

证券代码：688235

证券简称：百济神州

百济神州有限公司

2023 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：千元 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	5,624,008	111.5	12,875,236	87.4
归属于上市公司股东的净利润	1,340,817	不适用	-3,878,105	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	-1,281,561	不适用	-6,783,236	不适用

2023 年第三季度报告

经营活动产生的现金流量净额	不适用	不适用	-5,401,589	不适用
基本每股收益（元/股）	0.99	不适用	-2.85	不适用
稀释每股收益（元/股）	0.96	不适用	-2.85	不适用
加权平均净资产收益率（%）	4.71	不适用	-13.00	不适用
研发投入合计	3,295,174	9.8	9,177,446	14.5
研发投入占营业收入的比例（%）	58.59	减少 54.32 个百分点	71.28	减少 45.44 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	40,191,661		44,224,173	-9.1
归属于上市公司股东的所有者权益	27,313,206		30,331,059	-9.9

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：千元 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	-	461
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	13,207	196,299
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	7,959	133,311
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,603,085	2,602,885
减：所得税影响额	1,873	27,825
合计	2,622,378	2,905,131

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：千元 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	-3,878,105	27,313,206	30,331,059
按美国公认会计原则调整的项目及金额:			
股份支付及相关所得税影响(1)	303,035	-	-
租赁差异(2)	1,357	17,664	15,223
按美国公认会计原则	-3,573,713	27,330,870	30,346,282

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。本集团相应考虑股份支付费用对应的税务影响。

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。

注 2: 在中国企业会计准则下, 在租赁期开始日后, 租赁负债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。使用权资产按照直线法计提折旧, 确认当期折旧费用。在美国公认会计原则下, 经营租赁在租期开始后, 承租人应于每期期末以未来租赁付款额的现值确认租赁负债, 以租赁负债调整预付租金和未摊销初始直接费用等项目后的金额确认使用权资产, 同时以直线法确认经营租赁的单一租赁成本。

(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	111.5	主要系产品收入以及合作收入较上年同期增长所致。
营业收入_年初至报告期末	87.4	
归属于上市公司股东的净利润_本报告期	不适用	主要系由于产品收入增长和费用管理推动了经营效率的提升, 以及本期收到百时美施贵宝 (BMS) 仲裁和解产生的普通股确认的相关非现金收益所致。
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	主要系由于产品收入增长和费用管理推动了经营效率的提升。
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	

基本每股收益（元/股）_本报告期	不适用	主要系由于产品收入增长和费用管理推动了经营效率的提升，以及本期收到 BMS 仲裁和解产生的普通股确认的相关非现金收益所致。
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 54.32 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。
研发投入占营业收入的比例（%）_年初至报告期末	减少 45.44 个百分点	

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 1,376,270,732 股，其中，境外已发行股份为 1,261,215,472 股，占公司已发行股份总数的 91.64%，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 8.36%。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股存托股份，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	40,908	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. (安进)	境外法人	246,269,426	17.89	-	-	未知	-
Baker Brothers Life Sciences, L.P.及其附属实体	境外法人	152,602,311	11.09	-	-	未知	-

HHLR Fund, L.P.及其联 属实体	境外法人	142,888,241	10.38	-	-	未知	-
Capital Research and Management Company 及其联属实体	境外法人	106,680,752	7.75	-	-	未知	-
中央企业乡村产业投资 基金股份有限公司	国有法人	4,790,454	0.35	-	-	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	-	-	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	4,500,000	0.33	-	-	无	-
中国农业银行股份有限 公司—鹏华医药科技股 票型证券投资基金	其他	2,616,565	0.19	-	-	无	-
北京高华盛泽投资管理 有限责任公司	境内非国 有法人	2,301,106	0.17	2,301,106	2,301,106	无	-
中国中金财富证券有限 公司	国有法人	2,116,013	0.15	2,116,013	2,301,106	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. (安进)	246,269,426	其他	246,269,426				
Baker Brothers Life Sciences, L.P.及其联属 实体	152,602,311	其他	152,602,311				
HHLR Fund, L.P.及其联 属实体	142,888,241	其他	142,888,241				
Capital Research and Management Company 及其联属实体	106,680,752	其他	106,680,752				
中央企业乡村产业投资 基金股份有限公司	4,790,454	人民币普通 股	4,790,454				
广州高新区科技控股集 团有限公司	4,790,454	人民币普通 股	4,790,454				
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）	4,500,000	人民币普通 股	4,500,000				
中国农业银行股份有限 公司—鹏华医药科技股 票型证券投资基金	2,616,565	人民币普通 股	2,616,565				

中金公司—广发银行—中金公司百济神州 1 号员工参与科创板战略配售集合资产管理计划	1,917,070	人民币普通股	1,917,070
中保投资有限责任公司—中国保险投资基金（有限合伙）	1,797,876	人民币普通股	1,797,876
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；中国中金财富证券有限公司参与公司首次公开发行战略配售获得限售股份 2,301,106 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 2023 年 9 月 30 日，其通过转融通方式借出公司股份数量为 185,093 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 40,900 户（其中包括人民币股份登记股东 40,746 户，44 户登记在港股股东名册及 110 户登记在开曼股东名册的股东）和 8 户美国存托股份的记录持有人，合计 40,908 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.(安进)、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候选药物功效和安全性的能力、候选药物的临床结果、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以及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、商业化和其他服务的情况、公司取得监管审批和商业化药品的有限经验以及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

2023 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	2023 年 9 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
流动资产:		
货币资金	17,910,776	20,132,630
交易性金融资产	4,432,457	6,659,289
应收账款	2,229,465	1,201,946
预付款项	1,468,979	1,314,593
其他应收款	309,160	89,943
存货	2,302,328	1,954,202
其他流动资产	938,045	4,821,303
流动资产合计	29,591,210	36,173,906
非流动资产:		
长期应收款	41,475	45,525
长期股权投资	197,514	192,209
其他非流动金融资产	445,830	445,614
固定资产	3,593,147	3,555,457
在建工程	4,554,838	2,038,111
使用权资产	325,950	371,154
无形资产	967,751	715,057
商誉	-	709
长期待摊费用	139,932	166,200
其他非流动资产	334,014	520,231
非流动资产合计	10,600,451	8,050,267
资产总计	40,191,661	44,224,173
流动负债:		
短期借款	2,224,149	2,202,701
应付账款	3,279,241	2,482,400
合同负债	156	1,489,597
应付职工薪酬	1,231,451	1,237,803
应交税费	311,264	302,485
其他应付款	848,802	1,144,023

2023 年第三季度报告

其中：应付利息	-	-
应付股利	-	-
一年内到期的非流动负债	790,784	1,060,152
其他流动负债	794,179	383,913
流动负债合计	9,480,026	10,303,074
非流动负债：		
长期借款	1,479,586	1,444,424
租赁负债	184,452	238,637
长期应付职工薪酬	56,220	54,047
递延收益	247,568	263,302
递延所得税负债	51,800	45,921
其他非流动负债	1,378,803	1,543,709
非流动负债合计	3,398,429	3,590,040
负债合计	12,878,455	13,893,114
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	905	904
资本公积	80,519,979	80,518,619
其他综合收益	1,642,833	783,942
未分配利润	-54,850,511	-50,972,406
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	27,313,206	30,331,059
少数股东权益	-	-
所有者权益（或股东权益）合计	27,313,206	30,331,059
负债和所有者权益（或股东权益）总计	40,191,661	44,224,173

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：Titus Ball

合并利润表

2023 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	2023 年前三季度 (1-9 月)	2022 年前三季度 (1-9 月)
一、营业总收入	12,875,236	6,868,770
其中：营业收入	12,875,236	6,868,770
二、营业总成本	19,359,542	17,355,563
其中：营业成本	1,900,350	1,407,727
税金及附加	40,615	64,691
销售费用	5,166,183	4,381,502
管理费用	2,663,454	1,943,325
研发费用	9,177,446	8,017,379
财务费用	411,494	1,540,939
其中：利息费用	43,020	125,535
利息收入	244,431	301,571
加：其他收益	209,878	249,455
投资收益（损失以“-”号填列）	150,353	19,179
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-37,927	-18,638
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-54,969	-131,428
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-1,950	986
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-5,727	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）	461	-232
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-6,186,260	-10,348,833
加：营业外收入	2,603,607	76
减：营业外支出	722	619
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-3,583,375	-10,349,376
减：所得税费用	294,730	84,272
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-3,878,105	-10,433,648
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-3,878,105	-10,433,648
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）	-3,878,105	-10,433,648
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	858,891	2,657,377
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	858,891	2,657,377
1.不能重分类进损益的其他综合收益	242,415	2,440,173
（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	242,415	2,440,173
2.将重分类进损益的其他综合收益	616,476	217,204
(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	57,249	-70,179
(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	559,227	287,383
(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	-3,019,214	-7,776,271
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额	-3,019,214	-7,776,271
(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)	-2.85	-7.80
(二) 稀释每股收益(元/股)	-2.85	-7.80

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：Titus Ball

合并现金流量表

2023 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	2023 年前三季度 (1-9 月)	2022 年前三季度 (1-9 月)
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	11,359,135	9,260,253
收到的税费返还	145,979	944,070
收到其他与经营活动有关的现金	427,518	512,242
经营活动现金流入小计	11,932,632	10,716,565
购买商品、接受劳务支付的现金	7,085,090	8,104,364
支付给职工及为职工支付的现金	6,392,513	5,021,076
支付的各项税费	556,575	939,504
支付其他与经营活动有关的现金	3,300,043	3,110,516
经营活动现金流出小计	17,334,221	17,175,460
经营活动产生的现金流量净额	-5,401,589	-6,458,895

二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	5,727,881	8,923,411
取得投资收益收到的现金	203,486	53,468
投资活动现金流入小计	5,931,367	8,976,879
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	3,097,037	1,473,322
投资支付的现金	11,082	413,479
投资活动现金流出小计	3,108,119	1,886,801
投资活动产生的现金流量净额	2,823,248	7,090,078
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	386,899	255,364
取得借款收到的现金	1,302,000	1,360,109
筹资活动现金流入小计	1,688,899	1,615,473
偿还债务支付的现金	1,195,585	941,582
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	112,594	114,878
支付其他与筹资活动有关的现金	130,105	115,868
筹资活动现金流出小计	1,438,284	1,172,328
筹资活动产生的现金流量净额	250,615	443,145
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	43,927	243,711
五、现金及现金等价物净增加额	-2,283,799	1,318,039
加：期初现金及现金等价物余额	20,111,301	25,875,226
六、期末现金及现金等价物余额	17,827,502	27,193,265

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：Titus Ball

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

特此公告。

百济神州有限公司董事会
2023 年 11 月 10 日