

金斯瑞生物科技股份有限公司\*

GENSCRIPT BIOTECH CORPORATION

(於開曼群島註冊成立的有限公司) | 股份代號: 1548 | 2020 年度報告



用生物技術  
使人和自然更健康

\*僅供識別



金斯瑞生物科技股份有限公司(「本公司」或「金斯瑞」，連同其附屬公司統稱為「本集團」)為一家廣受認同的生物科技公司。本公司以「用生物技術使人和自然更健康」為己任。

本集團為將其自有技術應用於從基礎和轉化研究到轉化生物藥品研發和製造、工業合成產品及細胞治療解決方案的多個領域的公司。憑藉本集團的專有基因合成以及其他技術和專業知識，本集團已建立了四個主要平台，包括(i)領先的生命科學服務及產品平台，為全球研究界提供一站式解決方案；(ii)受託開發及生產組織(「CDMO」)平台；(iii)工業合成產品平台；及(iv)綜合性全球細胞治療平台。生命科學服務及產品平台仍然是整個企業產生收益堅實而穩定的基礎。CDMO平台為世界各地的製藥、生物科技、政府和學術機構客戶提供端到端的生物製劑發現和開發服務。工業合成產品平台開發用於食品及飼料加工以及作其他工業用途的產品。細胞治療平台為難治性疾病(包括癌症及炎性疾病)患者提供細胞治療解決方案。

本公司憑藉強勁的銷售及營銷團隊和強大的研發能力，繼續保持所有業務分部的強勁增長。

# 目錄

公司概況	2
公司資料	4
財務摘要	6
五年財務概要	8
主席報告	9
管理層討論及分析	12
董事及高級管理層	25
董事會報告	33
企業管治報告	73
環境、社會及管治報告	87
獨立核數師報告	161
合併損益表	166
合併全面收益表	167
合併財務狀況表	168
合併權益變動表	170
合併現金流量表	172
財務報表附註	175





## 公司概況

金斯瑞生物科技股份有限公司(「本公司」或「金斯瑞」，連同其附屬公司統稱「本集團」)為一家廣受認同的生物科技公司。基於我們的專有基因合成技術，以及有關生命科學研究與應用的其他技術和專業知識，我們已成功建立了四個主要平台，包括(i)領先的生命科學服務及產品平台，為全球研究界提供一站式解決方案；(ii)受託開發及生產組織(「CDMO」)平台；(iii)工業合成產品平台；及(iv)綜合性全球細胞療法平台。截至二零二零年十二月三十一日止年度(「本年度」及「報告期」)，上述四個內部構建的平台在研發直到商業交付方面均實現強勁增長。

自18年前成立以來，本集團一直秉承「用生物技術使人和自然更健康」的使命。客戶的業務需要是本集團的首要任務，亦是本集團追求長遠發展的根本基石。我們一直通過提供卓越質量、快捷交付和符合成本效益的服務和產品來提高客戶的競爭力。在內部，我們專注於優化營運流程和程序，旨在爭取最高質量的端到端交付。在外部，我們積極提高與商業夥伴戰略協作的價值，旨在建立一個健康的生物技術生態系統。我們希望為加快整個生物技術和生物製藥行業的發展作出更大的貢獻，以實現該行業所有參與夥伴之間的多贏局面。

我們的主要業務包括四個分部，即(i)生命科學服務及產品；(ii)生物製劑開發服務；(iii)工業合成生物產品；及(iv)細胞療法。於報告期內，我們四個分部分別產生外部收益約246.5百萬美元、39.7百萬美元、28.6百萬美元及75.7百萬美元，分別佔我們的收益總額約63.1%、10.1%、7.3%及19.4%。本公司憑藉強勁的銷售及營銷團隊和強大的研發能力，保持公司穩定持續增長。

本集團的業務營運覆蓋全球100多個國家，法人實體遍及北美、中國內地、香港、日本、新加坡、荷蘭及愛爾蘭。截至二零二零年十二月三十一日，我們的專業團隊僱員數目已增加至約4,601名。

生命科學服務及產品分部是本集團產生收益堅實而穩定的基礎。我們始終保持作為全球最大的分子生物受託研究公司之一的地位。我們提供的服務和產品涵蓋基因合成、寡核苷酸合成、多肽合成、蛋白生產、抗體開發，以及便捷、高通量設備及耗材。我們與全球生命科學研究界進行頻密而健康的互動。截至二零二零年十二月三十一日，有超過52,500篇經國際同業審閱的學術期刊文獻引述了我們的服務及產品。

生物製劑開發服務分部(CDMO平台)為世界各地的製藥、生物科技、政府和學術機構客戶提供端到端的基因及細胞療法開發以及生物製劑發現和開發服務。本年度內，我們的團隊著重於投入良好生產規範(「GMP」)產能。GMP設施正在按照我們的戰略計劃進行建設，配合客戶分階段交付發現、開發及中型到大規模產能的需求。

傳奇生物科技股份有限公司(「傳奇」)是本集團旗下的臨床階段生物製藥附屬公司，專門發現並開發針對腫瘤及其他適應症的新型細胞療法。我們的主打候選產品西達基奧侖賽(cilta-cel；JNJ-4528/LCAR-B38M)是傳奇正在與楊森生物科技股份有限公司(「楊森」)聯合開發用於治療多發性骨髓瘤(「MM」)的嵌合抗原受體T細胞(「CAR-T」)療法。我們迄今為止取得的臨床效果證實，cilta-cel可能對復發／難治性多發性骨髓瘤(「RRMM」)患者具有深入持久的抗腫瘤療效，且安全性可控。中國國家藥品監督管理局藥品審評中心於二零二零年八月授予cilta-cel突破性治療藥物認定。已於二零二零年十二月啟動就cilta-cel向美國食品藥品監督管理局(「FDA」)滾動式提交生物製品許可證申請，並於截至二零二一年三月三十一日止季度完成。我們的新管線CAR-T項目正在積極開發中，FDA已於二零二零年十二月批准傳奇就LB1901用於治療復發或難治性T細胞淋巴瘤的在研新藥申請。詳情請參閱本公司早前日期為二零二零年八月六日、二零二零年十二月十四日及二零二零年十二月二十一日的公告。傳奇於二零二零年六月五日在納斯達克全球精選市場上市。

百斯傑生物科技有限公司(「百斯傑」)是本集團的附屬公司，從事合成生物業務。百斯傑將我們先進的酶工程技術用於為飼料加工及食品添加劑市場開發產品。我們的長遠目標為：(i)提高人們日常生活質量；(ii)解決環境問題；及(iii)將酶大規模用於各個行業板塊，從而提升效果及節約成本。我們相信，合成生物為我們提供了科技及商業方面的新機遇。

截至二零二零年十二月三十一日，我們的客戶包括製藥及生物技術公司、學院及大學、研究機構、政府機構(包括政府測試及診斷中心)以及分銷商。截至二零二零年十二月三十一日止年度，我們向該等類別客戶進行的銷售額分別佔我們的總收益約75.6%、11.5%、3.6%、4.1%及5.2%。

我們設立了龐大的直銷網絡，遍及北美洲、歐洲、中華人民共和國(「中國」)、日本以及其他亞太地區逾100個國家。我們主要通過我們本身的直銷團隊向全球客戶銷售我們的生命科學研究與應用服務及產品，而我們亦通過獨立第三方分銷商銷售我們的服務及產品，以擴大我們的市場據點並協助與終端用戶進行溝通。截至二零二零年十二月三十一日止年度，我們自向美國、中國內地、歐洲、亞太地區(不包括中國內地)及其他的客戶所進行銷售分別產生約218.9百萬美元、98.4百萬美元、34.3百萬美元、31.8百萬美元及7.4百萬美元，分別佔我們的外部收益總額約56.0%、25.2%、8.8%、8.1%及1.9%。

## 董事會

### 執行董事

孟建革先生(主席)(自二零二零年十一月二十二日起  
獲委任為董事會主席)

王燁女士(總裁)

朱力博士(首席戰略官)(自二零二零年十一月二十二日起  
獲委任為執行董事)

### 非執行董事

章方良博士(自二零二零年八月二日起辭任  
首席執行官職務及由執行董事獲重新委任  
為非執行董事，並自二零二零年十一月二十二日起  
辭任董事會主席及非執行董事)

王魯泉博士

潘躍新先生

王佳芬女士

### 獨立非執行董事

郭宏新先生

戴祖勉先生

潘九安先生

王學海博士(自二零二零年十一月二十二日起  
獲委任為獨立非執行董事)

## 審核委員會

戴祖勉先生(主席)

潘九安先生

郭宏新先生

## 薪酬委員會

郭宏新先生(主席)

王燁女士

戴祖勉先生

## 提名委員會

孟建革先生(主席)(自二零二零年十一月二十二日起  
獲委任為提名委員會主席及成員)

章方良博士(自二零二零年十一月二十二日起辭任  
提名委員會主席及成員職務)

潘九安先生

戴祖勉先生

## 制裁風險控制委員會

王燁女士(主席)(自二零二零年十一月二十二日起  
獲委任為制裁風險控制委員會主席)

章方良博士(自二零二零年十一月二十二日起  
辭任制裁風險控制委員會主席及成員職務)

孟建革先生

王可博士

吳盛先生

## 公司秘書

黃慧玲女士

## 授權代表

孟建革先生

朱力博士(自二零二零年十一月二十二日起  
獲委任為授權代表)

章方良博士(自二零二零年十一月二十二日起  
不再擔任授權代表)

## 香港法律顧問

眾達國際法律事務所

香港

皇后大道中15號

置地廣場

公爵大廈31樓

## 核數師

安永會計師事務所  
執業會計師  
香港  
中環  
添美道1號  
中信大廈22樓

## 開曼群島註冊辦事處

4th Floor, Harbour Place  
103 South Church Street, George Town  
P.O. Box 10240, Grand Cayman KY1-1002  
Cayman Islands

## 總部及中國主要營業地點

中國  
江蘇省南京市  
江寧科學園  
雍熙路28號

## 香港主要營業地點

香港  
灣仔  
皇后大道東248號  
大新金融中心40樓

## 股份過戶登記總處

Harneys Services (Cayman) Limited  
4th Floor, Harbour Place  
103 South Church Street,  
George Town  
P.O. Box 10240, Grand Cayman KY1-1002  
Cayman Islands

## 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

## 主要往來銀行

美國銀行香港分行  
香港  
葵涌  
葵昌路51號  
九龍貿易中心  
2座20樓

美國銀行Scotch Plains辦事處  
336 Park Avenue  
Scotch Plains  
NJ 07076  
USA

招商銀行月牙湖支行  
中國  
南京市  
苜蓿園大街88號

## 公司網站

[www.genscript.com](http://www.genscript.com)  
[www.genscriptprobio.com](http://www.genscriptprobio.com)  
[www.legendbiotech.com](http://www.legendbiotech.com)  
[www.bestzyme.com](http://www.bestzyme.com)

## 股票上市地

香港聯合交易所有限公司 一 主板

## 股份代號

1548

## 股份名稱

金斯瑞生物科技



## 財務摘要

- 本集團截至二零二零年十二月三十一日止年度的收益約為390.8百萬美元，較截至二零一九年十二月三十一日止年度的約273.4百萬美元增加42.9%，其中非細胞療法業務的外部收益約為315.1百萬美元，較截至二零一九年十二月三十一日止年度的約216.0百萬美元增加45.9%，細胞療法業務的外部收益約為75.7百萬美元，較截至二零一九年十二月三十一日止年度的約57.4百萬美元增加31.9%。
- 本集團截至二零二零年十二月三十一日止年度的毛利約為255.9百萬美元，較截至二零一九年十二月三十一日止年度錄得的約180.3百萬美元增加41.9%，其中非細胞療法業務的毛利約為180.2百萬美元，較截至二零一九年十二月三十一日止年度的約122.9百萬美元增加46.6%，細胞療法業務的毛利約為75.7百萬美元，較截至二零一九年十二月三十一日止年度的約57.4百萬美元增加31.9%。
- 本集團截至二零二零年十二月三十一日止年度的虧損約為281.4百萬美元，而截至二零一九年十二月三十一日止年度的虧損約為117.5百萬美元，其中非細胞療法業務的淨利潤約為22.1百萬美元，較截至二零一九年十二月三十一日止年度的約15.5百萬美元增加42.6%，細胞療法業務的虧損約為303.5百萬美元，而截至二零一九年十二月三十一日止年度細胞療法業務的虧損約為133.0百萬美元。

本集團的經調整淨虧損約為168.9百萬美元，而截至二零一九年十二月三十一日止年度錄得經調整淨虧損約110.3百萬美元，其中非細胞療法業務的經調整淨利潤約為44.4百萬美元，較截至二零一九年十二月三十一日止年度的約21.6百萬美元增加105.6%，細胞療法業務的經調整淨虧損約為213.3百萬美元，而截至二零一九年十二月三十一日止年度細胞療法業務的經調整淨虧損約為131.9百萬美元。

本集團業務的經調整淨利潤／(虧損)不包括：(i)以股份為基礎的付款開支；(ii)匯兌差額；(iii)調查(定義見本公司日期為二零二零年九月二十一日之公告)諮詢費；(iv)商譽、其他無形資產及長期投資的減值撥備；(v)傳奇可轉換可贖回A類優先股(定義見本公司日期為二零二零年三月三十一日之公告)的公允價值虧損；(vi)發行傳奇A類優先股的服務費；及(vii)與傳奇獨立上市有關的分拆開支。



於報告期內，本集團大量投資研發活動及人才招聘，兩者均是業務長期可持續增長的主要推動因素。截至二零二零年十二月三十一日止年度，本集團的研發開支約為263.4百萬美元，較截至二零一九年十二月三十一日止年度的約186.0百萬美元增加41.6%，其中細胞療法截至二零二零年十二月三十一日止年度的總研發投入約為232.2百萬美元，較截至二零一九年十二月三十一日止年度的約161.9百萬美元增加43.4%。

- 截至二零二零年十二月三十一日止年度本公司擁有人應佔虧損約為204.9百萬美元，而截至二零一九年十二月三十一日止年度本公司擁有人應佔虧損約為96.9百萬美元。

附註：

1

	截至二零二零年十二月三十一日止年度		
	非細胞療法 千美元	細胞療法 千美元	總計 千美元
淨利潤／(虧損)	22,054	(303,477)	(281,423)
不包括：			
以股份為基礎的付款開支，除稅後	10,904	4,760	15,664
匯兌差額，除稅後	6,526	(66)	6,460
調查諮詢費，除稅後	1,086	—	1,086
商譽、其他無形資產及長期投資的減值虧損，除稅後	3,806	—	3,806
可轉換可贖回優先股的公允價值虧損	—	79,984	79,984
發行傳奇A類優先股的服務費	—	4,014	4,014
與傳奇獨立上市有關的分拆開支	24	1,439	1,463
經調整淨利潤／(虧損)	44,400	(213,346)	(168,946)

- 2 本報告中有關分部業績的數字為集團內部公司間抵銷前的數字(另有指明者除外)，而本公司日期為二零二零年四月二十四日的截至二零一九年十二月三十一日止年度之年報(「早前報告」)中有關分部業績的數字為集團內部公司間抵銷後的數字，反映僅對外部客戶的銷售(另有指明者除外)。早前報告中呈列的若干比較數字已於本報告中調整，以相應與本期間的呈列一致。

# 五年財務概要

	截至十二月三十一日止年度				
	二零一六年	二零一七年	二零一八年	二零一九年	二零二零年
	千美元				
<b>經營業績</b>					
收益	114,735	152,649	231,017	273,354	<b>390,846</b>
毛利	76,229	104,591	158,539	180,290	<b>255,893</b>
所得稅後利潤／(虧損)	26,535	27,005	20,759	(117,516)	<b>(281,423)</b>
本公司擁有人應佔利潤／(虧損)	26,170	26,123	21,216	(96,912)	<b>(204,945)</b>
非控股權益	365	882	(457)	(20,604)	<b>(76,478)</b>
<b>每股基本盈利／(虧損)(美元)</b>	<b>0.0157</b>	<b>0.0152</b>	<b>0.0118</b>	<b>(0.0523)</b>	<b>(0.1078)</b>
<b>每股攤薄盈利／(虧損)(美元)</b>	<b>0.0153</b>	<b>0.0151</b>	<b>0.0115</b>	<b>(0.0523)</b>	<b>(0.1078)</b>
<b>資產</b>					
非流動資產	62,123	106,369	237,513	335,365	<b>454,232</b>
流動資產	163,909	397,895	679,463	554,046	<b>993,174</b>
流動負債	39,215	272,716	153,515	224,505	<b>327,911</b>
流動資產淨額	124,694	125,179	525,948	329,541	<b>665,263</b>
非流動負債	2,796	3,229	270,162	292,608	<b>303,904</b>
資產淨額	184,021	228,319	493,299	372,298	<b>815,591</b>
現金及現金等價物	136,464	123,857	494,558	252,397	<b>629,058</b>
存貨周轉(日)	35	49	55	65	<b>72</b>
貿易應收款項周轉(日)	61	66	71	77	<b>67</b>
貿易應付款項周轉(日)	35	47	48	47	<b>47</b>

各位股東：

本人謹代表董事會(「董事會」)，欣然提呈本集團截至二零二零年十二月三十一日止年度(「本年度」及「報告期」)之業績。

在許多方面，二零二零年無疑是動蕩的一年。我們面臨許多外部和內部挑戰，但我很自豪地看到，我們今年仍然取得了巨大的成績。

新冠肺炎疫情給全球許多行業帶來困難，並威脅到許多人的健康和福祉。除此之外，美國與中國之間的地緣政治緊張關係也造成混亂和經營困難，尤其是對我們這類嚴重依賴國際貿易和跨境思想交流與合作的公司。

然而，疫情亦帶來了新的機遇。公共和私營部門投資者現在更加關注醫療保健及生物製藥行業的創新。更多資源正在流入疾病診斷和治療以及生命科學服務及產品的研究工作。行業亦加快了新的體外診斷(「IVD」)行業的產品及精密藥物的開發週期。這些均對我們的業務產生了積極的影響。

二零二零年，我們也受到了鎮江海關緝私局的調查。截至目前調查仍在進行中，但我們迅速採取措施保護股東的最佳利益，推選新成員加入董事會，並委任新管理人員加入金斯瑞的管理團隊，以確保正常經營不會中斷。同時也委任了傳奇董事會新成員和傳奇管理團隊新管理人員。

正如本年報所述，本年度內我們取得了出色的增長。我們的非細胞療法業務產生外部收益315.1百萬美元，同比增長45.9%。非細胞療法業務的經調整淨利潤增長105.6%，達44.4百萬美元。我們的細胞療法業務——傳奇繼續獲得良好的臨床結果。我們已於二零二零年十二月報告，在與合作夥伴楊森在美國進行的4線和以上重度預處理多發性骨髓瘤患者1b/2期臨床試驗中，傳奇的主打細胞療法候選產品cilta-cel顯示了97%的總緩解率(ORR)和67%的嚴格的完全緩解率(sCR)。傳奇和楊森亦於去年十二月啟動了就cilta-cel向FDA滾動式提交生物製品許可證申請。截至二零二一年三月三十一日止季度內，我們的合作夥伴楊森生物科技有限公司完成就cilta-cel(一種在研B細胞成熟抗原(BCMA)定向嵌合抗原受体T細胞(CAR-T)療法，用於治療復發及/或難治性多發性骨髓瘤患者)向FDA滾動式提交生物製品許可證申請(BLA)。滾動式提交於二零二零年十二月啟動。我們的目標是於二零二一年下半年取得FDA對cilta-cel的批准。

## 強大的團隊

過去二十年(特別是去年)幫助本公司生存和發展的關鍵因素之一，是我們強大而堅定的團隊。

我們的海外員工克服了疫情帶來的各種困難，繼續服務客戶。當第三方交付服務變得不可靠時，我們的銷售團隊負責人驅車數百里，親自向生物科技公司交付急需的研究試劑，以確保客戶的項目不會延誤。我們的細胞療法附屬公司傳奇的團隊成員亦確保了與楊森的合作保持在正軌，且美國臨床試驗產生了理想的結果。

我們在中國的團隊同樣表現優異。面對上述嚴峻挑戰時，我們的員工沒有驚慌失措或喪失專注。許多團隊成員犧牲了節假日，在配合監管機構協助調查的同時，確保業務經營維持正常。實際上，在這一困難時期，我們絕大多數優秀的團隊成員選擇了留在本公司。

這種對客戶和組織忠誠度的驚人體現深深植根於我們的信念：我們正在從事一項崇高的事業——用生物技術使人和自然更健康。

我們一直非常重視企業文化的建設。在為新職位招聘時，誠信和反思是我們最看重的兩項道德品質。我們亦通過定期為有潛力的儲備幹部安排培訓課程，宣揚上述價值觀。最重要的是，我們的高級領導團隊在日常經營中實踐上述價值觀。

### 合規

去年八月，金斯瑞十八歲了。在慶祝過去成就的同時，我們也提醒自己，如果我們要實現長期可持續發展，始終保持警惕並遵守我們業務經營所有方面的法律法規至關重要。生命科學研究領域發展迅速且日趨複雜，因此，我們很欣慰地看到，各國政府對生物安全重要性的認識日益提高，及時出台一系列法律法規，已於年內實施。

根據當前的監管框架，我們在外部專業團隊的幫助下對運營的各個方面進行了全面檢討，以識別和解決組織內所有潛在的合規風險。我們也為全體員工提供合規主題的培訓，加強整個組織內的合規意識。短期內，我們預計這一努力將導致某些一次性專業服務費用及設施升級投資，可能對我們二零二一年報告的利潤產生負面影響。然而，我們相信這對業務長期可持續發展是絕對必要的。最終能夠遵守我們行業中更高的監管標準和更嚴格的執法措施，甚至會成為我們競爭護城河的來源。

### 專注於核心

本年度內，我們成功分拆傳奇生物科技股份有限公司並於納斯達克全球精選市場獨立上市。這為傳奇開啟了新的篇章，以在其自身的管理團隊及董事會領導下，繼續成為全球領先的生物製藥公司。擁有世界級的產品和世界級的團隊，傳奇的未來更加光明。而作為母公司，金斯瑞將受益於傳奇未來的成功。

傳奇分拆亦為我們提供了重新審視金斯瑞核心業務表現的機會。誠然，過去幾年傳奇的 success 很大程度上掩蓋了我們的其他業務，吸引了管理團隊及投資者的大部分注意力。然而，傳奇作為生物科技公司的商業模式本身具有較高的風險，需要對不確定的臨床研究進行龐大的前期投資後才能產生收益，更不論從產品銷售獲得利潤。對傳奇的投資經常不可避免地需要堅定信念。

我們的非細胞療法業務主要是服務及產品，由良好的往績記錄和龐大且不斷增長的客戶群推動。儘管過去幾年獲得龐大的收入增長，但我們在該部分業務的盈利能力(尤其是二零一八年及二零一九年)未跟上同行或自身的歷史水平。這部分是由於我們產品組合中的組合變動——我們的CDMO業務仍然處於投資階段，其收入正在我們整體非細胞療法業務中佔據更大比例。但更重要的是，我們的投資未專注於提高效率或產生穩定回報。

優化該業務意味著密切聽取客戶意見，透過工藝及技術改進提高競爭力，擴展及精簡投資組合，注重提高投資回報率，以及控制不必要的後台支出。儘管上述阻截措施可能看起來不如新藥開發「令人振奮」，但調整了風險，可以為我們的股東帶來同樣巨大而持久的價值。我相信在該領域會獲得豐厚的回報。

話雖如此，通過有針對性地注高風險高回報項目(如CAR-T)，我們確實為股東帶來了巨大的回報。我們的生命科學研究業務亦為我們帶來了密切追蹤科學技術最新發展的機會。我們有理由繼續投入研發，令我們的服務能力轉化為診斷和治療相關產品。一旦成功，該投資將為我們的股東帶來爆炸性的回報。顯然，為此投入部分短期利潤是非常值得的，這將繼續成為我們長期發展戰略的基石。

過去18年，我們見證了本公司從三名創始人成立的資金及業務重點有限的初創公司，發展成擁有近5,000名高素質團隊成員的跨國公司，為滿足製藥客戶需求的諸多重要方面提供全面的產品和服務。行業需求不斷增長、大量高學歷科學家和研究人員的供應，以及願意付出額外努力為股東創造價值的積極進取的團隊——我們相信，這些過去促成我們成功的因素仍然存在甚至更加強大。

因此，本人很榮幸也很謙卑地擔任金斯瑞董事長一職，與每一位團隊成員繼續努力令本公司成為全球舞台上偉大的公司。

我想藉此機會向我們的員工、股東、潛在投資者和其他利益相關者表示衷心的感謝。感謝您在過去一年和未來的持續支持！

此致

主席及執行董事

**孟建革**

謹啟

二零二一年三月二十六日



# 管理層討論及分析

## 公司定位

本集團為一家廣受認同的生物科技公司。基於我們的專有基因合成技術，以及有關生命科學研究與應用的其他技術和專業知識，我們已成功建立了四個主要平台，包括(i)領先的生命科學服務及產品平台，為全球科研界提供一站式解決方案；(ii)生物製劑受託開發及生產組織(「CDMO」)平台；(iii)工業合成產品平台；及(iv)綜合性全球細胞療法平台。截至二零二零年十二月三十一日止年度(「本年度」及「報告期」)，上述四個內部構建的平台在研發直到商業交付方面均實現強勁增長。

本集團的業務營運覆蓋全球100多個國家，法人實體遍及美國、中國內地、香港、日本、新加坡、荷蘭及愛爾蘭。截至二零二零年十二月三十一日，我們的專業團隊僱員數目已增加至約4,601名。

生命科學服務及產品分部是本集團產生收益堅實而穩定的基礎。我們始終保持作為全球最大的分子生物受託研究公司之一的地位。我們提供的服務和產品涵蓋基因合成、寡核苷酸合成、多肽合成、蛋白生產、抗體開發，以及便捷、高通量設備及耗材。我們與全球生命科學研究界進行頻密而健康的互動。截至二零二零年十二月三十一日，有超過52,500篇經國際同業審閱的學術期刊文獻引述了我們的服務及產品。

生物製劑開發服務分部(CDMO平台)為世界各地的製藥、生物科技、政府和學術機構客戶提供端到端的基因及細胞療法開發以及生物製劑發現和開發服務。本年度內，我們的團隊著重於投入良好生產規範(「GMP」)產能。GMP設施正在按照我們的戰略計劃進行建設，配合客戶分階段交付發現、開發及中型到大規模產能的需求。

傳奇生物科技股份有限公司(「傳奇」)是本集團旗下的臨床階段生物製藥附屬公司，專門發現並開發針對腫瘤及其他適應症的新型細胞療法。我們的主打候選產品西達基奧侖賽(cilta-cel；JNJ-4528/LCAR-B38M)是傳奇正在與楊森生物科技股份有限公司(「楊森」)聯合開發用於治療多發性骨髓瘤(「MM」)的嵌合抗原受體T細胞(「CAR-T」)療法。我們迄今為止取得的臨床效果證實，cilta-cel可能對復發／難治性多發性骨髓瘤(「RRMM」)患者具有深入持久的抗腫瘤療效，且安全性可控。中國國家藥品監督管理局藥品審評中心於二零二零年八月授予cilta-cel突破性治療藥物認定。已於二零二零年十二月啟動cilta-cel向美國食品藥品監督管理局(「FDA」)滾動式提交生物製品許可證申請，並於截至二零二一年三月三十一日止季度完成。我們的新管線CAR-T項目正在積極開發中，FDA已於二零二零年十二月批准傳奇就LB1901用於治療復發或難治性T細胞淋巴瘤的試驗性新藥申請。詳情請參閱早前本公司日期為二零二零年八月六日、二零二零年十二月十四日及二零二零年十二月二十一日的公告。傳奇於二零二零年六月五日在納斯達克全球精選市場上市。

百斯傑生物科技股份有限公司(「百斯傑」)是本集團的附屬公司，從事合成生物業務。百斯傑將我們先進的酶工程技術用於為飼料加工及食品添加劑市場開發產品。我們的長遠目標為：(i)提高人們日常生活質量；(ii)解決環境問題；及(iii)將酶大規模用於各個行業板塊，從而提升效果及節約成本。我們相信，合成生物為我們提供了科技及商業方面的新機遇。

於報告期內，所有非細胞療法業務分部均實現外部銷售額增長。本集團大量投入人才招聘及研發，以提高技術競爭力。我們堅信，我們在技術與管理改革及精簡方面堅持不懈的努力最終必有回報，將有助我們打造更美好的未來。

### 業務回顧

於報告期內，本集團的整體收益約為390.8百萬美元，較截至二零一九年十二月三十一日止年度的約273.4百萬美元增加42.9%。毛利約為255.9百萬美元，較截至二零一九年十二月三十一日止年度的約180.3百萬美元增加41.9%。收益增加主要是由於：(i)特殊功能蛋白和抗體業務因滿足了有關新型冠狀病毒(新冠肺炎)的關鍵產品的市場需求而強勁增長；(ii)來自主要戰略客戶的生命科學服務及產品和具有競爭力的新服務及產品持續增加；(iii)由於實現新的里程碑，來自傳奇與楊森合作的合約收益增加；及(iv)工業合成生物產品的客戶數量及購買量均有所增加。毛利增加主要是由於生命科學服務及產品和工業合成生物產品增長強勁。毛利率並無重大變化。

於報告期內，本集團的虧損約為281.4百萬美元，而截至二零一九年十二月三十一日止年度的虧損約為117.5百萬美元。本集團的經調整淨虧損約為168.9百萬美元，而截至二零一九年十二月三十一日止年度的經調整淨虧損約為110.3百萬美元。

本公司擁有人應佔虧損約為204.9百萬美元，而截至二零一九年十二月三十一日止年度本公司擁有人應佔虧損約為96.9百萬美元。本公司擁有人應佔經調整淨虧損約為107.8百萬美元，而截至二零一九年十二月三十一日止年度本公司擁有人應佔經調整淨虧損約為89.9百萬美元。

於報告期內，(i)生命科學服務及產品；(ii)生物製劑開發服務；(iii)工業合成生物產品；(iv)細胞療法；及(v)經營管理分部的外部收益分別佔本集團總收益的約63.1%、10.1%、7.3%、19.4%及0.1%。

### 四大業務分部的業績分析

#### 1. 生命科學服務及產品

該分部在七個主要類別中提供全面的生命科學研究服務及產品，該等類別為基因合成及分子克隆、寡核苷酸合成、蛋白工程、多肽合成、抗體開發、分子診斷工具及基因組編輯材料。該等服務及產品對基礎生物研究、製藥及藥物研發、疾病診斷及疫苗、農業、環境研究及食品行業等廣泛的生命科學研究與應用領域至關重要。新設立的新冠肺炎相關體外診斷(「IVD」)業務亦列入該分部。

#### 業績

於報告期內，生命科學服務及產品產生的收益約為249.8百萬美元，較截至二零一九年十二月三十一日止年度的約173.0百萬美元增加44.4%。同期，毛利約為165.4百萬美元，較截至二零一九年十二月三十一日止年度的約112.8百萬美元增加46.6%。於報告期內，生命科學服務及產品的經營利潤約為82.4百萬美元。

收益及毛利均有所增加，主要是由於：(i)二零二零年上半年新冠肺炎在全球爆發，令生命科學服務及產品的需求大幅增加；(ii)定制試劑服務的產能及生產效率提高；及(iii)改善在線商務平台及工具，以吸引新客戶。經營利潤增加主要來自：(i)新冠肺炎相關產品及主要客戶帶來的重大收益；及(ii)產能利用及經營效率不斷提高。

### 發展策略

本公司擬(i)持續提供生命科學領域(包括分子生物學、蛋白質及抗體研究)的優質研究服務；(ii)不斷打造在基因及細胞療法(「GCT」)領域及精準醫學方面提供工業級產品及服務的能力和實力；及(iii)增強全球製造能力，以支持長期業務增長。

## 2. 生物製劑開發服務

該分部提供抗體藥物發現、臨床前抗體藥物開發、抗體藥物臨床開發、臨床前質粒及病毒開發以及質粒及病毒臨床開發等五大類綜合服務。該等服務及相關產品助力生物製藥及生物技術公司從藥物發現的伊始階段到臨床前乃至臨床開發階段，加速在綜合平台開發治療性抗體，以及基因或細胞治療產品的質粒和病毒載體。

### 業績

於報告期內，生物製劑開發服務產生的收益約為40.4百萬美元，較截至二零一九年十二月三十一日止年度的約22.7百萬美元增加78.0%。同期，毛利約為9.9百萬美元，較截至二零一九年十二月三十一日止年度的約6.0百萬美元增加65.0%。生物製劑開發服務的待交付訂單由截至二零一九年十二月三十一日止年度的49.4百萬美元，增加91.7%至截至二零二零年十二月三十一日止年度的94.7百萬美元。於報告期內，生物製劑開發服務的經營虧損約為7.6百萬美元。

收益增加主要是由於：(i)加強抗體藥物發現平台，如Beacon平台的單一B細胞篩查、雜交瘤和藥代動力學(PK)的抗獨特性抗體以及抗藥物抗體(ADA)研究與抗體工程；(ii)抗體藥物和病毒載體的臨床前及臨床開發能力與實力增加；(iii)慢病毒載體及其他關鍵病毒載體改進；及(iv)加強全球銷售機會管線。毛利增加主要是由於：(i)材料利用率及供應鏈管理改善；(ii)經驗更豐富的職能團隊令生產效率提高；及(iii)臨床前流程開發時間表縮短。經營虧損主要是由於：(i)持續投入研發，尤其是新分子實體(「NME」)管線及工藝改進計劃；及(ii)GMP設施擴建，令折舊及其他啟動成本增加。

### 發展策略

本公司擬(i)透過開發及引進先進技術(包括但不限於來自轉基因動物的全人源抗體)，繼續加強抗體藥物發現平台；(ii)透過與外部生物製藥或生物技術公司合作，利用雙特异性單域抗體(「SMAB」)平台及其他多特异性抗體和融合蛋白平台的實力；(iii)透過內部開發及外部合作，提升我們生產病毒載體的能力；(iv)透過開放抗體藥物、質粒及病毒載體的新GMP設施，增加臨床前及臨床開發能力；(v)透過內部實力及外部合作，滲透美國、亞太地區及歐洲市場；(vi)不斷推廣「GenScript ProBio」品牌，以改善我們的經營記錄；及(vii)以具有國際生物製藥背景的人才加強高級管理層及研發團隊。



### 3. 工業合成生物產品

該分部借助我們在蛋白工程及合成生物學的技術經驗使用公認安全的微生物菌構建生產菌株，生產優質工業用酶。此分部的產品可用於不同行業，例如食品加工業、飼料、製藥及化工業。合成生物學技術亦為生產用於製藥及其他用途的合成精細化工產品帶來了一系列創新突破。

#### 業績

於報告期內，工業合成生物產品產生的收益約為28.9百萬美元，較截至二零一九年十二月三十一日止年度的約23.3百萬美元增加24.0%。同期，毛利約為8.6百萬美元，較截至二零一九年十二月三十一日止年度的5.4百萬美元增加59.3%。毛利率由去年同期的23.2%上升至本年度的29.8%。於報告期內，工業合成生物產品的經營虧損約為2.7百萬美元。

收益及毛利均有所增加，主要是由於：(i)飼料酶分部推出創新產品；(ii)透過提供從產品銷售商到解決方案提供商的升級營銷策略，擴大對大型工業客戶的滲透；及(iii)透過優化生產工藝而削減成本及提高品質。經營虧損主要是由於：(i)對研發活動作出重大投資，尤其是招聘高技能人員帶來的人工成本；(ii)推出新產品前的客戶跟蹤時間長；及(iii)為滿足環保要求，新污水處理項目的日常維護成本增加。

#### 發展策略

本公司的願景是透過向客戶提供生物解決方案，成為領先的酶及生物合成產品供應商。本公司擬(i)透過菌株優化和蛋白質工程，推動業務增長及利潤提升；(ii)增強商業能力，以獲取市場份額；(iii)提供動物健康及營養解決方案，以支持抗生素減少及替代；及(iv)利用我們的研發能力為現有行業及目標新業務提供更多創新。

### 4. 細胞療法

該分部起源於金斯瑞的專有抗體開發平台，主要透過傳奇生物科技股份有限公司及其附屬公司(統稱為「傳奇集團」)行事。憑藉在優化CAR結構和開發多特异性抗體方面的實力，傳奇集團從事發現並開發針對腫瘤或其他適應症的新型細胞療法，包括將其專有技術應用於CAR-T及同種異體細胞療法。基於其全面整合的全球細胞治療能力，傳奇集團正開發多種用於治療惡性血液病、固體腫瘤及傳染性疾病的候選產品(其中B細胞成熟抗原(「BCMA」)CAR-T計劃是最為成熟的一個)。傳奇集團已就此與楊森開展全球合作，共同開發及商業化用於治療多發性骨髓瘤的JNJ-4528/LCAR-B38M CAR-T細胞(一種以BCMA為靶向的結構性分化自體CAR-T細胞療法)。本年度及截至二零二一年三月三十一日止季度內，cilta-cel獲中國國家藥品監督管理局藥品審評中心授予cilta-cel突破性治療藥物認定，並完成向FDA滾動式提交生物製品許可證申請。

#### 業績

於報告期內，細胞療法分部產生的收益約為75.7百萬美元，較截至二零一九年十二月三十一日止年度的約57.4百萬美元增加31.9%。同期，毛利約為75.7百萬美元，較截至二零一九年十二月三十一日止年度的約57.4百萬美元增加31.9%。於報告期內，細胞療法的經營虧損約為307.6百萬美元。

## 管理層討論及分析

收益及毛利均實現增長，主要由於本年度實現額外里程碑，因此進一步確認有關與楊森合作開發cilta-cel的合約收益。經營虧損主要是由於：(i)繼續投資增加臨床試驗，招收更多患者及擴充更多管線；(ii)傳奇的支援行政職能擴張；及(iii) cilta-cel商業籌備活動的成本增加。

### 發展策略

- 傳奇的合作夥伴楊森預計於二零二一年上半年就cilta-cel用於治療RRMM成人患者向歐洲藥品管理局(EMA)提交上市許可申請(MAA)。
- 傳奇擬將CARTIFAN-1研究的數據用於支持向中國藥品審評中心(CDE)進行監管提交，尋求批准cilta-cel用於治療RRMM成人患者。傳奇預計於二零二一年下半年提交該申請。
- 傳奇的合作夥伴楊森預計於二零二一年下半年向日本厚生勞動省(JMHLW)提交新藥申請(NDA)，尋求批准cilta-cel用於治療RRMM成人患者。
- 傳奇預計於二零二一年在美國啟動LB1901用於治療復發或難治性T細胞淋巴瘤(RR TCL)的一期臨床試驗。
- 傳奇與楊森合作，擬於二零二一年主要醫學會議上發佈CARTITUDE-1研究的最新數據及CARTITUDE-2研究數據。
- 傳奇預計支持研究人員，於二零二一年發佈LEGEND-2研究的最新臨床數據。

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

## 財務回顧

	二零二零年 千美元	二零一九年 千美元	變動 千美元
收益	390,846	273,354	117,492
毛利	255,893	180,290	75,603
所得稅後虧損	(281,423)	(117,516)	(163,907)
經調整淨虧損	(168,946)	(110,347)	(58,599)
本公司擁有人應佔虧損	(204,945)	(96,912)	(108,033)
本公司擁有人應佔經調整淨虧損	(107,757)	(89,898)	(17,859)
每股虧損(每股美分)	(10.78)	(5.23)	(5.55)

### 收益

二零二零年，本集團錄得收益約390.8百萬美元，較二零一九年的約273.4百萬美元增加42.9%。這主要是由於：(i)特殊蛋白質抗原和抗體業務因滿足了新冠肺炎檢測的市場需求而強勁增長；(ii)來自戰略客戶的生命科學服務及產品和具有競爭力的新服務及產品持續增加；(iii)由於實現新的里程碑，來自傳奇與楊森合作的合約收益增加；及(iv)工業合成生物產品的客戶數量及購買量均有所增加。

### 毛利

二零二零年，本集團的毛利由二零一九年的約180.3百萬美元增加41.9%至約255.9百萬美元。毛利增加主要是由於：(i)生命科學及生物製品開發業務與高毛利率產品(尤其是新冠肺炎相關產品)強勁增長；及(ii)工業合成生物產品的材料產能利用率及勞動效率大幅提高。

### 銷售及分銷開支

銷售及分銷開支由二零一九年的約70.4百萬美元增加52.4%至二零二零年的約107.3百萬美元。這主要是由於：(i)透過聘請更多有經驗的人員，並提升激勵待遇，增加對商業人才儲備的投資；及(ii)我們業務的全球擴張令開支增加。

### 行政開支

二零二零年，行政開支由二零一九年的約55.3百萬美元增加63.3%至約90.3百萬美元。這主要是由於：(i)我們為僱員提供具有競爭力的薪酬待遇(包括以股份為基礎的付款)，為所有業務分部招聘富有經驗的人才；(ii)鞏固若干關鍵行政職能，如信息技術、供應鏈及財務，打造有能力及專業的行政團隊，以支持本集團的整體業務擴展；及(iii)擴大歐洲及亞太分部，以加快本集團的全球市場滲透。

### 研發開支

研發開支由二零一九年的約186.0百萬美元增加41.6%至二零二零年的約263.4百萬美元。這主要是由於：(i)投資新冠肺炎相關項目及其他具有挑戰性的新研發項目，大幅提高了我們的市場競爭力及生產效率；(ii)臨床試驗開支及臨床前研究成本(尤其是細胞療法分部)增加；及(iii)研發人員的薪酬待遇(包括以股份為基礎的付款)上升。

### 可轉換可贖回優先股的公允價值變動

我們於傳奇的可轉換可贖回優先股(「傳奇A類優先股」)的公允價值變動，作為可轉換可贖回優先股的公允價值變動入賬。於報告期內，傳奇A類優先股的公允價值變動錄得虧損約80.0百萬美元，而二零一九年同期為零，主要由於根據發售價重估傳奇的股權價值。傳奇上市完成後，我們的所有傳奇A類優先股已被自動轉換成傳奇普通股。每股傳奇A類優先股的公允價值等於每股傳奇普通股於轉換日期的公允價值，即公開發售價。有關自動轉換的詳情，請參閱本公司日期為二零二零年三月三十一日及二零二零年四月十四日的公告。

### 所得稅(抵免)／開支

二零二零年的所得稅抵免約為0.5百萬美元，而二零一九年的所得稅開支約為3.8百萬美元。截至二零二零年十二月三十一日止年度的實際稅率為0.2%（截至二零一九年十二月三十一日止年度：抵免3.4%）。二零二零年的稅項開支減少主要是由於根據因新冠肺炎爆發而發佈的稅務優惠申請的退稅。

### 淨虧損

於報告期內，本集團的淨虧損約為281.4百萬美元，而二零一九年同期的淨虧損約為117.5百萬美元。

### 貿易應收款項

	二零二零年	二零一九年
貿易應收款項周轉(日)	67	77

本集團的貿易應收款項周轉減少主要是由於採取積極的貿易應收款項催收策略。

### 存貨

	二零二零年	二零一九年
存貨周轉(日)	72	65

本集團的存貨周轉增加主要是由於市場需求不斷增加，令新冠肺炎相關原材料及產品的存貨增加。

### 合約成本

合約成本主要包括履行生物製劑開發服務合約的成本。於二零二零年十二月三十一日，本集團的合約成本約為5.8百萬美元，較二零一九年十二月三十一日的約3.4百萬美元增加70.6%。增加主要是由於生物製劑開發服務業務擴張。

### 物業、廠房及設備

物業、廠房及設備包括建築物、機器設備和在建工程。於二零二零年十二月三十一日，本集團的物業、廠房及設備約為345.2百萬美元，較二零一九年十二月三十一日的物業、廠房及設備約236.0百萬美元增加46.3%，主要是由於建設新廠房及購置設備以配套支持生產規模的擴大所致，尤其是生物製劑開發服務及細胞療法。

### 商譽

截至二零二零年十二月三十一日止年度，由於本集團發展策略改變，已就於二零一九年完成的收購一家附屬公司產生的商譽作出減值撥備約1.3百萬美元。

### 無形資產

無形資產包括軟件、專利及許可證。於二零二零年十二月三十一日，本集團的無形資產淨值約為26.0百萬美元，較二零一九年十二月三十一日的約25.5百萬美元增加2.0%。無形資產增加主要是由於新購買的基因序列許可，部分被某些專利減值所抵銷。

### 營運資金及財務資源

於二零二零年十二月三十一日，本集團的現金及現金等價物約為629.1百萬美元(二零一九年：約252.4百萬美元)。於二零二零年十二月三十一日，本集團的受限制現金約為7.5百萬美元(二零一九年：約1.0百萬美元)。

於二零二零年十二月三十一日，本集團有可動用的未動用銀行融資約178.3百萬美元(二零一九年：約15.5百萬美元)。

### 現金流量分析

於報告期內，本集團經營活動所用的年度現金流出約為151.1百萬美元。

於報告期內，本集團投資活動所用的年度現金流出約為100.2百萬美元。這主要是由於：(i)以公允價值計量且其變動計入損益的金融資產所得款項約16.1百萬美元；(ii)為就擴大產能購買物業、廠房及設備項目和其他無形資產支付的現金127.7百萬美元；(iii)就於聯營公司的投資支付的現金2.1百萬美元；(iv)從投資收益獲得的現金3.7百萬美元；(v)贖回定期存款12.4百萬美元；及(vi)就已質押短期保證金支付的現金淨額2.3百萬美元。

於報告期內，本集團融資活動所得的年度現金流入約為624.2百萬美元。這主要是由於：(i)傳奇首次公開發售發行股份的所得款項608.0百萬美元；(ii)員工行使購股權的所得款項9.5百萬美元；(iii)銀行貸款所得款項淨額24.2百萬美元；(iv)就購回股份支付9.5百萬美元；(v)向非控股股東支付股息6.5百萬美元；及(vi)租賃付款的本金部分1.9百萬美元。

### 資本開支及資本承擔

於報告期內，購買無形資產(即軟件、專利及許可證)的開支約為5.8百萬美元，而購買物業、廠房及設備的開支約為121.9百萬美元。

### 持有的重大投資、重大收購及出售

於二零二零年四月十六日，在傳奇透過於納斯達克全球精選市場獨立上市而分拆前視作出售本公司於傳奇的股權完成（「完成」）。完成導致本公司於傳奇的股權比例下降，根據香港聯合交易所有限公司證券上市規則（「上市規則」）第14.29條構成視作出售本公司於傳奇的股權。詳情請參閱本公司日期為二零二零年三月三十一日、二零二零年四月十四日及二零二零年四月十六日的公告。

傳奇透過首次公開發售傳奇普通股以美國存託股份形式於納斯達克全球精選市場上市而分拆於二零二零年六月五日完成（「發售」）。發售導致本公司於傳奇的股權比例下降，根據上市規則第14.29條構成視作出售本公司於傳奇的股權。詳情請參閱本公司日期為二零二零年三月十日、二零二零年三月十六日、二零二零年五月十四日、二零二零年五月二十六日、二零二零年五月二十九日、二零二零年六月五日及二零二零年六月七日的公告及通函。

於本報告日期，傳奇仍為本公司的非全資附屬公司，傳奇的財務業績將繼續綜合入本集團的財務報表。

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

### 銀行貸款

截至二零二零年十二月三十一日，南京金斯瑞生物科技有限公司（「GS中國」）從花旗銀行借入短期計息貸款總計人民幣57.8百萬元（相當於約8.9百萬美元），並從招商銀行借入總計人民幣100.0百萬元（相當於約15.3百萬美元），固定年利率分別為3.4%及3.5%，以信用擔保。GS中國已使用上述貸款購買原材料以及補充營運資本。

截至二零二零年十二月三十一日，南京百斯傑生物工程有限公司（「南京百斯傑」）及江蘇金斯瑞生物科技有限公司（「江蘇金斯瑞」）從中信銀行借入短期計息貸款總計人民幣84.0百萬元（相當於約12.9百萬美元），固定年利率為3.2%，以GS中國的信用擔保。南京百斯傑及江蘇金斯瑞已使用上述貸款購買原材料以及補充營運資本。

截至二零二零年十二月三十一日，金斯康（香港）有限公司（「GS香港」）從花旗銀行借入短期計息貸款總計7.0百萬美元，按一個月倫敦銀行同業拆借利率加0.5%的浮動利率計息，以信用擔保。GS香港已使用上述貸款購買貨品以及補充營運資本。

截至二零二零年十二月三十一日，GenScript Japan Inc.（「GS日本」）從瑞穗銀行借入長期計息貸款總計190.0百萬日圓（相當於約1.8百萬美元），按日本東京銀行同業拆借利率加0.25%的浮動利率計息，以GS日本持有的建築物及永久業權土地作為抵押。GS日本已使用上述貸款購買建築物。

除上述者外，本集團並無任何其他未償還、未支付的銀行貸款及／或其他借款。

### 撥備、或然負債及擔保

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

於二零二零年十二月三十一日，人民幣27.7百萬元(相當於約4.2百萬美元)的銀行結餘因調查而受到監管機構凍結。於本報告日期，人民幣10.0百萬元(相當於約1.5百萬美元)的銀行結餘仍然受到凍結，而餘下款項已於二零二一年三月解除凍結。

於本報告日期，據本公司所知，概無任何實體或個人被起訴，且監管機構並未公佈其他細節。調查仍在進行中。最終處罰及指控(如有)存在不確定性，取決於調查的發展及結束。報告期內，本集團未就調查計提任何或然負債撥備，原因是本集團無法對責任金額作出足夠可靠的估計。

本公司將及時另行公佈調查的任何重要進展。於本報告日期，本集團業務運營維持正常。

於二零二零年十二月三十一日，本集團概無任何重大或然負債或擔保。

### 集團資產之抵押

於二零二零年十二月三十一日，位於日本東京約12億日圓(相當於約12.0百萬美元)的建築物及永久業權土地已由GS日本抵押，作為190.0百萬日圓(相當於約1.8百萬美元)貸款的擔保。

於二零二零年十二月三十一日，約3.0百萬美元的銀行結餘由在中國註冊成立的附屬公司就約3.0百萬美元的應付票據抵押，約256,000美元的銀行結餘由傳奇生物科技(美國)公司(「美國傳奇」)就信用卡抵押。

除上述者外，於二零二零年十二月三十一日，本集團概無任何其他重大資產抵押。

### 流動比率及資本負債比率

於二零二零年十二月三十一日，本集團的流動比率(流動資產比流動負債)約為3.0(於二零一九年十二月三十一日：2.5)；資本負債比率(總負債比總資產)約為43.7%(於二零一九年十二月三十一日：58.1%)。

## 市場風險

本集團在日常業務過程中面對多種市場風險，包括外匯風險、現金流量及公允價值利率風險以及信貸風險。本集團透過定期的經營及財務活動管理其所面對的該等風險及其他市場風險。

### 外匯風險

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

### 現金流量及公允價值利率風險

除按浮動利率計息的銀行結餘和按固定利率計息的短期存款外，本集團有約5.9百萬美元的金融產品涉及公允價值利率風險。

### 信貸風險

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

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

### 報告期後非調整事項

於本年度末，就調查被監管機構凍結的銀行結餘約4,245,000美元。被凍結的銀行結餘於二零二一年三月被監管機構部分解封，餘下凍結款項約1,533,000美元，凍結期為二零二一年三月二十四日至二零二一年九月二十三日。

### 展望

二零二零年，新型冠狀病毒(新冠肺炎)疫情導致人們的日常生活、國際關係及全球經濟均出現深刻變化。我們的業務也不例外。其中部分變化可能是暫時的，但許多變化將長期持續。

二零二零年，我們許多客戶受到新冠肺炎的負面影響。由於全球校園關閉及物流中斷，學術及研究機構對生命科學服務及產品的需求增長放緩。鑒於全球經濟環境不明朗，國際客戶對工業酶及生物合成產品的需求亦出現停滯。然而，我們相信有關負面影響是暫時的，新冠肺炎的蔓延最終將得到控制。自本年度下半年起，我們開始發現受影響地區的客户需求開始增加。

我們亦正在物色新冠肺炎疫情為我們的業務帶來的新商機。我們的IVD行業客戶對蛋白質抗原、抗體等檢測材料具有強勁需求。由於疫情仍在影響全球許多地區，我們相信，我們的業務將繼續受益於診斷需求。此外，我們與杜克—新加坡國立大學醫學院合作開發了首個獲FDA批准緊急使用授權(EUA)的新冠肺炎中和抗體檢測试剂盒。我們相信，這將為我們在IVD行業開拓新的市場機遇。

更重要的是，對新一代藥物及診斷學以及使製藥行業得以研究並生產相關藥物的工具及服務的需求，仍然強勁並保持增長。

### 未來發展戰略

展望二零二一年，本集團繼續優化研發、市場推進及資本配置策略：

我們始終保持客戶第一，將繼續通過加強自動化來提高我們的DNA合成產量及成本效益。我們亦將繼續擴大我們在質粒製備、蛋白質表達、抗體生產、寡核苷酸等方面的生命科學產品種類，為客戶提供一站式服務。

展望未來，我們亦將繼續升級生命科學產品及服務，以服務轉化醫學研究及商業市場。這意味著，我們將投入全球良好實驗室規範(GLP)及GMP實力和研發工作，以把握這一更大的市場。



就我們的生物製劑CDMO業務而言，我們已在抗體藥物開發和基因及細胞療法(GCT)服務方面牢固確立我們在中國的領先地位。我們將繼續利用我們在上游發現服務方面的優勢和經驗來吸引客戶項目，並將其轉換成下游開發和製造項目。隨著現有項目和新項目從早期開發階段進入後期和商業製造階段，我們亦將繼續投資擴大產能，以更好地滿足客戶需求。

在合成生物學領域，我們致力於通過繼續投入研發，擴大目標市場並降低生產成本，從而將百斯傑發展成為領先的工業酶解決方案提供商。

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

整體而言，在集團層面，我們將繼續優化資本結構，改善經營效益，並進行有針對性的投資，在考慮風險調整回報的前提下孵化高潛力項目。

### 僱員

於二零二零年十二月三十一日，本集團共有約4,601名僱員。本集團與其僱員訂立涵蓋職位、僱傭條件及條款、工資、僱員福利、違約責任及終止理由的僱傭合同。本集團僱員的薪酬包括基本薪金、津貼及其他僱員福利，乃參考僱員的經驗、於本集團的年資以及其他一般因素而釐定。

於報告期內，本公司僱員(包括董事)薪酬的開支總額約為225.6百萬美元，佔本公司總收益約57.7%。

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

於二零二零年四月二十九日、二零二零年九月一日及二零二零年十二月二十八日，5,525,000份行使價為每股13.84港元的購股權、720,000份行使價為每股15.00港元的購股權及2,360,000份行使價為每股12.10港元的購股權分別根據首次公開發售後購股權計劃授予若干董事及僱員。詳情請參閱我們日期為二零二零年四月二十九日、二零二零年九月一日及二零二零年十二月二十八日的公告。除所披露者外，於報告期內概無根據首次公開發售後購股權計劃授出其他購股權。

於二零二零年四月二十九日、二零二零年九月一日及二零二零年十二月二十八日，930,443股限制性股份、44,493股限制性股份及3,565,933股限制性股份分別根據限制性股份獎勵計劃授予若干董事及僱員。詳情請參閱我們日期為二零二零年四月二十九日、二零二零年九月一日及二零二零年十二月二十八日的公告。除所披露者外，於報告期內概無根據限制性股份獎勵計劃授出其他限制性股份。

## 管理層討論及分析

於報告期內，679,000份購股權已根據附屬公司購股權計劃授出。除所披露者外，於報告期內概無根據附屬公司購股權計劃授出其他購股權。

1,138,863個限制性股份單位已根據二零二零年限制性股份計劃授出。除所披露者外，於報告期內概無根據二零二零年限制性股份計劃授出其他限制性股份。

於二零二零年十二月三十一日，本集團按職能劃分的僱員人數載列如下：

職能	僱員人數	佔總數的百分比 %
生產	1,884	41.0
銷售及營銷	432	9.4
行政	613	13.3
研發	963	20.9
管理	709	15.4
總計	4,601	100.0

本集團為僱員投資持續教育及培訓計劃，以不斷提升彼等的技術和知識，並向僱員創造環境，鼓勵彼等於本集團的職業發展。本集團已安排對僱員進行持續的在職培訓。該等培訓課程涵蓋各方各面，包括各個業務分部的技術知識、環保、健康及安全管理制度，以及適用法律及法規規定的強制性培訓。

根據有關社會保險的中國法規，本集團為僱員作出社會保險基金(包括基本養老保險、醫療保險、失業保險、生育保險、工傷保險基金)以及住房公積金供款。

# 董事及高級管理層

## 董事

本公司董事會目前由十名董事(「董事」)組成，包括三名執行董事、三名非執行董事及四名獨立非執行董事。下表載列有關董事的若干資料。

姓名	年齡	職位	獲委任日期
<b>執行董事</b>			
孟建革	52	主席及執行董事	二零一五年八月二十四日(自二零二零年十一月二十二日起獲委任為董事會主席)
王燁	52	執行董事及總裁	二零一五年五月二十一日
朱力	71	執行董事及首席戰略官	二零二零年十一月二十二日
<b>非執行董事</b>			
章方良	56	非執行董事	二零一五年五月二十一日(自二零二零年八月二日起辭任首席執行官職務及由執行董事獲重新委任為非執行董事，並自二零二零年十一月二十二日起辭任董事會主席及非執行董事)
王魯泉	51	非執行董事	二零一五年五月二十一日
潘躍新	62	非執行董事	二零一五年八月二十四日
王佳芬	69	非執行董事	二零一八年十一月二十六日
<b>獨立非執行董事</b>			
郭宏新	57	獨立非執行董事	二零一五年八月二十四日
戴祖勉	43	獨立非執行董事	二零一五年八月二十四日
潘九安	52	獨立非執行董事	二零一八年十一月二十六日
王學海	46	獨立非執行董事	二零二零年十一月二十二日

### 執行董事

**孟建革先生**，52歲，為本公司主席及執行董事。彼於二零一五年八月二十四日獲委任為本公司執行董事，並自二零二零年十一月二十二日起獲委任為董事會主席。彼主要負責本集團的發展、定位及戰略規劃。彼於二零一零年四月加入本集團時獲委任為本集團財務副總裁，於二零一七年十二月一日至二零一九年十二月三十一日擔任投資者關係副總裁，於二零二零年一月一日至二零二零年十一月二十二日擔任董事會秘書。孟先生為本公司提名委員會（「提名委員會」）主席。

孟先生於財務及會計方面積逾26年經驗。加入本集團前，自一九九零年七月至一九九七年十月，孟先生任職於中交廣州航道局有限公司。自一九九九年一月至二零零零年五月，孟先生任職於廣東惠而浦家電集團，擔任全國財務經理。自二零零零年五月至二零零四年七月，孟先生任職於先靈葆雅中國公司(Schering-Plough China)，擔任分公司財務經理以及總辦事處會計及信息科技經理。自二零零四年九月至二零零七年十二月，孟先生任職於聖戈班顆粒及粉末分部(Saint-Gobain Grains and Powder Division)，擔任亞洲財務總監。自二零零八年三月至二零一零年三月，孟先生為Quay Magnesium的首席財務官。

孟先生於一九九零年七月畢業於中國長沙交通學院（現稱長沙理工大學），持有工程學學士學位。

**王燁女士**，52歲，為本公司共同創辦人、執行董事兼總裁。彼於二零一五年五月二十一日獲委任為董事及於二零一五年八月二十四日獲重新委任為執行董事，主要負責本集團的戰略及整體營運管理。王女士為傳奇生物科技股份有限公司（「傳奇」）的主席及董事。王女士現任Bestzyme Biotech Corporation（「百斯傑開曼」）、Bestzyme Biotech Limited（「百斯傑BVI」）、香港百斯傑生物科技有限公司（「百斯傑香港」）、Bestzyme Biotech USA Incorporated（「百斯傑美國」）、Legend Biotech Limited（「傳奇BVI」）、香港傳奇生物科技有限公司、Legend Biotech (Netherlands) B.V.、Legend Biotech Ireland Limited、南京傳奇生物科技股份有限公司、Legend Biotech USA Inc.、GenScript Bioscience (BVI) Limited（「GS BVI」）（前稱Genscript Biotech Limited）、金斯康（香港）有限公司（「GS香港」）、Genscript International Limited、Genscript USA Incorporated（「GS美國」）、Qragen Biotech Corporation、Qragen Biotech (BVI) Limited、Qragen Biotech (HK) Limited、Maple Bio及楓楊生物研發（南京）有限公司、CustomArray, Inc.的董事。王女士為南京金百企業管理中心（有限合夥）的合夥人。王女士為Ren-Shiu Foundation, Inc.的受託人及總裁。王女士為本公司薪酬委員會（「薪酬委員會」）成員及制裁風險控制委員會（「制裁風險控制委員會」）主席。

彼於二零零二年八月加入Genscript Corporation（「GS Corp」），並擔任銷售客戶經理直至二零零五年一月為止。於本集團，彼自二零零五年二月至二零零九年八月任職銷售及營銷總監、自二零零九年九月至二零一一年八月任職營運副總裁，以及自二零一一年九月至二零一四年三月任職營運執行副總裁。彼自二零一四年四月起擔任GS Corp的首席運營官，自二零一七年十二月一日起獲重新委任為總裁。加入本集團前，彼自一九九三年七月至二零零零年七月擔任深圳市福田區環境保護監測站環境監察工程師。

王女士於一九九零年七月及一九九三年八月分別於中國武漢大學獲得微生物學理學士學位及理碩士學位。彼亦於二零零三年十二月於美國橋港大學(Bridgeport University)獲得計算機科學理碩士學位。彼於二零一四年八月於中國中歐國際工商學院獲得高層管理人員工商管理碩士學位。

**朱力博士**，71歲，為本公司執行董事兼首席戰略官。彼主要負責本公司的戰略規劃。朱博士自二零一零年三月至二零一七年二月擔任本集團戰略副總裁，自二零一七年二月至二零一九年七月擔任本公司首席戰略官，自二零一九年七月十六日至二零二零年十一月二十一日擔任本公司顧問。彼於二零二零年十一月二十二日獲委任為執行董事。獲委任為執行董事後，彼繼續擔任本公司首席戰略官。

加入本集團前，朱博士自一九九零年一月至二零零零年三月於美國加州Clontech Laboratories, Inc.擔任分子生物學總監，開創了酵母雙雜交系統及一系列其他高級分子生物學技術的商業化。朱博士創辦了Genetastix Corporation, Inc.，自二零零零年五月至二零零五年十二月擔任其總裁及首席執行官。Genetastix Corporation, Inc.是一家生物科技公司，專注於在酵母中創建人類抗體庫，並應用遺傳學方法篩選此類抗體。朱博士後於中國多家生物科技公司工作，自二零零六年七月至二零零八年十二月擔任Cathay Biotech, Inc.研究副總裁，自二零零九年一月至二零零九年十二月擔任滬亞生物醫藥技術(上海)有限公司副總裁。

朱博士於一九八二年六月獲華東師範大學生物學學士學位，於一九八九年七月獲斯坦福大學分子生物學和免疫學博士學位。

### 非執行董事

**王魯泉博士**，51歲，為本公司共同創辦人兼非執行董事。彼於二零一五年五月二十一日獲委任為董事及於二零一五年八月二十四日獲重新委任為本公司非執行董事，主要負責本集團的戰略及運營管理。自二零零三年至二零一四年，王博士為GS Corp的總裁，目前仍擔任GS Corp的董事。王博士目前為本公司兩家附屬公司(即GS香港及GS美國)的董事。

王博士於生物科技行業擁有近26年的經驗。彼自二零二零年十二月起獲委任為信華生物藥業(廣州)有限公司首席執行官及董事長。加入本集團前，自一九九一年至一九九六年，彼為美國羅格斯大學(Rutgers University)的研究生研究助理，並自一九九五年至一九九六年擔任該校的生物信息學職員。自一九九六年至二零零三年，王博士為Schering-Plough Research Institute的資深科學家。

王博士於一九九一年七月於中國山東大學取得生物化學的理學學士學位，並於一九九六年十月於美國羅格斯大學(Rutgers University)取得博士學位。

**潘躍新先生**，62歲，於二零一五年八月二十四日獲委任為本公司非執行董事，主要負責本集團的戰略及運營管理。

潘先生於一九八五年七月畢業於中央廣播電視大學浙江分校，取得中國語言文學文憑。潘先生於一九八七年七月畢業於中國社會科學院，取得經濟法碩士學位。



## 董事及高級管理層

潘先生於一九九二年十月至二零零三年五月及於二零零九年七月至二零一三年二月擔任君合律師事務所的合夥人。潘先生自二零一八年十二月起擔任紹興律派企業管理股份有限公司主席，並自二零一六年五月起擔任上海律派企業管理諮詢有限公司主席。彼自二零一九年起擔任紹興律昌文化發展有限公司董事長。

自二零零一年至二零零三年，潘先生為中華全國律師協會轄下教育委員會成員兼秘書長。自一九九二年十月至二零零三年五月，彼亦為君合律師事務所的海南及上海分處的主任；自二零零零年至二零零三年，彼為上海市律師協會的教育委員會副主任。

潘先生自二零零五年至二零零九年為深圳證券交易所上市公司江鈴汽車股份有限公司(SZSE：000550)、自二零零二年至二零零三年為上海證券交易所上市公司中化國際貿易股份有限公司(SHA：600500)、自二零零九年至二零一六年為上海證券交易所上市公司上海隧道工程股份有限公司(SHA：600820)、自二零一一年至二零一四年為深圳證券交易所上市公司長城影視股份有限公司(SZSE：002071)；及自二零零九年至二零一二年(於其在二零一四年於深圳證券交易所上市前)為思美傳媒股份有限公司(SZSE：002712)的獨立非執行董事。

**王佳芬女士**，69歲，於二零一八年十一月二十六日獲委任為本公司非執行董事，主要負責本集團的戰略及運營管理。

王女士於金融、食品及零售服務業等多個行業擁有逾41年的企業管理方面的經驗。彼目前擔任上海觀詒企業管理諮詢公司之主席及上海領教企業管理諮詢有限公司之領教。彼曾於二零一一年至二零一五年擔任平安信託有限責任公司之副董事長。自二零零八年至二零一一年，彼為紀源資本之合夥人。自一九九六年至二零零八年，王女士擔任光明乳業股份有限公司(SHA：600597)之董事長兼總經理。自一九九二年至二零零二年，彼擔任上海市牛奶公司之董事長兼總經理。

王女士自二零一九年十月起擔任上海榮泰健康科技股份有限公司(SHA：603579)之非獨立董事，自二零一七年起擔任浙江永藝傢俱股份公司(SHA：603600)之獨立董事，自二零一七年十一月起擔任良品鋪子股份有限公司(SHA：603719)之獨立董事，自二零一六年起擔任振德醫療用品股份有限公司(SHA：603301)之獨立董事及自二零一一年起擔任上海新通聯包裝股份有限公司(SHA：603022)之董事。彼亦於二零一七年至二零一八年擔任法蘭泰克重工股份有限公司(SHA：603966)之獨立董事及於二零一三年至二零一九年十一月擔任美年大健康產業控股股份有限公司(SZSE：002044)之董事。

王女士於一九八六年自上海電視大學(現稱上海開放大學)取得企業管理大專學歷。彼亦於二零零四年取得由中歐國際工商學院頒發的工商管理碩士學位。

### 獨立非執行董事

**郭宏新先生**，57歲，於二零一五年八月二十四日獲委任為本公司獨立非執行董事。郭先生為本公司薪酬委員會主席及本公司審核委員會（「審核委員會」）成員。

自一九八三年七月至一九九八年三月，郭先生任職於南京化工動力專科學校。自一九九八年四月起，彼一直擔任Sunpower Group Ltd（曾於二零零五年三月在新加坡交易所SESDAQ（自動報價市場）上市，及自二零零七年八月起在新加坡交易所主板（SPWG：新加坡交易所）上市）的董事會主席。

郭先生於一九八三年七月自中國南京化工動力專科學校（現稱南京師範大學）取得化學熱能工程學文憑。郭先生於一九九七年三月自中國南京化工大學（現稱南京工業大學）取得高級工程師資格。彼於二零一零年一月取得中國科學院頒發的土力工程博士學位。彼亦於二零一四年七月取得由中國清華大學頒發的高層管理人員工商管理碩士學位，並於二零一八年十一月獲江蘇省南京市機械工程高級專業技術資格評審委員會評審為高級工程師。郭先生於二零二零年五月獲授予南京工業大學特聘教授稱號。

**戴祖勉先生**，43歲，於二零一五年八月二十四日獲委任為本公司獨立非執行董事。戴先生為審核委員會主席兼薪酬委員會及提名委員會成員。

戴先生為中國註冊會計師協會成員以及英國特許公認會計師公會會員。自一九九九年七月至二零零六年八月，彼擁有超過七年的審核經驗。其審核經驗包括自二零零五年二月至二零零六年八月於普華永道中天會計師事務所任職。

戴先生自二零零六年九月至二零零七年八月為於香港聯交所主板及深圳證券交易所上市的海信科龍電器股份有限公司（HKSE：921；SZSX：000921）的合資格會計師兼公司秘書。戴先生自二零零九年二月至二零一二年四月於上海金絲猴食品股份有限公司、自二零一二年五月至二零一七年六月於香港聯交所主板上市的協眾國際控股有限公司（HKSE：3663）及自二零一七年十月至二零一九年四月擔任諾誓集團有限公司首席財務官。戴先生自二零一九年四月起獲委任為上海三熙大數據技術有限公司之首席財務官。

戴先生於一九九九年六月畢業於中國上海財經大學，取得國際工商管理學士學位。彼亦於二零一三年十月取得中國中歐國際工商學院頒發的高層管理人員工商管理碩士學位。

**潘九安先生**，52歲，於二零一八年十一月二十六日獲委任為本公司獨立非執行董事。潘先生為審核委員會及提名委員會成員。



## 董事及高級管理層

潘先生於教育、廚房電器、辦公自動化設備、紡織及服裝等多個行業擁有逾21年的人力資源及管理方面的經驗。彼自二零二一年一月起擔任寧波良知行文化傳媒有限公司首席執行官。自二零二零年五月至二零二零年十二月，彼擔任上海快聯門業有限公司首席執行官。自二零一八年至二零二零年，彼擔任上海領教企業管理諮詢有限公司之首席人力官。自二零一零年至二零一三年及自二零零三年至二零一零年，彼分別擔任勁霸男裝(上海)有限公司及寧波方太廚具有限公司之集團人力資源總監。自一九九四年至二零零二年，彼擔任美能達實業(香港)有限公司副經理、經理及高級經理。

潘先生於一九九一年自中南工業大學(現稱中南大學)取得法學學士學位。彼於一九九四年獲得中國律師資格。彼亦於二零一六年獲得上海交通大學卓越管理中心國家一級經理人資格。彼於二零一八年獲得中國人民大學首席人力官證書。

**王學海博士**，46歲，於二零二零年十一月二十二日獲委任為獨立非執行董事。

自二零零零年至二零零三年，王博士擔任人福醫藥集團股份公司(「人福醫藥」)(股份於上海證券交易所上市(股份代號：600079))副總裁。彼自二零零零年十月至二零零三年二月擔任人福醫藥副總裁，自二零零三年二月至二零零六年十月擔任人福醫藥總裁，後自二零零六年十月至二零二零年四月擔任人福醫藥董事長。彼亦自二零一七年九月起擔任樂福思健康集團公司董事長，自二零零一年二月起擔任武漢傑士邦衛生用品有限公司董事長。王博士自二零二零年四月起擔任人福醫藥董事，自二零一九年三月起擔任鬥魚網絡科技有限公司(股份於納斯達克全球精選市場上市(股份代號：DOYU))獨立董事。

王博士亦擔任中國醫藥企業管理協會副會長、中華全國工商業聯合會執行委員會委員、中國人民政治協商會議湖北省委員會委員、湖北省工商業聯合會副主席、湖北省醫藥行業協會會長、湖北省青年聯合會副主席及武漢市青年企業家協會會長。

王博士於一九九六年獲中國地質大學地球化學學士學位，於一九九九年及二零零三年分別獲武漢大學工商管理碩士學位及博士學位。彼亦於二零零二年獲中康乃狄克州立大學高層管理人員工商管理碩士學位。



### 高級管理層

下表載列有關我們高級管理層的若干資料：

姓名	年齡	加入本集團年份	獲委任日期
孟建革	(見上文)	(見上文)	(見上文)
王燁	(見上文)	(見上文)	(見上文)
朱力(自二零二零年十一月二十二日起繼續擔任首席戰略官)	71	(見上文)	(見上文)
章方良(自二零二零年八月二日起辭任首席執行官職務)	(見上文)	(見上文)	(見上文)
柳振宇(自二零二零年八月二日起獲委任為首席執行官)	44	二零零九年五月十一日	二零二零年八月二日
魏師牛(自二零二零年十二月一日起獲委任為首席財務官)	42	二零二零年九月二日	二零二零年十二月一日
黃穎(自二零二零年十一月六日起獲委任為傳奇首席執行官)	48	二零一九年七月二十二日	二零二零年十一月六日
許遠(自二零二零年八月二日起辭任傳奇首席執行官)	53	二零一八年三月二十八日	二零一八年三月二十八日

孟建革先生為本公司主席兼執行董事。有關孟先生的簡歷，請參閱上文「執行董事」一節。

王燁女士為本公司共同創辦人、執行董事兼總裁。有關王女士的簡歷，請參閱上文「執行董事」一節。

朱力博士為本公司執行董事、首席戰略官。有關朱博士的簡歷，請參閱上文「執行董事」一節。

柳振宇博士，44歲，自二零二零年八月二日起獲委任為本公司輪值首席執行官(按年輪替)，主要負責監督本公司的日常運營。



## 董事及高級管理層

柳博士於一九九八年六月取得中國南開大學生物化學和分子生物學理學學士學位，於二零零一年六月取得中國北京大學神經生理學理學碩士學位，並於二零零七年十一月取得美國匹茲堡大學醫學院神經生物學哲學博士學位。

柳博士在生命科學和生物製品開發行業擁有超過10年的管理經驗。柳博士於二零零九年五月加入本集團。自二零零九年五月至二零一五年八月，柳博士在本集團擔任過多個職位，包括發現生物學高級科學家、生物工藝開發主管及生物技術研究生物醫學研究所主管。自二零一五年九月至二零一九年四月，柳博士擔任試劑服務事業部總經理。自二零一七年一月至二零一九年四月，柳博士擔任生物科學事業部總裁。自二零一九年四月至二零二零年八月，彼擔任本公司歐洲分部總裁。彼於二零二零年八月獲委任為本公司輪值首席執行官。

在加入本集團之前，柳博士於二零零七年十一月至二零零九年五月在加州大學洛杉磯分校大衛格芬醫學院(David Geffen School of Medicine)擔任博士後學者。

**魏師牛先生**，42歲，於二零二零年十二月一日獲委任為本公司首席財務官，主要負責本公司的整體財務運作管理。魏先生於二零一九年九月加入本集團，擔任戰略及投資者關係副總裁。

加入本集團前，魏先生自二零一七年至二零一九年擔任復星保險集團二級市場投資部執行董事。彼自二零一零年至二零一六年九月擔任Investment Strategies Fund股票投資分析師及投資組合經理。自二零零九年至二零一零年五月，彼擔任Protocol Capital Management分析師，在此之前擔任紐約市立大學研究基金會研究員。

魏先生於二零零零年取得南京大學生物化學理學學士學位，於二零一一年取得柏魯克學院(Baruch College)工商管理碩士學位。

**黃穎博士**，48歲，為傳奇首席執行官兼首席財務官。彼自二零二零年十一月六日起獲委任為傳奇首席執行官，主要負責傳奇業務的所有方面，包括研發、臨床、製造、監管事務、人力資源、財務和運營、商業和業務發展活動。彼自二零一九年七月二十二日起獲委任為傳奇首席財務官，主要負責財務、會計、報告、投資者關係和公司溝通活動。

加入傳奇前，黃博士任職於美國美林銀行，自二零一四年起擔任董事總經理兼生物科技研究主管。黃博士領導一個分析師團隊，覆蓋逾30家生物科技公司，包括Amgen、Gilead、Celgene、Biogen及其他公司，涵蓋廣泛的治療領域。其知識及專長在機構投資者調查中被評為華爾街頂級生物科技分析師。黃博士自二零零七年起一直為生物科技分析師，在任職於美國美林銀行前，曾任職於富國銀行(原美聯銀行)、瑞士信貸、格裡歇爾和巴克萊銀行。

在華爾街工作前，黃博士為先靈葆雅(現為默克公司)的首席科學家。彼在化學研究部工作，專註於心血管和中樞神經系統治療領域的小分子藥物發現。彼是多項專利和同業期刊論文的合著者。

黃博士持有哥倫比亞大學生物有機化學博士學位。彼亦曾在中國科學技術大學天才少年特殊課程及哥倫比亞商學院學習。

董事會欣然遞呈本集團截至二零二零年十二月三十一日止年度的董事會報告及經審核合併財務報表。

## 公司資料及全球發售

本公司於二零一五年五月二十一日在開曼群島根據開曼群島法律註冊成立為獲豁免有限公司。股份於二零一五年十二月三十日（「上市日期」）在聯交所主板上市（「上市」）。

## 主要業務

本公司是一家廣受認同的生命科學研究與應用服務及產品供應商，將其自有技術應用於從基本生命科學研究到過渡生物醫學發展、工業合成產品及細胞治療解決方案的多個領域。廣泛而綜合的生命科學研究與應用服務及產品組合主要包括四個分部，即(i)生命科學服務及產品；(ii)生物製劑開發服務；(iii)工業合成生物產品；及(iv)細胞療法。服務及產品乃主要由科學家及研究人員用於基本生命科學研究、過渡生物醫學研究及早期醫藥開發活動。生物製藥及生物科技公司使用本公司的開發服務，在綜合平台上開發抗體藥物，以及基因或細胞治療產品。工業酶業界用戶，例如食品及飼料行業的用戶，使用本公司的工業合成生物產品。本公司的細胞療法產品用於治療難治性疾病，包括癌症及炎症性疾病。我們的客戶主要位於北美洲、歐洲、中國、日本及其他亞太地區。有關本公司附屬公司主要業務的分析載列於財務報表附註1。

## 業績及分配

本集團截至二零二零年十二月三十一日止年度的合併業績載於本年報第166及167頁。

## 末期股息

於二零二零年六月五日，董事會就傳奇生物科技股份有限公司分拆及於納斯達克全球精選市場獨立上市向本公司股東宣派特別股息。詳情請參閱本公司日期為二零二零年六月七日及二零二零年七月二十三日的公告以及日期為二零二零年六月二十六日的通函。

為保留資源作本集團業務發展，董事會不建議派發截至二零二零年十二月三十一日止年度的末期股息。

### 暫停辦理股份過戶登記手續

為確定出席將於二零二一年五月二十八日(星期五)舉行之股東週年大會(「股東週年大會」)並於會上投票的股東資格，本公司將於二零二一年五月二十五日(星期二)至二零二一年五月二十八日(星期五)(包括首尾兩日)暫停辦理股份過戶登記手續，期間亦不會辦理任何股份過戶登記。所有過戶文件連同相關股票須於二零二一年五月二十四日(星期一)下午四時三十分前送交本公司香港股份過戶登記分處香港中央證券登記有限公司進行登記，地址為香港灣仔皇后大道東183號合和中心17樓1712-1716號舖。

### 財務概要

本集團過去五個財政年度之業績以及資產及負債概要載列於本年報第8頁。本概要並不構成經審核合併財務報表的一部分。

### 主要客戶及供應商

#### 主要客戶

來自二零二零年前五大客戶的收益佔本公司截至二零二零年十二月三十一日止年度營業收入的24.7%。來自單一最大客戶的收益佔本公司截至二零二零年十二月三十一日止年度營業收入的19.4%。

#### 主要供應商

二零二零年，前五大供應商的交易額佔本公司截至二零二零年十二月三十一日止年度採購總額的27.8%。單一最大供應商的交易額佔本公司截至二零二零年十二月三十一日止年度採購總額的12.8%。

於報告期內，據董事所知，概無董事、董事的緊密聯繫人或本公司股東(據董事所知擁有本公司已發行股本5.0%以上的權益)在本公司五大客戶或供應商中擁有權益。

### 物業、廠房及設備

本年度內本集團物業、廠房及設備的變動詳情載於本年報財務報表附註13。

### 股本

於二零二零年十二月三十一日，已發行1,953,283,180股普通股。截至二零二零年十二月三十一日止年度本公司股本的變動詳情載於本年報財務報表附註32。

## 儲備

本年度內本公司及本集團的儲備變動詳情載於本年報第170及171頁的合併權益變動表。

## 可供分派儲備

於二零二零年十二月三十一日，本公司並無任何可供分派儲備(於二零一九年十二月三十一日：約15,580,000美元)。

## 董事

截至二零二零年十二月三十一日止年度及直至本年報日期的董事為：

### 執行董事

孟建革先生(主席)(自二零二零年十一月二十二日起獲委任為董事會主席)

王燁女士(總裁)

朱力博士(首席戰略官)(自二零二零年十一月二十二日起獲委任為執行董事)

### 非執行董事

章方良博士(自二零二零年八月二日起辭任首席執行官職務及由執行董事獲重新委任為非執行董事，並自二零二零年十一月二十二日起辭任董事會主席及非執行董事)

王魯泉博士

潘躍新先生

王佳芬女士

### 獨立非執行董事

郭宏新先生

戴祖勉先生

潘九安先生

王學海博士(自二零二零年十一月二十二日起獲委任為獨立非執行董事)

根據本公司組織章程大綱及細則(「細則」)，孟建革先生、朱力博士、王佳芬女士、潘九安先生及王學海博士均將於股東週年大會上退任，並合乎資格且願膺選連任。將於股東週年大會上膺選連任的董事的簡歷詳情將載於二零二一年四月十九日致股東之通函內。

### 董事簡歷

本公司董事及高級管理人員的簡歷詳情載於本年報第25至32頁。

### 獨立非執行董事獨立性的確認

根據上市規則第3.13條，本公司已接獲各獨立非執行董事就本身的獨立性發出的年度確認書。本公司認為，按照上市規則第3.13條，全體獨立非執行董事於截至二零二零年十二月三十一日止整個年度均為獨立人士。

### 董事服務合約

各執行董事已與本公司訂立服務合約，固定任期三年，孟建革先生及王燁女士自二零一八年十二月一日起計，朱力博士自二零二零年十一月二十二日起計。彼等的委任可於任期屆滿前由任何一方向對方提前至少六個月發出書面通知終止。

各非執行董事已與本公司簽署為期三年的委任函。王魯泉博士及潘躍新先生的委任生效日期為二零一八年八月二十四日，而王佳芬女士的委任生效日期為二零一八年十一月二十六日。彼等的委任可根據彼等各自的條款予以終止。

各獨立非執行董事已與本公司簽署為期三年的委任函。郭宏新先生及戴祖勉先生的委任生效日期為二零一八年八月二十四日，潘九安先生的委任生效日期為二零一八年十一月二十六日，王學海博士的委任生效日期為二零二零年十一月二十二日。彼等的委任可根據彼等各自的條款予以終止。

除本節所披露者外，概無董事與本集團訂立本公司不可於一年內不付賠償(法定賠償除外)而終止的服務合約。

## 董事於重要交易、安排及合約的權益

本公司或其任何附屬公司概無直接或間接與本公司任何董事訂立與其有重大利益關係、與本公司業務有關、及／或於本年度內或結束時仍然有效的重要交易、安排及合約。

## 管理合約

於本年度內，本公司並未訂立或現存任何關於管理及經營本公司全部或重大部分業務的合約。

## 薪酬政策

本集團有關董事及高級管理層之薪酬政策及薪酬架構乃基於本集團之經營業績、個人表現及可比較之市場數據訂定，並由薪酬委員會定期檢討。

經考慮個別董事之功績、資歷及能力以及本集團經營業績及可比較之市場數據後，非執行董事薪酬由薪酬委員會作出建議並由董事會決定，而執行董事薪酬則由薪酬委員會決定。

本公司亦已採納首次公開發售前購股權計劃、首次公開發售後購股權計劃、附屬公司購股權計劃、限制性股份獎勵計劃及二零二零年限制性股份計劃。購股權計劃及限制性股份獎勵計劃旨在使本公司可向經甄選的參與者授出購股權或限制性股份，作為彼等對本公司作出貢獻的獎勵或回報。因為購股權計劃及限制性股份獎勵計劃的廣泛參與性，董事認為有關計劃使本公司或傳奇能對僱員、董事及其他經甄選的參與者就其為公司作出的貢獻進行獎勵。

截至二零二零年十二月三十一日止年度內，5,525,000份行使價為每股13.84港元的購股權、720,000份行使價為每股15.00港元的購股權及2,360,000份行使價為每股12.10港元的購股權，分別於二零二零年四月二十九日、二零二零年九月一日及二零二零年十二月二十八日根據首次公開發售後購股權計劃授予若干董事及僱員。詳情請參閱本公司日期為二零二零年四月二十九日、二零二零年九月一日及二零二零年十二月二十八日的公告。除所披露者外，於報告期內概無根據首次公開發售後購股權計劃授出其他購股權。

截至二零二零年十二月三十一日止年度內，930,443股限制性股份、44,493股限制性股份及3,565,933股限制性股份分別於二零二零年四月二十九日、二零二零年九月一日及二零二零年十二月二十八日根據限制性股份獎勵計劃授予若干董事及僱員。詳情請參閱本公司日期為二零二零年四月二十九日、二零二零年九月一日及二零二零年十二月二十八日的公告。除所披露者外，於報告期內概無根據限制性股份獎勵計劃授出其他限制性股份。

自本公司於上市日期在聯交所上市後，概無根據首次公開發售前購股權計劃授出任何購股權。

有關購股權計劃、限制性股份獎勵計劃及二零二零年限制性股份計劃之詳情，請參閱下文「購股權計劃」及「限制性股份獎勵計劃」一段。

### 獲准許彌償條文

細則規定每位董事有權就其在履行職務或與履行職務相關過程中承受或招致與此相關的所有損失或責任從本公司資產中獲得彌償。有利董事的獲准許彌償條文目前仍生效，並於整個財政年度持續有效。本公司已於報告期內對其董事或管理人員可能遭受的法律訴訟事宜適當購買及維持保險。

### 股票掛鈎協議

除本報告載列的本公司購股權計劃外，於截至二零二零年十二月三十一日止年度內，本集團並無訂立或現存任何股票掛鈎協議。

### 購股權計劃

#### A. 首次公開發售前購股權計劃

本公司已根據二零一五年七月十五日本公司當時唯一股東的決議案採納首次公開發售前購股權計劃。由於首次公開發售前購股權計劃並無涉及本公司一旦於聯交所上市後所授出可認購股份的購股權，故首次公開發售前購股權計劃不受上市規則第17章之條文所限。上市後未根據首次公開發售前購股權計劃授出進一步購股權。











B. 首次公開發售後購股權計劃

本公司已根據本公司當時唯一股東於二零一五年十二月七日的書面決議案，批准及採納首次公開發售後購股權計劃。首次公開發售後購股權計劃須受上市規則第17章之規定所限。由採納日期起至二零二零年十二月三十一日，根據首次公開發售後購股權計劃已授出可認購100,863,137股股份的購股權（其中10,420,000份購股權已失效）。

下表載列首次公開發售後購股權計劃項下尚未行使之購股權詳情：

承授人類別/ 姓名	授出日期	購置期	行使期	緊接		購股權數目				
				授出日期前 於二零二零年 每股股份	收市價 (港元)	授出	註銷	失效	行使	尚未行使
本公司董事 朱力 (自二零二零年 十一月二十二日起 獲委任為 執行董事)	二零一七年十月十一日	二零一九年十二月三十一日至 二零二七年十月十日	二零一九年十二月三十一日至 二零二七年十月十日	8,330	8.07	800,000	—	—	—	800,000
		二零二零年十二月三十一日至 二零二七年十月十日	二零二零年十二月三十一日至 二零二七年十月十日							
		二零二零年十二月三十一日至 二零二七年十月十日	二零二零年十二月三十一日至 二零二七年十月十日							
		二零二零年十二月三十一日至 二零二七年十月十日	二零二零年十二月三十一日至 二零二七年十月十日							
		二零二零年十二月三十一日至 二零二七年十月十日	二零二零年十二月三十一日至 二零二七年十月十日							
		二零二零年十二月三十一日至 二零二七年十月十日	二零二零年十二月三十一日至 二零二七年十月十日							
		二零二零年十二月三十一日至 二零二七年十月十日	二零二零年十二月三十一日至 二零二七年十月十日							
		二零二零年十二月三十一日至 二零二七年十月十日	二零二零年十二月三十一日至 二零二七年十月十日							
		二零二零年十二月三十一日至 二零二七年十月十日	二零二零年十二月三十一日至 二零二七年十月十日							
		二零二零年十二月三十一日至 二零二七年十月十日	二零二零年十二月三十一日至 二零二七年十月十日							

承授人類別/ 姓名	授出日期	歸屬期	行使期	每股股份 行使價 (港元)		緊交 授出日期前 每股股份 收市價 (港元)		購股權數目			
				每份股份 行使價 (港元)	收市價 (港元)	於二零二零年 一月一日 尚未行使	於報告年度內 授出	註銷	失效	行使	於二零二零年 十二月三十一日 尚未行使
潘麗新	二零一八年十一月二十九日	二零一八年十一月二十九日至 二零二三年十一月二十八日	二零一八年十一月二十九日至 二零二三年十一月二十八日	14.04	14.32	400,000	—	—	—	—	400,000
	二零一九年十一月二十九日至 二零二三年十一月二十八日	二零一九年十一月二十九日至 二零二三年十一月二十八日	二零一九年十一月二十九日至 二零二三年十一月二十八日	—	—	—	—	—	—	—	—
	二零二零年十一月二十九日至 二零二三年十一月二十八日	二零二零年十一月二十九日至 二零二三年十一月二十八日	二零二零年十一月二十九日至 二零二三年十一月二十八日	—	—	—	—	—	—	—	—
	二零二一年十一月二十九日至 二零二三年十一月二十八日	二零二一年十一月二十九日至 二零二三年十一月二十八日	二零二一年十一月二十九日至 二零二三年十一月二十八日	—	—	—	—	—	—	—	—
	二零二二年十一月二十九日至 二零二三年十一月二十八日	二零二二年十一月二十九日至 二零二三年十一月二十八日	二零二二年十一月二十九日至 二零二三年十一月二十八日	—	—	—	—	—	—	—	—
	二零二三年十一月二十九日至 二零二三年十一月二十八日	二零二三年十一月二十九日至 二零二三年十一月二十八日	二零二三年十一月二十九日至 二零二三年十一月二十八日	—	—	—	—	—	—	—	—
	二零二零年九月一日至 二零二五年八月三十一日	二零二零年九月一日至 二零二五年八月三十一日	二零二零年九月一日至 二零二五年八月三十一日	15.00	14.98	—	60,000	—	—	—	60,000
	二零二一年九月一日至 二零二五年八月三十一日	二零二一年九月一日至 二零二五年八月三十一日	二零二一年九月一日至 二零二五年八月三十一日	—	—	—	—	—	—	—	—
	二零二二年九月一日至 二零二五年八月三十一日	二零二二年九月一日至 二零二五年八月三十一日	二零二二年九月一日至 二零二五年八月三十一日	—	—	—	—	—	—	—	—
	二零二三年九月一日至 二零二五年八月三十一日	二零二三年九月一日至 二零二五年八月三十一日	二零二三年九月一日至 二零二五年八月三十一日	—	—	—	—	—	—	—	—
	二零二零年九月一日	二零二零年九月一日	二零二零年九月一日	15.00	14.98	—	270,000	—	—	—	270,000
	王佳芬	二零二零年九月一日	二零二零年九月一日至 二零二五年八月三十一日	二零二零年九月一日至 二零二五年八月三十一日	15.00	14.98	—	270,000	—	—	—

承授人類別/ 姓名	授出日期	歸屬期	行使期	緊接 授出日期前		歸屬截止日期		註銷	失效	行使	於二零二零年 十二月三十一日 尚未行使	
				每股股份 行使價 (港元)	每股股份 收市價 (港元)	於二零二零年 一月一日	於報告年度內 於報告年度內					
郭宏新	二零一八年十一月二十九日	二零一八年十一月二十九日至 二零二三年十一月二十八日	二零一八年十一月二十九日至 二零二三年十一月二十八日	14.04	14.32	400,000	—	—	—	—	400,000	
		二零一九年十一月二十九日至 二零二三年十一月二十八日	二零一九年十一月二十九日至 二零二三年十一月二十八日	—	—	—	—	—	—	—	—	—
		二零二零年十一月二十九日至 二零二三年十一月二十八日	二零二零年十一月二十九日至 二零二三年十一月二十八日	—	—	—	—	—	—	—	—	—
		二零二一年十一月二十九日至 二零二三年十一月二十八日	二零二一年十一月二十九日至 二零二三年十一月二十八日	—	—	—	—	—	—	—	—	—
		二零二二年十一月二十九日至 二零二三年十一月二十八日	二零二二年十一月二十九日至 二零二三年十一月二十八日	—	—	—	—	—	—	—	—	—
		二零二零年九月一日至 二零二五年八月三十一日	二零二零年九月一日至 二零二五年八月三十一日	15.00	14.98	—	60,000	—	—	—	—	60,000
		二零二一年九月一日至 二零二五年八月三十一日	二零二一年九月一日至 二零二五年八月三十一日	—	—	—	—	—	—	—	—	—
		二零二五年八月三十一日 至 二零二九年九月一日	二零二五年八月三十一日 至 二零二九年九月一日	—	—	—	—	—	—	—	—	—
		二零二八年八月三十一日 至 二零三二年九月一日	二零二八年八月三十一日 至 二零三二年九月一日	—	—	—	—	—	—	—	—	—
		二零三一年八月三十一日 至 二零三五年九月一日	二零三一年八月三十一日 至 二零三五年九月一日	—	—	—	—	—	—	—	—	—
		二零三四年八月三十一日 至 二零三八年九月一日	二零三四年八月三十一日 至 二零三八年九月一日	—	—	—	—	—	—	—	—	—
		戴祖堯	二零一八年十一月二十九日	二零一八年十一月二十九日至 二零二三年十一月二十八日	二零一八年十一月二十九日至 二零二三年十一月二十八日	14.04	14.32	400,000	—	—	—	—
二零一九年十一月二十九日至 二零二三年十一月二十八日	二零一九年十一月二十九日至 二零二三年十一月二十八日			—	—	—	—	—	—	—	—	—
二零二零年十一月二十九日至 二零二三年十一月二十八日	二零二零年十一月二十九日至 二零二三年十一月二十八日			—	—	—	—	—	—	—	—	—
二零二一年十一月二十九日至 二零二三年十一月二十八日	二零二一年十一月二十九日至 二零二三年十一月二十八日			—	—	—	—	—	—	—	—	—
二零二二年十一月二十九日至 二零二三年十一月二十八日	二零二二年十一月二十九日至 二零二三年十一月二十八日			—	—	—	—	—	—	—	—	—
二零二零年九月一日至 二零二五年八月三十一日	二零二零年九月一日至 二零二五年八月三十一日			15.00	14.98	—	60,000	—	—	—	—	60,000
二零二一年九月一日至 二零二五年八月三十一日	二零二一年九月一日至 二零二五年八月三十一日			—	—	—	—	—	—	—	—	—
二零二五年八月三十一日 至 二零二九年九月一日	二零二五年八月三十一日 至 二零二九年九月一日			—	—	—	—	—	—	—	—	—
二零二八年八月三十一日 至 二零三二年九月一日	二零二八年八月三十一日 至 二零三二年九月一日			—	—	—	—	—	—	—	—	—
二零三一年八月三十一日 至 二零三五年九月一日	二零三一年八月三十一日 至 二零三五年九月一日			—	—	—	—	—	—	—	—	—
二零三四年八月三十一日 至 二零三八年九月一日	二零三四年八月三十一日 至 二零三八年九月一日			—	—	—	—	—	—	—	—	—





承授人類別/ 姓名	授出日期	歸屬期	行使期	緊接		購股權	
				授出日期前 於二零二零年 一月一日	於二零二零年 一月一日	於二零二零年 一月一日	於二零二零年 一月一日
				每股股份 行使價 (港元)	每股股份 收市價 (港元)	註銷	失效

				每股股份 行使價 (港元)	每股股份 收市價 (港元)	註銷	失效	行使	尚未行使
<b>本公司最高行政人員</b>									
柳振宇	二零一六年六月二十二日	二零一九年六月二十二日至 二零二六年六月二十一日	二零一九年六月二十二日至 二零二六年六月二十一日	1,204.0	1,210	—	—	—	5,000,000
(自二零二零年 八月二日起獲委任 為首席執行官)									
		二零二零年六月二十二日至 二零二六年六月二十一日	二零二零年六月二十二日至 二零二六年六月二十一日						
		二零二一年六月二十二日至 二零二六年六月二十一日	二零二一年六月二十二日至 二零二六年六月二十一日						
		二零二二年六月二十二日至 二零二六年六月二十一日	二零二二年六月二十二日至 二零二六年六月二十一日						
		二零二三年六月二十二日至 二零二六年六月二十一日	二零二三年六月二十二日至 二零二六年六月二十一日						
		二零二四年六月二十二日至 二零二六年六月二十一日	二零二四年六月二十二日至 二零二六年六月二十一日						
<b>本公司高級管理層</b>									
葉師牛	二零一九年十一月二十九日	二零二零年十一月二十九日至 二零二九年十一月二十八日	二零二零年十一月二十九日至 二零二九年十一月二十八日	19,182	19,54	—	—	—	500,000
(自二零二零年 十二月一日起 獲委任為首席 財務官)									
		二零二一年十一月二十九日至 二零二九年十一月二十八日	二零二一年十一月二十九日至 二零二九年十一月二十八日						
		二零二二年十一月二十九日至 二零二九年十一月二十八日	二零二二年十一月二十九日至 二零二九年十一月二十八日						
		二零二三年十一月二十九日至 二零二九年十一月二十八日	二零二三年十一月二十九日至 二零二九年十一月二十八日						
		二零二四年十一月二十九日至 二零二九年十一月二十八日	二零二四年十一月二十九日至 二零二九年十一月二十八日						



承授人類別/ 姓名	購股權數目										
	緊接		緊接		緊接		緊接		緊接		
	授出日期	歸屬期	行使期	每股股份 行使價 (港元)	授出日期前 每股股份 收市價 (港元)	於二零二零年 一月一日 尚未行使	於報告年度內 授出	於報告年度內 註銷	於報告年度內 失效	於二零二零年 十二月三十一日 尚未行使	
二零一九年七月十九日	二零二零年七月十九日至 二零一九年七月十八日	二零二零年七月十九日至 二零一九年七月十八日	二零二零年七月十九日至 二零一九年七月十八日	183	17.86	4,515,000	—	—	570,000	—	3,945,000
二零一九年十一月二十九日	二零二零年十一月二十九日至 二零一九年十一月二十八日	二零二零年十一月二十九日至 二零一九年十一月二十八日	二零二零年十一月二十九日至 二零一九年十一月二十八日	19,132	19.54	5,385,000	—	—	850,000	—	4,535,000
二零二零年四月二十九日	二零二一年四月二十九日至 二零二零年四月二十八日	二零二一年四月二十九日至 二零二零年四月二十八日	二零二一年四月二十九日至 二零二零年四月二十八日	13,884	13.698	—	5,525,000	—	300,000	—	5,225,000
二零二零年十二月二十八日	二零二一年十二月二十八日至 二零二零年十二月二十七日	二零二一年十二月二十八日至 二零二零年十二月二十七日	二零二一年十二月二十八日至 二零二零年十二月二十七日	12,10	11.360	—	1,750,000	—	—	—	1,750,000
						84,357,137	8,605,000	—	4,497,500	4,493,100	83,971,537

附註：

(1) 緊接購股權獲行使日前的加權平均收市價為14.56港元。

有關首次公開發售後購股權計劃的進一步詳情，請參閱招股章程附錄五「法定及一般資料」及本年報財務報表附註32。

## C. 附屬公司購股權計劃

於二零一七年十二月二十一日，本公司批准及採納附屬公司購股權計劃。附屬公司購股權計劃須受上市規則第17章之規定所限。

由採納日期起至二零二零年十二月三十一日，根據附屬公司購股權計劃已授出可認購20,526,000股傳奇股份的購股權（其中4,602,600份購股權已失效）。

下表載列附屬公司購股權計劃項下尚未行使之購股權詳情：

承授人類別/ 姓名	授出日期	歸屬期	行使期	每股股份 行使價 美元	於二零二零年		購股權數目			
					於二零二零年 一月一日 尚未行使	於報告期內 授出	於報告期內 註銷	於報告期內 失效	於報告期內 行使	於二零二零年 十二月三十一日 尚未行使
本集團高級管理層 許遠 (自二零二零年 八月二日起 辭任)	二零一八年八月三十日	二零一九年七月一日至 二零二八年八月二十九日	二零一九年七月一日至 二零二八年八月二十九日	1.0	4,400,000	—	1,990,000	330,908	2,079,092	

承授人類別/ 姓名	授出日期	歸屬期	行時期	每股股份 行使價 美元	購股權數目					於二零二零年 十二月三十一日 尚未行使 尚餘行使
					於二零二零年 一月一日 尚未行使	於報告期內 授出	於報告期內 註銷	於報告期內 失效	於報告期內 行使	
黃 (自二零二零年 十一月六日起 獲委任)	二零一九年七月二十二日	二零二零年七月二日至 二零一九年七月一日	二零二零年七月二日至 二零一九年七月一日	1.5	1,000,000	—	—	—	7,492	992,508
		二零二零年七月二日至 二零一九年七月一日	二零一九年七月二日至 二零一九年七月一日							
		二零二零年七月二日至 二零一九年七月一日	二零一九年七月二日至 二零一九年七月一日							
		二零二零年七月二日至 二零一九年七月一日	二零一九年七月二日至 二零一九年七月一日							
		二零二零年七月二日至 二零一九年七月一日	二零一九年七月二日至 二零一九年七月一日							
		二零二零年七月二日至 二零一九年七月一日	二零一九年七月二日至 二零一九年七月一日							
		二零二零年七月二日至 二零一九年七月一日	二零一九年七月二日至 二零一九年七月一日							
		二零二零年七月二日至 二零一九年七月一日	二零一九年七月二日至 二零一九年七月一日							
		二零二零年七月二日至 二零一九年七月一日	二零一九年七月二日至 二零一九年七月一日							
		二零二零年七月二日至 二零一九年七月一日	二零一九年七月二日至 二零一九年七月一日							
其他僱員	二零一七年十二月二十六日	二零一九年十二月二十五日至 二零一七年十二月二十五日	二零一九年十二月二十五日至 二零一七年十二月二十五日	0.5	6,347,000	—	—	236,000	657,886	5,383,114
	二零一八年八月三十日	二零一九年一月一日至 二零一八年八月二十九日	二零一九年一月一日至 二零一八年八月二十九日	1.0	2,883,000	—	—	237,000	407,600	2,238,400
	二零一八年十二月三十一日	二零一九年十二月三十一日至 二零一八年十二月三十日	二零一九年十二月三十一日至 二零一八年十二月三十日	1.0	636,000	—	—	50,000	65,706	520,294
	二零一九年一月十四日	二零一九年十二月三十一日至 二零一九年一月十三日	二零一九年十二月三十一日至 二零一九年一月十三日	1.0	10,000	—	—	—	—	10,000
	二零一九年一月二十八日	二零一九年十二月三十一日至 二零一九年一月二十七日	二零一九年十二月三十一日至 二零一九年一月二十七日	1.0	10,000	—	—	—	—	10,000
	二零一九年七月二日	二零二零年七月二日至 二零一九年七月一日	二零二零年七月二日至 二零一九年七月一日	1.5	2,223,000	—	—	161,600	188,304	1,873,096
		二零二零年七月二日至 二零一九年七月一日	二零一九年七月二日至 二零一九年七月一日							
		二零二零年七月二日至 二零一九年七月一日	二零一九年七月二日至 二零一九年七月一日							
		二零二零年七月二日至 二零一九年七月一日	二零一九年七月二日至 二零一九年七月一日							
		二零二零年七月二日至 二零一九年七月一日	二零一九年七月二日至 二零一九年七月一日							

承授人類別/ 姓名	授出日期	歸屬期	行使期	每份股份 行使價 美元	購股權數目				於二零二零年 十二月三十一日	
					於報告期內 授出	於報告期內 註銷	於報告期內 失效	於報告期內 行使	尚未行使	尚未行使
	二零一九年七月八日	二零二零年七月二日至 二零一九年七月一日	二零二零年七月二日至 二零一九年七月一日	1.5	—	—	—	—	—	2,000
	二零一九年十一月二十九日	二零二零年十一月二十九日至 二零一九年十一月二十八日	二零二零年十一月二十九日至 二零一九年十一月二十八日	11.5	—	—	34,000	24,100	—	413,900
	二零一九年十二月九日	二零二零年十二月二十九日至 二零一九年十一月二十八日	二零二零年十二月二十九日至 二零一九年十一月二十八日	11.5	—	—	—	—	—	30,000
	二零二零年六月五日	二零二零年六月五日至 二零二零年六月五日	二零二零年六月五日至 二零二零年六月五日	11.5	90,000	—	—	—	—	90,000
	二零二零年九月一日	二零二零年十一月二十九日至 二零二零年八月三十一日	二零二零年十一月二十九日至 二零二零年八月三十一日	16.335	569,000	—	—	—	—	569,000
	二零二零年十一月十九日	二零二零年十一月十九日至 二零二零年十一月十八日	二零二零年十一月十九日至 二零二零年十一月十八日	13.575	20,000	—	—	—	—	20,000
					18,013,000	679,000	—	2,768,600	1,661,996	14,241,404

除上述變動外，於截至二零二零年十二月三十一日止年度內，概無購股權已根據附屬公司購股權計劃授出、行使、失效或註銷。

## 購股權計劃概要

詳情	首次公開發售前購股權計劃	首次公開發售後購股權計劃	附屬公司購股權計劃
1. 目的	旨在表彰及答謝合資格參與者曾經或可能已經對本集團作出的貢獻，並為合資格參與者提供於本公司擁有個人權益的機會，以：(1)吸引有能力和經驗的人員；(2)激勵彼等留任本集團；及(3)向彼等提供獲得本公司股權的機會，鼓勵彼等為本集團的未來發展及擴展而努力。	旨在為參與者提供機會獲得本公司的所有人權益，以及鼓勵參與者為了本公司及其股東整體利益，努力提升本公司及其股份的價值。首次公開發售後購股權計劃將為本公司提供靈活的方法，以挽留、激勵、獎勵、酬謝、補償參與者及／或為參與者提供福利。	旨在為參與者提供機會獲得傳奇的所有人權益，以及鼓勵參與者為了傳奇及其股東整體利益，努力提升傳奇及其股份的價值。附屬公司購股權計劃將為傳奇提供靈活的方法，以挽留、激勵、獎勵、酬謝、補償參與者及／或為參與者提供福利。
2. 參與者	本集團任何成員公司的董事、僱員或顧問。	董事會可向其全權酌情甄選的任何參與者授出購股權。	董事(包括執行董事、非執行董事及獨立非執行董事)以及本集團任何成員公司的僱員，惟條件是受制於美利堅合眾國稅法的任何參與者(「美國參與者」)，該參與者必須為自然人及於傳奇或傳奇持有至少50%的傳奇附屬公司的董事或僱員。

詳情	首次公開發售前購股權計劃	首次公開發售後購股權計劃	附屬公司購股權計劃
3. 股份配發數目上限	截至二零二零年十二月三十一日，可認購合共72,648,178股股份之購股權尚未行使，佔本公司截至二零二零年十二月三十一日之已發行股本約3.72%。不得根據首次公開發售前購股權計劃進一步授出購股權。	<p>根據首次公開發售後購股權計劃所授出購股權可發行之股份數目上限為160,000,000股，佔本公司截至二零二零年十二月三十一日之已發行股本約8.19%。</p> <p>根據首次公開發售後購股權計劃及本公司任何其他計劃已授出但尚未行使的購股權獲悉數行使時可予發行的股份數目上限合共不得超過不時已發行股份總數的30%。</p> <p>截至二零二零年十二月三十一日止年度，根據首次公開發售後購股權計劃已授出可認購8,605,000股股份之購股權。</p>	<p>根據附屬公司購股權計劃所授出購股權可發行之傳奇股份數目上限為20,000,000股，佔傳奇截至二零二零年十二月三十一日之已發行股本約7.52%。</p> <p>根據附屬公司購股權計劃及傳奇其他計劃已授出但尚未行使的購股權獲悉數行使時可予發行的傳奇股份數目上限不得超過不時已發行傳奇股份的30%。</p> <p>截至二零二零年十二月三十一日止年度，根據附屬公司購股權計劃已授出可認購679,000股傳奇股份之購股權。</p>
4. 每名參與者的配額上限	—	截至最後一次授出日期起任何12個月期間本公司不時已發行股本的1%。	截至最後一次授出日期起任何12個月期間傳奇不時已發行股本的1%。



詳情      首次公開發售前購股權計劃      首次公開發售後購股權計劃      附屬公司購股權計劃

5. 購股權期限 直至二零二五年十二月三十一日的任何時間及不時期間。

董事會作出要約時知會各承授人的期限，須由董事會在授出購股權時全權酌情釐定，惟該期限不得超過授出有關購股權日期起計十年。

要約的條款可能包含購股權須持有的最短期限及／或於購股權可予全部或部分行使前必須達致的任何最低表現目標等條款，且可能包括董事會視情況或一般性酌情施加(或不會施加)的其他條款。

傳奇董事會作出要約時知會各承授人的期限，須由傳奇董事會在授出購股權時全權酌情釐定，惟該期限不得超過授出有關購股權日期起計十年(或5年，倘激勵購股權(符合1986年美國國內稅收法(「美國國內稅收法」)第422條賦予該詞的涵義)授予一名美國參與者，其為傳奇或傳奇附屬公司(於美國財政部規例第1.424-1(f)(1)及(2)條界定)僱員擁有(或視為擁有)的股份佔僱用承授人的公司或美國財政部規例第1.424-1(f)(1)及(2)條所界定的任何母公司或附屬公司的所有類別股票的合併投票權總計超過10%)。

要約的條款可能包含購股權須持有的最短期限或於購股權可予行使前必須達致的任何表現目標等條款，且可能包括傳奇董事會視情況或一般性酌情施加的其他條款。

詳情	首次公開發售前購股權計劃	首次公開發售後購股權計劃	附屬公司購股權計劃
6. 接納要約	於接納購股權要約時，參與者須根據本公司設定之條款及條件簽立並交回接納函件。	購股權要約於發出要約日期起計21日期間可供有關參與者接納。於接納購股權要約時，承授人須向本公司支付1.00港元。	購股權要約於發出要約日期起計21日期間可供有關參與者接納。於接納購股權要約時，承授人須向傳奇支付1.00美元(或其人民幣等值金額)。
7. 行使價	0.003美元至0.103美元	認購價不得低於以下最高者： (1) 股份於授出日期在聯交所每日報價表所列收市價； (2) 股份於緊接授出日期前五個營業日在聯交所日報價表所列平均收市價(惟倘於股份首次在聯交所開始買賣後少於五個營業日的期間內建議授出任何購股權，則全球發售中股份的新發行價將用作股份在聯交所上市之前期間內任何營業日的收市價)；及 (3) 股份於授出日期的面值。	任何承授人(包括非美國參與者或美國參與者)應付的認購價不得少於傳奇股份於授出日期的價值(由傳奇董事會參考不時將取得的估值報告本著誠信及遵守美國國內稅收法第409A條及第422條的方式釐定)，受限於湊整調整(或將由傳奇董事會全權酌情釐定)，惟本公司尋求傳奇於香港聯合交易所有限公司、創業板或海外證券交易所(如有)獨立上市之日至上市日期止期間須遵守上市規則第17.03(9)條項下註釋(2)的規則。
8. 計劃餘下年期	首次公開發售前購股權計劃已於二零一五年十二月三十日期。	於二零一五年十二月七日起計十年期間有效及生效。	於二零一七年十二月二十一日起計十年期間有效及生效。

## 限制性股份獎勵計劃

### 限制性股份獎勵計劃

本公司於二零一九年三月二十二日(「採納日期」)採納限制性股份獎勵計劃(「限制性股份獎勵計劃」)，以(其中包括)肯定董事會根據限制性股份獎勵計劃之條款選定的本公司或其任何附屬公司的任何董事或僱員所作出的貢獻(「選定參與者」)。

本公司與香港中央證券信託有限公司(作為受託人，「受託人」)就委任受託人負責管理限制性股份獎勵計劃訂立信託契約(「信託契約」)。根據限制性股份獎勵計劃，本公司將以(i)受託人將於市場上收購的現有股份，及／或(ii)將向受託人配發及發行的新股份，應付本公司可能向任何選定參與者發售的股份(「限制性股份」)。所有根據限制性股份獎勵計劃授出的相關限制性股份總數合共不得超出本公司於二零一九年三月二十二日的已發行股本之百分之十。限制性股份獎勵計劃初步將於採納日期起計十年期間有效。歸屬僅於董事會施加的條件達成(或獲董事會豁免(如適用))後方可作實。概無選定參與者或受託人可就任何尚未歸屬的限制性股份行使任何表決權。

於報告期內，930,433股限制性股份、44,493股限制性股份及3,565,933股限制性股份(「限制性股份獎勵股份」)分別於二零二零年四月二十九日、二零二零年九月一日及二零二零年十二月二十八日根據限制性股份獎勵計劃授予若干僱員(「承授人」)。於二零二零年四月二十九日、二零二零年九月一日及二零二零年十二月二十八日，股份在聯交所的收市價分別為每股13.84港元、每股15.00港元及每股11.68港元。除下文所披露者外，概無承授人為本公司董事、最高行政人員或主要股東(定義見上市規則)或彼等的聯繫人(定義見上市規則)。詳情請參閱本公司日期為二零二零年四月二十九日、二零二零年九月一日及二零二零年十二月二十八日的公告。

除所披露者外，報告期內並無根據限制性股份獎勵計劃授出任何其他限制性股份獎勵股份。

限制性股份獎勵股份乃由受託人透過場內交易收購，現由受託人根據上市規則及信託契約持有，直到相關歸屬日期結束，並於作出限制性股份獎勵股份授予時董事會可能訂明的有關歸屬條件達成後轉讓予承授人。

由於上文所述授予限制性股份獎勵股份不會導致本公司發行新股份，因此授予限制性股份獎勵股份不會對本公司現有股東的股權產生任何攤薄影響。

下表載列限制性股份獎勵計劃項下已發行之股份詳情：

承授人類別／姓名	授出日期	股份數目				於二零二零年 十二月 三十一日 尚未行使
		於二零二零年 一月一日	於報告期內 授出	於報告期內 歸屬	於報告期內 失效	
<b>董事</b>						
孟建革	二零二零年十二月二十八日	—	400,000 <sup>(附註1)</sup>	—	—	400,000
朱力博士	二零二零年十二月二十八日	—	200,000 <sup>(附註2)</sup>	—	—	200,000
(自二零二零年十一月二十二日起獲委任為執行董事)						
<b>最高行政人員</b>						
柳振宇	二零二零年四月二十九日	—	10,750 <sup>(附註3)</sup>	—	—	10,750
(自二零二零年八月二日起獲委任為首席執行官)						
<b>高級管理層</b>						
魏師牛	二零二零年四月二十九日	—	3,620	—	—	3,620
(自二零二零年十二月一日起獲委任為首席財務官)						
其他僱員	二零一九年七月十九日	1,048,116	—	204,316	79,618	764,182
	二零一九年十一月二十九日	150,000	—	30,000	—	120,000
	二零二零年四月二十九日	—	916,073	—	94,426	821,647
	二零二零年九月一日	—	44,493	—	376	44,117
	二零二零年十二月二十八日	—	2,565,933	—	—	2,565,933
		1,198,116	4,540,869	234,316	174,420	5,330,249

附註：

- (1) 孟建革獲授400,000股限制性股份，將於二零二一年十二月二十八日至二零二五年十二月二十八日分五期等額按年分期歸屬。
- (2) 朱力博士獲授200,000股限制性股份，將於二零二一年十二月二十八日至二零二五年十二月二十八日分五期等額按年分期歸屬。
- (3) 柳振宇博士獲授10,750股限制性股份，將於二零二一年四月二十九日及二零二二年四月二十九日分兩期等額按年分期歸屬。

## 二零二零年限制性股份計劃

於二零二零年五月二十六日，傳奇股東批准並採納二零二零年限制性股份計劃，以向傳奇的僱員、顧問及董事以及金斯瑞與傳奇附屬公司的僱員、顧問及董事授出限制性股份及限制性股份單位（稱為獎勵）。

二零二零年限制性股份計劃旨在透過將參與者的個人利益與傳奇股東的利益掛鉤，為參與者提供激勵，以作出卓越表現為傳奇股東帶來豐厚回報，從而促進傳奇的成功及加強其價值。二零二零年限制性股份計劃將為傳奇激勵、吸引及挽留參與者提供服務的能力提供靈活性。

根據二零二零年限制性股份計劃，根據授出的所有獎勵可發行的股份上限總數為11,000,000股。除非經傳奇董事會提早終止，否則二零二零年限制性股份計劃將於二零二零年五月二十六日起計十年期間有效。

於報告期內，1,138,863個限制性股份單位（「限制性股份單位」）根據二零二零年限制性股份計劃授出。

除所披露者外，於報告期內並無根據二零二零年限制性股份計劃授出其他限制性股份或限制性股份單位。

下表載列二零二零年限制性股份計劃項下已發行之股份詳情：

承授人	授出日期	股份數目				於二零二零年 十二月 三十一日 尚未行使
		於二零二零年 一月一日	於報告期內 授出	於報告期內 歸屬	於報告期內 失效	
參與者	二零二零年 六月五日	—	52,173	—	—	52,173
	二零二零年 九月一日	—	777,382	—	26,406	750,976
	二零二零年 十一月十九日	—	309,308	—	—	309,308
			1,138,863	—	26,406	1,112,457

## 董事及五位最高薪酬人士的薪酬

董事及五位最高薪酬人士的薪酬詳情載於本年報財務報表附註8及附註9。

### 董事及行政人員資料變動

孟建革先生自二零二零年十一月二十二日起獲委任為董事會主席及提名委員會主席。詳情請參閱本公司日期為二零二零年十一月二十二日的公告。

王燁女士自二零二零年十一月二十二日起獲委任為制裁風險控制委員會主席。詳情請參閱日期為二零二零年十一月二十二日的公告。王燁女士自二零二零年九月四日起獲委任為Maple Bio董事，自二零二零年十一月六日起獲委任為傳奇生物科技股份有限公司主席，自二零二一年二月四日起獲委任為南京傳奇生物科技股份有限公司董事，自二零二一年三月六日起獲委任為香港傳奇生物科技股份有限公司董事，自二零二一年三月六日起獲委任為Legend Biotech (Netherlands) B.V.董事，自二零二一年三月六日起獲委任為Legend Biotech Ireland Limited董事，自二零二一年三月六日起獲委任為Legend Biotech USA Inc.董事。王燁女士為Ren-Shiu Foundation, Inc.的受託人及總裁。

朱力博士自二零二零年十一月二十二日起獲委任為執行董事及本公司授權代表。詳情請參閱日期為二零二零年十一月二十二日的公告。

自二零二零年八月起，章方良博士已辭任本公司行政總裁職務，並由執行董事獲重新委任為非執行董事。自二零二零年十一月二十二日起，章方良博士已進一步辭任非執行董事、董事會主席、提名委員會主席及成員、制裁風險控制委員會主席及成員、本公司授權代表職務以及傳奇生物科技股份有限公司董事職務。詳情請參閱日期為二零二零年八月二日及二零二零年十一月二十二日的公告。章方良博士已自二零二一年二月四日起辭任南京傳奇生物科技股份有限公司執行董事職務，並於同日不再擔任南京傳奇生物科技股份有限公司法定代表人。章方良博士已自二零二一年三月六日起辭任Legend Biotech Limited、香港傳奇生物科技股份有限公司、Legend Biotech (Netherlands) B.V.、Legend Biotech Ireland Limited及Legend Biotech USA Inc.董事職務。

王魯泉先生自二零二零年十二月起獲委任為信華生物藥業(廣州)有限公司首席執行官及董事長。

潘九安先生自二零二一年一月起獲委任為寧波良知行文化傳媒有限公司首席執行官，並於二零二零年十二月辭任上海快聯門業有限公司首席執行官。

王學海博士自二零二零年十一月二十二日起獲委任為獨立非執行董事。詳情請參閱日期為二零二零年十一月二十二日的公告。

柳振宇博士自二零二零年八月二日起獲委任為本公司首席執行官。詳情請參閱日期為二零二零年八月二日的公告。

除本年報所披露者外，根據上市規則第13.51B(1)條須披露，概無根據上市規則第13.51(2)條第(a)至(e)段及第(g)段須披露的任何董事之資料變動。

## 董事及最高行政人員於股份、相關股份及債權證中擁有的權益及淡倉

於二零二零年十二月三十一日，董事及本公司最高行政人員於本公司或其相聯法團（定義見《證券及期貨條例》（「證券及期貨條例」）第XV部）的股份、相關股份及債權證中擁有根據證券及期貨條例第XV部第7及8分部須知會本公司及聯交所的權益及淡倉（包括根據證券及期貨條例的該等條文彼等被當作或視為擁有的權益及淡倉），或根據證券及期貨條例第352條須登記於該條所述登記冊或根據上市規則附錄10所載的《上市發行人董事進行證券交易的標準守則》（「標準守則」）須知會本公司及聯交所的權益及淡倉如下：

於二零二零年十二月三十一日於本公司普通股及相關股份的好倉

董事姓名	身份／權益性質	所持／擁有權益的股份數目	概約持股百分比 (%)
<b>董事</b>			
孟建革	實益擁有人 <sup>(附註1)</sup>	2,678,838	0.14
王燁	受控制法團權益 <sup>(附註2)</sup> 、 一致行動方 <sup>(附註3)</sup> 、 實益擁有人 <sup>(附註4)</sup> 及 一項全權信託的創辦人 <sup>(附註5)</sup>	944,684,581	48.36
朱力	實益擁有人 <sup>(附註6)</sup>	2,281,597	0.12
王魯泉	受控制法團權益 <sup>(附註7)</sup> 、 一致行動方 <sup>(附註3)</sup> 及 配偶權益 <sup>(附註8)</sup>	944,684,581	48.36
潘躍新	實益擁有人 <sup>(附註9)</sup>	460,000	0.02
王佳芬	實益擁有人 <sup>(附註10)</sup>	270,000	0.01
郭宏新	實益擁有人 <sup>(附註11)</sup>	460,000	0.02
戴祖勉	實益擁有人 <sup>(附註12)</sup>	460,000	0.02
潘九安	實益擁有人 <sup>(附註13)</sup>	270,000	0.01
王學海	實益擁有人 <sup>(附註14)</sup>	210,000	0.01
(自二零二零年十一月二十二日起 獲委任為執行董事)			
<b>最高行政人員</b>			
柳振宇	實益擁有人 <sup>(附註15)</sup>	5,039,072	0.26
(自二零二零年八月二日起獲委任為 首席執行官)			

\* 該百分比乃基於二零二零年十二月三十一日已發行的1,953,283,180股股份計算。

附註：

- (1) 孟建革先生持有限制性股份獎勵計劃項下400,000股相關股份、根據首次公開發售前購股權計劃有條件獲授的購股權項下1,943,320股相關股份及335,518股股份。
- (2) 王燁持有GS Corp已發行股本約10.26%。根據GS Corp股東投票協議及就證券及期貨條例而言，王燁被視為或被當作於GS Corp持有的所有股份中擁有權益。
- (3) 於二零零八年八月十四日，章方良、王燁及王魯泉訂立GS Corp股東投票協議，據此，章方良、王燁及王魯泉已同意於GS Corp的股東大會上一致投票，而王魯泉及王燁同時將代表權授予章方良，授權章方良就王魯泉及王燁各自於GS Corp實益擁有的股份（於二零二零年十二月三十一日持有875,366,235股股份）投票並行使所有投票權及相關權利。於二零一五年五月二十九日，吳詠梅簽署委託協議，據此將其所擁有的全部GS Corp股份（即108,625,000股GS Corp股份）的所有投票權及相關權利授予章方良。
- (4) 王燁持有根據首次公開發售前購股權計劃有條件獲授的購股權項下68,016,194股相關股份及664,152股股份。
- (5) 於二零一七年十月五日，王燁設立二零一七年王燁家族信託（「王氏信託」），為一項不可撤回全權家族信託，受益人為其配偶、兒子及其生存後嗣。王燁的配偶胡智勇為王氏信託的受託人。於二零二零年十二月十五日，王燁將460,000股GS Corp股份贈予王氏信託。同日，王氏信託將20,125,600股GS Corp股份轉讓予王燁。王氏信託（透過其受託人）持有GS Corp全部已發行股本約1.96%，並就證券及期貨條例而言被視為或被當作於GS Corp持有的所有股份中擁有權益。
- (6) 朱力博士持有限制性股份獎勵計劃項下200,000股相關股份、根據首次公開發售後購股權計劃有條件獲授的購股權項下800,000股相關股份及1,281,597股股份。
- (7) 於二零二零年十二月三十一日，王魯泉持有GS Corp已發行股本約22.76%。根據GS Corp股東投票協議及就證券及期貨條例而言，王魯泉被視為或被當作於GS Corp持有的所有股份中擁有權益。
- (8) 王魯泉為Huang Lili的配偶。就證券及期貨條例而言，王魯泉被視為或被當作於Huang Lili擁有權益的所有股份（即638,000股股份）中擁有權益。
- (9) 潘躍新持有根據首次公開發售後購股權計劃獲授的購股權項下460,000股相關股份。
- (10) 王佳芬持有根據首次公開發售後購股權計劃獲授的購股權項下270,000股相關股份。
- (11) 郭宏新持有根據首次公開發售後購股權計劃獲授的購股權項下460,000股相關股份。
- (12) 戴祖勉持有根據首次公開發售後購股權計劃獲授的購股權項下460,000股相關股份。
- (13) 潘九安持有根據首次公開發售後購股權計劃獲授的購股權項下270,000股相關股份。
- (14) 王學海持有根據首次公開發售後購股權計劃獲授的購股權項下210,000股相關股份。
- (15) 柳振宇持有根據首次公開發售後購股權計劃獲授的購股權項下5,000,000股相關股份，限制性股份獎勵項下10,750股相關股份及28,322股股份。



## 董事購買股份或債券的權利

除「購股權計劃」一節所披露者外，於本年度內任何時間，概無授予任何董事或彼等各自之配偶或未滿18歲的子女通過購入本公司股份或債券的方式而獲益的權利或由彼等行使任何該等權利；亦無由本公司或其任何附屬公司作出任何安排以令董事或彼等各自之配偶或未滿18歲的子女於任何其他法人團體獲得該等權利。

## 主要股東於股份的權益

於二零二零年十二月三十一日，據董事所知，下列人士（董事或最高行政人員除外）於股份或相關股份中擁有根據證券及期貨條例第XV部第2及3分部須向本公司披露之權益或淡倉，或登記於須根據證券及期貨條例第336條所存置的登記冊內之權益或淡倉：

於二零二零年十二月三十一日於本公司普通股的好倉

姓名	身份／權益性質	所持／ 擁有權益的股份／ 相關股份數目	概約持股百分比 (%)
GS Corp <sup>(附註1)</sup>	實益擁有人	875,366,235	44.82
章方良 <sup>(附註2)(附註3)</sup>	受控制法團權益、 一致行動方及 一項全權信託的創辦人	944,684,581	48.36
金偉紅 <sup>(附註3)</sup>	受控制法團權益、 一致行動方及受託人	944,684,581	48.36
胡智勇 <sup>(附註4)</sup>	受控制法團權益、 一致行動方及受託人	944,684,581	48.36
Huang Lili	實益擁有人、受控制法團權益及 一致行動方	944,684,581	48.36

\* 該百分比乃基於二零二零年十二月三十一日已發行的1,953,283,180股股份計算。

附註：

- (1) 於二零二零年十二月三十一日，GS Corp為於美國特拉華州註冊成立的公司，並由章方良、章氏信託、王魯泉、吳詠梅、吳氏二零一七年信託<sup>(附註5)</sup>、吳氏二零一九年信託<sup>(附註5)</sup>、吳氏二零二零年獨立信託A<sup>(附註5)</sup>、吳氏二零二零年獨立信託B<sup>(附註5)</sup>、吳氏二零二零年信託<sup>(附註5)</sup>、王燁、王氏信託、牟英軍及慈善機構B分別擁有約37.47%、約3.66%、約22.76%、約7.96%、約2.07%、約0.70%、約0.42%、約0.42%、約11.10%、約10.26%、約1.95%、約1.05%及約0.18%。

- (2) 於二零二零年十二月三十一日，章方良持有GS Corp已發行股本約37.47%，並就證券及期貨條例而言被視為或被當作於GS Corp持有的所有股份中擁有權益。
- (3) 於二零一七年十月十二日，章方良設立二零一七年章方良信託（「章氏信託」），為一項不可撤回全權家族信託，受益人為其三名子女及彼等各自的生存後嗣。章方良的配偶金偉紅為章氏信託的受託人。於二零二零年十二月十五日，章氏信託將40,251,200股GS Corp股份轉讓予章方良。金偉紅（作為章氏信託的受託人）持有GS Corp全部已發行股本約3.66%，並就證券及期貨條例而言被視為或被當作於GS Corp持有的所有股份中擁有權益。
- (4) 於二零一七年十月五日，王燁設立王氏信託，為一項不可撤回全權家族信託，受益人為其配偶、兒子及其生存後嗣。王燁的配偶胡智勇為王氏信託的受託人。於二零二零年十二月十五日，王燁將460,000股GS Corp股份贈予王氏信託。同日，王氏信託將20,125,600股GS Corp股份轉讓予王燁。胡智勇（作為王氏信託的受託人）持有GS Corp全部已發行股本約1.95%，並就證券及期貨條例而言被視為或被當作於GS Corp持有的所有股份中擁有權益。
- (5) 於二零一七年十二月十七日，吳詠梅設立二零一七年吳詠梅信託（「吳氏二零一七年信託」）。於二零一八年十月三十一日，吳詠梅設立二零一八年吳詠梅信託（「吳氏二零一八年信託」）。於二零一九年十月三十一日，吳詠梅設立吳詠梅二零一九年信託（「吳氏二零一九年信託」）。於二零二零年十月二十八日，吳氏二零一八年信託將1,882,930股GS Corp股份及1,882,930股GS Corp股份分別轉讓予吳氏二零一八年信託下Descendants' Separate Trust FBO A（「吳氏二零二零年獨立信託A」）及Descendants' Separate Trust FBO L（「吳氏二零二零年獨立信託L」）。於二零二零年十月三十日，吳詠梅設立吳詠梅二零二零年信託（「吳氏二零二零年信託」），擔任初始受託人。

除上文所披露者外，於本年報日期，董事並不知悉任何人士於股份或相關股份中擁有根據證券及期貨條例第XV部第2及第3分部之條文須向本公司披露且登記在根據證券及期貨條例第336條須存置之登記冊內之權益或淡倉。

## 稅務寬免

本公司並未獲悉股東因其持有股份而獲得任何稅務寬免。

## 購買、贖回或出售上市證券

於報告期內，本公司及其任何附屬公司概無購買、出售或贖回本公司的任何上市證券，惟根據限制性股份獎勵計劃的規則及信託契據條款，限制性股份獎勵計劃的受託人以總代價約73.4百萬港元（相當於約9.5百萬美元）於聯交所購買本公司合共5,550,000股股份，以達成向經選定僱員獎勵股份除外。

## 先舊後新配售

於二零一八年六月五日，本公司與本公司其中一名控股股東Genscript Corporation（「賣方」）及配售代理訂立一份配售及認購協議，據此，(i)賣方透過配售代理完成以每股26.50港元的價格向若干承配人配售本公司75,000,000股普通股的配售事項；及(ii)賣方以每股26.50港元的價格認購本公司合共75,000,000股股份（「先舊後新配售」）。先舊後新配售的所得款項淨額為1,971,702,660.50港元（相當於約251.3百萬美元）。詳情請參閱本公司日期為二零一八年六月四日、二零一八年六月五日、二零一八年六月八日、二零一八年六月十三日及二零一八年六月十四日的公告。

先舊後新配售所得款項淨額用途的詳細分類及說明如下：

項目	截至	於報告期內	截至	預期動用年份 (附註1)
	二零二零年 一月一日 未動用金額 百萬美元	已動用金額 百萬美元	二零二零年 十二月 三十一日 未動用金額 百萬美元	
於中國、美國及歐洲興建CAR-T研發生產設施	58.0	28.6	29.4	二零二一年至 二零二二年
建立生產質粒及生物製劑產品的GMP製造設施	63.7	23.7	40.0	二零二一年至 二零二二年
總計	121.7	52.3	69.4	

附註：

(1) 使用餘下所得款項的預計時間表乃基於本集團對未來市況作出的最佳估計，可隨着目前市況及未來發展而變動。

## 優先購買權

本公司細則或開曼群島法律概無規定本公司須向現有股東按比例發售新股的優先購買權條文。

## 不競爭承諾

本公司的控股股東(即章方良、王魯泉、王燁及GS Corp或當中任何一名)(「控股股東」)已簽署日期為二零一五年十二月七日的不競爭契據(「不競爭契據」)，據此，控股股東各自將會並將促使彼等各自的緊密聯繫人及／或彼等所控制的公司(本集團除外)：(i)不會(在各情況下不論以股東、董事、合夥人、代理人、僱員或其他身份及不論是否獲得溢利、回報或其他利益)直接或間接自行或聯同或代表任何人士、商號或公司(其中包括)經營或參與任何目前或可能直接或間接與招股章程所述本集團業務構成競爭或可能構成競爭的任何活動或業務，以及本集團任何成員公司不時經營、進行或擬進行或本集團任何成員公司從事或投資或本集團任何成員公司已公開宣佈其有意訂立、從事或投資(不論是否以主事人或代理身份及不論是否直接或透過任何法人團體、合夥、合營公司或其他合約或其他安排進行)的任何其他業務(「受限制業務」)，或於當中擁有權益或從事或收購該等業務或持有該等業務的權益；(ii)促使本公司所要求以供獨立非執行董事每年審閱其遵守不競爭契據及執行不競爭契據情況所需的一切資料；(iii)確保本公司透過年報或向公眾人士刊發公告

方式披露有關獨立非執行董事就其遵守及執行不競爭契據的情況所審閱事項而作出的決定；及(iv)在本公司年報就其遵守不競爭契據規定的承諾作出獨立非執行董事認為適當及／或上市規則有關條文規定的年度聲明。不競爭契據的詳情載列於招股章程「與控股股東的關係」一節。

本公司已接獲控股股東就截至二零二零年十二月三十一日止年度遵守不競爭契據項下不競爭承諾的年度確認書。

獨立非執行董事亦已審閱控股股東遵守不競爭承諾的情況。獨立非執行董事確認，截至二零二零年十二月三十一日止年度，控股股東並無違反不競爭承諾。

### 董事於競爭業務的權益

除本年報所披露者外，於二零二零年十二月三十一日，概無執行董事、非執行董事或彼等的緊密聯繫人於根據上市規則第8.10(2)條與本集團業務直接或間接構成競爭或可能構成競爭的任何業務中擁有任何權益。

### 關連交易及持續關連交易

截至二零二零年十二月三十一日止年度，本公司概無須根據上市規則第14A章的條文而披露的關連交易或持續關連交易。

### 慈善捐款

截至二零二零年十二月三十一日止年度，本集團就慈善及社區用途向非營利組織作出367,000美元的捐款。

### 重大法律訴訟

於二零二零年十二月三十一日，據董事所知，本集團未涉及任何重大訴訟或仲裁，也不存在任何待判或對本集團帶來威脅的重大訴訟或索賠。

### 審核委員會

審核委員會已審閱按照香港財務報告準則編製的二零二零年年度業績公告及截至二零二零年十二月三十一日止年度的財務報表。

## 遵守企業管治常規守則

本公司致力於維持最高水準的企業管治常規。本公司已應用載於上市規則附錄14之企業管治守則及企業管治報告(「企業管治守則」)所載的原則。於報告期內，除企業管治報告所披露者外，本公司已遵守企業管治守則的強制性守則條文。詳情請參閱本年報第75至88頁的企業管治報告。

## 足夠公眾持股量

根據本公司可從公開途徑得到的資料及據董事所知，截至本年報日期，董事確認本公司已維持上市規則所訂明超過本公司已發行股本25%的足夠公眾持股量。

## 諮詢專業稅務意見

倘本公司股東不確定購買、持有、出售、買賣本公司股份或行使當中任何權利的稅務影響，務請諮詢專家意見。

## 核數師

執業會計師安永會計師事務所(「安永會計師事務所」)獲委任為核數師，以審核截至二零二零年十二月三十一日止年度按照香港財務報告準則編製的財務報表。安永會計師事務所須於應屆股東週年大會上退任，並符合資格及願意膺選連任。有關續聘安永會計師事務所為本公司核數師的決議案將於應屆股東週年大會上提呈。

## 根據公司條例(香港法例第622章)附表5的業務回顧

本公司持平的業務回顧，和本集團於報告期內表現之討論及分析，及影響其業務及財務狀況之重要因素載於本年報第12至24頁「管理層討論及分析」一節。

## 主要風險及不確定因素

本集團面對的主要風險和不確定因素包括商業、營運及財務風險。

### 商業風險

本集團正面對其他生命科學研究與應用服務及產品供應商的激烈競爭。為保持本集團的競爭力和從競爭對手中脫穎而出，管理層採用成本領先策略以及業務多元化發展策略。

### 營運風險

本集團面臨與各業務分部相關的營運風險。為管理營運風險，高級管理層定期審視本集團的營運，以確保本集團因欺詐、錯誤、遺漏以及其他營運合規事宜而蒙受損失（無論是財務或其他方面）的風險得到充分管控。高級管理層亦負責監督實行本集團的風險管理政策和程序，並將不合規行為匯報予董事以尋求指示。本集團重視道德價值，杜絕欺詐和賄賂。對此，董事認為本集團的營運風險已得到有效緩解。

### 財務風險

主要財務風險載於本年報財務報表附註43「金融風險管理目標及政策」。

## 重大事件

於二零二零年三月三十一日及二零二零年四月十一日，傳奇與九名買方（「買方」）訂立購買協議，據此，傳奇發行而買方購買20,591,629股傳奇A類優先股，總代價約160.5百萬美元（「購買」）。就購買而言，本公司已向買方提供擔保，以擔保若干擔保義務，包括但不限於每名買方行使其贖回權後所適用的贖回付款金額。擔保義務總金額不得超過220,000,000美元。傳奇首次公開發售（定義見下文）完成後，該擔保已終止。詳情請參閱本公司日期為二零二零年三月三十一日、二零二零年四月十四日及二零二零年四月十六日的公告。

於二零二零年六月五日（紐約時間），傳奇透過首次公開發售美國存託股份而於納斯達克全球精選市場上市（「傳奇首次公開發售」）。詳情請參閱本公司日期為二零二零年三月十日、二零二零年三月十六日、二零二零年五月十四日、二零二零年五月二十六日、二零二零年五月二十九日、二零二零年六月五日及二零二零年六月七日的公告。

於二零二零年六月，本公司透過有關傳奇首次公開發售的分派，向本公司股東宣派特別股息。該股息已由本公司於二零二零年七月以現金共約51.2百萬港元（相當於約6.5百萬美元）及傳奇的受限制美國存託股份結算。詳情請參閱本公司日期為二零二零年六月七日及二零二零年七月二十三日的公告以及日期為二零二零年六月二十六日的通函。

於二零二零年八月四日，中國國家藥品監督管理局藥品審評中心（「藥品審評中心」）推薦將西達基奧侖賽（cilta-cel；LCAR-B38M CAR-T細胞製劑）納入突破性治療藥物認定（「突破性治療藥物認定」），該藥物為在研的靶向B細胞成熟抗原的嵌合抗原受體T細胞療法，用於治療復發或難治性多發性骨髓瘤成人患者。詳情請參閱日期為二零二零年八月六日的公告。藥品審評中心網站公示期後，已於二零二零年八月十三日納入突破性治療藥物認定，令cilta-cel成為中國首個獲得突破性治療藥物認定的在研產品。

於二零二零年九月十七日，中國監管機構檢查了本集團位於中國南京及鎮江的營業地點。據本公司了解，檢查涉及有關涉嫌違反中國法律進出口規定的調查。就調查而言，章方良博士（「章博士」，為本公司當時的主席、非執行董事及控股股東之一）在中國被「監視居住」。於二零二零年十一月二十一日，章博士被逮捕，理由是涉嫌走私中國法律進出口規定禁止的貨物。於二零二零年二月九日，章博士被監管機構取保候審。截至二零二零年二月九日，另外兩名僱員（「相關僱員」）已被逮捕，章博士及相關僱員均未受到正式指控。詳情請參閱本公司日期為二零二零年九月二十一日、二零二零年十一月二十二日及二零二一年二月九日的公告。

於二零二零年十一月六日（紐約時間），本公司直接全資附屬公司GS美國獲美國食品藥品監督管理局（「FDA」）授予cPass™ SARS-CoV-2中和抗體檢測試劑盒（「cPass™試劑盒」）的緊急使用授權。於二零二一年二月五日（紐約時間），GS美國進一步收到FDA生物製品評估與研究中心將cPass™試劑盒用於恢復期血漿篩查的授權。cPass™試劑盒是首個能在不使用活病毒的情況下專門檢測患者樣本中新冠肺炎中和抗體的商業化測試和首個經FDA批准的相關測試。詳情請參閱本公司日期為二零二零年十一月八日及二零二一年二月七日的公告。

於二零二零年十二月五日（紐約時間），傳奇於第62屆美國血液學會（ASH）年會上公佈了西達基奧侖賽（cilta-cel）1b/2期合併CARTITUDE-1研究（NCT03548207）的最新數據結果。詳情請參閱本公司日期為二零二零年十一月五日及二零二零年十二月六日的公告。

於二零二零年十二月十四日，傳奇宣佈，FDA已批准傳奇提出的評估LB1901（在研的自體CAR-T療法）用於治療復發或難治性T細胞淋巴瘤（TCL）成人患者的試驗性新藥（「IND」）申請。根據IND，傳奇將在美國啟動LB1901的一期臨床研究。詳情請參閱本公司日期為二零二零年十二月十四日的公告。

於二零二零年十二月二十一日，傳奇宣佈啟動就西達基奧侖賽（cilta-cel）向FDA滾動式提交生物製品許可證申請，申請基於評估cilta-cel用於治療復發及／或難治性多發性骨髓瘤患者的功效及安全性的關鍵1b/2期CARTITUDE-1研究的結果。詳情請參閱日期為二零二零年十二月二十一日的公告。

於二零二零年十二月，根據美國傳奇、愛爾蘭傳奇（「美國／愛爾蘭傳奇」）與楊森訂立的合作及許可的條款及條件，在美國進行的cilta-cel臨床開發的第五個里程碑已實現。美國／愛爾蘭傳奇有權收取楊森就第五個里程碑應付的里程碑付款75,000,000美元。詳情請參閱本公司日期為二零二零年十二月二十一日的公告。

### 期後事項

於二零二零年十二月三十一日，本集團的期後事項載列於本報告附註46「期後事項」。

### 未來發展

展望二零二一年，本集團繼續優化研發、市場推進及資本配置策略：

我們始終保持客戶第一，將繼續通過加強自動化來提高我們的DNA合成產量及成本效益。我們亦將繼續擴大我們在質粒制備、蛋白質表達、抗體生產、寡核苷酸等方面的生命科學產品種類，為客戶提供一站式服務。

展望未來，我們亦將繼續升級生命科學產品及服務，以服務轉化醫學研究及商業市場。這意味著，我們將投入全球GLP及GMP實力和研發工作，以把握這一更大的市場。

就我們的生物製劑CDMO業務而言，我們已在抗體藥物開發和基因及細胞療法(GCT)服務方面牢固確立我們在中國的領先地位。我們將繼續利用我們在上游發現服務方面的優勢和經驗來吸引客戶項目，並將其轉換成下游開發和製造項目。隨著現有項目和新項目從早期開發階段進入後期和商業製造階段，我們亦將繼續投資擴大產能，以更好地滿足客戶需求。

在合成生物學領域，我們致力於通過繼續投入研發，擴大目標市場並降低生產成本，從而將百斯傑發展成為領先的工業酶解決方案提供商。

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

整體而言，在集團層面，我們將繼續優化資本結構，改善經營效益，並進行有針對性的投資，在考慮風險調整回報的前提下孵化高潛力項目。

### 財務表現關鍵指標

有關本公司過去五個財政年度的業績、資產及負債的概要載於本年報第8頁。本概要並不構成經審核合併財務報表的一部分。



## 環境政策及表現

本公司始終致力於打造資源節約型、環境友好型和安全型企業。

作為負責任的企業，本公司已採取切實行動推進綠色發展，並開展精益管理，以改善節能效果。

本年度內，金斯瑞已成立電力優化團隊，並啟動LED燈節能改造計劃、空調除濕、公共區域照明開關、通風裝置定時控制等，預計每年可節省電費及維護成本人民幣190,000元。

節能不僅對環境保護有積極作用，也是控制企業成本的有效途徑。本公司高度重視資源管理和利用。本年度內，本公司引進工業蒸汽代替蒸汽鍋爐，減少了天然氣消耗，降低了運營成本，並減少了廢氣污染物的直接排放。

在生產環境管理方面，本公司不僅遵守清潔生產要求，還進一步實施了減排措施和計劃。按照《中華人民共和國固體廢物污染環境防治法》及《本公司固體廢物管理程序》，作業過程中產生的廢棄物妥善分類處理。廢棄物按包裝和標識分類。本公司已加大對廢棄物完全回收及再利用的力度，實現了危險廢棄物的重量及產出較二零一九年減少10%的年度目標。

本公司一直按「提升環境意識、提高節能減排及加強污染控制」的原則履行社會責任。

## 遵守法律及規例

本集團認識到遵守監管規定的重要性，以及未能遵守該等規定可能導致營業執照吊銷的風險。本集團已實施確保持續遵守規則規例的程序，並透過有效溝通與監管部門維持良好工作關係。於回顧年度內，據我們所知，本集團已在所有重大方面遵守證券及期貨條例、上市規則及其他規則規例。

## 僱傭關係

本集團鼓勵員工提升自我競爭力及開創新產品與服務的能力，以此提升員工的研發動力及市場營銷力度，藉此增加本集團的收益。本集團致力透過鞏固業務基礎及調整操作指令，迎難而上，在積極進取和努力拼搏的工作文化氛圍下，生產和經營更上一層樓。

### 與客戶及供應商的關係

我們已建立高度多元化的客戶群，其中包括醫藥、生物技術公司、學院與大學、研究機構、政府機關（包括政府檢測及診斷中心）及分銷商。本集團致力通過提供於基本生命科學研究、過渡生物醫學研究及初期醫藥開發中所使用的生命科學研究與應用服務及產品，使我們的企業口號「研究簡單化」成真。我們的合成生物產品獲業內用戶（例如食品及飼料業內的用戶）所使用。二零二零年，我們擴大了服務及產品範圍，並發展了新客戶，客戶總數與二零一九年相比增長約19.4%。

由於我們的服務及產品所涉範圍廣闊，故我們需從大量供應商為業務分部採購各種原材料。於二零二零年十二月三十一日，我們有合共約486名供應商為我們的生產供應不同原材料，大部分位於中國。於二零二零年，我們與供應商維持良好關係，令我們可應對業務挑戰和遵守監管規定，從而產生成本效益及獲得長期商業利益。

承董事會命

主席及執行董事

孟建革

香港，二零二一年三月二十六日

董事會欣然呈列本公司截至二零二零年十二月三十一日止年度年報所載的企業管治報告。

## 企業管治常規

本集團致力於保持高標準的企業管治，以保障股東的權益及提升企業價值與問責性。本公司已採納上市規則附錄14所載的企業管治守則(不時生效)，作為其本身的企業管治守則。

除企業管治報告第75頁所披露的關於企業管治守則第A.2.1條守則條文的偏離情況外，截至二零二零年十二月三十一日止年度及直至本年報日期，本公司一直遵守企業管治守則所載的所有適用守則條文。

本公司將繼續審閱並加強其企業管治常規以確保遵守企業管治守則。

## 董事會

### 責任

董事會負責本集團的整體領導，並監察本集團的策略性決定以及監察業務及表現。董事會已向本集團的高級管理層授出本集團日常管理及營運的權力及責任。為監察本公司事務的特定範疇，董事會已成立四個董事委員會，包括審核委員會、薪酬委員會、提名委員會以及制裁風險控制委員會(統稱「董事委員會」)。董事會已向該等董事委員會授出各職權範圍所載的責任。

全體董事須確保彼等本著真誠、遵守適用法律及法規，及於所有時間以符合本公司及股東利益的方式履行職責。

### 董事會的組成

截至本年報日期止，董事會由十名成員組成，包括三名執行董事、三名非執行董事及四名獨立非執行董事，載列如下：

#### 執行董事

孟建革先生(主席)

王燁女士(總裁)

朱力博士(首席戰略官)(自二零二零年十一月二十二日起繼續擔任首席戰略官)

#### 非執行董事

章方良博士(自二零二零年十一月二十二日起辭任)

王魯泉博士

潘躍新先生

王佳芬女士

### 獨立非執行董事

郭宏新先生  
戴祖勉先生  
潘九安先生  
王學海博士(自二零二零年十一月二十二日起獲委任)

董事履歷載於本年報「董事及高級管理層」一節。

截至二零二零年十二月三十一日止年度及直至本年報日期，董事會均遵守上市規則第3.10(1)及3.10(2)條有關委任至少三名獨立非執行董事(其中至少一名獨立非執行董事須擁有適當的專業資格或會計或相關財務管理專業知識)的規定。

本公司亦已遵守上市規則第3.10A條有關委任不少於董事會成員三分之一的獨立非執行董事的規定。

因各獨立非執行董事均已根據上市規則第3.13條確認其獨立性，故本公司認為彼等均為獨立人士。

概無董事與任何其他董事有任何個人關係(包括財務、業務、家族或其他重大／相關關係)。

全體董事(包括獨立非執行董事)均為董事會帶來各種不同的寶貴營商經驗、知識及專門技能，使其有效率及有效地運作。非執行董事及獨立非執行董事出席董事會會議，於出現潛在利益衝突時提供領導。獨立非執行董事應邀於審核委員會、薪酬委員會及提名委員會任職。

鑒於企業管治守則條文要求董事披露於上市公司或機構所持職務的數量及性質及其他重大承擔，以及彼等於發行人任職的身份及時間，董事已同意適時向本公司披露彼等的承擔。

### 入職及持續專業發展

每位新委任的董事獲提供所需的入職培訓及資料，以確保其對本公司的營運及業務以及其於相關法規、法例、規則及條例下所負的責任有適當程度的了解。本公司亦定期為董事安排研討會，以不時為彼等提供上市規則及其他相關法律及監管規定最新發展及變動的更新資料。董事亦定期獲提供有關本集團表現、狀況及前景的更新資料，使董事會全體及各董事得以履行彼等的職責。

根據本公司存置的記錄，所有董事已接受以下持續專業發展培訓強調上市公司董事的角色、職能及職責：

出席內部簡介會或培訓、  
參與研討會或閱讀資料

## 董事姓名

### 執行董事

孟建革先生	✓
王燁女士	✓
朱力博士(自二零二零年十一月二十二日起獲委任)	✓

### 非執行董事

章方良博士(自二零二零年十一月二十二日起辭任)	✓
王魯泉博士	✓
潘躍新先生	✓
王佳芬女士	✓

### 獨立非執行董事

郭宏新先生	✓
戴祖勉先生	✓
潘九安先生	✓
王學海博士(自二零二零年十一月二十二日起獲委任)	✓

## 主席及行政總裁

根據企業管治守則守則條文第A.2.1條之規定，主席及行政總裁角色應予以區分及由不同人士擔任。本公司於二零二零年一月一日至二零二零年八月二日期間偏離該條文，原因是章方良博士自上市日期起同時擔任本公司董事會主席及行政總裁，直至於二零二零年八月二日辭任本公司行政總裁職務。董事會認為，上述期間由同一人擔任主席及行政總裁，已有助於確保本集團內部領導的一致性，使本集團的整體戰略規劃更有效且更具效率。雖然該兩個職位由同一人擔任，但若干職責與執行董事一同分擔，以平衡權責。此外，所有重大決策均由與董事會成員及高級管理層協商後作出。董事會包括三位獨立非執行董事提供不同獨立意見。因此，董事會認為上述期間已具備足夠的權力平衡及保障。

## 董事的委任及重選連任

各執行董事已與本公司訂立服務合約，固定任期三年，孟建革先生及王燁女士自二零一八年十二月一日起計，朱力博士自二零二零年十一月二十二日起計，可於任期屆滿前由任何一方向對方發出不少於六個月的書面通知終止。

各非執行董事已與本公司簽署為期三年的委任函，王魯泉博士及潘躍新先生的委任生效日期為二零一八年八月二十四日，而王佳芬女士的委任生效日期則為二零一八年十一月二十六日。彼等的委任可根據其各自的條款終止。

各獨立非執行董事已與本公司簽署為期三年的委任函，郭宏新先生及戴祖勉先生的委任生效日期為二零一八年八月二十四日，潘九安先生的委任生效日期為二零一八年十一月二十六日，王學海博士的委任生效日期為二零二零年十一月二十二日。彼等的委任可根據其各自的條款終止。

除上文所披露者外，概無董事與本集團訂立本公司不可於一年內不付賠償(法定賠償除外)而終止的服務合約。

根據細則，三分之一董事須於每個股東週年大會輪流退任，惟所有董事須最少每三年輪流退任一次。獲董事會委任以填補臨時空缺的任何董事，其任期直至其委任後首次股東大會止，並可於有關大會上膺選連任。而獲董事會委任以出任現任董事會新增成員的任何董事僅任職至本公司下屆股東週年大會舉行為止，惟可膺選連任。

董事的委任、重選連任及罷免程序及過程載於細則。提名委員會負責檢討董事會的組成方式，及就董事的委任、重選連任及接任計劃向董事會提出建議。

### 董事會會議

本公司將採納定期舉行董事會會議之慣例，全體董事將獲發不少於14天之通知以召開定期董事會會議，令全體董事均獲機會出席定期會議並討論議程事項。

就其他委員會會議而言，本公司會以合理時間的書面通知發予全體委員。會議通知中已列明會議的時間及地點。本公司亦會於會議日期的至少三天前提供會議議程及相關董事委員會文件，以確保董事有充足時間審閱有關文件及充分著手準備出席會議。倘董事或委員會成員未能出席會議，則彼等會獲悉將予討論的事宜及於會議召開前有機會知會主席有關彼等的意見。

董事會會議及董事委員會會議的會議記錄會詳盡記錄董事會及董事委員會所考慮的事宜及所達致的決定，包括董事提出的任何問題。各董事會會議及委員會會議的會議記錄草擬會／將會於會議舉行的合理時間內寄送至各董事，以供彼等提供意見。

報告期內，董事會已於二零二零年三月二十七日、二零二零年六月五日、二零二零年六月二十九日、二零二零年七月三十一日、二零二零年八月二十九日、二零二零年九月二十日、二零二零年十一月十日、二零二零年十一月二十二日及二零二零年十二月二十八日舉行九次會議，會議內容涵蓋以下範疇：

- (a) 考慮及審閱截至二零一九年十二月三十一日止年度及截至二零二零年六月三十日止六個月期間的財務報表及其刊發以及有關企業管治及管理事宜；
- (b) 商討本集團整體策略、監察財務及營運表現及批准本集團年度及中期業績；
- (c) 考慮及批准對外投資；
- (d) 考慮及商討有關實施購股權計劃、限制性股份獎勵計劃及二零二零年限制性股份計劃事宜；及
- (e) 考慮及商討有關制裁、審核及薪酬的事宜。

下表列示各董事出席上述董事會會議及股東大會的記錄：

董事姓名	出席／合資格出席次數	
	董事會會議	股東大會
孟建革先生	9/9	1/1
王燁女士	9/9	1/1
朱力博士(自二零二零年十一月二十二日起獲委任)	1/1	0/0
章方良博士(自二零二零年十一月二十二日起辭任)	5/8	1/1
王魯泉博士	9/9	1/1
潘躍新先生	9/9	1/1
王佳芬女士	9/9	1/1
郭宏新先生	9/9	1/1
戴祖勉先生	9/9	1/1
潘九安先生	9/9	1/1
王學海博士(自二零二零年十一月二十二日起獲委任)	1/1	0/0

本公司之外聘核數師亦有出席本公司於二零二零年六月一日舉行的股東週年大會。

報告期內，董事會主席在無其他董事出席的情況下與獨立非執行董事會面，以討論並獲得對本公司業務營運及財務狀況的獨立意見。

## 進行證券交易的標準守則

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

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

## 董事會權力的轉授

董事會對本集團所有重大事宜保留決策權，包括：批准及監督一切政策事宜、整體策略及預算、內部監控及風險管理系統、重大交易(特別是可能牽涉利益衝突者)、財務數據、委任董事及其他主要財務及營運事宜。董事於履行彼等職責時可尋求獨立專業意見，費用由本公司承擔。彼等亦被鼓勵向本集團高級管理層進行獨立諮詢。

本集團的日常管理、行政及營運交予高級管理層負責。授權職能及職責由董事會定期檢討。管理層訂立任何重大交易前須取得董事會批准。

### 企業管治職能

董事會確認，企業管治應屬董事的共同責任，彼等的企業管治職能包括：

1. 制定及檢討本集團的企業管治政策及常規；
2. 檢討及監察本集團在遵守法律及監管規定方面的政策及常規；
3. 制定、檢討及監察適用於僱員及董事的行為守則及合規手冊(如有)；及
4. 檢討本集團遵守企業管治守則的情況及企業管治報告的披露資料。

有關檢討及監控本集團董事及高級管理層的培訓記錄與持續專業發展的職責已授予薪酬委員會。

### 董事委員會

#### 提名委員會

提名委員會目前由三名成員組成，包括一名執行董事孟建革先生(自二零二零年十一月二十二日起擔任提名委員會主席)及兩名獨立非執行董事潘九安先生及戴祖勉先生。

本公司提名委員會的主要職責包括：

1. 至少每年一次檢討董事會的架構、人數、組成及多元化(包括但不限於性別、年齡、教育背景、專業經驗、技能、知識及服務年期)，並就任何為補充本公司的企業策略而擬對董事會作出的任何變動提出建議；
2. 物色具備合適資格可擔任董事會成員的人士，並挑選或就挑選提名董事人士向董事會提供建議；
3. 評核獨立非執行董事的獨立性；
4. 就董事會成員的委任或重新委任以及董事會成員的繼任計劃向董事會提出建議；及
5. 審閱董事會的多元化政策以適當保證其效力，必要時向董事會提出修訂建議以供審批。



於履行其職能時，提名委員會已獲本公司提供足夠資源，可為履行職責尋求獨立專業意見。

提名委員會的書面職權範圍條款均不較企業管治守則所載者寬鬆，該等條款可於聯交所及本公司網站可供查閱。

## 提名政策

提名委員會將按誠信、經驗、技能以及為履行職責所付出之時間及努力等標準評估候選人或在任人。提名委員會之建議將於其後提交董事會以作決定。提名委員會須於每次提名委員會會議舉行後向董事會匯報其決定或推薦建議。

## 董事會成員多元化政策

根據企業管治守則之守則條文第A.5.6條，上市發行人須採納董事會成員多元化政策。本公司相信董事會成員多元化可提升本公司的表現。經考慮本公司自身的業務模式及具體需要以及根據提名委員會的推薦建議，董事會已採納董事會成員多元化政策，確保在設定董事會成員組成時會從多個方面考慮董事會成員多元化，包括但不限於性別、年齡、文化及教育背景、專業經驗、技能及知識。董事會所有委任均以用人唯才為原則，並在考慮人選時以客觀條件顧及董事會成員多元化的益處。

報告期內，提名委員會已於二零二零年三月二十七日及二零二零年十一月二十二日舉行兩次會議。提名委員會之詳細議程涵蓋以下範疇：

- (a) 檢討董事會的構架、規模、組成及多樣性；
- (b) 檢討本公司的董事會多元化政策；
- (c) 評核本公司獨立非執行董事的獨立性；
- (d) 就董事重選提供意見；及
- (e) 就委任新董事提供意見。

下表列示各提名委員會成員出席上述提名委員會會議的記錄：

委員會成員姓名	出席次數 / 會議次數
孟建革先生(主席)(自二零二零年十一月二十二日起獲委任為主席及成員)	0/0
章方良博士(自二零二零年十一月二十二日起辭任)	1/1
戴祖勉先生	2/2
潘九安先生	2/2

## 薪酬委員會

薪酬委員會現由三名成員組成，包括兩名獨立非執行董事郭宏新先生(薪酬委員會主席)及戴祖勉先生，以及一名執行董事王焯女士。

薪酬委員會的主要職責包括：

1. 就本公司全體董事及高級管理層成員的薪酬政策及架構，及就制訂有關薪酬政策設立正式而具透明度的程序，向董事會提出建議；
2. 就董事會中非執行董事的薪酬向董事會提出建議；
3. 就關於僱用董事會中所有執行董事及高級管理人員的特定薪酬待遇(包括非金錢利益、退休金權利及賠償金額(包括喪失或終止職務或委任的賠償))的建議，與本公司主席及／或行政總裁以及(如認為適當)高級管理人員進行商議，並擁有獲董事會轉授釐定該等特定薪酬待遇的職責；
4. 參照董事會不時議決通過的公司目標及其他衡量表現的方法，檢討及批准支付予董事會中執行董事及高級管理人員的按表現釐定的薪酬；
5. 檢討及批准按照上文第3段釐定的薪酬待遇以外的、就董事會中執行董事及高級管理人員喪失或終止職務或委任而須向其支付的任何賠償，以確保該等賠償與合約條款一致及(若未能與合約條款一致)公平合理而不致過多；
6. 檢討及批准因董事會中執行董事及高級管理人員行為失當而將其解僱或罷免所涉及的賠償安排，以確保該等安排按有關合約條款釐定及(若未能與合約條款一致)有關賠償乃合理適當；
7. 確保董事會成員及高級管理人員以及其任何聯繫人不得參與釐定其個人薪酬；
8. 就董事會中執行董事、高級管理人員及本公司其他僱員參與本公司所運作的任何酌情僱員股份或其他以股份為基礎的激勵計劃作出決定；
9. 為任何董事會執行董事及高級管理人員適用於全公司與表現相關的支付以及向董事會中執行董事及高級管理人員提供的個別激勵釐定目標；

10. 就根據董事會中執行董事及高級管理人員的服務協定或其他條款提供福利及履行其他規定作出決定(如其獲訂明為可由董事會酌情決定)；
11. 運行及管理本公司不時採用的購股權計劃或其他獎勵計劃(如有)；及
12. 檢討及監督本公司董事及高級管理層的培訓記錄及持續專業發展。

於履行其職能時，薪酬委員會已獲本公司提供足夠資源，可為履行職責尋求獨立專業意見。

薪酬委員會的書面職權範圍條款均不較企業管治守則所載者寬鬆，該等條款可於聯交所及本公司網站可供查閱。

報告期內，薪酬委員會已於二零二零年三月二十七日、二零二零年六月二十九日、二零二零年八月二十九日、二零二零年十一月十日、二零二零年十一月二十二日及二零二零年十二月二十八日舉行六次會議，會議內容涵蓋以下範疇：

- (a) 決定董事及高級管理層之薪酬政策及薪酬架構，並評估及調整董事及高級管理層之薪酬；及
- (b) 考慮及商討實施購股權計劃及限制性股份獎勵相關事宜。

下表列示各薪酬委員會成員出席上述薪酬委員會會議的記錄：

委員會成員姓名	出席次數／ 會議次數
郭宏新先生(主席)	6/6
王燁女士	6/6
戴祖勉先生	6/6

## 董事及高級管理層的薪酬

本公司已就制定本集團董事及高級管理層薪酬的政策設立正式及具透明度的程序。截至二零二零年十二月三十一日止年度，各董事的薪酬詳情載於本年報財務報表附註8。

高級管理層的履歷披露於本年報「董事及高級管理層」一節。截至二零二零年十二月三十一日止年度，非董事的高級管理層成員的酬金範圍載列如下：

酬金範圍	人數
2,000,000港元至4,000,000港元(相當於約257,000美元至514,000美元)	2
6,000,000港元至8,000,000港元(相當於約762,000美元至1,028,000美元)	1
10,000,000港元至12,000,000港元(相當於約1,285,000美元至1,542,000美元)	1

## 審核委員會

審核委員會由三名成員組成，即戴祖勉先生(審核委員會主席)、潘九安先生及郭宏新先生，三位成員皆為獨立非執行董事。審核委員會的主要職責為(i)審閱及監督本公司的財務申報系統、風險管理及內部監控系統；(ii)維繫與本公司外聘核數師的關係；及(iii)審閱本公司的財務資料。審核委員會可獲取資源以令其可妥為履行其職能。

審核委員會的書面職權範圍條款均不較企業管治守則所載者寬鬆，該等條款可於聯交所及本公司網站可供查閱。

報告期內，審核委員會已於二零二零年三月二十七日、二零二零年六月二十九日及二零二零年八月二十九日舉行三次會議，審核委員會之詳細議程涵蓋以下範疇：

- (a) 考慮及審閱截至二零一九年十二月三十一日止年度及截至二零二零年六月三十日止六個月期間的財務報表；及
- (b) 檢討審計規劃、財務申報系統、合規程序、內部審核職能、風險管理及內部監控系統及程序以及外聘核數師的重新委任。

審核委員會已充分注意到環境、社會及管治報告的要求。

下表列示各委員會成員出席本公司舉行的上述審核委員會會議的記錄：

董事姓名	出席次數／ 會議次數
戴祖勉先生(主席)	3/3
郭宏新先生	3/3
潘九安先生	3/3

於二零二零年八月二十九日，審核委員會與外聘核數師會面一次，期間並無執行董事及非執行董事列席。

## 制裁風險控制委員會

制裁風險控制委員會由王燁女士(自二零二零年十一月二十二日起擔任主席)帶領，並由孟建革先生、王可博士及吳盛先生擔任成員。

制裁風險控制委員會的主要職責包括：

1. 有效監察可能涉及經濟制裁的活動；
2. 就遵守關於經濟制裁的有關政策及程序提供指引；
3. 就遵守合約契據(包括該等就全球發售及上市而訂立者)提供指引；及
4. 確保有關經濟制裁的有效政策得以成立。

報告期內，制裁風險控制委員會已於二零二零年一月三日、二零二零年三月六日、二零二零年五月六日、二零二零年七月九日及二零二零年九月四日舉行五次會議，會議內容涵蓋以下範疇：

- (a) 就任何對本集團商業或其他業務活動產生風險的制裁項目進行商討；
- (b) 檢討可能受經濟制裁限制的活動；
- (c) 檢討關於經濟制裁的相關政策及程序；
- (d) 檢討遵守合約契據的指引；
- (e) 審核全球發售的所得款項用途；及
- (f) 檢討制裁風險的相關內部監控政策及程序。

下表列示各委員會成員出席本公司召開的制裁風險控制委員會會議的記錄：

委員會成員姓名	出席次數 / 會議次數
王燁女士(自二零二零年十一月二十二日起獲委任為主席)	5/5
孟建革先生	5/5
王可博士	1/5
吳盛先生	2/5
章方良博士(自二零二零年十一月二十二日起辭任)	5/5

制裁風險控制委員會已審閱截至二零二零年十二月三十一日止年度本集團向受制裁國家(於招股章程界定及披露)之銷售及本公司法律顧問對國際制裁法之相關法律意見，以監察本集團面對違反制裁的風險。

## 董事及核數師有關合併財務報表的財務申報責任

董事已明白彼等須編製本公司截至二零二零年十二月三十一日止年度的合併財務報表的職責，以真實公平地反映本公司及本集團的事況以及本集團的業績及現金流量。

管理層已向董事會提供必要的闡釋及數據，使董事會能對提呈予董事會批准的本公司財務報表進行知情的評估。本公司已向董事會全體成員提供有關本公司表現、狀況及前景的每月更新資料。

董事並不知悉與可能對本集團持續經營構成重大疑問的事件或狀況有關的任何重大不確定因素。

本公司獨立核數師就彼等有關本公司審核合併財務報表的申報責任作出的聲明載於本年報第161至165頁的獨立核數師報告內。

## 風險管理及內部監控

董事會明白，董事會須負責維持充分的風險管理及內部監控制度，以保障股東的投資及本公司的資產，並每年審核該制度的有效性。該等制度旨在管理而非消除無法達成業務目標的風險，且各自僅就重大處理不當事項或損失提供合理而非絕對保障。

本集團的內部審計部於監察本公司的內部管治方面扮演著重要角色。內部審計部的主要職責是規管及檢討本公司的內部監控及合規相關事宜，及對本公司的所有分支機構及附屬公司進行定期全面審核。本集團的內部審計部對各營運部門採取的風險控制措施的效力進行定期考評並發佈評估報告提交審核委員會予以批准。

審核委員會已於年內接獲由內部審計部編製的內部監控報告，並認為本集團內部監控制度行之有效，概無任何重大事宜須提請董事會注意。經審閱，董事會認為風險管理及內部監控制度屬有效。

本公司已確立風險管理程序，根據該程序，每個運營部門須確認與各自工作及本公司公司戰略相關的主要風險。根據被確認風險評估的可能性及潛在影響，本公司對每個風險確定優先次序並制定緩解計劃。此外，須及時報告、評估及管理任何緊急情況以減輕影響。

本集團已成立三級企業風險控制架構以執行我們的內部控制及風險管理政策及步驟。首先，董事會及高級管理層監督及管理與我們業務營運相關的整體風險；其次，審核委員會就本集團財務申報程序、內部控制及風險管理系統的有效性向董事提供獨立審核；第三，本集團內部審計部在公司層面監督風險管理政策的實施，並組織年度審計以定期評估各個運營部門採取的風險管理與內部控制措施的有效性，發佈評估報告並遞呈審核委員會通過。

董事會負責內幕消息的管理。未獲得董事會批准前，本公司禁止向公眾披露任何內幕消息。

### 核數師酬金

就本集團截至二零二零年十二月三十一日止年度之合併財務報表的核數及核數相關服務已付或應付予本公司的外聘核數師安永會計師事務所的酬金總額合共為576,000美元。

### 公司秘書

本公司已委任黃慧玲女士為本公司之公司秘書，於二零一五年八月二十四日生效。黃女士擁有逾11年於香港提供公司秘書服務的經驗。黃女士為方圓企業服務集團(香港)有限公司的總監，負責協助上市公司專業的公司秘書工作。黃女士為香港特許秘書公會及英國特許公司治理公會(前稱秘書及行政人員公會)之會員。黃女士於本公司的主要公司聯絡人士為董事會主席孟建革先生。

黃女士確認於截至二零二零年十二月三十一日止年度已遵照上市規則第3.29條進行不少於15小時的相關專業培訓。

### 與股東的溝通及投資者關係

本公司認為，與股東的有效溝通對加強投資者關係及使投資者了解本集團的業務、表現及策略非常重要。本公司亦深信及時與非選擇性地披露本公司資料的重要性使股東及投資者能作出知情投資決策。

本公司股東週年大會提供股東與董事直接溝通的機會。本公司主席及各董事委員會主席或(如其未能列席)彼等正式指定之代表將出席股東週年大會解答股東提問。本公司的外聘核數師亦將出席股東週年大會，並解答關於審計行事、核數師報告的編製及內容、會計政策及核數師獨立性的提問。

為促進有效的溝通，本公司採納股東通訊政策，旨在建立本公司與股東的相互關係及溝通，並設有網站(www.genscript.com)，本公司會於網站刊登有關其業務營運及發展的最新資料、財務數據、企業管治常規及其他資料，以供公眾人士讀取。

### 股東權利

為保障股東的利益及權利，本公司會於股東大會上就各事項(包括選舉個別董事)提呈獨立決議案。

於股東大會上提呈的所有決議案將根據上市規則以投票方式進行表決，投票結果將於各股東大會舉行後及時於本公司及聯交所網站刊登。

### 召開股東特別大會及提呈議案

根據細則，任何一位或以上於提請要求當日持有不少於本公司繳足股本(賦有權利在本公司股東大會投票)十分之一的股東，可要求召開股東特別大會。

有關要求應以書面形式向董事會或公司秘書提出，要求董事會召開股東特別大會，以處理有關要求所指明的事項。有關大會須於提出該要求後兩個月內舉行。倘於相關提請21日內，董事會並無召開相關會議，申請人自身可以相同方式再次提請要求，而因未召開董事會導致申請人產生的所有合理費用須由本公司補償予申請人。

關於建議人士參選董事的事宜，可於本公司網站參閱有關程序。

股東如欲向董事會作出有關本公司的查詢，可透過電郵向投資者關係部查詢，電郵地址為：investorrelations@genscript.com。一般而言，本公司不會處理口頭或匿名查詢。

### 章程文件的更改

本公司已於二零一五年十二月七日採納本公司細則，其於上市日期生效。本公司於報告期內並無任何重大章程文件的更改。



# 環境、社會及管治報告

報告編製說明.....	88
專題：抗擊疫情行動.....	89
一、責任：持之以恆.....	91
1.1 關於我們.....	91
1.2 ESG治理.....	93
1.3 合規運營.....	94
1.4 責任識別.....	97
二、研發：開拓創新.....	101
2.1 創新研發.....	102
2.2 價值延續.....	107
2.3 成果維護.....	110
三、品質：精益求精.....	112
3.1 責任採購.....	112
3.2 嚴控質量.....	115
3.3 用心服務.....	118
四、員工：多元創新.....	121
4.1 人才管理.....	121
4.2 發展激勵.....	124
4.3 健康與安全.....	128
4.4 關愛支持.....	132
五、生態：綠色運營.....	136
5.1 環境管理.....	136
5.2 節能減排.....	136
5.3 資源使用.....	139
5.4 污染排放.....	141
5.5 動物關懷.....	144
六、社會：溫情回饋.....	146
6.1 行業貢獻.....	146
6.2 回饋社會.....	149
附錄一. 2020年度所獲獎項和認證一覽表.....	152
附錄二. 披露政策與法律規例一覽表.....	153
附錄三. 香港聯交所環境、社會及管治報告指引內容索引.....	155

## 報告編製說明

### 概覽

本報告是金斯瑞生物科技股份有限公司(下稱「金斯瑞」、「本公司」或「我們」，連同其附屬公司統稱為「本集團」)連續發佈的第五份年度環境、社會及管治(ESG)報告。本報告每年定期發佈，重點披露本公司在責任管治、創新研發、產品質量、客戶服務、人才發展、安全生產與健康、環境保護、動物福利及社會回饋方面的表現。

### 編製依據

本報告主要參考香港聯交所《環境、社會及管治報告指引》編製而成，旨在披露企業環境、社會及管治方面表現的信息供股東及有關各方參考。本報告內容按照一套既有程序釐定，包括識別和排列重要的權益人、識別和排列重要ESG議題、收集構成報告的相關資料、對報告中的定性及定量數據進行檢視等。

### 報告範圍及邊界

本報告中提供之政策及數據涵蓋本公司及附屬公司。數據披露範圍為2020年1月1日至2020年12月31日。除特殊說明外，報告中涉及的貨幣均為美元，密度數據以金斯瑞年報收入數據為基準。

### 數據來源及可靠性保證

本報告的數據和案例主要來源於本公司統計報告和相關文件。本公司董事會承諾本報告不存在任何虛假記載、誤導性陳述，並對其內容真實性、準確性和完整性負責。

### 確認及批准

本報告經管理層確認後，於2021年3月26日獲董事會通過。

## 專題：抗擊疫情行動

當前，新冠疫情仍在全球蔓延，多地發現的變異新冠病毒為疫情帶來更多不確定性，也讓疫情防控工作變得異常嚴峻。金斯瑞始終心繫全球，與全球客戶與合作者守望相助。本著「用生物技術使人和自然更健康」的企業使命，在疫情期間，金斯瑞結合業務屬性和社會責任，在提供病毒檢測服務、參與抗疫藥物和疫苗的研發、為一線醫療機構和社區捐贈抗疫物資等多個方面，以鮮明的方式踐行著自己的使命，向疫情亮劍。

報告期內，我們有一群優秀的員工在疫情中兢兢業業、迎難而上，他們的優秀事跡值得銘記，也值得在金斯瑞所有員工中傳頌。



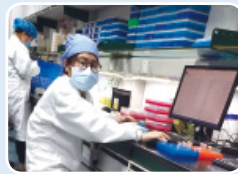
上海百斯杰總經理  
Li Feng博士：

「EHS預警」郵件及時警示，為公司各項防疫工作爭取到了寶貴的時間。



南京引物部高級經理  
Feng Guoming：

帶領團隊堅守崗位，在工作第一線，保質、保量、保速地交付，為病毒診斷、為疫苗開發，分秒必爭。



南京基因生產部主管  
Fu Xiaojuan：

帶領基因生產應急小分隊，放棄休假，連夜加班保障訂單生產和交付。



質粒生產部的實習生  
Song Min：

疫情當前，毅然決然選擇返崗，承擔工作責任。



濟南菌種組：

千里奔波，不畏艱險，提前返崗，保障菌種生產。



EHS團隊：

做好返工安全保障，消毒、體溫檢測，讓員工安心返崗。



行政團隊：

恪盡職守、竭盡全力為疫情期間堅守崗位的員工提供就餐、保潔、宿舍等後勤保障服務，讓在崗員工有序工作、安心工作。



IT團隊：

開發「每日健康打卡」系統，「疫情期間食堂送餐」小程序，處理遠程辦公申請，保障了生產和辦公順利進行。



HR團隊：

緊跟政府指導，及時制定薪酬和假期政策，引導生產安全有序進行。同時跟進「每日健康打卡」，及時通報最新政策，服務好每一位員工。



物流&倉庫團隊：

保障國內／國際物流發貨，確保義捐物資極速發貨，急客戶之所急、想客戶之所想。

### 抗疫陣前，躬身入局

「上下同欲者勝，風雨同舟者興」，危機時刻沒有旁觀者。在新冠疫情爆發之際，金斯瑞根據世界衛生組織和中國疾病預防控制中心公佈的檢測信息，迅速投入新冠病毒檢測試劑研發，合成了大量病毒檢測試劑盒所需的探針和引物，為檢測試劑盒的生產提供保障；同時，金斯瑞調整春節生產計劃，保障檢測原料生產線在整個春節期間也保持高效運轉。

傳奇生物科技股份有限公司首席科學官兼共同創始人Frank Fan(范曉虎)博士牽頭帶領，基於新型冠狀病毒2019-nCoV治療性藥物快速開發項目，篩選研發針對新型冠狀病毒的高效納米抗體，該備選抗體可應用於抗體藥物開發、抗體檢測試劑盒及其他配套產品等應用。南京金斯瑞的核酸檢測試劑開發項目、南京傳奇生物科技股份有限公司的2019-nCoV治療性藥物快速開發項目均獲得江蘇省發改委核酸檢測試劑和疫苗藥物生產研發企業專項資金資助。

抗疫陣前，金斯瑞躬身入局，立足企業優勢及產業特長，全力保障病毒檢測物資生產供給，以高品質、交付快的服務與產品為疫情研究提供最堅強的支持，鮮明的履行著生物醫藥企業的社會責任，在抗擊疫情中發揮著勇敢、擔當、進取的亮劍精神。

### 豈曰無衣，與子同裳

在疫情初期，醫用防護物資短缺的消息始終牽動著人們的神經，特別是疫區三四線城市醫護人員緊急請求支援的呼聲，引起了金斯瑞的高度關注。金斯瑞第一時間啟動全球採購系統，投入50萬元緊急採購緊缺醫用防護物資，帶頭捐助疫區醫用資源更加薄弱的非中心城市地區，同時也通過媒體呼籲更多愛心企業將目光投向這些地區。

隨著疫情在全球範圍內擴散，金斯瑞助力世界各國政府、企業復工復產。金斯瑞提供了全球首款可用於快速有效檢測新冠病毒中和抗體的試劑盒cPass™ sVNT Kit，由於這一新型檢測手段有助於實現快速可靠的監測，真正確定被檢測人群對SARS-CoV-2病毒的免疫能力，檢測結果可幫助各地政府和企業指導復工復產工作的有序開展。

### 暗夜破曉，雲開月明

自新冠疫情發生以來，金斯瑞通過全力保障病毒檢測物資生產供給、助力客戶加速抗擊疫情藥物研發、全球採購捐贈物資等重點工作，在抗疫保衛戰中發揮積極作用。金斯瑞的責任與擔當、貢獻與努力得到了社會的認可。

金斯瑞入選工信部新冠肺炎疫情防控重點保障企業，並獲得湖北省工商業聯合會、湖北省總商會頒發的「抗疫積極貢獻獎」。同時，金斯瑞通過主流媒體主動發稿的40餘篇相關文章，吸引海內外多家主流媒體轉載或主動報道，形成的傳播聲量近2,000篇，進一步提升公司品牌知名度與影響力。

此外，得益於金斯瑞規模優勢和多條產業鏈佈局，在疫情整體就業形勢低迷的情況下，集團員工規模穩中有升，總體產值實現同比較大幅度增長，在穩定地方就業形勢方面成績突出，獲得了人社局給予的穩崗補貼、工業企業結構調整專項獎勵。

未來，金斯瑞將繼續秉持「勇敢、擔當、進取」的「亮劍」精神，繼續深入履行企業社會責任，統籌推進業務可持續發展，充分發揮責任企業的社會功能作用，為人類健康的健康事業貢獻力量。

### 一、責任：持之以恆

#### 1.1 關於我們

金斯瑞生物科技股份有限公司(股票代碼HK01548)成立於2002年，是一家廣受認同的全球性生物科技公司，也是領先的生命科學研究與應用服務及產品供貨商。本公司植根於專有基因合成技術，業務涵蓋基本生命科學研究、轉化生物醫藥研發、工業合成產品及細胞治療解決方案的多個領域。公司總部位於中國南京，運營實體遍佈大中華區、北美區、歐洲區及亞太區，並以此為依託，為全球160多個國家和地區的30多萬客戶提供卓越質量、快捷交付、符合成本效益的服務與產品，切實踐行企業核心價值觀——客戶的業務需求是集團的首要任務。

金斯瑞在過去18年一直秉承「用生物技術使人和自然更健康」的企業使命，始終堅持以開拓創新、持續變革、以人為本、合作共贏為核心的可持續發展理念。我們迅速發展已搭建的四個主要平台，包括(i)領先的受託研究機構(「CRO」)平台；(ii)受託開發及生產組織(「CDMO」)平台；(iii)工業合成產品平台；及(iv)綜合性全球細胞療法平台，加速了全球化佈局。同時持續專注於內部管理改革，以期實現最高質量的端到端交付。在加速同商業夥伴的戰略合作進程中，不斷推動生物技術和生物製藥行業的發展。

金斯瑞堅信一個優秀的企業不僅要為社會提供優秀的產品，更要努力讓世界變得更加美好。在新冠疫情全球蔓延的同時，我們結合企業核心業務勇擔社會責任，憑藉創新技術和專業能力，加速多個新冠相關科技項目的研發，以實際行動參與到這場沒有硝煙的戰爭。報告期內，我們在組織架構、技術競爭優勢、生產規範產能、管理標準以及人才投資與儲備等多個方面向全球標桿企業和先進管理水平看齊，不斷拓展企業責任願景的廣度和深度，致力於成為最受信賴的全球性生物科技公司。

### 我們的價值觀

- 客戶層面：客戶至上
- 公司層面：開拓創新、追求卓越、合作共贏
- 員工層面：誠信正直、反求諸己

### 我們的使命

- 用生物技術使人和自然更健康

### 我們的願景

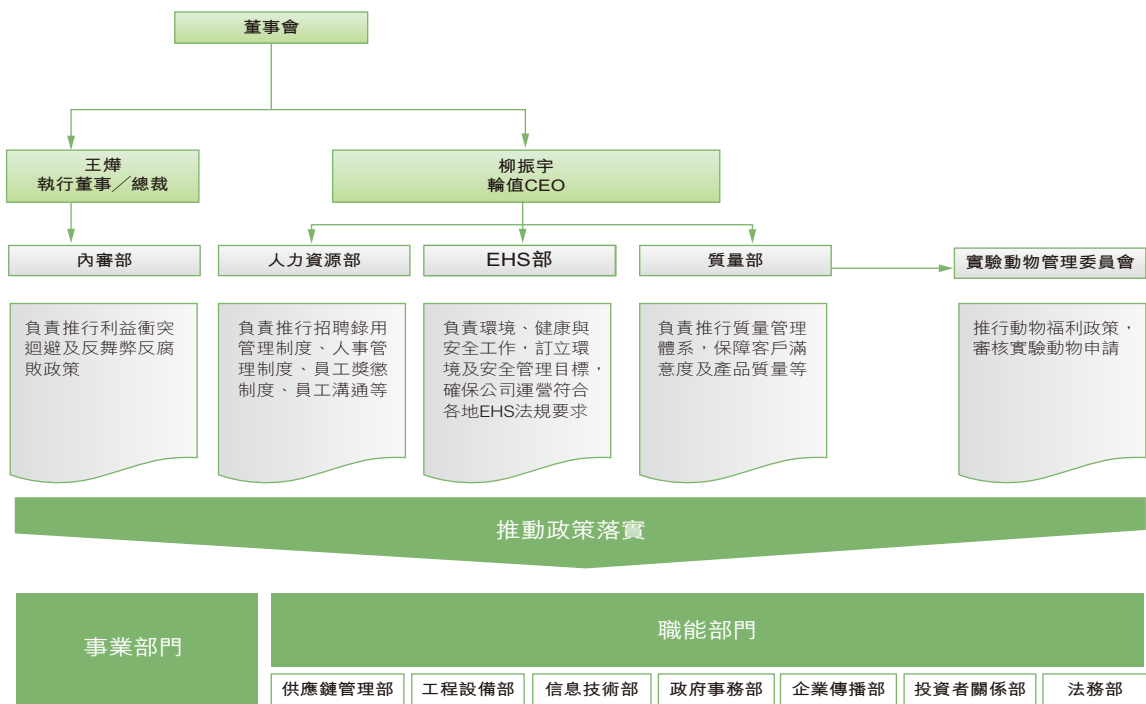
- 成為最受信賴的生物科技公司

### 我們的精神

- 「勇敢、擔當、進取」的「亮劍」精神

## 1.2 ESG治理

企業責任競爭力的提升需要健全的ESG管理體系作為保障。本公司不斷深化ESG責任理念與經營戰略的相互融合，持續完善ESG責任管理體系，從制度架構層面保障集團可持續發展事宜的穩健發展。我們的ESG治理體系由董事會牽頭，負責審核ESG戰略方向與企業發展方向的統一；由輪值CEO柳振宇博士及總裁王燁女士領導的ESG執行管理機構支撐起ESG治理體系的核心，負責將企業ESG戰略轉化為具體執行方案；我們的ESG工作小組由內審部、人力資源部、EHS部門、質量部以及實驗動物管理委員會專員組成，作為落實主力將具體挖掘可靠措施以保證方案的有效實施，推動其他職能部門及事業部開展工作並定期向管理層匯報。



金斯瑞ESG管理架構

金斯瑞十分重視公司治理體系建設及風險管控，我們設立了三級企業風險控制架構，執行內部控制及風險管理政策和程序，並定期審核相關制度的有效性。董事會及高級管理層負責監督及管理與我們業務營運相關的整體風險；審核委員會負責財務申報程序、內部控制及風險管理系統的有效性，並向董事提供獨立審核；

內審部在公司層面監督風險管理政策的實施，並組織年度審計以定期評估各個運營部門採取的風險管理與內部控制措施的有效性，發佈評估報告並遞呈審核委員會通過。報告期內，我們通過自我驅動發起了「優化內部控制體系」的關鍵項目，一期覆蓋工程、採購、財務三大模塊，通過建立並執行各模塊的RCM(Risk and Control Matrices，風險控制矩陣)和穿行測試，來識別和評估企業問題和內控風險，從而不斷促進金斯瑞健康、穩定、持續發展。

### 1.3 合規運營

依法治企、合規經營是企業持續發展的基礎。金斯瑞始終秉承誠實守信、恪守商業道德的原則，不斷提升業務穩健運營的能力和水平，致力於打造規範、合規、透明、健康的發展模式。

- 商業道德

守法合規經營和遵守商業道德是企業發展的基石。金斯瑞以遵紀守法和誠信道德作為企業運營的基本要求，我們嚴格遵守《中華人民共和國公司法》、《中華人民共和國刑法》、《中華人民共和國反不正當競爭法》、《企業內部控制基本規範》、《關於禁止商業賄賂行為的暫行規定》和《反海外腐敗法》等相關法律法規，不斷規範企業行為。報告期內，我們優化更新了《商業道德行為準則》(中英文)、《審計問責管理辦法》、《利益衝突迴避及反舞弊制度》、《反工程舞弊實施細則》和《制度文件管理政策》，積極推動完善的合規管理制度體系。此外，我們以合規文化宣貫提升員工的道德水準，通過員工基本職業道德準則、公司合規準則等培訓內容，積極維護企業的商業道德環境，提升金斯瑞的商業可信賴水平。

- 廉潔建設

廉潔建設是企業健康發展的重要保證。廉潔合規是提高員工從業素養和職業道德水平的需要，我們積極響應國家反腐倡廉政策，不斷借鑒行業內外優秀企業的反腐敗舉措，並努力將廉潔合規宣傳教育常態化。金斯瑞堅決反對任何形式的賄賂與腐敗行為，報告期內，我們並未發生貪污腐敗訴訟案件。



為幫助員工樹立誠信務實的價值觀念，報告期內，我們圍繞商業道德，累計舉行23次新員工培訓、3次上校訓戰(經理層及以上人員)、3次上尉訓戰(主管及以上人員)以及2次基層後備幹部培訓。此外，2020年12月，我們面向公司全體員工，發起商業道德的學習與考試，共計覆蓋3,882人。



商業道德培訓活動

### 金斯瑞加入陽光誠信聯盟

報告期內，我們加入了陽光誠信聯盟，和同行企業共同推廣誠信經營的合規理念，攜手打造誠信正直的企業文化。陽光誠信聯盟幫助我們更好的學習優秀企業的反腐體系建設，同時也激勵著我們始終以誠信經營為使命，牢守法律紅線，加強企業內部腐敗治理。未來，我們將與眾多會員企業攜手共築科技反腐敗、反欺詐的安全長城，打造誠信經營的商業環境，展現中國企業誠信透明、開放共贏的理念和風采。



- 隱私保護

信息安全與隱私保護是企業合規運營的關鍵，也是現代企業的核心競爭力之一。金斯瑞始終將信息安全與隱私保護作為日常風險管控的重點，堅持以符合業務所在區域的法律法規及道德倫理為標準處理個人數據。通過制度的完善、技術的強化以及意識的宣貫，不斷提升公司整體信息安全與隱私保護水平。

我們已修訂《信息安全管理制度》，並通過網絡環境的硬件和策略的持續升級，不斷降低人為或自然因素對公司所有信息的保密性、完整性、可用性帶來的安全威脅，推動信息安全保障工作的順利進行。報告期內，我們通過多個維度評估了公司信息安全方面的改進點，並針對改進點實施改進方案。報告期內，金斯瑞未發生經證實的信息泄露、失竊或遺失客戶資料事件。

## 數據泄密

- 電子文件分級
- 自主研發進一步控制內部計算機網絡行為

## 漏洞檢測

- 使用專業工具對線上系統進行漏洞掃描與修復

## 多因素認證

- 全員的多因素認證以保證賬號訪問安全

針對可能出現的信息安全事故，報告期內，金斯瑞在多維度改進基礎上，構建了多種快速上報安全事故和一般事故的渠道。我們設立了全球服務台，實現全天候對事故進行響應和處理的工作機制。對於涉及信息安全的風險事故，我們將事故上報給專門的信息安全團隊，並由他們進行系統性的分析、回顧和處理。此外，信息安全團隊還定期審閱內網各賬號的使用情況，通過數據分析識別出風險行為並採取相應的處理方案。

金斯瑞在自主建設、完善信息安全與隱私保護管理機制外，還借鑒優秀同業經驗，引進更為安全的信息軟件，來保證自身和客戶的隱私安全。報告期內，我們引入微軟雲安全功能，通過其AAD<sup>1</sup>和EMS (Enterprise Mobility Security, 企業移動性和安全性)的功能結合，來識別分佈在全球各地員工賬號的活動情況，一旦發現可能存在來自未授權人員的風險行為，該系統將自動啓用多因素認證等多種方式來規避潛在的風險活動。

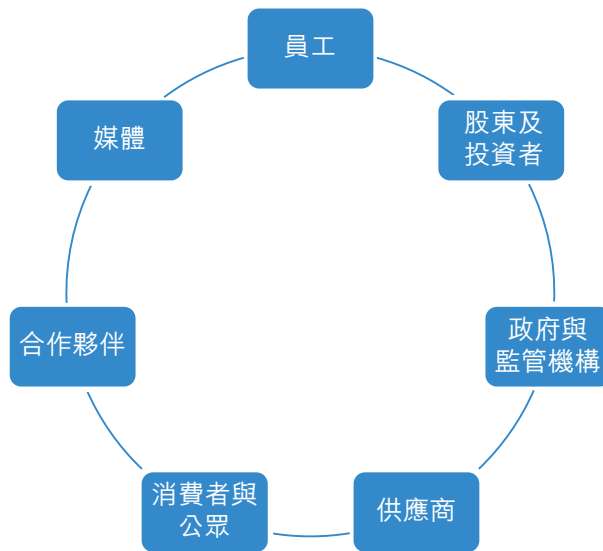
<sup>1</sup> (Azure Active Directory) AAD：是微軟提供的雲端的身分標識和資源訪問服務，幫助員工／用戶／管理員訪問一些外部資源和內部資源

### 1.4 責任識別

金斯瑞致力於將可持續發展理念融入到公司的運營過程中，在履行好經濟責任的基礎上，主動承擔社會責任。我們希望通過負責任的企業行為，持續輸出對周邊環境和人類社會有益的服務與產品，踐行「用生物技術使人和自然更健康」的企業使命。

- 權益人識別與溝通

企業權益人是一個企業發展過程中的同行者，與各權益人攜手共進是驅動公司可持續發展的長遠動力。金斯瑞高度尊重並重視各權益人的意見和建議，並積極建立雙向、透明化的溝通機制。報告期內，我們識別出對本公司具有決策力和影響力的權益人組別，其中包括員工、股東及投資者、政府與監管機構、供應商、消費者與公眾、合作夥伴、媒體等。在公司可持續發展工作中，我們積極了解權益人所關心的議題，在ESG策略的制定和實施中，不斷吸納權益人的反饋，並通過常規化工作檢測ESG策略的成效。



我們通過線上活動、社交媒體、當面訪談等多種渠道，和權益人保持多樣化的溝通方式。報告期內，受到新冠疫情的影響，我們與權益人的溝通方式大多採用線上的形式開展；在溝通的內容上，我們更注重交流的廣度與深度，通過多維度提升權益人對我們的認知，形成了良好的互動機制。

報告期內，我們多次參與了海內外券商舉辦的上市公司策略會議，了解資本市場最新動態並增強公司對外傳播的針對性和時效性。此外，我們也會定期邀請投資者及分析師進行公司參觀及管理層交流，聽取他們對金斯瑞的期待。此外，為不斷提升投資者的滿意度，強化合規披露實踐，我們採取了切實可行的舉措，以期實現合作共贏、和諧發展。

## 對投資者關係傳播進行優化

- 引入新的路演活動供應商，將業績發佈及重點業務更新投資人會議改成線上形式，將成本縮減約50%
- 重點會議同步記錄並傳播，保證會議結束便可通過公司官網及券商渠道進行傳播

## 加強和分析師的階段性溝通

- 引入與分析師的季度性溝通會議新形式
- 每個季度和分析師溝通該季度的業績指引及業務更新

## 增強面向投資者的企業價值認知提升

- 先後推出多發性骨髓瘤專題文章（8篇）
- 通過公眾號加強面向投資者的價值認知輸出

### • 重大性議題識別

為充分了解各權益人對本公司ESG議題回應及披露的反饋，我們對運營所涉及的ESG議題開展了重大性評估與分析，以便在本報告中主動且有針對性的回應各權益人的關注。評估工作主要分為以下兩個執行階段：

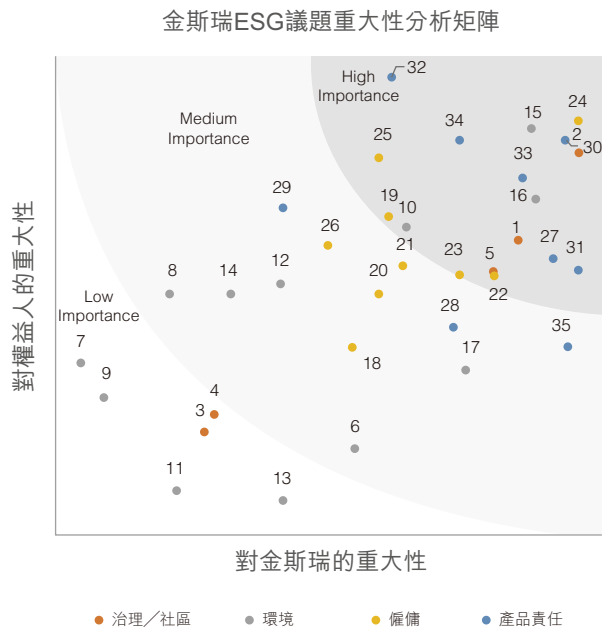
#### 識別潛在重大性議題

我們通過媒體分析、同行對標分析及檢閱其他相關文件，識別能夠反映本公司業務對經濟、環境和社會的影響，或影響權益人對本公司評估和決策的潛在重要議題。

#### 對潛在重大性議題進行排序

通過權益人訪談、了解各權益人所關注的優先議題，最後得出重大性矩陣，由矩陣分析辨別真正具有重大性的議題。

本公司在2019年重大性議題評估的基礎上，通過以上評估過程識別出17項高度重要ESG議題、12項中度重要ESG議題，以及6項低度重要ESG議題。根據公司業務運營特點、管理現狀以及權益人的期待。2020年我們所有ESG相關議題呈列於下表，其中高度重要議題已加粗顯示，並將在本報告內作出詳細披露。



序號	分類	環境、社會及管治議題	序號	分類	環境、社會及管治議題
1	治理／社區	董事會對ESG管理的參與	18	僱傭	工作時間及假期
2		運營風險管理	19		福利及薪酬
3		評估及考慮供貨商社會及環境責任表現	20		公平招聘及非歧視
			21		公平晉升及獎勵機制
4		支持社區發展	22		遵守勞工法律法規
5		反貪污	23		關愛員工及挽留人才
6		一般廢棄物	24		健康及安全
7	環境	包裝物料	25	產品責任	培訓發展
8		能源	26		禁止使用童工及強迫勞力
9		減少碳足跡	27		技術創新
10		廢氣排放	28		維護客戶的健康及安全
11		水資源消耗	29		產品上提供清晰屬實的標籤或信息
12		污水處理及排放			尊重知識產權
13		避免對生態環境的影響	30		遵守產品責任及服務法規
14		產業責任擔當	31		產品查詢、售後服務及意見反映機制
15		有害廢物	32		保障客戶個人隱私
16		遵守環境保護法規			持續提升產品及服務品質
17		保障實驗動物福利	33		保障生物安全
		34			
		35			

## 二、研發：開拓創新

金斯瑞始終秉承「用生物技術使人和自然更健康」的使命，堅信在人才儲備及研發投入方面的不懈努力最終有助打造實現我們的使命，同時堅持強調「勇敢、擔當、進取」的亮劍精神，不斷開拓創新，推動醫藥行業發展，並造福更多患者。報告期內，金斯瑞保持高投入研發與創新水準，在醫藥企業創新驅動方面獲得一系列社會及行業的積極認可。

### 推動醫藥產業進步，發揮創新示範作用

**2020年9月，南京傳奇生物科技有限公司入選「中國生物醫藥產業鏈創新風雲榜」並獲鯤鵬獎**

2020年9月，南京市人民政府主辦的「2020南京國際新醫藥與生命健康產業創新投資峰會」發佈了「中國生物醫藥產業鏈創新風雲榜」，金斯瑞子公司南京傳奇生物科技有限公司入選榜單並獲鯤鵬獎。鯤鵬獎是中國生物醫藥產業鏈创新的核心代表。南京傳奇生物科技有限公司經過多年的潛心佈局，在醫藥產業鏈創新方面積累了獨特的優勢，已經成為行業的中流砥柱，積累了巨大的行業聲譽，為行業創新生態鏈做出了巨大的貢獻。



**2020年11月，南京傳奇生物科技有限公司榮獲「2020中國醫藥創新企業100強」稱號**

2020年11月，中國醫藥企業家科學家投資家大會上公佈了「2020中國醫藥創新企業100強」榜單。基於創新根基、創新過程、創新成果三個評選維度，金斯瑞子公司南京傳奇生物科技有限公司憑藉出眾的創新能力和在新藥研發中的優秀表現入選百強榜。此次獲獎，表明南京傳奇生物科技有限公司的創新能力再獲業界認可。



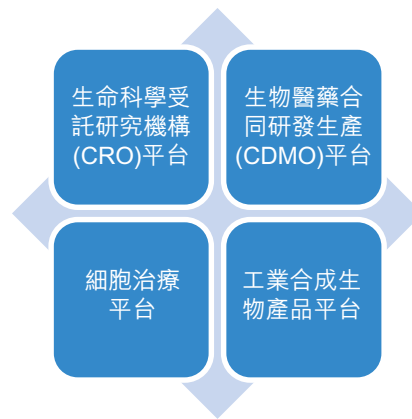
金斯瑞入選中國醫藥工業百強系列榜單

2020年7月，2019年度中國醫藥工業百強系列榜單盛大發佈，本次評選聚焦醫藥工業企業創新驅動力(企業研發投入R&D綜合指標)和專業推廣力，金斯瑞榮登「中國CRO(含CDMO)企業TOP20排行榜」，表明金斯瑞的創新驅動力獲得業內認可。

排名	企业名称
1	无锡药海康德的开发股份有限公司
2	药明生物技术有限公司
3	杭州康恒医药科技股份有限公司
4	康弘药业(北京)新药技术有限公司
5	凯莱英医药集团(中国)有限公司
6	南京金赛瑞生物科技有限公司
7	上海睿智化学研究有限公司
8	北京明华医药研究中心股份有限公司
9	成都先导药物开发股份有限公司
10	南京的心科技股份有限公司
11	雅登生物科技(上海)有限公司
12	浙江九州药业股份有限公司
13	重庆博腾制药科技股份有限公司
14	上海美迪西生物医药股份有限公司
15	山西博瑞国际生物股份有限公司
16	北京百美普康基因生物技术有限公司
17	广州德济区药生增技术股份有限公司
18	南京华康医药科技集团有限公司
19	上海博志医药生物技术股份有限公司
20	天津市沃康医药生物技术股份有限公司

2.1 創新研發

隨著金斯瑞的生命科學受託研究機構(CRO)平台、生物醫藥合同研發生產(CDMO)平台、細胞治療平台及工業合成生物產品平台在內的四大業務板塊佈局完成，金斯瑞發展已經跨入快車道，旗下各大業務版塊在穩步發展之中積蓄爆發的力量。



金斯瑞四大業務板塊



2020年，我們整合內部資源與搭建專業平台，繼續加大在研發上的投入力度，推動各業務版塊深入發展，由做大走向做強。在與外部方合作研發創新、積極政府項目、對硬件設施等企業長久發展所必須打造的核心能力上持續投入，以不斷積蓄勢能，助力企業發展由量變邁向質變。

### 金斯瑞旗下CDMO業務金斯瑞蓬勃生物品牌正式發佈 — GenScript ProBio亮相首屆細胞基因治療產業發展與合作論壇

2020年11月，首屆金斯瑞細胞基因治療產業發展與合作論壇在上海圓滿落幕。在此次論壇中，金斯瑞宣佈將原有生物醫藥合同研發生產(CDMO)平台整合升級，發佈其最新品牌「金斯瑞蓬勃生物(GenScript ProBio)」，前身即金斯瑞生物藥事業部(BDBU)。

金斯瑞蓬勃生物繼續以專業的解決方案和可控的質量流程積極提供從發現到商業化的端到端服務以及專業的解決方案和高效的流程，經驗豐富的高管團隊和16年的經驗沉澱將幫助企業加速推進細胞治療產品的上市進程從而助力生物藥行業發展。

隨著生物醫藥領域研發逐漸進入細胞／基因治療時代，金斯瑞蓬勃生物將持續通過完善的全球供應鏈網絡提供符合全球質量標準工藝優化以及生產，賦能更多的全球合作夥伴，早日造福全球的病患。



#### 金斯瑞蓬勃生物再次授權REMD公司SMAB雙特異性抗體分子全球開發和商業化權益

2020年9月，金斯瑞蓬勃生物與致力於創造和開發基於蛋白質創新生物藥的美國生物技術公司REMD Biotherapeutics Inc. (以下簡稱REMD) 宣佈，再次授權REMD Biotherapeutics Inc. 一個SMAB (Single-Domain Antibody fused to Monoclonal Ab) 雙特異性抗體分子全球開發和商業化權益，供REMD進行後續的開發和商業化。

這是繼2019年4月雙方就多個創新型雙特異性抗體新藥研發達成獨家戰略合作之後的又一次合作。在這項合作中，金斯瑞蓬勃生物向REMD公司授權GenScript ProBio的SMAB雙特異性抗體技術平台用於腫瘤免疫抗體創新藥物的開發，利用SMAB平台為REMD公司開發雙特異性抗體藥物候選分子，幫助REMD團隊拓展創新抗體藥產品管線，為更多患者帶來更好的治療方案，造福全球病患。

#### 戰略合作 — Initium Therapeutics使用金斯瑞蓬勃生物Beacon平台加速抗體藥管線開發

2020年12月，金斯瑞蓬勃生物和Initium Therapeutics共同宣佈，Initium Therapeutics將借助金斯瑞蓬勃生物的單B細胞抗體開發平台(Berkeley Lights Beacon platform)加速其抗體藥物的開發。Initium Therapeutics是一家致力於為患有絕症和罕見疾病的患者提供抗體療法的美國生物科技公司。

通過此次戰略合作，金斯瑞蓬勃生物的Berkeley Lights Beacon平台將助力拓展纖維化、免疫腫瘤學和血友病的治療性抗體管線。我們的單B細胞篩選平台可在實現快速篩選的同時極大程度地保留B細胞多樣性，將繼續助力Initium一流的研究能力，為罕見病患者帶來多樣化的治療方案。



### 傳奇和Noile-Immune生物科技宣佈合作協議 — 共同開發針對實體腫瘤的下一代細胞療法

2020年5月，金斯瑞旗下致力於開發創新細胞療法的臨床階段的生物製藥公司傳奇欣然宣佈與Noile-Immune生物技術公司(Noile)的合作。雙方達成了關於Noile公司的PRIME技術的授權和合作協議。PRIME技術運用細胞分泌白細胞介素7(Interlukin-7, IL7)和趨化因子配體19 (Chemokine C-C motif ligand 19, IL-19)，從而增強T淋巴細胞的增殖和在體內的遷徙能力。根據此協議，傳奇將使用Noile的PRIME技術來增強CAR-T和TCR-T，以及病人T細胞的擴增和向腫瘤趨化的能力。

此次合作致力於將傳奇的針對實體瘤的細胞療法和Noile的創新技術相結合，力爭為癌症病人開發新型的高度有效的療法，同時也顯示了傳奇致力於為實體腫瘤開發創新療法的決心。

報告期內，金斯瑞積極與國家和地方政府開展合作項目，利用行業的優先技術及自己獨有的特色產品，提出創新的解決方案，不斷支持國家生物製藥行業的發展。

### 國家工信部《2020年產業技術基礎公共服務平台 — 面向藥品領域的公共服務平台建設》項目

2020年7月，由凱萊英生命科學技術(天津)有限公司、南京金斯瑞生物科技有限公司、華北製藥集團新藥研究開發有限責任公司聯合申報的「服務化學藥和生物藥的藥學研究的公共服務平台」成功中標工信部《2020年產業技術基礎公共服務平台 — 面向藥品領域的公共服務平台建設》項目。旨在建設高品質的、國際化的化學藥和生物藥的藥學研究的公共服務平台。

傳奇獲國家「重大新藥創制」科技重大專項支持

國家衛生健康委員會醫藥衛生科技發展研究中心正式下發《關於重大新藥創制科技重大專項2019年度實施計劃立項課題的通知》，傳奇聯合西安交通大學第二附屬醫院、上海交通大學醫學院附屬瑞金醫院申報的「嵌合抗原受體(CAR)修飾T細胞治療多發性骨髓瘤新藥研發及多中心臨床研究」獲得了國家重大新藥創制科技重大專項支持。這是傳奇的CAR-T細胞療法獲得的又一權威認可。

江蘇省戰略性新興產業項目	江蘇省發改委現代服務業專項資金項目
在2020年江蘇省戰略性新興產業發展專項資金項目評選中，傳奇的GMP工程項目(基於GMP體系的CAR-T核心技術研發及產業化)和江蘇金斯瑞的細胞治療質粒載體工藝研究服務平台建設項目均獲得立項支持。本次項目獲批，標誌著金斯瑞打造的產業創新平台再上台階，是對本公司整體企業實力、研發能力及行業地位的認可，是江蘇省支撐生物技術和新醫藥產業創新及落地應用的重要舉措。	2020年7月，南京金斯瑞自主建設的「生命科學研發服務公共平台建設」項目、江蘇金斯瑞建設的「創新生物藥研發服務綜合平台建設」項目入選江蘇省發改委「2020年度省級現代服務業發展專項資金」扶持。  作為江蘇省生產性服務業領軍企業，金斯瑞全力打造生命科學研發服務公共平台和創新生物藥研發服務綜合平台，積極探索適合自身發展的新業態、新模式，同時充分發揮生物醫藥龍頭企業的帶頭作用，助力中國生物行業全球地位提升。

金斯瑞相信持續建設平台能力、擴大平台規模才能更好地賦能全球的新藥研發，貢獻全球健康產業。因此，我們一直努力建能力、擴規模。報告期內，我們繼續擴大抗體藥物平台及產能，並建立了全方位、精細化的技術轉移流程和主流設備參數轉換模型，在技術轉移過程中實施全面的風險管控，不斷促進抗體藥物行業發展。

### 金斯瑞蓬勃生物抗體藥廠房再次投產擴大產能

2020年11月，為了促進抗體藥物行業發展，增強金斯瑞蓬勃生物抗體藥物平台的競爭優勢，金斯瑞蓬勃生物抗體藥廠房再次投產擴大產能，於2020年11月在南京舉行廠房開幕儀式。此次投產的抗體GMP生產中心主要提供臨床I期和臨床II期的GMP生產服務，生產中心大樓包含GMP倉庫，原液生產區和高標準的QC實驗室，符合美國和中國臨床樣品生產的法規要求。

同時，每條產線之間都設計為物理隔離，使用獨立的空調系統，可同時進行多種不同樣品的生產，有效避免了交叉污染風險，整個車間的建設和承接能力處於業界領先水平，可提供給客戶全一次性GMP臨床樣品生產服務。



## 2.2 價值延續

卓越的研發投入打造非凡的產品。隨著金斯瑞加大對研發創新的投資，我們不斷豐富產品價值，提升新藥研發效率，讓廣大患者受惠於更多更好的生物藥產品，為患者及合作夥伴提供延續生命及價值創新的機會。

報告期內，傳奇主打用於治療多發性骨髓瘤(「MM」)的嵌合抗原受體T細胞(「CAR-T」)療法繼續取得一系列臨床認可。已有取得的臨床效果證實，LCAR-B38M/JNJ-4528<sup>2</sup>可能對復發／難治性多發性骨髓瘤(「RRMM」)患者具有深入持久的抗腫瘤療效，且安全性可控，為復發性或難治性多發性骨髓瘤患者帶來福音。

<sup>2</sup> LCAR-B38M為在中國研究的試驗用藥品的代號，JNJ-68284528 (JNJ-4528)為在中國以外的其他國家正在研究的試驗用藥品的代號，兩者均代表了相同的CAR-T細胞療法產品。

**2020年 2月28日** 歐洲藥品管理局(EMA)授予JNJ-68284528治療多發性骨髓瘤的孤兒藥資格認定(ODD)

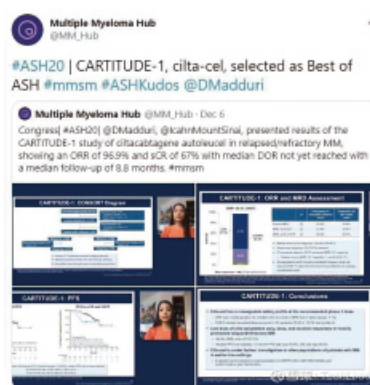
**2020年 6月5日** 傳奇在納斯達克上演2020年最大生物技術公司IPO，主要應該歸功於其核心研發項目靶向BCMA (B細胞成熟抗原)的CAR-T療法LCAR-B38M/JNJ-4528驚艷的臨床試驗數據，以及著名跨國藥企強生(J&J)的合作。當然也離不開國家及地方政府及政策的支持幫助

**2020年 6月23日** 日本厚生勞動省(MHLW)授予JNJ-68284528治療多發性骨髓瘤的孤兒藥資格認定(ODD)

**2020年 7月** 韓國食品藥品管理局(MFDS)授予JNJ-68284528治療多發性骨髓瘤的孤兒藥資格認定(ODD)

**2020年 8月13日** 國家藥品監督管理局(NMPA)及藥品審評中心(CDE)將LCAR-B38M細胞製劑納入突破性治療藥物程序，成為國內首個納入突破性治療程序的藥物

在2020年美國ASCO會議上，傳奇報告了正在美國進行的cartitude-1臨床試驗的數據對比。在一期的試驗數據中，我們的BCMA CAR-T產品JNJ-4528在接受治療的29位患者中，在隨訪9個月時，顯示出100%的客觀緩解率(ORR)和86%的無進展生存率佔比(sCR)；在11.5個月的隨訪時間中，29名患者有22仍然處於無進展生存狀態。與去年ASH的數據相比，該數據繼續證明JNJ-4528可以在復發／難治性多發性骨髓瘤患者中產生深遠而持久的反應，這也是目前業界發佈的最佳結果。



在建立同種自體產品領先優勢的基礎上，傳奇還開發了多種同種異體產品並推進至臨床開發階段。其中，有兩項全球臨床正在開展：一項為全球多中心2期臨床試驗CARTITUDE-2，將評估JNJ-4528在多種臨床條件下治療多發性骨髓瘤患者的效果；一項為全球隨機3期臨床試驗CARTITUDE-4，將招募約400例病人，評估使用JNJ-4528治療已接受過1-3線治療並來那度胺難治的病人。傳奇將通過不斷推進臨床開發加速CAR-T療法的開發及上市，使更多患者盡早獲益於創新治療方案。

### 傳奇上市，為患者與股東創造更多的價值

2020年6月5日，金斯瑞旗下致力於為腫瘤及其他適應症研發新型細胞療法且進入臨床階段的全球生物製藥公司傳奇生物科技股份有限公司(即「傳奇」)，宣佈計劃在納斯達克掛牌交易，股票代號為「LEGN」，預計總募資金額為4.238億美元，成為首家成功上市的CAR-T技術公司。其中，摩根士丹利有限責任公司(Morgan Stanley)、摩根大通證券有限責任公司(J.P. Morgan)、杰富瑞有限責任公司(Jefferies)擔任聯席主承銷商。

傳奇此次分拆上市，不僅有利於提高傳奇和金斯瑞的品牌價值和市場影響力，更增加傳奇和金斯瑞集團的財務靈活度，大力推動金斯瑞與傳奇共同發展。分拆上市之後，募集資金將幫助傳奇在2020及2021年的研發和能力建設提供長足的支持，助力細胞治療業務的實現以及創造令人滿意的長期股東回報。



報告期內，金斯瑞蓬勃生物在生物藥自主研發方面已經取得了突破進展。對於各種不同類型的生物藥靶點研發項目，包括4-1BB, OX40和CD40這一類激動劑，和針對腫瘤靶點的CD47和B7H3抗體，以及針對腫瘤微環境的CD73抗體、CD16a NK cell engager，取得了里程碑成果。與陽參抗體相比，金斯瑞蓬勃生物的抗體均表現出更好的生物活性和更低的毒副作用。

### 2.3 成果維護

金斯瑞尊重每一位研發人員的勞動成果，通過不定期政策制定修訂、知識產權相關宣傳和培訓工作，防止侵犯他人知識產權的行為發生。報告期內，金斯瑞延續《商業秘密管理制度》、《技術信息管理辦法》，規範公司商業秘密管理以及部門技術信息管理操作，並新增發佈《知識產權獎勵制度》，鼓勵所有員工積極將研發成果轉化為專利申請，保護技術秘密，提高員工自主創新的積極性。我們制定員工的知識產權獎勵方案，對專利申請發明人團隊進行資金獎勵，在激發員工的積極創新同時，加強員工對知識產權和成果維護的自主性。

金斯瑞嚴格要求每一位公司員工加強法律合規以及知識產權意識建設。報告期內，對外我們參加上海第五屆中國醫藥知識產權峰會以促進解決公司目前面臨的知識產權挑戰和問題；對內我們加強專利撰寫培訓，通過實例展示和互動問答加深員工對專利撰寫及知識產權的保護意識。

#### 金斯瑞參加第五屆中國醫藥知識產權峰會

2020年10月14日-16日，上海第五屆中國醫藥知識產權峰會，有430餘位生物醫藥企業及海內外醫藥知識產權機構從業人員參加該會議。金斯瑞選派4位同事參加，通過此次活動，我們從行業各方的視角了解專利期延長制度、專利鏈接、海外市場拓展中專利規避與佈局、FTO、專利授權許可策略以及國內外生物醫藥專利授權確權審查標準、差異及司法審判等問題，結合公司的現狀思考目前面臨的知識產權挑戰和問題。





### 傳奇加強對知識產權的保護

2020年傳奇從金斯瑞體系獨立出來，在專利保護及知識產權管理上設定專人進行管理，通過內部制度梳理、強化外部合作等方式，嚴格管控知識產權及專利保護。

- 通過知識產權管理制度的梳理和更新，加強了知識產權內部流程優化，擴大知識產權人才團隊建設，建立並優化專利檔案管理制度以及分級管理制度；
- 加強外部合作律所的篩選和管理，保證工作質量和交付週期。綜合評估外部代理公司的業務能力，增加與優質代理所的合作，大幅推進專利申請及審查答覆的進程，有利於提高專利授權的質量及速度；
- 規範海內外專利維持費或年費繳納程序，與CPA Global簽訂一份服務合同降低相關費用；

報告期內，傳奇針對多發性骨髓瘤產品的專利申請在指定的30個國家／地區進入實質審查階段，並且取得了實質性的進展。相關產品專利申請在中國及日本都要求加速審查。2020年11月，相關產品專利申請在澳大利亞授權AU2017311089B2，獲得了較大範圍的保護。

### 2020年金斯瑞專利情況

本年度專利獲得授權數量：16件

專利累計獲得數量：116件

### 三、品質：精益求精

金斯瑞始終秉持「成為最受信賴的生物科技公司」的願景，以「客戶至上」為核心價值觀，從採購、生產研發質量以及客戶服務等環節打造優質、規範、安全的產品，持續為客戶提供優質產品和服務，並攜手各方共建健康的產業生態，不斷助推我國腫瘤產業和人類健康事業的發展。

#### 3.1 責任採購

金斯瑞十分重視供應鏈的協同發展，通過構建符合公司可持續發展需求的供應鏈體系，推動產業鏈上下游履行社會責任。報告期內，金斯瑞針對供應商的責任採購更新修訂了《供應商管理政策》、《採購管理政策》和《採購活動人員行為規範》三項內部政策，用以規範各類物料採購、服務採購以及工程採購流程；修訂並生效了包括控制類物料採購SOP、進口物料／進口設備採購SOP、GMP物料／GMP設備採購流程等近20份採購控制SOP文件，針對易製毒／易製爆／劇毒／精麻類／藥品／限制或禁止進口類物料、人類遺傳資源等法規控制類物資、進口物資、GMP物資的採購提出了具體管控要求。政策制度的修訂確保採購過程與所採購產品及服務符合相關法律法規以及金斯瑞內部要求，不斷提高供應鏈的穩定性及效能。

《採購管理政策》	《供應商管理政策》	《採購活動人員行為規範》
<ul style="list-style-type: none"> <li>• 嚴格加強對採購流程的管控，該政策如無特指即包含全部的子公司範圍；</li> <li>• 新增採購原則：沒有規格不可購買、沒有採購申請不可購買、沒有採購訂單，不可收貨不可付款；</li> <li>• 明確採購環節中各職能部門的職責。</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• 增加供應商管理原則：早期介入、直接交易、安全合規；</li> <li>• 重新定義註冊供應商，潛在供應商，合格供應商及負面清單供應商；</li> <li>• 明確供應商選擇與確認的流程及要素；優化合格供應商管理內容，包括供應商績效管理內容及供應商分類管理等。</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• 升級為公司政策文件，並優化了部分細節；</li> <li>• 明確並細化了採購環節中各職能部門相關人員的行為要求包括誠信合規、商業款待等的準則。</li> </ul>

- 供應鏈ESG管理及風險識別

金斯瑞始終保持積極開放的心態，不斷提升供應鏈的ESG水平。除不定期修訂更新政策制度，金斯瑞嚴格加強供應商資質審核，依據商業道德、環境保護及社會影響等標準篩選供應商，持續加強對新供應商的准入管理，規範不同供應商的資質要求標準。報告期內，金斯瑞優化《供應商調查表》和《工程供應商資質評估通用模板》，明確對各供應商在企業社會責任方面的評估標準。

### 優化《供應商調查表》，新增「供應商企業社會責任調查表」

新增「供應商企業社會責任調查表」專項評估調查章節：對供應商在可持續發展政策、勞工管理（如員工健康安全與培訓）、環境績效（如水消耗、溫室氣體排放等）方面進行調查與評估。

### 優化《工程供應商資質評估通用模板》，用於工程類供應商現場審核

對於工程類供應商進行現場審核時，明確對於工程供應商在安全體系、EHS專項以及現場狀況的審核及評估標準，並設置不同的權重以激勵供應商不斷加強相關方面管理。評估項目分數結果將影響供應商是否能進入金斯瑞供應商潛在名單。

報告期內，隨著主打「共享共建合作創贏」的S2P採購管理系統上線，金斯瑞實現了採購需求處理、詢比價等流程處理數據的電子化、透明及可追溯性。金斯瑞的採購員工、需求部門及外部供應商三方可以通過S2P系統及時進行業務信息的交流和傳遞，提升採購效率同時保證採購過程的獨立透明性。同時，通過S2P系統，金斯瑞與所有供應商簽訂《誠信交易約定書》，抵制採購過程及供應商履約過程中任何不正當競爭和腐敗的行為。

報告期內，金斯瑞基於公司現狀及市場變化開展了單一源備選開發及美國源供應商三年計劃兩個供應商風險識別項目，對物料品類供應商進行了風險識別，保障供應鏈自身穩定。

- 供應商質量審計及風險識別

報告期內，金斯瑞審計組排除因新冠疫情造成的行程困難，繼續保質保量開展供應商質量審計項目工作。2020年共完成供應商現場評審79次，相對2019年增加61.2%，得到了供應商的認可和積極反饋，供應商整體的質量意識獲得了持續提升。

對於不便於開展現場評審的供應商，我們採用問卷審計的形式來評估供應商，全年累計開展35次問卷評審，整體把控供應商情況。同時，為配合生產部門業務線的擴增，審計組積極配合採購完成了新業務線供應商的篩選和現場評審工作，為產品質量把好第一關，保證產品質量的可持續發展。



金斯瑞審計組在供應商現場評審

報告期內，金斯瑞將關鍵服務類供應商納入供應商管理體系，並修訂了《服務類供應商質量管理規範》，形成了一套針對服務商的管理策略。我們將服務類供應商的准入、評審、考核等形成管理規範，全年完成服務類供應商現場評審12次，為服務商提出優化意見，使服務商能更好符合質量體系的管理要求。

另外，金斯瑞工程項目團隊加強了對新進供應商的現場審計，供應商現場審計維度包括公司基本情況、安全體系、EHS專項等。金斯瑞通過審計綜合評估意見納入工程類招標優選。報告期內，金斯瑞共完成了16家潛在供應商的審計，在多個工程項目中增加了優秀供應商的競爭性。

- 供應商交流

金斯瑞致力於打造可持續發展產業鏈，攜手合作夥伴創造共生、多贏的行業環境。報告期內，金斯瑞對重要供應商組織了2019年全年的商業合作回顧(即business review)以及部分季度、半年度的供應商business review，組織的供應商包括如Thermo, Merck, Cytiva等重要合作夥伴。同時，我們針對開發及生產運營關注的前沿技術及關鍵物料組織了超20場的供應商技術交流會。



金斯瑞與供應商Beckman的技術研討會

### 3.2 嚴控質量

金斯瑞始終關注產品質量，嚴格控制各業務線符合《中華人民共和國產品質量法》等法律法規要求。我們致力於打造完善的質量管理體系，堅持「穩定、創新、及時、專業、持續改進」的質量方針，切身關注客戶的需求，力求為患者和客戶帶來安全有效的產品。

- 強化質量管理

高質量水準是金斯瑞一直把控的重要環節，管理和政策制度體現了金斯瑞強抓質量的決心。報告期內，金斯瑞搭建成立質量管理委員會，組織指導、策劃、制訂公司的質量方針和質量目標，完善公司質量管理機構，保證公司質量體系正常運行。質量管理委員會主要負責制訂集團質量管理規章制度和質量發展規劃，並制定公司質量監督檢查計劃，組織審核並監督各事業部的體系符合性和有效性。同時，指導各事業部推行全面質量管理、建立健全質量管理體系、實施過程質量控制、開展全員質量管理活動，並協助處理集團及各事業部與客戶之間發生的重大質量問題或不良事件。報告期內，質量管理委員會定期組織召開會議，通過合理的分配資源，解決了一批重點工藝改進以及客戶體驗相關的改進，有效解決了客戶體驗中長期存在的問題。

### 質量管理委員會通過合理分配資源解決客戶服務問題

報告期內，質量管理委員會以客戶為中心，分析與客戶體驗相關的薄弱環節。針對TAM (Technical Account Manager, 技術支持經理) 訂單信息錯誤／非標準化以及PM 訂單更新不及時等問題，我們創建跨團隊工作小組，合理化配置資源。工作小組通過訂單系統優化、定期專項培訓與改進效果每週跟蹤，實現2020年下單問題的投訴數比2019年減少10%。上線基因服務的Order tracking system 自動更新訂單功能，訂單更新不及時的投訴數比2019年減少89%。

加強和規範金斯瑞質量管理工作，提高產品和服務質量，報告期內，金斯瑞制定並發佈了《金斯瑞集團質量管理規範(試行)》。該規範為金斯瑞所有事業部必須遵守的最低質量要求，各事業部根據業務形式的不同，在滿足該規範的前提下，建立適宜的質量管理體系。同時，通過定期的事業部內審和集團合規性審計，保證所有事業部質量管理體系的持續有效性和符合性。

報告期內，金斯瑞著重於建立良好生產規範(GMP)產能，GMP設施正在按照我們的戰略計劃進行建設。

### 金斯瑞ISO9001換證審核

報告期內，第三方認證公司SGS對南京金斯瑞和江蘇金斯瑞進行ISO9001：2015質量管理體系的再認證審核。審核範圍：包括用於研究的生命科學產品的設計、開發和生產，包括核酸、核苷酸、多肽、蛋白質、病毒、抗體和穩定細胞系、聚丙烯醯胺凝膠產品；提供脫氧核糖核酸(DNA)的測序服務；提供抗體藥物和蛋白藥物臨床前藥學開發服務；提供臨床前藥學研究和臨床I期樣品製備；提供基因治療與細胞治療中質粒與病毒載體開發與生產外包服務。



- 持續加強員工質量培訓

金斯瑞延續上一年的質量資格認證體系，按照質量資格認證體系和構架要求，目前已完成初級質量資格認證平台搭建及正常運行。報告期內，金斯瑞通過初級質量認證體系建立試點、初級認證實施在崗認證、中級質量認證體系建立試點，已完成新員工轉正前質量基礎評估平台維護和月度更新，2020年度各崗位員工完成並通過相應級別質量資格認證人數合計1,079名。

截至2020年12月31日，金斯瑞未發生因產品質量安全問題的召回事件。

- 質量培訓活動

金斯瑞通過開展質量相關的培訓或宣貫，採取多種互動及不同主題的質量宣貫活動，不斷加強員工重視質量的意識，提升員工高水平工作技能，以持續優化提升生產過程及產品的質量水準。

「恪守誠信，貫徹數據可靠性原則」質量月活動

報告期內，金斯瑞舉辦了主題為「恪守誠信，貫徹數據可靠性原則」的質量月活動。各部門積極響應並組織開展了知識競賽、技能比武、主題演講、辯論賽等多元化的質量活動，活動數量累計119個，參與人數2,480人。



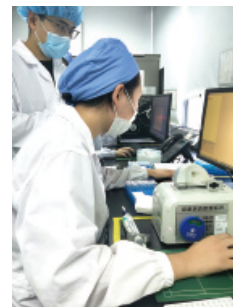
質量月活動部門獎勵



部門活動 — 流動小紅旗



知識競賽



技能比賽

### 3.3 用心服務

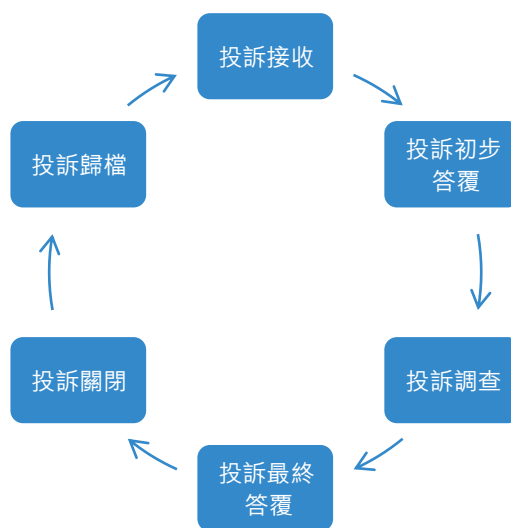
金斯瑞堅守客戶至上核心原則，堅持科學、專業的生產及服務理念，為更多客戶提供優質、規範、安全的產品與服務。我們持續投入相關資源，重視客戶意見並升級《客戶意見管理程序》，分析客戶意見以提升我們的服務水平。同時，我們持續調研客戶滿意度以全方面了解客戶的潛在需求，並從服務中把控客戶的期望，針對性地優化產品和服務流程，以此做到業務上精益求精。

- 客戶意見管理

報告期內，我們優化了《客戶意見管理程序》，採用客戶意見管理平台對客戶意見進行管理。在每個生產部門都設置了專人對接調查投訴發生的根本原因，針對性地制定了切實可行的糾正預防措施。每月整合分析客戶意見，為研發團隊提供寶貴意見，指引生產團隊持續改進。投訴處理時間逐年降低至平均5.78天(2018年平均9.5天，2019年平均7天)。報告期內，金斯瑞客戶投訴回覆率100%，有效投訴的個數較2019年下降10%。

#### 客戶投訴標準管理流程

報告期內，江蘇金斯瑞建立了客戶質量投訴體系《投訴標準管理規程》，明確了質粒病毒等相關產品的客戶投訴處理流程，具體標準及處理流程主要包括：





- 投訴接收：任何員工在接到客戶的來電、來函或其他形式的投訴後應在1個工作日內通知QA投訴協調員，並將投訴樣品(如有)轉交至QA投訴協調員。
- 投訴初步答覆：現場QA根據投訴涉及範圍召集相關部門負責人成立投訴調查小組，進行調查評估，在接到投訴之日起10個工作日內通過PM給予客戶初步答覆。
- 投訴調查：投訴調查小組從可能引起投訴的原因入手，盡可能的找到引起投訴的根本原因，並評估潛在的影響。
- 投訴最終答覆：QA完成《質量投訴信息記錄表》後，將投訴處理提交至PM，PM提供至客戶。如客戶對投訴處理無異議，客戶簽字確認即可，如客戶對投訴調查有異議，投訴調查小組可根據客戶的反饋確定是否需要繼續調查。
- 投訴關閉：在收到客戶的反饋後，QA投訴協調員在《質量投訴信息記錄表》「第五部分投訴關閉」確認是否關閉投訴，經QA負責人批准後，關閉該投訴。
- 投訴歸檔：QA投訴協調員按《檔案標準管理規程》將每年度所有投訴文件進行歸檔。

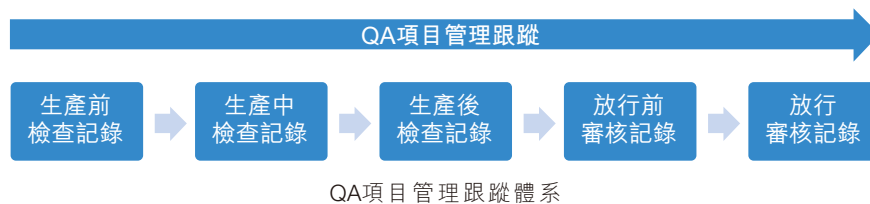
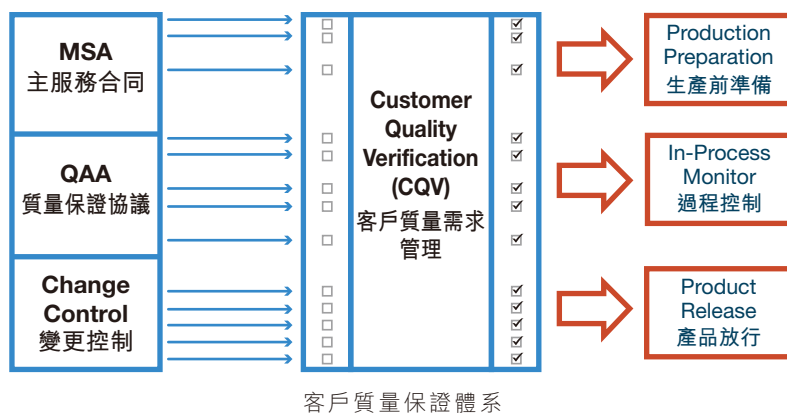
- **客戶滿意度調查**

報告期內，金斯瑞繼續採用Likert量表收集客戶滿意度，滿意度得分89.42分(2019年為88.74，2018年為88.18)。其中客戶服務方面分數為92.8(2019年為91.4)，表現出穩步上升趨勢。另外，金斯瑞延續2019年客戶忠誠度的調研指標：NPS(Net Promoter Score，即淨推薦值)，客觀統計客戶將會向其他人推薦金斯瑞產品及服務的可能性。我們對總共回收的2,061份客戶調查數據進行了統計，得出NPS值達到63.59%(2019年為58.27%)，遠超一般企業通常7-20%的指標結果，同時較上一年增長約6%。NPS值結果體現了金斯瑞已經擁有一批穩定忠實的客戶，且相較上一年，客戶具有更加強烈的意願推薦我們的產品與服務。

金斯瑞通過不斷優化客戶滿意度調查方式與指標，更進一步了解客戶對於我們提供的服務和產品的寶貴意見，並針對性地優化產品和服務流程，以此做到業務上精益求精，助力業務可持續發展。報告期內，金斯瑞BDBU質量部通過CQV系統(Customer Quality Verification，即客戶質量保證)，對客戶的訂單產品在生產前準備、過程控制以及產品放行等環節的嚴格管控，以實現對客戶的產品質量承諾。

建立客戶質量保證(CQV)系統提升客戶服務水平

報告期內，金斯瑞BDBU質量部建立了「客戶質量保證，CQV」體系，以保證在項目生命週期中對客戶承諾的質量標準(MSA/QAA)均被滿足。同時為了確保CMC項目(化學成分生產和控制項目)生命週期中的各個關鍵節點管理的標準化和流程化還建立了「QA項目管理跟蹤」系統，並依此建立了一系列的SMP(標準管理文件)/SOP(標準操作文件)和管理跟蹤清單(checklist)，使得各個節點的監控更加完整更加準確。



## 四、員工：多元創新

金斯瑞認為員工是企業蓬勃發展的重要基石，我們以「為員工提供良好的成長與發展平台」為策略，大力推行以人為本的人才管理方式。金斯瑞嚴格按照國家法律法規維護與保障員工權益，從推行公平公正的招聘渠道出發，保證員工的多元化、為員工提供安全健康的工作環境、全面完善員工的培訓發展體系。同時，我們心繫員工的生活，為員工提供福利與關懷活動，讓員工與金斯瑞成為一個整體，一起快樂成長與發展。

### 4.1 人才管理

2020年，為適應公司全球化戰略佈局，我們不斷加強業務流程端到端的協同運作。公司推行三支柱運營模式，利用人力資源專家中心、人力資源業務夥伴和人力資源共享服務中心，全面管理和支持企業現有的優秀人才梯隊。報告期內，金斯瑞成立了跨部門委員會與專業委員會，打造集體決策的機制，高效支撐集團的業務發展，為業務打造專業化水平不斷提升的人才隊伍。

#### 人才隊伍建設

企業的發展離不開優秀人才的支持，自成立以來，我們始終如一地堅持對優秀人才的吸引，引進了一大批來自世界各地的優秀人才，不斷助力公司新技術的研發，促進員工與企業的共同成長。2020年，金斯瑞在招聘與僱傭的環節，全面保證流程的公平性與人才的多元化。報告期內，我們積極鼓勵內部推薦並與專業供應商共同搭建多人在線面試平台，解決疫情下候選人的面試難題。同時，我們積極拓展不同的國家的招聘渠道，在新加坡、美國、荷蘭等多地同步進行人才招聘，吸引海外高端人才，更好的幫助公司發展新的業務領域，搭建多元化人才梯隊。

#### 招聘多元化渠道

為了在疫情期間順利開展招聘活動，金斯瑞在報告期內開放了更多的線上渠道，包括空中宣講會，線上宣講會，線上mini-open day，和線上面試等。通過與前程無憂、智聯招聘等機構合作，並積極與線上媒體合作，我們擴大了招聘的宣傳範圍，如高校就業網信息發佈、BBS招聘版信息發佈、桃花島、高校微信公眾號信息發佈等。截至11月30日，空中宣講會累計觀看7.1萬人次，線上宣講會11場次，通過抖音等平台的線上mini-open day 7場；在本年度的秋季校園招聘累計完成線上線下面試2,000人次。



截至2020年12月31日，金斯瑞總員工4,601人，其中正式員工人數達到4,592人，兼職員工9人。金斯瑞僱傭狀況按類型細分如下：

		2019	2020
總員工數		3,738	4,601
性別	男	1,674	2,039
	女	2,064	2,562
年齡	<30	2,119	2,352
	30-50	1,520	2,109
	>50	99	140
職能	生產*	1,341	1,884
	銷售及營銷	350	432
	研發	1,034	963
	行政	489	613
	管理	524	709

		2019	2020
地區	中國內地	3,365	<b>3,999</b>
	美國	327	<b>530</b>
	其他地區	46	<b>72</b>
僱傭類型	全職**	3,738	<b>4,592</b>
	兼職	/	<b>9</b>
學歷	博士	263	<b>358</b>
	碩士	1,121	<b>1,475</b>
	學士	1,458	<b>1,784</b>
	非學位	896	<b>984</b>

\* 職能分佈往財務的成本中心靠攏，一部分研發類員工調整為生產類員工。

\*\* 2020年細化在職員工統計口徑，將少量非核心工作崗位兼職員工納入統計，同時重新統一口徑將2019年的勞務工185位合併至全職員工數量。

2020年在疫情壓力以及企業新業務迅速發展的情況下，金斯瑞人才結構調整速度較往年有所加快，並趨於穩定。針對年內流失員工，金斯瑞逐一開展調查，並記錄每位員工離職的相關原因，以找出優化改進的方向。金斯瑞具體的全職員工流失率如下所示：

		男	女	總計
年齡	<30	3.0%	4.2%	7.2%
	30-50	2.9%	2.0%	4.9%
	>50	0.2%	0.3%	0.5%
地區	中國內地	5.5%	5.8%	11.3%
	美國	0.6%	0.6%	1.2%
	其他地區	0.0%	0.1%	0.1%
總員工流失率		6.1%	6.5%	12.6%

### 員工權益保障

金斯瑞嚴格遵守《中華人民共和國勞動法》、《中華人民共和國就業促進法》、《中華人民共和國工會法》、《中華人民共和國未成年人保護法》和《美國公平勞工標準法案》(FLSA)等多部法律法規，建立完善的員工管理制度與SOP。金斯瑞貫徹制定的《員工手冊》與《薪酬福利管理制度》等相應條例內容，保證所有人事管理公正公開，全面保障員工的權益與薪酬福利。

依據金斯瑞的《招聘錄用管理制度》，我們承諾平等對待每一位員工，絕不會因為員工的種族、性別、民族、國際、宗教、年齡、婚姻狀況、性取向等個人特徵而歧視、騷擾、污蔑與恐嚇。我們全面杜絕使用童工及任何形式的強制勞動，禁止使用任何形式的體罰、監禁與威脅勞動。報告期內，我們的員工勞動合同簽訂率達到100%，未發現任何使用童工及強制勞工的事件。

## 4.2 發展激勵

### 員工晉升

公平暢通的職業發展通道是金斯瑞一直以來給員工的承諾，為了給予員工更合理更有針對性的職業規劃路線，金斯瑞每年都會進行人才盤點，以建立完整的優秀人才儲備庫與崗位設置規劃。報告期內，金斯瑞調整了管理崗位晉升流程，分職級進行審批權下放，提高晉升審批效率。同時，我們新增晉升公告的一週公示期，提升管理崗晉升的公平公正公開性。我們設有《職級晉升流程》與《崗位晉升管理流程》，清晰表明了員工晉升流程中每一步的負責人與負責事項，為金斯瑞的人才中長期發展奠定良好基礎。

### 員工培訓

為了進一步提升員工的專業能力、提高員工工作質量以及增加員工對企業文化的理解，我們根據《培訓管理制度》並結合基層員工、領導、研發人員等不同員工群體的培訓需求，推出了有針對性的員工培訓項目，如針對幹部群體的「領導力項目」以及針對研發技術員工的「專業力項目」。

### 基層員工

- 企業文化／規章制度培訓
- 信息安全／員工安全培訓
- 安全環境與健康相關培訓

### 領導與管理群體：領導力培訓



#### 上校訓戰

我們在2020年5月、8月和11月在南京金斯瑞園區開展了上校訓戰，總計3期，持續性地提升在崗中層幹部的領導力及專業力。

上校訓戰由人力資源部TD與SSC共同負責組織，通過宣講、集訓、管理實踐和復盤四個模塊開展整體項目。

2020年共覆蓋73名學員，整體培訓滿意度為93.99。



#### 上尉訓戰

金斯瑞在2020年持續開展上尉訓戰，分別於2020年4月、7月在南京金斯瑞園區進行，總計2期，旨在提升基層管理人員管理技能、幫助管理者提高管理氛圍。

上尉訓戰由人力資源部TD與SSC共同負責組織，通過三天集訓營、6-8個月的行動計劃實施和主題分享會、復盤等環節開展整體項目。

2020年共覆蓋38名學員，整體培訓滿意度為95.35。

### 技術人員專業力培訓



#### G100-P專業力訓戰

為持續提升專業人才隊伍的綜合能力，金斯瑞在2020年開展了G100-P專業力訓戰，涉及專業力領域商務、生產、研發三支人員隊伍，分別於4月、7月、10月、12月在南京金斯瑞園區進行，總計4期。專業力訓戰由人力資源部TD負責組織開展，包括「訓」、「戰」、「復盤」三個環節，從現實業務提煉典型業務場景和戰例，使訓與戰保持高度的一致性和匹配度。

2020年專業力訓戰累計覆蓋134名學員，總體滿意度為94.4分。

除了提供豐富的培訓課程以外，金斯瑞非常重視員工之間的知識與技能轉移，全力支持員工間的經驗與知識分享。

### 鼓勵培訓創新，共創學習組織

為了梳理碎片化知識，使點對點學習更加便利，同時便於部門內部經驗可視化，知者為師，打造學習型組織，金斯瑞人力資源部在本年度6月-11月組織了集團範圍內的基於線上培訓系統E-learning平台的微課大賽。本年度的微課大賽累計收到260多份集團各部門員工的微課作品，經過初賽、賦能、複賽、線上點讚、總決選等環節的層層篩選，共打造了近60份優秀的微課作品，並在公司定制化的e-Learning平台進行了沉澱。過程中也賦能了50餘位微課講師，儲備了10名微課導師，進一步支撐線上學習資源擴充和e-Learning平台功能的完善。





報告期內，雖然受到新冠疫情影響，我們仍然注重員工的培訓與發展，借助E-learning平台積極開展線上培訓項目，集中組織了「誰是學霸」學習競賽項目，鼓勵員工自主學習，刷新知識。疫情期間的在線學習活動，讓員工在隔離期間停工不停學，掌握新知，溫習舊識，為接下來地工作做好知識儲備。期間，集團3,000多名同事熱情積極地參與了線上學習，累計完成了687門課程的學習。

報告期內，公司總培訓人次達17,255人次，員工受訓覆蓋率達到100%，員工平均培訓時數達15.3小時，其中研發崗位員工平均培訓時數高達22.8小時。詳細培訓情況如下圖所示：

	男		女		總計	
	培訓人次	平均培訓時數	培訓人次	平均培訓時數	培訓人次	平均培訓時數
生產	3,150	13.2	4,469	14.2	7,619	13.8
銷售	1,036	13.0	1,422	15.1	2,458	14.2
研發	1,595	20.2	2,255	24.6	3,850	22.8
行政	502	5.7	627	7.9	1,129	6.9
管理	1,247	16.8	952	17.3	2,199	17.0
共計	7,530	14.3	9,725	16.1	17,255	15.3

### 員工激勵

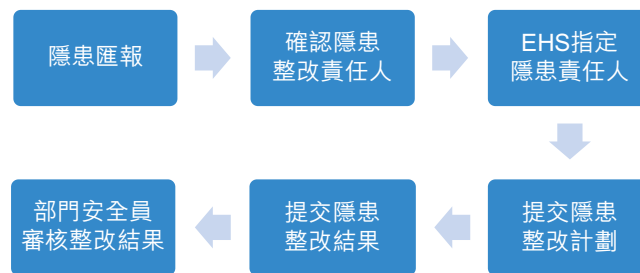
在報告期內，薪酬福利團隊系統性的建立了薪酬政策管理體系，一共推出了《整體激勵管理制度》、《短期激勵管理細則》、《長期激勵管理細則》、《個人所得稅管理細則》、《福利保障管理細則》、《工資管理細則》、《運營管理類項目激勵辦法》7項政策，將薪酬福利的不同分類，定位與應用進一步細化。同時，為表揚和激勵在疫情期間堅持到崗的部門和員工，金斯瑞還設立了三種針對疫情期間貢獻的獎勵機制，包括開門紅包、返崗獎金以及疫情貢獻獎，體現了金斯瑞客戶至上，追求卓越的精神。同時，金斯瑞推出了小額獎勵金制度，以鼓勵部門發掘員工在細小事情上作出的努力。根據表現，授予員工相應的獎勵與證書。報告期內，已有957名員工、5個團隊獲得獎勵。

## 4.3 健康與安全

### 安全與健康管理

金斯瑞認為員工的健康與安全是企業的發展與生產力的基礎，致力於不斷加強安全管理水平，努力為員工打造舒適、健康、安全的工作環境。我們嚴格遵守《中華人民共和國安全生產法》、《中華人民共和國職業病防治法》和《生產安全事故應急預案管理辦法》等法律法規，並在此基礎上制定了一系列的健康與安全管理制度，包括《金斯瑞基本安全規則》、《用電安全管理制度》、《緊急事件響應計劃》等，積極貫徹落實安全標準與員工健康保護措施。在報告期內，為了建立更明確的EHS管理與相應機制，同時評估出公司EHS管理有待改進的部分，金斯瑞詳細制定了《EHS職責與責任制制度》、《化學品安全管理制度》、《用電安全管理制度》、《建設項目EHS管理制度》等制度，從而不斷提高公司對於安全與健康方面的管理能力和水平。

為了搭建更全面的安全管理體系，金斯瑞制定了《EHS不良事件(事故)匯報流程》以及《隱患匯報流程》，從文件層面規範相關事故匯報、調查和處理流程，有利於識別各類安全事故與隱患的風險，致力於降低安全事故發生頻率。報告期內，金斯瑞啟動開發「隱患匯報管理」APP及WEB系統的項目，便於後續隱患匯報及管理工作的開展，在未來提升信息化管理水平。



金斯瑞隱患匯報流程

### 安全宣貫、培訓與演練

金斯瑞高度重視員工的安全教育，定期開展各種形式的安全培訓與演練，提高員工的安全素質，全面預防傷亡事故，減輕職業危害。在安全知識宣貫方面，金斯瑞在2020年6月開展了以「消除事故隱患，築牢安全防線」為主題的「安全月活動」，以增強員工安全意識、提升員工安全素質、促進安全生產水平提升。此外，我們定期在企業微信上推廣防疫政策、安全知識、安全文化宣傳等信息，推行企業EHS的文化建設。



**安全領導力培訓：**

為提高公司安全管理的有效落實，提高公司管理層人員針對安全管理的意識和能力，2020年7月，公司EHS總監對公司管理層人員進行安全領導力培訓。



**應急救援培訓：**

應急救為提高公司員工對意外傷害事故的現場處置能力和應急救援能力，2020年9月25日EHS部門邀請了醫院相關專家對員工開展應急知識與技能培訓與培訓。



**疫情防控安全學習：**

為提高公司員工新冠病毒疫情防控的意識和相關防控知識，2020年2月9日起，公司組織了線上新冠病毒疫情防控培訓，集團所有員工通過e-learning平台進行學習，共計3,932人進行學習和考試，並定期對各部門學習情況進行微信推送。



**3•21響水爆炸事故回顧學習：**

2020年5月，針對3•21響水爆炸事故，EHS部組織公司全體員工進行事故回顧學習。

安全統計	2018	2019	2020*
工傷事故數量	3	3	9
因工傷損失工作日數	316.5	136.0	278.0

\* 2020年金斯瑞為更加貼合全球化發展定位，細化工傷統計口徑，將美國地區工傷(3起)納入統計，相關事件發生後金斯瑞針對風險因素全面加強了對應崗位培訓和檢討；同時，年內中國地區除1起輕傷外，其餘5起工傷均為交通事故(非生產相關)；員工發生意外後，金斯瑞及時幫助員工申報工傷，並加強交通安全相關宣傳。

## 職業健康

為了全面保障員工的職業健康，金斯瑞根據《中華人民共和國職業病防治法》、《用人單位勞動防護用品規範》等法律法規修訂了《個人防護用品管理制度》，為員工在生產過程中為免遭或減輕事故傷害及職業病危害進行相應的防護用品配備。我們組織接觸職業危害因素的員工參加定期的職業健康體檢，並根據員工的工作情況與職業病檢測結果，為員工配備合理的安全防護用品。

## 食品安全

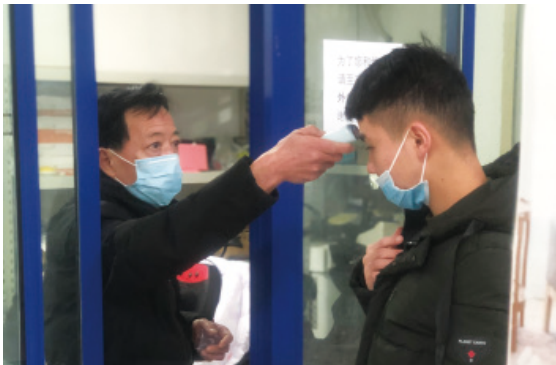
管控食品安全風險也是金斯瑞保障員工健康中非常重要的環節。我們嚴格按照《中華人民共和國食品安全法》、《餐飲服務食品安全操作規範》等法律法規開展食品安全管理，並制定了《膳食管理制度》、《膳食供應商獎懲條例》等管理制度。我們為了保證員工食堂的食品安全，對採購、儲存、烹飪各個環節與流程設立了相應的監督檢查方法，保證所有用餐人員的健康與安全。報告期內，我們對食堂供應餐品與餐具進行了抽樣送檢，抽樣結果均符合標準。

### 防控疫情

2020年的新冠疫情，給金斯瑞帶來了多方面的難題，如員工健康、餐飲安全、廠區保潔、宿舍管理等。金斯瑞始終與員工共同進退，協力對抗疫情，充分發揮企業的團結精神與管控能力。春節假期間，金斯瑞約有500名員工堅守一線，疫情初步緩解後返崗超千人。我們及時設置了出入管理政策，外地員工返寧後需自行隔離14天。疫情初步緩解後期，嚴格實施住宿人員信息登記和消殺計劃。

為保證菜品質量和飲食衛生，春節期間，餐飲模塊負責人堅持每天現場辦公，每日安排餐廳全面消殺、規定全體餐廳工作人員佩戴口罩和手套、聯繫IT開發疫情期間送餐系統，鼓勵員工提前預定、打包就餐等。

為保證廠區衛生清潔，給員工營造安心的工作環境，保潔模塊負責人嚴格制定並執行消殺計劃，安排保潔團隊每日對公共區域、辦公室、實驗室等開展不少於兩次的消殺工作。



疫情期間員工宿舍區測溫



疫情期間辦公區域消毒

#### 4.4 關愛支持

##### 福利與關懷

金斯瑞密切關心員工的生活需求，努力提高員工工作的幸福與滿足感，致力於加強員工凝聚力與歸屬感，讓企業變得更有溫度。我們為員工提供物質、精神、文化層面的福利與關愛，希望為每一名員工的生活帶來溫暖。

##### 節日福利

我們在傳統節假日會為員工準備特有的定制禮盒，配套設計了寫有公司願景、價值觀的書籤，鼓勵員工不斷學習，豐富自己。



### 宿舍翻新：為員工創造更好的生活條件

報告期內，金斯瑞為了提升員工居住的公共環境條件，同時解決住宿擁擠的問題，從2020年開始著手制定解決方案，並進行了一系列調研工作，最終確定方案並立項，在10月份正式啟動宿舍裝修翻新工作，將所有6人間改為4人間，預計總投入約500萬人民幣。



金斯瑞特非常關注女性員工的心理與生理健康，我們嚴格按照《女職工勞動保護特別規定》、《女職工禁忌勞動範圍的規定》等法律法規給予女性員工特別的關愛。

### 女性關愛：母親節心理健康活動

2020年5月8號，我們首次舉辦了母親節活動，在這個特殊的節日裏，我們關注職場女性心理健康與成長，邀請了心理健康專家，進行了一場關於「職場女性情緒管理」的講座，並且成立了職場媽媽俱樂部。現場有鮮花有美食有掌聲，烘托了節日氣氛，讓員工感受到公司的溫暖。



在新冠疫情期間，金斯瑞發揮以人為本的精神，積極響應政府的通知，同時及時就員工疫情期間工資及休假待遇等做了人性化的安排。我們鼓勵員工遠程辦公，減少疫情傳染概率，並發放正常工資待遇，讓員工安心在家辦公。

## 員工溝通

金斯瑞樂於傾聽所有員工的心聲，深入了解員工需求並努力解決員工反映的問題。我們建立了內部論壇，給予員工一個公開暢通的溝通平台。同時，為了加強員工與管理層的溝通，我們設有CEO午餐會，讓員工有機會與CEO近距離接觸。



內部論壇

為員工打造一個自由發聲，增進各層級員工間相互交流的公共平台，同時又能針對某些具體問題，直接反饋到高層，並得到及時反饋。營造全司積極溝通、博採眾議的環境及開放、包容的文化氛圍。



CEO午餐會

邀請優秀員工與CEO面對面，近距離暢聊生活和工作，不僅體現了高層領導對員工發展的重視，也有利於公司決策者直接聽到基層員工的聲音並採取措施解決問題，同時通過邀請不同維度的員工參會，能夠讓參會者了解不同部門相關問題並汲取經驗，為促進公司健康發展起到了正面積極的作用。



### 員工活動

我們為員工提供了多種多樣的員工活動，弘揚企業文化，倡導員工的工作生活平衡。金斯瑞希望所有員工都擁有健康的生活方式，報告期內，我們組織了形式多樣的體育比賽，如乒乓球、羽毛球、籃球比賽，引導員工以健康積極的心態面對生活。



員工籃球比賽

2020年9月1日第十三屆金斯瑞籃球團體賽於南京金斯瑞廠區籃球場舉行。秉承著豐富員工業餘活動，加強鍛煉，促進員工之間的交流的目的，此次比賽面對金斯瑞全體員工開放，按照預先分好的聯隊，組成四支隊伍互相對抗。經過近兩個月的賽程，第十三屆籃球團體賽於十一月落下帷幕。

### 五、生態：綠色運營

金斯瑞在關注全民健康和追求企業成長與突破的同時，始終不懈追求打造綠色、和諧、美好的生態環境，提升社會價值。我們在企業經營活動中，持續監測並改善氣候變化、能源管理、水資源管理、廢棄物管理等可持續發展實踐，力求在經營管理全過程不斷降低對環境的不利影響，實現企業營運和環境的共生共榮。

#### 5.1 環境管理

我們嚴格遵照《中華人民共和國環境保護法》、《中華人民共和國水污染防治法》、《中華人民共和國環境噪聲污染防治法》、《中華人民共和國大氣污染防治法》、《中華人民共和國固體廢物污染環境防治法》等國家及地方性環保法律法規要求，不斷規範和完善公司內部環境管理機制。報告期內，為了提高公司EHS管理水平、規範相應機制建立標準，我們制定並發佈了《EHS職責與責任制制度》、《環境管理制度》、《固體廢物管理程序》、《危險化學品安全管理制度》等管理制度，不斷提高公司的EHS管理能力和水平。

金斯瑞始終努力創建資源節約型、環境友好型和安全生產型企業。報告期內，我們注重環境監測工作，按季度聘請專業機構開展相關的監測工作，確保公司在生產運營過程中均無超標排放情況發生。此外，我們繼續推進各項環境影響因素的識別和管理工作，不斷提升我們在環境管理方面的表現，切實履行建設良好生態環境的綠色承諾。

#### 5.2 節能減排

全球氣候變化應對已成為國內外的共同訴求，中國在氣候變化應對上將採取有力環保政策和措施，力爭於2030年將二氧化碳排放達到峰值，2060年前實現碳中和。金斯瑞作為負責任的企業，將以實際行為積極推動綠色發展，為全球環境治理貢獻力量。

金斯瑞的溫室氣體主要來自生產運營過程中所使用的外購電力、蒸汽和天然氣。針對外購電力，我們已成立「電力能源優化小組」，負責統籌協調各運營環節的節電相關工作。報告期內，我們的「電力能源優化小組」開展了包括LED燈節能改造、空調轉能除濕改造、公共區域照明開關改造、排風機組定時控制改造等節能改造項目工作，通過精益化管理不斷提高節能管理水平。

### LED燈節能改造項目

報告期內，南京金斯瑞1號辦公樓實施LED燈節能改造工作，將870隻普通熒光燈更換為290套節能LED平板燈。LED平板燈的投入使用可大幅延長使用壽命、減少故障率、節約電能使用，改造完成後預計節約電費及維護費用共2萬元／年。

### 空調轉能除濕改造項目

報告期內，針對南京金斯瑞2號樓部分房間濕度波動大、濕度控制風險增高以及控制濕度的設備能耗上升等情況，我們特開展空調轉能除濕改造工作，通過分析濕度波動及能耗增加原因、更換老舊的轉輪除濕箱，升級控制程序等步驟，將房間濕度控制在30% RH(Relative Humidity，相對濕度)以下。通過本次改造項目，可大幅降低設備能耗，改造完成後預計節約電費17萬元／年。



此外，我們積極倡導員工綠色出行。報告期內，隨著公司規模擴大和員工人數增加，我們增加了地鐵接駁車和市區班車，並在微信公眾號實時完成班車信息推送與更新。倡導員工選擇公共交通綠色出行，減少私家車輛使用，減少碳足跡。

為了提升員工的環境保護意識，我們積極宣貫節能減排倡議，並鼓勵員工對公司運營環節提出有效的節能建議。在2020年「節能月」活動中，我們共收到近300條節能建議，並將這些建議逐步落實到日常行為中。

能源使用及碳排放	2019	2020
耗電量(百萬瓦時)	55,854.09	<b>58,281.05</b>
耗電密度(百萬瓦時/萬美元)	2.04	<b>1.49</b>
蒸汽(噸)	8,299.00	<b>47,378.43</b>
蒸汽使用密度(噸/萬美元)	0.30	<b>1.21</b>
天然氣(千立方米)	2,237.14	<b>516.44</b>
天然氣使用密度(立方米/萬美元)	81.84	<b>13.21</b>
溫室氣體排放(二氧化碳當量一噸)(僅限範疇一)	4,837.13	<b>1,116.64</b>
溫室氣體排放(二氧化碳當量一噸)(僅限範疇二)	44,105.72	<b>48,305.92</b>
溫室氣體排放密度(二氧化碳當量一噸/萬美元)	1.79	<b>1.26</b>

### 5.3 資源使用

資源的節約不僅對環境保護有積極的影響，同時也是控制企業成本的有效手段。金斯瑞始終科學合理水資源、並全面提高水資源的利用效率；此外，我們在生產運營中，持續進行化學品管理規範及優化，不斷探索更高效、安全和環保的化學品管理解決方案。

#### 水資源管理

金斯瑞高度重視水資源的管理及利用，我們對耗水量和排放量進行持續監測，倡導節約用水和合理用水。同時，我們定期對水源安全性及供給穩定性進行評估，並制定與水資源相關的管理條例和應急預案，如《GS-SOP-BEQP103-01 停水停汽應急預案規程》和《GS-SOP-BEQP102-01 污水站應急處理流程》等，確保異常事件發生時，提供水供給的可持續性。

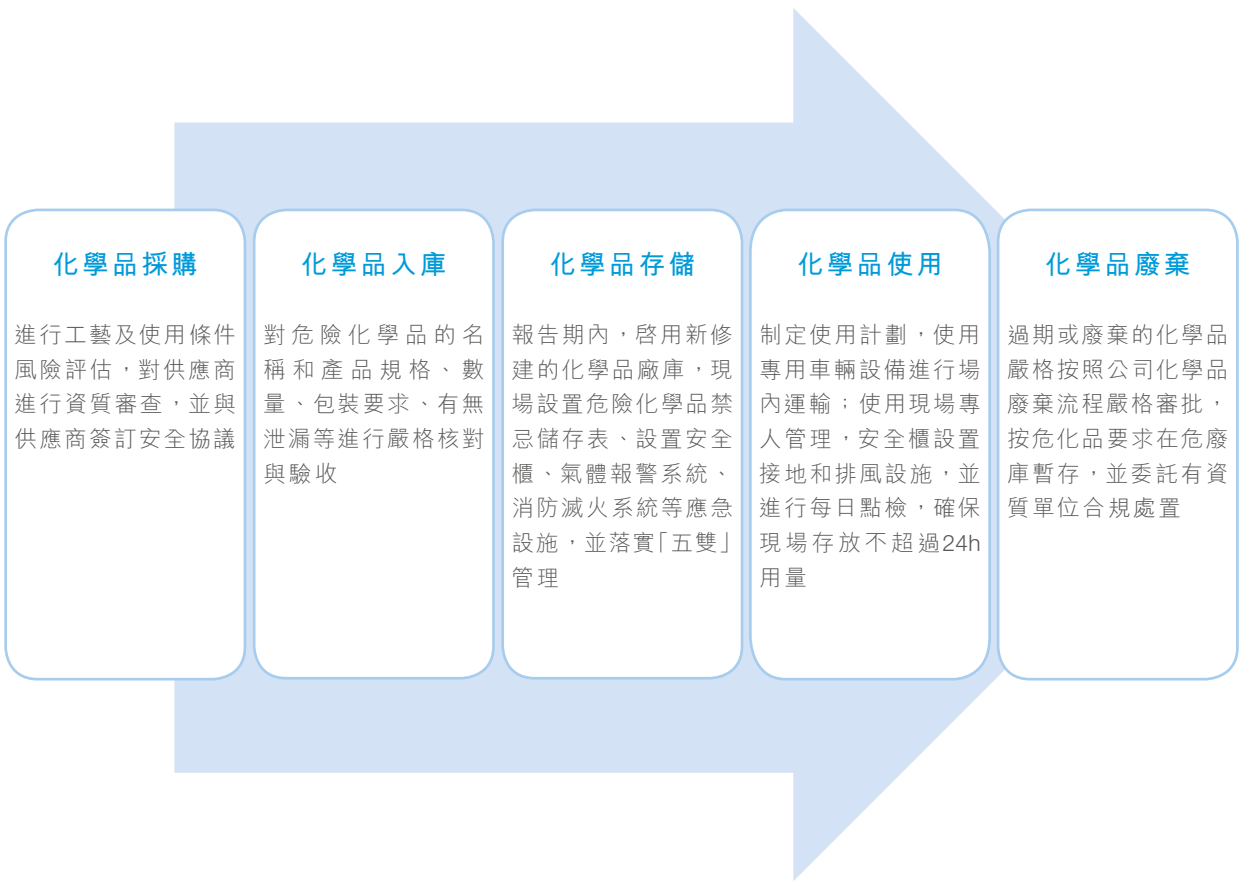
耗水統計	2019	2020
耗水量(千立方米)*	440.26	<b>579.28</b>
中水回用量(千立方米)** (僅限南京江寧區總部有中水回用設施)	35.47	<b>27.87</b>
中水回用率(%)	0.08	<b>0.05</b>
耗水密度(立方米/萬美元)	16.11	<b>14.82</b>

\* 2020年江蘇金斯瑞生物科技有限公司產能擴大，且新項目投產，新增純水製備設備，用水量提升。

\*\* 2020年第四季度，金斯瑞兔房改造，中水用量需求減少，未來預計將通過飼養技術升級進一步減少中水使用。

#### 化學品管理

金斯瑞深刻意識到在研發和生產過程中所使用的化學品可能具有理化風險、健康風險和環境風險，我們不斷規範化學品在採購、入庫、存儲、使用和報廢全過程的規範化管理，報告期內，我們制定了《化學品安全管理制度》、《危險化學品安全管理制度》等，減低化學品泄露與事故的發生風險。



報告期內，為了增強應對危險化學品泄露的應急處理能力，EHS和倉庫兩個部門開展了危險化學品泄露應急演練，不斷強化化學品使用過程中的風險管理，提高安全保障能力。



化學品泄洩演練

### 5.4 污染排放

金斯瑞不斷完善廢棄物、廢水、廢氣等的規範管理，將三廢管理作為公司環保管理的重點，依託精細化管理和總量控制策略實現廢棄、廢水、廢氣的合規排放，最大程度減少對環境的不利影響。

#### 廢棄物管理

金斯瑞遵循《中華人民共和國固體廢物污染防治法》、《國家危險廢物名錄》、《醫療廢物管理條例》等法律法規，建立了《固體廢物管理程序》，對運營過程中產生的廢棄物進行合理的分類及處置。我們將廢棄物分為一般廢棄物、有害廢棄物(不含醫療廢棄物)和醫療廢棄物，針對各類廢棄物採用不同的包裝和標識來進行分類，並持續採取更優化的舉措對可回收廢棄物充分循環再利用。針對有害廢棄物，我們嚴格實行轉移、申報及貯存管理機制，並交由具有危險廢棄物處理資質的第三方機構來統一處理。

報告期初，我們制定了無危險廢棄物泄露環境事件發生、2020年危險廢棄物重量與產值比較2019年降低10%等危險廢棄物管理年度目標，截至2020年12月31日，我們已順利完成既定的年初目標。此外，報告期內，我們投入使用了新建的危險廢棄物庫房，庫房內增加全覆蓋的監控設施、聯動緊急排風裝置、應急物資設施、廢氣收集處理裝置等設施設備，全方位保障危險廢棄物庫房的安全。同時，為了提高應對突發環境事件應急處置能力，我們組織了危險廢棄物庫房的應急演練，讓員工熟悉掌握應對危險廢棄物庫房緊急事件的流程和方法，從而減少安全環保等不良事件的發生。

針對公司污泥產生量大、含水率高等情況，我們不斷推進對污泥減容減重的技術創新，報告期內，我們污水處理運行更加穩定，使得污泥產生量減少，同時引入疊螺脫水機代替帶式壓濾機進行污泥壓濾，使污泥含水量從95%以上降至90%左右。此外，我們新建的污水處理站設置有板框壓濾機，可使污泥含水率降至70%以下，預計未來可實現污泥減量60%左右。

廢棄物	2019	2020
一般廢棄物(噸)	9,143.90	<b>6,268.83</b>
一般廢棄物產生密度(噸/萬美元)	0.33	<b>0.16</b>
有害廢棄物(不含醫療廢物)(噸)	997.97	<b>1,338.13</b>
醫療廢棄物(噸)	303.42	<b>363.49</b>
有害廢棄物產生密度(噸/百萬美元)	4.76	<b>4.35</b>

## • 廢氣管理

金斯瑞持續關注廢氣排放情況，針對工藝過程中產生的不同工業廢氣排放種類實行分類管控、處理及達標排放。我們對廢氣處理設施進行升級，嚴格按照國際及地方有關大氣污染物排放標準進行排放，杜絕違規情況發生。

報告期內，我們重新梳理廢氣排放處理裝置清單並制定維護計劃，通過定期維護計劃，確保設施正常高效運行，同時EHS部通過監督檢查，規範廢氣排放與管理要求，並按季度委託具備相關資質的環境檢測單位進行廢氣環境檢測工作。

### 工業蒸汽替代鍋爐產生蒸汽改造項目

2019年，我們對鍋爐廢氣排放裝置實施了SCR(Selective Catalytic Reduction，選擇性催化還原)脫銷改造工作，經過一年的實際使用，根據檢測報告結果，改造工作已有效降低氮氧化物的排放。報告期內，我們在脫銷裝置的基礎上，啓用工業蒸汽替代鍋爐產生蒸汽，降低了鍋爐廢氣的產生，使得本年度氮氧化物的污染排放降低了80%左右。

廢氣	2019	2020
廢氣排放總量(千立方米)	1,020,116	<b>1,066,964</b>
煙塵排放量(噸)	0.26	<b>0.24</b>
二氧化硫排放量(噸)	0.10	<b>0.16</b>
氮氧化物排放量(噸)	3.08	<b>1.68</b>



- 廢水管理

在廢水排放的管控上，金斯瑞嚴格按照《污水綜合排放標準》三級標準，嚴格把控各排污口污水排放濃度，保障公司運營過程中產生的生活用水、生產研發過程中的實驗廢水、動物房沖洗水等都得到合規排放。我們多個附屬子公司均建立了自有污水處理站，並通過設置通過政府聯網的污水在線監測系統，進行污水排放情況的實時監控。報告期內，我們開展雨污分流管道排查及改造工作，針對排查中發現的問題，將有裂縫的污水管道進行更換，保證整改後雨水井中無污水滲入，提升公司水資源管理水平。

**應用中水回用項目實現成本節約**

報告期內，我們持續推進中水回用項目，在節約自來水用量的同時，不斷降低廠區的污水排放量，促進污水的資源化使用。我們將中水利用於廠區清潔及植物澆灌，預計每年用於免房清潔和植物澆灌的中水使用量可達32,630噸／年和1,800噸／年。

污水	2019	2020
污水處理量(立方米)	306,202	<b>313,838</b>
經處理後污水年COD排放量(噸)	27.32	<b>23.18</b>
經處理後污水年氨氮排放量(噸)	2.29	<b>0.89</b>

## 5.5 動物關懷

善待實驗動物、維護實驗動物的福利和倫理是每個科學工作者的責任，也是人類理智與情感的升華。金斯瑞高度尊重每一個為生命科學研究而獻身的實驗動物。我們已建立實驗動物管理委員會(IACUC)，負責審查和監督本公司動物實驗方案的道德倫理以及監督審核金斯瑞實驗動物中心各種實驗動物的訂購、運輸、隔離檢疫、飼養、實驗研究以及動物屍體處理全過程中的管理工作。同時，為了提升實驗動物管理水平以及提升動物福利，報告期內，我們更新了金斯瑞倫理委員會的架構並新成立了實驗動物管理部，不斷促進公司實驗動物平台建設和管理。

報告期內，我們獲得了江蘇省實驗動物許可證單位開放共享績效考評工作的政府補貼獎金，這些獎金將用於公司實驗動物服務能力建設和從業人員的績效獎勵。2020年，我們通過一系列措施，對動物的飲食、居住、娛樂生活方面提供全面的福利保障。

實驗鼠設施封閉區域重新啓用，並通過了江蘇省實驗動物管理辦公室的現場審核，獲得了封閉區域的實驗動物使用許可證

實驗鼠設施新購置了7套IVC(獨立送回風淨化)籠架，為實驗動物提供了更加舒適的飼養環境，保障動物福利

實驗鼠設施新購置了4台生物安全櫃和6個超淨工作台用於日常的動物檢疫和實驗操作，確保設施屏障系統的穩定運行，降低系統污染的風險，提升動物設施整體的飼養環境

實驗鼠設施更換並安裝了新的監控系統，並將IVC籠架的參數納入到監控系統內，全天24h監控動物設施的基本參數指標和IVC籠架的參數指標，確保設施的正常穩定運行以及降低影響動物健康安全的風險

實驗鼠設施更換了2台更大通量的高壓滅菌鍋，總體效率提升175%，更好的滿足了實驗動物使用部門的業務通量發展需求。

在實驗動物質量檢測方面，我們制定了金斯瑞動物設施動物的微生物排除方案，其中SPF實驗鼠在原有國標19項檢測基礎上增加檢測了8項微生物指標，提高了動物設施的准入標準，降低了屏障系統污染的風險

為了紀念實驗室為醫學犧牲的動物們，感恩他們生命推動人類生命科學發展，同時提升實驗動物相關人員的動物關懷意識，報告期內，我們正式揭牌金斯瑞「實驗動物紀念碑」，幫助員工始終懷有敬畏之心，持續推動人類科研的向前發展。



實驗動物紀念碑落成儀式

此外，我們積極和同行進行動物福利和關懷相關的培訓和交流活動，不斷了解新趨勢、新技術和新理念，助力金斯瑞走在動物關懷的前列。



2020年生物安全二級動物實驗室建設  
與管理研討會

## 六、社會：溫情回饋

金斯瑞立志成為最受信賴的生物科技公司，為社會持續創造價值。我們希望在發展自身的同時，成就行業的價值，踐行企業對社會的責任與擔當。我們積極參與行業研究探討與交流活動，助力行業發展。報告期內，我們主要的社會捐贈金額總計約367,000美元，其中在新冠防疫抗疫中捐贈約270,000美元，教育相關項目中捐贈約35,000美元，扶貧及環保項目中捐贈約34,000美元。

### 6.1 行業貢獻

金斯瑞作為行業的領先者，一直不斷在醫藥行業中尋求突破。我們希望在與合作夥伴的深度交流中獲取新的經驗，並結合自身優勢，不斷開拓新的研究領域，共同推動行業的進步。

#### 金斯瑞成功舉辦第三屆國際合成生物學&基因與細胞治療全產業鏈論壇

9月22日上午，金斯瑞牽頭主辦的第三屆國際合成生物學&基因與細胞治療全產業鏈論壇在南京金陵飯店拉開序幕。大會緊扣「創新、協同、轉化」主題，話題聚焦產業政策發展趨勢、基因編輯與細胞治療技術創新應用、藥物研發的法規政策、基因細胞治療藥品的創新轉化、CAR-T中國產業化之路等全球生物醫藥從業者及GCT領域研究專家所關注的重要議題。旨在搭建產業協同創新平台，密切促進產業鏈全方位合作與交流，共同探索生物醫藥產業發展新未來。



### 金斯瑞細胞基因治療產業發展與合作論壇

為了進一步提升公司在細胞基因治療行業的領導力，2020年7月17日金斯瑞在上海浦東香格里拉大酒店舉辦金斯瑞第一個細胞基因治療產業發展與合作論壇。此次論壇共吸引30餘位中國業內頂尖意見領袖、700餘位業內人士積極參與和30餘家媒體的支持。作為國內重要的業內交流平台，積極打通細胞基因治療行業上下游資源，為公司業務帶來了轉化的機遇，深化了公司在細胞基因治療行業的領導力。



### 金斯瑞生物科技全球產業論壇

為提升金斯瑞在全球的知名度和在細胞基因治療行業的影響力，金斯瑞於2020年1月14日(週二)在美國舊金山君悅酒店(Grand Hyatt San Francisco)舉辦首個海外論壇 — 金斯瑞生物科技全球產業論壇。

本次論壇聚焦細胞／基因治療與快速成長的中國市場，旨在搭建溝通的橋樑，促進產業界與資本界的對話與融合。細胞和基因治療領域的權威學者、明星企業、監管部門代表，以及投資機構等全球各界領軍者匯聚一堂，探討如何共同建立中國細胞和基因治療行業的一流標準，以及如何在全球監管新環境下，快速將更多細胞治療和基因產品推向市場，為客戶和患者創造更多價值。論壇提升了金斯瑞的行業影響力，彰顯了公司國際化發展方向，同時為行業搭建了優質的國際溝通平台，向全球展現中國的創新力量。



## 6.2 回饋社會

金斯瑞在引領行業發展的同時，牢記社會社區提供的幫助與支持；在為社會創造價值的同時，以實際行動為社會貢獻出一份力量。我們堅持在公司所在地開展相應的社區發展活動，如公益體育活動、政府合作、教育合作支持等，利用已有的資源回報社會，互利雙贏。

### 「接」盡全力 使人與自然更健康

為了提升僱主品牌形象和品牌號召力，將金斯瑞科技化、年輕化、國際化的企業形象傳遞給社會，2020年11月15日在南京舉辦公司第一個企業品牌活動、南京首個國內一流高校長跑接力賽——金斯瑞南京•高校百公里接力賽。該活動共吸引了包括南京全部985、重點211院校在內的14所高校參與，並特別邀請了在抗疫過程中做出了重要貢獻的華中科技大學參賽。賽事通過抖音、網絡直播、微信朋友圈等社交媒體平台，創造了1000餘萬點擊量。新聞媒體報道超過260篇，CCTV-5、新華社、中新社、新華日報、南京日報、門戶網站等權威媒體均給予報道。通過打造有企業品牌效應的高校公益體育賽事，深入高校有效提升僱主品牌形象，輻射公眾大力提升了企業知名度和好感度。



吸引與培育人才是金斯瑞發展的重要基石。我們積極響應國家關於產教融合等政策，助力高校提高教學質量與科研創新水平，為生物醫藥行業不斷培養後續人才。我們希望行業擁有更多優秀的人才，為提升創新研發注入新的力量。

報告期內，我們設立了「金斯瑞海外研修獎學金」項目，與南京大學、南京醫科大學、中國科學技術大學等高校合作，鼓勵更多優秀學子去海外深造。

同時，金斯瑞作為全球合成生物學領域的重要參與者和支持者，自2009年起連續支持iGEM十二年。我們從資金、技術等多個方面與iGEM團隊達成了深度合作，體現了金斯瑞對教育事業的支持與對企業社會責任的重視，激勵參賽選手在生物學道路上不斷克服困難、奮勇前進，還有效地促進了應用研究水平的提高與行業人才的培養，為我國生物醫藥事業的發展積蓄了強勁力量。

### 2020 iGEM線上交流大會

2020年8月27日-31日，第七屆中國地區iGEMer交流大會(CCiC)以線上形式成功舉辦，作為我國國際基因工程機器大賽(iGEM)各參賽隊伍交流合作、展示學習的重要平台。金斯瑞贊助支持此次會議，並邀請集團的高級科學家為參賽同學開展workshop，細心解答他們在實驗操作中遇到的問題。



金斯瑞與中國藥科大學共建大學生實訓基地 助力生物科技後備人才培養

2020年9月9日，金斯瑞與中國藥科大學實訓基地簽約及產學研合作正式啓動，雙方將圍繞本科生實習、研究生聯合培養以及實際案例的教材編寫等方面共建大學生實訓基地。在全面戰略合作的背景下，雙方也就雙創導師培養、科研成果轉化及科學實驗室共建的產學研戰略合作模式、深化專業和產業相互促進、共同發展，以及實現「校企合作、產學共贏」等話題進行了深入探討。



## 附錄一. 2020年度所獲重要獎項和認證一覽表

該部分主要匯總金斯瑞及下屬子公司於匯報期內獲得的重要社會認可獎項及認證。

序號	獎項
1	國家「重大新藥創製」科技重大專項支持
2	「2020中國醫藥創新企業100強」稱號
3	「中國生物醫藥產業鏈創新風雲榜」並獲鯤鵬獎
4	中國醫藥工業百強系列榜單
5	國家專精特新小巨人企業
6	江蘇省現代服務業專項資金支持
7	江蘇省戰略性新興產業項目
8	江蘇省工程技術研究中心資格認證
9	南京和諧勞動關係示範企業稱號
10	南京市引才用才示範單位「金梧桐」獎

## 附錄二. 披露政策與法律規例一覽表

該部分主要遵循聯交所指引「一般披露」中涉及的「政策」及「對發行人產生重大影響的相關法律與規例」要求，對適用於本公司的法律與規例按照ESG指標順序進行整理和羅列。

法律法規分類	政策名稱
環境保護類	《中華人民共和國環境保護法》 《中華人民共和國水法》 《中華人民共和國水污染防治法》 《中華人民共和國環境噪聲污染防治法》 《中華人民共和國大氣污染防治法》 《中華人民共和國固體廢物污染環境防治法》 《中華人民共和國環境影響評價法》 《國家危險廢物名錄》 《醫療廢物管理條例》 《污水綜合排放標準》
動物福利類	《實驗動物管理條例》 《實驗動物許可證管理辦法(試行)》
勞工類	《中華人民共和國勞動法》 《中華人民共和國勞動合同法》 《中華人民共和國勞動爭議調解仲裁法》 《中華人民共和國婦女權益保障法》 《中華人民共和國未成年人保護法》 《女職工保護特別規定》 《中華人民共和國社會保險法》 《中華人民共和國就業促進法》 《中華人民共和國工會法》 《中華人民共和國殘疾人保障法》 《失業保險條例》 《工傷保險條例》 《全國年節及紀念日放假辦法》 《禁止使用童工規定》 《美國公平勞工標準法案》(FLSA)

法律法規分類	政策名稱
產品責任及服務類	《中華人民共和國產品質量法》 《中華人民共和國廣告法》 《中華人民共和國合同法》 《工業產品質量責任條例》 《中華人民共和國人類遺傳資源管理條例》 《關於禁止侵犯商業秘密行為的若干規定》
反商業賄賂法律類	《中華人民共和國反不正當競爭法》 《中華人民共和國刑法》
反壟斷、公司類	《中華人民共和國反壟斷法》 《中華人民共和國公司法》 《企業內部控制基本規範》 《關於禁止商業賄賂行為的暫行規定》 《反海外腐敗法》
信息安全類	《中華人民共和國網絡安全法》 《中華人民共和國人類遺傳資源管理條例》 《中華人民共和國消費者權益保護法》 《中華人民共和國侵權責任法》
知識產權類	《中華人民共和國專利法》 《專利審查指南》 《中華人民共和國商標法》 《中華人民共和國著作權法》
健康與安全類	《中華人民共和國安全生產法》 《中華人民共和國職業病防治法》 《中華人民共和國食品安全法》 《餐飲服務食品安全操作規範》

附錄三. 香港聯交所環境、社會及管治報告指引內容索引

主要範疇、層面、一般披露及關鍵績效指標		披露段落
<b>A. 環境</b>		
層面A1	排放物	
一般披露	有關廢氣及溫室氣體排放、向水及土地的排污、有害及無害廢棄物的產生等的： (a) 政策；及 (b) 遵守對發行人有重大影響的相關法律及規例的資料。	5.2 節能減排 5.4 污染排放
關鍵績效指標A1.1	排放物種類及相關排放數據。	5.4 污染排放
關鍵績效指標A1.2	溫室氣體總排放量(以噸計算)及(如適用)密度(如以每產量單位、每項設施計算)。	5.2 節能減排
關鍵績效指標A1.3	所產生有害廢棄物總量(以噸計算)及(如適用)密度(如以每產量單位、每項設施計算)。	5.4 污染排放
關鍵績效指標A1.4	所產生無害廢棄物總量(以噸計算)及(如適用)密度(如以每產量單位、每項設施計算)。	5.4 污染排放
關鍵績效指標A1.5	描述減低排放量的措施及所得成果。	5.2 節能減排 5.4 污染排放
關鍵績效指標A1.6	描述處理有害及無害廢棄物的方法、減低產生量的措施及所得成果。	5.4 污染排放

主要範疇、層面、一般披露及關鍵績效指標		披露段落
<b>層面A2</b>	<b>資源使用</b>	
一般披露	有效使用資源(包括能源、水及其他原材料)的政策。 資源可用於生產、儲存、運輸、樓宇、電子設備等。	5.2 節能減排 5.3 資源使用
關鍵績效指標A2.1	按類型劃分的直接及／或間接能源(如電、氣或油)總耗量(以千個千瓦時計算)及密度(如以每產量單位、每項設施計算)。	5.2 節能減排
關鍵績效指標A2.2	總耗水量及密度(如以每產量單位、每項設施計算)。	5.3 資源使用
關鍵績效指標A2.3	描述能源使用效益計劃及所得成果。	5.2 節能減排
關鍵績效指標A2.4	描述求取適用水源上可有任何問題，以及提升用水效益計劃及所得成果。	5.3 資源使用
關鍵績效指標A2.5	製成品所用包裝材料的總量(以噸計算)及(如適用)每生產單位佔量。	因本公司運營特性， 包裝材料不屬於重 要議題，暫未披露用 量。
<b>層面A3</b>	<b>環境及天然資源</b>	
一般披露	減低發行人對環境及天然資源造成重大影響的政策。	五 生態：綠色運營
關鍵績效指標A3.1	描述業務活動對環境及天然資源的重大影響及已採取管理有關影響的行動。	五 生態：綠色運營

主要範疇、層面、一般披露及關鍵績效指標		披露段落
<b>B. 社會</b>		
<b>層面B1</b>	<b>僱傭</b>	
一般披露	有關薪酬及解僱、招聘及晉升、工作時數、假期、平等機會、多元化、反歧視以及其他待遇及福利的： (a) 政策；及 (b) 對發行人有重大影響的相關法律及規例的資料。	4.1 人才管理 4.4 關愛支持
關鍵績效指標B1.1	按性別、僱傭類型、年齡組別及地區劃分的僱員總數。	4.1 人才管理
關鍵績效指標B1.2	按性別、年齡組別及地區劃分的僱員流失比率。	4.1 人才管理
<b>層面B2</b>	<b>健康與安全</b>	
一般披露	有關提供安全工作環境及保障僱員避免職業性危害的： (a) 政策；及 (b) 遵守對發行人有重大影響的相關法律及規例的資料。	4.3 健康與安全
關鍵績效指標B2.1	因工作關係而死亡的人數及比率。	4.3 健康與安全
關鍵績效指標B2.2	因工傷損失工作日數。	4.3 健康與安全
關鍵績效指標B2.3	描述所採納的職業健康與安全措施，以及相關執行及監察方法。	4.3 健康與安全

主要範疇、層面、一般披露及關鍵績效指標		披露段落
<b>層面B3</b>	<b>發展及培訓</b>	
一般披露	有關提升僱員履行工作職責的知識及技能的政策。描述培訓活動。	4.2 發展激勵
	培訓指職業培訓，可包括由僱主付費的內外部課程。	
關鍵績效指標B3.1	按性別及僱員類別(如高級管理層、中級管理層等)劃分的受訓僱員百分比。	4.2 發展激勵
關鍵績效指標B3.2	按性別及僱員類別劃分，每名僱員完成受訓的平均時數。	4.2 發展激勵
<b>層面B4</b>	<b>勞工準則</b>	
一般披露	有關防止童工或強制勞工的： (a) 政策；及 (b) 遵守對發行人有重大影響的相關法律及規例的資料。	4.1 人才管理
關鍵績效指標B4.1	描述檢討招聘慣例的措施以避免童工及強制勞工。	4.1 人才管理
關鍵績效指標B4.2	描述在發現違規情況時消除有關情況所採取的步驟。	4.1 人才管理
<b>層面B5</b>	<b>供應鏈管理</b>	
一般披露	管理供應鏈的環境及社會風險政策。	3.1 責任採購
關鍵績效指標B5.1	按地區劃分的供應商數目。	3.1 責任採購(按照地區劃分的供貨商為公司機密，未作披露)
關鍵績效指標B5.2	描述有關聘用供應商的慣例，向其執行有關慣例的供應商數目、以及有關慣例的執行及監察方法。	3.1 責任採購



主要範疇、層面、一般披露及關鍵績效指標		披露段落
<b>層面B6</b>	<b>產品責任</b>	
一般披露	有關所提供產品和服務的健康與安全、廣告、標籤、私隱事宜以及補救方法的：(a)政策；及(b)遵守對發行人有重大影響的相關法律及規例的資料。	1.3 合規運營 3.2 嚴控質量 3.3 用心服務
關鍵績效指標B6.1	已售或已運送產品總數中因安全與健康理由而須回收的百分比。	3.2 嚴控質量
關鍵績效指標B6.2	接獲關於產品及服務的投訴數目以及應對方法。	3.3 用心服務
關鍵績效指標B6.3	描述與維護及保障知識產權有關的慣例。	2.3 成果維護
關鍵績效指標B6.4	描述質量檢定過程及產品回收程序。	3.2 嚴控質量
關鍵績效指標B6.5	描述消費者數據保障及私隱政策，以及相關執行及監察方法。	1.3 合規運營
<b>層面B7</b>	<b>反貪污</b>	
一般披露	有關防止賄賂、勒索、欺詐及洗黑錢的：(a)政策；及(b)遵守對發行人有重大影響的相關法律及規例的資料。	1.3 合規運營
關鍵績效指標B7.1	於匯報期內對發行人或其僱員提出並已審結的貪污訴訟案件的數目及訴訟結果。	1.3 合規運營
關鍵績效指標B7.2	描述防範措施及舉報程序，以及相關執行及監察方法。	1.3 合規運營

主要範疇、層面、一般披露及關鍵績效指標		披露段落
<b>層面B8</b>	<b>社區投資</b>	
一般披露	有關以參與來了解營運所在社區需要和確保其業務活動會考慮社區利益的政策。	6.1 行業貢獻 6.2 回饋社會
關鍵績效指標B8.1	專注貢獻範疇(如教育、環境事宜、勞工需求、健康、文化、體育)。	6.1 行業貢獻 6.2 回饋社會
關鍵績效指標B8.2	在專注範疇所動用資源(如金錢或時間)。	六 社會：溫情回饋



Ernst & Young  
22/F, CITIC Tower  
1 Tim Mei Avenue  
Central, Hong Kong

安永會計師事務所  
香港中環添美道1號  
中信大廈 22樓

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

致金斯瑞生物科技股份有限公司股東  
(於開曼群島註冊成立的有限公司)

## 意見

本核數師(以下簡稱「我們」)已審計列載於第166至174頁金斯瑞生物科技股份有限公司(以下簡稱「貴公司」)及其附屬公司(以下簡稱「貴集團」)的合併財務報表,此合併財務報表包括於二零二零年十二月三十一日的合併財務狀況表與截至該日止年度的合併損益表、合併全面收益表、合併權益變動表和合併現金流量表,以及合併財務報表附註,包括主要會計政策概要。

我們認為,合併財務報表已根據香港會計師公會(「香港會計師公會」)頒佈的香港財務報告準則(「香港財務報告準則」)真實公允地反映了 貴集團於二零二零年十二月三十一日的合併財務狀況及其截至該日止年度的合併財務表現及合併現金流量,並已遵照香港《公司條例》的披露規定妥為編製。

## 意見基礎

我們已根據香港會計師公會頒佈的《香港審計準則》(「香港審計準則」)進行審計。我們在該等準則下承擔的責任已在本報告「核數師就審計合併財務報表承擔的責任」部分中作進一步闡述。根據香港會計師公會的《專業會計師道德守則》(以下簡稱「守則」),我們獨立於 貴集團,並已履行守則中的其他專業道德責任。我們相信,我們所獲得的審計憑證能充足及適當地為我們的審計意見提供基礎。

## 強調事項

我們提請注意合併財務報表附註45以及 貴公司日期為二零二零年九月十八日及二十一日、二零二零年十一月二十二日和二零二一年二月九日的公告,當中表明就涉嫌違反中國法律進出口規定對 貴集團進行的調查的未來結果存在不確定性。由於 貴公司無法對責任金額作出足夠可靠的估計,因此於二零二零年十二月三十一日未於合併財務報表中計提應計費用。我們的意見並無就該事項作出修訂。

## 關鍵審計事項

關鍵審計事項是根據我們的專業判斷,認為對本年度合併財務報表的審計最為重要的事項。這些事項是在我們審計整體合併財務報表及出具意見時進行處理的。我們不會對這些事項提供單獨的意見。以下闡述我們的審計如何處理以下各項事項。

我們已履行在本報告「核數師就審計合併財務報表承擔的責任」部分中闡述的責任,包括與該等事項有關的責任。因此,我們的審計包括執行應對我們評估合併財務報表之重大錯誤陳述風險而設計的程序。我們的審計程序結果(包括處理以下事項而執行的程序),為我們對隨附的合併財務報表之審計意見提供基礎。

## 獨立核數師報告

### 關鍵審計事項

#### 收益確認 — 生命科學服務及產品

於二零二零年確認的生命科學服務及產品(包括生命科學及產品分部、生物製劑開發服務分部以及工業合成生物產品分部)的收益為314,657,000美元，佔總收益的81%。

收益確認已被確定為風險，特別是涉及大量交易的發生及準確性方面，以及就於年底或前後交付的銷售貨品及提供服務確認收益的時間性方面。由於交易量龐大，匯總起來的小錯誤或會對財務報表造成重大影響。

貴集團對收益確認的會計政策及收益明細的披露分別於財務報表附註2.4主要會計政策概要及附註5收益、其他收入及利得中呈列。

### 我們的審計如何處理關鍵審計事項

我們對管理層根據香港財務報告準則第15號就收益確認所作的評估進行了檢討。我們就內部控制進行了測試。我們抽樣檢查了年內交付的證明文件，以評估按反映 貴集團為換取該等貨品或服務預期有權收取的代價的金額向客戶轉讓貨品或服務的控制權是否符合收益確認準則。我們進行了銷售截止測試，以檢查銷售貨品的送貨單及客戶收貨單，及檢查提供服務的服務報告下載記錄。我們進行了每月分析，以觀察銷售趨勢並確定是否有不尋常的銷售情況。我們就分類賬目進行了測試，以檢查是否有任何管理層凌駕於與收益確認相關的內部控制之上。

## 關鍵審計事項

### 收益確認 — 協作及特許協議

於二零一七年十二月三十一日，貴集團與楊森生物科技股份有限公司(「楊森」)就嵌合抗原受體(CAR)T細胞藥物的開發、製造及商業化訂立協作及特許協議(「協議」)。於二零二零年確認的協作及特許協議收益為75,676,000美元，佔總收益的19%。

釐定履約責任及估計可變代價的方法涉及管理層的重大判斷及估計。協作及特許協議的收益確認可能對財務報表具有重大影響。

貴集團對收益確認的會計政策及收益明細的披露分別於財務報表附註2.4主要會計政策概要及附註5收益、其他收入及利得中呈列。

## 我們的審計如何處理關鍵審計事項

經計及將該模式之各步驟應用於協議時的所有相關事實及情況，我們對管理層根據香港財務報告準則第15號就收益確認所作的評估(包括管理層的判斷)進行了檢討。我們對管理層的會計處理進行了檢討，包括管理層識別協議內的可交付項目，並根據香港財務報告準則第15號對管理層就其判斷已識別可交付項目是否獨立的會計單位作出評估。我們檢討了管理層對計入總代價之可變代價金額所作出的估計。我們對分配總代價至各可交付項目、於分配法所用的主要假設及各可交付項目的相應確認標準進行了檢討。我們抽樣檢查了年內交付的證明文件，以評估按反映貴集團為換取該等貨品或服務預期有權收取的代價的金額向客戶轉讓貨品或服務的控制權是否符合收益確認準則。

## 年度報告內的其他信息

貴公司董事對其他信息負責。其他信息包括年度報告內的資料，但不包括合併財務報表及我們就此發出的核數師報告。

我們對合併財務報表的意見並不涵蓋其他信息，我們亦不對其他信息發表任何形式的鑒證結論。

在我們審計合併財務報表時，我們的責任是閱讀其他信息，在審計過程中，我們考慮其他信息是否與合併財務報表或我們在審計過程中所了解的情況有重大抵觸，或者似乎有重大錯誤陳述。基於我們已執行的工作，如果我們認為其他信息有重大錯誤陳述，我們需要報告該事實。在這方面，我們沒有任何報告。

# 獨立核數師報告

## 董事就合併財務報表須承擔的責任

貴公司董事須負責根據香港會計師公會頒佈的《香港財務報告準則》及香港《公司條例》的披露規定擬備真實而中肯的合併財務報表，並對其認為使合併財務報表的擬備不存在由於欺詐或錯誤而導致的重大錯誤陳述所需的內部控制負責。

在擬備合併財務報表時，貴公司董事負責評估貴集團持續經營的能力，並在適用情況下披露與持續經營有關的事項，以及使用持續經營為會計基礎，除非貴公司董事有意將貴集團清盤或停止經營，或別無其他實際的替代方案。

審核委員會協助貴公司董事履行監督貴集團財務報告過程的責任。

## 核數師就審計合併財務報表承擔的責任

我們的目標，是對整體合併財務報表是否不存在由於欺詐或錯誤而導致的任何重大錯誤陳述取得合理保證，並出具包括我們意見的核數師報告。我們僅向閣下(作為整體)報告，除此之外本報告別無其他目的。我們不會就本報告的內容向任何其他人士負上或承擔任何責任。

合理保證是高水平的保證，但不能保證按《香港審計準則》進行的審計在某一重大錯誤陳述存在時總能發現。錯誤陳述可以由欺詐或錯誤引起，如果合理預期它們個別或匯總起來可能影響合併財務報表使用者依賴財務報表所作出的經濟決定，則有關的錯誤陳述可被視作重大。

在根據《香港審計準則》進行審計的過程中，我們運用了專業判斷，保持了專業懷疑態度。我們亦：

- 識別和評估由於欺詐或錯誤而導致合併財務報表存在重大錯誤陳述的風險，設計及執行審計程序以應對這些風險，以及獲取充足和適當的審計憑證，作為我們意見的基礎。由於欺詐可能涉及串謀、偽造、蓄意遺漏、虛假陳述，或凌駕於內部控制之上，因此未能發現因欺詐而導致的重大錯誤陳述的風險高於未能發現因錯誤而導致的重大錯誤陳述的風險。
- 了解與審計相關的內部控制，以設計適當的審計程序，但目的並非對貴集團內部控制的有效性發表意見。

- 評價董事所採用會計政策的恰當性及作出會計估計和相關披露的合理性。
- 對董事採用持續經營會計基礎的恰當性作出結論。根據所獲取的審計憑證，確定是否存在與事項或情況有關的重大不確定性，從而可能對 貴集團的持續經營能力產生重大疑慮。如果我們認為存在重大不確定性，則有必要在核數師報告中提請使用者注意合併財務報表中的相關披露。假若有關的披露不足，則我們應當發表非無保留意見。我們的結論是基於核數師報告日止所取得的審計憑證。然而，未來事項或情況可能導致 貴集團不能持續經營。
- 評價合併財務報表的整體列報方式、結構和內容，包括披露，以及合併財務報表是否中肯反映交易和事項。
- 就 貴集團內實體或業務活動的財務信息獲取充足、適當的審計證據，以便對合併財務報表發表意見。我們負責 貴集團審計的方向、監督和執行。我們為審計意見承擔全部責任。

我們與審核委員會溝通了計劃的審計範圍、時間安排、重大審計發現等，包括我們在審計中識別出內部控制的任何重大缺陷。

我們還向審核委員會提交聲明，說明我們已符合有關獨立性的相關專業道德要求，並與他們溝通有可能合理地被認為會影響我們獨立性的所有關係和其他事項，以及在適用的情況下，相關的防範措施。

從與審核委員會溝通的事項中，我們確定哪些事項對本期合併財務報表的審計最為重要，因而構成關鍵審計事項。我們在核數師報告中描述這些事項，除非法律法規不允許公開披露該事項，或在極端罕見的情況下，如果合理預期在我們報告中溝通某事項造成的負面後果超過產生的公眾利益，我們決定不應在報告中溝通該事項。

出具本獨立核數師報告的審計項目合夥人是何兆烽。

### 安永會計師事務所

執業會計師

香港中環添美道1號中信大廈22樓

二零二一年三月二十六日

# 合併損益表

截至二零二零年十二月三十一日止年度

	附註	二零二零年 千美元	二零一九年 千美元
收益	5	390,846	273,354
銷售成本		(134,953)	(93,064)
毛利		255,893	180,290
其他收入及利得	5	24,795	21,185
銷售及分銷開支		(107,341)	(70,358)
行政開支		(90,341)	(55,256)
研發開支		(263,401)	(186,022)
可轉換可贖回優先股的公允價值虧損	35	(79,984)	—
融資成本	7	(5,432)	(781)
其他開支		(15,497)	(589)
應佔聯營公司虧損	18	(599)	(308)
金融資產減值撥回／(撥備)淨額		7	(1,851)
除稅前虧損	6	(281,900)	(113,690)
所得稅抵免／(開支)	10	477	(3,826)
年內虧損		(281,423)	(117,516)
以下人士應佔：			
母公司擁有人		(204,945)	(96,912)
非控股權益		(76,478)	(20,604)
		(281,423)	(117,516)
母公司普通權益持有人應佔每股虧損	12		
基本		(10.78美分)	(5.23美分)
攤薄		(10.78美分)	(5.23美分)



# 合併全面收益表

截至二零二零年十二月三十一日止年度

	二零二零年 千美元	二零一九年 千美元
年內虧損	(281,423)	(117,516)
其他全面收入／(虧損)		
於往後期間或會重新分類至損益的其他全面收入／(虧損)：		
匯兌差額：		
換算海外業務產生的匯兌差額	22,011	(4,703)
於往後期間或會重新分類至損益的其他全面收入／(虧損)淨額	22,011	(4,703)
於往後期間將不會重新分類至損益的其他全面收入：		
指定為以公允價值計量且其變動計入其他全面收入的股權投資：		
公允價值變動	—	61
於往後期間將不會重新分類至損益的其他全面收入淨額	—	61
年內其他全面收入／(虧損)，除稅後	22,011	(4,642)
年內全面虧損總額	(259,412)	(122,158)
以下人士應佔：		
母公司擁有人	(182,558)	(101,394)
非控股權益	(76,854)	(20,764)
	(259,412)	(122,158)

# 合併財務狀況表

二零二零年十二月三十一日

	附註	二零二零年 千美元	二零一九年 千美元
<b>非流動資產</b>			
物業、廠房及設備	13	345,215	235,986
物業、廠房及設備的預付款		5,906	8,585
投資物業	14	7,726	7,442
使用權資產	15	34,017	29,642
商譽	16	14,116	15,245
其他無形資產	17	26,020	25,482
於聯營公司的投資	18	3,433	2,615
以公允價值計量且其變動計入損益的金融資產	19	10,555	4,667
其他非流動資產	23	3,542	—
遞延稅項資產	31	3,702	5,701
<b>非流動資產總額</b>		<b>454,232</b>	<b>335,365</b>
<b>流動資產</b>			
存貨	20	31,745	16,486
合約成本	21	5,785	3,369
貿易應收款項及應收票據	22	141,748	73,067
預付款項、其他應收款項及其他資產	23	32,834	31,621
以公允價值計量且其變動計入損益的金融資產	19	5,866	25,434
向聯營公司作出的貸款	18	2,422	2,007
受限制現金	24	7,471	972
定期存款	25	136,245	148,693
現金及現金等價物	25	629,058	252,397
<b>流動資產總額</b>		<b>993,174</b>	<b>554,046</b>
<b>流動負債</b>			
貿易應付款項及應付票據	26	23,376	17,627
其他應付款項及應計費用	27	168,980	125,035
計息銀行借款	28	44,642	17,008
租賃負債	15	2,588	1,769
應付稅項		3,532	2,846
合約負債	29	84,414	60,130
政府補助	30	379	90
<b>流動負債總額</b>		<b>327,911</b>	<b>224,505</b>
<b>流動資產淨額</b>		<b>665,263</b>	<b>329,541</b>
<b>資產總額減流動負債</b>		<b>1,119,495</b>	<b>664,906</b>

# 合併財務狀況表

二零二零年十二月三十一日

	附註	二零二零年 千美元	二零一九年 千美元
<b>非流動負債</b>			
計息銀行貸款	28	1,260	1,748
租賃負債	15	6,513	3,608
合約負債	29	277,052	277,827
遞延稅項負債	31	7,030	5,582
政府補助	30	11,495	3,843
其他非流動負債		554	—
<b>非流動負債總額</b>		<b>303,904</b>	292,608
<b>資產淨額</b>		<b>815,591</b>	372,298
<b>權益</b>			
母公司擁有人應佔權益			
股本	32	1,954	1,879
庫存股份		(16,712)	(7,774)
儲備	36	916,463	388,699
		<b>901,705</b>	382,804
<b>非控股權益</b>		<b>(86,114)</b>	(10,506)
<b>權益總額</b>		<b>815,591</b>	372,298

王煒  
董事

孟建革  
董事

# 合併權益變動表

截至二零二零年十二月三十一日止年度

	母公司擁有人應佔										
	股本 千美元 (附註32)	庫存股份 千美元	股份溢價* 千美元	合併儲備* 千美元	購股權儲備* 千美元 (附註33及 附註34)	法定 盈餘儲備* 千美元	保留盈利/ (累計虧損)* 千美元	匯率 波動儲備* 千美元	總計 千美元	非控股權益 千美元	權益總額 千美元
於二零二零年一月一日(經審核)	1,879	(7,774)	368,781	(20,883)	27,651	14,359	15,580	(16,789)	382,804	(10,506)	372,298
年內虧損	—	—	—	—	—	—	(204,945)	—	(204,945)	(76,478)	(281,423)
年內其他全面虧損：											
換算海外業務產生的匯兌差額	—	—	—	—	—	—	—	22,387	22,387	(376)	22,011
<b>年內全面虧損總額</b>	—	—	—	—	—	—	(204,945)	22,387	(182,558)	(76,854)	(259,412)
非控股股東收購權益	—	—	372	—	—	—	—	—	372	145	517
就傳奇開曼首次公開發售											
發行普通股	—	—	690,519	—	—	—	—	—	690,519	—	690,519
購回股份	—	(9,460)	—	—	—	—	—	—	(9,460)	—	(9,460)
股權結算股份薪酬開支	—	—	—	—	17,637	—	—	—	17,637	—	17,637
行使購股權及限制性股份單位	75	522	14,506	—	(5,081)	—	—	—	10,022	—	10,022
支付予非控股股東的股息	—	—	(7,631)	—	—	—	—	—	(7,631)	1,101	(6,530)
於二零二零年十二月三十一日	1,954	(16,712)	1,066,547	(20,883)	40,207	14,359	(189,365)	5,598	901,705	(86,114)	815,591

\* 該等儲備賬包括合併財務狀況表中的合併儲備916,463,000美元(截至二零一九年十二月三十一日止年度：388,699,000美元)。

# 合併權益變動表

截至二零二零年十二月三十一日止年度

	母公司擁有人應佔											
	股本 千美元 (附註32)	庫存股份 千美元	股份溢價* 千美元	合併儲備* 千美元	購股權儲備* 千美元 (附註33及 附註34)	盈餘儲備* 千美元	法定的公允 價值儲備 千美元	保留盈利* 千美元	匯率 波動儲備* 千美元	總計 千美元	非控股權益 千美元	權益總額 千美元
於二零一九年一月一日(經審核)	1,836	—	364,100	(20,883)	18,955	14,359	(11)	112,442	(12,246)	478,552	14,635	493,187
年內虧損	—	—	—	—	—	—	—	(96,912)	—	(96,912)	(20,604)	(117,516)
年內其他全面虧損：												
指定為以公允價值計量 且其變動計入其他全面 收入的股權投資的公允 價值變動，除稅後	—	—	—	—	—	—	61	—	—	61	—	61
出售指定為以公允價值計量 且其變動計入其他全面 收入的股權投資，除稅後	—	—	—	—	—	—	(50)	50	—	—	—	—
換算海外業務產生的匯兌差額	—	—	—	—	—	—	—	—	(4,543)	(4,543)	(160)	(4,703)
<b>年內全面虧損總額</b>	—	—	—	—	—	—	11	(96,862)	(4,543)	(101,394)	(20,764)	(122,158)
購買附屬公司的非控股權益	—	—	(1,588)	—	—	—	—	—	—	(1,588)	(4,377)	(5,965)
非控股股東收購權益	—	—	383	—	—	—	—	—	—	383	—	383
股權結算股份薪酬開支	—	—	—	—	10,782	—	—	—	—	10,782	—	10,782
購回股份	—	(7,774)	—	—	—	—	—	—	—	(7,774)	—	(7,774)
行使購股權	43	—	5,886	—	(2,086)	—	—	—	—	3,843	—	3,843
於二零一九年十二月三十一日	1,879	(7,774)	368,781	(20,883)	27,651	14,359	—	15,580	(16,789)	382,804	(10,506)	372,298

# 合併現金流量表

截至二零二零年十二月三十一日止年度

	附註	二零二零年 千美元	二零一九年 千美元
<b>經營活動所得現金流量</b>			
除稅前虧損		(281,900)	(113,690)
就下列各項調整：			
貿易應收款項減值(撥回)/撥備	6	(644)	1,851
其他應收款項減值撥備	6	637	—
(撥回)/撇減存貨至可變現淨值	6	(294)	992
物業、廠房及設備折舊	13	27,341	17,361
投資物業折舊	14	125	102
使用權資產折舊	15	2,493	1,376
其他無形資產攤銷	17	2,936	1,803
出售物業、廠房及設備項目的虧損	6	1,108	153
利息收入	5	(4,298)	(8,350)
可轉換可贖回優先股的公允價值虧損	35	79,984	—
投資收入	5	(3,707)	—
應佔聯營公司虧損	18	599	308
以公允價值計量且其變動計入損益的金融資產的公允價值收益		(2,426)	(1,041)
商譽減值	16	1,264	—
其他無形資產減值	17	2,295	—
於聯營公司的投資減值	18	627	—
融資成本	7	5,432	781
遞延政府補助	30	(290)	—
匯兌差額淨額	6	8,891	(3,623)
股權結算股份薪酬開支		17,637	10,782
		(142,190)	(91,195)
貿易應收款項及應收票據增加		(69,909)	(14,041)
預付款項、其他應收款項及其他資產增加		(1,239)	(5,578)
存貨增加		(14,965)	(8,418)
非流動資產增加		(3,542)	—
合約成本增加		(2,416)	—
政府補助增加/(減少)		7,969	(111)
貿易應付款項及應付票據增加		5,427	15,928
其他應付款項、應計費用及合約負債增加		65,885	80,332
非流動負債增加		554	—
受限制現金增加		(4,245)	—
經營所用現金		(158,671)	(23,083)
已收利息		4,382	12,691
已付融資租賃款項利息		(352)	(312)
已付利息		(978)	(422)
已付所得稅		(3,793)	(18,829)
已收所得稅		8,319	—
經營活動所用現金流量淨額		(151,093)	(29,955)

# 合併現金流量表

截至二零二零年十二月三十一日止年度

	附註	二零二零年 千美元	二零一九年 千美元
<b>投資活動所得現金流量</b>			
購買物業、廠房及設備項目		(121,879)	(110,371)
贖回指定為以公允價值計量且其變動計入其他全面收入的股權投資		—	5,010
購買以公允價值計量且其變動計入損益的金融資產		(430,727)	(1,183,563)
以公允價值計量且其變動計入損益的金融資產到期贖回／(購買)定期存款		446,833	1,226,398
贖回／(購買)定期存款		12,448	(148,693)
購買預付土地租賃款項		—	(6,824)
出售物業、廠房及設備所得款項		56	364
購買無形資產		(5,868)	(1,341)
收取投資收入		3,707	678
受限制現金(增加)／減少		(2,254)	11,716
購買於聯營公司的投資		(2,067)	—
向聯營公司作出的貸款		(415)	(2,007)
投資活動所用現金流量淨額		(100,166)	(208,633)
<b>融資活動所得現金流量</b>			
購買附屬公司的非控股權益		—	(5,965)
就傳奇開曼首次公開發售發行普通股所得款項，扣除發行成本		450,085	—
傳奇開曼首次公開發售的優先股所得款項		160,450	—
就傳奇開曼首次公開發售發行優先股的開支		(2,514)	—
非控股權益收購權益		372	383
行使購股權及限制性股份單位		9,476	3,735
新增銀行貸款		52,921	27,248
償還銀行貸款		(28,720)	(18,993)
支付予非控股股東的股息		(6,532)	—
購回股份		(9,460)	(7,774)
租賃付款的本金部分	15	(1,875)	(1,412)
融資活動所得／(所用)現金流量淨額		624,203	(2,778)

## 合併現金流量表

截至二零二零年十二月三十一日止年度

	附註	二零二零年 千美元	二零一九年 千美元
現金及現金等價物增加／(減少)淨額		372,944	(241,366)
匯兌差額淨額		3,717	(795)
年初現金及現金等價物	25	252,397	494,558
年末現金及現金等價物	25	629,058	252,397
現金及現金等價物結餘分析			
現金及銀行結餘		514,046	240,380
於收購時距原到期日少於三個月的未抵押定期存款		115,012	12,017
財務狀況表所列現金及現金等價物	25	629,058	252,397
現金流量表所列現金及現金等價物		629,058	252,397



## 1. 公司資料

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

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

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

### 附屬公司資料

本公司主要附屬公司的詳情載列如下：

公司	註冊成立／ 註冊地點及 日期與經營地點	已發行 普通股／ 實繳資本	本公司 應佔股本		主要業務
			權益百分比		
			直接 %	間接 %	
金斯康(香港)有限公司 (「GS香港」)	中國香港 二零零九年一月八日	155,000 港元	—	100	銷售生命科學研究 產品及服務
南京金斯瑞生物科技 有限公司(「GS中國」) — 外商獨資企業	中國／中國內地 二零零九年三月十二日	88,020,000 美元	—	100	製造及銷售生命 科學研究產品 及服務
Genscript USA Incorporated (「GS美國」)	美利堅合眾國 二零零九年三月二十六日	1,000 美元	100	—	製造及銷售生命 科學研究產品 及服務

# 財務報表附註

二零二零年十二月三十一日

## 1. 公司資料(續)

### 附屬公司資料(續)

公司	註冊成立/ 註冊地點及 日期與經營地點	已發行 普通股/ 實繳資本	本公司 應佔股本 權益百分比		主要業務
			直接 %	間接 %	
金斯康科技(南京)有限公司 (「南京金斯康」) — 有限責任公司	中國/中國內地 二零零九年四月三十日	人民幣 132,550,600元	—	100	製造及銷售生命 科學研究產品 及服務
Genscript Japan Inc. (「GS日本」)	日本 二零一一年七月七日	8,300,000 日圓	—	100	銷售生命科學 研究產品及服務
南京百斯傑生物工程 有限公司(「南京百斯傑」) — 合作經營企業	中國/中國內地 二零一三年六月六日	42,835,219 美元	—	94.62	製造及銷售生命 科學研究產品 及服務
南京傳奇生物科技股份有限公司 (「南京傳奇」) — 外商獨資企業	中國/中國內地 二零一四年十一月十七日	62,500,000 美元	—	63.91	製造及銷售生命 科學研究產品 及服務
上海百斯傑生物工程 有限公司(「上海百斯傑」) — 有限責任公司	中國/中國內地 二零一八年十二月十一日	人民幣 3,000,000元	—	100	製造及銷售生命 科學研究產品 及服務
濟南百斯傑生物工程 有限公司(「濟南百斯傑」) — 有限責任公司	中國/中國內地 二零零九年八月十九日	人民幣 45,436,341元	—	78.09	製造及銷售生命 科學研究產品 及服務

## 1. 公司資料(續)

## 附屬公司資料(續)

公司	註冊成立/ 註冊地點及 日期與經營地點	已發行 普通股/ 實繳資本	本公司 應佔股本		主要業務
			直接 %	間接 %	
江蘇金斯瑞生物科技 有限公司(「江蘇金斯瑞」) — 外商獨資企業	中國/中國內地 二零一六年八月三十一日	人民幣 604,119,000元	—	100	製造及銷售生命 科學研究產品 及服務
傳奇生物科技(美國)公司 (「美國傳奇」)	美利堅合眾國 二零一七年八月三十一日	—	—	63.91	製造及銷售生命 科學研究產品 及服務
傳奇生物科技愛爾蘭 有限公司(「愛爾蘭傳奇」)	愛爾蘭 二零一七年十一月十三日	—	—	63.91	製造及銷售生命 科學研究產品 及服務
金斯瑞生物科技(荷蘭)私人 有限公司(「GS歐洲」)	荷蘭 二零一七年十二月六日	—	—	100	製造及銷售生命 科學研究產品 及服務
CustomArray, Inc. (「CustomArray」)	美利堅合眾國 二零一八年一月一日	957,800 美元	—	100	製造及銷售生命 科學研究產品 及服務
傳奇生物科技股份有限公司 (「傳奇開曼」)	開曼群島 二零一六年五月二十七日	26,601 美元	—	63.91	投資控股公司
Genscript Biotech Singapore PTE. LTD. (「金斯瑞新加坡」)	新加坡 二零一九年十一月二十八日	0.72 美元	—	100	製造及銷售生命 科學研究產品 及服務

上表列示董事認為主要影響本年度業績或構成本集團資產淨值重大部分的本公司附屬公司。董事認為，倘詳述其他附屬公司，將會造成篇幅冗長。

# 財務報表附註

二零二零年十二月三十一日

## 2.1 編製基準

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

### 合併基準

合併財務報表包括本公司及其附屬公司(統稱「本集團」)截至二零二零年十二月三十一日止年度之財務報表。附屬公司指受本公司直接或間接控制的實體(包括結構性實體)。倘本集團透過參與被投資方業務而享有或有權取得被投資方的可變回報，且有能力透過行使在被投資方的權力而影響有關回報，則本集團擁有該實體的控制權(即現時賦予本集團指導被投資方相關活動的能力)。

倘本公司直接或間接擁有被投資方不到多數的投票權或類似權利，則本集團於評估其是否擁有對被投資方的權力時會考慮一切相關事實及情況，包括：

- (a) 與被投資方其他投票權持有人的合約安排；
- (b) 因其他合約安排產生的權利；及
- (c) 本集團的投票權及潛在投票權。

附屬公司的財務報表乃就本公司之相同報告期使用貫徹一致之會計政策編製。附屬公司之業績乃由本集團獲取控制權之日開始作綜合計算，並繼續綜合入賬直至失去有關控制權之日為止。

損益及其他全面收入各組成部分乃歸屬於本集團母公司擁有人及非控股權益，即使此舉引致非控股權益出現虧絀結餘。有關本集團成員公司間交易之所有集團內公司間資產及負債、權益、收入、開支及現金流量均於綜合賬目時全數抵銷。

倘有事實及情況顯示上文所述三個控制因素中有一個或以上出現變動，則本集團將重新評估是否仍控制被投資方。附屬公司之擁有權權益變動(並無喪失控制權)被視為股本交易入賬。

## 2.1 編製基準(續)

### 合併基準(續)

倘本集團失去對附屬公司之控制權，則終止確認(i)該附屬公司之資產(包括商譽)及負債，(ii)任何非控股權益之賬面值及(iii)於權益內記錄之累計換算差額；及確認(i)已收代價之公允價值，(ii)所保留任何投資之公允價值及(iii)損益表中任何因此產生之盈餘或虧絀。先前於其他全面收入內確認之本集團應佔部份重新分類至損益或保留利潤(如適當)，所依據之基準與倘本集團直接出售相關資產或負債所需依據者相同。

## 2.2 會計政策及披露變動

本集團已於本年度之財務報表首次採納下列新訂及經修訂香港財務報告準則。

香港財務報告準則第3號修訂本	業務的定義
香港財務報告準則第9號、香港會計準則第39號及 香港財務報告準則第7號修訂本	利率基準改革
香港財務報告準則第16號修訂本	新冠肺炎相關租金減讓(提早採納)
香港會計準則第1號及香港會計準則第8號修訂本	重大的定義

除香港財務報告準則第3號、香港財務報告準則第9號、香港會計準則第39號、香港財務報告準則第7號、香港會計準則第1號及香港會計準則第8號的修訂本與編製本集團的財務報表無關外，經修訂香港財務報告準則的性質及影響說明如下：

香港財務報告準則第16號修訂本提供了可行權宜方法，承租人可選擇不對因新冠肺炎疫情直接導致的租金減讓應用租賃修訂。可行權宜方法只適用於直接因疫情產生且符合以下條件的租金減讓：(i)租賃付款變動導致租賃經修訂代價基本等於或低於緊接變動前的租賃代價；(ii)租賃付款減少僅影響原於二零二一年六月三十日或之前到期的款項；及(ii)租賃的其他條款及條件並無重大變化。修訂本於二零二零年六月一日或之後開始的年度期間生效，允許提早採納，並將追溯應用。

## 2.2 會計政策及披露變動(續)

截至二零二零年十二月三十一日止年度內，在生產規模因疫情削減後，出租人已減少或免除本集團樓宇及房間租賃的若干每月租賃付款，租賃條款並無其他變動。本集團已於二零二零年一月一日提早採納修訂本，並選擇於截至二零二零年十二月三十一日止年度內不對出租人因疫情授予的所有租金減讓應用租賃修訂會計處理。因此，因租金減讓產生的租賃付款減少48,000美元已作為可變租賃付款入賬，並於截至二零二零年十二月三十一日止年度終止確認部分租賃負債及計入損益。

## 2.3 已頒佈但尚未生效之香港財務報告準則

本集團並無於該等財務報表內應用下列已頒佈但未生效的新訂及經修訂香港財務報告準則。

香港財務報告準則第3號修訂本	參考概念框架 <sup>2</sup>
香港財務報告準則第9號、香港會計準則第39號、 香港財務報告準則第7號、香港財務報告準則第4號及 香港財務報告準則第16號修訂本	利率基準改革 — 第2階段 <sup>1</sup>
香港財務報告準則第10號及 香港會計準則第28號修訂本(二零一一年)	投資者與其聯營公司或合營企業之間的資產出售 或注資 <sup>4</sup>
香港財務報告準則第17號	保險合約 <sup>3</sup>
香港財務報告準則第17號修訂本	保險合約 <sup>3·6</sup>
香港會計準則第1號修訂本	負債分類為流動或非流動 <sup>3·5</sup>
香港會計準則第16號修訂本	物業、廠房及設備：預訂用途前的所得款項 <sup>2</sup>
香港會計準則第37號修訂本	繁冗合約 — 履約成本 <sup>2</sup>
香港財務報告準則二零一八年至 二零二零年週期之年度改進	香港財務報告準則第1號、香港財務報告準則 第9號修訂本、香港財務報告準則第16號及 香港會計準則第41號附帶示例 <sup>2</sup>

1 於二零二一年一月一日或之後開始的年度期間生效

2 於二零二二年一月一日或之後開始的年度期間生效

3 於二零二三年一月一日或之後開始的年度期間生效

4 尚未釐定強制生效日期，但可予採納

## 2.3 已頒佈但尚未生效之香港財務報告準則(續)

- 5 由於香港會計準則第1號的修訂，香港詮釋第5號財務報表的呈列 — 借款人對包含按要求償還條款的定期貸款的分類於二零二零年十月修訂，以使相應措辭保持一致，結論並無變動
- 6 由於二零二零年十月頒佈香港財務報告準則第17號的修訂，香港財務報告準則第4號已修訂，延長允許保險公司於二零二三年一月一日前開始的年度期間應用香港會計準則第39號而非香港財務報告準則第9號的臨時豁免

本集團現正評估該等準則的影響。

## 2.4 主要會計政策概要

### 於聯營公司的投資

聯營公司指本集團擁有一般不低於20%股權投票權的長期權益的實體，並且本集團對該實體擁有重大影響力。重大影響力指參與被投資方財務和經營決策的權力，但並非對這些政策有控制權或共同控制權。

本集團於聯營公司的投資乃根據權益會計法按本集團所佔資產淨值扣除減值虧損後於合併財務狀況表中列示。任何可能存在的相異會計政策已作出相應調整使之貫徹一致。本集團應佔收購後的業績與聯營公司的其他全面收入分別載於合併損益表及合併其他全面收益表。此外，倘一項變動直接於聯營公司或合營企業的股權中確認，則本集團將於合併權益變動表中確認其股本的任何變動(倘適用)。除未實現虧損能為轉讓資產之減值提供證據的情況外，本集團與其聯營公司之間的交易產生的未實現損益按本集團於聯營公司的投資程度對銷。收購聯營公司產生的商譽為本集團於聯營公司的投資的一部分。

倘於聯營公司的投資分類為持作出售類別，則根據香港財務報告準則第5號持作出售的非流動資產及已終止經營業務列賬。

### 2.4 主要會計政策概要(續)

#### 業務合併及商譽

業務合併乃以購買法入賬。轉讓的代價乃以收購日期的公允價值計算，該公允價值為本集團轉讓的資產於收購日期的公允價值、本集團自被收購方之前任擁有人承擔的負債，及本集團發行以換取被收購方控制權的股權的總和。於各業務合併中，本集團選擇是否以公允價值或被收購方可識別資產淨值的應佔比例，計算於被收購方屬現時擁有權權益並賦予其持有人權利於清盤時按比例分佔資產淨值的非控股權益。非控股權益的所有其他部份乃按公允價值計量。收購相關成本於產生時支銷。

當所收購的一系列活動及資產包括共同對創造產出的能力作出重大貢獻的投入及實質性流程時，本集團認為其已收購業務。

當本集團收購一項業務時，會根據合約條款、於收購日期的經濟環境及相關條件，評估將承接的金融資產及負債，以作出適合的分類及標示，其中包括將被收購方主合約中的嵌入式衍生工具進行分離。

倘業務合併分階段進行，先前持有的股權應按收購日期的公允價值重新計量，所產生的任何收益或虧損於損益表確認。

由收購方將予轉讓的任何或然代價將於收購日期按公允價值確認。倘或然代價被分類為一項資產或負債，則會按公允價值計量，而其公允價值變動會於損益作出確認。倘或然代價分類為權益，則或然代價不會重新計量，其後結算於權益內入賬。

商譽初始按成本計量，即已轉讓代價、已確認非控股權益金額及本集團先前持有的被收購方股權的任何公允價值總額，超逾所收購可識別資產淨值及所承擔負債的差額。如代價及其他項目的總和低於所收購資產淨值的公允價值，於重新評估後其差額將於損益內確認為議價收購收益。

初步確認後，商譽以成本減去累計減值虧損進行後續計量。當有某些事件或環境變動表明商譽的賬面值可能減值時，將更頻繁地進行測試。本集團於每年十二月三十一日執行該年度的商譽減值測試。對於減值測試，自收購日起業務合併中產生的商譽應該分攤至預期從合併的協同效應中受益的各集團現金產生單位或現金產生單位組合，而不管是否本集團的其他資產或者負債被分攤到這些單位或單位組合。

商譽減值通過評估現金產生單位(或現金產生單位組合)的可收回金額決定。當現金產生單位(或現金產生單位組合)的可收回金額低於賬面值時，減值虧損便予以確認。已就商譽確認的減值虧損不得於未來期間撥回。



## 2.4 主要會計政策概要(續)

### 業務合併及商譽(續)

倘商譽構成現金產生單位(或現金產生單位組別)的部份而該單位的部份業務已出售，則在釐定所出售業務的收益或虧損時，與所出售業務相關的商譽會計入該業務的賬面值。在該情況下出售的商譽，乃根據所出售業務的相對價值及現金產生單位的保留份額進行計量。

### 公允價值計量

本集團於每個報告期結束時按公允價值計量其投資物業、衍生金融工具及股權投資。公允價值為市場參與者之間於井然有序交易中按計量日期出售資產收取或轉讓負債時支付的價格。公允價值計量以假設出售資產或轉讓負債的交易於資產或負債的主要市場中進行為基礎，或倘並無主要市場，則於資產或負債的最有利市場進行。主要或最有利市場必須為可讓本集團參與的市場。對資產或負債定價時，資產或負債的公允價值以市場參與者使用的假設計量，並假設市場參與者以其最佳經濟利益行事。

非金融資產的公允價值計量須計及一名市場參與者透過使用其資產的最高及最佳用途或透過將資產出售予將使用其最高及最佳用途的另一名市場參與者而能夠產生經濟利益的能力。

本集團採納適用於不同情況且具備充分數據以供計量公允價值的估值方法，以盡量使用相關可觀察輸入數據及盡量減少使用不可觀察輸入數據。

所有於財務報表中按公允價值計量或披露的資產及負債乃基於對公允價值計量整體而言屬重大的最低級別輸入數據在公允價值級別中分類如下：

第一級 — 根據相同資產或負債於活躍市場所報的價格(未經調整)

第二級 — 根據對公允價值計量而言屬重大且可觀察(不論直接或間接)的最低級別輸入數據的估值方法

第三級 — 根據對公允價值計量而言屬重大且不可觀察的最低級別輸入數據的估值方法

就按經常基準於財務報表中確認的資產及負債而言，本集團於各報告期末會重新評估分類方法(按照對公允價值計量整體而言屬重大的最低級別輸入數據)，以釐定轉撥是否已於各級別之間發生。

## 2.4 主要會計政策概要(續)

### 非金融資產減值

倘一項資產(不包括存貨、合約資產、遞延稅項、金融資產、投資物業及非流動資產/分類為持作出售的出售組別)出現減值跡象,或須每年進行減值測試,則需要估計該資產的可收回金額。一項資產的可收回金額按該資產或現金產生單位的使用價值及其公允價值減出售成本兩者之間的較高者計算,並就每項資產單獨予以釐定,惟該資產並無產生在很大程度上獨立於其他資產或若干組資產所產生現金流入的情況除外。在此情況下,會就該資產所屬現金產生單位釐定可收回金額。

只有當資產的賬面值超過其可收回金額時,方會確認減值虧損。在評定使用價值時,須使用稅前折現率將估計日後現金流量折現至現值,而該折現率反映市場當時所評估的貨幣時間價值和該資產的特有風險。減值虧損在其於符合減值資產功能的開支類別中產生期間於損益表扣除。

於各報告期末均會評估是否有跡象顯示以往確認的減值虧損可能不再存在或已減少。如果存在該跡象,則會估計可收回金額。過往確認的資產(不包括商譽)減值虧損只會於釐定該資產的可收回金額中使用的估計出現變動時撥回,倘於過程年度並無就資產確認減值虧損,則有關金額不得高於原應釐定的賬面值(扣除任何折舊/攤銷)。有關減值虧損的撥回會於其產生期間計入損益表。

### 關聯方

以下人士被視為與本集團有關的關聯方:

(a) 倘為任何人士或其家族近親,且該人士

- (i) 對本集團擁有控制權或共同控制權;
- (ii) 對本集團有重大影響;或
- (iii) 為本集團或本集團母公司的主要管理人員;

或

(b) 倘為任何實體,符合以下條件中任何一項:

- (i) 該實體與本集團屬同一集團成員公司;
- (ii) 一間實體為另一實體的聯營公司或合營企業(或為另一實體的母公司、附屬公司或同系附屬公司);
- (iii) 該實體與本集團均為同一第三方的合營企業;
- (iv) 一間實體為第三方實體的合營企業,而另一實體為該第三方實體的聯營公司;
- (v) 實體為本集團或與本集團有關連之實體僱員利益設立的離職後福利計劃;
- (vi) 該實體受(a)所識別人士控制或共同控制;
- (vii) 於(a)(i)所識別人士對實體有重大影響力或屬該實體(或該實體的母公司)的主要管理人員;及
- (viii) 該實體或與其屬同一個集團旗下的任何成員公司向本集團或本集團母公司提供主要管理人員服務。

## 2.4 主要會計政策概要(續)

### 物業、廠房及設備以及折舊

物業、廠房及設備(在建工程除外)按成本(或估值)減累計折舊及任何減值虧損入賬。物業、廠房及設備項目的成本包括其購入價以及將該項資產置於其運作狀態及地點作其擬定用途的任何直接應佔成本。

物業、廠房及設備項目投入運作後所產生如維修及保養等開支，通常於產生期間自損益表扣除。倘符合確認標準，則有關重大檢查的開支會按該資產的賬面值資本化為重置資產。倘物業、廠房及設備的主要部分須分段重置，則本集團將該等部分確認為獨立資產，並設定特定的可使用年期及進行相應折舊。

折舊按直線基準將各物業、廠房及設備項目的成本於其估計可使用年期內撇銷計算。就此所採用的主要年率如下：

永久業權土地	無折舊
建築物	2%至5%
機器及設備	20%至33 $\frac{1}{3}$ %
機動車	10%
計算機及辦公設備	20%至33 $\frac{1}{3}$ %

倘物業、廠房及設備項目各部分的可使用年期有所不同，則此項目的成本將按合理基準於相關部分分配，而每部分將作個別折舊。可使用年期及折舊方法最少於各財政年度結算日檢討並作出調整(如適用)。

物業、廠房及設備項目(包括初步確認的任何重大部分)於出售後或預期使用或出售該等項目不會產生未來經濟利益時終止確認。於資產終止確認年度在損益表中確認的出售或棄用有關資產而產生的任何收益或虧損，為相關資產的出售所得款項淨額與其賬面值的差額。

在建工程指按成本減任何減值虧損列賬且不作折舊的安裝設備。成本包括建築期間的直接建築成本及就相關借款撥充資本的借貸成本。在建工程於竣工及可供使用時重新分類至適當的物業、廠房及設備類別。

### 投資物業

投資物業乃為賺取租金收入，而非為了生產或供應商品或服務或行政用途或在日常業務過程中出售而持有的樓宇的權益。該等物業初始按成本(包括交易成本)計量。初步確認後，投資物業以成本減去累計折舊及累計減值虧損(如有)入賬。折舊採用直線法計算，於22年的估計可使用年期內攤分可折舊金額。

本集團於各財政年度年結日檢討投資物業的剩餘價值及可使用年期，並於適當時調整。任何修訂之影響於變動時計入損益表。

## 2.4 主要會計政策概要(續)

### 無形資產(商譽除外)

單獨收購的無形資產於初步確認時按成本計量。於業務合併時所收購的無形資產成本為於收購日期的公允價值。無形資產的可使用年期被評估為有限或無限。具有有限可使用年期的無形資產隨後按可使用經濟年期予以攤銷，倘有跡象顯示無形資產可能出現減值，則會進行減值評估。具有有限可使用年期的無形資產的攤銷期及攤銷方法最少於各個財政年度結算日檢討一次。

無形資產按下列可使用經濟年期按直線基準攤銷：

軟件	2至10年
專利及許可證	5至10年
客戶關係	10年

### 研發成本

所有研究成本均於產生時自損益表扣除。

開發新產品項目產生的開支僅當以下各項得到證明時方可資本化並遞延：本集團在技術上可完成無形資產以使其能供使用或出售；有完成該資產的意圖，並有能力使用或出售該資產；該資產能產生未來經濟利益；具有可用資源完成項目以及於開發階段的開支能夠可靠地計量。不符合該等標準的產品開發開支均於產生時支銷。

### 租賃

本集團於合約開始時評估合約是否為租賃或包含租賃。倘合約為換取代價而給予在一段時間內控制可識別資產使用的權利，則該合約為租賃或包含租賃。

#### 本集團作為承租人

本集團就所有租賃應用單一確認及計量方法，惟短期租賃及低價值資產租賃除外。本集團確認租賃負債以作出租賃付款，而使用權資產指使用相關資產的權利。

#### (a) 使用權資產

使用權資產於租賃起始日期(即相關資產可供使用當日)確認。使用權資產按成本減任何累計折舊及任何減值虧損計量，並就任何租賃負債的重新計量作出調整。使用權資產的成本包括已確認的租賃負債金額、已產生的初始直接成本及在起始日期或之前作出的租賃付款減任何已收租賃優惠。使用權資產於資產的租期及估計可使用年期(以較短者為準)按直線法折舊如下：

租賃土地	50年
樓宇及房間	2至10年

倘於租期結束時租賃資產的擁有權轉移至本集團或成本反映購買權的行使，折舊則根據資產的估計可使用年期計算。

## 2.4 主要會計政策概要(續)

### 租賃(續)

#### 本集團作為承租人(續)

##### (b) 租賃負債

租賃負債在租賃起始日期按租賃期限內租賃付款的現值確認。租賃付款包括固定付款(包括實質固定付款)減任何應收租賃優惠、基於指數或利率的可變租賃付款和剩餘價值擔保下的預期支付金額。租賃付款亦包括合理確定將由本集團行使的購買選擇權的行使價和為終止租賃而支付的罰款(倘租賃期限反映本集團將行使終止租賃的選擇權)。並非基於指數或利率的可變租賃付款將在導致付款的事件或條件發生的期間確認為開支。

於計算租賃付款的現值時，由於租賃中隱含的利率不易釐定，故本集團使用其在租賃起始日期的增量借款利率。於起始日期之後，租賃負債的金額予以增加以反映利息的累增，並就已作出的租賃付款予以減少。此外，如有修改、租賃期限發生變化、租賃付款出現變動(例如指數或利率變動導致未來租賃付款出現變動)或購買相關資產的選擇權評估變化，則租賃負債的賬面值將重新計量。

##### (c) 短期租賃及低價值資產租賃

本集團對其機器及設備短期租賃(即自開始日期起計之租期不超過12個月且不包括購買選擇權的租賃)應用短期租賃確認豁免。本集團亦對被認為價值較低的辦公室設備及筆記本電腦的租賃應用低價值資產租賃確認豁免。

短期租賃及低價值資產租賃的租賃付款在租賃期內按直線法確認為開支。

#### 本集團作為出租人

當本集團作為出租人時，在租賃開始時(或發生租賃修改時)將其各項租賃分類為經營租賃或融資租賃。

所有本集團並未轉移資產所有權所附帶的絕大部分風險及回報的租賃分類為經營租賃。租金收入於租期內按直線法列賬並因其經營性質而計入損益表之收益內。於磋商及安排經營租賃時產生的初始直接成本乃計入租賃資產的賬面值，並於租期內按相同基準確認為租金收入。或然租金於賺取期間確認為開支。

將相關資產所有權附帶的絕大部分風險及回報轉讓予承租人的租賃作為融資租賃入賬。

## 2.4 主要會計政策概要(續)

### 投資及其他金融資產

#### 初步確認及計量

金融資產於初步確認時分類為其後按攤銷成本計量、以公允價值計量且其變動計入其他全面收入計量及以公允價值計量且其變動計入損益計量。

於初步確認時，金融資產分類取決於金融資產的合約現金流量特點及本集團管理該等金融資產的業務模式。除並無重大融資成分或本集團已應用並無調整重大融資成分的影響的可行權宜方法的貿易應收款項外，本集團初步按公允價值加上(倘金融資產並非以公允價值計量且其變動計入損益)交易成本計量金融資產。並無重大融資成分或本集團已應用可行權宜方法的貿易應收款項按香港財務報告準則第15號釐定的交易價格計量，價格載於下文「收益確認」。

為使金融資產按攤銷成本或以公允價值計量且其變動計入其他全面收入進行分類及計量，需產生就未償還本金的純粹本息付款(「純粹本息付款」)的現金流量。現金流量並非純粹本息付款的金融資產，不論其業務模式如何，均以公允價值計量且其變動計入損益分類及計量。

本集團管理金融資產的業務模式指其如何管理其金融資產以產生現金流量。業務模式確定現金流量是否來自收集合約現金流量、出售金融資產，或兩者兼有。按攤銷成本分類及計量的金融資產於旨在持有金融資產以收取合約現金流量的業務模式中持有，而以公允價值計量且其變動計入其他全面收入分類及計量的金融資產則於旨在持有金融資產以收取合約現金流量及出售金融資產的業務模式中持有。未於上述業務模式中持有的金融資產以公允價值計量且其變動計入損益分類及計量。

所有以常規方式購入及售出的金融資產均於交易日期(即本集團承諾購入或售出資產的日期)確認。以常規方式購買及出售指購入或售出金融資產須於一般由市場規例或慣例指定的期間內交付資產的交易。

#### 後續計量

金融資產的後續計量視乎其下列分類而定：

#### 按攤銷成本計量的金融資產(債務工具)

按攤銷成本計量的金融資產其後使用實際利率法計量，並可能受減值影響。當資產終止確認、修訂或減值時，收益及虧損於損益表確認。

## 2.4 主要會計政策概要(續)

### 投資及其他金融資產(續)

#### 以公允價值計量且其變動計入其他全面收入的金融資產(債務工具)

就以公允價值計量且其變動計入其他全面收入的債務工具而言，利息收入、外匯重估及減值虧損或撥回於損益表中確認，並按與按攤銷成本計量的金融資產相同的方式計量。其餘公允價值變動於其他全面收入中確認。終止確認時，於其他全面收入中確認的累計公允價值變動將重新計入損益表。

#### 以公允價值計量且其變動計入損益的金融資產

以公允價值計量且其變動計入損益的金融資產按公允價值於財務狀況表列賬，而公允價值變動淨額於損益表中確認。

該類別包括本集團並無不可撤銷地選擇以公允價值計量且其變動計入其他全面收入進行分類的衍生工具及股權投資。分類為以公允價值計量且其變動計入損益的金融資產的股權投資的股息在支付權確立，與股息有關的經濟利益很可能會流入本集團，且股息金額能可靠地計量時，則亦於損益表中確認為其他收入。

當嵌入混合合約(包含金融負債及非金融主體)的衍生工具具備與主體不緊密相關的經濟特徵及風險；具備與嵌入式衍生工具相同條款的單獨工具符合衍生工具的定義；且混合合約並非以公允價值計量且其變動計入損益計量，則該衍生工具與主體分開並作為單獨衍生工具列賬。嵌入式衍生工具按公允價值計量，且公允價值變動於損益表確認。僅當合約條款出現變動，大幅改變其他情況下所需現金流量時；或當原分類至以公允價值計量且其變動計入損益的金融資產獲重新分類時，方進行重新評估。

嵌入混合合約(包含金融資產主體)的衍生工具不得單獨列賬。金融資產主體連同嵌入式衍生工具須整體分類為以公允價值計量且其變動計入損益的金融資產。

#### 終止確認金融資產

金融資產(或(如適用)金融資產的一部分或一組同類金融資產的一部分)主要於下列情況下終止確認(即自本集團合併財務狀況表移除)：

- 從資產收取現金流量的權利已逾期；或
- 本集團已根據「過手」安排轉讓從資產收取現金流量的權利，或已承擔向第三方無重大延誤全額支付所收現金流量的責任；及(a)本集團已轉讓資產的絕大部分風險及回報，或(b)本集團雖未轉讓或保留資產的絕大部分風險及回報，但已轉讓資產的控制權。

### 2.4 主要會計政策概要(續)

#### 終止確認金融資產(續)

倘本集團已轉讓從資產收取現金流量的權利或訂立過手安排，則評估有否保留資產所有權的風險及回報及保留程度。倘本集團並無轉讓或保留資產的絕大部分風險及回報，亦無轉讓資產控制權，本集團將以本集團持續參與程度為限繼續確認所轉讓資產。在該情況下，本集團亦確認相關負債。已轉讓資產及相關負債根據反映本集團所保留權利及責任的基準計量。

以對已轉讓資產作出擔保的形式進行的持續參與，按資產原賬面值與本集團可能須償還對價上限兩者間的較低者計量。

#### 金融資產減值

本集團就並非以公允價值計量且其變動計入損益持有的所有債務工具確認預期信貸虧損(「預期信貸虧損」)撥備。預期信貸虧損乃基於根據合約到期的合約現金流量與本集團預期收取並按原始實際利率的概約利率折現的所有現金流量之間的差額釐定。預期現金流量將包括出售所持抵押品或合約條款所包含的其他信貸提升措施所得的現金流量。

#### 一般方式

預期信貸虧損分兩個階段確認。就初步確認以來並無大幅增加的信貸風險而言，會為未來十二個月可能發生的違約事件所產生的信貸虧損計提預期信貸虧損撥備(十二個月預期信貸虧損)。就初步確認以來大幅增加的信貸風險而言，須就預期於風險的餘下年期產生的信貸虧損計提虧損撥備，而不論違約時間(壽命週期預期信貸虧損)。

於各報告日期，本集團評估自初步確認以來金融工具的信貸風險有否大幅增加。進行評估時，本集團將於報告日期金融工具發生違約的風險與初步確認日期金融工具發生違約的風險進行比較，並考慮毋須付出不必要的成本或努力即可獲得的合理及輔助資料，包括歷史及前瞻性資料。



## 2.4 主要會計政策概要(續)

### 金融資產減值(續)

#### 一般方式(續)

如合約付款逾期90天，本集團認為金融資產違約。然而，在若干情況下，如內部或外部資料顯示本集團於考慮本集團持有的任何信貸提升措施前可能無法全數收取未償還合約金額，本集團亦可能認為金融資產違約。如並無合理預期收回合約現金流量，則會撇銷金融資產。

以公允價值計量且其變動計入其他全面收入的債務投資及按攤銷成本列賬的金融資產須按一般方式減值，並於以下計量預期信貸虧損的階段分類，惟適用簡化方式的貿易應收款項及合約資產除外(如下文詳述)。

第一階段 — 自初步確認以來信貸風險未大幅增加的金融工具，其虧損撥備按相等於十二個月預期信貸虧損的金額計量

第二階段 — 自初步確認以來信貸風險大幅增加但並非信貸減值金融資產的金融工具，其虧損撥備按相等於壽命週期預期信貸虧損的金額計量

第三階段 — 於報告日期屬信貸減值的金融資產(但並非購買或原始信貸減值)，其虧損撥備按相等於壽命週期預期信貸虧損的金額計量。

#### 簡化方式

就不包含重大融資成分的貿易應收款項及合約資產而言或當本集團採用不調整重大融資成分的影響的可行權宜方法時，本集團採用簡化方式計算預期信貸虧損。根據簡化方式，本集團不會追蹤信貸風險的變化，而是於各報告日期根據壽命週期預期信貸虧損確認虧損撥備。本集團已根據其歷史信貸虧損經驗建立撥備矩陣，並就債務人及經濟環境的特定前瞻性因素作出調整。

## 2.4 主要會計政策概要(續)

### 金融負債

#### 初步確認及計量

金融負債初步確認時分類為貸款、借款及應付款項。

所有金融負債初步按公允價值確認，貸款及借款則須扣除直接應佔交易成本。

本集團的金融負債包括貿易及其他應付款項、應付最終控股公司及關聯方的款項以及計息銀行借款。

#### 後續計量

金融負債的後續計量視乎其下列分類而定：

#### *按攤銷成本計量的金融負債(貸款及借款)*

初步確認後，計息貸款及借款其後以實際利率法按攤銷成本計量，惟倘折現影響並不重大，則按成本列賬。收益及虧損於負債終止確認時透過實際利率攤銷過程於損益表確認。

計算攤銷成本時已計及任何收購折讓或溢價，及屬實際利率不可或缺部分的費用或成本。實際利率攤銷則計入損益表的融資成本。

#### 終止確認金融負債

金融負債於負債責任解除、取消或屆滿時終止確認。

倘現有金融負債被另一項由同一貸款人提供而絕大部分條款不同的負債所取代，或現有負債的條款遭大幅修訂，則有關取代或修訂以終止確認原有負債及確認新負債的方式處理，而相關賬面值的差額會於損益表確認。

## 2.4 主要會計政策概要(續)

### 抵銷金融工具

倘現時有可執行的法定權利抵銷已確認金額且有意按淨額基準結算，或同時變現資產及結算負債，則金融資產與金融負債可抵銷且淨額於財務狀況表呈報。

### 存貨

存貨按成本與可變現淨值的較低者列賬。成本以先進先出基準釐定。在製品及製成品成本包括直接材料、直接勞工及適當比例的管理費用。可變現淨值乃按估計售價減完成及出售所產生的任何估計成本計算。

### 現金及現金等價物

就合併現金流量表而言，現金及現金等價物包括手頭現金及活期存款，及可隨時轉換成已知金額現金、價值變動風險不大且購買時一般具有不超過三個月短暫有效期的短期高流通投資，再扣除須於要求時償還且構成本集團現金管理一部分的銀行透支。

就合併財務狀況表而言，現金及現金等價物由所持不限用途的手頭現金、銀行存款(包括定期存款)及性質類似現金的資產組成。

### 撥備

倘因過往事件須承擔現時責任(法定或推定)，而履行該責任可能導致未來資源外流，且該責任所涉金額能夠可靠估計，則確認撥備。

倘折現影響重大，則確認撥備的金額為預期履行責任所需未來開支於報告期末的現值。折現現值隨時間而增加的金額計入損益表中的融資成本。

### 2.4 主要會計政策概要(續)

#### 或然負債

或然負債乃指因過往事件而可能需要承擔之責任，其存在只能通過發生或未發生本集團無法完全控制的一項或多項未來不確定事件而確認。或然負債亦可以是因需要流出經濟資源的可能性不大或責任金額無法可靠計量而未確認的過往事件所產生的現有責任。

或然負債未予確認，惟披露於合併財務報表附註內。當流出可能性變化，導致很可能流出時，則會確認為撥備。

#### 所得稅

所得稅由即期及遞延稅項組成。與在損益外確認項目有關的所得稅於損益外確認，即於其他全面收入或直接於權益確認。

即期稅項資產及負債乃根據於報告期末已實施或已實質實施的稅率(及稅法)，並計及本集團經營所在國家的現行詮釋及慣例，按預期將從稅務機關收回或向其支付的金額計量。

遞延稅項採用負債法，就於報告期末資產及負債的計稅基礎與其作財務報告用途的賬面值之間的所有暫時性差異作出撥備。

除以下情況外，對所有應評稅暫時性差異確認遞延稅項負債：

- 當遞延稅項負債產生自非業務合併的交易中對商譽或某項資產或負債的初步確認，且交易時對會計利潤或應評稅利潤或虧損均無影響；及
- 對於於附屬公司的投資產生的應評稅暫時性差異，其撥回時能控制且該暫時性差異可能不會在可預見未來撥回。

## 2.4 主要會計政策概要(續)

### 所得稅(續)

遞延稅項資產按所有可扣減暫時性差異以及未用稅項抵免及任何未用稅項虧損的結轉予以確認。遞延稅項資產的確認以應評稅利潤可供抵銷的可扣減暫時性差異，及可動用的未用稅項抵免及未用稅項虧損的結轉為限，惟以下情況除外：

- 與遞延稅項資產有關的可扣減暫時性差異產生自非業務合併的交易中對某項資產或負債的初步確認，且交易時對會計利潤或應評稅利潤或虧損亦無影響；及
- 對於於附屬公司的投資產生的可扣減暫時性差異，惟僅於可能於可預見未來撥回暫時性差異且應評稅利潤會用作抵銷可動用的暫時性差異時確認遞延稅項資產。

遞延稅項資產的賬面值於各個報告期末予以審閱，並扣減至不再可能擁有足夠的應評稅利潤以動用全部或部分遞延稅項資產為止。未確認的遞延稅項資產於各個報告期末予以再次評估，並以可能擁有足夠的應評稅利潤以收回全部或部分遞延稅項資產為限確認。

遞延稅項資產與負債以預期將資產變現或負債被償還期間使用的稅率計量，並以於報告期末已實施或已實質實施的稅率(及稅法)為基準。

當且僅當本集團具法定執行權抵銷即期稅項資產與即期稅項負債，且遞延稅項資產及遞延稅項負債有關被同一稅務機關對同一應評稅企業或不同應評稅企業徵收稅項，而該等企業於各預期將有龐大遞延稅項負債或資產償還或收回之未來期間計劃按淨額基準償還即期稅項負債及資產，或同時變現資產及清償負債，方會抵銷遞延稅項資產與遞延稅項負債。

## 2.4 主要會計政策概要(續)

### 政府補助

倘可合理保證將獲得政府補助及符合所有附帶條件，則按其公允價值確認政府補助。倘該補助與一項開支項目有關，則於擬用作補償的成本產生期間系統地確認為收入。

倘該項補助與某項資產有關，則公允價值計入遞延收入賬，再於有關資產的預期可使用年期分期等額計入損益表或自資產的賬面值扣除並通過減少折舊費撥回損益表。

### 收益確認

#### 客戶合約收益

當貨品或服務的控制權按反映本集團預期就提供該等貨品或服務而有權獲得的代價的金額轉移至客戶時，確認客戶合約收益。

當合約中的代價包括可變金額時，則估計本集團向客戶轉移貨品或服務而有權獲得的代價金額。可變代價於合約開始時估計並受到約束，直至當與可變代價相關的不穩定因素其後獲得解決，已確認累計收入金額很可能不會出現重大收入撥回。

倘合約中包含就向客戶轉移貨品或服務而為客戶提供超過一年的重大融資利益的融資成分，則收入按應收金額的現值計量，並使用於合約開始時本集團與客戶的單獨融資交易中反映的折現率折現。倘合約中包含為本集團提供超過一年的重大融資利益的融資成分，則根據該合約確認的收入包括按實際利率法計算的合約負債所產生的利息開支。就客戶支付款項與轉讓承諾貨品或服務之間的時間為一年或以下的合約而言，不會使用香港財務報告準則第15號的可行權宜方法就重大融資成分的影響調整交易價格。

## 2.4 主要會計政策概要(續)

### 收益確認(續)

#### 客戶合約收益(續)

##### (a) 許可及合作收益

本集團就研究、開發、製造及商業化服務與一名客戶訂立一份許可及合作協議。該等安排條款一般包括：不可退還的前期費用、開發及監管申請的里程碑付款以及許可產品銷售淨額的特許權使用費。里程碑付款是一種形式的可變代價，計入交易價格，惟倘與可變代價相關的不確定因素其後得到解決時，極有可能不會發生已確認累計收益的重大撥回。合約一般不會包括重大融資成分。

作為該安排會計處理的一部分，本集團必須運用重大判斷釐定：(a)履約責任；及(b)估計可變代價的方法。

於合約開始時，本集團評估各合約內承諾貨品或服務並釐定為履約責任，及評估各承諾貨品或服務是否獨特。

本集團運用判斷釐定里程碑或其他可變代價(特許權使用費除外)是否應計入交易價格。交易價格乃根據相對獨立售價基準分配至各履約責任，就此，本集團於履行合約項下履約責任時確認收益。倘里程碑或其他可變代價與本集團努力履行單一履約責任或履行履約責任的特定結果具體相關，則一旦不可能發生重大收益撥回時，本集團一般將該里程碑金額完全分配至該履約責任。

本集團僅於其透過轉讓承諾貨品或服務控制權履行履約責任時確認收益。控制權轉讓可隨着時間的推移或於某個時間點發生。倘履約責任符合下列其中一項標準，則其隨時間推移而達成。

## 2.4 主要會計政策概要(續)

### 收益確認(續)

#### 客戶合約收益(續)

##### (a) 許可及合作收益(續)

- 交易對方於本集團履約時同時收取及耗用本集團履約而帶來的利益。
- 資產設立或加強時，本集團履約設立或加強交易對方控制的資產。
- 本集團履約並無設立對本集團有替代用途的資產且本集團對迄今已完成履約付款有強制執行權利。

分配至於某個時間點獲履行的履約責任的交易價格部分於向交易對方轉讓貨品或服務控制權時確認為收益。倘履約責任隨着時間的推移獲履行，則分配至該履約責任的交易價格部分於履行履約責任時確認為收益。本集團為確認收益而採納合適的計量進度方法。本集團於各報告期末評估進度計量，及(如需要)調整履約計量及相關收益確認。

#### 前期費用

前期費用將根據本集團對其相對獨立售價的最佳估計分配至履約責任。



## 2.4 主要會計政策概要(續)

### 收益確認(續)

#### 客戶合約收益(續)

##### (a) 許可及合作收益(續)

###### 里程碑付款

於包括里程碑付款的各安排開始時，本集團評估里程碑是否被視為可能會實現，並使用最可能出現金額法估計將計入交易價格的金額。倘累計收入重大撥回很可能將不會發生，則相關里程碑價值會納入交易價格。不屬於本集團控制範圍內的里程碑付款(如監管批准)不會被視為可能會實現，直至獲得批准為止。本集團評估科學、臨床、監管、商業及在進行此評估時必須克服以實現特定里程碑的其他風險等因素。釐定累計收入重大撥回是否很可能將不會發生時涉及大量判斷。於其後各報告期末，本集團重新評估達致所有里程碑(受限制)的可能性及(如需要)調整其整體交易價格的估計。里程碑付款乃根據本集團對其相對獨立售價的最佳估計分配至履約責任，除非國際財務報告準則第15.85條的標準於里程碑付款全部分配至里程碑付款與之特定相關的履約責任時達成，則作別論。

###### 知識產權許可

於評估許可是否有別其他承諾時，本集團考慮合作夥伴研究、開發、製造及商業化能力等因素以及普遍市場是否有相關專家。此外，本集團考慮交易對方是否可受惠擬定用途許可而並無收取餘下承諾，通過考慮許可價值是否取決於未達成承諾，其他供應商是否能夠提供餘下承諾，以及是否可從餘下承諾中獨立識別。本集團評估授出許可的承諾的性質，以釐定合併履約責任是否隨着時間的推移或於某個時間點獲履行。本集團已評估許可為單獨的履約責任，指於許可獲授出的時間點按現狀使用本集團許可的權利。許可收益於使用許可權利的控制權轉讓予客戶時確認。

## 2.4 主要會計政策概要(續)

### 收益確認(續)

#### 客戶合約收益(續)

##### (a) 許可及合作收益(續)

###### 指導委員會服務

於評估籌備及參與導致新藥商業化(「聯合指導委員會服務」)的聯合指導委員會是否屬於安排內的承諾服務時，本集團已基於對具體事實及情況的審慎評估得出結論認為，該服務能夠獨立於知識產權授權，且於合約內容上有所區分。履約責任於提供該等服務時隨着時間的推移而獲履行。聯合指導委員會服務收益於提供聯合指導委員會服務期間內按直線基準予以確認。

##### (b) 提供服務

本集團透過交付研究報告向客戶提供研發服務。收益於研究報告提交並獲客戶接納的時間點確認。

##### (c) 銷售貨品

銷售貨品的收益於資產控制權轉移予客戶的時間點(一般為交付貨品時)確認。

#### 其他來源的收益

租金收入於租期內按時間比例基準確認。

#### 其他收入

利息收入透過採用於金融工具預期年期或較短期間內(於適當時)將估計未來現金收益準確折現至金融資產賬面淨值的利率，以實際利率法按應計基準確認。

股息收入於股東確立收取付款的權利，且與股息相關的經濟利益可能將流入本集團及股息金額能可靠計量時確認。

## 2.4 主要會計政策概要(續)

### 合約負債

合約負債於本集團轉讓相關貨品或服務前向客戶收取付款或應收客戶付款到期時(以較早者為準)確認。合約負債於本集團根據合約履約(即向客戶轉移相關貨品或服務的控制權時)時確認為收益。

### 合約成本

除作為存貨、物業、廠房及設備及無形資產資本化的成本外，為履行客戶合約而產生的成本在符合以下所有標準時作為資產資本化：

- (a) 成本與合約或實體可明確識別的預計合約直接相關。
- (b) 成本產生或加強實體將用於未來滿足(或繼續滿足)履約義務的資源。
- (c) 成本預期可收回。

已資本化的合約成本按向客戶移交資產涉及的貨品或服務一致的系統性基準攤銷並從損益表扣除。其他合約成本於產生時支銷。

### 股份付款

本公司設有購股權計劃及限制性股份單位計劃，旨在為對本集團成功經營做出貢獻之參與者提供獎勵。本集團僱員(包括董事)以股份付款方式收取酬金，而僱員會提供服務，作為收取股本工具的對價(「股權結算交易」)。

與僱員進行股權結算交易的成本按授出當日的公允價值計算。公允價值由外部估值師使用二項式模式釐定，進一步詳情載於財務報表附註33及附註34。

### 2.4 主要會計政策概要(續)

#### 股份付款(續)

股權結算交易的成本連同權益的相應升幅會於達到表現及／或服務條件的期間於僱員福利開支確認。於歸屬日前各報告期末就股權結算交易確認的累計開支，反映已屆滿歸屬期限的開支及本集團對最終將歸屬的股本工具數目的最佳估計。各期間損益表的扣除或計入，指該期間開始及結束時已確認的累計開支的變動。

釐定獎勵於授出日期的公允價值時不計及服務及非市場表現條件，但評估可能達成條件的程度，以作為本集團對最終歸屬的權益工具數目的最佳估計的一部分。市場表現條件反映於授出日期的公允價值。獎勵所附帶並無相關服務要求的任何其他條件均被視為非歸屬條件。非歸屬條件反映於獎勵的公允價值並致使即時產生獎勵開支，惟倘該等條件亦為服務及／或表現條件則另作別論。

倘獎勵因非市場表現及／或服務條件未能達成而最終並無歸屬，則毋須確認開支。倘獎勵包括市場或非歸屬條件，不論市場或非歸屬條件是否達成，只要所有其他表現及／或服務條件已達成，則交易被視為歸屬。

倘股權結算獎勵的條款有所修訂，且符合獎勵的原有條款，則確認開支最少金額，猶如有關條款並無任何變更。此外，倘修訂導致於修訂當日計算的股份付款總公允價值增加或令僱員受惠，則須確認開支。

倘註銷股權結算獎勵，則按猶如於註銷當日已歸屬處理，而任何尚未就獎勵確認的開支將即時確認。此包括未符合屬本集團或僱員控制範圍內的非歸屬條件所涉及的任何獎勵。然而，倘以新獎勵取代已註銷獎勵，並於授出當日指定為替代獎勵，則相關已註銷及新獎勵將按猶如上一段所述原有獎勵的修訂處理。

於計算每股盈利時，尚未行使購股權之攤薄影響反映為額外股份攤薄。

## 2.4 主要會計政策概要(續)

### 其他僱員福利

#### 退休金計劃

本集團參加其經營所在國家的法律所界定的國家退休金計劃。

本集團於中國內地營運的附屬公司僱員須參與由地方市政府營辦的中央退休金計劃。該等附屬公司須按薪金成本的20%向中央退休金計劃供款。供款在按照中央退休金計劃的規定應支付時在損益表內扣除。

非中國內地僱員獲有關當地政府資助的其他定額供款退休金計劃保障。

#### 借貸成本

收購、興建或生產合資格資產(即須經大量準備時間方可投放作擬定用途或銷售的資產)直接應佔借貸成本，資本化為該等資產成本的一部分。借貸成本的資本化將直至該等資產大致可作擬定用途或出售為止。特定借貸有待用於合資格資產開支期間臨時投資所賺取的投資收入，從撥充資本的借貸成本中扣除。所有其他借貸成本於其產生期間支銷。借貸成本包括實體因借貸資金產生的利息及其他成本。

#### 股息

末期股息經股東於股東大會批准後確認為負債。建議末期股息於財務報表附註11披露。

中期股息建議及宣派同步進行，此乃由於本公司組織章程大綱及細則授權董事宣派中期股息。因此，中期股息於其建議及宣派時即時確認為負債。

### 2.4 主要會計政策概要(續)

#### 外幣

該等財務報表以美元列示，美元為本公司的功能貨幣。本集團旗下各實體自行釐定其功能貨幣，而各實體財務報表所計入項目均以該功能貨幣計量。本集團實體以外幣進行的交易按其各自的功能貨幣於交易日的當時匯率初步入賬。以外幣列值的貨幣資產及負債按報告期末的功能貨幣匯率換算。結算或換算貨幣項目所產生的差額於損益表確認。

除被指定作本集團海外業務投資淨額對沖部分的貨幣項目外，結算或換算貨幣項目產生的差額於損益表確認。所產生的差額會於其他全面收入中確認直至投資淨額出售為止，於此時，累積款額會於損益表重新分類。該等貨幣項目匯兌差額應佔的稅項開支及進賬亦計入其他全面收入。

按外幣以歷史成本法計量的非貨幣項目以初步交易當日的匯率換算。按外幣以公允價值計量的非貨幣項目以釐定公允價值當日的匯率換算。換算以公允價值計量的非貨幣項目所產生的收益或虧損與確認該項目公允價值變動的收益或虧損一致(即其公允價值收益或虧損於其他全面收入或損益確認的項目的換算差額亦分別於其他全面收入或損益確認)。

於釐定用於相關資產、費用或收入初步確認及非貨幣資產或與預收代價相關的非貨幣負債的終止確認時的匯率，初步交易日期是指本集團最初確認非貨幣資產或預收代價產生的非貨幣負債的日期。如果有多次預付或預收款項，則本集團須確定每次預付或預收代價的交易日期。

在中國、日本及歐洲成立的若干附屬公司功能貨幣為美元以外的貨幣。於報告期末，該等實體的資產及負債按報告期末當時的匯率換算為美元，而其損益表按年度加權平均匯率換算為美元。

## 2.4 主要會計政策概要(續)

### 外幣(續)

就此產生的匯兌差額於其他全面收入確認，並於匯率波動儲備累計。於出售海外業務時，與特定海外業務相關的其他全面收入部分於損益表確認。

因收購海外業務而產生的任何商譽及因收購而產生的資產及負債賬面值的任何公允價值調整，被視為海外業務的資產及負債並按期末匯率折算。

就合併現金流量表而言，在中國、日本及歐洲成立的附屬公司現金流量按現金流量日期當時的匯率換算為美元。於中國、日本及歐洲成立的公司於整個年度內經常產生的現金流量按年度加權平均匯率換算為美元。

### 新冠肺炎的影響

於二零二零年一月初爆發的新型冠狀病毒(新冠肺炎)在中國各地以至世界各國持續蔓延。新冠肺炎對本集團的僱員復工情況造成了一些延遲，並對本集團的運輸服務及客戶的現場審計造成一定影響。本集團將持續監控及評估疫情持續發展對本集團財務狀況及經營業績的影響並採取相應措施。截至報告日期，該評估仍在進行當中。

## 3. 主要會計判斷及估計

編製本集團的財務報表時，管理層須作出會影響收入、開支、資產及負債呈報金額及其隨附披露，以及或然負債披露的判斷、估計及假設。有關該等假設及估計的不確定因素可導致須就未來受影響的資產或負債賬面金額作出重大調整。

### 判斷

於應用本集團會計政策過程中，管理層已作出以下對財務報表已確認款額有最重大影響的判斷，惟該等涉及估計者除外：

#### 客戶合約收益

本集團已應用嚴重影響釐定履約責任及估計客戶合約收益可變代價的方法的下列判斷：

##### (i) 釐定履約責任

本集團識別協議內的履約責任，並評估獨立的履約責任，需要作出判斷。

本集團已釐定，許可及聯合指導委員會服務均能夠獨立。在評估項目是否具有獨立價值時，本集團考慮合作夥伴的研究、製造和商業化能力以及相關專業知識在一般市場中的可用性等因素，這表明客戶可從自身的許可及服務中受惠。本集團亦釐定，轉讓許可的承諾及提供聯合指導委員會服務的承諾於合約內容上有所區分。許可於合約內單獨識別，並將於合約開始時授出。許可並非將與代表合併輸出的服務整合的輸入。籌備並參與各類指導委員會旨在協助進行臨床試驗及取得技術的監管批准，惟並無改變技術本身。此外，許可及聯合指導委員會服務並非高度相互依存或高度相關，原因是交付許可並非取決於日後將提供之服務，故此，其並非與服務相互依存或相關。因此，本集團根據相對獨立售價將部分交易價格分配至許可及聯合指導委員會服務。



### 3. 主要會計判斷及估計(續)

#### 判斷(續)

#### 客戶合約收益(續)

##### (ii) 釐定估計可變代價的方法

若干合約包括產生可變代價的里程碑付款。於估計可變代價時，本集團須使用預期價值法或最有可能的金額法，據此更好地預測其將有權享有的代價金額。本集團已釐定最有可能的金額法為估計里程碑付款時使用的適用方法，原因是這種方法能夠更好地預測本集團將有權收取的可變代價金額。

於計入交易價格中可變代價的任何金額前，本集團會考慮可變代價的金額是否受限。本集團評估科學、臨床、監管、商業及在進行此評估時必須克服以實現特定里程碑的其他風險等因素。

#### 估計不確定因素

下文載述於報告期末有關日後及估計不確定因素其他主要來源的主要假設，該等不確定因素具有會導致下一個財政年度資產及負債賬面值須作出重大調整的重大風險。

#### 商譽減值

本集團至少每年釐定一次商譽是否存在減值。釐定商譽是否減值須對獲分配商譽的現金產生單位的使用價值作出估計。本集團須就使用價值的計算估計預期產生自現金產生單位的未來現金流量，並選擇合適的折現率以計算該等現金流量的現值。商譽於二零二零年十二月三十一日的賬面值為14,116,000美元(二零一九年：15,245,000美元)。

#### 有關貿易應收款項的預期信貸虧損撥備

本集團使用撥備矩陣計算貿易應收款項的預期信貸虧損。撥備率乃基於具有類似虧損模式的按產品類型及評級劃分的不同客戶分部組別的逾期天數。

## 3. 主要會計判斷及估計(續)

### 估計不確定因素(續)

#### 有關貿易應收款項的預期信貸虧損撥備(續)

撥備矩陣初步基於本集團的歷史觀察違約率。本集團將用前瞻性資料校準矩陣，以調整歷史信貸虧損經驗。例如，倘預測經濟條件(即國內生產總值)於下一年度預期將惡化，可能導致生命科學行業違約增加，則會調整歷史違約率。於各報告日期更新歷史觀察違約率，並分析前瞻性資料的變動。

對歷史觀察違約率、預測經濟條件及預期信貸虧損相關性的評估乃屬重大估計。預期信貸虧損金額對形勢及預測經濟條件的變動敏感。本集團的歷史信貸虧損經驗及預測經濟條件亦可能無法反映客戶未來的實際違約。有關本集團貿易應收款項預期信貸虧損的資料於財務報表附註22披露。

#### 租賃 — 估計增量借款利率

於計算租賃付款的現值時，由於租賃中隱含的利率不易釐定，故本集團使用其在租賃起始日期的增量借款利率(「增量借款利率」)。增量借款利率為本集團於類似經濟環境中為取得與使用權資產價值相近之資產，而以類似抵押品與類似期間借入所需資金應支付的利率。因此，增量借款利率反映了本集團「應支付」的利率，當無可觀察的利率時(如就並無訂立融資交易之附屬公司而言)或當須對利率進行調整以反映租賃之條款及條件時(如當租賃並非以附屬公司之功能貨幣訂立時)，則須作出利率估計。當可觀察輸入數據可用時，本集團使用可觀察輸入數據(如市場利率)估算增量借款利率並須作出若干實體特定的估計(如附屬公司的獨立信貸評級)。

#### 遞延稅項資產

倘可能有應評稅利潤可用以抵銷虧損及可扣減暫時性差異，則就未動用稅項虧損及可扣減暫時性差異確認遞延稅項資產。於釐定可確認的遞延稅項資產金額時，管理層須根據未來應評稅利潤的大致時間與數額以及未來稅務計劃策略作出重要判斷。彼等的實際使用結果可能存在差異。於二零二零年十二月三十一日，有關已確認可扣減暫時性差異的遞延稅項資產賬面值為3,702,000美元(二零一九年：5,701,000美元)。於二零二零年十二月三十一日未確認的稅項虧損金額為252,707,000美元(二零一九年：191,347,000美元)。進一步詳情載於財務報表附註31。

### 3. 主要會計判斷及估計(續)

#### 估計不確定因素(續)

##### 存貨的可變現淨值及合約成本

存貨的可變現淨值為日常業務過程中的估計售價減估計銷售開支。該等估計基於現行市況及銷售性質相若產品的過往經驗而作出。該等估計可能因市況的波動出現重大變動。管理層於各報告日期重新評估該等估計。於二零二零年十二月三十一日，存貨的賬面淨值為31,745,000美元(二零一九年：16,486,000美元)，合約成本的賬面淨值為5,785,000美元(二零一九年：3,369,000美元)。

##### 股份薪酬

本集團授出的大部分購股權公允價值乃運用二項式模型作出估計。運用估值模型需要管理層對所選模型輸入作出若干假設。管理層基於可比較公司股份的歷史波幅而估計預期波幅。屆滿日期是釐定購股權預期年期的基準。無風險利率是按照具有於授出日期已假定概約預計年期餘下期間的國庫收益曲線率計算。該等輸入變量的變動會影響與股份薪酬相關的開支金額。就所有股份獎勵所確認的薪酬開支扣除估計沒收款項。本公司按照沒收購股權歷史分析估計沒收率。倘實際沒收有別於估計沒收，可能需要就薪酬開支作出調整。截至二零二零年十二月三十一日止年度，股權結算股份薪酬開支為17,637,000美元(二零一九年：10,782,000美元)。

### 4. 經營分部資料

為方便管理，本集團按照其產品及服務劃分業務分部，可分為以下四個可報告經營分部：

- (a) 生命科學服務及產品分部提供全面的研究服務及產品，該等服務及產品廣泛用於生命科學研究與應用，並對其至關重要；
- (b) 生物製劑開發服務分部以一個綜合平台提供全面服務，旨在幫助生物製藥及生物技術公司加快治療性抗體及基因／細胞療法產品的開發；
- (c) 工業合成生物產品分部透過使用基因工程建構非病原微生物株，提供工業酶開發和生產；
- (d) 細胞療法分部發現和開發用於治療液體及固體腫瘤的創新CAR-T療法；
- (e) 經營管理分部主要為其他分部提供共享服務。

管理層獨立監察本集團經營分部的業績，以就資源分配及表現評估作出決定。分部表現按照可報告分部利潤或虧損（為經調整除稅後利潤或虧損的計量標準）進行評估。

由於未定期提供予主要經營決策者審核，故並無披露本集團按經營分部劃分的資產及負債分析。

## 4. 經營分部資料(續)

截至二零二零年十二月三十一日 止年度	生命科學 服務及產品 千美元	生物製劑 開發服務 千美元	工業合成 生物產品 千美元	細胞療法 千美元	經營管理 分部 千美元	抵銷 千美元	總計 千美元
分部收益(附註5)							
對外部客戶的銷售	246,502	39,691	28,582	75,676	395	—	390,846
分部間銷售	3,315	735	323	—	7,364	(11,737)	—
收益總額	249,817	40,426	28,905	75,676	7,759	(11,737)	390,846
分部銷售成本	(84,472)	(30,492)	(20,296)	—	(2,710)	3,017	(134,953)
分部毛利	165,345	9,934	8,609	75,676	5,049	(8,720)	255,893
其他收入及利得	—	—	801	6,119	18,286	(411)	24,795
銷售及分銷開支	(48,475)	(5,915)	(3,589)	(49,571)	—	209	(107,341)
行政開支	(8,471)	(2,602)	(3,020)	(23,124)	(56,607)	3,483	(90,341)
研發開支	(21,334)	(10,048)	(4,887)	(232,160)	—	5,028	(263,401)
可轉換可贖回優先股的 公允價值虧損	—	—	—	(79,984)	—	—	(79,984)
融資成本	—	—	(176)	(4,209)	(1,156)	109	(5,432)
其他開支	(3,559)	—	(525)	(346)	(11,369)	302	(15,497)
應佔聯營公司損益	—	—	11	—	(610)	—	(599)
金融資產減值(撥備)/撥回淨額	(1,072)	1,033	69	(23)	—	—	7
除稅前利潤/(虧損)	82,434	(7,598)	(2,707)	(307,622)	(46,407)	—	(281,900)
所得稅(開支)/抵免	—	—	(461)	4,145	—	—	3,684
未分配所得稅開支	—	—	—	—	—	—	(3,207)
年內利潤/(虧損)	82,434	(7,598)	(3,168)	(303,477)	(46,407)	—	(281,423)

# 財務報表附註

二零二零年十二月三十一日

## 4. 經營分部資料(續)

截至二零一九年十二月三十一日 止年度	生命科學 服務及產品 千美元	生物製劑 開發服務 千美元	工業合成 生物產品 千美元	細胞療法 千美元	經營管理 分部 千美元	抵銷 千美元	總計 千美元
<b>分部收益(附註5)</b>							
對外部客戶的銷售	170,399	22,450	23,106	57,399	—	—	273,354
分部間銷售	2,617	241	215	3	5,429	(8,505)	—
<b>收益總額</b>	<b>173,016</b>	<b>22,691</b>	<b>23,321</b>	<b>57,402</b>	<b>5,429</b>	<b>(8,505)</b>	<b>273,354</b>
<b>分部銷售成本</b>	<b>(60,243)</b>	<b>(16,675)</b>	<b>(17,898)</b>	<b>—</b>	<b>(1,002)</b>	<b>2,754</b>	<b>(93,064)</b>
<b>分部毛利</b>	<b>112,773</b>	<b>6,016</b>	<b>5,423</b>	<b>57,402</b>	<b>4,427</b>	<b>(5,751)</b>	<b>180,290</b>
其他收入及利得	—	—	1,019	6,987	15,525	(2,346)	21,185
銷售及分銷開支	(37,498)	(2,379)	(3,867)	(25,620)	(1,395)	401	(70,358)
行政開支	(6,249)	(1,921)	(2,530)	(6,752)	(38,652)	848	(55,256)
研發開支	(14,646)	(9,615)	(4,320)	(161,943)	—	4,502	(186,022)
融資成本	—	—	(372)	(223)	(186)	—	(781)
其他開支	—	—	(324)	(221)	(2,390)	2,346	(589)
應佔聯營公司損益	—	—	25	—	(333)	—	(308)
金融資產減值撥備淨額	(461)	(1,268)	(122)	—	—	—	(1,851)
<b>除稅前利潤/(虧損)</b>	<b>53,919</b>	<b>(9,167)</b>	<b>(5,068)</b>	<b>(130,370)</b>	<b>(23,004)</b>	<b>—</b>	<b>(113,690)</b>
所得稅抵免/(開支)	—	—	511	(2,602)	—	—	(2,091)
未分配所得稅開支	—	—	—	—	—	—	(1,735)
<b>年內利潤/(虧損)</b>	<b>53,919</b>	<b>(9,167)</b>	<b>(4,557)</b>	<b>(132,972)</b>	<b>(23,004)</b>	<b>—</b>	<b>(117,516)</b>

## 4. 經營分部資料(續)

## 地區資料

## (a) 外部客戶收益

	二零二零年 千美元	二零一九年 千美元
美利堅合眾國	218,881	168,418
歐洲	34,257	26,646
中國內地	98,420	55,474
亞太地區(不包括中國內地)	31,851	20,799
其他	7,437	2,017
總計	390,846	273,354

上述收益資料乃基於客戶的位置而定。

## (b) 非流動資產

	二零二零年 千美元	二零一九年 千美元
中國內地	290,006	208,994
美利堅合眾國	133,043	99,654
其他國家	16,926	16,349
總計	439,975	324,997

上述非流動資產資料基於資產的位置作出，不包括遞延稅項資產及以公允價值計量且其變動計入損益的金融工具。

## 有關主要客戶的資料

約75,676,000美元(二零一九年：57,261,000美元)的收益來自細胞療法分部對一名單一客戶的銷售。

## 財務報表附註

二零二零年十二月三十一日

### 5. 收益、其他收入及利得

收益分析如下：

	二零二零年 千美元	二零一九年 千美元
客戶合約收益	390,333	272,977
其他來源的收益		
經營租賃的總租金收入	513	377
	390,846	273,354

客戶合約收益

分拆收益資料

截至二零二零年十二月三十一日止年度

分部	生命科學 服務及產品 千美元	生物製劑 開發服務 千美元	工業合成 生物產品 千美元	細胞療法 千美元	總計 千美元
<b>貨品或服務類別</b>					
提供服務	199,358	39,691	27	—	239,076
銷售產品	47,144	—	28,437	—	75,581
許可及合作收益	—	—	—	75,676	75,676
客戶合約收益總額	246,502	39,691	28,464	75,676	390,333
<b>收益確認時間</b>					
於某時間點轉移的貨品	47,144	—	28,437	—	75,581
於某時間點轉移的服務	199,358	39,691	27	—	239,076
於某時間點轉移的許可	—	—	—	5,625	5,625
隨時間轉移的服務	—	—	—	70,051	70,051
客戶合約收益總額	246,502	39,691	28,464	75,676	390,333



## 5. 收益、其他收入及利得(續)

客戶合約收益(續)

分拆收益資料(續)

截至二零一九年十二月三十一日止年度

分部	生命科學 服務及產品 千美元	生物製劑 開發服務 千美元	工業合成 生物產品 千美元	細胞療法 千美元	總計 千美元
<b>貨品或服務類別</b>					
提供服務	154,626	22,450	90	—	177,166
銷售產品	15,534	—	23,016	—	38,550
許可及合作收益	—	—	—	57,261	57,261
<b>客戶合約收益總額</b>	<b>170,160</b>	<b>22,450</b>	<b>23,106</b>	<b>57,261</b>	<b>272,977</b>
<b>收益確認時間</b>					
於某時間點轉移的貨品	15,534	—	23,016	—	38,550
於某時間點轉移的服務	154,626	22,450	90	—	177,166
於某時間點轉移的許可	—	—	—	4,523	4,523
隨時間轉移的服務	—	—	—	52,738	52,738
<b>客戶合約收益總額</b>	<b>170,160</b>	<b>22,450</b>	<b>23,106</b>	<b>57,261</b>	<b>272,977</b>

下表列示計入於報告期初合約負債內及就過往期間達成履約責任而確認的於本報告期內確認的收益金額：

	二零二零年 千美元	二零一九年 千美元
計入於報告期初合約負債內的已確認收益：		
許可及合作收益	60,613	41,018
就於過往期間履行的履約責任確認的收益：		
許可及合作收益	21,216	10,857

## 財務報表附註

二零二零年十二月三十一日

### 5. 收益、其他收入及利得(續)

#### 客戶合約收益(續)

於二零二零年十二月三十一日，分配至餘下履約責任(未履行或部分未履行)的交易價格如下：

	二零二零年 千美元	二零一九年 千美元
一年內	84,414	60,130
超過一年	277,052	277,827
	361,466	337,957

分配至餘下履約責任的預期將確認為收益的交易價格的金額與合作收益有關，其中，服務履約責任將於合作期間(估計為9年)內獲履行。上文披露的金額並不包括受限制的可變代價。

	二零二零年 千美元	二零一九年 千美元
<b>其他收入及利得</b>		
政府補助	13,197	7,966
銀行利息收入	4,298	8,350
投資收入	3,707	—
以公允價值計量且其變動計入損益的金融資產的公允價值收益	2,426	1,041
外幣匯兌收益淨額	—	3,623
其他	1,167	205
	24,795	21,185

## 6. 除稅前虧損

本集團的除稅前虧損經扣除／(計入)以下各項後得出：

	附註	二零二零年 千美元	二零一九年 千美元
已售存貨的成本		16,611	14,689
已提供服務的成本		53,721	68,017
物業、廠房及設備折舊	13	27,341	17,361
投資物業折舊	14	125	102
使用權資產折舊	15	2,493	1,376
其他無形資產攤銷	17	2,936	1,803
金融資產減值淨額：			
貿易應收款項減值(撥回)／撥備	22	(644)	1,851
其他應收款項減值撥備	23	637	—
商譽減值虧損	16	1,264	—
其他無形資產減值虧損	17	2,295	—
於聯營公司的投資減值	18	627	—
未計入租賃負債計量的租賃付款	15	1,744	914
核數師酬金		576	520
僱員福利開支(不包括董事薪酬)：			
工資及薪金		201,223	130,457
退休金計劃供款(定額供款計劃)		5,443	10,784
股權結算股份薪酬開支		17,091	10,452
		223,757	151,693
匯兌差額淨額		8,891	(3,623)
出售物業、廠房及設備的虧損		1,108	153
與傳奇獨立上市有關的分拆開支		1,463	—
發行傳奇A類優先股的服務費		4,014	—
可轉換可贖回優先股的公允價值虧損		79,984	—
(撥回)／撇減存貨至可變現淨值		(294)	992

## 7. 融資成本

	二零二零年 千美元	二零一九年 千美元
發行傳奇A類優先股的服務費	4,014	—
銀行貸款利息	1,066	469
租賃負債利息	352	312
	5,432	781

## 財務報表附註

二零二零年十二月三十一日

### 8. 董事薪酬

根據上市規則、香港公司條例第383(1)(a)、(b)、(c)及(f)條以及公司(披露董事利益資料)規例第2部披露的董事年度薪酬如下：

	二零二零年 千美元	二零一九年 千美元
袍金	163	155
其他酬金：		
薪金、津貼及實物福利	908	1,006
績效相關花紅	242	282
股權結算股份薪酬開支	546	330
退休金計劃供款	6	10
	1,702	1,628
	1,865	1,783

#### (a) 獨立非執行董事

年內支付予獨立非執行董事的袍金如下：

	二零二零年 千美元	二零一九年 千美元
郭宏新先生	32	31
戴祖勉先生	32	31
潘九安先生	32	31
王學海先生	3	—
	99	93

## 8. 董事薪酬(續)

## (a) 獨立非執行董事(續)

年內獨立非執行董事的股權結算股份薪酬開支如下：

	二零二零年 千美元	二零一九年 千美元
郭宏新先生	81	106
戴祖勉先生	81	106
潘九安先生	148	—
王學海先生	1	—
	<b>311</b>	<b>212</b>

年內並無應支付予獨立非執行董事的其他酬金(二零一九年：無)。

## 財務報表附註

二零二零年十二月三十一日

### 8. 董事薪酬(續)

#### (b) 執行董事及非執行董事

	袍金 千美元	薪金、 津貼及 實物福利* 千美元	績效 相關花紅 千美元	股權結算 股份薪酬 開支 千美元	退休金 計劃供款 千美元	薪酬總額 千美元
<b>二零二零年</b>						
<b>執行董事：</b>						
章方良先生 <sup>1</sup>	—	233	—	—	2	235
王燁女士	—	488	138	—	—	626
孟建革先生	—	175	103	4	4	286
朱力先生 <sup>2</sup>	—	12	1	2	—	15
	—	908	242	6	6	1,162
<b>非執行董事：</b>						
潘躍新先生	32	—	—	81	—	113
王佳芬女士	32	—	—	148	—	180
	64	—	—	229	—	293
<b>二零一九年</b>						
<b>執行董事：</b>						
章方良先生	—	367	116	—	5	488
王燁女士	—	467	134	—	—	601
孟建革先生	—	172	32	12	5	221
	—	1,006	282	12	10	1,310
<b>非執行董事：</b>						
潘躍新先生	31	—	—	106	—	137
王佳芬女士	31	—	—	—	—	31
	62	—	—	106	—	168

\* 實物福利包括本集團就董事的美利堅合眾國社會保障及醫療保險支付的供款。

1 章方良博士已自二零二零年十一月二十二日起辭任。

2 朱力博士於二零二零年十一月二十二日獲委任為執行董事。

年內，並無任何董事放棄或同意放棄任何薪酬的安排。

## 9. 五名最高薪酬僱員

年內五名最高薪酬僱員包括零名董事(二零一九年：一名董事)及兩名最高行政人員(二零一九年：一名董事)，其薪酬詳情載於上文附註8。餘下三名(二零一九年：三名)最高薪酬僱員(並非本公司董事或最高行政人員)於年內的薪酬詳情如下：

	二零二零年 千美元	二零一九年 千美元
薪金、津貼及實物福利	1,153	1,197
績效相關花紅	653	903
股權結算股份薪酬開支	281	68
	<b>2,087</b>	2,168

薪酬介乎下列範圍的既非董事亦非最高行政人員的最高薪酬僱員人數如下：

	僱員人數	
	二零二零年	二零一九年
4,000,001港元至5,000,000港元	—	1
5,000,001港元至6,000,000港元	3	1
6,000,001港元至7,000,000港元	—	1
	<b>3</b>	3

## 10. 所得稅

根據開曼群島及英屬處女群島之規則及法規，於二零二零年及二零一九年，本集團毋須於開曼群島及英屬處女群島繳納任何所得稅。

香港利得稅受兩級利得稅率制度所規限。首2,000,000港元(二零一九年：2,000,000港元)的應評稅利潤按8.25%(二零一九年：8.25%)納稅，餘下應評稅利潤按16.5%(二零一九年：16.5%)納稅。

年內，本集團於美利堅合眾國運營的附屬公司須按21%(二零一九年：21%)的稅率繳納聯邦稅項及按4.9%至11.5%(二零一九年：4.0%至11.5%)的平均稅率繳納州稅項。

## 財務報表附註

二零二零年十二月三十一日

### 10. 所得稅(續)

年內，本集團於愛爾蘭運營的附屬公司須就在愛爾蘭產生的估計應評稅利潤按12.5%(二零一九年：12.5%)的稅率繳納所得稅。

年內，本集團於日本運營的附屬公司須就在日本產生的估計應評稅利潤按22%至31.5%(二零一九年：22%至31.5%)的稅率繳納所得稅。

年內，本集團於荷蘭運營的附屬公司須就在荷蘭產生的估計應評稅利潤按16.5%至25%(二零一九年：19%至25%)的稅率繳納所得稅。

年內，本集團於新加坡運營的附屬公司須就在新加坡產生的估計應評稅利潤按17%(二零一九年：17%)的稅率繳納所得稅。

中國內地即期所得稅按本集團若干中國附屬公司的應評稅利潤(根據獲批准並於二零零八年一月一日生效的中國企業所得稅法釐定)的法定稅率25%(二零一九年：25%)撥備，惟本集團於中國內地的若干附屬公司享有稅務優惠及按優惠稅率繳納稅項除外。

江蘇金斯瑞獲認定為技術先進型服務企業，濟南百斯傑獲認定為高新技術企業，兩者均於報告期內按15%(二零一九年：15%)的優惠稅率繳納所得稅。南京百斯傑於二零一九年獲認定為高新技術企業，但於二零二零年未獲得該認定。其於報告期內按25%(二零一九年：15%)繳納所得稅。

	二零二零年 千美元	二零一九年 千美元
即期 — 中國內地	900	(253)
即期 — 其他地區	(4,627)	(3,617)
遞延	3,250	7,696
年內稅項(抵免)/支出總額	(477)	3,826



## 10. 所得稅(續)

以本公司及大多數附屬公司所處國家(或司法管轄區)的法定稅率所繳納除稅前虧損適用的稅項(抵免)/開支與按實際稅率計算的稅項(抵免)/開支的對賬如下：

	二零二零年 千美元	二零一九年 千美元
除稅前虧損	(281,900)	(113,690)
按中國法定所得稅稅率25%	(70,475)	(28,422)
其他國家稅率差異的影響	21,549	(1,953)
轉回經營虧損淨額	(2,088)	—
適用於附屬公司的優惠所得稅稅率	(1,410)	(905)
稅率上升對遞延稅項的影響	1,400	(124)
研發開支的額外可扣減津貼	(10,981)	(7,553)
不可扣減開支的影響	5,038	2,653
未確認稅項虧損	59,614	47,386
就過往期間即期稅項作出的調整	1,031	(4,634)
購股權所得稅優惠	(3,441)	(2,994)
其他	(714)	372
年內稅項(抵免)/支出總額	(477)	3,826

## 11. 股息

	二零二零年 千美元	二零一九年 千美元
年內普通股股息	14,879	—

於二零二零年六月五日，董事會就傳奇生物科技股份有限公司分拆及於納斯達克全球市場獨立上市向本公司股東宣派特別股息。

董事會已決議不就截至二零二零年十二月三十一日止年度宣派任何股息(截至二零一九年十二月三十一日止年度：無)。

## 財務報表附註

二零二零年十二月三十一日

### 12. 母公司普通權益持有人應佔每股虧損

每股基本虧損金額乃根據母公司普通權益持有人應佔年內虧損及年內已發行普通股加權平均數1,900,787,442股(二零一九年：1,853,927,485股)(已為反映年內供股而作出調整)計算。

每股攤薄虧損金額乃根據母公司普通權益持有人應佔年內虧損計算。計算所用的普通股加權平均數為計算每股基本盈利所用的年內已發行普通股數目，以及假設在視作行使所有潛在攤薄普通股為普通股時已無償發行之普通股加權平均數。

每股基本及攤薄虧損的計算乃根據：

	二零二零年 千美元	二零一九年 千美元
<b>虧損</b>		
用於每股基本虧損計算的母公司普通權益持有人應佔虧損	(204,945)	(96,912)

	股份數目	
	二零二零年	二零一九年
<b>股份</b>		
年內已發行普通股加權平均數	1,907,951,001	1,855,261,389
購回股份的影響	(7,163,559)	(1,333,904)
用於每股基本虧損計算的年內已發行普通股加權平均數	1,900,787,442	1,853,927,485

\* 截至二零二零年及二零一九年十二月三十一日止年度，由於購股權的影響為反攤薄，故每股攤薄虧損與每股基本虧損相同。

## 13. 物業、廠房及設備

	土地及 建築物 千美元	機器及 設備 千美元	機動車 千美元	計算機及 辦公設備 千美元	在建工程 千美元	總計 千美元
<b>二零二零年十二月三十一日</b>						
於二零一九年十二月三十一日及 二零二零年一月一日：						
成本	129,433	106,953	654	9,961	40,321	287,322
累計折舊及減值	(11,655)	(32,837)	(335)	(6,509)	—	(51,336)
賬面淨值	117,778	74,116	319	3,452	40,321	235,986
於二零二零年一月一日，						
扣除累計折舊及減值	117,778	74,116	319	3,452	40,321	235,986
添置	62	1,052	—	732	123,017	124,863
出售	(544)	(758)	—	(11)	—	(1,313)
年內計提折舊	(7,452)	(16,899)	(54)	(2,936)	—	(27,341)
匯兌調整	5,664	3,807	19	62	3,482	13,034
轉撥至投資物業	(14)	—	—	—	—	(14)
轉撥	40,388	56,625	—	3,367	(100,380)	—
於二零二零年十二月三十一日，						
扣除累計折舊及減值	155,882	117,943	284	4,666	66,440	345,215
於二零二零年十二月三十一日：						
成本	175,824	168,926	700	14,447	66,440	426,337
累計折舊及減值	(19,942)	(50,983)	(416)	(9,781)	—	(81,122)
賬面淨值	155,882	117,943	284	4,666	66,440	345,215

於二零二零年十二月三十一日，誠如附註28所載，賬面淨值為4,262,000美元(二零一九年：4,105,000美元)的資產被抵押作為計息銀行貸款的擔保。

## 財務報表附註

二零二零年十二月三十一日

### 13. 物業、廠房及設備(續)

	土地及 建築物 千美元	機器及 設備 千美元	機動車 千美元	計算機及 辦公設備 千美元	在建工程 千美元	總計 千美元
<b>二零一九年十二月三十一日</b>						
於二零一八年十二月三十一日及 二零一九年一月一日：						
成本	76,514	62,540	583	7,842	46,072	193,551
累計折舊及減值	(6,982)	(23,416)	(293)	(4,847)	—	(35,538)
賬面淨值	69,532	39,124	290	2,995	46,072	158,013
於二零一九年一月一日，						
扣除累計折舊及減值	69,532	39,124	290	2,995	46,072	158,013
添置	13,576	168	37	358	91,938	106,077
出售	(26)	(481)	(1)	(9)	—	(517)
年內計提折舊	(4,856)	(10,670)	(58)	(1,777)	—	(17,361)
匯兌調整	(577)	(640)	(5)	(38)	(1,422)	(2,682)
轉撥至投資物業	(7,544)	—	—	—	—	(7,544)
轉撥	47,673	46,615	56	1,923	(96,267)	—
於二零一九年十二月三十一日，						
扣除累計折舊及減值	117,778	74,116	319	3,452	40,321	235,986
於二零一九年十二月三十一日：						
成本	129,433	106,953	654	9,961	40,321	287,322
累計折舊及減值	(11,655)	(32,837)	(335)	(6,509)	—	(51,336)
賬面淨值	117,778	74,116	319	3,452	40,321	235,986

## 14. 投資物業

	二零二零年 千美元	二零一九年 千美元
於一月一日的賬面值	7,442	—
從自用物業轉撥(附註13)	14	7,544
年內計提折舊	(125)	(102)
匯兌調整	395	—
<b>於十二月三十一日的賬面值</b>	<b>7,726</b>	<b>7,442</b>

投資物業位於日本，使用期為22年。

於二零二零年十二月三十一日，賬面值約7,726,000美元(二零一九年：7,442,000美元)的投資物業被抵押作為本集團銀行借款的抵押品(附註28)。

於二零二零年十二月三十一日，本集團的投資物業根據獨立專業合資格估值師JLL Morii Valuation & Advisory K.K.進行的估值而重新估值為12,598,000美元(二零一九年：11,779,000美元)。

投資物業根據經營租賃出租予第三方，其進一步概要詳情載列於合併財務報表附註15。

### 公允價值等級

下表說明本集團投資物業的公允價值計量等級：

於二零二零年十二月三十一日

	使用下列各項進行的公允價值計量			總計 千美元
	活躍市場報價 (第一級) 千美元	重大可觀察 輸入數據 (第二級) 千美元	重大不可觀察 輸入數據 (第三級) 千美元	
經常性公允價值計量： 投資物業	—	—	12,598	12,598

## 財務報表附註

二零二零年十二月三十一日

### 14. 投資物業(續)

於二零一九年十二月三十一日

	使用下列各項進行的公允價值計量			總計 千美元
	活躍市場報價 (第一級)	重大可觀察 輸入數據 (第二級)	重大不可觀察 輸入數據 (第三級)	
	千美元	千美元	千美元	
經常性公允價值計量：				
投資物業	—	—	11,779	11,779

截至二零二零年十二月三十一日止年度內，金融資產及金融負債的第一級與第二級公允價值計量之間並無轉撥，且並無轉入或轉出第三級(二零一九年：無)。

以下為於十二月三十一日金融工具估值的重大不可觀察輸入數據概要連同定量敏感性分析：

估值方法	重大不可觀察輸入數據	範圍或加權平均	
		二零二零年	二零一九年
折現現金流量法	估計租金(每平方米每月)	208美元至236美元	201美元至229美元
	標準空置率	3%–4%	3%–4%
	折現率	3.7%	3.8%

根據折現現金流量法，公允價值使用有關資產壽命週期內所有權的收益及負債(包括退出或最終價值)的假設估計。該方法涉及預測物業權益的一系列現金流量。為了確定資產相關收入流的現值，對預測現金流量採用市場衍生的折現率。退出收益率一般單獨確定，與折現率不同。

現金流的持續時間及流入和流出的具體時間按照租金審閱、租賃續期及相關分租、重建或翻新等事件確定。合適的持續時間由屬該類物業特點的市場行為驅動。定期現金流量按總收入減去空置、不可收回開支、收款損失、租賃激勵措施、維護成本、代理及佣金費用以及其他經營和管理開支而估計。然後連同於報告期末預計的最終價值的估計，對一系列定期經營收入淨額進行折現。

## 15. 租賃

### 本集團作為承租人

本集團擁有樓宇及房間的租賃合約。租賃樓宇及房間的租期一般介乎2至10年。其他樓宇及房間的租期一般為12個月或以下及／或個別之價值較低。一般而言，本集團不可向本集團以外人士轉讓及分租租賃資產。

#### (a) 使用權資產

年內，本集團使用權資產的賬面值及變動如下：

	預付土地 租賃款項 千美元	樓宇及房間 千美元	總計 千美元
於二零一九年一月一日	17,806	5,822	23,628
添置	6,824	855	7,679
折舊支出	(420)	(956)	(1,376)
匯兌調整	(289)	—	(289)
於二零一九年十二月三十一日及 二零二零年一月一日	<b>23,921</b>	<b>5,721</b>	<b>29,642</b>
添置	—	5,305	5,305
出租人的新冠肺炎相關租金減讓	—	(48)	(48)
折舊支出	(516)	(1,977)	(2,493)
匯兌調整	1,192	419	1,611
於二零二零年十二月三十一日	<b>24,597</b>	<b>9,420</b>	<b>34,017</b>

## 財務報表附註

二零二零年十二月三十一日

### 15. 租賃(續)

本集團作為承租人(續)

#### (b) 租賃負債

年內，租賃負債的賬面值及變動如下：

	二零二零年 千美元	二零一九年 千美元
於一月一日的賬面值	5,377	5,934
新租賃	5,305	7,679
出租人的新冠肺炎相關租金減讓	(48)	—
年內已確認利息增幅	352	312
付款	(2,227)	(8,548)
匯兌調整	342	—
於十二月三十一日的賬面值	9,101	5,377
分析為：		
即期部分	2,588	1,769
非即期部分	6,513	3,608
	9,101	5,377

#### (c) 於損益內確認的租賃相關款項如下：

香港財務報告準則第16號提供了可行權宜方法，承租人可選擇不對因新冠肺炎疫情直接導致的租金減讓應用租賃修訂。

	二零二零年 千美元	二零一九年 千美元
租賃負債利息	352	312
使用權資產折舊支出	2,493	1,376
與短期租賃及低價值資產租賃有關的開支	1,744	914
出租人的新冠肺炎相關租金減讓	(48)	—
於損益確認的總額	4,541	2,602



## 15. 租賃(續)

### 本集團作為出租人

本集團根據經營租賃安排出租其投資物業(附註14)(包括日本的一項商業物業)、使用權資產(附註15)(包括愛爾蘭的停車位)以及建築物和機器及設備(附註13)(包括經營租賃安排下中國內地的一個鍋爐房及相關設備)。本集團於年內確認的租金收入為513,000美元(二零一九年:377,000美元),詳情載於財務報表附註5。

於二零二零年十二月三十一日,本集團根據與其租戶的不可撤銷經營租賃於未來期間應收的未折現最低租賃付款如下:

	二零二零年 千美元	二零一九年 千美元
一年內	133	322
一年後但兩年內	—	116
	<b>133</b>	438

## 16. 商譽

	二零二零年 千美元	二零一九年 千美元
成本及於一月一日的賬面淨值	15,245	15,287
年內減值	(1,264)	—
匯兌調整	135	(42)
於十二月三十一日的賬面淨值	<b>14,116</b>	15,245
成本	15,380	15,245
累計減值	(1,264)	—
於十二月三十一日的賬面淨值	<b>14,116</b>	15,245

## 財務報表附註

二零二零年十二月三十一日

### 16. 商譽(續)

#### 商譽減值測試

透過業務合併購入的商譽已分配至以下現金產生單位，以作減值測試：

#### 生命科學服務及產品現金產生單位

生命科學服務及產品現金產生單位的可收回金額乃根據使用價值計算釐定，該計算乃採用基於管理層所批准五年期間財政預算的現金流量預測。現金流量預測所用折現率為15%至23%(二零一九年：16%至23%)(譜瑞：15%；CustomArray：23%)。推算五年期間後生命科學服務及產品單位現金流量所用增長率為0%至3%(二零一九年：0%至3%)(譜瑞：3%；CustomArray：0%)，與行業長期增長率相同。譜瑞的業務狀況惡化，董事已進行戰略調整。因此，截至二零二零年十二月三十一日止年度內已就商譽確認減值虧損約1,264,000美元(二零一九年：無)。

分配至各現金產生單位的商譽的賬面值如下：

	譜瑞		CustomArray		總計	
	二零二零年 千美元	二零一九年 千美元	二零二零年 千美元	二零一九年 千美元	二零二零年 千美元	二零一九年 千美元
商譽賬面值	—	1,224	12,644	12,644	12,644	13,868

#### 工業合成生物產品現金產生單位

工業合成生物產品現金產生單位的可收回金額乃根據使用價值計算釐定，該計算乃採用基於高級管理層所批准五年期間財政預算的現金流量預測。現金流量預測所用折現率為16%(二零一九年：16%)。推算五年期間後工業產品單位現金流量所用增長率為3%(二零一九年：3%)，與行業長期增長率相同。

分配至該現金產生單位的商譽的賬面值如下：

	濟南百斯傑	
	二零二零年 千美元	二零一九年 千美元
商譽賬面值	1,472	1,377

## 16. 商譽(續)

### 商譽減值測試(續)

#### 工業合成生物產品現金產生單位(續)

於二零二零年十二月三十一日及二零一九年十二月三十一日，計算三種現金產生單位的使用價值時已運用假設。下文載列管理層進行商譽減值測試時現金流量預測依據的各項主要假設：

預算毛利率 — 用於釐定賦予預算毛利率數值的基準為緊接預算年度之前一年所取得的平均毛利率，因預期的效率提升及預期的市場發展而增加。

折現率 — 所用折現率為除稅前，反映有關單位的特定風險。

賦予有關生命科學服務及產品和工業合成生物產品市場發展的關鍵假設及折現率的數值與外部信息來源一致。

## 17. 其他無形資產

	軟件 千美元	專利及許可證 千美元	客戶關係 千美元	總計 千美元
二零二零年十二月三十一日				
於二零二零年一月一日的成本，				
扣除累計攤銷	860	24,526	96	25,482
添置	1,010	4,858	—	5,868
年內計提攤銷	(564)	(2,357)	(15)	(2,936)
出售	—	(28)	—	(28)
年內減值	—	(2,295)	—	(2,295)
匯兌調整	86	(163)	6	(71)
於二零二零年十二月三十一日	1,392	24,541	87	26,020
於二零二零年十二月三十一日：				
成本	3,352	33,206	158	36,716
累計攤銷及減值	(1,960)	(8,665)	(71)	(10,696)
賬面淨值	1,392	24,541	87	26,020

## 財務報表附註

二零二零年十二月三十一日

### 17. 其他無形資產(續)

	軟件 千美元	專利及許可證 千美元	客戶關係 千美元	總計 千美元
<b>二零一九年十二月三十一日</b>				
於二零一九年一月一日的成本，				
扣除累計攤銷	884	18,645	113	19,642
添置	273	8,034	—	8,307
年內計提攤銷	(282)	(1,506)	(15)	(1,803)
匯兌調整	(15)	(647)	(2)	(664)
於二零一九年十二月三十一日	860	24,526	96	25,482
於二零一九年十二月三十一日：				
成本	2,172	27,703	148	30,023
累計攤銷	(1,312)	(3,177)	(52)	(4,541)
賬面淨值	860	24,526	96	25,482

截至二零二零年十二月三十一日，本集團已檢查於財務報表日期長期資產是否存在減值跡象。本集團估計相關資產的可收回金額，並將其與賬面值進行比較。本集團將業務線視為現金產生單位，據此，資產的可收回金額基於公允價值減出售開支與資產組別的預期未來現金流量的較高者釐定。淨額及產生現金的估計未來現金流量與經本集團管理層批准的最近財務報表及預測數據一致，預測基於合理且有支持的假設。該業務線的現金流量或經營損益已嚴重惡化，本集團已就無形資產計提減值2,295,000美元(二零一九年：無)。

## 18. 於聯營公司的投資

	二零二零年 千美元	二零一九年 千美元
應佔資產淨值	4,060	2,615
年內減值虧損	(627)	—
賬面淨值	3,433	2,615
向聯營公司作出的貸款	2,422	2,007

向聯營公司作出的貸款為無抵押、計息及須於一年內償還。向該聯營公司作出的貸款並無拖欠歷史及逾期款項。於二零二零年十二月三十一日，虧損撥備評定為微小。

本集團與聯營公司的貿易應收款項於財務報表附註40披露。

下表說明並非屬個別重大性質的本集團聯營公司總體財務資料：

	二零二零年 千美元	二零一九年 千美元
年內應佔聯營公司虧損	(599)	(308)
應佔聯營公司全面虧損總額	(599)	(308)
本集團於聯營公司的投資之賬面總值	3,433	2,615

鑒於楓楊南京截至二零二零年十二月三十一日止年度的財務表現，本集團考慮對其應佔楓楊南京的賬面值進行年度減值評估。賬面值高於其可收回金額。這導致確認投資減值虧損627,000美元(二零一九年：無)。

於楓楊南京的權益的可收回金額乃採用本公司應佔該聯營公司根據涵蓋八年期間的財政預算預計產生的估計未來現金流量的現值，基於使用價值計算釐定。預測現金流量已更新，以反映楓楊南京當前的財務表現。就使用價值計算所用的增長率採納的關鍵假設及折現率基於管理層的最佳估計。增長率透過考慮內部及外部因素而釐定。現金流量預測所用折現率為22%(二零一九年：無)。

賦予有關現金產生單位市場發展的關鍵假設及折現率的數值與外部信息來源一致。

## 財務報表附註

二零二零年十二月三十一日

### 19. 以公允價值計量且其變動計入損益的金融資產

	二零二零年 千美元	二零一九年 千美元
非上市股權投資，以公允價值計量	10,555	4,667
金融產品投資，以公允價值計量	5,866	25,434
	16,421	30,101

於二零二零年及二零一九年十二月三十一日，上述股權投資被分類為以公允價值計量且其變動計入損益的金融資產，乃由於其屬持作買賣所致。

於二零二零年及二零一九年十二月三十一日，上述金融產品投資為中國及香港銀行發行的理財產品。彼等獲強制性分類為以公允價值計量且其變動計入損益的金融資產，乃由於其合約現金流量不僅僅用於支付本金及利息所致。

### 20. 存貨

	二零二零年 千美元	二零一九年 千美元
原材料	13,556	5,128
在製品	6,451	3,260
製成品	13,980	10,634
	33,987	19,022
減：存貨撥備	(2,242)	(2,536)
	31,745	16,486

截至二零二零年十二月三十一日止年度撥回存貨撥備294,000美元(二零一九年計提：992,000美元)。存貨撥備已計入合併損益表中的「銷售成本」。

## 21. 合約成本

	二零二零年 千美元	二零一九年 千美元
履約成本	5,785	3,369

## 22. 貿易應收款項及應收票據

	二零二零年 千美元	二零一九年 千美元
貿易應收款項	140,266	74,107
應收票據	4,708	3,396
	144,974	77,503
減：貿易應收款項減值	(3,226)	(4,436)
	141,748	73,067

本集團與客戶間的貿易條款以信貸為主，信貸期為30日至90日。本集團致力嚴格控制未收回應收款項，而管理層則定期檢討逾期結餘。本集團的貿易應收款項與大量分散客戶相關（一名主要客戶除外），故本集團並無重大信用風險集中的情況。本集團的貿易應收款項為免息。

本集團的貿易應收款項包括應收本集團聯營公司款項570,000美元（二零一九年：261,000美元），須按向本集團主要客戶提供的類似信貸期限償還。

於年末，貿易應收款項按發票日期的賬齡分析如下：

	二零二零年 千美元	二零一九年 千美元
3個月內	133,185	68,034
3至6個月	1,652	1,585
6至12個月	1,894	2,145
1年以上	3,535	2,343
	140,266	74,107

## 財務報表附註

二零二零年十二月三十一日

### 22. 貿易應收款項及應收票據(續)

貿易應收款項減值虧損撥備變動如下：

	總計 千美元
於二零二零年一月一日	4,436
已確認減值虧損	1,791
已撥回減值虧損	(2,435)
撤銷為無法收回之款項	(566)
於二零二零年十二月三十一日	3,226
於二零一九年一月一日	2,585
已確認減值虧損	1,851
於二零一九年十二月三十一日	4,436

於各報告日期均採用撥備矩陣進行減值分析，以計量預期信貸虧損。撥備率乃基於具有類似虧損模式的按產品類型及評級劃分的不同客戶分部組別的逾期天數。該計算反映或然率加權結果、貨幣時間值及於報告日期可得有關過往事項、當前條件及未來經濟條件預測的合理及可靠資料。

有關本集團採用撥備矩陣計量的貿易應收款項的信貸風險資料載列如下：

	於二零二零年十二月三十一日		
	賬面總值 千美元	預期虧損率	預期信貸虧損 千美元
貿易應收款項賬齡為：			
少於1年	136,731	0.50%	684
1至2年內	2,407	63.64%	1,532
2至3年內	508	76.76%	390
3年以上	620	100.00%	620
	140,266		3,226



## 22. 貿易應收款項及應收票據(續)

	於二零一九年十二月三十一日		
	賬面總值 千美元	預期虧損率	預期信貸虧損 千美元
貿易應收款項賬齡為：			
少於1年	71,764	3.33%	2,387
1至2年內	685	64.96%	445
2至3年內	400	86.50%	346
3年以上	1,258	100.00%	1,258
	74,107		4,436

並無逾期或減值的貿易應收款項與大量近期並無拖欠記錄的分散客戶有關。

應收票據於六個月內到期。於二零二零年十二月三十一日，概無應收票據背書或抵押(二零一九年：無)。

## 23. 預付款項、其他應收款項及其他資產

	二零二零年 千美元	二零一九年 千美元
<b>即期</b>		
待抵扣增值稅	(i) 10,875	9,175
退稅	6,348	—
預付款項	5,887	8,199
預付開支	3,676	1,847
其他應收款項	2,702	1,925
應收利息	1,646	1,730
預付所得稅	1,734	8,779
	32,868	31,655
減：其他應收款項減值	(34)	(34)
	32,834	31,621

## 財務報表附註

二零二零年十二月三十一日

### 23. 預付款項、其他應收款項及其他資產(續)

	二零二零年 千美元	二零一九年 千美元
非即期		
待抵扣增值稅 (i)	3,542	—

(i) 本集團在國內銷售的貨品及提供的服務須繳納中國增值稅(「增值稅」)。進項增值稅可從應付銷項增值稅扣除。待抵扣增值稅主要指銷項增值稅與可扣進項增值稅之間的淨差額。

其他應收款項的減值撥備變動如下：

	個別減值 千美元
於二零二零年一月一日	34
已確認減值虧損	637
撤銷為無法收回之款項	(637)
於二零二零年十二月三十一日	34
於二零一九年十二月三十一日及二零一九年一月一日	34

預期信貸虧損參考本集團的歷史虧損記錄採用虧損率方法進行估計。虧損率乃經調整以反映當前狀況及未來經濟狀況的預測(如適用)。

## 24. 受限制現金

	二零二零年 千美元	二零一九年 千美元
就調查受到凍結	4,245	—
就應付票據抵押	2,970	716
就信用卡抵押	256	256
	<b>7,471</b>	<b>972</b>

於二零二零年九月十七日，中華人民共和國(「中國」)海關緝私局(「監管機構」)檢查了本集團位於中國南京及鎮江的營業地點。據本公司了解，檢查涉及一項有關涉嫌違反中國法律進出口規定的調查(「調查」)。於年末，就調查受到凍結的銀行結餘約4,245,000美元。

於二零二零年十二月三十一日，約2,970,000美元的銀行結餘由多家中國實體就應付票據抵押，約256,000美元的銀行結餘由美國傳奇就信用卡抵押。

## 財務報表附註

二零二零年十二月三十一日

### 25. 現金及現金等價物及定期存款

	二零二零年 千美元	二零一九年 千美元
現金及銀行結餘	629,058	252,397
定期存款	136,245	148,693
	765,303	401,090
減：		
定期存款	(136,245)	(148,693)
現金及現金等價物	629,058	252,397
以美元計值	537,987	159,058
以人民幣計值	82,733	88,154
以港元計值	4,054	1,531
以日圓計值	2,323	1,255
以新元計值	1,180	—
以歐元計值	617	1,406
以其他貨幣計值	164	993
現金及現金等價物	629,058	252,397

於年末，本集團以人民幣（「人民幣」）計值的現金及銀行結餘總額為82,733,000美元（二零一九年：88,154,000美元）。人民幣不能自由兌換為其他貨幣。然而，根據《中華人民共和國外匯管理條例》及《結匯、售匯及付匯管理規定》，本集團獲准通過獲授權進行外匯業務的銀行將人民幣兌換為其他貨幣。

銀行現金根據每日銀行存款利率按浮動利率賺取利息。銀行結餘存放於信譽良好且近期無拖欠記錄的銀行。現金及現金等價物的賬面值與公允價值相若。

## 26. 貿易應付款項及應付票據

於年末，貿易應付款項按發票日期的賬齡分析如下：

	二零二零年 千美元	二零一九年 千美元
貿易應付款項	19,986	14,559
應付票據	3,390	3,068
	23,376	17,627

	二零二零年 千美元	二零一九年 千美元
3個月內	18,880	13,666
3至6個月	351	678
6至12個月	510	105
1年以上	245	110
	19,986	14,559

貿易應付款項及應付票據包括應付聯營公司的貿易應付款項14,000美元(二零一九年：無)，該款項須於60日內償還，與該聯營公司授予其主要客戶的信貸期限類似。

貿易應付款項免息，通常有30至90日周轉期。

## 27. 其他應付款項及應計費用

	二零二零年 千美元	二零一九年 千美元
應計費用	68,874	64,740
應計薪金 — 即期	40,697	23,210
就購買機器及建設建築物應付款項	35,801	32,560
其他應付款項	18,779	3,327
除企業所得稅外的應付稅項	4,829	1,198
	168,980	125,035

## 財務報表附註

二零二零年十二月三十一日

### 28. 計息銀行借款

附註	二零二零年			二零一九年		
	實際利率 (%)	到期日	千美元	實際利率 (%)	到期日	千美元
<b>即期</b>						
銀行貸款—無抵押 (a)	0.6–3.5	二零二一年	44,061	2.4–3.8	二零二零年	16,456
長期銀行貸款的即期部分						
—有抵押 (a)(b)	0.32	二零二一年	581	0.32	二零二零年	552
			44,642			17,008
<b>非即期</b>						
長期銀行貸款的非即期部分		二零二二年至			二零二一年至	
—有抵押 (a)(b)	0.32	二零二四年	1,260	0.32	二零二四年	1,748

	二零二零年 千美元	二零一九年 千美元
<b>分析為：</b>		
須償還銀行貸款：		
一年內或按要求	44,642	17,008
第二年	581	552
第三至第五年(包括首尾兩年)	679	1,196
	45,902	18,756

(a) 本集團的透支融資額度為186,242,824美元(二零一九年：25,000,000美元)，截至報告期末其中46,968,551美元(二零一九年：9,456,123美元)已動用。

(b) 本集團的若干銀行貸款以賬面值約11,988,000美元(二零一九年：11,547,000美元)的土地及建築物抵押。

## 29. 合約負債

	二零二零年 千美元	二零一九年 千美元
<b>非即期</b>		
許可及合作收益	277,052	277,827
<b>即期</b>		
許可及合作收益	55,014	46,294
提供服務	29,143	13,403
銷售產品	257	433
	84,414	60,130
	361,466	337,957

年內合約負債的變動如下：

	千美元
於二零二零年一月一日	337,957
已收墊款／到期付款	91,895
轉撥至收益	(75,680)
匯兌調整	7,294
於二零二零年十二月三十一日	361,466
於二零一九年一月一日	303,145
已收墊款／到期付款	99,053
轉撥至收益	(57,261)
匯兌調整	(6,980)
於二零一九年十二月三十一日	337,957

合約負債包括每年末已收墊款／到期付款。合約負債於本集團根據協議履行義務後確認為收益。

## 財務報表附註

二零二零年十二月三十一日

### 30. 政府補助

	二零二零年 千美元	二零一九年 千美元
於一月一日	3,933	4,116
年內收取的補助	7,969	—
已發放金額	(290)	(111)
匯兌調整	262	(72)
於十二月三十一日	11,874	3,933
即期	379	90
非即期	11,495	3,843
	11,874	3,933

該等補助與從當地政府機關獲得的補償若干設施開支的補貼有關，並計入遞延收入賬。該等補助於相關資產的預計可使用年期計入損益表。本集團亦自當地政府機關獲得若干財政補貼以支持當地業務，且該等政府補助並無附帶任何未達成的條件及其他或然負債。該等政府補助於收取後在損益表中確認。



## 31. 遞延稅項

年內遞延稅項負債及資產的變動如下：

## 遞延稅項負債

	超過相關 折舊的 折舊撥備 千美元	收購 附屬公司 產生的 公允價值 調整 千美元	公司間交易 未變現虧損 千美元	以公允價值 計量且其 變動計入 損益的 金融資產的 未變現 公允價值 千美元	總計 千美元
於二零二零年一月一日	2,777	3,747	531	—	7,055
年內(計入)/扣除自損益表的遞延稅項	13,621	(722)	(531)	201	12,569
匯兌調整	554	(22)	—	(3)	529
於二零二零年十二月三十一日的 遞延稅項負債總額	16,952	3,003	—	198	20,153*
於二零一九年一月一日	46	4,017	—	—	4,063
年內(計入)/扣除自損益表的遞延稅項	2,762	(267)	531	—	3,026
匯兌調整	(31)	(3)	—	—	(34)
於二零一九年十二月三十一日的 遞延稅項負債總額	2,777	3,747	531	—	7,055

## 財務報表附註

二零二零年十二月三十一日

### 31. 遞延稅項(續)

#### 遞延稅項資產

	應計費用 千美元	就稅項而言		公司間交易 未變現利潤 千美元	政府補助 千美元	可用作抵銷 未來應評稅 利潤的虧損 千美元	以公允價值 計量且其 變動計入 損益的 金融資產的 未變現 公允價值 千美元	總計 千美元
		減慢折舊 千美元	資產減值 千美元					
於二零二零年一月一日	1,183	—	1,271	1,194	963	2,554	9	7,174
年內(扣除自)/計入損益表的								
遞延稅項	795	—	(579)	545	323	8,244	(9)	9,319
匯兌調整	109	—	62	—	78	83	—	332
於二零二零年十二月三十一日的 遞延稅項資產總額	2,087	—	754	1,739	1,364	10,881	—	16,825*
於二零一九年一月一日	1,101	103	1,265	8,076	617	726	—	11,888
年內(扣除自)/計入損益表的								
遞延稅項	97	(112)	17	(6,882)	359	1,842	9	(4,670)
匯兌調整	(15)	9	(11)	—	(13)	(14)	—	(44)
於二零一九年十二月三十一日的 遞延稅項資產總額	1,183	—	1,271	1,194	963	2,554	9	7,174

\* 金額約13,123,000美元(二零一九年:1,473,000美元)的遞延稅項負債及遞延稅項資產已於附屬公司的財務報表中抵銷。

## 31. 遞延稅項(續)

為作呈列，若干遞延稅項資產及負債已於財務狀況表中抵銷。以下為本集團就財務報告而言的遞延稅項結餘分析：

	二零二零年 千美元	二零一九年 千美元
於合併財務狀況表確認的遞延稅項負債淨額	7,030	5,582
於合併財務狀況表確認的遞延稅項資產淨額	3,702	5,701

未就以下項目確認遞延稅項資產：

	二零二零年 千美元	二零一九年 千美元
稅項虧損	239,798	191,347
預扣稅	152,168	120,342
	391,966	311,689

本集團在香港產生614,000美元(二零一九年：1,227,000美元)的稅項虧損，可無限期用作抵銷產生虧損的公司未來的應評稅利潤。

本集團在中國內地產生稅項虧損，就抵銷未來應評稅利潤而言，79,030,000美元(二零一九年：32,593,000美元)將於五年後到期及0美元(二零一九年：5,842,000美元)將於十年後到期。並未就該等虧損確認遞延稅項資產，因為稅項虧損由已虧損一段時間的附屬公司產生，且認為有應評稅利潤可用作抵銷稅項虧損的可能性不大。

本集團在美國產生113,291,000美元(二零一九年：113,393,000美元)的稅項虧損，可無限期用作抵銷產生虧損的公司未來的應評稅利潤。

### 31. 遞延稅項(續)

本集團在愛爾蘭產生46,851,000美元(二零一九年：38,290,000美元)的稅項虧損，可無限期用作抵銷產生虧損的公司未來的應評稅利潤。

本集團在荷蘭產生12,000美元(二零一九年：2,000美元)的稅項虧損，可用作抵銷未來應評稅利潤，將於六年後到期。

根據《中華人民共和國企業所得稅法》，於中國內地成立之外資企業向外國投資者宣派股息時，須繳納10%預扣稅，有關規定自二零零八年一月一日起生效，並適用於二零零七年十二月三十一日後的盈利。倘中國內地與外國投資者所屬司法管轄區之間定有稅務優惠安排，則可按較低預扣稅率繳稅。本集團之適用稅率為5%。因此，本集團須就該等於中國內地成立的附屬公司自二零零八年一月一日起產生的盈利所分派的股息繳納預扣稅。

於二零二零年十二月三十一日，未就本集團在中國內地成立的附屬公司須繳納預扣稅的未匯回盈利而須支付的預扣稅確認遞延稅項。董事認為，該等附屬公司在可見的未來分派該等餘下盈利的可能性不大。於二零二零年十二月三十一日，與於中國內地附屬公司的投資相關且未確認遞延稅項負債的暫時性差異總額為152,168,000美元(二零一九年：120,342,000美元)。

## 32. 股本及股份溢價

### 股份

	二零二零年 十二月三十一日 千美元	二零一九年 十二月三十一日 千美元
<b>法定：</b>		
每股面值0.001美元的普通股	5,000	5,000
<b>已發行及繳足：</b>		
每股面值0.001美元的普通股	1,954	1,879

本集團的股本及股份溢價變動概要如下：

	附註	已發行 股份數目	股本 千美元	庫存股份 千美元	股份溢價 千美元	總計 千美元
於二零一九年一月一日		1,835,363,077	1,836	—	364,100	365,936
購買附屬公司的非控股權益		—	—	—	(1,588)	(1,588)
非控股股東收購權益	(a)	—	—	—	383	383
購回股份		—	—	(7,774)	—	(7,774)
已行使購股權		43,013,573	43	—	5,886	5,929
於二零一九年十二月三十一日及 二零二零年一月一日		1,878,376,650	1,879	(7,774)	368,781	362,886
非控股股東收購權益	(a)	—	—	—	372	372
就傳奇開曼首次公開發售發行 普通股	(b)	—	—	—	690,519	690,519
購回股份		—	—	(9,460)	—	(9,460)
行使購股權及限制性股份單位		74,906,530	75	522	14,506	15,103
支付予非控股股東的股息		—	—	—	(7,631)	(7,631)
於二零二零年十二月三十一日		1,953,283,180	1,954	(16,712)	1,066,547	1,051,789

## 32. 股本及股份溢價(續)

### 股份(續)

- (a) 於二零一七年十月十九日，視作出售本集團於南京百斯傑的股權完成。完成後，香港百斯傑生物科技有限公司(「香港生物科技」)於南京百斯傑的股權被南京金百有限合夥(「金百」)攤薄至92.59%。根據百斯傑增資協議，金百須分四期支付百斯傑增資總額，於二零一七年八月三十一日、二零一八年六月三十日、二零一九年六月三十日及二零二零年六月三十日分別注資1,179,000美元、398,000美元、383,000美元及372,000美元。
- (b) 於二零二零年三月三十日及二零二零年四月十六日，傳奇開曼向獨立第三方發行合共20,591,629股A類可轉換可贖回優先股(「A類優先股」)，價格為每股7.792美元，總購買代價為160,450,000美元。二零二零年六月合資格首次公開發售完成後，所有A類優先股已轉換成本公司普通股，所有應計但未付的股息已以普通股形式結算。由於轉換後公允價值變動，截至二零二零年十二月三十一日止年度錄得公允價值虧損79,984,000美元。可轉換可贖回優先股的詳情載於附註35。

於二零二零年六月五日，傳奇開曼完成在納斯達克首次公開發售(「首次公開發售」)。由於包銷商悉數行使超額配股權，扣除包銷折扣及佣金(7%)以及首次公開發售相關發售開支後，總所得款項淨額約450,085,000美元。

### 33. 購股權計劃

#### a) 本公司

於二零二零年，根據本公司首次公開發售後購股權計劃，本公司向若干僱員授出以工作表現為基礎的購股權，一般在五年內歸屬。表現目標由董事會釐定。對於該等獎勵，每個報告期會評估達到表現標準的可能性，然後調整股份薪酬開支，以反映原有估計的修改。

購股權並無賦予持有人享有股息或於股東大會投票的權利。歸屬的唯一條件為服務條件。

	二零二零年		二零一九年	
	加權平均 行使價 每股美元	購股權數目 千份	加權平均 行使價 每股美元	購股權數目 千份
於一月一日	0.4765	227,418	0.3444	261,842
年內授出	1.7365	8,605	2.4010	10,400
年內沒收	2.0433	(4,497)	1.6192	(1,810)
年內行使	0.1143	(74,907)	0.0903	(43,014)
於十二月三十一日	0.6739	156,619	0.4765	227,418
於十二月三十一日可行使	0.2401	92,760	0.1037	148,825

年內已行使購股權於行使日期的加權平均股價為每股14.2748港元(二零一九年：18.9378港元)。

## 財務報表附註

二零二零年十二月三十一日

### 33. 購股權計劃(續)

#### a) 本公司(續)

於年末，尚未行使購股權的行使價及行使期如下：

二零二零年十二月三十一日 購股權數目 千份	行使價* 每股美元	行使期
194	0.0515	2013/8/10~2025/7/31
68,016	0.0617	2014/12/31~2025/7/31
3,680	0.0772	2010/12/31~2025/7/31
758	0.1029	2013/2/10~2025/7/31
8,085	0.1552	2016/6/22~2026/6/21
8,939	0.3102	2017/9/23~2026/9/22
22,042	0.4514	2019/4/25~2027/4/25
9,985	1.0672	2019/12/31~2027/10/10
7,540	1.1969	2019/12/31~2027/11/19
5,225	1.7857	2021/4/29~2030/4/28
1,695	1.7948	2018/11/29~2023/11/28
3,945	2.3444	2020/7/19~2029/7/18
5,035	2.4444	2020/11/28~2029/11/28
8,400	3.3710	2019/1/1~2028/5/3
720	1.9355	2020/9/1~2025/8/31
2,360	1.5606	2021/11/21~2030/12/27
156,619		



## 33. 購股權計劃(續)

## a) 本公司(續)

二零一九年十二月三十一日 購股權數目 千份	行使價* 每股美元	行使期
194	0.0515	2013/08/10~2025/07/31
68,016	0.0617	2014/12/31~2025/07/31
46,776	0.0772	2010/12/31~2025/07/31
28,075	0.1029	2013/02/10~2025/07/31
8,316	0.1552	2016/06/22~2026/06/21
10,679	0.3102	2017/09/23~2026/09/22
24,002	0.4514	2019/04/25~2027/04/25
11,175	1.0672	2019/12/31~2027/10/10
8,385	1.1969	2019/12/31~2027/11/19
2,000	1.7948	2018/11/29~2023/11/28
4,515	2.3444	2020/07/19~2029/07/18
5,885	2.4444	2020/11/29~2029/11/28
9,400	3.3710	2019/01/01~2028/05/03
227,418		

\* 購股權之行使價可因應供股或發行紅股，或本公司股本之其他類似變動而予以調整。

年內所授出購股權的公允價值為7,099,000美元(每份0.825美元)(二零一九年：12,152,000美元(每份1.168美元))。本集團於截至二零二零年十二月三十一日止年度確認購股權開支11,327,000美元(二零一九年：8,955,000美元)。

## 33. 購股權計劃(續)

### a) 本公司(續)

年內所授出股權結算購股權的公允價值乃於授出日期經計及所授出購股權的條款及條件後使用二項式模型估計。下表列出所用模型的輸入數據：

	二零二零年	二零一九年
股息率(%)	—	—
預期波幅(%)	47-48	46-47
無風險利率(%)	0.35-0.75	1.46-1.54
購股權的預期年限(年)	5-10	10

截至二零二零年十二月三十一日止年度內購股權公允價值估值模型使用的加權平均股價為13.2914港元(二零一九年：18.6395港元)。

按照預計股價回報之標準偏差所計量之波幅乃根據同業內可資比較上市公司之統計數字分析計算。

於二零二零年十二月三十一日，本公司於購股權計劃項下有156,619,000份購股權尚未行使。根據本公司現時的資本架構，全面行使尚未行使購股權將引致發行額外156,619,000股本公司普通股，產生約156,619美元的額外股本及約105,389,000美元的股份溢價(扣除發行開支前)。

截至批准該等財務報表日期，本公司於購股權計劃項下擁有155,789,000份尚未行使購股權，相當於該日期本公司已發行股份約8.0%。

### b) 傳奇

於二零二零年，根據傳奇的購股權計劃，傳奇向若干僱員授出以工作表現及時間為基礎的購股權，一般在五年內歸屬。表現目標由傳奇董事會釐定。對於該等獎勵，每個報告期會評估達到表現標準的可能性，然後調整股份薪酬開支，以反映原有估計的修改。

## 33. 購股權計劃(續)

## b) 傳奇(續)

購股權並無賦予持有人享有股息或於股東大會投票的權利。

年內，以下購股權尚未行使：

	二零二零年		二零一九年	
	加權平均行使價 每股美元	購股權數目 千份	加權平均行使價 每股美元	購股權數目 千份
於一月一日	0.9273	18,013	0.7782	14,311
年內授出	15.6128	679	1.4973	3,757
年內行使	1.0131	(1,682)	—	—
年內沒收	0.9963	(2,769)	1.0909	(55)
於十二月三十一日	1.9353	14,241	0.9273	18,013
於十二月三十一日可行使	1.0703	4,619	0.7852	2,484

年內已行使購股權於行使日期的加權平均股價為每股14.9131美元(二零一九年：概無購股權獲行使)。

## 財務報表附註

二零二零年十二月三十一日

### 33. 購股權計劃(續)

#### b) 傳奇(續)

於年末，尚未行使購股權的行使價及行使期如下：

二零二零年十二月三十一日 購股權數目 千份	行使價* 每股美元	行使期
5,393	0.5	2019/12/25~2027/12/25
4,317	1.0	2019/07/01~2028/08/29
540	1.0	2019/12/31~2028/12/30
2,868	1.5	2020/07/02~2029/07/01
444	11.5	2020/11/29~2029/11/28
90	11.5	2021/6/5~2030/6/4
569	16.3	2021/9/1~2030/8/31
20	13.6	2021/11/19~2030/11/18
14,241		

二零一九年十二月三十一日 購股權數目 千份	行使價* 每股美元	行使期
6,347	0.5	2019/12/25~2027/12/25
7,283	1.0	2019/07/01~2028/08/29
656	1.0	2019/12/31~2028/12/30
3,225	1.5	2020/07/02~2029/07/01
502	1.5	2020/11/29~2029/11/28
18,013		

\* 購股權之行使價可因應供股或發行紅股或本公司股本之其他類似變動而予以調整。根據金斯瑞集團成員公司須遵守的香港聯交所若干上市規則，本公司已將於二零一九年十一月二十九日至二零一九年十二月九日期間授出的購股權之行使價調整為每股11.50美元。在調整同時，本公司同意於行使購股權時向每名持有受影響購股權的僱員支付等於經調整行使價超過原行使價的差額之現金。

年內所授出購股權的公允價值為6,666,000美元(每份9.8172美元)(二零一九年：1,099,000美元(每份0.2944美元))。傳奇於截至二零二零年十二月三十一日止年度確認購股權開支1,905,000美元(二零一九年：1,272,000美元)。

### 33. 購股權計劃(續)

#### b) 傳奇(續)

年內所授出股權結算購股權的公允價值乃經計及所授出購股權的條款及條件後使用二項式模型估計。下表列出所用模型的輸入數據：

	二零二零年	二零一九年
股息率(%)	—	—
預期波幅(%)	73.0–87.2	66.4–80.3
無風險利率(%)	0.07–0.91	1.98–2.69
購股權的預期年限(年)	10	10

截至二零二零年十二月三十一日止年度內購股權公允價值估值模型使用的加權平均股價為15.6128美元。

按照預計股價回報之標準偏差所計量之波幅乃根據同業內可資比較上市公司之統計數字分析計算。

於報告期末，傳奇於該計劃項下有14,241,000份購股權尚未行使。根據傳奇現時的資本架構，全面行使尚未行使購股權將引致發行額外14,241,000股傳奇普通股，產生約1,424美元的額外股本及約23,122,344美元的股份溢價(扣除發行開支前)。

## 財務報表附註

二零二零年十二月三十一日

### 34. 限制性股份

#### a) 本公司

本公司設有一個限制性股份單位計劃(「限制性股份單位計劃」)，以向對本集團營運成功作出貢獻的合資格參與者提供激勵及獎勵。該計劃的合資格參與者包括本公司董事(包括獨立非執行董事)及本集團任何成員公司的僱員。該計劃於二零一九年三月二十二日生效，除非被註銷或修訂，將由該日起計十年內有效。限制性股份單位計劃設有表現歸屬條件，倘參與者未能達致董事會設立的若干表現目標，則會沒收。

截至二零二零年十二月三十一日止年度，尚未行使限制性股份單位數目變動如下：

	數目 二零二零年	數目 二零一九年
於一月一日	1,198	—
年內授出	4,541	1,198
年內沒收	(175)	—
年內行使	(234)	—
於十二月三十一日	5,330	1,198

於二零二零年十二月三十一日，根據限制性股份單位計劃授出的尚未行使限制性股份單位的加權平均餘下合約年期為4.70年(二零一九年：4.66年)。

已授出股份的公允價值基於各授出日期本集團股份的市價計算。

年內所授出購股權的公允價值為7,119,000美元(每份1.568美元)(二零一九年：2,823,000美元(每份2.357美元))。本集團於截至二零二零年十二月三十一日止年度確認購股權開支1,550,000美元(二零一九年：555,000美元)。

## 34. 限制性股份(續)

## b) 傳奇

傳奇設有一個限制性股份單位計劃(「限制性股份單位計劃」)，以向對傳奇營運成功作出貢獻的合資格參與者提供激勵及獎勵。該計劃的合資格參與者包括傳奇董事(包括獨立非執行董事)及傳奇任何成員公司的僱員。限制性股份單位計劃於二零二零年五月二十六日生效，除非被註銷或修訂。

截至二零二零年十二月三十一日止年度，尚未行使限制性股份單位數目變動如下：

	數目 二零二零年 千份	數目 二零一九年 千份
於一月一日	—	—
年內授出	1,139	—
年內沒收	(27)	—
於十二月三十一日	1,112	—

於二零二零年十二月三十一日，根據限制性股份單位計劃授出的尚未行使限制性股份單位的加權平均餘下合約年期為8.84年。

已授出股份的公允價值基於各授出日期傳奇股份的市價計算。

年內所授出限制性股份單位的公允價值為17,497,000美元(每份15.364美元)(截至二零一九年十二月三十一日止年度：無)。傳奇於截至二零二零年十二月三十一日止年度確認限制性股份單位開支2,855,000美元(截至二零一九年十二月三十一日止年度：無)。

## 財務報表附註

二零二零年十二月三十一日

### 35. 可轉換可贖回優先股

於二零二零年三月三十日及二零二零年四月十六日，傳奇開曼向獨立第三方發行合共20,591,629股A類可轉換可贖回優先股（「A類優先股」），價格為每股7.792美元，總購買代價為160,450,000美元。

二零二零年六月合資格首次公開發售完成後，所有A類優先股已轉換成傳奇開曼普通股，所有應計但未付的股息已以普通股形式結算。由於轉換後公允價值變動，截至二零二零年十二月三十一日止年度錄得公允價值虧損79,984,000美元。

可轉換可贖回優先股的變動載列如下：

	二零二零年 千美元
於二零二零年一月一日	—
於二零二零年三月三十日及二零二零年四月十六日發行A類優先股	160,450
A類優先股的公允價值虧損	79,984
轉換成普通股	(240,434)
於二零二零年十二月三十一日	—

### 36. 儲備

本年及去年本集團儲備金額及其變動呈列於財務報表第170至171頁的合併權益變動表。

根據《中華人民共和國公司法》，本集團若干附屬公司被視為國內企業，須按照相關中國會計準則所釐定分配其10%除稅後利潤至其各自法定盈餘儲備，直至有關儲備達到其各自註冊資本的50%。在遵守《中華人民共和國公司法》載列的若干限制情況下，部分法定盈餘儲備可被轉換以增加股本，前提是資本化後的餘額不得少於註冊資本的25%。

匯率波動儲備包括換算功能貨幣為美元以外的業務財務報表產生的匯兌差額。



## 37. 合併現金流量表附註

## (a) 主要非現金交易

年內，就樓宇及房間的租賃安排而言，本集團使用權資產及租賃負債的非現金添置分別為5,257,000美元及5,257,000美元(二零一九年：無)。

年內，本集團無形資產的非現金添置為1,872,000美元(二零一九年：6,966,000美元)。

年內，本集團有關傳奇A類優先股的非現金公允價值虧損為79,984,000美元(二零一九年：無)。

## (b) 融資活動產生的負債變動

二零二零年

	租賃負債 — 樓宇及房間 千美元	銀行及其他貸款 千美元
於二零二零年一月三十一日	5,377	18,756
融資現金流量變動	(1,875)	24,201
新租賃／添置	5,257	—
匯兌調整	342	—
利息開支	352	—
分類為經營現金流量之已付利息	(352)	—
於二零二零年十二月三十一日	9,101	42,957

## 財務報表附註

二零二零年十二月三十一日

### 37. 合併現金流量表附註(續)

#### (b) 融資活動產生的負債變動(續)

二零一九年

	租賃負債 — 樓宇及房間 千美元	銀行及其他貸款 千美元
於二零一九年一月一日	5,934	10,502
融資現金流量變動	(1,412)	8,254
新租賃／添置	855	—
利息開支	312	—
分類為經營現金流量之已付利息	(312)	—
於二零一九年十二月三十一日	5,377	18,756

#### (c) 租賃現金流出總額

計入現金流量表的租賃現金流出總額如下：

	二零二零年 千美元	二零一九年 千美元
經營活動內	1,565	1,226
融資活動內	1,875	1,412
於二零二零年十二月三十一日	3,440	2,638

### 38. 資產抵押

本集團的應付票據及信用卡由本集團的定期存款作抵押，有關詳情載於財務報表附註25。

本集團的銀行貸款由本集團的土地及建築物和投資物業作抵押，有關詳情分別載於財務報表附註13及附註14。

### 39. 承擔

(a) 本集團於年末有以下資本承擔：

	二零二零年 千美元	二零一九年 千美元
已訂約但未撥備：廠房及機械	39,224	42,177

(b) 本集團有多項於二零二零年十二月三十一日尚未開始的租賃合約。該等不可撤銷租賃合約的未來租賃付款為於一年內到期之795美元。

### 40. 關聯方交易

本集團的主要關聯方詳情如下：

公司	關係
湖南格美特生物科技有限公司(「格美特」)	聯營公司
楓楊生物研發(南京)有限公司(「楓楊南京」)	聯營公司
楓楊生物香港有限公司(「楓楊香港」)	聯營公司
Maple Bio (「Maple Bio」)	聯營公司
GenScript Corporation (「GS Corp」)	最終控股公司

## 財務報表附註

二零二零年十二月三十一日

### 40. 關聯方交易(續)

(a) 除詳情載於該等財務報表其他章節的交易外，本集團於年內已與關聯方進行以下交易：

	附註	二零二零年 千美元	二零一九年 千美元
向格美特銷售產品	(i)	280	399
向楓楊南京銷售產品及服務	(i)	222	25
向格美特購買產品	(i)	69	—
向楓楊南京作出的貸款	(ii)	2,222	2,007
向楓楊香港作出的貸款	(ii)	200	—
購買Maple Bio發行的可換股債券	(iii)	1,200	—

附註：

- (i) 價格乃經計及現行市價後由雙方共同協定。
- (ii) 向楓楊南京及楓楊香港作出的貸款為無抵押及須於一年內償還，利率為0%至5.15%。本集團於截至二零二零年十二月三十一日止年度確認利息收入101,000美元(二零一九年：15,000美元)。
- (iii) 可換股債券由Maple Bio以購買價現金1,200,000美元發行，本金總額為1,200,000美元，免息。

(b) 與關聯方之間的未結清結餘：

年內，本集團與其關聯方有以下重大結餘：

(i) 應收關聯方款項

	二零二零年 千美元	二零一九年 千美元
楓楊南京	2,564	2,026
Maple Bio	89	89
楓楊香港	201	1
格美特	136	97
GS Corp	2	55
	2,992	2,268

## 40. 關聯方交易(續)

### (b) 與關聯方之間的未結清結餘：(續)

#### (i) 應收關聯方款項(續)

除與楓楊南京的金額為2,222,000美元(二零一九年：2,007,000美元)的結餘及與楓楊香港的金額為200,000美元(二零一九年：無)的結餘為無抵押、計息及須於一年內償還外，其他結餘屬無抵押、免息及無固定償還期限。

#### (ii) 應付關聯方款項

	二零二零年 千美元	二零一九年 千美元
格美特	14	—

### (c) 本集團主要管理人員的薪酬：

	二零二零年 千美元	二零一九年 千美元
短期僱員福利	3,734	2,843
退休金計劃供款	9	24
股權結算股份薪酬開支	1,114	902
向主要管理人員支付的總薪酬	4,857	3,769

董事酬金的進一步詳情載於財務報表附註8。

有關上文附註(a)各項的關聯方交易亦構成上市規則第14A章所界定的關連交易或持續關連交易。

## 財務報表附註

二零二零年十二月三十一日

### 41. 按類別劃分的金融工具

於報告期末，各類金融工具的賬面值如下：

二零二零年

#### 金融資產

	初步確認時指定為 以公允價值計量 且其變動計入 損益的金融資產 千美元	按攤銷成本 計量的金融資產 千美元	總計 千美元
貿易應收款項及應收票據	—	141,748	141,748
計入預付款項、其他應收款項及其他資產的 金融資產	—	4,348	4,348
以公允價值計量且其變動計入損益的金融資產	16,421	—	16,421
向聯營公司作出的貸款	—	2,422	2,422
定期存款	—	136,245	136,245
受限制現金	—	7,471	7,471
現金及現金等價物	—	629,058	629,058
	16,421	921,292	937,713

#### 金融負債

	按攤銷成本 計量的金融負債 千美元
貿易應付款項及應付票據	23,376
計入其他應付款項及應計費用的金融負債	122,583
計息銀行借款	45,902
租賃負債	9,101
	200,962

## 41. 按類別劃分的金融工具(續)

於報告期末，各類金融工具的賬面值如下：(續)

二零一九年

## 金融資產

	初步確認時指定為 以公允價值計量 且其變動計入 損益的金融資產 千美元	按攤銷成本 計量的金融資產 千美元	總計 千美元
貿易應收款項及應收票據	—	73,067	73,067
計入預付款項、其他應收款項及其他資產的 金融資產	—	3,655	3,655
以公允價值計量且其變動計入損益的金融資產	30,101	—	30,101
已質押存款	—	972	972
定期存款	—	148,693	148,693
現金及現金等價物	—	252,397	252,397
	30,101	478,784	508,885

## 金融負債

	按攤銷成本 計量的金融負債 千美元
貿易應付款項及應付票據	17,627
計入其他應付款項及應計費用的金融負債	35,887
計息銀行及其他借款	18,756
租賃負債	5,377
	77,647

## 42. 金融工具的公允價值及公允價值等級

### 公允價值

經管理層評估，現金及現金等價物、受限制現金、定期存款、計入預付款項、其他應收款項及其他資產的金融資產、貿易應收款項及應收票據、貿易應付款項及應付票據以及計入其他應付款項及應計費用的金融負債、計息銀行及其他借款以及租賃負債的公允價值與其賬面值相若，主要是由於該等工具於短期內到期所致。

本集團由財務經理領導的財務部門負責釐定金融工具公允價值計量的政策及程序。財務部門直接向財務經理報告。於各報告日期，財務部門分析金融工具的價值變動並釐定估值中應用的主要輸入數據。估值由財務經理審核及批准。估值過程及結果於每年就中期及年度財務報告與董事進行兩次討論。

金融資產及負債的公允價值按當前交易中雙方自願交換的工具之金額入賬，惟強制或清盤出售除外。

以公允價值計量且其變動計入損益的金融資產的公允價值乃透過使用具有相若條款、信用風險及剩餘年期的工具的現行利率折現預期未來現金流量而計算。

本集團投資於非上市投資，指Maple Bio發行的可換股債券。本集團已使用基於具有類似條款及風險的工具的市場利率的折現現金流量估值模型估計該等非上市投資的公允價值。

以下為於二零二零年十二月三十一日金融工具估值的重大不可觀察輸入數據概要連同定量敏感性分析：

	重大不可觀察			公允價值對輸入數據的敏感性
	估值方法	輸入數據	比率	
可換股債券	二項式模型	波幅	73.15%	倍數增加／減少10%，將導致公允價值增加／減少32,000美元／26,000美元



## 42. 金融工具的公允價值及公允價值等級(續)

## 公允價值等級

下表說明本集團金融工具的公允價值計量等級。

## 按公允價值計量的資產：

於二零二零年十二月三十一日

	使用下列各項進行的公允價值計量			總計 千美元
	活躍市場報價 (第一級)	重大可觀察 輸入數據 (第二級)	重大不可觀察 輸入數據 (第三級)	
	千美元	千美元	千美元	
以公允價值計量且其變動計入損益的 金融資產	—	15,352	1,069	16,421

於二零一九年十二月三十一日

	使用下列各項進行的公允價值計量			總計 千美元
	活躍市場報價 (第一級)	重大可觀察 輸入數據 (第二級)	重大不可觀察 輸入數據 (第三級)	
	千美元	千美元	千美元	
以公允價值計量且其變動計入損益的 金融資產	—	30,101	—	30,101

## 42. 金融工具的公允價值及公允價值等級(續)

### 公允價值等級(續)

年內第三級內的公允價值計量變動如下：

	二零二零年 千美元
以公允價值計量且其變動計入損益的金融資產	
於一月一日	—
購買	1,200
減值	(131)
於十二月三十一日	1,069

截至二零二零年十二月三十一日止年度內，金融資產及金融負債的第一級與第二級公允價值計量之間並無轉撥，且並無轉入或轉出第三級(二零一九年：無)。

## 43. 金融風險管理目標及政策

本集團的主要金融工具包括現金及現金等價物、定期存款及受限制現金。該等金融工具的主要目的為籌集本集團經營所用資金。本集團具有多種其他金融資產和負債，如因經營而直接產生的貿易應收款項及應收票據以及貿易應付款項及應付票據。

本集團的金融工具導致的主要風險為外幣風險、信用風險及流動性風險。董事會已檢討並同意管理各項該等風險的政策，有關政策於下文概述。

### 外幣風險

本集團面對交易貨幣風險。此風險因經營單位以其功能貨幣以外的貨幣進行銷售或購買產生。本集團銷售中約4% (二零一九年：6%) 以進行銷售的經營單位的功能貨幣以外之貨幣計值，而約1% (二零一九年：2%) 的成本該以單位的功能貨幣以外之貨幣計值。

## 43. 金融風險管理目標及政策(續)

## 外幣風險(續)

下表顯示於報告期末所有其他變量保持不變的情況下，本集團除稅前虧損(因貨幣資產及負債的公允價值變動所致)對人民幣匯率的合理可能變動的敏感性。

	匯率 上升/(下跌) %	除稅前虧損 增加/(減少) 千美元
截至二零二零年十二月三十一日止年度		
倘美元兌人民幣升值	5	12,137
倘美元兌人民幣貶值	(5)	(12,137)
截至二零一九年十二月三十一日止年度		
倘美元兌人民幣升值	5	6,491
倘美元兌人民幣貶值	(5)	(6,491)

## 信貸風險

本集團僅與高知名度兼信譽可靠的第三方進行交易。本集團的政策是，所有有意以信貸條件交易的客戶均須經過信貸審核程序。此外，亦持續監察應收款項結餘，且本集團的壞賬風險並不重大。對於並非以有關經營單位的功能貨幣作出的交易，本集團不會在未經信貸風險主管特別核准下提供信貸。

## 財務報表附註

二零二零年十二月三十一日

### 43. 金融風險管理目標及政策(續)

#### 信貸風險(續)

##### 最大風險承擔及年末分階段

下表列示基於本集團信貸政策的信貸質素及最大信貸風險承擔，此乃主要根據逾期資料(除非其他資料毋須花費不當成本或精力即可獲得)及於二零二零年十二月三十一日的年末階段分類得出。所呈列的金額為金融資產的總賬面值。

於二零二零年十二月三十一日

	十二個月 預期 信貸虧損				總計 千美元
	第1階段 千美元	第2階段 千美元	第3階段 千美元	簡化方式 千美元	
貿易應收款項及應收票據*	—	—	—	144,974	144,974
計入預付款項及其他應收款項的 金融資產					
— 正常**	4,348	—	—	—	4,348
— 存疑**	—	—	—	—	—
定期存款					
— 尚未逾期	136,245	—	—	—	136,245
受限制現金	7,471	—	—	—	7,471
現金及現金等價物					
— 尚未逾期	629,058	—	—	—	629,058
	777,122	—	—	144,974	922,096

## 43. 金融風險管理目標及政策(續)

## 信貸風險(續)

## 最大風險承擔及年末分階段(續)

於二零一九年十二月三十一日

	十二個月 預期 信貸虧損				總計 千美元
	第1階段 千美元	第2階段 千美元	第3階段 千美元	簡化方式 千美元	
貿易應收款項及應收票據*	—	—	—	77,503	77,503
計入預付款項及其他應收款項的 金融資產					
— 正常**	3,655	—	—	—	3,655
— 存疑**	—	—	—	—	—
定期存款					
— 尚未逾期	148,693	—	—	—	148,693
受限制現金	972	—	—	—	972
現金及現金等價物					
— 尚未逾期	252,397	—	—	—	252,397
	405,717	—	—	77,503	483,220

\* 就本集團應用簡化方式進行減值的貿易應收款項而言，基於撥備矩陣的資料乃於財務報表附註22內披露。

\*\* 倘計入預付款項、其他應收款項及其他資產的金融資產尚未逾期，且並無資料顯示有關金融資產的信貸風險自初步確認明顯加劇，則其信貸質素被視為「正常」。否則，金融資產的信貸質素被視為「存疑」。

有關本集團於貿易及其他應收款項的信用風險的進一步量化數據分別於財務報表附註22及23披露。

## 43. 金融風險管理目標及政策(續)

### 流動性風險

本集團以經常性流動性規劃工具監察資金短缺風險。此工具同時考慮金融投資及金融資產(如貿易應收款項及其他金融資產)的到期日，並預測營運產生的現金流量。

本集團於報告期末按合約未折現款項劃分的金融負債的到期概況如下：

#### 截至二零二零年十二月三十一日止年度

	按要求 千美元	少於3個月 千美元	3至12個月 千美元	1至5年 千美元	超過5年 千美元	總計 千美元
計息銀行借款	—	24,589	20,535	1,264	—	46,388
貿易應付款項及應付票據	—	23,376	—	—	—	23,376
其他應付款項及應計費用	—	122,583	—	—	—	122,583
租賃負債	—	468	2,120	5,078	2,060	9,726
	—	171,016	22,655	6,342	2,060	202,073

#### 截至二零一九年十二月三十一日止年度

	按要求 千美元	少於3個月 千美元	3至12個月 千美元	1至5年 千美元	超過5年 千美元	總計 千美元
計息銀行借款	—	17,144	419	1,758	—	19,321
貿易應付款項及應付票據	—	17,627	—	—	—	17,627
其他應付款項及應計費用	—	35,887	—	—	—	35,887
租賃負債	—	322	1,447	3,807	614	6,190
	—	70,980	1,866	5,565	614	79,025

## 43. 金融風險管理目標及政策(續)

### 資本管理

本集團資本管理的主要目標為確保本集團持續經營的能力及保持良好的信貸評分及穩健的資本比率，以支持其業務經營及使股東利益最大化。

本集團根據經濟狀況及相關資產風險特徵的變動來管理其資本架構並作出調整。為保持或調整資本架構，本集團或會調整派予股東的股息、向股東返回資本或發行新股。本集團毋須遵守任何外界施加的資本要求。截至二零二零年十二月三十一日及二零一九年十二月三十一日止年度內，管理資本的目標、政策或程序並無發生變化。

本集團以資產負債比率(總負債除以總資產)監察資本。於年末的資產負債比率如下：

	二零二零年 千美元	二零一九年 千美元
總負債	631,815	517,113
總資產	1,447,406	889,411
資產負債比率	43.7%	58.1%

## 財務報表附註

二零二零年十二月三十一日

### 44. 本公司財務狀況表

本公司於報告期末的財務狀況表資料如下：

	二零二零年 千美元	二零一九年 千美元
<b>非流動資產</b>		
向聯營公司作出的貸款	200	—
於附屬公司的投資	113,444	97,420
<b>非流動資產總額</b>	<b>113,644</b>	97,420
<b>流動資產</b>		
以公允價值計量且其變動計入損益的金融資產	5,075	25,503
應收附屬公司款項	241,335	181,109
應收利息	2	1,060
預付款項、其他應收款項及其他資產	823	277
定期存款	20,612	57,334
現金及現金等價物	27,796	45,062
<b>流動資產總額</b>	<b>295,643</b>	310,345
<b>流動負債</b>		
應付附屬公司款項	21,507	19,348
貿易應付款項及應付票據	26	18
其他應付款項及應計費用	10	30
<b>流動負債總額</b>	<b>21,543</b>	19,396
<b>流動資產淨額</b>	<b>274,100</b>	290,949
<b>資產總額減流動負債</b>	<b>387,744</b>	388,369
<b>資產淨額</b>	<b>387,744</b>	388,369
<b>權益</b>		
股本	1,954	1,879
庫存股份	(16,712)	(7,774)
儲備	402,502	394,264
<b>權益總額</b>	<b>387,744</b>	388,369



## 44. 本公司財務狀況表(續)

附註：

本公司儲備概要如下：

	股份溢價 千美元	購股權儲備 千美元	以公允價值計量 且其變動計入 其他全面收入的 金融資產的 公允價值儲備 千美元	累計虧損 千美元	總計 千美元
於二零一九年一月一日	365,516	18,251	(11)	(5,100)	378,656
年內全面虧損總額	—	—	11	2,289	2,300
行使購股權及限制性股份單位	5,886	(2,086)	—	—	3,800
股權結算股份薪酬開支	—	9,508	—	—	9,508
於二零一九年十二月三十一日及 二零二零年一月一日	<b>371,402</b>	<b>25,673</b>	—	<b>(2,811)</b>	<b>394,264</b>
年內全面虧損總額	—	—	—	2,778	2,778
行使購股權及限制性股份單位	12,625	(4,660)	—	—	7,965
股權結算股份薪酬開支	—	12,374	—	—	12,374
支付予非控股股東的股息	—	(14,879)	—	—	(14,879)
於二零二零年十二月三十一日	<b>384,027</b>	<b>18,508</b>	—	<b>(33)</b>	<b>402,502</b>

購股權儲備包括已授出但尚未行使的購股權的公允價值，其詳情載於財務報表附註2.4股份付款之會計政策。該款項將於相關購股權行使時轉撥至股份溢價賬，或倘相關購股權屆滿或被沒收，則轉撥至保留利潤。

## 財務報表附註

二零二零年十二月三十一日

### 45. 或然負債

於二零二零年九月十七日，中國監管機構檢查了本集團位於中國南京及鎮江的營業地點。據本公司了解，檢查涉及一項有關涉嫌違反中國法律進出口規定的調查。若干僱員及章博士(當時的董事會主席)已就調查被逮捕，理由是涉嫌走私中國法律進出口規定禁止的貨物。章博士已於二零二零年十一月二十二日辭任董事會主席、非執行董事、本公司提名委員會成員及主席，以及本公司制裁風險控制委員會成員及主席職務。於二零二一年二月九日，章博士被監管機構取保候審。據本公司所知，本集團內任何實體或個人未受到或被提起正式指控，且監管機構並未公佈其他細節。

於二零二零年十二月三十一日，被監管機構就調查凍結的銀行結餘約4,245,000美元，已計入財務狀況表中受限制現金，於附註24披露。被凍結的銀行結餘於二零二一年三月被監管機構部分解封，餘下凍結款項約1,533,000美元，凍結期為二零二一年三月二十四日至二零二一年九月二十三日。由於本集團內任何實體或任何個人尚未受到正式指控，且監管機構未公佈其他細節，本公司無法對責任金額作出足夠可靠的估計，因此於二零二零年十二月三十一日未於合併財務報表中就調查計提應計費用。本公司將繼續監察調查進展並評估其對合併財務報表的影響。儘管受調查影響，但本集團業務營運維持正常。

### 46. 期後事項

於年末，就調查受到凍結的銀行結餘約4,245,000美元。被凍結的銀行結餘於二零二一年三月被監管機構部分解封，餘下凍結款項約1,533,000美元，凍結期為二零二一年三月二十四日至二零二一年九月二十三日。

### 47. 批准財務報表

財務報表於二零二一年三月二十六日經董事會批准及授權刊發。



**金斯瑞生物科技**