



康龍化成（北京）新藥技術股份有限公司

（於中華人民共和國註冊成立的股份有限公司）

股份代號：3759

2023  
中期報告



# ▶▶▶ 生命科學行業 的領先研發服務提供商

## 關於 ▶▶▶ 康龍化成

康龍化成（股票代碼：300759.SZ/3759.HK）是國際領先的生命科學研發服務企業。自 2004 年成立以來，康龍化成一直致力於其人才培養和設施建設，為包括小分子、大分子和細胞與基因治療藥物在內的多療法藥物研發打造了一個貫穿藥物發現、臨床前及臨床開發全流程的研發生產服務體系。康龍化成在中國、美國、英國均開展運營，擁有近 20,000 名員工，向北美、歐洲、日本和中國的合作夥伴提供研發解決方案並與之保持良好的合作關係。





# 目錄

2	公司資料
4	財務業績摘要
5	管理層討論與分析
26	補充資料
53	中期簡明綜合損益表
54	中期簡明綜合全面收益表
55	中期簡明綜合財務狀況表
57	中期簡明綜合權益變動表
59	中期簡明綜合現金流量表
62	中期簡明綜合財務報表附註
93	釋義

## ▶▶▶ 公司資料

### 執行董事

樓柏良博士 (董事會主席)  
樓小強先生  
鄭北女士

### 非執行董事

陳平進先生 (於2023年6月21日不再擔任)  
胡柏風先生  
李家慶先生  
周宏斌先生 (於2023年6月21日不再擔任)

### 獨立非執行董事

曾坤鴻先生  
余堅先生  
李麗華女士  
周其林先生

### 監事

楊珂新博士 (主席)  
馮書女士  
張嵐女士

### 審計委員會

余堅先生 (主席)  
曾坤鴻先生  
李麗華女士

### 薪酬與考核委員會

李麗華女士 (主席)  
樓柏良博士  
樓小強先生  
曾坤鴻先生  
余堅先生

### 提名委員會

李麗華女士 (主席)  
樓柏良博士  
鄭北女士  
曾坤鴻先生  
余堅先生

### 戰略委員會

樓柏良博士 (主席)  
樓小強先生  
陳平進先生 (於2023年7月7日不再擔任)  
李家慶先生  
周其林先生  
胡柏風先生 (於2023年7月7日獲委任)

### 公司秘書

麥寶文女士

### 授權代表

樓小強先生  
麥寶文女士

### 核數師

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

### 法律顧問

有關香港法律：  
美邁斯律師事務所  
香港  
干諾道中1號  
友邦金融中心31樓

有關中國法律：  
中倫律師事務所  
中國  
北京市100022  
朝陽區  
金和東路20號院  
正大中心3號樓南塔23-31層

### 中國註冊辦事處

中國北京  
北京經濟技術開發區  
泰河路6號  
1棟8層

### 香港主要營業地點

香港灣仔  
皇后大道東248號  
大新金融中心40樓

### H股證券登記處

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

3759

### 公司網站

[www.pharmaron.com](http://www.pharmaron.com)

## ▶▶▶ 財務業績摘要

	截至6月30日止六個月		
	2023年 人民幣千元	2022年 人民幣千元	變動 %
收益	<b>5,640,118</b>	4,634,585	21.7
毛利	<b>2,037,441</b>	1,613,111	26.3
母公司擁有人應佔利潤	<b>786,093</b>	585,432	34.3
母公司擁有人應佔非國際財務報告 準則經調整淨利潤	<b>931,852</b>	812,106	14.7
經營活動所得現金流量淨額	<b>1,280,205</b>	858,787	49.1

- 於報告期間，本集團錄得總收益約人民幣5,640.1百萬元，較截至2022年6月30日止六個月增加約人民幣1,005.5百萬元或21.7%。
- 於報告期間，母公司擁有人應佔利潤約人民幣786.1百萬元，較截至2022年6月30日止六個月增加約34.3%。
- 於報告期間，經營活動所得現金流量淨額約人民幣1,280.2百萬元，較截至2022年6月30日止六個月增加約49.1%。
- 董事會決議不宣派截至2023年6月30日止六個月的任何中期股息。

## A. 業務概覽

### 1. 主要業務

康龍化成是一家全球領先的全流程一體化醫藥研發生產服務平台，在中國、英國和美國有21個研發中心和生產基地，為客戶提供從藥物發現到藥物開發的全流程一體化藥物研究、開發及生產服務，助力客戶提高研發效率、降低成本。公司持續通過縱橫兩個方向大力提升服務平台的協同效應。在縱向上，加強同一學科在新藥研發不同階段的協同效應，實現無縫對接。在橫向上，加強不同學科在新藥研發同一階段的協同合作，提升學科專業水準，豐富服務內容，推動學科間的相互轉化。此外，公司持續推進新興業務能力的建設和整合，取得積極成果。報告期內，康龍臨床一體化服務實現強勁增長，運營效率顯著提升；公司進一步加強康龍生物大分子和細胞與基因治療服務平台的技術能力，並致力於將康龍化成打造成多療法的藥物研發生產一體化服務全球領軍企業。

## B. 財務回顧

### 1. 總體經營情況

報告期內，公司實現營業收入5,640.1百萬元，比去年同期增長21.7%；實現毛利2,037.4百萬元及毛利率36.1%，較去年同期提高1.3個百分點；實現母公司擁有人應佔利潤786.1百萬元，比去年同期增長34.3%；實現母公司擁有人應佔非國際財務報告準則經調整淨利潤931.9百萬元，比去年同



期增長14.7%；剔除生物資產公允價值變動導致的2022年同期利潤高基數的影響，母公司擁有人應佔非國際財務報告準則經調整淨利潤較去年同期增長28.7%。

公司持續貫徹以客戶為中心的理念，依賴全流程一體化的服務平台並通過先進的研發和生產技術，滿足全球客戶在不同研發階段各類需求。報告期內，公司服務於超過2,140家全球客戶，其中使用公司多個業務板塊服務的客戶貢獻收入3,902.0百萬元，佔公司營業收入的69.2%。報告期內，公司新增客戶超過400家，貢獻收入約222.9百萬元；原有客戶貢獻收入約5,417.2百萬元，同比增長22.9%。按照客戶類型劃分，來自全球前20大製藥企業收入約850.3百萬元，同比增長27.7%，佔公司營業收入的15.1%；來自其它客戶收入約4,789.9百萬元，同比增長20.7%，佔公司營業收入的84.9%。

按客戶所在區域劃分，報告期內，公司來自北美客戶的收入約3,675.5百萬元，同比增長

20.8%，佔公司營業收入的65.2%；來自歐洲客戶（含英國）的收入約859.8百萬元，同比增長36.5%，佔公司營業收入的15.2%；來自中國客戶的收入約971.0百萬元，同比增長18.4%，佔公司營業收入的17.2%；來自其他地區客戶的收入約133.9百萬元，佔公司營業收入的2.4%。

在全球醫藥健康行業投融資階段性遇冷、客戶需求增速暫時放緩的市場環境下，公司持續加強技術能力建設、並不斷提高服務效率和質量體系，從而實現增強自身核心競爭力以提升市場份額，公司在手訂單延續強勁增長趨勢。截至2023年6月30日，公司在手訂單較2022年12月31日增長超過15%。

為滿足公司業務增長和中長期發展的需求，公司繼續引進海內外高水平人才，並完善全球產能建設。截至2023年6月30日，公司員工總人數較2022年12月31日增加252人至19,733人，包括英國和美國11個運營實體的超過1,600名海外員工。其中，研發、生產技術和臨床服務人員17,689人，佔公司總人數的89.6%。報告期內，公司收入增速實際快於員工數量的增速，人均產出實現進一步提升。

在2022年工作的基礎上，公司重視客戶及投資者對公司可持續發展的期待，緊隨CDP氣候問卷、明晟(MSCI)ESG評級等提供的行業最佳實踐建議，在最新發佈的Sustainalytics評級中，公司獲評「低風險」企業，在資本市場的可持續競爭力不斷提升。同時，公司通過了第三方機構SGS通標標準技術服務有限公司對ESG信息披露的鑒證，再次肯定了公司ESG信息的管理能力和披露水平。在董事會制定的環境目標和科學碳目標倡議的指引下，公司積極探索並與能源專家們共同尋求減碳路徑，各研發中心和生產基地的環境管理體系(ISO14001)與職業健康安全管理体系(ISO45001)也在不斷建設當中。公司獲得香港明報報業有限公司牽頭舉辦的2023環境、社會及企業管治大獎的卓越社會表現大獎(Excellence in Social Sustainability Award)，體現了社會各界對公司在環境、社會及管治等方面的高度認可。

## 2. 各服務板塊經營情況

### (1) 實驗室服務

報告期內，公司實驗室服務實現營業收入3,380.4百萬元，較去年同期增長21.7%；實現毛利率44.8%，較去年同期提高1.2個百分點。在全球醫藥行業投

融資階段性遇冷導致客戶需求增速暫時放緩的市場環境下，公司實驗室化學收入仍然保持了10%左右的穩健增長。得益於生物科學各服務板塊技術能力的增強、生物科學與實驗室化學聯動的協同以及外部訂單轉移需求，公司生物科學業務實現35%以上的強勁增長。2023年上半年，公司實驗室服務收入中生物科學服務佔比超過51%，帶動公司實驗室服務板塊毛利率穩健提升。

截至2023年6月30日，公司實驗室服務員工數量為9,329人，相比2022年12月31日增加107人。公司現擁有實驗室化學研究員近6,200人，是全球範圍內在規模上和經驗上均處於領先地位的實驗室化學服務隊伍。公司通過中、英、美三地協同，為全球客戶提供更靈活更全面的實驗室服務，滿足客戶在不同研發階段的多樣化的需求，助力客戶在多國範圍內將研發項目快速由臨床前研發向臨床階段推進。報告期內，公司持續助力全球創新藥研發，共參與650個藥物發現項目，較去年同期增加約13%，獲得越來越多的客戶認可。

為滿足日益增長的業務需求，公司繼續加大實驗室設施的建設。報告期內，公司持續推進寧波第三園區140,000多平方米的實驗室和動物房的建設工作，預計自2023年下半年開始陸續交付使用，將增加公司在藥物安全性評價、藥物代謝及藥代動力學和藥理學等動物實驗方面的服務能力；公司在建的位於西安園區的105,000餘平方米的實驗室，預計將於2024年陸續投入使用，滿足實驗室服務中長期發展的需求。

## (2) CMC(小分子CDMO)服務

報告期內，公司CMC(小分子CDMO)服務實現營業收入1,251.3百萬元，較去年同期增長15.4%；實現毛利率32.2%，較去年同期略微降低0.7個百分點。儘管受到投融資階段性遇冷，客戶需求增速暫時放緩，以及部分跨國公司客戶由於臨床戰略調整，取消部分後期臨床試驗用藥訂單的疊加影響，公司CMC(小分子CDMO)服務收入仍然保持穩健的增長，產品管線持續向後期推進。公司位於中國紹興、美國Coventry和英國Cramlington的工廠正處於產能利用率的爬坡期，毛利率仍在逐步提升階段。公司中國紹興工廠自2022年陸續投產，報告期內，工廠運營成本對毛利率影響高於去年同期。

截至2023年6月30日，公司CMC(小分子CDMO)服務員工數量為3,957人，相比2022年12月31日減少21人。公司全流

程、一體化研發服務平台模式實現藥物研發各階段的無縫銜接，促進了公司各服務板塊的協同發展。報告期內，CMC(小分子CDMO)約75%的收入來源於藥物發現服務(實驗室化學和生物科學)的現有客戶。同時，公司在中國、英國和美國的一體化協同的服務平台，獲得越來越多客戶的認可。在工藝開發方面，公司在中國的超過1,100名工藝開發化學家和公司在英國的超過180名工藝開發化學家緊密合作，以最先進的技術為全球客戶提供定制化的服務；在生產方面，公司在中國、英國和美國的生產基地，為客戶提供靈活、高效的從臨床到商業化階段的一體化解決方案，涵蓋中間體、原料藥和製劑。報告期內，公司CMC(小分子CDMO)服務涉及藥物分子或中間體620個，其中工藝驗證和商業化階段項目29個、臨床III期項目24個、臨床I-II期項目136個、臨床前項目431個。

2023年5月，公司位於寧波第一園區的製劑生產車間，接受了國家藥監局註冊現場核查(PAI)和GMP合規性上市前檢查，核查結果無重大缺陷，且無主要缺陷。這是公司製劑生產基地首次接受國家藥監部門新藥上市前核查，被核查製劑產品有望在2024年初上市，充分驗證了公司CMC(小分子CDMO)服務的質量管理體系和cGMP商業化生產能力。

**(3) 臨床研究服務**

報告期內，公司臨床研究服務實現營業收入805.2百萬元，較去年同期增長37.7%；實現毛利率17.0%，較去年同期大幅提升11.9個百分點。截至2023年6月30日，公司臨床研究服務員工數量為3,729人，相比2022年12月31日增加127人。康龍臨床前期投入佈局一體化臨床服務平台成效顯現，中、英、美服務團隊聯動效率不斷提升，客戶認可度和市場份額均快速提升，帶動板塊收入高速增長、毛利率持續改善。

康龍臨床在中國建立了一體化的臨床試驗服務平台，在美國馬里蘭州擁有96個床位的獨立早期臨床研發中心，並利用英、美兩地放射性技術優勢和臨床基礎建立了「放射性同位素化合物合成－臨床－分析」一體化平台。康龍臨床海內外團隊緊密協作，助力海外客戶將產品帶入中國市場、助力中國客戶將產品推向全球市場。

報告期內，公司臨床試驗服務正在進行的項目達到912個，包括74個III期臨床試驗、400個I/II期臨床試驗和438個其它臨床試驗（包括IV期臨床試驗、研究者發起的臨床研究和真實世界研究等）。公司臨床研究現場管理團隊與中國約120個城市的約600家醫院和臨床試驗中心合作，正在進行的項目超過1,400個。

**(4) 大分子和細胞與基因治療服務**

報告期內，公司大分子和細胞與基因治療服務實現營業收入200.2百萬元，較去年同期增長12.8%；實現毛利率-8.3%，主要是由於大分子和基因治療CDMO業務均處於投入階段所致。報告期內，公司大分子和細胞與基因治療服務平台康龍生物簽署增資協議進行股權融資，融資金額約9.5億元人民幣，投後估值約85.5億元人民幣。

截至2023年6月30日，大分子和細胞與基因治療服務員工數量為674人，相比2022年12月31日增加70人。公司位於美國的完善的大分子和細胞與基因治療實驗室服務和位於英國的一體化基因治療CDMO服務，獲得越來越多的全球客戶的認可。報告期內，公司為處於不同研發階段的26個細胞與基因治療項目提供批次放行檢測分析方法的開發及放行檢測分析服務，其中2個藥效評估分析方法已用於商業化的批次放行。在安全性評價服務方面，公司已經完成和正在進行21個細胞與基因治療藥物的GLP和non-GLP毒理試驗。在基因治療CDMO方面，公司位於英國的實驗室和工廠為客戶提供能滿足不同階段的產量和監管要求的不同腺相關病毒血清型的病毒載體生產系統，報告期內為11個不同服務範疇和階段的基因治療項目提供服務，包括2個III期臨床階段項目、7個I/II期臨床階段項目和2個臨床前項目。

報告期內，公司持續推進康龍生物大分子藥物CDMO平台建設，公司位於寧波的約70,000平方米的大分子藥物開發和生產服務基地預計將從2023年下半年起陸續投產。公司目前正在為海外客戶的創新雙特異性抗體提供IND申報階段的工藝開發服務，並計劃於2023年第四季度開始承接大分子GMP生產服務項目。

### 3. 報告期間利潤

於報告期間，母公司擁有人應佔利潤於報告期間約為人民幣786.1百萬元，較截至2022年6月30日止六個月的約人民幣585.4百萬元增加34.3%。

### 4. 每股基本及攤薄盈利

每股基本盈利為人民幣0.4442元，較截至2022年6月30日止六個月的人民幣0.3294元增加34.9%。每股攤薄盈利為人民幣0.4436元，較截至2022年6月30日止六個月的人民幣0.3293元增加34.7%。

### 5. 母公司擁有人應佔非國際財務報告準則經調整期內淨利潤

為對我們編製的財務報表進行補充說明，我們採用母公司擁有人應佔非國際財務報告準則經調整淨利潤作為額外財務指標。我們將母公司擁有人應佔非國際財務報告準則經調整淨利潤定義為扣除若干開支／(收益)前的淨利潤，如下表所示。

本公司認為，通過排除若干偶發、非現金或非經營性項目，參考母公司擁有人應佔非國際財務報告準則經調整淨利潤有助於本公司管理層、股東及潛在投資者更好地理解與評估相關業務表現與經營趨勢。

母公司擁有人應佔非國際財務報告準則經調整淨利潤並非以下各項的替代指標(i)根據國際財務報告準則確定、用於計量經營表現的稅前利潤或淨利潤，(ii)用於計量我們滿足現金需求能力的經營、投資及籌資活動現金流量，或(iii)用於計量表現或流動性的任何其他指標。此外，列報母公司擁有人應佔非國際財務報告準則經調整淨利潤並非有意孤立考慮或替代根據國際財務報告準則編製及列報的財務資料。股東及潛在投資者不應單獨審閱母公司擁有人應佔非國際財務報告準則經調整淨利潤或以其替代根據國際財務報告準則編製的業績，或認為其與其他公司報告或預測的業績具有可比性。

	截至2023年 6月30日 止六個月 人民幣千元 (未經審核)	截至2022年 6月30日 止六個月 人民幣千元 (未經審核)
母公司擁有人應佔利潤	786,093	585,432
加：		
以股份為基礎的報酬開支	109,931	42,609
可轉換債券相關虧損	56,873	65,555
外匯相關(收益)/虧損	(4,039)	32,356
已實現及未實現股權投資 (收益)/虧損	(17,006)	86,154
母公司擁有人應佔非國際財務 報告準則經調整淨利潤	931,852	812,106

## 6. 現金流量

於報告期間，本集團經營活動所得現金流量淨額約為人民幣1,280.2百萬元，較截至2022年6月30日止六個月增加約人民幣421.4百萬元或49.1%。該增加主要是由於與截至2022年6月30日止六個月相比，報告期間的收入有較大幅度增加。

於報告期間，本集團投資活動所用現金流量淨額約為人民幣817.9百萬元，較截至2022年6月30日止六個月增加約人民幣761.0百萬元或1,335.8%。該增加主要是由於與去年同期相比，報告期間自多個知名國際銀行贖回三個月以上的理財產品及定期存款有所減少。

於報告期間，本集團融資活動所得現金流量淨額為人民幣641.5百萬元，較截至2022年6月30日止六個月增加人民幣1,708.7百萬元或160.1%。該增加主要是由於報告期間少數股東的注資增加，此外，報告期間並未產生去年同期的股息派付。

## 7. 流動資金與財務資源

於報告期間，本集團財務狀況良好。於2023年6月30日，本集團現金及現金等價物約為人民幣2,475.9百萬元。於報告期間，本集團經營活動所得現金流量淨額約為人民幣1,280.2百萬元。

本集團於2023年6月30日錄得流動資產總值約人民幣7,431.0百萬元(2022年12月31日：約人民幣6,536.0百萬元)及流動負債總額約人民幣4,042.7百萬元(2022年12月31日：約人民幣3,912.4百萬元)。本集團於2023年6月30日的流動比率(按流動資產除以流動負債計算)約為1.8(2022年12月31日：約為1.7)。

## 8. 借款與槓桿比率

本集團於2023年6月30日共擁有計息銀行借款人民幣1,366.7百萬元。在總借款中，人民幣534.6百萬元將於一年內到期，以及人民幣832.2百萬元將於一年後到期。

於2023年6月30日，以負債總額除以資產總值計，槓桿比率為45.0%，於2022年12月31日為47.1%。

## 9. 資產抵押

於2023年6月30日，本集團抵押的物業、廠房及設備的賬面淨值約為人民幣402.3百萬元(於2022年12月31日：約人民幣408.1百萬元)；及抵押的使用權資產的賬面淨值約為人民幣126.5百萬元(於2022年12月31日：約人民幣118.9百萬元)。

上述已抵押資產已為本集團的計息銀行借款作出擔保。

此外，於2023年6月30日，本集團為出具信用證及就環境保護已抵押存款約人民幣36.9百萬元(於2022年12月31日：約人民幣49.3百萬元)。

## 10. 或然負債

於2023年6月30日，本集團並無任何重大或然負債。

## 11. 其他事項

### (1) 2022年度利潤分配方案

於2023年6月21日，本公司股東週年大會通過本公司2022年度利潤分配方案。根據2022年度利潤分配方案，本公司(i)按每股派付現金股息人民幣0.30元(含稅)；及(ii)自儲備向於2023年7月26日(「記錄日期」)名列本公司股東名冊股東按現有每十(10)股股份發行五(5)股資本化股份，以本公司於記錄日期的總股本1,191,154,804股股份(包括990,130,054股A股及201,024,750股H股)為基數，共計轉增595,577,402股股份(包括495,065,027股新A股及100,512,375股新H股)。有關詳情，請參閱本公司日期為2023年5月25日的通函。

### (2) 第一批美元債券及第二批人民幣計價美元債券的換股價進一步調整

根據可轉換債券的條款及條件，第一批美元債券及第二批人民幣計價美元債券的換股價會由於(其中包括)本公司資本分派及資本化利潤或儲備而調整。由於股東於2023年6月21日在本公司股東週年大會批准支付2022年度利潤分配及2022年資本化儲備，第一批美元債券及第二批人民幣計價美元債券的換股價分別從每股H股166.42港元調整為每股H股110.32港元，及從每股H股152.32港元調整為每股H股100.97港元，自2023年7月27日(即緊隨釐定H股股東享有2022年資本化儲備及2022年度利潤分配的記錄日期後的日期)起生效。除上文所披露者外，第一批美元債券及第二批人民幣計

價美元債券的所有其他條款保持不變，有關詳情，請參閱本公司日期為2023年7月26日的相關公告。

### (3) 康龍化成(寧波)生物醫藥有限公司增資

於2023年3月30日，本公司與康君仲元、康君投資、煜灃投資、非關連投資人及康龍生物就康龍生物增資訂立增資協議，據此，康龍生物註冊資本將由人民幣3,100.00百萬元增加至約人民幣3,487.4052百萬元，乃由於認購康龍生物註冊資本約11.1087%。康君仲元、康君投資、煜灃投資及非關連投資人各方有條件地同意認繳康龍生物增加的註冊資本約人民幣76.6842百萬元、人民幣4.8947百萬元、人民幣8.1579百萬元及人民幣297.6684百萬元，佔康龍生物股權的2.1989%、0.1404%、0.2339%及8.5355%，對價分別為人民幣188.0百萬元、人民幣12.0百萬元、人民幣20.0百萬元及人民幣729.7676百萬元。有關詳情，請參閱本公司日期為2023年3月30日及2023年4月10日的公告。

### (4) 委任第三屆董事會董事及委任第三屆監事會監事

於2023年6月21日，股東決議批准(i)分別委任樓柏良博士、樓小強先生及鄭北女士為第三屆董事會執行董事；(ii)分別委任胡柏風先生及李家慶先生為第三屆董事會非執行董事；(iii)分別委任周其林

先生、李麗華女士、曾坤鴻先生及余堅先生為第三屆董事會獨立非執行董事；及(iv)委任楊珂新博士及馮書女士為第三屆監事會股東代表監事。楊珂新博士、馮書女士及張嵐女士(於2023年5月10日獲選為職工代表監事)為第三屆監事會成員。第三屆董事會董事及第三屆監事會監事各自的任期將自本公司於2023年6月21日舉行的股東週年大會結束起計為期三年。有關詳情，請參閱本公司日期為2023年4月27日及2023年5月10日的公告以及本公司日期為2023年5月25日的通函。

#### (5) 修訂《公司章程》

於2023年6月21日，股東決議批准因(i)本公司註冊資本變動及(ii)董事會組成變動而對《公司章程》作出修訂，以納入若干內部管理修訂。有關詳情，請參閱本公司日期為2023年3月30日及2023年4月27日的公告以及本公司日期為2023年5月25日的通函。

#### (6) 投資德誠二期基金

於報告期間，本公司作為杭州德佳誠譽二期股權投資合夥企業(有限合夥)(「德誠二期基金」)第四輪募集的唯一投

資者，就德誠二期基金訂立有限合夥協議。本公司作為有限合夥人，同意以自有資金出資人民幣5,000萬元參與德誠二期基金的投資，其中涉及通過德誠二期基金投資醫療健康行業內企業的股權、類股權及債權可轉換工具，實現資本增值。在保證公司主營業務穩定發展的前提下，通過參與投資基金，借助德誠二期基金其他合夥人的專業投資機構的能力和經驗，使公司能夠充分利用行業內其他各方提供的專業知識和專業分析，加強公司的投資能力，降低行業併購風險，積極把握行業發展機遇，加快實現公司戰略目標，提升公司的長期盈利能力，進一步促進醫療健康產業的協調發展。有關詳情，請參閱本公司日期為2023年6月19日的海外監管公告。

### C. 核心競爭力分析

公司為客戶提供藥物研究、開發與生產及臨床全流程的一體化服務。在全流程一體化的業務模式下，公司在加深客戶合作、建立核心研發技術和培養專業團隊上均具有顯著的競爭優勢，這使得公司能更好地支持和賦能客戶的創新研發項目。

## 1. 領先的全流程一體化醫藥研發服務平台，具備雄厚實力，在全球範圍內提供全面的服務

公司致力為包括小分子、大分子和細胞與基因治療藥物在內的多療法藥物研發打造一個貫穿藥物發現、臨床前及臨床開發全流程的研發生產服務體系。擁有成熟和完整的小分子創新藥物研發生產服務體系，並已初步完成大分子和細胞與基因治療藥物服務平台能力的建設和整合。公司在藥物發現、臨床前及早期臨床研究方面處於領先地位，同時拓展了包括臨床後期開發及商業化生產在內的下游業務能力。在擴大研發服務的過程中，公司從單一的實驗室化學服務供應商成功發展為業務立足中國、美國及英國的端到端醫藥研發服務平台。

公司掌握了研發過程中的相關專業知識，以便能夠盡快推進客戶的研發計劃，滿足客戶全方位的需求。憑藉專業的項目管理能力，圍繞客戶需求，有效利用和鏈接新藥研發一體化服務平台資源，在縱向上，加強同一學科在新藥研發不同階段的協同效應，實現無縫對接。在橫向上，加強不同學科在新藥研發同一階段的協同合作，提升學科專業水準，豐富服務內容，推動學科間的相互轉化。通過綜合藥物研究與開發服務，對客戶新藥研發項目中所面臨的獨有科學挑戰的理解不斷加深，可以更快地推動項目取得進

展，保證客戶利益最大化。憑藉豐厚的行業知識、強大的執行能力及端到端的解決方案，一體化服務平台在縮短藥物發現及開發週期、降低新藥研發風險方面具備獨特優勢。

作為藥物發現和開發全流程一體化服務提供商，公司的核心技術在於為客戶提供全面的藥物研發平台技術，其中公司構建了以下五個研發服務平台為客戶提供一站式的解決方案：

### (1) 貫穿整個新藥研發過程和商業化階段的全面化學技術平台

作為小分子藥物研究、開發及生產全流程一體化服務提供商，公司的化學技術優勢始終貫穿整個小分子新藥研發全過程。

公司完整全面的化學技術平台，涵蓋化合物設計（包括計算機輔助藥物設計CADD）、化合物庫設計與合成、藥物化學、合成化學、分析化學、早期工藝化學、工藝化學、GMP原料藥生產等各個領域，能夠滿足客戶藥物研發生產過程中各個階段的研發及生產需求，從藥物發現階段的實驗室合成到藥物臨床前開發階段的小試工藝直至臨床階段的中試工藝以及符合GMP標準的商業化生產，充分滿足不同類型客戶的多樣化需求。除了提供化合物合成工藝研發服務外，結合公司的劑型開發服務，公司為客戶真正實現從初始化合物到可服用的成品藥物的全流程一體化藥物研發生產服務。

## (2) 貫穿新藥研發整個階段的藥物代謝動力學研發服務平台

公司提供覆蓋藥物發現直到藥物開發整個研發流程的藥物代謝動力學研發服務。其中，早期的藥物代謝動力學研究可以為客戶的後期藥物開發戰略提供關鍵性的決策依據。作為臨床期間的重要藥物代謝分析技術手段，放射性同位素分析技術至關重要，隨著公司位於美國的臨床中心於2018年年初取得放射性同位素使用許可證後，公司成為全球唯一一個提供一體化醫藥研發解決方案的醫藥研發服務供應商，包括放射性同位素化合物合成以及使用常規同位素檢測分析或高靈敏度同位素AMS技術進行人體ADME研究。此外，通過Absorption Systems(現更名為「Pharmaron (Exton) Lab Services LLC」)併購，加強公司在DMPK/ADME方面的全球服務網絡，進一步加強和鞏固DMPK一體化服務平台的領先地位。

## (3) 完整的從藥物發現到POC(「臨床概念驗證」)一體化平台

公司自成立以來，一直致力於打造完整的藥物發現到臨床概念驗證一體化服務平台，貫穿藥物分子設計、化合物庫合成、合成與藥物化學、生物、藥物代謝及藥代動力學、藥理、毒理、藥物安全評價、放射化學及放射標記代謝、臨床藥理、臨床生物分析、臨床數據統計、化學工藝開發及原料藥製備、製劑開發及成品藥製備等各個領域的眾多學科。

憑藉該完整的一體化平台，公司已承接開展了眾多一體化課題研究工作，並實現了數量可觀的里程碑。此外，憑藉該完整的平台，公司亦可提供創新藥物研發某一階段所需的一攬子研發服務，比如申請IND所需的一攬子服務，提供包括藥物臨床前安全評價、早期工藝化學及原料藥製備、藥理學和藥物代謝動力學數據以及合理的臨床試驗計劃，全面的藥物研發臨床批件申請解決方案以及多國申報的便利，加快客戶藥物研發的進程，節省藥物研發費用。

## (4) 端到端的國內臨床研究全流程平台

國內臨床研發平台涵蓋臨床現場管理、受試者招募、法規註冊、醫學事務、臨床運營、藥物警戒、生物分析及臨檢、定量藥理學、數據管理及生物統計、項目管理及質量保障等各功能及業務內容，為客戶提供完整、高效、端到端的I、II、III及IV期臨床開發服務，是康龍化成新藥研發一體化服務平台的重要組成部分。通過歷年的內部自建、有機成長和外部併購等多重舉措，以及各功能的協調整合、流程梳理、團隊優化等管理手段，在中國境內打造了頗具規模和強競爭力的臨床開發服務平台，為國內外客戶的小分子新藥、大分子新藥、醫療器械的臨床開發提供高質量的研發服務。

臨床研發服務平台充分利用康龍化成臨床前研發平台的技術能力及其在業內建立起的良好聲譽，積極配合臨床前各技術及商務部門，盡早地參與客戶對臨床研究計劃的討論，在提供更全面的客戶服務的同時為臨床服務提供更多的業務機會。與此同時，臨床平台的醫學、法規註冊、生物分析、定量藥理及生物統計等部門也積極會同臨床前研發人員討論IND全套研究方案。這些高質量的臨床前和臨床研究人員的積極互動，加速了課題由臨床前研發高質量地進入臨床研究階段的進程，讓客戶充分享受到康龍化成臨床前到臨床研究一體化平台的紅利。

康龍化成位於美國的臨床藥理中心、數據管理及生物統計分析部門、生物分析平台、臨床CRO運營以及通曉中美雙邊臨床研究文化的管理團隊，為國內客戶的創新藥盡快走出國門、走向世界提供了一條便利通道。

#### **(5) 基因藥物「實驗室分析－IND研究－工藝開發及生產」一體化平台**

近年來，隨著基因、細胞學科及技術的快速發展，針對罕見病、難治性且缺乏有效治療方法的重大疾病以及具有公共衛生安全重要意義的疫苗發展起來的基因、細胞治療及疾病預防方法得到了蓬

勃發展。這些基因、細胞產品在全球醫療及公共衛生系統發揮著無可替代的積極作用。公司通過收購以及相關資源、平台整合，初步完成了基因藥物「實驗室分析－IND研究－工藝開發及生產」一體化平台的建設。2020年，通過收購在美國建立了完整的、具有業內領先水平的、遵循ICH法規要求的GLP/GCP/GMP的生物藥及細胞與基因治療藥物的分析平台。在2021年，進一步完成對位於英國的Pharmaron Biologics UK的收購，增強了基因產品生產工藝開發及GMP生產能力。這兩個分析及生產平台，結合符合NMPA、FDA及OECD GLP法規要求的藥物安全性評價中心，使康龍化成可以為客戶提供基於細胞與基因治療藥物的一體化臨床前IND全套開發解決方案，同時也能夠為客戶提供臨床試驗所需的基因產品以及與之相關的臨床樣品分析服務。

#### **2. 通過國際化運營，充分利用豐富的全球研發服務經驗和服務設施，以最先進的技術提供定制化的服務及解決方案**

公司在中、英、美設有21個運營實體（其中海外佔11個）。運用國際化運營及管理手段，有效整合公司資源，開展全球業務。憑藉豐富的全球研發服務經驗和服務設施以及一流的技術實力，打造了國際化的專業服務能力，為客戶提供高品質的定制化服務。

通過國際化運營，實現在全球醫藥熱點區域的網絡佈局，有利於有效增強客戶溝通，深刻理解客戶需求，而且有利於課題遵循不同區域法規同時開展，更有利於滿足客戶自身在地域上的戰略需求，進而為客戶提供最優的定制化服務及解決方案。例如位於美國的臨床藥理學團隊與中國團隊無縫合作，助力國內客戶編製及提交臨床批件申請並在美國進行首次人體實驗研究。此外，公司在不同的司法權區進行項目申報的經驗以及為客戶提供整體解決方案的服務模式，使客戶可在中國、美國或歐洲並行提交候選藥物的IND申請，為客戶IND申請提供了更高的靈活度並提升了申報效率。

另一方面，公司的每次國際收併購均圍繞建設一體化研發服務平台這一核心戰略展開，通過出色的整合能力，將一流的藥物研發人才和先進的設施納入一體化服務平台，並在原有基礎上增強服務能力，提高研發效率。這一系列策略相輔相成，有效提高公司國際化運營能力，並為客戶帶來高附加值的服務。

2022年度，公司紹興工廠的總容量600立方米的化學反應釜陸續投入使用的同時，公司併購的位於英國Cramlington的生產基地和位於美國羅德島州Coventry的原料藥生產基地也完成整合並投產，實現了公司的CMC（小分子CDMO）平台從早期臨床到後期商業化的整體組合方案的國際化的產能服務。結合

英國Hoddesdon的工藝化學團隊，公司可以同時在中、美、英三個國家為客戶提供更加靈活、更大規模和更為綠色的端到端的化學與生產服務，確保公司國際化的化學與生產服務能力更上一層樓，並進一步豐富了公司的全球服務網絡。

公司始終堅持的「全流程、一體化、國際化」的發展戰略，有利於實現綜合性項目跨學科、跨區域和跨國界協同，同一學科在遵循不同區域法規的同時實現跨區域、跨國界協同。同時，通過有效的項目管理和跨文化溝通，實現團隊、地域、學科間的網絡柵格化合作，實現客戶利益最大化。

### 3. 致力於利用創新技術滿足不斷發展的研發需求，提高研發效率

自成立以來，公司高度重視技術與創新，為公司發展帶來源源不斷的活力以滿足客戶不斷發展的研發需求。通過內部研發、與院校及專業機構合作、與客戶協作及收購等多重舉措，培育新技術。近年來，公司從戰略層面培育化學和生物方面的新技術新能力，致力於進一步強化一體化服務平台。在化學技術方面重點加強化學反應篩選平台、流體化學技術、生物酶催化技術和基因編碼化合物庫技術平台的應用；在生物技術方面，公司建立並完善了包括化學蛋白質組學平台、3D細胞微球及類器官模型、基因編輯技術、影像技術在內的技術平台。

#### 4. 敬業、穩定且富有遠見的管理團隊、經驗豐富的人才庫和先進的企業文化

公司的管理團隊由董事長兼首席執行官樓柏良博士帶領，他擁有逾30年的醫藥行業經驗，以其卓越的領導帶領公司高速發展，在業界備受尊崇。公司的高級管理團隊在公司均有超過10年的工作經驗。公司通過海外引進及內部培養，擁有近百名學科帶頭人，其中入選國家級人才的有2人、北京市級人才的有15人。公司技術精湛、經驗豐富、國際化的管理團隊成員憑藉多元化專長及淵博知識，為公司機構知識庫的增長做出了重大貢獻。公司專注於組建由出類拔萃、年輕有為的科學家組成的自有科研團隊，打造了一支擁有超過3,300名技術主管及高端科研人才組成的有凝聚力、富有活力的中層管理隊伍，分佈於公司各業務線和研發部門。此外，公司富有遠見的管理團隊亦已建設形成一支經驗豐富的高技能人才隊伍，具備強大的執行效率。截至2023年6月30日，公司在中國、英國及美國有17,689名研發、生產技術和臨床服務人員。專業深厚的技術團隊確保公司能夠為客戶持續提供高質量、高水平的研發服務。開放的人才發展平台為公司持續吸引全球優秀人才提供保障。

公司在發展過程中，秉承「員工第一，客戶為中心」的理念。注重員工培養，完善各項機制，將員工的個人職業發展融入到公司整體發展戰略中。為發展及培養人才，公司通過包括康龍學院在內的內部培訓體系為員工提供培訓。公司與知名實驗室和機構推出訪問學者計劃，並定期舉辦各類研討會、論壇及

學術報告會，使團隊成員獲悉行業的最高端技術及最新的工藝。此外，公司與全球知名大學和研究機構建立了人才聯合培養計劃，探索高端科研人才培養模式。上述舉措極大地提高了公司及員工自身的科研水平，增強了團隊凝聚力。與此同時，尊重並重視每一個客戶，保證研發質量，克服一切技術困難，踏踏實實做好每一個項目。

敬業、穩定且富有遠見的管理團隊、經驗豐富的人才庫，以及優秀的企業品質為公司的長遠成功奠定了堅實基礎。

#### 5. 信譽良好、忠誠且不斷擴大的客戶群，有助於我們的可持續增長及加強商業合作

公司擁有龐大、多元化及忠誠的客戶群，為包括全球前20大醫藥公司及眾多聲譽良好的生物科技公司內的客戶提供服務。2023年上半年，公司引入了超過400家新客戶，超過90%的收入來自公司龐大、多樣化及忠誠的重複客戶。公司的全流程一體化解決方案及對客戶需求的深刻理解使公司能根據客戶需求為客戶提供定制化的醫藥研發服務，隨著現有客戶的項目進一步推進，忠誠且持續增長的客戶群將使我們能夠在藥物開發及早期臨床階段拓展新服務。

公司受益於與特定客戶之間的戰略夥伴關係。公司與該等客戶深入合作，共享專有知識並接受他們的培訓，以使公司的技術能力進一步提升，服務品質亦進一步完善，從而建立良性循環。公司強大的技術專長、先進

的技術基礎設施、深厚的行業知識、強大的執行能力及優質的客戶服務，使公司能夠成為客戶的戰略夥伴，協助客戶制訂藥物開發或研發外包策略，進而鞏固公司與該等客戶之間的緊密關係。除了強大的科學能力外，公司同樣注重環保、健康、安全及知識產權保護等領域。公司採取各種措施包括建立知識產權保護制度、搭建信息系統等，以確保妥善保障客戶的知識產權，公司在這方面獲得客戶的廣泛認可與信任。公司的優質服務能力有助於在現有客戶群中積累良好的聲譽口碑，從而使公司能夠承接新的客戶項目以擴大客戶群。

## D. 2023年下半年展望

### 1. 行業競爭與發展

公司從事藥物研究、開發及生產服務，為全球客戶提供藥物發現和藥物開發的全流程一體化服務，服務產品涵蓋小分子化學藥、大分子生物藥、細胞和基因治療產品等。公司業務與醫藥行業及藥物研發外包市場的發展密切相關。

全球及中國藥物研發及生產投入有望保持良好增長勢頭。健康是人類永恆的追求。隨着全球人口老齡化的加速進展、慢性病患者群體規模的擴大以及各國對於醫療衛生總投

入的增加，全球和中國的醫藥市場會持續發展，進而帶動醫藥研發和生產投入的持續增加。未來全球藥物研究、開發及生產市場規模和中國藥物研究開發及生產市場規模均有望保持良好增長。

藥物研發及生產外包服務市場有望保持快速增長，服務於全球客戶的、全流程一體化的研發服務平台市場份額有望不斷提高。新藥研發行業具有投入高、風險大、週期長等特點。首先，對於大型製藥企業而言，在研發成本不斷增加和專利懸崖的雙重壓力下，同時受到自身研發人才和產能限制的影響，大型製藥企業逐步傾向於選擇醫藥研發生產外包服務以降低藥物研發的成本，提升研發效率。大型製藥企業研發外包佔整體研發投入比例有望不斷提高。其次，中小型生物科技公司已經成為新藥研發創新的重要組成部分。中小型生物科技公司往往不會建立完善的研發和生產能力，更依賴於通過外包服務推進研發項目。再次，服務於全球客戶的、全流程一體化的服務平台，可以滿足不同客戶，尤其是中小型生物客戶公司在新藥研發不同階段的各類需求。全流程一體化的服務平台通過各部門的高效協同，可以最大程度的幫助客戶提高效率、降低成本，市場份額有望不斷提高。

## 2. 本公司未來發展的展望及策略

持續打造並不斷完善深度融合的、「全流程、一體化和國際化」的且遵循最高國際標準的藥物研發服務平台始終是公司的核心發展戰略。在進一步鞏固和強化小分子研發服務領域的領導地位的同時，公司已初步完成大分子藥物及細胞和基因療法等研發服務能力的建設和整合。在小分子研發服務方面，通過持續對人才隊伍的吸引和培育、前沿科技技術的投入、服務能力的擴充和全球多學科項目管理能力的加強，進一步完善小分子研發全流程一體化服務平台，為客戶提供更加靈活高效的服務，並根據國內外客戶的需求特點，及時為客戶組建多學科相互協作的科研服務團隊，及時響應研發項目需求幫助客戶順利而高效的完成藥物研發工作。在大分子藥物及細胞和基因療法等新興療法方面，公司將利用已有優勢積極拓展客戶群，逐步提升業務規模和運營管理效率，發揮大分子藥物及細胞和基因療法的全流程一體化服務平台對公司整體業務的支柱作用，致力於成為多療法的藥物研發服務全球領軍企業。

堅持海內外市場並舉的商務拓展戰略。深耕海外市場多年，擁有龐大的客戶群，並與之建立緊密的合作關係，通過及時升級更新技術服務平台，為客戶提供高品質的服務，繼續擴大合作。同時憑藉公司的知名度和影響

力開發更多新客戶。此外，更加重視中國市場，加大中國市場的投入並推行更加符合中國市場的市場策略。

## 3. 本公司2023年下半年主要經營計劃

2023年下半年，公司將繼續「全流程、一體化、國際化」的發展戰略，重點做好以下幾項工作：

### (1) 進一步鞏固和強化小分子研發服務領域的領導地位

經過多年努力，公司已基本建成了貫穿藥物發現、臨床前及臨床開發全流程的小分子藥物研發生產服務體系。2023年下半年將繼續深耕細作，鞏固和強化在小分子研發服務領域的領導地位，進一步打造國際競爭力。一方面，將繼續加大在小分子服務領域的新技術投入，從技術上保證領先地位；另一方面繼續拓展服務內容，深化服務內容。具體舉措上2023年下半年堅持實驗室化學作為公司業務的核心和發展基石的戰略性定位，積極地域擴展和跨區域管理雙管齊下，擴大在中國熱點城市的網絡佈局，持續推進西安園區、重慶實驗室的建設工作。同時進一步強化實驗室化學和小分子CDMO的協同效應，大力發展全球化學與生產一條龍服務。生物科學服

務方面在強化早期生物科學服務的優勢的基礎上，圍繞客戶需求，擴展實驗平台，挑戰新技術，力爭在更多領域取得突破性發展。為進一步擴展公司生物科學服務能力，持續推進寧波第三園區一期工程建設工作。

**(2) 繼續完善大分子和細胞基因治療服務平台**

在大分子藥物服務平台建設上，2023年下半年公司將繼續發展大分子CDMO服務平台，進一步加強藥物發現階段的大分子服務能力，擴大團隊，引進更多的專業技術人才，拓展服務內容。同時，加快建設位於寧波的大分子生物藥中試和生產車間（寧波第二園區），建立遵循最高級別的國際質量監管標準的質量體系，打造大分子CDMO大平台。

在細胞基因治療服務平台上，2022年已基本完成美國的細胞與基因治療實驗室和英國的基因治療藥物開發與生產服務(CDMO)的整合工作，2023年下半年我們將發揮積極的協同效應，利用已有優勢積極拓展客戶群，逐步提升業務規模和運營管理效率，進一步完善和深化發

展細胞與基因治療服務平台以適應國內外客戶的需求。

**(3) 持續完善臨床開發一體化平台建設**

中國臨床服務平台通過一系列整合，將進一步強化本集團各子公司和部門的臨床研發服務能力，提升團隊凝聚力。海外臨床服務將進一步鞏固和加強以健康受試者為主的早期臨床試驗服務，在此基礎上，延伸至面向腫瘤和非腫瘤疾病患者的臨床開發服務。2023年下半年，公司將充分發揮「康龍臨床」品牌效應，進一步提高市場競爭力和行業影響力。

**(4) 繼續加強人才儲備，以支持長期可持續發展**

加強創新能力，提高核心競爭力，人才是根本。打造開放包容的人才發展平台，吸引和自主培育並舉，一直是公司堅持的人才政策。2023年下半年公司將繼續吸引境內外優秀藥物研發人才，同時，完善公司福利體系，最大限度留住關鍵崗位人才。進一步做大做實多維度綜合性的內部培訓平台。於2023年，我們將著力強化中高層管理人員培訓，在專業培訓的基礎上，加強「內強素質、外

塑形象」的商務禮儀培訓和定制化的商務英語培訓，內外兼修，為企業發展提供強有力的人才支撐。

#### **(5) 全面提升管理能力**

2023年下半年公司繼續將生產安全和信息化安全工作視為日常經營管理的重中之重，保障員工健康和客戶信息和知識產權安全，助力公司業務良性發展。繼續重視質量管理工作，嚴格遵守最高級別的國際質量監管標準，為客戶提供高質量的產品和服務。隨著公司服務內容進一步豐富，全流程一體化服務平台亦進一步加強國際化的建設，從而能為客戶提供跨學科、跨區域和跨國界的協同服務方案。在各個服務領域，只有專業、系統、科學的項目管理體系，才能夠支撐起業務的蓬勃發展。2023年下半年我們將從戰略上強調項目管理的重要性，堅持「透明、及時、專業、高效」的項目管理，有效利用和鏈接新藥研發一體化服務平台，建立完善的項目管理體系為客戶創造價值。

#### **(6) 繼續海內外市場拓展**

在海外市場拓展方面，公司將在現有基礎上做好客戶關係維護，深度分析並挖掘客戶需求，擴大服務範圍，在保證服務品質的前提下，提高客戶忠誠度。同時憑藉公司的知名度和影響力開發更多

新客戶。在中國市場方面，根據中國市場的特點，制定更為戰略性的市場策略，繼續積累客戶資源，深挖客戶需求。著重團隊建設和服務品質建設，提升在國內市場的競爭力。

### **4. 潛在風險**

#### **(1) 藥物研發服務市場需求下降的風險**

公司是一家領先的全流程一體化醫藥研發服務平台，業務遍佈全球，致力於協助客戶加速藥物創新。儘管全球醫藥行業預期將在人口老齡化、高水平的可支配收入及醫療開支增加等因素的帶動下持續增長，但無法保證醫藥行業將按我們預期的速度增長。如果未來全球醫藥市場增長速度放緩，可能導致客戶暫緩進行項目研發或削減研發預算，從而將對公司的經營業績及前景造成不利影響。公司將堅定地執行全流程一體化的戰略方針，不斷提升自身科研實力及服務質量，提高公司市場競爭力。

#### **(2) 科研技術人才、高級管理人員流失的風險**

公司已經建立了一支經驗豐富、執行能力強勁的人才隊伍，擁有及時向客戶提供優質服務和緊跟醫藥研發尖端科技及發展的能力。然而由於具有必備經驗和專業知識的合資格研發人員數量有限，

且該等合資格人員亦受製藥企業、生物科技研發公司、科研院所的強烈青睞，如果公司未來不能在吸引、挽留優秀科研技術人員方面保持競爭力，可能會導致公司無法為客戶提供優質的服務，從而對公司的業務造成重大不利影響。

公司將優化完善人力資源管理體系，進一步在吸引、考核、培養、激勵等各個環節加大力度，不斷完善對各類人才的長效激勵機制（包括股權激勵），力求建立一支素質一流、能夠適應國際化競爭的人才團隊。

### (3) 知識產權保護風險

保護與客戶研發服務有關的知識產權對所有客戶而言十分重要。公司與客戶簽訂的服務協議及保密協議一般要求公司行使所有合理預防措施以保障客戶機密資料的完整性和機密性。任何未經授權披露客戶的知識產權或機密資料的行為將會使公司負上違約責任，並導致公司

的聲譽嚴重受損，從而對公司的業務和經營業績產生重大不利影響。

公司將會持續完善現有保密制度及軟硬件設施，並對員工持續進行保密教育以增強知識產權保護意識。

### (4) 政策監管風險

在藥品最終擬銷往的許多國家或地區（如中國、美國、英國及若干歐盟國家）都有嚴格的法律、法規和行業標準來規範藥品開發及生產的過程。這些國家醫藥行業監管部門（如FDA或NMPA）亦會對藥品開發及生產機構（如客戶和我們）進行計劃內或計劃外的設施檢查，以確保相關設施符合監管要求。在過往期間裡，公司在所有重大方面均通過了相關監管機構對有關藥品發現、開發及生產流程及設施的檢查。如果未來公司不能持續滿足監管政策的要求或未通過監管機構的現場檢查，將可能導致公司被取消從業資格或受到其他行政處罰，致使客戶終止與我們的合作。

此外，公司的經營受限於有關環境保護、健康及安全的全國性及地區性法律，包括但不限於易燃、易爆、有毒的危險化學物質的使用及污染物（廢氣、廢水、廢渣或其他污染物）的處理。倘若未來有關的環保政策趨於嚴格，將會增加公司在環保方面的合規成本。

公司將密切關注醫藥政策動向並積極落實國家政策，確保公司持續滿足監管政策要求。

#### **(5) 國際政策變動風險**

近年來國際貿易保護主義和單邊主義勢頭增長，公司在國際市場耕耘多年，客戶中相當部分為海外製藥和生物科技公司，他們對我們服務的需求將受到當地政府對醫藥外包行業中國服務提供商的態度所影響。倘若國家之間的貿易緊張局勢日益加劇或者某些國家開始對中國醫藥外包行業技術或研究活動採取限制政策或措施，將可能會對我們的經營情況產生不利影響。

自2015年起，公司不斷增加海外服務能力的佈局，以減少由於貿易和國際政策變動導致的對公司業務開展的不利影響。

#### **(6) 無法取得開展業務所需的許可證書的風險**

公司受限於藥物研發及生產方面若干法律法規的約束，這些法律法規規定公司需取得不同主管部門的多項批准、執照、許可證書以經營我們的業務，其中部分證書還需要定期更新及續領。如果公司無法取得經營所需的批准、執照、許可證書，將會被相關監管機關命令中止經營。

#### **(7) 匯率風險**

公司的外匯風險主要與美元、英鎊及歐元有關。於報告期間，公司海外客戶業務收入佔比遠高於國內客戶，我們相當部分的收入來自以美元計價的銷售。然而，公司大部分人員及運營設施在中國境內，相關的經營成本及開支是以人民幣為計價單位。近年來，受到中國政治及經濟狀況、美國與中國之間的貿易緊張局勢以及國際經濟及政治發展所影響，再加上中國政府已決定進一步推進人民幣匯率系統改革及提升人民幣匯率的彈性，造成人民幣與美元及其他貨幣之間的匯率存在波動。

為應對匯率波動風險，公司已通過並將繼續通過開展套期保值交易的方式降低匯率波動風險。

**(8) 市場競爭風險**

創新藥的全球藥物研發服務市場競爭激烈，公司致力於打造擁有實驗室服務、CMC(小分子CDMO)服務、臨床研究服務及大分子和細胞與基因治療服務能力的多療法藥物研發服務企業，因此公司預期與國內及國際競爭對手在藥物研發特定階段展開競爭。同時公司亦與醫藥研發企業內部的發現、試驗、開發及商業化生產部門競爭。隨著更多的競爭對手進入市場，預期競爭水平將持續增加。公司面臨服務質量、一體化服務的廣度、交付及時性、研發服務實力、知識產權保護、客戶關係深度、價格等多方面因素的市場競爭。

**(9) 技術更新風險**

隨著市場的持續發展，研發技術在不斷創新，先進的技術對於公司維持行業內的領先地位十分重要，公司必須緊跟新

技術及工藝的發展方向以維持我們在行業內的領先地位。公司將持續投入大量人力和資本資源以開發新技術，升級我們的服務平台。如出現擁有對公司具有吸引力的新技術標的公司，公司亦會通過考慮收購的方式來為我們平台注入新的服務能力。

**(10) 服務質量風險**

服務質量及客戶滿意度是公司保持業績增長的重要因素之一。公司藥物研究、開發及生產服務向客戶提供的成果主要是實驗數據和樣品，上述實驗數據和樣品是客戶進行後續研發生產的重要基礎。同時客戶有權審計公司服務的標準作業程序及紀錄，並檢查用以向該等顧客提供服務的設施。如果公司未能保持高水平的服務質量，提供的實驗數據或樣品存在瑕疵，或者我們的服務設施未能通過客戶審計，這將導致公司可能面臨違約賠償，還可能由於聲譽受損而使客戶流失，從而對公司的業務產生不利影響。

## ▶▶▶ 補充資料

### 中期股息

本公司不宣派截至2023年6月30日止六個月的中期股息。

### 有關界定供款計劃之補充披露

誠如本公司於2023年4月28日刊發的年報所披露，本集團於中國內地經營的子公司的僱員須參加地方政府運作的中央退休金計劃。本集團須按僱員薪金之若干百分比向中央退休金計劃供款。供款於根據中央退休金計劃規則應付時自損益扣除。向海外子公司所有合資格僱員提供的僱員福利乃根據集體勞動協議所載規則作出，並於到期期間入賬為開支，自損益扣除。

根據相關法律及法規，本公司不可沒收中央退休金計劃供款，因此並無沒收供款。

### 企業管治常規

董事會致力維持高水平的企業管治，董事會相信，有效及合理的企業管治常規對本集團之發展至關重要，同時可保障及提升股東權益。

本公司的企業管治常規乃基於香港聯合交易所有限公司（「聯交所」）證券上市規則（「上市規則」）附錄十四企業管治守則（「企業管治守則」）所載之原則及守則條文。

除本報告所披露外，本公司於報告期間已遵守企業管治守則所載守則條文。

根據企業管治守則條文第二部分第C.2.1條，主席及首席執行官之職位應予區分，由不同人士擔任。直至本中期報告日期，本公司主席及首席執行官之職位並無區分，樓柏良博士（「樓博士」）目前擔任該兩個職位。樓博士負責本集團的整體管理、戰略規劃及企業發展。

鑒於上述有關樓博士的經驗、個人資歷及於本公司擔任的職務以及樓博士自我們開展業務以來一直擔任本公司首席執行官，董事會認為於上市後由樓博士擔任董事會主席並繼續擔任本公司首席執行官有利於本公司業務前景及營運效率。儘管這將偏離上市規則附錄十四所載守則的守則條文第二部分第C.2.1條，但董事會認為該架構並不會損害董事會及本公司管理層之間的權責平衡，原因為：(i)董事會作出的決策須經至少大多數董事批准；(ii)樓博士及其他董事知悉並承諾履行其作為董事的受信責任，該等責任要求（其中包括）其應為本公司的利益及以符合本公司最佳利益的方式行事，並基於此為本公司作出決策；及(iii)董事會由經驗豐富的優質人才組成，其會定期會面以討論影響本公司營運的事宜，確保董事會權責平衡。此外，本公司的整體戰略及其他主要業務、財務及經營政策乃經董事會及高級管理層詳盡討論後共同制定。董事會將繼續審核本公司企業管治架構的有效性，以評估是否有必要將董事會主席與首席執行官的職務相分離。

## 董事進行證券交易遵守的標準守則

本公司已採納上市規則附錄十所載的標準守則作為董事進行證券交易的操守守則。經向董事及監事作出具體查詢後，全體董事及監事確認彼等於報告期間一直遵守標準守則所載的準則。

根據標準守則第B.13條，董事亦已要求因任職或受聘於本公司或子公司，而可能獲得關於本公司證券的內幕消息之任何本公司僱員或本公司子公司董事或僱員，不得在標準守則禁止的情況下買賣本公司證券（猶如其為董事）。

## 僱員薪酬及關係

於2023年6月30日，本集團共有19,733名僱員，而於2022年12月31日，本集團共有19,481名僱員。本集團向僱員提供具競爭力的薪酬及福利，其薪酬政策乃根據個人表現評估制定，並會定期檢討。本集團為僱員提供與世界一流的科學家一起從事尖端藥物研發項目及在集團的康龍學院繼續深造的機會。

## 購買、出售或贖回本公司的上市證券

於2023年6月21日舉行的2022年年度股東週年大會上，股東批准特別決議案，以購回（每股股份購回價為人民幣11.90元）及註銷2019年A股激勵計劃下合共69,750股限制性A股（此乃因三名參與者離職）。購回註銷事宜於2023年7月完成。

除本報告所披露外，於報告期內，本公司或任何其子公司概無於報告期內購買、出售或贖回本公司任何上市證券。

## 重大投資及未來重大投資或資本資產的計劃

於報告期內，本集團並無重大投資，亦無董事會就其他重大投資或添置資本資產授權的任何計劃。

## 子公司、聯營公司及合營企業之重大收購及出售

本集團於報告期間概無子公司、聯營公司及合營企業之重大收購及出售。

## 遵守上市規則持續披露義務

本公司概無上市規則第13.20條、13.21條及13.22條所規定的其他披露義務。

## 本公司董事及監事以及最高行政人員資料變更

茲提述本公司日期為2023年4月27日、2023年5月10日、2023年6月21日及2023年7月7日的公告，以及本公司日期為2023年5月25日的通函，內容有關董事會組成變更、任命第三屆董事會董事、任命第三屆監事會監事和任命員工代表監事。

具體而言，根據公司章程（建議修訂已於2022年股東週年大會上獲股東批准）、中國公司法及上市規則的相關規定，第三屆董事會應由九名董事組成，包括三名執行董事、兩名非執行董事及四名獨立非執行董事。

於2022年股東週年大會上，股東決議批准分別委任樓柏良博士、樓小強先生及鄭北女士為第三屆董事會執行董事，分別委任胡柏風先生及李家慶先生為第三屆董事會非執行董事，及分別委任周其林先生、李麗華女士、曾坤鴻先生及余堅先生為第三屆董事會獨立非執行董事。

於2022年股東週年大會上，股東亦決議批准委任楊珂新博士、馮書女士為第三屆監事會的股東代表監事。因此，楊珂新博士、馮書女士及張嵐女士（於2023年5月10日獲選為職工代表監事）為第三屆監事會成員。

除上述公告及通函所披露外，於報告期間內，本公司概無需根據上市規則第13.51B(1)條至第13.51B(2)條予以披露的董事、監事及最高行政人員資料變更。

## 審閱中期財務資料

### 審計委員會

本公司已設立審計委員會，其書面職權範圍符合上市規則第3.21條及上市規則附錄十四所載企業管治守則及企業管治報告。審計委員會由三名成員組成，即余堅先生、曾坤鴻先生及李麗華女士。余堅先生為審計委員會主席且具備合適專業資格。

審計委員會已審閱本公司於報告期間的本集團中期財務資料，並確認已遵從適用的會計原則、準則及規定並已作出足夠披露。審計委員會亦已討論審核、內部控制及財務報告事宜。

本中期財務資料並未由本公司獨立核數師審核或審閱。

## 本公司董事、監事及最高行政人員於本公司及其相關法團股份、相關股份及債券中的權益及淡倉

於2023年6月30日，本公司董事、監事及最高行政人員於本公司或任何相關法團（定義見《證券及期貨條例》第XV部）股份、相關股份及債券中的權益及淡倉，須根據《證券及期貨條例》第XV部第7及8分部知會本公司及聯交所（包括根據《證券及期貨條例》之有關規定被當做或被視為其擁有之權益及淡倉），或按本公司根據《證券及期貨條例》第352條規定須予存置登記冊記錄者，或須根據標準守則知會本公司及聯交所之權益及淡倉如下：

## 股份長倉

名稱	股份類別	權益性質	股份數目	約佔其類別 股份百分比	約佔股數 百分比
樓柏良博士	A股	與他人共同持有的權益； 受控制法團的權益	239,436,400	24.18%	20.10%
樓小強先生	A股	實益擁有人；與他人共同持有的 權益；受控制法團的權益； 配偶權益	239,436,400	24.18%	20.10%
鄭北女士	A股	實益擁有人；與他人共同持有的權益； 受控制法團的權益；配偶權益	239,436,400	24.18%	20.10%
李麗華女士	A股	實益擁有人	50,000	0.0050%	0.0042%

附註：

- 截至2023年6月30日，Pharmaron Holdings Limited直接持有120,331,000股A股，並由樓柏良博士持有76.87%股權。

截至2023年6月30日，樓小強先生直接持有44,350,000股A股，寧波龍泰康投資管理有限公司直接持有29,750,017股A股。寧波龍泰康投資管理有限公司由樓小強先生全資擁有。

截至2023年6月30日，鄭北女士直接持有10,500,000股A股股份，北海多泰創投有限公司（由鄭北女士全資擁有）直接持有17,584,657股A股。

截至2023年6月30日，廈門龍泰匯信企業管理合夥企業（有限合夥）、廈門龍泰鼎盛企業管理合夥企業（有限合夥）、廈門龍泰匯盛企業管理合夥企業（有限合夥）、廈門龍泰眾盛企業管理合夥企業（有限合夥）及廈門龍泰眾信企業管理合夥企業（有限合夥）分別直接持有3,507,858股A股、3,507,819股A股、3,507,905股A股、3,507,819股A股及2,889,325股A股。這五家有限合夥企業的一般合夥人均為鄭女士。

樓柏良博士、樓小強先生及鄭北女士於2018年10月19日訂立一份投票權協議（正式確定了彼等先前的投票安排）。據此，彼等同意就提呈董事會及本公司股東大會以進行投票的任何議案達成一致（「投票權協議」）。根據投票權協議，樓柏良博士、樓小強先生及鄭北女士為一致行動人士，並根據《證券及期貨條例》，彼等被視為於彼等各自於本公司的權益中擁有權益。為免生疑問，上述股份數目、約佔其類別股份百分比及佔總股數百分比並未計及報告期後2022年資本化儲備（據此，每持有10股現有股份獲發行5股資本化股份）的實施。

- 樓小強先生與鄭北女士為配偶。

除上文披露者外，截至2023年6月30日，據董事會所知，概無本公司董事、監事或最高行政人員持有本公司或其任何相關法團（定義見《證券及期貨條例》第XV部）任何股份、相關股份及債券的權益或淡倉，須(i)根據《證券及期貨條例》第XV部第7及8分部之規定須知會本公司及聯交所（包括根據《證券及期貨條例》之相關規定被當做或被視為本公司董事、監事及最高行政人員擁有之權益及淡倉）；(ii)按本公司根據《證券及期貨條例》第352條規定須予存置登記冊記錄者；或(iii)須根據標準守則知會本公司及聯交所。

## 主要股東於股份及相關股份中的權益

截至2023年6月30日，據本公司根據《證券及期貨條例》第336條規定備存之登記冊，及據目前所知（或於董事合理查詢後可獲確認），下列人士／實體於本公司股份或相關股份中，擁有根據《證券及期貨條例》第XV部第2及3分部規定須向本公司及聯交所披露之權益或淡倉，或直接或間接擁有附帶權利可在任何情況下於本公司股東大會上投票之任何類別股本面值5%或以上權益：

### 於本公司股份的權益

名稱	股份類別	權益性質	股份數目 <sup>(1)</sup>	約佔各類別股本百分比	約佔股數百分比
Pharmaron Holdings Limited <sup>(2)</sup>	A股	實益擁有人	120,331,000(L)	12.15%	10.10%
中信証券股份有限公司 <sup>(3)</sup>	A股	受控制法團的權益	208,294,876(L)	21.04%	17.49%
BlackRock, Inc. <sup>(4)</sup>	H股	受控制法團的權益	15,669,201(L)	7.79%	1.32%
			73,950(S)	0.04%	0.01%
The Bank of New York Mellon Corporation <sup>(5)</sup>	H股	受控制法團的權益	13,773,513(L)	6.85%	1.16%
			13,196,163(P)	6.56%	1.11%
GIC Private Limited <sup>(6)</sup>	H股	受控制法團的權益	13,363,237(L)	6.65%	1.12%
JPMorgan Chase & Co <sup>(7)</sup>	H股	受控制法團的權益，投資經理， 股份中擁有擔保權益的人士， 核准借出代理人	11,965,609(L)	5.95%	1.00%
			3,049,911(S)	1.52%	0.26%
			2,450,718(P)	1.22%	0.21%
Morgan Stanley <sup>(8)</sup>	H股	受控制法團的權益	10,539,797(L)	5.24%	0.88%
			3,880,902(S)	1.93%	0.33%
Kastle Limited <sup>(9)</sup>	H股	受控制法團的權益	10,301,387(L)	5.12%	0.86%

附註：

1. 「L」、「S」及「P」分別表示長倉、淡倉及可供借出股份。上述股份數目、約佔其類別股份百分比及佔總股數百分比並未計及報告期後2022年資本化儲備（據此，每持有10股現有股份獲發行5股資本化股份）的實施。
2. 樓柏良博士持有Pharmaron Holdings Limited 76.87%的股份。
3. 深圳市信中康成投資合夥企業（有限合夥）（「深圳信中康成」）及深圳市信中龍成投資合夥企業（有限合夥）（「深圳信中龍成」）分別直接持有177,335,472股及30,959,404股A股。據本公司所知，深圳信中康成的普通合夥人為中信併購基金管理有限公司（「中信基金」）。深圳信中康成由中信併購投資基金（深圳）合夥企業（有限合夥）（「中信基金（深圳）」）以有限合夥人的身份持有50.16%的權益，中信基金（深圳）的普通合夥人為中信基金。深圳信中龍成由安徽產業併購基金合夥企業（有限合夥）以有限合夥人的身份持有72.74%的權益，安徽產業併購基金合夥企業（有限合夥）的普通合夥人為安徽信安投資合夥企業（有限合夥）（「安徽信安投資合夥企業」）。安徽信安投資合夥企業的普通合夥人為安徽信安併購私募基金管理有限公司（「安徽信安管理」）。中信基金由金石投資有限公司（持有安徽信安管理80%的權益）全資擁有，而金石投資有限公司由中信證券股份有限公司（「中信證券」）全資擁有，中信證券為一家於香港聯交所上市的公司（股份代號：6030）。此外，根據投資合同，中信證券亦被視為擁有對中信基金（深圳）的控制權。
4. BlackRock Inc. 通過其與若干法團的關係於本公司共擁有15,669,201股（長倉）及73,950股（淡倉）H股的權益。根據BlackRock Inc. 提交的權益通知（相關事件日期為2023年6月28日）披露，以下於H股的權益由BlackRock Inc. 持有：

受控制法團名稱	控制人士名稱	控制百分比	直接權益 (是/否)	H股數目
Trident Merger, LLC	BlackRock, Inc.	100.00	否	417,400(L)
BlackRock Investment Management, LLC	Trident Merger, LLC	100.00	是	417,400(L)
BlackRock Holdco 2, Inc.	BlackRock, Inc.	100.00	否	15,251,801(L) 73,950(S)
BlackRock Financial Management, Inc.	BlackRock Holdco 2, Inc.	100.00	否	13,546,051(L) 43,200(S)
BlackRock Financial Management, Inc.	BlackRock Holdco 2, Inc.	100.00	是	1,705,750(L) 30,750(S)
BlackRock Holdco 4, LLC	BlackRock Financial Management, Inc.	100.00	否	7,975,000(L) 43,200(S)
BlackRock Holdco 6, LLC	BlackRock Holdco 4, LLC	90.00	否	7,975,000(L) 43,200(S)
BlackRock Delaware Holdings Inc.	BlackRock Holdco 6, LLC	100.00	否	7,975,000(L) 43,200(S)
BlackRock Institutional Trust Company, National Association	BlackRock Delaware Holdings Inc.	100.00	是	4,137,400(L) 43,200(S)
BlackRock Fund Advisors	BlackRock Delaware Holdings Inc.	100.00	是	3,837,600(L)
BlackRock Capital Holdings, Inc.	BlackRock Financial Management, Inc.	100.00	否	175,500(L)

受控制法團名稱	控制人士名稱	控制百分比	直接權益 (是／否)	H股數目
BlackRock Advisors, LLC	BlackRock Capital Holdings, Inc.	100.00	是	175,500(L)
BlackRock International Holdings, Inc.	BlackRock Financial Management, Inc.	100.00	否	5,395,551(L)
BR Jersey International Holdings L.P.	BlackRock International Holdings, Inc.	86.00	否	5,395,551(L)
BlackRock Lux Finco S.à r.l.	BlackRock HK Holdco Limited	100.00	否	252,750(L)
BlackRock Japan Holdings GK	BlackRock Lux Finco S.à r.l.	100.00	否	252,750(L)
BlackRock Japan Co., Ltd.	BlackRock Japan Holdings GK	100.00	是	252,750(L)
BlackRock Holdco 3, LLC	BR Jersey International Holdings L.P.	100.00	否	4,825,738(L)
BlackRock Canada Holdings LP	BlackRock Holdco 3, LLC	99.90	否	45,450(L)
BlackRock Canada Holdings ULC	BlackRock Canada Holdings LP	100.00	否	45,450(L)
BlackRock Asset Management Canada Limited	BlackRock Canada Holdings ULC	100.00	是	45,450(L)
BlackRock Australia Holdco Pty. Ltd.	BR Jersey International Holdings L.P.	100.00	否	123,350(L)
BlackRock Investment Management (Australia) Limited	BlackRock Australia Holdco Pty. Ltd.	100.00	是	123,350(L)
BlackRock (Singapore) Holdco Pte. Ltd.	BR Jersey International Holdings L.P.	100.00	否	446,463(L)
BlackRock HK Holdco Limited	BlackRock (Singapore) Holdco Pte. Ltd.	100.00	否	423,313(L)
BlackRock Asset Management North Asia Limited	BlackRock HK Holdco Limited	100.00	是	170,563(L)
BlackRock Cayman 1 LP	BlackRock Holdco 3, LLC	100.00	否	4,780,288(L)
BlackRock Cayman West Bay Finco Limited	BlackRock Cayman 1 LP	100.00	否	4,780,288(L)
BlackRock Cayman West Bay IV Limited	BlackRock Cayman West Bay Finco Limited	100.00	否	4,780,288(L)
BlackRock Group Limited	BlackRock Cayman West Bay IV Limited	90.00	否	4,780,288(L)
BlackRock Finance Europe Limited	BlackRock Group Limited	100.00	否	1,675,202(L)
BlackRock (Netherlands) B.V.	BlackRock Finance Europe Limited	100.00	是	432,751(L)
BlackRock Advisors (UK) Limited	BlackRock Finance Europe Limited	100.00	是	12,400(L)
BlackRock Group Limited-Luxembourg Branch	BlackRock Group Limited	100.00	否	3,105,086(L)
BlackRock Luxembourg Holdco S.à r.l.	BlackRock Group Limited-Luxembourg Branch	100.00	否	3,105,086(L)
BlackRock Investment Management Ireland Holdings Limited	BlackRock Luxembourg Holdco S.à r.l.	100.00	否	1,760,200(L)
BlackRock Asset Management Ireland Limited	BlackRock Investment Management Ireland Holdings Limited	100.00	是	1,760,200(L)
BLACKROCK (Luxembourg) S.A.	BlackRock Luxembourg Holdco S.à r.l.	100.00	是	1,343,536(L)
BlackRock Investment Management (UK) Limited	BlackRock Finance Europe Limited	100.00	否	234,164(L)
BlackRock Investment Management (UK) Limited	BlackRock Finance Europe Limited	100.00	是	995,887(L)
BlackRock Fund Managers Limited	BlackRock Investment Management (UK) Limited	100.00	是	234,164(L)
BlackRock (Singapore) Limited	BlackRock (Singapore) Holdco Pte. Ltd.	100.00	是	23,150(L)
BlackRock UK Holdco Limited	BlackRock Luxembourg Holdco S.à r.l.	100.00	否	1,350(L)
BlackRock Asset Management Schweiz AG	BlackRock UK Holdco Limited	100.00	是	1,350(L)

此外，1,137,550股H股（長倉）及73,950股H股（淡倉）通過以現金結算的非上市衍生工具持有。1,237,736股H股（長倉）通過可轉換工具的上市衍生工具持有。

- 根據The Bank of New York Mellon Corporation提交的權益通知(相關事件日期為2023年6月20日)披露,其通過控制The Bank of New York Mellon於本公司共持有13,773,513股H股(長倉)及13,196,163股H股(可供借出股份)的權益。10,690,538股H股(長倉)通過可轉換工具的上市衍生工具持有。
- 根據GIC Private Limited提交的權益通知(相關事件日期為2023年6月20日)披露,其於本公司共持有13,363,237股H股(長倉)的權益。11,103,088股H股(長倉)通過可轉換工具的上市衍生工具持有。
- JPMorgan Chase & Co.通過其與若干法團的關係於本公司共擁有11,965,609股(長倉)·3,049,911股(淡倉)及2,450,718股(可供借出股份)H股的權益。根據JPMorgan Chase & Co.提交的權益通知(相關事件日期為2023年6月30日)披露,以下於H股的權益由JPMorgan Chase & Co.持有:

受控制法團名稱	控制人士名稱	控制百分比	直接權益 (是/否)	H股數目
JPMorgan Asset Management (China) Company Limited	JPMorgan Asset Management Holdings Inc	100.00	是	268,100(L)
J.P. Morgan SE	J.P. Morgan International Finance Limited	100.00	是	13,700(L)
J.P. Morgan Securities LLC	J.P. Morgan Broker-Dealer Holdings Inc.	100.00	是	85,050(L) 85,050(S)
JPMORGAN CHASE BANK, N.A. –LONDON BRANCH	JPMorgan Chase Bank, National Association	100.00	是	2,450,718(L)
JPMORGAN ASSET MANAGEMENT (UK) LIMITED	JPMORGAN ASSET MANAGEMENT INTERNATIONAL LIMITED	100.00	是	1,029,085(L)
J.P. Morgan Investment Management Inc.	JPMorgan Asset Management Holdings Inc.	100.00	是	1,338,074(L)
J.P. Morgan Prime Inc.	J.P. Morgan Securities LLC	100.00	是	37,200(L) 37,200(S)
JPMorgan Chase Bank, National Association	JPMorgan Chase & Co.	100.00	是	514,700(L)
J.P. MORGAN SECURITIES PLC	J.P. MORGAN CAPITAL HOLDINGS LIMITED	100.00	是	6,228,982(L) 2,927,661(S)
JPMorgan Asset Management Holdings Inc.	JPMorgan Chase Holdings LLC	100.00	否	2,635,259(L)
JPMorgan Chase Holdings LLC	JPMorgan Chase & Co.	100.00	否	2,757,509(L) 122,250(S)
J.P. Morgan International Finance Limited	JPMorgan Chase Bank, National Association	100.00	否	6,242,682(L) 2,927,661(S)
JPMorgan Chase Bank, National Association	JPMorgan Chase & Co.	100.00	否	8,693,400(L) 2,927,661(S)
J.P. Morgan Broker-Dealer Holdings Inc.	JPMorgan Chase Holdings LLC	100.00	否	122,250(L) 122,250(S)
JPMORGAN ASSET MANAGEMENT INTERNATIONAL LIMITED	JPMorgan Asset Management Holdings Inc.	100.00	否	1,029,085(L)
J.P. Morgan Securities LLC	J.P. Morgan Broker-Dealer Holdings Inc.	100.00	否	37,200(L) 37,200(S)
J.P. MORGAN CAPITAL HOLDINGS LIMITED	J.P. Morgan International Finance Limited	100.00	否	6,228,982(L) 2,927,661(S)

持有該等權益的身份如下:

所持權益的身份	H股數目
受控制法團的權益	4,291,598(L) 3,049,911(S)
投資經理	3,149,959(L)
股份中擁有擔保權益的人士	2,073,334(L)
核准借出代理人	2,450,718(L)

此外，476,451股H股（長倉）及2,322,091股H股（淡倉）通過以現金結算的非上市衍生工具持有。4,500,616股H股（長倉）通過可轉換工具的上市衍生工具持有。

8. Morgan Stanley通過其與若干法團的關係於本公司共擁有10,539,797股（長倉）及3,880,902（淡倉）H股的權益。791,842股H股（長倉）通過可轉換工具的上市衍生工具持有。140股H股（長倉）及140股H股（淡倉）通過以實物結算的非上市衍生工具持有。248,437股H股（長倉）及642,544股H股（淡倉）通過以現金結算的非上市衍生工具持有。根據Morgan Stanley提交的權益通知（相關事件日期為2023年6月30日）披露，以下於H股的權益由Morgan Stanley持有：

受控制法團名稱	控制人士名稱	控制百分比	直接權益 (是/否)	H股數目
Morgan Stanley International Holdings Inc.	Morgan Stanley	100.00	否	8,370,504(L) 1,924,861(S)
Morgan Stanley International Limited	Morgan Stanley International Holdings Inc.	100.00	否	7,526,258(L) 1,633,503(S)
Morgan Stanley Investments (UK)	Morgan Stanley International Limited	100.00	否	7,526,252(L) 1,633,497(S)
Morgan Stanley & Co. International plc	Morgan Stanley Investments (UK)	100.00	是	7,526,252(L) 1,633,497(S)
Morgan Stanley Capital Management, LLC	Morgan Stanley	100.00	否	2,169,293(L) 1,956,041(S)
Morgan Stanley Domestic Holdings, Inc	Morgan Stanley Capital Management, LLC	100.00	否	2,169,293(L) 1,956,041(S)
Morgan Stanley & Co. LLC	Morgan Stanley Domestic Holdings, Inc.	100.00	是	2,154,258(L) 1,898,600(S)
Morgan Stanley Investment Management (China) Company Limited	Morgan Stanley International Holdings Inc.	49.00	是	844,200(L)
Eaton Vance Acquisitions LLC	Morgan Stanley Domestic Holdings, Inc.	100.00	否	6,600(L)
Parametric Portfolio Associates LLC	Eaton Vance Acquisitions LLC	100.00	是	6,600(L)
Eaton Vance Management	Morgan Stanley Domestic Holdings, Inc.	100.00	否	4,700(L)
Calvert Research and Management	Eaton Vance Management	100.00	是	4,700(L)
Morgan Stanley Capital Services LLC	Morgan Stanley Domestic Holdings, Inc.	100.00	是	2,706(L) 57,441(S)
Morgan Stanley Investment Management Inc.	Morgan Stanley Domestic Holdings, Inc.	100.00	是	1,029(L)
Morgan Stanley Jubilee Investments Limited	Morgan Stanley International Holdings Inc.	100.00	否	46(L) 291,358(S)
Archimedes Investments Cooperatieve U.A.	Morgan Stanley International Holdings Inc.	99.90	否	46(L) 291,358(S)
Archimedes Investments Cooperatieve U.A.	Morgan Stanley Jubilee Investments Limited	0.10	否	46(L) 291,358(S)
Morgan Stanley B.V.	Morgan Stanley International Holdings Inc.	0.00	是	46(L) 291,358(S)
Morgan Stanley B.V.	Morgan Stanley Jubilee Investments Limited	0.00	是	46(L) 291,358(S)
Morgan Stanley B.V.	Archimedes Investments Cooperatieve U.A.	99.90	是	46(L) 291,358(S)
Morgan Stanley Europe Holding SE	Morgan Stanley International Limited	100.00	否	6(L) 6(S)
Morgan Stanley Europe SE	Morgan Stanley Europe Holding SE	100.00	是	6(L) 6(S)

9. 根據Kastle Limited提交的權益通知(相關事件日期為2022年9月13日)披露,其作為受託人代表本集團僱員(已經或將會根據本公司首期H股獎勵信託計劃獲得股份獎勵)擁有10,301,387股(長倉)股份的總權益。

### 本集團其他成員的主要股東

名稱	本集團成員	由主要股東持有的概約百分比
廈門龍泰康臨企業管理合夥企業(有限合夥)	康龍化成(成都)臨床研究服務有限公司	10.11%
Shin Nippon Biomedical Laboratories, Ltd.	Pharmaron CPC, Inc	20%
新日本科學(亞洲)有限公司	肇慶創藥生物科技有限公司	49.99%

除上文所披露者外,截至2023年6月30日,據董事所知,概無其他人士擁有或被視為或被當做擁有須根據《證券及期貨條例》第XV部第2及3分部規定向本公司披露,或須根據《證券及期貨條例》第336條本公司備存登記冊的股份或相關股份的權益或淡倉。

## 股份激勵計劃

### 2019年A股激勵計劃

#### (i) 2019年A股激勵計劃的目的

為建立及改善本集團的長期公司激勵機制、吸引及留住人才、激勵本集團僱員、有效協調股東、本集團及本集團僱員的利益、方便有關各方了解本集團的長期發展及推動實現本集團的發展戰略,2019年A股激勵計劃已獲本公司股東大會批准並於2019年8月15日生效。

#### (ii) 2019年A股激勵計劃的承授人及激勵對象類別

根據2019年A股激勵計劃已獲授予相關限制性A股股份且已予以承接的承授人總數為227名,包括(i)本公司高層管理人員(不包括本公司的高級管理層成員);(ii)中層管理人員及技術骨幹;及(iii)基層管理人員及其他技術人員。

概無董事、監事、高級管理層成員、個別或集體持有本公司5%股份以上的股東、實際控制人或配偶、本公司該实际控制人的父母或子女,或彼等各自聯繫人為根據2019年A股激勵計劃獲授任何獎勵的承授人。

**(iii) 2019年A股激勵計劃下每名激勵對象的最高配額及本公司據此將予發行的限制性A股股份最高數目**

根據2019年A股激勵計劃作出的授予無須經本公司股東批准。根據2019年A股激勵計劃作出的授予將不會導致截至及包括該授出日期的12個月內已授予及將授予各名個人承授人的獎勵總數超過已發行股份的1%。

根據2019年A股激勵計劃，本公司將發行的限制性A股股份最高數目為5,651,359股A股，佔本公司於本中期報告時已發行總數的約0.32%，其中，4,521,087股A股股份將以限制性A股股份的形式授出，而剩餘1,130,272股A股股份則保留用於授出股份獎勵。

根據2019年A股激勵計劃，1,130,272股A股對應的購股權的計劃限額（「獲批准上限」）已初步獲股東批准。根據2019年A股激勵計劃，倘購股權承授人範圍於股東在2019年8月15日批准2019年A股激勵計劃後12個月內未予確認，獲批准上限將失效，且不可再授出任何購股權。因此，由於購股權承授人的範圍在規定時間內未予確認，獲批准上限已於2020年8月15日失效。

因此，截至本中期報告日期，本公司獲批准上限下概無發行任何新股份，且於報告期間概無根據2019年A股激勵計劃授出任何股份激勵。為免生疑問，概無進一步股份獎勵將根據2019年A股激勵計劃授出。

**(iv) 授出價格及釐定授出價格的基準**

限制性A股股份的授出價格為人民幣17.85元，其不低於以下較高者：(i)2019年7月29日前一個交易日（即2019年A股激勵計劃的公告日期）A股的平均交易價的50%，以及(ii)2019年A股激勵計劃的公告日期前最後60个交易日A股的平均交易價的50%。

**(v) 報告期內未歸屬獎勵的變動詳情**

截至本中期報告日期，合資格僱員已認購了合共4,077,387股限制性A股股份，該等股份全部於報告期之前授出。該等已授出限制性A股股份的合約期限不超過四年，其中40%、30%及30%獎勵在達成若干解除鎖定條件後解除鎖定。

2019年A股激勵計劃下的所有獎勵已在報告期前授予相關參與者且相關A股已發行。截至本中期報告日期，(i)合共4,221,681股限制性A股股份解除鎖定條件已達成（其中2,622,171股已於報告期前上市流通及1,599,510股（實施2021年資本化儲備後經調整）已於2023年5月15日上市流通）。2019年A股激勵計劃下的所有該等限制性A股股份因此於本中期報告日期已解除鎖定。

根據2019年A股激勵計劃進行的首次授予已於報告期間之前完成，於報告期間概無授出任何限制性A股股份。由於購股權獲批准上限已失效，故於報告期間並無授出任何相關獎勵，且本公司股份將不會根據2019年A股激勵計劃項下的保留股份激勵予配發及發行。

**(vi) 2019年A股激勵計劃的剩餘有效期**

2019年A股激勵計劃自限制性股票的首次授出日期起直至所有限制性A股股份全部解除限售或註銷當日或所有已授出的購股權均已獲行使或註銷當日始終有效，但無論如何不得超過48個月。因此，截至本中期報告日期，2019年A股激勵計劃的剩餘期限為0個月。

**(vii) 其他**

於2023年6月21日舉行的2022年度股東週年大會上，因三名激勵對象辭職，股東已批准根據2019年A股激勵計劃（按購回價格每股人民幣11.90元）購回及註銷合共69,750股限制性A股股份的特別決議案。有關購回及註銷已於2023年7月完成。

截至本中期報告日期，本公司已購回合共412,126股限制性A股股份，且4,221,681股限制性A股股份已獲解除限售，可進行上市及流通。

**2021年A股激勵計劃****(i) 2021年A股激勵計劃的目的**

為進一步完善本公司企業管治結構，建立、健全本公司長效激勵機制，吸引和留住本公司核心管理人員、中層管理人員及技術骨幹和基層管理人員及技術人員，充分調動其積極性和創造性，有效提升核心團隊凝聚力和本公司競爭力，將股東、本公司和核心員工三方利益結合在一起，使彼等關注本公司的長遠發展，確保本公司發展戰略和經營目標的實現，2021年A股激勵計劃已獲股東於2021年7月12日舉行的臨時股東大會上批准。

**(ii) 2021年A股激勵計劃的承授人及激勵對象類別**

截至本中期報告日期，根據2021年A股激勵計劃已獲授予相關限制性A股且已予以承接的承授人總數為204名，包括本公司核心管理人員、中層管理人員及技術骨幹以及基層管理人員及技術人員。在根據2021年A股激勵計劃作出授予時，所有激勵對象必須在2021年A股激勵計劃的考核期內與本公司或其子公司存在聘用或勞動關係。任何一名激勵對象通過全部在有效期內的股份激勵計劃獲授的本公司股票總數未超過本公司股本總額的1%。

概無董事、監事、高級管理層成員、非中國僱員、個別或集體持有本公司5%股份以上的股東、實際控制人或配偶、本公司該实际控制人的父母或子女，或彼等各自聯繫人為根據2021年A股激勵計劃獲授任何獎勵的承授人。

**(iii) 2021年A股激勵計劃下每名激勵對象的最高配額及本公司據此將予發行的限制性A股股份最高數目**

根據2021年A股激勵計劃作出的授予無須經本公司股東批准。根據2021年A股激勵計劃作出的授予將不會導致截至及包括該授出日期的12個月內已授予及將授予各名個人承授人的獎勵總數超過已發行股份的1%。根據2021年A股激勵計劃，本公司將予發行的限制性A股最高數目為1,161,300股A股股份（實施2021年資本化儲備後經調整）。

**(iv) 授出價格及釐定授出價格的基準**

2021年A股激勵計劃項下限制性A股股份的授出價格為人民幣70.47元每股A股股份（可予調整）。根據深圳上市規則及管理辦法，2021年A股激勵計劃項下限制性A股股份的定價方法為自主定價，且股價為2021年A股激勵計劃的公告日期前120個交易日本公司股票平均成交價的50%，即每股人民幣70.47元：

1. 緊接採納2021年A股激勵計劃的公告日期前1個交易日的本公司股票交易均價的50%，為每股A股人民幣92.57元；
2. 緊接採納2021年A股激勵計劃的公告日期前20個交易日的本公司股票交易均價的50%，為每股A股人民幣89.86元；
3. 緊接採納2021年A股激勵計劃的公告日期前60個交易日的本公司股票交易均價的50%，為每股A股人民幣77.47元；及
4. 緊接採納2021年A股激勵計劃的公告日期前120個交易日的任何本公司股票交易均價中的50%，為每股A股人民幣70.47元。

授出價格乃根據上述參考價格釐定。此價格釐定亦旨在於不同週期及商業環境下穩定人才及有效激勵僱員，使本公司於營運所在競爭激烈的行業中獲得優勢。董事會亦已考慮合資格激勵對象須達成將予歸屬的限制性A股股份業績目標的困難程度，並認為此與授出價格的折讓相平衡。

**(v) 報告期內未歸屬獎勵的變動詳情**

已授出限制性A股股份將分四個批次歸屬，於達成若干業績條件後於歸屬開始日期後各週年日歸屬股份總數的25%、25%、25%及25%。

承授人類別	授出日期	歸屬期	授出價格 <sup>(1)</sup>	於2023年	於報告期內	於報告期內	於2023年
				1月1日	於報告期內	於報告期內	6月30日
				未歸屬	註銷或失效	歸屬 <sup>(2)</sup>	未歸屬
				獎勵數目			獎勵數目
僱員	2021年 7月27日	<b>第一批：</b> • 25%將自授出日期後12個月屆滿後的第一個交易日開始歸屬，直至授出日期後24個月內的最後一個交易日止  <b>第二批：</b> • 25%將自授出日期後24個月屆滿後的第一個交易日開始歸屬，直至授出日期後36個月內的最後一個交易日止  <b>第三批：</b> • 25%將自授出日期後36個月屆滿後的第一個交易日開始歸屬，直至授出日期後48個月內的最後一個交易日止  <b>第四批：</b> • 25%將自授出日期後48個月屆滿後的第一個交易日開始歸屬，直至授出日期後60個月內的最後一個交易日止	人民幣 46.48元	1,031,700	101,000	156,925	773,775

附註：

(1) 由於實施2021年度利潤分配及2021年資本化儲備，授出價格由人民幣70.17元調整至人民幣46.48元。

(2) A股股份於緊接獎勵歸屬日期前的加權平均收市價為人民幣74.20元。

於報告期間，概無根據2021年A股激勵計劃授出任何獎勵，且概無進一步股份獎勵將根據2021年A股激勵計劃授出。

**(vi) 2021年A股激勵計劃的剩餘有效期**

2021年A股激勵計劃於2021年A股激勵計劃項下可供發行的所有限制性A股股份獲歸屬或作廢前有效，且該期限自授出日期（即董事會為2021年A股計劃之目的而授出限制性A股股份所釐定的合資格激勵對象當日）起不超過60個月。因此，截至本中期報告日期，2021年A股激勵計劃的剩餘期限為34個月。

**2022年A股激勵計劃**

**(i) 2022年A股激勵計劃的目的**

為進一步完善本公司企業管治結構，建立、健全本公司長效激勵機制，吸引和留住本公司核心管理人員、中層管理人員及技術骨幹和基層管理人員及技術人員，充分調動其積極性和創造性，有效提升核心團隊凝聚力和本公司競爭力，將股東、本公司和核心員工三方利益結合在一起，使彼等關注本公司的長遠發展，確保本公司發展戰略和經營目標的實現，本公司股東大會已經批准2022年A股激勵計劃並自2022年5月31日起生效。

**(ii) 2022年A股激勵計劃的承授人及激勵對象類別**

根據2022年A股激勵計劃建議授予的激勵對象總數應為379名。在根據2022年A股激勵計劃作出授予時，所有激勵對象必須在2022年A股激勵計劃的考核期內與本公司或其子公司存在聘用或勞動關係。概無董事、監事、高級管理層成員、非中國僱員、個別或集體持有本公司5%股份以上的股東、實際控制人或配偶、本公司該實際控制人的父母或子女，或彼等各自聯繫人為根據2022年A股激勵計劃獲授任何獎勵的承授人。

**(iii) 2022年A股激勵計劃下每名激勵對象的最高配額及本公司據此將予發行的限制性A股股份最高數目**

根據2022年A股激勵計劃作出的授予無須經本公司股東批准。根據2022年A股激勵計劃作出的授予將不會導致截至及包括該授出日期的12個月內已授予及將授予各名個人承授人的獎勵總數超過已發行股份1%。根據2022年A股激勵計劃，本公司將予發行的限制性A股最高數目為1,548,800股A股股份。由於(i)部分合資格員工離職或自願放棄限制性A股股份，及(ii)實施2021年資本化儲備，根據《上市公司股權激勵管理辦法》及2022年A股激勵計劃，本公司將予發行的限制性股票數目已由1,548,800股A股股份調整為2,203,200股A股股份，佔本公司於本中期報告時已發行股份總數的約0.12%。本公司任何一名激勵對象通過全部有效期內的股份激勵計劃獲授的股票數量累計未超過本公司股本總額的1%。

**(iv) 授出價格及釐定授出價格的基準**

2022年A股激勵計劃項下限制性A股股份的授出價格為人民幣58.38元每股A股股份（可予調整）。根據深圳上市規則及管理辦法，限制性A股股份的授出價格應該不低於股票的面值，且原則上不得低於以下較高者：

1. 緊接採納2022年A股激勵計劃的公告日期前1個交易日的本公司A股股份交易均價的50%，為每股A股人民幣58.38元；及
2. 緊接採納2022年A股激勵計劃的公告日期前20個交易日的本公司A股股份交易均價的50%，為每股A股人民幣55.06元。

授出價格乃根據上述參考價格釐定。此價格釐定亦旨在於不同週期及商業環境下穩定人才及有效激勵僱員，使本公司於營運所在競爭激烈的行業中獲得優勢。董事會亦已考慮激勵對象須達成將予歸屬的限制性股票業績目標的困難程度。

**(v) 報告期內已授出獎勵的詳情及報告期內未歸屬獎勵的變動情況**

下表載列報告期間2022年A股激勵計劃項下已授出獎勵及未歸屬獎勵數目變動的詳情：

承授人類別	授出日期	歸屬期	授出價格 <sup>(1)</sup>	於2023年		於2023年	
				1月1日 未歸屬 獎勵數目	於報告期內 註銷或失效	於報告期內 歸屬	6月30日 未歸屬 獎勵數目
僱員	2022年7月28日	<p>第一批：</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>25%將自授出日期後滿12個月當日後首個交易日起直至授出日期後24個月內最後一個交易日歸屬</li> </ul> <p>第二批：</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>25%將自授出日期後滿24個月當日後首個交易日起直至授出日期後36個月內最後一個交易日歸屬</li> </ul> <p>第三批：</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>25%將自授出日期後滿36個月當日後首個交易日起直至授出日期後48個月內最後一個交易日歸屬</li> </ul>	人民幣38.62元	2,203,200	0	0	2,203,200

承授人類別	授出日期	歸屬期	授出價格 <sup>(1)</sup>	於2023年	於報告期內 註銷或失效	於報告期內 歸屬	於2023年
				1月1日 未歸屬 獎勵數目			6月30日 未歸屬 獎勵數目
<p>第四批：</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>25%將自授出日期後滿48個月當日 後首個交易日起直至授出日期後60 個月內最後一個交易日歸屬</li> </ul>							

附註：由於實施2021年資本化儲備，根據《上市公司股權激勵管理辦法》及2022年A股激勵計劃，授出價格已由每股A股人民幣58.38元調整為每股A股人民幣38.62元。為免生疑問，上述授出價格及未歸屬獎勵的變動情況並未計及報告期後2022年資本化儲備（據此，每持有10股現有股份獲發行5股資本化股份）的實施。

於報告期間，概無根據2022年A股激勵計劃授出任何獎勵，且概無進一步股份獎勵將根據2022年A股激勵計劃授出。

**(vi) 2022年A股激勵計劃的剩餘有效期**

2022年A股激勵計劃於所有限制性A股股份獲歸屬或作廢前有效，且該期限不超過60個月。因此，截至本中期報告日期，2022年A股激勵計劃的剩餘期限為46個月。

**2023年A股激勵計劃**

**(i) 2023年A股激勵計劃的目的**

為進一步完善本公司企業管治結構，建立、健全本公司長效激勵機制，吸引和留住本公司核心管理人員、中層管理人員及技術骨幹和基層管理人員及技術人員，充分調動其積極性和創造性，有效提升核心團隊凝聚力和本公司競爭力，將股東、本公司和核心員工三方利益結合在一起，使彼等關注本公司的長遠發展，確保本公司發展戰略和經營目標的實現，本公司股東大會已經批准2023年A股激勵計劃並自2023年6月21日起生效。

**(ii) 2023年A股激勵計劃的承授人及激勵對象類別**

根據2023年A股激勵計劃建議首次授予的激勵對象總數應為295名。在根據2023年A股激勵計劃作出與首次授予及保留授予有關的授予時，所有激勵對象必須在2023年A股激勵計劃的考核期內與本公司或其子公司存在聘用或勞動關係。

概無董事、監事、最高行政人員、高級管理層成員、非中國僱員、個別或集體持有本公司5%股份以上的股東、實際控制人或配偶、本公司該实际控制人的父母或子女，或彼等各自聯繫人為根據2023年A股激勵計劃獲授任何獎勵的承授人。

**(iii) 2023年A股激勵計劃下每名激勵對象的最高配額及本公司據此將予發行的限制性A股股份最高數目**

根據2023年A股激勵計劃作出的授予無須經本公司股東批准。根據2023年A股激勵計劃作出的授予將不會導致截至及包括該授出日期的12個月內已授予及將授予各名個人承授人的獎勵總數超過已發行股份1%。

根據2023年A股激勵計劃，首次授予項下，本公司將授出的限制性A股最高數目為1,479,300股A股，約佔根據2023年A股激勵計劃可授予A股的90%，剩餘10%（即164,400股A股）將保留作為進一步的獎勵授予。按照管理辦法和2023年A股激勵計劃，由於四名擬議參與者的資格變更，以及九名擬議參與者自願放棄限制性股份，本公司首次授予發行的限制性A股數量已從1,479,300股A股股份調整為1,444,500股A股股份，約佔本中期報告時公司已發行股份總數的0.08%。

本公司任何一名激勵對象通過全部有效期內的股份激勵計劃獲授的股票數量累計未超過本公司股本總額的1%。

**(iv) 授出價格及釐定授出價格的基準**

首次授予及保留授予項下的授出價格為人民幣28.58元（可予調整）。

根據深圳上市規則及管理辦法，首次授予及保留授予項下的限制性A股股份的授出價格應不低於股票的面值，且原則上不得低於以下較高者：

1. 緊接採納2023年A股激勵計劃的公告日期前1個交易日的本公司A股股份交易均價的50%，為每股A股人民幣28.51元；及
2. 緊接採納2023年A股激勵計劃的公告日期前20個交易日的本公司A股股份交易均價的50%，為每股A股人民幣28.58元。

授出價格較A股現行交易價格有大幅折讓。授出價格乃根據上述參考價格釐定。此價格釐定亦旨在於不同週期及商業環境下穩定人才及有效激勵僱員，使本公司於營運所在競爭激烈的行業中獲得優勢。董事會亦已考慮激勵對象須達成將予歸屬的限制性股票業績目標的困難程度，並認為這與授出價格的大幅折扣相當。

(v) 其他

於報告期間，概無根據2023年股份激勵計劃授出任何獎勵。

於2023年7月7日，公司根據2023年A股激勵計劃，共授予首次授予項下1,444,500股限制性A股和保留授予項下25,800股限制性A股，分別授予282名和13名合資格僱員，以每股人民幣28.58元的價格認購。下表載列2023年A股激勵計劃授出獎勵的詳情：

承授人類別	授出日期	歸屬期	已授出股份數目 <sup>(1)</sup>	授出價格 <sup>(1)</sup>	績效目標 <sup>(1)</sup>
僱員	2023年7月7日	<p><b>第一批：</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>25%將自授出日期後滿12個月當日後首個交易日起直至授出日期後24個月內最後一個交易日歸屬</li> </ul> <p><b>第二批：</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>25%將自授出日期後滿24個月當日後首個交易日起直至授出日期後36個月內最後一個交易日歸屬</li> </ul> <p><b>第三批：</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>25%將自授出日期後滿36個月當日後首個交易日起直至授出日期後48個月內最後一個交易日歸屬</li> </ul> <p><b>第四批：</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>25%將自授出日期後滿48個月當日後首個交易日起直至授出日期後60個月內最後一個交易日歸屬</li> </ul>	<p>1,444,500 (根據首次授予)；</p> <p>25,800 (根據保留授予)</p>	人民幣28.58元	<p>本公司層面的績效評估要求：</p> <p><b>第一批：</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>就本公司截至2023年12月31日止年度的營業收入較截至2022年12月31日止年度而言增加20%</li> </ul> <p><b>第二批：</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>就本公司截至2024年12月31日止年度的營業收入較截至2022年12月31日止年度而言增加40%</li> </ul> <p><b>第三批：</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>就本公司截至2025年12月31日止年度的營業收入較截至2022年12月31日止年度而言增加60%</li> </ul> <p><b>第四批：</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>就本公司截至2026年12月31日止年度的營業收入較截至2022年12月31日止年度而言增加80%</li> </ul>

附註：

(1) 在緊接授出日期前，本公司A股的收盤價為人民幣38.94元。為免生疑問，上述已授出股份的數目及授出價格未計及2022年資本化儲備（據此，每持有10股現有股份獲發行5股資本化股份）的實施。

(2) 限制性股份的歸屬亦須遵守以下規定：

(i) 激勵對象項目組層面的績效評估要求

歸屬於激勵對象的限制性股份數量對應於相關歸屬期間本公司特定項目組內部績效考核指標的滿足情況。根據上述項目組的評估結果，採用不同的歸屬百分比。

(ii) 激勵對象個人層面的績效評估要求

激勵對象的個人評估，按照公司內部績效考核制度進行。激勵對象的個人評估結果分為「及格」和「不及格」兩個級別，對應的歸屬百分比如下：

評估結果	及格	不及格
激勵對象個人層面的歸屬百分比	100%	0%

在本公司在相應歸屬期內實現上述績效考核目標的前提下，實際歸屬限制性股份數量=根據2023年A股激勵計劃在相應歸屬期內預計歸屬的限制性股份數量x激勵對象個人層面對應歸屬比例x激勵對象項目組層面對應歸屬比例。若該激勵對象未能達到評估結果，則已授予但尚未歸屬於該等激勵對象的相應限制性股份不歸屬於該等激勵對象並失效。

詳情，請參閱本公司2023年7月9日的公告。

**(vi) 2023年A股激勵計劃的剩餘有效期**

2023年A股激勵計劃將於2023年A股激勵計劃下的限制性股份授出日期生效，且於所有限制性股份獲歸屬或作廢前有效，且該期限不超過72個月。因此，截至本中期報告日期，2023年A股激勵計劃的剩餘期限為70個月。

## 其他僱員激勵

### 首期H股獎勵信託計劃

股東於2020年12月11日舉行的臨時股東大會上一致決議通過首期H股獎勵信託計劃。首期H股獎勵信託計劃的獎勵股份來源為H股，由受託人根據本公司指示及相關計劃規則的有關規定，按現行市價於市場上交易獲得。H股計劃由兩部分組成，即(i)員工股票獎勵計劃及(ii)股份紅利計劃。

#### (i) 首期H股獎勵信託計劃的目的

員工股票獎勵計劃旨在：

1. 提供擁有本公司股權的機會，吸引、激勵及挽留技術熟練與經驗豐富的人員為本集團的未來發展及擴張而努力；
2. 深化本公司薪酬制度改革，發展及不斷完善股東、運營及執行管理人員之間的利益平衡機制；及
3. (a)肯定本公司領導層(包括本公司董事)及長期僱員的貢獻；(b)鼓勵、激勵及挽留對本集團持續經營、發展及長期增長作出有利貢獻的本公司領導層及長期僱員；及(c)為本公司領導層及長期僱員提供其他獎勵使本公司領導層的利益與股東及本集團整體利益一致。

股份紅利計劃旨在：

1. 獎勵及激勵負責提高本公司績效的主要僱員；
2. 加強僱員的積極性，努力提高本公司的績效；及
3. 使僱員的利益與股東的利益一致。

#### (ii) 首期H股獎勵信託計劃的承授人及激勵對象類別

可參與首期H股獎勵信託計劃的適格僱員包括員工股票獎勵計劃的適格員工及股份紅利計劃的適格員工。員工股票獎勵計劃的適格員工包括董事、高級管理層、主要運營團隊成員、僱員或顧問等任何個人，其為本集團任何成員公司的全職任職的中國或非中國僱員。股份紅利計劃的適格員工包括董事、高級管理層或主要運營團隊成員等任何個人，其為本集團任何成員公司的全職任職的中國或非中國僱員。

概無董事、監事、高級管理層成員、非中國僱員、個別或集體持有本公司5%股份以上的股東、實際控制人或本公司該实际控制人的配偶、父母或子女，或彼等各自聯繫人為根據首期H股獎勵信託計劃獲授任何獎勵的承授人。

**(iii) 首期H股獎勵信託計劃下每名激勵對象的最高配額及本公司據此將予發行的H股最高數目**

根據首期H股獎勵信託計劃作出的授予無須經本公司股東批准。根據首期H股獎勵信託計劃作出的授予將不會導致截至及包括該授出日期的12個月內已授予及將授予各名個人承授人的獎勵總數超過已發行股份的1%。

根據首期H股獎勵信託計劃，於2023年6月30日，由本公司任命的受託人可在市場上為首期H股獎勵信託計劃購買的H股的最大數目為11,910,000股H股，佔本公司於2023年6月30日已發行H股總數的約1%。因實施2022年資本化儲備，最高數目於2023年7月28日由11,910,000股進一步調整為17,865,000股H股，佔本公司於本中期報告日期已發行H股總數約1%。

截至2023年6月30日，本公司委任的受託人已根據本公司指示及相關計劃規則的有關規定，按現行市價透過市場內交易購買11,906,000股H股。

未經股東批准，本公司不得授出任何額外獎勵致使所有根據首期H股獎勵信託計劃授出的獎勵相關H股總數（扣除根據首期H股獎勵信託計劃已沒收的獎勵股份）超過計劃上限。

**(iv) 已授出獎勵的詳情**

除非經董事會或董事會授權人士批准的獎勵函另有指明，以及在首期H股獎勵信託計劃的計劃規則所載歸屬條件的規限下，員工股票獎勵計劃下的所有獎勵應分四批等額歸屬（即25%、25%、25%及25%），並且股份紅利計劃下的所有獎勵應分兩批等額歸屬（即50%及50%）。在符合若干銷售業績條件後，該等獎勵將於董事會或董事會授權人士全權酌情釐定的歸屬期開始後每個週年日歸屬。根據首期H股獎勵信託計劃，獲得獎勵無需支付授出價格。

於報告期內，概無根據首期H股獎勵信託計劃授出獎勵。

**(v) 報告期內未歸屬獎勵的變動詳情**

下表載列報告期內首期H股獎勵信託計劃項下未歸屬獎勵數目變動的詳情：

承授人類別	授出日期 <sup>(1)</sup>	授出價格	於2023年		於2023年	
			1月1日	註銷或失效	6月30日	未歸屬獎勵數目
僱員	2022年5月31日	不適用	7,588,450	140,750	1,859,223	5,588,477
	2022年4月1日	不適用	751,110	40,125	173,521	537,464
	2020年12月14日	不適用	889,537	22,163	258,666	608,708
總計			9,229,097	203,038	2,291,410	6,734,649

附註：

- 上述各項授出受以下歸屬期所規限：(i)25%將自授出日期後滿12個月當日後首個交易日起直至授出日期後24個月內最後一個交易日歸屬；(ii)25%將自授出日期後滿24個月當日後首個交易日起直至授出日期後36個月內最後一個交易日歸屬；(iii)25%將自授出日期後滿36個月當日後首個交易日起直至授出日期後48個月內最後一個交易日歸屬；及(iv)25%將自授出日期後滿48個月當日後首個交易日起直至授出日期後60個月內最後一個交易日歸屬。
- H股股份於緊接獎勵歸屬日期前的加權平均收市價為30.26港元。
- 為免生疑問，上述授出價格及未歸屬獎勵的變動情況並未計及報告期後2022年資本化儲備（據此，每持有10股現有股份獲發行5股資本化股份）的實施。

**(vi) 首期H股獎勵信託計劃的剩餘有效期**

首期H股獎勵信託計劃將自股東及董事會批准首期H股獎勵信託計劃當日（「採納日期」）開始有效及生效，直至緊接採納日期後第10個週年日前一個營業日結束，此後將不會進一步授出任何獎勵，但只要有任何在本計劃到期前已授予而尚未歸屬的獎勵股份，本計劃將繼續延期直至該等獎勵股份的歸屬生效。因此，截至本中期報告日期，首期H股獎勵信託計劃的剩餘期限為86個月。

**(vii) 其他**

於2023年7月28日，根據首期H股獎勵信託計劃及香港聯交所的相關規定，本公司根據2022年度利潤分配方案，按每持有10股股份獲發5股股份的基準，調整根據員工股票獎勵計劃授予各選定參與者的已授出但未歸屬的獎勵股份數目（除非於2023年7月27日或之前沒收）。

於2023年7月28日，根據董事會的授權，管理委員會批准首期H股獎勵信託計劃的若干修訂，以進一步實施首期H股獎勵信託計劃並履行其激勵目的，而不損害本公司及股東的整體利益。尤其是，首期H股獎勵信託計劃限額及其他相關條文亦已作出修訂，以反映因實施2022年度資本化儲備及若干內部管理修訂而導致的已發行股份數目增加（「該等修訂」）。於採納該等修訂後，首期H股獎勵信託計劃限額已由11,910,000股H股增加至17,865,000股H股，惟董事會或授權人士可根據首期H股獎勵信託計劃的相關條文進一步調整首期H股獎勵信託計劃限額。

截至2023年6月30日止六個月，本集團錄得以股份為基礎的薪酬開支人民幣91,531,000元（截至2022年6月30日止六個月：人民幣23,755,000元），其與首期H股獎勵信託計劃有關。根據本公司全部有效的股份激勵計劃授予任何激勵對象的股份總數將為14,932,124股，佔截至本中期報告日期本公司股本總額的約0.84%。根據本公司於截至2023年6月30日止六個月期間所有股份激勵計劃授出的獎勵而可能發行的股份總數除以截至2023年6月30日止六個月期間加權平均股份數目為0%。

## 全球發售所得款項用途

於完成H股的全球發售後（「全球發售」），本公司籌集所得款項淨額約人民幣4,522.7百萬元。於2023年6月30日，全球發售所得款項淨額已經按照本公司日期為2019年11月14日之招股章程所載用途使用。

## 有關可轉換債券及所得款項用途的資料

於2021年6月18日，本公司發行了第一批美元債券及第二批人民幣計價美元債券，合共本金金額分別為300百萬美元及人民幣1,916百萬元。第一批美元債券及第二批人民幣計價美元債券可在其各自條款及條件所載的情況下分別按初步第一批美元債券轉換價及初步第二批人民幣計價美元債券轉換價每股H股250.75港元及每股H股229.50港元（可予調整）轉換為H股。H股於2021年6月8日（即建議發行可轉換債券的初始公告日期）的收市價為177.50港元。假設第一批美元債券及第二批人民幣計價美元債券按初始轉換價全數轉換，第一批美元債券及第二批人民幣計價美元債券將分別轉換為約9,282,711股H股（總面值人民幣9,282,711元）及10,137,685股H股（總面值人民幣10,137,685元）。可轉換債券乃提呈予不少於六名獨立承配人（彼等為獨立個人、公司及／或機構投資者）。有關可轉換債券的詳情，請參閱本公司日期為2021年6月8日、2021年6月9日、2021年6月11日、2021年6月18日及2021年6月21日的公告。

根據可轉換債券的條款與條件，第一批美元債券轉換價及第二批人民幣計價美元債券轉換價會由於（其中包括）本公司利潤分配及資本化儲備而調整。本公司已分派截至2022年12月31日止年度的現金股息，並進行2022年資本化儲備。由於股東於本公司2022年度股東週年大會批准支付2022年度利潤分配及2022資本化儲備，而根據可轉換債券的條款與條件將第一批美元債券轉換價及第二批人民幣計價美元債券轉換價分別由每股H股166.42港元調整為每股H股110.32港元及由每股H股152.32港元調整為每股H股100.97港元（「進一

步經調整轉換價J)，自2023年7月27日生效。本公司實施2022年資本化儲備，假設可轉換債券按各自進一步經調整轉換價全數轉換，則根據可轉換債券可轉換及發行的H股將由約29,260,954股H股（總面值人民幣29,260,954元）增至約44,142,528股H股（總面值人民幣44,142,528元），相當於於本中期報告日期本公司已發行H股股本總額（301,537,125股H股）14.64%，及因可轉換債券全數轉換而擴大後的本公司已發行H股股本總額（345,679,653股H股）約12.77%。倘可轉換債券於經調整轉換價生效後獲全數轉換，則可發行的額外14,881,574股（總面值人民幣14,881,574元）H股將由本公司根據於2023年6月21日舉行的2022年度股東週年大會所徵求及獲授的2022年可轉換債券相關特別授權配發及發行。有關進一步詳情，請參閱本公司日期為2023年7月26日的公告。

於報告期間，概無贖回或轉換可轉換債券。

下表載列可轉換債券全數轉換後本公司股權架構，經參考本公司於2023年6月30日的股權架構及假設本公司概無進一步發行股份。

股東	股份類別	於2023年6月30日		於2023年7月31日		僅第一批美元債券 按經調整轉換價每股H股 110.32港元全數轉換後		僅第二批人民幣計價 美元債券按經調整轉換價每股 H股100.97港元全數轉換後		轉換債券按各自 經調整轉換價全數轉換後	
		股份數目 <sup>(1)</sup>	佔已發行股本 總額的概約 百分比	股份數目 <sup>(2)</sup>	佔已發行股本 總額的概約 百分比	股份數目 <sup>(2)</sup>	佔已發行股本 總額的概約 百分比	股份數目 <sup>(2)</sup>	佔已發行股本 總額的概約 百分比	股份數目 <sup>(2)</sup>	佔已發行股本 總額的概約 百分比
創立人 <sup>(2)</sup>	A股	239,436,400	20.10%	359,154,603	20.10%	359,154,603	19.86%	359,154,603	19.85%	359,154,603	19.62%
其他A股股東 <sup>(2)</sup>	A股	750,763,404	63.02%	1,126,040,478	63.02%	1,126,040,478	62.29%	1,126,040,478	62.22%	1,126,040,478	61.50%
小計		990,199,804	83.12%	1,485,195,081	83.12%	1,485,195,081	82.15%	1,485,195,081	82.07%	1,485,195,081	81.12%
H股股東 <sup>(2)</sup>	H股	201,024,750	16.88%	301,537,125	16.88%	301,537,125	16.68%	301,537,125	16.66%	301,537,125	16.47%
第一批美元債券持有人	H股	-	-	-	-	21,098,984	1.17%	-	-	21,098,984	1.15%
第二批人民幣計價 美元債券持有人	H股	-	-	-	-	-	-	23,043,544	1.27%	23,043,544	1.26%
小計		201,024,750	16.88%	301,537,125	16.88%	322,636,109	17.85%	324,580,669	17.93%	345,679,653	18.88%
<b>總計</b>		<b>1,191,224,554</b>	<b>100.0%</b>	<b>1,786,732,206</b>	<b>100.0%</b>	<b>1,807,831,190</b>	<b>100.0%</b>	<b>1,809,775,750</b>	<b>100.00%</b>	<b>1,830,874,734</b>	<b>100.00%</b>

附註：

- (1) 為免生疑問，上述於2023年6月30日的股份數目及佔已發行股本總額的概約百分比並未計及報告期後2022年資本化儲備（據此，每持有10股現有股份獲發行5股資本化股份）的實施。

- (2) 透過於2023年7月26日(即相關記錄日期)實施2022年度資本化儲備(據此,每持有10股現有股份獲發行5股資本化股份)及於2023年7月6日根據2019年A股激勵計劃授出的69,750股限制性A股股份獲購回及註銷而完成減少註冊資本的登記手續,股份數目由1,191,224,554股股份(包括990,199,804股A股及201,024,750股H股)增加595,507,652股股份(包括494,995,277股新A股及100,512,375股新H股)至1,786,732,206股股份(包括1,485,195,081股A股及301,537,125股H股)。因此,為方便說明,股份數目及授出價格已相應調整。
- (3) 樓柏良博士、樓小強先生及鄭北女士為我們的創立人,且彼等於2018年10月19日訂立投票權協議(正規化彼等先前的投票安排),據此,彼等同意就提呈董事會及本公司股東大會以進行投票的任何方案達成一致(「投票權協議」)。根據投票權協議,樓柏良博士、樓小強先生及鄭北女士為一致行動人士,且根據證券及期貨條例,彼等被視為於彼等各自於本公司的權益中擁有權益。樓小強先生及鄭北女士亦為配偶。
- (4) 有關各A股及H股主要股東股權的進一步詳情,請參閱本中期報告第30至35頁「主要股東於股份及相關股份中的權益」一節。
- (5) 由於(i) A股, (ii) H股, 及(iii)已發行股本總額的概約百分比約整至最接近的兩個小數位,因此相加後未必等於100%。

董事會認為發行可轉換債券呈現獲取隨時可用資金池的機遇,長遠看能更好地支持本公司的業務擴展並促進本集團整體發展壯大。

所得款項淨額(扣除費用、佣金及應付開支後)約為人民幣3,776.0百萬元。於2023年6月30日,未使用所得款項淨額結餘約為人民幣235.6百萬元。可轉換債券所得款項淨額已經並將按照本公司日期為2021年6月21日之公告所載用途使用。下表載列直至2023年6月30日所得款項淨額的擬定用途及實際用途。

所得款項用途	所得款項淨額 分配百分比	所得款項 淨額分配 (人民幣百萬元)	截至2023年 6月30日		所得款項淨額 預計動用時間安排
			已使用金額 (人民幣百萬元)	未使用 所得款項淨額 (人民幣百萬元)	
擴展本集團小分子藥物的藥物工藝開發及生產設施 (即CMC服務)的產能及生產能力	33.3%	1,258.7	1,258.7	-	已於2023年 6月30日悉數動用
擴展本集團大分子藥物研發和生產服務平台	33.3%	1,258.7	1,023.1	235.6	預期將於2024年 12月31日前悉數動用
擴展本集團藥物安全性評價實驗室服務的能力	13.3%	503.4	503.4	-	已於2023年 6月30日前悉數動用
擴展本集團英國實驗室及生產設施的產能及能力	10.0%	377.6	377.6	-	已於2023年 6月30日前悉數動用
補充流動資金及其他一般企業用途	10.0%	377.6	377.6	-	已於2023年 6月30日前悉數動用
<b>總計</b>	<b>100%</b>	<b>3,776.0</b>	<b>3,540.4</b>	<b>235.6</b>	

附註:表中所列總計數字與各項數字之和出現任何差異,皆因約整所致。

## 報告期後重大事項

### 年度股息

於2023年6月21日，本公司股東在股東週年大會上批准了2022年度利潤分配方案，根據該方案，截至2022年12月31日止年度，本公司向A股和H股股東派發每股0.3元（含稅）的末期股息，總股息金額為人民幣357,346,000元（含稅）。

### 根據2023年A股激勵計劃授出限制性A股

於2023年7月7日，本公司根據2023年A股激勵計劃分別向282名及13名合資格僱員授出首次授予項下合共1,444,500股限制性A股股份及預留授予項下合共25,800股限制性A股股份，以供彼等按每股A股人民幣28.58元的價格認購。有關詳情，請參閱本中期報告第44至第45頁「股份激勵計劃－2023年A股激勵計劃－(v)其他」。

除上文所披露者外，報告期後及直至本中期報告日期，概無影響本公司的重大事項。

# 中期簡明綜合損益表

截至2023年6月30日止六個月

	附註	截至6月30日止六個月	
		2023年 人民幣千元 (未經審核)	2022年 人民幣千元 (未經審核)
收益	4	5,640,118	4,634,585
銷售成本		(3,602,677)	(3,021,474)
毛利		2,037,441	1,613,111
其他收入及收益	5	131,679	220,661
其他開支	5	(17,438)	(146,209)
銷售及分銷開支		(126,777)	(108,110)
行政開支		(845,440)	(661,073)
研發成本		(182,179)	(83,669)
金融及合約資產減值虧損	6	(10,713)	(6,339)
財務成本		(89,030)	(81,235)
分佔聯營公司利潤／(虧損)		10,982	(4,439)
除稅前利潤	6	908,525	742,698
所得稅開支	7	(124,457)	(177,398)
期內利潤		784,068	565,300
以下人士應佔：			
母公司擁有人		786,093	585,432
非控股權益		(2,025)	(20,132)
		784,068	565,300
母公司普通權益持有人應佔每股盈利			
基本			
期內利潤	9	0.4442	0.3294
攤薄			
期內利潤	9	0.4436	0.3293

# ▶▶▶ 中期簡明綜合全面收益表

截至2023年6月30日止六個月

	截至6月30日止六個月	
	2023年 人民幣千元 (未經審核)	2022年 人民幣千元 (未經審核)
期內利潤	784,068	565,300
其他全面收益		
於其後期間或會被重新分類至損益的其他全面收益／(虧損)：		
換算海外業務的匯兌差額	183,687	(27,846)
下列項目之公允價值虧損：		
— 現金流量套期儲備	(146,544)	(10,307)
於其後期間或會被重新分類至損益的其他全面收益／(虧損)淨額	37,143	(38,153)
期內其他全面收益／(虧損)，扣除稅項	37,143	(38,153)
期內全面收益總額	821,211	527,147
以下人士應佔：		
母公司擁有人	824,109	548,419
非控股權益	(2,898)	(21,272)
	821,211	527,147

# 中期簡明綜合財務狀況表

2023年6月30日

	附註	2023年 6月30日 人民幣千元 (未經審核)	2022年 12月31日 人民幣千元 (經審核)
<b>非流動資產</b>			
物業、廠房及設備	10	9,121,864	8,021,814
使用權資產		1,241,214	1,329,698
商譽	11	2,814,376	2,687,865
其他無形資產		225,354	233,148
於聯營公司的投資		650,793	629,972
按公允價值計入損益的股權投資		254,976	239,048
生物資產	15	188,365	178,016
遞延稅項資產		138,065	58,789
其他非流動資產		324,066	578,201
非流動資產總值		14,959,073	13,956,551
<b>流動資產</b>			
存貨		355,650	361,572
合約成本		179,305	182,610
貿易應收款項	12	2,138,257	1,881,882
合約資產	13	394,299	332,601
生物資產	15	504,394	497,279
預付款項、其他應收款項及其他資產	14	709,175	1,037,216
按公允價值計入損益的金融資產		637,198	694,472
衍生金融工具	16	—	50,890
已抵押存款		36,852	49,255
現金及現金等價物		2,475,879	1,448,229
流動資產總值		7,431,009	6,536,006
<b>流動負債</b>			
計息銀行借款	17	534,562	737,712
貿易應付款項	19	416,502	406,348
其他應付款項及應計費用	20	1,673,990	1,596,275
衍生金融工具	16	171,548	30,035
合約負債		873,662	832,140
租賃負債		192,219	164,034
應付稅項		180,189	145,889
流動負債總額		4,042,672	3,912,433
流動資產淨值		3,388,337	2,623,573
總資產減流動負債		18,347,410	16,580,124

續／…

中期簡明綜合財務狀況表

2023年6月30日

	附註	2023年 6月30日 人民幣千元 (未經審核)	2022年 12月31日 人民幣千元 (經審核)
<b>非流動負債</b>			
計息銀行借款	17	832,160	713,342
遞延稅項負債		266,326	261,013
按公允價值計入損益的金融負債		111,129	112,093
遞延收入		286,224	152,374
可轉換債券－債務部分	18	3,872,522	3,740,919
租賃負債		672,146	760,515
非流動負債總額		6,040,507	5,740,256
<b>資產淨值</b>		<b>12,306,903</b>	10,839,868
<b>權益</b>			
股本	21	1,786,732	1,191,225
庫存股		(463,453)	(668,037)
可轉換債券之權益部分	18	198,554	198,554
儲備		10,013,495	9,826,874
母公司擁有人應佔權益		11,535,328	10,548,616
非控股權益		771,575	291,252
<b>權益總值</b>		<b>12,306,903</b>	10,839,868

# 中期簡明綜合權益變動表

截至2023年6月30日止六個月

	母公司擁有人應佔												
	股本	庫存股	可轉換 債券之 權益部分	以股份 為基礎的 股份溢價*	以股份 為基礎的 付款儲備*	資本儲備*	法定儲備*	外匯波動 儲備*	現金流量 套期儲備*	保留盈利*	總計	非控股權益	權益總值
	(附註21)		(附註18)	(附註22)									
	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2023年1月1日	1,191,225	(668,037)	198,554	4,949,952	244,808	59,602	421,424	(33,823)	32,530	4,152,381	10,548,616	291,252	10,839,868
期內利潤 (未經審核)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	786,093	786,093	(2,025)	784,068
期內其他全面 收益/(虧損) (未經審核)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
現金流量套期， 扣除稅項 (未經審核)	-	-	-	-	-	-	-	-	(146,544)	-	(146,544)	-	(146,544)
換算海外業務的 匯兌差額 (未經審核)	-	-	-	-	-	-	-	184,560	-	-	184,560	(873)	183,687
期內全面(虧損)/ 收益總額 (未經審核)	-	-	-	-	-	-	-	184,560	(146,544)	786,093	824,109	(2,898)	821,211
購回及註銷限制性 A股	(70)	830	-	(760)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
獲授予H股受限制 股份單位	-	185,920	-	(85,318)	(100,602)	-	-	-	-	-	-	-	-
三期限制性A股 股份歸屬	-	17,834	-	27,819	(27,819)	-	-	-	-	-	17,834	-	17,834
轉撥自股份溢價**	595,577	-	-	(595,577)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
自非控股權益注資	-	-	-	380,434	-	-	-	-	-	-	380,434	479,566	860,000
已宣派股息	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(357,346)	(357,346)	-	(357,346)
確認以股份為基礎 的付款	-	-	-	-	121,681	-	-	-	-	-	121,681	3,655	125,336
於2023年6月30日 (未經審核)	1,786,732	(463,453)	198,554	4,676,550	238,068	59,602	421,424	150,737	(114,014)	4,581,128	11,535,328	771,575	12,306,903

\* 該等儲備賬包括於2023年6月30日的中期簡明綜合財務狀況表內的綜合儲備人民幣10,013,495,000元。

\*\* 經於2023年6月21日公司召開的股東大會批准，於2023年6月30日，以向全體股東每10股轉增5股為基礎，將股份溢價人民幣595,577,000元轉增為股本（「2022年度資本化儲備」）。

續...

中期簡明綜合權益變動表  
截至2023年6月30日止六個月

	母公司擁有人應佔												非控股權益	權益總值
	股本	庫存股	可轉換 債券之 權益部分	股份溢價*	以股份 為基礎的 付款儲備*	資本儲備*	法定儲備*	外匯波動 儲備*	現金流量 套期儲備*	保留盈利*	總計			
	(附註21)		(附註18)		(附註22)									
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	人民幣千元	
於2022年1月1日	794,177	(301,825)	198,554	5,857,558	91,180	59,602	332,619	(137,228)	12,828	3,221,776	10,129,241	166,066	10,295,307	
期內利潤 (未經審核)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	585,432	585,432	(20,132)	565,300	
期內其他全面 虧損： (未經審核)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
現金流量套期， 扣除稅項 (未經審核)	-	-	-	-	-	-	-	-	(10,307)	-	(10,307)	-	(10,307)	
換算海外業務的 匯兌差額 (未經審核)	-	-	-	-	-	-	-	(26,706)	-	-	(26,706)	(1,140)	(27,846)	
期內全面(虧損)/ 收益總額 (未經審核)	-	-	-	-	-	-	-	(26,706)	(10,307)	585,432	548,419	(21,272)	527,147	
購回及註銷限制性 A股	(132)	2,356	-	(2,224)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
購回H股	-	(207,152)	-	-	-	-	-	-	-	-	(207,152)	-	(207,152)	
非控股權益交易	-	-	-	(1,581)	-	-	-	-	-	-	(1,581)	(14,859)	(16,440)	
轉撥自股份溢價**	397,023	-	-	(397,023)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
獲授予H股股份	-	21,959	-	(8,064)	(13,895)	-	-	-	-	-	-	-	-	
已歸屬限制性A股 股份	-	-	-	(7,111)	-	-	-	-	-	-	(7,111)	-	(7,111)	
確認以股份為基礎 的付款	-	-	-	-	48,457	-	-	-	-	-	48,457	3,605	52,062	
已宣派股息	-	501	-	-	-	-	-	-	-	(355,194)	(354,693)	-	(354,693)	
於2022年6月30日 (未經審核)	1,191,068	(484,161)	198,554	5,441,555	125,742	59,602	332,619	(163,934)	2,521	3,452,014	10,155,580	133,540	10,289,120	

\* 該等儲備賬包括於2022年6月30日的中期簡明綜合財務狀況表內的綜合儲備人民幣9,250,119,000元。

\*\* 經於2022年3月28日公司召開的董事會會議及於2022年5月31日公司召開的股東大會批准，以向全體股東每10股轉增5股為基礎，將股份溢價人民幣397,023,000元轉增為股本。

# 中期簡明綜合現金流量表

截至2023年6月30日止六個月

	附註	截至6月30日止六個月	
		2023年 人民幣千元 (未經審核)	2022年 人民幣千元 (未經審核)
<b>經營活動的現金流量</b>			
除稅前利潤		908,525	742,698
作出以下調整：			
— 物業、廠房及設備折舊	6	366,288	265,257
— 使用權資產折舊	6	98,172	60,085
— 其他無形資產攤銷	6	17,229	15,081
— 存貨減值虧損，扣除撥回	6	2,776	2,543
— 金融及合約資產減值虧損，扣除撥回	6	10,713	6,339
— 衍生金融工具虧損	5	70	1,446
— 按公允價值計入損益的金融負債的公允價值變動(收益)/虧損	5	(964)	11,055
— 按攤銷成本計算的金融資產收益	5	(2,069)	(492)
— 出售使用權資產的收益	5	(121)	—
— 按公允價值計入損益的金融資產的(收益)/虧損	5	(8,005)	8,179
— 按公允價值計入損益的股權投資的公允價值變動虧損	5	9,286	80,728
— 出售按公允價值計入損益的股權投資的收益	5	(15,477)	—
— 生物資產公允價值變動收益	5	(52,739)	(180,190)
— 出售物業、廠房及設備的虧損	5	87	167
— 財務成本		89,030	81,235
— 外匯虧損		73,766	16,306
— 購入時原到期日超過三個月的定期存款的利息收入		(2,044)	(14,316)
— 分佔聯營公司(利潤)/虧損		(10,982)	4,439
— 以股份為基礎的報酬開支	6	125,336	52,062
		<b>1,608,877</b>	<b>1,152,622</b>

中期簡明綜合現金流量表  
截至2023年6月30日止六個月

	截至6月30日止六個月		
	附註	2023年 人民幣千元 (未經審核)	2022年 人民幣千元 (未經審核)
存貨減少／(增加)		3,145	(76,079)
生物資產減少		48,177	21,021
合約成本減少／(增加)		3,305	(31,646)
貿易應收款項增加		(208,603)	(332,405)
預付款項、其他應收款項及其他資產增加		(28,750)	(30,044)
合約資產增加		(61,145)	(67,452)
其他非流動資產減少／(增加)		283,425	(30,235)
貿易應付款項增加		10,154	139,236
應計費用及其他應付款項(減少)／增加		(331,265)	103,951
遞延收入增加		129,625	9,068
合約負債(減少)／增加		(11,353)	131,407
<b>經營活動所得現金流量</b>		<b>1,445,592</b>	<b>989,444</b>
已付所得稅		(165,387)	(130,657)
<b>經營活動所得現金流量淨額</b>		<b>1,280,205</b>	<b>858,787</b>
<b>投資活動所得現金流量</b>			
購置物業、廠房及設備		(1,494,764)	(1,301,524)
處置物業、廠房及設備的所得款項		837	984
處置按公允價值計入損益的金融資產的所得款項		1,796,215	3,118,422
添置其他無形資產		(6,041)	(12,686)
購買按公允價值計入損益的股權投資		(33,397)	(13,265)
處置按公允價值計入損益的股權投資的所得款項		25,510	–
衍生金融工具結算		192,333	–
購買按公允價值計入損益的金融資產		(1,380,676)	(1,453,902)
按攤銷成本購買金融資產		–	(134,580)
購買購入時原到期日超過三個月的定期存款		–	(109,000)
處置購入時原到期日超過三個月的定期存款的所得款項		82,044	686,229
收購子公司		–	(568,019)
過往期間收購付款		–	(135,498)
於聯營公司的注資		–	(134,129)
<b>投資活動所用現金流量淨額</b>		<b>(817,939)</b>	<b>(56,968)</b>

	附註	截至6月30日止六個月	
		2023年 人民幣千元 (未經審核)	2022年 人民幣千元 (未經審核)
<b>融資活動所得現金流量</b>			
已付銀行貸款利息		(27,025)	(24,557)
銀行貸款所得款項		260,147	117,295
償還銀行貸款		(357,225)	(502,817)
租賃負債付款		(93,611)	(132,468)
非控股股東交易		–	(16,440)
自非控股權益注資		860,000	–
根據購股權計劃購回A股		(830)	–
根據購股權計劃購回H股		–	(207,152)
已付股東股息		–	(301,118)
<b>融資活動所得／(所用) 現金淨額</b>		<b>641,456</b>	<b>(1,067,257)</b>
<b>現金及現金等價物增加／(減少) 淨額</b>		<b>1,103,722</b>	<b>(265,438)</b>
期初的現金及現金等價物		1,359,713	2,769,709
外幣匯率變動影響淨額		12,144	38,105
<b>期末的現金及現金等價物</b>		<b>2,475,579</b>	<b>2,542,376</b>

# ▶▶▶ 中期簡明綜合財務報表附註

2023年6月30日

## 1. 一般資料

康龍化成(北京)新藥技術股份有限公司於2004年7月1日在中華人民共和國(「中國」)註冊成立。經中國證券監督管理委員會批准後，本公司完成其首次公開發售，並於2019年1月28日在深圳證券交易所上市(股份代號：300759.SZ)。於2019年11月28日，本公司於香港聯合交易所有限公司(「聯交所」)主板上市(股份代號：3759.HK)。註冊辦事處地址為中國北京市北京經濟技術開發區泰河路6號1幢8層。

本公司是一家領先的全流程一體化醫藥研發生產服務平台，業務遍佈全球，致力於協助客戶加速藥物創新。本公司及其子公司(統稱「本集團」)的主要業務是提供貫穿創新藥物研發全流程的合約研究、開發及製造服務，服務分為四類：實驗室服務、「CMC」(小分子CDMO)服務、臨床研究服務及大分子和細胞與基因治療服務。

## 2.1 編製基準

截至2023年6月30日止六個月的中期簡明綜合財務資料乃根據國際會計準則(「國際會計準則」)第34號中期財務報告編製而成。中期簡明綜合財務資料並不包括年度財務報表中所要求的全部資料及披露，並應與本集團截至2022年12月31日止年度的年度財務報表(根據國際財務報告準則編製而成)一併閱讀。

中期簡明綜合財務資料已按歷史成本法編製，按公允價值減銷售成本計量的生物資產、按公允價值計入損益的股權投資、衍生金融工具及按公允價值計入損益的金融資產及金融負債除外。中期簡明綜合財務資料以人民幣(「人民幣」)呈列，除另有指明外，所有金額約整至最接近的千位數。

## 2.2 會計政策變動及披露

編製中期簡明綜合財務報表時採納的會計政策與編製本集團截至2022年12月31日止年度的年度綜合財務報表所依從者一致，惟本期財務資料首次採納以下新訂及經修訂國際財務報告準則及新採納若干國際財務報告準則除外。

國際財務報告準則第17號	保險合約
國際財務報告準則第17號(修訂本)	保險合約
國際財務報告準則第17號(修訂本)	國際財務報告準則第17號及 國際財務報告準則第9號的初次應用 — 比較資料
國際會計準則第1號(修訂本)及 國際財務報告準則實務公告第2號(修訂本)	會計政策的披露
國際會計準則第8號(修訂本)	會計估計的定義
國際會計準則第12號(修訂本)	與單項交易產生的資產及負債有關的遞延稅項
國際會計準則第12號(修訂本)	國際稅收改革 — 支柱二立法模板

## 2.2 會計政策變動及披露(續)

適用於本集團的新訂及經修訂國際財務報告準則的性質及影響載述如下：

- a) 國際會計準則第1號(修訂本)要求實體披露其重大會計政策資料，而非其重大會計政策。倘會計政策資料與實體財務報表所載其他資料一併考慮時，可合理預期會影響一般用途財務報表的主要使用者根據該等財務報表作出的決定，則有關會計政策資料屬重大。國際財務報告準則實務公告第2號(修訂本)就如何將重要性概念應用於會計政策披露提供非強制性指引。本集團自2023年1月1日起應用該等修訂。該等修訂對本集團的中期簡明綜合財務資料並無任何影響，惟預期會影響本集團年度綜合財務報表的會計政策披露。
- b) 國際會計準則第8號(修訂本)澄清會計估計變動與會計政策變動之間的區別。會計估計定義為財務報表中存在計量不確定性的貨幣金額。該等修訂亦釐清實體如何使用計量技術及輸入數據，制定會計估計。本集團已對2023年1月1日或之後發生的會計政策變動及會計估計變動應用該等修訂。由於本集團釐定會計估計的政策與該等修訂一致，該等修訂對本集團的財務狀況或表現並無任何影響。
- c) 國際會計準則第12號(修訂本)與單項交易產生的資產及負債有關的遞延稅項收窄國際會計準則第12號的初步確認例外情況範圍，使其不再適用於產生相等應課稅及可扣減暫時差額的交易，例如租賃及退役責任。因此，實體須就該等交易產生的暫時差額確認遞延稅項資產(惟須有足夠應課稅溢利)及遞延稅項負債。採納國際會計準則第12號(修訂本)並未對母公司普通權益持有人應佔每股基本及攤薄盈利、截至2023年及2022年6月30日止六個月的其他全面收益及中期簡明綜合現金流量表產生任何影響。
- d) 國際會計準則第12號(修訂本)國際稅收改革—支柱二立法模板引入因實施經濟合作與發展組織頒佈的支柱二立法模板而產生的遞延稅項確認及披露的強制暫時例外情況。該修訂亦引入受影響實體的披露規定，以幫助財務報表使用者更好地了解實體支柱二所得稅的敞口，包括支柱二立法生效時期間單獨披露與支柱二所得稅相關的即期稅項，以及立法頒佈或實質頒佈但尚未生效期間披露已知或合理可估計彼等支柱所得稅敞口的資料。實體須於2023年1月1日或之後開始的年度期間披露與其支柱二所得稅敞口有關的資料，但無需披露截至2023年12月31日或之前止的任何中期期間的有關資料。本集團已追溯應用該等修訂。由於本集團並不屬於支柱二立法模板的範圍，該等修訂並未對本集團產生任何影響。

### 3. 業務分部資料

就管理目的，本集團根據其服務組織為業務單位，並擁有以下五個可報告業務分部：

- 實驗室服務分部包括實驗室化學(包括藥物化學、合成化學、分析及純化化學和計算機輔助藥物設計(CADD))和生物科學服務(包括體內外藥物代謝及藥代動力學、體外生物學和體內藥理學、藥物安全性評價及美國實驗室服務)
- CMC(小分子CDMO)服務分部包括工藝開發及生產、材料科學／預製劑、製劑開發及生產和分析開發服務
- 臨床研究服務分部包括國外臨床研究服務(包括放射性標記科學及早期臨床試驗服務)和國內臨床研究服務(包括臨床試驗服務和臨床研究現場管理服務)
- 大分子和細胞與基因治療服務分部包括大分子藥物發現及開發與生產服務(CDMO)、細胞與基因治療實驗室及基因治療藥物開發與生產服務(CDMO)
- 「其他」分部

#### 分部收益及業績

按可報告分部劃分的本集團收益及業績分析如下。

截至2023年6月30日止六個月 (未經審核)	CMC (小分子 CDMO)		臨床研究 服務 人民幣千元	大分子和 細胞與基因 治療服務 人民幣千元	其他 人民幣千元	總計 人民幣千元
	實驗室服務 人民幣千元	服務 人民幣千元				
分部收益	3,380,373	1,251,316	805,193	200,217	3,019	5,640,118
分部業績	1,514,382	403,004	136,733	(16,716)	38	2,037,441
<b>未分配金額：</b>						
其他收入及收益						131,679
其他開支						(17,438)
銷售及分銷開支						(126,777)
行政開支						(845,440)
研發成本						(182,179)
金融及合約資產減值虧損						(10,713)
財務成本						(89,030)
分佔聯營公司利潤						10,982
<b>本集團除稅前利潤</b>						<b>908,525</b>

### 3. 業務分部資料(續)

#### 分部收益及業績(續)

截至2022年6月30日止六個月 (未經審核)	實驗室服務 人民幣千元	CMC (小分子 CDMO) 服務 人民幣千元	臨床研究 服務 人民幣千元	大分子和 細胞與基因 治療服務 人民幣千元	其他 人民幣千元	總計 人民幣千元
分部收益	2,778,070	1,084,625	584,537	177,548	9,805	4,634,585
分部業績	1,212,436	356,932	29,883	11,328	2,532	1,613,111
<b>未分配金額：</b>						
其他收入及收益						220,661
其他開支						(146,209)
銷售及分銷開支						(108,110)
行政開支						(661,073)
研發成本						(83,669)
金融及合約資產減值虧損						(6,339)
財務成本						(81,235)
分佔聯營公司虧損						(4,439)
<b>本集團除稅前利潤</b>						<b>742,698</b>

管理層就有關資源分配及表現評估的決策單獨監控本集團業務分部的業績。由於管理層並未就資源分配及表現評估而定期檢討該等資料，故並無呈列有關分部資產及負債的分析。因此，僅呈列分部收益及分部業績。

### 3. 業務分部資料(續)

#### 地區資料

#### (a) 來自外部客戶的收益

	截至6月30日止六個月	
	2023年 人民幣千元 (未經審核)	2022年 人民幣千元 (未經審核)
北美洲	3,675,469	3,042,305
中國內地	970,977	819,977
歐洲	859,776	629,646
亞洲(不包括中國內地)	114,851	112,287
其他	19,045	30,370
	<b>5,640,118</b>	<b>4,634,585</b>

上述收益資料基於客戶位置作出。

#### (b) 非流動資產

	2023年	2022年
	6月30日 人民幣千元 (未經審核)	12月31日 人民幣千元 (經審核)
中國內地	10,095,882	9,528,332
歐洲	2,469,858	2,150,894
北美洲	1,976,234	1,811,597
亞洲(不包括中國內地)	24,058	28,599
	<b>14,566,032</b>	<b>13,519,422</b>

上述非流動資產資料乃基於資產的位置作出，且不包括按公允價值計入損益的股權投資及遞延稅項資產。

#### 4. 收益

收益分析如下：

	截至6月30日止六個月	
	2023年 人民幣千元 (未經審核)	2022年 人民幣千元 (未經審核)
來自客戶合約收益	5,640,118	4,634,585
	5,640,118	4,634,585

來自客戶合約收益

##### (a) 分類收益資料

分部	截至6月30日止六個月	
	2023年 人民幣千元 (未經審核)	2022年 人民幣千元 (未經審核)
<b>服務類型</b>		
實驗室服務	3,380,373	2,778,070
CMC(小分子CDMO)服務	1,251,316	1,084,625
臨床研究服務	805,193	584,537
大分子和細胞與基因治療服務	200,217	177,548
其他	3,019	9,805
來自客戶合約的總收益	5,640,118	4,634,585
<b>收益確認時間</b>		
即時轉讓的服務	2,958,151	2,454,407
隨時間轉讓的服務	2,681,967	2,180,178
來自客戶合約的總收益	5,640,118	4,634,585

##### (b) 履約責任

本集團根據兩種不同收費模式與不同客戶有不同的合約安排：FTE或FFS模式。

就FTE模式下的所有服務而言，收益隨時間推移按本集團有權就所執行服務開具發票時的金額確認。因此，根據國際財務報告準則第15號允許的實際權宜之計，本集團並未披露採用相當FTE模式計算的未履行履約責任的價值。

同樣地，就FFS模式下若干服務的收益而言，收益隨時間確認及合約的原預期期限通常為一年或以下。故該實際權宜之計亦同樣適用。

## 5. 其他收入及收益以及其他開支

	截至6月30日止六個月	
	2023年 人民幣千元 (未經審核)	2022年 人民幣千元 (未經審核)
<b>其他收入</b>		
利息收入	14,238	23,302
有關下列各項的政府補助及補貼		
— 資產(i)	7,081	5,932
— 收入(ii)	22,137	9,627
	43,456	38,861
<b>其他收益</b>		
外匯收益淨額	8,426	—
出售按公允價值計入損益的股權投資的收益	15,477	—
生物資產公允價值變動收益	52,739	180,190
按公允價值計入損益的金融資產所得收益	8,005	—
按攤銷成本計算的金融資產收益	2,069	492
按公允價值計入損益的金融負債的公允價值變動收益	964	—
出售使用權資產的收益	121	—
其他	422	1,118
	88,223	181,800
	131,679	220,661
<b>其他開支</b>		
外匯虧損淨額	—	(36,844)
出售生物資產的虧損	(5,697)	—
出售物業、廠房及設備虧損	(87)	(167)
按公允價值計入損益的金融資產的虧損	—	(8,179)
衍生金融工具虧損	(70)	(1,446)
按公允價值計入損益的股權投資的公允價值變動虧損	(9,286)	(80,728)
按公允價值計入損益的金融負債的公允價值變動虧損	—	(11,055)
其他	(2,298)	(7,790)
	(17,438)	(146,209)

## 5. 其他收入及收益以及其他開支（續）

- (i) 本集團已收到與資產相關的若干政府補助，用於購買實驗室設備及廠房。該等資產相關補助於相關資產的可使用年期在損益內確認。
- (ii) 本集團已收到與收入相關的政府補助及補貼用以抵銷研發開支。預期部分收入相關補助未來會產生相關成本，本集團須遵守補助的附帶條件，而政府須知悉該等條件的遵守情況。該等收入相關補助於成本（擬進行補償）支銷的期間內按系統基準在損益表內確認。

其他收入相關的政府補助可收取用於補償已產生的開支或虧損，或在日後不產生相關成本時用於向本集團提供即時的財務支援，該等補助於其可收取期間在損益內確認。

## 6. 除稅前利潤

本集團除稅前利潤乃扣除／（計入）下列各項後得出：

	截至6月30日止六個月	
	2023年 人民幣千元 (未經審核)	2022年 人民幣千元 (未經審核)
物業、廠房及設備折舊	366,288	265,257
使用權資產折舊	98,172	60,085
其他無形資產攤銷	17,229	15,081
員工成本（包括董事及最高行政人員的薪酬）：		
薪金及其他福利	2,029,553	1,667,264
退休金計劃供款、社會福利及其他福利	581,295	442,111
以股份為基礎的報酬開支	125,336	52,062
生物資產公允價值變動收益	(52,739)	(180,190)
按攤銷成本計算的金融資產收益	(2,069)	(492)
按公允價值計入損益的金融資產的（收益）／虧損	(8,005)	8,179
出售按公允價值計入損益的股權投資的收益	(15,477)	—
按公允價值計入損益的股權投資的公允價值變動虧損	9,286	80,728
存貨減值虧損，扣除撥回	2,776	2,543
金融及合約資產減值虧損	10,713	6,339
衍生金融工具虧損	70	1,446
按公允價值計入損益的金融負債的公允價值變動（收益）／虧損	(964)	11,055
核數師薪酬	2,425	2,380

\* 期內的員工成本計入中期簡明綜合損益表的「銷售成本」、「行政開支」、「銷售及分銷開支」及「研發成本」內。

\*\* 本集團作為僱主不會使用沒收的供款來降低現有供款水平。

## 7. 所得稅開支

	截至6月30日止六個月	
	2023年 人民幣千元 (未經審核)	2022年 人民幣千元 (未經審核)
即期稅項	174,880	164,173
遞延稅項	(50,423)	13,225
	<b>124,457</b>	<b>177,398</b>

## 8. 股息

於2023年6月21日，本公司股東在股東週年大會上批准2022年度利潤分配方案如下：1)向A股及H股持有人宣派截至2022年12月31日止年度的末期股息每股人民幣0.30元(含稅)，合共股息人民幣357,346,000元(含稅)。於2023年6月30日，尚未派付任何款項。2)自儲備中向全體股東每10股現有股份增發5股新股份。

本公司董事已釐定，概無建議或宣派本中期期間股息(截至2022年6月30日止六個月：無)。

## 9. 母公司普通權益持有人應佔每股盈利

每股基本及攤薄盈利乃根據以下數據計算：

	截至6月30日止六個月	
	2023年 人民幣千元 (未經審核)	2022年 人民幣千元 (未經審核)
盈利：		
母公司普通權益持有人應佔利潤	786,093	585,432
減：預期未來解鎖限制性股份股東應佔的現金股息	—	(501)
用於計算每股基本盈利的盈利	<b>786,093</b>	<b>584,931</b>
攤薄潛在普通股的影響：		
加：預期未來解鎖限制性股份股東應佔的現金股息	—	501
用於計算每股攤薄盈利的盈利	<b>786,093</b>	<b>585,432</b>

## 9. 母公司普通權益持有人應佔每股盈利(續)

	截至6月30日止六個月	
	2023年 (未經審核)	2022年 (未經審核)
股份數目：		
用於計算每股基本盈利期內已發行普通股加權平均數	1,769,715,031	1,775,619,948
攤薄潛在普通股的影響：		
本公司已發行受限制股份單位及股份獎勵的效應	2,320,281	2,401,752
用於計算攤薄盈利期內已發行普通股加權平均數	1,772,035,312	1,778,021,700

有關期間每股基本及攤薄盈利的計算乃基於計及股本轉增的追溯調整後假設已發行股份的加權平均數。

## 10. 物業、廠房及設備

於截至2023年6月30日止六個月期間，本集團收購資產的成本為人民幣1,346,494,000元（截至2022年6月30日止六個月：人民幣1,224,132,000元，出售賬面淨值為人民幣3,834,000元的資產（截至2022年6月30日止六個月：人民幣2,283,000元）。

## 11. 商譽

	2023年 6月30日 人民幣千元 (未經審核)	2022年 12月31日 人民幣千元 (經審核)
成本	2,814,376	2,687,865
累計減值	-	-
賬面淨值	2,814,376	2,687,865
期初賬面值，扣除累計減值	2,687,865	2,096,265
收購子公司	-	532,251
匯兌調整	126,511	59,349
	2,814,376	2,687,865

## 12. 貿易應收款項

於報告期末，根據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：

	2023年 6月30日 人民幣千元 (未經審核)	2022年 12月31日 人民幣千元 (經審核)
1年內	2,095,579	1,868,133
1年至2年	42,678	13,749
	<b>2,138,257</b>	<b>1,881,882</b>

貿易應收款項包括於2023年6月30日的應收關聯方款項人民幣27,318,000元（2022年12月31日：人民幣7,471,000元），須按與本集團向主要客戶提供者類似的信貸條件償還。

## 13. 合約資產

	2023年 6月30日 人民幣千元 (未經審核)	2022年 12月31日 人民幣千元 (經審核)
合約資產	398,465	336,708
減值撥備	(4,166)	(4,107)
	<b>394,299</b>	<b>332,601</b>

## 14. 預付款項、其他應收款項及其他資產

	2023年 6月30日 人民幣千元 (未經審核)	2022年 12月31日 人民幣千元 (經審核)
按攤銷成本計量的金融資產	225,042	610,591
預付款項	28,510	23,039
按金及其他應收款項	34,042	30,717
預付開支	112,863	102,094
可收回稅金	308,498	266,854
其他	220	3,921
	<b>709,175</b>	<b>1,037,216</b>

於報告期末，本集團的其他應收款項被視為信貸風險較低，故本集團已根據12個月預期虧損法評估，其他應收款項的預期信貸虧損乃屬不重大。

## 15. 生物資產

### (a) 本集團農業活動的性質

本集團的生物資產主要包括用於實驗的非人靈長類動物食蟹猴及獼猴，分類為流動資產，以及用於繁殖的非人靈長類動物食蟹猴及獼猴，分類為本集團非流動資產。

本集團面臨下列營運風險：

#### (i) 法規及環境風險

本集團受其經營繁殖所在地的法律及法規所規限。本集團已制定環保政策及程序，旨在遵守當地的環保法規及法例。管理層進行定期檢討以識別環境風險並確保訂立的制度足以管理該等風險。

#### (ii) 氣候、疾病及其他自然風險

本集團的生物資產面對氣候變化、疾病及其他自然力所帶來損害的風險。本集團擁有大量旨在監控及減少有關風險的流程，包括定期檢查、疾病控制、調查以及保險。

### (b) 生物資產的公允價值

於年末本集團的生物資產價值如下：

	用於繁殖的 非人靈長類 動物 人民幣千元	用於實驗的 非人靈長類 動物 人民幣千元	總計 人民幣千元
2022年12月31日	178,016	497,279	675,295
收購子公司(附註23)	—	—	—
飼養成本	—	7,961	7,961
採購	—	20,251	20,251
生物資產公允價值減銷售 成本變動所產生的收益	(2,552)	55,291	52,739
靈長類動物間轉移	15,996	(15,996)	—
處置導致的減少	(3,095)	(2,602)	(5,697)
銷售導致的減少	—	(11,786)	(11,786)
實驗導致的減少	—	(46,954)	(46,954)
匯率變動導致的增加	—	950	950
2023年6月30日	188,365	504,394	692,759

於2023年6月30日，本集團並無就本集團的委託貸款抵押生物資產。

## 15. 生物資產 (續)

### (b) 生物資產的公允價值 (續)

為報告目的所作的分析：

		2023年 6月30日 人民幣千元
流動		504,394
非流動		188,365
總計		692,759

### (c) 公允價值計量

本集團於2023年6月30日的生物資產由與本集團無關的獨立合資格估值師估值。

本集團採用以下等級釐定及披露生物資產的公允價值：

第三級 — 根據對入賬公允價值有重大影響的所有輸入數據不可基於可觀察市場數據 (不可觀察輸入數據) 之估值方法進行計量。

		第三級 人民幣千元
於2023年6月30日		692,759

### (d) 評估生物資產所用估值方法及關鍵輸入數據詳情

下表列示於釐定第三級公允價值時所用的估值方法以及估值時所用的關鍵不可觀察輸入數據。

類型	估值方法	關鍵不可觀察輸入數據	關鍵不可觀察輸入數據與公允價值計量之間的相互關係
用於實驗的非人靈長類 動物食蟹猴及獼猴	可比市場法	近期交易價格及基於生物資產特徵 (包括年齡、品種、健康狀況等) 的調整系數	經調整系數變動越高，公允價值越高。
用於繁殖的非人靈長類 動物食蟹猴及獼猴	可比市場法	近期交易價格及基於生物資產特徵 (包括年齡、品種、健康狀況等) 的調整系數	經調整系數變動越高，公允價值越高。

## 16. 衍生金融工具

	2023年 6月30日 人民幣千元 (未經審核)	2022年 12月31日 人民幣千元 (經審核)
<b>流動資產</b>		
<b>套期會計法下的衍生工具</b>		
現金流量套期－外匯遠期合約	—	50,890
<b>其他衍生工具(並非以對沖會計法處理)</b>		
外匯遠期合約	—	—
	—	50,890
<b>流動負債</b>		
<b>套期會計法下的衍生工具</b>		
現金流量對沖－外匯遠期合約	171,548	29,438
<b>其他衍生工具</b>		
外匯遠期合約	—	597
	171,548	30,035

### 現金流量套期－外匯風險

外匯遠期合約被指定為現金流量的對沖工具，以對沖以美元計值的預測銷售所產生的外匯匯率風險。外匯遠期合約結餘隨預期外匯銷售水平及外匯遠期匯率的變化而變化。

由於外匯遠期合約的條款與預期極有可能發生的預測交易的條款匹配，故對沖項目與對沖工具之間存在經濟關係。由於外匯遠期合約的相關風險與對沖風險成分相同，本集團已就對沖關係設定1：1的對沖比率。現金流量套期被評估為高度有效。

套期無效可能來自：

- 預測買賣及對沖工具的現金流量時間差異
- 交易對手信貸風險對對沖工具及被對沖項目的公允價值變動的影響不同
- 被對沖項目和套期工具現金流量預測金額的變動

## 16. 衍生金融工具 (續)

### 現金流量套期 – 外匯風險 (續)

本集團持有以下外匯遠期合約：

	少於6個月 美元千元	6至12個月 美元千元	總計 美元千元
於2023年6月30日 外匯風險 — 外匯遠期合約 平均遠期利率 (美元 / 人民幣)	480,000 6.8886	100,000 6.9369	580,000 6.8974

套期工具對綜合財務狀況表的影響如下：

	名義金額 美元千元	資產	賬面金額 人民幣千元 負債	財務狀況表 項目
於2023年6月30日 外匯風險 — 外匯遠期合約	580,000	—	(171,548)	衍生金融 工具負債

被套期項目對綜合財務狀況表的影響如下：

	現金流量 套期儲備 人民幣千元
於2023年6月30日 外匯風險 — 外匯遠期合約	(145,816)

## 16. 衍生金融工具(續)

### 現金流量套期－外匯風險(續)

現金流量套期對綜合損益表和綜合全面收益表的影響如下：

	於其他全面收益中確認的 套期收益／(虧損)總額			損益表項目
	總額	稅項影響	總計	
	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元	
於2023年6月30日 外匯風險 － 外匯遠期合約	(243,205)	36,481	(206,724)	收益 其他開支

	從其他全面收益重分類至損益的金額			損益表項目
	總額	稅項影響	總計	
	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元	
於2023年6月30日 外匯風險 － 外匯遠期合約	(10,680)	1,602	(9,078)	收益
外匯風險 － 外匯遠期合約	(60,119)	9,018	(51,101)	其他開支

## 17. 計息銀行及其他借款

	2023年6月30日			2022年12月31日		
	實際利率(%)	到期	人民幣千元 (未經審核)	實際利率(%)	到期	人民幣千元 (經審核)
<b>流動</b>						
銀行貸款－有抵押(a)	3.250-4.410	2024	65,108			
銀行貸款－無抵押	2.150-4.275	2024	469,454	1.580-3.250	2023	737,712
			534,562			737,712
<b>非流動</b>						
銀行貸款－有抵押(a)	3.050-4.410	2025-2030	576,610	4.060-4.650	2027-2032	639,342
銀行貸款－無抵押	3.820-4.275	2024-2032	255,550	4.275	2024	74,000
			832,160			713,342
			1,366,722			1,451,054

分析為：	2023年 6月30日 人民幣千元 (未經審核)	2022年 12月31日 人民幣千元 (經審核)
應償還銀行貸款：		
一年內	534,562	737,712
第二年	164,339	149,348
第三至五年(首尾兩年包括在內)	217,226	330,422
五年以上	450,595	233,572
	1,366,722	1,451,054

- (a) 於2023年6月30日，金額為人民幣827,268,000元(2022年12月31日：人民幣639,342,000元)的銀行貸款以本集團所擁有長期資產(物業、廠房及設備、使用權資產)的抵押作擔保。

於2023年6月30日，有抵押物業、廠房及設備賬面淨值約為人民幣402,333,000元(2022年12月31日：人民幣408,135,000元)，且已抵押使用權資產的賬面淨值為人民幣126,452,000元(2022年12月31日：人民幣118,939,000元)。

## 18. 可轉換債券

於2021年6月18日(「發行日期」)，本公司發行了兩批於2026年到期的五年零息可轉換債券，合共本金額分別為300,000,000美元(「第一批美元債券」)及人民幣1,916,000,000元(「第二批人民幣計價美元債券」)(合稱「可轉換債券」)。債券持有人可選擇於發行日期後第41天當日或之後直至2026年6月18日(「到期日」)前10個工作日營業時間結束時(包括首尾兩日)，隨時行使任何債券附帶的轉換權，將各批債券轉換為每股面值人民幣1.00元的繳足H股普通股，第一批美元債券的初始轉換價為每股250.75港元，第二批人民幣計價美元債券的初始轉換價為每股229.50港元，分別按7.7588港元兌1.00美元的固定匯率及1.2143港元兌人民幣1.00元的固定匯率轉換，惟在(其中包括)合併、分拆或重新分類、利潤或儲備資本化、資本分配、供股或發行股份期權、其他證券供股、以低於當時市價的價格發行股份及發生若干其他攤薄事件(如適用)的情況下會作出調整。

於到期日，除非提早贖回、兌換或購回及註銷，否則本公司將按100%本金額贖回每份第一批美元債券，並按107.76%本金額的美元等價物贖回每份第二批人民幣計價美元債券。

根據第一批美元債券及第二批人民幣計價美元債券的條款及條件，由於股東於2022年5月6日在本公司股東週年大會批准支付2021年度利潤分配及2021年資本化儲備，第一批美元債券及第二批人民幣計價美元債券的換股價分別從每股H股250.75港元調整為每股H股166.42港元，及從每股H股229.50港元調整為每股H股152.32港元，自2022年6月14日(緊隨釐定H股股東享有末期股息及資本化儲備的記錄日期後的日期，即2022年6月13日)起生效。由於股東於2023年6月21日在本公司股東週年大會批准支付2022年度利潤分配及2022年資本化儲備，第一批美元債券及第二批人民幣計價美元債券的換股價分別從每股H股166.42港元進一步調整為每股H股110.32港元，及從每股H股152.32港元進一步調整為每股H股100.97港元，自2023年7月27日(即緊隨釐定H股股東享有2022年資本化儲備及2022年度利潤分配的記錄日期後的日期)起生效。

本公司將按任何債券持有人的選擇，於2024年6月18日按100%(就第一批美元債券而言)及按其未償還本金額104.59%的美元等價物(就第二批人民幣計價美元債券而言)贖回該持有人的全部或僅部分債券。

(i)僅就第一批美元債券而言，於2024年6月18日後但於到期日前的任何時間，惟須受條款及條件所指定的若干條件規限，或(ii)就兩批債券而言，倘未償還債券的本金總額少於原發行本金總額的10%之任何時間，在向債券持有人、受託人及主要代理發出不少於30日但不超過60日的通知(該通知將不可撤銷)後，本公司可於選擇贖回通知所指定日期按本金額(就第一批美元債券而言)以及按提早贖回金額的美元等價物(就第二批人民幣計價美元債券而言)贖回全部(而非部分)債券。

## 18. 可轉換債券 (續)

第一批美元債券由兩個部分組成：

- (a) 債項部分初步以公允價值計量。其隨後經考慮交易成本的影響使用實際利率法按攤銷成本計量。
- (b) 衍生部分包括換股選擇及提早贖回選擇(並非與債項部分緊密相關)，初步及隨後按公允價值計量。

第二批人民幣計價美元債券由兩個部分組成：

- (a) 債項部分初步以公允價值計量。其隨後經考慮交易成本的影響使用實際利率法按攤銷成本計量。
- (b) 權益部分包括換股選擇。其初始按公允價值計量且其後保持不變。

與可轉換債券相關的總交易成本按彼等各自的公允價值比例分配至債務部分、衍生部分及權益部分。

	債務部分 人民幣千元	嵌入衍生部分 人民幣千元	權益部分 人民幣千元	總計 人民幣千元
於2022年12月31日(經審核)	3,740,919	112,093	198,554	4,051,566
匯兌調整	73,766	—	—	73,766
利息費用	57,837	—	—	57,837
公允價值變動產生的虧損		(964)		(964)
於2023年6月30日(未經審核)	3,872,522	111,129	198,554	4,182,205

直至2023年6月30日，概無轉換或贖回可轉換債券。

於2023年6月30日，衍生部分乃經參考與本集團並無關聯的一名獨立合資格專業估值師發佈的估值報告並按公允價值計量。於中期期間，公允價值變動於損益中確認。

## 19. 貿易應付款項

貿易應付款項為不計息，且一般須於一至三個月內結付。

以下載列於報告期末基於發票日期的貿易應付款項賬齡分析：

分析為：	2023年 6月30日 人民幣千元 (未經審核)	2022年 12月31日 人民幣千元 (經審核)
1年內	410,886	398,448
1年以上	5,616	7,900
	<b>416,502</b>	<b>406,348</b>

## 20. 其他應付款項及應計費用

	2023年 6月30日 人民幣千元 (未經審核)	2022年 12月31日 人民幣千元 (經審核)
員工工資及福利應付款項	606,543	648,791
其他應付稅項	36,685	42,399
收購廠房及設備應付款項	510,675	674,245
應計開支	92,040	136,781
受限制股票購回義務	—	18,562
應付股息	359,033	1,862
收購子公司股權的應付款項	14,758	14,758
其他	54,256	58,877
	<b>1,673,990</b>	<b>1,596,275</b>

## 21. 股本

	2023年 6月30日 人民幣千元 (未經審核)	2022年 12月31日 人民幣千元 (經審核)
已發行及繳足：	1,786,732	1,191,225

本公司股本變動的概要如下：

	已發行 股份數目	股本 人民幣千元
於2022年12月31日及2023年1月1日	1,191,224,554	1,191,225
購回限制性A股股份	(69,750)	(70)
轉撥自股份溢價	595,577,402	595,577
於2023年6月30日	1,786,732,206	1,786,732

## 22. 購股權計劃

### 2019年A股激勵計劃

於2019年8月15日，本公司股東大會通過決議案，根據2019年A股激勵計劃發行最多5,651,359股本公司A股，該計劃包含限制性A股股份及購股權。於2019年10月24日，本公司4,077,387股限制性A股股份已獲准按每股人民幣17.85元的價格授予合資格僱員進行認購，授出日期為2019年10月30日。截至2019年11月5日，4,077,387股A股股份已由合資格僱員認購，本公司收到代價人民幣72,781,000元。該等授出的限制性A股股份的合約期限不超過四年，且將在限制性股票上市之日起滿12個月後分三期解除限售，其中40%、30%及30%獎勵分別在達成相關年度表現條件後於A股登記日期的第一、第二及第三個週年日之後解除。根據2019年A股激勵計劃之鎖定期規定，僱員於各解除鎖定週年日期後六個月內不得以任何方式向任何第三方轉讓已達成解除鎖定條件的A股股份。

截至2023年6月30日止期間，本集團的以股份為基礎的報酬開支為零（截至2022年6月30日止六個月：人民幣4,650,000元），其與2019年A股激勵計劃有關。

## 22. 購股權計劃(續)

### 2021年A股激勵計劃

於2021年7月12日，本公司股東大會通過決議案，根據2021年A股激勵計劃發行最多774,200股本公司A股股份，該計劃包含限制性A股股份。於2021年7月27日，本公司774,200股限制性A股股份已獲准按每股人民幣70.17元的價格授予合資格僱員，授出日期為2021年7月27日。該等授出的限制性A股股份的合約期限不超過五年，且將在四年期間解除鎖定，其中25%、25%、25%及25%獎勵分別在達成若干相關年度表現條件後於A股登記日期的第一、第二、第三及第四個週年日解除。根據2021年A股激勵計劃之鎖定期規定，僱員於各解除鎖定週年日期後六個月內不得以任何方式向任何第三方轉讓已達成解除鎖定條件的A股股份。

截至2023年6月30日止期間，本集團錄得以股份為基礎的報酬開支人民幣10,141,000元(截至2022年6月30日止六個月：人民幣21,927,000元)，其與2021年A股激勵計劃有關。

### 2022年A股激勵計劃

於2022年5月31日，股東已決議採納2022年A股激勵計劃，據此，本公司將發行的限制性A股最高數目為1,548,800股A股，約佔採納計劃時本公司已發行股份總數的0.20%。已授出限制性A股股份將於四年期間內歸屬，於符合若干業績條件時，於歸屬開始日後的每個週年日期歸屬股份總數的25%、25%、25%及25%。根據《上市公司股權激勵管理辦法》及2022年A股激勵計劃，由於(i)若干合資格僱員離任或自願放棄限制性A股股份，及(ii)實施2021年資本公積轉增股本，本公司將發行的限制性A股股份數目已由1,548,800股A股調整為2,203,200股A股，授出價格已由每股A股人民幣58.38元調整為每股A股人民幣38.62元。

截至2023年6月30日止期間，本集團錄得以股份為基礎的報酬開支人民幣22,799,000元(截至2022年6月30日止六個月：零)，其與2022年A股激勵計劃有關。

### 子公司以股份為基礎的激勵

本集團若干子公司向適格員工(於之前三個財政年度中任何一年，其收入、利潤或資產總值佔本公司比例低於75%)授出股權激勵，以吸引及激勵僱員，並促進子公司的成功。截至2023年6月30日止期間，本集團確認以股份為基礎的報酬開支人民幣865,000元(截至2022年6月30日止六個月：人民幣1,730,000元)。

## 22. 購股權計劃 (續)

### 首期H股獎勵信託計劃

本公司已採納一項H股獎勵信託計劃(「H股計劃」)，該計劃包括員工股票獎勵計劃(「ESAP」)及股份紅利計劃，旨在為對本集團的成功營運作出貢獻的合資格參與者提供獎勵及回報。H股計劃的合資格參與者包括本集團任何成員公司的全職中國或非中國僱員的任何個人(包括董事、高級管理人員、關鍵團隊、僱員或顧問)。ESAP下的獎勵將於四年期間內歸屬，於符合若干銷售業績條件時，於歸屬開始日後的每個週年日期歸屬總購股權的25%、25%、25%及25%。股份紅利計劃下的所有獎勵應分兩批等額歸屬(即於符合若干銷售業績條件時，於歸屬開始日後的每個週年日期歸屬50%及50%)。H股計劃已於2020年12月11日舉行的本公司2020年第三次臨時股東大會(「臨時股東大會」)獲批准，除非該計劃以其他方式註銷或修訂，否則將自該日期起10年內有效。H股計劃的進一步詳情亦載於本公司的公告中。

為實施H股計劃，本公司與獨立第三方(「受託人」)已根據信託契約確立信託。H股計劃下的獎勵股份來源為受託人通過市場交易按現行市價收購的H股。在任何情況下，可根據H股計劃授予的股份數目上限為11,910,000股H股(因2021年度資本化儲備由7,940,000股H股調整至11,910,000股H股)，佔批准日期本公司股本總額的約0.99%。超過此限制的購股權的任何進一步授出，須經股東於股東大會上批准。

下文載列H股計劃項下三次授予的詳情。

- (1) 於2020年12月14日，管理委員會批准H股計劃的2020年第一次授予，向81名合資格參與者授出合共776,100股H股，授出日期為2020年12月14日。該等已授出股票將於四年期間內歸屬，於符合若干已歸屬條件時，於歸屬開始日後的每個週年日期歸屬股份總數的25%、25%、25%及25%。截至2023年6月30日止期間，本集團錄得以股份為基礎的報酬開支人民幣4,759,000元(截至2022年6月30日止六個月：人民幣7,025,000元)，其與2020年第一次授予有關。
- (2) 於2022年4月1日，管理委員會批准H股計劃的2022年第一次授予，向44名合資格參與者授出合共751,110股H股，已考慮2021年資本化儲備，授出日期為2022年4月1日。該等已授出股票將於四年期間內歸屬，於符合若干已歸屬條件時，於歸屬開始日後的每個週年日期歸屬股份總數的25%、25%、25%及25%。截至2023年6月30日止期間，本集團錄得以股份為基礎的報酬開支人民幣6,369,000元(截至2022年6月30日止六個月：人民幣2,129,000元)，其與2022年第一次授予計劃有關。
- (3) 於2022年5月31日，管理委員會批准H股計劃的2022年第二次授予，向131名合資格參與者授出合共7,588,450股H股，已考慮2021年資本化儲備，授出日期為2022年5月31日。該等已授出股票將於四年期間內歸屬，於符合若干已歸屬條件時，於歸屬開始日後的每個週年日期歸屬股份總數的25%、25%、25%及25%。截至2023年6月30日止期間，本集團錄得以股份為基礎的報酬開支人民幣80,403,000元(截至2022年6月30日止六個月：人民幣14,601,000元)，其與2022年第二次授予有關。

## 23. 或然負債

於2023年6月30日及2022年12月31日，本集團及本公司均無任何重大或然負債。

## 24. 承擔

### (a) 資本承擔

	2023年 6月30日 人民幣千元 (未經審核)	2022年 12月31日 人民幣千元 (經審核)
已定約，但未計提撥備： 物業、廠房及設備	899,378	1,204,653
應付聯營公司的資本投入	123,439	125,894
	<b>1,022,817</b>	<b>1,330,547</b>

## 25. 關聯方交易

於截至2023年及2022年6月30日止六個月期間，本集團與關聯方進行的重大交易分別如下：

### (a) 與關聯方進行的交易：

	截至6月30日止六個月 2023年 人民幣千元 (未經審核)	2022年 人民幣千元 (未經審核)
由董事關係密切的家庭成員控制的實體		
採購原材料 (i)	–	2,573
租金成本 (ii)	12,500	625
董事於其中擔任主要管理人員的實體		
提供醫藥研發服務 (iii)	26,509	9,826
產品銷售 (iv)	248	70
租金收入 (v)	59	59

附註：

- (i) 由關聯方的採購乃根據彼等向供應商主要客戶提供的類似定價及條件進行。
- (ii) 自關聯方的租金成本為自寧波康匯科技發展有限公司的辦公室租賃。
- (iii) 研發服務費乃以向其他客戶提供類似性質及數量的服務的價格清單為基準。
- (iv) 對關聯方的銷售乃根據彼等向客戶主要供應商提供的類似定價及條件進行。
- (v) 關聯方租金收入為康君投資管理(北京)有限公司的辦公室租金。

## 25. 關聯方交易 (續)

### (b) 本集團主要管理人員薪酬：

	截至6月30日止六個月	
	2023年 人民幣千元 (未經審核)	2022年 人民幣千元 (未經審核)
薪金及其他福利	6,314	6,320

### (c) 尚未清償的關聯方結餘

於2023年6月30日，本集團與一名關聯方之間有一項尚未償還之結餘，載列於合約資產及負債，分別為人民幣2,185,000元（2022年12月31日：人民幣5,108,000元）和人民幣3,767,000元（2022年12月31日：人民幣1,261,000元）。

於2023年6月30日及2022年12月31日，本集團與其關聯方之間的貿易應收款項及應付款項之詳情於財務資料附註12及19中披露。

## 26. 按類別劃分的金融工具

於2023年6月30日及2022年12月31日，各類別金融工具的賬面值如下：

2023年6月30日	按公允價值計入損益的 金融資產			總計 人民幣千元
	按攤銷 成本計量的 金融資產 人民幣千元	按公允價值 計入損益的 股權投資 人民幣千元	強制如此 指定 人民幣千元	
金融資產				
按公允價值計入損益的股權投資	–	254,976	–	254,976
計入其他非流動資產的金額資產	210,469	–	–	210,469
貿易應收款項	2,138,257	–	–	2,138,257
計入預付款項、其他應收款項及 其他資產的金融資產	114,050	–	–	114,050
按公允價值計入損益的金融資產	–	–	637,198	637,198
衍生金融工具	–	–	–	–
已抵押存款	36,852	–	–	36,852
現金及現金等價物	2,475,879	–	–	2,475,879
	4,975,507	254,976	637,198	5,867,681

26. 按類別劃分的金融工具(續)

金融負債	按公允價值 計入損益的 金融負債 人民幣千元	按攤銷 成本列賬的 金融負債 人民幣千元	總計 人民幣千元
計息銀行及其他借款	—	1,366,722	1,366,722
貿易應付款項	—	416,502	416,502
計入其他應付款項及應計費用的金融負債	—	648,317	648,317
衍生金融工具	171,548	—	171,548
可轉換債券－債務部分	—	3,872,522	3,872,522
按公允價值計入損益的金融負債	111,129	—	111,129
	282,677	6,304,063	6,586,740

2022年12月31日 金融資產	按攤銷 成本計量的 金融資產 人民幣千元	按公允價值計入損益的 金融負債		總計 人民幣千元
		按公允價值 計入損益的 股權投資 人民幣千元	強制如此 指定 人民幣千元	
按公允價值計入損益的股權投資	—	239,048	—	239,048
計入其他非流動資產的金額資產	—	—	694,472	694,472
貿易應收款項	1,881,882	—	—	1,881,882
計入預付款項、其他應收款項及 其他資產的金融資產	—	—	50,890	50,890
按公允價值計入損益的金融資產	207,957	—	—	207,957
衍生金融工具	641,308	—	—	641,308
已抵押存款	49,255	—	—	49,255
現金及現金等價物	1,448,229	—	—	1,448,229
	4,228,631	239,048	745,362	5,213,041

## 26. 按類別劃分的金融工具(續)

金融負債	按公允價值 計入損益的 金融負債 人民幣千元	按攤銷 成本列賬的 金融負債 人民幣千元	總計 人民幣千元
計息銀行及其他借款	—	1,451,054	1,451,054
貿易應付款項	—	406,348	406,348
計入其他應付款項及應計費用的金融負債	—	882,884	882,884
可轉換債券－債務部分	—	3,740,919	3,740,919
按公允價值計入損益的金融負債	112,093	—	112,093
衍生金融工具	30,035	—	30,035
	142,128	6,481,205	6,623,333

## 27. 金融工具的公允價值及公允價值等級

本集團金融工具的賬面價值與其公允價值相若。

管理層已評估，現金及現金等價物、貿易應收款項、計入預付款項、其他應收款項及其他資產的金融資產、即期計息銀行及其他借款、貿易應付款項、計入其他應付款項及應計費用的金融負債的公允價值與其賬面價值相若，主要由於該等工具乃於短期內到期。

計息銀行及其他借款的非即期部分以及可轉換債券的債務部分的公允價值已使用具有類似條款、信貸風險及餘下到期日的工具現時可取得的利率貼現預期未來現金流量而計算。

本集團於各報告期末就計息銀行借款的自身不履約風險導致的公允價值變動風險被評定為微不足道。

本集團的企業融資團隊負責制定金融工具公允價值計量的政策及程序。企業融資團隊直接向財務總監及董事會匯報。於各報告日期，企業融資團隊會分析金融工具價值的變動及釐定估值所用的主要輸入數據。財務總監會審閱並批准估值。且就年度財務報告與董事會討論估值過程及結果。

金融資產及負債的公允價值按當前交易(強制或清算出售除外)中雙方自願進行工具交換的金額入賬。以下為用於估計公允價值的方法及假設。

金融資產及金融負債的公允價值已使用具有類似條款、信貸風險及餘下到期日的工具現時可取得的利率貼現預期未來現金流量而計算。以下為用於估計公允價值的方法及假設：

## 27. 金融工具的公允價值及公允價值等級(續)

對於按公允價值計入損益的非上市股權投資的公允價值，管理層已估計使用合理可能的替代方案作為估值模式的輸入數據的潛在影響。

本集團投資於中國內地銀行發行的理財產品。本集團已根據具有類似條款及風險的工具的市場利率使用貼現現金流量估值模型估計該等非上市投資的公允價值。

本集團訂立衍生金融工具，包括遠期貨幣合約，採用與以現值計算遠期定價相似的估值技術計量。該等模型包括多項市場不可觀察輸入數據。

可轉換債券衍生部分的公允價值乃經參考由一名第三方專業估值師發出的估值報告計量。

以下為於2023年6月30日及2022年12月31日金融工具估值的重大不可觀察輸入數據概要連同定量敏感度分析：

	估值技術	重大不可觀察輸入數據(第三級)	公允價值對輸入數據的敏感度
按公允價值計入損益的股權投資	估值倍數	同行業的平均價格與研發費用比率	倍數越高，公允價值越高
按公允價值計入損益的資金投資－非上市	相關投資的資產淨值	資產淨值	資產淨值越高，公允價值越高
可轉換債券－嵌入式衍生部分	二項式模型	預期波幅 ／無風險利率	預期波幅越大，公允價值越高。 無風險利率越低，公允價值越高

## 27. 金融工具的公允價值及公允價值等級(續)

### 公允價值等級

下表說明本集團的金融工具的公允價值計量等級：

#### 按公允價值計量的資產

	重大可觀察 輸入數據 (第一級) 人民幣千元	重大可觀察 輸入數據 (第二級) 人民幣千元	重大不可觀察 輸入數據 (第三級) 人民幣千元	總計 人民幣千元
<b>於2023年6月30日</b>				
按公允價值計入損益的股權投資	–	–	254,976	254,976
按公允價值計入損益的金融資產	–	637,198	–	637,198
	–	637,198	254,976	892,174
<b>於2022年12月31日</b>				
按公允價值計入損益的股權投資	19,992	–	219,056	239,048
衍生金融工具(資產)	–	50,890	–	50,890
按公允價值計入損益的金融資產	–	694,472	–	694,472
	19,992	745,362	219,056	984,410

按公允價值計入損益的股權投資按第三級公允價值計量的對賬之詳情如下：

按公允價值計入損益的股權投資 – 非上市	於2023年 6月30日 人民幣千元	於2022年 12月31日 人民幣千元
於1月1日	52,711	31,817
購入	27,696	20,949
由一間聯營公司的投資轉為按公允價值計入損益的股權投資	–	–
轉出	–	–
公允價值收益	–	–
匯兌調整	1,991	(55)
	82,398	52,711

## 27. 金融工具的公允價值及公允價值等級(續)

公允價值等級(續)

按公允價值計量的資產(續)

按公允價值計入損益的資金投資 – 非上市	於2023年 6月30日 人民幣千元	於2022年 12月31日 人民幣千元
於1月1日	166,345	112,521
購入	5,531	46,840
公允價值收益	702	6,984
	172,578	166,345

按公允價值計量的負債

	重大可觀察 輸入數據 (第一級) 人民幣千元	重大可觀察 輸入數據 (第二級) 人民幣千元	重大不可觀察 輸入數據 (第三級) 人民幣千元	總計 人民幣千元
於2023年6月30日				
衍生金融工具(負債)	–	171,548	–	171,548
可轉換債券 – 嵌入式衍生部分	–	–	111,129	111,129
	–	171,548	111,129	282,677

	重大可觀察 輸入數據 (第一級) 人民幣千元	重大可觀察 輸入數據 (第二級) 人民幣千元	重大不可觀察 輸入數據 (第三級) 人民幣千元	總計 人民幣千元
於2022年12月31日				
衍生金融工具(負債)	–	30,035	–	30,035
可轉換債券 – 嵌入式衍生部分	–	–	112,093	112,093
	–	30,035	112,093	142,128

## 28. 報告期後事項

### 根據2023年A股激勵計劃授予限制性A股

於2023年7月7日，本公司根據2023年A股激勵計劃分別向282名及13名合資格僱員授出首次授予項下合共1,444,500股限制性A股股份及預留授予項下合共25,800股限制性A股股份，以供彼等按每股A股股份人民幣28.58元的價格認購。根據2023年A股激勵計劃授出的限制性A股股份須於四年期間內歸屬，於符合若干業績目標時，於相關授出日期後的每個週年歸屬總股份的25%、25%、25%及25%。有關詳情，請參閱本公司日期為2023年7月9日的公告。

除上文所披露者外，報告期後至本公告日期止，概未發生影響本公司的重大事項。

「2019年A股激勵計劃」	指	本公司2019年A股限制性股份激勵計劃
「2021年A股激勵計劃」	指	本公司2021年A股限制性股份激勵計劃
「2022年A股激勵計劃」	指	本公司2022年A股限制性股份激勵計劃
「2023年A股激勵計劃」	指	本公司2023年A股限制性股份激勵計劃
「2022年度資本化儲備」	指	建議以資本化儲備方式按每10股股份獲發5股資本化股份
「2022年度利潤分配」	指	建議分配股息
「2022年度利潤分配方案」	指	本公司截至2022年12月31日止年度之2022年度利潤分配及2022年度資本化儲備
「AMS」	指	加速器質譜法
「原料藥」	指	原料藥，在疾病的診斷、治療、症狀緩解、處理或預防中有藥理活性或其他直接作用或能影響人體結構或功能的藥品成份
「A股」	指	本公司的內資股，面值為每股股份人民幣1.00元，其在深圳證券交易所上市並以人民幣交易
「審計委員會」	指	董事會屬下的審計委員會
「董事會」	指	本公司董事會
「債券」	指	第一批美元債券及第二批人民幣計價美元債券
「資本化股份」	指	新A股及新H股
「CMC」	指	化學、製造及控制
「CMO」	指	合同生產服務
「本公司」或「康龍化成」	指	康龍化成(北京)新藥技術股份有限公司，一家於2004年7月1日根據中國法律註冊成立的股份有限公司，其A股於深圳證券交易所上市(股份代號：300759)及其H股於香港聯交所主板上市(股份代號：3759)

## 釋義

「可轉換債券」	指	本公司於2021年6月18日發行的(i)300.0百萬美元的於2026年到期的零息可轉換債券(債務股份代號：40725)及(ii)人民幣1,916.0百萬元的於2026年到期的零息美元結算的可轉換債券(債務股份代號：40733)
「CRO」	指	合同研發服務
「授權人士」	指	董事會授權的管理委員會、人員或董事會下屬委員會
「董事」	指	本公司董事
「股息」	指	建議向2023年7月26日(即釐定股東股息權利的記錄日期)營業時間結束時登記在冊的A股股東及H股股東，按每持有1股現有股份獲現金分紅人民幣0.30元派發2022年度末期股息，以人民幣向A股股東支付，以港元向H股股東支付
「DMPK/ADME」	指	藥物代謝動力學／吸收、擴散、代謝與排洩
「FDA」	指	美國食品藥品監督管理局
「首次人體實驗」	指	首次人體實驗研究
「英鎊」	指	英鎊，英國法定貨幣
「GLP」	指	良好實驗室規範
「GMP」	指	良好的藥物生產管理規範
「本集團」或「我們」	指	本公司及其子公司
「H股」	指	本公司股本中的境外上市外資股，面值為每股股份人民幣1.00元，其在香港聯交所上市並以港元交易
「H股股東」	指	H股持有人
「煜灃投資」	指	寧波煜灃創業投資合夥企業(有限合夥)，一間於2021年9月29日在中國成立的有限合夥企業
「IND」	指	研究性新藥
「康君投資」	指	康君投資管理(北京)有限公司，一間於2019年6月18日在中國成立的有限公司

「康君仲元」	指	寧波康君仲元股權投資合夥企業(有限合夥)，一間於2021年3月25日在中國註冊成立的有限合夥企業
「上市規則」	指	聯交所證券上市規則
「管理辦法」	指	《上市公司股權激勵管理辦法》
「標準守則」	指	上市發行人董事進行證券交易的標準守則
「新A股」	指	根據2022年度資本化儲備將予配發及發行的新A股
「新H股」	指	根據2022年度資本化儲備將予配發及發行的新H股
「NMPA」	指	國家藥品監督管理局(前稱國家食品藥品監督管理總局)，負責審批中國藥品及生物製品的部門
「OECD」	指	經濟合作與發展組織
「Pharmaron Biologics UK」	指	Pharmaron Biologics (UK), Ltd.(前稱Allergan Biologics Limited)，一間根據英格蘭及威爾斯法律註冊成立的私人股份有限公司，由本公司持有88.89%
「康龍臨床」	指	康龍化成(成都)臨床研究服務有限公司，一間於2021年5月27日在中國註冊成立的公司，由本公司持有81.58%
「康龍生物」	指	康龍化成(寧波)生物醫藥有限公司，一間於2020年10月9日在中國註冊成立的有限公司，由本公司持有88.89%
「中國」	指	中華人民共和國
「研發」	指	研究及開發
「報告期間」	指	截至2023年6月30日止六個月
「限制性A股」	指	本公司根據2019年A股激勵計劃、2021年A股激勵計劃、2022年A股激勵計劃及2023年A股激勵計劃授予的限制性A股股份
「人民幣」	指	中國法定貨幣人民幣
「第一批美元債券」	指	本公司於2021年6月18日發行的300.0百萬美元的於2026年到期的零息可轉換債券(債務股份代號：40725)

## 釋義

「第二批人民幣計價美元債券」	指	本公司於2021年6月18日發行的人民幣1,916.0百萬元的於2026年到期的零息美元結算的可轉換債券(債務股份代號：40733)
「股份」	指	A股及H股
「股東」	指	股份持有人
「SSU」	指	臨床項目啟動專員
「聯交所」	指	香港聯合交易所有限公司
「沙利文」	指	創建於1961年，一家世界領先的成長諮詢公司，在全球範圍內六大洲21個國家擁有31家分支機構和超過1,700名行業諮詢師，市場分析師，技術分析師和經濟師
「英國」	指	英國
「美國」	指	美國
「%」	指	百分比



康龍化成（北京）新藥技術股份有限公司

北京經濟技術開發區泰河路6號  
<http://www.pharmaron.com>  
[pharmaron@pharmaron.com](mailto:pharmaron@pharmaron.com)

