

证券代码：688235

证券简称：百济神州

# 百济神州有限公司

## 2022 年第三季度报告

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

重要内容提示：

公司董事会及董事、高级管理人员保证季度报告内容的真实、准确、完整，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。

公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人（会计主管人员）保证季度报告中财务信息的真实、准确、完整。

第三季度财务报表是否经审计

是 否

### 一、主要财务数据

(一)主要会计数据和财务指标

单位：万元 币种：人民币

项目	本报告期	本报告期比上年同期增减变动幅度(%)	年初至报告期末	年初至报告期末比上年同期增减变动幅度(%)
营业收入	265,851.60	99.05	686,877.00	10.31

归属于上市公司股东的净利润	-376,983.20	不适用	-1,043,364.80	不适用
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-387,130.20	不适用	-1,054,826.70	不适用
经营活动产生的现金流量净额	-312,155.70	不适用	-645,889.50	不适用
基本每股收益（元/股）	-2.80	不适用	-7.80	不适用
稀释每股收益（元/股）	-2.80	不适用	-7.80	不适用
加权平均净资产收益率（%）	-10.96	不适用	-28.56	不适用
研发投入合计	300,163.40	26.70	801,737.90	22.96
研发投入占营业收入的比例（%）	112.91	减少 64.48 个百分点	116.72	增加 12.00 个百分点
	本报告期末	上年度末		本报告期末比上年度末增减变动幅度（%）
总资产	4,783,119.50		5,518,471.10	-13.33
归属于上市公司股东的所有者权益	3,314,278.20		3,992,577.20	-16.99

注：“本报告期”指本季度初至本季度末 3 个月期间，下同。

## (二)非经常性损益项目和金额

单位：万元 币种：人民币

项目	本报告期金额	年初至报告期末金额
非流动性资产处置损益	24.10	-23.20
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	2,946.10	20,012.20
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生	3,431.50	-9,440.70

金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	4,701.50	4,642.90
减：所得税影响额	956.20	3,729.30
合计	10,147.00	11,461.90

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项目的情况说明

适用 不适用

### (三) 境内外会计准则下会计数据差异

单位：万元 币种：人民币

	归属于上市公司股东的净利润	归属于上市公司股东的净资产	
	年初至报告期末金额	本报告期末	上年度末
按中国会计准则	-1,043,364.80	3,314,278.20	3,992,577.20
按美国公认会计原则调整的项目及金额：			
股份支付差异 <sup>(1)</sup>	13,947.90	-	-10,196.10
员工股份支付等递延所得税影响 <sup>(2)</sup>	-7,195.20	-	-70,619.50
所得税差异及其他 <sup>(3)</sup>	-3,083.00	-1,941.30	1,200.40
按美国公认会计原则	-1,039,695.10	3,312,336.90	3,912,962.00

备注：

(1) 在中国企业会计准则下，对于一次授予但分期行权的股份支付，本集团应根据每个计划在授予日的公允价值估计股份支付费用，在其相应的等待期内，按照各计划在某会计期间内等待期长度占整个等待期长度的比例进行分摊。在美国公认会计原则下，本集团采用直线法，在每个等待期的资产负债表日，按照权益工具在授予日的公允价值，将每期取得的服务在等待期内按直线法摊销确认相关的成本或费用。

(2) 在中国企业会计准则下，员工股份支付产生的可税前抵扣金额大于会计上累计确认的与股份支付有关的费用而产生的超额纳税收益应计入股东权益，而美国公认会计原则下应计入当期所得税收益。公司在本期间对以前年度确认的递延所得税资产进行了重新评估和调整。该调整对公司先前发布的按照美国公认会计原则编制的财务报表金额上不重大，但其累积影响对本报告期间按照美国公认会计原则编制的利润表具有一定重要性，故在 2022 年第三季度按照美国公认会计原则编制的财务报表中，公司对以前年度确认的递延所得税资产进行了调整。基于减少中美不同准则的财务报表差异的前提，公司同时对中国企业会计准则下编制的报表进行评估。在中国企业会计准则下，由于上述员工股份支付产生的超额纳税收益计入股东权益，递延所得税资产的调整对以前年度以及本期间的财务报表均不具有重大影响，因此，公司无需对以前年度按中国企业会计准则编制的财务报表进行调整，而仅将以前年度的累计影响在当期进行调整，从而形成上年度末股份支付等相关的调节项。

(3) 在中国企业会计准则下，季度计提所得税费用是通过将预计的各子公司的单体年度有效税率，应用于报告期内各子公司的税前利润来确定的；在美国公认会计原则下，季度计提所得税费用是通过将预计的集团年度平均有效税率，应用于报告期内各子公司的税前利润来确定的。

(四) 主要会计数据、财务指标发生变动的情况、原因

√适用 □不适用

项目名称	变动比例 (%)	主要原因
营业收入_本报告期	99.05	主要系产品收入以及合作收入较上年同期增长所致。
归属于上市公司股东的净利润_本报告期	不适用	主要系与上年同期相比本期经营规模扩大、汇率波动影响导致亏损增加所致。
归属于上市公司股东的净利润_年初至报告期末	不适用	
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润_本报告期	不适用	
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润_年初至报告期末	不适用	
经营活动产生的现金流量净额_年初至报告期末	不适用	主要系经营规模扩大所带来的经营活动现金流出增加所致。
基本每股收益 (元/股) _本报告期	不适用	主要系与上年同期相比本期经营规模扩大、汇率波动等影响导致亏损增加所致。
基本每股收益 (元/股) _年初至报告期末	不适用	
稀释每股收益 (元/股) _本报告期	不适用	
稀释每股收益 (元/股) _年初至报告期末	不适用	
研发投入占营业收入的比例 (%) _本报告期	减少 64.48 个百分点	主要系与上年同期相比本期营业收入的涨幅较大所致。

## 二、股东信息

### (一) 普通股股东总数和表决权恢复的优先股股东数量及前十名股东持股情况表

截至报告期末，公司已发行股份总数为 1,349,640,180 股，其中，境外已发行股份为 1,234,584,920 股，占公司已发行股份总数的 91.48%，境内已发行的人民币股份为 115,055,260 股，占公司已发行股份总数的 8.52%。人民币股份不在纳斯达克交易所或香港联交所上市交易，不能与在香港联交所

上市的普通股或代表纳斯达克交易所上市普通股的美国存托股份互换，在任何情况下，任何人民币股份都不能转换为在香港联交所的普通股或在纳斯达克交易所上市的美存托股份，反之亦然。公司在下表中根据相关股东向美国证券交易委员会及/或香港联交所递交的相关持股情况申报文件以及中国证券登记结算有限责任公司提供的 A 股股东名册列示公司股份前十名股东。A 股股东性质按照中国证券登记结算有限责任公司提供的 A 股股东名册中的持有人类别填报。

单位：股

报告期末普通股股东总数	59,692		报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）	0			
前 10 名股东持股情况							
股东名称	股东性质	持股数量	持股比例 (%)	持有有限售条件股份数量	包含转融通借出股份的限售股份数量	质押、标记或冻结情况	
						股份状态	数量
Amgen Inc.	境外法人	246,269,426	18.25	-	-	未知	-
Baker Brothers Life Sciences, L.P.及其联属实体	境外法人	152,487,561	11.30	-	-	未知	-
HHLR Fund, L.P.及其联属实体	境外法人	147,035,258	10.89	-	-	未知	-
Capital Research and Management Company 及其联属实体	境外法人	106,958,925	7.92	-	-	未知	-
中保投资有限责任公司—中国保险投资基金（有限合伙）	其他	4,814,527	0.36	4,814,527	4,814,527	无	-
广州高新区科技控股集团有限公司	国有法人	4,790,454	0.35	4,790,454	4,790,454	无	-
中央企业乡村产业投资基金股份有限公司	国有法人	4,390,454	0.33	4,390,454	4,790,454	无	-
交通银行股份有限公司—万家行业优选混合型证券投资基金（LOF）	其他	3,000,000	0.22	-	-	无	-
太平人寿保险有限公司—传统—普通保险产品—022L-CT001 沪	境内非国有法人	2,407,263	0.18	2,407,263	2,407,263	无	-

阿布达比投资局	境外法人	2,407,263	0.18	2,407,263	2,407,263	无	-
前 10 名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		股份种类	数量				
Amgen Inc.	246,269,426	其他	246,269,426				
Baker Brothers Life Sciences, L.P.及其附属实体	152,487,561	其他	152,487,561				
HHLR Fund, L.P.及其附属实体	147,035,258	其他	147,035,258				
Capital Research and Management Company 及其附属实体	106,958,925	其他	106,958,925				
交通银行股份有限公司一万家行业优选混合型证券投资基金（LOF）	3,000,000	人民币普通股	3,000,000				
上海和谐汇一资产管理有 限公司一和谐汇一远景 2 号私募证券投资基金	1,658,852	人民币普通股	1,658,852				
高华一汇丰一GOLDMAN, SACHS & CO.LLC	1,109,818	人民币普通股	1,109,818				
中国工商银行股份有限公 司一中欧医疗健康混合型 证券投资基金	1,062,649	人民币普通股	1,062,649				
MORGAN STANLEY & CO. INTERNATIONAL PLC.	897,559	人民币普通股	897,559				
上海和谐汇一资产管理有 限公司一和谐汇一远景 1 号私募证券投资基金	685,349	人民币普通股	685,349				
上述股东关联关系或一致 行动的说明	公司未知上述股东是否存在其他关联关系						
前 10 名股东及前 10 名无 限售股东参与融资融券及 转融通业务情况说明（如 有）	截至报告期末，公司前 10 名股东及前 10 名无限售股东未参与融资融券业务；中央企业乡村产业投资基金股份有限公司参与公司首次公开发行战略配售获得限售股份 4,790,454 股，根据《科创板转融通证券出借和转融券业务实施细则》等有关规定，截至 2022 年 9 月 30 日，其通过转融通方式借出公司股份数量为 400,000 股。除此之外，公司未知其他无限售股东参与转融通业务的情况。						

**注 1:**

截至报告期末，公司普通股的登记股东有 59,683 户（其中包括人民币股份登记股东 59,531 户，45 户登记在港股股东名册及 107 户登记在开曼股东名册的股东）和 9 户美国存托股份的记录持有人，合计 59,692 户。该数字不包括境外发行的普通股或美国存托股份由代理持有人以经纪人名义持有的受益所有人。由于许多普通股和美国存托股份由经纪人代理持有，公司无法确认这些记录持有人所代表的受益持有人的总数。

**注 2:**

Amgen Inc.、Baker Brothers Life Sciences, L.P. 及其联属实体、HHLR Fund, L.P. 及其联属实体、Capital Research and Management Company 及其联属实体均未持有公司于上交所科创板发行并上市的人民币股份，且其所持公司股份均为公司于境外发行的股份，未在中国证券登记结算有限责任公司登记，不在上交所科创板上市流通和交易，亦不受限于 A 股规则下的限售条件。上述股东持股情况的数据来源均为该等股东向美国证券交易委员会及/或香港联交所递交的相关持股情况申报文件。

**三、其他提醒事项**

需提醒投资者关注的关于公司报告期经营情况的其他重要信息

适用  不适用

由于生物医药行业具有研发周期长、投入大、风险高的特点，公司的药物产品需完成药物早期发现、临床前研究、临床开发、监管审查、生产、商业化推广等多个环节，容易受到一些不确定性因素的影响，包括但不限于公司证明其药物功效和安全性的能力、药物的临床结果、药监部门审查流程对临床试验的启动、时间表和进展的影响、药物或新适应症上市许可申请技术审评及审批的进展、公司获得和维护其药物和技术的知识产权的能力、公司依赖第三方进行药物开发、生产和其他服务的情况、公司取得监管审批和商业化药品的有限经验、公司获得进一步的营运资金以完成候选药物开发和实现盈利的能力、新冠肺炎疫情对公司生产经营活动带来的影响等。因此，公司业务运营、财务状况和经营业绩可能会受到上述不确定因素以及其他目前未能预测的因素的影响。公司未来的业务计划、实际业绩表现、财务状况或经营结果可能与公司预期情况有重大差异。

敬请广大投资者注意潜在的投资风险。

**四、季度财务报表**

(一) 审计意见类型

适用  不适用

(二) 财务报表

**合并资产负债表**

2022 年 9 月 30 日

编制单位:百济神州有限公司

单位：千元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	2022 年 9 月 30 日	2021 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>		
货币资金	26,321,737	25,189,667
交易性金融资产	2,653,031	2,011,764
应收账款	1,344,760	3,079,850
预付款项	1,262,277	1,234,499
其他应收款	51,309	75,415
其中：应收利息	-	-
应收股利	-	-
存货	2,067,869	1,546,532
其他流动资产	7,254,866	15,402,952
流动资产合计	40,955,849	48,540,679
<b>非流动资产：</b>		
长期应收款	42,903	41,587
长期股权投资	183,241	146,318
其他非流动金融资产	499,179	496,261
固定资产	3,051,312	2,391,793
在建工程	1,579,306	1,190,719
使用权资产	394,942	372,456
无形资产	676,560	666,149
商誉	709	709
长期待摊费用	160,679	135,494
递延所得税资产	-	808,156
其他非流动资产	286,515	394,390
非流动资产合计	6,875,346	6,644,032
资产总计	47,831,195	55,184,711
<b>流动负债：</b>		
短期借款	2,977,025	2,621,896
应付账款	2,443,827	2,587,910
合同负债	1,029,542	1,457,674
应付职工薪酬	984,596	840,427
应交税费	324,301	427,950
其他应付款	804,726	1,123,885
其中：应付利息	-	-
应付股利	-	-
一年内到期的非流动负债	1,162,286	1,029,001

其他流动负债	350,442	115,736
流动负债合计	10,076,745	10,204,479
<b>非流动负债：</b>		
长期借款	1,481,818	1,289,780
租赁负债	262,618	274,302
长期应付职工薪酬	52,042	49,818
递延收益	268,172	295,389
递延所得税负债	32,616	22,036
其他非流动负债	2,514,402	3,123,135
非流动负债合计	4,611,668	5,054,460
负债合计	14,688,413	15,258,939
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>		
实收资本（或股本）	901	890
资本公积	79,804,739	78,811,469
其他综合收益	1,101,155	-1,556,222
未分配利润	-47,764,013	-37,330,365
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	33,142,782	39,925,772
少数股东权益	-	-
所有者权益（或股东权益）合计	33,142,782	39,925,772
负债和所有者权益（或股东权益）总计	47,831,195	55,184,711

公司负责人：John V. Oyler

主管会计工作负责人：Aijun (Julia) Wang

会计机构负责人：Dan Maller

## 合并利润表

2022 年 1—9 月

编制单位：百济神州有限公司

单位：千元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	2022 年前三季度（1-9 月）	2021 年前三季度（1-9 月）
一、营业总收入	6,868,770	6,226,519
其中：营业收入	6,868,770	6,226,519
二、营业总成本	17,355,563	11,774,165
其中：营业成本	1,407,727	752,705
税金及附加	64,691	33,765
销售费用	4,381,502	3,015,293
管理费用	1,943,325	1,324,867
研发费用	8,017,379	6,520,497
财务费用	1,540,939	127,038
其中：利息费用	125,535	159,521
利息收入	301,571	49,762
加：其他收益	249,455	97,622
投资收益（损失以“-”号填列）	19,179	15,516
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-18,638	-7,908
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-131,428	118,997
信用减值损失（损失以“-”号填列）	986	71
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-232	-295
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-10,348,833	-5,315,735
加：营业外收入	76	24
减：营业外支出	619	292
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-10,349,376	-5,316,003
减：所得税费用	84,272	184,352
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-10,433,648	-5,500,355
（一）按经营持续性分类		

1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-10,433,648	-5,500,355
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）	-10,433,648	-5,500,355
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	-	-
六、其他综合收益的税后净额	2,657,377	-141,445
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	2,657,377	-141,445
1. 不能重分类进损益的其他综合收益	2,440,173	-122,587
（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	-	-
（5）外币报表折算差额	2,440,173	-122,587
2. 将重分类进损益的其他综合收益	217,204	-18,858
（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	-70,179	-7,786
（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	287,383	-11,072
（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	-7,776,271	-5,641,800
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额	-7,776,271	-5,641,800
（二）归属于少数股东的综合收益总额	-	-
八、每股收益：		
（一）基本每股收益(元/股)	-7.80	-4.60
（二）稀释每股收益(元/股)	-7.80	-4.60

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：John V. Oyler

主管会计工作负责人：Aijun (Julia) Wang

会计机构负责人：Dan Maller

### 合并现金流量表

2022 年 1—9 月

编制单位：百济神州有限公司

单位：千元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	2022 年前三季度 (1-9 月)	2021 年前三季度 (1-9 月)
<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	9,260,253	7,192,627
收到的税费返还	944,070	17,254
收到其他与经营活动有关的现金	512,242	211,746
经营活动现金流入小计	10,716,565	7,421,627
购买商品、接受劳务支付的现金	8,104,364	7,064,305
支付给职工及为职工支付的现金	5,021,076	3,427,856
支付的各项税费	939,504	290,952
支付其他与经营活动有关的现金	3,110,516	1,814,075
经营活动现金流出小计	17,175,460	12,597,188
经营活动产生的现金流量净额	-6,458,895	-5,175,561
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
收回投资收到的现金	8,923,411	17,850,745
取得投资收益收到的现金	53,468	20,021
投资活动现金流入小计	8,976,879	17,870,766
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,473,322	1,016,127
投资支付的现金	413,479	12,713,277
投资活动现金流出小计	1,886,801	13,729,404
投资活动产生的现金流量净额	7,090,078	4,141,362
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		
吸收投资收到的现金	255,364	855,406
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	-	-
取得借款收到的现金	1,360,109	1,037,876
筹资活动现金流入小计	1,615,473	1,893,282
偿还债务支付的现金	941,582	261,000

分配股利、利润或偿付利息支付的现金	114,878	146,299
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	115,868	77,193
筹资活动现金流出小计	1,172,328	484,492
筹资活动产生的现金流量净额	443,145	1,408,790
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	243,711	-21,781
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	1,318,039	352,810
加：期初现金及现金等价物余额	25,875,226	8,201,444
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	27,193,265	8,554,254

公司负责人：John V. Oyler

主管会计工作负责人：Aijun (Julia) Wang

会计机构负责人：Dan Maller

2022 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

特此公告。

百济神州有限公司董事会  
2022 年 11 月 11 日