

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



Genscript Biotech Corporation
金斯瑞生物科技股份有限公司*
(於開曼群島註冊成立的有限公司)
(股份代號：1548)

**截至二零二一年十二月三十一日止年度之
年度業績公告**

年度業績摘要

- 本集團截至二零二一年十二月三十一日止年度的收益約為511.1百萬美元，較截至二零二零年十二月三十一日止年度的約390.8百萬美元增加30.8%，其中非細胞療法業務的外部收益約為424.7百萬美元，較截至二零二零年十二月三十一日止年度的約315.1百萬美元增加34.8%，細胞療法業務的外部收益約為86.4百萬美元，較截至二零二零年十二月三十一日止年度的約75.7百萬美元增加14.1%。
- 本集團截至二零二一年十二月三十一日止年度的毛利約為303.5百萬美元，較截至二零二零年十二月三十一日止年度錄得的約255.9百萬美元增加18.6%，其中非細胞療法業務抵銷前的毛利約為223.4百萬美元，較截至二零二零年十二月三十一日止年度的約189.8百萬美元增加17.7%，細胞療法業務抵銷前的毛利約為89.8百萬美元，較截至二零二零年十二月三十一日止年度的約75.7百萬美元增加18.6%。
- 本集團的經調整淨虧損約為307.3百萬美元，而截至二零二零年十二月三十一日止年度錄得經調整淨虧損約170.8百萬美元，其中非細胞療法業務抵銷前的經調整淨利潤約為50.2百萬美元，較截至二零二零年十二月三十一日止年度的約42.5百萬美元增加18.1%，細胞療法業務抵銷前的經調整淨虧損約為354.6百萬美元，而細胞療法業務截至二零二零年十二月三十一日止年度的經調整淨虧損約為213.3百萬美元。

本集團的經調整淨虧損不包括：(i)股權結算的股份薪酬開支；(ii)匯兌損益；(iii)調查(定義見本公司日期為二零二零年九月二十一日的公告)諮詢費及其他相關成本；(iv)長期投資及相關非流動金融資產的虧損；(v)金融負債的公允價值虧損；(vi)視作出售Probio Technology Limited(「**Probio Cayman**」)股權的服務費；(vii)非流動金融資產的公允價值收益；(viii)傳奇生物科技股份有限公司(「**傳奇**」)後續公開發售(定義見本公司日期為二零二一年十二月十五日的公告)的服務費；(ix)發行傳奇A類優先股(定義見本公司日期為二零二零年三月三十一日的公告)的服務費；及(x)與傳奇獨立上市有關的分拆開支。

本集團截至二零二一年十二月三十一日止年度的虧損約為501.0百萬美元，而截至二零二零年十二月三十一日止年度的虧損約為281.4百萬美元，其中非細胞療法業務抵銷前的虧損約為111.8百萬美元，而非細胞療法業務截至二零二零年十二月三十一日止年度的利潤約為22.1百萬美元，細胞療法業務抵銷前的虧損約為386.2百萬美元，而細胞療法業務截至二零二零年十二月三十一日止年度的虧損約為303.5百萬美元。

於報告期內，本集團大量投資研發活動及人才招聘，兩者均是業務長期可持續增長的主要推動因素。截至二零二一年十二月三十一日止年度，本集團的研發開支約為358.4百萬美元，較截至二零二零年十二月三十一日止年度的約263.4百萬美元增加36.1%，其中細胞療法截至二零二一年十二月三十一日止年度的總研發投入約為313.3百萬美元，較截至二零二零年十二月三十一日止年度的約232.2百萬美元增加34.9%。

- 截至二零二一年十二月三十一日止年度本公司擁有人應佔虧損約為347.9百萬美元，而截至二零二零年十二月三十一日止年度本公司擁有人應佔虧損約為204.9百萬美元。

附註：

	截至二零二一年十二月三十一日止年度			
	非細胞療法 千美元	細胞療法 千美元	抵銷 千美元	總計 千美元
淨虧損	(111,815)	(386,209)	(2,930)	(500,954)
不包括：				
股權結算的股份薪酬開支，扣除稅項	19,533	20,158	—	39,691
匯兌損益，扣除稅項	4,145	4,845	—	8,990
調查諮詢費及其他相關成本，扣除稅項	3,266	—	—	3,266
長期投資及相關非流動金融資產的虧損	1,699	—	—	1,699
金融負債的公允價值虧損	133,228	6,200	—	139,428
視作出售Probio Cayman股權的服務費，扣除稅項	504	—	—	504
非流動金融資產的公允價值收益	(312)	—	—	(312)
傳奇後續公開發售的服務費	—	400	—	400
經調整淨利潤／(虧損)	<u>50,248</u>	<u>(354,606)</u>	<u>(2,930)</u>	<u>(307,288)</u>

金斯瑞生物科技股份有限公司(「本公司」)董事(「董事」)會(「董事會」)欣然公佈，本公司及其附屬公司(統稱「本集團」)於截至二零二一年十二月三十一日止年度(「報告期」或「本年度」)之經審核合併業績，連同二零二零年之比較數字如下：

合併損益及其他全面收益表

		截至十二月三十一日止年度	
	附註	二零二一年 千美元	二零二零年 千美元
收益	4	511,062	390,846
銷售成本		(207,578)	(134,953)
毛利		303,484	255,893
其他收入及利得	4	17,250	24,795
銷售及分銷開支		(167,969)	(107,341)
行政開支		(134,508)	(90,341)
研發開支		(358,401)	(263,401)
金融負債的公允價值虧損	24	(139,428)	(79,984)
其他開支		(13,011)	(15,497)
融資成本	6	(2,378)	(5,432)
應佔聯營公司虧損		—	(599)
金融資產減值(撥備)／撥回淨額		(1,414)	7
除稅前虧損	5	(496,375)	(281,900)
所得稅(開支)／抵免	7	(4,579)	477
年內虧損		(500,954)	(281,423)
以下人士應佔			
母公司擁有人		(347,865)	(204,945)
非控股權益		(153,089)	(76,478)
		(500,954)	(281,423)

	附註	截至十二月三十一日止年度 二零二一年 千美元	二零二零年 千美元
母公司普通權益持有人應佔每股虧損	9		
基本		<u>(17.13美分)</u>	<u>(10.78美分)</u>
攤薄		<u>(17.13美分)</u>	<u>(10.78美分)</u>
年內虧損		<u>(500,954)</u>	<u>(281,423)</u>
其他全面收入			
於往後期間或會重新分類至損益的其他全面收入：			
匯兌差額：			
換算海外業務產生的匯兌差額		<u>20,344</u>	<u>22,011</u>
於往後期間或會重新分類至損益的其他全面收入淨額		<u>20,344</u>	<u>22,011</u>
年內其他全面收入，扣除稅項		<u>20,344</u>	<u>22,011</u>
年內全面虧損總額		<u>(480,610)</u>	<u>(259,412)</u>
以下人士應佔：			
母公司擁有人		<u>(332,088)</u>	<u>(182,558)</u>
非控股權益		<u>(148,522)</u>	<u>(76,854)</u>
		<u>(480,610)</u>	<u>(259,412)</u>

合併財務狀況表

		十二月三十一日	
		二零二一年	二零二零年
	附註	千美元	千美元
非流動資產			
物業、廠房及設備	10	439,885	345,215
物業、廠房及設備的預付款		18,512	5,906
投資物業	11	6,882	7,726
使用權資產		59,147	34,017
商譽		14,151	14,116
其他無形資產		26,423	26,020
於聯營公司的投資		3,318	3,433
以公允價值計量且其變動計入損益的金融資產	12	10,444	10,555
遞延稅項資產		5,090	3,702
定期存款	18	4,705	—
其他非流動資產		6,251	3,542
非流動資產總額		594,808	454,232
流動資產			
存貨	13	44,358	31,745
合約成本	14	8,877	5,785
貿易應收款項及應收票據	15	142,345	141,748
預付款項、其他應收款項及其他資產		36,054	32,834
以公允價值計量且其變動計入損益的金融資產	12	2,208	5,866
以攤銷成本計量的金融資產	16	29,937	—
向聯營公司提供的貸款		1,680	2,422
受限制現金	17	1,444	7,471
定期存款	18	190,088	136,245
現金及現金等價物	18	1,180,971	629,058
流動資產總額		1,637,962	993,174

		十二月三十一日	
		二零二一年	二零二零年
	附註	千美元	千美元
流動負債			
貿易應付款項及應付票據	19	30,176	23,376
其他應付款項及應計費用	20	213,469	168,980
計息貸款及借款	21	521	44,642
租賃負債		7,510	2,588
應付稅項		6,236	3,532
合約負債	22	95,377	84,414
政府補助	23	740	379
以公允價值計量且其變動計入損益的金融負債	24	110,338	—
流動負債總額		464,367	327,911
流動資產淨額		1,173,595	665,263
資產總額減流動負債		1,768,403	1,119,495
非流動負債			
計息貸款及借款	21	121,070	1,260
租賃負債		27,349	6,513
合約負債	22	244,812	277,052
遞延稅項負債		7,730	7,030
政府補助	23	13,301	11,495
以公允價值計量且其變動計入損益的金融負債	24	260,790	—
其他非流動負債		396	554
非流動負債總額		675,448	303,904
資產淨額		1,092,955	815,591
權益			
股本	25	2,096	1,954
庫存股份		(15,753)	(16,712)
儲備		893,408	916,463
母公司擁有人應佔權益		879,751	901,705
非控股權益		213,204	(86,114)
權益總額		1,092,955	815,591

簡明合併現金流量表

	二零二一年 千美元	二零二零年 千美元
經營活動所用現金流量淨額	<u>(136,790)</u>	<u>(151,093)</u>
投資活動所用現金流量淨額	<u>(212,548)</u>	<u>(100,166)</u>
融資活動所得現金流量淨額	<u>902,141</u>	<u>624,203</u>
現金及現金等價物增加淨額	552,803	372,944
匯兌差額淨額	(890)	3,717
年初現金及現金等價物	<u>629,058</u>	<u>252,397</u>
年末現金及現金等價物	<u><u>1,180,971</u></u>	<u><u>629,058</u></u>

附註：

1. 公司資料

金斯瑞生物科技股份有限公司(「**本公司**」)於二零一五年五月二十一日根據開曼群島公司法在開曼群島註冊成立為獲豁免有限公司。本公司的註冊辦事處地址為4th Floor, Harbour Place, 103 South Church Street, George Town, P.O. Box 10240, Grand Cayman KY1-1002, Cayman Islands。

本公司為投資控股公司。本公司的附屬公司主要從事生產及銷售生命科學研究產品及服務。產品及服務主要包括生命科學服務及產品、生物製劑開發服務、工業合成生物產品及細胞療法。本公司股份於二零一五年十二月三十日在香港聯合交易所有限公司(「**聯交所**」)主板上市。

董事認為，本公司的最終控股公司為於美利堅合眾國(「**美國**」)註冊成立的Genscript Corporation(「**GS Corp**」)。

2. 編製基準

該等財務報表乃按香港會計師公會(「**香港會計師公會**」)頒佈的香港財務報告準則(「**香港財務報告準則**」)(包括所有香港財務報告準則、香港會計準則(「**香港會計準則**」)及詮釋)、香港公認會計原則及香港公司條例之披露規定編製。除以公允價值計量的金融資產及金融負債外，該等財務報表乃按歷史成本法編製。該等財務報表以美元(「**美元**」)呈列，除另有指明者外，所有數值均四捨五入至最接近之千位數。

會計政策及披露之變動

本集團已於本年度之財務報表首次採納下列經修訂香港財務報告準則。

香港財務報告準則第9號、 香港會計準則第39號、 香港財務報告準則第7號、 香港財務報告準則第4號及 香港財務報告準則第16號修訂本	利率基準改革 — 第2階段
香港財務報告準則第16號修訂本	二零二一年六月三十日後的新冠肺炎相關 租金減讓

採納經修訂準則對本集團的財務表現及狀況並無重大財務影響。

3. 經營分部資料

截至二零二一年十二月三十一日止年度的分部資料如下：

	生命科學 服務及 產品 千美元	生物製劑 開發服務 千美元	工業合成 生物產品 千美元	細胞療法 千美元	經營管理 分部 千美元	抵銷 千美元	總計 千美元
分部收益							
對外部客戶的銷售	305,897	80,256	38,196	86,368	345	—	511,062
分部間銷售	9,897	1,095	370	3,424	9,246	(24,032)	—
總收益	315,794	81,351	38,566	89,792	9,591	(24,032)	511,062
分部銷售成本	(132,462)	(55,757)	(27,250)	—	(4,360)	12,251	(207,578)
分部毛利	<u>183,332</u>	<u>25,594</u>	<u>11,316</u>	<u>89,792</u>	<u>5,231</u>	<u>(11,781)</u>	<u>303,484</u>
其他收入及利得	—	537	1,320	3,059	25,297	(12,963)	17,250
銷售及分銷開支	(49,069)	(13,436)	(2,885)	(102,542)	(12)	(25)	(167,969)
行政開支	(9,014)	(6,868)	(3,203)	(46,961)	(72,365)	3,903	(134,508)
研發開支	(32,850)	(9,575)	(5,232)	(313,346)	(2,272)	4,874	(358,401)
金融負債的公允價值 虧損	—	(143,278)	—	(6,200)	—	10,050	(139,428)
其他開支	—	(879)	(512)	(9,132)	(5,394)	2,906	(13,011)
融資成本	—	(104)	(116)	(900)	(1,374)	116	(2,378)
金融資產減值 (撥備)/撥回淨額	<u>(755)</u>	<u>(137)</u>	<u>(36)</u>	<u>22</u>	<u>(508)</u>	<u>—</u>	<u>(1,414)</u>
除稅前利潤/(虧損)	91,644	(148,146)	652	(386,208)	(51,397)	(2,920)	(496,375)
所得稅開支	—	(531)	(198)	(1)	—	—	(730)
未分配所得稅開支	<u>—</u>	<u>—</u>	<u>—</u>	<u>—</u>	<u>—</u>	<u>—</u>	<u>(3,849)</u>
年內利潤/(虧損)	<u>91,644</u>	<u>(148,677)</u>	<u>454</u>	<u>(386,209)</u>	<u>(51,397)</u>	<u>(2,920)</u>	<u>(500,954)</u>

截至二零二零年十二月三十一日止年度的分部資料如下：

	生命科學 服務及 產品 千美元	生物製劑 開發服務 千美元	工業合成 生物產品 千美元	細胞療法 千美元	經營管理 分部 千美元	抵銷 千美元	總計 千美元
分部收益							
對外部客戶的銷售	246,502	39,691	28,582	75,676	395	—	390,846
分部間銷售	3,315	735	323	—	7,364	(11,737)	—
總收益	249,817	40,426	28,905	75,676	7,759	(11,737)	390,846
分部銷售成本	(84,472)	(30,492)	(20,296)	—	(2,710)	3,017	(134,953)
分部毛利	<u>165,345</u>	<u>9,934</u>	<u>8,609</u>	<u>75,676</u>	<u>5,049</u>	<u>(8,720)</u>	<u>255,893</u>
其他收入及利得	—	—	801	6,119	18,286	(411)	24,795
銷售及分銷開支	(48,475)	(5,915)	(3,589)	(49,571)	—	209	(107,341)
行政開支	(8,471)	(2,602)	(3,020)	(23,124)	(56,607)	3,483	(90,341)
研發開支	(21,334)	(10,048)	(4,887)	(232,160)	—	5,028	(263,401)
金融負債的 公允價值虧損	—	—	—	(79,984)	—	—	(79,984)
其他開支	(3,559)	—	(525)	(346)	(11,369)	302	(15,497)
融資成本	—	—	(176)	(4,209)	(1,156)	109	(5,432)
應佔聯營公司損益	—	—	11	—	(610)	—	(599)
金融資產減值 (撥備)／撥回淨額	<u>(1,072)</u>	<u>1,033</u>	<u>69</u>	<u>(23)</u>	<u>—</u>	<u>—</u>	<u>7</u>
除稅前利潤／(虧損)	82,434	(7,598)	(2,707)	(307,622)	(46,407)	—	(281,900)
所得稅(開支)／抵免	—	—	(461)	4,145	—	—	3,684
未分配所得稅開支	<u>—</u>	<u>—</u>	<u>—</u>	<u>—</u>	<u>—</u>	<u>—</u>	<u>(3,207)</u>
年內利潤／(虧損)	<u>82,434</u>	<u>(7,598)</u>	<u>(3,168)</u>	<u>(303,477)</u>	<u>(46,407)</u>	<u>—</u>	<u>(281,423)</u>

4. 收益、其他收入及利得

	截至十二月三十一日止年度	
	二零二一年	二零二零年
	千美元	千美元
客戶合約收益	510,601	390,333
其他來源的收益		
經營租賃的總租金收入	461	513
	<u>511,062</u>	<u>390,846</u>
其他收入及利得		
其他收入		
政府補助	9,148	13,197
投資收入	3,767	3,707
銀行利息收入	2,785	4,298
其他	35	4
	<u>15,735</u>	<u>21,206</u>
利得		
以公允價值計量且其變動計入損益的 金融資產的公允價值收益	699	2,426
其他	816	1,163
	<u>1,515</u>	<u>3,589</u>
	<u>17,250</u>	<u>24,795</u>

5. 除稅前虧損

		截至十二月三十一日止年度	
		二零二一年	二零二零年
	附註	千美元	千美元
服務及產品成本		110,590	70,332
物業、廠房及設備折舊	10	38,553	27,341
投資物業折舊	11	114	125
使用權資產折舊		5,238	2,493
其他無形資產攤銷		3,874	2,936
金融資產減值淨額：			
貿易應收款項減值撥備／(撥回)		906	(644)
其他應收款項及其他資產的減值撥備		508	637
商譽減值虧損		—	1,264
其他無形資產減值虧損		—	2,295
於聯營公司的投資減值		169	627
未計入租賃負債計量的租賃付款		955	1,744
核數師酬金		664	576
僱員福利開支(包括董事及最高行政人員薪酬)：			
工資及薪金		282,928	202,536
退休金計劃供款(定額供款計劃)		13,943	5,449
股權結算股份薪酬開支		39,691	17,637
		<u>336,562</u>	<u>225,622</u>
金融負債的公允價值虧損	24	139,428	79,984
匯兌虧損淨額		10,267	8,891
存貨撇減／(撥回)至可變現淨值		2,511	(294)
出售物業、廠房及設備的虧損		914	1,108
視作出售Probio Cayman股權的服務費		520	—
傳奇後續公開發售的服務費		400	—
與傳奇獨立上市有關的分拆開支		—	1,463

6. 融資成本

	截至十二月三十一日止年度 二零二一年 千美元	二零二零年 千美元
發行傳奇A類優先股的服務費	—	4,014
貸款及借款利息	1,581	1,066
租賃負債利息	797	352
	<u>2,378</u>	<u>5,432</u>

7. 所得稅

	截至十二月三十一日止年度 二零二一年 千美元	二零二零年 千美元
即期 — 中國內地	4,890	900
即期 — 其他	521	(4,627)
遞延	(832)	3,250
年內稅項支出／(抵免)總額	<u>4,579</u>	<u>(477)</u>

8. 股息

	截至十二月三十一日止年度 二零二一年 千美元	二零二零年 千美元
年內普通股股息	<u>—</u>	<u>14,879</u>

於二零二零年六月五日，董事會就傳奇開曼分拆及於納斯達克全球市場獨立上市向本公司股東宣派特別股息。

董事會已決議不就截至二零二一年十二月三十一日止年度宣派任何股息。

9. 母公司普通權益持有人應佔每股虧損

每股基本及攤薄虧損的計算乃根據：

截至十二月三十一日止年度
二零二一年 二零二零年
千美元 千美元

虧損

計算每股基本及攤薄虧損所用的母公司
普通權益持有人應佔虧損

(347,865) (204,945)

股份數目

股份

年內已發行普通股加權平均數
購回股份的影響

2,039,208,697 1,907,951,001
(8,611,118) (7,163,559)

計算每股基本及攤薄虧損所用的年內
已發行普通股加權平均數

2,030,597,579 1,900,787,442

10. 物業、廠房及設備

	土地及 建築物 千美元	機器及 設備 千美元	運輸設備 千美元	計算機及 辦公設備 千美元	在建工程 千美元	總計 千美元
二零二一年 十二月三十一日 於二零二零年 十二月三十一日及 於二零二一年一月一日：						
成本	175,824	168,926	700	14,447	66,440	426,337
累計折舊及減值	(19,942)	(50,983)	(416)	(9,781)	—	(81,122)
賬面淨值	<u>155,882</u>	<u>117,943</u>	<u>284</u>	<u>4,666</u>	<u>66,440</u>	<u>345,215</u>
於二零二一年一月一日， 扣除累計折舊及減值	155,882	117,943	284	4,666	66,440	345,215
添置	1,659	4,975	48	176	125,728	132,586
出售	(936)	(1,187)	(2)	(111)	(860)	(3,096)
年內計提折舊	(10,629)	(25,591)	(51)	(2,282)	—	(38,553)
轉撥	35,959	50,897	98	1,842	(88,796)	—
匯兌調整	974	1,359	22	545	833	3,733
於二零二一年 十二月三十一日， 扣除累計折舊及減值	<u>182,909</u>	<u>148,396</u>	<u>399</u>	<u>4,836</u>	<u>103,345</u>	<u>439,885</u>
於二零二一年 十二月三十一日 成本	211,320	221,986	855	15,975	103,345	553,481
累計折舊及減值	(28,411)	(73,590)	(456)	(11,139)	—	(113,596)
賬面淨值	<u>182,909</u>	<u>148,396</u>	<u>399</u>	<u>4,836</u>	<u>103,345</u>	<u>439,885</u>

	土地及 建築物 千美元	機器及 設備 千美元	運輸設備 千美元	計算機及 辦公設備 千美元	在建工程 千美元	總計 千美元
二零二零年						
十二月三十一日						
於二零一九年						
十二月三十一日及						
於二零二零年一月一日：						
成本	129,433	106,953	654	9,961	40,321	287,322
累計折舊及減值	<u>(11,655)</u>	<u>(32,837)</u>	<u>(335)</u>	<u>(6,509)</u>	<u>—</u>	<u>(51,336)</u>
賬面淨值	<u>117,778</u>	<u>74,116</u>	<u>319</u>	<u>3,452</u>	<u>40,321</u>	<u>235,986</u>
於二零二零年一月一日，						
扣除累計折舊及減值	117,778	74,116	319	3,452	40,321	235,986
添置	62	1,052	—	732	123,017	124,863
出售	(544)	(758)	—	(11)	—	(1,313)
年內計提折舊	(7,452)	(16,899)	(54)	(2,936)	—	(27,341)
轉入投資物業	(14)	—	—	—	—	(14)
轉撥	40,388	56,625	—	3,367	(100,380)	—
匯兌調整	<u>5,664</u>	<u>3,807</u>	<u>19</u>	<u>62</u>	<u>3,482</u>	<u>13,034</u>
於二零二零年						
十二月三十一日，						
扣除累計折舊及減值	<u>155,882</u>	<u>117,943</u>	<u>284</u>	<u>4,666</u>	<u>66,440</u>	<u>345,215</u>
於二零二零年						
十二月三十一日：						
成本	175,824	168,926	700	14,447	66,440	426,337
累計折舊及減值	<u>(19,942)</u>	<u>(50,983)</u>	<u>(416)</u>	<u>(9,781)</u>	<u>—</u>	<u>(81,122)</u>
賬面淨值	<u>155,882</u>	<u>117,943</u>	<u>284</u>	<u>4,666</u>	<u>66,440</u>	<u>345,215</u>

於二零二一年十二月三十一日，賬面淨值為3,683,000美元(二零二零年：4,262,000美元)的物業、廠房及設備被抵押作為計息銀行貸款的擔保。

11. 投資物業

	十二月三十一日	
	二零二一年 千美元	二零二零年 千美元
於一月一日的賬面值	7,726	7,442
從自用物業轉撥	—	14
年內計提折舊	(114)	(125)
匯兌調整	(730)	395
	<u>6,882</u>	<u>7,726</u>
於十二月三十一日的賬面值	<u>6,882</u>	<u>7,726</u>

於二零二一年十二月三十一日，賬面值約為6,882,000美元(二零二零年：7,726,000美元)的投資物業被抵押作為本集團銀行貸款的抵押品。

12. 以公允價值計量且其變動計入損益的金融資產

	十二月三十一日	
	二零二一年 千美元	二零二零年 千美元
非上市股權投資(非流動)	10,444	10,555
金融產品投資(流動)	2,208	5,866
	<u>12,652</u>	<u>16,421</u>

13. 存貨

	十二月三十一日	
	二零二一年 千美元	二零二零年 千美元
原材料	24,600	13,556
在製品	2,917	6,451
製成品	21,156	13,980
	<u>48,673</u>	<u>33,987</u>
存貨撥備	(4,315)	(2,242)
	<u>44,358</u>	<u>31,745</u>

14. 合約成本

十二月三十一日
二零二一年 二零二零年
千美元 千美元

履約成本

8,877 5,785

15. 貿易應收款項及應收票據

十二月三十一日
二零二一年 二零二零年
千美元 千美元

貿易應收款項
應收票據

138,348 140,266
7,169 4,708

145,517 144,974

貿易應收款項減值

(3,172) (3,226)

142,345 141,748

年末貿易應收款項的賬面總額按發票日期的賬齡分析如下：

十二月三十一日
二零二一年 二零二零年
千美元 千美元

3個月內
3至6個月
6至12個月
1年以上

127,791 133,185
4,068 1,652
4,166 1,894
2,323 3,535

138,348 140,266

16. 以攤銷成本計量的金融資產

十二月三十一日
二零二一年 二零二零年
千美元 千美元

以攤銷成本計量的金融資產

29,937 —

以攤銷成本計量的金融資產涉及一家金融機構發行的本金額為30,000,000美元的商業票據，貼現買入收益率為每年0.5%，期限為一年，到期日為二零二二年六月一日。

17. 受限制現金

十二月三十一日
二零二一年 二零二零年
千美元 千美元

就保函抵押	i)	988	—
就信用卡授信抵押	i)	456	256
就調查受到凍結	ii)	—	4,245
就應付票據抵押	i)	—	2,970
		<u>1,444</u>	<u>7,471</u>

- i) 於二零二一年十二月三十一日的受限制現金乃就向本集團一名供應商出具的保函及信用卡授信抵押。於二零二零年十二月三十一日的受限制現金乃就向本集團供應商出具的銀行承兌票據及信用卡授信抵押。
- ii) 於二零二零年九月十七日，中華人民共和國（「中國」）海關緝私局（「監管機構」）檢查了本集團位於中國南京及鎮江的營業地點。據本公司了解，檢查涉及一項有關涉嫌違反中國法律進出口規定的調查（「調查」）。於二零二一年九月二十三日，被監管機構就調查凍結的銀行結餘已全部解封（於二零二零年十二月三十一日：4,245,000美元）。

18. 現金及現金等價物及定期存款

	十二月三十一日 二零二一年 千美元	二零二零年 千美元
現金及銀行結餘	966,662	514,046
定期存款	409,102	251,257
	1,375,764	765,303
減：		
獲得時原到期日超過三個月的未質押定期存款	(194,793)	(136,245)
現金及現金等價物	1,180,971	629,058

19. 貿易應付款項及應付票據

	十二月三十一日 二零二一年 千美元	二零二零年 千美元
貿易應付款項	28,693	19,986
應付票據	1,483	3,390
	30,176	23,376

年末貿易應付款項按發票日期的賬齡分析如下：

	十二月三十一日 二零二一年 千美元	二零二零年 千美元
3個月內	23,910	18,880
3至6個月	3,059	351
6至12個月	1,166	510
1年以上	558	245
	28,693	19,986

貿易應付款項免息，通常有30至90日結算期。

20. 其他應付款項及應計費用

	十二月三十一日	
	二零二一年 千美元	二零二零年 千美元
應計費用	96,991	68,874
應計薪金及福利	55,022	40,697
就購買物業、廠房及設備應付款項	44,882	35,801
其他應付稅項	9,610	4,829
其他應付款項	6,964	18,779
	<u>213,469</u>	<u>168,980</u>

21. 計息貸款及借款

	十二月三十一日					
	二零二一年			二零二零年		
	實際利率 (%)	到期日	千美元	實際利率 (%)	到期日	千美元
即期						
銀行貸款 — 無抵押	—	—	—	0.6–3.5	二零二一年	44,061
長期銀行貸款的						
即期部分						
— 有抵押	0.32	二零二二年	<u>521</u>	0.32	二零二一年	<u>581</u>
			<u>521</u>			<u>44,642</u>
非即期						
其他借款 — 無抵押	3.03	無特定	120,462 ^(附註)	—	—	—
長期銀行貸款的						
非即期部分		二零二三年至			二零二二年至	
— 有抵押	0.32	二零二四年	<u>608</u>	0.32	二零二四年	<u>1,260</u>
			<u>121,070</u>			<u>1,260</u>

附註：於二零二一年十二月三十一日，該金額包括本金119.7百萬美元及應計利息0.8百萬美元。

22. 合約負債

	十二月三十一日	
	二零二一年 千美元	二零二零年 千美元
非即期		
許可及合作收益	244,812	277,052
即期		
許可及合作收益	60,644	55,014
提供服務	34,308	29,143
銷售產品	425	257
	<u>95,377</u>	<u>84,414</u>
	<u>340,189</u>	<u>361,466</u>

合約負債包括每年末已預收款項。合約負債於本集團根據協議履行義務後確認為收益。

23. 政府補助

	二零二一年 千美元	二零二零年 千美元
於一月一日	11,874	3,933
新增	2,505	7,969
已發放金額	(609)	(290)
匯兌調整	<u>271</u>	<u>262</u>
於十二月三十一日	<u>14,041</u>	<u>11,874</u>
即期	740	379
非即期	<u>13,301</u>	<u>11,495</u>
	<u>14,041</u>	<u>11,874</u>

24. 以公允價值計量且其變動計入損益的金融負債

	十二月三十一日	
	二零二一年	二零二零年
	千美元	千美元
流動		
傳奇認股權證	87,900	—
Probio認股權證	22,438	—
	<u>110,338</u>	<u>—</u>
非流動		
Probio A類優先股	260,790	—
傳奇A類優先股	—	—
	<u>260,790</u>	<u>—</u>
	<u><u>371,128</u></u>	<u><u>—</u></u>

附註：於二零二一年五月十三日（紐約時間），傳奇於傳奇的私募融資中發行一份認股權證，可行使以認購合共10,000,000股傳奇普通股（「**傳奇認股權證**」）。於二零二一年九月三日，Probio Cayman發行300,000,000股A類優先股（「**Probio A類優先股**」）及Probio認股權證，總代價為150.0百萬美元。截至二零二一年十二月三十一日止年度，傳奇認股權證、Probio A類優先股及Probio認股權證的公允價值虧損共139.4百萬美元。管理層認為，於報告期內，本集團自身的將導致該等金融負債的公允價值變化的信貸風險並無發生重大變化。

	總計 千美元
於二零二一年一月一日	—
發行	231,700
公允價值變動	<u>139,428</u>
於二零二一年十二月三十一日	<u><u>371,128</u></u>
於二零二零年一月一日	—
發行	160,450
公允價值變動	79,984
轉換成傳奇普通股	<u>(240,434)</u>
於二零二零年十二月三十一日	<u><u>—</u></u>

25. 股本及股份溢價

十二月三十一日
二零二一年 二零二零年
千美元 千美元

法定：

每股面值0.001美元的普通股

5,000 5,000

已發行及繳足：

每股面值0.001美元的普通股

2,096 1,954

本集團的股本及股份溢價變動概要如下：

	已發行 股份數目	股本 千美元	庫存股份 千美元	股份溢價 千美元	總計 千美元
於二零二零年一月一日	1,878,376,650	1,879	(7,774)	368,781	362,886
非控股股東收購權益	—	—	—	372	372
就傳奇開曼首次公開發售 發行普通股	—	—	—	690,519	690,519
購回股份	—	—	(9,460)	—	(9,460)
行使購股權及限制性股份單位	74,906,530	75	522	14,506	15,103
支付予非控股股東的股息	—	—	—	(7,631)	(7,631)
於二零二零年十二月三十一日及 二零二一年一月一日	<u>1,953,283,180</u>	<u>1,954</u>	<u>(16,712)</u>	<u>1,066,547</u>	<u>1,051,789</u>
向非控股股東收購權益	—	—	—	(98)	(98)
發行本公司及傳奇開曼的普通股	<u>102,981,853</u>	<u>103</u>	<u>—</u>	<u>264,042</u>	<u>264,145</u>
行使購股權及限制性股份單位	<u>39,421,175</u>	<u>39</u>	<u>959</u>	<u>21,689</u>	<u>22,687</u>
於二零二一年十二月三十一日	<u>2,095,686,208</u>	<u>2,096</u>	<u>(15,753)</u>	<u>1,352,180</u>	<u>1,338,523</u>

26. 或然負債

於二零二零年九月十七日，中國監管機構檢查了本集團位於中國南京及鎮江的營業地點。據本公司了解，檢查涉及一項有關涉嫌違反中國法律進出口規定的調查。若干僱員及章方良博士(「**章博士**」)(當時的董事會主席)已就調查被逮捕，理由是涉嫌走私中國法律進出口規定禁止的貨物。章博士於二零二零年十一月二十二日辭任董事會主席、非執行董事、本公司提名委員會成員及主席，以及本公司制裁風險控制委員會成員及主席職務。

於二零二一年五月二十一日，本公司的若干附屬公司及僱員與章博士獲監管機構告知，調查已完結，其有關事項已移交鎮江市人民檢察院(「**檢察院**」)審查起訴。截至本公告日期，據本公司所知，由於本集團內任何實體或任何個人尚未受到正式指控，且監管機構未公佈其他細節，本公司無法對責任金額作出足夠可靠的估計，因此於二零二一年十二月三十一日未於合併財務報表中就調查計提撥備。

本公司將繼續監察調查進展並評估其對合併財務報表的影響。儘管受調查影響，但本集團業務營運維持正常。

獨立核數師報告非標準報告摘錄

以下為有關本集團截至二零二一年十二月三十一日止年度的年度財務報表之獨立核數師報告非標準報告摘錄：

意見

我們認為，合併財務報表已根據香港會計師頒佈的香港財務報告準則真實公允地反映了貴集團於二零二一年十二月三十一日的合併財務狀況及其截至該日止年度的合併財務表現及合併現金流量，並已遵照香港公司條例的披露規定妥為編製。

強調事項

我們提請注意合併財務報表以及貴公司日期為二零二零年九月十八日、二零二零年九月二十一日、二零二零年十一月二十二日、二零二一年二月九日及二零二一年五月二十五日的公告，當中表明就涉嫌違反中國法律進出口規定對貴集團進行的調查的未來結果存在不確定性。由於貴公司無法對責任金額作出足夠可靠的估計，因此於二零二一年十二月三十一日未於合併財務報表中計提撥備。我們的意見並無就該事項作出修訂。

公司定位

本集團為一家廣受認同的生物科技公司。基於我們的專有基因合成技術，以及有關生命科學研究與應用的其他技術和專業知識，我們已成功建立了四個主要平台，包括(i)領先的生命科學服務及產品平台，為全球研究界提供一站式解決方案；(ii)生物製劑受託開發及生產組織(「**CDMO**」)平台；(iii)工業合成產品平台；及(iv)綜合性全球細胞療法平台。截至二零二一年十二月三十一日止年度(「**本年度**」及「**報告期**」)，上述四個內部構建的平台在研發直到商業交付方面均實現強勁增長。

本集團的業務營運覆蓋全球逾100個國家及地區，法人實體遍及美國、中國內地、香港、日本、新加坡、荷蘭、愛爾蘭、英國、韓國及比利時。截至二零二一年十二月三十一日，我們的專業團隊僱員數目已增加至約5,260名。

生命科學服務及產品分部提供的服務和產品涵蓋基因合成、寡核苷酸合成、多肽合成、蛋白生產、抗體開發，以及生命科學設備及耗材。我們的業務已在全球生命科學研究界產生重大影響。截至二零二一年十二月三十一日，有超過65,600篇經國際同業審閱的學術期刊文獻引述了我們的服務及產品。

CDMO平台為世界各地的客戶提供一站式基因及細胞療法(「**基因及細胞療法**」)開發以及生物製劑發現和開發服務。年內，**CDMO**業務著重於投入良好生產規範(「**GMP**」)產能。**GMP**設施正在按照我們的戰略計劃進行建設，配合客戶分階段交付發現、開發及中型到大規模產能的需求。

傳奇生物科技股份有限公司(「**傳奇**」或「**傳奇生物**」)是本集團旗下的生物製藥附屬公司，專門發現並開發針對腫瘤及其他適應症的新型細胞療法。傳奇的主打候選產品西達基奧侖賽(cilta-cel)是與楊森生物科技股份有限公司(「**楊森**」)聯合開發用於治療多發性骨髓瘤(「**MM**」)的嵌合抗原受體T細胞(「**CAR-T**」)療法。傳奇生物與楊森於二零二一年四月向歐洲藥品管理局(「**EMA**」)提交了尋求批准cilta-cel的上市許可申請(「**MAA**」)。美國食品藥品監督管理局(「**FDA**」)早前於二零二一年五月接受優先審查cilta-cel的生物製品許可證申請(「**BLA**」)。詳情請參閱本公司日期為二零二一年四月三十日及二零二一年五月二十七日的公告。

於二零二二年二月二十八日(紐約時間)，FDA批准CARVYKTI™商標的cilta-cel用於治療既往接受過至少四線治療(包括蛋白酶體抑制劑、免疫調節劑和抗CD38單克隆抗體)的復發或難治性多發性骨髓瘤成人患者。

百斯傑生物科技有限公司(「百斯傑」)是本集團的附屬公司，從事合成生物業務。百斯傑將我們先進的酶工程技術用於為飼料、酒精、食品及家庭護理行業開發產品。我們相信，合成生物學從技術及商業角度為我們提供了新機遇。

我們設立了龐大的直銷網絡，遍及全球逾100個國家。我們主要通過我們本身的直銷團隊向全球客戶銷售我們的生命科學研究服務及產品，而我們亦通過獨立第三方分銷商銷售服務及產品，以擴大我們的市場據點並協助與終端用戶進行溝通。截至二零二一年十二月三十一日止年度，我們自向美國、中國內地、歐洲、亞太地區(不包括中國內地)及其他地區的客戶所進行銷售分別產生約267.2百萬美元、144.4百萬美元、43.4百萬美元、42.4百萬美元及13.7百萬美元，分別佔我們的總外部收益約52.3%、28.2%、8.5%、8.3%及2.7%。

業務回顧

於報告期內，本集團的整體收益約為511.1百萬美元，較截至二零二零年十二月三十一日止年度的約390.8百萬美元增加30.8%。毛利約為303.5百萬美元，較截至二零二零年十二月三十一日止年度的約255.9百萬美元增加18.6%。收益增加主要是由於：(i)非細胞療法業務來自主要戰略客戶的收益和具有競爭力的新服務及產品持續增長；及(ii)由於實現新的里程碑，來自傳奇與楊森合作的合約收益增加。毛利增加主要是由於：(i)收益迅速增長；及(ii)運營效率提升。毛利增加部分被匯率不利變化和運輸成本增加所抵銷。

於報告期內，本集團的虧損約為501.0百萬美元，而截至二零二零年十二月三十一日止年度的虧損約為281.4百萬美元。本集團的經調整淨虧損約為307.3百萬美元，而截至二零二零年十二月三十一日止年度的經調整淨虧損約為170.8百萬美元。

於報告期內，本公司擁有人應佔虧損約為347.9百萬美元，而截至二零二零年十二月三十一日止年度本公司擁有人應佔虧損約為204.9百萬美元。經調整本公司擁有人應佔淨虧損約為167.0百萬美元，而截至二零二零年十二月三十一日止年度經調整本公司擁有人應佔淨虧損約為109.6百萬美元。

於報告期內，(i)生命科學服務及產品；(ii)生物製劑開發服務；(iii)工業合成生物產品；(iv)細胞療法；及(v)經營管理分部的外部收益分別佔本集團總收益的約59.8%、15.7%、7.5%、16.9%及0.1%。

四大業務分部的業績分析

生命科學服務及產品

業績

於報告期內，生命科學服務及產品的收益約為315.8百萬美元，較截至二零二零年十二月三十一日止年度的約249.8百萬美元增加26.4%。於報告期內，毛利約為183.3百萬美元，較截至二零二零年十二月三十一日止年度的約165.4百萬美元增加10.8%。於報告期內，生命科學服務及產品的經營利潤約為91.6百萬美元，較二零二零年同期的約86.0百萬美元增加6.5%。

收益及毛利增長主要是由於：(i)產能及生產效率提高；(ii)專注於創新產品(如寡核苷酸及cPass服務及試劑盒)的成功商業運作；(iii)成功開發大客戶；及(iv)改善在線商務平台及工具，以吸引新客戶。毛利率下降主要是由於：(i)美元兌人民幣的匯率較二零二零年大幅下跌，由於大部分生產成本在中國內地產生，導致轉換後的成本增加；(ii)運費及關稅成本增加；及(iii)產品組合策略變化。經營利潤增加主要是由於產能利用率及運營效率提高，部分被研究及開發投入增加所抵銷。

發展策略

本公司擬(i)為生命科學研發界提供可靠、優質及創新的產品及服務；(ii)擴大技術實力及生產能力，為基因及細胞療法及精準醫學研發提供創新和支持的產品及服務；及(iii)增強全球生產能力，通過基於區域的供應鏈解決方案，降低風險，優化物流及供應選擇，從而支持長期業務增長。

生物製劑開發服務

業績

於報告期內，生物製劑開發服務的收益約為81.4百萬美元，較截至二零二零年十二月三十一日止年度的約40.4百萬美元增加101.5%。於報告期內，毛利約為25.6百萬美元，較截至二零二零年十二月三十一日止年度的約9.9百萬美元增加158.6%。生物製劑開發服務的待交付訂單由二零二零年十二月三十一日的94.7百萬美元，增加108.4%至二零二一年十二月三十一日的197.4百萬美元。毛利率由二零二零年同期的24.5%上升至本年度的31.4%。於報告期內，生物製劑開發服務的經營虧損約為4.5百萬美元，而二零二零年同期的經營虧損約為7.6百萬美元。

收益增加主要是由於：(i)積累生物製劑開發業績記錄且全球客戶群擴大；(ii)臨床前及臨床開發產能及生產效率提高；(iii)抗體及蛋白質藥物開發的交付時間縮短；及(iv)基因及細胞療法市場(包括mRNA相關應用)蓬勃發展，令質粒收益大幅增加。毛利增加主要是由於：(i)收益增加；(ii)生產成本降低及品質提高；及(iii)產能利用率提高。經營虧損主要是由於：(i)投入銷售及分銷；及(ii)投入研發活動。

發展策略

本公司擬(i)開設新GMP設施，將服務拓展至生物製劑與基因及細胞療法的後期開發及商業生產；(ii)建立基因及細胞療法的美國生產業務；(iii)完善質量體系，以符合全球品質標準；(iv)透過開發及引進先進技術(包括但不限於單B細胞克隆灌注系統、線性化DNA及mRNA生產)，不斷提升服務平台；及(v)透過內部能力及外部合作，進一步拓展全球市場。

工業合成生物產品

業績

於報告期內，工業合成生物產品的收益約為38.6百萬美元，較截至二零二零年十二月三十一日止年度的約28.9百萬美元增加33.6%。於報告期內，毛利約為11.3百萬美元，較截至二零二零年十二月三十一日止年度的8.6百萬美元增加31.4%。於報告期內，工業合成生物產品分部於本年度實現經營盈虧平衡，而二零二零年同期的經營虧損約為3.0百萬美元。

收益及毛利增加主要是由於：(i)推出創新產品；(ii)擴大對大型工業客戶的滲透；及(iii)海外市場業務發展。報告期內毛利率維持穩定。

發展策略

本公司擬成為領先的合成生物公司。本公司擬(i)利用我們在菌株優化和蛋白質工程方面的強大能力，推動業務增長及利潤提升；(ii)增強商業能力，以增加市場份額，專注於大客戶及海外市場；及(iii)利用我們的研發能力，在新的合成生物學應用領域提供更多創新。

細胞療法

業績

於報告期內，細胞療法的收益約為89.8百萬美元，較截至二零二零年十二月三十一日止年度的約75.7百萬美元增加18.6%。於報告期內，毛利約為89.8百萬美元，較截至二零二零年十二月三十一日止年度的約75.7百萬美元增加18.6%。於報告期內，細胞療法的經營虧損約為373.9百萬美元，而二零二零年同期的經營虧損約為233.4百萬美元。

收益及毛利均實現增長，主要是由於二零二零年及二零二一年實現額外里程碑，因此進一步確認有關與楊森合作開發cilta-cel的合約收益。經營虧損主要是由於：(i)臨床試驗投入、患者入組率提高及研發管線增加；(ii)有關cilta-cel發佈的商業籌備活動的成本增加；及(iii)行政職能擴張。

發展策略

傳奇採用全球臨床開發戰略，旨在通過臨床快速推進傳奇的候選產品。尤其是，傳奇利用其與中國權威專家的深厚關係開展概念驗證研究，傳奇相信，其能藉此更高效地為傳奇的臨床開發計劃設計提供信息，並可能降低某些臨床開發風險。通過在中國由研究人員發起的試驗中初步在人體測試候選產品，傳奇能以高效且具有成本效益的方式迅速評估單個候選產品的治療潛力並加以改進，使我們能快速確定具有潛力的候選產品，並將其推進至在中國、美國、歐洲及日本登記的臨床試驗。

鑒於傳奇的專業知識及對中國與美國在細胞療法監管環境方面的顯著差異的了解，傳奇有望成為中國境外公司或由中國境外實體成立或控制的公司在中國使用轉基因細胞進行科學研究的首選合作夥伴。中國國家藥品監督管理局(「**國家藥監局**」)為鼓勵創新，經過諮詢後，在由科學顧問委員會及倫理委員會監督的情況下，中國臨床醫生可在其醫院啟動實驗性細胞療法的臨床測試，無需取得國家藥監局對正式試驗性新藥(「**試驗性新藥**」)的批准。傳奇與臨床醫生及醫院合作，按照國際標準開展由研究人員發起的試驗，以支持未來的全球監管備案及合作夥伴關係。該方法使我們能直接在患者中迅速測試傳奇的候選產品。傳奇亦與在中國的關鍵意見領袖、監管機構、機構審查委員會、倫理委員會及涉及的相關實體建立關係，以加快並監督細胞療法的臨床開發。

傳奇是中國在開發CAR-T細胞療法方面最先進的公司之一，已獲得國家藥監局對首個CAR-T細胞療法試驗性新藥申請的批准。傳奇亦是首家在中國開展登記CAR-T臨床試驗的公司。傳奇已建立由370多名研究人員組成的強大的全球研究團隊，研究人員識別潛在的細胞目標並創建及評估廣泛的候選產品組合。建立該專長吸引了中國國內領先的研究人員及合作夥伴。

隨著全球新冠肺炎疫情持續發展，本集團持續監察其經營情況，並已採取重大措施保護供應鏈、經營、員工和臨床試驗的執行。鑒於全球局勢瞬息萬變，本集團注意到部分臨床試驗時間表可能受到影響。

財務回顧

	二零二一年 千美元	二零二零年 千美元	變動 千美元
收益	511,062	390,846	120,216
毛利	303,484	255,893	47,591
所得稅後虧損	(500,954)	(281,423)	(219,531)
經調整淨虧損	(307,288)	(170,806)	(136,482)
本公司擁有人應佔虧損	(347,865)	(204,945)	(142,920)
經調整本公司擁有人應佔淨虧損	(166,994)	(109,617)	(57,377)
每股虧損(每股美分)	(17.13)	(10.78)	(6.35)

收益

於二零二一年，本集團錄得收益約511.1百萬美元，較二零二零年的約390.8百萬美元增加30.8%，主要是由於：(i)非細胞療法產品及服務來自主要戰略客戶的收益和具有競爭力的新服務及產品持續增加；及(ii)由於實現新的里程碑，來自傳奇與楊森合作的合約收益增加。

毛利

於二零二一年，本集團的毛利由二零二零年的約255.9百萬美元增加18.6%至約303.5百萬美元。毛利增加主要是由於：(i)收益迅速增長；及(ii)運營效率提升。毛利增加部分被匯率不利變化和運輸成本增加所抵銷。

銷售及分銷開支

銷售及分銷開支由二零二零年的約107.3百萬美元增加56.6%至二零二一年的約168.0百萬美元。這主要是由於：(i)聘請更多有經驗的人員，並提升激勵待遇，以增強業務開發能力；及(ii)主要由於我們業務全球擴充而導致的營銷及廣告開支(包括傳奇與楊森合作)增加。

行政開支

行政開支由二零二零年的約90.3百萬美元增加48.9%至二零二一年的約134.5百萬美元。這主要是由於：(i)加強關鍵行政職能，如信息技術、供應鏈及法務，打造有能力及專業的行政團隊，以支持本集團的整體業務擴張及確保遵守若干最新要求；(ii)有關調查的一次性諮詢費及其他相關成本；及(iii)CARVYKTI™申請及傳奇後續公開發售。

研發開支

研發開支由二零二零年的約263.4百萬美元增加36.1%至二零二一年的約358.4百萬美元。這主要是由於：(i)細胞療法分部的臨床試驗開支及臨床前研究成本增加；(ii)投資新研發項目，以提高我們在基因及細胞療法市場及相關供應鏈的競爭力；(iii)投資改善生產效率的開發項目；及(iv)研發人員的薪酬待遇(包括以股權結算的股份薪酬開支)上升。

金融負債的公允價值虧損

於二零二一年九月三日，Probio Cayman(於Probio Cayman購買事項完成前為本公司的間接全資附屬公司)與若干投資者訂立購買協議(「**Probio Cayman購買協議**」)，據此，Probio Cayman同意出售Probio A類優先股及Probio認股權證(「**Probio Cayman購買事項**」)。Probio Cayman購買事項的所得款項總額為150.0百萬美元。根據Probio Cayman購買協議，Probio Cayman向投資者發行Probio認股權證，以按某一每股價格(總款項最多為125.0百萬美元)購買Probio Cayman普通股。Probio認股權證可於(i)二零二一年九月三日後24個月內，或(ii)適用法律或法規或首次公開發售中任何證券交易所或監管機構的任何規則規定的最後實際可行日期(或如未規定該日期，則為緊接首次公開發售完成前)(以較早者為準)前行使。投資者有權按該發行當日及緊接該發行前當日有效的轉換價將Probio A類優先股轉換成相應數目的繳足股款且無追繳義務的Probio Cayman普通股。合資格首次公開發售完成後，所有已發行Probio A類優先股將按適用於該等Probio A類優先股的轉換價自動轉換成相應數目的繳足股款且無追繳義務的Probio Cayman普通股。投資者有權根據若干條件

要求本公司或Probio Cayman贖回全部或任何Probio A類優先股。贖回價總額將包括但不限於(i)初始轉換價；(ii)就初始轉換價按協定年利率計算的利息，由發行之日起至贖回日期(包括該日)計算；及(iii)截至贖回日期任何已宣派但尚未支付的股息。每股Probio A類優先股的初始轉換價應根據某些發行稀釋、分拆和合併進行調整。詳情請參閱本公司日期為二零二一年五月十四日、二零二一年八月十九日及二零二一年九月五日的公告。

於二零二一年五月十三日(紐約時間)，傳奇與一名投資者訂立一份認購協議，內容有關於私人配售中以每股傳奇普通股14.41625美元的購買價發售及出售20,809,850股傳奇普通股(「**傳奇發售**」)。傳奇發售的所得款項總額為300.0百萬美元。根據認購協議，傳奇亦同意在傳奇發售的同時發行一份認股權證(「**傳奇認股權證**」)，可行使以認購最多合共10,000,000股傳奇普通股(該交易連同傳奇發售統稱「**傳奇認購事項**」)。傳奇認購事項於二零二一年五月二十一日(「**傳奇完成日期**」)完成。傳奇認股權證將可按每股傳奇普通股20.0美元的行使價全部或部分行使。傳奇認股權證可於傳奇完成日期後及傳奇完成日期兩週前行使。詳情請參閱本公司日期為二零二一年五月十四日及二零二一年五月二十三日的公告。

Probio A類優先股、Probio認股權證及傳奇認股權證按照香港財務報告準則作為以公允價值計量且其變動計入損益的金融負債入賬。

於二零二一年十二月三十一日，Probio A類優先股及Probio認股權證的公允價值經評估約為283.2百萬美元，傳奇認股權證的公允價值經評估約為87.9百萬美元。由於該等金融負債的公允價值變動，二零二一年錄得公允價值虧損總額139.4百萬美元。

所得稅開支／(抵免)

二零二一年的所得稅開支約為4.6百萬美元，而二零二零年的所得稅抵免約為0.5百萬美元。截至二零二一年十二月三十一日止年度的實際稅率為抵免0.9%(截至二零二零年十二月三十一日止年度的實際稅率：0.2%)。二零二零年根據因新冠肺炎爆發而頒佈的稅務優惠獲得的退稅於二零二一年不適用，導致二零二一年稅項開支增加。

淨虧損

於報告期內，本集團的淨虧損約為501.0百萬美元，而二零二零年同期的淨虧損約為281.4百萬美元。

貿易應收款項

	二零二一年	二零二零年
貿易應收款項周轉(日)	<u>70</u>	<u>67</u>

本集團的貿易應收款項周轉小幅增加，主要是由於收益增長(尤其是生物製劑開發服務蓬勃發展)，部分被傳奇與楊森合作而收回貿易應收款項所抵銷。

存貨

	二零二一年	二零二零年
存貨周轉(日)	<u>73</u>	<u>72</u>

本集團的存貨周轉維持穩定。

合約成本

合約成本主要包括履行生物製劑開發服務合約的成本。於二零二一年十二月三十一日，本集團的合約成本約為8.9百萬美元，較二零二零年十二月三十一日的約5.8百萬美元增加53.4%，與生物製劑開發服務正待交付的訂單增加基本一致。

物業、廠房及設備

物業、廠房及設備主要包括房屋建築物、機器設備和在建工程。於二零二一年十二月三十一日，本集團的物業、廠房及設備約為439.9百萬美元，較二零二零年十二月三十一日的物業、廠房及設備的約345.2百萬美元增加27.4%，主要是由於為支持業務急劇擴張而正在進行的設施建設及設備採購(主要為生物製劑開發服務及細胞療法業務)。

無形資產

無形資產包括軟件、專利及許可證。於二零二一年十二月三十一日，本集團的無形資產淨值約為26.4百萬美元，較二零二零年十二月三十一日的約26.0百萬美元增加1.5%。增加主要是由於新購買軟件所致，並被攤銷開支抵銷。

營運資金及財務資源

於二零二一年十二月三十一日，本集團的現金及現金等價物約為12億美元(二零二零年：約629.1百萬美元)。於二零二一年十二月三十一日，本集團的受限制現金約為1.4百萬美元(二零二零年：約7.5百萬美元)。

於二零二一年十二月三十一日，本集團有尚未使用的銀行授信約145.5百萬美元(二零二零年：約178.3百萬美元)。

現金流量分析

於報告期內，本集團經營活動所用的年度現金流出約為136.8百萬美元。

於報告期內，本集團投資活動所用的年度現金流出約為212.5百萬美元。這主要是由於：(i)就金融資產支付的現金淨額約24.0百萬美元；(ii)就購買物業、廠房及設備以及其他無形資產支付的現金約137.4百萬美元；(iii)從投資收入獲得的現金約3.9百萬美元；(iv)購買定期存款約58.4百萬美元；及(v)從已質押短期存款獲得的現金淨額約2.8百萬美元。

於報告期內，本集團融資活動產生的年度現金流入約為902.1百萬美元。這主要是由於：(i)就傳奇後續公開發售發行普通股的所得款項(扣除發行成本)約233.4百萬美元；(ii)僱員行使購股權的所得款項約19.9百萬美元；(iii)銀行貸款付款淨額約45.2百萬美元；(iv)就向若干機構投資者私人配售發行特定股份及認股權證的所得款項約697.9百萬美元；及(v)租賃付款的本金部分約3.7百萬美元。

資本開支及資本承擔

於報告期內，購買無形資產(即軟件、專利及許可證)的開支約為4.4百萬美元，而建造及購買廠房、設備及建築物設施的開支約為133.0百萬美元。

持有的重大投資、重大收購及出售

視作出售傳奇股權

於二零二一年五月十三日(紐約時間)，傳奇與一名投資者訂立一份認購協議，內容有關(i)於私人配售中發售及出售20,809,850股傳奇普通股；及(ii)發行認股權證，可行使以認購最多合共10,000,000股傳奇普通股，總代價為3.0億美元。於二零二一年五月二十一日，傳奇認購事項完成。傳奇認購事項完成導致本公司於傳奇的股權比例下降，根據上市規則第14.29條構成視作出售本公司於傳奇的股權。詳情請參閱本公司日期為二零二一年五月十四日及二零二一年五月二十三日的公告。

傳奇認購事項完成後，傳奇按全面攤薄基準繼續為本公司的直接非全資附屬公司(不計及根據僱員購股權計劃將予發行的股份)，傳奇的經營業績及財務狀況將繼續於本集團的財務報表內合併入賬。

視作出售**Probio Cayman**股權

於二零二一年八月十八日(紐約時間)，**Probio Cayman**(於**Probio Cayman**購買事項完成前為本公司的間接全資附屬公司)與若干投資者訂立**Probio Cayman**購買協議，據此，**Probio Cayman**同意出售**Probio A**類優先股及**Probio**認股權證，總代價為1.5億美元。於二零二一年九月三日(交易時段後，香港時間)，**Probio Cayman**購買事項完成。由於**Probio Cayman**購買事項完成將導致本公司於**Probio Cayman**的股權比例下降，其根據上市規則第14.29條構成視作出售本公司於**Probio Cayman**的股權。詳情請參閱本公司日期為二零二一年八月十九日及二零二一年九月五日的公告。

Probio Cayman購買事項完成後，**Probio Cayman**已成為本公司的非全資附屬公司(按**Probio A**類優先股已轉換基準)，**Probio Cayman**及其附屬公司的財務業績將繼續於本集團的財務報表合併入賬。

傳奇後續發售及**金斯瑞**參與

於二零二一年十二月十七日(交易時段前，香港時間)，傳奇與**Morgan Stanley & Co. LLC**、**J.P. Morgan Securities LLC**、**Jefferies LLC**、**Piper Sandler & Co.**及**Barclays Capital Inc.**訂立承銷協議(「**承銷協議**」)，內容有關向公眾進行後續承銷公開發售(「**後續公開發售**」)8,615,575股美國存託股份(「**美國存託股份**」)(包括承銷商行使購股權購買1,115,575股額外美國存託股份))，價格為每股美國存託股份40.00美元，每股美國存託股份將代表兩股傳奇普通股。於後續公開發售中，本公司以每股美國存託股份公開發售價購買4,500,000股傳奇普通股，總價約為90.0百萬美元(「**金斯瑞參與**」)。於二零二一年十二月二十日(交易時段後，香港時間)，後續公開發售(包括**金斯瑞**參與)完成。詳情請參閱本公司日期為二零二一年十二月十五日、二零二一年十二月十七日、二零二一年十二月十九日及二零二一年十二月二十一日的公告。

於本公告日期，傳奇仍為本公司的非全資附屬公司，傳奇的財務業績繼續於本集團的財務報表合併入賬。

除上文所披露者外，本集團於報告期內概無持有任何重大投資、重大收購或出售附屬公司及聯營公司。

銀行貸款及其他借款

截至二零二一年十二月三十一日，**GenScript Japan Inc.**(「**GS日本**」)有從瑞穗銀行借入的長期計息貸款總計1.3億日圓(相當於約1.1百萬美元)，按日本東京銀行同業拆借利率(TIBOR)加0.25%的浮動利率計息，以**GS日本**持有的建築物及永久業權土地作為抵押。**GS日本**已使用上述貸款購買建築物。

截至二零二一年十二月三十一日，傳奇已獲得一名合作方提供的本金為119.7百萬美元的預付資金。根據與該合作方訂立的許可及合作協議，在實現若干經營條件後，傳奇有權從合作方獲得預付資金。因此，透過從應付合作方的其他應付款項中減少相同金額，傳奇於二零二一年六月十八日獲得首筆預付資金17.3百萬美元，於二零二一年九月十七日獲得第二筆預付資金53.1百萬美元，於二零二一年十二月十七日獲得第三筆預付資金49.3百萬美元(統稱「**預付資金**」)。於二零二一年十二月三十一日，傳奇就預付資金錄得應付利息0.8百萬美元。

該預付資金作為合作方提供的計息借款入賬，構成本金及該本金的適用利息。各借款的利率基於華爾街日報於到期日報告的美元平均每年倫敦銀行同業拆借利率(LIBOR)加上2.5%，按傳奇動用該等借款之日起計的日數計算。

根據許可及合作協議的條款，合作方可從傳奇應佔合作計劃首個盈利年度的稅前利潤中收回預付資金連同利息總額。本公司管理層估計合作方不會於一年內收回該貸款，因此該貸款分類為長期負債。

除上述者外，本集團並無任何其他未償還、未支付的銀行貸款及／或其他借款。

撥備、或然負債及擔保

於二零二零年九月十七日，中國海關緝私局(「**監管機構**」)檢查了本集團位於中國南京及鎮江的營業地點。據本公司了解，檢查涉及一項有關涉嫌違反中國法律進出口規定的調查。

於二零二一年五月，本公司的若干附屬公司及僱員與章博士獲監管機構告知，調查已完結，其有關事項已移交鎮江市人民檢察院(「**檢察院**」)審查起訴。詳情請參閱本公司日期為二零二一年五月二十五日的公告。

截至本公告日期，據本公司所知，尚未有任何實體或個人被正式起訴。本公司將及時另行公佈調查的任何重要進展。截至本公告日期，本集團業務營運維持正常。

最終處罰及指控存在不確定性，(如有)取決於案件的發展及結束。於報告期內，本集團未就調查計提任何撥備，原因是本集團無法對責任金額作出足夠可靠的估計。

除上文所披露者外，於二零二一年十二月三十一日，本集團概無任何重大或然負債或擔保。

無重大不利變動

董事確認，於二零二一年十二月三十一日後及截至本公告日期，本集團的財務或貿易狀況並無重大不利變動。

集團資產之抵押

於二零二一年十二月三十一日，位於日本東京約12億日圓(相當於約10.6百萬美元)的建築物及永久業權土地已由GS日本抵押，作為1.3億日圓(相當於約1.1百萬美元)貸款的擔保。

於二零二一年十二月三十一日，銀行結餘1.0百萬美元由南京傳奇生物科技有限公司(「南京傳奇」)就向一名供應商出具的保函抵押，約456,000美元的銀行結餘由傳奇生物科技(美國)公司(「美國傳奇」)就信用卡授信抵押。

除上述者外，於二零二一年十二月三十一日，本集團概無任何其他重大資產抵押。

流動比率及資產負債比率

於二零二一年十二月三十一日，本集團的流動比率(流動資產比流動負債)約為3.5(於二零二零年十二月三十一日：3.0)；資產負債比率(總負債比總資產)約為51.0%(於二零二零年十二月三十一日：43.7%)。

外匯風險

本集團主要於中國經營，承受若干貨幣風險產生的外匯風險，主要涉及美元及歐元。外匯風險因若干海外附屬公司持有外幣而產生。自二零一九年一月起，本集團已訂立一系列遠期合約，以管理本集團的貨幣風險。

現金流量及公允價值利率風險

於二零二一年十二月三十一日，除按浮動利率計息的銀行結餘以及按固定利率計息的短期存款和以攤銷成本計量的金融資產外，本集團有約2.2百萬美元的金融產品涉及公允價值利率風險。董事認為，可變利率銀行結餘產生的現金流利率風險及金融產品產生的公允價值利率風險不大，原因是當前市場利率較低且較為穩定，因此未就該風險編製敏感度分析。

本集團亦面臨有關租賃負債的公允價值利率風險和有關可變利率銀行貸款及其他借款的現金流利率風險。本公司現時未就公允價值利率風險及現金流利率風險訂立任何對沖工具。

敏感度分析乃基於報告期末銀行貸款及借款的利率風險。本公司管理層認為，因銀行貸款及借款產生的現金流量利率風險不大。利率上升或下降50個基點用於內部向主要管理人員報告利率風險，為管理層對利率合理可能變化的評估。

信貸風險

現金及現金等價物、貿易及其他應收款項和其他流動資產的賬面值為本集團就其金融資產承受的最大信貸風險。本集團管理信貸風險的措施之目標為控制可能面對的可收回性問題。

就貿易及其他應收款項而言，本集團會對客戶及交易對方進行獨立信貸評估。該等評估集中於交易對方的財務狀況及過往付款記錄，並計及交易對方的特定資料以及有關交易對方經營所在的經濟環境的資料。本集團已實施監察程序，以確保將會就收回逾期債務採取跟進措施。經考慮客戶的付款記錄及業務表現後，我們向若干客戶授出信貸限額。我們有時會與若干主要來自生物科技公司、學院、大學及研究機構的客戶簽訂預付款項協議。此外，本集團每半年審閱各個別交易及其他應收款項結餘的可收回金額，以確保就不可收回金額計提充足的減值撥備。

監管風險

《中華人民共和國生物安全法》(「《生物安全法》」)由全國人民代表大會常務委員會於二零二零年十月十七日頒佈並於二零二一年四月十五日生效，建立了一個監管中國生物安全相關活動的綜合體系，包括對人類遺傳資源(「人類遺傳資源」)及生物資源的安全監管。《生物安全法》宣佈，中國對其人類遺傳資源及生物資源享有主權，並進一步批准《中華人民共和國人類遺傳資源管理條例》，承認其確立的關於外國組織及個人保存、收集、交易或出口中國人類遺傳資源的基本監管原則及制度。儘管《生物安全法》未對人類遺傳資源提出任何具體的新監管要求，但其賦予中國主要的人類遺傳資源監管機構(即科學技術部)監管人類遺傳資源的更大權力及自由裁量權。預計中國人類遺傳資源的整體監管格局將不斷演變並更加嚴格。此外，中國及全球其他地方對數據保護法律法規的解釋及應用往往不確定且不斷變化。

本集團已成立一個生物安全委員會，由在不同行業及職能領域具有多年經驗及多元化背景的專業人士組成。委員會成員負責積極遵守監管機構頒佈的新法律、法規及指引，並促進本集團完善遵守該等法律、法規及指引。

與國際貿易協定、關稅及進口／出口條例有關的風險

近年來，出現了與國際貿易協定、關稅及進口／出口條例有關的更多重大不確定性。國際貿易保護主義和單邊主義的勢頭日益增強。美國與中國政府已舉行多輪談判。如實施任何新的立法及／或法規，或現有貿易協定重新談判，或如美國或中國對國際貿易施加額外負擔，對兩國進出口貨物的能力造成負面影響，則可能導致本集團服務的材料供應及需求下降。為緩解該情況，本集團不斷增加全球服務能力佈局。

重大事件

於二零二一年二月五日（紐約時間），GenScript USA Inc.獲FDA生物制品評估與研究中心授權將cPass™ SARS-CoV-2中和抗體檢測試劑盒用於恢復期血漿篩查。cPass™是首個獲FDA授權的能在不使用活病毒的情況下專門檢測新冠肺炎中和抗體的測試。詳情請參閱本公司日期為二零二一年二月七日的公告。

於二零二一年五月，EMA接受了傳奇關於申請批准西達基奧侖賽(cilta-cel)用於治療復發及／或難治性多發性骨髓瘤患者的上市許可申請。該接受確認了申請的有效性，並標誌著EMA評估過程的開始。詳情請參閱本公司日期為二零二一年四月三十日及二零二一年五月二十一日的公告。

於二零二一年，根據美國傳奇、愛爾蘭傳奇與楊森訂立的合作及許可的條款及條件，有關cilta-cel臨床開發的里程碑已實現，導致向傳奇付款共65.0百萬美元。詳情請參閱本公司日期為二零二一年五月二十一日及二零二二年二月十一日的公告。

於二零二一年五月十三日（紐約時間），傳奇與一名投資者訂立一份認購協議，內容有關(i)於私人配售中以購買價每股傳奇普通股14.41625美元發售及出售20,809,850股傳奇普通股；及(ii)發行認股權證，可行使以認購最多合共10,000,000股傳奇普通股，總代價為3.0億美元。傳奇認購事項於二零二一年五月二十一日完成。詳情請參閱本公司日期為二零二一年五月十四日及二零二一年五月二十三日的公告。

於二零二一年五月十四日，本公司與高瓴資本管理有限公司就Probio Cayman A輪融資訂立具有約束力的合約細則。於二零二一年八月十八日(紐約時間)，Probio Cayman與投資者訂立Probio Cayman購買協議，據此，Probio Cayman同意出售Probio Cayman的若干A類優先股及可行使以認購Probio Cayman普通股的認股權證。於二零二一年九月三日(交易時段後，香港時間)，Probio Cayman購買事項完成。詳情請參閱本公司日期為二零二一年五月十四日、二零二一年六月七日、二零二一年八月十九日及二零二一年九月五日的公告。

於二零二一年五月十四日，本公司與GNS Holdings Limited(「**GNS**」)訂立認購協議，據此，GNS認購本公司根據一般授權發行的102,981,853股股份(「**金斯瑞認購事項**」)。金斯瑞認購事項於二零二一年六月十日完成。詳情請參閱本公司日期為二零二一年五月十四日及二零二一年六月十日的公告。

於二零二一年五月十四日，本公司控股股東Genscript Corporation(「**GS Corp**」)與GNS訂立協議，據此，GS Corp出售而GNS購買61,789,112股股份(「**GS出售事項**」)。GS出售事項於二零二一年六月十一日完成。詳情請參閱本公司日期為二零二一年五月十四日及二零二一年六月十一日的公告。

於二零二一年五月二十六日(紐約時間)，傳奇宣佈，FDA已接受優先審查cilta-cel的生物製品許可證申請(BLA)。詳情請參閱本公司日期為二零二一年五月二十七日的公告。

於二零二一年六月二十二日(紐約時間)，傳奇宣佈與Janssen Pharmaceutical NV(楊森)共同投資於比利時建立生產設施，以擴建創新細胞療法的全球產能。詳情請參閱本公司日期為二零二一年六月二十二日的公告。

於二零二一年十二月十七日(交易時段前，香港時間)，傳奇與Morgan Stanley & Co. LLC、J.P. Morgan Securities LLC、Jefferies LLC、Piper Sandler & Co.及Barclays Capital Inc.訂立承銷協議，內容有關向公眾進行後續公開發售8,615,575股美國存託股份(包括承銷商行使購股權購買1,115,575股額外美國存託股份)，價格為每股美國存託股份40.00美元，每股美國存託股份將代表兩股傳奇普通股。於後續公開發售中，本公司以每股美國存託股份公開發售價購買4,500,000股傳奇普通股，總價約為90.0百萬美元。於二零二一年十二月二十日(交易時段後，香港時間)，後續公開發售(包括金斯瑞參與)完成。詳情請參閱本公司日期為二零二一年十二月十五日、二零二一年十二月十七日、二零二一年十二月十九日及二零二一年十二月二十一日的公告。

展望

二零二一年，新冠肺炎疫情繼續深刻地重塑社會、國際關係及全球經濟。投資生命科學及醫療行業，以開發具有成本效益、個性化且有治愈潛力的新治療方式的重要性愈發凸顯。

本集團的長期戰略是將研發及資本投資集中於細胞治療產品領域，不僅開發CARVYKTI®等創新細胞治療產品，同時亦開發基因及細胞療法相關研究及生產過程中的支持技術。我們相信，我們的產品及服務在服務快速增長的市場需求方面具有很強的競爭力。

在生命科學業務方面，我們的技術平台及產能擴張使我們能夠把握基因編輯研究及臨床開發需求帶來的大好機遇。許多來自學術界及商業組織的客戶正在使用我們的支持工具及服務進行癌症、罕見病、診斷等方面的研究。這些激動人心的研究有朝一日可能會轉化為治療和診斷方法，從而挽救數百萬人的生命。

在CDMO領域，我們觀察到越來越多的生物製劑與基因及細胞療法臨床項目進入後期及商業化階段，包括新冠肺炎的抗體藥物及mRNA疫苗。作為中國基因及細胞療法CDMO服務的領導者，我們將受益於這一市場趨勢。隨著我們與客戶項目一同發展，我們亦預計CDMO業務將獲得更多經常性收入及更強的盈利能力。

在細胞療法方面，由傳奇與楊森聯合開發的cilta-cel (商業名稱：CARVYKTI®) 已實現商業化。我們相信，CAR-T在血液腫瘤、實體瘤及傳染病領域具有拯救生命及改善患者生活的龐大潛力。在商業上，我們亦預計CARVYKTI®會取得巨大成功。實際上，我們的合作夥伴楊森預計，CARVYKTI®有望在全球實現最高超過50億美元的銷售額。

未來發展戰略

展望未來，本集團將採取靈活的資本配置方式，在有機會實現爆發式增長並創造價值的情況下，尋求從資本市場融資。在運營層面，我們將繼續執行三管齊下的資本配置策略，以捕捉增長機會、提高效率並降低風險。

我們將加大研發投入，以提高產品及服務的競爭力，從而滿足客戶需求。我們亦將通過採用數字化轉型及精益管理系統來提高運營效率。為了緩解全球供應鏈短缺帶來的風險，我們亦在全球範圍內擴大產能。

在生命科學服務及產品分部，我們將繼續通過自動化來提高產量及成本效益，並擴大我們在質粒製備、蛋白質表達、抗體生產、寡核苷酸等方面的生命科學及相關種類產品的產能，以滿足客戶對產量的要求。我們亦將繼續提升生命科學產品及服務，以服務轉化醫學研究及商業市場。這意味著，我們將投入全球良好實驗室規範 (GLP) 及GMP實力和研發工作，以把握這一更大的市場。

在生物製劑CDMO分部，我們將專注於優化生物製劑生產技術平台，並拓展我們在雙特異性和多特異性抗體方面的專業知識。在基因及細胞療法領域，我們將繼續投資擴大GMP質粒產能，以鞏固我們在中國及海外的領導地位，並將增強在其他應用領域 (如mRNA及病毒載體生產) 的技術能力。

在合成生物學領域，我們致力於通過繼續投入研發，擴大目標市場並降低生產成本，從而將百斯傑打造成為領先的合成生物學解決方案提供商。未來，本集團將利用我們的生物信息平台、基因編輯技術、大規模工業發酵及代謝工程技術，以增強百斯傑在合成生物學產業的競爭力。

在細胞療法領域，我們將通過內部資源以及與外部合作夥伴合作，繼續推進傳奇的研發管線。我們將繼續探索在中國進行研究者發起的試驗(IIT)的優勢，有針對性地將其與FDA在美國批准的IND試驗相結合，以快速、經濟的方式生成臨床數據。

僱員及薪酬政策

於二零二一年十二月三十一日，本集團共有約5,260名僱員。本集團與其僱員訂立涵蓋職位、僱傭條件及條款、工資、僱員福利、違約責任及終止理由的僱傭合同。本集團僱員的薪酬包括基本薪金、津貼及其他僱員福利，乃參考僱員的經驗、於本集團的年資以及其他一般因素而釐定。

於二零一五年七月十五日，本公司採納首次公開發售前購股權計劃（「**首次公開發售前購股權計劃**」）。於二零一五年十二月七日，本公司採納首次公開發售後購股權計劃（「**首次公開發售後購股權計劃**」）。於二零一七年十二月二十一日，本公司批准並採納本公司直接非全資附屬公司傳奇的購股權計劃（「**附屬公司購股權計劃**」，連同首次公開發售前購股權計劃及首次公開發售後購股權計劃統稱「**購股權計劃**」）。於二零一九年三月二十二日，本公司採納限制性股份獎勵計劃（「**二零一九年限制性股份獎勵計劃**」）。於二零二零年五月二十六日，傳奇股東並准並採納傳奇的限制性股份計劃（「**傳奇限制性股份計劃**」）。於二零二一年八月三日，Probio Cayman股東批准並採納Probio Cayman的限制性股份單位獎勵計劃（「**Probio限制性股份單位獎勵計劃**」）。於二零二一年八月二十三日，本公司採納限制性股份獎勵計劃（「**二零二一年限制性股份獎勵計劃**」，連同二零一九年限制性股份獎勵計劃、傳奇限制性股份計劃及Probio限制性股份單位獎勵計劃統稱「**限制性股份獎勵計劃**」）。自本公司於香港聯合交易所有限公司（「**聯交所**」）上市起，概無根據首次公開發售前購股權計劃授出其他購股權。

於報告期內，100,000份行使價為每股13.892港元的購股權及343,029份行使價為每股30.45港元的購股權分別於二零二一年三月三十一日及二零二一年五月三十一日根據首次公開發售後購股權計劃授予若干僱員。詳情請參閱本公司日期為二零二一年三月三十一日及二零二一年六月一日的公告。除所披露者外，概無根據首次公開發售後購股權計劃授出其他購股權。

於報告期內，595,000份購股權已根據附屬公司購股權計劃授出。除所披露者外，於報告期內概無根據附屬公司購股權計劃授出其他購股權。

於二零二一年三月三十一日、二零二一年五月三十一日、二零二一年八月二十七日及二零二一年十二月十日，213,906股限制性股份、6,119,630股限制性股份、137,596股限制性股份及246,915股限制性股份分別根據二零一九年限制性股份獎勵計劃授予若干董事及僱員。詳情請參閱本公司日期為二零二一年三月三十一日、二零二一年六月一日、二零二一年八月二十七日及二零二一年十二月十日的公告。除所披露者外，於報告期內概無根據二零一九年限制性股份獎勵計劃授出其他限制性股份。

於報告期內，2,132,680個限制性股份單位已根據傳奇限制性股份計劃授出。除所披露者外，於報告期內概無根據傳奇限制性股份計劃授出其他限制性股份。

於報告期內，97,302,350個限制性股份單位已根據Probio限制性股份單位獎勵計劃授出。除所披露者外，於報告期內概無根據Probio限制性股份單位獎勵計劃授出其他限制性股份。

於報告期內，1,394,558股限制性股份於二零二一年十二月十日根據二零二一年限制性股份獎勵計劃授予若干僱員。詳情請參閱本公司日期為二零二一年十二月十日的公告。除所披露者外，於報告期內概無根據二零二一年限制性股份獎勵計劃授出其他限制性股份。

末期股息

為保留資源作本集團業務發展，董事會不建議派發截至二零二一年十二月三十一日止年度的末期股息。

企業管治常規

本公司致力於保持高標準的企業管治，以保障股東的權益及提升企業價值與問責性。本公司已採納聯交所證券上市規則(「上市規則」)(不時生效)附錄14所載的企業管治守則(「企業管治守則」)，作為其本身的企業管治守則。

截至二零二一年十二月三十一日止年度及直至本公告日期，本公司一直遵守企業管治守則所載的所有適用守則條文。

本公司將繼續審閱並加強其企業管治常規，以確保遵守企業管治守則。

進行證券交易的標準守則

本公司已採納自編的《董事及特定人士進行證券交易的守則》(「該守則」)，其條款嚴格程度不遜於上市規則附錄10所載之標準守則所規定的標準。經向所有董事作出特定查詢後，各董事已確認，彼等於報告期內一直遵守該守則。

該守則亦適用於本公司可能就其交易本公司證券掌握本公司未公佈之內幕消息的相關僱員。據本公司所知，於報告期內，並無任何有關董事及本公司相關僱員違反該守則的事件。

購買、贖回或出售上市證券

於報告期內，本公司及其任何附屬公司概無購買、出售或贖回本公司的任何上市證券。

所得款項用途

先舊後新配售所得款項用途

於二零一八年六月五日，本公司與本公司其中一名控股股東Genscript Corporation(「賣方」)及配售代理訂立一份配售及認購協議，據此，(i)賣方透過配售代理完成以每股26.50港元的價格向若干承配人配售本公司75,000,000股普通股；及(ii)賣方以每股26.50港元的價格認購本公司合共75,000,000股股份(「先舊後新配售」)。先舊後新配售的所得款項淨額約為20億港元(相當於約251.3百萬美元)。詳情請參閱本公司日期為二零一八年六月四日、二零一八年六月五日、二零一八年六月八日、二零一八年六月十三日及二零一八年六月十四日的公告。

先舊後新配售所得款項淨額用途的詳細分類及說明如下：

項目	截至 二零二一年 一月一日 未動用金額 百萬美元	於報告期內 已動用金額 百萬美元	截至 二零二一年 十二月 三十一日 未動用金額 百萬美元	預期動用年份
於中國、美國及歐洲興建 CAR-T研發生產設施	0.9	0.9	—	不適用
建立生產質粒及生物製劑 產品的GMP生產設施	68.5	32.0	36.5	二零二二年至二零二三年
總計	69.4	32.9	36.5	

附註：由於本集團策略改變且傳奇的融資能力提高，與本公司日期為二零二一年三月二十六日的截至二零二零年十二月三十一日止年度的年度業績公告中的披露相比，未動用所得款項數字已重新安排。

根據一般授權的認購事項所得款項用途

於二零二一年五月十四日，本公司與GNS訂立一份認購協議（「認購協議」），據此，GNS認購本公司根據本公司一般授權以每股股份18.658港元發行的合共102,981,853股新股份（「認購事項」）。認購協議的條件已達成，認購事項已於二零二一年六月十日完成。本公司獲得的總所得款項淨額約為19億港元（相當於約247.9百萬美元）。請參閱本公司日期為二零二一年五月十四日、二零二一年六月七日及二零二一年六月十日的公告。

認購事項所得款項淨額用途的詳細分類及說明如下：

項目	預期 動用金額 百萬美元	於報告期內 已動用金額 百萬美元	截至 二零二一年 十二月 三十一日 未動用金額 百萬美元	預期動用年份
投資研發	60.0	23.0	37.0	二零二二年至二零二三年
擴大生產設施	150.0	18.8	131.2	二零二二年至二零二三年
一般營運資金用途	37.9	37.9	—	不適用
總計	247.9	79.7	168.2	

審核委員會

本公司已成立審核委員會（「**審核委員會**」）。審核委員會目前由三名成員組成，即戴祖勉先生（審核委員會主席）、潘九安先生及郭宏新先生，三名成員皆為獨立非執行董事。審核委員會的主要職責為：(i)審閱及監督本公司的財務申報系統、風險管理及內部監控系統；(ii)維繫與本公司外聘核數師的關係；及(iii)審閱本公司的財務資料。

審核委員會與管理層及外聘核數師已審閱本集團所採納之會計原則及慣例，並已審閱截至二零二一年十二月三十一日止年度之年度業績。

核數師有關年度業績公告的工作範圍

本初步公告所載有關本集團截至二零二一年十二月三十一日止年度的合併財務狀況表、合併損益及其他全面收益表、合併權益變動表、簡明現金流量表以及相關附註的數字，已由本公司核數師與本集團本年度的經審核合併財務報表所載金額核對一致。核數師不對初步公告中呈列的有關「經調整淨利潤／（虧損）」的假設的合理性或適當性發表意見。本公司核數師就此進行的工作不構成按照香港會計師公會頒佈的香港審計準則、香港審閱工作準則或香港保證工作準則進行的保證工作，因此本公司核數師未就本初步公告作出任何保證。

股東週年大會

本公司應屆股東週年大會(「股東週年大會」)計劃於二零二二年五月二十七日(星期五)舉行。召開股東週年大會之通告將適時刊發及寄發予本公司股東。

暫停辦理股份過戶登記手續

為確定出席將於二零二二年五月二十七日舉行的應屆股東週年大會並於會上投票的股東資格，本公司將於二零二二年五月二十四日(星期二)至二零二二年五月二十七日(星期五)(包括首尾兩日)暫停辦理股份過戶登記手續，期間不會辦理任何股份過戶登記。所有過戶文件連同相關股票須於二零二二年五月二十三日(星期一)下午四時三十分前送交本公司香港股份過戶登記分處香港中央證券登記有限公司進行登記，地址為香港灣仔皇后大道東183號合和中心17樓1712-1716號舖。

刊登年度業績公告及二零二一年報

本年度業績公告於聯交所網站(www.hkexnews.hk)及本公司網站(www.genscript.com)刊載。載有上市規則規定之所有資料之二零二一年報將適時寄發予本公司股東及登載於聯交所及本公司之網站。

上市附屬公司傳奇生物科技股份有限公司二零二一年第四季度及全年的未經審核財務業績新聞稿

本公司非全資附屬公司傳奇(其股份以美國存託股份形式於美國納斯達克全球精選市場上市)已發佈有關其二零二一年第四季度及全年的未經審核財務業績及近期業務摘要之新聞稿。該新聞稿可於傳奇網站<https://investors.legendbiotech.com/node/7336/pdf>查閱。

致謝

本集團的穩步發展，有賴本公司於股東、投資者、商業夥伴的信任和支持，以及全體員工的盡忠職守，本人謹代表董事會表示衷心謝意。

承董事會命
金斯瑞生物科技股份有限公司*
主席及執行董事
孟建革

香港，二零二二年三月二十日

於本公告日期，執行董事為孟建革先生、王燁女士及朱力博士；非執行董事為王魯泉博士、潘躍新先生及王佳芬女士；及獨立非執行董事為郭宏新先生、戴祖勉先生、潘九安先生及王學海博士。

* 僅供識別