



ANNUAL REPORT



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

年度报告

股票代码 :688321
转债代码 :118012

致股东的一封信

尊敬的股东，大家好：

首先，我谨代表公司董事会和全体员工，向一直以来对微芯生物给与信任和支持的各位股东表示衷心的感谢。在过去的一年中，我们共同经历了市场的波动和行业的挑战，但也见证了公司的努力和成长。期待与您一起，回顾 2023 年取得的进展，分析面临的挑战并展望未来。

在过去的一年里，公司在研发、生产、销售等各个环节均取得了显著的成绩。研发方面我们有两个新药获批开展临床 I 期试验，有两个新适应症递交了上市申请，有三项重大临床试验完成了病人入组；生产方面高标准完成西格列他钠的二号线扩产工作，进一步保障了市场需求；销售方面积极推动两大产品三个适应症的学术推广与患者覆盖，同时与早研科学家、临床医生一起不断探索优化现有临床诊疗方案，不仅增强了我们的市场竞争力，也为广大患者带来了新的治疗选择。由中山大学肿瘤防治中心徐瑞华教授、王峰教授牵头的西达本胺+信迪利单抗+贝伐珠单抗三药联合治疗方案给晚期结直肠癌患者带来的显著更优获益，无疑为结直肠癌的后线治疗提供了一种极具希望的全新选择。登顶国际顶尖学术期刊 Nature Medicine，代表着全球领域内对这一开创性研究的高度认可，这也激励着我们循着这一方向开展更多有意义的临床探索，为更多患者带来福音。

尽管取得了一定的成绩，但我们也清醒地认识到，医药行业的形势日益严峻，政策环境和市场变化对我们提出了更高的要求。国家医保对药品定价体系的影响、进院最后“一公里”及国际市场的不确定性，都对我们的经营带来了不小的压力。此外，研发投入的增加和新药上市的时间周期也对我们的财务状况构成了挑战。

展望未来，我们将继续坚持创新驱动的发展战略，加大研发投入，加快新药上市的步伐。我们将积极拓展国内外市场，通过多种形式的战略合作和人才引进，不断提升公司的核心竞争力。同时，我们也将加强内部管理，提高运营效率，以应对行业的变化和挑战。

我们深知，没有股东的支持，就没有公司的发展。因此，我们将继续秉承透明、开放的态度，加强与股东的沟通，确保股东的利益得到充分的保护，努力创造价值回报股东。

最后，再次感谢您对公司的信任和支持。我们期待在未来的日子里，与您携手共进，共创美好未来。

此致

敬礼！

董事长：鲁先平

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、公司上市时未盈利且尚未实现盈利

是 否

三、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”。

四、公司全体董事出席董事会会议。

五、毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

六、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：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

七、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

根据公司年审会计师毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《审计报告》，公司2023年度实现归属于上市公司股东的净利润为8,883.85万元，母公司实现净利润-3,531.46万元，截至2023年12月31日，母公司的未分配利润为18,279.47万元，合并报表未分配利润为11,758.18万元。

公司2023年度未分配利润为正，公司已于2024年2月发布了用于股权激励、注销等法律法规允许的其他用途的股份回购计划，该计划目前正在实施中。根据《上市公司股份回购规则》第十八条相关规定：上市公司以现金为对价，采用集中竞价方式回购股份的，视同上市公司现金分红，合并至现金分红比例计算。且目前公司仍处于快速成长期，研发投入及经营规模不断扩大，为保障公司的可持续发展和资金需求，经讨论决定2023年度利润分配方案为：拟不派发现金红利，不送红股，不以资本公积转增股本。

八、是否存在公司治理特殊安排等重要事项

适用 不适用

九、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。

十、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

十一、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

十二、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露年度报告的真实性、准确性和完整性

否

十三、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	5
第二节	公司简介和主要财务指标.....	7
第三节	管理层讨论与分析.....	12
第四节	公司治理.....	48
第五节	环境、社会责任和其他公司治理.....	62
第六节	重要事项.....	70
第七节	股份变动及股东情况.....	100
第八节	优先股相关情况.....	106
第九节	债券相关情况.....	107
第十节	财务报告.....	109

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
	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件
	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文及公告的底稿

第一节 释义

一、 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
深圳微芯	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
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）
海德鑫成	指	深圳市海德鑫成企业管理合伙企业（有限合伙）
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
保荐机构	指	国投证券股份有限公司
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	2023 年 1 月 1 日-2023 年 12 月 31 日
GMP	指	“Good Manufacturing Practice” 的缩写，《药品生产质量管理规范》
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
First in Class/ 原创新药/FIC	指	同类治疗药物中具有新结构、新靶点、新机制的首个药物
Best in class/ 同类最优/BIC	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
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
仿制药	指	仿制已上市原研药品的药品
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。
乳腺癌	指	女性乳腺是由皮肤、纤维组织、乳腺腺体和脂肪组成的，乳腺癌是发生在乳腺组织的恶性肿瘤，绝大部分为上皮来源，包括乳腺腺体细胞（小叶癌）或导管上皮细胞（导管癌）
小细胞肺癌	指	由小细胞组成的肺部恶性上皮肿瘤。因癌细胞体积相对其他组织学分型较小而得名，其具体特征为：癌细胞体积较小，癌细胞呈圆形或卵圆形，亦可为梭形；核位于中央，常带棱角；染色质细而弥散，核仁不清；细胞质稀少，且呈嗜碱性；癌细胞常弥散分布，或呈实性片状，常见大片坏死
非小细胞肺癌	指	除小细胞肺癌外所有肺癌组织分型的总称，包括鳞状细胞癌、腺癌和大细胞癌
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
FDA	指	美国食品药品监督管理局
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

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

公司披露年度报告的媒体名称及网址	《上海证券报》、《证券时报》
公司披露年度报告的证券交易所网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

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、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	北京市东城区东长安街1号东方广场东2座毕马威大楼8层
	签字会计师姓名	吴惠煌、陶德婧
公司聘请的会计师事务所（境外）	名称	不适用
	办公地址	不适用
	签字会计师姓名	不适用
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	国投证券股份有限公司
	办公地址	上海市虹口区杨树浦路168号国投大厦38楼
	签字的保荐代表人姓名	胡家彬、柴柯辰
	持续督导的期间	2019年8月12日至2024年12月31日
报告期内履行持续督导职责的财务顾问	名称	不适用
	办公地址	不适用
	签字的财务顾问主办人姓名	不适用
	持续督导的期间	不适用

六、近三年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	2023年	2022年	本期比上年同期增减(%)	2021年
营业收入	523,710,192.86	529,939,477.47	-1.18	430,449,990.57
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	517,573,647.04	526,433,332.88	-1.68	430,187,662.63
归属于上市公司股东的净利润	88,838,537.36	17,484,806.82	408.09	21,958,284.55
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-217,498,860.22	6,523,836.53	-3,433.91	-3,906,539.08
经营活动产生的现金流量净额	-157,273,634.35	43,296,265.45	-463.25	124,783,166.51
	2023年末	2022年末	本期末比上年同期末增减(%)	2021年末
归属于上市公司股东的净资产	1,709,895,871.95	1,515,466,737.95	12.83	1,417,613,558.22
总资产	3,203,249,429.12	2,895,799,412.95	10.62	1,894,406,023.56

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2023年	2022年	本期比上年同期增减(%)	2021年
基本每股收益(元/股)	0.2176	0.0430	406.05	0.0537
稀释每股收益(元/股)	0.2176	0.0430	406.05	0.0536
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	-0.5328	0.0160	-3,430.00	-0.0096
加权平均净资产收益率(%)	5.47	1.19	增加4.28个百分点	1.50
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	-13.40	0.44	减少13.84个百分点	-0.27
研发投入占营业收入的比例(%)	77.30	54.33	增加22.97个百分点	54.44

报告期末公司前三年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下降 1.18%，主要系公司在美国 HUYA 特许权里程碑收益上同比减少所致。

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，公司丧失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，主要系本期公司丧失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本期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

(一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明：

适用 不适用

八、2023 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	106,525,525.73	135,078,370.07	106,985,097.54	175,121,199.52
归属于上市公司股东的净利润	-32,476,835.40	188,166,575.86	-47,606,388.87	-19,244,814.23
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-38,248,035.55	-109,377,870.56	-48,699,149.90	-21,173,804.21
经营活动产生的现金流量净额	-48,582,917.14	-72,796,778.89	9,366,541.71	-45,260,480.03

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

九、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	2023 年金额	附注 (如适用)	2022 年金额	2021 年金额
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-32,162.91		-711,758.73	-126,842.58
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、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	14,948,216.19		10,920,796.73	28,435,327.67
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	2,757,530.45		2,567,482.19	5,516,932.53
计入当期损益的对非金融企业收取				

的资金占用费				
委托他人投资或管理资产的损益				
对外委托贷款取得的损益				
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项财产损失				
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回				
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				
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				
非货币性资产交换损益				
债务重组损益				
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等				
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响				
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用				
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益				
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				
交易价格显失公允的交易产生的收益				
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				
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	-20,724.24		-488,495.32	-3,533,027.75
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	354,085.31		1,016,545.44	4,427,566.24
少数股东权益影响额（税后）			310,509.14	
合计	306,337,397.58		10,960,970.29	25,864,823.63

对公司将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》未列举的项目认定为的非经常性损益项目且金额重大的，以及将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，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
处置子公司产生的收益	289,038,623.40	股权比例被动稀释，视同处置

十、采用公允价值计量的项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
交易性金融资产	291,066,434.50	216,717,350.00	-74,349,084.50	2,757,530.45
合计	291,066,434.50	216,717,350.00	-74,349,084.50	2,757,530.45

十一、非企业会计准则业绩指标说明

□适用 √不适用

十二、因国家秘密、商业秘密等原因的信息暂缓、豁免情况说明

□适用 √不适用

第三节 管理层讨论与分析**一、经营情况讨论与分析**

2023 年的生物医药行业面临着多重形势和挑战，尽管医保支付定价已趋温和，但面临着较高的研发风险、较长的研发周期和高昂的研发投入，投资者对创新药市场空间的预期降低。创新药企业面临资本寒冬和业绩压力，将更加审慎地制定公司策略，对财务状况、在研药物成功率等方面进行重新评估，强化商业化能力，以应对市场挑战。

期待随着政策进一步向创新药倾斜，让真正能够发现和开发出 FIC 药物、具有明确临床价值能够满足临床需求的药物的企业获得更多发展机会。尽管面临挑战，但行业的长期增长动力依然强劲，给患者带来的生存获益的改善值得期待。

2023 年度，公司在管理层与全体员工的共同努力下，公司在早期研发、临床试验开展、商业化推进、产能提升、公司治理以及人才培养等方面均取得了诸多进展，具体情况如下：

（一）主要业绩情况：

报告期，公司实现营业收入 52,371.02 万元，较上年同期下降 1.18%，主要系 2023 年未发生触及西达本胺在美国授权的里程碑事件，致技术授权许可收入同比减少 84.89%。

公司研发投入 40,484.21 万元，较上年同期增长 40.60%，其中当期费用化金额为 27,044.53 万元，同比增长 65.24%，主要因微芯新域引进 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 5,000.00 万元已全部进入当期费用。

（二）重要研发进展

公司创新药研发以患者未满足的临床需求为核心，坚持源头自主研发创新，凭借应用基于 AI 辅助设计和化学基因组学的整合式技术平台，不断发现具有差异化治疗获益的原创新药。

1. 早期研发项目

深圳和成都小分子早期研发中心完成了 2 个候选分子 CS23546（小分子 PD-1 抑制剂）和 CS32582（Tyk2 抑制剂）的临床试验申请并获得批准，CS231295（多靶点激酶抑制剂）和 CS12088（HBV 核衣壳蛋白抑制剂）完成了大部分临床前研究工作，其他项目正在先导分子发现或候选分子评估阶段。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。

2. 国内临床试验进展

(1) 西达本胺（全球首个选择性的表观遗传调控剂）的新适应症开发：

a. 西达本胺联合 R-CHOP 一线标准治疗在双表达弥漫大 B 细胞淋巴瘤的关键性临床 III 期试验于 2023 年 2 月 16 日完成数据库锁定；2023 年 2 月 26 日 IDMC（独立数据监察委员会）会议圆满结束，经 IDMC 评估，该临床试验已达成方案预设的疗效与安全性指标，于 2023 年 7 月 5 日 sNDA 受理，并列入优先审评。目前正在新适应症上市申请的审评过程中。

b. 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于 2023 年 11 月 27 日完成全部 118 例患者入组。

(2) 西奥罗尼（全球创新机制的三通路靶向激酶抑制剂）：

a. 西奥罗尼单药治疗小细胞肺癌随机、双盲、对照、多中心的关键性 III 期临床试验于 2023 年 9 月 7 日完成全部 184 例患者入组；截止本报告披露日，西奥罗尼单药治疗晚期实体恶性肿瘤和复发/难治性小细胞肺癌临床试验没有报告明显的安全问题，显现出积极的疗效信号。

b. 西奥罗尼联合紫杉醇治疗铂难治或铂耐药复发卵巢癌患者的随机、双盲、对照、多中心 III 期临床试验已完成入组过半；

c. 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患者的 II 期临床试验（重点推进腺泡状软组织肉瘤和滑膜肉瘤患者），已完成腺泡状软组织肉瘤和滑膜肉瘤患者 8 例入组；

d. 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患者的 II 期临床试验已完成入组 11 例；

e. 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的 Ib/II 期临床试验中国区完成 22 例入组，澳洲地区完成 6 例入组。

(3) 西格列他钠（全球首个 PPAR 全激动剂）的补充/新适应症开发：

a. 西格列他钠联合二甲双胍治疗 2 型糖尿病的 III 期临床试验于 2023 年 3 月 3 日完成试验数据库锁定，2023 年 6 月 20 日 sNDA 受理，目前正在新适应症上市申请的审评过程中。

b. 西格列他钠单药治疗非酒精性脂肪性肝炎（NASH）的 II 期临床试验于 2023 年 8 月 28 日完成全部 104 例患者入组。

(4) CS12192（高选择性 JAK3 激酶抑制剂）：

CS12192 截至目前已完成了 I 期临床试验，其他适应症的临床开发计划正在准备中。

3. 美国临床试验进展

报告期内，美国 12 个临床研究中心启动工作已经按计划全部完成，西奥罗尼单药治疗晚期实体恶性肿瘤和复发/难治性小细胞肺癌的剂量递增爬坡试验阶段（Ib 期）进展顺利，已经完成了 35 mg 和 50 mg 两个剂量组，65 mg 剂量组已经开始入组病人。

（二）产品销售与商业情况

报告期内，西达本胺销售平稳。其中，西达本胺 PTCL 适应症于 2023 年 12 月续约进入医保目录，再次获得“国谈”身份；乳腺癌适应症继续获得 2023 年 CSC0 乳腺癌诊疗指南的推荐。公司通过积极打开西达本胺的销售下沉渠道，已和 62 家一级经销商达成合作，共覆盖全国 27 个省份（海南省、青海省、宁夏省由二级商调拨，西藏暂未覆盖）；西达本胺覆盖处方医院 1300 多家，处方医生 3600 余位，超过 11200 多位肿瘤患者获益，西达本胺在全国 713 家药店均有销售（西藏暂未覆盖）。强化自主商业推广力度，进一步打开营销网络。

双洛平®（西格列他钠）于 2023 年 1 月通过谈判成功纳入《2022 年版国家医保药品目录》（2023 年 3 月 1 日起执行）后，销售场景发生变化，从成本等综合考虑由主要在药房销售转向进院销售，公司自营团队联合合作伙伴大力推动西格列他钠在公立医疗机构的准入工作，截至报告期末，西格列他钠已准入医院 1052 家，覆盖了全国 1850 家药店。目前西格列他钠已获得《胰岛素抵抗相关临床问题专家共识（2022 版）》等 3 项行业专家共识的推荐。公司在与海正药业合作推广的同时，也在自营省市积极拓展基层医疗机构的准入，加速产品覆盖。西格列他钠目前已有 96 家一级经销商合作，共覆盖 30 个省份。

（三）产业化情况：

报告期内，公司两家全资子公司成都微芯药业有限公司（以下简称“成都微芯药业”）和深圳微芯药业有限公司（以下简称“深圳微芯药业”）持续保持商业化生产能力。其中，成都微芯西格列他钠新增生产线（二号生产线）通过了药品 GMP 符合性检查，有力的保障了西格列他钠的

商业化生产能力，进一步满足市场需求；另外，成都微芯药业完成了西奥罗尼的工艺验证，其质量研究正按计划有序开展；成都微芯创新药生产基地（三期）项目也已进入工艺机电安装阶段；深圳微芯药业则完成了原料药车间扩建施工及设备安装工作，为西达本胺获批新适应症后的销售放量保驾护航。公司两家生产基地全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。

（四）商务合作

报告期内，公司的 BD 业务重点围绕三个方面展开：一是挖掘和提升已有产品线的价值。二是通过对外合作拓展新技术领域。三是为自研产品海外开发与合作积极寻找路径与对外合作。在自研项目方面，紧密结合产品当前的研发进度，探索通过联合用药等合作目标拓展产品适应症领域和临床治疗线的前移。为此，公司积极与国内外企业商讨产品的下一步国际开发，以加速创新药物的研发进程。同时根据项目的实际进展，不断探索产品的国际化路径，明确目标海外市场和注册要求，与众多海外企业就潜在的国际临床开发合作和授权进行深入洽谈。在外部项目方面，公司已与众多国内外企业、大学、研究机构等建立了稳定的沟通机制，以保持信息畅通。公司广泛评估和探讨了各种类型的外部项目合作机会，包括化药小分子、抗体、ADC 以及小核酸基因治疗等。经过严格的评估和筛选、结合公司的产品协同策略，微芯新域已于 2023 年年初成功引进了一个双抗项目（NWX001），并通过持续布局该项目已顺利进入临床阶段。

（五）公司治理

为提高公司经营管理水平和风险防范能力，促进公司可持续发展，公司管理层高度重视内部控制管理工作，进一步建立健全各项内部控制制度，提升公司规范化运营水平。报告期内，公司紧跟资本市场法律、法规以及治理规范的修订动态情况，共修订了《深圳微芯生物科技股份有限公司独立董事工作制度》等 11 份公司内部治理制度。

报告期内，公司严格按照相关法律法规的要求，认真履行信息披露义务，确保信息披露的及时、真实、准确和完整；同时重视投资者关系管理工作，通过机构调研、投资者策略会、投资者热线、上证 e 互动等多种方式和渠道与投资者沟通交流，以便于公司投资者便捷、全面的获取公司所属行业发展趋势及竞争格局、公司主营业务发展情况等信息，有效传递公司价值，树立公司良好的资本市场形象。2023 年 9 月，公司凭借良好的企业经营管理、规范的上市公司治理运作、高质量的信息披露和充分得当的投资者交流与保护，在上海证券交易所首次对科创板上市公司信息披露评级中获评最高级“A 级”。

（六）人才建设与管理效率

在人才建设方面，公司继续夯实管理、专业人才梯队建设工作以满足公司高速发展的人才需求，为公司持续创新和发展提供强有力的支撑：公司通过明确目标岗位人才画像，以终为始匹配管理课程和项目；通过启动“专业知识萃取”项目，沉淀原创药所需的专业知识、经验，提炼“干货”，建设成公司专有的专业知识体系；公司内部线上学习平台“微芯学堂”全新改版，为公司员工提供了便捷、高效的学习平台以及高品质、多样化的学习课程；

在运营管理方面，公司在不断优化人才结构的同时，积极推动数字化转型，加强业务流程自动化，优化企业内部运营管理；利用云计算、人工智能和大数据提供有效的数据洞察，驱动业务决策能力；加强数字化协同，提高研发效率；加强线上线下融合，提升员工与客户体验，从总体上降低管理和运营成本。

二、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式、行业情况及研发情况说明

（一）主要业务、主要产品或服务情况

1. 主要业务

微芯生物是一家以核心技术驱动，构建具有全球竞争力产品线的原创新药企业。作为中国原创新药领域的先行者，秉持“原创、安全、优效、中国”的理念，致力于为患者提供临床亟需的、具有革命性疗效的创新机制药物。公司已形成从早期探索性发现到商业化的完整产业链布局，为全球患者提供中国原创新药。

微芯生物通过基于中国早期研究的全球开发策略，凭借深圳小分子早期研发中心和成都小分子早期研发中心汇聚的相关领域具有资深经验的顶尖科学家和团队，应用基于 AI 辅助设计和化学基因组学的整合式技术平台，打通了从基础研究到临床转化的全过程。已成功开发出了全球首创（First-in-class）且同类最优（Best-in-class）的原创新药，目前在中国有 2 个药 3 个适应症上市销售，在日本有 2 个适应症上市销售以及在中国台湾有一个适应症上市销售；且在肿瘤、代

谢病和中枢神经系统疾病等领域布局了多个具有差异化优势和全球竞争力的研发项目。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：

(1) 临床阶段

药物名称	作用机制	适应症	临床前	临床 I 期	临床 II 期	临床 III 期	上市申请	上市	来源	商业化权利
西达本胺 (爱谱沙®) Chidamide (Tucidinostat)	表观遗传调控剂 免疫调控剂 亚型选择性 HDACi (HDAC 1,2,3,10)	外周 T 细胞淋巴瘤 (难治复发)					2013.02	2014.12	自主研发 独家发现	中国大陆 香港
		乳腺癌 (HR+/ 联合 AI)					2018.11	2019.11		
		弥漫大 B 细胞淋巴瘤 (一线 / 联合标准治疗)					2023.07 sNDA 获受理			
		非小细胞肺癌 (替雷丽珠单抗 BGC-A317)								
西格列他钠 (双洛平®) Chiglitazar (Carfloglitazar)	新型胰岛素增敏剂 非 TZD 类构象限制性 PPAR 全激动剂	2 型糖尿病 (饮食运动控制不佳)					2019.09	2021.10	自主研发 独家发现	全球
		2 型糖尿病 (联合二甲双胍)					2023.06 sNDA 获受理			
		非酒精性脂肪性肝炎								
		二甲双胍复方 (T2DM)								
		恩格列净复方 (T2DM)								
西奥罗尼 Chiauranib	三通路靶向激酶 抑制剂 (Auroa B/VEGFRs/ CSF1R)	小细胞肺癌 (三线 / 单药)	中国						自主研发 独家发现	全球
		小细胞肺癌 / 晚期实体瘤 (Ib/IIa 单药)	美国							
		卵巢癌 (铂耐药 / 联合化疗)								
		三阴乳腺癌 (单药及联合用药)								
		恶性肉瘤 (STS)								
		胰腺癌								
CS12192	JAK3/JAK1/TBK1 选择性激酶抑制剂	类风湿关节炎 (RA)	中国						自主研发 独家发现	全球
		多发性硬化症、斑秃								
		GVHD	美国							
CS23546	PD-L1 小分子抑制剂	肿瘤						自主研发 独家发现	全球	
CS32582	酪氨酸激酶 2 (TYK2) 高选择性 小分子变构抑制剂	银屑病						自主研发 独家发现	全球	

(2) 临床前阶段

项目名称	治疗领域	早期发现	临床前	临床试验申请
CS1008	神经病理性疼痛			
CS1010	肿瘤			
CS1011	肾纤维化, GVHD			
CDCS03	肿瘤辅助 / 外周神经病变			
CDCS04	阿尔兹海默症			
CDCS05	肿瘤			
CDCS08	肿瘤			
CDCS09	肿瘤			
CDCS17	肿瘤			
CS12192 皮肤制剂	AD, 斑秃, 结节性痒症等			
CS231295	肿瘤			
CDCS12088	乙肝			
CDCS23074	猴痘 / 天花			

2. 主要产品

(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

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。

全球范围商业化情况：

- ✓ 2014 年 12 月，中国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）患者；
- ✓ 2019 年 11 月，中国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；
- ✓ 2021 年 6 月，日本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，日本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）；
- ✓ 2023 年 3 月，中国台湾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）。

全球范围其他适应症探索情况：

- ✓ 2023 年 7 月，西达本胺联合 R-CHOP 一线治疗弥漫大 B 细胞淋巴瘤上市申请获受理并纳入优先审评，目前正在审批上市过程中；
- ✓ 2023 年 11 月，西达本胺联合替雷利珠单抗治疗非小细胞肺癌 II 期临床试验完成入组。
- ✓ 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研究。
- ✓ 2024 年 3 月 4 日，由中山大学肿瘤防治中心徐瑞华教授、王峰教授牵头开展的 CAPability-01 研究荣登全球顶尖学术期刊 Nature Medicine (IF=82.9)，作为 Nature 旗下最具含金量的子刊之一，Nature Medicine 的发表体现了学术权威对于 CAPability-01 研究的认可。该研究表明，对于微卫星稳定/错配修复功能完整（MSS/pMMR）型转移性结直肠癌（mCRC）患者，三药方案西达本胺+信迪利单抗+贝伐珠单抗进行三线及以上治疗，18 周 PFS 率达 64.0%，ORR 达 44.0%，中位 PFS 达 7.3 个月，被认为是 MSS/pMMR 晚期 CRC 患者极具前景的治疗选择。

（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。

商业化及其他适应症探索情况：

- ✓ 2021 年 10 月，西格列他钠获批用于 2 型糖尿病。2023 年 1 月，西格列他钠被纳入国家医保目录。
- ✓ 2023 年 6 月，西格列他钠联合二甲双胍治疗经二甲双胍单药控制不佳的 2 型糖尿病的补充适应症已递交上市申请。
- ✓ 2023 年 8 月，西格列他钠单药治疗非酒精性脂肪性肝炎（NASH）II 期临床试验完成入组。

（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。

临床试验进展情况:

- ✓ 2023 年 9 月,西奥罗尼单药用于治疗小细胞肺癌的 III 期临床试验完成入组。
- ✓ 西奥罗尼联合用药治疗卵巢癌的 III 期临床试验入组已过半。
- ✓ 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患者的 II 期临床试验(重点推进腺泡状软组织肉瘤和滑膜肉瘤患者),已完成患者入组 8 例;
- ✓ 西奥罗尼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患者的 II 期临床试验已完成入组 11 例;
- ✓ 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的 Ib/II 期临床试验中国区完成 22 例入组,澳洲地区完成 6 例入组。
- ✓ 西奥罗尼在美国单药治疗小细胞肺癌的 1b/II 期临床试验,12 个临床研究中心启动工作已经按计划全部完成,剂量递增爬坡试验阶段(Ib 期)进展顺利,已经完成两个剂量组,65 mg 剂量组已经开始入组病人。

(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。目前,公司已完成 CS12192 在中国的临床 I 期。

(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。2023 年 6 月,CS23546 已经获准在中国开展用于晚期恶性肿瘤的临床试验,目前正在国内开展 I 期临床试验。

(6) CS32582

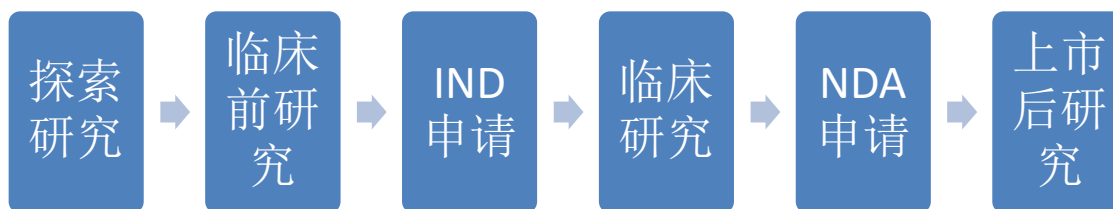
CS32582 是微芯生物自主研发的一款酪氨酸激酶 2 (TYK2) 高选择性小分子变构抑制剂,通过特异性结合 TYK2 的调节性假激酶 JH2 结构域,实现对 TYK2 选择性抑制,且在治疗剂量下不会抑制同家族激酶 JAK1、JAK2 和 JAK3,发挥治疗作用的同时带来良好的安全性。CS32582 对 TYK2 的抑制能有效阻断白介素(IL)-23、IL-12 和 I 型干扰素(IFN)等细胞因子介导的下游信号通路,从而发挥对银屑病等自身免疫性疾病的治疗作用。CS32582 在临床前研究显示其在小鼠银屑病模型中起到了显著的治疗效果。2023 年 10 月,CS32582 胶囊已经获准在中国开展治疗银屑病的临床试验申请,目前正在国内开展 I 期临床试验。

(7) 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布局了多个具有差异化优势和全球竞争力的研发项目，储备了一系列独家发现的新分子实体的候选药物 CS12088、CS23074 等，未来这些项目/产品也将形成公司的核心价值。

(二) 主要经营模式

1. 研发模式



公司是一家在中国创立的原创新药企业，所有产品均系利用自身核心技术与核心能力开展的源头创新药品。创新药物的开发通常被认为是一种小概率事件，行业平均 100 个研发项目大概只有 7 个能进入临床，只有 1 个能上市。创新药物研发涉及多个交叉学科，要充分考虑药物的适应症、作用机制、药物代谢、毒副作用、竞品情况、政策环境等因素，研发过程非常复杂。公司拥有在相关领域具有资深经验的科学家团队负责从靶点调研、概念验证、分子设计、结构优化、活性筛选、机制研究、药理毒理评价、临床转化等原创新药的研发工作。通过深入理解疾病机制、寻找新的治疗靶点、优化药物设计、预测药物毒性和安全性等，可以有效地降低创新药物研发的风险，提高成功率。

2. 生产模式

公司作为抗肿瘤原创新药西达本胺片的上市许可持有人，委托全资子公司深圳微芯药业进行生产，生产地址位于深圳市坪山区坑梓街道锦绣东路 21 号，生产基地已通过 GMP 符合性检查，软硬件符合西达本胺片生产需求。公司严格按照 GMP、国家食品药品监督管理局批准的质量标准组织生产，质量管理部门制定严格的内控标准，对起始物料、原料、辅料、包装材料和中间产品、成品的生产过程由微芯生物和深圳微芯药业质量管理部门全程参与质量活动的监督，确保产品质量，深圳微芯药业严格执行生产审核放行制度，最终上市产品必须经过公司质量授权人放行后方可对外销售。

西格列他钠片由全资子公司成都微芯药业生产，生产地址为成都市高新区康强一路 298 号；该生产基地已取得排污许可证并通过 GMP 符合性检查。公司严格按照 GMP、国家食品药品监督管理局批准的质量标准组织生产，质量管理部门制定严格的内控标准，对原料、辅料、包装材料、中间产品、成品的生产全过程进行监控，确保产品质量安全，经公司质量授权人放行的产品方能对外销售。

3. 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；生产用的设施和设备、检验用的仪器由使用部门提出申请，审批后由采购部进行采购。公司研发部门所用的化学试剂、关键耗材由采购部主导定价，由研发部门自行按需采购；仪器、设备由采购部进行采购。

4. 销售模式

报告期内，公司通过自身组建的肿瘤产品事业部负责西达本胺在中国的销售与学术推广；公司通过自身组建的代谢病产品事业部和独家授权合作方海正药业以及自身组建的招商团队共同负责西格列他钠在中国的销售与学术推广。

公司通过自建的完善的商业渠道与准入、市场策划、医学事务团队，共同推动公司产品的销售、学术交流、产品准入，不断拓宽药品的可及性。

(三) 所处行业情况

1. 行业的发展阶段、基本特点、主要技术门槛

生物医药产业是关系国计民生、经济发展和国家安全的战略性新兴产业，是健康中国建设的重要基础。党的十八大以来，我国医药创新发展不断取得新成就，新药研发正从跟随创新向原始创新加速转变。

顶层设计不断优化，生态环境显著改善

国家出台了“创新驱动发展战略”、“供给侧结构性改革”、“中国制造 2025”、“培育和发展战略性新兴产业”、“健康中国战略”等纲领性文件，对医药科技创新做了顶层设计，为医药创新提供了方向和行动指引。生物医药产业作为制造业中最具活力的行业之一，既是“中国制造 2025”的重点方向，也是国家规划的战略新兴产业。健康中国战略的实施也给医药产业提出了更高要求。此后，国家出台了一系列促进创新的政策，药品审评审批与医疗保险药品目录准入加速，知识产权保护力度不断加强，各级政府也投入大量资源支持医药创新，同时引导和带动了大量社会资本在行业内聚集，科创板为尚未盈利的高新企业提供了上市机会，助推我国医药创新能力的提升，我国医药创新呈现出崭新面貌。

政府投入力度持续增加，药物创新体系不断完善

通过“重大新药创制”科技重大专项（以下简称新药专项）等国家科技计划以及国家实验室和基地平台等投入渠道，中央和各级财政对药物创新的投入力度持续增加。以国家卫生健康委员会从 2008 年开始牵头组织实施新药专项为例，围绕重大品种研发、创新体系建设、国产药品国际化、中药现代化、医药产业发展等 5 个方面系统布局，投入中央财政经费约 210 亿元，部署综合性大平台 10 家、药物非临床安全性评价技术示范平台（GLP 平台）14 家、药物临床评价技术示范平台（GCP 平台）93 家、资源性平台 24 家，初步建成具有中国特色的国家药物创新技术体系。国家卫生健康委员会与科技部在心血管、神经疾病等 20 个领域建设了 50 家国家临床医学研究中心；优化布局了 103 家委级重点实验室，基本覆盖了全部省级行政区，涵盖几乎所有疾病领域，为我国医药创新打下了坚实基础。

原始创新能力尚不足

与卫生健康事业发展需求相比，我国药物创新体系还存在不足，全球影响力还需要持续扩大：

①原始创新能力不足，重点领域高端产品依赖进口。上市的创新药物大多数是跟踪性创新，同质化竞争严重。在肿瘤等重大疾病、罕见病、儿童药等领域，大量创新药以进口为主，治疗成本高，患者负担重。②部分产业链关键环节存在“卡脖子”风险。新药创新链条尚不完善，部分关键试剂、分析检测仪器、制药装备与耗材等自主创新能力不足，依赖进口。医药领域已成为我国与美国技术博弈的又一焦点，医药领域“脱钩断链”风险持续加剧。

肿瘤全球和中国概况：

世界卫生组织癌症机构——国际癌症研究机构(IARC)公布了 2022 年全球癌症负担最新数据，中国国家癌症中心也同步发布了 2022 年我国癌症负担最新情况。数据显示，2022 年全球新增癌症病例约 2000 万例，其中，肺癌仍是最常见的癌症，新增病例 250 万例，占新增病例总数的 12.4%。全球癌症死亡病例 970 万例，癌症确诊后 5 年内存活人数约为 5350 万。

2022 年中国新增癌症病例约为 482.47 万例，肺癌是我国最常见且致死率最高的癌症，这与全球情况一致。总体来看，肺癌是全球最常见的癌症，乳腺癌位居第二，新增病例 230 万例，占 11.6%，其次是结直肠癌、前列腺癌和胃癌。肺癌仍是癌症死亡的首要原因，其次是结肠直肠癌、肝癌、乳腺癌和胃癌。

从性别来看，全球女性最常见的癌症和癌症死亡的主要原因是乳腺癌，其次是肺癌和结肠直肠癌。就男性而言，最常见的癌症和癌症死亡的主要原因是肺癌，前列腺癌和结肠直肠癌是第二和第三大最常见的癌症，肝癌和结肠直肠癌则是第二和第三大最常见的癌症死因。

在中国，女性最常见的癌症是肺癌，其次是乳腺癌、甲状腺癌、结直肠癌和宫颈癌，死亡率前五位分别是肺癌、结直肠癌、肝癌、胃癌和乳腺癌。男性常见癌症前五位是肺癌、结直肠癌、肝癌、胃癌和食道癌，死亡率前五位是肺癌、肝癌、胃癌、结直肠癌和食道癌。

人口老龄化是全球癌症死亡人数增多的一个重要因素，预计到 2040 年中国 65 岁及以上老年人口占总人口的比例将超过 20%。随着中国人口老龄化加速，癌症的临床需求也在提升。癌症生存率通常用相对生存率来描述，相对生存率是癌症患者与相同年龄、种族和性别的普通人群相比预期寿命的度量。中国恶性肿瘤的 5 年相对生存率约为 40.5%，与 10 年前相比，总体提高约 10 个百分点，但与发达国家还有较大差距。

综上所述，全球及中国的肿瘤负担均呈现上升趋势，肺癌和乳腺癌是最常见的癌症类型，肺癌是导致死亡的主要原因。中国面临的癌症挑战尤为严峻，需要进一步加强癌症预防、早期诊断和治疗工作。

糖尿病全球和中国概况：

根据国际糖尿病联盟（IDF）发布的最新数据，截至 2023 年，全球约有 5.37 亿糖尿病患者。这一数字反映了糖尿病在全球范围内的普遍性和日益增长的趋势。糖尿病的患病率随着年龄的增长而上升，预计到 2045 年仍将保持这一趋势。在 20-24 岁人群中，2021 年的糖尿病患病率最低（2.2%），而在 75-79 岁人群中，2021 年的糖尿病患病率估计为 24.0%，预计到 2045 年将上升到 24.7%。

中国是世界上糖尿病患者最多的国家，据估计，中国有 1.139 亿成年人患有糖尿病，占全球糖尿病患者的 24%。此外，2017 年中国与糖尿病相关的医疗保健费用为 1100 亿美元。中国于 2013 年实施了医疗改革，使得包括糖尿病在内的非传染性疾病患者可以更轻松地获得临床资源，从而改善了对糖尿病的控制。一些地区已经开展了包括预防、筛查、诊断和管理糖尿病及其他非传染性疾病在内的全民项目。

根据一项使用 2015 年至 2017 年全国代表性横断面数据的研究，中国成年人中的糖尿病患病率以及按性别、地区和民族划分的患病率显示，通过美国糖尿病协会（ADA）标准诊断出的总糖尿病患病比率为 12.8%，自我报告的糖尿病患病比率为 6.0%，新诊断的糖尿病患病比率为 6.8%，糖尿病前期患病比率为 35.2%。在 50 岁以上的成年人和男性中，总糖尿病的加权患病率较高。31 个省的总糖尿病患病率从贵州的 6.2% 到内蒙古的 19.9% 不等。在五个调查民族中，汉族人群患糖尿病的比例最高（12.8%），而回族人群则最低（6.3%）。使用世界卫生组织（WHO）标准，总糖尿病的加权患病率为 11.2%，全国估算糖尿病患者达到 1.56 亿。

综上所述，糖尿病是全球及中国面临的重大公共卫生问题，患病率的上升与人口增长、老龄化以及生活方式的改变有关。中国在糖尿病的预防和治疗方面已经采取了一系列措施，但仍需持续努力以应对这一挑战。

2. 公司所处的行业地位分析及其变化情况

微芯生物是一家以核心技术驱动，构建具有全球竞争力产品线的原创新药企业。作为中国原创新药领域的先行者，在 18 年前开创了中国特色小分子原创新药向美国生物技术公司许可授权使用的先河。

微芯生物通过基于中国早期研究的全球开发策略，已成功开发出了全球首创(First-in-class)且同类最优(Best-in-class)的原创新药，目前在中国有 2 个药 3 个适应症上市销售，在日本有 2 个适应症上市销售以及在中国台湾有 1 个适应症上市销售；且在肿瘤、代谢病和中枢神经系统疾病等领域布局了多个具有差异化优势和全球竞争力的研发项目。关于公司产品情况详见“第三节管理层讨论与分析”之“一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明之“(一)主要业务、主要产品情况”之 2、主要产品”。

3. 报告期内新技术、新产业、新业态、新模式的发展情况和未来发展趋势

(1) “fast-follow” 药物竞争继续加剧，行业继续聚焦创新能力与产品差异化

随着医药技术的不断革新和产品研发的深入，市场上涌现出越来越多的创新药物，为患者提供了更多治疗选择。然而，患者对于治疗效果、生活质量和用药成本的要求也在持续提高。尽管已有众多药物问世，但许多疾病领域仍缺乏特效药，复发率高、生存期短或需终身服药的问题依然突出，这些都构成了长期的临床未满足需求，亟待药物创新研发来填补空白。

在我国医药行业逐步从仿制药向新药转型的过程中，国内创新药行业在 Me-too、Me-better 药物的研发上投入了大量资源。一些产品凭借技术创新和临床优势，曾取得可观的商业回报。然而，随着市场的日益饱和，目前在研发端和商业端都已显著呈现出“红海”竞争情况，许多同靶点同类型的项目在同一赛道中展开角逐，导致项目在注册准入、市场价格等方面面临越来越大的风险。在最近的一两年内，伴随着宏观经济环境的变化与挑战，已经出现不少缺乏技术优势与差异化设计的项目因赛道竞争过于激烈而无法继续开展研发和上市等情况，甚至一些前期主要布局“fast-follow”项目参与“红海”竞争的国内生物医药企业也因此遭遇经营困境。但客观上，目前国内行业所面临的这种情况也是中国生物医药产业发展所必然要走过的一段路径。

新药研发是一项长期且复杂的过程，它要求企业具备深厚的技术积累、广泛的信息资源、以及优秀的人才团队。在这个过程中，对生物学机制、临床医学等相关学科的理解和实际操作能力至关重要。同时，企业还需要对市场竞争态势和产品差异化研发有深入的了解，以便在激烈的竞争中脱颖而出。

为了应对行业的变化和挑战，企业需提前预判政策趋势和市场形势，找准业务发展的关键点。从项目立项之初，就深入挖掘产品的创新优势和差异化策略，这不仅包括研发和生产过程中的技术创新，还涉及适应症定位及拓展的市场战略。企业才能在激烈的市场竞争中保持领先地位，实现可持续发展。

(2) 国产新药加大海外研发布局

在国内，国家不断加大对创新药领域的支持力度，通过实施“优先审评”、“快速通道”、“突破性治疗”、“有条件批准”等政策措施，持续加快创新药的审评速度，为国产新药产品在国内的上市和商业化提供了有力支持。与此同时，国内企业也在积极拓展国际市场，通过项目早期阶段的中外同步研发申报、国际多中心临床、国内外企业间合作等途径，努力推动产品在海外，尤其是发达国家的准入注册工作。这些努力不仅有助于提升产品在发达国家市场同步准入的可能性和上市效率，更是为企业准入和开拓广大发展中国家市场提供了重要途径。

从十四亿人口的国内市场走向七十亿人口的多元化国际市场，是中国生物医药产业的重要发展方向。相信在未来，随着越来越多的中国创新药产品出现在国际市场，不仅将为企业拓宽海外市场，也将进一步提升中国生物医药产业在全球的竞争力和影响力。这一趋势将为中国生物医药产业的可持续发展注入新的动力，为全球患者带来更多优质的治疗选择。

(四) 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 AI 辅助设计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 口服小分子抑制剂和针对自身免疫性疾病治疗的 Tyk2 抑制剂先后获批临床试验，抗肿瘤候选分子 CS231295 和抗病毒候选分子 CS12088 也完成了大部分临床前研究，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

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，公司两项新分子实体 CS23546 和 CS32582 分别于 2023 年 6 月和 2023 年 10 月在中国获得首次临床试验批准，适应症分别为治疗晚期恶性肿瘤和银屑病。

报告期内获得的知识产权列表

	本年新增		累计数量	
	申请数 (个)	获得数 (个)	申请数 (个)	获得数 (个)
发明专利	124	33	663	180
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	4	3	122	115
合计	128	36	788	298

报告期内取得的发明专利明细情况

公司获得境内外发明专利授权共 33 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	西达本胺联合 R-CHOP 的应用及联合药物	ZL201910228406.8	2023.11.28	2039.3.25	发明、原始取得
2	一种含西达本胺的抗肿瘤药物组合物及其应用	ZL202010812248.3	2023.11.21	2040.8.13	发明、原始取得
3	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
4	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
5	一种具有预防、缓解或治疗急性髓系白血病功效的联合用药物组合物及其应用	ZL202211275911.6	2023.8.18	2042.10.18	发明、原始取得
6	西格列羧及其相关化合物的应用	ZL201811114946.5	2023.12.1	2038.9.25	发明、原始取得
7	联合用药应用以及一种药用组合物及其应用	ZL201910203978.0	2023.4.7	2039.3.18	发明、原始取得
8	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

9	一种化合物用于预防或治疗移植抗宿主病的用途	ZL202011235745.8	2023.11.21	2040.11.6	发明、原始取得
10	用于治疗慢性肾病的药物及其用途	ZL202210035338.5	2023.9.12	2042.1.13	发明、原始取得
11	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
12	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
13	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
14	羟肟酸酯化合物、其制备方法及其应用	ZL202180007569.9	2023.4.7	2041.12.2	发明、原始取得
15	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
16	脲类化合物、其制备方法及其应用	ZL201711445262.9	2023.7.11	2037.12.27	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	印度尼西亚	IDP000085215B	2039.8.12	发明、原始取得
3	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	韩国	KR10-2590221	2039.8.12	发明、原始取得
4	西达本胺联合 R-CHOP 的应用及联合药物	俄罗斯	RU2802620C2	2039.11.18	发明、原始取得
5	一种苯基氨基丙酸钠衍生物、其制备方法和应用	印度	IN458899	2039.4.29	发明、原始取得
6	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
7	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
8	一种非溶剂化晶体及其制备方法与应用	日本	JP7339884	2037.9.27	发明、原始取得
9	一种非溶剂化晶体及其制备方法与应用	印度	IN452436	2037.9.27	发明、原始取得
10	KDM5A 基因和 ATRX 基因的应用	南非	ZA2021/08165	2040.3.23	发明、原始取得
11	KDM5A 基因和 ATRX 基因的应用	台湾	TWI798532B	2040.3.23	发明、原始取得
12	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
13	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
14	西奥罗尼用于小细胞肺癌	南非	ZA202107342B	2040.3.18	发明、原始取得

	的治疗				
15	一种抗双重打击淋巴瘤的联合用药物组合物及其应用	台湾	TWI768686B	2041. 1. 28	发明、原始取得
16	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	印度尼西亚	IDP000087263B	2035. 9. 14	发明、原始取得
17	作为免疫调节剂的联苯类化合物及其制备方法和应用	台湾	TWI814226	2042. 1. 27	发明、原始取得

3. 研发投入情况表

单位：元

	本年度	上年度	变化幅度 (%)
费用化研发投入	270,445,270.06	163,672,087.47	65.24
资本化研发投入	134,396,869.33	124,263,181.10	8.16
研发投入合计	404,842,139.39	287,935,268.57	40.60
研发投入总额占营业收入比例 (%)	77.30	54.33	增加 22.97 个百分点
研发投入资本化的比重 (%)	33.20	43.16	减少 9.96 个百分点

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 5,000.00 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	22,968.87	2,896.51	18,431.03	2023 年 7 月 5 日递交 NDA 申请, 并列入优先审评, 目前正在上市获批审批进程中。	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	西奥罗尼单药用于治疗小细胞肺癌的 III 期临床试验	23,332.98	3,606.33	6,959.39	III 期试验于 2023 年 9 月 7 日完成全部 184 例患者入组	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。
3	西奥罗尼联合化疗用于治疗卵巢癌的 III 期临床试验	33,880.54	3,989.74	8,223.85	III 期试验 2021 年 12 月 20 日完成首例患者入组, 目前入组过半	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。
4	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	1,610.45	3,341.37	已获美国 FDA 批准, 按计划推进试验	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。
5	西格列他钠联合二甲双胍治疗 2 型糖尿病 III 期临床试验	6,734.60	2,947.10	6,339.25	2023 年 6 月 20 日递交 NDA 申请, 目前正在上市获批审批进程中。	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。
6	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	4,540.92	674.22	1,281.40	II 期临床试验于 2023 年 8 月 28 日完成入组全部 104 例患者入组	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。
7	CS12192 治疗类风湿性关节炎的临床前及 I 期试验	8,726.48	1,370.80	7,808.89	完成一期临床试验	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	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。

8	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	2,951.18	45.04	134.62	已获 IND 批准, 2023 年 3 月 21 日完成首例患者入组给药, 截止 2023 年 12 月底, 入组 8 例	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乳腺癌患者提供新的治疗选择
9	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的随机、双盲、对照、多中心 II 期临床试验	5,862.91	1,148.89	1,395.99	2022 年 12 月 7 日完成首例患者入组给药, 2023 年 11 月 27 日完成全部 118 例患者入组	适应症探索	全球水平国内领先	为 PD-L1 表达阳性的局晚期或转移性非小细胞肺癌的 1 线治疗提供新的治疗选择
10	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	4,007.82	246.86	441.55	软组织肉瘤后续入组亚型调整, 截止 2024 年 2 月底已完成腺泡状软组织肉瘤和滑膜肉瘤患者 11 例	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
11	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	14,636.38	591.81	591.81	2023 年 6 月 25 日获得 IND 批准, 按计划推进试验, 2024 年 3 月 1 日完成首家中心启动	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
12	评价 CS32582 胶囊在中国健康成年受试者中单次和多次给药后的安全性、耐受性、药代动力学和药效动力学特征及食物影响的 I 期临床研究	7,673.98	100.78	100.78	2023 年 10 月 31 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、药效动力学特征及食物影响	全球水平国内领先	为自身免疫疾病患者提供新的治疗选择
合计	/	141,816.66	19,228.53	55,049.93	/	/	/	/

情况说明

无

5. 研发人员情况

单位:元 币种:人民币

基本情况		
	本期数	上期数
公司研发人员的数量(人)	315	338
研发人员数量占公司总人数的比例(%)	29.80	32.34
研发人员薪酬合计	130,867,499	94,641,605
研发人员平均薪酬	410,243	316,527

注:本期数的研发人员薪酬合计包含微芯新域出表前的研发人员薪酬,本期数的研发人员总数因微芯新域不再纳入公司合并报表后,已不含微芯新域的研发人员。

研发人员学历结构	
学历结构类别	学历结构人数
博士研究生	33
硕士研究生	106
本科	160
专科	16
研发人员年龄结构	
年龄结构类别	年龄结构人数
30岁以下(不含30岁)	120
30-40岁(含30岁,不含40岁)	158
40-50岁(含40岁,不含50岁)	26
50-60岁(含50岁,不含60岁)	6
60岁及以上	5

研发人员构成发生重大变化的原因及对公司未来发展的影响

适用 不适用

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. 拥有自建核心技术平台,自主研发能力覆盖新药研发全环节

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。

2. 原创新药研发能力

公司专注于原创小分子药物研发，拥有自主设计的全新分子体药物，如西达本胺，填补了国内 PTCL 治疗领域的药物空白，并实现了中国原创新药向发达国家的专利授权许可之先河。西格列他钠是全球第一个获批治疗 2 型糖尿病的 PPAR 全激动剂。

3. 产品管线丰富

微芯生物拥有多个原创新药产品线，包括已上市销售的国家 1 类原创新药西达本胺、西格列他钠，以及多个处于临床开发阶段的新药，如西奥罗尼、CS12192、CS23546 等，覆盖从上市销售到早期探索性研究的不同阶段、不同疾病领域且具有差异化优势和全球竞争力。

4. 持续的研发投入

公司持续加大研发投入，持续引进高端科技人才，以支持创新药项目的研究与开发。公司的研发投入占营业收入的比重较高，体现了公司对创新研发的重视。

5. 国际化视野

微芯生物不仅在国内市场有所布局，还积极参与国际规范药政市场竞争，通过国际合作和专利授权，推动原创新药的全球化发展。

6. 知识产权保护

公司在化合物通式、制备方法、晶型、剂型和用途等方面实施了全链条、全生命周期的专利布局，拥有大量发明专利，保护了公司的创新成果。

7. 管理与营销能力

公司拥有现代化、科学化、规范化的管理控制体系，以及覆盖全国的营销网络，确保了产品的市场推广和销售。

8. 符合 GMP 标准的产业化能力

公司拥有深圳和成都两处现代化管理水平的 GMP 产业化能力，实现生产活动的规范化、标准化。公司严格按照药品生产质量规范要求建立药品生产质量管理体系，对药品生产全过程进行监督，确保药品质量。

9. 产品质量控制体系

公司通过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。报告期内，公司产品分为上市产品及临床试验用药品，上市产品上市放行合格率为 100%，广东省药监对上市产品监管抽验检查结果为符合质量标准规定；2023 年临床试验用药品合格率为 100%；上市产品与临床试验用药品均供应稳定。

综上所述，微芯生物的核心竞争力在于其强大的原创新药研发能力、独特的技术平台、丰富的产品管线、持续的研发投入、国际化视野、GMP 产业化能力、严格的质量控制体系以及全面的知识产权保护。这些因素共同支撑了公司在创新药物领域的领先地位，并为其未来的发展奠定了坚实的基础。

(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、风险因素

(一) 尚未盈利的风险

适用 不适用

(二) 业绩大幅下滑或亏损的风险

适用 不适用

由于创新药具有高科技、高风险、高附加值等特点，公司针对不同靶点研制多款产品，未来仍需持续较大规模的研发投入用于在研项目完成临床试验、药学研究、临床前研究及新药上市前准备等产品管线研发业务。如果公司研发项目进展或产品上市后商业化情况不及预期，公司将可能出现业绩大幅下滑或亏损的风险。

(三) 核心竞争力风险

√适用 □不适用

公司作为研发驱动型的创新药研发公司，其创新药物的产品优势是其核心竞争力的来源。在创新药的开发及商业化领域，公司面临境内外大型医药企业及小型生物科技公司的激烈竞争，且随着生命科学及药物研究领域的快速发展以及生物医药行业政策的优化，公司面临更为快速且激烈的技术升级的竞争压力，如果竞争对手开发出有效性及安全性显著优于公司产品品种的产品，则可能抢占公司核心产品的市场地位及份额，将可能对公司的经营业绩造成不利影响。

(四) 经营风险

√适用 □不适用

1. 原材料价格上涨的风险

公司的产品生产和临床试验活动需要大量的物料(包括原料药、药用辅料以及其他研发试剂耗材等)供应。若物料价格大幅上涨，公司的经营成本将相应上涨。如果在自然灾害或经济环境、市场供求关系等因素发生较大变化的情况下，研发技术服务及物料供应商不能及时、足额、保质的提供合格的服务或产品，或者供应商经营状况恶化，亦或是与公司的业务关系发生变化，进而导致研发技术服务及物料供应无法满足公司的经营需求，将影响公司的正常生产经营活动，公司的持续盈利能力将会受到不利的影响。

2. 产品商业化竞争加剧的风险

创新药行业参与者较多，结合公司在研创新药产品管线，公司产品现有的适应症及未来拟上市的适应症上市后，可能会与大型跨国公司和国内企业进行竞争。大型跨国公司和国内企业具有更丰富的产品商业化经验，具有更强的资本及人力资源实力；竞争对手及未来潜在的新进入者可能会不断完善产品工艺、技术。如果未来产品竞争加剧，而公司不能持续优化产品结构、加强销售网络建设、保持技术研发优势，公司将面临较大的市场竞争压力，从而影响公司经营业绩。

(五) 财务风险

√适用 □不适用

虽然公司应收账款债务方主要为资信良好的大型医药企业，应收账款有较好的回收保障，形成坏账损失的风险较小，公司已按照会计准则的要求建立了稳健的坏账准备计提政策。但如果公司应收账款持续大幅上升，客户出现财务状况恶化或无法按期付款的情况，或公司外部资金环境趋紧时，将会使公司面临较大的运营资金压力，对公司的生产经营和财务状况造成不利影响。

(六) 行业风险

√适用 □不适用

1、行业政策变动风险

近年来，医药行业发展迅速，取得了巨大的进步和发展。但医药产品与人民生命健康息息相关，因此医药行业也受到了较强的政府及部门监管。国家及各级地方药品监管部门和卫生部门均在各自的权限范围内制订了严格的政策法规，对医药行业实施监管指导。随着中国医疗卫生体制改革的逐步推进、社会医疗保障体制的不断完善，医药行业政策亦将不断调整、优化，医疗卫生市场政策亦可能发生重大变化。如公司不能充分、有效地应对国家、行业政策变化，将影响公司的快速成长。

2、医保目录调整和谈判政策风险

列入国家医保目录的药品可由社保基金支付全部或部分费用，因此，列入目录的药品更具市场竞争力。国家医保目录会不定期根据治疗需要、药品使用频率、疗效及价格等因素进行调整，但更加注重药品的临床治疗价值。目前，公司产品西达本胺 PTCL 适应症、西格列他钠治疗 II 型糖尿病的适应症均纳入国家医保目录，未来，如公司已列入医保目录中的产品或适应症被调出目录或公司开发出的新产品或公司产品的适应症未能成功被列入新版医保目录，则可能导致相关产品的销售不能快速增长或者销售额出现下降。

(七) 宏观环境风险

□适用 √不适用

(八) 存托凭证相关风险

□适用 √不适用

(九) 其他重大风险

□适用 √不适用

五、报告期内主要经营情况

详见下附。

(一) 主营业务分析**1. 利润表及现金流量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	523,710,192.86	529,939,477.47	-1.18
营业成本	56,968,750.82	29,991,821.15	89.95
销售费用	284,361,232.88	245,565,124.95	15.80
管理费用	83,544,095.86	75,090,101.28	11.26
财务费用	16,038,396.57	2,955,202.35	442.72
研发费用	270,445,270.06	163,672,087.47	65.24
经营活动产生的现金流量净额	-157,273,634.35	43,296,265.45	-463.25
投资活动产生的现金流量净额	-375,005,785.44	-801,703,711.62	53.22
筹资活动产生的现金流量净额	382,617,403.97	861,288,131.87	-55.58

营业收入变动原因说明：同比下降 1.18%，主要系 2023 年未发生触及西达本胺在美国授权的里程碑事件，致技术授权许可收入同比减少 84.89%。

营业成本变动原因说明：主要系报告期西格列他钠销售数量大幅增加所致。

销售费用变动原因说明：主要系职工薪酬及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：主要系报告期收到的税费返还同比减少以及研发费用同比较大幅度增加所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系报告期理财产品到期赎回金额同比增加较大。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系上年同期公司发行可转换债券募集资金 5 亿元。

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

2. 收入和成本分析

√适用 □不适用

无

(1). 主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
医药制造业	517,573,647.04	54,961,999.96	89.38	-1.68	89.68	减少 5.12 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
西达本胺	466,605,983.75	18,245,099.91	96.09	-0.04	23.01	减少 0.73 个百分点
技术授权许可	6,622,425.52		100.00	-84.89		
西格列他钠	42,247,926.67	35,725,607.44	15.44	167.04	152.59	增加 4.84 个百分点
其他	2,097,311.10	991,292.61	52.74	100.00	100.00	增加 52.74 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
华南	190,515,696.32	13,850,652.47	92.73	1.28	55.36	减少 2.53 个百分点
华北	62,678,497.56	8,934,433.60	85.75	6.66	121.32	减少 7.38 个百分点
华东	130,675,679.79	15,736,610.88	87.96	4.08	104.01	减少 5.90 个百分点
西南	55,883,671.64	6,697,099.57	88.02	30.70	210.92	减少 6.94 个百分点
西北	14,964,521.50	1,660,307.02	88.91	19.93	102.56	减少 4.52 个百分点
华中	40,089,609.32	2,941,786.70	92.66	-5.05	37.26	减少 2.26 个百分点
东北	15,939,245.39	5,136,761.52	67.77	29.39	62.01	减少 6.49 个百分点
台湾	3,436,164.00	4,348.20	99.87	-22.06	-80.64	增加 0.38 个百分点
美国	3,390,561.52		100.00	-91.49		
主营业务分销售模式情况						
销售模式	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
经销	508,853,910.42	53,970,707.35	89.39	5.44	86.26	减少 4.61 个百分点
技术授权许可收入	6,622,425.52		100.00	-84.89		

其他	2,097,311.10	991,292.61	52.74	100.00	100.00	增加 52.74 个百分点
----	--------------	------------	-------	--------	--------	---------------

主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况的说明

报告期内，公司产品西达本胺的销售收入为 466,605,983.75 元，西格列他钠销售收入 42,247,926.67 元，主要来源于华南地区、华东地区和华北地区，三者合计占主营业务收入的比例为 74.17%。

(2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

主要产品	单位	生产量	销售量	库存量	生产量 比上年 增减 (%)	销售量 比上年 增减 (%)	库存量 比上年 增减 (%)
西达本胺片	片	2,261,424.00	1,612,896.00	655,008.00	-7.61	2.80	25.12
西格列他钠片	片	27,644,232.00	19,489,992.00	10,703,856.00	542.50	760.38	317.86

产销量情况说明

无

(3). 重大采购合同、重大销售合同的履行情况

□适用 √不适用

(4). 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期 占总 成本 比例 (%)	上年同期金额	上年 同期 占总 成本 比例 (%)	本期金 额较上 年同期 变动比 例(%)	情况 说明
医药制造业	直接材料	9,440,743.08	17.18	1,721,780.31	5.94	448.31	
医药制造业	直接人工	19,700,581.08	35.84	9,396,840.63	32.43	109.65	
医药制造业	制造费用	24,829,383.19	45.18	17,856,845.88	61.63	39.05	
医药制造业	其他	991,292.61	1.80			100.00	
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期 占总 成本 比例 (%)	上年同期金额	上年 同期 占总 成本 比例 (%)	本期金 额较上 年同期 变动比 例(%)	情况 说明
西达本胺	直接材料	427,559.55	0.78	531,428.24	1.83	-19.55	
西格列他钠	直接材料	9,013,183.53	16.40	1,190,352.07	4.11	657.19	
西达本胺	直接人工	9,279,582.15	16.88	5,857,099.96	20.21	58.43	
西格列他钠	直接人工	10,420,998.94	18.96	3,539,740.67	12.22	194.40	
西达本胺	制造费用	8,537,958.21	15.54	8,443,300.66	29.14	1.12	
西格列他钠	制造费用	16,291,424.97	29.64	9,413,545.22	32.49	73.06	
技术服务成本	其他	991,292.61	1.80			100.00	

成本分析其他情况说明

无

(5). 报告期主要子公司股权变动导致合并范围变化

适用 不适用

详见第九节、4。

(6). 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

(7). 主要销售客户及主要供应商情况

A. 公司主要销售客户情况

适用 不适用

前五名客户销售额 40,769.16 万元，占年度销售总额 77.85%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0%。

公司前五名客户

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

序号	客户名称	销售额	占年度销售总额比例 (%)	是否与上市公司存在关联关系
1	国药控股股份有限公司	15,378.26	29.36	否
2	广东京卫医药有限公司	12,289.58	23.47	否
3	上海医药集团股份有限公司	5,958.97	11.38	否
4	华润医药商业集团有限公司	5,461.33	10.43	否
5	湖北人福医药集团有限公司	1,681.02	3.21	否
合计	/	40,769.16	77.85	/

报告期内向单个客户的销售比例超过总额的 50%、前 5 名客户中存在新增客户的或严重依赖于少数客户的情形

适用 不适用

B. 公司主要供应商情况

适用 不适用

前五名供应商采购额 2,544.49 万元，占年度采购总额 78.30%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。

公司前五名供应商

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

序号	供应商名称	采购额	占年度采购总额比例 (%)	是否与上市公司存在关联关系
1	四川伊诺达博医药科技有限公司	1,123.77	34.58	否
2	四川同晟生物医药有限公司	452.11	13.91	否
3	西安凯立新材料股份有限公司	426.74	13.13	否
4	上海衡茂生物科技有限公司	321.05	9.88	否
5	广东中鹏化工有限公司	220.83	6.80	否
合计	/	2,544.49	78.30	/

报告期内向单个供应商的采购比例超过总额的 50%、前 5 名供应商中存在新增供应商的或严重依赖于少数供应商的情形

适用 不适用

3. 费用

适用 不适用

详见第三节、五、（一）。

4. 现金流

适用 不适用

详见第三节、五、（一）。

（二）非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

详见第二节、九。

（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 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
应收票据			1,339,811.47	0.05	-100.00	本报告期末无银行承兑汇票
预付款项	8,921,461.48	0.28	6,159,958.19	0.21	44.83	主要系报告期预付材料款增加所致
其他应收款	25,944,900.79	0.81	13,428,327.69	0.46	93.21	报告期瀚晖制药独家市场推广许可应承担研发投入增加所致
存货	47,129,293.63	1.47	28,474,282.45	0.98	65.52	报告期西格列他钠存货增加
合同资产	941,920.80	0.03			100.00	主要系报告期新增新域技术服务
其他流动资产	259,114,537.52	8.09	181,597,967.12	6.27	42.69	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	268,944,219.13	8.40	29,832,161.73	1.03	801.52	主要系报告期丧失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	120,368,884.67	3.76	43,788,267.37	1.51	174.89	主要系报告期成

产						都固定资产转投资性房地产所致
使用权资产	13,045,793.46	0.41	4,148,003.24	0.14	214.51	主要系报告期增加物业租赁所致
开发支出	398,561,645.92	12.44	264,164,776.59	9.12	50.88	主要系报告期III期临床试验项目进展所致
递延所得税资产	2,082,893.55	0.07	24,666,943.26	0.85	-91.56	主要系报告期股份支付费用不再确认递延以及部分项目重分类至递延所得税负债所致
其他非流动资产	27,905,628.87	0.87	40,018,586.19	1.38	-30.27	主要系报告期预付设备款已转固
应付票据	50,000.00	0.00			100.00	报告期开具商业承兑汇票
应付账款	8,975,080.04	0.28	323,529.09	0.01	2,674.12	主要系报告期应付材料款增加所致
预收款项	1,090,768.60	0.03	82,358.91		1,224.41	主要系报告期预收租金增加所致
合同负债	79,952.88	0.00	227,629.40	0.01	64.88	主要系报告期预收货款所致
应付职工薪酬	46,834,507.56	1.46	19,702,131.03	0.68	137.71	主要系报告期应付薪酬增加所致
应交税费	14,459,908.82	0.45	26,884,200.67	0.93	-46.12	主要系上年同期应交税金按政策可以延期缴纳
其他应付款	148,591,565.86	4.64	282,541,179.16	9.76	-47.41	期初新域回购义务导致合并报表负债增加，报告期丧失新域控制权后该负债未在合并报表中体现
一年内到期的非流动负债	40,610,886.29	1.27	24,998,418.26	0.86	62.45	主要系报告期内新增一年内到期的长期借款所致
长期借款	490,728,419.96	15.32	221,846,899.98	7.66	121.20	主要系报告期内新增中长期借款所致
租赁负债	10,063,280.13	0.31	1,287,328.68	0.04	681.72	主要系报告期增加物业租赁所致
预计负债	8,581.44	0.00	84,015.74	0.00	-89.79	主要系报告期后续免费用药减少所致
递延所得税负债	23,447,945.15	0.73			100.00	主要系报告期丧失新域控制权后按公允价值计算长期股权投资价

						值确认递延所得税负债增加所致
未分配利润	117,581,829.62	3.67	28,743,292.26	0.99	309.08	主要系报告期净利润增加所致

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 62,858,215.99（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 1.96%。

(2) 境外资产占比较高的相关说明

适用 不适用

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) 行业经营性信息分析

适用 不适用

见下附。

医药制造行业经营性信息分析

1. 行业和主要药(产)品基本情况

(1). 行业基本情况

√适用 □不适用

公司所属行业为医药制造业，具体行业经营性信息分析详见“第三节 管理层讨论与分析”的“一、主要业务、主要产品或服务情况”之“（三）所处行业情况”

(2). 主要药（产）品基本情况

√适用 □不适用

按细分行业、治疗领域划分的主要药（产）品基本情况

√适用 □不适用

细分行业	主要治疗领域	药（产）品名称	注册分类	适应症或功能主治	是否处方药	是否属于中药保护品种（如涉及）	发明专利起止期限（如适用）	是否属于报告期内推出的新药（产）品	是否纳入国家基药目录	是否纳入国家医保目录	是否纳入省级医保目录
化学药	肿瘤	西达本胺	化学药品第1.1类	适应症 1: 限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； 适应症 2: 联合芳香化酶抑制剂用于激素受体阳性、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	是	否	境内化合物专利已于 2023 年 6 月到期，其在中国已获得授权的专利还有晶型专利、制剂专利、PTCL 适应症专利、乳腺癌适应症专利和质量控制专利等，最长专利保护期已延长至 2042 年 8 月 30 日	否	否	是	是
化学药	代谢	西格列他钠	化学药品第1类	适用于配合饮食控制和运动，改善成人 2 型糖尿病患者的血糖控制。	是	否	境内化合物专利已于 2023 年 6 月到期，其在中国已获得专利局授权的专利还有异构体专利、制剂专利、制备方法专利、药物联用专利和适应症专利等，最长专利保	否	否	是	是

							护期已延长至 2040 年 7 月 2 日				
--	--	--	--	--	--	--	-----------------------	--	--	--	--

报告期内主要药品新进入和退出基药目录、医保目录的情况

√适用 □不适用

2023 年 1 月，公司代谢病领域国家 1 类新药西格列他钠（双洛平®）通过了医保谈判，首次被纳入《国家基本医疗保险、工伤保险和生育保险药品目录（2022 年）》，医保支付标准为 2.92 元/片，自 2022 年版目录正式实施之日（2023 年 3 月 1 日）开始生效，有效期截至 2024 年 12 月 31 日。

报告期内主要药品在药品集中招标采购中的中标情况

□适用 √不适用

情况说明

□适用 √不适用

按治疗领域或主要药（产）品等分类划分的经营数据情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

治疗领域	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)	同行业同领域产品毛利率情况
肿瘤	47,322.84	1,824.51	96.14	-7.32	23.01	-0.95	无
代谢	4,224.79	3,572.56	15.44	167.04	152.59	4.84	无

情况说明

□适用 √不适用

2. 公司药（产）品研发情况

(1). 研发总体情况

√适用 □不适用

在创新药研发方面，2023 年公司继续加大研发投入，相较 2022 年增长 40.60%，研发投入占营业收入的比重为 77.30%，有力地支撑了公司创新药项目的研究与开发。

(2). 主要研发项目基本情况

√适用 □不适用

研发项目（含一致性评价项目）	药（产）品名称	注册分类	适应症或功能主治	是否处方药	是否属于中药保护品种（如涉及）	研发（注册）所处阶段
西达本胺联合 R-CHOP	西达本胺	化学 1 类	弥漫大 B 细胞淋巴瘤	是	否	上市申请已获受理
西格列他钠	西格列他钠	化学 1 类	非酒精性脂肪肝	是	否	临床二期试验
西格列他钠联合二甲双胍	西格列他钠	化学 1 类	2 型糖尿病	是	否	上市申请已获受理
西奥罗尼	西奥罗尼	化学 1 类	小细胞肺癌、卵巢癌	是	否	临床三期试验
西奥罗尼	西奥罗尼	化学 1 类	三阴性乳腺癌、软组织肉瘤	是	否	临床二期试验
CS12192	CS12192	化学 1 类	类风湿性关节炎	是	否	临床一期试验

(3). 报告期内呈交监管部门审批、通过审批的药（产）品情况

√适用 □不适用

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 片治疗晚期恶性肿瘤患者的临床试验申请	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 10 月	CS32582 胶囊治疗银屑病的临床试验申请	国家药品监督管理局	临床试验申请	2023LP02170、2023LP02171	已获得临床试验批准通知书

(4). 报告期内主要研发项目取消或药（产）品未获得审批情况

□适用 √不适用

(5). 研发会计政策

√适用 □不适用

见第十节、五、26。

(6). 研发投入情况

同行业比较情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

同行业可比公司	研发投入金额	研发投入占营业收入比例 (%)	研发投入占净资产比例 (%)	研发投入资本化比重 (%)
贝达医药	97,730.47	41.12	12.36	28.38
艾力斯	19,175.01	24.24	6.02	
汇宇制药	35,619.37	23.85	9.58	
悦康药业	45,184.17	9.95	11.30	23.78
同行业平均研发投入金额				49,427.25
公司报告期内研发投入占营业收入比例 (%)				77.30
公司报告期内研发投入占净资产比例 (%)				23.68
公司报告期内研发投入资本化比重 (%)				33.20

说明：

- 1、同行业可比公司数据来源于其 2022 年年报；
- 2、同行业平均研发投入金额为同行业可比公司的算术平均数。

研发投入发生重大变化以及研发投入比重、资本化比重合理性的说明

□适用 √不适用

主要研发项目投入情况

□适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

研发项目	研发投入金额	研发投入费用化金额	研发投入资本化金额	研发投入占营业收入比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
西达本胺弥漫大 B 细胞淋巴瘤 (DLBCL) III 期临床试验	2896.51		2,896.51	5.60	-46.86	本报告期该项目已完成 III 期临床研究,处于申报上市阶段,研发

						投入减少
西奥罗尼单药用于治疗小细胞肺癌的 III 期临床试验	3,606.33		3,606.33	6.97	68.20	研发投入正常增长
西奥罗尼联合化疗用于治疗卵巢癌的 III 期临床试验	3,989.74		3,989.74	7.71	35.70	研发投入正常增长
西格列他钠联合二甲双胍治疗 2 型糖尿病 III 期临床试验	2,947.10		2,947.1	5.69	55.82	研发投入正常增长
CS12192 治疗类风湿性关节炎的临床前及 I 期试验	1,370.80	1,370.80		2.65	6.40	研发投入正常增长

3. 公司药（产）品销售情况

(1). 主要销售模式分析

√适用 □不适用

公司主要产品西达本胺片（商品名称：爱谱沙®/Epidaza®）为国家 1 类新药，于 2015 年 3 月正式上市销售，为我国首个获批治疗复发或难治性外周 T 细胞淋巴瘤（PTCL）的原创新药，2019 年 11 月西达本胺乳腺癌适应症获批上市，使西达本胺的治疗领域拓展到了实体瘤。公司采用经销商负责物流配送、自建的肿瘤产品事业部负责专业化学术推广的销售模式。由于西达本胺属于原创新药，需要对医生临床用药和患者安全性管理进行学术教育，因此公司拥有专业团队负责学术推广，与临床医生交流西达本胺药品特点、最新基础理论、临床疗效研究成果、安全性等信息。经销商则负责公司产品向终端医院、药店的配送。

结合非肿瘤药的营销策略，西格列他钠的产品销售模式采取的为经销商负责物流配送、自建的代谢产品事业部+独家授权许可合作伙伴海正药业+自营区域招商代理联合进行专业化学术推广的联合营销模式，可以发挥公司自身强大、专业的学术推广经验，并在产品上市后在成本可控的场景下尽快实现患者的获益。

公司每年与多家具有 GSP 资质的经销商签订《产品经销协议》，将产品销售给经销商，再由经销商将药品在授权区域内调拨、配送至医院或者药店，并最终销售给患者。公司产品通过经销商配送进入医院或零售药店，由经销商各自与医院或者药店签署合同。

(2). 销售费用情况分析

销售费用具体构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

具体项目名称	本期发生额	本期发生额占销售费用总额比例（%）
职工薪酬	148,053,964.26	52.07

差旅费	11,235,601.93	3.95
市场推广费	92,123,321.02	32.40
业务招待费	24,416,491.60	8.59
广告宣传展览费	1,974,175.68	0.69
其他费用	6,557,678.39	2.30
合计	284,361,232.88	100.00

同行业比较情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

同行业可比公司	销售费用	销售费用占营业收入比例 (%)
贝达医药	77,905.77	32.78
艾力斯	43,166.13	54.57
汇宇制药	73,905.45	49.49
悦康药业	197,849.72	43.56
君实生物	71,570.44	49.24
公司报告期内销售费用总额		28,436.12
公司报告期内销售费用占营业收入比例 (%)		54.30

销售费用发生重大变化以及销售费用合理性的说明

√适用 □不适用

销售费用变动原因说明：主要系职工薪酬、市场学术推广费用增加所致。

4. 其他说明

□适用 √不适用

(五) 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	3,285,751.33	
合计	/	/	30,000,000.00	/	/	/	3,285,751.33	/

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	-103,286.64			839,900,000.00	844,000,000.00	-70,145,797.86	216,717,350.00
合计	291,066,434.50	-103,286.64			839,900,000.00	844,000,000.00	-70,145,797.86	216,717,350.00

证券投资情况

适用 不适用

衍生品投资情况

适用 不适用

4. 私募股权投资基金投资情况

适用 不适用

其他说明

无

5. 报告期内重大资产重组整合的具体进展情况

适用 不适用

(六) 重大资产和股权出售

适用 不适用

(七) 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 万元人民币	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	1,801.1282 万元人民币	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。
5	成都微芯企业管理有限公司	200 万人民币	成都微芯持股 100%	黎建勋	企业管理; 供应链管理服务; 创业空间服务; 物业管理; 市政设施管理; 园林绿化工程施工; 专业保洁、清洗、消毒服务; 日用品销售; 企业管理咨询; 礼仪服务; 教育咨询服务(不含涉许可审批的教育培训活动); 餐饮管理; 健身休闲活动; 健康咨询服务(不含诊疗服务); 信息咨询服务(不含许可类信息咨询服务); 家政服务; 票务代理服务; 体育保障组织; 市场营销策划; 会议及展览服务; 文具用品零售; 体育用品及器材零售; 旅游开发项目策划咨询; 安全技术防范系统设计施工服务; 组织文化艺术交流活动; 单位后勤管理服务; 城市公园管理; 养老服务; 护理机构服务(不含医疗服务); 停车场服务; 软件开发; 工程造价咨询业务; 工程管理服务; 非居住房地产租赁。(除依法须经批准的项目外,凭营业执照依法自主开展经营活动)许可项目: 建筑智能化系统设计; 建设工程施工; 广播电视节目制作经营; 城市生活垃圾经营性服务; 餐饮服务; 劳务派遣服务。

(八) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

六、公司关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业格局和趋势

√适用 □不适用

关于行业格局和趋势请参见“第三节管理层讨论与分析”之“二、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式、行业情况及研发情况说明”之“(三)所处行业情况”。

(二) 公司发展战略

√适用 □不适用

公司一直以来秉承“原创、安全、优效、中国”的理念，旨在为患者提供可承受的，具有创新作用机制和临床差异化的创新药。公司根据生命科学和新药研发的新进展和新技术成功搭建了“基于化学基因组学的集成式药物发现及早期评价平台”，是国际上最早将化学基因组学技术体系应用于创新药物早期研发阶段中的企业。相关核心技术可有效地提高新药研发成功率并降低产品后期开发风险。公司已在国内外成功研发上市西达本胺和西格列他钠两个创新药产品。临床后期产品西奥罗尼目前已处于 III 期临床试验后期阶段，相关进展顺利。产品研发持续推进海外临床试验，目标使具有核心知识产权、重大市场潜力的原创产品成功在境内外上市，为相关国内外患者提供新的治疗方案选择和希望。我们正在积极推进西奥罗尼的海外临床试验，旨在让拥有核心知识产权、具有巨大市场潜力的原创药物在国外市场也能够成功上市，进而为全球的病患提供新的治疗选择与希望。

公司在早期研发阶段聚焦于“五大治疗领域”，并随着行业技术的不断进步，持续拓展产品对于更多适应症的覆盖以及临床治疗线的前移。一方面，为更多患者提供更好的临床治疗选择。另一方面，提升产品的市场商业化价值。扩大优势化药领域的同时，我们积极探索并实际开展生物药新兴领域和新一代疗法、技术的布局。在加大自主研发力度的同时，我们不断提升自身关键技术攻关能力，并积极与国内外同行企业开展技术合作和项目授权的深度交流。同时，对于国内企业而言海外是一个巨大的多元化市场，产品在不同地区面对的往往是与国内市场在注册准入、适应症类别、定价支付体系等方面完全不同的环境。公司将针对在研中的各个产品，深入解读国际医药注册和上市路径，确保从研发立项之初就充分考虑目标市场各环节重点，通过自研加对外合作并举的布局，目标推动我们的原创产品通过国际市场的准入门槛，参与国际竞争。

公司将持续加强高水平人才的引进和培养，以提升产品的商业化能力，并不断完善“信息化时代”的营销网络建设。我们的目标是提高公司在国内生物医药行业的市场地位，同时立足中国、面向世界，扎实而稳步地推挤业务，最终目的是为患者提供更多、更好的治疗选择。

(三) 经营计划

√适用 □不适用

1. 丰富创新药研发管线

新药临床试验申请方面：多靶点激酶抑制剂 CS231295 和 HBV 核衣壳蛋白抑制剂 CS12088 目前已经完成大部分临床前研究，预计于 2024 年第四季度提交 IND 申请。

临床前研究方面：目前有多个项目的先导分子处于优化的最后阶段，基于现有的研究进展，2024 年计划推进至少 2 个项目候选分子进入临床前评价阶段，涉及的治疗领域包括肿瘤和纤维化疾病。

早期项目研发方面：报告期内，公司根据内部进展、外部竞争环境和市场反馈梳理和优化了在研早期项目，2024 年将治疗领域重点集中在肿瘤和代谢性疾病，同时保持对自身免疫性疾病和神经退行性疾病的持续关注。在小分子方向，目前有约 10 个项目正在化合物的早期发现或结构优化过程中，同时会根据领域研究和项目进展情况进行项目的动态评估，终止、暂停部分项目或启动新的项目。在大分子方面，将和微芯新域合作开展 ADC 药物相关的早期研发工作。

2. 加快推进境内外临床试验进展

国内临床试验方面：重点完成西奥罗尼单药用于治疗 2 线后小细胞肺癌的三期临床试验的新药上市申请的递交，通过国家核查中心的核查工作，推进西奥罗尼联合紫杉醇周疗治疗晚期卵巢

癌三期的入组和日常监查，完成西格列他钠非酒精性脂肪性肝炎二期、西达本胺联合 PD-1 一线治疗非小细胞肺癌二期的数据清理和结果报告，推进 CS23546 和 CS32582 一期的开展。同时积极审视既往研究的数据，积极推进西达本胺、西奥罗尼、西格列他钠的持续临床开发，完成相关适应症的 IND 递交。将继续提升系统化标准化操作的细节，确保临床试验开展的科学性和高质量。

国际临床试验方面：西奥罗尼治疗小细胞肺癌临床试验的 12 个临床研究中心都已经启动，目前正在积极寻找筛选和招募临床试验病人，并将按计划完成剂量递增爬坡阶段 65 mg (Cohort three) 剂量组和 75 mg (Cohort four) 剂量组。根据 FDA 的要求和西奥罗尼治疗小细胞肺癌临床试验的规划，剂量递增爬坡阶段的试验完成后，将进行中期分析和总结，对剂量扩展（II 期）阶段的试验方案进行相应的修改。在剂量扩展（II 期）阶段的临床试验开始前和 FDA 开展正式的咨询讨论会（End of Phase I Meeting），争得 FDA 同意开始 II 期阶段的临床试验。

胰腺癌是西奥罗尼重要治疗指证之一。正在探讨是否或者通过何种方式把胰腺癌纳入西奥罗尼治疗小细胞肺癌的临床试验中。西奥罗尼未来的 III 期临床试验将会是全球多中心 MRCT 临床试验，目前正在探讨研究相关需要的准备工作。

3. 提升产品商业化能力

2024 年，在继续保持公司产品专业化学术推广的基础上，公司将不断强化市场准入工作，持续提升重点产品覆盖和市场占有率。西达本胺片销售方面：重点将终端市场下沉，将一级经销商直接延伸至地、市、县，同时减少二级经销商调拨及零售端销售，实现市场扁平化。西格列他钠片销售方面：目前，一级经销商能够覆盖所有现有市场，在以价换量阶段，公司将重点管控市场价格，对零售终端（含 B2B 模式）出入库流通监管码的扫码工作进行监督，做好药品追溯，坚决杜绝出现低价、乱价销售。

4. 持续加强人才队伍建设

2024 年，公司将持续关注管理和专业能力提升：优化管理和专业晋升标准，以终为始引导员工不断追求卓越，支持、鼓励员工通过学习实现个人的职业成长和发展；基于不同层级能力模型持续匹配多样化学习发展项目，从业务需求、实际管理工作场景为切入点匹配针对性管理项目或解决方案；面向专业技术人员建设微芯专业课程体系，为员工专业技能提升提供有力保障；启动敬业项目，倾听员工心声，开展管理改善，增进团队凝聚力、向心力，持续发扬公司“正直诚信、平等互尊、高效协作、追求卓越、科学创新、患者获益”的企业文化。

（四）其他

适用 不适用

第四节 公司治理

一、公司治理相关情况说明

适用 不适用

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所科创板股票上市规则》等法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构，健全内部控制制度，积极规范公司运作，努力降低风险，同时提高信息披露质量和透明度，做好投资者关系管理工作，确保法人治理结构的有效运行。

报告期内，公司召开了 9 次董事会，7 次监事会，3 次股东大会，各项会议的召集、召开和表决程序均符合《公司法》、《公司章程》等相关规定。公司各位董事、监事、高级管理人员勤勉尽责、认真履职，维护了公司及股东的各项合法权益。

公司治理与法律、行政法规和中国证监会关于上市公司治理的规定是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

适用 不适用

二、公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

适用 不适用

控股股东、实际控制人及其控制的其他单位从事与公司相同或者相近业务的情况，以及同业竞争或者同业竞争情况发生较大变化对公司的影响、已采取的解决措施、解决进展以及后续解决计划
适用 不适用

控股股东、实际控制人及其控制的其他单位从事对公司构成重大不利影响的同业竞争情况
适用 不适用

三、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。
2023 年第二次临时股东大会	2023 年 12 月 18 日	www. sse. com. cn	2023 年 12 月 19 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

报告期内，公司共召开了 3 次股东大会。公司聘请律师对股东大会的召开程序进行见证，公司股东大会的召集和召开程序符合《公司法》《证券法》《上市公司股东大会规则》等法律、法规和《公司章程》《股东大会议事规则》的规定，出席会议人员的资格、召集人资格合法有效，会议的表决程序合法，表决结果合法有效。股东大会通过的各项议案均获得有效通过，不存在否决议案的情况。

四、表决权差异安排在报告期内的实施和变化情况

适用 不适用

五、红筹架构公司治理情况

适用 不适用

六、董事、监事和高级管理人员的情况

(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及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额（万元）	是否在公司关联方获取报酬
XIANPING LU	董事长、总经理、核心技术人员	男	61	2021-3-18	2024-3-17	22,239,625	22,239,625	0	-	338.47	否
黎建勋	董事、副总经理、财务负责人	男	53	2021-3-18	2024-3-17	18,500	37,000	18,500	股权激励实施	131.74	否
海鸥	董事、副总经理、董事会秘书	女	45	2021-3-18	2024-3-17	27,500	71,450	43,950	股权激励实施	102.31	否
杨晗鹏	董事	男	56	2021-3-18	2024-3-17	0	0	0	-	9.60	否
李伟华	董事	男	48	2023-12-18	2024-3-17	0	0	0	-	0	否
朱迅	独立董事	男	65	2021-3-18	2024-3-17	0	0	0	-	15.00	否
宋瑞霖	独立董事	男	61	2021-3-18	2024-3-17	0	0	0	-	15.00	否
黎翔燕	独立董事	女	45	2021-3-18	2024-3-17	0	0	0	-	15.00	否
谢峥生	监事	男	57	2021-3-18	2024-3-17	2,921,116	2,921,116	0	-	9.60	否
仝胜利	监事	男	57	2022-5-30	2024-3-17	0	0	0	-	9.60	否
朱静忠	职工监事	男	47	2021-3-18	2024-3-17	0	0	0	-	40.39	否
何杰	职工监事	男	39	2021-3-18	2024-3-17	0	0	0	-	86.46	否
金霞	职工监事	女	46	2021-3-18	2024-3-17	0	0	0	-	49.11	否
李志斌	副总经理、核心技术人员	男	59	2021-3-18	2024-3-17	18,500	18,500	0	-	135.40	否
余亮基	副总经理	男	58	2021-3-18	2024-3-17	12,000	39,350	27,350	股权激励实施	146.81	否
潘德思	副总经理、核心	男	53	2021-3-18	2024-3-17	16,750	74,400	57,650	股权激	121.44	否

	技术人员								励实施		
张丽滨	副总经理	男	51	2021-3-18	2024-3-17	0	40,000	40,000	股权激励实施	136.46	否
山松	核心技术人员	男	50	2019-3-5	无固定期限	9,500	12,500	3,000	股权激励实施	99.42	否
田立新	董事（离任）	男	57	2021-3-18	2023-2-28	0	0	0	0	1.6	否
合计	/	/	/	/	/	25,263,491	25,453,941	190,450	/	1,463.41	/

姓名	主要工作经历
XIANPING LU	XIANPING LU 先生 1989 年 1 月至 1994 年 6 月在美国加州大学圣迭戈分校从事博士后研究；1994 年 6 月至 1998 年 4 月参与创建美国 Maxia 药物公司和 Galderma Research 生物技术公司；1998 年 5 月至 2000 年 9 月任美国 Galderma 药物公司北美研发中心研究部主任；2000 年 10 月至 2001 年 10 月任清华大学生物膜与膜生物工程国家重点实验室高级访问学者；2001 年 3 月至 2018 年 3 月历任微芯有限首席科学官、总裁和副董事长。2018 年 3 月至 2019 年 12 月任公司董事长、总经理、首席科学官；2020 年 1 月至今任公司董事长、总经理。
黎建勋	黎建勋先生 1991 年 7 月至 1992 年 3 月任海南港澳国际投资有限公司会计；1992 年 3 月至 1996 年 6 月历任海国投工业开发股份有限公司主管、经理；1996 年 7 月至 2001 年 1 月任广州瑞骏实业有限公司董事、经理；2001 年 1 月至 2019 年 2 月任深圳市杰鸿基实业有限公司董事，2001 年 6 月至 2018 年 3 月历任微芯有限财务经理、副总经理、财务负责人。2018 年 3 月至今任公司董事、副总经理、财务负责人。
海鸥	海鸥女士 1999 年 9 月至 2001 年 6 月任深圳华基粤海科技有限公司人力资源助理；2001 年 7 月至 2018 年 3 月历任微芯有限研发部助理、总裁助理、法律与公共事务部总监；2018 年 3 月至今任公司董事、副总经理、董事会秘书。
杨晗鹏	杨晗鹏先生 1995 年 4 月至 1998 年 4 月任航天科工深圳（集团）有限公司党委书记秘书；1998 年 5 月至 1999 年 10 月任深圳市特发投资有限公司法律经理；1999 年 10 月至 2001 年 3 月在广东中安律师事务所任职；2001 年 4 月至 2002 年 10 月在上海市小耘律师事务所任职；2002 年 11 月至 2011 年 10 月在广东深金牛律师事务所任职；2012 年 6 月至今任深圳市同为数码科技股份有限公司董事、董事会秘书、副总经理。
李伟华	李伟华先生 1997 年 7 月至 1998 年 10 月任深圳市金源实业股份有限公司总经理秘书；1998 年 10 月至 2000 年 3 月任深圳市南方国际技术交易市场有限公司部门经理；2000 年 3 月至 2001 年 3 月任深圳市亿槌国际拍卖有限公司科技转化中心部门经理；2001 年 8 月至 2004 年 2 月任深圳市巨融投资有限公司董事会秘书、办公室主任；2004 年 1 月至 2010 年 2 月任深圳安信巨融担保有限公司董事、常务副总经理；2010 年 4 月至 2016 年 11 月任深圳市明微电子股份有限公司独立董事；2010 年 11 月至 2016 年 2 月任深圳市大沙河创新走廊建设投资管理有限公司董事、常务副总裁；2013 年 7 月至 2016 年 2 月任深圳市南山创业投资有限公司董事、常务副总裁；2016 年 2 月至今任深圳前海普正投资管理有限公司执行董事、总经理。
朱迅	朱迅先生 1989 年 5 月至 2000 年 5 月历任白求恩医科大学（现吉林大学白求恩医学部）讲师、教授、院长、副校长；2000 年 5 月至 2021 年 6 月任吉林大学白求恩医学部教授，同时于 2000 年 12 月至 2003 年 12 月兼任长春市人民政府副秘书长，2003 年 8 月至 2007 年 7 月兼任长春市人民政府市长特别助理。2018 年 3 月至今任公司独立董事。
宋瑞霖	宋瑞霖先生 1985 年至 2007 年历任国务院法制局工作人员、副处长，法制办公室教科文卫司处长、副司长；2007 年至 2009 年任中国药学会

	医药政策研究中心执行主任；2009 年至 2019 年任中国医药创新促进会执行会长；2019 年至今任中国医药创新促进会会长。2018 年 5 月至今任公司独立董事。
黎翔燕	黎翔燕女士 2001 年 7 月至 2001 年 10 月任深圳中天勤会计师事务所有限公司审计员；2001 年 11 月至 2012 年 8 月历任深圳市鹏城会计师事务所有限公司审计员、项目经理、部门副经理、授薪合伙人；2012 年 9 月至 2015 年 10 月任深圳市康达尔（集团）股份有限公司财务经理；2015 年 11 月至 2019 年 10 月任瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）高级经理；2019 年 11 月至今任致同会计师事务所（特殊普通合伙）高级经理。2018 年 3 月至今任公司独立董事。
谢峥生	1984 年 12 月至 1994 年 11 月历任中国人民银行广东省梅县支行会计员，会计股长，1994 年 12 月至 2000 年 2 月历任中国光大银行深圳分行罗湖支行会计，田贝办事处主任，2000 年 3 月至 2005 年 4 月任深圳市商业银行五洲支行副行长，2005 年 5 月到 2021 年 1 月，历任中信银行深圳分行业务一部总经理助理，罗湖口岸支行公司部客户经理。2021 年 3 月至今任公司监事。
仝胜利	仝胜利先生 1990 年至 1993 年在北京法院任法官。1993 年至 1998 年先后在深圳市工商局、深圳市发改委工作。2001 年至 2011 年在广东中安律师事务所任职律师，2011 年至 2018 年在北京国枫律师事务所任职律师，2018 年至今在广东信达律师事务所任职律师。
朱静忠	朱静忠先生 2000 年 11 月至 2002 年 3 月，任上海博星基因芯片有限责任公司助理研究员。2002 年 4 月至今，就职于深圳微芯生物科技股份有限公司，历任生物芯片助理研究员，早期研发中心探索研究部实验室主管，现为公司安全主任兼早期研发中心探索研究部实验室主管。2019 年 12 月至今任公司职工代表监事。
何杰	何杰先生 2010 年 7 月至 2011 年 2 月，任北京协和药厂制剂研究员。2011 年 3 月至 2019 年 4 月，任国家知识产权局专利局专利审查协作北京中心发明专利实质审查员。2019 年 5 月至今任公司知识产权总监。2019 年 12 月至今任公司职工代表监事。
金霞	金霞女士 2012 年 5 月至 2015 年 5 月任深圳光启高等理工研究院行政经理，2015 年 5 月至 2020 年 8 月历任联发软件设计（深圳）有限公司行政经理，2020 年 9 月至 2021 年 3 月任深圳微芯生物科技股份有限公司行政经理。2021 年 3 月至今任公司职工代表监事。
李志斌	李志斌先生 1988 年 3 月至 1992 年 9 月任西安近代化学研究所工程师；1992 年 9 月至 1994 年 6 月任西安开米股份有限公司副总经理；1994 年 6 月至 1999 年 2 月任西安近代化学研究所高级工程师；1999 年 2 月至 2001 年 7 月在华东理工大学攻读博士学位；2001 年 9 月至今任微芯有限、微芯生物副总经理。2017 年 1 月至今任微芯药业总经理；2017 年 9 月至今任成都微芯常务副总经理。
余亮基	余亮基先生 1989 年 1 月至 1998 年 4 月任南京振中生物工程公司（现南京绿叶制药有限公司）销售部经理；1998 年 4 月至 2013 年 11 月任拜耳医药保健有限公司销售经理；2013 年 12 月至今任微芯生物副总经理。
潘德思	潘德思先生 1999 年 1 月至 1999 年 12 月任中国医学科学院阜外医院助理研究员；2000 年 1 月至 2002 年 1 月在美国韦恩州立大学医学院从事博士后研究；2002 年 2 月至 2002 年 4 月待业，2002 年 5 月至 2019 年 12 月任微芯有限、微芯生物深圳早期研发中心高级总监。2018 年 3 月至 2019 年 12 月任公司监事。2020 年 1 月至今，任公司首席科学官，2020 年 4 月至今，任公司副总经理。
张丽滨	张丽滨先生 2007 年 9 月至 2013 年 6 月任辉瑞制药有限公司大区销售经理；2013 年 7 月至 2017 年 6 月任苏州礼来制药有限公司高级全国区域市场经理；2017 年 7 月至 2020 年 6 月任珠海英联医药有限公司销售和市場总监；2020 年 6 月加入微芯生物，组建和负责公司代谢病产品事业部。2020 年 12 月至今，任公司副总经理。
山松	山松先生 2001 年至今历任微芯生物生物研究部主管，研发中心药理与非临床研究部助理总监、总监、高级总监，研发中心（深圳）常务副主任。专长于小分子药物的药理毒理和临床药理研究，毕业于北京大学，获生物化学与分子生物学博士学位。

田立新	田立新先生 1991 年 6 月至 1996 年 5 月分别任美国 D&M, Bascor, Woolpert 公司工程师; 1996 年 7 月至 1998 年 5 月就读美国宾夕法尼亚大学沃顿商学院, 1998 年 6 月至 2000 年 12 月分别任美林证券、摩根证券投资银行家; 2001 年 1 月至 2006 年 1 月任龙科创业投资管理有限公司董事总经理; 2006 年 1 月至 2006 年 6 月待业, 2006 年 7 月至今任 DT Capital Management Company Limited 董事总经理, 2009 年 7 月至今任德同(上海)私募基金管理有限公司董事、总经理。
-----	--

其它情况说明

适用 不适用

(二) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况**1. 在股东单位任职情况**

√适用 □不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
XIANPING LU	海德睿达	执行事务合伙人		
XIANPING LU	海德睿远	执行事务合伙人		
XIANPING LU	海德鑫成	执行事务合伙人		
黎建勋	海德睿博	董事		
海鸥	海德康成	执行事务合伙人		
海鸥	海德睿博	董事		
李志斌	海德睿博	董事		
在股东单位任职情况的说明	无			

2. 在其他单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
XIANPING LU	微芯药业	执行董事		
XIANPING LU	成都微芯	执行董事		
黎建勋	成都微芯	总经理		
黎建勋	成都微芯企业管理有限公司	法定代表人、执行董事		
海鸥	微芯药业	监事		
海鸥	成都微芯	监事		
海鸥	微芯新域	董事长、法定代表人		
海鸥	成都微芯企业管理有限公司	监事		
海鸥	深圳市乐无忧智能科技有限公司	监事		
海鸥	成都、广州、南京、合肥、天津、重庆、沈阳、长春、郑州、济南、长沙、哈尔滨、杭州、武汉、南昌、石家庄、青岛、乌鲁木齐、苏州、西安 20 家微芯生物分公司	负责人		
杨晗鹏	深圳市同为数码科技股份有限公司	董事、董事会秘书、副总经理		
杨晗鹏	深圳市嘉时德实业投资或企业（有限合伙）	执行事务合伙人		
杨晗鹏	深圳市东方富晟科技有限公司	董事		
杨晗鹏	海南齐鑫鹏达企业管理合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人		
杨晗鹏	海南鹏泰汇升企业管理合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人		
李伟华	深圳前海普正投资管理有限公司	执行董事、总经理		
黎翔燕	致同会计师事务所	高级经理		
宋瑞霖	北京孚艾达企业管理咨询中心（有限合伙）	执行事务合伙人		
宋瑞霖	北京安欣泰科技中心（有限合伙）	执行事务合伙人		
宋瑞霖	绿叶制药集团有限公司	非执行董事		
宋瑞霖	宝石花医药科技(北京)有限公司	常务副董事长		
宋瑞霖	四川九章生物科技有限公司	董事		

宋瑞霖	上海复宏汉霖生物技术股份有限公司	独立董事		
宋瑞霖	先声药业集团有限公司	独立董事		
宋瑞霖	艾美达（北京）医药信息咨询有限公司	执行董事		
宋瑞霖	珠海横琴濠麦科技有限公司	监事		
宋瑞霖	Jacobio (Cay) Pharmaceuticals Co., Ltd.	独立董事		
宋瑞霖	麦迪卫康健康医疗服务科技有限公司	独立董事		
朱迅	四环医药控股集团有限公司	独立非执行董事		
朱迅	健艾仕生物医药科技（杭州）有限公司	董事		
朱迅	长春亿诺科医药科技有限责任公司	董事		
朱迅	苏州圣苏新药开发有限公司	董事		
朱迅	深圳市方元企业管理咨询有限公司	监事		
朱迅	深圳市赛宝鹏盛投资有限公司	法人代表、执行董事、总经理		
朱迅	HighTide Therapeutics, Inc.	非执行董事、董事会主席		
朱迅	朗生医药控股有限公司	独立非执行董事		
朱迅	深圳君圣泰生物技术有限公司	非执行董事		
仝胜利	广东信达律师事务所	律师		
潘德思	微芯新城	董事		

(三) 董事、监事、高级管理人员和核心技术人员的报酬情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	根据《深圳微芯生物科技股份有限公司董事会薪酬与考核委员会工作细则》规定，公司薪酬与考核委员会对董事、监事、高级管理人员的薪酬政策和方案进行研究和审查，高级管理人员的薪酬方案由董事会批准后执行；董事、监事的薪酬方案由董事会、监事会批准后提交股东大会审议通过执行。
董事在董事会讨论本人薪酬事项时是否回避	是
薪酬与考核委员会或独立董事专门会议关于董事、监事、高级管理人员报酬事项发表建议的具体情况	同意关于董事、高级管理人员薪酬方案的有关议案
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	担任具体职务的董事、监事，根据其在公司的具体任职岗位领取相应薪酬（与高级管理人员薪酬构成一致），未在公司任职的董事在公司领取固定数额的津贴，随公司工资发放；高级管理人员薪酬由基本薪酬、年终奖金两部分构成，其中基本薪酬系高级管理人员根据职务等级及职责每月领取的，年终奖金根据年度经营及考核情况发放。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	报告期内，公司董事、监事、高级管理人员报酬的实际支付与公司披露的情况一致
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	1,363.99
报告期末核心技术人员实际获得的报酬合计	694.73

(四) 公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员的变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
宁志强	副总经理、核心技术人员	离任	法定退休
赵疏梅	副总经理	离任	法定退休
李伟华	董事	选举	补选

(五) 近三年受证券监管机构处罚的情况说明

□适用 √不适用

(六) 其他

□适用 √不适用

七、报告期内召开的董事会有关情况

会议届次	召开日期	会议决议
第二届董事会第二十五次会议	2023年2月8日	审议通过《关于作废部分已授予尚未归属的2020年第二期限制性股票的议案》等6项议案
第二届董事会第二十六次会议	2023年2月27日	审议通过《关于微芯新域与祐和医药签署独家许可协议的议案》1项议案
第二届董事会第二十七次会议	2023年4月20日	审议通过《关于〈公司2022年度董事会工作报告〉的议案》等15项议案
第二届董事会第二十八次会议	2023年4月27日	审议通过《关于公司2023年第一季度报告的议案》等2项议案
第二届董事会第二十九次会议	2023年6月9日	审议通过《关于成都微芯新域生物技术有限公司引入外部投资者的议案》等4项议案
第二届董事会第三十次会议	2023年8月1日	审议通过《关于使用暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》1项议案
第二届董事会第三十一次会议	2023年8月11日	审议通过《关于公司2023半年度报告的议案》等2项议案
第二届董事会第三十二次会议	2023年10月30日	审议通过《关于公司2023年第三季度报告的议案》等2项议案
第二届董事会第三十三次会议	2023年11月27日	审议通过《关于补选公司第二届董事会非独立董事的议案》等14项议案

八、董事履行职责情况**(一) 董事参加董事会和股东大会的情况**

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
XIANPING LU	否	9	9	1	0	0	否	3
黎建勋	否	9	9	1	0	0	否	3
海鸥	否	9	9	1	0	0	否	3
杨晗鹏	否	9	9	8	0	0	否	3
李伟华	否	1	1	1	0	0	否	1
朱迅	是	9	9	8	0	0	否	3
宋瑞霖	是	9	9	9	0	0	否	2

黎翔燕	是	9	9	8	0	0	否	2
-----	---	---	---	---	---	---	---	---

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	9
其中：现场会议次数	0
通讯方式召开会议次数	1
现场结合通讯方式召开会议次数	8

(二) 董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

九、董事会下设专门委员会情况

适用 不适用

(一) 董事会下设专门委员会成员情况

专门委员会类别	成员姓名
审计委员会	黎翔燕（召集人）、朱迅（委员）、宋瑞霖（委员）
提名委员会	朱迅（召集人）、XIANPING LU（委员）、宋瑞霖（委员）
薪酬与考核委员会	黎翔燕（召集人）、XIANPING LU（委员）、宋瑞霖（委员）
战略委员会	XIANPING LU（召集人）、朱迅（委员）、杨晗鹏（委员）

(二) 报告期内审计委员会召开 5 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2023 年 4 月 20 日	第二届董事会审计委员会 2023 年第一次会议	审议《关于〈董事会审计委员会 2022 年度履职情况报告〉的议案》等 7 项议案	/
2023 年 4 月 27 日	第二届董事会审计委员会 2023 年第二次会议	审议《关于公司 2023 年第一季度报告的议案》1 项议案	/
2023 年 8 月 11 日	第二届董事会审计委员会 2023 年第三次会议	审议《关于公司 2023 半年度报告的议案》1 项议案	/
2023 年 10 月 30 日	第二届董事会审计委员会 2023 年第四次会议	审议《关于公司 2023 第三季度报告的议案》1 项议案	/
2023 年 11 月 27 日	第二届董事会审计委员会 2023 年第五次会议	审议《关于修订〈内部审计制度〉的议案》1 项议案	/

(三) 报告期内提名委员会召开 2 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2023 年 4 月 20 日	第二届董事会提名委员会 2023 年第一次会议	审议《关于董事、总经理及其他高级管理人员 2022 年度工作情况评估的议案》1 项议案	/
2023 年 11 月 27 日	第二届董事会提名委员会 2023 年第二次会议	审议《关于补选公司第二届董事会非独立董事的议案》1 项议案	/

(四) 报告期内薪酬与考核委员会召开 1 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2023 年 4 月 20 日	第二届董事会薪酬与考核委员会 2023 年第一次会议	审议《关于董事、总经理及其他高级管理人员 2022 年度工作情况评估的议案》1 项议案	/

(五) 报告期内战略委员会召开 1 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2023 年 6 月 9 日	第二届董事会战略委员会 2023 年第一次会议	审议《关于成都微芯新域生物技术有限公司引入外部投资者的议案》1 项议案	/

(六) 存在异议事项的具体情况

适用 不适用

十、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

监事会对报告期内的监督事项无异议。

十一、 报告期末母公司和主要子公司的员工情况**(一) 员工情况**

母公司在职员工的数量	660
主要子公司在职员工的数量	397
在职员工的数量合计	1,057
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	5
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	235
销售人员	396
技术人员	315
财务人员	31
行政人员	80
合计	1,057
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士	33
硕士	130
本科	566
大专及以下	328
合计	1,057

(二) 薪酬政策

适用 不适用

公司基于员工岗位、能力和业绩，对标市场，不断完善薪酬体系，兼顾竞争性、激励性和公平性，优化绩效评定规则，加大“向优秀倾斜”的激励力度。根据员工业绩和贡献，通过绩效奖、

项目奖和年度杰出/优秀评选等多维度激励项目，肯定和激励高绩效员工。公司任职资格标准聚焦能力和产出，为有能力、高业绩员工提供管理和专业的职业发展双通路。此外，公司每年度结合物价上涨情况设有调薪，以缓解员工因物价上涨造成的生活成本压力的问题。

公司以人为本，关爱员工，在降本增效的大环境下，员工福利项目和标准没有任何减少或降低，而是努力“利用生态圈资源”降低成本，保障员工福利待遇。

(三) 培训计划

√适用 □不适用

公司将紧紧围绕战略目标，以终为始针对性匹配赋能项目，并不断引入新的管理理念，不断夯实人才发展目和企业文化建设工作。

2023 年是公司核心价值观提炼的第三年，报告期内，公司各系统以“我为核心价值观代言”为主题，结合实际工作场景，以真实事件为事例，开展丰富多彩的企业文化宣传活动，弘扬微芯文化，增强员工对核心价值观理解和践行。

人才发展项目：

新员工训练营：线上企业文化、安全、规章制度等的学习等帮助新入职员工尽快融入企业文化与公司共成长，线下每半年度进行的新员工集训创建跨部门沟通和交流平台，增强员工忠诚度建立良好雇主品牌，满意度调研：98.3 分；

新晋/进阶管理者训练营：帮助管理者提升普遍面临的角色认知问题和管理挑战，完成从“业务能手”到“团队管理者”的转身和管理者领导力的进阶；

百人计划：持续为公司中高层后备管理人才赋能，对标目标岗位画像标准，精准匹配待提升点，让后备人才理论和实践相结合，在实践中思考、在实践中成长。

以助力组织目标实现和解决业务需求为导向匹配人才赋能：内、外部“项目管理”培训，帮助项目管理人员提升在项目中的领导力发挥，团队成员协同高效应对复杂项目挑战、项目经理合理分配/优化项目资源；深圳和成都每周组织“英语口语能力提升”项目，助力提升在未来跨国项目探讨、项目进展推进时的口语表达。

专业知识萃取：各业务部门以提升专业能力为目标，沉淀萃取原创药专业知识、经验，报告期内总结宝贵经验、沉淀萃取专业课程 58 门。

公司为每一位微芯人提供学习和成长的平台，用实际行动践行“共同成长、回报员工”的人力资源理念，为公司持续创新和发展提供强有力的支撑。

(四) 劳务外包情况

√适用 □不适用

劳务外包的工时总数	23,770.14
劳务外包支付的报酬总额（元人民币）	4,987,609.28

注：上述劳务外包数据的统计口径为公司临床 CRA 人员。

十二、 利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

√适用 □不适用

根据公司年审会计师毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《审计报告》，公司 2023 年度实现归属于上市公司股东的净利润为 8,883.85 万元，母公司实现净利润-3,531.46 万元，截至 2023 年 12 月 31 日，母公司的未分配利润为 18,279.47 万元，合并报表未分配利润为 11,758.18 万元。

公司 2023 年度未分配利润为正，公司已于 2024 年 2 月发布了用于股权激励、注销等法律法规允许的其他用途的股份回购计划，该计划目前正在实施中。根据《上市公司股份回购规则》第十八条相关规定：上市公司以现金为对价，采用集中竞价方式回购股份的，视同上市公司现金分红，合并至现金分红比例计算。且目前公司仍处于快速成长期，研发投入及经营规模不断扩大，为保障公司的可持续发展和资金需求，经讨论决定 2023 年度利润分配方案为：拟不派发现金红利，不送红股，不以资本公积转增股本。

(二) 现金分红政策的专项说明

□适用 √不适用

(三) 报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正，但未提出现金利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

√适用 □不适用

报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正，但未提出现金利润分配方案预案的原因	未分配利润的用途和使用计划
公司 2023 年度未分配利润为正，公司已于 2024 年 2 月发布了用于股权激励、注销等法律法规允许的其他用途的股份回购计划，该计划目前正在实施中。根据《上市公司股份回购规则》第十八条相关规定：上市公司以现金为对价，采用集中竞价方式回购股份的，视同上市公司现金分红，合并至现金分红比例计算。且目前公司仍处于快速成长期，研发投入及经营规模不断扩大，为保障公司的可持续发展和资金需求，经讨论决定 2023 年度利润分配方案为：拟不派发现金红利，不送红股，不以资本公积转增股本。	继续加大研发投入，保障公司的可持续发展和资金需求

(四) 本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

□适用 √不适用

十三、 公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响**(一) 股权激励总体情况**

√适用 □不适用

1. 报告期内股权激励计划方案

单位：元 币种：人民币

计划名称	激励方式	标的股票数量	标的股票数量占比 (%)	激励对象人数	激励对象人数占比 (%)	授予标的股票价格
2020 年第限制性股票激励计划	第二类限制性股票	1,500,000	0.35%	107	10.24%	25
2021 年限制性股票激励计划	第二类限制性股票	3,719,800	0.90%	623	59.62%	25
2021 年限制性股票增值权计划	其他	300,000	0.07%	2	0.19%	25

注 1：标的股票数量占比的计算公式分母为 2023 年 12 月 31 日的公司股本总额 411,286,794 股。

注 2：激励对象人数占比的计算公式分母为 2023 年 12 月 31 日的公司总人数 1042 人。

2. 报告期内股权激励实施进展

√适用 □不适用

单位：股

计划名称	年初已授予股权激励数量	报告期新授予股权激励数量	报告期内可归属/行权/解锁数量	报告期内已归属/行权/解锁数量	授予价格/行权价格 (元)	期末已获授予股权激励数量	期末已获归属/行权/解锁股份数量
2020 年第限制性股票激励计划	1,500,000	0	676,750	562,090	25	1,500,000	1,082,590

2021 年限制性股票激励计划	3,719,800	0	3,719,800	1,007,400	25	3,719,800	1,569,300
2021 年限制性股票增值权计划	300,000	0	12,500	12,500	25	300,000	12,500

3. 报告期内股权激励考核指标完成情况及确认的股份支付费用

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

计划名称	报告期内公司层面考核指标完成情况	报告期确认的股份支付费用
2020 年限制性股票激励计划、2021 年限制性股票激励计划和 2021 年股票增值权激励计划	已达到目标值	322,271.90
合计	/	322,271.90

(二) 相关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
公司于 2023 年 2 月 8 日召开了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 2020 年第二期限制性股票的议案》、《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议案》、《关于作废部分已授予尚未归属的 2021 年限制性股票的议案》、《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》等议案。	详见公司于 2023 年 2 月 10 日披露于上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 的《深圳微芯生物科技股份有公司关于作废部分已授予尚未归属的 2020 年第二期归属期限制性股票的公告》等相关公告。

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

(三) 董事、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

(四) 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

公司董事会下设薪酬与考核委员会，负责制定公司高级管理人员的考核标准并进行考核，公司根据实际情况不断完善长期激励政策，促使高级管理人员更加勤勉，尽责地履行各项职责

十四、 报告期内的内部控制制度建设及实施情况

适用 不适用

内容详见公司于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《深圳微芯生物科技股份有限公司 2023 年度内部控制评价报告》。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

十五、 报告期内对子公司的管理控制情况

适用 不适用

报告期内，公司对子公司的管控状况良好，根据相关内部控制制度，建立了有效的管控机制。在战略方面，子公司作为独立核算和经营的主体，立足于自身业务发展，开展规范化经营和管理，年度内对自身业务设定经营绩效及管理目标，并且该目标必须协同集团全年目标，服从于公司整体战略。

在重要的研发业务领域，通过设置科学、高效的研发组织架构和适时调整人员配置，激发活力，统一行动目标，建立了良好的研发模式。同时，母子公司之间形成了良好的定期沟通机制，及时跟踪子公司的财务状况、生产经营情况、研发情况、在建工程建设情况等重要事项，在人员互通、信息共享等方面实现全局化协同发展。

十六、 内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

内容详见公司于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《深圳微芯生物科技股份有限公司 2022 年度内部控制审计报告》

是否披露内部控制审计报告：是

内部控制审计报告意见类型：标准的无保留意见

十七、 上市公司治理专项行动自查问题整改情况

不适用

十八、 其他

适用 不适用

第五节 环境、社会责任和其他公司治理

一、 董事会有关 ESG 情况的声明

公司高度重视企业生产运营过程中，与环境友好、履行社会责任和公司治理相关的工作。报告期内，公司将上述理念进一步根植于公司战略和运营管理各个环节，持续推进和提高环境、社会和治理工作，提升公司可持续发展潜力。

在公司治理方面，公司严格遵守《公司法》《证券法》《上海证券交易所科创板股票上市规则》《上海证券交易所科创板上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》等法律、法规及规范性文件的要求，持续优化、完善公司内部制度体系。

在环境保护方面，公司始终秉持绿色发展理念，着重从环境保护、节能降耗、绿色生产等方

面入手，积极推进绿色、节能产品的应用，减少污染物排放。

在社会责任方面，公司一如既往重视员工的个人发展，为每位员工提供公平的机会和条件，同时着力为员工打造和谐的工作、生活和文化氛围；公司积极参与社会公益事业，扶危济困。

更多具体内容详见上交所（www.sse.com.cn）和公司官网（chipscreen.com）刊登的《深圳微芯生物科技股份有限公司 2023 年度环境、社会及公司治理（ESG）报告》。

二、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）	201.612

（一）是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

√是 □否

1. 排污信息

√适用 □不适用

公司全资子公司深圳微芯属于环境保护部门公布的重点排污单位，深圳微芯药业于 2022 年 9 月 13 日更新排污许可证，许可有效期至 2026 年 06 月 20 日，排污许可证管理类型为重点管理，主要污染物为废气。

有组织排放信息：

排放口编号	排放口名称	污染物种类	许可排放浓度限值	大气排放总量许可量 (t/a)
DA001	质检废气排放口	1、挥发性有机物	1、100mg/Nm ³	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/Nm ³ 2、30mg/Nm ³ 3、20mg/Nm ³	

无组织排放信息：

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/Nm ³ 3、4.0mg/Nm ³ 4、1.0mg/Nm ³ 5、0.2mg/Nm ³	\
厂区内	\	1、非甲烷总烃	1、6mg/Nm ³ （监控点出 1h 的平均浓度值） 2、20mg/Nm ³ （监控点处任意一次的浓度值）	\

公司全资子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 12 月 31 日工业废水排放量：22994 吨，处置危废：404.7172 吨。

其中污染物排放量为，COD: 0.487766t；氨氮: 0.013358t；总磷: 0.00478t；氮氧化物: 0.21232t；VOCs: 0.322385t。

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/Nm3 2、10 mg/Nm3 3、30 mg/Nm3 4、1 5、100 mg/Nm3	
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/Nm3 3、5 mg/Nm3 4、60 mg/Nm3	
DA004	2#车间制剂粉尘排口	滤筒式除尘器	1、颗粒物	1、20 mg/Nm3	
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/Nm3 2、60 mg/Nm3	
DA006	4#车间制剂粉尘排口	滤筒式除尘器	1、颗粒物	1、20 mg/Nm3	
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

2. 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

深圳微芯及成都微芯两大生产基地防治污染设施运行正常，无带病运行，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 日重新取得排污许可证，证书编号：91440300MA5EE1LH0B001Z

4. 突发环境事件应急预案

适用 不适用

深圳微芯于 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；

成都微芯于 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：510109-2023-154-M。

5. 环境自行监测方案

适用 不适用

深圳微芯环境自行监测方案如下：

有组织废气排放监测方案

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

无组织废气排放监测方案

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

成都微芯环境自行检测方案如下：

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. 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

(二) 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

无

(三) 资源能耗及排放物信息

适用 不适用

1. 温室气体排放情况

适用 不适用

2. 能源资源消耗情况

√适用 □不适用

微芯生物、深圳微芯、成都微芯合计年度用水量为 65313 吨，合计年度用电量为 701.82 万千瓦时。

3. 废弃物与污染物排放情况

√适用 □不适用

微芯生物、深圳微芯、成都微芯合计年度废气排放总量为 145.13 万立方米，废水处理总量为 47271 吨，危险废弃物处置量为 548.39 吨。

公司环保管理制度等情况

√适用 □不适用

公司组织建立环保管理体系，包括环境组织和危废组织架构、废气组织架构，其中管理体系建立的制度有：环境保护管理制度、废弃物管理规程、质控中心废气处理设施和西达本胺生产车间废气处理设施的使用标准 SOP、西达本胺生产车间和肿瘤药固体制剂生产车间粉尘处理设施使用 SOP、生产废水处理设施使用 SOP、备用发电机燃油尾气处理设施使用 SOP、挥发性有机物在线监测系统使用标准操作规程等。

(四) 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

(五) 碳减排方面的新技术、新产品、新服务情况

□适用 √不适用

(六) 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

三、社会责任工作情况**(一) 主营业务社会贡献与行业关键指标**

详情请参阅本报告“第三节 管理层讨论与分析”

(二) 从事公益慈善活动的类型及贡献

类型	数量	情况说明
对外捐赠		
其中：资金（万元）	58.1418	主要为公司向广州市红棉肿瘤和罕见病公益基金会等公益基金会的捐款以及公司西达本胺片慈善用药成本。
物资折款（万元）	1.1296	主要为公司向特定群众（儿童、老人）捐赠的爱心物资

1. 从事公益慈善活动的具体情况

√适用 □不适用

公司作为中国原创新药领域的先行者，持续秉承平等互尊、高效协作、科学创新的核心价值观，始终注重对社会的责任，以公众利益为己任，关心人类健康并投身于公益事业，积极组织各类创新公益活动，号召全体员工积极参与，倡导爱心奉献、弘扬中华传统美德，提高微芯人慈善理念，营造微芯积极乐观、关爱他人的组织氛围和文化，传播爱心和承担社会责任。2023 年度，公司继续向符合慈善用药的患者捐赠西达本胺片，并向广州市红棉肿瘤和罕见病公益基金会等公益基金会捐款，给予更多有需要的患者增加救治希望。

2. 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

具体说明

□适用 √不适用

(三)股东和债权人权益保护情况

报告期内，公司严格按照《公司法》《证券法》《上海证券交易所科创板股票上市规则》等法律法规和《公司章程》的有关规定，不断优化公司内部治理结构、规范公司三会运作、提升治理水平，建立健全了能够保证股东充分行使权利、享有平等地位的公司治理结构，形成了以股东大会、董事会、监事会及管理层为核心的内部决策与经营机制，切实保障股东和债权人的合法权益。

报告期内，公司严格履行信息披露义务，做到信息披露的真实、准确、及时、完整。公司共披露文件数 116 份，其中公告正文 76 份，公告附件数量 40 份。公司在保障股东享有平等获取公司信息权益的同时，尽最大努力兼顾公司公告的可读性和易于理解；针对科学性、专业性较强的内容，公司均使用简明易懂、浅显可读的语言予以说明，并且及时在投资者公众号配发科普文章，以帮助投资者进一步理解公司的业务与进展情况。报告期内，公司通过业绩说明会、投资者来电、投资者邮箱、上证 E 互动、线下调研等多种形式与机构投资者、中小投资者进行互动交流，不仅促进了双方的了解，也使得投资者更加理解并支持公司的发展。

2023 年，公司共计回复 E 互动投资者问题 175 项，披露投关活动记录表 8 份，发表投资者公众号文章 13 篇，召开业绩说明会 3 场。公司十分重视投资者的意见与建议，公司将积极努力以良好的可持续的经营发展及成长性回报投资者。

(四)职工权益保护情况

公司建立《员工福利标准》、《员工慰问管理标准》，总部及各地分公司每月和节日都会组织丰富多彩、形式多样的活动；节日和生日员工还会收到祝福和礼物；每季度以部门为单位组织小团队各类团建活动；公司还设有慰问基金，关爱员工；高标准的年度体检、职业病健康体检和补充商业保险，保障员工身体健康，减轻员工看病负担；弹性工时、最高标准的住房公积金缴纳比例、高于国家法定天数的春节带薪假、全年 12 天带薪病假、家长会假等员工福利，提升员工的体验感和幸福感。

员工持股情况

员工持股人数（人）	322
员工持股人数占公司员工总数比例（%）	30.81
员工持股数量（股）	2447290
员工持股数量占总股本比例（%）	0.6

注：上述数据统计来源于员工在公司员工持股平台海德睿博的间接持股情况及公司 2020 年限制性股票第一期及第二期归属、2021 年限制性股票第一期归属的直接持股情况，公司未知上述员工截止至本报告期末的持股情况是否发生变动。

(五) 供应商、客户和消费者权益保护情况

公司与经销商客户签订的《经销商协议》中体现了药品的退换货政策，有健全的质量投诉处理机制，配合质量管理部门模拟实践药品召回制度，协助质量管理部门定期开展药品物流仓储的监督检查工作。

(六) 产品安全保障情况

报告期内，集团质量管理部对上市许可持有产品阶段性质量风险管理计划进行总结及报告，并根据该质量风险管理报告及当前的内外部环境制定了下一阶段的质量风险管理计划，对上市许可产品生命周期不同阶段持续进行质量风险管理活动，对风险进行预判并采取控制措施降低风险。

报告期内，集团质量管理部响应外部政策变化，组织产品生命周期各利益相关部门对不同政策文件进行差距分析并根据分析结果采取相应的纠正和预防措施以通过持续改进方式保证质量管理体系的持续有效和合规，如对国家药监局 2022 年 126 号公告《药品上市许可持有人落实药品质量安全主体责任监督管理规定》、2023 年第 132 号公告《国家药监局关于加强药品上市许可持有人委托生产监督管理工作的公告》进行差距分析并对质量体系流程根据差距项进行改进。

报告期内，公司产品分为上市产品及临床试验用药品，上市产品上市放行合格率为 100%，广东省药监对上市产品监管抽验检查结果为符合质量标准规定；2023 年临床试验用药品合格率为 100%；上市产品与临床试验用药品均供应稳定。

报告期内，公司接受官方监督检查的结果为通过。

报告期内，公司持续对现有物料供应商进行监督审核，供应商可持续稳定供应符合本公司要求的物料；2023 年持续对上市产品经销商进行监督审核，保障流通环节的合规经营；2023 年集团质量管理部持续实施上市许可持有产品生产监督检查、临床研究项目临床稽查等集团内监督检查活动，通过风险发现项的纠正与预防措施，实现产品生命周期各阶段质量管理体系的持续改进。

(七) 在承担社会责任方面的其他情况

适用 不适用

四、其他公司治理情况**(一) 党建情况**

适用 不适用

公司党支部现有正式党员 17 名，报告期内，新增正式党员 1 名。其中，研究生党员 5 名，发展对象 2 名，积极分子 2 名，考察对象 1 名，支部成员涵盖研发、临床、事业部、质量管理、人力资源、行政、深圳微芯。此外，公司迎来了党支部成立以来的第一次换届，报告期内，党支部组织学习新《中国共产党组织工作条例》、《习近平谈治国理政》第四卷、《二十大报告中的新观点、新论断、新思想》，不断提高思想建设的质量与水平，为公司发展提供了坚实思想和组织保障。

具体内容详见同日刊登在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)的《深圳微芯生物科技股份有限公司 2023 年度环境、社会及公司治理 (ESG) 报告》。

(二) 投资者关系及保护

类型	次数	相关情况
召开业绩说明会	3	详见刊登于上海证券交易所官网 (www.sse.com.cn) 关于业绩说明会的公告
借助新媒体开展投资者关系管理活动	13	公司在投资者关系公众号上共发表 13 篇文章
官网设置投资者关系专栏	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	详见公司官网 https://www.chipscreen.com/

开展投资者关系管理及保护的具体情况

适用 不适用

公司高度重视投资者关系管理工作，严格按照《上市公司投资者关系管理工作指引》等相关法律法规的要求制定了《深圳微芯生物科技股份有限公司投资者关系管理制度》，明确规定了投资者关系管理工作的基本原则、职责分工、工作机制、主要内容、方式渠道、工作目的、工作人员需要具备的素质和技能和工作要求等。

报告期内，公司举办了 2022 年度业绩说明会、微芯生物投资者开放日、2023 年半年度业绩说明会、2023 年三季度业绩说明会，并累计进行了 26 场次投资者交流活动，保障了各类投资者知情权；公司设置了投资者热线电话，由专人负责接听，专业、耐心解答各类投资者的问题；同时积极维护和管理多样化的投资者沟通渠道，回复 E 互动投资者问题 175 项，披露投关活动记录表 8 份，发表投资者公众号文章 13 篇，建立了良好的投资者互动机制，与投资者保持有效沟通，为投资者提供高质量的服务、保护投资者合法权益、切实维护公司资本市场形象。公司控股股东、实际控制人以及董事、监事和高级管理人员通过协助回复 E 互动问题、参与业绩说明会、投资者关系活动等方式积极参与和支持投关工作，为董事会秘书履行投关管理职责提供便利条件。我们充分尊重和维护相关利益者的合法权益，通过与投资者的多元化沟通，积极协调股东、员工、社会等各方利益，共同推动公司持续、健康地发展。

其他方式与投资者沟通交流情况说明

适用 不适用

(三) 信息披露透明度

适用 不适用

公司严格按照证监会和上海证券交易所的要求，结合实际情况制定《深圳微芯生物科技股份有限公司信息披露管理办法》，对外披露应披露信息，认真完成各项定期报告和临时公告的披露工作，真实、准确、完整地披露有关信息，确保高质量的信息披露。

2023 年，科创板开启信息披露评级，公司获得最高评级—“A”级。公司在发布定期报告的同时，还通过投资者关系公众号渠道发布了图文结合提炼要点的一图看懂 2022 年度报告及 2023 年半年度报告，以简单易懂的形式帮助投资者了解公司业绩、经营发展情况。同时公司积极推动自愿性信息披露，及时发布公司重要的研发进展、投资者关心的产能提升等情况，并通过上证 e 互动平台及时公布投资者调研记录，以保证广大投资者公平公开的及时了解公司经营情况。公司将信息披露的内容聚焦于企业经营、技术创新、研发进展、产品进院等投资者关切的领域，增强企业的信息透明度，帮助投资者充分理解公司价值。此外，公司发布了上市以来的第二份企业社会责任报告，展现公司年度社会责任实践和履责成果，并通过上交所网站及时披露。

(四) 知识产权及信息安全保护

适用 不适用

知识产权保护方面：公司具备健全的知识产权管理和保护体系，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，贯彻实施专利风险预警研判和专利风险管理控制，尊重他人知识产权的同时，将原创科技成果及时的以独立、完整的知识产权形式予以保护。

信息安全保护方面：公司持续健全信息安全防护体系，采用先进的安全措施以防御公司内部网络和客户数据不受未经授权的访问和攻击，组织员工进行信息安全培训，模拟实战演练，以提高员工信息保护意识、提升安全警觉性和应对能力，并制定了严格的数据保护和隐私政策，以确保收集、存储和处理的数据合规。

(五) 机构投资者参与公司治理情况

适用 不适用

公司的机构投资者通过参加公司股东大会履行其职责，参与公司的各项经营决策，保证了公司治理的规范性和有效性。

(六) 其他公司治理情况

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	是否有履行期限	承诺期限	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	股份限售	XIANPING LU		注 1	是	注 1	是		
	股份限售	海德睿达、海德睿远、海德鑫成、海粤门、海德睿博、海德康成以及公司股东博奥生物		注 2	是	注 2	是		
	股份限售	黎建勋、海鸥、沈建华、周可祥、山松、潘德思、宁志强、李志斌、赵疏梅、余亮基		注 3	是	注 3	是		
	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 4	是	注 4	是		
	稳定股价	公司、XIANPING LU、全体董事（不含独立董事、外籍董事）、高级管理人员		注 5	是	注 5	是		
	欺诈发行上市的股份回购	公司、XIANPING LU		注 6	否	注 6	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 7	否	注 7	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 8	是	注 8	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 9	否	注 9	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 10	是	注 10	是		
	解决关联交易	XIANPING LU 及其一致行动人海粤门、海德睿达、海		注 11	是	注 11	是		

		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 12		否	注 12	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 13	公司发行可转债前	否	注 13	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 14		否	注 14	是	

注 1：公司股东 XIANPING LU 关于所持公司股份限售安排、自愿锁定的承诺如下：

“（1）自发行人股票在上海证券交易所科创板上市之日起 36 个月内，本人不转让或委托他人管理本人在本次公开发行前直接或间接持有的发行人股份，也不由发行人回购该部分股份。

（2）发行人上市后 6 个月内如发行人股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末（如该日不是交易日，则为该日后第一个交易日）的收盘价低于发行价，本人本次公开发行前持有发行人股票的锁定期限将自动延长 6 个月。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）本人在前述限售期满后减持本人在本次公开发行前持有的股份的，应当明确并披露发行人的控制权安排，保证发行人持续稳定经营。

（4）前述锁定期满后，本人在发行人担任董事、高级管理人员期间，每年转让的发行人股份数量不超过本人持有的发行人股份总数的 25%；离职后半年内，不转让本人持有的发行人股份。如本人在任期届满前离职的，在就任时确定的任期内和任期届满后 6 个月内本人亦遵守本条承诺。

（5）发行人存在《上市规则》规定的重大违法情形，触及退市标准的，自相关行政处罚决定或者司法裁判作出之日起至发行人股票终止上市前，本人承诺不减持发行人股份。

（6）本人减持发行人股票时，应依照《公司法》、《证券法》、中国证券监督管理委员会和上海证券交易所的相关规定执行。

本人将忠实履行承诺，并承诺在上述承诺所涉期间内不因职务变更、离职等原因而放弃履行上述承诺，如本人违反上述承诺或法律强制性规定减持股票的，本人将在发行人股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行承诺的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉，且违规减持发行人股票所得（以下简称“违规减持所得”）归发行人所有。如本人未将违规减持所得上交发行人，则发行人有权扣留应付本人现金分红中与本人应上交发行人的违规减持所得金额相等的现金分红。”

注 2：公司实际控制人的一致行动人海德睿达、海德睿远、海德鑫成、海粤门、海德睿博、海德康成以及公司股东博奥生物关于所持公司股份限售安排、自愿锁定的承诺如下：

“（1）自发行人股票在上海证券交易所科创板上市之日起 36 个月内，本企业不转让或委托他人管理本企业本次公开发行前直接或间接持有的发行人股份，也不由发行人回购该部分股份。

（2）发行人上市后 6 个月内如发行人股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末（如该日不是交易日，则为该日后第一个交易日）的收盘价低于发行价，本企业本次公开发行前持有发行人股票的锁定期限将自动延长 6 个月。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）本企业在前述限售期满后减持本企业在本次公开发行前持有的股份的，应当明确并披露发行人的控制权安排，保证发行人持续稳定经营。

（4）发行人存在《上市规则》规定的重大违法情形，触及退市标准的，自相关行政处罚决定或者司法裁判作出之日起至发行人股票终止上市前，本企业承诺不减持发行人股份。

（5）本企业减持发行人股票时，应依照《公司法》、《证券法》、中国证券监督管理委员会和上海证券交易所的相关规定执行。

本企业将忠实履行承诺，如本企业违反上述承诺或法律强制性规定减持股票的，本企业将在发行人股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行承诺的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉，且违规减持发行人股票所得（以下简称“违规减持所得”）归发行人所有。如本企业未将违规减持所得上交发行人，则发行人有权扣留应付本企业现金分红中与本企业应上交发行人的违规减持所得金额相等的现金分红。”

注 3：直接或间接持有公司股份的董事、监事、高级管理人员黎建勋、海鸥、沈建华、周可祥、山松、潘德思、宁志强、李志斌、赵疏梅、余亮基关于所持公司股份限售安排、自愿锁定的承诺如下：

“（1）自发行人股票在上海证券交易所科创板上市之日起 12 个月内，本人不转让或者委托他人管理本人在本次公开发行前持有的发行人股份，也不由发行人回购该部分股份。

（2）发行人上市后 6 个月内如发行人股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末（如该日不是交易日，则为该日后第一个交易日）的收盘价低于发行价，本人本次公开发行前持有发行人股票的锁定期限将自动延长 6 个月。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）前述锁定期满后，本人在发行人担任董事/监事/高级管理人员期间，每年转让的发行人股份数量不超过本人持有的发行人股份总数的 25%；离职后半年内，不转让本人持有的发行人股份。如本人在任期届满前离职的，在就任时确定的任期内和任期届满后 6 个月内本人亦遵守本条承诺。

（4）发行人存在《上市规则》规定的重大违法情形，触及退市标准的，自相关行政处罚决定或者司法裁判作出之日起至发行人股票终止上市前，本人承诺不减持发行人股份。

（5）本人减持发行人股票时，应依照《公司法》、《证券法》、中国证券监督管理委员会和上海证券交易所的相关规定执行。

本人将忠实履行承诺，并承诺在上述承诺所涉期间内不因职务变更、离职等原因而放弃履行上述承诺，如本人违反上述承诺或法律强制性规定减持股票的，本人将在发行人股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行承诺的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉，且违规减持发行人股票所得（以下简称“违规减持所得”）归发行人所有。如本人未将违规减持所得上交发行人，则发行人有权扣留应付本人现金分红中与本人应上交发行人的违规减持所得金额相等的现金分红。”

注 4：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 5：稳定股价的承诺和措施如下：

“为维护公司上市后股价的稳定，保护广大投资者尤其是中小投资者的利益，进一步明确公司上市后三年内公司股价低于每股净资产时稳定公司股价的措施，按照中国证监会《关于进一步推进新股发行体制改革的意见》（证监会公告〔2013〕42 号）的相关要求，公司第一届董事会第六次会议及 2019 年第一次临时股东大会审议通过了《关于公司上市后三年内稳定公司股价预案的议案》，具体内容如下：

1、启动股价稳定措施的条件

公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于公司最近一年度经审计的每股净资产（若因除权除息等事项致使上述股票收盘价与公司最近一年度经审计的每股净资产不具可比性的，上述股票收盘价应做相应调整）。

2、股价稳定措施的方式及顺序

股价稳定措施包括：（1）公司回购股票；（2）公司控股股东增持公司股票；（3）董事（不含独立董事和外籍董事，下同）、高级管理人员增持公司股票等方式。选用前述方式时应考虑：（1）不能导致公司不满足法定上市条件；（2）不能迫使控股股东履行要约收购义务。

股价稳定措施的实施顺序如下：

（1）第一选择为公司回购股票，但如公司回购股票将导致公司不满足法定上市条件，则第一选择为控股股东增持公司股票；

（2）第二选择为控股股东增持公司股票。在下列情形之一出现时将启动第二选择：

①公司无法实施回购股票或回购股票议案未获得公司股东大会批准，且控股股东增持公司股票不会致使公司将不满足法定上市条件或触发控股股东的要约收购义务；或

②公司虽实施股票回购计划但仍未满足连续 3 个交易日的收盘价均已高于公司最近一年度经审计的每股净资产之条件。

（3）第三选择为董事、高级管理人员增持公司股票。启动该选择的条件为：在控股股东增持公司股票方案实施完成后，如公司股票仍未满足连续 3 个交易日的收盘价均已高于公司最近一年经审计的每股净资产之条件，并且董事、高级管理人员增持公司股票不会致使公司将不满足法定上市条件或触发董事、高级管理人员的要约收购义务。

单一会计年度，公司需强制启动股价稳定措施的义务限一次。

3、实施公司回购股票的程序

在达到触发启动股价稳定措施条件的情况下,公司将在 10 日内召开董事会,依法作出实施回购股票的决议、提交股东大会批准并履行相应公告程序。公司将在董事会决议出具之日起 30 日内召开股东大会,审议实施回购股票的议案,公司股东大会对实施回购股票作出决议,必须经出席会议的股东所持表决权的 2/3 以上通过。公司股东大会批准实施回购股票的议案后公司将依法履行相应的公告、备案及通知债权人等义务。在满足法定条件下依照决议通过的实施回购股票的议案中所规定的价格区间、期限实施回购。

公司回购股份的资金为自有资金,回购股份的价格不超过最近一个会计年度经审计的每股净资产,回购股份的方式为集中竞价交易方式、要约方式或证券监督管理部门认可的其他方式。

单一会计年度用以稳定股价的回购资金合计不超过最近一个会计年度经审计的归属于母公司股东净利润的 50%。超过上述标准的,有关稳定股价措施在当年度不再继续实施。但如下一年度继续出现需启动稳定股价措施的情形时,公司将继续按照上述原则执行稳定股价预案。

除非出现下列情形,公司将在股东大会决议作出之日起 6 个月内回购股票:

- (1) 公司股票连续 3 个交易日的收盘价均已高于公司最近一年经审计的每股净资产;
- (2) 继续回购股票将导致公司不满足法定上市条件。

单次实施回购股票完毕或终止后,本次回购的公司股票应在实施完毕或终止之日起 10 日内注销,并及时办理公司减资程序。

4、实施控股股东增持公司股票的程序

(1) 启动程序

①公司未实施股票回购计划

在达到触发启动股价稳定措施条件的情况下,并且在公司无法实施回购股票或回购股票议案未获得公司股东大会批准,且控股股东增持公司股票不会致使公司将不满足法定上市条件或触发控股股东的要约收购义务的前提下,公司控股股东将在达到触发启动股价稳定措施条件或公司股东大会作出不实施回购股票计划的决议之日起 30 日内向公司提交增持公司股票的方案并由公司公告。

②公司已实施股票回购计划

公司虽实施股票回购计划但仍未满足公司股票连续 3 个交易日的收盘价均已高于公司最近一年经审计的每股净资产之条件,公司控股股东将在公司股票回购计划实施完毕或终止之日起 30 日内向公司提交增持公司股票的方案并由公司公告。

(2) 控股股东增持公司股票的计划

在履行相应的公告等义务后,控股股东将在满足法定条件下依照方案中所规定的价格区间、期限实施增持。

控股股东增持股票的金额不超过控股股东上年度从公司领取的分红和上年度从公司领取的薪酬的合计值,增持股份的价格不超过最近一个会计年度经审计的每股净资产。公司不得为控股股东实施增持公司股票提供资金支持。

除非出现下列情形,控股股东将在增持方案公告之日起 6 个月内实施增持公司股票计划:

- ①公司股票连续 3 个交易日的收盘价均已高于公司最近一年度经审计的每股净资产;
- ②继续增持股票将导致公司不满足法定上市条件;
- ③继续增持股票将导致控股股东需要履行要约收购义务且控股股东未计划实施要约收购。

5、董事、高级管理人员增持公司股票的程序

在控股股东增持公司股票方案实施完成后,仍未满足公司股票连续 3 个交易日的收盘价均已高于公司最近一年经审计的每股净资产之条件并且董事、高级管理人员增持公司股票不会致使公司将不满足法定上市条件或触发董事、高级管理人员的要约收购义务的情况下,董事、高级管理人员将在控股股东增持公司股票方案实施完成后 90 日内增持公司股票,且用于增持股票的资金不超过其上一年度于公司取得薪酬总额,增持股份的价格不超过最近一个会计年度经审计的每股净资产。具体增持股票的数量等事项将提前公告。

董事、高级管理人员增持公司股票在达到以下条件之一的情况下终止:

- (1) 公司股票连续 3 个交易日的收盘价均已高于公司最近一年经审计的每股净资产;
- (2) 继续增持股票将导致公司不满足法定上市条件;
- (3) 继续增持股票将导致需要履行要约收购义务且其未计划实施要约收购。

6、发行人关于稳定股价的承诺

发行人签署《关于深圳微芯生物科技股份有限公司稳定股价预案的承诺函》,承诺:本公司上市(以本公司股票在上海证券交易所挂牌交易之日为准)后三年内,若本公司股价持续 20 个交易日收盘价低于每股净资产,本公司将严格依照《深圳微芯生物科技股份有限公司上市后三年内稳定公司股价的预案》中规定的相关程序通过回购公司股票等方式启动稳定股价措施。

7、控股股东、全体董事(不含独立董事、外籍董事)、高级管理人员关于稳定股价的承诺

控股股东、全体董事(不含独立董事、外籍董事)及高级管理人员签署《关于深圳微芯生物科技股份有限公司稳定股价预案的承诺函》:公司上市(以公司股票在上海证券交易所挂牌交易之日为准)后三年内,若公司股价持续低于每股净资产,本人将严格依照《深圳微芯生物科技股份有限公司上市后三年内稳定公司股价的预案》中规定的相关程序通过增持公司股票等方式启动稳定股价措施。”

注 6: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宜承诺如下:

- (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宜承诺如下:

- (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 7: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 8：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管理事项（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 9：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，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，本人将就该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，本人承诺就该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，本人将在该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，本人将在该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 10：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 11：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 12：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 13：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 14：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) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目

是否达到原盈利预测及其原因作出说明

已达到 未达到 不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

适用 不适用

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、公司董事会对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用 不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明**(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明**

适用 不适用

详见第十节、五、40。

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用 不适用

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

适用 不适用

(四) 审批程序及其他说明

适用 不适用

经公司第二届董事会审计委员会 2023 年第一次会议和第二届董事会第二十七次会议审议通过。

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	1,630,000.00
境内会计师事务所审计年限	8 年
境内会计师事务所注册会计师姓名	吴惠煌、陶德婧
境内会计师事务所注册会计师审计服务的累计年限	8 年
境外会计师事务所名称	
境外会计师事务所报酬	
境外会计师事务所审计年限	
境外会计师事务所注册会计师姓名	
境外会计师事务所注册会计师审计年限	

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）	250,000.00
财务顾问		
保荐人		

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计费用较上一年度下降 20%以上（含 20%）的情况说明

适用 不适用

七、面临退市风险的情况

(一) 导致退市风险警示的原因

适用 不适用

(二) 公司拟采取的应对措施

适用 不适用

(三) 面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

八、破产重整相关事项

适用 不适用

九、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

十、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

十一、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、实际控制人诚信状况良好，不存在未履行法院生效判决，不存在数额较大债务到期未清偿等不良诚信状况。

十二、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

适用 不适用

十三、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

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	2020-1-1	2024-2-29				否	
修正药业集团股份有限公司	微芯生物	房产租赁	79,885.85	2020-10-1	2024-9-30				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	
林平国	微芯生物	房产租赁	389,764.80	2021-1-1	2026-12-31				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	
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	
马计宽	微芯生物	房产租赁	203,288.40	2021-9-1	2024-8-31				否	
北京拾捌时宜企业管理咨询有限公司	微芯生物	房产租赁		2023-12-5	2029-2-28				否	
265 DAVIDSON AVE LLC	美国微芯	房产租赁	338,128.10	2021-9-1	2026-10-31				否	

租赁情况说明

租赁资产涉及金额系本年全年度租金支出金额。

(二) 担保情况

√适用 □不适用

单位：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	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	200,000,000.00		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	50,000,000.00		2021-11-25	2023-7-3	连带责任担保	是	否		否		
深圳微芯	公司本部	成都微芯药业	全资子	150,000,000.00		2022-3-2	2027-3-1	连带责任担保	是	否		否		

生物科技 股份有限 公司		有限公司	公司									
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	50,000,000.00		2022-3-28	2024-3-21	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	100,000,000.00		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	100,000,000.00		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	33,000,000.00		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												233,000,000.00
报告期末对子公司担保余额合计 (B)												233,000,000.00
公司担保总额情况 (包括对子公司的担保)												
担保总额 (A+B)												233,000,000.00
担保总额占公司净资产的比例 (%)												13.63
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12月31日成都微芯药业有限公司借款本金为17,895.00万元。

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况**1. 委托理财情况****(1) 委托理财总体情况**√适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类型	资金来源	发生额	未到期余额	逾期未收回金额
银行理财产品	自有资金户	430,000,000.00	230,000,000.00	
银行理财产品	募集资金户	589,900,000.00	235,900,000.00	

其他情况适用 不适用

(2) 单项委托理财情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

受托人	委托理财类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	资金来源	资金投向	是否存在受限情形	报酬确定方式	年化收益率	预期收益(如有)	实际收益或损失	未到期金额	逾期未收回金额	是否经过法定程序	未来是否有委托理财计划	减值准备计提金额(如有)
杭州银行科技支行	银行理财产品	40,000,000.00	2021-1-5	2024-1-5	募集资金户	银行	否	合同约定	1%-3.70%	103,397.26		10,000,000.00		是	否	
兴业银行深圳西丽支行	银行理财产品	20,000,000.00	2022-9-6	2025-9-6	自有资金户	银行	否	合同约定	3.35%	884,767.12		20,000,000.00		是	否	
兴业银行深圳西丽支行	银行理财产品	60,000,000.00	2022-8-10	2025-8-10	募集资金户	银行	否	合同约定	3.45%	2,886,657.53		60,000,000.00		是	否	
兴业银行深圳西丽支行	银行理财产品	40,000,000.00	2022-10-28	2025-10-28	自有资金户	银行	否	合同约定	3.25%	1,531,506.85		40,000,000.00		是	否	
中国银行西乡支行	银行理财产品	10,000,000.00	2022-12-19	2025-12-19	自有资金户	银行	否	合同约定	3.10%	321,041.10		10,000,000.00		是	否	
中国银行西乡支行	银行理财产品	10,000,000.00	2022-12-19	2025-12-19	自有资金户	银行	否	合同约定	3.10%	321,041.10		10,000,000.00		是	否	

上海银行科技园支行	银行理财产品	50,000,000.00	2023-7-18	2023-8-18	自有资金户	银行	否	合同约定	1.50-2.70		121,095.89			是	否	
上海银行科技园支行	银行理财产品	50,000,000.00	2023-9-5	2023-11-6	自有资金户	银行	否	合同约定	1.50-2.70		220,821.92			是	否	
交通银行上步支行	银行理财产品	50,000,000.00	2023-7-10	2023-10-11	自有资金户	银行	否	合同约定	1.75-2.80		356,712.33			是	否	
兴业银行深圳西丽支行	银行理财产品	10,000,000.00	2023-8-14	2026-8-14	自有资金户	银行	否	合同约定	3.10%	118,904.11		10,000,000.00		是	否	
上海银行深圳科技园支行	银行理财产品	43,900,000.00	2023-8-8	2024-2-5	募集资金户	银行	否	合同约定	1.50%-2.40%	421,440.00		43,900,000.00		是	否	
招商银行深南中支行	银行理财产品	80,000,000.00	2023-2-9	2023-11-30	自有资金户	银行	否	合同约定	3.10%		2,195,200.00			是	否	
招商银行深南中支行	银行理财产品	60,000,000.00	2023-12-22	2026-12-22	自有资金户	银行	否	合同约定	2.90%	47,671.23		60,000,000.00		是	否	
宁波银行深圳南山支行	银行理财产品	10,000,000.00	2023-12-28	2024-11-19	自有资金户	银行	否	合同约定	3.55%	3,890.41		10,000,000.00		是	否	
交通银行上步支行	银行理财产品	50,000,000.00	2023-10-20	2024-1-22	自有资金户	银行	否	合同约定	2.55%	255,000.00		50,000,000.00		是	否	
上海银行科技园支行	银行理财产品	50,000,000.00	2023-11-9	2023-12-13	自有资金户	银行	否	合同约定	1.50%-2.30%		102,465.75			是	否	
工商银行深圳生态园支行	银行理财产品	20,000,000.00	2023-11-21	2026-3-2	自有资金户	银行	否	合同约定	3.10%	69,643.84		20,000,000.00		是	否	
上海银行深圳科技园支行	银行理财产品	43,000,000.00	2023-5-25	2023-7-5	募集资金户	银行	否	合同约定	1.50%-2.60%		120,753.42			是	否	

成都银行沙湾支行	银行理财产品	127,000,000.00	2023-3-1	2023-5-31	募集资金户	银行	否	合同约定	1.43%-3.4%		1,091,494.44			是	否	
成都银行沙湾支行	银行理财产品	127,000,000.00	2022-12-1	2023-8-31	募集资金户	银行	否	合同约定	1.54%-3.2%		1,038,577.78			是	否	
成都银行沙湾支行	银行理财产品	127,000,000.00	2023-8-31	2023-12-1	募集资金户	银行	否	合同约定	1.54%-3.1%		1,009,667.64			是	否	
成都银行沙湾支行	银行理财产品	122,000,000.00	2023-12-4	2024-3-4	募集资金户	银行	否	合同约定	1.54%-3.1%	140,910.00		122,000,000.00		是	否	

其他情况

适用 不适用

(3) 委托理财减值准备

适用 不适用

2. 委托贷款情况

(1) 委托贷款总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托贷款情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3) 委托贷款减值准备

适用 不适用

3. 其他情况

适用 不适用

(四) 其他重大合同

适用 不适用

十四、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：万元

募集资金来源	募集资金到位时间	募集资金总额	其中：超募资金金额	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)	变更用途的募集资金总额
首次公开发行股票	2019年8月6日	102,150.00	14,168.83	94,518.83	80,350.00	94,518.83	86,856.34	91.89	5,535.22	5.86	9,019.00
发行可转换债券	2022年7月11日	50,000.00		48,453.73	50,000.00	48,453.73	26,224.80	54.12	10,199.69	21.05	

(二) 募投项目明细

√适用 □不适用

单位：万元

项目名称	项目性质	是否涉及变更	募集资金来源	募集资金到位时间	是否使用超募	项目募集资金承诺投资总额	调整后募集资金投资总额 (1)	本年投入金额	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	项目达到预定	是否已结项	投入进度是否	投入进度未达	本年实现的效益	本项目已实现的效益或者研	项目可行性是否发生重大变	节余金额
------	------	--------	--------	----------	--------	--------------	-----------------	--------	----------------------	--------------	--------	-------	--------	--------	---------	--------------	--------------	------

		投向			资金					(%) (3) = (2)/ (1)	可使用 状态 日期		符合 计划 的 进度	计划 的 具体 原因		发成 果	化, 如 是, 请 说 明 具 体 情 况	
创新药研发中心 和区域总部项目	生产 建设	否	首次公开发 行股票	2019年8月6日	否	18,000.00	18,000.00		18,335.33	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	否	首次公开发 行股票	2019年8月6日	否	10,000.00	10,000.00		10,191.39	101.91	2020 年末	否	是	不适用	-5,837 .65	-10,36 8.10	否	不适用
营销网络建 设项目	生产 建设	否	首次公开发 行股票	2019年8月6日	否	10,000.00	10,000.00		10,376.09	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	否	首次公开发 行股票	2019年8月6日	否	9,350.00	9,350.00		9,351.41	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	是	首次公开发 行股票	2019年8月6日	否	17,000.00	17,000.00	4,623.75	16,276.95	95.75	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	否	首次公开发 行股票	2019年8月6日	否	16,000.00	16,000.00		16,308.06	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	否	首次公开发 行股票	2019年8月6日	是	不适用	14,168.83	911.46	6,017.10	不适用	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	否	发行可转 换债券	2022年7月11日	否	26,000.00	26,000.00	4,556.84	11,240.49	43.23	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	否	发行可转 换债券	2022年7月11日	否	12,000.00	12,000.00	1,665.42	4,465.94	37.22	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	否	发行可转 换债券	2022年7月11日	否	12,000.00	10,453.73	3,977.42	10,518.36	100.62	不适用	否	是	不适用	不适用	不适用	否	不适用

(三) 报告期内募投变更或终止情况

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

单位：万元 币种：人民币

董事会审议日期	募集资金用于现金管理的有效审议额度	起始日期	结束日期	报告期末现金管理余额	期间最高余额是否超出授权额度
2023年8月1日	30,000	2023年8月1日	2024年7月31日	23,590	否

其他说明

无

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

十五、 其他对投资者作出价值判断和投资决策有重大影响的重大事项的说明

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	0	0	0	0	0	0	0	0	
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	0	0	0	566,294	566,294	411,286,794	100
1、人民币普通股	410,720,500	100	0	0	0	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	0	0	0	566,294	566,294	411,286,794	100

2、股份变动情况说明

适用 不适用

上述股份变动情况主要源于公司 2020 年限制性股票归属流通上市及公司 2023 年度可转债转股。其中，2020 年限制性股票第二个归属期共归属并上市流通 562,090 股，2023 年度可转债转股共 4,204 股，合计 566,294 股。

3、股份变动对最近一年和最近一期每股收益、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、证券发行与上市情况**(一) 截至报告期内证券发行情况**

√适用 □不适用

单位：股 币种：人民币

股票及其衍生 证券的种类	发行日期	发行价格 (或利率)	发行数量	上市日期	获准上市 交易数量	交易终止 日期
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
可转换公司债券	2022年7 月5日	100元	500万张	2022年7 月28日	500万张	2028年7 月4日

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

√适用 □不适用

经中国证券监督管理委员会“证监许可[2022]1234号”文同意注册，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，发行总额为人民币50,000.00万元（人民币伍亿元整），发行的可转换公司债券的期限为自发行之日起六年，即自2022年7月5日至2028年7月4日。

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) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

√适用 □不适用

截至报告期末，“微芯转债”累计有人民币107,000元已转换为公司股票，转股数量为4,204股，占“微芯转债”转股前公司已发行股份总额的0.0010%；“微芯转债”尚未转股的可转债金额为人民币499,893,000元，占“微芯转债”发行总量的99.9786%。

三、股东和实际控制人情况**(一) 股东总数**

截至报告期末普通股股东总数(户)	20,394
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	21,418
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0
截至报告期末持有特别表决权股份的股东总数(户)	0
年度报告披露日前上一月末持有特别表决权股份的股东总数(户)	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、前十名流通股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位：股

前十名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）

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	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	8.44	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	无	0	境内非国有法人
LU XIANPING	0	22,239,625	5.41	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	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	15,155,290	3.68	0	无	0	境内非国有法人
Vertex Technology Fund (III) Ltd	-4,619,984	13,125,918	3.19	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	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	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	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	冻结	8,214,410	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				
LU XIANPING	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)	15,155,290	人民币普通股	15,155,290				
Vertex Technology Fund (III) Ltd	13,125,918	人民币普通股	13,125,918				

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	海粤门、海德睿博、海德康成、海德睿远、海德睿达、海德鑫成和 XIANIPING LU 具有一致行动关系；博奥生物与天府清控具有一致行动关系。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用		

前十名股东参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

单位:股

前十名股东参与转融通出借股份情况								
股东名称(全称)	期初普通账户、信用账户持股		期初转融通出借股份且尚未归还		期末普通账户、信用账户持股		期末转融通出借股份且尚未归还	
	数量合计	比例(%)	数量合计	比例(%)	数量合计	比例(%)	数量合计	比例(%)
深圳市海德康成投资合伙企业(有限合伙)	15,285,290	3.72	130,000	0.032	15,155,290	3.68	130,000	0.032

前十名股东较上期发生变化

适用 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

前十名存托凭证持有人参与转融通业务出借存托凭证情况

适用 不适用

前十名存托凭证持有人较上期发生变化

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	8.44	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	LU XIANPING	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)	15,155,290	0	15,155,290	3.68	0	无
6	Vertex Technology Fund (III) Ltd	13,125,918	0	13,125,918	3.19	-4,619,984	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	/	169,118,096	0	169,118,096	41.13	-6,179,984	/

(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

(五) 首次公开发行战略配售情况**1. 高级管理人员与核心员工设立专项资产管理计划参与首次公开发行战略配售持有情况**

√适用 □不适用

单位:股

股东/持有人名称	获配的股票/存托凭证数量	可上市交易时间	报告期内增减变动数量	包含转融通借出股份/存托凭证的期末持有数量
安信证券微芯生物高管参与战略配售资管计划	5,000,000	2020年8月12日	0	0

2. 保荐机构相关子公司参与首次公开发行战略配售持股情况

√适用 □不适用

单位:股

股东名称	与保荐机构的关系	获配的股票/存托凭证数量	可上市交易时间	报告期内增减变动数量	包含转融通借出股份/存托凭证的期末持有数量
安信证券投资 有限公司	系保荐机构的另 类投资子公司	2,000,000	2021年8月12日	0	1,181,500

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1 法人

适用 不适用

2 自然人

适用 不适用

姓名	XIANPING LU
国籍	美国
是否取得其他国家或地区居留权	是
主要职业及职务	公司董事长、总经理

3 公司不存在控股股东情况的特别说明

适用 不适用

4 报告期内控股股东变更情况的说明

适用 不适用

5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用

(二) 实际控制人情况

1 法人

适用 不适用

2 自然人

适用 不适用

姓名	XIANPING LU
国籍	美国
是否取得其他国家或地区居留权	是
主要职业及职务	公司董事长、总经理
过去10年曾控股的境内外上市公司情况	不适用

3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

适用 不适用

4 报告期内公司控制权发生变更的情况说明

适用 不适用

5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用

6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

五、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%以上

适用 不适用

六、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

七、股份/存托凭证限制减持情况说明

适用 不适用

八、股份回购在报告期的具体实施情况

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

适用 不适用

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

适用 不适用

可转换公司债券名称	微芯转债	
期末转债持有人数	5,936	
本公司转债的担保人	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
中信银行股份有限公司—信澳信用债债券型证券投资基金	30,000,000	6
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	27,453,000	5.49
富国富益进取固定收益型养老金产品—中国工商银行股份有限公司	23,805,000	4.76
UBS AG	20,000,000	4
易方达稳健回报固定收益型养老金产品—交通银行股份有限公司	19,101,000	3.82
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	18,115,000	3.62
中国工商银行股份有限公司—华夏聚利债券型证券投资基金	12,515,000	2.5
华夏基金延年益寿5号固定收益型养老金产品—中国农业银行股份有限公司	12,153,000	2.43
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	12,044,000	2.41

(三) 报告期转债变动情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

可转换公司	本次变动前	本次变动增减	本次变动后
-------	-------	--------	-------

债券名称		转股	赎回	回售	
微芯转债	500,000,000	4,204	0	0	499,893,000

报告期转债累计转股情况

适用 不适用

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（%）	0.0010%
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%

(四) 转股价格历次调整情况

适用 不适用

(五) 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

适用 不适用

(六) 转债其他情况说明

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

√适用 □不适用

一、审计意见

我们审计了后附的深圳微芯生物科技股份有限公司（以下简称“微芯生物”）财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2023 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照中华人民共和国财政部颁布的企业会计准则（以下简称“企业会计准则”）的规定编制，公允反映了微芯生物 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2023 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则（以下简称“审计准则”）的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于微芯生物，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

开发支出资本化	
请参阅财务报表附注“五、公司重要会计政策、会计估计”26 所述的会计政策、及“八、研发支出”。	
关键审计事项	在审计中如何应对该事项
<p>于 2023 年度，微芯生物及其子公司（以下统称“微芯生物集团”）开发支出资本化的金额为人民币 134,396,869.33 元。</p> <p>于 2023 年 12 月 31 日，开发支出的累计余额为人民币 398,561,645.92 元。</p> <p>开发支出在同时满足财务报表附注五、26 中列出的所有资本化条件时才能予以资本化。</p> <p>由于确定开发支出是否满足资本化条件涉及重大管理层判断和估计，特别是相关研究开发在技术上是否具有能够使用或出售可行性的判断可能受到管理层偏向的影响，我们将开发支出资本化识别为关键审计事项。</p>	<p>与评价开发支出资本化相关的审计程序中包括以下程序：</p> <ul style="list-style-type: none"> 了解并评价与开发支出资本化相关的关键内部控制的设计和运行有效性； 获取与研发项目相关的批文或证书以及管理层准备的可行性报告，评价相关项目商业应用及技术可行性分析的合理性； 询问相关研发人员，跟踪各种药物最新研发状态，了解完成研究开发药物过程是否能使其使用或出售在技术上具有可行性； 根据企业会计准则的要求，参考可获得的同行业可比信息，质疑管理层对开发支出符合

	<p>企业会计准则规定的资本化条件的评估：</p> <ul style="list-style-type: none"> • 询问相关研发人员，了解是否有开发项目中止，而使该项目不再满足开发支出资本化条件； • 在抽样基础上，查阅并核对与研发项目相关的合同、发票、付款单据等支持性文件，检查开发支出的准确性；及 • 评价在财务报表中有关开发支出的披露是否符合企业会计准则的要求。
--	--

四、其他信息

微芯生物管理层对其他信息负责。其他信息包括微芯生物 2023 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估微芯生物的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非微芯生物计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督微芯生物的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

(1) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对微芯生物持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致微芯生物不能持续经营。

(5) 评价财务报表的总体列报（包括披露）、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

(6) 就微芯生物中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师

吴惠煌（项目合伙人）

中国 北京

陶德婧

2024 年 3 月 28 日

二、财务报表

合并资产负债表

2023 年 12 月 31 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 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	七、1	375,437,648.61	508,594,227.04
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	七、2	216,717,350.00	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	195,879,741.71	153,474,073.36
应收款项融资			
预付款项	七、8	8,921,461.48	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、9	24,712,576.58	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、10	47,129,293.63	28,474,282.45
合同资产	七、6	941,920.80	
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	260,346,861.73	181,597,967.12
流动资产合计		1,130,086,854.54	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	268,944,219.13	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	120,368,884.67	43,788,267.37
固定资产	七、21	692,222,974.82	787,774,601.49
在建工程	七、22	360,807,184.45	308,097,001.00
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	七、25	13,045,793.46	4,148,003.24
无形资产	七、26	183,986,711.92	202,804,554.18
开发支出	八	398,561,645.92	264,164,776.59

商誉			
长期待摊费用	七、28	5,236,637.79	6,369,436.08
递延所得税资产	七、29	2,082,893.55	24,666,943.26
其他非流动资产	七、30	27,905,628.87	40,018,586.19
非流动资产合计		2,073,162,574.58	1,711,664,331.13
资产总计		3,203,249,429.12	2,895,799,412.95
流动负债：			
短期借款	七、32	130,112,786.24	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	七、35	50,000.00	
应付账款	七、36	8,975,080.04	323,529.09
预收款项	七、37	1,090,768.60	82,358.91
合同负债	七、38	79,952.88	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	46,834,507.56	19,702,131.03
应交税费	七、40	14,459,908.82	26,884,200.67
其他应付款	七、41	148,591,565.86	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	40,610,886.29	24,998,418.26
其他流动负债			
流动负债合计		390,805,456.29	540,540,942.66
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	七、45	490,728,419.96	221,846,899.98
应付债券	七、46	408,440,498.89	376,174,676.61
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	七、47	10,063,280.13	1,287,328.68
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	七、50	8,581.44	84,015.74
递延收益	七、51	77,039,652.13	86,958,824.88
递延所得税负债	七、29	23,447,945.15	
其他非流动负债	七、52	92,819,723.18	93,205,864.00
非流动负债合计		1,102,548,100.88	779,557,609.89
负债合计		1,493,353,557.17	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	1,137,751,002.48	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	7,320,932.91	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	117,581,829.62	28,743,292.26
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		1,709,895,871.95	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		1,709,895,871.95	1,575,700,860.40
负债和所有者权益（或股东权益）总计		3,203,249,429.12	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 12 月 31 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 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		243,369,581.40	307,994,942.01
交易性金融资产		94,576,440.00	93,676,161.64
衍生金融资产			
应收票据			1,339,811.47
应收账款	十九、1	188,348,928.27	153,353,523.95
应收款项融资			
预付款项		3,212,250.47	3,629,323.06
其他应收款	十九、2	196,896,569.76	187,880,937.18
其中：应收利息			
应收股利			
存货		10,915,411.64	8,961,291.34
合同资产		941,920.80	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		257,520,844.76	171,595,205.48
流动资产合计		995,781,947.10	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	十九、3	1,000,706,691.99	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		298,905,675.66	296,927,681.54
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		11,905,719.12	2,617,027.29
无形资产		131,893,681.56	141,992,143.91
开发支出		335,417,000.53	230,491,105.63
商誉			
长期待摊费用		2,574,710.25	2,556,802.08
递延所得税资产		3,644,012.77	9,227,661.19
其他非流动资产		22,928,695.41	29,327,093.85
非流动资产合计		1,807,976,187.29	1,704,077,850.97
资产总计		2,803,758,134.39	2,632,509,047.10
流动负债：			
短期借款		50,082,666.67	130,119,666.67
交易性金融负债		4,591,800.00	5,017,600.00
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		2,707,465.00	185,954.30
预收款项			
合同负债		78,533.28	225,968.40
应付职工薪酬		34,016,545.45	11,746,853.23
应交税费		14,012,473.67	24,866,666.45
其他应付款		58,833,880.93	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		42,409,793.37	27,703,098.65
其他流动负债			
流动负债合计		206,733,158.37	252,203,315.96
非流动负债：			
长期借款		393,728,419.96	221,846,899.98
应付债券		408,440,498.89	376,174,676.61
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		9,300,539.45	128,253.19
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债		32,398.08	202,456.01
递延收益		17,735,262.45	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		829,237,118.83	616,822,046.60
负债合计		1,035,970,277.20	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		1,137,751,002.48	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		182,794,747.77	218,109,313.42
所有者权益（或股东权益）合计		1,767,787,857.19	1,763,483,684.54
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,803,758,134.39	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—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年度	2022 年度
一、营业总收入		523,710,192.86	529,939,477.47
其中：营业收入	七、61	523,710,192.86	529,939,477.47
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		719,282,373.12	526,520,422.88
其中：营业成本	七、61	56,968,750.82	29,991,821.15
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	7,924,626.93	9,246,085.68
销售费用	七、63	284,361,232.88	245,565,124.95
管理费用	七、64	83,544,095.86	75,090,101.28
研发费用	七、65	270,445,270.06	163,672,087.47
财务费用	七、66	16,038,396.57	2,955,202.35
其中：利息费用		34,736,392.92	19,952,349.87
利息收入		16,771,264.36	8,877,233.19
加：其他收益	七、67	14,948,216.19	10,920,796.73
投资收益（损失以“-”号填列）	七、68	281,193,634.69	1,577,684.42
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-9,767,398.91	-167,838.27
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号			

填列)			
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	七、70	835,120.26	821,959.50
信用减值损失(损失以“-”号填列)	七、71	-4,333,015.18	-550,118.90
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		-215,741.54
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		97,071,775.70	15,973,634.80
加:营业外收入	七、74	575,428.91	3,799.94
减:营业外支出	七、75	628,316.07	820,474.18
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		97,018,888.54	15,156,960.56
减:所得税费用	七、76	47,831,379.45	2,340,907.35
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		49,187,509.09	12,816,053.21
(一)按经营持续性分类			
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		49,187,509.09	12,816,053.21
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)		88,838,537.36	17,484,806.82
2.少数股东损益(净亏损以“-”号填列)		-39,651,028.27	-4,668,753.61
六、其他综合收益的税后净额		1,068,982.28	6,539,153.72
(一)归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		1,068,982.28	6,539,153.72
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		1,068,982.28	6,539,153.72
(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		1,068,982.28	6,539,153.72
(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		50,256,491.37	19,355,206.93
(一)归属于母公司所有者的综合收益		89,907,519.64	24,023,960.54

总额			
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-39,651,028.27	-4,668,753.61
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)	二十、2	0.2176	0.0430
(二) 稀释每股收益(元/股)	二十、2	0.2176	0.0430

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—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年度	2022 年度
一、营业收入	十九、4	492,725,793.31	518,474,524.21
减：营业成本	十九、4	33,997,347.25	28,899,223.98
税金及附加		2,203,244.66	2,131,347.40
销售费用		281,847,517.23	250,660,870.89
管理费用		43,318,141.79	37,849,943.97
研发费用		139,470,878.35	110,580,687.15
财务费用		26,304,887.28	7,521,282.85
其中：利息费用		41,285,534.46	22,535,237.60
利息收入		12,975,321.28	6,802,520.79
加：其他收益		5,291,671.00	7,361,802.50
投资收益（损失以“-”号填列）	十九、5	3,371,224.17	1,174,134.68
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		2,190,511.84	-111,892.74
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
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）		1,102,240.00	-4,341,438.36
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-4,334,228.14	-564,344.76
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			-215,741.54
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-28,985,316.22	84,245,580.49
加：营业外收入		575,428.89	1.71
减：营业外支出		634,164.09	524,438.69
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-29,044,051.42	83,721,143.51
减：所得税费用		6,270,514.23	161,285.40
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-35,314,565.65	83,559,858.11
(一) 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-35,314,565.65	83,559,858.11
(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		-35,314,565.65	83,559,858.11
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—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年度	2022年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		505,033,003.90	504,917,485.06
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		4,134,842.55	38,160,904.52
收到其他与经营活动有关的现金	七、78	10,094,570.80	23,323,601.17
经营活动现金流入小计		519,262,417.25	566,401,990.75
购买商品、接受劳务支付的现金		35,751,918.21	13,341,332.95
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		277,038,732.37	251,620,232.99
支付的各项税费		44,157,695.86	30,256,033.93
支付其他与经营活动有关的现金	七、78	319,587,705.16	227,888,125.43

经营活动现金流出小计		676,536,051.60	523,105,725.30
经营活动产生的现金流量净额	七、79	-157,273,634.35	43,296,265.45
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		1,156,242,690.00	640,000,000.00
取得投资收益收到的现金		14,062,986.76	5,633,382.71
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		449,263.13	286,242.33
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		1,170,754,939.89	645,919,625.04
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		229,028,684.09	400,168,310.66
投资支付的现金		1,275,383,955.00	1,047,455,026.00
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	七、78	41,348,086.24	
投资活动现金流出小计		1,545,760,725.33	1,447,623,336.66
投资活动产生的现金流量净额		-375,005,785.44	-801,703,711.62
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	596,590,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			108,250,000.00
取得借款收到的现金		444,212,278.43	541,000,009.46
收到其他与筹资活动有关的现金			10,655.84
筹资活动现金流入小计		623,094,528.43	1,137,600,665.30
偿还债务支付的现金		217,423,006.57	257,679,953.34
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		18,742,602.28	12,166,832.81
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	七、78	4,311,515.61	6,465,747.28
筹资活动现金流出小计		240,477,124.46	276,312,533.43
筹资活动产生的现金流量净额		382,617,403.97	861,288,131.87
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		1,083,290.99	12,230,570.39
五、现金及现金等价物净增加额		-148,578,724.83	115,111,256.09
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		266,689,338.56	415,268,063.39

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—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年度	2022年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		472,573,623.07	492,754,711.34
收到的税费返还			

收到其他与经营活动有关的现金		7,685,426.07	10,833,544.41
经营活动现金流入小计		480,259,049.14	503,588,255.75
购买商品、接受劳务支付的现金		55,569,639.68	34,959,715.58
支付给职工及为职工支付的现金		199,655,062.61	179,867,835.37
支付的各项税费		32,728,510.26	18,637,058.31
支付其他与经营活动有关的现金		198,859,104.86	193,943,563.22
经营活动现金流出小计		486,812,317.41	427,408,172.48
经营活动产生的现金流量净额		-6,553,268.27	76,180,083.27
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		528,242,690.00	411,000,000.00
取得投资收益收到的现金		8,139,929.81	3,528,756.19
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		3,726.00	286,242.33
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		536,386,345.81	414,814,998.52
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		105,124,987.50	274,033,462.52
投资支付的现金		617,383,955.00	621,455,026.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		7,215,825.00	269,711,043.52
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		729,724,767.50	1,165,199,532.04
投资活动产生的现金流量净额		-193,338,421.69	-750,384,533.52
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	488,340,000.00
取得借款收到的现金		259,680,000.00	438,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			10,655.84
筹资活动现金流入小计		298,917,250.00	926,350,655.84
偿还债务支付的现金		156,240,718.68	167,511,953.34
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		14,671,416.19	9,811,244.57
支付其他与筹资活动有关的现金		3,830,563.05	6,009,206.30
筹资活动现金流出小计		174,742,697.92	183,332,404.21
筹资活动产生的现金流量净额		124,174,552.08	743,018,251.63
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		58,658.23	5,741,230.74
五、现金及现金等价物净增加额		-75,658,479.65	74,555,032.12
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		139,141,271.35	214,799,751.00

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—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2023 年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	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、上年年末余额	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															
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
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	566,294.00			-26,396.88	62,456,689.24	-41,525,028.00	1,068,982.28				88,838,537.36		194,429,134.00	-60,234,122.45	134,195,011.55
(一)综合收益总额							1,068,982.28				88,838,537.36		89,907,519.64	-39,651,028.27	50,256,491.37
(二)所有者	562,090.00				62,334,654.97	-41,525,028.00							104,421,772.97	-20,583,094.18	83,838,678.79

投入和减少资本														
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. 股份支付计入所有者权益的金额				281,646.91								281,646.91		281,646.91
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														
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、本期期末余额	411,286,794.00		123,770,746.68	1,137,751,002.48	113,066,135.20	7,320,932.91		25,250,701.46		117,581,829.62		1,709,895,871.95		1,709,895,871.95

项目	2022 年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	实收资本（或股	其他权益工具	资本公积	减：库存	其他综合收	专	盈余公积	一	未分配利润	其					

	本)	优 先 股	永 续 债	其 他		股	益	项 储 备		股 风 险 准 备	他		
一、上年年末 余额	410,720,500.00				1,125,262,23 7.61	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													
其他													
二、本年期初 余额	410,720,500.00				1,125,262,23 7.61	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“-”号 填列）				123,797,143. 56	-49,967,924. 37		6,539,153.7 2	8,355,985.8 1	9,128,821.0 1	97,853,179.73	60,234,122. 45		158,087,302.18
（一）综合收 益总额							6,539,153.7 2		17,484,806. 82	24,023,960.54	-4,668,753. 61		19,355,206.93
（二）所有者 投入和减少资 本					-49,967,924. 37					-49,967,924.37	64,902,876. 06		14,934,951.69
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					14,934,951.6 9					14,934,951.69			14,934,951.69
4.其他					-64,902,876. 06					-64,902,876.06	64,902,876. 06		
（三）利润分 配								8,355,985.8 1	-8,355,985. 81				
1.提取盈余公 积								8,355,985.8 1	-8,355,985. 81				
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													
6. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他			123,797,143.56							123,797,143.56		123,797,143.56	
四、本期末余额	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		

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—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	2023 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、上年年末余额	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

2023 年年度报告

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	-2,446,186.82	-41,525,028.00			-35,314,565.65	4,304,172.65	
（一）综合收益总额								-35,314,565.65	-35,314,565.65	
（二）所有者投入和减少资本	562,090.00			-2,568,221.09	-41,525,028.00				39,518,896.91	
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				281,646.91					281,646.91	
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	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	1,137,751,002.48	113,066,135.20		25,250,701.46	182,794,747.77	1,767,787,857.19	

项目	2022 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、上年年末余额	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											

2023 年年度报告

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）			123,797,143.56	14,934,951.69				8,355,985.81	75,203,872.30	222,291,953.36
（一）综合收益总额									83,559,858.11	83,559,858.11
（二）所有者投入和减少资本			123,797,143.56	14,934,951.69						138,732,095.25
1. 所有者投入的普通股										
2. 其他权益工具持有者投入资本			123,797,143.56							123,797,143.56
3. 股份支付计入所有者权益的金额				14,934,951.69						14,934,951.69
4. 其他										
（三）利润分配								8,355,985.81	-8,355,985.81	
1. 提取盈余公积								8,355,985.81	-8,355,985.81	
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		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

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，本集团的子公司情况参见第十节、十、1。

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”）财政部颁布的企业会计准则及相关规定，并按照2023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》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12月31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和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”）2023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12月31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附注五、10 进行了折算。

5. 重要性标准确定方法和选择依据

√适用 □不适用

项目	重要性标准
收入	1%

6. 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

7. 控制的判断标准和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、7(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。

8. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

9. 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。

10. 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（参见附注五、23）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。

11. 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，本集团按照根据附注五、34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。

对于因销售商品、提供劳务等日常经营活动形成的应收账款和合同资产，以及租赁交易形成的租赁应收款，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、合同资产和租赁应收款外，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的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。

12. 应收票据

√适用 □不适用

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

见五、11（6）。

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

应收票据确定的组合如下：

对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

□适用 √不适用

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

□适用 √不适用

13. 应收账款

√适用 □不适用

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。

见五、11（6）。

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√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无显著差异，因此在计算坏账准备时未进一步区分不同的客户群体。

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

√适用 □不适用

无

按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

□适用 □不适用

无

14. 应收款项融资

□适用 √不适用

15. 其他应收款

√适用 □不适用

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

见五、11（6）。

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据√适用 不适用

其他应收款确定的组合如下：

- 其他应收款组合 1. 应收利息
- 其他应收款组合 2. 应收押金保证金款项
- 其他应收款组合 3. 应收授权许可款项
- 其他应收款组合 4. 应收其他款项

对于划分为组合的其他应收款, 本公司参考历史信用损失经验, 结合当前状况以及对未来经济状况的预测, 通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率, 计算预期信用损失。

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法 适用 不适用**按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准** 适用 不适用**16. 存货**√适用 不适用**存货类别、发出计价方法、盘存制度、低值易耗品和包装物的摊销方法**√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) 存货的盘存制度

本集团存货盘存制度为永续盘存制。

(4) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品及包装物等周转材料采用一次转销法进行摊销, 计入相关资产的成本或者当期损益。

存货跌价准备的确认标准和计提方法√适用 不适用

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。

按照组合计提存货跌价准备的组合类别及确定依据、不同类别存货可变现净值的确定依据√适用 不适用

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。

基于库龄确认存货可变现净值的各库龄组合可变现净值的计算方法和确定依据

适用 不适用

17. 合同资产

适用 不适用

18. 持有待售的非流动资产或处置组

适用 不适用

划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法

适用 不适用

终止经营的认定标准和列报方法

适用 不适用

19. 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附注五、27。

在本集团合并财务报表中，对子公司按附注五、7 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（参见附注五、19(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附注五、27。

(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。

20. 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附注五、27。

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
成都研发中心和区域总部 B 栋	年限平均法	34	10%	3%

21. 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、22 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。

22. 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、23)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。

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。包括建筑费用、机器设备原价、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前为该项目专门借款所发生的借款费用及占用的一般借款发生的借款费用。

本集团在建工程结转为固定资产的标准和时点如下：

- 房屋建筑物在满足建筑完工验收标准时；
- 工程安装或机器设备在完成安装调试验收通过达到可使用状态时。

建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

在建工程以成本减值准备（参见五、27）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。

23. 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。

24. 生物资产

适用 不适用

25. 油气资产

适用 不适用

26. 无形资产

(1). 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

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、27）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	确定依据	摊销方法
土地使用权	38 - 50 年	土地使用期	直线法
专利权	8 - 20 年	使用年限	直线法
软件使用权	2 - 5 年	使用年限	直线法

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). 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

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（参见附注八）在资产负债表内列示。

27. 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。

28. 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（参见附注五、27）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

29. 合同负债√适用 不适用

见五、34。

30. 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**31. 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。

32. 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。

33. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

34. 收入

(1). 按照业务类型披露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、11(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涉及不同收入确认方式及计量方法

适用 不适用

35. 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。

36. 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。

37. 租赁

适用 不适用

作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

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。

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。出租人按附注五、34 所述会计政策中关于交易价格分摊的规定分摊合同对价。

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。使用权资产按附注五、27 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。

作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

√适用 □不适用

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附注五、11 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。

38. 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。

39. 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（参见附注五、21 和 26）和各类资产减值（参见附注七、5、9、10、19、20、21、23、25、附注八以及附注十九、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、29 - 递延所得税资产的确认；（b）附注十五 - 股份支付。

40. 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

单位：元 币种：人民币

会计政策变更的内容和原因	受重要影响的报表项目名称	影响金额
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	-

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

41. 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	13%、6%或 3%

	的进项税额后，差额部分为应交增值税。	
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(注1)	15%
成都微芯新域生物技术有限公司(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：本集团于2023年度对该公司丧失控制权，详见附注九。

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，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	28,339.42	31,886.87
银行存款	370,889,308.89	508,562,340.17
其他货币资金	4,520,000.30	

存放财务公司存款		
合计	375,437,648.61	508,594,227.04
其中：存放在境外的款项总额	6,070,970.52	8,525,233.77

其他说明

其中，银行存款含募集资金余额人民币 112,718,182.32 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	指定理由和依据
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	216,717,350.00	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	216,717,350.00	291,066,434.50	/

其他说明：

√适用 □不适用

本集团于 2023 年 12 月 31 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主要为成都银行结构性存款、上海银行结构性存款及交通银行结构性存款，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). 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备:

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

□适用 √不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明:

□适用 √不适用

(5). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

□适用 √不适用

其他说明:

无

(6). 本期实际核销的应收票据情况

□适用 √不适用

其中重要的应收票据核销情况:

□适用 √不适用

应收票据核销说明:

□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	期初账面余额
1 年以内		
其中: 1 年以内分项		
60 天以内 (含 60 天)	125,591,346.74	141,431,786.72
60 天至 1 年以内 (含 1 年)	51,174,034.71	12,676,091.20
1 年以内小计	176,765,381.45	154,107,877.92

1 至 2 年	24,081,180.00	
2 至 3 年		
3 年以上	30,180.50	30,180.50
合计	200,876,741.95	154,138,058.42

(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										
其中：										
按组合计提坏账准备	200,876,741.95	100.00	4,997,000.24	2.49	195,879,741.71	154,138,058.42	100.00	663,985.06	0.43	153,474,073.36
其中：										
应收第三方	200,876,741.95	100.00	4,997,000.24	2.49	195,879,741.71	154,138,058.42	100.00	663,985.06	0.43	153,474,073.36
合计	200,876,741.95	/	4,997,000.24	/	195,879,741.71	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

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	200,876,741.95	4,997,000.24	2.49
合计	200,876,741.95	4,997,000.24	2.49

按组合计提坏账准备的说明:

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。

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023年1月1日余额		663,985.06		663,985.06
2023年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提		4,966,819.74		4,966,819.74
本期转回		633,804.56		633,804.56
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023年12月31日余额		4,997,000.24		4,997,000.24

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

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无显著差异,因此在计算坏账准备时未进一步区分不同的客户群体。

单位: 元 币种: 人民币

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%	125,591,346.74	
60天至1年以内(含1年)	5.00%	51,174,034.71	2,558,701.74
1年至2年(含2年)	10.00%	24,081,180.00	2,408,118.00
2年至3年(含3年)	50.00%		
3年以上	100.00%	30,180.50	30,180.50

合计	/	200,876,741.95	4,997,000.24
----	---	----------------	--------------

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。

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(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	663,985.06	4,966,819.74	633,804.56			4,997,000.24
合计	663,985.06	4,966,819.74	633,804.56			4,997,000.24

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

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和合同资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
广东京卫医药有限公司	64,286,084.30		64,286,084.30	31.85	1,842,240.84
Huya Bioscience International LLC	24,560,945.10		24,560,945.10	12.17	2,408,118.00
国药控股广州有限公司	10,714,606.56		10,714,606.56	5.31	127,678.32

上药控股有限公司	7,025,629.88		7,025,629.88	3.48	
国药控股四川医药股份有限公司	6,745,630.20		6,745,630.20	3.34	
合计	113,332,896.04		113,332,896.04	56.15	4,378,037.16

其他说明

于2023年12月31日，本集团期末余额前五名的应收账款合计人民币113,332,896.04元，占应收账款和合同资产期末余额合计数56.15%，相应计提的坏账准备期末余额合计人民币4,378,037.16元。

其他说明：

□适用 √不适用

6、合同资产

(1). 合同资产情况

√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	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
技术服务	941,920.80		941,920.80			
合计	941,920.80		941,920.80			

(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

单位：元 币种：人民币

项目	变动金额	变动原因
技术服务	941,920.80	本期新增合同资产均为与微芯新域技术服务合作产生。
合计	941,920.80	/

(3). 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	合同资产	坏账准备	计提比例(%)
技术服务	941,920.80	-	-
合计	941,920.80	-	-

按组合计提坏账准备的说明

√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，因此本集团将全部合同资产作为一个组合，在计算合同资产的坏账准备时未进一步区分不同的客户群体。

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的合同资产账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(4). 本期合同资产计提坏账准备情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

(5). 本期实际核销的合同资产情况

适用 不适用

其中重要的合同资产核销情况

适用 不适用

合同资产核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

7、 应收款项融资

(1) 应收款项融资分类列示

适用 不适用

(2) 期末公司已质押的应收款项融资

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款项融资

适用 不适用

(4) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(5) 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

(6) 本期实际核销的应收款项融资情况

适用 不适用

其中重要的应收款项融资核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

(7) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

适用 不适用

(8) 其他说明：

适用 不适用

8、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	7,622,402.00	85.44	4,741,616.49	76.98
1 至 2 年	757,887.32	8.50	1,023,957.19	16.62
2 至 3 年	285,874.68	3.20	394,384.51	6.40
3 年以上	255,297.48	2.86		
合计	8,921,461.48	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	2,902,320.00	32.53
睿颐曜达（上海）健康科技有限公司	1,108,363.41	12.42
深圳市优行商旅科技有限公司	678,700.00	7.61
惠州市金海湾嘉华度假酒店有限公司	517,649.00	5.80
国网四川省电力公司	470,879.03	5.28
合计	5,677,911.44	63.64

其他说明

适用 不适用

本集团截至 2023 年末及 2022 年末余额前五名的预付款项合计分别为人民币 5,677,911.44 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 63.64% 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。

9、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	24,712,576.58	13,428,327.69
合计	24,712,576.58	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瀚晖制药有限公司（“瀚晖制药”）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). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收利息账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

其他说明:

无

(6). 本期实际核销的应收利息情况

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

应收股利

(7). 应收股利

适用 不适用

(8). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(9). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

(10). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收股利账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

(11). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

其他说明:

无

(12). 本期实际核销的应收股利情况

适用 不适用

其中重要的应收股利核销情况

适用 不适用

核销说明:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

其他应收款**(13). 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	期初账面余额
----	--------	--------

1 年以内		
其中：1 年以内分项		
30 天以内 (含 30 天)	4,454,547.24	6,778,388.00
31 天至 1 年 (含 1 年)	13,957,265.54	253,110.81
1 年以内小计	18,411,812.78	7,031,498.81
1 至 2 年	152,326.64	1,001,813.82
2 至 3 年	950,906.58	184,282.67
3 年以上	5,197,530.58	5,210,732.39
合计	24,712,576.58	13,428,327.69

(14). 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	2,540,969.14	1,421,113.92
个人备用金	460,939.32	387,129.77
个人补偿款	4,818,896.00	4,818,896.00
独家市场推广许可	14,941,091.77	5,893,270.35
其他	1,950,680.35	907,917.65
合计	24,712,576.58	13,428,327.69

(15). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例
无

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(16). 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

其他说明

无

(17). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

□适用 √不适用

其他应收款核销说明:

□适用 √不适用

(18). 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	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
瀚晖制药有限公司	14,941,091.77	60.46	独家市场许可款项	1年以内	
XIANPING LU	4,818,896.00	19.50	个人补偿款	3年以上	
北京拾捌时宜企业管理咨询 有限公司	772,116.30	3.12	押金保证金	1年以内	
Huya Bioscience International LLC	563,428.79	2.28	应收利息	1年以内	
中国证券登记结算有限责 任公司上海分公司	500,000.00	2.02	押金保证金	1年以内	
合计	21,595,532.86	87.38	/	/	

(19). 因资金集中管理而列报于其他应收款

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

10. 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	16,309,492.06		16,309,492.06	6,710,609.46		6,710,609.46
在产品	20,744,632.68		20,744,632.68	11,934,163.74		11,934,163.74
库存商品	10,149,925.97	74,757.08	10,075,168.89	9,904,266.33	74,757.08	9,829,509.25
合计	47,204,050.71	74,757.08	47,129,293.63	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	其他	

				销		
原材料						
在产品						
库存商品	74,757.08					74,757.08
合计	74,757.08					74,757.08

本期转回或转销存货跌价准备的原因

适用 不适用

按组合计提存货跌价准备

适用 不适用

按组合计提存货跌价准备的计提标准

适用 不适用

(3). 存货期末余额含有的借款费用资本化金额及其计算标准和依据

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

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

一年内到期的债权投资

适用 不适用

一年内到期的其他债权投资

适用 不适用

一年内到期的非流动资产的其他说明

无

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
待抵扣进项税	2,412,461.58	
预缴企业所得税	413,555.39	
大额存单	257,520,844.76	181,597,967.12
合计	260,346,861.73	181,597,967.12

其他说明

截至 2023 年 12 月 31 日，本集团持有三个月以上银行大额存单，持有到期年化利率为 2.90%-3.70%。

14、 债权投资

(1). 债权投资情况

适用 不适用

债权投资减值准备本期变动情况

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

各阶段划分依据和减值准备计提比例：
无

对本期发生损失准备变动的债权投资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

(4). 本期实际的核销债权投资情况

适用 不适用

其中重要的债权投资情况核销情况

适用 不适用

债权投资的核销说明：

适用 不适用

其他说明

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

其他债权投资减值准备本期变动情况

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

各阶段划分依据和减值准备计提比例：
无

对本期发生损失准备变动的其他债权投资账面余额显著变动的情况说明：
适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据
适用 不适用

(4). 本期实际核销的其他债权投资情况

适用 不适用

其中重要的其他债权投资情况核销情况
适用 不适用

其他债权投资的核销说明：
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). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：
适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：
适用 不适用

按组合计提坏账准备：
适用 不适用

(3). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例
无

对本期发生损失准备变动的长期应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

(5). 本期实际核销的长期应收款情况

适用 不适用

其中重要的长期应收款核销情况

适用 不适用

长期应收款核销说明：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

17、长期股权投资

(1). 长期股权投资情况

√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）	29,832,161.73			3,285,751.33						33,117,913.06	
成都微芯新域生物技术有限公司				-13,053,150.24					248,879,456.31	235,826,306.07	
小计	29,832,161.73			-9,767,398.91					248,879,456.31	268,944,219.13	
合计	29,832,161.73			-9,767,398.91					248,879,456.31	268,944,219.13	

其他说明

本期长期股权投资变动主要是丧失微芯新域控制权后剩余持股比例按公允价值计量。

(2). 长期股权投资的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明

无

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). 本期存在终止确认的情况说明

□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

其他说明：

□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	74,774,562.71	8,416,055.74		83,190,618.45
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	62,997,953.35	7,091,451.84		70,089,405.19
(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	115,727,299.02	13,017,709.95		128,745,008.97
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	5,092,624.03	1,517,377.12		6,610,001.15
(1) 计提或摊销	1,949,884.25	231,637.73		2,181,521.98
(2) 本年转入增加	3,142,739.78	1,285,739.39		4,428,479.17
3. 本期减少金额				

(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	6,187,400.15	2,188,724.15		8,376,124.30
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	109,539,898.87	10,828,985.80		120,368,884.67
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

(3). 采用成本计量模式的投资性房地产的减值测试情况

□适用 √不适用

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	692,222,974.82	787,774,601.49
固定资产清理		
合计	692,222,974.82	787,774,601.49

其他说明：

√适用 □不适用

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	8,800,634.93	9,989,675.51		18,790,310.44
(1) 购置	8,800,634.93	9,554,248.98		18,354,883.91
(2) 在建工程		435,426.53		435,426.53

转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额	74,774,562.71	14,644,794.36		89,419,357.07
(1) 处置或报废	62,997,953.35	694,674.70		63,692,628.05
(2) 处置子公司	11,776,609.36	13,950,119.66		25,726,729.02
4. 期末余额	656,924,703.30	105,249,288.30	3,028,720.03	765,202,711.63
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	19,649,221.29	9,001,463.34	212,852.06	28,863,536.69
(1) 计提	19,649,221.29	9,001,463.34	212,852.06	28,863,536.69
3. 本期减少金额	3,142,739.78	798,216.87		3,940,956.66
(1) 处置或报废	2,827,919.53	269,334.43		3,097,253.97
(2) 处置子公司	314,820.25	528,882.44		843,702.69
4. 期末余额	37,320,108.66	33,610,744.15	2,048,884.00	72,979,736.81
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	619,604,594.64	71,638,544.15	979,836.03	692,222,974.82
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). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(4). 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
成都创新药生产基地	166,435,074.42	办理中
深圳南山智谷产业园 B 座 21-24F	215,408,882.00	办理中

(5). 固定资产的减值测试情况

□适用 √不适用

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	360,807,184.45	308,097,001.00
工程物资		
合计	360,807,184.45	308,097,001.00

其他说明：

适用 不适用

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)	158,785,646.36		158,785,646.36	142,734,206.24		142,734,206.24
成都创新药生产基地三期	177,272,665.89		177,272,665.89	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	21,638,088.55		21,638,088.55	11,170,044.01		11,170,044.01
西格列他钠二号线验证工程				76,570.79		76,570.79
西格列他钠二车间2号制粒线工程	3,110,783.65		3,110,783.65			
合计	360,807,184.45		360,807,184.45	308,097,001.00		308,097,001.00

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	1,605.14			15,878.56	129.35	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	2,315.65			17,727.27	58.43	58.43	2,213.10	1,400.96	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	1,046.80			2,163.81	86.55	86.55				自筹资金
西格列他钠二号线验证工程	2,418.40	7.66	35.89	43.54								自筹资金
西格列他钠二车间2号制粒线工程	394.90		311.08			311.08	78.77	78.77				自筹资金
合计	63,653.30	30,809.70	5,314.56	43.54		36,080.72	/	/	3,246.29	1,400.96	/	/

本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

(2). 在建工程的减值测试情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

工程物资

(3). 工程物资情况

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). 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

适用 不适用

(3). 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

(1) 油气资产情况

适用 不适用

(2) 油气资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

无

25、使用权资产

(1) 使用权资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	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	12,900,089.75	12,900,089.75
(1) 计提	12,900,089.75	12,900,089.75
3. 本期减少金额		

4. 期末余额	24,106,168.44	24,106,168.44
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	4,002,299.53	4,002,299.53
(1) 计提	4,002,299.53	4,002,299.53
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	11,060,374.98	11,060,374.98
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	13,045,793.46	13,045,793.46
2. 期初账面价值	4,148,003.24	4,148,003.24

(2) 使用权资产的减值测试情况

□适用 √不适用

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	6,103.80		1,625,157.35	1,631,261.15
(1) 购置	6,103.80		1,625,157.35	1,631,261.15
(2) 内部研发				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额	8,416,055.74		581,570.20	8,997,625.94
(1) 处置	1,324,603.90		581,570.20	1,906,174.10
(2) 转为投资性房地 产	7,091,451.84			7,091,451.84
4. 期末余额	59,818,858.24	186,720,953.99	4,388,840.63	250,928,652.86
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	1,436,599.11	10,823,638.69	1,058,549.26	13,318,787.06
(1) 计提	1,436,599.11	10,823,638.69	1,058,549.26	13,318,787.06
(2) 投资性房地产 转回				
3. 本期减少金额	1,285,739.39		581,570.20	1,867,309.59
(1) 处置	193,246.97		581,570.20	774,817.17
(2) 转为投资性房地 产	1,092,492.42			1,092,492.42
4. 期末余额	8,064,429.46	55,796,037.10	3,081,474.38	66,941,940.94
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	51,754,428.78	130,924,916.89	1,307,366.25	183,986,711.92
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是 71.16%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

(3) 无形资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

27、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

资产组或资产组组合发生变化

适用 不适用

其他说明

适用 不适用**(4). 可收回金额的具体确定方法**

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

适用 不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

适用 不适用**(5). 业绩承诺及对应商誉减值情况**

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

适用 不适用

其他说明

适用 不适用**28、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	2,282,788.04	1,808,910.95	2,166,675.34	4,676,637.83
其他		700,000.00	140,000.04		559,999.96
合计	6,369,436.08	2,982,788.04	1,948,910.99	2,166,675.34	5,236,637.79

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。

29、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	5,071,757.32	760,763.61	738,742.14	110,811.32
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
股份支付			39,229,019.91	5,884,352.99
厂房使用费	10,968,877.03	2,251,308.15	9,609,877.03	1,911,558.15
应税政府补助	21,578,957.17	3,236,843.58	29,746,442.88	4,461,966.44
市场推广许可	73,584,906.06	11,037,735.91	83,018,868.30	12,452,830.25

后续免费用药	1,584,705.89	237,705.88	2,307,669.89	346,150.49
基金投资损失			111,892.74	16,783.91
租赁负债	11,861,816.90	1,798,360.06		
合计	124,651,020.37	19,322,717.19	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		
基金投资收益	2,078,619.10	311,792.87		
交易性金融资产公允价值变动	817,350.00	122,602.50	920,636.64	138,095.50
内部交易未实现利润	14,260,219.27	2,139,032.89	2,529,431.93	379,414.79
使用权资产	12,091,975.95	1,832,422.08		
合计	271,127,620.63	40,687,768.79	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	-17,239,823.64	2,082,893.55	-517,510.29	24,666,943.26
递延所得税负债	17,239,823.64	23,447,945.15	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	455,178,931.61	175,516,087.09
合计	455,178,931.61	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

2023 年		-	
2024 年		-	
2025 年		-	
2026 年		-	
2027 年	3,441,248.93	26,686,593.49	
2028 年	11,235,062.67	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	288,880,233.56		
无到期日	31,209,586.00	17,241,710.82	
合计	455,178,931.61	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。

30、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						
合同履约成本						
应收退货成本						
合同资产						
预付设备款	3,814,930.20		3,814,930.20	8,860,345.99		8,860,345.99
预付工程项目款	1,738,473.26		1,738,473.26	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	22,352,225.41		22,352,225.41	25,532,804.50		25,532,804.50
合计	27,905,628.87		27,905,628.87	40,018,586.19		40,018,586.19

其他说明：

无

31、所有权或使用权受限资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	4,522,000.00	4,522,000.00	冻结	司法冻结 4,520,000 元， 业务冻结 2,000 元				
投资性房地产	115,727,299.02	109,539,898.87						
固定资产	450,208,452.19	426,559,572.12	抵押	用于借款抵押	262,391,768.31	257,664,289.76	抵押	用于借款抵押
合计	570,457,751.21	540,621,470.99	/	/	262,391,768.31	257,664,289.76	/	/

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。押物为账面价值人民币 257,114,678.25 元的固定资产。

本集团以成都创新药研发中心和区域总部房产证作为抵押物，向交通银行成都成华支行借入人民币 1 亿元。抵押物账面价值共计人民币 278,984,792.74 元，其中包括账面价值人民币 169,444,893.87 元的固定资产和账面价值人民币 109,539,898.87 元的投资性房地产。

因成都微芯与四川华信建设有限公司就创新药研发中心和区域总部项目工程尾款结算存在争议，四川华信向成都高新技术产业开发区人民法院提出财产保全申请，将成都微芯的非主要银行账户的部分资金冻结，共人民币 452 万元。

因子公司办理 ETC 业务，银行冻结人民币 2,000.00 元作为业务保证金。

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	80,030,119.57	55,661,829.47
信用借款	50,082,666.67	130,119,666.67
合计	130,112,786.24	185,781,496.14

短期借款分类的说明：

截止至 2023 年 12 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。子公司借入成都银行一年期借款人民币 3,000 万元，借入招商银行一年期借款人民币 4,995 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

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

□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

其他说明：

□适用 √不适用

34、衍生金融负债

□适用 √不适用

35、应付票据**(1). 应付票据列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	50,000.00	
银行承兑汇票		
合计	50,000.00	

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。到期未付的原因是无。

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	8,975,080.04	323,529.09
合计	8,975,080.04	323,529.09

(2). 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

□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	1,090,768.60	82,358.91
合计	1,090,768.60	82,358.91

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

(3). 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

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	79,952.88	227,629.40
合计	79,952.88	227,629.40

(2). 账龄超过 1 年的重要合同负债

□适用 √不适用

(3). 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	327,401,794.13	297,796,525.06	6,061,920.14	42,684,223.75
二、离职后福利-设定提存计划	560,336.21	29,866,552.36	29,392,699.39	488,277.37	545,911.81
三、辞退福利	920.00	3,882,354.00	263,902.00	15,000.00	3,604,372.00
四、一年内到期的其他福利					
合计	19,702,131.03	361,150,700.49	327,453,126.45	6,565,197.51	46,834,507.56

(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	287,771,798.10	258,725,266.01	5,460,176.90	42,450,094.02
二、职工福利费		6,061,841.78	6,004,329.77	57,512.01	
三、社会保险费	217,908.52	11,614,770.35	11,430,494.19	189,885.64	212,299.04
其中：医疗保险费	194,561.19	10,370,330.67	10,205,798.39	169,540.75	189,552.72
工伤保险费	7,782.44	414,813.23	408,231.94	6,781.63	7,582.10
生育保险费	15,564.89	829,626.45	816,463.86	13,563.26	15,164.22
四、住房公积金	59,227.47	20,921,059.02	20,648,624.50	325,925.00	5,736.99
五、工会经费和职工教育经费		1,032,324.88	987,810.59	28,420.59	16,093.70
六、短期带薪缺勤					
七、短期利润分享计划					
合计	19,140,874.82	327,401,794.13	297,796,525.06	6,061,920.14	42,684,223.75

(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	29,451,739.13	28,984,467.45	481,495.74	538,329.71
2、失业保险费	7,782.44	414,813.23	408,231.94	6,781.63	7,582.10
3、企业年金缴费					
合计	560,336.21	29,866,552.36	29,392,699.39	488,277.37	545,911.81

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	3,087,251.28	5,091,477.68
企业所得税	172,484.25	12,071,327.23
个人所得税	3,816,700.73	2,052,941.49
城市维护建设税	145,345.32	335,042.42
教育费附加	103,818.08	239,316.01
土地使用税	363,919.81	363,919.83
印花税	236,054.27	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	651.33	590.61
合计	14,459,908.82	26,884,200.67

其他说明：

无

41、 其他应付款**(1). 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	148,591,565.86	282,541,179.16
合计	148,591,565.86	282,541,179.16

其他说明：

□适用 √不适用

(2). 应付利息

分类列示

□适用 √不适用

逾期的重要应付利息：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

(3). 应付股利

分类列示

□适用 √不适用

(4). 其他应付款

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	25,945,317.60	18,327,214.92
科研项目费	18,199,353.06	10,773,216.72
中介机构费	1,353,157.50	2,208,926.00
市场保证金	4,753,263.65	4,685,276.25
设备采购款	1,101,611.43	1,222,567.50
厂房使用费	12,231,000.00	10,872,000.00
工程款	64,174,576.20	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	3,585,938.25	534,660.50
其他	12,428,452.17	8,536,040.19
合计	148,591,565.86	282,541,179.16

账龄超过1年或逾期的重要其他应付款

√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	10,872,000.00	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	15,690,896.00	/

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	34,724,894.67	18,900,590.84
1年内到期的应付债券	1,466,899.13	980,821.92
1年内到期的长期应付款		
1年内到期的租赁负债	2,842,968.01	2,893,351.35
1年内到期的预计负债	1,576,124.48	2,223,654.15
合计	40,610,886.29	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。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

其他流动负债情况

适用 不适用

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

其他说明：

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	269,126,202.04	182,683,207.49
保证借款		
信用借款	256,327,112.59	58,064,283.33
减：一年内到期的长期借款	34,724,894.67	18,900,590.84
合计	490,728,419.96	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

适用 不适用

2023 年度本集团长期借款余额为中国银行、中国农业银行、上海银行、中国工商银行、兴业银行和交通银行借款。其中，在中国银行的借款以本公司位于深圳南山智谷产业园 B 座 21-24 层的房产证作为抵押及在交通银行的借款以子公司位于成都高新区的创新药研发中心和区域总部房产证作为抵押（详见附注七、31 中说明）。

2023 年度本集团长期借款利率区间为 2.90%-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	408,440,498.89	376,174,676.61
合计	408,440,498.89	376,174,676.61

(2). 应付债券的具体情况：（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：元 币种：人民币

债券名称	面值	票面利率（%）	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	本年转股	期末余额	是否违约
可转换公司债券	100	0.6	2022/07/05	六年	500,000,000.00	377,155,498.53		2,485,649.21	32,365,663.67	1,999,572.00	99,841.39	409,907,398.02	否
合计	/	/	/	/	500,000,000.00	377,155,498.53		2,485,649.21	32,365,663.67	1,999,572.00	99,841.39	409,907,398.02	/

本年度应付债券金额人民币 40,990.74 万元，其中重分类至一年内到期的流动负债金额是人民币 146.69 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). 可转换公司债券的说明

√适用 □不适用

项目	转股条件	转股时间
微芯转债	转股价格为 25.36 元/股	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。

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”。

本公司发行的可转债票面利率为第一年 0.40%、第二年 0.60%、第三年 1.20%、第四年 1.80%、第五年 2.50%、第六年 3.00%，采用每年付息一次的付息方式，到期归还未偿还的可转换公司债券本金并支付最后一年利息。

转股权会计处理及判断依据

√适用 □不适用

详见附注五、11。

(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	12,906,248.14	4,180,680.03
减：一年内到期的租赁负债	2,842,968.01	2,893,351.35
合计	10,063,280.13	1,287,328.68

其他说明：

无

48、长期应付款

项目列示

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

长期应付款

(1). 按款项性质列示长期应付款

适用 不适用

专项应付款

(2). 按款项性质列示专项应付款

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	8,581.44	
合计	84,015.74	8,581.44	/

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	10,019,172.75	77,039,652.13	财政拨款
合计	86,958,824.88	100,000.00	10,019,172.75	77,039,652.13	/

其他说明：

适用 不适用

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
授权独家市场推广权许可	92,819,723.18	93,205,864.00
合计	92,819,723.18	93,205,864.00

其他说明：

本集团与瀚晖制药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瀚晖制药。瀚晖制药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瀚晖制药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市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12月31日累计摊销费用为人民币20,754,716.94元，期末余额为人民币73,584,906.06元；

另外，本集团与瀚晖制药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瀚晖制药承担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。

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(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
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12月31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	281,646.91	29,041,525.50	20,897,326.01
合计	1,075,294,313.24	94,731,968.74	32,275,279.50	1,137,751,002.48

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。

本公司因丧失新域控制权，期初确认“新域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、十五。

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						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
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					1,068,982.28		7,320,932.91
其他综合收益合计	6,251,950.63					1,068,982.28		7,320,932.91

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	上期
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	88,838,537.36	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	117,581,829.62	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	517,573,647.04	54,961,999.96	526,433,332.88	28,975,466.82
其他业务	6,136,545.82	2,006,750.86	3,506,144.59	1,016,354.33
合计	523,710,192.86	56,968,750.82	529,939,477.47	29,991,821.15

(2). 营业收入扣除情况表

单位：元 币种：人民币

项目	本年度	具体扣除情况	上年度	具体扣除情况
营业收入金额	523,710,192.86		529,939,477.47	
营业收入扣除项目合计金额	6,136,545.82		3,506,144.59	
营业收入扣除项目合计金额占营业收入的比重(%)	1.17	/	0.66	/
一、与主营业务无关的业务收入				
1. 正常经营之外的其他业务收入。如出租固定资产、无形资产、包装物，销售材料，用材料进行非货币性资产交换，经营受托管理业务等实现的收入，以及虽计入主营业务收入，但属于上市公司正常经营之外的收入。	6,136,545.82		3,506,144.59	
2. 不具备资质的类金融业务收入，如拆出资金利息收入；本会计年度以及上一会计年度新增的类金融业务所产生的收入，如担保、商业保理、小额贷款、融资租赁、典当等业务形成的收入，为销售主营产品而开展的融资租赁业务除外。				
3. 本会计年度以及上一会计年度新增贸易业务所产生的收入。				
4. 与上市公司现有正常经营业务无关的关联交易产生的收入。				
5. 同一控制下企业合并的子公司期初至合并日的收入。				
6. 未形成或难以形成稳定业务模式的业务所产生的收入。				
与主营业务无关的业务收入小计	6,136,545.82		3,506,144.59	
二、不具备商业实质的收入				
1. 未显著改变企业未来现金流量的风险、时间分布或金额的交易或事项产生的收入。				
2. 不具有真实业务的交易产生的收入。如以自我交易的方式实现的虚假收入，利用互联网技术手段或其他方法构造交易产生的虚假收入等。				
3. 交易价格显失公允的业务产生的收入。				
4. 本会计年度以显失公允的对价或非交易方式取得的企业合并的子公司或业务产生的收入。				
5. 审计意见中非标准审计意见涉及的收入。				
6. 其他不具有商业合理性的交易或事项产生的收入。				
不具备商业实质的收入小计				
三、与主营业务无关或不具备商业实质的其他收入				

营业收入扣除后金额	517,573,647.04		526,433,332.88	
-----------	----------------	--	----------------	--

(3). 营业收入、营业成本的分解信息

√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	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
商品类型				
商品销售	508,853,910.42	53,970,707.35	508,853,910.42	53,970,707.35
技术授权收入	6,622,425.52		6,622,425.52	
其他	2,097,311.10	991,292.61	2,097,311.10	991,292.61
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	515,476,335.94	53,970,707.35	515,476,335.94	53,970,707.35
在某一时段内确认	2,097,311.10	991,292.61	2,097,311.10	991,292.61
按合同期限分类				
按销售渠道分类				
合计	517,573,647.04	54,961,999.96	517,573,647.04	54,961,999.96

其他说明

□适用 √不适用

(4). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(5). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

(6). 重大合同变更或重大交易价格调整

□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
城市维护建设税	1,171,199.46	1,196,855.18
教育费附加	836,571.05	854,896.52
房产税	5,009,762.07	6,232,358.68
土地使用税	513,350.73	511,097.15
印花税	388,939.70	443,901.74
其他	4,803.92	6,976.41
合计	7,924,626.93	9,246,085.68

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	148,053,964.26	127,202,114.62
差旅费	11,235,601.93	11,240,840.63
市场推广费	92,123,321.02	82,664,401.57
业务招待费	24,416,491.60	14,041,320.07
广告宣传展览费	1,974,175.68	1,530,434.90
其他费用	6,557,678.39	8,886,013.16
合计	284,361,232.88	245,565,124.95

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	45,290,894.49	32,408,631.44
折旧摊销	12,618,981.25	14,593,270.64
办公邮寄和差旅费	4,532,409.05	3,329,542.52
中介机构费	5,949,914.60	7,174,831.21
水电物业费	2,923,402.07	3,799,171.50
业务招待费	2,902,453.86	1,686,113.6
税金	3,577,252.67	3,872,085.79
董事会经费	822,220.00	846,336.00
其他费用	4,926,567.87	7,380,118.58
合计	83,544,095.86	75,090,101.28

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	14,687,627.77	14,534,664.24
临床前试验和临床研究	131,796,965.82	62,202,738.09
交通差旅费	2,223,474.94	1,068,121.21
科研人工费用	88,483,003.44	59,834,990.86
折旧费	12,652,036.58	8,171,864.13
知识产权费	4,448,197.14	3,197,140.29
其他研究费用	16,153,964.37	14,662,568.65
合计	270,445,270.06	163,672,087.47

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	18,990,872.33	13,393,073.65
可转债的利息支出	34,851,312.88	16,415,342.09
金融负债的利息支出	7,381,205.49	3,558,904.11
租赁负债的利息支出	144,462.53	180,439.39
减：资本化的利息支出		939,310.00
减：可转债的资本化利息支出	26,486,997.78	12,475,659.98
存款的利息收入	-16,771,264.36	-8,877,233.19
净汇兑亏损/收益	-2,221,612.31	-8,427,862.74
其他财务费用	150,417.79	127,509.02
合计	16,038,396.57	2,955,202.35

其他说明：

无

67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

按性质分类	本期发生额	上期发生额
与资产相关的政府补助	9,934,412.67	3,095,751.80
与收益相关的政府补助	5,013,803.52	7,825,044.93
合计	14,948,216.19	10,920,796.73

其他说明：

本集团 2023 年度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
深圳市科技创新委员会高新处报 2023 年高新技术企业培育资助	240,000.00
深圳市南山区工业和信息化局 2022 年度产业化技术升级改造资助	205,500.00
其他	1,374,343.44
合计	4,929,043.44

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	-9,767,398.91	-167,838.27
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	1,922,410.20	1,745,522.69
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	281,193,634.69	1,577,684.42

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	835,120.26	821,959.50
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	835,120.26	821,959.50

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	4,333,015.18	550,118.90
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		
财务担保相关减值损失		
合同资产减值损失		
合计	4,333,015.18	550,118.90

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		-215,741.54
合计		-215,741.54

其他说明：
无

74、营业外收入

营业外收入情况

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	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			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
其他	575,428.91	3,799.94	575,428.91
合计	575,428.91	3,799.94	575,428.91

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	32,162.91	496,017.19	32,162.91
其中：固定资产处置损失	32,162.91	496,017.19	32,162.91
无形资产处置损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	592,714.54	50,303.14	582,749.19
其他	3,438.62	274,153.85	13,403.97
合计	628,316.07	820,474.18	628,316.07

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	1,112,518.78	5,070,622.37
递延所得税费用	46,031,994.86	-2,637,453.00
以前年度所得税调整	686,865.81	-92,262.02

合计	47,831,379.45	2,340,907.35
----	---------------	--------------

(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	97,018,888.54
按法定/适用税率计算的所得税费用	24,254,722.14
子公司适用不同税率的影响	3,352,517.98
调整以前期间所得税的影响	686,865.81
非应税收入的影响	-6,074,366.98
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	8,140,582.90
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	61,751,608.69
税收优惠	-18,626,508.27
研发费用加计扣除税务影响	-25,654,042.82
所得税费用	47,831,379.45

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). 与经营活动有关的现金**

收到的其他与经营活动有关的现金

√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	4,926,963.75	18,935,454.07
利息收入	4,030,406.43	4,025,674.21
人才住房补助	290,000.00	290,000.00
其他	847,200.62	72,472.89
合计	10,094,570.80	23,323,601.17

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

支付的其他与经营活动有关的现金

√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	319,587,705.16	227,596,925.43
人才住房补助		291,200.00
合计	319,587,705.16	227,888,125.43

支付的其他与经营活动有关的现金说明：
无

(2). 与投资活动有关的现金

收到的重要的投资活动有关的现金
适用 不适用

支付的重要的投资活动有关的现金
适用 不适用

收到的其他与投资活动有关的现金
适用 不适用

支付的其他与投资活动有关的现金
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
处置子公司	41,348,086.24	
合计	41,348,086.24	

支付的其他与投资活动有关的现金说明：
无

(3). 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金
适用 不适用

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
发行可转换公司债券中介费用		3,802,700.00
办公室租赁	4,311,515.61	2,663,047.28
合计	4,311,515.61	6,465,747.28

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：
无

筹资活动产生的各项负债变动情况
适用 不适用

(4). 以净额列报现金流量的说明

适用 不适用

(5). 不涉及当期现金收支、但影响企业财务状况或在未来可能影响企业现金流量的重大活动及财务影响

适用 不适用

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	49,187,509.09	12,816,053.21
加：资产减值准备		
信用减值损失	4,333,015.18	550,118.90
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	29,308,830.79	24,804,601.65
使用权资产摊销	1,705,086.82	1,796,492.26
无形资产摊销	12,717,680.27	12,123,450.69
长期待摊费用摊销	1,890,770.66	3,735,895.69
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）		711,758.73
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	32,162.92	
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-835,120.26	-821,959.50
财务费用（收益以“－”号填列）	17,584,011.61	15,664,579.32
投资损失（收益以“－”号填列）	-281,193,634.69	-1,577,684.42
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	22,584,049.71	-2,637,453.00
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	23,447,945.15	
存货的减少（增加以“－”号填列）	-18,655,011.19	-19,405,848.35
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-59,115,425.29	-42,459,482.67
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	49,753,667.63	42,636,485.60
其他	-10,019,172.75	-4,640,742.66
经营活动产生的现金流量净额	-157,273,634.35	43,296,265.45
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	266,689,338.56	415,268,063.39
减：现金的期初余额	415,268,063.39	300,156,807.30
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-148,578,724.83	115,111,256.09

(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

(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	266,689,338.56	415,268,063.39
其中：库存现金	28,339.42	31,886.87
可随时用于支付的银行存款	266,660,999.14	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	266,689,338.56	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		

(5). 使用范围受限但仍作为现金和现金等价物列示的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	理由
资金冻结	2,000.00	业务冻结
合计	2,000.00	/

(6). 不属于现金及现金等价物的货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额	理由
美元定期存款	104,228,309.75	93,326,163.65	超过3个月的定期存款
其他货币资产	4,520,000.30		其中452万元为司法冻结
合计	108,748,310.05	93,326,163.65	/

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. 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	-	-	
其中：美元	23,393,727.00	7.0827	165,690,750.23
欧元			
港币			
应收账款	-	-	

其中：美元	3,467,737.60	7.0827	24,560,945.10
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

82、租赁

(1) 作为承租人

适用 不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

适用 不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

适用 不适用

售后租回交易及判断依据

适用 不适用

与租赁相关的现金流出总额 4,311,515.61 (单位：元 币种：人民币)

(2) 作为出租人

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	租赁收入	其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
成都微芯-南区	5,308,281.30	
合计	5,308,281.30	

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

适用 不适用

未来五年未折现租赁收款额

适用 不适用

(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

适用 不适用

其他说明

无

83、其他

适用 不适用

八、研发支出

(1). 按费用性质列示

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	16,826,955.17	29,760,054.44
临床前试验和临床研究	205,346,878.34	132,689,354.13
交通差旅费	5,702,415.64	2,592,079.41
科研人工费用	130,867,499.46	87,736,131.17
折旧费	14,949,249.29	10,697,933.79
其他	31,149,141.49	24,459,715.63
合计	404,842,139.39	287,935,268.57
其中：费用化研发支出	270,445,270.06	163,672,087.47
资本化研发支出	134,396,869.33	124,263,181.10

其他说明：

无

(2). 符合资本化条件的研发项目开发支出

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	39,897,441.44					82,238,516.97	
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	36,063,334.32					69,594,007.97	
西格列他钠联合二甲双	33,921,489.38	29,470,974.43					63,392,463.81	

胍治疗 2 型糖尿病 III 期临床试验							
西达本胺弥漫大 B 细胞淋巴瘤 (DLBCL) III 期临床试验	154,371,538.03	28,965,119.14					183,336,657.17
合计	264,164,776.59	134,396,869.33					398,561,645.92

重要的资本化研发项目

√适用 □不适用

项目	研发进度	预计完成时间	预计经济利益产生方式	开始资本化的时点	具体依据
西格列他钠联合二甲双胍治疗 2 型糖尿病 III 期临床试验	NDA 申请	2024 年	生产	2021 年 01 月	开始临床 III 期试验
西达本胺弥漫大 B 细胞淋巴瘤 (DLBCL) III 期临床试验	NDA 申请	2024 年	生产	2019 年 11 月	开始临床 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	临床 III 期	2024 年	生产	2021 年 05 月	开始临床 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	临床 III 期	2024 年	生产	2021 年 04 月	开始临床 III 期试验

开发支出减值准备

□适用 √不适用

其他说明

无

(3). 重要的外购在研项目

□适用 √不适用

九、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

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

子公司名称	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的处置价款	丧失控制权时点的处置比例 (%)	丧失控制权时点的处置方式	丧失控制权时点的判断依据	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 (%)	丧失控制权之日合并财务报表层面剩余股权的账面价值	丧失控制权之日合并财务报表层面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	丧失控制权之日合并财务报表层面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或留存收益的金额
成都微芯新域生物技术有限公司	2023-6-26	-	1.7955	股权比例被动稀释，视同处置	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

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

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

十、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	主要经营地	注册资本	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	86,000万元人民币	四川成都	药品开发并提供技术服务	100.00		设立
深圳微芯药业有限责任公司	广东深圳	1,000万元人民币	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	100.00		设立
微芯生物科技(美国)有限公司	美国特拉华州	5,000美元	美国特拉华州	药品开发并提供技术服务	100.00		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

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基金合伙企业(有限合伙)	四川成都	四川成都	资本市场服务	10.00		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：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)	成都微芯新域生物技术有限公司	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)	
流动资产	331,179,130.56	134,231,139.95	298,321,617.32	
非流动资产		42,920,257.45		
资产合计	331,179,130.56	177,151,397.40	298,321,617.32	
流动负债		284,403,235.51		
非流动负债		817,117.60		
负债合计		285,220,353.11		

少数股东权益				
归属于母公司股东权益	331,179,130.56	177,151,397.40	298,321,617.32	
按持股比例计算的净资产 份额	33,117,913.06	68,849,004.84	29,832,161.73	
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	32,522,308.24		2,932,854.61	
净利润	32,515,334.56	-107,787,580.25	-1,678,382.68	
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
无

(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

十一、政府补助

1、报告期末按应收金额确认的政府补助

适用 不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

2、涉及政府补助的负债项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

财务报表项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益	本期其他变动	期末余额	与资产/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			800,489.28		42,402,263.93	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			116,699.40		4,804,125.75	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			271,697.16		2,988,669.93	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			126,315.84		1,715,789.36	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			141,215.52		1,553,369.96	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			82,155.84		1,115,949.36	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			60,315.60		663,470.87	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	276,150.69			128,353.92		147,796.77	与资产相关

和产业化项目							
其他	103,703.51	100,000.00		24,444.48		179,259.03	
合计	86,958,824.88	100,000.00		10,019,172.75		77,039,652.13	/

3、 计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类型	本期发生额	上期发生额
与资产相关	9,934,412.67	3,095,751.80
与收益相关	5,013,803.52	7,825,044.93
合计	14,948,216.19	10,920,796.73

其他说明：

无

十二、 与金融工具相关的风险

1、 金融工具的风险

√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银行存款、交易性金融资产和应收款项等。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银行存款、交易性金融资产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 12 月 31 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 56.15%及 64.07%；于 2023 年 12 月 31 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 87.38%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，参见第十节、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 12 月 31 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：

单位：元 币种：人民币

项目	2023 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	132,769,924.79				132,769,924.79	130,112,786.24
应付账款	8,975,080.04				8,975,080.04	8,975,080.04
其他应付款	148,591,565.86				148,591,565.86	148,591,565.86
一年内到期的长期借款	51,223,309.23				51,223,309.23	34,724,894.67
长期借款		127,344,666.48	250,104,145.51	167,742,777.22	545,191,589.21	490,728,419.96
应付债券	2,450,642.99	4,901,285.99	573,412,289.80		580,764,218.78	408,440,498.89
合计	344,010,522.91	132,245,952.47	823,516,435.31	167,742,777.22	1,467,515,687.91	1,221,573,245.66

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
其他应付款	282,541,179.16	-	-	-	282,541,179.16	282,541,179.16
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
应付	1,489,008.82	2,233,513.23	20,473,871.26	555,837,830.71	580,034,224.02	376,174,676.61

债券						
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 12 月 31 日持有的计息金融工具如下：

固定利率金融工具：

单位：元 币种：人民币

项目	2023 年 12 月 31 日	
	实际利率	金额
银行存款	5.30%-5.45%	101,990,880.00
短期借款	3.01%-3.45%	-130,112,786.24
可转换债券	0.40%-3.00%	-408,440,498.89
一年内到期的长期借款	3.30%-3.35%	-13,271,368.61
长期借款	3.30%-3.35%	-57,200,000.00
合计		-507,033,773.74

项目	2022 年 12 月 31 日	
	实际利率	金额
银行存款	3.71%-4.40%	31,878,500.00
可转换债券	0.40%-3.00%	-372,252,204.77
合计		-287,075,146.77

浮动利率金融工具：

项目	2023 年 12 月 31 日	
	实际利率	金额
金融资产		
-银行存款	0.20%	266,660,999.14
-其他货币资金	0.20%	4,520,000.30
-其他流动资产		
-大额存单	2.90%-3.55%	257,520,844.76
-交易性金融资产		
-银行结构性存款	1.43%-3.40%	216,717,350.00
金融负债		
-短期借款		
-一年内到期的长期借款	2.90%-3.40%	-21,453,526.06
-长期借款	2.90%-3.40%	-433,528,419.96
合计		290,437,248.18

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	3.31%-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12月31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2,494,760.27元(2022年:人民币4,298,643.66元),净利润增加人民币2,494,760.27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12月31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。

单位:元 币种:人民币

	2023年12月31日	2022年12月31日
银行存款		
美元	165,690,750.22	98,930,954.49
资产负债表敞口总额	165,690,750.22	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12月31日	2022年12月31日	2023年12月31日	2022年12月31日
美元	7.0237	6.6702	7.0827	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12月31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。

单位:元 币种:人民币

	2023年12月31日	2022年12月31日
美元	-1,408,371.38	-840,913.11

于2023年12月31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。

2、套期

(1) 公司开展套期业务进行风险管理

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

(2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

(3) 公司开展套期业务进行风险管理、预期能实现风险管理目标但未应用套期会计

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

3、金融资产转移

(1) 转移方式分类

适用 不适用

(2) 因转移而终止确认的金融资产

适用 不适用

(3) 继续涉入的转移金融资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

十三、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

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		216,717,350.00		216,717,350.00
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产		216,717,350.00		216,717,350.00
（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		216,717,350.00		216,717,350.00
(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12月31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	216,717,350.00	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		-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

十四、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第十节、十

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
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）	联营企业
成都微芯新域生物技术有限公司	联营企业

其他说明

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
XIANPING LU	实际控制人
博奥生物集团有限公司	参股股东

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基金合伙企业（有限合伙）	基金事务收入	849,056.60	652,494.16
成都微芯新域生物技术有限公司	委托研发收入	2,034,017.51	

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

单位：元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
成都微芯新域生物技术有限公司	房屋建筑物	740,826.91	

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	13,640,016.67	14,526,972.69

(8). 其他关联交易

适用 不适用

6、 应收、应付关联方等未结算项目情况

(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	
其他应收款	成都微芯新域生物技术有限公司	329,055.79			
应收款项	成都微芯新域生物技术有限公司	723,061.98			

(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
其他应付款	成都微芯新域生物技术有限公司	579,623.00	

(3). 其他项目

适用 不适用

7、 关联方承诺

适用 不适用

8、其他

□适用 √不适用

十五、 股份支付

1、 各项权益工具

√适用 □不适用

数量单位：股 金额单位：元 币种：人民币

授予对象类别	本期授予		本期行权		本期解锁		本期失效	
	数量	金额	数量	金额	数量	金额	数量	金额
员工			1,569,490.00	39,237,250.00				
合计			1,569,490.00	39,237,250.00				

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

□适用 √不适用

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
授予日权益工具公允价值的重要参数	
可行权权益工具数量的确定依据	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
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	70,365,026.52

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。

(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

4、本期股份支付费用

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

授予对象类别	以权益结算的股份支付费用	以现金结算的股份支付费用
员工	281,646.91	40,625.00
合计	281,646.91	40,625.00

其他说明

无

5、股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十六、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

单位: 元 币种: 人民币

项目	2023 年 12 月 31 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	66,561,381.94	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	66,561,381.94	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

十七、 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

十八、 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、 重要债务重组

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

十九、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
60 天以内（含 60 天）	118,399,224.27	141,672,974.51
60 天至 1 年以内（含 1 年）	50,817,517.90	12,295,315.20
1 年以内小计	169,216,742.17	153,968,289.71
1 至 2 年	24,081,180.00	
2 至 3 年		
3 年以上	30,180.50	30,180.50
合计	193,328,102.67	153,998,470.21

(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										
其中：										
按组合计提坏账准备	193,328,102.67	100.00	4,979,174.40	2.58	188,348,928.27	153,998,470.21	100.00	644,946.26	0.42	153,353,523.95
其中：										
应收第三方	193,328,102.67	100.00	4,979,174.40	2.58	188,348,928.27	149,495,475.42	97.08	644,946.26	0.43	148,850,529.16
合计	193,328,102.67	/	4,979,174.40	/	188,348,928.27	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

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 (%)
账龄组合	193,328,102.67	4,979,174.40	2.58
合计	193,328,102.67	4,979,174.40	2.58

按组合计提坏账准备的说明:

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无显著差异,因此在计算坏账准备时不进一步区分不同的客户群体。

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023年1月1日余额		644,946.26		644,946.26
2023年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提		4,948,993.90		4,948,993.90
本期转回		614,765.76		614,765.76
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023年12月31日余额		4,979,174.40		4,979,174.40

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无显著差异,因此在计算坏账准备时未进一步区分不同的客户群体。

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。

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

2023年年末按照账龄组合计提授权许可坏账准备。

(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	4,948,993.90	614,765.76			4,979,174.40
合计	644,946.26	4,948,993.90	614,765.76			4,979,174.40

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

其他说明

无

(4). 本期实际核销的应收账款情况

□适用 √不适用

其中重要的应收账款核销情况

□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和合同资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
广东京卫医药有限公司	64,186,005.30		64,186,005.30	33.04	1,842,240.84
Huya Bioscience International LLC	24,560,945.10		24,560,945.10	12.64	2,408,118.00
成都微芯药业有限公司	12,863,776.94		12,863,776.94	6.62	
国药控股广州有限公司	10,714,606.56		10,714,606.56	5.52	127,678.32
浙江上药新欣医药有限公司	6,444,915.12		6,444,915.12	3.32	
合计	118,770,249.02		118,770,249.02	61.14	4,378,037.16

其他说明：

√适用 □不适用

于 2023 年 12 月 31 日，本公司期末余额前五名的应收账款合计人民币 118,770,249.02 元，占应收账款和合同资产期末余额合计数 61.14%，相应计提的坏账准备期末余额合计人民币 4,378,037.16 元。

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	196,896,569.76	187,880,937.18
合计	196,896,569.76	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). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收利息账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

(5). 本期实际核销的应收利息情况

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(6). 应收股利

适用 不适用

(7). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(8). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收股利账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(9). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

其他说明：

无

(10). 本期实际核销的应收股利情况

□适用 √不适用

其中重要的应收股利核销情况

□适用 √不适用

核销说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款**(11). 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	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
30 天以内（含 30 天）	47,832,169.40	30,000,600.00
31 天至 1 年（含 1 年）	61,408,262.96	45,211,548.61
1 年以内小计	109,240,432.36	75,212,148.61
1 至 2 年	30,123,764.44	55,456,360.28
2 至 3 年	42,399,529.15	52,046,495.90
3 年以上	15,132,843.81	5,165,932.39
合计	196,896,569.76	187,880,937.18

(12). 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
关联方（除个人补偿款）	189,302,004.11	182,000,600.00
个人补偿款	4,818,896.00	4,818,896.00
押金保证金	2,117,492.74	885,711.41
个人备用金	48,422.73	168,229.77
其他	609,754.18	7,500.00
合计	196,896,569.76	187,880,937.18

(13). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例
无

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：
□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：
□适用 √不适用

(14). 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

其他说明
无

(15). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

其中重要的其他应收款核销情况：
□适用 √不适用

其他应收款核销说明：
□适用 √不适用

(16). 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	期末余额	占其他应收款 期末余额合计 数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备 期末余额
成都微芯药业 有限公司	189,302,004.11	96.14	关联方借款	4年以内	
XIANPING LU	4,818,896.00	2.45	个人补偿款	3年以上	
北京拾捌时宜 企业管理咨询 有限公司	772,116.30	0.39	押金保证金	1年以内	
Huya Bioscience International LLC	563,428.79	0.29	应收利息	1年以内	

中国证券登记 结算有限责任 公司上海分公 司	500,000.00	0.25	押金保证金	1 年以内	
合计	195,956,445.20	99.52	/	/	

(17). 因资金集中管理而列报于其他应收款

□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	978,628,072.89		978,628,072.89	971,050,228.22		971,050,228.22
对联营、合营企业投资	22,078,619.10		22,078,619.10	19,888,107.26		19,888,107.26
合计	1,000,706,691.99		1,000,706,691.99	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	7,215,825.00		88,926,868.52		
合计	971,050,228.22	7,577,844.67		978,628,072.89		

(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
		追加	减少	权益法下确认	其他综合	其他	宣告发放现金	计提	其他		

		投 资	投 资	的 投 资 损 益	收 益 调 整	权 益 变 动	股 利 或 利 润	减 值 准 备		备 期 末 余 额
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			219.05						2,207.86
小计	1,988.81			219.05						2,207.86
合计	1,988.81			219.05						2,207.86

(3). 长期股权投资的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

无

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	492,725,793.31	33,997,347.25	518,474,524.21	28,899,223.98
其他业务				
合计	492,725,793.31	33,997,347.25	518,474,524.21	28,899,223.98

(2). 营业收入、营业成本的分解信息

√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	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
商品类型				
商品销售	466,605,983.75	26,989,151.56	466,605,983.75	26,989,151.56
技术授权收入	6,622,425.52		6,622,425.52	
委托研发	19,497,384.04	7,008,195.69	19,497,384.04	7,008,195.69
按经营地区分类				
市场或客户类型				
合同类型				

在某一时点确认	466,605,983.75	26,989,151.56	466,605,983.75	26,989,151.56
在某一时段内确认	26,119,809.56	7,008,195.69	26,119,809.56	7,008,195.69
按商品转让的时间分类				
按合同期限分类				
按销售渠道分类				
合计	492,725,793.31	33,997,347.25	492,725,793.31	33,997,347.25

其他说明

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

(5). 重大合同变更或重大交易价格调整

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	2,190,511.84	-111,892.74
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	1,180,712.33	1,286,027.42
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	3,371,224.17	1,174,134.68

其他说明：

无

6、其他

适用 不适用

二十、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-32,162.91	七、75
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、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	14,948,216.19	七、67
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	2,757,530.45	七、68、70
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
委托他人投资或管理资产的损益		
对外委托贷款取得的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项财产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
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		
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		
非货币性资产交换损益		
债务重组损益		
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等		
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		
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		
交易价格显失公允的交易产生的收益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
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	-20,724.24	七、74、75
其他符合非经常性损益定义的损益项目	289,038,623.40	七、17
减：所得税影响额	354,085.31	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	306,337,397.58	

对公司将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》未列举的项目认定为的非经常性损益项目且金额重大的，以及将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，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

其他说明

适用 不适用

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	5.47	0.2176	0.2176
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-13.40	-0.5328	-0.5328

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：2024 年 3 月 28 日

修订信息

适用 不适用