公司代码:688670　　公司简称:金迪克

江苏金迪克生物技术股份有限公司

2023 年度报告摘要

第一节 重要提示

1本年度报告摘要来自年度报告全文,为全面了解本公司的经营成果、财务状况及未来发展规划,投资者应当到www.sse.com.cn网站仔细阅读年度报告全文。

2重大风险提示

公司已在本报告中详细阐述公司在经营过程中可能面临的各种风险,敬请查阅本报告第三节“管理层讨论与分析”中“风险因素”的相关内容。

3本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实性、准确性、完整性,不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏,并承担个别和连带的法律责任

4公司全体董事出席董事会会议。

5大华会计师事务所(特殊普通合伙)为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

6公司上市时未盈利且尚未实现盈利

□是 √否

7董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

本年度拟不派发现金红利,不送红股,不以公积金转增股本,剩余未分配利润结转至下一年度。本议案已经第二届董事会第六次会议和第二届监事会第六会议审议通过,尚需提交2023年年度股东大会审议。

8是否存在公司治理特殊安排等重要事项

□适用 √不适用

第二节 公司基本情况

1公司简介

公司股票简况

√适用 □不适用

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所及板块	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所科创板	金迪克	688670	无

公司存托凭证简况

□适用 √不适用

联系人和联系方式

联系人和联系方式	董事会秘书(信息披露境内代表)	证券事务代表
姓名	余军	谭华海
办公地址	江苏省泰州市郁金路12号	江苏省泰州市郁金路12号
电话	0523-86205960	0523-86205906
电子信箱	gdk0018@gdkbio.com	gdk0018@gdkbio.com

2报告期公司主要业务简介

(一)主要业务、主要产品或服务情况

公司专注于人用疫苗研发、生产和销售,公司的主要产品包括对流行性感冒、狂犬病、水痘、带状疱疹和肺炎疾病等5种传染性疾病进行预防的10种人用疫苗产品。其中已上市销售的产品1个,为四价流感病毒裂解疫苗,公司四价流感疫苗多项关键指标优于中国药典(CP2020)和欧洲药典(EP9.0)的标准,具有免疫效果好、安全性高的优势。

流感病毒毒株每年都可能出现变异,故每年均需接种流感疫苗,流感疫苗效期一年。流感季是指每年流感病毒流行的高发期,对于我国所处的北半球而言,主要是从每年9月至次年5月,热带和亚热带可能全年都会发生,对应的当季流感疫苗销售周期为每年8月至次年6月,销售旺季主要集中在9-12月,次年1-6月为销售淡季。北半球流感疫苗企业每年3月左右领到WHO预测的当期流感季可能流行的毒株后组织生产,经过生产、检验、批签发后,产品一般于当年8月开始上市销售。因此,主营流感疫苗企业经营业绩也随之出现明显的季节性波动特征,即业绩主要集中体现在下半年。

目前国内流感疫苗接种率还处于较低水平,未来市场增长空间广阔。目前我国流感疫苗总体接种率约3%,远低于欧美接近50%的接种率。同时WHO强调的老人小孩慢病患者等重点人群流感疫苗接种率达到75%目标,目前国内重点人群覆盖率还不足5%,但欧美、东亚各其他地区重点人群均超过了60%。中国18岁以下儿童、60岁以上老人、医护人员这三类重点人群基数是5.17亿人,整体接种率低,随着政策积极推动、老百姓接种意识提升,接种率将不断提升,流感疫苗市场增长空间广阔。

国家非常重视流感疫苗的接种,政策推动流感疫苗接种的效果比较明显。自2018年以来,国家疾控中心每年颁布《中国流感疫苗预防接种技术指南》,2019年国家健康中国行动推进委员会做了《健康中国行动(2019-2030)》的展望,建议每年重点人群接种流感疫苗,2022年4月国务院印发《“十四五”国民健康规划》,明确要求强化疫苗预防接种,做好流感疫苗供应保障,推动重点人群流感疫苗接种。为提升流感疫苗接种率,国家采取了两个具体措施,一是鼓励有条件的地区以政府采购的方式免费给辖区内的部分重点人群(如60岁以上老人、小学生、医护人员等)接种流感疫苗;二是在部分地区鼓励用医保卡的个人部分来进行支付接种流感疫苗费用,根据疾控中心统计报告显示,2021年度实施免费接种政策的地区所覆盖的重点人群接种率达到了38%。随着相关政策的推动和推广,未来市场增长可期。

除深度研发四价流感病毒裂解疫苗系列产品外,公司还专注于传统疫苗的升级换代和创新疫苗的研发,积极拓宽产品管线,形成符合产业趋势且市场前景广阔的产品梯队。目前,公司主要产品管线(含在研)已实现了对流行性感冒、狂犬病疫苗、水痘、带状疱疹和肺炎疾病等和重要传染性疾病预防的覆盖。公司在研产品正有序推进,其中冻干人用狂犬病疫苗(Vero细胞)已完成III期临床试验,四价流感病毒裂解疫苗(儿童)完成了I期临床试验,23价肺炎球菌多糖疫苗、四价流感病毒裂解疫苗(高剂量)、冻干水痘减毒活疫苗、冻干带状疱疹减毒活疫苗、13价肺炎球菌多糖结合疫苗、重组带状疱疹疫苗、冻干人用狂犬病疫苗(MRC-5细胞)等处于临床前研究阶段。

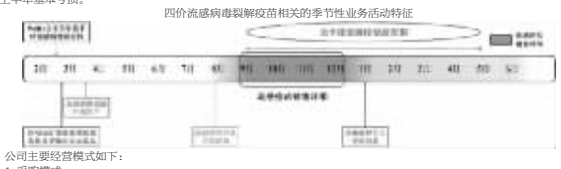
凭借多年的技术积累,公司已经建立了四个核心平台技术,分别为鸡胚基质疫苗制备生产技术、细胞基质病毒培养与疫苗制备技术、多糖纯化与蛋白偶联技术和规模化制剂生产技术,覆盖人用疫苗研发和产业化的全流程。公司在疫苗开发过程中所应用的技术路线包括冻干活疫苗、减毒疫苗、组分疫苗和重组疫苗等4类主流技术路径,具备持续开发、产业化多种病毒型疫苗及细菌型疫苗的能力。

截止2023年12月31日,公司已建成了覆盖全国30个省(直辖市、自治区)的2,000余家区县疾控中心的营销网络,为公司未来的品牌化发展和在研产品的市场开拓奠定坚实基础。

(二)主要经营模式

由于流感病毒毒株每年都可能出现变异,故每年均需接种流感疫苗,流感疫苗效期一年。北半球流感疫苗销售旺季集中在9-12月,次年1-6月为销售淡季,主营流感疫苗企业经营业绩也随之出现明显的季节性波动特征,即业绩主要集中体现在下半年,上半年基本亏损。

四价流感病毒裂解疫苗相关的季节性业务活动特征



公司主要经营模式如下:

1、采购模式

报告期内,公司采购的主要原材料包括生产用鸡胚、培养基、辅料包材、抗原检测试剂等。公司严格根据GMP规定制定了《供应商选择管理程序》,对供应商的选择、管理和监控过程进行规范管理。

对于流感疫苗生产所用的当季流感病毒毒株,WHO主要通过全球4个实验室向全世界的流感疫苗生产企业免费分发,中国流感疫苗生产企业及相关权威检测机构一般选择向NIBSC(英国国家生物制品检定所)免费领取流感病毒毒株,并同时采购相应的检测抗原、抗体标准品等。

2、生产模式

公司根据产品的商业化策略、市场环境等情况制定每年的生产计划,并安排生产、质量部门完成对相关疫苗产品的生产与质检。每批疫苗在销售前需经中检院等批签发机构按照相关技术要求进行审核、检验、放行。在获得批签发后,对应批次的疫苗产品才能够上市流通。

3、销售模式

公司目前上市销售及在研的产品均为非国家免疫规划疫苗,由人民群众自费自愿接种,疫苗的价格由疫苗生产企业自主定价。国内疫苗的销售与流通实行“一票制”,除科研用疫苗外,公司销售基本采用直接向疾控中心销售的直销模式。公司在省级公共资源交易平台中标并获得区县级疾控中心订单后,聘用具备冷链运输资质的专业疫苗物流配送商对产品在全程冷链运输。

4、研发模式

公司目前的研发模式主要为自主研发,国由公司内部的技术团队参与疫苗产品研发的全阶段,从临床前研究、质量标准确定、药效药学研究和安全性评价,到临床试验、提交新药注册和工艺开发等。对于某些与研发活动有关的部分关键技术攻关、测试活动以及部分临床试验研究等,公司也会与独立的第三方合作机构开展研发合作。

(三)所处行业情况

1.行业的发展阶段、基本特点、主要技术门槛

(1)所处行业

公司主营业务为人用疫苗的研发、生产和销售。根据《上市公司行业分类指引》,公司所处行业为“医药制造业(代码:C27)”;根据《国民经济行业分类与代码》,公司所处行业为“医药制造业(代码:C27)”之“基因工程药物和疫苗制造(代码:C2762)”;根据《战略性新兴产业分类(2018)》,公司所处行业为“生物药品制品制造”之“基因工程药物和疫苗制造”。公司所处的细分行业为疫苗行业。

(2)行业发展阶段及基本特点

疫苗接种是预防传染病最安全、有效的方法之一。随着全球经济的发展和民众对防疫重视程度的日益提高,各国政府及国际机构对新疫苗的研发也给予大力支持和推动,全球疫苗行业发展速度较快。在我国,疫苗产业是关系国计民生、社会稳定和经济发展的新兴战略性产业,保障国家公共卫生安全,国家近年来陆续出台了多项支持性的行业政策,促进疫苗行业健康发展。

①全球疫苗市场情况

根据美国约翰霍普金斯大学的研究,对于全球疫苗免疫联盟(GAVI)所支持73个的国家,在2021-2030年,每1美元的疫苗相关投入预计约会节约21美元的疾病经济负担,获得54美元的统计生命价值。得益于全球人均寿命的提高、老龄化比例的提升、民众疾病预防意识的增强、公共医疗卫生支出的增加及公共医疗卫生的发展,全球疫苗市场规模持续增长。

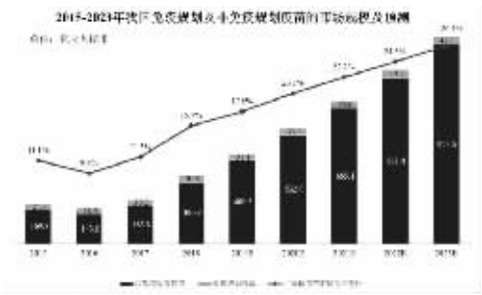
WHO《全球疫苗市场报告2022》显示,从总体市场上来看,2019-2021年,全球疫苗市场供应总量从58亿剂增长到161亿剂,总金额从380亿美元增长到1,410亿美元。从疫苗品种上来看,不包含新冠疫苗,2021年全球疫苗市场供应了大约53亿剂疫苗,总销售额420亿美元,占全球药品市场的4%;从分发剂次来看,2021年全球疫苗市场中,分发最多的疫苗是新冠疫苗(108亿剂)、流感疫苗(10亿剂)和口服脊灰疫苗(9亿剂)。从销售额来看,2021年全球销售额最高的三种疫苗是新冠疫苗(990亿美元)、流感疫苗(80亿美元)和肺炎结合疫苗(70亿美元),销售额前10大的疫苗占全球疫苗市场的75%(不含新冠疫苗)。

据Statista预测,2024年全球疫苗市场(不含新冠疫苗)规模将达到467.9亿美元,至2028年增长至666.0亿美元,2024年至2028年年化复合增长率达到9.23%。

②中国疫苗市场情况

由于中国人均可支配收入和医药卫生费用支出快速增长,中国疫苗市场规模持续扩张。尽管中国疫苗市场经历了多年的高速发展,但2018年中国人均疫苗支出仅为3.7美元,而美国人均疫苗支出为47.7美元,欧洲五国和日本分别为14.4美元和20.0美元,中国人均疫苗费用支出远低于发达国家,中国疫苗市场有较大的发展潜力。2019年6月,我国正式发布《疫苗管理法》,首次就疫苗管理单独立法,国家将疫苗纳入战略物资储备,实行中央和省级两级储备。随着居民生活质量的改善,医疗需求增加,疫苗等可选消费领域存在大量未被满足的需求,消费升级将拉动疫苗需求增长。

据Statista预测,2024年中国疫苗市场(不含新冠疫苗)规模将达到53.48亿美元,至2028年增长至78.19亿美元,2024年至2028年年化复合增长率达到9.96%。



③公司主要产品流感疫苗和狂犬疫苗市场情况

A、流感疫苗

WHO报告显示,2021年全球流感疫苗发分发剂次(10亿剂)、销售额(80亿美元),在47个疫苗品种中均排名第二,为仅次于新冠疫苗的最大单品种疫苗。

中国流感疫苗接种率目前偏低,与国外有近10倍左右的差距,2018年后随着四价流感疫苗上市同时国家鼓励重点人群每年接种流感疫苗,行业已进入快速增长轨道。

(1)中国流感疫苗未来市场增长潜力较大。目前我国流感疫苗总体接种率约3%,远低于欧美及东亚地区水平。同时WHO强调老人小孩慢病患者等重点人群流感疫苗接种率需达到75%目标,目前国内重点人群接种率不足5%,但欧美、东亚其他地区重点人群均超过了60%。中国18岁以下儿童、60岁以上老人重点人群基数约5.17亿人,随着国家政策推动、老百姓接种意识提升,流感疫苗市场增长空间较大。

(2)政策推动对流感疫苗接种率的提升拉动作用提升比较明显。为了推动流感疫苗的接种,疾控中心自2018年以来每年颁布《流感疫苗预防接种指南》,鼓励重点人群每年接种流感疫苗,此外,为提升流感疫苗接种率,目前国家主要推动了两个具体措施:一是鼓励有条件的地区以政府采购的方式免费给辖区内的部分重点人群接种(如60岁以上老人、学龄儿童、医护人员等),目前全国约有256个区县实施免费接种政策,2021年实施免费接种政策的地区重点人群接种率达到了38%。二是在部分地区鼓励用医保卡的个人部分支付接种流感疫苗费用,目前全国约有10个省132个区县实施了这个政策。

我国人口基数大,目前接种率低,随着政策推动、老百姓疫苗接种意识提升,流感疫苗接种的渗透率将逐步的提升,流感疫苗市场增长未来可期。

B、狂犬病疫苗

接种疫苗是狂犬病毒暴露人群预防狂犬病发病的关键,狂犬病疫苗具有较为刚性的接种需求。随着国内居民饲养宠物习惯的逐渐兴起,宠物数量呈现逐年增长趋势,国内宠物市场规模的扩大以及狂犬病毒暴露后免疫知识的普及,预计国内人用狂犬病疫苗市场的接种需求保持增长。目前,我国的狂犬病疫苗主要为Vero细胞疫苗、地鼠肾细胞疫苗和人二倍体细胞疫苗。

④疫苗市场竞争格局

全球疫苗市场经过多年整合,行业集中度颇高。国际四大疫苗企业葛兰素史克、默沙东、赛诺菲和辉瑞合计约占全球80%的市场,新冠疫苗研发加速了mRNA技术的发展,Moderna、BioNTech等企业成为行业重要一员,而强生、阿斯利康等企业也正扩大疫苗板块布局。

我国疫苗目前市场参与者众多,市场集中度相对较低。目前本土疫苗企业约30多家,从2014-2021年疫苗批签发看,一半以上国产疫苗企业仅生产1-2个品种,大部分企业产品品种较为单一,销售规模较小。全球重磅疫苗的上市推动我国疫苗向新型疫苗的升级,部分疫苗制备技术已取得长足的进步,也呈现出与国际疫苗市场相同的重磅疫苗品种驱动的特点,随着国家对于创新疫苗研发的支持政策不断出台,加之疫苗企业对研发投入的不断加大,我国创新疫苗的比重将不断增大,未来具有较强创新研发实力和能安全稳定生产的优质疫苗公司将会拓更多市场份额,国内行业集中度会提升。

(3)主要技术门槛

疫苗由健康人群接种,对质量要求相对较高,因此需严格控制产品的纯度、安全和效价,具有较高的技术门槛。

首先,疫苗研发周期长,获批的不确定性风险较高。目疫苗产品在研发后的产业化难度较高,拥有稳定的生产技术平台及质控体系,实现安全、稳定、连续生产对新进入者是挑战。

其次,疫苗的质量和安全性高度依赖于其生产过程控制,即使作用机理或抗原相同,疫苗开发人员也可以调整生产步骤和参数,得到不同的年龄适应度、血清型覆盖率和抗原组成的疫苗组分及最终产品。《疫苗管理法》规定,未经国务院有关部门审批,疫苗不允许外包生产,因此行业新进入者必须具备丰富的专业知识、稳定的工艺技术及质控体系,同时不断提升管理水平。

第三,疫苗行业对专业人才素质要求较高,无论新产品研发和注册、质量标准制定、生产现场和供应链管理,还是市场推广、销售管理等,均需要专业知识和行业经验丰富的专业人才。

2.公司所处的行业地位分析及其变化情况

(1)公司是国内第二家四价流感疫苗批签发及上市销售的企业。

公司率先在国内开展四价流感疫苗的研发,第二家获得四价流感疫苗批签发及上市销售,是国内主要的四价流感疫苗生产企业之一,2020年是公司产品上市销售第一年,市场占有率约10%,2021年、2022年全行业流感疫苗接种率下滑较大,公司流感疫苗销售也同步下降,但保持了相对稳定的市场占有率。

(2)公司四价流感疫苗产品质量标准明显优于国家药典标准和欧洲药典标准。

公司在四价流感疫苗的生产工艺流程中创新采用三步纯化工艺,该技术较传统两步纯化方法增加了一步纯化工艺,能更有效地去除病毒培养基质中的卵清蛋白杂质,并有效提高疫苗有效成分血凝素的纯度,公司的四价流感疫苗具有更好的安全性和更优的有效性。

公司的四价流感疫苗相关指标均优于中国药典及欧洲药典标准,具体如下:

序号	评价维度	指标	公司产品注册标准	2020版中国药典标准	欧洲药典9.0版标准
1	杂质含量	卵清蛋白含量	≤60ng/mL	≤200ng/mL	≤500ng/mL
2		蛋白质含量	≤360μg/mL	≤400μg/mL	≤600μg/mL
3		游离甲醛含量	≤25μg/mL	≤50μg/mL	≤200μg/mL
4	有效成分纯度	蛋白质含量/血凝素含量	≤3.0	≤4.5	≤6.0

注:蛋白质含量/血凝素含量指标越低代表流感疫苗的有效成分纯度越高。

3.报告期内新技术、新产业、新业态、新模式的发展情况和未来发展趋势

近年来,随着医疗水平以及民众疫苗接种意识的提高,全球加大新发传染病疫苗的研发力度,创新疫苗不断面世。《“十四五”医药工业发展规划》中强调了新型疫苗研发和产业化能力建设,并支持建设新型病毒载体疫苗、DNA疫苗、mRNA疫苗、疫苗新佐剂和新型递送系统等技术平台。政策和技术的共同推进将带来行业新一轮的发展机遇。

公司将继续聚焦人用疫苗研发,结合已掌握的关键核心技术持续加大研发投入,密切关注行业新产品、新工艺技术的发展,发挥公司稳定产业化和质量管理的优势,持续提升公司的核心竞争力,稳健发展,成长为一家在人用疫苗领域中具有国际一流水平的中国生物科技公司。

3公司主要会计数据和财务指标

3.1近3年的主要会计数据和财务指标

单位:元　币种:人民币

	2023年	2022年	本年比上年增减(%)	2021年
总资产	1,631,601,306.25	1,826,776,950.09	-10.68	1,754,489,818.27
归属于上市公司股东的净资产	1,371,081,628.44	1,459,671,898.22	-6.07	1,461,370,160.69
营业收入	134,591,377.00	318,486,074.97	-57.74	392,272,487.50
扣除与主营业务无关的业务收入和不具备商业实质的收入后的营业收入	134,591,377.00	318,486,074.97	-57.74	390,564,940.38
归属于上市公司股东的净利润	-70,990,269.78	41,544,347.93	-270.88	82,460,219.55
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-72,570,930.84	22,618,235.47	-420.85	65,828,539.56
经营活动产生的现金流量净额	80,904,692.08	38,596,320.99	109.62	103,925,232.98
加权平均净资产收益率(%)	-5.02	2.86	减少7.88个百分点	10.89
基本每股收益(元/股)	-0.58	0.34	-270.59	1.10
稀释每股收益(元/股)	-0.58	0.34	-270.59	1.10
研发投入占营业收入的比例(%)			增加3.89个百分点	

3.2报告期分季度的主要会计数据

单位:元币种:人民币

	第一季度(1-3月份)	第二季度(4-6月份)	第三季度(7-9月份)	第四季度(10-12月份)
营业收入	106,219,935.77	20,922,825.97	-6,299,040.71	13,747,655.97
归属于上市公司股东的净利润	36,346,153.06	-1,265,149.29	-46,158,115.69	-59,913,157.86
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	32,693,987.81	-2,632,245.69	-50,212,006.06	-52,420,666.90
经营活动产生的现金流量净额	6,437,234.74	54,112,817.67	1,211,377.73	19,143,261.94

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

□适用 √不适用

4股东情况

4.1普通股股东总数、表决权恢复的优先股股东总数和持有特别表决权股份的股东总数及前10名股东情况

单位:股

截至报告期末普通股股东总数(户)	5,687
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	5,156
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	不适用
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(户)	不适用
截至报告期末持有特别表决权股份的股东总数(户)	不适用
年度报告披露日前上一月末持有特别表决权股份的股东总数(户)	不适用

前十名股东持股情况

股东名称(全称)	报告期内增减	期末持股数量	比例(%)	持有有限售条件股份数量	包含转融通借出股份的限售股份数量	质押、标记或冻结情况		股东性质
						股份状态	数量	
余军	10,819,716	37,869,007	30.74	37,869,007	37,869,007	无	0	境内自然人
张良斌	10,819,717	37,869,008	30.74	37,869,008	37,869,008	无	0	境内自然人
张建辉	1,622,958	5,680,352	4.61	0	5,680,352	无	0	境内自然人
聂申钱	1,352,464	4,733,623	3.84	0	4,733,623	无	0	境内自然人
夏建国	834,746	2,921,611	2.37	0	2,921,611	无	0	境内自然人
浙江君弘资产管理有限公司-君弘钱江二十五期私募证券投资基金	367,699	2,397,699	1.95	0	2,397,699	无	0	境内非国有法人
泰州同泽企业管理咨询合伙企业(有限合伙)	475,200	1,663,200	1.35	1,663,200	1,663,200	无	0	境内非国有法人
泰州同人企业管理咨询合伙企业(有限合伙)	475,200	1,663,200	1.35	1,663,200	1,663,200	无	0	境内非国有法人
中信证券投资有限公司	626,900	1,232,000	1.00	0	1,232,000	无	0	境内非国有法人
黄松浪	800,000	800,000	0.65	0	800,000	无	0	境内自然人
上述股东关联关系或一致行动的说明	余军和张良斌为公司控股股东、共同实际控制人。余军为泰州同泽的执行事务合伙人、张良斌为泰州同人的执行事务合伙人。余军、张良斌为一致行动人。除此之外,公司未知上述其他股东之间是否存在关联关系或一致行动关系。							
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用							

存托凭证持有人情况

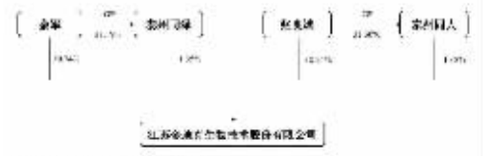
□适用 √不适用

截至报告期末表决权数量前十名股东情况表

□适用 √不适用

4.2公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

√适用 □不适用



4.3公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

√适用 □不适用

4.4报告期末公司优先股股东总数及前10名股东情况

□适用 √不适用

5公司债券情况

□适用 √不适用

第三节 重要事项

1公司应当根据重要性原则,披露报告期内公司经营情况的重大变化,以及报告期内发生的对公司经营情况有重大影响和预计未来会有重大影响的事项。

报告期内,公司实现营业收入13,459.14万元,同比减少57.74%;实现归属于母公司所有者的净利润-7,099.03万元,同比减少270.88%;实现归属于母公司所有者的扣除非经常性损益的净利润-7,257.09万元,同比减少420.85%。报告期末,公司总资产163,160.13万元,较期初减少10.68%,报告期末,公司归属于母公司的所有者权益为137,108.16万元,较期初减少6.07%。

2公司年度报告披露后存在退市风险警示或终止上市情形的,应当披露导致退市风险警示或终止上市情形的原因。

□适用 √不适用

证券代码:689670　证券简称:金迪克　公告编号:2024-010

江苏金迪克生物技术股份有限公司关于会计政策变更的公告

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

重要内容提示:

● 本次会计政策变更系江苏金迪克生物技术股份有限公司(以下简称“公司”)执行中华人民共和国财政部(以下简称“财政部”)于2023年10月25日发布的《关于印发(企业会计准则解释第17号)的通知》(财会[2023]21号,以下简称“解释第17号”),对公司会计政策进行的相应变更。

● 本次会计政策变更不会对公司的所有者权益、净利润等财务状况和经营成果产生重大影响。

一、本次会计政策变更概述

1、会计政策变更的原因

2023年10月25日,财政部发布了解释第17号,规定了“关于流动负债与非流动负债的划分”、“关于供应商融资安排的披露”及“关于售后租回交易的会计处理”。同时,解释第17号要求:关于“关于流动负债与非流动负债的划分”、“关于供应商融资安排的披露”及“关于售后租回交易的会计处理”内容自2024年1月1日起执行。

2、会计政策变更的日期

公司根据财政部上述相关准则及通知规定,对会计政策进行相应变更,并按以上文件规定的生效日期开始执行上述会计准则。

3、会计政策变更前采用的会计政策

变更前公司执行财政部发布的《企业会计准则-基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释公告以及其他相关规定。

4、会计政策变更后采用的会计政策

本次变更后,公司将按照财政部发布的解释第17号的规定执行。除上述政策变更外,其他未变更部分,仍按照财政部前期颁布的《企业会计准则-基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释公告以及其他相关规定执行。

5、本次会计政策变更的审议程序

公司本次会计政策变更是根据国家统一的会计制度要求进行的变更,无需提交公司董事会、监事会和股东大会审议。

二、本次会计政策变更对公司的影响

本次会计政策变更是公司根据财政部解释第17号的要求进行的合理变更,变更后的会计政策能够更加客观、公允地反应公司的财务状况和经营成果,符合相关法律法规的规定和公司的实际情况,不涉及对公司以前年度的重大追溯调整,不会对公司的所有者权益、净利润等财务状况和经营成果产生重大影响。

特此公告。

江苏金迪克生物技术股份有限公司

董事会

2024年4月16日

证券代码:688670　证券简称:金迪克　公告编号:2024-012

江苏金迪克生物技术股份有限公司第二届监事会第六次会议决议公告

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

一、监事会会议召开情况

江苏金迪克生物技术股份有限公司(以下简称“公司”)第二届监事会第六次会议通知于2024年4月3日以电子邮件方式送达,并于2024年4月15日以现场及通讯相结合的方式召开。会议由监事会主席魏大昌先生主持,应出席本次会议的监事3人,实际参与表决的监事3人。本次会议的召集、召开符合《中华人民共和国公司法》和公司章程的有关规定。

二、监事会会议审议情况

经与会监事审议,做出如下决议:

(一)审议通过《关于公司2023年度监事会工作报告的议案》

公司根据《公司法》《证券法》《上海证券交易所科创板股票上市规则》《公司章程》等相关法律、行政法规、部门规章、规范性文件以及公司管理制度的有关规定,编制《公司2023年度监事会工作报告》。全体监事一致同意通过该报告。

表决结果:同意票3票,反对票0票,弃权票0票

本议案尚需股东大会审议。

(二)审议通过《关于公司2023年度财务决算的议案》

公司根据《公司法》《企业会计准则》《公司章程》的有关规定编制《公司2023年度财务决算报告》。全体监事一致同意通过该报告。

表决结果:同意票3票,反对票0票,弃权票0票

本议案尚需提交股东大会审议。

(三)审议通过《关于公司2024年度财务预算的公告》

公司根据战略发展规划,参照历史经营状况以及现有生产能力,结合2023年度公司的市场营销计划及生产经营计划,公司制定了2023年度财务预算报告。全体监事一致同意通过该报告。

表决结果:同意票3票,反对票0票,弃权票0票

本议案尚需提交股东大会审议。

(四)审议通过《关于公司2023年年度报告及其摘要的议案》

监事会认为:公司2023年年度报告及摘要的编制和审议程序符合相关法律、法规、部门规章、规范性文件及公司管理制度的有关规定;报告的内容与格式符合有关规定,公允地反映了公司2023年度的财务状况和经营成果等事项;监事会保证公司2023年年度报告所披露的信息真实、准确、完整,公司在编制2023年年度报告的过程中,未发现参与2023年年度报告编制和审议的人员有违反保密规定的行为。全体监事一致同意通过该报告。

表决结果:同意票3票,反对票0票,弃权票0票

本议案尚需股东大会审议。

具体内容详见公司于同日在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)披露的《江苏金迪克生物技术股份有限公司2023年年度报告》和《江苏金迪克生物技术股份有限公司2023年年度报告摘要》。

(五)审议通过《关于制定公司2024年度监事薪酬方案的议案》

为了充分鼓励公司监事勤勉尽责,履行监督职责,为公司经营与发展做出贡献,现拟订2024年度的薪酬方案,具体情况如下:

5.1《关于制定魏大昌先生2024年度薪酬方案的议案》

表决结果:同意票2票,反对票0票,弃权票0票。魏大昌先生回避表决。

5.2《关于制定黄玲女士2024年度薪酬方案的议案》

表决结果:同意票2票,反对票0票,弃权票0票。黄玲女士回避表决。

5.3《关于制定余晖先生2024年度薪酬方案的议案》

表决结果:同意票2票,反对票0票,弃权票0票。余晖先生回避表决。

本议案尚需提交股东大会审议。

(六)审议通过《关于(2023年度利润分配预案)的议案》

监事会认为:公司2023年度利润分配预案符合有关法律、法规和《公司章程》的规定,充分考虑了公司盈利情况、现金流状态、资金需求以及公司可持续发展等因素,符合公司经营发展的实际情况,履行了相应的决策程序。全体监事一致同意通过该议案。

表决结果:同意票3票,反对票0票,弃权票0票

本议案尚需股东大会审议。

具体内容详见公司于同日在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)披露的《江苏金迪克生物技术股份有限公司2023年度利润分配预案的公告》。

(七)审议通过《关于2023年度募集资金存放与使用情况专项报告的议案》

监事会认为:公司2023年度募集资金存放与使用情况符合《上海证券交易所科创板股票上市规则》《上海证券交易所科创板上市公司自律监管指引第1号——规范运作》及《上市公司监管指引第2号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求》等相关法律法规、规章及其他规范性文件的规定,不存在改变或变相改变募集资金用途的情形,不存在损害公司及股东利益的情形,不会对募投项目的实施造成不利影响。募集资金具体使用情况与公司已披露情况一致,不存在变相改变募集资金用途和损害股东利益的情况,不存在违规使用募集资金的情况。全体监事一致同意通过该报告。

表决结果:同意票3票,反对票0票,弃权票0票

具体内容详见公司于同日在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)披露的《江苏金迪克生物技术股份有限公司2023年度募集资金存放与使用情况专项报告》。

(八)审议通过《关于拟变更会计师事务所的议案》

监事会认为:深圳大华国际会计师事务所(特殊普通合伙)具备会计师事务所执业证书和证券、期货相关业务许可,具备为上市公司提供审计服务的经验和能力,公司拟变更深圳大华国际会计师事务所(特殊普通合伙)为公司2024年度审计机构的事项不存在损害公司及全体股东尤其是中小股东利益的情形。全体监事一致同意通过该议案。

表决结果:同意票3票,反对票0票,弃权票0票

本议案尚需提交股东大会审议。

具体内容详见公司同日披露于上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)的《江苏金迪克生物技术股份有限公司关于变更会计师事务所的公告》。

(九)审议通过《关于公司2023年度内部控制评价报告的议案》

监事会认为:《江苏金迪克生物技术股份公司2023年度内部控制评价报告》全面、真实、客观地反映了公司内部控制体系的建设、运行及监督情况,公司现有的内部控制体系已经基本健全,并能得到有效执行,能够适应公司管理的要求和企业发展的需要,能够对编制真实、公允的财务报表提供合理保证。全体监事一致同意通过该报告。

表决结果:同意3票,反对0票,弃权0票。

具体内容详见公司于同日在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)披露的《江苏金迪克生物技术股份有限公司2023年度内部控制评价报告》。

(十)审议通过《关于使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》

监事会认为:公司本次使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理,是在确保募集资金投资项目正常建设和募集资金安全的前提下进行实施的,不会影响公司募集资金的正常使用。公司本次使用暂时闲置募集资金进行现金管理,有利于提高募集资金使用效率,增加资金收益。该事项内容及审议程序符合《上市公司监管指引第2号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求》、《上海证券交易所科创板上市公司自律监管指引第1号——规范运作》及相关法律法规的要求,不存在变相改变募集资金投向和损害中小股东利益的情形。公司监事会同意公司使用不超过人民币2亿元(含)的部分暂时闲置资金进行现金管理,期限自董事会通过之日起不超过12个月。全体监事一致同意通过该议案。

表决结果:同意票3票,反对票0票,弃权票0票。

具体内容详见公司于同日在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)披露的《江苏金迪克生物技术股份有限公司关于使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理的公告》。

(十一)审议通过《关于使用部分暂时闲置自有资金进行现金管理的议案》

监事会认为:公司本次计划使用部分暂时闲置自有资金进行现金管理是在确保公司日常经营的前提下进行的,不会影响公司日常资金正常周转需要,亦不会影响公司主营业务的正常开展。同时,对暂时闲置的自有资金适时进行现金管理,能获得一定的投资收益,有利于提高资金使用效率,增加收益,进一步提升公司整体业绩水平,为公司和股东谋取较好的投资回报。全体监事一致同意通过该议案。

表决结果:同意票3票,反对票0票,弃权票0票。

具体内容详见公司于同日在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)披露的《江苏金迪克生物技术股份有限公司关于使用部分暂时自有资金进行现金管理的公告》。

(十二)审议通过《关于申请银行授信额度的议案》

监事会认为:公司申请银行授信方案是根据公司发展战略规划和生产经营需要,为持续优化融资结构,拓宽融资渠道,不断提高资本营运能力,结合公司资产负债状况制定,监事会同意公司拟向合作银行申请授信额度不超过人民币10亿元(含)。全体监事一致同意通过该议案。

表决结果:同意票3票,反对票0票,弃权票0票。

该议案尚需提交股东大会审议。

(十三)审议通过《关于公司2024年第一季度报告的议案》

监事会认为:公司2024年第一季度报告的编制和审议程序符合相关法律、法规、部门规章、规范性文件及公司管理制度的有关规定;报告的内容与格式符合有关规定,公允地反映了公司2024年第一季度的财务状况和经营成果等事项;监事会保证公司2024年第一季度报告所披露的信息真实、准确、完整,公司在编制2024年第一季度报告的过程中,未发现参与2024年第一季度报告编制和审议的人员有违反保密规定的行为。全体监事一致同意通过该报告。

表决结果:同意3票,反对0票,弃权0票。

(十四)审议通过《关于作废部分限制性股票的议案》

监事会认为:公司本次作废部分限制性股票符合有关法律、法规及本激励计划的相关规定,所作的决定履行了必要的程序,不存在损害股东利益的情况,同意公司此次作废部分限制性股票。

表决结果:同意3票,反对