

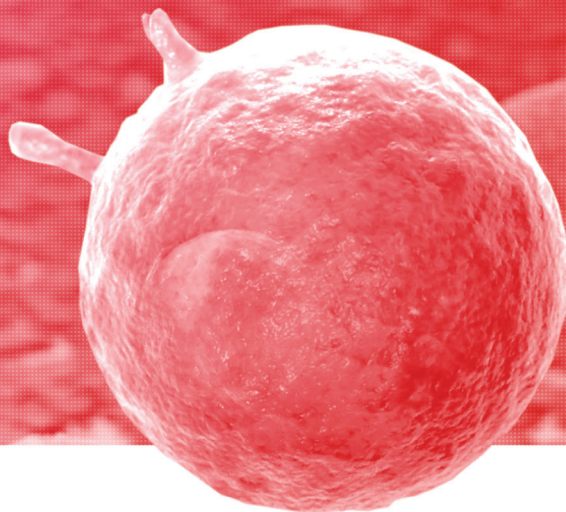


BeiGene, Ltd.
百濟神州有限公司

(於開曼群島註冊成立的有限公司)

股份代號：NASDAQ：BGNE HKEX：06160 SSE：688235

**CANCER HAS
NO BORDERS
NEITHER
DO WE**



2022
中期報告

目錄

	頁次
公司資料	2
前瞻性陳述	4
管理層討論及分析	8
其他資料	37
未經審核中期簡明綜合經營表	67
未經審核中期簡明綜合全面虧損表	68
未經審核中期簡明綜合資產負債表	69
未經審核中期簡明綜合股東權益報表	71
未經審核中期簡明綜合現金流量表	72
未經審核中期簡明綜合財務報表附註	74
釋義	122
技術詞彙	127

董事會

執行董事

歐雷強先生
(主席兼首席執行官)

非執行董事

Anthony C. Hooper先生
王曉東博士

獨立非執行董事

Margaret Han Dugan博士(附註1)
Donald W. Glazer先生
Michael Goller先生
Ranjeev Krishana先生
Thomas Malley先生
Alessandro Riva博士(附註1)
Corazon (Corsee) D. Sanders博士
易清清先生

審計委員會

Thomas Malley先生(主席)
Anthony C. Hooper先生
Corazon (Corsee) D. Sanders博士

薪酬委員會

Margaret Han Dugan博士(主席)(附註3)
易清清先生
Ranjeev Krishana先生

提名及企業管治委員會

Donald W. Glazer先生(主席)
Michael Goller先生
Anthony C. Hooper先生
Alessandro Riva博士(附註1)

科學諮詢委員會

王曉東博士(聯席主席)
Corazon (Corsee) D. Sanders博士(聯席主席)
Margaret Han Dugan博士(附註1)
Michael Goller先生
Thomas Malley先生
Alessandro Riva博士(附註1)
易清清先生

商業及醫學事務諮詢委員會

Anthony C. Hooper先生(主席)
Margaret Han Dugan博士(附註2)
Ranjeev Krishana先生
Corazon (Corsee) D. Sanders博士

附註：

* 於2022年1月31日，蘇敬軾先生因個人原因辭任董事會職務，以投入更多時間從事其他事務。蘇先生的辭任決定並非因為對本公司的運營、政策或實踐有任何異議。關於蘇先生的辭任，並無其他需要提請本公司股東注意的重大事項。由於辭任董事會職務，蘇先生同時辭任董事會提名及企業管治委員會以及商業及醫學事務諮詢委員會的職務。

於2022年6月22日，陳永正先生辭任董事會職務，以投入更多時間從事其他事務。陳先生的辭任決定並非因為對本公司的運營、政策或實踐有任何異議。關於陳先生的辭任，並無其他需要提請本公司股東注意的重大事項。由於辭任董事會職務，陳先生同時辭任薪酬委員會以及商業及醫學事務諮詢委員會的職務。

1. 有關委任自2022年2月1日起生效。
2. 有關委任自2022年2月25日起生效。
3. 有關委任自2022年9月13日起生效。

公司資料

公司秘書

周慶齡女士 (FCG, HKFCG)
來自 Vistra Corporate Services (HK) Limited

授權代表

歐雷強先生
周慶齡女士

審計師

香港財務報告審計
安永會計師事務所，註冊公眾利益實體核數師

美國財務報告審計
Ernst & Young LLP

中國財務報告審計
安永華明會計師事務所 (特殊普通合伙)

註冊辦事處

Mourant Governance Services
(Cayman) Limited 辦事處
94 Solaris Avenue
Camana Bay
Grand Cayman KY1-1108
Cayman Islands

法律顧問

香港及美國法律
世達國際律師事務所

中國法律
方達律師事務所

開曼群島法律
Mourant Ozannes

香港證券登記處

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

股份過戶登記總處

Mourant Governance Services (Cayman) Limited
94 Solaris Avenue, Camana Bay
Grand Cayman KY1-1108
Cayman Islands

股份代號

06160

公司網站

www.beigene.com

前瞻性陳述

本中報包含涉及重大風險及不確定因素的前瞻性陳述。本中報所載的全部陳述(歷史事實陳述除外)，包括有關我們策略、未來營運、未來財務狀況、未來收入、預計成本、前景、計劃、管理目標及預期增長的陳述，均屬前瞻性陳述。該等陳述涉及已知及未知風險、不確定因素及其他重要因素，可能導致我們的實際業績、表現或成果與前瞻性陳述表達或暗示的任何未來業績、表現或成果有重大差異。

前瞻性陳述通常可以使用(但不限於)「旨在」、「預計」、「相信」、「可以」、「繼續」、「可能」、「估計」、「預期」、「目標」、「有意」、「或會」、「正在進行」、「計劃」、「潛在」、「預知」、「預測」、「尋求」、「應該」、「目標」、「將」、「假設」等詞彙或該等詞彙的否定形式或類似旨在識別前瞻性陳述的措辭或表達識別，但並非所有前瞻性陳述均包含該等識別詞彙。該等前瞻性陳述包括(其中包括)關於下列各項的陳述：

- 我們的藥物可能無法獲得並維持商業成功所需的醫學界醫生、患者、第三方付款人及其他的市場認可度。
- 我們在推出及營銷內部開發及許可藥物方面的經驗有限。如果我們無法進一步發展營銷及銷售能力或與第三方訂立協議以營銷及出售我們的藥物，我們可能無法產生可觀的產品銷售收入。
- 如果我們無法繼續獲得或延遲取得所須的監管批准，我們將無法商業化我們的藥物及候選藥物，且我們的創收能力將受到嚴重損害。
- 我們面臨著大量競爭，可導致其他人於我們之前或比我們更成功研發、開發或商業化競爭藥物。
- 我們的生產能力有限且必須依賴第三方生產商生產商品及臨床用品，而如果第三方未能履行其責任，我們藥物及候選藥物的開發及商業化可能會受到不利影響。
- 我們在很大程度上依賴我們藥物及候選藥物臨床開發的成功。如果我們無法成功完成臨床開發、獲得監管批准並商業化我們的藥物及候選藥物，或該等事項面臨重大延遲，我們的業務將受到嚴重損害。
- 臨床開發涉及漫長且代價高昂的過程，其結果不確定，且早期臨床研究及試驗的結果可能不能預測日後試驗的結果。

前瞻性陳述

- 如果我們候選藥物的臨床試驗未能證明安全性及有效性以符合監管機構要求或未以其他方式產生積極結果，我們可能引致額外費用或面臨延遲完成或最終無法完成我們候選藥物的開發及商業化。
- 藥品研究、開發、生產及商業化的所有重要方面均受嚴格管制，我們在遵守有關監管方面可能存在困難或可能無法遵守有關監管，這可能對我們的業務造成重大不利影響。
- 美國、中國、歐洲監管機構及其他同等資質的監管機構的審批過程漫長、費時且不可預測。如果我們最終無法獲得我們候選藥物的監管批准，我們的業務將受到嚴重損害。
- 即使我們能夠商業化我們的藥物及任何獲批准的候選藥物，該等藥物可能會受限於不利的定價規定或第三方報銷規範或醫療改革方案，從而會損害我們的業務。
- 自成立以來，我們已產生重大的淨虧損，並預期我們將於可預見的未來繼續產生淨虧損，並可能不會盈利。
- 我們在取得監管批准及商業化藥品的經驗有限，可能難以評估我們的當前業務及預測我們的未來表現。
- 我們可能需要獲得額外的融資以為我們的運營提供資金，如果我們無法獲得融資，我們可能無法完成候選藥物的開發或實現盈利。
- 如果我們無法通過知識產權來獲得並維持我們藥物及候選藥物的專利保護，或如果該等知識產權範圍不夠廣泛，則第三方可能與我們競爭。
- 我們依賴第三方生產我們若干商業及臨床供應藥物。如果該等第三方未能向我們提供足夠數量產品或未能以可接受的質量水平或價格提供足夠數量產品，我們的業務可能會受到損害。
- 我們已訂立授權及合作安排且日後可能訂立額外合作、授權安排或戰略聯盟，而我們可能不能實現該等安排的利益。
- 我們已顯著提升並預期將繼續提升我們的研究、開發、生產及商業能力，且我們可能面臨增長管理難題。
- 我們日後的成功取決於我們保留關鍵管理人員及吸引、保留及動員有資質人員的能力。

前瞻性陳述

- 我們的業務受特定行業法律法規規限，該等法律法規涉及個人數據的收集及轉移，複雜且不斷演變。該等法律法規可能複雜且嚴格，許多法律法規可予變更，其解釋具有不確定性，這可能導致申索、改變我們的數據及其他業務常規、重大處罰、營運成本增加或我們的業務遭受其他不利影響。
- 我們生產我們的一部分藥物並計劃生產我們一部分候選藥物（如果獲批准）。我們的生產設施完成及獲取監管批准的延遲，或該等設施損壞、損毀或中斷生產或會延遲我們的發展計劃或商業化工作。
- 中國與美國或其他政府關係或政治經濟政策的變動或會對我們的業務、財務狀況及經營業績造成重大不利影響並可能導致我們無法維持增長及拓展策略。
- 中國監管機構對我們中國子公司的業務運營擁有重大監督及自由裁量權或對在境外進行的證券發行和/或外商投資中國境內的證券發行人進行監管，並且可在監管機構認為對於進一步實現監管、政治和社會目標而言實屬恰當的情況下介入或影響我們的業務經營，限制或阻礙我們向投資者發行或增發證券的能力，或者導致該等證券的價值大幅下跌或變得無價值。
- 我們向證券交易委員會所提交的年度報告10-K表格中的審計報告過往由未經美國上市公司會計監管委員會全面檢查的審計師編製，因此，投資者此前無法受益於該等檢查。
- 我們的美國存託股份可能會被除牌及我們的美國存託股份及普通股可能會根據《外國公司問責法案》被禁止進行場外交易。於2021年12月16日，美國上市公司會計監管委員會頒佈《外國公司問責法案裁決報告》，根據該報告，我們先前的審計師受到美國上市公司會計監管委員會無法檢查或全面調查的裁決。根據現行法律，我們的美國存託股份及普通股可能在2024年不得在美國上市及進行場外交易。我們的美國存託股份除牌或面臨被除牌的威脅均可能對閣下的投資價值產生重大不利影響。
- 我們的普通股、美國存託股份及／或人民幣股份的交易價格可能波動，這可能會給股東帶來重大損失；及
- 其他風險及不確定因素，包括截至2021年12月31日止年度的年報「風險因素」一節所列者。

前瞻性陳述

該等陳述涉及風險、不確定性及其他因素，可能導致實際業績、生產水平、表現或成果與該等前瞻性陳述表達或暗示的資料有重大差異。鑒於該等不確定性，閣下不應過度依賴該等前瞻性陳述。實際結果或事件可能與我們於前瞻性陳述中披露的計劃、意願及期望有重大差異。我們的前瞻性陳述主要基於我們對未來事件及趨勢的當前預期及預測，我們認為該等未來事件及趨勢可能會影響我們的業務、財務狀況及經營業績。我們已將可能會導致未來實際結果或事件與我們所作前瞻性陳述有重大差異的重要因素納入本中報所載的警示聲明內。我們的前瞻性陳述並不反映我們可能進行的任何未來收購、合併、處置、合營或投資的潛在影響。

由於實際業績或結果可能與任何前瞻性陳述所示者有重大差異，我們強烈建議投資者不應過分依賴任何該等前瞻性陳述。任何前瞻性陳述僅截至作出陳述之日為止，且除香港上市規則規定外，我們並無責任更新任何前瞻性陳述或聲明以反映作出該陳述之日後的事件或情況或反映意外事件的發生。有關我們或任何董事的意向的陳述或提述乃於本中報日期作出。任何該等意向可能因未來發展而出現變動。

本中報包含我們自行業刊物及第三方調研中取得的統計數據及其他行業和市場數據。儘管行業刊物及第三方調研並不保證有關資料的準確性或完整性，但行業刊物及第三方調研通常表明彼等的資料來源可靠。儘管我們認為該等行業刊物及第三方調研可靠，但務請閣下不要過度倚重有關資料。

本中報的所有前瞻性陳述均明確地受此警示聲明規限。

管理層討論及分析

除非文義另有所指，否則本中期報告中「百濟神州」、「本公司」、「我們」及「我們的」等詞彙指百濟神州有限公司及其子公司。

概覽

我們是一家全球性生物科技公司，專注於開發和商業化創新性及腫瘤藥物，旨在為全球患者改善治療效果、提高藥物可及性。

我們目前共有**3**款自主研發並獲批上市藥物，包括百悅澤®(一款用於治療多種血液腫瘤的布魯頓酪氨酸激酶(BTK)的小分子抑制劑)、百澤安®(替雷利珠單抗，一款用於治療多種實體瘤及血液腫瘤的抗PD-1抗體)和百匯澤®(帕米帕利，一款具有選擇性的PARP1和PARP2小分子抑制劑)。百悅澤®已在美國、中國、歐洲聯盟(「歐盟」)、英國、加拿大、澳大利亞和其他國際市場獲批上市，百澤安®和百匯澤®目前也已在中國上市。通過利用我們在中國的商業化能力，我們獲授權許可在中國市場商業化**13**款已獲批藥物。在全球臨床開發及商業化能力的支援下，我們已與世界領先生物製藥公司(如安進公司(「安進」)及Novartis Pharma AG(「諾華」))建立合作，以開發及商業化創新藥物。

我們致力於通過內部研發或與志同道合的合作夥伴共同推進同類最優或同類首創的臨床候選藥物，從而為全球患者開發具有影響力和可負擔性的藥物。我們的自主臨床開發能力深厚，包括擁有一支超過**2,500**名員工的全球臨床開發及藥政事務團隊，該團隊正在為超過**40**種藥物和候選藥物執行近**80**項正在進行或已計劃的臨床試驗。這些臨床試驗包括針對我們的產品組合所開展的超過**30**項關鍵性或潛在註冊可用臨床試驗，產品組合中也涵蓋了**3**款自主研發並已獲批的藥物。我們的臨床試驗入組了超過**16,000**名受試者，其中約半數是在中國以外入組。

我們通過在中國建設最先進的生物藥和小分子藥生產基地，已經建立並正在擴大我們的內部生產能力，以支持我們藥物在當前和未來的潛在需求。我們還正在美國新澤西州建立一座商業化階段的生物製劑生產和臨床研發中心。我們也與高品質的合約生產機構(「CMO」)合作，生產自主研發的臨床階段和商業化產品。

自**2010**年成立以來，我們已成為一家全方位一體化的全球性公司，在包括中國、美國、歐洲及澳大利亞等**29**個國家和地區擁有超過**8,600**名員工。

管理層討論及分析

近期發展

近期業務發展

2022年9月20日，我們宣佈英國衛生技術評估機構英國國家衛生與臨床優化研究所(NICE)已發佈最終評估檔，推薦百悅澤®用於治療既往接受過至少一種治療，且適用於苯達莫司汀－利妥昔單抗聯合用藥(BR)的華氏巨球蛋白血症(WM)成人患者。

2022年9月19日，我們宣佈歐洲藥品管理局(EMA)人用藥品委員會(CHMP)已發佈其推薦百悅澤®獲得上市許可的積極意見，建議批准百悅澤®用於治療既往接受過至少一種抗CD20療法的邊緣區淋巴瘤(MZL)成人患者。

2022年9月10日，我們在巴黎舉行的2022年歐洲腫瘤內科學會(European Society for Medical Oncology, ESMO)大會上分享了我們的PD-1抗體百澤安®實體瘤開發項目的進展。

2022年8月23日，我們宣佈中國國家藥品監督管理局(「NMPA」)藥品審評中心已受理百澤安®聯合化療用於一線治療不可切除的局部晚期、復發或轉移性食管鱗狀細胞癌(ESCC)的新適應症上市許可申請(sBLA)。

2022年8月9日，我們宣佈替雷利珠單抗全球3期臨床試驗RATIONALE 301研究達到主要終點，在治療一線不可切除的肝細胞癌(HCC)成人患者中，替雷利珠單抗與索拉非尼相比，展示出在總生存期(OS)上的非劣效性，其安全性特徵與既往研究一致，未報告新的安全性警示。該研究入組了來自美國、歐洲和亞洲的600餘名患者。

2022年7月14日，我們宣佈美國食品藥品監督管理局(「FDA」)延長了百澤安®針對不可切除或轉移性ESCC患者的二線(2L)治療的新藥上市許可申請(BLA)的審批時間。在回覆信中，FDA僅提及了因旅行相關限制無法完成現場核查工作，因而造成該項申請的審批工作延緩。目前該項BLA仍在審批中，FDA正在持續關注相關公共衛生狀況和旅行限制，因此尚未提供更新的預期批准日期。

2022年6月30日，我們在2022年歐洲腫瘤內科學會(ESMO)世界胃腸癌大會上口頭報告了RATIONALE 306的最新資料。RATIONALE 306是一項全球3期臨床試驗，評估百澤安®聯合化療治療既往未接受過晚期疾病全身治療的晚期或轉移性ESCC成人患者的效果。

2022年6月21日，我們宣佈NMPA藥品審評中心已受理百澤安®聯合化療，用於一線治療腫瘤表達PD-L1的晚期或轉移性胃或胃食管結合部(G/GEJ)腺癌患者的sBLA。

2022年6月13日，我們宣佈科威特衛生部、巴林國家衛生監督管理局和卡達公共衛生部已批准百悅澤®用於治療既往接受過至少一種治療的套細胞淋巴瘤(MCL)成人患者。我們正在與NewBridge Pharmaceuticals合作，該公司是一家位於中東和北非地區(MENA)的專業醫藥公司，通過與全球性製藥和生物科技公司合作，致力於提供藥品准入的紐帶。在獲得當地監管機構批准後，雙方將把百悅澤®帶給科威特、巴林、卡達、沙烏地阿拉伯、阿拉伯聯合大公國及其他MENA市場的患者。

管理層討論及分析

2022年6月13日，我們宣佈針對百悅澤®用於治療成人慢性淋巴細胞白血病(CLL)或小淋巴細胞淋巴瘤(SLL)患者的新適應症上市許可申請(sNDA)，FDA將其處方藥申報者付費法案(PDUFA)的目標日期延長三個月至2023年1月20日。此次FDA延長該項申請的PDUFA目標日期，旨在就我們遞交的額外臨床資料進行充分的審評。我們遞交的額外臨床資料被認為該項sNDA的重要補充。這些申報資料包括全球性3期ALPINE臨床試驗的最終緩解評估結果－該試驗顯示，經獨立審查委員會(IRC)評估，在復發／難治性CLL或SLL成人患者中，百悅澤®展示了優於伊布替尼的總緩解率(ORR)。此前，我們於2022年4月11日公佈了該項試驗的最終緩解評估結果。

2022年6月10日，我們宣佈NMPA已批准百澤安®聯合化療用於復發或轉移性鼻咽癌(NPC)患者的一線治療。

未來及展望

我們成立的目標是抗擊癌症，我們相信全世界仍有大量人口僅能獲得有限的或者無法獲得高質量、創新性和可負擔的藥品。我們也相信，這一行業正處於一個由監管政策更新、科學進步和全球化驅動的根本上變革的時代。為把握住這一機遇，我們已經在研究、臨床開發、商業化及生產方面建立競爭優勢，這些競爭優勢旨在推動我們的業務邁向未來。我們致力於繼續擴大我們的競爭優勢，並通過專注於以下關鍵戰略要務成為全球領導者：

- 1. 注重研究與創新。**我們已經建立了強大的腫瘤研究能力，並擁有一支由800多名科學家組成、既往創新藥物發現成果得到驗證的團隊。我們的方法是利用強大的內部能力和技術平台來開發預計具有高度影響力和明確差異化的生物學假設的藥物。我們的研究能力已通過我們的全球臨床試驗結果、藥政批准和合作得到驗證。通過自主藥物發現引擎，我們已成功開發了三款已獲得監管批准的藥物：百悅澤®、百澤安®和百匯澤®。我們也在開發ociperlimab (TIGIT抗體)，一款正處於關鍵性臨床試驗階段並與諾華就北美、歐洲和日本達成選擇權、合作和授權許可方面的協議合作的產品；BGB-11417 (Bcl-2抑制劑)，預計將於2022年下半年啟動關鍵性臨床試驗；多款處於早期臨床階段的藥物候選物，包括BGB-A445 (OX40抗體)、surzebiclimab (TIM3抗體)、BGB-10188 (PI3Kδ抑制劑)、BGB-15025 (HPK-1抑制劑)、BGB-16673 (靶向BTK的CDAC)、BGB-23330 (TYK2抑制劑)及BGB-24714 (SMAC模擬物)；以及其他超過50個臨床前項目，其中約一半有潛力成為同類首創或同類最佳項目。未來，我們計劃繼續投入研究及創新，旨在為患者發現更多同類首創或同類最佳的創新藥物。

管理層討論及分析

- 2. 世界級的臨床開發。**我們相信全球臨床開發能力對於在當前以及未來環境中取得成功至關重要。我們在全球範圍內建立了一個由**2,500**多名員工組成的內部臨床開發與醫學事務團隊，以開發我們的候選藥物產品，大部分情況下無需第三方合約研究機構（「CRO」）的協助。我們相信這種策略有多個益處：第一，我們可以納入更多地區和更多數量的臨床研究中心，從而在我們的試驗中幫助提高患者的入組速度與多樣性；第二，我們對自己的技術系統擁有控制權，可專注提升運營卓越性；第三，我們相信大規模的、在包括中國在內的、擁有廣闊患者數量的全球多區域臨床試驗可以帶來成本優勢。我們的目標是在滿足全球最高質量標準的同時提高臨床開發速度和成本效益。我們相信，我們已經得到證明的、成功完成大規模、全球多區域臨床試驗的能力是我們最重要的戰略競爭優勢之一，該項能力解決了佔據將大多數腫瘤藥物帶給患者所需的大部分時間和成本的臨床開發這一製藥行業面臨的重大挑戰。
- 3. 中國商業化領導地位。**我們已在中國建立了一支強大的、立足科學的商業化團隊，在中國範圍內擁有超過**3,100**名員工，對市場進行廣泛且深入的覆蓋，並由經驗豐富的執行領導團隊帶領。通過自主研發和外部合作產品引進，我們建立起了一個腫瘤藥物商業化產品組合，致力於成為首選合作夥伴並盡可能與合作夥伴實現共贏。我們相信，我們在中國的商業化能力，結合我們在全球質量標準下進行的包括中國在內的臨床開發能力，使我們能夠吸引有利的授權引進機會。我們計劃進一步利用我們的中國商業化組織，在規模、速度及質量上創造優勢，以持續建立我們在中國的商業化領導地位。
- 4. 全球領導地位、准入及聲譽。**我們已於美國商業化百悅澤[®]，並已擁有一支商業化團隊專注於血液腫瘤治療領域的醫學思想領袖。我們競爭優勢的立足點基於百悅澤[®]具有差異化的臨床表現。隨著我們進一步擴展多種新適應症的獲批，百悅澤[®]在美國的銷售規模實現了持續增長。我們的戰略是在全球範圍內廣泛地商業化我們的藥物。在歐洲，百悅澤[®]治療**WM**已獲批，我們正在歐洲各國上市該產品。此外，我們的商業化能力已分別通過我們的附屬機構和經銷商合作夥伴已擴展至加拿大和拉丁美洲。在亞太地區，我們已經或計劃在包括中國、澳大利亞和其他關鍵國家上市我們的產品。百悅澤[®]已經在合計逾**50**個市場上獲批上市，此外還有其他有待批准或已計劃遞交的上市申請。我們希望通過在美國、中國、歐洲及其他國際市場持續提供高效和具有差異化的藥物，在全球建立領先的生物科技公司的聲譽。
- 5. 廣泛的可及性。**我們相信，我們在中國的商業規模、臨床開發潛在的較低成本和較快速度、可觀的創新候選藥物組合及在服務於數量龐大的、未被滿足的患者群體方面的整體商業化專業知識，為我們提供了一個獨特的競爭優勢，並為我們創造了一個機會，使我們成為一個向許多傳統上並非國際製藥公司或生物科技公司關注重點的地區以更可負擔的價格提供創新藥品的先行者。我們計劃將長期戰略重點放在自主或通過我們的合作夥伴於全球範圍內尋求我們產品組合內的藥物的批准以及在這些獲批市場建立臨床開發及商業化能力。

財務回顧

收入

產品收入

我們的產品收入來源於銷售我們的三款內部研發產品以及我們從合作夥伴取得授權的授權許可藥品。

當本公司向客戶轉移控制權時，確認產品銷售收入。本公司於產品交付客戶且產品所有權轉移給客戶的時點確認控制權的轉移。產品銷售收入經扣除返利、退款、貿易折扣和津貼、銷售退回及其他獎勵產生的可變對價後確認。收入的估計抵減準備根據合約條款、歷史經驗及趨勢分析計提於有關銷售額入賬的同期。

合作收入

我們確認合作及對外授權安排項下所取得的合作收入。2021年1月，我們與諾華簽訂合作及授權協議，授予諾華在美國、加拿大、墨西哥、歐盟成員國、英國、挪威、瑞士、冰島、列支敦士登、俄羅斯及日本（「諾華區域」）開發、生產及商業化替雷利珠單抗的權利。協議開始時確定了兩項履約義務：(1)在諾華區域開發、生產和商業化替雷利珠單抗的獨家授權許可，轉讓專有技術和使用替雷利珠單抗商標，以及(2)開展和完成替雷利珠單抗試驗研發服務。根據該協定，我們收到了一筆現金預付款，該款項根據履約義務的單獨售價在協議中確定的兩項履約義務之間進行分配。分配給授權許可的部分在許可權交付和專有技術轉讓時確認。因為替雷利珠單抗研發服務根據完工百分比法執行，分配給替雷利珠單抗研發服務的預付款部分被遞延並逐漸被確認為合作收入。估計的完工成本定期會被重新評估，所實現收入的任何更新均按未來基數進行確認。

管理層討論及分析

2021年12月，我們擴大了與諾華的合作，與諾華簽訂了一項選擇權、合作和授權許可合約，以在諾華區域開發、生產和商業化我們的研究藥物TIGIT抑制劑歐司珀利單抗。此外，我們與諾華簽訂了一項協定，授予我們在中國境內指定區域（稱作「廣闊市場」）行銷、推廣和銷售泰菲樂[®]（達拉非尼）、邁吉甯[®]（曲美替尼）、維全特[®]（培唑帕尼）、飛尼妥[®]（依維莫司）和贊可達[®]（塞瑞替尼）5款已獲批的諾華抗腫瘤藥物的權利。在協議開始時確定了三項履約義務：(1)獨家產品授權許可選擇權的重大權利，(2)向諾華提供的選擇權期內在臨床試驗中使用歐司珀利單抗的權利和百濟神州專有技術的初始轉讓，以及(3)進行歐司珀利單抗研發服務。市場開發活動在協議範圍內被視為不重大。根據該協定，我們收到了一筆現金預付款，該款項根據履約義務的單獨售價在協議中確定的三項履約義務之間進行分配。分配給重大權利的部分被遞延，並將在諾華行使選擇權並交付授權許可或選擇權期限屆滿的孰早時點確認。分配給諾華在選擇權期內在其自身臨床試驗中使用歐司珀利單抗的權利以及百濟神州專有技術初始轉讓的交易價格部分被遞延，並在預期的選擇權期內確認。分配給歐司珀利單抗研發服務的交易價格部分被遞延並逐漸被確認為合作收入，因為歐司珀利單抗研發服務是在預期的選擇權期內執行的。

歐司珀利單抗協議下的選擇權行使費取決於諾華公司是否行使其權利，並且在選擇權被行使之前被視為完全受限。根據與諾華的兩項合作，我們有資格獲得的潛在里程碑付款被排除在初始交易價格之外，因為所有里程碑金額都是可變對價，並由於實現的不確定性而完全受限。當達到里程碑事件或收入轉回的風險很小時，將確認基於績效的里程碑。基於銷售的里程碑和特許權使用費將在相應銷售發生時確認。

開支

銷售成本

銷售成本包括生產我們內部開發的商業產品的成本，以及從勃林格殷格翰購買替雷利珠單抗的成本。此外，銷售成本包括在中國購買用於銷售的授權許可產品的成本。在監管批准之前為將產品商業投放市場做準備而發生的存貨生產成本，在發生時計入研發費用。直至商業化推出前的初始存貨耗盡並生產出更多存貨時，新推出產品才會計入銷售成本。迄今為止，公司商業化產品的上市前初始存貨金額不重大，預計剩餘庫存的消耗不會對公司的毛利率產生重大影響。

研發費用

研發費用包括與我們的研發活動、進行臨床前研究及臨床試驗以及監管備案相關活動有關的費用。我們的研發費用包括：

- 根據與合約研究機構、合約生產機構及進行和支持臨床試驗及臨床前研究的顧問訂立的協議產生的費用；
- 我們若干臨床試驗中對比藥物的成本；
- 商業投產前活動的製造成本；
- 臨床前活動及研發活動相關的成本；
- 監管業務相關的成本；
- 員工相關費用，包括研發人員的薪資、福利、差旅和股權薪酬支出；
- 合作協定中的在研項目成本；及
- 其他支出，包括研發活動所用的直接及分攤的租金及設施維護支出、保險及其他用品。

我們目前的研發活動主要涉及以下自主開發藥物及候選藥物的臨床進展：

- 百悅澤®(澤布替尼)，一種BTK小分子抑制劑；
- 百澤安®(替雷利珠單抗)，一種針對PD-1的人源化單克隆抗體；
- 歐司珀利單抗，一種針對TIGIT的在研人源化單克隆抗體；
- 百匯澤®(帕米帕利)，一種PARP1和PARP2高選擇性小分子抑制劑；
- BGB-15025，一種造血祖細胞激酶1(HPK1)在研抑制劑；

管理層討論及分析

- BGB-11417，一種Bcl-2在研小分子抑制劑；
- BGB-A445，一種非配體競爭性OX40在研單克隆抗體；
- BGB-16673，一種靶向BTK的在研嵌合式降解啟動化合物(「CDAC」)；
- BGB-A425，一種針對TIM-3的在研人源化單克隆抗體；
- BGB-10188，一種PI3Kδ在研抑制劑；
- BGB-23339，強效變構酪氨酸激酶2(TYK2)在研抑制劑；及
- LBL-007，一種靶向LAG-3通路的新型研究性抗體。

研發活動亦包括與授權許可候選藥物有關的成本，包括：

- 安進合作協議項下與聯合開發管線資產有關的研發費用。我們對安進的總成本分攤義務被分為研發費用及研發成本分攤負債的抵減；
- Sitravatinib，一種由Mirati Therapeutics, Inc (以下簡稱「Mirati」) 授權的在研選擇性多激酶抑制劑；
- ZW25(Zanidatamab)及ZW49，兩種由Zymeworks Inc (「Zymeworks」) 授權的在研HER2靶向酶特异性抗體候選藥物；及
- 普貝希®(BAT1706)，一種由百奧泰生物製藥股份有限公司(以下簡稱「百奧泰」) 授權的安維汀®(貝伐珠單抗) 生物仿製藥。

我們在研發費用的發生時點計入費用。我們根據使用資料(如受試者入組、臨床試驗中心啟用或供應商提供給我們的資訊)完成特定任務的進度評估，記錄相應開發活動(如臨床試驗)的成本。我們將用於臨床試驗的自主開發產品的製造成本於發生時點作為研發費用計入費用。我們並不會將員工相關成本、折舊、租金及其他間接成本分配到具體的研發專案，因為此類成本是在研發中的多個產品專案之間進行分攤，因此單獨歸類為未分配的研發費用。

管理層討論及分析

目前，很難估計或確切知道完成我們自主開發藥物、授權產品及候選藥物所需投入的性質、時間及估計成本。這是由於開發此類藥物及候選藥物相關的眾多風險及不確定因素造成的，包括：

- 成功入組及完成臨床試驗；
- 建立適當的安全性及有效性概況；
- 建立和維持商業製造能力或與第三方製造商進行協定合作；
- 自相關的監管機構獲得行銷及其他規定許可；
- 獲得許可時，無論是作為單一療法還是與我們的藥物及候選藥物或第三方產品進行聯合治療，成功上市並商業化我們的藥物及候選藥物；
- 市場認同、定價及醫保報銷；
- 就我們的藥物及候選藥物獲得並保持專利及商業秘密保護以及監管獨有權；
- 產品獲批准後的持續可接受安全性及有效性概況；
- 產品獲批准後的充足供應；
- 來自競爭產品的競爭；及
- 關鍵人員的留任。

與我們任何藥物及候選藥物的開發相關的變數結果的變動，均會對與該藥物或候選藥物的商業化或開發有關的成本、時間及可行性產生重大改變。

研發活動是我們業務模式的核心。隨著開發項目的進展，我們預計在可預見的未來，研發成本將增加，因為我們繼續支援我們的藥物及候選藥物用於各種癌症治療的臨床試驗，以及將此類藥物及候選藥物轉移應用到其他臨床試驗，包括潛在關鍵性試驗。與藥物及候選藥物成功商業化相關的因素有很多，包括未來的試驗設計及多種監管要求，其中大多數因素在現有開發階段無法準確確定。此外，超出我們控制的未來商業和監管的因素可能會影響我們的臨床開發及商業項目及計劃。

管理層討論及分析

銷售及管理費用

銷售及管理費用主要包括產品推廣費用、分銷費用、薪酬及相關福利費用（包括銷售及管理人員的股權激勵）。其他銷售及管理費用包括法律、諮詢、審計及稅務服務的專業費用，以及其他直接或分攤的租金及設備維修費用、差旅費、保險及其他用於銷售及管理活動的支出。我們預計銷售及管理費用將在未來期間內增加，以支持已獲批藥物的商業化活動的預期增長，以及如果獲批後，為我們合作的新增授權產品以及自主開發產品的潛在上市及商業化做準備。我們亦預計增加未來期間的銷售及管理費用，以支援研發工作，包括繼續對我們用於各種癌症治療的臨床試驗及啟動針對潛在新型治療適應症或候選藥物的臨床試驗。這些成本的增加可能是由於推廣費用增加、員工人數增加、股權激勵費用增加、基礎設施擴張以及保險費用增加所致。由於我們還以ADS、普通股和人民幣股份形式分別在美國納斯達克交易所、香港聯合交易所有限公司（「香港聯交所」）和上海證券交易所（「上交所」）科創板（「科創板」）上市交易，我們承擔了相關的大量法律、合規、會計、保險及投資者和公共關係費用。

利息收入（費用），淨額

利息收入

利息收入主要包括我們的人民幣現金存款及貨幣市場基金、定期存款、美國國庫債券及美國機構證券的短期投資產生的利息。

利息費用

利息費用主要包括銀行借款、關聯方借款的利息。

其他收益（費用），淨額

其他收益（費用）主要包括外幣匯率波動有關的收益和虧損、權益投資有關的收益和虧損、政府補助及補貼（此類補貼不附帶條件或持續履約義務）、權益性證券的未實現損益以及處置投資的已實現損益。我們在以美元作為功能性貨幣的公司中持有大量人民幣現金存款，其中大部分為2021年12月科創板發售產生的現金。其他收益（費用）包括基於外幣匯率對這些現金存款進行重估的損益。

經營業績

下表概述截至2022年及2021年6月30日止六個月的經營業績：

	截至6月30日止六個月		變動 金額	%
	2022年	2021年 (千美元)		
收入				
產品收入，淨額	566,084	244,741	321,343	131.3%
合作收入	82,114	511,123	(429,009)	(83.9)%
收入總額	<u>648,198</u>	<u>755,864</u>	<u>(107,666)</u>	<u>(14.2)%</u>
開支				
銷售成本－產品	136,410	68,948	67,462	97.8%
研發費用	768,122	676,817	91,305	13.5%
銷售及管理費用	625,976	414,395	211,581	51.1%
無形資產攤銷	376	375	1	0.3%
開支總額	<u>1,530,884</u>	<u>1,160,535</u>	<u>370,349</u>	<u>31.9%</u>
經營虧損	(882,686)	(404,671)	(478,015)	118.1%
利息收入(費用)，淨額	21,502	(9,045)	30,547	(337.7)%
其他費用，淨額	<u>(117,650)</u>	<u>(4,990)</u>	<u>(112,660)</u>	<u>2,257.7%</u>
除所得稅前虧損	(978,834)	(418,706)	(560,128)	133.8%
所得稅(收益)費用	<u>26,889</u>	<u>(4,860)</u>	<u>31,749</u>	<u>(653.3)%</u>
淨虧損	<u><u>(1,005,723)</u></u>	<u><u>(413,846)</u></u>	<u><u>(591,877)</u></u>	<u>143.0%</u>

管理層討論及分析

比較截至2021年和2022年6月30日的六個月

收入

截至2022年6月30日止六個月的總收入相比截至2021年6月30日止六個月的總收入7.559億美元減少至6.482億美元，減少了14.2%，主要是由於去年同期收入包括對來自諾華6.50億美元預付款中的大部分確認為授權許可收入導致本年合作收入減少所致。

下表分別概述截至2022年及2021年6月30日止六個月的收入組成部分：

	截至6月30日止六個月		變動	
	2022年	2021年	金額	%
	(千美元)			
產品收入	566,084	244,741	321,343	131.3%
合作收入：				
授權許可收入	–	484,646	(484,646)	(100.0)%
研發服務收入	24,240	26,477	(2,237)	(8.4)%
知識產權使用收入	52,497	–	52,497	不適用
其他	5,377	–	5,377	不適用
合作收入合計	82,114	511,123	(429,009)	(83.9)%
收入合計	648,198	755,864	(107,666)	(14.2)%

產品收入淨額包括以下項目：

	截至6月30日止六個月		變動	
	2022年	2021年	金額	%
	(千美元)			
百悅澤®	233,072	64,513	168,559	261.3%
百澤安®	192,522	123,758	68,764	55.6%
瑞復美®	41,576	26,775	14,801	55.3%
安加維®	29,008	17,792	11,216	63.0%
倍利妥®	21,396	–	21,396	不適用
普貝希®	19,798	–	19,798	不適用
維達莎®	8,946	6,961	1,985	28.5%
凱洛斯®	8,405	–	8,405	不適用
百匯澤®	4,577	2,221	2,356	106.1%
其他	6,784	2,721	4,063	149.3%
產品收入合計	566,084	244,741	321,343	131.3%

管理層討論及分析

截至2022年6月30日止六個月的產品收入淨額增長131.3%至5.661億美元，去年同期為2.447億美元，主要由於百悅澤®在美國和中國的銷售額增長、百澤安®和百匯澤®在中國的銷售額增長。此外，安進的倍利妥®和凱洛斯®在中國的銷售（分別於2021年8月和2022年1月開始分銷）和百奧泰的普貝希®的銷售（2022年1月開始銷售），對2022年上半年的產品收入產生正面影響。截至2022年6月30日止六個月，由於被納入國家醫保目錄，百澤安®和百悅澤®的中國患者需求增加，抵消了因納入國家醫保目錄而導致的降價影響。

截至2022年6月30日止六個月百悅澤®的全球銷售額總計2.331億美元，同比增長261.3%；截至2022年6月30日止六個月百悅澤®在美國的銷售額總計1.563億美元，去年同期為2,600萬美元，同比增長500.5%。受所有獲批適應症影響，美國的銷售額在本期持續增長。截至2022年6月30日止六個月百悅澤®在中國的銷售額總計7,020萬美元，同比增長82.7%，這得益於包括慢性淋巴細胞白血病(CLL)、小細胞淋巴瘤(SLL)在內的所有獲批適應症的銷售顯著增長。

截至2022年6月30日止六個月百澤安®在中國的銷售額總計1.925億美元，去年同期為1.238億美元，同比增長55.6%。截至2022年6月30日止六個月醫保報銷範圍擴大帶來的新增患者需求、進一步擴大的銷售團隊和藥品進院數量的增加，持續推動了百澤安®的市場滲透率的提升和市場份額的擴大。

由於中國國家醫保局首次將百澤安®、百悅澤®和安加維®納入更新的國家醫保藥品目錄，於2021年3月1日生效，因此2021年上半年的產品收入受到2,810萬美元銷售調整的負面影響，原因是對第一季度以國家醫保藥品目錄前價格銷售的分銷管道存量產品進行補償。2021年上半年，百澤安®、百悅澤®和安加維®納入國家醫保藥品目錄顯著提升了患者的需求，超過了納入國家醫保藥品目錄導致價格降低的淨影響。

截至2022年6月30日止六個月的合作收入總計8,210萬美元，其中在替雷利珠單抗和歐司珀利單抗的合作中，截至2022年6月30日止六個月自遞延收入確認的研發服務收入為2,420萬美元，對於諾華在選擇權期間使用歐司珀利單抗的權利，自遞延收入確認的當期收入5,250萬美元，及與向諾華售賣替雷利珠單抗臨床供應相關確認收入540萬美元。截至2021年6月30日止六個月的合作收入總計5.111億美元，其中在交付替雷利珠單抗許可權並將專有技術轉讓給諾華時確認4.846億美元，以及截至2021年6月30日止六個月自遞延收入確認的研發服務收入2,650萬美元（見附註3）。

銷售成本

銷售成本從截至2021年6月30日止六個月的6,890萬美元增加至截至2022年6月30日止六月的1.364億美元，主要是因為百澤安®、百悅澤®和安加維®的產品銷售增加，和倍利妥®的初期銷售（於2021年8月開始銷售），凱洛斯®和普貝希®的初期銷售（於2022年1月開始銷售）。

管理層討論及分析

毛利率

截至2022年6月30日止六個月的產品銷售毛利增至4.297億美元，而截至2021年6月30日止六個月為1.758億美元，主要原因是本年度產品收入增加。毛利率是毛利佔產品收入的百分比，從去年同期的71.8%增至截至2022年6月30日止六個月的75.9%。這一增長主要是由於與毛利率較低的授權許可產品相比，百悅澤®的全球銷售佔比較高，百悅澤®和百澤安®單位成本較低，抵消了由於百澤安®和百悅澤®納入2022年1月更新的國家醫保目錄而導致價格降低的影響。在截至2022年6月30日和2021年6月30日止六個月，以零成本或低成本結轉的上市前存貨不重大，對毛利率沒有顯著影響。

研發費用

研發費用由截至2021年6月30日止六個月的6.768億美元增加9,130萬美元（或13.5%），至截至2022年6月30日止六個月的7.681億美元。下表概述分別截至2022年和2021年6月30日止六個月的外部臨床、外部非臨床和內部研發費用。

	截至6月30日止六個月		變動	
	2022年	2021年	金額	%
	(千美元)			
外部研發費用：				
開發專案成本	232,009	219,433	12,576	5.7%
預付授權費	—	53,500	(53,500)	(100.0)%
與安進合作研發費用 ¹	46,789	55,330	(8,541)	(15.4)%
外部研發費用總計	278,798	328,263	(49,465)	(15.1)%
內部研發費用	489,324	348,554	140,770	40.4%
研發費用總計	768,122	676,817	91,305	13.5%

¹ 截至2022年6月30日止六個月，履行安進合作中共同開發管線資產的義務總計9,240萬美元，其中4,680萬美元計入研發費用。其餘4,560萬美元計入研發成本分攤負債的抵減。

管理層討論及分析

截至2022年6月30日止六個月，外部研發費用的減少主要是由於合作協定項下的預付授權費減少了5,350萬美元，以及與安進共同開發確認的費用減少，但被我們產品組合的某些資產中外部臨床和臨床前試驗開支增加所部分抵消。

內部研發費用增加1.408億美元(或40.4%)至4.893億美元，增加的主要原因是我們全球研發機構的擴張和臨床及臨床前候選藥物的增加，以及我們對內部研究與臨床開發活動的持續投入，其中包括以下內容：

- 員工薪酬及福利增加6,500萬美元，主要由於僱傭更多研發人員以支持我們不斷擴張的研發活動；
- 材料及試劑費用增加4,320萬美元，主要與臨床用途候選藥物的內部生產有關；
- 支援我們機構發展的設施、折舊、辦公費用、租金費用及其他費用增加2,570萬美元；
- 股權激勵費用增加1,590萬美元，主要是由於我們的研發人員增加，導致與研發人員數量相關的激勵費用不斷增長；及
- 諮詢費減少910萬美元，主要與我們的候選藥物的發展相關的科學、註冊和開發諮詢活動相關的會議費用減少有關。

銷售及管理費用

銷售及管理費用由截至2021年6月30日止六個月的4.144億美元增加2.116億美元(或51.1%)，至截至2022年6月30日止六個月的6.260億美元。增加主要由於以下事項所致：

- 員工薪酬和福利增加1.174億美元，這主要是由於我們在中國、美國、加拿大、歐洲和新興市場的商業組織的擴張，以及僱用更多人員來支持我們不斷增長的業務；
- 專業費用、諮詢、招聘、資訊技術、稅務、會計及審計服務、設施費用、租賃費用、辦公費用及其他管理費用增加3,710萬美元，主要由於我們業務的全球擴張所致，包括我們在中國、美國和歐洲的商業經營擴張；

管理層討論及分析

- 隨著我們繼續建立全球業務和能力，與我們全球商業組織的發展有關的外部商業化相關費用增加了3,670萬美元，包括市場研究、銷售和行銷、諮詢和會議相關費用；及
- 股權激勵費用增加2,030萬美元，主要是由於我們的銷售和管理員工人數增加，導致與銷售和管理員工人數相關的激勵費用不斷增長。

利息收入(費用)，淨額

利息收入(費用)淨額，自截至2021年6月30日止六個月的900萬美元淨利息費用，增加3,050萬美元(或337.7%)，至截至2022年6月30日止六個月的2,150萬美元淨利息收入。利息收入(費用)淨額的上升主要是由於2021年第四季度科創板發售增加了現金餘額導致的利息收入增加，以及我們的現金、現金等價物和短期投資的利率提高帶來的收益。

其他費用，淨額

其他費用淨額自截至2021年6月30日止六個月的500萬美元淨其他費用，增加至截至2022年6月30日止六個月的1.177億美元的淨其他費用。費用增加主要是由於美元增值帶來的外匯損失和以美元作為功能性貨幣的子公司持有的相關外幣升值。費用增加的另一個原因是我們在Leap Therapeutics的股權投資的未實現損失，這些損失被政府補貼收入增加所部分抵消。

所得稅費用(收益)

截至2022年6月30日止六個月的所得稅費用為2,690萬美元，而截至2021年6月30日止六個月的所得稅收益為490萬美元。截至2022年6月30日止六個月與若干子公司報告收益相關的所得稅費用主要歸因於某些不可扣減開支後確定的中國稅費，以及和研究和開發稅收抵免、其他特殊稅收扣除和不可扣減美國股權激勵確定後的美國稅收費用。截至2021年6月30日止六個月的所得稅收益主要是由於美國股權激勵抵扣項引起的延遞稅項收益超過若干中國子公司因若干不可抵扣費用調整後的收益產生的所得稅費用所致。

若干主要資產負債表項目的討論

現金、現金等價物、受限制現金及短期投資

截至2022年6月30日，本公司的現金、現金等價物、受限制現金及短期投資主要包括(1)以美元計值的約21.0億美元；(2)以人民幣計值的約人民幣237.0億元(相當於約35.0億美元)；及(3)以澳元、歐元及其他貨幣計值的約37.5百萬美元。

應收賬款

應收賬款由截至2021年12月31日的483.1百萬美元減少64.3%至截至2022年6月30日的172.3百萬美元，主要由收到與諾華歐司珀利單抗協議相關的預付款3.0億美元所致。

存貨

存貨由截至2021年12月31日的242.6百萬美元增加8.1%至截至2022年6月30日的262.2百萬美元，主要為我們自主開發產品的銷售增加進行庫存備存所致。

預付開支及其他流動資產

預付開支及其他流動資產包括下列各項：

	截至	
	2022年 6月30日	2021年 12月31日
	(千美元)	
預付研發成本	72,474	87,239
預付生產成本	59,291	78,538
預付稅項	18,627	58,579
其他應收款項	17,409	12,010
應收利息	2,611	5,052
預付保險	8,462	1,695
其他流動資產	<u>28,509</u>	<u>27,060</u>
總計	<u>207,383</u>	<u>270,173</u>

物業及設備，淨額

物業及設備由截至2021年12月31日的587.6百萬美元增加7.7%至截至2022年6月30日的633.1百萬美元，乃主要由於我們持續建設本公司設於新澤西州霍普韋爾的生產與臨床研發園區以及中國廣州和蘇州的生產設施擴建所致。

管理層討論及分析

應付賬款

應付賬款包括應付第三方款項，截至2022年6月30日及2021年12月31日合計分別為234.4百萬美元及262.4百萬美元。

下表載列截至所示日期按發票日期的應付賬款的賬齡分析：

	截至	
	2022年 6月30日	2021年 12月31日
	(千美元)	
3個月內	229,217	257,977
3至6個月	1,725	3,210
6個月至1年	3,137	1,110
1年以上	276	103
總計	<u>234,355</u>	<u>262,400</u>

應計開支及其他應付款項

截至2022年6月30日及2021年12月31日應計開支及其他應付款項包括以下項目：

	截至	
	2022年 6月30日	2021年 12月31日
	(千美元)	
酬金相關	124,565	139,966
外部研發活動相關	151,321	213,922
商業活動	55,366	71,560
員工應扣稅	23,525	45,661
銷售折讓及退回相關	71,512	59,639
專業費用及其他	27,894	27,307
總計	<u>454,183</u>	<u>558,055</u>

應計開支及其他應付款項由截至2021年12月31日的558.1百萬美元減少18.6%至截至2022年6月30日的454.2百萬美元。減少主要由於截至2022年6月30日止六個月計提的外部研發活動相關款項減少。

管理層討論及分析

流動資金及資本來源

下表列示我們於2022年6月30日和2021年12月31日的現金、短期投資及債務餘額：

	截至	
	2022年 6月30日	2021年 12月31日
	(千美元)	
現金、現金等價物及受限現金	4,535,409	4,382,887
短期投資	1,172,554	2,241,962
債務總計	565,936	629,678

除了我們從向諾華以及在此之前的百時美施貴寶公司(BMS)對外授權替雷利珠單抗中獲得預付款的時期之外，自成立以來，我們的經營業務一直呈現為淨虧損及負現金流量，由為我們的研發專案提供資金及與經營有關的銷售及管理費用，以及支援我們的產品全球商業化所產生。截至2022年6月30日止六個月中，我們確認淨虧損為10億美元，截至2021年6月30日止六個月中，我們確認淨虧損為4.138億美元。截至2022年6月30日止，累計虧損為60億美元。

迄今為止，我們主要通過公開及私募發行證券的所得款項、來自合作及許可安排的所得款項以及自2017年9月起的產品銷售收入為經營提供資金。基於我們目前的經營計劃，我們預計於2022年6月30日，我們的現有現金、現金等價物及短期投資將能滿足自本報告所載的財務報表刊發日期後至少12個月的經營開支及資本支出需求。

2021年1月，我們與諾華簽訂了合作和授權授權合約，授予諾華在北美、歐洲和日本開發、生產和商業化替雷利珠單抗的權利。根據協定，我們從諾華收到了6.5億美元的現金預付款。2021年12月，我們擴大了與諾華的合作，與諾華簽訂了一項選擇權、合作和授權授權合約，以在諾華區域開發、生產和商業化我們的研究藥物TIGIT抑制劑歐司珀利單抗。此外，我們和諾華簽訂了一項協定，授權我們行銷、推廣和銷售五款已獲批的諾華抗腫瘤藥物的權利。根據該協定條款，2022年1月我們從諾華收到了3億美元的現金預付款。

管理層討論及分析

下表提供了2022年及2021年截至6月30日止六個月的現金流資料：

	截至6月30日止六個月	
	2022年	2021年
	(千美元)	
期初現金、現金等價物及受限現金	4,382,887	1,390,005
經營活動使用的現金流量淨額	(616,522)	(295,171)
投資活動產生的現金流量淨額	869,103	543,544
融資活動(使用)產生的現金流量淨額	(28,847)	143,050
匯率變動的淨影響	(71,212)	5,257
現金、現金等價物及受限現金增加淨額	152,522	396,680
期末現金、現金等價物及受限現金	4,535,409	1,786,685

經營活動

經營活動產生的現金流量是對若干非現金項目以及資產及負債變動調整後的淨虧損。

截至2022年6月30日止六個月，經營活動所用現金為6.165億美元，主要是由於我們的淨虧損10億美元，部分被2.184億美元的經營性資產及負債淨額減少和1.708億美元的非現金支出所抵消。

營運資本的減少主要是由於應收賬款減少(由於收到與歐司珀利單抗合作相關的諾華的預付款)，預付資產和其他非流動資產減少，和應付稅款的增加，被存貨增加和應付賬款、預提費用、遞延收入和其他長期負債減少所部分抵消。非現金支出主要形成於股權激勵費用、折舊及攤銷費用和我們對Leap投資的未實現損失，被研發費用分攤負債的攤銷和遞延所得稅收益所抵消。

截至2021年6月30日止六個月，經營活動所用的現金流量為2.952億美元，主要是由於我們4.138億美元的淨虧損和淨經營資產及負債增加1,760萬美元，被非現金支出1.363億美元所部分抵消。非現金支出主要由於股權激勵費用和購買在研項目支出所致，被研發成本分攤負債的攤銷和遞延所得稅收益所抵消。營運資本的增加主要是由於預付費用增加、應付賬款減少和庫存增加，被諾華預付款帶來的遞延收入增加所部分抵消。

投資活動

投資活動產生的現金流主要包括資本性支出、投資的購買、銷售、到期及處置以及合作協定有關的預付款。

截至2022年6月30日止六個月，投資活動提供的現金為8.691億美元，包括投資證券處置及到期的11億美元，被購買投資證券1,150萬美元、資本支出9,540萬美元及購買在研項目7,500萬美元所抵消。

截至2021年6月30日止六個月，投資活動提供的現金為5.435億美元，包括投資證券處置及到期的20億美元，被購買投資證券14億美元、資本支出8,090萬美元、購買在研項目850萬美元及合作里程碑付款750萬美元所抵消。

融資活動

融資活動產生的現金流量主要包括通過股權發售銷售普通股、人民幣股份和美國存託股份、發行及償還短期及長期債務以及通過員工設定受益計劃銷售普通股和美國存託股份所得款項。

截至2022年6月30日止六個月，融資活動使用的現金為2,880萬美元，主要包括償還短期銀行貸款1.154億美元，被短期銀行貸款所得款項6,760萬美元和員工行使股票期權和通過我們的員工股票購買計劃發行股票的所得款項1,900萬美元所部分抵消。

截至2021年6月30日止六個月，融資活動提供的現金為1.431億美元，主要包括短期銀行貸款所得款項1.126億美元、員工行使股票期權和通過我們的員工股票購買計劃發行股票的所得款項3,560萬美元，以及長期銀行貸款的所得款項1,080萬美元，被償還短期銀行貸款的1,600萬美元所部分抵消。

匯率對現金的影響

我們的大部分業務經營位於中國，其產生大量來自產品銷售的人民幣現金，同時需要大量人民幣現金以償付負債義務。我們在中國的子公司持有大量人民幣存款。由於本公司的呈報貨幣為美元，在此期間的匯率波動可能會對我們的合併現金結餘產生重大影響，因為這些現金餘額會轉換為美元。截至2022年6月30日止六個月中，與去年同期530萬美元的收益相比，外幣存款對美元的匯率影響對期末現金造成了7,120萬美元的損失。

管理層討論及分析

未來流動資金和重大資金需求

在我們能夠產生足以支付成本和資本性投資的大量的產品收入之前，我們可能需通過股權發售、債務融資、合作安排、戰略聯盟、授權許可安排、政府補助及其他可用資源的組合為我們的現金需求提供資金。根據美國證券交易委員會規則，我們目前符合「知名經驗豐富的發行人」的資格，允許我們提交儲架登記聲明，以登記於備案後生效的未指定數量的證券。2020年5月，我們向美國證券交易委員會提交了一份儲架登記聲明，內容有關不時按任何有關發售時將予確定的價格及條款發行未指定數量的普通股（包括以美國存託股份的形式）、優先股、各種系列的債券及／或購買任何有關證券（不論按個別還是單位購買）的認股權證。本登記聲明於遞交後生效，並將於遞交後三年內有效，在此之前我們可以遞交另一份儲架登記聲明，於遞交後三年內有效。

若我們通過股權發售或可轉債籌集額外資本，我們股東的所有權權益將被稀釋，且此類證券的條款可能包括清算或其他偏好，對您作為美國存託股份、普通股或人民幣股份持有人的權利產生不利影響。債務融資（如有）可能涉及有限或限制我們採取具體行動能力的契約，如產生額外債務、作出資本支出、宣派股息以及可能要求發行認股權證，其可能潛在稀釋您的所有權權益。若我們通過與第三方達成合作協定、戰略聯盟或授權安排來籌集額外資金，則我們可能須放棄對我們的產品或候選藥物、未來收入來源或研究項目的寶貴權利，或者根據對我們不利的條款授予許可。若我們無法於需要時通過股權或債務融資、合作或其他來源籌集額外資金，我們可能會被要求延遲、限制、減少或終止產品的開發或商業化工作，或授出我們本會選擇自行開發及行銷的產品或候選藥物的開發及行銷權利。

我們重大的短期和長期現金需求包括以下營運、資本和生產支出，其中一部分包含合同約定或其他義務。我們計劃使用當前的財務資源以及預計收到的應收賬款、產品銷售收入和特許權使用費收入以及預計根據現有合作和授權協定收到的報銷來滿足我們的重大現金需求。

合同約定和其他義務

下表概述2022年6月30日按期間劃分的截至付款到期日的重大合同義務：

	按期間劃分的到期付款		
	總額	短期	長期
	(千美元)		
合約責任			
經營租賃承諾	71,364	14,282	57,082
購買承諾	109,700	51,358	58,342
債務責任	565,936	380,729	185,207
債務利息	40,909	13,896	27,013
共同開發撥資承諾	698,687	254,109	444,578
撥資承諾	12,750	4,250	8,500
研發承諾	25,173	5,743	19,430
養老金計劃	7,484	1,536	5,948
資本承諾	308,141	308,141	-
總計	<u>1,840,144</u>	<u>1,034,044</u>	<u>806,100</u>

經營租賃承諾

我們在中國北京、上海、蘇州和廣州租賃了辦公或生產設施；在美國加利福尼亞州、麻塞諸塞州、馬里蘭州和新澤西州以及瑞士巴塞爾租賃了辦公設施，上述各租約均為不可撤銷，到期日不一的經營租賃。經營租賃項下的付款在有關租賃期間以直線法列支。上表中概述此類不可撤銷經營租賃項下的未來最低付款總額。

購買承諾

截至2022年6月30日，購買承諾為1.097億美元，其中與從合約生產機構購買供應的最低採購要求相關的金額為6,500萬美元，與從BMS及安進購買產品採購義務相關的金額為4,470萬美元。我們就向BMS或安進購買產品並無任何最低採購要求。

管理層討論及分析

債務責任及利息

未來十二個月內到期的債務總額為**3.807**億美元。長期債務總額為**1.852**億美元。有關我們債務義務的進一步詳情，請參閱合併財務報表附註**12**。

銀行貸款及關聯方貸款的利息按季支付，直至有關貸款悉數結清為止。計算合同義務時，對未償還貸款的剩餘合同期採用浮動利率義務的現行利率。

共同開發出資承諾

根據與安進公司的合作，我們負責為授權安進腫瘤管線資產的全球開發成本共同出資，總上限為**12.5**億美元。我們通過提供現金和開發服務為共同開發成本中我們的部分出資。截至**2022**年**6**月**30**日，我們餘下的共同開發出資承諾為**6.987**億美元。

撥資承諾

出資承諾由我們一項權益法投資的承諾資本構成，金額為**1,500**萬美元。截至**2022**年**6**月**30**日，我們的剩餘出資承諾為**1,280**萬美元，預計將在投資期內不定時支付。

研發承諾

我們於**2021**年**6**月簽訂了若干長期研發協定，其中包括在未來四年內支付固定季度付款的責任。截至**2022**年**6**月**30**日，研發承諾總額為**2,520**萬美元。

養老金計劃

我們在瑞士設有一個設定受益養老金計劃。根據於**2022**年**6**月**30**日生效的年度出資繳款，設定受益養老金計劃的出資義務相當於每年**150**萬美元，以實現計劃資產的市值等於預計福利義務的全額出資狀態。由於未來人員配置及薪酬水準、各種精算假設及計劃資產實際投資回報的變化，未來出資需求將會變化。

資本承諾

截至**2022**年**6**月**30**日，我們有**3.081**億美元的資本承諾用於採購物業、廠房和設備，主要用於我們於新澤西州霍普韋爾的生產及臨床研發園區以及中國廣州和蘇州的生產設施擴展額外產能。

其他業務協議

我們預計將對我們未來在美國的生產和臨床研發中心進行重大投資，該生產基地將建在新澤西州霍普韋爾，佔地42英畝。我們以7,520萬美元的價格購買了該基地，並於2022年4月29日宣佈破土動工。隨著我們在未來幾年內建設霍普韋爾生產設施，我們預計將有大量的資本支出。

我們也在日常業務過程中與合同研究機構訂立研發服務協定。這些合約通常可隨時由我們以事先書面通知取消。

我們亦就授權知識產權與機構及公司訂立合作協定。我們可能有責任就有關此類協定所訂明產品作出未來開發、註冊及商業化里程碑付款及有關未來銷售的專利使用費付款。這些協定項下付款通常於實現有關里程碑或銷售時到期及應付。這些承諾不會在資產負債表上記錄，原因是此類里程碑實現及時間安排並不固定及無法確定。當這些里程碑或銷售實現發生時，相應金額會於財務報表確認。截至2022年6月30日，未來可能與許可技術相關的里程碑款項總額為57億美元。

利息及信貸風險

可能面臨信貸風險的金融工具包括現金、現金等價物、受限現金及短期投資。現金、現金等價物、受限現金及短期投資的賬面值指因信貸風險而產生的最高虧損金額。截至2022年6月30日及2021年12月31日，我們的現金及現金等價物分別為45億美元及44億美元，受限現金分別為430萬美元及720萬美元，以及短期投資分別為12億美元及22億美元。我們的現金及現金等價物存放於中國境內外的多家信譽良好的大型金融機構。存放於此類金融機構的存款不受法定或商業保險的保護。如果其中一家金融機構破產，我們可能無法全數索回存款。我們相信此類金融機構的信貸品質很高，且我們會持續監控此類金融機構的信用狀況。於2022年6月30日，我們的短期投資包括美國國庫債券。我們相信美國國庫債券的信貸品質很高，並會持續監控此類機構的信用狀況。

我們投資活動的主要目的是在不會顯著增加風險的情況下保存資本、提供流動資金並實現收入最大化。我們主要面臨的市場風險與受中國及美國利率的總體水準變化影響的利率波動有關。鑒於我們現金等價物的短期性質，我們認為市場利率的突然變化預期不會對我們的財務狀況和／或經營業績產生重大影響。我們估計，假設市場利率上升或降低100個基點，將導致公司財務截至2022年6月30日分別減少660萬美元或增加660萬美元。

管理層討論及分析

我們認為我們的現金、現金等價物和短期投資並不存在重大違約或流動性風險。雖然我們認為我們的現金及現金等價物及短期投資不包含過高風險，但我們無法就未來投資不會受到市場價值不利變動的影響提供絕對保證。

截至2022年6月30日和2021年12月31日，我們的應收賬款淨額分別為1.723億美元和4.831億美元。應收賬款淨額為產生於產品銷售的金額以及應收合作方的金額。我們監控經濟狀況以識別可能表明應收賬款有收回風險的事實或情況。迄今為止，我們在收回應收賬款方面沒有經歷任何重大損失。

外幣匯率風險

我們面臨各種貨幣風險產生的外匯風險。我們的呈報貨幣為美元，但我們的部分經營交易及資產和負債是以其他貨幣計價，如人民幣、歐元及澳元。雖然我們持有大量人民幣，而且在重新估值或轉換成呈報貨幣時會面臨外匯風險，但我們預計未來幾年將利用現有的人民幣現金存款在我國開展業務，因此我們沒有使用衍生金融工具對沖此類風險。

人民幣不能自由兌換為外幣進行資本賬戶交易。人民幣兌美元及其他貨幣的價值受到中國政治經濟狀況、中國外匯價格變動及其他因素的影響。自2005年起，人民幣與一系列若干外幣的匯率被允許在窄幅、可控的範圍內波動。截至2022年6月30日止六個月和截至2021年12月31日止年度，人民幣兌美元分別貶值約5.1%和約2.3%。截至2022年6月30日止六個月中，我們合併業務報表中的其他非營業損失為1.177億美元，這主要是美元增值和美國功能性貨幣子公司持有的外幣的相關重估影響。市場力量、中國政府政策、美國政府政策如何在未來影響人民幣與美元之間的匯率難以預測。

若我們需要將美元兌換成人民幣用於資本支出、營運資金以及其他業務目的，人民幣兌美元升值將對我們從兌換中獲得的人民幣金額產生不利影響。相反，若我們決定將人民幣兌換為美元用於支付普通股股息、戰略收購或投資或其他業務目的，則美元兌人民幣升值將對我們獲得的美元金額產生不利影響。

管理層討論及分析

此外，人民幣兌美元大幅貶值可能會大幅減少美元等值外幣現金餘額及貿易應收賬款款項。此外，匯率的波動性可能會對其他綜合收益（虧損）中的外幣報表折算差額產生重大影響。我們並未使用衍生金融工具對沖外幣匯兌風險。

貨幣兌換風險

我們大部分費用、資產及負債均以人民幣計價。中國政府於1994年廢除了雙邊匯率制度，並引入中國人民銀行(PBOC)每日報價的單一匯率。然而，匯率統一並不意味著人民幣可以很容易兌換成美元或其他外幣。所有外匯交易繼續通過中國人民銀行或獲授權按中國人民銀行報價匯率買賣外幣的其他銀行進行。中國人民銀行或其他機構批准外匯付款需要提交付款申請表以及供應商發票、運輸單據及簽署的合同。

此外，人民幣價值受到中國中央政府政策、國際經濟及政治發展變化對中國外匯交易系統市場供求關係的影響。

通貨膨脹的影響

通貨膨脹通常會增加我們的勞動成本和臨床試驗成本。我們認為通貨膨脹對我們截至2022年6月30日止六個月的經營業績並無重大影響。

資本負債比率

截至2022年6月30日，本公司的資本負債比率（按截至期末的計息貸款總額除以股東權益總額計算）由截至2021年12月31日的10.1%增至10.7%。該增加主要由於權益減少所致，而權益減少主要由於截至2022年6月30日止六個月產生虧損淨額所致。

所持重大投資

除綜合財務報表附註所披露者外，截至2022年6月30日，我們並無持有任何其他重大投資。

管理層討論及分析

重大投資及資本資產的未來計劃

我們正在美國新澤西州霍普韋爾建立一座生物製劑生產和臨床研發中心。我們預期，由於我們將於未來幾年建設霍普韋爾設施，其將產生重大資本開支。

除上文披露者外，我們於截至2022年6月30日並無重大投資及資本資產的其他計劃。

子公司及聯屬公司的重大收購及出售

截至2022年6月30日止六個月，我們並無進行任何有關子公司、聯營公司及合營企業的重大收購及出售。

僱員及薪酬政策

截至2022年6月30日，我們擁有一支逾8,600名僱員組成的全球團隊，較截至2021年12月31日的8,000名僱員有所增加。大部分僱員為全職僱員。

我們僱員的薪酬計劃及組合予以定期檢討。除現金補償及利益外，我們可能根據權益計劃向僱員發行購股權、股票增值權、受限制股份、受限制股份單位、非限制性股份、表現股份獎勵、現金獎勵及股息等價認股權。我們亦為僱員提供外部及內部培訓計劃。薪酬待遇乃通過對標行業相若及規模相若的公司而設定。截至2022年6月30日止六個月，本公司產生的總薪酬成本為662.2百萬美元（2021年6月30日：445.1百萬美元）。

資產質押

截至2022年6月30日，我們已抵押於指定銀行賬戶中持有的受限制存款4.3百萬美元(2021年12月31日：7.2百萬美元)，作為信用證及保函的抵押品。截至2022年6月30日，廣州百濟神州生物製藥的土地使用權及廣州生產設施建設一期的若干固定資產，總賬面值為132.1百萬美元(2021年12月31日：145.8百萬美元)乃作為長期銀行貸款的抵押品。

或然負債

截至2022年6月30日，我們並無任何重大或然負債(2021年12月31日：無)。

中期股息

截至2022年6月30日止六個月，董事會建議概不派發任何中期股息(截至2021年6月30日止六個月：無)。

近期會計公告

有關近期會計公告的資料，請參閱本報告所載簡明綜合財務報表附註1。

其他資料

董事於本公司或其任何相聯法團的股份及相關股份及債權證中的權益及淡倉

截至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第XV部）的普通股（「股份」）、相關股份及債權證中擁有(a)根據證券及期貨條例第XV部第7及8分部須知會本公司及香港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被當作或視為擁有的權益及淡倉）；或(b)記錄於本公司根據證券及期貨條例第352條須存置的登記冊的權益及淡倉；或(c)根據香港上市規則附錄十所載證券交易的標準守則（「標準守則」）須另行知會本公司及香港聯交所的權益及淡倉如下：

董事姓名	權益性質	股份數目	持股 概約百分比 ⁽¹⁾
歐雷強	實益擁有人	25,570,653 ⁽²⁾	1.90%
	信託授予人／信託受益人	10,000,000 ⁽³⁾	0.74%
	信託授予人／未成年子女權益	102,188 ⁽⁴⁾	0.01%
	信託授予人／信託受益人	7,727,927 ⁽⁵⁾	0.57%
	信託授予人／信託受益人	29,439,115 ⁽⁶⁾	2.19%
	信託授予人	510,941 ⁽⁷⁾	0.04%
	未成年子女權益	545,597 ⁽⁸⁾	0.04%
	其他	1,584,167 ⁽⁹⁾	0.12%
	王曉東	實益擁有人	16,026,717 ⁽¹⁰⁾
未成年子女權益		172,372 ⁽¹¹⁾	0.01%
於受控法團權益		4,253,998 ⁽¹²⁾	0.32%
其他		1,127,542 ⁽¹³⁾	0.08%
配偶權益		50 ⁽¹⁴⁾	0.000004%
Margaret Han Dugan	實益擁有人	73,918 ⁽¹⁵⁾	0.01%
Donald W. Glazer	實益擁有人	3,150,782 ⁽¹⁶⁾	0.23%
Michael Goller	持有股份的保證權益的人	413,335 ⁽¹⁷⁾	0.03%
Anthony C. Hooper	實益擁有人	143,988 ⁽¹⁸⁾	0.01%
Ranjeev Krishana	持有股份的保證權益的人	413,335 ⁽¹⁹⁾	0.03%
Thomas Malley	實益擁有人	1,326,083 ⁽²⁰⁾	0.10%
Alessandro Riva	實益擁有人	73,918 ⁽²¹⁾	0.01%
Corazon (Corsee) D. Sanders	實益擁有人	104,117 ⁽²²⁾	0.008%
易清清	實益擁有人	404,053 ⁽²³⁾	0.03%

附註：

- (1) 計算乃基於截至2022年6月30日的已發行股份總數1,344,123,362股股份。
- (2) 包括(1)歐先生持有的1,627,205股股份、(2)向歐先生授出的購股權獲行使後，歐先生可獲得的最多23,499,740股股份(須遵守該等購股權的條件(包括歸屬條件))及(3)歐先生可獲得的相當於443,708股股份的受限制股份單位(須遵守歸屬條件)。
- (3) 該等股份由信託賬戶Roth IRA PENSCO持有，受益人為歐先生。
- (4) 該等股份由The John Oyler Legacy Trust持有，受益人為歐先生的未成年子女，其中歐先生的父親為受託人，歐先生為授予人。
- (5) 該等股份由授予人保留年金信託持有，受益人為歐先生，其中歐先生的父親為受託人，歐先生為授予人。
- (6) 該等股份由Oyler Investment LLC持有，而授予人保留年金信託(其受益人為歐先生，其中歐先生的父親為受託人，歐先生為授予人)擁有Oyler Investment LLC 99%的權益。
- (7) 該等股份由The Oyler Family Legacy Trust持有，受益人為歐先生的家庭成員，其中歐先生的父親為受託人，歐先生為授予人。
- (8) 歐先生向一家信託贈予了545,597股股份。該等股份由一項信託持有，其受益人包括歐先生的未成年子女及其他人，而根據證券及期貨條例，歐先生被視為於其擁有權益。
- (9) 該等股份由一家私人基金會持有，其中歐先生及其他人士為董事，而根據證券及期貨條例，歐先生被視為於其擁有權益。
- (10) 包括(1)王博士持有的5,693,991股股份、(2)向王博士授出的購股權獲行使後，王博士可獲得的最多10,219,971股股份(須遵守該等購股權的條件(包括歸屬條件))及(3)王博士可獲得的相當於112,755股股份的受限制股份單位(須遵守歸屬條件)。
- (11) 該等股份由向未成年人轉移財產統一法案賬戶代表王博士的未成年子女代為持有，而根據證券及期貨條例，王博士被視為於其擁有權益。
- (12) 該等股份由Wang Investment LLC持有，而Wang Investment LLC由兩項授予人保留年金信託擁有99%權益，其中王博士的妻子為受託人，王博士為授予人。
- (13) 該等股份由一項家族信託持有，其受益人為王博士的家庭成員，而根據證券及期貨條例，王博士被視為於其擁有權益。
- (14) 該等股份由王博士的配偶持有，而根據證券及期貨條例，王博士被視為於其擁有權益。
- (15) 包括(1)向Dugan博士授出的購股權獲行使後，Dugan博士可獲得的最多57,226股股份(須遵守該等購股權的條件(包括歸屬條件))；及(2) Dugan博士可獲得的相當於16,692股股份的受限制股份單位(須遵守歸屬條件)。

其他資料

- (16) 包括(1)Glazer先生持有的2,746,729股股份；(2)向Glazer先生授出的購股權獲行使後，Glazer先生可獲得的最多379,561股股份(須遵守該等購股權的條件(包括歸屬條件))；及(3) Glazer先生可獲得的相當於24,492股股份的受限制股份單位(須遵守歸屬條件)。
- (17) 包括(1)Goller先生持有的17,082股股份；(2)向Goller先生授出的購股權獲行使後，Goller先生可獲得的最多379,561股股份(須遵守該等購股權的條件(包括歸屬條件))；及(3) Goller先生可獲得的相當於16,692股股份的受限制股份單位(須遵守歸屬條件)。
- (18) 包括(1)向Hooper先生授出的購股權獲行使後，Hooper先生可獲得的最多119,496股股份(須遵守該等購股權的條件(包括歸屬條件))；及(2) Hooper先生可獲得的相當於24,492股股份的受限制股份單位(須遵守歸屬條件)。
- (19) 包括(1) Krishana先生持有的17,082股股份；(2)向Krishana先生授出的購股權獲行使後，Krishana先生可獲得的最多379,561股股份(須遵守該等購股權的條件(包括歸屬條件))；及(3) Krishana先生可獲得的相當於16,692股股份的受限制股份單位(須遵守歸屬條件)。
- (20) 包括(1)Malley先生持有的407,082股股份；(2)向Malley先生授出的購股權獲行使後，Malley先生可獲得的最多902,309股股份(須遵守該等購股權的條件(包括歸屬條件))；及(3) Malley先生可獲得的相當於16,692股股份的受限制股份單位(須遵守歸屬條件)。
- (21) 包括(1)向Riva博士授出的購股權獲行使後，Riva博士可獲得的最多57,226股股份(須遵守該等購股權的條件(包括歸屬條件))；及(2) Riva博士可獲得的相當於16,692股股份的受限制股份單位(須遵守歸屬條件)。
- (22) 包括(1) Sanders博士持有的7,800股股份；(2)向Sanders博士授出的購股權獲行使後，Sanders博士可獲得的最多79,625股股份(須遵守該等購股權的條件(包括歸屬條件))；及(3) Sanders博士可獲得的相當於16,692股股份的受限制股份單位(須遵守歸屬條件)。
- (23) 包括(1)易先生持有的7,800股股份；(2)向易先生授出的購股權獲行使後，易先生可獲得的最多379,561股股份(須遵守該等購股權的條件(包括歸屬條件))；及(3)易先生可獲得的相當於16,692股股份的受限制股份單位(須遵守歸屬條件)。

除上文所披露者外，截至2022年6月30日，就本公司任何董事及最高行政人員所知，概無本公司董事或最高行政人員於本公司或其相聯法團的股份、相關股份或債權證中擁有任何(a)根據證券及期貨條例第XV部第7及8分部須知會本公司及香港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(b)記錄於本公司根據證券及期貨條例第352條存置的登記冊的權益或淡倉；或(c)根據標準守則須知會本公司及香港聯交所的權益或淡倉。

主要股東於股份及相關股份中的權益及淡倉

截至2022年6月30日，就本公司董事或最高行政人員所知，下列人士（本公司董事及最高行政人員除外）於股份或相關股份擁有根據證券及期貨條例第XV部第2及3分部須向本公司披露或記錄於本公司根據證券及期貨條例第336條存置的登記冊的權益及／或淡倉：

股東名稱	身份／權益性質	股份／相關 股份數目	持股 概約百分比 ⁽¹⁾
Amgen Inc.	實益擁有人	246,269,426	18.32%
Julian C. Baker ⁽²⁾	實益擁有人／於受控法團權益／ 持有股份的保證權益的人	152,875,363	11.37%
Felix J. Baker ⁽²⁾	實益擁有人／於受控法團權益／ 持有股份的保證權益的人	152,875,363	11.37%
Baker Bros. Advisors (GP) LLC ⁽²⁾	投資經理／其他	152,419,703	11.34%
Baker Bros. Advisors LP ⁽²⁾	投資經理／其他	152,419,703	11.34%
Baker Brothers Life Sciences Capital, L.P. ⁽²⁾	於受控法團權益／其他	139,823,423	10.40%
HHLR Fund, L.P. ⁽³⁾	實益擁有人	129,433,059	9.63%
HHLR Advisors, Ltd. ⁽³⁾	投資經理	133,587,655	9.94%
The Capital Group Companies, Inc. ⁽⁴⁾	於受控法團權益	106,958,925	7.96%

其他資料

附註：

- (1) 計算乃基於2022年6月30日的已發行股份總數1,344,123,362股股份。
- (2) Julian C. Baker及Felix J. Baker為Baker Bros. Advisors (GP) LLC的管理成員。Baker Bros. Advisors (GP) LLC為Baker Bros. Advisors LP(「BBA」)的普通合夥人。BBA為667, L.P.及Baker Brothers Life Sciences, L.P.所持有證券的管理人。此外，Baker Brothers Life Sciences Capital, L.P.為Baker Brothers Life Sciences, L.P.(「該基金」)的普通合夥人。非上市衍生工具包括BBA兩名僱員(Michael Goller及Ranjeev Krishana)就擔任百濟神州有限公司董事會職務而獲取作為酬金的股票期權及受限制股票，由BBA控制，而該基金有權享有金錢利益。

根據Baker Brothers Life Sciences Capital, L.P.於2021年12月15日向香港聯交所提交的有關2021年12月15日相關事件日期的公司主要股東通告，140,543,649股股份由Baker Brothers Life Sciences, L.P.直接持有。根據證券及期貨條例，Julian C. Baker、Felix J. Baker、Baker Bros. Advisors (GP) LLC及BBA被視為於667, L.P.所持有的11,152,058股股份及Baker Brothers Life Sciences, L.P.所持有的140,543,649股股份及723,996股股份(該非上市衍生工具由BBA控制)中擁有權益，而該基金有權享有金錢利益。此外，根據證券及期貨條例，Baker Brothers Life Sciences Capital, L.P.被視為於Baker Brothers Life Sciences, L.P.所持有的140,543,649股股份及723,996股股份(該非上市衍生工具由BBA控制)中擁有權益，而該基金有權享有金錢利益。

該基金之外，Julian C. Baker及Felix J. Baker各自以個人名義於270,868股股份及通過受控法團FBB3 LLC於151,004股股份中進一步擁有權益(以美國存託股份形式)。

- (3) (i)133,587,655股股份由HHLR Fund, L.P. 及YHG Investment, L.P.持有；及(ii) 13,447,603股股份由Hillhouse BGN Holdings Limited持有。HHLR Advisors, Ltd.作為YHG Investment, L.P.的唯一普通合夥人及HHLR Fund, L.P.的唯一管理公司。Hillhouse Capital Management, Ltd.為Hillhouse Fund II, L.P.的唯一管理公司，而Hillhouse Fund II, L.P.擁有Hillhouse BGN Holdings Limited。根據證券及期貨條例，HHLR Advisors, Ltd.被視為於HHLR Fund, L.P.及YHG Investment, L.P. 所持有的133,587,655股股份中擁有權益；而Hillhouse Capital Management, Ltd.被視為於Hillhouse BGN Holdings Limited所持有的13,447,603股股份中擁有權益。根據證券及期貨條例，Hillhouse Fund II, L.P.被視為於Hillhouse BGN Holdings Limited所持有的13,447,603股股份中擁有權益。
- (4) (i)13,112,463股股份由Capital International, Inc.持有；(ii) 628,966股股份由Capital International Limited持有；(iii) 2,112,024股股份由Capital International Sarl持有；及(iv) 89,056,893股股份由Capital Research and Management Company持有；及(v) 2,048,579股股份由Capital Group Private Client Services, Inc.持有。

Capital Group International, Inc.由Capital Research and Management Company全資擁有。Capital International, Inc.、Capital International Limited、Capital International Sarl及Capital Group Private Client Services, Inc.均由Capital Group International, Inc.全資擁有。Capital Bank and Trust Company由The Capital Group Companies, Inc.全資擁有。就證券及期貨條例而言，Capital Research and Management Company及Capital Group International, Inc.被視為於Capital International, Inc.、Capital International Limited、Capital International Sarl及Capital Group Private Client Services, Inc.所持有的17,804,323股股份中擁有權益。

Capital Research and Management Company由The Capital Group Companies Inc.全資擁有。就證券及期貨條例而言，The Capital Group Companies Inc.被視為於Capital Research and Management Company直接及間接持有的106,958,925股股份中擁有權益。

除上文所披露者外，於2022年6月30日，概無任何人士(本公司董事或最高行政人員除外)向董事表示於股份或相關股份擁有根據證券及期貨條例第XV部第2及3分部須向本公司披露或記錄於本公司根據證券及期貨條例第336條存置的登記冊的權益或淡倉。

購股權及獎勵計劃

1. 2011期權計劃

董事會於2011年4月15日批准並最近於2015年4月17日修訂2011年計劃。由於董事會已決定於2016年2月2日(即2016年計劃生效日期)後，將不會根據2011年計劃進一步授出任何購股權，因此，2011年計劃的條款不受香港上市規則第十七章的條文規限。

截至2022年6月30日，本公司根據2011年計劃向240名參與者有條件地授出購股權。2011年計劃項下的所有購股權已於2011年5月20日至2016年1月31日(包括首尾兩日)期間授出。根據2011年計劃授出的所有購股權的行使價介乎每股0.01美元至1.85美元。

有關2011年計劃的其他詳情載於本公司日期為2018年7月30日的招股章程(「招股章程」)。

截至2022年1月1日，2,908,297股股份因根據2011年計劃授出的購股權而發行在外，及截至2022年6月30日，2,702,945股股份根據2011年計劃而發行在外。於2022年1月1日至2022年6月30日，根據2011年計劃授出的購股權變動詳情如下：

承授人姓名	職位	授出日期	購股權期限	行使價	購股權數目				於2022年 6月30日 尚未行使
					於2022年 1月1日 尚未行使	於報告期內 授出	於報告期內 行使	於報告期內 註銷/失效	
本公司董事									
王曉東	非執行董事	2011年5月20日 ⁽¹⁾	自授出日期起10年	0.01美元	-	-	-	-	-
		2013年4月3日 ⁽¹⁾	自授出日期起10年	0.01美元	879,267	-	-	-	879,267
		2015年6月29日 ⁽¹⁾	自授出日期起10年	0.50美元	500,000	-	-	-	500,000
Thomas Malley	獨立非執行董事	2016年1月25日 ⁽²⁾	自授出日期起10年	1.85美元	552,752	-	-	-	552,752
本公司高級管理層									
汪來	全球研發負責人	2012年7月6日 ⁽³⁾	自授出日期起10年	0.01美元	12	-	-	-	12
		2013年4月3日 ⁽³⁾	自授出日期起10年	0.01美元	12	-	-	-	12
		2015年6月29日 ⁽³⁾	自授出日期起10年	0.5美元	11	-	-	-	11
其他承授人									
合計		2011年5月20日至 2016年1月31日 ⁽³⁾	自授出日期 起10年	介乎 0.01美元至 1.85美元	976,243	-	205,348	4	770,891
總計					<u>2,908,297</u>	<u>-</u>	<u>205,348</u>	<u>4</u>	<u>2,702,945</u>

其他資料

- (1) 20%的購股權於授出日期首個週年日可予行使。餘下的80%將於歸屬首20%後分48個月按月等額分期行使，每次將於每個月最後一日可予行使。
- (2) 三分之一的購股權於授出日期每個週年日可予行使。
- (3) 20%/25%的購股權於授出日期首個週年日可予行使。餘下的80%/75%將於歸屬首20%/25%後分48/36個月按月等額分期行使，每次將於每個月最後一日可予行使。若干購股權或須於控制權變更及／或終止後加速歸屬。

2. 第二份經修訂及經重列2016期權及激勵計劃

董事會於2018年11月7日及股東於2018年12月7日批准2016年計劃，以修訂及重列本公司於2016年1月14日初始採納的2016期權及獎勵計劃。於2022年6月30日，根據2016年計劃可授出購股權涉及的股份總數為74,437,232股股份（包括下文進一步所述的額外新增股份），相當於本公司已發行股本5.54%。於2022年8月25日，根據2016年計劃可授出購股權涉及的股份總數為76,217,465股股份（包括下文進一步所述的額外新增股份），相當於本公司於2022年8月25日已發行股本5.67%。

為繼續根據2016年計劃提供激勵機會，於2020年4月13日及2020年6月17日，董事會及股東分別已批准2016年計劃的修訂（「第一份修訂」），以將2016年計劃項下可予發行的法定股份的數目增加57,200,000股股份，並將2016年計劃的有效期限延長至2030年。此外，於2022年4月17日及2022年6月22日，董事會及股東分別已批准2016年計劃的修訂（「第二份修訂」及經第一份修訂及第二份修訂修訂的2016年計劃（「經修訂2016年計劃」））以將2016年計劃項下可予發行的法定股份的數目增加66,300,000股普通股。

目的

經修訂2016年計劃使本公司可靈活地使用各種基於股權的激勵及其他獎勵作為吸引、保留及激勵我們（及我們子公司）員工的補償工具。該等工具包括購股權、股票增值權、受限制股份、受限制股份單位、非限制性股份、表現股份獎勵、現金獎勵及股息等價認股權。

合資格參與者

本公司薪酬委員會（「薪酬委員會」）不時選定全職及兼職高級職員、僱員、非僱員董事及其他主要人士（包括顧問）為符合資格參與經修訂2016年計劃。

最高股份數目

經修訂2016年計劃及本公司其他股權計劃預留及可供發行的最高股份數目不得超出於2022年6月22日已發行及流通股份的10%，且所有已授出但尚未行使經修訂2016年計劃購股權及已授出但尚未行使本公司任何其他計劃購股權於任何時間獲行使時，可發行的股份總數不得超出不時已發行股份的30%。

各承授人限額

除非於股東大會上獲本公司股東批准，於根據2016年計劃以及本公司任何其他股權計劃向承授人授出的和擬授出的購股權於任何12個月期限內獲行使時，已發行及擬發行的股份總數不得超出於任何授出日期已發行股份的1%。

購股權期限

薪酬委員會可於授出時間釐定購股權可全面或部分行使前購股權須持有的最短期限及／或須達成的最低表現目標，以及在薪酬委員會酌情下載入有關其他條款（按個別或一般情況）。

每項購股權的期限將由薪酬委員會釐定，且自授出日期起計不可超出10年。任何已授出但尚未行使的購股權將在購股權的期限終止時自動失效並註銷。薪酬委員會將釐定每項購股權可獲行使的時間。

行使價

每項購股權的行使價將由薪酬委員會釐定，惟不可低於以下兩者中的較高者：(i) 一股美國存託股份於授出日期在納斯達克收市價的1/13；及(ii) 一股美國存託股份於緊接授出日期前五個工作日在納斯達克平均收市價的1/13。

代價

承授人無需就根據2016年計劃獲授的購股權支付任何代價。

2016年計劃屆滿

2016年計劃將於2030年4月13日屆滿。

其他資料

2016年計劃的變動

截至2022年6月30日，本公司根據經修訂2016年計劃向1,066名參與者有條件地授出購股權。經修訂2016年計劃項下的所有購股權已於2016年2月8日至2022年6月30日（包括首尾兩日）期間授出。根據2016年計劃授出的所有購股權的行使價介乎每股0.5美元至28.81美元。

有關2016年計劃的其他詳情載於未經審核中期簡明綜合財務報表附註16。

截至2022年1月1日，54,065,073股股份因根據2016年計劃授出的購股權而發行在外，及截至2022年6月30日，63,489,698股股份根據2016年計劃而發行在外。於報告期內，已授出的購股權變動詳情如下：

承授人姓名	職位	授出日期	購股權期限	授出前 當日價格 ⁽¹⁾	行使日期前 當日價格 ⁽²⁾	行使(授出)價	購股權數目				
							於2022年 1月1日 尚未行使	於報告期內 授出	於報告期內 行使	於報告期內 註銷/失效	於2022年 6月30日 尚未行使
鄧雷強	本公司董事 執行董事、主席兼 首席執行官	2016年11月16日 ⁽³⁾	自授出日期起10年	2.79美元	不適用	2.84美元	2,047,500	-	-	-	2,047,500
		2017年9月27日 ⁽³⁾	自授出日期起10年	6.73美元	不適用	7.70美元	935,000	-	-	-	935,000
		2018年4月30日 ⁽³⁾	自授出日期起10年	13.37美元	不適用	13.04美元	996,810	-	-	-	996,810
		2018年6月26日 ⁽³⁾	自授出日期起10年	12.70美元	不適用	12.34美元	1,310,088	-	-	-	1,310,088
		2019年6月5日 ⁽³⁾	自授出日期起10年	9.25美元	不適用	9.23美元	2,193,282	-	-	-	2,193,282
		2020年6月17日 ⁽³⁾	自授出日期起10年	13.33美元	不適用	13.42美元	1,821,976	-	-	-	1,821,976
		2021年6月16日 ⁽³⁾	自授出日期起10年	25.54美元	不適用	26.53美元	906,906	-	-	-	906,906
		2022年6月22日 ⁽³⁾	自授出日期起10年	11.74美元	不適用	11.98美元	-	1,887,678	-	-	1,887,678
王曉東	非執行董事	2016年11月16日 ⁽³⁾	自授出日期起10年	2.79美元	不適用	2.84美元	1,613,430	-	-	-	1,613,430
		2017年9月27日 ⁽³⁾	自授出日期起10年	6.73美元	不適用	7.70美元	750,000	-	-	-	750,000
		2018年6月26日 ⁽³⁾	自授出日期起10年	12.70美元	不適用	12.34美元	655,044	-	-	-	655,044
		2019年6月5日 ⁽³⁾	自授出日期起10年	9.25美元	不適用	9.23美元	747,708	-	-	-	747,708
		2020年6月17日 ⁽³⁾	自授出日期起10年	13.33美元	不適用	13.42美元	560,599	-	-	-	560,599
		2021年6月16日 ⁽³⁾	自授出日期起10年	25.54美元	不適用	26.53美元	241,839	-	-	-	241,839
		2022年6月22日 ⁽³⁾	自授出日期起10年	11.74美元	不適用	11.98美元	-	471,913	-	-	471,913
		Anthony C. Hooper	非執行董事	2020年3月3日 ⁽³⁾	自授出日期起10年	12.62美元	不適用	12.22美元	21,970	-	-
2020年6月17日 ⁽³⁾	自授出日期起10年			13.33美元	不適用	13.42美元	45,383	-	-	-	45,383
2021年6月16日 ⁽³⁾	自授出日期起10年			25.54美元	不適用	26.53美元	17,498	-	-	-	17,498
2022年6月22日 ⁽³⁾	自授出日期起10年			11.74美元	不適用	11.98美元	-	34,645	-	-	34,645

其他資料

承授人姓名	職位	授出日期	購股權期限	授出前 當日價格 ⁽¹⁾	行使日期前 當日價格 ⁽²⁾	行使(授出)價	購股權數目				
							於2022年 1月1日 尚未行使	於報告期內 授出	於報告期內 行使	於報告期內 註銷/失效	於2022年 6月30日 尚未行使
陳永正	前任獨立非執行董事	2016年2月8日 ⁽⁴⁾	自授出日期起10年	2.61美元	不適用	2.42美元	188,926	-	-	-	188,926
		2017年6月2日 ⁽⁵⁾	自授出日期起10年	2.94美元	不適用	3.15美元	65,988	-	-	-	65,988
		2018年6月6日 ⁽⁶⁾	自授出日期起10年	15.73美元	不適用	16.15美元	17,442	-	-	-	17,442
		2019年6月5日 ⁽⁶⁾	自授出日期起10年	9.25美元	不適用	9.23美元	64,610	-	-	-	64,610
		2020年6月17日 ⁽⁶⁾	自授出日期起10年	13.33美元	不適用	13.42美元	45,383	-	-	-	45,383
		2021年6月16日 ⁽⁶⁾	自授出日期起10年	25.54美元	不適用	25.63美元	17,498	-	-	-	17,498
Margaret Han Dugan	獨立非執行董事	2022年2月28日 ⁽⁶⁾	自授出日期起10年	16.47美元	不適用	16.22美元	-	22,581	-	-	22,581
		2022年6月22日 ⁽⁶⁾	自授出日期起10年	11.74美元	不適用	11.98美元	-	34,645	-	-	34,645
Donald W. Glazer	獨立非執行董事	2017年4月19日 ⁽⁴⁾	自授出日期起10年	2.84美元	不適用	2.83美元	199,992	-	-	-	199,992
		2018年6月6日 ⁽⁶⁾	自授出日期起10年	15.73美元	不適用	16.15美元	17,442	-	-	-	17,442
		2019年6月5日 ⁽⁶⁾	自授出日期起10年	9.25美元	不適用	9.23美元	64,610	-	-	-	64,610
		2020年6月17日 ⁽⁶⁾	自授出日期起10年	13.33美元	不適用	13.42美元	45,383	-	-	-	45,383
		2021年6月16日 ⁽⁶⁾	自授出日期起10年	25.54美元	不適用	25.63美元	17,498	-	-	-	17,498
		2022年6月22日 ⁽⁶⁾	自授出日期起10年	11.74美元	不適用	11.98美元	-	34,645	-	-	34,645
Michael Goller	獨立非執行董事	2017年4月19日 ⁽⁴⁾	自授出日期起10年	2.84美元	不適用	2.83美元	199,992	-	-	-	199,992
		2018年6月6日 ⁽⁶⁾	自授出日期起10年	15.73美元	不適用	16.15美元	17,442	-	-	-	17,442
		2019年6月5日 ⁽⁶⁾	自授出日期起10年	9.25美元	不適用	9.23美元	64,610	-	-	-	64,610
		2020年6月17日 ⁽⁶⁾	自授出日期起10年	13.33美元	不適用	13.42美元	45,383	-	-	-	45,383
		2021年6月16日 ⁽⁶⁾	自授出日期起10年	25.54美元	不適用	25.63美元	17,498	-	-	-	17,498
		2022年6月22日 ⁽⁶⁾	自授出日期起10年	11.74美元	不適用	11.98美元	-	34,645	-	-	34,645
Ranjeev Krishana	獨立非執行董事	2017年4月19日 ⁽⁴⁾	自授出日期起10年	2.84美元	不適用	2.83美元	199,992	-	-	-	199,992
		2018年6月6日 ⁽⁶⁾	自授出日期起10年	15.73美元	不適用	16.15美元	17,442	-	-	-	17,442
		2019年6月5日 ⁽⁶⁾	自授出日期起10年	9.25美元	不適用	9.23美元	64,610	-	-	-	64,610
		2020年6月17日 ⁽⁶⁾	自授出日期起10年	13.33美元	不適用	13.42美元	45,383	-	-	-	45,383
		2021年6月16日 ⁽⁶⁾	自授出日期起10年	25.54美元	不適用	25.63美元	17,498	-	-	-	17,498
		2022年6月22日 ⁽⁶⁾	自授出日期起10年	11.74美元	不適用	11.98美元	-	34,645	-	-	34,645
Thomas Malley	本公司董事 獨立非執行董事	2017年6月2日 ⁽⁵⁾	自授出日期起10年	2.94美元	不適用	3.15美元	169,988	-	-	-	169,988
		2018年6月6日 ⁽⁶⁾	自授出日期起10年	15.73美元	不適用	16.15美元	17,442	-	-	-	17,442
		2019年6月5日 ⁽⁶⁾	自授出日期起10年	9.25美元	不適用	9.23美元	64,610	-	-	-	64,610
		2020年6月17日 ⁽⁶⁾	自授出日期起10年	13.33美元	不適用	13.42美元	45,383	-	-	-	45,383
		2021年6月16日 ⁽⁶⁾	自授出日期起10年	25.54美元	不適用	25.63美元	17,498	-	-	-	17,498
		2022年6月22日 ⁽⁶⁾	自授出日期起10年	11.74美元	不適用	11.98美元	-	34,645	-	-	34,645
Corazon D. Sanders	獨立非執行董事	2020年8月24日 ⁽⁶⁾	自授出日期起10年	18.50美元	不適用	18.26美元	27,482	-	-	-	27,482
		2021年6月16日 ⁽⁶⁾	自授出日期起10年	25.54美元	不適用	25.63美元	17,498	-	-	-	17,498
		2022年6月22日 ⁽⁶⁾	自授出日期起10年	11.74美元	不適用	11.98美元	-	34,645	-	-	34,645

其他資料

承授人姓名	職位	授出日期	購股權期限	授出前 當日價格 ⁽¹⁾	行使日期前 當日價格 ⁽²⁾	行使(授出)價	購股權數目				
							於2022年 1月1日 尚未行使	於報告期內 授出	於報告期內 行使	於報告期內 註銷/失效	於2022年 6月30日 尚未行使
Alessandro Riva	獨立非執行董事	2022年2月28日 ⁽³⁾	自授出日期起10年	16.47美元	不適用	16.22美元	-	22,581	-	-	22,581
		2022年6月22日 ⁽³⁾	自授出日期起10年	11.74美元	不適用	11.98美元	-	34,645	-	-	34,645
蘇敬斌	前任獨立非執行董事	2018年4月1日 ⁽⁴⁾	自授出日期起10年	12.92美元	不適用	12.72美元	63,290	-	-	-	63,290
		2019年6月5日 ⁽⁴⁾	自授出日期起10年	9.25美元	不適用	9.23美元	64,610	-	-	-	64,610
		2020年6月17日 ⁽⁴⁾	自授出日期起10年	13.33美元	不適用	13.42美元	45,383	-	-	-	45,383
		2021年6月16日 ⁽⁴⁾	自授出日期起10年	25.54美元	不適用	25.63美元	17,498	-	-	17,498	-
易清濤	獨立非執行董事	2017年4月19日 ⁽⁴⁾	自授出日期起10年	2.84美元	不適用	2.83美元	199,992	-	-	-	199,992
		2018年6月6日 ⁽⁴⁾	自授出日期起10年	15.73美元	不適用	16.15美元	17,442	-	-	-	17,442
		2019年6月5日 ⁽⁴⁾	自授出日期起10年	9.25美元	不適用	9.23美元	64,610	-	-	-	64,610
		2020年6月17日 ⁽⁴⁾	自授出日期起10年	13.33美元	不適用	13.42美元	45,383	-	-	-	45,383
		2021年6月16日 ⁽⁴⁾	自授出日期起10年	25.54美元	不適用	25.63美元	17,498	-	-	-	17,498
		2022年6月22日 ⁽⁴⁾	自授出日期起10年	11.74美元	不適用	11.98美元	-	34,645	-	-	34,645
吳曉濱	本公司高級管理層 總裁、首席運營官 兼中國區總經理	2018年4月30日 ⁽⁴⁾	自授出日期起10年	13.37美元	不適用	13.04美元	766,599	-	-	-	766,599
		2019年6月5日 ⁽⁴⁾	自授出日期起10年	9.25美元	不適用	9.23美元	797,550	-	-	-	797,550
		2020年6月17日 ⁽⁴⁾	自授出日期起10年	13.42美元	不適用	13.33美元	756,821	-	-	-	756,821
		2021年6月16日 ⁽⁴⁾	自授出日期起10年	25.54美元	不適用	25.63美元	483,678	-	-	-	483,678
		2022年6月22日 ⁽⁴⁾	自授出日期起10年	11.74美元	不適用	11.98美元	-	1,061,814	-	-	1,061,814
王愛軍	首席財務官	2020年6月30日 ⁽⁴⁾	自授出日期起10年	14.55美元	不適用	14.66美元	104,754	-	-	-	104,754
		2021年6月16日 ⁽⁴⁾	自授出日期起10年	25.54美元	不適用	26.53美元	177,853	-	-	-	177,853
		2022年6月22日 ⁽⁴⁾	自授出日期起10年	11.74美元	不適用	11.98美元	-	589,888	-	-	589,888
汪來	全球研發負責人	2016年7月13日 ⁽⁴⁾	自授出日期起10年	2.27美元	23.63美元	2.29美元	233,948	-	233,948	-	-
		2017年6月27日 ⁽⁴⁾	自授出日期起10年	3.50美元	不適用	3.49美元	999,999	-	999,999	-	-
		2018年6月26日 ⁽⁴⁾	自授出日期起10年	12.70美元	不適用	12.34美元	364,208	-	-	-	364,208
		2019年6月5日 ⁽⁴⁾	自授出日期起10年	9.25美元	不適用	9.23美元	558,285	-	-	-	558,285
		2020年6月17日 ⁽⁴⁾	自授出日期起10年	13.33美元	不適用	13.42美元	525,564	-	-	-	525,564
		2021年6月16日 ⁽⁴⁾	自授出日期起10年	25.54美元	不適用	26.53美元	332,527	-	-	-	332,527
		2022年6月22日 ⁽⁴⁾	自授出日期起10年	11.74美元	不適用	11.98美元	-	707,876	-	-	707,876
黃蔚娟	前任血液腫瘤學 首席醫學官	2016年9月2日 ⁽⁴⁾	自授出日期起10年	2.26美元	26.04美元	2.27美元	207,575	-	-	-	207,575
		2017年6月27日 ⁽⁴⁾	自授出日期起10年	3.50美元	不適用	3.49美元	850,465	-	-	-	850,465
		2018年6月26日 ⁽⁴⁾	自授出日期起10年	12.70美元	25.57美元	12.34美元	122,798	-	-	-	122,798
		2019年6月5日 ⁽⁴⁾	自授出日期起10年	9.25美元	27.34美元	9.23美元	211,276	-	-	-	211,276
		2020年6月17日 ⁽⁴⁾	自授出日期起10年	13.33美元	25.57美元	13.42美元	204,971	-	-	-	204,971
		2021年6月16日 ⁽⁴⁾	自授出日期起10年	25.54美元	不適用	26.53美元	157,196	-	-	-	157,196

其他資料

承授人姓名	職位	授出日期	購股權期限	授出前 當口價格 ⁽¹⁾	行使日期前 當口價格 ⁽²⁾	行使(授出)價	購股權數目				
							於2022年 1月1日 尚未行使	於報告期內 授出	於報告期內 行使	於報告期內 註銷/失效	於2022年 6月30日 尚未行使
合計	其他承授人										
		2016年7月13日 ⁽³⁾	自授出口期起10年	2.27美元	不適用	2.29美元	3,262,835	-	-	-	3,262,835
		2016年7月22日 ⁽³⁾	自授出口期起10年	2.13美元	12.47美元	2.10美元	105,487	-	6,500	-	98,987
		2016年7月22日 ⁽³⁾	自授出口期起10年	2.13美元	13.99美元	2.10美元	981,325	-	84,487	11	896,827
		2016年7月29日 ⁽³⁾	自授出口期起10年	2.11美元	不適用	2.02美元	26	-	-	-	26
		2016年8月9日 ⁽³⁾	自授出口期起10年	2.04美元	不適用	2.10美元	-	-	-	-	-
		2016年8月22日 ⁽³⁾	自授出口期起10年	2.28美元	不適用	2.24美元	-	-	-	-	-
		2016年9月12日 ⁽³⁾	自授出口期起10年	2.33美元	不適用	2.42美元	-	-	-	-	-
		2016年9月19日 ⁽³⁾	自授出口期起10年	2.51美元	不適用	2.38美元	-	-	-	-	-
		2016年9月28日 ⁽³⁾	自授出口期起10年	2.35美元	不適用	2.27美元	-	-	-	-	-
		2016年10月12日 ⁽³⁾	自授出口期起10年	2.48美元	不適用	2.42美元	134,498	-	-	-	134,498
		2016年10月12日 ⁽³⁾	自授出口期起10年	2.48美元	不適用	2.42美元	1,020	-	-	-	1,020
		2016年10月17日 ⁽³⁾	自授出口期起10年	2.42美元	不適用	2.55美元	61,399	-	-	-	61,399
		2016年11月1日 ⁽³⁾	自授出口期起10年	2.56美元	不適用	2.57美元	-	-	-	-	-
		2016年11月7日 ⁽³⁾	自授出口期起10年	2.43美元	不適用	2.46美元	-	-	-	-	-
		2016年11月8日 ⁽³⁾	自授出口期起10年	2.46美元	不適用	2.51美元	-	-	-	-	-
		2016年11月16日 ⁽³⁾	自授出口期起10年	2.79美元	不適用	2.84美元	-	-	-	-	-
		2016年11月21日 ⁽³⁾	自授出口期起10年	2.46美元	不適用	2.42美元	-	-	-	-	-
		2016年11月28日 ⁽³⁾	自授出口期起10年	2.49美元	17.48美元	2.38美元	39,000	-	39,000	-	-
		2016年11月30日 ⁽³⁾	自授出口期起10年	2.43美元	不適用	2.44美元	1,274	-	-	-	1,274
		2016年12月1日 ⁽³⁾	自授出口期起10年	2.44美元	不適用	2.37美元	-	-	-	-	-
		2016年12月9日 ⁽³⁾	自授出口期起10年	2.07美元	不適用	2.09美元	34,099	-	-	-	34,099
		2017年1月3日 ⁽³⁾	自授出口期起10年	2.34美元	12.63美元	2.39美元	16,965	-	9,165	-	7,800
		2017年1月5日 ⁽³⁾	自授出口期起10年	2.44美元	不適用	2.39美元	63,661	-	-	-	63,661
		2017年1月9日 ⁽³⁾	自授出口期起10年	2.37美元	17.94美元	2.43美元	158,496	-	6,500	-	151,996
		2017年1月17日 ⁽³⁾	自授出口期起10年	2.51美元	不適用	2.53美元	-	-	-	-	-
		2017年1月17日 ⁽³⁾	自授出口期起10年	2.51美元	13.76美元	2.53美元	88,556	-	6,591	-	81,965
		2017年1月23日 ⁽³⁾	自授出口期起10年	2.46美元	13.53美元	2.49美元	108,875	-	57,330	-	51,545
		2017年1月30日 ⁽³⁾	自授出口期起10年	2.80美元	不適用	2.62美元	-	-	-	-	-
		2017年2月1日 ⁽³⁾	自授出口期起10年	2.68美元	不適用	2.77美元	144,989	-	-	-	144,989
		2017年2月6日 ⁽³⁾	自授出口期起10年	2.76美元	不適用	2.76美元	32,201	-	-	-	32,201
		2017年2月8日 ⁽³⁾	自授出口期起10年	2.67美元	不適用	2.78美元	-	-	-	-	-
		2017年2月13日 ⁽³⁾	自授出口期起10年	2.77美元	13.80美元	2.77美元	71,643	-	15,600	-	56,043
		2017年2月27日 ⁽³⁾	自授出口期起10年	2.97美元	不適用	2.93美元	-	-	-	-	-
		2017年3月6日 ⁽³⁾	自授出口期起10年	3.14美元	不適用	3.06美元	-	-	-	-	-
		2017年3月13日 ⁽³⁾	自授出口期起10年	3.08美元	不適用	3.02美元	142,701	-	-	-	142,701
		2017年3月20日 ⁽³⁾	自授出口期起10年	3.04美元	不適用	3.04美元	84,968	-	-	-	84,968
		2017年3月27日 ⁽³⁾	自授出口期起10年	2.79美元	不適用	2.79美元	-	-	-	-	-
		2017年3月31日 ⁽³⁾	自授出口期起10年	2.81美元	14.93美元	2.82美元	85,683	-	24,999	-	60,684
		2017年4月3日 ⁽³⁾	自授出口期起10年	2.82美元	不適用	2.82美元	5,928	-	-	-	5,928
		2017年4月10日 ⁽³⁾	自授出口期起10年	2.86美元	不適用	2.91美元	-	-	-	-	-
		2017年4月11日 ⁽³⁾	自授出口期起10年	2.91美元	不適用	2.95美元	-	-	-	-	-
		2017年4月17日 ⁽³⁾	自授出口期起10年	2.92美元	14.40美元	2.95美元	109,590	-	17,368	-	92,222
		2017年4月24日 ⁽³⁾	自授出口期起10年	2.82美元	不適用	2.89美元	-	-	-	-	-
		2017年4月26日 ⁽³⁾	自授出口期起10年	3.01美元	不適用	3.09美元	-	-	-	-	-
		2017年5月1日 ⁽³⁾	自授出口期起10年	3.14美元	不適用	3.13美元	531,245	-	-	-	531,245

其他資料

承授人姓名	職位	授出日期	購股權期限	購股權數目								
				授出前 當日價格 ⁽¹⁾	行使日期前 當日價格 ⁽²⁾	行使(授出)價	於2022年 1月1日 尚未行使	於報告期內 授出	於報告期內 行使	於報告期內 註銷/失效	於2022年 6月30日 尚未行使	
	其他承授人											
		2017年5月2日 ⁽³⁾	自授出日期起10年	3.13美元	11.92美元	3.12美元	115,349	-	2,418	416	112,515	
		2017年5月3日 ⁽³⁾	自授出日期起10年	3.12美元	不適用	3.12美元	11,999	-	-	-	11,999	
		2017年5月8日 ⁽³⁾	自授出日期起10年	3.02美元	不適用	2.98美元	-	-	-	-	-	
		2017年5月10日 ⁽³⁾	自授出日期起10年	2.88美元	不適用	2.92美元	-	-	-	-	-	
		2017年5月15日 ⁽³⁾	自授出日期起10年	2.81美元	不適用	2.90美元	9,100	-	-	-	9,100	
		2017年5月30日 ⁽³⁾	自授出日期起10年	2.88美元	不適用	2.88美元	21,060	-	-	-	21,060	
		2017年6月1日 ⁽³⁾	自授出日期起10年	2.83美元	14.67美元	2.94美元	1,150,045	-	32,812	507	1,116,726	
		2017年6月12日 ⁽³⁾	自授出日期起10年	2.99美元	10.69美元	3.00美元	12,844	-	117	-	12,727	
		2017年6月14日 ⁽³⁾	自授出日期起10年	3.04美元	14.59美元	3.05美元	776,581	-	44,239	-	732,342	
		2017年6月15日 ⁽³⁾	自授出日期起10年	3.05美元	13.77美元	3.04美元	4,029,896	-	339,235	10,088	3,680,573	
		2017年6月21日 ⁽³⁾	自授出日期起10年	3.31美元	不適用	3.45美元	17,784	-	-	-	17,784	
		2017年6月23日 ⁽³⁾	自授出日期起10年	3.41美元	不適用	3.45美元	-	-	-	-	-	
		2017年6月27日 ⁽³⁾	自授出日期起10年	3.50美元	不適用	3.49美元	2,233,309	-	-	-	2,233,309	
		2017年6月29日 ⁽³⁾	自授出日期起10年	3.50美元	不適用	3.45美元	43,654	-	-	-	43,654	
		2017年7月10日 ⁽³⁾	自授出日期起10年	5.40美元	12.81美元	5.45美元	156,624	-	32,500	-	124,124	
		2017年7月17日 ⁽³⁾	自授出日期起10年	5.67美元	13.24美元	4.19美元	41,106	-	29,120	-	11,986	
		2017年7月17日 ⁽³⁾	自授出日期起10年	5.67美元	12.19美元	4.19美元	366,366	-	38,064	-	328,302	
		2017年7月24日 ⁽³⁾	自授出日期起10年	5.95美元	不適用	5.65美元	-	-	-	-	-	
		2017年7月31日 ⁽³⁾	自授出日期起10年	5.58美元	15.50美元	5.42美元	119,574	-	14,911	4,667	99,996	
		2017年7月31日 ⁽³⁾	自授出日期起10年	5.58美元	13.67美元	5.42美元	371,072	-	5,005	-	366,067	
		2017年8月1日 ⁽³⁾	自授出日期起10年	5.42美元	12.50美元	5.58美元	473,200	-	83,200	-	390,000	
		2017年8月2日 ⁽³⁾	自授出日期起10年	5.58美元	不適用	5.45美元	-	-	-	-	-	
		2017年8月3日 ⁽³⁾	自授出日期起10年	5.45美元	不適用	5.51美元	19,994	-	-	-	19,994	
		2017年8月7日 ⁽³⁾	自授出日期起10年	5.56美元	不適用	5.95美元	114,309	-	-	-	114,309	
		2017年8月8日 ⁽³⁾	自授出日期起10年	5.95美元	不適用	6.03美元	12,649	-	-	-	12,649	
		2017年8月10日 ⁽³⁾	自授出日期起10年	5.95美元	不適用	5.59美元	-	-	-	-	-	
		2017年8月11日 ⁽³⁾	自授出日期起10年	5.59美元	不適用	5.46美元	-	-	-	-	-	
		2017年8月17日 ⁽³⁾	自授出日期起10年	5.39美元	不適用	5.32美元	18,317	-	-	-	18,317	
		2017年8月25日 ⁽³⁾	自授出日期起10年	5.38美元	不適用	5.29美元	-	-	-	-	-	
		2017年8月28日 ⁽³⁾	自授出日期起10年	5.29美元	不適用	5.28美元	24,167	-	-	-	24,167	
		2017年8月31日 ⁽³⁾	自授出日期起10年	5.30美元	不適用	5.30美元	-	-	-	-	-	
		2017年8月31日 ⁽³⁾	自授出日期起10年	5.30美元	11.14美元	5.30美元	281,242	-	50,518	3,471	227,253	
		2017年9月5日 ⁽³⁾	自授出日期起10年	5.78美元	不適用	5.68美元	269,997	-	-	-	269,997	
		2017年9月12日 ⁽³⁾	自授出日期起10年	5.39美元	不適用	5.43美元	-	-	-	-	-	
		2017年9月13日 ⁽³⁾	自授出日期起10年	5.43美元	不適用	5.82美元	-	-	-	-	-	
		2017年9月18日 ⁽³⁾	自授出日期起10年	6.22美元	不適用	6.37美元	22,269	-	-	-	22,269	
		2017年9月22日 ⁽³⁾	自授出日期起10年	6.53美元	16.62美元	6.55美元	90,155	-	21,567	-	68,588	
		2017年9月25日 ⁽³⁾	自授出日期起10年	6.55美元	11.72美元	6.56美元	153,569	-	31,577	-	121,992	
		2017年9月26日 ⁽³⁾	自授出日期起10年	6.56美元	不適用	8.71美元	-	-	-	-	-	
		2017年9月29日 ⁽³⁾	自授出日期起10年	7.49美元	不適用	7.96美元	37,492	-	-	-	37,492	
		2017年11月1日 ⁽³⁾	自授出日期起10年	7.10美元	不適用	6.84美元	226,356	-	-	-	226,356	
		2017年11月30日 ⁽³⁾	自授出日期起10年	6.38美元	不適用	6.15美元	10,764	-	-	-	10,764	
		2018年1月5日 ⁽³⁾	自授出日期起10年	7.72美元	不適用	7.58美元	19,071	-	-	-	19,071	
		2018年1月31日 ⁽³⁾	自授出日期起10年	9.52美元	12.79美元	10.44美元	84,385	-	3,393	-	80,992	
		2018年2月28日 ⁽³⁾	自授出日期起10年	11.61美元	不適用	11.04美元	7,904	-	-	-	7,904	

其他資料

承授人姓名	職位	授出日期	購股權期限	授出前 當口價格 ⁽¹⁾	行使日期前 當口價格 ⁽²⁾	行使(授出)價	購股權數目					
							於2022年 1月1日 尚未行使	於報告期內 授出	於報告期內 行使	於報告期內 註銷/失效	於2022年 6月30日 尚未行使	
	其他承授人											
		2018年4月30日 ⁽³⁾	自授出口期起10年	13.37美元	不適用	13.04美元	17,407	-	-	11,258	-	6,149
		2018年6月26日 ⁽³⁾	自授出口期起10年	12.70美元	14.86美元	12.34美元	935,961	-	18,252	3,042	-	914,667
		2018年6月29日 ⁽³⁾	自授出口期起10年	11.90美元	不適用	11.83美元	12,103	-	-	-	-	12,103
		2018年8月31日 ⁽³⁾	自授出口期起10年	13.67美元	不適用	13.66美元	13,741	-	-	-	-	13,741
		2018年8月31日 ⁽⁷⁾	自授出口期起10年	13.67美元	不適用	13.66美元	108,537	-	-	-	-	108,537
		2018年9月28日 ⁽³⁾	自授出口期起10年	13.28美元	不適用	13.25美元	65,433	-	-	-	-	65,433
		2018年9月28日 ⁽⁸⁾	自授出口期起10年	13.28美元	不適用	13.25美元	39,260	-	-	-	-	39,260
		2018年11月30日 ⁽³⁾	自授出口期起10年	11.07美元	不適用	11.79美元	11,028	-	-	-	-	11,028
		2018年12月31日 ⁽³⁾	自授出口期起10年	10.53美元	19.73美元	10.79美元	144,053	-	1,989	-	-	142,064
		2018年12月31日 ⁽³⁾	自授出口期起10年	10.53美元	不適用	10.79美元	12,727	-	-	-	-	12,727
		2019年1月25日 ⁽³⁾	自授出口期起10年	9.62美元	不適用	10.44美元	38,649	-	-	-	-	38,649
		2019年2月28日 ⁽³⁾	自授出口期起10年	10.77美元	不適用	10.54美元	130,754	-	-	-	-	130,754
		2019年3月5日 ⁽³⁾	自授出口期起10年	11.68美元	不適用	11.51美元	78,494	-	-	-	-	78,494
		2019年5月10日 ⁽³⁾	自授出口期起10年	9.33美元	不適用	10.32美元	44,213	-	-	-	-	44,213
		2019年6月5日 ⁽³⁾	自授出口期起10年	9.25美元	15.20美元	9.23美元	3,074,162	-	91,871	85,644	-	2,896,647
		2019年6月28日 ⁽³⁾	自授出口期起10年	9.67美元	不適用	9.53美元	38,714	-	-	24,609	-	14,105
		2019年8月30日 ⁽³⁾	自授出口期起10年	11.14美元	不適用	11.06美元	97,201	-	-	-	-	97,201
		2019年11月29日 ⁽³⁾	自授出口期起10年	15.71美元	不適用	15.83美元	39,221	-	-	-	-	39,221
		2019年12月31日 ⁽³⁾	自授出口期起10年	12.80美元	不適用	12.92美元	29,523	-	-	-	-	29,523
		2020年3月3日 ⁽³⁾	自授出口期起10年	12.62美元	不適用	12.19美元	20,657	-	-	-	-	20,657
		2020年3月31日 ⁽³⁾	自授出口期起10年	9.65美元	不適用	9.67美元	294,775	-	-	-	-	294,775
		2020年5月12日 ⁽³⁾	自授出口期起10年	12.56美元	不適用	12.18美元	38,597	-	-	-	-	38,597
		2020年5月29日 ⁽³⁾	自授出口期起10年	12.49美元	不適用	12.73美元	21,281	-	-	-	-	21,281
		2020年6月17日 ⁽³⁾	自授出口期起10年	13.33美元	16.54美元	13.42美元	2,220,140	-	143	96,148	-	2,123,849
		2020年6月30日 ⁽³⁾	自授出口期起10年	14.55美元	不適用	14.66美元	212,771	-	-	-	-	212,771
		2020年8月7日 ⁽³⁾	自授出口期起10年	17.24美元	不適用	16.99美元	40,248	-	-	-	-	40,248
		2020年8月31日 ⁽³⁾	自授出口期起10年	18.69美元	不適用	18.85美元	14,040	-	-	8,528	-	5,512
		2020年9月30日 ⁽³⁾	自授出口期起10年	21.65美元	不適用	22.03美元	8,021	-	-	-	-	8,021
		2020年11月6日 ⁽³⁾	自授出口期起10年	23.08美元	不適用	23.07美元	175,708	-	-	-	-	175,708
		2020年11月30日 ⁽³⁾	自授出口期起10年	21.99美元	不適用	20.99美元	26,962	-	-	8,034	-	18,928
		2021年1月22日 ⁽³⁾	自授出口期起10年	27.46美元	不適用	28.81美元	64,441	-	-	9,178	-	55,263
		2021年2月26日 ⁽³⁾	自授出口期起10年	25.36美元	不適用	25.81美元	6,331	-	-	-	-	6,331
		2021年3月31日 ⁽³⁾	自授出口期起10年	25.61美元	不適用	26.78美元	158,834	-	-	10,010	-	148,824
		2021年5月7日 ⁽³⁾	自授出口期起10年	24.15美元	不適用	24.78美元	84,240	-	-	-	-	84,240
		2021年5月28日 ⁽³⁾	自授出口期起10年	27.00美元	不適用	27.58美元	121,485	-	-	-	-	121,485
		2021年6月16日 ⁽³⁾	自授出口期起10年	25.54美元	不適用	26.53美元	2,333,955	-	-	70,161	-	2,263,794
		2021年6月30日 ⁽³⁾	自授出口期起10年	27.48美元	不適用	27.28美元	88,829	-	-	29,432	-	59,397
		2021年8月6日 ⁽³⁾	自授出口期起10年	25.84美元	不適用	25.61美元	158,262	-	-	-	-	158,262
		2021年8月31日 ⁽³⁾	自授出口期起10年	23.22美元	不適用	23.72美元	153,322	-	-	-	-	153,322
		2021年9月30日 ⁽³⁾	自授出口期起10年	27.81美元	不適用	28.73美元	61,230	-	-	-	-	61,230
		2021年11月5日 ⁽³⁾	自授出口期起10年	28.38美元	不適用	28.08美元	45,786	-	-	-	-	45,786
		2021年11月30日 ⁽³⁾	自授出口期起10年	26.40美元	不適用	26.85美元	64,649	-	-	-	-	64,649
		2021年12月31日 ⁽³⁾	自授出口期起10年	21.03美元	不適用	20.84美元	59,332	-	-	-	-	59,332
		2022年1月27日 ⁽³⁾	自授出口期起10年	17.27美元	不適用	18.61美元	-	371,059	-	-	-	371,059
		2022年2月28日 ⁽³⁾	自授出口期起10年	16.47美元	不適用	16.22美元	-	171,826	-	-	-	171,826

其他資料

承授人姓名	職位	授出日期	購股權期限	授出前 當日價格 ⁽¹⁾	行使日期前 當日價格 ⁽²⁾	行使(授出)價	購股權數目				
							於2022年 1月1日 尚未行使	於報告期內 授出	於報告期內 行使	於報告期內 註銷/失效	於2022年 6月30日 尚未行使
	其他承授人										
		2022年3月31日 ⁽³⁾	自授出日期起10年	15.85美元	不適用	15.46美元	-	135,694	-	-	135,694
		2022年5月6日 ⁽³⁾	自授出日期起10年	12.27美元	不適用	12.50美元	-	80,821	-	-	80,821
		2022年5月31日 ⁽³⁾	自授出日期起10年	10.30美元	不適用	10.56美元	-	123,604	-	-	123,604
		2022年6月22日 ⁽³⁾	自授出日期起10年	11.74美元	不適用	11.98美元	-	6,122,831	-	-	6,122,831
		2022年6月30日 ⁽³⁾	自授出日期起10年	12.48美元	不適用	12.81美元	-	77,974	-	-	77,974
總計							<u>54,065,073</u>	<u>12,159,745</u>	<u>2,342,418</u>	<u>392,702</u>	<u>63,489,698</u>

- (1) 所述價格為於緊接授出日期前交易日於納斯達克所報收市價除以13。
- (2) 所述價格為於緊接購股權獲行使當日前交易日於納斯達克所報加權平均收市價除以13。
- (3) 25%的購股權於授出日期首個週年日或(就新僱員而言)承授人開始與本公司或其子公司的服務關係當日之後月份的最後交易日的首個週年日可予行使。餘下的75%將於歸屬首25%後分36個月按月等額分期行使，每次將於每個月最後一日可予行使。若干購股權或須於控制權變更及/或終止後加速歸屬。
- (4) 三分之一的購股權於授出日期每個週年日可予行使。
- (5) 全部購股權於授出日期首個週年日或下屆股東週年大會日期(以較早者為準)可予行使。若干購股權或須於控制權變更及/或終止後加速歸屬。
- (6) 20%的購股權於授出日期首個週年日可予行使。餘下的80%將於歸屬首20%後分48個月按月等額分期行使，每次將於每個月最後一日可予行使。若干購股權或須於控制權變更及/或終止後加速歸屬。
- (7) 該等購股權可自授出後首個月最後一日起分48個月按月等額分期行使。
- (8) 該等購股權於達致指定績效目標後可予行使。

根據2016年計劃向董事授予受限制股份單位

於2022年6月22日，本公司亦向董事授予受限制股份單位。如先前本公司日期為2022年4月19日有關建議授予董事受限制股份單位的公告所披露及於獨立股東於2022年6月22日召開的2022年股東週年大會上批准後，董事會授予歐雷強先生相當於25,693股美國存託股份的受限制股份單位、授予王曉東博士相當於6,423股美國存託股份的受限制股份單位及授予各非執行董事及獨立非執行董事（即Anthony C. Hooper先生、Margaret Han Dugan博士、Donald W. Glazer先生、Michael Goller先生、Ranjeev Krishana先生、Thomas Malley先生、Alessandro Riva博士、Corazon (Corsee) D. Sanders博士及易清清先生）相當於1,284股美國存託股份的受限制股份單位，有關相關股份總數為567,736股股份。

3. 第三份經修訂及經重列2018員工購股計劃

董事會於2018年11月7日及股東於2018年12月7日批准2018員工購股計劃，以修訂及重列本公司於2018年6月6日初始採納的2018員工購股計劃。於2019年6月5日，董事會批准對2018員工購股計劃的第一份修訂。於2021年6月，董事會採納第三份經修訂及經重列2018員工購股計劃，納入根據美國稅則作出的若干技術性修訂及合併先前修訂中的變化，自2021年9月1日起生效。2018員工購股計劃並非受香港上市規則第十七章條文規限的期權計劃。

於2022年6月30日，2,827,929股股份已根據2018員工購股計劃授出、行使、註銷或失效。

概要

2018員工購股計劃使合資格僱員可按股份或美國存託股份市價15%折讓申購股份（包括以美國存託股份的形式）。僱員可於購股期末申購股份或美國存託股份，申購資金可從其購股期間所得薪金中扣除。

2018員工購股計劃由薪酬委員會指導管理，薪酬委員會有權詮釋2018員工購股計劃的條文及於管理過程中作出所有其他必要或適當決定。

於適用發售的首日受僱於且於有關發售的登記期間開始時已受僱於本公司及參與計劃的子公司的所有僱員均具資格參與2018員工購股計劃，惟於其根據2018員工購股計劃行使購股權後，其將持有5%或以上的本公司股份投票權的僱員除外。

其他資料

為參與2018員工購股計劃，合資格僱員同意從其薪金中扣款，金額不低於其於購股期間每個完整薪金結算期所得的「合資格收入」（即包括基本底薪（包括薪酬委員會釐定的加班工資及佣金）在內的現金薪酬總額，但不包括激勵或花紅獎勵、津貼以及搬遷津貼或差旅費等費用報銷、行使購股權所得收入及收益，以及類似所得）的1%亦不高於「合資格收入」的10%，年度總額不超過25,000美元。

合資格僱員在每個購股期（一般於每年3月1日及9月1日開始並持續六個月，除非薪酬委員會另外提前釐定）開始前，於公開登記期間內登記該購股期。購股價為購股期內當地的第一個工作日或最後一個工作日的本公司普通股公平市值的85%（以較低者為準）。

若於每個購股期的最後一日前，參與的僱員自願離職或由本公司終止僱傭關係，則有關僱員的選擇購買的權利會終止，而其賬戶中的現金金額將返還至有關僱員。

若發生資本重整、重新分類、股份分拆、逆向股份分拆、股份組合、股份交換、以股代息或類似事件，根據2018員工購股計劃可供申購的股份數目及類別將按比例調整，使參與僱員的比例權益保持不變（在實際可行的情況下）。若發生控制權變更事件，將承擔每項尚未行使的購股權，或將替代同等購股權。若並無承擔或替代尚未行使的購股權，與該尚未行使的購股權有關的購股期將予以縮短，並於控制權變更日期前重新設置行使日期。

4. 經修訂及經重列2018股權獎勵計劃

2018年6月6日，本公司採納了2018獎勵計劃並保留了12,000,000股股份，專門用作授予過往並非本公司或其子公司僱員的個人的獎勵，作為該個人加入本公司或其子公司的物質誘因。2018年獎勵計劃經董事會基於薪酬委員會的建議後批准。於2018年8月7日，本公司修訂2018獎勵計劃以遵守香港上市規則第十七章。

於2022年6月30日，本公司根據2018獎勵計劃向兩名參與人有條件授出購股權。2018獎勵計劃項下的所有購股權於2018年8月31日授出。根據2018獎勵計劃授出的所有購股權行使價為13.66美元。於2021年12月31日，根據2018獎勵計劃可授出購股權涉及的股份總數為9,334,659股股份，相當於本公司已發行股本0.7%。

截至2022年6月30日止六個月，本公司並未根據2018獎勵計劃授出任何購股權。於2022年6月22日，根據2018獎勵計劃可授出購股權涉及的股份總數為9,372,895股股份，相當於本公司於2022年6月30日已發行股本0.7%。

其他資料

於2022年6月22日2016年計劃的第二份修訂生效後，2018獎勵計劃即告終止，後續不再根據該計劃授出任何新股權獎勵，但該計劃下尚未行使的股權獎勵將繼續根據其條款歸屬及／或行使。

2018獎勵計劃的進一步詳情載於綜合財務報表附註16。

於2022年1月1日，30,901股股份根據2018年獎勵計劃授出的購股權而發行在外，及於2022年6月30日，30,901股股份根據2018獎勵計劃授出的購股權而發行在外。於報告期內，已授出的購股權變動詳情如下：

承授人姓名	職位	授出日期	購股權期限	授出前 當日價格 ⁽¹⁾	行使日期前 當日價格 ⁽²⁾	行使價	購股權數目				於2022年 6月30日 尚未行使
							於2022年 1月1日 尚未行使	於報告 期內 授出	於報告 期內 行使	於報告 期內 註銷/失效	
合共	承授人	2018年8月31日 ⁽³⁾	自授出日期起10年	13.67美元	25.49美元	13.66美元	30,901	-	-	-	30,901
合計							30,901	-	-	-	30,901

- (1) 所述價格為於緊接授出日期前交易日於納斯達克所報收市價除以13。
- (2) 所述價格為於緊接購股權獲行使當日前交易日於納斯達克所報加權平均收市價除以13。
- (3) 25%的購股權於承授人開始與本公司或其子公司的服務關係當日之後月份的最後交易日的首個週年日可予行使。餘下的75%將於歸屬首25%後分36個月按月等額分期行使，每次將於每個月最後一日可予行使。

目的

2018獎勵計劃使本公司可靈活授出股權獎勵以吸引現時未經本公司或其子公司聘用的高質素潛在高級職員及僱員接受僱傭，並向彼等提供本公司的所有權權益。預期向該等人士提供本公司直接權益將可確保更認同彼等的利益與本公司及其股東的利益，因而激勵彼等為本公司作出努力並且使彼等更願意留在本公司。

合資格參與者

本公司薪酬委員會不時選定本公司可能根據納斯達克股票市場規則第5635(c)(4)條無需取得股東批准而向其發行證券的本公司及其子公司全職及兼職僱員為符合資格參與2018獎勵計劃。

其他資料

最高股份數目

根據2018獎勵計劃預留及可供發行的最高股份數目為12,000,000股。

2018獎勵計劃屆滿

2018獎勵計劃一直有效，直至由董事會終止為止。

於2022年6月22日2016年計劃的第二份修訂生效後，2018獎勵計劃即告終止，後續不再根據該計劃授出任何新股權獎勵，但該計劃下尚未行使的股權獎勵將繼續根據其條款歸屬及／或行使。

各承授人限額

除非於股東大會上獲本公司股東批准，於根據2018獎勵計劃以及本公司任何其他股權計劃向承授人授出的和擬授出的購股權於任何12個月期限內獲行使時，已發行及擬發行的股份總數不得超出於任何授出日期已發行股份的1%。

購股權期限

薪酬委員會可於授出時間釐定購股權可全面或部分行使前購股權須持有的最短期限及／或須達成的最低表現目標，以及在薪酬委員會酌情下載入有關其他條款（按個別或一般情況）。

每項購股權的期限將由薪酬委員會釐定，且自授出日期起計不可超出10年。任何已授出但尚未行使的購股權將在購股權的期限終止時自動失效並註銷。薪酬委員會將釐定每項購股權可獲行使的時間。

行使價

每項購股權的行使價將由薪酬委員會釐定，惟不可低於以下兩者中的較高者：(i) 一股美國存託股份於授出日期在納斯達克收市價的1/13；及(ii) 一股美國存託股份於緊接授出日期前五個工作日在納斯達克平均收市價的1/13。

對價

承授人無需就根據2018獎勵計劃獲授的購股權支付任何對價。

遵守企業管治守則

本公司致力維持及提升嚴格的企業管治。本公司企業管治原則旨在推廣有效的內部控制措施、於業務各個方面秉承高標準的道德水準、透明度、責任承擔及誠信，確保本公司事宜均按照適用的法律法規開展，並增進董事會工作的透明度及加強對本公司股東的責任承擔。

董事會相信良好企業管治水平對本公司而言屬不可或缺的框架，以保障股東利益、提升企業價值及制定其業務策略及政策。

於報告期內，本公司已應用香港上市規則附錄十四所載適用於本公司的企業管治守則原則（「企業管治守則」）。

根據企業管治守則守則條文第C.2.1條，主席與首席執行官的職責應有區分，不應由一人兼任，於香港聯交所上市之公司應遵守有關規定，但亦可選擇偏離該規定行事。我們的主席與首席執行官並無區分，現時由歐雷強先生兼任該兩個角色。董事會認為，歐雷強先生為識別戰略機會和董事會關注事項的最適合董事，因為彼作為聯合創始人和首席執行官對我們的業務有廣泛的了解。董事會亦認為，主席和首席執行官由同一人士兼任可促進戰略倡議的有效執行並便利管理層與董事會之間的資訊溝通。董事會將在以後繼續審查並研討在慮及本公司整體情況後認為條件適宜時，將主席與首席執行官的角色進行區分這一選擇。我們的企業管治指引為董事會提供了靈活性，使其能根據本公司的最佳利益選擇適合本公司的董事會領導架構。我們的企業管治指引亦規定，倘主席和首席執行官由同一人士兼任或倘主席不符合獨立性，則獨立董事可選舉一位首席董事。本公司獨立非執行董事Ranjeev Krishana先生目前擔任首席董事。董事會認為當前的董事會領導架構將有助於確保持續強有力和有效的領導。首席董事的職責載於企業管治指引，包括於主席未出席時主持董事會會議及獨立董事管理會議；與管理層協商董事會會議的安排、地點、議程及材料；以及在適用情況下召開獨立及非管理層董事會議。

其他資料

我們的審計委員會已遵循香港上市規則第3.21條及企業管治守則，惟企業管治守則第D.3.3及D.3.7段所規定的職權範圍除外。然而，審計委員會的章程符合納斯達克上市規則及證券交易委員會規則。除其他事項外，審計委員會的主要職責包括監督我們財務報表的完整性以及我們是否遵守與我們的財務報表和會計事項有關的法律和監管要求，審查我們對財務報告是否有足夠的內部控制，及審查所有關聯方交易是否存在潛在利益衝突情況和批准所有此類交易。審計委員會現時由兩名獨立非執行董事（即Thomas Malley先生及Corazon (Corsee) D. Sanders博士）及一名非執行董事（即Anthony C. Hooper先生）組成。Thomas Malley先生為審計委員會主席，彼具備香港上市規則第3.10(2)及3.21條所規定的適當資格。

我們的薪酬委員會已遵循香港上市規則第3.25條及企業管治守則，惟企業管治守則第E.1.2段所規定的職權範圍除外。然而，薪酬委員會的章程符合納斯達克上市規則。薪酬委員會的主要職責為審查及就董事薪酬向董事會做出建議，評估首席執行官、總裁、首席運營官及中國區總經理，以及首席財務官的表現並就其薪酬條款進行審查及向董事會作出建議，及審查和批准其他高級管理人員和高級管理層的薪酬。薪酬委員會目前由三名獨立非執行董事（即Margaret Han Dugan博士、易清清先生及Ranjeev Krishana先生）組成。Margaret Han Dugan博士為薪酬委員會主席。陳永正先生於2022年6月22日辭任董事。由於辭任董事職務，陳先生同時辭任董事會薪酬委員會職務。Margaret Han Dugan博士已自2022年9月13日起獲委任為薪酬委員會成員及主席。

我們的提名及企業管治委員會（「提名及企業管治委員會」）已遵循企業管治守則，惟企業管治守則第B.3.1段所規定的職權範圍除外。然而，提名及企業管治委員會的章程符合納斯達克上市規則。提名及企業管治委員會的主要職責包括製定和向董事會建議董事會和下屬委員會成員資格的標準，向董事會建議提名為董事和各董事會下屬委員會成員的人選，及製定並向董事會推薦一套企業管治指引。提名及企業管治委員會現時由三名獨立非執行董事（即Donald W. Glazer先生、Michael Goller先生及Alessandro Riva博士）及一名非執行董事（即Anthony C. Hooper先生）組成。Donald W. Glazer先生為提名及企業管治委員會主席。

除上文所披露者外，於報告期內，本公司一直遵守企業管治守則所載的全部條文。

董事會將繼續定期審閱及監管企業管治常規，確保本公司遵守企業管治守則及維持高標準的企業管治常規。

遵守與董事進行證券交易的標準守則同等的政策

除下文所披露者外，本公司已採納其本身的內幕交易政策，其條款不遜於有關董事買賣本公司證券的標準守則所規定者。

根據標準守則第B.8條，董事於未書面通知主席或董事會為此而指定的另一名董事（該董事本人以外的董事）及接獲註明日期的確認書之前，均不得買賣其所屬發行人的任何證券。根據本公司的內幕交易政策，本公司總法律顧問已被指定為內幕交易合規管理人，而有意買賣本公司證券的董事須通知總法律顧問。董事會認為，我們的內幕交易合規管理人，儘管並非董事會成員，但能夠根據本公司的內幕交易政策（其條款不遜於標準守則所載者）恰當而適合地履行其職責。

經向全體董事作出特定查詢後，全體董事確認彼等於2022年1月1日至本中報日期的整個期間內一直嚴格遵守本公司本身的內幕交易政策所載的規定標準。

購買、出售或贖回本公司上市證券

於報告期內，本公司及其任何子公司概無購買、出售或贖回本公司任何上市證券。

其他資料

根據香港上市規則第13.51(B)(1)條披露董事資料變動

經本公司作出特定查詢及董事隨後確認後，除下文所披露者外，於報告期內，概無任何董事資料變動須根據香港上市規則第13.51(B)(1)條披露。董事資料變動載於下文：

董事	於本公司擔任的職位變動
蘇敬軾先生	2022年1月31日起，辭任獨立非執行董事，同時辭任董事會提名及企業管治委員會和董事會商業及醫學事務諮詢委員會（「商業及醫學事務諮詢委員會」）成員。
Margaret Han Dugan博士 ^(附註)	自2022年2月1日起，獲委任為獨立非執行董事，並獲委任為董事會科學諮詢委員會（「科學諮詢委員會」）成員；自2022年2月25日起，獲委任為商業及醫學事務諮詢委員會成員。
Alessandro Riva博士	自2022年2月1日起，獲委任為獨立非執行董事，並獲委任為提名及企業管治委員會及科學諮詢委員會成員。
陳永正先生	2022年6月22日辭任獨立非執行董事，同時辭任薪酬委員會及商業及醫學事務諮詢委員會成員。

附註： Margaret Han Dugan博士已自2022年9月13日起獲委任為薪酬委員會成員及主席。

所得款項淨額用途

安進所得款項淨額用途

於2020年1月2日，本公司根據就安進合作協議訂立的有關安進股份購買協議（經修訂），按每股美國存託股份174.85美元向安進出售15,895,001股美國存託股份（代表本公司206,635,013股普通股及截至同日本公司已發行股份所有權權益的約20.5%），所得現金款項總額為2,779,241,000美元。認購價較：(a)截至2019年10月30日（安進股份購買協議當日的前一天）本公司美國存託股份的30日成交量加權平均價格溢價36%；(b)（假設兌換率為1.00美元兌7.84港元）本公司普通股於2019年10月31日（安進股份購買協議當日）在香港聯交所所報的收市價溢價26%；及(c)本公司美國存託股份於2019年10月31日在納斯達克的收市價溢價26%。

其他資料

出售股份的所得款項淨額已經及將會根據本公司日期為2019年11月29日的通函所載用途而獲動用。下表載列直至2022年6月30日所得款項淨額的計劃用途及實際用途：

所得款項用途	計劃用途 (千美元)	佔所得款項 淨額總額 百分比(%)	直至2021年	直至2022年	截至2022年
			12月31日的 實際用途 (千美元)	6月30日的 實際用途 (千美元)	6月30日 尚未動用 所得款項淨額 (千美元)
業務運營撥資 ^(a)	<u>2,779,241</u>	<u>100%</u>	<u>1,869,643</u>	<u>1,984,939</u>	<u>794,302</u>

附註(a)：透過提供現金及開發服務為本公司於安進合作協議下的開發義務撥資（總上限約為12.5億美元）；為開發、生產和商業化本公司自主開發的候選藥物撥資；為本公司商業化活動的擴大撥資；及撥付未來產能擴充和一般公司用途（按適用情況）（如本公司日期為2019年11月29日的通函所事先披露）。

本公司計劃根據實際經營按照預期用途逐步動用餘下所得款項淨額，預期將於2025年底前悉數動用。有關進一步詳情，請參閱本公司日期為2019年11月1日、2019年12月9日及2020年1月3日之公告。

於2020年9月24日，本公司訂立經重列第二份修訂，以修訂安進股份購買協議。根據經重列第二份修訂，本公司授予安進直接購股權，以認購額外股份數額為使其能夠增加（並且隨後維持）其在本公司已發行股本中約20.6%的所有權所必需之數額。該直接購股權可按月行使，惟前提為其將僅於因本公司不時根據其股權激勵計劃發行新股份而導致股權攤薄時安進於每月參考日期在本公司已發行股本中的權益少於20.4%。於直接購股權期間內，額外股份的總數不得超過75,000,000股。

額外股份的購買價將為前一個月最後一個交易日之前90天本公司美國存託股份的成交量加權平均價格。直接購股權行使期於2020年12月1日開始，並將於以下最早日期終止：(a)因安進出售股份而使安進擁有本公司發行在外股本少於20%之日；(b)安進或本公司至少提前60天書面通知對方希望終止直接購股權；或(c)直接購股權行使期開始之日起的第三個週年日。直接購股權無歸屬期。

其他資料

有關進一步詳情，請參閱本公司日期為2020年3月18日、2020年9月25日的公告及本公司日期為2020年10月9日之通函。

根據經重列第二份修訂，於2021年9月安進行使直接購股權時，本公司向安進非公開發行了共計165,529股美國存託股份（代表2,151,877股普通股），總對價為50,000,000美元。截至2022年6月30日，所得款項約50,000,000美元尚未動用，而本公司計劃根據實際業務需求按照上述有關擬定用途逐步動用所得款項淨額，預期將於未來三年內悉數動用。

2020年7月股份認購所得款項淨額用途

於2020年7月15日，本公司根據股東於2020年股東週年大會上通過的普通決議案授予董事會以配發、發行及處理最多202,995,338股股份的一般授權，根據日期為2020年7月12日的股份購買協議按購買價每股本公司普通股14.2308美元（相當於每股美國存託股份185美元）向八名現有投資者配發及發行145,838,979股本公司普通股，總現金對價約為20.8億美元。

出售股份的所得款項淨額將用於(a)資助本公司研究及臨床開發活動（包括擴展其批准產品的適應症），推進其管線產品（包括內部開發分子及授權許可化合物），以及發展及擴展其臨床前項目；(b)推進業務開發活動，以通過授權許可或收購（如適用）新增技術、藥物或候選藥物、腫瘤學領域內外其他資產或業務擴展本公司的商業及開發階段產品組合或其他戰略投資或機會；(c)投資本公司批准產品於中國、美國以及其他可能地區市場的商業活動；及(d)擴展並進一步建立本公司在商業化、製造以及研發等領域的全球組織及能力。有關進一步詳情，請參閱本公司日期為2020年7月13日及2020年7月16日的公告。

截至2022年6月30日，所得款項淨額約19.2億美元已動用，餘額1.5億美元將根據實際業務需求按照有關擬定用途逐步動用，預期將於一年內悉數動用。

科創板發售所得款項淨額用途

於2021年12月15日，本公司已於上交所科創板完成首次公開發售（簡稱「科創板發售」）。根據股東於本公司於2021年6月16日舉行的2021年股東週年大會上批准的發行股份的一般授權，科創板發售的發售股份以人民幣（「人民幣股份」）發行並由中國合資格投資者認購。人民幣股份的公開發行價為每股人民幣股份人民幣192.60元，其相當於每股普通股234.89港元或每股美國存託股份391.68美元。本次發售中，本公司出售115,055,260股人民幣股份。人民幣股份不可與本公司於香港聯交所上市之普通股或本公司於納斯達克全球精選市場上市的代表本公司普通股的美國存託股份互換。扣除承銷佣金以及發行費用後的所得款項淨額為3,392,616,000美元。科創板發售所得款項淨額已經及將會根據本公司科創板發售招股說明書（「科創板招股說明書」）所載目的使用，包括(i)臨床研發項目；(ii)研發中心建設；(iii)生物製造工廠建設；(iv)銷售及營銷隊伍擴充；及(v)營運資金及一般企業用途。根據中國證券法的規定，科創板發售所得款項淨額的使用須嚴格遵守科創板招股說明書內披露的計劃用途以及本公司董事會批准的科創板發售所得款項管理政策。

有關詳情，請參閱本公司日期為2020年11月16日、2021年1月29日、2021年4月20日、2021年5月14日、2021年6月1日、2021年6月21日、2021年6月28日、2021年6月30日、2021年7月9日、2021年7月28日、2021年10月15日、2021年11月16日、2021年11月23日、2021年11月24日、2021年11月29日、2021年11月30日、2021年12月2日、2021年12月6日、2021年12月7日、2021年12月13日、2021年12月21日、2021年12月28日、2022年4月29日的公告及本公司日期為2021年4月30日之通函。

其他資料

截至2022年6月30日，所得款項淨額共計人民幣47億元已動用，剩餘人民幣169億元將根據實際業務需求按照有關擬定用途逐步動用，預期將於未來三至五年悉數動用。下表載列直至2022年6月30日所得款項淨額的計劃用途及實際用途：

所得款項用途	計劃用途 人民幣千元	直至2021年	直至2022年	截至2022年
		12月31日 的實際用途 人民幣千元	6月30日 的實際用途 人民幣千元	6月30日 尚未動用 所得款項淨額 人民幣千元
藥物臨床試驗研發項目	13,245,940	–	3,309,549	9,936,391
研發中心建設項目	467,700	–	348,120	119,580
生產基地研發及產業化項目	150,000	–	91,092	58,908
營銷網絡建設項目	136,360	–	62,207	74,153
補充流動資金	6,000,000	–	913,798	5,086,202
超募資金	1,630,155	–	–	1,630,155
合計	<u>21,630,155</u>	<u>–</u>	<u>4,724,766</u>	<u>16,905,389</u>

所得款項淨額結餘已存作銀行短期存款。本公司計劃按科創板招股說明書所載方式逐步動用餘下所得款項淨額。

美國公認會計原則與國際財務報告準則的差異

截至2022年6月30日止六個月中期財務報表由本公司董事根據美國公認會計原則編製，美國公認會計原則與國際財務報告準則之間差異已於該中期財務報表附註23披露。

編製基準

有關內容披露藉著將提供摘錄自本公司中期財務報表的本公司相關財務資料，與若然有關財務資料按照國際財務報告準則編製對其所作調整之間比較（「公認會計原則差異對賬」）而達致。編製該公認會計原則差異對賬應用的程序載述如下。

對賬程序

公認會計原則差異對賬已由董事完成編製，乃藉著將對於截至2022年及2021年6月30日止各六個月「根據美國公認會計原則所呈報金額」，與對於截至2022年及2021年6月30日止各六個月「根據國際財務報告準則所呈報金額」之間差異進行比較（如適用），並對差異之相關重大影響（如有）作出量化。敬請注意，公認會計原則差異對賬未經獨立審計，而因此，核數師並無就公認會計原則差異對賬當中財務資料是否真實公平之反映發表意見。

鑒證委託與結果

本公司委聘安永會計師事務所遵照香港會計師公會（「香港會計師公會」）頒佈的香港鑒證業務準則第3000號「非審核或審閱過往財務資料的鑒證工作」（「香港鑒證準則第3000號」），就公認會計原則差異對賬進行工作，其中主要包括：

- (i) 將本公司未經審核中期簡明綜合財務報表附註23（「附註23」）所披露「根據美國公認會計原則所呈報金額」欄內財務資料，與本公司截至2022年及2021年6月30日止六個月未經審核中期簡明綜合經營表及截至2022年6月30日及2021年12月31日未經審核簡明綜合資產負債表中相關各科目（統稱「該等財務報表科目」）作比較（如適用）；
- (ii) 對於附註23「國際財務報告準則調整」欄內所披露者，考慮當中所達致調整及支持調整的證據；及
- (iii) 檢查附註23「根據國際財務報告準則所呈報金額」欄內所披露本公司財務資料的計算準確性。

其他資料

安永會計師事務所之委聘並不涉及對相關財務資料之獨立審核。遵照香港鑒證準則第3000號進行的工作，範圍有別於遵照香港會計師公會頒佈的「香港審計準則或香港審閱委聘準則」進行的審核或審閱，因此，安永會計師事務所未有就公認會計原則差異對賬發表審計意見或審閱結論。委聘安永會計師事務所純為供董事就本中期報告的上述目的而採用，未必適用於其他目的。根據已進行的工作，安永會計師事務所總結，概無發現有任何情況會導致其認為：

- (i) 附註23「根據美國公認會計原則所呈報金額」欄內所披露的金額與相關該等財務報表科目的金額不一致；
- (ii) 附註23所披露的國際財務報告準則調整於所有重大方面並非按照上述編製基準及對賬程序而編製；及
- (iii) 附註23「根據國際財務報告準則所呈報金額」欄內所披露的金額的計算並不準確。

審計委員會審閱財務報表

審計委員會檢討內部控制的充分性，確保內部控制系統有效識別、管理及減低業務經營所涉及的風險。審計委員會目前由三名成員組成，分別為Thomas Malley先生、Anthony C. Hooper先生及Corazon (Corsee) D. Sanders博士。Thomas Malley先生及Corazon (Corsee) D. Sanders博士為獨立非執行董事，Anthony C. Hooper先生為非執行董事。Thomas Malley先生是審計委員會主席。

審計委員會已審閱本公司截至2022年6月30日止六個月的未經審核綜合財務報表、中期業績及中期報告。審計委員會亦已與本公司高級管理人員及外聘核數師安永會計師事務所討論有關本公司所採納的會計政策及慣例以及內部控制的事宜。

其他董事委員會

除審計委員會外，本公司亦設有提名及企業管治委員會、薪酬委員會、科學諮詢委員會及商業及醫學事務諮詢委員會。

報告日期後重要事項

除本中報所披露者外，自2022年6月30日起至本中報日期，概無發生影響本公司的重要事項。

香港上市規則的持續披露責任

本公司並無香港上市規則第13.20、13.21及13.22條下的任何其他披露責任。

代表董事會

歐雷強

主席

香港

2022年8月26日

未經審核中期簡明綜合經營表

	附註	截至6月30日止六個月	
		2022年 千美元	2021年 千美元
收入			
產品收入，淨額	13	566,084	244,741
合作收入	3	82,114	511,123
收入總額		<u>648,198</u>	<u>755,864</u>
開支			
銷售成本－產品		136,410	68,948
研發費用		768,122	676,817
銷售及管理費用		625,976	414,395
無形資產攤銷		376	375
開支總額		<u>1,530,884</u>	<u>1,160,535</u>
經營虧損		(882,686)	(404,671)
利息收入(費用)，淨額		21,502	(9,045)
其他費用，淨額		(117,650)	(4,990)
除所得稅前虧損		(978,834)	(418,706)
所得稅費用(收益)	9	26,889	(4,860)
淨虧損		<u>(1,005,723)</u>	<u>(413,846)</u>
每股淨虧損(美元)		(0.75)	(0.35)
加權平均已發行股份－基本和稀釋	15	1,334,252,648	1,191,521,766
每股美國存託股份(以下簡稱「美國存託股份」) 淨虧損(美元)		(9.80)	(4.52)
加權平均已發行美國存託股份－基本和稀釋		102,634,819	91,655,520

未經審核中期簡明綜合全面虧損表

	截至6月30日止六個月	
	2022年 千美元	2021年 千美元
淨虧損	(1,005,723)	(413,846)
其他綜合收益(虧損)，扣除零稅項：		
外幣折算調整	(88,085)	5,864
退休金負債調整	-	361
未實現持有虧損，淨額	<u>(12,315)</u>	<u>(1,072)</u>
綜合虧損	<u><u>(1,106,123)</u></u>	<u><u>(408,693)</u></u>

未經審核中期簡明綜合資產負債表

	附註	截至	
		2022年 6月30日 千美元 (未經審核)	2021年 12月31日 千美元 (經審核)
資產			
流動資產：			
現金及現金等價物		4,531,137	4,375,678
短期受限現金	4	333	328
短期投資	4	1,172,554	2,241,962
應收賬款，淨額	5	172,259	483,113
存貨	6	262,210	242,626
預付賬款及其他流動資產	10	207,383	270,173
流動資產合計		<u>6,345,876</u>	<u>7,613,880</u>
非流動資產：			
長期受限現金	4	3,939	6,881
物業、廠房及設備，淨額	7	633,100	587,605
經營租賃使用權資產		117,583	117,431
無形資產，淨額	8	43,325	46,679
遞延所得稅資產	9	103,429	110,424
其他非流動資產	10	130,955	163,049
非流動資產合計		<u>1,032,331</u>	<u>1,032,069</u>
資產合計		<u>7,378,207</u>	<u>8,645,949</u>
負債及股東權益			
流動負債：			
應付賬款	11	234,355	262,400
預提費用及其他應付款項	10	454,183	558,055
遞延收入，即期部分	3	163,396	187,414
應付稅項	9	15,564	21,395
經營租賃負債，即期部分		24,788	21,925
研發成本分攤負債，即期部分	3	125,394	120,801
短期借款	12	380,729	427,565
流動負債合計		<u>1,398,409</u>	<u>1,599,555</u>

未經審核中期簡明綜合資產負債表

	附註	截至	
		2022年 6月30日 千美元 (未經審核)	2021年 12月31日 千美元 (經審核)
非流動負債：			
長期借款	12	185,207	202,113
遞延收入，非即期部分	3	167,570	220,289
經營租賃負債，非即期部分		41,921	43,041
遞延所得稅負債	9	14,739	14,169
研發成本分攤負債，非即期部分	3	219,385	269,561
其他長期負債	10	48,432	54,234
非流動負債合計		<u>677,254</u>	<u>803,407</u>
負債合計		<u>2,075,663</u>	<u>2,402,962</u>
承諾及或然事項	20		
股東權益：			
普通股，每股面值0.0001美元；			
授權股9,500,000,000股；			
2022年6月30日和2021年12月31日，			
發行和流通股數分別為1,349,639,439股			
和1,334,804,281股		134	133
額外實繳資本		11,356,686	11,191,007
累計其他綜合收益(虧損)	17	(82,450)	17,950
累計虧損		<u>(5,971,826)</u>	<u>(4,966,103)</u>
股東權益合計		<u>5,302,544</u>	<u>6,242,987</u>
負債及股東權益合計		<u><u>7,378,207</u></u>	<u><u>8,645,949</u></u>

未經審核中期簡明綜合股東權益報表

	普通股		額外實繳資本 千美元	累計其他綜合 收益／(虧損) 千美元	累計虧損 千美元	合計 千美元
	股份	金額 千美元				
2021年12月31日餘額	<u>1,334,804,281</u>	<u>133</u>	<u>11,191,007</u>	<u>17,950</u>	<u>(4,966,103)</u>	<u>6,242,987</u>
普通股發行成本	-	-	(152)	-	-	(152)
就行使購股權動用預留股份	2,165,904	-	-	-	-	-
行使購股權、員工購股計劃及 發放受限制股份單位	12,669,254	1	18,971	-	-	18,972
股權激勵	-	-	146,860	-	-	146,860
其他綜合虧損	-	-	-	(100,400)	-	(100,400)
淨虧損	-	-	-	-	(1,005,723)	(1,005,723)
2022年6月30日餘額	<u>1,349,639,439</u>	<u>134</u>	<u>11,356,686</u>	<u>(82,450)</u>	<u>(5,971,826)</u>	<u>5,302,544</u>
2020年12月31日餘額	<u>1,190,821,941</u>	<u>118</u>	<u>7,414,932</u>	<u>6,942</u>	<u>(3,552,749)</u>	<u>3,869,243</u>
就行使購股權動用預留股份	(1,722,773)	-	-	-	-	-
行使購股權、員工購股計劃及 發放受限制股份單位	15,467,855	2	35,599	-	-	35,601
股權激勵	-	-	110,624	-	-	110,624
其他綜合收益	-	-	-	5,153	-	5,153
淨虧損	-	-	-	-	(413,846)	(413,846)
2021年6月30日餘額	<u>1,204,567,023</u>	<u>120</u>	<u>7,561,155</u>	<u>12,095</u>	<u>(3,966,595)</u>	<u>3,606,775</u>

未經審核中期簡明綜合現金流量表

	附註	截至6月30日止六個月	
		2022年 千美元	2021年 千美元
經營活動：			
淨虧損		(1,005,723)	(413,846)
淨虧損與經營活動使用的現金流量淨額的調節：			
折舊及攤銷費用		32,061	21,159
股權激勵費用	16	146,860	110,624
權益投資的未實現虧損	4	23,529	6,033
購買在研項目		–	53,500
研發成本分攤負債攤銷	3	(45,583)	(53,902)
遞延所得稅收益		7,550	(12,311)
其他項目，淨額		6,360	11,212
經營資產及負債變動：			
應收賬款		307,430	(13,338)
存貨		(31,633)	(28,294)
其他資產		32,315	(77,204)
應付賬款		(30,362)	(42,558)
預提費用及其他應付款項		19,525	1,688
遞延收入		(76,737)	138,877
其他負債		(2,114)	3,189
經營活動使用的現金流量淨額		<u>(616,522)</u>	<u>(295,171)</u>
投資活動：			
購買物業、廠房及設備		(95,421)	(80,920)
購買投資項目		(11,504)	(1,357,051)
投資的出售或到期所得款項		1,051,028	1,997,515
購買在研項目		(75,000)	(8,500)
其他投資活動		–	(7,500)
投資活動產生的現金流量淨額		<u>869,103</u>	<u>543,544</u>

未經審核中期簡明綜合現金流量表

	附註	截至6月30日止六個月	
		2022年 千美元	2021年 千美元
融資活動：			
長期借款所得款項	12	-	10,819
短期借款所得款項	12	67,586	112,589
償還短期借款付項	12	(115,405)	(15,959)
行使購股權及員工購股計劃所得款項		18,972	35,601
融資活動(使用)／產生的現金流量淨額		(28,847)	143,050
匯率變動的影響，淨額		(71,212)	5,257
現金、現金等價物及受限現金增加淨額		152,522	396,680
期初現金、現金等價物及受限現金		4,382,887	1,390,005
期末現金、現金等價物及受限現金		4,535,409	1,786,685
現金流量的補充資料：			
現金及現金等價物		4,531,137	1,776,448
短期受限現金		333	310
長期受限現金		3,939	9,927
已付所得稅		24,436	14,527
已付利息		12,899	14,267
非現金活動的補充資料：			
計入應付賬款中的設備採購		58,676	28,885
計入應計開支的收購在研項目		-	45,000

1. 業務描述、呈列及合併基準以及主要會計政策

業務描述

百濟神州有限公司(以下簡稱「本公司」、「百濟神州」)是一家全球性生物科技公司，專注於開發和商業化創新性可及腫瘤藥物，旨在為全球患者改善治療效果、提高藥物可及性。

本公司目前有三款經批准的藥物是在自己的實驗室研究和開發的，包括百悅澤®(一款用於治療多種血液腫瘤的布魯頓酪氨酸激酶(BTK)的小分子抑制劑)、百澤安®(替雷利珠單抗，一款用於治療多種實體瘤及血液腫瘤的抗PD-1抗體)和百匯澤®(帕米帕利，一款具有選擇性的PARP1和PARP2小分子抑制劑)。本公司已獲得批准，在美國、中國、歐盟、英國、加拿大、澳大利亞和其他國際市場上市百悅澤®，在中國上市百澤安®和百匯澤®。通過利用我們在中國的商業化能力，我們獲授權許可在中國市場商業化13款已獲批藥物。在全球臨床開發及商業化能力的支援下，我們已與世界領先生物製藥公司(如安進及諾華)建立合作，以開發及商業化創新藥物。

我們致力於通過內部研發或與志同道合的合作夥伴共同推進同類最優或同類首創的臨床候選藥物，從而為全球患者開發具有影響力和可負擔性的藥物。我們的自主臨床開發能力深厚，包括擁有一支超過2,500名員工的全球臨床開發及藥政事務團隊，該團隊正在為超過40種藥物和候選藥物執行近80項正在進行或已計劃的臨床試驗。這些臨床試驗包括針對我們的產品組合所開展的超過30項關鍵性或潛在註冊可用臨床試驗，產品組合中也涵蓋了3款自主研發並已獲批的藥物。我們的臨床試驗入組了超過16,000名受試者，其中約半數是在中國以外入組。

本公司通過在中國建設最先進的生物藥和小分子藥生產基地，已經建立並正在擴大我們的內部生產能力，以支持我們藥物在當前和未來的潛在需求。我們還在美國新澤西州建立一座商業化階段的生物製劑生產和臨床研發中心。本公司也與高品質的CMO合作，生產自主研發的臨床階段和商業化產品。

自2010年成立以來，本公司已成為一家全方位一體化的全球性公司，在29個國家及地區(包括中國、美國、歐洲及澳洲)擁有超過8,600名員工。

未經審核中期簡明綜合財務報表附註

1. 業務描述、呈列及合併基準以及主要會計政策(續)

業務描述(續)

截至2022年6月30日，本公司有以下45家子公司：

公司名稱	註冊成立地點	已發行／ 實繳資本詳情	本公司 所有權百分比	主要業務及營運地點
BeiGene 101	開曼群島	-	100%	無實質業務活動
BeiGene AUS Pty Ltd (「BeiGene Australia」)	澳洲	56,947,230美元	100%	醫療、醫藥研發及商業化、澳洲
百濟神州(北京)生物科技有限公司 (「百濟北京」)	中國*	人民幣 902,345,067元	100%	醫療及醫藥研發、中國
百濟神州生物藥業有限公司 (「百濟神州生物藥業」)	中國*	人民幣 10,450,000,000元	100%	醫療、醫藥研發及生產、中國
BeiGene (Canada) ULC	加拿大	100加元	100%	醫療、醫藥研發及商業化、加拿大
BeiGene ESP, S.L.	西班牙	3,000歐元	100%	醫療、醫藥研發及商業化、西班牙
BeiGene France Sarl	法國	7,500歐元	100%	醫療、醫藥研發及商業化、法國
廣州百濟神州生物製藥有限公司 (「廣州百濟神州生物製藥」)	中國*	人民幣 8,870,000,000元	100%	醫療及醫藥研發及生產、中國
百濟神州(廣州)創新科技有限公司 (「百濟神州(廣州)」，前稱百濟神州 (廣州)生物科技有限公司)	中國*	263,000,000美元	100%	醫療及醫藥研發、中國
BeiGene Germany GmbH	德國	25,000歐元	100%	醫療、醫藥研發及商業化、德國
BeiGene (Hong Kong) Co., Limited (「百濟神州(香港)」)	中國香港	1港元及人民幣 7,700,000,000元	100%	投資控股
北京英仁偉業生物科技有限公司 (「英仁偉業」)	中國*	4,000,000美元	100%	無實質業務活動，為公司經營持有物業、中國

未經審核中期簡明綜合財務報表附註

1. 業務描述、呈列及合併基準以及主要會計政策 (續)

業務描述 (續)

公司名稱	註冊成立地點	已發行／ 實繳資本詳情	本公司 所有權百分比	主要業務及營運地點
BeiGene International GmbH	瑞士	20,000瑞士法郎	100%	醫療、醫藥研發及商業化、瑞士
BeiGene (Italy) S.R.L.	意大利	10,000歐元	100%	醫療、醫藥研發及商業化、意大利
BeiGene Brazil Ltda.	巴西	2,450,190 巴西雷亞爾	100%	醫療、醫藥研發及商業化、巴西
BeiGene Poland sp. z o.o.	波蘭	5,000波蘭茲羅提	100%	醫療、醫藥研發及商業化、波蘭
BeiGene Sweden AB	瑞典	25,000瑞典克朗	100%	醫療、醫藥研發及商業化、瑞典
BeiGene Turkey Medical Products Trade Limited Company	土耳其	10,000土耳其里拉	100%	醫療、醫藥研發及商業化、土耳其
BeiGene Ireland Limited [BeiGene Ireland])	愛爾蘭共和國	-	100%	醫療、醫藥研發及商業化、愛爾蘭
BeiGene Japan, Ltd.	日本	1,781,660日元	100%	醫療、醫藥研發及商業化、日本
BeiGene Korea Y.H.	韓國	100,000,000韓元	100%	醫療、醫藥研發及商業化、韓國
BeiGene Netherlands B.V.	荷蘭	-	100%	醫療、醫藥研發及商業化、荷蘭
BeiGene NZ Unlimited (前稱BeiGene NZ, Limited)	新西蘭	100,000新西蘭元	100%	醫療、醫藥研發及商業化、新西蘭
BeiGene Pharmaceuticals GmbH	瑞士	20,000瑞士法郎	100%	醫療、醫藥研發及商業化、瑞士

未經審核中期簡明綜合財務報表附註

1. 業務描述、呈列及合併基準以及主要會計政策(續)

業務描述(續)

公司名稱	註冊成立地點	已發行/ 實繳資本詳情	本公司 所有權百分比	主要業務及營運地點
百濟神州(廣州)醫藥有限公司 (「百濟神州(廣州)醫藥」)	中國*	人民幣 3,800,000元	100%	藥物商業化、中國
BeiGene Pharmaceuticals Israel Limited	以色列	-	100%	醫療、醫藥研發及商業化、以色列
蘇濟(蘇州)醫藥有限公司 (前稱百濟神州(蘇州)醫藥有限公司)	中國*	人民幣 7,000,000元	100%	藥物商業化、中國
百濟神州(上海)生物醫藥技術有限公司 (「百濟神州(上海)生物醫藥」)	中國*	1,000,000美元	100%	藥物商業化、中國
百濟神州(上海)生物科技有限公司 (「百濟神州(上海)」)	中國*	人民幣 934,344,311元	100%	醫療及醫藥研發、中國
百濟神州(上海)企業管理諮詢有限公司	中國*	-	100%	企業管理與諮詢、中國
百濟神州(上海)醫藥研發有限公司	中國*	人民幣 270,000,000元	100%	醫療及醫藥研發、中國
BeiGene Singapore Pte. Ltd.	新加坡	1新加坡元	100%	醫療、醫藥研發及商業化、新加坡
百濟神州(蘇州)生物科技有限公司 (「百濟神州(蘇州)」)	中國*	人民幣 2,673,218,389元	100%	醫療及醫藥研究及生產以及商業化、中國
BeiGene Switzerland GmbH (「BeiGene Switzerland」)	瑞士	20,000瑞士法郎	100%	醫療、醫藥研發及商業化、瑞士

未經審核中期簡明綜合財務報表附註

1. 業務描述、呈列及合併基準以及主要會計政策 (續)

業務描述 (續)

公司名稱	註冊成立地點	已發行／ 實繳資本詳情	本公司 所有權百分比	主要業務及營運地點
台灣百濟神州有限公司	中國台灣	168,000,000 台幣	100%	醫療、醫藥研發及商業化、中國台灣
BeiGene UK, Ltd. (「BeiGene UK」)	英國	142 英鎊	100%	醫療、醫藥研發及商業化、英國
BeiGene United Kingdom, Ltd.	英國	110 英鎊	100%	投資控股
BeiGene USA, Inc. (「BeiGene USA」)	美國特拉華州	1 美元	100%	醫療、醫藥研發及商業化、美國
BeiGene US Holdings, LLC	美國特拉華州	-	100%	投資控股、美國
BeiGene US Manufacturing Co., Inc.	美國特拉華州	156,000,000 美元	100%	醫療及醫藥研發及生產、美國
BeiGene Hopewell Urban Renewal, LLC	美國新澤西州	115,000,000 美元	100%	醫療及醫藥研發及生產、美國
Pi Health, Ltd.	開曼群島	12,000,000 美元	100%	健康技術研發、開曼群島
Pi Health USA, LLC	美國特拉華州	5,000,000 美元	100%	健康技術研發、美國
B10 Health Technologies Private Limited	印度	-	100%	健康技術研發、印度
Newco 101	開曼群島	-	100%	醫療及醫藥研發、開曼群島

* 成立於中國的有限責任公司

未經審核中期簡明綜合財務報表附註

1. 業務描述、呈列及合併基準以及主要會計政策(續)

呈列及合併基準

隨附2022年6月30日的簡明合併資產負債表、2022年和2021年截至6月30日止六個月的簡明合併利潤表和簡明合併綜合虧損表、2022年和2021年截至6月30日止六個月的簡明合併現金流量表以及2022年和2021年截至6月30日止六個月的簡明合併股東權益表以及相關附註披露均未經審計。隨附的未經審計的中期簡明財務報表是根據美國公認會計原則編製的，包括有關中期財務資訊的指引，並符合10-Q表格和S-X條例第10條的指示以及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)(「香港上市規則」)的披露規定。因此，它們不包括美國公認會計原則要求的年度財務報表的所有資訊和附註。這些財務報表應與公司截至2021年12月31日止年度的10-K表格年度報告(以下簡稱「年度報告」)中包含的合併財務報表和相關附註一併閱讀。

未經審計的中期簡明合併財務報表已按與年度財務報表相同的基準編製，管理層認為，這些報表反映了所有正常的經常性調整，為呈列中期業績的公允列報所必需。截至2022年6月30日止六個月的經營業績不一定代表整個財年或任何未來年度或中期的預期業績。

未經審計的中期簡明合併財務報表包括本公司及其子公司的財務報表。本公司與其全資子公司之間的所有重大公司間交易及餘額均於合併時抵消。

1. 業務描述、呈列及合併基準以及主要會計政策(續)

使用估計

編製符合美國公認會計原則的合併財務報表要求管理層作出影響到呈報資產及負債金額以及披露於財務報表日期的或然資產及負債及呈報期間收入及開支金額的估計及假設。管理層使用主觀判斷的領域包括但不限於估計長期資產的使用年期、估計產品銷售及合作收入安排中的可變對價、於本公司的收入安排中確定每項履約責任的單獨會計單位及單獨售價、評估長期資產減值、股權激勵費用的估值及確認、遞延所得稅資產的可實現程度、估計不確定稅務狀況、存貨估值、估計信用損失準備、確定定額福利退休金計劃責任、計量使用權資產及租賃負債及金融工具的公允價值。管理層基於歷史經驗、已知趨勢及被視為合理的各種其他假設作出估計，其結果構成對資產及負債賬面值以及報告的收入與開支數額作出判斷的基礎。實際結果可能與此類估計有所不同。

近期會計公告

未採納的新會計準則

2021年11月，美國財務會計準則委員會頒佈會計準則更新2021-10，政府援助(第832項議題)：商業實體對政府援助的披露。此更新要求對與政府的交易進行某些年度披露，這些交易通過類推應用贈款或捐款會計模型進行核算。此更新對2021年12月15日之後開始的年度期間有效，並且允許提前應用。該指南應前瞻性地適用於在首次採用日財務報表中反映的所有交易以及首次採用日後訂立的新交易，或追溯適用於這些交易。本公司預計本指引的採納不會對公司的合併財務報表產生重大影響。

重大會計政策

為了更全面地討論公司的重要會計政策和其他資訊，未經審計的中期簡明合併財務報表及其附註應與公司截至2021年12月31日止年度的年度報告中的合併財務報表一起閱讀。

與年報所述的重要會計政策相比，截至2022年6月30日止六個月，本公司的重要會計政策未發生重大變化。

未經審核中期簡明綜合財務報表附註

2. 公允價值計量

本公司以公允價值計量某些金融資產和負債。公允價值根據市場參與者之間有序交易中出售資產所收到的退出價格或轉移負債所支付的退出價格確定，由主要市場或最有利市場確定。估值技術中用於計量公允價值的輸入資料根據三個層次進行分類，如下所示：

第1級 — 反映活躍市場中相同資產或負債的報價（未經調整）的可觀察輸入資料。

第2級 — 第1層價格以外的可觀察輸入資料，例如類似資產或負債的報價；成交量不足或交易不頻繁的市場報價（不太活躍的市場）；或模型衍生的估值，其中所有重要的輸入資料都是可觀察的，或者可以主要從資產或負債的整個期限內的可觀察市場資料得出或得到證實。

第3級 — 由很少或沒有市場活動支持且對資產或負債的公允價值具有重大意義的不可觀察輸入資料。

本公司認為活躍市場是指資產或負債的交易以足夠的頻率和數量發生以持續提供定價資訊的市場，而不活躍市場是指資產或負債的交易很少或很少發生的市場，資產或負債價格不是當前的，或者報價隨時間或做市商之間有很大差異。

下表列示了本公司於2022年6月30日和2021年12月31日使用上述輸入類別以公允價值計量和記錄的金融資產和負債：

	相同資產 在活躍市場 的報價資產 (第1級) 千美元	重要的其他 可觀察到的 輸入資料 (第2級) 千美元	重要的 無法觀察到的 輸入資料 (第3級) 千美元
截至2022年6月30日			
現金等價物			
美國國庫債券	384,121	-	-
貨幣市場基金	257,614	-	-
短期投資(附註4)：			
美國國庫債券	1,172,554	-	-
其他非流動資產(附註4)：			
公允價值易於確定的權益證券	8,451	3,003	-
可轉換債券	-	-	5,000
總計	<u>1,822,740</u>	<u>3,003</u>	<u>5,000</u>

未經審核中期簡明綜合財務報表附註

2. 公允價值計量(續)

截至2021年12月31日	相同資產 在活躍市場 的報價資產 (第1級) 千美元	重要的其他 可觀察到的 輸入資料 (第2級) 千美元	重要的 無法觀察到的 輸入資料 (第3級) 千美元
現金等價物			
美國國庫債券	107,855	-	-
貨幣市場基金	315,564	-	-
短期投資(附註4):			
美國國庫債券	2,241,962	-	-
其他非流動資產(附註4):			
公允價值易於確定的權益證券	23,809	10,306	-
總計	<u>2,689,190</u>	<u>10,306</u>	<u>-</u>

本公司的現金等價物為原到期日為3個月或更短的高流動性投資。短期投資指本公司在可供出售債務證券上的投資。本公司基於活躍市場報價應用市場法確定現金等價物及可供出售債務證券的公允價值。

本公司按公允價值列賬的權益證券包括持有Leap Therapeutics, Inc. (以下簡稱「Leap」)的普通股及購買的其額外普通股的認股權證，其根據2020年1月訂立的合作及授權協定，以及2021年9月Leap承銷的公開發行而收購。對上市生物科技公司Leap的普通股投資按公允價值計量及列賬，並分類為第1級。購買Leap額外普通股的認股權證分類為第2級投資，使用布萊克-斯科爾斯期權定價模型計量，該模型使用恒定到期無風險利率，基於類似公司的歷史波動性反映認股權證的期限、股息率及股價波幅。關於確定不易確定公允價值的私有權益投資及權益法投資賬面值和受限現金的詳情參見附註4投資。

本公司持有一家私有生物科技公司的可轉換債券。本公司選擇公允價值選擇權作為可轉換債券的計量方法，可轉換債券使用第3級分類標準輸入資料以定期重新計量公允價值，公允價值選擇權的任何變動均記錄在其他收益(費用)中。

截至2022年6月30日及2021年12月31日，由於短期性質，現金及現金等價物、受限現金、應收賬款、應付賬款及短期債務的公允價值接近其賬面值。長期銀行借款與其公允價值近似，這是由於相關利率約等於金融機構目前就可比到期類似債務工具所提供的利率。

未經審核中期簡明綜合財務報表附註

3. 合作及授權安排

本公司已就研發、生產及／或商業化藥品及候選藥物訂立合作安排。迄今為止，此類合作安排包括將自主開發的產品及候選藥物對外授權予其他訂約方、此等授權的選擇權、來自其他訂約方的藥品及候選藥物許可以及利潤及成本分攤安排。此類安排可能包括不可退還的預付款項、潛在開發的或然責任、監管及商業績效里程碑付款、成本分攤及報銷安排、特許權使用費及利潤分成。

對外授權安排

截至2022年和2021年6月30日止六個月，公司的合作收入全部為與諾華公司就替雷利珠單抗和歐司鉞利單抗達成的合作協定產生的授權許可費、研發服務收入以及知識產權使用收入。

下表概述2022年和2021年截至6月30日止六個月確認的合作收入總額：

合作收入	截至6月30日止六個月	
	2022年 千美元	2021年 千美元
授權許可收入	—	484,646
研發服務收入	24,240	26,477
知識產權使用收入	52,497	—
其他	5,377	—
總計	<u>82,114</u>	<u>511,123</u>

諾華

替雷利珠單抗合作和許可

2021年1月，本公司與諾華簽訂了合作和授權合約，授予諾華在北美、歐洲和日本（以下簡稱「諾華區域」）開發、生產和商業化替雷利珠單抗的權利。本公司與諾華協議於上述授權國家聯合開發替雷利珠單抗，諾華負責於過渡期後的藥政申報以及批准後的商業化活動。此外，雙方均可在全球開展臨床試驗以評估替雷利珠單抗聯合其他抗腫瘤療法的用藥組合，本公司有權選擇在北美與諾華共同開發該產品，諾華將承擔部分費用。

3. 合作及授權安排 (續)

諾華 (續)

替雷利珠單抗合作和許可 (續)

根據該協定，本公司從諾華收到了650,000,000美元的預付款。本公司在達到藥政里程碑事件之後有資格獲得至多1,300,000,000美元的里程碑付款，在達到銷售里程碑事件之後有資格獲得至多250,000,000美元的里程碑付款，另有資格獲得替雷利珠單抗授權區域未來銷售的特許使用費。根據協定條款，本公司負責資助正在進行的替雷利珠單抗臨床試驗，諾華已同意在其區域內資助新的註冊、橋接或上市後研究，每一方將負責資助評價替雷利珠單抗與自有或第三方產品聯合用藥的臨床試驗。各方均保留商業化其專有產品與替雷利珠單抗的用藥組合的全球權利。

本公司根據會計準則匯編第606號評價了諾華協定，因為協定中的所有重要會計單位均為與客戶的交易。本公司根據該協定確定了以下重要組成部分：(1)諾華在諾華區域內開發、生產和商業化替雷利珠單抗、轉讓專有技術和使用替雷利珠單抗商標的獨家許可；(2)開展和完成正在進行的替雷利珠單抗試驗(以下簡稱「替雷利珠單抗研發服務」)；(3)在收到諾華的訂單後，向諾華提供所需量的替雷利珠單抗製劑或原料藥。

本公司確定，授權許可、專有技術轉讓和商標使用彼此之間不能單獨區分，屬於同一個履約義務。替雷利珠單抗研發服務是一項重大承諾，並在協議開始時被確定為單獨的履行義務，因為該承諾具有特殊性，對諾華具有獨立價值。本公司評估了合同的供應部分，並明確了不會以顯著的增量折扣對諾華進行供應。本公司得出結論，在按會計準則匯編第606號確認收入時，與在諾華區域進行替雷利珠單抗臨床和商業供應相關的條款在諾華合作協定開始時是本公司的一種選擇權，而不是履約義務。當諾華訂購製劑或原料藥的數量時，將確定臨床和商業化供應的履約義務。

未經審核中期簡明綜合財務報表附註

3. 合作及授權安排 (續)

諾華 (續)

替雷利珠單抗合作和許可 (續)

本公司確定，該安排開始時的交易價格為**650,000,000**美元的預付款。本公司有資格獲得的潛在里程碑付款被排除在交易價格之外，因為不確定這些里程碑是否可達成，故所有里程碑金額都全面受限。交易價格根據相對公允價值分配給兩個已確定的履約義務。授權許可、專有技術轉讓和商標使用履約義務的單獨售價採用調整後的市場評估法確定。根據公司進行的估值，授權許可、專有技術轉讓和商標使用的單獨售價為**1,231,000,000**美元。使用成本加利潤計算法，替雷利珠單抗研發服務的獨立售價為**420,000,000**美元。根據兩項履約義務的單獨售價，將交易總價分攤至授權許可的金額為**484,646,000**美元，分攤至替雷利珠單抗研發服務的金額為**165,354,000**美元。

本公司在截至**2021**年**6**月**30**日止六個月內交付授權許可並完成專有技術轉讓，履行了授權許可義務。因此，在截至**2021**年**6**月**30**日止六個月內，公司將分配給授權許可的交易價格的全部金額確認為合作收入。因為替雷利珠單抗研發服務的履行情況使用完成百分比的方法衡量，分配給替雷利珠單抗研發服務的交易價格被遞延，並正逐步被確認為合作收入。估計的完工成本定期會被重新評估，所實現收入的任何更新均按未來基數進行確認。本公司在截至**2022**年**6**月**30**日至六個月內確認了**20,656,000**美元的研發服務收入；在截至**2021**年**6**月**30**日至的六個月內確認了**26,477,000**美元的研發服務收入。本公司在截至**2022**年**6**月**30**日止的六個月內確認**5,377,000**美元與向諾華出售替雷立珠單抗臨床供應相關的收入。

3. 合作及授權安排 (續)

諾華 (續)

歐司珀利單抗選擇權、合作、授權授權合約和中國廣闊市場開發協定

2021年12月，公司擴大了與諾華的合作，與諾華簽訂了選擇權、合作和授權授權合約，以在諾華區域開發、生產和商業化本公司的在研TIGIT抑制劑歐司珀利單抗。此外，本公司與諾華簽署了一項協議，授予本公司在中國指定區域(被稱為「廣闊市場」)上市、推廣和商業化諾華的5種獲批腫瘤產品泰菲樂®(達拉非尼)、邁吉甯®(曲美替尼)、維全特®(培唑帕尼)、飛尼妥®(依維莫司)和贊可達®(塞瑞替尼)的權利。2022年第一季度，公司啟動了這五款產品的銷售推廣工作。

根據該選擇權、合作和授權授權合約條款，本公司於2022年1月從諾華處收到300,000,000美元的預付款，如果諾華在2023年中之前或2023年中至2023年末期間行使其基於時間的獨家選擇權，本公司將獲得600,000,000美元或700,000,000美元的額外付款。此外，在行使選擇權後，本公司有資格在達到監管批准里程碑時最高獲得745,000,000美元，在達到銷售里程碑時最高獲得1,150,000,000美元，以及歐司珀利單抗在諾華區域未來銷售的特許權使用費。根據協定條款，在選擇權有效期限內，諾華將啟動並資助歐司珀利單抗的額外全球臨床試驗，本公司已同意在兩項正在進行的試驗中擴大入組。此外，在行使選擇權後，諾華已同意分擔全球試驗的開發成本。在獲得批准後，本公司同意在美國提供50%的共同商業化努力和共同領域的醫學力量，並可選擇在加拿大和墨西哥提供最高達25%的共同商業化力量，部分資金來自諾華。各協定方均保留其在全球商業化其專利產品與歐司珀利單抗的聯合用藥的權利，與替雷利珠單抗協作和授權合約中關於替雷利珠單抗的約定一致。現有的替雷利珠單抗合作和授權授權合約未因歐司珀利單抗的選擇權、合作和授權授權合約而修改。

本公司根據會計準則匯編第606號評估了諾華協定，因為協定中的會計單位均為與客戶的交易。本公司在協議中確定了以下重大承諾：**(1)**諾華許可歐司珀利單抗在諾華區域內的開發、生產和商業化的獨家選擇權；**(2)**諾華在選擇權有效期限內在自己的臨床試驗中使用歐司珀利單抗的權利；**(3)**初始轉讓百濟神州專有技術；**(4)**在選擇權有效期限內進行和完成正在進行的歐司珀利單抗試驗(以下簡稱「歐司珀利單抗研發服務」，和「替雷利珠單抗研發服務」統稱為「研發服務」)。市場開發活動在合同範圍內被視為不重大。

未經審核中期簡明綜合財務報表附註

3. 合作及授權安排 (續)

諾華 (續)

歐司珀利單抗選擇權、合作、授權授權合約和中國廣闊市場開發協定 (續)

本公司得出結論，在該協議初始時點，獨家產品許可的選擇權包含一項重大權利，因為與該授權產品許可的公允價值相比，該選擇權行使價格被認為具有顯著的增量折扣。該折扣在諾華未簽訂協定的情況下不會獲得，因此被認定為一項單獨履約義務。本公司確定，諾華在選擇權有效期限內在自己的試驗中使用歐司珀利單抗的權利和專有技術首次轉讓彼此之間無法區分，因為在沒有相應專有技術轉讓的情況下，使用歐司珀利權利的價值有限，因此應合併為同一項履約義務的。歐司珀利單抗研發服務是一項重大承諾，並在協議開始時被確定為單獨的履行義務，因為該承諾具有特殊性，對諾華具有獨立價值。

本公司確定在該安排開始時的交易價格為**300,000,000**美元的預付款。選擇權行使費取決於諾華是否行使其權利，並在行使該選擇權之前被視為全面受限。此外，里程碑和特許權使用費的支付在行使選擇權後才適用，屆時將評估達到里程碑、獲得監管批准和達到某些銷售閾值的可能性。交易價格根據相對公允價值分配給三個已確定的履約義務。重大權利獨家產品許可選擇權的單獨銷售價格計算為使用折現現金流量法並根據行使期權的可能性進行調整確定的授權許可價值與使用最可能金額法確定的行權時的預期行權價格之間的增量折扣。選擇權有效期限內諾華在自己的臨床試驗中使用歐司珀利單抗的權利和百濟神州專有技術初始轉讓的聯合履約義務的單獨銷售價格採用折現現金流量法確定。歐司珀利單抗研發服務的獨立銷售價採用預期成本加成法。基於履約義務的單獨售價，將總交易價格中的**71,980,000**美元分配給該重大權利，**213,450,000**美元分配給諾華在選擇權有效期限內在自己的臨床試驗中使用歐司珀利單抗的權利和百濟神州的專有技術轉讓，**14,570,000**美元分配給歐司珀利單抗研發服務。

3. 合作及授權安排 (續)

諾華 (續)

歐司珀利單抗選擇權、合作、授權授權合約和中國廣闊市場開發協定 (續)

本公司將在諾華行使選擇權並交付許可或選擇權期滿二者中較早的時間點履行該重大權利的履約義務。因此，分配給該重大權利的交易價格的全部數額被遞延。分配給諾華在選擇權期內在其自身臨床試驗中使用歐司珀利單抗的權利以及百濟神州專有技術初始轉讓的交易價格部分被遞延，並在預期的選擇權期內確認。分配給歐司珀利單抗研發服務的交易價格部分被遞延並正逐步被確認為合作收入，因為歐司珀利單抗研發服務是在預期的選擇權期內提供的。本公司確認截至2022年6月30日止六個月與諾華在臨床試驗中使用歐司珀利單抗的權利和專有技術轉讓有關的合作收入為52,497,000美元，截至2022年6月30日至六個月的研發服務收入為3,584,000美元。

引進授權安排

安進

2019年10月，本公司與安進訂立全球戰略性抗腫瘤合作(以下簡稱「安進合作協議」)，當中涉及在中國(香港、台灣及澳門除外)商業化及開發安進的安加維®、凱洛斯®及倍利妥®以及聯合全球開發安進的一系列抗腫瘤管線藥物，其中百濟神州負責在中國的開發及商業化。於2020年1月2日，於本公司股東批准及滿足其他交割條件後，該協議生效。

根據該協議，本公司負責在中國商業化安加維®、凱洛斯®及倍利妥®，為期五或七年。安進負責在全球範圍內生產產品，並按約定價格向本公司供應產品。本公司及安進將平均分享在中國商業化期間所產生的商業利潤並承擔相應的損失。於商業化期間之後，本公司有權保留一種產品，並有權對未保留產品在中國的銷售額外收取五年特許使用費。安加維®(XGEVA®)於2019年在中國獲批准用於治療骨巨細胞瘤患者，並於2020年11月在中國獲批准用於預防骨轉移癌症患者的骨相關事件。於2020年7月，本公司開始在中國商業化安加維®。於2020年12月，倍利妥®在中國獲批准用於注射治療成人復發或難治性前體B細胞急性淋巴細胞白血病。2021年7月，凱洛斯®在中國獲附條件批准聯合地塞米松治療成人復發或難治性多發性骨髓瘤患者。2022年4月，倍利妥®在中國附條件批准用於注射兒童復發或難治性CD19陽性的前體B細胞急性淋巴細胞白血病。

未經審核中期簡明綜合財務報表附註

3. 合作及授權安排 (續)

引進授權安排 (續)

安進 (續)

安進及本公司亦正共同開發合作項下的安進腫瘤管線藥物組合。本公司負責在中國進行臨床開發活動，並通過提供現金及開發服務共同撥資全球開發成本，總上限為1,250,000,000美元。安進負責中國以外的所有開發、監管及商業活動。對於在中國獲批的每一項管線藥物，本公司將獲得自獲批之日起七年的商業權利。除安進的KRAS G12C抑制劑LUMAKRAS™(sotorasib)外，本公司有權保留每三項獲批管線藥物中約一項在中國進行商業化。本公司及安進將平均分享在中國商業化期間所產生的商業利潤並承擔相應的損失。本公司有權在七年商業化期間後的五年內，就移交回安進的管線藥物在中國範圍內的銷售額收取特許使用費。本公司亦有權自中國以外的每項產品(LUMAKRAS™除外)的全球銷售額中收取特許使用費。

由於雙方均為活躍參與者及視乎協議項下有關活動的商業成功程度面臨風險和回報，故安進合作協議處於會計準則匯編第808號範圍內。本公司是商業化期間向中國客戶銷售產品的主體，並100%確認此類銷售的產品收入淨額。應付安進的產品銷售淨額部分將入賬列作銷售成本。利潤分成項下應付或應收安進的成本補償基於須補償的相關活動的基本性質，於發生時確認併入賬列作銷售成本、銷售、管理費用或研發費用。本公司全球共同開發撥資部分產生的成本於發生時入賬列作研發費用。

2022年4月20日雙方簽訂安進合作協議第一份修訂協議，該修訂協定修訂了雙方在開發和商業化安進某些治療腫瘤學相關疾病和病症的專利產品的財務責任協議相關的合同條款。

3. 合作及授權安排 (續)

引進授權安排 (續)

安進 (續)

就安進合作協議而言，雙方於2019年10月訂立股份購買協議協議（以下簡稱「安進股份購買協議」）。於2020年1月2日（交易的交割日期），安進按每股美國存託股份174.85美元認購15,895,001股本公司美國存託股份，佔本公司所有權權益的20.5%。根據安進股份購買協議，所得現金款項將於需要時為本公司於安進合作協議項下的開發義務提供資金。根據安進股份購買協議，安進亦獲得指定一名本公司董事會成員的權利，Anthony Hooper於2020年1月作為安進指派人士加入本公司董事會。

本公司於確定期末普通股的公允價值時，會考慮於交易的交割日期普通股收市價並考慮因股份受到若干限制而缺乏的市場流通性折讓。於交割日期的股份公允價值確定為每股美國存託股份132.74美元或合共為2,109,902,000美元。本公司確定安進就認購股份而支付的溢價為應付本公司共同開發義務的成本分攤負債。基於本公司有關管線藥物的折讓估計未來現金流量，於交割日期成本分攤負債的公允價值確定為601,857,000美元。所得現金款項總額2,779,241,000美元按相關公允價值法進行分配，其中2,162,407,000美元列入所有者權益及616,834,000美元入賬列作研發成本分攤負債。成本分攤負債隨本公司對共同開發撥資總額之上限所貢獻的現金及開發服務按比例攤銷。

截至2022年和2021年6月30日止六個月，所錄得有關本公司就管線藥物共同開發撥資部分的金額如下：

	截至6月30日止六個月	
	2022年 千美元	2021年 千美元
研發費用	46,789	55,330
研發成本分攤負債攤銷	45,583	53,903
就百濟神州的開發出資部分應付安進款項合計	<u>92,372</u>	<u>109,233</u>
		截至2022年 6月30日止 千美元
開發出資上限的剩餘部分		<u>698,687</u>

未經審核中期簡明綜合財務報表附註

3. 合作及授權安排 (續)

引進授權安排 (續)

安進 (續)

截至2022年6月30日和2021年12月31日，本公司在資產負債表所錄得的研發成本分攤負債如下：

	截至	
	2022年 6月30日 千美元	2021年 12月31日 千美元
研發成本分攤負債，即期部分	125,394	120,801
研發成本分攤負債，非即期部分	<u>219,385</u>	<u>269,561</u>
研發成本分攤負債合計	<u><u>344,779</u></u>	<u><u>390,362</u></u>

截至2022年和2021年6月30日止六個月，已上市產品根據商業利潤分成協定確認到期的報銷金額已納入利潤表，明細如下：

	截至6月30日止六個月	
	2022年 千美元	2021年 千美元
銷售成本－產品	3,478	678
研發費用	898	63
銷售及管理費用	<u>(26,642)</u>	<u>(15,917)</u>
總計	<u><u>(22,266)</u></u>	<u><u>(15,176)</u></u>

本公司從安進購買商業產品，在中國銷售。截至2022年6月30日止的六個月內，庫存採購總額為30,061,000美元。截至2021年6月30日止的六個月內，庫存採購總額為18,854,000美元。於2022年6月30日和2021年12月31日，應付安進的淨額分別為101,580,000美元和106,790,000美元。

未經審核中期簡明綜合財務報表附註

4. 受限現金和投資

受限現金

截至2022年6月30日和2021年12月31日止，本公司的受限現金餘額分別為4,272,000美元和7,209,000美元，主要包括在指定銀行賬戶中質押作為信用證抵押品的以人民幣計值的現金存款。本公司根據限制期限將受限現金分類為即期或非即期。

短期投資

截至2022年6月30日的短期投資包括以下可供出售債券：

	攤銷成本 千美元	未實現 收益總額 千美元	未實現 損失總額 千美元	公允價值 (淨賬面 總額) 千美元
美國國庫債券	<u>1,184,869</u>	<u>-</u>	<u>12,315</u>	<u>1,172,554</u>
合計	<u>1,184,869</u>	<u>-</u>	<u>12,315</u>	<u>1,172,554</u>

截至2021年12月31日的短期投資包括以下可供出售債券：

	攤銷成本 千美元	未實現 收益總額 千美元	未實現 損失總額 千美元	公允價值 (淨賬面 總額) 千美元
美國國庫債券	<u>2,245,662</u>	<u>-</u>	<u>3,700</u>	<u>2,241,962</u>
合計	<u>2,245,662</u>	<u>-</u>	<u>3,700</u>	<u>2,241,962</u>

截至2022年6月30日，本公司可供出售債券包括全部短期美國國庫債券，預期信用損失風險確定為無風險。因此，2022年6月30日並未就信用損失計提準備。

未經審核中期簡明綜合財務報表附註

4. 受限現金和投資 (續)

公允價值容易確定的權益證券

Leap Therapeutics, Inc. (Leap)

2020年1月，本公司根據與Leap訂立的戰略合作及授權合約，認購5,000,000美元的Leap B系列強制可轉換無投票權優先股。B系列股份隨後於2020年3月經Leap股東批准後轉換為Leap普通股股份及可認購額外普通股股份的認股權證。2021年9月，公司在Leap承銷的公開募股中購買了7,250,000美元的普通股。根據Leap提供的資料，截至2022年6月30日，本公司於Leap發行在外普通股的所有權權益為8.3%。包括目前可行使的認股權證行使後可發行的普通股股份，基於Leap的資料，本公司的權益約為13.1%。本公司以公允價值計量普通股及認股權證投資，公允價值變化計入其他收益(費用)淨額。公司在合併利潤表中記錄了截至2022年6月30日止六個月的未實現損失為22,661,000美元，截至2021年6月30日止六個月的未實現損失為5,376,000美元。截至2022年6月30日和2021年12月31日，普通股和認股權證的公允價值如下：

	截至	
	2022年 6月30日	2021年 12月31日
	千美元	千美元
Leap普通股的公允價值	8,451	23,809
Leap認股權證的公允價值	3,003	10,306

公允價值不易確定的私募權益證券

本公司投資於若干公司的權益證券，此類公司的證券並無公開交易，其公允價值不易確定，且本公司認為，根據本公司的擁有權百分比及其他因素，本公司對其並無重大影響力。此類投資按成本減減值(如有)，加或減於同一發行人的相同或類似投資的有序交易中可觀察到的價格變動產生的變動列賬。截至2022年6月30日和2021年12月31日，本公司在公允價值不易確定的股本證券的投資分別為44,033,000美元及43,722,000美元。公司在截至2022年6月30日止的六個月內，與同一發行人的類似投資的有序交易中可觀察到的價格變化相關的收益為366,000美元，計入合併利潤表中的其他收益(費用)淨額。

未經審核中期簡明綜合財務報表附註

4. 受限現金和投資(續)

權益法投資

本公司以成本計量權益法投資，並根據本公司在被投資單位的收益中的持股比例以及股息(如有)調整其基礎。於2022年6月30日和2021年12月31日，本公司分別持有總計27,100,000美元和22,955,000美元的權益法投資，該金額對其各自財務報表中不具有單獨重要性。公司在合併利潤表中分別記錄了截至2022年6月30日止六個月的未實現損失1,234,000美元，截至2021年6月30日止六個月的未實現損失657,000美元至其他收益(費用)淨額。

5. 應收賬款

	截至	
	2022年 6月30日 千美元	2021年 12月31日 千美元
應收賬款	172,467	483,528
減值	(208)	(415)
總計	<u>172,259</u>	<u>483,113</u>

本公司與客戶的主要貿易條款中給予信貸，信貸期一般介乎45至90日。本公司力求嚴格控制其未收回應收款項，並定期覆核逾期結餘。本公司並無就其應收賬款結餘持有任何抵押品或其他增信。應收賬款不計息。

應收賬款按發票日期的賬齡分析如下：

	截至	
	2022年 6月30日 千美元	2021年 12月31日 千美元
3個月內	171,294	483,058
3個月至6個月	965	55
總計	<u>172,259</u>	<u>483,113</u>

未經審核中期簡明綜合財務報表附註

5. 應收賬款(續)

截至2022年及2021年6月30日止六個月，有關應收貿易賬款信用損失撥備的變動明細包括下列活動：

	截至6月30日止六個月	
	2022年 千美元	2021年 千美元
期初結餘	415	112
預期信用損失的本期撥備	(210)	(46)
撇銷金額	-	-
匯率變動	3	1
期末結餘	<u>208</u>	<u>67</u>

6. 存貨

本公司的存貨餘額包括以下項目：

	截至	
	2022年 6月30日 千美元	2021年 12月31日 千美元
原材料	82,848	78,140
在產品	37,992	9,397
產成品	<u>141,370</u>	<u>155,089</u>
存貨總額	<u>262,210</u>	<u>242,626</u>

未經審核中期簡明綜合財務報表附註

7. 物業、廠房及設備

物業、廠房及設備按成本列賬，包括以下項目：

	截至	
	2022年 6月30日 千美元	2021年 12月31日 千美元
土地	65,485	65,485
實驗室設備	131,885	118,203
租賃物業裝修	50,878	50,288
樓宇	179,495	144,083
生產設備	138,478	119,585
軟體、電子及辦公室設備	36,473	27,404
	<hr/>	<hr/>
物業、廠房及設備，按成本	602,694	525,048
減：累計折舊	(142,561)	(124,286)
在建工程	172,967	186,843
	<hr/>	<hr/>
物業、廠房及設備，淨額	<u>633,100</u>	<u>587,605</u>

2021年11月，本公司以75,197,000美元購入位於新澤西州霍普韋爾的42英畝地塊。總購買價是根據相對公允價值在土地和現有建築物之間分配的。本公司正在該土地上建設一個生物製藥工廠和研發中心。

截至2022年6月30日止的六個月的折舊費用為30,041,000美元，截至2021年6月30日止的六個月的折舊費用為20,667,000美元。

未經審核中期簡明綜合財務報表附註

8. 無形資產

截至2022年6月30日及2021年12月31日的無形資產概述如下：

	截至2022年6月30日			截至2021年12月31日		
	賬面總值 千美元	累計攤銷 千美元	無形資產， 淨額 千美元	賬面總值 千美元	累計攤銷 千美元	無形資產， 淨額 千美元
具有有限年期的無形資產：						
產品分銷權	7,500	(3,625)	3,875	7,500	(3,250)	4,250
開發的產品	42,016	(2,566)	39,450	43,394	(965)	42,429
藥品經營許可	816	(816)	-	816	(816)	-
具有有限年期的無形資產合計	<u>50,332</u>	<u>(7,007)</u>	<u>43,325</u>	<u>51,710</u>	<u>(5,031)</u>	<u>46,679</u>

產品分銷權包括作為與百時美施貴寶（「BMS」）合作一部分的其獲批癌症療法的分銷權。本公司於取得日期起計10年內攤銷產品分銷權，該產品分銷權為一項單獨可識別資產。開發的產品代表授權許可和商業化協議下的批准後里程碑付款。本公司將在相應產品專利的剩餘時間或商業化協議期限內攤銷開發的產品。藥品經營許可指於2018年9月收購的廣州藥品經銷權。本公司已於截至2020年2月止的初始剩餘授權期限內對藥品經營許可進行攤銷。藥品經營許可已經重續直至2024年2月。

開發的產品的攤銷費用包括在隨附的合併利潤表中的銷售成本－產品中。產品分銷權和藥品經營許可的攤銷費用列於隨附的合併利潤表中的經營費用。

未經審核中期簡明綜合財務報表附註

8. 無形資產(續)

每個有限年期無形資產的加權平均壽命約為12年。攤銷費用如下：

	截至6月30日止六個月	
	2022年 千美元	2021年 千美元
攤銷費用－銷售成本－產品	1,644	117
攤銷費用－經營費用	376	375
	<u>2,020</u>	<u>492</u>

截至2022年6月30日此後五年及其後的攤銷費用估計如下：

截至12月31日止年度	銷售成本－		合計 千美元
	產品 千美元	經營費用 千美元	
2022年(本年剩餘期間)	1,614	375	1,989
2023	3,222	750	3,972
2024	3,222	750	3,972
2025	3,222	750	3,972
2026	3,222	750	3,972
2027年及以後	24,948	500	25,448
合計	<u>39,450</u>	<u>3,875</u>	<u>43,325</u>

未經審核中期簡明綜合財務報表附註

9. 所得稅

截至2022年6月30日止六個月的所得稅費用為26,889,000美元，而截至2021年6月30日止六個月的所得稅收益為4,860,000美元。截至2022年6月30日止六個月的與若干子公司報告收益相關的所得稅費用主要歸因於某些不可扣減開支後確定的中國稅費，以及研究和開發稅收抵免、其他特殊稅收扣除和不可扣減美國股權激勵確定後的美國稅收費用。截至2021年6月30日止六個月所得稅收益主要歸因於美國基於股權激勵扣除的遞延稅收收益超過了在中國某些子公司收入中某些不可扣減開支調整後的稅費。

本公司按季度評估遞延所得稅資產的可實現性，並評估是否需要計提估值備抵。在評估遞延所得稅資產的可實現性時，本公司會考慮歷史盈利能力、遞延所得稅負債計劃轉回的評估、預計未來應納稅所得額和稅收籌劃策略。倘若基於所有可得證據，部分或全部已記錄遞延所得稅資產被視為於未來期間不大可能會實現，則已就遞延所得稅資產計提估值準備。經考慮所有正面及負面證據，本公司認為，截至2022年6月30日，本公司於澳大利亞和瑞士的子公司、若干中國子公司以及所有美國稅收抵免結轉的遞延所得稅資產不大可能會實現。

2022年6月30日，公司未確認的稅收收益總額為11,765,000美元。本公司預計未來12個月內現有未確認稅項收益金額將不會發生重大變化。在截至2022年6月30日止的六個月，公司的不確定稅收頭寸準備金增加了1,840,000美元，主要是由於美國聯邦和州的稅收抵免和激勵措施。

本公司已選擇將有關所得稅的利息及罰款記錄為所得稅開支的一部分。於2022年6月30日及2021年12月31日，本公司與不確定稅項狀況有關的應計利息及罰款（倘適用）並不重大。

本公司於多個稅務司法管轄區開展業務，因此需要在全球多個司法管轄區提交所得稅申報表。於2022年6月30日，澳洲稅務事項於2013年至2022年間開放審查，中國稅務事項於2012年至2022年間開放審查，瑞士稅務事項於2018年至2022年開放審查，美國聯邦稅務事宜於2015年至2022年間開放審查。本公司提交納稅申報表的美國各州及其他非美國稅務司法管轄區於2011年到2022年間仍開放審查。

未經審核中期簡明綜合財務報表附註

10. 補充資產負債表資料

預付賬款及其他流動資產包括以下項目：

	截至	
	2022年 6月30日 千美元	2021年 12月31日 千美元
預付研發成本	72,474	87,239
預付生產成本	59,291	78,538
預付稅項	18,627	58,579
其他應收款項	17,409	12,010
應收利息	2,611	5,052
預付保險	8,462	1,695
其他流動資產	28,509	27,060
總計	<u>207,383</u>	<u>270,173</u>

其他非流動資產包括以下項目：

	截至	
	2022年 6月30日 千美元	2021年 12月31日 千美元
商譽	109	109
物業及設備預付款項	14,412	14,140
設施擴容預付款項 ⁽¹⁾	21,473	24,237
預付增值稅	29	17,162
租賃押金及其他	7,345	6,609
長期投資(附註4)	87,587	100,792
總計	<u>130,955</u>	<u>163,049</u>

(1) 指根據一項商業供應協定就設施擴容支付的款項。該預付款通過抵減商業供應採購款為公司帶來未來利益。

未經審核中期簡明綜合財務報表附註

10. 補充資產負債表資料(續)

預提費用及其他應付款項包括以下項目：

	截至	
	2022年 6月30日 千美元	2021年 12月31日 千美元
酬金相關	124,565	139,966
外部研發活動相關	151,321	213,922
商業活動	55,366	71,560
員工應扣稅	23,525	45,661
銷售折讓及退回相關	71,512	59,639
專業費用及其他	27,894	27,307
總計	<u>454,183</u>	<u>558,055</u>

其他長期負債包括以下項目：

	截至	
	2022年 6月30日 千美元	2021年 12月31日 千美元
遞延政府補助收入	40,835	46,352
退休金負債	7,484	7,814
其他	113	68
總計	<u>48,432</u>	<u>54,234</u>

未經審核中期簡明綜合財務報表附註

11. 應付賬款

截至報告期間末基於發票日期的應付賬款的賬齡分析如下：

	截至	
	2022年 6月30日 千美元	2021年 12月31日 千美元
3個月內	229,217	257,977
3至6個月	1,725	3,210
6個月至1年	3,137	1,110
1年以上	276	103
總計	<u>234,355</u>	<u>262,400</u>

12. 債務

下表概述本公司截至2022年6月30日及2021年12月31日的短期及長期債務義務：

貸款方	協議日期	信用額度 千美元/ 人民幣千元	期限	到期日	利率	2022年6月30日		2021年12月31日	
						千美元	人民幣千元	千美元	人民幣千元
中國建設銀行	2018年4月4日	人民幣580,000千元	9年	2027年4月4日	(1)	4,330	29,000	1,255	8,000
中國招商銀行	2020年1月22日	(2)	9年	2029年1月20日	(2)	1,493	10,000	1,569	10,000
中國招商銀行	2020年11月9日	人民幣378,000千元	9年	2029年11月8日	(3)	2,613	17,500	-	-
中國民生銀行(優先貸款)	2020年9月24日	200,000千美元	(4)		4.5%	200,000	1,339,585	200,000	1,274,535
珠海高瓴(關聯方貸款)	2020年9月24日	人民幣500,000千元	(5)		4.5%	14,930	100,000	15,693	100,000
上海浦東發展銀行	2022年2月25日	50,000千美元	1年	2023年2月25日	2.2%	50,000	334,896	-	-
其他短期債務(6)						107,363	719,115	209,048	1,332,197
短期債務總額						<u>380,729</u>	<u>2,550,096</u>	<u>427,565</u>	<u>2,724,732</u>
中國建設銀行	2018年4月4日	人民幣580,000千元	9年	2027年4月4日	(1)	81,368	545,000	89,444	570,000
中國招商銀行	2020年1月22日	(2)	9年	2029年1月20日	(2)	50,016	335,000	53,353	340,000
中國招商銀行	2020年11月9日	人民幣378,000千元	9年	2029年11月8日	(3)	53,823	360,500	59,316	378,000
長期銀行借款總額						<u>185,207</u>	<u>1,240,500</u>	<u>202,113</u>	<u>1,288,000</u>

未經審核中期簡明綜合財務報表附註

12. 債務(續)

1. 未償還借款按中國金融機構人民幣貸款基準浮動利率計息。截至2022年6月30日的貸款利率為4.9%。該貸款以廣州工廠的土地使用權及廣州工廠一期生產設施的若干固定資產作抵押。截至2022年6月30日止的六個月內本公司償還了598,000美元(人民幣4,000,000元)。
2. 2020年1月22日,廣州百濟神州生物製藥有限公司(以下簡稱「百濟廣州工廠」)與中國招商銀行訂立九年期銀行貸款,按若干中國金融機構的現行利率為基準的浮動利率借入額度為人民幣1,100,000,000元的銀行貸款。該貸款以廣州工廠的二期土地使用權及固定資產(於廣州工廠二期建設竣工後投入使用)作抵押。就本公司於截至2020年12月31日止年度與中國招商銀行訂立的短期貸款協議,借款額度由人民幣1,100,000,000元減少至人民幣350,000,000元。2022年6月30日的貸款利率為4.4%。本公司在截至2022年6月30日止的六個月內償還了771,000美元(人民幣5,000,000元)。廣州百濟神州生物製藥有限公司是一家於2017年3月3日根據中國法律註冊成立的公司,是百濟生物藥業的全資子公司。
3. 未償還借款按中國金融機構人民幣貸款基準浮動利率計息。截至2022年6月30日的貸款利率為4.3%。該貸款以廣州工廠三期建設竣工後投入使用的固定資產作抵押。
4. 2020年9月,本公司與中國民生銀行簽訂貸款協定,總貸款額度不超過200,000,000美元(優先貸款),其中120,000,000美元被指定用於向廣州凱得科技發展有限公司(現稱廣州高新區科技控股集團有限公司)(以下簡稱「凱得」)收購百濟神州生物藥業有限公司(以下簡稱「百濟生物藥業」)的非控股股權和償還凱得提供的「股東貸款」,80,000,000美元被指定用於一般營運資金用途。優先貸款的原到期日為2021年10月8日,即動用該貸款首日起計首個周年日。本公司可將原到期日額外延長最多兩個十二個月期間。2021年10月8日,公司將到期日延長十二個月至2022年10月8日,並將優先貸款重新用於一般營運資金用途。百濟神州生物藥業有限公司是一家於2017年1月25日根據中國法律成立的公司,是本公司的間接全資子公司。
5. 2020年9月,本公司與珠海德祐朝暉股權投資合夥企業(有限合夥)(原名珠海高瓴朝暉股權投資合夥企業(有限合夥),以下簡稱「珠海高瓴」)訂立貸款協定,貸款融資總額為73,640,000美元(人民幣500,000,000元)(以下簡稱「關聯方貸款」),其中14,728,000美元(人民幣100,000,000元)將用於一般企業用途,58,912,000美元(人民幣400,000,000元)僅能用於償還優先貸款融資,包括本金、利息及費用。貸款到期日為(以較早者為準):(i)2021年11月9日,即優先貸款到期日(如未延期)後一個月;或(ii)優先貸款悉數償還後十個營業日。2021年10月8日,公司將關聯方貸款的貸款到期日延長至(以較早者為準):(i)2022年11月9日,即優先貸款到期日(如未延期)後一個月;或(ii)優先貸款悉數償還後十個營業日。由於珠海高瓴為Hillhouse Capital的聯屬公司,故其為本公司的關聯方。Hillhouse Capital為本公司股東,Hillhouse Capital的一名員工為本公司董事會成員。
6. 截至2021年12月31日和2020年12月31日止年度,本公司與中國興業銀行及中國招商銀行訂立額外短期營運資金貸款,合共借入人民幣1,760,000,000元,到期日介於2021年4月19日至2023年5月24日。公司在截至2022年6月30日的六個月內提取借款17,586,000美元(人民幣117,000,000元),償還了114,036,000美元(人民幣730,082,000元)的短期貸款。截至2022年6月30日,短期營運資金貸款的加權平均利率約為4.1%。

未經審核中期簡明綜合財務報表附註

12. 債務 (續)

利息費用

截至2022年6月30日止六個月確認的利息費用為10,984,000美元，其中1,935,000美元已資本化。截至2021年6月30日止六個月確認的利息費用為14,577,000美元，其中251,000美元已資本化。

13. 產品收入

本公司的產品收入主要來自在美國及中國銷售自主開發產品百悅澤[®]，在中國銷售百澤安[®]和百匯澤[®]，根據百時美施貴寶授權在中國銷售瑞復美[®]和維達莎[®]，根據安進授權在中國銷售安加維[®]、倍利妥[®]和凱洛斯[®]，根據百奧泰授權在中國銷售普貝希[®]。

下表呈列本公司2022年和2021年截至6月30日止六個月的產品銷售淨額。

	截至6月30日止六個月	
	2022年 千美元	2021年 千美元
產品收入－總額	638,273	291,794
減：折讓及銷售退回	(72,189)	(47,053)
產品收入－淨額	<u>566,084</u>	<u>244,741</u>

下表分列2022年和2021年截至6月30日止六個月按產品劃分的產品銷售淨額：

	截至6月30日止六個月	
	2022年 千美元	2021年 千美元
百悅澤 [®]	233,072	64,513
百澤安 [®]	192,522	123,758
瑞復美 [®]	41,576	26,775
安加維 [®]	29,008	17,792
普貝希 [®]	19,798	—
倍利妥 [®]	21,396	—
凱洛斯 [®]	8,405	—
維達莎 [®]	8,946	6,961
百匯澤 [®]	4,577	2,221
其他	6,784	2,721
產品收入－淨額合計	<u>566,084</u>	<u>244,741</u>

未經審核中期簡明綜合財務報表附註

13. 產品收入(續)

下表呈列2022年和2021年截至6月30日止六個月的應計銷售折讓及退回的變動明細：

	截至6月30日止六個月	
	2022年 千美元	2021年 千美元
期初結餘	59,639	11,874
計提	72,189	47,053
支付	(60,316)	(33,355)
期末結餘	<u>71,512</u>	<u>25,572</u>

14. 除所得稅開支前虧損

本公司除所得稅開支前虧損乃經扣除／(計入)以下各項後達致：

	截至6月30日止六個月	
	2022年 千美元	2021年 千美元
已售存貨成本	136,410	68,948
折舊及攤銷開支	30,041	20,784
研發成本(附註)	768,122	676,817
經營租賃使用權資產攤銷	13,366	10,141
特許權攤銷	2,020	375
僱員福利開支(包括董事及最高行政人員薪酬)：		
工資、薪金及其他福利	489,416	316,935
股份酬金開支	146,860	110,632
退休金計劃供款(定額供款計劃)	25,966	17,523
	<u>662,242</u>	<u>445,090</u>
外匯差額，淨額	118,355	2,460
銀行利息收入	(32,520)	(5,534)
財產和設備處置損失	73	-

附註：

截至2022年及2021年6月30日止六個月，研發成本約293,291,000美元及220,110,000美元亦計入僱員福利開支。

15. 每股虧損

下表調節了計算基本和稀釋每股虧損的分子和分母：

	截至6月30日止六個月	
	2022年 千美元	2021年 千美元
分子：		
淨虧損	(1,005,723)	(413,846)
分母：		
加權平均已發行股份 — 基本和稀釋	1,334,252,648	1,191,521,766

截至2022年和2021年的6月30日止的六個月，由於公司處於淨虧損狀態，且所有股票期權、受限制股份、受限制股份單位及員工購股計劃股票被排除在每股稀釋虧損的計算之外的影響，計算每股基本虧損不適用二級法，因為它們的影響是反稀釋的。

16. 股權激勵費用

2016期權及激勵計劃

於2016年1月，就本公司在NASDAQ股票交易市場首次公開發行(IPO)而言，本公司董事會及股東批准2016期權及激勵計劃(以下簡稱「2016年計劃」)，自2016年2月生效。本公司最初預留65,029,595股普通股用於根據2016年計劃發行獎勵，另加根據2011期權計劃(以下簡稱「2011年計劃」)可供認購的任何股份，且不受於截至2016年計劃生效日期前任何尚未行使購股權限制，以及根據2011年計劃下的被取消或沒收而未發行普通股的相關股份獎勵。截至2022年6月30日，根據2011年計劃登出或沒收的結轉至2016年計劃的普通股合共5,166,510股。於2018年12月，股東批准修訂及重列2016年計劃，增加38,553,159股普通股為授權發行股份數目，並修訂獨立董事年度酬金上限及作出其他變動。於2020年6月，股東批准2016年計劃的第一份修訂，以增加57,200,000股普通股為授權發行股份數目，並延長計劃期限至2030年4月13日。根據2016年計劃，可供發行的股份數目可於股份拆分、股息或本公司資本化中的其他變動時予以調整。

截至2022年6月30日止六個月，公司根據2016年計劃授予12,159,745股普通股期權和33,193,771股受限制股份單位。截至2022年6月30日，2016年計劃下流通在外的普通股的期權和受限制股份單位合計分別為63,489,649和57,144,906股。2022年6月30日，根據2016年計劃可於日後授出認購74,479,333股普通股的股份獎勵。

未經審核中期簡明綜合財務報表附註

16. 股權激勵費用(續)

2016期權及激勵計劃(續)

為繼續提供2016年計劃下的激勵機會，公司董事會和股東已批准對2016年計劃進行修訂(以下簡稱「第二份修訂」)以增加2016年計劃發行下的授權股數66,300,000股普通股，或截至2022年3月31日公司已發行股份的5%，該修訂於2022年6月22日生效。

2018股權獎勵計劃

2018年6月，本公司董事會批准2018股權獎勵計劃(以下簡稱「2018年計劃」)並預留12,000,000股普通股，專門用作向過往並非本公司或其子公司員工的個人授予獎勵，作為該個人加入本公司或其子公司的物質誘因，惟須符合納斯達克上市規則第5635(c)(4)條的規定。根據納斯達克上市規則第5635(c)(4)條，2018年計劃經董事會基於薪酬委員會的建議後批准而無須股東批准。2018年計劃的條款及條件，以及該計劃將採用的獎勵協定表格，將與2016年計劃及其所採用的獎勵協定表格大致相若。2018年8月，針對香港首次公開發售，本公司董事會批准修訂及重列2018年計劃，作出香港上市規則規定的變動。

截至2022年6月30日止六個月，公司未根據2018年計劃授予任何期權或限制性股票單位。2022年6月30日，2018年計劃下流通在外的普通股的期權和受限制股份單位合計分別為30,901和408,408股。

基於2016年計劃第二份修訂案的生效，2018年計劃於2022年6月22日終止，依據不再授予新的股權獎勵，但該計劃下的待授予的股權獎勵應繼續根據其條款歸屬和／或行使。

16. 股權激勵費用 (續)

2018員工購股計劃

2018年6月，本公司股東批准了2018員工購股計劃(以下簡稱「員工購股計劃」)。3,500,000股本公司普通股初步預留作員工購股計劃發行。2018年12月，董事會批准修訂及重列員工購股計劃，將授權發行股數由3,855,315股普通股增加至7,355,315股普通股。2019年6月，董事會通過了一項修正案，修訂了該計劃的資格標準。2021年6月，公司董事會通過了經第三次修訂和重述的員工購股計劃，以涵蓋美國稅收規則下的某些技術性修訂，併合併先前修訂的變化，於2021年9月1日生效。員工購股計劃允許合資格員工於各發售期(通常為6個月)末以較本公司美國存託股份於各發售期開始或結束時市價的較低者折讓15%的價格購買本公司普通股(包括以美國存託股份形式)，有關資金自員工於要約期的工資中扣減。合資格員工可授權扣減最多為其合法收入的10%工資，惟須符合適用限制。

截至2022年6月30日，根據員工購股計劃4,527,386股普通股可供日後發行。

下表概述根據員工購股計劃發行的股份：

發行日期	已發行 普通股數目	市場價格 ¹		採購價格 ²		所得款項 千美元
		存託股份 美元	普通股 美元	存託股份 美元	普通股 美元	
2022年2月28日	667,160	210.52	16.19	178.94	13.76	9,183
2021年8月31日	425,386	308.30	23.72	262.06	20.16	8,575
2021年2月26日	436,124	236.30	18.18	200.86	15.45	6,738

1. 根據員工購股計劃條款，市價為發行日期或發售日期納斯達克股票市場收市價的較低者。

2. 根據員工購股計劃條款，購買價為適用市價折讓的價格。

未經審核中期簡明綜合財務報表附註

16. 股權激勵費用(續)

下表概述2022年和2021年截至6月30日止六個月確認的股權激勵費用總額：

	截至6月30日止六個月	
	2022年 千美元	2021年 千美元
研發費用	67,965	52,082
銷售及管理費用	78,895	58,542
合計	<u>146,860</u>	<u>110,624</u>

17. 累計其他綜合收益(虧損)

累計其他綜合收益(虧損)的變動如下：

	外幣 折算 調整 千美元	可供出售的 證券未實現 收益/(虧損) 千美元	退休金 負債 調整 千美元	合計 千美元
2021年12月31日餘額	27,898	(3,700)	(6,248)	17,950
重新分類前其他綜合虧損 來自累計其他綜合收益的 重新分類(虧損)	(88,085)	(12,315)	-	(100,400)
	-	-	-	-
本期間其他綜合虧損淨額	<u>(88,085)</u>	<u>(12,315)</u>	<u>-</u>	<u>(100,400)</u>
2022年6月30日餘額	<u>(60,187)</u>	<u>(16,015)</u>	<u>(6,248)</u>	<u>(82,450)</u>

18. 股東權益

股份購買協議

根據本公司與安進於2019年10月31日訂立、於2019年12月6日和2020年9月24日修訂的安進股份購買協議，本公司於2021年9月以非公開定向發行的方式向安進公司發行了共計165,529股美國存託股份(2,151,877股普通股)，總對價為50,000,000美元。

科創板發售

2021年12月，本公司在上交所科創板完成科創板發售。科創板發售中提供的股份由中國境內的許可投資者以人民幣(「人民幣股份」)發行和認購。人民幣股份的公開發行價為每股192.60元，即每股美國存託股份391.68美元。在這次發行中，本公司出售了115,055,260股普通股。扣除承銷折扣和佣金及發行費用後的淨所得款項為3,392,616,000美元。根據中國證券法的要求，科創板發售的淨所得款項必須嚴格遵守科創板招股說明書中披露的計劃用途以及本公司董事會批准的科創板募集資金管理制度。

19. 受限淨資產

本公司派付股息的能力可能取決於本公司收取其中國子公司分派的資金。有關中國法律及法規允許本公司中國子公司僅根據中國會計準則及法規確定的保留盈利(如有)支付股息。根據美國公認會計原則編製的簡明合併財務報表所反映的經營業績與本公司中國子公司的法定財務報表所反映的經營業績不同。

根據中國公司法，內資企業須按年度除稅後利潤的至少10%計提法定盈餘公積，直至該盈餘公積達到其各自註冊資本的50%(基於企業的中國法定賬目)。內資企業亦需要由董事會酌情自根據企業的中國法定賬目確定的利潤計提相應盈餘儲備。上述盈餘公積僅用於特定目的，不能作為現金股息分配。本公司的中國子公司為內資企業，因此受上述可分配利潤的限制。

未經審核中期簡明綜合財務報表附註

19. 受限淨資產(續)

由於此類中國法律及法規，包括稅後利潤的至少10%需要進行年度計提以於支付股息前撥作一般儲備金的規定，本公司的中國子公司向本公司轉移其部分資產淨值的能力受限。

中國的外匯及其他法規可能進一步限制本公司的中國子公司以股息、貸款及預付款形式向本公司轉撥資金。截至2022年6月30日和2021年12月31日，本公司中國子公司的資產淨值分別為2,448,530,000美元及799,574,000美元。

20. 承諾及或然事項

購買承諾

截至2022年6月30日，本公司的購買承諾為109,700,000美元，其中65,020,000美元與合約生產機構的約定最低購買要求有關，44,680,000美元與從百時美施貴寶及安進購買產品的有約束力的購買義務有關。本公司就向百時美施貴寶或安進購買產品並無任何最低購買規定。

資本承諾

截至2022年6月30日，本公司的資本承諾為308,141,000美元，用於收購物業、廠房及設備，主要用於建設本公司設於新澤西州霍普韋爾的生產與臨床研發園區以及中國廣州和蘇州的生產設施擴建額外產能。

共同開發出資承諾

根據與安進的合作協議，本公司負責為安進腫瘤管線藥物共同撥資全球開發費用，總上限為1,250,000,000美元。本公司通過提供現金及開發服務為部分共同開發費用撥資。2022年6月30日，本公司的餘下共同開發撥資承諾為698,687,000美元。

20. 承諾及或然事項 (續)

研發承諾

本公司於2021年6月簽訂了若干長期研發協定，其中包括在未來四年內支付預付款和固定季度付款的義務。截至2022年6月30日，研發承諾合計為25,173,000美元。

撥資承諾

本公司承諾了對一項權益法投資出資15,000,000美元。截至2022年6月30日，剩餘資本承付額為12,750,000美元，預計在投資期間將不時支付。

養老金承諾

本公司在瑞士設有一個設定受益養老金計劃。根據於2022年6月30日生效的年度出資繳款，設定受益養老金計劃的出資義務相當於每年1,536,000美元，以實現計劃資產的市值等於預計福利義務的全額出資狀態。由於未來人員配置及薪酬水準、各種精算假設及計劃資產實際投資回報的變化，未來出資需求將會變化。

其他業務協議

本公司在日常業務過程中與CRO訂立研發服務協定。這些合約通常可隨時由本公司以事先書面通知取消。

本公司亦與機構及公司訂立合作協定以取得知識產權授權。本公司或須就未來銷售與其合作協定有關的特定產品而支付未來開發、監管及商業里程碑付款及專利使用費。這些協定項下付款通常於實現有關里程碑或銷售時到期及應付。由於此類里程碑的實現及時間並不固定且無法確定，故此類承擔並未於本公司的資產負債表記錄。當實現此類里程碑或銷售時，相應金額於本公司財務報表確認。

未經審核中期簡明綜合財務報表附註

21. 關聯方交易

- (a) 除本財務資料其他部分詳述的交易外，本公司於截至2022年及2021年6月30日止六個月的關聯方交易如下：

科學顧問委員會主席王曉東博士（董事兼股東）已為本公司提供顧問服務，截至2022年及2021年6月30日止六個月，王博士已就顧問服務所收取的酬金包括(i)諮詢費為50,000美元（2021年：50,000美元）；(ii)績效相關的現金獎勵為75,000美元（2021年：75,000美元）；(iii)購股權計劃及受限制股份單位的股份酬金2,141,000美元（2021年：2,271,000美元）。

- (b) 本公司主要管理人員的酬金：

	截至6月30日止六個月	
	2022年 千美元	2021年 千美元
短期僱員福利	3,423	2,945
離職後福利	37	65
股份酬金開支	19,626	17,635
支付予主要管理人員的酬金總額	<u>23,086</u>	<u>20,645</u>

22. 分部及地區資料

本公司經營一個分部：藥品。其主要營運決策者為首席執行官，負責制定經營決策、評估業績並按合併基礎分配資源。

本公司的長期資產主要位於中國和美國。

按地理區域劃分的產品收入淨額基於客戶的位置，且合作收入淨額記錄在相關收入預期來源的司法管轄區。按地理區域劃分的收入淨額合計呈列如下：

	截至6月30日止六個月	
	2022年 千美元	2021年 千美元
中國	403,164	218,617
美國	213,749	383,809
其他地區	31,285	153,438
總計	<u>648,198</u>	<u>755,864</u>

截至2022年及2021年6月30日止的六個月，中國收入全部由產品收入構成。截至2022年6月30日止的六個月，美國收入包括合作收入為57,480,000美元，百悅澤®產品銷售額為156,269,000美元。截至2021年6月30日止的六個月，美國收入包括合作收入為357,786,000美元，百悅澤®產品銷售額為26,023,000美元。截至2022年6月30日止的六個月，世界其他地區的收入包括合作收入為24,634,000美元以及百悅澤®產品銷售額為6,651,000美元。截至2021年6月30日止的六個月，世界其他地區的收入全部由合作收入構成。

未經審核中期簡明綜合財務報表附註

23. 美國公認會計原則與國際財務報告準則的對賬

未經審核中期簡明綜合財務報表乃根據美國公認會計原則編製，而該等會計原則在若干方面與國際財務報告準則（「國際財務報告準則」）有所不同。根據美國公認會計原則及國際財務報告準則編製之本公司財務資料的重大差異影響如下：

	根據美國 公認會計原則 所呈報金額 千美元	截至2022年6月30日止六個月		根據國際財務 報告準則 所呈報金額 千美元
		國際財務報告準則調整		
		千美元	千美元	
			股份 酬金的稅項 利益／不足 (附註(iii))	
綜合經營表數據		股份酬金 (附註(i))		
研發	(768,122)	(5,520)	-	(773,642)
銷售、一般及行政	(625,976)	(4,044)	-	(630,020)
除所得稅開支前虧損	(978,834)	(9,564)	-	(988,398)
所得稅(開支)利益	(26,889)	1,082	(11,385)	(37,192)
虧損淨額	(1,005,723)	(8,482)	(11,385)	(1,025,590)
百濟神州有限公司應佔虧損淨額	(1,005,723)	(8,482)	(11,385)	(1,025,590)

未經審核中期簡明綜合財務報表附註

23. 美國公認會計原則與國際財務報告準則的對賬 (續)

	截至2021年6月30日止六個月			
	根據美國 公認會計原則 所呈報金額 千美元	國際財務報告準則調整		
		千美元	千美元	
			股份 酬金的稅項 利益/不足	
綜合經營表數據		股份酬金 (附註(i))	(附註(iii))	
研發	(676,817)	34,210	-	(642,607)
銷售、一般及行政	(414,395)	18,197	-	(396,198)
除所得稅開支前虧損	(418,706)	52,407	-	(366,299)
所得稅(開支)利益	4,860	(4,125)	(21,801)	(21,066)
虧損淨額	(413,846)	48,282	(21,801)	(387,365)
百濟神州有限公司應佔虧損淨額	(413,846)	48,282	(21,801)	(387,365)

未經審核中期簡明綜合財務報表附註

23. 美國公認會計原則與國際財務報告準則的對賬 (續)

	根據美國 公認會計原則 所呈報金額 千美元	於2022年6月30日			根據國際財務 報告準則 所呈報金額 千美元
		國際財務報告準則調整			
		千美元	千美元	千美元	
		股份酬金 (附註(i))	優先股 (附註(ii))	酬金的稅項 利益/不足 (附註(iii))	
綜合資產負債表數據					
遞延稅項資產	103,429	1,082	-	(9,662)	110,169
		15,320	-	-	
資產總值	7,378,207	16,402	-	(9,662)	7,384,947
額外實繳資本	11,356,686	9,564	307,894	1,723	11,985,971
		174,049	-	136,055	
累計虧絀	(5,971,826)	(9,564)	(307,894)	(11,385)	(6,594,371)
		1,082	-	-	
		(158,729)	-	(136,055)	
權益總額	5,302,544	16,402	-	(9,662)	5,309,284

未經審核中期簡明綜合財務報表附註

23. 美國公認會計原則與國際財務報告準則的對賬 (續)

	根據美國 公認會計原則 所呈報金額 千美元	於2021年12月31日			根據國際財務 報告準則 所呈報金額 千美元
		國際財務報告準則調整			
		千美元	千美元	千美元	
		股權激勵 (附註(i))	優先股 (附註(ii))	股權激勵 的稅項 利益/不足 (附註(iii))	
綜合資產負債表數據					
遞延稅項資產	110,424	5,253	-	-	125,744
		10,067*	-	-	
資產總值	8,645,949	15,320	-	-	8,661,269
額外實繳資本	11,191,007	48,730	-	56,237	11,809,005
		125,319*	307,894*	79,818*	
累計虧損	(4,966,103)	(48,730)	-	(56,237)	(5,568,781)
		5,253	-	-	
		(115,252)*	(307,894)*	(79,818)*	
權益總額	6,242,987	15,320	-	-	6,258,307

* 國際財務報告準則調整由過往年度相關調整滾動調整而來。

附註：

(i) 股份酬金

根據美國公認會計原則，本公司已選擇根據服務條件按直線法就所有予以分級歸屬授出的僱員權益獎勵確認酬金開支，惟於任何日期確認的酬金成本金額至少等於在該日歸屬的購股權授出日期價值部分。

根據國際財務報告準則，需要就所有予以分級歸屬授出的僱員權益獎勵採用加速方法確認酬金開支。

根據美國公認會計原則及國際財務報告準則，截至2022年6月30日止六個月分別於研發開支以及銷售、一般及行政開支內確認的股份酬金金額產生的差額為9,564,000美元(截至2021年6月30日止六個月：52,407,000美元)。於截至2022年6月30日止六個月，該項目的有關所得稅影響為1,082,000美元(截至2021年6月30日止六個月：4,125,000美元)。

未經審核中期簡明綜合財務報表附註

23. 美國公認會計原則與國際財務報告準則的對賬(續)

附註(續)：

(i) 股份酬金(續)

截至2021年12月31日，根據美國公認會計原則及國際財務報告準則於開支及額外實繳資本內確認的股份酬金累計差額為174,049,000美元，上述差額的相關所得稅影響為15,320,000美元，而對累計虧絀的淨影響為158,729,000美元。截至2021年12月31日的差額作為期初國際財務報告準則調整結轉至截至2022年1月1日的資產負債表中。

(ii) 優先股

本公司於本公司的美國首次公開發售前擁有優先股，該等優先股已於美國首次公開發售時轉換為普通股。根據美國公認會計原則，本公司發行的優先股被分類為夾層股權，因為該等可轉換優先股可於發生有條件事件(例如清盤交易)時贖回。優先股持有人在發生該等有條件事項時具有清盤優先權。可轉換優先股的兌換選擇權及或然贖回選擇權並不符合分叉賬目會計處理，原因是兌換選擇權與主體工具顯然及密切相關，而且兌換選擇權及或然贖回選擇權的相關普通股並非公開交易，亦不可隨時轉換為現金。由於在相關承諾日每股普通股的公平值低於最優惠轉換價，因此並無就可轉換優先股確認有利轉換特徵。由於清盤交易的可能性甚微，本公司認為優先股當前不能贖回，且優先股將來亦不大可能會贖回。因此，將不對優先股的初始賬面值作出調整。

根據國際財務報告準則，優先股被視為由主債務工具組成的混合工具，轉換選擇權則被視為衍生工具。此乃由於優先股的若干贖回觸發事件不在本公司普通股股東的控制之下所致。此外，優先股持有人有權於發生若干反攤薄事件時將優先股轉換為可變數目的本公司普通股。根據國際財務報告準則，本公司初步將所有優先股按公平值入賬列作金融負債，而優先股的公平值金額的後續變動在其產生年度的經營表中確認。因此，根據國際財務報告準則於2016年2月轉換為本公司普通股之前的優先股的所有公平值變動307,894,000美元均於經營表中確認，而該等公平值變動的累計影響於優先股轉換為普通股時在額外實繳資本賬目中確認。該等國際財務報告準則調整對累計虧絀及額外實繳資本的影響為307,894,000美元，該等金額已全部結轉至其後的財政年度／期間的期初資產負債表中。

23. 美國公認會計原則與國際財務報告準則的對賬(續)

附註(續)：

(iii) 股份酬金稅項利益／不足

根據美國公認會計原則，遞延稅項乃根據於財務報表確認的累計股份酬金開支計算，而會計準則匯編第2016-09號要求將所有超額稅務利益及稅項不足記錄為經營表中的所得稅開支或利益，而不是股東權益。

根據國際財務報告準則，遞延稅項乃根據於各報告日期釐定的預計可抵扣稅項計算。倘可抵扣稅項超過個人獎勵的累積酬金成本，則基於超出部分的遞延稅項將計入股東權益。倘可抵扣稅項小於或等於個人獎勵的累積酬金成本，則遞延稅項會計入經營表。

截至2022年6月30日，根據美國公認會計原則與國際財務報告準則確認的遞延稅項資產差額為9,662,000美元(2021年6月30日：無)。該差額根據截至期末股份酬金預計未來稅項扣減釐定。

此外，截至2022年6月30日止六個月超額稅項扣減的累計所得稅利益1,723,000美元(截至2021年6月30日止六個月：21,801,000美元)已根據國際財務報告準則於權益中確認，而非根據美國公認會計原則於經營表內確認。

截至2021年12月31日，超額稅項扣減的累計差額136,055,000美元，於權益確認合共為136,055,000美元，根據國際財務報告準則結轉至截至2022年1月1日的資產負債表列作期初調整。

(iv) 租賃

根據美國公認會計原則，本公司使用修定追溯法，並未重列過往比較期間。作為承租人，本公司根據美國公認會計原則基於餘下租賃付款總額的現值確認租賃負債及相應使用權資產。本公司其後於租期內使用直線基準確認經營租賃開支。

國際財務報告準則第16號，租賃要求實體於經營表內分開呈列租賃負債的利息開支及使用權資產折舊。此舉將更改租期內各個期間的開支分配及所確認開支總額。綜合使用權資產直線折舊法及租賃負債實際利率法將導致租期前幾年計入損益的支出總額較高及租期後幾年的開支減少。

根據本公司的評估，根據美國公認會計原則及國際財務報告準則確認的租賃差額對截至2022年6月30日及截至2022年6月30日止六個月的未經審核財務報表並無重大影響。

未經審核中期簡明綜合財務報表附註

23. 美國公認會計原則與國際財務報告準則的對賬(續)

附註(續)：

(v) 投資

根據美國公認會計原則，本公司選擇以成本扣除減值計量不具易於釐定公平值的權益證券(不符合實際權宜法估計公平值)，加上或減去因同一發行人就相同或類似投資進行有序交易的可觀察價格變動(如有)。

根據國際財務報告準則，本公司按公平值計入損益計量於權益工具的投資。

根據本公司的評估，根據美國公認會計原則及國際財務報告準則確認的投資差額對截至2022年6月30日及截至2022年6月30日止六個月的未經審核財務報表並無重大影響。

24. 股息

本公司董事會並無建議分派截至2022年6月30日止六個月的任何中期股息(截至2021年6月30日止六個月：零)。

「2011年計劃」	指	本公司於2011年4月15日採納及最近於2015年4月17日修訂的2011期權計劃
「2016年計劃」	指	本公司於2016年1月14日採納的第二份經修訂及經重列2016期權及激勵計劃(經不時修訂)，其主要條款載於本公司日期為2022年4月29日的通函
「2018員工購股計劃」	指	董事會於2018年11月7日及股東於2018年12月7日分別批准的第二份經修訂及經重列2018員工購股計劃，以取代本公司於2018年6月6日採納的原有經修訂及經重列2018員工購股計劃，且其最近於2021年6月16日修訂(於2021年9月1日生效)
「2018獎勵計劃」或 「2018年計劃」	指	本公司於2018年6月6日採納及近期於2018年8月7日修訂的經修訂及經重列2018股權獎勵計劃
「美國存託股份」或「ADS」	指	美國存託股份(每股相當於本公司13股普通股)
「關聯方」	指	就任何指定人士而言，任何直接或間接控制有關指定人士或直接或間接受其控制或受其直接或間接共同控制的其他人士
「安進」	指	安進公司，一家於1987年4月7日根據美國特拉華州法律成註冊成立的公司
「安進合作協議」	指	百濟神州瑞士與安進訂立的日期為2019年10月31日的合作協議，於2020年1月2日生效
「安進股份購買協議」	指	百濟神州有限公司與安進訂立的日期為2019年10月31日的股份購買協議(經修訂)
「章程」	指	於2018年12月7日通過股東特別決議案採納的第五份經修訂及經重列組織章程大綱及細則(經不時修訂)

釋義

「關聯人」	指	具有香港上市規則所賦予的涵義
「百濟神州」或「本公司」	指	百濟神州有限公司，一家於2010年10月28日根據開曼群島法律註冊成立的獲豁免有限公司
「百濟神州生物藥業」	指	百濟神州生物藥業有限公司，一家於2017年1月25日根據中國法律註冊成立的公司，為本公司的間接全資子公司
「廣州百濟神州生物製藥」	指	廣州百濟神州生物製藥有限公司，一家於2017年3月3日根據中國法律註冊成立的公司，為百濟神州生物藥業的全資子公司
「百濟神州瑞士」	指	BeiGene Switzerland GmbH，一家於2017年9月1日根據瑞士法律註冊成立的公司，為本公司的全資子公司
「董事會」	指	本公司董事會
「中國」	指	中華人民共和國，僅就本報告而言，除文義另有所指外，所提述的中國不包括香港、中國澳門特別行政區及台灣。「中國人」亦須據此詮釋
「公司條例」	指	香港法例第622章公司條例，經不時修訂、補充或以其他方式修改
「關連人士」	指	具有香港上市規則所賦予的涵義
「企業管治守則」	指	載於香港上市規則附錄十四的企業管治守則及企業管治報告

釋義

「董事」	指	本公司董事
「FDA」	指	美國食品藥品監督管理局(U.S. Food and Drug Administration)
「凱得」	指	廣州凱得科技發展有限公司(現稱廣州高新區科技控股集團有限公司)，一家於1998年11月27日根據中國法律成立的有限公司，為獨立第三方
「本集團」、「我們」或「我們的」	指	本公司及其不時的子公司
「香港聯交所」	指	香港聯合交易所有限公司
「香港上市規則」	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
「香港」	指	中國香港特別行政區
「港元」	指	港元，香港法定貨幣
「國際財務報告準則」	指	國際財務報告準則
「獨立第三方」	指	並非本公司關連人士(定義見香港上市規則)的任何實體或人士
「首次公開發售」	指	首次公開發售

釋義

「標準守則」	指	載於香港上市規則附錄十的上市發行人董事進行證券交易的標準守則
「納斯達克」	指	納斯達克股票市場
「納斯達克上市規則」	指	納斯達克股票市場上市規則
「NMPA」	指	國家藥品監督管理局(National Medical Products Administration)(其前身國家食品藥品監督管理總局)
「諾華」	指	Novartis Pharm AG
「招股章程」	指	本公司日期為2018年7月30日的招股章程
「報告期」	指	截至2022年6月30日止六個月
「人民幣」	指	人民幣，中國法定貨幣
「人民幣股份」	指	由目標認購人於中國以人民幣認購，並於科創板上市及以人民幣交易的股份
「證券交易委員會」	指	美國證券交易委員會
「證券及期貨條例」	指	香港法例第571章證券及期貨條例，經不時修訂、補充或以其他方式修改
「股東」	指	股份持有人

「股份」	指	本公司股本中的普通股
「上交所」	指	上海證券交易所
「科創板」	指	上海證券交易所科創板
「科創板發售」	指	發行人民幣股份並於上交所科創板上市
「科創板招股說明書」	指	本公司科創板發售招股說明書
「子公司」	指	具有公司條例第15條所賦予的涵義
「主要股東」	指	具有香港上市規則所賦予的涵義
「美國」	指	美利堅合眾國，其領土、屬地及受其司法管轄的所有地區
「美元」	指	美國法定貨幣美元
「美國公認會計原則」	指	美國公認會計原則

技術詞彙

「BLA」	指	生物製品上市許可申請
「BRAF」	指	一種令B-raf蛋白參與發送內部細胞信號指示細胞生長的人類基因
「BTK」	指	布魯頓酪氨酸激酶。布魯頓酪氨酸激酶是B細胞受體信號通路的主要組成部分以及若干淋巴瘤中細胞增值及細胞存活的重要調解因子
「CLL」	指	慢性淋巴細胞白血病
「ESCC」	指	食管鱗狀細胞癌
「激酶」	指	一種用於催化磷酸基團從高能磷酸鹽供體分子轉移至特定底物的酶。蛋白激酶佔所有激酶的大部分。蛋白激酶作用於蛋白，使該等蛋白在絲氨酸、蘇氨酸、酪氨酸或組氨酸殘基上磷酸化。該等激酶在蛋白及酶調控以及發出細胞信號方面發揮重要作用
「MCL」	指	套細胞淋巴瘤
「新藥申請」	指	新藥上市申請
「PARP」	指	聚ADP核糖聚合酶，為涉及多種細胞過程的蛋白質家族，主要涉及DNA複製及轉錄調控，於細胞存活中對DNA損傷發揮重要作用
「PD-1」	指	程式性細胞死亡蛋白1，一種於T細胞及pro-B細胞上表達的免疫檢查點受體，可結合兩種配體PD-L1及PD-L2。PD-1是一種細胞表面受體，通過防止T細胞活化於下調免疫系統方面發揮重要作用

技術詞彙

「關鍵性試驗」	指	旨在提供臨床數據以支持有關銷售備選藥物的監管批准的潛在註冊可用試驗或計劃
「RAF二聚體」	指	由兩份RAF蛋白質組成的蛋白質複合體，可能是BRAF-BRAF複合體、BRAF-CRAF複合體或CRAF-CRAF複合體
「sBLA」	指	新適應症上市許可申請
「SLL」	指	小淋巴細胞淋巴瘤
「新適應症上市申請」	指	新適應症上市申請
「T細胞」	指	一種於免疫反應中發揮重大作用及因T細胞的外表面存在T細胞受體而與B細胞等其他白細胞存在差異的白細胞，其負責識別結合主要組織相容性分子的抗原
「TIM-3」	指	T細胞免疫球蛋白及黏蛋白分子-3，一種Th1特異性細胞表面蛋白，其功能為免疫檢查點、調節巨噬細胞的活化及增強小鼠實驗性自身免疫腦脊髓炎的嚴重程度
「WM」	指	華氏巨球蛋白血症