

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，概不對因本公告全部或任何部分內容而產生或因倚賴該等內容而引致的任何損失承擔任何責任。

本公告僅供參考，並不構成且不擬作為在香港、美國或其他地區收購、購買或認購證券的邀請或要約，或出售證券的要約或招攬購買證券的要約。任何有關要約或邀請將僅於可合法有效作出要約或邀請的司法管轄區作出。在未向美國證券交易委員會（「美國證監會」）登記或未獲豁免登記的情況下，證券不得在美國發售或出售。有關公開發售傳奇生物科技股份有限公司（「傳奇生物」）美國存託股份（「美國存託股份」）的F-3表格中的有效上架註冊聲明已由傳奇生物提交予美國證監會並已生效。在美國公開發售美國存託股份將僅透過基本招股章程的補充招股章程進行，可在備妥後向傳奇生物索取，將包含或載有關於該公司及管理層的詳細資料以及傳奇生物的財務報表作為參考。

本公告及其所載任何內容概不構成任何合約或承諾的基準。



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

海外監管公告

**(1) 傳奇生物科技股份有限公司後續公開發售，
及**

(2) 傳奇生物科技股份有限公司

截至二零二一年九月三十日止九個月的財務業績

本公告由金斯瑞生物科技股份有限公司（「本公司」）董事會（「董事會」）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及13.10B條及證券及期貨條例（香港法例第571章）第XIVA部內幕消息條文（定義見上市規則）作出。

董事會欣然宣佈，於二零二一年十二月十四日(紐約時間)(二零二一年十二月十五日香港交易時段前)，傳奇生物科技股份有限公司(「**傳奇生物**」，為本公司非全資附屬公司，其股份以美國存託股份(「**美國存託股份**」)形式於美國納斯達克全球精選市場上市)向美國證券交易委員會(「**美國證監會**」)提交6-K表格，內容有關(其中包括)：(i)建議承銷公開發售300.0百萬美元的美國存託股份(每股代表兩股普通股)；(ii)根據購買額外美國存託股份的選擇權向承銷商發售公開發售中出售的最多額外45.0百萬美元的美國存託股份(第(i)項與第(ii)項統稱「**後續公開發售**」)；(iii)於二零二一年九月三十日與截至二零二一年及二零二零年九月三十日止九個月的未經審核中期簡明合併財務報表(「**中期財務資料**」)；(iv)有關中期財務資料的管理層對財務狀況及經營業績的討論與分析；及(v)早前載入傳奇生物20-F表格中年度報告的若干風險因素更新(統稱「**6-K表格**」)。

關於後續公開發售，傳奇生物亦已提交一份初步補充招股章程(「**初步補充招股章程**」)，當中載有6-K表格作為參考。6-K表格及初步補充招股章程統稱「**發售公告**」。

有關上述各項的詳情，請參閱隨附的6-K表格及初步補充招股章程。刊載於美國證監會網站的6-K表格可於<https://www.sec.gov/Archives/edgar/data/0001801198/000119312521356822/d202129d6k.htm>查閱，刊載於美國證監會網站的初步補充招股章程可於<https://www.sec.gov/Archives/edgar/data/1801198/000119312521356850/d270866d424b5.htm>查閱。

後續公開發售乃根據二零二一年七月一日提交並自動生效的F-3表格中傳奇生物有效上架註冊聲明(經初步補充招股章程及6-K表格所載資料補充)進行。詳情請參閱本公司日期為二零二一年七月二日的公告。

後續公開發售受市況及「後續公開發售—後續公開發售的條件」一節所載條件所規限，不能保證後續公開發售是否或何時會完成或發售的實際規模或條款。

本公告以英文發佈，並附有中文翻譯。如中英文版本有任何不一致或歧義，應以英文版為準。

傳奇生物後續公開發售

誠如初步補充招股章程所披露，於二零二一年十二月十三日，傳奇生物美國存託股份於納斯達克全球精選市場最後報告的出售價為50.67美元（相當於約395.24港元）（「收市價」）。

受限於傳奇生物、承銷商及其他人士（如有）將訂立的承銷協議的最終條款、市場情況及「後續公開發售—後續公開發售的條件」一節所載條件，後續公開發售預期將包括：

- 公開發售傳奇生物將出售的300,000,000美元的新美國存託股份；及
- 購買最多45,000,000美元的額外美國存託股份的選擇權，該選擇權可由承銷商行使，將由傳奇生物授出（「超額配股權」）。

每股美國存託股份將代表兩股傳奇生物股份。

假設承銷商悉數行使超額配股權且配發及發行上述數目（使用收市價作為假設發售價釐定）的新傳奇生物股份，則本公司於傳奇生物的股權將被攤薄，由當前的59.62%下降至後續公開發售完成後按全面攤薄基準計的58.08%（未計根據僱員購股權計劃將予發行的股份）。後續公開發售完成後，傳奇生物將繼續為本公司的直接非全資附屬公司，傳奇生物的財務業績將繼續合併入本公司的財務報表。

發售價及所得款項用途

每股美國存託股份的公開發售價預期將由承銷商與傳奇生物參考傳奇生物美國存託股份的市場價格後磋商釐定。預計傳奇生物與承銷商將於二零二一年十二月十五日（紐約時間）或前後釐定最終發售價並訂立有關後續公開發售的承銷協議。

傳奇生物目前預計將從後續公開發售中獲得的所得款項淨額連同現有的現金及現金等價物用於投資cilta-cel的臨床開發、傳奇生物的生產設施建設以及cilta-cel的商業發佈（如獲批准），剩餘款項預計用於投資傳奇生物研發管線的開發以及營運資金和其他一般公司用途。

後續公開發售預期於二零二一年十二月二十日（紐約時間）或前後完成，惟須待慣常的完成條件達成。

建議後續公開發售的條件

後續公開發售須待(其中包括)以下條件達成後，方可作實：

- 傳奇生物與承銷商訂立承銷協議，內容有關承銷商初步購買當中所述數目的美國存託股份，承銷協議所載若干完成條件達成，且承銷協議未於該協議所述日期及時間或之前按照其條款或因其他原因被終止；及
- 市場情況。

如上述條件或任何其他適用條件未於當中所述日期及時間之前達成，後續公開發售將失效，本公司將於失效後盡快刊發通知。

有關本集團及傳奇生物的資料

本公司於二零一五年五月二十一日在開曼群島註冊成立為獲豁免有限公司。本集團最初於二零零二年在美國新澤西州成立，已發展為一家備受認可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礎生命科學研究到轉化生物醫學發展、工業合成產品及細胞治療解決方案的多個領域。

傳奇生物為根據開曼群島法律註冊成立的獲豁免有限公司。傳奇生物主要從事開發CAR-T細胞療法。於本公告日期，傳奇生物由本公司直接持有59.62%。

視作出售事項的財務影響

緊接後續公開發售前，傳奇生物由本公司擁有59.62%。後續公開發售後，假設承銷商悉數行使超額配股權且配發及發行「傳奇生物後續公開發售」一節所述數目(使用收市價作為假設發售價釐定)的新傳奇生物股份，則本公司於傳奇生物的股權將被攤薄，下降至按全面攤薄基準計的58.08%(未計根據僱員購股權計劃將予發行的股份)。傳奇生物將繼續為本公司的直接非全資附屬公司，傳奇生物的經營業績及財務狀況將繼續計入本集團的合併財務報表。由於後續公開發售的影響不會導致本集團喪失對傳奇生物的控制權，因後續公開發售而視作出售將作為股權交易入賬，不會導致於損益表確認任何利得或虧損。

進行後續公開發售的理由及裨益

傳奇生物目前預計將從後續公開發售中獲得的所得款項淨額連同現有的現金及現金等價物用於投資cilta-cel的臨床開發、傳奇生物的生產設施建設以及cilta-cel的商業發佈(如獲批准)，剩餘款項預計用於投資傳奇生物研發管線的開發以及營運資金和其他一般公司用途。

董事會相信，後續公開發售將同時令本公司及傳奇生物集團受益，原因是傳奇生物籌集額外資金投資潛在未來增長及擴張機會以及營運資金需求，將令本公司作為傳奇生物的大股東而受益。

董事(包括獨立非執行董事)認為，後續公開發售的條款屬公平合理，並符合股東的整體利益。

上市規則的涵義

茲提述本公司日期為二零二一年五月十四日及二零二一年五月二十三日之公告，內容有關(其中包括)購買股份及有關購買事項的視作出售傳奇生物股權。

後續公開發售亦將導致本公司於傳奇生物的股權百分比下降，根據上市規則第14.29條構成本公司的視作出售。

根據上市規則第14.22條，如一連串交易均於12個月期間內完成或存在其他關聯，則聯交所會將該等交易合併作為一項交易處理。由於合併交易均涉及本公司在傳奇生物的股權百分比下降且構成本公司的視作出售，因此合併交易須根據上市規則第14.22條合併計算。

因此，由於合併交易的相關百分比率之一將超過5%但低於25%，合併交易將構成本公司的須予披露交易，僅須遵守申報及公告規定，但獲豁免遵守股東批准規定。根據聯交所於二零零八年十一月二十八日發佈的《常問問題系列7》(二零一九年十月一日更新)問題14，由於合併交易仍為須予披露交易，因此後續公開發售無需另外刊發須予披露公告。

一般事項

股東應注意，後續公開發售須待若干條件達成後方可作實，包括但不限於市場情況及「後續公開發售—後續公開發售的條件」一節所載條件。股東及本公司潛在投資者應注意，不能保證後續公開發售將會進行或何時可能進行。因此，股東及本公司潛在投資者於買賣或投資本公司證券時應審慎行事。

本公告及發售公告中關於未來預期、計劃及前景的陳述以及有關並非歷史事實的事項的其他陳述，可能構成適用證券法律所定義的「前瞻性陳述」。該等陳述包括但不限於與後續公開發售有關的陳述。「預計」、「相信」、「繼續」、「可以」、「估計」、「打算」、「可能」、「計劃」、「潛在」、「預測」、「預期」、「應當」、「目標」、「將」、「會」及類似表述旨在標明屬前瞻性陳述，但並非所有前瞻性陳述均含有該等字眼。由於各種重要因素，實際結果可能與此類前瞻性陳述所表明的結果存在重大差異，包括：有關市場情況及按預計條款完成後續公開發售的不確定性，以及提交予美國證監會的截至二零二零年十二月三十一日止年度的20-F表格中傳奇生物年度報告「風險因素」一節以及傳奇生物提交予美國證監會的其他文件所討論的其他因素。本公告及發售公告中包含的任何前瞻性陳述僅適用於本公告日期，本集團及傳奇生物明確表示不承擔因出現新資料、未來事件或其他原因而更新任何前瞻性陳述的義務。股東及本公司潛在投資者不應認為本公告及發售公告中的資料為於刊發日期後最新或準確的資料。

於本公告中，除文義另有所指外，下列詞彙用於本公告時具有以下涵義：

釋義

「美國存託股份」	指	將根據傳奇生物與JPMorgan Chase Bank, N.A.之間的存託協議發行的美國存託股份，每股代表兩股傳奇生物股份，預期於納斯達克全球市場上市；
「合併交易」	指	(i)根據購買事項視作出售本公司於傳奇生物的股權；與(ii)根據後續公開發售視作出售本公司於傳奇生物的股權的統稱；
「董事會」	指	本公司董事會；

「本公司」	指	Genscript Biotech Corporation 金斯瑞生物科技股份有限公司*(股份代號：1548)，於開曼群島註冊成立的有限公司，其股份於聯交所主板上市；
「董事」	指	本公司董事；
「後續公开发售」	指	後續公开发售美國存託股份；
「本集團」	指	本公司及其附屬公司；
「港元」	指	港元，香港法定貨幣；
「香港」	指	中華人民共和國香港特別行政區；
「傳奇生物」	指	傳奇生物科技股份有限公司，根據開曼群島法律註冊成立的獲豁免有限公司，於本公告日期由本公司及買方擁有59.62% (未計根據僱員購股權計劃將予發行的股份)；
「傳奇生物集團」	指	傳奇生物其附屬公司；
「傳奇生物股份」	指	傳奇生物股本中每股面值0.0001美元的普通股；
「上市規則」	指	香港聯交所證券上市規則；
「中國」	指	中華人民共和國；
「購買事項」	指	購買若干傳奇股份以及根據認購協議向傳奇生物購買及認購若干傳奇股份的認股權證。詳情請參閱本公司日期為二零二一年五月十四日及二零二一年五月二十三日的公告；
「美國證監會」	指	美國證券交易委員會；
「證券法」	指	《1933年美國證券法》(經修訂)；
「股東」	指	本公司股份持有人；
「聯交所」	指	香港聯合交易所有限公司；
「美國」	指	美國；

「承銷商」 指 後續公開發售的承銷商；
「美元」 指 美元，美利堅合眾國法定貨幣；及
「%」 指 百分比。

就本公告說明而言，1美元 = 7.8003港元。

本公告以英文發佈，並附有中文翻譯。如中英文版本有任何不一致或歧義，應以英文版為準。

承董事會命
金斯瑞生物科技股份有限公司*
主席及執行董事
孟建革

香港，二零二一年十二月十五日

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

* 僅供識別

美國證券交易委員會
華盛頓哥倫比亞特區20549

6-K表格

根據《1934年證券交易法》
第13a-16條或第15d-16條規定提交的
外國私人發行人報告

二零二一年十二月

委員會文件編號：001-39307

傳奇生物科技股份有限公司
(登記人章程指明的確切名稱)

2101 Cottontail Lane
Somerset, New Jersey 08873
(主要行政辦事處地址)

請標明登記人現時或日後將以20-F表格或40-F表格封面提交年報：

20-F表格 40-F表格

請標明登記人是否依照規例S-T第101(b)(1)條許可以硬本提交6-K表格：

請標明登記人是否依照規例S-T第101(b)(7)條許可以硬本提交6-K表格：

日期為二零二一年十二月十四日的新聞稿

於二零二一年十二月十四日，傳奇生物科技股份有限公司(「本公司」)發佈新聞稿，宣佈建議進行承銷公開發售300.0百萬美元的美國存託股份(「美國存託股份」，每股代表兩股普通股)及根據購買額外美國存託股份的選擇權向承銷商發售公開發售中出售的最多額外45.0百萬美元的美國存託股份(「發售」)。本公司謹此將有關發售的新聞稿副本作為本文件的附件99.1提交，該新聞稿副本已加入本文件供參考。

新聞稿乃根據及按照《1933年證券法》(經修訂)規則134發佈，並非出售普通股、美國存託股份或任何其他證券的要約或招攬購買上述各項的要約，亦不構成在要約、招攬或出售屬非法的任何司法管轄區出售普通股、美國存託股份或任何其他證券的要約或招攬購買上述各項的要約或出售上述各項。

截至二零二一年九月三十日止九個月的財務業績

本公司於6-K表格提供本報告，旨在提供其截至二零二一年及二零二零年九月三十日止九個月的未經審核合併財務報表，並提供有關該等財務報表的管理層對財務狀況及經營業績之討論與分析。

於二零二一年九月三十日與截至二零二一年及二零二零年九月三十日止九個月的未經審核簡明合併財務報表隨附於本6-K表格作為附件99.2。管理層對財務狀況及經營業績之討論與分析隨附於本6-K表格作為附件99.3。本公司亦更新早前載於20-F表格中其年度報告第3.D項的若干風險因素，經更新的風險因素隨附於本6-K表格作為附件99.4。

6-K表格中本報告載入本公司F-3表格中的登記聲明(登記號333-257625及333-257609)及本公司S-8表格中的登記聲明(登記號333-239478)作為參考。

附件目錄

附件	標題
99.1	日期為二零二一年十二月十四日的新聞稿
99.2	於二零二一年九月三十日與截至二零二一年及二零二零年九月三十日止九個月的未經審核中期簡明合併財務報表。
99.3	管理層對財務狀況及經營業績之討論與分析。
99.4	節選最新風險因素。

簽署

根據《1934年證券交易法》的規定，登記人已妥為安排本報告由下述獲正式授權簽署人代表簽署。

傳奇生物科技股份有限公司
(登記人)

二零二一年十二月十四日

簽署人： /s/ 黃穎
黃穎博士
首席執行官及首席財務官



傳奇生物科技股份有限公司宣佈建議公開發售

新澤西州薩默塞特市 — 二零二一年十二月十四日 — 傳奇生物科技股份有限公司(納斯達克股票代碼：LEGN) (「傳奇生物」) (一家臨床階段的全球生物製藥公司，致力於發現及開發用於腫瘤及其他適應症的創新細胞療法) 今日宣佈擬於承銷公開發售中發售及出售300.0百萬美元的美國存託股份(「美國存託股份」，每股代表兩股普通股)。建議發售中將出售的所有美國存託股份將由傳奇生物發售。傳奇生物亦擬向承銷商授予30日選擇權，以按公開發售價(減去承銷折扣及佣金)購買公開發售中出售的最多額外45.0百萬美元的美國存託股份。發售受市場情況限制，不能保證發售是否或何時能完成或發售的實際規模或條款。

Morgan Stanley、J.P. Morgan、Jefferies、Piper Sandler & Co.及Barclays擔任發售的聯席賬簿管理人。BTIG擔任發售的副經辦人。

美國存託股份由傳奇生物根據早前提提交予美國證券交易委員會(「美國證監會」)的有效上架註冊聲明發售。發售僅透過構成註冊聲明一部分的書面招股章程及補充招股章程進行。與發售有關並說明發售條款的初步補充招股章程將提交予美國證監會並可於美國證監會網站www.sec.gov查閱。初步補充招股章程的副本可在備妥後從以下途徑獲取：Morgan Stanley & Co. LLC, 180 Varick Street, New York, NY 10014，收件人：Prospectus Department，或致電(866) 718-1649；J.P. Morgan Securities LLC (由Broadridge Financial Solutions轉交)，1155 Long Island Avenue, Edgewood, NY 11717，致電866-803-9204或電郵至prospectus-eq_fi@jpmorganchase.com；Jefferies LLC，收件人：Equity Syndicate Prospectus Department, 520 Madison Avenue, 2nd Floor, New York, NY 10022，電郵至prospectus_department@jefferies.com或致電(877) 821-7388；Piper Sandler & Co.，收件人：Prospectus Department, 800 Nicollet Mall, J12S03, Minneapolis, MN 55402，或電郵至prospectus@psc.com或致電1-800-747-3924；或Barclays Capital Inc. (由Broadridge Financial Solutions轉交)，1155 Long Island Avenue, Edgewood, NY 11717，或電郵至barclaysprospectus@broadridge.com，或致電(888) 603-5847。

本新聞稿並不構成在根據有關司法管轄區的證券法律登記或符合資格前作出要約、招攬或出售證券屬非法的任何司法管轄區出售證券的要約或招攬購買證券的要約，亦不構成在有關司法管轄區的要約、招攬或出售。

關於傳奇生物

傳奇生物是一家全球性的臨床階段細胞治療公司，致力於治療，並有一天治愈危及生命的疾病。總部位於新澤西州薩默塞特，我們正在開發一系列不同的技術平台，包括自體和同種異體抗原受體T細胞、T細胞受體(TCR-T)和自然殺傷(NK)細胞免疫療法。從我們在世界各地的三個研發站點，我們應用這些創新技術，為世界各地的患者尋求安全、有效和尖端的選擇。

我們目前正在進行戰略合作，以開發及商業化我們的主打候選產品西達基奧侖賽(cilta-cel)，一種用於多發性骨髓瘤患者的在研BCMA靶向CAR-T細胞療法。尋求批准cilta-cel用於治療復發性和難治性多發性骨髓瘤(RRMM)患者的申請正在接受全球多個衛生監管機構的監管審查，包括美國食品藥品監督管理局和歐洲藥品管理局。

關於前瞻性陳述的注意事項

本新聞稿中關於未來預期、計劃及前景的陳述以及有關並非歷史事實的事項的其他陳述，可能構成《1995年私人證券訴訟改革法》所定義的「前瞻性陳述」。該等陳述包括但不限於與建議公開發售有關的陳述。「預計」、「相信」、「繼續」、「可以」、「估計」、「打算」、「可能」、「計劃」、「潛在」、「預測」、「預期」、「應當」、「目標」、「將」、「會」及類似表述旨在標明屬前瞻性陳述，但並非所有前瞻性陳述均含有該等字眼。由於各種重要因素，實際結果可能與此類前瞻性陳述所表明的結果存在重大差異，包括：有關市場情況及按預計條款完成建議公開發售的不確定性，以及提交予美國證監會的截至二零二零年十二月三十一日止年度的20-F表格中傳奇生物年度報告「風險因素」一節以及傳奇生物提交予美國證監會的其他文件所討論的其他因素。本新聞稿中包含的任何前瞻性陳述僅適用於本新聞稿日期，傳奇生物明確表示不承擔因出現新資料、未來事件或其他原因而更新任何前瞻性陳述的義務。讀者不應認為本頁中的資料為於刊發日期後最新或準確的資料。

投資者聯繫人：

Joanne Choi，傳奇生物投資者關係和企業傳播高級經理
joanne.choi@legendbiotech.com

Crystal Chen，傳奇生物投資者關係和企業傳播經理
crystal.chen@legendbiotech.com

媒體聯繫人：

Tina Carter，傳奇生物企業傳播主任
tina.carter@legendbiotech.com 或 media@legendbiotech.com

傳奇生物科技股份有限公司
截至二零二一年及二零二零年九月三十日止九個月的
未經審核中期簡明合併損益及其他全面收益表

	附註	截至九月三十日止九個月	
		二零二一年 (未經審核) (千美元，每股數據除外)	二零二零年 (未經審核)
收益	4	50,797	34,893
其他收入及利得	4	2,316	5,315
研發開支		(226,843)	(165,226)
行政開支		(29,797)	(13,976)
銷售及分銷開支		(49,731)	(25,389)
其他開支		(6,918)	(1,331)
認股權證負債的公允價值虧損	15	(37,400)	—
可轉換可贖回優先股的公允價值虧損	14	—	(79,984)
融資成本		(298)	(4,169)
除稅前虧損	5	(297,874)	(249,867)
所得稅(開支)／抵免	6	(1)	4,217
期內虧損		(297,875)	(245,650)
以下人士應佔：			
母公司權益持有人		(297,875)	(245,650)
母公司普通權益持有人應佔每股虧損			
普通股—基本及攤薄	7	(1.07)	(1.08)
其他全面收益			
於往後期間或會重新分類至損益的 其他全面收益：			
匯兌差額：			
換算海外業務產生的匯兌差額		6,129	(799)
於往後期間或會重新分類至損益的 其他全面收益／(虧損)淨額		6,129	(799)
期內其他全面收益／(虧損)，除稅後		6,129	(799)
期內全面虧損總額		(291,746)	(246,449)
以下人士應佔：			
母公司權益持有人		(291,746)	(246,449)

附註為未經審核中期簡明合併財務報表不可分割之組成部分。

傳奇生物科技股份有限公司
於二零二一年九月三十日的未經審核中期簡明合併財務狀況表
及於二零二零年十二月三十一日的簡明合併財務狀況表

	附註	二零二一年 九月三十日 千美元 (未經審核)	二零二零年 十二月三十一日 千美元
非流動資產			
物業、廠房及設備	8	141,071	113,091
物業、廠房及設備的預付款		1,766	224
使用權資產		7,561	8,009
其他非流動資產		4,573	3,973
無形資產		5,432	2,852
非流動資產總額		<u>160,403</u>	<u>128,149</u>
流動資產			
存貨		1,634	1,800
貿易應收款項	9	1,501	74,978
預付款項、其他應收款項及其他資產		13,838	10,007
以攤餘成本計量的金融資產	10	29,849	—
以公允價值計量且其變動計入損益的 金融資產	11	50,040	—
已抵押存款	12	456	384
定期存款	12	217,710	50,000
現金及現金等價物	12	338,334	455,689
流動資產總額		<u>653,362</u>	<u>592,858</u>
總資產		<u><u>813,765</u></u>	<u><u>721,007</u></u>

	附註	二零二一年 九月三十日 千美元	二零二零年 十二月三十一日 千美元
流動負債			
貿易應付款項及應付票據	13	11,593	5,238
其他應付款項及應計費用		87,445	99,168
租賃負債		1,116	1,464
政府補助		299	283
認股權證負債	15	119,100	—
合約負債		55,816	55,014
流動負債總額		<u>275,369</u>	<u>161,167</u>
非流動負債			
合約負債		237,219	275,071
租賃負債		1,865	1,909
其他非流動負債		991	554
計息貸款和借款	16	70,540	—
政府補助		1,915	2,051
非流動負債總額		<u>312,530</u>	<u>279,585</u>
總負債		<u>587,899</u>	<u>440,752</u>
權益			
股本	17	29	27
儲備		225,837	280,228
普通股東權益總額		<u>225,866</u>	<u>280,255</u>
權益總額		<u>225,866</u>	<u>280,255</u>
負債及權益總額		<u>813,765</u>	<u>721,007</u>

附註為未經審核中期簡明合併財務報表不可分割之組成部分。

傳奇生物科技股份有限公司
截至二零二一年及二零二零年九月三十日止九個月的
未經審核中期簡明合併權益變動表

	母公司權益持有人應佔					總(赤字) ／權益 千美元
	股本 千美元	股份 溢價* 千美元	股份薪酬 儲備* 千美元	外幣換算 儲備* 千美元	累計 虧損* 千美元	
於二零二零年一月一日	20	3,908	1,976	(1,491)	(127,282)	(122,869)
期內虧損	—	—	—	—	(245,650)	(245,650)
其他全面收益：						
換算海外業務產生的匯兌差額	—	—	—	(799)	—	(799)
期內全面虧損總額	—	—	—	(799)	(245,650)	(246,449)
可轉換可贖回優先股轉換 為普通股	2	240,432	—	—	—	240,434
就首次公開發售發行普通股， 扣除發行成本	4	450,081	—	—	—	450,085
就金斯瑞首次公開發售及 私募發行普通股	—	12,000	—	—	—	12,000
股權結算股份薪酬開支	—	—	1,696	—	—	1,696
於二零二零年九月三十日 (未經審核)	26	706,421	3,672	(2,290)	(372,932)	334,897
於二零二一年一月一日	27	708,306	6,314	(3,633)	(430,759)	280,255
期內虧損	—	—	—	—	(297,875)	(297,875)
其他全面收益：						
換算海外業務產生的匯兌差額	—	—	—	6,129	—	6,129
期內全面收益／(虧損)總額	—	—	—	6,129	(297,875)	(291,746)
向機構投資者發行與私募 有關的普通股	2	218,298	—	—	—	218,300
行使購股權	—	5,358	(1,259)	—	—	4,099
已歸屬限制性股份單位的 重新分類	—	4,016	(4,016)	—	—	—
股權結算股份薪酬開支	—	—	14,958	—	—	14,958
於二零二一年九月三十日 (未經審核)	29	935,978	15,997	2,496	(728,634)	225,866

* 該等儲備賬包括於二零二一年及二零二零年九月三十日的簡明合併財務狀況表中的合併儲備分別為225,837,000美元及334,871,000美元。

附註為未經審核中期簡明合併財務報表不可分割之組成部分。

傳奇生物科技股份有限公司
截至二零二一年及二零二零年九月三十日止九個月的
未經審核中期簡明合併現金流量表

	附註	二零二一年 九月三十日 千美元 (未經審核)	二零二零年 九月三十日 千美元 (未經審核)
經營活動所得現金流量			
除稅前虧損		(297,874)	(249,867)
就下列各項調整：			
融資收入	4	(548)	(2,612)
融資成本		298	4,169
貿易應收款項減值撥備撥回	9	(22)	(9)
出售物業、廠房及設備的虧損		977	11
物業、廠房及設備折舊		8,159	6,892
無形資產攤銷		960	165
使用權資產折舊		1,087	1,095
認股權證負債的公允價值虧損	15	37,400	—
可轉換可贖回優先股的公允價值虧損	14	—	79,984
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利得	4	(40)	(40)
外幣匯兌虧損淨額		2,726	1,275
股權結算股份薪酬開支		14,958	1,696
遞延政府補助		(219)	—
		(232,138)	(157,241)
貿易應收款項減少		73,499	30,000
預付款項、其他應收款項及其他資產增加		(3,656)	(3,314)
其他非流動資產增加		(600)	—
存貨減少／(增加)		166	(356)
已收政府補助		79	—
貿易應付款項及應付票據增加／(減少)		6,355	(2,187)
其他應付款項及應計費用增加／(減少)		63,795	(2,810)
其他非流動負債增加		437	—
合約負債減少		(37,050)	(31,629)
已抵押存款減少淨額		(72)	—
經營所用現金		(129,185)	(167,537)
已付所得稅		(1)	(13)
已收融資收入		373	652
租賃付款利息		(105)	(155)
經營活動所用現金流量淨額		(128,918)	(167,053)

附註為未經審核中期簡明合併財務報表不可分割之組成部分。

傳奇生物科技股份有限公司
截至二零二一年及二零二零年九月三十日止九個月的
未經審核中期簡明合併現金流量表(續)

	附註	二零二一年 九月三十日 千美元 (未經審核)	二零二零年 九月三十日 千美元 (未經審核)
投資活動所得現金流量			
購買物業、廠房及設備		(40,407)	(33,315)
購買無形資產		(3,555)	(710)
出售物業、廠房及設備項目所得款項		26	—
購買以公允價值計量且其變動計入 損益的金融資產		(50,000)	(20,432)
收回以公允價值計量且其變動計入 損益的金融資產所得現金		—	19,257
投資收益的現金收入		—	40
購買以攤餘成本計量的金融資產	10	(29,849)	—
新增定期存款		(267,710)	(50,000)
定期存款減少		100,000	—
已抵押存款增加		—	(174)
投資活動所用現金流量淨額		(291,495)	(85,334)
融資活動所得現金流量			
償還關聯方現金預付款	20	—	(4)
可轉換可贖回優先股所得款項		—	160,450
就首次公開發售發行普通股所得款項， 扣除發行成本後		—	450,085
向機構投資者發行與私募有關的 普通股及認股權證所得款項		300,000	—
發行與金斯瑞私募有關的普通股所得款項		—	12,000
支付發行可轉換可贖回優先股的開支		—	(2,514)
行使購股權及限制性股份單位所得款項		4,099	—
租賃付款的本金部分		(997)	(1,799)
融資活動所得現金流量淨額		303,102	618,218
現金及現金等價物(減少)/增加淨額		(117,311)	365,831
匯率變動的影響淨額		(44)	186
期初現金及現金等價物	12	455,689	83,364
期末現金及現金等價物	12	338,334	449,381
現金及現金等價物結餘分析			
現金及銀行結餘		556,500	575,370
減：已抵押存款		456	430
定期存款		217,710	125,559
財務狀況表所述現金及現金等價物	12	338,334	449,381
現金流量表所述現金及現金等價物		338,334	449,381

附註為未經審核中期簡明合併財務報表不可分割之組成部分。

傳奇生物科技股份有限公司
未經審核中期簡明合併財務報表附註

1. 公司資料

傳奇生物科技股份有限公司(「本公司」)於二零一五年五月二十七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生物製品研發。

董事認為，本公司的母公司為金斯瑞生物科技股份有限公司(「金斯瑞」)，其於二零一五年五月二十一日在開曼群島註冊成立，於二零一五年十二月三十日在香港聯交所主版上市。

2.1. 編製基準

本公司及其附屬公司(「集團」)截至二零二一年九月三十日止九個月的未經審核中期簡明合併財務報表乃根據國際會計準則理事會(「IASB」)頒佈的國際會計準則第34號中期財務報告(「IAS34」)編製。

編製本未經審核中期簡明合併財務報表時所採納之會計政策和編製基準與編製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時所應用的會計政策和編製基準一致，惟就採納以下於二零二一年一月一日生效之新準則除外。集團未提前採納任何其他已經頒佈但尚未生效的準則、詮釋或修訂本。

本公司管理層認為，隨附的未經審核中期簡明合併財務報表包含公允列報本公司在所列報的各報告期內財務狀況、經營業績和現金流量所必需的正常的經常性調整。截至二零二一年九月三十日止九個月的經營業績不一定表明任何其他中期或截至二零二一年十二月三十一日止年度的預期結果。於二零二零年十二月三十一日的簡明合併財務狀況表來自於同日的經審核合併財務報表，但並未包括國際財務報告準則所需的年度財務報表的所有披露事項。本未經審核簡明合併財務報表應與本公司截至二零二零年十二月三十一日止年度之經審核合併財務報表一併閱讀。

2.2. 集團採納的新的準則、詮釋和修訂本

於截至二零二一年九月三十日止九個月內，集團首次採納了國際會計準則理事會頒佈的及在報告期內強制生效的以下新的及經修訂的國際財務報告準則(「IFRS」)。

國際財務報告準則第9號、利率基準改革 — 第二階段
國際會計準則第39號、
國際財務報告準則第7號、
國際財務報告準則第4號和第16號修訂本

預期採納上述新的及經修訂的國際財務報告準則對集團的中期簡明合併財務報表並無重大影響。

3. 運營分部資料

國際財務報告準則第8號運營分部要求在關於集團組成部分內部報告的基礎上鑒別運營分部，首席運營決策者應定期審查該等運營分部，以便將資源分配至各分部並評估其業績。向作為主要經營決策者的本公司董事報告的、用於資源分配和業績評估的信息不包含離散運營分部的財務信息，且董事已審核了整個集團的財務業績。因此，未列報關於運營分部的進一步信息。

地區資料

(a) 外部客戶收益

	截至九月三十日止九個月	
	二零二一年 千美元 (未經審核)	二零二零年 千美元 (未經審核)
北美	47,804	34,893
中國	2,993	—
總計	<u>50,797</u>	<u>34,893</u>

上述收益資料乃基於客戶的位置而定。

(b) 非流動資產

	二零二一年 九月三十日 千美元 (未經審核)	二零二零年 十二月三十一日 千美元
	中國	48,441
美國	103,445	78,022
其他國家	8,517	6,174
總計	<u>160,403</u>	<u>128,149</u>

上述非流動資產資料乃基於資產的位置而定。

主要客戶資料

截至二零二一年及二零二零年九月三十日止九個月分別有47.8百萬美元及34.9百萬美元的收益來自對單一客戶的銷售。截至二零二一年九月三十日止九個月3.0百萬美元的收益來自將若干專利的獨家許可轉讓予南京蓬勃生物科技有限公司及其關聯公司(附註20)。

4. 收益、其他收入及利得

收益分析如下：

	截至九月三十日止九個月	
	二零二一年 千美元 (未經審核)	二零二零年 千美元 (未經審核)
客戶合約收益		
許可及合作收益		
— 知識產權許可	1,108	—
— 聯合指導委員會服務(「JSC服務」)	46,696	34,893
其他	2,993	—
	<hr/>	<hr/>
總計	<u>50,797</u>	<u>34,893</u>

知識產權許可及其他所得收益於某個時間點確認，JSC服務所得收益隨著時間的推移確認。

下表顯示了期內確認的收益數額，這些收益數額在期初計入合約負債，並從先前報告期內履行的履約責任中確認：

	截至九月三十日止九個月	
	二零二一年 千美元 (未經審核)	二零二零年 千美元 (未經審核)
報告期初計入合約負債的已確認收益：		
許可及合作收益		
— JSC服務	41,000	34,893
	<hr/>	<hr/>

	截至九月三十日止九個月	
	二零二一年 千美元 (未經審核)	二零二零年 千美元 (未經審核)
從先前報告期內履行的履約責任中 確認的收益：		
許可及合作收益		
— 知識產權許可	1,108	—
— JSC服務	4,556	—
	<hr/>	<hr/>
	<u>5,664</u>	<u>—</u>

(i) 履約責任

於二零二一年九月三十日及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）的交易價格金額如下：

	二零二一年 九月三十日 千美元 (未經審核)	二零二零年 十二月三十一日 千美元
預期確認為收益的金額：		
一年以內	55,816	55,014
一年到兩年	55,816	55,014
兩年到三年	55,816	55,014
三年到四年	55,816	55,014
四年以後	69,771	110,029
	<u>293,035</u>	<u>330,085</u>

分配至餘下履約責任的預期將在一年後確認為收益的交易價格的金額與JSC服務有關，其中，履約責任將於合作期間（估計為合約開始起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。

	截至九月三十日止九個月	
	二零二一年 千美元 (未經審核)	二零二零年 千美元 (未經審核)
其他收入及利得		
政府補助*	1,478	2,659
融資收入	548	2,612
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利得	40	40
其他**	250	4
	<u>2,316</u>	<u>5,315</u>

* 該金額代表自當地政府機關獲得的補貼，以支持集團的業務。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。

** 該金額主要代表對所收取的與ADR項目的設立和維護有關的保管費用的償還。

5. 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：

	截至九月三十日止九個月	
	二零二一年 千美元 (未經審核)	二零二零年 千美元 (未經審核)
貿易應收款項減值撥備撥回淨額(附註9)	(22)	(9)
首次公開發售開支	—	1,439
僱員福利開支：		
工資及薪金	64,230	49,051
退休金計劃供款(定額供款計劃)	1,644	436
股權結算股份薪酬開支	14,958	1,242
	<u>14,958</u>	<u>1,242</u>

6. 所得稅

集團須按實體就在集團成員所在和經營的司法管轄區產生的或來自於該等司法管轄區的利潤繳納所得稅。

開曼群島

根據開曼群島現行法律，本公司毋須繳納所得稅或資本利得稅。

英屬處女群島

根據英屬處女群島現行法律，Legend Biotech Limited(「Legend BVI」)毋須繳納所得稅或資本利得稅。此外，於英屬處女群島註冊成立的集團附屬公司向其股東派付股息時，不予徵收預扣稅。

香港

根據香港現行法律，於香港運營的附屬公司須按稅率16.5%繳納應評稅收入之企業所得稅。根據香港稅法，香港附屬公司來自於國外的收入免徵所得稅，在香港匯出的股息免徵預扣稅。

美利堅合眾國

根據美利堅合眾國(「美國」)現行法律，於美國運營的附屬公司須按聯邦稅率21%及新澤西州稅率11.5%繳稅。集團的美國實體應向非美國居民企業支付的股息須按30%的稅率繳納預扣稅，除非相應非美國居民企業的註冊管轄地與美國簽訂了稅收協定或安排，規定採用較低預扣稅率或免徵預扣稅。

愛爾蘭

根據愛爾蘭現行法律，於愛爾蘭運營的附屬公司須按稅率12.5%繳納應評稅貿易收入之企業所得稅。任何非貿易收入均需按25%的稅率繳納企業所得稅。愛爾蘭公司作出的分派須按25%的稅率繳納股息預扣稅，並提供多項豁免。

中國內地

根據中國企業所得稅法及相關條例(「企業所得稅法」)，於中國內地運營的附屬公司須按稅率25%繳納應評稅收入之企業所得稅。適用的所得稅率為25%。集團的中國實體應向非中國居民企業支付的股息、利息、租金或特許權使用費，以及任何該等非居民企業投資者出售資產所得款項(扣減該等資產淨值後)須按10%的稅率繳納企業所得稅，即預扣稅，除非相應非中國居民企業的註冊管轄地與中國簽訂了稅收協定或安排，規定採用較低預扣稅率或免徵預扣稅。

截至九月三十日止九個月

二零二一年	二零二零年
千美元	千美元
(未經審核)	(未經審核)

即期 — 美利堅合眾國	—	(3,697)
即期 — 其他地區	1	(520)
期內稅項支出／(抵免)總額	1	(4,217)

7. 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報告期內虧損及截至二零二一年及二零二零年九月三十日止九個月的已發行普通股加權平均數(分別為277,829,268股和226,764,437股)計算。

每股攤薄盈利金額乃根據母公司普通權益持有人應佔報告期內虧損計算。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報告期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。

截至二零二一年及二零二零年九月三十日止九個月所列報的每股基本虧損金額未作稀釋調整，因為未行使的購股權及認股權證對所列報的每股基本虧損金額具有反稀釋影響。

每股基本及攤薄虧損的計算乃根據：

截至九月三十日止九個月	
二零二一年	二零二零年
千美元	千美元
(未經審核)	(未經審核)

虧損

計算每股基本盈利所用的母公司
普通權益持有人應佔虧損

(297,875)	(245,650)
------------------	------------------

股份數目

截至九月三十日止九個月	
二零二一年	二零二零年
(未經審核)	(未經審核)

股份

計算每股基本盈利所用的期內
已發行普通股加權平均數

277,829,268	226,764,437
--------------------	--------------------

8. 物業、廠房及設備

於截至二零二一年九月三十日止九個月，集團按成本40.5百萬美元(截至二零二零年九月三十日止九個月：35.5百萬美元)收購物業、廠房及設備項目。其中，根據許可及合作協議，某一名客戶收取的費用為8.0百萬美元(截至二零二零年九月三十日止九個月：7.9百萬美元)。

9. 貿易應收款項

二零二一年	二零二零年
九月三十日	十二月三十一日
千美元	千美元
(未經審核)	(未經審核)

貿易應收款項

1,501	75,000
--------------	--------

減：貿易應收款項減值

—	(22)
---	------

1,501	74,978
--------------	---------------

本集團與客戶間的貿易條款以信貸為主，信貸期為30日至75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。貿易應收款項為免息。由於二零二一年九月三十日100%的貿易應收款項來自對南京蓬勃生物科技有限公司若干專利的獨家許可，因此集團有信貸風險集中的情況。

貿易應收款項減值虧損撥備變動如下：

	總計 千美元
於二零二一年一月一日	22
已撥回減值虧損	(22)
已確認減值虧損	—
	<hr/>
於二零二一年九月三十日(未經審核)	<u>—</u>
於二零二零年一月一日	9
已撥回減值虧損	(9)
	<hr/>
已確認減值虧損	22
	<hr/>
於二零二零年十二月三十一日	<u>22</u>

10. 以攤餘成本計量的金融資產

	二零二一年 九月三十日 千美元 (未經審核)	二零二零年 十二月三十一日 千美元
以攤餘成本計量的金融資產	<u>29,849</u>	<u>—</u>

以攤餘成本計量的金融資產與某金融機構發行的商業票據有關，本金為30.0百萬美元，貼現後年競標收益率為0.5%，一年到期日為二零二二年六月一日。

11. 以公允價值計量且其變動計入損益的金融資產

	二零二一年 九月三十日 千美元 (未經審核)	二零二零年 十二月三十一日 千美元
以公允價值計量且其變動計入損益的金融資產	<u>50,040</u>	<u>—</u>

於二零二一年九月三十日以公允價值計量且其變動計入損益的金融資產與於理財產品的投資有關。其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。

12. 現金及現金等價物及已抵押存款

	二零二一年 九月三十日 千美元 (未經審核)	二零二零年 十二月三十一日 千美元
現金及銀行結餘	556,500	506,073
減：已抵押存款	(456)	(384)
定期存款	(217,710)	(50,000)
現金及現金等價物	<u>338,334</u>	<u>455,689</u>
以美元計值	326,481	451,165
以人民幣計值	9,200	4,335
以歐元計值	2,653	189
現金及現金等價物	<u>338,334</u>	<u>455,689</u>

於截至二零二一年九月三十日及二零二零年十二月三十一日的簡明合併財務狀況表中，集團以人民幣計值的現金及現金等價物分別為9.2百萬美元和4.3百萬美元。人民幣不能自由兌換為其他貨幣。然而，根據中國內地《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。

於二零二一年九月三十日，已抵押存款就信用卡授信抵押。於二零二零年十二月三十一日，已抵押存款就向集團供應商發行應付銀行票據及就信用卡授信抵押。

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其公允價值相若。

13. 貿易應付款項及應付票據

	二零二一年 九月三十日 千美元 (未經審核)	二零二零年 十二月三十一日 千美元
貿易應付款項	11,593	4,911
應付票據	—	327
	<u>11,593</u>	<u>5,238</u>

貿易應付款項不計息，通常有淨30天結算期。

於二零二一年九月三十日及二零二零年十二月三十一日，計入集團貿易應付款項的有應付給集團關聯方的金額分別為7.7百萬美元和2.1百萬美元(附註20)。

14. 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，本公司向獨立第三方發行了共20,591,629股A類可轉換可贖回優先股(「A類優先股」)，每股價格為7.792美元，購買總代價為160.5百萬美元。

A類優先股的主要條款概述如下：

(1) 股息權

A類優先股各持有人均有權每年每股按A類原始發行價的8%獲得應就該等A類優先股累加的股息。該等股息(i)將由董事會宣派並在各財政季度支付給A類優先股持有人，或者(ii)如未宣派，並且未在任何財政季度後三十天內就該財政季度向A類優先股持有人支付，則該等未宣派且未支付股息將自該財政季度最後一天開始逐日累加，將按年累加及產生複利，並且僅可在贖回或清盤事件中支付或在首次公開發售時轉換成普通股。

(2) 轉換權

選擇性轉換

每一股A類優先股均可按照持有人選擇，在該A類優先股發行日期後隨時轉換為一定數量的已繳足且不加繳普通股，具體數量須以A類原始發行價除以轉換價確定，轉換價等於(i)該A類優先股當時有效的轉換價和(ii)相當於本公司在非合資格首次公開發售的公開發售中收到的每普通股最低淨價的每股價格，取其中較低者為準。

自動轉換

每一股A類優先股都將於合資格首次公開發售完成時自動轉換為一定數量的普通股，具體數量須以A類原始發行價除以轉換價確定，轉換價等於(i)該A類優先股當時有效的轉換價和(ii)相當於本公司在合資格首次公開發售中收到的每普通股最低淨價90%的每股價格，取其中較低者為準。

(3) 贖回權

在觸發事件(定義參見下文)發生之時或之後，各投資者都可隨時要求本公司贖回向該投資者發行的A類優先股，並要求本公司立即向該投資者支付相當於贖回價格的金額外加年化8%。「觸發事件」指發生以下一個或多個事件：(A)於二零二一年九月三十日，本公司尚未完成合資格首次公開發售，(B)本公司完成了非合資格首次公開發售，(C)許可協議(i)因該協議一方的重大違約終止，或(ii)作出修訂，以至於經過(或不經過)一段時間之後，合理預期會在任何重大方面對本公司或A類優先股的價值產生不利影響，以及(D)發生了或經發現存在有關本公司或其聯營公司擁有或控制的並根據許可及合作協議許可給某一位客戶的專利、專業知識及所有其他知識產權的重大不利問題，且該問題無法在合理期限內得到糾正。

(4) 清盤

本公司執行任何清盤、解散或停業清理(統稱為「清盤事件」)時，在向任何普通股持有人作出任何分派或付款之前，A類優先股持有人將有權就每一股A類優先股從本公司合法可供分派的資產中獲支付每一股A類優先股的金額，相當於(i) A類原始發行價，及(ii)每一股A類優先股任何應計但未付股息之和。在發生任何此等清算事件時，如本公司的資產不足以向所有A類優先股持有人全額付款，則該等資產(或代價)將按照當時已發行的A類優先股持有人本應各自有權獲得的全額的比例，向該等A類優先股持有人分派。

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，截至二零二零年九月三十日止九個月錄得公允價值虧損80.0百萬美元。

15. 認股權證負債

於二零二一年五月十三日，本公司與一家機構投資者簽訂了認購協議，涉及在每股普通股購買價為14.41625美元的私募中，發售和出售本公司20,809,850股每股面值0.0001美元的普通股(「PIPE發售」)。PIPE發售所得款項總額為300,000,000美元。依照該認購協議，本公司還同意在PIPE發售的同時，發行和出售認股權證(「認股權證」)，可供行使最多10,000,000股普通股(該交易與PIPE發售統稱為「此等交易」)。此等交易已於二零二一年五月二十一日(「完成日」)完成。認股權證可於完成日滿兩年之前全部或部分行使，行使價為每普通股20.00美元。

認股權證作為金融負債入賬，因為認股權證可能由持有人選擇以淨股份結算。認股權證負債的公允價值經評估為81.7百萬美元，於交易完成時確認。於二零二一年九月三十日，認股權證的公允價值經評估為119.1百萬美元。由於公允價值變動，截至二零二一年九月三十日止九個月錄得公允價值虧損37.4百萬美元。

認股權證負債變動如下所示：

	總計 千美元 (未經審核)
於二零二一年一月一日	—
發行認股權證負債	81,700
認股權證負債的公允價值虧損	37,400
	<hr/>
於二零二一年九月三十日	<u>119,100</u>

16. 計息貸款和借款

	實際利率(%)	到期日	二零二一年九 月三十日 千美元 (未經審核)
非即期			
從合作方借入的貸款	2.74	未指定到期日	17,430
從合作方借入的貸款	2.72	未指定到期日	53,110
			<hr/>
總計			<u>70,540</u>

根據與合作方訂立的許可及合作協議，在實現若干經營條件後，傳奇有權從合作方獲得預付款。因此，通過減少對合作方的其他應付款的相同金額，本公司於二零二一年六月十八日獲得17.4百萬美元的首筆預付款，並於二零二一年九月十七日獲得53.1百萬美元的額外預付款(統稱「預付款」)。

該預付款事實上是由合作方提供的計息借款，包含本金和該本金的適用利息。各借款的利率基於《華爾街日報》於應付款日期報告的美元倫敦銀行同業拆借利率(LIBOR)的平均年利率加250個基點，按自本公司應用該借款之日起的天數計算。首筆預付款17.4百萬美元自二零二一年六月十八日開始計息。額外預付款53.1百萬美元自二零二一年九月十七日開始計息。

根據許可及合作協議的條款，合作方可以從公司在合作項目第一個盈利年度的稅前利潤(如有)份額中收回資金預付的總額及其利息。管理層估計合作方不會在一年內收回貸款，因此該貸款分類為長期負債。

17. 股本及股份溢價

股份

	二零二一年九月 三十日 千美元 (未經審核)	二零二零年十二 月三十一日 千美元
法定：		
2,000,000,000股，每股面值0.0001美元	<u>200</u>	<u>200</u>
已發行及繳足：		
290,661,844股及266,010,256股普通股， 每股面值0.0001美元	<u>29</u>	<u>27</u>

本公司股本及股份溢價變動概要如下：

	已發行 股份數目	股本 千美元	股份溢價 千美元	總計 千美元
於二零二零年十二月三十一日 及二零二一年一月一日	266,010,256	27	708,306	708,333
向機構投資者發行普通股 及認股權證	20,809,850	2	218,298	218,300
行使購股權	3,589,464	—	5,358	5,358
限制性股份單位歸屬	252,274	—	4,016	4,016
於二零二一年九月三十日 (未經審核)	<u>290,661,844</u>	<u>29</u>	<u>935,978</u>	<u>936,007</u>

	已發行 股份數目	股本 千美元	股份溢價 千美元	總計 千美元
於二零一九年十二月三十一日 及二零二零年一月一日	200,000,000	20	3,908	3,928
就首次公開發售發行普通股， 扣除發行成本	42,377,500	4	450,081	450,085
就轉換優先股發行普通股	20,907,282	2	240,432	240,434
就金斯瑞私募發行普通股	1,043,478	—	12,000	12,000
行使購股權	1,681,996	1	1,885	1,886
於二零二零年十二月三十一日	<u>266,010,256</u>	<u>27</u>	<u>708,306</u>	<u>708,333</u>

18. 合併現金流量表附註

(a) 主要非現金交易

截至二零二一年九月三十日止九個月，本集團有通過扣除應付合作方的其他款項獲得的70.5百萬美元計息貸款和借款的非現金增加。

截至二零二一年九月三十日止九個月，本集團認股權證負債的非現金公允價值虧損為37.4百萬美元。

截至二零二一年九月三十日止九個月，本集團有11.3百萬美元物業、廠房及設備的非現金增加。

截至二零二一年及二零二零年九月三十日止九個月，本集團分別有關於建築物租賃安排的0.7百萬美元及0.5百萬美元使用權資產、0.7百萬美元及0.5百萬美元租賃負債的非現金增加。

截至二零二零年九月三十日止九個月，本集團有關於可轉換可贖回優先股發行成本的融資成本1.5百萬美元及其他應付款項1.5百萬美元的非現金增加。

截至二零二零年九月三十日止九個月，本集團有80.0百萬美元A類優先股的非現金公允價值虧損。

(b) 融資活動產生的負債變動

	可轉換可贖回 優先股 千美元	其他應付 關聯方款項 千美元	租賃負債 千美元
於二零二一年一月一日	—	—	3,373
租賃負債增加	—	—	664
融資現金流量變動	—	—	(997)
利息開支	—	—	105
分類為經營現金流量之 已付利息	—	—	(105)
匯兌變動	—	—	(59)
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
於二零二一年九月三十日 (未經審核)	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
			2,981
於二零二零年一月一日	—	4	6,085
租賃負債減少	—	—	(413)
融資現金流量變動	160,450	(4)	(1,799)
A類優先股的公允價值虧損	79,984	—	—
轉換成普通股	(240,434)	—	—
利息開支	—	—	155
分類為經營現金流量之 已付利息	—	—	(155)
匯兌變動	—	—	115
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
於二零二零年九月三十日 (未經審核)	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
			3,988

(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：

	截至九月三十日止九個月	
	二零二一年 千美元 (未經審核)	二零二零年 千美元 (未經審核)
使用權資產		
經營活動內	105	155
融資活動內	997	1,799
短期租賃	121	—
	<hr/>	<hr/>
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
	1,223	1,954

19. 承擔及或然事項

於二零二一年九月三十日，集團的資本承擔如下：

不到一年
千美元
(未經審核)

在建工程

28,920

於二零二一年九月，一名前僱員選擇向美國仲裁協會對傳奇生物科技(美國)公司(「美國傳奇」)進行仲裁，聲稱該名前僱員因性別受到歧視，並因報復其從事據稱受保護的活動而被錯誤解僱。該名前僱員要求美國傳奇支付賠償約3.0百萬美元，以補償其聲稱的薪酬損失、股權損失、聲譽損害、精神痛苦及其他相關損失。

管理層認為該名前僱員的上述索賠沒有依據，並擬積極抗辯。由於處於程序早期，管理層無法全部或部分預測上述索賠的最終結果，該索賠可能造成損失(如有)。因此，管理層及法律顧問認為，目前無法估計合理可能的損失金額或範圍。因此，並無在財務報表中就任何責任作出撥備。

20. 關聯方交易

公司

關係

南京金斯瑞生物科技有限公司
江蘇金斯瑞生物科技有限公司
金斯瑞(香港)有限公司
金斯瑞美國股份有限公司
金斯瑞美國控股有限公司
南京蓬勃生物科技有限公司
CUSTOMARRAY, INC.

由最終控股公司控股
由最終控股公司控股
由最終控股公司控股
由最終控股公司控股
由最終控股公司控股
由最終控股公司控股
由最終控股公司控股

(a) 除詳情載於本中期簡明合併財務報表其他章節的交易外，集團於報告期內已與關聯方進行以下交易：

(i) 向關聯方銷售：

截至九月三十日止九個月

二零二一年
千美元
(未經審核)

二零二零年
千美元
(未經審核)

南京蓬勃生物科技有限公司

2,993

—

銷售來自將若干專利獨家許可予南京蓬勃生物科技有限公司。

(ii) 來自關聯方的其他收入：

	截至九月三十日止九個月	
	二零二一年 千美元 (未經審核)	二零二零年 千美元 (未經審核)
南京金斯瑞生物科技有限公司	<u>7</u>	<u>—</u>

其他收入為來自向南京金斯瑞生物科技有限公司轉租的收入。

(iii) 向關聯方購買：

	截至九月三十日止九個月	
	二零二一年 千美元 (未經審核)	二零二零年 千美元 (未經審核)
南京金斯瑞生物科技有限公司	7,843	2,875
金斯瑞美國股份有限公司	513	302
江蘇金斯瑞生物科技有限公司	154	40
金斯瑞美國控股有限公司	<u>6</u>	<u>—</u>
	<u>8,516</u>	<u>3,217</u>

該等交易乃根據與關聯方協定的條款及條件作出。

(iv) 管理費：

	截至九月三十日止九個月	
	二零二一年 千美元 (未經審核)	二零二零年 千美元 (未經審核)
南京金斯瑞生物科技有限公司	129	—
金斯瑞美國股份有限公司	<u>26</u>	<u>96</u>
	<u>155</u>	<u>96</u>

管理費由關聯方根據已提供服務的成本收取。

(v) 共享服務：

截至二零二一年及二零二零年九月三十日止九個月內，南京金斯瑞生物科技有限公司向集團提供了一定的會計、法律、信息技術和行政共享服務，代價分別為1.2百萬美元和2.6百萬美元。

(vi) 償還關聯方現金預付款：

	截至九月三十日止九個月	
	二零二一年	二零二零年
	千美元	千美元
	(未經審核)	(未經審核)
金斯瑞(香港)有限公司	—	4

上述關聯方現金預付款為無抵押、免息並按要求償還。

(vii) 購買設備

	截至九月三十日止九個月	
	二零二一年	二零二零年
	千美元	千美元
	(未經審核)	(未經審核)
南京金斯瑞生物科技有限公司	—	47

購買設備按其賬面值進行。

(viii) 終止服務協議的補償費：

	截至九月三十日止九個月	
	二零二一年	二零二零年
	千美元	千美元
	(未經審核)	(未經審核)
江蘇金斯瑞生物科技有限公司	2,643	—

於二零二一年五月，根據本集團與江蘇金斯瑞生物科技有限公司的和解協議，本集團因終止與實驗室設施設計及建設相關的服務協議而產生補償費用。

(b) 與關聯方之間的未結清結餘：

本集團與其關聯方有以下重大結餘：

(i) 應收關聯方款項

	二零二一年 九月三十日 千美元 (未經審核)	二零二零年 十二月三十一日 千美元
貿易應收款項		
南京蓬勃生物科技有限公司	<u>1,501</u>	<u>—</u>

	二零二一年 九月三十日 千美元 (未經審核)	二零二零年 十二月三十一日 千美元
其他應收款項		
南京金斯瑞生物科技有限公司	34	14
金斯瑞美國股份有限公司	12	6
江蘇金斯瑞生物科技有限公司	<u>1</u>	<u>—</u>
	<u>47</u>	<u>20</u>

	二零二一年 九月三十日 千美元 (未經審核)	二零二零年 十二月三十一日 千美元
預付款項		
南京蓬勃生物科技有限公司	<u>1,501</u>	<u>—</u>

(ii) 應付關聯方款項

	二零二一年 九月三十日 千美元 (未經審核)	二零二零年 十二月三十一日 千美元
貿易應付款項		
南京金斯瑞生物科技有限公司	6,962	1,547
金斯瑞美國股份有限公司	566	555
江蘇金斯瑞生物科技有限公司	136	1
	<u>7,664</u>	<u>2,103</u>
	二零二一年 九月三十日 千美元 (未經審核)	二零二零年 十二月三十一日 千美元
其他應付款項		
江蘇金斯瑞生物科技有限公司	3,788	—
南京金斯瑞生物科技有限公司	2,782	3,736
金斯瑞美國股份有限公司	4	—
	<u>6,574</u>	<u>3,736</u>
	二零二一年 九月三十日 千美元 (未經審核)	二零二零年 十二月三十一日 千美元
租賃負債		
南京金斯瑞生物科技有限公司	321	351
金斯瑞美國控股有限公司	148	582
	<u>469</u>	<u>933</u>

除了增量借款利率在2.00%和8.89%之間且應於五年內償還的租賃負債外，其他關聯方結餘均無抵押並須按要求償還。

(c) 本集團主要管理人員的薪酬：

	截至九月三十日止九個月	
	二零二一年 千美元 (未經審核)	二零二零年 千美元 (未經審核)
短期僱員福利	1,404	1,155
股權結算股份薪酬開支	2,023	279
	<u>3,427</u>	<u>1,434</u>

21. 按類別劃分的金融工具

於各報告期末，各類金融工具的賬面值如下：

於二零二一年九月三十日

金融資產

	以攤餘成本計量的 金融資產 千美元 (未經審核)	以公允價值計量 且其變動計入 損益的金融資產 千美元 (未經審核)
貿易應收款項	1,501	—
計入預付款項、其他應收款項及 其他資產的金融資產	709	—
以攤餘成本計量的金融資產	29,849	—
以公允價值計量且其變動計入損益的金融資產	—	50,040
定期存款	217,710	—
已抵押存款	456	—
現金及現金等價物	338,334	—
	<u>588,559</u>	<u>50,040</u>

金融負債

	以攤餘成本計量的金融負債 千美元 (未經審核)	以公允價值計量且其變動計入損益的金融負債 千美元 (未經審核)
貿易應付款項及應付票據	11,593	—
認股權證負債	—	119,100
計入其他應付款項及應計費用的金融負債	19,314	—
計息貸款和借款	70,540	—
租賃負債	2,981	—
	<u>104,428</u>	<u>119,100</u>

於二零二零年十二月三十一日

金融資產

	以攤餘成本計量的金融資產 千美元
貿易應收款項	74,978
計入預付款項、其他應收款項及其他資產的金融資產	344
定期存款	50,000
已抵押存款	384
現金及現金等價物	455,689
	<u>581,395</u>

金融負債

	以攤餘成本計量的金融負債 千美元
貿易應付款項及應付票據	5,238
計入其他應付款項及應計費用的金融負債	85,559
租賃負債	3,373
	<u>94,170</u>

22. 金融工具的公允價值及公允價值等級

於二零二一年九月三十日及二零二零年十二月三十一日，集團金融資產或負債的公允價值與其賬面值相若。

經管理層評估，現金及現金等價物、已抵押存款、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、貿易應付款項及計入其他應付款項及應計費用的金融負債的公允價值均與其賬面值相若，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。估值過程及結果每年就年度財務報告與董事進行一次討論。

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。

下表說明本集團金融工具的公允價值計量等級：

以公允價值計量的資產：

於二零二一年九月三十日(未經審核)

	使用下列各項進行的公允價值計量			總計 千美元
	活躍市場中 的報價 (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	
以公允價值計量且其變動 計入損益的金融資產	—	50,040	—	50,040

以公允價值計量的負債：

於二零二一年九月三十日(未經審核)

	使用下列各項進行的公允價值計量			總計 千美元
	活躍市場中 的報價 (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	
認股權證負債	—	119,100	—	119,100

下表列出認股權證負債公允價值估值所用二項式模型的輸入數據：

二零二一年
九月三十日
(未經審核)

標的股票價格	25.28美元
波動	81.7%
無風險利率	0.21%
股息	0%

於截至二零二一年及二零二零年九月三十日止九個月內，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。

23. 金融風險管理目標及政策

集團主要金融工具包括現金及現金等價物、已抵押存款、定期存款、以攤餘成本計量的金融資產、以公允價值計量且其變動計入損益的金融資產、預付款項、其他應收款項及其他資產、認股權證負債、計入其他應付款項及應計費用的金融負債以及計息貸款和借款。該等金融工具的主要目的是為集團運營籌集資金。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貿易應付款項。

集團的金融工具導致的主要風險為外幣風險、信貸風險及流動性風險。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。於截至二零二一年九月三十日止九個月，集團銷售中約36%以進行銷售的經營單位的功能貨幣以外之貨幣計值(截至二零二零年九月三十日止九個月：25%)。

截至二零二一年九月三十日及二零二零年十二月三十一日，集團並無未完成的外幣遠期匯兌合約。目前，集團無意尋求對沖其外匯波動風險。然而，管理層不斷監測經濟形勢和集團的外匯風險狀況，並將在未來需要時考慮適當的對沖措施。

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)對歐元和人民幣對美元匯率的合理可能變動的敏感性。

	匯率上升 ／(下跌) %	除稅前虧損 減少／(增加) 千美元 (未經審核)
截至二零二一年九月三十日止九個月		
倘美元對人民幣升值	5	193
倘美元對人民幣貶值	(5)	(193)
倘美元對歐元升值	5	(1,087)
倘美元對歐元貶值	(5)	1,087
截至二零二零年九月三十日止九個月		
倘美元對人民幣升值	5	916
倘美元對人民幣貶值	(5)	(916)
倘美元對歐元升值	5	(811)
倘美元對歐元貶值	(5)	811

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。

集團其他金融資產包括現金及現金等價物、已抵押存款、定期存款、以攤餘成本計量的金融資產及其他應收款項，其信貸風險來自於交易對方的違約，最大風險等於此等工具的賬面值。有關集團於貿易應收款項的信貸風險的進一步量化數據於未經審核中期簡明合併財務報表附註9披露。

鑒於集團僅與高知名度兼信譽可靠的第三方進行交易，因此不要求抵押品。信貸風險的集中按債務人管理。集團於貿易應收款項存在一定的信貸風險集中，已於未經審核中期簡明合併財務報表附註9披露。

流動性風險

本集團以經常性流動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的到期日(如貿易應收款項及其他金融資產)，並預測營運產生的現金流量。

本集團於報告期末按合約未貼現款項劃分的金融負債的到期概況如下：

於二零二一年九月三十日

	少於一年 千美元 (未經審核)	超過一年 千美元 (未經審核)	總計 千美元 (未經審核)
貿易應付款項及應付票據	11,593	—	11,593
其他應付款項及應計費用	19,314	—	19,314
認股權證負債	119,100	—	119,100
計息貸款和借款	—	70,540	70,540
租賃負債	1,116	1,970	3,086
	<u>151,123</u>	<u>72,510</u>	<u>223,633</u>

於二零二零年十二月三十一日

	少於一年 千美元	超過一年 千美元	總計 千美元
貿易應付款項	5,238	—	5,238
其他應付款項及應計費用	85,559	—	85,559
租賃負債	1,464	2,099	3,563
	<u>92,261</u>	<u>2,099</u>	<u>94,360</u>

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，本集團或會調整派付予股東的股息、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。於報告期內，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。於各期末的資產負債比率如下：

	二零二一年 九月三十日 千美元 (未經審核)	二零二零年 十二月三十一日 千美元
總負債	587,899	440,752
總資產	<u>813,765</u>	<u>721,007</u>
資產負債比率	<u>72%</u>	<u>61%</u>

24. 批准中期簡明合併財務報表

中期簡明合併財務報表於二零二一年十二月十四日經董事會批准及授權刊發。

除另有說明或上下文另有要求，本管理層對財務狀況及經營業績之討論與分析中「我們」、「我們的」、「公司」和「傳奇生物」指傳奇生物科技股份有限公司及其合併附屬公司。提及「金斯瑞」之處指我們的大股東金斯瑞生物科技股份有限公司。

管理層對財務狀況及經營業績之討論與分析

以下財務狀況及經營業績之討論與分析應隨中期簡明合併財務報表以及財務報表附註一同閱讀。

本管理層對財務狀況及經營業績之討論與分析包含經修訂的《1933年證券法》(《證券法》)第27A節和經修訂的《1934年證券交易法》(《交易法》)第21E節的所定義前瞻性陳述。除關於當前和歷史事實與狀況的陳述外，所有陳述均屬前瞻性陳述。前瞻性陳述通常可通過「可能」、「將」、「預期」、「預計」、「目標」、「估計」、「打算」、「計劃」、「相信」、「可能」、「潛在」、「繼續」等用詞或類似表達識別。此類前瞻性陳述反映了我們目前對未來事件的預期和看法，但並非對未來業績的保證，而是基於當前對業務前景、未來計劃和戰略、財務需求、經營業績及其他未來狀況的信念、期望和假設。本前瞻性陳述涉及各種風險和不確定性。諸多重要因素可能會對此前瞻性陳述產生不利影響，導致實際結果與所有前瞻性陳述存在差異，包括但不限於，新冠疫情演變嚴重程度和持續時間及其對宏觀經濟的影響、臨床試驗結果的不確定性或臨床試驗未能達成一個或多個終點的可能性、早期數據在目前或未來臨床試驗中無法重現、未獲得所需監管批准、臨床試驗第三方未能履行職責造成的中斷、監管機構推遲或否定決定、監督監管變動或收緊、競爭加劇、生產延誤或生產問題、無法達成入組目標、與合作夥伴有分歧、產品責任索賠或知識產權糾紛等法律訴訟、監管批准和定價等商業化因素、原材料斷供、生產設施延誤或中斷、新技術推廣和持續發展、資本市場動蕩以及我們於二零二一年四月二日向美國證券交易委員會提交的20-F表格年度報告(「年度報告」)中「風險因素」及向證券交易委員會提交的任何其他報告中「風險因素」中所述的其他重要因素。由於這些因素，我們無法向您保證本中期報告中前瞻性陳述的準確性。此外，如果前瞻性陳述最終證明不準確，則可能嚴重不準確。鑒於本前瞻性陳述中的重大不確定性，您不應將本陳述視為我們或任何第三方對任何特定時間範圍內或根本不會實現的目標和計劃的陳述或保證。除非法律要求，我們不承擔由於新資料、未來事件或其他原因而公開更新任何前瞻性陳述的義務。此外，即使我們的經營業績、財務狀況及流動性與20-F表格本年度報告中前瞻性陳述一致，該業績或進展也可能不代表後續業績或進展。

概述

我們是一家臨床階段的全球生物製藥公司，致力於發現及開發用於腫瘤及其他適應症的創新細胞療法。我們由遍佈美國、中國及歐洲的逾1,000名僱員組成的團隊，加上我們差異化的技術、全球發展與製造策略及專長，使我們能夠生成、測試和製造針對高度未滿足需求適應症的下一代細胞療法。

我們的主要候選產品西達基奧侖賽(cilta-cel)是一種CAR-T細胞療法，由我們及合作者楊森生物科技有限公司(楊森)共同開發，用於治療多發性骨髓瘤(MM)。迄今為止取得的臨床試驗結果表明cilta-cel有可能在復發性和難治性多發性骨髓瘤(RRMM)患者中提供深度和持久的抗腫瘤反應，並具有可控的安全性。

二零一七年十二月，我們與楊森就cilta-cel的全球開發和商業化簽訂了合作及特許協議。根據楊森協議，我們授予楊森cilta-cel的開發和商業化全球聯合獨佔(合作)許可。根據全球開發計劃和全球商業化計劃，雙方合作開發和商業化用於治療全球多發性骨髓瘤的cilta-cel。

楊森將負責在全球範圍內開展cilta-cel的所有臨床試驗，我們的美國及大中華區團隊參與其中。我們負責在大中華區開展合規活動、獲得定價批准與銷售，楊森負責在世界其他地區開展合規活動、獲得定價批准和銷售。我們與楊森將在除大中華區以外市場等額分攤開發、生產和商業化成本及稅前盈虧，在大中華區則按70/30比例分攤成本與盈虧。

作為授予楊森的許可和其他權利的代價，楊森已向我們支付3.5億美元的預付款，針對截至二零二一年九月三十日達成的開發里程碑，已支付總計1.85億美元的里程碑付款。二零二一年七月，我們已達成額外里程碑，收到楊森支付的1,500萬美元里程碑付款。此外，達成指定生產里程碑後，我們可獲得高達1.25億美元的進一步里程碑付款，未來達成指定的開發、監管和淨銷售額里程碑後，還將獲得10.25億美元付款。

近期業務進展

- 二零二一年五月，在楊森提交後，美國食品藥品監督管理局(FDA)受理cilta-cel用於治療RRMM成人患者的生物製品許可證申請(BLA)。作為受理BLA的一部分，FDA授予cilta-cel優先審查，並初步制定《處方藥使用者付費法案》(PDUFA)目標行動日期為二零二一年十一月二十九日。FDA已將cilta-cel的PDUFA目標日期延長三個月至二零二二年二月二十八日。延期令FDA有足夠時間審查最近在FDA要求提供資料後所提交的更新分析方法相關的資料。
- 二零二一年五月，楊森提交的cilta-cel用於治療RRMM成人患者的上市許可申請(MAA)獲歐洲藥品管理局(EMA)受理。二零二一年十二月十三日，我們宣佈，EMA人用藥品委員會(CHMP)已將在加速評估機制下開始的上市許可申請(MAA)審查恢復為標準時間表審查，以便EMA能夠進行良好生產規範GMP檢查並提供GMP證書，此無法計入加速評估的時間表。此外，楊森於二零二一年四月就cilta-cel向巴西衛生管理局進行提交。
- 97名接受大量前期治療的RRMM患者的cilta-cel的CARTITUDE-1試驗長期數據在二零二一年美國臨床腫瘤學會(ASCO)和歐洲血液學協會(EHA)年會上公佈。數據顯示，在18個月的隨訪中，總體緩解率為98%、嚴格完全緩解率(sCR)為80%、無進展生存率為66%，總生存率(OS)為81%(截至二零二一年二月)。在61例微小殘留病灶(MRD)可評估的患者中，92%的患者在輸注後中位1個月(範圍0.8–7.7個月)達到MRD10-2陰性狀態。觀察到的最常見的血液學不良事件(AEs)為中性粒細胞減少(96%)、貧血(81%)、血小板減少(79%)、白細胞減少(62%)以及淋巴細胞減少(53%)。在95%的患者中觀察到不同級別的細胞因子釋放綜合症(CRS)，中位持續時間為4天(範圍1–97)，中位發生時間為7天(範圍1–12)。發生CRS的92例患者中，95%的患者為1/2級且在91位(99%)患者在CRS發生後14天內能夠恢復。沒有新的神經毒性發生；在21%(n = 20)的患者中觀察到某一等級的神經毒性，在10%(n = 10)的患者中觀察到3級以上神經毒性。

- cilta-cel的CARTITUDE-2研究A隊列中20例1-3線治療後疾病進展且對來那度胺耐藥的多發性骨髓瘤患者的首批結果也在2021年美國臨床腫瘤學會(ASCO)和歐洲血液學協會(EHA)年會上公佈。數據顯示了早期、深度緩解以及可控的安全性，這與CARTITUDE臨床開發項目觀察結果一致。數據截至二零二一年一月，在5.8個月的中位隨訪中，患者總緩解率達到95%(19/20)，其中sCR/CR為75%，非常好的部分緩解(VGPR)為10%(VGPR或更好，85%)，PR為10%。出現首次緩解的中位時間為1個月(範圍0.7-3.3)，出現最佳緩解的中位時間為1.9個月(範圍0.9-5.1)，中位療效持續時間尚未得出。至數據截止日期，所有具有微小殘留病灶(MRD)的患者(n = 4)，在10-5截止水平上的可評估樣本均為MRD陰性。在安全性方面，85%的患者發生CRS，其中3級或4級的為10%，CRS發生的中位時間為7天(範圍5-9)，中位持續時間3.5天(範圍2-11)。20%(n = 4)的患者發生神經毒性，均為1級或2級。最常見的血液學不良事件包括中性粒細胞減少症(95%；3/4級：90%)、血小板減少症(80%；3/4級：35%)、貧血(65%；3/4級：40%)、淋巴細胞減少(60%；3/4級：55%)和白細胞減少(55%；均為3/4級)。輸注後100天發生1例因新冠病毒感染死亡(研究者評估為與治療有關)。
- 二零二一年六月二十二日，我們宣佈與楊森聯合投資，於比利時推進全球製造基礎設施，擴建創新細胞療法全球產能。
- 二零二一年五月二十一日，根據二零二一年五月十三日與機構投資者訂立的認購協議，我們通過定向增發出售20,809,805股普通股，購買價為14.41625美元(相當於每股美國存託股份28.8325美元)；同時發行認股權證，可按行使價購買最多10,000,000股普通股，認股權證將可按每股普通股20.00美元(相當於每股美國存託股份40.00美元)的行使價在兩年期間行使。
- 二零二一年六月，CARTITUDE臨床項目擴展啟動了3期CARTITUDE-5隨機研究，旨在評估cilta-cel用於未計劃通過自體幹細胞移植(ASCT)進行初始治療的新確診MM患者。繼來那度胺與地塞米松(Rd)及之後cilta-cel與VRd維持治療後，本研究將評估硼替佐米、來那度胺和地塞米松(VRd)的療效。CARTITUDE-5項目計劃於美國、加拿大、歐盟、澳大利亞、以色列和巴西開展。
- 我們正在進行的2期CARTITUDE-2研究(NCT04133636)增加了兩個隊列-E隊列(高風險NDMM，未計劃移植)和F隊列(標準風險NDMM)。
- 二零二一年九月，LB1901的一期開放標籤多中心臨床試驗在美國開始，LB1901為一種用於治療復發或難治性外周T細胞淋巴瘤或皮膚T細胞淋巴瘤的成人患者的研究性自體CD4靶向CAR-T療法。本試驗的主要目的是確定LB1901的安全性和耐受性，並確定最佳劑量。
- 二零二一年十月，我們與楊森完成三期CARTITUDE-4試驗的患者入組，評估cilta-cel治療此前已接受過1-3線治療(包括蛋白酶體抑制劑和免疫調節劑)且對來那度胺耐藥的患者的效果。本試驗的目的是比較cilta-cel與標準療法(泊馬度胺、硼替佐米和地塞米松(PVd)，或達雷妥尤單抗、泊馬度胺和地塞米松(DPd))的功效。
- 二零二一年十月十八日，我們在紐約舉行首屆研發日活動，分享管線進展的最新資料，包括細胞療法能力擴展以及cilta-cel臨床開發計劃的里程碑。

- 二零二一年十二月十三日，我們宣佈了CARTITUDE臨床開發項目研究cilta-cel治療多發性骨髓瘤的最新數據，這些結果已在第63屆美國血液學會年會上發佈。在對97名RRMM患者進行的1b/2期CARTITUDE-1研究的長期結果中，繼續顯示高達98%客觀緩解率(ORR)。在21.7個月的隨訪後，83%的接受cilta-cel治療的患者達到了嚴格意義的完全緩解(sCR)，高於中位數約1年隨訪時報告的67% sCR。而且，95%的患者獲得了非常好的部分緩解(VGPR)及以上。中位無進展生存期(PFS)和中位總生存期(OS)尚未達到，不過2年無進展生存率(PFS)為61%，2年總體生存率(OS)為74%。在61名微小殘留病灶(MRD)可評估的患者中，92%的患者在10-5截止水平呈現RD陰性，6個月以上及12個月以上持續MRD陰性患者的2年無進展生存率(PFS)分別為91%和100%。長期隨訪資料未觀察到新的安全信號，自1年左右中位隨訪以來，未發生新的與西達基奧倫賽相關的神經毒性事件和治療期間出現的運動和神經認知不良事件。
- 二零二一年十二月十三日，我們也展示了2期CARTITUDE-2多隊列試驗的新結果，該試驗評估多發性骨髓瘤患者在各種臨床環境中使用西達基奧倫賽療法的安全性和有效性。該試驗A隊列的最新資料顯示了西達基奧倫賽對於20名既往接受過1-3線治療且對來那度胺耐藥的進行性多發性骨髓瘤患者的療效和安全性。在更長的14.3個月中位隨訪中，患者出現了早期和深度的緩解，安全性可控，與CARTITUDE-1研究一致。其客觀緩解率ORR達95%，其中85%的患者達到完全緩解(CR)及以上，90%的患者達到非常好的部分緩解(VGPR)及以上。首次緩解的中位時間為一個月，最佳緩解的中位時間為2.6個月，6個月和12個月的無進展生存率(PFS)率分別為95%和84%。CARTITUDE-2試驗的B隊列首批資料也進行了公佈。B隊列包括19名患者，他們在接受包括蛋白酶體抑制劑(PI)和免疫調節藥物(IMiD)初始治療後早期復發。資料顯示，早期和深度的緩解具有可控的安全性。在10.6個月的中位隨訪中，客觀緩解率(ORR)達95%，其中79%的患者達到完全緩解(CR)及以上，90%的患者達到非常好的部分緩解(VGPR)及以上。首次緩解的中位時間為一個月，最佳緩解的中位時間為2.5個月。6個月和12個月的無進展生存率(PFS)率分別為90%和84%。CARTITUDE-2的A隊列和B隊列的安全性與之前CARTITUDE-1報告的資料一致。隊列A中95%的患者發生細胞因數釋放綜合症(CRS)，B隊列中84%的患者發生細胞因數釋放綜合症(CRS)，主要為1/2級，中位發病時間為7-8天，中位持續時間約4天。
- 二零二一年十二月十三日，我們也展示了2期CARTITUDE-2多隊列試驗的新結果，該試驗評估多發性骨髓瘤患者在各種臨床環境中使用西達基奧倫賽療法的安全性和有效性。該試驗A隊列的最新資料顯示了西達基奧倫賽對於20名既往接受過1-3線治療且對來那度胺耐藥的進行性多發性骨髓瘤患者的療效和安全性。在更長的14.3個月中位隨訪中，患者出現了早期和深度的緩解，安全性可控，與CARTITUDE-1研究一致。其客觀緩解率ORR達95%，其中85%的患者達到完全緩解(CR)及以上，90%的患者達到非常好的部分緩解(VGPR)及以上。首次緩解的中位時間為一個月，最佳緩解的中位時間為2.6個月，6個月和12個月的無進展生存率(PFS)率分別為95%和84%。CARTITUDE-2試驗的B隊列首批資料也進行了公佈。B隊列包括19名患者，他們在接受包括蛋白酶體抑制劑(PI)和免疫調節藥物(IMiD)初始治療後早期復發。資料顯示，早期和深度的緩解具有可控的安全性。在10.6個月的中位隨訪中，客觀緩解率(ORR)達95%，其中79%的患者達到完全緩解(CR)及以上，90%的患者達到非常好的部分緩解(VGPR)及以上。首次緩解的中位時間為一個月，最佳緩解的中位時間為2.5個月。6個月和12個月的無進展生存率(PFS)率分別為90%和84%。CARTITUDE-2的A隊列和B隊列的安全性與之前CARTITUDE-1報告的資料一致。隊列A中95%的患者發生細胞因數釋放綜合症(CRS)，B隊列中84%的患者發生細胞因數釋放綜合症(CRS)，主要為1/2級，中位發病時間為7-8天，中位持續時間約4天。

新冠疫情造成的業務影響

全球新冠疫情影响形势变化无常，各国家或地区均受到不同影响。截至二零二一年九月三十日止九个月中，新冠疫情对我们的经营影响有限。

随着新冠疫情的演变，我们根据疫情状况采取不同措施。在美国，我们针对非必要员工实施居家办公政策，针对必要人员实施隔离政策，以最大限度减少人员接触，并采取其他预防措施以最大限度减少任何潜在影响。鉴于疫苗上市及美国卫生监管机构的建议，我们位于新泽西州皮斯卡特韦的办事处已于二零二一年七月复工，位于新泽西州萨默塞特的办事处也于二零二一年第三季度复工，初步采用混合办公模式。

根据FDA和EMA最近发布的关于不确定时期开展临床试验的指南，我们正与研究人员密切合作，将患者安全置于首位，同时竭力推进研究。

在中国，因新冠疫情相关工作以及二零二零年農曆新年後地方隔離政策，IIT研究有所放緩，目前大部分IIT研究已經恢復。產品生產和患者治療未見減少。

目前，材料供應鏈並未因全球疫情受到任何重大影響。我們也已經為所有必要材料制定了穩健的採購策略，預計不會產生任何重大影響。

新冠疫情未來對我們的業務、經營業績和財務狀況的影響仍存在不確定性，其影響程度取決於諸多變化因素，包括但不限於：新冠疫情規模和持續時間、新冠病毒疫苗和其他治療方法的開發與分發進展、新冠變異病毒的出現與傳播、預期恢復速度以及政府和企業對新冠疫情的應對措施。如果情況嚴重惡化，我們的業務、經營業績和財務狀況可能會受到重大不利影響。我們將繼續監測和評估疫情進展對財務狀況和經營業績的影響，並採取相應的應對措施。

截至二零二一年及二零二零年九月三十日止九個月的對比

下表概述我們截至二零二一年及二零二零年九月三十日止九個月的經營業績：

	截至九月三十日止九個月		增加 (減少)
	二零二一年	二零二零年 (以千計)	
合併經營數據表：			
收益	\$ 50,797	\$ 34,893	\$ 15,904
經營開支：			
研發開支	(226,843)	(165,226)	(61,617)
行政開支	(29,797)	(13,976)	(15,821)
銷售及分銷開支	(49,731)	(25,389)	(24,342)
其他收入及利得	2,316	5,315	(2,999)
其他開支	(6,918)	(1,331)	(5,587)
認股權證負債的公允價值虧損	(37,400)	—	(37,400)
可轉換可贖回優先股的 公允價值虧損	—	(79,984)	79,984
融資成本	(298)	(4,169)	3,871
除稅前虧損	<u>(297,874)</u>	<u>(249,867)</u>	<u>(48,007)</u>
所得稅(開支)／抵免	<u>(1)</u>	<u>4,217</u>	<u>(4,218)</u>
期內虧損	<u>\$ (297,875)</u>	<u>\$ (245,650)</u>	<u>\$ (52,225)</u>

收益

截至二零二一年九月三十日止九個月的收益為50.8百萬美元，而截至二零二零年九月三十日止九個月為34.9百萬美元。增加15.9百萬美元中，12.9百萬美元是由於二零二零年第四季度及二零二一年第二季度根據與楊森的協議另外實現兩個里程碑。收益增加餘下3.0百萬美元為專利獨家許可的代價。

里程碑付款受到限制，僅在很可能實現相關里程碑時(一般為發生觸發事件時)計入作為收益確認的客戶代價，因此於二零二一年確認的收益大幅增加。

迄今為止，我們尚未從產品銷售產生任何收益。

經營開支

研發開支

截至二零二一年九月三十日止九個月的研發開支為226.8百萬美元，而截至二零二零年九月三十日止九個月為165.2百萬美元。增加61.6百萬美元主要是由於在cilta-cel和其他管線進展方面的持續研發活動。

行政開支

截至二零二一年九月三十日止九個月的行政開支為29.8百萬美元，而截至二零二零年九月三十日止九個月為14.0百萬美元。增加15.8百萬美元主要是由於我們擴大輔助行政職能，以促進持續研發活動及建立商業化基礎設施要素的活動。

銷售及分銷開支

截至二零二一年九月三十日止九個月的銷售及分銷開支為49.7百萬美元，而截至二零二零年九月三十日止九個月為25.4百萬美元。增加24.3百萬美元主要是由於有關cilta-cel商業籌備活動的成本增加。

其他收入及利得

截至二零二一年九月三十日止九個月的其他收入及利得為2.3百萬美元，而截至二零二零年九月三十日止九個月為5.3百萬美元。減少3.0百萬美元主要是由於與去年同期相比，截至二零二一年九月三十日止九個月獲得的政府補助及賺取的利息收入減少。

其他開支

截至二零二一年九月三十日止九個月的其他開支為6.9百萬美元，而截至二零二零年九月三十日止九個月為1.3百萬美元。增加5.6百萬美元主要是由於截至二零二一年九月三十日止九個月的匯兌虧損、出售資產的虧損及其他開支增加。

認股權證負債的公允價值虧損

截至二零二一年九月三十日止九個月認股權證負債的公允價值虧損乃由於二零二一年五月透過私募發行予一名機構投資者的認股權證的公允價值變動。同時透過同一私募向同一名機構投資者發行及出售了普通股。認股權證經評估為金融負債，於二零二一年九月三十日的公允價值為119.1百萬美元，截至二零二一年九月三十日止九個月錄得公允價值虧損37.4百萬美元。

可轉換可贖回優先股的公允價值虧損

截至二零二零年九月三十日止九個月，我們因A類可轉換可贖回優先股(A類優先股)的公允價值變動而錄得一次性非現金支出80.0百萬美元。於納斯達克全球市場上市後，所有發行在外的A類優先股已轉換成我們的普通股，所有應計未付的股息已以我們的普通股形式結算。

融資成本

截至二零二一年九月三十日止九個月的融資成本為0.3百萬美元，而截至二零二零年九月三十日止九個月為4.2百萬美元。減少主要是由於有關二零二零年發行可轉換可贖回優先股的融資成本，有關優先股已於二零二零年六月我們首次公開發售完成時全部轉換成普通股。

所得稅(開支)／抵免

截至二零二零年九月三十日止九個月的所得稅開支為所得稅抵免4.2百萬美元。二零二零年，本公司確認有關稅項虧損的稅項優惠，可結轉抵銷下一年度應課稅利潤。預計二零二一年不會出現退稅。

流動性和資金來源

流動性來源

迄今為止，我們的經營重點在於組織公司、配備人員、規劃業務、籌集資金、打造知識產權組合以及臨床前研究和臨床試驗。自成立以來，我們發生重大經營虧損。

迄今為止，我們的經營資金主要來自金斯瑞出資、二零二零年三月和四月A類優先股出售所得款項、楊森預付款和里程碑付款、二零二零年六月首次公開募股(IPO)所得款項及二零二一年五月定向增發(PIPE發售)所得款項。

截至二零二一年九月三十日止九個月，我們通過向機構投資者發行普通股及認股權證收到300.0百萬美元。截至二零二一年九月三十日，我們持有556.0百萬美元的現金、現金等價物和定期存款。除根據許可及合作協議應付一名合作方的預付資金70.5百萬美元外，截至二零二一年九月三十日，我們並無負債。

部分附屬公司(包括在中國註冊為外商獨資企業的附屬公司)應按稅後利潤至少10.0%提取一般準備金，達到註冊資本的50.0%可不再提取。根據中國會計準則和法規，外商投資企業只能以累積利潤(如有)支付股息。中國公司在以往財年虧損未彌補前，不得分配利潤。以往財年留存利益可與本財年可供分配利潤一同分配。儘管目前我們不需要中國附屬公司的任何此類股息來提供經營資金，但如果未來需要額外的流動性來源，此類限制可能會對流動性和資金來源產生重大不利影響。有關更多信息，請參閱年度報告中「4.B — 業務概覽 — 政府監管 — 中國監管 — 中國國家及省級其他法律法規 — 股息分配相關法規」。

現金流量

下表概述我們的現金流量：

	截至九月三十日止九個月	
	二零二一年	二零二零年
	(以千計)	
經營活動所用現金淨額	\$ (128,918)	\$ (167,053)
投資活動所用現金淨額	(291,495)	(85,334)
融資活動所得現金淨額	<u>303,102</u>	<u>618,218</u>
現金及現金等價物(減少)/增加淨額	<u>\$ (117,311)</u>	<u>\$ 365,831</u>

經營活動

截至二零二一年九月三十日止九個月經營活動所用現金淨額為128.9百萬美元，主要是由於就非現金項目作出調整後的除稅前虧損淨額232.1百萬美元以及經營資產及負債變動。非現金項目主要包括認股權證負債的公允價值虧損37.4百萬美元及股權結算股份薪酬開支15.0百萬美元。經營資產及負債變動主要包括貿易應收款項減少73.5百萬美元(因收到里程碑付款75.0百萬美元而產生，部分被貿易應收款項因轉讓專利許可而增加1.5百萬美元所抵銷)；其他應付款項及應計費用主要因應付合作開支增加而增加63.8百萬美元；並被合約負債減少37.1百萬美元所抵銷。

截至二零二零年九月三十日止九個月經營活動所用現金淨額為167.1百萬美元，主要是由於就非現金項目作出調整後的除稅前虧損淨額157.2百萬美元以及經營資產及負債變動。非現金項目主要來自可轉換可贖回優先股的公允價值虧損80.0百萬美元。經營資產及負債變動主要包括合約負債減少31.6百萬美元，部分被貿易應收款項因收到里程碑付款而減少30.0百萬美元所抵銷。

投資活動

截至二零二一年九月三十日止九個月投資活動所用現金淨額為291.5百萬美元，主要包括購買物業、廠房及設備40.4百萬美元、購買無形資產3.6百萬美元、購買以公允價值計量且其變動計入損益的金融資產50.0百萬美元、購買以攤餘成本計量的金融資產29.8百萬美元及購買定期存款267.7百萬美元，部分被定期存款減少100.0百萬美元所抵銷。

截至二零二零年九月三十日止九個月投資活動所用現金淨額為85.3百萬美元，主要包括購買物業、廠房及設備33.3萬美元及購買定期存款50.0百萬美元。

融資活動

截至二零二一年九月三十日止九個月融資活動所得現金淨額為303.1百萬美元，主要包括於五月向一名機構投資者發行普通股及認股權證的所得款項300.0百萬美元及行使購股權的所得款項4.1百萬美元，部分被租賃付款的本金部分1.0百萬美元所抵銷。

截至二零二零年九月三十日止九個月融資活動所得現金淨額為618.2百萬美元，主要包括於二零二零年三月及四月出售A類優先股的所得款項150.5百萬美元及10.0百萬美元以及首次公開發售所得款項淨額450.1百萬美元，部分被租賃付款的本金部分1.8百萬美元所抵銷。

資本開支

我們截至二零二一年及二零二零年九月三十日止九個月的資本開支分別為44.0百萬美元及34.0百萬美元。有關開支主要包括物業、廠房及設備以及無形資產。

資金要求

隨著研究項目和候選產品的臨床前和臨床開發不斷推進，特別是推進候選產品的研發、繼續或啟動臨床試驗以及申請上市批准，我們預計在可預見的未來會發生高額費用和經營虧損。由於當前及未來研究項目和候選產品臨床試驗和臨床前研究增多、與外部合同生產組織(CMO)簽訂合約支持臨床試驗和臨床前研究、擴大知識產權組合以及為經營活動提供一般和行政支持，我們預計研發及一般和行政開支將有所增加。如果我們的任何候選產品獲得上市批准，如果此類銷售、營銷、生產及分銷不屬於潛在合作方的責任，我們預計還將產生項目銷售、營銷、生產及分銷相關高額商業化費用。此外，預計還會產生上市公司經營相關的額外成本。

目前，我們尚未有任何產品獲批，也尚未通過產品銷售產生任何收益。

因此，我們將需要獲得與持續經營相關的大量補充資金，這些資金可通過股權或債務融資、合作、許可安排或其他來源獲得。如果無法在需要時籌集資金或以有吸引力的條件籌集資金，我們將被迫推遲、減少或取消研發項目或未來的商業化。

儘管新冠疫情的影響和由此產生的經濟不確定性可能會對我們未來的流動性和資金來源產生不利影響，且現金需求可能因以下諸多因素的時間和程度有所波動，但目前我們預計現有現金及現金等價物能滿足未來至少12個月的經營開支和資本支出需求。

未來資本需求將取決於諸多因素，包括：

- 產品發現、臨床前研究和臨床試驗的範圍、進展、結果和成本；
- 研發項目的範圍、優先級和數量；
- 候選產品監管審查的成本、時間和結果；
- (如有)以優惠條件建立和維持合作的能力；
- 根據楊森協議及我們簽訂的任何其他合作協議，達成里程碑或出現其他進展而觸發付款；
- (如有)根據合作協議，我們有義務或有權報銷臨床試驗費用；

- 準備、提交和起訴專利申請、維護和行使知識產權以及知識產權相關索賠辯護的成本；
- 獲取或引入其他候選產品和技術的範圍；
- 保障商業化生產的成本；和
- 候選產品獲得上市監管批准後，銷售和營銷能力建設或外包的成本。

識別潛在候選產品、開展臨床前研究和臨床試驗這一過程非常耗時、成本高昂且充滿不確定性，需要多年才能完成，並且可能永遠不會生成獲得上市批准和達到產品銷售所需的必要數據或結果。候選產品即使獲得批准，也可能無法取得商業化成功。我們的商業化收入(如有)將來源於候選產品的銷售，這些產品預計近年內無法上市，因此需繼續依靠額外融資，以實現業務目標。我們可能無法以可接受的條件獲得足夠的額外融資。

在此之前，由於我們能產生可觀的產品收益，我們將通過股票發行、債務融資、合作、戰略聯盟和許可安排組合，滿足現金需求。如通過出售股權或可轉換債務證券籌集額外資金，則美國存託股份持有者將會被攤薄，且證券條款可能包括清算或其他對我們股東權利產生不利影響的優先權。債務融資(如可行)可能涉及包含限制我們採取特定行動的能力的契約協議，例如產生額外債務、資本支出或宣派股利。

如通過與第三方的額外合作、戰略聯盟或許可安排籌集資金，我們就必須讓渡在自有技術、未來收益流、研究項目或候選產品方面的寶貴權利，或以可能對自身不太有利的條款授予許可。如無法在需要時通過股權或債務融資籌集額外資金，我們可能需要推遲、限制、減少或終止產品開發或未來的商業化，或針對原本傾向於自行開發和上市的产品對外授予開發和上市權。

關於市場風險的定量和定性披露

相關市場風險的定量和定性披露，請參閱年度報告第一部分第11項「關於市場風險的定量和定性披露」。上年末至二零二一年九月三十日期間未發生重大變化。

資產負債表外安排

我們尚未訂立任何資產負債表外安排。

本公司在英文版公告發佈早前載入傳奇生物20-F表格中年度報告的若干風險因素更新和初步補充招股章程，但相應中文版本不會在中文版公告發佈。