(上接B1115版)

一、召开会议的基本情况

（一）股东会类型和届次

2026年第二次临时股东会

（二）股东会召集人：董事会

（三）投票方式：本次股东会所采用的表决方式是现场投票和网络投票相结合的方式

（四）现场会议召开的日期、时间和地点

召开日期时间：2026年4月13日14点00分

召开地点：厦门市海沧新阳工业区翁角路330号公司会议室

（五）网络投票的系统、起止日期和投票时间。

网络投票系统：上海证券交易所股东会网络投票系统

网络投票起止时间：自2026年4月13日

至2026年4月13日

采用上海证券交易所网络投票系统，通过交易系统投票平台的投票时间为股东会召开当日的交易时间段，即9:15-9:25，9:30-11:30，13:00-15:00；通过互联网投票平台的投票时间为股东会召开当日的9:15-15:00。

（六）融资融券、转融通、约定购回业务账户和沪股通投资者的投票程序

涉及融资融券、转融通业务、约定购回业务相关账户以及沪股通投资者的投票，应按照《上海证券交易所科创板上市公司自律监管指引第1号——规范运作》等有关规定执行。

（七）涉及公开征集股东投票权

无

二、会议审议事项

本次股东会审议议案及投票股东类型

序号	议案名称	投票股东类型
		A股股东
非累积投票议案		
1	《关于以集中竞价交易方式回购公司股份方案的议案》	√

1、说明各议案已披露的时间和披露媒体

以上议案已经公司第九届董事会第十七次会议审议通过，相关内容详见公司于2026年3月27日刊载在《中国证券报》《证券时报》《证券日报》和上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的相关内容。

2、特别决议议案：议案1

3、对中小投资者单独计票的议案：议案1

4、涉及关联股东回避表决的议案：无

应回避表决的关联股东名称：无

5、涉及优先股股东参与表决的议案：无

三、股东会投票注意事项

（一）本公司股东通过上海证券交易所股东会网络投票系统行使表决权的，既可以登陆交易系统投票平台（通过指定交易的证券公司交易终端）进行投票，也可以登陆互联网投票平台（网址：vote.sseinfo.com）进行投票。首次登陆互联网投票平台进行投票的，投资者需要完成股东身份认证。具体操作请见互联网投票平台网站说明。

（二）同一表决权通过现场、本所网络投票平台或其他方式重复进行表决的，以第一次投票结果为准。

（三）持有多个股东账户的股东，可行使的表决权数量是其名下全部股东账户所持相同类别普通股和相同品种优先股的数量总和。

持有多个股东账户的股东通过上海证券交易所网络投票系统参与股东会网络投票的，可以通过其任一股东账户参加。投票后，视为其全部股东账户下的相同类别普通股和相同品种优先股均已分别投出同一意见的表决票。

持有多个股东账户的股东，通过多个股东账户重复进行表决的，其全部股东账户下的相同类别普通股和相同品种优先股的表决意见，分别以各类别和品种股票的第一次投票结果为准。

（四）股东对所有议案均表决完毕才能提交。

四、会议出席对象

（一）股权登记日下午收市时在中国证券登记结算有限公司上海分公司登记在册的公司股东有权出席股东会（具体情况详见下表），并可以以书面形式委托代理人出席会议和参加表决。该代理人不必是公司股东。

股份类别	股票代码	股票简称	股权登记日
A股	688278	特宝生物	2026/4/7

（二）公司董事和高级管理人员。

（三）公司聘请的律师。

（四）其他人员。

五、会议登记方法

（一）登记方式

出席会议的股东须持本人身份证原件、股票账户卡；委托代理人须持本人身份证、授权委托书、委托人身份证、委托方股东账户卡；法人股东应持营业执照复印件（加盖公章）、法定代表人身份证明书、授权委托书（法定代表人签字、盖章）、股东账户卡、出席人身份证等办理登记手续。

（二）登记办法

公司股东或代理人可直接到公司办理登记，异地股东可通过信函或发送电子邮件方式进行登记（须在2026年4月10日16时前送达至公司），公司不接受电话登记。信函方式请在信函上注明“股东会”字样，信函以抵达公司的时间为准，须在2026年4月10日16时前送达。出席会议时股东或代理人需出示上述文件的原件及复印件。

（三）登记时间

2026年4月10日（星期五）9:00-11:30、14:00-16:00

（四）登记地点

福建省厦门市海沧新阳工业区翁角路330号公司董事会办公室

六、其他事项

（一）本次股东会现场会议会期预计半天，出席会议者交通及食宿费用自理。

（二）参会股东请提前半小时到达会议现场办理签到。

（三）联系方式

会议联系人：刘女士

联系电话：0592-6889118

传真号码：0592-6889130

电子邮箱：ir@amoytop.com

联系地址：福建省厦门市海沧新阳工业区翁角路330号董事会办公室

特此公告。

厦门特宝生物工程股份有限公司董事会

2026年3月27日

附件1：授权委托书

附件1：授权委托书

授权委托书

厦门特宝生物工程股份有限公司：

兹委托　先生（女士）代表本单位（或本人）出席2026年4月13日召开的贵公司2026年第二次临时股东会，并代为行使表决权。

委托人持普通股数：

委托人持优先股数：

委托人股东账户号：

序号	非累积投票议案名称	同意	反对	弃权
1	《关于以集中竞价交易方式回购公司股份方案的议案》			

委托人签名（盖章）：　　受托人签名：

委托人身份证号：　　受托人身份证号：

委托日期：　年月日

备注：

委托人应在委托书中“同意”、“反对”或“弃权”意向中选择一个并打“√”，对于委托人在本授权委托书中未作具体指示的，受托人有权按自己的意愿进行表决。

证券代码：688278　证券简称：特宝生物　公告编号：2026-016

厦门特宝生物工程股份有限公司关于续聘会计师事务所的公告

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：

●拟续聘的会计师事务所名称：容诚会计师事务所（特殊普通合伙）

一、拟续聘会计师事务所的基本情况

（一）机构信息

1.基本信息

容诚会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“容诚会计师事务所”）由原华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）更名而来，初始成立于1988年8月，2013年12月10日改制为特殊普通合伙企业，是国内最早获准从事证券服务业务的会计师事务所之一，长期从事证券服务业务。注册地址为北京市西城区阜成门外大街22号1幢10层1001-1至1001-26，首席合伙人刘维。

2.人员信息

截至2025年12月31日，容诚会计师事务所共有合伙人233人，共有注册会计师1507人，其中856人签署过证券服务业务审计报告。

3.业务规模

容诚会计师事务所经审计的2024年度收入总额为251,025.80万元，其中审计业务收入234,862.94万元，证券期货业务收入123,764.58万元。

容诚会计师事务所共承担518家上市公司2024年年报审计业务，审计收费总额62,047.52万元，客户主要集中在制造业、信息传输、软件和信息技术服务业、批发和零售业、科学研究和技术服务业、建筑业、水利、环境和公共设施管理业多个行业。容诚会计师事务所对公司所在的相同行业上市公司审计客户家数为383家。

4.投资者保护能力

容诚会计师事务所已购买注册会计师职业责任保险，职业保险累计赔偿限额不低于25亿元，职业保险购买符合相关规定。

近三年在执业中相关民事诉讼承担民事责任的情况：

2023年9月21日，北京金融法院就乐视网信息技术（北京）股份有限公司（以下简称乐视网）证券虚假陈述责任纠纷案(2021)京74民初111号)作出判决，判决华普天健咨询（北京）有限公司（以下简称“华普天健咨询”）和容诚会计师事务所（特殊普通合伙）共同就2011年3月17日（含）之后普买入过乐视网股票的原告投资者的损失，在1%范围内与被告乐视网承担连带赔偿责任。华普天健咨询及容诚会计师事务所收到判决后已提起上诉，截至目前，本案尚在二审诉讼程序中。

5.诚信记录

容诚会计师事务所近三年（最近三个完整自然年度及当年）因执业行为受到刑事处罚0次、行政处罚1次、监督管理措施12次、自律监管措施13次、纪律处分4次、自律处分1次。

容诚会计师事务所101名从业人员近三年（最近三个完整自然年度及当年）因执业行为受到刑事处罚0次、行政处罚4次（共2个项目）、监督管理措施20次、自律监管措施9次、纪律处分10次、自律处分1次。

（二）项目信息

1.基本信息

项目合伙人：李仕谦，中国注册会计师，1998年开始从事上市公司审计业务，2020年开始在容诚会计师事务所执业，2023年开始为特宝生物提供审计服务；近三年签署或复核过逾10家上市公司审计报告。

项目负责总监：李雅莉，中国注册会计师，2009年开始从事上市公司审计业务，2019年开始在容诚会计师事务所执业，2023年开始为特宝生物提供审计服务；近三年签署过3家上市公司审计报告。

项目质量复核人：林玉枝，中国注册会计师，1998年开始从事上市公司审计业务，2020年开始在容诚会计师事务所执业；近三年复核过多家上市公司审计报告。

2.上述相关人员的诚信记录情况

项目合伙人李仕谦、项目负责总监李雅莉、项目质量复核人林玉枝近三年均未因执业行为受到刑事处罚，未受到证监会及其派出机构、行业主管部门等的行政处罚、监督管理措施，未受到证券交易所、行业协会等自律组织的自律监管措施、纪律处分等情况。

3.独立性

容诚会计师事务所及上述人员不存在违反《中国注册会计师职业道德守则》和《中国注册会计师独立性准则第1号——财务报表审计和审阅业务对独立性的要求》的情形。

4.审计收费

审计收费定价原则：根据公司业务规模、所处行业和会计处理复杂程度等多方面因素，并根据公司年报审计需配备的审计人员情况和投入的工作量，以及事务所的收费标准确定最终的审计收费。

审计费用情况：2025年度容诚会计师事务所对公司审计费用为111.30万元（含税），其中：财务审计费用为90.10万元，内控审计费用为21.20万元。公司2025年度审计费用较2024年度上涨超过20%，主要因公司业务规模增长、审计范围增加等因素导致审计工作量相应增加所致。

2026年公司将综合考虑业务规模、所处行业和会计处理复杂程度等多方面因素，并根据公司年报审计需配备的审计人员和投入的工作量等因素与容诚会计师事务所协商确定相应费用。

二、拟续聘会计师事务所履行的程序

（一）审计委员会的审议意见

公司于2026年3月25日召开第九届董事会审计委员会第八次会议，审议通过了《关于续聘会计师事务所的议案》，审计委员会对容诚会计师事务所的业务资质、专业胜任能力、独立性、投资者保护能力和诚信状况等进行了严格审核和评估，认为容诚会计师事务所具备为公司提供审计服务的经验和能力，在为公司提供审计服务期间，坚持独立审计原则，恪尽职守、勤勉尽责，切实履行了审计机构应尽的职责。全体委员一致同意续聘容诚会计师事务所为公司2026年度审计机构，聘期1年，并将该议案提交董事会审议。

（二）董事会的审议和表决情况

公司于2026年3月26日召开第九届董事会第十七次会议，以9票同意、0票反对、0票弃权审议通过了《关于续聘会计师事务所的议案》，同意继续聘请容诚会计师事务所担任公司2026年度审计机构，聘期1年，并将该事项提交股东会审议。

（三）生效日期

本次续聘会计师事务所事项尚需提交公司股东会审议，并自公司股东会审议通过之日起生效。

特此公告。

厦门特宝生物工程股份有限公司董事会

2026年3月27日

证券代码：688278　证券简称：特宝生物　公告编号：2026-019

厦门特宝生物工程股份有限公司关于修订《公司章程》及部分治理制度的公告

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

厦门特宝生物工程股份有限公司（以下简称“公司”）于2026年3月26日召开第九届董事会第十七次会议，审议通过了《关于修订（公司章程）的议案》及《关于修订（董事、高级管理人员薪酬管理制度）的议案》。现将相关事项公告如下：

一、修订《公司章程》的相关情况

公司结合实际情况，拟根据《上市公司章程指引》《上海证券交易所科创板股票上市规则》《上海证券交易所科创板上市公司自律监管指引第1号——规范运作》等相关法律法规、规范性文件的规定，对《公司章程》部分条款进行修改，具体修订情况如下：

修订前	修订后
第二十三条 公司根据经营和发展的需要，依照法律、法规的规定，经股东会作出决议，可以采用下列方式增加资本： （一）向不特定对象发行股份； （二）向特定对象发行股份； （三）向现有股东派送红股； （四）以公积金转增股本； （五）法律、行政法规以及中国证监会规定的其他方式。	第二十三条 公司根据经营和发展的需要，依照法律、法规的规定，经股东会作出决议，可以采用下列方式增加资本： （一）向不特定对象发行股份； （二）向特定对象发行股份； （三）向现有股东派送红股； （四）以公积金转增股本； （五）法律、行政法规以及中国证监会规定的其他方式。 属有上述规定，本章程授权董事会在三年内决定发行不超过已发行股份百分之五十的股份，但以非货币财产作价出资的应当经股东会决议。董事会取得该授权作出决议的，应当经全体董事三分之二以上通过。董事会依照前款规定决定发行股份导致公司注册资本、公发行股份数发生变化的，对公司章程该项记载事项的修改不需再由股东会表决。
第二十七条 公司因本章程第二十五条第一款第（一）项、第（二）项规定的情形收购本公司股份的，应当经股东会决议；公司因本章程第二十五条第一款第（三）项、第（五）项、第（六）项规定的情形收购本公司股份的，可以依照公司章程的规定或者股东会的授权，经三分之二以上董事出席的董事会会议决议。 ……	第二十七条 公司因本章程第二十五条第一款第（一）项、第（二）项规定的情形收购本公司股份的，应当经股东会决议；公司因本章程第二十五条第一款第（三）项、第（五）项、第（六）项规定的情形收购本公司股份的，应当经三分之二以上董事出席的董事会会议决议。 ……

除上述条款修订外，《公司章程》其他内容无实质性变更，修订后的《公司章程》于同日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）予以披露。

本次修订《公司章程》的事项尚需提交股东会审议，公司董事会同时提请股东会授权公司管理层办理后续变更登记、章程备案等相关事宜。上述变更最终以市场监督管理部门核准的内容为准。

二、修订公司治理制度的相关情况

为进一步提升规范运作水平，建立健全内部治理机制，公司根据有关法律法规、规范性文件的要求及《公司章程》的规定，结合实际情况，修订了《董事、高级管理人员薪酬管理制度》，本次修订尚需提交股东会审议，修订后的《董事、高级管理人员薪酬管理制度》于同日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）予以披露。

特此公告。

厦门特宝生物工程股份有限公司董事会

2026年3月27日

证券代码：688278　证券简称：特宝生物

厦门特宝生物工程股份有限公司2025年度环境、社会及公司治理（ESG）报告摘要

第一节重要提示

1.本摘要来自于2025年度环境、社会及公司治理（ESG）报告全文，为全面了解本公司环境、社会和公司治理议题的相关影响、风险和机遇，以及公司可持续发展战略等相关事项，投资者应当到www.sse.com.cn网站仔细阅读2025年度环境、社会及公司治理（ESG）报告全文。

2.本2025年度环境、社会及公司治理（ESG）报告经公司董事会审议通过。

第二节报告基本情况

1.基本信息

股票代码	688278
公司简称	特宝生物
公司名称	厦门特宝生物工程股份有限公司
报告范围	合并报表范围
时间范围	2025年1月1日至2025年12月31日
编制依据	本报告依据《上海证券交易所上市公司自律监管指引第14号——可持续发展报告（试行）》《上海证券交易所科创板上市公司自律监管指引第14号——可持续发展报告（内容编制）》、全球报告倡议组织《可持续发展报告指南标准》（GRI标准）、联合国可持续发展目标（SDGs）、联合国全球契约组织（UNGC）“十项原则”等要求，结合公司重要性议题分析结果进行编写。

2.可持续发展治理体系

（1）是否设置负责管理、监督可持续发展相关影响、风险和机遇的治理机构：√是，该治理机构名称为董事会、战略与可持续发展委员会、ESG工作小组_□否

（2）是否建立可持续发展信息内部报告机制：√是，报告方式及频率为年度审议汇报，公司构建三级ESG治理架构，董事会为最高决策机构，委员会督导工作，工作小组落实执行并编制年度报告。_□否

（3）是否建立可持续发展监督机制，如内部控制制度、监督程序、监督措施及考核情况等：√是，相关制度或措施为《董事会战略与可持续发展委员会实施细则》__

□否

3.利益相关方沟通

公司是否通过访谈、座谈、问卷调查等方式开展利益相关方沟通并披露：√是 □否

利益相关方	关注内容	沟通方式
政府及监管机构	合规经营 医药物资统与管理 药品安全 社会责任 资源及能源管理	监督检查 政策解示 工作报告与调研 信息报送 政企座谈会
股东及投资者	完善公司治理 投资者关系管理 合规经营 内控和风险管理 信息披露 知识产权保护 商业道德与反腐败 研发与创新管理	股东会 展览、电话及电子邮箱咨询 投资者交流会 邮箱咨询 业绩说明会 上证e互动平台 信息披露 官网投资者关系板块
员工	劳工权益保护 员工薪酬与福利 人才培养与发展 职业健康与安全	职工代表大会和工会类员会 意见反馈平台 日常沟通交流 内部邮件或公告 线上学习平台 员工满意度调查 职业健康与安全培训
客户	产品质量与安全 信息安全与隐私保护 研发与创新管理 普惠健康 客户关系管理	客户走访 客户满意度调查 消费者投诉与意见反馈平台
供应商与合作伙伴	行业发展与共赢 平等对待中小企业 同业技术与经验分享 诚信履约 反不正当竞争	合作交流 工作会议与电话信函往来 行业论坛
社区及公众	社区发展与公益项目 普惠健康	参与社会公益 开放总部者服务

4.双重重要性评估结果

序号	公司ESG报告议题名称	重要性分析	对应上交所可持续发展报告指引议题名称
1	应对气候变化与碳排放管理	□财务重要性 √影响重要性 □双重重要性	应对气候变化
2	环境管理体系	□财务重要性 √影响重要性 √双重重要性	环境合规管理
3	资源管理	□财务重要性 √影响重要性 □双重重要性	能源利用 水资源利用
4	废弃物处理	□财务重要性 √影响重要性 □双重重要性	废弃物处理
5	污染物排放	□财务重要性 √影响重要性 □双重重要性	污染物排放
6	循环经济	□财务重要性 √影响重要性 □双重重要性	循环经济
7	生态系统和生物多样性保护	□财务重要性 √影响重要性 □双重重要性	生态系统和生物多样性保护
8	研发与创新管理	□财务重要性 √影响重要性 √双重重要性	创新驱动
9	普惠健康	□财务重要性 √影响重要性 □双重重要性	自主设置议题
10	知识产权保护	□财务重要性 √影响重要性 □双重重要性	自主设置议题
11	科技伦理	□财务重要性 √影响重要性 □双重重要性	科技伦理
12	产品质量与安全	□财务重要性 √影响重要性 √双重重要性	产品和服务安全与质量
13	化学品安全	□财务重要性 √影响重要性 □双重重要性	自主设置议题
14	负责任营销	□财务重要性 √影响重要性 □双重重要性	自主设置议题
15	供应链管理	□财务重要性 √影响重要性 □双重重要性	供应链安全
16	人才培养与发展	□财务重要性 √影响重要性 □双重重要性	员工
17	劳工权益保护	□财务重要性 √影响重要性 □双重重要性	员工
18	职业健康与安全	□财务重要性 √影响重要性 □双重重要性	员工
19	行业发展与共赢	□财务重要性 √影响重要性 □双重重要性	自主设置议题
20	乡村振兴与社会贡献	□财务重要性 √影响重要性 □双重重要性	乡村振兴 社会贡献
21	信息安全与隐私保护	□财务重要性 √影响重要性 √双重重要性	数据安全与客户隐私保护
22	平等对待中小企业	□财务重要性 √影响重要性 □双重重要性	平等对待中小企业
23	公司治理与合规运营	□财务重要性 √影响重要性 □双重重要性	反不正当竞争
24	利益相关方沟通	□财务重要性 √影响重要性 □双重重要性	利益相关方沟通
25	风险管理与尽职调查	□财务重要性 √影响重要性 □双重重要性	尽职调查
26	商业道德与反腐败	□财务重要性 √影响重要性 □双重重要性	反商业贿赂及反贪污

注：根据《上海证券交易所上市公司自律监管指引第14号——可持续发展报告（试行）》（以下简称《14号指引》）规定的议题中，由于公司生产所在区域不涉及生态敏感区域，故生态系统和生物多样性保护议题对公司不具有重要性，因此根据实际情况适当披露或说明（具体内容详见报告全文）。

证券代码：688278　证券简称：特宝生物　公告编号：2026-024

厦门特宝生物工程股份有限公司关于向不特定对象发行可转换公司债券预案及相关文件修订情况说明的公告

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

厦门特宝生物工程股份有限公司（以下简称“公司”）于2026年1月26日召开第九届董事会第十六次会议，并于2026年2月11日召开2026年第一次临时股东会，分别审议通过公司向不特定对象发行可转换公司债券的相关议案。

为推进本次向不特定对象发行可转换公司债券工作，根据股东会授权并结合公司实际情况，公司于2026年3月26日召开第九届董事会第十七次会议，审议通过了《关于公司向不特定对象发行可转换公司债券预案（修订稿）的议案》《关于公司向不特定对象发行可转换公司债券方案的论证分析报告（修订稿）的议案》《关于公司向不特定对象发行可转换公司债券募集资金使用可行性分析报告（修订稿）的议案》《关于公司向不特定对象发行可转换公司债券摊薄即期回报、采取填补措施及相关主体承诺（修订稿）的议案》《关于本次募集资金投向属于科技创新领域的说明（修订稿）的议案》，现将本次向不特定对象发行可转换公司债券涉及的主要修订情况说明如下：

一、《厦门特宝生物工程股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券预案（修订稿）》的主要修订内容

章节	公司ESG报告议题名称	重要性分析	对应上交所可持续发展报告指引议题名称
1	应对气候变化与碳排放管理	□财务重要性 √影响重要性 □双重重要性	应对气候变化
2	环境管理体系	□财务重要性 √影响重要性 √双重重要性	环境合规管理
3	资源管理	□财务重要性 √影响重要性 □双重重要性	能源利用 水资源利用
4	废弃物处理	□财务重要性 √影响重要性 □双重重要性	废弃物处理
5	污染物排放	□财务重要性 √影响重要性 □双重重要性	污染物排放
6	循环经济	□财务重要性 √影响重要性 □双重重要性	循环经济
7	生态系统和生物多样性保护	□财务重要性 √影响重要性 □双重重要性	生态系统和生物多样性保护
8	研发与创新管理	□财务重要性 √影响重要性 √双重重要性	创新驱动
9	普惠健康	□财务重要性 √影响重要性 □双重重要性	自主设置议题
10	知识产权保护	□财务重要性 √影响重要性 □双重重要性	自主设置议题
11	科技伦理	□财务重要性 √影响重要性 □双重重要性	科技伦理
12	产品质量与安全	□财务重要性 √影响重要性 √双重重要性	产品和服务安全与质量
13	化学品安全	□财务重要性 √影响重要性 □双重重要性	自主设置议题
14	负责任营销	□财务重要性 √影响重要性 □双重重要性	自主设置议题
15	供应链管理	□财务重要性 √影响重要性 □双重重要性	供应链安全
16	人才培养与发展	□财务重要性 √影响重要性 □双重重要性	员工
17	劳工权益保护	□财务重要性 √影响重要性 □双重重要性	员工
18	职业健康与安全	□财务重要性 √影响重要性 □双重重要性	员工
19	行业发展与共赢	□财务重要性 √影响重要性 □双重重要性	自主设置议题
20	乡村振兴与社会贡献	□财务重要性 √影响重要性 □双重重要性	乡村振兴 社会贡献
21	信息安全与隐私保护	□财务重要性 √影响重要性 √双重重要性	数据安全与客户隐私保护
22	平等对待中小企业	□财务重要性 √影响重要性 □双重重要性	平等对待中小企业
23	公司治理与合规运营	□财务重要性 √影响重要性 □双重重要性	反不正当竞争
24	利益相关方沟通	□财务重要性 √影响重要性 □双重重要性	利益相关方沟通
25	风险管理与尽职调查	□财务重要性 √影响重要性 □双重重要性	尽职调查
26	商业道德与反腐败	□财务重要性 √影响重要性 □双重重要性	反商业贿赂及反贪污

二、《厦门特宝生物工程股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券募集资金使用可行性分析报告（修订稿）》的主要修订内容

章节	公司ESG报告议题名称	重要性分析	对应上交所可持续发展报告指引议题名称
1	应对气候变化与碳排放管理	□财务重要性 √影响重要性 □双重重要性	应对气候变化
2	环境管理体系	□财务重要性 √影响重要性 √双重重要性	环境合规管理
3	资源管理	□财务重要性 √影响重要性 □双重重要性	能源利用 水资源利用
4	废弃物处理	□财务重要性 √影响重要性 □双重重要性	废弃物处理
5	污染物排放	□财务重要性 √影响重要性 □双重重要性	污染物排放
6	循环经济	□财务重要性 √影响重要性 □双重重要性	循环经济
7	生态系统和生物多样性保护	□财务重要性 √影响重要性 □双重重要性	生态系统和生物多样性保护
8	研发与创新管理	□财务重要性 √影响重要性 √双重重要性	创新驱动
9	普惠健康	□财务重要性 √影响重要性 □双重重要性	自主设置议题
10	知识产权保护	□财务重要性 √影响重要性 □双重重要性	自主设置议题
11	科技伦理	□财务重要性 √影响重要性 □双重重要性	科技伦理
12	产品质量与安全	□财务重要性 √影响重要性 √双重重要性	产品和服务安全与质量
13	化学品安全	□财务重要性 √影响重要性 □双重重要性	自主设置议题
14	负责任营销	□财务重要性 √影响重要性 □双重重要性	自主设置议题
15	供应链管理	□财务重要性 √影响重要性 □双重重要性	供应链安全
16	人才培养与发展	□财务重要性 √影响重要性 □双重重要性	员工
17	劳工权益保护	□财务重要性 √影响重要性 □双重重要性	员工
18	职业健康与安全	□财务重要性 √影响重要性 □双重重要性	员工
19	行业发展与共赢	□财务重要性 √影响重要性 □双重重要性	自主设置议题
20	乡村振兴与社会贡献	□财务重要性 √影响重要性 □双重重要性	乡村振兴 社会贡献
21	信息安全与隐私保护	□财务重要性 √影响重要性 √双重重要性	数据安全与客户隐私保护
22	平等对待中小企业	□财务重要性 √影响重要性 □双重重要性	平等对待中小企业
23	公司治理与合规运营	□财务重要性 √影响重要性 □双重重要性	反不正当竞争
24	利益相关方沟通	□财务重要性 √影响重要性 □双重重要性	利益相关方沟通
25	风险管理与尽职调查	□财务重要性 √影响重要性 □双重重要性	尽职调查
26	商业道德与反腐败	□财务重要性 √影响重要性 □双重重要性	反商业贿赂及反贪污

三、《厦门特宝生物工程股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券募集资金使用可行性分析报告（修订稿）》的主要修订内容

章节	公司ESG报告议题名称	重要性分析	对应上交所可持续发展报告指引议题名称
1	应对气候变化与碳排放管理	□财务重要性 √影响重要性 □双重重要性	应对气候变化
2	环境管理体系	□财务重要性 √影响重要性 √双重重要性	环境合规管理
3	资源管理	□财务重要性 √影响重要性 □双重重要性	能源利用 水资源利用
4	废弃物处理	□财务重要性 √影响重要性 □双重重要性	废弃物处理
5	污染物排放	□财务重要性 √影响重要性 □双重重要性	污染物排放
6	循环经济	□财务重要性 √影响重要性 □双重重要性	循环经济
7	生态系统和生物多样性保护	□财务重要性 √影响重要性 □双重重要性	生态系统和生物多样性保护
8	研发与创新管理	□财务重要性 √影响重要性 √双重重要性	创新驱动
9	普惠健康	□财务重要性 √影响重要性 □双重重要性	自主设置议题
10	知识产权保护	□财务重要性 √影响重要性 □双重重要性	自主设置议题
11	科技伦理	□财务重要性 √影响重要性 □双重重要性	科技伦理
12	产品质量与安全	□财务重要性 √影响重要性 √双重重要性	产品和服务安全与质量
13	化学品安全	□财务重要性 √影响重要性 □双重重要性	自主设置议题
14	负责任营销	□财务重要性 √影响重要性 □双重重要性	自主设置议题
15	供应链管理	□财务重要性 √影响重要性 □双重重要性	供应链安全
16	人才培养与发展	□财务重要性 √影响重要性 □双重重要性	员工
17	劳工权益保护	□财务重要性 √影响重要性 □双重重要性	员工
18	职业健康与安全	□财务重要性 √影响重要性 □双重重要性	员工
19	行业发展与共赢	□财务重要性 √影响重要性 □双重重要性	自主设置议题
20	乡村振兴与社会贡献	□财务重要性 √影响重要性 □双重重要性	乡村振兴 社会贡献
21	信息安全与隐私保护	□财务重要性 √影响重要性 √双重重要性	数据安全与客户隐私保护
22	平等对待中小企业	□财务重要性 √影响重要性 □双重重要性	平等对待中小企业
23	公司治理与合规运营	□财务重要性 √影响重要性 □双重重要性	反不正当竞争
24	利益相关方沟通	□财务重要性 √影响重要性 □双重重要性	利益相关方沟通
25	风险管理与尽职调查	□财务重要性 √影响重要性 □双重重要性	尽职调查
26	商业道德与反腐败	□财务重要性 √影响重要性 □双重重要性	反商业贿赂及反贪污

四、《厦门特宝生物工程股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券摊薄即期回报、采取填补措施及相关主体承诺（修订稿）》的主要修订内容

章节	公司ESG报告议题名称	重要性分析	对应上交所可持续发展报告指引议题名称
1	应对气候变化与碳排放管理	□财务重要性 √影响重要性 □双重重要性	应对气候变化
2	环境管理体系	□财务重要性 √影响重要性 √双重重要性	环境合规管理
3	资源管理	□财务重要性 √影响重要性 □双重重要性	能源利用 水资源利用
4	废弃物处理	□财务重要性 √影响重要性 □双重重要性	废弃物处理
5	污染物排放	□财务重要性 √影响重要性 □双重重要性	污染物排放
6	循环经济	□财务重要性 √影响重要性 □双重重要性	循环经济
7	生态系统和生物多样性保护	□财务重要性 √影响重要性 □双重重要性	生态系统和生物多样性保护
8	研发与创新管理	□财务重要性 √影响重要性 √双重重要性	创新驱动
9	普惠健康	□财务重要性 √影响重要性 □双重重要性	自主设置议题
10	知识产权保护	□财务重要性 √影响重要性 □双重重要性	自主设置议题
11	科技伦理	□财务重要性 √影响重要性 □双重重要性	科技伦理
12	产品质量与安全	□财务重要性 √影响重要性 √双重重要性	产品和服务安全与质量
13	化学品安全	□财务重要性 √影响重要性 □双重重要性	自主设置议题
14	负责任营销	□财务重要性 √影响重要性 □双重重要性	自主设置议题
15	供应链管理	□财务重要性 √影响重要性 □双重重要性	供应链安全
16	人才培养与发展	□财务重要性 √影响重要性 □双重重要性	员工
17	劳工权益保护	□财务重要性 √影响重要性 □双重重要性	员工
18	职业健康与安全	□财务重要性 √影响重要性 □双重重要性	员工
19	行业发展与共赢	□财务重要性 √影响重要性 □双重重要性	自主设置议题
20	乡村振兴与社会贡献	□财务重要性 √影响重要性 □双重重要性	乡村振兴 社会贡献
21	信息安全与隐私保护	□财务重要性 √影响重要性 √双重重要性	数据安全与客户隐私保护
22	平等对待中小企业	□财务重要性 √影响重要性 □双重重要性	平等对待中小企业
23	公司治理与合规运营	□财务重要性 √影响重要性 □双重重要性	反不正当竞争
24	利益相关方沟通	□财务重要性 √影响重要性 □双重重要性	利益相关方沟通
25	风险管理与尽职调查	□财务重要性 √影响重要性 □双重重要性	尽职调查
26	商业道德与反腐败	□财务重要性 √影响重要性 □双重重要性	反商业贿赂及反贪污

注：根据《上海证券交易所上市公司自律监管指引第14号——可持续发展报告