

公司代码：688222

公司简称：成都先导



**成都先导药物开发股份有限公司**  
**2023 年年度报告**

## 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，敬请查阅本报告“第三节管理层讨论与分析四、风险因素”。

四、公司全体董事出席董事会会议。

五、德勤华永会计师事务所（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 JIN LI（李进）、主管会计工作负责人刘红哥及会计机构负责人（会计主管人员）胡春艳声明：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

公司 2023 年度利润分配方案拟以实施权益分派时股权登记日登记的总股本扣减公司回购专用证券账户中的股份为基数，每 10 股派发现金红利 0.5 元（含税）。截至 2024 年 4 月 23 日，公司总股本 400,680,000 股，扣减回购专用证券账户中的 1,238,700 股后为 399,441,300 股。以此计算合计拟派发现金红利总额 19,972,065 元（含税），占公司 2023 年度归属于上市公司股东净利润的 49.05%。本年度不进行资本公积金转增股本，不送红股，剩余未分配利润结转至以后年度。在实施权益分派的股权登记日前，以上基数发生变动的，公司拟维持分配比例不变，相应调整分配总额。

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

本报告存在一些基于对未来政策和经济走势的主观假设和判断而做出的预见性陈述，受诸多可变因素影响，实际结果或趋势可能会与这些预见性陈述出现差异。

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，敬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.....	8
第三节	管理层讨论与分析.....	12
第四节	公司治理.....	51
第五节	环境、社会责任和其他公司治理.....	71
第六节	重要事项.....	78
第七节	股份变动及股东情况.....	109
第八节	优先股相关情况.....	115
第九节	债券相关情况.....	115
第十节	财务报告.....	116

备查文件目录	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表
	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原稿

## 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、本公司、成都先导	指	成都先导药物开发股份有限公司
科辉先导公司	指	成都科辉先导医药研发有限公司，系公司全资子公司
先导特拉华	指	HitGen Pharmaceuticals Inc.，系公司境外全资子公司
Aglaea Pharma,Inc	指	系先导特拉华参股公司
香港先导	指	香港先导药物有限公司，系公司香港全资子公司
HITGEN UK	指	HITGEN UK LTD，系公司境外全资子公司
Vernalis、Vernalis (R&D)	指	Vernalis (R&D) Limited，系公司境外全资子公司
先导核酸	指	成都先导核酸生物技术有限公司，系公司全资子公司
聚智先导	指	聚智先导(上海)生物科技有限公司，系公司全资子公司
上海莱弗赛	指	上海莱弗赛生物科技有限责任公司，系公司全资子公司
华川集团	指	成都华川进出口集团有限公司
华博器械	指	拉萨经济技术开发区华博医疗器械有限公司，现为公司股东
聚智科创	指	宁波聚智先导生物科技合伙企业（有限合伙）（原名“成都聚智科创生物科技合伙企业（有限合伙）”），现为公司股东、员工持股平台
东方佳钰	指	安吉东方佳钰企业管理合伙企业（有限合伙）
钧天投资	指	深圳市钧天投资企业（有限合伙），现为公司股东
腾澜生物	指	成都腾澜生物技术合伙企业（有限合伙）
巨慈有限	指	Jumbo Kindness Limited（中文名称“巨慈有限公司”），现为公司股东
渤溢新天	指	重庆渤溢新天股权投资基金合伙企业（有限合伙），现为公司股东
鼎晖新趋势	指	杭州鼎晖新趋势股权投资合伙企业（有限合伙），现为公司股东
钧天创投	指	钧天创业投资有限公司，现为公司股东
长星成长	指	Long Star Growth Group Limited（中文名称“长星成长集团有限公司”），现为公司股东
《公司章程》	指	本公司现行有效的《成都先导药物开发股份有限公司章程》
股东大会	指	成都先导药物开发股份有限公司股东大会
董事会	指	成都先导药物开发股份有限公司董事会
监事会	指	成都先导药物开发股份有限公司监事会
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所、交易所	指	上海证券交易所
FDA	指	美国食品和药品监督管理局
元、万元	指	人民币元、人民币万元
美元	指	美国官方货币
港元	指	香港官方货币
英镑	指	英国官方货币
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《企业会计准则》	指	财政部颁布的《企业会计准则》及其应用指南和其他相关规定

报告期、本报告期	指	2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日
DNA	指	脱氧核糖核酸，一种分子结构复杂的有机化合物，存在于细胞核内，功能为储藏遗传信息。其结构由一对多核苷酸链围绕一个共同的中心轴盘绕构成，两条多核苷酸链通过碱基间的氢键相连，形成相当稳定的双螺旋结构
RNA	指	核糖核酸，是将 DNA 存储的遗传信息转化成对应蛋白的关键物质。既能作为药物靶点，也能作为治疗手段。
DEL	指	DNA 编码化合物库，指在传统组合化学的基础上，将一个具体的化合物与一段独特序列的 DNA 在分子水平链接（即对小分子化合物进行 DNA 编码），化合物的结构单元与 DNA 序列存在一一对应关系，进而由上述过程形成的含有大量小分子化合物的混合溶液
DEL 技术	指	用以合成 DNA 编码化合物库的技术
HTS	指	High throughput screening，即高通量筛选，一种早期药物筛选方法，具体是指以分子水平和细胞水平的实验方法为基础，以微板形式作为实验工具载体，以自动化操作系统执行试验过程，以灵敏快速的检测仪器采集实验结果数据，以计算机分析处理实验数据，在同一时间检测数以千万的样品，并以得到相应数据库支持运转的技术体系
SBDD	指	Structure-based drug design，即基于结构的药物设计，从配体和靶点的三维结构出发，以分子识别为基础而进行的一种药物设计方法
FBDD	指	Fragment-based drug design，即基于片段药物设计，FBDD 理论认为组成一个药物分子结构的每一个片段都发挥着自身的作用，所以设想将不同结构片段进行组合或者延伸，以期得到新的药物分子
CADD	指	Computer aided drug design，即以量子力学和分子力学的分子模拟理论为基础，通过模拟、计算或模型学习，预测药物与靶标分子之间的作用，筛选、设计和优化先导化合物的方法
蛋白降解	指	蛋白质经过蛋白质降解酶或蛋白酶体的作用降解为多肽和氨基酸然后被人体吸收的过程
蛋白表达	指	蛋白表达是指用模式生物如细菌、酵母、动物细胞或者植物细胞表达外源基因蛋白的一种分子生物学技术
E3 连接酶	指	E3 连接酶或 E3 泛素连接酶，能够和 E1、E2 一起实现蛋白的泛素化标记
TRIM21 配体	指	能够与 TRIM21 E3 泛素连接酶结合的小分子化合物
BIRC7 配体	指	能够与 BIRC7 E3 泛素连接酶结合的小分子化合物
TRIM21-BRD4 PROTAC 或基于 TRIM21 配体开发的 BRD4 PROTAC	指	通过结合 TRIM21 E3 泛素连接酶与 BRD4 目标蛋白，实现 BRD4 的泛素化并触发蛋白降解的双功能分子
CRBN 配体	指	能够与 CRBN E3 泛素连接酶结合的小分子化合物
siRNA	指	双链小干扰核酸。能够与细胞内蛋白结合后，特异性的识别和降解特定的 mRNA，降低 mRNA 的水平
IP	指	知识产权
PCR	指	聚合酶链式反应，一种用于放大扩增特定的 DNA 片段的分子生物学技术。它可看作是生物体外的特殊 DNA 复制，PCR 的最大特点，是能将微量的 DNA 大幅增加
CRO	指	Contract Research Organization，即医药研发合同外包服务机构，主要为制药企业和研发机构提供药物发现和药物开发服务

苗头化合物	指	Hit(s), or active compound(s), 先导化合物的前体, 经过与特定靶点进行筛选而来的具有一定生物活性的化合物
先导化合物	指	Leads or lead compound(s), 通过生物测定, 从若干化合物中发现和选定的具有相关生物活性 (如靶点活性, 靶点选择性, 细胞活性等) 的化合物, 一般具有新颖的化学结构, 有良好的成药属性 (如, 物理化学指标, 体外药代指标, 不含已知毒性结构等), 经过结构优化可开发为临床前候选化合物新品种
生物靶点/靶标	指	能够与药物分子结合并产生药理效应的生物大分子通称为药物作用的生物靶点。具体是指药物在体内的作用结合位点, 包括基因位点、受体、酶、离子通道、核酸等生物大分子。选择确定新颖的有效靶点是新药开发的首要任务
PCC/临床前候选药物	指	Preclinical candidate compounds, 临床前候选化合物, 在药物筛选和发现过程中, 当一个化合物通过了诸如靶点活性, 细胞活性, 选择性筛选, 体内生物活性, 并进一步完成药代动力学和相关非 GLP 安全性测试, 基本上达到了临床前候选化合物的标准。PCC 经过临床前规范性试验后 (如, GLP 安全性评价, 药理学试验, 临床开发方案的制订等), 如符合预期和规范要求, 可以申报临床试验许可。在获得临床试验许可, 并通过临床试验后方可成为药物
临床候选药物	指	Candidate compounds, 又称为临床候选化合物, 指处于临床 I-III 试验的药物
IND	指	Investigational New Drug, 一般是指正在进行临床试验的新药, 或申请进行临床试验, 需要提供足够信息来证明药品在人体进行试验是安全的, 以及证明针对研究目的临床方案设计是合理的
临床 I 期试验	指	临床药理学和毒性作用试验期。初步的临床药理学及人体安全性评价试验, 观察人体对于新药的耐受程度和药代动力学, 为制定 II 期试验给药方案提供依据, 试验对象为健康志愿者
临床 II 期试验	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。此阶段的研究设计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
临床 III 期试验	指	临床 III 期试验将获得更多的药物安全性和疗效方面的资料, 对药物的益处/风险进行评估
HDAC	指	组蛋白去乙酰化酶
TRK/ROS1	指	原肌球蛋白受体激酶
NTRK	指	原肌球蛋白受体激酶家族
STING	指	Stimulator of Interferon Genes, 干扰素基因刺激因子
组合化学	指	一种根据组合原理, 系统反复连接, 从而产生大批的分子多样性群体的化学合成原理和方法
分子骨架	指	构成化合物的核心或中心结构, 通常由碳-碳键构成, 也可包括一定的氮、氧等原子
优势骨架 (Privilege Structures)	指	在药物分子中经常出现, 并且对于药物分子的某一类生物功能关系紧密的化学分子结构
亲和力	指	指生物高分子与其他物质 (通常是小分子) 之间形成复合物或具有相互作用的能力
活性化合物	指	表现出生物活性, 具有潜在开发价值的分子
共价化合物库	指	能够以共价键形式结合靶点的分子组成的化合物库

蛋白降解化合物库	指	由潜在产生蛋白降解效果的分子组成的化合物库
分子片段化合物库/GMP	指	由 DNA 编码的结构多样, 分子量小的片段化合物组成的化合物库
新分子实体	指	新的分子类型与结构
FTE	指	Full-Time Equivalent, 即全时当量服务, 指研发服务中以研发人员数量以及工作时间为计算基础的结算模式
FFS	指	Fee For Service, 客户定制服务, 客户有明确的服务需求并向公司提交订单, 客户针对该订单提供报价、服务并收取相关费用
GLP	指	Good Laboratory Practice, 上世纪 70 年代末由美国 FDA 颁布, 我国于 2003 年实施中国的 GLP, 即国家《药物非临床研究质量管理规范》。目前 GLP 已成为全球医药行业共同接受和遵循的药物非临床法规
MAH	指	药品上市许可人 (Marketing Authorization Holder, MAH) 制度, 指将上市许可与生产许可分离的管理模式
高通量测序	指	又称“下一代”测序技术 (“Next-generation” sequencing technology), 能一次并行对几十万到几百万条 DNA 分子进行序列测定
分子多样性	指	分子具有全新或新颖结构的种类数量
成药性/类药性	指	化合物与已知药物的相似性, 或潜在成为药物的可能性
蛋白-蛋白相互作用 (PPI)	指	一类生物靶点, 主要包括 TNF、Bcl-xL、IL-2、LFA-1 等, 被认为与细胞凋亡过程有关
表征	指	对已知或者未知的化合物分子进行分析鉴定, 并对相关性质进行描述。

## 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	成都先导药物开发股份有限公司
公司的中文简称	成都先导
公司的外文名称	HitGen Inc.
公司的外文名称缩写	HitGen
公司的法定代表人	JIN LI (李进)
公司注册地址	四川省成都高新区科园南路88号1栋3层
公司注册地址的历史变更情况	无
公司办公地址	成都天府国际生物城 (双流区生物城中路二段18号)
公司办公地址的邮政编码	610200
公司网址	<a href="http://www.hitgen.com/">http://www.hitgen.com/</a>
电子信箱	investors@hitgen.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	耿世伟	朱蕾
联系地址	成都天府国际生物城 (双流区生物城中路二段18号)	成都天府国际生物城 (双流区生物城中路二段18号)
电话	028-8519 7385	028-8519 7385
传真	028-8331 0298	028-8331 0298



电子信箱	investors@hitgen.com	investors@hitgen.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》（www.cnstock.com）《中国证券报》（www.cs.com.cn）《证券时报》（www.stcn.com）《证券日报》（www.zqrb.cn）
公司披露年度报告的证券交易所网址	http://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	成都先导	688222	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	德勤华永会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	中国上海市黄浦区延安东路 222 号 30 楼
	签字会计师姓名	刘洋、欧阳千力
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	中国国际金融股份有限公司
	办公地址	北京市朝阳区建国门外大街 1 号国贸大厦 2 座 27 层及 28 层
	签字的保荐代表人姓名	张韦弦、潘闰松
	持续督导的期间	2020 年 4 月 16 日-2023 年 12 月 31 日

注：中国国际金融股份有限公司为履行公司首次公开发行股票持续督导职责的保荐机构，持续督导的期间已于 2023 年 12 月 31 日届满。鉴于公司首次公开发行股票的募集资金尚未使用完毕，中国国际金融股份有限公司将继续对公司募集资金存放与使用情况履行持续督导职责。

### 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	371,324,936.81	329,650,037.29	12.64	311,058,555.97
归属于上市公司股东的净利润	40,718,459.76	25,266,025.36	61.16	63,383,837.59
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	3,451,870.89	12,497,921.69	-72.38	23,297,466.30
经营活动产生的现金	125,208,580.35	52,737,055.77	137.42	43,496,009.09

流量净额				
	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	1,358,124,788.21	1,302,512,123.62	4.27	1,315,907,403.55
总资产	1,729,558,879.03	1,668,990,981.13	3.63	1,713,800,021.41

## (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)	0.10	0.06	66.67	0.16
稀释每股收益(元/股)	0.10	0.06	66.67	0.16
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.01	0.03	-66.67	0.06
加权平均净资产收益率(%)	3.09	1.91	增加1.18个百分点	4.89
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	0.26	0.94	减少0.68个百分点	1.80
研发投入占营业收入的比例(%)	21.44	26.50	减少5.06个百分点	23.69

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

报告期内，公司实现营业收入 37,132.49 万元，同比增长 12.64%；实现归属于母公司所有者的净利润 4,071.85 万元，同比增长 61.16%；实现归属于母公司所有者的扣除非经常性损益的净利润 345.19 万元，同比降低 72.38%；经营活动产生的现金流量净额 12,520.86 万元，同比增长 137.42%。

报告期内，影响公司经营业绩的因素主要系：

(1) 报告期内，公司核心业务 DEL 板块（包括 DEL 库的设计、合成和筛选及拓展应用）恢复显著，同时其他技术平台持续完善，公司积极探索新的商业转化，营业收入的增长带来了本期利润增加。

(2) 公司的业务模式主要为新药研发服务以及自研项目权益转让，即一方面在为全球医药企业提供针对各类靶点处于不同阶段的新分子实体的研发服务；另一方面，公司拥有的 DEL 库内含海量具有潜在成药可能性的药物结构知识产权，在满足新药相关技术、研发资金市场环境及监管法规等条件，以及在与客户筛选项目不存在利益冲突的情况下，公司建立了多个内部的新药项目管线，并利用自身核心技术优势将筛选出的化合物分子优化并向后推进至确定性更高的阶段后进行转让。因此，作为一家研发驱动型生物医药企业，公司每年保持了在 DEL、FBDD/SBDD、STO、TPD 四个核心技术平台及新药管线上的持续投入，不断完善新药发现与优化能力，报告期内，基于营运现金流平衡的角度审慎考虑，公司对自研管线项目进行聚焦调整，2023 年公司研发投入 7,961.08 万元，占营业收入 21.44%，同比减少 5.06 个百分点，一定程度上影响了本期利润。

(3) 报告期内，公司非经常性损益较去年同期增加 2,449.85 万元。

(4) 2023 年，英国子公司 Vernalis (R&D) Limited 受其客户研发战略调整的影响，收入不及预期。基于此，公司对收购 Vernalis (R&D) Limited 所形成的商誉进行了评估和测算。为了更加公允地反映公司的财务状况和资产价值，经公司聘请的第三方独立评估机构和审计机构进行评估，根据《企业会计准则》等相关规定，公司计提了商誉减值准备。

(5) 报告期内，受全球汇率波动影响，公司汇兑收益同比大幅减少，带来了财务费用的增加，对本期业绩产生了一定的影响。

## 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	69,572,588.38	86,080,168.85	90,076,557.10	125,595,622.48
归属于上市公司股东的净利润	-9,393,596.88	15,214,637.57	12,465,526.05	22,431,893.02
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-10,320,244.79	10,531,091.06	38,894.76	3,202,129.86
经营活动产生的现金流量净额	19,779,297.51	8,060,805.34	37,954,032.96	59,414,444.54

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	945,133.80	第十节七、75		-14,107.50
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	25,550,025.60	第十节七、84	15,252,931.62	48,357,000.07
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	18,738,517.11	第十节七、70	1,351,956.85	-1,150,678.64
除上述各项之外的其他营业外	-579,149.43	第十节七、	-998,359.12	80,773.34

收入和支出		74/75		
减：所得税影响额	7,081,946.49		2,838,425.68	7,186,615.98
少数股东权益影响额（税后）	305,991.72			
合计	37,266,588.87		12,768,103.67	40,086,371.29

2023 年 12 月 22 日，中国证监会发布了修订后的《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（2023 年修订）》。该修订对可比会计期间的的影响为减少非经常性损益人民币 3,752,140.04 元，减少归属于母公司股东的非经常性损益影响净额人民币 3,189,319.03 元。

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

## 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	542,049,777.78	580,096,583.33	38,046,805.55	20,018,088.82
其他非流动金融资产	20,963,446.08	44,832,896.24	23,869,450.16	-1,279,571.71
合计	563,013,223.86	624,929,479.57	61,916,255.71	18,738,517.11

## 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

根据《上海证券交易所科创板股票上市规则》等相关规定，公司报告期内涉及前五大客户和供应商的具体名称属于涉及商业秘密，在本报告中公司对相关信息采取脱敏处理。

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、经营情况讨论与分析

2023 年，随着国内外跨境交流逐渐恢复，公司进一步优化国际国内市场策略，持续拓展业务范围和合作伙伴，不断探索新的商业机会并推进落地转化，与 ARase Therapeutics、Nested Therapeutics、Pierre Fabre Laboratories、Structural Genomics Consortium 等全球多家生物制药公司和研究机构达成深度合作，共同推进研发项目成果商业转化，保持了主营业务的基本稳定及发展韧性。

此外，公司也积极助力合作伙伴进一步实现 DEL 技术在医药研发应用领域的新探索。报告期内，加州大学 Mobley 团队与 Anagenex 公司利用成都先导 OpenDEL™ 系列产品，基于 soluble epoxide hydrolase (sEH)，结合人工智能 (AI) 与机器学习 (ML) 技术，成功建立了一套新型信息学预测系统，实现“信息-结构-功能”的预测，助力 AI-ML 实现化学试剂分子选择的预测<sup>1</sup>；杜克大学诺贝尔奖获得者 Dr. Robert J. Lefkowitz 团队的 Dr. Alyssa Grogan 利用 OpenDEL™，成功对新

<sup>1</sup> 《Building Block-Based Binding Predictions for DNA-Encoded Libraries》，Journal of Chemical Information and Modeling 2023 63 (16), 5120-513

型 G 蛋白偶联受体 (GPCR) 靶点进行筛选, 发现了一种新型  $\beta$ -肾上腺素受体变构调节剂, 其具有独特的药理特性, 是一种极具前景的潜在治疗药物<sup>2</sup>。

同时, 公司在报告期内与结构基因组学联盟 (Structural Genomics Consortium, 以下简称 "SGC") 建立合作关系, 利用 DEL 技术平台的产品 OpenDEL™ 针对 SGC 关注的新靶点进行筛选。该项目的筛选数据集将以适合 ML (机器学习) 的格式发布在公开平台, 以便世界各地的药物发现和 ML 专家访问、进行数据建模, 并应用于预测新的活性分子。作为全球开放科学运动 "Target 2035" 计划的一部分, 预测出的新活性分子将在 SGC 进行实验测试。

报告期内, 公司实现营业收入 37,132.49 万元, 同比增长 12.64%; 实现归属于母公司所有者的净利润 4,071.85 万元, 同比增长 61.16%; 实现归属于母公司所有者的扣除非经常性损益的净利润 345.19 万元, 同比降低 72.38 %。

报告期内, 公司经营活动产生的现金流量净额 12,520.86 万元, 同比增长 137.42%。

公司成立以来一直聚焦小分子及核酸新药研发的发现与优化, 经过十余年的发展, 已经从依托单一核心技术平台逐步成长为拥有 4 个核心技术平台以及其他关键新药研发能力的生物技术公司, 因此, 为了便于投资者更加清晰地了解公司各个核心技术平台及其他关键新药研发能力的发展情况, 我们将公司主营业务按平台口径进行重新分类, 具体各平台服务内容及与老口径分类对比详见“第三节 五、(一) 主营业务分析之 2. 收入和成本分析”。

### 1、DEL 核心技术平台恢复显著, 基石作用持续凸显

报告期内, DEL 技术平台作为公司业务发展的基石作用持续凸显, 公司核心业务 DEL 板块恢复显著, 整体收入 18,358.15 万元, 同比增加 25.45%, 主要系:

(1) 2023 年, 随着公司 1.2 万亿 DEL 库化合物结构多样性和新颖性不断升级和迭代, 结合来自市场及合作伙伴在新靶点、新机制探索中对化合物的需求增加, 对多元化 DEL 产品高质量筛选服务的需求, 以及筛选延伸服务的增加, DEL 库筛选业务持续恢复, 同时报告期内达成了基于 DEL 筛选业务的 21 个项目的化合物知识产权 (IP) 转让, 并获得了 2 个之前 IP 转让项目后里程碑费 (Milestone Fee)。

(2) 公司的 DEL 库定制服务亦变得更加灵活多元化, 除了针对大型药物公司的传统 DEL 定制库服务, 也新增一些针对生物技术公司的小型专有 DEL 定制库服务, 另外还升级了信息全公开化的 OpenDEL™ 产品试剂盒, 为 DEL 库筛选等其他业务板块引入了更广泛客户群体。

### 2、其他核心技术平台及关键新药研发能力也逐渐显示出商业价值

在基础核心业务逐步恢复的同时, 2023 年公司亦利用 4 个核心技术平台能力的协同, 积极探索新的商业转化。报告期内, 寡聚核酸新药研发平台 (STO) 递送分子合成、寡核苷酸/特殊单体的设计、修饰和合成, 体内外评价等基于 siRNA 一站式服务实现营业收入 3,437.78 万元; 靶向蛋白降解平台 (TPD) 实现营业收入 1,852.50 万元, 主要系 E3 配体发现、分子胶筛选 (Molecular glue discovery)、PROTAC 分子合成与生物评价等相关服务带来的收入; 基于分子片段和三维结构信息的药物设计平台 (FBDD/SBDD) 实现营业收入 9,177.83 万元, 除了蛋白表达、结晶等相关服务, FBDD/SBDD 平台的收入主要来自于英国子公司 Vernalis (R&D) Limited。报告期内 Vernalis (R&D) Limited 受其客户研发战略调整的影响, 收入不及预期, 为了更加公允地反映公司的财务状况和资产价值, 经公司聘请的第三方独立评估机构和审计机构进行评估, 根据《企业会计准则》等相关规定, 公司计提了商誉减值准备。Vernalis 作为 FBDD/SBDD 技术的国际领先者, 能够丰富成都先导在药物发现领域的筛选技术, 方法和经验, 丰富了新药研发服务的业务类别, 降低公司上市前技术单一的风险, 也有助于公司搭建海外研发和服务平台, 能够拉近公司与海外客户的距离, 促进公司海外用户的开发与获取。公司也在从商业、技术、管理等方面积极推进与 Vernalis 的全面整合, 以期实现整合后的协同效应。

2023 年, 公司其他关键新药研发能力亦逐渐开始显示商业价值: 报告期内, 基于小分子化学合成、平行合成等相关服务 (ChemSer) 实现营业收入 1,579.19 万元, 基于小分子药物相关的生物体内/体外评价、ADME/DMPK 等相关服务 (BioSer) 实现营业收入 1,587.59 万元。

### 3、公司研发能力建设持续推进

<sup>2</sup> 《Abstract P2154: A Novel Allosteric Modulator of The  $\beta$ 1AR Identified by DNA-encoded Small Molecule Library Screening Demonstrates Unique Pharmacology And Function》, Circulation Research. 2023;133:AP2154

报告期内，公司研发投入 7,961.08 万元，占营业收入 21.44%。作为专注于早期新药发现的创新驱动型生物技术公司，公司保持了在 DEL、FBDD/SBDD、STO、TPD 四个核心技术平台及自研管线上的持续投入：

(1) DEL 平台核心技术快速迭代：①DEL 库结构更加多样化，已经不局限于单纯的杂环小分子化合物库，公司已经将库扩展到共价化合物库、蛋白降解化合物库、大环化合物库、多肽化合物库、分子片段化合物库、用于分子优化的聚焦化合物库等应用场景更为丰富的化合物库；②公司仍在不断通过提升 DEL 技术的质量和效率，扩展 DEL 技术的适用范围，应用至更多类型的靶点和生物机制的筛选。截至报告期末，已积累超过 53 类各种新颖靶点或挑战性的靶点类型，数百个靶点的 DEL 筛选经验，并保持了近三年的项目平均成功率（获得功能性的分子）>75%。

(2)FBDD/SBDD 平台通过 DEL 技术扩展 Vernalis 自有可供筛选的分子模块数量不断增加，总数超过 4 万种的 DNA 编码的分子片段，可高效快速地针对不同靶点进行片段的发现。同时，公司利用多样性的 DEL 中间体进行分子片段的优化，一个月之内将毫摩尔 (mM) 级别的分子片段优化为纳摩尔 (nM) 级别的苗头化合物，大大缩短了传统的分子片段的优化过程。

(3)STO 平台方面，公司通过已经建立的成熟可靠的编码/解码系统和多样性巨大的分子库，为筛选和开发核酸药物递送系统配方和组织、细胞特异性配体提供了可能。报告期内公司持续开发了多种核酸递送系统，如 GalNAc, C16 等，具有自主知识产权，用于潜在的肝靶向及肝外系统靶向等。公司旗下控股子公司四川先东制药有限公司（以下简称“先东制药”）已于 2023 年 11 月启动运营，可提供寡核苷酸 GMP 生产服务。

(4) TPD 方面，公司通过 DEL 技术实现新颖 E3 泛素连接酶配体的开发和应用探索。比如在基于 DEL 筛选的 TRIM21 配体、BIRC7 配体的 PROTAC 开发上。报告期内，TRIM21 配体获得的高分辨率共晶结构，加速了 TRIM21 配体分子的优化、提高了 TRIM21-BRD4 PROTAC 的活性，在特定的癌症细胞中降解活性至皮摩尔 (pM) 范围。同时，TRIM21 配体自身被发现具有抗肿瘤细胞生长功能，且与 TRIM21 表达水平有关，具有开发成分子胶的潜力。公司同时也致力于与合作伙伴一起进行其他新颖 E3 酶的配体发现和功能验证。

(5) 基于营运现金流平衡的角度审慎考虑，公司在报告期内稳步推进自主研发新药管线的进展，目前 3 个项目正在开展 I 期临床；2 个项目已完成临床前候选化合物 (PCC) 提名，目前处于 IND 申报准备阶段；其余若干早期项目分别处于靶点验证、苗头化合物的筛选以及结构优化阶段，具体管线进展请参见“第三节 二（四）核心技术与研发进展”。

除了核心技术平台与自研管线的持续推进，报告期内，成都先导同时致力于研究人工智能 (AI) 在创新药物发现优化上的应用，利用成都先导多年积累的数百个靶点筛选的海量数据进行训练和迭代，旨在更加有效地在非 DEL 空间预测化合物活性、成药性等，进一步扩大可探索的化合物空间以及加快化合物的优化过程。基于此，公司在报告期内积极推进 DEL+AI 在新药发现与优化方面的项目研发及能力建设，同时在公司内部搭建高通量化学合成和高通量化合物检测平台，旨在通过建设迭代式的“设计-合成-测试-分析” (DMTA) 循环模式以加速临床前候选药物发现及优化过程。

#### 四、稳步推进募投项目建设

报告期内，已获得《不动产权证书》，获得了对应土地的国有建设用地使用权，并办理完成《建设工程规划许可证》（基坑部分）、《建筑工程规划许可证》（基坑部分）等开工手续，并完成了项目的安全评审，施工单位于 2023 年 10 月已进场。2024 年 1 月办理完成《建设工程规划许可证》（整体项目），取得环境影响评价批复，2024 年 3 月取得审查批复。截至目前，已完成设计方案和图纸初步深化审查、土建总包施工单位的招标，临建、土方及支护工程基本完成。

## 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

成都先导聚焦小分子及核酸新药的发现与优化，依托 DEL 技术（包括 DEL 库的设计、合成和筛选及拓展应用）、基于分子片段和三维结构信息的药物设计 (FBDD/SBDD) 技术、寡聚核酸新药研发平台相关技术 (STO)、靶向蛋白降解平台相关技术 (TPD) 四大核心技术平台及公司其他关键新药研发能力（药物化学、计算科学/AI、体外体内生物学评价、药物代谢学，分析化学，药学研究等），打造新药发现与优化的国际领先的研发体系，通过新药研发服务、不同阶段在研项目转让及远期的药物上市，为医药工业输出不同阶段的新分子实体，以最终为全球未满足的临

床需求提供创新药治疗方案，致力于成为全球一流的创新型生物医药企业，贡献于更好的人类生命健康。

目前，公司基于超 6,000 种不同的骨架结构，已经完成超过 1.2 万亿种结构新颖、具有多样性和类药性的 DNA 编码化合物的合成，并且已有多个案例证实了其针对已知生物靶点和新兴生物靶点筛选苗头化合物的能力及有效性。同时，成都先导拥有约多个内部新药项目，分别处于临床及临床前不同阶段。

公司业务模式灵活，能够提供一整套从靶基因到新药临床试验申请阶段的研发服务，范围覆盖重组蛋白表达纯化、结构生物学、计算科学/AI 数据分析与分子设计、药物化学、分析化学，生物化学和生物物理学、细胞生物学、体内药理学、药代动力学、药学研究等。



成都先导作为拥有全球已知最大的 DNA 编码小分子实体化合物库的药物研发公司，业务遍布北美、欧洲、亚洲及大洋洲等，现已与多家国际著名制药公司、生物技术公司、化学公司、基金会以及科研机构建立合作，致力于新药的发现与应用。公司致力于成为植根中国、放眼全球的创新药物“种子库”和新药创制“新引擎”。

## (二) 主要经营模式

公司的经营模式属于新药研发服务、新药在研项目权益转让及自主研发项目推进至临床阶段乃至远期实现上市销售相结合的形式。相比传统的新药研发企业项目数量少、投资回报周期长、研发投入风险大等特点，以及相对于常规技术服务型企业劳动密集程度高、服务附加值低、缺乏长期增值空间等特点，公司的业务模式具备为公司持续输出颇具潜力的创新药项目的能力，能够创造高收益的长期价值。

公司的药物发现与优化平台，一方面在为全球医药企业提供不同技术环节研发服务的同时，还能提供针对各类靶点处于不同阶段的新分子实体。另一方面，在不与客户产生利益冲突的情况下，公司可通过药物发现平台自主选择高潜力、高价值的靶点进行药物发现，并利用自身的高效新药优化平台将发现的苗头化合物推进到临床试验阶段。

### (1) 新药研发服务

基于公司药物发现与优化平台，公司可为全球医药企业提供指定生物靶点的筛选并进行优化，客户有权选择有偿受让筛选过程产生的功能活性被验证的先导化合物分子的 IP，公司还有一定几率在客户针对该药物进行后续研发的多个阶段陆续产生里程碑收入。除此之外，基于公司领先的 DEL、FBDD/SBDD 技术，以及在计算机辅助药物设计或 AI 分子设计、蛋白表达纯化、结构生物学、药物化学、生物化学和生物物理学、细胞生物学、体内药理学、药代动力学、药学研究等环节的技术能力，公司可为客户提供新药发现和优化链条上各类研发服务，如定制化 DEL 库设计及合成服务、某些指定化合物或核酸的合成与修饰服务以及相关生物学评价等。

新药研发服务部分，盈利模式分为客户定制服务 (Fee-For-Service, FFS)、全时当量服务 (Full-Time Equivalent, FTE)、以及其他。

①客户定制服务 (FFS) FFS 模式是指公司根据与客户签订的服务合同内容，向客户提供有明确需求的研发服务，并在合同中约定具体项目方案、研究成果测算方式、相关费用与结算方式。

②全时当量服务 (FTE) FTE 模式是指公司根据客户的要求分配相关技术人员团队，并依据合同的约定完成相关研发任务，按照记录的实际参与的技术人员数量和工作时间确认收入。客户与公

司一般在合同谈判和项目方案确定过程中会依据项目难度、时间要求和工作量来综合确定所需 FTE 数量。

③其他则主要包括药物结构 IP 权属转让费（License Fee）、里程碑费（Milestone Fee）等

自公司成立以来，通过 DEL 的筛选服务，为客户完成针对特定靶点的早期苗头化合物的发现服务，在成功发现化合物后，可以通过签订转让合同将化合物知识产权转让给客户进行后续开发，收取一定 IP 权属转让费，以及根据客户后续的开发进度，还可能收到部分里程碑费。

截至报告期末，公司已累积完成了 86 个项目（>800 个化合物实体分子）的化合物知识产权转让。根据合同约定，当转让的小分子化合物未来在药物研发达到某个关键性节点阶段（包括但不限于 GLP 毒理实验、临床 I 期、临床 II 期、临床 III 期及药物上市等），后续公司可依据合同约定获得里程碑费，金额依据各个里程碑节点的不同从几百万元到几千万元不等。2023 年，公司达成了 21 个项目的化合物知识产权（IP）转让，并获得了 2 个 IP 转让后里程碑费。

## （2）新药在研项目权益转让

公司依靠国际领先的药物发现平台以及规模庞大的具有自主知识产权的小分子化合物库，在与客户筛选项目不存在利益冲突的情况下，可以选择高潜力、高价值的靶点进行自主新药发现，利用自身核心技术优势将筛选出的化合物分子优化并向后推进至确定性更高的阶段后进行转让，客户受让后可直接申报临床或进入临床试验阶段。通过转让新药项目的全部或部分权益，公司可获得新药项目转让收入，包括首付、里程碑收入和收益分成等。

## （3）业务模式中的知识产权保护机制——靶点排他与分子结构排他原则

药物结构相关的知识产权系创新药的核心 IP，为确保公司新药研发项目与客户筛选项目之间不存在利益冲突，成都先导在业务模式中严格遵守靶点排他和分子结构排他原则。公司药物发现平台中的化合物结构原始权属归公司所有，在筛选服务的模式中发现了有效的苗头化合物或自主研发的新药推进到一定程度后，公司通过与客户签署授权及转让协议，将化合物结构相关的知识产权或开发及商业化权益转让给客户。

第一、靶点排他原则。公司接受客户的筛选项目委托以靶点为基础，客户一旦确定某筛选靶点，会拥有一定的排他期（报告期内靶点排他期已经从固定 3 年调整为 1 年+可选年限的排他期，具体以合同约定为准），在排他期内公司不会再接受其他客户对于相同靶点的筛选服务委托，也不会针对该靶点进行自主新药项目筛选。

第二、分子结构排他原则。公司通过与客户签署转让与授权协议，将分子结构的知识产权永久排他性地转让给客户。该分子即使在后续的研发过程中表现出对其他靶点的良好成药性，也因为排他机制而不可转让和开发。

两项排他原则的执行确保了公司新药研发项目与客户筛选项目之间、不同客户的项目互相之间不存在利益冲突，并因此获得国内外客户的极大信赖和认可，使公司独特的“新药研发服务+新药在研项目权益转让”的模式能够顺利开展，在国际医药工业保有良好的声誉。

## （4）远期规划的新药品种上市销售

成都先导拥有自己的核心技术和研发能力，以及新药项目研发核心的知识产权，公司不断有自己知识产权的可成药的新分子实体产生，除了在不同阶段的对外转让，在一些特殊治疗领域，公司会将自研项目持续往后推进至临床后期，在更远期的时间，可能有自己的药物上市或通过上市许可人制度（MAH）实现药物项目的上市销售。

## （三）所处行业情况

### 1. 行业的发展阶段、基本特点、主要技术门槛

#### （1）全球药物市场规模及成长性

世界人口总量的增长、社会老龄化程度的提高、人们保健意识的增强以及疾病谱的改变，使得人类对生命健康事业愈发重视。同时，全球城市化进程的加快、各国医疗保障体制的不断完善等因素推动了全球医药行业的发展，进而带动了全球药品市场的发展。根据 Frost&Sullivan 报告统计，2022 年全球药品市场规模约为 1.48 万亿美元，预计至 2025 年，医药市场规模将达 1.8 万亿美元。



根据 Frost&Sullivan 报告，全球医药行业研发投入将由 2021 年的 2,241 亿美元增长至 2026 年的 3,129 亿美元，复合年增长率约 6.9%。

## (2) 全球药物新分子实体的现状与趋势

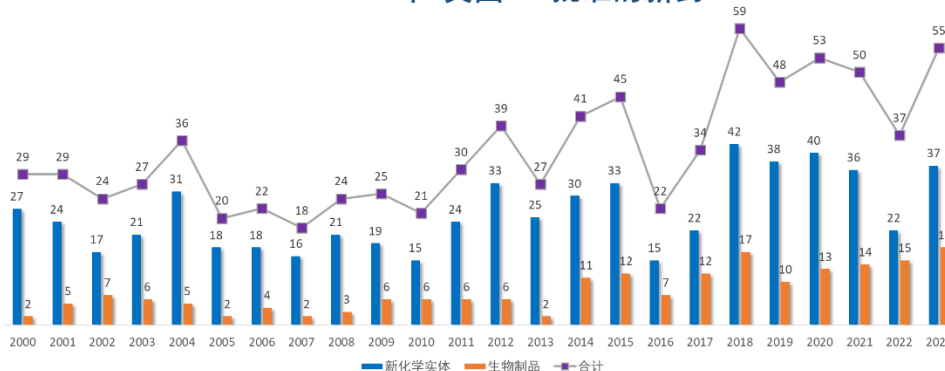
### ①小分子化药依然占据市场主导地位

小分子化学药由于其服用便利、合成工艺稳定、价格和生物药相比有明显优势，加之，一些重要的影响疾病的生物机制存在于细胞内部或需要跨越血脑屏障，小分子化学药几乎是唯一的治疗手段。在全球各国加大医疗改革、控制医疗支出的背景下，小分子化学药在较长时间内仍然会占据市场主导地位。近年由于生物技术药物的发展速度较快，小分子化学药在整体药品市场中的相对市场份额有所缩小，但从长期趋势看，小分子药物仍然会长期占据药品市场的主要份额。

### ②新化学分子实体获批数量呈上升趋势

随着药物研究的深入开展，新化学分子实体的发现难度越来越大，导致新化学分子实体上市的步伐在一段时间内放缓，但随着高通量筛选技术的进步以及新一代的药物发现技术（如 FBDD/SBDD、DEL 等技术）的应用，促进了新化学分子实体研发效率的提高，新化学分子实体获批的数量又开始回升。根据 FDA 公布的数据，2023 年 FDA 共获批 55 款新药，其中新化学分子实体共 37 个，占比约 67%，生物制品 18 个，占比约 33%。预计未来 5 年，每年仍将有 30 到 40 个新化学分子实体推出市场。

2000-2023年 美国FDA批准的新药



数据来源：根据 FDA 官网公布数据整理

### ③专利创新药物的比重将持续增加

相对于非专利药物，专利药赋予药品更大的溢价能力，成熟的非专利仿制药物由于专利过期后的市场竞争激烈使得利润率逐渐下降；同时医保体系的不断完善、经济水平的提高，使得患者对药品的支付意愿以及支付能力均大幅提高。近年来不断有新的专利药物上市，并不断刷新销售记录。例如吉列德公司的用于治疗丙型肝炎病毒的小分子化学药索非布韦和夏帆宁，两个品种在上市次年的销售额均突破了 100 亿美元，成为当年全球小分子药物中销售额最高的药品。据预测，2030 年中国创新药市场份额将提升至 70%，仿制药将下降至 25%，国内创新药市场的发展潜力巨大。

## 2. 公司所处的行业地位分析及其变化情况

### (1) 国内外主要制药企业发现和优化新分子实体的技术路径

国外的制药企业和生物技术公司以研发创新药物为主，一般通过多种方式实现苗头化合物的发现，主要包括：高通量筛选、基于已知化合物结构的改造（fast follow, me-better, me-too）、基于分子片段的筛选（FBDD）、基于结构的药物设计（SBDD）、虚拟筛选、DNA 编码化合物库筛选（DEL）等。各类药企的研发策略通常受到靶点类型差异、研发投入等因素的影响。大型的制药公司通常并行使用多种技术获得苗头化合物以赢得时间优势，并增加项目的成功率。国外企业由于其研发投入整体较高，对于新型技术（如 DEL 技术）的接受度较高，应用速度较快。

国内的制药企业在药物研究方面正在快速地从仿制药向创新药转型，由于没有小分子化合物库的积累和筛选能力，使用虚拟筛选、基于已知化合物的结构改造、小范围的基于结构的药物筛选是大多数公司采取的策略，而国内具有创新能力的药企、生物技术公司和研究机构已逐步开始使用 DEL 技术。

### (2) 公司在药物发现领域的市场地位

由于各种药物发现技术都有较高的技术难度和自身的局限性，解决“如何通过开发创新性技

术以及顺利应用,突破现有技术的局限性”成为针对不同的生物机制和各种类别靶点的新分子发现是否成功至关重要的突破口,也是构筑行业竞争力的有效手段。

公司是目前药物发现领域内唯一同时拥有国际领先的 DEL 技术与 FBDD/SBDD 技术的成长性生物技术公司,同时,公司还拥有核酸新药研发相关技术平台(STO)以及靶向蛋白降解相关技术平台(TPD)两个新兴技术平台,与其他生物技术公司及药物发现领域 CRO 公司形成了明显的差异化竞争优势和技术壁垒。

### ①公司在 DEL 技术领域市场地位

经过多年的发展,目前 DEL 技术已经日趋成熟,并且得到制药工业和学术机构的广泛应用,从学术成果和工业成果上都已展现出这是一个新兴的可靠的技术。DEL 作为新兴技术,和其他各种药物发现技术处于互补关系和部分应用场景重叠的状态,随着 DEL 技术的发展和提升,将在一定程度上逐渐取代其他技术的部分应用场景,逐步成为制药公司和生物技术公司获得苗头化合物的标准方法之一。目前 DEL 技术已被全球上百家的药企和生物技术公司所认可和应用,特别是全球排名前列的大型企业,前 20 的大药企中几乎都在应用该项技术。

成都先导自创立起始终致力于 DEL 技术的开发、应用和升级,是首家在中国进行 DEL 技术开发及工业应用的公司。经过 10 余年的发展,已成为 DEL 技术领域的领先者之一,拥有起步早,库分子多样性高,筛选技术成熟,筛选成功率高等优势。从全球已公开的 DEL 技术合作项目公开信息统计看,成都先导是 DEL 技术领域研发服务公司中获得合作项目数量最多的企业之一,合作对象多为国际制药巨头、知名生物技术公司等高质量客户。主要包括:辉瑞、强生、默沙东、BMS、赛诺菲、武田制药、勃林格殷格翰、利奥制药、LG 化学、基因泰克、Aduro 等。并且,成都先导在过去几年中发表了 30 余篇 DEL 领域的原创科学论文,推动 DEL 技术创新与发展。

2023 年,成都先导与 ARase Therapeutics、Nested Therapeutics、Structural Genomics Consortium 等全球多家生物制药公司和研究机构公布了基于 DEL 技术的合作项目。

在获得项目合作的同时,公司也在继续推进各项工作来进一步加强在全球的优势。首先,公司持续加强核心技术平台-DNA 编码化合物库的建设,公司 DEL 库小分子种类已突破 12,000 亿,是全球目前已知的化合物最多、规模最大的实体小分子化合物库。成都先导已经不局限于单纯的杂环小分子化合物库,公司已经将库共价化合物库、蛋白降解化合物库、大环化合物库、多肽化合物库、分子片段化合物库、用于分子优化的聚焦化合物库等应用场景更为丰富的化合物库。公司通过系统化的库分子设计,增加合成分子骨架的种类超过 6,000 种,基本涵盖了所有当前已获批上市的小分子药物的核心骨架,以及临床在研小分子项目的大多数优势骨架,合成砌块接近 40,000 种;以及不断开发新的适用于 DNA 编码化合物库的化学合成反应和途径,新增了十余种 DNA 编码化合物库的化学反应方式,除自身建库应用以外,公司还将部分确认的新反应方法通过多篇文献形式进行公开,推动同行业 DEL 技术的发展。

其次,公司的 DEL 筛选成功率及化合物 IP 转让数量也得到提升,截至报告期末,公司已经筛选来自客户立项的 53 类靶点类型、数百个靶点,其中包含蛋白-蛋白相互作用、转录因子、磷酸酶、蛋白复合体、脂肪酶、核酸酶等各种新颖靶点或挑战性的靶点类型,近三年的项目平均成功率(获得功能性的分子)>75%,这一数据高于工业界 HTS 的平均水平,筛选项目的平均时间周期缩短至 3 个月以内,截至报告期末,公司已累积完成了 86 个项目(>800 个化合物实体分子)的化合物知识产权转让。目前,公司仍在不断提升 DEL 技术的质量和效率,并扩展 DEL 技术的适用范围,应用至更多类型的靶点和生物机制的筛选。

除此之外,公司还持续推进 DEL 技术的拓展应用,例如共价化合物库的筛选成功地实现化合物的发现与转让;蛋白降解剂化合物库的构建与筛选获得同时靶向目标蛋白和 E3 蛋白实现全新蛋白降解剂的发现、直接提供构效关系,高通量功能性(酶学功能、细胞功能)DNA 编码化合物库筛选探索,结合实验和生物信息学技术进行 RNA 靶点的筛选成功为 RNA 靶点找到结合的小分子化合物。同时,公司持续加强研发,开展 DNA 编码的大环化合物及肽类化合物的设计、合成与应用,旨在发现新的分子实体进行药物发现与优化或进行递送实体的发现。

公司同时致力于研究人工智能(AI)大模型在创新药物发现和优化上的应用,利用成都先导多年积累数百个靶点 DEL 筛选的海量数据进行训练和迭代,能够有效地在非 DEL 空间预测化合物活性、成药性等,加快化合物的优化过程。成都先导在人工智能 AI 加速药物研发方面的特点在于:1) 先导的 AI 模型具有更为海量的真实实验数据(这些数据在公域无法获得);2) 均为在标

准流程下产生的高质量实验数据；3）实验数据不依赖于蛋白质的三维结构；4）成都先导能更好地理解药物研发场景与需求，提供高效和实用的药物研发工具。

2021年5月28日，成都先导通过美国的专业领域行业信息平台“Fierce Biotech”，发布了 DEL 领域的第一个行业白皮书，旨在推进 DEL 技术的开发和应用。

2023年9月，公司与结构基因组学联盟(Structural Genomics Consortium, 以下简称“SGC”)建立合作伙伴关系。成都先导将利用 DEL 技术平台的产品 OpenDEL™ 针对 SGC 关注的新靶点进行筛选。该项目的筛选数据集将以适合 ML(机器学习)的格式发布在公开平台，以便世界各地的药物发现和 ML 专家访问、进行数据建模，并应用于预测新的活性分子。作为全球开放科学运动“Target 2035”计划的一部分，预测出的新活性分子将在 SGC 进行实验测试。

### ②公司在 FBDD/SBDD 技术领域市场地位

2020年，公司通过并购 Vernalis (R&D) 打造了全球领先的综合型药物发现技术平台。Vernalis (R&D) 在 FBDD/SBDD 的开发应用方面有着超过 20 年的经验，被认为是该领域国际领军企业之一，基于其核心技术已经实现多个新药发现项目的对外授权转让并推进到临床阶段，同时与多家知名制药企业保持着持续的新药研发合作，包括 Servier、Daiichi Sankyo、Lundbeck 和 Asahi Kasei Pharma、Genentech、Pierre Fabre Laboratories 等。

通过 DEL 技术和 FBDD/SBDD 技术的有效整合，公司的能力更加多元化，一方面可提升新药项目发现与优化的成功率，另一方面可给予客户多样化选择，有望在商业模式上推出更多性价比高的服务项目。公司开发了新的 DEL 技术 (PAC-FragmentDEL) 以针对特定的靶点进行分子片段的发现。现有 4 万余个 DNA 编码的分子片段，可高效快速的针对不同靶点进行片段的发现。同时，公司利用多样性的 DEL 中间体进行分子片段的优化，一个月之内将毫摩尔 (mM) 级别的分子片段优化纳摩尔 (nM) 级别的苗头化合物，大大缩短了传统的分子片段的优化过程。

## 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) 药物发现与优化新趋势之 DEL 技术的突破性发展

成都先导作为 DEL 技术领域的领先者和重要的技术推动者之一，有多个新药项目推进到临床前甚至临床研究阶段，并通过商业合作，DEL 技术已被全球上百家的药企和生物技术公司所认可和应用，特别是全球排名前列的大型企业，前 20 的大药企几乎都在应用该项技术。根据 2021 年药物化学期刊《Journal of Medicinal Chemistry》发表的文章，2017-2019 三年间，罗氏和基因泰格研发管线中，从 DNA 编码化合物库技术发现的先导化合物系列的比例逐渐增加。2019 年，26 个先导化合物系列有 3 个系列来自于 DNA 编码化合物库技术，占比约为 11.5%。DEL 技术已逐步成为制药公司和生物技术公司获得苗头化合物的标准方法之一。

近年来，结构生物学的进步推动了早期药物发现方法的改革，SBDD、FBDD 及膜蛋白靶向药物发现等新途径的涌现大大加快了潜在药物发现的速度。计算机和人工智能的发展，相应使得计算机辅助药物设计 (CADD)、人工智能 (AI) 和虚拟筛选等技术在药物发现上的应用有了一定的进步。

对于目前处于应用重叠的领域，各个技术依据其特点和优势为药物工业在筛选策略方面提供了更多样的选择。目前，DEL 作为新兴技术，和其他各种药物发现技术处于互补关系和部分应用场景重叠的状态，随着 DEL 技术的发展和提升，将在一定程度上逐渐取代其他技术的部分应用场景。公司在 DEL 技术与 FBDD/SBDD、CADD/AIDD 等技术的协同与深度开发，详见本节第 (四) 部分“核心技术与研发进展”。我们相信在未来的 5-10 年，越来越多的 DEL 筛选结果将对进入临床的新药项目有明显的贡献。

### (2) 药物发现与优化新趋势之新机制与新分子实体

2018 年一篇发表在 Nature 的文章《Unexplored therapeutic opportunities in the human genome》(Nat Rev Drug Discov. 2018, 17(5): 317 - 332) 中，对有潜在治疗作用的蛋白靶点进行分类统计，目前已知可作为治疗靶点的人类蛋白共 20,120 种，其中，仅有 601 种蛋白靶点 (Tclin) 有相应的药物进入临床试验或者获批上市，11,086 种蛋白靶点 (Tbio) 有明确的作用机理，但是没有针对这些靶点的在研小分子药物，7,031 种蛋白靶点 (Tdark) 的作用机理还没有被研究透彻。从目前已知具有生物活性的蛋白靶点来看，仅有不到 3% 的靶点有对应的在研小分子实体。

因此，一方面，传统的药物发现与筛选技术很难得到针对这些靶点的小分子活性化合物，DEL 技术的出现弥补了现有技术的不足之处，攻克高难度靶点，目前公司已经筛选来自客户立项的 53 类不同靶点类型，数百个靶点，其中包含蛋白-蛋白相互作用、转录因子、磷酸酶、蛋白复合体、

脂肪酶等各种新颖靶点或挑战性的靶点类型，近三年的项目平均成功率（获得功能性的分子）>75%。另一方面，近年来，基于新的生物机制研发的新分子在诸多领域展现出突破性进展并引起工业界的关注，例如蛋白降解技术、核酸药物、共价小分子药、大环或多肽化合物药等，公司利用自身的技术优势，紧跟新生物机制与新分子类型上的发展趋势，做了拓展和深度布局，详见本节第（四）部分“核心技术与研发进展”。

#### （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

截至报告期末，公司拥有的核心技术主要包括：DEL 技术（包括 DEL 库的设计、合成和筛选及拓展应用）、基于分子片段和三维结构信息的药物设计（FBDD/SBDD）技术、寡聚核酸新药研发平台相关技术（STO）、靶向蛋白降解平台相关技术（TPD），以及药物优化平台关键技术及研发能力等。其具体情况及先进性说明如下：

###### （1）DEL 技术（包括 DEL 库的设计，合成和筛选及拓展应用）

公司的 DEL 库的设计、合成与筛选技术是一项具有颠覆性的原创小分子新药发现技术。其核心能力由两部分构成：通过库的设计、合成与表征纯化技术建成分子数量巨大、分子结构多样、分子属性优良的化合物库，通过筛选技术实现对多种类型靶点的评价、筛选和验证，快速、高效获得结构新颖的苗头化合物，进行原创小分子新药的研发。与传统分子库的设计、合成与筛选技术相比，成都先导 DEL 技术具有以下几方面先进性和优势：

首先，DEL 库在设计和合成上能够实现的分子库规模较传统相比有了飞跃式发展，可以高达万亿级的实体分子库（传统实体分子库数量一般在百万级别）；

第二，在合成时间和成本上，采用 DEL 库技术，可在数年的时间内，用较低的花费，建立规模巨大、多样性更好的分子库资源，而采用传统的技术需要巨大的投入（约数亿美元）和数年甚至数十年的时间去积累；

第三，由于化合物均带有 DNA 编码，使得从巨大的混合物信号中通过 DNA 测序确认化学结构成为可能，千亿乃至万亿级的化合物能够进行混合物筛选，在效率上超过传统的先导化合物发现方式（传统的筛选由于成本和技术的限制，仅能实现百万分子级别的筛选）；

第四，由于 DNA 标签的引入，数千亿化合物可以形成混合物一次性筛选，使得筛选所需的分子用量极小，所以相对成本极小；

第五，与 SBDD、CADD 和虚拟筛选等技术相比，DEL 技术即使面对缺乏靶点结构信息和/或无配体参考信息的新靶点和难成药靶点，也能快速实现苗头化合物的筛选，找到可能成药的新分子，适用性广泛；且由于每次可筛选海量化合物，筛选结果反而能够为这些技术提供大量的实验结果数据，加速此类技术发展；

第六，成都先导公开发表的与 DEL 相关学术论文 30 余篇，体现了公司在提高库化学和筛选应用方面的先进性和高质量；

第七，成都先导曾 2 次荣获美国化学会（American Chemical Society）下设的化学文摘社（Chemical Abstract Service, CAS）颁发的“CAS REGISTRY® INNOVATOR”证书，共计 91 个新颖化合物被赋予独有的“CAS Registry Number®”。这是对成都先导所发表的学术文献中的分子结构的新颖性以及合成方法的创造性的认可；

第八，截至报告期末，公司在超过 53 类靶点类型、几百个靶点筛选上积累了丰富的经验，项目平均成功率（重合成后获得功能性的分子的靶点占当期总筛选靶点的比例）>75%；

第九，不同的分子类型，如小分子化合物库、大环化合物库、多肽化合物库、共价化合物库、蛋白降解化合物库、分子片段化合物库等在靶点筛选上的成功应用，拓展了分子类型和可成药靶点的范围；

第十，DEL 筛选已被诸多科研机构用来针对特定靶点，产生大量的实验数据，进行人工智能学习，用于化合物的活性预测和发现，其他的筛选技术难以在这一方面难以提供类似的效率和成本优势。

###### ①DEL 库的建设——万亿级新分子实体库

DEL 库的具体合成过程主要通过极为高效的组合化学合成方法进行化学合成。在每一个化学反应之后，都会在分子上连接一段特定序列的 DNA，用于记录化学反应过程相关信息，在后期的筛选应用中，DNA 可以被 PCR 扩增，高通量测序可以对信号进行快速准确的读取。

公司 DEL 库小分子数量已突破 1.2 万亿，是全球目前已知的化合物最多、规模最大的实体小分子化合物库。截至报告期末，成都先导的 DEL 库已经不局限于传统的小分子化合物库，公司已经将库扩展到共价化合物库、蛋白降解化合物库、分子片段化合物库、大环化合物库、多肽化合物库，为追踪创新药前沿研究的制药企业和生物技术公司提供独特的新分子实体。同时，公司通过系统化的库分子设计，增加合成分子骨架的种类超过 6,000 种，基本涵盖了所有当前已获批上市的小分子药物的核心骨架，以及临床在研小分子项目的大多数优势骨架，合成砌块接近 40,000 种；以及公司不断开发新的适用于 DEL 库的化学合成反应和途径，截至报告期末，已经升级到 150 余种化学反应类型，覆盖了绝大部分药物化学合成的常见化学反应。除自身建库应用以外，成都先导在过去几年中发表了近 20 篇关于适用于 DEL 合成化学反应的原创科学论文，推动 DEL 技术创新与发展。其中和辉瑞、默克、强生等合作伙伴共同发表 DEL 合成化学反应的原创科学论文，加强了和合作伙伴的合作关系。

DNA 编码化合物库的设计与合成的先进性还在于 DEL 库的整体质量，即一方面注重分子多样性、新颖性和成药性，另一方面注重化学和分子生物学的合成质量。化学与分子生物学的合成质量主要体现在化学反应的设计与控制、生物连接反应的效率以及严格的过程控制以保证 DNA 序列与化学结构的对应关系等，公司建立了标准化、规模化的 DNA 编码化合物库设计、合成与表征纯化技术，使成都先导 DNA 编码化合物库分子的多样性、类药性和合成质量得到了保证并不断提升。除此之外，成都先导对 DNA 编码化合物库技术在基于结构片段的药物发现和基于已知活性化合物结构的修饰的应用进行了尝试，旨在利用 DNA 编码在规模、通量上的优势，提升这两种传统最常用的药物发现方式的效率。

除多样性的化合物库的构建外，公司积极开发聚焦化合物库，以高效、快速地根据合作伙伴的具体领域或项目要求进行化合物分子在活性、选择性、成药性等方面的优化。针对特定靶点，化合物的起点可以来自 DNA 编码化合物库的筛选，可以来自合作伙伴提供的具体化合物信息、公开报道的文献化合物、临床化合物或上市化合物，也可以来自于分子片段。公司从已知化合物出发，进行聚焦化合物库的设计与合成。从而将聚焦化合物库再次与靶点进行筛选，最终发现符合项目需求的、结构新颖的、活性（或选择性、成药性）更好的化合物。相较于传统的药物化学优化而言，筛选速度更快、化合物多样性更高、成本更低。

## ②DEL 筛选——多种难成药靶点成功筛选出新颖结构的苗头化合物

DEL 筛选技术是将数千亿甚至上万亿的化合物和经验证的生物靶点同时进行亲和相互作用，对通过亲和力结合在生物靶点的化合物的 DNA 标签高通量测序与分析，从而识别亲和化合物，再将相应的化合物进行不带 DNA 标签的合成，然后验证和确认成为苗头化合物一个过程。DEL 筛选技术能够以高效、价格低廉的方式，筛选巨大的化合物库，产生苗头化合物，以提供创新药物的源头。截至报告期末，公司已经筛选超过 53 类靶点类型、数百个靶点，其中包含蛋白-蛋白相互作用、转录因子、磷酸酶、蛋白复合物、脂肪酶、核酸酶等各种新颖靶点或挑战性的靶点类型。报告期内筛选达到 76% 的筛选成功率（重合成后获得功能性的分子的靶点占当期总筛选靶点的比例），筛选项目的平均时间周期缩短至 3 个月以内，达成了 21 个项目的化合物知识产权（IP）转让。截至报告期末，公司已累积完成了 86 个项目（>800 个化合物实体分子）的化合物知识产权转让。根据学术期刊《ACS Medicinal Chemistry Letters》（Todd J. Wills and Alan H. Lipkus, ACS Med. Chem. Lett. 2020, 11, 11, 2114–2119）杂志对分子结构新颖度评估矩阵的定义标准，成都先导已经转让的化合物与 FDA 自 1940 年到 2023 年间批准的 1,205 个药物分子进行比较，86% 的分子属于分子先锋，即为新颖的化合物拓扑结构，同时也拥有新颖的化合物母核，成都先导的 DNA 编码化合物库含有超过 1.2 万亿种化合物实体，巨大的化合物空间和有效的筛选保证了化合物新颖性，为创新小分子药物研发提供了具有高价值可申请专利的化合物系列。

此外，针对药物研发领域的关键和挑战靶点类型、新出现的作用机制，成都先导针对客户应用需求推出“DEL For”系列，针对于特定靶点进行深度挖掘，以期持续产生满足客户需求的高质量化合物的发现和进一步延伸。例如，“DEL For Protein Degradation（DEL For 蛋白降解剂开发）”聚焦目标蛋白和 E3 连接酶配体的发现，获得高活性和选择性的配体，双靶点筛选实现 PROTAC 分子的优化以及分子胶的发现；“DEL For GPCRs（G 蛋白偶联受体配体发现）”利用成都先导在该领域的成功经验，针对纯化的可溶性 GPCR 蛋白，优化靶点验证和筛选条件，获得具有功能性的分子等。同时，成都先导的“DEL Plus”（包含 DEL+Protein, DEL+Assay, DEL+AI/ML 等）为合作伙伴在蛋白获取、化合物评价、筛选分子扩展等领域提供了无缝连接。例如成都先导的超



过 50 种新颖 E3 连接酶的蛋白表达与制备，可供客户进行直接订购，并进行 DEL 筛选和化合物合成与评价；DEL 筛选的高质量、多靶点、不依赖于蛋白质结构的海量数据用于机器学习 (ML)、AI 大模型训练和迭代，有效预测商业可得化合物的活性、成药性，增加苗头化合物的系列、提高化合物质量和优化速度。

### (2) 基于分子片段和三维结构信息的药物设计 FBDD/SBDD 核心技术

基于分子片段和三维结构信息的药物设计 (FBDD/SBDD) 技术是当前小分子药物发现领域的相对成熟及重要技术之一，目前由该技术发现的药物已有多项成功上市及进入不同临床阶段。成都先导位于英国剑桥的全资子公司 Vernalis (R&D) 是当前使用该技术第一梯队的企业，已成功研发出多个药物项目，并已进入临床阶段或对外实现转让。FBDD/SBDD 通常是对几千种结构多样的、分子尺寸较小的分子片段库进行亲和力筛选，找到能够与靶点蛋白活性位点相结合的分子片段，然后借助于结构生物学和药物化学，通过片段连接、片段合并或片段生长等技术手段，得到活性较高的先导化合物。由于分子片段尺寸较小，分子片段个数有限，对于大部分蛋白靶点，FBDD 都能较为快速的找到亲和力较弱的分子片段或片段组合，SBDD 则利用小分子片段与治疗靶点形成的复合物的三维结构信息，对分子片段进行传统药物化学优化，提升分子活性。FBDD/SBDD 技术与 DNA 编码化合物库 (DEL) 技术存在很强的技术互补性，尤其在分子片段活性提升和先导化合物优化方面。FBDD 技术可以快速对靶点进行成药性评价，并且有可能快速得到具有亲和力的分子片段。DEL 技术也可以用于扩展 FBDD 所需要用到的分子片段库，大幅度提升其数量和多样性，成都先导 DEL 技术用于赋能 FBDD 的成功案例与报告期发表在英国皇家化学会杂志 RSC Medicinal Chemistry。SBDD 技术有利于 DEL 筛选产生的苗头或先导化合物向临床前候选物的快速转化。通过结构生物学的方法，可以获得 DEL 苗头或先导化合物与其靶点怎样结合的信息。该信息的有效使用有利于对苗头或先导化合物活性及其它成药性的优化。公司利用多样性的 DEL 中间体进行分子片段的优化，一个月之内将毫摩尔 (mM) 级别的分子片段优化为纳摩尔 (nM) 级别的苗头化合物，大大缩短了传统的分子片段的优化过程。

Vernalis (R&D) 团队在 FBDD/SBDD 领域深耕近 20 年，积累了深厚的技术、数据、信息、经验和知识。这些与成都先导高效的 DEL 筛选平台结合，有望建立一个更加高效完善的新药发现与优化的新型技术平台。Vernalis (R&D) 在药物研发项目上与其他生物制药技术公司及学术合作伙伴达成了许多深度合作，包括 Servier、Genentech、Daiichi Sankyo、Lundbeck 和 Asahi Kasei Pharma、Pierre Fabre Laboratories 等。与此同时，Vernalis (R&D) 还拥有一支近 80 人的团队，专业方向覆盖蛋白质工程、结构生物学、生物药理学、细胞与生化分析与开发、药物合成有机和分析化学、化学信息学和计算化学、药物代谢和药代动力学等。

### (3) 核酸新药研发平台相关技术 (STO)

基于对 DEL 技术的不断应用，公司拓展搭建了核酸新药研发平台 (STO)。通过公司对 DEL 技术的不断应用，在序列设计、核酸合成和修饰领域积累了大量的经验，能够设计、合成和优化针对特定基因的干扰核酸序列和反义核酸序列满足高活性和高选择性的要求。

公司由核酸药物研发专家组成的核酸药物研发平台，涵盖若干关键领域，包括生物信息学、核酸药物化学、RNA 生物学、分子与细胞生物学、转化研究等。该平台具备从寡核苷酸序列设计、特殊单体合成、递送分子合成到寡核苷酸链合成以及寡核苷酸缀合物合成的一站式服务，能支持、提供多种修饰单体和定制化递送分子/脂质体合成，如：修饰亚磷酰胺，修饰核苷、核苷酸、GalNAc、脂质体等。除了合成服务，成都先导还提供寡核苷酸的生物评价测试服务，如：针对 ASO/siRNA 体外细胞活性筛选实验，稳定性/免疫原性/持续性测试和脱靶预测，体内动物实验的初步药效药代毒理研究等。

公司积极布局核酸药物递送系统配方和组织、细胞特异性配体提供了可能。公司正在基于已有基础，公司开发了多种核酸递送系统，如 GalNAc, C16 等，具有自主知识产权，用于潜在的肝靶向及肝外系统靶向等。

此外，成都先导完成了小核酸药物 CMC 部分的开发与建设工作，如：工艺开发、制剂研究、生产放大和质量分析方法开发等。公司控股子公司先东制药后续可提供商业化符合 GMP 条件的小核酸原料药 CDMO 服务，主要满足临床 I 期至 III 期的百克级需求以及商业早期的百克至公斤级需求，并可根据产品研发进度适时建立几十公斤级规模的生产线。

### (4) 靶向蛋白降解平台相关技术 (TPD)

成都先导的蛋白降解平台聚焦 E3 泛素连接酶和目标降解蛋白 (POI) 的表达与结构生物学研究、E3 和 POI 配体的发现和验证、蛋白降解剂的优化, 通过不断增长的 Linker 优化经验 (目前在库的 Linker 超过 250 个) 和体外、体内降解活性以及功能评价, 结合药代动力、药效和初步毒理平台, 正在进行蛋白降解剂从靶点和全新配体发现到临床候选化合物的整体研发和合作。

成都先导的蛋白降解平台的亮点在于通过 DEL 技术实现新颖 E3 泛素连接酶配体的开发和探索。目前进入临床研究或是临床前研究的蛋白降解分子招募的 E3 连接酶主要是 CRBN 和 VHL, 但行业内对新 E3 连接酶的探索兴趣不断增加。人体内有 600 多种 E3 连接酶, 其多数降解功能未知, 为了探索并能够提供新的降解分子, 截至报告期末, 成都先导已经累计完成了超过 50 种新颖 E3 泛素连接酶 (大于 100 个 Protein Constructs (蛋白质构建体)) 的制备, 部分 E3 泛素连接酶通过 DEL 筛选成功发现了活性小分子配体, 并以自主开发或合作方式针对这些新颖 E3 泛素连接酶及配体进行蛋白降解剂的开发, 尤其是一些没有报道过任何结合分子的 E3, 比如基于 DEL 筛选的 TRIM21 配体、BIRC7 配体的 PROTAC 开发上。报告期内, TRIM21 配体获得的高分辨率共晶结构, 加速了 TRIM21 配体分子的优化、提高了 TRIM21-BRD4 PROTAC 的活性, 在特定的癌症细胞中降解活性至皮摩尔 (pM) 范围。同时, TRIM21 配体自身被发现具有抗肿瘤细胞生长功能, 且与 TRIM21 表达水平有关, 具有开发成分子胶的潜力。公司同时也致力于与合作伙伴一起进行其他新颖 E3 酶的配体发现和功能验证。

#### (5) 药物优化平台其他关键技术及研发能力

在 DEL、FBDD/SBDD、STO、TPD 四大核心技术形成的药物发现平台基础上, 公司搭建了一站式从靶基因到新药临床试验申请阶段的药物优化体系, 覆盖范围包括重组蛋白表达纯化、结构生物学、计算化学与药物化学、生物化学和生物物理学、细胞生物学、体内药理学、药代动力学、药学研究等多个技术环节, 能够针对多种生物机制和靶点类别进行新分子的发现和后续开发, 直至推进到临床前候选物阶段甚至临床试验阶段。

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

### (1) DEL 新分子实体库的优化

报告期内, 公司通过持续地研发投入和扩展商业合作, 继续加强其核心技术平台-DNA 编码化合物库的建设。

首先, 根据自身积累的海量合成数据、筛选数据与化合物活性数据, 公司充分发挥已有的设计与合成优势, 对万亿级库不断进行分子成药属性与化学合成质量的迭代与提升。公司的 DEL 库分子数量已超过 1.2 万亿。同时, 公司通过系统化的库分子设计, 增加合成分子骨架的种类超过 6,000 种, 基本涵盖了所有当前已获批上市的小分子药物的核心骨架, 以及临床在研小分子项目的大多数优势骨架, 合成砌块接近 40,000 种。报告期内, 公司持续开发新的适用于 DEL 库的化学合成反应和途径, 截至报告期末, 已经升级到 150 余种化学反应类型。

第二, 公司紧跟药物工业新分子的发展趋势, 不断扩展新分子类型。在已有小分子化合物库、大环化合物库、多肽化合物库、共价化合物库、蛋白降解化合物库、分子片段化合物库的基础上, 扩展了靶向 RNA 的分子库等类型并且靶点筛选上的成功应用, 拓展了分子类型和可成药靶点的范围, 为追踪创新药前沿研究的制药企业和生物技术公司提供独特的新分子实体。

第三, 公司实现了从给定活性分子结构出发, 采用 DEL 技术实现了分子的定向优化, 以较短的时间设计、合成和探索了给定分子的邻近化学空间, 提升了分子的活性或成药性属性。

第四, OpenDEL™ 的新升级。OpenDEL™ 是公司在 2015 年开始推出的一种自助筛选服务产品, 经过不断的更新, 2023 年全新升级的 OpenDEL™ 所含分子结构具有更好的多样性和类药性。OpenDEL™ 与公司传统 DEL 大库相比, 建库的基本技术一样。但是 OpenDEL™ 库的内容, 库的个数以及每个库包含的分子结构类型和数量不一样 (成都先导的传统 DEL 大库有 1.2 万亿分子数量, OpenDEL™ 分子数量目前大概含 30 亿)。再次, 库的使用商业条款也不一样, 比如, 成都先

导传统 DEL 大库，对靶点和筛选出的分子结构是排他性使用，而 OpenDEL™ 对靶点和分子结构都是开放及非排他。通过 OpenDEL™，用户可以在自主完成筛选实验后经过测序、数据分析、苗头化合物 (Hit) 合成与验证最终得到筛选结果。所以，OpenDEL™ 是一款开放式的小分子筛选产品，其包含的分子结构信息、分子砌块信息、骨架结构信息、化合物编码信息全披露，可以为客户提供高质量完整筛选数据包，为 AI/ML 提供很好的数据基础。2023 年 9 月，公司与结构基因组学联盟 (Structural Genomics Consortium, 以下简称“SGC”) 建立合作伙伴关系。成都先导将利用 DEL 技术平台的产品 OpenDEL™ 针对 SGC 关注的新靶点进行筛选。该项目的筛选数据集将以适合 ML(机器学习)的格式发布在公开平台，以便世界各地的药物发现和 ML 专家访问、进行数据建模，并应用于预测新的活性分子。作为全球开放科学运动“Target 2035”计划的一部分，预测出的新活性分子将在 SGC 进行实验测试。

第五，公司不断地分析和总结 DEL 筛选的产出，并进行持续的库的更新迭代，以确保库分子的高筛选产出和高成药质量。

### (2) 多种难成药靶点成功筛选出新颖结构的苗头化合物

公司不断优化筛选方法，扩展筛选应用，产生了较为明显的工业成果。截至报告期末，公司已经筛选超过 53 类靶点类型、数百个靶点，其中包含蛋白-蛋白相互作用、转录因子、磷酸酶、蛋白复合体、脂肪酶、核酸酶等各种新颖靶点或挑战性的靶点类型，过去两年针对未发现配体的蛋白研究明显增加，基于 DEL 筛选的成功率保持与具有配体的靶点成功率类似，报告期内筛选达到 76% 的筛选成功率 (重合成后获得功能性的分子的靶点占当期总筛选靶点的比例)，筛选项目的平均时间周期缩短至 3 个月以内，达成了 21 个项目的化合物知识产权 (IP) 转让。截至报告期末，公司已累积完成了 86 个项目 (>800 个化合物实体分子) 的化合物知识产权转让。

### (3) DEL 与 FBDD/SBDD 结合拓展新技术

报告期内，成都先导与 Vernalis (R&D) 团队继续就将 DEL 技术应用到 Vernalis 的 FBDD 技术平台，用于探索发现 DEL 结合分子片段结构的新颖技术，具备 DEL 技术的敏感性和分子片段特性。与传统小分子片段筛选相比，它具有独特的优势：

- ① 筛选蛋白用量少，非常适用于一些蛋白表征或纯化困难的靶点；
- ② 筛选速度快。从化合物库筛选到完成片段分析仅需 2-3 周的时间；
- ③ 化学空间广。PAC-FragmentDEL 将片段连接到 DNA 上能够将更多因溶解度问题不能应用于传统筛选的片段分子引入至化合物库中，提升可筛选的化学空间。
- ④ 利用多样性的 DEL 中间体进行分子片段的优化，一个月之内将毫摩尔 (mM) 级别的分子片段优化为纳摩尔 (nM) 级别的苗头化合物，大大缩短了传统的分子片段的优化过程。

### (4) DEL 用于分子的优化

公司积极开发聚焦化合物库，以高效、快速地进行化合物分子在活性、选择性、成药性等方面的优化。针对特定靶点，化合物的起点可以来自 DNA 编码化合物库的筛选，可以来自公开报道的文献化合物、临床化合物或上市化合物，也可以来自于分子片段。公司从已知化合物出发，进行聚焦化合物库的设计与合成。从而将聚焦化合物库再次与靶点进行筛选，最终发现符合项目需求的、结构新颖的、活性 (或选择性、成药性) 更好的化合物。相较于传统的药物化学优化而言，筛选速度更快、化合物多样性更高、成本更低。

### (5) 基于丰富的 DEL 技术经验，拓展建立 STO、TPD 技术平台

STO 方面，已经具备从寡核苷酸序列设计、特殊单体合成、递送分子合成到寡核苷酸链合成以及寡核苷酸缀合物合成的一站式服务。报告期内，公司已经开始针对国内外客户提供包括核酸合成、核酸修饰、核苷类化合物合成及特殊化学结构的化合物定制合成等服务。

除了合成服务，公司还提供寡核苷酸的体内体外生物评价测试服务，以及公司正在开发自主知识产权的核酸药物递送系统，用于潜在的肝靶向及中枢神经系统、呼吸系统等肝外靶向等。目前成都先导肝内靶向的 GalNAC 在分子水平和细胞水平已经进行了验证，并取得部分体内验证数据，目前正在完善体内验证数据；成都先导开发了基于 C16 的肝外递送分子，并通过体内的初步验证。

另外，2023 年 11 月，公司旗下控股子公司先东制药启动运营，可提供寡核苷酸 GMP 生产服务。作为小核酸药物中试及生产平台，先东制药能为科研院所、企业提供商业化的小核酸原料药 CDMO 服务，能够满足临床 I 期至 III 期的百克级需求以及商业早期的百克至公斤级需求，并可根据产品研发进度适时建立几十公斤级规模的生产线。目前，先东制药可灵活高效地提供一站式小核



酸药物早期研发服务、CMC 及制剂开发、百克至公斤级小核酸原料药生产，以及临床早期的无菌制剂灌装线、新药 IND 申报及产品商业化等全链路服务。

TPD 方面，成都先导已经完成了累计完成了超过 50 种新颖 E3 泛素连接酶（大于 100 个 Protein Constructs（蛋白质构建体））的制备，部分 E3 泛素连接酶通过 DEL 筛选成功发现了活性小分子配体，并以自主开发或合作方式针对这些新颖 E3 泛素连接酶及配体进行蛋白降解剂的开发，尤其是一些没有报道过任何结合分子的 E3，比如基于 DEL 筛选的 TRIM21 配体、BIRC7 配体的 PROTAC 开发上。基于 TRIM21 配体开发的 BRD4 PROTAC，在特定的癌症细胞中，其降解能力达到 pM 级别，降解能力约为基于 CRBN 的 PROTAC 的 8000 倍。基于 TRIM21 配体和 CRBN 配体开发的泛激酶 PROTAC，在细胞全蛋白组学质谱分析中发现，通过 TRIM21 和 CRBN 介导了差异性的激酶降解，提示 TRIM21 在未来 TPD 领域的应用中具有不同于 CRBN 的降解靶标空间。更重要的是，TRIM21 配体具有潜在的分子胶功能，目前已经展示出对多种肿瘤细胞的抗增殖作用，我们正在进一步推动机制探索的工作，以论证 TRIM21 配体作为分子胶研究的价值，该项目仍处于早期研究阶段，作用机理和成药性等内容存在较大不确定性，仍需要研究探索。

## （6）自主研发新药管线

报告期内，基于营运现金流平衡的角度审慎考虑，公司对自研管线项目进行聚焦调整，处于临床前候选化合物（PCC）及以后的主要新药研发项目进度情况如下：

领域	项目	适应症	苗头化合物优化	先导化合物优化	PCC确认	IND申报	临床试验	
癌症	HG146: Class I/IIb HDAC抑制剂, 胶囊	多发性骨髓瘤	[Progress bar]					●
		实体瘤	[Progress bar]					●
	HG030: 二代NTRK/ROS1抑制剂, 片剂	实体瘤	[Progress bar]					●* (中国大陆权益已转让)
	HG381: 二代STING激动剂, 冻干粉	实体瘤	[Progress bar]					●
	HG153: 靶向融合蛋白	急性白血病	[Progress bar]					
	HG248: 蛋白降解	癌症	[Progress bar]					
炎症	HGP0508: 口服IL-17A小分子抑制剂	炎症	[Progress bar]					
其他	HGP1069: ROCK2抑制剂, 滴眼液	青光眼	[Progress bar]					

注：1、\*FDA IND 已获得；

2、HG153 和 HG248 即 HGP2289、HGP2089，根据公司自研管线项目管理规则，进入 IND 申报阶段的项目会进行名称调整。

①截至报告期末，HG146 晚期实体瘤或淋巴瘤继续推进 I 期临床，已完成所有受试者入组（2023 年 7 月，公司已正式结束 HG146 多发性骨髓瘤适应症的 I 期临床）；HG030 项目中国大陆区域临床试验由白云山继续推进，HG030 美国 IND 维护正常，按要求递交年度进展报告；HG381 项目在入组 6 名病例后，基于审慎性考虑，该项目暂停入组新的病例，公司继续维持项目的合规性运作，按中心要求递交年度进展报告；

②2 个项目已完成临床前候选化合物（PCC）提名，目前处于 IND 申报准备阶段；

③若干个早期项目分别处于靶点验证、苗头化合物的筛选以及结构优化阶段。

### - HG146 进展

序号	适应症	时间	进展情况
1	用于治疗多发性骨髓瘤	2023 年 7 月	结束 I 期临床
2	用于治疗晚期实体瘤	2023 年 12 月	完成 I 期临床所有受试者入组

HG146（HDAC I/IIb 亚型选择性小分子抑制剂）2018 年 4 月和 2021 年 4 月分别获批开展针对多发性骨髓瘤适应症和晚期实体瘤或淋巴瘤适应症的临床研究许可。

多发性骨髓瘤 I 期研究，因实体瘤或淋巴瘤的 I 期研究进度更快，针对实体瘤或淋巴瘤的临床研究正进入更高剂量探索，考虑受试者的获益和风险比在降低，故于 2023 年 7 月结束多发性骨髓瘤 I 期研究，待实体瘤或淋巴瘤 I 期研究结束、确定 RP2D（推荐的临床 II 期剂量（recommended phase II dose））后再开展考虑包括多发性骨髓瘤在内的 II 期研究。

截至 2023 年 12 月 31 日，HG146 实体瘤或淋巴瘤的 I 期研究，已完成剂量递增部分，并完成剂量扩展阶段所有受试者入组。现有临床数据暂未提示重要安全风险，已初步获得有效性苗头。

### - HG030 进展

序号	适应症	时间	进展情况
1	NTRK or ROS1 Gene Fusion-Positive Advanced Solid Tumor (用于治疗 NTRK 或 ROS1 基因融合实体瘤)	2023 年 1 月	2023 年已向 FDA 提交了 2022 年研发期间安全性更新报告。

HG030 是高选择性的 Trk/ROS1 双靶点抑制剂，NTRK/ROS1 基因融合发生于多种肿瘤中，大于 20% 的 NTRK 基因融合患者在接受第一代 Trk 抑制剂后出现耐药。相较于 LOXO-101 等一代 Trk 抑制剂，HG030 对野生型和多种点突变型 Trk 激酶都表现出良好的抑制活。HG030 与二代 Trk 抑制剂 LOXO-195 相比有更优异的活性。

HG030 项目于 2020 年 3 月获得 NMPA（国家药品监督管理局）的临床试验许可，在 2020 年 11 月将中国大陆（不包括台湾、香港、澳门）的全部权利（包括但不限于专利权、研发、生产、销售）转让给白云山制药总厂后，由白云山继续开展临床试验相关工作，成都先导仍保留 HG030 产品中国大陆以外所有区域的全部权益。

HG030 项目于 2022 年 1 月 22 日获得 FDA（美国食品药品监督管理局）批准开展临床试验，2023 年已向 FDA 提交了 2022 年研发期间安全性更新报告。

#### - HG381 进展

序号	适应症	时间	进展情况
1	用于治疗晚期实体瘤	2023 年 7 月	暂停新病例入组

抗肿瘤创新药物研发是全球新药研发的重点领域。近年来，基于免疫调控机制的创新药如 PD-1 抗体等在肿瘤治疗领域取得了显著的治疗进展，STING 激动剂是一种新型肿瘤免疫疗法。STING 蛋白能够诱导树突状细胞、巨噬细胞、血管内皮细胞等释放免疫因子，增加肿瘤中淋巴细胞浸润，增强免疫细胞的抗原递呈能力，并促进 T 细胞的激活杀伤肿瘤细胞。因此 STING 蛋白是连接固有免疫和适应性免疫的重要一环，通过激活免疫系统抑制肿瘤免疫逃逸。

HG381 是成都先导基于 DNA 编码化合物库技术及小分子新药研发平台自主研发的新分子实体，是公司第 3 个获得临床试验许可的新药项目。前期体外和体内的药效试验表明 HG381 在结肠癌、肝癌、乳腺癌、肺癌等多个小鼠肿瘤模型中都表现出显著疗效，而且 HG381 能够诱导机体产生肿瘤免疫记忆，抑制肿瘤再生。在临床前药物安全性评价实验中，HG381 展现良好的安全窗。同时，HG381 有着作为单药或者与免疫检查点抑制剂联用进行临床应用的前景。

STING 激动剂开发领域先行的为瘤内给药的一代核苷酸类似物，而一代药物已在临床上被证明由于其分子类型所带来的疗效局限性，非核苷酸类似物的二代 STING 激动剂有望突破这一限制，仍值得期待和探索。二代激动剂开发的先行者 GSK 暂未披露其临床进展，BMS 暂停了其包括本项目在内的多个管线，基于此，成都先导将更谨慎地继续探索本项目的临床价值。

2023 年 6 月 30 日以后，在入组 6 名病例后，基于审慎性考虑，该项目暂停入组新的病例，截至 2023 年 12 月 31 日，公司继续维持项目的合规性运作，按中心要求递交年度进展报告等。

#### (7) 报告期内发表的原创文献

公司的业务是基于前沿的科学技术开发和应用，发表科学论文是让其研究方法和结果获得外部科学界独立评价的有效手段，有助于公司与科学界的交流和人才吸引。

序号	发表时间	期刊	文章名称
1	2023 年 1 月 6 日	ACS Chemical Biology ACS 化学生物学	Optimization of PROTAC Ternary Complex Using DNA Encoded Library Approach 使用 DNA 编码化合物库方法优化 PROTAC 三元复合物
2	2023 年 4 月 26 日	Organic Letters 有机化学通讯	Carbohydrate-DNA Conjugation Enabled by Glycosyl Radicals Generated from Glycosyl Sulfonates 由糖基亚磺酸盐产生的糖基自由基实现碳水化合物-DNA 结合

3	2023 年 5 月 12 日	Methods in Molecular Biology 分子生物学方法	Evolution of Cell-Type-Specific RNA Aptamers via Live Cell-Based SELEX 通过基于活细胞的 SELEX 对细胞类型特异性 RNA 适体的进化
---	-----------------	---	---

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	43	33	283	106
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	13	13
其他	0	0	0	0
合计	43	33	296	119

备注：

- 1、统计口径包含公司以及公司海外其他子公司独立所拥有的发明专利数量，但不包含公司以及公司海外其他子公司与其他公司的共有发明专利数量。
- 2、知识产权累计数量不包括曾经申请和获得后因市场前景等综合原因在本报告期内放弃的发明专利数量。

### 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	79,610,848.99	87,361,948.52	-8.87
资本化研发投入			
研发投入合计	79,610,848.99	87,361,948.52	-8.87
研发投入总额占营业收入比例 (%)	21.44	26.50	减少 5.06 个百分点
研发投入资本化的比重 (%)			

研发投入总额较上年发生重大变化的原因

适用 不适用

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	HG381	32,250	298	5,105	处于 I 期临床：入组 6 名受试者；暂停新病例入组	新药上市或对外转让	全球第四个，国内首个进入临床的第二代 STING 激动剂，First-in-Class	肿瘤免疫疗法，通过单用或与其他药物联用拟治疗多种晚期实体瘤
2	HG146	25,000	707	5,344	HG146 实体瘤或淋巴瘤完成 I 期临床所有受试者入组，现有临床数据暂未提示重要安全风险，已初步获得有效性苗头	新药上市或对外转让	HDAC 选择性抑制剂，具有独立自主知识产权的新分子实体	HG146 单用或与其他药物联用治疗晚期实体瘤或淋巴瘤
3	HG153	21,500	1,145	2,462	HG153 完成临床前有效性、安全性、药理药代和 CMC 研究	新药上市或对外转让	一种多发性内分泌腺瘤 1 型 (MEN1) 基因编码蛋白 Menin 的抑制剂，具有独立自主知识产权的新分子实体	本品拟用于携带赖氨酸特异性甲基转移酶 2A 基因重排 (KMT2Ar, 又称 MLLr) 或核仁磷酸蛋白 1 基因突变 (mNPM1) 急性白血病 (AL) 患者的治疗。
合计	/	78,750	2,150	12,911	/	/	/	/

### 情况说明

公司目前开展的研发项目基本分成两类：①核心技术的创新升级及平台建设；②内部自主研发的新药项目。均属于公司专有技术研发，系公司核心技术的创新升级和应用领域扩展，相关研发工作并非来自于客户的定向委托，因此不对应至具体合约。

核心技术的创新升级及药物平台建设包含了 DEL 技术（包括 DEL 库的设计、合成和筛选及拓展应用）、基于分子片段和三维结构信息的药物设计 (FBDD/SBDD) 技术、核酸新药研发平台相关技术 (STO)、靶向蛋白降解平台相关技术 (TPD)，以及药物优化平台关键技术及研发能力与研究能力的研发和升级等，由于核心技术的创新升级及药物发现与优化平台建设是公司持续的战略，无法准确预计总投资规模。

内部自主研发新药项目包含目前已获批进入临床试验阶段的项目 HG146（实体瘤适应症，公司已正式结束 HG146 多发性骨髓瘤适应症的 I 期临床）和 HG381（多种晚期实体瘤适应症，2023 年 6 月 30 日以后，基于审慎性考虑，该项目暂停入组新的病例），此外，2023 年，HG153 项目处于 IND 申报的准备阶段，在报告期内自研管线研发投入里具有较大占比，因此列入在研项目供投资者参考。HG146、HG381、HG153 项目仍处于早期临床或 PCC 阶段，后续开发仍具有一定的不确定性，且公司拥有自主知识产权的所有在研新药项目，在研发的不同阶段均可以灵活的合作模式对外转让（部分/全部权益），以获得相应的里程碑费和部分/全部收益权。HG030 由于已于报告期内将大陆权益转让，暂未列入在研项目中。

其余在研的多个临床前项目由于开发仍具有不确定性，每年持续有早期项目的研发投入，无法准确预计总投资规模。

因此，以上投资规模的测算数据仅按照项目在公司不对外转让/授权的前提下，且能顺利进行续开发，完成境内临床开发至完成新药申报阶段的条件下做出的投资估算，与实际发生情况可能较大差异。

## 5. 研发人员情况

单位：万元 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）	374	427
研发人员数量占公司总人数的比例（%）	82.74	84.06
研发人员薪酬合计	11,006.24	11,565.24
研发人员平均薪酬	29.43	27.08

注：“研发人员数量”及“研发人员薪酬”包含公司中国区，以及公司海外其他子公司发生的研发人员数量及薪酬。

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	76
硕士研究生	118
本科	168
专科	8
高中及以下	4
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）	173
30-40 岁（含 30 岁，不含 40 岁）	142
40-50 岁（含 40 岁，不含 50 岁）	32
50-60 岁（含 50 岁，不含 60 岁）	23
60 岁及以上	4

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) 核心技术优势

###### ①DEL 技术的开发与工业应用

公司自创立始终致力于核心技术——DNA 编码化合物库 (DEL) 技术的开发、应用和升级。DEL 技术是早期药物发现领域的创新性热点方向之一。经过十余年的发展, 公司极大地推动了 DEL 技术的发展与工业化应用, 目前已成为 DEL 技术领域的领先者之一。

目前, 公司 DNA 编码化合物库小分子数量突破 12,000 亿, 是全球目前已知的最大的实体小分子化合物库。

公司的 DNA 编码化合物库具有较好的设计质量和合成质量, 在设计上采用数千个不同类型的分子骨架结构作为母核, 与数万种试剂相组合, 采用特殊的合成反应在 DEL 合成过程构建母核结构, 能够覆盖已经成药的小分子和已知生物活性分子所含有的大部分结构, 并进行了深度扩展, 使得小分子结构数量规模巨大。先导库的分子在兼顾分子多样性的同时, 在设计上对分子属性也进行了优化, 从而使“先导库”分子具有较好的成药性。

公司经过多年的摸索, 建立了核酸合成、DEL 合成、分析和分离的全流程控制, 在不断优化合成技术的同时, 建立了一套完整的质量控制的流程和方法, 确保 DEL 的合成质量。公司使用“先导库”累积筛选上百个生物靶点, 筛选结果又反过来可以对库的设计和合成形成有力的支持和反馈, 促使整个 DEL 设计和合成技术的提升。

并且, 成都先导在过去几年中发表了 30 余篇 DEL 领域的原创科学论文, 推动 DEL 技术创新与发展。截至报告期末, 成都先导 2 次荣获美国化学会 (American Chemical Society) 下设的化学文摘社 (Chemical Abstract Service, CAS) 颁发的“CAS REGISTRY® INNOVATOR”证书, 共计 91 个新颖化合物被赋予独有的“CAS Registry Number®”。这是对成都先导所发表的学术文献中的分子结构的新颖性以及合成方法的创造性的认可。

截至报告期末, 公司已经筛选超过 53 类靶点类型、数百个靶点, 其中包含蛋白-蛋白相互作用、转录因子、磷酸酶、蛋白复合体、脂肪酶、核酸酶等各种新颖靶点或挑战性的靶点类型。报告期内筛选达到 76% 的筛选成功率 (重合成后获得功能性的分子的靶点占当期总筛选靶点的比例), 筛选项目的平均时间周期缩短至 3 个月以内, 达成了 21 个项目的化合物知识产权 (IP) 转让。截至报告期末, 公司已累积完成了 86 个项目 (>800 个化合物实体分子) 的化合物知识产权转让。根据学术期刊《ACS Medicinal Chemistry Letters》(Todd J. Wills and Alan H. Lipkus, ACS Med. Chem. Lett. 2020, 11, 11, 2114–2119) 杂志对分子结构新颖度评估矩阵的定义标准, 成都先导已经转让的化合物与 FDA 自 1940 年到 2023 年间批准的 1,205 个药物分子进行比较, 86% 的分子属于分子先锋, 即为新颖的化合物拓扑结构, 同时也拥有新颖的化合物母核, 成都先导的 DNA 编码化合物库含有超过 1.2 万亿种化合物实体, 巨大的化合物空间和有效的筛选保证了化合物新颖性, 为创新小分子药物研发提供了具有高价值可申请专利的化合物系列。公司持续加强研发, 开展 DNA 编码的大环化合物及肽类化合物的设计、合成与应用, 旨在发现新的分子实体进行药物发现或递送实体的发现。

针对药物研发领域的关键和挑战靶点类型、新出现的作用机制, 成都先导针对客户应用需求推出“DEL For”系列, 针对于特定靶点进行深度挖掘, 以期持续产生满足客户需求的高质量化合物的发现和进一步延伸。例如, “DEL For Protein Degradation (DEL For 蛋白降解剂开发)”聚焦目标蛋白和 E3 连接酶配体的发现, 获得高活性和选择性的配体, 双靶点筛选实现 PROTAC 分子的优化以及分子胶的发现; “DEL For GPCRs (G 蛋白偶联受体配体发现)”利用成都先导在该领域的成功经验, 针对纯化的可溶性 GPCR 蛋白, 优化靶点验证和筛选条件, 获得具有功能性的分子等。同时, 成都先导的“DEL Plus” (包含 DEL+Protein, DEL+Assay, DEL+AI/ML 等) 为合作伙伴在蛋白获取、化合物评价、筛选分子扩展等领域提供了无缝连接。例如成都先导的超过 50 种新颖 E3 连接酶的蛋白表达与制备, 可供客户进行直接订购, 并进行 DEL 筛选和化合物合成与评价; DEL 筛选的高质量、多靶点、不依赖于蛋白质结构的海量数据用于机器学习 (ML)、AI 大模型训练和迭代, 有效预测商业可得化合物的活性、成药性, 增加苗头化合物的系列、提高化合物质量和优化速度。

###### ②FBDD/SBDD 技术以及与 DEL 技术整合的优势

FBDD/SBDD 通常是对几千种结构多样的、分子尺寸较小的分子片段库进行亲和力筛选，找到能够与靶点蛋白活性位点相结合的分子片段，然后借助于结构生物学和药物化学，通过片段连接、片段合并或片段生长等技术手段，得到活性较高的先导化合物。由于分子片段尺寸较小，分子片段个数有限，对于大部分蛋白靶点，FBDD 都能较为快速的找到亲和力较弱的分子片段或片段组合，SBDD 则利用小分子片段与治疗靶点形成的复合物的三维结构信息，对分子片段进行传统药物化学优化，提升分子活性。

FBDD/SBDD 技术与 DNA 编码化合物库 (DEL) 技术存在很强的技术互补性，尤其在分子片段活性提升和先导化合物优化方面。FBDD 技术可以快速对靶点进行成药性评价，并且有可能快速得到具有亲和力的分子片段。DEL 技术也可以用于扩展 FBDD 所需要用到的分子片段库，大幅度提升其数量和多样性。SBDD 技术有利于 DEL 筛选产生的苗头或先导化合物向临床前候选物的快速转化。通过结构生物学的方法，可以获得 DEL 苗头或先导化合物与其靶点怎样结合的信息。该信息的有效使用有利于对苗头或先导化合物活性及其它成药性的优化。利用多样性的 DEL 中间体进行分子片段的优化，一个月之内将毫摩尔 (mM) 级别的分子片段优化为纳摩尔 (nM) 级别的苗头化合物，大大缩短了传统的分子片段的优化过程。

### ③核酸新药研发平台相关技术 (STO) 领域的优势

公司在 DNA 编码化合物 (DEL) 应用过程中，积累了在序列设计，核酸合成和修饰领域大量的经验，能够设计、合成和优化针对特定基因的干扰核酸序列和反义核酸序列，满足高活性和高选择性的要求。在肿瘤和肿瘤免疫药物开发领域，公司同样积累了在分子水平，细胞水平和体内评价系统方面的经验。通过拓展，公司现已经具备了开发核酸药物临床候选化合物的能力。

截至报告期末，公司已拥有一支由核酸药物研发专家组建的核酸药物研发平台，并涵盖若干关键领域，包括生物信息学，核酸药物化学，RNA 生物学，分子与细胞生物学，转化研究等。该核酸药物研发平台不仅能提供高质量的定制化的 RNAi (RNA 干扰) 技术服务，还能提供高质量的 siRNA 或 saRNA 设计、siRNA 与 saRNA 的快速平行合成与化学修饰，并进行基因敲除活性测试、稳定性测试、脱靶风险评估及核酸药物体内分布及其他体内外生物功能评价等。

另外，公司已经建立的成熟可靠的编码/解码系统和多样性巨大的分子库，为筛选和开发核酸药物递送系统配方和组织、细胞特异性配体提供了可能。公司正在基于已有基础，公司开发了多种核酸递送系统，如 GalNAc, C16 等，具有自主知识产权，用于潜在的肝靶向及肝外系统靶向等。

公司旗下控股子公司四川先东制药有限公司已于 2023 年 11 月正式投产，可提供寡核苷酸 GMP 生产服务。作为小核酸药物中试及生产平台，先东制药能为科研院所、企业提供商业化的小核酸原料药 CDMO 服务，能够满足临床 I 期至 III 期的百克级需求以及商业早期的百克至公斤级需求，并可根据产品研发进度适时建立几十公斤级规模的生产线。目前，先东制药可灵活高效地提供一站式小核酸药物早期研发服务、CMC 及制剂开发、百克至公斤级小核酸原料药生产，以及临床早期的无菌制剂灌装线、新药 IND 申报及产品商业化等全链路服务。

### ④靶向蛋白降解平台相关技术 (TPD) 及与 DEL 技术整合的优势

蛋白降解剂仅需要特异性地结合靶点蛋白，与 DEL 筛选的技术原料完美结合，并且 DEL 分子的延伸连接位点已知，因此在蛋白降解领域的应用方面有特殊优势。DEL 技术也是一种高效、相对价格低廉的方法开发新的 E3 泛素连接酶配体，以提高降解活性和降低毒副作用。

目前，嵌合体蛋白降解分子 (PROTAC) 开发的难点之一，在于找到能够结合目标蛋白以及 E3 连接酶的小分子，而成都先导的 DEL 筛选技术加之多年的蛋白筛选经验，为合适的配体分子提供可优化的起点。

除此之外，DEL 分子中 DNA 标签的连接，已经为下一步 linker 的连接探明位点。

截至报告期末，成都先导已经完成了累计完成了超过 50 种新颖 E3 泛素连接酶 (大于 100 个 Protein Constructs (蛋白质构建体)) 的制备，部分 E3 泛素连接酶通过 DEL 筛选成功发现了活性小分子配体，并以自主开发或合作方式针对这些新颖 E3 泛素连接酶及配体进行蛋白降解剂的开发，尤其是一些没有报道过任何结合分子的 E3，比如基于 DEL 筛选的 BIRC7 配体、TRIM21 配体的 PROTAC 开发上。基于 TRIM21 配体开发的 BRD4 PROTAC，在特定的癌症细胞中，其降解能力达到 pM 级别，降解能力约为基于 CRBN 的 PROTAC 的 8000 倍。比如基于 DEL 筛选的 TRIM21 配体、BIRC7 配体的 PROTAC 开发上。基于 TRIM21 配体开发的 BRD4 PROTAC，在特定的癌症细胞中，其降解能力达到 pM 级别，降解能力约为基于 CRBN 的 PROTAC 的 8000 倍。基于 TRIM21 配体和 CRBN 配体开发的泛激酶 PROTAC，在细胞全蛋白组学质谱分析中发现，

通过 TRIM21 和 CRBN 介导了差异性的激酶降解，提示 TRIM21 在未来 TPD 领域的应用中具有不同于 CRBN 的降解靶标空间。更重要的是，TRIM21 配体具有潜在的分子胶功能，目前已经展示出对多种肿瘤细胞的抗增殖作用，我们正在进一步机制探索的工作，以充分论证 TRIM21 配体作为分子胶研究的价值，该项目仍处于早期研究阶段，作用机理和成药性等内容存在较大不确定性，仍需要研究探索。

### **(2) 公司人才优势**

药物发现研发服务由于专业门槛高，相关专业领域人才是公司提供研发服务水平的关键。公司聚焦早期小分子新药研发，拥有实力雄厚的研发团队，是 DEL 细分领域团队规模最大的研发服务公司之一。截至报告期末，公司拥有研发人员 374 人，其中本科及以上学历占比 96.79%，包括 76 名博士、118 名硕士，公司核心技术人员和骨干成员均来自知名制药公司研发团队，拥有数十年创新药物研发及合作服务经验。

此外，公司创始人 JIN LI（李进）博士具有二十多年从事创新药物开发及团队管理的经验，通过文献研究及对制药企业需求的深度理解掌握了 DNA 编码化合物合成及筛选全过程技术，可高效解决药物发现阶段的关键性问题；首席科学官 Barry A. Morgan 教授拥有超过 40 年的药物研发经验，也是将 DNA 编码化合物库技术工业化的主要发明人之一，此外，公司的其它核心技术平台及全资子公司 Vernalis 聚集有多位专业能力强和经验丰富的专业团队。雄厚的人才实力保证了公司在面对大型研发服务公司时也能保持较强的竞争力。

### **(3) 药物发现领域内先发性优势**

公司是国内乃至全亚洲最早规模化从事 DEL 技术研发及应用的公司。药物筛选是药物研发过程中最早期的阶段，近年来逐渐成为药物发现的瓶颈，具有高技术壁垒和高附加值的特点，而 DEL 技术作为药物筛选领域内最前沿的技术手段之一，探索和一定程度上解决了药物中非常重要的问题——苗头/先导化合物的发现，公司在 DEL 技术上的先发性优势也是得以切入药物筛选这一领域至关重要的竞争手段。

经过近十年的潜心研发与创新，公司在 DEL 技术领域内具有深厚的技术积淀和经验积累，围绕 DNA 编码化合物的设计、合成和筛选技术已形成多项专利和软件著作权。

Vernalis 团队在 FBDD/SBDD 领域深耕近 20 年，积累了诸多的技术、数据、知识和信息。这些与成都先导高效的 DEL 筛选平台结合，建立了一个非常高效的新药发现与优化的新型平台。

截至报告期末，公司累计已取得 106 项发明专利授权，并有 280 余项境内外发明专利正在申请中。同时，公司在过去十年的工作中围绕 DEL 技术领域进行了大量的研究和探索性工作，从而积累了大量的技术诀窍，是其它公司和科研单位难以在短期内通过阅读文献和自身研发而实现的。

### **(4) 灵活、透明的客户合作模式**

相对于 DEL 技术领域内其他公司相对固定的业务合作模式，公司聚焦客户的实际需求，对外提供多种形式的合作，包括各类新药研发服务和各个阶段的新药在研项目权益转让，合作模式灵活；因此，公司与客户通常合作周期长，合作形式也更加深入。

此外，由于 DEL 技术本身属于药物筛选领域非常前沿和创新性的技术方法，相对于传统的高通量筛选，商业化时间较短，尚未形成成熟的标准化体系。而公司面对的客户多为全球领先的大型跨国药企，在医药研发领域拥有多年技术积淀，研发实力雄厚，因此公司秉承公开透明、合作共赢的态度，在与客户建立合作关系后，对于实验方案设计、实验过程进展等在不涉及核心技术机密和客户信息隔离的前提下均乐于与合作伙伴分享，不断交流研发过程，使得客户有更多的参与感和更好的服务体验。

### **(5) 提供服务与自主创新相结合的商业模式**

不同于常规 CRO 类企业，由于公司拥有自主知识产权的 DNA 编码化合物库，具备药物核心知识产权——药物结构知识产权，公司针对高潜力、高价值的靶点，可选择性的进行自主药物筛选，并通过灵活的合作模式展开后续开发和共享药物开发成果带来的收益。

相比传统的新药研发企业项目数量少、投资回报周期长、研发投入风险大等特点，公司可对外提供研发服务以及在不同阶段转让药物项目从而获得相对持续和稳定的经济收入；另外，相对于技术服务型企业劳动密集程度高、服务附加值低、缺乏长期增值空间等特点，公司拥有的 DEL 库内含海量具有潜在成药可能性的药物结构知识产权，在 DEL 及新药相关技术、研发资金市场环境及监管法规等条件满足的情况下，可以自主进行多个创新药物项目的研发，从而可能为公司持续输出颇具潜力的创新药项目，同时创造高收益的长期价值。



**(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

**(三) 核心竞争力风险**

适用 不适用

**(1) 新药研发失败的风险**

公司不同于常规 CRO 类企业，由于公司拥有自主知识产权的 DNA 编码化合物库，具备药物核心知识产权，因此公司选择了部分生物靶点进行自主筛选、新药发现与后续临床开发。虽然公司会在药物开发到某一特定阶段（通常为临床前候选药物、临床候选药物等）时将项目转让给合作伙伴（全部/部分权益），从而项目后续收益与风险同时转移，但在药物权属转让之前公司相关项目仍存在新药研发失败的风险。特别由于公司开发的药物项目多是针对新靶点/新机制的新分子实体，与改良型新药、仿制药等相比，有更高的研发失败风险。

**(2) 药物发现领域技术替代性和研发风险**

目前，早期药物发现市场对于药物发现有多种筛选方法，主要包括传统的高通量筛选（HTS）、基于结构化的药物筛选（SBDD），以及目前比较热门的基于片段化结构的筛选（FBDD）和虚拟筛选等，DEL 技术仅是其中一种，虽然在建库和筛选的速度以及成本方面具有优势，但同样也存在技术本身的局限性和不足，加之目前医药企业高额的研发投入促进了药物发现领域的技术发展和创新速度，因此 DEL 技术存在被目前现有技术以及其他创新性药物筛选方法所取代的风险。

目前公司有两个成熟的药物发现技术（DEL、FBDD/SBDD）和其他新兴核心技术（STO、TPD），但仍存在新兴技术研发失败和被其他新技术替代的风险。

**(四) 经营风险**

适用 不适用

**1、核心技术人才流失及核心技术泄密风险**

公司自设立以来围绕 DEL 技术进行了大量的研究和探索性工作，并逐渐形成了一支在早期小分子新药研发领域拥有丰富经验的研发团队，积累了大量的技术诀窍。凭借雄厚的人才实力以及技术优势，公司在行业内保持了较强的竞争力。公司通过不断完善人才培养制度及人才激励机制、为员工提供更好的科研环境及发展空间，以维持核心技术人员团队的稳定性，并不断吸引优秀外部人才加盟；同时，公司通过制定严格的保密制度并实施其他约束措施，以防范核心技术泄密。但是，随着医药研发行业发展，行业内对于技术人才的竞争日趋激烈，公司仍面临核心技术人才流失及其导致核心技术泄密的风险，可能对公司在行业内的竞争力及公司盈利能力造成不利影响。

**2、经营规模扩大带来的管理风险**

报告期内，公司业务规模不断扩大，通过收购英国公司 Vernalis，尽管在产品、技术和市场方面，Vernalis 与公司有充分的产业协同基础，但由于区域文化、政治环境以及管理方式的差异，仍不排除收购完成后双方在人事、制度和文化上难以实现高效的整合与协同发展，影响企业的运营和发展。上市后，公司的管理体系将更加严格，在公司治理、人才管理、财务管理、运营支持、资本运作等方面提出更高的要求，对公司管理层的管理能力提出新的挑战。如果公司管理层的管理能力及风险意识不能适应公司快速发展和组织扩增的新环境，能给公司的经营活动带来潜在的管理风险，导致公司管理效率下降，经营成本上升，甚至关键人员流失，进而削弱公司的市场竞争力。

**3、客户相对集中、新市场开发不及预期的风险**

公司的客户集中度相对较高，公司也在积极开拓国内市场，组建了聚焦国内医药市场的商务开发团队。若未来因公司主要客户经营状况不佳或因公司无法满足客户需求等原因，导致公司主要客户对公司产品的需求量降低，同时国内市场客户开发不及预期，则可能对公司的业务经营、财务状况产生不利影响，进而导致公司利润下滑。

## (五) 财务风险

√适用 □不适用

### 1、汇率风险

公司来自于海外的收入占比较高，主要以美元、英镑作为结算货币，若公司记账货币人民币与结算货币之间的汇率出现不利于公司的大幅变动导致的汇兑损失，将会对公司的经营业绩产生不利影响。

### 2、应收账款风险

随着公司收入的增加，应收账款余额也相应增加。目前公司应收账款账龄主要在 1 年以内，主要客户信用度较好，发生坏账的风险较小，且公司已按照审慎的原则计提了坏账准备，但若未来市场环境或主要客户信用状况发生不利变化，公司应收账款将面临不能按期回收或无法回收的风险。

### 3、税收政策优惠

公司目前享受了多项税收优惠，如国家相关税收优惠政策发生重大变化，公司的整体税负成本或将发生变化，进而对公司的未来经营业绩产生不利的影响。

### 4、公允价值波动风险

每个报告期末公司对持有的以公允价值计量的金融资产进行公允价值计量，公允价值变动将会计入当期损益。其中归属于其他非流动金融资产的股权投资及私募基金权益的公允价值变动受其研发进展以及市场波动影响较大，若研发进展及市场环境出现不利变化，相关金融资产的公允价值变动将会对公司业绩产生一定影响。

## (六) 行业风险

√适用 □不适用

### 1、市场竞争风险

近年来，由于医药产业政策鼓励创新药及医药企业的研发投入，国内制药企业的研发能力和外包服务 CRO 公司的规模得以快速发展，以及形成了一些规模尚小但具有特色型技术的生物技术公司，而这些公司在布局早期药物筛选阶段业务后，也纷纷开始尝试进入 DNA 编码化合物库技术领域。此外，近几年由于跨国药企纷纷布局 DEL 技术并加大了投入力度，原本在 DEL 技术领域内的国外竞争对手在 DEL 库规模、合作数量等方面均有了一定程度的发展，因此公司将同时面对来自国际老牌竞争对手和国内企业的技术介入带来的竞争。

### 2、对医药企业研发投入依赖性风险

公司新药研发服务的业务主要通过对外提供服务获取收入，公司客户主要为跨国药企、国际生物技术公司及国内创新性制药企业，因此上述客户群体对于研发的整体投入力度对公司收入影响较大，如果未来行业内整体研发投入力度下降，或对于早期药物发现阶段的研发投入降低，将对公司业务发展及收入造成不利影响。

## (七) 宏观环境风险

√适用 □不适用

公司主营业务为 DEL 技术相关的药物早期发现研发服务，公司主要客户类型包括：全球跨国制药企业、国际知名生物技术公司等。公司海外收入占主营业务收入的比例较大。公司在境外开展业务和设立机构需要遵守所在国家和地区的法律法规，如果发生以下情形，例如海外业务所在国家和地区的法律法规、产业政策或者政治经济环境发生重大变化、或因国际关系紧张、战争、贸易制裁等无法预知的因素或其他不可抗力而导致境外经营状况受到影响，将可能给公司全球业务的正常开展和持续发展带来潜在不利影响。

**(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**

报告期内，公司实现营业收入 37,132.49 万元，同比增长 12.64%；实现归属于母公司所有者的净利润 4,071.85 万元，同比增长 61.16%；实现归属于母公司所有者的扣除非经常性损益的净利润 345.19 万元，同比降低 72.38%；经营活动产生的现金流量净额 12,520.86 万元，同比增长 137.42%，具体分析详见下文。

**(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	371,324,936.81	329,650,037.29	12.64
营业成本	188,454,801.45	172,494,586.82	9.25
销售费用	20,724,619.31	17,584,201.84	17.86
管理费用	69,898,158.20	72,013,013.72	-2.94
财务费用	3,311,776.25	-15,043,488.11	不适用
研发费用	79,610,848.99	87,361,948.52	-8.87
经营活动产生的现金流量净额	125,208,580.35	52,737,055.77	137.42
投资活动产生的现金流量净额	-84,141,122.34	-16,676,917.10	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-25,041,485.66	-48,372,165.02	不适用
税金及附加	3,864,985.04	137,201.59	2,717.01
其他收益	25,535,839.75	14,931,735.76	71.02
公允价值变动损益	-1,279,571.71	1,351,956.85	-194.65
营业外收入	4,270,285.71	1,369,866.16	211.73
营业外支出	610,835.14	1,045,425.28	-41.57
所得税费用	-5,420,674.63	-13,054,654.78	不适用

财务费用变动原因说明：主要系本期汇率变动导致的汇兑净收益减少。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本期销售回款及预收款较上年增加。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系报告期末未到期的理财产品较上年增加，本期收回的理财产品金额减少。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系上期存在回购库存股及分配股利支付现金等事项，本期未发生。

税金及附加变动原因说明：主要系本期缴纳了 C2 大楼的房产税。

其他收益变动原因说明：主要系本期收到与日常经营有关的政府补助增加。

公允价值变动损益变动原因说明：主要系本期公司持有的非上市权益性投资公允价值波动。

营业外收入变动原因说明：主要系本期收到的与日常经营无关的政府补助增加。

营业外支出变动原因说明：主要系上期在投资活动中，出于对拟投资对象的谨慎考察后决定不予投资而发生了违约金，本期未发生类似事项。

所得税费用变动原因说明：主要系本期利润增加带来了所得税费用的增加

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

I 公司主营业务收入按老口径业务类型分类如下：

单位：元币种：人民币

主营业务 (按业务类型分类)	2023 年度收入	2022 年度收入	变动比例 (%)
DEL 筛选服务	97,571,574.90	71,250,886.22	36.94
DEL 库定制服务	84,689,461.44	71,483,311.59	18.47
FBDD/SBDD 研发服务	90,964,045.18	101,592,991.54	-10.46
化学合成服务	51,995,017.87	23,399,968.90	122.20
化合物结构知识产权转让费	10,210,663.18	11,076,807.00	-7.82
新药定制开发	19,476,651.20	22,894,549.60	-14.93
其他服务	14,272,180.15	10,951,522.44	30.32
新药在研项目权益转让	1,886,792.45	17,000,000.00	-88.90
<b>合计</b>	<b>371,066,386.37</b>	<b>329,650,037.29</b>	<b>12.56</b>

公司成立以来一直聚焦小分子及核酸新药研发的发现与优化，经过十余年的发展，已经从依托单一核心技术平台逐步成长为拥有 4 个核心技术平台以及其他关键新药研发能力的生物技术公司，因此，为了便于投资者更加清晰地了解公司各个核心技术平台及其他关键新药研发能力的发展情况，我们将公司主营业务按平台分类如下：

主营业务 (按平台分类)	主要服务内容
DNA 编码化合物库平台 (DEL)	DEL 库的设计、合成、筛选、化合物知识产权转让及拓展应用等相关服务
基于分子片段和三维结构信息的 药物设计平台 (FBDD/SBDD)	蛋白表达、结晶以及基于分子片段和三维结构信息的药物设计相关服务
寡聚核酸新药研发平台 (STO)	递送分子合成、寡核苷酸/特殊单体的设计、修饰和合成，核酸药物相关的体内外评价、CMC、以及 siRNA 一站式定制服务等
靶向蛋白降解平台 (TPD)	新颖 E3 配体发现、分子胶筛选 (Molecular glue discovery)、PROTAC 分子合成与生物评价等相关服务
生物学服务 (BioSer)	小分子药物相关的生物体内/体外评价、ADME/DMPK 等相关服务
化学服务 (ChemSer)	小分子化学合成、平行合成等相关服务
新药定制项目服务 (IDD)	小分子药物一站式定制服务
其他服务 (Others)	分析分离、生物分析等其他基于新药研发能力的服务
新药在研项目权益转让 (POL)	小分子自研管线项目权益转让或后续里程碑等相关收入

需要说明的是，两种分类口径项下的各类型业务可能会有交叉，因此会带来数值上的差别，主要区分为：

- 按平台分类口径下，业务划分按照所属主要平台归集，比如 TPD 项目主导带来的 DEL 筛选业务并入 TPD 平台；
- 按平台分类口径下，将老口径的蛋白结晶和结构解析等服务并入 FBDD/SBDD 平台；

- 按平台分类口径下，将老口径的化学合成服务按照小分子化学合成和核酸合成分别计入 ChemSer 和 STO 平台；
- 按平台分类口径下，将老口径分类下的新药定制开发按照小分子新药一站式定制和核酸新药一站式定制分别计入 IDD 和 STO 平台；
- 按平台分类口径下，将老口径分类下新药在研项目权益转让按小分子自研管线转让相关和核酸自研管线相关分别计入 POL 和 STO 平台。

## II 公司主营业务收入按新口径平台分类如下：

单位：元币种：人民币

主营业务 (按平台分类)	2023 年度收入	2022 年度收入	变动比例 (%)
DNA 编码化合物库平台 (DEL)	183,581,522.19	146,335,317.02	25.45
基于分子片段和三维结构信息的 药物设计平台 (FBDD/SBDD)	91,778,329.91	103,268,712.77	-11.13
寡聚核酸新药研发平台 (STO)	34,377,820.72	38,464,062.60	-10.62
靶向蛋白降解平台 (TPD)	18,525,014.22	8,744,311.07	111.85
生物学服务 (BioSer)	15,875,916.91	2,463,631.71	544.41
化学服务 (ChemSer)	15,791,854.53	4,764,804.94	231.43
新药定制项目服务 (IDD)	6,875,085.55	23,508,826.17	-70.76
其他服务 (Others)	2,374,049.89	1,746,160.19	35.96
新药在研项目权益转让 (POL)	1,886,792.45	354,210.82	432.67
<b>合计</b>	<b>371,066,386.37</b>	<b>329,650,037.29</b>	<b>12.56</b>

1、报告期内，DEL 技术平台作为公司业务发展的基石作用持续凸显，公司核心业务 DEL 板块恢复显著，整体收入 18,358.15 万元，同比增加 25.45%，主要系：

(1) 2023 年，随着公司 1.2 万亿 DEL 库化合物结构多样性和新颖性不断升级和迭代，结合来自市场及合作伙伴在新靶点、新机制探索中对化合物的需求增加，对多元化 DEL 产品高质量筛选服务的需求，以及筛选延伸服务的增加，DEL 库筛选业务持续恢复，同时报告期内达成了基于 DEL 筛选业务的 21 个项目的化合物知识产权 (IP) 转让，并获得了 2 个之前 IP 转让项目后里程碑费 (Milestone Fee)。

(2) 公司的 DEL 库定制服务亦变得更加灵活多元化，除了针对大型药物公司的传统 DEL 定制库服务，也新增一些针对生物技术公司的小型专有 DEL 定制库服务，另外还升级了信息全公开化的 OpenDEL™ 产品试剂盒，为 DEL 库筛选等其他业务板块引入了更广泛客户群体。

2、FBDD/SBDD 平台实现营业收入 9,177.83 万元，同比下降-11.13%。除了蛋白表达、结晶等相关服务，FBDD/SBDD 平台的收入主要来自于英国子公司 Vernalis (R&D) Limited，主要系报告期内 Vernalis (R&D) Limited 受其客户研发战略调整的影响，收入不及预期。

3、STO 技术平台方面，递送分子合成、寡核苷酸/特殊单体的设计、修饰和合成，体内外评价等基于 siRNA 一站式服务在报告期内实现营业收入 3,437.78 万元，同比下降 10.62%，主要系 2022 年 STO 平台有核酸新药管线转让项目收入，剔除 2022 年核酸新药管线转让项目收入，STO 平台服务收入同比强劲增长 60.16%。

4、TPD 技术平台实现营业收入 1,852.50 万元，同比增长 111.85%，主要系 E3 配体发现、分子胶筛选（Molecular glue discovery）、PROTAC 分子合成与生物评价等相关服务带来的收入。

5、公司其他关键新药研发能力亦逐渐开始显示商业价值。报告期内，基于小分子化学合成、平行合成等相关服务（ChemSer）实现营业收入 1,579.19 万元，同比上升 231.43%；基于小分子药物的生物体内/体外评价、ADME/DMPK 等相关服务（BioSer）实现营业收入 1,587.59 万元，同比上升 544.41%。

6、IDD 业务实现收入 687.51 万元，同比降低 70.76%，主要系小分子药物一站式定制服务，不含小核酸新药定制服务，且国内创新药投融资环境变化及报告期内公司调整市场战略，该类业务未做大规模市场拓展，主要在已有订单的执行。

7、POL 业务收入主要来自于小分子管线转让或后续相关，不包含核酸新药管线转让收入，报告期内实现营业收入 188.68 万元。

报告期内，公司保持住了主营业务的基本稳定，经营效率提升及平台业务协同组合的变化助推毛利率提升，主营业务整体毛利率 49.28%，较去年同期上升 1.61 个百分点，主要业务板块经营情况如下：

#### I 公司主营业务毛利率按老口径业务类型分类如下：

主营业务 (按业务类型分类)	2023 年度毛利率 (%)	2022 年度毛利率 (%)	变动情况
DEL 筛选服务	74.54	71.13	增加了 3.41 个百分点
DEL 库定制服务	75.68	70.86	增加了 4.82 个百分点
FBDD/SBDD 研发服务	14.81	24.04	减少了 9.23 个百分点
化学合成服务	34.47	17.27	增加了 17.20 个百分点
化合物结构知识产权转让费	93.83	98.09	减少了 4.26 个百分点
新药定制开发	-18.11	-21.20	增加了 3.09 个百分点
其他服务	47.13	39.67	增加了 7.46 个百分点
新药在研项目权益转让	98.97	100.00	减少了 1.03 个百分点
合计	49.28	47.67	增加了 1.61 个百分点

#### II 公司主营业务毛利率按新口径平台分类如下：

主营业务 (按平台分类)	2023 年度毛利率 (%)	2022 年度毛利率 (%)	变化情况
DNA 编码化合物库平台 (DEL)	75.82	74.48	增加了 1.34 个百分点
基于分子片段和三维结构信息的药物设计平台 (FBDD/SBDD)	14.64	23.90	减少了 9.26 个百分点
寡聚核酸新药研发平台 (STO)	24.72	51.01	减少了 26.29 个百分点
靶向蛋白降解平台 (TPD)	43.17	47.27	减少了 4.10 个百分点
生物学服务 (BioSer)	37.80	40.41	减少了 2.61 个百分点
化学服务 (ChemSer)	36.80	-25.00	增加了 61.80 个百分点
新药定制项目服务 (IDD)	-22.49	-5.31	减少了 17.18 个百分点
其他服务 (Others)	68.19	61.68	增加了 6.51 个百分点
新药在研项目权益转让	98.97	26.93	增加了 72.04 个百分点

(POL)			
综合毛利率	49.28	47.67	增加了 1.61 个百分点

## (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 (%)
科学研究和技术服务业	371,066,386.37	188,196,251.01	49.28	12.56	9.10	增加 1.61 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 (%)
新药研发服务	369,179,593.92	188,176,813.87	49.03	18.08	9.09	增加 4.20 个百分点
新药在研项目权益转让	1,886,792.45	19,437.14	98.97	-88.90	不适用	减少 1.03 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 (%)
国内	62,661,749.16	43,618,849.31	30.39	-8.53	-4.98	减少 2.60 个百分点
其他国家	308,404,637.21	144,577,401.70	53.12	18.10	14.21	增加 1.59 个百分点
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 (%)
直销	371,066,386.37	188,196,251.01	49.28	12.56	9.10	增加 1.61 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, 新药在研项目权益转让实现收入 1,886,792.45 元, 同比减少 88.90%, 主要系上年度公司发生了将处于早期研发阶段的 7 个小核酸药物项目转让给先衍生物所带来的收入, 本年度未发生。

## (2). 产销量情况分析表

适用 不适用

## (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
科学研究和技术服务业	直接人工	88,679,957.15	47.12	86,340,963.96	50.05	2.71	无
	直接材料	32,128,426.61	17.07	25,009,318.92	14.50	28.47	无
	制造费用	67,387,867.25	35.81	61,144,303.94	35.45	10.21	无
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
新药研发服务	直接人工	88,667,638.07	47.11	86,340,963.96	50.05	2.69	无
	直接材料	32,127,858.50	17.07	25,009,318.92	14.50	28.46	无
	制造费用	67,381,317.30	35.80	61,144,303.94	35.45	10.20	无
新药在研项目权益转让	直接人工	12,319.08	0.01			不适用	无
	直接材料	568.11	0.00			不适用	无
	制造费用	6,549.95	0.00			不适用	无

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

## (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 12,040.56 万元，占年度销售总额 32.43%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 1,009.59 万元，占年度销售总额 2.72%。

## 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	客户一	4,555.34	12.27	否
2	客户二	2,630.68	7.08	否
3	客户三	2,126.79	5.73	否
4	客户四	1,718.16	4.63	否
5	客户五	1,009.59	2.72	是



合计	/	12,040.56	32.43	/
----	---	-----------	-------	---

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 2,560.83 万元，占年度采购总额 12.12%；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	供应商一	716.51	3.39	否
2	供应商二	695.96	3.29	否
3	供应商三	396.38	1.88	否
4	供应商四	382.83	1.81	否
5	供应商五	369.15	1.75	否
合计	/	2,560.83	12.12	/

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

报告期内，前 5 名供应商中新增 3 名供应商，分别是供应商一、供应商三、供应商四。

### 3. 费用

适用 不适用

报告期内，公司期间费用共发生 17,354.54 万元，同比增加 7.18%，期间费用率 46.74%，同比减少 2.38 个百分点。具体分析如下：

(1) 销售费用 2,072.46 万元，同比增长 17.86%，销售费用率 5.58%，同比增加 0.25 个百分点，主要系销售人工成本增加。

(2) 管理费用 6,989.82 万元，同比减少 2.94%，管理费用率 18.82%，同比减少 3.02 个百分点，主要系本期股份支付金额减少。

(3) 研发费用 7,961.08 万元，同比减少 8.87%，主要系报告期内，基于营运现金流平衡的角度审慎考虑，公司对自研管线项目进行聚焦调整，研发费用减少。

(4) 财务费用 331.18 万元，同比增加 1,835.53 万元，主要系本期汇率变动导致的汇兑净收益减少。

### 4. 现金流

适用 不适用

经营方面，经营活动产生的现金流量净额为 12,520.86 万元，同比增加 137.42%，主要系本期销售回款及预收款较上年增加。

投资方面，投资活动产生的现金流量净额为-8,414.11 万元，较去年减少主要系报告期末未到期的理财产品较上年增加，本期收回的理财产品金额减少。

筹资方面，筹资活动产生的现金流量净额为-2,504.15 万元，较去年增加主要系上期存在回购库存股及分配股利支付现金等事项，本期未发生。

## (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

报告期内，子公司 Vernalis (R&D) Limited 受其客户研发战略调整的影响，收入不及预期，根据《会计监管风险提示第 8 号—商誉减值》、《企业会计准则第 8 号—资产减值》及相关会计政策规定，基于谨慎性原则，公司对前期因收购 Vernalis 产生的商誉计提了商誉减值金额 1,303.32 万元。同时本期收到的计入当期损益的政府补助较上年大幅增加。

## (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
合同资产	6,947,862.32	0.40	16,427,414.19	0.98	-57.71	主要系本期按履约进度确认收入的新药定制项目已基本结项，同时本期新增此类型项目减少，导致期末确认的合同资产减少
其他非流动金融资产	44,832,896.24	2.59	20,963,446.08	1.26	113.86	主要系本期新增未构成重大影响的投资
其他非流动资产	15,512,357.16	0.90	33,674,486.91	2.02	-53.93	主要系上期支付的土地保证金、项目建设款本期转入无形资产及在建工程等
合同负债	31,124,502.28	1.80	17,856,105.50	1.07	74.31	主要系收到的尚未提供履约义务的款项增加
应付职工薪酬	2,524,179.07	0.15	4,695,183.78	0.28	-46.24	主要系本期子公司收入未达预期，相应未计提激励奖金
其他应付款	17,339,333.93	1.00	12,208,054.41	0.73	42.03	主要系本期期末应付设备款较上年末增加
递延所得税负债	15,905,006.57	0.92	12,083,700.15	0.72	31.62	主要系在以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债的情况下，由于本期盈利，期末剩余的可抵扣亏损减少，从而导致递延所得税资产减少，进而导致抵消后的递延所得税负债增加

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 253,349,228.13（单位：元币种：人民币），占总资产的比例为 14.65%。

**(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

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值		受限原因
	本年年末余额	上年年末余额	
货币资金	3,528,450.31	578,867.66	2023 年 12 月 31 日：银行年检材料未更新导致受限。 2022 年 12 月 31 日：为银行承兑汇票设定质押担保的定期存单。
合计	3,528,450.31	578,867.66	

注：于 2023 年 12 月 31 日，受限资产因银行账户年度检查信息未更新导致支付受限，该限制已于 2024 年 1 月 29 日解除。

**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

## (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
12,791,160.00	21,338,123.52	-40.05%

## 1. 重大的股权投资

□适用 √不适用

## 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
交易性金融资产结构存款	542,049,777.78				580,096,583.33	542,049,777.78		580,096,583.33
其他非流动金融资产非上市股权投资	16,096,323.48	-1,427,029.11			12,401,301.76		-6,660.72	27,063,935.41
其他非流动金融资产非上市基金投资	4,867,122.60	147,457.40			12,683,854.05		70,526.78	17,768,960.83
合计	563,013,223.86	-1,279,571.71			605,181,739.14	542,049,777.78	63,866.06	624,929,479.57

注：其他变动为外币折算差异。

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

单位：万元币种：人民币

私募基金名称	投资协议签署时点	投资目的	拟投资总额	报告期内投资金额	截至报告期末已投资金额	参与身份	报告期末出资比例(%)	是否控制该基金或施加重大影响	会计核算科目	是否存在关联关系	基金底层资产情况	报告期利润影响	累计利润影响
Mission BioCapital V	2021/9/21	发掘或参与孵化一些全球生物医药产业相关的实验中心，以期后续可能的战略合作	3,541.35	568.39	1,063.10	有限合伙人	1.81	否	其他非流动金融资产	否	截至报告期末，已投资 16 个项目，已投资项目主要系生物医药相关产业链项目	3.62	172.44
杭州磐霖旭康创业投资合伙企业(有限合伙)	2023/5/4	紧跟行业发展趋势，扩大项目覆盖面，打造围绕公司业务的行业生态，促进公	500.00	500.00	500.00	有限合伙人	1.32	否	其他非流动金融资产	否	截至报告期末，已投资 13 个项目，已投资项目主要系生物医药相关产业链项目	11.12	11.12

		司业务订单转化											
元生科创天使创业投资合伙企业(有限合伙)	2023/3/31	紧跟行业发展趋势,扩大项目覆盖面,打造围绕公司业务和行业生态,促进公司业务订单转化	500.00	200.00	200.00	有限合伙人	4.08	否	其他非流动金融资产	否	截至报告期末,已投资2个项目,已投资项目主要系生物医药相关产业链项目		
合计	/	/	4,541.35	1,268.39	1,763.10	/	/	/	/	/	/	14.75	183.56

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

单位：元币种：人民币

公司名称	直接/间接持股比例	注册资本	业务性质	期末总资产	期末净资产	本期营业收入	本期净利润
Vernalis(R&D)Limited	100%	444,051.50 英镑	药物研发并提供相关技术咨询、技术转让和技术服务	130,752,163.24	9,174,135.71	88,424,471.61	-22,944,030.22

四川先东制药有限公司	51%	50,000,000.00	药物临床试验服务、并提供相关技术咨询、技术转让和技术服务	53,733,375.33	50,749,181.34		294,550.26
------------	-----	---------------	------------------------------	---------------	---------------	--	------------

上述金额为控股参股公司单体报表金额。



## (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

#### (1) 全球药物市场规模及成长性

世界人口总量的增长、社会老龄化程度的提高、人们保健意识的增强以及疾病谱的改变，使得人类对生命健康事业愈发重视。同时，全球城市化进程的加快，各国医疗保障体制的不断完善等因素推动了全球医药行业的发展，进而带动了全球药品市场的发展。根据相关机构统计，2022年医药市场规模约为1.48万亿美元，预计至2025年，医药市场规模将达1.8万亿美元

#### (2) 中国医药市场发展趋势

##### ①药品审批门槛进一步提高

根据国家各项新药审批政策来看，提高仿制药审批标准、优化临床试验申请的审评审批、实行同品种集中审评、严格审查药品的安全性和有效性、加快临床急需等药品的审批、严惩临床试验数据造假行为等十条政策加大了对药品企业的新药审评难度。仿制药按原研药质量和疗效一致的原则受理和审评审批，对已经受理的仿制药注册申请，实行分类处理，这些政策将大幅提高药品申报门槛，提高了对产品疗效的要求，产业规模将继续保持较快的增长势头。

##### ②研发投入增加促进产业升级

中国医药研发行业起步较晚，发展初期技术能力不足，研发投入较少，但近年来取得了较快发展，具有较大提升空间。随着中国药企研发实力的提升和政府药品审评制度的改革，MAH制度的推行以及医保用药目录对创新药实行动态调整等一系列有利于研发环境政策的实施，国内医药企业的研发投入会持续增加，创新药物在药品市场中的占比也会逐步提高，为企业带来更多的利润，形成“研发—生产—销售”相互促进的良性循环，推动医药产业的转型升级。

### (二) 公司发展战略

适用 不适用

成都先导聚焦小分子及核酸新药的发现与优化，依托 DEL 技术（包括 DEL 库的设计、合成和筛选及拓展应用）、基于分子片段和三维结构信息的药物设计（FBDD/SBDD）技术、核酸新药研发平台相关技术（STO）、靶向蛋白降解平台相关技术（TPD）四大核心技术平台及公司其他关键新药研发能力（药化、计算科学/AI 数据分析与分子设计、生物评价、药学研究等），打造新药发现与优化的国际领先的研发体系，通过新药研发服务、不同阶段在研项目转让及远期的药物上市等多元化的合作形式，为医药工业输出不同阶段的新分子实体，以最终为全球未满足的临床需求提供创新药治疗方案，致力于成为全球一流的创新型生物医药企业，贡献于更好的人类生命健康。

公司将以研发和创新为驱动、以业务链条为支撑、以新药上市为目标，继续巩固在新药发现与创制领域的优势地位。公司将完善技术发展，延伸业务优势，加快新药项目转化，成为植根中国、放眼全球的创新药物“种子库”和新药创制“新引擎”。

### (三) 经营计划

适用 不适用

#### 公司发展规划与目标

##### 1、核心技术升级

公司拥有的核心技术主要包括：DEL 技术（包括 DEL 库的设计、合成和筛选及拓展应用）、基于分子片段和三维结构信息的药物设计（FBDD/SBDD）技术，同时兼具药物优化平台关键技术、核酸新药研发平台相关技术（STO）、靶向蛋白降解平台相关技术（TPD），以及药物优化平台关键技术及研发能力等。为保持行业领先优势，公司将继续加大技术开发和自主创新的能力，对核心技术进行持续优化和升级，具体体现在以下方面：

(1) 针对 DEL 技术：①不断丰富公司建库所需要的试验试剂的种类，以增加库分子的多样性；②根据历史筛选结果的分析，不断总结和优化具有高成功率或低成功率的化合物库，以进行化合物库的更新与换代，提高化合物库的筛选成功率；③将 DEL 技术朝着更加标准化、工业化方向推进，积极推动和参与相关行业技术规范、标准的制定行动，从而推动该项技术在药物发现领域的大规模应用；④在继续扩充公司 DEL 库小分子数量的同时，进一步扩展 DEL 库的分子类型，使得 DEL 库中分子结构更加多样化、更具新颖性，从而提高筛选的成功率；⑤将 DEL 技术朝着更加标准化、工业化方向推进，发挥行业领导作用，持续推动该项技术在药物发现领域的大规模应用；⑥进一步拓展 DEL 技术可适用的靶点和其他筛选条件范围；⑦积极探索挖掘公司过去 10 余年积累起来的相对独特而且规模较大的 DEL 筛选和修改数据，结合人工智能 AI 技术开发下一代探索化合物空间的方法，加快更高质量新药分子的发现及优化。

(2) 针对 FBDD/SBDD 技术，加快与 DEL 技术的融合与协同：①通过 DEL 技术突破 FBDD 技术中效率的限制，将 FBDD 技术可用于药物发现的分子模块数筛选增加至数万级；②衔接 SBDD 技术与 DEL 技术，将 DEL 技术筛选发现的苗头化合物 (Hits) 更快速可靠地进行优化至先导化合物 (Lead compounds)。

(3) 在核酸药物技术 (STO) 方面，成都先导已经搭建起了由核酸药物研发专家组成的核酸药物研发平台，并涵盖若干关键领域，包括生物信息学、核酸药物化学、RNA 生物学、分子与细胞生物学、转化研究等。后续结合公司计算科学团队着重在小核酸序列设计和递送系统方面布局，希望通过高质量的核酸序列设计、递送系统开发加速小核酸药物的早期研发进程等其他相关核心技术的开发，进一步完善实现公司在该领域的技术与业务布局。同时，公司亦将加快推进控股子公司先东制药在小核酸原料药 CDMO 服务的商业化转化。

(4) 在靶向蛋白降解 (TPD) 领域，成都先导已经具有靶向降解药物的完整研发能力，进一步优化提升在生物靶点提名、蛋白质工程/表达纯化、复合物的分子发现和优化以及后续的生物学评价体系等，围绕利用新颖 E3 连接酶配体分子布局差异化的蛋白降解项目。并利用公司计算科学团队 AI 技术加速三元复合物优化过程方面布局，提升团队在蛋白降解早期研发阶段的竞争力。

(5) 公司将继续积极推进 DEL+AI 在新药发现与优化方面的项目研发及能力建设，结合在公司内部搭建高通量化学合成和高通量化合物检测平台，旨在通过建设迭代式的“设计-合成-测试-分析” (DMTA) 循环模式以加速临床前候选药物发现及优化过程。

## 2、主营业务规划

公司将继续完善药物发现和优化平台上其他能力的建设，在已经建立的四大核心技术平台基础之上，特别聚焦把自动化，数字化及智能化的思维，技术和系统更好地应用与高效先导化合物优化平台建设，实现高质量高效可持续的系列临床前新药研究服务，创新药项目产出的一体化、全流程服务平台，拓宽技术服务的范围。

未来随着公司药物发现与优化平台的完善，公司将产生更多的新药项目并推进至临床阶段，同时加速部分新药管线的对外转让，产生更多的收入，从而促进公司将更多新药项目推进至临床阶段后期并实现转化。

新药在研项目临床阶段的推进是公司主要战略之一。公司将构建高标准的新药研发平台，增强新药研发实力。

## 3、人力资源规划

药物发现与优化是现代药物化学、有机化学、分子生物学，细胞生物学，计算科学等的交叉前沿领域，是高素质科研技术人才密集型产业。领域内经验丰富的研发、技术及管理人员属于稀缺性人力资源。人才是公司发展的核心资源，未来公司将进一步健全人力资源管理体系，搭建完善的培训、薪酬、绩效以及激励机制，同时加大人力资源的开发和配置力度，完善人才培养和引进机制，吸引国内外高素质科研人才，打造一支专业、高效、诚信的业务团队，最大限度发挥人力资源的潜力，为公司可持续发展提供人力资源保障。

## 4、市场拓展规划

公司将继续加大对市场开拓资源的投放力度，同时依据境内外不同市场的客户习惯，强化营销服务网络的建设，以此保障主营业务收入的稳步提升。通过收购 Vernalis，公司在欧洲最活跃的生物医药区域建立分支，该分支既是研发实体，同时也是国际交流与合作的欧洲商务中心，配合公司在美国的海外营销网点，深耕公司海外业务市场，推动公司业务的持续增长。

如本节第六点“(一)、行业格局和趋势”部分分析，随着国内药物市场的发展，新药研发的投

入和内在需求正疾速增长，公司正积极组建国内商务开发团队，并推出定制化服务和产品，如覆盖靶点立项至 IND 的一站式新药开发与转让、基于 DEL 技术的 Fast-follow 药物发现等。

随着公司业务规模的不断扩大，公司将逐渐增加更多的国内外营销网点，提高公司营销服务的深度和广度，最终形成覆盖全球主要市场的营销服务网络架构，为公司持续快速发展奠定基础。

#### 5、外延并购与对外投资规划

未来公司将保持对国内外行业相关先进技术的密切关注，在条件成熟时投资或收购行业相关领域的技术创新型公司，通过资金、人才、资源的投入进行孵化、培育，以进一步充实公司的研发实力，丰富公司的业务链条；同时使公司技术水平始终处于行业领先地位，致力于成为植根中国、放眼全球的创新药物“种子库”和新药创制“新引擎”。

#### (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、规范性文件及《公司章程》等内部规章制度要求，不断完善公司的股东大会、董事会、监事会制度，形成了权力机构、决策机构、监督机构与经理层之间权责明确、规范、有效运作的治理结构。公司董事会下设战略委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会，各位委员积极参加董事会和专业委员会会议，对公司的发展和重大决策提供了大量的专业意见和建议。

报告期内，公司根据《上市公司独立董事管理办法》《上市公司股份回购规则》《上市公司监管指引第3号——上市公司现金分红》等新修订规则对《公司章程》及部分治理制度进行了修订，详见公司披露于上海证券交易所网站（<http://www.sse.com.cn/>）的《关于修订〈公司章程〉及部分治理制度的公告》（公告编号：2023-053）。

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 22 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>	2023 年 5 月 23 日	审议通过以下议案： 议案 1 关于公司 2022 年度董事会工作报告的议案

				议案 2 关于公司 2022 年度监事会工作报告的议案 议案 3 关于公司 2022 年年度报告及其摘要的议案 议案 4 关于公司 2022 年度财务决算报告的议案 议案 5 关于公司 2022 年度利润分配预案的议案 议案 6 关于公司 2023 年度财务预算报告的议案 议案 7 关于续聘公司 2023 年度财务及内部控制审计机构的议案 议案 8 关于公司 2023 年度董事薪酬方案的议案 议案 9 关于公司 2023 年度监事薪酬方案的议案 议案 10 关于使用剩余超募资金永久补充流动资金的议案 议案 11 关于补选第二届董事会非独立董事的议案
2023 年第一次临时股东大会	2023 年 9 月 7 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn	2023 年 9 月 8 日	审议通过以下议案： 议案 1 关于公司 2023 年限制性股票激励计划（草案）及其摘要的议案 议案 2 关于公司 2023 年限制性股票激励计划实施考核管理办法的议案 议案 3 关于提请公司股东大会授权董事会办理股权激励相关事宜的议案

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

公司股东大会的召集、召开和决策程序符合《公司法》、《公司章程》等相关法律法规的规定。

**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
JIN LI(李进)	董事长、总经理	男	60	2019-03-24	2025-05-26	81,876,948	81,876,948		-	334.08	否
陆恺	副董事长	男	70	2019-03-24	2025-05-26				-	0	是
王霖	董事	男	55	2019-03-24	2025-05-26				-	0	是
李建国	董事	男	62	2019-03-24	2025-05-26				-	0	否
SUIBO LI	董事	女	62	2022-05-27	2025-05-26				-	102.96	否
王剑明	董事	男	42	2023-05-23	2025-05-26				-	0	是
郭云沛	独立董事	男	76	2022-05-27	2025-05-26				-	12	否
薛军福	独立董事	男	56	2022-06-16	2025-05-26				-	12	否
余海宗	独立董事	男	59	2019-03-24	2025-05-26				-	12	否
刘泽武	独立董事(离任)	男	70	2019-03-24	2023-05-22				-	5	否
徐晨晖	监事会主席	男	57	2019-03-24	2025-05-26				-	0	是
柳丹	监事	男	40	2022-05-27	2025-05-26				-	0	是
胡少林	职工代表监事	男	37	2022-05-26	2025-05-26				-	36.52	否
Barry A.Morgan	核心技术人员	男	76	2019-03-24	2025-05-26				-	262.16	否
刘观赛	副总经理	男	41	2022-12-09	2025-05-26				-	112.46	否
窦登峰	副总经理	男	48	2019-03-24	2025-05-26				-	128.57	否

刘红哥	首席财务官、财务负责人	女	54	2023-04-27	2025-05-26				-	145.89	否
耿世伟	董事会秘书	男	36	2019-03-24	2025-05-26				-	85.95	否
胡春艳	财务负责人(离任)	女	48	2019-03-24	2023-04-27				-	135.60	否
合计	/	/	/	/	/	81,876,948	81,876,948		/	1,385.19	/

姓名	主要工作经历
JIN LI (李进)	JIN LI (李进) 先生, 1963 年 2 月出生, 英国国籍, 拥有中国永久居留权。JIN LI (李进) 先生 1988 年 7 月毕业于英国阿斯顿大学, 获得大分子科学专业博士学位; 2013 年 10 月, 当选英国皇家化学学会会士; 2018 年 7 月 18 日, 被英国阿斯顿大学授予荣誉科学博士学位。JIN LI (李进) 先生 1988 年 9 月至 1990 年 8 月, 任英国曼彻斯特大学博士后; 1990 年 10 月至 2001 年 3 月, 任 Protherics UK Ltd. 计算化学主任; 2001 年 4 月至 2012 年 5 月, 任阿斯利康化学计算与结构化学总监、全球化合物科学主任、计算科学总监。2012 年 6 月至今, JIN LI (李进) 任成都先导董事长、总经理职务。
陆恺	陆恺先生, 1953 年 8 月出生, 大专学历, 中国国籍, 无境外永久居留权。陆恺先生 1971 年 9 月至 1986 年 6 月, 任成都市二轻局供销员、处长; 1986 年 6 月至 1989 年 6 月, 任成都轻工实业总公司副总经理; 1989 年 6 月至 1998 年 6 月, 任成都外贸进出口公司总经理。陆恺先生 1998 年 7 月至今, 任华川集团董事长。陆恺先生现任成都华川高新农业科技股份有限公司董事长、四川金石创能科技有限公司董事长、横琴金石创能科技有限公司董事、四川鼎泰典当有限责任公司董事。陆恺先生现任成都先导副董事长职务。
王霖	王霖先生, 1968 年 7 月出生, 博士研究生学历, 中国香港籍。王霖先生 1994 年 8 月至 1999 年 3 月, 任中国投融资担保有限公司高级经理; 1999 年 4 月至 2002 年 8 月, 任中金公司高级经理; 2002 年 10 月至 2008 年 12 月, 任北京鼎晖创新投资顾问有限公司副总裁、执行董事、董事总经理。王霖先生 2009 年 1 月至今, 任 CDH Investments Management(Hong Kong) Limited (鼎晖投资(香港)有限公司) 创新与成长投资部管理合伙人、董事总经理。王霖先生现任 Gingko Company Limited (经久有限公司) 董事、Golden Gingko Company Limited (金银杏有限公司) 董事、皇明太阳能股份有限公司董事、深圳市鼎晖创业投资管理有限公司监事、深圳鼎晖华曙股权投资管理有限公司董事长、总经理等; 王霖先生现任成都先导董事职务。
李建国	李建国先生, 1961 年 8 月出生, 博士研究生学历, 中国国籍, 无境外永久居留权。李建国先生 1994 年 6 月至 1998 年 4 月, 任国家经济贸易委员会副处长; 1998 年 4 月至 2001 年 1 月, 任联想集团有限公司业务发展部、公关部、人力资源部副总经理、总经理; 2001 年 1 月至 2003 年 1 月, 任联想投资有限公司董事总经理; 2003 年 1 月至 2007 年 4 月, 任联想控股弘毅投资有限公司董事总经理。2007 年 8 月至今, 任雷岩投资有限公司执行董事兼总经理。李建国先生现任绿盟科技集团股份有限公司董事、尚远有限公司董事、巨慈有限董事等。李建国先生现任成都先导董事职务。

SUIBO LI	SUIBO LI 女士，1961 年 6 月出生，英国国籍，拥有中国永久居留权。SUIBO LI 女士 1991 年毕业于英国曼彻斯特大学，获得教育学硕士学位。1991 年 9 月至 2017 年 12 月先后在英国索尔福德大学、英国普罗米修斯生物科技公司、阿斯利康（瑞典）、阿斯利康（英国）、柴郡学院（英国）任职。SUIBO LI 女士 2018 年 10 月就职于成都先导，历任成都先导供应链管理总监、副总裁职务。SUIBO LI 女士现任成都先导董事职务。
王剑明	王剑明先生自 2005 年 7 月至 2008 年 1 月任职于广州巨业投资管理有限公司投资经理职务，具体负责项目投资融资相关工作；自 2008 年 2 月至 2011 年 10 月任职于西南联合产权交易所部门副经理职务，具体负责国有产权交易及投融资服务工作；自 2011 年 11 月至 2014 年 3 月任职于四川联合酒类交易所投融资中心总监，具体负责现货交易及投融资服务工作；自 2014 年 3 月至 2021 年 4 月任职于四川三新创业投资有限责任公司副总经理职务，具体负责投资业务；自 2021 年 4 月至今任职于四川生物医药产业集团有限公司副总经理职务，具体负责生物医药产业投资及运营工作。王剑明先生现任成都先导董事职务。
郭云沛	郭云沛先生，1947 年 7 月出生，中共党员，中国国籍，无境外永久居留权。郭云沛先生于 1988 年毕业于四川广播电视大学新闻传播专业，大学专科学历，具有高级编辑职称。1969 年 2 月至 1973 年 6 月，郭云沛先生应征入伍任宣传干事；1973 年 6 月至 1983 年 10 月，任职于重庆桐君阁制药厂中层员工；1983 年 10 月至 2007 年 10 月，任国家药品监督管理局(注：原为国家医药管理局)《中国医药报》第一负责人、《中国药品监督管理》总编辑；2007 年 10 月至 2012 年 11 月，任北京卓信医学传媒集团执行总裁；2012 年 11 月至 2020 年 12 月，任北京玉德未来文化传媒有限公司《E 药经理人》杂志出品人；2008 年 11 月至 2020 年 3 月，任中国医药企业管理协会会长；郭云沛先生现任北京鼎阳兴业投资管理有限公司监事、四川科伦药业股份有限公司监事、罗欣药业集团股份有限公司独立董事等。2020 年 3 月至今，任中国医药企业管理协会名誉会长、专家委员会执行主任。郭云沛先生 2022 年 5 月至今，任成都先导第二届董事会独立董事。
薛军福	薛军福先生，1967 年 11 月出生，北京大学硕士研究生学历，法学硕士，执业律师，中国国籍，无境外永久居留权。1988 年 7 月至 1990 年 9 月任山西杏花村汾酒厂法律事务处干事，1993 年 7 月至 2000 年 7 月任北京经济管理干部学院教师（讲师、副教授），1996 年 6 月至 1998 年 12 月任北京市隆安律师事务所兼职律师，1998 年 12 月至今任北京市金德律师事务所律师、创始合伙人。薛军福先生 2022 年 6 月至今，任成都先导第二届董事会独立董事。
余海宗	余海宗先生，1964 年 5 月出生，博士研究生学历，注册会计师，中国国籍，无境外永久居留权。1988 年 7 月至 1990 年 8 月，余海宗先生曾任四川威远钢铁厂财务会计，1993 年 1 月至今，任西南财经大学会计学院教授、博士生导师。余海宗先生现任四川成渝高速公路股份有限公司独立董事、成都豪能科技股份有限公司独立董事、中国钒钛磁铁矿业有限公司独立董事。余海宗先生自 2019 年 3 月至今，任成都先导独立董事职务。
徐晨晖	徐晨晖先生，1966 年 9 月出生，硕士研究生学历，中国国籍，无境外永久居留权。徐晨晖先生 1991 年 7 月至 1992 年 3 月，任四川大学讲师；1992 年 3 月至 1999 年 5 月，任成都外贸进出口公司部门经理。徐晨晖先生 1999 年 5 月至今，任华川集团驻俄罗斯代表、总经理助理、副总经理、董事兼总经理。徐晨晖先生现任成都华川高新农业科技股份有限公司董事、四川金石创能科技有限公司董事兼总经理、横琴金石创能科技有限公司董事长兼总经理。徐晨晖先生现任监事会主席职务。
柳丹	柳丹先生，1983 年 10 月生，博士研究生学历。中国国籍，无境外永久居留权。2014 年 1 月至 2015 年 10 月任贝恩创效管理咨询(上海)有限公司助理顾问；2015 年 10 月至今，任鼎晖股权投资管理(天津)有限公司高级合伙人。柳丹先生兼任江苏华兰药用新材

	料股份有限公司独立董事、广州康立明生物科技股份有限公司董事、劲方医药科技（上海）有限公司董事等职务。2022 年 5 月至今，柳丹先生任成都先导第二届监事会监事职务。
胡少林	胡少林先生，1986 年 8 月生，中国国籍，无境外永久居留权。胡少林先生于 2010 年 6 月毕业于四川大学，获得管理学学士学位。胡少林先生于 2010 年 7 月至 2011 年 7 月，任重庆荣昆焊接材料有限公司办公室代理主任；2011 年 7 月至 2012 年 8 月，任四川省天光科技实业（集团）有限公司人力资源主管；2012 年 8 月至 2015 年 8 月，任成都恒大酒店有限公司总经理秘书；2015 年 8 月至 2021 年 10 月，任成都鲁能置业有限公司董事长秘书；2021 年 10 月至今，胡少林先生就职于成都先导药物开发股份有限公司，任董事长秘书职务。2022 年 5 月至今，胡少林先生任成都先导第二届监事会职工代表监事职务。
Barry A.Morgan	Barry A. Morgan 先生，1947 年 3 月 17 日出生，博士研究生学历，美国、英国双重国籍。Barry A. Morgan 先生 1974 年至 1980 年，任 Reckitt and Colman Ltd. 研究员；1980 年至 1993 年，任 Sterling Research Group 研究员；1993 年至 2001 年，任 Biomeasure Inc. 化学发展部门经理；2001 年至 2006 年，任普雷西斯制药化学技术部门高级副总裁；2007 年至 2012 年，任 GSK 分子发现部副总裁和业务部门主管；2014 年至 2015 年，任休斯顿贝勒医学院病例免疫学、药理学教授、药物发现中心主任。Barry A. Morgan 先生 2016 年 6 月至今，历任公司顾问、首席科学家。
刘观赛	刘观赛先生，1982 年 7 月出生，博士研究生学历，中国国籍，无境外永久居留权。2010 年 11 月至 2013 年 9 月，曾任美国佐治亚州立大学博士后。刘观赛先生 2013 年 9 月至今就职于成都先导，历任化学执行总监、研发化学中心副总裁，2019 年 3 月至 2022 年 5 月，任成都先导职工代表监事职务。2022 年 12 月至今，任成都先导副总经理职务。
窦登峰	窦登峰先生，1975 年 12 月出生，博士研究生学历，中国国籍，无境外永久居留权。窦登峰先生 1998 年 7 月至 2005 年 6 月，任成都地奥制药集团有限公司生产主管；2010 年 8 月至 2012 年 8 月，任美国梅奥医学中心博士后。窦登峰先生 2012 年 8 月至今，就职于成都先导，历任先导化合物发现中心执行总监、先导化合物发现中心副总裁职务。2022 年 6 月至今，任成都先导副总经理职务。
刘红哥	刘红哥女士，1970 年 5 月出生，本科学历，中国国籍，无境外永久居留权。刘红哥女士于 1991 年 7 月毕业于西南财经大学，获得经济学学士学位；于 1994 年 6 月毕业于西南财经大学，获得政治经济学硕士学位。于 1999 年 7 月毕业于中国社会科学院研究生院，获得经济学博士学位。于 2009 年 7 月毕业于剑桥大学 Judge 商学院，获得工商管理硕士学位。刘红哥女士自 1994 年 9 月至 1996 年 8 月任职于万科企业股份有限公司证券部业务助理职务，具体负责协助董秘管理投资者关系并从事股权投资业务；自 1999 年 9 月至 2002 年 3 月任职于中信证券公司研究部高级经理职务，具体负责宏观经济及资本市场研究。自 2004 年 8 月至 2006 年 11 月任职于惠誉评级公司企业评级联席董事职务，具体负责大中华地区企业信用评级。自 2006 年 12 月至 2008 年 8 月任职于香港英高投资银行集团董事职务，具体负责协助中国企业赴香港进行 IPO 等资本市场业务。自 2008 年 9 月至 2017 年 8 月任职于建银国际控股有限公司，历任首席经济学家、研究部副主管及投行部消费医疗投行业务董事总经理，先后负责大中华宏观经济、港股投资策略研究以及港股投行业务。自 2018 年 3 月至 2020 年 3 月任职于泰康健康产业基金有限公司，担任董事总经理职务，具体负责投资研究及投后管理。自 2020 年 4 月至 2021 年 7 月任职于海通国际证券公司担任投行部执行董事职务，具体负责医疗行业港股投行业务。自 2021 年 8 月至 2022 年 12 月，任职于上海菁华医疗管理有限公司，担任首席财务官职务，负责全面财务管理及投融资管理。刘红哥女士 2022 年 12 月加入公司，于 2023 年 4 月 27 日由公司董事会聘任为首席财务官，即财务负责人。



耿世伟	耿世伟先生，1987 年 2 月出生，本科学历，中国国籍，无境外永久居留权。耿世伟先生 2011 年 12 月至 2014 年 1 月，任重庆名豪实业（集团）股份有限公司总裁助理；2014 年 2 月至 2015 年 9 月，任重庆和航科技股份有限公司董事会秘书。耿世伟先生 2015 年 10 月至今，就职于成都先导，任董事会秘书职务，已取得上海证券交易所颁发的《科创板董事会秘书资格证书》。
-----	---

#### 其它情况说明

√适用 □不适用

报告期内，原独立董事刘泽武先生因年龄原因辞去公司独立董事职务，刘泽武先生辞职后不会导致公司独立董事人数少于董事会成员的三分之一，未影响公司董事会正常运行。公司于 2023 年 5 月 22 日召开 2022 年年度股东大会进行了董事的补选工作，并于 2023 年 5 月 22 日召开第二届董事会第十次会议进行了专门委员会成员的补选。具体可详见公司于 2023 年 4 月 29 日、2023 年 5 月 23 日分别在上交所网站披露的公告《关于独立董事辞职暨补选第二届董事会非独立董事的公告》（公告编号：2023-016）及《关于补选董事会专门委员会委员的公告》（公告编号：2023-026）。

公司于 2023 年 4 月 27 日召开第二届董事会第九次会议，聘任刘红翥女士为公司首席财务官，即财务负责人，公司原财务负责人胡春艳女士不再担任公司财务负责人，但将继续在成都先导担任财务总监职务，且不再担任公司高级管理人员。具体可详见公司于 2023 年 4 月 29 日在上交所网站披露的公告《关于聘任财务负责人的公告》（公告编号：2023-017）。

**(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
李建国	Jumbo Kindeness Limited (巨慈有限公司)	董事	2015年7月	至今
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
陆恺	成都华川进出口集团有限公司	董事长	1998年7月	至今
陆恺	成都华川高新农业科技股份有限公司	董事长	2012年7月	至今
陆恺	四川金石创能科技有限公司	董事长	2016年7月	至今
陆恺	横琴金石创能科技有限公司	董事	2016年8月	至今
陆恺	四川鼎泰典当有限责任公司	董事	2014年5月	至今
王霖	皇明太阳能股份有限公司	董事	2008年3月	至今
王霖	南京明基医院有限公司	董事	2015年10月	2023年10月
王霖	苏州明基医院有限公司	董事	2015年10月	2023年11月
王霖	明基(南京)医院管理咨询有限公司	董事	2015年10月	2023年10月
王霖	成都康弘药业集团股份有限公司	董事	2011年6月	至今
王霖	Gingko Company Limited	董事	2002年5月	至今
王霖	Golden Gingko Company Limited	董事	2017年12月	至今
王霖	鼎晖股权投资管理(天津)有限公司	监事	2008年5月	至今
王霖	天津泰鼎投资有限公司	监事	2008年4月	至今
王霖	深圳市鼎晖创业投资管理有限公司	监事	2002年4月	至今
王霖	深圳鼎晖华曙股权投资管理有限公司	董事长、总经理	2019年5月	至今
王霖	爱心人寿保险股份有限公司	独立董事	2019年8月	至今
王霖	贵港市东晖医疗投资有限	董事长	2020年7月	至今

	公司			
王霖	上海鼎晖赋泰创业投资管理 有限公司	董事、总经理	2021年11月	至今
王霖	深圳微远医疗科技有限公 司	董事	2020年12月	至今
王霖	深圳鼎晖华丰创业投资有 限公司	董事长、总经 理	2022年1月	至今
王霖	无锡鼎晖华祥股权投资有 限公司	董事、总经理	2022年10月	至今
王霖	成都鼎晖盈嘉股权投资基 金 合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙 人委派代表	2022年12月	至今
李建国	绿盟科技集团股份有限公 司	董事	2010年12月	2023年8月
李建国	雷岩投资有限公司	执行董事、总 经理	2007年8月	至今
李建国	尚远有限公司	董事	2014年1月	至今
李建国	巨慈有限公司	董事	2015年7月	至今
李建国	Virtue Assets Ltd.（开曼）	董事	2017年7月	至今
李建国	北京雷岩宏泰投资管理有 限公司	执行董事、经 理、法定代表 人	2012年11月	至今
李建国	北京雷岩投资管理顾问有 限公司	经理	2014年8月	至今
SUIBO LI	Xcella Ltd	董事	2012年6月	至今
王剑明	四川生物医药产业集团有 限责任公司	副总经理	2021年4月	至今
郭云沛	北京鼎阳兴业投资管理有 限公司	监事	2015年1月	至今
郭云沛	四川科伦药业股份有限公 司	监事	2016年1月	至今
郭云沛	杭州索元生物医药股份有 限 公司	董事	2020年9月	至今
郭云沛	江苏柯菲平医药股份有限 公 司	董事	2016年6月	至今
郭云沛	重庆康刻尔制药股份有限 公 司	董事	2020年10月	至今
郭云沛	北京玉德未来控股有限公 司	董事	2015年11月	至今
郭云沛	罗欣药业集团股份有限公 司	独立董事	2021年5月	至今
郭云沛	健民药业集团股份有限公 司	独立董事	2022年9月	至今
郭云沛	中国医药健康产业股份有 限公司	独立董事	2020年2月	2023年2月

郭云沛	四川汇宇制药股份有限公司	独立董事	2023年5月	2024年2月
薛军福	北京市金德律师事务所	律师、创始合伙人	1998年12月	至今
余海宗	西南财经大学	教授、博士生导师	1993年1月	至今
余海宗	四川成渝高速公路股份有限公司	独立董事	2021年5月	至今
余海宗	中国钒钛磁铁矿业有限公司	独立董事	2009年9月	至今
余海宗	成都豪能科技股份有限公司	独立董事	2019年1月	至今
刘泽武	重庆华文云典国际交流中心有限公司	监事	2014年3月	至今
徐晨晖	成都华川进出口集团有限公司	董事兼总经理	1999年5月	至今
徐晨晖	成都华川高新农业科技股份有限公司	董事	2012年7月	至今
徐晨晖	四川金石创能科技有限公司	董事兼总经理	2016年7月	至今
徐晨晖	横琴金石创能科技有限公司	董事长兼总经理	2016年8月	至今
柳丹	鼎晖股权投资管理(天津)有限公司	高级合伙人	2015年10月	2024年3月
柳丹	江苏集萃药康生物科技股份有限公司	董事	2019年6月	2023年10月
柳丹	北京汇医慧影医疗科技有限公司	董事	2020年8月	2024年4月
柳丹	江苏华兰药用新材料股份有限公司	独立董事	2022年3月	至今
柳丹	广州康立明生物科技股份有限公司	董事	2020年12月	至今
柳丹	慧影医疗科技(北京)股份有限公司	董事	2020年8月	2024年4月
柳丹	劲方医药科技(上海)有限公司	董事	2022年8月	至今
柳丹	英诺湖医药(杭州)有限公司	监事	2021年3月	2023年12月
柳丹	武汉大橡科技有限公司	董事	2022年1月	至今
柳丹	无锡市申瑞生物制品有限公司	董事	2020年12月	至今
柳丹	江苏艾尔康生物医药科技有限公司	董事	2020年11月	2023年10月
柳丹	赛岚医药科技(深圳)有限公司	董事	2021年11月	至今
柳丹	特科罗生物科技(成都)有限公司	董事	2021年4月	至今

柳丹	北京大橡科技有限公司	董事	2021年9月	至今
柳丹	引加（上海）生物医药科技有限公司	董事	2021年1月	至今
柳丹	武汉友芝友生物制药股份有限公司	董事	2022年10月	至今
柳丹	深圳艾码生物科技有限公司	董事	2022年12月	至今
柳丹	南京元迈细胞生物科技有限公司	董事	2022年12月	至今
柳丹	和度生物技术（上海）有限公司	董事	2021年12月	至今
柳丹	上海智峪生物科技有限公司	董事	2023年1月	至今
柳丹	成都齐碳科技有限公司	董事	2023年6月	至今
柳丹	深圳微灵医疗科技有限公司	董事	2023年4月	至今
柳丹	武汉格瑞农生物科技有限公司	董事	2023年12月 22日	至今
柳丹	天津市中升挑战生物科技有限公司	监事会主席	2023年12月 28日	至今
在其他单位任职情况的说明	余海宗先生任职的中国钒钛磁铁矿业有限公司（00893）为港股上市公司。			

### (三) 董事、监事、高级管理人员和核心技术人员报酬情况

√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	董事会薪酬与考核委员会就公司董事和高级管理人员的薪酬向董事会提出建议。董事会决定高级管理人员报酬和奖励事项，股东大会决定有关董事、监事的报酬事项。
董事在董事会讨论本人薪酬事项时是否回避	不适用
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	同意董事、高级管理人员的薪酬方案。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	<p>董事、监事、高级管理人员的报酬根据公司具体规章制度、公司薪酬体系及绩效考核体系确定。董事、监事、高级管理人员的报酬根据公司具体规章制度、公司薪酬体系及绩效考核体系确定。</p> <p>1、未在公司担任行政职务的非独立董事、监事不在公司领取报酬或者津贴；在公司兼任行政职务的其他非独立董事、监事，按照公司相关薪酬与绩效考核管理制度领取薪酬，不再另行领取董事、监事津贴；独立董事薪酬为每人12万元（含税）/年，按月平均发放；董事、监事出席公司董事会、股东大会以及按《公司法》、《公司章程》相关规定行使职权所发生的必要费用由公司实报实销。</p> <p>2、高级管理人员2022年的薪酬由基本年薪及奖金部分构成，基本年薪按照上一年度实际基本薪酬收入水平、岗位责任等予以确定；奖金与公司目标完成情况、所属部门或分管业务板块目标完成情况以及其他非财务指标完成情况等相挂钩。</p>

董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	详见本节第六部分（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”。
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	1,035.97
报告期末核心技术人员实际获得的报酬合计	837.27

注：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中包括已离任独立董事刘泽武及已离任财务负责人胡春艳在任职高级管理人员期间获得的报酬。

#### (四) 公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
王剑明	董事	选举	股东大会补选董事
刘红哥	首席财务官、财务负责人	聘任	公司董事会于 2023 年 4 月 27 日聘任新财务负责人刘红哥女士，原财务负责人胡春艳仍在公司担任财务执行总监职务，但不再担任高级管理人员。
刘泽武	独立董事（离任）	离任	年龄原因辞职
胡春艳	财务负责人（离任）	离任	公司董事会于 2023 年 4 月 27 日聘任新财务负责人刘红哥女士，原财务负责人胡春艳仍在公司担任财务执行总监职务，但不再担任高级管理人员。

#### (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
第二届董事会第九次会议	2023 年 4 月 27 日	议案 1 关于公司 2022 年度总经理工作报告的议案 议案 2 关于公司 2022 年度董事会工作报告的议案 议案 3 关于公司独立董事 2022 年度述职报告的议案 议案 4 关于公司审计委员会 2022 年度履职报告的议案 议案 5 关于公司 2022 年年度报告及其摘要的议案 议案 6 关于计提商誉减值准备的议案 议案 7 关于公司 2022 年度财务决算报告的议案 议案 8 关于公司 2022 年度利润分配预案的议案 议案 9 关于公司 2022 年度内部控制评价报告的议案 议案 10 关于公司 2023 年度财务预算报告的议案 议案 11 关于续聘公司 2023 年度财务及内部控制审计机构的议案 议案 12 关于授权公司管理层向金融机构申请综合授信的议案 议案 13 关于补选第二届董事会非独立董事的议案 议案 14 关于聘任公司财务负责人的议案 议案 15 关于公司 2023 年度董事薪酬方案的议案

		议案 16 关于公司 2023 年度高级管理人员薪酬方案的议案 议案 17 关于作废部分已授予尚未归属的 2021 年限制性股票的议案 议案 18 关于审议公司 2022 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告的议案 议案 19 关于使用部分暂时闲置自有资金进行现金管理的议案 议案 20 关于使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理的议案 议案 21 关于使用剩余超募资金永久补充流动资金的议案 议案 22 关于提请召开公司 2022 年度股东大会的议案 议案 23 关于公司 2023 年第一季度报告的议案
第二届董事会第十次会议	2023 年 5 月 22 日	议案 1 关于补选公司董事会专门委员会委员的议案
第二届董事会第十一次会议	2023 年 8 月 21 日	议案 1 关于公司 2023 年半年度报告及其摘要的议案 议案 2 关于审议公司 2023 年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告的议案 议案 3 关于公司 2023 年限制性股票激励计划（草案）及其摘要的议案 议案 4 关于公司 2023 年限制性股票激励计划实施考核管理办法的议案 议案 5 关于提请公司股东大会授权董事会办理股权激励相关事宜的议案 议案 6 关于提请召开公司 2023 年第一次临时股东大会的议案
第二届董事会第十二次会议	2023 年 9 月 7 日	议案 1 关于向 2023 年限制性股票激励计划激励对象授予限制性股票的议案
第二届董事会第十三次会议	2023 年 10 月 26 日	议案 1 关于审议公司 2023 年第三季度报告的议案
第二届董事会第十四次会议	2023 年 12 月 22 日	议案 1 关于修订《成都先导药物开发股份有限公司章程》及其附件的议案 议案 2 关于修订成都先导药物开发股份有限公司部分治理制度的议案 议案 3 关于提请召开公司 2024 年第一次临时股东大会的议案

## 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
JIN LI (李进)	否	6	6	0	0	0	否	2
陆恺	否	6	6	5	0	0	否	2
王霖	否	6	6	6	0	0	否	2
李建国	否	6	6	6	0	0	否	2
王剑明	否	5	5	4	0	0	否	1
SUIBO LI	否	6	6	6	0	0	否	2
郭云沛	是	6	6	6	0	0	否	2
薛军福	是	6	6	6	0	0	否	2

余海宗	是	6	6	6	0	0	否	2
刘泽武 (离任)	是	1	1	1	0	0	否	1

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	6
其中：现场会议次数	0
通讯方式召开会议次数	0
现场结合通讯方式召开会议次数	6

## (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	余海宗（主任委员）、薛军福、李建国
提名委员会	郭云沛（主任委员）、余海宗、SUIBO LI
薪酬与考核委员会	薛军福（主任委员）、余海宗、陆恺
战略委员会	JIN LI（李进）、郭云沛、王霖、李建国、王剑明

报告期内，公司独立董事刘泽武由于年龄原因辞职，公司董事会于 2023 年 5 月 22 日召开第二届董事会第十次会议，同意补选董事王剑明先生为第二届董事会战略委员会委员，同意补选独立董事余海宗先生为第二届董事会提名委员会委员，具体内容详见披露于上交所网站的《关于补选董事会专门委员会委员的公告》（公告编号：2023-026）。

### (二) 报告期内审计委员会召开 4 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 27 日	议案 1 关于公司审计委员会 2022 年度履职报告的议案 议案 2 关于公司 2022 年年度报告及其摘要的议案 议案 3 关于计提商誉减值准备的议案 议案 4 关于公司 2022 年度财务决算报告的议案 议案 5 关于公司 2022 年度利润分配预案的议案 议案 6 关于公司 2022 年度内部控制评价报告的议案 议案 7 关于公司 2023 年度财务预算报告的议案	审议通过以上议案并一致同意提交第二届董事会第九次会议审议。	/



	<p>议案 8 关于续聘公司 2023 年度财务及内部控制审计机构的议案</p> <p>议案 9 关于授权公司管理层向金融机构申请综合授信的议案</p> <p>议案 10 关于审议公司 2022 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告的议案</p> <p>议案 11 关于使用部分暂时闲置自有资金进行现金管理的议案</p> <p>议案 12 关于使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理的议案</p> <p>议案 13 关于使用剩余超募资金永久补充流动资金的议案</p> <p>议案 14 关于公司 2023 年第一季度报告的议案</p>		
2023 年 8 月 21 日	<p>议案 1 关于公司 2023 年半年度报告及其摘要的议案</p> <p>议案 2 关于审议公司 2023 年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告的议案</p> <p>议案 3 关于公司董事会审计委员会 2023 半年度工作报告的议案</p>	审议通过以上议案并一致同意提交第二届董事会第十一次会议审议。	/
2023 年 10 月 26 日	议案 1 关于审议公司 2023 年第三季度报告的议案	审议通过以上议案并一致同意提交第二届董事会第十三次会议审议。	/
2023 年 12 月 26 日	议案 1 关于审议 2023 年年度审计计划的议案	审议通过该议案	/

**(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 27 日	<p>议案 1 关于董事会提名委员会 2022 年度履职情况报告的议案</p> <p>议案 2 关于补选第二届董事会非独立董事的议案</p> <p>议案 3 关于聘任公司财务负责人的议案</p>	审议通过以上议案并一致同意将议案 2 至议案 3 提交第二届董事会第九次会议审议。	/
2023 年 8 月 21 日	议案 1 关于董事会提名委员会 2023 年半年度工作报告的议案	审议通过该议案。	/

**(四) 报告期内薪酬与考核委员会召开 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 27 日	<p>议案 1 关于董事会薪酬与考核委员会 2022 年度履职情况报告的议案</p> <p>议案 2 关于公司 2023 年度董事薪酬方案的议案</p>	审议通过以上议案并一致同意将议案 2 至议案 4 提交第二届董事会第九次会议审议	/

	议案 3 关于公司 2023 年度高级管理人员薪酬方案的议案 议案 4 关于作废部分已授予尚未归属的 2021 年限制性股票的议案		
2023 年 8 月 21 日	议案 1 关于公司 2023 年限制性股票激励计划（草案）及其摘要的议案 议案 2 关于公司 2023 年限制性股票激励计划实施考核管理办法的议案 议案 3 关于董事会薪酬与考核委员会 2023 年半年度工作报告的议案	审议通过以上议案并一致同意提交第二届董事会第十一次会议审议。	/

#### (五) 报告期内战略委员会召开 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 27 日	议案 1 关于董事会战略委员会 2022 年度履职情况报告的议案	审议通过该议案。	/
2023 年 8 月 21 日	议案 1 关于董事会战略委员会 2023 年半年度工作报告的议案	审议通过该议案。	/

#### (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	374
主要子公司在职员工的数量	78
在职员工的数量合计	452
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	0
销售人员	9
技术人员	374
财务人员	12
行政人员	57
合计	452
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士	81
硕士	141
本科	200
大专及以下	30

合计

452

**(二) 薪酬政策**

√适用 □不适用

公司注重对人力资源的培育和科学管理。公司将在保持薪酬稳定的基础上根据行业整体薪酬水平的变化情况以及公司经营发展情况，逐步优化公司的薪酬体系，保持公司的薪酬行业竞争力，通过制定多层次的激励机制、与员工共享公司发展成果，建立公平有效的绩效考核与晋升机制、为员工自我成长及职业荣誉创造条件等方式，提升员工、特别是核心团队人员凝聚力及稳定性。

**(三) 培训计划**

√适用 □不适用

公司注重人才培养和人力资本投入，为员工提供可持续发展的机会和空间。根据公司经营发展需要和员工培训需求，提供一系列的培训，为员工可持续发展创造条件和机会。

新员工入职培训体系：该课程分为公司层面的发展历程、企业文化、规章制度类培训和部门层面的通用技术类培训，使每一位具备不同工作经历、文化背景、思维方式的新员工尽早适应工作环境，融入到员工队伍中，更快地进入工作状态。同时，用人部门为新入职员工培训从事本岗位所需要的专业知识、操作技能及工作流程；为新人指定导师，跟踪、协助新人的日常工作，协助新员工尽快熟悉工作环境，掌握本岗位所需的工作要求。

在职岗位培训体系：针对在岗员工的岗位职责、专业技能、业务流程等进行强化培训，使员工在充分掌握理论知识的基础上，在工作实践中不断提高个人的岗位技能。

管理技能培训体系：为适应公司快速发展的需要，更好地激发各级管理人员的潜能与能力，提升管理人员的管理技能，公司定期举办管理技能类培训训练营。

**(四) 劳务外包情况**

□适用 √不适用

**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

根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》《上海证券交易所科创板股票上市规则》《上市公司监管指引第3号——上市公司现金分红》的有关规定，公司已在《公司章程》中明确了利润分配的原则及形式、现金分红政策、利润分配方案的决策程序、机制及利润分配政策的调整等事项，公司现有现金分红政策充分保护了中小投资者的合法权益。

公司 2023 年度利润分配方案拟以实施权益分派时股权登记日登记的总股本扣减公司回购专用证券账户中的股份为基数，每 10 股派发现金红利 0.5 元（含税）。截至 2024 年 4 月 23 日，公司总股本 400,680,000 股，扣减回购专用证券账户中的 1,238,700 股后为 399,441,300 股。以此计算合计拟派发现金红利总额 19,972,065 元（含税），占公司 2023 年度归属于上市公司股东净利润的 49.05%。本年度不进行资本公积金转增股本，不送红股，剩余未分配利润结转至以后年度。在实施权益分派的股权登记日前，以上基数发生变动的，公司拟维持分配比例不变，相应调整分配总额。

报告期内，公司严格执行了有关分红原则及政策，符合《公司章程》的规定，分红标准和比例明确清晰，相关的决策程序和机制完备、合规、透明，独立董事在董事会审议利润分配方案时均尽职履行并发挥了应有的作用，中小股东的合法权益得到充分维护。

**(二) 现金分红政策的专项说明**

√适用 □不适用

是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求	√是 □否
分红标准和比例是否明确和清晰	√是 □否

相关的决策程序和机制是否完备	√是 □否
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用	√是 □否
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护	√是 □否

(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

(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

单位:元 币种:人民币

每 10 股送红股数 (股)	-
每 10 股派息数 (元) (含税)	0.50
每 10 股转增数 (股)	-
现金分红金额 (含税)	19,972,065
分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	40,718,459.76
占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率 (%)	49.05
以现金方式回购股份计入现金分红的金额	-
合计分红金额 (含税)	19,972,065
合计分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率 (%)	49.05

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
成都先导药物开发股份有限公司 2021 年限制性股票激励计划 (首次授予)	第二类限制性股票	5,791,600	1.45	128	28.32	20.52
成都先导药物开发股份有限公司 2021 年限制性股票激励计划 (预留授予)	第二类限制性股票	1,420,000	0.35	37	8.19	20.47
成都先导药物开发股份有限公司 2023 年限制性股票激励计划	第二类限制性股票	1,238,700	0.31	137	30.31	16.15

备注: 激励对象人数占比为激励对象人数占 2023 年末员工人数的比例。

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
成都先导药物开发股份有限公司 2021 年限制性股票激励计划（首次授予）	5,791,600	0	0	0	20.52	3418870	0
成都先导药物开发股份有限公司 2021 年限制性股票激励计划（预留授予）	1,420,000	0	0	0	20.47	1407500	0
成都先导药物开发股份有限公司 2023 年限制性股票激励计划	0	1,238,700	0	0	16.15	1,238,700	0

### 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
成都先导药物开发股份有限公司 2021 年限制性股票激励计划	根据公司经审计的 2023 年度财务报告,公司 2023 年度实现营业收入 371,324,936.81 元,较 2021 年营业收入 311,058,555.97 元的增长率为 19.37%,未满足营业收入增长率指标触发值;净利润率(合并报表净利润同时剔除公司全部在有效期内的股权激励计划所涉及的股份支付费用影响的数值作为计算依据)为 11.54%,未满足指标 2 目标值;获得批准的 IND(含新增适应症)个数为 0 个,未满足指标 3 目标值。	-192,146.41
成都先导药物开发股份有限公司 2023 年限制性股票激励计划	根据公司经审计的 2023 年度财务报告,公司 2023 年度实现营业收入 371,324,936.81 元,较 2022 年营业收入 329,650,037.29 元的增长率为 12.64%,未满足指标 1 触发值;获得批准的 IND(含新增适应症)个数为 0 个,未满足指标 2 目标值。	155,032.58
合计	/	-37,113.83

## (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
作废部分已授予尚未归属的 2021 年限制性股票	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
审议通过 2023 年限制性股票激励计划	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
向 2023 年限制性股票激励计划激励对象授予限制性股票	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn

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

单位:股

姓名	职务	年初已获授予限制性股票数量	报告期新授予限制性股票数量	限制性股票的授予价格(元)	报告期内可归属数量	报告期内已归属数量	期末已获授予限制性股票数量	报告期末市价(元)
刘观赛	副总经理、研发化学中心副总裁	370,000	30,000	16.15	0	0	400,000	14.99
窦登峰	副总经理、先导化合物发现中心副总裁	350,000	6,000	16.15	0	0	251,000	14.99
刘红胥	财务负责人、首席财务官	300,000	10,000	16.15	0	0	310,000	14.99
合计	/	1,020,000	46,000	/	0	0	961,000	/

备注：

#### (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

根据《公司章程》《薪酬管理制度》等管理办法，公司建立了科学合理的薪酬与绩效考核评价体系，以最大程度激发员工的积极性、主动性和创造性。公司高级管理人员薪酬方案由基本年薪及奖金部分构成，基本年薪按照上一年度实际基本薪酬收入水平、岗位责任等予以确定；奖金与公司目标完成情况、所属部门或分管业务板块目标完成情况以及其他非财务指标完成情况等相挂钩。

#### 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

2023 年公司内部控制执行有效，制度建设及实施情况详见公司于 2024 年 4 月 25 日在上交所网站披露的《成都先导药物开发股份有限公司 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，公司按照《公司章程》、《上海证券交易所科创板股票上市规则》以及《子公司管理制度》等制度和规定对子公司进行指导、管理和监督。一是按照相关法律法规规范经营行为，加强内部管理；二是规定子公司定期提交财务报告，并重点关注关联交易、对外担保、对外投资等重大事项；三是通过现场沟通、学术会议、项目合作等多种方式加强子公司与公司的资源、业务、技术协作与交流，推进资源共享和业务协同。

#### 十六、 内部控制审计报告的相关情况说明

√适用 □不适用

本公司内部控制审计机构德勤华永会计师事务所（特殊普通合伙）出具了《成都先导药物开发股份有限公司内部控制审计报告（德师报(审)字(24)第 S00274 号）》，认为成都先导报告期内按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制，具体内容详见公司于同日刊载于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的《成都先导药物开发股份有限公司内部控制审计报告》。

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

报告期内，公司完善了公司治理结构，促进公司规范运作；强化信息披露义务，保障股东知

情权；加强投资者关系管理，保持良性互动；合理分配利润，持续回报股东；规范经营，维护股东和债权人的合法权益。

同时，公司积极履行社会责任，重视股东权益、职工权益、客户和供应商权益、环境保护等方面，积极回馈社会，促进公司与社会、环境以及相关利益群体的可持续协调发展。

## 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）	130.91

### (一) 是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

注：截止报告期末，成都先导药物开发股份有限公司未被列入成都市重点排污单位。按照《环境监管重点单位名录管理办法》第十一条规定，公司属于环境风险重点管控单位。

序号	设备设施名称	主要处理污染物	污染物排放量	处理能力
1	废气处理设备	实验室废气（VOCs）	110000 m <sup>3</sup> /h	140000m <sup>3</sup> /h
2	危险废物暂存间	危险废物	2023年共处置危险废物317.42吨。	暂存并集中交具备相关处理资质单位处置
3	固体废弃物暂存间	固体废弃物	一般工业固体废弃物28.12吨/天	集中交具备相关处理资质单位处置

暂存并集中交具备相关处理资质单位

### (二) 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

报告期内，公司无任何环保行政处罚情况发生。

### (三) 资源能耗及排放物信息

适用 不适用

公司严格遵循资源管理及环境保护相关的法律法规的规定，积极通过引进清洁能源等节能设备等有效举措降低能源消耗，提高能源使用率，规范废水、废气及废弃物的排放。

#### 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

类别	报告期	数量（万度）	金额（万元）	单价（元/度）
电力	2023年度	463.41	350.21	0.76
类别	报告期	数量（万立方米）	金额（万元）	单价（元/立方米）
水	2023年度	1.17	5.18	4.43

#### 3. 废弃物与污染物排放情况

适用 不适用

公司严格遵循废弃物排放相关的法律法规及管理规定，遵循清洁生产与末端治理相结合的污染防治工作原则，严格控制污染。公司经营过程中产生的废弃物主要有废水、废气、实验废弃物。



针对排放物的管理，公司已建立了“三废”管理制度、危险废弃物管理制度等内部控制制度，并在日常生产过程中贯彻执行；对公司废水的处理，公司选用了合理的污水处理工艺，确保排污合规性；对实验室废气的处理，公司在实验室操作间配备相应的通风设施，收集废气处理达标后有序排放；对包含实验危险废弃物、一般工业废弃物及餐厨垃圾等在内的固体废弃物，均委托第三方专业机构按要求对废弃物进行收集、分类和处理，减少废弃物对环境的污染。

#### 公司环保管理制度等情况

适用 不适用

公司全员高度重视环境保护工作，遵循清洁生产与末端治理相结合的污染防治工作原则，努力打造绿色环保、可持续发展的高科技企业。

报告期内，公司建立了安全生产目标管理制度、“三废”管理制度、危险废弃物管理制度等内部控制制度，并在日常生产过程中贯彻执行，制定并实施以预防为主、从源头抓起、全过程控制的管理措施，积极提高员工的环境意识和守法的主动性和自觉性。

#### (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	是
减少排放二氧化碳当量（单位：吨）	不适用
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）	不适用

具体说明

适用 不适用

1. 制定公司节能减排制度，规定空调的使用温度及设置温度，减少用电。
2. 严控公司所有的公共设备及公共区域的用电使用，节约用电。
3. 使用环保材料，尽量使用能重复使用的材料和包装。
4. 购买的仪器设备尽量选用能耗低，且环保的厂家。

#### (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

优化研发设计，降低新药化合物研发、药物活性中间体工艺中溶剂的使用量；公司内宣传绿色环保的实验、办公方式；推进清洁能源技术在公司内的应用；签订 EHS 责任书，明确公司员工的环境责任制；对研发过程中产生的废水、废气、固体废弃物等污染物严格控制，使得“三废”达标排放。确保公司不发生任何环境污染事故，助力打赢蓝天保卫战。

### 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

不适用。

#### (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）	2	成都市慈善总会好搭档慈善基金“健康成长·慈善筑梦”一体育用品爱心包捐赠
物资折款（万元）	3.9	12.19 甘肃临夏积山县地震物资捐赠
公益项目		
其中：资金（万元）	0	无
救助人数（人）	0	无
乡村振兴		
其中：资金（万元）	0	无
物资折款（万元）	0	无
帮助就业人数（人）	0	无

### 1. 从事公益慈善活动的具体情况

适用 不适用

公司热心支持公益慈善事业，积极承担社会公益责任，推动企业与社会和谐发展。具体情况详见上表“情况说明”。

### 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，公司按照《公司法》、《证券法》等有关法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构，注重公司的规范化运营。以《公司章程》为基础，建立健全内部各项管理制度，形成以股东大会、董事会、监事会为主体结构的治理体系，公司三会的召集、召开及表决程序均符合相关规定。

报告期内，公司严格履行信息披露义务，做到信息披露工作的真实、准确、及时、完整，同时向所有投资者公开披露信息，保障所有股东均有平等机会获得信息。公司按照分红政策的要求制定分红方案，重视对投资者的合理回报，以维护广大股东合法权益。

### (四)职工权益保护情况

公司根据《劳动法》等相关法律法规，建立了较为完善的人力资源相关管理制度。依法与员工签订劳动合同，按时发放工资，保护职工的合法权益，为职工提供安全、舒适的工作环境。公司重视职工的职业生涯规划，为职工提供学习和培训的机会，提供良好的职业发展平台和合理的晋升通道，从物质和精神层面促进员工与公司共同成长、共同发展。同时，积极响应员工诉求，为员工提供节日福利，积极表彰优秀员工，维护员工队伍稳定。

### 员工持股情况

员工持股人数（人）	不适用
员工持股人数占公司员工总数比例（%）	不适用
员工持股数量（万股）	不适用
员工持股数量占总股本比例（%）	不适用

### (五)供应商、客户和消费者权益保护情况

公司根据采购需求在市场上寻找具备相应资质和产品的供应商，并通过调研供应商的产品质量和供应能力，进行供应商调查评审，并与合格供应商保持长期稳定的合作关系。公司长期备有

安全库存物料，并形成有效的生产计划组织管理办法，以保证生产系统的有效运作，从而保障客户订单的正常履约。公司注重对上游供应商和下游客户的维护，构建和谐、稳定的合作关系，以达到合作共赢的目的。

#### (六) 产品安全保障情况

目前，公司已建立了完善的原料药工艺研发、质量研究和培训体系，配备了专属的原料药工艺开发和 GLP 样品制备的公斤级实验室；建立了固体制剂和液体制剂开发实验室，技术开发能力达到了申报的水平；建立了寡聚核酸工艺开发、质量研究以及 GMP 生产能力；配备了完善的原料药和制剂研究用精密仪器，包括核磁共振仪 NMR、单晶衍射仪 XRD、超临界二氧化碳萃取仪 SFC、三重四极杆质谱仪 LCMSMS、飞行时间串联质谱仪 QTOF、电感耦合等离子质谱仪 ICPMS、气质联用仪 GCMS、液质联用仪 LCMS、多检测器联用的超高效液相色谱仪 LC-UV/QDA/RID/ELSD/FLD 和溶出仪等，能完成化合物定性、定量分析、制剂溶出研究，进行未知杂质结构解析、分子量确定、手性拆分和绝对构型表征、基因毒杂质研究、元素杂质分析、溶剂残留检测、细菌内毒素和微生物分析等质量研究，同时配备电子数据合规性 Empower 软件管理系统，符合 CDE 和 ICH 相关指导原则的技术和法规要求。

公司设置研发 QA 岗位，以全面管控研发流程、监督和管理各种 SOP 的撰写、审核、审批、培训及执行，并制定年度培训计划，全面保障 GLP 用原料药和其他产品的安全。在临床用药方面，公司采取委托生产的战略，合作伙伴均是国内知名制药企业，通过质量协议共同保障产品的质量。公司已经成立了药物警戒部门，严格监控临床用药的情况。

为了进一步管控质量，公司建立 ISO 质量管理体系，符合 CNAS 认证的管理体系基本建设完成，正在持续提升和完善。

#### (七) 在承担社会责任方面的其他情况

√适用 □不适用

公司积极构建安全和谐工作环境，关注员工健康。根据公司实际情况制定并完善相关安全制度手册等，深入开展排查安全隐患治理活动，强化事前有效控制，引导员工的安全行为。

公司通过举办“先导论坛”、“先导沙龙”等活动，搭建学术交流平台，以传播学术前沿资讯、分享科研经验为目的，促进研发人员学术知识与技能水平。

### 四、其他公司治理情况

#### (一) 党建情况

√适用 □不适用

中共成都先导药物开发股份有限公司支部委员会于 2014 年 6 月 6 日正式成立，截至 2023 年 12 月 31 日，公司党支部党员已增加到 42 名。在职党员中，博士 12 名，占 29%，硕士学历 12 名，占 29%；约 46% 的党员在公司担任各级管理人员。

2023 年，党支部坚持“以高质量党建引领高质量发展”的目的，坚定不移推进党的建设新的伟大工程，全面从严治党，不断提高党的建设质量。坚持集中教育和经常性教育相结合，深入开展“不忘初心，牢记使命”主题教育活动，引导全体党员深化对党的二十大精神的理解，提高政治能力。发挥“学习强国”等平台作用，依托中心组学习、“三会一课”、主题党日、党的相关思想书籍学习等，组织党员广泛开展理想信念教育、革命传统教育。一方面积极配合上级党委工作，统计提供相关信息，参加重要会议，并传达学习精神；另一方面按照年度计划稳步推进自身各项党建工作。

2023 年度，党支部重点加强和改进流动党员教育管理，开展流动党员组织关系排查，应转尽转做好组织关系转接工作，注重运用信息技术督促流动党员报到，及时将流动党员纳入流入地党组织管理。强化流动党员日常教育管理，加强思想教育和理论武装，严格执行党员教育管理各项制度，落实关怀帮扶措施，激励流动党员发挥作用。规范和健全流动党员党组织，从优化组织设置、明确功能职责、加强运行管理入手，常态化开展规范整顿工作。

中共成都先导药物开发股份有限公司支部委员会始终坚持以建立学习型党组织为目标，严格落实“三会一课”制度，努力建设一支政治过硬、作风优良、勇于创新、与时俱进、无私奉献的党员队伍。

## (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	报告期内，公司在披露 2022 年度报告和 2023 年一季度报告、2023 年半年度、2023 年三季报报告后及时召开业绩说明会，董事长、独立董事、财务负责人、董事会秘书均出席会议，详见公司披露于上海证券交易所网站（ <a href="http://www.sse.com.cn/">http://www.sse.com.cn/</a> ）的相关公告。
借助新媒体开展投资者关系管理活动	持续	公司持续拓宽与投资者沟通的新媒体平台，除公司官网的“投资者关系”专栏、微信公众号“成都先导”“先导药物”外，公司亦通过“一图读懂”对定期报告进行可视化解读，以及通过交易所“上证 E 互动平台”与投资者保持沟通交流。
官网设置投资者关系专栏	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	<a href="http://www.hitgen.com">www.hitgen.com</a>

开展投资者关系管理及保护的具体情况

适用 不适用

公司制订并完善了《公司章程》、《投资者关系管理制度》、《信息披露管理制度》、《内幕信息知情人登记管理制度》等制度，明确董事会是公司投资者关系管理的决策机构，董事长是公司投资者关系管理的第一责任人，董事会秘书直接负责投资者关系管理事务管理。

报告期内，公司根据采用现场会议和网络投票相结合的方式召开股东大会，为广大投资者的积极参与股东大会审议事项的决策提供了便利。公司通过投资者关系互动平台、电话、电子邮箱、分析师会议、策略会以及投资者现场接待等方式回复投资者问询，积极保持与投资者的联络，加强信息沟通，促进与投资者的良性互动，提高公司透明度。

报告期内，公司举办了 2022 年度暨 2023 年第一季度业绩说明会、2023 年半年度业绩说明会、2023 年第三季度业绩说明会，通过交易所平台网络互动的方式与广大投资者进行深入交流，公司在交易所投资者关系“上证 E 互动平台”回复投资者问答 52 余项，定期披露《投资者关系活动记录表》，提高公司透明度。接听投资者来电咨询上百余次，保障了中小投资者的信息知情权。同时公司积极参加券商策略会，并通过投资者现场调研、举办线上投资者交流会、反路演交流会等各种形式不断向各类投资者传递公司投资价值。公司独立董事能有效、独立地履行职责，对公司重大事务进行独立判断和决策，发表客观、公正的意见，维护公司整体利益，特别是中小投资者的合法权益不受损益。

其他方式与投资者沟通交流情况说明

适用 不适用

报告期内，公司通过不定期线上和线下举行分析师会议，与投资者进行交流，并披露相应的投资者关系活动记录表。

## (三) 信息披露透明度

适用 不适用

公司制订并完善了《信息披露管理制度》、《内幕信息知情人登记管理制度》等制度，确保信息披露的真实、准确、完整、及时、公平。公司董事、监事和高管通过内外部培训，持续提升规范运作意识和履职水平。

报告期内，公司定期报告均及时披露，未出现推迟的情况，并做到了简明清晰、通俗易懂，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，亦主动、及时地披露可能对股东和其它利益相关者决策产生实质性影响的信息；公司董事会和管理层通过多种渠道，充分交流、听取中小投资者的意见和诉求，及时进行沟通 and 反馈。

#### **(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：公司制订了《知识产权管理制度》、建立了知识产权激励机制和保密机制，为知识产权管理工作规范化、制度化提供了基础保障。公司将知识产权管理工作贯穿于项目的立项、过程管理、成果的法律保护、以及成果商品化、产业化的全过程，并给予充分的支持和保障公司研发小组在项目立项前期进行专利检索，实施过程中及时对研发成果申请专利保护，并动态监控公司和行业专利信息，截至报告期末，公司累计已取得 106 项发明专利授权，并有 280 余项境内外发明专利正在申请中，未发生因知识产权纠纷事项。

信息安全保护：公司特别重视信息安全的保护，制订了信息安全总体规划以及《信息安全管理制 度》、《信息安全漏洞和风险评估管理制度》和《网络和信息安全应急管理制度》，通过入职及岗位安全培训，增强员工信息安全意识；结合信息安全软硬件技术对重要研发数据的存储进行加密和备份以防止外泄和丢失，保障信息安全。

#### **(五) 机构投资者参与公司治理情况**

适用 不适用

#### **(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	JIN LI (李进)	<p>公司上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理本人已直接或间接持有的公司首次公开发行股票前已发行的股份，也不提议由公司回购本人直接或间接持有的该部分股份。</p> <p>前述锁定期届满后，本人作为公司的董事和高级管理人员，在公司任职期间每年转让的持有的公司股份不超过本人所持公司股份总数的百分之二十五；离职后半年内，不转让本人持有的公司股份。</p> <p>在本人被认定为公司实际控制人，以及担任公司董事和高级管理人员期间，将向公司申报本人持有的公司的股份及其变动情况。</p> <p>本人同意承担并赔偿因违反上述承诺而给公司及其控制的企业造成的一切损失、损害和开支。</p>	2019年6月30日	是	锁定期 2020年4月16日至 2023年4月15日	是	不适用	不适用
	股份限售	聚智科创	<p>(1)自公司上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理本企业已直接或间接持有的公司首次公开发行股票前已发行的股份，也不提议由公司回购本企业直接或间接持有的该部分股份。</p> <p>(2)在本企业作为公司实际控制人的一致行动人期间，将向公司申报本企业持有的公司的股份及其变动情况。</p>	2019年6月30日	是	锁定期 2020年4月16日至 2023年4月	是	不适用	不适用

			本企业同意承担并赔偿因违反上述承诺而给公司及其控制的企业造成的一切损失、损害和开支。			月 15 日			
	股份限售	华博器械、东方佳钰、钧天投资、鼎晖新趋势、钧天创投、长星成长	<b>华博器械、东方佳钰、钧天投资、鼎晖新趋势、钧天创投、长星成长承诺如下：</b> 本企业在与一致行动人合计持有公司 5% 以上股份期间，将按照法律法规的相关规定向公司申报本企业持有的公司的股份及其变动情况。 本企业同意承担并赔偿因违反上述承诺而给公司造成的一切直接实际损失、损害和开支。	2019 年 6 月 30 日	是	持有公司 5% 以上股份期间	是	不适用	不适用
	股份限售	JIN LI（李进）、王霖、耿世伟、胡春艳、窦登峰、万金桥、刘观赛	<b>JIN LI（李进）作为持有公司股份的董事、高级管理人员，就其持有的公司股份锁定事宜承诺如下：</b> 锁定期届满后，本人作为公司的董事/高级管理人员，在公司任职期间每年转让的所持有的公司股份不超过本人所持公司股份总数的百分之二十五；离职后半年内，不转让本人所持有的公司股份。 本人在任职期间，将向公司申报本人所持有的公司的股份及其变动情况。 本人不会因职务变更、离职等原因而拒绝履行上述承诺。本人同意承担并赔偿因违反上述承诺而给公司及其控制的企业造成的一切损失、损害和开支。 <b>王霖作为持有公司股份的董事，就其持有的公司股份锁定事宜分别承诺如下：</b> 锁定期届满后，本人作为公司的董事，在公司任职期间每年转让的所直接持有的公司股份不超过本人所直接持有的公司股份总数的百分之二十五；离职后半年内，不转让本人所直接持有的公司股份。	2019 年 6 月 30 日	是	锁定期 2020 年 4 月 16 日至 2021 年 4 月 15 日 /2020 年 4 月 16 日至 2023 年 4 月 15 日	是	不适用	不适用

			<p>本人在任职期间，将向公司申报本人所持有的公司的股份及其变动情况。</p> <p>本人不会因职务变更、离职等原因而拒绝履行上述承诺。本人同意承担并赔偿因违反上述承诺而给公司及其控制的企业造成的一切损失、损害和开支。</p> <p><b>耿世伟、胡春艳、窦登峰、万金桥、刘观赛作为通过第一批及第二批股权激励计划持有公司股份的高级管理人员，就其持有的公司股份锁定事宜分别承诺如下：</b></p> <p>自公司上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理本人通过《成都先导药物开发股份有限公司股权激励计划第二批实施方案》所获授的间接持有的公司股份，也不提议由公司回购本人所间接持有的该部分股份。</p> <p>锁定期届满后，本人作为公司的高级管理人员，在公司任职期间每年转让的所持有的公司股份不超过本人所持公司股份总数的百分之二十五；离职后半年内，不转让本人所持有的公司股份。</p> <p>本人在任职期间，将向公司申报本人所持有的公司的股份及其变动情况。</p> <p>本人不会因职务变更、离职等原因而拒绝履行上述承诺。本人同意承担并赔偿因违反上述承诺而给公司及其控制的企业造成的一切损失、损害和开支。</p> <p><b>JIN LI（李进）、窦登峰、万金桥、刘观赛作为持有公司股份的核心技术人员，就其持有的公司股份锁定事宜分别承诺如下：</b></p> <p>(1)自公司上市之日起 12 个月内和离职后 6 个月内，不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的公司上市前已发行的股份，也不提议由公司回购本人直接或间接持有的该部分股份。</p> <p>(2)锁定期届满后的四年内，本人作为公司的核心技术人员，每年转让的持有的公司首次公开发行股票前已发行</p>						
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--



			<p>的股份不超过公司上市时本人所持公司上市前股份总数的百分之二十五，减持比例可以累积使用。</p> <p>(3)本人在任职期间，将向公司申报本人所持有的公司的股份及其变动情况。</p> <p>本人不会因职务变更、离职等原因而拒绝履行上述承诺。本人同意承担并赔偿因违反上述承诺而给公司及其控制的企业造成的一切损失、损害和开支。</p>						
	其他	JIN LI (李进)、 聚智科创	<p>公司上市后，本人/本企业在锁定期满后可根据需要减持所持公司的股票。本人/本企业在锁定期满后减持股份，将遵守中国证监会和上海证券交易所关于股东减持和信息披露的相关规定。本人/本企业自锁定期满之日起两年内减持股份的具体安排如下：</p> <p>(1)减持数量：本人/本企业在锁定期满后两年内拟进行股份减持，每年减持股份数量不超过本人/本企业在本次发行及上市前所持公司股份数量的10%（若公司股票有派息、送股、资本公积金转增股本等除权、除息事项的，该等股票数量将相应调整）；本人/本企业在锁定期满两年后若拟进行股份减持，减持股份数量将在减持前予以公告；</p> <p>(2)减持方式：应符合相关法律法规的规定，包括但不限于通过证券交易所集中竞价交易系统、大宗交易系统进行，或通过协议转让进行，但如果本人/本企业预计未来一个月内公开出售解除限售存量股份的数量合计超过公司股份总数1%的，将不通过证券交易所集中竞价交易系统转让所持股份；</p> <p>(3)减持价格：所持股票在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价的100%（若公司股票有派息、送股、资本公积金转增股本等除权、除息事项的，发行价将进行除权、除息调整）；锁定期满两年后减持的，减持价格应符合相关法律法规规定；</p>	2019年6月30日	是	2023年4月16日至2025年4月15日	是	不适用	不适用

			(4)减持期限：减持股份行为的期限为减持计划公告后六个月，减持期限届满后，若拟继续减持股份，则需按照上述安排再次履行减持公告。 若本人/本企业未履行上述承诺，减持公司股份所得收益归公司所有。						
	其他	华博器械、东方佳钰、钧天投资、钧天创投、腾澜生物、巨慈有限、渤溢新天、鼎晖新趋势、长星成长	公司首次公开发行股票并在上海证券交易所科创板上市后，本企业在锁定期满后可根据需要减持其所持公司的股票。本企业将在减持前3个交易日公告减持计划。本企业自锁定期满之日起减持股份的具体安排如下： (1)减持数量和方式：减持公司股份应符合相关法律、法规、规章的规定，具体方式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；但若本企业在锁定期满后两年内拟进行股份减持，每年减持股份数量不超过本企业在本次发行及上市前所持公司股份数量的50%（若公司股票有派息、送股、资本公积金转增股本等除权、除息事项的，该等股票数量将相应调整）； (2)减持价格：所持股票在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价的100%（若公司股票有派息、送股、资本公积金转增股本等除权、除息事项的，发行价将进行除权、除息调整）；锁定期满两年后减持的，减持价格符合相关法律法规规定； (3)减持期限：本企业将根据相关法律法规及证券交易所规则，结合证券市场情况、公司股票走势及公开信息等情况，自主决策、择机进行减持； 若本企业未履行上述承诺，给公司造成损失的，应当予以赔偿。	2019年6月30日	是	2021年4月16日至长期	是	不适用	不适用
其他承诺	其他	公司	(1)自公司上市后36个月内，若公司股票连续20个交易日的收盘价均低于公司最近一期经审计的每股净资产（每股净资产=合并财务报表中归属于母公司普通股股东权益合计数÷期末公司股份总数，下同；若发生除权除息	2019年6月30日	是	2020年4月16日至	是	不适用	不适用

		<p>事项，上述每股净资产作相应调整）情形时（下称“启动条件”），公司将根据当时有效的法律、法规、规范性文件、《公司章程》等规定启动公司董事会和股东大会审议通过的公司的股价稳定预案，按顺序采取以下措施中的一项或多项稳定公司股价：</p> <p>①公司回购公司股票；</p> <p>②公司控股股东增持公司股票；</p> <p>③公司董事（不含独立董事及未在公司处领取薪酬的董事）、高级管理人员增持公司股票；</p> <p>④其他证券监督管理部门认可的稳定股价措施。</p> <p>(2)在启动条件满足时，如公司、有增持义务的董事、高级管理人员未采取上述稳定股价的具体措施，公司承诺接受以下约束措施：</p> <p>公司未履行股价稳定措施的，公司应在未履行股价稳定措施的事实得到确认的 5 个交易日内公告相关情况，公司将在股东大会及中国证监会指定报刊上公开作出解释，及时充分披露承诺未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因，并向公司股东和社会公众投资者道歉。除不可抗力外，如因公司未履行承诺给投资者造成损失的，公司应依照法律、法规及相关监管机构的要求向投资者依法赔偿损失并承担相应的责任。</p>			2023年4月15日			
其他	控股股东、实际控制人 JIN LI（李进）、股东聚智科创	<p>(1)自公司上市后 36 个月内，若公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于公司最近一期经审计的每股净资产（每股净资产=合并财务报表中归属于母公司普通股股东权益合计数÷期末公司股份总数，下同；若发生除权除息事项，上述每股净资产作相应调整）情形时（下称“启动条件”），公司将根据当时有效的法律、法规、规范性文件、《公司章程》等规定启动公司董事会和股东大会审议通过的公司的股价稳定预案，按顺序采取以下措施中的一项或多项稳定公司股价：</p> <p>①公司回购公司股票；</p>	2019年6月30日	是	2020年4月16日至2023年4月15日	是	不适用	不适用

		<p>②公司控股股东增持公司股票；</p> <p>③公司董事（不含独立董事及未在公司处领取薪酬的董事）、高级管理人员增持公司股票；</p> <p>④其他证券监督管理部门认可的稳定股价措施。</p> <p>(2)若被触发的稳定公司股价措施涉及公司控股股东增持公司股票，本人/本企业将按照公司的股价稳定预案无条件增持公司股票；如本人/本企业未能履行增持义务，则本人/本企业应在违反相关承诺发生之日起5个工作日内，在股东大会及中国证监会指定报刊上公开作出解释，及时充分披露承诺未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因，并向公司其他股东和社会公众投资者道歉。除不可抗力外，如因本人/本企业未履行承诺给其他投资者造成损失的，本人/本企业应按照法律、法规及相关监管机构的要求向其他投资者依法赔偿损失并承担相应的责任，且公司有权将本人/本企业履行承诺所需资金金额相等的现金分红予以暂时扣留，直至本人/本企业按承诺采取相应的措施并实施完毕时为止。</p>							
其他	董事、高级管理人员	<p><b>JIN LI（李进）、耿世伟、胡春艳、窦登峰作为从公司处领薪的董事、高级管理人员，就稳定公司股价分别承诺如下：</b></p> <p>(1)自公司上市后36个月内，若公司股票连续20个交易日的收盘价均低于公司最近一期经审计的每股净资产（每股净资产=合并财务报表中归属于母公司普通股股东权益合计数÷期末公司股份总数，下同；若发生除权除息事项，上述每股净资产作相应调整）情形时（下称“启动条件”），公司将根据当时有效的法律、法规、规范性文件、《公司章程》等规定启动公司董事会和股东大会审议通过的公司的股价稳定预案，按顺序采取以下措施中的一项或多项稳定公司股价：</p> <p>①公司回购公司股票；</p> <p>②公司控股股东增持公司股票；</p>	2019年6月30日	是	2020年4月16日至2023年4月15日	是	不适用	不适用	

			<p>③公司董事（不含独立董事及未在公司处领取薪酬的董事）、高级管理人员增持公司股票；</p> <p>④其他证券监督管理部门认可的稳定股价措施。</p> <p>(2)若被触发的稳定公司股价措施涉及公司董事、高级管理人员增持公司股票，本人应按照公司的股价稳定预案无条件增持公司股票；如本人未能履行增持义务，则本人应在违反相关承诺发生之日起5个工作日内，停止在公司处领取薪酬或津贴，同时本人持有的公司股份将不得转让，直至按承诺采取相应的增持措施并实施完毕时为止；如本人任职期间连续两次未能履行增持义务，则应由公司控股股东或董事会提请股东大会更换董事职务，由公司董事会提请解聘高级管理人员职务，直至本人履行增持义务。</p> <p>(3)在公司就回购股份事宜召开的董事会上，公司董事将对公司承诺的回购股份方案的相关决议投赞成票。</p>						
	其他	公司	<p><b>公司就欺诈发行上市的股份回购承诺如下：</b></p> <p>公司本次发行及上市的申请文件不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，亦不存在公司不符合发行上市条件而以欺骗手段骗取发行注册的情形。若违反前述承诺，且公司已经发行上市的，公司将在中国证监会、证券交易所或司法机关等有权机关依法对上述事实作出认定或处罚决定后的5个工作日内启动股份购回程序，从投资者手中购回本次公开发行的全部股票。</p>	2019年6月30日	否	不适用	是	不适用	不适用
	其他	控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员	<p><b>公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员就欺诈发行上市的股份回购承诺如下：</b></p> <p>(1)公司不存在任何欺诈发行上市的行为。如公司存在任何欺诈发行上市行为，本人将在中国证监会、证券交易所或司法机关等有权机关依法对上述事实作出认定或处罚决定后的5个工作日内启动股份购回程序，从投资者手中购回本次公开发行的全部股票。</p>	2019年6月30日	否	不适用	是	不适用	不适用

			(2)因公司欺诈发行上市致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将依法赔偿投资者损失。						
	其他	公司	公司将积极履行填补被摊薄即期回报的措施，如违反相关承诺，将及时公告违反的事实及理由，除因不可抗力或其他非归属于公司的原因外，将向公司股东和社会公众投资者道歉，同时向投资者提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护投资者的利益，并在公司股东大会审议通过后实施补充承诺或替代承诺。	2019年6月30日	否	不适用	是	不适用	不适用
	其他	控股股东、实际控制人 JIN LI（李进）、股东聚智科创	<b>JIN LI（李进）、聚智科创关于填补被摊薄即期回报措施的承诺</b> 如下： (1)本人作为公司实际控制人期间/本企业作为公司实际控制人的一致行动人期间，不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益，前述承诺是无条件且不可撤销的。 (2)若本人/本企业违反前述承诺或拒不履行前述承诺的，本人/本企业将在股东大会及中国证监会指定报刊公开作出解释并道歉，并接受中国证监会和上海证券交易所对公司作出相关处罚或采取相关管理措施；对公司或其股东造成损失的，本人/本企业将依法给予补偿。	2019年6月30日	否	不适用	是	不适用	不适用
	其他	董事、高级管理人员	<b>为推进公司填补被摊薄即期回报措施得到切实履行，公司董事、高级管理人员作出以下承诺：</b> (1)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)约束并控制本企业的职务消费行为； (3)不动用公司资产从事与本企业履行职责无关的投资、消费活动； (4)本企业同意，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；	2019年6月30日	否	不适用	是	不适用	不适用

			<p>(5)本企业同意，如公司未来拟对本企业实施股权激励，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；</p> <p>(6)在中国证监会、上海证券交易所另行发布摊薄即期填补回报措施及其承诺的相关意见及实施细则后，如果公司的相关规定及本企业承诺与该等规定不符时，本企业承诺将立即按照中国证监会及上海证券交易所的规定出具补充承诺，并积极推进公司做出新的规定，以符合中国证监会及上海证券交易所要求；</p> <p>(7)切实履行公司制定的有关填补回报措施以及本企业对此作出的任何有关填补回报措施的承诺，若本企业违反前述承诺或拒不履行前述承诺的，本企业将在股东大会及中国证监会指定报刊公开作出解释并道歉，并接受中国证监会和上海证券交易所对本企业作出相关处罚或采取相关管理措施；对公司或股东造成损失的，本企业将依法给予补偿。</p>						
	分红	公司	<p>(1)本次发行及上市后的利润分配政策</p> <p>①基本原则 利润分配政策应在遵循重视对股东的合理投资回报并兼顾公司可持续发展的基础上，充分听取和考虑公司股东（尤其是中小股东）、独立董事的意见和诉求，制定合理的股东回报规划，兼顾处理好公司短期利益和长远发展的关系，以保证利润分配政策的连续性和稳定性。</p> <p>②利润分配形式 公司采取现金、股票，现金与股票相结合或法律、法规允许的其他方式分配股利，在公司具备实施现金分红的具体条件的情况下，公司优先采用现金分红的利润分配方式。</p> <p>③现金分红的具体条件和比例 在公司累计未分配利润期末余额为正、当期可分配利润为正、公司现金流可以满足公司正常经营和可持续发展</p>	2019年6月30日	否	长期	是	不适用	不适用

		<p>的情况下，公司在足额预留法定公积金、任意公积金以后，原则上每年度应当至少以现金方式分配利润一次。上市后三年内，在符合届时法律法规和监管规定的情况下，如无重大资金支出安排，公司每年以现金方式分配的利润不少于当年实现的可分配利润的 10%。</p> <p>④发放股票股利的具体条件 公司在经营情况良好并且董事会认为公司股票价格与公司股本规模不匹配、发放股票股利有利于公司全体股东整体利益时，可以在满足上述现金分红的条件下提出股票股利分配预案。公司股利分配不得超过累计可供分配利润的范围。</p> <p>⑤利润分配的时间间隔 在满足利润分配条件前提下，公司原则上每年进行一次利润分配。在满足现金分红条件的情况下，公司将积极采取现金方式分配股利。在有条件的情况下，公司董事会可以根据公司的实际经营状况提议公司进行中期现金分红。</p> <p>⑥现金分红政策 公司董事会应当综合考虑所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素，区分下列情形，并按照公司章程规定的程序，提出差异化的现金分红政策： 公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 80%； 公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 40%； 公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%；</p>						
--	--	---	--	--	--	--	--	--



			<p>公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，可以按照前项规定处理。</p> <p>(2)公司本次发行及上市前滚存利润的分配安排经本公司 2019 年第一次临时股东大会审议通过，公司本次发行及上市完成前的滚存未分配利润或累计未弥补亏损由本次发行及上市后登记在册的新老股东按其所持股份比例共同享有或承担。</p>						
	解决同业竞争	控股股东、实际控制人 JIN LI（李进）	<p>1、本企业及本企业控制的除公司（包括公司控股子公司，下同）以外的下属企业，目前没有以任何形式从事与公司所经营业务构成或可能构成直接或间接竞争关系的业务或活动。</p> <p>2、若公司上市，本企业将采取有效措施，并促使受本企业控制的任何企业采取有效措施，不会：</p> <p>(1)以任何形式直接或间接从事任何与公司所经营业务构成或可能构成直接或间接竞争关系的业务或活动，或于该等业务中持有权益或利益；</p> <p>(2)以任何形式支持公司以外的他人从事与公司目前或今后所经营业务构成或者可能构成竞争的业务或活动。</p> <p>3、在公司上市后，凡本企业及本企业控制的下属企业有任何商业机会可从事、参与或入股任何可能会与公司所经营业务构成竞争关系的业务或活动，公司对该等商业机会拥有优先权利。</p> <p>4、本企业作为公司之实际控制人，不会利用实际控制人身份从事或通过本企业控制的下属企业，从事损害或可能损害公司利益的业务或活动。</p> <p>5、本企业同意承担并赔偿因违反上述承诺而给公司造成的一切损失、损害和开支，因违反上述承诺所取得的收益归公司所有。</p>	2019年6月30日	否	长期	是	不适用	不适用
	解决同业竞争	股东聚智科创	<p>1、本企业及本企业控制的除公司（包括公司控股子公司，下同）以外的下属企业，目前没有以任何形式从事</p>	2019年6	否	长期	是	不适用	不适用

			<p>与公司所经营业务构成或可能构成直接或间接竞争关系的业务或活动。</p> <p>2、若公司上市，本企业将采取有效措施，并促使受本企业控制的任何企业采取有效措施，不会：</p> <p>(1)以任何形式直接或间接从事任何与公司所经营业务构成或可能构成直接或间接竞争关系的业务或活动，或于该等业务中持有权益或利益；</p> <p>(2)以任何形式支持公司以外的他人从事与公司目前或今后所经营业务构成或者可能构成竞争的业务或活动。</p> <p>3、在公司上市后，凡本企业及本企业控制的下属企业有任何商业机会可从事、参与或入股任何可能会与公司所经营业务构成竞争关系的业务或活动，公司对该等商业机会拥有优先权利。</p> <p>4、本企业作为公司之实际控制人，不会利用实际控制人身份从事或通过本企业控制的下属企业，从事损害或可能损害公司利益的业务或活动。</p> <p>5、本企业同意承担并赔偿因违反上述承诺而给公司造成的一切损失、损害和开支，因违反上述承诺所取得的收益归公司所有。</p>	月 30 日					
	解决关联交易	控股股东、实际控制人 JIN LI（李进）	<p>(1)保证本人以及因与本人存在特定关系而成为公司关联方的公司、企业、其他经济组织或个人（以下统称“本人的相关方”），未来尽量减少并规范与公司的关联交易，若有不可避免的关联交易，本人及本人的相关方将按照有关法律法规、公司的公司章程和有关规定履行相关程序，并按照公平、公允和正常的商业条件进行，保证不损害公司及其他股东的合法权益。</p> <p>(2)保证本人及本人的相关方严格和善意地履行其与公司签订的各种关联交易协议。本人及本人的相关方不会向公司谋求任何超出该等协议规定以外的利益或收益。如违反上述承诺，本人愿承担由此产生的一切法律责任。</p>	2019 年 6 月 30 日	否	长期	是	不适用	不适用

	解决关联交易	聚智科创	<p>(1)保证本企业以及因与本企业存在特定关系而成为公司关联方的公司、企业、其他经济组织或个人（以下统称“本企业的相关方”），未来尽量减少并规范与公司的关联交易，若有不可避免的关联交易，本企业及本企业的相关方将按照有关法律法规、公司的公司章程和有关规定履行相关程序，并按照公平、公允和正常的商业条件进行，保证不损害公司及其他股东的合法权益。</p> <p>(2)保证本企业及本企业的相关方严格和善意地履行其与公司签订的各种关联交易协议。本企业及本企业的相关方不会向公司谋求任何超出该等协议规定以外的利益或收益。</p> <p>如违反上述承诺，本企业愿承担由此产生的一切法律责任。</p>	2019年6月30日	否	长期	是	不适用	不适用
	解决关联交易	华博器械、东方佳钰、钧天投资、钧天创投、腾澜生物、巨慈有限、渤溢新天、鼎晖新趋势、长星成长	<p>(1)保证本企业以及因与本企业存在特定关系而成为公司关联方的公司、企业、其他经济组织或个人（以下统称“本企业的相关方”），未来尽量减少并规范与公司的关联交易，若有不可避免的关联交易，本企业及本企业的相关方将按照有关法律法规、公司的公司章程和有关规定履行相关程序，并按照公平、公允和正常的商业条件进行，保证不损害公司及其他股东的合法权益。</p> <p>(2)保证本企业及本企业的相关方严格和善意地履行其与公司签订的各种关联交易协议。本企业及本企业的相关方不会向公司谋求任何超出该等协议规定以外的利益或收益。</p> <p>(3)如违反上述承诺，本企业愿承担由此产生的一切法律责任。</p>	2019年6月30日	否	长期	是	不适用	不适用

	其他	JIN LI (李进)、 聚智科 创	<p><b>公司控股股东、实际控制人 JIN LI (李进) 及其一致行动人聚智科创就不占用公司资金承诺如下:</b></p> <p>(1)本人/本企业作为公司实际控制人/公司实际控制人一致行动人期间将严格遵守法律、法规、规范性文件以及公司相关规章制度的规定,不以任何方式占用或使用公司的资产和资源,不以任何直接或者间接的方式从事损害或可能损害公司及其股东利益的行为。</p> <p>(2)如出现因本人/本企业违反上述承诺与保证,而导致公司或其股东的权益受到损害的情况,本人/本企业将依法承担相应的赔偿责任。</p>	2019 年 6 月 30 日	否	长期	是	不适用	不适用
	其他	控股股 东、实 际控制 人 JIN LI (李 进)	<p><b>公司控股股东、实际控制人 JIN LI (李进) 就保障公司独立性承诺如下:</b></p> <p>(1)在本人作为公司控股股东或实际控制人期间,本人将保证公司在业务、资产、财务、人员、机构等方面与本人及本人关联人保持独立;</p> <p>(2)本人承诺不利用公司的控股股东或实际控制人地位,损害公司的合法利益;</p> <p>(3)在本人作为公司控股股东或实际控制人期间,本人及本人控制的其他企业将杜绝一切非法占用公司的资金、资产的行为,在任何情况下,不要求公司及其控制的企业向本人提供任何形式的担保或者资金支持;</p> <p>(4)本人同意,如本人违反上述承诺,因此给公司造成损失的,本人将及时、足额赔偿公司因此遭受的全部损失。</p>	2019 年 6 月 30 日	否	长期	是	不适用	不适用
	其他	聚智科 创	<p>(1)在本企业作为公司控股股东或实际控制人的一致行动人期间,本企业将保证公司在业务、资产、财务、人员、机构等方面与本企业及本企业关联人保持独立;</p> <p>(2)本企业承诺不利用公司控股股东或实际控制人的一致行动人地位,损害公司的合法利益;</p> <p>(3)在本企业作为公司控股股东或实际控制人的一致行动人期间,本企业及本企业控制的其他企业将杜绝一切非</p>	2019 年 6 月 30 日	否	长期	是	不适用	不适用

			<p>法占用公司的资金、资产的行为，在任何情况下，不要求公司及其控制的企业向本企业提供任何形式的担保或者资金支持；</p> <p>(4)本企业同意，如本企业违反上述承诺，因此给公司造成损失的，本企业将及时、足额赔偿公司因此遭受的全部损失。</p>						
	其他	公司	<p><b>公司关于未能履行公开承诺事项约束措施的承诺</b></p> <p>(1)本公司保证将严格履行在本次发行及上市过程中所作出的全部公开承诺事项（以下简称“承诺事项”）中的各项义务，并承担相应的责任。</p> <p>(2)若本公司非因不可抗力原因导致未能完全或有效地履行承诺事项中的各项义务或责任，则本公司承诺将视具体情况采取以下措施予以约束：</p> <p>①本公司将在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投资者道歉；</p> <p>②本公司将按照有关法律法规的规定及监管部门的要求承担相应责任；</p> <p>③若因本公司未能履行上述承诺事项导致投资者在证券交易中遭受损失，本公司将依法向投资者赔偿损失；投资者损失根据证券监管部门、司法机关认定的方式及金额确定或根据本公司与投资者协商确定；</p> <p>④本公司未完全消除未履行相关承诺事项所产生的不利影响之前，本公司不得以任何形式向本公司之董事、监事、高级管理人员增加薪资或津贴。</p>	2019年6月30日	否	长期	是	不适用	不适用
	其他	JIN LI（李进）、聚智科创	<p><b>JIN LI（李进）、聚智科创关于未能履行公开承诺事项约束措施的承诺</b></p> <p>(1)本人/本企业将在公司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公司股东和社会公众投资者道歉。</p>	2019年6月30日	否	长期	是	不适用	不适用

			<p>(2)如本人/本企业违反或未能履行在公司的招股说明书中披露的公开承诺，则本人将按照有关法律、法规的规定及监管部门的要求承担相应的责任。</p> <p>(3)若因本人/本企业违反或未能履行相关承诺事项致使投资者在证券交易中遭受损失，本人/本企业将依法向投资者赔偿相关损失；投资者损失根据公司与投资者协商确定的金额，或者依据证券监督管理部门、司法机关认定的方式或金额确定。本人/本企业将自愿按相应的赔偿金额申请冻结所持有的相应市值的公司股票，从而为本人/本企业根据法律法规的规定及监管部门的要求赔偿投资者的损失提供保障。如果本人/本企业未承担前述赔偿责任，则本人/本企业持有的公司上市前股份在本人/本企业履行完毕前述赔偿责任之前不得转让，同时公司有权扣减本人/本企业所获分配的现金红利用于承担前述赔偿责任。</p>						
	其他	其他股东	<p><b>公司其他股东关于未能履行公开承诺事项约束措施的承诺：</b></p> <p>本企业保证将严格履行在公司上市的招股说明书披露的公开承诺事项，同时提出未能履行承诺时的约束措施如下：</p> <p>(1)本企业将在公司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公司股东和社会公众投资者道歉。</p> <p>(2)如本企业违反或未能履行在公司的招股说明书中披露的公开承诺，则本人将按照有关法律、法规的规定及监管部门的要求承担相应的责任。</p> <p>(3)若因本企业违反或未能履行相关承诺事项致使投资者在证券交易中遭受损失，本企业将依法向投资者赔偿相关损失；投资者损失根据公司与投资者协商确定的金额，或者依据证券监督管理部门、司法机关认定的方式或金额确定。</p>	2019年6月30日	否	长期	是	不适用	不适用

	其他	董事、 监事、 高级管 理人员	<p><b>董事、监事、高级管理人员关于未履行承诺时的约束措施的承诺：</b></p> <p>如公司董事、监事、高级管理人员及核心技术人员违反或未能履行在公司上市前个人作出的承诺以及在公司招股说明书中披露的其他公开承诺事项，则公司董事、监事、高级管理人员及核心技术人员将依法承担相应的法律责任；并且在证券监管部门或有关政府机构认定前述承诺被违反或未得到实际履行之日起 30 日内，或司法机关认定因前述承诺被违反或未得到实际履行而致使投资者在证券交易中遭受损失之日起 30 日内，公司全体董事、监事、高级管理人员及核心技术人员自愿将各自在公司上市当年全年从公司所领取的全部薪酬和/或津贴对投资者先行进行赔偿。</p>	2019 年 6 月 30 日	否	长期	是	不适用	不适用
--	----	--------------------------	---	--------------------------	---	----	---	-----	-----

(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

详见本报告“第十节之五、40、重要会计政策和会计估计的变更”的内容。

**(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

**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	德勤华永会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	1,334,634.15
境内会计师事务所审计年限	5 年
境内会计师事务所注册会计师姓名	刘洋、欧阳千力
境内会计师事务所注册会计师审计服务的累计年限	刘洋（3 年）、欧阳千力（2 年）

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	德勤华永会计师事务所（特殊普通合伙）	不适用
财务顾问	不适用	不适用
保荐人	中国国际金融股份有限公司	0

**聘任、解聘会计师事务所的情况说明**

√适用 □不适用

公司第二届董事会审计委员会第七次会议、第二届董事会第九次会议、第二届监事会第八次会议及 2022 年年度股东大会审议通过了《关于续聘公司 2023 年度财务及内部控制审计机构的议案》，同意聘任德勤华永作为公司 2023 年度财务及内部控制审计机构，聘期一年。

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、实际控制人严格按照《公司法》、《公司章程》、《上海证券交易所科创板股票上市规则》等相关法律法规的要求勤勉、尽职履行职责，诚实守信，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:万元 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
LIGAND PHARMACEUTICALS,INC	Vernalis	房产租赁	1,972.53	2019/10/1	2026/9/30	-568.55	合同约定	-568.55	否	

租赁情况说明

无

## (二) 担保情况

□适用 √不适用

## (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	募集资金	566,000,000.00	540,000,000.00	0
银行理财产品	自有资金	224,316,600.00	40,000,000.00	0

## 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)
成都银行股份有限公司	银行理财	20,000,000.00	2023/12/29	2024/3/29	自有资金	银行	否	合同约定				20,000,000.00		是	是	

司智谷支行	产品															
成都银行股份有限公司智谷支行	银行理财产品	20,000,000.00	2023/12/29	2024/3/29	自有资金	银行	否	合同约定				20,000,000.00		是	是	
成都银行股份有限公司智谷支行	银行理财产品	390,000,000.00	2023/12/29	2024/3/29	募集资金	银行	否	合同约定				390,000,000.00		是	是	
成都银行股份有限公司智谷支行	银行理财产品	150,000,000.00	2023/12/29	2024/3/29	募集资金	银行	否	合同约定				150,000,000.00		是	是	

**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：元

募 集 资 金	募 集 资 金 到	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	变 更 用 途 的



来源	位时间										(%) (5) =(4)/ (1)	募 集 资 金 总 额
首次公开发行股票	2020年4月8日	834,753,600.00	85,982,405.58	746,011,166.16	660,028,760.58	746,011,166.16	260,386,147.55	34.90	30,960,282.77	4.15	0	

(二) 募投项目明细

√适用 □不适用

单位：元

项目名称	项目性质	是否涉及变更投向	募集资金来源	募集资金到位时间	是否使用超募资金	项目募集资金承诺投资总额	调整后募集资金投资总额(1)	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(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	是否已结项	投入进度是否符合计划的进度	投入进度未达计划的具体原因	本年实现的效益	本项目已实现的效益或者研发成果	项目可行性是否发生重大变化,如是,请说明具体情况	节余金额
新分子设计、构建与应用平台建设项目	生产建设	否	首次公开发行股票	2020年4月8日	否	497,955,122.18	497,955,122.18	14,038,895.85	147,032,730.68	29.53	2025年12月	否	否	详见下方注2	不适用	不适用	否	不适用

新药研发中心建设项目	生产建设	否	首次公开发行股票	2020年4月8日	否	162,073,638.40	162,073,638.40	3,548,317.61	22,880,347.56	14.12	2025年12月	否	否	详见下方注2	不适用	不适用	否	不适用
超募资金	补流还贷	否	首次公开发行股票	2020年4月8日	是	不适用	85,982,405.58	13,373,069.31	90,473,069.31	105.22	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

注 1：截至报告期末累计投入的超募资金总额包括超募资金产生的利息及现金管理收益等，因此累计投入进度超过 100%。

注 2：公司一贯坚持审慎使用募集资金的态度，就项目实施做了详细的分析、对比和规划，其中在评估规划、前期技术准备等方面沟通耗时较多。公司目前正积极采取措施推进募投项目建设进度。

### (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：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
2022年4月27日	625,000,000.00	2022年4月27日	2023年4月26日	544,009,111.11	否
2023年4月27日	570,000,000.00	2023年4月27日	2024年4月26日		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

超募资金整体使用情况

单位：元币种：人民币

超募资金来源	超募资金金额 (1)	截至报告期末累计投入超募资金总额 (2)	截至报告期末累计投入进度 (%) (3)=(2)/(1)
首次公开发行股票	85,982,405.58	90,473,069.31	105.22

注：截至报告期末累计投入的超募资金总额包括超募资金产生的利息及现金管理收益等，因此累计投入进度超过 100%。

超募资金明细使用情况

单位：元币种：人民币

用途	性质	拟投入超募资金总额 (1)	截至报告期末累计投入超募资金总额 (2)	截至报告期末累计投入进度 (%) (3)=(2)/(1)	备注
永久补充流动资金	补流/还贷	85,982,405.58	90,473,069.31	105.22	

注：截至报告期末累计投入超募资金总额包括超募资金产生的利息及现金管理收益等，因此累计投入进度超过 100%。

其他说明

无

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	120,528,111	30.08				-120,528,111	-120,528,111		
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	38,651,163	9.65				-38,651,163	-38,651,163		
其中：境内非国有法人持股	38,651,163	9.65				-38,651,163	-38,651,163		
境内自然人持股									
4、外资持股	81,876,948	20.43				-81,876,948	-81,876,948		
其中：境外法人持股									
境外自然人持股	81,876,948	20.43				-81,876,948	-81,876,948		
二、无限售条件流通股份	280,151,889	69.92				120,528,111	120,528,111	400,680,000	100.00
1、人民币普通股	280,151,889	69.92				120,528,111	120,528,111	400,680,000	100.00
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	400,680,000	100.00				-	-	400,680,000	100.00

**2、 股份变动情况说明**

√适用 □不适用

公司首次公开发行股票时 2 名股东 JIN LI（李进）及员工持股平台聚智科创共计 120,528,111 股于 2023 年 4 月 17 日上市流通，详情请查阅公司于 2023 年 4 月 8 日刊登在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的《首次公开发行股票限售股上市流通公告》（公告编号：2023-007）。

**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

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
JIN LI（李进）	81,876,948	81,876,948	0	0	首发限售	2023 年 4 月 17 日
聚智科创	38,651,163	38,651,163	0	0	首发限售	2023 年 4 月 17 日
合计	120,528,111	120,528,111	0	0	/	/

**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

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

**(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

**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)	13,063
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	14,016
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	不适用
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(户)	不适用
截至报告期末持有特别表决权股份的股东总数(户)	不适用
年度报告披露日前上一月末持有特别表决权	不适用

股份的股东总数（户）	
------------	--

## 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	
JIN LI（李进）	0	81,876,948	20.43	0	无	0	境外 自然人
拉萨经济技术开 发区华博医疗器 械有限公司	-3,915,374	50,870,579	12.70	0	无	0	境内 非国 有法 人
宁波聚智先导生 物科技合伙企业 （有限合伙）	0	38,651,163	9.65	0	无	0	其他
安吉东方佳钰企 业管理合伙企业 （有限合伙）	-8,814,350	24,851,371	6.20	0	无	0	其他
深圳市钧天投资 企业（有限合 伙）	-5,706,800	16,425,514	4.10	0	无	0	其他
四川发展证券投 资基金管理有限 公司—川发精选 3号私募证券投 资基金	-226,030	13,489,454	3.37	0	无	0	其他
张弛	-1,402,587	13,138,397	3.28	0	无	0	境内 自然 人
JUMBO KINDNESS LIMITED	-3,106,748	10,808,795	2.70	0	无	0	境外 法人
杭州鼎晖新趋势 股权投资合伙企 业（有限合伙）	-2,943,777	9,299,600	2.32	0	无	0	其他
Long Star Growth Group Limited	-2,131,701	6,734,400	1.68	0	无	0	境外 法人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称				股份种类及数量			

	持有无限售条件流通股的数量	种类	数量
JIN LI (李进)	81,876,948	人民币普通股	81,876,948
拉萨经济技术开发区华博医疗器械有限公司	50,870,579	人民币普通股	50,870,579
宁波聚智先导生物科技合伙企业(有限合伙)	38,651,163	人民币普通股	38,651,163
安吉东方佳钰企业管理合伙企业(有限合伙)	24,851,371	人民币普通股	24,851,371
深圳市钧天投资企业(有限合伙)	16,425,514	人民币普通股	16,425,514
四川发展证券投资基金管理有限公司-川发精选3号私募证券投资基金	13,489,454	人民币普通股	13,489,454
张弛	13,138,397	人民币普通股	13,138,397
JUMBO KINDNESS LIMITED	10,808,795	人民币普通股	10,808,795
杭州鼎晖新趋势股权投资合伙企业(有限合伙)	9,299,600	人民币普通股	9,299,600
Long Star Growth Group Limited	6,734,400	人民币普通股	6,734,400
前十名股东中回购专户情况说明	无		
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	1、上述股东 JIN LI (李进) 作为聚智科创的执行事务合伙人，与聚智科创为一致行动人。 2、杭州鼎晖新趋势股权投资合伙企业(有限合伙)与 Long Star Growth Group Limited 为一致行动人。 3、其他股东未知是否存在关联关系或一致行动关系。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用		

前十名股东参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

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

## (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
中金公司丰众 16 号员工参与科创板战略配售集合资产管理计划	1,975,987	2021 年 4 月 16 日	-176,257	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

## 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	JIN LI (李进)
国籍	英国
是否取得其他国家或地区居留权	是
主要职业及职务	成都先导药物开发股份有限公司董事长、总经理

## 3 公司不存在控股股东情况的特别说明

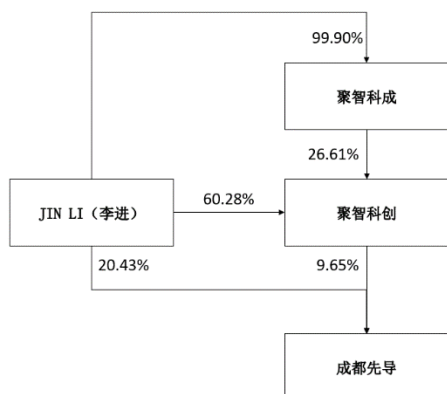
适用 不适用

## 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	JIN LI (李进)
国籍	英国
是否取得其他国家或地区居留权	是
主要职业及职务	成都先导药物开发股份有限公司董事长、总经理
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	成都先导药物开发股份有限公司

### 3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

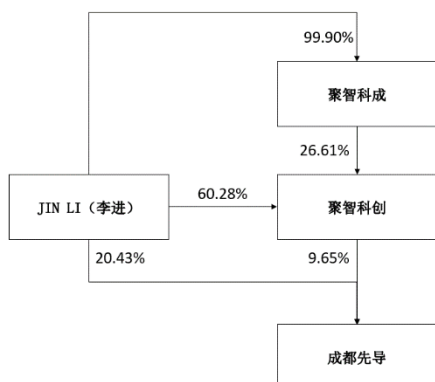
适用 不适用

### 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

单位：万元 币种：人民币

法人股东名称	单位负责人或法定代表人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务或管理活动等情况
拉萨经济技术开发区华博医疗器械有限公司	刘爽	2014-07-25	915400913213217290	6,500	一般项目：货物进出口；技术进出口；企业管理咨询；劳务服务（不含劳务派遣）；第二类医疗器械销售；金属矿石销售；建筑材料销售；化工产品销售（不含许可类化工产品）；五金产品批发；五金产品零售；电子产品销售；机械设备销售；机械设备租赁；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广（除依法须经批准的项目外，自主开展法律法规未禁止、限制的经营活动）
情况说明	无				

## 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

# 第十节 财务报告

## 一、审计报告

适用 不适用

审计报告

德师报(审)字(24)第 P04370 号  
(第 1 页, 共 6 页)

成都先导药物开发股份有限公司全体股东:

## 一、审计意见

我们审计了成都先导药物开发股份有限公司(以下简称“成都先导公司”)的财务报表,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企业会计准则的规定编制,公允反映了成都先导公司 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2023 年度合并及母公司经营成果和合并及母公司现金流量。

## 二、形成审计意见的基础

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

## 三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断,认为对本年财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景,我们不对这些事项单独发表意见。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

### 1、客户定制服务收入的确认

如财务报表附注(六)35 及附注(十六)4 所述,2023 年度成都先导公司合并财务报表中列报的客户定制服务收入为人民币 223,895,699.32 元,占合并财务报表营业收入总额的比例为 60.30%;母公司财务报表中列报的客户定制服务收入为人民币 195,878,545.90 元,占母公司财务报表营业收入总额的比例 77.26%。鉴于客户定制服务收入的确认对于 2023 年度合并及母公司利润表具有重大影响,且履约进度的确定需要管理层作出重大会计估计,因此我们将客户定制服务收入的确认认定为财务报表审计的关键审计事项。

针对上述关键审计事项,我们执行的审计程序主要包括:

- ① 测试与客户定制服务收入相关的关键内部控制的运行有效性。
- ② 检查与主要客户签订的合同,评估收入确认的会计政策是否符合企业会计准则的要求。

③ 分别按项目类型和不同客户的毛利率执行分析程序；结合市场及行业趋势等因素，分析收入增长率、毛利率等的合理性。

④ 分别获取资产负债表日履约进度能够合理确定的和不能合理确定的客户定制服务项目清单，复核其划分是否合理。

⑤ 对于履约进度能够合理确定的客户定制服务收入，抽取样本检查签订的合同、成本预算资料及已发生的成本记录，以评价管理层对履约进度的估计是否合理及收入确认是否符合收入确认的会计政策。

⑥ 对于履约进度不能合理确定的客户定制服务收入，抽取样本对已经发生的成本执行细节测试，并检查收入是否按照已经发生并预计能够得到补偿的成本金额确认；同时抽取样本分析合同主要条款，并结合以前年度合同实际执行情况，评价管理层作出的已经发生的成本能够得到补偿的判断的合理性。对资产负债表日前、后的成本执行细节测试，从成本明细账选取样本，检查支持性文件，以评价成本是否记录于恰当的会计期间。

## 2、企业合并形成的商誉的减值

如财务报表附注(六)15所述，2023年12月31日，成都先导公司合并财务报表中列报的商誉为人民币58,518,960.29元。成都先导公司管理层在对商誉进行减值测试时，采用预计未来现金流量的现值确定相关资产组的可收回金额。资产组可收回金额的确定依赖于管理层的判断及估计，包括对相关资产组未来现金流量的预测、折现率及长期平均增长率等关键假设的使用，因此我们将商誉的减值确定为合并财务报表审计的关键审计事项。

针对上述关键审计事项，我们执行的审计程序主要包括：

- ① 测试与商誉减值测试相关的关键内部控制的运行有效性。
- ② 检查管理层将商誉分摊至资产组的依据并评价其合理性。
- ③ 复核管理层在减值测试中使用的估值模型以及预计的未来现金流量、折现率及长期平均增长率等关键参数的合理性。
- ④ 将预计未来现金流量与历史数据及其他支持性证据进行核对，并考虑其合理性。
- ⑤ 引入内部估值专家对商誉减值测试所采用的方法和关键假设进行复核。

## 四、其他信息

成都先导公司管理层对其他信息负责。其他信息包括成都先导公司2023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

成都先导公司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，管理层负责评估成都先导公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项(如适用)，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算成都先导公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督成都先导公司的财务报告过程。

## 六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

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

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本年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。

德勤华永会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：刘洋

中国•上海

(项目合伙人)

中国注册会计师：欧阳千力

2024 年 4 月 23 日

## 二、财务报表

## 合并资产负债表

2023 年 12 月 31 日

编制单位：成都先导药物开发股份有限公司

单位：元币种：人民币

项目	附注	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	七、1	377,398,358.67	358,002,603.58
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	七、2	580,096,583.33	542,049,777.78
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	七、5	96,822,078.91	96,904,322.40
应收款项融资			
预付款项	七、8	19,248,306.78	26,211,265.48
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	1,821,944.83	2,572,333.17
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、10	28,177,254.27	25,269,024.97
合同资产	七、6	6,947,862.32	16,427,414.19
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	70,764,264.78	77,747,439.00
流动资产合计		1,181,276,653.89	1,145,184,180.57
<b>非流动资产：</b>			
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	12,375,393.30	9,678,578.70
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	七、19	44,832,896.24	20,963,446.08
投资性房地产			
固定资产	七、21	255,415,994.78	264,142,789.37
在建工程	七、22	23,402,310.74	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	七、25	28,974,188.98	31,554,629.12
无形资产	七、26	67,309,518.19	51,874,893.82
开发支出			
商誉	七、27	58,518,960.29	65,589,809.52
长期待摊费用	七、28	41,940,605.46	46,328,167.04
递延所得税资产	七、29		
其他非流动资产	七、30	15,512,357.16	33,674,486.91
非流动资产合计		548,282,225.14	523,806,800.56
资产总计		1,729,558,879.03	1,668,990,981.13
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
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		6,689,500.00
应付账款	七、36	11,344,738.66	11,932,973.33
预收款项			
合同负债	七、38	31,124,502.28	17,856,105.50
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	2,524,179.07	4,695,183.78
应交税费	七、40	9,316,066.81	5,545,185.80
其他应付款	七、41	17,339,333.93	12,208,054.41
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	14,335,204.99	14,910,257.04
其他流动负债			
流动负债合计		85,984,025.74	73,837,259.86
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	七、45	193,657,800.00	197,486,700.00
应付债券			
其中：优先股			



永续债			
租赁负债	七、47	25,004,372.74	28,093,031.54
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	七、51	26,015,786.91	30,247,682.96
递延所得税负债	七、29	15,905,006.57	12,083,700.15
其他非流动负债			
非流动负债合计		260,582,966.22	267,911,114.65
负债合计		346,566,991.96	341,748,374.51
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	七、53	400,680,000.00	400,680,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	759,084,788.57	757,114,983.71
减：库存股	七、56	20,002,445.99	20,002,445.99
其他综合收益	七、57	5,072,930.99	-7,859,497.60
专项储备			
盈余公积	七、59	37,443,004.55	33,277,348.55
一般风险准备			
未分配利润	七、60	175,846,510.09	139,301,734.95
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		1,358,124,788.21	1,302,512,123.62
少数股东权益		24,867,098.86	24,730,483.00
所有者权益（或股东权益）合计		1,382,991,887.07	1,327,242,606.62
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,729,558,879.03	1,668,990,981.13

公司负责人：JIN LI（李进）主管会计工作负责人：刘红哥会计机构负责人：胡春艳

### 母公司资产负债表

2023 年 12 月 31 日

编制单位：成都先导药物开发股份有限公司

单位：元币种：人民币

项目	附注	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		289,172,588.91	296,153,055.99
交易性金融资产		560,096,583.33	512,049,777.78
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十九、1	88,135,578.00	81,687,172.68
应收款项融资			
预付款项		18,322,431.30	67,363,150.56
其他应收款	十九、2	37,465,274.96	23,421,154.91
其中：应收利息			
应收股利			
存货		27,772,204.71	25,269,024.97

合同资产		6,947,862.32	16,427,414.19
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		58,548,096.08	60,592,961.76
流动资产合计		1,086,460,619.61	1,082,963,712.84
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十九、3	299,626,525.96	258,894,652.07
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		237,083,467.15	242,323,546.97
在建工程		6,625,368.68	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			498,086.60
无形资产		19,657,357.03	2,587,717.52
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		36,150,221.75	38,593,006.64
递延所得税资产			
其他非流动资产		11,063,637.16	29,247,952.73
非流动资产合计		610,206,577.73	572,144,962.53
资产总计		1,696,667,197.34	1,655,108,675.37
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			6,689,500.00
应付账款		10,086,460.46	8,363,123.73
预收款项			
合同负债		6,514,387.66	5,800,934.88
应付职工薪酬		1,094,105.61	1,213,264.21
应交税费		8,358,686.05	4,703,656.73
其他应付款		15,113,119.91	11,925,854.15
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		5,863,177.31	5,992,207.36
其他流动负债			
流动负债合计		47,029,937.00	44,688,541.06
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		193,657,800.00	197,486,700.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			

租赁负债			280,945.97
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		25,840,786.87	29,972,682.96
递延所得税负债		6,099,285.48	2,266,782.23
其他非流动负债			
非流动负债合计		225,597,872.35	230,007,111.16
负债合计		272,627,809.35	274,695,652.22
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		400,680,000.00	400,680,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		759,084,788.57	757,114,983.71
减：库存股		20,002,445.99	20,002,445.99
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		37,443,004.55	33,277,348.55
未分配利润		246,834,040.86	209,343,136.88
所有者权益（或股东权益）合计		1,424,039,387.99	1,380,413,023.15
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,696,667,197.34	1,655,108,675.37

公司负责人：JIN LI（李进） 主管会计工作负责人：刘红哿 会计机构负责人：胡春艳

### 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		371,324,936.81	329,650,037.29
其中：营业收入	七、61	371,324,936.81	329,650,037.29
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		365,865,189.24	334,547,464.38
其中：营业成本	七、61	188,454,801.45	172,494,586.82
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七、62	3,864,985.04	137,201.59
销售费用	七、63	20,724,619.31	17,584,201.84
管理费用	七、64	69,898,158.20	72,013,013.72
研发费用	七、65	79,610,848.99	87,361,948.52

财务费用	七、66	3,311,776.25	-15,043,488.11
其中：利息费用	七、66	13,037,292.79	9,827,247.35
利息收入	七、66	10,005,723.84	5,372,937.89
加：其他收益	七、67	25,535,839.75	14,931,735.76
投资收益（损失以“-”号填列）	七、68	16,914,614.47	14,754,305.96
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	七、68	-3,103,474.35	-6,109,094.80
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	-1,279,571.71	1,351,956.85
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、71	-2,759,910.21	-2,258,284.62
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、72	-13,033,189.48	-11,764,874.16
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、73	945,133.80	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		31,782,664.19	12,117,412.70
加：营业外收入	七、74	4,270,285.71	1,369,866.16
减：营业外支出	七、75	610,835.14	1,045,425.28
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		35,442,114.76	12,441,853.58
减：所得税费用	七、76	-5,420,674.63	-13,054,654.78
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		40,862,789.39	25,496,508.36
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		40,862,789.39	25,496,508.36
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）		40,718,459.76	25,266,025.36
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		144,329.63	230,483.00
六、其他综合收益的税后净额		12,932,428.59	-3,585,961.56
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		12,932,428.59	-3,585,961.56
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		12,932,428.59	-3,585,961.56
（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		12,932,428.59	-3,585,961.56
（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		53,795,217.98	21,910,546.80
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		53,650,888.35	21,680,063.80
（二）归属于少数股东的综合收益总额		144,329.63	230,483.00

八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.10	0.06
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.10	0.06

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：JIN LI（李进）主管会计工作负责人：刘红哥会计机构负责人：胡春艳

### 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	253,518,712.96	204,681,028.91
减：营业成本	十九、4	113,450,579.26	95,624,684.43
税金及附加		3,864,072.23	115,481.32
销售费用		18,701,616.56	7,514,676.51
管理费用		33,655,124.75	36,690,219.19
研发费用		70,919,067.63	81,081,389.99
财务费用		-739,804.60	-20,193,009.04
其中：利息费用		11,028,673.12	7,656,459.77
利息收入		10,042,449.33	5,538,706.67
加：其他收益		25,021,800.75	14,024,952.16
投资收益（损失以“—”号填列）	十九、5	18,914,418.24	16,400,899.93
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-271,040.04	-4,000,000.00
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）			
信用减值损失（损失以“—”号填列）		-2,759,910.21	-2,258,284.62
资产减值损失（损失以“—”号填列）		-13,033,189.48	-11,764,874.16
资产处置收益（损失以“—”号填列）		11,895.87	
二、营业利润（亏损以“—”号填列）		41,823,072.30	20,250,279.82
加：营业外收入		4,275,496.07	1,366,847.21
减：营业外支出		609,505.14	1,045,425.28
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）		45,489,063.23	20,571,701.75
减：所得税费用		3,832,503.25	633,720.76
四、净利润（净亏损以“—”号填列）		41,656,559.98	19,937,980.99
（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）		41,656,559.98	19,937,980.99
（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		41,656,559.98	19,937,980.99
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：JIN LI（李进）主管会计工作负责人：刘红哥会计机构负责人：胡春艳

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
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		377,263,203.06	284,404,566.41
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		14,232,743.56	17,907,387.18
收到其他与经营活动有关的现金	七、78	37,876,732.03	50,244,272.64
经营活动现金流入小计		429,372,678.65	352,556,226.23
购买商品、接受劳务支付的现金		94,524,820.45	86,229,901.54
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		157,456,032.85	175,539,419.30
支付的各项税费		116,091.86	136,959.78
支付其他与经营活动有关的现金	七、78	52,067,153.14	37,912,889.84
经营活动现金流出小计		304,164,098.30	299,819,170.46
经营活动产生的现金流量净额		125,208,580.35	52,737,055.77
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金	七、78	1,912,000,000.00	2,458,000,000.00
取得投资收益收到的现金		19,971,283.27	21,133,699.35

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		437,667.51	153,153.50
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		1,932,408,950.78	2,479,286,852.85
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		53,741,219.07	87,349,543.28
投资支付的现金	七、78	1,962,808,854.05	2,408,614,226.67
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		2,016,550,073.12	2,495,963,769.95
投资活动产生的现金流量净额		-84,141,122.34	-16,676,917.10
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			24,500,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			24,500,000.00
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			24,500,000.00
偿还债务支付的现金		5,546,010.00	17,485,931.86
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		11,033,693.90	27,597,187.11
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	8,461,781.76	27,789,046.05
筹资活动现金流出小计		25,041,485.66	72,872,165.02
筹资活动产生的现金流量净额		-25,041,485.66	-48,372,165.02
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		200,321.94	23,191,606.40
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		16,226,294.29	10,879,580.05
加：期初现金及现金等价物余额	七、79	356,364,442.90	345,484,862.85
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	七、79	372,590,737.19	356,364,442.90

公司负责人：JIN LI（李进）主管会计工作负责人：刘红哥会计机构负责人：胡春艳

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
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		264,670,276.69	181,544,318.55
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		35,645,517.57	44,552,596.83
经营活动现金流入小计		300,315,794.26	226,096,915.38

购买商品、接受劳务支付的现金		56,934,173.05	52,807,058.96
支付给职工及为职工支付的现金		103,088,773.56	108,222,120.21
支付的各项税费		222,037.57	115,239.51
支付其他与经营活动有关的现金		66,058,900.50	54,497,439.07
经营活动现金流出小计		226,303,884.68	215,641,857.75
经营活动产生的现金流量净额		74,011,909.58	10,455,057.63
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		1,812,000,000.00	2,301,000,000.00
取得投资收益收到的现金		19,138,652.73	20,671,198.52
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			153153.5
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		1,831,138,652.73	2,321,824,352.02
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		33,382,001.87	75,210,197.77
投资支付的现金		1,860,000,000.00	2,213,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		7,126,000.00	50,500,000.00
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		1,900,508,001.87	2,338,710,197.77
投资活动产生的现金流量净额		-69,369,349.14	-16,885,845.75
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金		5,546,010.00	5,515,070.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		11,033,693.90	27,553,938.97
支付其他与筹资活动有关的现金			20098739.99
筹资活动现金流出小计		16,579,703.90	53,167,748.96
筹资活动产生的现金流量净额		-16,579,703.90	-53,167,748.96
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		1,787,315.77	21,351,417.95
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-10,149,827.69	-38,247,119.13
加：期初现金及现金等价物余额		294,514,895.31	332,762,014.44
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		284,365,067.62	294,514,895.31

公司负责人：JIN LI（李进）主管会计工作负责人：刘红哥会计机构负责人：胡春艳



**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														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年年末余额	400,680,000.00				757,114,983.71	20,002,445.99	-7,859,497.60		33,277,348.55		139,301,734.95		1,302,512,123.62	24,730,483.00	1,327,242,606.62
加:会计政策变更											-8,028.62		-8,028.62	-7,713.77	-15,742.39
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	400,680,000.00				757,114,983.71	20,002,445.99	-7,859,497.60		33,277,348.55		139,293,706.33		1,302,504,095.00	24,722,769.23	1,327,226,864.23
三、本期增减变动金额(减少以“一”号填列)					1,969,804.86		12,932,428.59		4,165,656.00		36,552,803.76		55,620,693.21	144,329.63	55,765,022.84
(一)综合收益总额							12,932,428.59				40,718,459.76		53,650,888.35	144,329.63	53,795,217.98
(二)所有者投入和减少资本					1,969,804.86								1,969,804.86		1,969,804.86
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					1,969,804.86								1,969,804.86		1,969,804.86

2023 年年度报告

者权益的金额														
4. 其他														
(三) 利润分配								4,165,656.00	-4,165,656.00					
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								4,165,656.00	-4,165,656.00					
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														
四、本期期末余额	400,680,000.00				759,084,788.57	20,002,445.99	5,072,930.99	37,443,004.55	175,846,510.09	1,358,124,788.21	24,867,098.86	1,382,991,887.07		

2023 年年度报告

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														
	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	400,680,000.00				752,153,881.45		-4,273,536.04		31,283,550.45		136,063,507.69		1,315,907,403.55		1,315,907,403.55
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	400,680,000.00				752,153,881.45		-4,273,536.04		31,283,550.45		136,063,507.69		1,315,907,403.55		1,315,907,403.55
三、本期增减变动金额（减少以“一”号填列）					4,961,102.26	20,002,445.99	-3,585,961.56		1,993,798.10		3,238,227.26		-13,395,279.93	24,730,483.00	11,335,203.07
（一）综合收益总额							-3,585,961.56				25,266,025.36		21,680,063.80	230,483.00	21,910,546.80
（二）所有者投入和减少资本					4,961,102.26	20,002,445.99							-15,041,343.73	24,500,000.00	9,458,656.27
1. 所有者投入的普通股														24,500,000.00	24,500,000.00

2023 年年度报告

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				4,347,894.71								4,347,894.71		4,347,894.71
4. 其他				613,207.55	20,002,445.99							-19,389,238.44		-19,389,238.44
(三) 利润分配								1,993,798.10	-22,027,798.10			-20,034,000.00		-20,034,000.00
1. 提取盈余公积								1,993,798.10	-1,993,798.10					
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配									-20,034,000.00			-20,034,000.00		-20,034,000.00
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														

2023 年年度报告

4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期末余额	400,680,000.00				757,114,983.71	20,002,445.99	-7,859,497.60		33,277,348.55		139,301,734.95		1,302,512,123.62	24,730,483.00	1,327,242,606.62

公司负责人：JIN LI（李进）主管会计工作负责人：刘红哥会计机构负责人：胡春艳

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	400,680,000.00				757,114,983.71	20,002,445.99			33,277,348.55	209,343,136.88	1,380,413,023.15
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	400,680,000.00				757,114,983.71	20,002,445.99			33,277,348.55	209,343,136.88	1,380,413,023.15
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					1,969,804.86				4,165,656.00	37,490,903.98	43,626,364.84

2023 年年度报告

(一) 综合收益总额									41,656,559.98	41,656,559.98
(二) 所有者投入和减少资本				1,969,804.86						1,969,804.86
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				1,969,804.86						1,969,804.86
4. 其他										
(三) 利润分配								4,165,656.00	-4,165,656.00	
1. 提取盈余公积								4,165,656.00	-4,165,656.00	
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	400,680,000.00			759,084,788.57	20,002,445.99			37,443,004.55	246,834,040.86	1,424,039,387.99

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	400,680,000.00				752,153,881.45				31,283,550.45	211,432,953.99	1,395,550,385.89
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	400,680,000.00				752,153,881.45				31,283,550.45	211,432,953.99	1,395,550,385.89
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)					4,961,102.26	20,002,445.99			1,993,798.10	-2,089,817.11	-15,137,362.74
(一) 综合收益总额										19,937,980.99	19,937,980.99
(二) 所有者投入和减少资本					4,961,102.26	20,002,445.99					-15,041,343.73
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					4,347,894.71						4,347,894.71
4. 其他					613,207.55	20,002,445.99					-19,389,238.44
(三) 利润分配									1,993,798.10	-22,027,798.10	-20,034,000.00

2023 年年度报告

1. 提取盈余公积									1,993,798.10	-1,993,798.10	
2. 对所有者（或股东）的分配										-20,034,000.00	-20,034,000.00
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、本期末余额	400,680,000.00				757,114,983.71	20,002,445.99			33,277,348.55	209,343,136.88	1,380,413,023.15

公司负责人：JIN LI（李进）主管会计工作负责人：刘红哥会计机构负责人：胡春艳

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

##### (1) 公司概况

成都先导药物开发股份有限公司(以下简称“本公司”)前身为成都先导药物开发有限公司(以下简称“先导有限公司”),系一家于 2012 年 2 月 22 日在四川省成都市注册成立的有限责任公司,本公司总部位于成都市。

于 2019 年 3 月 8 日,先导有限公司董事会决议批准,先导有限公司整体变更设立为外商投资股份有限公司,以先导有限公司 2018 年 11 月 30 日经审计后的净资产折合为股份有限公司的股份,每股面值人民币 1.00 元。同日,先导有限公司全体股东签署《成都先导药物开发股份有限公司发起人协议》,同意上述董事会将先导有限公司整体变更为外商投资股份有限公司的决议。

于 2019 年 3 月 25 日,成都高新技术产业开发区国际合作和投资服务局签发《外商投资企业变更备案回执》(蓉高新外资备 201900029),同意先导有限公司转制为外商投资股份有限公司,并更名为“成都先导药物开发股份有限公司”。

于 2019 年 3 月 26 日,本公司领取由成都市工商行政管理局核发的编号为 91510100590230753C 的企业法人营业执照。

经中国证券监督管理委员会的证监许可[2020]429 号文《关于同意成都先导药物开发股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》批准,本公司于 2020 年 4 月在上海证券交易所科创板公开发行人民币普通股(A 股)股票计 400,680,000 股并上市交易。

本公司及其子公司(以下简称“本集团”)的业务性质是药物研发,主要经营活动是药物研发并提供技术咨询、技术转让和技术服务。

本公司控股股东及实际控制人为 JIN LI。

##### (2) 合并财务报表范围

本公司的公司及合并财务报表于 2024 年 4 月 23 日已经本公司董事会批准。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1. 编制基础

本集团执行财政部颁布的企业会计准则及相关规定。此外,本集团还按照《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定(2023 年修订)》披露有关财务信息。

##### 记账基础和计价原则

本集团会计核算以权责发生制为记账基础。除某些金融工具以公允价值计量外,本财务报表以历史成本作为计量基础。资产如果发生减值,则按照相关规定计提相应的减值准备。

在历史成本计量下,资产按照购置时支付的现金或者现金等价物的金额或者所付出的对价的公允价值计量。负债按照因承担现时义务而实际收到的款项或者资产的金额,或者承担现时义务的合同金额,或者按照日常活动中为偿还负债预期需要支付的现金或者现金等价物的金额计量。



公允价值是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。无论公允价值是可观察到的还是采用估值技术估计的，在本财务报表中计量和披露的公允价值均在此基础上予以确定。

对于以交易价格作为初始确认时的公允价值，且在公允价值后续计量中使用了涉及不可观察输入值的估值技术的金融资产，在估值过程中校正该估值技术，以使估值技术确定的初始确认结果与交易价格相等。

公允价值计量基于公允价值的输入值的可观察程度以及该等输入值对公允价值计量整体的重要性，被划分为三个层次：

- 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。
- 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。
- 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

## 2. 持续经营

√适用 □不适用

本集团对自 2023 年 12 月 31 日起 12 个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项和情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

## 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

详见下文。

### 1. 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

### 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

营业周期是指企业从提供劳务起至实现现金或现金等价物的期间。本集团的营业周期为 12 个月。

### 4. 记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定美元、英镑、港元为其记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

### 5. 重要性标准确定方法和选择依据

√适用 □不适用

项目	重要性标准
重要的应收款项	单项应收款项金额占相应应收款项账面余额大于 10% 且金额大于人民币 500.00 万元
重要的应收款项信用损失准备收	单项收回或转回金额占相应应收款项收回或转回总额大于

回或转回	10%且金额大于人民币 500.00 万元
重要的应收款项核销	单项核销金额占相应应收款项的信用损失准备总额大于 10%且金额大于人民币 500.00 万元
重要的应付账款	单项应付账款金额占应付账款账面余额大于 10%且金额大于人民币 500.00 万元
重要的其他应付款	单项其他应付款金额占其他应付款账面余额大于 10%且金额大于人民币 200.00 万元。
重要的在建工程	单项在建工程金额占在建工程账面余额大于 10%且金额大于人民币 500.00 万元。
重要的合营企业或联营企业	长期股权投资金额占合并长期股权投资金额 10%以上且金额大于人民币 2,000.00 万元。

## 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

企业合并分为同一控制下的企业合并和非同一控制下的企业合并。

### (1) 同一控制下的企业合并

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

在企业合并中取得的资产和负债，按合并日其在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价的账面价值的差额，调整资本公积中的资本溢价，资本溢价不足冲减的则调整留存收益。

为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

### (2) 非同一控制下企业合并及商誉

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制，为非同一控制下的企业合并。

合并成本指购买方为取得被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债和发行的权益性工具的公允价值。购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

购买方在合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债在购买日以公允价值计量。

合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，作为一项资产确认为商誉并按成本进行初始计量。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，计入当期损益。

因企业合并形成的商誉在合并财务报表中单独列报，并按照成本扣除累计减值准备后的金额计量。

## 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) 控制的判断标准

控制是指投资方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。一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本集团将进行重新评估。

## (2) 合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。

子公司的合并起始于本集团获得对该子公司的控制权时，终止于本集团丧失对该子公司的控制权时。

对于本集团处置的子公司，处置日(丧失控制权的日期)前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中。

对于通过非同一控制下的企业合并取得的子公司，其自购买日(取得控制权的日期)起的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中。

对于通过同一控制下的企业合并取得的子公司，无论该项企业合并发生在报告期的任一时点，视同该子公司同受最终控制方控制之日起纳入本集团的合并范围，其自报告期最早期间期初起的经营成果和现金流量已适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中。

子公司采用的主要会计政策和会计期间按照本公司统一规定的会计政策和会计期间厘定。

本公司与子公司及子公司相互之间发生的内部交易对合并财务报表的影响于合并时抵销。

子公司所有者权益中不属于母公司的份额作为少数股东权益，在合并资产负债表中股东权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。

少数股东分担的子公司的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，其余额仍冲减少数股东权益。

对于购买子公司少数股权或因处置部分股权投资但没有丧失对该子公司控制权的交易，作为权益性交易核算，调整归属于母公司所有者权益和少数股东权益的账面价值以反映其在子公司中相关权益的变化。少数股东权益的调整额与支付/收到对价的公允价值之间的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，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

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指本集团持有的期限短(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

### (1) 外币业务

外币交易在初始确认时采用交易发生日的即期汇率折算。

于资产负债表日，外币货币性项目采用该日即期汇率折算为人民币，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除：(1)符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本；(2)为了规避外汇风险进行套期的套期工具的汇兑差额按套期会计方法处理；(3)分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益外，均计入当期损益。

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，列入其他综合收益的“外币财务报表折算差额”项目；处置境外经营时，计入处置当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目仍以交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

## (2) 外币财务报表折算

为编制合并财务报表，境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的所有资产、负债类项目按资产负债表日的即期汇率折算；股东权益项目按发生时的即期汇率折算；利润表中的所有项目及反映利润分配发生额的项目按与交易发生日的即期汇率近似的汇率折算；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额确认为其他综合收益并计入股东权益。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用与现金流量发生日的即期汇率近似的汇率折算，汇率变动对现金及现金等价物的影响额，作为调节项目，在现金流量表中以“汇率变动对现金及现金等价物的影响”单独列示。

上年年末数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本集团在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司股东权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## 11. 金融工具

适用 不适用

本集团在成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

对于以常规方式购买或出售金融资产的，在交易日确认将收到的资产和为此将承担的负债，或者在交易日终止确认已出售的资产。

金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量(金融资产和金融负债的公允价值的确定方法参见本报告“第十节之四、1、编制基础”中记账基础和计价原则的相关披露)。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。当本集团按照《企业会计准

则第 14 号——收入》(以下简称“收入准则”)初始确认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时,按照收入准则定义的交易价格进行初始计量。

实际利率法是指计算金融资产或金融负债的摊余成本以及将利息收入或利息费用分摊计入各会计期间的方法。

实际利率是指将金融资产或金融负债在预计存续期的估计未来现金流量,折现为该金融资产账面余额或该金融负债摊余成本所使用的利率。在确定实际利率时,在考虑金融资产或金融负债所有合同条款(如提前还款、展期、看涨期权或其他类似期权等)的基础上估计预期现金流量,但不考虑预期信用损失。

金融资产或金融负债的摊余成本是以该金融资产或金融负债的初始确认金额扣除已偿还的本金,加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额,再扣除累计计提的损失准备(仅适用于金融资产)。

### (1) 金融资产的分类、确认与计量

初始确认后,本集团对不同类别的金融资产,分别以摊余成本或以公允价值计量且其变动计入当期损益进行后续计量。

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,且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,则本集团将该金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产。此类金融资产主要包括货币资金、应收账款、其他应收款等。

金融资产满足下列条件之一的,表明本集团持有该金融资产的目的是交易性的:

- 取得相关金融资产的目的,主要是为了近期出售。
- 相关金融资产在初始确认时属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分,且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式。
- 相关金融资产属于衍生工具。但符合财务担保合同定义的衍生工具以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括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和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:

- 不符合分类为以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产条件的金融资产均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。
- 在初始确认时,为消除或显著减少会计错配,本集团可以将金融资产不可撤销地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。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产列示于交易性金融资产。自资产负债表日起超过一年到期(或无固定期限)且预期持有超过一年的,列示于其他非流动金融资产。

#### 1) 以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产采用实际利率法,按摊余成本进行后续计量,发生减值或终止确认产生的利得或损失,计入当期损益。

本集团对以摊余成本计量的金融资产按照实际利率法确认利息收入。除下列情况外,本集团根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定利息收入:

- 对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产,本集团自初始确认起,按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。

• 对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，本集团在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，并且这一改善可与应用上述规定之后发生的某一事件相联系，本集团将按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

## 2) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

### (2) 金融工具减值

本集团对以摊余成本计量的金融资产及合同资产以预期信用损失为基础进行减值会计处理并确认损失准备。

本集团对由收入准则规范的交易形成的全部合同资产和应收账款按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

对于其他金融工具，除购买或源生的已发生信用减值的金融资产外，本集团在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后的变动情况。若该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本集团按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；若该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本集团按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。信用损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

本集团在上一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本集团在当期资产负债表日按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

#### 1) 信用风险显著增加

本集团利用可获得的合理且有依据的前瞻性信息，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，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

本集团在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

- (1) 信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化。
- (2) 若现有金融工具在资产负债表日作为新金融工具源生或发行，该金融工具的利率或其他条款是否发生显著变化(如更严格的合同条款、增加抵押品或担保物或者更高的收益率等)。
- (3) 同一金融工具或具有相同预计存续期的类似金融工具的信用风险的外部市场指标是否发生显著变化。这些指标包括：信用利差、针对借款人的信用违约互换价格、金融资产的公允价值小于其摊余成本的时间长短和程度、与借款人相关的其他市场信息(如借款人的债务工具或权益工具的价格变动)。
- (4) 金融工具外部信用评级实际或预期是否发生显著变化。
- (5) 对债务人实际或预期的内部信用评级是否下调。
- (6) 预期将导致债务人履行其偿债义务的能力是否发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化。
- (7) 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化。
- (8) 同一债务人发行的其他金融工具的信用风险是否显著增加。
- (9) 债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化。

(10) 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化。这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率。

(11) 预期将降低借款人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化。

(12) 借款合同的预期是否发生变更，包括预计违反合同的行为可能导致的合同义务的免除或修订、给予免息期、利率跳升、要求追加抵押品或担保或者对金融工具的合同框架做出其他变更。

(13) 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化。

(14) 本集团对金融工具信用管理方法是否发生变化。

无论经上述评估后信用风险是否显著增加，当金融工具合同付款已发生逾期超过(含)30日，则表明该金融工具的信用风险已经显著增加。

于资产负债表日，若本集团判断金融工具只具有较低的信用风险，则本集团假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

#### 2) 已发生信用减值的金融资产

当本集团预期对金融资产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：

- (1) 发行方或债务人发生重大财务困难；
- (2) 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- (3) 债权人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；
- (4) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- (5) 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；
- (6) 以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

基于本集团内部信用风险管理，当内部建议的或外部获取的信息中表明金融工具债务人不能全额偿付包括本集团在内的债权人(不考虑本集团取得的任何担保)，则本集团认为发生违约事件。

#### 3) 预期信用损失的确定

本集团按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

对于金融资产，信用损失为本集团应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。

本集团计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；货币时间价值；在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

#### 4) 减记金融资产

当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的，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。

#### (3) 金融资产转移

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：(1)收取该金融资产现金流量的合同权利终止；(2)该金融资产已转移，且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；(3)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的控制。

若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风险和报酬，且保留了对该金融资产控制的，则按照其继续涉入被转移金融资产的程度继续确认该被转移金融资产，并相应确认相关负债。本集团按照下列方式对相关负债进行计量：

- 被转移金融资产以摊余成本计量的，相关负债的账面价值等于继续涉入被转移金融资产的账面价值减去本集团保留的权利(如果本集团因金融资产转移保留了相关权利)的摊余成本并加上本集团承担的义务(如果本集团因金融资产转移承担了相关义务)的摊余成本，相关负债不指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

- 被转移金融资产以公允价值计量的，相关负债的账面价值等于继续涉入被转移金融资产的账面价值减去本集团保留的权利(如果本集团因金融资产转移保留了相关权利)的公允价值并加上本集团承担的义务(如果本集团因金融资产转移承担了相关义务)的公允价值，该权利和义务的公允价值为按独立基础计量时的公允价值。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产在终止确认日的账面价值与因转移金融资产而收到的对价的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值在终止确认部分和继续确认部分之间按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将终止确认部分收到的对价与终止确认部分在终止确认日的账面价值之差额计入当期损益。

金融资产整体转移未满足终止确认条件的，本集团继续确认所转移的金融资产整体，并将收到的对价确认为金融负债。

#### (4) 金融负债和权益工具的分类

本集团根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具。

##### 1) 金融负债的分类、确认及计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。本集团的金融负债全部为其他金融负债。

其他金融负债：除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

本集团与交易对手方修改或重新议定合同，未导致按摊余成本进行后续计量的金融负债终止确认，但导致合同现金流量发生变化的，本集团重新计算该金融负债的账面价值，并将相关利得或损失计入当期损益。重新计算的该金融负债的账面价值，本集团根据将重新议定或修改的合同现金流量按金融负债的原实际利率折现的现值确定。对于修改或重新议定合同所产生的所有成本或费用，本集团调整修改后的金融负债的账面价值，并在修改后金融负债的剩余期限内进行摊销。

##### 2) 金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本集团(借入方)与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，本集团终止确认原金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或承担的新金融负债)之间的差额，计入当期损益。



### 3) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本集团在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本集团发行(含再融资)、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本集团不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

本集团对权益工具持有方的分配作为利润分配处理, 发放的股票股利不影响股东权益总额。

#### (5) 金融资产和金融负债的抵销

当本集团具有抵销已确认金融资产和金融负债金额的法定权利, 且该种法定权利是当前可执行的, 同时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时, 金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外, 金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示, 不予相互抵销。

## 12. 应收票据

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

本集团对信用风险显著增加的应收账款单独确定信用风险损失, 对其他应收账款在组合基础上采用减值矩阵确定应收账款的信用损失。应收账款预期信用损失准备的增加或转回金额, 作为信用减值损失或利得计入当期损益

### 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

除单项计提信用损失准备的应收账款外, 本集团以共同信用风险特征为依据将应收账款分为不同组别。各组合确定的依据如下:

组合名称	确定组合的依据
组合一	应收合并范围内关联方款项
组合二	除组合 1 以外的应收账款

### 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

本集团以应收账款的账龄作为信用风险特征, 采用减值矩阵确定其信用损失。账龄自其初始确认日起算。修改应收账款的条款和条件但不导致应收账款终止确认的, 账龄连续计算。由合同资产转为应收账款的, 账龄自对应的合同资产初始确认日起连续计算。

### 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

本集团对信用风险自初始确认以来显著增加的应收账款单项计提坏账准备。

## 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

本集团对其他应收款在组合基础上采用减值矩阵确定其信用损失。其他应收款预期信用损失准备的增加或转回金额，作为信用减值损失或利得计入当期损益。

**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

本集团以共同信用风险特征为依据将其他应收款分为不同组别。各组合确定的依据如下：

组合名称	确定组合的依据
组合一	应收合并范围内关联方款项
组合二	除组合 1 以外的应收账款

**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

账龄自其初始确认日起算。修改其他应收款的条款和条件但不导致其他应收款终止确认的，账龄连续计算。

**按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准**

√适用 □不适用

本集团对信用风险自初始确认以来显著增加的其他应收款计提坏账准备。

**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

存货类别：本集团的存货主要为原材料。存货按成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出。

发出存货的计价方法：存货发出时，采用加权平均法确定发出存货的实际成本。

存货的盘存制度：存货盘存制度为永续盘存制。

低值易耗品和包装物的摊销方法：低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

**存货跌价准备的确认标准和计提方法**

√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。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。

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。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

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

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

合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

合同资产是指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。本集团拥有的无条件(即，仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

本集团对信用风险显著增加的合同资产单独确定信用风险损失，对其他合同资产在组合基础上采用减值矩阵确定相关合同资产的信用损失。合同资产预期信用损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

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

除单项计提信用损失准备的合同资产外，本集团以共同信用风险特征为依据将合同资产分为不同组别。各组合确定的依据如下：

组合名称	确定组合的依据
组合一	合并范围内关联方款项
组合二	除组合 1 以外的应收账款

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认定单项计提判断标准

适用 不适用

本集团对信用风险自初始确认以来显著增加的合同资产单项计提信用损失准备。

## 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) 共同控制、重要影响的判断标准

控制是指投资方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。共同控制是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响是指对被投资方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。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，已考虑投资方和其他方持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

## (2) 初始投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照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的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照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，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外其他方式取得的长期股权投资，按成本进行初始计量。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

## (3) 后续计量及损益确认方法

### 1) 按成本法核算的长期股权投资

母公司财务报表采用成本法核算对子公司的长期股权投资。子公司是指本集团能够对其实施控制的被投资主体。

采用成本法核算的长期股权投资按初始投资成本计量。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

### 2) 按权益法核算的长期股权投资

本集团对联营企业的投资采用权益法核算。联营企业是指本集团能够对其施加重大影响的被投资单位。

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，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，分别确认投资收益和其他综合收益，同时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享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认

资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本集团与联营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本集团的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本集团与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本集团对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，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。

#### (4) 长期股权投资处置

处置长期股权投资时，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，原采用权益法核算而确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理并按比例结转；因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

## 20. 投资性房地产

不适用

## 21. 固定资产

### (1). 确认条件

√适用 □不适用

固定资产是指为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。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本集团，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

### (2). 折旧方法

√适用 □不适用

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的折旧方法、折旧年限、估计残值率和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	直线法	20-40	3%	2.43%-4.85%
办公及电子设备	直线法	3-10	0%-3%	9.70%-33.33%
设备及器材	直线法	3-10	0%-3%	9.70%-33.33%
运输设备	直线法	4-10	3%	9.70%-24.25%

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本集团目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

当固定资产处置时或预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本集团至少于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，如发生改变则作为会计估计变更处理。

## 22. 在建工程

适用 不适用

在建工程按实际成本计量，实际成本包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程不计提折旧。

在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。各类在建工程结转为固定资产的标准和时点如下：

类别	结转为固定资产的标准	结转为固定资产的时点
房屋及建筑物	达到预定可使用状态	竣工验收合格
办公及电子设备	达到预定可使用状态	验收测试合格
设备及器材	达到预定可使用状态	验收测试合格

## 23. 借款费用

适用 不适用

可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去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予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

## 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

无形资产包括土地使用权、客户关系、非专利技术及软件。

无形资产按成本进行初始计量。使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。各类无形资产的摊销方法、使用寿命和残值率如下：

类别	摊销方法	使用寿命(年)	使用寿命确定依据	残值率(%)
客户关系	直线法	10	预期经济利益年限	

非专利技术	直线法	15	预期经济利益年限	
土地使用权	直线法	20	预期经济利益年限	
软件	直线法	10	预期经济利益年限	

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，必要时进行调整。

## (2). 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

适用  不适用

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，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- (1) 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；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- (4) 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；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

研发支出的归集范围包括直接从事研发活动人员的工资薪金、福利费用、研发活动直接消耗的材料费用、研发项目试验费用和检测费用、研发活动的仪器和设备的折旧费、研究与试验开发所需的差旅、交通和通讯费用等。

本集团以取得新药证书作为划分研究阶段和开发阶段的具体标准。

## 27. 长期资产减值

适用  不适用

本集团在每一个资产负债表日检查长期股权投资、固定资产、使用寿命确定的无形资产、使用权资产是否存在可能发生减值的迹象。如果该等资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。

估计资产的可收回金额以单项资产为基础，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，则以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。可收回金额为资产或者资产组的公允价值减去处置费用后的净额与其预计未来现金流量的现值两者之中的较高者。

如果资产的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。对商誉进行减值测试时，结合与其相关的资产组或者资产组组合进行。即，自购买日起将商誉的账面价值按照合理的方法分摊到能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合，如包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额首先抵减分摊到该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 28. 长期待摊费用

适用  不适用

长期待摊费用为已经发生但应由本年和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用，包括经营性租入固定资产改良支出等。长期待摊费用在预计受益期间内分期平均摊销。

## 29. 合同负债

适用  不适用

合同负债是指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。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

## 30. 职工薪酬

### (1). 短期薪酬的会计处理方法

适用  不适用

本集团在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。本集团发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。

本集团为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及本集团按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本集团提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，确认相应负债，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

离职后福利全部为设定提存计划。

本集团在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，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

### (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

当与或有事项相关的义务是本集团承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，以及该义务的金额能够可靠地计量，则确认为预计负债。

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。如果货币时间价值影响重大，则以预计未来现金流出折现后的金额确定最佳估计数。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

## 32. 股份支付

适用  不适用



本集团的股份支付是为了获取职工提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。本集团的股份支付为以权益结算的股份支付。

#### (1) 以权益结算的股份支付

##### 授予职工的以权益结算的股份支付

对于用以换取职工提供的服务的以权益结算的股份支付，本集团以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

在等待期内每个资产负债表日，本集团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。上述估计的影响计入当期相关成本或费用，并相应调整资本公积。

#### (2) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本集团对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；若修改增加了所授予权益工具的数量，则将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式修改股份支付计划的条款和条件，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本集团取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本集团对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本集团将其作为授予权益工具的取消处理。

### 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

本集团的主营业务系对外提供新药研发服务、新药在研项目权益转让等。

本集团在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。履约义务，是指合同中本集团向客户转让可明确区分商品或服务的承诺。

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

本集团采用投入法确定履约进度，即根据本集团为履行履约义务的投入确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，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。

交易价格，是指本集团因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，但不包含代第三方收取的款项以及本集团预期将退还给客户的款项。在确定交易价格时，本集团考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响

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

合同中存在可变对价(如项目达到某个阶段后有权向客户收取的里程碑款项等)的，本集团按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数。包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。每一资产负债表日，本集团重新估计应计入交易价格的可变对价金额。

对于附有销售退回条款的销售，本集团在客户取得相关商品控制权时，按照因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额(即，不包含预期因销售退回将退还的金额)确认收入，按照预期因销售退回将退还的金额确认负债；同时，按照预期将退回商品转让时的账面价值，扣除收回该商品预计发生的成本(包括退回商品的价值减损)后的余额，确认为一项资产，按照所转让商品转让时的账面价值，扣除上述资产成本的净额结转成本。

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

在合同开始(或接近合同开始)日向客户收取的无需退回的初始费计入交易价格。该初始费与向客户转让已承诺的商品或服务相关，且该商品或服务构成单项履约义务的，本集团在转让该商品或服务时，按照分摊至该商品或服务的交易价格确认收入；该初始费与向客户转让已承诺的商品或服务相关，但该商品或服务不构成单项履约义务的，本集团在包含该商品或服务的单项履约义务履行时，按照分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入；该初始费与向客户转让已承诺的商品或服务不相关的，该初始费作为未来将转让商品或服务的预收款，在未来转让该商品或服务时确认为收入。

## (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

#### (1) 取得合同的成本

本集团为取得合同发生的增量成本(即不取得合同就不会发生的成本)预期能够收回的，确认为一项资产，并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。若该项资产摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。本集团为取得合同发生的其他支出，在发生时计入当期损益，明确由客户承担的除外。

#### (2) 履行合同的成本

本集团为履行合同发生的成本，不属于除收入准则外的其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，确认为一项资产：(1)该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关；(2)该成本增加了本集团未来用于履行履约义务的资源；(3)该成本预期能够收回。上述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。

### (3) 与合同成本有关的资产的减值损失

在确定与合同成本有关的资产的减值损失时，首先对按照其他相关企业会计准则确认的、与合同有关的其他资产确定减值损失；其次，对于与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：(1)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；(2)为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

与合同成本相关的资产计提减值准备后，如果以前期间减值的因素发生变化，使得上述两项差额高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

## 36. 政府补助

适用  不适用

政府补助是指本集团从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产。政府补助在能够满足政府补助所附条件且能够收到时予以确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。

### (1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

本集团的政府补助中基于 DNA 编码先导化合物合成及筛选系统、原创化药筛选关键技术研究及先导化合物的发现及原创小分子新药研发综合服务平台中央经费等补助，由于该等政府补助会形成长期资产，该等政府补助为与资产相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产的使用寿命内平均分摊计入当期损益。

### (2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

本集团的政府补助中基于 DNA 编码和 AI 技术的中药分子科学研究和成都高新区科技与人才工作局应用科技项目(原创小分子新药研发综合服务项目)等补助，由于该等补贴不会形成长期资产，该等政府补助为与收益相关的政府补助。

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

与本集团日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益；与本集团日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。

## 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

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，本集团评估该合同是否为租赁或者包含租赁。除非合同条款和条件发生变化，本集团不重新评估合同是否为租赁或者包含租赁。

#### (1) 本集团作为承租人

##### 1) 租赁的分拆

合同中同时包含一项或多项租赁和非租赁部分的，本集团将各项单独租赁和非租赁部分进行分拆，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。

##### 2) 使用权资产

除短期租赁和低价值资产租赁外，本集团在租赁期开始日对租赁确认使用权资产。租赁期开始日，是指出租人提供租赁资产使其可供本集团使用的起始日期。使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

- 租赁负债的初始计量金额；
- 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
- 本集团发生的初始直接费用；
- 本集团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。

本集团参照《企业会计准则第4号——固定资产》有关折旧规定，对使用权资产计提折旧。本集团能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，使用权资产在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，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。

本集团按照《企业会计准则第8号——资产减值》的规定来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

##### 3) 租赁负债

除短期租赁和低价值资产租赁外，本集团在租赁期开始日按照该日尚未支付的租赁付款额的现值对租赁负债进行初始计量。在计算租赁付款额的现值时，本集团采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。

租赁付款额是指本集团向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权利相关的款项，包括：

- 固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
- 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- 本集团合理确定将行使的购买选择权的行权价格；
- 租赁期反映出本集团将行使终止租赁选择权的，行使终止租赁选择权需支付的款项；
- 根据本集团提供的担保余值预计应支付的款项。

租赁期开始日后，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。

在租赁期开始日后，发生下列情形的，本集团重新计量租赁负债，并调整相应的使用权资产，若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，本集团将差额计入当期损益：

- 因租赁期变化或购买选择权的评估结果发生变化的，本集团按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债；
- 根据担保余值预计的应付金额或者用于确定租赁付款额的指数或者比率发生变动，本集团按照变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债。

#### 4) 短期租赁和低价值资产租赁

本集团对短期租赁以及低价值资产租赁，选择不确认使用权资产和租赁负债。短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月且不包含购买选择权的租赁。低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。本集团将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额，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

### 38. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用  不适用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

#### (1) 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债(或资产)，以按照税法规定计算的预期应交纳(或返还)的所得税金额计量。

#### (2) 递延所得税资产及递延所得税负债

对于某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

一般情况下所有暂时性差异均确认相关的递延所得税。但对于可抵扣暂时性差异，本集团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，确认相关的递延所得税资产。此外，与商誉的初始确认相关的，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)且不导致等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产或负债。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损及税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

本集团确认与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债，除非本集团能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对于与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，只有当暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，本集团才确认递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

除与直接计入其他综合收益或股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来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。

### (3) 所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本集团当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当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，且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、清偿负债时，本集团递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

## 39. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

本集团在运用“第十节之五、重要会计政策及会计估计”所描述的会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本集团需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本集团管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上作出的。实际的结果可能与本集团的估计存在差异。

本集团对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

运用会计政策过程中所做的重要判断

### (1) 客户定制服务收入确认

本集团与不同的客户签订各类不同的合同。本集团管理层在对合同条款及对手方客户进行分析与评估的基础上，判断因向客户转让商品或提供服务的对价收回的可能性，即是否满足收入确认的先决条件。

本集团管理层对合同中包含的履约义务进行分析，以判断客户定制服务收入在某一时段内确认，还是在某一时点确认。对于在某一时点确认的客户定制服务收入，本集团管理层还需判断在何时确认。

对于在某一时段内确认收入的客户定制服务业务合同，本集团管理层需要判断本集团在整个合同期间中是否有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。本集团管理层的判断和分析考虑了相关合同的适用法律法规并参考外部律师的意见(如适用)。

会计估计中采用的关键假设和不确定因素

资产负债表日，会计估计中很可能导致未来期间资产、负债账面价值作出重大调整的关键假设和不确定性主要有：

### (1) 商誉减值

本集团至少每年测试商誉是否发生减值。在对商誉进行减值测试时，需确定包含商誉的相关资产组或资产组组合的可收回金额。资产组的可收回金额为资产组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中的较高者。商誉可收回金额的估计依赖于管理层的判断，包括对相关资产组未来现金流、折现率及长期平均增长率等关键参数的判断。

#### 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
财政部于 2022 年 11 月 30 日发布了《企业会计准则解释第 16 号》(以下简称“解释 16 号”), 明确了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。解释 16 号对《企业会计准则第 18 号—所得税》中递延所得税初始确认豁免的范围进行了修订, 明确对于不是企业合并、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》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。本集团自 2023 年 1 月 1 日起施行该规定, 采用追溯调整法进行会计处理, 并重述了比较年度财务报表。	递延所得税负债	15,742.39
	未分配利润	-8,028.62
	少数股东权益	-7,713.77
	所得税费用	15,742.39
	归属于母公司股东的净利润	-8,028.62
	少数股东损益	-7,713.77

其他说明

无

##### (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

调整当年年初财务报表的原因说明

财政部于 2022 年 11 月 30 日发布了《企业会计准则解释第 16 号》(以下简称“解释 16 号”), 明确了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。解释 16 号对《企业会计准则第 18 号—所得税》中递延所得税初始确认豁免的范围进行了修订, 明确对于不是企业合并、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》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。本集团自 2023 年 1 月 1 日起施行该规定, 采用追溯调整法进行会计处理, 并重述了比较年度财务报表。

合并资产负债表

单位：元币种：人民币

项目	2022 年 12 月 31 日	2023 年 1 月 1 日	调整数
<b>流动资产：</b>			
货币资金	358,002,603.58	358,002,603.58	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	542,049,777.78	542,049,777.78	

衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	96,904,322.40	96,904,322.40	
应收款项融资			
预付款项	26,211,265.48	26,211,265.48	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	2,572,333.17	2,572,333.17	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	25,269,024.97	25,269,024.97	
合同资产	16,427,414.19	16,427,414.19	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	77,747,439.00	77,747,439.00	
流动资产合计	1,145,184,180.57	1,145,184,180.57	
<b>非流动资产：</b>			
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	9,678,578.70	9,678,578.70	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	20,963,446.08	20,963,446.08	
投资性房地产			
固定资产	264,142,789.37	264,142,789.37	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	31,554,629.12	31,554,629.12	
无形资产	51,874,893.82	51,874,893.82	
开发支出			
商誉	65,589,809.52	65,589,809.52	
长期待摊费用	46,328,167.04	46,328,167.04	
递延所得税资产			
其他非流动资产	33,674,486.91	33,674,486.91	
非流动资产合计	523,806,800.56	523,806,800.56	
资产总计	1,668,990,981.13	1,668,990,981.13	
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
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	6,689,500.00	6,689,500.00	
应付账款	11,932,973.33	11,932,973.33	
预收款项			



合同负债	17,856,105.50	17,856,105.50	
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	4,695,183.78	4,695,183.78	
应交税费	5,545,185.80	5,545,185.80	
其他应付款	12,208,054.41	12,208,054.41	
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	14,910,257.04	14,910,257.04	
其他流动负债			
流动负债合计	73,837,259.86	73,837,259.86	
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	197,486,700.00	197,486,700.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	28,093,031.54	28,093,031.54	
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	30,247,682.96	30,247,682.96	
递延所得税负债	12,083,700.15	12,099,442.54	15,742.39
其他非流动负债			
非流动负债合计	267,911,114.65	267,926,857.04	15,742.39
负债合计	341,748,374.51	341,764,116.90	15,742.39
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	400,680,000.00	400,680,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	757,114,983.71	757,114,983.71	
减：库存股	20,002,445.99	20,002,445.99	
其他综合收益	-7,859,497.60	-7,859,497.60	
专项储备			
盈余公积	33,277,348.55	33,277,348.55	
一般风险准备			
未分配利润	139,301,734.95	139,293,706.33	-8,028.62
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	1,302,512,123.62	1,302,504,095.00	-8,028.62
少数股东权益	24,730,483.00	24,722,769.23	-7,713.77
所有者权益（或股东权益）合计	1,327,242,606.62	1,327,226,864.23	-15,742.39
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,668,990,981.13	1,668,990,981.13	

## 母公司资产负债表

单位:元币种:人民币

项目	2022年12月31日	2023年1月1日	调整数
<b>流动资产:</b>			
货币资金	296,153,055.99	296,153,055.99	
交易性金融资产	512,049,777.78	512,049,777.78	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	81,687,172.68	81,687,172.68	
应收款项融资			
预付款项	67,363,150.56	67,363,150.56	
其他应收款	23,421,154.91	23,421,154.91	
其中: 应收利息			
应收股利			
存货	25,269,024.97	25,269,024.97	
合同资产	16,427,414.19	16,427,414.19	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	60,592,961.76	60,592,961.76	
流动资产合计	1,082,963,712.84	1,082,963,712.84	
<b>非流动资产:</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	258,894,652.07	258,894,652.07	
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	242,323,546.97	242,323,546.97	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	498,086.60	498,086.60	
无形资产	2,587,717.52	2,587,717.52	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	38,593,006.64	38,593,006.64	
递延所得税资产			
其他非流动资产	29,247,952.73	29,247,952.73	
非流动资产合计	572,144,962.53	572,144,962.53	
资产总计	1,655,108,675.37	1,655,108,675.37	
<b>流动负债:</b>			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	6,689,500.00	6,689,500.00	
应付账款	8,363,123.73	8,363,123.73	

预收款项			
合同负债	5,800,934.88	5,800,934.88	
应付职工薪酬	1,213,264.21	1,213,264.21	
应交税费	4,703,656.73	4,703,656.73	
其他应付款	11,925,854.15	11,925,854.15	
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	5,992,207.36	5,992,207.36	
其他流动负债			
流动负债合计	44,688,541.06	44,688,541.06	
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	197,486,700.00	197,486,700.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	280,945.97	280,945.97	
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	29,972,682.96	29,972,682.96	
递延所得税负债	2,266,782.23	2,266,782.23	
其他非流动负债			
非流动负债合计	230,007,111.16	230,007,111.16	
负债合计	274,695,652.22	274,695,652.22	
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	400,680,000.00	400,680,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	757,114,983.71	757,114,983.71	
减：库存股	20,002,445.99	20,002,445.99	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	33,277,348.55	33,277,348.55	
未分配利润	209,343,136.88	209,343,136.88	
所有者权益（或股东权益）合计	1,380,413,023.15	1,380,413,023.15	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,655,108,675.37	1,655,108,675.37	

#### 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	应纳增值税为销项税额减可抵扣进项税额后的余额，销项税额按相关税法规定计算的销售额乘以对应税率计算	3%、6%、13%、20%
城市维护建设税	实际缴纳的增值税税额	7%
教育费附加	实际缴纳的增值税税额	3%
地方教育费附加	实际缴纳的增值税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%、16.5%、19%、21%、25%

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（%）
成都先导	15
先导特拉华	21
上海莱弗赛、聚智先导、科辉先导公司、先导核酸、四川先东、重庆先导及苏州先行	25
Vernalis 及 HITGENUK	19
香港先导	16.5

注 1： 本集团的子公司成都科辉先导医药研发有限公司(以下简称“科辉先导公司”)及苏州先行卓越生物技术有限公司(以下简称“苏州先行”)系小规模纳税人，按简易计税办法计税，征收率为 3%。

注 2： 本公司出售固定资产，增值税税率为 13%。

注 3： Vernalis (R&D) Limited(以下简称“Vernalis”)系本集团在英国注册的子公司，增值税税率为 20%。

注 4： 本公司享受高新技术企业 15%的企业所得税优惠税率。香港先导药物有限公司(以下简称“香港先导”)系本集团在中国香港特别行政区注册的子公司，适用中国香港特别行政区利得税税率为 16.5%。Vernalis 及 HITGEN UK LTD(以下简称“HITGEN UK”)均系本集团在英国注册的子公司，适用企业所得税税率为 19%。HitGen Pharmaceuticals Inc.(以下简称“HitGen”)系本集团在美国注册的子公司，适用美国联邦企业所得税税率为 21%。科辉先导公司、上海莱弗赛生物科技有限责任公司(以下简称“上海莱弗赛”)、聚智先导(上海)生物科技有限公司(以下简称“聚智先导”)、成都先导核酸生物技术有限公司(以下简称“先导核酸”)、四川先东制药有限公司(以下简称“四川先东”)、重庆先导蛋白科技有限公司(以下简称“重庆先导”)及苏州先行系本集团在中国注册的子公司，其企业所得税税率为 25%。

## 2. 税收优惠

√适用 □不适用

### (1) 增值税

根据国家税务总局发布的《全国税务机关纳税服务规范》(3.0 版)，本公司签订的技术转让和技术开发合同在经四川省科学技术局认定审核后免缴增值税，未经认定的合同仍按照适用税率 6% 计算缴纳增值税。

### (2) 所得税

高新技术企业优惠税率

2022 年 11 月 29 日，本公司再次被认定为高新技术企业(证书编号 GR202251004672)，该高新技术企业资格于 2025 年 11 月 28 日到期。

本公司 2023 年度享受高新技术企业的税收优惠政策，适用 15% 的企业所得税税率。  
研究开发费用加计扣除

根据《中华人民共和国企业所得税法》、《财政部税务总局关于进一步完善研发费用税前加计扣除政策的公告》(财政部税务总局公告 2023 年第 7 号)的规定，本公司 2023 年度在计算应纳税所得额时研究开发费用按照加计 100% 扣除。

固定资产折旧加速扣除

根据《财政部、税务总局关于设备器具扣除有关企业所得税政策的通知》(财税[2018]54 号)及《财政部、税务总局关于延长部分税收优惠政策执行期限的公告》(财政部税务总局公告 2021 年第 6 号)的规定，本公司 2023 年度在计算应纳税所得额时对符合税法规定本年新购进且单位价值不超过人民币 500 万元的仪器、设备，一次性计入当期成本费用。

中小型企业研发支出加计扣除税收优惠(Research and Development tax relief for small and medium-size enterprises)

根据英国税务海关总署关于中小型企业研发支出加计扣除税收优惠政策的规定，对于符合条件的中小型企业研发支出，在计算应纳税所得额时可以加计 130% 在税前扣除。亏损的中小型企业可以申请应交所得税款抵免额的现金返还，该返还的抵免额不超过如下二者孰低金额的 14.5%：当期未弥补亏损金额和符合条件的研发支出的 230%。

研发支出抵免税收优惠(Research and Development expenditure credit)

根据英国税务海关总署关于研发支出抵免优惠政策的规定，接受大公司委托进行研发工作，或因其研发项目获得补助金或补贴的企业可以申请研发支出抵免应交所得税款，抵免额为符合条件的研发支出的 13%。对于该抵免额，亏损的企业可以申请现金返还。

### 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	170,418.19	133,800.49
银行存款	373,699,490.17	357,289,935.43
其他货币资金	3,528,450.31	578,867.66
存放财务公司存款		
合计	377,398,358.67	358,002,603.58
其中：存放在境外的款项总额	75,607,973.11	41,391,962.82

其他说明

于 2023 年 12 月 31 日，其他货币资金系为银行账户年度检查信息未更新导致支付受限，该限制已于 2024 年 1 月 29 日解除。

**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	580,096,583.33	542,049,777.78	/
其中：			
银行结构性存款	580,096,583.33	542,049,777.78	/
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
合计	580,096,583.33	542,049,777.78	/

其他说明：

□适用 √不适用

**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

**(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

不适用

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：

不适用

**(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		
1 年以内	96,822,078.91	93,864,572.14
1 年以内小计	96,822,078.91	93,864,572.14
1 至 2 年		5,314,880.00
2 至 3 年	3,000,000.00	
合计	99,822,078.91	99,179,452.14

## (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	3,000,000.00	3.01	3,000,000.00	100.00		2,000,000.00	2.02	2,000,000.00	100.00	
按组合计提坏账准备	96,822,078.91	96.99			96,822,078.91	97,179,452.14	97.98	275,129.74		96,904,322.40
其中：										
组合一										
组合二	96,822,078.91	96.99			96,822,078.91	97,179,452.14	97.98	275,129.74	0.28	96,904,322.40
合计	99,822,078.91	100	3,000,000.00	/	96,822,078.91	99,179,452.14	100	2,275,129.74	/	96,904,322.40



按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
客户 V	3,000,000.00	3,000,000.00	100	债务人违反合同
合计	3,000,000.00	3,000,000.00	100	

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

组合计提项目:组合二

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(%)
一年以内	96,822,078.91		
合计	96,822,078.91		

按组合计提坏账准备的说明:

√适用 □不适用

作为本集团信用风险管理的一部分,本集团基于应收账款账龄采用减值矩阵确定各类业务形成的应收账款的预期信用损失。这些业务涉及大量的小客户,其具有相同的风险特征,账龄信息能反映这类客户于应收账款到期时的偿付能力。

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		275,129.74	2,000,000.00	2,275,129.74
2023年1月1日余额在本期				
转入第二阶段				
转入第三阶段		255,538.46	255,538.46	511,076.92
转回第二阶段				
转回第一阶段				
本期计提			2,794,461.54	2,794,461.54
本期转回		19,591.28		19,591.28
本期转销				
本期核销			2,050,000.00	2,050,000.00
其他变动				
2023年12月31日余额		0.00	3,000,000.00	3,000,000.00

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

### (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	
已发生信用减值	2,255,538.46	2,794,461.54		2,050,000.00		3,000,000.00
未发生信用减值	19,591.28		19,591.28			
合计	2,275,129.74	2,794,461.54	19,591.28	2,050,000.00		3,000,000.00

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

单位：元币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	2,050,000.00

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
单位 1	15,022,798.35		15,022,798.35	14.07	
单位 2	13,172,154.03	356,956.16	13,529,110.19	12.67	
单位 3	6,391,544.53		6,391,544.53	5.99	
单位 4	5,352,383.64		5,352,383.64	5.01	
单位 5	5,113,001.13	17,533.65	5,130,534.78	4.81	
合计	45,051,881.68	374,489.81	45,426,371.49	42.55	

其他说明

无

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
与客户之间的合同产生的合同资产	6,947,862.32		6,947,862.32	16,427,414.19		16,427,414.19
合计	6,947,862.32		6,947,862.32	16,427,414.19		16,427,414.19

### (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
按履约进度确认收入的新药定制开发项目	-9,949,781.59	项目结项
合计	-9,949,781.59	/

### (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：

于 2023 年 12 月 31 日，本集团无账龄超过一年的合同资产。

有关合同资产的定性和定量分析：合同资产是本集团已向客户转让服务而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。本集团拥有的无条件(即，仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。本集团预计在一年以内将合同资产转入应收账款。

#### (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	15,006,071.90	77.96	21,214,166.10	80.94
1至2年	2,197,971.55	11.42	4,997,099.38	19.06
2至3年	2,044,263.33	10.62		
合计	19,248,306.78	100.00	26,211,265.48	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：

于2023年12月31日，预付款项中账龄超过一年的金额为人民币4,242,234.88元，该款项主要是由于技术服务项目尚未提供服务导致。

**(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(%)

单位 1	1,698,113.20	8.82
单位 2	1,382,304.18	7.18
单位 3	1,192,397.59	6.19
单位 4	1,165,844.87	6.06
单位 5	693,659.38	3.60
合计	6,132,319.22	31.86

其他说明  
无

其他说明  
适用 不适用

## 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	1,821,944.83	2,572,333.17
合计	1,821,944.83	2,572,333.17

其他说明：  
适用 不适用

### 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**

**(1). 应收股利**

适用 不适用

**(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

适用 不适用

**(3). 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股利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****(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		
1 年以内	1,534,632.58	2,612,442.62
1 年以内小计	1,534,632.58	2,612,442.62
1 至 2 年	327,535.65	4,800.00
2 至 3 年	4,800.00	19,874.00
3 年以上	4,800.00	
合计	1,871,768.23	2,637,116.62

**(2). 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
------	--------	--------



押金及保证金	1,563,339.42	1,353,184.65
应收研发支出抵免 (Research&DevelopmentExpenditureCredit)	278,428.81	721,906.36
其他	30,000.00	562,025.61
合计	1,871,768.23	2,637,116.62

注：应收研发支出抵免(Research & Development Expenditure Credit)系根据英国研发支出抵免税收优惠相关政策的规定，Vernalis 针对符合规定的研发支出申请返还的抵免金额。

### (3). 坏账准备计提情况

√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	64,783.45			64,783.45
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	47,903.40			47,903.40
本期转回	62,863.45			62,863.45
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023年12月31日余额	49,823.40			49,823.40

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

### (4). 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	
未来12个月的预期信用损失	64,783.45	47,903.40	62,863.45			49,823.40
合计	64,783.45	47,903.40	62,863.45			49,823.40

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

#### (5). 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

#### (6). 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
公司 1	880,168.00	47.02	押金及保证金	1 年以内	44,008.40
公司 2	536,711.55	28.68	押金及保证金	1 年以内、1-2 年	
政府机构 3	278,428.81	14.88	政府补助	1 年以内	
员工 4	30,000.00	1.60	员工借款	1 年以内	1,500.00
公司 5	9,600.00	0.51	押金及保证金	1 年以内	3,840.00
合计	1,734,908.36	92.68	/	/	49,348.40

#### (7). 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

作为本集团信用风险管理的一部分，本集团利用其他应收款账龄来评估具有相同信用风险特征组合的其他应收款信用损失，账龄信息能反映这类客户于其他应收款到期时的偿付能力。于 2023 年 12 月 31 日，组合二的其他应收款信用风险与预期信用损失情况如下：

单位：元币种：人民币

账龄	本年年末余额			账面价值
	账面余额	信用损失准备	计提比例(%)	
1 年以内	1,534,632.58	45,983.40	3.00	1,488,649.18
1 至 2 年	327,535.65			327,535.65
2 至 3 年	4,800.00	1,440.00	30.00	3,360.00
3 年以上	4,800.00	2,400.00	50.00	2,400.00
合计	1,871,768.23	49,823.40		1,821,944.83

## 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	28,177,254.27		28,177,254.27	25,269,024.97		25,269,024.97
合计	28,177,254.27		28,177,254.27	25,269,024.97		25,269,024.97

**(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备**

□适用 √不适用

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

于 2023 年 12 月 31 日，本集团存货均未用于抵押。

**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
待抵扣增值税进项税额	59,673,083.56	62,344,746.55
应收英国中小企业研发支出加计扣除产生的税收抵免额 (SMEs Research & Development Expenditure Credit)	9,214,045.30	13,777,072.65
其他	1,877,135.92	1,625,619.80
合计	70,764,264.78	77,747,439.00

其他说明

应收英国中小企业研发支出加计扣除产生的税收抵免额(SMEs Research & Development Expenditure Credit)系根据英国中小型企业研发支出加计扣除税收优惠相关政策的规定，Vernalis 针对符合规定的研发支出加计扣除申请的税收抵免金额

### 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		
一、合营企业										
二、联营企业										
Aglaea Pharma, Inc.										156.05
Dania Therapeutics ApS(注 1)	9,678,578.70	4,512,416.87		-2,832,434.31					1,016,832.04	12,375,393.30
成都先衍生物技术有限公司(注 2)		271,040.04		-271,040.04						
小计	9,678,578.70	4,783,456.91		-3,103,474.35					1,016,832.04	12,375,393.30
合计	9,678,578.70	4,783,456.91		-3,103,474.35					1,016,832.04	12,375,393.30

注 1：2021 年 10 月 18 日，Vernalis 与 Hannibal Innovation ApS 共同出资设立 Dania Therapeutics ApS。截至 2023 年 12 月 31 日，Vernalis 共计出资 1,963,950.66 英镑(等值人民币 17,756,274.31 元)，持有 Dania Therapeutics ApS32.38%的股权。根据该公司章程约定，董事会由三至五名董事组成，Vernalis 在该公司派驻一名董事，能够对该公司的财务和经营政策施加重大影响，故该公司为 Vernalis 的联营企业。

注 2：2022 年 7 月 13 日，本公司与海南风易行科技合伙企业(有限合伙)共同出资设立成都先衍生物技术有限公司(以下简称“成都先衍”)。截至 2023 年 12 月 31 日，本公司认缴出资人民币 4,000,000.00 元，持有成都先衍 29.17%的股权。本公司能够对该公司的财务和经营政策施加重大影响，故该公司为本公

司的联营企业。根据成都先衍相关投资协议约定和业务实质判断，本公司实质上对成都先衍实现的净损益所享有或应分担的份额比例为 40%，并按此比例来确认对成都先衍按权益法核算的投资收益。该联营企业本年发生的超额亏损见本报告“第十节之十、3、在合营企业或联营企业中的权益”

注 3：上述“其他”金额为汇率影响金额。

**(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

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
非上市公司股权投资	27,063,935.41	16,096,323.48
非上市基金投资	17,768,960.83	4,867,122.60
合计	44,832,896.24	20,963,446.08

其他说明：

√适用 □不适用

上述其他非流动金融资产的公允价值计量详情参见本报告“第十节之十三、公允价值的披露”。

**20、投资性房地产**

投资性房地产计量模式

不适用

**(1). 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

**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	255,415,994.78	264,142,789.37
固定资产清理		
合计	255,415,994.78	264,142,789.37

其他说明：

□适用 √不适用

## 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	办公及电子设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	135,701,184.20	249,135,809.66	620,941.85	9,792,172.22	395,250,107.93
2.本期增加金额		26,114,115.63	674,159.29	471,662.62	27,259,937.54
(1) 购置		20,160,924.78	674,159.29	203,429.21	21,038,513.28
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
(4) 外币报表折算影响		5,953,190.85		268,233.41	6,221,424.26
3.本期减少金额		951,305.59		21,965.51	973,271.10
(1) 处置或报废		951,305.59		21,965.51	973,271.10
(2) 外币报表折算影响					
(3) 其他					
4.期末余额	135,701,184.20	274,298,619.70	1,295,101.14	10,241,869.33	421,536,774.37
二、累计折旧					
1.期初余额	7,684,302.59	114,318,015.62	492,282.29	8,612,718.06	131,107,318.56
2.本期增加金额	4,028,172.08	30,427,886.19	73,552.36	1,019,453.99	35,549,064.62
(1) 计提	4,028,172.08	26,001,727.50	73,552.36	764,921.01	30,868,372.95
(2) 外币报表折算影响		4,426,158.69		254,532.98	4,680,691.67
3.本期减少金额		514,918.89		20,684.70	535,603.59
(1) 处置或报废		514,918.89		20,684.70	535,603.59
(2) 外币报表折算影响					
4.期末余额	11,712,474.67	144,230,982.92	565,834.65	9,611,487.35	166,120,779.59
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	123,988,709.53	130,067,636.78	729,266.49	630,381.98	255,415,994.78
2.期初账面价值	128,016,881.61	134,817,794.04	128,659.56	1,179,454.16	264,142,789.37

## (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
房屋及建筑物	123,988,709.53	房屋权属登记手续将于房屋交付使用并全额付清购房款后办理。截至本财务报表批准报出日，购房款已经全部付清，相关产权证书尚在办理中。

## (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	23,402,310.74	
工程物资		
合计	23,402,310.74	

其他说明：

适用 不适用

## 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
全球药物研发生产基地(一期)项目	6,625,368.68		6,625,368.68			

寡聚核酸单元建设项目工程	16,776,942.06		16,776,942.06			
合计	23,402,310.74		23,402,310.74			

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：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
全球药物研发生产基地(一期)项目	404,280,400.00		6,625,368.68			6,625,368.68	1.64	1.64				募集资金
寡聚核酸单元建设项目工程	38,640,000.00		16,776,942.06			16,776,942.06	43.42	43.42				自筹
合计	442,920,400.00		23,402,310.74			23,402,310.74	/	/			/	/

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

## (4). 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

## (1). 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	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1.期初余额	43,195,849.55	43,195,849.55
2.本期增加金额	11,267,975.24	11,267,975.24

(1) 新增	8,557,923.32	8,557,923.32
(2) 外币报表折算影响	2,710,051.92	2,710,051.92
3.本期减少金额	5,982,272.51	5,982,272.51
(1) 处置	5,982,272.51	5,982,272.51
4.期末余额	48,481,552.28	48,481,552.28
三、累计折旧		
1.期初余额	11,641,220.43	11,641,220.43
2.本期增加金额	9,000,149.89	9,000,149.89
(1)计提	7,982,872.15	7,982,872.15
(2) 外币报表折算影响	1,017,277.74	1,017,277.74
3.本期减少金额	1,134,007.02	1,134,007.02
(1)处置	1,134,007.02	1,134,007.02
4.期末余额	19,507,363.30	19,507,363.30
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		
4.期末余额		
四、账面价值		
1.期末账面价值	28,974,188.98	28,974,188.98
2.期初账面价值	31,554,629.12	31,554,629.12

## (2) 使用权资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

本集团租赁了多项资产，包括房屋及建筑物，租赁期为 60 个月至 84 个月。

本年度计入当期损益的简化处理的短期租赁和低价值资产租赁费用为人民币 870,654.89 元(上年度：人民币 236,470.08 元)。

2023 年度，与租赁相关的现金流出合计为人民币 9,332,436.64 元(上年度：人民币 8,023,070.14 元)。



## 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	软件	客户关系	合计
一、账面原值						
1.期初余额			32,736,990.00	6,698,526.88	26,021,710.00	65,457,226.88
2.本期增加金额	18,216,986.56		2,523,300.00	265,401.46	2,005,700.00	23,011,388.02
(1)购置	18,216,986.56					18,216,986.56
(2)内部研发						
(3)企业合并增加						
(4)外币报表折算影响			2,523,300.00	265,401.46	2,005,700.00	4,794,401.46
3.本期减少金额						
(1)处置						
4.期末余额	18,216,986.56		35,260,290.00	6,963,928.34	28,027,410.00	88,468,614.90
二、累计摊销						
1.期初余额			4,546,804.87	3,614,339.31	5,421,188.88	13,582,333.06
2.本期增加金额	807,619.73		2,701,144.75	847,404.42	3,220,594.75	7,576,763.65
(1)计提	807,619.73		2,286,258.35	612,580.69	2,725,922.65	6,432,381.42
(2)外币报表折算影响			414,886.40	234,823.73	494,672.10	1,144,382.23
3.本期减少金额						
(1)处置						
4.期末余额	807,619.73		7,247,949.62	4,461,743.73	8,641,783.63	21,159,096.71
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	17,409,366.83		28,012,340.38	2,502,184.61	19,385,626.37	67,309,518.19
2.期初账面价值			28,190,185.13	3,084,187.57	20,600,521.12	51,874,893.82

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 0

## (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

单位：元币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	汇率变动影响	处置	汇率变动影响	
Vernalis	77,354,683.68		5,962,340.25			83,317,023.93
合计	77,354,683.68		5,962,340.25			83,317,023.93

## (2). 商誉减值准备

适用 不适用

单位：元币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提	汇率变动影响	处置	汇率变动影响	
Vernalis	11,764,874.16	13,033,189.48				24,798,063.64
合计	11,764,874.16	13,033,189.48				24,798,063.64

## (3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

名称	所属资产组或组合的构成及依据	所属经营分部及依据	是否与以前年度保持一致
Vernalis	本集团于 2020 年收购英国注册公司 Vernalis，形成商誉人民币 83,317,023.93 元，并已分配至相关资产组，即 Vernalis	该公司位于英国，英国所属经营分部为英国区实验室服务	是

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

单位：元币种：人民币

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	预测期的年限	预测期的关键参数（增长率、利润率等）	预测期内的参数的确定依据	稳定期的关键参数（增长率、利润率、折现率等）	稳定期的关键参数的确定依据
Vernalis	138,704,479.48	125,671,290.00	13,033,189.48	5 年	收入增长率：4.44%~27.47% 利润率：-7.8%~17.44%	参考历史年度前五年(2019 年至 2023 年)已实现的业绩为基础确定	增长率：2% 利润率：17.44% 折现率：15.70%	增长率不超过宏观经济长期平均增长率； 利润率按照预测期最后一年的水平，并结合商业计划、行业发展趋势及通货膨胀率等因素后确定； 折现率依市场风险及特定风险拟定。
合计	138,704,479.48	125,671,290.00	13,033,189.48	/	/	/	/	/

注：上述账面价值为包含商誉在内的资产组的金额。

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
装修支出	46,328,167.04	3,904,491.94	8,794,249.48	-502,195.96	41,940,605.46
合计	46,328,167.04	3,904,491.94	8,794,249.48	-502,195.96	41,940,605.46

其他说明：

其他减少金额为汇率影响。

#### 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
可抵扣亏损	24,138,789.03	3,620,818.36	43,559,632.21	6,533,944.83
递延收益	25,840,786.87	3,876,118.03	29,972,682.96	4,495,902.44
信用损失准备	3,049,823.40	457,473.51	2,339,913.19	350,986.98
租赁负债	28,937,800.97	6,050,934.25	30,993,572.96	6,294,808.39
合计	81,967,200.27	14,005,344.15	106,865,801.32	17,675,642.64

##### (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	47,397,966.74	9,005,613.68	48,790,706.26	9,270,234.19
固定资产折旧差异	93,691,302.50	14,053,695.38	90,984,109.92	13,647,616.48
其他非流动金融资产公允价值变动	3,164,041.62	791,010.41	2,186,734.92	546,683.73

使用权资产	28,974,188.98	6,060,031.25	31,056,542.52	6,310,550.78
合计	173,227,499.84	29,910,350.72	173,018,093.62	29,775,085.18

## (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	14,005,344.15		17,675,642.64	
递延所得税负债	14,005,344.15	15,905,006.57	17,675,642.64	12,099,442.54

## (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	168,573,496.40	146,765,569.34
可抵扣亏损	4,463,767,882.85	4,148,065,494.10
合计	4,632,341,379.25	4,294,831,063.44

注：于 2023 年 12 月 31 日，该项目包括科辉先导公司计人民币 20,705,392.25 元的可抵扣亏损、HitGen 计人民币 41,350,100.39 元的可抵扣亏损、HitGen UK 计人民币 14,538,050.31 元的可抵扣亏损、Vernalis 计人民币 4,385,594,106.05 元的可抵扣亏损、上海莱弗赛计人民币 964.66 元的可抵扣亏损、先导核酸计人民币 203,171.30 元的可抵扣亏损、重庆先导计人民币 1,376,097.89 元的可抵扣亏损。科辉先导公司、上海莱弗赛、先导核酸及重庆先导预计未来 5 年内无法获得足够的应纳税所得额弥补可抵扣亏损，因此未确认相关递延所得税资产。HitGen 为美国公司、Vernalis 与 HitGen UK 为英国公司，其可抵扣亏损可无限期结转以后年度抵减应纳税所得额，但由于 HitGen、Vernalis 及 HitGen UK 未来的项目运营情况无法合理估计，亦无法合理预计未来是否能够产生足够的应纳税所得额，因此未确认相关递延所得税资产。

## (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		6,358,418.49	
2024	9,381,272.78	9,381,272.78	
2025	10,761,871.70	10,761,871.70	
2026	342,890.48	342,890.48	
2027	844,535.82	844,535.82	
2028	955,055.32		
无到期期限	4,441,482,256.75	4,120,376,504.83	
合计	4,463,767,882.85	4,148,065,494.10	/

其他说明：

□适用 √不适用

## 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
预付设备款	13,953,746.80		13,953,746.80	14,154,487.72		14,154,487.72
预付软件款	839,646.22		839,646.22	398,230.09		398,230.09
预付装修款	718,964.14		718,964.14	10,121,769.10		10,121,769.10
土地保证金				9,000,000.00		9,000,000.00
合计	15,512,357.16		15,512,357.16	33,674,486.91		33,674,486.91

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	3,528,450.31	3,528,450.31	其他	银行年检材料未更新导致受限	578,867.66	578,867.66	质押	为银行承兑汇票设定质押担保的定期存单
合计	3,528,450.31	3,528,450.31	/	/	578,867.66	578,867.66	/	/

其他说明：

无

**32、短期借款****(1). 短期借款分类**适用 不适用**(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		
银行承兑汇票		6,689,500.00
合计		6,689,500.00

### 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	7,899,379.63	10,313,332.31
应付服务款	3,445,359.03	1,619,641.02
合计	11,344,738.66	11,932,973.33

#### (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

于2023年12月31日，本集团无账龄超过一年的重要应付账款。

### 37、预收款项

#### (1). 预收账款项列示

适用 不适用

#### (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
预收合同款	31,124,502.28	17,856,105.50
合计	31,124,502.28	17,856,105.50

**(2). 账龄超过1年的重要合同负债**

√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
账龄超过一年的合同负债	4,200,401.84	主要系由于项目尚未达到收入确认条件导致。
合计	4,200,401.84	/

**(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

单位：元币种：人民币

项目	变动金额	变动原因
预收合同款	13,268,396.78	主要系收到的尚未提供履约义务的款项增加
合计	13,268,396.78	/

其他说明：

√适用 □不适用

有关合同负债的定性和定量分析：合同负债主要系本集团向客户转让服务预收的款项。该款项按照合同约定付款时间收款，合同的相关收入将在本集团履行履约义务后确认。本年年初合同负债账面价值中金额为人民币 13,655,703.66 元已于本年度确认为收入。

**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	期末余额
一、短期薪酬	4,685,724.81	138,178,391.37	140,346,801.65	2,517,314.53
二、离职后福利设定提存计划	9,458.97	17,106,636.77	17,109,231.20	6,864.54
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	4,695,183.78	155,285,028.14	157,456,032.85	2,524,179.07

**(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	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	3,554,401.20	122,727,364.83	125,434,539.15	847,226.88

二、职工福利费		1,993,798.50	1,469,638.00	524,160.50
三、社会保险费	593,551.02	8,218,272.23	8,143,226.73	668,596.52
其中：医疗保险费	26,064.14	4,365,563.02	4,356,658.11	34,969.05
工伤保险费	222.24	73,416.75	73,491.46	147.53
生育保险费	486.62		-68.22	554.84
其他	566,778.02	3,779,292.46	3,713,145.38	632,925.10
四、住房公积金	181,149.80	3,531,762.00	3,553,392.00	159,519.80
五、工会经费和职工教育经费	356,622.79	1,707,193.81	1,746,005.77	317,810.83
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	4,685,724.81	138,178,391.37	140,346,801.65	2,517,314.53

### (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	期末余额
1、基本养老保险	9,116.42	8,458,489.48	8,460,915.28	6,690.62
2、失业保险费	342.55	313,264.69	313,440.37	166.87
3、企业年金缴费		8,334,882.60	8,334,875.55	7.05
合计	9,458.97	17,106,636.77	17,109,231.20	6,864.54

其他说明：

√适用 □不适用

本集团按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划。根据该计划，本集团分别按员工工资的一定比例每月向该等计划缴存费用。除上述每月缴存费用外，本集团不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益。

2023年度，本集团应向养老保险计划缴存费用人民币8,458,489.48元(2022年度：人民币9,195,996.95元)，向失业保险计划缴存费用人民币313,264.69元(2022年度：人民币384,335.71元)。于2023年12月31日，本集团尚有人民币6,690.62元(2022年12月31日：人民币9,116.42元)应缴存费用而未支付给养老保险计划的金额，尚有人民币166.87元(2022年12月31日：人民币342.55元)应缴存费用而未支付失业保险计划的金额，有关应缴存费用已于资产负债表日后支付。

### 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
企业所得税	105,463.70	
个人所得税	1,486,135.36	1,569,107.02
城市维护建设税		
房产税	3,504,402.05	
契税	3,956,745.69	3,956,745.69
城镇土地使用税	244,491.13	
印花税	18,828.88	19,333.09
合计	9,316,066.81	5,545,185.80

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	17,339,333.93	12,208,054.41
合计	17,339,333.93	12,208,054.41

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
应付设备款	3,291,732.82	393,269.34
应付投资款(注 1)	3,000,000.00	3,000,000.00
应付 PFIZER INC.款项(注 2)	2,605,075.28	2,422,345.13
应付工程款	1,868,125.88	
应付水电费	695,657.31	806,206.50
应付服务费	348,457.56	904,609.75
应付物业费	174,615.48	594,849.76
其他	5,355,669.60	4,086,773.93
合计	17,339,333.93	12,208,054.41

注 1：2022 年 7 月 13 日，本公司对联营公司成都先衍认缴出资人民币 4,000,000.00 元。2022 年 9 月 29 日，本公司实际缴纳出资人民币 1,000,000.00 元。根据成都先衍章程约定，本公司需于 2042 年 12 月 31 日前完成出资，并且本公司按认缴比例享有股东权利，因此，对于尚未出资的部分，本集团将其在“其他应付款”项目列示。

注 2: 2017 年 12 月 29 日, 科辉先导公司与 PFIZER INC. 签署 Note Purchase Agreement, PFIZER INC. 向科辉先导公司提供本金为 250,000.00 美元、利率为 8% 的借款。根据合同约定, 若科辉先导公司的股权融资额达到 10,000,000.00 美元或债务到期日前, PFIZER INC. 可选择将上述借款以一定比例转换为对科辉先导公司的股权(附带优先清偿权)。于 2023 年 12 月 31 日, 上述借款已到期, 科辉先导公司尚在与 PFIZER INC. 协商该借款的偿还事宜, 因此本集团将其在“其他应付款”项目列示。

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
成都先衍生物技术有限公司	3,000,000.00	应付投资款
PFIZER INC.	2,605,075.28	借款
合计	5,605,075.28	/

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	5,863,177.31	5,813,454.34
1 年内到期的租赁负债	8,472,027.68	9,096,802.70
合计	14,335,204.99	14,910,257.04

其他说明:

无

#### 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		
保证借款	99,053,124.31	100,876,439.58
信用借款	94,604,675.69	96,610,260.42
合计	193,657,800.00	197,486,700.00

长期借款分类的说明：

于 2023 年 12 月 31 日，本集团长期借款情况如下：

(1)美元借款本金为 16,000,000.00 美元，借款起始日期为 2020 年 12 月 1 日，借款期限为 5 年。合同利率为合同签订日前一个工作日的 6 个月伦敦同业拆借利率(LIBOR)加 260 个基点，每 6 个月调整一次。JIN LI 为该借款提供全额连带责任保证，保证期间为 2020 年 12 月 1 日至 2025 年 11 月 30 日。根据合同的还款计划，长期借款中 500,000.00 美元将于一年内到期，因此将其重分类至一年内到期的非流动负债列示。

(2)人民币借款本金为人民币 100,500,000.00 元，借款起始日期为 2021 年 10 月 27 日，借款期限为 10 年。合同利率为合同签订前一个工作日全国银行间拆借中心公布的 5 年期以上贷款市场报价利率(LPR)减 65 个基点，每 12 个月调整一次。根据合同的还款计划，长期借款中人民币 2,000,000.00 元将于一年内到期，因此将其重分类至一年内到期的非流动负债列示。

其他说明

适用 不适用

#### 46、应付债券

##### (1). 应付债券

适用 不适用

##### (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

##### (3). 可转换公司债券的说明

适用 不适用

转股权会计处理及判断依据

适用 不适用

##### (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
租赁负债	25,004,372.74	28,093,031.54
合计	25,004,372.74	28,093,031.54

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

(1). 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

#### 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	30,247,682.96	900,000.00	5,131,896.05	26,015,786.91	
合计	30,247,682.96	900,000.00	5,131,896.05	26,015,786.91	/

其他说明：

适用 不适用

涉及政府补助的项目：

项目	本年年初余额	本年新增 补助金额	本年计入 其他收益金 额	其 他 变 动	本年年末余额	与资产 相关/ 与收益 相关
原创小分子新药研发 综合服务平台中央经 费	25,358,070.99		3,246,101.86		22,111,969.13	与资产 相关
科技创新平台综合实 力提升项目补贴资金	3,067,116.97		425,176.15		2,641,940.82	与资产 相关
成都市 2019 年技术改 造项目资金	423,633.30		71,600.00		352,033.30	与资产 相关
基于 DNA 编码先导化 合物合成及筛选系统	32,861.64		31,351.35		1,510.29	与资产 相关
基于 DNA 编码技术的 川产黄连治疗糖尿病 作用机制研究及创新 药物发现	741,000.00		741,000.00			与收益 相关
急性白血病 I 类靶向 新药 MENIN 抑制剂的 研制与开发项目立项 经费	149,999.97		149,999.97			与收益 相关
小核酸药物及原料分 析与质量平台项目立 项经费	100,000.09		100,000.09			与收益 相关
成都产业生态圈人才 计划支持资金	100,000.00	100,000.00	100,000.00		100,000.00	与收益 相关
苏州市生物医药产业 创新中心：揭榜挂帅 第一笔支持资金	275,000.00		99,999.96		175,000.04	与收益 相关
成都市高新区科技服 务业发展专项资金		800,000.00	166,666.67		633,333.33	与收益 相关
合计	30,247,682.96	900,000.00	5,131,896.05		26,015,786.91	

## 52、其他非流动负债

适用 不适用

## 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	400,680,000.00						400,680,000.00

其他说明：

无



**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

**(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

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

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）	748,588,494.63			748,588,494.63
其他资本公积	8,526,489.08	1,969,804.86		10,496,293.94
合计	757,114,983.71	1,969,804.86		759,084,788.57

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

其他资本公积为本公司股份支付产生的资本公积，详见本报告“第十节之十五、股份支付”

**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
库存股	20,002,445.99			20,002,445.99
合计	20,002,445.99			20,002,445.99

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

## 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	-7,859,497.60	12,932,428.59				12,932,428.59		5,072,930.99
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	-7,859,497.60	12,932,428.59				12,932,428.59		5,072,930.99
其他综合收益合计	-7,859,497.60	12,932,428.59				12,932,428.59		5,072,930.99

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

**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	33,277,348.55	4,165,656.00		37,443,004.55
合计	33,277,348.55	4,165,656.00		37,443,004.55

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，法定盈余公积金按净利润之10%提取。本公司法定盈余公积金累计额达本公司注册资本50%以上的，可不再提取。

**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	139,301,734.95	136,063,507.69
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-8,028.62	
调整后期初未分配利润	139,293,706.33	136,063,507.69
加：本期归属于母公司所有者的净利润	40,718,459.76	25,266,025.36
减：提取法定盈余公积	4,165,656.00	1,993,798.10
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		
支付普通股股利		20,034,000.00
期末未分配利润	175,846,510.09	139,301,734.95

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-8,028.62 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	371,066,386.37	188,196,251.01	329,650,037.29	172,494,586.82
其他业务	258,550.44	258,550.44		

合计	371,324,936.81	188,454,801.45	329,650,037.29	172,494,586.82
----	----------------	----------------	----------------	----------------

## (2). 营业收入、营业成本的分解信息

□适用 √不适用

其他说明

√适用 □不适用

## (1) 营业收入的分解—按收入类型

单位：元币种：人民币

	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
新药研发服务	369,179,593.92	188,176,813.87	312,650,037.29	172,494,586.82
其中：客户定制服务	223,895,699.32	93,571,985.15	174,732,018.54	88,825,829.69
全时当量服务	100,978,859.81	91,155,149.23	107,631,257.21	82,296,109.24
其他	44,305,034.79	3,449,679.49	30,286,761.54	1,372,647.89
新药在研项目权益转让	1,886,792.45	19,437.14	17,000,000.00	
其他业务	258,550.44	258,550.44		
合计	371,324,936.81	188,454,801.45	329,650,037.29	172,494,586.82

## (2) 营业收入的分解—按收入确认时点

单位：元币种：人民币

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
按照履约进度在一段时间内确认收入	325,133,109.57	184,985,684.82	282,363,275.75	171,121,938.93
按照客户取得相关商品或服务控制权的时点确认收入	46,191,827.24	3,469,116.63	47,286,761.54	1,372,647.89
合计	371,324,936.81	188,454,801.45	329,650,037.29	172,494,586.82

## (3). 履约义务的说明

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	履行履约义务的时间	重要的支付条款	公司承诺转让商品的性质	是否为主要责任人	公司承担的预期将退还给客户的款项	公司提供的质量保证类型及相关义务
客户定制服务	按合同进度确认收入	按合同规定的交付服务时点支付款项	按照合同要求交付服务成果	是		无
全时当量服务	按合同进度确认收入	按合同规定的交付服务时点支付款项	按照合同要求交付服务成果	是		无
新药在研项目权益转让	技术转让时点	按照合同规定的转让技术时点支付款项	按照合同要求交付技术成果	是		无
合计	/	/	/	/		/

## (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

**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
房产税	3,504,402.05	
土地使用税	244,491.13	
印花税	102,451.68	119,001.56
其他	13,640.18	18,200.03
合计	3,864,985.04	137,201.59

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
人工费用	13,097,958.61	10,297,021.39
折旧与摊销	2,767,792.80	2,615,137.76
市场拓展费	1,970,903.30	2,576,756.20
业务宣传费	431,731.72	597,226.09
差旅费用	578,638.04	123,731.03
其他	1,877,594.84	1,374,329.37
合计	20,724,619.31	17,584,201.84

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
人工费用	41,815,918.70	43,424,027.69
专业服务费	8,831,090.21	9,272,240.60
折旧与摊销	8,002,479.41	9,722,880.21
水电费	1,698,142.50	1,558,517.94
招聘费用	830,242.10	77,739.51
差旅费	802,468.04	591,666.94
业务招待费	665,872.75	648,740.15
办公费	527,463.47	734,055.05
车辆费用	172,966.09	90,139.14
房屋租赁费	103,782.48	97,065.84

其他	6,447,732.45	5,795,940.65
合计	69,898,158.20	72,013,013.72

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
人工费用	30,597,194.54	38,679,248.14
技术服务及检测费	22,847,611.75	14,654,303.05
折旧费用	9,151,828.31	10,810,988.25
材料费用	7,815,667.45	14,205,111.31
装修费用	2,277,608.81	2,739,060.65
能源动力费	1,086,547.10	1,121,368.43
知识产权申请费	1,030,362.70	790,158.48
房屋租赁费	232,323.73	193,044.34
其他	4,571,704.60	4,168,665.87
合计	79,610,848.99	87,361,948.52

其他说明：

本年度无资本化的研发支出

## 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
利息支出	13,037,292.79	9,827,247.35
利息收入	-10,005,723.84	-5,372,937.89
汇兑差额	73,763.04	-19,607,415.76
其他	206,444.26	109,618.19
合计	3,311,776.25	-15,043,488.11

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
政府补助	25,380,710.03	14,811,149.20
个税返还	155,129.72	120,586.56
合计	25,535,839.75	14,931,735.76

其他说明：

无

**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	-3,103,474.35	-6,109,094.80
结构性存款投资收益	20,018,088.82	20,863,400.76
合计	16,914,614.47	14,754,305.96

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		
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		
其他非流动金融资产	-1,279,571.71	1,351,956.85
合计	-1,279,571.71	1,351,956.85

其他说明：

其他非流动金融资产系本集团投资非上市基金投资与非上市公司股权投资产生的公允价值变动收益，详见本报告“第十节之十三、公允价值的披露”。

**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	-2,774,870.26	-2,275,129.74
其他应收款坏账损失	14,960.05	16,845.12
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	-2,759,910.21	-2,258,284.62

其他说明：

无

**72、资产减值损失**

√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
一、合同资产减值损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失		
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失	-13,033,189.48	-11,764,874.16
十二、其他		
合计	-13,033,189.48	-11,764,874.16

其他说明：

无

**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
使用权资产处置收益	945,133.80	
合计	945,133.80	

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	4,238,600.00	1,322,800.00	4,238,600.00
其他	31,685.71	47,066.16	31,685.71
合计	4,270,285.71	1,369,866.16	4,270,285.71

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			
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠			
滞纳金	22,664.48	5,947.52	22,664.48
违约金损失	26,379.00	1,000,000.00	26,379.00
其他	561,791.66	39,477.76	561,791.66
合计	610,835.14	1,045,425.28	610,835.14

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	-9,226,238.66	-13,068,527.34
递延所得税费用	3,805,564.03	13,872.56
合计	-5,420,674.63	-13,054,654.78

**(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	35,442,114.76
按法定/适用税率计算的所得税费用	5,316,317.21
子公司适用不同税率的影响	-540,727.57
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	306,776.18
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	6,066,626.69
研发费加计扣除的影响	-10,146,042.83
英国中小企业研发支出税收减免影响(注)	-9,214,045.30
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损和可抵扣暂时性差异的影响	-2,717,912.90
其他	5,508,333.89
所得税费用	-5,420,674.63

其他说明：

√适用 □不适用

注：系本集团英国子公司 Vernalis 申请的中小型企业研发支出税收减免，

**77、其他综合收益**

√适用 □不适用

详见附注

**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
政府补助收入	25,387,413.98	15,311,296.37
银行存款利息收入	9,785,845.69	4,768,743.82
收到的银行承兑汇票质押款	578,867.66	28,190,910.40
其他	2,124,604.70	1,973,322.05
合计	37,876,732.03	50,244,272.64

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
技术服务及检测费用	25,207,888.16	14,626,652.15
专业服务费	10,250,258.11	10,582,599.02
受限监管资金	3,528,450.31	
市场拓展费	1,970,903.30	2,576,756.20
差旅费	1,594,797.65	992,145.89
水电费	2,817,239.49	3,155,108.61
办公费用	606,956.37	933,817.49
业务宣传费	431,731.72	597,226.09
为银行承兑汇票设定质押		578,867.66
房屋租赁费	870,654.89	236,470.08
其他	4,788,273.14	3,633,246.65
合计	52,067,153.14	37,912,889.84

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

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收回结构性存款本金及利息	1,931,971,283.27	2,479,133,699.35
合计	1,931,971,283.27	2,479,133,699.35

收到的重要的投资活动有关的现金  
无

支付的重要的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
支付结构性存款本金	1,950,000,000.00	2,399,000,000.00
投资Mission BioCapital V LP	5,683,854.05	1,778,485.47
投资杭州磐霖旭康创业投资合伙企业（有限合伙）	5,000,000.00	
投资成都先衍		4,000,000.00
合计	1,960,683,854.05	2,404,778,485.47

支付的重要的投资活动有关的现金  
无

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

### (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
租赁付款额	8,461,781.76	7,786,600.06
回购库存股		20,002,445.99
合计	8,461,781.76	27,789,046.05

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：  
无

筹资活动产生的各项负债变动情况  
适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
长期借款	203,300,154.34		12,800,526.87	16,579,703.90		199,520,977.31

(注1)						
租赁负债(注2)	37,189,834.24		10,570,849.24	8,461,781.76	5,822,501.30	33,476,400.42
合计	240,489,988.58		23,371,376.11	25,041,485.66	5,822,501.30	232,997,377.73

注1：其中包含计入一年内到期的非流动负债的长期借款。

注2：其中包含计入一年内到期的非流动负债的租赁负债。

#### (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
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	40,862,789.39	25,496,508.36
加：资产减值准备	13,033,189.48	11,764,874.16
信用减值损失	2,759,910.21	2,258,284.62
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	30,868,372.95	29,327,830.48
使用权资产摊销	7,982,872.15	6,265,862.63
无形资产摊销	6,432,381.42	8,706,448.65
长期待摊费用摊销	8,794,249.48	8,542,470.72
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）	-945,133.80	
股份支付费用	1,698,764.82	4,347,894.71
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		-41.56
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	1,279,571.71	-1,351,956.85
财务费用（收益以“-”号填列）	12,978,086.85	-4,296,743.43
投资损失（收益以“-”号填列）	-16,914,614.47	-14,754,305.96
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	3,805,564.03	13,872.56
存货的减少（增加以“-”号填列）	-2,908,229.30	-345,254.36
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	1,995,775.45	-27,212,389.44
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	13,485,029.98	3,973,700.48

其他		
经营活动产生的现金流量净额	125,208,580.35	52,737,055.77
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	372,590,737.19	356,364,442.90
减：现金的期初余额	356,364,442.90	345,484,862.85
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	16,226,294.29	10,879,580.05

## (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	372,590,737.19	356,364,442.90
其中：库存现金	170,418.19	133,800.49
可随时用于支付的银行存款	372,420,319.00	356,230,642.41
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	372,590,737.19	356,364,442.90
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		

现金和现金等价物不含本集团使用受限制的货币资金。

## (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

## (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
其他货币资金	3,528,450.31	578,867.66	2023年12月31日：银行年检材料未更新导致受限，该

			限制已于 2024 年 1 月 29 日解除。 2022 年 12 月 31 日：为银行承兑汇票设定质押担保的定期存单。
合计	3,528,450.31	578,867.66	/

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			310,542,339.59
其中：美元	40,309,179.97	7.0827	285,497,828.99
英镑	60,782.62	9.0411	549,541.77
欧元	3,114,593.49	7.8592	24,478,213.12
日元	94.00	0.0502	4.72
瑞士法郎	440.20	8.4184	3,705.78
港币	6,728.11	0.9062	6,097.15
韩元	1,260,100.16	0.0055	6,948.06
应收账款			84,345,491.69
其中：美元	8,883,983.53	7.0827	62,922,590.17
欧元	2,725,837.43	7.8592	21,422,901.52
应付账款			201,728.56
其中：欧元	25,667.82	7.8592	201,728.56
其他应付款			2,605,075.28
其中：美元	367,808.22	7.0827	2,605,075.28
长期借款			99,157,800.00
其中：美元	14,000,000.00	7.0827	99,157,800.00
一年内到期的非流动负债			3,541,350.00
其中：美元	500,000.00	7.0827	3,541,350.00

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

境外经营实体名称	主要经营地	记账本位币	选择依据	记账本本位币本期是否发生变化
Vernalis (R&D) Limited	英镑	英镑	主要经济活动币种为英镑	否

**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

本年度计入当期损益的简化处理的短期租赁和低价值资产租赁费用为人民币 870,654.89 元。

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 9,332,436.64(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
房屋	258,550.44	
合计	258,550.44	

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
人工费用	30,597,194.54	38,679,248.14
技术服务及检测费	22,847,611.75	14,654,303.05
折旧费用	9,151,828.31	10,810,988.25
材料费用	7,815,667.45	14,205,111.31
装修费用	2,277,608.81	2,739,060.65
能源动力费	1,086,547.10	1,121,368.43
知识产权申请费	1,030,362.70	790,158.48
房屋租赁费	232,323.73	193,044.34
其他	4,571,704.60	4,168,665.87
合计	79,610,848.99	87,361,948.52
其中：费用化研发支出	79,610,848.99	87,361,948.52
资本化研发支出		

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

重要的资本化研发项目

□适用 √不适用

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

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	
HitGen(注 1)	美国	1,000.00 美元	美国	药物研发并提供相关技术咨询、技术转让和技术服务	100.00		设立
科辉先导公司(注 2)	中国	7,100,000.00	中国	药物研发并提供相关技术咨询、技术转让和技术服务	100.00		设立
香港先导(注 3)	香港	10,000.00 港元	香港	控股公司	100.00		设立
上海莱弗赛(注 4)	上海	10,000,000.00	上海	技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广	100.00		设立
HITGENUK(注 5)	英国	1.00 英镑	英国	控股公司		100.00	设立
Vernalis(注 6)	英国		英国	药物研发并提供相关技术咨询、技术转让和技术服务		100.00	收购
先导核酸(注 7)	中国	20,000,000.00	中国	药品批发；药品零售；技术服务、技术开发、	100.00		设立

				技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广			
聚智先导(注 8)	中国	30,000,000.00	中国	从事生物科技领域内的技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广	100.00		设立
四川先东(注 9)	中国	50,000,000.00	中国	药品生产；药品进出口；药品零售；药物临床试验服务；药品批发；医学研究和试验发展；基础化学原料制造；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广	51.00		设立
重庆先导(注 10)	中国	10,000,000.00	中国	医学研究和试验发展；生物材料销售；生物材料制造；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广	100.00		设立
苏州先行(注 11)	中国	1,000,000.00	中国	药品批发；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；医学研究和试验发展(除人体干细胞、基因诊断与治疗技术开发和应用)	100.00		设立

注 1: HitGen 系本公司于 2016 年 7 月 11 日在美国设立的全资子公司,注册资本为 1,000.00 美元。

注 2: 科辉先导公司系本公司于 2017 年 4 月 20 日在四川省成都市设立的子公司,注册资本为人民币 7,100,000.00 元,已于 2018 年 12 月全额缴纳。

注 3: 香港先导系本公司于 2020 年 10 月 20 日在香港设立的子公司,注册资本为 10,000.00 港元。

注 4: 上海莱弗赛系本公司于 2020 年 12 月 9 日在上海设立的子公司,注册资本为人民币 10,000,000.00 元。截至 2023 年 12 月 31 日,上述注册资本尚未缴纳。

注 5: HITGENUK 系本公司于 2020 年 10 月 5 日在英国设立的子公司,注册资本为 1.00 英镑。

注 6: Vernalis 系本公司于 2020 年 12 月 2 日收购的子公司。

注 7: 先导核酸系本公司于 2021 年 11 月 17 日在成都设立的子公司,注册资本为人民币 20,000,000.00 元。截至 2023 年 12 月 31 日,上述注册资本尚未缴纳。

注 8: 聚智先导系本公司于 2021 年 8 月 23 日在上海设立的子公司,注册资本为人民币 30,000,000.00 元。截至 2023 年 12 月 31 日,本公司已实际出资人民币 20,000,000.00 元。

注 9: 四川先东系本公司与四川青木制药有限公司(以下简称“四川青木”)于 2022 年 6 月 21 日在成都共同出资设立的子公司, 注册资本为人民币 50,000,000.00 元, 本公司认缴出资人民币 25,500,000.00 元, 已于 2022 年 7 月 8 日全额缴纳。

注 10: 重庆先导系本公司于 2022 年 6 月 21 日在重庆设立的全资子公司, 注册资本为人民币 10,000,000.00 元, 截至 2023 年 12 月 31 日, 本公司已实际出资人民币 5,000,000.00 元。

注 11: 苏州先行系本公司于 2022 年 11 月 23 日在苏州设立的全资子公司, 注册资本为人民币 1,000,000.00 元, 截至 2023 年 12 月 31 日, 上述注册资本尚未缴纳。

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:  
不适用

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:  
不适用

对于纳入合并范围的重要的结构化主体, 控制的依据:  
不适用

确定公司是代理人还是委托人的依据:  
不适用

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

## (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

## (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

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
合营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
联营企业：		
投资账面价值合计	12,375,393.30	9,678,578.70
下列各项按持股比例计算的合计数		
净利润	-3,103,474.35	-6,109,094.80
其他综合收益	1,016,832.04	85,229.01
综合收益总额	-2,086,642.31	-6,023,865.79

其他说明

无

## (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

单位：元币种：人民币

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失
成都先衍	3,534,666.96	14,318,552.83	17,853,219.79

其他说明

无

## (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

应收款项的期末余额 278,428.81（单位：元币种：人民币）

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
递延收益	28,881,682.90			3,774,229.36		25,107,453.54	与资产相关
递延收益	1,366,000.06	900,000.00		1,357,666.69		908,333.37	与收益相关
合计	30,247,682.96	900,000.00		5,131,896.05		26,015,786.91	/

**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	3,774,229.36	3,783,491.39
与收益相关	25,845,080.67	12,350,457.81
合计	29,619,310.03	16,133,949.20

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

本集团的主要金融工具包括货币资金、交易性金融资产、应收账款、其他应收款、其他非流动金融资产、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款等，各项金融工具的详细情况说明见相关附注“第十节之七、合并财务报表项目注释”。与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本集团采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益和股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

### (1) 风险管理目标和政策

本集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本集团经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本集团风险管理的基本策略是确定和分析本集团所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

#### 1) 市场风险

##### 外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本集团承受外汇风险主要与美元和欧元有关。除本集团以美元和欧元进行采购和销售外，本集团其他主要业务活动以人民币计价结算。于 2023 年 12 月 31 日及 2022 年 12 月 31 日，除下表所述资产及负债为外币余额外，本集团的资产及负债以各主体的记账本位币计价结算。该等外币余额的资产和负债产生的外汇风险可能对本集团的经营业绩产生影响。

单位:元币种:人民币

项目	本年年末余额	上年年末余额
货币资金(美元)	285,497,828.99	224,334,233.19
货币资金(欧元)	24,478,213.12	2,171,174.10
货币资金(港币)	6,097.15	4,773.63
货币资金(日元)	4.72	2,570.46
货币资金(英镑)	549,541.77	17,843.76
货币资金(瑞士法郎)	3,705.78	5,478.63
货币资金(韩元)	6,948.06	9,184.80
应收账款(美元)	62,922,590.17	51,936,536.15
应收账款(欧元)	21,422,901.52	13,537,165.46
应收账款(英镑)		1,828,257.93
应付账款(美元)		4,776,175.91
应付账款(欧元)	201,728.56	51,630.79
其他应付款(美元)	2,605,075.28	2,422,345.13
一年内到期的非流动负债(美元)	3,541,350.00	3,482,300.00
长期借款(美元)	99,157,800.00	100,986,700.00

##### 外汇风险敏感性分析

在其他变量不变的情况下，汇率可能发生的合理变动对当期损益和股东权益的税前影响如下：

单位:元币种:人民币

项目	汇率变动	本年发生额		上年发生额	
		对利润的影响	对股东权益的影响	对利润的影响	对股东权益的影响
所有外币	外币对人民币升值 5%	14,469,093.87	14,469,093.87	9,106,403.31	9,106,403.31

	外币对人民币贬值 5%	-14,469,093.87	-14,469,093.87	-9,106,403.31	-9,106,403.31
--	-------------	----------------	----------------	---------------	---------------

## 2) 利率风险

本集团面临的因利率变动而引起的金融工具现金流量变动风险主要与浮动利率银行借款（详见附注“第十节之七、43、一年内到期的非流动负债”、“第十节之七、45、长期借款”）有关。本集团持续关注利率变动对本集团利率风险的影响，本集团的政策是保持这些借款的浮动利率，目前并无利率互换等安排。下表为本集团利率风险的敏感性分析，反映了在其他变量不变的假设下，利率发生合理、可能的变动时，将对当期损益和股东权益产生的税前影响。

项目	利率变动	2023 年度	
		对利润的影响	对所有者权益的影响
浮动利率银行借款(美元)	利率上涨 20%	-1,396,774.18	-1,396,774.18
	利率下跌 20%	1,396,774.18	1,396,774.18
浮动利率银行借款(人民币)	利率上涨 20%	-685,150.00	-685,150.00
	利率下跌 20%	685,150.00	685,150.00

## (2) 信用风险

于 2023 年 12 月 31 日及 2022 年 12 月 31 日，可能引起本集团财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本集团金融资产产生的损失，具体包括合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额。

为降低信用风险，本集团制订管理政策以控制信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本集团于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的信用损失准备。因此，本集团管理层认为本集团所承担的信用风险已经大为降低。

于 2023 年 12 月 31 日及 2022 年 12 月 31 日，按欠款方归集的本集团前五名的应收账款余额分别为人民币 45,051,881.68 元及人民币 40,973,983.04 元，占应收账款余额的比例分别为 45.13% 及 41.32%，本集团按照应收账款的信用损失准备会计政策，未对前五大客户的应收账款计提信用损失准备。

本集团的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

本集团采用了必要的政策确保所有销售客户均具有良好的信用记录。

## (3) 流动风险

管理流动风险时，本集团保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本集团经营需要，并降低现金流量波动的影响。本集团管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。本集团将根据合同从客户收取的款项和股权融资款项作为主要资金来源。

本集团持有的金融负债和租赁负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

2023 年 12 月 31 日

单位:元币种:人民币

项目	1 年以内	2 至 5 年	5 年以上	合计
应付账款	11,344,738.66			11,344,738.66
其他应付款	17,339,333.93			17,339,333.93



一年内到期的非流动负债	24,983,582.13			24,983,582.13
长期借款		127,012,519.76	95,499,250.00	222,511,769.76
租赁负债		30,258,647.15		30,258,647.15
合计	53,667,654.72	157,271,166.91	95,499,250.00	306,438,071.63

2022 年 12 月 31 日

单位:元币种:人民币

项目	1 年以内	2 至 5 年	5 年以上	合计
应付票据	6,689,500.00			6,689,500.00
应付账款	11,932,973.33			11,932,973.33
其他应付款	12,208,054.41			12,208,054.41
一年内到期的非流动负债	26,284,894.74			26,284,894.74
长期借款		126,672,805.54	101,567,500.00	228,240,305.54
租赁负债		30,717,017.90		30,717,017.90
合计	57,115,422.48	157,389,823.44	101,567,500.00	316,072,745.92

## 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
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
(一) 交易性金融资产		580,096,583.33		580,096,583.33
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产		580,096,583.33		580,096,583.33
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
(4) 银行理财产品		580,096,583.33		580,096,583.33
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				
(六) 其他非流动金融资产			44,832,896.24	44,832,896.24
(1) 权益工具投资			44,832,896.24	44,832,896.24
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>		580,096,583.33	44,832,896.24	624,929,479.57
(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

项目	年末公允价值		公允价值计量层次	估值技术	输入值
	本年年末余额	上年年末余额			
<b>一、持续的公允价值计量</b>					
交易性金融资产- 银行理财产品	580,096,583.33	542,049,777.78	第二层次	现金流量折 现法	预期收 益率
合计	580,096,583.33	542,049,777.78			

## 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

项目	年末公允价值		公允价值计量层次	估值技术	输入值
	本年年末余额	上年年末余额			
<b>一、持续的公允价值计量</b>					
其他非流动金融资产- 非上市公司股权投资	27,063,935.41	16,096,323.48	第三层次	市场 法	近期交易价格、 流动性折价、控 制权溢价
其他非流动金融资产- 非上市基金投资	17,768,960.83	4,867,122.60	第三层次	市场 法	近期交易价格、 流动性折价、控 制权溢价
合计	44,832,896.24	20,963,446.08			

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

项目	本年	上年
1月1日	20,963,446.08	11,144,709.70
本年购买	25,085,155.80	8,095,244.23
本年计入公允价值变动损益	-1,279,571.71	1,351,956.85
本年处置		
汇率影响	63,866.07	371,535.30
12月31日	44,832,896.24	20,963,446.08

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

本集团管理层认为，财务报表中按摊余成本计量的金融资产及金融负债的账面价值接近该等资产及负债的公允价值。

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

本公司的控股股东为 JINLI（李进），实际控制人为 JINLI（李进）。

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

详见本报告“第十节之十、在其他主体中的权益”。

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

详见本报告“第十节之十、3.在合营企业或联营企业中的权益”。

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
DaniaTherapeuticsApS	子公司的联营公司

成都先衍	联营公司
------	------

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
四川青木	其他

其他说明

上述关联方与本企业关系均为对子公司实施重大影响的投资方

#### 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
成都先衍	提供技术服务	9,837,390.12	1,586,783.20
DaniaTherapeuticsApS	提供技术服务	9,075,214.52	7,950,218.50
四川青木	提供技术服务	93,349.05	
成都先衍	在研项目转让		17,000,000.00

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

本集团与关联方依据市场价格协商确定交易价格。

##### (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
成都先衍	房屋	258,550.44	64,637.61

本公司作为承租方：

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
四川青木制药有限公司	房屋					489,832.00	224,916.00	65,230.67	24,811.34		2,053,690.09

关联租赁情况说明

√适用 □不适用

根据《企业会计准则第 21 号——租赁》，截至 2023 年 12 月 31 日，本公司对承租四川青木的房屋，已确认使用权资产人民币 1,506,039.37 元和租赁负债人民币 1,469,651.36 元；2023 年度确认使用权资产摊销费用人民币 410,738.04 元，租赁负债利息费用人民币 65,230.67 元。

**(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

单位：元币种：人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
JINLI（李进）	104,689,893.92	2020年12月1日	2025年11月30日	否

关联担保情况说明

适用 不适用

详见本报告“第十节之七、45、长期借款”。

**(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

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
成都先衍	转让固定资产		314,701.77

**(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	8,983,958.07	8,578,690.07

**(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
应收账款	成都先衍	444,153.18		18,681,990.24	
应收账款	四川青木	14,135.00			
其他应收款	成都先衍			420,250.61	
其他应收款	Dania Therapeutics ApS	230,243.55			
预付款项	四川青木			20,222.42	



## (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	成都先衍	3,000,000.00	3,000,000.00
合同负债	DaniaTherapeuticsApS		973,394.44

## (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：万股金额单位：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
高管及其他人员	1,232,700	3,905,952.54					2,728,830	14,979,926.94
合计	1,232,700	3,905,952.54					2,728,830	14,979,926.94

注 1：于 2023 年 9 月 7 日，本集团对高级管理人员、核心技术人员及董事会认为需要激励的其他人员共 135 名制定了股权激励计划。本激励计划采取的激励工具为限制性股票(第二类限制性股票)，共授予 1,232,700 股限制性股票，公允价值计人民币 3,905,952.54 元。

注 2：系因已授予权益工具的被激励对象未达到相关行权条件而失效的权益工具为 2,728,830 股。

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

√适用 □不适用

授予对象类别	期末发行在外的股票期权		期末发行在外的其他权益工具	
	行权价格的范围	合同剩余期限	行权价格的范围	合同剩余期限
高管及其他人员			人民币 0.98 至 20.52 元	0.48 至 1.68 年

其他说明

于本年末，本集团无发行在外的股票期权。

**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-斯科尔斯模型
授予日权益工具公允价值的重要参数	见下文其他说明
可行权权益工具数量的确定依据	本公司管理层最佳估计
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	13,851,815.94

其他说明

本集团资产负债表日对可行权权益工具数量根据本集团管理层的最佳估计作出，在确定该估计时，考虑了历史离职率等相关因素的影响。

**权益工具公允价值确定方法**

权益工具的公允价值是使用布莱克-斯科尔斯定价模型计算，授予第二类限制性股票在授予日的重要参数如下：

	2023 年 第二类限制性股票
平均股票价格	人民币 14.47 元
授予日行使价	人民币 16.15 元
预计波动	49.70%-56.95%
预计寿命	1-2 年
无风险利率	2.09%-2.25%
预计股息收益	0.24%-0.29%

**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
高级管理人员、核心技术人员、其他激励对象	1,698,764.82	
合计	1,698,764.82	

其他说明

本年以权益结算的股份支付确认的资本公积为人民币 1,969,804.86 元，其中计入费用总额为人民币 1,698,764.82 元，另外为联营公司成都先衍高级管理人员承担的股份支付金额为人民币 271,040.04 元。

**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

项目	本年年末余额	上年年末余额
已签约但尚未于财务报表中确认的-购建长期资产承诺	25,239,572.63	31,712,082.38

**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

本集团无需披露的重要或有事项。

**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

单位：元币种：人民币

拟分配的利润或股利	19,972,065
经审议批准宣告发放的利润或股利	19,972,065

**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

根据本集团的内部组织结构、管理要求及内部报告制度,本集团的经营业务划分为两个经营分部,本集团的管理层定期评价这些分部的经营成果,以决定向其分配资源及评价其业绩。在经营分部的基础上本集团确定了两个报告分部,分别为中国区实验室服务和英国区实验室服务。这些报告分部是以业务性质为基础确定的。

分部报告信息根据各分部向管理层报告时采用的会计政策及计量标准披露,这些计量基础与编制财务报表时的会计与计量基础保持一致。

## (2). 报告分部的财务信息

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	中国区实验室服务	英国区实验室服务	其他业务(注 1)	分部间抵销	合计
营业收入					
对外交易收入	283,525,174.46	87,799,762.35			371,324,936.81
分部间交易收入	527,635.41	624,709.26		-1,152,344.67	
分部营业收入合计	284,052,809.87	88,424,471.61		-1,152,344.67	371,324,936.81
营业费用(注 2)	229,102,440.54	122,521,341.70	14,731,057.62	-489,650.62	365,865,189.24
其他收益	25,121,889.08	326,406.42	87,544.25		25,535,839.75
投资收益	19,747,048.78	-2,832,434.31			16,914,614.47
信用减值利得	-2,759,910.21				-2,759,910.21
资产减值利得		-13,033,189.48			-13,033,189.48
资产处置收益	945,133.80				945,133.80
公允价值变动收益	977,306.70		-2,256,878.41		-1,279,571.71
营业利润	98,981,837.48	-49,636,087.46	-16,900,391.78	-662,694.05	31,782,664.19
营业外收入	4,270,285.71				4,270,285.71
营业外支出	610,835.14				610,835.14
利润总额	102,641,288.05	-49,636,087.46	-16,900,391.78	-662,694.05	35,442,114.76
所得税费用	4,178,326.52	-9,599,001.15			-5,420,674.63
净利润	98,462,961.53	-40,037,086.31	-16,900,391.78	-662,694.05	40,862,789.39
资产总额	1,470,700,300.98	236,669,090.28	102,788,108.15	-80,598,620.38	1,729,558,879.03
负债总额	283,321,847.14	130,583,641.21	13,342,846.02	-80,681,342.41	346,566,991.96
补充信息					
折旧和摊销费用	32,116,362.08	21,961,513.92			54,077,876.00
资本性支出	63,016,731.41	3,545,571.11			66,562,302.52

注 1：其他业务主要为本集团除中国区实验室与英国区实验室外其他地区的营销活动。

注 2：该项目包括营业成本、税金及附加、销售费用、管理费用、研发费用和财务费用。

(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

分部间转移交易以实际交易价格为基础计量。分部收入和分部费用按各分部的实际收入和费用确定。分部资产或负债按经营分部日常活动中使用的可归属于该经营分部的资产或产生的可归属于该经营分部的负债分配

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

于本年度及上年度，本集团的营业收入来源情况如下：

单位：元币种：人民币

项目	本年发生额	上年发生额
美国	249,867,849.67	164,162,150.58
中国	62,753,097.51	68,506,023.27
丹麦	18,798,991.36	20,462,425.73
英国	14,570,141.40	10,914,338.28
日本	9,591,492.43	4,711,608.71
韩国	5,091,622.62	7,382,733.18
德国	1,491,810.94	6,224,484.88
法国	4,620,280.69	40,962,815.46
北爱尔兰	780,745.57	2,612,327.53
其他国家	3,758,904.62	3,711,129.67
合计	371,324,936.81	329,650,037.29

于本年度及上年度，占本集团当年收入总额 10%及以上的主要客户的信息如下：

单位：元币种：人民币

项目	本年发生额	上年发生额
客户 R	45,553,419.02	40,967,195.18
合计	45,553,419.02	40,967,195.18

本年末及上年末，本集团的非流动资产情况如下：

单位：元币种：人民币

项目	本年年末余额	上年年末余额
位于中国的非流动资产(注)	341,030,667.73	336,785,311.99
位于其他国家的非流动资产	150,043,267.87	156,379,463.79
合计	491,073,935.60	493,164,775.78

注：此处的非流动资产为剔除其他非流动金融资产、持有的对联营公司长期股权投资等非经营资产后的经营性非流动资产。

## 十九、 母公司财务报表主要项目注释

## 1、 应收账款

## (1). 按账龄披露

√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		
1 年以内	82,499,110.77	73,455,108.48
1 年以内小计	82,499,110.77	73,455,108.48
1 至 2 年	444,153.29	6,280,983.86
2 至 3 年	3,966,103.86	4,226,210.08
3 年以上	4,226,210.08	
合计	91,135,578.00	83,962,302.42



## (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	3,000,000.00	3.29	3,000,000.00	100.00		2,000,000.00	2.38	2,000,000.00	100.00	
按组合计提坏账准备	88,135,578.00	96.71			88,135,578.00	81,962,302.42	97.62	275,129.74	0.34	81,687,172.68
其中：										
组合一	22,657,555.41	24.86			22,657,555.41	10,693,403.85	12.74			10,693,403.85
组合二	65,478,022.59	71.85			65,478,022.59	71,268,898.57	84.88	275,129.74	0.39	70,993,768.83
合计	91,135,578.00	100	3,000,000.00		88,135,578.00	83,962,302.42	100	2,275,129.74		81,687,172.68

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
客户 V	3,000,000.00	3,000,000.00	100.00	债务人违反合同
合计	3,000,000.00	3,000,000.00	100.00	/

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

组合计提项目：组合一

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 (%)
组合一	22,657,555.41		
合计	22,657,555.41		

按组合计提坏账准备的说明：

√适用 □不适用

无

组合计提项目：组合二

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 (%)
组合二	65,478,022.59		
合计	65,478,022.59		

按组合计提坏账准备的说明：

√适用 □不适用

作为本公司信用风险管理的一部分，本公司基于应收账款账龄来评估具有相同风险特征组合的应收账款信用损失，账龄信息能反映这类客户于应收账款到期时的偿付能力。于 2023 年 12 月 31，组合二的应收账款信用风险与预期信用损失情况如下：

组合二：

单位：元币种：人民币

账龄	本年年末余额			
	账面余额	信用损失准备	计提比例 (%)	账面价值
1 年以内	65,478,022.59			65,478,022.59
1-2 年				-
合计	65,478,022.59			65,478,022.59

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		275,129.74	2,000,000.00	2,275,129.74
2023年1月1日余额在本期				
转入第二阶段				
转入第三阶段		255,538.46	255,538.46	
转回第二阶段				
转回第一阶段				
本期计提			2,794,461.54	2,794,461.54
本期转回		19,591.28		19,591.28
本期转销				
本期核销			2,050,000.00	2,050,000.00
其他变动				
2023年12月31日余额		0	3,000,000.00	3,000,000.00

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

**(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	
已发生信用减值	2,255,538.46	2,794,461.54		2,050,000.00		3,000,000.00
未发生信用减值	19,591.28		19,591.28			
合计	2,275,129.74	2,794,461.54	19,591.28	2,050,000.00		3,000,000.00

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

单位：元币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	2,050,000.00

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
客户 1	13,172,154.03	356,956.16	13,529,110.19	13.79	
客户 2	5,352,383.64		5,352,383.64	5.46	
客户 3	5,113,001.13	17,533.65	5,130,534.78	5.23	
客户 4	4,331,196.14	295,253.80	4,626,449.94	4.72	
客户 5	3,541,350.00		3,541,350.00	3.61	
合计	31,510,084.94	669,743.61	32,179,828.55	32.81	

其他说明

无

其他说明：

适用 不适用

## 2、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	37,465,274.96	23,421,154.91
合计	37,465,274.96	23,421,154.91

其他说明：

适用 不适用

### 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

##### (1). 应收股利

适用 不适用

##### (2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

**(3). 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

**(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****(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		

1 年以内	18,330,773.78	20,951,893.36
1 年以内小计	18,330,773.78	20,951,893.36
1 至 2 年	19,174,724.58	2,514,171.00
2 至 3 年	4,800.00	19,874.00
3 年以上	4,800.00	
合计	37,515,098.36	23,485,938.36

## (2). 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
关联方往来款	36,585,830.36	21,898,263.75
押金及保证金	899,268.00	1,025,649.00
其他	30,000.00	562,025.61
合计	37,515,098.36	23,485,938.36

## (3). 坏账准备计提情况

√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	64,783.45			64,783.45
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	47,903.40			47,903.40
本期转回	62,863.45			62,863.45
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023年12月31日余额	49,823.40			49,823.40

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

## (4). 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	
未来 12 个月预期信用损失	64,783.45	47,903.40	62,863.45			49,823.40
合计	64,783.45	47,903.40	62,863.45			49,823.40

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

**(5). 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**(6). 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
单位 1	36,585,830.36	97.52	关联方往来款	1 至 3 年	
单位 2	880,168.00	2.35	押金及保证金	1 年以内	44,008.40
单位 3	30,000.00	0.08	员工借款	1 年以内	1,500.00
单位 4	9,600.00	0.03	押金及保证金	2 至 4 年	3,840.00
单位 5	9,500.00	0.02	押金及保证金	1 年以内	475.00
合计	37,515,098.36	100	/	/	49,823.40

**(7). 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	324,424,589.60	24,798,063.64	299,626,525.96	270,659,526.23	11,764,874.16	258,894,652.07
对联营、合营企业投资						
合计	324,424,589.60	24,798,063.64	299,626,525.96	270,659,526.23	11,764,874.16	258,894,652.07

#### (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
HitGen	6,625.50	41,902,414.20		41,909,039.70		
科辉先导公司	17,100,000.00	2,014,110.00		19,114,110.00		
香港先导(注)	208,052,900.73			208,052,900.73	13,033,189.48	24,798,063.64
聚智先导	10,000,000.00	9,633,571.00		19,633,571.00		
四川先东	25,500,000.00			25,500,000.00		
重庆先导	10,000,000.00			10,000,000.00		
上海莱弗赛		1,800.00		1,800.00		
先导核酸		210,648.17		210,648.17		
苏州先行		2,520.00		2,520.00		
合计	270,659,526.23	53,765,063.37		324,424,589.60	13,033,189.48	24,798,063.64

注：香港先导间接持有 Vernalis 股份，Vernalis 可收回金额小于账面投资成本，对本公司持有的香港先导长期股权投资计提减值准备。

#### (2). 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
二、联营企业										
成都先衍		271,040.04		-271,040.04						
小计		271,040.04		-271,040.04						
合计		271,040.04		-271,040.04						

## (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	252,860,825.35	112,792,691.65	204,616,391.30	95,560,046.82
其他业务	657,887.61	657,887.61	64,637.61	64,637.61
合计	253,518,712.96	113,450,579.26	204,681,028.91	95,624,684.43

## (2). 营业收入、营业成本的分解信息

□适用 √不适用

其他说明

√适用 □不适用

营业收入的分解—按收入类别

单位：元币种：人民币

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
新药研发服务	250,974,032.90	112,773,254.51	187,616,391.30	95,560,046.82
其中：客户定制服务	195,878,545.90	93,571,985.14	154,432,041.29	89,042,364.32
全时当量服务	21,370,061.75	16,838,557.71	7,042,789.22	5,280,848.98
其他	33,725,425.25	2,362,711.66	26,141,560.79	1,236,833.52
新药在研项目权益转让	1,886,792.45	19,437.14	17,000,000.00	
其他业务	657,887.61	657,887.61	64,637.61	64,637.61
合计	253,518,712.96	113,450,579.26	204,681,028.91	95,624,684.43

营业收入的分解—按收入确认时点

单位：元币种：人民币

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
按照履约进度在一段时间内确认收入	217,507,158.09	110,669,093.29	161,539,468.12	94,387,850.91
按照客户取得相关商品或服务控制权的时点确认收入	36,011,554.87	2,781,485.97	43,141,560.79	1,236,833.52
合计	253,518,712.96	113,450,579.26	204,681,028.91	95,624,684.43

## (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	-271,040.04	-4,000,000.00
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		
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		
结构性存款投资收益	19,185,458.28	20,400,899.93
合计	18,914,418.24	16,400,899.93

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	945,133.80	第十节七、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	25,550,025.60	第十节七、84
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	18,738,517.11	第十节七、70
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-579,149.43	第十节七、74/75
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	7,081,946.49	
少数股东权益影响额（税后）	305,991.72	
合计	37,266,588.87	

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

其他说明

适用 不适用

2023 年 12 月 22 日，中国证监会发布了修订后的《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（2023 年修订）》。该修订对可比会计期间的的影响为减少非经常性损益人民币 3,752,140.04 元，减少归属于母公司股东的非经常性损益影响净额人民币 3,189,319.03 元。

## 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	3.09	0.10	0.10
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.26	0.01	0.01

## 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：JIN LI（李进）

董事会批准报送日期：2024 年 4 月 23 日

## 修订信息

适用 不适用