



维亚生物科技控股集团

VIVA BIOTECH HOLDINGS

(於開曼群島註冊成立的獲豁免有限公司)

股票代號: 1873



2021 中期報告



目錄

2	公司資料
4	管理層討論及分析
16	補充資料
37	獨立審閱報告
38	中期簡明綜合損益表
39	中期簡明綜合全面收益表
40	中期簡明綜合財務狀況表
42	中期簡明綜合權益變動表
44	中期簡明綜合現金流量表
46	中期簡明綜合財務資料附註
86	釋義

公司資料

董事會

執行董事

毛晨先生(董事會主席)
吳鷹先生
華風茂先生(於二零二一年六月三十日辭任)
任德林先生

非執行董事

孫妍研女士

獨立非執行董事

傅磊先生
李向榮女士
王海光先生

審核委員會

李向榮女士(主席)
王海光先生
傅磊先生

薪酬委員會

李向榮女士(主席)
王海光先生
傅磊先生

提名委員會

毛晨先生(主席)
王海光先生
傅磊先生

聯席公司秘書

費曉玉女士
周慶齡女士(英國特許公司治理公會(Chartered Governance Institute)(前稱英國特許秘書及行政人員公會)及香港公司治理公會(The Hong Kong Chartered Governance Institute)(前稱香港特許秘書公會)資深會員)

授權代表

吳鷹先生
周慶齡女士(英國特許公司治理公會(Chartered Governance Institute)(前稱英國特許秘書及行政人員公會)及香港公司治理公會(The Hong Kong Chartered Governance Institute)(前稱香港特許秘書公會)資深會員)

核數師

安永會計師事務所
執業會計師
註冊公眾利益實體核數師
香港
鰂魚涌
英皇道979號
太古坊一座27樓

法律顧問

美邁斯律師事務所(有關香港法律)
邁普達律師事務所(香港)有限法律責任合夥
(有關開曼群島法律)

主要往來銀行

中國農業銀行上海分行
香港上海滙豐銀行有限公司
中國銀行(香港)有限公司
摩根大通銀行
花旗銀行香港分行

註冊辦事處

PO Box 309
Ugland House
Grand Cayman, KY1-1104
Cayman Islands

公司總部

中國上海
浦東新區
張江高科技園區
愛迪生路334號

公司資料

香港主要營業地點

香港
銅鑼灣
希慎道33號
利園一期
19樓1901室

股份過戶登記總處

Maples Fund Services (Cayman) Limited
PO Box 1093, Boundary Hall
Cricket Square
Grand Cayman, KY1-1102
Cayman Islands

香港股份過戶登記分處

卓佳證券登記有限公司
香港
皇后大道東183號
合和中心54樓

股份代號

1873

公司網址

www.vivabiotech.com

管理層討論及分析

業務回顧

二零二一年上半年，全球乃至中國生物醫藥行業持續保持高速增長的態勢，本集團亦把握此浪潮，加強建設一站式藥物研發、生產及合作平台，深度整合集團各分子公司技術、人員、客戶等平台資源。於報告期內，本集團累計服務客戶數量增加至1,695家，我們的收入由去年同期約人民幣197.6百萬元大幅增加至約人民幣1,026.5百萬元，較去年同期增幅約為419.5%，毛利由去年同期約100.1百萬元大幅增加至約人民幣316.3百萬元，較去年同期增幅約為216.0%。我們的調整後淨利潤由去年同期約人民幣123.7百萬元增加至約人民幣204.9百萬元，較去年同期增幅約為65.6%。主要源自於本公司藥物發現服務的高速增長，以及併購整合SYNthesis及朗華製藥帶來的小分子臨床前及商業化階段CDMO服務增加所致。

以服務換現金(CFS)業務

CRO業務—藥物發現服務持續高增長

截至二零二一年六月三十日，公司藥物發現服務收入由去年同期約人民幣197.6百萬元大幅增加至約人民幣321.1百萬元，增幅約為62.5%，在手訂單合同金額約為人民幣8.48億元，相較去年同期約人民幣4.93億元錄得顯著增長約為72.0%，亦為未來增長提供充足動力。

公司累計向客戶交付超過26,000個蛋白結構，研究超過1,700個獨立藥物靶標，累計客戶數量增加至936家。其中，客戶地區多元化，海外客戶佔比達約83.9%，來自中國大陸地區客戶的藥物研發服務收入佔比約為16.1%，同比增幅達約91.4%。

管理層討論及分析

CDMO業務—加大研發及產能投入，積極導流

報告期內，集團重點完成對朗華製藥的戰略整合，技術端加強研發中心建設和製劑業務、業務端積極開展前端客戶導流和商務拓展活動、生產端加速進行產能建設。朗華累計服務客戶達759家，收入總計約人民幣705.4百萬元，較去年同期約人民幣809.2百萬元略有下降，變化主要由於疫情導致業績暴增回調，及匯率影響和產能結構調整。持續發力轉型至CDMO業務，半年朗華製藥CDMO項目完成26個，收入達約人民幣4.15億元，銷售收入比重約為58.8%。

加大研發投入和技術佈局，拓展製劑業務。截止本報告日期，上海CMC研發中心、寧波台州研發中心的投入已逾人民幣5,600萬元，主要用於購置設備、實驗室及符合良好生產規範（「GMP」）標準製劑車間的建設等。約10,000平方米CMC研發中心預計於11月在上海周浦建成並開始投產。3,000平方米的GMP標準製劑車間及研發生產中心也將同期投入使用。目前訂單意向充足，預期明年開始將為公司貢獻臨床前至臨床一、二期的訂單。

憑借我們在CRO業務和孵化公司的客戶流量和管線儲備，前端項目導流至朗華製藥的工作初見成效，預計下半年伴隨CMC研發中心落成，持續業務導流，前端項目漏斗效應將初步顯現。

持續構築技術壁壘

公司持續構築技術壁壘，報告期內研發費用為人民幣37.5百萬元。藥物發現服務業務積極建設如微電子衍射（Micro ED）、AI計算化學、抗體大分子研發、光化學反應平台等；CDMO業務持續打造如連續性反應技術、催化劑篩選平台、口服製劑生產線平台、注射劑研發平台、無固定分散體技術平台等，並進一步提升生產自動化水平。

人員、設施及商務拓展

截至二零二一年六月三十日，本集團員工總人數達1,873人。公司亦加速建設辦公和實驗場地，產能擴張以滿足公司高度發展的業務需求和人員擴張計劃。

- 上海法拉第路的投資孵化中心約8,000平方米已於二零二一年第一季度全面投入使用。
- 上海周浦的集團新總部將於二零二一年年底開始投入使用，實驗室面積約36,328平方米。
- 成都12,000平方米實驗室將於二零二一年十月底投入使用。
- 杭州錢塘新區新藥孵化中心面積約77,500平方米的物業已於二零二一年七月開工。

報告期內，本集團的銷售及營銷費用約為人民幣34.7百萬元。加大組建市場開發團隊，進行客戶引流和開發，主辦和參與組織了64場國內外的市場活動。我們的一站式藥物研發、生產平台的市場知名度和影響力得以有效擴大，並為集團各業務分部帶來交叉導流等新業務機會。

以服務換股權(EFS)業務

我們在全球範圍持續廣泛的開拓項目來源，報告期內公司共計審閱了來自全球逾433個項目，新增投資孵化8家孵化初創公司，並完成對2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75家初創公司，平均協議持股比例¹約為18.41%。詳情如下：

¹ 協議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。該數據未計及於本報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。

管理層討論及分析

新投資孵化企業

企業名稱	投資/孵化協議時間	適應症/主要技術/業務	於本報告日期所獲股權百分比
Argonaut Genomics, Inc.	二零二一年二月	利用生物信息學/蛋白質組學構建高通量發現平台，從「dark genome」中挖掘免疫優勢癌症抗原。	0%*
Ribogenics, Inc.	二零二一年二月	開發小分子藥物，治療RNA錯剪切疾病。	11.96%
索智生物科技(浙江)有限公司	二零二一年二月	以AI技術為主要驅動力，專注於自身免疫系統和神經退行性疾病領域的新藥研發。	12.00%
勤浩醫藥(蘇州)有限公司	二零二一年五月	專注於開發全球領先的小分子抗腫瘤新藥。	3.80%
NAKI Therapeutics Inc.	二零二一年五月	專注於CAR-NK和基於NK細胞的免疫療法。	20.00%
AbSci Corporation	二零二一年六月	專注於加速臨床前階段的藥物開發。	不適用
Dorian Therapeutics, Inc.	二零二一年六月	致力於研發可以使細胞和組織再生的創新療法。	0%*
Fuse Biotherapeutics Inc.	二零二一年六月	專注於開發T cell銜接器和NK cell銜接器的雙抗平台。	14.18%

* 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。

已孵化企業追加投資

企業名稱	投資／孵化協議時間	適應症／主要技術／業務	於本報告日期所獲股權百分比
DTx Pharma, Inc.	二零二一年二月	致力於開發一種能夠將RNAi療法輸送到多種細胞類型和組織的技術。	1.99%
Totient, Inc.	二零二一年六月	通過構建針對新的和已知組織特異性抗原的最大人類源性抗體庫，實現下一代細胞治療和其他治療方式。	4.60%

該等投資均不構成上市規則第14章項下須予公佈的交易。

上半年，公司已孵化公司中有8家完了新一輪的融資，融資總金額逾2億美金。各孵化公司研發進展順利，總在研管線增加至140條，其中18條管線已進入臨床階段。2021年6月14日，合成生物學公司AbSci Corporation宣佈與孵化公司Totient Inc.達成收購協議。

截至二零二一年六月三十日，我們的事業合夥人增加至約40位。我們亦積極開展投後管理工作，第二屆維亞生物合作高峰會成功舉辦，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。

管理層討論及分析

未來展望

展望未來，公司將持續建設並不斷提高技術壁壘、擴大服務設施及產能、加強人才引進和人員激勵，加大對全球尤其是中國市場地區的商業開發。憑借公司在基於結構藥物領域研發服務的獨特優勢，順流而下建成研發到生產一體化平台，加強CRO-CMC/CDMO業務的連續性，並充分利用頗具規模的早期生物技術公司群體和獨特的孵化平台，持續加強在業務板塊間交叉引流。為全球更多的新藥初創公司、中大型藥企提供更加優質的和多元化的服務、助力提高其研發效率、早日惠及患者，構建面向全球的生物醫藥創新者的開放式合作平台和共贏生態圈。

經營業績討論

收益

報告期內，本集團收益約為人民幣1,026.5百萬元，較去年同期約人民幣197.6百萬元增加約419.5%，主要反映本集團的業務範圍由前端藥物發現擴展至小分子CDMO業務，形成藥物研發及生產的綜合平台。

下表載列本集團於報告期內及去年同期按相應貨品及服務類別劃分的收益明細：

	截至六月三十日止六個月	
	二零二一年 人民幣千元 (未經審核)	二零二零年 人民幣千元 (未經審核)
貨品或服務類別		
藥物發現服務		
—全職當量(「FTE」)	223,779	132,026
—按項目收費(「FFS」)	54,927	36,775
—服務換股權(「SFE」)	42,359	28,756
CDMO及商業化服務		
—銷售產品	705,386	—
	1,026,451	197,557

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	
	二零二一年 人民幣千元 (未經審核)	二零二零年 人民幣千元 (未經審核)
美國	320,376	164,636
歐洲	262,024	2,281
中國	174,292	26,989
中國以外其他亞洲國家及地區	165,761	989
非洲	63,516	-
其他	40,482	2,662
	1,026,451	197,557

報告期內，收益較去年同期增加主要是由於總部位於歐洲及中國以外其他亞洲國家及地區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710.2百萬元，較去年同期約人民幣97.4百萬元增加約629.2%。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316.3百萬元，較去年同期約人民幣100.1百萬元增加約216.0%。上述增加與本集團的業務增長相一致。報告期內，毛利率約為30.8%，而去年同期約為50.7%。毛利率下降乃主要由於納入CDMO業務所致。

管理層討論及分析

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、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37.1百萬元，較去年同期約人民幣27.2百萬元增加約36.4%。上述增加乃主要由於利息收入增加約人民幣8.4百萬元所致。

銷售及分銷費用

銷售及分銷費用主要包括員工成本、差旅成本及其他。報告期內，本集團的銷售及分銷費用約為人民幣34.7百萬元，較去年同期約人民幣2.0百萬元增加約1,635.0%。上述增加乃主要由於拓闊CDMO業務以及營銷團隊擴大所致。

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100.4百萬元，較去年同期約人民幣37.0百萬元增加約171.4%。上述增加主要反映本集團的員工數量迅速增加，以及第三方諮詢費上升。

研發費用

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37.5百萬元，較去年同期約人民幣22.3百萬元增加約68.2%。上述增加乃主要由於研發人員數量增加所致。

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投資孵化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」。於二零二一年六月三十日，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53.5百萬元，主要反映本集團於四間孵化投資企業(即Totient Inc.、Dogma Therapeutics, Inc.、Mediar Therapeutics, Inc.及Arthrosi Therapeutics, Inc.)的股權公平值增加，而去年同期約為人民幣54.7百萬元。

本集團錄得銀行發行的金融工具公平值收益約人民幣5.7百萬元，而去年同期約為人民幣12.0百萬元。

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撥回約人民幣0.1百萬元，而去年同期減值虧損約人民幣0.4百萬元。

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96.1百萬元，較去年同期約人民幣38.6百萬元增加約149.0%。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29.6百萬元及銀行貸款利息增加約人民幣27.9百萬元所致。

應佔合營企業虧損

報告期內，本集團並未錄得應佔合營企業虧損，而去年同期約為人民幣0.3百萬元。上述減少主要由於本集團於二零二零年十一月放棄委任嘉興優博董事會董事的權利後，不再對其行使共同控制權，因此於嘉興優博的投資劃分為按公平值列入損益之金融資產，而非合營企業。

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13.4百萬元，而去年同期約為人民幣615.5百萬元。

所得稅開支

本集團的所得稅開支為約人民幣26.3百萬元，較去年同期約人民幣7.9百萬元增加約232.9%。上述增加與本集團的業務增長相一致。

管理層討論及分析

淨利潤及淨利潤率

由於以上所述，報告期內，本集團的淨利潤約為人民幣95.8百萬元，而去年同期為淨虧損約人民幣530.3百萬元。扭虧轉盈乃主要由於(i)藥物發現服務的收入大幅增加62.5%；(ii)本集團的業務範圍由前端藥物發現擴展至小分子CDMO業務，形成藥物研發及生產的綜合平台；及(iii)按公平值列入損益之金融負債的公平值虧損大幅下降人民幣602.2百萬元。

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123.7百萬元增加約65.6%，至報告期的約人民幣204.9百萬元。報告期內，本集團的經調整非國際財務報告準則淨利潤率約為20.0%，而去年同期約為62.6%。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本集團的業務範圍由前端藥物發現擴展至小分子CDMO業務以及小分子CDMO業務的淨利潤率相對較低。

流動資金及財務資源

於二零二一年六月三十日，本集團的現金及現金等價物總額約為人民幣669.0百萬元，較二零二零年十二月三十一日的約人民幣2,308.5百萬元減少約71.0%。上述減少乃主要由於報告期歸還銀行借款約人民幣910.2百萬元所致。

於二零二一年六月三十日，本集團的流動資產約為人民幣2,259.9百萬元，包括現金及現金等價物約人民幣669.0百萬元。本集團的流動負債約為人民幣1,001.4百萬元，包括銀行借款約人民幣201.6百萬元。

於二零二一年六月三十日，資產負債比率(總負債除以總資產)約為52.0%，而二零二零年十二月三十一日約為53.9%。於二零二一年六月三十日，本集團有抵押銀行借款約為人民幣557.1百萬元及無抵押銀行借款約人民幣254.0百萬元，較二零二零年十二月三十一日的約人民幣1,462.3百萬元減少約人民幣651.3百萬元。上述減少乃主要由於本集團於報告期歸還用以撥付收購朗華製藥的有抵押銀行貸款約人民幣880.0百萬元。本集團於報告期的銀行借款中，約人民幣201.6百萬元須按要求或於一年內償還，約人民幣609.5百萬元須於第三至五年(包括首尾兩年)償還。本集團擬以籌資活動所得款項及內部資源撥付擴張、投資及業務活動。

重大投資、重大收購及出售

本集團自原始股東收購SYNthesis的100%股權，代價約為人民幣451.0百萬元，其賬目於二零二一年二月二十八日併入本集團的財務賬目。

除本報告所披露者外，截至二零二一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

於二零二一年六月三十日，本集團質押賬面值約人民幣4.8百萬元的樓宇，作為其借款之抵押。此外，於二零二一年六月三十日，本集團質押一筆一年期存款人民幣640.0百萬元以取得授予本集團的借款。本集團質押存款人民幣38.9百萬元以擔保應付票據。

資本開支

報告期內，本集團的資本開支約為人民幣658.2百萬元，主要用於設施建設及設備採購，而去年同期約為人民幣195.2百萬元。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

於二零二一年六月三十日，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

除招股章程、本報告及截至本報告日期本公司刊發的其他公告及通函所披露者外，於報告期及直至本報告日期，本集團並無任何其他有關重大投資及資本資產的計劃。

管理層討論及分析

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8.1百萬元及約人民幣8.7百萬元。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。本公司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。

僱員薪酬及關係

於二零二一年六月三十日，本集團共有1,873名僱員，報告期內總員工成本(包括董事酬金)為人民幣211.1百萬元。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、股份獎勵及福利計劃供款(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。

補充資料

中期股息

董事會並不建議就截至二零二一年六月三十日止六個月分派中期股息(截至二零二零年六月三十日止六個月：每股0.017港元)。

全球發售所得款項用途

於二零一九年五月九日，本公司股份於聯交所主板上市。全球發售所得款項淨額約為人民幣1,217.1百萬元(經扣除包銷佣金及我們於全球發售中其他已付或應付的開支後)。先前於招股章程內所披露所得款項淨額的擬定用途並無變動。於二零二一年六月三十日，所得款項淨額擬定用途的詳情載列如下：

	估所得款項 淨額總額 概約百分比	計劃動用 實際所得 款項淨額 人民幣百萬元	截至 二零二一年 六月三十日 已動用所得 款項淨額 ⁽¹⁾ 人民幣百萬元	動用全球發售 所得款項 未動用 所得款項 ⁽²⁾ 人民幣百萬元	淨額餘額的 預期時間 ⁽³⁾
擴大EFS模式	30%	365.13	223.81	141.32	預期將於二零二二年 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	276.05	89.08	預期將於二零二一年 十二月三十一日前 悉數動用

補充資料

	估所得款項 淨額總額 概約百分比	計劃動用 實際所得 款項淨額 人民幣百萬元	截至	動用全球發售 所得款項 淨額餘額的 預期時間 ⁽³⁾
			二零二一年 六月三十日 已動用所得 款項淨額 ⁽¹⁾ 人民幣百萬元	
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 -
擴充CMO業務	10%	121.71	121.71	0.00 -
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。二零二零年約人民幣264.61百萬元所得款項尚未動用，並結轉至當前財政年度。
- 於二零二一年六月三十日，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。

配售所得款項用途

於二零二零年七月十日，合共130,000,000股股份以每股股份8.15港元的配售價獲配售，相當於緊接配售完成後經配發及發行股份擴大之本公司已發行股本的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1,050.9百萬港元（相當於約人民幣948.4百萬元）。於二零二一年六月三十日，配售所得款項淨額已按照相關公告及於二零二一年四月二十八日刊發之二零二零年年報所載用途獲悉數動用。

可轉換債券所得款項用途

於二零二零年二月十一日，維亞孵化器(香港)發行二零二五年二月可轉換債券。於二零二一年六月三十日，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177.4百萬元(相當於約人民幣1,256.0百萬元)已按如下方式動用：

發售通函所載業務目標	估所得款項 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	截至	尚未動用 所得款項 ⁽¹⁾ 人民幣百萬元	動用所得款項 淨額餘額的預期時間
			二零二一年 六月三十日 止已動用 所得款項淨額 人民幣百萬元		
業務發展及擴張	70%	879.19	565.15	314.04	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	258.60	118.20	預期將於二零二一年 十二月三十一日 前悉數動用

於二零二零年十二月三十日，維亞生物BVI發行二零二五年十二月可轉換債券。所得款項淨額(經扣除交易成本4.2百萬美元(相當於約人民幣27.5百萬元))為275.8百萬元(相當於約人民幣1,801.6百萬元)，於二零二一年六月三十日已按如下方式動用：

發售通函所載業務目標	估所得款項 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	截至	尚未動用 所得款項 ⁽¹⁾ 人民幣百萬元	動用所得款項 淨額餘額的預期時間 ⁽²⁾
			二零二一年 六月三十日 止已動用 所得款項淨額 人民幣百萬元		
業務發展擴張(包括朗華製藥 80%股權的收購成本的 再融資)	90%	1,621.4	909.08	712.32	預期將於二零二一年 十二月三十一日 前悉數動用
其他營運資金及一般公司用途	10%	180.2	180.2	0.00	—

附註：

- 於二零二一年六月三十日，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相關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。

補充資料

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，毛先生為本公司主席兼首席執行官。鑒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，鑒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，於截至二零二一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截至二零二一年六月三十日止六個月已遵守標準守則。此外，本公司並未獲悉本集團高級管理層於截至二零二一年六月三十日止六個月有任何不遵守標準守則之情況。

購買、出售或贖回本公司上市證券

截至二零二一年六月三十日止六個月，本公司於聯交所購回3,098,500股股份，總代價約為22.7百萬港元(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)
二零二一年一月	3,098,500	7.560	7.190	22,687.1
總計	3,098,500			22,687.1

(1) 總代價包括開支。

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二零二一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。

補充資料

審閱財務資料

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委聘服務準則第2410號「由實體獨立核數師審閱中期財務資料」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，彼等並不知悉任何事項，致使彼等認為報告期之簡明綜合中期財務資料於所有重大方面並未根據國際會計準則第34號「中期財務報告」編製。

董事會及董事資料變動

自本公司二零二零年年報日期以來董事會的變更載列如下：

1. 華風茂先生於二零二一年六月三十日辭任執行董事職務。

除以上所披露者外，董事確認，概無資料須根據上市規則第13.51B(1)條予以披露。

上市規則項下之持續披露責任

除本中期報告所披露者外，本公司概無任何其他根據上市規則第13.20、13.21及13.22條須履行的披露責任。

董事及最高行政人員於證券之權益

於二零二一年六月三十日，本公司董事及最高行政人員於本公司或任何其相聯法團(定義見證券及期貨條例第XV部)之股份、相關股份及債權證中擁有(a)根據證券及期貨條例第XV部第7及8分部須知會本公司及聯交所之權益或淡倉(包括彼等根據證券及期貨條例之有關條文被當作或視作擁有之權益及淡倉)；或(b)根據證券及期貨條例第352條須記入該條所述登記冊之權益或淡倉；或(c)根據標準守則須知會本公司及聯交所之權益或淡倉如下：

(i) 於股份及相關股份的權益

董事姓名	權益性質	普通股數目	佔本公司 已發行股本的 概約百分比 ⁺
毛晨先生 ⁽²⁾	實益擁有人	14,692,551 (L)	0.76%
	受託人	200,000,000 (L)	10.38%
	信託受益人(一項酌情權益除外)	67,065,976 (L)	3.48%
	受控法團權益	25,925,000 (L)	1.35%
	配偶權益	100,000,000 (L)	5.19%
	其他	75,000,000 (L)	3.89%
華風茂先生 ^{(3)*}	受控法團權益	85,857,056 (L)	4.46%
	實益擁有人	6,239,110 (L)	0.32%
	信託受益人(一項酌情權益除外)	6,144,753 (L)	0.32%
吳鷹先生 ⁽⁴⁾	實益擁有人	16,499,973 (L)	0.86%
	配偶權益	4,324,654 (L)	0.22%
	信託受益人(一項酌情權益除外)	640,000 (L)	0.03%
任德林先生 ⁽⁵⁾	信託受益人(一項酌情權益除外)	5,906,931 (L)	0.31%
	實益擁有人	9,553,317 (L)	0.50%

補充資料

附註：

- (1) 字母「L」表示該人士於股份的好倉。
 - (2) 毛晨先生為Mao Investment Trust的委託人及受託人，並擁有彼以Mao Investment Trust受託人的身份持有股份的權益。此外，毛晨先生為Min Zhou 2018 Family Trust的投資經理及MZFT, LLC的管理人，行使MZFT, LLC直接持有股份的投票權。毛晨先生亦為Min Zhou 2018 Family Trust、CCMFT Trust Scheme及The Chen Mao Charitable Remainder Trust的受益人。毛晨先生亦於根據日期為二零二零年十二月十七日的證券借出協議向J.P. Morgan Securities plc借出的股份中擁有權益。毛晨先生為Zhou Min女士的配偶。根據證券及期貨條例，彼等被視作於對方擁有權益的相同數目股份中擁有權益。毛晨先生亦為维亚生物科技控股集团受限制股份單位計劃的受益人。
 - (3) 華風茂先生持有China Finance Strategies Investment DB Limited的100.00%股本權益。因此，華風茂先生被視為持有China Finance Strategies Investment DB Limited所直接持有股份的權益。
 - (4) 吳鷹先生為趙慧新女士的配偶。根據證券及期貨條例，吳鷹先生被視作於趙慧新女士擁有權益的相同數目股份中擁有權益。吳鷹先生亦為维亚生物科技控股集团受限制股份單位計劃的受益人。
 - (5) 任德林先生為Vivastar Trust Scheme及维亚生物科技控股集团受限制股份單位計劃的受益人。
- + 該百分比由擁有權益的普通股／相關股份數目除以於二零二一年六月三十日本公司已發行股份數目得出。
- * 華風茂先生於二零二一年六月三十日遞交辭呈，辭任本公司執行董事職務，即時生效。

(ii) 於本公司相聯法團的權益

董事姓名	相聯法團名稱	身份／權益性質	擁有權益的股份類別	股份數目	於該類別 持股百分比
毛晨先生	Anji Pharmaceuticals Inc. ⁽²⁾	受控法團權益	普通股	12,398,500	24.80%
	Clues Therapeutics Inc. ⁽²⁾⁽³⁾	受控法團權益	普通股	20,257,515	17.73%
華風茂先生*	Anji Pharmaceuticals Inc. ⁽⁴⁾	受控法團權益	普通股	4,093,500	8.19%
	Anji Pharmaceuticals Inc. ⁽⁴⁾	受控法團權益	種子系列優先股	1,500,000	7.06%
	Clues Therapeutics Inc. ⁽⁴⁾	受控法團權益	普通股	6,400,000	5.60%

附註：

- (1) 以上所載股權均為於股份的好倉。
 - (2) 毛晨先生持有Chencheney Ltd.的100.0%股本權益。因此，毛晨先生被視為持有Chencheney Ltd.所直接持有Anji Pharmaceuticals及Clues Therapeutics股份的權益。
 - (3) 於二零二零年六月三十日，毛晨先生(透過Chencehney Ltd)與Clues Therapeutics Inc.訂立可換股票據購買協議，以認購本金額為447,039.092美元的8%可換股承兌票據。可換股票據可轉換為股份的轉換價可根據可換股票據的機制進行調整，並反映可換股票據購買協議時的計算結果。
 - (4) 華風茂先生持有H&D Biotech Investment Limited的100.0%股本權益。因此，華風茂先生被視為持有H&D Biotech Investment Limited所直接持有Anji Pharmaceuticals及Clues Therapeutics股份的權益。
- * 華風茂先生於二零二一年六月三十日遞交辭呈，辭任本公司執行董事職務，即時生效。

除本中期報告所披露者外及據董事所深知，於二零二一年六月三十日，概無本公司董事或最高行政人員於本公司或其相聯法團(定義見證券及期貨條例第XV部)股份、相關股份或債權證中擁有根據證券及期貨條例第XV部第7及第8分部須知會本公司及聯交所(包括根據證券及期貨條例有關條文，被當作或視作擁有的權益及淡倉)或根據證券及期貨條例第352條須記入該條例所指的登記冊中或根據標準守則須知會本公司及聯交所的權益及／或淡倉。

補充資料

主要股東於證券的權益

據任何董事或本公司最高行政人員所深知，根據本公司根據證券及期貨條例第336條須予備存之權益登記冊，於二零二一年六月三十日，以下法團／人士(董事或本公司最高行政人員除外)於本公司已發行股份擁有5%或以上權益。倘股東於本公司的持股量變更，除非若干條件已達成，否則股東毋須知會本公司及聯交所，故股東於本公司之最新持股量可能與呈交予聯交所的持股量不同。

股東姓名／名稱	身份／權益性質	普通股數目 ⁽¹⁾	估本公司 已發行股本的 概約百分比 ⁺
毛隽女士 ⁽²⁾	信託受益人 (一項酌情權益除外)	413,654,900 (L)	21.47%
Zhou Min 女士 ⁽⁵⁾	實益擁有人	100,000,000 (L)	5.19%
	配偶權益	382,683,527 (L)	19.86%
Zhang and Sons Limited ⁽²⁾	實益擁有人	159,433,021 (L)	8.27%
吳炯先生 ⁽³⁾	受控法團權益	181,134,092 (L)	9.40%
	其他	43,000,000 (L)	2.23%
Fenghe Harvest Ltd ⁽³⁾	實益擁有人	124,821,323(L)	6.48%
	其他	30,000,000(L)	1.56%
Z&M International Holdings Limited ⁽²⁾	受控法團權益	201,822,206 (L)	10.47%
Intertrust (Singapore) Ltd. ⁽²⁾	受託人	213,654,900 (L)	11.09%
JPMorgan Chase & Co.	受控法團權益	137,156,903 (L)	7.12%
		133,860,718 (S)	6.95%
	對股份擁有保證權益的人士	27,104,441 (L)	1.41%
	核准借出代理人	11,765,364 (L)	0.61%
UBS Group AG	受控法團權益	103,311,163 (L)	5.36%

附註：

1. 字母「L」及「S」分別表示該名人士於股份的好倉及淡倉。
 2. Mao and Sons Limited及Zhang and Sons Limited皆由Intertrust (Singapore) Ltd. (作為Z&M Trust (其權益透過Z&M International Holdings Limited持有)的受託人)間接全資擁有。JL and JSW Holding Limited、TIANL Holding Limited及VVBI Limited皆由Intertrust (Singapore) Ltd. (作為VVBI Trust (其權益透過VVBI Holdings Limited持有)的受託人)間接全資擁有。Z&M Trust及VVBI Trust皆為毛雋女士(作為委託人及保護人)成立的可撤銷家族信託。毛雋女士亦為相關家族信託的受益人。因此，毛雋女士被視為持有Mao and Sons Limited、Zhang and Sons Limited、JL and JSW Holding Limited、TIANL Holding Limited及VVBI Limited所直接持有股份的權益。毛雋女士亦為Mao Investment Trust的受益人。
 3. 吳炯先生持有Fenghe Harvest Ltd及Wu and Sons Limited的100.00%股本權益。此外，吳炯先生持有Fenghe Canary Limited的45.00%股權。因此，吳炯先生被視為持有Fenghe Harvest Ltd、Wu and Sons Limited及Fenghe Canary Limited所直接持有股份的權益。吳炯先生亦於根據日期為二零二零年十二月十七日的證券借出協議於由Fenghe Harvest Ltd及Wu and Sons Limited向J.P. Morgan Securities plc借出的股份中擁有權益。
 4. 華風茂先生持有China Finance Strategies Investment DB Limited的100.00%股本權益。因此，華風茂先生被視為擁有China Finance Strategies Investment DB Limited所直接持有股份的權益。
 5. 毛晨先生為Zhou Min女士的配偶。根據證券及期貨條例，彼等被視作於對方擁有權益的相同數目股份中擁有權益。
- * 該百分比由擁有權益的普通股數目除以於二零二一年六月三十日已發行股份數目得出。

除上述所披露者外，據董事所深知，於二零二一年六月三十日，根據本公司根據證券及期貨條例第336條須予備存之登記冊上的記錄，概無人士(董事或本公司最高行政人員除外)於本公司股份或相關股份中擁有權益或淡倉。

補充資料

股份獎勵計劃

1. 該等首次公開發售前股份獎勵計劃

(a) 目的及主要條款

二零零九年股份獎勵計劃、二零一八年股份獎勵計劃及首次公開發售前股份獎勵計劃的目的在於使本集團可向合資格人士(由董事會或董事會指定管理計劃的任何委員會(「**管理人**」)釐定,包括僱員、董事及本公司顧問或其他相關實體)授出購股權或獎勵,以吸引及挽留最優秀人才。二零零九年股份獎勵計劃、二零一八年股份獎勵計劃及首次公開發售前股份獎勵計劃的主要條款大致相同,惟根據各計劃可予發行的最大股份數目有所不同。該等首次公開發售前股份獎勵計劃的主要條款如下:

- (i) 受限於該等首次公開發售前股份獎勵計劃所載的任何變動,倘進行任何股份分拆、反股份分拆、股息、股份合併或重新分類、增加或減少已發行股份,而本公司未有收取代價及毋須進行若干公司交易,則根據二零零九年股份獎勵計劃、二零一八年股份獎勵計劃及首次公開發售前股份獎勵計劃可授出的購股權或股份獎勵所涉及的最大股份數目將分別為270,937,302股股份(因於二零一零年一月股份拆細及資本化發行使已發行股份數目增加而經調整)、57,892,351股股份(經資本化發行調整)及2,194,555股股份(經資本化發行調整),合共佔緊接於全球發售完成前但於資本化發行完成後本公司已發行股本約22.07%;
- (ii) 於上市後將不會根據該等首次公開發售前股份獎勵計劃授出購股權或股份獎勵;
- (iii) 承授人並無就根據該等首次公開發售前股份獎勵計劃授出的購股權及股份獎勵支付任何代價;

- (iv) 受限於該等首次公開發售前股份獎勵計劃之條款及於授出當時所訂立的購股權獎勵通知及購股權獎勵協議(「購股權獎勵協議」)所載之條款，(i)為符合一九八六年國內稅收法規(「稅收法」)(經修訂)第422條所界定的獎勵購股權(「合資格獎勵購股權」)，購股權不得以根據遺囑或遺產繼承分配法例以外的任何其他方式銷售、質押、指派、作擔保、轉讓或出售，且僅可於承授人在世期間由承授人行使；(ii)倘購股權不擬符合合資格獎勵購股權的定義(「不合資格獎勵購股權」)，其可(a)根據遺囑及遺產繼承分配法例；及(b)於承授人在世期間，以管理人授權的數額及方式轉讓。儘管有前述規定，承授人仍可指定一名或多名人士於其身故時成為承授人股份獎勵的受益人；
- (v) 受限於該等首次公開發售前股份獎勵計劃之條款及購股權獎勵協議所載之條款，倘出現該等首次公開發售前股份獎勵計劃所定義的控制權轉換或若干公司交易，該等首次公開發售前股份獎勵計劃項下的購股權及股份獎勵，將自動成為已悉數歸屬及可予行使，並解除任何回購或沒收權(以公平市值可予行使的回購權除外)，以所有已授出但未行使的股份獎勵或未恢復或取代(倘適用)者為限；
- (vi) 受限於該等首次公開發售前股份獎勵計劃之條款及購股權獎勵協議所載之條款，該等首次公開發售前股份獎勵計劃項下的購股權及股份獎勵，(i)就合資格獎勵購股權而言，(a)倘授予於相關合資格獎勵購股權授出時擁有佔本公司或其母公司或附屬公司所有類別股份投票權超過10%的股份的僱員，則每股行使價不得低於授出日期每股公平市值的110%；(b)倘授予前段所述僱員以外的任何其他僱員，則每股行使價不得低於授出日期每股公平市值的100%；(ii)就不合資格獎勵購股權而言，除非管理人另行釐定，每股行使價不得低於授出日期每股公平市值的85%；(iii)如屬其他獎勵，價格由管理人決定；

補充資料

- (vii) 各獲授予購股權或獎勵的承授人，均按照該等首次公開發售前股份獎勵計劃及購股權獎勵協議的條款(包括當中可能會施加的任何限制及歸屬要求)，就彼等獲授予的股份獲賦予權利，然而，合資格獎勵購股權的有效期不得超過授出日期起計十年；
- (viii) 承授人於本公司的長期服務終止後行使購股權須受限於購股權獎勵協議的規定；
- (ix) 董事會可隨時修訂、暫停或終止該等首次公開發售前股份獎勵計劃，惟未經本公司股東批准(如適用法律規定須取得有關批准)不得作出任何修訂。任何該等首次公開發售前股份獎勵計劃的暫停或終止概不對已授予承授人的獎勵的任何權利造成任何不利影響。

該等首次公開發售前股份獎勵計劃不涉及授出購股權以認購任何新股份，故毋須遵守上市規則第17章的規定。其不會對發行在外的股份總數造成任何影響，且不會對股份產生攤薄影響。

毛晨先生、吳鷹先生、華風茂先生及任德林先生(作為執行董事及計劃參與者)各自於本公司擔任董事職務。

參與者姓名及類別	授出日期	購股權數目				截至 二零二一年 六月三十日	歸屬期
		截至 二零二一年 一月一日	報告期內 行使	報告期內 註銷	報告期內 失效		
董事及彼等聯繫人							
毛先生	二零一八年一月二日	-	-	-	-	-	(附註1)
吳鷹先生	二零一八年一月二日	-	-	-	-	-	(附註1)
華先生*	二零一八年一月二日	6,144,753	-	-	-	6,144,753	(附註1)
	二零一八年 六月二十一日	-	-	-	-	-	(附註3)
任德林先生	二零一八年一月二日	5,266,931	-	-	-	5,266,931	(附註1)
趙慧新女士 ⁽⁴⁾	二零一八年一月二日	-	-	-	-	-	(附註1)
小計		11,411,684	-	-	-	11,411,684	

參與者姓名及類別	授出日期	購股權數目				截至 二零二一年 六月三十日	歸屬期
		截至 二零二一年 一月一日	報告期內 行使	報告期內 註銷	報告期內 失效		
其他僱員	二零一八年一月二日	8,014,871	3,362,416	-	-	4,652,455	(附註1)
	二零一八年一月二日	4,097,959	-	-	-	4,097,959	(附註2)
小計		12,112,830	3,362,416	-	-	8,750,414	
總計		23,524,514	3,362,416	-	-	20,162,098	

附註：

- (1) 100%購股權應於授出日期後第二週年悉數歸屬且可供行使。
 - (2) 40%購股權應於授出日期後第二週年行使，20%購股權應於授出日期後第三週年行使，20%購股權應於授出日期後第四週年行使，其餘20%購股權應於授出日期後第五週年行使。
 - (3) 100%購股權應於全球發售完成後歸屬。
 - (4) 趙慧新女士為本集團僱員及吳鷹先生之配偶。
- * 華風茂先生於二零二一年六月三十日遞交辭呈，辭任本公司執行董事職務，即時生效。

補充資料

2. 首次公開發售後購股權計劃

首次公開發售後購股權計劃乃根據二零一九年四月十四日的股東決議案採納，其符合上市規則第17章規定的範圍，並須遵守該等規定。

首次公開發售後購股權計劃的目的為給予合資格參與者(定義見下文)機會取得本公司的專屬權益，並鼓勵合資格參與者努力提升本公司及股份的價格，以符合本公司及其股東整體的利益。

董事會可根據首次公開發售後購股權計劃的條款及上市規則，酌情向董事會全權酌情認為對本集團作出貢獻或將會作出貢獻的任何董事(包括執行董事、非執行董事及獨立非執行董事)以及本集團任何成員公司的僱員，以及本集團任何成員公司的任何顧問、諮詢人、分銷商、承辦商、客戶、供應商、代理、商業夥伴、合營企業夥伴、服務供應商(統稱「合資格參與者」)授出購股權。

首次公開發售後購股權計劃自上市日期開始有效及具效力，為期十年(「計劃期限」)，此後將不再提呈或授出購股權，惟首次公開發售後購股權計劃的條款仍然具有十足效力及效用，並在所有其他方面在必要範圍內有效，以行使首次公開發售後購股權計劃先前授出的任何購股權或根據首次公開發售後購股權計劃的條款可能要求行使的其他權利。

每次向本公司任何董事、首席執行官或主要股東或彼等各自的任何聯繫人授出購股權，均須經本公司獨立非執行董事(不包括屬授出購股權建議承授人的獨立非執行董事)事先批准。倘向本公司的主要股東或獨立非執行董事(或彼等各自任何的聯繫人)授出任何購股權，會導致截至及包括授出該日為止十二個月期間已授予及將授予該名人士的全部購股權(包括已行使、已註銷及尚未行使的購股權)獲行使時已發行及將發行的股份數目：

- i. 合共超過已發行股份的0.1%或聯交所不時規定的其他百分比；及
- ii. 根據股份於各授出日期聯交所的每日報價表所列收市價計算總值超過5百萬港元(或聯交所不時規定的更高金額)。

上述進一步授出購股權須獲股東於股東大會上事先批准(以投票方式表決)。本公司須不遲於就批准授出發出股東大會通告當日向其股東發出一份通函。相關合資格參與者、其聯繫人及本公司全部核心關連人士均須於該股東大會上放棄投票，倘彼可能在該股東大會上投票反對相關決議案則除外，惟其意向須已在就此將予發出的通函內列明。本公司將予發出的通函將包含(i)將授予各合資格參與者的購股權數目及條款(包括認購價)(須於股東大會之前訂定)，就計算行使價的目的，建議上述進一步授出的董事會會議日期將被當作授出日期；及(ii)本公司獨立非執行董事(不包括屬相關合資格參與者的獨立非執行董事)向獨立股東作出的建議，表示彼等建議投票贊成或反對有關授出購股權的決議案；及(iii)相關上市規則項下要求的其他資料。

承授人於行使購股權時可認購股份的每股股份價格(「認購價」)須為由董事會全權酌情釐定並已知會承授人的價格，且應不低於下文各項的最高者：

- i. 董事會議決提出購股權要約當日(「授出日期」)時聯交所每日報價表所報股份的收市價；
- ii. 緊接授出日期前五個營業日聯交所每日報價表所報股份的收市價的平均值(惟在股份首次開始在聯交所買賣後少於五個營業日期間內建議授出任何購股權的情況下，股份在全球發售的最終發行價應用作股份在聯交所上市之前期間內任何營業日的收市價)；及
- iii. 授出日期時股份的面值。

補充資料

根據本公司首次公開發售後購股權計劃及任何其他購股權計劃已授出的購股權獲全數行使時可予發行的股份，合共不得超過股份於聯交所開始買賣時已發行股份總數(不包括可能因行使超額配股權及行使根據該等首次公開發售前股份獎勵計劃授出的購股權或根據首次公開發售後購股權計劃或會授出的任何購股權而可予配發及發行的股份)的10%(假設並無行使超額配股權)(「計劃上限」)，預計為150,000,000股股份。就計算計劃上限而言，根據有關計劃條款已告失效的購股權不應計算在內。

在首次公開發售後購股權計劃條款的規限下，本公司可在任何時間經股東於股東大會上的事先批准及／或上市規則不時指定的其他規定，更新授權限額。然而，經更新的新授權限額不得超過股東在股東大會上作上述批准當日已發行股份的10%。就計算經更新上限而言，先前根據首次公開發售後購股權計劃授出的購股權(無論是根據其適用條款尚未行使、已註銷、失效或已行使的購股權)將不會計算在內。就將尋求彼等批准的大會而言，按照上市規則規定編製的通函將送交股東。

儘管首次公開發售後購股權計劃有任何相反規定，因行使根據首次公開發售後購股權計劃及本公司任何其他計劃已授出但尚未行使的所有購股權而可能發行的股份數目整體限額，合共不得超過不時已發行股份數目的30%。倘授出購股權將導致超過上述30%限額，則不得授出購股權。

倘任何合資格參與者接納購股權，將導致其於截至提呈日期止任何12個月期間內因行使其購股權而發行及將予發行的股份總數超過當時已發行股份總數的1%，除非經股東在股東大會上批准，否則董事會不得向該承授人授出購股權。

倘向合資格參與者進一步授出任何購股權(倘獲悉數行使)，將導致於該進一步授出購股權日期(包括該日)止任何12個月期間內因行使已授予或將授予該名合資格參與者的所有購股權(包括已行使、已註銷及尚未行使的購股權)而已發行或將予發行的股份總數，超過當時已發行股份總數的1%，則進一步授出購股權須經股東於股東大會上另行批准，而有關承授人及其緊密聯繫人(如該合資格參與者為關連人士，則其聯繫人)須放棄投票。本公司須向股東寄發一份通函，該通函須披露該承授人的身份、將授予或先前已授予該承授人的購股權數目及條款，以及上市規則規定的全部其他資料。將授予該參與者的購股權數目及條款(包括認購價)，必須在獲股東批准前釐定。就計算認購價而言，建議進一步授出購股權的董事會會議日期應視為授出日期。

於二零二零年五月二十一日，本公司向若干合資格參與人授出購股權，以按每股股份7.61港元的價格認購本公司普通股本中合共17,110,000股普通股。購股權授出日期股份的收市價為每股7.61港元。購股權的承授人均非董事、本公司最高行政人員或主要股東或任何彼等的聯繫人。

根據首次公開發售後購股權計劃授出及於二零二一年六月三十日尚未行使的購股權的詳情如下：

參與人類別	授出日期	購股權數目					截至二零二一年六月三十日	歸屬期
		截至二零二一年一月一日	報告期內授出	報告期內行使	報告期內註銷	報告期內失效		
其他僱員	二零二零年五月二十一日	15,850,000	-	135,000	-	1,533,000	14,182,000	(附註2)
總計		-	-			1,533,000	14,182,000	

附註：

- 於二零二零年五月二十一日，董事會宣佈根據首次公開發售後購股權計劃向本集團僱員授出購股權，以認購合共17,110,000股股份，其中本集團僱員行使購股權認購16,990,000股股份。
- 視乎歸屬條件(包括本集團及承授人的業績目標)，(i)授予各承授人購股權的30%將於二零二一年五月二十一日歸屬；(ii)額外30%購股權將於二零二二年五月二十一日歸屬及(iii)剩餘40%購股權將於二零二三年五月二十一日歸屬。

本集團有關前款三批購股權的業績目標為本公司經審核綜合財務報表錄得的本集團於二零二零、二零二一年及二零二二財年的收入應分別較本集團二零一九年財年的收入上漲至少30%、60%及90%。

有關根據首次公開發售後購股權計劃授出的購股權自購股權授出日期起及於後續財政期間對綜合財務報表的影響載於本中期報告綜合財務報表附註23。

該等首次公開發售前股份獎勵計劃及首次公開發售後購股權計劃條款概要載於招股章程附錄四「D. 股份獎勵計劃」一節。

補充資料

3. 受限制股份單位計劃

首次公開發售後受限制股份單位

本公司的首次公開發售後受限制股份單位計劃(「首次公開發售後受限制股份單位計劃」)乃根據於二零二零年六月五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。首次公開發售後受限制股份單位計劃條款的概要載於本公司日期為二零二零年六月五日的公告。

於二零二零年九月，根據首次公開發售後受限制股份單位計劃購回及保留6,144,000股普通股以供發行。於二零二一年四月及五月，根據首次公開發售後受限制股份單位計劃購回及保留合共8,965,000股普通股以供發行。

已授出首次公開發售後受限制股份單位的詳情如下：

授出日期	受限制股份 單位數目	到期日	受限制股份 單位涉及的 每股行使價
二零二零年十二月十一日	10,940,000*	二零三零年 十二月十日	4.9港元

* 已授出合共640,000份受限制股份單位的62.5%及37.5%應分別於二零二一年一月一日及二零二二年一月一日歸屬。其餘40%、30%及30%應分別於授出日期第二、第三及第四個週年歸屬。

首次公開發售後受限制股份單位變動及概述

下表概述本集團報告期間的首次公開發售後受限制股份單位及變動：

	截至六月三十日止六個月			
	二零二一年 加權平均 行使價 每股港元	受限制股份 單位數目	二零二零年 加權平均 行使價 每股港元	受限制股份 單位數目
於一月一日	4.90	10,940,000	-	-
期內沒收	4.90	(1,680,000)	-	-
期內行使	4.90	(400,000)	-	-
於六月三十日	4.90	8,860,000	-	-

於報告期末尚未行使的受限制股份單位的行使價及行使期間如下：

於二零二一年 六月三十日 受限制股份 單位數目	受限制股份 單位涉及 的行使價 每股港元	行使期間
8,860,000	4.90	二零二二年十二月三十日至二零三零年十二月十日

本集團於截至二零二一年六月三十日止六個月確認有關本公司授出之受限制股份單位的總開支人民幣4,056,000元(二零二零年六月三十日止六個月：無)。

期後事項

- 於二零二一年七月七日，本公司根據於二零一九年四月十四日採納的購股權計劃，向若干合資格人士授出購股權(「購股權」)，以認購本公司合共5,860,000股普通股(「股份」)。於授出的購股權中，執行董事毛晨先生、吳鷹先生及任德林先生各自獲授640,000份購股權。認購合共3,940,000股股份的其他購股權承授人均為本集團僱員，且均非董事、本公司最高行政人員、主要股東或任何彼等的聯繫人。向執行董事授出購股權已獲獨立非執行董事根據上市規則第17.04條批准。
- 於二零二一年七月，本公司指示其首次公開發售後受限制股份單位計劃項下的受託人於市場購買4,891,000股普通股，預留以待根據首次公開發售後受限制股份單位計劃發行，代價合共42,728,000港元(相當於約人民幣35,541,000元)。
- 於二零二一年七月二十三日，本公司全資附屬公司維亞聘誠生物科技(杭州)有限公司與上海界龍建設工程有限公司(承包商)訂立施工合同，據此，承包商同意承擔建設工程，合約總額約為人民幣267,000,000元。施工合同不構成上市規則第14章項下的須予披露交易。

獨立審閱報告



Ernst & Young
27/F, One Taikoo Place
979 King's Road
Quarry Bay, Hong Kong

安永會計師事務所
香港鰂魚涌英皇道979號
太古坊一座27樓

Tel 電話: +852 2846 9888
Fax 傳真: +852 2868 4432
ey.com

致维亚生物科技控股集团董事會
(於開曼群島註冊成立的有限責任公司)

緒言

我們已審閱載於第38至第85頁的中期財務資料，其中包括维亚生物科技控股集团(「貴公司」)及其附屬公司(「貴集團」)於二零二一年六月三十日的簡明綜合財務狀況表與截至該日止六個月期間的相關簡明綜合損益表、全面收益表、權益變動表及現金流量表及說明附註。香港聯合交易所有限公司證券上市規則規定，就中期財務資料編製的報告須符合其中有關條文以及國際會計準則委員會(「國際會計準則委員會」)頒佈的國際會計準則第34號中期財務報告(「國際會計準則第34號」)。貴公司董事須對根據國際會計準則第34號編製及呈列該中期財務資料負責。我們的責任是在審閱工作的基礎上對該中期財務資料作出結論。我們的報告僅按照委聘的協定條款將此結論向全體董事會作出，不可用作其他用途。我們概不就本報告的內容，對任何其他人士負上或承擔任何責任。

審閱範圍

我們已根據香港會計師公會頒佈的香港審閱委聘準則第2410號由實體獨立核數師審閱中期財務資料進行審閱。審閱中期財務資料包括主要向負責財務及會計事務的人員作出詢問，並應用分析性及其他審閱程序。審閱範圍遠少於根據香港審計準則進行審計工作的範圍，故不能令我們保證我們將知悉於審計工作中可能發現的所有重大事項。因此，我們不會發表審計意見。

結論

按照我們的審閱，我們並無發現任何事項，令我們相信中期財務資料在各重大方面未根據國際會計準則第34號的規定編製。

安永會計師事務所
執業會計師
香港

二零二一年八月三十日

中期簡明綜合損益表

截至二零二一年六月三十日止六個月

	附註	二零二一年 人民幣千元 (未經審核)	二零二零年 人民幣千元 (未經審核)
收益	4	1,026,451	197,557
服務成本		(710,176)	(97,439)
毛利		316,275	100,118
其他收入及收益	5	37,114	27,190
銷售及分銷費用		(34,716)	(1,951)
行政費用		(100,394)	(37,048)
研發費用		(37,476)	(22,324)
按公平值列入損益之金融資產之公平值收益	14	59,252	66,658
金融資產減值虧損淨額		111	(434)
其他開支		(8,649)	(161)
財務成本	6	(96,097)	(38,594)
應佔合營企業虧損		-	(321)
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		135,420	93,133
按公平值列入損益之金融負債之公平值虧損	21	(13,366)	(615,526)
除稅前溢利／(虧損)	7	122,054	(522,393)
所得稅開支	8	(26,252)	(7,879)
期內溢利／(虧損)		95,802	(530,272)
以下各項應佔：			
母公司擁有人		85,020	(530,272)
非控股權益		10,782	-
		95,802	(530,272)
母公司普通權益持有人應佔每股盈利／(虧損)	9	人民幣元	人民幣元
基本		0.04	(0.38)
攤薄		0.04	(0.38)

中期簡明綜合全面收益表

截至二零二一年六月三十日止六個月

	二零二一年 人民幣千元 (未經審核)	二零二零年 人民幣千元 (未經審核)
期內溢利／(虧損)	95,802	(530,272)
其他全面(虧損)／收益		
於其後期間可能重新分類至損益的其他全面(虧損)／收益：		
海外業務換算產生的匯兌差額	(14,511)	7,150
期內其他全面(虧損)／收益(扣除稅項)	(14,511)	7,150
期內全面收益／(虧損)總額	81,291	(523,122)
以下人士應佔：		
母公司擁有人	70,527	(523,122)
非控股權益	10,764	—
	81,291	(523,122)

中期簡明綜合財務狀況表

二零二一年六月三十日

	附註	二零二一年 六月三十日 人民幣千元 (未經審核)	二零二零年 十二月三十一日 人民幣千元 (經審核)
非流動資產			
物業、廠房及設備	11	917,650	520,290
使用權資產	11	462,178	216,720
商譽	12	2,156,419	1,847,723
其他無形資產		558,855	469,462
按公平值列入損益之金融資產	14	1,111,333	924,532
合約資產		18,509	15,381
租賃按金及預付款項	13	111,197	498,485
遞延稅項資產		9,568	9,943
有抵押存款		300,000	300,000
非流動資產總值		5,645,709	4,802,536
流動資產			
存貨		148,508	164,745
貿易應收款項及應收票據	15	438,379	320,510
合約成本		9,214	7,703
預付款項、其他應收款項及其他資產	16	440,610	100,133
按公平值列入損益之金融資產	14	154,933	49,500
衍生金融工具		643	18,843
有抵押存款		398,593	381,658
現金及現金等價物		668,997	2,308,452
流動資產總值		2,259,877	3,351,544
流動負債			
貿易應付款項及應付票據	17	337,421	295,704
其他應付款項及應計費用	18	346,651	243,860
衍生金融工具		2,583	-
計息銀行借款	19	201,569	155,554
合約負債		43,461	13,386
租賃負債		10,564	11,411
應付所得稅		39,787	15,757
按公平值列入損益之金融負債	20	19,388	-
流動負債總額		1,001,424	735,672
流動資產淨值		1,258,453	2,615,872
總資產減流動負債		6,904,162	7,418,408

中期簡明綜合財務狀況表

二零二一年六月三十日

	附註	二零二一年 六月三十日 人民幣千元 (未經審核)	二零二零年 十二月三十一日 人民幣千元 (經審核)
非流動負債			
計息銀行借款	19	609,498	1,306,786
可換股債券－債務部分	21	1,532,735	1,491,848
可換股債券－嵌入式衍生工具	21	211,644	200,291
合約負債		51,770	–
遞延收入		22,415	22,710
租賃負債		24,590	3,912
遞延稅項負債		127,726	119,184
其他非流動負債		529,512	516,846
非流動負債總額		3,109,890	3,661,577
資產淨值		3,794,272	3,756,831
權益			
母公司擁有人應佔權益			
股本	22	325	323
庫存股份	22	(99,195)	(52,683)
可換股債券的權益部分	21	468,731	468,731
儲備		3,424,411	3,340,460
權益總額		3,794,272	3,756,831

中期簡明綜合權益變動表

截至二零二一年六月三十日止六個月

	母公司擁有人應佔											非控 股權益	權益 總額
	股本	庫存 股份	股份 溢利	匯兌波動 儲備	可換 股債券的 權益部分	購股權 儲備	其他 儲備	法定 儲備	保留 溢利	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	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
於二零二一年一月一日(經審核)	323	(52,683)	3,650,761	(84,894)	468,731	42,862	(330,803)	39,117	23,417	3,756,831	-	3,756,831	
期內溢利	-	-	-	-	-	-	-	-	85,020	85,020	10,782	95,802	
期內其他全面虧損													
換算海外業務產生的匯兌差額	-	-	-	(14,493)	-	-	-	-	-	(14,493)	(18)	(14,511)	
期內全面(虧損)/收益總額	-	-	-	(14,493)	-	-	-	-	85,020	70,527	10,764	81,291	
有關非控股權益的認沽期權	-	-	-	-	-	-	(11,570)	-	-	(11,570)	(480)	(12,050)	
確認以權益結算之以股份為基礎的付款	-	-	-	-	-	10,023	-	-	-	10,023	-	10,023	
於行使以權益結算之以股份為基礎的 付款後發行股份	1	3,430	1,748	-	-	-	-	-	-	5,179	-	5,179	
以權益結算的業務合併(附註24)	2	-	48,459	-	-	-	-	-	-	48,461	-	48,461	
已宣派的二零二零年末期股息	-	-	(16,270)	-	-	-	-	-	-	(16,270)	-	(16,270)	
向非控股股東派付的股息	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(10,284)	(10,284)	
股份購回及註銷	(1)	-	(18,966)	-	-	-	-	-	-	(18,967)	-	(18,967)	
有關受限制股份單位的股份購回	-	(49,942)	-	-	-	-	-	-	-	(49,942)	-	(49,942)	
於二零二一年六月三十日(未經審核)	325	(99,195)	3,665,732	(99,387)	468,731	52,885	(342,373)	39,117	108,437	3,794,272	-	3,794,272	

中期簡明綜合權益變動表

截至二零二一年六月三十日止六個月

	母公司擁有人應佔						
	股本	股份溢價	匯兌波動儲備	購股權儲備	法定儲備	保留溢利／(虧損)	權益總額
	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：							
與海外業務有關的匯兌差額	-	-	7,150	-	-	-	7,150
期內全面收益／(虧損)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)	283	1,940,767	7,381	31,175	25,263	(106,121)	1,898,748

中期簡明綜合現金流量表

截至二零二一年六月三十日止六個月

	附註	二零二一年 人民幣千元 (未經審核)	二零二零年 人民幣千元 (未經審核)
經營活動產生的現金流量			
除稅前溢利／(虧損)		122,054	(522,393)
就以下各項作出調整：			
財務成本	6	96,097	38,594
應佔合營企業的虧損		-	321
利息收入	5	(16,171)	(7,851)
處置物業、廠房及設備項目的虧損	7	5,357	155
公平值收益淨額：			
衍生金融工具	5	(8,752)	(1,421)
按公平值列入損益之金融資產	14	(59,252)	(66,658)
按公平值列入損益之金融負債之公平值虧損	21	13,366	615,526
外匯虧損／(收益)		2,352	(7,462)
資產相關政府補助及補貼收入		(1,295)	(510)
服務換股權(「SFE」)產生的收益	4	(42,359)	(28,756)
以權益結算之以股份為基礎的付款開支		10,023	2,360
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		39,204	12,399
其他無形資產折舊		24,590	-
使用權資產折舊		9,922	9,145
預期信用模型項下之減值虧損(扣除撥回)	7	(111)	434
非金融資產減值虧損	7	653	-
出售使用權資產之收益		-	(1,145)
		195,678	43,359
存貨減少／(增加)		15,584	(1,139)
合約成本增加		(1,918)	(636)
貿易應收款項及應收票據增加		(105,665)	(8,587)
其他應收款項增加		(8,089)	(167)
貿易應付款項及應付票據增加／(減少)		39,932	(1,271)
其他應付款項減少		(90,698)	(3,833)
遞延收入減少		-	(240)
合約負債增加		664	1,181
其他非流動負債增加		(53)	-
經營產生的現金		45,435	28,667
已付所得稅		(17,650)	(7,731)
經營活動產生的現金流量淨額		27,785	20,936

中期簡明綜合現金流量表

截至二零二一年六月三十日止六個月

附註	二零二一年 人民幣千元 (未經審核)	二零二零年 人民幣千元 (未經審核)
投資活動產生的現金流量		
已收利息	8,737	5,790
購置物業、廠房及設備項目	(220,440)	(49,114)
處置物業、廠房及設備項目之所得款項	400	32
收購土地使用權之付款	(1,145)	-
已付租金按金	-	(4,722)
購買到期日為三個月以上的定期存款	-	(353,975)
購買按攤銷成本計量的金融資產的投資	(349,999)	-
已收資產相關政府補助及補貼	1,000	5,200
存置有抵押存款	(38,915)	(65,624)
提取有抵押存款	29,236	-
收購附屬公司之付款	(126,956)	(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	(1,132,299)	(2,710,867)
出售按公平值列入損益之金融資產之所得款項	939,707	2,605,867
已收衍生金融工具的投資收入	29,535	1,924
投資活動所用現金流量淨額	(861,139)	(651,294)
融資活動所得現金流量		
償還銀行借款	(910,240)	(259)
已付利息	(40,561)	(218)
銀行借款所得款項	259,000	15,363
償還租賃負債	(7,450)	(21,672)
行使購股權所得款項	5,179	32,110
回購股份之付款	(68,909)	(13,581)
向附屬公司非控股股東派付的股息	(10,284)	-
發行可換股債券的所得款項	-	1,261,148
可換股債券交易成本	(2,844)	(5,156)
購回可換股債券付款	-	(27,398)
融資活動(所用)/所得現金流量淨額	(776,109)	1,240,337
現金及現金等價物(減少)/增加淨額	(1,609,463)	609,979
期初之現金及現金等價物	2,308,452	904,091
外匯匯率變動影響淨額	(29,992)	7,215
期末之現金及現金等價物	668,997	1,521,285

中期簡明綜合財務資料附註

二零二一年六月三十日

1. 公司資料及編製基準

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」)主要從事下列活動：

- 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；
- 小分子活性藥物成分(「原料藥」)及中間體的合同研發生產服務以及買賣原料藥、中間體及製劑。

1.2 編製基準

截至二零二一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，且應與本集團截至二零二零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，除非另有說明，所有金額均約整至最接近的千位。

中期簡明綜合財務資料附註

二零二一年六月三十日

2. 會計政策變動及披露

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二零二零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9號、 國際會計準則第39號、 國際財務報告準則第7號、 國際財務報告準則第4號及 國際財務報告準則第16號修訂本	利率基準改革－第二階段
國際財務報告準則第16號修訂本 國際財務報告準則第16號修訂本	Covid-19相關租金豁免 二零二一年六月三十日之後與Covid-19相關 租金豁免

採納該等經修訂準則對本集團的中期簡明綜合財務資料概無重大財務影響。

3. 經營分部資料

	藥物發現 服務 人民幣千元 (未經審核)	CDMO及 商業化服務 人民幣千元 (未經審核)	總計 人民幣千元 (未經審核)
截至二零二一年六月三十日止六個月			
分部收益	321,065	705,386	1,026,451
分部業績	141,983	174,292	316,275
對賬：			
其他收入及收益			37,114
銷售及分銷費用			(34,716)
行政費用			(100,394)
研發費用			(37,476)
按公平值列入損益之金融資產之公平值收益			59,252
金融資產減值虧損淨額			111
其他開支			(8,649)
財務成本			(96,097)
按公平值列入損益之金融負債之公平值虧損			(13,366)
本集團除稅前溢利			122,054

中期簡明綜合財務資料附註

二零二一年六月三十日

3. 經營分部資料(續)

	藥物發現 服務 人民幣千元 (未經審核)	CDMO及 商業化服務 人民幣千元 (未經審核)	總計 人民幣千元 (未經審核)
截至二零二零年六月三十日止六個月			
分部收益	197,557	–	197,557
分部業績	100,118	–	100,118
對賬：			
其他收入及收益			27,190
銷售及分銷費用			(1,951)
行政費用			(37,048)
研發費用			(22,324)
按公平值列入損益之金融資產之公平值收益			66,658
金融資產減值虧損淨額			(434)
其他開支			(161)
財務成本			(38,594)
應佔合營企業虧損			(321)
按公平值列入損益之金融負債之公平值虧損			(615,526)
本集團除稅前虧損			(522,393)

4. 收益

收益分析如下：

	截至六月三十日止六個月	
	二零二一年 人民幣千元 (未經審核)	二零二零年 人民幣千元 (未經審核)
客戶合約收益	1,026,451	197,557

中期簡明綜合財務資料附註

二零二一年六月三十日

4. 收益(續)

(a) 分列收益資料

截至二零二一年六月三十日止六個月

分部	藥物發現 服務 人民幣千元 (未經審核)	CDMO及 商業化服務 人民幣千元 (未經審核)	總計 人民幣千元 (未經審核)
貨品或服務類型			
來自非投資對象的收益：			
全職當量(「FTE」)服務	196,249	–	196,249
按項目收費(「FFS」)服務	53,194	–	53,194
銷售產品	–	705,386	705,386
	249,443	705,386	954,829
來自投資對象的收益：			
FTE服務	27,530	–	27,530
FFS服務	1,733	–	1,733
SFE服務	42,359	–	42,359
	71,622	–	71,622
客戶合約總收益	321,065	705,386	1,026,451
地區市場			
美利堅合眾國(「美國」)	238,196	82,180	320,376
歐盟	13,962	248,062	262,024
中國內地	51,649	122,643	174,292
中國內地以外其他亞洲國家及地區	2,811	162,950	165,761
非洲	–	63,516	63,516
其他國家/地區	14,447	26,035	40,482
客戶合約總收益	321,065	705,386	1,026,451
收益確認時間			
於一個時間點轉移的貨品/服務	54,927	705,386	760,313
於一段時間轉移的服務	266,138	–	266,138
客戶合約總收益	321,065	705,386	1,026,451

4. 收益(續)

(a) 分列收益資料(續)

截至二零二零年六月三十日止六個月

分部	藥物發現服務 人民幣千元 (未經審核)
服務類型	
來自非投資對象的收益：	
FTE服務	118,102
FFS服務	35,908
	<hr/>
	154,010
	<hr/>
來自投資對象的收益：	
FTE服務	13,924
FFS服務	867
SFE服務	28,756
	<hr/>
	43,547
	<hr/>
客戶合約總收益	<hr/> 197,557
地區市場	
美國	164,636
中國內地	26,989
中國內地以外其他亞洲國家及地區	989
歐盟	2,281
其他國家/地區	2,662
	<hr/>
客戶合約總收益	<hr/> 197,557
收益確認時間	
於一個時間點轉移的服務	36,775
於一段時間轉移的服務	160,782
	<hr/>
客戶合約總收益	<hr/> 197,557

中期簡明綜合財務資料附註

二零二一年六月三十日

4. 收益(續)

(b) 有關一名主要客戶的資料

報告期內，收益約人民幣212,346,000元產生自CDMO及商業化服務分部向一名客戶所作銷售，包括向一組據悉受該客戶共同控制的實體進行的銷售(截至二零二零年六月三十日止六個月：零)。該分部為本集團於二零二零年十一月購入的新分部。

5. 其他收入及收益

	截至六月三十日止六個月	
	二零二一年 人民幣千元 (未經審核)	二零二零年 人民幣千元 (未經審核)
利息收入		
— 銀行	16,114	7,748
— 來自租賃按金之推算利息收入	57	103
政府補助及補貼	2,540	3,567
外匯收益淨額	8,051	8,710
購回可換股債券收益	—	4,447
衍生金融工具收益	8,752	1,421
出售使用權資產收益	—	1,145
銷售原材料收益	1,475	—
其他	125	49
	37,114	27,190

6. 財務成本

	截至六月三十日止六個月	
	二零二一年 人民幣千元 (未經審核)	二零二零年 人民幣千元 (未經審核)
可換股債券利息	67,421	37,785
租賃負債利息	724	731
銀行貸款利息	27,952	78
	96,097	38,594

7. 除稅前溢利／(虧損)

本集團的除稅前溢利／(虧損)經扣除／(計入)下列各項後得出：

	截至六月三十日止六個月	
	二零二一年 人民幣千元 (未經審核)	二零二零年 人民幣千元 (未經審核)
已售存貨成本	498,925	–
已提供服務成本	31,798	18,608
物業、廠房及設備折舊	38,797	12,492
使用權資產折舊	9,922	9,145
其他無形資產攤銷	24,590	–
減：於合約成本資本化	(640)	(532)
減：於存貨資本化	(4,371)	–
	68,298	21,105
員工成本(包括董事酬金)：		
–薪金及其他福利	190,142	77,215
–退休福利計劃供款	16,911	6,931
–股份付款開支	10,023	2,360
	217,076	86,506
減：於合約成本資本化	(4,054)	(2,721)
減：於存貨資本化	(1,926)	–
	211,096	83,785
匯兌收益淨額	(8,051)	(8,710)
衍生金融工具公平值收益	(8,752)	(1,421)
金融資產減值虧損淨額	(111)	434
非金融資產減值虧損	653	–
出售物業、廠房及設備項目虧損	5,357	155
核數師薪酬	1,900	800
有關短期租賃的租賃付款	349	1,376

中期簡明綜合財務資料附註

二零二一年六月三十日

8. 所得稅

本集團須就產生自或源自本集團成員公司註冊及經營所在司法權區的溢利按實體基準繳納所得稅。

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。本集團於期內的所得稅開支分析如下：

	截至六月三十日止六個月	
	二零二一年 人民幣千元 (未經審核)	二零二零年 人民幣千元 (未經審核)
即期稅項	34,454	5,983
遞延稅項	(8,202)	1,896
	26,252	7,879

開曼群島／英屬處女群島(「英屬處女群島」)

根據開曼群島及英屬處女群島相關法規及規例，本公司及於開曼群島及英屬處女群島註冊成立的本集團附屬公司毋須繳納任何開曼群島及英屬處女群島所得稅。

香港

香港利得稅已按期內產生自香港的估計應課稅溢利的16.5%(二零二零年：16.5%)計提，惟符合利得稅兩級制的本集團一間附屬公司除外。該間附屬公司應課稅溢利的首2,000,000港元(「港元」)(二零二零年：2,000,000港元)按8.25%徵稅，其餘應課稅溢利按16.5%徵稅。

8. 所得稅(續)

中國內地

中國企業所得稅撥備乃就本集團若干中國附屬公司的應課稅溢利按25%法定稅率計提，該稅率乃根據經批准並於二零零八年一月一日生效的中國企業所得稅法釐定，惟享有稅項寬免且按優惠稅率徵稅的本集團若干中國內地附屬公司除外。

維亞生物科技(上海)有限公司於二零一九年續新「高新技術企業」資質，並有權於二零一九年至二零二一年享有15%的優惠稅率。

浙江朗華製藥有限公司(「朗華製藥」)於二零一八年續新「高新技術企業」資質，並有權於二零一八年至二零二零年享有15%的優惠稅率。於刊發本中期簡明綜合財務報表日期，朗華製藥正在續新資質，本集團管理層預期，續新將於二零二一年十二月三十一日之前完成。因此，朗華製藥於截至二零二一年六月三十日止六個月期間的估計企業所得稅稅率為15%。

信實生物醫藥(上海)有限公司(「信實上海」)及蘇州翔實醫藥發展有限公司(「信實蘇州」)於二零一九年重續其「技術先進型企業」資質，並有權於二零一九年至二零二一年享有15%的優惠稅率。

澳大利亞

根據《澳大利亞二零一七年庫務法修訂(企業稅務計劃基準稅率實體)法案》，符合「小型企業實體」資格的公司實體合資格適用27.5%的較低企業稅率。本公司於澳大利亞註冊成立的附屬公司符合小型企業實體的條件，故就估計應課稅溢利按27.5%的稅率繳納企業所得稅。

美國

本公司於美國加利福尼亞州註冊成立的附屬公司須按21%的稅率繳納法定美國聯邦企業所得稅。其亦須在加利福尼亞州按8.84%的稅率繳納州所得稅。

英國

於英國註冊成立的附屬公司須就估計應課稅溢利按19%的稅率繳納所得稅。

中期簡明綜合財務資料附註

二零二一年六月三十日

9. 母公司普通權益持有人應佔每股盈利／(虧損)

每股基本盈利／(虧損)乃基於期內母公司普通權益持有人應佔溢利／(虧損)以及期內已發行普通股加權平均數1,914,511,000(二零二零年：1,407,166,000)計算。

截至二零二一年六月三十日止期間的每股攤薄虧損並未假設可換股債券獲轉換，因納入上述因素具反攤薄效應。計算截至二零二一年六月三十日止期間的攤薄每股收益乃基於將予發行之股份的加權平均數，並慮及本公司發行的購股權及受限制股份單位計劃的影響計算。

截至二零二零年六月三十日止期間的每股攤薄虧損並未假設可換股債券獲轉換或購股權獲行使，因納入上述因素具反攤薄效應。

每股基本及攤薄盈利／(虧損)乃根據以下數據計算：

	截至六月三十日止六個月	
	二零二一年 人民幣千元 (未經審核)	二零二零年 人民幣千元 (未經審核)
盈利／(虧損)		
用於計算每股基本及攤薄盈利／(虧損)的母公司 普通權益持有人應佔溢利／(虧損)	85,020	(530,272)
	數份數目(千股)	
	截至六月三十日止六個月	
	二零二一年 (未經審核)	二零二零年 (未經審核)
股份		
用於計算每股基本盈利／(虧損)的期內已發行 普通股加權平均數	1,914,511	1,407,166
攤薄潛在普通股的影響：		
本公司之該等首次公開發售前股份獎勵計劃	18,922	—
本公司之首次公開發售後股份獎勵計劃	379	—
受限制股份單位計劃	219	—
用於計算每股攤薄盈利／(虧損)的普通股加權平均數	1,934,031	1,407,166

10. 股息

	截至六月三十日止六個月	
	二零二一年 人民幣千元 (未經審核)	二零二零年 人民幣千元 (未經審核)
已宣派及派付的末期股息—每股普通股0.01港元 (二零一九年：0.015港元)	16,270	23,037

於二零二一年六月十日，向於二零二一年六月十七日名列本公司股東名冊的股東宣派末期股息每股普通股0.01港元(共計人民幣16,270,000元)。末期股息已於二零二一年七月九日派付。

除以上所披露者外，截至二零二一年六月三十日止期間概無擬派付其他股息。

11. 物業、廠房及設備以及使用權資產

除中期簡明綜合財務資料附註24所披露的透過業務合併收購的物業、廠房及設備以及使用權資產外，於截至二零二一年六月三十日止六個月，本集團收購物業、廠房及設備以及使用權資產的成本分別約為人民幣427,005,000元及人民幣231,163,000元(截至二零二零年六月三十日止六個月：分別人民幣70,235,000元及人民幣125,010,000元)。

本集團於截至二零二一年六月三十日止六個月出售賬面淨值人民幣5,757,000元(二零二零年六月三十日：人民幣187,000元)的資產，導致出售淨虧損人民幣5,357,000元(二零二零年六月三十日：人民幣155,000元)。

中期簡明綜合財務資料附註

二零二一年六月三十日

12. 商譽

	二零二一年 六月三十日 人民幣千元 (未經審核)	二零二零年 十二月三十一日 人民幣千元 (經審核)
期／年初成本，扣除累計減值	1,847,723	–
收購附屬公司(附註24)	308,696	1,847,723
期／年內減值	–	–
期／年末成本及賬面淨值	2,156,419	1,847,723
於期／年末 成本	2,156,419	1,847,723
累計減值	–	–
賬面淨值	2,156,419	1,847,723

13. 租賃按金及預付款項

	二零二一年 六月三十日 人民幣千元 (未經審核)	二零二零年 十二月三十一日 人民幣千元 (經審核)
預付款項		
– 租賃土地及物業的預付款項	–	429,213
– 潛在收購的預付款項	–	15,438
– 物業、廠房及設備的預付款項	108,427	51,323
	108,427	495,974
租賃按金	2,770	2,511
	111,197	498,485

14. 按公平值列入損益之金融資產

	二零二一年 六月三十日 人民幣千元 (未經審核)	二零二零年 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	1,111,333	924,532
金融產品	154,933	49,500
	1,266,266	974,032
為呈報分析為：		
流動資產	154,933	49,500
非流動資產	1,111,333	924,532
	1,266,266	974,032

(a) 按公平值列入損益之未上市投資

報告期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
於二零二一年一月一日(經審核)	924,532
收購	118,928
確認自SFE收益	39,181
公平值變動收益	53,508
出售	(21,120)
匯兌調整	(3,696)
於二零二一年六月三十日(未經審核)	1,111,333
於二零二零年一月一日(經審核)	647,271
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	4,276
於二零二零年六月三十日(未經審核)	760,123

中期簡明綜合財務資料附註

二零二一年六月三十日

14. 按公平值列入損益之金融資產(續)

(b) 劃分為按公平值列入損益之金融資產的金融產品

報告期內按公平值列入損益之金融產品的賬面值變動如下：

	人民幣千元
於二零二一年一月一日(經審核)	49,500
收購	1,013,371
公平值變動收益	5,744
出售	(913,447)
匯兌調整	(235)
於二零二一年六月三十日(未經審核)	154,933
於二零二零年一月一日(經審核)	5,212
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

於二零二一年六月三十日，劃分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，預期年收益率介乎3.60%至3.75%(於二零二零年十二月三十一日：每年2.9%)。

中期簡明綜合財務資料附註

二零二一年六月三十日

15. 貿易應收款項及應收票據

	二零二一年 六月三十日 人民幣千元 (未經審核)	二零二零年 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26)	100	95
— 第三方	440,379	321,476
應收票據	6,092	7,044
減值	(8,192)	(8,105)
	438,379	320,510

於報告期末基於發票日期的貿易應收款項(經扣除虧損撥備)的賬齡分析如下：

	二零二一年 六月三十日 人民幣千元 (未經審核)	二零二零年 十二月三十一日 人民幣千元 (經審核)
6個月內	432,458	311,335
6個月至1年	5,198	8,184
1至2年	653	991
2年以上	70	—
	438,379	320,510

中期簡明綜合財務資料附註

二零二一年六月三十日

16. 預付款項、其他應收款項及其他資產

	二零二一年 六月三十日 人民幣千元 (未經審核)	二零二零年 十二月三十一日 人民幣千元 (經審核)
其他應收款項		
– 出口退稅	22,042	26,453
– 可退回租賃付款	–	19,214
– 其他	33,661	31,155
減值撥備	(3,723)	(3,760)
	51,980	73,062
預付款項	21,601	11,643
預付開支	5,509	5,931
按攤銷成本計量的金融產品*	349,999	–
可收回增值稅	11,521	9,497
	388,630	27,071
預付款項、其他應收款項及其他資產	440,610	100,133

* 上述投資指於商業銀行發行的若干金融產品的投資。該等金融產品的期限不足一年，保證年回報率介乎3.0%至3.30%。

中期簡明綜合財務資料附註

二零二一年六月三十日

17. 貿易應付款項及應付票據

於報告期末基於發票日期的貿易應付款項及應付票據的賬齡分析如下：

	二零二一年 六月三十日 人民幣千元 (未經審核)	二零二零年 十二月三十一日 人民幣千元 (經審核)
3個月內	180,171	230,157
3個月至1年	151,985	65,260
1年以上	5,265	287
	337,421	295,704

18. 其他應付款項及應計費用

	二零二一年 六月三十日 人民幣千元 (未經審核)	二零二零年 十二月三十一日 人民幣千元 (經審核)
其他應付款項		
—收購應付款項(附註24)	139,704	30,000
—在建工程應付款項	80,996	19,775
—其他	24,751	46,403
	245,451	96,178
應付薪金及花紅	71,825	99,250
其他應付稅項	10,206	44,314
應付股息	16,033	—
應付利息	3,136	4,118
	346,651	243,860

中期簡明綜合財務資料附註

二零二一年六月三十日

19. 計息銀行借款

	二零二一年六月三十日			二零二零年十二月三十一日		
	實際利率(%)	到期日	人民幣千元 (未經審核)	實際利率(%)	到期日	人民幣千元 (經審核)
即期						
銀行貸款—無抵押	一年4.41%	二零二一年	10,000	-	-	-
	一年3.92%	二零二一年	25,000	一年3.92%	二零二一年	25,000
	一年 3.915%-4.41%	二零二二年	166,000	-	-	-
銀行貸款—有抵押*	八年貸款 基準利率 (「貸款 基準利率」) *110%	二零二一年	569	八年貸款 基準利率 *110%	二零二一年	554
長期銀行貸款的即期部分 —有抵押及有擔保**	-	-	-	一年貸款 基準利率 +50個基點	二零二一年	130,000
			201,569			155,554
非即期						
銀行貸款—無抵押	五年貸款 基準利率 +10個基點	二零二七年	53,000	-	-	-
銀行貸款—有抵押及有擔保**	一年貸款 基準利率 +50個基點	二零二五年	556,000	一年貸款 基準利率 +50個基點	二零二五年	1,306,000
銀行貸款—有抵押*	八年貸款 基準利率 *110%	二零二三年	498	八年貸款 基準利率 *110%	二零二三年	786
			609,498			1,306,786

中期簡明綜合財務資料附註

二零二一年六月三十日

19. 計息銀行借款(續)

	二零二一年 六月三十日 人民幣千元 (未經審核)	二零二零年 十二月三十一日 人民幣千元 (經審核)
分析如下：		
應償還銀行貸款及透支：		
1年內或按要求	201,569	155,554
第2年	—	330,584
第3至5年(包括首尾兩年)	609,498	976,202
	811,067	1,462,340

* 於二零二一年六月三十日，賬面值約為人民幣4,811,000元(二零二零年十二月三十一日：人民幣4,973,000元)的樓宇已質押以為本集團取得的銀行借款作抵押。

** 為就收購朗華製藥80%股權提供資金，所產生的銀行貸款以本集團的一年期存款人民幣640,000,000元抵押作抵押品，並由本公司提供擔保。

20. 按公平值列入損益之金融負債

	二零二一年 六月三十日 人民幣千元 (未經審核)	二零二零年 十二月三十一日 人民幣千元 (經審核)
或然代價(附註24)	19,388	—

中期簡明綜合財務資料附註

二零二一年六月三十日

21. 可換股債券

(a) 180,000,000 美元可換股債券

於二零二零年二月十一日，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、供股或股份期權、其他證券供股、以低於當時市價的價格發行股份、以低於當時市價的價格進行其他發行、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。

於二零二五年二月十一日，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)可於二零二五年二月十一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。

21. 可換股債券(續)

(a) 180,000,000美元可換股債券(續)

180,000,000美元可換股債券包括兩部分：

- (i) 債務部分，初步按公平值計量，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；及
- (ii) 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)，初步按公平值計量，隨後按公平值計量，公平值變動計入損益。

與發行180,000,000美元可換股債券相關的總交易成本按各自公平值所佔比例分配至債務及衍生部分。與衍生部分相關的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期間內攤銷。

中期簡明綜合財務資料附註

二零二一年六月三十日

21. 可換股債券(續)

(a) 180,000,000美元可換股債券(續)

	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
於二零二零年十二月三十一日 (經審核)	159,968	200,291	360,259
利息支出	6,499	–	6,499
公平值變動虧損	–	13,366	13,366
匯兌調整	(1,600)	(2,013)	(3,613)
於二零二一年六月三十日 (未經審核)	164,867	211,644	376,511
於二零一九年十二月三十一日 (經審核)	–	–	–
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	(22,981)	(8,874)	(31,855)
轉換	(373,040)	(269,396)	(642,436)
公平值變動虧損	–	615,526	615,526
於二零二零年六月三十日 (未經審核)	537,634	687,043	1,224,677

於報告期概無轉換或贖回可換股債券。

21. 可換股債券(續)

(b) 280,000,000 美元可換股債券

於二零二零年十二月三十日，Viva Biotech Investment Management Limited (「維亞生物BVI」)發行五年期1%本金總額280,000,000美元由本公司擔保的可換股債券。

轉換期為二零二一年二月九日或之後直至二零二五年十二月三十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11.637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、供股或股份期權、其他證券供股、以低於當時市價的價格發行股份、以低於當時市價的價格進行其他發行、修訂換股權及向股東作出的其他要約進行調整。轉換後可發行的股份數目將按7.7519港元兌1美元的固定匯率計算。

於二零二五年十二月三十日，維亞生物BVI將自債券持有人贖回所有未轉換債券，價格為本金的105.23%，連同應計及未付利息。

於二零二三年十二月三十日，債券持有人將有權要求維亞生物BVI贖回所有或部分債券，價格為本金的103.08%，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，維亞生物BVI：

- (i) 可於二零二四年一月九日之後至二零二五年十二月三十日之前的任何時間，以提前贖回金額贖回全部(但非部分)當前未償還的債券，連同截至贖回日期(但不包括贖回日期)的應計未付利息，前提乃在連續30個交易日中的20個交易日(最後一個交易日發生在此類贖回通知發佈之日前不超過5個交易日)中，每一交易日的股份收市價至少為適用的債券提前贖回金額的130%除以當時適用的轉換比率；或

中期簡明綜合財務資料附註

二零二一年六月三十日

21. 可換股債券(續)

(b) 280,000,000美元可換股債券(續)

- (ii) 可於二零二五年十二月三十日之前的任何時間，以提前贖回金額贖回全部(而非部分)當前未償還的債券，連同截至但不包括確定贖回日期的應計未付利息，前提乃在該通知日期之前，最初發行的債券本金中至少有90%已經轉換、贖回或購買並註銷。

債務部分之公平值乃使用無轉換權之類似債券之等同市場利率在發行日期予以估計。剩餘金額劃歸權益部分並計入股東權益。

於報告期280,000,000美元可換股債券拆分為如下債務及權益部分：

	債務部分 人民幣千元	權益部分 人民幣千元	總計 人民幣千元
於二零二零年十二月三十一日 (經審核)	1,331,880	468,731	1,800,611
利息開支	49,305	-	49,305
匯兌調整	(13,317)	-	(13,317)
於二零二一年六月三十日 (未經審核)	1,367,868	468,731	1,836,599

於報告期概無轉換或贖回可換股債券。

中期簡明綜合財務資料附註

二零二一年六月三十日

22. 股本／庫存股份

股份

	二零二一年 六月三十日 人民幣千元 (未經審核)	二零二零年 十二月三十一日 人民幣千元 (經審核)
已發行及繳足： 1,926,934,348股每股0.000025美元 (二零二零年十二月三十一日：1,917,880,747股 每股0.000025美元)的普通股	325	323

股本

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
於二零二一年一月一日(經審核)	1,917,880,747	323
股份購回及註銷*	(3,098,500)	(1)
於業務合併後發行股份(附註24)	8,654,685	2
行使以權益結算之以股份為基礎的付款後發行股份 (附註23)	3,497,416	1
於二零二一年六月三十日(未經審核)	1,926,934,348	325

* 根據於二零一九年七月十一日通過的董事會決議案，本公司宣佈根據本公司當時股東於二零一九年四月十四日通過的書面決議案行使其於購回授權項下的權力以購回本公司股份。截至二零二一年六月三十日止六個月，合共3,098,500股股份被購回及註銷，總代價為22,687,000港元(相當於約人民幣18,967,000元)。

中期簡明綜合財務資料附註

二零二一年六月三十日

22. 股本／庫存股份(續)

庫存股份

本公司庫存股份變動概述如下：

	購回股份數目	庫存股份 人民幣千元
於二零二一年一月一日(經審核)	6,144,000	52,683
就受限制股份單位購回普通股(附註23)	8,965,000	49,942
行使受限制股份單位(附註23)	(400,000)	(3,430)
於二零二一年六月三十日(未經審核)	14,709,000	99,195

23. 股份付款交易

(a) 僱員購股權計劃(「僱員購股權計劃」)

首次公開發售前僱員購股權計劃

本公司之該等首次公開發售前購股權計劃(「首次公開發售前購股權計劃」)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。

所授出首次公開發售前購股權的詳情如下：

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

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。

23. 股份付款交易(續)

(a) 僱員購股權計劃(「僱員購股權計劃」)(續)

首次公開發售後僱員購股權計劃

本公司的首次公開發售後購股權計劃(「首次公開發售後購股權計劃」)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。

所授出首次公開發售後購股權的詳情如下：

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

* 所授出購股權總數的30%、30%及40%應分別於授出日期的第二、第三及第四個週年歸屬。

首次公開發售前僱員購股權計劃及首次公開發售後僱員購股權計劃變動及概述

報告期內以下購股權尚未行使：

	截至六月三十日止六個月			
	二零二一年		二零二零年	
	加權平均 行使價 每股美元	購股權數目	加權平均 行使價 每股美元	購股權數目
於一月一日(經審核)	0.47	39,374,514	0.13	59,121,313
期內授出	-	-	0.98	16,990,000
期內沒收	0.98	(1,533,000)	0.98	(60,000)
期內行使	0.16	(3,497,416)	0.14	(31,270,209)
於六月三十日 (未經審核)	0.48	34,344,098	0.45	44,781,104

中期簡明綜合財務資料附註

二零二一年六月三十日

23. 股份付款交易(續)

(a) 僱員購股權計劃(「僱員購股權計劃」)(續)

首次公開發售前僱員購股權計劃及首次公開發售後僱員購股權計劃變動及概述(續)

報告期末尚未行使購股權的行使價及行使期間如下：

於二零二一年 六月三十日 購股權數目	行使價 每股美元	行使期間
4,097,959	0.12	二零二零年一月一日至二零二八年一月一日
16,064,139	0.12	二零二零年一月一日至二零二二年一月一日
14,182,000	0.98	二零二一年五月二十一日至 二零二五年五月二十日
34,344,098		

於二零二零年 六月三十日 購股權數目	行使價 每股美元	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
44,781,104		

本集團於截至二零二一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5,967,000元(二零二零年六月三十日止六個月：人民幣2,360,000元)。

於報告期末，本公司計劃項下有34,344,098份購股權尚未行使。根據本公司現有資本架構，悉數行使該等尚未行使的購股權將導致本公司發行額外34,344,098股每股0.000025美元的普通股、額外股本約1,000美元(相當於人民幣6,000元)及股份溢價約16,378,000美元(相當於人民幣105,804,000元)(扣除發行開支前)。

23. 股份付款交易(續)

(b) 受限制股份單位(「受限制股份單位」)

首次公開發售後受限制股份單位

本公司的首次公開發售後受限制股份單位計劃(「首次公開發售後受限制股份單位計劃」)乃根據於二零二零年六月五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。

於二零二零年九月，根據首次公開發售後受限制股份單位計劃購回及保留合共6,144,000股每股0.000025美元的普通股以供發行。於二零二一年四月及五月，根據首次公開發售後受限制股份單位計劃購回及保留合共8,965,000股每股0.000025美元的普通股以供發行。

已授出首次公開發售後受限制股份單位的詳情如下：

授出日期	受限制股份單位數目	到期日	每股行使價
二零二零年十二月十一日	10,940,000*	二零二零年十二月十日	4.9 港元

* 已授出合共640,000份受限制股份單位的62.5%及37.5%應分別於二零二一年一月一日及二零二二年一月一日歸屬。其餘40%、30%及30%應分別於授出日期第二、第三及第四個週年歸屬。

中期簡明綜合財務資料附註

二零二一年六月三十日

23. 股份付款交易(續)

(b) 受限制股份單位(「受限制股份單位」)(續)

首次公開發售後受限制股份單位變動及概述

下表概述本集團報告期間的首次公開發售後受限制股份單位及變動：

	截至六月三十日止六個月			
	二零二一年 加權平均 行使價 每股港元	受限制股份 單位數目	二零二零年 加權平均 行使價 每股港元	受限制股份 單位數目
於一月一日(經審核)	4.90	10,940,000	—	—
期內沒收	4.90	(1,680,000)	—	—
期內行使	4.90	(400,000)	—	—
於六月三十日 (未經審核)	4.90	8,860,000	—	—

於報告期末尚未行使的受限制股份單位的行使價及行使期間如下：

於二零二一年 六月三十日 受限制股份 單位數目	行使價 每股港元*	行使期間
8,860,000	4.90	二零二二年十二月三十日至 二零三零年十二月十日

本集團於截至二零二一年六月三十日止六個月確認有關本公司授出之受限制股份單位的總開支人民幣4,056,000元(二零二零年六月三十日止六個月：無)。

於報告期末，本公司首次公開發售後受限制股份單位計劃項下有8,860,000份受限制股份單位尚未行使。悉數行使該等尚未行使的受限制股份單位將導致本公司減少8,860,000股每股0.000025美元的庫存股份、庫存股份金額減少約人民幣59,750,000元及股份溢價減少約人民幣23,627,000元(扣除發行開支前)。

24. 業務合併

於二零二一年二月二十八日，本集團收購SYNthesis med chem (Hong Kong) Limited (「Synthesis HK」)的100%權益。Synthesis HK及其附屬公司(「Synthesis集團」)主要從事臨床前小分子新藥研發，主要為客戶提供高端的藥物化學和合成化學服務。本集團透過此次業務合併交易收購的附屬公司如下：

收購的附屬公司

Synthesis HK
 信實上海
 信實蘇州
 Synthesis med chem (Australia) Pty Ltd.
 Synthesis Med Chem (UK) Limited
 Synkinase Pty Ltd
 Synkinase USA, Inc.

交易詳情分別載於日期為二零二一年二月二十五日的通函及二零二一年三月五日的公告。

購買代價

收購的購買代價如下：

	人民幣千元 (未經審核)
已付現金代價	162,270
應付現金代價(附註18)	139,704
實物服務*	81,182
已發行代價股份**(附註22)	48,461
或然代價*** (附註20)	19,388
總購買代價	451,005

* 人民幣81,182,000元(相當於12,545,000美元)將由本公司於二零二一年二月二十八日後的五年內透過提供藥物發現服務向SYNthesis med chem Pty Ltd (「賣方」)或賣方的指定附屬公司結算。

** 人民幣48,461,000元(相當於7,847,000美元)由本公司於二零二一年三月五日透過配發及發行8,654,685股股份向賣方結算。

中期簡明綜合財務資料附註

二零二一年六月三十日

24. 業務合併(續)

購買代價(續)

*** 根據收購協議規定的若干條件，本集團須根據Synthesis集團達成溢利目標的情況向賣方支付或然現金代價。應付的最高未貼現或然現金代價為人民幣25,885,000元(相當於4,000,000美元)。根據Synthesis集團的預計溢利表現，或然代價安排的公平值估計為人民幣19,388,000元(相當於2,996,000美元)。於二零二一年六月三十日，並未對或然代價安排作出調整。

於收購日期收購的資產及承擔的負債

Synthesis集團於收購日期的可識別資產及負債的公平值如下：

	於收購時 確認的公平值 人民幣千元
物業、廠房及設備	14,909
使用權資產	26,860
無形資產	113,895
租賃按金及預付非流動資產	902
貿易應收款項	12,093
遞延稅項資產	478
預付款項、其他應收款項及其他資產	6,532
現金及現金等價物	30,752
貿易應付款項	(1,786)
其他應付款項及應計費用	(10,357)
租賃負債	(26,557)
應付所得稅	(7,226)
其他非流動負債	(634)
遞延稅項負債	(17,552)
按公平值計量的可識別淨資產總值	142,309
收購產生的商譽	308,696
總購買代價	451,005

24. 業務合併(續)

於收購日期收購的資產及承擔的負債(續)

本集團就本次收購產生交易成本人民幣3,049,000元。該等交易成本已經支銷並計入綜合損益表的其他開支內。

確認的商譽主要為預期收購產生的業務協同，其不另行確認。商譽不可抵扣所得稅。

收購附屬公司的現金淨流入

有關收購Synthesis集團的現金流分析如下：

	人民幣千元
現金代價	(321,362)
所收購現金及銀行結餘	30,752
計入投資活動所得現金流量的現金及現金等價物淨流出	(290,610)
計入經營活動所得現金流量的收購交易成本	3,049
	(287,561)

於收購日期貿易應收款項及預付款項、其他應收款項及其他資產的公平值分別為人民幣12,093,000元及人民幣6,532,000元。貿易應收款項及其他應收款項的總合約金額分別為人民幣12,300,000元及人民幣6,532,000元，當中預期信貸虧損人民幣207,000元計入貿易應收款項。

自收購起，Synthesis集團為本集團截至二零二一年六月三十日的收益貢獻人民幣36,174,000元及對簡明綜合溢利貢獻人民幣4,390,000元。

倘合併於期初進行，則截至二零二一年六月三十日止期間本集團的經營所得收益及溢利將分別為人民幣1,040,320,000元及人民幣94,377,000元。

中期簡明綜合財務資料附註

二零二一年六月三十日

25. 資本承擔

本集團於報告期末有以下資本承擔：

	二零二一年 六月三十日 人民幣千元 (未經審核)	二零二零年 十二月三十一日 人民幣千元 (經審核)
已訂約，惟未計提撥備：		
投資維亞生物成都新藥孵化與生物藥生產研發中心	166,470	228,442
收購物業、廠房及設備	89,294	37,343
按公平值列入損益的未上市股權投資	—	1,631
	255,764	267,416

26. 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所呈列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
嘉興優博生物技術有限公司*	合營企業

* 自二零二零年十一月起，嘉興優博生物技術有限公司不再為本集團關聯方。

中期簡明綜合財務資料附註

二零二一年六月三十日

26. 關聯方交易(續)

(2) 關聯方交易

提供研發服務

	截至六月三十日止六個月	
	二零二一年 人民幣千元 (未經審核)	二零二零年 人民幣千元 (未經審核)
嘉興特科羅生物科技有限公司	642	482
嘉興優博生物技術有限公司	-	2,791
	642	3,273

(3) 關聯方結餘

	二零二一年	二零二零年
	六月三十日 人民幣千元 (未經審核)	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	100	95

(4) 本集團主要管理人員之薪酬

	截至六月三十日止六個月	
	二零二一年 人民幣千元 (未經審核)	二零二零年 人民幣千元 (未經審核)
短期僱員福利	7,796	6,668
退休金計劃供款	64	25
以權益結算之以股份為基礎的付款	2,325	268
	10,185	6,961

中期簡明綜合財務資料附註

二零二一年六月三十日

27. 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(賬面值與其公平值合理相若之金融工具除外)如下：

	賬面值		公平值	
	於 二零二一年 六月三十日 人民幣千元 (未經審核)	於 二零二零年 十二月 三十一日 人民幣千元 (經審核)	於 二零二一年 六月三十日 人民幣千元 (未經審核)	於 二零二零年 十二月 三十一日 人民幣千元 (經審核)
金融資產				
按公平值列入損益之金融資產	1,266,266	974,032	1,266,266	974,032
衍生金融工具	643	18,843	643	18,843
	1,266,909	992,875	1,266,909	992,875
金融負債				
衍生金融工具	2,583	—	2,583	—
按公平值列入損益之金融負債	19,388	—	19,388	—
可換股債券—嵌入式衍生工具	211,644	200,291	211,644	200,291
	233,615	200,291	233,615	200,291

於二零二一年六月三十日及二零二零年十二月三十一日，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分類為第二及第三層級。下表載列有關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)的資料。

27. 金融工具公平值及公平值層級(續)

金融工具	估值技術	重大不可觀察		公平值對輸入數據的敏感度
		輸入數據	範圍	
金融資產				
金融產品	貼現現金流量法	不適用	不適用	不適用
衍生金融工具	貼現現金流量法	不適用	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	不適用
	可資比較公司法	P/R&D比率	7.60(二零二零年 十二月三十一日: 8.20)	倍數增加/減少10%(二零二零年十二月三十一日: 10%)將導致公平值增加/減少人民幣15,660,000元 (二零二零年十二月三十一日: 人民幣14,009,000元)
	最近期交易價格 倒推法	首次公開發售 概率	20%至40%(二零二零年 十二月三十一日: 20%至40%)	倍數增加/減少5%(二零二零年十二月三十一日: 5%) 將導致公平值減少/增加人民幣497,000元(二零二零 年十二月三十一日: 人民幣1,292,000元)
	貼現現金流量法	轉換概率	10%至40%(二零二零年 十二月三十一日: 10%至40%)	倍數增加/減少5%(二零二零年十二月三十一日: 5%) 將導致公平值增加/減少人民幣560,000元(二零二零 年十二月三十一日: 人民幣424,000元)
金融負債				
衍生金融工具	貼現現金流量法	不適用	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	44%(二零二零年 十二月三十一日: 41%)	倍數增加/減少5%(二零二零年十二月三十一日: 5%) 將導致公平值增加/減少人民幣2,932,000元(二零二 零年十二月三十一日: 人民幣472,000元)
		無風險利率	0.60%(二零二零年 十二月三十一日: 0.28%)	倍數增加/減少5%(二零二零年十二月三十一日: 5%) 將導致公平值減少/增加人民幣28,000元(二零二零 年十二月三十一日: 人民幣2,000元)
或然代價	貼現現金流量法	達成經調整淨 收入的概率	70%至85%(二零二零年 十二月三十一日: 零)	倍數增加/減少5%(二零二零年十二月三十一日: 零) 將導致公平值增加/減少人民幣953,000元(二零二零 年十二月三十一日: 零)
		貼現率	3.48%(二零二零年 十二月三十一日: 零)	倍數增加/減少5%(二零二零年十二月三十一日: 零) 將導致公平值減少/增加人民幣29,000元(二零二零 年十二月三十一日: 零)

中期簡明綜合財務資料附註

二零二一年六月三十日

27. 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之公平值計量層級：

按公平值計量的資產：

於二零二一年六月三十日

	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)	
按公平值列入損益的 未上市投資	-	266,394	844,939	1,111,333
金融產品	-	154,933	-	154,933
衍生金融工具	-	643	-	643
	-	421,970	844,939	1,266,909

於二零二零年十二月三十一日

	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)	
按公平值列入損益的 未上市投資	-	152,070	772,462	924,532
金融產品	-	49,500	-	49,500
衍生金融工具	-	18,843	-	18,843
	-	220,413	772,462	992,875

27. 金融工具公平值及公平值層級(續)

公平值層級(續)

按公平值計量的負債：

於二零二一年六月三十日

	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	-	2,583	-	2,583
或然代價	-	-	19,388	19,388
可換股債券				
– 嵌入式衍生部分	-	-	211,644	211,644
	-	2,583	231,032	233,615

於二零二零年十二月三十一日

	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)	
可換股債券				
– 嵌入式衍生部分	-	-	200,291	200,291

中期簡明綜合財務資料附註

二零二一年六月三十日

28. 報告期後事項

除簡明綜合財務資料其他部分所披露者外，本集團於二零二一年六月三十日後有以下重大事項：

- a. 於二零二一年七月七日，本公司宣佈根據首次公開發售後購股權計劃向若干合資格僱員及執行董事授予購股權，以認購本公司合共5,860,000股普通股，每股行使價9.70港元。
- b. 於二零二一年七月，本公司指示其首次公開發售後受限制股份單位計劃項下的受託人於市場購買4,891,000股普通股，預留以待根據首次公開發售後受限制股份單位計劃發行，代價合共42,728,000港元(相當於約人民幣35,541,000元)。
- c. 於二零二一年七月二十三日，本公司全資附屬公司維亞聃誠生物科技(杭州)有限公司與上海界龍建設工程有限公司(「承包商」)訂立施工合同，據此，承包商同意承擔建設工程，合約總額約為人民幣267,000,000元。

釋義

於本中期報告內，除文義另有所指外，下列詞彙具有以下涵義。

「審核委員會」	指	董事會審核委員會
「董事會」	指	董事會
「英屬處女群島」	指	英屬處女群島
「企業管治守則」	指	上市規則附錄十四所載「企業管治守則」
「中國」	指	中華人民共和國，就本中期報告及僅作地區參考而言，不包括香港、澳門及台灣
「本公司」	指	维亚生物科技控股集团，一家於二零零八年八月二十七日於開曼群島註冊成立的獲豁免有限責任公司
「控股股東」	指	具有上市規則賦予該詞的涵義，除文義另有所指外，指毛先生及Concord Trust Company, LLC
「董事」	指	本公司董事或其中任何一名董事
「全球發售」	指	具有招股章程所賦予之涵義
「本集團」或「我們」	指	本公司及其不時之附屬公司，或倘文義另有所指，就本公司成為其現有附屬公司的控股公司前的期間而言，指該等附屬公司(猶如其於相關時間為本公司的附屬公司)
「港元」	指	分別為香港的法定貨幣港元及港仙
「香港」	指	中國香港特別行政區
「國際財務報告準則」	指	國際會計準則理事會不時頒佈的國際財務報告準則

釋義

「朗華製藥」	指	浙江朗華製藥有限公司，一間於中國註冊成立的有限公司，為本集團的非全資附屬公司
「上市」	指	股份於聯交所主板上市
「上市規則」	指	香港聯合交易所有限公司證券上市規則(經不時修訂)
「標準守則」	指	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」
「該等首次公開發售前股份獎勵計劃」	指	二零零九年股份獎勵計劃、二零一八年股份獎勵計劃及首次公開發售前股份獎勵計劃，其主要條款概述於招股章程附錄四「法定及一般資料-D.股份獎勵計劃-1.該等首次公開發售前股份獎勵計劃」
「首次公開發售前股份獎勵計劃」	指	本公司於二零一八年六月二十一日批准及採納的首次公開發售前股份獎勵計劃，其主要條款概述於招股章程附錄四「法定及一般資料-D.股份獎勵計劃-1.該等首次公開發售前股份獎勵計劃」
「招股章程」	指	本公司日期為二零一九年四月二十五日的招股章程
「報告期」	指	截至二零二一年六月三十日止六個月
「受限制股份單位計劃」	指	本公司於二零二零年六月五日通過的受限制股份單位計劃，其主要條款概述於本公司於同日刊發的公告
「人民幣」	指	中國法定貨幣人民幣
「證券及期貨條例」	指	香港法例第571章證券及期貨條例(經不時修訂、補充或以其他方式修改)
「股份」	指	本公司股本中每股面值0.000025美元的普通股
「股東」	指	股份持有人

「聯交所」	指	香港聯合交易所有限公司
「SYNthesis」	指	SYNthesis med chem (Hong Kong) Limited，一間於香港註冊成立的有限公司，為本集團的全資附屬公司
「美元」	指	分別為美利堅合眾國的法定貨幣美元及美分
「%」	指	百分比
「二零零九年股份獎勵計劃」	指	本公司於二零零九年七月一日批准及採納並於二零一八年六月八日經修訂及重列的股份獎勵計劃
「二零一八年股份獎勵計劃」	指	本公司於二零一八年一月一日批准及採納並於二零一八年六月八日經修訂及重列的股份獎勵計劃