入衍生金融工具的公允价值按照第三方评估机构出具的评估报告为基础进行确定。嵌入衍生金融工具公允价值变动部分计入当期损益，详见附注七、52。

35、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁负债	585,197,420.63	760,514,557.58
合计	585,197,420.63	760,514,557.58

其他说明：

注：本集团采用作为承租方的增量借款利率 2.20% 至 5.30% 作为折现率的账面价值确定租赁负债，并计量使用权资产。

36、递延收益

单位：元

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	152,375,033.01	263,402,890.00	24,071,092.28	391,706,830.73	
合计	152,375,033.01	263,402,890.00	24,071,092.28	391,706,830.73	

其他说明：

无

37、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可转换债券-嵌入衍生金融工具	117,582,015.01	112,093,119.68
合计	117,582,015.01	112,093,119.68

其他说明：

无

38、股本

单位：元

	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	1,191,224,554.00			595,577,402.00	592,341.00	596,169,743.00	1,787,394,297.00

其他说明：

股本增加主要系：根据 2023 年 6 月 21 日召开的 2022 年年度股东大会、2023 年第一次 A 股类别股东大会及 2023 年第一次 H 股类别股东大会审议通过的《关于 2022 年度利润分配及资本公积转增股本预案的议案》，以公司总股本 1,191,154,804 股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 5 股，导致股本增加人民币 595,577,402.00 元。

39、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

2021 年 6 月 18 日，本公司于香港联合交易所有限公司发行本金金额为 30,000 万美元于 2026 年到期的零息可转换债券和本金金额为人民币 191,600 万元于 2026 年到期的美元结算零息可转换债券，其中，人民币本金债券对应确认的权益工具价值为人民币 198,554,160.44 元。

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
可转换债券	958.00	198,554,160.44					958.00	198,554,160.44
合计	958.00	198,554,160.44					958.00	198,554,160.44

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：

无

其他说明：

无

40、资本公积

单位：元

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）	5,031,560,254.55	643,235,957.43	681,357,118.67	4,993,439,093.31
其他资本公积	222,802,004.95	194,048,034.05	188,712,730.14	228,137,308.86
合计	5,254,362,259.50	837,283,991.48	870,069,848.81	5,221,576,402.17

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注 1：股本溢价本年增加主要系本公司子公司康龙化成（宁波）生物医药有限公司进行股权融资所致。股本溢价本年减少主要系本公司以资本公积转增股本，以及 H 股奖励信托计划行权所致。

注 2：其他资本公积本年增加系以权益结算的股份支付，详见附注十五、股份支付。

注 3：其他资本公积本年减少主要系 H 股奖励信托计划行权，转入股本溢价所致。

41、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
A 股限制性股票回购(注 1)	18,664,740.66		18,664,740.66	
回购 H 股股票(注 2)	649,372,822.64		185,920,862.64	463,451,960.00
合计	668,037,563.30		204,585,603.30	463,451,960.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注 1：本期减少主要系 2019 年 A 股限制性股票第三批解除限售所致。

注 2：本期减少系部分 H 股奖励信托计划行权所致。

42、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						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	
二、将重分类进损益的其他综合收益	- 1,293,011.36	34,977,042.09	38,270,541.92		- 2,169,222.61	- 3,537,076.63	2,412,799.41	- 4,830,087.99
现金流量套期储备	32,529,960.63	23,809,057.83	38,270,541.92		- 2,169,222.61	- 12,292,261.48		20,237,699.15
外币财务报表折算差额	- 33,822,971.99	11,167,984.26				8,755,184.85	2,412,799.41	- 25,067,787.14
其他综合收益合计	- 1,293,011.36	34,977,042.09	38,270,541.92		- 2,169,222.61	- 3,537,076.63	2,412,799.41	- 4,830,087.99

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

43、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	421,424,033.70	191,618,220.45		613,042,254.15
合计	421,424,033.70	191,618,220.45		613,042,254.15

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据公司法及本公司章程的规定，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。

44、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整后期初未分配利润	4,152,380,924.22	3,221,774,982.34
加：本期归属于母公司所有者的净利润	1,601,096,033.08	1,374,604,224.18
减：提取法定盈余公积	191,618,220.45	88,804,659.85
应付普通股股利	357,346,441.20	355,193,622.45
期末未分配利润	5,204,512,295.65	4,152,380,924.22

45、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	11,533,385,173.25	7,409,958,055.63	10,240,099,744.81	6,478,532,036.34
其他业务	4,611,141.53	3,553,977.51	26,188,434.72	19,358,175.45
合计	11,537,996,314.78	7,413,512,033.14	10,266,288,179.53	6,497,890,211.79

营业收入的分解信息：

单位：元

合同分类	实验室服务	化学和制剂工艺开发及生产	临床研究服务	大分子和细胞与基因治疗服务	其他业务	合计
按商品转让的时间分类	6,660,117,053.80	2,711,038,744.58	1,737,292,625.38	424,936,749.49	4,611,141.53	11,537,996,314.78
其中：						
在某一时点转让	2,875,275,745.79	2,251,488,633.80	415,098,780.71	419,558,114.59	41,911.70	5,961,463,186.59
在某一时段内转让	3,784,841,308.01	459,550,110.78	1,322,193,844.67	5,378,634.90	4,569,229.83	5,576,533,128.19
合计	6,660,117,053.80	2,711,038,744.58	1,737,292,625.38	424,936,749.49	4,611,141.53	11,537,996,314.78

营业成本的分解信息：

单位：元

按商品转让的时间分类	合计
在某一时点转让	3,416,511,430.79
在某一时段内转让	3,997,000,602.35
合计	7,413,512,033.14

46、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

城市维护建设税	12,200,763.45	8,805,620.93
教育费附加	8,897,365.29	6,399,500.16
房产税	49,109,160.23	37,392,181.15
土地使用税	4,808,338.87	5,423,860.74
车船使用税	35,864.37	40,195.30
印花税	5,887,391.49	7,028,619.38
其他	1,813,165.24	1,431,199.74
合计	82,752,048.94	66,521,177.40

其他说明：

无

47、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工成本	643,439,217.90	583,808,618.69
租金及设施维护费	262,754,597.07	264,297,886.06
折旧及摊销	211,047,739.33	174,585,013.99
办公费用	124,387,742.40	144,037,145.09
股份支付	202,221,879.25	177,174,624.70
咨询及专业费	48,994,866.63	66,357,264.88
差旅及业务招待费	23,943,422.37	9,051,005.12
其他	89,830,234.43	78,497,080.86
合计	1,606,619,699.38	1,497,808,639.39

其他说明：

无

48、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工成本	202,892,853.58	190,733,331.52
咨询费	10,551,323.29	7,716,655.27
差旅费	10,666,121.81	6,553,909.69
其他	28,668,186.09	25,066,100.72
合计	252,778,484.77	230,069,997.20

其他说明：

无

49、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工成本	260,606,171.48	135,130,640.95
材料费用	110,218,641.09	92,807,843.82

折旧及摊销	29,673,917.04	21,118,008.36
其他	47,779,201.39	33,268,370.29
合计	448,277,931.00	282,324,863.42

其他说明：

无

50、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	213,501,970.46	191,704,044.40
减：利息收入	33,542,987.31	35,213,060.56
减：利息资本化金额	31,310,015.40	24,392,484.79
汇兑损益	-146,997,006.53	42,392,366.03
其他	3,609,245.80	2,535,325.33
合计	5,261,207.02	177,026,190.41

其他说明：

借款费用资本化金额已计入在建工程。

51、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
与日常活动相关的政府补助	99,272,928.12	58,912,505.42

52、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-7,995,473.78	-27,688,165.00
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		-1,581,823.79
交易性金融负债	597,055.04	-597,055.04
其他非流动金融资产	-16,398,268.94	-118,677,633.79
生物资产	48,034,786.46	245,589,389.18
可转债嵌入衍生金融工具成份	-5,488,895.33	-30,534,198.21
合计	18,749,203.45	68,092,337.14

其他说明：

无

53、投资收益

单位：元

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	-2,083,975.81	-33,850,844.93

交易性金融资产在持有期间的投资收益	26,439,697.94	33,178,253.25
债权投资在持有期间取得的利息收入	4,231,093.48	2,646,548.00
衍生金融工具投资损失	-667,500.00	
处置其他非流动金融资产取得的投资收益	15,740,164.73	72,474,720.54
其他非流动金融资产股利收入	1,746,873.43	78,435.95
合计	45,406,353.77	74,527,112.81

其他说明：

无

54、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	-31,837,087.01	-20,295,878.87
合计	-31,837,087.01	-20,295,878.87

其他说明：

无

55、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-8,565,892.94	-3,916,784.04
十一、合同资产减值损失	-3,988,138.05	-860,892.20
合计	-12,554,030.99	-4,777,676.24

其他说明：

无

56、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失	59,596.13	-1,213,778.72

57、营业外收入

单位：元

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
政府补助	2,620,000.00	960,175.00	2,620,000.00
其他	2,229,661.58	2,236,532.10	2,229,661.58

合计	4,849,661.58	3,196,707.10	4,849,661.58
----	--------------	--------------	--------------

其他说明：

无

58、营业外支出

单位：元

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	4,904,436.95	9,818,735.48	4,904,436.95
生物资产处置损失	9,214,260.00	14,084,994.97	9,214,260.00
其他	736,252.40	2,793,392.66	736,252.40
合计	14,854,949.35	26,697,123.11	14,854,949.35

其他说明：

无

59、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	319,737,225.56	293,293,552.65
递延所得税费用	-63,631,311.44	20,960,832.10
合计	256,105,914.12	314,254,384.75

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	1,837,886,586.23
按法定/适用税率计算的所得税费用	275,682,987.93
子公司适用不同税率的影响	-46,957,505.49
调整以前期间所得税的影响	-8,226,588.44
非应税收入的影响	-55,456,908.37
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	14,204,354.20
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-46,075,144.02
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	122,934,718.31
所得税费用	256,105,914.12

其他说明：

注：本集团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计提。源于其他地区应纳税所得的税项根据本集团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。

60、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

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到的政府补助	341,224,725.84	62,808,553.92
利息收入	29,550,568.69	16,591,374.79
其他	7,951,091.68	31,693,569.58
合计	378,726,386.21	111,093,498.29

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

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
销售费用	48,888,888.14	38,541,772.05
管理费用	531,110,753.06	550,050,525.16
制造费用	840,874,347.76	712,516,106.21
其他	32,764,443.57	26,473,252.41
合计	1,453,638,432.53	1,327,581,655.83

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

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
衍生金融工具结算	667,500.00	
合计	667,500.00	

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(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说明：

无

支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
H 股回购计划		391,028,239.09
购买少数股东股权		594,090,000.00
支付的租赁款项	207,946,579.88	225,948,667.48
A 股限制性股票回购	830,025.00	2,356,414.20
合计	208,776,604.88	1,213,423,320.77

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

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	
借款（包含一年内到期部分）	1,451,053,858.60	4,170,876,931.97	60,227,266.94	646,581,923.39		5,035,576,134.12
租赁负债（包含一年内到期部分）	924,548,947.50		53,911,475.94	207,946,579.88		770,513,843.56
合计	2,375,602,806.10	4,170,876,931.97	114,138,742.88	854,528,503.27		5,806,089,977.68

61、现金流量表补充资料**(1) 现金流量表补充资料**

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	1,581,780,672.11	1,352,136,920.70
加：资产减值准备	44,391,118.00	25,073,555.11
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	696,652,473.20	520,452,634.26
使用权资产折旧	185,966,265.12	135,421,355.42
无形资产摊销	44,551,879.55	40,305,847.76
长期待摊费用摊销	81,417,210.92	69,882,787.00
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	-59,596.13	1,213,778.72

列)		
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）	-18,749,203.45	-68,092,337.14
财务费用（收益以“—”号填列）	-19,261,961.25	310,239,459.27
投资损失（收益以“—”号填列）	-45,406,353.77	-74,527,112.81
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-94,428,758.55	-43,193,884.28
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	30,797,447.11	64,154,716.38
存货的减少（增加以“—”号填列）	82,429,716.66	-120,890,758.37
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-480,103,828.91	-830,628,666.95
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	461,339,975.03	584,093,497.16
其他	202,221,879.25	177,174,624.70
经营活动产生的现金流量净额	2,753,538,934.89	2,142,816,416.93
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	5,789,114,669.03	1,359,712,740.14
减：现金的期初余额	1,359,712,740.14	2,769,709,458.55
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	4,429,401,928.89	-1,409,996,718.41

（2）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	5,789,114,669.03	1,359,712,740.14
其中：库存现金	23,217.65	29,206.34
可随时用于支付的银行存款	5,789,091,451.38	1,359,683,533.80
三、期末现金及现金等价物余额	5,789,114,669.03	1,359,712,740.14

62、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

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			697,465,243.66
其中：美元	69,237,141.62	7.0827	490,385,902.96
欧元	2,354,698.61	7.8592	18,506,047.28
港币	11,398,860.17	0.9062	10,329,647.09
日元	59,603,107.57	0.0502	2,992,076.00
英镑	19,380,600.03	9.0411	175,221,942.90
瑞士法郎	609.69	8.4184	5,132.63
韩元	987,763.64	0.0055	5,432.70
新加坡元	3,544.99	5.3772	19,062.10
应收账款			1,790,908,462.65
其中：美元	240,626,461.29	7.0827	1,704,285,037.37
欧元	1,986,929.45	7.8592	15,615,675.91
港币			
日元	982,823.31	0.0502	49,337.73
英镑	7,848,426.81	9.0411	70,958,411.64
其他应收款			78,765,341.01
其中：美元	1,097,168.09	7.0827	7,770,912.43
英镑	7,850,217.61	9.0411	70,974,602.43
日元	392,751.99	0.0502	19,716.15
韩元	20,000.00	0.0055	110.00
合同资产			92,031,544.86
其中：美元	12,897,142.86	7.0827	91,346,593.73
欧元	87,152.78	7.8592	684,951.13
一年内到期的非流动资产			144,333,621.48
其中：美元	20,378,333.33	7.0827	144,333,621.48
其他非流动资产			7,108,428.21
其中：美元	641,649.76	7.0827	4,544,612.76
日元	51,072,020.92	0.0502	2,563,815.45
短期借款			354,135,000.00
其中：美元	50,000,000.00	7.0827	354,135,000.00
应付账款			79,107,094.46
其中：美元	4,412,761.26	7.0827	31,254,264.17
欧元	322,250.25	7.8592	2,532,629.19
英镑	5,005,135.67	9.0411	45,251,932.11
日元	1,359,940.04	0.0502	68,268.99
其他应付款			113,178,172.35
其中：美元	6,310,534.01	7.0827	44,695,619.20
欧元	619,300.00	7.8592	4,867,202.56
英镑	7,018,003.75	9.0411	63,450,473.70
日元	1,175,352.99	0.0502	59,002.72
港币	30,000.00	0.9062	27,186.00
韩元	14,306,940.00	0.0055	78,688.17
一年内到期的非流动负债			35,124,614.19
其中：美元	3,579,173.66	7.0827	25,350,213.28
英镑	809,935.95	9.0411	7,322,711.92
日元	48,838,426.10	0.0502	2,451,688.99
应付债券			2,017,998,417.59

其中：美元	284,919,369.39	7.0827	2,017,998,417.59
租赁负债			178,162,007.38
其中：美元	18,782,158.89	7.0827	133,028,396.77
英镑	4,643,420.47	9.0411	41,981,628.81
日元	62,788,482.07	0.0502	3,151,981.80

其他说明：

除以人民币定价以外的货币性项目。

(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

主要境外经营实体	主要经营地	记账本位币	选择依据
Pharmaron US, Inc.	美国特拉华州	美元	主要经营货币
Pharmaron, Inc.	美国肯塔基州	美元	主要经营货币
Pharmaron (Hong Kong) International Limited	中国香港	美元	主要经营货币
Pharmaron (Hong Kong) Investments Limited	中国香港	美元	主要经营货币
Pharmaron UK Limited	英国卡迪夫	英镑	主要经营货币
Quotient Bioresearch (Radiochemicals) Limited	英国卡迪夫	英镑	主要经营货币
Pharmaron (Germantown) Lab Services Inc.	美国马里兰州	美元	主要经营货币
Pharmaron CPC, Inc.	美国马里兰州	美元	主要经营货币
Pharmaron Biologics (US) Holdings, Inc.	美国特拉华州	美元	主要经营货币
Pharmaron (US) Clinical Services, Inc.	美国特拉华州	美元	主要经营货币
Pharmaron (US) Lab Services, Inc.	美国特拉华州	美元	主要经营货币
Pharmaron (Exton) Lab Services LLC	美国特拉华州	美元	主要经营货币
Pharmaron (San Diego) Lab Services LLC	美国内华达州	美元	主要经营货币
Pharmaron (Boston) Lab Services LLC	美国特拉华州	美元	主要经营货币
Pharmaron Japan LLC	日本东京都	日元	主要经营货币
Pharmaron (UK) Investments Limited	英国卡迪夫	美元	主要经营货币
Pharmaron Biologics (UK) Holdings Limited	英国卡迪夫	美元	主要经营货币
Pharmaron Biologics (UK) Ltd	英国利物浦	英镑	主要经营货币
Pharmaron Manufacturing Services (UK) Ltd	英国克拉姆灵顿	英镑	主要经营货币
Pharmaron Manufacturing Services (US) LLC	美国罗德岛	美元	主要经营货币
Pharmaron (US) Clinical Holdings, Inc.	美国特拉华州	美元	主要经营货币
Pharmaron Biologics (HK) Holdings Limited	中国香港	美元	主要经营货币

63、租赁

(1) 本公司作为承租方

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

本年无重大短期租赁或低价值资产租赁。

涉及售后租回交易的情况

不适用

其他说明：

作为承租人：

	2023 年	2022 年
租赁负债利息费用	36,438,871.62	31,358,334.03
与租赁相关的总现金流出	207,946,579.88	225,948,667.48

本集团承租的租赁资产包括经营过程中使用的房屋及建筑物、专用设备、运输设备和办公设备，房屋及建筑物的租赁期通常为 5 年左右，专用设备的租赁期通常为 3-10 年，运输设备和办公设备的租赁期通常为 3-5 年。租赁合同通常约定本集团不能将租赁资产进行转租，部分租赁合同要求本集团财务指标保持在一定水平。

（2）本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

单位：元

项目	租赁收入	其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
康君投资管理(北京)有限公司	117,201.83	
合计	117,201.83	

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未来五年每年未折现租赁收款额

适用 不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

本集团在本年内无作为出租人的重大租赁事项。

八、研发支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工成本	260,606,171.48	135,130,640.95
材料费用	110,218,641.09	92,807,843.82
折旧及摊销	29,673,917.04	21,118,008.36
其他	47,779,201.39	33,268,370.29
合计	448,277,931.00	282,324,863.42
其中：费用化研发支出	448,277,931.00	282,324,863.42

九、合并范围的变更

1、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：

本年度，本集团主要新设及注销子公司情况如下：

子公司名称	
Pharmaron Biologics (US) Holdings, Inc.	新设
康龙化成（北京）生物医药技术研究有限公司	新设
康龙化成（宁波）医疗器械检验检测有限公司	新设
康龙化成（珠海）医学研究有限公司	新设
Pharmaron Biologics (Hong Kong) Limited	注销
CR Medicon Japan Co., Ltd	注销

子公司详细信息参见附注十、1.在子公司中的权益。

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

单位：元

子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
					直接	间接	
康龙化成手性医药技术（宁波）有限公司	人民币 1,000,000元	宁波	宁波	服务		100.00%	通过设立或投资等方式取得的子公司
康龙化成（绍兴）药业有限公司	人民币 400,000,000元	绍兴	绍兴	生产	100.00%		通过设立或投资等方式取得的子公司
康龙化成（上海）新药技术有限公司	人民币 20,000,000元	上海	上海	服务	100.00%		通过设立或投资等方式取得的子公司
康龙化成（宁波）药物开发有限公司	人民币 500,000,000元	宁波	宁波	服务	100.00%		通过设立或投资等方式取得的子公司
康龙化成（宁波）生物医药有限公司	人民币 3,487,405,209元	宁波	宁波	服务	88.89%		通过设立或投资等方式取得的子公司
康龙化成（成都）临	人民币 701,960,000	成都	成都	服务	81.58%		通过设立或投资等方式

床研究服务有限公司	元						取得的子公司
康龙化成（青岛）新药技术有限公司	人民币 50,000,000 元	青岛	青岛	服务	100.00%		通过设立或投资等方式取得的子公司
康龙化成（北京）科技发展有限公司	人民币 100,000,000 元	北京	北京	服务	100.00%		通过设立或投资等方式取得的子公司
康龙化成（北京）医药科技有限公司	人民币 100,000,000 元	北京	北京	服务	100.00%		通过设立或投资等方式取得的子公司
康龙化成（重庆）新药技术有限公司	人民币 100,000,000 元	重庆	重庆	服务	100.00%		通过设立或投资等方式取得的子公司
康龙化成（西安）科技发展有限公司	人民币 100,000,000 元	西安	西安	服务	100.00%		通过设立或投资等方式取得的子公司
Pharmaron US, Inc.	100 股股份	美国	美国	投资控股	100.00%		通过设立或投资等方式取得的子公司
Pharmaron (Hong Kong) International Limited	10,000 股股份	香港	香港	投资控股	100.00%		通过设立或投资等方式取得的子公司
Pharmaron (Hong Kong) Investments Limited	10,000 股股份	香港	香港	投资控股		100.00%	通过设立或投资等方式取得的子公司
Pharmaron Japan LLC	日元 10,000,000 元	日本	日本	服务		100.00%	通过设立或投资等方式取得的子公司
Pharmaron (US) Lab Services, Inc.	10,000 股股份	美国	美国	投资控股		100.00%	通过设立或投资等方式取得的子公司
Pharmaron Biologics (UK) Holdings Limited	10,000 股股份	英国	英国	投资控股		88.89%	通过设立或投资等方式取得的子公司
Pharmaron (UK) Investments Limited	10,000 股股份	英国	英国	投资控股		100.00%	通过设立或投资等方式取得的子公司
Pharmaron Manufacturing Services (US) LLC	不适用	美国	美国	服务		100.00%	通过设立或投资等方式取得的子公司
安凯毅博（宁波）生	人民币 50,000,000	宁波	宁波	服务		100.00%	通过设立或投资等方式

物技术有限公司	元						取得的子公司
Pharmaron (US) Clinical Holdings, Inc.	10,000 股股份	美国	美国	投资控股		81.58%	通过设立或投资等方式取得的子公司
Pharmaron Biologics (HK) Holdings Limited	50,000 股股份	香港	香港	投资控股		88.89%	通过设立或投资等方式取得的子公司
Pharmaron Biologics (US) Holdings, Inc.	10,000 股股份	美国	美国	投资控股		88.89%	通过设立或投资等方式取得的子公司
康龙化成（北京）生物医药技术研究有限公司	人民币 30,000,000 元	北京	北京	服务		88.89%	通过设立或投资等方式取得的子公司
康龙化成（宁波）医疗器械检验检测有限公司	人民币 20,000,000 元	宁波	宁波	服务		81.58%	通过设立或投资等方式取得的子公司
康龙化成（珠海）医学研究有限公司	人民币 80,000,000 元	珠海	珠海	服务		81.58%	通过设立或投资等方式取得的子公司
康龙化成（宁波）科技发展有限公司	人民币 1,100,000,000 元	宁波	宁波	服务	88.64%	11.36%	非同一控制下企业合并取得的子公司
Pharmaron UK Limited	54,136,364 股股份	英国	英国	服务		100.00%	非同一控制下企业合并取得的子公司
Quotient Bioresearch (Radiochemicals) Limited	1 股股份	英国	英国	服务		100.00%	非同一控制下企业合并取得的子公司
Pharmaron (Germantown) Lab Services Inc.	1,500 股股份	美国	美国	服务		100.00%	非同一控制下企业合并取得的子公司
Pharmaron CPC, Inc.	100,000 股股份	美国	美国	服务		65.26%	非同一控制下企业合并取得的子公司
南京思睿生物科技有限公司	美元 13,500,000 元	南京	南京	投资控股		81.58%	非同一控制下企业合并取得的子公司
康龙化成（南京）临床医学研究有限公司	人民币 80,000,000 元	南京	南京	服务		81.58%	非同一控制下企业合并取得的子公司

Pharmaron (US) Clinical Services, Inc.	10,000 股股份	美国	美国	服务		81.58%	非同一控制下企业合并取得的子公司
康龙化成（北京）医学研究有限公司	人民币 5,000,000 元	北京	北京	服务		81.58%	非同一控制下企业合并取得的子公司
康龙化成（上海）医学临床研究有限公司	人民币 5,000,000 元	上海	上海	服务		81.58%	非同一控制下企业合并取得的子公司
北京联斯达医药科技发展有限公司	人民币 20,000,000 元	北京	北京	服务		81.58%	非同一控制下企业合并取得的子公司
北京康斯达健康管理有限公司	人民币 5,000,000 元	北京	北京	服务		81.58%	非同一控制下企业合并取得的子公司
海南神州德数医疗科技有限公司	人民币 5,000,000 元	海口	海口	服务		81.58%	非同一控制下企业合并取得的子公司
法荟（北京）医疗科技有限公司	人民币 1,307,190 元	北京	北京	服务		81.58%	非同一控制下企业合并取得的子公司
上海法荟医疗科技有限公司	人民币 500,000 元	上海	上海	服务		81.58%	非同一控制下企业合并取得的子公司
Pharmaron (Exton) Lab Services LLC	不适用	美国	美国	服务		88.89%	非同一控制下企业合并取得的子公司
Pharmaron (San Diego) Lab Services LLC	不适用	美国	美国	服务		88.89%	非同一控制下企业合并取得的子公司
Pharmaron (Boston) Lab Services LLC	不适用	美国	美国	服务		88.89%	非同一控制下企业合并取得的子公司
Pharmaron Biologics (UK) Ltd	1 股股份	英国	英国	服务		88.89%	非同一控制下企业合并取得的子公司
北京安凯毅博生物技术有限公司	人民币 50,000,000 元	北京	北京	服务	100.00%		非同一控制下企业合并取得的子公司
安凯毅博（肇庆）生物技术有限公司	美元 9,731,586 元	肇庆	肇庆	养殖	50.01%		非同一控制下企业合并取得的子公司
恩远医药科	人民币	北京	北京	服务		81.58%	非同一控制

技（北京）有限公司	10,000,000 元						下企业合并取得的子公司
安凯毅博（湛江）生物技术有限公司	人民币 20,000,000 元	湛江	湛江	养殖	100.00%		非同一控制下企业合并取得的子公司
康龙化成（杭州）医学研究有限公司	人民币 5,000,000 元	杭州	杭州	服务		81.58%	非同一控制下企业合并取得的子公司
康龙化成（武汉）医学研究有限公司	人民币 1,000,000 元	武汉	武汉	服务		81.58%	非同一控制下企业合并取得的子公司
北京德泰迈医药科技有限公司	人民币 1,000,000 元	北京	北京	服务		81.58%	非同一控制下企业合并取得的子公司
Pharmaron Manufacturing Services (UK) Ltd	67,291,037 股股份	英国	英国	生产		100.00%	非同一控制下企业合并取得的子公司
康龙化成（北京）生物技术有限公司	人民币 138,514,186 元	北京	北京	服务	100.00%		同一控制下企业合并取得的子公司
康龙化成（天津）药物制备技术有限公司	人民币 620,000,000 元	天津	天津	生产	100.00%		同一控制下企业合并取得的子公司
康龙化成（西安）新药技术有限公司	美元 10,000,000 元	西安	西安	服务	100.00%		同一控制下企业合并取得的子公司
康龙化成（宁波）新药技术有限公司	人民币 100,000,000 元	宁波	宁波	服务	100.00%		同一控制下企业合并取得的子公司
Pharmaron, Inc.	100 股股份	美国	美国	服务		100.00%	同一控制下企业合并取得的子公司

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

2、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		
联营企业：		
投资账面价值合计	722,945,600.93	629,971,822.34
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-2,083,975.81	-33,850,844.93
--综合收益总额	-2,083,975.81	-33,850,844.93

其他说明：

无

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

会计科目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益金额	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	152,375,033.01	263,402,890.00		24,071,092.28		391,706,830.73	与资产相关

3、计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元

会计科目	本期发生额	上期发生额

其他收益	99,272,928.12	58,912,505.42
营业外收入	2,620,000.00	960,175.00

其他说明

无

十二、与金融工具相关的风险

1、金融工具产生的各类风险

1.金融工具分类

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 904,015,308.42 元（2022 年 12 月 31 日：984,410,876.51 元），主要列示于交易性金融资产、其他非流动金融资产；以摊余成本计量的金融资产合计 8,451,675,841.28 元（2022 年 12 月 31 日：4,228,630,692.44 元），主要列示于货币资金、应收账款、应收票据、其他应收款、其他流动资产、债权投资（包含一年内到期部分）、其他非流动资产；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债合计 144,512,978.60 元（2022 年 12 月 31 日：142,128,578.28 元），主要列示于交易性金融负债、其他非流动负债；以摊余成本计量的金融负债合计 9,930,300,935.51 元（2022 年 12 月 31 日：6,481,205,672.53 元），主要列示于借款（包含一年内到期部分）、应付账款、其他应付款、应付债券。

2.金融工具风险

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、流动性风险及市场风险

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

本集团通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于任何单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

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。

由于货币资金和交易性金融资产的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、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金额。

于 2023 年 12 月 31 日，本集团具有特定信用风险集中，本集团的应收账款及合同资产的 18.62% 源于应收账款及合同资产余额前五大客户（2022 年 12 月 31 日：15.29%）。

信用风险

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。除应收账款前五名的客户外，在本集团内不存在重大信用风险集中。本集团对应收账款余额未持有任担保物或其他信用增级。

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。

信用风险敞口

于 2023 年 12 月 31 日，因应收票据、应收账款、合同资产、其他应收款、债权投资（含一年内到期的非流动资产）、其他流动资产和其他非流动资产产生的信用风险敞口信息，参见本财务报表附注七、3、附注七、4、附注七、5、附注七、6、附注七、9、附注七、10、附注七、11 和附注七、22。

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 12 月 31 日

项目	1 年以内	1 年至 2 年	2 年至 5 年	5 年以上	合计
借款（含一年内到期）	921,054,540.86	472,862,264.22	3,974,352,344.00	399,908,955.02	5,768,178,104.10
应付账款	412,220,642.83				412,220,642.83
其他应付款	591,003,556.97				591,003,556.97
应付债券			4,189,491,600.00		4,189,491,600.00
租赁负债（含一年内到期）	223,853,792.21	177,611,164.29	311,596,363.38	216,100,067.11	929,161,386.99
合计	2,148,132,532.87	650,473,428.51	8,475,440,307.38	616,009,022.13	11,890,055,290.89

2022 年 12 月 31 日

项目	1 年以内	1 年至 2 年	2 年至 5 年	5 年以上	合计
借款（含一年内到期）	767,481,581.56	176,489,974.45	383,586,940.59	257,362,329.61	1,584,920,826.21
应付账款	406,347,908.05				406,347,908.05
其他应付款	882,884,480.95				882,884,480.95
应付债券			4,154,061,600.00		4,154,061,600.00
租赁负债（含一年内到期）	198,827,514.06	199,682,222.65	389,945,750.33	269,257,049.26	1,057,712,536.30
合计	2,255,541,484.62	376,172,197.10	4,927,594,290.92	526,619,378.87	8,085,927,351.51

市场风险

利率风险

本集团面临的市场利率变动的风险来自于银行借款。本集团通过密切监控利率变化以及定期审阅借款来管理利率风险。

下表为利率风险的敏感性分析，反映了在所有其他变量保持不变的假设下，利率发生合理、可能的变动时，将对利润总额(通过对浮动利率借款的影响)和股东权益的税后净额产生的影响。

下表仅为浮动利率借款合同：

2023 年

	基点	利润总额	股东权益合计
人民币	1%	-13,294,788.02	-11,300,569.82
人民币	-1%	13,294,788.02	11,300,569.82

2022 年

	基点	利润总额	股东权益合计
人民币	1%	-11,355,452.54	-9,652,134.66
人民币	-1%	11,355,452.54	9,652,134.66

汇率风险

本集团承受汇率风险主要与外币货币资金、外币应收账款和外币借款有关，除本集团的几个下属境外子公司以美元、英镑或欧元进行销售和采购外，本集团的其他主要业务活动以人民币计价结算。于 2023 年 12 月 31 日，除附注七、62 所述资产及负债的美元余额、港币余额、英镑余额、欧元余额及日元余额外，本集团的资产及负债均为人民币余额。该等美元余额的资产和负债产生的汇率风险可能对本集团的经营业绩产生影响。

下表为汇率风险的敏感性分析，反映了在所有其他变量保持不变的假设下，美元汇率发生合理、可能的变动时，将对利润总额和股东权益的税后净额产生的影响。

2023 年

	汇率	利润总额	股东权益合计
人民币对美元贬值	-5%	5,199,372.41	4,419,466.55
人民币对美元升值	5%	-5,199,372.41	-4,419,466.55

2022 年

	汇率	利润总额	股东权益合计
人民币对美元贬值	-5%	10,967,914.95	9,322,727.70
人民币对美元升值	5%	-10,967,914.95	-9,322,727.70

3. 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 年和 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，本集团于资产负债表日的资产负债率如下：

	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
总负债	13,238,666,497.83	9,652,689,512.90
总资产	26,476,712,835.60	20,492,557,228.07
资产负债率	50.00%	47.10%

2、套期

(1) 公司开展套期业务进行风险管理

适用 不适用

项目	相应风险管理策略和目标	被套期风险的定性和定量信息	被套期项目及相关套期工具之间的经济关系	预期风险管理目标有效实现情况	相应套期活动对风险敞口的影响
外汇风险	采用远期外汇合约管理集团以美元结算的预期销售外汇风险敞口。	以美元计价结算的预期销售形成的汇率风险。	本集团以美元结算的预期销售与远期外汇合约中对应的外币相同，套期工具与被套期项目的基础变量均为美元汇率。	套期无效部分主要来自基差风险、现汇及远期市场供求变动风险以及其他现汇及远期市场的不确定性风险等。本年度和上年度的套期无效部分的金额并不重大。	远期外汇合约有效对冲了以美元结算的预期销售外汇风险敞口，针对此类套期活动本集团采用现金流量套期进行核算。

其他说明

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

现金流量套期

集团将美元远期外汇合约指定为以美元计价结算的预期销售形成的汇率风险的套期工具，本集团对这些预期销售有确定承诺。这些美元远期外汇合约的余额随预期外币销售的规模以及远期汇率的变动而变化。本集团通过定性分析，由于套期工具与被套期项目的关键条款匹配，确定套期工具与被套期项目的数量比例为 1：1。本年度的套期无效部分的金额并不重大。

套期工具的名义金额的时间分布以及平均汇率如下：

2023 年

	6 个月内 美元	6 至 12 个月 美元	合计 美元
美元远期外汇合约名义金额	480,000,000.00	140,000,000.00	620,000,000.00
人民币兑美元的平均汇率	7.0558	6.9872	7.0403

2022 年

	6 个月内 美元	6 至 12 个月 美元	合计 美元
美元远期外汇合约名义金额	317,000,000.00	110,000,000.00	427,000,000.00
人民币兑美元的平均汇率	6.8278	7.0823	6.8934

套期工具的账面价值以及公允价值变动如下：

2023 年

	套期工具的名义金额	期末套期工具的账面价值		包含套期工具的资产负债表列示项目
	美元	资产(人民币元)	负债(人民币元)	
汇率风险- 美元远期外汇合约	620,000,000.00	27,649,894.23	26,930,963.59	交易性金融资产 、交易性金融负债

2022 年

	套期工具的名义金额	期末套期工具的账面价值		包含套期工具的资产负债表列示项目
	美元	资产(人民币元)	负债(人民币元)	
汇率风险- 美元远期外汇合约	427,000,000.00	50,890,493.31	29,438,403.56	交易性金融资产 、交易性金融负债

套期工具公允价值变动在当期损益及其他综合收益列示如下：

2023 年

	计入其他综合收益的套期工具的 公允价值变动	从现金流量套期储备重分类至 当期损益的金额	包含重分类调整的 利润表列示项目
汇率风险-美元远期外汇 合约	-214,045,539.11	-199,584,055.02	营业收入、财务费用

2022 年

	计入其他综合收益的套期工具的 公允价值变动	从现金流量套期储备重分类至 当期损益的金额	包含重分类调整的 利润表列示项目
汇率风险- 美元远期外汇合约	-54,903,972.65	-78,082,452.17	营业收入、财务费用

(2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

其他说明

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

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

单位：元

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
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）交易性金融资产		621,983,351.26	282,031,957.16	904,015,308.42
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		621,983,351.26	282,031,957.16	904,015,308.42
（1）债务工具投资		594,333,457.03		594,333,457.03
（2）权益工具投资			282,031,957.16	282,031,957.16
（3）衍生金融资产		27,649,894.23		27,649,894.23
（五）生物资产			649,356,375.24	649,356,375.24
1.消耗性生物资产			491,723,738.93	491,723,738.93
2.生产性生物资产			157,632,636.31	157,632,636.31
持续以公允价值计量的资产总额		621,983,351.26	931,388,332.40	1,553,371,683.66
（六）交易性金融负债		26,930,963.59	117,582,015.01	144,512,978.60
衍生金融负债		26,930,963.59	117,582,015.01	144,512,978.60
持续以公允价值计量的负债总额		26,930,963.59	117,582,015.01	144,512,978.60
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

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

于 2023 年 12 月 31 日，无第一层次公允价值计量的项目。

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

衍生金融工具公允价值，采用现金流量折现的估值技术，主要输入值为远期汇率、折现率。

理财产品公允价值，采用现金流量折现的估值技术，主要输入值为预期收益。

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

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 年末公允价值	2023 年初公允价值	估值技术	不可观察输入值	范围区间(加权平均值)	不可观察输入值与公允价值的关系
其他非流动金融资产-非上市股权投资	81,395,600.00	52,710,500.03	上市公司比较法	市值除以研发费用倍数	1.9-10.7	倍数越高，公允价值越高

其他非流动金融资产-非上市基金投资	200,636,357.16	166,345,587.57	组合估值法	组合中各项资产的公允价值		组合中各项资产的公允价值越高，公允价值越高
存货-消耗性生物资产	491,723,738.93	497,279,453.76	可比市场法	近期交易价格及基于生物资产特征(包括年龄、品种、健康状况等)的调整系数		调整系数变动越大，公允价值越高
生产性生物资产	157,632,636.31	178,015,956.71	可比市场法	近期交易价格及基于生物资产特征(包括年龄、品种、健康状况等)的调整系数		调整系数变动越大，公允价值越高
可转换债券-嵌入衍生金融工具	117,582,015.01	112,093,119.68	二项式模型	预期波动率、无风险利率		预期波动率越高，公允价值越高，无风险利率越低，公允价值越高

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

2023 年

	年初余额	当期利得或损失总额计入公允价值变动损益	购买	汇率影响	年末余额	年末持有的资产计入损益的当期未实现利得或损失的变动
其他非流动金融资产-非上市股权投资	52,710,500.03		28,167,600.00	517,499.97	81,395,600.00	
其他非流动金融资产-非上市基金投资	166,345,587.57	-6,239,897.07	40,530,666.66		200,636,357.16	-6,239,897.07

	年初余额	公允价值变动损益	年末余额
可转换债券-嵌入衍生金融工具	112,093,119.68	5,488,895.33	117,582,015.01

	年初余额	当期利得或损失总额计入公允价值变动损益	购买	企业合并增加	出售	实验领用及其他变动	年末余额
存货-消耗性生物资产	497,279,453.76	79,593,126.46	33,894,385.91		38,526,997.65	-80,516,229.55	491,723,738.93
生产性生物资产	178,015,956.71	-31,558,340.00				11,175,019.60	157,632,636.31

2022 年

	年初余额	公允价值变动损益	购买	汇率变动	年末余额

其他非流动金融资产-非股权投资	31,816,700.00		20,948,825.00	-55,024.97	52,710,500.03
其他非流动金融资产-非上市基金投资	112,520,999.35	6,984,833.79	46,839,754.43		166,345,587.57

	年初余额	公允价值变动损益	年末余额
可转换债券-嵌入衍生金融工具	81,558,921.47	30,534,198.21	112,093,119.68

	年初余额	公允价值变动计入收益	购买	企业合并增加	出售	实验领用及其他变动	年末余额
存货-消耗性生物资产	332,714,895.30	215,425,139.18	24,822,146.59	2,125,903.93	11,553,125.97	66,255,505.27	497,279,453.76
生产性生物资产	143,233,150.00	30,164,250.00		1,096,300.50		3,522,256.21	178,015,956.71

十四、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

本企业的母公司情况的说明

截至 2023 年 12 月 31 日，本公司不存在持股比例超过 50%或对股东大会的决议产生重大影响的单一股东，因此无控股股东。

报告期内，Boliang Lou、楼小强及郑北三人对股东大会和董事会决议产生重大影响，截至 2023 年 12 月 31 日董事长兼首席执行官(经理)Boliang Lou、董事兼首席运营官(副经理)楼小强及董事兼执行副总裁(副经理)郑北三人合计控制本公司 19.26%的股权，为本公司的实际控制人，持股情况如下：

实际控制人名称	实际控制人控股的股东	股本	股份比例 (%)
Boliang Lou	Pharmaron Holdings Limited	180,496,500.00	10.0983
楼小强	楼小强	60,540,050.00	3.3871
	宁波龙泰康投资管理有限公司	40,135,026.00	2.2454
郑北	北海多泰创业投资有限公司	21,956,986.00	1.2284
	郑北	15,750,000.00	0.8812
	厦门龙泰汇信企业管理合伙企业(有限合伙)	5,261,787.00	0.2944
	厦门龙泰汇盛企业管理合伙企业(有限合伙)	5,261,858.00	0.2944

	厦门龙泰鼎盛企业管理合伙企业(有限合伙)	5,261,729.00	0.2944
	厦门龙泰众盛企业管理合伙企业(有限合伙)	5,261,729.00	0.2944
	厦门龙泰众信企业管理合伙企业(有限合伙)	4,333,988.00	0.2424
合计		344,259,653.00	19.2604

2、本企业的子公司情况

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十、2。

其他说明：

无

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
宁波康汇科技发展有限公司	董事的关系密切的家庭成员控制的企业
宁波新湾科技发展有限公司及其全资子公司	董事担任关键管理人员的企业
广州再极医药科技有限公司	董事担任关键管理人员的企业
上海细胞治疗集团有限公司	董事担任关键管理人员的企业
上海盟科药业股份有限公司	董事担任关键管理人员的企业
思澜医药技术（北京）有限公司	附属公司董事的关系密切的家庭成员控制的企业
宁波煜洋创业投资合伙企业（有限合伙）	董事的关系密切的家庭成员控制的企业
上海昭澜企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	董事、高管担任关键管理人员的或控制的企业所控制的企业
上海再极医药科技有限公司	董事担任关键管理人员的其他企业或该企业控制的企业

其他说明：

无

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
宁波新湾科技发展有限公司及其全资子公司	提供劳务	59,640,746.43	47,520,427.23
上海再极医药科技有限公司	提供劳务	1,934,900.00	217,800.00
思澜医药技术（北京）有限公司	提供劳务	1,611,867.67	

上海细胞治疗集团有限公司	提供劳务	277,175.44	843,562.54
广州再极医药科技有限公司	提供劳务	217,856.61	4,495,676.20
上海盟科药业股份有限公司	提供劳务	176,423.26	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

注：上述交易均按照市场原则定价。

（2）关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
康君投资管理(北京)有限公司	办公用房	117,201.83	117,201.83

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		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	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
宁波康汇科技发展有限公司	办公用房					2,499,952.30	1,874,964.24	98,911.48	207,389.03		5,800,747.02

关联租赁情况说明

无

（3）关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	13,061,747.50	13,391,971.24

（4）其他关联交易

2023 年，本公司之子公司康龙化成（宁波）生物医药有限公司收到本公司之关联方宁波康君仲元股权投资合伙企业（有限合伙）、康君投资管理（北京）有限公司以及宁波煜洋创业投资合伙企业（有限合伙）作为少数股东向其分别出资人民币 18,800 万元、人民币 1,200 万元以及人民币 2,000 万元。

2022 年公司首次投资 Proteologix, Inc. 300 万美元持股占比 7.27%。2023 年 3 月，公司完成向 Proteologix, Inc 增资 400 万美元的交割，本次增资为公司和关联方上海昭澜企业管理咨询合伙企业（有限合伙）共同投资，本次增资后公司合计持有 Proteologix, Inc 12.44% 股权。

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

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	广州再极医药科技有限公司	671,968.00	359,004.93	5,174,038.00	2,301,894.69
应收账款	宁波新湾科技发展有限公司及其全资子公司	55,142,770.61	1,221,594.75	1,996,804.06	39,696.23
应收账款	上海再极医药科技有限公司	3,107,174.30	96,322.40	351,558.00	65,668.39
应收账款	上海细胞治疗集团有限公司	30,596.09	433.69	300,000.00	
应收账款	上海盟科药业股份有限公司	7,568.40	234.62		
合同资产	上海细胞治疗集团有限公司	23,620.03	284.72	51,672.59	406.03
合同资产	宁波新湾科技发展有限公司及其全资子公司	1,619,984.75	75,733.54	5,142,753.19	85,850.03
合同资产	思澜医药技术（北京）有限公司	816,056.34	40,802.82		

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
合同负债	上海细胞治疗集团有限公司		19,338.31
合同负债	宁波新湾科技发展有限公司及其全资子公司	2,029,249.13	1,241,497.93
合同负债	广州再极医药科技有限公司	658,209.00	
合同负债	上海盟科药业股份有限公司	44,400.00	

十五、股份支付

1、股份支付总体情况

☑适用 ☐不适用

单位：元

授予对象类别	本期授予		本期行权		本期失效	
	数量	金额	数量	金额	数量	金额
2019 年 A 股限制性股票			1,599,510.00	27,820,810.60		
2021 年 A 股限制性股票			254,914.50	18,392,930.89	13,100.00	1,409,474.85
2022 年 A 股限制性					158,400.00	4,078,291.94

股票						
2023 年 A 股限制性股票	1,470,300.00	15,282,022.21				
H 股奖励信托计划 2020 年授予			387,999.00	13,087,740.85	33,244.50	1,121,382.79
H 股奖励信托计划 2022 年第一次授予			260,281.50	7,726,612.50	60,187.50	1,786,702.05
H 股奖励信托计划 2022 年第二次授予			2,788,834.50	82,363,207.06	211,125.00	6,235,196.85
H 股奖励信托计划 2023 年第一次授予	1,942,071.00	27,693,932.46				
H 股奖励信托计划 2023 年第一次授予	112,500.00	1,604,250.00				
合计	3,524,871.00	44,580,204.67	5,291,539.50	149,391,301.90	476,057.00	14,631,048.48

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

适用 不适用

其他说明：

无

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	采用布莱克-斯科尔模型，结合授予股份期权的条款和条件，作出估计。
授予日权益工具公允价值的重要参数	预计波动率、无风险利率
可行权权益工具数量的确定依据	在等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	520,906,268.93
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	202,221,879.25

其他说明：

1.2023 年 A 股限制性股票激励计划

本公司于 2023 年实施了一项 A 股限制性股票激励计划(以下称“2023 年 A 股限制性股票激励计划”)，目的是激励和奖励为本集团运营作出贡献的员工。

根据公司 2022 年度股东大会的授权，本公司于 2023 年 3 月 30 日，召开了第二届董事会第二十四次会议、第二届监事会第二十次会议，审议通过了审议通过《关于〈康龙化成（北京）新药技术股份有限公司 2023 年 A 股限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》《关于股东大会授权董事会办理 2023 年 A 股股权激励计划相关事宜的议案》，于 2023 年 7 月 7 日，公司分别召开第三届董事会第一次会议和第三届监事会第一次会议，审议通过了《关于调整 2023 年 A 股限制性股票激励计划首次授予激励对象及数量的议案》《关于向 2023 年 A 股限制性股票激励计划激励对象授予首次及部分预留限制性股票的议案》，同意确定以 2023 年 7 月 7 日为授予日，向 295 名激励对象授予 147.03 万股（含预留授予）第二类限制性股票，授予价格为 28.58 元/股。

激励对象获授的全部限制性股票适用不同的限售期，分别为 12 个月、24 个月、36 个月和 48 个月，均自激励对象获授限制性股票上市之日起计算。

2023 年 A 股限制性股票激励计划授予的限制性股票的解除限售安排如下表所示：

解除限售安排	解除限售期间	解除比例
第一个解除限售期	自授予日起 12 个月后的首个交易日起至授予日起 24 个月内的最后一个交易日当日止	25%
第二个解除限售期	自授予日起 24 个月后的首个交易日起至授予日起 36 个月内的最后一个交易日当日止	25%
第三个解除限售期	自授予日起 36 个月后的首个交易日起至授予日起 48 个月内的最后一个交易日当日止	25%
第四个解除限售期	自授予日起 48 个月后的首个交易日起至授予日起 60 个月内的最后一个交易日当日止	25%

在上述约定期间因归属条件未成就的限制性股票，不得归属或递延至下一年归属，由公司按本激励计划的规定作废失效。在满足限制性股票归属条件后，公司将统一办理满足归属条件的限制性股票归属事宜。

截至 2023 年 12 月 31 日，无解除限售期或失效的限制性股票。

2023 年授予的限制性股票的公允价值为人民币 15,282,022.21 元，其中本集团于 2023 年确认的股权激励费用为人民币 826,662.75 元。

授予的以权益结算的股份支付于授予日的公允价值，采用布莱克-斯科尔模型，结合授予股份支付的条款和条件，作出估计。下表列示了所用模型的输入变量：

	2023 年 A 股限制性股票激励计划
授予日股票价格	38.28
预计波动率(%)	16.00-20.54
无风险利率(%)	1.50-2.75
预计期限(年)	0.52-3.52

2. 首期 H 股奖励信托计划之 2023 年第一次授予计划

于 2023 年 8 月，本公司管理委员会审批通过首期 H 股奖励信托计划的员工股票奖励计划 2023 年第一次授予相关事项(以下称“首期 H 股奖励信托计划之 2023 年第一次授予计划”)，向 121 名激励对象授予 1,942,721 股 H 股限制性股票，授予日为 2023 年 8 月 29 日，授予价格为 0 元/股。

在遵守首期 H 股奖励信托计划之 2023 年第一次授予计划所列的归属条件的前提下，归属期安排如下所示：

解除限售安排	解除限售期间	解除比例
第一个解除限售期	自授予日起 12 个月后的首个交易日起至授予日起 24 个月内的最后一个交易日当日止	25%
第二个解除限售期	自授予日起 24 个月后的首个交易日起至授予日起 36 个月内的最后一个交易日当日止	25%
第三个解除限售期	自授予日起 36 个月后的首个交易日起至授予日起 48 个月内的最后一个交易日当日止	25%
第四个解除限售期	自授予日起 48 个月后的首个交易日起至授予日起 60 个月内的最后一个交易日当日止	25%

2023 年授予的股票期权的公允价值为人民币 27,690,203.68 元，其中本集团于 2023 年确认的股权激励费用为人民币 1,346,051.57 元。

授予的以权益结算的股份支付于授予日的公允价值，采用布莱克-斯科尔模型，结合授予股份支付的条款和条件，作出估计。下表列示了所用模型的输入变量：

	首期 H 股奖励信托计划之 2023 年第一次授予计划
授予日股票价格	19.12
预计波动率(%)	70.60%
无风险利率(%)	3.91
预计期限(年)	0.66-3.66

3.首期 H 股奖励信托计划之 2023 年第二次授予计划

于 2023 年 8 月，本公司管理委员会审批通过首期 H 股奖励信托计划的员工股票奖励计划 2023 年第二次授予相关事项(以下称“首期 H 股奖励信托计划之 2023 年第一次授予计划”)，向 2 名激励对象授予 112,500 股 H 股限制性股票，授予日为 2023 年 8 月 29 日，授予价格为 0 元/股。

在遵守首期 H 股奖励信托计划之 2023 年第二次授予计划所列的归属条件的前提下，归属期安排如下所示：

解除限售安排	解除限售期间	解除比例
第一个解除限售期	自授予日起 12 个月后的首个交易日起至授予日起 24 个月内的最后一个交易日当日止	50%
第二个解除限售期	自授予日起 24 个月后的首个交易日起至授予日起 36 个月内的最后一个交易日当日止	50%

2023 年授予的股票期权的公允价值为人民币 1,604,034.00 元，其中本集团于 2023 年确认的股权激励费用为人民币 0 元。

授予的以权益结算的股份支付于授予日的公允价值，采用布莱克-斯科尔模型，结合授予股份支付的条款和条件，作出估计。下表列示了所用模型的输入变量：

	首期 H 股奖励信托计划之 2023 年第二次授予计划
授予日股票价格	19.12
预计波动率(%)	70.60%
无风险利率(%)	3.91
预计期限(年)	0.66-1.66

十六、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

	2023 年	2022 年
资本承诺	958,040,893.06	1,204,653,309.32
投资承诺	397,638,728.42	125,893,707.31
	1,355,679,621.48	1,330,547,016.63

2、或有事项

(1) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

十七、资产负债表日后事项

1、其他资产负债表日后事项说明

于 2024 年 1 月，公司合计回购并注销了美元 79,600,000.00 元本金的第一批美元债券和人民币 865,000,000.00 元本金的第二批人民币计价美元债券，分别对应可转换的 5,598,263 股和 10,402,787 股公司股份，约占发行债券本金总额的 26.53% 和 45.15%。完成前述回购后，第一批美元债券以及第二批人民币计价美元债券的本金余额为美元 220,400,000.00 元和人民币 1,051,000,000.00 元。

十八、其他重要事项

1、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

经营分部

出于管理目的，本集团根据服务内容和业务类型划分成业务单元，本集团有如下 5 个报告分部：

(1) 公司的实验室服务主要包括实验室化学和生物科学服务，服务项目涵盖小分子化学药、寡核苷酸、多肽、抗体、抗体偶联药物（ADC）和细胞与基因治疗产品等；

(2) 化学和制剂工艺开发及生产服务分部包括原料药工艺开发及生产、材料科学/预制剂、制剂开发及生产和分析开发服务；

(3) 临床研究服务包括国外临床研究服务（包括放射性标记科学及早期临床试验服务）和国内临床研究服务（包括临床试验服务和临床研究现场管理服务）；

(4) 大分子和细胞与基因治疗服务包括大分子药物发现及开发与生产服务(CDMO)和细胞与基因治疗实验室及基因治疗药物开发与生产服务(CDMO)；

(5) 其他分部。

管理层出于配置资源和评价业绩的决策目的，对各业务单元的经营成果分开进行管理。分部业绩，以报告的分部利润为基础进行评价。

管理层就有关资源分配及表现评估的决策单独监控集团经营分部的业绩。由于管理层并未就资源分配及表现评估而定期考核相关资料，故并未呈列有关分部资产及负债的分析。因此，仅呈列分部收入及分部利润。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	实验室服务	化学和制剂 工艺开发及 生产服务	临床研究服 务	大分子和细 胞与基因治 疗服务	其他	分部间抵销	合计
分部营业收入	6,660,117.05 3.80	2,711,038.74 4.58	1,737,292.62 5.38	424,936,749. 49	4,611,141.53		11,537,996.3 14.78
分部营业成本	3,710,763.74 0.52	1,797,947.32 0.10	1,441,044.13 2.50	460,202,862. 51	3,553,977.51		7,413,512.03 3.14
分部利润	2,949,353.31 3.28	913,091,424. 48	296,248,492. 88	- 35,266,113.0 2	1,057,164.02		4,124,484.28 1.64
税金及附加							82,752,048.9 4
销售费用							252,778,484. 77
管理费用							1,606,619,69 9.38
研发费用							448,277,931. 00
财务费用							5,261,207.02
其他收益							99,272,928.1 2
投资收益							45,406,353.7 7
公允价值变 动收益							18,749,203.4 5
信用减值损 失							- 31,837,087.0 1
资产减值损 失							- 12,554,030.9 9
资产处置损 失							59,596.13
营业外收入							4,849,661.58
营业外支出							14,854,949.3 5
利润总额							1,837,886.58 6.23

(3) 其他说明

产品和劳务信息

对外交易收入

	2023 年	2022 年
实验室服务	6,660,117,053.80	6,088,778,485.71
化学和制剂工艺开发及生产服务	2,711,038,744.58	2,406,722,154.60
临床研究服务	1,737,292,625.38	1,393,573,349.79
大分子和细胞与基因治疗服务	424,936,749.49	351,025,754.71

其他	4,611,141.53	26,188,434.72
	11,537,996,314.78	10,266,288,179.53

对外交易收入

	2023 年	2022 年
北美洲	7,400,776,089.05	6,644,016,140.11
中国大陆	1,974,914,071.78	1,880,536,902.45
欧洲	1,844,396,912.87	1,483,240,639.71
亚洲(不包括中国大陆)	269,035,731.82	233,482,345.80
其他	48,873,509.26	25,012,151.46
	11,537,996,314.78	10,266,288,179.53

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
中国	10,565,990,458.88	9,528,332,153.49
北美	2,026,667,501.42	1,811,596,531.05
欧洲	2,552,833,108.97	2,150,893,817.28
其他	21,558,813.24	28,598,558.33
	15,167,049,882.51	13,519,421,060.15

非流动资产归属于该资产所处区域，不包括金融资产和递延所得税资产。

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

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	1,661,605,910.33	1,367,511,317.04
1 至 2 年	28,778,559.46	12,077,467.73
2 至 3 年	5,093,202.35	4,790,648.70
3 年以上	5,533,403.56	6,804,974.56
3 至 4 年	4,466,474.56	1,855,490.56
4 至 5 年	768,655.00	4,712,555.00
5 年以上	298,274.00	236,929.00
合计	1,701,011,075.70	1,391,184,408.03

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

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的应收账款	1,398,914,690.87	82.24%			1,398,914,690.87	1,049,521,918.96	75.44%			1,049,521,918.96
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	302,096,384.83	17.76%	32,016,804.63	10.60%	270,079,580.20	341,662,489.07	24.56%	27,012,552.99	7.91%	314,649,936.08
其中：										
合计	1,701,011,075.70	100.00%	32,016,804.63	1.88%	1,668,994,271.07	1,391,184,408.03	100.00%	27,012,552.99	1.94%	1,364,171,855.04

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
单项计提坏账准备	1,049,521,918.96		1,398,914,690.87			集团内部往来款项，不计提
合计	1,049,521,918.96		1,398,914,690.87			

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
按信用风险特征组合计提坏账准备	302,096,384.83	32,016,804.63	10.60%
合计	302,096,384.83	32,016,804.63	

确定该组合依据的说明：

无

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用**(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款坏账准备	27,012,552.99	10,698,502.18		5,694,250.54		32,016,804.63

合计	27,012,552.99	10,698,502.18		5,694,250.54		32,016,804.63
----	---------------	---------------	--	--------------	--	---------------

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

无

（4）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

单位：元

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	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
期末余额前五名应收账款和合同资产总额	1,407,105,846.64		1,407,105,846.64	82.72%	579,441.51
合计	1,407,105,846.64		1,407,105,846.64	82.72%	579,441.51

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	1,762,982,562.19	1,255,881,611.15
合计	1,762,982,562.19	1,255,881,611.15

（1）其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
关联方往来款	1,748,812,088.61	1,246,655,593.91
押金保证金等往来款	4,862,519.87	1,903,365.90
备用金及员工借款	9,307,953.71	7,322,651.34
合计	1,762,982,562.19	1,255,881,611.15

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内（含1年）	1,757,221,447.75	1,255,300,245.25
1至2年	5,761,114.44	581,365.90
合计	1,762,982,562.19	1,255,881,611.15

3) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
------	-------	------	----	------------------	----------

余额前五名的其他应收款总额	关联方往来款	1,152,492,256.43	一年以内	65.37%	
合计		1,152,492,256.43		65.37%	

3、长期股权投资

单位：元

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	10,434,392,047.48	109,872,360.00	10,324,519,687.48	11,326,483,658.23	109,872,360.00	11,216,611,298.23
对联营、合营企业投资	389,951,196.24		389,951,196.24	356,795,163.06		356,795,163.06
合计	10,824,343,243.72	109,872,360.00	10,714,470,883.72	11,683,278,821.29	109,872,360.00	11,573,406,461.29

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动				期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
康龙化成（天津）药物制备技术有限公司	606,923,120.64						606,923,120.64	
康龙化成（宁波）新药技术有限公司	102,513,556.58						102,513,556.58	
康龙化成（西安）新药技术有限公司	74,141,904.12						74,141,904.12	
康龙化成（北京）生物技术有限公司	48,159,460.54						48,159,460.54	
康龙化成（上海）新药技术有限公司	21,306,482.03						21,306,482.03	
康龙化成（绍兴）药业有限公司	400,730,461.20						400,730,461.20	
康龙化成（宁波）科技发展有限公司	978,589,512.42						978,589,512.42	
康龙化成	504,000,000.00						504,000,000.00	

（宁波） 药物开发 有限公司	0.00						0.00	
康龙化成 （宁波） 生物医药 有限公司	2,000,000.0 00.00		1,100,000.0 00.00				3,100,000.0 00.00	
Pharmaron (Hong Kong) Internation al Limited	3,989,743.2 93.63		233,892.20 0.00	2,357,113.8 37.55		24,267,995. 80	1,890,789.6 51.88	
Pharmaron US, Inc.	125,429.48 8.06	109,872.36 0.00				13,758,392. 08	139,187.88 0.14	109,872.36 0.00
康龙化成 （北京） 科技发展 有限公司	100,000.00 0.00						100,000.00 0.00	
康龙化成 （成都） 临床研究 服务有限 公司	1,582,111.6 60.77					25,103,638. 92	1,607,215.2 99.69	
康龙化成 （青岛） 新药技术 有限公司	50,000,000. 00						50,000,000. 00	
安凯毅博 （湛江） 生物技术 有限公司	205,700.00 0.00						205,700.00 0.00	
安凯毅博 （肇庆） 生物技术 有限公司	110,020.00 0.00						110,020.00 0.00	
康龙化成 （西安） 科技发展 有限公司	100,000.00 0.00						100,000.00 0.00	
北京安凯 毅博生物 技术有限 公司	85,242,358. 24						85,242,358. 24	
康龙化成 （北京） 医药科技 有限公司	32,000,000. 00		68,000,000. 00				100,000.00 0.00	
康龙化成 （重庆） 新药技术 有限公司	100,000.00 0.00						100,000.00 0.00	
合计	11,216,611, 298.23	109,872.36 0.00	1,401,892.2 00.00	2,357,113.8 37.55		63,130,026. 80	10,324,519, 687.48	109,872.36 0.00

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	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												
二、联营企业												
北京康君宁元股权投资合伙企业(有限合伙)	183,282,194.89				10,634,898.11				-4,632,398.88		189,284,694.12	
康君投资管理(北京)有限公司	5,568,639.40				1,631,889.98						7,200,529.38	
宁波康君仲元股权投资合伙企业(有限合伙)	167,944,328.77		20,800,000.00		4,721,643.97						193,465,972.74	
小计	356,795,163.06		20,800,000.00		16,988,432.06				-4,632,398.88		389,951,196.24	
合计	356,795,163.06		20,800,000.00		16,988,432.06				-4,632,398.88		389,951,196.24	

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	5,852,562,168.29	3,376,082,102.87	5,245,497,315.45	3,216,734,032.73
其他业务	178,658,703.91	174,392,384.07	128,199,093.93	125,554,848.35
合计	6,031,220,872.20	3,550,474,486.94	5,373,696,409.38	3,342,288,881.08

其他说明

无

5、投资收益

单位：元

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	16,988,432.06	6,264,248.41
交易性金融资产在持有期间的投资收益	11,215,933.58	9,072,519.68
债权投资在持有期间取得的利息收入	4,231,093.48	2,646,548.00
衍生金融工具投资收益	-72,507,800.00	-22,064,000.00
对子公司的投资收益	666,668,241.39	77,150,000.00
其他非流动金融资产股利收入	1,746,873.43	78,435.95
合计	628,342,773.94	73,147,752.04

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

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益	59,596.13	
计入当期损益的政府补助（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）	101,892,928.12	主要系与日常活动相关的政府补助。
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	13,973,653.09	其中： 本公司理财产品的相关收益约合人民币 1,844.42 万元。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-12,625,287.77	
减：所得税影响额	15,330,857.73	
少数股东权益影响额（税后）	744,442.27	
合计	87,225,589.57	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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项目的情况说明

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

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（元/股）	稀释每股收益（元/股）

归属于公司普通股股东的净利润	13.91%	0.9033	0.9019
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	13.15%	0.8541	0.8528

3、境内外会计准则下会计数据差异

(1) 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净资产差异情况

适用 不适用

(2) 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净资产差异情况

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

适用 不适用