

香港交易及結算所有限公司及香港聯合交易所有限公司對本公告的內容概不負責，對其準確性或完整性亦不發表任何聲明，並明確表示，概不對因本公告全部或任何部分內容而產生或因倚賴該等內容而引致的任何損失承擔任何責任。



VIVA BIOTECH HOLDINGS

维亚生物科技控股集团

(於開曼群島註冊成立的獲豁免有限公司)

(股份代號：1873)

截至二零二零年六月三十日止六個月之 中期業績公告

维亚生物科技控股集团(「本公司」或「公司」，連同其附屬公司統稱「本集團」)董事(「董事」)會(「董事會」)欣然宣佈本集團截至二零二零年六月三十日止六個月(「報告期」)的未經審核綜合財務業績。

財務概要

	未經審核		變動
	截至六月三十日止六個月		
	二零二零年	二零一九年	
	人民幣百萬元	人民幣百萬元	
收益	197.6	142.3	38.9%
毛利	100.1	71.9	39.2%
毛利率	50.7%	50.5%	
淨利潤	(530.3)	46.5	
經調整非國際財務報告準則			
淨利潤	123.7	98.6	25.5%
經調整非國際財務報告準則			
淨利潤率	62.6%	69.3%	
	人民幣元	人民幣元	
每股盈利			
— 基本	(0.38)	0.04	
— 攤薄	(0.38)	0.03	
經調整非國際財務報告準則			
每股盈利			
— 基本	0.09	0.08	12.5%
— 攤薄	0.09	0.07	28.6%

董事會決議派發截至二零二零年六月三十日止六個月的中期股息每股0.017港元。

非國際財務報告準則計量

為補充本集團根據國際財務報告準則(「國際財務報告準則」)呈列的簡明綜合財務報表，本公司已提供作為額外財務計量的經調整非國際財務報告準則淨利潤、經調整非國際財務報告準則淨利潤率及經調整非國際財務報告準則每股盈利(剔除按公平值列入損益之金融負債之公平值虧損、可換股債券債務部分的利息開支、可換股債券衍生部分的交易成本、購回可換股債券的收益及上市開支)，惟該等數據並非國際財務報告準則所要求，也不是按該準則所呈列。本公司認為以上經調整非國際財務報告準則財務計量有利於本公司管理層及投資者理解以及評估本公司的基礎業績表現及經營趨勢，並且通過參考該等經調整財務計量，及藉助消除本集團認為對本集團業務的表現並無指示性作用的若干異常及非經常性項目的影響，有助管理層及投資者評估本集團財務表現。然而，該等非國際財務報告準則財務計量的呈列，不應被獨立地使用或被視為替代根據國際財務報告準則所編製及呈列的財務資料。閣下不應獨立看待經調整業績或視其為國際財務報告準則下業績的替代者。

管理層討論及分析

業務回顧

二零二零年上半年，新型冠狀病毒肺炎疫情對中國乃至全球的衛生健康和經濟發展均造成了影響，各行業的運行面臨不同程度的挑戰。生物醫藥行業與人類的健康發展密切相關，社會及資本對此領域的關注和期待更加提升。與此同時，中國的CRO行業亦在受疫情影響的短暫調整後，呈現出增長向好的態勢。本集團亦積極開展了疫情應對措施，化危為機，加速整合新藥產業研發生產服務鏈，服務換現金(CFS)模式與服務換股權(EFS)模式協同效應進一步增強。

於報告期內，我們的收入由去年同期人民幣142.3百萬元大幅增加至人民幣197.6百萬元，較去年同期增幅為38.9%。我們的調整後淨利潤由去年同期人民幣98.6百萬元增加至人民幣123.7百萬元，較去年同期增幅為25.5%。截至二零二零年六月三十日，在手訂單合同金額約為人民幣4.93億元，相較去年同期錄得顯著增長約為138.2%，CFS模式下的在手訂單金額約為人民幣3.25億元，較去年同期增幅約為118%，EFS模式下的在手訂單金額約為人民幣1.68億元，較去年同期增幅約為190%。

以服務換現金(CFS)業務

基於我們世界領先的技術平台及良好聲譽，公司在疫情期間亦積極進行國際及中國地區的商業拓展，客戶數量大幅增長且更加廣泛多元化。截至二零二零年六月三十日，公司累計為全球逾495家生物科技及製藥客戶提供藥物發現服務，向客戶累計交付超過17,000例蛋白複合物結構，研究超過1,300個獨立藥物靶標。於報告期內，CFS業務分部收入由去年同期人民幣105.4百萬元增加至人民幣154.0百萬元，較去年同期增幅46.1%。CFS業務收入增長的原因主要是由於客戶數量的增長以及客戶訂單的增加。來自前十大客戶中的總收益從截至二零一九年六月三十日止六個月的人民幣64.7百萬元增加至二零二零年六月三十日止六個月的人民幣82.1百萬元，同時，來自前十大客戶的總收益佔本集團收入比例則從45.5%下降至41.5%，客戶結構持續優化。

以服務換股權(EFS)業務

二零二零年上半年，我們在全球範圍持續廣泛的開拓項目來源，並與遍佈全球的近60家大學、科研轉化中心及投資機構建立了長期合作關係及項目推薦機制。報告期內，公司共計審閱了來自全球逾425個項目，新增投資孵化10家孵化初創公司，並完成對3家已有孵化投資企業的追加投資，孵化投資協商階段3個。共累計投資孵化56家初創公司，平均協議持股比例¹為21.78%。詳情如下：

序號	公司名稱	類型	投資／孵化協議時間	適應症／主要技術／業務	於本公告日期所獲股權百分比
1	Blue Oak Pharmaceuticals, Inc.	EFS	二零二零年二月	發現新多靶點途徑幫助神經障礙患者，重點關注系統神經生物學和腦電路。	3.15%
2	Regenacy Pharmaceuticals, Inc.	戰略投資	二零二零年三月	開發糖尿病周圍神經病變和化療誘導的周圍神經病變的創新治療。	1.67%

¹ 協定持股量經計及本公司於達成服務里程碑及其他里程碑事件後將收購的股權。該數據未計及於本公告日期尚未釐定之轉換可換股債券投資後轉換的約定持股量的投資。

序號	公司名稱	類型	投資／孵化協議時間	適應症／主要技術／業務	於本公告日期所獲股權百分比
3	Elgia Therapeutics, Inc.	EFS	二零二零年四月	專注於非酒精性脂肪性肝病 (NALFD)／非酒精性脂肪性肝炎 (NASH) 治療和其他炎症條件的特異性Caspase抑制劑的發現和開發。	9.68%
4	Phenomic AI Inc.	EFS	二零二零年五月	開發針對結腸直腸癌的治療性抗體。	5.03%
5	Vincere Biosciences, Inc.	EFS	二零二零年六月	開發針對腦疾病尤其是神經退行性疾病的線粒體途徑的治療方法。	0%*
6	NERIO Therapeutics, Inc.	戰略投資	二零二零年六月	為幾種蛋白酪氨酸磷酸酶(PTP)開發變構／非競爭性磷酸酶抑制劑。	3.79%
7	Sisu Pharma, Inc.	EFS	二零二零年六月	重點開發抗前列腺癌激素治療的HSF1抑制劑。	4.98%
8	Focus-X Therapeutics, Inc.	EFS	二零二零年六月	專注於肽受體放射性核素療法的發展(PRRT)。	0%*
9	Triumvira Immunologics Inc.	戰略投資	二零二零年六月	開發比目前癌症治療更安全、更有效的新型T細胞療法，包括嵌合抗原受體(CAR)和工程化T細胞受體(TCR)療法。	0%*
10	QurClear LLC	戰略投資	二零二零年六月	QurClear是一家為持有EnClear Therapies, Inc. 股份的法人實體。EnClear Therapies正在開發一種設備來過濾大腦和脊髓中堆積的毒性蛋白質，用於治療攜帶C9orf72突變的萎縮性側索硬化症(ALS)患者和進行性超級核性麻痺(PSP)患者。	3.82%**

* 視乎協定服務里程碑、交易完結或轉換可換股工具(視情況而定)獲取相關孵化投資企業的股權。

** 單位百分比

該等投資均不構成香港聯合交易所有限公司(「聯交所」)證券上市規則(「上市規則」)第14章項下須予公佈的交易。

我們持續吸引來自中華人民共和國(「中國」)及海外的頂尖科學家加入我們的事業合夥人團隊，截至二零二零年六月三十日，我們的事業合夥人增加至30位，他們在其各自學術研究和藥物研發領域都擁有卓越成就。鑑於疫情影響，維亞生物創新中心Demo Day系列線上活動推出，為孵化公司對接投資機構、醫藥企業等，搭建起跨越地區和時區的交流平台。我們亦積極開展投後管理工作，幫助已孵化公司加速推進研發進程，加強人才引進，優化產品管線開發策略，融資資源對接等等。

技術平台及設施

截至上半年，公司研發投入為人民幣22.3百萬元，研發投入主要用於新技術平台引進如冷凍電鏡(Cryo-EM)、計算化學、氫氫交換質譜(HDX-MS)等。此外，公司亦積極佈局抗體大分子領域、組建CMC工藝開發團隊等等，以積極拓展和滿足客戶各階段的研發需求。

为了更好的滿足公司快速增長的業務需求，二零二零年二月，公司成功收購位於上海浦東法拉第路總佔地面積為7,576平方米的物業。四月，面積為33,607平方米的維亞生物成都新藥孵化與生物藥生產研發中心開始正式施工。這將令公司加快實現業務發展規劃，節省租賃開支並為公司提供穩定的研發、生產及營運場所。

融資

於二零二零年二月十一日，本公司之全資附屬公司維亞孵化器投資管理有限公司發行由本公司擔保的1.8億美元於二零二五年到期的可轉換債券(「可轉換債券」)，資金用途主要為公司業務向產業鏈下游擴張及整合，以及公司日常營運等。本次融資為公司加速實現戰略發展目標，提供了良好的資金支持。

未來戰略及展望

公司站在創新藥早期藥物發現的源頭，集聚著技術平台、流量入口以及人才優勢，公司正積極加快佈局建立綜合的一站式藥物服務平台，旨在為客戶提供更全面的綜合藥物開發服務。公司與浙江朗華製藥有限公司的戰略整合，將充分發揮雙方在全球醫藥市場的研發、設計和生產領域的業務協同效應，對本公司在產業鏈進行垂直整合並擴張至CDMO(合同研發生產組織)業務，具有重大的戰略意義。

未來，公司仍將建設並不斷提高技術壁壘，提升運營效率、加強人才及技術引進、提升孵化平台能力、加強現有客戶與孵化投資企業的高度黏性、積極進行產業整合、構建面向全球的生物醫藥創新者的開放式合作平台，共建合作共贏的生態圈。

經營業績討論

收益

報告期內，本集團收益約為人民幣197.6百萬元，較去年同期約人民幣142.3百萬元增加38.9%，主要反映本集團的業務增長。

報告期內，從本集團CFS及EFS模式所產生的收益，分別反映向非投資對象及投資對象客戶提供服務所產生的收益。下表載列本集團於報告期內及去年同期按相關收費模式劃分的收益明細：

	截至六月三十日止六個月	
	二零二零年	二零一九年
	人民幣千元	人民幣千元
	(未經審核)	(未經審核)
來自向非投資對象提供服務(CFS模式)的收益：		
– 全職當量(「FTE」)	118,102	79,781
– 按項目收費(「FFS」)	35,908	25,620
	<u>154,010</u>	<u>105,401</u>
來自向投資對象提供服務(EFS模式)的收益：		
– FTE	13,924	12,330
– FFS	867	270
– 服務換股權(「SFE」)	28,756	24,340
	<u>43,547</u>	<u>36,940</u>
	<u><u>197,557</u></u>	<u><u>142,341</u></u>

儘管本集團的業務位於中國，其擁有遍佈全球的客戶群，而大多數客戶位於美國。有關本集團來自客戶收益之分析(按客戶經營所在國家/地區分析)詳述如下：

	截至六月三十日止六個月	
	二零二零年	二零一九年
	人民幣千元	人民幣千元
	(未經審核)	(未經審核)
收益		
— 美國	164,636	119,545
— 中國	26,989	22,135
— 歐洲	2,281	391
— 其他國家及地區	3,651	270
	<u>197,557</u>	<u>142,341</u>

報告期內，收益較去年同期增加主要是由於總部位於美國及中國的客戶所貢獻的收益增加。此乃主要由於客戶數量及客戶訂單增加。

服務成本

服務成本主要包括直接勞工成本、物料成本及間接費用。直接勞工成本主要包括研發人才的薪金、花紅、福利、社保費用及以股份為基礎的薪酬(不包括分配至研發費用的成本)，以及於合約成本資本化者。報告期內，服務成本約為人民幣97.4百萬元，較去年同期約人民幣70.5百萬元增加38.2%。上述增加與本集團的業務增長相一致。

毛利及毛利率

報告期內，本集團毛利約為人民幣100.1百萬元，較去年同期約人民幣71.9百萬元增加39.2%。上述增加與本集團的業務增長相一致。報告期內，毛利率為50.7%，而去年同期為50.5%。

其他收入及收益

其他收入及收益主要包括利息收入、政府補助及補貼、匯兌收益淨額、視作出售聯營公司權益的收益、購回可換股債券的收益及衍生金融工具的收益。報告期內，本集團錄得收益約人民幣27.2百萬元，較去年同期約人民幣34.2百萬元減少20.5%。上述減少乃主要由於視作出售聯營公司的收益減少約人民幣9.9百萬元所致。

銷售及分銷費用

本集團的銷售及營銷費用主要包括員工成本、差旅成本及其他。報告期內，本集團的銷售及營銷費用約為人民幣2.0百萬元，較去年同期約人民幣1.8百萬元略微增加11.1%。上述增加乃主要由於業務發展費用增加所致。

行政費用

行政費用主要包括行政人員成本、審核及諮詢費用、辦公室行政開支、租金、折舊、差旅及運輸開支以及其他。報告期內，本集團的行政費用約為人民幣37.0百萬元，較去年同期約人民幣22.4百萬元增加65.2%。上述增加主要由於本集團孵化團隊擴大，以及與嵌入式衍生部分相關的可換股債券交易成本增加約人民幣5.1百萬元所致。

研發費用

本集團研發費用主要包括員工成本、材料成本、間接成本及向代表我們進行若干研發活動的第三方支付費用。報告期內，本集團研發費用約為人民幣22.3百萬元，較去年同期約人民幣15.6百萬元增加42.9%。上述增加乃主要由於引入冷凍電鏡(Cryo-EM)、計算化學及氫氙交換質譜(HDX-MS)等新技術平台所致。

按公平值列入損益之金融資產之公平值收益

按公平值列入損益之金融資產之公平值收益主要包括銀行發行的金融產品的公平值收益及本集團孵化投資企業股權的公平值變動收益。

本集團的EFS模式讓我們得以分享客戶知識產權價值的上升潛力，主要以本集團孵化投資企業股權的公平值變動收益反映出來。上述公平值收益於本集團財務報表內列賬為「按公平值列入損益之金融資產的公平值收益」。除Proviva Therapeutics, Inc外，概無於本集團孵化投資企業的股權佔本集團總資產的5%以上。

報告期內，本集團錄得指定為按公平值列入損益之本集團孵化投資企業股權公平值變動收益約人民幣54.7百萬元，主要反映本集團於三間孵化投資企業(VersaChem, Inc.、Mediar Therapeutics, Inc.及Anji Pharmaceuticals, Inc.)的股權公平值增加，而去年同期約為人民幣48.2百萬元，主要反映本集團於三間孵化投資企業(Anji Pharmaceuticals, Inc.、維眸生物科技(上海)有限公司及量准(上海)實業有限公司)的股權公平值增加。

本集團錄得銀行發行的金融工具公平值收益約人民幣12.0百萬元，而去年同期為零。

金融資產減值虧損淨額

預期信用模型項下之減值虧損(扣除撥回)反映貿易應收款項減值虧損。報告期內，本集團錄得減值虧損約人民幣0.4百萬元，較去年同期減值虧損約人民幣1.3百萬元減少69.2%。

財務成本

財務成本主要包括可換股債券利息、租賃負債利息及銀行貸款利息開支。報告期內，本集團的財務成本約為人民幣38.6百萬元，較去年同期約人民幣0.9百萬元增加4,188.9%。上述增加乃主要由於可換股債券債務部分的利息增加約人民幣37.8百萬元所致。

應佔合營企業虧損

報告期內，本集團錄得應佔合營企業虧損約人民幣0.3百萬元，而去年同期約為人民幣0.9百萬元。上述減少主要為本集團應佔其中一家孵化投資企業(嘉興優博生物技術有限公司)的虧損減少所致。

按公平值列入損益之金融負債之公平值虧損

按公平值列入損益之金融負債之公平值虧損指可換股債券嵌入式衍生部分的公平值變動。報告期內，本集團錄得按公平值列入損益之金融負債之公平值虧損約人民幣615.5百萬元，而去年同期約為人民幣34.2百萬元(指與本公司首次公開發售前融資有關的B類可轉換可贖回優先股(「**B類優先股**」)的公平值變動)。

所得稅開支

本集團的所得稅開支為約人民幣7.9百萬元，較去年同期約人民幣12.7百萬元減少37.8%，主要由於應課稅的公平值收益減少所致。

淨利潤及淨利潤率

由於以上所述，報告期內，本集團的淨虧損約為人民幣530.3百萬元，而去年同期為淨利潤人民幣46.5百萬元。減少乃主要由於可換股債券嵌入式衍生部分的公平值虧損增加所致。

本集團的經調整非國際財務報告準則淨利潤由去年同期約人民幣98.6百萬元增加25.5%，至報告期的約人民幣123.7百萬元。報告期內，本集團的經調整非國際財務報告準則淨利潤率為62.6%，而去年同期為69.3%。報告期內本集團的經調整非國際財務報告準則淨利潤率下降乃主要由於收益快速增長及行政費用增加。

流動資金及財務資源

於二零二零年六月三十日，本集團的現金及現金等價物總額約為人民幣1,521.3百萬元，較二零一九年十二月三十一日的約人民幣904.1百萬元增加68.3%。上述增加乃主要由於可換股債券所得款項所致。本集團維持穩健的現金狀況以滿足業務擴張及發展的潛在需求。

於二零二零年六月三十日，本集團的流動資產約為人民幣2,174.1百萬元，包括現金及現金等價物約人民幣1,521.3百萬元。本集團的流動負債約為人民幣134.2百萬元，包括銀行借款約人民幣15.9百萬元。

於二零二零年六月三十日，資產負債比率(總負債除以總資產)為42.4%，而二零一九年十二月三十一日為6.4%。比率上升乃主要由於可換股債券的負債增加人民幣1,224.7百萬元所致。

於二零二零年六月三十日，本集團有抵押及未擔保銀行貸款約為人民幣17.0百萬元。總借貸中約人民幣15.9百萬元將於一年內到期；約人民幣1.1百萬元將於一年後到期。於二零二零年六月三十日，本集團未動用銀行信貸為53.2百萬港元(相當於人民幣48.6百萬元)。本集團擬以全球發售、可換股債券、銀行貸款所得款項及內部資源撥付擴張、投資及業務營運。

重大投資、重大收購及出售

於二零二零年三月，本公司間接全資附屬公司維亞生物科技(上海)自其原始股東收購上海申裕導線有限公司的100%股權，代價為人民幣120.0百萬元。

除本公告所披露者外，截至二零二零年六月三十日止六個月，本集團並無進行任何重大投資，亦無進行任何重大收購或出售附屬公司、聯營公司或合營企業。

資產質押

於二零二零年六月三十日，本集團質押賬面值約人民幣5.1百萬元的樓宇，作為其借款之抵押。於二零二零年六月三十日，銀行保證金70.0百萬港元(或等值其他貨幣)存置於銀行以抵押70.0百萬港元(或等值美元／人民幣)的銀行信貸。

資本開支

報告期內，本集團的資本開支約為人民幣70.2百萬元，主要用於設施建設及設備採購，而去年同期約為人民幣15.1百萬元。本集團透過使用營運產生的現金流及融資撥付其資本開支。

或然負債

於二零二零年六月三十日，本集團並無重大或然負債。

有關重大投資及資本資產之未來計劃

除本公告、招股章程及截至本公告日期本公司刊發的其他公告(包括但不限於本公司日期為二零二零年八月九日有關與浙江朗華製藥有限公司訂立潛在戰略投資及合作的公告以及本公司日期為二零二零年七月一日的公告，當中本公司宣佈維亞生物科技(上海)透過上海市浦東新區人民法院在淘寶網發佈的網絡拍賣方式以競投價人民幣392.4百萬元成功競投一處物業的土地使用權，並於同日獲得網絡拍賣確認書)所披露者外，於報告期及直至本公告日期，本集團並無任何其他有關重大投資及資本資產的計劃。

貨幣風險

本集團若干實體進行外幣買賣，令我們面臨外匯風險。此外，本集團若干實體亦擁有以其各自功能貨幣以外的貨幣計值的其他應付款項及其他應收款項。我們於報告期及去年同期分別錄得外匯收益淨額約人民幣8.7百萬元及約人民幣15.6百萬元。我們面臨美元外幣風險，原因乃我們的部分收益來自以美元計值的銷售。於報告期，我們購買多種銀行外匯理財產品以對沖我們的貨幣風險。管理層將繼續評估本集團的外匯風險，並於必要時採取恰當措施降低本集團的風險。

財務資料

中期簡明綜合損益表

截至二零二零年六月三十日止六個月

	附註	二零二零年 人民幣千元 (未經審核)	二零一九年 人民幣千元 (未經審核)
收益	3	197,557	142,341
服務成本		<u>(97,439)</u>	<u>(70,450)</u>
毛利		100,118	71,891
其他收入及收益	4	27,190	34,208
銷售及分銷費用		(1,951)	(1,837)
行政費用		(37,048)	(22,359)
研發費用		(22,324)	(15,616)
上市費用		-	(17,909)
按公平值列入損益之金融資產之公平值收益	15	66,658	48,168
金融資產減值虧損淨額		(434)	(1,324)
其他開支		(161)	(13)
財務成本	5	(38,594)	(872)
應佔以下各項虧損：			
合營企業		(321)	(909)
聯營公司		<u>-</u>	<u>(34)</u>
未計按公平值列入損益之金融負債之 公平值虧損及稅項前之溢利		93,133	93,394
按公平值列入損益之金融負債之公平值虧損	18	<u>(615,526)</u>	<u>(34,238)</u>
除稅前(虧損)/溢利	6	(522,393)	59,156
所得稅開支	7	<u>(7,879)</u>	<u>(12,660)</u>
期內(虧損)/溢利		<u><u>(530,272)</u></u>	<u><u>46,496</u></u>
母公司普通權益持有人 應佔每股(虧損)/盈利	8	人民幣元	人民幣元
基本		<u><u>(0.38)</u></u>	<u><u>0.04</u></u>
攤薄		<u><u>(0.38)</u></u>	<u><u>0.03</u></u>

中期簡明綜合全面收益表

截至二零二零年六月三十日止六個月

	二零二零年 人民幣千元 (未經審核)	二零一九年 人民幣千元 (未經審核)
期內(虧損)/溢利	<u>(530,272)</u>	<u>46,496</u>
其他全面收益		
於其後期間可能重新分類至損益的其他全面收益：		
海外業務換算產生的匯兌差額	<u>7,150</u>	<u>-</u>
期內其他全面收益(扣除稅項)	<u>7,150</u>	<u>-</u>
期內全面(虧損)/收益總額	<u>(523,122)</u>	<u>46,496</u>
以下人士應佔：		
母公司擁有人	<u>(523,122)</u>	<u>46,496</u>

中期簡明綜合財務狀況表

二零二零年六月三十日

		二零二零年 六月三十日 人民幣千元 (未經審核)	二零一九年 十二月 三十一日 人民幣千元 (經審核)
	附註		
非流動資產			
物業、廠房及設備	10	163,904	106,348
使用權資產	10	151,053	50,638
於合營企業之權益		3,907	4,228
按公平值列入損益之金融資產	15	760,123	622,854
合約資產		10,728	5,405
租賃按金及預付款項		27,002	11,097
遞延稅項資產		7,185	3,789
非流動資產總值		1,123,902	804,359
流動資產			
存貨		9,669	8,530
貿易應收款項	11	69,642	57,505
合約成本		6,341	5,612
預付款項、其他應收款項及其他資產	12	44,005	83,151
按公平值列入損益之金融資產	15	95,652	29,629
受限制銀行結餘		71,614	5,908
現金及現金等價物		1,521,285	904,091
原到期日為三個月以上的定期存款		355,933	–
流動資產總值		2,174,141	1,094,426
流動負債			
貿易應付款項	13	6,281	7,552
其他應付款項及應計費用	14	89,085	28,394
衍生金融工具		503	–
計息銀行借款		15,902	525
合約負債		1,816	635
租賃負債		10,924	24,458
應付所得稅		9,651	11,399
流動負債總額		134,162	72,963

		二零二零年 六月三十日 人民幣千元 (未經審核)	二零一九年 十二月 三十一日 人民幣千元 (經審核)
流動資產淨值		<u>2,039,979</u>	<u>1,021,463</u>
總資產減流動負債		<u>3,163,881</u>	<u>1,825,822</u>
非流動負債			
計息銀行借款		1,067	1,340
可換股債券－債務部分	18	537,634	—
可換股債券－嵌入式衍生工具	18	687,043	—
遞延收入		20,294	15,844
租賃負債		9,185	23,084
遞延稅項負債		<u>9,910</u>	<u>8,160</u>
非流動負債總額		<u>1,265,133</u>	<u>48,428</u>
資產淨值		<u>1,898,748</u>	<u>1,777,394</u>
權益			
母公司擁有人應佔權益			
股本	16	283	261
其他儲備		<u>1,898,465</u>	<u>1,777,133</u>
權益總額		<u>1,898,748</u>	<u>1,777,394</u>

中期簡明綜合權益變動表

截至二零二零年六月三十日止六個月

	外匯波動						
	股本	股份溢價	儲備	購股權儲備	法定儲備	保留盈利	總計
	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元
於二零二零年一月一日							
(經審核)	261	1,298,673	231	28,815	25,263	424,151	1,777,394
期內虧損	-	-	-	-	-	(530,272)	(530,272)
期內其他全面收益：							
換算海外業務產生的							
匯兌差額	-	-	7,150	-	-	-	7,150
期內全面收益總額	-	-	7,150	-	-	(530,272)	(523,122)
已宣派的二零一九年							
末期股息	-	(23,037)	-	-	-	-	(23,037)
以權益結算的購股權安排	-	-	-	2,360	-	-	2,360
行使購股權	6	32,104	-	-	-	-	32,110
轉換可換股債券	17	646,607	-	-	-	-	646,624
購回普通股	(1)	(13,580)	-	-	-	-	(13,581)
於二零二零年六月三十日							
(未經審核)	<u>283</u>	<u>1,940,767</u>	<u>7,381</u>	<u>31,175</u>	<u>25,263</u>	<u>(106,121)</u>	<u>1,898,748</u>
於二零一九年一月一日							
(經審核)	164	47,251	-	20,485	16,207	167,335	251,442
期內溢利及全面收益總額	-	-	-	-	-	46,496	46,496
以權益結算的購股權安排	-	-	-	4,323	-	-	4,323
資本化發行	17	(17)	-	-	-	-	-
已宣派股息	-	(120,747)	-	-	-	-	(120,747)
於全球發售後自動轉換的							
B類優先股	11	246,888	-	-	-	-	246,899
於全球發售及超額配股後							
發行股份	60	1,339,920	-	-	-	-	1,339,980
股份發行開支	-	(80,687)	-	-	-	-	(80,687)
行使購股權	15	5,648	-	-	-	-	5,663
於二零一九年六月三十日							
(未經審核)	<u>267</u>	<u>1,438,256</u>	<u>-</u>	<u>24,808</u>	<u>16,207</u>	<u>213,831</u>	<u>1,693,369</u>

中期簡明綜合現金流量表

截至二零二零年六月三十日止六個月

	二零二零年 人民幣千元 (未經審核)	二零一九年 人民幣千元 (未經審核)
經營活動產生的現金流量		
除稅前虧損／(溢利)	(522,393)	59,156
就以下各項作出調整：		
財務成本	38,594	872
應佔合營企業及聯營公司的虧損	321	943
利息收入	(7,851)	(6,995)
處置物業、廠房及設備項目的虧損	155	13
公平值收益淨額：		
衍生金融工具	(1,421)	–
按公平值列入損益之金融資產	(66,658)	(48,168)
按公平值列入損益之金融負債之 公平值虧損	615,526	34,238
外匯收益	(7,462)	(1,032)
資產相關政府補助及補貼收入	(510)	(1,194)
服務換股權產生的收益	(28,756)	(24,340)
以權益結算的購股權開支	2,360	4,323
視作出售於聯營公司權益之收益	–	(9,892)
購回可換股債券的收益	(4,447)	–
可換股債券的交易成本	5,068	–
物業、廠房及設備折舊	12,399	6,492
使用權資產折舊	9,145	6,759
預期信用模型項下之減值虧損(扣除撥回)	434	1,324
處置使用權資產的收益	(1,145)	–
	43,359	22,499
存貨增加	(1,139)	(299)
合約成本增加	(636)	(3,516)
貿易應收款項(增加)／減少	(8,587)	3,859
其他應收款項(增加)／減少	(167)	2,544
貿易應付款項減少	(1,271)	(843)
其他應付款項減少	(3,833)	(723)
遞延收入減少	(240)	–
合約負債增加	1,181	620
經營產生的現金	28,667	24,141
已付所得稅	(7,731)	(11,566)
經營活動產生的現金流量淨額	20,936	12,575

	二零二零年 人民幣千元 (未經審核)	二零一九年 人民幣千元 (未經審核)
投資活動產生的現金流量		
已收利息	5,790	6,919
購置物業、廠房及設備項目	(49,114)	(15,635)
處置物業、廠房及設備項目之所得款項	32	8
租賃按金增加	(4,722)	(3,131)
購買到期日為三個月以上的定期存款	(353,975)	-
已收資產相關政府補助及補貼	5,200	2,500
存置受限制銀行存款	(65,624)	(2,506)
提取受限制銀行存款	-	4,652
於合營企業注資	-	(3,500)
於聯營公司注資	-	(3)
收購附屬公司之付款	(55,805)	-
潛在收購非流動資產的預付款項	(30,000)	-
購買按公平值列入損益之金融資產	(2,710,867)	(52,981)
出售按公平值列入損益之金融資產之 所得款項	2,605,867	-
已收衍生金融工具的投資收入	1,924	-
	<u>(651,294)</u>	<u>(63,677)</u>
投資活動所得現金流量淨額		
融資活動所得現金流量		
償還銀行借款	(259)	(245)
已付利息	(218)	(61)
已付發行成本	-	(69,706)
銀行借款所得款項	15,363	-
自第三方所得款項	-	10,631
償還第三方款項	-	(10,631)
租賃負債的本金部分	(21,672)	(3,150)
發行普通股所得款項	-	1,339,980
行使購股權所得款項	32,110	5,663
回購股份之付款	(13,581)	-
已付股息	-	(128,686)
發行可換股債券的所得款項	1,261,148	-
可換股債券交易成本	(5,156)	-
購回可換股債券付款	(27,398)	-
	<u>1,240,337</u>	<u>1,143,795</u>
融資活動所得現金流量淨額		
現金及現金等價物增加／(減少)淨額		
期初之現金及現金等價物	904,091	155,554
外匯匯率變動影響淨額	7,215	1,032
	<u>911,306</u>	<u>156,586</u>
期末之現金及現金等價物		
	<u>1,521,285</u>	<u>1,249,279</u>

中期簡明綜合財務資料附註

二零二零年六月三十日

1. 公司資料及簡明綜合財務報表的編製及呈列基準

1.1 公司資料

维亚生物科技控股集团(「本公司」)於二零零八年八月二十七日起在開曼群島註冊成立為獲豁免有限責任公司，其股份自二零一九年五月九日(「上市日期」)起在香港聯合交易所有限公司(「聯交所」)主板上市。本公司的註冊辦事處及香港主要營業地點分別位於PO Box 309, Ugland House, Grand Cayman, KY1-1104, Cayman Islands及香港銅鑼灣希慎道33號利園一期19樓1901室。

本公司為投資控股公司。本公司及其附屬公司(統稱「本集團」)主要就臨床前創新藥物開發向全球生物科技及製藥客戶提供基於結構的藥物發現服務。

1.2 編製基準

截至二零二零年六月三十日止六個月的中期簡明綜合財務資料已根據國際會計準則第34號「中期財務報告」編製。中期簡明綜合財務資料並未包含年度財務報表規定的所有資料及披露，且應與本集團截至二零一九年十二月三十一日止年度的年度綜合財務報表一併閱覽。

本公司的功能貨幣為人民幣(「人民幣」)，與簡明綜合財務報表的呈列貨幣相同。

2. 會計政策變動

編製中期簡明綜合財務資料所採用的會計政策與編製本集團截至二零一九年十二月三十一日止年度的年度綜合財務報表所應用者貫徹一致，惟於本期間的財務資料首次採納的下列經修訂國際財務報告準則(「國際財務報告準則」)除外。

國際財務報告準則第3號修訂本	業務的定義
國際財務報告準則第9號、國際會計準則第39號及國際財務報告準則第7號修訂本	利率基準改革
國際財務報告準則第16號修訂本	Covid-19相關租金豁免(提早採納)
國際財務報告準則第1號及國際會計準則第8號修訂本	重大性的定義

經修訂國際財務報告準則的性質及影響描述如下：

- (a) 國際財務報告準則第3號修訂本澄清業務定義，並提供有關業務定義之額外指引。該等修訂本澄清，對於視作一項業務之一整套活動及資產而言，其必須至少包含可共同對創造產出之能力作出重大貢獻之輸入資源及實質性過程。在不包含需要創造產出之所有輸入資源及過程之情況下，亦可視作一項業務存在。該等修訂本移除了對市場參與者是否能夠取得業務及持續產出產品之評估。相反，其重心放在所取得之輸入資源及所取得之實質性過程是否共同對創造產出之能力作出重大貢獻。該等修訂本亦縮小了產出之定義，集中在向客戶提供之商品或服務、投資收入或日常業務之其他收入。此外，該等修訂本就評估所取得之過程是否具有實質提供指引，並引入選擇性公平值集中度測試，以允許按簡化法評估所取得之一套業務活動及資產是否構成一項業務。本集團已提前應用該等修訂本於二零二零年一月一日或之後發生的交易或其他事件。於首次應用後，於二零二零年三月九日完成的收購目標公司100%股權確認為資產收購。

2. 會計政策變動(續)

- (b) 國際財務報告準則第9號、國際會計準則第39號及國際財務報告準則第7號修訂本處理銀行同業拆息改革對財務申報的影響。該等修訂本提供可在替換現行利率基準前之不確定期限內繼續進行對沖會計處理的暫時性補救措施。此外，該等修訂本規定公司須向投資者提供有關直接受該等不確定因素影響之對沖關係的額外資料。由於本集團並無任何利率對沖關係，故該等修訂本並無對本集團之財務狀況及表現造成任何影響。
- (c) 國際財務報告準則第16號修訂本為承租人選擇不應用因新冠疫情直接產生而有關租金寬免的租賃修訂會計處理提供了一種可行權宜方法。可行權宜方法僅適用於因新冠疫情而直接產生的租金寬免，且僅當(i)租賃付款的變化導致租賃的修正對價實質上與緊接變更之前的租賃對價相同或更低；(ii)租賃付款的任何減少僅影響原本在二零二一年六月三十日或之前到期的付款；以及(iii)租賃的其他條款及條件無實質性變化。修訂本對二零二零年六月一日或之後開始的年度期間有效，允許提前應用。

截至二零二零年六月三十日止期間，出租人概無因Covid-19疫情減輕或寬免本集團辦公樓宇的月租賃付款，且租賃條款並無其他變動。修訂本對本集團的財務狀況及表現並無任何影響。

- (d) 國際會計準則第1號及國際會計準則第8號修訂本訂明重大性之新定義。該新定義列明，倘可合理預期資料遺漏、錯誤陳述或不明陳述會影響一般用途財務報表之主要使用者基於該等財務報表作出之決策，則有關資料視作重大資料。該等修訂本釐清，重大性將取決於資料之性質或大小。該等修訂本並無對本集團的中期簡明綜合財務資料造成任何影響。

3. 收益及經營分部資料

收益分解

以下金額為按三種收費方式向第三方及本集團投資對象提供研究服務所產生之收益。本集團之投資對象包括聯營公司、合營企業及本集團擁有股權投資之公司(在簡明綜合財務報表中被列為按公平值列入損益之金融資產)。

	截至六月三十日止六個月	
	二零二零年	二零一九年
	人民幣千元	人民幣千元
	(未經審核)	(未經審核)
向非投資對象提供服務產生之收益：		
—全職當量(「FTE」)	118,102	79,781
—按項目收費(「FFS」)	35,908	25,620
	<u>154,010</u>	<u>105,401</u>
來自向投資對象提供服務的收益：		
—FTE	13,924	12,330
—FFS	867	270
—服務換股權(「SFE」)	28,756	24,340
	<u>43,547</u>	<u>36,940</u>
	<u>197,557</u>	<u>142,341</u>

3. 收益及經營分部資料(續)

收益確認之時間

以下金額為經過一段時間及於某一時點提供研究服務所產生之收益：

經過一段時間

	截至六月三十日止六個月	
	二零二零年 人民幣千元 (未經審核)	二零一九年 人民幣千元 (未經審核)
來自FTE之收益	132,026	92,111
來自SFE之收益	28,756	24,340
	<u>160,782</u>	<u>116,451</u>

於某一時點

	截至六月三十日止六個月	
	二零二零年 人民幣千元 (未經審核)	二零一九年 人民幣千元 (未經審核)
來自FFS之收益	<u>36,775</u>	<u>25,890</u>

就資源分配及業績評估而言，主要經營決策者(即本集團首席執行官)審閱本集團的整體業績及財務狀況(按相同會計政策基準編製)。因此，本集團僅有單一經營分部，故並無呈列此單一分部的進一步分析。

地區資料

本集團的業務經營及非流動資產(按公平值列入損益之金融資產、合約資產及遞延稅項資產除外)主要位於中華人民共和國(「中國」)。對本集團來自外部客戶收益的分析(按其各自所在國家/地區業務經營進行分析)載列如下：

	截至六月三十日止六個月	
	二零二零年 人民幣千元 (未經審核)	二零一九年 人民幣千元 (未經審核)
收益		
—美利堅合眾國	164,636	119,545
—中國	26,989	22,135
—歐洲	2,281	391
—其他國家及地區	3,651	270
	<u>197,557</u>	<u>142,341</u>

3. 收益及經營分部資料(續)

有關主要客戶的資料

於報告期佔本集團總收益10%以上的客戶收益如下：

	截至六月三十日止六個月	
	二零二零年 人民幣千元 (未經審核)	二零一九年 人民幣千元 (未經審核)
客戶A	-	17,541

4. 其他收入及收益

	截至六月三十日止六個月	
	二零二零年 人民幣千元 (未經審核)	二零一九年 人民幣千元 (未經審核)
利息收入		
— 銀行	7,748	6,919
— 租金按金的推定利息收入	103	76
政府補助及補貼	3,567	1,718
外匯收益淨額	8,710	15,552
視作出售於聯營公司權益的收益	-	9,892
回購可換股債券的收益(附註18)	4,447	-
衍生金融工具的收益	1,421	-
出售使用權資產的收益	1,145	-
其他	49	51
	<u>27,190</u>	<u>34,208</u>

5. 財務成本

	截至六月三十日止六個月	
	二零二零年 人民幣千元 (未經審核)	二零一九年 人民幣千元 (未經審核)
可換股債券的利息	37,785	-
租賃負債利息	731	811
銀行貸款利息	78	61
	<u>38,594</u>	<u>872</u>

6. 除稅前(虧損)/溢利

本集團的除稅前(虧損)/溢利經扣除下列各項後得出：

	截至六月三十日止六個月	
	二零二零年 人民幣千元 (未經審核)	二零一九年 人民幣千元 (未經審核)
物業、廠房及設備折舊	12,492	7,461
使用權資產折舊	9,145	6,759
	<u>21,637</u>	<u>14,220</u>
減：於合約成本資本化	(532)	(969)
	<u>21,105</u>	<u>13,251</u>
員工成本(包括董事酬金)：		
—薪金及其他福利	77,215	54,914
—退休福利計劃供款	6,931	8,112
—股份付款開支	2,360	4,323
	<u>86,506</u>	<u>67,349</u>
減：於合約成本資本化	(2,721)	(4,235)
	<u>83,785</u>	<u>63,114</u>
核數師酬金	800	900
有關短期租賃的租賃付款	1,376	1,534
確認為開支的存貨成本	18,608	12,232

7. 所得稅

本集團作為實體須就本集團成員公司註冊及經營所在司法權區產生或所得的利潤繳納所得稅。

本集團使用適用於預期年度盈利總額的稅率計算期間所得稅開支。本期間於期內的所得稅開支分析如下：

	截至六月三十日止六個月	
	二零二零年 人民幣千元 (未經審核)	二零一九年 人民幣千元 (未經審核)
即期稅項：	5,983	8,823
遞延稅項：	1,896	3,837
	<u>7,879</u>	<u>12,660</u>

9. 股息

	截至六月三十日止六個月	
	二零二零年 人民幣千元 (未經審核)	二零一九年 人民幣千元 (未經審核)
已宣派的末期股息—每股普通股0.015港元 (二零一八年：無)(附註i)	23,037	—
已宣派及派付的特別股息	—	120,747

附註：

- (i) 於二零二零年六月十日，向於二零二零年六月十九日名列本公司股東名冊的股東宣派末期股息每股普通股0.015港元(共計人民幣23,037,000元)。末期股息已於二零二零年七月十日派付。
- (ii) 本公司於二零二零年八月三十一日通過決議案，向於二零二零年九月十七日名列本公司股東名冊的股東宣派中期股息每股普通股0.017女港元。

10. 物業、廠房及設備以及使用權資產的變動

於截至二零二零年六月三十日止六個月，本集團主要收購物業、廠房及設備以及使用權資產分別約人民幣70,235,000元及人民幣125,010,000元(截至二零一九年六月三十日止六個月：分別人民幣15,136,000元及人民幣41,346,000元)，包括於二零二零年三月九日，維亞生物科技(上海)以代價人民幣120,000,000元自兩名第三方個人所有人收購上海申裕導線有限公司的100%股權，以收購物業、廠房及設備以及使用權資產分別約人民幣16,912,000元及人民幣112,345,000元。新收購的物業、廠房及設備以及使用權資產將用以拓闊其研發能力及工作場所。

11. 貿易應收款項

	二零二零年 六月三十日 人民幣千元 (未經審核)	二零一九年 十二月三十一日 人民幣千元 (經審核)
貿易應收款項		
—關聯方(附註20)	220	1,987
—第三方	71,613	57,275
減值虧損撥備	(2,191)	(1,757)
	<u>69,642</u>	<u>57,505</u>

11. 貿易應收款項(續)

基於發票日期且扣除減值撥備的報告期末的貿易應收款項的賬齡分析如下：

	二零二零年 六月三十日 人民幣千元 (未經審核)	二零一九年 十二月三十一日 人民幣千元 (經審核)
三個月內	55,716	41,967
三個月至一年	10,393	12,145
一至兩年	3,533	3,393
	<u>69,642</u>	<u>57,505</u>

12. 預付款項、其他應收款項及其他資產

	二零二零年 六月三十日 人民幣千元 (未經審核)	二零一九年 十二月三十一日 人民幣千元 (經審核)
其他應收款項		
— 潛在收購的可退還按金	30,000	70,000
— 其他	4,281	6,734
	<u>34,281</u>	<u>76,734</u>
預付款項	2,312	1,302
預付開支	1,561	1,343
可收回增值稅	5,851	3,772
	<u>9,724</u>	<u>6,417</u>
預付款項、其他應收款項及其他資產	<u>44,005</u>	<u>83,151</u>

13. 貿易應付款項

	二零二零年 六月三十日 人民幣千元 (未經審核)	二零一九年 十二月三十一日 人民幣千元 (經審核)
貿易應付款項		
– 第三方	<u>6,281</u>	<u>7,552</u>

基於發票日期且扣除減值撥備的報告期末的貿易應付款項的賬齡分析如下：

	二零二零年 六月三十日 人民幣千元 (未經審核)	二零一九年 十二月三十一日 人民幣千元 (經審核)
三個月內	5,891	5,349
三個月至一年	91	1,188
一至兩年	<u>299</u>	<u>1,015</u>
	<u>6,281</u>	<u>7,552</u>

14. 其他應付款項及應計費用

	二零二零年 六月三十日 人民幣千元 (未經審核)	二零一九年 十二月三十一日 人民幣千元 (經審核)
其他應付款項		
– 第三方	<u>37,380</u>	<u>7,400</u>
應計上市開支及發行成本	251	251
應付薪資及花紅	20,824	20,052
其他應付稅項	578	691
應付股息	22,872	–
應付利息	<u>7,180</u>	<u>–</u>
	<u>89,085</u>	<u>28,394</u>

15. 按公平值列入損益之金融資產

	二零二零年 六月三十日 人民幣千元 (未經審核)	二零一九年 十二月三十一日 人民幣千元 (經審核)
按公平值列入損益之未上市投資 金融產品	760,123 <u>95,652</u>	647,271 <u>5,212</u>
	<u>855,775</u>	<u>652,483</u>
就報告目的分析為：		
流動資產	<u>95,652</u>	29,629
非流動資產	<u>760,123</u>	<u>622,854</u>
	<u>855,775</u>	<u>652,483</u>

於二零二零年六月三十日，分類為按公平值列入損益之金融資產的金融產品指銀行發行的無擔保金融產品，無固定到期日，預期回報率為每年3.60%至3.75%（二零一九年十二月三十一日：每年2.9%）。

報告期內按公平值列入損益之未上市投資的賬面值變動如下：

	人民幣千元
於二零一九年一月一日(經審核)	204,740
已收購	52,981
確認自SFE收益	19,692
確認自視作出售一間聯營公司	12,533
公平值變動收益	<u>48,168</u>
於二零一九年六月三十日(未經審核)	<u>338,114</u>
於二零一九年十二月三十一日(經審核)	647,271
已收購	54,988
確認自SFE收益	23,384
公平值變動收益	54,676
出售	(24,472)
匯兌調整	<u>4,276</u>
於二零二零年六月三十日(未經審核)	<u>760,123</u>

15. 按公平值列入損益之金融資產(續)

報告期內按公平值列入損益之金融產品賬面值的變動如下：

	人民幣千元
於二零一九年一月一日及六月三十日	—
於二零一九年十二月三十一日(經審核)	5,212
已收購	2,659,853
公平值變動收益	11,982
出售	(2,581,395)
於二零二零年六月三十日(未經審核)	95,652

16. 股本

	二零二零年 六月三十日 人民幣千元 (未經審核)	二零一九年 十二月三十一日 人民幣千元 (經審核)
已發行及繳足： 1,686,833,314股每股0.000025美元的股份 (二零一九年十二月三十一日：1,561,818,398股 每股0.000025美元的股份)	<u>283</u>	<u>261</u>
本公司股本變動概述如下：		
	已發行股份數目	股本 人民幣千元
於二零二零年一月一日(經審核)	1,561,818,398	261
購回及註銷每股0.000025美元的股份	(3,652,500)	(1)
行使每份0.000025美元的購股權(附註17)	31,270,209	6
轉換每份0.000025美元的可換股債券(附註18)	97,397,207	17
於二零二零年六月三十日(未經審核)	<u>1,686,833,314</u>	<u>283</u>

17. 購股權計劃

期內尚未行使購股權詳情如下：

授出日期	購股權數目	到期日	每股行使價
二零一八年一月二日	1,125,000	二零二八年一月一日	0.54美元
二零一八年一月二日	12,065,000	二零二二年一月一日	0.54美元
二零一八年六月二十一日	500,000	二零二二年六月二十日	1.90美元

本公司之該等首次公開發售前購股權計劃(「首次公開發售前計劃」)乃根據分別於二零一八年一月二日及二零一八年六月二十一日通過之決議案採納，主要目的是為本集團之合資格僱員提供激勵。

於二零一八年一月二日及二零一八年六月二十一日授出的購股權的數目及每股行使價指未計及股份拆細及資本化發行前的未經調整購股權數目及行使價。

17. 購股權計劃(續)

授出日期	購股權數目	到期日	每股行使價
二零二零年五月二十一日	16,990,000	二零二五年五月二十日	0.98美元

本公司的首次公開發售後購股權計劃(「首次公開發售後計劃」)乃根據於二零二零年五月二十一日通過的決議案採納，主要為向本集團的合資格僱員提供獎勵。根據首次公開發售後計劃，期內授出16,990,000份購股權(二零一九年：無)。

本集團於截至二零二零年六月三十日止六個月確認有關本公司授出購股權的總開支人民幣2,360,000元(二零一九年六月三十日止六個月：人民幣4,323,000元)。

期內以下購股權尚未行使：

	截至六月三十日止六個月			
	二零二零年		二零一九年	
	加權平均 行使價 美元每股	購股權數目	加權平均 行使價 美元每股	購股權數目
於一月一日	0.13	59,121,313	0.26	33,885,000
股份拆細及資本化發行	-	-	0.08	114,839,968
期內授出	0.98	16,990,000	-	-
期內失效	0.98	(60,000)	-	-
期內行使	0.14	(31,270,209)	0.01	(88,901,398)
於六月三十日	0.45	<u>44,781,104</u>	0.13	<u>59,823,570</u>

報告期末尚未行使購股權的行使價及行使期間如下：

於二零二零年 六月三十日 購股權數目(附註)	行使價 每股美元(附註)	行使期間
4,285,967	0.12	二零二零年一月一日至二零二八年一月一日
23,565,137	0.12	二零二零年一月一日至二零二二年一月一日
16,930,000	0.98	二零二一年五月二十一日至二零二五年 五月二十日
<u>44,781,104</u>		
於二零一九年 六月三十日 購股權數目(附註)	行使價 每股美元(附註)	行使期間
2,194,555	0.43	二零一九年五月九日至二零二零年六月二十日
4,937,748	0.12	二零二零年一月一日至二零二八年一月一日
52,691,267	0.12	二零二零年一月一日至二零二二年一月一日
<u>59,823,570</u>		

附註：購股權數目及每股行使價指經計及股份拆細及資本化發行後的經調整購股權數目及行使價。

17. 購股權計劃(續)

期內授出的以股權結算的購股權的公平值使用二項式模式，於授出當日估計，並經計及授出購股權的條款及條件。下表載列模式所用輸入數據：

	截至 二零二零年 六月三十日止 六個月
股息收益率(%)	0.26
預期波幅(%)	38.10
無風險利率(%)	0.36
購股權預期年期(年)	5.00
加權平均股價(每股港元)	2.38

以預期股價回報的標準差衡量的波動性基於對同行業可資比較上市公司的統計分析。

於報告期末，本公司計劃項下有44,781,104份購股權尚未行使。根據本公司現有資本架構，悉數行使該等購股權將導致本公司發行額外44,781,104股普通股、額外股本約1,000美元及股份溢價約20,049,000美元(扣除發行開支前)。

18. 可換股債券

於二零二零年二月十一日，本公司間接全資附屬公司維亞孵化器投資管理有限公司(「維亞孵化器(香港)」)發行本金總額180,000,000美元五年期2.5%的可換股債券，由本公司擔保。

轉換期為二零二零年三月二十三日或之後直至二零二五年二月十一日(「到期日」)前第十日營業時間結束時，行使換股權後將予發行的本公司普通股的價格初始為每股5.7456港元。轉換價將就(其中包括)股份合併、分拆、重新指定或重新分類、利潤或儲備資本化、分派、供股或發行股份期權、其他證券供股、以低於當時市價的價格發行股份、修訂換股權及向股東作出的其他要約進行調整。

除上述換股價調整情況外，於二零二一年二月十一日及二零二二年二月十一日(「重設日期」)，換股價將就緊接相關重設日期前一個交易日前20個連續交易日，每一交易日的股票成交量加權平均價的算術平均值作出調整。轉換價無論如何調整，均不得低於4.56港元。

於到期日，維亞孵化器(香港)將自債券持有人贖回所有未轉換債券，價格為本金的108.21%，連同應計及未付利息。

於二零二三年二月十一日，債券持有人將有權要求維亞孵化器(香港)贖回所有或部分債券，價格為本金的104.73%，連同截至該日止(不包括該日)的應計但未付利息。

在向債券持有人、受託人及主要代理人發出不少於30天但不超過60天的通知(該通知不可撤回)後，維亞孵化器(香港)可於到期日前隨時按其提早贖回金額(連同截至指定贖回當日(不包括該日)應計但尚未支付利息)贖回當時尚未償還的全部而非部分債券，前提是於有關通知日期前原已發行債券本金額的至少90%已被轉換、贖回或購買並註銷。

18. 可換股債券(續)

可換股債券包括兩部分：

- (a) 初步按公平值129,863,000美元(相當於人民幣919,365,000元)計量。隨後使用實際利息法經計及交易成本的影響後按攤銷成本計量。
- (b) 衍生部分包括換股權及提早贖回權(並非與債務部分緊密關連)，初步按公平值50,137,000美元(相當於人民幣354,945,000元)計量，隨後按公平值計量，公平值變動計入損益。

與發行可換股債券相關的總交易成本2,588,000美元(相當於人民幣18,284,000元)按各自賬面值所佔比例分配至債務及衍生部分。

期內與衍生部分相關的總交易成本自損益扣除。與債務部分相關的交易成本計入債務部分的賬面值，並使用實際利息法於可換股債券期間內攤銷。

	債務部分 人民幣千元	嵌入式衍生部分 人民幣千元	總計 人民幣千元
發行可換股債券	919,365	354,945	1,274,310
交易成本	(13,216)	(5,068)	(18,284)
即時自損益扣除的交易成本	–	5,068	5,068
匯兌調整	1,217	(5,158)	(3,941)
利息支出	26,289	–	26,289
購回(附註i)	(22,981)	(8,874)	(31,855)
轉換(附註ii)	(373,040)	(269,396)	(642,436)
公平值變動虧損	–	615,526	615,526
	<u>537,634</u>	<u>687,043</u>	<u>1,224,677</u>
於二零二零年六月三十日			

附註：

- (i) 於二零二零年四月十六日，維亞孵化器(香港)購回本金總額4,500,000美元的可換股債券，總代價為3,870,000美元(相當於人民幣31,855,000元)，確認購回可換股債券收益630,000美元(相當於人民幣4,447,000元)。
- (ii) 截至二零二零年六月三十日，本金總額72,000,000美元的可換股債券轉換為97,397,207股普通股。

19. 資本承擔

本集團擁有不可撤銷合約項下的資本承擔如下：

	二零二零年 六月三十日 人民幣千元 (未經審核)	二零一九年 十二月三十一日 人民幣千元 (經審核)
有關以下各項的承擔：		
收購物業、廠房及設備	323,900	343,789
按公平值列入損益的未上市股本投資	58,760	11,214
	<u>382,660</u>	<u>355,003</u>

20. 關聯方交易

(1) 關聯方名稱及關係

以下公司乃簡明綜合財務報表列示於期內與本集團有交易及／或結餘的本集團重大關聯方。

公司	關係
嘉興特科羅生物科技有限公司	聯營公司
嘉興優博生物科技有限公司	合營企業
啓愈生物技術(上海)有限公司(附註)	聯營公司

附註：自二零一九年三月十四日起，啓愈生物技術(上海)有限公司不再為本集團關聯方。

(2) 關聯方交易

提供研發服務

	截至六月三十日止六個月	
	二零二零年 人民幣千元 (未經審核)	二零一九年 人民幣千元 (未經審核)
嘉興特科羅生物科技有限公司	482	1,274
嘉興優博生物技術有限公司	2,791	2,066
啓愈生物技術(上海)有限公司	-	654
	<u>3,273</u>	<u>3,994</u>

(3) 關聯方結餘

	二零二零年 六月三十日 人民幣千元 (未經審核)	二零一九年 十二月三十一日 人民幣千元 (經審核)
收取自關聯方之貿易應收款項		
嘉興特科羅生物科技有限公司	135	174
嘉興優博生物技術有限公司	85	1,813
	<u>220</u>	<u>1,987</u>

20. 關聯方交易(續)

(4) 本集團主要管理人員之薪酬

	截至六月三十日止六個月	
	二零二零年 人民幣千元 (未經審核)	二零一九年 人民幣千元 (未經審核)
董事袍金	821	252
薪金及其他福利	5,781	4,375
表現掛鈎花紅	66	234
退休福利計劃供款	25	45
以股份為基礎的薪酬	268	2,198
	<u>6,961</u>	<u>7,104</u>

21. 金融工具公平值及公平值層級

本集團金融工具的賬面值及公平值如下(賬面值與公平值合理相若者除外)：

	賬面值		公平值	
	於二零二零年 六月三十日 人民幣千元 (未經審核)	於二零一九年 十二月 三十一日 人民幣千元 (經審核)	於二零二零年 六月三十日 人民幣千元 (未經審核)	於二零一九年 十二月 三十一日 人民幣千元 (經審核)
金融資產				
現金及現金等價物	1,521,285	904,091	1,521,285	904,091
受限制銀行結餘	71,614	5,908	71,614	5,908
貿易應收款項	69,642	57,505	69,642	57,505
原到期日為三個月以上的定期存款	355,933	—	355,933	—
預付款項、其他應收款項及其他資產	31,469	72,061	31,469	72,061
租金按金	7,566	2,844	7,566	2,844
按公平值列入損益的金融資產	<u>855,775</u>	<u>652,483</u>	<u>855,775</u>	<u>652,483</u>
金融負債				
衍生金融工具	503	—	503	—
貿易應付款項	6,281	7,552	6,281	7,552
其他應付款項及應計費用	66,407	6,507	66,407	6,507
計息銀行借款	16,969	1,865	16,969	1,865
租賃負債	20,109	47,542	20,109	47,542
可換股債券—債務部分	537,634	—	537,634	—
可換股債券—嵌入式衍生工具	<u>687,043</u>	<u>—</u>	<u>687,043</u>	<u>—</u>

21. 金融工具公平值及公平值層級(續)

於二零二零年六月三十日及二零一九年十二月三十一日，本集團按公平值計量的按公平值列入損益的金融資產及金融負債(詳情載於附註15及18)分類為第二及第三層級。下表載列釐定該等金融資產及金融負債公平值的方法(特別是採用的估值技術及輸入數據)。

金融工具	估值技術及關鍵輸入數據	重大不可觀察輸入數據	不可觀察輸入數據與公平值的關係
金融資產			
金融產品	貼現現金流量法	不適用	不適用
按公平值列入損益的未上市投資	最近期交易價格	不適用	不適用
	可資比較公司法	P/R&D比率	P/R&D比率越高，估值越高
	最近期交易價格倒推法	首次公開發售概率	可能性越高，估值越高
	貼現現金流量法	轉換概率	可能性越高，估值越高
金融負債			
衍生金融工具	貼現現金流量法	不適用	不適用
可換股債券—嵌入式衍生部分	二項式期權定價模型	預期波幅	預期波幅越高，估值越高
		無風險利率	無風險利率越低，估值越高

21. 金融工具公平值及公平值層級(續)

公平值層級

下表載列本集團金融工具의 公平值計量層級：

按公平值計量的資產

於二零二零年六月三十日

	公平值計量，採用			總計 人民幣千元 (未經審核)
	活躍市場報價 (第一層級) 人民幣千元 (未經審核)	重大可觀察 輸入數據 (第二層級) 人民幣千元 (未經審核)	重大不可觀察 輸入數據 (第三層級) 人民幣千元 (未經審核)	
金融產品	-	95,652	-	95,652
按公平值列入損益的 未上市投資	-	113,305	646,818	760,123
	-	208,957	646,818	855,775

於二零一九年十二月三十一日

	公平值計量，採用			總計 人民幣千元 (經審核)
	活躍市場報價 (第一層級) 人民幣千元 (經審核)	重大可觀察 輸入數據 (第二層級) 人民幣千元 (經審核)	重大不可觀察 輸入數據 (第三層級) 人民幣千元 (經審核)	
金融產品	-	5,212	-	5,212
按公平值列入損益的 未上市投資	-	334,529	312,742	647,271
	-	339,741	312,742	652,483

21. 金融工具公平值及公平值層級(續)

按公平值計量的負債：

於二零二零年六月三十日

	公平值計量，採用			總計 人民幣千元 (未經審核)
	活躍市場報價 (第一層級) 人民幣千元 (未經審核)	重大可觀察 輸入數據 (第二層級) 人民幣千元 (未經審核)	重大不可觀察 輸入數據 (第三層級) 人民幣千元 (未經審核)	
衍生金融工具	-	503	-	503
可換股債券－嵌入式 衍生部分	-	-	687,043	687,043
	<u>-</u>	<u>503</u>	<u>687,043</u>	<u>687,546</u>

於二零一九年十二月三十一日，本集團並無任何按公平值計量的金融負債。

22. 期後事項

除綜合財務資料其他章節所披露者外，本集團於二零二零年六月三十日之後發生以下重大事項：

- 於二零二零年七月一日，本公司宣佈，維亞生物科技(上海)透過上海市浦東新區人民法院在淘寶網發佈的網絡拍賣方式以競投價人民幣392,370,000元成功競投一處物業的土地使用權，並於同日獲得網絡拍賣確認書。本公司認為，收購該物業將為本集團提供經營空間以於未來滿足其業務增長及發展需求。
- 於二零二零年七月十日，以每股配售股份8.15港元配售合共130,000,000股配售股份，相當於緊隨配售完成後本公司經配發及發行配售股份擴大之已發行股本的7.07%。配售所得款項淨額(經扣除配售佣金及其他相關開支)約為1,050,730,000港元(相當於人民幣948,263,000元)。
- 於二零二零年八月八日，維亞生物科技(上海)訂立購股協議，據此，維亞生物科技(上海)同意以代價人民幣2,560,000,000元(將以現金償付)收購浙江朗華製藥有限公司的80%股權。

其他資料

全球發售所得款項用途

招股章程所述業務目標	佔所得款項淨額總額概約百分比	計劃動用實際所得款項淨額 ⁽¹⁾	截至二零二零年六月三十日已動用所得款項淨額 ⁽¹⁾	未動用所得款項 ⁽²⁾	動用全球發售所得款項淨額餘額的預期時間 ⁽³⁾
擴大EFS模式	30%	365.13	194.08	171.05	預期將於二零二一年十二月三十一日前悉數動用
建立商業及研究製作能力及合同製造組織(「CMO」)能力	30%	365.13	142.74	222.39	預期將於二零二一年十二月三十一日前悉數動用
購置實驗室設備及物料	10%	121.71	121.71	0.00	
招聘、培訓及保留生物及化學藥物研發人員	10%	121.71	121.71	0.00	預期將於二零二零年十二月三十一日前悉數動用
擴充CMO業務	10%	121.71	20.00	101.71	
一般公司及營運資金	10%	121.71	121.71	0.00	

附註：

- 誠如招股章程所披露，估計上市所得款項淨額(經扣除本公司就上市應付的承銷費用及開支後)約為1,231.7百萬港元。本公司實際收到的所得款項淨額約為人民幣1,217.1百萬元。就估計及實際所得款項淨額之間的差額而言，本公司擬按招股章程所載資金的最初使用金額按同等比例對各業務目標作出調整。
- 於二零二零年六月三十日，尚未動用的所得款項淨額存置於香港或中國的若干持牌銀行。
- 本公司擬於未來年度根據招股章程所載用途動用其餘所得款項淨額。本公司將繼續評估本集團的業務目標，並將根據瞬息萬變的市況變更或修改計劃，以適應本集團的業務發展。倘上述所得款項擬定用途有任何重大變化，我們將適時刊發公告。

可換股債券所得款項用途

於二零二零年二月十一日，本公司間接全資附屬公司維亞孵化器投資管理有限公司(「維亞孵化器(香港)」)發行五年期2.5%的可換股債券，本金總額為180.0百萬美元，由本公司擔保。

於二零二零年六月三十日，扣除交易成本2.6百萬美元(相當於人民幣18.3百萬元)後的所得款項淨額177.4百萬美元(相當於人民幣1,256.0百萬元)已按如下方式動用：

發售通函所載 業務目標	佔所得款項 淨額總額 百分比	計劃動用 實際所得款項 淨額 人民幣百萬元	自發行日期起 至二零二零年 六月三十日 期間實際已動用 所得款項淨額 人民幣百萬元	尚未動用 所得款項 ⁽¹⁾ 人民幣百萬元	動用可換股 債券所得款項 淨額餘額的 預期時間 ⁽²⁾ 人民幣百萬元
業務發展及擴張	70%	879.19	27.27	851.92	預期將於 二零二二年 十二月 三十一日 前悉數動用
營運資金及一般 企業用途	30%	376.80	6.50	370.30	預期將於 二零二一年 十二月 三十一日 前悉數動用

附註：

- 於二零二零年六月三十日，尚未動用所得款項淨額存置於香港或中國若干持牌銀行。
- 本公司擬於未來年度根據發售通函所載用途動用其餘所得款項淨額。本公司將繼續評估本集團的業務目標，並將根據瞬息萬變的市況變更或修改計劃，以適應本集團的業務發展。倘上述所得款項擬定用途有任何重大變化，我們將適時刊發公告。

中期股息

董事會已決議向於二零二零年九月十七日名列本公司股東名冊的本公司股東宣派截至二零二零年六月三十日止六個月的中期股息每股0.017港元(截至本公告日期，總計32,344,112港元)。中期股息將於二零二零年十月六日或其前後派發予本公司股東。

暫停辦理股份過戶登記

本公司將由二零二零年九月十五日起至二零二零年九月十七日止(包括首尾兩日)期間暫停辦理股份過戶登記手續。如欲獲得收取中期股息之資格，所有過戶文件連同有關股票必須於二零二零年九月十四日下午四時三十分前，交回本公司的香港股份過戶登記分處卓佳證券登記有限公司(地址為香港皇后大道東183號合和中心54樓)，以作登記。

購買、出售或贖回本公司上市證券

截至二零二零年六月三十日止六個月，本公司於聯交所購回3,652,500股股份，總代價約為15.2百萬港元(包括開支)。已購回的股份隨後被註銷。實施購回的原因乃董事會認為股份的市價未能反映其內在價值，此為本公司購回股份的良機，以提升股份價值並改善為本公司股東帶來的回報。

已購回股份的詳情如下：

購回月份	購回股份數目	每股最高 購買價 (港元)	每股最低 購買價 (港元)	總代價 ⁽¹⁾ (千港元)
二零二零年一月	2,673,500	4.290	4.130	11,295.4
二零二零年四月	<u>979,000</u>	4.030	3.940	<u>3,896.5</u>
總計	<u><u>3,652,500</u></u>			<u><u>15,191.9</u></u>

(1) 總代價包括開支。

本集團亦於二零二零年四月十六日購回4,500,000美元債券，總代價3,870,000美元(相當於人民幣31,855,000元)，確認購回可換股債券收益630,000美元(相當於人民幣4,447,000元)。

除上文所披露者外，本公司或任何本集團成員公司概無於截至二零二零年六月三十日止六個月購買、出售或贖回任何股份。有關根據首次公開發售前股份獎勵計劃授出的購股權獲行使而發行的股份的資料，請參閱「股份獎勵計劃」一節。

期後事項

- 於二零二零年七月一日，本公司宣佈，維亞生物科技(上海)透過上海市浦東新區人民法院在淘寶網發佈的網絡拍賣方式以競投價人民幣392,370,000元成功競投一處物業的土地使用權，並於同日獲得網絡拍賣確認書。本公司認為，收購該物業將為本集團提供經營空間以於未來滿足其業務增長及發展需求。
- 於二零二零年七月十日，以每股配售股份8.15港元配售合共130,000,000股配售股份，相當於緊隨配售完成後本公司經配發及發行配售股份擴大之已發行股本的7.07%。配售所得款項淨額(經扣除配售佣金及其他相關開支)約為1,050,730,000港元(相當於人民幣948,263,000元)。

3. 於二零二零年八月八日，維亞生物科技(上海)訂立購股協議，據此，維亞生物科技(上海)同意以代價人民幣2,560,000,000元(將以現金償付)收購浙江朗華製藥有限公司的80%股權。

僱員薪酬及關係

於二零二零年六月三十日，本集團共有798名僱員，報告期內總員工成本(包括董事酬金)為人民幣86.5百萬元。我們根據市場條件及僱員個人表現、資質及經驗釐定僱員薪酬。根據本集團及個別僱員的表現，我們提供有競爭力的薪酬方案以挽留僱員，包括薪金、酌情獎金及福利計劃供款(包括退休金)。報告期內，本集團與僱員的關係一直保持穩定。我們並未遭遇任何對我們的業務活動有重大影響的罷工或其他勞資糾紛。我們為僱員提供培訓項目，包括入職培訓及持續在職培訓，以加速僱員學習進程並提高彼等的知識及技術水平。

股份獎勵計劃

本集團於二零零九年及二零一八年採納若干首次公開發售前股份獎勵計劃(「**該等首次公開發售前股份獎勵計劃**」)，以向本集團合資格僱員提供獎勵。於報告期內，本集團董事及僱員行使31,270,209份購股權。於二零二零年六月三十日，該等首次公開發售前股份獎勵計劃項下合共24,888,454份尚未行使購股權可供行使。於二零二零年六月三十日，根據該等首次公開發售前股份獎勵計劃授出的尚未行使購股權及於行使該等首次公開發售前購股權計劃後獲發行的股份由設立以管理本集團僱員獎勵計劃的相關信託的受託人持有。

本集團於二零一九年四月十四日進一步採納首次公開發售後購股權計劃(「**首次公開發售後購股權計劃**」)。於報告期內，根據首次公開發售後購股權計劃授出16,990,000份購股權，概無因購股權獲行使而發行股份。

企業管治常規

本公司確認，良好的企業管治對於增強本公司的管理及保障股東的整體利益而言意義重大。本公司已採納上市規則附錄十四所載企業管治守則(「**企業管治守則**」)所載的守則條文，以作為其本身守則規管其企業管治常規。

企業管治守則守則條文第A.2.1條規定主席及首席執行官職務應予以區分，不應由同一人士擔任。根據本公司的現時組織架構，毛晨先生(「毛先生」)為本公司主席兼首席執行官。鑑於彼擁有豐富行業經驗，董事會認為，由同一人士兼任主席及首席執行官可為本公司提供強大貫徹的領導，並在規劃及執行業務決定及策略方面更有效率及更具效益，且有益於本集團的業務前景及管理。儘管毛先生兼任主席及首席執行官職務，主席及首席執行官的職責劃分明確。總體而言，主席負責監督董事會的職能及表現，而首席執行官負責管理本集團的業務。兩項職務由毛先生分別履行。我們亦認為，鑑於董事會已有適當權力分配，且獨立非執行董事能有效發揮職能，故現時架構並不會削弱董事會及本公司管理層的權力及權限制衡。然而，本公司的長遠目標為於物色到合適人選時，分別由不同人士擔任上述兩個職位。

除上文所披露者外，截至二零二零年六月三十日止六個月，本公司已遵守企業管治守則。

董事會將繼續檢討及監督本公司的常規，以維持高標準的企業管治。

證券交易之標準守則

本公司已採納上市規則附錄十所載上市發行人董事進行證券交易的標準守則(「標準守則」)，以作為本公司的董事及本集團高級管理層(彼等因有關職位或受僱工作而可能擁有有關本公司或其證券之內幕消息)買賣本公司證券的行為守則。

經作出具體查詢後，全體董事均確認彼等於報告期已遵守標準守則。此外，本公司並未獲悉本集團高級管理層於報告期有任何不遵守標準守則之情況。

審閱財務資料

審核委員會

本公司審核委員會(由李向榮女士、王海光先生及傅磊先生組成)已與管理層討論並審閱本集團於報告期的未經審核中期財務資料。

此外，本公司的外聘核數師安永會計師事務所已根據香港審閱應聘服務準則第2410號「實體的獨立核數師對中期財務資料的審閱」對本集團於報告期的中期財務資料進行獨立審閱。根據彼等的審閱，安永會計師事務所確認，彼等概不知悉任何事項致使彼等認為報告期內的簡明綜合中期財務資料並未於所有重大方面根據國際會計準則第34號「中期財務報告」編製。

刊發業績公告及中期報告

本公告在聯交所網站(www.hkexnews.hk)及本公司網站(www.vivabiotech.com)刊發。本公司於報告期的中期報告(載有上市規則規定的所有資料)將適時寄發予本公司股東及在上述網站刊發。

致謝

本人謹代表董事會感謝全體同事的努力、專注、忠心及誠信。本人亦對各位股東、客戶、銀行及其他商界友好的信任及支持深表謝意。

承董事會命
维亚生物科技控股集团
主席兼首席執行官
毛晨

香港，二零二零年八月三十一日

於本公告日期，董事會包括執行董事毛晨先生、吳鷹先生、華風茂先生及任德林先生；非執行董事毛隽女士及孫妍妍女士；以及獨立非執行董事傅磊先生、李向榮女士及王海光先生。