

证券代码：688321

证券简称：微芯生物



深圳微芯生物科技股份有限公司

(深圳市南山区高新中一道十号深圳生物孵化基地 2 号楼 601-606
室)

向不特定对象发行可转换公司债券预案

二〇二一年八月

发行人声明

1、本公司及董事会全体成员保证本预案内容真实、准确、完整，并确认不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对本预案内容的真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。

2、本次向不特定对象发行可转换公司债券完成后，公司经营与收益的变化由公司自行负责；因本次向不特定对象发行可转换公司债券引致的投资风险由投资者自行负责。

3、本预案是公司董事会对本次向不特定对象发行可转换公司债券的说明，任何与之相反的声明均属不实陈述。

4、投资者如有任何疑问，应咨询自己的股票经纪人、律师、专业会计师或其他专业顾问。

5、本预案所述事项并不代表审核、注册部门对于本次向不特定对象发行可转换公司债券相关事项的实质性判断、确认、批准、核准或注册。本预案所述本次向不特定对象发行可转换公司债券相关事项的生效和完成尚待公司股东大会审议及上海证券交易所发行上市审核并报经中国证监会注册。

释义

在本预案中，除非文中另有所指，下列简称具有如下含义：

公司、发行人、微芯生物、本公司	指	深圳微芯生物科技股份有限公司
本预案	指	深圳微芯生物科技股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券预案
本次发行	指	本次公司向不特定对象发行可转换公司债券，募集资金不超过 50,000.00 万元（含）的行为
可转债	指	可转换公司债券
A 股	指	境内上市的人民币普通股
《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》
《公司章程》	指	《深圳微芯生物科技股份有限公司章程》
募集说明书	指	《深圳微芯生物科技股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券募集说明书》
董事会	指	深圳微芯生物科技股份有限公司董事会
股东大会	指	深圳微芯生物科技股份有限公司股东大会
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
报告期、最近三年一期	指	2018 年度、2019 年度、2020 年度和 2021 年 1-6 月
报告期各期末	指	2018 年 12 月 31 日、2019 年 12 月 31 日、2020 年 12 月 31 日和 2021 年 6 月 30 日
元、万元、亿元	指	人民币元、万元、亿元

注：本预案任何表格中若出现总计数与各分项数值之和尾数不符的情况，均为四舍五入原因所致。

目录

发行人声明.....	2
释义.....	3
目录.....	4
一、本次发行符合《科创板上市公司证券发行注册管理办法（试行）》向不特定对象发行证券条件的说明.....	5
二、本次发行概况.....	5
三、财务会计信息和管理层讨论与分析.....	13
四、本次向不特定对象发行可转换公司债券的募集资金用途.....	29
五、公司利润分配政策及股利分配情况.....	30
六、公司董事会关于公司不存在失信情形的声明.....	33
七、公司董事会关于公司未来十二个月内再融资计划的声明.....	33

一、本次发行符合《科创板上市公司证券发行注册管理办法（试行）》向不特定对象发行证券条件的说明

根据《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《科创板上市公司证券发行注册管理办法（试行）》等有关法律法规及规范性文件的有关规定，经过公司董事会对公司实际情况进行认真分析、逐项自查，公司符合现行科创板上市公司向不特定对象发行可转换公司债券的规定，具备向不特定对象发行可转换公司债券的条件。

二、本次发行概况

（一）发行证券的种类

本次发行证券的种类为可转换为公司 A 股股票的可转换公司债券。该等可转换公司债券及未来转换的股票将在上海证券交易所科创板上市。

（二）发行规模

根据相关法律法规和规范性文件的规定并结合公司财务状况和投资计划，本次拟发行可转换公司债券募集资金总额不超过人民币 50,000 万元（含 50,000 万元），具体募集资金数额由公司股东大会授权公司董事会（或由董事会授权人士）在上述额度范围内确定。

（三）票面金额和发行价格

本次发行的可转换公司债券按面值发行，每张面值为人民币 100 元。

（四）债券期限

本次发行的可转换公司债券的期限为自发行之日起六年。

（五）债券利率

本次发行的可转换公司债券票面利率的确定方式及每一计息年度的最终利率水平，由公司股东大会授权公司董事会（或由董事会授权人士）在发行前根据国家政策、市场状况和公司具体情况与保荐机构（主承销商）协商确定。

本次可转换公司债券在发行完成前如遇银行存款利率调整，则股东大会授权董事会（或由董事会授权人士）对票面利率作相应调整。

（六）还本付息的期限和方式

本次发行的可转换公司债券采用每年付息一次的付息方式，到期归还未偿还的可转换公司债券本金并支付最后一年利息。

1、年利息计算

计息年度的利息（以下简称“年利息”）指可转换公司债券持有人按持有的可转换公司债券票面总金额自可转换公司债券发行首日起每满一年可享受的当期利息。

年利息的计算公式为： $I=B \times i$

I：指年利息额；

B：指本次发行的可转换公司债券持有人在计息年度（以下简称“当年”或“每年”）付息债权登记日持有的可转换公司债券票面总金额；

i：指可转换公司债券的当年票面利率。

2、付息方式

（1）本次发行的可转换公司债券采用每年付息一次的付息方式，计息起始日为可转换公司债券发行首日。

（2）付息日：每年的付息日为本次发行的可转换公司债券发行首日起每满一年的当日。如该日为法定节假日或休息日，则顺延至下一个交易日，顺延期间不另付息。每相邻的两个付息日之间为一个计息年度。

（3）付息债权登记日：每年的付息债权登记日为每年付息日的前一交易日，公司将在每年付息日之后的五个交易日内支付当年利息。在付息债权登记日前（包括付息债权登记日）申请转换成公司股票的可转换公司债券，公司不再向其持有人支付本计息年度及以后计息年度的利息。

（4）可转换公司债券持有人所获得利息收入的应付税项由持有人承担。

（七）转股期限

本次发行的可转换公司债券转股期自可转换公司债券发行结束之日起满六个月后的第一个交易日起至可转换公司债券到期日止。

（八）转股价格的确定及其调整

1、初始转股价格的确定

本次发行的可转换公司债券的初始转股价格不低于募集说明书公告日前二十个交易日公司股票交易均价（若在该二十个交易日内发生过因除权、除息引起股价调整的情形，则对调整前交易日的交易价按经过相应除权、除息调整后的价格计算）和前一个交易日公司股票交易均价，具体初始转股价格提请公司股东大会授权公司董事会（或由董事会授权人士）在发行前根据市场和公司具体情况与保荐机构（主承销商）协商确定。

前二十个交易日公司股票交易均价=前二十个交易日公司股票交易总额/该二十个交易日公司股票交易总量；

前一个交易日公司股票交易均价=前一个交易日公司股票交易总额/该日公司股票交易总量。

2、转股价格的调整方式及计算公式

在本次发行之后，当公司发生派送股票股利、转增股本、增发新股（不包括因本次发行的可转换公司债券转股而增加的股本）或配股、派送现金股利等情况使公司股份发生变化时，将按下述公式进行转股价格的调整（保留小数点后两位，最后一位四舍五入）：

派送股票股利或转增股本： $P_1 = P_0 / (1+n)$ ；

增发新股或配股： $P_1 = (P_0 + A \times k) / (1+k)$ ；

上述两项同时进行： $P_1 = (P_0 + A \times k) / (1+n+k)$ ；

派送现金股利 $P_1 = P_0 - D$ ；

上述三项同时进行： $P_1 = (P_0 - D + A \times k) / (1+n+k)$ ；

其中： P_0 为调整前转股价， n 为派送股票股利或转增股本率， k 为增发新股或配股率， A 为增发新股价或配股价， D 为每股派送现金股利， P_1 为调整后转股价。

当公司出现上述股份和/或股东权益变化情况时，将依次进行转股价格调整，并在上海证券交易所网站（<http://www.sse.com.cn>）或中国证监会指定的其他上市公司信息披露媒体上刊登相关公告，并于公告中载明转股价格调整日、调整办法

及暂停转股期间（如需）。当转股价格调整日为本次发行的可转换公司债券持有人转股申请日或之后，转换股份登记日之前，则该持有人的转股申请按公司调整后的转股价格执行。

当公司可能发生股份回购、合并、分立或任何其他情形使公司股份类别、数量和/或股东权益发生变化从而可能影响本次发行的可转换公司债券持有人的债权利益或转股衍生权益时，公司将视具体情况按照公平、公正、公允的原则以及充分保护本次发行的可转换公司债券持有人权益的原则调整转股价格。有关转股价格调整内容及操作办法将依据当时国家有关法律法规、证券监管部门和上海证券交易所的相关规定来制订。

（九）转股价格的向下修正条款

1、修正权限及修正幅度

在本次发行的可转换公司债券存续期间，当公司股票在任意连续三十个交易日中至少有十五个交易日的收盘价低于当期转股价格的 85% 时，公司董事会有权提出转股价格向下修正方案并提交公司股东大会表决。

上述方案须经出席会议的股东所持表决权的三分之二以上通过方可实施。股东大会进行表决时，持有本次发行的可转换公司债券的股东应当回避。修正后的转股价格应不低于本次股东大会召开日前二十个交易日公司股票交易均价和前一个交易日公司股票交易均价。

若在前述三十个交易日内发生过转股价格调整的情形，则在转股价格调整日前的交易日按调整前的转股价格和收盘价计算，在转股价格调整日及之后的交易日按调整后的转股价格和收盘价计算。

2、修正程序

如公司决定向下修正转股价格时，公司将在上海证券交易所网站（<http://www.sse.com.cn>）或中国证监会指定的其他信息披露媒体上刊登相关公告，公告修正幅度、股权登记日和暂停转股期间（如需）等相关信息。从股权登记日后的第一个交易日（即转股价格修正日），开始恢复转股申请并执行修正后的转股价格。若转股价格修正日为转股申请日或之后，且为转换股份登记日之前，该类转股申请应按修正后的转股价格执行。

（十）转股股数确定方式以及转股时不足一股金额的处理方法

债券持有人在转股期内申请转股时，转股数量的计算方式为 $Q=V/P$ ，并以去尾法取一股的整数倍。其中：Q：指可转换公司债券的转股数量；V：指可转换公司债券持有人申请转股的可转换公司债券票面总金额；P：指申请转股当日有效的转股价格。

可转换公司债券持有人申请转换成的股份须是整数股。本次可转换公司债券持有人经申请转股后，转股时不足转换为一股的可转换公司债券余额，公司将按照中国证监会、上海证券交易所等部门的有关规定，在可转换公司债券持有人转股当日后的五个交易日内以现金兑付该可转换公司债券余额及该余额所对应的当期应计利息。

（十一）赎回条款

1、到期赎回条款

在本次发行的可转换公司债券期满后五个交易日内，公司将赎回全部未转股的可转换公司债券，具体赎回价格由股东大会授权董事会（或由董事会授权人士）根据发行时市场情况与保荐机构（主承销商）协商确定。

2、有条件赎回条款

转股期内，当下述两种情形的任意一种出现时，公司有权决定按照债券面值加当期应计利息的价格赎回全部或部分未转股的可转换公司债券：

（1）在转股期内，如果公司股票在连续三十个交易日中至少十五个交易日的收盘价格不低于当期转股价格的 130%（含 130%）；

（2）当本次发行的可转换公司债券未转股余额不足 3,000 万元时。

当期应计利息的计算公式为： $I_A=B \times i \times t/365$ 。

其中：

I_A ：指当期应计利息；

B ：指本次发行的可转换公司债券持有人持有的将赎回的可转换公司债券票面总金额；

i ：指可转换公司债券当年票面利率；

t: 指计息天数, 即从上一个付息日起至本计息年度赎回日止的实际日历天数(算头不算尾)。

若在前述三十个交易日内发生过转股价格调整的情形, 则在调整前的交易日按调整前的转股价格和收盘价计算, 调整后的交易日按调整后的转股价格和收盘价计算。

(十二) 回售条款

1、有条件回售条款

在本次发行的可转换公司债券最后两个计息年度, 如果公司股票在任何连续三十个交易日的收盘价格低于当期转股价的 70% 时, 可转换公司债券持有人有权将其持有的可转换公司债券全部或部分按面值加上当期应计利息的价格回售给公司。

若在上述交易日内发生过转股价格因发生送红股、转增股本、增发新股(不包括因本次发行的可转换公司债券转股而增加的股本)、配股以及派发现金股利等情况而调整的情形, 则在调整前的交易日按调整前的转股价格和收盘价格计算, 在调整后的交易日按调整后的转股价格和收盘价格计算。如果出现转股价格向下修正的情况, 则上述“连续三十个交易日”须从转股价格调整之后的第一个交易日起重新计算。

最后两个计息年度可转换公司债券持有人在每年回售条件首次满足后可按上述约定条件行使回售权一次, 若在首次满足回售条件而可转换公司债券持有人未在公司届时公告的回售申报期内申报并实施回售的, 该计息年度不能再行使回售权, 可转换公司债券持有人不能多次行使部分回售权。

2、附加回售条款

若公司本次发行的可转换公司债券募集资金投资项目的实施情况与公司在募集说明书中的承诺情况相比出现重大变化, 且该变化被中国证监会或上海证券交易所认定为改变募集资金用途的, 可转换公司债券持有人享有一次回售的权利。可转换公司债券持有人有权将其持有的可转换公司债券全部或部分按债券面值加上当期应计利息价格回售给公司。持有人在附加回售条件满足后, 可以在公司公告后的附加回售申报期内进行回售, 该次附加回售申报期内不实施回售的, 不应再行使附加回售权。

当期应计利息的计算方式参见第（十一）条赎回条款的相关内容。

（十三）转股后股利的分配

因本次发行的可转换公司债券转股而增加的本公司股票享有与现有股票同等的权益，在股利发放的股权登记日当日登记在册的所有普通股股东（含因可转换公司债券转股形成的股东）均参与当期股利分配，享有同等权益。

（十四）发行方式及发行对象

本次可转换公司债券的具体发行方式由股东大会授权董事会（或由董事会授权人士）与保荐机构（主承销商）协商确定。本次可转换公司债券的发行对象为持有中国证券登记结算有限责任公司上海分公司证券账户的自然人、法人、证券投资基金、符合法律规定的其他投资者等（国家法律、法规禁止者除外）。

（十五）向公司原股东配售的安排

本次发行的可转换公司债券向公司现有股东实行优先配售，现有股东有权放弃优先配售权。向现有股东优先配售的具体比例由股东大会授权董事会（或由董事会授权人士）在本次发行前根据市场情况与保荐机构（主承销商）协商确定，并在本次可转换公司债券的发行公告中予以披露。

现有股东优先配售之外的余额及现有股东放弃优先配售后的部分采用网下对机构投资者发售及/或通过上海证券交易所交易系统网上定价发行相结合的方式进行，余额由承销商包销。

（十六）债券持有人会议相关事项

在本次可转债存续期间内及期满赎回期限内，当出现以下情形之一时，应当召集债券持有人会议：

- 1、公司拟变更可转换公司债券募集说明书的约定；
- 2、公司未能按期支付本次可转换公司债券本息；
- 3、公司发生减资（因股权激励回购股份或公司为维护公司价值及股东权益所必需回购股份导致的减资除外）、合并、分立、解散或者申请破产；
- 4、修订可转换公司债券持有人会议规则；
- 5、发生其他对债券持有人权益有重大影响的事项；

6、根据法律、行政法规、中国证监会、上海证券交易所及《债券持有人会议规则》的规定，应当由债券持有人会议审议并决定的其他事项。

公司制定了《深圳微芯生物科技股份有限公司可转换公司债券持有人会议规则》，明确了可转换公司债券持有人的权利与义务，以及债券持有人会议的权限范围、召集召开的程序及表决办法等。

（十七）募集资金用途

本次向不特定对象发行可转换公司债券拟募集资金总额不超过人民币50,000万元（含50,000万元），扣除发行费用后将全部用于以下项目：

序号	项目名称	总投资（万元）	拟用募集资金投入金额（万元）
1	创新药生产基地（三期）项目	32,309.77	26,000.00
2	西奥罗尼联合紫杉醇治疗卵巢癌 III 期临床试验项目	13,298.95	12,000.00
3	补充流动资金	12,000.00	12,000.00
合计		57,608.72	50,000.00

在本次发行可转换公司债券募集资金到位之前，公司将根据募集资金投资项目实施进度的实际情况通过自有或自筹资金先行投入，并在募集资金到位后按照相关法律、法规规定的程序予以置换。如本次发行实际募集资金（扣除发行费用后）少于拟投入本次募集资金总额，公司董事会将根据募集资金用途的重要性和紧迫性安排募集资金的具体使用，不足部分将以自有资金或自筹方式解决。在不改变本次募集资金投资项目的前提下，公司董事会可根据项目实际需求，对上述项目的募集资金投入顺序和金额进行适当调整。

（十八）担保事项

本次发行的可转换公司债券不设担保。

（十九）募集资金存管

公司已经制订了募集资金管理相关制度，本次发行可转换公司债券的募集资金将存放于公司董事会指定的募集资金专项账户中，具体开户事宜在发行前由公司董事会（或由董事会授权人士）确定，并在发行公告中披露募集资金专项账户的相关信息。

（二十）发行方案的有效期限

公司本次向不特定对象发行可转换公司债券方案的有效期限为十二个月，自发行方案经股东大会审议通过之日起计算。

三、财务会计信息和管理层讨论与分析

公司 2018 年度、2019 年度和 2020 年度财务报表业经毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并分别出具了“毕马威华振审字第 1903409 号”、“毕马威华振审字第 2001694 号”和“毕马威华振审字第 2102392 号”标准无保留意见的《审计报告》。公司 2021 年 1-6 月财务报表未经审计。

（一）最近三年一期财务报表

1、合并资产负债表

单位：元

项目	2021-6-30	2020-12-31	2019-12-31	2018-12-31
流动资产：				
货币资金	351,701,960.01	318,721,887.10	376,149,547.89	131,271,919.77
交易性金融资产	220,269,643.83	261,868,139.51	4,021,600.00	-
应收票据	-	-	37,362,959.40	3,868,701.74
应收账款	58,097,564.58	41,452,166.08	38,118,755.62	45,580,076.20
应收款项融资	-	-	-	-
预付款项	4,778,895.37	5,420,748.73	4,289,913.09	1,817,701.54
其他应收款	7,248,771.17	8,301,505.77	5,853,654.22	913,733.94
存货	17,473,761.14	12,392,053.60	10,973,182.39	8,451,180.99
一年内到期的非流动资产	-	-	-	-
其他流动资产	130,116,394.53	120,903,762.76	595,460,700.61	41,566,544.94
流动资产合计	789,686,990.63	769,034,080.68	1,072,230,313.22	233,469,859.12
非流动资产：				
投资性房地产	-	-	-	-
固定资产	124,175,996.40	115,498,495.64	14,366,344.44	12,723,061.91
在建工程	519,380,431.66	470,783,265.93	365,621,971.12	268,750,252.16
使用权资产	7,581,005.67	-	-	-
无形资产	125,829,875.90	128,959,248.63	116,723,568.53	64,214,116.29
开发支出	177,066,099.22	133,096,853.94	88,122,869.34	117,075,167.73

长期待摊费用	6,347,762.54	5,982,460.83	154,687.77	387,182.50
递延所得税资产	6,519,643.34	3,331,090.40	1,684,392.90	1,145,492.14
其他非流动资产	99,079,710.69	99,559,335.27	32,518,397.83	18,573,910.61
非流动资产合计	1,065,980,525.42	957,210,750.64	619,192,231.93	482,869,183.34
资产总计	1,855,667,516.05	1,726,271,014.19	1,691,422,545.15	716,339,042.46
流动负债：				
短期借款	119,726,436.83	35,213,769.55	63,179,569.44	6,149,275.35
交易性金融负债	-	-	-	-
应付票据	-	-	-	-
应付账款	209,196.04	3,541,328.85	221,903.11	69,204.33
预收款项	-	-	-	2,225,638.80
应付职工薪酬	19,505,403.06	21,009,278.16	13,458,917.92	11,344,594.92
应交税费	7,638,104.88	10,000,672.57	3,240,679.83	6,224,008.28
其他应付款	91,945,615.90	75,141,562.81	52,449,674.13	51,753,713.47
一年内到期的非流动负债	6,888,202.50	1,980,677.61	4,754,791.80	3,768,478.98
流动负债合计	245,912,959.21	146,887,289.55	137,305,536.23	81,534,914.13
非流动负债：				
长期借款	14,638,000.000	22,768,000.00	36,893,000.00	87,500,000.00
租赁负债	2,105,498.45	-	-	-
预计负债	773,997.62	800,741.70	638,110.44	755,508.32
递延收益	68,645,719.21	61,985,095.90	70,259,158.32	69,650,912.29
非流动负债合计	86,163,215.28	85,553,837.60	107,790,268.76	157,906,420.61
负债合计	332,076,174.49	232,441,127.15	245,095,804.99	239,441,334.74
股东权益：				
股本	410,720,500.00	410,000,000.00	410,000,000.00	360,000,000.00
资本公积	1,105,447,662.90	1,069,278,984.69	1,052,821,809.70	152,814,663.70
减：库存股	-	-	-	-
其他综合收益	-	-	-	-
专项储备	-	-	-	-
盈余公积	9,605,382.63	9,605,382.63	5,236,092.80	3,107,362.98
外币报表折算差	24,607.19	-	-	-
未分配利润	-2,206,811.16	4,945,519.72	-21,731,162.34	-39,024,318.96

归属于母公司股东权益合计	1,523,591,341.56	1,493,829,887.04	1,446,326,740.16	476,897,707.72
少数股东权益	-	-	-	-
股东权益合计	1,523,591,341.56	1,493,829,887.04	1,446,326,740.16	476,897,707.72
负债和股东权益总计	1,855,667,516.05	1,726,271,014.19	1,691,422,545.15	716,339,042.46

2、合并利润表

单位：元

项目	2021年1-6月	2020年度	2019年度	2018年度
一、营业总收入	183,307,290.44	269,469,784.74	173,800,400.62	147,688,982.21
其中：营业收入	183,307,290.44	269,469,784.74	173,800,400.62	147,688,982.21
二、营业总成本	200,925,020.48	260,773,323.16	158,550,631.89	128,660,592.83
其中：营业成本	8,656,337.59	13,475,128.14	7,289,600.22	5,511,094.06
税金及附加	1,305,882.17	2,534,207.20	2,292,769.57	2,803,790.07
销售费用	100,414,872.59	119,128,430.62	73,548,056.31	51,129,320.89
管理费用	34,581,387.50	46,354,081.94	33,729,322.10	29,113,913.69
研发费用	57,879,362.34	92,290,557.52	51,443,377.42	43,160,538.24
财务费用	-1,912,821.71	-13,009,082.26	-9,752,493.73	-3,058,064.12
加：其他收益	6,117,807.74	23,954,443.25	5,866,841.31	12,566,794.96
投资收益（损失以“-”号填列）	3,206,324.31	1,365,088.06	638,233.92	1,281,152.38
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	269,643.83	1,796,539.51	21,600.00	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-91,783.02	1,169,289.08	-107,822.48	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-	-	-	236,386.42
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-	-	-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-8,115,737.18	36,981,821.48	21,668,621.48	32,639,950.30
加：营业外收入	7,500.68	17,575.08	26,641.24	2,567.05
减：营业外支出	1,663,269.40	830,550.87	960,705.81	475,726.90
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-9,771,505.90	36,168,845.69	20,734,556.91	32,166,790.45

减：所得税费用	-2,619,175.02	5,122,873.80	1,312,670.47	1,001,990.47
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-7,152,330.88	31,045,971.89	19,421,886.44	31,164,799.98
1. 归属于母公司所有者的净利润	-7,152,330.88	31,045,971.89	19,421,886.44	31,164,799.98
2. 少数股东损益	-	-	-	-
六、其他综合收益的税后净额	-	-	-	-
七、综合收益总额	-7,152,330.88	31,045,971.89	19,421,886.44	31,164,799.98
归属于母公司所有者的综合收益总额	-7,152,330.88	31,045,971.89	19,421,886.44	31,164,799.98
归属于少数股东的综合收益总额	-	-	-	-

3、合并现金流量表

单位：元

项目	2021年1-6月	2020年度	2019年度	2018年度
一、经营活动产生的现金流量：				
销售商品、提供劳务收到的现金	202,686,019.17	324,004,565.39	171,352,141.72	160,564,174.90
收到其他与经营活动有关的现金	16,303,158.04	26,986,971.28	9,156,180.76	22,635,663.17
经营活动现金流入小计	218,989,177.21	350,991,536.67	180,508,322.48	183,199,838.07
购买商品、接受劳务支付的现金	1,694,857.68	4,263,762.10	9,049,512.08	10,408,877.51
支付给职工及为职工支付的现金	98,776,077.21	118,894,855.62	86,404,387.22	63,301,046.19
支付的各项税费	11,356,831.05	18,803,975.83	33,327,273.08	36,581,433.02
支付其他与经营活动有关的现金	89,466,257.03	115,409,721.26	76,280,268.13	50,125,738.31
经营活动现金流出小计	201,294,022.97	257,372,314.81	205,061,440.51	160,417,095.03
经营活动产生的现金流量净额	17,695,154.24	93,619,221.86	-24,553,118.03	22,782,743.04
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金	517,547,356.40	1,741,672,263.40	228,000,000.00	431,600,000.00
取得投资收益收到的现金	7,774,730.02	20,857,519.60	4,580,447.83	1,400,296.50
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	800.00	5,360.00	24,840.39	5,680.00

收到其他与投资活动有关的现金			-	-
投资活动现金流入小计	525,322,886.42	1,762,535,143.00	232,605,288.22	433,005,976.50
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	111,224,748.47	336,268,633.06	133,023,488.25	140,740,335.80
投资支付的现金	440,000,000.00	1,534,960,618.20	821,057,340.40	305,600,000.00
支付其他与投资活动有关的现金	10,000,000.00	-	-	-
投资活动现金流出小计	561,224,748.47	1,871,229,251.26	954,080,828.65	446,340,335.80
投资活动产生的现金流量净额	-35,901,862.05	-108,694,108.26	-721,475,540.43	-13,334,359.30
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金	18,012,500.00	-	945,188,250.00	-
取得借款收到的现金	104,920,000.00	25,042,291.37	100,000,000.00	95,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-	-
筹资活动现金流入小计	122,932,500.00	25,042,291.37	1,045,188,250.00	95,000,000.00
偿还债务支付的现金	28,631,827.55	67,138,463.82	93,500,000.00	76,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,456,722.23	3,278,846.46	1,484,812.78	549,889.73
支付其他与筹资活动有关的现金	3,601,115.59	-	-	-
筹资活动现金流出小计	33,689,665.37	70,417,310.28	94,984,812.78	77,049,889.73
筹资活动产生的现金流量净额	89,242,834.63	-45,375,018.91	950,203,437.22	17,950,110.27
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-896,215.60	-4,081,592.28	645,508.96	1,364,536.80
五、现金及现金等价物净增加额	70,139,911.22	-64,531,497.59	204,820,287.72	28,763,030.81
加：期初现金及现金等价物余额	271,559,909.90	336,091,407.49	131,271,119.77	102,508,088.96
六、期末现金及现金等价物余额	341,699,821.12	271,559,909.90	336,091,407.49	131,271,119.77

4、母公司资产负债表

单位：元

项目	2021-6-30	2020-12-31	2019-12-31	2018-12-31
流动资产：				
货币资金	296,792,317.66	198,293,466.61	284,756,288.44	115,519,902.93
交易性金融资产	220,269,643.83	261,818,054.79	-	-
应收票据	-	-	37,362,959.40	3,868,701.74
应收账款	58,097,564.58	41,452,166.08	38,118,755.62	46,795,167.96
应收款项融资		-	-	-
预付款项	33,229,078.88	2,748,692.57	3,326,580.29	1,091,522.64
其他应收款	102,784,081.59	122,320,204.70	255,068,971.07	140,281,330.67
存货	8,766,066.55	5,694,827.31	2,910,895.17	3,024,270.56
其他流动资产	110,110,794.53	120,803,185.09	444,566,151.27	41,519,618.46
流动资产合计	830,049,547.62	753,130,597.15	1,066,110,601.26	352,100,514.96
非流动资产：				
长期股权投资	625,681,922.40	613,362,749.41	390,000,000.00	110,000,000.00
固定资产	40,521,595.58	40,233,475.60	7,248,474.31	5,638,898.50
在建工程	-	-	-	-
使用权资产	7,430,296.01	-	-	-
无形资产	59,501,862.00	61,960,990.33	67,315,001.40	13,855,255.08
开发支出	172,949,228.64	133,096,853.94	88,122,869.34	117,075,167.73
长期待摊费用	6,347,325.81	5,978,343.14	140,171.41	208,268.30
递延所得税资产	5,343,723.84	2,351,549.85	1,365,905.52	1,344,356.08
其他非流动资产	47,370,666.20	47,977,324.05	631,615.63	1,156,613.30
非流动资产合计	965,146,620.48	904,961,286.32	554,824,037.61	249,278,558.99
资产总计	1,795,196,168.10	1,658,091,883.47	1,620,934,638.87	601,379,073.95
流动负债：				
短期借款	105,049,911.12	21,035,223.46	50,000,000.00	-
应付票据	-	-	-	-
应付账款	37,305.42	341,495.36	44,705.88	2,025.00
预收款项	-	-	-	2,225,638.80
应付职工薪酬	13,596,277.90	15,984,599.27	10,444,458.82	8,748,073.81
应交税费	4,037,691.11	7,354,050.43	2,527,778.99	5,734,684.07

其他应付款	20,571,343.94	29,375,670.28	17,662,276.95	15,540,553.33
一年内到期的预计负债	9,403,650.63	3,791,562.33	7,812,108.45	8,026,693.54
流动负债合计	152,696,180.12	77,882,601.13	88,491,329.09	40,277,668.55
非流动负债：				
租赁负债	2,035,457.20	-	-	-
预计负债	1,896,120.82	1,532,840.10	1,048,413.51	1,609,199.31
递延收益	17,257,182.50	12,490,630.97	25,359,158.32	24,750,912.29
递延所得税负债	-	-	-	-
非流动负债合计	21,188,760.52	14,023,471.07	26,407,571.83	26,360,111.60
负债合计	173,884,940.64	91,906,072.20	114,898,900.92	66,637,780.15
股东权益：				
股本	410,720,500.00	410,000,000.00	410,000,000.00	360,000,000.00
资本公积	1,105,447,662.90	1,069,278,984.69	1,052,821,809.70	152,814,663.70
减：库存股	-	-	-	-
其他综合收益	-	-	-	-
专项储备	-	-	-	-
盈余公积	9,605,382.63	9,605,382.63	5,236,092.80	3,107,362.98
未分配利润	95,537,681.93	77,301,443.95	37,977,835.45	18,819,267.12
股东权益合计	1,621,311,227.46	1,566,185,811.27	1,506,035,737.95	534,741,293.80
负债和股东权益总计	1,795,196,168.10	1,658,091,883.47	1,620,934,638.87	601,379,073.95

5、母公司利润表

单位：元

项目	2021年1-6月	2020年度	2019年度	2018年度
一、营业收入	184,843,252.48	269,469,784.74	173,800,400.62	147,688,982.21
减：营业成本	13,080,989.68	21,154,700.53	13,653,172.32	9,430,275.49
税金及附加	808,972.78	1,616,673.45	1,644,654.36	2,302,439.35
销售费用	100,414,872.59	119,128,430.62	73,548,056.31	51,250,010.53
管理费用	19,790,100.98	27,360,024.57	22,420,402.76	20,929,153.69
研发费用	44,976,752.97	86,563,982.49	52,682,515.42	49,213,690.40
财务费用	-1,268,001.54	-9,177,655.23	-7,536,220.80	-3,020,855.92
加：其他收益	5,842,936.46	20,595,019.50	5,668,452.33	12,540,985.35

投资收益（损失以“-”号填列）	3,206,219.18	1,233,120.93	638,233.92	1,231,322.25
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	269,643.83	1,818,054.79	-	-
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-91,783.02	1,169,289.08	-919,033.84	-
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-	-	-	-574,824.94
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-	-	-	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	16,266,581.47	47,639,112.61	22,775,472.66	31,931,401.21
加：营业外收入	7,500.68	17,575.08	1,641.24	2,070.05
减：营业外支出	1,660,873.68	847,940.53	1,008,926.40	504,481.41
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	14,613,208.47	46,808,747.16	21,768,187.50	31,428,989.85
减：所得税费用	-3,623,029.51	3,115,848.83	480,889.35	355,360.02
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	18,236,237.98	43,692,898.33	21,287,298.15	31,073,629.83
五、其他综合收益的税后净额	-	-	-	-
六、综合收益总额	18,236,237.98	43,692,898.33	21,287,298.15	31,073,629.83

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2021年1-6月	2020年度	2019年度	2018年度
一、经营活动产生的现金流量：				
销售商品、提供劳务收到的现金	173,055,019.22	324,004,565.39	168,736,785.95	150,075,512.84
收到其他与经营活动有关的现金	12,807,955.67	96,874,622.18	7,618,485.89	16,547,297.47
经营活动现金流入小计	185,862,974.89	420,879,187.57	176,355,271.84	166,622,810.31
购买商品、接受劳务支付的现金	50,075,037.30	32,199,865.44	23,990,445.41	16,778,113.77
支付给职工及为职工支付的现金	77,287,448.90	93,058,719.29	71,164,356.22	55,520,082.03
支付的各项税费	8,821,557.80	12,511,538.15	20,838,372.15	18,298,026.90

支付其他与经营活动有关的现金	56,292,580.32	194,820,326.42	183,456,700.48	102,225,416.61
经营活动现金流出小计	192,476,624.32	332,590,449.30	299,449,874.26	192,821,639.31
经营活动产生的现金流量净额	-6,613,649.43	88,288,738.27	-123,094,602.42	-26,198,829.00
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金	517,497,356.40	1,407,672,263.40	228,000,000.00	417,600,000.00
取得投资收益收到的现金	7,664,406.84	17,050,251.90	3,660,163.58	1,283,407.19
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	800.00	3,310.00	1,850.00	5,180.00
收到其他与投资活动有关的现金		-	-	-
投资活动现金流入小计	525,162,563.24	1,424,725,825.30	231,662,013.58	418,888,587.19
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	42,075,922.04	138,663,402.87	26,679,971.83	39,334,986.49
投资支付的现金	420,000,000.00	1,354,910,618.20	667,057,340.40	291,600,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	7,000,000.00	78,500,000.00	280,000,000.00	3,184,256.04
支付其他与投资活动有关的现金	10,000,000.00			
投资活动现金流出小计	479,075,922.04	1,572,074,021.07	973,737,312.23	334,119,242.53
投资活动产生的现金流量净额	46,086,641.20	-147,348,195.77	-742,075,298.65	84,769,344.66
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金	18,012,500.00	-	945,188,250.00	-
取得借款收到的现金	104,920,000.00	25,042,291.37	50,000,000.00	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-	-
筹资活动现金流入小计	122,932,500.00	25,042,291.37	995,188,250.00	-
偿还债务支付的现金	21,010,827.55	54,031,463.82	-	10,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	974,346.25	1,437,236.40	1,484,812.78	549,889.73

支付其他与筹资活动有关的现金	3,840,543.85			
筹资活动现金流出小计	25,825,717.65	55,468,700.22	1,484,812.78	10,549,889.73
筹资活动产生的现金流量净额	97,106,782.35	-30,426,408.85	993,703,437.22	-10,549,889.73
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-921,084.76	-4,081,592.28	645,508.96	1,364,536.80
五、现金及现金等价物净增加额	135,658,689.36	-93,567,458.63	129,179,045.11	49,385,162.73
加：期初现金及现金等价物余额	151,131,489.41	244,698,948.04	115,519,902.93	66,134,740.20
六、期末现金及现金等价物余额	286,790,178.77	151,131,489.41	244,698,948.04	115,519,902.93

(二) 合并报表的范围及变化情况

截至 2021 年 6 月 30 日，公司合并财务报表范围情况如下表所示：

序号	子公司名称	注册地	持股比例	
			直接	间接
1	深圳微芯药业有限责任公司	深圳	100.00%	-
2	成都微芯药业有限公司	成都	100.00%	-
3	微芯生物科技(美国)有限公司	美国	100.00%	-

深圳微芯药业有限责任公司为公司之全资子公司，系由公司 2017 年 3 月设立的子公司，自公司设立之日起纳入合并报表范围；成都微芯药业有限公司为公司之全资子公司，系由公司 2014 年 4 月设立的子公司，自公司设立之日起纳入合并报表范围；微芯生物科技(美国)有限公司为公司之全资子公司，系由公司 2020 年 10 月设立的子公司，自公司设立之日起纳入合并报表范围。

(三) 公司的财务指标

1、基本财务指标

报告期内，发行人基本财务指标如下表所示：

项目	2021-6-30	2020-12-31	2019-12-31	2018-12-31
流动比率（倍）	3.21	5.24	7.81	2.86
速动比率（倍）	3.12	5.11	7.70	2.74
资产负债率（合并）	17.90%	13.46%	14.49%	33.43%
资产负债率（母公司）	9.69%	5.54%	7.09%	11.08%

每股净资产（元）	3.71	3.64	3.53	1.32
项目	2021年1-6月	2020年度	2019年度	2018年度
应收账款周转率（次/年）	3.67	6.66	4.04	3.94
存货周转率（次/年）	0.58	1.15	0.74	0.63
每股经营活动产生的现金流量（元）	0.04	0.23	-0.06	0.06
每股净现金流量（元）	0.17	-0.16	0.50	0.08
项目	2021-6-30	2020-12-31	2019-12-31	2018-12-31
流动比率（倍）	3.21	5.24	7.81	2.86
速动比率（倍）	3.12	5.11	7.70	2.74
资产负债率（合并）	17.90%	13.46%	14.49%	33.43%
资产负债率（母公司）	9.69%	5.54%	7.09%	11.08%
每股净资产（元）	3.71	3.64	3.53	1.32
项目	2021年1-6月	2020年度	2019年度	2018年度
应收账款周转率（次/年）	3.67	6.66	4.04	3.94
存货周转率（次/年）	0.58	1.15	0.74	0.63
每股经营活动产生的现金流量（元）	0.04	0.23	-0.06	0.06
每股净现金流量（元）	0.17	-0.16	0.50	0.08

注：上述指标的计算公式如下：

- 1、流动比率=流动资产/流动负债；
- 2、速动比率=(流动资产-存货-预付账款)/流动负债；
- 3、资产负债率=负债总额/资产总额*100%；
- 4、每股净资产=期末归属于母公司股东权益/期末总股数；
- 5、应收账款周转率=营业收入/应收账款平均账面余额；
- 6、存货周转率=营业成本/存货平均账面余额；
- 7、每股经营活动产生的现金流量=经营活动产生的现金流量净额/期末股份总额；
- 8、每股净现金流量=现金及现金等价物净增加额/期末股份总额。

2、每股收益和净资产收益率

根据中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露》（2010年修订）、《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》的规定，报告期内发行人加权平均净资产收益率及每股收益情况如下表所示：

年度	报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益（元/股）	
			基本每股收益	稀释每股收益
2021年1-6月	归属于公司普通股股东的净利润	-0.48%	-0.02	-0.02

	扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.99%	-0.04	-0.04
2020 年度	归属于公司普通股股东的净利润	2.12%	0.08	0.08
	扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.38%	0.01	0.01
2019 年度	归属于公司普通股股东的净利润	2.41%	0.05	0.05
	扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.71%	0.04	0.04
2018 年度	归属于公司普通股股东的净利润	6.70%	0.09	0.09
	扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.85%	0.05	0.05

注：2021年1-6月数据未进行年化处理。

（四）管理层讨论与分析

1、资产结构分析

报告期各期末，公司的资产结构情况如下表所示：

单位：万元

项目	2021-6-30		2020-12-31		2019-12-31		2018-12-31	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
流动资产	78,968.70	42.56	76,906.03	44.55	107,223.03	63.39	23,346.99	32.59
非流动资产	106,598.05	57.44	95,721.08	55.45	61,919.22	36.61	48,286.92	67.41
合计	185,566.75	100.00	172,627.10	100.00	169,142.25	100.00	71,633.90	100.00

2018 年末、2019 年末、2020 年末及 2021 年 6 月末，公司资产总额分别为 71,633.90 万元、169,142.25 万元、172,627.10 万元及 185,566.75 万元，其中：流动资产占资产总额的比例分别为 32.59%、63.39%、44.55%及 42.56%，非流动资产占资产总额的比例分别为 67.41%、36.61%、55.45%及 57.44%，公司资产总额整体呈现出上升的趋势。

报告期各期末，公司流动资产构成情况如下表所示：

单位：万元

项目	2021-6-30		2020-12-31		2019-12-31		2018-12-31	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
货币资金	35,170.20	44.54	31,872.19	41.44	37,614.95	35.08	13,127.19	56.23

交易性金融资产	22,026.96	27.89	26,186.81	34.05	402.16	0.38	-	-
应收票据	-	-	-	-	3,736.30	3.48	386.87	1.66
应收账款	5,809.76	7.36	4,145.22	5.39	3,811.88	3.56	4,558.01	19.52
应收款项融资	-	-	-	-	-	-	-	-
预付款项	477.89	0.61	542.07	0.70	428.99	0.40	181.77	0.78
其他应收款	724.88	0.92	830.15	1.08	585.37	0.55	91.37	0.39
存货	1,747.38	2.21	1,239.21	1.61	1,097.32	1.02	845.12	3.62
其他流动资产	13,011.64	16.48	12,090.38	15.72	59,546.07	55.53	4,156.65	17.80
合计	78,968.70	100.00	76,906.03	100.00	107,223.03	100.00	23,346.99	100.00

公司流动资产主要包括货币资金、交易性金融资产、应收账款、存货以及其他流动资产。2018年末、2019年末、2020年末及2021年6月末，公司货币资金、交易性金融资产、应收账款、存货及其他流动资产合计金额为22,686.97万元、102,472.38万元、75,533.80万元及77,765.93万元，占当期末流动资产的比例分别为97.17%、95.57%、98.22%和98.48%。

2019年末公司流动资产较2018年增加的主要原因系公司首次公开发行募集资金到位所致；2020年末、2021年6月末公司流动资产较2019年下降的主要原因系公司募集资金投资项目以及研发项目逐步推进，投入增加，导致流动资产下降所致。

报告期各期末，公司非流动资产构成情况如下表所示：

单位：万元

项目	2021-6-30		2020-12-31		2019-12-31		2018-12-31	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
固定资产	12,417.60	11.65	11,549.85	12.07	1,436.63	2.32	1,272.31	2.63
在建工程	51,938.04	48.72	47,078.33	49.18	36,562.20	59.05	26,875.03	55.66
使用权资产	758.10	0.71	-	-	-	-	-	-
无形资产	12,582.99	11.80	12,895.92	13.47	11,672.36	18.85	6,421.41	13.30
开发支出	17,706.61	16.61	13,309.69	13.90	8,812.29	14.23	11,707.52	24.25
长期待摊费用	634.78	0.60	598.25	0.62	15.47	0.02	38.72	0.08
递延所得税资产	651.96	0.61	333.11	0.35	168.44	0.27	114.55	0.24
其他非流动资产	9,907.97	9.29	9,955.93	10.40	3,251.84	5.25	1,857.39	3.85
合计	106,598.05	100.00	95,721.08	100.00	61,919.22	100.00	48,286.93	100.00

公司非流动资产主要包括固定资产、在建工程、无形资产、开发支出以及其他非流动资产。2018年末、2019年末、2020年末及2021年6月末，公司上述非流动资产合计金额分别为48,133.66万元、61,735.32万元、94,789.72万元及

104,553.21 万元，占当期末流动资产的比例分别为 99.68%、99.70%、99.03%和 98.08%。

2020 年末公司固定资产账面价值较 2019 年末增加 10,113.22 万元，主要原因系子公司成都微芯质检楼和综合楼达到预定可使用状态转入固定资产、购买上海商业办公楼及购入研发设备所致。

2020 年末公司开发支出账面价值较 2019 年末增加 4,497.40 万元，主要原因系公司加大了对西格列他钠治疗 II 型糖尿病及西达本胺治疗弥漫大 B 细胞淋巴瘤等研发项目的投入。

2020 年末公司其他非流动资产金额较大的主要原因系随着成都微芯创新药生产基地建设项目以及成都研发中心及区域总部项目的建设，公司预付设备购置及工程款增加以及公司预付总部购房款增加所致。

2、负债结构分析

报告期各期末，公司的负债结构情况如下表所示：

单位：万元

项目	2021-6-30		2020-12-31		2019-12-31		2018-12-31	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
流动负债	24,591.30	74.05	14,688.73	63.19	13,730.55	56.02	8,153.49	34.05
非流动负债	8,616.32	25.95	8,555.38	36.81	10,779.03	43.98	15,790.64	65.95
合计	33,207.62	100.00	23,244.11	100.00	24,509.58	100.00	23,944.13	100.00

2018 年末、2019 年末、2020 年末以及 2021 年 6 月末，公司负债总额分别为 23,944.13 万元、24,509.58 万元、23,244.11 万元及 33,207.62 万元。其中：流动负债占负债总额的比例分别为 34.05%、56.02%、63.19%及 74.05%，非流动负债占负债总额的比例分别为 65.95%、43.98%、36.81%及 25.95%。

报告期各期末，公司流动负债构成情况如下表所示：

单位：万元

项目	2021-6-30		2020-12-31		2019-12-31		2018-12-31	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
短期借款	11,972.64	48.69	3,521.38	23.97	6,317.96	46.01	614.93	7.54
应付账款	20.92	0.09	354.13	2.41	22.19	0.16	6.92	0.08
预收款项	-	-	-	-	-	-	222.56	2.73
应付职工薪酬	1,950.54	7.93	2,100.93	14.30	1,345.89	9.80	1,134.46	13.91

应交税费	763.81	3.11	1,000.07	6.81	324.07	2.36	622.40	7.63
其他应付款	9,194.56	37.39	7,514.16	51.16	5,244.97	38.20	5,175.37	63.47
一年内到期的非流动负债	688.82	2.80	198.07	1.35	475.48	3.46	376.85	4.62
合计	24,591.30	100.00	14,688.73	100.00	13,730.55	100.00	8,153.49	100.00

2018年末、2019年末、2020年末以及2021年6月末，公司流动负债分别为8,153.49万元、13,730.55万元、14,688.73万元及24,591.30万元，占负债总额的比例分别为34.05%、56.02%、63.19%及74.05%。

2018年末、2019年末、2020年末及2021年6月末，公司短期借款、应付职工薪酬、应交税费以及其他应付款合计金额分别为7,547.16万元、13,232.89万元、14,136.54万元及23,881.55万元，占当期末流动负债的比例分别为92.55%、96.37%、96.24%及97.11%，是公司流动负债的主要构成。

2019年末公司短期借款账面余额较2018年末增加5,703.03万元，2021年6月末公司短期借款账面余额较2020年末增加8,451.27万元，主要系公司报告期内经营规模持续扩大，且新增较多研发项目，导致流动资金需求和研发费用投入大幅增加，同时，公司也适当利用财务杠杆优化资本结构所致。

报告期各期末，公司非流动负债构成情况如下表所示：

单位：万元

项目	2021-6-30		2020-12-31		2019-12-31		2018-12-31	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
长期借款	1,463.80	16.99	2,276.80	26.61	3,689.30	34.23	8,750.00	55.41
递延收益	6,864.57	79.67	6,198.51	72.45	7,025.92	65.18	6,965.09	44.11
预计负债	77.40	0.90	80.07	0.94	63.81	0.59	75.55	0.48
租赁负债	210.55	2.44	-	-	-	-	-	-
合计	8,616.32	100.00	8,555.38	100.00	10,779.03	100.00	15,790.64	100.00

2018年末、2019年末、2020年末以及2021年6月末，公司非流动负债分别为15,790.64万元、10,779.03万元、8,555.38万元及8,616.32万元，占负债总额的比例分别为65.95%、43.98%、36.81%及25.95%。报告期内，非流动负债持续下降的主要原因系公司归还长期借款所致。

3、偿债能力分析

报告期内，公司主要偿债能力指标如下表所示：

项目	2021-6-30	2020-12-31	2019-12-31	2018-12-31
流动比率（倍）	3.21	5.24	7.81	2.86
速动比率（倍）	3.12	5.11	7.70	2.74
资产负债率（合并）	17.90%	13.46%	14.49%	33.43%
资产负债率（母公司）	9.69%	5.54%	7.09%	11.08%

注：上述指标的计算公式如下：

- 1、流动比率=流动资产/流动负债
- 2、速动比率=(流动资产-存货-预付账款)/流动负债
- 3、资产负债率=期末总负债/期末总资产

2018年末、2019年末、2020年末及2021年6月末，公司流动比率分别为2.86、7.81、5.24及3.21，速动比率分别为2.74、7.70、5.11及3.12。2019年末，公司流动比率和速动比率均较2018年末大幅提高，主要原因系当期IPO募集资金到账，使得当期期末流动资产大幅提高所致；2020年末、2021年6月末，公司流动比率和速动比率下降的主要原因系公司募集资金项目以及研发项目逐步推进，投入增加，导致流动资产下降，流动负债增加所致。

2018年末、2019年末、2020年末以及2021年6月末，公司合并口径的资产负债率分别为33.43%、14.49%、13.46%及17.90%，呈现波动趋势，其中：2019年末和2020年末下降的主要原因系公司2019年完成首次公开发行股票上市，公开发行的募集资金到位使得公司规模增加所致；2021年6月末上升的主要原因系银行借款增加所致。

4、营运能力分析

报告期内，公司主要营运能力指标如下表所示：

项目	2021年1-6月	2020年度	2019年度	2018年度
应收账款周转率（次/年）	3.67	6.66	4.04	3.94
存货周转率（次/年）	0.58	1.15	0.74	0.63

注：上述指标的计算公式如下：

- 1、应收账款周转率=营业收入/应收账款平均账面余额；
- 2、存货周转率=营业成本/存货平均账面余额；
- 3、2021年1-6月数据未作年化处理。

2018年末、2019年末、2020年末及2021年6月末，公司应收账款周转率分别为3.94次、4.04次、6.66次及3.67次。2019年度、2020年度较2018年增

加的主要原因系公司销售收入大幅增长的同时，加强应收账款的回款管理，使得应收账款周转率提高。

2018年末、2019年末、2020年末及2021年6月末，公司存货周转率分别为0.63次、0.74次、1.15次及0.58次。2019年度、2020年度较2018年增加的主要原因系公司销售收入大幅增长，导致营业成本同时增加，同时，公司加强存货管理，使得存货余额较为稳定，使得存货周转率提高。

5、盈利能力分析

报告期内，公司主要盈利情况如下表所示：

单位：万元

项目	2021年1-6月	2020年度	2019年度	2018年度
营业收入	18,330.73	26,946.98	17,380.04	14,768.90
营业成本	865.63	1,347.51	728.96	551.11
营业利润	-811.57	3,698.18	2,166.86	3,264.00
利润总额	-977.15	3,616.88	2,073.46	3,216.68
归属于母公司股东的净利润	-715.23	3,104.60	1,942.19	3,116.48

2018年度、2019年度、2020年度以及2021年1-6月，公司分别实现营业收入14,768.90万元、17,380.04万元、26,946.98万元和18,330.73万元，实现归属于母公司股东的净利润分别为3,116.48万元、1,942.19万元、3,104.60万元和-715.23万元，随着公司主要产品西达本胺的销售放量及实现技术授权许可收入，公司的经营规模和经营业绩总体呈现增长趋势。

2021年1-6月亏损金额为715.23万元，主要原因有以下四点：（1）公司西达本胺适应症乳腺癌的学术推广增加以及组建代谢产品事业部团队，导致销售费用中职工薪酬、学术推广费用增加；（2）随着公司规模扩大，管理人员数量增加，并且对管理人员的工资进行调增，导致管理费用中的职工薪酬增加；（3）公司各在研项目的研究与开发持续推进，以及成都组建早期研发中心团队，导致研发费用增加；（4）因实行股权激励，导致相应的期间费用增加。

四、本次向不特定对象发行可转换公司债券的募集资金用途

本次向不特定对象发行可转债拟募集资金总额不超过人民币50,000.00万元（含50,000.00万元），扣除发行费用后将全部用于以下项目：

序号	项目名称	总投资（万元）	拟用募集资金投入金额（万元）
1	创新药生产基地（三期）项目	32,309.77	26,000.00
2	西奥罗尼联合紫杉醇治疗卵巢癌 III 期临床试验项目	13,298.95	12,000.00
3	补充流动资金	12,000.00	12,000.00
合计		57,608.72	50,000.00

在本次发行可转换公司债券募集资金到位之前，公司将根据募集资金投资项目实施进度的实际情况通过自有或自筹资金先行投入，并在募集资金到位后按照相关法律、法规规定的程序予以置换。如本次发行实际募集资金（扣除发行费用后）少于拟投入本次募集资金总额，公司董事会将根据募集资金用途的重要性和紧迫性安排募集资金的具体使用，不足部分将以自有资金或自筹方式解决。在不改变本次募集资金投资项目的前提下，公司董事会可根据项目实际需求，对上述项目的募集资金投入顺序和金额进行适当调整。

五、公司利润分配政策及股利分配情况

（一）公司现有利润分配政策

根据公司现行有效的《公司章程》，公司的利润分配政策如下：

1、公司的利润分配政策保持连续性和稳定性，同时兼顾公司的长远利益、全体股东的整体利益及公司的可持续发展。公司董事会和股东大会在利润分配政策的决策和论证过程中将充分考虑独立董事和公众投资者的意见。

2、公司利润分配可以采取现金、股票或者两者相结合的方式。具备现金分红条件的，公司原则上优先采用现金分红的利润分配方式；在公司有重大投资计划或重大现金支出等事项发生时，公司可以采取股票方式分配股利。

3、现金分红的具体条件和比例

①现金分红条件：

在符合现金分红的条件下，公司应当采取现金分红的方式进行利润分配。符合现金分红的条件为：

A. 公司该年度实现的可分配利润（即公司弥补亏损、提取公积金后所余的税后利润）及累计未分配利润为正值，且现金流充裕，实施现金分红不会影响公司的后续持续经营；

B. 审计机构对公司该年度财务报告出具标准无保留意见的审计报告；

C. 公司无重大投资计划或重大现金支出等事项发生。上述重大投资计划或重大现金支出是指：（1）公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产、购买设备或战略性资源储备等累计支出达到或超过公司最近一个会计年度经审计净资产的 10%，且超过 0.5 亿元；（2）公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产、购买设备或战略性资源储备等累计支出达到或超过公司最近一个会计年度经审计总资产的 5%，且超过 0.5 亿元。

②现金分红比例：

如无重大投资计划或重大现金支出等事项发生，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%。同时，公司近三年以现金方式累计分配利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的 30%。

公司进行利润分配时，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》规定的顺序，提出差异化现金分红政策：

A. 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%；

B. 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%；

C. 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%。

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。

4、股票股利分配的条件

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，公司可以采取股票方式分配股利。

5、利润分配的时间间隔

公司原则上采取年度利润分配政策，公司董事会可根据公司的发展规划、盈利状况、现金流及资金需求计划提出中期利润分配预案，并经临时股东大会审议通过后实施。

6、存在股东违规占用公司资金情况的，公司应当扣减该股东所分配的现金红利，以偿还其占用的资金。

7、利润分配的决策程序与机制

(1) 公司每年利润分配方案由董事会根据本章程的规定、公司盈利和资金情况、未来的经营计划等因素拟订。公司在制定现金分红具体方案时，董事会应当认真研究和论证公司现金分红的时机、条件和最低比例、调整的条件及决策程序要求等事宜，独立董事应当发表明确的意见。利润分配预案经董事会过半数董事表决通过，方可提交股东大会审议。独立董事可以征集中小股东的意见，提出分红提案，并直接提交董事会审议。

(2) 股东大会对利润分配方案进行审议前，应通过多种渠道主动与股东特别是中小股东进行沟通和交流，充分听取中小股东的意见和诉求，并及时答复中小股东关心的问题。

(3) 公司因特殊情况无法按照既定的现金分红政策或最低现金分红比例确定当年的利润分配方案时，应当披露具体原因及独立董事的明确意见。

8、利润分配政策的调整机制

(1) 如公司外部经营环境变化并对公司生产经营造成重大影响，或公司自身经营状况发生较大变化时，公司可对利润分配政策进行调整。调整后的利润分配政策应以股东权益保护为出发点，不得违反相关法律法规、规范性文件的规定。

(2) 公司根据生产经营情况、投资规划和长期发展的需要等原因需调整利润分配政策的，应由公司董事会根据实际情况提出利润分配政策调整议案，由独立董事、监事会发表意见，经公司董事会审议通过后提请股东大会审议，并经出席股东大会的股东所持表决权的 2/3 以上通过。公司调整利润分配政策，应当提供网络投票等方式为公众股东参与股东大会表决提供便利。

(二) 公司最近三年利润分配情况

最近三年，公司未进行利润分配。

根据《上市公司监管指引第 3 号——上市公司现金分红》《公司章程》等有关规定，公司年度实现的可分配利润（即公司弥补亏损、提取公积金后所余的税后利润）及累计未分配利润为负值，不符合利润分配的政策，因此公司 2018 年度以及 2019 年度未进行利润分配。

公司预计在 2021 年度有重大现金支出，拟继续加大公司的研发投入，因此为保障公司正常生产经营和未来发展，公司 2020 年度不派发现金红利，不送红股，也不以资本公积转增股本。

综上，公司最近三年现金分红情况符合法律法规和《公司章程》的相关规定。

六、公司董事会关于公司不存在失信情形的声明

根据《关于对海关失信企业实施联合惩戒的合作备忘录》（发改财金〔2017〕427 号），并通过查询“信用中国”网站、国家企业信用信息公示系统等，公司及子公司不存在列入海关失信企业等失信被执行人的情形，亦未发生可能影响公司本次向不特定对象发行可转换公司债券的失信行为。

七、公司董事会关于公司未来十二个月内再融资计划的声明

关于除本次向不特定对象发行可转换公司债券外，未来十二个月内的其他再融资计划，公司作出如下声明：

“自本次向不特定对象发行可转换公司债券方案被公司股东大会审议通过之日起，公司未来十二个月将根据业务发展情况确定是否实施其他再融资计划。”

特此公告。

深圳微芯生物科技股份有限公司董事会

2021 年 8 月 26 日