

股票代码：688321.SH
转债代码：118012



2023 半年度报告



深圳微芯生物科技股份有限公司
Shenzhen Chipscreen Biosciences Co.,Ltd.

重要提示

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

二、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及应对措施，敬请查阅本报告第三节“管理层讨论与分析”之五“风险因素”。

三、公司全体董事出席董事会会议。

四、本半年度报告未经审计。

五、公司负责人 XIANPING LU、主管会计工作负责人黎建勋及会计机构负责人（会计主管人员）左惠萍声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

六、 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

无

七、是否存在公司治理特殊安排等重要事项

适用 不适用

八、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告所涉及的公司未来计划、发展战略等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

九、是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

十、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

十一、 是否存在半数以上董事无法保证公司所披露半年度报告内容的真实性、准确性和完整性

否

十二、 其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	管理层讨论与分析.....	11
第四节	公司治理.....	38
第五节	环境与社会责任.....	40
第六节	重要事项.....	44
第七节	股份变动及股东情况.....	62
第八节	优先股相关情况.....	67
第九节	债券相关情况.....	68
第十节	财务报告.....	70

备查文件目录	载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告
	报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、微芯生物	指	深圳微芯生物科技股份有限公司
成都微芯	指	成都微芯药业有限公司
微芯药业	指	深圳微芯药业有限责任公司
微芯新域	指	成都微芯新域生物技术有限公司
博奥生物	指	博奥生物集团有限公司
萍乡永智	指	萍乡永智英华元丰投资合伙企业（有限合伙）
LAV One	指	LAV One (Hong Kong) Co., Limited, 注册于中国香港地区的公司
Vertex	指	Vertex Technology Fund (III) Ltd., 中文名为祥峰科技基金 III 有限公司, 注册于新加坡的公司
海粤门	指	深圳市海粤门生物科技开发有限公司
海德睿博	指	深圳海德睿博投资有限公司
海德康成	指	深圳市海德康成投资合伙企业（有限合伙）
海德睿达	指	深圳市海德睿达企业管理合伙企业（有限合伙）
海德睿远	指	南昌海德睿远企业管理合伙企业（有限合伙）【曾用名：深圳市海德睿远企业管理合伙企业（有限合伙）】
海德鑫成	指	深圳市海德鑫成企业管理合伙企业（有限合伙）
沪亚生物、沪亚	指	Huya Bioscience International LLC, 中文名为沪亚生物国际有限责任公司, 注册于美国的公司
华上生技	指	华上生技医药股份有限公司, 注册于中国台湾的公司
国家医保局	指	国家医疗保障局
境内	指	除中华人民共和国拥有主权的香港特别行政区、澳门特别行政区以及台湾地区之外的中华人民共和国领土
报告期	指	2022 年 1 月 1 日-2022 年 12 月 31 日
GMP	指	“Good Manufacturing Practice”的缩写,《药品生产质量管理规范》
MAH	指	拥有药品技术的药品研发机构、科研人员、药品生产企业等主体,通过提出药品上市许可申请并获得药品上市许可批件,并对药品质量在其整个生命周期内承担主要责任的制度,上市许可持有人和生产许可持有人可以是同一主体,也可以是两个相互独立的主体
临床试验	指	任何在人体进行的药物系统性研究,以证实或揭示试验药物的作用、不良反应及/或试验药物的吸收、分布、代谢和排泄,目的是确定试验药物的疗效与安全性
药品注册批件	指	国家药监局批准某药品生产企业生产某品种药物而颁发的法定文件
First in Class/ 原创新药	指	同类治疗药物中具有新结构、新靶点、新机制的首个药物
创新药	指	含有新的结构、具有明确药理作用的化合物,且具有临床价值的药品
Best in class/ 同类最优	指	同类治疗药物中获益/风险比最优的药物,结构全新或已知,靶标已知
仿制药	指	仿制已上市原研药品的药品
1 类新药	指	境内外均未上市的创新药
处方药	指	凭执业医师或执业助理医师开具的处方才可以调配、购买和使用的药品
I 期临床试验	指	初步的临床药理学及人体安全性评价试验,其目的是观察人体对药物的耐受程度和药代动力学,为制定给药方案提供依据
II 期临床试验	指	治疗作用初步评价阶段,其目的是初步评价药物对目标适应症患者的

		治疗作用和安全性，也包括为 III 期临床试验研究设计和给药剂量方案的确定提供依据，可以根据具体的研究目的，采用多种形式，包括随机盲法对照临床试验
III 期临床试验	指	治疗作用确证阶段。其目的是进一步验证药物对目标适应症患者的治疗作用和安全性，评价利益与风险关系，最终为药品上市许可申请的审查提供充分的依据，一般为具有足够样本量的随机盲法对照试验
受体	指	一类存在于细胞膜或细胞内的特殊蛋白质，能特异性识别并结合生物活性物质，进而激活和启动一系列生物效应
小分子药物	指	小分子药物主要是合成药物，通常指分子量小于 1,000 道尔顿的有机化合物
外周 T 细胞淋巴瘤	指	简称 PTCL (peripheral T-cell lymphoma)，是一组高度异质性的淋巴细胞异常恶性增殖性疾病，淋巴瘤，包括来自胸腺起源的成熟 T 细胞及 NK 细胞肿瘤
2 型糖尿病、II 型糖尿病	指	又名非胰岛素依赖型糖尿病，特点是人体自身能够产生胰岛素，但组织和细胞不能对其作出有效反应，使胰岛素的效果大打折扣
选择性	指	作用靶点存在结构和生物学功能相似的类型时，治疗药物仅针对其中的一个或少数几个特定类型具有治疗活性
抑制剂	指	使得作用靶点的生物学活性下降或消失的药物
增敏剂	指	增强生物体对体内生理信号或外部治疗干预手段（如药物）的响应的药物
激动剂	指	与受体结合后，可刺激受体增强生物学效应的药物
拮抗剂	指	与受体结合后，本身不引起生物学效应，但可以阻止激动剂与该受体的结合，从而抑制激动剂所产生效应的药物
调控剂	指	增强或减弱靶点相关活性的药物分子
FDA	指	美国食品药品监督管理局
TFDA	指	中国台湾卫生福利部食品药物管理署
神经退行性疾病	指	随着年龄增长，神经系统功能受损，并引发相应的身体机能包括认知、运动等功能的下降
广泛期小细胞肺癌	指	小细胞肺癌约占支气管源性肺癌的 15%-20%，小细胞肺癌确诊时，肿瘤处于局限期的患者约占 30%，其余处于广泛期，当肿瘤扩散到锁骨上区以外时即为广泛
软组织肉瘤	指	是来源于非上皮性骨外组织的一种恶性肿瘤

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司基本情况

公司的中文名称	深圳微芯生物科技股份有限公司
公司的中文简称	微芯生物
公司的外文名称	Shenzhen Chipscreen Biosciences Co., Ltd.
公司的外文名称缩写	Chipscreen
公司的法定代表人	XIANPING LU
公司注册地址	深圳市南山区西丽街道曙光社区智谷产业园 B 栋 21F-24F
公司注册地址的历史变更情况	2022 年 6 月 15 日，公司注册地址由“深圳市南山区高新中一道十号深圳生物孵化基地 2 号楼 601-606 室”变更为“深圳市南山区西丽街道曙光社区智谷产业园 B 栋 21F-24F”
公司办公地址	深圳市南山区西丽街道曙光社区智谷产业园 B 栋 21F-24F
公司办公地址的邮政编码	518052
公司网址	https://www.chipscreen.com/

电子信箱	ir@chipscreen.com
报告期内变更情况查询索引	不适用

二、 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	海鸥	卢曾玲
联系地址	深圳市南山区西丽街道曙光社区智谷产业园 B 栋 21F-24F	深圳市南山区西丽街道曙光社区智谷产业园 B 栋 21F-24F
电话	0755-26952070	0755-26952070
传真	0755-26957291	0755-26957291
电子信箱	ir@chipscreen.com	ir@chipscreen.com

三、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《上海证券报》、《证券时报》
登载半年度报告的网站地址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司董事会办公室
报告期内变更情况查询索引	不适用

四、 公司股票/存托凭证简况

（一） 公司股票简况

适用 不适用

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所及板块	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所科创板	微芯生物	688321	不适用

（二） 公司存托凭证简况

适用 不适用

五、 其他有关资料

适用 不适用

2023 年上半年关键经营情况

2023 年上半年，公司两大产品西达本胺和西格列他钠销售稳健增长，公司实现了营业收入 24,160.39 万元，较上年同期增长 11.89%，主要相较 2022 年同期，公司在特许权里程碑收益上同比减少 73.04%。

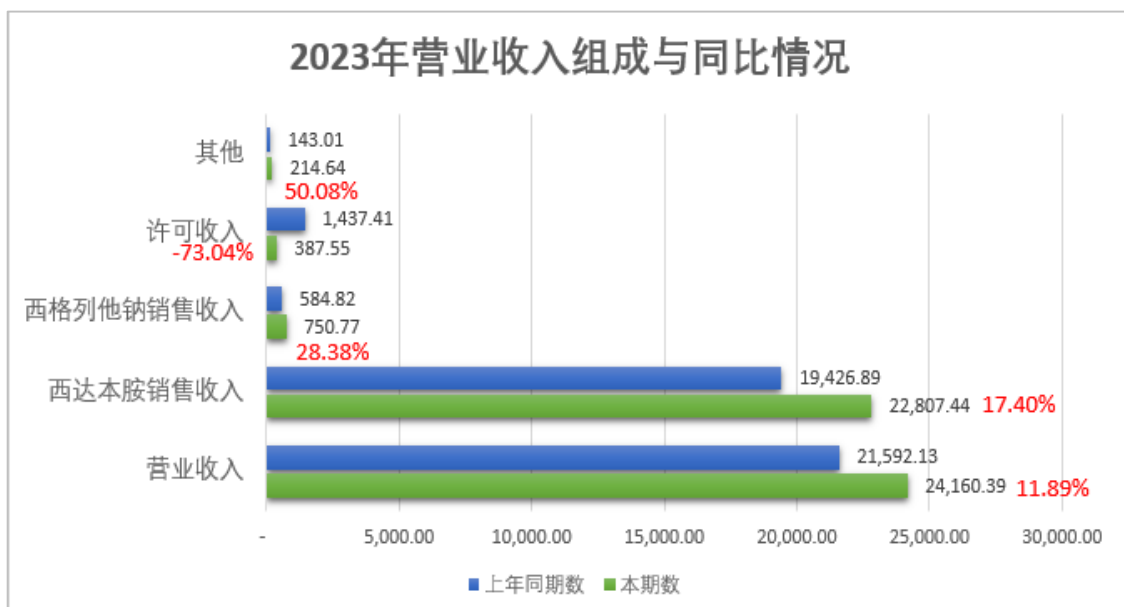
公司核心产品西达本胺，其血液肿瘤保持稳步增长，乳腺癌适应症因未进医保销量占比仍较小，上半年实现销售收入 2.28 亿元，同比增长 17.4%。公司核心产品西格列他钠，3 月开始执行医保价，销量同比增长 456.26%，受单价下降影响，上半年实现销售收入 750.77 万元，同比增长 28.38%。西格列他钠因受各地公立医院药事委员会召开时间不确定等客观情况影响，截止 2023 年 6 月已实现正式准入医院五百多家。

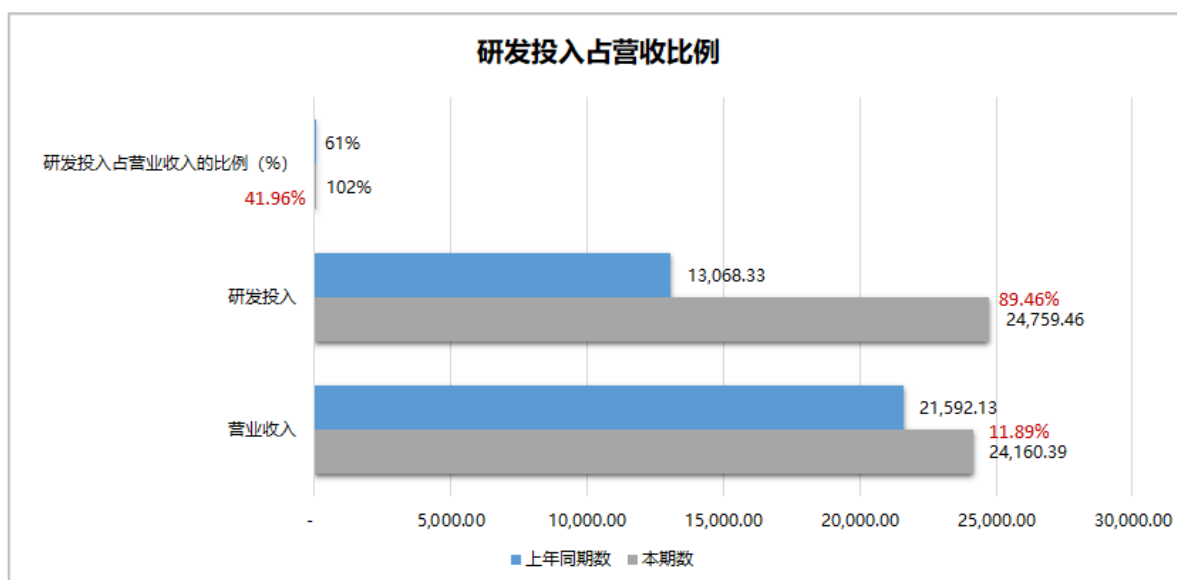
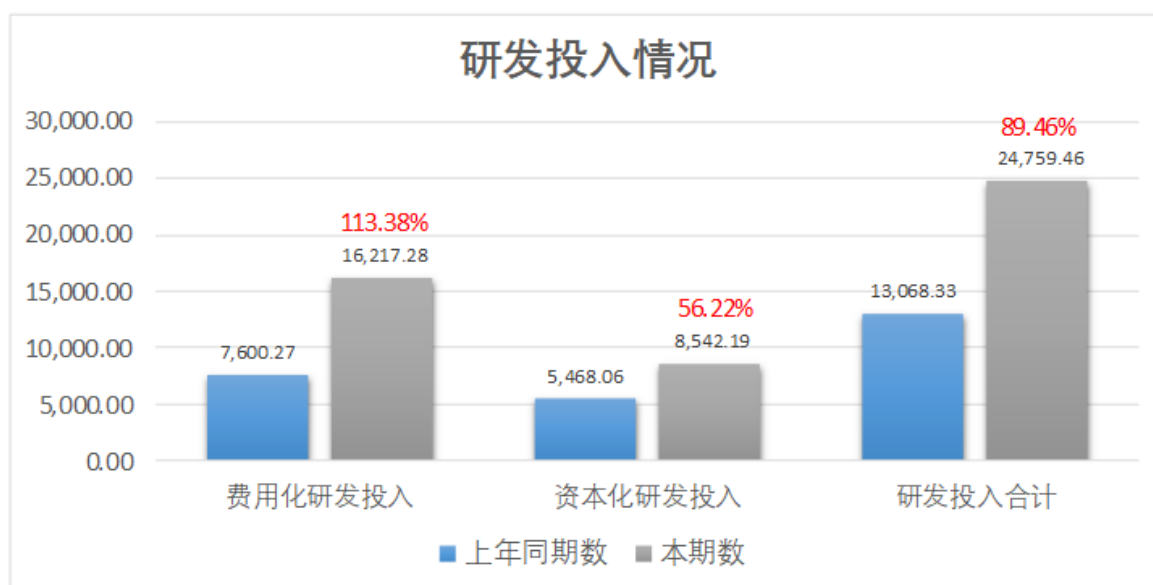
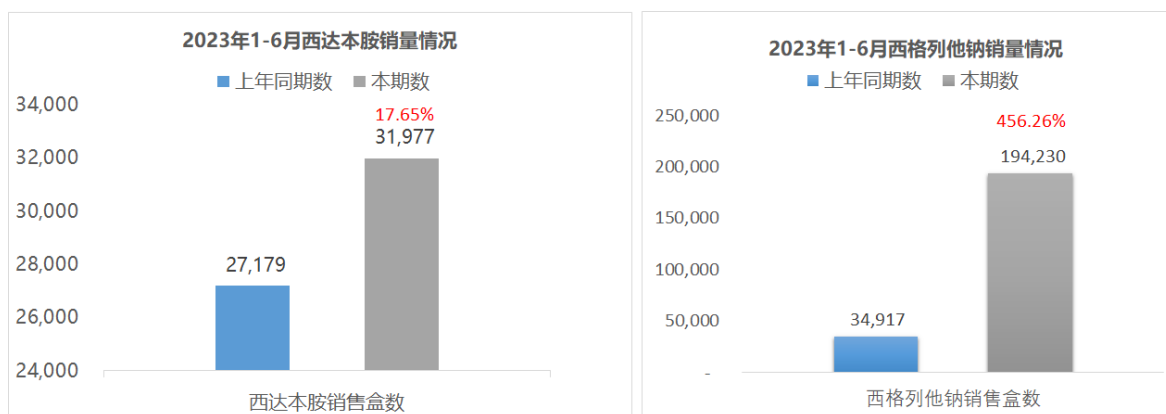
在生产方面，面对进入医保后西格列他钠快速增长的市场需求，公司已于上半年启动西格列他钠的二期生产线的工艺验证工作，预计在三季度完成扩产线验证并启动 GMP 认证，为扩大西格列他钠产品产能做好准备。

临床开发方面，公司西达本胺一线治疗弥漫大 B 细胞淋巴瘤的新适应症上市申请和西格列他钠联合二甲双胍治疗 2 型糖尿病的上市申请已成功获得受理，将进一步扩大西达本胺和西格列他钠的销售。

早期研究方面，公司新型口服小分子免疫检查点抑制剂 CS23546 在国内申请开展 I 期临床试验获得批准。

西达本胺乳腺癌适应症在台湾获批上市。





注：微芯新域本期共计 6536 万元研发费用并入公司报表，其中，引入双抗项目（NWY001）支付首付款及阶段性里程碑 5000 万元人民币，全部进入当期费用。

六、公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	241,603,895.80	215,921,254.53	11.89
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	239,457,540.11	214,491,133.60	11.64
归属于上市公司股东的净利润	155,689,740.46	-19,288,325.58	
归属于上市公司股东的扣除非 经常性损益的净利润	-147,625,906.11	-22,583,405.81	
经营活动产生的现金流量净额	-121,379,696.03	22,877,669.34	-630.56
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上 年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	1,779,980,225.19	1,515,466,737.95	17.45
总资产	3,161,152,979.02	2,895,799,412.95	9.16

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同 期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.3817	-0.0474	
稀释每股收益(元/股)	0.3817	-0.0474	
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	-0.3620	-0.0555	
加权平均净资产收益率(%)	9.65	-1.36	增加11.01个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	-10.1100	-1.59	减少8.52个百分点
研发投入占营业收入的比例(%)	102.48	60.52	增加41.96个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

营业收入较上年同期上升 11.89%，主要系报告期内两大商业化产品销量稳步增长，西达本胺片销售收入同比增长 17.40%，西格列他钠片销售收入同比增长 28.38%。

归属于上市公司股东的净利润与去年同期相比大幅上升，主要系报告期内微芯新域新一轮增资扩股及实施股权激励后改组董事会，微芯生物无法对其进行控制，微芯新域不再纳入公司合并报表范围，公司失去对微芯新域的控制权后的剩余股份按公允价值计算并确认投资收益。

归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润较上年同期下降，主要系本期公司失去对微芯新域的控制权后的剩余股份按公允价值计算确认投资收益属于非经常性损益以及研发投入大幅增长所致。

七、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

八、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注 (如适用)
非流动资产处置损益	-12,162.94	
越权审批,或无正式批准文件,或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	13,418,290.41	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	1,268,213.74	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-7,601.12	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	289,038,623.40	
减:所得税影响额	389,716.92	
少数股东权益影响额(税后)		
合计	303,315,646.57	

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目,以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目,应说明原因。

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	涉及金额	原因
处置子公司	289,038,623.40	股权比例被动稀释,视同处置

九、非企业会计准则业绩指标说明

□适用 √不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

（一）行业发展情况

1、医药行业数据回顾

国家统计局规模以上医药制造业数据：2022年1-12月，全国规模以上医药制造业实现营业收入29,111 亿元，同比下降1.6%；2023年1-3月，全国规模以上医药制造业实现营业收入6740亿元，同比下降 2.8%。受集采和国谈等影响，2023一季度（Q1）医药制造业持续负增长，整体表现走弱，后续有望恢复增长。药物综合数据库（PDB）样本医院药品销售额数据：2023Q1 PDB样本医院药品销售额554亿元，同比上升0.05%，其中 2022Q1-Q4单季度样本医院药品销售额分别为554亿、532亿、621亿、498亿，同比变化0.93%/-13.23%/-0.61%/-10.98%，2023年样本医院药品销售额恢复正向增长，集采、国谈等影响趋弱。医药工业整体增速在国家医保局成立背景下，随着带量采购执行，行业格局变化在即。宏观上医药工业收入增速低于10%，但结构上分化愈加明显，创新药、创新器械、医药消费品等成为行业主要增长动力。展望2023年下半年，我们预计医药工业整体将持续回暖。

医保基金收支数据：医保基金收入从2009年的3,671.9亿元增长至2022年的30,697.7亿元，CAGR达19.5%；医保基金支出从2009年的2,797.4亿元增长至2021年的24,431.7亿元，CAGR达20.9%，医保基金支出增速高于收入增速。2023年1-4月，医保基金收入11,403.1亿元（+8.1%），医保基金支出7,435.2亿元（+23.1%）。

住院/门诊费用：2004-2011年，门诊/住院费用快速提高，2011-2016年增速放缓，而后随着医保控费政策加紧，医疗费用增速进一步放缓，2020年由于特定情况医疗费用快速提高。总体来看，除去2020年特定情况原因，2011年后门诊费用增速持续下降，住院费用增速波动中下降，但整体费用依旧不可避免的增长。门诊费用从 2005年的126.9元增长至2021年329.2元，住院费用从2005年的4,661.5元增长至2021年的11,002.9元。

2、创新药及制剂

我国创新药行业正朝着良性方向发展，从Me too到Me better甚至FIC/BIC，从立足本土到迈向国际，从追求Fast follow、扎堆网红靶点到以临床价值为导向、以患者为中心的自主研发。

政策回顾：持续鼓励新药研发，强化新药审批提速。近年来，国家鼓励新药研发、加快审评审批的同时，从政策层面开始规范并聚焦提升制药企业的研发实力，强调以临床价值为导向、以患者获益为核心的药物研发。2023年4月，CDE发布《药审中心加快创新药上市许可申请审评工作规范（试行）》，鼓励研究和创制新药、儿童用药、罕见病用药创新研发进程，加快创新药品种审评审批速度。

市场回顾：2023Q1药品销售额同比持平，1-4月诊疗人次明显复苏。从PDB样本医院药品销售额数据看，2023年 Q1 PDB样本医院药品销售554.2亿元，同比增长0.05%，1月受到复苏放开的阶段性影响，Q1整体药品销售额同比基本持平，预计2023年Q2起将有更明显的改善。以重庆市卫健委披露的医疗卫生机构诊疗人次月度数据来看，2023年1-4月重庆市诊疗人次同比增长19.7%，整体呈现复苏趋势，其中医院同比下降3.6%，基层医疗卫生机构同比增长55.5%。

2023年上半年，医药行业虽整体呈现复苏趋势，但仍需进一步推动医保谈判由价格导向转换为价值导向，国谈品种进院最后“一公里”等一系列政策的落地，支撑医药产业的转型升级，实现高质量发展。

数据来源：西南证券报告

（二）主要业务

微芯生物是由资深留美归国团队于 2001 年创立的现代生物医药企业，已发展成为有机整合了早期研究、临床开发、产品开发及 GMP 生产、药政事务及药物警戒、营销、商业及市场准入、知识产权，以**核心技术**为创新研发引擎，丰富**原创新药**产品线为基础，可持续发展的现代生物医药企业。公司专长于原创新分子实体药物研发，致力于为患者提供价格可承受的、临床亟需的、具有革命性疗效的创新机制药物。

凭借自主创建的国际先进的“基于化学基因组学的集成式药物发现及早期评价平台”，微芯生物在肿瘤、代谢性疾病、自身免疫性疾病、中枢神经性疾病和抗病毒五个重大疾病领域已开发出包括西达本胺（已上市）、西格列他钠（已上市）、西奥罗尼（已进入临床III期）、CS12192（I 期临床试验开展中）和 CS23546（I 期临床试验申请已获批准）在内的多个原创及创新药产品线。

截至本报告披露日，公司研发管线的整体进展情况如下图所示：

早期发现	临床前	提交IND	临床I期	临床II期	临床III期	提交NDA
CS1008 神经病理性疼痛	CS32582 银屑病		CS12192 血液：类风湿、移植抗宿主（美国）	西达本胺+PD-1 一线 非小细胞肺癌	西奥罗尼 ≥ 三线 小细胞肺癌	西达本胺+R-CHOP 一线 弥漫大B细胞瘤
CS1010 肿瘤	CS12192 皮肤制剂 阿尔茨海默症、斑秃、结节性痒疹等		CS23546 肿瘤	西奥罗尼+卡培他滨 二线 三阴性乳腺癌	西奥罗尼+紫杉醇周疗 ≥ 二线 卵巢癌	西格列他钠+二甲双胍 二型糖尿病
CS1011 肾纤维化、慢性移植抗宿主	西奥罗尼 胰腺癌		NWY001(双抗) 肿瘤（肿瘤免疫）	西奥罗尼 骨肉瘤		
CDCS03 肿瘤辅助/外周神经病变	西奥罗尼 血液：移植抗宿主		西奥罗尼 ≥ 三线 小细胞肺癌（美国）	西奥罗尼+PD1/CTL4 ≥ 二线 小细胞肺癌		
CDCS04 阿尔兹海默症	CS231295 胶质瘤、脑转移肿瘤、小细胞肺癌、三阴性乳腺癌、胰腺癌			西格列他钠 非酒精性脂肪性肝炎		
CDCS05 肿瘤	西格列他钠/二甲双胍复方 2型糖尿病					
CDCS08 肿瘤	西格列他钠/恩格列净复方 2型糖尿病					
NW001 (ADC) 实体瘤（表观遗传+肿瘤免疫）	CS12088 乙肝					
NW002 (单抗) 实体瘤：PD-L1不表达	CDCS23 猴痘/天花					

注：CDCS23(天花/猴痘)：该项目已完成部分临床前工作，具有优异的抗病毒活性，完成了相关知识产权的申请，公司将根据相关传染病发病情况来决定是否继续推进或暂定等待。

（三）主要产品及其用途

1. 西达本胺

西达本胺是公司独家发现的新分子实体药物，机制新颖，是全球首个亚型选择性组蛋白去乙酰化酶（HDAC）抑制剂和全球首个获批治疗外周 T 细胞淋巴瘤及晚期激素阳性乳腺癌的口服治疗药物，属于表观遗传调控剂类药物。

西达本胺作用于表观遗传相关靶点—组蛋白去乙酰化酶（第 I 类的 1、2、3 亚型和第 IIb 类的 10 亚型）。组蛋白去乙酰化酶（HDAC）是一类对染色体的结构修饰和基因表达调控发挥重要作用的蛋白酶，西达本胺作为 HDAC 抑制剂，通过抑制 HDAC 的生物学活性产生作用，并由此产生针对肿瘤发生的多条信号传递通路基因表达的改变（即表观遗传改变）。具体而言，西达本胺的一般性作用机理主要包括：①直接抑制肿瘤细胞周期并诱导细胞凋亡；②诱导和激活自然杀伤细胞（NK）和抗原特异性细胞毒 T 细胞（CTL）介导的肿瘤杀伤作用；③抑制肿瘤细胞的表型转化及微环境的促耐药/促转移活性。

西达本胺目前在全球范围内已经实现商业化的情况：

在中国，2014 年 12 月，西达本胺获批用于既往至少接受过一次全身化疗的复发或难治的外周 T 细胞淋巴瘤（PTCL）患；2019 年 11 月，获批用于联合芳香化酶抑制剂治疗雌激素受体阳性、人表皮生长因子受体-2 阴性、绝经后、经内分泌治疗复发或进展的局部晚期或转移性乳腺癌患者；在日本，2021 年 6 月，获批用于单一疗法治疗复发性或难治性（R/R）成人 T 细胞白血病（ATL）；2021 年 12 月，获批用于单药治疗复发性或难治性（R/R）外周 T 细胞淋巴瘤（PTCL）；在中国台湾，2023 年 3 月，获批用于荷尔蒙受体阳性且第二型人类表皮生长因子受体（HER2）阴性，且经内分泌治疗后复发或恶化之停经后局部晚期或转移性乳腺癌妇女（联合依西美坦）。

西达本胺除正在开展全球多中心一线黑色素瘤三期临床试验外，正在中国及国际开展联合不同抗肿瘤免疫治疗的多项临床试验研究。

2. 西格列他钠

西格列他钠是公司自主研发的全新机制胰岛素增敏剂，用于二型糖尿病及代谢综合征，属于全新化学分子体的国家 1 类新药及国家“重大新药创制”专项成果，也是全球第一个获批治疗 2 型糖尿病的 PPAR 全激动剂。

西格列他钠所针对的是胰岛素抵抗这一 T2DM 发生和发展的核心机制，通过适度激活 PPAR 三个受体，使得糖、脂、能量和蛋白代谢达到动态平衡。前期临床综合研究结果显示，西格列他钠具有良好的安全性和药代、药效动力学特征，在 T2DM 患者的血糖、血脂及能量调控上显示了明确的疗效。

西格列他钠商业化的情况：

2021 年 10 月，西格列他钠获批用于 2 型糖尿病。

3. 西奥罗尼

西奥罗尼是公司自主设计和研发的具有全球专利保护的新分子实体，是一个多靶点多通路选择性激酶抑制剂，属于小分子抗肿瘤原创新药，可选择性抑制 Aurora B、CSF1R 和 VEGFR/PDGFR/DDR 等多个激酶靶点。

对存在 DNA 复制及端粒维持功能相关基因活性异常的肿瘤，对于 Aurora B 活性抑制更为敏感，通过抑制细胞周期调控激酶 Aurora B，或与其他细胞周期抑制化疗药物（如针对 DNA 复制、拓扑异构酶、微管蛋白等）联合形成合成致死，进一步增强对肿瘤细胞的增殖抑制；通过抑制与血管生成相关的 VEGFR 和 PDGFR，西奥罗尼可以抑制肿瘤的新生血管形成，从而减少肿瘤的血供供应和生长；通过抑制与免疫细胞增殖活化相关的 CSF1R 及 DDR，西奥罗尼可以抑制肿瘤局部免疫抑制性细胞的生长，从而提高机体对肿瘤的免疫监测和免疫清除功能。综上，西奥罗尼通过上

述抑制肿瘤细胞有丝分裂/基因组稳定性、抑制肿瘤血管生成和调节肿瘤免疫微环境的三种活性机制，实现多通路机制的抗肿瘤药效，从而发挥综合抗肿瘤作用，具有相对同类机制药物更优异的动物药效活性和良好的安全性。目前，公司正在全球同步开发西奥罗尼。

4. CS12192

CS12192 是公司自主设计和研发的具有全球专利保护的高选择性 JAK3 激酶抑制剂，同时部分抑制 JAK1 和 TBK1 激酶，在研的适应症为自身免疫性疾病。

自身免疫性疾病是一类以局部或全身性异常炎症免疫反应为特征的炎症免疫性疾病。根据美国自身免疫性疾病协会的统计数据，目前已经有超过 100 种疾病类型属于自身免疫性疾病，常见的自身免疫性疾病包括类风湿性关节炎、强直性脊柱炎、银屑病、系统性红斑狼疮、多发性硬化症、炎症性肠炎等。

5. CS23546

CS23546 是公司自主研发的一个小分子 PD-L1 抑制剂，通过结合 PD-L1 并诱导其内吞从而解除 PD-1/PD-L1 信号通路介导的免疫抑制活性。

CS23546 在临床前研究中显示出良好的口服吸收和肿瘤组织局部富集的代谢特征，单药针对不同肿瘤移植瘤模型均有显著抗肿瘤药效，联合化疗或公司自有品种如西达本胺和西奥罗尼则可产生显著的协同抗肿瘤活性。CS23546 产品工艺稳定，质量可控，有望作为新一代口服小分子免疫检查点抑制剂药物在不同恶性肿瘤的临床治疗中带来差异化优势，同时针对其他 PD-L1 信号介导的免疫相关疾病也具有应用潜力。

目前，CS23546 已经获准在中国开展用于晚期恶性肿瘤的临床试验。

6. 其他在研产品

公司围绕恶性肿瘤、代谢性疾病、自身免疫性疾病、中枢神经系统疾病及抗病毒五大领域储备了一系列独家发现的新分子实体的候选药物 CS12088、CS23074 等，正在进行临床前研究或早期探索性研究。

除小分子化学药外，公司参股公司成都微芯新域生物技术有限公司在大分子生物药特别是抗体药物方面，其引入的 NWY001 双抗预计在第三季度开始一期临床的患者招募；针对抗肿瘤治疗的单抗、双抗和抗体偶联药物也进行了立项开发。上述早期研发项目正在持续推进中，将为公司的后续产品链扩充和持续发展提供有力支持。

（四）经营模式

公司专长于原创小分子药物发现与研究，有机整合了早期研究、临床开发、产品开发及 GMP 生产、药政事务及药物警戒、营销、商业及市场准入、产品战略及商务拓展、知识产权，发展成为以核心技术为创新研发引擎，丰富的原创新药产品线为基础的可持续发展的现代生物医药（biopharma）企业。公司的主要经营模式具体如下：

1. 研发模式

公司原创新药的研发主要分阶段主要由以下六个部分组成：



公司创新药物的研发基于自主建立的“基于化学基因组学的集成式药物发现及早期评价平台”核心技术，首先通过基于现代生物医学发现所揭示的分子病理信息，利用化学基因组学及相关生

物信息学技术等探索性研究进行靶点发现或确认，通过计算机辅助药物设计及基于片段的化学库合成、建立体外活性筛选方法（高通量筛选）、早期体内活性评价模型、基因组学及生物标志物研究等技术手段进行循环式的探索-发现-确认发现过程，最终得到活性适中、选择性高、毒副作用小、模式差异化大且可口服吸收的候选药物分子。

筛选出的先导药物分子随即进入临床前综合评价阶段；经过充分的临床前综合评价，在动物或体外试验中证明了有效性和安全性后，公司开始申请进入临床研究。经国家药监局备案批准后，公司严格遵循相关规定开展临床 I 期-临床 III 期试验。I 期临床试验是探索初步的人体药代动力学及安全性、耐受性特征，II 期临床试验是初步确认药物的疗效和安全性，III 期临床试验则是全面考察候选药物在患者中的疗效和安全性。临床试验结束后，公司根据临床试验情况，决定是否提出新药上市申请。新药上市后，公司需要根据安全性情况主动开展重点监测，并按要求对监测数据进行汇总、分析、评价和报告。

2. 采购模式

公司下设采购部，按照 GMP 管理规范的要求对主要起始物料、辅料、包装材料进行采购。公司根据物料对产品质量影响程度的大小将物料分为关键物料 A 级、关键物料 B 级和一般物料等三类，其中对于关键物料 A 级和关键物料 B 级的采购需要选择经质量保证部门评估、审计、批准的合格供应商按批准的请购单进行采购；公司研发部门所用的化学试剂、关键耗材由研发部门自行按需采购；生产用的设施和设备、检验用的仪器由使用部门提出申请，审批后采购。

3. 生产模式

（1）西达本胺

公司是西达本胺片的上市许可持有人，微芯药业是西达本胺片的受托生产企业，公司产品西达本胺片的生产基地微芯药业位于深圳市坪山新区坑梓街道锦绣东路 21 号，该基地已通过环评审查以及 GMP 认证，并严格按照 GMP 要求和药品质量标准组织生产。

公司采用按计划生产和订单控制生产相结合方式统筹安排，即微芯药业生产部根据公司全年产品需求量制定全年生产品种及批次计划，同时根据公司销售需求及安全库存情况制定详细的批次计划。如遇到临时订单按照流程追加临时生产计划。生产过程中，质量保证部全程参与质量保证活动，对关键的工序和中间产品严格执行审核、放行程序。微芯药业对每一批产品必须进行检验，检验合格、生产过程确认合格、质量控制环节确认合格后，方可进行产品生产放行，公司质量管理部对批记录进行上市放行，只有经过上市放行的产品才能对外销售。

（2）西格列他钠

公司产品西格列他钠片由成都微芯药业有限公司生产，其生产地址为成都市高新区康强一路 298 号。该生产基地已取得成都市环保局排污许可证，并于 2021 年 7 月取得四川省药品监督管理局药品 GMP 现场检查结果通知书，检查结论为符合《药品生产质量管理规范（2010 年修订）》和附录要求；成都微芯药业有限公司采用计划生产和订单控制生产相结合的统筹计划生产模式，即根据公司全年产品需求量及安全库存情况制定年度、月度生产批次计划并按计划实施生产，如遇临时订单则按照规范追加相应生产计划。

公司质量保证部门参与药品生产所有质量活动，并按 GMP 规定对药品生产质量活动进行连续监督。公司每批产品在确保生产、检验均符合相关法规、药品注册要求和质量标准后由公司质量授权人进行产品放行审核，只有经过公司质量授权人放行的产品才能对外销售。

4. 销售模式

报告期内，公司对肿瘤产品西达本胺的销售管理体系进行战略调整，以市场需求为出发点，以服务患者为中心，根据疾病领域采取分线结合并线的管理模式来合理配置资源，以融合学术推广、商务拓展与市场准入、科研合作的布局，以强大、专业的医学专家团队和全面、精准的医学服务团队力争进一步更好的满足广大患者的需求。

公司代谢病产品事业部主营产品为双洛平®（西格列他钠片）。双洛平®属于全新机制的创新口服糖尿病药物，临床医师对全新机制的药物本着对患者负责的精神保持谨慎的态度。因此，事

业部采用了严谨的自营+合作推广（海正药业负责）专业化推广模式，对于自营推广模式覆盖的区域，由自营团队负责专业化学术推广合作，通过开展上市后医学研究、病例观察、学术交流、传递正确药品信息、科普教育等方式，树立胰岛素抵抗治疗观念，传递双洛平®临床疗效与健康获益。

5. 对外授权许可模式

专利技术授权是指专利技术所有权人（授权方，Licensor）将拥有的专利或者技术，以合同的形式授权第三方（被许可方，Licensee）使用在他们商品或者研发过程中，并向第三方收取相应的费用的形式。

公司的专利技术授权许可模式采用“许可费+里程碑收入+收益分成”的方式，其中许可费是指专利许可协议签订后，被许可方向授权方支付的初始费用，里程碑收入是指被许可方到达/完成合同约定的阶段/成果时，被许可方需要支付授权方相应的里程碑费用；收益分成是指授权方有权按照合同约定的分成比例分享被许可方未来的专利再授权收益或者产品销售收入。

（五）市场地位

西达本胺

1、外周 T 细胞淋巴瘤

2014 年 12 月，西达本胺获 CFDA 批准用于外周 T 细胞淋巴瘤治疗，填补了我国该治疗领域空白。2017 年进入国家医保目录，2019 年和 2021 年成功续约。

FDA 批准用于治疗外周 T 细胞淋巴瘤的非化疗药物主要包括 2 款 HDAC 抑制剂注射用罗米地辛、注射用贝利司他（其中，罗米地辛生产企业百时美施贵宝于 2021 年 8 月宣布从美国撤回用于治疗 PTCL 适应症），1 款叶酸代谢抑制剂普拉曲沙注射液和 1 款抗体偶联药物注射用维布妥昔单抗。

国内则批准了 1 款 HDAC 抑制剂西达本胺以及普拉曲沙注射液和注射用维布妥昔单抗。根据临床试验结果，使用西达本胺的 PTCL 患者的总生存期更长，明显优于治疗外周 T 细胞淋巴瘤的其他二线方案（普拉曲沙、罗米地辛和贝利司他）。西达本胺为口服制剂，依从性好，且 1 周 2 次服药即可。对不宜静脉治疗、不适合住院治疗的老年患者，西达本胺为唯一的治疗选择。

在中国临床肿瘤学会（CSCO）《淋巴瘤诊疗指南 2021》中，对于复发/难治外周 T 细胞淋巴瘤，西达本胺列为 I 级推荐（IA 类证据）；对于复发/难治结外 NK/T 细胞淋巴瘤治疗，西达本胺联合信迪利单抗及西达本胺亦分别列为 II 级推荐（2A 类证据）和 III 级推荐（2B 类证据）。普拉曲沙于 2020 年在国内获批上市，在诊疗指南中列为复发/难治外周 T 细胞淋巴瘤 2A 类证据；维布妥昔单抗于 2020 年在国内获批上市，在诊疗指南中列为复发/难治外周 T 细胞淋巴瘤 1A 类证据，但仅推荐用于复发/难治 PTCL 中的系统性间变性大细胞淋巴瘤（sALCL）亚型。从药效机制角度，普拉曲沙属于新型的化疗类药物，维布妥昔单抗属于特定抗原限制的抗体偶联药物，而西达本胺作为表观遗传调控剂类药物具有更加综合的药效机制。

近年来，PD-1/PD-L1 抗体为代表的免疫治疗药物在外周 T 细胞淋巴瘤中开展了广泛的临床研究探索，其中杰诺单抗最早完成其单臂注册性临床试验并提交了上市申请；还有其它不同品种的 PD-1/PD-L1 抗体开展了针对 PTCL 或者其中深圳微芯生物科技股份有限公司募集说明书 1-1-92 特定的 NK/T 亚型治疗的临床试验，目前还没有确切的临床证据。作为一类新的治疗手段，PD-1/PD-L1 抗体的临床应用将为患者带来不同的治疗选择。随着新药开发与临床研究的推进，外周 T 细胞淋巴瘤领域已经集齐了放疗、化疗、靶向治疗和免疫治疗等抗肿瘤治疗的全部策略。由于不同药物类别具有不同的药效机制，潜在的获益人群也不完全重叠，从提升患者的长期获益，各种治疗手段的联合应用已经是临床共识和常规策略。和大部分其它治疗手段不同，西达本胺作为口服制剂在临床应用中具有天然的优势，同时西达本胺的独特药效机制使它成为临床联合治疗方案中的一个重要选择。目前，西达本胺联合化疗、免疫治疗的临床探索仍在持续开展，这些研究会为西达本胺在外周 T 细胞淋巴瘤治疗中奠定更加坚实的基础。

2、乳腺癌

2019 年 11 月，西达本胺 CFDA 批准用于和芳香化酶抑制剂联合治疗乳腺癌，全球唯一获批晚期乳腺癌的表观遗传调控 HDAC 抑制剂

HR+/HER2-晚期乳腺癌治疗格局不断迭代创新，自 2018 年首个 CDK4/6i+内分泌单药(ET)治疗方案获批上市后，中国已正式进入“内分泌+靶向”时代，CDK4/6i+ET 治疗方案被定义为一线首

选标准方案。CDK4/6i+ET 作为新的一线标准方案可显著改善 HR+/HER2-晚期乳腺癌患者 PFS，但是耐药进展仍不可避免。

西达本胺联合依西美坦的随机对照 3 期临床试验中，西达本胺联合依西美坦在安全性明显优于阿贝西利联合氟维司群，更多的患者可耐受足剂量的西达本胺，可带来更优的临床获益。通过表观调控机制有效阻断旁路活化，克服前线“内分泌+CDK4/6i”治疗耐药，为耐药患者提供临床获益更佳的表现解决方案，西达本胺+依西美坦是纯口服方案，相比目录内的阿贝西利+氟维司群方案中的氟维司群肌肉注射用药，具有极高的依从性和便利性。

根据中国临床肿瘤学会（CSCO）《乳腺癌诊疗指南 2021》，针对激素受体阳性晚期乳腺癌的 I 级推荐内分泌治疗方案主要包括内分泌药物芳香化酶抑制剂或氟维司群联用靶向药物西达本胺或 CDK4/6 抑制剂（哌柏西利、阿贝西利）。《NCCN 乳腺癌临床实践指南 2022. v1 版》中指出，如果在接受 CDK4/6 抑制剂治疗期间发生疾病进展，尚没有足够数据证明再使用 CDK4/6 抑制剂有获益，更支持换用另一种作用机制的药物治疗。2~3 线使用西达本胺联合内分泌治疗的 mPFS 为 6.0 个月；既往未使用过氟维司群的患者 mPFS 为 7.0 个月，相对延长趋势；而 CDK4/6 抑制剂联合内分泌治疗的 mPFS 仅为 3.1 个月⁴，西达本胺联合内分泌的 PFS 获益优于 CDK4/6 抑制剂联合内分泌。《中国抗癌协会乳腺癌诊治指南与规范（2022 年版）》中，CDK4/6 抑制剂治疗失败后的二线治疗，西达本胺联合更换内分泌治疗被列为考虑推荐方案。在新的“内分泌+靶向”治疗格局下，西达本胺联合内分泌治疗被《中国临床肿瘤学会（CSCO）乳腺癌诊疗指南 2023 版》¹，推荐为 CDK4/6 抑制剂治疗失败后的 II 级推荐方案。

西格列他钠

2021 年 10 月，西格列他钠获 CDFA 批准用于 2 型糖尿病，是全球首个上市的 PPAR 全激动剂。2023 年进入国家医保目录。

糖尿病是一种由遗传和环境因素引起的代谢紊乱，胰岛素敏感性下降，胰岛素缺乏和生物学功能受损。据估计，中国有 1.4 亿成年人患有糖尿病，其中 90% 为 2 型糖尿病，胰岛素抵抗是 2 型糖尿病的核心发病机制，约 70% 患者存在胰岛素抵抗，中国 2 型糖尿病患者中合并血脂、血压异常高达 72%，三者均达标率仅为 5.6%。目前医保目录中胰岛素抵抗治疗药物种类较少。胰岛素抵抗是 T2DM 患者的核心病理生理机制，是多种代谢性疾病的“共同土壤”，与肥胖、血脂血压异常、非酒精性脂肪肝、心血管疾病风险增加密切相关，也是现有药物治疗不理想的原因。

西格列他钠其具有调控糖、脂、能量代谢动态平衡的全新作用机制，弥补胰岛素抵抗药物不足的短板，并填补了兼具降糖调脂及恢复机体代谢动态平衡作用的口服药的空白。达到改善胰岛素抵抗、降低血糖、调节血脂及能量代谢的持续综合获益。针对代谢综合征患者：在基线胰岛素抵抗水平较高（HOMA-IR ≥ 2.69 ）和甘油三酯（TG）水平较高（TG ≥ 2.25 mmol/L）的患者中，西格列他钠 48 mg 降低 HbA1c 明显优于西格列汀；在 TG 基线水平 ≥ 2.25 mmol/L 亚组显著降低 TG 达 26%。西格列他钠 3 期临床试验结果显示其降低丙氨酸转氨酶和总胆红素，对糖尿病肾病的监测指标尿微量白蛋白/肌酐比值有一定下降作用。在 II 期和 III 期临床试验，西格列他钠总暴露量为 652 人·年。各组的安全性事件均以轻度为主，未见与试验药物相关的重度不良反应。不良事件主要为轻度，发生率与安慰剂及对照药相当。

西格列他钠显著改善胰岛素抵抗，保护 β 细胞功能，《2 型糖尿病胰岛 β 细胞功能评估与保护临床专家共识》推荐西格列他钠为保护胰岛 β 细胞功能的治疗策略。

二、核心技术与研发进展

1. 核心技术及其先进性以及报告期内的变化情况

公司的核心技术与能力是在基于化学基因组学技术平台的新药分子发现与早期评价和临床开发综合策略的支撑下，科学有效地开发出具有临床差异化和满足临床需求的创新机制药物。这一核心技术与能力的优势体现在能够更早期地对新药候选化合物进行有效性、差异化和潜在毒副性进行综合评价，有效降低后期开发风险；在随后的临床开发阶段，根据药物的科学原理与作用机制、治疗领域适应症的差异化选择与产品注册路径、综合风险控制措施，确定新药产品临床开发策略。这些都是针对药物研发企业面临的核心问题而建立的行之有效的方式，并证明了其增加原创新药研发的成功率。

公司继续坚持在这一核心技术平台基础上开展新药研发工作，从技术环节，加大了高性能的云计算平台对早期分子设计和优化的协助，同时结合药物研发新进展，积极拓展与大分子药物如抗体类的协同开发；在项目立项和开发环节，借助公司已建立的医学与市场资源，围绕代谢性疾病、自身免疫性疾病、肿瘤、神经退行性疾病和抗病毒五个治疗领域进行候选新药研发，选择与公司现有产品可形成高度互补和延伸的方向，提高研发与市场化效率。

报告期内，通过持续的自主研发投入，公司进一步扩充了临床产品线，其中针对抗肿瘤及相关疾病的 PD-L1 口服小分子抑制剂获批进入临床，新的自身免疫性疾病治疗候选分子 TYK 抑制剂也即将申报临床，同时，在上述 5 个重点治疗领域，多个不同的早期项目正在积极推进中，为公司的产品链良性发展提供支持。



国家科学技术奖项获奖情况

适用 不适用

奖项名称	获奖年度	项目名称	奖励等级
国家科学技术进步奖	2013	中药安全性关键技术研究与应用	一等奖

国家级专精特新“小巨人”企业、制造业“单项冠军”认定情况

适用 不适用

2. 报告期内获得的研发成果

报告期内公司获得的药品临床试验和上市申请批准文件列表

时间	项目	受理部门	申请/批件类型	受理/批件号	状态
----	----	------	---------	--------	----

2023 年 6 月	CS23546 片单药开展用于晚期恶性肿瘤患者的临床试验	国家药品监督管理局	临床试验申请	2023LP01181、 2023LP01182	已获得临床试验批准通知书
2023 年 6 月	西格列他钠联合二甲双胍治疗成人 2 型糖尿病的新增适应症的上市申请	国家药品监督管理局	上市许可申请	CXHS2300056	已获得受理通知书
2023 年 7 月	西达本胺联合 R-CHOP 一线治疗 MYC 和 BCL2 表达阳性的 DLBCL 新适应症的上市许可申请	国家药品监督管理局	上市许可申请	CXHS2300061	已获得受理通知书

报告期内获得的知识产权列表

	本期新增		累计数量	
	申请数 (个)	获得数 (个)	申请数 (个)	获得数 (个)
发明专利	70	19	609	166
实用新型专利	0	0	0	0
外观设计专利	0	0	0	0
软件著作权	0	0	3	3
其他	2	2	120	114
合计	72	21	732	283

注：“其他”指境内外注册商标。

公司获得境内外发明专利授权共 19 项，具体如下：

(1) 境内专利

序号	专利名称	专利号	授权日	到期日	专利类型
1	一种治疗急性髓系白血病的联合用药物组合物及其应用	ZL202111079656.3	2023.4.14	2041.9.15	发明、原始取得
2	一种 TRKA (G667C) 和 FLT3 靶点抑制剂及其与西达本胺的组合物	ZL202211051615.8	2023.3.17	2042.8.30	发明、原始取得
3	联合用药应用以及一种药用组合物及其应用	ZL201910203978.0	2023.4.07	2039.3.18	发明、原始取得
4	PPAR 激动剂在制备治疗急性髓细胞白血病的药物中的应用	ZL202111239178.8	2023.4.14	2041.10.25	发明、原始取得
5	一种吡嗪酮衍生物及其应用	ZL202010379605.1	2023.5.30	2040.5.7	发明、原始取得
6	预防和治疗代谢异常或炎症引起的组织损伤的药物组合物	ZL202111400365.X	2023.6.20	2041.11.24	发明、原始取得
7	一类吡嗪酮衍生物、其制备及其应用	ZL202210305747.2	2023.5.5	2042.3.24	发明、原始取得
8	羧酐酯化合物、其制备方法及其应用	ZL202180007569.9	2023.4.7	2041.12.2	发明、原始取得
9	具有吡啶胺-2,3-双加氧酶抑制活性的喹啉衍生物	ZL201910908030.5	2023.6.20	2039.9.25	发明、原始取得

(2) 境外专利

序号	专利名称	授权国家/地区	专利号	到期日	专利类型
1	组蛋白去乙酰化酶抑制剂与蛋白激酶抑制剂之组合及其制药用途	加拿大	CA3108811	2039. 8. 12	发明、原始取得
2	组蛋白去乙酰化酶抑制剂与蛋白激酶抑制剂之组合及其制药用途	印尼	IDP000085215B	2039. 8. 12	发明、原始取得
3	一种苯基氨基丙酸钠衍生物、其制备方法和应用	韩国	KR102512807B1	2039. 4. 29	发明、原始取得
4	西格列羧及其相关化合物的应用	澳大利亚	AU2019349124B2	2039. 9. 20	发明、原始取得
5	KDM5A 基因和 ATRX 基因的应用	台湾	TWI798532B	2040. 2. 26	发明、原始取得
6	西奥罗尼用于小细胞肺癌的治疗	日本	JP7278405B2	2040. 3. 18	发明、原始取得
7	西奥罗尼用于小细胞肺癌的治疗	澳大利亚	AU2020248270	2040. 3. 18	发明、原始取得
8	西奥罗尼用于小细胞肺癌的治疗	南非	ZA202107342B	2040. 3. 18	发明、原始取得
9	一种抗双重打击淋巴瘤的联合用药组合物及其应用	台湾	TWI768686B	2041. 1. 28	发明、原始取得
10	作为选择性 JAK3 和/或 JAK1 激酶抑制剂的芳杂环化合物的制备方法及其应用	印尼	IDP000087263B	2035. 9. 14	发明、原始取得

3. 研发投入情况表

单位：元

	本期数	上年同期数	变化幅度 (%)
费用化研发投入	162,172,756.59	76,002,719.79	113.38
资本化研发投入	85,421,889.54	54,680,551.60	56.22
研发投入合计	247,594,646.13	130,683,271.39	89.46
研发投入总额占营业收入比例 (%)	102.48	60.52	41.96
研发投入资本化的比重 (%)	34.50	41.84	-7.34

研发投入总额较上年发生重大变化的原因

√适用 □不适用

主要系报告期各研发项目进展顺利，另微芯新域报告期购入双特异抗体新药 YH008 在大中华区域的研究，生产和商业化的独占许可权益，报告期已按合同约定支付 5,000 万元。

研发投入资本化的比重大幅变动的原因及其合理性说明

□适用 √不适用

4. 在研项目情况

√适用 □不适用

单位：万元

序号	项目名称	预计总投资规模	本期投入金额	累计投入金额	进展或阶段性成果	拟达到目标	技术水平	具体应用前景
1	西达本胺弥漫大 B 细胞淋巴瘤 (DLBCL) III 期临床试验	16,549.00	1,684.37	17,218.89	2023 年 7 月 5 日递交 NDA 申请, 已成功受理	获批生产	全球领先	在双表达 DLBCL 的一线治疗上, 优于现有标准方案。
2	西奥罗尼用于治疗小细胞肺癌、卵巢癌、肝细胞癌和淋巴瘤的 II 期临床试验	9,967.00	334.53	9,609.52	单药在小细胞肺癌、联合化疗在卵巢癌已完成 II 期试验, 已推进到 III 期试验; 综合领域考量, 其余适应症 II 期临床试验结束, 暂不推进 III 期, 期望未来联合治疗再行推进	适应症探索	全球水平, 国内领先	为适应症新药注册性试验提供依据。
3	西奥罗尼单药用于治疗小细胞肺癌的 III 期临床试验	5,097.00	2,196.69	5,549.75	已完成 II 期临床试验, III 期试验完成入组 159 例患者, 预计 2023 年 Q3 完成入组	获批上市	全球领先	为 SCLC 患者三线及以上治疗上, 提供有确切疗效和良好耐受性的治疗手段。
4	西奥罗尼联合化疗用于治疗卵巢癌的 III 期临床试验	13,299.00	2,005.98	6,240.09	已完成 II 期临床试验, III 期试验 2021 年 12 月 20 日完成首例患者入组, 目前入组完成超过三分之一	获批上市	全球领先	在复发卵巢癌二线治疗上, 优于现有标准化疗方案。
5	西奥罗尼单药用于治疗小细胞肺癌的 1b/II 期临床试验 (美国)	6,500.00	583.00	2,313.92	已获美国 FDA 批准, 按计划推进试验	获批上市	全球领先	为 SCLC 者患者三线及以上治疗上, 提供有确切疗效和良

								好耐受性的治疗手段。
6	西格列他钠联合二甲双胍治疗 2 型糖尿病 III 期临床试验	4,991.00	2,655.15	6,047.30	2023 年 6 月 20 日递交 NDA 申请, 已成功受理	获批上市	全球水平国内领先	为 2 型糖尿病患者提供安全有效的新机制治疗药物。
7	西格列他钠在非酒精性脂肪性肝炎 (NASH) 伴甘油三酯升高和胰岛素抵抗患者的 II 期临床试验	1,528.00	210.08	817.26	II 期临床试验于 2022 年 3 月 21 日完成首例病人入组, 预计 2023 年 Q3 完成入组	适应症有效性探索	全球水平国内领先	为适应症新药注册性试验提供依据。
8	CS12192 治疗类风湿性关节炎的临床前及 I 期试验	5,972.00	327.72	6,765.81	新制剂健康人剂量探索试验进行中, 2023 年 7 月 26 日首例健康受试者完成给药	观察人体安全性和药代动力学、药效动力学特征	全球水平国内领先	高选择性的 JAK3 抑制剂, 具有与临床已有药物差异化的应用价值。
9	西达本胺联合恩沃利单抗治疗经 PD-1 抑制剂治疗耐药的非小细胞肺癌 (NSCLC) 的 II 期临床试验	1,858.00	73.54	769.59	2021 年 12 月 20 日完成首例患者入组给药, 于 2022 年 10 月完成期中分析, 期中分析结果显示在总体人群中仅少部分患者观察到西达本胺和 KN035 联合治疗的疗效信号, 试验按计划结束, 不再继续推进。	适应症探索	全球领先	为 PD-1 抑制剂治疗失败后的非小细胞肺癌患者提供新的治疗选择
10	西奥罗尼胶囊单药或联合方案在蒽环类和紫杉类治疗失败的晚期三阴性乳腺癌的 II 期临床试验	1,916.00	51.73	141.31	已获 IND 批准, 2023 年 3 月 21 日完成首例患者入组给药, 目前入组中	适应症探索	全球水平, 国内领先	为蒽环类和紫杉类治疗失败的晚期三阴性乳腺癌患者提供新的治疗选择
11	西达本胺联合替雷利珠单抗一线治疗 PD-L1 表达阳性的局部晚期或转移性非小细胞肺癌	2,933.00	520.31	767.41	2022 年 12 月 7 日完成首例患者入组给药, 目前入组过半	适应症探索	全球水平, 国内领先	为 PD-L1 表达阳性的局部晚期或转移性非小细胞肺癌的 1

	的随机、双盲、对照、多中心 II 期临床试验							线治疗提供新的治疗选择
12	西奥罗尼胶囊治疗标准治疗失败的晚期或不可手术切除的软组织肉瘤的开放、多中心、II 期临床试验	585.00	108.43	303.12	软组织肉瘤后续入组亚型调整，增加 10 例患者，入组期预计 2024 年 Q2 结束	适应症探索	全球水平，国内领先	为软组织肉瘤患者提供新的治疗选择
13	在晚期肿瘤患者中评价 CS23546 的安全性、耐受性、药代动力学、药效动力学和初步疗效的 I 期临床试验	4,137.75	1,088.39	1,088.39	2023 年 6 月 25 日获得 IND 批准，按计划推进试验	观察人体安全性和药代动力学、药效动力学特征	全球水平，国内领先	为适用免疫治疗的肿瘤患者提供口服给药的选择
合计	/	75,332.75	11,839.92	57,632.36	/	/	/	/

5. 研发人员情况

单位:万元 币种:人民币

基本情况		
	本期数	上年同期数
公司研发人员的数量(人)	340	289
研发人员数量占公司总人数的比例(%)	32.38%	29.89%
研发人员薪酬合计	6,152	3,365
研发人员平均薪酬	18.15	12.61

教育程度		
学历构成	数量(人)	比例(%)
博士	38	11.2%
硕士	118	34.7%
本科	166	48.8%
大专	17	5.0%
高中	1	0.3%
合计	340	100%
年龄结构		
年龄区间	数量(人)	比例(%)
50岁及以上	11	3.3%
40-50岁(含40岁,不含50岁)	26	7.6%
30-40岁(含30岁,不含40岁)	171	50.3%
30岁以下(不含30岁)	132	38.8%
合计	340	100.0%

6. 其他说明

适用 不适用

三、报告期内核心竞争力分析

(一) 核心竞争力分析

适用 不适用

1、国内创新药市场未来仍将保持较高增速

公司专注原创新药行业，自主研发能力强，研究领域与研发方向市场广阔。2018-2022年中国原研药支出的年复合增长率高达10.1%，是推动药品支出增长的主要驱动因素，预计未来五年中国原研药支出的年复合增长率仍将保持在5%以上。公司主要在研项目集中于肿瘤、代谢、自身免疫等，2023年公司进一步加大研发投入力度，4个重要品种研究稳步推进，2项sNDA已获受理，专利授权方取得西达本胺在台湾地区针对乳腺癌适应症的上市批准。

2、核心产品西达本胺竞争力强，营收保持增长，西格列他钠纳入医保目录

西达本胺为公司自主研发的国家1类原创新药，已有两个适应症外周T细胞淋巴瘤、乳腺癌国内获批上市，两个适应症都被国内权威指南推荐，产品竞争强；2023年上半年西达本胺销量为766656万片，同比增加17.65%，此外2023年已递交西达本胺针对弥漫大B细胞瘤适应症的上市申请，被CDE纳入优先审评程序。另外公司还在积极布局表观免疫联合治疗多种实体瘤，以实现原创新机制药物的超长生命周期。

公司抗 2 型糖尿病 I 类原创新药西格列他钠通过国家医保谈判进入医保目录，2023 年 3 月 1 日正式执行医保价格后，上半年销售数量同比上涨 456.26%。西格列他钠片所针对的是胰岛素抵抗这一 2 型糖尿病发生和发展的核心机制，通过适度激活 PPAR 三个受体，使得糖、脂、能量和蛋白代谢达到动态平衡。前期临床综合研究结果显示，西格列他钠具有良好的安全性和药代、药效动力学特征，在 T2DM 患者的血糖和血脂调控上显示了明确的疗效。24 周降低糖化血红蛋白 1.57%，降低甘油三酯水平 26%。且安全性与安慰剂相似。胰岛素抵抗是 2 型糖尿病核心发病机制，也是血脂异常、脂肪肝等代谢病共同土壤。超 60% 的 2 型糖尿病患者伴有血脂紊乱。因此临床上急需一个针对胰岛素抵抗，同时综合调控血糖血脂的药物。西格列他钠上市，正好弥补了这一临床需求。

3、拥有自主研发创新药的核心技术平台

公司在国际上率先构建了基于化学基因组学的集成式药物发现和早期评价平台这一核心技术体系。化学基因组学技术利用大量已知的基因表达数据及其功能意义分析，通过对各种已知化合物（好药物或者失败的药物）及任何新化合物对全基因表达的影响进行相关性的并行研究，对新化合物可能的分子药理和毒理进行评价和预测，不断优化候选化合物结构，使综合评价指标最好的先导化合物进入下一个阶段的开发，从而对降低新药开发风险具有重要的价值，这也正是美国 FDA 为促进创新药物开发的成功率而提倡的关键路径行动（Critical Path Initiative）。该平台体系通过支持早期风险预测，有利于降低临床开发风险，提高临床开发效率，高度体现了公司的核心竞争力，为提升持续自主创新药物研发能力，探索适合国情国力的新药研发国际化之路，提供了强有力的技术支撑。

4、以临床价值为导向的原创新药临床开发优势

公司在临床研究阶段以临床价值为导向设计原创新药的试验方案，强调患者的医学需求为首位，临床运营重视进度与质量并进，高标准推进临床开发的项目运行。主要通过自建的临床医学运营、数据管理和数据统计的专业团队，按照国际标准严格监督管理，确保关键性临床试验的规范性和数据质量。部分必要的研发服务会委托合同研发组织（CRO）和临床机构管理组织（SMO）提供。

5、对产品实施全生命周期的专利战略布局

公司专注具有全球自主知识产权的原创新药开发，高度重视知识产权保护，建立健全了系统的知识产权管理制度，包括专利风险预判机制、专利风险管控机制和全生命周期专利布局机制。在药物发现、开发和商业化过程中对知识产权风险进行全流程管控，实施全生命周期的专利保护策略，持续延长专利保护期限，为公司战略目标的执行保驾护航。

在药物发现阶段，知识产权部负责项目竞争对手的专利布局分析，并持续更新，以供研发中心参考，紧密配合研发中心开展新分子实体的专利风险预判工作，及时启动和持续实施专利风险管控机制，提前识别、规避和消除可能存在的专利风险，熟练运用专利优先权策略，助力提高新分子实体发现的效率。

在药物开发和商业化阶段，熟练运用专利申请与布局策略，在境内外实施全链条、全生命周期的专利布局。知识产权部与研发中心、技术转移中心和临床开发中心紧密协同，从药物发现、技术转移到临床开发，持续从化合物、晶型、异构体、制备方法、制剂、联合用药和适应症等方面逐步开展多层次的专利布局，将原创技术成果及时以专利的形式进行保护，构建专利壁垒，以形成持续性的、系统化的专利保护网络。

已上市产品西达本胺和西格列他钠，以及处于临床研究阶段各项目，每年持续布局新的专利，持续延长专利保护期限。

6、安全、智能化的生产管理体系

微芯药业布局西达本胺原料和西达本胺片制剂两个车间，原料药车间采用自主设计的工艺路线并密闭化生产，工艺重现性高，产品质量稳定。制剂采用自主发明的分散体专利技术，采用国内先进的固体制剂生产线设备，结合先进的检验分析仪器，实现生产质量活动规范化、标准化。

公司严格按照药品生产质量管理规范建立产品质量保证体系，对药品生产进行全程质量监控，确保药品质量。

成都微芯产品均为原创 1 类新药，其生产为中间体、原料药以及制剂全产业链布局，拥有 8 个生产车间；公司中间体、原料药均采用自主设计工艺路线，采用成熟的西门子 WinCC 工艺自控系统进行生产控制，制剂生产线采用国内先进的制粒、干燥、整粒一站式密闭自动生产线，包装生产线采用先进的橱窗式内外包联动生产线；公司严格按照药品生产质量规范要求建立药品生产保障质量体系，并通过药监部门的 GMP 符合性检查。

7、符合国际规范性的药物警戒体系、准入国际规范市场国家的药政能力

微芯生物在集团层面建立了符合法规要求和公司发展战略需要的药物警戒体系，成立药品安全委员会，下设药品安全评估委员会和应急指挥部，以处理潜在药品安全相关的重大事件。公司药物警戒体系由多个部门组成并跨部门协调合作，对总部或各下属子公司所持有的产品进行从首次进入临床试验至上市后的全生命周期的安全性监测和风险管理。公司设立了 400 免费咨询电话、传真及 PV 公箱，接收上市后药品不良反应自发报告、市场项目、上市后研究等各种来源的药品不良反应信息，实时接收监管机构的反馈数据，每月检索科学文献，定期开展数据分析评价、安全性信号侦测、风险鉴定以及风险控制措施实施等一系列满足法规要求的药物警戒活动。此外，公司每年至少开展一次面向公司全员的药物警戒培训，加强公司员工对药物警戒的认知和报告药品不良反应的责任；同时制定了药物警戒体系关键活动的质量控制指标，定期开展内审，保证公司药物警戒活动的合规性，以促进患者及医护人员安全有效的用药，维护公众健康，使公司产品持续为患者的生命安全带来福音。

公司基于自身的原创技术支撑和中国早期研发的全球开发策略，积极推进原创产品进入国际规范药政市场参与竞争。目前，公司有西达本胺、西奥罗尼、CS12192 三个品种已获美国 FDA 或其他多个国家批准开展临床试验或已上市。公司的创新药在国内外同步注册，后续开展面向发达国家市场的全球多中心临床研究，在更广阔的空间实现创新药价值。公司在美国新泽西州建立了国际临床开发中心，同时公司具备应对国际政策的变化、技术规范的挑战等，以期实现公司制定的基于中国早期研发的产品全球开发策略，确保公司药品的全球开发顺利推进。

8、重视核心价值观与人才培养

“正直诚信、平等互尊、高效协作、追求卓越、科学创新、患者获益”是微芯特有的核心价值观，也是微芯精神，营造微芯开放包容、鼓励创新和科学严谨的工作氛围，让员工在工作中畅所欲言地探究科学。同时，公司向优秀倾斜的激励机制，鼓励那些创造价值的员工不断进步。以人为本的福利项目、丰富多彩的团建活动，无不体现公司对员工的关爱，增强了团队凝聚力、向心力和归属感。公司企业文化吸引着志同道合的人才一起专注于创新药事业。

(二) 报告期内发生的导致公司核心竞争力受到严重影响的事件、影响分析及应对措施

适用 不适用

四、经营情况的讨论与分析

2023 年上半年，公司两大产品西达本胺和西格列他钠销售稳健增长，公司实现了营业收入 24,160.39 万元，较上年同期增长 11.89%。

上半年公司研发投入 24,759.46 万元，较上年同期增长 89.46%，其中进入当期费用化为 16,217.28 万元，同比增长 113.38%，主要因微芯新城引进 NWY001 双抗产品，支付首付款及获得中国 I 期临床批件的里程碑付款共计 5000 万元已全部进入当期费用；NWY001 预计在第三季度开始一期临床的患者招募。

报告期内，超过二十项的早期阶段和临床试验阶段的研究项目正在推进中，在商业渠道铺设、对外合作、人才培养以及产能提升等方面均取得了诸多进展，具体情况如下：

(一) 早期研发项目积极有序推进

2023 年上半年，深圳和成都两个小分子研发中心在公司的整体战略规划下，围绕重点领域和方向对在研项目进行了合理的调整和资源配置，取得了阶段性的进展：

新药临床试验申请

小分子 PD-L1 拮抗剂 CS23546 在国内获批开展 I 期临床试验，这是一个新型口服的小分子免疫检查点抑制剂，临床前研究显示了它在分子机制、药效学以及药代特征方面具有的差异化特点，目前正在推进临床试验相关工作。

候选分子的临床前研究

抗病毒候选化合物 CS12088 项目分子的临床前研究正在顺利推进中，完成了部分药效学、药理毒理、以及 CMC 相关研究。

抗肿瘤候选化合物 CS231295 项目分子完成了临床前立项并完成了部分药效学、初步的药理毒理以及工艺研究，其他临床前研究顺利推进中。

其他早期阶段的研究

目前还在早期阶段的项目包括肿瘤领域（9 项）、抗病毒（1 项）、中枢神经系统疾病（1 项）和代谢性疾病（2 项），其中多个项目已经获得了活性先导分子，正在进一步的优化过程中，为扩充早期研发管线提供持续支撑。

（二）国内外临床试验重要进展情况

序号	临床试验名称	阶段	最新进展	地点
1	西达本胺联合 R-CHOP 一线标准治疗弥漫大 B 细胞淋巴瘤	上市申请	于 2023 年 7 月 5 日递交 NDA 上市申请，已成功受理	中国
2	西格列他钠联合二甲双胍治疗 2 型糖尿病	上市申请	于 2023 年 6 月 20 日递交 NDA 上市申请，已成功受理	中国
3	西奥罗尼单药治疗小细胞肺癌	III 期临床试验	目前已入组 159 例患者，预计 2023 年 Q3 完成入组	中国
4	西奥罗尼联合紫杉醇治疗铂难治或铂耐药复发卵巢癌	III 期临床试验	目前入组 136 例患者，完成了三分之一的入组	中国
5	西格列他钠单药治疗非酒精性脂肪性肝炎（NASH）	II 期临床试验	目前入组 89 例患者，预计在 2023 年 Q3 内完成入组目标	中国
6	西奥罗尼治疗标准治疗失败的晚期或不可手术切除的软组织肉瘤	II 期临床试验	2023 年 4 月，决定后续入组亚型调整，增加 10 例患者，截止目前入组 23 例，入组预计到 2024 年 Q2 结束	中国
7	西奥罗尼胶囊单药或联合方案在蒽环类和紫杉类治疗失败的晚期三阴性乳腺癌	II 期临床试验	2023 年 3 月 21 日达成首例入组，截止目前入组 5 例，持续入组中	中国
8	西达本胺联合恩沃利单抗注射液（PD-L1 抗体恩维达®）治疗经 PD-1 抑制剂治疗耐药的非小细胞肺癌	II 期临床试验	期中分析结果显示在总体人群中仅少部分患者观察到西达本胺和 KN035 联合治疗的疗效信号，试验按计划结束	中国

9	西奥罗尼联合 AK104（PD-1/CTLA4 双抗）治疗一线含铂化疗联合 PD1/PDL1 抑制剂治疗方案失败的广泛期小细胞肺癌	1b/II 期临床试验	截止 2023 年 6 月 30 日，Ib 期完成，入组 6 例；II 期入组 5 例	中国
10	西达本胺联合替雷利珠单抗（PD-1 抗体）一线治疗 PD-L1 表达阳性的局部晚期或转移性非小细胞肺癌	II 期临床试验	截止目前，入组 69 例患者，入组进度近 60%	中国
11	CS23546 治疗晚期肿瘤	I 期临床试验	于 2023 年 6 月获批开展临床试验，目前正按计划推进试验	中国
12	CS12192 治疗类风湿性关节炎	I 期临床试验	新制剂已完成首个剂量给药	中国
13	西奥罗尼单药治疗小细胞肺癌	1b/II 期临床试验	经历临床开发核心团队重建，2 次方案成功修订后在美国 8 个临床中心顺利进行中，目前已经入组 7 例病人	美国
14	CS12192 治疗移植抗宿主病（GVHD）	I 期临床试验	I 期临床试验在中美团队紧密配合下正在启动中	美国
15	西达本胺一线/联合 Nivo PD-1 治疗黑色素瘤（由合作方沪亚生物实施）	III 期临床试验	已入组 310 例患者	全球 17 个国家
16	西达本胺二线/联合 Regorafenib 治疗晚期肝癌的（由合作方华上生技实施）	II 期临床试验	正在推进中	中国台湾

（三）进院覆盖与商业渠道建设情况

爱谱沙®（西达本胺）

与 1000 余家医疗中心建立了供药渠道，覆盖了全国 TOP200 淋巴瘤及乳腺癌治疗中心，为方便患者，全国零售药店（含医保双通道零售药店）1000 余家可就近购药，销售稳步增长。

双洛平®（西格列他钠）

2023 年 1 月通过谈判成功纳入《2022 年版国家医保药品目录》于 2023 年 3 月正式执行。公司事业部今年充分利用产品进入医保目录这一利好，积极推动公立医疗机构准入，截止 2023 年 6 月，已正式准入医院 500 多家，销售数量同比增长 456%。

商业渠道铺设方面

2023 年上半年，西达本胺与西格列他钠双商品截至 2023 年 6 月 30 日商业渠道共包含 79 家一级商、151 家二级商、2409 家药店（双通道药店、院内药房、社会药店）以及开通了京东、阿里、仁参、广药大药房、广州方舟、广东一号大药房、无锡邻医 7 家电商平台。

（四）公司产品质量建设情况

公司始终秉承“患者利益为上、质量系统提升、科学风险管控”的原则，以最大程度保障产品质量和患者利益。公司建立产品全生命周期质量管理体系，对公司产品从早期研究、产品开发、

临床开发、技术转移、GMP 生产、流通、使用及药物警戒进行全链条、全方位、全生命周期的主动质量管理，以充分履行药品上市许可持有人药品质量安全主体责任；建立产品全生命周期质量风险管理制度，基于产品科学知识及监管法规，对产品生命周期各阶段风险予以主动识别并采取相应控制措施，以能准确预警风险、及时控制风险并降低风险。

（五）公司 BD 开展情况

2023 年上半年，在新产品方面，公司通过前期大量国内外项目评估（包括技术、成本、企业合作难易度等角度）及商务洽谈工作，为微芯新域完成引进第一个双抗项目的大中华区权益，用于之后的开发探索与联用策略。同时结合微芯及新域自身新产品研发情况，积极拓展各种外部资源，促进自研项目的研发进展。另外，与大量国内外企业、大学、机构研究所等保持常态化联系，了解并持续获得外部项目信息筛选可能的合作项目；在已有产品方面，积极推进项目产品与海外资源的对接；结合产品各方面实际情况，联合外部潜在合作伙伴，探索跨越海外注册门槛的策略途径。

（六）公司产品生产情况

根据集团 2023 年产品需求量，微芯药业计划生产西达本胺片 12 批，截至到 2023 年 6 月 30 日，已经完成 5 个批次的上市放行。产品质量符合注册标准要求。

成都微芯 2023 年上半年生产西格列他钠片 7 批；面对进入医保后西格列他钠快速增长的市场需求，公司已启动西格列他钠的二号生产线的工艺验证工作，在完成扩产线 GMP 认证后，将为保障在今年第四季度西格列他钠原料药的需求做好生产准备。西奥罗尼工艺验证及质量研究按计划有序开展；上半年未发生安全和质量事故，无环保、消防、职业健康、危化品和易制毒等行政处罚。

（七）公司人才建设、企业文化传播情况

为支撑集团可持续发展的战略目标，提升组织战斗力，2023 年在人才建设方面：持续建设集团核心岗位人才梯队，以目标岗位要求为基准描绘人才画像，明确人才标准，为业务管理者提供团队人才建设方向，为选拔、储备人才培养方向提供依据。不断深入业务，以解决业务挑战、满足业务需求为着眼点，匹配人才赋能项目。同时，开展“知识萃取”项目，萃取组织成功的经验或技能，提炼有价值的知识“干货”，形成微芯专属知识提升课程。专业知识萃取、管理体系赋能等多样化学习发展项目以数字化线上学习平台为载体，打造数字化学习运营体系，提高学习管理效率和覆盖面，成为每一位微芯人持续获取知识和提升专业能力的学堂。

微芯核心价值观是聚合企业的文化力，2023 年继续开展“我为核心价值观代言”的企业文化活动中，员工深入理解微芯文化，并身体力行、知行合一地不断践行。同时，公司坚持履行社会责任，2023 年集团在各地开展“微芯公益行系列活动”之一捐步助学活动，员工捐步、公司捐资，向四川一小小学捐赠一间图书馆，为祖国少年儿童健康成长贡献力量。

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

适用 不适用

五、风险因素

适用 不适用

（一）核心竞争力风险

1. 技术迭代的风险

公司的核心技术系根据生命科学和新药研发领域的新进展和新技术而构建的“基于化学基因组学的集成式药物发现与早期评价平台”。公司研发管线的药物筛选均来源于该核心技术平台，其有效地降低了新药的后期开发风险。但生物医药行业发展迅速，技术水平不断提升。若未来行

业内出现突破性的技术发现或公司核心技术相关领域出现突破性进展，而公司未能及时跟进新技术的发展趋势、保持技术先进性，则可能会削弱公司的竞争优势，对公司未来的生产经营产生不利影响。

2. 临床研发的风险

一个全新结构的原创新药的成功研发，需要经历临床前研究、临床开发、取得监管机构批准、等过程，临床试验报批到投产的周期长、环节多容易受到一些不确定性因素的影响，可能会导致研发进度被延迟或无法实现商业化，从而损害公司的业务，前期的资金投入无法为公司带来收入和现金流，从而为公司正常经营带来不确定性和风险。

3. 核心技术人员流失的风险

核心技术研发能力和技术水平是公司持续创新、长期保持技术优势的重要基础。随着生物医药行业的发展，企业对人才的竞争不断加剧，能否维持技术人员队伍的稳定，并不断吸引优秀技术人员加盟，关系到公司能否继续保持技术竞争优势和未来发展的潜力。公司已组建了以 XIANPING LU、李志斌、潘德思和山松等博士为核心的研发团队，并且在公司发展过程中，非常重视研发人员和管理人员的梯队建设，如果公司的研发人员大量流失，则可能造成目前进行中的部分在研项目进度推迟、甚至终止，或者造成研发项目泄密或流失，给公司后续新产品的开发以及持续稳定增长带来不利影响。

（二）经营风险

1. 已上市产品出现竞品的风险

公司主要产品均为自主研发发现并开发的新分子实体且作用机制新颖的原创新药，其中西达本胺已有两个适应症在国内获批上市，用于治疗外周 T 细胞淋巴瘤和乳腺癌，在日本有成人白血病和外周 T 细胞淋巴瘤两个适应症获准上市和中国台湾有乳癌适应症刚刚获批准上市；西格列他钠已有一个适应症获批上市，用于治疗 2 型糖尿病；西奥罗尼治疗小细胞肺癌、卵巢癌的 III 期临床试验已启动。针对上述适应症，国内存在已上市或尚处于临床阶段的药物，未来如果针对相同适应症的新药或者相关仿制药获批上市，则会增加可选治疗方案，加剧市场竞争，从而对公司的经营业绩和持续经营能力产生一定影响。

2. 原创新药市场导入期漫长的风险

原创新药研发成功并获批上市后，还要历经市场开拓与学术推广等过程，方能被广大医生和患者接受，以满足不断变化的市场需求。因此，如果新药上市后在市场开拓与学术推广等方面遇到瓶颈或者新药的安全性、疗效与竞争对手相比的优势未能有效获得医生及其患者的认可，或者产生目前科学尚未认知的风险，都可能给公司产品的市场销售及盈利能力带来一定风险。

（三）行业风险

生物医药行业关系到国计民生，会受到包括国家药品监督管理局、国家卫生健康委员会和国家医疗保障局等多个不同政府监管部门的监管与监督。公司需受到监管部门众多法律、法规及规章制度的约束，现行的监管框架涵盖了微芯生物营运的所有方面，包括研发、生产、销售、定价、质量控制、环保等。如果行业有任何不利于公司的监管变动可能会增加公司营运的风险。

（四）业绩大幅下滑或亏损的风险

公司第一个原创新药西达本胺分别于 2014 年 12 月和 2019 年 11 月获批用于复发或难治的外周 T 细胞淋巴瘤和激素受体阳性晚期乳腺癌两项适应症治疗。公司第二个原创新药西格列他钠于 2021 年 10 月获批用于 2 型糖尿病适应症治疗。此外，公司正在开展多个原创新药多项适应症的临床试验以及一系列新分子实体的候选药物的早期探索研究。随着经营规模的不断扩大，公司相应增加市场拓展、管理人员及研发投入，2023 年上半年，公司实现营业收入 24,160 万元，同比增长 11.89%；实现归属于母公司所有者的净利润 15,569 万元；实现归属于母公司所有者的扣除非经常性损益的净利润-14,763 万元。

鉴于新药研发投入大、周期长、风险高，且容易受到不可预测因素影响，如果公司在研项目或产品临床试验结果未达预设目标、临床试验进度和获批上市时间不确定等，都将对公司生产经营产生不利影响。报告期末，公司的开发支出和在建工程余额较大，如相关项目未能获批上市，则开发支出和在建工程的资产减值将对公司的经营业绩产生重大不利影响；如相关项目获批上市后销售增长缓慢或因市场竞争加剧等因素影响销售收入的实现，则新增无形资产摊销和固定资产折旧将对公司经营业绩产生不利影响，公司存在因相关资产减值、销售收入不能覆盖新增折旧和摊销从而导致经营业绩下滑甚至亏损的风险。

六、报告期内主要经营情况

详见下附。

(一) 主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	241,603,895.80	215,921,254.53	11.89
营业成本	22,942,791.07	13,675,867.61	67.76
销售费用	143,106,572.09	104,814,609.48	36.53
管理费用	45,310,604.94	40,405,560.62	12.14
财务费用	6,591,650.76	-2,168,715.88	403.94
研发费用	162,172,756.59	76,002,719.79	113.38
经营活动产生的现金流量净额	-121,379,696.03	22,877,669.34	-630.56
投资活动产生的现金流量净额	-216,231,795.82	-320,692,605.12	32.57
筹资活动产生的现金流量净额	311,811,902.67	327,624,178.45	-4.83

营业收入变动原因说明:营业收入较上年同期上升 11.89%，主要系报告期内两大商业化产品销量稳步增长，西达本胺片销售收入同比增长 17.40%，西格列他钠片销售收入同比增长 28.38%。

营业成本变动原因说明:主要随着销售数量变动影响所致。

销售费用变动原因说明:主要系代谢团队人员增加，职工薪酬、市场学术推广费用增加所致。

管理费用变动原因说明:主要系人员薪酬增加所致。

财务费用变动原因说明:主要系报告期公司可转换债券利息增加。

研发费用变动原因说明:主要系报告期各研发项目按预期进展，另微芯新域报告期购入祐和双特异抗体新药 YH008 在大中华区域的研发，生产和商业化的独占许可权益，报告期已按合同约定支付 5,000 万元。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系报告期新增微芯新域外购祐和双特异抗体新药 YH008 在大中华区域的研发，生产和商业化的独占许可权益所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系去年同期公司购置智谷办公楼及支付装修款，投资基金等金额较大。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系报告期归还到期银行贷款所致。

2 本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

归属于上市公司股东的净利润与去年同期相比大幅上升，主要系报告期内微芯新域新一轮增资扩股及实施股权激励后改组董事会，微芯生物无法对其进行控制。因此微芯新域不再纳入公司合并报表范围。公司丧失对微芯新域的控制权后的剩余股份按公允价值计算为 24,887.95 万元并确认为投资收益，此事项增加本期利润 24,887.95 万元。

(三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上年期末数	上年期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上年期末变动比例 (%)	情况说明
交易性金融资产	170,271,955.93	5.39	291,066,434.50	10.05	-41.50	主要系报告期赎回到期结构性存款所致
应收票据	0	0	1,339,811.47	0.05	-100.00	本报告期末银行承兑已到期承兑
应收款项	170,063,840.72	5.38	153,474,073.36	5.30	10.81	主要系报告期销售增长所致
其他流动资产	248,251,500.85	7.85	181,597,967.12	6.27	36.70	主要系报告期购买理财产品（大额存单）增加所致
长期股权投资	278,530,731.06	8.81	29,832,161.73	1.03	833.66	主要系报告期丧失微芯新域控制权后按公允价值计算长期股权投资价值所致
投资性房地产	71,696,242.84	2.27	43,788,267.37	1.51	63.73	主要系报告期成都固定资产转投资性房地产所致
在建工程	340,799,637.56	10.78	308,097,001.00	10.64	10.61	主要系报告期成都创新药生产基地（三期）建设增加所致
使用权资产	3,460,669.89	0.11	4,148,003.24	0.14	-16.57	主要系报告期减少物业租赁所致
开发支出	349,586,666.13	11.06	264,164,776.59	9.12	32.34	主要系报告期 III 期临床试验项目进展所致
短期借款	114,687,272.86	3.63	185,781,496.14	6.42	-38.27	主要系报告期归还银行借款所致
应付账款	1,106,407.20	0.04	323,529.09	0.01	241.98	主要系报告期应付材料款增加所致
预收款项	1,077,417.84	0.03	82,358.91	0.00	1,208.20	主要系报告期预收租金
合同负债	506,439.08	0.02	227,629.40	0.01	122.48	主要系报告期预收货款所致
应付职工薪酬	29,008,070.16	0.92	19,702,131.03	0.68	47.23	主要系报告期应付薪酬增加所致
其他应付款	174,068,876.56	5.51	282,541,179.16	9.76	-38.39	期初微芯新域回购义务导致合并报表负债增加，报告期丧失新域公司控制权后无需合并回购导致的负债
应交税费	15,180,028.93	0.48	26,884,200.67	0.93	-43.54	主要系上年同期应交税金按政策可以延期缴纳
长期借款	427,226,326.64	13.51	221,846,899.98	7.66	92.58	主要系报告期内新增贷款所致

少数股东权益	0	0	60,234,122.45	2.08	-100.00	报告期内丧失微芯新域公司控制权所致
--------	---	---	---------------	------	---------	-------------------

其他说明
无

2. 境外资产情况

适用 不适用

(1) 资产规模

其中：境外资产 67,278,747.61（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 2.13%。

(2) 境外资产占比较高的相关说明

适用 不适用

其他说明

无

3. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

用于担保的资产：(1) 本集团中国银行借款抵押位于深圳南山智谷产业园的办公楼。

(2) 本集团交通银行借款抵押位于成都高新区新通南一路 18 号的办公楼。

4. 其他说明

适用 不适用

(四) 投资状况分析**对外股权投资总体分析**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
0	30,000,000.00	-100%

1. 重大的股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	截至报告期末进展情况	本期投资损益	披露日期及索引（如有）
成都安信国生微芯医药健康股权投资基金合伙企业（有限合伙）	以私募基金从事股权投资、投资管理、资产管理等活动	新设	30,000,000.00	10%	自有资金	已完成	-180,886.98	详见公司披露在上海证券交易所网站的《关于合作设立医药产业投资基金的公告》（公告编号：2022-011）
合计	/		30,000,000.00				-180,886.98	/

2. 重大的非股权投资

□适用 √不适用

3. 以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

资产类别	期初数	本期公允价值 变动损益	计入权益的 累计公允价 值变动	本期计提 的减值	本期购买金额	本期出售/赎回 金额	其他变动	期末数
其他	291,066,434.50	-648,680.71			297,000,000.00	347,000,000.00	-70,145,797.86	170,271,955.93

证券投资情况

适用 不适用

私募基金投资情况

适用 不适用

衍生品投资情况

适用 不适用

(五) 重大资产和股权出售

√适用 □不适用

成都微芯新域生物技术有限公司新一轮增资扩股及实施股权激励后改组董事会，微芯生物无法对其进行控制，视同处置，微芯新域不再纳入公司合并报表范围，公司丧失对微芯新域的控制权后的剩余股份按公允价值计量计算并确认投资收益。

(六) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

序号	公司名称	注册资本	持股比例	法定代表人	经营范围
1	成都微芯药业有限公司	86,000 万元人民币	100%	XIANPING LU	许可项目:药品生产【分支机构经营】;药品批发;药品零售(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,具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准)一般项目:医学研究和试验发展;非居住房地产租赁;物业管理;停车场服务(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)
2	深圳微芯药业有限责任公司	1,000 万元	100%	XIANPING LU	原料药(西达本胺),片剂、硬胶囊剂(均为抗肿瘤类)的生产。
3	微芯生物科技(美国)有限公司	5,000 美元	100%	海鸥	药物技术开发、相关成果商业应用;新药研究、开发、技术转让及其它有关的服务;新治疗技术研究、开发、技术转让及其它有关的服务;对外专利、技术的许可授权。
4	成都微芯新域生物技术有限公司	1801.1282 万元	成都微芯持股 38.86%	海鸥	一般项目:技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广。

(七) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

七、其他披露事项

□适用 √不适用

第四节 公司治理

一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2022 年度股东大会	2023 年 5 月 17 日	www.sse.com.cn	2023 年 5 月 18 日	议案均审议通过，不存在议案被否决的情况。
2023 年第一次临时股东大会	2023 年 6 月 26 日	www.sse.com.cn	2023 年 6 月 27 日	议案均审议通过，不存在议案被否决的情况。

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

股东大会情况说明

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形
宁志强	副总经理、核心技术人员	退休离任
赵疏梅	副总经理	退休离任

公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员变动的情况说明

适用 不适用

公司高级管理人员暨核心技术人员宁志强博士（负责新药临床开发系统）和高级管理人员赵疏梅女士（负责品牌与公共事务部）因已到法定退休年龄，提请退休并辞任公司副总经理等职务。该辞职申请自送达董事会之日（2023 年 1 月 4 日）起生效。

公司核心技术人员认定情况说明

适用 不适用

三、利润分配或资本公积金转增预案

半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0
每 10 股转增数（股）	0
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
不适用	

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

（一）相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

事项概述	查询索引
关于公司 2020 年限制性股票	相关公告请详见公司披露于上海证券交易所（www.sse.com.cn）网站上的《关于作废部分已授予尚未归属的 2020 年第二个归属期限限制性股票的公

第二个归属期和 2021 年限制性股票第一个归属期、2021 年股票增值权第一个行权期符合归属/行权条件并归属/行权等事项	告》（公告编号：2023-009）、《关于 2020 年限制性股票激励计划授予第二个归属期符合归属条件的公告》（公告编号：2023-010）、《关于作废部分已授予尚未归属的 2021 年限制性股票的公告》（公告编号：2023-011）、《关于 2021 年限制性股票激励计划预留权益失效的公告》（公告编号：2023-012）、《关于 2021 年限制性股票激励计划授予第一个归属期符合归属条件的公告》（公告编号：2023-013）、《关于作废部分已授予尚未行权的 2021 年股票增值权的公告》（公告编号：20230-014）、《关于 2021 年股票增值权激励计划第一个行权期符合行权条件的公告》（公告编号：2023-015）、《关于 2020 年限制性股票激励计划第二个归属期第一批归属结果暨股份上市公告》（公告编号：2023-021）、《关于 2021 年限制性股票激励计划授予第一个归属期归属结果的公告》（公告编号：2023-026）、《关于 2020 年限制性股票激励计划第二个归属期第二批次归属结果暨股份上市公告》（公告编号：2023-038）。
---	---

（二）临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

第五节 环境与社会责任

一、环境信息情况

是否建立环境保护相关机制	是
报告期内投入环保资金（单位：万元）	66.7956

（一）属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其主要子公司的环保情况说明

√适用 □不适用

1. 排污信息

√适用 □不适用

（1）深圳微芯药业有限责任公司

深圳微芯药业有限责任公司于 2023 年 4 月 3 日取得新排污许可证，有效期限：2023 年 04 月 03 日至 2028 年 04 月 02 止，排污许可证管理类型为重点管理，主要污染物废气。

排污信息-有组织排放排信息

排放口编号	排放口名称	污染物种类	许可排放浓度限值	大气排放总许可量 (t/a)
DA001	质检废气排放口	1、挥发性有机物	1、100mg/Nm3	0.01607
DA002	原料药废气排放口	1、挥发性有机物 2、氯化氢, 3、颗粒物	1、100mg/Nm3 2、30mg/Nm3 3、20mg/Nm3	

排污信息-无组织排放排信息

无组织排放编号	排放口名称	污染物种类	浓度限值	年许可排放量限值 (t/a)
厂界	\	1、臭气浓度；2、非甲烷总烃；3、挥发性有机物；4、颗粒物 5、氯化氢	1、20 无量纲；2、4.0mg/Nm3；3、4.0mg/Nm3；4、1.0mg/Nm3；5、0.2mg/Nm3	\
厂区内	\	1、非甲烷总烃	1、6mg/Nm3（监控点出 1h 的平均浓度值） 2、20mg/Nm3（监控点处任意一次的浓度值）	\

（2）成都微芯药业有限公司

成都生产基地于 2022 年 3 月 31 日更新排污许可证，许可有效期至 2027 年 03 月 30 日，排污许可证管理类型为重点管理。主要污染物为废水和废气。

截止 2023 年 6 月 30 日，工业废水排放量：8714 吨，处置危废：144.0993 吨；其中污染物排放量为，COD：0.11722t；氨氮：0.001862t；总磷：0.001489t；氮氧化物：0.4712t；VOCs:0.129096t。

排污信息-有组织排放排信息

排放口编号	排放口名称	污染治理设施工艺	污染物种类	排污许可证要求浓度限值	年度许可排放量限值 (t/a)

DA001	有机废气排口	水洗+UV+活性炭	1、氯化氢;2、甲苯;3、挥发性有机物 (VOCS)	1、30 mg/Nm ³ ;2、/;3、60 mg/Nm ³	VOCs: 7.0416t
DA002	锅炉废气排口	低氮燃烧	1、颗粒物;2、二氧化硫;3、氮氧化物;4、林格曼黑度;5、一氧化碳	1、10 mg/Nm ³ ;2、10 mg/Nm ³ ;3、30 mg/Nm ³ ;4、1;5、100 mg/Nm ³	
DA003	废水处理站废气排口	水洗+活性炭	1、臭气浓度;2、氨;3、硫化氢;4、挥发性有机物 (VOCS)	1、2000;2、20 mg/Nm ³ ;3、5 mg/Nm ³ ;4、60 mg/Nm ³	
DA004	2#车间制剂粉尘排口	滤筒式除尘器	1、颗粒物	1、20 mg/Nm ³	
DA005	3#车间有机废气排口	三级低温水洗+活性炭	1、氯化氢 2、挥发性有机物	1、30 mg/Nm ³ 2、60 mg/Nm ³	
DA006	4#车间制剂粉尘排口	滤筒式除尘器	1、颗粒物	1、20 mg/Nm ³	
DW001	废水处理站排口	芬顿流化床+水解+生物接触氧化	1、挥发酚;2、总氰化物;3、总磷;4、总锌;5、硝基苯类;6、总铜;7、悬浮物;8、PH值;9、五日生化需氧量;10、苯胺类;11、氨氮;12、色度;13、二氯甲烷;14、硫化物;15、化学需氧量;16、急性毒性;17、总有机碳;18、总氮	1、0.5mg/L;2、0.5mg/L;3、8mg/L;4、0.5mg/L;5、2.0mg/L;6、0.5mg/L;7、400mg/L;8、6.5—9.5;9、350mg/L;10、2.0mg/L;11、45mg/L;12、64;13、0.3mg/L;14、1.0mg/L;15、500mg/L;16、0.07mg/L;17、30mg/L;18、70mg/L	COD: 5.025t 氨氮: 0.452250 总磷: 0.080400

排污信息-无组织排放排信息

无组织排放编号	排放口名称	污染物种类	排污许可证要求浓度限值	VOCS 申请年许可排放量限值 (t/a)
厂界	\	1、臭气 2、氯化氢 3、甲苯 4、挥发性有机物 5、颗粒物	1、20mg/Nm ³ 2、0,2 mg/Nm ³ 3、/ 4、2.0mg/Nm ³ 5、1.0mg/Nm ³	\

2. 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

深圳微芯药业生产基地及成都生产基地防治污染设施运行均正常，均无带病运行，均无超标排放。

3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

√适用 □不适用

深圳微芯药业有限责任公司扩建项目于 2023 年 1 月 29 日取得深圳市生态环境局坪山管理局《深圳微芯药业有限责任公司生产规模扩建项目环境影响报告书的批复》(深环坪批[2023]000001号)，于 2023 年 4 月 3 日取得新排污许可证，证书编号：91440300MA5EE1LH0B001Z

成都生产基地二期于 2022 年 5 月通过环保竣工验收。成都生产基地三期项目于 2022 年 04 月 16 日取得环评批复，批复文号为《成高环字【2022】10 号》

4. 突发环境事件应急预案

√适用 □不适用

深圳微芯药业有限责任公司于 2021 年 4 月 23 日完成突发环境事件应急预案备案，备案编号为：440310-2021-0035-L.

成都生产基地于 2020 年 12 月 14 日完成环境突发事件应急预案备案，备案编号为：510109-2020-76-M

5. 环境自行监测方案

√适用 □不适用

(1) 深圳微芯药业有限责任公司
有组织排放监测方案

排放口编号	排放口名称	污染物种类	监测频次
DA001	质检废气排放口	1、挥发性有机物	1 次/月
DA002	原料药废气排放口	1、挥发性有机物 2、氯化氢, 3、颗粒物	1、1 次/月 2、1 次/年 3、1 次/季

无组织排放监测方案

排放口编号	监测点位	污染物种类	监测频次
\	厂界	1、臭气浓度 2、非甲烷总烃 3、挥发性有机物 4、颗粒物 5、氯化氢	1、1 次/半年 2、1 次/半年 3、1 次/半年 4、1 次/半年 5、1 次/半年
\	厂区内	1、非甲烷总烃	1、1 次/半年

(2) 成都微芯药业有限公司

在线监测数据，污水站排口：COD、氨氮、总磷、PH

月度监测指标：挥发性有机物、氮氧化物、总氮、总磷

季度监测指标：PH、色度、悬浮物、急性毒性、五日生化需氧量、化学需氧量、总有机碳、总铜、总锌、氨氮、挥发酚、二氯甲烷、硝基苯类、苯胺类、总氰化物

半年度监测指标：硫化物、颗粒物（厂界）、挥发性有机物（厂界）、甲苯（厂界）、臭气浓度（厂界）、氯化氢（厂界）、颗粒物

年度监测指标：氯化氢、甲苯、林格曼黑度、一氧化碳、二氧化硫、颗粒物（锅炉）

6. 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况适用 不适用**7. 其他应当公开的环境信息**适用 不适用**(二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明**适用 不适用**(三) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明**适用 不适用**(四) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息**适用 不适用**(五) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果**

是否采取减碳措施	否
减少排放二氧化碳当量（单位：吨）	-
减碳措施类型（如使用清洁能源发电、在生产过程中使用减碳技术、研发生产助于减碳的新产品等）	-

具体说明

适用 不适用**二、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况**适用 不适用

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

(一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	持股及减持意向	XIANPING LU 及其一致行动人海德睿达、海德睿远、海德鑫成、海粤门、海德睿博、海德康成	注 1	注 1	是	是		
	欺诈发行上市的股份回购	公司、XIANPING LU	注 2	注 2	否	是		
	填补被摊薄即期回报的措施及承诺	公司、XIANPING LU、全体董事、高级管理人员	注 3	注 3	否	是		
	不谋求公司控制权的承诺	博奥生物、LAV ONE、VERTEX、萍乡永智、德同新能、德同凯得、德同富坤	注 4	注 4	是	是		
	依法承担赔偿责任或赔偿责任的承诺	公司、XIANPING LU、全体董事、监事、高级管理人员	注 5	注 5	否	是		
	解决同业竞争	XIANPING LU 及其一致行动人海粤门、海德睿达、海德睿远、海德鑫成、海德睿博、海德康成	注 6	注 6	是	是		
	解决关联交易	XIANPING LU 及其一致行动人海粤门、海德睿达、海德睿远、海德鑫成、海德睿博、海德康成、其他主要股东博奥生物、萍乡永智、LAV One、Vertex、德同新能、德同凯得、德同	注 7	注 7	是	是		

		富坤和全体董事、监事、高级管理人员						
	未能履行承诺的措施	公司、公司控股股东、实际控制人 XIANPING LU 及其一致行动人海粤门、海德睿达、海德睿远、海德鑫成、海德睿博、海德康成、其他主要股东博奥生物、萍乡永智、LAV One、Vertex、德同新能、德同凯得、德同富坤和公司全体董事、监事、高级管理人员及核心技术人员	注 8	注 8	否	是		
与再融资相关的承诺	填补措施能够得到切实履行	控股股东、实际控制人、董事、高级管理人员	注 9	注 9	否	是		
	解决同业竞争	公司控股股东、实际控制人 XIANPING LU 及其一致行动人	注 10	注 10	否	是		

注 1：公司控股股东、实际控制人 XIANPING LU 及其一致行动人海德睿达、海德睿远、海德鑫成、海粤门、海德睿博、海德康成关于持股及减持意向的承诺如下：

“（1）本人/本企业拟长期持有发行人股票。在所持发行人股票的锁定期满后，本人/本企业拟减持股票的，将认真遵守中国证监会、上海证券交易所关于股东减持的相关规定，审慎制定股票减持计划。

（2）本人/本企业在持有发行人股票锁定期届满后两年内拟减持发行人股票的，减持价格不低于发行人本次公开发行股票的发行价，并通过发行人在减持前三个交易日予以公告，并在相关信息披露文件中披露本人/本企业减持原因、拟减持数量、未来持股意向、减持行为对发行人治理结构、股权结构及持续经营的影响。若发行人上市后发生派息、送股、资本公积转增股本等除权、除息行为的，上述发行价为除权除息后的价格。

（3）本人/本企业减持公司股份的方式应符合相关法律、法规、规章的规定，包括但不限于交易所集中竞价交易方式、大宗交易方式、协议转让方式等。”

注 2：对欺诈发行上市的股份购回承诺如下：

“1、发行人关于欺诈发行股份购回事项承诺如下：

（1）保证公司本次公开发行股票并在科创板上市不存在任何欺诈发行的情形。

（2）如公司不符合发行上市条件，以欺骗手段骗取发行注册并已经发行上市的，公司将在中国证监会等有权部门确认后五个工作日内启动股份购回程序，购回公司本次公开发行的全部新股。

2、发行人实际控制人、控股股东 XIANPING LU 关于欺诈发行股份购回事项承诺如下：

（1）保证公司本次公开发行股票并在科创板上市不存在任何欺诈发行的情形。

(2) 如公司不符合发行上市条件，以欺骗手段骗取发行注册并已经发行上市的，控股股东、实际控制人将在中国证监会等有权部门确认后五个工作日内启动股份购回程序，购回公司本次公开发行的全部新股。”

注 3：填补被摊薄即期回报的措施及承诺如下：

“公司第一届董事会第六次会议和 2019 年第一次临时股东大会审议通过了《关于公司本次发行摊薄即期回报分析及填补措施的议案》，公司董事会就公司本次公开发行股票摊薄即期回报的影响进行了分析，并制定了填补被摊薄即期回报的措施，相关主体出具了承诺。

1、公司拟采取的填补被摊薄即期回报的具体措施

为降低本次发行摊薄即期回报的影响，公司拟通过加快推进募投项目建设、加快研发创新、加强营销网络建设、完善内部控制、进一步完善利润分配制度等方式提升资产质量、增加营业收入、增厚未来业绩、实现可持续发展，以填补本次发行对即期回报的摊薄。具体措施如下：

(1) 加快推进募投项目建设，加强募投项目监管，保证募集资金合理合法使用

本次发行募集资金紧密围绕公司主营业务，符合公司未来发展战略。公司对募集资金投资项目进行了充分论证，募集资金到位后，公司将加快推进募集资金投资项目的投资和建设，充分调动各方面资源，及时、高效完成募集资金投资项目建设，尽快实现预期效益。

为规范募集资金的管理和使用，确保本次发行募集资金专项用于募集资金投资项目，公司已经根据《公司法》、《证券法》和《上海证券交易所科创板股票上市规则》等法律、法规的规定和要求，结合公司实际情况，制定了《募集资金管理制度》，明确规定公司对募集资金采用专户存储制度，以便于募集资金的管理、使用和监督，保证专款专用。

(2) 加快研发创新，提高公司竞争能力和盈利能力

新药研发是医药企业生存和发展的基础，公司将继续在现有基础上积极开展新药研发工作。公司将配置先进设备、仪器及软件，改善研发工作环境，增强开发核心技术和关键技术的能力，引进高端研发人才，搭建具有国内外领先水平的创新平台，从而进一步巩固公司研发和自主创新能力，适应行业技术发展特征，保持公司竞争优势，有利于公司提升盈利能力及抗风险能力。

(3) 加强营销网络建设，拓展销售渠道

公司目前处于高速发展阶段，公司抗肿瘤原创新药西达本胺（首个获批适应症为外周 T 细胞淋巴瘤）已于 2017 年 7 月进入国家医保目录，在很大程度上提高了该药的可及性；同时，西达本胺又再一次在全球范围内首次验证其在实体瘤乳腺癌中有效，并已于 2018 年向中国药监局提交上市申请；另外，公司抗 2 型糖尿病原创新药西格列他钠预计于 2019 年提交上市申请，预计公司业绩将大幅增长。此外，公司将不断拓展和完善营销服务网络，于包括北京、上海、深圳等在内的全国 30 个城市设立办事处，并聘用医学联络人员，进行国内原创新药的学术推广，以应对高速增长的市场需求，促进公司未来业务的快速发展。

(4) 完善内部控制，提升管理水平

公司将按照相关法律法规的要求，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，公司将进一步提升人力资源管理水平，完善公司的薪酬制度和员工培训体系，加强公司的人才梯队建设和持续创新能力，为公司的快速发展夯实基础。

(5) 进一步完善利润分配制度，强化投资者回报机制

公司已根据相关规定制定了本次公开发行股票并在科创板上市后适用的《公司章程（草案）》，进一步完善和细化了利润分配政策，明确了公司分红的决策程序、机制和具体分红比例，有效保障了全体股东的合理投资回报。未来公司将严格执行公司的分红政策，强化投资者回报机制，确保公司股东特别是中小股东的利益。

公司提请投资者注意，公司制定的上述填补被摊薄即期回报的措施不等于对公司未来利润做出保证。投资者不应据此进行投资决策，投资者据此进行投资决策造成损失的，公司不承担赔偿责任。公司将在上市后的定期报告中持续披露填补被摊薄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。

2、公司董事、高级管理人员对公司填补被摊薄即期回报措施的承诺

公司董事、高级管理人员根据中国证监会和上交所相关规定，对公司填补被摊薄即期回报措施能够得到切实履行作出如下承诺：

- （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其履行职责无关的投资、消费活动；
- （4）本人承诺由董事会或薪酬与考核委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；
- （5）若公司后续推出股权激励计划，本人承诺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）本人承诺切实履行上述承诺事项，愿意承担因违背上述承诺而产生的法律责任。

3、公司的控股股东、实际控制人对公司填补被摊薄即期回报措施的承诺

公司控股股东、实际控制人 XIANPING LU 对公司填补被摊薄即期回报措施能够得到切实履行作出如下承诺：本人作为公司控股股东、实际控制人，承诺不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益。”

注 4：关于不谋求公司控制权的承诺函内容如下：

- 1、本公司对微芯生物的股权投资系财务性投资，本公司认可 XIANPING LU 的技术背景和管理能力及其对微芯生物战略方针、经营决策及重大经营事项（包括对公司高级管理人员的提名和任免）的重要影响力，确认 XIANPING LU 为微芯生物的实际控制人；
- 2、本公司承诺在作为微芯生物股东期间，本公司及关联方不会与微芯生物的其他股东及其关联方之间签署一致行动协议或达成类似协议；
- 3、本公司承诺在作为微芯生物股东期间，本公司不以委托、征集投票权、协议、联合其他股东以及其他任何方式单独或共同谋求微芯生物的实际控制权。
- 4、若本公司违反前述承诺，给微芯生物或者投资者造成损失的，本公司将依法承担赔偿责任。

注 5：依法承担赔偿责任或赔偿责任的承诺如下：

“1、发行人承诺如下：

（1）公司向上海证券交易所提交的首次公开发行股票并在科创板上市的招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。

（2）若公司向交易所提交的首次公开发行股票并在科创板上市的招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，公司将在该等违法事实被证券监管部门作出认定或处罚决定后，依法回购首次公开发行的全部新股，回购价格为

发行价格加上同期银行存款利息（若发行人股票有派息、送股、资本公积金转增股本等除权、除息事项的，回购的股份包括公司首次公开发行的全部新股及其派生股份，发行价格将相应进行除权、除息调整）。

（3）若公司向上交所提交的招股说明书存在虚假记载、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，公司将在证券监管部门依法对上述事实作出认定或处罚决定后依法赔偿投资者损失。

2、公司控股股东、实际控制人 XIANPING LU 承诺：

（1）公司向上交所提交的首次公开发行股票并在科创板上市招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，本人对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。

（2）若公司向上交所提交的首次公开发行股票并在科创板上市的招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本人将购回已转让的原限售股份，同时督促公司履行股份回购事宜的决策程序，并在公司召开股东大会对回购股份做出决议时，本人将就該等回购事宜在股东大会上投赞成票。

（3）若公司向上交所提交的首次公开发行股票并在科创板上市的招股说明书存在虚假记载、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，本人将在证券监管部门依法对上述事实作出认定或处罚决定后依法赔偿投资者损失。

3、全体董事承诺如下：

（1）公司向上交所提交的首次公开发行股票并在科创板上市的招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，本人对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。

（2）若公司向上交所提交的首次公开发行股票并在科创板上市的招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本人将购回已转让的原限售股份。同时公司在召开相关董事会对回购股份做出决议时，本人承诺就該等回购股份的相关决议投赞成票。

（3）若公司向上交所提交的首次公开发行股票并在科创板上市的招股说明书存在虚假记载、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，本人将在該等违法事实被证券监管部门认定后依法赔偿投资者损失。

4、全体监事及高级管理人员承诺如下：

（1）公司向上交所提交的首次公开发行股票并在科创板上市的招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，本人对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。

（2）若公司向上交所提交的首次公开发行股票并在科创板上市的招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本人将购回已转让的原限售股份。

（3）若公司向上交所提交的首次公开发行股票并在科创板上市的招股说明书存在虚假记载、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，本人将在該等违法事实被证券监管部门认定后依法赔偿投资者损失。”

注 6：为避免与公司产生同业竞争的情形，公司控股股东、实际控制人 XIANPING LU 及其一致行动人出具了《关于避免与深圳微芯生物科技股份有限公司同业竞争的承诺函》，具体内容如下：

“1、公司控股股东、实际控制人 XIANPING LU 承诺如下：

(1) 于本承诺函签署之日，本人及本人直接或间接控制的除微芯生物及其控股子公司以外的其他企业未从事或参与任何与微芯生物主营业务构成竞争的业务；

(2) 自本承诺函签署之日起，本人及本人直接或间接控制的除微芯生物及其控股子公司以外的其他企业将不会从事或参与任何与微芯生物主营业务构成竞争或可能存在竞争的业务；

(3) 自本承诺函签署之日起，如微芯生物进一步拓展其主营业务范围，本人及本人直接或间接控制的除微芯生物及其控股子公司以外的其他企业将不与微芯生物拓展后的主营业务相竞争；若与微芯生物拓展后的主营业务产生竞争，本人及本人直接或间接控制的除微芯生物及其控股子公司以外的其他企业将以停止经营相竞争业务、或将相竞争业务纳入到微芯生物、或将相竞争业务转让给无关联关系第三方等方式避免同业竞争；

(4) 上述承诺在本人作为微芯生物控股股东、实际控制人期间持续有效；

(5) 本人近亲属亦应遵守上述承诺。

2、公司控股股东、实际控制人 XIANPING LU 一致行动人海德睿达、海德睿远、海德鑫成、海粤门、海德睿博、海德康成承诺如下：

(1) 于本承诺函签署之日，本企业及本企业直接或间接控制的其他企业未从事或参与任何与微芯生物主营业务构成竞争的业务；

(2) 自本承诺函签署之日起，本企业及本企业直接或间接控制的其他企业将不会从事或参与任何与微芯生物主营业务构成竞争或可能存在竞争的业务；

(3) 自本承诺函签署之日起，如微芯生物进一步拓展其主营业务范围，本企业及本企业直接或间接控制的其他企业将不与微芯生物拓展后的主营业务相竞争；若与微芯生物拓展后的主营业务产生竞争，本企业及本企业直接或间接控制的其他企业将以停止经营相竞争业务、或将相竞争业务纳入到微芯生物、或将相竞争业务转让给无关联关系第三方等方式避免同业竞争；

(4) 上述承诺在本企业作为微芯生物控股股东、实际控制人之一致行动人期间持续有效。”

注 7：为减少并规范公司与关联方之间未来可能发生的关联交易，确保公司中小股东利益不受损害，控股股东、实际控制人 XIANPING LU 及其一致行动人海粤门、海德睿达、海德睿远、海德鑫成、海德睿博和海德康成，其他持股 5%以上股份的股东博奥生物、萍乡永智、LAV One、Vertex、德同新能、德同凯得、德同富坤、公司主要董事、监事及高级管理人员就减少并规范关联交易事项承诺如下：

“1、控股股东、实际控制人 XIANPING LU 出具了《关于规范和减少与深圳微芯生物科技股份有限公司之间关联交易的承诺函》，承诺如下：

(1) 本人及本人控制的除微芯生物及其控股子公司以外的其他企业或本人担任董事或高级管理人员的除微芯生物及其控股子公司以外的企业与微芯生物及其控股子公司之间将尽量减少关联交易；在进行确有必要且无法避免的关联交易时，保证按市场化原则和公允价格进行公平操作，并按相关法律、法规、规章、规范性文件及微芯生物《公司章程》的规定履行交易程序及信息披露义务；保证不通过关联交易损害微芯生物及其他股东的合法权益。

(2) 上述承诺在本人作为微芯生物控股股东、实际控制人期间持续有效。

2、控股股东的一致行动人海粤门、海德睿达、海德睿远、海德鑫成、海德睿博和海德康成，其他持股 5%以上股份的股东博奥生物、萍乡永智、LAV One、Vertex、德同新能、德同凯得、德同富坤出具了《关于规范和减少与深圳微芯生物科技股份有限公司之间关联交易的承诺函》，承诺如下：

(1) 本企业及本企业控制的企业与微芯生物及其控股子公司之间将尽量减少关联交易；在进行确有必要且无法避免的关联交易时，保证按市场化原则和公允价格进行公平操作，并按相关法律、法规、规章、规范性文件及微芯生物《公司章程》的规定履行交易程序及信息披露义务；保证不通过关联交易损害微芯生物及其他股东的合法权益。

(2) 上述承诺在本企业作为微芯生物持股 5%以上股份的股东期间持续有效。

3、发行人全体董事、监事、高级管理人员出具了《关于规范和减少与深圳微芯生物科技股份有限公司之间关联交易的承诺函》，承诺如下：

(1) 本人、本人控制的企业或本人担任董事或高级管理人员的除微芯生物及其控股子公司以外的企业与微芯生物及其控股子公司之间将尽量减少关联交易；在进行确有必要且无法避免的关联交易时，保证按市场化原则和公允价格进行公平操作，并按相关法律、法规、规章、规范性文件及微芯生物《公司章程》的规定履行交易程序及信息披露义务；保证不通过关联交易损害微芯生物及其他股东的合法权益。

(2) 上述承诺在本人作为微芯生物董事/监事/高级管理人员期间持续有效。”

注 8：未能履行承诺的约束措施

为保护投资者的权益，根据相关监管要求，公司、公司控股股东、实际控制人 XIANPING LU 及其一致行动人海粤门、海德睿达、海德睿远、海德鑫成、海德睿博、海德康成、其他主要股东博奥生物、萍乡永智、LAV One、Vertex、德同新能、德同凯得、德同富坤和公司全体董事、监事、高级管理人员及核心技术人员在首次公开发行股票并在科创板上市招股说明书中所披露的承诺的履行事宜，将承诺遵守如下约束措施：

“发行人：

(1) 如公司未履行相关承诺事项，公司应当及时、充分披露未履行承诺的具体情况、原因及解决措施并向股东和社会公众投资者道歉；

(2) 公司将在有关监管机关要求的期限内予以纠正或及时作出合法、合理、有效的补充承诺或替代性承诺；

(3) 因公司未履行相关承诺事项，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承担赔偿责任；

(4) 对未履行其已作出承诺、或因该等人士的自身原因导致公司未履行已作出承诺的公司股东、董事、监事、高级管理人员，公司将立即停止对其进行现金分红，并停发其应在公司领取的薪酬、津贴，直至该等人士履行相关承诺。

发行人实际控制人、控股股东 XIANPING LU：

(1) 如本人未履行相关承诺事项，本人应当及时、充分披露未履行承诺的具体情况、原因及解决措施并向微芯生物的股东和社会公众投资者道歉；

(2) 本人将在有关监管机关要求的期限内予以纠正或及时作出合法、合理、有效的补充承诺或替代性承诺；

(3) 如因本人未履行相关承诺事项，致使微芯生物或者其投资者遭受损失的，本人将向微芯生物或者其投资者依法承担赔偿责任；

(4) 如本人未承担前述赔偿责任，微芯生物有权立即停发本人应从微芯生物领取的薪酬、津贴，直至本人履行相关承诺，并有权扣减本人应获分配的现金分红用于承担前述赔偿责任，如当年度现金分配已经完成，则从下一年度的现金分红中扣减；

(5) 如本人因未履行相关承诺事项而获得收益的，所获收益全部归微芯生物所有。

海粤门、海德睿达、海德睿远、海德鑫成、海德睿博、海德康成、其他主要股东博奥生物、萍乡永智、LAV One、Vertex、德同新能、德同凯得、德同富坤：

(1) 如本企业未履行相关承诺事项，本企业应当及时、充分披露未履行承诺的具体情况、原因及解决措施并向微芯生物的股东和社会公众投资者道歉；

(2) 本企业将在有关监管机关要求的期限内予以纠正或及时作出合法、合理、有效的补充承诺或替代性承诺；

(3) 如因本企业未履行相关承诺事项，致使微芯生物或者其投资者遭受损失的，本企业将向微芯生物或者其投资者依法承担赔偿责任；

(4) 如本企业未承担前述赔偿责任，微芯生物有权扣减本企业应获分配的现金分红用于承担前述赔偿责任，如当年度现金分配已经完成，则从下一年度的现金分红中扣减；

(5) 如本企业因未履行相关承诺事项而获得收益的，所获收益全部归微芯生物所有。

发行人全体董事、监事、高级管理人员及核心技术人员

(1) 如本人未履行相关承诺事项，本人应当及时、充分披露未履行承诺的具体情况、原因及解决措施并向微芯生物的股东和社会公众投资者道歉；

(2) 在有关监管机关要求的期限内予以纠正或及时作出合法、合理、有效的补充承诺或替代性承诺；

(3) 如本人未能履行相关承诺事项，致使微芯生物或者其投资者遭受损失的，本人将向微芯生物或者其投资者依法承担赔偿责任；

注 9：公司控股股东、实际控制人、董事、高级管理人员对公司填补措施能够得到切实履行的承诺

根据《国务院办公厅关于进一步加强资本市场中小投资者合法权益保护工作的意见》（国办发[2013]110号）和《关于首发及再融资、重大资产重组摊薄即期回报有关事项的指导意见》（证监会公告[2015]31号），为维护广大投资者的利益，公司就本次发行摊薄即期回报对主要财务指标的影响进行了分析并提出了具体的填补回报措施，相关主体对填补回报措施能够切实履行作出了承诺，具体情况如下：

1、公司董事、高级管理人员出具的承诺

公司董事、高级管理人员，为维护公司及全体股东的合法权益，根据中国证监会和上海证券交易所相关规定，对公司填补被摊薄即期回报措施能够得到切实履行作出如下承诺：

(1) 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) 承诺对本人的职务消费行为进行约束。

(3) 承诺不动用公司资产从事与履行职责无关的投资、消费活动。

(4) 承诺将积极促使由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。

(5) 若公司后续推出股权激励政策，承诺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) 前述承诺是无条件且不可撤销的。若本人前述承诺存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，本人将对公司或股东给予充分、及时而有效的补偿。本人若违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本人同意证券监督管理部门、证券交易所等主管部门中国证监会和证券交易所等证券监管机构按照有关规定、规则，对本人作出相关处罚或采取相关管理措施；若给公司或者股东造成损失的，本人将依法承担补偿责任。

(7) 自本承诺出具日至公司本次向不特定对象发行可转换公司债券实施完毕前，若中国证监会、上海证券交易所作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定，且上述承诺不能满足中国证监会、上海证券交易所该等规定时，本人承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺。

2、公司控股股东、实际控制人出具的承诺

公司控股股东、实际控制人 XIANPING LU，根据中国证监会和上海证券交易所相关规定，为维护公司及全体股东的合法权益，对公司填补被摊薄即期回报措施能够得到切实履行作出如下承诺：

(1) 作为公司的控股股东及实际控制人，本人承诺将忠实、勤勉地履行职责，维护公司和全体股东的合法权益，不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益。

(2) 本人若违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本人同意证券监督管理部门、证券交易所等主管部门中国证监会和证券交易所等证券监管机构按照有关规定、规则，对本人作出相关处罚或采取相关管理措施；若给公司或者股东造成损失的，本人将依法承担补偿责任。

(3) 自本承诺出具日至公司本次向不特定对象发行可转换公司债券实施完毕前，若中国证监会、上海证券交易所作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定，且上述承诺不能满足中国证监会、上海证券交易所该等规定时，本人承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺。

注 10：控股股东、实际控制人及其一致行动人避免新增同业竞争的承诺

为避免与公司产生同业竞争的情形，公司控股股东、实际控制人 XIANPING LU 及其一致行动人出具了《关于避免与深圳微芯生物科技股份有限公司同业竞争的承诺函》，具体情况如下：

1、公司控股股东、实际控制人 XIANPING LU 承诺如下：

(1) 于本承诺函签署之日，本人及本人直接或间接控制的除微芯生物及其控股子公司以外的其他企业未从事或参与任何与微芯生物主营业务构成竞争的业务；

(2) 自本承诺函签署之日起，本人及本人直接或间接控制的除微芯生物及其控股子公司以外的其他企业将不会从事或参与任何与微芯生物主营业务构成竞争或可能存在竞争的业务；

(3) 自本承诺函签署之日起，如微芯生物进一步拓展其主营业务范围，本人及本人直接或间接控制的除微芯生物及其控股子公司以外的其他企业将不与微芯生物拓展后的主营业务相竞争；若与微芯生物拓展后的主营业务产生竞争，本人及本人直接或间接控制的除微芯生物及其控股子公司以外的其他企业将以停止经营相竞争业务、或将相竞争业务纳入到微芯生物、或将相竞争业务转让给无关联关系第三方等方式避免同业竞争；

(4) 上述承诺在本人作为微芯生物控股股东、实际控制人期间持续有效；

(5) 本人近亲属亦应遵守上述承诺。

2、公司控股股东、实际控制人 XIANPING LU 一致行动人海德睿达、海德睿远、海德鑫成、海粤门、海德睿博、海德康成承诺如下：

(1) 于本承诺函签署之日，本企业及本企业直接或间接控制的其他企业未从事或参与任何与微芯生物主营业务构成竞争的业务；

(2) 自本承诺函签署之日起，本企业及本企业直接或间接控制的其他企业将不会从事或参与任何与微芯生物主营业务构成竞争或可能存在竞争的业务；

(3) 自本承诺函签署之日起，如微芯生物进一步拓展其主营业务范围，本企业及本企业直接或间接控制的其他企业将不与微芯生物拓展后的主营业务相竞争；若与微芯生物拓展后的主营业务产生竞争，本企业及本企业直接或间接控制的其他企业将以停止经营相竞争业务、或将相竞争业务纳入到微芯生物、或将相竞争业务转让给无关联关系第三方等方式避免同业竞争；

(4) 上述承诺在本企业作为微芯生物控股股东、实际控制人之一致行动人期间持续有效。

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

三、违规担保情况

适用 不适用

四、半年报审计情况

适用 不适用

五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况

适用 不适用

六、破产重整相关事项

适用 不适用

七、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

八、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况

适用 不适用

九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

报告期内，公司及其控股股东、实际控制人严格按照法律法规的规定履行各项职责，诚实守信，不存在违法的情况。

十、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五) 公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

适用 不适用

(六) 其他重大关联交易

适用 不适用

(七) 其他

适用 不适用

十一、 重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

(1) 托管情况

适用 不适用

(2) 承包情况

适用 不适用

(3) 租赁情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
赵君	微芯生物	房产租赁	1,362,712.00	2021-1-1	2024-2-29				否	
修正药业集团股份有限公司	微芯生物	房产租赁	41,013.90	2020-10-1	2023-9-30				否	
杨风玲	微芯生物	房产租赁	543,924.00	2021-3-1	2024-2-29				否	
刘金涛	微芯生物	房产租赁	736,668.00	2021-3-1	2024-2-29				否	
林国平	微芯生物	房产租赁	389,764.80	2021-1-1	2023-12-31				否	
南京金鹰国际实业有限公司	微芯生物	房产租赁	296,820.00	2021-4-16	2024-4-15				否	
马计宽	微芯生物	房产租赁	203,288.40	2021-9-1	2024-8-31				否	
南京艾隆商业管理有限公司	微芯生物	房产租赁	174,000.00	2022-10-16	2024-4-15				否	
265 DAVIDSON AVE LLC	美国微芯	房产租赁	344,959.69	2021-9-1	2026-10-31				否	

租赁情况说明

租赁资产涉及金额系本年度应付租金支出金额。

(二) 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）															
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	主债务情况	担保物（如有）	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	反担保情况	是否为关联方担保	关联关系
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）															
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）															
公司及其子公司对子公司的担保情况															
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	被担保方与上市公司的关系	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保			
深圳微芯生物科技股份有限公司	公司本部	成都微芯药业有限公司	全资子公司	20,000.00		2018-3-9	2023-3-9	连带责任担保	是	否		否			
深圳微芯生物科技股份有限公司	公司本部	成都微芯药业有限公司	全资子公司	3,000.00		2021-11-25	2023-7-3	连带责任担保	否	否		否			

2023 年半年度报告

深圳微芯生物科技 股份有限公司	公司本 部	成都微芯药业 有限公司	全资 子公司	15,000.00		2022-3-2	2027-3-1	连带责 任担保	否	否		否
深圳微芯生物科技 股份有限公司	公司本 部	成都微芯药业 有限公司	全资 子公司	5,000.00		2022-3-28	2024-3-21	连带责 任担保	否	否		否
深圳微芯生物科技 股份有限公司	公司本 部	成都微芯药业 有限公司	全资 子公司	10,000.00		2023-5-18	2031-5-15	连带责 任担保	否	否		否
深圳微芯生物科技 股份有限公司	公司本 部	成都微芯药业 有限公司	全资 子公司	10,000.00		2023-6-7	2024-6-6	连带责 任担保	否	否		否
深圳微芯生物科技 股份有限公司	公司本 部	成都微芯药业 有限公司	全资 子公司	3,300.00		2023-6-16	2024-6-15	连带责 任担保	否	否		否
报告期内对子公司担保发生额合计												23,300.00
报告期末对子公司担保余额合计 (B)												46,300.00
公司担保总额情况 (包括对子公司的担保)												
担保总额 (A+B)												46,300.00
担保总额占公司净资产的比例 (%)												26.01
其中:												
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)												
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的 债务担保金额 (D)												
担保总额超过净资产50%部分的金额 (E)												
上述三项担保金额合计 (C+D+E)												
未到期担保可能承担连带清偿责任说明												
担保情况说明				2018年03月09日、2021年11月25日、2022年03月02日、2022年03月28日、2023年05月18 日、2023年06月07日及2023年06月16日为全资子公司成都微芯药业有限公司各提供20,000.00								

	万元、5,000.00万、15,000.00万、5,000.00万、10,000.00万、10,000.00万、3,300.00万担保额度，在上述担保额度内具体担保金额以子公司实际签署的借款合同为准，截止2023年06月30日成都微芯药业有限公司借款本金为13,462.06万元。
--	--

(三) 其他重大合同

适用 不适用

十二、 募集资金使用进展说明

适用 不适用

(一) 募集资金整体使用情况

适用 不适用

单位：元

募集资金来源	募集资金到位时间	募集资金总额	扣除发行费用后募集资金净额	募集资金承诺投资总额	调整后募集资金承诺投资总额 (1)	截至报告期末累计投入募集资金总额 (2)	截至报告期末累计投入进度 (%) (3) = (2)/(1)	本年度投入金额 (4)	本年度投入金额占比 (%) (5) = (4)/(1)
首次公开发行股票	2019 年 8 月 6 日	1,021,500,000.00	945,188,250.00	803,500,000.00	945,188,250.00	844,912,756.93	89.39	31,701,554.05	3.35
发行可转换债券	2022 年 7 月 11 日	500,000,000.00	484,537,300.00	500,000,000.00	484,537,300.00	218,988,972.21	45.20	58,737,902.33	12.12

(二) 募投项目明细

适用 不适用

单位：元

项目名称	项目性质	是否涉及变更投向	募集资金来源	募集资金到位时间	是否使用超募资金	项目募集资金承诺投资总额	调整后募集资金投资总额 (1)	截至报告期末累计投入募集资金总额 (2)	截至报告期末累计投入进度 (%) (3) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	是否已结项	投入进度是否符合计划的进度	投入进度未达计划的具体原因	报告期内是否实现效益	本项目已实现的效益或者研发成果	项目可行性是否发生重大变化, 如是, 请说明具体情况	节余的金额及形成原因
------	------	----------	--------	----------	----------	--------------	-----------------	----------------------	--------------------------------	---------------	-------	---------------	---------------	------------	-----------------	----------------------------	------------

2023 年半年度报告

创新药研发中心和区域总部项目	生产建设	不适用	首次公开发行股票	2019年8月6日	否	180,000,000.00	180,000,000.00	183,353,277.97	101.86	2020年末	是	是	不适用	不适用	不适用	否	不适用
创新药生产基地项目	生产建设	不适用	首次公开发行股票	2019年8月6日	否	100,000,000.00	100,000,000.00	101,913,939.84	101.91	2020年末	否	是	不适用	是	-34,396,933.53	否	不适用
营销网络建设项目	生产建设	不适用	首次公开发行股票	2019年8月6日	否	100,000,000.00	100,000,000.00	103,760,880.95	103.76	2020年末	是	是	不适用	不适用	不适用	否	不适用
偿还银行贷款项目	补流还贷	不适用	首次公开发行股票	2019年8月6日	否	93,500,000.00	93,500,000.00	93,514,079.55	100.02	不适用	是	是	不适用	不适用	不适用	否	不适用
创新药研发项目	研发	变更后	首次公开发行股票	2019年8月6日	否	170,000,000.00	170,000,000.00	145,616,827.27	85.66	2022年末	否	否	入组速度不达预期	不适用	不适用	否	不适用
补充流动资金	补流还贷	不适用	首次公开发行股票	2019年8月6日	否	160,000,000.00	160,000,000.00	163,080,648.74	101.93	不适用	是	是	不适用	不适用	不适用	否	不适用
超募资金	其他	不适用	首次公开发行股票	2019年8月6日	是	不适用	141,688,250.00	53,673,102.61	37.88	不适用	否	是	不适用	不适用	不适用	否	不适用
创新药生产基地（三期）项目	生产建设	不适用	发行可转换债券	2022年7月11日	否	260,000,000.00	260,000,000.00	79,026,871.93	30.39	2024年末	否	是	不适用	不适用	不适用	否	不适用
西奥罗尼联合紫杉醇治疗卵巢癌III期临床试验项目	研发	不适用	发行可转换债券	2022年7月11日	否	120,000,000.00	120,000,000.00	34,115,457.37	28.43	2024年末	否	是	不适用	不适用	不适用	否	不适用
补充流动资金	补流还贷	不适用	发行可转换债券	2022年7月11日	否	120,000,000.00	104,537,300.00	105,846,642.91	101.25	不适用	否	是	不适用	不适用	不适用	否	不适用

(三) 报告期内募投变更情况

适用 不适用

(四) 报告期内募集资金使用的其他情况

1、募集资金投资项目先期投入及置换情况

适用 不适用

2、用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

适用 不适用

3、对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况

适用 不适用

为提高资金使用效率，合理利用闲置募集资金，本公司于 2022 年 8 月 5 日召开的第二届董事会第二十一次会议、第二届监事会第十二次会议分别会议审议通过了《关于使用暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司在保证不影响公司募集资金投资计划正常进行的前提下，使用最高不超过人民币 3 亿元（含本数，下同）的暂时闲置募集资金（包括 2019 年 IPO 和 2022 年可转债两个部分的募集资金）进行现金管理，用于购买安全性高、流动性好、有保本约定的投资产品（包括但不限于结构性存款、协定存款、通知存款、定期存款、大额存单、收益凭证等），使用期限不超过 12 个月，自董事会审议通过之日起 12 个月内有效。在前述额度及期限范围内，公司可以循环滚动使用。截至 2023 年 06 月 30 日，本公司利用闲置募集资金购买的理财产品余额为人民币 25,000 万元

具体详见公司 2022 年 8 月 6 日的《关于使用暂时闲置募集资金和自有资金进行现金管理的公告》（公告编号：2022-053）

4、用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况

适用 不适用

5、其他

适用 不适用

十三、 其他重大事项的说明

适用 不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+,-)					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份									
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	410,720,500	100%				566,294	566,294	411,286,794	100%
1、人民币普通股	410,720,500	100%				566,294	566,294	411,286,794	100%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	410,720,500	100%				566,294	566,294	411,286,794	100%

2、股份变动情况说明

√适用 □不适用

关于上述新增的 566,294 股，其中，562,090 股为公司向激励对象定向发行的 A 股普通股股票（即 2020 年限制性股票第二个归属期第一批及第二批归属的股票），4,204 股来源于公司可转债转股。

3、 报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

4、 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

（二）限售股份变动情况

适用 不适用

二、 股东情况

（一） 股东总数：

截至报告期末普通股股东总数(户)	18,829
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0
截至报告期末持有特别表决权股份的股东总数(户)	0

存托凭证持有人数量

适用 不适用

（二） 截至报告期末前十名股东、前十名无限售条件股东持股情况表

前十名股东同时通过普通证券账户和证券公司客户信用交易担保证券账户持股的情形

适用 不适用

单位：股

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	
博奥生物集团有限公司	0	34,705,162	8.45	0	0	无	0	国有法人
深圳市海粤门生物科技开发有限公司	0	22,936,008	5.58	0	0	无	0	境内非国有法人

XIANPING LU	0	22,239,625	5.41	0	0	无	0	境外自然人
深圳海德睿博投资有限公司	0	19,817,445	4.82	0	0	无	0	境内非国有法人
深圳市海德康成投资合伙企业（有限合伙）	0	15,285,290	3.68	0	0	无	0	境内非国有法人
Vertex Technology Fund (III) Ltd	- 4,571,184	13,174,718	3.20	0	0	无	0	境外法人
南昌海德睿远企业管理合伙企业（有限合伙）	-780,000	11,753,849	2.86	0	0	无	0	境内非国有法人
深圳市海德睿达企业管理合伙企业（有限合伙）	-780,000	11,753,849	2.86	0	0	无	0	境内非国有法人
深圳市海德鑫成企业管理合伙企业（有限合伙）	0	9,416,540	2.29	0	0	无	0	境内非国有法人
天府清源控股有限公司	0	8,214,410	2.00	0	0	无	0	国有法人
前十名无限售条件股东持股情况								
股东名称		持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
			种类	数量				
博奥生物集团有限公司		34,705,162	人民币普通股	34,705,162				
深圳市海粤门生物科技开发有限公司		22,936,008	人民币普通股	22,936,008				
XIANPING LU		22,239,625	人民币普通股	22,239,625				
深圳海德睿博投资有限公司		19,817,445	人民币普通股	19,817,445				
深圳市海德康成投资合伙企业（有限合伙）		15,285,290	人民币普通股	15,285,290				
Vertex Technology Fund (III) Ltd		13,174,718	人民币普通股	13,174,718				

南昌海德睿远企业管理合伙企业（有限合伙）	11,753,849	人民币普通股	11,753,849
深圳市海德睿达企业管理合伙企业（有限合伙）	11,753,849	人民币普通股	11,753,849
深圳市海德鑫成企业管理合伙企业（有限合伙）	9,416,540	人民币普通股	9,416,540
天府清源控股有限公司	8,214,410	人民币普通股	8,214,410
前十名股东中回购专户情况说明	不适用		
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	不适用		
上述股东关联关系或一致行动的说明	深圳市海粤门生物科技开发有限公司、深圳海德睿博投资有限公司、深圳市海德康成投资合伙企业(有限合伙)、南昌海德睿远企业管理合伙企业（有限合伙）、深圳市海德睿达企业管理合伙企业（有限合伙）、深圳市海德鑫成企业管理合伙企业（有限合伙）和 XIANIPING LU 具有一致行动关系；博奥生物集团有限公司和天府清源控股有限公司具有一致行动关系。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

截至报告期末公司前十名境内存托凭证持有人情况表

适用 不适用

前十名有限售条件存托凭证持有人持有数量及限售条件

适用 不适用

(三) 截至报告期末表决权数量前十名股东情况表

适用 不适用

单位:股

序号	股东名称	持股数量		表决权数量	表决权比例	报告期内表决权增减	表决权受到限制的情况
		普通股	特别表决权股份				
1	博奥生物集团有限公司	34,705,162	0	34,705,162	8.45	0	无
2	深圳市海粤门生物科技开发有限公司	22,936,008	0	22,936,008	5.58	0	无
3	XIANPING LU	22,239,625	0	22,239,625	5.41	0	无

4	深圳海德睿博投资有限公司	19,817,445	0	19,817,445	4.82	0	无
5	深圳市海德康成投资合伙企业(有限合伙)	15,285,290	0	15,285,290	3.68	0	无
6	Vertex Technology Fund (III) Ltd	13,174,718	0	13,174,718	3.20	-4,571,184	无
7	南昌海德睿远企业管理合伙企业(有限合伙)	11,753,849	0	11,753,849	2.86	-780,000	无
8	深圳市海德睿达企业管理合伙企业(有限合伙)	11,753,849	0	11,753,849	2.86	-780,000	无
9	深圳市海德鑫成企业管理合伙企业(有限合伙)	9,416,540	0	9,416,540	2.29	0	无
10	天府清源控股有限公司	8,214,410	0	8,214,410	2.00	0	无
合计	/	173,868,080	0	173,868,080	/	/	/

(四) 战略投资者或一般法人因配售新股/存托凭证成为前十名股东

□适用 √不适用

三、董事、监事、高级管理人员和核心技术人员情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事、高级管理人员和核心技术人员持股变动情况

√适用 □不适用

单位:股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	报告期内股份增减变动量	增减变动原因
海鸥	董事、副总经理	27,500	71,450	43,950	股权激励实施
黎建勋	董事、副总经理	18,500	37,000	18,500	股权激励实施
潘德思	副总经理	16,750	74,400	57,650	股权激励实施
余亮基	副总经理	12,000	27,350	39,350	股权激励实施
张丽滨	副总经理	0	40,000	40,000	股权激励实施
赵疏梅	副总经理(已退休离任)	15,000	30,000	15,000	股权激励实施
山松	核心技术人员	0	12,500	12,500	股权激励实施

其它情况说明

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员和核心技术人员报告期内被授予的股权激励情况

1. 股票期权

适用 不适用

2. 第一类限制性股票

适用 不适用

3. 第二类限制性股票

适用 不适用

(三) 其他说明

适用 不适用

四、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

五、存托凭证相关安排在报告期的实施和变化情况

适用 不适用

六、特别表决权股份情况

适用 不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

第九节 债券相关情况

一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

二、可转换公司债券情况

适用 不适用

(一) 转债发行情况

经中国证券监督管理委员会“证监许可[2022]1234号”文核准，公司于2022年7月5日向不特定对象发行可转换公司债券500.00万张，每张面值为人民币100元，本次发行总额为人民币50,000.00万元（人民币伍亿元整）。

经上海证券交易所自律监管决定书（2022）195号文同意，公司本次发行的50,000.00万元可转换公司债券已于2022年7月28日起在上海证券交易所挂牌交易，债券简称“微芯转债”，债券代码“118012”。

(二) 报告期转债持有人及担保人情况

可转换公司债券名称	微芯转债	
期末转债持有人数	7,399	
本公司转债的担保人	无	
担保人盈利能力、资产状况和信用状况重大变化情况	不适用	
前十名转债持有人情况如下：		
可转换公司债券持有人名称	期末持债数量 (元)	持有比例(%)
丁碧霞	53,879,000	10.78
中国民生银行股份有限公司—光大保德信信用添益债券型证券投资基金	48,544,000	9.71
中国工商银行股份有限公司—银华可转债债券型证券投资基金	27,376,000	5.48
中信银行股份有限公司—信澳信用债债券型证券投资基金	26,666,000	5.33
华夏基金延年益寿7号固定收益型养老金产品—中信银行股份有限公司	24,610,000	4.92
中国建设银行股份有限公司—华夏可转债增强债券型证券投资基金	24,453,000	4.89
华夏基金延年益寿5号纯债固定收益型养老金产品—中国农业银行股份有限公司	22,947,000	4.59
中国农业银行股份有限公司—富国可转换债券证券投资基金	21,935,000	4.39
中国银行股份有限公司—易方达稳健收益债券型证券投资基金	16,769,000	3.35

中国银行股份有限公司一天弘增强回报债券型证券投资基金	15,534,000	3.11
----------------------------	------------	------

(三) 报告期转债变动情况

单位:元 币种:人民币

可转换公司债券名称	本次变动前	本次变动增减			本次变动后
		转股	赎回	回售	
微芯转债	500,000,000	107,000	0	0	499,893,000

(四) 报告期转债累计转股情况

可转换公司债券名称	微芯转债
报告期转股额(元)	107,000
报告期转股数(股)	4,204
累计转股数(股)	4,204
累计转股数占转股前公司已发行股份总数(%)	0.00102%
尚未转股额(元)	499,893,000
未转股转债占转债发行总量比例(%)	99.9786%

(五) 转股价格历次调整情况

单位:元 币种:人民币

可转换公司债券名称			微芯转债	
转股价格调整日	调整后转股价格	披露时间	披露媒体	转股价格调整说明
-	-	-	-	截至本报告披露日,根据相关规定,公司尚未调整过转股价格。
截至本报告期末最新转股价格			25.36	

(六) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排

公司经营正常,资金情况良好,偿债指标能力良好。

(七) 转债其他情况说明

无

第十节 财务报告

一、审计报告

□适用 √不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2023 年 6 月 30 日

编制单位：深圳微芯生物科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	七、1	496,760,221.84	508,594,227.04
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	七、2	170,271,955.93	291,066,434.50
衍生金融资产			
应收票据	七、4		1,339,811.47
应收账款	七、5	170,063,840.72	153,474,073.36
应收款项融资			
预付款项	七、7	6,526,004.27	6,159,958.19
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、8	18,422,391.33	13,428,327.69
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、9	26,376,209.46	28,474,282.45
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、13	248,251,500.85	181,597,967.12
流动资产合计		1,136,672,124.40	1,184,135,081.82
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	七、17	278,530,731.06	29,832,161.73
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	七、20	71,696,242.84	43,788,267.37
固定资产	七、21	743,583,686.71	787,774,601.49
在建工程	七、22	340,799,637.56	308,097,001.00

生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	七、25	3,460,669.89	4,148,003.24
无形资产	七、26	193,801,571.44	202,804,554.18
开发支出	七、27	349,586,666.13	264,164,776.59
商誉			
长期待摊费用	七、29	5,646,093.22	6,369,436.08
递延所得税资产	七、30	4,492,576.27	24,666,943.26
其他非流动资产	七、31	32,882,979.50	40,018,586.19
非流动资产合计		2,024,480,854.62	1,711,664,331.13
资产总计		3,161,152,979.02	2,895,799,412.95
流动负债：			
短期借款	七、32	114,687,272.86	185,781,496.14
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	七、36	1,106,407.20	323,529.09
预收款项	七、37	1,077,417.84	82,358.91
合同负债	七、38	506,439.08	227,629.40
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	七、39	29,008,070.16	19,702,131.03
应交税费	七、40	15,180,028.93	26,884,200.67
其他应付款	七、41	174,068,876.56	282,541,179.16
其中：应付利息			
应付股利			
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	七、43	33,866,591.49	24,998,418.26
其他流动负债			
流动负债合计		369,501,104.12	540,540,942.66
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	七、45	427,226,326.64	221,846,899.98
应付债券	七、46	391,654,838.88	376,174,676.61
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	七、47	967,859.16	1,287,328.68
长期应付款			
长期应付职工薪酬			-
预计负债	七、50	20,642.40	84,015.74
递延收益	七、51	77,915,495.65	86,958,824.88
递延所得税负债	七、30	21,992,150.54	

其他非流动负债	七、52	91,894,336.44	93,205,864.00
非流动负债合计		1,011,671,649.71	779,557,609.89
负债合计		1,381,172,753.83	1,320,098,552.55
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、53	411,286,794.00	410,720,500.00
其他权益工具	七、54	123,770,746.68	123,797,143.56
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	1,139,670,479.95	1,075,294,313.24
减：库存股	七、56	113,066,135.20	154,591,163.20
其他综合收益	七、57	8,634,605.58	6,251,950.63
专项储备			
盈余公积	七、59	25,250,701.46	25,250,701.46
一般风险准备			
未分配利润	七、60	184,433,032.72	28,743,292.26
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		1,779,980,225.19	1,515,466,737.95
少数股东权益			60,234,122.45
所有者权益（或股东权益）合计		1,779,980,225.19	1,575,700,860.40
负债和所有者权益（或股东权益）总计		3,161,152,979.02	2,895,799,412.95

公司负责人：XIANPING LU 主管会计工作负责人：黎建勋 会计机构负责人：左惠萍

母公司资产负债表

2023年6月30日

编制单位：深圳微芯生物科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年6月30日	2022年12月31日
流动资产：			
货币资金		338,253,576.50	307,994,942.01
交易性金融资产		43,108,972.60	93,676,161.64
衍生金融资产			
应收票据			1,339,811.47
应收账款	十七、1	168,757,292.73	153,353,523.95
应收款项融资			
预付款项		37,602,665.61	3,629,323.06
其他应收款	十七、2	124,995,992.75	187,880,937.18
其中：应收利息			
应收股利			
存货		14,854,790.22	8,961,291.34
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		243,622,931.49	171,595,205.48

流动资产合计		971,196,221.90	928,431,196.13
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七、3	991,220,388.23	990,938,335.48
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		299,824,244.11	296,927,681.54
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		2,122,596.27	2,617,027.29
无形资产		136,471,494.05	141,992,143.91
开发支出		289,361,520.08	230,491,105.63
商誉			
长期待摊费用		2,633,256.10	2,556,802.08
递延所得税资产		5,455,004.52	9,227,661.19
其他非流动资产		23,444,165.41	29,327,093.85
非流动资产合计		1,750,532,668.77	1,704,077,850.97
资产总计		2,721,728,890.67	2,632,509,047.10
流动负债：			
短期借款		80,032,555.56	130,119,666.67
交易性金融负债		5,017,600.00	5,017,600.00
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		20,025.00	185,954.30
预收款项			
合同负债		75,322.80	225,968.40
应付职工薪酬		21,542,524.35	11,746,853.23
应交税费		12,414,703.58	24,866,666.45
其他应付款		44,398,030.74	52,337,508.26
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		35,363,830.30	27,703,098.65
其他流动负债			
流动负债合计		198,864,592.33	252,203,315.96
非流动负债：			
长期借款		329,226,326.64	221,846,899.98
应付债券		391,654,838.88	376,174,676.61
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			128,253.19
长期应付款			
长期应付职工薪酬			-
预计负债		63,483.84	202,456.01

递延收益		18,152,511.63	18,469,760.81
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		739,097,160.99	616,822,046.60
负债合计		937,961,753.32	869,025,362.56
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		411,286,794.00	410,720,500.00
其他权益工具		123,770,746.68	123,797,143.56
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,139,670,479.95	1,140,197,189.30
减：库存股		113,066,135.20	154,591,163.20
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		25,250,701.46	25,250,701.46
未分配利润		196,854,550.46	218,109,313.42
所有者权益（或股东权益）合计		1,783,767,137.35	1,763,483,684.54
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,721,728,890.67	2,632,509,047.10

公司负责人：XIANPING LU 主管会计工作负责人：黎建勋 会计机构负责人：左惠萍

合并利润表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业总收入		241,603,895.80	215,921,254.53
其中：营业收入	七、61	241,603,895.80	215,921,254.53
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		384,048,599.60	237,940,226.28
其中：营业成本	七、61	22,942,791.07	13,675,867.61
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七、62	3,924,224.15	5,210,184.66
销售费用	七、63	143,106,572.09	104,814,609.48
管理费用	七、64	45,310,604.94	40,405,560.62
研发费用	七、65	162,172,756.59	76,002,719.79
财务费用	七、66	6,591,650.76	-2,168,715.88

其中：利息费用		19,506,783.28	5,201,719.11
利息收入		8,241,144.66	2,665,922.12
加：其他收益	七、67	13,418,290.41	3,925,767.85
投资收益（损失以“-”号填列）	七、68	289,858,297.30	442,295.89
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-180.886.98	
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
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）	七、70	267,652.86	363,309.59
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、71	-558,020.64	-468,731.58
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、73		-220,068.47
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		160,541,516.13	-17,976,398.47
加：营业外收入	七、74	12,000.00	202.83
减：营业外支出	七、75	31,764.06	761,273.07
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		160,521,752.07	-18,737,468.71
减：所得税费用	七、76	44,483,039.88	550,856.87
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		116,038,712.19	-19,288,325.58
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		116,038,712.19	-19,288,325.58
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		155,689,740.46	-19,288,325.58
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-39,651,028.27	
六、其他综合收益的税后净额		2,382,654.95	3,714,283.79
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 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			
2. 将重分类进损益的其他综合收益		2,382,654.95	3,714,283.79
（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			
（6）外币财务报表折算差额		2,382,654.95	3,714,283.79
（7）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		118,421,367.14	-15,146,024.24

(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		158,072,395.41	-15,146,024.24
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-39,651,028.27	
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.3817	-0.0474
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.3817	-0.0474

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

公司负责人：XIANPING LU 主管会计工作负责人：黎建勋 会计机构负责人：左惠萍

母公司利润表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业收入	十七、4	236,472,881.61	211,741,797.05
减：营业成本	十七、4	14,828,437.48	12,535,183.73
税金及附加		1,059,861.74	904,106.34
销售费用		144,669,912.67	108,340,195.44
管理费用		21,251,473.60	20,417,575.50
研发费用		67,140,076.59	50,937,087.30
财务费用		8,456,732.50	-2,613,245.16
其中：利息费用		19,309,253.21	4,056,688.21
利息收入		6,138,755.44	1,920,180.24
加：其他收益		4,465,293.82	3,178,331.04
投资收益（损失以“-”号填列）	十七、5	138,271.10	373,967.13
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-120,591.92	
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）		108,972.60	351,630.14
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-566,443.91	-485,980.24
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			-220,068.47
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-16,787,519.36	24,418,773.50
加：营业外收入		12,000.00	0.84
减：营业外支出		19,721.12	471,102.80
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-16,795,240.48	23,947,671.54
减：所得税费用		4,459,522.48	-1,174,856.80
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-21,254,762.96	25,122,528.34
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-21,254,762.96	25,122,528.34
（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			

(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			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益			
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			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		-21,254,762.96	25,122,528.34
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)			
(二) 稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：XIANPING LU 主管会计工作负责人：黎建勋 会计机构负责人：左惠萍

合并现金流量表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年半年度	2022年半年度
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		241,108,948.51	234,415,390.90
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			7,614,490.06
收到其他与经营活动有关的现金	七、78	8,053,197.21	3,987,767.00
经营活动现金流入小计		249,162,145.72	246,017,647.96
购买商品、接受劳务支付的现金		8,057,120.51	4,148,277.86
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			
支付给职工及为职工支付的现金		144,995,916.16	130,994,189.00
支付的各项税费		27,135,663.06	13,756,774.27
支付其他与经营活动有关的现金	七、78	190,353,142.02	74,240,737.49
经营活动现金流出小计		370,541,841.75	223,139,978.62
经营活动产生的现金流量净额	七、79	-121,379,696.03	22,877,669.34
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		533,274,705.00	128,000,000.00
取得投资收益收到的现金		6,454,635.21	1,898,656.62
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		5,537.11	223,859.84
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-41,348,086.24	
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		498,386,791.08	130,122,516.46
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		120,660,111.90	265,074,121.58
投资支付的现金		593,958,475.00	185,741,000.00
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			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		714,618,586.90	450,815,121.58
投资活动产生的现金流量净额		-216,231,795.82	-
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		178,882,250.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		300,282,278.43	393,061,720.86
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		479,164,528.43	393,061,720.86
偿还债务支付的现金		157,081,866.20	58,130,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		8,040,588.15	4,925,363.84
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金		2,230,171.41	2,382,178.57
筹资活动现金流出小计		167,352,625.76	65,437,542.41
筹资活动产生的现金流量净额		311,811,902.67	327,624,178.45
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		3,449,712.09	6,755,443.33
五、现金及现金等价物净增加额		-22,349,877.09	36,564,686.00
加：期初现金及现金等价物余额		415,268,063.39	300,156,807.30
六、期末现金及现金等价物余额		392,918,186.30	336,721,493.30

公司负责人：XIANPING LU 主管会计工作负责人：黎建勋 会计机构负责人：左惠萍

母公司现金流量表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年半年度	2022年半年度
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		230,533,638.42	229,112,110.69
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		6,351,355.67	59,298,309.01
经营活动现金流入小计		236,884,994.09	288,410,419.70
购买商品、接受劳务支付的现金		55,279,902.30	60,444,441.00
支付给职工及为职工支付的现金		101,956,584.15	94,155,146.95
支付的各项税费		21,592,614.57	8,210,225.16
支付其他与经营活动有关的现金		53,706,309.33	66,635,776.68
经营活动现金流出小计		232,535,410.35	229,445,589.79
经营活动产生的现金流量净额		4,349,583.74	58,964,829.91
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		159,274,705.00	102,000,000.00
取得投资收益收到的现金		2,579,823.68	1,490,594.53
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			223,859.84
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		161,854,528.68	103,714,454.37
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		57,451,147.44	210,640,008.12
投资支付的现金		184,958,475.00	143,741,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		40,625.00	
支付其他与投资活动有关的现金			9,689,400.00
投资活动现金流出小计		242,450,247.44	364,070,408.12
投资活动产生的现金流量净额		-80,595,718.76	-
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		39,237,250.00	
取得借款收到的现金		176,700,000.00	301,100,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		215,937,250.00	301,100,000.00
偿还债务支付的现金		112,520,145.34	50,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		6,707,373.37	3,843,527.10
支付其他与筹资活动有关的现金		1,979,501.80	2,200,150.08
筹资活动现金流出小计		121,207,020.51	56,043,677.18
筹资活动产生的现金流量净额		94,730,229.49	245,056,322.82
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		1,127,695.49	3,054,779.21
五、现金及现金等价物净增加额		19,611,789.96	46,719,978.19
加：期初现金及现金等价物余额		214,799,751.00	140,244,718.88
六、期末现金及现金等价物余额		234,411,540.96	186,964,697.07

公司负责人：XIANPING LU 主管会计工作负责人：黎建勋 会计机构负责人：左惠萍

合并所有者权益变动表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2023 年半年度													
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本 (或股本)	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
	优 先 股	永 续 债	其他											
一、上年期末余额	410,720,500.00			123,797,143.56	1,075,294,313.24	154,591,163.20	6,251,950.63	25,250,701.46		28,743,292.26		1,515,466,737.95	60,234,122.45	1,575,700,860.40
加：会计政策变更														
前期差错更正														
一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	410,720,500.00			123,797,143.56	1,075,294,313.24	154,591,163.20	6,251,950.63	25,250,701.46		28,743,292.26		1,515,466,737.95	60,234,122.45	1,575,700,860.40

2023 年半年度报告

三、 本期 增减 变动 金额 (减 少以 “一 ”号 填 列)	566,294.00			-26,396.88	64,376,166.71	-41,525,028.00	2,382,654.95			155,689,740.46	264,513,487.24	-60,234,122.45	204,279,364.79
(一) 综 合 收 益 总 额							2,382,654.95			155,689,740.46	158,072,395.41	-39,651,028.27	118,421,367.14
(二) 所 有 者 投 入 和 减 少 资 本	562,090.00				64,254,132.44	-41,525,028.00					106,341,250.44	-20,583,094.18	85,758,156.26
1. 所 有 者 投 入 的 普 通 股	562,090.00				-2,849,868.00	-41,525,028.00					39,237,250.00		39,237,250.00
2. 其 他 权 益 工 具 持 有 者 投 入 资 本													
3. 股 份 支					2,201,124.38						2,201,124.38		2,201,124.38

付计入所有者权益的金额													
4. 其他				64,902,876.06						64,902,876.06	-20,583,094.18	44,319,781.88	
(三) 利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													

1. 资本公积转增资本（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													

2023 年半年度报告

6. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他	4,204.00		-26,396.88	122,034.27							99,841.39		99,841.39
四、本期末余额	411,286,794.00		123,770,746.68	1,139,670,479.95	113,066,135.20	8,634,605.58	25,250,701.46		184,433,032.72		1,779,980,225.19		1,779,980,225.19

项目	2022 年半年度														
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有者权益合 计		
	实收资本(或 股本)	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	410,720,500.00				1,125,262,237.61	154,591,163.20	-287,203.09		16,894,715.65		19,614,471.25		1,417,613,558.22		1,417,613,558.22
加：会 计政策 变更															
前 期差错 更正															
同 一控制 下企业 合并															
其 他															
二、本 年期初 余额	410,720,500.00				1,125,262,237.61	154,591,163.20	-287,203.09		16,894,715.65		19,614,471.25		1,417,613,558.22		1,417,613,558.22
三、本 期增减 变动金 额（减 少以					15,434,410.90		3,714,283.79				- 19,288,325.58		-139,630.89		-139,630.89

2023 年半年度报告

“一” 号填 列)														
(一) 综合收 益总额						3,714,283.79					-	19,288,325.58		-15,574,041.79
(二) 所有者 投入和 减少资 本					15,434,410.90									15,434,410.90
1. 所 有者投 入的普 通股														
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					15,434,410.90									15,434,410.90
4. 其 他														
(三) 利润分 配														
1. 提 取盈余 公积														
2. 提 取一般														

风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配															
4. 其他															
（四）所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（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															

2023 年半年度报告

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	410,720,500.00	-	-	-	1,140,696,648.51	154,591,163.20	3,427,080.70	-	16,894,715.65	-	326,145.67	-	1,417,473,927.33	-	1,417,473,927.33

公司负责人：XIANPING LU 主管会计工作负责人：黎建勋 会计机构负责人：左惠萍

母公司所有者权益变动表
2023 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	2023 年半年度										
	实收资本 (或股本)	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	410,720,500.00			123,797,143.56	1,140,197,189.30	154,591,163.20			25,250,701.46	218,109,313.42	1,763,483,684.54
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	410,720,500.00			123,797,143.56	1,140,197,189.30	154,591,163.20			25,250,701.46	218,109,313.42	1,763,483,684.54
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	566,294.00			-26,396.88	-526,709.35	-41,525,028.00				-21,254,762.96	20,283,452.81
(一) 综合收益总额										-21,254,762.96	-21,254,762.96
(二) 所有者投入和减少资本	562,090.00				-648,743.62	-41,525,028.00					41,438,374.38
1. 所有者投入的普通股	562,090.00				-2,849,868.00	-41,525,028.00					39,237,250.00
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					2,201,124.38						2,201,124.38
4. 其他											
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者 (或股东) 的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本 (或股本)											

2023 年半年度报告

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	4,204.00		-26,396.88	122,034.27						99,841.39
四、本期期末余额	411,286,794.00		123,770,746.68	1,139,670,479.95	113,066,135.20			25,250,701.46	196,854,550.46	1,783,767,137.35

项目	2022 年半年度										
	实收资本 (或股本)	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	410,720,500.00				1,125,262,237.61	154,591,163.20			16,894,715.65	142,905,441.12	1,541,191,731.18
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	410,720,500.00				1,125,262,237.61	154,591,163.20			16,894,715.65	142,905,441.12	1,541,191,731.18
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					15,434,410.90					25,122,528.34	40,556,939.24
（一）综合收益总额										25,122,528.34	25,122,528.34
（二）所有者投入和减少资本					15,434,410.90						15,434,410.90
1. 所有者投入的普通股											
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					15,434,410.90						15,434,410.90
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（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	410,720,500.00	-	-	-	1,140,696,648.51	154,591,163.20	-	-	16,894,715.65	168,027,969.46	1,581,748,670.42

公司负责人：XIANPING LU 主管会计工作负责人：黎建勋 会计机构负责人：左惠萍

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

深圳微芯生物科技股份有限公司（以下简称“本公司”）是于 2018 年 3 月 29 日在深圳微芯生物科技有限责任公司基础上改组成立的股份有限公司，本公司的注册地址为深圳市南山区西丽街道曙光社区智谷产业园 B 栋 21F-24F，总部位于中华人民共和国广东省深圳市。

本公司及子公司（以下简称“本集团”）主要从事药物技术开发、相关成果商业应用；新药研究、开发、技术转让及其它有关的服务；新治疗技术研究、开发、技术转让及其它有关的服务；对外专利、技术的许可授权；药品的生产；保健食品生产经营。

本报告期内，本集团减少子公司的情况参见第十节、八、4，本集团的子公司情况参见第十节、九、1。

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，包括本公司及本公司控制的子公司。控制，是指本集团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其回报金额。在判断本集团是否拥有对被投资方的权力时，本集团仅考虑与被投资方相关的实质性权利（包括本集团自身所享有的及其他方所享有的实质性权利）。子公司的财务状况、经营成果和现金流量由控制开始日起至控制结束日止包含于合并财务报表中。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

本集团执行中华人民共和国财政部（以下简称“财政部”）颁布的企业会计准则及相关规定，并按照《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（2014 年修订）》披露有关财务信息。

2. 持续经营

√适用 □不适用

本公司自报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

√适用 □不适用

本集团应收款项坏账准备的确认和计量、存货跌价准备的确认和计量、固定资产的折旧、无形资产及长期待摊费用的摊销、研发费用的资本化条件以及收入的确认和计量的相关会计政策是根据本集团相关业务经营特点制定的，具体政策参见相关附注。

1. 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合中华人民共和国财政部（以下简称“财政部”）颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2023 年 06 月 30 日的合并财务状况和财务状况，2023 年度合并经营成果和经营成果及合并现金流量和现金流量。

此外，本公司的财务报表同时符合中国证券监督管理委员会（以下简称“证监会”）2014 年修订的《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》有关财务报表及其附注的披露要求。

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 6 月 30 日止。

3. 营业周期

适用 不适用

本集团将从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间作为正常营业周期。本公司主要业务的营业周期通常小于 12 个月。

4. 记账本位币

本公司和子公司的记账本位币均为人民币，编制财务报表采用的货币为人民币。本公司及子公司选定记账本位币的依据是主要业务收支的计价和结算币种。本公司的部分子公司采用本公司记账本位币以外的货币作为记账本位币，在编制本财务报表时，这些子公司的外币财务报表按照五、9 进行了折算。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

(1) 总体原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，包括本公司及本公司控制的子公司。控制，是指本集团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其回报金额。在判断本集团是否拥有对被投资方的权力时，本集团仅考虑与被投资方相关的实质性权利（包括本集团自身所享有的及其他方所享有的实质性权利）。子公司的财务状况、经营成果和现金流量由控制开始日起至控制结束日止包含于合并财务报表中。

子公司少数股东应占的权益、损益和综合收益总额分别在合并资产负债表的股东权益中和合并利润表的净利润及综合收益总额项目后单独列示。

如果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所有者权益中所享有的份额的，其余额仍冲减少数股东权益。

当子公司所采用的会计期间或会计政策与本公司不一致时，合并时已按照本公司的会计期间或会计政策对子公司财务报表进行必要的调整。合并时所有集团内部交易及余额，包括未实现内部交易损益均已抵销。集团内部交易发生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则全额确认该损失。

(2) 处置子公司

本集团丧失对原有子公司控制权时，由此产生的任何处置收益或损失，计入丧失控制权当期的投资收益。对于剩余股权投资，本集团按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量，由此产生的任何收益或损失，也计入丧失控制权当期的投资收益。

通过多次交易分步处置对子公司长期股权投资直至丧失控制权的，按下述原则判断是否为一揽子交易：

- 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- 一项交易单独考虑时是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

如果各项交易不属于一揽子交易的，则在丧失对子公司控制权以前的各项交易，按照不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的会计政策进行处理（参见五、6(3)）。

如果各项交易属于一揽子交易的，则将各项交易作为一项处置原有子公司并丧失控制权的交易进行处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司自购买日开始持续计算的净资产账面价值的份额之间的差额，在合并财务报表中计入其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

(3) 少数股东权益变动

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算应享有子公司的净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

8. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

本集团收到投资者以外币投入资本时按当日即期汇率折合为人民币，其他外币交易在初始确认时按交易发生日的即期汇率的近似汇率折合为人民币。即期汇率的近似汇率是按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的当期平均汇率。

于资产负债表日，外币货币性项目采用该日的即期汇率折算。除与购建符合资本化条件资产有关的专门借款本金和利息的汇兑差额（参见五、25）外，其他汇兑差额计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算。

对境外经营的财务报表进行折算时，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，股东权益项目中除未分配利润及其他综合收益中的外币财务报表折算差额项目外，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，在其他综合收益中列示。处置境外经营时，相关的外币财务报表折算差额自其他综合收益转入处置当期损益。

10. 金融工具

适用 不适用

本集团的金融工具包括货币资金、交易性金融资产、应收款项、应付款项、应付债券、借款及股本等。

(1) 金融资产及金融负债的确认和计量

金融资产和金融负债在本集团成为相关金融工具合同条款的一方时，于资产负债表内确认。

除不具有重大融资成分的应收账款外，在初始确认时，金融资产及金融负债均以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。对于未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收账款，本集团按照根据五、38的会计政策确定的交易价格进行初始计量。

(2) 金融资产的确认和后续计量

(a) 本集团金融资产的分类

本集团通常根据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，在初始确认时将金融资产分为不同类别：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及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

除非本集团改变管理金融资产的业务模式，在此情形下，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

本集团将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 本集团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。

本集团将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：

- 本集团管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；
- 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。

除上述以摊余成本计量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外，本集团将其余所有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。

管理金融资产的业务模式，是指本集团如何管理金融资产以产生现金流量。业务模式决定本集团所管理金融资产现金流量的来源是收取合同现金流量、出售金融资产还是两者兼有。本集团以客观事实为依据、以关键管理人员决定的对金融资产进行管理的特定业务目标为基础，确定管理金融资产的业务模式。

本集团对金融资产的合同现金流量特征进行评估，以确定相关金融资产在特定日期产生的合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。其中，本金是指金融资产在初始确认时的公允价值；利息包括对货币时间价值、与特定时期未偿付本金金额相关的信用风险、以及其他基本借贷风险、成本和利润的对价。此外，本集团对可能导致金融资产合同现金流量的时间分布或金额发生变更的合同条款进行评估，以确定其是否满足上述合同现金流量特征的要求。

(b) 本集团金融资产的后续计量

- 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

- 以摊余成本计量的金融资产

初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

(3) 金融负债的确认和计量

- 以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，对于该类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

(4) 抵消

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

- 本集团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；
- 本集团计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

(5) 金融资产和金融负债的终止确认

满足下列条件之一时，本集团终止确认该金融资产：

- 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- 该金融资产已转移，且本集团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；

- 该金融资产已转移，虽然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，但是未保留对该金融资产控制。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，本集团将下列两项金额的差额计入当期损益：

- 被转移金融资产在终止确认日的账面价值；

- 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入股东权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资）之和。

金融负债（或其一部分）的现时义务全部或部分已经解除的，本集团终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

(6) 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和合同资产进行减值会计处理并确认损失准备：

预期信用损失的计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本集团按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

在计量预期信用损失时，本集团需考虑的最长期限为企业面临信用风险的最长合同期限（包括考虑续约选择权）。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。

未来 12 个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后 12 个月内（若金融工具的预计存续期少于 12 个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

对于应收账款和合同资产，本集团始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。本集团基于历史信用损失经验、使用准备矩阵计算上述金融资产的预期信用损失，相关历史经验根据资产负债表日借款人的特定因素、以及对当前状况和未来经济状况预测的评估进行调整。

除应收账款外和合同资产外，本集团对满足下列情形的金融工具按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备，对其他金融工具按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备：

- 该金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险；或
- 该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

具有较低的信用风险

如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

信用风险显著增加

本集团通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本集团考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本集团考虑的信息包括：

- 债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；
- 已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级（如有）的严重恶化；
- 已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化；

- 现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化，并将对债务人对本集团的还款能力产生重大不利影响。

根据金融工具的性质，本集团以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本集团可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

如果逾期超过 30 日，本集团确定金融工具的信用风险已经显著增加。

已发生信用减值的金融资产

本集团在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

- 发行方或债务人发生重大财务困难；
- 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- 本集团出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。

预期信用损失准备的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本集团在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

核销

如果本集团不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本集团确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。但是，被减记的金融资产仍可能受到本集团催收到期款项相关执行活动的影响。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

(7) 权益工具

本集团发行权益工具收到的对价扣除交易费用后，计入股东权益。回购本集团权益工具支付的对价和交易费用，减少股东权益。

回购本公司股份时，回购的股份作为库存股管理，回购股份的全部支出转为库存股成本，同时进行备查登记。库存股不参与利润分配，在资产负债表中作为股东权益的备抵项目列示。

库存股注销时，按注销股票面值总额减少股本，库存股成本超过面值总额的部分，应依次冲减资本公积（股本溢价）、盈余公积和未分配利润；库存股成本低于面值总额的，低于面值总额的部分增加资本公积（股本溢价）。

库存股转让时，转让收入高于库存股成本的部分，增加资本公积（股本溢价）；低于库存股成本的部分，依次冲减资本公积（股本溢价）、盈余公积、未分配利润。

(8) 可转换工具

含权益成分的可转换工具

对于本集团发行的可转换为权益股份且转换时所发行的股份数量和对价的金额固定的可转换工具，本集团将其作为包含负债和权益成分的复合金融工具。

在初始确认时，本集团将相关负债和权益成分进行分拆，先确定负债成分的公允价值（包括其中可能包含的非权益性嵌入衍生工具的公允价值），再从复合金融工具公允价值中扣

除负债成分的公允价值，作为权益成分的价值，计入权益。发行复合金融工具发生的交易费用，在负债成分和权益成分之间按照各自占总发行价款的比例进行分摊。

初始确认后，对于没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的负债成分，采用实际利率法按摊余成本计量。权益成分在初始计量后不再重新计量。

当可转换工具进行转换时，本集团将负债成分和权益成分转至权益相关科目。当可转换工具被赎回时，赎回支付的价款以及发生的交易费用被分配至权益和负债成分。分配价款和交易费用的方法与该工具发行时采用的分配方法一致。价款和交易费用分配后，其与权益和负债成分账面价值的差异中，与权益成分相关的计入权益，与负债成分相关的计入损益。

11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

详见五、10（6）。

12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

本集团始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。本集团基于历史信用损失经验、使用准备矩阵计算上述金融资产的预期信用损失，相关历史经验根据资产负债表日借款人的特定因素、以及对当前状况和未来经济状况预测的评估进行调整。

详见五、10（6）。

13. 应收款项融资

适用 不适用

14. 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

详见五、10（6）。

15. 存货

适用 不适用

（1）存货的分类和成本

存货包括原材料、在产品、半成品、产成品以及周转材料。周转材料指能够多次使用、但不符合固定资产定义的低值易耗品、包装物和其他材料。

存货按成本进行初始计量。存货成本包括采购成本、加工成本和使存货达到目前场所和状态所发生的其他支出。除原材料采购成本外，在产品及产成品还包括直接人工和按照适当比例分配的生产制造费用。

（2）发出存货的计价方法

发出存货的实际成本采用先进先出法计量。

（3）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。

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。为生产而持有的原材料，其可变现净值根据其生产的产成品的可变现净值为基础确定。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算。当持有存货的数量多于相关合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

按单个存货项目计算的成本高于其可变现净值的差额，计提存货跌价准备，计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度
本集团存货盘存制度为永续盘存制。

16. 合同资产

(1). 合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

17. 持有待售资产

适用 不适用

18. 债权投资

债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

19. 其他债权投资

其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

20. 长期应收款

长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

21. 长期股权投资

适用 不适用

(1) 长期股权投资投资成本确定

(a) 通过企业合并形成的长期股权投资

- 对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，本公司按照合并日取得的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长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付对价账面价值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减时，调整留存收益。

- 对于非同一控制下企业合并形成的对子公司的长期股权投资，本公司按照购买日取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，作为该投资的初始投资成本。

(b) 其他方式取得的长期股权投资

- 对于通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资，在初始确认时，对于以支付现金取得的长期股权投资，本集团按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；对于发行权益性证券取得的长期股权投资，本集团按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

(2) 长期股权投资后续计量及损益确认方法

(a) 对子公司的投资

在本公司个别财务报表中，本公司采用成本法对子公司的长期股权投资进行后续计量，除非投资符合持有待售的条件。对被投资单位宣告分派的现金股利或利润由本公司享有的部分确认为当期投资收益，但取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润除外。

对子公司的投资按照成本减去减值准备后在资产负债表内列示。

对子公司投资的减值测试方法及减值准备计提方法参见五、30。

在本集团合并财务报表中，对子公司按五、6 进行处理。

(b) 对合营企业和联营企业的投资

合营企业指本集团与其他合营方共同控制且仅对其净资产享有权利的一项安排。

联营企业指本集团能够对其施加重大影响（参见五、21(3)）的企业。

后续计量时，对合营企业和联营企业的长期股权投资采用权益法核算，除非投资符合持有待售的条件。

本集团在采用权益法核算时的具体会计处理包括：

– 对于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，以前者作为长期股权投资的成本；对于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，以后者作为长期股权投资的成本，长期股权投资的成本与初始投资成本的差额计入当期损益。

– 取得对合营企业和联营企业投资后，本集团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；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。对合营企业或联营企业除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动（以下简称“其他所有者权益变动”），本集团按照应享有或应分担的份额计入股东权益，并同时调整长期股权投资的账面价值。

在计算应享有或应分担的被投资单位实现的净损益、其他综合收益及其他所有者权益变动的份额时，本集团以取得投资时被投资单位可辨认净资产公允价值为基础，按照本集团的会计政策或会计期间进行必要调整后确认投资收益和其他综合收益等。本集团与联营企业及合营企业之间内部交易产生的未实现损益按照应享有的比例计算归属于本集团的部分，在权益法核算时予以抵销。内部交易产生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则全额确认该损失。

– 本集团对合营企业或联营企业发生的净亏损，除本集团负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对合营企业或联营企业净投资的长期权益减记至零为限。合营企业或联营企业以后实现净利润的，本集团在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

本集团对合营企业和联营企业投资的减值测试方法及减值准备计提方法参见五、30。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的判断标准

共同控制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（即对安排的回报产生重大影响的活动）必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。

本集团在判断对被投资单位是否存在共同控制时，通常考虑下述事项：

- 是否任何一个参与方均不能单独控制被投资单位的相关活动；
- 涉及被投资单位相关活动的决策是否需要分享控制权参与方一致同意。

重大影响指本集团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。

22. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的

折旧或摊销方法

本集团将持有的为赚取租金或资本增值，或两者兼有的房地产划分为投资性房地产。本集团采用成本模式计量投资性房地产，即以成本减累计折旧、摊销及减值准备后在资产负债表内列示。本集团将投资性房地产的成本扣除预计净残值和累计减值准备后在使用寿命内按年限平均法计提折旧或进行摊销，除非投资性房地产符合持有待售的条件。减值测试方法及减值准备计提方法参见五、30。

各类投资性房地产的使用寿命、残值率和年折旧率分别为

项目	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
成都研发中心和	年限平均法	34	10%	3%

区域总部 B 栋				
----------	--	--	--	--

23. 固定资产

(1). 确认条件

适用 不适用

固定资产指本集团为生产商品提供劳务或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

外购固定资产的初始成本包括购买价款、相关税费以及使该资产达到预定可使用状态前所发生的可归属于该项资产的支出。自行建造固定资产按五、24 确定初始成本。

对于构成固定资产的各组成部分，如果各自具有不同使用寿命或者以不同方式为本集团提供经济利益，适用不同折旧率或折旧方法的，本集团分别将各组成部分确认为单项固定资产。

对于固定资产的后续支出，包括与更换固定资产某组成部分相关的支出，在与支出相关的经济利益很可能流入本集团时资本化计入固定资产成本，同时将被替换部分的账面价值扣除；与固定资产日常维护相关的支出在发生时计入当期损益。

固定资产以成本减累计折旧及减值准备后在资产负债表内列示。

(2). 折旧方法

适用 不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	33-45 年	10%	2-3%
机器设备	年限平均法	5-10 年	10%	9-18%
运输工具	年限平均法	8 年	10%	11%

本集团将生产设备、科研设备、专用设备、电子设备列示为机器设备。

本集团将固定资产的成本扣除预计净残值和累计减值准备后在其使用寿命内按年限平均法计提折旧。

本集团至少在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。

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

24. 在建工程

适用 不适用

自行建造的固定资产的成本包括工程用物资、直接人工、符合资本化条件的借款费用（参见五、25）和使该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出。

自行建造的固定资产于达到预定可使用状态时转入固定资产，此前列于在建工程，且不计提折旧。

在建工程以成本减值准备（参见五、30）在资产负债表内列示。

企业将固定资产达到预定可使用状态前产出的产品或副产品对外销售，按照《企业会计准则第 14 号——收入》、《企业会计准则第 1 号——存货》等规定，对相关的收入和成本分别进行会计处理，计入当期损益。

25. 借款费用

适用 不适用

本集团发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的购建的借款费用，予以资本化并计入相关资产的成本，其他借款费用均于发生当期确认为财务费用。

在资本化期间内，本集团按照下列方法确定每一会计期间的利息资本化金额（包括折价或溢价的摊销）：

- 对于为购建符合资本化条件的资产而借入的专门借款，本集团以专门借款按实际利率计算的当期利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定专门借款应予资本化的利息金额。

- 对于为购建符合资本化条件的资产而占用的一般借款，本集团根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出的加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率是根据一般借款加权平均的实际利率计算确定。

本集团确定借款的实际利率时，是将借款在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该借款初始确认时确定的金额所使用的利率。

在资本化期间内，外币专门借款本金及其利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。而除外币专门借款之外的其他外币借款本金及其利息所产生的汇兑差额作为财务费用，计入当期损益。

资本化期间是指本集团从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。当资本支出和借款费用已经发生及为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始时，借款费用开始资本化。当购建符合资本化条件的资产达到预定可使用状态时，借款费用停止资本化。对于符合资本化条件的资产在购建过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，本集团暂停借款费用的资本化。

26. 生物资产

适用 不适用

27. 油气资产

适用 不适用

28. 使用权资产

适用 不适用

见五、42 租赁

29. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

无形资产以成本减累计摊销（仅限于使用寿命有限的无形资产）及减值准备（参见五、30）后在资产负债表内列示。对于使用寿命有限的无形资产，本集团将无形资产的成本扣除预计净残值和累计减值准备后按直线法在预计使用寿命期内摊销。

各项无形资产的摊销年限为：

项目	摊销年限
土地使用权	38 - 50 年
专利权	8 - 20 年
软件使用权	2 - 5 年

本集团至少在每年年度终了对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

本集团将无法预见未来经济利益期限的无形资产视为使用寿命不确定的无形资产，并对这类无形资产不予摊销。截至资产负债表日，本集团没有使用寿命不确定的无形资产。

(2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

本集团内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。开发是指在进行商业性生产或使用前，将研

究成果或其他知识应用于一项或若干项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品或获得新工序等。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出，同时满足下列条件的，予以资本化，其他开发费用则在其产生的期间内确认为费用：

- 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，应当证明其有用性；
- 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。

公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准如下：

研究阶段：公司项目可行性调查、立项及前期研究开发作为研究阶段。研究阶段起点为研发部门将项目立项资料提交公司审核通过，终点为取得药品上市前最后一次临床试验批件。项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

开发阶段：公司临床试验和药品申报生产的阶段作为开发阶段。开发阶段的起点为在药品上市前取得最后一次临床试验批件，终点为研发项目达到预定用途如取得新药证书或生产批件等。公司进入开发阶段的项目支出，且同时满足资本化五个条件的，先在“开发支出”科目分项目进行明细核算，在项目达到预定用途如取得新药证书或生产批件形成无形资产时转入“无形资产”科目分项目进行明细核算并开始摊销。

在具体判断研发支出资本化时，公司取得 III 期注册性临床试验批件（最后一期）；或取得 II / III 期联合批件且有足够外部证据证明实质开展 II 期注册性临床试验（最后一期）；或取得 II / III 期联合批件且有足够外部证据证明实质开展 III 期注册性临床试验（最后一期）的，在同时满足确认为无形资产的五个条件情况下进行资本化。对于不符合上述条件的（如取得 II / III 期联合批件并拟开展 II / III 期临床试验）则全部费用化。

资本化开发支出按成本减减值准备（参见五、30）在资产负债表内列示。

30. 长期资产减值

适用 不适用

本集团在资产负债表日根据内部及外部信息以确定下列资产是否存在减值的迹象，包括：

- 固定资产
- 在建工程
- 投资性房地产
- 使用权资产
- 无形资产
- 开发支出
- 长期股权投资
- 长期待摊费用等

本集团对存在减值迹象的资产进行减值测试，估计资产的可收回金额。此外，无论是否存在减值迹象，本集团至少每年对尚无达到可使用状态的无形资产估计其可收回金额。

可收回金额是指资产（或资产组、资产组组合，下同）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。

资产组由创造现金流入相关的资产组成，是可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。

资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的税前折现率对其进行折现后的金额加以确定。

可收回金额的估计结果表明，资产的可收回金额低于其账面价值的，资产的账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。与资产组或者资产组组合相关的减值损失，根据资产组或者资产组组合中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，但抵减后的各资产的账面价值不得低于该资产的

公允价值减去处置费用后的净额（如可确定的）、该资产预计未来现金流量的现值（如可确定的）和零三者之中最高者。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不会转回。

31. 长期待摊费用

适用 不适用

本集团将已发生且受益期在一年以上的各项费用确认为长期待摊费用。长期待摊费用以成本减累计摊销及减值准备（参见五、30）在资产负债表内列示。

长期待摊费用在受益期限内分期平均摊销。各项费用的摊销期限分别为：

项目	摊销期限
经营租入办公室装修费	5 年

32. 合同负债

合同负债的确认方法

适用 不适用

见五、38。

33. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

本集团在职工提供服务的会计期间，将实际发生或按规定的基准和比例计提的职工工资、奖金、医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

本集团所参与的设定提存计划是按照中国有关法规要求，本集团职工参加的由政府机构设立管理的社会保障体系中的基本养老保险。基本养老保险的缴费金额按国家规定的基准和比例计算。本集团在职工提供服务的会计期间，将应缴存的金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

本集团在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在下列两者孰早日，确认辞退福利产生的负债，同时计入当期损益：

- 本集团不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；

- 本集团有详细、正式的涉及支付辞退福利的重组计划；并且，该重组计划已开始实施，或已向受其影响的各方通告了该计划的主要内容，从而使各方形成了对本集团将实施重组的合理预期时。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

34. 租赁负债

适用 不适用

见五、42 租赁

35. 预计负债

适用 不适用

如果与或有事项相关的义务是本集团承担的现时义务，且该义务的履行很可能会导致经济利益流出本集团，以及有关金额能够可靠地计量，则本集团会确认预计负债。

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。对于货币时间价值影响重大的，预计负债以预计未来现金流量折现后的金额确定。在确定最佳估计数时，本集团综合考虑了与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- 或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- 或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

本集团在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

36. 股份支付

适用 不适用

本集团的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

本集团以股份或其他权益工具作为对价换取职工提供服务时，以授予职工权益工具在授予日公允价值计量。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，本集团在等待期内的每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此基础按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，并相应计入资本公积。

当本集团接受服务但没有结算义务，并且授予职工的是本公司最终控制方或其控制的除本集团外的子公司的权益工具时，本集团将此股份支付计划作为权益结算的股份支付处理。

- 以现金结算的股份支付

对于以现金结算的股份支付，本集团承担以股份或其他权益工具为基础计算确定交付现金或其他资产来换取职工提供服务时，以相关权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量换取服务的价格。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内的每个资产负债表日，本集团以对可行权情况的最佳估计数为基础，按照本集团承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，并相应计入负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日和结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入损益。

当本集团接受服务且有结算义务，并且授予职工的是本公司最终控制方或其控制的除本集团外的子公司的权益工具时，本集团将此股份支付计划作为现金结算的股份支付处理。

37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

38. 收入

(1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

收入是本集团在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。

本集团在履行了合同中的履约义务额，即在客户取得相关商品或服务的控制权时，确认收入。

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，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。单独售价，是指本集团向客户单独销售商品或提供服务的价格。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。

附有质量保证条款的合同，本集团对其所提供的质量保证的性质进行分析，如果质量保证在向客户保证所销售的商品符合既定标准之外提供了一项单独服务，本集团将其作为单项履约义务。否则，本集团按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》的规定进行会计处理。

交易价格是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，不包括代第三方收取的款项。本集团确认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。合同中存在重大融资成分的，本集团按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。

满足下列条件之一时，本集团属于在某一时间段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

- 客户在本集团履约的同时即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益；
- 客户能够控制本集团履约过程中在建的商品；
- 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。

对于在某一时间段内履行的履约义务，本集团在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，本集团已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本集团在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本集团会考虑下列迹象：

- 本集团就该商品或服务享有现时收款权利；
- 本集团已将该商品的实物转移给客户；
- 本集团已将该商品的法定所有权或所有权上的主要风险和报酬转移给客户；
- 客户已接受该商品或服务。

本集团向客户授予知识产权许可，确定该知识产权许可是在某一时间段内履行还是在某一时点履行。同时满足下列条件时，作为在某一时间段内履行的履约义务确认相关收入；否则，作为在某一时点履行的履约义务确认相关收入：

- 合同要求或客户能够合理预期本集团将从事对该项知识产权有重大影响的活动；
- 该活动对客户将产生有利或不利影响；
- 该活动不会导致向客户转让某项商品。

本集团向客户授予知识产权许可，并约定按客户实际销售或使用情况收取特许权使用费的，在下列两项孰晚的时点确认收入：

- 客户后续销售或使用行为实际发生；
- 本集团履行相关履约义务。

本集团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）作为合同资产列示，合同资产以预期信用损失为基础计提减值（参见五、10(6)）。本集团拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债列示。

与本集团取得收入的主要活动相关的具体会计政策描述如下：

(1) 销售商品收入

本集团按照协议合同规定完成其履约义务，主要包括将产品交付给购货方并取得签收单据，将商品控制权转移给客户后确认收入。

(2) 技术授权许可收入

对于技术授权许可收入，如果合同或协议规定一次性收取使用费，且不提供后续服务的，本集团视同销售该项资产一次性确认收入；提供后续服务的，本集团在合同或协议规定的有效期内分期确认收入。如果合同或协议规定分期收取使用费的，本集团按合同或协议规定的收款时间和金额或规定的收费方法计算确定的金额分期确认收入。

(3) 利息收入

利息收入是按借出货币资金的时间和实际利率计算确定的。

(2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

39. 合同成本

适用 不适用

合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。

为取得合同发生的增量成本是指本集团不取得合同就不会发生的成本(如销售佣金等)。该成本预期能够收回的,本集团将其作为合同取得成本确认为一项资产。本集团为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出于发生时计入当期损益。

为履行合同发生的成本,不属于存货等其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的,本集团将其作为合同履约成本确认为一项资产:

- 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;
- 该成本增加了本集团未来用于履行履约义务的资源;
- 该成本预期能够收回。

合同取得成本确认的资产和合同履约成本确认的资产(以下简称“与合同成本有关的资产”)采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销,计入当期损益。

当与合同成本有关的资产的账面价值高于下列两项的差额时,本集团对超出部分计提减值准备,并确认为资产减值损失:

- 本集团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;
- 为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

40. 政府补助

适用 不适用

政府补助是本集团从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产,但不包括政府以投资者身份向本集团投入的资本。政府拨入的投资补助等专项拨款中,国家相关文件规定作为资本公积处理的,也属于资本性投入的性质,不属于政府补助。

政府补助在能够满足政府补助所附条件,并能够收到时,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。

本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助作为与资产相关的政府补助。本集团取得的与资产相关之外的其他政府补助作为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助,本集团将其确认为递延收益,并在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入其他收益或营业外收入。与收益相关的政府补助,如果用于补偿本集团以后期间的相关成本费用或损失的,本集团将其确认为递延收益,并在确认相关成本费用或损失的期间,计入其他收益或营业外收入;否则直接计入其他收益或营业外收入。

41. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

递延所得税资产与递延所得税负债分别根据可抵扣暂时性差异和应纳税暂时性差异确定。暂时性差异是指资产或负债的账面价值与其计税基础之间的差额,包括能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减。递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

如果单项交易不是企业合并,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并未导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异,则该项交易中产生的暂时性差异不会产生递延所得税。商誉的初始确认导致的暂时性差异也不产生相关的递延所得税。

资产负债表日，本集团根据递延所得税资产和负债的预期收回或结算方式，依据已颁布的税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量该递延所得税资产和负债的账面金额。

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，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

纳税主体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；

递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是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及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债。

42. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

经营租赁租入资产的租金费用在租赁期内按直线法确认为相关资产成本或费用。

(2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。

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。

为确定合同是否让渡了在一定期间内控制已识别资产使用的权利，本集团进行如下评估：

- 合同是否涉及已识别资产的使用。已识别资产可能由合同明确指定或在资产可供客户使用时隐性指定，并且该资产在物理上可区分，或者如果资产的某部分产能或其他部分在物理上不可区分但实质上代表了该资产的全部产能，从而使客户获得因使用该资产所产生的几乎全部经济利益。如果资产的供应方在整个使用期间拥有对该资产的实质性替换权，则该资产不属于已识别资产；
- 承租人是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益；
- 承租人是否有权在该使用期间主导已识别资产的。

合同中同时包含多项单独租赁的，承租人和出租人将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，承租人和出租人将租赁和非租赁部分进行分拆。在分拆合同包含的租赁和非租赁部分时，承租人按照各租赁部分单独价格及非租赁部分的单独价格之和的相对比例分摊合同对价。出租人按五、38 所述会计政策中关于交易价格分摊的规定分摊合同对价。

(1) 本集团作为承租人

在租赁期开始日，本集团对租赁确认使用权资产和租赁负债。使用权资产按照成本进行初始计量，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），发生的初始直接费用以及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。

本集团使用直线法对使用权资产计提折旧。对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。否则，租赁资产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。使用权资产按五、30 所述的会计政策计提减值准备。

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量，折现率为租赁内含利率。无法确定租赁内含利率的，采用本集团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，并计入当期损益或相关资产成本。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

租赁期开始日后，发生下列情形的，本集团按照变动后租赁付款额的现值重新计量租赁负债：

- 根据担保余值预计的应付金额发生变动；
- 用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动；用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动；
- 本集团对购买选择权、续租或终止赁的评估结果发生变化，或续租选择权或终止赁的实际行使情况与原评估结果不一致。

在对租赁负债进行重新计量时，本集团相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本集团将剩余金额计入当期损益。

本集团已选择对短期租赁（租赁期不超过 12 个月的租赁）和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，并将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。

(2) 本集团作为出租人

在租赁开始日，本集团将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指无论所有权最终是否转移但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。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

本集团作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产，而不是原租赁的标的资产，对转租赁进行分类。如果原租赁为短期租赁且本集团选择对原租赁应用上述短期租赁的简化处理，本集团将该转租赁分类为经营租赁。

融资租赁下，在租赁期开始日，本集团对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本集团对应收融资租赁款进行初始计量时，将租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。

本集团按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值按五、10 所述的会计政策进行会计处理。未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

经营租赁的租赁收款额在租赁期内按直线法确认为租金收入。本集团将其发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，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。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。

43. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

(1) 公允价值的计量

除特别声明外，本集团按下述原则计量公允价值：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。本集团估计公允价值时，考虑市场参与者在计量日对相关资产或负债进行定价时考虑的特征（包括资产状况及所在位置、对资产出售或者使用的限制等），并采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。

(2) 所得税

除因企业合并和直接计入所有者权益（包括其他综合收益）的交易或者事项产生的所得税外，本集团将当期所得税和递延所得税计入当期损益。当期所得税是按本年度应税所得额，根据税法规定的税率计算的预期应交所得税，加上以往年度应付所得税的调整。资产负债表日，如果本集团拥有以净额结算的法定权利并且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，那么当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列示。

(3) 股利分配

资产负债表日后，经审议批准的利润分配方案中拟分配的股利或利润，不确认为资产负债表

日的负债，在附注中单独披露。

(4) 关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制的，构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业，不构成关联方。此外，本公司同时根据证监会颁布的《上市公司信息披露管理办法》确定本集团或本公司的关联方。

(5) 分部报告

本集团以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部。如果两个或多个经营分部存在相似经济特征且同时在各单项产品或劳务的性质、生产过程的性质、产品或劳务的客户类型、销售产品或提供劳务的方式、生产产品及提供劳务受法律及行政法规的影响等方面具有相同或相似性的，可以合并为一个经营分部。本集团以经营分部为基础考虑重要性原则后确定报告分部。

本集团为整体经营，设有统一的内部组织结构、管理评价体系和内部报告制度。管理层通过定期审阅集团层面的财务信息来进行资源配置与业绩评价。本集团无单独管理的经营分部，因此本集团只有一个经营分部。

(6) 主要会计估计

编制财务报表时，本集团管理层需要运用估计和假设，这些估计和假设会对会计政策的应用及资产、负债、收入及费用的金额产生影响。实际情况可能与这些估计不同。本集团管理层对估计涉及的关键假设和不确定因素的判断进行持续评估，会计估计变更的影响在变更当期和未来期间予以确认。除固定资产及无形资产等资产的折旧及摊销（参见五、23 和 29）和各类资产减值，参见附注七、5、8、9、21、22、23、26、27、28 以及附注十七、1 和 2 涉及的会计估计外，其他主要的会计估计如下：(a) 附注七、30 - 递延所得税资产的确认；(b) 附注十三 - 股份支付。

44. 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
解释第 16 号中“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”的规定	经本公司管理层批准	采用该解释未对本集团的财务状况及经营成果产生重大影响

其他说明：

(a) 单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理规定

根据解释第 16 号的规定，本集团对于不是企业合并、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易，不适用《企业会计准则第 18 号——所得税》中关于豁免初始确认递延所得税负债和递延所得税资产的规定。本集团对该交易因资产和负债的初始确认所产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异，根据《企业会计准则第 18 号——所得税》等有关规定，在交易发生时分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。

本集团经评估，采用上述规定未对本集团的财务状况和经营成果产生重大影响。

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

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

□适用 √不适用

45. 其他

□适用 √不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和技术授权许可收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税。	13%、6%或 3%
消费税	不适用	不适用
营业税	不适用	不适用
城市维护建设税	按应交增值税计征。	7%
企业所得税	按应纳税所得额计征。	15%或 25%
教育费附加	按应交增值税计征。	3%
地方教育费附加	按应交增值税计征。	2%

增值税税率说明：根据财政部、海关总署、国家税务总局和国家药品监督管理局颁布的《关于抗癌药品增值税政策的通知》(财税[2018]47号)，自 2020 年 7 月 1 日起，本集团销售西达本胺片选择简易征收方式，执行 3%征收率。

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

纳税主体名称	所得税税率 (%)
深圳微芯生物科技股份有限公司 (注 1)	15%
深圳微芯药业有限责任公司	25%
成都微芯药业有限公司	15%
成都微芯新城生物技术有限公司 (注 2)	25%
微芯生物科技 (美国) 有限公司	所在地适用税率

注 1：本公司所得税的法定税率为 25%，本年度按优惠税率 15%执行 (2022 年：15%)。

注 2：系本集团于 2023 年度对该公司丧失控制权，详见附注八。

2. 税收优惠

√适用 □不适用

根据《关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》(财税〔2016〕36号)附件 3《营业税改征增值税试点过渡政策的规定》第一条第(二十六)款规定，纳税人提供技术转让、技术开发和与之相关的技术咨询、技术服务可免征增值税。

根据财政部和国家税务总局下发的《财政部国家税务总局关于创新药后续免费使用有关增值税政策的通知》(财税〔2015〕4号)，明确了药品生产企业销售自产创新药的销售额，为向购买方收取的全部价款和价外费用，其提供给患者后续免费使用的相同创新药，不属于增值税视同销售范围。

根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十七条及《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第九十条规定，符合条件的技术转让所得可以免征、减征企业所得税。其中所称符合条件的

技术转让所得免征、减征企业所得税，是指一个纳税年度内，居民企业技术转让所得不超过 500 万元的部分，免征企业所得税；超过 500 万元的部分，应纳税额减半，按税率 25%征收企业所得税。

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	16,440.22	31,886.87
银行存款	496,743,781.62	508,562,340.17
其他货币资金		
合计	496,760,221.84	508,594,227.04
其中：存放在境外的 款项总额	3,718,913.25	8,525,233.77
存放财务公司款项		

其他说明：

其中，银行存款含募集资金余额人民币 163,176,968.59 元，该部分募集资金采用专户存储制度，按募集资金三方、四方监管协议规定，严格履行使用审批手续，以便对募集资金的管理和使用进行监督，保证专款专用。

2、交易性金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	170,271,955.93	291,066,434.50
其中：		
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：		
合计	170,271,955.93	291,066,434.50

其他说明：

适用 不适用

本集团于 2023 年 06 月 30 日持有的以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产系成都银行结构性存款、上海银行结构性存款，产品收益与黄金价格水平或与欧元/美元的最终定价日即期价格与期初定价日的波动情况挂钩。本集团分析其合同现金流量代表的不仅仅为对本金和以未偿付本金为基础的利息的支付，因此将该结构性存款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，列报为交易性金融资产。

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	-	1,339,811.47
商业承兑票据		
合计	-	1,339,811.47

(2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用 不适用

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

(5). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

(6). 坏账准备的情况

适用 不适用

(7). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

5、 应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
60 天以内(含 60 天)	118,104,734.24
60 天至 1 年以内(含 1 年)	53,150,931.68
1 年以内小计	171,255,665.92
1 至 2 年	
2 至 3 年	
3 年以上	30,180.50
合计	171,285,846.42

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	29,747,975.58	17.37			29,747,975.58					
其中：										
按组合计提坏账准备	141,537,870.84	82.63	1,222,005.70	0.86	140,315,865.14	154,138,058.42	100.00	663,985.06	0.43	153,474,073.36
其中：										
应收第三方	141,537,870.84	82.63	1,222,005.70	0.86	140,315,865.14	154,138,058.42	100.00	663,985.06	0.43	153,474,073.36
合计	171,285,846.42	/	1,222,005.70	/	170,063,840.72	154,138,058.42	/	663,985.06	/	153,474,073.36

按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
Huya Bioscience International LLC	29,747,975.58			
合计	29,747,975.58			/

按单项计提坏账准备的说明:

√适用 □不适用

按合同约定时间收款,当期无需计提坏账准备。

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

组合计提项目:应收第三方

单位:元 币种:人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
账龄分析组合	141,537,870.84	1,222,005.70	0.86
合计	141,537,870.84	1,222,005.70	0.86

按组合计提坏账的确认标准及说明:

√适用 □不适用

根据本集团的历史经验,不同细分客户群体发生损失的情况没有显著差异,因此在计算坏账准备时未进一步区分不同的客户群体。

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备,请参照其他应收款披露:

√适用 □不适用

本集团始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量应收账款的减值准备,并以违约损失率为基础计算其预期信用损失。根据本集团的历史经验,不同细分客户群体发生损失的情况没有显著差异,因此在根据逾期信息计算减值准备时未进一步区分不同的客户群体。

账龄	违约损失率	年末账面余额	年末减值准备
60天内(含60天)	0.00%	117,671,186.24	
60天至1年以内(含1年)	5.00%	23,836,504.10	1,191,825.20
1年至2年(含2年)	10.00%		
2年至3年(含3年)	50.00%		
3年以上	100.00%	30,180.50	30,180.50
合计	/	141,537,870.84	1,222,005.70

违约损失率基于过去2年的实际信用损失经验计算,并根据历史数据收集期间的经济状况、当前的经济状况与本集团所认为的预计存续期内的经济状况三者之间的差异进行调整。

(3). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收账款	663,985.06	1,183,593.20	625,572.56			1,222,005.70

坏账准备						
合计	663,985.06	1,183,593.20	625,572.56			1,222,005.70

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	收回或转回金额	收回方式
广东京卫医药有限公司	11,174,940.00	转账电汇
合计	11,174,940.00	/

其他说明：

无

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
广东京卫医药有限公司	41,525,349.56	24.24	732,567.57
沪亚生物国际有限责任公司	29,747,975.58	17.37	-
国药控股广州有限公司	12,716,078.48	7.42	2,988.75
浙江上药新欣医药有限公司	6,534,685.08	3.82	-
国药控股山东有限公司	4,566,940.96	2.67	-
合计	95,091,029.66	55.52	735,556.32

于2023年06月30日，本集团期末余额前五名的应收账款合计人民币95,091,029.66元，占应收账款期末余额合计数55.52%。

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

6、应收款项融资

适用 不适用

7、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额	期初余额
----	------	------

	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	5,110,553.34	78.31	4,741,616.49	76.98
1 至 2 年	1,128,153.45	17.29	1,023,957.19	16.62
2 至 3 年	287,297.48	4.40	394,384.51	6.40
3 年以上				
合计	6,526,004.27	100.00	6,159,958.19	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

适用 不适用

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)
上海衢茂生物科技有限公司	1,451,160.00	22.24
国网四川省电力公司成都供电公司	655,757.93	10.05
成都市郫都区兴能天然气有限责任公司	283,084.34	4.34
四川大学华西医院	255,297.48	3.91
济宁医学院附属医院	244,867.76	3.75
合计	2,890,167.51	44.29

其他说明

适用 不适用

本集团截至 2023 年 6 月末及 2022 年末余额前五名的预付款项合计分别为人民币 2,890,167.51 元及人民币 2,043,352.85 元，分别占预付款项年末余额合计数的 44.29% 及 33.17%。预付款项余额中无预付持有本集团 5% 或以上表决权权益的所有者的款项。

8、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	18,422,391.33	13,428,327.69
合计	18,422,391.33	13,428,327.69

其他说明：

适用 不适用

本集团的其他应收款主要为个人补偿款和浙江海正药业股份有限公司（“浙江海正”）往来款，根据本集团其他应收款项坏账准备计提政策，以上项目因信用风险较小而未计提坏账准备。

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

应收股利

(1). 应收股利

□适用 √不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款

(4). 按账龄披露

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
30 天以内（含 30 天）	11,267,545.00
31 天至 1 年（含 1 年）	835,084.37
1 年以内小计	12,102,629.37
1 至 2 年	529,879.69
2 至 3 年	552,589.41
3 年以上	5,237,292.86
合计	18,422,391.33

(5). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	1,445,071.03	1,421,113.92
个人备用金	1,079,609.74	387,129.77
个人补偿款	4,818,896.00	4,818,896.00
独家市场推广许可	9,298,723.91	5,893,270.35
其他	1,780,090.65	907,917.65
合计	18,422,391.33	13,428,327.69

(6). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

(7). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(8). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(9). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	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
浙江海正药业股份有限公司	独家市场许可款项	9,298,723.91	1年以内	50.48	
XIANPING LU	个人补偿款	4,818,896.00	3年以上	26.16	
成都微芯新域生物技术有限公司	应收房租	702,277.73	1年以内	3.81	
成都粤蓉金实业发展有限公司	应收房租	438,840.07	1年以内	2.38	
265 DAVIDSON AVE LLC	押金	362,446.13	1-2年	1.97	
合计	/	15,621,183.84	/	84.80	

(10). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(11). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(12). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

9、存货

(1). 存货分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	7,070,400.51		7,070,400.51	6,710,609.46		6,710,609.46
在产品	13,707,325.33		13,707,325.33	11,934,163.74		11,934,163.74
库存商品	5,673,240.70	74,757.08	5,598,483.62	9,904,266.33	74,757.08	9,829,509.25
合计	26,450,966.54	74,757.08	26,376,209.46	28,549,039.53	74,757.08	28,474,282.45

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料						
在产品						
库存商品	74,757.08					74,757.08
合计	74,757.08					74,757.08

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

(4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

10、合同资产

(1). 合同资产情况

□适用 √不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

(3). 本期合同资产计提减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

11、持有待售资产

□适用 √不适用

12、一年内到期的非流动资产

□适用 √不适用

13、其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
大额存单	243,622,931.49	181,597,967.12
待抵扣进项税	4,628,569.36	
合计	248,251,500.85	181,597,967.12

其他说明：

截至 2023 年 06 月 30 日，本集团持有杭州银行 2021 年第 G010 期大额存单 2,000 万元、兴业银行 20220093 批次大额存单 6,000 万元、兴业银行 20220106 批次大额存单 2,000 万元、兴业银行 20220125 批次大额存单 4,000 万元、中国银行 00322036004A05 大额存单 2,000 万元、招商银行 2020 年第 754 期大额存单 8,000 万元。

14、 债权投资

(1). 债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

15、 其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

16、 长期应收款

(1). 长期应收款情况

适用 不适用

(2). 坏账准备计提情况

适用 不适用

(3). 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(4). 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

17、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业	2,983.22										
成都安信国生微芯医药健康股权投资基金合伙企业（有限合伙）	2,983.22			-18.10						2,965.12	
成都微芯新域生物技术有限公司									24,887.95	24,887.95	
小计	2,983.22			-18.10					24,887.95	27,853.07	
合计	2,983.22			-18.10					24,887.95	27,853.07	

其他说明

本期长期股权投资变动主要是公司丧失新域控制权后剩余持股比例按公允价值计量。

18、其他权益工具投资**(1). 其他权益工具投资情况**

□适用 √不适用

(2). 非交易性权益工具投资的情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

19、其他非流动金融资产

□适用 √不适用

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	40,952,736.31	4,601,654.21		45,554,390.52
2. 本期增加金额	26,991,020.67	3,040,491.55		30,031,512.22
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\ 在建工程转入	15,214,411.31	1,715,887.65		16,930,298.96
(3) 企业合并增加				
(4) 内部转入	11,776,609.36	1,324,603.90		13,101,213.26
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	67,943,756.98	7,642,145.76		75,585,902.74
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	1,094,776.12	671,347.03		1,766,123.15
2. 本期增加金额	1,629,701.26	493,835.49		2,123,536.75
(1) 计提或摊销	740,819.98	85,735.33		826,555.31
(2) 本年转入增加	888,881.28	408,100.16		1,296,981.44
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	2,724,477.38	1,165,182.52		3,889,659.90
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				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				

1. 期末账面价值	65,219,279.60	6,476,963.24		71,696,242.84
2. 期初账面价值	39,857,960.19	3,930,307.18		43,788,267.37

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
成都研发中心及区域总部-南区出租房屋	65,219,279.60	办理中

其他说明

√适用 □不适用

无

21、固定资产

项目列示

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	743,583,686.71	787,774,601.49
固定资产清理		
合计	743,583,686.71	787,774,601.49

其他说明:

无

固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	合计
一、账面原值:				
1. 期初余额	722,898,631.08	109,904,407.15	3,028,720.03	835,831,758.26
2. 本期增加金额	5,635,497.32	4,490,819.62		10,126,316.94
(1) 购置	5,635,497.32	4,490,819.62		10,126,316.94
(2) 在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额	26,991,020.67	14,451,545.85		41,442,566.52
(1) 处置或报废	15,214,411.31	501,426.19		15,715,837.50
(2) 处置子公司	11,776,609.36	13,950,119.66		25,726,729.02
4. 期末余额	701,543,107.73	99,943,680.92	3,028,720.03	804,515,508.68
二、累计折旧				
1. 期初余额	20,813,627.15	25,407,497.68	1,836,031.94	48,057,156.77
2. 本期增加金额	9,890,775.71	4,400,685.08	127,328.69	14,418,789.48
(1) 计提	9,890,775.71	4,400,685.08	127,328.69	14,418,789.48
(2) 内部结转				
3. 本期减少金额	888,881.28	655,243.00		1,544,124.28
(1) 处置或报废	574,061.03	126,360.56		700,421.59

(2) 处置子公司	314,820.25	528,882.44		843,702.69
4. 期末余额	29,815,521.58	29,152,939.76	1,963,360.63	60,931,821.97
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) 处置或报废				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	671,727,586.15	70,790,741.16	1,065,359.40	743,583,686.71
2. 期初账面价值	702,085,003.93	84,496,909.47	1,192,688.09	787,774,601.49

(2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
成都研发中心及区域总部	217,705,151.97	办理中
成都创新药生产基地	168,241,325.32	办理中
深圳南山智谷产业园 B 座 21-24F	217,612,451.36	办理中

其他说明:

□适用 √不适用

固定资产清理

□适用 √不适用

22、在建工程

项目列示

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	340,799,637.56	308,097,001.00
工程物资		
合计	340,799,637.56	308,097,001.00

其他说明:

无

在建工程

(1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
成都创新药生产基地（一、二期）	148,949,196.42		148,949,196.42	142,734,206.24		142,734,206.24
成都创新药生产基地三期	164,318,262.56		164,318,262.56	154,116,179.96		154,116,179.96
成都微芯药业创新药研发中心及区域总部改造工程	18,257,370.03		18,257,370.03	11,170,044.01		11,170,044.01
西格列他钠二号线验证工程	9,128,936.99		9,128,936.99	76,570.79		76,570.79
西格列他钠二车间 2 号制粒线工程	145,871.56		145,871.56			
合计	340,799,637.56		340,799,637.56	308,097,001.00		308,097,001.00

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	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
成都创新药生产基地一、二期	28,000.00	14,273.42	621.50			14,894.92	125.84	99.00	1,033.19			自筹资金、募集资金
成都创新药生产基地三期	30,340.00	15,411.62	1,020.21			16,431.83	54.16	99.00	1,461.81	649.67	9.28	自筹资金、募集资金
成都微芯药业创新药研发中心及区域总部改造工程	2,500.00	1,117.00	708.73			1,825.73	73.03	73.03				
西格列他钠二号线验证工程	2,418.40	7.66	905.24			912.90	37.75	37.75				
西格列他钠二车间2号制粒线工程	394.90		14.59			14.59	3.69	3.69				
合计	63,653.30	30,809.70	3,270.27			34,079.97	/	/	2,495.00	649.67	/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

工程物资

□适用 √不适用

23、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

24、油气资产

□适用 √不适用

25、使用权资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	自用的租赁物业	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	11,206,078.69	11,206,078.69
2. 本期增加金额	1,261,602.83	1,261,602.83
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	12,467,681.52	12,467,681.52
二、累计折旧		
1. 期初余额	7,058,075.45	7,058,075.45
2. 本期增加金额	1,948,936.18	1,948,936.18
(1) 计提	1,948,936.18	1,948,936.18
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	9,007,011.63	9,007,011.63
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	3,460,669.89	3,460,669.89
2. 期初账面价值	4,148,003.24	4,148,003.24

其他说明：

无

26、无形资产**(1). 无形资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	68,228,810.18	186,720,953.99	3,345,253.48	258,295,017.65
2. 本期增加金额			279,646.03	279,646.03
(1) 购置			279,646.03	279,646.03
(2) 内部研发				
(3) 企业合并增加				
(4) 投资性房地产转回				
3. 本期减少金额	3,040,491.55			3,040,491.55
(1) 处置	1,324,603.90			1,324,603.90
(2) 转为投资性房地产	1,715,887.65			1,715,887.65
4. 期末余额	65,188,318.63	186,720,953.99	3,624,899.51	255,534,172.13
二、累计摊销				
1. 期初余额	7,913,569.74	44,972,398.41	2,604,495.32	55,490,463.47
2. 本期增加金额	748,335.52	5,448,597.80	453,304.06	6,650,237.38
(1) 计提	748,335.52	5,448,597.80	453,304.06	6,650,237.38
(2) 投资性房地产转回				
3. 本期减少金额	408,100.16			408,100.16
(1) 处置	193,246.97			193,246.97
(2) 转为投资性房地产	214,853.19			214,853.19
4. 期末余额	8,253,805.10	50,420,996.21	3,057,799.38	61,732,600.69
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	56,934,513.53	136,299,957.78	567,100.13	193,801,571.44
2. 期初账面价值	60,315,240.44	141,748,555.58	740,758.16	202,804,554.18

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 70.25%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

27、开发支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
西奥罗尼联合化疗用于治疗卵巢癌的 III 期临床试验	42,341,075.53	20,059,765.08				62,400,840.61
西奥罗尼单药用于治疗小细胞肺癌的 III 期临床试验	33,530,673.65	21,966,943.95				55,497,617.60
西格列他钠联合二甲双胍治疗 2 型糖尿病 III 期临床试验	33,921,489.38	26,551,475.09				60,472,964.47
西达本胺弥漫大 B 细胞淋巴瘤 (DLBCL) III 期临床试验	154,371,538.03	16,843,705.42				171,215,243.45
合计	264,164,776.59	85,421,889.54				349,586,666.13

其他说明：

项目	资本化开始时点	资本化具体依据	截至报告期末的研发进度
西格列他钠联合二甲双胍治疗 2 型糖尿病 III 期临床试验	2021 年 01 月	开始临床 III 期试验	进行临床 III 期试验
西达本胺弥漫大 B 细胞淋巴瘤 (DLBCL) III 期临床试验	2019 年 11 月	开始临床 III 期试验	进行临床 III 期试验
西奥罗尼联合化疗用于治疗卵巢癌的 III 期临床试验	2021 年 05 月	开始临床 III 期试验	进行临床 III 期试验
西奥罗尼单药用于治疗小细胞肺癌的 III 期临床试验	2021 年 04 月	开始临床 III 期试验	进行临床 III 期试验

28、商誉

(1). 商誉账面原值

□适用 √不适用

(2). 商誉减值准备

□适用 √不适用

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

(4). 说明商誉减值测试过程、关键参数（例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，如适用）及商誉减值损失的确认方法

适用 不适用

(5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

29、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
经营租入办公室装修费	6,369,436.08	2,417,788.04	974,455.56	2,166,675.34	5,646,093.22
合计	6,369,436.08	2,417,788.04	974,455.56	2,166,675.34	5,646,093.22

其他说明：

其他减少金额主要系本集团本期丧失子公司控制权导致。

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	1,296,762.78	194,514.42	738,742.14	110,811.32
股份支付	12,655,123.53	1,898,268.53	39,229,019.91	5,884,352.99
厂房使用费	9,195,221.00	2,081,433.15	9,609,877.03	1,911,558.15
应税政府补助	21,478,957.14	3,221,843.58	29,746,442.88	4,461,966.44
市场推广许可	78,301,887.18	11,745,283.08	83,018,868.30	12,452,830.25
后续免费用药	1,658,260.31	248,739.06	2,307,669.89	346,150.49
基金投资损失	232,484.66	34,872.70	111,892.74	16,783.91
合计	124,818,696.60	19,424,954.52	164,762,512.89	25,184,453.55

(2). 未经抵销的递延所得税负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
其他债权投资公允价值变动				

其他权益工具投资公允价值变动				
处置子公司剩余股权公允价值计量	241,879,456.31	36,281,918.45		
交易性金融资产公允价值变动	271,955.93	40,793.39	920,636.64	138,095.50
内部交易未实现利润	4,012,113.00	601,816.95	2,529,431.93	379,414.79
合计	246,163,525.24	36,924,528.79	3,450,068.57	517,510.29

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	14,932,378.25	4,492,576.27	-517,510.29	24,666,943.26
递延所得税负债	-14,932,378.25	21,992,150.54	517,510.29	

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损	333,356,129.88	175,516,087.09
合计	333,356,129.88	175,516,087.09

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2027 年	3,441,248.93	26,686,593.49	
2028 年	11,174,982.33	11,174,982.33	
2029 年	11,832,609.74	11,832,609.74	
2030 年	-	-	
2031 年	3,002,161.01	3,002,161.01	
2032 年	105,578,029.70	105,578,029.70	
2033 年	174,025,448.02		
无到期日	24,301,650.15	17,241,710.82	
合计	333,356,129.88	175,516,087.09	/

其他说明：

√适用 □不适用

根据财税[2018]76号，关于延长高新技术企业和科技型中小企业亏损结转年限的通知规定：自2018年1月1日起，当年具备高新技术企业或中小科技型中小企业资格的企业，其具备资格年度之前5个年度发生的尚未弥补完的亏损，准予结转以后年度弥补，最长结转年限由5年延长至10年。

31、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同取得成本						
合同履行成本						
应收退货成本						
合同资产						
预付设备款	7,959,530.00		7,959,530.00	8,860,345.99		8,860,345.99
预付工程项目款	2,757,204.09		2,757,204.09	3,225,435.70		3,225,435.70
预付房屋及装修款				2,400,000.00		2,400,000.00
待抵扣进项税	22,166,245.41		22,166,245.41	25,532,804.50		25,532,804.50
合计	32,882,979.50		32,882,979.50	40,018,586.19		40,018,586.19

其他说明：

无

32、短期借款**(1). 短期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款	34,654,717.30	55,661,829.47
信用借款	80,032,555.56	130,119,666.67
合计	114,687,272.86	185,781,496.14

短期借款分类的说明：

截止至 2023 年 6 月末本公司借入深圳市高新投小额贷款有限公司一年期借款人民币 5,000 万元，借入中国工商银行一年期借款人民币 3,000 万元。子公司借入成都银行一年期借款人民币 1,000 万元，借入招商银行一年期借款人民币 2,462 万元，该子公司下所有短期借款均由本公司提供最高额连带责任担保。

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

33、交易性金融负债

□适用 √不适用

34、衍生金融负债

□适用 √不适用

35、应付票据

□适用 √不适用

36、应付账款**(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付材料款	1,106,407.20	323,529.09
合计	1,106,407.20	323,529.09

(2). 账龄超过1年的重要应付账款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

37、预收款项**(1). 预收账款项列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收房屋租赁款	1,077,417.84	82,358.91
合计	1,077,417.84	82,358.91

(2). 账龄超过1年的重要预收款项

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

38、合同负债**(1). 合同负债情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收货款	506,439.08	227,629.40
合计	506,439.08	227,629.40

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

39、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	处置子公司	期末余额
一、短期薪酬	19,140,874.82	167,257,867.14	151,822,926.10	6,061,920.14	28,513,895.72
二、离职后福利-设定提存计划	560,336.21	13,802,121.81	13,380,926.21	488,277.37	493,254.44
三、辞退福利	920.00	98,337.00	83,337.00	15,000.00	920.00
四、一年内到期的其他福利					
合计	19,702,131.03	181,158,325.95	165,287,189.31	6,565,197.51	29,008,070.16

(2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	处置子公司	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	18,863,738.83	149,093,422.28	134,186,625.62	5,460,176.90	28,310,358.59
二、职工福利费		2,436,553.68	2,375,900.47	57,512.01	3,141.20
三、社会保险费	217,908.52	5,367,491.82	5,203,693.53	189,885.64	191,821.17
其中：医疗保险费	194,561.19	4,792,403.41	4,646,154.95	169,540.75	171,268.90
工伤保险费	7,782.44	191,696.14	185,846.19	6,781.63	6,850.76
生育保险费	15,564.89	383,392.27	371,692.39	13,563.26	13,701.51
四、住房公积金	59,227.47	9,928,064.71	9,652,792.42	325,925.00	8,574.76
五、工会经费和职工教育经费		432,334.65	403,914.06	28,420.59	
六、短期带薪缺勤					
七、短期利润分享计划					
合计	19,140,874.82	167,257,867.14	151,822,926.10	6,061,920.14	28,513,895.72

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	处置子公司	期末余额
1、基本养老保险	552,553.77	13,610,425.67	13,195,080.02	481,495.74	486,403.68
2、失业保险费	7,782.44	191,696.14	185,846.19	6,781.63	6,850.76
3、企业年金缴费					
合计	560,336.21	13,802,121.81	13,380,926.21	488,277.37	493,254.44

其他说明：

□适用 √不适用

40、 应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	3,585,612.76	5,091,477.68
消费税		
营业税		
企业所得税	1,646,695.04	12,071,327.23
个人所得税	2,469,051.55	2,052,941.49
城市维护建设税	209,949.75	335,042.42
印花税	219,398.63	195,901.80
房产税	62,553.99	62,554.00
契税	6,471,129.76	6,471,129.60
环保税	246.80	590.61
教育费附加	149,964.12	239,316.01
土地使用税	365,426.53	363,919.83
合计	15,180,028.93	26,884,200.67

其他说明：

无

41、 其他应付款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	174,068,876.56	282,541,179.16
合计	174,068,876.56	282,541,179.16

其他说明：

无

应付利息

□适用 √不适用

应付股利

□适用 √不适用

其他应付款**(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预提费用	15,017,734.25	18,327,214.92
科研项目费	25,885,974.80	10,773,216.72
中介机构费		2,208,926.00
市场保证金	4,845,861.65	4,685,276.25
设备采购款	1,242,273.41	1,222,567.50
人才住房补助		290,000.00
厂房使用费	11,551,500.00	10,872,000.00
工程款	95,492,119.87	108,753,476.97
投资溢缴款	4,818,896.00	4,818,896.00
少数股东股权回购义务		111,808,904.11
市场推广费	1,724,203.47	534,660.50
其他	13,490,313.11	8,246,040.19
合计	174,068,876.56	282,541,179.16

(2). 账龄超过1年的重要其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
投资溢缴款	4,818,896.00	无约定支付期限
厂房使用费	10,192,500.00	本集团目前已向政府请示回购坪山生产基地产权的方案，正等待批准
合计	15,011,396.00	/

其他说明：

□适用 √不适用

42、持有待售负债

□适用 √不适用

43、1年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款	29,868,973.39	18,900,590.84
1年内到期的应付债券		980,821.92
1年内到期的长期应付款		
1年内到期的租赁负债	2,360,000.18	2,893,351.35
1年内到期的预计负债	1,637,617.92	2,223,654.15

合计	33,866,591.49	24,998,418.26
----	---------------	---------------

其他说明：

预计负债请参见第十节、七、50、预计负债相关说明。抵押借款为一年内到期的长期借款，详见第十节、七、45 中说明。

44、其他流动负债

适用 不适用

45、长期借款

(1). 长期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	276,433,191.70	182,683,207.49
保证借款		
信用借款	180,662,108.33	58,064,283.33
减：一年内到期的长期借款	29,868,973.39	18,900,590.84
合计	427,226,326.64	221,846,899.98

长期借款分类的说明：

本集团于各会计期末均无因逾期借款获得展期形成的长期借款。

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

2023 年 6 月末本集团长期借款余额为中国银行、农业银行、兴业银行、上海银行、工商银行、交通银行借款。其中，在中国银行及交通银行的借款抵押详见附注七、81 中说明。

中国农业银行的借款利率区间为 3.30%-3.35%、中国银行的借款利率为 3.50%、兴业银行的借款利率为 3.20%、上海银行的借款利率为 3.20%、工商银行的借款利率为 3.00%、交通银行的借款利率为 3.40%。

46、应付债券

(1). 应付债券

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可转债公司债券	391,654,838.88	376,174,676.61
合计	391,654,838.88	376,174,676.61

(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）

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

债券名称	面值	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	本年转股	期末余额

可转换公司债券	0.01	2022/07/05	六年	50,000.00	37,715.55		99.17	1,560.70	199.96	9.98	39,165.48
合计	/	/	/	50,000.00	37,715.55		99.17	1,560.70	199.96	9.98	39,165.48

本年度应付债券金额人民币 39,165.48 万元。2023 年可转换公司债券共转股 1,070 张，转股增加股本 4,204 股，增加资本公积-股本溢价 12.20 万元，减少其他权益工具 2.64 万元。

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

根据深圳微芯生物科技股份有限公司于 2021 年 8 月 26 日召开的第二届董事会第九次会议、第二届监事会第六次会议，2021 年 9 月 15 日召开的 2021 年第二次临时股东大会，并经中国证券监督管理委员会的《关于同意深圳微芯生物科技股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券注册的批复》（证监许可[2022]1234 号）核准，深圳微芯公开发行面值总额人民币 50,000.00 万元 A 股可转换公司债券。扣除与募集资金相关的发行相关费（人民币 1,546 万元）后金额为人民币 48,453.73 万元。经上海证券交易所自律监管决定书（2022）195 号文同意，公司发行的人民币 50,000.00 万元可转换公司债券已于 2022 年 7 月 28 日起在上海证券交易所挂牌交易，债券简称“微芯转债”，债券代码“118012”。

根据《深圳微芯生物科技股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券募集说明书》规定，转股价格为 25.36 元/股。

本次发行的可转换公司债券转股期自可转换公司债券发行结束之日（2022 年 7 月 11 日，T+4 日）起满六个月后的第一个交易日起至可转债到期日（2028 年 7 月 4 日）止。

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

47、租赁负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期租赁负债	3,327,859.34	4,180,680.03
减：一年内到期的租赁负债	2,360,000.18	2,893,351.35
合计	967,859.16	1,287,328.68

其他说明：

无

48、长期应付款**项目列示**

□适用 √不适用

长期应付款

□适用 √不适用

专项应付款

□适用 √不适用

49、长期应付职工薪酬

□适用 √不适用

50、预计负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
后续免费用药	84,015.74	20,642.40	
合计	84,015.74	20,642.40	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

本公司针对符合条件的患者设有西达本胺（爱谱沙）后续免费用药项目。按照项目规定，中国大陆成年（大于等于18周岁）患者确诊为外周T细胞淋巴瘤，经项目注册医师确认符合项目医学标准且患者自愿申请，经后续免费用药项目办审核批准后可加入该项目。在项目内患者如持续治疗获得明确疗效且无严重不良反应，用药后临床评价获益，根据注册医生开具的处方笺，可持续申请领药。如患者未能及时领取后续免费用药药品6个月以上，终止后续免费用药。

自2015年3月起至2017年9月止期间，后续免费用药的政策为：患者首次自费使用6盒爱谱沙药品，将可后续免费使用爱谱沙药品6盒，患者再次自费使用满6盒爱谱沙药品，将可按病情进展及医生处方免费使用爱谱沙。自2017年9月起，后续免费用药政策进行修订，患者首次以国家谈判价格自费使用9盒爱谱沙药品，将可后续免费使用爱谱沙药品9盒，患者再次自费使用满9盒爱谱沙药品，将可按需免费使用爱谱沙。政策过渡期为2017年9月1日至2018年12月31日。过渡期内，患者适用政策类型由患者自费购药零售价决定。2019年1月1日起，后续免费用药项目只接受非医保患者以及因病致贫的患者所提出的申请。2019年11月爱谱沙®医保续谈成功，现根据医保相关政策的实施，决定自2020年1月1日起终止爱谱沙®后续免费用药项目。对于2019年12月31日前已加入后续免费用药项目的患者可继续享受免费用药，对于2019年12月31日后自费购买爱谱沙药品的患者则不能加入后续免费用药项目。实际执行时本公司对该政策的停止给予了一年的宽限期，在此期间进行买药的患者仍可享受后续免费用药政策，截至2020年12月31日仍未参加该政策的患者将无法享受到后续免费用药政策。

2020年集团新增免费用药项目西达本胺（爱谱沙）乳腺癌适应症。2023年该项目政策为“3+3，3+15”的后续免费用药模式：患者首次自费使用3盒爱谱沙药品，将后续免费使用爱谱沙药品3盒，患者再次自费使用满3盒爱谱沙药品，将后续免费使用爱谱沙药品15盒，依次循环；“4+4，4+12”患者首次自费使用4盒药品，将后续免费使用药品4盒，当患者再次自费使用4盒药品，可免费使用12盒，依次循环。

本公司在免费用药期间，统计每名患者的后续免费用药数据，就向患者提供的后续免费用药进行估计并计提预计负债。由于近期的领药经验可能无法反映将来患者的后续免费用药领药情

况，本公司管理层需要运用较多判断来估计这项预计负债。这项预计负债的任何增加或减少，均可能影响未来年度的损益。

51、递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	86,958,824.88	100,000.00	9,143,329.23	77,915,495.65	财政拨款
合计	86,958,824.88	100,000.00	9,143,329.23	77,915,495.65	/

其他说明：

√适用 □不适用

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
成都高新区经贸发展局重大项目专项扶持资金	43,202,753.21			400,244.64		42,802,508.57	与资产相关
成都高新区经济运行局 2021 年重大项目专项资金	10,000,000.00					10,000,000.00	与资产相关
成都高新技术产业开发区生物产业局 2022 生物产业政策资金西格列他钠	8,267,485.71			8,267,485.71			与资产相关
工信部抗肿瘤三通路靶向原创新药西奥罗尼治疗小细胞肺癌项目补助	6,960,000.00					6,960,000.00	与资产相关
四川省经信厅 2020 工业发展技改资金	4,920,825.15			58,349.70		4,862,475.45	与资产相关
西达本胺联合抗激素类药物治疗晚期乳腺癌的 II、III 期临床研究	3,260,367.09			135,848.58		3,124,518.51	与资产相关
重 2022N113 化疗药耐药型卵巢癌新物研发	3,000,000.00					3,000,000.00	与资产相关
1.1 类糖尿病新药西格列他钠片的药代研究	1,842,105.20			63,157.92		1,778,947.28	与资产相关
深圳市配套-西达本胺联合抗激素类药物治疗晚期乳腺癌的 II、III 期临床研究	1,694,585.48			70,607.76		1,623,977.72	与资产相关
深圳市三通路抗肿瘤蛋白激酶抑制剂西奥罗尼临床开发	1,508,957.17					1,508,957.17	与收益相关
伴随西格列他钠 III 期临床试验的糖尿病组学研究	1,198,105.20			41,077.92		1,157,027.28	与资产相关
西达本胺联合抗激素类药物治疗晚期乳腺癌的 Ib 期和 II 期临床研究	723,786.47			30,157.80		693,628.67	与收益相关
治疗糖尿病重大创新药物西格列他钠后期临床和产业化项目	276,150.69			64,176.96		211,973.73	与资产相关
其他	103,703.51	100,000.00		12,222.24		101,481.27	
合计	86,958,824.88	100,000.00		9,143,329.23		77,915,495.65	

52、其他非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同负债		
授权独家市场推广权许可	91,894,336.44	93,205,864.00
合计	91,894,336.44	93,205,864.00

其他说明：

本集团与浙江海正药业股份有限公司（“浙江海正”）通过独占许可及联合营销合作协议，将与西格列他钠在中国大陆地区指定区域的与产品推广销售有关的知识产权独家授权给浙江海正。浙江海正在授权区域对西格列他钠产品进行推广服务，本集团按照授权区域浙江海正或其指定子公司达成销售额的一定比例作为市场推广服务费。本集团就已收取独家场推广权许可费人民币1亿元，扣除税款后共计人民币94,339,623.00元在授权期限十年内摊销冲减销售费用，截止至2023年6月30日累计摊销费用为人民币16,037,735.82元，期末余额为人民币78,301,887.18元。

另外，本集团与浙江海正约定对于与本集团就西格列他钠的产品在中国大陆地区的所有新适应症的开发和上市后临床研究由浙江海正承担30%的相关临床费用，作为其获得并维护在中国大陆地区销售和营销产品的许可。截止至2023年06月30日，浙江海正承担临床研发费用累计人民币13,592,449.26元。

53、股本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）				小计	期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他		
股份总数	410,720,500.00				566,294.00	566,294.00	411,286,794.00

其他说明：

(1)2018年3月16日，深圳微芯生物科技有限责任公司全体股东共同签署了《发起人协议》。根据该协议，以深圳微芯生物科技有限责任公司截至2018年1月31日止的经审计的净资产人民币517,633,560元为基础，将公司形式整体变更为股份有限公司，总股本拟设置为360,000,000股，均为每股面值1元的人民币普通股，折合股本人民币360,000,000.00元，净资产超过股本部分人民币157,633,560.00元计入本公司的资本公积。

(2)本公司2019年3月5日召开的公司第一届董事会第六次会议决议和2019年3月20日召开的2019年第一次临时股东大会审议，以及2019年7月17日经中国证券监督管理委员会《关于同意深圳微芯生物科技股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可[2019]1299号）同意，新增注册资本人民币50,000,000.00元。根据发行结果，深圳微芯生物科技股份有限公司本次实际公开发行每股面值人民币1.00元的A股股票50,000,000股，每股发行价格人民币20.43元。本次发行后，募集资金净额为人民币945,188,250.00元，其中计入实收资本（股本）金额为人民币50,000,000.00元，计入资本公积金额为人民币895,188,250.00元。

(3)本公司经2019年年度股东大会授权，于2020年5月27日召开的第一届董事会第十五次会议和第一届监事会第十一次会议，审议通过了《关于向激励对象授予限制性股票的议案》，确定2020年5月27日为授予日，以25元/股的授予价格向113名激励对象授予150万股限制性股票。2021年7月1日股权支付行权登记完成，共增发720,500股，股本增加人民币720,500元。2023年3月3日股权支付行权登记完成，共增发396,000股，股本增加人民币

396,000 元。2023 年 5 月 8 日股权支付行权登记完成，共增发 166,090 股，股本增加人民币 166,090 元。

(4) 截止至 2023 年 6 月 30 日可转换公司债券转股 4,204 股。

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

√适用 □不适用

详见本附注七、46。

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
可转换公司债券	5,000,000.00	123,797,143.56			1,070.00	26,396.88	4,998,930.00	123,770,746.68
合计	5,000,000.00	123,797,143.56			1,070.00	26,396.88	4,998,930.00	123,770,746.68

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

√适用 □不适用

详见附注七、46。

其他说明：

□适用 √不适用

55、资本公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,025,637,108.64	94,450,321.83	3,233,754.00	1,116,853,676.47
其他资本公积	49,657,204.60	2,201,124.38	29,041,525.50	22,816,803.48
合计	1,075,294,313.24	96,651,446.21	32,275,279.50	1,139,670,479.95

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本公司经 2019 年度股东大会授权，于 2020 年 5 月 27 日召开的第一届董事会第十五次会议和第一届监事会第十一次会议，审议通过了《关于向激励对象授予限制性股票的议案》，确定 2020 年 5 月 27 日为授予日，以 25 元/股的授予价格向 113 名激励对象授予 150 万股限制性股票（“2020 年股权激励计划”）。2023 年 3 月 3 日、2023 年 5 月 8 日 2020 年股权激励计划第二期 396,000 股、166,090 股股权支付行权登记完成，每股收款 25 元，收取员工合计人民币 14,052,250.00 元，合计增加股本人民币 562,090.00 元，合计减少其他资本公积人民币 15,935,251.50 元，合计增加股本溢价人民币 29,425,411.50 元。该限制性股票于 2023 年计入资本公积人民币 13,490,160.00 元。

本公司于 2021 年 3 月 30 日召开第二届董事会第二次会议，会议审议通过了《关于〈公司 2021 年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》、《关于〈公司 2021 年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》以及《关于提请股东大会授权董事会办理股权激励相关事宜的议案》等议案。确定 2020 年 4 月 29 日为授予日，以 25 元/股的授予价格向 631 名激励对象授予 375 万股限制性股票（“2021 年股权激励计划”）于 2023 年 3 月 20 日 2021 年股权激励计划第一期 1,007,400 股支付行权登记完成，每股收款 25 元，收取员工人民币 25,185,000.00 元，减少其他资本公积人民币 13,106,274.00 元。减少股本溢价人民币 3,233,754.00 元。

本公司因丧失新城控制权，期初确认“新城增资而增加资本公积-股本溢价人民币 43,347,123.94 元，本公司因赋予了投资人在触发回购条件导致本公司无法无条件避免回购自身权益工具的现金支付义务，本公司将普通股的回购义务全额确认金融负债，并减少资本公积-股本溢价人民币 108,250,000.00 元”转回。

截止至 2023 年 6 月 30 日可转换公司债券转股 4,204 股，增加资本公积-股本溢价人民币 122,034.27 元。

其他资本公积变动为本年股份支付成本计入资本公积的部分，详见第十节、十三。

56、 库存股

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
微芯生物科技股份 有限公司	154,591,163.20		41,525,028.00	113,066,135.20
合计	154,591,163.20		41,525,028.00	113,066,135.20

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据 2021 年 4 月 20 日股东大会决议审议通过的《2021 年限制性股票激励计划（草案）及其摘要的议案》、2023 年 2 月 8 日公司召开第二届董事会第二十五次会议、第二届监事会第十六次会议审议通过了《关于作废部分已授予尚未归属的 2021 年第一期限限制性股票的议案》、《关于 2021 年限制性股票激励计划授予第一个归属期符合归属条件的议案》的规定。本次激励计划授予日为 2021 年 4 月 29 日，本计划授予部分已进入第一个归属期，第一个归属期限为 2022 年 5 月 5 日至 2023 年 4 月 28 日。本次满足相应的归属条件的授予限制性股票激励对象 471 人，共计人民币普通股（A 股）1,569,300 股；第一批行权人数 289 人，共计人民币普通股（A 股）1,007,400 股。

57、 其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					税后归属于少数股东	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		

一、不能重分类进损益的其他综合收益							
其中：重新计量设定受益计划变动额							
权益法下不能转损益的其他综合收益							
其他权益工具投资公允价值变动							
企业自身信用风险公允价值变动							
二、将重分类进损益的其他综合收益							
其中：权益法下可转损益的其他综合收益							
其他债权投资公允价值变动							
金融资产重分类计入其他综合收益的金额							
其他债权投资信用减值准备							
现金流量套期储备							
外币财务报表折算差额	6,251,950.63					2,382,654.95	8,634,605.58
其他综合收益合计	6,251,950.63					2,382,654.95	8,634,605.58

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：

本集团其他综合收益为财务报表折算差。

58、专项储备

适用 不适用

59、盈余公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	25,250,701.46			25,250,701.46
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	25,250,701.46			25,250,701.46

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据本公司章程规定，本公司按年度净利润的10%提取法定盈余公积金，当法定盈余公积金累计额达到注册资本的50%以上时，可不再提取。法定盈余公积金经批准后可用于弥补亏损，或者增加股本。

60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	28,743,292.26	19,614,471.25
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	28,743,292.26	19,614,471.25
加：本期归属于母公司所有者的净利润	155,689,740.46	17,484,806.82
减：提取法定盈余公积		8,355,985.81
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	184,433,032.72	28,743,292.26

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

61、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	239,457,540.11	22,291,006.87	214,491,133.60	13,207,052.86
其他业务	2,146,355.69	651,784.20	1,430,120.93	468,814.75
合计	241,603,895.80	22,942,791.07	215,921,254.53	13,675,867.61

(2). 合同产生的收入的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	合计
商品类型	
销售商品	235,582,043.18
技术授权收入	3,875,496.93
其他	2,146,355.69
按经营地区分类	
市场或客户类型	
合同类型	
按商品转让的时间分类	
在某一时点确认	239,457,540.11
在某一时段内确认	2,146,355.69
按合同期限分类	
按销售渠道分类	
合计	241,603,895.80

合同产生的收入说明：
无

(3). 履约义务的说明

适用 不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

其他说明：

无

62、税金及附加

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	576,708.56	517,694.16
教育费附加	411,934.70	369,779.37
资源税		
房产税	2,463,188.78	3,890,292.04
土地使用税	256,675.31	254,920.76
车船使用税	720.00	360.00
印花税	214,486.23	175,300.74
环境保护税	510.57	1,837.59
合计	3,924,224.15	5,210,184.66

其他说明：

无

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	76,482,084.19	63,496,265.78
股份支付	479,571.59	4,165,803.14
差旅费	4,293,753.75	2,608,791.75
市场推广费	46,129,446.36	26,163,365.76
业务招待费	11,459,689.47	5,969,941.52
广告宣传展览费	1,062,392.28	632,485.96
其他费用	3,199,634.45	1,777,955.57
合计	143,106,572.09	104,814,609.48

其他说明：

无

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	21,722,709.91	16,981,046.94
股份支付	2,537,366.07	3,892,393.63
折旧摊销	6,566,493.60	8,957,567.68
租赁费	2,900.00	403,182.00
办公邮寄和差旅费	2,474,052.88	1,281,648.54
中介机构费	2,815,371.75	2,700,598.87
水电及物业费	1,562,288.49	2,098,023.64
其他费用	7,629,422.24	4,091,099.32
合计	45,310,604.94	40,405,560.62

其他说明：

无

65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
试验耗材	6,716,368.65	6,010,002.78
测试化验加工费	88,396,673.67	27,307,502.69
交通差旅费	1,017,977.99	281,009.65
科研人工费用	47,927,619.72	29,458,930.50
股份支付	4,758,932.21	5,788,772.69
折旧及摊销费	6,562,165.79	3,090,762.84
其他	6,793,018.56	4,065,738.64
合计	162,172,756.59	76,002,719.79

其他说明：

无

66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
贷款的利息支出	8,094,189.86	5,703,764.11
可转债的利息支出	16,576,744.33	
金融负债的利息支出	7,381,205.49	
租赁负债的利息支出	73,668.14	104,235.43
减：资本化的利息支出		502,045.00
减：可转债的资本化利息支出	-12,545,356.40	
存款的利息收入	-8,241,144.66	-2,665,922.12
净汇兑收益	-4,824,757.49	-4,870,779.21
其他财务费用	77,101.49	62,030.91
合计	6,591,650.76	-2,168,715.88

其他说明：

无

67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
与资产相关的政府补助	9,100,949.19	913,548.88
与收益相关的政府补助	4,317,341.22	3,012,218.97
合计	13,418,290.41	3,925,767.85

其他说明：

本集团 2023 年上半年取得并直接计入其他收益的与收益相关的政府补助如下：	
深圳市南山区工业和信息化局 2023 年 6 月知识产权证券化融资支持项目款项	1,609,200.00
深圳市南山区科技创新局技术攻关联合支持计划项目	1,200,000.00
深圳市南山区工业和信息化局专精特新企业奖励项目转款	300,000.00
其他	1,165,761.18
合计	4,274,961.18

68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-180,886.98	
处置长期股权投资产生的投资收益	289,038,623.40	
交易性金融资产在持有期间的投资收益	1,000,560.88	442,295.89
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		

处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
合计	289,858,297.30	442,295.89

其他说明：

无

69、净敞口套期收益

适用 不适用

70、公允价值变动收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	267,652.86	363,309.59
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	267,652.86	363,309.59

其他说明：

无

71、信用减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失		
应收账款坏账损失	558,020.64	468,731.58
其他应收款坏账损失		
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合同资产减值损失		
合计	558,020.64	468,731.58

其他说明：

无

72、资产减值损失

适用 不适用

73、资产处置收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益		-220,068.47
合计		-220,068.47

其他说明：

适用 不适用**74、营业外收入**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
其他	12,000.00	202.83	12,000.00
合计	12,000.00	202.83	12,000.00

其他说明：

适用 不适用**75、营业外支出**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	12,162.94	443,371.17	12,162.94
其中：固定资产处置损失	12,162.94	443,371.17	12,162.94
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	16,296.17	23,038.06	16,296.17
其他	3,304.95	294,863.84	3,304.95
合计	31,764.06	761,273.07	31,764.06

其他说明：

无

76、所得税费用**(1) 所得税费用表**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	2,316,522.35	1,622,597.75
递延所得税费用	42,166,517.53	-1,071,740.88
合计	44,483,039.88	550,856.87

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额
利润总额	160,521,752.07
按法定/适用税率计算的所得税费用	40,130,438.02
子公司适用不同税率的影响	1,370,662.07
调整以前期间所得税的影响	686,865.81
非应税收入的影响	-6,027,542.54
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,140,529.33
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
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	24,227,125.97
税收优惠	6,962,080.15
研发费用加计扣除税务影响	-25,007,118.92
所得税费用	44,483,039.88

其他说明:

□适用 √不适用

77、其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注七、57

78、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	4,324,261.18	2,154,553.39
利息收入	3,702,229.34	1,297,856.17
其他	26,706.69	535,357.44
合计	8,053,197.21	3,987,767.00

收到的其他与经营活动有关的现金说明:

无

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
研究费用及市场推广费等	189,053,828.33	73,564,708.15
个人备用金	719,313.69	396,029.34
人才住房补助	580,000.00	280,000.00
合计	190,353,142.02	74,240,737.49

支付的其他与经营活动有关的现金说明:

无

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
办公室租赁	2,230,171.41	2,382,178.57
合计	2,230,171.41	2,382,178.57

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	116,038,712.19	-19,288,325.58
加：资产减值准备		
信用减值损失	558,020.64	468,731.58
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	15,023,326.15	10,487,919.49
使用权资产摊销	540,159.49	1,085,493.81
无形资产摊销	6,165,835.53	6,112,219.42
长期待摊费用摊销	1,239,457.66	3,114,799.42
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-246,581,733.23	220,068.47
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	7,077.59	443,371.17
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-512,127.86	-363,309.59
财务费用（收益以“-”号填列）	14,445,616.80	-934,686.19
投资损失（收益以“-”号填列）	-3,829,210.19	-442,295.89
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	6,637,239.08	-1,071,740.88
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	3,146,936.56	-6,293,491.73
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-26,969,065.52	44,990,176.61
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	1,853,388.31	-17,422,475.23
其他	-9,143,329.23	1,771,214.46

经营活动产生的现金流量净额	-121,379,696.03	22,877,669.34
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	16,440.22	18,184.87
减：现金的期初余额	31,886.87	2,041.07
加：现金等价物的期末余额	392,901,746.08	336,703,308.43
减：现金等价物的期初余额	415,236,176.52	300,154,766.23
现金及现金等价物净增加额	-22,349,877.09	36,564,686.00

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	0
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	41,348,086.24
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
处置子公司收到的现金净额	-41,348,086.24

其他说明：

无

(4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金		
其中：库存现金	16,440.22	31,886.87
可随时用于支付的银行存款	392,901,746.08	415,236,176.52
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	392,918,186.30	415,268,063.39
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

□适用 √不适用

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

81、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金		
应收票据		
存货		
固定资产	435,317,603.33	用于借款抵押
无形资产	21,403,973.70	用于借款抵押
投资性房地产	71,696,242.84	用于借款抵押
合计	528,417,819.87	/

其他说明：

本集团以深圳南山智谷产业园 B 座 21-24 层房产证作为抵押物，向中国银行西乡支行借入十五年期长期借款人民币 18,800 万元，以位于成都高新区新通南一路 18 号的办公楼作为抵押物，向交通银行借入八年期长期借款人民币 10,000 万元。

82、外币货币性项目**(1). 外币货币性项目**

适用 不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	23,456,242.82	7.2258	169,490,119.37
其中：美元	23,456,242.82	7.2258	169,490,119.37
欧元			
港币			
应收账款	-	-	
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款	-	-	
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

无

(2). 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因

适用 不适用

实体名称	主要经营地	记账本位币	选择依据

微芯生物科技（美国）有限公司	美国新泽西州普林斯顿	美元	主要经营地币种
----------------	------------	----	---------

83、套期

适用 不适用

84、政府补助**(1). 政府补助基本情况**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
递延收益结转收到	9,143,329.23	其他收益	9,143,329.23
地方财政补助	4,274,961.18	其他收益	4,274,961.18
合计	13,418,290.41		13,418,290.41

(2). 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明

无

85、其他

适用 不适用

八、合并范围的变更**1、非同一控制下企业合并**

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例 (%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例 (%)	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
成都微芯新域生物技术有限公司		1.7955	股权比例被动稀释，视同处置	2023-6-26	本集团在董事会层面未拥有半数以上董事席位，不能拥有对微芯新域的最终决策权，无法对其实施控制。	28,906.31	38.8645	700.00	24,887.95	24,187.95	方法：近期交易法，二叉数期权定价模型，布莱克-斯科尔默-默顿期权定价模型。 主要假设：近期交易价格、预期波动率、无风险利率。	

其他说明：

□适用 √不适用

5、其他原因的合并范围变动

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

□适用 √不适用

6、其他

□适用 √不适用

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
成都微芯药业有限公司	四川成都	四川成都	药品开发并提供技术服务	100		直接设立
深圳微芯药业有限责任公司	广东深圳	广东深圳	原料药（西达本胺），片剂、硬胶囊剂（均为抗肿瘤类）的生产	100		直接设立
微芯生物科技(美国)有限公司	美国新泽西州普林斯顿	美国特拉华州	药品开发并提供技术服务	100		直接设立

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). 重要的非全资子公司

□适用 √不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

□适用 √不适用

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

□适用 √不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

□适用 √不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
成都安信国生微芯医药健康股权投资合伙企业(有限合伙)	四川成都	四川成都	资本市场服务	10		权益法核算
成都微芯新域生物技术有限公司	四川成都	四川成都	研究与试验发展	38.86		权益法核算

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明:

2023年6月26日微芯新域的董事会席位由3位增加至5位,其中,本集团有权提名2位董事,安瑞投资有权提名1位董事,其他持股5%以上股东有权提名2位董事。本次增资扩股完成后,本集团在董事会层面未拥有半数以上董事席位,不能拥有对微芯新域的最终决策权,无法对其实施控制。因此,微芯新域由公司控股公司变为参股公司,不再纳入本集团的合并报表范围。

持有20%以下表决权但具有重大影响,或者持有20%或以上表决权但不具有重大影响的依据:

协议规定投资决策委员会有5位委员,其中关键经营活动需要4名投资决策委员会委员或以上批准同意,本集团在成都安信国生微芯医药健康股权投资基金合伙企业(有限合伙)的投资决策委员会中占一名席位,可以参与成都安信国生微芯医药健康股权投资基金合伙企业(有限合伙)的投资行为,对基金有重大影响。

(2). 重要合营企业的主要财务信息

□适用 √不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	成都安信国生微 芯医药健康股权 投资基金合伙企 业（有限合伙）	成都微芯新城 生物技术有限 公司	成都安信国生微 芯医药健康股权 投资基金合伙企 业（有限合伙）	成都微芯新 域生物技术 有限公司
流动资产	29,351.27	15,677.90	29,832.16	8,484.41
非流动资产	300.00	2,946.69		2,363.94
资产合计	29,651.27	18,624.59	29,832.16	10,848.35
流动负债		26,171.84		11,606.27
非流动负债		186.21		272.29
负债合计		26,358.05		11,878.56
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	2,965.13	-7,733.46	2,983.22	10,848.35
按持股比例计算的净资产 份额				
调整事项				
—商誉				
—内部交易未实现利润				
—其他				
对联营企业权益投资的 账面价值				
存在公开报价的联营企 业权益投资的公允价值				
营业收入	119.93		293.29	
净利润	-180.89	-7,420.13	-167.84	-1,730.21
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额				
本年度收到的来自联营 企业的股利				

其他说明

本期数据未经审计。

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

□适用 √不适用

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

□适用 √不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损适用 不适用**(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺**适用 不适用**(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债**适用 不适用**4、重要的共同经营**适用 不适用**5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用**6、其他**适用 不适用**十、与金融工具相关的风险**适用 不适用

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
- 利率风险
- 汇率风险

下文主要论述上述风险敞口及其形成原因以及在本年发生的变化、风险管理目标、政策和程序以及计量风险的方法及其在本年发生的变化等。

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，力求降低金融风险对本集团财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本集团已制定风险管理政策以辨别和分析本集团所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本集团的风险水平。本集团会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本集团经营活动的改变。

(1) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本集团的信用风险主要来自货币资金和应收款项等。管理层会持续监控这些信用风险的敞口。

本集团除现金以外的货币资金主要存放于信用良好的金融机构，管理层认为其不存在重大的信用风险，预期不会因为对方违约而给本集团造成损失。

对于应收款项，本集团已根据实际情况制定了信用政策，对客户进行信用评估以确定赊销额度与信用期限。信用评估主要根据客户的财务状况和外部评价。有关的应收款项自双方确认之日起 60 天内到期。在一般情况下，本集团不会要求客户提供抵押品。

本集团于各报告期末无重大已逾期未减值的金融资产。

本集团信用风险主要是受每个客户自身特性的影响，而不是客户所在的行业或地区。因此重大信用风险集中的情况主要源自本集团存在对个别客户的重大应收款项。于 2023 年 6 月 30 日和 2022 年 12 月 31 日本集团的前五大客户的应收账款分别占本集团应收账款总额的 55.52% 及 64.07%；于 2023 年 6 月 30 日和 2022 年 12 月 31 日，本集团的前五大客户的其他应收款分别占本集团其他应收款总额的 84.80% 及 86.38%。

本集团所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本集团没有提供任何其他可能令本集团承受信用风险的担保。

有关应收账款的具体信息，参见七、5。

(2) 流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司及各子公司负责自身的现金管理工作，包括现金盈余的短期投资和筹措贷款以应付预计现金需求（如果借款额超过某些预设授权上限，便需获得本公司董事会的批准）。本集团的政策是定期监控短期和长期的流动资金需求，以及是否符合借款协议的规定，以确保维持充裕的现金储备和可供随时变现的有价证券，同时获得主要金融机构承诺提供足够的备用资金，以满足短期和较长期的流动资金需求。

本集团于资产负债表日的金融负债按未折现的合同现金流量（包括按合同利率（如果是浮动利率则按6月30日的现行利率）计算的利息）的剩余合约期限，以及被要求支付的最早日期如下：

项目	2023年6月末折现的合同现金流量					资产负债表日账面价值
	1年内或实时偿还	1年至2年	2年至5年	5年以上	合计	
短期借款	114,687,272.86	-	-	-	114,687,272.86	114,687,272.86
应付账款	1,093,882.20	-	12,525.00	-	1,106,407.20	1,106,407.20
其他应付款	137,145,483.43	22,796,173.30	1,641,413.42	12,485,806.41	174,068,876.56	174,068,876.56
一年内到期的长期借款	44,708,754.70	-	-	-	44,708,754.70	29,868,973.39
长期借款	-	65,969,399.06	236,032,476.69	184,733,515.67	486,735,391.42	427,226,326.64
应付债券	1,566,619.36	2,349,929.03	21,541,016.14	558,748,225.83	584,205,790.36	391,654,838.88
合计	299,202,012.55	91,115,501.39	259,227,431.25	755,967,547.91	1,405,512,493.10	1,138,612,695.53

项目	2022年末折现的合同现金流量					资产负债表日账面价值
	1年内或实时偿还	1年至2年	2年至5年	5年以上	合计	
短期借款	185,781,496.14	-	-	-	185,781,496.14	185,781,496.14
应付账款	323,529.09	-	-	-	323,529.09	323,529.09
其他应付	282,541,179.16	-	-	-	282,541,179.16	282,541,179.16

款						
一年内到期的长期借款	26,762,300.18	-	-	-	26,762,300.18	18,900,590.84
长期借款	-	28,106,400.54	97,482,696.81	139,177,646.46	264,766,743.81	221,846,899.98
	1,489,008.82	2,233,513.23	20,473,871.26	555,837,830.71	580,034,224.02	376,174,676.61
合计	496,897,513.39	30,339,913.77	117,956,568.07	695,015,477.17	1,340,209,472.40	1,085,568,371.82

(3) 利率风险

固定利率和浮动利率的带息金融工具分别使本集团面临公允价值利率风险及现金流量利率风险。本集团根据市场环境来决定固定利率与浮动利率工具的比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。本集团并未以金融衍生工具对冲利率风险。

(a) 本集团于 6 月 30 日持有的计息金融工具如下：

固定利率金融工具：

项目	2023 年 6 月 30 日	
	实际利率	金额
银行存款	4.12%—5.37%	101,522,490.00
可转换债券	0.40%—3.00%	-391,654,838.87

项目	2022 年 12 月 31 日	
	实际利率	金额
银行存款	3.71%—4.40%	85,177,058.00
可转换债券	0.40%—3.00%	-372,252,204.77

浮动利率金融工具：

项目	2023 年 6 月 30 日	
	实际利率	金额
金融资产		
- 银行存款	0.35%	392,901,746.08
- 其他货币资金		
- 其他流动资产		
- 大额存单	3.10%—3.70%	243,622,931.49
- 交易性金融资产		
- 银行结构性存款	1.54%—2.50%	170,271,955.93

金融负债		
-短期借款	2.80%--4.96%	-114,687,272.86
-一年内到期的长期借款	3.00%--3.50%	-29,868,973.39
-长期借款	3.00%--3.50%	-427,226,326.64
合计		235,014,060.61

项目	2022 年 12 月 31 日	
	实际利率	金额
金融资产		
-银行存款	0.35%	422,200,776.52
-其他货币资金		
-其他流动资产		
-大额存单	3.10%--3.70%	181,597,967.12
-交易性金融资产		
-银行结构性存款	1.54%--2.85%	291,066,434.50
金融负债		
-短期借款	2.80%--3.80%	-185,781,496.14
-一年内到期的长期借款	3.30%--3.80%	-18,900,590.84
-长期借款	3.30%--3.80%	-221,846,899.98
合计		468,336,191.18

(b) 敏感性分析

于 2023 年 6 月 30 日，在其他变量不变的情况下，假定利率上升 100 个基点将会导致本集团所有者权益增加人民币 2,027,978.04 元（2022 年：人民币 4,298,643.66 元），净利润增加人民币 2,027,978.04 元（2022 年：人民币 4,298,643.66 元）。

(4) 汇率风险

对于不是以记账本位币计价的货币资金和短期借款等外币资产和负债，如果出现短期的失衡情况，本集团会在必要时按市场汇率买卖外币，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。

(a) 本集团于 6 月 30 日的各外币资产负债项目汇率风险敞口如下。出于列报考虑，风险敞口金额以人民币列示，以资产负债表日即期汇率折算。外币报表折算差额未包括在内。

	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
银行存款		
美元	103,719,552.44	98,930,954.49
资产负债表敞口总额	103,719,552.44	98,930,954.49

(b) 本集团适用的人民币对外币的汇率分析如下：

	平均汇率		报告日中间汇率	
	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
美元	7.0952	6.6702	7.2258	6.9646

(c) 敏感性分析

假定除汇率以外的其他风险变量不变，本集团于 6 月 30 日人民币对美元的汇率变动使人民币升值 1%将导致股东权益和净利润的减少情况如下。此影响按资产负债表日即期汇率折算为人民币列示。

	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
美元	-881,616.20	-840,913.11

于 2023 年 6 月 30 日，在假定其他变量保持不变的前提下，人民币对美元的汇率变动使人民币贬值 1%将导致股东权益和净利润的变化和上表列示的金额相同但方向相反。

上述敏感性分析是假设资产负债表日汇率发生变动，以变动后的汇率对资产负债表日本集团持有的、面临汇率风险的金融工具进行重新计量得出的。上述分析不包括外币报表折算差异。各年度的分析基于同样的假设和方法。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
(一) 交易性金融资产		170,271,955.93		170,271,955.93
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产		170,271,955.93		170,271,955.93
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资				
(四) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额		170,271,955.93		170,271,955.93
(六) 交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				

(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

	2023年6月30日公允价值	2022年12月31日公允价值	估值技术	重要输入值
交易性金融资产	170,271,955.93	291,066,434.50	市场法	黄金价格、欧元兑美元汇率
以现金结算的股份支付	40,625.00	-176,363.16	市场法	股票价格、预计波动、预计股息收益

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

适用 不适用

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

适用 不适用

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

本企业子公司的情况详见十节、九。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

详见十节、九。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

适用 不适用

4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
博奥生物集团有限公司	股东
XIANPING LU	控股股东、实际控制人

其他说明

无

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
成都安信国生微芯医药健康股权投资合伙企业（有限合伙）	提供劳务	424,528.32	224,476.61

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	6,651,116.73	5,136,802.39

(8). 其他关联交易

适用 不适用

6、关联方应收应付款项

(1). 应收项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	XIANPING LU	4,818,896.00		4,818,896.00	

(2). 应付项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	博奥生物集团有限公司	4,818,896.00	4,818,896.00

7、关联方承诺

□适用 √不适用

8、其他

□适用 √不适用

十三、 股份支付**1、 股份支付总体情况**

√适用 □不适用

单位：股 币种：人民币

公司本期授予的各项权益工具总额	
公司本期行权的各项权益工具总额	1,581,990
公司本期失效的各项权益工具总额	1,581,710
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	人民币 25 元/1-2 年；人民币 25 元/1-4 年
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	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 币种：人民币

授予日权益工具公允价值的确定方法	布莱克-斯科尔斯-期权定价模型
可行权权益工具数量的确定依据	
本期估计与上期估计有重大差异的原因	不适用
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	74,985,087.57
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	2,201,124.38

其他说明

根据 2021 年第二届董事会第三次会议，本集团决议通过了 2021 年股权激励计划，以行权价每股人民币 25 元向激励对象授予共计 375 万股限制性股票。限制性股票授予日为 2021 年 4 月 29 日，分两期行权，每期行权 187.5 万股，行权价格为人民币 25 元。

本集团以股份作为对价换取职工提供服务时，以授予职工权益工具在授予日公允价值计量。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，本集团在等待期内的每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此基础按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，并相应计入资本公积。

(1) 授予日权益工具公允价值的确定方法如下：

	2021 年	2020 年
股份期权的公允价值	15.02	13.01
现行股价	36.02	36.02
行权价格	25	25
股价预计波动率	45%	45%
期权的有效期	2.04	1.04
预计股利		

无风险利率	2.15%	2.00%
-------	-------	-------

(2) 对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，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权工具的数量一致。

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

公司承担的、以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值确定方法	
负债中以现金结算的股份支付产生的累计负债金额	
本期以现金结算的股份支付而确认的费用总额	40,625.00

其他说明

无

4、股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

5、其他

适用 不适用

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

适用 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

(1) 资本承担

项目	2023年6月30日	2022年12月31日
已签订的正在或准备履行的基础设施建设合同	39,718,921.17	46,962,948.08
已签订的正在或准备履行的固定资产采购合同		
合计	39,718,921.17	46,962,948.08

2、或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、其他

适用 不适用

十五、 资产负债表日后事项

1、 重要的非调整事项

适用 不适用

2、 利润分配情况

适用 不适用

3、 销售退回

适用 不适用

4、 其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

十六、 其他重要事项

1、 前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、 债务重组

适用 不适用

3、 资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、 年金计划

适用 不适用

5、 终止经营

适用 不适用

6、 分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

(3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
60 天以内（含 60 天）	116,999,881.22
60 天至 1 年以内（含 1 年）	52,938,621.18
1 年以内小计	169,938,502.40
1 至 2 年	
2 至 3 年	
3 年以上	30,180.50
合计	169,968,682.90

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	29,747,975.58	17.50			29,747,975.58					
其中：										
按组合计提坏账准备	140,220,707.32	82.50	1,211,390.17	0.86	139,009,317.15	153,998,470.21	100.00	644,946.26	0.42	153,353,523.95
其中：										
应收第三方	136,188,159.44	80.13	1,211,390.17	0.89	134,976,769.27	149,495,475.42	97.08	644,946.26	0.43	148,850,529.16
合计	169,968,682.90	/	1,211,390.17	/	168,757,292.73	153,998,470.21	/	644,946.26	/	153,353,523.95

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
Huya Bioscience International LLC	29,747,975.58			
合计	29,747,975.58			/

按单项计提坏账准备的说明：

√适用 □不适用

按合同约定时间收款，当期无需计提坏账准备。

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：应收第三方

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
账龄分析组合	140,220,707.32	1,211,390.17	0.86
合计	140,220,707.32	1,211,390.17	0.86

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

为在组合基础上进行信用风险变化评估，本公司以共同风险特征为依据，将应收账款分为不同组别，包括第三方和关联方。

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

本集团始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量应收账款的减值准备，并以违约损失率为基础计算其预期信用损失。根据本集团的历史经验，不同细分客户群体发生损失的情况没有显著差异，因此在根据逾期信息计算减值准备时未进一步区分不同的客户群体。

违约损失率基于过去的实际信用损失经验计算，并根据历史数据收集期间的经济状况、当前的经济状况与本集团所认为的预计存续期内的经济状况三者之间的差异进行调整。

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收账款 坏账准备	644,946.26	1,172,977.67	606,533.76			1,211,390.17
合计	644,946.26	1,172,977.67	606,533.76			1,211,390.17

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	收回或转回金额	收回方式
广东京卫医药有限公司	11,174,940.00	转账电汇
合计	11,174,940.00	/

其他说明：

无

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
广东京卫医药有限公司	41,378,806.56	24.34	728,099.82
Huya Bioscience International LLC	29,747,975.58	17.50	-
国药控股广州有限公司	12,573,474.48	7.40	-
浙江上药新欣医药有限公司	6,534,685.08	3.84	-
国药控股山东有限公司	4,329,044.16	2.55	-
合计	94,563,985.86	55.63	728,099.82

其他说明

于2023年6月30日，本公司期末余额前五名的应收账款合计人民币94,563,985.86元，占应收账款年末余额合计数55.64%。

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

2、其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	124,995,992.75	187,880,937.18
合计	124,995,992.75	187,880,937.18

其他说明：

√适用 □不适用

本公司的其他应收款主要为应收关联方款项及个人备用金，根据本公司其他应收款项坏账准备计提政策，以上项目因信用风险较小而未计提坏账准备。

应收利息

(1). 应收利息分类

□适用 √不适用

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

应收股利**(4). 应收股利**

□适用 √不适用

(5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

(6). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款**(7). 按账龄披露**

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
30 天以内（含 30 天）	213,062.32
31 天至 1 年（含 1 年）	67,109,880.27
1 年以内小计	67,322,942.59
1 至 2 年	70,233.56
2 至 3 年	52,428,010.51
3 年以上	5,174,806.09
合计	124,995,992.75

(8). 按款项性质分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
关联方(除个人补偿款)	118,654,777.40	182,000,600.00
个人补偿款	4,818,896.00	4,818,896.00
押金保证金	1,014,416.73	885,711.41
个人备用金	463,820.74	168,229.77
其他	44,081.88	7,500.00
合计	124,995,992.75	187,880,937.18

(9). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

(10). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

(11). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

其他应收款核销说明：

□适用 √不适用

(12). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	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
成都微芯药业有限公司	内部往来	66,654,777.40	1年以内	53.33	
成都微芯药业有限公司	内部往来	52,000,000.00	2-3年	41.60	
XIANPING LU	个人补偿款	4,818,896.00	3年以上	3.86	
刘金涛（北京市农展馆 南路13号11层1201- 1202室）	押金保证金	213,432.00	2-3年	0.17	
赵君（瑞辰国际中心 1207室）	押金保证金	209,648.00	3年以上	0.17	
合计	/	123,896,753.40	/	99.13	

(13). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(14). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(15). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值 准备	账面价值	账面余额	减值 准备	账面价值
对子公司投资	971,452,872.89		971,452,872.89	971,050,228.22		971,050,228.22
对联营、合营企 业投资	19,767,515.34		19,767,515.34	19,888,107.26		19,888,107.26

合计	991,220,388.23		991,220,388.23	990,938,335.48		990,938,335.48
----	----------------	--	----------------	----------------	--	----------------

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
成都微芯药业有限公司	872,501,508.42	154,709.06		872,656,217.48		
深圳微芯药业有限责任公司	16,837,676.28	207,310.61		17,044,986.89		
微芯生物科技(美国)有限公司	81,711,043.52	40,625.00		81,751,668.52		
合计	971,050,228.22	402,644.67		971,452,872.89		

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
成都安信国生微芯医药健康股权投资基金合伙企业（有限合伙）	1,988.81			-12.06						1,976.75	
小计	1,988.81			-12.06						1,976.75	
合计	1,988.81			-12.06						1,976.75	

其他说明：

□适用 √不适用

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	236,472,881.61	14,828,437.48	211,741,797.05	12,535,183.73
其他业务				
合计	236,472,881.61	14,828,437.48	211,741,797.05	12,535,183.73

(2). 合同产生的收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	主营业务-分部	合计
商品类型		
商品销售	228,074,368.49	228,074,368.49
技术授权收入	3,875,496.93	3,875,496.93
其他	4,523,016.19	4,523,016.19
按经营地区分类		
市场或客户类型		
合同类型		
按商品转让的时间分类		
在某一时点确认	231,949,865.42	231,949,865.42
在某一时段内确认	4,523,016.19	4,523,016.19
按合同期限分类		
按销售渠道分类		
合计	236,472,881.61	236,472,881.61

合同产生的收入说明：

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

其他说明：

无

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	-120,591.92	

处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益	258,863.02	373,967.13
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
合计	138,271.10	373,967.13

其他说明：

无

6、其他

适用 不适用

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-12,162.94	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	13,418,290.41	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	1,268,213.74	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		

受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-7,601.12	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	289,038,623.40	
减：所得税影响额	389,716.92	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	303,315,646.57	

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	涉及金额	原因
处置子公司	289,038,623.40	股权比例被动稀释，视同处置

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	9.65	0.3817	0.3817
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-10.11	-0.3620	-0.3620

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

董事长：XIANPING LU

董事会批准报送日期：2023年8月11日

修订信息

适用 不适用