



KeyMed Biosciences

Keymed Biosciences Inc.
康諾亞生物醫藥科技有限公司

(於開曼群島註冊成立的有限公司)

股份代號 : 2162

2022
中期報告

目錄

2	釋義
5	公司資料
7	管理層討論與分析
19	補充資料
24	獨立審閱報告
25	中期簡明綜合損益及其他全面收益表
26	中期簡明綜合財務狀況表
28	中期簡明綜合權益變動表
29	中期簡明綜合現金流量表
31	中期簡明綜合財務資料附註

釋義

在本中期報告內，除文義另有所指外，下列詞語具有以下涵義。

「審核委員會」	指	董事會審核委員會
「BLA」	指	生物製劑許可申請
「董事會」	指	董事會
「藥審中心」	指	國家藥品監督管理局藥品審評中心
「企業管治守則」	指	《上市規則》附錄十四所載「企業管治守則」
「中國」	指	中華人民共和國，就本中期報告而言，並僅就地理參考而言，不包括香港、澳門特別行政區及台灣
「cGMP」或 「現行良好生產規範」	指	cGMP是指FDA執行的現行良好生產規範規定。cGMP提供的系統可確保對生產過程和設施進行適當的設計、監控及控制。遵守cGMP規定要求藥品製造商充分控制生產業務，以確保藥品的同一性、強度、質量及純度。這包括建立強大的質量管理體系，獲得適當質量的原材料，建立穩健的操作程序，檢測和調查產品質量偏差，以及維持可靠的測試實驗室
「本公司」	指	康諾亞生物醫藥科技有限公司(前稱2Health Biosciences, Inc.)，一家於2018年4月23日在開曼群島註冊成立的有限公司
「核心產品」	指	CM310，為《上市規則》第十八A章定義的指定「核心產品」
「CRO」	指	合同研究組織，通過合同形式向醫藥、生物科技及醫療器械行業提供外包研發服務的公司
「石藥集團」	指	石藥集團有限公司(一家於聯交所上市的公司(股份代號：1093))及(視乎文義所需)其聯屬人士
「董事」	指	本公司董事或其中任何一名董事
「Chen博士」	指	Bo Chen博士，為本公司董事會主席、執行董事及首席執行官

釋義

「FDA」	指 美國食品藥品監督管理局
「FTD」	指 快速通道認定，候選藥物獲得有關認定後將獲得機會以各種形式加速審評過程，包括但不限於(1)與FDA進行更多的溝通和會面，以獲得更密切的藥物開發、臨床試驗設計等方面的指導；(2)符合相關標準要求後具備優先審評和加速審批資格；(3)滾動式審評
「以公允價值計量且其變動計入當期損益」	指 以公允價值計量且其變動計入當期損益
「全球發售」	指 招股章程所述的發售股份以供認購
「本集團」或「我們」	指 本公司及其附屬公司，或按文義指其中任何一家公司，或倘文義指其註冊成立前的任何時間，則指其前身公司或其現時附屬公司的前身公司，或按文義所指其中任何一家公司曾從事及後來由其承接的業務
「香港」	指 中國香港特別行政區
「港元」	指 香港法定貨幣港元及港仙
「《國際財務報告準則》」	指 國際會計準則理事會不時頒佈的《國際財務報告準則》
「IGA」	指 研究者整體評估量表，一種五分量表，提供對特應性皮炎嚴重程度的整體臨床評估，範圍為0至4，其中0表示清除，2表示輕度，3表示中度，4表示嚴重特應性皮炎
「臨床試驗申請」	指 臨床研究用新藥或臨床研究用新藥申請，在中國或美國亦被稱為臨床試驗申請
「獨立第三方」	指 並非《上市規則》界定的本公司關連人士的人士或實體
「諾誠健華」	指 北京諾誠健華醫藥科技有限公司，一家於2013年12月13日根據中國法律註冊成立的有限責任公司，為諾誠健華醫藥有限公司(HKSE：9969)的附屬公司，並為獨立第三方
「首次公開發售」	指 股份於2021年7月8日在聯交所主板首次公開發售
「津曼特生物」	指 上海津曼特生物科技有限公司，為石藥集團的全資附屬公司
「《上市規則》」	指 《香港聯合交易所有限公司證券上市規則》(經不時修訂、補充或以其他方式修改)

釋義

「標準守則」	指 《上市規則》附錄十所載「上市發行人董事進行證券交易的標準守則」
「NDA」	指 新藥申請
「國家藥監局」	指 中華人民共和國國家藥品監督管理局，前身為國家食品藥品監督管理總局
「招股章程」	指 本公司日期為2021年6月25日的招股章程
「研發」	指 研發
「報告期」	指 截至2022年6月30日止六個月
「人民幣」	指 人民幣，中國的法定貨幣
「股份」	指 本公司股本中每股面值0.0001美元的普通股
「股東」	指 股份持有人
「聯交所」	指 香港聯合交易所有限公司
「美國」	指 美利堅合眾國，其國土、其屬地及受其司法管轄的所有地區
「美元」	指 美元，美國的法定貨幣
「2021年受限制 股份單位計劃」	指 董事會於2021年4月5日採納的受限制股份單位計劃
「2022年受限制 股份單位計劃」	指 董事會於2022年1月21日採納的受限制股份單位計劃
「%」	指 百分比

公司資料

董事會

執行董事

Bo CHEN博士
Changyu WANG博士
徐剛博士

非執行董事

陳奇先生
王闊川博士
劉逸倫先生
呂東博士(於2022年3月29日辭任)

獨立非執行董事

王小凡教授
柯楊教授
羅卓堅先生
劉林青教授

審核委員會

羅卓堅先生(主席)
陳奇先生
劉林青教授

薪酬委員會

王小凡教授(主席)
博士
柯楊教授

提名委員會

Bo CHEN博士(主席)
王小凡教授
劉林青教授

聯席公司秘書

張延榮先生
譚栢如女士

授權代表

(就上市規則而言)
Bo CHEN博士
Changyu WANG博士

核數師

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

合規顧問

新百利融資有限公司

註冊辦事處

Floor 4, Willow House, Cricket Square
Grand Cayman KY1-9010
Cayman Islands

公司總部

中國
四川省
成都天府國際生物城
生物城中路18號D2棟
郵編：610219

香港主要營業地

香港
金鐘道
力寶中心2座1701室

股份過戶登記總處

Campbells Corporate Services Limited
Floor 4, Willow House, Cricket Square
Grand Cayman KY1-9010
Cayman Islands

公司資料

香港股份過戶登記處

香港中央證券登記有限公司
香港
皇后大道東183號
合和中心
17樓1712至1716號舖

主要往來銀行

中國民生銀行
招商銀行

公司網站

www.keymedbio.com

股份代號

2162

上市日期

2021年7月8日

管理層討論與分析

概覽

我們是一家生物科技公司，專注於自主發現及開發自體免疫及腫瘤治療領域的創新生物療法。我們擁有多種處於臨床階段的候選藥物，每項候選藥物在其各自競爭領域均為領先競爭者。

憑藉生物醫學研究方面的堅實基礎，我們亦掌握了內部藥物發現及開發技術，並通過與其他製藥及生物科技公司合作對有關技術加以補充，其中包括我們的創新抗體發現平台及自有新型T細胞複位向(nTCE)雙特異性抗體平台。截至2022年6月30日，我們擁有9種臨床階段及臨床試驗申請準備階段的候選藥物處於內部研發階段。

為加快我們研發工作的效率，我們已建立全面一體化平台，涵蓋生物藥開發的所有關鍵功能，包括靶點驗證、引導分子發現及優化、臨床前評估、工藝開發、轉化研究、臨床開發及生產。該一體化平台使我們能快速及以具成本效益的方式發現、構建、擴展及推進我們創新及差異化抗體療法的多元化管線，包括單克隆抗體、抗體偶聯藥物及雙特異性抗體。

產品管線

我們的自有產品管線應用了前沿的科學發現，反映了我們的市場洞察力。為配合我們的內部研發工作，我們亦通過合資企業或對外授權安排與第三方合作開發及商業化我們的候選藥物。

下表說明了截至本報告期末我們研發中的產品，及對臨床階段的候選藥物及選定臨床試驗申請準備階段的候選藥物開發狀態進行概述：

研究領域	候選藥物	靶點 (形態)	重點適應症	先導化合物確定	臨床前	臨床試驗申請	I期	II期	III期	合作夥伴	商業權利		
自身免疫	CM310 ★	IL-4Ra (mAb)	特應性皮炎—成年人	藥審中心突破性治療藥物認定							全球		
			特應性皮炎—兒童及青少年								全球		
			慢性鼻竇炎伴鼻息肉									全球	
			哮喘								石藥集團 (中國大陸除外)	全球	
			過敏性鼻炎									全球	
	CM326 ▶	TSLP (mAb)	特應性皮炎									全球	
			慢性鼻竇炎伴鼻息肉									全球	
			哮喘									石藥集團 (中國大陸除外)	全球
			COPD									石藥集團 (中國大陸除外)	全球
			CM338	MASP-2 (mAb)	IgA腎病								全球
腫瘤	CMG901 ▶	Claudin 18.2 (抗體偶聯藥物)	胃癌及其他實體瘤	FDA快速通道及孤兒藥資格認定						東華生製	全球		
	CM313	CD38 (mAb)	RRMM、淋巴瘤及其他血液系統惡性腫瘤								全球		
			系統性紅斑狼瘡								全球		
	CM355	CD20xCD3 (雙特異性)	淋巴瘤							INNOCARE	全球		
	CM336	BCMAxCD3	RRMM								全球		
	CM350	GPC3xCD3 (雙特異性)	實體瘤								全球		
	CM369	CCR8 (mAb)	腫瘤							INNOCARE	全球		

★ 核心產品 ▶ 關鍵產品

管理層討論與分析

縮寫：1H=上半年；2H=下半年；AD=特應性皮炎；ADC=抗體偶聯藥物；AR=過敏性鼻炎；CRS=慢性鼻竇炎；CRSwNP=慢性鼻竇炎伴鼻息肉；COPD=慢性阻塞性肺疾病；GEJ=胃食管連接部；mAb=單克隆抗體；MM=多發性骨髓瘤；Ph=期；RRMM=複發或難治性多發性骨髓瘤

業務回顧

• CM310 (IL-4R α 抗體)

CM310，為我們的核心產品，是一種針對白介素4受體 α 亞基(IL-4R α)的高效、人源化抗體。其為首個國產且獲得國家藥監局的臨床試驗申請批准的IL-4R α 抗體。通過靶向IL-4R α ，CM310可雙重阻斷白介素4 (IL-4)及白介素13 (IL-13)的信號傳導。IL-4及IL-13為引發II型炎症的兩種關鍵細胞因子。CM310可能可以有效治療各種成人、青少年及兒童II型免疫性疾病，例如中重度特應性皮炎、中重度哮喘、慢性鼻竇炎伴鼻息肉、過敏性鼻炎，亦可能可以治療慢性阻塞性肺疾病。其已在Ia期、Ib/IIa期及IIb期臨床試驗中顯示良好的安全性及令人鼓舞的功效。

我們於2022年一季度啟動了一項評價CM310在成人中重度特應性皮炎受試者中的有效性和安全性的隨機、雙盲、安慰劑對照III期臨床研究。該III期臨床研究已獲得藥審中心批准並計劃入組500名受試者，主要終點為治療16周時達到EASI-75的受試者百分比及研究者整體評分法(IGA)評分達到0或1分且較基線下降 ≥ 2 分的受試者百分比。我們預計將於2022年下半年完成受試者入組並計劃於2023年向國家藥監局提交NDA。

2022年6月，藥審中心授予CM310突破性治療藥物認定，用於治療中重度特應性皮炎。藥審中心將對授予突破性治療藥物認定的藥物優先配置資源進行溝通交流，加強指導並推動藥物研發進程。

我們於2022年第一季度末完成了CM310針對慢性鼻竇炎伴鼻息肉患者的II期臨床試驗，並於2022年3月披露了該臨床試驗的主要終點結果。本次II期研究共納入了56名受試者，主要觀測治療16周雙側鼻內鏡息肉評分(NPS)較基線變化及鼻塞評分(NCS)較基線變化。其中，CM310組治療16周NPS和NCS較基線分別降低2.32和1.23，皆顯著優於安慰劑組(分別降低0.19和0.30)，具備顯著的統計學差異。同時，本次研究中CM310繼續表現出良好的安全性。CM310組治療期不良事件(TEAE)發生率與安慰劑組相當，無3級及以上TEAE發生，且均為短暫出現，未經醫療干預便自行恢復。

基於上述數據，我們已於2022年年中啟動了一項評價CM310在慢性鼻竇炎伴鼻息肉患者中的有效性和安全性的隨機、雙盲、安慰劑平行對照III期臨床研究。該III期臨床研究已獲得藥審中心批准並計劃入組180名受試者，主要終點為觀測治療16周雙側鼻內鏡息肉評分(NPS)較基線變化及鼻塞評分(NCS)較基線變化。我們預計將於2023年就該適應症向國家藥監局提交NDA。

2022年7月，CM310就治療過敏性鼻炎的臨床試驗申請獲國家藥監局批准。

管理層討論與分析

2022年8月，CM310就治療成人中重度特應性皮炎的臨床試驗申請獲FDA批准。

石藥集團全資附屬公司津曼特生物擁有於中國（不包括香港、澳門或台灣）開發及商業化CM310用於治療中重度哮喘及慢性阻塞性肺疾病等呼吸道疾病的獨家許可。截至2022年6月30日，石藥集團已就中重度哮喘治療開展II期臨床研究。

- **CM326 (TSLP 抗體)**

CM326是針對胸腺基質淋巴細胞生成素(TSLP)的高效、人源化單克隆抗體，其為中國首個獲臨床試驗申請批准的國產TSLP靶向抗體。TSLP作為一種上皮源性細胞因子，在多種炎症途徑中發揮重要介導作用，這為開發TSLP抗體用於治療多種過敏性疾病（包括中重度哮喘及慢性鼻竇炎伴有鼻息肉）以及慢性阻塞性肺疾病提供了強有力的科學合理性。CM326亦可能與CM310產生協同效應。

我們於2022年上半年啟動了一項評價CM326在中重度特應性皮炎受試者中的安全性、耐受性、PK/PD、免疫原性和初步療效的多中心、隨機、雙盲、安慰劑對照的Ib/IIa期臨床試驗。

我們於2022年年中啟動了一項評價CM326在慢性鼻竇炎伴鼻息肉受試者中的安全性、耐受性、PK/PD、免疫原性和初步療效的多中心、隨機、雙盲、安慰劑對照的Ib/IIa期臨床試驗。

石藥集團全資附屬公司津曼特生物擁有於中國（不包括香港、澳門或台灣）開發及商業化CM326用於治療中重度哮喘及慢性阻塞性肺疾病等呼吸道疾病的獨家許可。

- **CMG901 (Claudin 18.2 抗體偶聯藥物)**

CMG901是靶向Claudin 18.2的抗體偶聯藥物，含Claudin 18.2特異性抗體、可裂解連接符及毒性載荷、一甲基澳瑞他汀E(MMAE)，其為首個在中國及美國均取得臨床試驗申請批准的Claudin 18.2抗體偶聯藥物。Claudin 18.2於胃癌、胰腺癌及其他實體瘤中的表達呈高度選擇性及廣泛性，使其成為癌症治療的理想靶點。

我們已於2022年上半年完成了CMG901於實體瘤受試者I期臨床試驗劑量遞增階段的病人入組，並計劃未來通過學術論文／學會會議的形式對I期臨床試驗的數據進行展示披露。此外，我們已於2022年二季度在中國同步啟動了CMG901於實體瘤受試者I期臨床試驗的劑量拓展階段試驗。

於2022年4月，CMG901用於治療複發／難治性胃癌及胃食管結合部腺癌獲FDA授予快速通道資格。此前，CMG901已就該適應症獲FDA孤兒藥資格認定。

管理層討論與分析

- **CM313 (CD38 抗體)**

CM313是靶向CD38的人源化單克隆抗體。CM313是中國首款獲國家藥監局臨床試驗申請批准的國產CD38抗體。鑒於在臨床前研究中的療效可觀，我們認為CM313有望成為複發／難治性多發性骨髓瘤、淋巴瘤及其他血液系統惡性腫瘤的創新型治療選擇。

於2022年上半年，我們持續推進了一項CM313多中心、開放標籤I期臨床試驗，以評估CM313單一療法在多發性骨髓瘤及淋巴瘤等血液系統惡性腫瘤中的安全性、耐受性、藥代動力學、免疫原性及初步療效，同時我們已於2022年第一季度末在中國啟動了CM313治療多發性骨髓瘤的I期劑量拓展階段試驗。

此外，於2022年1月，我們就CM313治療系統性紅斑狼瘡(SLE)的適應症向國家藥監局提交了臨床試驗申請，並於2022年4月獲批開展臨床試驗。

- **CM338 (MASP-2 抗體)**

CM338是一種針對甘露糖結合凝集素相關絲氨酸蛋白酶2(MASP-2)的高效、人源化拮抗性抗體。

2022年上半年，我們持續推進了CM338於健康人群中的I期臨床研究。我們計劃在2022年下半年啟動該產品針對IgA腎病(IgAN)患者的臨床試驗。

- **CM355/ICP-B02 (CD20xCD3 雙特異性抗體)**

CM355為一種用於治療複發／難治性非霍奇金淋巴瘤(NHL)的CD20xCD3雙特異性抗體。在臨床前研究中，與主要競爭對手相比，CM355展現了出更強的TDCC活性，細胞因子釋放更少。

我們與諾誠健華合作共同開發CM355。我們已於2022年1月完成CM355針對治療複發或難治性非霍奇金淋巴瘤(NHL)的臨床試驗的首名患者給藥，目前該產品正處於臨床I期劑量遞增階段。

- **CM336 (BCMAxCD3 雙特異性抗體)**

CM336是一種治療多發性骨髓瘤的BCMAxCD3雙特異性抗體。由於BCMA在多發性骨髓瘤患者惡性漿細胞上的高度表達及限於健康人群漿細胞的正常表達，因此是一種用於多發性骨髓瘤免疫療法的具吸引力的靶點。CM336乃設計用於靶向BCMA陽性腫瘤細胞的BCMA及T細胞表面的CD3受體，並將其結合在一起並激活T細胞來殺死癌細胞。

我們在內部發現並開發CM336。目前該產品正處於臨床I期的患者篩選階段。

管理層討論與分析

• **CM350 (GPC3xCD3 雙特異性抗體)**

CM350 是一種 GPC3xCD3 雙特異性抗體，用於治療實體瘤，尤其是肝細胞癌。CM350 乃用於靶向 GPC3 陽性腫瘤細胞的 GPC3 及 T 細胞表面的 CD3 受體，並將其結合在一起並激活 T 細胞來殺死癌細胞。GPC3 及 CD3 的雙靶向激活 T 細胞及將 T 細胞複位向至參與及清除靶向腫瘤細胞。

我們在內部發現並開發 CM350。我們於 2022 年 1 月收到國家藥監局關於開展實體瘤治療的臨床試驗申請批准，並於 2022 年 5 月完成了 CM350 治療肝細胞癌 I 期臨床研究的首例受試者入組。目前 CM350 正處於 I 期臨床的劑量爬坡階段。

• **CM369/ICP-B05 (CCR8 抗體)**

CM369 是一種抗 C-C 基序趨化因子受體 8 (「CCR8」) 單克隆抗體，是由我們與諾誠健華共同開發的一種潛在同類首創藥物，可作為單一療法或聯合其他療法用於治療各種癌症。CCR8 已顯示在腫瘤微環境 (「TME」) 中的免疫抑制調節性 T 細胞 (「Tregs」) 上的優選性過度反應。CM369 與 Tregs 上的 CCR8 結合，並通過 ADCC 根除免疫抑制性 Tregs，以增強 TME 中的抗腫瘤免疫力，同時保持周圍的內穩態。CM369 具潛力提供最佳的腫瘤靶向調節性 T 細胞耗竭，並在抗腫瘤活性方面較其他免疫療法更具特異性。

我們與諾誠健華合作共同開發 CM369。2022 年 8 月，CM369 獲國家藥監局批准開展臨床試驗，治療晚期實體瘤。

《上市規則》第 18A.08(3) 條規定的示警聲明：本公司可能最終無法成功開發及營銷 CM310、CM326、CMG901、CM313、CM338、CM355、CM336、CM350 及 CM369。截至本中期報告日期，我們就候選藥物取得的監管批准並無出現重大不利變動。

我們的研發與生產

憑藉我們的臨床開發團隊的專業知識，我們能夠有效設計並開展我們的臨床試驗，並通過優異的臨床研發成果顯示我們的藥物創新方面的優勢，而我們的臨床開發團隊則通過精心設計的研發方案和精湛的試驗操作技術以達到此目標。團隊為我們的候選藥物協調臨床開發策略和試驗方案，並以低成本、高效率的方式在信譽良好的 CRO 的協助下管理試驗實施。我們的醫療及轉化研究人員識別並檢驗生物標記物、引導患者選擇及分析臨床數據，以指導臨床研究及臨床前評估。由於我們的臨床階段候選藥物在國產同靶點藥物或同類別藥物中均處於取得中國及／或美國臨床試驗申請批准的前三位，我們吸引了眾多一級醫院及頂級主要研究者 (PI) 加入我們的臨床試驗。我們認為，與該等醫療合作者長期的合作關係將對我們大有裨益。

為確保生產及供應高質量且價格合理的抗體藥物，我們一直致力加強內部生產能力。我們已在內部開發高表達細胞系，以確保高抗體生產成品率，並維持低成本。我們首個符合 cGMP 的生產設施已於 2019 年在成都市建成，總產能為 1,600 升，已持續且成功在內部生產抗體用於臨床前及臨床研究。我們計劃將於 2022 年完成成都新基地一期建設，建成後新生產基地可提供 16,000 升產能。所有基地的設計均符合國家藥監局及 FDA 的 cGMP 規定。

管理層討論與分析

研發平台

我們已建立高度集成化平台以實現對免疫學及腫瘤學領域的深入研發。我們的平台無縫整合以支持關鍵藥物開發功能，包括抗體篩選、功能評估、體內臨床前研究及生物標誌物確認。我們擁有獨立完成從藥物發現到臨床前研究到臨床開發再到NDA/BLA申請整個藥物開發流程的專業知識及業務能力。我們的核心平台如下：

- **新型T細胞複位向(nTCE)平台**

我們的nTCE平台使我們能夠開發強有力及具有高度腫瘤特異性的雙特異性T細胞複位向。近年來，銜接T細胞的雙特異性抗體已引起特別關注，其作為一類前景廣闊的免疫療法，可用於治療非免疫原性腫瘤。我們的技術旨在通過最大化T細胞介導的細胞滅殺效果，最小細胞因子釋放綜合徵同時具有高穩定性及產能。

我們正在利用nTCE平台開發多種銜接T細胞的雙特異性抗體，包括截至本中期報告日期已進入臨床試驗階段的CM355、CM336及CM350。於臨床前研究中，上述候選藥物均顯示出良好的T細胞介導的細胞滅殺效果，且發生細胞因子釋放綜合徵的可能性較低。

- **創新抗體發現平台**

我們的創新抗體發現平台是一個用於發現及評估抗體藥物的通用平台。該平台包括以下主要功能：抗體篩選、工程及優化。利用該等功能及技術，我們能夠開發具有新形式及新作用機制的抗體療法，這潛在提高了該療法的有效性及特異性。基於此平台，我們已在我們管線中開發出多個具有不同形式的候選藥物，包括雙特異性抗體、抗體偶聯藥物及可結晶片段一功能增強抗體。該平台亦由高通量的自動抗體篩選及發現技術赋能，這帶來以具成本效益的方式發現具有高親和力的候選藥物、跨物種活性及高效的開發能力。

- **生物評估平台**

我們的生物評估平台負責對候選抗體藥物進行有效評估。我們已開發多個使用工程化報告細胞的細胞分析，使得我們快速篩選及選擇具有預期生物活性的強效抗體。憑藉我們的經驗及專業知識，我們亦能夠展開多種免疫功能效應分析以促進我們的免疫學及腫瘤學產品管線開發。為進一步評估體內抗體藥物的有效性，我們亦與CRO合作開發出許多不同物種的動物模型，以支持靶點確證及引導分子選擇。

- **高通量篩選高產抗體藥物表達細胞平台**

憑藉我們化學、生產及控制(CMC)及製造團隊的經驗及專有技術，我們已開發出高通量篩選平台，以識別具有理想屬性的高產細胞系，用於進一步以具成本效益的方式進行開發。憑藉該平台，我們已成功於三個月內識別出可用於生產候選藥物的細胞系。這讓我們可快速推進我們的產品進入臨床前及臨床評估階段並加速藥物開發流程。

管理層討論與分析

COVID-19爆發的影響

自2022年初以來，COVID-19的反覆並未對我們的業務、財務狀況及經營業績造成重大不利影響。儘管對COVID-19的疫情管控政策，令我們在中國的若干臨床試驗的患者招募過程及數據輸入造成過短期延誤，但隨後有所改善。截至2022年6月30日，我們已恢復正常的患者招募及臨床試驗數據輸入，並且在與第三方服務提供商(包括合作性CRO)合作進行臨床開發方面未受到任何重大不利影響。此外，自爆發COVID-19疫情以來及截至報告期末，我們的辦公場所以及我們的僱員中並無疑似病例或確診病例。我們並未遭遇生產停頓以及生產設施產量減少。我們購買主要原材料時並未遭遇任何重大困難，且我們的供應鏈自COVID-19疫情爆發以來及截至本中期報告日期未遭受任何重大中斷。

其他企業發展事宜

於2022年3月，本公司股份獲納入深港通的合資格股份，自2022年3月7日起生效。本公司認為，本公司獲納入深港通計劃的交易機制，將讓本公司在中國內地獲得更廣泛的投資者基礎及增加本公司股份的交易流動性，從而實現於本公司投資的價值，同時進一步提高本公司的品牌知名度。

未來發展

我們將繼續在中國及全球(包括美國)迅速推進正在進行及計劃中的管線產品的臨床方案，並籌備後期管線產品的商業化。同時，為了加快候選藥物的商業化進程，並將其商業價值最大化，我們將在中國及全球積極探索增值的戰略夥伴關係，如共同開發、合作及授權。

我們預期對候選藥物的生產需求將增加，計劃進一步擴大符合cGMP的合規生產能力，以提高生產的成本效益。我們欣然看到目前已取得的迅速進展及未來詳細發展計劃與本公司的願景一致。我們致力成為全球患者開發、生產及商業化創新生物療法。

管理層討論與分析

財務回顧

	截至6月30日止六個月	
	2022年 人民幣千元 (未經審核)	2021年 人民幣千元 (未經審核)
收入	100,000	—
銷售成本	(2,537)	—
毛利	97,463	—
其他收入及收益	130,259	21,425
研發開支	(164,008)	(191,061)
行政開支	(51,048)	(26,836)
可轉換可贖回優先股的公允價值虧損	—	(3,399,789)
其他開支	—	(379)
財務成本	(1,331)	(6,043)
應佔合營企業虧損	(8,811)	—
上市開支	—	(27,748)
稅前溢利／(虧損)	2,524	(3,630,431)
所得稅開支	—	—
期內全面溢利／(虧損)總額	2,524	(3,630,431)
以下各方應佔：		
母公司擁有人	5,454	(3,628,500)
非控股權益	(2,930)	(1,931)

1. 收入及銷售成本

於報告期內，本集團的收入主要包括向石藥集團授出相關許可的合作收入。銷售成本主要指截至2022年6月30日止六個月基於對外授權安排產生的研發開支。

2. 其他收入及收益

於報告期內，本集團其他收入及收益主要包括政府補助收入及匯兌收益。本集團其他收入及收益由截至2021年6月30日止六個月的人民幣21百萬元增加人民幣109百萬元至截至2022年6月30日止六個月的人民幣130百萬元。該增加主要歸因於美元升值產生的匯兌收益及利息收入分別增加人民幣90百萬元及人民幣13百萬元。

管理層討論與分析

3. 研發開支

於報告期，本集團的研發開支主要包括(i)與臨床前及臨床研究有關的開支，包括就我們的研發活動聘請CRO及其他服務提供商以及安排臨床試驗基地的第三方承包成本；(ii)我們研發人員的僱員薪酬；(iii)採購用於研發候選藥物的原材料及耗材；及(iv)物業、廠房及設備以及與研發活動有關的其他無形資產的折舊及攤銷。截至2022年6月30日止六個月，本集團的研發開支減少人民幣27百萬元至人民幣164百萬元。該減少主要是由於僱員股份開支減少人民幣79百萬元，扣除臨床試驗開支及臨床前研究開支增加人民幣7百萬元及員工工資增加人民幣29百萬元。臨床試驗開支及臨床前研究開支的有關增加與我們於報告期內研發團隊的擴大及研發計劃規模的提高一致。

4. 行政開支

於報告期，本集團的行政開支主要包括(i)行政人員的僱員薪酬；(ii)用於經營活動的折舊及攤銷開支；(iii)物業、廠房及設備以及與行政活動有關的其他無形資產的折舊及攤銷；(iv)向法律顧問、代理、核數師及其他專業服務供應商支付就業務運營產生的專業服務費用；及(v)我們行政僱員的差旅開支。截至2022年6月30日止六個月，本集團的行政開支由截至2021年6月30日止六個月的人民幣27百萬元增加人民幣24百萬元至人民幣51百萬元。該增加主要是由於僱員薪酬及專業服務費分別增加人民幣16百萬元及人民幣3百萬元所致。

5. 可轉換可贖回優先股公允價值虧損

截至2021年6月30日止六個月，本集團錄得可轉換可贖回優先股公允價值虧損人民幣3,400百萬元。該等優先股已於2021年7月8日完成首次公開發售時按1:1的基準自動轉換為普通股，而當時的金融負債公允價值已相應重新分類為權益。其後並無相應記錄優先股之公允價值變動。

6. 財務成本

於報告期內，本集團的財務成本主要包括其他金融負債的隱含利息及租賃負債利息。於報告期，本集團的財務成本由截至2021年6月30日止六個月的人民幣6百萬元減少人民幣5百萬元至人民幣1百萬元。該減少主要歸因於其他金融負債的隱含利息減少人民幣5百萬元。

7. 應佔合營企業虧損

於報告期內，我們應佔合營企業北京天諾健成醫藥科技有限公司(持股50%)虧損為人民幣9百萬元。該增加主要歸因於該合營企業於報告期內在臨床研究上產生的開支。

管理層討論與分析

8. 所得稅開支

於報告期，我們並無確認任何所得稅開支。

9. 選定綜合財務狀況表數據

	於2022年 6月30日 人民幣千元 (未經審核)	於2021年 12月31日 人民幣千元 (經審核)
流動資產總額	3,559,896	3,581,949
非流動資產總額	543,433	352,506
資產總額	4,103,329	3,934,455
流動負債總額	348,009	112,075
非流動負債總額	122,824	176,998
負債總額	470,833	289,073
流動資產淨額	3,211,887	3,469,874

10. 流動資金及資本資源

於2022年6月30日，我們的定期存款及現金及銀行結餘由2021年12月31日的人民幣3,471百萬元減少人民幣152百萬元至人民幣3,319百萬元。該減少乃主要歸因於我們日常業務營運所用現金流出，並被來自合作收入及政府補助的現金流入部分抵銷。

於2022年6月30日，本集團流動資產為人民幣3,560百萬元，包括現金及銀行結餘人民幣1,176百萬元、定期存款人民幣2,143百萬元及其他流動資產人民幣241百萬元。於2022年6月30日，本集團流動負債為人民幣348百萬元，包括貿易應付款項人民幣10百萬元、其他應付款項及應計項目人民幣81百萬元、其他金融負債人民幣142百萬元、計息銀行借款人民幣100百萬元及其他流動負債人民幣15百萬元。

截至2022年6月30日止六個月，我們用於經營活動的現金淨額由截至2021年6月30日止六個月的人民幣85百萬元增加人民幣80百萬元至人民幣165百萬元。該增加乃主要歸因於我們的業務擴張及臨床試驗進度加快所致。

截至2022年6月30日止六個月，我們用於投資活動的現金淨額由截至2021年6月30日止六個月的人民幣41百萬元增加人民幣302百萬元至人民幣343百萬元。該增加主要歸因於購置固定資產及存放定期存款增加所致。

截至2022年6月30日止六個月，我們來自融資活動的現金淨額由截至2021年6月30日止六個月的人民幣765百萬元減少人民幣701百萬元至人民幣64百萬元。截至2021年6月30日止六個月，我們收到發行C輪優先股所得款項，而於報告期內為零。

管理層討論與分析

11. 債項

於2022年6月30日，我們的計息銀行借款為人民幣110百萬元，未動用信貸額度為人民幣90百萬元。

於2022年6月30日，由於使用權資產增加，租賃負債增加人民幣1百萬元至人民幣40百萬元。

於2022年6月30日，由於確認隱含利息開支，其他金融負債增加人民幣1百萬元至人民幣142百萬元。

截至2022年6月30日，本集團的資產負債比率（按負債總額除以資產總值計算）為11%，較2021年12月31日的7%的資產負債比率增加4%。

12. 重大投資

作為資金管理的一部分，當我們的現金足以涵蓋日常業務運營時，我們會投資若干理財產品，以更好地利用剩餘現金。我們已實施載列我們投資活動的總體原則以及詳細審批程序的一系列內部控制政策和規則。根據我們的投資政策，我們一般只向信譽良好的商業銀行購買風險低、期限短的產品，該等產品不得干擾我們的日常運營及業務前景。

截至2022年6月30日，我們錄得歸類為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產的銀行理財產品為人民幣103百萬元，較截至2021年12月31日的人民幣53百萬元增加人民幣50百萬元。

我們根據我們的風險管理與投資策略，以公允價值基準對該等投資的表現進行管理和評估。因此，截至2022年6月30日，對理財產品的該等投資被指定為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產。截至2022年6月30日，我們的每項投資佔總資產的比例未超過5%。

13. 重大收購及出售事項

截至2022年6月30日止六個月，本集團並無重大收購或出售附屬公司、聯營公司及合營企業。

14. 或有負債

截至2022年6月30日，本公司並無任何或有負債。本公司確認，截至本中期報告日期，我們的或有負債概無任何重大變動或安排。

15. 資本承擔

截至2022年6月30日，我們為本集團的生產工廠購置物業、廠房及設備的已訂約但未計提撥備的資本承擔為人民幣234百萬元。我們計劃用本集團現有財務資源為該等承擔提供資金。

16. 資產質押

截至2022年6月30日，本集團並無質押或押記任何資產。

管理層討論與分析

17. 外匯風險

於報告期，本集團主要在中國營運，我們大部分交易以本公司主要附屬公司的功能貨幣人民幣結算。由於若干現金及銀行結餘以及以非功能貨幣計值的定期存款，本集團面臨外匯風險。我們目前並無外幣對沖政策。然而，管理層會監控外匯風險，並會在有需要時考慮對沖重大外匯風險。

人力資源

截至2022年6月30日，我們共有474名僱員，其中1名僱員在海外工作，其餘均在中國工作。我們嚴格遵照相關勞動法與僱員簽訂涵蓋期限、薪金、獎金、僱員福利、工作場所安全、保密義務及解僱理由等事項的個人僱傭合同。

為保持於勞動力市場的競爭力，我們為僱員提供各種激勵及福利。我們投資於繼續教育及培訓計劃（包括內部及外部培訓），以提高我們管理人員及其他僱員的技能及知識。我們亦為僱員提供具有競爭力的薪酬及參與股權激勵計劃的機會。我們認為，我們為僱員提供的福利、工作環境及發展機會有助於建立良好的僱傭關係及挽留僱員。

本公司已於2021年4月5日採納2021年受限制股份單位計劃（其進一步詳情請參閱我們的招股章程），並於2022年1月21日採納2022年受限制股份單位計劃（其進一步詳情請參閱本公司日期為2022年1月21日及2022年1月28日的公告）。於報告期內，已根據2021年受限制股份單位計劃授出的受限制股份單位涉及1,586,103股股份。

補充資料

企業管治常規

本集團致力保持高標準的企業管治，以保障本公司股東利益，提升公司價值及問責性。本公司已採納載於聯交所《上市規則》附錄十四的《企業管治守則》作為其企業管治守則。

根據《企業管治守則》第2部份第C.2.1條守則條文，董事長與行政總裁的角色應有區分，並不應由一人同時兼任。Chen博士擔任本公司董事長兼行政總裁。Chen博士在製藥行業擁有豐富的經驗，自本公司成立以來一直在本公司任職，目前負責本集團的整體戰略計劃、業務方向及運營管理。董事會認為，董事長和行政總裁由一人同時兼任有利於本集團的管理。董事會及高級管理層（由經驗豐富且多元化人員組成）的運作可確保權力和授權分佈均衡。董事會目前由三名執行董事（包括Chen博士）、三名非執行董事及四名獨立非執行董事組成，因此其組成有強大的獨立元素。

除上文所披露者外，董事認為，本公司於報告期直至本中期報告日期期間已遵守《企業管治守則》的相關守則條文。

《企業管治守則》第2部份第F.2.2條守則條文規定，董事會主席應出席股東週年大會，並應邀請審核、薪酬、提名及任何其他委員會的主席出席股東週年大會，在彼等缺席的情況下，董事會主席應邀請委員會其他成員或其他正式委任的代表出席。Chen博士（董事長兼提名委員會主席）、陳奇先生（審核委員會成員）及Changyu WANG博士（薪酬委員會成員）出席本公司於2022年6月28日舉行的股東週年大會。

董事會將繼續檢討及監察本公司運作，旨在維持高標準的企業管治。

證券交易的標準守則

本公司已採納標準守則作為其自身有關董事及本公司高級管理層（彼等因其職位或受僱工作而可能擁有有關本公司證券之內幕消息）買賣本公司證券的行為守則。

經作出具體查詢後，全體董事均確認彼等於報告期直至本中期報告日期期間已遵守標準守則。此外，本公司並未獲悉本集團高級管理層於報告期直至本中期報告日期期間內有任何不遵守標準守則之情況。

補充資料

中期股息

董事會不建議派付截至2022年6月30日止六個月的任何中期股息。

審核委員會

董事會已設立審核委員會，該委員會由兩名獨立非執行董事及一名非執行董事（即羅卓堅先生（主席）、劉林青教授及陳奇先生）組成。審核委員會的主要職責為審閱及監督本公司的財務申報流程及內部監控。

審核委員會已審閱本集團截至2022年6月30日止六個月的未經審核簡明中期財務資料，並確認其已遵守所有適用會計原則、標準及要求，以及作出充分披露。審核委員會亦已討論審核及財務報告事宜。

此外，本公司的外部核數師安永會計師事務所已根據香港會計師公會頒佈的香港審閱委聘服務準則第2410號「實體的獨立核數師對中期財務資料的審閱」對本集團於報告期的中期財務資料進行獨立審閱。根據彼等的審閱工作，安永會計師事務所確認其並無發現有任何事項致使其相信中期財務資料在各重大方面未有按照《國際會計準則》第34號「中期財務報告」編製。

根據《上市規則》的持續披露義務

除本中期報告所披露者外，本公司在《上市規則》第13.20、13.21和13.22條下沒有任何其他披露義務。

董事資料變動

羅卓堅先生於2021年11月辭任貴州銀行股份有限公司（股份代號：6199）獨立非執行董事，自2022年8月25日起生效。

劉林青教授於2022年6月17日退任邁博藥業有限公司（一家於聯交所上市的公司，股份代號：2181）獨立非執行董事。

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

購買、出售或贖回本公司上市證券

於報告期及直至本中期報告日期期間，本公司及其任何附屬公司概無購買、出售或贖回本公司任何上市證券。

補充資料

全球發售所得款項用途

就全球發售而言，本公司以每股53.3港元的價格發行67,004,000股股份，經扣除包銷費用及開支後的總現金代價約為人民幣2,841百萬元。本公司股份於2021年7月8日開始在聯交所買賣。本集團將按照與招股章程中載列的擬定所得款項用途一致的方式使用該等所得款項。

下表列示於2022年6月30日全球發售所得款項淨額的使用及未使用金額：

招股章程所述的業務目標	計劃用途	於2021年	報告期內的 實際使用	於2022年	未使用金額的 預期時間表
		12月31日的 餘額		6月30日的 餘額	
		人民幣百萬元		人民幣百萬元	
本公司核心產品及關鍵候選藥物的研發及商業化	1,705	1,621	95	1,526	至2025年底
本公司其他在研產品的臨床前評估及臨床開發	426	378	68	310	至2024年底
支付本公司新製造及研發設施的租賃費及 購買機器及設備	426	264	187	77	至2023年底
一般公司及營運資金用途	284	227	39	188	至2024年底
總計	2,841	2,490	389	2,101	

報告期後的事項

為有效利用閒置資金，本公司於2022年7月5日透過其全資附屬公司一橋香港控股有限公司與J.P. Morgan Securities plc訂立一項認購協議，據此，一橋香港控股有限公司同意以本金金額25百萬美元（約人民幣167百萬元）認購JPMorgan Chase Financial Company LLC發行的指數掛鈎票據。有關交易詳情，請參閱本公司日期為2022年7月5日的公告。

除上文所披露者外，報告期後及直至本中期報告日期，本公司或本集團概無發生任何重大期後事件。

補充資料

董事及最高行政人員於本公司或其相聯法團股份、相關股份及債權證中的權益及淡倉

於2022年6月30日，本公司董事及最高行政人員於本公司或其相聯法團（定義見《證券及期貨條例》（「《證券及期貨條例》」）第XV部）的股份、相關股份及債權證中，擁有根據《證券及期貨條例》第XV部第7及8分部須知會本公司及聯交所的權益及淡倉（包括根據《證券及期貨條例》的有關條文擁有或被視為擁有的權益或淡倉），或根據《證券及期貨條例》第352條須記入該條所述登記冊內的權益及淡倉，或根據標準守則須知會本公司及聯交所的權益及淡倉如下：

董事／最高行政人員姓名	身份／權益性質	股份數目 ⁽¹⁾	於本公司的 概約持股 比例 (%)
Bo CHEN博士	受控法團權益 ⁽²⁾	77,924,482(L)	27.86
	信託顧問 ⁽³⁾	16,359,069(L)	5.85

附註：

- (1) 字母「L」指有關人士於股份之好倉。
- (2) Bo CHEN博士於Moonshot Holdings Limited（「Moonshot」）約65.36%的股權中擁有權益。Cristela TOSCANO女士、徐剛博士及賈茜博士透過彼等各自的家族信託分別於Moonshot的13.31%、13.31%及8.02%股權中擁有權益。
- (3) Keymed Talent Success Trust，為加強受限制股份單位計劃管理而設立的信託，為Eagle Hero Management Limited（「Eagle Hero」）的唯一股東，而Eagle Hero持有受限制股份單位計劃相關的股份。恒泰信託（香港）有限公司是受限制股份單位計劃的受託人。根據受限制股份單位計劃的條款，Bo CHEN博士作為信託顧問能夠行使Eagle Hero所持股份所附帶的表決權。

除上文所披露者外，於2022年6月30日，就董事或本公司最高行政人員所知，概無董事或本公司最高行政人員於本公司或其相聯法團（定義見《證券及期貨條例》第XV部）的股份、相關股份或債權證中擁有或被視為擁有根據《證券及期貨條例》第XV部第7及8分部須知會本公司及聯交所的權益或淡倉（包括根據《證券及期貨條例》有關條文被當作或視為擁有的權益及淡倉），或根據《證券及期貨條例》第352條於本公司須存置的登記冊內登記的權益或淡倉，或根據標準守則須知會本公司及聯交所的權益或淡倉。

主要股東於股份及相關股份的權益及淡倉

於2022年6月30日，就董事所知，以下人士（本公司董事或最高行政人員除外）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分部條文須向本公司披露的權益或淡倉，或已記錄於本公司根據《證券及期貨條例》第336條須存置的登記冊內登記的權益或淡倉：

補充資料

股東名稱	身份／權益性質	股份數目 ⁽¹⁾	概約持股比例 (%)
Moonshot ⁽²⁾	實益權益	77,924,482(L)	27.86
Eagle Hero ⁽³⁾	實益權益	16,359,069(L)	5.85
恒泰信託(香港)有限公司 ⁽³⁾	受託人	16,359,069(L)	5.85
HH KNY Holdings Limited ⁽⁴⁾	實益權益	25,914,892(L)	9.26
高瓴投資管理有限公司 ⁽⁴⁾	受控法團權益	25,914,892(L)	9.26
Boyu Capital Group Holdings Ltd ⁽⁵⁾	受控法團權益	15,080,479(L)	5.39
XYXY Holdings Ltd. ⁽⁵⁾	受控法團權益	15,080,479(L)	5.39
Xiaomeng TONG ⁽⁵⁾	受控法團權益	15,080,479(L)	5.39

附註：

- (1) 字母「L」指有關實體於股份之好倉。
- (2) Bo CHEN博士於Moonshot約65.36%的股權中擁有權益。Cristela TOSCANO女士、徐剛博士及賈茜博士透過彼等各自的家族信託分別於Moonshot的13.31%、13.31%及8.02%股權中擁有權益。
- (3) Keymed Talent Success Trust，為加強受限制股份單位計劃管理而設立的信託，為Eagle Hero的唯一股東，而Eagle Hero持有受限制股份單位計劃相關的股份。恒泰信託(香港)有限公司是受限制股份單位計劃的受託人。
- (4) 高瓴投資管理有限公司鑒於作為其唯一的管理公司而被視為於HH KNY Holdings Limited持有的股份中擁有權益。
- (5) Boyu Capital Group Holdings Ltd.、XYXY Holdings Ltd.及Xiaomeng TONG鑒於其各自於受控法團的權益於Spring Aquila Limited所持13,623,979股股份及Boyu Capital Opportunities Master Fund所持1,456,500股股份中擁有權益。

除上文所披露者外，於2022年6月30日，董事並不知悉任何其他人士(董事或本公司最高行政人員除外)於本公司股份或相關股份中擁有根據《證券及期貨條例》第336條於本公司須存置的登記冊內登記的權益或淡倉。

受限制股份單位計劃

本公司已於2021年4月5日採納2021年受限制股份單位計劃(其進一步詳情請參閱我們的招股章程)，並於2022年1月21日採納2022年受限制股份單位計劃(其進一步詳情請參閱本公司日期為2022年1月21日及2022年1月28日的公告)。

於報告期內，已根據2021年受限制股份單位計劃授出的受限制股份單位涉及1,586,103股股份。

獨立審閱報告

致康諾亞生物醫藥科技有限公司董事會

(於開曼群島註冊成立的有限公司)

緒言

吾等已審閱第25頁至52頁所載之中期簡明財務資料，當中包括康諾亞生物醫藥科技有限公司(「貴公司」)及其附屬公司(「貴集團」)於2022年6月30日之簡明綜合財務狀況表及截至該日止六個月期間之相關簡明綜合損益及全面收益表、權益變動表及現金流量表以及解釋附註。香港聯合交易所有限公司證券上市規則規定，中期財務資料報告的編製須符合當中訂明的相關條文以及國際會計準則理事會(「國際會計準則理事會」)所頒佈的國際會計準則第34號中期財務報告(「國際會計準則第34號」)。貴公司董事須根據國際會計準則第34號編製及呈報本中期財務資料。吾等的責任則為根據審閱結果，對本中期財務資料發表結論。根據吾等受委聘的協定條款，吾等的報告僅為閣下全體編製，除此之外不可作其他用途。吾等概不就本報告的內容對任何其他人士負責或承擔責任。

審閱範圍

吾等已根據香港會計師公會頒佈的香港審閱委聘服務準則第2410號「實體的獨立核數師對中期財務資料的審閱」進行審閱。審閱中期財務資料包括主要向負責財務及會計的人員作出查詢，以及進行分析及其他審閱程序。審閱的範圍遠較根據香港審計準則進行審核的範圍小，因此，吾等無法保證吾等將知悉在審核中可能發現的所有重大事項。因此，吾等不會發表審核意見。

結論

根據吾等的審閱，吾等並無發現任何事項致使吾等相信中期財務資料在各重大方面未有根據國際會計準則第34號編製。

安永會計師事務所
執業會計師
香港
2022年8月29日

中期簡明綜合損益及其他全面收益表

截至2022年6月30日止六個月

	附註	2022年 人民幣千元 (未經審核)	2021年 人民幣千元 (未經審核)
收入	4	100,000	-
銷售成本		(2,537)	-
毛利		97,463	-
其他收入及收益	5	130,259	21,425
研發開支		(164,008)	(191,061)
行政開支		(51,048)	(26,836)
可轉換可贖回優先股的公允價值虧損		-	(3,399,789)
其他開支		-	(379)
財務成本	6	(1,331)	(6,043)
應佔合營企業虧損		(8,811)	-
上市開支		-	(27,748)
稅前溢利/(虧損)	7	2,524	(3,630,431)
所得稅開支	8	-	-
期內全面溢利/(虧損)總額		2,524	(3,630,431)
以下各方應佔：			
母公司擁有人		5,454	(3,628,500)
非控股權益		(2,930)	(1,931)
		2,524	(3,630,431)
母公司普通股持有人應佔每股盈利/(虧損)			
基本		人民幣2.08分	人民幣(54.08)元
攤薄		人民幣2.04分	人民幣(54.08)元

中期簡明綜合財務狀況表

於2022年6月30日

	附註	於2022年 6月30日 人民幣千元 (未經審核)	於2021年 12月31日 人民幣千元 (經審核)
非流動資產			
物業、廠房及設備	11	392,018	139,419
使用權資產		39,485	38,111
其他無形資產		1,552	1,104
預付款項、其他應收款項及其他資產	13	88,908	153,591
指定為以公允價值計量且其變動計入其他全面收益 (「以公允價值計量且其變動計入其他全面收益」)的股權投資	14	10,000	-
於合營企業的投資	12	11,470	20,281
非流動資產總額		543,433	352,506
流動資產			
存貨		37,971	16,393
合同資產		-	3,980
預付款項、其他應收款項及其他資產	13	99,483	36,997
以公允價值計量且其變動計入當期損益 (「以公允價值計量且其變動計入當期損益」)的金融資產	15	103,045	53,401
定期存款		2,143,240	1,950,559
現金及現金等價物		1,176,157	1,520,619
流動資產總額		3,559,896	3,581,949
流動負債			
貿易應付款項	16	9,842	2,784
其他應付款項及應計項目	17	81,180	95,402
應付關聯方款項	23	553	553
遞延收入	25	2,234	1,612
其他金融負債	19	141,700	-
計息銀行借款	24	100,000	-
租賃負債		12,500	11,724
流動負債總額		348,009	112,075
流動資產淨額		3,211,887	3,469,874
資產總額減流動負債		3,755,320	3,822,380

中期簡明綜合財務狀況表

於2022年6月30日

	附註	於2022年 6月30日 人民幣千元 (未經審核)	於2021年 12月31日 人民幣千元 (經審核)
非流動負債			
遞延收入	25	85,352	8,719
租賃負債		27,472	26,985
計息銀行借款	24	10,000	–
其他金融負債	19	–	141,294
非流動負債總額		122,824	176,998
資產淨值		3,632,496	3,645,382
權益			
母公司擁有人應佔權益			
股本	20	171	171
庫存股	20	(38,606)	–
儲備		3,679,449	3,650,799
非控股權益		3,641,014	3,650,970
		(8,518)	(5,588)
權益總額		3,632,496	3,645,382

中期簡明綜合權益變動表

截至2022年6月30日止六個月

	母公司擁有人應佔							總計 人民幣千元
	股本 人民幣千元	庫存股 人民幣千元	股份溢價* 人民幣千元	股份		小計 人民幣千元	非控股 權益 人民幣千元	
				支付儲備* 人民幣千元	累計虧損* 人民幣千元			
於2022年1月1日	171	-	8,515,868	116,823	(4,981,892)	3,650,970	(5,588)	3,645,382
期內全面利潤總額	-	-	-	-	5,454	5,454	(2,930)	2,524
股份支付(附註21)	-	-	-	23,196	-	23,196	-	23,196
購回股份(附註20)	-	(38,606)	-	-	-	(38,606)	-	(38,606)
於2022年6月30日(未經審核)	171	(38,606)	8,515,868	140,019	(4,976,438)	3,641,014	(8,518)	3,632,496

截至2021年6月30日止六個月

	母公司擁有人應佔						總計 人民幣千元
	股本 人民幣千元	支付儲備 人民幣千元	股份 溢價* 人民幣千元	累計虧損 人民幣千元	小計 人民幣千元	非控股 權益 人民幣千元	
於2021年1月1日	45	-	(1,094,583)	(1,094,538)	(265)	(1,094,803)	
期內全面虧損總額	-	-	(3,628,500)	(3,628,500)	(1,931)	(3,630,431)	
股份支付(附註21)	-	99,510	-	99,510	-	99,510	
於2021年6月30日(未經審核)	45	99,510	(4,723,083)	(4,623,528)	(2,196)	(4,625,724)	

* 該等儲備賬戶於綜合財務狀況表中折合人民幣3,679,449,000元綜合儲備(2021年12月31日: 人民幣3,650,799,000元)。

中期簡明綜合現金流量表

截至2022年6月30日止六個月

	附註	截至2022年 6月30日 止六個月 (未經審核) 人民幣千元	截至2021年 6月30日 止六個月 (未經審核) 人民幣千元
經營活動所得現金流量			
稅前溢利/(虧損)		2,524	(3,630,431)
調整項目：			
財務成本	6	1,331	6,043
利息收入	5	(15,261)	(1,869)
匯兌收益淨額	5	(99,692)	(9,821)
以公允價值計量且其變動計入當期損益的 金融資產的公允價值變動收益	5	(2,005)	(243)
物業、廠房及設備折舊	7	8,731	7,363
其他無形資產攤銷	7	150	20
使用權資產折舊	7	6,021	3,099
政府補助		(2,024)	(892)
以權益結算的股份支付	21	23,196	99,510
應佔合營企業溢利及虧損	12	8,811	-
物業、廠房及設備處置		270	-
可轉換可贖回優先股的公允價值虧損		-	3,399,789
		(67,948)	(127,432)
預付款項、其他應收款項及其他資產增加		(46,257)	(39,771)
存貨增加		(21,578)	(13,697)
合同資產減少		3,980	-
貿易應付款項增加/(減少)		7,058	(164)
其他應付款項及應計項目(減少)/增加		(40,633)	26,078
合同負債增加		-	70,236
經營活動所用現金流量淨額		(165,378)	(84,750)

中期簡明綜合現金流量表

截至2022年6月30日止六個月

	截至2022年 6月30日 止六個月 (未經審核) 人民幣千元	截至2021年 6月30日 止六個月 (未經審核) 人民幣千元
附註		
投資活動所得現金流量		
已收利息	15,261	1,869
購買物業、廠房及設備	(186,734)	(14,927)
收取與物業、廠房及設備相關的政府補助	79,279	2,907
購買無形資產	(598)	(194)
購買非上市股權投資	(10,000)	-
購買理財產品	(399,000)	(82,400)
出售理財產品所得款項	351,361	19,535
存放到期日為三個月以上的定期存款	(192,681)	-
提取到期日為三個月以上的定期存款	-	32,300
投資活動所用現金流量淨額	(343,112)	(40,910)
融資活動所得現金流量		
租賃付款	(7,058)	(2,926)
償還關聯方款項	-	(42,373)
發行優先股之所得款項	-	872,111
購回股份	(38,606)	-
新銀行貸款	110,000	-
購回可轉換可贖回優先股	-	(58,154)
已支付的發行成本	-	(3,477)
融資活動所得現金流量淨額	64,336	765,181
現金及現金等價物(減少)/增加淨額	(444,154)	639,521
期初現金及現金等價物	1,520,619	199,409
外幣匯率變動的影響淨額	99,692	(5,321)
期末現金及現金等價物	1,176,157	833,609
現金及現金等價物結餘分析		
中期簡明綜合財務狀況表所列現金及銀行結餘	1,176,157	833,609

中期簡明綜合財務資料附註

截至2022年6月30日止六個月

1. 公司資料

康諾亞生物醫藥科技有限公司（「本公司」）於2018年4月23日在開曼群島（「開曼」）註冊成立為有限責任公司。本公司之註冊辦事處位於Floor 4, Willow House, Cricket Square, Grand Cayman KY1-9010, Cayman Islands。

本公司是一家投資控股公司。於報告期內，本集團從事生物科技及藥品研發。

中期簡明財務資料包括於2022年6月30日的中期簡明綜合財務狀況表與截至該日止六個月期間之中期簡明綜合損益及其他全面收益表、中期簡明綜合權益變動表及中期簡明綜合現金流量表，以及主要會計政策概要和其他說明附註。中期簡明財務資料以人民幣（「人民幣」）呈列，所有數值約整至最近的千元（人民幣千元）（除非另有說明）。

2.1 編製基準

中期簡明財務資料乃根據《國際會計準則》（「《國際會計準則》」）第34號「中期財務報告」編製。中期簡明財務資料並未包含根據《國際財務報告準則》（「《國際財務報告準則》」）編製整份財務報表所需之所有資料，並應與本集團截至2021年12月31日止年度的年度綜合財務報表一併閱讀。

2.2 會計政策變動

於編製中期財務資料時採用的會計政策乃與編製本集團截至2021年12月31日止年度的年度綜合財務報表所採用者一致，惟就本期間之財務資料首次採納下列經修訂《國際財務報告準則》除外。

《國際財務報告準則》第3號（修訂本）	概念框架之提述
《國際會計準則》第16號（修訂本）	物業、廠房及設備：擬定用途前的所得款項
《國際會計準則》第37號（修訂本）	虧損合同－履行合同的成本
《國際財務報告準則》	對《國際財務報告準則》第1號、
2018年至2020年的年度改進	《國際財務報告準則》第9號、
	《國際財務報告準則》第16號所附示例及
	《國際會計準則》第41號的修訂

本期間應用新的及經修訂的《國際財務報告準則》對本集團於本年度及過往年度之財務狀況及表現並無重大影響。

中期簡明綜合財務資料附註

截至2022年6月30日止六個月

3. 經營分部資料

經營分部資料

本集團從事生物製藥研發，按照內部就資源分配及表現評估向本集團高級管理層呈報資料的一貫方式，生物製藥研發被視為單一須予報告分部。因此，未呈列該分部的進一步經營分部分析。

地域資料

於報告期內，本集團產生的所有收入均來自中國內地。

於2022年6月30日，本集團大部分非流動資產均位於中國內地，故根據《國際財務報告準則》第8號經營分部的規定呈列地域分部資料。

	2022年 6月30日 人民幣千元 (未經審核)	2021年 12月31日 人民幣千元 (經審核)
香港	507	703
中國內地	<u>542,926</u>	<u>351,803</u>
	<u>543,433</u>	<u>352,506</u>

有關主要客戶的資料

人民幣100,000,000元（截至2021年6月30日止六個月：零）的收入源自與一家製藥公司開展合作所得。詳情載於附註4。

4. 收入

收入分析如下：

與客戶合約收入

(a) 分拆收入資料

	截至6月30日止六個月	
	2022年 人民幣千元 (未經審核)	2021年 人民幣千元 (未經審核)
服務類型		
合作收入	<u>100,000</u>	—
收入確認時間		
於時間點轉移	<u>100,000</u>	—

中期簡明綜合財務資料附註

截至2022年6月30日止六個月

4. 收入(續)

與客戶合約收入(續)

(b) 履約義務

有關本集團履約義務的資料概述如下：

知識產權許可

履約義務在顧客獲得各許可項下相關知識產權的使用權的時間點獲履行。

於2021年11月，本集團與上海津曼特生物科技有限公司(「津曼特生物」)訂立獨家許可協議(「協議」)，以在中國(不包括香港、澳門或台灣)(「地區」)開發、使用、銷售、出售和商業化CM326(「產品」，一種TSLP抗體)，用於治療中重度哮喘、慢性阻塞性肺疾病和其他呼吸系統疾病(「領域」)。根據協議，津曼特生物將自擔成本及開支負責CM326在領域及地區內的臨床開發、監管活動和商業化。一經批准，津曼特生物將成為有關領域及地區的CM326上市許可持有人。根據協議，本集團有權獲得預付款、里程碑及特許權使用費付款。於2022年1月，津曼特生物向本集團支付一筆人民幣100百萬元的一次性及不可退還的預付款。截至2022年6月30日止六個月，當本集團已完成向津曼特生物授予與產品在領域和地區相關的專有技術和專利下的獨家和含特許權使用費的許可時，本集團確認收入人民幣100百萬元。

5. 其他收入及收益

其他收入及收益的分析如下：

	截至6月30日止六個月	
	2022年 人民幣千元 (未經審核)	2021年 人民幣千元 (未經審核)
其他收入		
政府補助	13,301	9,492
利息收入	15,261	1,869
其他收益		
以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產的公允價值收益	2,005	243
匯兌差額收益淨額	99,692	9,821
	<u>130,259</u>	<u>21,425</u>

中期簡明綜合財務資料附註

截至2022年6月30日止六個月

6. 財務成本

	截至6月30日止六個月	
	2022年 人民幣千元 (未經審核)	2021年 人民幣千元 (未經審核)
其他金融負債隱含利息	406	5,383
租賃負債利息	925	660
	1,331	6,043

7. 稅前溢利／(虧損)

本集團稅前溢利／(虧損)乃經扣除／(計入)以下各項後得出：

	附註	截至6月30日止六個月	
		2022年 人民幣千元 (未經審核)	2021年 人民幣千元 (未經審核)
物業、廠房及設備折舊		8,731	7,363
使用權資產折舊		6,021	3,099
其他無形資產攤銷		150	20
上市開支		—	27,748
未計入租賃負債計量的租賃付款		449	215
政府補助	5	(13,301)	(9,492)
會計師報酬		650	641
利息收入	5	(15,261)	(1,869)
財務成本	6	1,331	6,043
匯兌收益淨額	5	(99,692)	(9,821)
可轉換可贖回優先股的公允價值虧損		—	3,399,789
以公允價值計量且其變動計入當期損益的 金融資產的公允價值收益	5	(2,005)	(243)
僱員福利開支(不包括董事及最高行政人員的酬金)			
— 工資及薪金		46,186	29,907
— 退休金計劃供款		10,151	6,005
— 員工福利開支		7,185	140
— 股份支付開支		14,162	99,510
		77,684	135,562

中期簡明綜合財務資料附註

截至2022年6月30日止六個月

8. 所得稅

本集團須就本集團成員公司所處及經營的司法管轄區所產生或賺取的利潤，按實體基準繳納所得稅。

開曼群島

根據開曼群島的規則及法規，本集團無需繳納任何所得稅。

英屬維爾京群島

根據英屬維爾京群島（「英屬維爾京群島」）規則及法規，在英屬維爾京群島註冊成立的附屬公司皆無須繳納任何所得稅。

美國

於報告期內，凡在美國特拉華州註冊成立的附屬公司，均須按21%的稅率繳納法定聯邦企業所得稅。

中國內地

凡在中國內地註冊成立的附屬公司，均須就應課稅溢利繳納25%之法定稅率，並且應課稅溢利乃根據自2008年1月1日起生效的中國《企業所得稅法》釐定。

香港

在香港註冊成立的附屬公司須就於報告期內在港產生的估計應課稅利潤按16.5%的法定稅率繳納香港利得稅。由於本集團於報告期內並無源自香港或在香港賺取的應課稅利潤，故並無作出香港利得稅撥備。

於報告期內，本集團並無應課稅收入。

中期簡明綜合財務資料附註

截至2022年6月30日止六個月

8. 所得稅(續)

香港(續)

適用於按本集團大多數附屬公司所在司法管轄區之法定稅率計算的稅前溢利/(虧損)之稅項支出，與按實際稅率計算之稅項支出之對賬如下：

截至2022年6月30日止六個月(未經審核)

	中國內地 人民幣千元	其他地區 人民幣千元	總計 人民幣千元
稅前溢利/(虧損)	(89,725)	92,249	2,524
按法定稅率計算的稅項	(22,431)	(10,418)	(32,849)
合資格研發成本的額外可扣除準備	(17,960)	-	(17,960)
未確認的可扣除暫時差額及稅項虧損	38,490	10,418	48,908
不可扣稅開支	1,901	-	1,901
按本集團的實際稅率計算的稅項	-	-	-

截至2021年6月30日止六個月(未經審核)

	中國內地 人民幣千元	其他地區 人民幣千元	總計 人民幣千元
稅前溢利/(虧損)	(206,941)	(3,423,490)	(3,630,431)
按法定稅率計算的稅項	(51,735)	(1,404)	(53,139)
合資格研發成本的額外可扣除準備	(16,623)	-	(16,623)
未確認的可扣除暫時差額及稅項虧損	339	-	339
不可扣稅開支	68,019	1,404	69,423
按本集團的實際稅率計算的稅項	-	-	-

於2022年6月30日，本集團在中國內地的累計稅項虧損總額為人民幣766,248,000元(未經審核)(2021年12月31日：人民幣680,246,000元)，該等稅項虧損的結轉年限為五至十年，以抵銷產生虧損的附屬公司未來的應課稅溢利。

於2022年6月30日，本集團在美國的累計稅項虧損總額分別為人民幣13,175,000元(未經審核)(2021年12月31日：人民幣1,203,000元)，該等稅項虧損可無限期結轉，以抵銷產生虧損的附屬公司未來的應課稅溢利。

由於上述稅項虧損乃由過去虧損之附屬公司發生，而該等附屬公司未來五年內，概無可能產生足夠的應課稅收入以利用該等稅項虧損，故未就該等稅項虧損確認遞延稅資產。

中期簡明綜合財務資料附註

截至2022年6月30日止六個月

9. 股息

本公司於報告期內概無宣派及支付任何股息。

10. 母公司普通股持有人應佔每股盈利／(虧損)

母公司普通股持有人應佔每股基本及攤薄盈利／(虧損)金額之計算乃以下述數據為基準：

	截至6月30日止六個月	
	2022年 人民幣千元 (未經審核)	2021年 人民幣千元 (未經審核)
盈利／(虧損)		
母公司普通股持有人應佔期內盈利／(虧損)	<u>5,454</u>	<u>(3,628,500)</u>
股份		
用以計算每股基本盈利／(虧損)之普通股加權平均數	<u>261,689,314</u>	67,098,209
攤薄影響		
— 受限制股份單位	<u>5,655,662</u>	—
股份數目		
用以計算每股攤薄盈利／(虧損)之 發行在外普通股加權平均數	<u>267,344,976</u>	<u>67,098,209</u>

截至2021年6月30日止六個月的每股攤薄虧損的計算並未假設可轉換可贖回優先股的轉換及受限制股份單位的行使，原因是其假設轉換或行使將導致每股虧損減少。

11. 物業、廠房及設備

於截至2022年6月30日止六個月，本集團購買固定資產的成本為人民幣261,600,000元(2021年6月30日：人民幣10,864,000元)。

於截至2022年6月30日止六個月，本集團出售賬面淨值為人民幣270,000元的資產(2021年6月30日：零)。

於截至2022年6月30日止六個月，概無確認減值虧損(2021年6月30日：零)。

中期簡明綜合財務資料附註

截至2022年6月30日止六個月

12. 於合營企業的投資

	2022年 6月30日	2021年 12月31日
	人民幣千元 (未經審核)	人民幣千元 (經審核)
於合營企業的投資成本	21,000	21,000
應佔合營企業累計虧損	(9,530)	(719)
	11,470	20,281

名稱	註冊及 營業地點	所有權權益	百分比		主要業務
			投票權	利潤分成	
北京天諾健成醫藥科技有限公司 (「天諾健成」)	中國內地	50%	50%	50%	臨床研究

直至2022年6月30日，天諾健成仍為一間從事生物科技及藥品研發的初創公司。下表所列對本集團綜合財務報表而言不屬重大的合營企業之財務資料：

	2022年 6月30日	2021年 12月31日
	人民幣千元 (未經審核)	人民幣千元 (經審核)
應佔合營企業期內／年內虧損	(8,811)	(719)
應佔合營企業期內／年內全面虧損總額	(8,811)	(719)
本集團於合營企業投資之總賬面值	11,470	20,281

中期簡明綜合財務資料附註

截至2022年6月30日止六個月

13. 預付款項、其他應收款項及其他資產

	2022年 6月30日 人民幣千元 (未經審核)	2021年 12月31日 人民幣千元 (經審核)
非流動：		
可收回增值稅	3,858	19,582
預付物業、廠房及設備的款項	80,498	128,951
租賃保證金	2,476	2,193
僱員預付款	2,076	2,865
	<u>88,908</u>	<u>153,591</u>
流動：		
預付款項		
— 研發開支	59,503	16,270
— 原材料	9,400	6,033
— 可收回增值稅，即期	16,943	—
— 其他	6,247	2,109
其他應收款項		
— 合同開發與製造服務收入應收款項	480	6,570
— 向僱員墊款	3,568	2,357
— 租賃保證金	2,500	2,938
— 其他應收款項	842	720
	<u>99,483</u>	<u>36,997</u>

本集團致力嚴格監控未清償的應收款項，以將信貸風險降至最低。高級管理層定期覆核長期賬齡結餘。本集團並無就其預付款項及其他應收款項結餘持有任何抵押品或其他信用增級工具。

結餘乃免息、無抵押且須於要求時償還。

中期簡明綜合財務資料附註

截至2022年6月30日止六個月

14. 指定為以公允價值計量且其變動計入其他全面收益（「以公允價值計量且其變動計入其他全面收益」）的股權投資

	2022年 6月30日 人民幣千元 (未經審核)	2021年 12月31日 人民幣千元 (經審核)
非上市股本投資	<u>10,000</u>	<u>-</u>

於報告期內，本集團以現金對價人民幣10百萬元認購上海多寧生物科技有限公司的非重大股本。非上市股本投資以公允價值計量且其變動計入其他全面收益。

15. 以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產（「以公允價值計量且其變動計入當期損益」）

	2022年 6月30日 人民幣千元 (未經審核)	2021年 12月31日 人民幣千元 (經審核)
理財產品	<u>103,045</u>	<u>53,401</u>

以公允價值計量且其變動計入當期損益的投資為以人民幣計值的理財產品。以上理財產品均由中國內地的銀行發行。所有該等理財產品的本金及收益並無保證，因此其合約現金流不合乎僅用於支付本金及利息的資格。

16. 貿易應付款項

於報告期末，按發票日期作出的貿易應付款項賬齡分析如下：

	2022年 6月30日 人民幣千元 (未經審核)	2021年 12月31日 人民幣千元 (經審核)
三個月內	5,073	271
三至六個月	3,528	1,958
六個月至一年	852	392
一年以上	<u>389</u>	<u>163</u>
	<u>9,842</u>	<u>2,784</u>

貿易應付款項不計息，通常按30日至60日的期限結算。

中期簡明綜合財務資料附註

截至2022年6月30日止六個月

17. 其他應付款項及應計項目

	2022年 6月30日 人民幣千元 (未經審核)	2021年 12月31日 人民幣千元 (經審核)
應付工資	15,856	29,118
應計研發開支	18,267	18,630
已收應計原材料	3,600	-
應計專業費用	1,319	2,180
其他應納稅款	242	935
其他應付款項：		
— 應計上市開支	-	30,513
— 物業、廠房及設備應付款項	37,383	10,971
— 其他	4,513	3,055
	81,180	95,402

其他應付款項及應計項目不計息及須按要求償還。由於到期日較短，於各報告期間末計入其他應付款項中的金融負債的賬面值與其公允價值相若。

18. 可轉換可贖回優先股

自2018年至2021年，本公司發行可轉換可贖回優先股（「優先股」）進行股權融資。該等優先股已於2021年7月8日完成本公司首次公開發售時按1:1的基準自動轉換為本公司的普通股，而當時的金融負債公允價值已相應重新分類為權益。其後並無相應記錄優先股之公允價值變動。

19. 其他金融負債

於2019年7月，本集團的附屬公司成都康諾行生物醫藥科技有限公司（「成都康諾行」）與成都高新新經濟創業投資有限公司（「高新投資」）訂立投資協議（「高新投資協議」）。根據高新投資協議，高新投資以人民幣100,000,000元之現金對價（「高新投資本金」）認購成都康諾行16.6667%股權。

於2020年3月，成都康諾行與成都生物城股權投資有限公司（「生物城投資」）訂立投資協議（「生物城投資協議」）。根據生物城投資協議，生物城投資以人民幣15,000,000元之現金對價（「高新投資本金」）認購成都康諾行2.4390%股權。

中期簡明綜合財務資料附註

截至2022年6月30日止六個月

19. 其他金融負債(續)

高新投資協議及生物城投資協議的主要條款如下：

應高新投資及生物城投資(統稱「境內投資者」)的要求，成都康諾行將於(其中包括)交割五週年當日或之後不時回購其全部或部分已發行股權，回購價採用以下兩者中的較高者：

- (1) 第三方估值師在觸發回購義務時評估的成都康諾行相應股權價值；或
- (2) 100%本金加應計利息，利息按每年本金的8%(單利)計算，計息期自本金收取(「交割」)日期起至成都康諾行回購價支付日期。

根據高新投資協議，成都康諾行獲授認購期權以在交割後三年內分批購回高新投資持有的至少三分之二所有權。贖回價格釐定為高新投資本金加自高新投資本金支付日期至購回日期按8%年利率計算的單利。

清算優先權

倘發生清算情形，由於股東擁有股份，因此成都康諾行可合法分配予成都康諾行股東的所有資產和資金均應按以下方式進行分配：

- (1) 於成都康諾行向成都康諾行其他股東作出任何資產分派之前，境內投資者可優先收取相當於100%本金的金額及8%的年單率(「優先款項」)；
- (2) 於境內投資者收到優先款項後，剩餘資產及資金可根據其實繳及新增實繳資本的百分比分配予成都康諾行的其他股東；

根據現行《國際財務報告準則》，當授出認購或認沽期權時，工具被視為債務且本集團須錄得將按行使價現值計量的金融負債。該金融負債其後根據《國際財務報告準則》第9號計量。

董事初步估計，按成都康諾行訂立高新投資協議及生物城投資協議時的行使價現值計算，潛在行使價將分別為人民幣100,000,000元及人民幣15,000,000元。本集團錄得與行使價現值變動相關的開支人民幣5,383,000元(未經審核)及人民幣406,000元(未經審核)，該等開支被視為隱性利益分別計入截至2021年及2022年6月30日止六個月損益中的財務成本。

根據與高新投資及生物城投資的溝通，管理層估計，回購將於2022年底前完成，並因此於2022年6月30日將金融負債重新分類為流動負債。

中期簡明綜合財務資料附註

截至2022年6月30日止六個月

20. 股本

已發行及繳足

	已發行 股份數目	股份	
		千美元	人民幣千元
於2021年12月31日及2022年6月30日 每股面值0.0001美元的普通股	279,735,566	27	171

截至2022年6月30日，於該等279,735,566股已發行普通股中，17,976,153股股份尚未支付。

於報告期內，本公司於公開市場購回1,816,000股股份，總金額為人民幣38,606,000元，該等股份由Bright Season Enterprises Limited持有（一家由本公司控制且為2022年受限制股份單位計劃成立的信託）。於報告期內，本公司股本並無變動。

21. 股份支付

受限制股份單位（「受限制股份單位」）計劃

根據於2021年4月5日通過的本公司書面股東決議案，本公司已採納受限制股份單位計劃（「2021年受限制股份單位計劃」），以向為本集團業務的成功作出貢獻的合資格參與者提供激勵。根據2021年受限制股份單位計劃獲授權及批准的本公司股份最多為17,976,153股。根據2021年受限制股份單位計劃受限制股份單位獲授權的數目、授出日期及歸屬期由本公司董事會酌情決定。該計劃自上市日期起計十年期間有效及生效。

根據於2022年1月21日通過的本公司董事會書面決議案，本公司已採納受限制股份單位計劃（「2022年受限制股份單位計劃」），以認可及激勵承授人的貢獻，並挽留及進一步發展以吸引優秀僱員。根據該計劃，本公司的法定及經批准股份將不得超過本公司於授出日期已發行股本總額的2%（即不超過5,594,711股）。根據2022年受限制股份單位計劃受限制股份單位獲授權的數目、授出日期及歸屬期須由本公司董事會釐定。該計劃於2022年1月21日生效，有效期為十年。

直至2022年6月30日，根據2022年受限制股份單位計劃自公開市場購回並持有1,816,000股股份。

於2022年6月30日，根據2021年受限制股份單位計劃共向合資格僱員授出6,410,390份受限制股份單位。

受限制股份單位的歸屬期為自授予日期起計四年以上。受限制股份單位在上市完成後將按照有關歸屬時間表進行歸屬：受限制股份單位總數的25%於授出日期的第一個週年紀念日歸屬，而受限制股份單位總數的餘下75%將按三個大體相同的年度分期歸屬，第一個分期於授出日期的第二個週年紀念日歸屬，直到授出日期的第四個週年紀念日。

中期簡明綜合財務資料附註

截至2022年6月30日止六個月

21. 股份支付(續)

受限制股份單位(「受限制股份單位」)計劃(續)

截至2022年6月30日止期間，以下受限制股份單位尚未行使：

	受限制股份 單位的數目
於2022年1月1日	5,119,984
期內授予	1,586,103
期內沒收	(295,697)
於2022年6月30日(未經審核)	6,410,390

於2022年6月30日，尚未行使的受限制股份單位之歸屬期及公允價值如下：

於2022年6月30日

	尚未行使的 受限制股份 單位數目	歸屬期	於授出日期 的公允價值 每股人民幣元
第1批	4,150,318	4年	14.65
第2批	2,260,072	4年	18.2-43.03
	6,410,390		

第1批及第2批受限制股份單位於授出日期的公允價值乃基於授出日期普通股的公允價值釐定。釐定普通股公允價值所用主要輸入數據列示如下：

	第1批	第2批
預期波動率(%)	88.16%	不適用
無風險利率(%)	0.30%	不適用
缺乏流通性折價(「缺乏流通性折價」)	27%	不適用

第2批受限制股份單位的公允價值乃參考本公司普通股於授出日期或上一個交易日在香港聯交所公開買賣的收市價釐定，因此，概無適用輸入數據。

於報告期內，本集團確認股份支付開支人民幣23,196,000元(未經審核)(截至2021年6月30日止六個月：人民幣8,049,000元)。

中期簡明綜合財務資料附註

截至2022年6月30日止六個月

22. 承擔

本集團於報告期末的資本承擔如下：

	2022年 6月30日 人民幣千元 (未經審核)	2021年 12月31日 人民幣千元 (經審核)
已訂約，但未撥備： 購買物業、廠房及設備	<u>233,963</u>	<u>254,345</u>

23. 關聯方交易

董事認為，以下各方為報告期內與本集團有重大交易或結餘的關聯方。

(a) 關聯方名稱及與關聯方的關係

名稱	關係
徐剛博士	董事
賈茜博士	主要管理層成員

(b) 與關聯方的未償還結餘：

本集團

	2022年 6月30日 人民幣千元 (未經審核)	2021年 12月31日 人民幣千元 (經審核)
應付關聯方款項(非貿易)		
賈茜博士	550	550
徐剛博士	3	3
	<u>553</u>	<u>553</u>

中期簡明綜合財務資料附註

截至2022年6月30日止六個月

23. 關聯方交易 (續)

(c) 本集團主要管理人員的薪酬：

	截至6月30日止六個月	
	2022年 人民幣千元 (未經審核)	2021年 人民幣千元 (未經審核)
薪金、花紅、津貼及實物福利	6,520	5,148
退休金計劃供款	326	273
以權益結算的股份支付開支	9,034	93,589
	<u>15,880</u>	<u>99,010</u>

24. 計息銀行借款

	2022年6月30日		
	實際利率(%)	到期日	人民幣千元 (未經審核)
即期			
銀行貸款－無抵押	3.50%	2023年6月29日	50,000
銀行貸款－無抵押	3.00%	2023年6月29日	50,000
非即期			
銀行貸款－無抵押	<u>LPR+0.2%</u>	<u>2023年12月29日</u>	<u>10,000</u>
		2022年 6月30日 人民幣千元 (未經審核)	2021年 12月31日 人民幣千元 (經審核)

分析如下：

須於以下期限償還的銀行貸款及透支：

一年內或按要求	100,000	—
第二年	<u>10,000</u>	<u>—</u>

中期簡明綜合財務資料附註

截至2022年6月30日止六個月

25. 遞延收入

	2022年 6月30日 人民幣千元 (未經審核)	2021年 12月31日 人民幣千元 (經審核)
政府補助：		
非即期	85,352	8,719
即期	<u>2,234</u>	<u>1,612</u>
	<u>87,586</u>	<u>10,331</u>

遞延收入於截至2022年6月30日止期間的變動如下：

	2022年 6月30日 人民幣千元 (未經審核)	2021年 12月31日 人民幣千元 (經審核)
年初	10,331	9,659
期內／年內已收取補助	79,279	3,906
期內／年內撥入損益的金額	<u>(2,024)</u>	<u>(3,234)</u>
年末	<u>87,586</u>	<u>10,331</u>

補助主要為自地方政府機構收取的與物業、廠房及設備相關的政府補助，用於支持本集團的研發活動，並將於相關物業、廠房及設備的預計可使用年期內撥入損益。

中期簡明綜合財務資料附註

截至2022年6月30日止六個月

26. 按類別劃分的金融工具

於報告期末，本集團各類金融工具的賬面值如下：

金融資產

於2022年6月30日(未經審核)

	按攤銷成本 計量的 金融資產 人民幣千元	以公允價值 計量且其 變動計入 當期損益 的金融資產 人民幣千元	以公允價值 計量且其 變動計入 其他全面收益 的金融資產 人民幣千元	總計 人民幣千元
計入預付款項、其他應收款項及其他資產 的金融資產	11,942	-	-	11,942
歸類為以公允價值計量且其變動計入當期 損益的金融資產的其他投資				
— 投資理財產品	-	103,045	-	103,045
指定為以公允價值計量且其變動計入其他 全面收益的股權投資	-	-	10,000	10,000
定期存款	2,143,240	-	-	2,143,240
現金及現金等價物	1,176,157	-	-	1,176,157
	3,331,339	103,045	10,000	3,444,384

於2021年12月31日

	按攤銷成本 計量的金融資產 人民幣千元	以公允價值 計量且其變動 計入當期損益 的金融資產 人民幣千元	總計 人民幣千元
計入預付款項、其他應收款項及其他資產的金融資產	17,643	-	17,643
歸類為以公允價值計量且其變動計入當期損益的 金融資產的其他投資			
— 投資理財產品	-	53,401	53,401
合同資產	3,980	-	3,980
定期存款	1,950,559	-	1,950,559
現金及現金等價物	1,520,619	-	1,520,619
	3,492,801	53,401	3,546,202

中期簡明綜合財務資料附註

截至2022年6月30日止六個月

26. 按類別劃分的金融工具(續)

金融負債

於2022年6月30日(未經審核)

	按攤銷成本 計量的金融負債 人民幣千元	按贖回價現值 計量的金融負債 人民幣千元	總計 人民幣千元
貿易應付款項	9,842	–	9,842
計息銀行借款	110,000	–	110,000
應付關聯方款項	553	–	553
計入其他應付款項及應計項目的金融負債	41,896	–	41,896
其他金融負債	–	141,700	141,700
	<u>162,291</u>	<u>141,700</u>	<u>303,991</u>

於2021年12月31日

	按攤銷成本 計量的金融負債 人民幣千元	按贖回價現值 計量的金融負債 人民幣千元	總計 人民幣千元
貿易應付款項	2,784	–	2,784
計入其他應付款項及應計項目的金融負債	44,539	–	44,539
應付關聯方款項	553	–	553
其他金融負債	–	141,294	141,294
	<u>47,876</u>	<u>141,294</u>	<u>189,170</u>

中期簡明綜合財務資料附註

截至2022年6月30日止六個月

27. 金融工具的公允價值及公允價值層級

本集團金融工具（賬面值與公允價值合理相若者除外）的賬面值及公允價值如下：

	於2022年6月30日		於2021年12月31日	
	賬面值	公允價值	賬面值	公允價值
	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元
	(未經審核)	(未經審核)		
金融資產				
歸類為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產的其他投資				
— 投資理財產品	103,045	103,045	53,401	53,401
指定為以公允價值計量且其變動計入其他全面收益的股權投資	10,000	10,000	—	—
	<u>113,045</u>	<u>113,045</u>	<u>53,401</u>	<u>53,401</u>

管理層經評估後認為，現金及銀行結餘、計入預付款項、其他應收款項及其他資產的金融資產以及計入貿易應付款項、其他應付款項及應計項目及應付關聯方款項的金融負債的公允價值與其賬面值相若，主要是由於該等工具均屬短期性質。

由本集團首席財務官領導的財務部門負責確定金融工具公允價值計量的政策及程序。財務部於報告期末直接向首席財務官報告。財務部對金融工具的價值變動進行分析，並釐定估值所應用的主要輸入數據。估值經由財務經理審核及批准。估值過程及結果每年與本公司董事討論一次，以供年度財務報告之用。

中期簡明綜合財務資料附註

截至2022年6月30日止六個月

27. 金融工具的公允價值及公允價值層級(續)

公允價值層級

下列各表說明本集團金融工具的公允價值計量層級：

於2022年6月30日(未經審核)

	採用以下各項計量公允價值			總計 人民幣千元
	活躍 市場報價 (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	
金融資產				
歸類為以公允價值計量且其變動計入當期 損益的金融資產的其他投資				
— 投資理財產品	—	103,045	—	103,045
指定為以公允價值計量且其變動計入其他 全面收益的股權投資	—	—	10,000	10,000
	<u>—</u>	<u>103,045</u>	<u>10,000</u>	<u>113,045</u>

於2021年12月31日

	採用以下各項計量公允價值			總計 人民幣千元
	活躍 市場報價 (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	
金融資產				
歸類為以公允價值計量且其變動計入當期 損益的金融資產的其他投資				
— 投資理財產品	—	53,401	—	53,401

於報告期，就金融資產而言，第一級及第二級之間並無公允價值計量轉撥，亦無轉至或轉出第三級。

中期簡明綜合財務資料附註

截至2022年6月30日止六個月

28. 報告期後的事件

為有效利用閒置資金，本公司於2022年7月5日透過其全資附屬公司一橋香港控股有限公司與J.P. Morgan Securities plc訂立一項認購協議，據此，一橋香港控股有限公司同意以本金金額25.0百萬美元認購JPMorgan Chase Financial Company LLC發行的票據。

29. 中期簡明財務資料核准

本公司董事會已於2022年8月29日批准及授權刊發中期簡明財務資料。