



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



2022 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
38	獨立審閱報告
39	中期簡明綜合損益表
40	中期簡明綜合全面收益表
41	中期簡明綜合財務狀況表
43	中期簡明綜合權益變動表
45	中期簡明綜合現金流量表
47	中期簡明綜合財務資料附註
90	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
任德林先生

非執行董事

孫妍妍女士

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
周浦鎮
紫萍路735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
夏慤道16號
遠東金融中心17樓

股份代號

1873

公司網址

www.vivabiotech.com

管理層討論及分析

二零二二年上半年，新冠疫情的反覆依然持續對行業的運行產生不同程度的影響和挑戰，同時全球生物產業投融資經歷了一波衝擊，但是國際生物醫藥的原創性開發依然保持穩健的增長態勢，國內創新則從跟隨向原創轉變，伴隨著研發和外包生產比例的持續提升，研發和生產外包行業依然蓬勃發展。本集團以創新藥研發為基礎的CRO和CDMO業務，立足創新，深入整合資源，持續為客戶提供從早期基於結構的藥物研發到商業化藥物交付的一站式綜合服務。

於報告期內，本集團累計服務客戶數量增加至1,947家，報告期半年集團收入由去年同期人民幣1,026.5百萬元持續增加至人民幣1,108.7百萬元，較去年同期增幅約為8.0%，毛利由去年同期人民幣316.3百萬元持續增加至人民幣345.0百萬元，較去年同期增幅約為9.1%。本集團經調整非國際財務報告準則淨利潤由去年同期人民幣196.9百萬元下降至人民幣89.0百萬元，較去年同期降幅約為54.8%。主要歸因於中國內地COVID-19疫情反覆，使得向客戶交付產品和服務受限；及市場波動導致本集團投資孵化企業的股權價值產生公允價值變動損失。

CRO業務短期受疫情反覆擾動，中長期趨勢依舊向好

二零二二年上半年，公司CRO業務收入由去年同期人民幣321.0百萬元增加至人民幣406.0百萬元，增幅約為26.5%。考慮到上半年中國內地COVID-19疫情反覆，實驗室開工率及交付進度均受到一定程度的影響，故上半年CRO業務增速略低於以往的增長態勢。

但從長期趨勢來看，公司在手訂單合同金額約為人民幣1,150.0百萬元，相較於去年同期人民幣848.0百萬元同比增長約為35.6%，這將為公司未來的增長提供充足動力。上半年中國內地COVID-19疫情的反覆僅影響公司二零二二年上半年的業績，但公司在CRO藥物發現業務領域的核心競爭力並未發生任何改變，中長期趨勢依舊向好。

管理層討論及分析

截至二零二二年六月三十日，公司累計向客戶交付超過39,643例蛋白結構，其中上半年新增交付約5,252例蛋白結構。研究累計超過1,857個獨立藥物靶標，其中上半年新增交付47個。累計客戶數量增加至1,111家，包括全球前十大製藥公司(根據二零二二年半年報總營收計)，以及名列Fierce Biotech's Fierce 15的41家公司，前十大客戶收入佔比27.2%。CRO業務客戶分佈地區多元化，來自海外地區收入佔比約達83.6%，同比增速約近26.0%。來自中國內地客戶收入佔比約為16.4%，同比增幅約達28.9%。

報告期內，同步輻射光源使用情況達962小時，為公司與全球12家同步輻射光源中心保持長期合作，分佈在中國上海、美國、加拿大、日本、澳大利亞、英國、法國、德國以及中國台灣九個國家及地區，可確保全年無間斷的收集數據。

推動CDMO端的產能擴張，加強CMC端的建設能力

報告期內，集團重視與朗華製藥的戰略合作與協同效應。一方面加強對CMC研發中心的建設並且持續推進新增產能的佈局與落地，另一方面加強對前端客戶的導流和商務拓展活動。

朗華製藥上半年收入總計人民幣702.7百萬元，較去年同期下滑約近0.4%，其主要原因為報告期內受疫情反覆的影響，客戶主動要求延期發貨，部分收入將於第三季度進行確認，從而導致上半年收入增速承壓。但考慮到當前朗華CDMO在手訂單金額近人民幣700.0百萬元，這將為下半年業績的釋放奠定基礎。

截至二零二二年六月三十日，朗華製藥累計服務客戶達836家，前十大客戶收入佔比52.7%，客戶收入結構持續優化，前十大客戶留存率100%。報告期內，CDMO端產能建設方面，去年第三季度末T10車間升級改造完畢，目前已正式投產。目前，可使用的總產能為860立方米，但考慮到由於疫情的原因，其中已統計在內的新建產能T02車間整體安裝進度有所延遲，仍在進行試生產的準備。T02和T10車間都是朗華製藥位於台州工廠的GMP級別車間，其中T02的車間為新建，T10車間是朗華製藥原有車間的升級改造。未來隨著T02車間的正式投產，將進一步支撐公司收入的持續增長。此外，自報告期期後七月起，廢液焚燒系統開始運營，這將為下半年生產成本的下降提供正向貢獻。

CMC端不斷加大對研發中心的建設，持續擴大研發人員規模。約10,000平方米CMC研發中心已於去年十二月份部分投入使用，該中心位於集團上海周浦總部，其中包含3,000平方米的GMP標準製劑小試車間。截止報告期末，CMC研發人員數量達到150人。

EFS投資孵化業務，通過成立外部投資基金的方式以降低對集團層面現金流的壓力

報告期內，公司共計審閱了來自全球逾363個項目，新增投資孵化3家初創公司，新增投資基金2筆，並完成對4家已有孵化投資企業的追加投資。截止二零二二年六月三十日，共累計投資孵化90家初創公司。投資孵化企業主要來自於美國，加拿大，歐洲以及中國，其中64.0%來自北美地區，23.0%來自中國。報告期內，其中新增投資孵化公司詳情如下：

管理層討論及分析

二零二二年上半年新增投資孵化公司詳情：

序號	公司名稱	地區	投資日期	類型	適應症／主要技術／業務
1	GT Apeiron Therapeutics	中國／美國	二零二二年 二月	戰略投資	致力於開發腫瘤小分子新藥
2	Domain Therapeutics	法國	二零二二年 三月	EFS	致力於發現和開發靶向G蛋白偶聯受體(GPCR)的創新候選藥物
3	Antag Therapeutics	丹麥	二零二二年 五月	戰略投資	致力於開發代謝疾病的新療法

二零二二年上半年，公司已孵化的公司當中已有10家完成或者接近完成新一輪融資，融資總額約133.0百萬元美金。各孵化公司研發進展順利，累計在研管線總數近199條，其中近40.0%已經進入PCC/IND以及臨床階段。目前，孵化項目已有8家公司實現全部或部分退出，在未來1-3年內有潛在退出可能的項目有近11個。此外，維亞生物亦通過老股轉讓的形式於報告期期後（二零二二年七月），實現其中一個孵化項目的部分退出。此外，公司正在中國積極申請基金管理人牌照，未來計劃以成立外部投資基金的方式開展投資孵化業務，以降低對集團層面現金流的壓力以及資金的佔用。該等投資均不構成上市規則第14章項下的須予披露交易。

技術亮點及研發突破

報告期內，研發投入為人民幣40.9百萬元，較截至二零二一年六月三十日止年度人民幣37.5百萬元增長9.1%。CRO業務目前已建設多種核心技術平台如人工智能AI技術輔助藥物研發，抗體大分子研發，光化學反應平台，冷凍電鏡微電子衍射(Micro ED)。

就冷凍電鏡微電子衍射(Micro ED)技術而言，冷凍電鏡技術能夠輕易的解析X射線晶體學(X-ray crystallography, XRD)或核磁共振(Nuclear magnetic resonance, NMR)等傳統方法無法解析的太大或太複雜的結構，以近原子級分辨率對大分子和小分子化合物在接近天然的狀態下進行結構分析，無需結晶，可以更快地鑒定靶標並縮短藥物發現的時間。

此外，公司亦在PROTAC藥物研發方面提供相關服務，其收入佔比已接近CRO總收入的7.4%。服務內容主要包括：蛋白製備與晶體結構研究、PROTAC分子高通量篩選、動力學研究、藥物代謝、藥物化學、Bioassay、CADD等。截止二零二二年六月三十日，公司已累計研究超過30個E3連接酶結構，交付靶蛋白-PROTAC-E3連接酶三元複合結構近80個，PROTAC業務亦將為未來CRO業務的持續增長貢獻新增亮點。

CDMO業務端，報告期內加強自動化改造工作，以進一步提升生產自動化水平。工藝方面，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。此外，研發中心配置有國際一流的原料藥、製劑研發設備和檢測儀器，包括NMR (Bruker-400 MHz)、LC-MS (Agilent)、TOF-MS (Agilent)、SFC (Waters UPC2)、GC-MS/MS (Waters)、GC-MS/MS (Agilent)、ICP-MS, LC-CAD, XRPD、IR, UPLC等，能夠滿足創新藥原料藥和製劑研發的全面需求。

人員及設施

截至二零二二年六月三十日，本集團員工總人數為2,309人。CRO研發人員數量達到1,354人，同比增速近37.9%。我們根據市場條件及僱員個人表現，資質及經驗決定僱員薪酬。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、員工福利、僱員購股權計劃及受限制股份單位計劃。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他們的知識及技術水平。公司亦加速建設辦公和實驗場地，產能擴張以滿足公司高速發展的業務需求和人員擴張計劃，包括：

- 上海法拉第路投資孵化中心約7,576平方米已經於二零二一年第一季度全面投入使用，包含實驗室面積5,552平方米。
- 上海周浦總面積約40,000平方米的集團新總部，已於二零二一年十二月份部分投入使用。
- 成都64,564平方米總建築面積的園區已建成，其中12,000平方米物業部分於二零二一年十二月份正式投入使用，包含實驗室面積10,590平方米。
- 杭州錢塘新區新藥孵化中心建築面積約為77,500平方米的物業，已於二零二一年七月份開工。
- 蘇州總建築面積約為7,169平方米，其中實驗室面積近3,250平方米。
- 去年十一月份與嘉興市政府簽署戰略合作協議，在嘉興秀洲區設立維亞生物AI新藥孵化中心。

未來戰略及展望

公司憑借在基於結構的藥物發現(SBDD)領域的獨特優勢，將持續加強一站式藥物研發和生產服務平台建設，深化CRO與CDMO業務間的協同性，提升前端項目業務能力建設，促使漏斗效應進一步顯現，加速為後端業務導流，積極構建面向全球生物醫藥創新者的開放式合作平台和共贏生態圈。

COVID-19的影響

二零二二年上半年，由於上海出現了疫情的反覆，一定程度上影響了產品和服務的交付。為了保障全體員工的安全，本集團遵循政府防疫政策，啟動緊急預案，對上海周浦及張江兩個園區進行封閉管理。在園區封閉期間，公司有約487名研發人員自願住宿公司，最大限度的確保研發項目的順利進行，公司也為住宿員工提供各項生活保障。此外，對於工作性質允許居家辦公的員工，相關工作都轉移到線上進行以確保公司各項活動能正常有序運營。

經營業績討論

收益

報告期內，本集團收益約為人民幣1,108.7百萬元，較去年同期約人民幣1,026.5百萬元增加約8.0%，主要反映本集團CRO業務的擴張，但被中國內地COVID-19疫情對本集團向客戶交付產品及服務造成的限制所抵銷。

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	
	二零二二年 人民幣千元 (未經審核)	二零二一年 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」)	322,495	223,779
—按項目收費(「FFS」)	57,543	54,927
—服務換股權(「SFE」)	26,032	42,359
CDMO及商業化服務		
—銷售產品	702,677	705,386
	1,108,747	1,026,451

管理層討論及分析

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及歐洲。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	
	二零二二年 人民幣千元 (未經審核)	二零二一年 人民幣千元 (未經審核)
美國	383,435	320,376
歐洲	253,806	262,024
中國	193,594	174,292
中國以外其他亞洲國家及地區	166,821	165,761
非洲	35,763	63,516
其他	75,328	40,482
	1,108,747	1,026,451

報告期內，收益較去年同期增加主要是由於總部位於美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所致。

銷售成本

銷售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，銷售成本約為人民幣763.8百萬元，較去年同期約人民幣710.2百萬元增加約7.5%。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345.0百萬元，較去年同期約人民幣316.3百萬元增加約9.1%。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31.1%，而去年同期約為30.8%。

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、出售使用權資產收益、可轉換債券修改收益以及衍生金融工具收益。報告期內，本集團錄得收益約人民幣43.4百萬元，較去年同期約人民幣37.1百萬元增加約17.0%。上述增加乃主要由於政府補助增加約人民幣22.8百萬元所致。

銷售及分銷費用

銷售及分銷費用主要包括員工成本、客戶關係攤銷、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55.9百萬元，較去年同期約人民幣34.7百萬元增加約61.1%。上述增加乃主要由於業務擴張以及客戶關係攤銷所致。

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142.5百萬元，較去年同期約人民幣100.4百萬元增加約41.9%。上述增加主要反映本集團的員工數量迅速增加。

研發費用

研發費用主要包括員工成本、材料成本、折舊及其他。報告期內，本集團研發費用約為人民幣40.9百萬元，較去年同期約人民幣37.5百萬元增加約9.1%。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虧損／收益

按公平值列入損益之金融資產之公平值虧損／收益主要包括銀行發行的金融產品的公平值虧損／收益及本集團於投資孵化企業股權的公平值變動虧損／收益。

管理層討論及分析

本集團的EFS模式讓我們得以分享客戶知識產權價值的變動，主要以本集團孵化投資企業股權的公平值變動收益／虧損反映出來。上述公平值收益／虧損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／虧損」。於二零二二年六月三十日，概無於本集團單一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虧損約人民幣10.2百萬元，主要反映本集團於若干孵化投資企業的股權公平值減少，而去年同期則為收益約人民幣53.5百萬元。

於報告期，本集團錄得銀行發行的金融產品公平值虧損約人民幣0.008百萬元，而去年同期約為收益人民幣5.7百萬元。

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)反映貿易應收款項及其他應收款項減值虧損。報告期內，本集團錄得減值虧損約人民幣4.9百萬元，而去年同期則為減值虧損撥回約人民幣0.1百萬元。

財務成本

財務成本主要包括可轉換債券利息、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89.1百萬元，較去年同期約人民幣96.1百萬元減少約7.3%。上述減少乃主要由於我們於二零二一年上半年提前償還貸款人民幣880百萬元令銀行貸款利息開支減少約人民幣7.4百萬元所致。

按公平值列入損益之金融負債之公平值收益／虧損

按公平值列入損益之金融負債之公平值收益／虧損指可轉換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收益約人民幣10.1百萬元，而去年同期則為虧損約人民幣13.4百萬元。

所得稅開支

本集團的所得稅開支為約人民幣21.7百萬元，較去年同期約人民幣26.3百萬元減少約17.5%。上述減少乃由於若干附屬公司的累計稅項虧損導致遞延稅項開支減少所致。

淨虧損／利潤

由於以上所述，報告期內，本集團的淨虧損約為人民幣85.2百萬元，而去年同期為淨利潤約人民幣95.8百萬元。由盈轉虧乃主要由於(i)中國COVID-19疫情的反覆，使得本集團向客戶交付產品和服務受到限制；(ii)市場波動導致本集團於孵化投資企業的股權的公平值發生不利變動；及(iii)外匯匯率的波動導致本集團錄得匯兌損失。

於報告期，本集團的經調整非國際財務報告準則淨利潤約為人民幣89.0百萬元，而去年同期經調整非國際財務報告準則淨利潤約為人民幣196.9百萬元。報告期內本集團的經調整非國際財務報告準則淨利潤下降乃主要由於本集團於孵化投資企業的股權的公平值變動產生虧損及COVID-19疫情使得本集團向客戶交付產品和服務受到限制。

流動資金及財務資源

於二零二二年六月三十日，本集團的現金及現金等價物總額約為人民幣712.2百萬元，較二零二一年十二月三十一日的約人民幣800.9百萬元減少約11.1%。上述減少乃主要由於報告期物業、廠房及設備投資約人民幣136.7百萬元所致。

於二零二二年六月三十日，本集團的流動資產約為人民幣1,953.5百萬元，包括現金及現金等價物約人民幣712.2百萬元。本集團的流動負債約為人民幣1,127.6百萬元，包括銀行借款約人民幣249.9百萬元。

於二零二二年六月三十日，資產負債比率(總負債除以總資產)約為51.8%，而二零二一年十二月三十一日約為51.4%。於二零二二年六月三十日，本集團有抵押銀行借款約為人民幣863.0百萬元及無抵押銀行借款約人民幣238.7百萬元，較二零二一年十二月三十一日的約人民幣1,051.8百萬元增加約人民幣49.9百萬元。上述增加主要由於本集團為撥付位於上海周浦的新總部的整修資金而於報告期取得的有抵押銀行貸款約人民幣27.0百萬元所致。

管理層討論及分析

資產質押

於二零二二年六月三十日，本集團質押賬面值分別約人民幣251.7百萬元、人民幣203.1百萬元、人民幣86.7百萬元及人民幣661.9百萬元的樓宇、使用權資產、在建工程及若干定期存款，作為本集團若干銀行借貸、信用證及應付票據的抵押。

資本開支及重大收購與出售

報告期內，本集團的資本開支約為人民幣128.9百萬元，主要用於設施建設及設備採購，而去年同期約為人民幣658.2百萬元。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。

截至二零二二年六月三十日止六個月，本集團概無進行任何重大投資，亦未進行有關附屬公司、聯營公司及合營企業的重大收購或出售。

或然負債

於二零二二年六月三十日，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。

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虧損淨額約人民幣88.1百萬元及外匯收益淨額約人民幣8.1百萬元。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

於二零二二年六月三十日，本集團共有2,309名僱員，報告期內總員工成本(包括董事酬金)為人民幣290.6百萬元。我們根據市況及僱員個人表現、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。

中期股息

董事會並不建議就截至二零二二年六月三十日止六個月分派中期股息(截至二零二一年六月三十日止六個月：零)。

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。於二零二二年六月三十日，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	動用全球發售	
			二零二二年 六月三十日 已動用所得 款項淨額 ⁽¹⁾ 人民幣百萬元	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	288.13	77.00	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	332.87	32.26	預期將於二零二二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	-	-
招聘、培訓及保留生物及化學藥物研發人員	10%	121.71	121.71	-	-
擴充CMO業務	10%	121.71	121.71	-	-
一般公司及營運資金	10%	121.71	121.71	-	-

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。
- 於二零二二年六月三十日，尚未動用的所得款項淨額以港元、美元或人民幣存置於香港或中國的若干持牌銀行，呈列金額可能因應當前匯率而有所不同。
- 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180百萬美元2.50%有擔保可轉換債券(「二零二五年二月可轉換債券」)。於二零二二年六月三十日，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	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	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
			二零二二年 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	649.37	229.82	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	376.80	-	-

補充資料

於二零二零年十二月三十日，維亞生物BVI發行280百萬美元1.00%有擔保可轉換債券（「二零二五年十二月可轉換債券」，連同二零二五年二月可轉換債券統稱「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275.8百萬美元（相當於約人民幣1,801.6百萬元），於二零二二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 二零二二年 六月三十日		動用所得款項 淨額餘額的預期時間 ⁽²⁾
			止已動用 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	
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	951.48	669.92	預期將於二零二二年 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	-	-

附註：

- 於二零二二年六月三十日，尚未動用所得款項淨額以港元、美元或人民幣存置於香港或中國若干持牌銀行，呈列金額可能因應當前匯率而有所不同。
- 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。

截至二零二二年六月三十日止六個月，假設二零二五年二月可轉換債券及二零二五年十二月可轉換債券按當前轉換價悉數獲轉換，則最多可發行231,194,976股新股份，佔截至二零二二年六月三十日本公司已發行股本的約11.95%。有關二零二五年二月可轉換債券及二零二五年十二月可轉換債券的進一步資料，請參閱中期簡明綜合財務資料附註10及附註20，以及本公司日期為二零二二年二月十六日及二零二二年七月三十一日的公告。

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C.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，於截至二零二二年六月三十日止六個月，本公司已遵守企業管治守則所載的守則條文。

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二零二二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二零二二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

於二零二二年一月二十六日，二零二五年十二月可轉換債券當中本金額合共6,000,000美元的債券由本集團購回，總代價為4,560,000美元(相當於人民幣28,840,000元)，該等被購回的二零二五年十二月可轉換債券隨後被註銷。

除以上所披露者外，於報告期，本公司或其任何附屬公司概無購買、出售或贖回本公司任何上市證券。

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

自本公司二零二一年年報日期起，董事會及董事資料概無發生須根據上市規則第13.51B(1)條予以披露的變動。

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

於二零二二年六月三十日，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	50,332,551 (L)	2.60%
	受託人	150,000,000 (L)	7.75%
	信託受益人(一項酌情權益除外)	67,065,976 (L)	3.47%
	受控法團權益	15,925,000 (L)	0.82%
	配偶權益	100,000,000 (L)	5.17%
	其他	75,000,000 (L)	3.88%
吳鷹先生 ⁽³⁾	實益擁有人	17,657,473 (L)	0.91%
	配偶權益	4,324,654 (L)	0.22%
	信託受益人(一項酌情權益除外)	1,920,000 (L)	0.10%
任德林先生 ⁽⁴⁾	信託受益人(一項酌情權益除外)	1,920,000 (L)	0.10%
	實益擁有人	15,460,248 (L)	0.80%

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。毛晨先生亦為維亞生物科技控股集团受限制股份單位計劃的受益人。
 - (3) 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。吳鷹先生亦為維亞生物科技控股集团受限制股份單位計劃的受益人。
 - (4) 任德林先生為維亞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二零二零年六月三十日本公司已發行股份數目得出。

(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	於該類別概約持股百分比
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%

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Chencheney 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。

除本中期報告所披露者外及據董事所深知，於二零二二年六月三十日，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。

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，於二零二二年六月三十日，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)	281,057,654 (L)	14.52%
Zhou Min 女士 ⁽⁵⁾	實益擁有人	100,000,000 (L)	5.17%
	配偶權益	358,323,527 (L)	18.52%
Zhang and Sons Limited ⁽²⁾	實益擁有人	90,073,021 (L)	4.65%
吳炯先生 ⁽³⁾	受控法團權益	178,534,092 (L)	9.23%
	其他	43,000,000 (L)	2.22%
Fenghe Harvest Ltd ⁽³⁾	實益擁有人	124,821,323(L)	6.45%
	其他	30,000,000(L)	1.55%
Z&M International Holdings Limited ⁽²⁾	受控法團權益	126,830,206 (L)	6.55%
Intertrust (Singapore) Ltd. ⁽²⁾	受託人	131,057,654 (L)	6.77%

補充資料

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 ⁺
JPMorgan Chase & Co.	受控法團權益	153,195,287 (L)	7.92%
		149,955,542 (S)	7.75%
	對股份擁有保證權益的人士 核准借出代理人	12,221,693 (L)	0.63%
		14,865,554 (L)	0.77%

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及TIANL Holding Limited皆由Intertrust (Singapore) Ltd. (作為VVB I Trust (其權益透過VVB I Holdings Limited持有)的受託人)間接全資擁有。Z&M Trust及VVB I Trust皆為毛隽女士(作為委託人及保護人)成立的可撤銷家族信託。毛隽女士亦為相關家族信託的受益人。因此，毛隽女士被視為持有Mao and Sons Limited、Zhang and Sons Limited、JL and JSW Holding Limited及TIANL Holding Limited所直接持有股份的權益。毛隽女士亦為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. 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二零二二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，於二零二二年六月三十日，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。

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；

- (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。有關授出該等首次公開發售前股份獎勵計劃的詳情載列如下：

參與者姓名及類別	授出日期	購股權數目				截至 二零二二年 六月三十日	歸屬期
		截至 二零二二年 一月一日	報告期內 行使	報告期內 註銷	報告期內 失效		
除董事及其聯繫人 以外的僱員	二零一八年一月二日	3,665,141	-	-	-	3,665,141	附註1
總計		3,665,141	-	-	-	3,665,141	

附註：

- (1) 40%購股權應於授出日期後第二週年歸屬，20%購股權應於授出日期後第三週年歸屬，20%購股權應於授出日期後第四週年歸屬，其餘20%購股權應於授出日期後第五週年歸屬。

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值，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，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。

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%(「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。

於二零二二年六月二十四日（「修訂日期」），二零二零年購股權之餘下11,820,000份購股權已註銷，並向本集團相同合資格參與者授出合共11,820,000份購股權（「二零二二年購股權」），該等購股權全部作為已註銷二零二零年購股權之替代購股權。於授出日期授予合資格參與人士的購股權的公平值約為10.05百萬港元。

補充資料

根據首次公開發售後購股權計劃授出及於二零二二年六月三十日尚未行使的購股權的詳情如下：

參與人姓名及類別	授出日期	購股權數目					截至 二零二二年 六月三十日	行使及 歸屬期
		截至 二零二二年 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		
董事								
毛晨先生	二零二一年七月七日	640,000	-	-	-	-	640,000	附註2
吳鷹先生	二零二一年七月七日	640,000	-	-	-	-	640,000	附註2
任德林先生	二零二一年七月七日	640,000	-	-	-	-	640,000	附註2
小計		1,920,000	-	-	-	-	1,920,000	
其他僱員								
	二零二零年五月二十一日	12,890,000	-	-	11,820,000	1,022,000	48,000	附註1
	二零二一年七月七日	3,540,000	-	-	-	-	3,540,000	附註2
	二零二一年十二月二日	10,800,000	-	-	-	-	10,800,000	附註3
	二零二二年六月二十四日	-	11,820,000	-	-	-	11,820,000	附註4
小計		27,230,000	11,820,000	-	11,820,000	1,022,000	26,208,000	
總計		29,150,000	11,820,000	-	11,820,000	1,022,000	28,128,000	

附註：

- (1) 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、二零二一及二零二二財年的收入應分別較本集團二零一九財年的收入上漲至少30%、60%及90%。已歸屬的購股權可予即時行使，行使期直至二零二五年五月二十日。期內註銷的購股權的行使價為7.61港元。

- (2) 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40%將於二零二三年七月七日歸屬；(ii)額外30%購股權將於二零二四年七月七日歸屬及(iii)剩餘30%購股權將於二零二五年七月七日歸屬。

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二零二二、二零二三及二零二四財年的收入應分別較本集團二零二零財年的收入上漲至少60%、90%及120%。已歸屬的購股權可予即時行使，行使期直至二零二六年七月六日。

- (3) 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60%將於二零二四年十二月二日歸屬；及(ii)額外40%購股權將於二零二五年十二月二日歸屬。

本集團有關前款兩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二零二三及二零二四財年的收入應分別較本集團二零二零財年的收入上漲至少270%及360%。已歸屬的購股權可予即時行使，行使期直至二零二六年十二月一日。

- (4) 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60%將於二零二三年六月二十四日歸屬；及(ii)剩餘40%購股權將於二零二四年六月二十四日歸屬。

本集團有關前款第二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二零二二財年的收入應較本集團二零一九財年的收入上漲至少90%。已歸屬的購股權可予即時行使，行使期直至二零二五年六月二十三日。

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22。

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。

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。

管理首次公開發售後受限制股份單位計劃的受託人已購買合共20,000,000股普通股，並預留以根據首次公開發售後受限制股份單位計劃發行。已授出合共15,420,000份首次公開發售後受限制股份單位，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	二零二零年 十二月十日	4.90 港元
二零二一年十二月二日**	4,480,000	二零二六年 十二月一日	5.46 港元

* 待歸屬條件(包括本集團的業績目標)獲達成後，已授出合共640,000份受限制股份單位的62.5%及37.5%將分別於二零二一年一月一日及二零二二年一月一日歸屬。剩餘40%、30%及30%將分別於授出日期第二、第三及第四個週年歸屬。

** 待歸屬條件(包括本集團的業績目標)獲達成後，已授出合共2,560,000份受限制股份單位的60%及40%將分別於授出日期第三及第四個週年歸屬(「二零二一年第一批受限制股份單位」)。剩餘40%、30%及30%將分別於授出日期第二、第三及第四個週年歸屬(「二零二一年第二批受限制股份單位」)。

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			
	二零二二年		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	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	5.09	13,020,000	4.90	10,940,000
期內沒收	4.90	320,000	4.90	(1,680,000)
期內行使	-	-	4.90	(400,000)
於六月三十日	5.10	12,700,000	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：

於二零二二年 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
8,220,000	4.90	二零二二年十二月三十日至二零三零年十二月十日
1,920,000	5.46	二零二三年十二月二日至二零二六年十二月一日
2,560,000	5.46	二零二四年十二月二日至二零二六年十二月一日
12,700,000		

本集團於截至二零二二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4,653,000元(二零二一年六月三十日止六個月：人民幣4,056,000元)。

期後事項

除簡明綜合財務資料其他部分所披露者外，本集團於二零二二年六月三十日後有以下重大事項：

- a. 於二零二二年七月，280,000,000美元可轉換債券當中本金額合共24,000,000美元的債券由維亞生物BVI購回，總代價為14,659,000美元(相當於人民幣90,989,000元)。
- b. 根據維亞聃誠生物科技(杭州)有限公司(「杭州聃誠」，本公司間接全資附屬公司)於二零二二年七月二十七日作出的股東決議案，杭州聃誠的註冊股本由50,000,000美元減少至10,000,000美元。

獨立審閱報告



Ernst & Young
6/F, Oxford House
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
太古坊濠豐大廈6樓

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

致維亞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39至第89頁的中期財務資料，其中包括維亞生物科技控股集团(「貴公司」)及其附屬公司(「貴集團」)於二零二二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

二零二二年八月二十九日

中期簡明綜合損益表

截至二零二二年六月三十日止六個月

	附註	二零二二年 人民幣千元 (未經審核)	二零二一年 人民幣千元 (未經審核)
收益	4	1,108,747	1,026,451
銷售成本		(763,775)	(710,176)
毛利		344,972	316,275
其他收入及收益	5	43,397	37,114
銷售及分銷費用		(55,907)	(34,716)
行政費用		(142,499)	(100,394)
研發費用		(40,917)	(37,476)
按公平值列入損益(「按公平值列入損益」)之金融資產之公平值(虧損)/收益	14	(10,236)	59,252
金融資產減值虧損淨額		(4,865)	111
其他開支	7	(118,370)	(8,649)
財務成本	6	(89,099)	(96,097)
未計按公平值列入損益之金融負債之公平值收益/(虧損)及稅項前之(虧損)/溢利		(73,524)	135,420
按公平值列入損益之金融負債之公平值收益/(虧損)	20	10,050	(13,366)
除稅前(虧損)/溢利	8	(63,474)	122,054
所得稅開支	9	(21,746)	(26,252)
期內(虧損)/溢利		(85,220)	95,802
以下各項應佔：			
母公司擁有人		(91,201)	85,020
非控股權益		5,981	10,782
		(85,220)	95,802
母公司普通權益持有人應佔每股(虧損)/盈利	10	人民幣元	人民幣元
基本		(0.05)	0.04
攤薄		(0.05)	0.04

中期簡明綜合全面收益表

截至二零二二年六月三十日止六個月

	二零二二年 人民幣千元 (未經審核)	二零二一年 人民幣千元 (未經審核)
期內(虧損)/溢利	(85,220)	95,802
其他全面收益/(虧損)		
於其後期間可能重新分類至損益的 其他全面收益/(虧損)：		
海外業務換算產生的匯兌差額	64,058	(14,511)
期內其他全面收益/(虧損)(扣除稅項)	64,058	(14,511)
期內全面(虧損)/收益總額	(21,162)	81,291
以下人士應佔：		
母公司擁有人	(27,252)	70,527
非控股權益	6,090	10,764
	(21,162)	81,291

中期簡明綜合財務狀況表

二零二二年六月三十日

	附註	二零二二年 六月三十日 人民幣千元 (未經審核)	二零二一年 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	12	1,342,162	1,269,870
使用權資產	12	442,727	454,031
商譽		2,156,419	2,156,419
其他無形資產		503,699	531,444
按公平值列入損益之金融資產	14	1,344,074	1,246,730
合約資產		15,859	16,124
租賃按金及預付款項	13	73,162	71,037
遞延稅項資產		10,597	7,630
有抵押存款		310,317	307,688
非流動資產總值		6,199,016	6,060,973
流動資產			
存貨		251,343	231,721
貿易應收款項及應收票據	15	480,003	429,703
合約成本		16,776	13,995
預付款項、其他應收款項及其他資產	16	109,207	129,646
衍生金融工具		–	2,805
有抵押存款		384,024	374,968
現金及現金等價物		712,195	800,947
流動資產總值		1,953,548	1,983,785
流動負債			
貿易應付款項及應付票據	17	277,615	281,053
其他應付款項及應計費用	18	299,130	315,489
衍生金融工具		16,036	–
計息銀行借款	19	249,902	233,052
合約負債		62,429	50,005
租賃負債		2,202	5,692
應付所得稅		34,934	41,312
可轉換債券—債務部分	20	185,397	–
流動負債總額		1,127,645	926,603

中期簡明綜合財務狀況表

二零二二年六月三十日

	附註	二零二二年 六月三十日 人民幣千元 (未經審核)	二零二一年 十二月三十一日 人民幣千元 (經審核)
流動資產淨值		825,903	1,057,182
總資產減流動負債		7,024,919	7,118,155
非流動負債			
計息銀行借款	19	851,781	818,764
可轉換債券－債務部分	20	1,493,248	1,569,415
可轉換債券－嵌入式衍生工具	20	–	53,805
合約負債		25,885	38,828
遞延收入		35,927	36,441
租賃負債		27,130	27,774
遞延稅項負債		105,595	117,731
其他非流動負債		554,646	542,041
非流動負債總額		3,094,212	3,204,799
資產淨值		3,930,707	3,913,356
權益			
母公司擁有人應佔權益			
股本	21	326	326
庫存股份	21	(134,651)	(134,651)
可轉換債券的權益部分	20	495,960	468,731
儲備		3,569,072	3,578,950
權益總額		3,930,707	3,913,356

中期簡明綜合權益變動表

截至二零二二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	股份溢價	匯兌波動儲備	可轉換債券的權益部分	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		
於二零二二年一月一日(經審核)	326	(134,651)	3,636,950	(118,861)	468,731	63,446	(352,665)	76,556	273,524	3,913,356	-	3,913,356	
期內虧損	-	-	-	-	-	-	-	-	(91,201)	(91,201)	5,981	(85,220)	
期內其他全面收益													
有關海外業務的匯兌差額	-	-	-	63,949	-	-	-	-	-	63,949	109	64,058	
期內全面收益/(虧損)總額	-	-	-	63,949	-	-	-	-	(91,201)	(27,252)	6,090	(21,162)	
有關非控股權益的認沽期權	-	-	-	-	-	-	(6,513)	-	-	(6,513)	(6,090)	(12,603)	
確認以權益結算之以股份為基礎的付款	-	-	-	-	-	9,192	-	-	-	9,192	-	9,192	
修訂可轉換債券(附註20)	-	-	-	-	37,273	-	-	-	-	37,273	-	37,273	
購回可轉換債券(附註20)	-	-	-	-	(10,044)	-	14,695	-	-	4,651	-	4,651	
於二零二二年六月三十日(未經審核)	326	(134,651)	3,636,950	(54,912)	495,960	72,638	(344,483)	76,556	182,323	3,930,707	-	3,930,707	

中期簡明綜合權益變動表

截至二零二二年六月三十日止六個月

	母公司擁有人應佔											
	股本	庫存股份	股份溢價	匯兌波動 儲備	可轉換債券 的權益部分	購股權儲備	其他儲備	法定儲備	保留溢利	總計	非控股權益	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	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												
有關海外業務的匯兌差額	-	-	-	(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	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

中期簡明綜合現金流量表

截至二零二二年六月三十日止六個月

	附註	二零二二年 人民幣千元 (未經審核)	二零二一年 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		(63,474)	122,054
就以下各項作出調整：			
財務成本	6	89,099	96,097
利息收入	5	(10,913)	(16,171)
處置物業、廠房及設備項目的虧損	8	850	5,357
公平值虧損/(收益)淨額：			
衍生金融工具	8	21,733	(8,752)
按公平值列入損益之金融資產	14	10,236	(59,252)
按公平值列入損益之金融負債之			
公平值(收益)/虧損	20	(10,050)	13,366
修訂可轉換債券的收益	20	(6,717)	-
外匯虧損		98,155	2,352
資產相關政府補助及補貼收入		(2,614)	(1,295)
服務換股權(「SFE」)產生的收益	4	(26,032)	(42,359)
以權益結算之以股份為基礎的付款開支		9,192	10,023
購回可轉換債券的虧損		4,012	-
物業、廠房及設備折舊		55,750	39,204
其他無形資產折舊		27,745	24,590
使用權資產折舊		8,592	9,922
預期信用模型項下之減值虧損(扣除撥回)	8	4,865	(111)
非金融資產減值虧損	8	-	653
出售使用權資產之收益	5	(79)	-
		210,350	195,678
存貨(增加)/減少		(19,622)	15,584
合約成本增加		(2,781)	(1,918)
貿易應收款項及應收票據增加		(53,421)	(105,665)
其他應收款項減少/(增加)		18,403	(8,089)
應付票據的有抵押定期存款增加		(6,061)	(9,679)
貿易應付款項及應付票據(減少)/增加		(3,438)	39,932
其他應付款項減少		(7,190)	(90,698)
合約負債(減少)/增加		(519)	664
其他非流動負債增加/(減少)		2	(53)
經營產生的現金		135,723	35,756
已付所得稅		(43,106)	(17,650)
經營活動產生的現金流量淨額		92,617	18,106

中期簡明綜合現金流量表

截至二零二二年六月三十日止六個月

附註	二零二二年 人民幣千元 (未經審核)	二零二一年 人民幣千元 (未經審核)
投資活動產生的現金流量		
已收利息	5,265	8,737
購置物業、廠房及設備項目	(136,680)	(220,440)
處置物業、廠房及設備項目之所得款項	2	400
收購土地使用權之付款	-	(1,145)
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	2,100	1,000
收購附屬公司之付款	-	(126,956)
購買按公平值列入損益之金融資產	(84,769)	(1,132,299)
出售按公平值列入損益之金融資產之 所得款項	36,927	939,707
已(付)/收衍生金融工具的 投資(虧損)/收入	(2,892)	29,535
投資活動所用現金流量淨額	(180,047)	(851,460)
融資活動所得現金流量		
償還銀行借款	(251,383)	(910,240)
已付利息	(34,793)	(40,561)
銀行借款所得款項	301,250	259,000
償還租賃負債	(2,781)	(7,450)
行使購股權所得款項	-	5,179
回購股份之付款	-	(68,909)
向附屬公司非控股股東派付的股息	-	(10,284)
可轉換債券交易成本	-	(2,844)
購回可轉換債券付款	(28,840)	-
融資活動所用現金流量淨額	(16,547)	(776,109)
現金及現金等價物減少淨額	(103,977)	(1,609,463)
期初之現金及現金等價物	800,947	2,308,452
外匯匯率變動影響淨額	15,225	(29,992)
期末之現金及現金等價物	712,195	668,997

中期簡明綜合財務資料附註

截至二零二二年六月三十日止六個月

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, KYI-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

截至二零二二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，且應與本集團截至二零二一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

截至二零二二年六月三十日止六個月

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二零二一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	對概念框架的提述
國際會計準則第16號修訂本	物業、廠房及設備：擬定用途前的所得款項
國際會計準則第37號修訂本	有償合約—履行合約之成本
國際財務報告準則二零一八年至二零二零年之年度改進	國際財務報告準則第1號、國際財務報告準則第9號、國際財務報告準則第16號隨附之說明性示例及國際會計準則第41號修訂本

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)
截至二零二二年六月三十日止六個月			
分部收益	406,070	702,677	1,108,747
分部業績	178,853	166,119	344,972
對賬：			
其他收入及收益			43,397
銷售及分銷費用			(55,907)
行政費用			(142,499)
研發費用			(40,917)
按公平值列入損益之金融資產之 公平值虧損			(10,236)
金融資產減值虧損淨額			(4,865)
其他開支			(118,370)
財務成本			(89,099)
按公平值列入損益之金融負債之 公平值收益			10,050
本集團除稅前虧損			(63,474)

中期簡明綜合財務資料附註

截至二零二二年六月三十日止六個月

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

4. 收益

收益分析如下：

	截至六月三十日止六個月	
	二零二二年 人民幣千元 (未經審核)	二零二一年 人民幣千元 (未經審核)
客戶合約收益	1,108,747	1,026,451

4. 收益(續)

(a) 分列收益資料

截至二零二二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	302,739	–	302,739
按項目收費(「FFS」)服務	55,080	–	55,080
銷售產品	–	701,873	701,873
	357,819	701,873	1,059,692
來自投資對象的收益：			
FTE服務	19,756	–	19,756
FFS服務	2,463	–	2,463
SFE服務	26,032	–	26,032
銷售產品	–	804	804
	48,251	804	49,055
客戶合約總收益	406,070	702,677	1,108,747
地區市場			
美利堅合眾國(「美國」)	296,517	86,918	383,435
歐盟	21,598	232,208	253,806
中國內地	66,571	127,023	193,594
中國內地以外其他亞洲國家 及地區	3,915	162,906	166,821
非洲	–	35,763	35,763
其他國家/地區	17,469	57,859	75,328
客戶合約總收益	406,070	702,677	1,108,747
收益確認時間			
於一個時間點轉移的 貨品/服務	57,543	702,677	760,220
於一段時間轉移的服務	348,527	–	348,527
客戶合約總收益	406,070	702,677	1,108,747

中期簡明綜合財務資料附註

截至二零二二年六月三十日止六個月

4. 收益(續)

(a) 分列收益資料(續)

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)

(b) 有關一名主要客戶的資料

報告期內，收益約人民幣177,198,000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(截至二零二一年六月三十日止六個月：人民幣212,346,000元)。

5. 其他收入及收益

	截至六月三十日止六個月	
	二零二二年 人民幣千元 (未經審核)	二零二一年 人民幣千元 (未經審核)
利息收入		
– 銀行	10,889	16,114
– 來自租賃按金之推算利息收入	24	57
政府補助及補貼	25,388	2,540
外匯收益淨額	–	8,051
衍生金融工具收益	–	8,752
出售使用權資產收益	79	–
修訂可轉換債券的收益(附註20)	6,717	–
其他	300	1,600
	43,397	37,114

中期簡明綜合財務資料附註

截至二零二二年六月三十日止六個月

6. 財務成本

	截至六月三十日止六個月	
	二零二二年 人民幣千元 (未經審核)	二零二一年 人民幣千元 (未經審核)
可轉換債券利息	67,818	67,421
租賃負債利息	688	724
銀行貸款利息開支	23,355	27,952
利息開支總額	91,861	96,097
減：已資本化利息	2,762	—
	89,099	96,097

7. 其他開支

	截至六月三十日止六個月	
	二零二二年 人民幣千元 (未經審核)	二零二一年 人民幣千元 (未經審核)
非金融資產減值虧損	—	653
外匯虧損淨額	88,133	—
衍生金融工具虧損	21,733	—
處置物業、廠房及設備的虧損	850	5,357
停機虧損	2,621	2,550
購回可轉換債券的虧損(附註20)	4,012	—
其他	1,021	89
	118,370	8,649

中期簡明綜合財務資料附註

截至二零二二年六月三十日止六個月

8. 除稅前(虧損)/溢利

本集團的除稅前(虧損)/溢利經扣除/(計入)下列各項後得出：

	截至六月三十日止六個月	
	二零二二年 人民幣千元 (未經審核)	二零二一年 人民幣千元 (未經審核)
已售存貨成本	505,769	498,925
已提供服務成本	44,920	31,798
物業、廠房及設備折舊	55,750	38,797
使用權資產折舊	9,402	9,922
其他無形資產攤銷	27,745	24,590
減：於合約成本資本化	(2,123)	(640)
減：於存貨資本化	(2,710)	(4,371)
減：於物業、廠房及設備資本化	(810)	-
	87,254	68,298
員工成本(包括董事酬金)：		
—薪金及其他福利	268,526	190,142
—退休福利計劃供款	23,232	16,911
—股份付款開支	9,192	10,023
	300,950	217,076
減：於合約成本資本化	(7,321)	(4,054)
減：於存貨資本化	(3,030)	(1,926)
	290,599	211,096
匯兌虧損/(收益)淨額	88,133	(8,051)
衍生金融工具公平值虧損/(收益)	21,733	(8,752)
金融資產減值虧損淨額	4,865	(111)
撇減存貨至可變現淨額	-	653
出售物業、廠房及設備項目虧損	850	5,357
出售使用權資產收益	(79)	-
可轉換債券嵌入式衍生工具的公平值(收益)/虧損	(10,050)	13,366
修訂可轉換債券的收益	(6,717)	-
購回可轉換債券的虧損	4,012	-
核數師薪酬	1,200	1,900
有關短期租賃的租賃付款	-	349

中期簡明綜合財務資料附註

截至二零二二年六月三十日止六個月

9. 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	
	二零二二年 人民幣千元 (未經審核)	二零二一年 人民幣千元 (未經審核)
即期稅項	36,728	34,454
遞延稅項	(14,982)	(8,202)
	21,746	26,252

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%(二零二一年：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」)(二零二一年：2,000,000港元)按8.25%徵稅，其餘應課稅溢利按16.5%徵稅。

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。

9. 所得稅(續)

中國內地(續)

維亞生物科技(上海)有限公司(「維亞生物科技(上海)」)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。於刊發本中期簡明綜合財務報表日期，維亞生物科技(上海)正在續新資質，本集團管理層預期，續新將於二零二二年十二月三十一日之前完成。因此，維亞生物科技(上海)於截至二零二二年六月三十日止六個月期間的估計企業所得稅稅率為15%。

浙江朗華製藥有限公司(「朗華製藥」)於二零二一年十二月續新「高新技術企業」資質，並有權於二零二一年至二零二三年享有15%的優惠稅率。

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。於刊發本中期簡明綜合財務報表日期，信實上海及信實蘇州正在續新資質，本集團管理層預期，續新將於二零二二年十二月三十一日之前完成。因此，信實上海及信實蘇州於截至二零二二年六月三十日止六個月期間的估計企業所得稅稅率為15%。

根據財稅[2021]12號《財政部稅務總局關於實施小微企業和個體工商戶所得稅優惠政策的公告》，上海聘誠創業孵化器管理有限公司(「上海聘誠」)年應納稅所得額不超過人民幣100萬元的一部分減按12.5%計入應納稅所得額，按20%的稅率繳納企業所得稅。該政策已於二零二一年一月一日生效，並將於二零二二年十二月三十一日到期。

此外，根據財稅[2022]13號《財政部、國家稅務總局關於進一步實施小微企業普惠性稅收減免政策的通知》，小微企業年應納稅所得額超過人民幣100萬元但不超過人民幣300萬元的部分，減按25%計入應納稅所得額，二零二二年至二零二四年按20%的稅率繳納企業所得稅。

中期簡明綜合財務資料附註

截至二零二二年六月三十日止六個月

9. 所得稅(續)

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」資格的公司實體於截至二零二一年六月三十日止六個月及二零二一年七月一日至二零二二年六月三十日分別合資格適用26%及25%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較低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。

10. 母公司普通權益持有人應佔每股(虧損)/盈利

每股基本(虧損)/盈利乃基於期內母公司普通權益持有人應佔(虧損)/溢利以及期內已發行普通股加權平均數1,915,437,000(二零二一年：1,914,511,000)計算。

每股攤薄虧損乃根據母公司普通權益持有人應佔截至二零二二年六月三十日止期間的虧損而計算，並按180,000,000美元可轉換債券的利息、180,000,000美元可轉換債券衍生部分的公平值收益及修訂180,000,000美元可轉換債券的收益進行調整。計算時所用的普通股加權平均數為計算每股基本虧損所用的截至二零二二年六月三十日止期間已發行的普通股數目，以及假設180,000,000美元可轉換債券轉換為普通股時以零代價發行的普通股的加權平均數。截至二零二二年六月三十日止期間的每股攤薄虧損並未假設280,000,000美元可轉換債券的轉換，亦未假設行使所有批次的購股權及受限制股份單位，因納入上述因素具反攤薄效應。

10. 母公司普通權益持有人應佔每股(虧損)/盈利(續)

截至二零二一年六月三十日止期間的每股攤薄盈利並未假設可轉換債券獲轉換，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盈利乃基於假設將予發行之股份的加權平均數，並慮及本公司發行的若干批次購股權及受限制股份單位的影響計算。

每股基本及攤薄(虧損)/盈利乃根據以下數據計算：

	截至六月三十日止六個月	
	二零二二年 人民幣千元 (未經審核)	二零二一年 人民幣千元 (未經審核)
(虧損)/盈利		
用於計算每股基本及攤薄(虧損)/盈利的母公司 普通權益持有人應佔(虧損)/溢利	(91,201)	85,020
加：可轉換債券利息	8,963	—
減：可轉換債券嵌入式衍生工具的公平值收益	(10,050)	—
修訂可轉換債券的收益	(6,717)	—
除可轉換債券影響前的母公司普通權益持有人 應佔虧損/(溢利)	(99,005)	85,020

中期簡明綜合財務資料附註

截至二零二二年六月三十日止六個月

10. 母公司普通權益持有人應佔每股(虧損)/盈利(續)

	股份數目(千股)	
	截至六月三十日止六個月	
	二零二二年 (未經審核)	二零二一年 (未經審核)
股份		
用於計算每股基本(虧損)/盈利的期內已發行 普通股加權平均數	1,915,437	1,914,511
攤薄潛在普通股的影響：		
購股權	—	19,301
受限制股份單位計劃	—	219
可轉換債券	48,672	—
用於計算每股攤薄(虧損)/盈利的普通股加權 平均數	1,964,109	1,934,031

11. 股息

本公司董事會不建議派發截至二零二二年六月三十日止六個月的中期股息(截至二零二一年六月三十日止六個月：無)。

12. 物業、廠房及設備以及使用權資產

於截至二零二二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128,896,000元及人民幣零元(二零二一年六月三十日：分別人民幣427,005,000元及人民幣231,163,000元)。

本集團於截至二零二二年六月三十日止六個月出售賬面淨值人民幣852,000元(二零二一年六月三十日：人民幣5,757,000元)的資產，導致出售淨虧損人民幣850,000元(二零二一年六月三十日：人民幣5,357,000元)。

中期簡明綜合財務資料附註
截至二零二二年六月三十日止六個月

13. 租賃按金及預付款項

	二零二二年 六月三十日 人民幣千元 (未經審核)	二零二一年 十二月三十一日 人民幣千元 (經審核)
物業、廠房及設備的預付款項	72,637	70,513
租賃按金	525	524
	73,162	71,037

14. 按公平值列入損益之金融資產

	二零二二年 六月三十日 人民幣千元 (未經審核)	二零二一年 十二月三十一日 人民幣千元 (經審核)
上市股本證券	2,143	5,028
按公平值列入損益之未上市投資	1,341,931	1,241,702
	1,344,074	1,246,730
為呈報分析為：		
非流動資產	1,344,074	1,246,730

中期簡明綜合財務資料附註

截至二零二二年六月三十日止六個月

14. 按公平值列入損益之金融資產(續)

(a) 按公平值列入損益之投資

報告期按公平值列入損益之投資的賬面值變動如下：

	人民幣千元
於二零二二年一月一日(經審核)	1,246,730
收購	50,406
確認自SFE收益	27,169
公平值變動虧損	(10,228)
出售	(2,572)
匯兌調整	32,569
於二零二二年六月三十日(未經審核)	1,344,074
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

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
於二零二二年一月一日(經審核)	-
收購	34,363
公平值變動虧損	(8)
出售	(34,355)
於二零二二年六月三十日(未經審核)	-
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

中期簡明綜合財務資料附註

截至二零二二年六月三十日止六個月

15. 貿易應收款項及應收票據

	二零二二年 六月三十日 人民幣千元 (未經審核)	二零二一年 十二月三十一日 人民幣千元 (經審核)
貿易應收款項		
— 第三方	478,636	432,462
應收票據	13,944	6,693
減值	(12,577)	(9,452)
	480,003	429,703

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：

	二零二二年 六月三十日 人民幣千元 (未經審核)	二零二一年 十二月三十一日 人民幣千元 (經審核)
6個月內	466,917	422,059
6個月至1年	11,366	4,558
1至2年	1,285	2,734
2年以上	435	352
	480,003	429,703

中期簡明綜合財務資料附註

截至二零二二年六月三十日止六個月

16. 預付款項、其他應收款項及其他資產

	二零二二年 六月三十日 人民幣千元 (未經審核)	二零二一年 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	18,267	16,931
– 可退回租賃付款	2,403	2,213
– 出售按公平值列入損益的金融資產的 所得款項	17,000	17,000
– 其他	30,590	30,646
減值撥備	(5,673)	(3,674)
	62,587	63,116
預付款項	22,907	20,186
預付開支	7,028	7,263
可收回增值稅	16,685	39,081
	46,620	66,530
預付款項、其他應收款項及其他資產	109,207	129,646

中期簡明綜合財務資料附註

截至二零二二年六月三十日止六個月

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：

	二零二二年 六月三十日 人民幣千元 (未經審核)	二零二一年 十二月三十一日 人民幣千元 (經審核)
3個月內	136,885	209,621
3個月至1年	135,811	66,274
1年以上	4,919	5,158
	277,615	281,053

18. 其他應付款項及應計費用

	二零二二年 六月三十日 人民幣千元 (未經審核)	二零二一年 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	81,202	81,202
—在建工程應付款項	95,755	104,985
—其他	24,216	23,452
	201,173	209,639
應付薪金及花紅	85,720	85,142
應付利息	3,467	3,431
其他應付稅項	8,770	17,277
	299,130	315,489

中期簡明綜合財務資料附註
截至二零二二年六月三十日止六個月

19. 計息銀行借款

	二零二二年六月三十日			二零二一年十二月三十一日		
	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 3.915-4.41	二零二三年	221,698	一年 3.915-4.41	二零二二年	228,900
	一年 3.30	二零二三年	17,000	-	-	-
長期銀行貸款的即期部分 -有抵押*	八年貸款基準利率 (「貸款基準利率」) *110%	二零二三年	498	八年貸款基準利率 *110%	二零二二年	584
長期銀行貸款的即期部分 -有抵押*	一年貸款基準利率 -10基點(「基點」)	二零二三年	10,706	一年貸款基準利率 -10基點	二零二二年	3,568
			249,902			233,052
非即期						
銀行貸款-有抵押及 有擔保**	一年貸款基準利率 +50基點	二零二五年	556,000	一年貸款基準利率 +50基點	二零二五年	556,000
銀行貸款-有抵押*	-	-	-	八年貸款基準利率 *110%	二零二三年	202
銀行貸款-有抵押*	五年貸款基準利率 +10基點	二零二六年	87,448	五年貸款基準利率 +10基點	二零二六年	80,170
銀行貸款-有抵押*	-	-	-	五年貸款基準利率 +10基點	二零二七年	8,100
銀行貸款-有抵押*	五年貸款基準利率 +10基點	二零二四年	7,000	-	-	-
銀行貸款-有抵押*	一年貸款基準利率 -10基點	二零二六年	201,333	一年貸款基準利率 -10基點	二零二六年	174,292
			851,781			818,764
			1,101,683			1,051,816

中期簡明綜合財務資料附註

截至二零二二年六月三十日止六個月

19. 計息銀行借款(續)

	二零二二年 六月三十日 人民幣千元 (未經審核)	二零二一年 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	249,902	233,052
第2年	322,683	14,430
第3至5年(包括首尾兩年)	529,098	804,334
	1,101,683	1,051,816

* 於二零二二年六月三十日，賬面值分別約為人民幣338,395,000元(二零二一年十二月三十一日：人民幣306,918,000元)及人民幣203,097,000元(二零二一年十二月三十一日：人民幣205,603,000元)的物業、廠房及設備以及使用權資產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. 可轉換債券

(a) 180,000,000美元可轉換債券

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%的可轉換債券，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。

20. 可轉換債券(續)

(a) 180,000,000美元可轉換債券(續)

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(「重設機制」)。

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。

於初步確認時，180,000,000美元可轉換債券包括兩部分：

- (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。

中期簡明綜合財務資料附註

截至二零二二年六月三十日止六個月

20. 可轉換債券(續)

(a) 180,000,000美元可轉換債券(續)

與發行180,000,000美元可轉換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。

於二零二二年二月十一日，根據180,000,000美元可轉換債券的重設機制，轉換價已由每股5.7456港元調整為5.11港元。詳情載於本公司日期為二零二二年二月十六日的公告。

由於重設機制不復存在，轉換將導致自重設日期起以交換固定數量的權益工具結算。因此，換股權的嵌入式衍生部分被終止確認，以權益部分替換。本集團於二零二二年二月十一日重新評估180,000,000美元可轉換債券的公平值。債務部分的公平值使用無換股權的類似債券的等同市場利率估計，任何後續調整即時於損益確認。剩餘金額劃歸權益部分並計入股東權益。

	債務部分 人民幣千元	嵌入式 衍生部分 人民幣千元	權益部分 人民幣千元	總計 人民幣千元
於二零二一年十二月 三十一日(經審核)	169,861	53,805	-	223,666
利息支出	6,369	-	-	6,369
公平值變動收益	-	(10,050)	-	(10,050)
修訂	-	(43,990)	37,273	(6,717)
匯兌調整	9,167	235	-	9,402
於二零二二年六月三十日 (未經審核)	185,397	-	37,273	222,670

20. 可轉換債券(續)

(a) 180,000,000美元可轉換債券(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

於報告期概無轉換或贖回可轉換債券。

(b) 280,000,000美元可轉換債券

於二零二零年十二月三十日，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轉換債券。

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。

中期簡明綜合財務資料附註

截至二零二二年六月三十日止六個月

20. 可轉換債券(續)

(b) 280,000,000美元可轉換債券(續)

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，連同截至指定贖回日期(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
- (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。

負債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。

20. 可轉換債券(續)

(b) 280,000,000美元可轉換債券(續)

於報告期280,000,000美元可轉換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
於二零二一年十二月三十一日 (經審核)	1,399,554	468,731	1,868,285
利息開支	49,945	–	49,945
購回*	(29,870)	(10,044)	(39,914)
匯兌調整	73,619	–	73,619
於二零二二年六月三十日 (未經審核)	1,493,248	458,687	1,951,935
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

* 於二零二二年一月二十六日，Viva Biotech Investment以總代價4,560,000美元(相當於人民幣28,840,000元)購回本金總額6,000,000美元的可轉換債券。本集團釐定負債部分的公平值並將該部分收購價分配予負債部分，分配予負債的代價與負債的賬面值之間的差額於損益確認，為619,000美元(相當於人民幣4,012,000元)。本集團將收購價的剩餘部分分配予權益部分，分配予權益部分的代價與權益部分的賬面值之間的差額於權益確認，為2,323,000美元(相當於人民幣14,695,000元)。

於報告期概無轉換或贖回可轉換債券。

中期簡明綜合財務資料附註

截至二零二二年六月三十日止六個月

21. 股本／庫存股份

股份

	二零二二年 六月三十日 人民幣千元 (未經審核)	二零二一年 十二月三十一日 人民幣千元 (經審核)
已發行及繳足： 1,935,036,805股每股0.000025美元(二零二一年 十二月三十一日：1,935,036,805股每股0.000025 美元)的普通股	326	326

庫存股份

	購回股份數目	庫存股份 人民幣千元
於二零二一年十二月三十一日(經審核)及 二零二二年六月三十日(未經審核)	19,600,000	134,651

22. 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」)乃根據於二零一八年一月二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	4.22 港元

於二零一八年一月二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。

首次公開發售後僱員購股權計劃

本公司之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。

於二零二零年五月二十一日，合共16,990,000份購股權就彼等為本集團提供的服務授予本集團的若干合資格僱員(「二零二零年購股權」)。於二零二二年六月二十四日(「修訂日期」)，二零二零年購股權之餘下11,820,000份購股權已註銷，並向本集團相同合資格參與者授出合共11,820,000份購股權(「二零二二年購股權」)，該等購股權全部作為已註銷二零二零年購股權之替代購股權。

中期簡明綜合財務資料附註

截至二零二二年六月三十日止六個月

22. 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(續)

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	7.61 港元
二零二一年七月七日**	5,860,000	二零二六年七月六日	9.70 港元
二零二一年十二月二日***	10,800,000	二零二六年十二月一日	5.46 港元
二零二二年六月二十四日****	11,820,000	二零二五年六月二十三日	2.89 港元

* 待購股權的歸屬條件(包括本集團的業績目標)獲達成後，已授出購股權總數的30%、30%及40%將分別於授出日期起計第一、第二及第三個週年歸屬。

** 待購股權的歸屬條件(包括本集團的業績目標)獲達成後，已授出購股權總數的40%、30%及30%將分別於授出日期起計第二、第三及第四個週年歸屬。

*** 待購股權的歸屬條件(包括本集團的業績目標)獲達成後，已授出購股權總數的60%及40%將分別於授出日期起計第三及第四個週年歸屬。

**** 待購股權的歸屬條件(包括本集團的業績目標)獲達成後，已授出購股權總數的60%及40%將分別於授出日期起計第一及第二個週年歸屬。

22. 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(續)

報告期內以下購股權尚未行使：

	截至六月三十日止六個月			
	二零二二年		二零二一年	
	加權平均 行使價 每股港元	購股權數目	加權平均 行使價 每股港元	購股權數目
於一月一日(經審核)	6.51	32,815,141	3.64	39,374,514
期內授出	2.89	11,820,000	-	-
期內沒收	7.61	(1,022,000)	7.61	(1,533,000)
期內註銷	7.61	(11,820,000)	-	-
期內行使	-	-	1.21	(3,497,416)
於六月三十日(未經審核)	4.72	31,793,141	3.71	34,344,098

中期簡明綜合財務資料附註

截至二零二二年六月三十日止六個月

22. 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(續)

報告期末尚未行使購股權的行使價及行使期間如下：

於二零二二年 六月三十日 購股權數目	行使價 每股港元	行使期間
3,665,141	0.96	二零二零年一月一日至二零二八年一月一日
48,000	7.61	二零二一年五月二十一日至二零二五年 五月二十日
5,460,000	9.70	二零二三年七月七日至二零二六年七月六日
10,800,000	5.46	二零二四年十二月二日至二零二六年 十二月一日
11,820,000	2.89	二零二三年六月二十四日至二零二五年 六月二十三日
31,793,141		

於二零二一年 六月三十日 購股權數目	行使價 每股港元	行使期間
4,097,959	0.96	二零二零年一月一日至二零二八年一月一日
16,064,139	0.96	二零二零年一月一日至二零二二年一月一日
14,182,000	7.61	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		

本集團於截至二零二二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4,539,000元(截至二零二一年六月三十日止六個月：人民幣5,967,000元)。

上述對二零二二年購股權中的11,820,000份購股權的修訂所產生的增量公平值約為8,558,000港元(相當於人民幣7,304,000元)。

22. 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(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：

	二零二二年 購股權	二零二零年 購股權
授出日期／修訂日期	二零二二年 六月二十四日	二零二二年 六月二十四日
股息收益率(%)	0.35	0.35
預期波幅(%)	42.70	43.10
無風險利率(%)	2.59	2.60
購股權預期年期(年)	3.00	3.00
加權平均公平值(每股港元)	0.85	0.13

以預期股價回報的標準差衡量的預期波動性基於對同行業可資比較上市公司的統計分析。

截至二零二二年六月三十日止六個月概無購股權獲行使。

於報告期末，本公司計劃項下有31,793,141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31,793,141股普通股、額外股本約6,000港元(相當於約人民幣5,000元)及股份溢價約149,967,000港元(相當於約人民幣128,894,000元)(扣除發行開支前)。

中期簡明綜合財務資料附註

截至二零二二年六月三十日止六個月

22. 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。

於截至二零二二年六月三十日止六個月，概無根據首次公開發售後受限制股份單位計劃購回及保留每股0.000025美元的普通股以供發行(截至二零二一年六月三十日止六個月：8,654,685股)。

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		每股行使價
	單位數目	到期日	
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
二零二一年十二月二日**	4,480,000	二零二六年十二月一日	5.46港元

* 待歸屬條件(包括本集團的業績目標)獲達成後，已授出合共640,000份受限制股份單位的62.5%及37.5%將分別於二零二一年一月一日及二零二二年一月一日歸屬。剩餘40%、30%及30%將分別於授出日期第二、第三及第四個週年歸屬。

** 待歸屬條件(包括本集團的業績目標)獲達成後，已授出合共2,560,000份受限制股份單位的60%及40%將分別於授出日期第三及第四個週年歸屬(「二零二一年第一批受限制股份單位」)。剩餘40%、30%及30%將分別於授出日期第二、第三及第四個週年歸屬(「二零二一年第二批受限制股份單位」)。

截至二零二二年六月三十日止六個月就所授出首次公開發售後受限制股份單位於綜合損益表確認的總開支為人民幣4,653,000元(截至二零二一年六月三十日止六個月：人民幣4,056,000元)。

22. 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(續)

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			
	二零二二年		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	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)	5.09	13,020,000	4.90	10,940,000
期內沒收	4.90	(320,000)	4.90	(1,680,000)
期內行使	4.90	—	4.90	(400,000)
於六月三十日(未經審核)	5.10	12,700,000	4.90	8,860,000

中期簡明綜合財務資料附註

截至二零二二年六月三十日止六個月

22. 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(續)

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：

於二零二二年 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
8,220,000	4.90	二零二二年十二月三十日至二零三零年十二月十日
1,920,000	5.46	二零二三年十二月二日至二零二六年十二月一日
2,560,000	5.46	二零二四年十二月二日至二零二六年十二月一日
12,700,000		

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

承授人於該等首次公開發售後受限制股份單位歸屬後方可擁有已授出受限制股份單位的任何權益或權利。

23. 資本承擔

本集團於報告期末有以下資本承擔：

	二零二二年 六月三十日 人民幣千元 (未經審核)	二零二一年 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	112,791	101,497
收購物業、廠房及設備	298,485	356,205
按公平值列入損益的未上市投資	25,101	33,472
	436,377	491,174

24. 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

* 自二零二一年十二月起，嘉興特科羅生物科技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

截至二零二二年六月三十日止六個月

24. 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	
	二零二二年 人民幣千元 (未經審核)	二零二一年 人民幣千元 (未經審核)
嘉興特科羅生物科技有限公司	-	642

(3) 本集團主要管理人員之薪酬

	截至六月三十日止六個月	
	二零二二年 人民幣千元 (未經審核)	二零二一年 人民幣千元 (未經審核)
短期僱員福利	7,357	7,796
退休金計劃供款	77	64
以權益結算之以股份為基礎的付款	5,148	2,325
	12,582	10,185

25. 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	
	二零二二年 六月三十日 人民幣千元 (未經審核)	二零二一年 十二月 三十一日 人民幣千元 (經審核)	二零二二年 六月三十日 人民幣千元 (未經審核)	二零二一年 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	1,344,074	1,246,730	1,344,074	1,246,730
衍生金融工具	-	2,805	-	2,805
	1,344,074	1,249,535	1,344,074	1,249,535
金融負債				
可轉換債券—債務部分	1,678,645	1,569,415	1,848,909	1,763,136
衍生金融工具	16,036	-	16,036	-
可轉換債券—嵌入式衍生工具	-	53,805	-	53,805
	1,694,681	1,623,220	1,864,945	1,816,941

計息銀行借款非即期部分的公平值使用現時可用於具有類似條款、信貸風險及剩餘到期日的工具的利率貼現預期未來現金流量計算。經評估，計息銀行借款非即期部分的賬面值與公平值之間的差額並不重大。經評估，於二零二二年六月三十日，由於本集團自身的計息銀行借款的不履約風險導致的公平值變動並不重大。

於二零二二年六月三十日及二零二一年十二月三十一日，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一、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。

中期簡明綜合財務資料附註

截至二零二二年六月三十日止六個月

25. 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 輸入數據	範圍	公平值對輸入 數據的敏感度
金融資產				
上市股本證券	活躍市場交易 報價	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	5.50 (二零二一年 十二月三十一日： 6.92)	倍數增加/減少10% (二零二一年十二月 三十一日：10%)將 導致公平值增加/減 少人民幣34,304,000 元(二零二一年十二 月三十一日：人民幣 35,404,000元)
	最近期交易價格 倒推法	首次公開發售 概率	20%至55% (二零二一年 十二月三十一日： 20%至55%)	倍數增加/減少5%(二零 二一年十二月三十一 日：5%)將導致公平 值減少/增加人民幣 4,693,000元(二零二一 年十二月三十一日： 人民幣4,770,000元)
	貼現現金流量法	轉換概率	10%至40% (二零二一年 十二月三十一日： 10%至40%)	倍數增加/減少5%(二零 二一年十二月三十一 日：5%)將導致公平 值增加/減少人民幣 488,000元(二零二一年 十二月三十一日：人 民幣457,000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

25. 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的公平值計量層級：

按公平值計量的資產：

於二零二二年六月三十日

	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)	
上市股本證券	2,143	-	-	2,143
按公平值列入損益 的未上市投資	-	414,200	927,732	1,341,932
	2,143	414,200	927,732	1,344,075

中期簡明綜合財務資料附註

截至二零二二年六月三十日止六個月

25. 金融工具公平值及公平值層級(續)

公平值層級(續)

按公平值計量的資產:(續)

於二零二一年十二月三十一日

	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)	
上市股本證券	5,028	-	-	5,028
按公平值列入損益 的未上市投資	-	294,577	947,125	1,241,702
衍生金融工具	-	2,805	-	2,805
	5,028	297,382	947,125	1,249,535

25. 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：

於二零二二年六月三十日

	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	-	16,036	-	16,036

於二零二一年十二月三十一日

	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)	
可轉換債券－ 嵌入式衍生部分	-	-	53,805	53,805

中期簡明綜合財務資料附註

截至二零二二年六月三十日止六個月

26. 報告期後事項

除簡明綜合財務資料其他部分所披露者外，本集團於二零二二年六月三十日後有以下重大事項：

- a. 於二零二二年七月，280,000,000美元可轉換債券當中本金額合共24,000,000美元的債券由維亞生物BVI購回，總代價為14,659,000美元(相當於人民幣90,989,000元)。
- b. 根據維亞聘誠生物科技(杭州)有限公司(「杭州聘誠」)於二零二二年七月二十七日作出的股東決議案，杭州聘誠的註冊股本由50,000,000美元減少至10,000,000美元。

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
「CDMO」	指	合同研發生產組織
「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
「CMC」	指	化學成分生產和控制
「本公司」	指	維亞生物科技控股集团，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
「CRO」	指	合同研究組織
「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

釋義

「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
「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	截至二零二二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
「維亞生物BVI」	指	Viva Biotech Investment Management Limited，本公司間接全資附屬公司
「%」	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