

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



Pharmaron Beijing Co., Ltd.*
康龍化成（北京）新藥技術股份有限公司
(於中華人民共和國註冊成立的股份有限公司)
(股份代號：3759)

內幕消息公告
有關2021年半年度業績預告

本公告乃由康龍化成（北京）新藥技術股份有限公司（「本公司」，連同其附屬公司「本集團」）根據香港聯合交易所有限公司證券上市規則（「上市規則」）第13.09條及證券及期貨條例（香港法例第571章）第XIVA部項下的內幕消息條文（定義見上市規則）而作出。

以下為本公司的2021年半年度業績預告。本業績預告所載之財務數據未經審計，除經調整的非《國際財務報告準則》下歸屬於上市公司股東的淨利潤或另有註釋外，本業績預告所載之財務數據根據中國企業會計準則編製。

一. 2021年半年度業績預告情況

1. 業績預告期間：2021年1月1日至2021年6月30日

2. 業績預告趨勢：

虧損 扭虧為盈 同向上升 同向下降 其他

3. 業績預告情況表：

項目	本報告期	上年同期
營業收入	營收：311,429.66萬元－ 333,361.32萬元 比上年同期增長：42%－52%	營收：219,316.66萬元
歸屬於上市公司股東的淨利潤	盈利：49,811.86萬元－ 59,391.06萬元 比上年同期增長：4%－24%	盈利：47,896.02萬元
歸屬於上市公司股東的扣除非經常性損益後的淨利潤(註2)	盈利：52,857.96萬元－ 60,098.77萬元 比上年同期增長：46%－66%	盈利：36,204.08萬元
基本每股收益	0.6282元／股－0.7492元／股	盈利：0.6053元／股
經調整的非《國際財務報告準則》下歸屬於上市公司股東的淨利潤(註3)	盈利：58,267.00萬元－ 66,899.15萬元 比上年同期增長：35%－55%	盈利：43,160.74萬元

註1：

本業績預告中除另有註釋外「萬元」均指人民幣萬元。

註2：

經公司初步測算，2021年半年度歸屬於上市公司股東的非經常性損益金額約為人民幣-4,000萬元至人民幣1,000萬元，其中主要包括：

- 1) 2021年6月18日，本公司於香港聯合交易所有限公司發行了於2026年到期的零息可轉換債券30,000萬美元(簡稱「美元可轉換債券」)及零息美元結算可轉換債券人民幣191,600萬元(簡稱「人民幣可轉換債券」)。該美元可轉換債券包含債務工具及衍生工具，其轉股權符合嵌入衍生工具特徵並從債務工具中分拆出來。衍生金融工具按照公允價值計量且其變動直接計入當期損益。該類衍生金融工具沒有活躍市場報價，估值過程中使用的主要參數包括股價波動率、無風險利率和預計分紅率等。以公司聘請的第三方評估機構的初步估值結果為基礎，預計截至2021年6月30日止，上述美元可轉換債券相關衍生金融工具影響公允價值變動虧損約為人民幣7,000萬元至人民幣12,000萬元。

- 2) 投資的中低風險銀行理財產品相關收益、計入當期損益的政府補助、外匯期權和遠期外匯合約非有效套期相關損益以及其他非流動金融資產公允價值變動收益等。

註3：

為對我們編製的財務報表進行補充說明，我們採用經調整的非《國際財務報告準則》下歸屬於上市公司股東的淨利潤作為額外財務指標。我們將經調整的非《國際財務報告準則》下歸屬於上市公司股東的淨利潤定義為扣除以下若干開支／(收益)前的淨利潤：1) 股份支付費用；2) 匯率波動相關的收益或虧損；3) 已實現及未實現股權投資相關收益或虧損；4) 可轉換債券衍生金融工具部份的公允價值變動收益或虧損(如上述於非經常性損益中列示)；5) 可轉換債券發行成本等。

本公司認為，通過排除以上若干偶發、非現金或非經營性項目，參考經調整的非《國際財務報告準則》下歸屬於上市公司股東的淨利潤有助於本公司管理層、股東及潛在投資者更好地理解與評估公司經營業務相關的財務表現與趨勢。

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

二. 與審計師溝通情況

本次業績預告未經審計師審計或預審計。

三. 業績變動原因說明

報告期內，歸屬於上市公司股東的淨利潤較2020年同期上升，主要原因為：

1. 公司經營計劃有序開展，公司2021年半年度主營業務收入穩步增長，運營效率逐漸提升，盈利能力提高導致業績相應增長。

2. 2021年半年度歸屬於上市公司股東的非經常性損益金額約為人民幣-4,000萬元至人民幣1,000萬元，上年同期約為人民幣11,692萬元，相比上年同期大幅減少，其中：
 - 1) 2020年4月3日，公司參股公司Zentalis Pharmaceuticals, Inc.於Nasdaq Global Market掛牌上市，2020年上半年累計公允價值變動收益約為人民幣10,084萬元，2021年上半年相關公允價值變動收益約為人民幣200萬元；
 - 2) 2021年上半年，美元可轉換債券衍生金融工具部份的公允價值變動虧損約為人民幣7,000萬元至人民幣12,000萬元。

四. 風險提示

1. 本公告所披露的業績預告是經公司財務部門初步估算的結果，未經審計師審計。
2. 公司根據中國企業會計準則或《國際財務報告準則》編製的2021年半年度業績的具體資料將分別在公司於深圳證券交易所或香港聯合交易所有限公司公佈的2021年中期報告中詳細披露，敬請廣大投資者謹慎決策，注意投資風險。

承董事會命
康龍化成(北京)新藥技術股份有限公司
主席
樓柏良博士

中華人民共和國，北京
2021年7月16日

於本公告日期，董事會包括執行董事樓柏良博士、樓小強先生及鄭北女士；非執行董事陳平進先生、胡柏風先生、李家慶先生及周宏斌先生；獨立非執行董事戴立信先生、陳國琴女士、曾坤鴻先生及余堅先生。

* 僅供識別