

目 录

一、审阅报告·····	第 1 页
二、财务报表·····	第 2—7 页
（一）合并资产负债表·····	第 2 页
（二）母公司资产负债表·····	第 3 页
（三）合并利润表·····	第 4 页
（四）母公司利润表·····	第 5 页
（五）合并现金流量表·····	第 6 页
（六）母公司现金流量表·····	第 7 页
三、财务报表附注·····	第 8—19 页

审 阅 报 告

天健审〔2025〕14289 号

北京天广实生物技术股份有限公司全体股东：

我们审阅了后附的北京天广实生物技术股份有限公司（以下简称天广实公司）财务报表，包括 2025 年 3 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2025 年 1-3 月的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表，以及财务报表附注。这些财务报表的编制是天广实公司管理层的责任，我们的责任是在实施审阅工作的基础上对这些财务报表出具审阅报告。

我们按照《中国注册会计师审阅准则第 2101 号——财务报表审阅》的规定执行了审阅业务。该准则要求我们计划和实施审阅工作，以对财务报表是否不存在重大错报获取有限保证。审阅主要限于询问天广实公司有关人员和对财务数据实施分析程序，提供的保证程度低于审计。我们没有实施审计，因而不发表审计意见。

根据我们的审阅，我们没有注意到任何事项使我们相信财务报表没有按照企业会计准则的规定编制，未能在所有重大方面公允反映天广实公司的合并及母公司财务状况、经营成果和现金流量。

天健会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：

中国·杭州

中国注册会计师：

二〇二五年六月九日

合并资产负债表

2025年3月31日

会合01表

编制单位：北京天广实生物技术股份有限公司

单位：人民币元

资 产	注 释 号	期 末 数	上 年 年 末 数	负 债 和 所 有 者 权 益 (或 股 东 权 益)	注 释 号	期 末 数	上 年 年 末 数
流动资产：				流动负债：			
货币资金		198,706,006.14	181,316,527.28	短期借款		101,971,078.55	143,395,176.20
结算备付金				向中央银行借款			
拆出资金				拆入资金			
交易性金融资产		10,000,000.00		交易性金融负债			
衍生金融资产				衍生金融负债			
应收票据				应付票据			
应收账款	1	3,653,830.72	2,301,755.55	应付账款		27,411,998.54	22,087,415.87
应收款项融资				预收款项			
预付款项		39,054,379.30	39,783,065.19	合同负债		17,314,318.62	24,876,663.35
应收保费				卖出回购金融资产款			
应收分保账款				吸收存款及同业存放			
应收分保合同准备金				代理买卖证券款			
其他应收款		4,072,216.42	3,957,942.79	代理承销证券款			
买入返售金融资产				应付职工薪酬		13,866,500.66	11,540,999.58
存货		36,424,595.93	39,342,945.85	应交税费		312,557.05	538,975.56
其中：数据资源				其他应付款		105,397,151.93	104,416,212.58
合同资产				应付手续费及佣金			
持有待售资产				应付分保账款			
一年内到期的非流动资产				持有待售负债			
其他流动资产		762,912.97	877,912.75	一年内到期的非流动负债		11,688,059.26	14,531,658.30
流动资产合计		289,673,941.48	267,580,149.41	其他流动负债			
				流动负债合计		277,961,664.61	321,387,101.44
				非流动负债：			
				保险合同准备金			
				长期借款		50,065,694.45	
				应付债券			
				其中：优先股			
				永续债			
				租赁负债		84,723,989.60	84,527,660.84
非流动资产：				长期应付款			
发放贷款和垫款				长期应付职工薪酬			
债权投资				预计负债		1,632,839.35	1,773,574.14
其他债权投资				递延收益		12,463,814.64	13,208,069.70
长期应收款				递延所得税负债			
长期股权投资		74,912,001.96	74,284,788.23	其他非流动负债			
其他权益工具投资				非流动负债合计		148,886,338.04	99,509,304.68
其他非流动金融资产				负债合计		426,848,002.65	420,896,406.12
投资性房地产				所有者权益(或股东权益)：			
固定资产		96,641,462.84	101,096,167.60	实收资本(或股本)		75,069,641.00	75,069,641.00
在建工程		185,645,515.03	182,221,063.67	其他权益工具			
生产性生物资产				其中：优先股			
油气资产				永续债			
使用权资产		79,819,644.99	82,674,829.74	资本公积		1,941,774,478.88	1,930,467,988.08
无形资产		73,294,558.28	74,195,622.88	减：库存股			
其中：数据资源				其他综合收益		-116,292.56	-103,345.38
开发支出				专项储备			
其中：数据资源				盈余公积		97,285.56	97,285.56
商誉				一般风险准备			
长期待摊费用		40,262,393.40	41,909,218.56	未分配利润		-1,691,879,110.43	-1,690,585,130.56
递延所得税资产				归属于母公司所有者权益合计		324,946,002.45	314,946,438.70
其他非流动资产		21,414,375.91	24,037,674.20	少数股东权益		109,869,888.79	112,156,669.47
非流动资产合计		571,989,952.41	580,419,364.88	所有者权益合计		434,815,891.24	427,103,108.17
资产总计		861,663,893.89	847,999,514.29	负债和所有者权益总计		861,663,893.89	847,999,514.29

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：





母 公 司 资 产 负 债 表

2025年3月31日

编制单位：北京天广实生物技术股份有限公司

会企01表
单位：人民币元

资 产	期末数	上年年末数	负债和所有者权益	期末数	上年年末数
流动资产：			流动负债：		
货币资金	191,926,775.96	163,473,737.29	短期借款	67,063,143.06	62,061,495.84
交易性金融资产	10,000,000.00		交易性金融负债		
衍生金融资产			衍生金融负债		
应收票据			应付票据		
应收账款	3,097,113.59	1,585,783.90	应付账款	22,292,449.53	17,055,027.97
应收款项融资			预收款项		
预付款项	45,846,334.94	44,063,775.39	合同负债	235,849.05	235,849.05
其他应收款	57,389,997.76	65,447,606.50	应付职工薪酬	9,816,133.74	7,566,174.01
存货	68,589.10	82,950.80	应交税费	158,316.54	316,853.99
合同资产			其他应付款	31,522,986.39	31,392,940.56
其中：数据资源			持有待售负债		
持有待售资产			一年内到期的非流动负债	4,636,004.24	4,591,049.76
一年内到期的非流动资产			其他流动负债		
其他流动资产			流动负债合计	135,724,882.55	123,219,391.18
流动资产合计	308,328,811.35	274,653,853.88	非流动负债：		
非流动资产：			长期借款		
债权投资			应付债券		
其他债权投资			其中：优先股		
长期应收款			永续债		
长期股权投资	623,759,233.05	621,632,019.32	租赁负债	26,588,788.21	28,752,855.12
其他权益工具投资			长期应付款		
其他非流动金融资产			长期应付职工薪酬		
投资性房地产			预计负债		
固定资产	14,203,659.97	14,966,983.29	递延收益	11,222,106.88	11,934,763.15
在建工程			递延所得税负债		
生产性生物资产			其他非流动负债		
油气资产			非流动负债合计	37,810,895.09	40,687,618.27
使用权资产	28,850,297.49	30,112,048.14	负债合计	173,535,777.64	163,907,009.45
无形资产	1,150,756.55	1,228,171.48	所有者权益(或股东权益)：		
其中：数据资源			实收资本(或股本)	75,069,641.00	75,069,641.00
开发支出			其他权益工具		
其中：数据资源			其中：优先股		
商誉			永续债		
长期待摊费用	162,429.79	192,885.40	资本公积	1,947,520,421.43	1,937,019,910.81
递延所得税资产			减：库存股		
其他非流动资产	8,508,250.65	8,212,126.55	其他综合收益	-116,292.56	-103,345.38
非流动资产合计	676,634,627.50	676,344,234.18	专项储备		
资产总计	984,963,438.85	950,998,088.06	盈余公积	97,285.56	97,285.56
			未分配利润	-1,211,143,394.22	-1,244,992,413.38
			所有者权益合计	811,427,661.21	787,091,078.61
			负债和所有者权益总计	984,963,438.85	950,998,088.06

法定代表人：

李锋

主管会计工作的负责人：

齐忠

会计机构负责人：

辛智玲



合并利润表

2025年1-3月

会合02表

编制单位：北京天广实生物技术股份有限公司

单位：人民币元

项 目	注释 号	2025年1-3月	2024年1-3月
一、营业总收入		78,154,458.89	925,226.80
其中：营业收入	1	78,154,458.89	925,226.80
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		83,254,941.49	74,176,961.05
其中：营业成本	1	14,968,504.83	1,704,110.84
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	2	221,874.94	40,876.69
销售费用	3	2,279,355.82	656,107.46
管理费用	4	18,061,781.06	16,716,452.08
研发费用	5	46,520,892.12	53,402,709.88
财务费用	6	1,202,532.72	1,656,704.10
其中：利息费用		2,239,766.87	2,003,972.82
利息收入		918,098.73	343,169.89
加：其他收益		930,655.44	957,476.50
投资收益（损失以“-”号填列）		20,496.89	-792,549.15
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		20,496.89	-796,110.80
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）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-70,567.95	1,971,854.54
资产减值损失（损失以“-”号填列）	7	458,000.00	
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-3,761,898.22	-71,114,952.36
加：营业外收入		13.01	100.24
减：营业外支出		36,882.18	1,474.34
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-3,798,767.39	-71,116,326.46
减：所得税费用			
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-3,798,767.39	-71,116,326.46
（一）按经营持续性分类：			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-3,798,767.39	-71,116,326.46
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.归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		-1,293,979.87	-68,697,687.79
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-2,504,787.52	-2,418,638.67
六、其他综合收益的税后净额		-12,947.18	-37,640.11
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-12,947.18	-37,640.11
（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			
5.其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益		-12,947.18	-37,640.11
1.权益法下可转损益的其他综合收益		-12,947.18	-37,640.11
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			
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		-3,811,714.57	-71,153,966.57
归属于母公司所有者的综合收益总额		-1,306,927.05	-68,735,327.90
归属于少数股东的综合收益总额		-2,504,787.52	-2,418,638.67
八、每股收益：			
（一）基本每股收益		-0.02	-0.95
（二）稀释每股收益		-0.02	-0.95

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：





母 公 司 利 润 表

2025年1-3月

会企02表

编制单位：北京天广实生物技术股份有限公司

单位：人民币元

项 目	2025年1-3月	2024年1-3月
一、营业收入	67,876,715.51	205,741.25
减：营业成本	3,705,604.61	165,757.10
税金及附加	82,472.21	73,740.35
销售费用	1,538,530.08	
管理费用	12,265,914.09	10,957,480.46
研发费用	37,616,864.29	39,910,183.67
财务费用	-134,856.78	568,680.79
其中：利息费用	904,127.78	799,756.21
利息收入	907,074.04	224,335.96
加：其他收益	873,679.73	893,979.24
投资收益（损失以“-”号填列）	280,783.87	-715,904.67
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	20,496.89	-796,110.80
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）	-76,913.62	1,991,664.03
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	13,879,736.99	-49,300,362.52
加：营业外收入		100.24
减：营业外支出	30,717.83	1,474.34
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	13,849,019.16	-49,301,736.62
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	13,849,019.16	-49,301,736.62
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	13,849,019.16	-49,301,736.62
（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	-12,947.18	-37,640.11
（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		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	-12,947.18	-37,640.11
1.权益法下可转损益的其他综合收益	-12,947.18	-37,640.11
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	13,836,071.98	-49,339,376.73

法定代表人：

李锋
之李
印锋

主管会计工作的负责人：

齐燕

之齐
印燕

会计机构负责人：

辛智玲

玲辛
印智

合并现金流量表

2025年1-3月

会合03表

编制单位：北京天广实生物技术股份有限公司

单位：人民币元

项 目	2025年1-3月	2024年1-3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	70,255,956.62	29,320,190.76
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	2,249,243.62	4,893,704.17
收到其他与经营活动有关的现金	2,198,778.76	6,564,652.84
经营活动现金流入小计	74,703,979.00	40,778,547.77
购买商品、接受劳务支付的现金	15,783,308.11	24,618,643.90
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		
支付给职工以及为职工支付的现金	24,052,358.98	20,656,137.62
支付的各项税费	272,915.35	277,850.01
支付其他与经营活动有关的现金	9,591,421.91	4,759,782.17
经营活动现金流出小计	49,700,004.35	50,312,413.70
经营活动产生的现金流量净额	25,003,974.65	-9,533,865.93
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		5,000,000.00
取得投资收益收到的现金		356,527.40
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,198.23	
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	1,198.23	5,356,527.40
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	4,501,182.00	48,390,844.01
投资支付的现金	10,000,000.00	
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	14,501,182.00	48,390,844.01
投资活动产生的现金流量净额	-14,499,983.77	-43,034,316.61
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		217,999,967.94
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	96,633,583.54	57,982,220.00
收到其他与筹资活动有关的现金		2,000,000.00
筹资活动现金流入小计	96,633,583.54	277,982,187.94
偿还债务支付的现金	88,000,000.00	59,777,500.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,075,842.88	787,020.59
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	3,798,792.57	3,537,766.52
筹资活动现金流出小计	92,874,635.45	64,102,287.11
筹资活动产生的现金流量净额	3,758,948.09	213,879,900.83
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	126,539.89	10,361.32
五、现金及现金等价物净增加额	14,389,478.86	161,322,079.61
加：期初现金及现金等价物余额	181,316,527.28	130,949,240.45
六、期末现金及现金等价物余额	195,706,006.14	292,271,320.06

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：



母 公 司 现 金 流 量 表

2025年1-3月

会企03表

编制单位：北京天广实生物技术股份有限公司

单位：人民币元

项 目	2025年1-3月	2024年1-3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	66,400,467.04	26,207,380.14
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	1,595,091.14	3,064,114.56
经营活动现金流入小计	67,995,558.18	29,271,494.70
购买商品、接受劳务支付的现金	22,613,007.44	24,431,370.21
支付给职工以及为职工支付的现金	12,580,778.42	11,312,908.39
支付的各项税费	82,472.21	73,740.35
支付其他与经营活动有关的现金	4,286,268.24	5,517,625.09
经营活动现金流出小计	39,562,526.31	41,335,644.04
经营活动产生的现金流量净额	28,433,031.87	-12,064,149.34
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	800.00	
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	83,936,852.04	10,547,150.00
投资活动现金流入小计	83,937,652.04	10,547,150.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	33,073.38	88,161.94
投资支付的现金	11,500,000.00	17,500,000.00
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	74,500,000.00	18,500,000.00
投资活动现金流出小计	86,033,073.38	36,088,161.94
投资活动产生的现金流量净额	-2,095,421.34	-25,541,011.94
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		217,999,967.94
取得借款收到的现金	23,000,000.00	17,982,220.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	23,000,000.00	235,982,187.94
偿还债务支付的现金	18,000,000.00	39,777,500.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	542,333.34	476,061.46
支付其他与筹资活动有关的现金	2,479,259.65	737,398.76
筹资活动现金流出小计	21,021,592.99	40,990,960.22
筹资活动产生的现金流量净额	1,978,407.01	194,991,227.72
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	137,021.13	10,361.32
五、现金及现金等价物净增加额	28,453,038.67	157,396,427.76
加：期初现金及现金等价物余额	163,473,737.29	111,428,585.33
六、期末现金及现金等价物余额	191,926,775.96	268,825,013.09

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：



北京天广实生物技术股份有限公司

财务报表附注

2025 年 1-3 月

金额单位：人民币元

一、公司基本情况

北京天广实生物技术股份有限公司（以下简称公司或本公司）系于 2003 年 2 月 27 日在北京经济技术开发区市场监督管理局登记注册，总部位于北京市。公司现持有统一社会信用代码为 91110302747501137G 的营业执照，现有注册资本 7,506.9641 万元，股份总数 75,069,641 股（每股面值 1 元）。

本公司属医药制造业。主要从事治疗肿瘤及自身免疫疾病的差异化抗体药物的研究及开发。

二、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，采用的会计政策与上年度财务报表相一致，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

三、公司会计政策变更

（一）公司自 2024 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 17 号》“关于流动负债与非流动负债的划分”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

（二）公司自 2024 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 17 号》“关于供应商融资安排的披露”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

（三）公司自 2024 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 17 号》“关于售后租回交易的会计处理”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

（四）公司自 2024 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 18 号》“关于不属于单项履约义务的保证类质量保证的会计处理”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

四、经营季节性/周期性特征

本公司经营活动不存在季节性和周期性特征。

五、合并财务报表范围的变更

年初至本中期末合并财务报表范围未发生变动。

六、性质特别或者金额异常的合并财务报表项目注释

说明：本财务报表附注的上年年末数和期初数指 2024 年 12 月 31 日财务报表数，期末数指 2025 年 3 月 31 日财务报表数，本中期指 2025 年 1-3 月，上年度可比中期指 2024 年 1-3 月，年初至本中期末指 2025 年 1-3 月，上年度年初至上年度可比中期末指 2024 年 1-3 月。

(一) 合并资产负债表项目注释

1. 应收账款

(1) 账龄情况

账 龄	期末数	期初数
1 年以内	3,825,084.97	2,422,900.58
1-2 年	25,000.00	
账面余额合计	3,850,084.97	2,422,900.58
减：坏账准备	196,254.25	121,145.03
账面价值合计	3,653,830.72	2,301,755.55

(2) 坏账准备计提情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	3,850,084.97	100.00	196,254.25	5.10	3,653,830.72
合 计	3,850,084.97	100.00	196,254.25	5.10	3,653,830.72

(续上表)

种 类	期初数				
-----	-----	--	--	--	--

	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	2,422,900.58	100.00	121,145.03	5.00	2,301,755.55
合 计	2,422,900.58	100.00	121,145.03	5.00	2,301,755.55

2) 采用账龄组合计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	3,825,084.97	191,254.25	5.00
1-2 年	25,000.00	5,000.00	20.00
小 计	3,850,084.97	196,254.25	3,653,830.72

(3) 坏账准备变动情况

项 目	期初数	本期变动金额				期末数
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	121,145.03	75,109.17				196,254.20
合 计	121,145.03	75,109.17				196,254.20

(4) 应收账款前 5 名情况

单位名称	期末账面余额	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	应收账款坏账准备
天津药物研究院药业有限责任公司	3,260,119.57	84.68	163,005.98
北京赛升药业股份有限公司	392,324.65	10.19	19,616.23
河北封章生物科技有限公司	86,320.00	2.24	4,316.00
上海多宁生物科技股份有限公司	75,000.00	1.95	3,750.00
南京赛诺生物制药有限公司	36,320.75	0.94	5,566.04
小 计	3,850,084.97	100.00	196,254.25

(二) 合并利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

项 目	本中期	上年度可比中期
主营业务收入	74,975,566.10	636,394.31
其他业务收入	3,178,892.79	288,832.49
营业成本	14,968,504.83	1,704,110.84

(2) 本中期公司前 5 名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
Climb Bio, Inc.	64,523,700.00	82.56
庄亚（北京）生物科技有限公司	4,744,821.93	6.07
北京赛升药业股份有限公司	3,942,772.52	5.04
天津药物研究院药业有限责任公司	3,098,759.58	3.96
北京诺诚健华医药科技有限公司	1,351,433.96	1.73
小 计	77,661,487.99	99.36

2. 税金及附加

项 目	本中期	上年度可比中期
印花税	100,520.73	91,903.87
房产税	60,899.71	-36,253.56
土地使用税	59,094.50	-14,773.62
车船税	1,360.00	
合 计	221,874.94	40,876.69

3. 销售费用

项 目	本中期	上年度可比中期
职工薪酬	1,706,878.83	590,246.27
业务招待费	378,635.50	
股份支付	117,310.34	
交通车辆费	61,310.52	
差旅费	8,285.09	63,363.01

项 目	本中期	上年度可比中期
折旧与摊销	3,734.40	1,513.37
办公费	2,918.12	34.77
推广费	283.02	950.04
合 计	2,279,355.82	656,107.46

4. 管理费用

项 目	本中期	上年度可比中期
职工薪酬	6,218,724.12	5,667,524.03
股份支付	6,033,591.07	4,958,452.48
折旧与摊销	2,203,551.73	2,161,693.72
中介机构服务费	2,052,811.16	1,468,964.13
房租和物业水电费	399,176.74	393,929.33
业务招待费	312,010.40	319,902.06
办公费	233,398.57	653,476.89
劳务	160,028.74	248,326.33
其他	448,488.53	844,183.11
合 计	18,061,781.06	16,716,452.08

5. 研发费用

项 目	本中期	上年度可比中期
测试与技术服务费	16,297,420.68	13,944,149.93
直接人工	12,942,943.45	15,373,119.13
折旧与摊销	4,822,088.08	5,164,248.13
股份支付	4,753,932.21	7,388,175.86
直接投入	4,013,804.20	7,251,074.75
其他	3,690,703.50	4,281,942.08
合 计	46,520,892.12	53,402,709.88

6. 财务费用

项 目	本中期	上年度可比中期
利息支出	1,083,856.14	744,745.95
利息收入	-918,098.73	-343,169.89
未确认融资费用	1,155,910.73	1,259,226.87
汇兑损益	-126,539.89	-10,361.32
手续费	7,404.47	6,262.49
合 计	1,202,532.72	1,656,704.10

7. 资产减值损失

项 目	本中期	上年度可比中期
存货跌价损失	458,000.00	
合 计	458,000.00	

七、关联方关系及其交易

(一) 关联方关系

关联方名称	与本公司的关系
李锋	实际控制人
山南华泰君实投资有限公司	控股股东
上海多宁生物科技股份有限公司	联营企业
贝达药业股份有限公司	公司董事范建勋担任董事的公司
贝达梦工场（杭州）创新科技有限公司	公司董事范建勋担任执行董事兼总经理的公司
朱涛	独立董事
李仁玉	独立董事
王俊	独立董事
李琦	监事
李燕[注]	公司监事李琦的配偶
李冰	公司实际控制人及董事长兼总经理李锋的配偶

[注]李燕于 2024 年 7 月离职

(二) 关联方交易情况

1. 采购货物

关联方名称	交易内容	本中期	上年度可比中期
贝达药业股份有限公司	接受劳务	361,511.59	185,340.00
上海多宁生物科技股份有限公司	采购商品	363,098.46	339,097.49
小 计		724,610.05	524,437.49

2. 销售货物

关联方名称	交易内容	本中期	上年度可比中期
贝达梦工场（杭州）创新科技有限公司	销售货物		27,245.31
上海多宁生物科技股份有限公司	销售货物	66,371.69	
小 计		66,371.69	27,245.31

3. 关联方未结算项目

(1) 应收关联方款项

单位名称	期末数		上年年末数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款				
上海多宁生物科技股份有限公司	75,000.00	3,750.00	30,000.00	1,500.00
小 计	75,000.00	3,750.00	30,000.00	1,500.00

(2) 应付关联方款项

单位名称	期末数	上年年末数
应付账款		
上海多宁生物科技股份有限公司	1,657,414.53	
小 计	1,657,414.53	
合同负债		
贝达药业股份有限公司	8,002,941.52	8,154,905.67
小 计	8,002,941.52	8,154,905.67
其他应付款		
贝达药业股份有限公司	1,808,031.59	1,446,520.00
上海多宁生物科技股份有限公司	1,406,831.95	2,695,041.11
朱涛	4,200.00	4,200.00
李仁玉	4,200.00	4,200.00

单位名称	期末数	上年年末数
王俊	4,200.00	4,200.00
小 计	3,227,463.54	4,154,161.11

4. 关键管理人员报酬

项 目	本中期	上年度可比中期
关键管理人员报酬	12,005,819.56	12,906,722.16
其中：薪酬	3,379,212.27	2,358,576.49
股份支付费用	8,626,607.29	10,548,145.67
其他关联方薪酬	41,600.34	125,074.02

[注]其他关联方指公司员工李冰和李燕

5. 关联租赁情况

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的 租赁收入	上年同期确认的 租赁收入
贝达梦工场（杭州） 创新科技有限公司	房屋建筑物		240,866.97

八、其他重要事项

（一）资产受限情况

截至期末，本公司资产受限情况如下：

资产名称	账面价值	受限原因
固定资产	6,691,991.80	抵押担保
无形资产 1[注 1]	66,486,227.37	抵押担保
无形资产 2[注 2]		质押担保
合 计	73,178,219.17	

[注 1]无形资产 1 系土地使用权，抵押时其上已有在建工程，该金额仅为土地使用权账面价值

[注 2]无形资产 2 系专利权

（二）其他

1. 经公司第五届董事会第五次会议和 2024 年第二次临时股东大会决议通过，公司决定申请向不特定合格投资者公开发行股票并在北京证券交易所上市。2024 年 10 月 18 日，公司向北京证券交易所报送了向不特定合格投资者公开发行股票并上市的申报材料。2024 年

11月4日，北京证券交易所已正式受理公司向不特定合格投资者公开发行股票并在北京证券交易所上市的申请。

2. 根据公司2025年5月收到的国家药品监督管理局(以下简称国家药监局)下发的《受理通知书》，公司核心产品重组人源化单克隆抗体MIL62注射液治疗视神经脊髓炎谱系疾病(NMOSD)适应症的新药上市申请(NDA)获国家药监局受理。

九、其他补充资料

(一) 非经常性损益

1. 非经常性损益明细表

(1) 明细情况

项 目	本中期
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	-36,882.18
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	90,000.00
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	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	
委托他人投资或管理资产的损益	
对外委托贷款取得的损益	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项财产损失	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	
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	
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	
非货币性资产交换损益	
债务重组损益	
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等	
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响	
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用	
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益	

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	
交易价格显失公允的交易产生的收益	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	
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入和支出	13.01
其他符合非经常性损益定义的损益项目	
小 计	53,130.83
减：企业所得税影响数（所得税减少以“－”表示）	
少数股东权益影响额（税后）	5,098.36
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	48,032.47

（二）净资产收益率及每股收益

1. 明细情况

本中期

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
归属于公司普通股股东的净利润	-0.40	-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	-0.42	-0.02	-0.02

2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本中期
归属于公司普通股股东的净利润	A	-1,293,979.87
非经常性损益	B	48,032.47
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	-1,342,012.34
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	314,946,438.70
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	
其他		
股份支付	I ₁	10,686,826.78
增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J ₁	1.5

项 目	序号	本中期
联营企业其他综合收益变动	I ₂	-12,947.18
增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J ₂	1.5
联营企业资本公积变动	I ₃	619,664.02
增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J ₃	1.5
报告期月份数	K	3
加权平均净资产	$L=D+A/2+E \times F/K-G \times H/K \pm I \times J/K$	319,946,220.58
加权平均净资产收益率	$M=A/L$	-0.40%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	$N=C/L$	-0.42%

3. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	本中期
归属于公司普通股股东的净利润	A	-1,293,979.87
非经常性损益	B	48,032.47
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	$C=A-B$	-1,342,012.34
期初股份总数	D	75,069,641
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	3
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$	75,069,641
基本每股收益	$M=A/L$	-0.02
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	-0.02

(2) 稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

(三) 公司主要财务报表项目的异常情况及原因说明

资产负债表项目	期末数	上年年末数	变动幅度 (%)	变动原因说明
应收账款	3,653,830.72	2,301,755.55	58.74	主要系期末新增天津药物研究院药业有限责任公司的应收款。
合同负债	17,314,318.62	24,876,663.35	-30.40	系本中期 CDMO 业务里程碑交付结转收入。
利润表项目	年初至本中期末	上年年初至上年度可比中期末	变动幅度 (%)	变动原因说明
营业收入	78,154,458.89	925,226.80	8,347.06	主要系本中期确认 Climb Bio, Inc. 的许可费收入和 CDMO 业务收入增长较多所致。
营业成本	14,968,504.83	1,704,110.84	778.38	主要系本中期 CDMO 业务收入较上年同期增长相应结转成本所致。
销售费用	2,279,355.82	656,107.46	247.41	系本中期支付销售人员工资增长较多。
研发费用	46,520,892.12	53,402,709.88	-12.89	主要系研发人员减少导致直接人工、股份支付金额减少以及直接投入减少较多
财务费用	1,202,532.72	1,656,704.10	-27.41	主要系大额存单利息收入增加所致。
资产减值损失	458,000.00			主要系 CMMO 业务部分里程碑合同履行成本计提存货跌价损失所致。

北京天广实生物技术股份有限公司

二〇二五年六月九日

