

证券代码：874109

证券简称：唯源立康

主办券商：中泰证券



唯源立康

NEEQ : 874109

北京唯源立康生物科技股份有限公司

Beijing WellGene Biotech Co., Ltd.

患者至上 
Subject-first

创新务实 
Pragmatic-innovation

诚实守信 
Integrity

专注敬业 
Dedication

半年度报告

2023

重要提示

- 一、公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料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、准确性和完整性承担个别及连带责任。
- 二、公司负责人李小鹏、主管会计工作负责人王慧丽及会计机构负责人（会计主管人员）王慧丽保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。
- 三、本半年度报告已经挂牌公司董事会审议通过，不存在未出席审议的董事。
- 四、本半年度报告未经会计师事务所审计。
- 五、本半年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。
- 六、本半年度报告已在“第二节 会计数据和经营情况”之“六、公司面临的重大风险分析”对公司报告期内的重大风险因素进行分析，请投资者注意阅读。
- 七、未按要求披露的事项及原因

不适用

目录

第一节 公司概况	5
第二节 会计数据和经营情况	6
第三节 重大事件	14
第四节 股份变动及股东情况	17
第五节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况	20
第六节 财务会计报告	22
附件 I 会计信息调整及差异情况	47
附件 II 融资情况	47

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（如有）。
	报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
文件备置地址	北京市海淀区开拓路 5 号 3 层 A309

释义

释义项目		释义
公司、股份公司、本公司、唯源立康	指	北京唯源立康生物科技股份有限公司
北京泰和鑫泽、员工持股平台	指	北京泰和鑫泽科技发展中心（有限合伙），公司员工持股平台
股东大会	指	北京唯源立康生物科技股份有限公司股东大会
董事会	指	北京唯源立康生物科技股份有限公司董事会
监事会	指	北京唯源立康生物科技股份有限公司监事会
报告期	指	2023 年 1 月 1 日至 2023 年 6 月 30 日
公司章程	指	北京唯源立康生物科技股份有限公司公司章程
元、万元	指	人民币元、人民币万元

第一节 公司概况

企业情况			
公司中文全称	北京唯源立康生物科技股份有限公司		
英文名称及缩写	Beijing WellGene Biotech Co., Ltd. WE11GENE		
法定代表人	李小鹏	成立时间	2016 年 10 月 18 日
控股股东	控股股东为（李小鹏）	实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（李小鹏），一致行动人为（北京泰和鑫泽）
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业（C）-医药制造业（C27）-生物药品制品制造（C276）-基因工程药物和疫苗制造（C2762）		
主要产品与服务项目	基因治疗药物的研发、生产和销售以及相关技术的转让和服务。		
挂牌情况			
股票交易场所	全国中小企业股份转让系统		
证券简称	唯源立康	证券代码	874109
挂牌时间	2023 年 2 月 24 日	分层情况	基础层
普通股股票交易方式	集合竞价交易	普通股总股本（股）	20,000,000
主办券商（报告期内）	中泰证券	报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商办公地址	山东省济南市经七路 86 号 投资者沟通电话：0531-68889937		
联系方式			
董事会秘书姓名	王慧丽	联系地址	北京市海淀区开拓 5 号 3 层 A309
电话	010-62963540	电子邮箱	hlwang@genevec. com
传真	010-62963540		
公司办公地址	北京市海淀区开拓路 5 号 3 层 A309	邮政编码	100085
公司网址	http://genevec. cn/		
指定信息披露平台	www. neeq. com. cn		
注册情况			
统一社会信用代码	91110108MA008UK34N		
注册地址	北京市北京经济技术开发区科创十四街 99 号 33 棚 D 栋 5 层 528 室（北京自贸试验区高端产业片区亦庄组团）		
注册资本（元）	20,000,000	注册情况报告期内是否变更	否

第二节 会计数据和经营情况

一、业务概要

(一) 商业模式

唯源立康是国家高新技术企业和北京市“专精特新”中小企业。公司专注于 HSV-1 载体平台开发基因治疗药物，公司坚持创新驱动，利用先进的基因治疗技术开发针对影响人民健康的重大疾病以及当前缺乏有效治疗手段的疾病的基因治疗药物，为患者提供精准的治疗手段，为人民的健康福祉贡献力量。公司的核心技术团队在基因治疗药物开发领域深耕十数载，特别是在以 I 型单纯疱疹病毒为载体的基因治疗药物研发领域形成了良好的技术优势，同时，公司对已有核心技术进行了知识产权保护以及商标注册，公司已拥有授权发明专利 7 项，外观设计专利 1 项，正在申请的发明专利 7 项。

公司的研发模式为自主研发，主要由药物探索、药学研究、临床前研究、临床研究和注册上市等几个阶段组成。新药研发部进行充分的市场需求调研、国内外最新文献资料查阅以及早期研究等方式对候选项目进行可行性研究并立项，获得公司评审通过后开展候选药物的优化筛选、概念性验证和药效学评价，筛选出具有成药性潜力的产品，然后由工艺开发部开展候选药物的小试和中试生产工艺的开发，并由注册事务部跟进候选药物的药理毒理评价，组织开展临床试验注册申报工作。同时，质量管理部负责对产品研发的全流程进行质量监管和控制。待相关候选药物获得临床试验许可后，临床医学部开展临床试验的设计及组织实施和管理工作，通过探索性和确证性临床研究充分验证候选药物的安全性和有效性。最终，由注册事务部进行候选药物的上市注册申请。公司自主研发的用于治疗恶性实体瘤的 VT1093 注射液和 VT1092 注射液已完成计划内受试者入组；用于治疗营养不良型大疱性表皮松解症的 WG1025 正在进行研究者发起的临床试验。

报告期内及报告期后至本报告披露日，公司的商业模式未发生变化。

(二) 与创新属性相关的认定情况

适用 不适用

“专精特新”认定	<input type="checkbox"/> 国家级 <input checked="" type="checkbox"/> 省（市）级
“高新技术企业”认定	<input checked="" type="checkbox"/> 是
其他与创新属性相关的认定情况	中关村高新技术企业、科技型中小企业
详细情况	<p>2022 年 10 月 9 日，北京市经济和信息化局发布《关于对 2022 年度第四批北京市“专精特新”中小企业名单进行公告的通知》，唯源立康被认定为 2022 年度第四批北京市“专精特新”中小企业。</p> <p>2020 年 12 月 2 日，高新技术企业认定管理工作网发布《关于公示北京市 2020 年第四批拟认定高新技术企业名单的通知》，唯源立康被认定为高新技术企业，证书编号为 GR202011008292，证书有效期为 2020 年 12 月 2 日-2023 年 12 月 2 日。</p>

	根据《科技型中小企业评价办法》(国科发政〔2017〕115号,以下简称《评价办法》)和《科技型中小企业评价服务工作指引》(国科火字〔2022〕67号,以下简称《工作指引》)规定,经公示通过,2023年3月27日,认定公司为科技型中小企业,认定编号为:202311011508001813,有效期一年。
--	--

二、 主要会计数据和财务指标

单位：元

盈利能力	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	428,750.00		-
毛利率%	36.55%	0.00%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-15,688,122.63	-11,326,801.12	-
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-17,767,606.53	-11,333,106.98	-
加权平均净资产收益率% (依据归属于挂牌公司股东的净利润计算)	-27.14%	-13.85%	-
加权平均净资产收益率% (依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算)	-30.73%	-13.85%	-
基本每股收益	-0.78	-0.68	-
偿债能力	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	59,958,969.11	70,849,102.78	-15.37%
负债总计	9,993,426.45	7,368,876.00	35.62%
归属于挂牌公司股东的净资产	49,965,542.66	63,480,226.78	-21.29%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.50	3.17	-21.14%
资产负债率% (母公司)	16.67%	10.40%	-
资产负债率% (合并)	16.67%	10.40%	-
流动比率	10.56	18.36	-
利息保障倍数	0	0	-
营运情况	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	-12,373,386.00	-12,756,956.58	-
应收账款周转率	-	-	-
存货周转率	-	-	-
成长情况	本期	上年同期	增减比例%

总资产增长率%	-15.37%	17.76%	-
营业收入增长率%	-	-	-
净利润增长率%	-	-	-

三、 财务状况分析

(一) 资产及负债状况分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	49,521,709.34	82.60%	61,981,417.38	87.48%	-20.10%
应收票据	0	0%	0	0%	0%
应收账款	0	0%	0	0%	0%
预付款项	2,653,872.59	4.43%	1,151,958.08	1.63%	130.38%
其他应收款	604,505.34	1.01%	215,837.29	0.30%	180.07%
存货	1,231,616.99	2.05%	1,168,909.77	1.65%	5.36%
固定资产	3,462,216.91	5.77%	3,546,276.72	5.01%	-2.37%
在建工程	824,127.07	1.37%	824,127.07	1.16%	0.00%
其他非流动资产			16,500.00	0.02%	-169.89%
应付账款	3,835,593.47	6.40%	2,048,586.22	2.89%	87.23%
预收款项	347,487.62	0.58%		0.00%	
应付职工薪酬	910,921.27	1.52%	1,413,150.90	1.99%	-35.54%
应交税费	22,560.77	0.04%	21,297.19	0.03%	5.93%
递延收益	4,876,863.32	8.13%	3,853,991.25	5.44%	26.54%

项目重大变动原因：

- 1、货币资金变动原因说明：货币资金较上年期末减少1245.97万元，降低20.10%，主要原因是本期日常经营及研发等业务活动资金支出所致。
- 2、预付账款变动原因说明：预付账款报告期末较上年期末增加150.19万元，上涨130.38%，主要原因为报告期内公司原材料采购以及委托技术服务的预付款增加所致。
- 3、应付账款变动原因说明：应付账款报告期末较上年期末增加178.7万元，增加87.23%，主要原因为报告期内采购原材料、服务等的应付暂估增加所致。

(二) 营业情况与现金流量分析

单位：元

项目	本期		上年同期		变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	428,750.00	-	0.00	-	--

营业成本	272,023.85	63.45%	0.00	-	-
毛利率	36.55%	-	0.00%	-	-
管理费用	4,484,393.50	1,045.92%	2,423,118.04	-	85.07%
研发费用	13,448,424.88	3,136.66%	10,450,946.37	-	28.68%
财务费用	-40,818.24	-9.52%	-79,852.38	-	-48.88%
其他收益	2,079,483.90	485.01%	6,305.86	-	32,859.79%
信用减值损失	-29,415.77	-6.86%	1,462,141.85		-102.01%
经营活动产生的现金流量净额	-12,373,386.00	-	-12,756,956.58	-	-
投资活动产生的现金流量净额	-86,322.04	-	-947,492.84	-	-
筹资活动产生的现金流量净额	-	-		-	-

项目重大变动原因：

- 1、营业收入变动原因说明：营业收入报告期末较上年同期增加 42.88 万元，主要原因为报告期内新增技术服务收入所致。
- 2、营业成本变动原因说明：营业成本报告期末较上年同期增加 27.20 万元，主要原因为报告期内新增提供技术服务发生成本所致。
- 3、管理费用变动原因说明：管理费用报告期末较上年同期增加 206.13 万元，增加 85.07%，主要原因为报告期初公司为新三板挂牌支付中介机构服务费以及人工成本较上年同期有所增加所致。
- 4、研发费用变动原因说明：研发费用报告期末较上年同期增加 299.75 万元，增加 26.68%，主要原因为报告期内人工成本较上年同期有所增加以及新增项目安全性评价试验的技术服务费所致。
- 5、其他收益变动原因说明：其他收益报告期末较上年同期增加 207.32 万元，增加 32,877.01%，主要原因为报告期内收到中关村颠覆性技术研发和成果转化项目的补助所致
- 6、信用减值损失变动原因说明：信用减值损失报告期末较上年同期下降 149.16 万元，下降 102.01%，主要原因为上年同期存在其他应收款还款，计提减值准备冲回所致。
- 7、经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：经营活动产生的现金流量净额为现金净流出 1237.34 万元，较上年同期经营活动现金净流出 1,275.69 万元减少净流出 38.35 万元，主要原因为报告期内取得政府补助资金以及提供技术服务收款所致。
- 8、投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：投资活动产生的现金流量净额为现金净流出 8.63 万元，较上年同期投资活动现金净流出 94.75 万元减少净流出 86.12 万元，主要系报告期内购买固定资产支付的现金减少所致。

四、 投资状况分析

(一) 主要控股子公司、参股公司情况

适用 不适用

主要参股公司业务分析

适用 不适用

（二）公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

五、企业社会责任

适用 不适用

六、公司面临的重大风险分析

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
产品研发失败风险	<p>新药研发是一项技术性强、资金需求强度高、开发周期长和人力资源投入大的系统性工程。同时，新药研发涉及的程序多、周期长和淘汰率高，而且每一环节均需经过严格审批。新药研发的整个过程受到相关行政部门的严格监管，新药注册需经过临床前基础工作、临床试验、临床总结、新药评审、新药证书与生产批文的审批等多个阶段，且每个阶段都需相应的批文或鉴定报告，任何环节出现问题都将对前期技术研究与开发投入的回收造成不利影响。公司研发的相关药物能否顺利通过上述审批程序并最终取得新药证书存在一定不确定性。同时，由于公司成立时间有限，目前的研发成功经历与成熟药企相比尚有不足，可能存在由于研发经验不足导致无法保证在研产品管线的研发速度与研发成功率。因此，公司在一定程度上存在新药研发失败风险。</p> <p>应对措施：公司将密切关注行业发展动态以及技术的发展趋势，积极进行市场调研，并根据客户需求的变化调整公司产品的研发工作，使公司产品始终能够满足客户的需求。公司将加强对研发项目的过程控制，确保公司技术的先进性和产品的成果转化。</p>
研发进度风险	<p>由于医药产品开发从研制、临床试验、报批到投产的周期长、环节多、投入大，加之国家医药管理政策的变化，因而存在研发进度风险。如果公司研发进度不如预期，竞争对手可能先于公司向市场推出针对相同适应症的同类产品，进而使得公司在研药物的商业化能力可能被削弱，甚至导致丧失获取市场份额的机会。</p> <p>应对措施：公司将密切关注行业最新发展趋势和动态以及竞争对手在研药物适应症情况。同时加大融资力度，为后期研发的顺利开展提供必要支持，保障已有产品研发进度正常的情况下，同时加大产品开发力度，不断提供公司产品竞争力。</p>
临床试验进度未及预期甚至失败的风险	<p>临床试验的完成进度取决于主管部门审批、与临床试验机构等第三方的合作、伦理审查、临床试验中心的启动、试验所需资金筹集情况、患者招募、方案执行、药物供应、数据处理</p>

	<p>及统计分析以及竞争对手同时进行类似临床试验等因素，相关政策变动、临床方案及临床合作机构的调整、监管机构沟通时间延长、临床试验效果不及预期或失败等，都可能对临床试验的如期完成和在研药物开发的顺利推进造成不利影响。</p> <p>应对措施：公司将加强项目管理、及时评估、调整计划、与监管机构沟通以保障临床试验的进度。</p>
核心技术泄密与核心技术人员流失风险	<p>基因治疗行业涉及技术领域较多，产品技术含量高。随着我国基因治疗行业的快速发展，行业人才竞争日益激烈。尽管公司经过多年实践建立了较高水平的研发团队，与核心技术人员均签订了技术保密协议，并提供优厚的工作条件，但如果公司未来不能在职业发展、薪酬福利、工作环境等方面持续提供具有竞争力的工作条件并建立良好的激励机制，可能会造成核心技术人员流失，影响公司的后续技术研发能力，也会造成公司核心技术泄露的风险，从而对公司的持续发展造成不利影响。</p> <p>应对措施：公司一方面加强企业文化建设，建立良好的晋升机制，实施有效的激励政策；另一方面根据需要进行同行业人才引进，努力满足公司经营规模不断扩大的需要，同时采取有效措施防止核心技术泄露。</p>
监管政策变化的风险	<p>基因治疗是一种新兴治疗方式，目前仅十余款 CAR-T 产品和腺相关病毒产品在美国和欧洲获批上市，药物审查和持续监管经验有限。其中，CAR-T 的技术相对成熟，安全性及药效的临床研究相对充分；溶瘤病毒和 AAV 技术工艺难度更高，安全性及药效的临床研究尚需更多积累，特别是 AAV 的安全性问题受到 FDA 的持续关注。</p> <p>科学及工业界对于基因治疗的安全性和有效性持续开展讨论。FDA、EMA 和 NMPA 等全球多国药品监管部门曾多次调整监管法规和政策。整体监管态势趋向于鼓励基因治疗发展，同时亦不断强调产品的质量和安全性。国内关于基因治疗的生产标准和规范仍不成熟，监管体系尚不全面，相关法规政策亦根据行业的发展情况持续调整。若未来基因治疗产品发生医疗安全事件，并由此引发公众对于基因治疗安全性、实用性或有效性以及伦理方面的负面舆论，将有可能促使监管部门对基因治疗行业整体实施更为严格的管制，以提高基因治疗产品开展临床试验和上市的获批难度。面对监管政策变化的不确定性，若公司不能及时调整经营战略以应对行业法规和监管环境的变化，其基因治疗产业可能受到不利影响。</p> <p>应对措施：公司将实时关注国家宏观经济形势与行业发展动态，研究并收集医疗及基因治疗相关政策，注重加强与地方监管部门的沟通，并根据政策变化及时进行调整。同时，公司将逐步丰富自身产品，提高公司抗风险能力。</p>

持续亏损的风险	<p>2023 年 1-6 月营业收入为 428,750.00 元，净利润为 -15,688,122.63 元。药品研发从立项到产品获得批准上市资金投入大、周期长。公司仍处于产品研发阶段，公司尚未盈利且存在累计未弥补亏损。在产品获批上市之前，公司仍存在持续亏损的风险。</p> <p>应对措施：公司将持续拓展融资渠道，通过股权融资和银行贷款的方式加大融资规模，进一步补充公司的现金流，同时，加强资金管控，严格控制各个环节的成本，进而实现降本增效。公司也将按计划推进产品研发工作，确保相关药品的临床试验按期完成并尽快投产，进而通过产品销售增加公司收入，以实现扭转持续亏损的状态。</p>
资金不足的风险	<p>新药研发需要大量资金投入，虽然通过股权融资，公司资金实力得到较大提升，但公司目前主要依靠自有资金、政府资助以及股权融资来解决当前资金问题，公司未来仍面临新药后期研发、临床试验及产业化的资金需求，公司未来存在资金不足的风险。</p> <p>应对措施：公司将持续加大股权融资规模，进一步补充公司的现金流。同时，加强资金管控，严格控制各个环节的成本，进而实现降本增效。</p>
被竞争对手或者第三方提起诉讼的风险	<p>生物医药行业属于技术高度竞争的行业，专利和非专利技术是构成公司竞争优势及核心竞争力的重要要素。截至 2023 年 6 月 30 日，公司与第三方不存在知识产权方面的诉讼或纠纷，但不排除未来竞争对手或第三方在利益驱动下为了阻滞公司发展采取恶意诉讼等市场策略的可能性，也不排除公司与竞争对手或第三方产生其他知识产权纠纷的可能性。</p> <p>应对措施：为应对潜在诉讼风险，公司会定期审查和评估现有的知识产权，确保其有效性和合规性，并及时更新或续展。在知识产权纠纷发生时，公司可通过谈判、调解或仲裁等方式寻求解决方案，以避免长期的法律诉讼和争议。</p>
公司治理风险	<p>由于公司股份制设立时间短，公司及管理层规范运作意识的提高、对内控制度的理解，以及相关制度切实执行及完善均需要一定过程，各项管理制度的执行也需要经过一定经营周期的实践检验。随着公司的发展，经营规模不断扩大，业务范围不断扩展以及人员不断增加，对公司治理将会提出更高的要求。因此，假如公司的治理机制不能随着公司业务规模的扩大而进一步完善，提升管理水平，存在影响公司持续、稳定和健康发展的风险。</p> <p>应对措施：在发展自身业务的同时，公司重视内部控制体系的不断完善，并根据公司发展的需要随时对法人治理结构及内部控制体系进行相应的调整。在实际经营中，公司董事、监</p>

	事以及高级管理人员严格遵守内部控制制度的各项要求，增强将各项要求融入自己的日常工作之中的意识，保障三会决议的切实执行，使公司朝着更加科学化与规范化的方向发展。
本期重大风险是否发生重大变化：	本期重大风险未发生重大变化

第三节 重大事件

一、重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	三.二. (一)
是否存在提供担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	三.二. (二)
是否存在关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议通过的收购、出售资产、对外投资事项以及报告期内发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三.二. (三)
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三.二. (四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在破产重整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、重大事件详情

(一) 重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

(二) 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

本报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

(三) 股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施在报告期的具体实施情况

唯源立康有限公司于 2021 年 3 月 6 日召开的董事会，审议通过了《北京唯源立康生物科技股份有限公司激励计划》（以下简称“《激励计划》”）并授权公司法定代表人李小鹏为管理人并签署相关文件。

根据《激励计划》及激励计划管理人的相关决定，公司股权激励计划（以下简称“激励计划”）的内容如下：

1. 激励股权及激励权益

李小鹏持有的北京泰和鑫泽的认缴出资金额为人民币 16.20 万元，被划分为共计 32,400,000 股的激励份额（以下简称“激励份额”），每一股激励份额对应持股平台的人民币 0.005 元出资，间接对应唯源立康有限公司的人民币 0.041667 元注册资本（随北京泰和鑫泽的出资或公司的注册资本拆分、合并、资本公积金转增注册资本等类似事件进行相应调整），用于发放激励期权。

“激励期权”是指以管理人确定的行权对价从李小鹏处购买特定数量激励份额的权利。获得激励期权的被授予人仅在激励期权兑现并且满足行权条件之后方可通过行使认购激励份额的权利持有持股平

台的份额并间接持有相应的激励股权。被授予人通过行使认购激励份额的权利持有北京泰和鑫泽的份额并间接持有相应的激励股权。

2. 管理人

李小鹏为激励计划的管理人，根据激励计划的约定有权处理确定激励份额/激励股权的购买对价、确定激励计划下被授予人的名单及对其授予的激励份额/激励股权的数量等事项。

3. 被授予人的资质

被授予人应当满足如下条件：

- (1) 已为唯源立康及/或其下属分子公司（以下简称“集团公司”）连续服务满 2 年；
- (2) 主管级别（含本级别）以上；
- (3) 根据集团公司员工岗位考核办法，上一年度岗位业绩考核合格；
- (4) 经经理人认可同意。

尽管有如上约定，若任何人士为集团公司做出特别贡献，经经理人决定，则无论该员工是否符合上述基本资格，亦可成为被授予人。

4. 激励期权的行权条件

除非管理人另行豁免，当且仅当下列条件全部满足时，被授予人可行使激励期权并按照行权对价购买激励份额：

- (1) 被授予人在本公司连续服务满 5 年；
- (2) 被授予人仅可行使已兑现的激励期权；
- (3) 被授予人行使激励期权不违反适用法律法规的规定、其与任何第三方的约定或其他对被授予人有约束力的文件；
- (4) 被授予人行权时不存在任何违反其与集团公司所签署之协议或损害集团公司利益的情形；
- (5) 被授予人应当在激励期权有效期内行权；
- (6) 被授予人已经按照管理人同意的方式支付行权对价；
- (7) 被授予人已经缴付行使激励期权时所应当缴付的税款或者按照法律法规的约定办理任何免税或递延纳税的备案或手续；
- (8) 管理人根据具体情况为不同的被授予人设置的其他行权条件。

5. 持有要求

针对激励期权，自授予日起被授予人应当持有满三年，且自行权之日起持有满一年。若激励计划或激励文件中对于持有时限有更严格的规定，则以该等更严格的规定为准。

6. 授予情况

报告期内，公司未进行激励期权授予。

7、行权情况及计划

截至 2023 年 6 月 30 日，被授予人员的起算日、兑现及行权情况如下：

序号	姓名	激励份额	起算日	兑现期	兑现期是否届满	是否行权
1	LI JINGFENG	6,000,000	2021 年 7 月 1 日	起算日三年后 一次性全部兑 现，有效期至授 予日起七年	否	否
2	田超	200,000	2021 年 7 月 1 日		否	否
3	刘家家	200,000	2021 年 7 月 1 日		否	否
4	赵婧姝	150,000	2021 年 7 月 1 日		否	否
5	王田田	150,000	2021 年 7 月 1 日		否	否
6	王慧丽	150,000	2021 年 7 月 1 日		否	否
7	周华	150,000	2021 年 7 月 1 日		否	否

8	孙春阳	150,000	2021 年 7 月 1 日		否	否
9	赵锐	120,000	2021 年 7 月 1 日		否	否
10	吴凤厂	80,000	2021 年 7 月 1 日		否	否
11	解辉	100,000	2021 年 7 月 1 日		否	否
12	林珊	100,000	2021 年 7 月 1 日		否	否
13	侯建伟	50,000	2021 年 7 月 1 日		否	否
14	于佳琳	50,000	2021 年 7 月 1 日		否	否
15	李裴	50,000	2021 年 7 月 1 日		否	否
16	阿拉腾花	50,000	2021 年 7 月 1 日		否	否
17	包静	50,000	2021 年 7 月 1 日		否	否
18	张春雨	50,000	2021 年 7 月 1 日		否	否
19	刘沛钦	50,000	2021 年 7 月 1 日		否	否
20	耿烁	50,000	2021 年 7 月 1 日		否	否
21	赵莉莉	100,000	2021 年 7 月 1 日		否	否

如上表所示，截至 2023 年 6 月 30 日，员工持有的期权兑现期尚未届满，不满足行权条件，尚未行权。公司将在兑现期届满后，根据相关文件的约定，与员工协商进行行权。

1) 行权价格

根据《激励计划》及激励计划管理人的相关决定，李小鹏持有的北京泰和鑫泽的认缴出资金额为人民币 16.20 万元，被划分为共计 32,400,000 的激励份额（以下简称“激励份额”），员工行权价格为 0.041667 元/激励份额，据此计算，行权员工将按照 8.33 元/出资份额的价格，取得北京泰和鑫泽的出资份额；期权授予之时，北京泰和鑫泽持有公司 250.00 万元注册资本，激励份额对应公司 135.00 万元注册资本，北京泰和鑫泽每 1 元出资份额对应公司 8.33 元注册资本，据此计算，授予当时，员工的行权价格折合人民币 1.00 元/股。

2) 确定原则

根据《激励计划》，李小鹏作为激励计划管理人，有权确定激励份额的购买对价，员工行权价格为 1 元/股，系综合考虑激励效果及员工意见后确定，由李小鹏根据公司权力机关的授权及《激励计划》的规定确定。

8. 公司本次股票发行以获取认购对象持续服务作为对价，属于股权激励行为。因此，公司本次股票发行属于股份支付的情形，适用《企业会计准则第 11 号-股份支付》的规定。

上述权益性股份支付，等待期三年。在三年等待期内，分期确认费用及资本公积。由于授予人员有管理及研发人员，相关费用根据管理及研发人员工时分配表在管理费用及研发费用之间分摊。

（四）承诺事项的履行情况

临时公告索引	承诺主体	承诺类型	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺履行情况
公开转让说明书	实际控制人或控股股东	同业竞争承诺	2022 年 8 月 22 日		正在履行中
公开转让说明书	董监高	同业竞争承诺	2022 年 8 月 22 日		正在履行中
公开转让说明	实际控制人或	资金占用承诺	2022 年 8 月 22 日		正在履行中

书	控股股东				
公开转让说明书	董监高	资金占用承诺	2022 年 8 月 22 日		正在履行中
公开转让说明书	实际控制人或控股股东	关于规范并减少关联交易的承诺	2022 年 8 月 22 日		正在履行中
公开转让说明书	其他股东	关于规范并减少关联交易的承诺	2022 年 8 月 22 日		正在履行中
公开转让说明书	董监高	关于规范并减少关联交易的承诺	2022 年 8 月 22 日		正在履行中
公开转让说明书	实际控制人或控股股东	关于缴纳员工社会保险和住房公积金的承诺	2022 年 8 月 22 日		正在履行中
公开转让说明书	实际控制人或控股股东	关于实验室环评手续相关事项的承诺	2022 年 8 月 22 日		正在履行中

超期未履行完毕的承诺事项详细情况：

无

第四节 股份变动及股东情况

一、 普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	0	0%	0	0	0%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0%	0	0	0%
	董事、监事、高管	0	0%	0	0	0%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
有限售条件股份	有限售股份总数	20,000,000	100%	0	20,000,000	100%
	其中：控股股东、实际控制人	8,704,460	43.52%	0	8,704,460	43.52%
	董事、监事、高管	0	0%	0	0	0%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
总股本		20,000,000	-	0	20,000,000	-
普通股股东人数						14

股本结构变动情况：

□适用 √不适用

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	李小鹏	8,704,460	0	8,704,460	43.52%	8,704,460	0	0	0
2	北京泰和鑫泽科技发展中心（有限合伙）	2,980,980	0	2,980,980	14.90%	2,980,980	0	0	0
3	苏州建信汉康创业投资合伙企业（有限合伙）	1,903,060	0	1,903,060	9.52%	1,903,060	0	0	0
4	宁波梅山保税港区丰川弘博投资管理合伙企业（有限合伙）	1,762,100	0	1,762,100	8.81%	1,762,100	0	0	0
5	北京汉康建信创业投资有限公司	1,488,960	0	1,488,960	7.44%	1,488,960	0	0	0
6	刘增玉	1,175,220	0	1,175,220	5.88%	1,175,220	0	0	0
7	成都生物城一号股权	648,760	0	648,760	3.24%	648,760	0	0	0

	投资基金合伙企业（有限合伙）								
8	北京亦尚汇成创业投资中心（有限合伙）	324,380	0	324,380	1.62%	324,380	0	0	0
9	王英典	254,580	0	254,580	1.27%	254,580	0	0	0
10	北京中石厚德石油物资装备有限公司	194,620	0	194,620	0.97%	194,620	0	0	0
合计		19,437,120	-	19,437,120	97.19%	19,437,120	0	0	0

普通股前十名股东间相互关系说明：
李小鹏为北京泰和鑫泽的执行事务合伙人，持有泰和鑫泽 54.00%的合伙份额；上海汉康股权投资管理有限公司为苏州建信汉康的执行事务合伙人及基金管理人，北京汉康创业投资管理有限公司为北京汉康建信的基金管理人，北京汉康创业投资管理有限公司为上海汉康股权投资管理有限公司的全资子公司；北京汉康建信控股股东中建信控股集团有限公司持有苏州建信汉康 10.84% 的合伙份额。除此之外，以上股东之间不存在其他关联关系。

二、 控股股东、实际控制人变化情况

报告期内控股股东、实际控制人未发生变化

三、 特别表决权安排情况

适用 不适用

第五节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
李小鹏	董事长、总经理	男	1964 年 11 月	2022 年 4 月 8 日	2025 年 4 月 7 日
田超	董事、副总经理	男	1979 年 8 月	2022 年 4 月 8 日	2025 年 4 月 7 日
王慧丽	董事、财务负责人、 董事会秘书	女	1984 年 10 月	2022 年 4 月 8 日	2025 年 4 月 7 日
谷鸣	董事	男	1984 年 11 月	2022 年 4 月 8 日	2025 年 4 月 7 日
张银成	董事	男	1974 年 11 月	2023 年 5 月 19 日	2025 年 4 月 7 日
赵婧姝	监事会主席	女	1978 年 9 月	2022 年 4 月 8 日	2025 年 4 月 7 日
王田田	监事	女	1981 年 11 月	2022 年 4 月 8 日	2025 年 4 月 7 日
赵锐	职工代表监事	女	1992 年 3 月	2022 年 4 月 8 日	2025 年 4 月 7 日

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

公司董事、监事、高级管理人员之间不存在关联关系。

(二) 变动情况

适用 不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
闫艳娇	董事	离任	无	个人原因辞职
张银成	无	新任	董事	完善治理结构

报告期内新任董事、监事、高级管理人员持股情况

适用 不适用

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量	期末被授予的限制性股票数量
张银成	董事	0	0	0	0%	0	0
合计	-	0	-	0	0%	0	0

报告期内新任董事、监事、高级管理人员的主要工作经历等情况：

张银成，男，1974 年 11 月出生，无境外永久居留权，1997 年 7 月至 1999 年 8 月在邯郸市化学工业供销公司任化工二部经理助理；1999 年 9 月至 2002 年 2 月在浙江大学就读经济学院研究生；2002 年 3 月至 2003 年 12 月在上海申银万国证券研究所财务顾问部任高级经理；2004 年 1 月至 2015 年 7 月在精工控股集团有限公司任董事、副总裁；2004 年 8 月至 2019 年 6 月在中建信控股集团任董事、兼任总经理；2010 年 9 月至今在上海汉康私募基金管理有限公司任董事、合伙人；2022 年 2 月至今在杭州汉康股权投资管理有限公司兼任总经理；2023 年 2 月至今在上海柯君医药科技有限公司任董事；2023 年 5

月至今任公司董事。

（三）董事、高级管理人员的股权激励情况

适用 不适用

公司对董事、高级管理人员的激励股权为北京泰和鑫泽份额，详见“第三节重大事件之（三）股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施”。

二、员工情况

（一）在职工工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
技术人员	30	33
财务人员	3	3
管理人员	8	8
员工总计	41	44

（二）核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

适用 不适用

第六节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 资产负债表

单位：元

项目	附注	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	一、(一)	49,521,709.34	61,981,417.38
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款			
应收款项融资			
预付款项	一、(二)	2,653,872.59	1,151,958.08
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	一、(三)	604,505.34	215,837.29
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	一、(四)	1,231,616.99	1,168,909.77
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		54,011,704.26	64,518,122.52
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
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	一、(五)	3,462,216.91	3,546,276.72
在建工程	一、(六)	824,127.07	824,127.07
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	一、(七)	1,660,920.87	1,944,076.47
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产	一、(八)		16,500
非流动资产合计		5,947,264.85	6,330,980.26
资产总计		59,958,969.11	70,849,102.78
流动负债：			
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			
应付账款	一、(九)	3,835,593.47	2,048,586.22
预收款项	一、(十)	347,487.62	
合同负债			
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	一、(十一)	910,921.27	1,413,150.90
应交税费	一、(十二)	22,560.77	21,297.19
其他应付款	一、(十三)	0	31,850.44
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			
其他流动负债			
流动负债合计		5,116,563.13	3,514,884.75
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			

其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	一、(十四)	4,876,863.32	3,853,991.25
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		4,876,863.32	3,853,991.25
负债合计		9,993,426.45	7,368,876.00
所有者权益：			
股本	一、(十五)	20,000,000	20,000,000
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	一、(十六)	69,087,621.58	66,914,183.07
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	一、(十七)	-39,122,078.92	-23,433,956.29
归属于母公司所有者权益合计		49,965,542.66	63,480,226.78
少数股东权益			
所有者权益合计		49,965,542.66	63,480,226.78
负债和所有者权益总计		59,958,969.11	70,849,102.78

法定代表人：李小鹏

主管会计工作负责人：王慧丽

会计机构负责人：王慧丽

(二) 利润表

单位：元

项目	附注	2023 年 1-6 月	2022 年 1-6 月
一、营业收入		428,750.00	
其中：营业收入	一、(十八)	428,750.00	
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		18,166,940.76	12,795,248.83
其中：营业成本		272,023.85	
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	一、(十九)	2,916.77	1,036.80
销售费用			
管理费用	一、(二十)	4,484,393.50	2,423,118.04
研发费用	一、(二十 一)	13,448,424.88	10,450,946.37
财务费用	一、(二十 二)	-40,818.24	-79,852.38
其中：利息费用			
利息收入		42,299.91	81,923.68
加：其他收益	一、(二十 三)	2,079,483.90	6,305.86
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
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）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	一、(二十 四)	-29,415.77	1,462,141.85
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-15,688,122.63	-11,326,801.12
加：营业外收入			
减：营业外支出			
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-15,688,122.63	-11,326,801.12
减：所得税费用			
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-15,688,122.63	-11,326,801.12
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
(一) 按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-15,688,122.63	-11,326,801.12
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. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		-15,688,122.63	-11,326,801.12
六、其他综合收益的税后净额			
(一)归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			

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			
(5) 其他			
2. 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			
(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		-15,688,122.63	-11,326,801.12
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		-15,688,122.63	-11,326,801.12
(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）		-0.78	-0.68
(二) 稀释每股收益（元/股）		-0.78	-0.68

法定代表人：李小鹏

主管会计工作负责人：王慧丽

会计机构负责人：王慧丽

(三) 现金流量表

单位：元

项目	附注	2023年1-6月	2022年1-6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		784,000	
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			
收到再保险业务现金净额			
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			

收到其他与经营活动有关的现金	一、(二十四)	3,284,115.69	2,256,051.34
经营活动现金流入小计		4,068,115.69	2,256,051.34
购买商品、接受劳务支付的现金			
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			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
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			
支付给职工以及为职工支付的现金		5,994,321.89	6,655,937.88
支付的各项税费		190,121.57	436,976.29
支付其他与经营活动有关的现金	一、(二十四)	10,257,058.23	7,920,093.75
经营活动现金流出小计		16,441,501.69	15,013,007.92
经营活动产生的现金流量净额		-12,373,386.00	-12,756,956.58
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
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			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		86,322.04	947,492.84
投资支付的现金			
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		86,322.04	947,492.84
投资活动产生的现金流量净额		-86,322.04	-947,492.84
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
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			
发行债券收到的现金			
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			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
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			
筹资活动现金流出小计			
筹资活动产生的现金流量净额			
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-12,459,708.04	-13,704,449.42
加：期初现金及现金等价物余额		61,981,417.38	80,825,198.94
六、期末现金及现金等价物余额		49,521,709.34	67,120,749.52

法定代表人：李小鹏

主管会计工作负责人：王慧丽

会计机构负责人：王慧丽

三、 财务报表附注

(一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
5. 存在控制关系的关联方是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
6. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
7. 是否存在证券发行、回购和偿还情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
8. 是否存在向所有者分配利润的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
9. 是否根据会计准则的相关规定披露分部报告	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
10. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
11. 是否存在上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
12. 是否存在企业结构变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
14. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
15. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
16. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
17. 是否存在预计负债	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

附注事项索引说明：

无。

(二) 财务报表项目附注

北京唯源立康生物科技股份有限公司

财务报表附注

2023 年 1 月 1 日至 2023 年 6 月 30 日

一、合并财务报表项目注释

本财务报表的报告期为 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 6 月 30 日，附注中报告期末指 2023 年 6 月 30 日，母公司同。

(一) 货币资金

1、明细表

项 目	2023-6-30	2021-12-31
库存现金	10,321.700	16,222.40
银行存款	49,511,387.64	61,965,194.98
其他货币资金	-	-
合 计	49,521,709.34	61,981,417.38

2、期末不存在抵押、质押、冻结、或存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

（二）预付款项

1、按账龄披露情况

账 龄	2023-6-30		2022-12-31	
	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)
1年以内	2,360,601.85	88.95	785,216.05	68.16
1-2 年	293,270.74	11.05	366,742.03	31.84
合 计	2,653,872.59	100.00	1,151,958.08	100.00

2、期末无账龄超过 1 年且金额重要的预付款项。

3、2023 年 6 月 30 日，预付款项中前五名的单位明细如下：

单位名称	与本公司关系	款项性质	金额	账龄	占比(%)
昭衍（苏州）新药研究中心有限公司	非关联方	服务款	1,309,100.00	1 年内	49.33
北京海淀科技金融资本控股集团股份有限公司	非关联方	租赁费	266,285.35	1 年内	10.03
好一生（北京）医药科技有限公司	非关联方	服务款	129,107.70	1 年内	4.86
首都医科大学附属北京世纪坛医院	非关联方	服务款	93,291.56	1-2 年	3.52
比逊（广州）医疗科技有限公司	非关联方	服务款	73,892.31	1 年内	2.78
合 计			1,871,676.92		70.53

4、期末预付款项中无持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东及其他关联方单位情况。

（三）其他应收款

1、其他应收款按种类披露

种 类	2023-6-30				
	账面余额		坏账准备		净额
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备					
组合一:	768,357.43	100	163,852.09	21.32	604,505.34
组合二:					
组合小计	768,357.43	100	163,852.09	21.32	604,505.34
合 计	768,357.43	100	163,852.09	21.32	604,505.34

种 类	2022-12-31

	账面余额		坏账准备		净额
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备					
组合一：	350,273.61	100.00	134,436.32	38.38	215,837.29
组合二：					
组合小计	350,273.61	100.00	134,436.32	38.38	215,837.29
合 计	350,273.61	100.00	134,436.32	38.38	215,837.29

2、组合一计提坏账准备的其他应收款

项 目	2023-6-30			
	账面余额	占比 (%)	坏账准备	预期平均损失率(%)
1年以内	623,761.46	77.06	31,188.07	5.00
1-2年	5,277.72	4.72	527.77	10.00
2-3年	10,260.00	1.34	3,078.00	30.00
3年以上	129,058.25	16.88	129,058.25	100.00
合 计	768,357.43	100.00	163,852.09	21.32

项 目	2022-12-31			
	账面余额	占比 (%)	坏账准备	预期平均损失率(%)
1年以内	210,955.36	60.22	10,547.77	5.00
1-2年	10,260.00	2.93	1,026.00	10.00
2-3年	8,851.00	2.53	2,655.30	30.00
3年以上	120,207.25	34.32	120,207.25	100.00
合 计	350,273.61	100.00	134,436.32	38.38

3、其他应收款按款项性质分类情况

项 目	2023-6-30	2022-12-31
往来款		
押金保证金	675,362.25	139,318.25
备用金	14,000.00	60,000.00
代垫款	78,995.18	150,955.36
合 计	768,357.43	350,273.61

4、2023 年 6 月 30 日，其他应收款中前五名的单位明细如下：

名 称	关联关系	款项性质	金额	账龄	占其他应收款总额比例 (%)	坏账准备期末余额
南方医科大学皮肤病医院	非关联方	押金	500,000.00	1年内	65.07%	25,000.00
北京海淀科技金融资本控股集团股份有限公司	非关联方	押金	36,044.00	1年内	4.69%	1,802.20
			129,058.25	3年以上	16.80%	129,058.25
公积金	非关联方	代垫款	70302.00	1年内	9.15%	3515.1

阿拉腾花	非关联方	备用金	14,000.00	1年内	1.82%	700.00
北京随寓而安物业服务有限公司	非关联方	押金	10,260.00	1-2年	1.34%	513.00
合计			759,520.25		98.86%	160,589.00

5、本期计提、转回的坏账准备情况：

项 目	2023 年 6 月			
	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)	合 计
2022 年 12 月 31 日	134,436.32			134,436.32
本年计提预期信用损失	29415.77			294,15.77
本年转回预期信用损失				
本年核销的损失准备				
2023 年 6 月 30 日	163,852.09			163,852.09

6、报告期内无其他应收款余额中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东及其他关联方单位情况。

7、本报告期无实际核销的其他应收款。

（四）存货

1、存货分类

种 类	2023-6-30	2022-12-31
原材料	1,231,616.99	1,168,909.77
库存商品		
在产品		
合 计	1,231,616.99	1,168,909.77
减：存货跌价准备		
净 额	1,231,616.99	1,168,909.77

2、报告期内不存在存货跌价准备的情况。

3、报告期末存货中无质押、担保等使用受限情况。

（五）固定资产

1、固定资产明细情况

项 目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	其他	合 计
一、账面原值：						
1.2022-12-31		4,803,300.30		78,514.50	208,109.98	5,089,924.78

2.本期增加金额						
(1) 购置		51,600.00		31,248.44	73,799.24	156,674.68
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.2023-6-30		4,854,900.3		109762.94	281909.22	5,246,572.46
二、累计折旧						
1.2022-12-31		1,445,387.75		32,209.07	66,051.24	1,543,648.06
2.本期增加金额			-			
(1) 计提		211,918.31		11,070.25	17,718.93	240,707.49
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.2023-6-30		1,657,306.06		43,279.32	83770.17	1,784,355.55
三、减值准备						
1.2022-12-31						
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.2023-6-30						
四、账面价值						
1.期末账面价值		3,197,594.24		66,483.62	198,139.05	3,462,216.91
2.期初账面价值		3,357,912.55		46,305.43	142,058.74	3,546,276.72

2、不存在用于担保等所有权受到限制的情况。

3、公司不存在租赁超过一年的固定资产。

4、公司固定资产不存在未办妥产权证书情况。

(六) 在建工程

项 目	2023-6-30			2022-12-31		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
唯源立康基因治疗新药研发及生产项目	824,127.07		824,127.07	824,127.07		824,127.07
合 计	824,127.07	-	824,127.07	824,127.07	-	824,127.07

(七) 使用权资产

项 目	2022-12-31	本期增加	本期减少	2023-6-30

一、账面原值合计：	2,831,555.93			2,831,555.93
土地使用权租赁	2,831,555.93			2,831,555.93
二、累计折旧合计：	887,479.46	283,155.60		1,170,635.06
土地使用权租赁	887,479.46	283,155.60		1,170,635.06
三、使用权资产账面净值合计	1,944,076.47			1,660,920.87
土地使用权租赁	1,944,076.47			1,660,920.87
四、减值准备合计				
土地使用权租赁				
五、使用权资产账面价值合计	1,944,076.47			1,660,920.87
土地使用权租赁	1,944,076.47			1,660,920.87

北京唯源立康公司与北京经济技术开发区开发建设局签订先租后买土地使用权合同，因为后期购买土地使用权需要达到建设规模与利润指标，土地使用权购买存在不确定性，将 5 年租赁合同作为使用权资产，租赁期限为 2021 年 5 月 7 日至 2026 年 5 月 6 日。2021 年 5 月 21 日北京唯源立康公司一次性支付 5 年租金 2,831,555.93 元。

（八）其他非流动资产

项 目	2023-6-30	2022-12-31
在建工程预付款		16,500.00
合 计		16,500.00

（九）应付账款

1、应付账款款项性质及余额分析

项 目	2023-6-30	2022-12-31
服务款	3,251,740.94	1,875,192.42
货款	572,873.53	161,933.80
设备款	10,979.00	11,460.00
合 计	3,835,593.47	2,048,586.22

2、期末应付服务款中北京中关村上地生物科技发展有限公司 GMP 生产车间服务费用，金额 1,159,097.00 元用于中试生产。北京中关村上地生物科技发展有限公司董事长刘荣耀为北京唯源立康公司历任董事并于 2019 年 10 月退出且北京中关村上地生物科技发展有限公司为北京唯源立康公司股东之一。

3、期末应付款项中无持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东及其他关联方单位情况。

4、期末无账龄超过 1 年且金额重要的应付账款。

（十）预收账款

项 目	2023-6-30	2022-12-31
昌平国家实验室	347,487.62	
合 计	347,487.62	

(十一) 应付职工薪酬

1、应付职工薪酬列示

项 目	2022-12-31	本期增加	本期减少	2023-6-30
一、短期薪酬	1,320,610.32	5,598,990.82	6,136,571.88	783,029.26
二、离职后福利-设定提存计划	92,540.58	544,972.05	509,620.62	127,892.01
三、辞退福利	-	-	-	-
四、一年内到期的其他福利	-	-	-	-
合 计	1,413,150.90	6,143,962.87	6,646,192.5	910,921.27

2、短期薪酬明细

短期薪酬项目	2022-12-31	本期增加	本期减少	2023-6-30
工资、奖金、津贴和补贴	1,264,525.11	4,802,381.19	5,311,235.81	755,670.49
职工福利费	-			-
社会保险费	56,085.21	380,437.63	409,164.07	27,358.77
其中：1. 医疗保险费	54,963.49	373,453.47	402,229.90	26,187.06
2. 工伤保险费	1,121.72	6,984.16	6,934.17	1,171.71
住房公积金	-	416,172.00	416,172.00	0.00
职工教育经费	-			-
工会经费	-			-
合 计	1,320,610.32	5,598,990.82	6,136,571.88	783,029.26

3、离职后福利

离职后福利项目	2022-12-31	本期增加	本期减少	2023-6-30
一、养老保险费	89,736.32	527,511.49	492,285.06	124,962.75
二、失业保险费	2,804.26	17,460.56	17,335.56	2,929.26
合 计	92,540.58	544,972.05	509,620.62	127,892.01

4、辞退福利

无。

5、其他长期职工福利

无。

(十二) 应交税费

应交税费明细情况

项 目	2023-6-30	2022-12-31
增值税		
企业所得税		

个人所得税	1,929.76	666.18
城市维护建设税		
教育费附加		
地方教育费附加		
印花税	20,631.01	20,631.01
合 计	22,560.77	21,297.19

（十三）其他应付款

1、其他应付款的款项性质及余额情况

项 目	2023-6-30	2022-12-31
往来款及其他	0.00	31,850.44
合 计	0.00	31,850.44

2、无账龄超过 1 年的重要其他应付款。

3、报告期内无应付持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股权的股东及其他关联方单位款项。

（十四）递延收益

1、分类情况

项 目	2022-12-31	本期增加	本期减少	2023-6-30
政府补助	3,853,991.25	3,090,000.00	2,067,127.93	4,876,863.32
合 计	3,853,991.25	3,090,000.00	2,067,127.93	4,876,863.32

2、政府补助的明细情况

序号	项目名称	2022-12-31	本期新增补助	本期计入其他收益金额	2023-6-30	与资产相关/与收益相关
1	中关村科技园区颠覆性技术研发和成果转化项目	3,853,991.25	3,090,000.00	2,067,127.93	4,876,863.32	与收益相关
	合 计	3,853,991.25	3,090,000.00	2,067,127.93	4,876,863.32	-

注：政府补助说明详见其他收益。

（十五）股本

项目	2022-12-31	本次变动增减（+、-）					2023-6-30
		发行新股	送股	公积金转股	股份制改制	小计	
股份总数	20,000,000.00						20,000,000.00

（十六）资本公积

项 目	2022-12-31	本期增加	本期减少	2023-6-30
股本溢价	62,954,745.09			62,954,745.09
其他资本公积	3,959,437.98	2,173,438.51		6,132,876.49

合 计	66,914,183.07	2,173,438.51	69,087,621.58
-----	---------------	--------------	---------------

注：其他资本公积增加额为本公司报告期内股份支付费用发生额2,173,438.51元，详见附注八。

（十七）未分配利润

项 目	2023-6-30		2022-12-31	
	金额	提取或分配比例	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	-23,433,956.29		-76,117,891.33	
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）				
调整后年初未分配利润	-23,433,956.29		-76,117,891.33	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-15,688,122.63		-26,122,197.42	
减：提取法定盈余公积		10%		10%
提取任意盈余公积				
提取一般风险准备				
应付普通股股利				
转作实收资本的普通股股利				
有限公司整体变更为股份有限公司时净资产折股			78,806,132.46	
期末未分配利润	-39,122,078.92		-23,433,956.29	

（十八）

1. 营业收入、营业成本

项 目	本期数		上期数	
	收入	成本	收入	成本
技术服务	428,750.00	272,023.85		
合 计	428,750.00	272,023.85		

（十九）税金及附加

项 目	本期数	上期数	计缴标准
城市维护建设税	271.68		7%
教育费附加	116.43		3%
地方教育费附加	77.62		2%
印花税	2,451.04	1,036.80	
合 计	2,916.77	1,036.80	

（二十）管理费用

项 目	本期数	上期数
职工薪酬	1,288,437.72	1,039,870.44

股份支付	543,896.39	111,072.70
中介机构服务费	1,654,676.01	416,212.62
招待费	97,057.55	161,038.40
使用权资产摊销	283,155.60	283,155.60
交通差旅费	66,321.91	40,426.15
物业水电费	149,571.61	129,763.01
租赁费	65,072.03	96,805.27
办公费	49,209.82	82,571.66
邮电通讯	1,197.60	4,842.04
折旧费	11,083.41	6,210.15
其他	274,713.85	51,150.00
合 计	4,484,393.50	2,423,118.04

(二十一) 研发费用

项 目	本期数	上期数
职工薪酬	4,371,930.89	3,842,181.48
股份支付	1,574,685.07	2,083,965.20
材料费	1,949,354.75	1,899,591.28
技术服务费	4,524,777.32	1,812,148.54
中试生产服务费		28,905.00
租赁费	165,505.60	314,903.76
累计折旧	225,019.10	244,316.63
物业水电费	136,797.33	134,958.48
其他	500,354.82	89,976.00
合 计	13,448,424.88	10,450,946.37

(二十二) 财务费用

项 目	本期数	上期数
利息支出		
利息收入	-42,299.91	-81,923.68
手续费及其他	1,481.67	2,071.30
合 计	-40,818.24	-79,852.38

(二十三) 其他收益

项 目	本期数	上期数
政府补助	2,067,127.93	-

个税手续费返还	12,355.97	6,305.86
税收优惠减免及其他		-
合计	2,079,483.90	6,305.86

政府补助明细：

项目	本期	上期	与资产相关/与收益相关	备注
中关村科技园区颠覆性技术研发和成果转化项目	2,067,127.93		与收益相关	注：（1）
合计	2,067,127.93			

注：（1）中关村科技园区颠覆性技术研发和成果转化项目-拨款单位为中关村科技园区海淀园管理委员会，根据《中关村国家自主创新示范区提升创新能力优化创新环境支持资金管理办法》（中科园发〔2019〕21号）等有关规定，公司于2023年6月28日收到款项3,090,000.00元，用于设备购置、房租、研发投入等，公司将其作为与收益相关的政府补助，报告期内已经摊销2,067,127.93元。

（二十四）信用减值损失

项目	本期数	上期数
坏账准备	-29,415.77	1,462,141.85
合计	-29,415.77	1,462,141.85

（二十五）现金流量表项目注释

1、收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期数	上期数
政府补助	3,090,000.00	
其他	194,115.69	2,256,051.34
合计	3,284,115.69	2,256,051.34

2、支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期数	上期数
付现费用	10,157,317.13	5,631,791.83
备用金及其他	99,741.10	2,288,301.92
合计	10,257,058.23	7,920,093.75

（二十六）现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上期数
1.将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-15,688,122.63	-11,326,801.12

加：资产减值准备		
信用减值损失	-29,415.77	1,462,141.85
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧、使用权资产摊销	519,258.11	532,014.18
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销		
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）		
固定资产报废损失（收益以"-"号填列）		
公允价值变动损失（收益以"-"号填列）		
财务费用（收益以"-"号填列）		
投资损失（收益以"-"号填列）		
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）		
存货的减少（增加以"-"号填列）	-62,707.22	-385,674.89
经营性应收项目的减少（增加以"-"号填列）	788,866.36	216,794.31
经营性应付项目的增加（减少以"-"号填列）	2,102,644.43	-331,147.21
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-12,373,386.00	-12,756,956.58
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3.现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	49,521,709.34	67,120,749.52
减：现金的期初余额	61,981,417.38	80,825,198.94
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	-12,459,708.04	-13,704,449.42

2、现金和现金等价物的构成

项 目	本期数	期初数
货币资金	49,521,709.34	61,981,417.38
减：原存期三个月以上的定期存款		
受到限制的存款		
年末现金及现金等价物余额		

减：年初现金及现金等价物余额	61,981,417.38	80,825,198.94
现金及现金等价物净(减少额)/增加额	-12,459,708.04	-18,843,781.56

二、企业合并及合并财务报表

(一) 合并范围的确定原则

本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位半数以上的表决权，表明本公司能够控制被投资单位，将该被投资单位认定为子公司，纳入合并财务报表的合并范围，但是，有证据表明本公司不能控制被投资单位的除外。

本公司拥有被投资单位半数或以下的表决权，满足下列条件之一的，视为本公司能够控制被投资单位，将该被投资单位认定为子公司，纳入合并财务报表的合并范围。但是，有证据表明母公司不能控制被投资单位的除外：

- 1) 通过与被投资单位其他投资者之间的协议，拥有被投资单位半数以上的表决权；
- 2) 根据公司章程或协议，有权决定被投资单位的财务和经营政策；
- 3) 有权任免被投资单位的董事会或类似机构的多数成员；
- 4) 在被投资单位的董事会或类似机构占多数表决权。

本公司在确定能否控制被投资单位时，同时考虑企业和其他企业持有的被投资单位的当期可转换的可转换公司债券、当期可执行的认股权证等潜在表决权因素。

本公司将全部子公司纳入合并财务报表的合并范围。

(二) 合并会计报表编制方法

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资并进行合并抵销后编制而成。

合并时对内部权益性投资与子公司所有者权益、内部交易事项、内部债权债务等进行抵销。

(三) 纳入合并范围的子公司基本情况

1、通过设立或投资等方式取得的子公司

无。

2、同一控制下企业合并取得的子公司

无。

3、非同一控制下企业合并取得的子公司

无。

(四) 子公司会计政策、会计期间差异的说明及处理

子公司会计政策、会计期间均与本公司一致。

(五) 报告期内合并范围发生变更的说明

无。

(六) 报告期内持股 50%以上未纳入合并的子公司情况
无。

(七) 报告期内持股低于 50%已纳入合并的子公司情况
无。

三、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益
无。

2、重要的非全资子公司
无。

四、关联方及关联交易

1、存在控制的关联方及持股情况

企业名称/姓名	与本公司的关系	直接持股比例 (%)	
李小鹏	控股股东、实际控制人	43.52	

2、本公司的子公司情况
无。

3、本公司的合营企业及联营企业情况
报告期内，本公司无合营企业和联营企业。

4、本公司的报告期其他主要关联方情况

企业名称/姓名	与本公司的关系
北京泰和鑫泽科技发展中心（有限合伙）	持股 5%以上股东
苏州建信汉康创业投资合伙企业（有限合伙）	持股 5%以上股东
宁波梅山保税港区丰川弘博投资管理合伙企业（有限合伙）	持股 5%以上股东
天津珑曜恒达企业管理咨询有限公司	通过丰川间接持股 5%以上股东
厦门珑鹏投资有限公司	通过丰川间接持股 5%以上股东
北京汉康建信创业投资有限公司	持股 5%以上股东
健赞（北京）生物科技有限公司	持股 5%以上股东刘增玉担任董事
北京汇恩兰德制药有限公司	持股 5%以上股东刘增玉担任董事
北京恒大伟业投资顾问有限责任公司	持股 5%以上股东刘增玉担任执行董事
上海汉康私募基金管理有限公司	董事张银成为其董事
精工振能石油投资有限公司	董事张银成为其董事
上海柯君医药科技有限公司	董事张银成为其董事
南京维立志博生物科技有限公司	董事张银成为其董事

杭州汉康股权投资管理有限公司	董事张银成为其经理
苏州上也管理咨询合伙企业（有限合伙）	董事谷鸣为其普通合伙人
北京和信康科技有限公司	董事谷鸣为其董事
广州麓鹏制药有限公司	董事谷鸣为曾任董事（2021 年 7 月变更）
北京东方百泰生物科技股份有限公司	历任董事金明为其董事（2023 年 7 月更换）
浙江伟德杰生物科技有限公司	历任董事闫艳娇为其董事
北京伟德杰生物科技有限公司	历任董事闫艳娇为其董事
北京神源德生物科技有限公司	实际控制人控股的公司
泰和鑫泽（北京）医药信息咨询有限公司	注销前为实际控制人控股的公司(2022 年 1 月 27 日注销)
长沙宏雅生物科技有限公司	实控人为历史董事兼总经理（2022 年 3 月更换）
刘增玉	持股 5%以上股东
张银成	董事
王慧丽	董事、 高级管理人员
田超	董事、 高级管理人员
谷鸣	董事
赵婧姝	监事会主席
王田田	监事
赵锐	监事
闫艳娇	历史董事（2023 年 5 月更换）
LI JINGFENG	与控股股东、实际控制人李小鹏为兄弟关系

5、本企业与关联方发生交易

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方名称	2023 年 1-6 月		2022 年 1-6 月	
	金额（元）	与同类交易金额占比	金额（元）	与同类交易金额占比
北京中关村上地生物科技发展有限公司	0	0	28,905.00	100%
小计			28,905.00	100%
交易内容、关联交易必要性及公允性分析	北京中关村上地生物科技发展有限公司为北京唯源立康公司提供 GMP 生产车间，用于中试生产服务。北京中关村上地生物科技发展有限公司为北京唯源立康公司股东之一，投资金额 20 万元，北京中关村上地生物科技发展有限公司董事长兼经理刘荣耀，于 2019 年前任北京唯源立康公司董事。			

（2）关联租赁情况

实际控制人李小鹏自有车辆于 2021 年 1 月 1 日租赁给唯源立康公司并签订无偿使用车辆合同，车辆维修及保险等费用由公司承担。

(3) 关联方资金拆借

无。

6、关联方应收应付款项

名称	其他应收款	
	2023-6-30	2023-1-1
赵婧姝	0.00	36,653.40
LI JINGFENG	0.00	41,721.44
合计	0.00	78,374.84

名称	其他应付款	
	2023-6-30	2023-1-1
李小鹏	0.00	23,595.74
合计	0.00	23,595.74

五、股份支付

(一) 股份支付总体情况

项目	2023 年 1-6 月	2022 年度
公司本报告期授予的各项权益工具份额	8,050,000.00	8,050,000.00
公司本报告期行权的各项权益工具份额	-	-
公司本报告期失效的各项权益工具份额		80,000.00
公司期末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限	-	-
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	-	-

股份支付情况的说明：

2021年3月，北京唯源立康生物科技股份有限公司召开董事会，审议通过了《北京唯源立康生物科技股份有限公司激励计划》（以下简称“《激励计划》”），同意批准公司员工《激励计划》文件之条款，授权公司总经理李小鹏为管理人并签署相关文件。李小鹏于2021年7月1日签署了《激励计划》相关文件并确定了授予人名单，包括公司的董事、高级管理人员、核心技术人员以及其他为公司服务的人员。公司采用B-S定价模型计算本次股权激励计划在授予日的公允价值为13,170,227.38元，并从2021年7月起根据解锁期限安排按照36个月的期限进行摊销。截至2023年6月30日离职人员1人。

(二) 以权益结算的股份支付情况

项目	2023 年 1-6 月	2022 年度
授予日权益工具公允价值的确定方法	-	B-S 定价模型
可行权权益工具数量的最佳估计的确定依据	公司管理层最佳估计	公司管理层最佳估计

项目	2023 年 1-6 月	2022 年度
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	8,693,754.04	6,520,315.53
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	2,173,438.51	4,325,277.63

（三）以现金结算的股份支付情况

无。

（四）股份支付的修改、终止情况的说明

无。

（五）其他

无。

六、承诺及或有事项

1、重要的承诺事项

截至 2023 年 6 月 30 日，本公司不存在应披露的承诺事项。

2、或有事项

截至 2023 年 6 月 30 日，本公司不存在应披露的未决诉讼、对外担保等或有事项。

七、资产负债表日后事项

本公司不存在其他应披露的资产负债表日后非调整事项。

八、其他重要事项

本公司不存在其他应披露的其他重要事项。

九、补充资料

（一）非经常性损益明细表

类 别	本期	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		
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
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	2,067,127.93	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益；		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		

企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益；		
除同公司主营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性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、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益；		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的收益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收支净额		
其他符合非经常性损益定义的损益项目	12,355.97	
非经常性损益对利润总额的影响的合计	2,079,483.90	
减：所得税影响数		
减：少数股东影响数		
合 计	2,079,483.90	

（二）净资产收益率和每股收益

报告期年利润	加权平均净资产收益率 (%)	本期	
		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	-27.14	-0.78	-0.78
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-30.73	-0.89	-0.89

北京唯源立康生物科技股份有限公司

董事会

2023 年 8 月 28 日

附件 I 会计信息调整及差异情况

一、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

(一) 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

(二) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

适用 不适用

二、 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助，但与企业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	2,067,127.93
其他符合非经常性损益定义的损益项目	12,355.97
非经常性损益合计	2,079,483.90
减：所得税影响数	
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	2,079,483.90

三、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

附件 II 融资情况

一、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

(一) 报告期内的股票发行情况

适用 不适用

(二) 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

二、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

四、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用