

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。



**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)

**內幕消息及海外監管公告:**

**(1) 上市附屬公司傳奇生物科技股份有限公司**

**截至二零二三年六月三十日止第二季度的未經審核財務業績及**

**(2) 與楊森生物科技股份有限公司的合作達成重要里程碑**

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。

本公司非全資附屬公司傳奇生物科技股份有限公司（「傳奇」，其股份以美國存託股份形式於美國納斯達克全球市場上市）已就傳奇二零二三年六月三十日止第二季度的未經審核財務業績及近期業務亮點（「業績」）及其候選產品管綫更新（「管綫」）向美國證券交易委員會（「美國證監會」）提交 6-K 表格。詳情請參閱隨附的業績及管綫。附件為於美國證監會網站 <https://www.sec.gov/Archives/edgar/data/1801198/000180119823000023/0001801198-23-000023-index.htm> 刊發的完整6-K表格。

**楊森生物科技股份有限公司的合作達成重要里程碑**

茲提述(a) 本公司日期為二零一七年十二月二十二日的內幕消息公告，內容有關以下各方訂立的合作及許可協議（「協議」）：(i) 本公司非全資附屬公司美國傳奇生物科技股份有限公司，(ii) 本公司非全資附屬公司愛爾蘭傳奇生物有限公司及 (iii) 楊森生物科技股份有限公司（「楊森」），及(b) 本公司日期為二零一八年十二月十七日、二零一九年七月二十八日、二零二零年一月二十八日、二零二零年十二月二十一日、二零二一年五月二十一日、二零二二年二月十一日及二零二二年四月二十一日關於西達基奧侖賽(cilta-cel)（目前以商品名CARVYKTI™於美國上市）臨床開發若干里程碑達成的內幕消息公告（統稱「公告」）。除另有界定者外，本公告所用專有詞彙與早前公告所界定者具有相同涵義。

董事會欣然宣布，除上述以外，根據協議，傳奇亦(i) 由於歐洲藥品管理局接受CARVYKTI® II類變更申請（「EMA申請」），收到15百萬美元的里程碑付款，及(ii) 由於美國食品藥品監督管理局接受

補充生物製品許可申請（「**補充生物製品許可申請**」），達成20百萬美元的里程碑付款。有關EMA申請及補充生物製品許可申請的詳情，請參閱本公司日期分別為二零二三年五月二十五日及二零二三年六月七日的公告。

據本公司所知及所信，楊森及其最終實益擁有人為獨立於本公司的第三方。根據上市規則，協議項下擬進行的交易並不構成本公司任何須予公佈交易或關連交易。

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。

**本公司股東及潛在投資者務請注意投資風險，並於買賣或擬買賣本公司證券時審慎行事。**

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，二零二二年八月十五日

於本公告日期，執行董事為章方良博士、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  
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

報告日期：2023 年 8 月 15 日

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  
薩默塞特，新澤西州 08873  
( 主要行政辦公室地址 )

---

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：

---

## 傳奇生物公佈截至二零二三年六月三十日止六個月的財務業績

傳奇生物科技股份有限公司（「傳奇生物」）於 6-K 表格提供本報告，旨在提供其於二零二三年六月三十日及截至二零二三年及二零二二年止六個月的未經審計中期簡明合併財務報表，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。此外，傳奇生物正在更新其候選產品管線，載列於本 6-K 表格附件 99.4。

二零二三年八月十五日，傳奇生物發佈新聞稿，內容涉及其截至二零二三年六月三十日止六個月的未經審計財務業績和近期業務亮點，該新聞稿隨附於本 6-K 表格作為附件 99.1。於二零二三年六月三十日及截至二零二三年及二零二二年止六個月的未經審計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。

6-K 表格中本報告包括附件 99.1（除「網路直播/電話會議詳情」及「關於傳奇生物」下信息外）、附件 99.2、附件 99.3 及附件 99.4，特此通過引用納入傳奇生物 F-3 表格中的註冊聲明（註冊號 333-257625、333-257609 及 333-272222）及傳奇生物 S-8 表格中的註冊聲明（註冊號 333-239478）作為參考。

### 附件目錄

附件	標題
99.1	日期為二零二三年八月十五日的新聞稿
99.2	於二零二三年六月三十日及截至二零二三年及二零二二年止六個月的未經審計簡明合併財務報表
99.3	管理層對財務狀況及經營業績之討論與分析
99.4	管線
101	傳奇生物截至二零二三年六月三十日止六個月的 6-K 表格報告中以下資料採用可擴展商業報告語言（XBRL）格式：（i）未經審計中期簡明合併損益表及其他全面收入表，（ii）未經審計中期簡明合併財務狀況表，（iii）未經審計中期簡明合併權益變動表，（iv）未經審計中期簡明合併現金流量表，以及（v）未經審計中期簡明合併財務報表附注。

## 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

二零二三年八月十五日

/簽署/黃穎

黃穎博士

首席執行官



## 傳奇生物公佈 2023 年第二季度業績及近期亮點

- 楊森已向美國食品藥品監督管理局 (FDA) 遞交補充生物製品許可申請 (「sBLA」) · 向歐洲藥品管理局 (EMA) 提交 II 類變更申請 · 尋求批准 CARVYKTI® (西達基奧侖賽) 用於復發或難治多發性骨髓瘤患者的早期治療
- FDA 將 CARVYKTI® 補充生物製品許可申請的處方藥用戶付費法案目標審評日期定為 2024 年 4 月 5 日
- FDA 授予 LB2102 (DLL-3) (NCT05680922) 孤兒藥資格認定 · 目前正在評估用於治療小細胞肺癌 · 美國臨床試驗正在兩個中心招募患者<sup>1</sup>
- 2023 年 8 月 3 日 · 根據傳奇生物與楊森訂立的許可與合作協定 (楊森協議) · 由於 EMA 接受 CARVYKTI® 二類變更申請 · 傳奇生物收到 15 百萬美元的付款
- 2023 年 8 月 4 日 · 根據楊森協定 · 由於 FDA 接受補充生物製品許可申請 · 傳奇生物達成 20 百萬美元的里程碑付款
- cilta-cel CARTITUDE-4 研究 (NCT04181827) 的最新資料已在 2023 年美國臨床腫瘤學會 (ASCO) 年會 (摘要#LBA106) 及 2023 年歐洲血液學協會 (EHA) 混合大會上 (摘要#S100) 公佈 · 同時發表在新英格蘭醫學雜誌<sup>2</sup>
- cilta-cel 的 CARTITUDE-1 (NCT03548207) 和 LEGEND-2 (NCT03090659) 研究產生的長期資料也已在 ASCO (摘要#8009 · 摘要#8010) 和 EHA (摘要#S202 · 摘要 #P874) 發佈
- 截至 2023 年 6 月 30 日 · 現金及現金等價物、定期存款及投資達 15 億美元 · 傳奇生物的現金儲備可維持到 2025 年 · 近期完成的融資進一步提升現金儲備
- 2023 年 4 月及 5 月 · 傳奇生物與若干機構投資者訂立認購協議 · 合共出售 8,834,742 股普通股 · 所得款項總額合共約 235 百萬美元
- 2023 年 5 月 · 傳奇生物於註冊直接發售中 · 以每股美國存托股份 64.00 美元的價格向若干投資者出售 5,468,750 股美國存托股份 (每股美國存托股份代表兩股普通股) · 所得款項總額合共約 350 百萬美元
- 2023 年 5 月 · 一名機構投資者悉數行使認股權證購買傳奇生物 10,000,000 股普通股 · 購買行使價為每股普通股 20.00 美元 · 總行使價為 200 百萬美元

<sup>1</sup> ClinicalTrials.gov. DLL3-Directed Chimeric Antigen Receptor T-cells in Subjects With Extensive Stage Small Cell Lung Cancer. Available at: <https://classic.clinicaltrials.gov/ct2/show/NCT05680922>. Last accessed Aug 2023.

<sup>2</sup> San-Miguel, J, Dhakal B, Yong K, et al. Cilta-cel or Standard Care in Lenalidomide-Refractory Multiple Myeloma. *N Engl J Med.* 2023;389:335-347

**新澤西州薩默塞特 — 2023年8月15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 ) 是一家致力於治療危及生命的疾病的創新療法開發、生產及商業化的全球生物科技公司，今日發佈其截至2023年6月30日止三個月及六個月的未經審計財務業績。**

除財務業績外，傳奇生物還發佈產品組合和管線推進情況，包括與楊森生物科技公司 ( 楊森 ) 共同開展的 CARVYKTI® CARTITUDE 臨床開發計劃。

在美國臨床腫瘤學會 ( ASCO ) 和歐洲血液學協會 ( EHA ) 發佈的 CARTITUDE-4 研究初始資料為楊森近期向美國和歐盟監管機構遞交擴大 CARVYKTI®的適應症至復發或難治多發性骨髓瘤患者 ( 既往接受過一到三線治療 ) 早期治療的申請。

傳奇生物首席執行官黃穎表示：「我們將繼續致力於充分挖掘 CARVYKTI®的潛力，很欣慰我們的開發專案取得了持續進展，其中包括第二季度提交兩項監管申請。隨著近期融資完成之後，我們有能力繼續推進我們的管線及產品組合。感謝投資者對我們的支持。」

## **截至 2023 年 6 月 30 日止季度的財務業績**

### *現金及現金等價物、定期存款及短期投資*

截至 2023 年 6 月 30 日，在上述註冊直接發售、私人配售或認股權證行使生效後，傳奇生物擁有約 15 億美元的現金及現金等價物、定期存款及短期投資。

## **收入**

### **許可收入**

截至 2023 年 6 月 30 日止三個月的許可收入為 15.1 百萬美元，原因是該季度達成一項里程碑，而截至 2022 年 6 月 30 日止三個月內，未達成任何里程碑。截至 2023 年 6 月 30 日止六個月的許可收入為 15.1 百萬美元，而截至 2022 年 6 月 30 日止六個月為 50 百萬美元。許可收入減少 34.9 百萬美元主要是由於截至 2023 年 6 月 30 日止六個月內根據楊森協定 cilta-cel 全球開發計劃所達成的里程碑性質及時間。

### **合作收入**

截至 2023 年 6 月 30 日止三個月及六個月的合作收入分別為 58.2 百萬美元及 94.4 百萬美元，而截至 2022 年 6 月 30 日止三個月及六個月均為 11.9 百萬美元。三個月及六個月期間的合作收入分別增加 46.3 百萬美元及 82.5 百萬美元，是由於與楊森協定有關的 CARVYKTI®銷售收入增加。

## 經營開支

### 合作收入成本

截至 2023 年 6 月 30 日止三個月及六個月的合作收入成本分別為 32.7 百萬美元及 68.3 百萬美元，而截至 2022 年 6 月 30 日止三個月及六個月均為 16.9 百萬美元。三個月及六個月期間的合作收入成本分別增加 15.7 百萬美元及 51.3 百萬美元，這是由於傳奇在楊森協議下的合作銷售成本中與合作收入相關的部分以及支援產能擴張的支出（不可資本化）。

### 研發開支

截至 2023 年 6 月 30 日止三個月及六個月的研發開支分別為 95.8 百萬美元及 180.7 百萬美元，而截至 2022 年 6 月 30 日止三個月及六個月分別為 68.8 百萬美元及 150.4 百萬美元。三個月及六個月期間的研發開支分別增加 27.0 百萬美元及 30.3 百萬美元，主要是由於 cilta-cel 的持續研發活動，包括 cilta-cel 3 期臨床試驗患者入組率增加以及其他管線產品研發活動增多。其他管線開支包括實體瘤專案持續投入，其中包括獲得兩項 IND 批件後進入 I 期開發。

### 行政開支

截至 2023 年 6 月 30 日止三個月及六個月的行政開支分別為 27.8 百萬美元及 50.0 百萬美元，而截至 2022 年 6 月 30 日止三個月及六個月分別為 18.1 百萬美元及 30.7 百萬美元。三個月及六個月期間的行政開支分別增加 9.7 百萬美元及 19.3 百萬美元，主要是由於擴大輔助行政職能，以促進業務持續增長，以及全球信息技術基礎設施建設方面的持續投入。

### 銷售及分銷開支

截至 2023 年 6 月 30 日止三個月及六個月的銷售及分銷開支分別為 21.4 百萬美元及 39.4 百萬美元，而截至 2022 年 6 月 30 日止三個月及六個月分別為 27.4 百萬美元及 48.7 百萬美元。銷售及分銷開支分別減少 6.0 百萬美元及 9.4 百萬美元，主要是由於 2022 年上半年為支持在美國市場商業化而產生的非經常性產品上市費用。

### 其他收入及收益

截至 2023 年 6 月 30 日止三個月及六個月的其他收入及收益分別為 16.4 百萬美元及 21.0 百萬美元，而截至 2022 年 6 月 30 日止三個月及六個月分別為 1.9 百萬美元及 2.9 百萬美元。截至 2023 年 6 月 30 日止三個月的其他收入及收益較截至 2022 年 6 月 30 日止三個月增加 14.5 百萬美元，主要是由於利息收入及投資收益增加約 10.9 百萬美元，以及匯兌收益增加約 3.6 百萬美元。截至 2023 年 6 月 30 日止六個月的其他收入及收益較截至 2022 年 6 月 30 日止六個月增加 18.1 百萬美元，主要是由於利息收入及投資收益增加。



## 其他開支

截至 2023 年 6 月 30 日止三個月及六個月的其他開支分別為 0.02 百萬美元及 7.1 百萬美元，而截至 2022 年 6 月 30 日止三個月及六個月分別為 8.1 百萬美元及 9.6 百萬美元。兩個比較期間的其他開支均有所減少，主要是由於匯兌虧損減少。

## 融資成本

截至 2023 年 6 月 30 日止三個月及六個月的融資成本分別為 5.2 百萬美元及 10.3 百萬美元，而截至 2022 年 6 月 30 日止三個月及六個月分別為 1.6 百萬美元及 2.7 百萬美元。兩個比較期間的融資成本均有所增長，主要是由於預付資金利息，預付資金為楊森根據楊森協定提供的計息借款，由本金及本金的適用利息構成。

## 認股權證負債的公允價值虧損

截至 2023 年 6 月 30 日止六個月的認股權證負債的公允價值虧損為 85.8 百萬美元，而截至 2022 年 6 月 30 日止六個月為 31.0 百萬美元。增加是由於 2023 年 5 月 11 日認股權證悉數行使記入公允價值虧損。

## 期內虧損

截至 2023 年 6 月 30 日止三個月的淨虧損為 1.991 億美元，或每股 0.57 美元，而截至 2022 年 6 月 30 日止三個月的淨虧損為 193.2 百萬美元，或每股 0.62 美元。截至 2023 年 6 月 30 日止六個月，淨虧損為 311.2 百萬美元，或每股 0.91 美元，而截至 2022 年 6 月 30 日止六個月的淨虧損為 225.5 百萬美元，或每股 0.73 美元。

## 網路直播/電話會議詳情：

傳奇生物將於美國東部時間今日上午 8 時舉行季度業績電話會議，並進行網路直播。如觀看網路直播，請[點擊鏈接](#)。

同時，可於傳奇生物官網觀看網路直播重播，網址為：<https://investors.legendbiotech.com/events-and-presentations>。

## 關於傳奇生物

傳奇生物是一家全球性生物科技公司，致力於治療並治癒危及生命的疾病。公司總部位於新澤西州薩默塞特，目前正在開發跨各種技術平臺的先進細胞療法，包括自體和異體嵌合抗原受體 T 細胞、 $\gamma\delta$  T 細胞和自然殺傷 (NK) 細胞免疫療法。通過在全球部署的三個研發基地，我們應用這些創新技術為全球患者發現尖端療法。

訪問 <https://legendbiotech.com/>，瞭解更多信息，在 [Twitter](#) 和 [LinkedIn](#) 上關注我們。

## 關於前瞻性陳述的注意事項

本新聞稿中關於未來預期、計劃和前景的陳述，以及關於非歷史事實事項的任何其他陳述，均構成 1995 年《私人證券訴訟改革法案》所指的「前瞻性陳述」。這些陳述包括但不限於與傳奇生物的戰略和目標有關的陳述；與 CARVYKTI® 有關的陳述，包括傳奇生物對 CARVYKTI® 的期望；關於 CARVYKTI® 的監管提交內容，以及關於向美國食品藥品監督管理局（FDA）、歐洲藥品管理局（EMA）及其他監管機構進行提交的進度的陳述；臨床試驗的預期結果；傳奇生物對推進管線和產品組合的期望；以及傳奇生物候選產品的潛在優勢。「預期」、「相信」、「繼續」、「可能」、「估計」、「期望」、「打算」、「可以」、「計劃」、「潛在」、「預測」、「預計」、「應該」、「目標」、「將」、「會」和類似表達旨在識別前瞻性陳述，但並非所有前瞻性陳述都包含這些識別詞。由於各種重要因素，實際結果可能與此類前瞻性陳述所指的結果存在重大差異。傳奇生物的期望可能會受到（其中包括）以下因素的影響：新藥開發所涉及的不確定性；意外的臨床試驗結果，包括對現有臨床資料或意外的新臨床資料進行額外分析的結果；意外的監管行動或延誤，包括要求提供額外的安全性和/或有效性資料或資料分析，或一般的政府監管；由於我們的第三方合作夥伴採取的行動或未能採取行動而導致的意外延誤；由於傳奇生物的專利或其他專有知識產權保護受到挑戰而產生的不確定性，包括美國訴訟過程中涉及的不確定性；一般競爭；政府、行業和一般產品定價及其他政治壓力；COVID-19 疫情的持續時間和嚴重程度，以及為應對不斷變化的形勢而採取的政府和監管措施；以及傳奇生物於 2023 年 3 月 30 日向美國證券交易委員會提交的 20-F 表格年度報告的「風險因素」部分及傳奇生物向美國證券交易委員會提交的其他材料所討論的其他因素。如果以上一項或多項風險或不確定性成為現實，或者如果基本假設被證明不正確，則實際結果可能與本新聞稿中所述的預期、相信、估計或期望的結果存在重大差異。本新聞稿中包含的任何前瞻性陳述僅代表截至本新聞稿發佈之日的情況。傳奇生物明確聲明，無論是由於新信息、未來事件還是其他原因，均不承擔更新任何前瞻性陳述的義務。

**媒體聯繫方式：**

Tina Carter，傳奇生物企業傳播主管

[tina.carter@legendbiotech.com](mailto:tina.carter@legendbiotech.com)

(908) 331-5025

**投資者聯繫方式：**

Jessie Yeung，傳奇生物投資者關係及公共關係負責人

[jessie.yeung@legendbiotech.com](mailto:jessie.yeung@legendbiotech.com)

## 傳奇生物科技股份有限公司

## 簡明合併損益表

千美元，每股資料除外	截至 6 月 30 日止三個月		截至 6 月 30 日止六個月	
	2023 年 (未經審計)	2022 年 (未經審計)	2023 年 (未經審計)	2022 年 (未經審計)
收入				
許可收入	15,115	—	15,115	50,000
合作收入	58,152	11,937	94,432	11,937
其他收入	63	34	119	74
總收入	73,330	11,971	109,666	62,011
合作收入成本	(32,672)	(16,939)	(68,285)	(16,939)
其他收入及收益	16,433	1,856	20,994	2,868
研發開支	(95,791)	(68,827)	(180,680)	(150,375)
行政開支	(27,753)	(18,050)	(49,958)	(30,707)
銷售及分銷開支	(21,429)	(27,440)	(39,383)	(48,742)
其他開支	(21)	(8,099)	(7,117)	(9,626)
認股權證負債的公允價值虧損	(105,750)	(65,900)	(85,750)	(31,000)
融資成本	(5,185)	(1,643)	(10,298)	(2,687)
除稅前虧損	(198,838)	(193,071)	(310,811)	(225,197)
所得稅開支	(290)	(157)	(418)	(320)
期內虧損	(199,128)	(193,228)	(311,229)	(225,517)
以下項目應占：				
母公司的普通權益持有人	(199,128)	(193,228)	(311,229)	(225,517)
歸屬於母公司普通權益持有人的每股虧損				
基本	(0.57)	(0.62)	(0.91)	(0.73)
攤薄	(0.57)	(0.62)	(0.91)	(0.73)
用於計算每股虧損的普通股				
基本	350,517,429	309,777,816	340,779,779	309,241,404
攤薄	350,517,429	309,777,816	340,779,779	309,241,404

傳奇生物科技股份有限公司  
簡明合併財務狀況表

	2023 年 6 月 30 日 千美元 (未經審計)	2022 年 12 月 31 日 千美元 (經審計)
<b>非流動資產</b>		
物業、廠房及設備	110,978	105,168
物業、廠房及設備的預付款	1,061	914
使用權資產	78,497	55,590
定期存款	4,209	—
無形資產	2,465	3,409
合作預付租賃	119,173	65,276
其他非流動資產	1,414	1,487
<b>非流動資產合計</b>	<b>317,797</b>	<b>231,844</b>
<b>流動資產</b>		
合作存貨	15,196	10,354
貿易應收賬款	15,064	90
預付款、其他應收款項及其他資產	66,573	61,755
按公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產	185,756	185,603
質押存款	1,246	1,270
定期存款	95,814	54,016
現金及現金等價物	1,233,213	786,031
<b>流動資產合計</b>	<b>1,612,862</b>	<b>1,099,119</b>
<b>總資產</b>	<b>1,930,659</b>	<b>1,330,963</b>
<b>流動負債</b>		
貿易應付帳款	21,544	32,893
其他應付帳款及應計款項	165,519	184,109
政府補助	435	451

租賃負債	3,558	3,563
應納稅額	10,326	9,772
認股權證負債	—	67,000
流動負債合計	<u>201,382</u>	<u>297,788</u>
非流動負債		
合作有息預付資金	270,614	260,932
長期租賃負債	44,444	20,039
政府補助	7,036	7,659
其他非流動負債	152	233
非流動負債合計	<u>322,246</u>	<u>288,863</u>
總負債	<u>523,628</u>	<u>586,651</u>
權益		
股本	36	33
儲備	<u>1,406,995</u>	<u>744,279</u>
普通股股東權益合計	<u>1,407,031</u>	<u>744,312</u>
總權益	<u>1,407,031</u>	<u>744,312</u>
負債及權益總額	<u>1,930,659</u>	<u>1,330,963</u>

傳奇生物科技股份有限公司

簡明合併現金流量表

千美元	截至 6 月 30 日止三個月		截至 6 月 30 日止六個月	
	2023 年	2022 年	2023 年	2022 年
	(未經審計)	(未經審計)	(未經審計)	(未經審計)
除稅前虧損	(198,838)	(193,071)	(310,811)	(225,197)
經營活動中使用的現金流量	(95,730)	(740)	(236,783)	(79,427)
投資活動中使用的現金流量	(123,581)	2,585	(105,651)	(229,915)
融資活動產生的現金流量	789,890	1,009	789,604	1,034
現金及現金等價物增加/ (減少) 淨額	570,579	2,854	447,170	(308,308)
外匯匯率變動的影響·淨值	2,584	(864)	12	(854)
期初現金及現金等價物	660,050	377,786	786,031	688,938
期末現金及現金等價物	1,233,213	379,776	1,233,213	379,776
現金及現金等價物餘額分析				
現金及銀行結餘	1,334,482	788,982	1,334,482	788,982
減：質押存款	1,246	1,402	1,246	1,402
定期存款	100,023	407,804	100,023	407,804
財務狀況表中所列的現金及現金等價物	1,233,213	379,776	1,233,213	379,776
現金流量表中所列的現金及現金等價物	1,233,213	379,776	1,233,213	379,776

## 传奇生物科技股份有限公司

## 截至二零二三年六月三十日及二零二二年止六个月的未经审计中期简明合并损益表及其他全面收入表

	附注	截至六月三十日止六個月	
		二零二三年	二零二二年
		千美元	千美元
		每股數據除外	每股數據除外
		(未經審計)	(未經審計)
收入	3		
許可收入		15,115	50,000
合作收入		94,432	11,937
其他收入		119	74
總收入		109,666	62,011
合作收入成本		(68,285)	(16,939)
其他收入及收益	3	20,994	2,868
研發開支		(180,680)	(150,375)
行政開支		(49,958)	(30,707)
銷售及分銷開支		(39,383)	(48,742)
其他開支		(7,117)	(9,626)
認股權證負債的公允價值虧損		(85,750)	(31,000)
融資成本	5	(10,298)	(2,687)
除稅前虧損	4	(310,811)	(225,197)
所得稅開支	6	(418)	(320)
期內虧損		(311,229)	(225,517)
以下項目應占：			
母公司的普通權益持有人		(311,229)	(225,517)
歸屬於母公司普通權益持有人的每股虧損	7		
基本		(0.91)	(0.73)
攤薄		(0.91)	(0.73)
其他全面收入			
于往後期間或會重新分類至損益的其他全面收入：			
匯兌差額：			
換算海外業務產生的匯兌差額		6,537	5,330
于往後期間或會重新分類至損益的其他全面收入淨額		6,537	5,330
期內其他全面收入·扣除稅項		6,537	5,330
期內全面虧損總額		(304,692)	(220,187)
以下項目應占：			
母公司的普通權益持有人		(304,692)	(220,187)

附注為本未經審計中期簡明合併財務報表的組成部分。

传奇生物科技股份有限公司

截至二零二三年六月三十日的未经审计中期简明合并财务状况表及于二零二二年十二月三十一日简明合并财务状况表

	附注	二零二三年 六月三十日	二零二二年 十二月三十一
		千美元	千美元
( 未經審計 )			
<b>非流動資產</b>			
物業、廠房及設備	8	110,978	105,168
物業、廠房及設備的預付款		1,061	914
使用權資產	9	78,497	55,590
定期存款	12	4,209	—
無形資產		2,465	3,409
合作預付租賃		119,173	65,276
其他非流動資產		1,414	1,487
非流動資產合計		317,797	231,844
<b>流動資產</b>			
合作存貨	10	15,196	10,354
貿易應收賬款		15,064	90
預付款、其他應收款項及其他資產	11	66,573	61,755
按公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產		185,756	185,603
質押存款	12	1,246	1,270
定期存款	12	95,814	54,016
現金及現金等價物	12	1,233,213	786,031
流動資產合計		1,612,862	1,099,119
總資產		1,930,659	1,330,963
<b>流動負債</b>			
貿易應付帳款		21,544	32,893
其他應付帳款及應計款項	13	165,519	184,109
政府補助		435	451
租賃負債	9	3,558	3,563
應納稅額		10,326	9,772
認股權證負債	14	—	67,000
流動負債合計		201,382	297,788
<b>非流動負債</b>			
合作有息預付資金	15	270,614	260,932
長期租賃負債	9	44,444	20,039
政府補助		7,036	7,659
其他非流動負債		152	233
非流動負債合計		322,246	288,863
總負債		523,628	586,651



传奇生物科技股份有限公司

截至二零二三年六月三十日的未经审计中期简明合并财务状况表及于二零二二年十二月三十一日简明合并财务状况表

權益			
股本	16	36	33
儲備		1,406,995	744,279
普通股股東權益合計		1,407,031	744,312
總權益		1,407,031	744,312
負債及權益總額		1,930,659	1,330,963

附注為本未經審計中期簡明合併財務報表的組成部分。

传奇生物科技股份有限公司  
截至二零二三年六月三十日及二零二二年止六个月的未经审计中期简明合并权益变动表

母公司權益持有人應占

	股本	股份溢價*	股份薪酬儲備*	外幣換算儲備*	保留溢利/ (累計虧損)	權益總額
	千美元	千美元	千美元	千美元	千美元	千美元
於二零二二年一月一日	31	1,261,454 *	19,702 *	4,864 *	(520,107) *	765,944
期內虧損	—	—	—	—	(225,517)	(225,517)
其他全面虧損：						
換算海外業務產生的匯兌差額	—	—	—	5,330	—	5,330
期內全面虧損總額	—	—	—	5,330	(225,517)	(220,187)
行使購股權	—	2,477	(727)	—	—	1,750
已歸屬限制性股份單位的重新分類	—	7,681	(7,681)	—	—	—
股權結算的股份薪酬開支	—	—	15,125	—	—	15,125
於二零二二年六月三十日 (未經審計)	31	1,271,612 *	26,419 *	10,194 *	(745,624) *	562,632
於二零二三年一月一日	33	1,657,015	39,049	14,671	(966,456)	744,312
期內虧損	—	—	—	—	(311,229)	(311,229)
其他全面虧損：						
換算海外業務產生的匯兌差額	—	—	—	6,537	—	6,537
期內全面虧損總額	—	—	—	6,537	(311,229)	(304,692)
就機構投資者定向增發發行普通股，扣除發行成本	1	234,409	—	—	—	234,410
就註冊直接發售發行普通股，扣除發行成本	1	349,277	—	—	—	349,278
就行使認股權證發行普通股	1	352,490	—	—	—	352,491
行使購股權	—	13,072	(4,554)	—	—	8,518
已歸屬限制性股份單位的重新分類	—	18,606	(18,606)	—	—	—
股權結算的股份薪酬開支	—	—	22,714	—	—	22,714
於二零二三年六月三十日 (未經審計)	36	2,624,869 *	38,603 *	21,208 *	(1,277,685) *	1,407,031

传奇生物科技股份有限公司  
截至二零二三年六月三十日及二零二二年止六个月的未经审计中期简明合并权益变动表

- 該等儲備賬包括二零二三年六月三十日及二零二二年的合併財務狀況表中的合併儲備，分別為 1,407.0 百萬美元及 562.6 百萬美元。

附注為本未經審計中期簡明合併財務報表的組成部分。

**传奇生物科技股份有限公司**  
**截至二零二二年及二零二三年六月三十日止六个月的未经审计中期简明合并现金流量表**

	截至六月三十日止六個月		
	附注	二零二三年	二零二二年
		千美元	千美元
		(未經審計)	(未經審計)
經營活動中使用的現金流量			
除稅前虧損		(310,811)	(225,197)
就下列各項調整：			
融資收入	3	(18,765)	(1,786)
融資成本	5	10,298	2,687
物業、廠房及設備折舊	8	5,303	4,748
出售物業、廠房及設備的虧損	8	141	19
無形資產攤銷		943	796
使用權資產折舊	9	3,683	2,489
認股權證負債的公允價值虧損	14	85,750	31,000
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		(756)	10
匯兌虧損淨額		7,020	9,599
股權結算的股份薪酬開支		22,714	15,125
遞延政府補助		(360)	(156)
		(194,840)	(160,666)
貿易應收賬款(增加)/減少		(14,974)	49,948
預付款、其他應收款項及其他資產增加		(6,514)	(30,991)
其他非流動資產減少		—	443
合作存貨增加	10	(4,842)	(6,409)
已收政府補助		—	5,024
貿易應付帳款(減少)/增加		(11,349)	5,174
其他應付帳款及應計款項(減少)/增加		(20,263)	54,001
其他非流動負債減少		(14)	(82)
經營所用現金		(252,796)	(83,558)
已收利息收入		16,622	524
已收所得稅		—	3,709
租賃付款利息		(609)	(102)
經營活動使用的現金淨額		(236,783)	(79,427)

附注為本未經審計中期簡明合并財務報表的組成部分。

**传奇生物科技股份有限公司**  
**截至二零二二年及二零二三年六月三十日止六个月的未经审计中期简明合并现金流量表**

	截至六月三十日止六個月		
	附注	二零二三年	二零二二年
		千美元	千美元
		(未經審計)	(未經審計)
<b>投資活動中使用的現金流量</b>			
購買物業、廠房及設備		(10,362)	(11,796)
購買無形資產		(38)	(1,292)
就合作資產支付予合作方的預付款項		(53,018)	(7,166)
購買以公允價值計量且其變動計入損益的金融資產		—	(100,000)
提取以公允價值計量且其變動計入損益的金融資產所得的現金		—	99,990
提取以攤余成本計量的金融資產所得的現金		—	30,000
投資收入的現金收入		4,037	315
出售物業、廠房及設備所得款項		—	5
定期存款追加		(432,023)	(369,971)
定期存款減少		385,753	130,000
投資活動使用的現金淨額		<u>(105,651)</u>	<u>(229,915)</u>
<b>融資活動產生的現金流量</b>			
註冊直接發售所得款項，扣除發行成本		349,278	—
認股權證持有人行使認股權證所得款項，扣除發行成本		199,741	—
向機構投資者發行普通股所得款項，扣除發行成本		234,410	—
行使購股權所得款項		8,513	1,520
租賃付款的本金部分		(2,338)	(486)
融資活動提供的現金淨額		<u>789,604</u>	<u>1,034</u>
現金及現金等價物增加/(減少)淨額		447,170	(308,308)
外匯匯率變動的影響，淨值		12	(854)
年初現金及現金等價物		<u>786,031</u>	<u>688,938</u>
期末現金及現金等價物	12	<u><u>1,233,213</u></u>	<u><u>379,776</u></u>
<b>現金及現金等價物餘額分析</b>			
現金及銀行結餘		1,334,482	788,982
減：質押存款		1,246	1,402
定期存款		100,023	407,804
財務狀況表中所列現金及現金等價物	12	<u><u>1,233,213</u></u>	<u><u>379,776</u></u>
現金流量表中所列現金及現金等價物		<u><u>1,233,213</u></u>	<u><u>379,776</u></u>

附注為本未經審計中期簡明合并財務報表的組成部分。

**傳奇生物科技股份有限公司**  
**未經審計中期簡明合併財務報表附注**

**1. 公司資料**

傳奇生物科技股份有限公司（「傳奇」）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。傳奇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。

傳奇為投資控股公司。傳奇的附屬公司主要從事針對腫瘤及其他適應症的創新細胞療法的發現、開發、生產及商業化。

**2.1. 編制基準**

傳奇及其附屬公司（「本公司」）截至二零二三年六月三十日止六個月的未經審計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（「IAS」）第 34 號中期財務報告（「IAS34」）編制。

編制本未經審計中期簡明合併財務報表時所採納之會計政策和編制基準與編制本公司截至二零二二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制基準一致，惟就採納以下於二零二三年一月一日生效之新準則除外。本公司未提前採納任何其他已頒佈但尚未生效的準則、詮釋或修訂本。

傳奇管理層認為，隨附的未經審計中期簡明合併財務報表包含公允列報傳奇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。截至二零二三年六月三十日止六個月的經營業績不一定表明任何其他中期或截至二零二三年十二月三十一日止年度的預期結果。於二零二二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，但並未包括國際會計準則理事會所需的年度財務報表的所有披露事項。本未經審計中期簡明合併財務報表應與傳奇截至二零二二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. 本公司採納的新訂準則、詮釋及修訂本**

本公司未採納國際會計準則理事會頒佈的截至二零二三年六月三十日止六個月內生效的、對本公司中期簡明合併財務報表有重大影響的新訂國際財務報告準則（「IFRS」）、詮釋及修訂本。

**3. 收入、其他收入及收益**

收入分析如下：

	截至六月三十日止六個月	
	二零二三年	二零二二年
	千美元	千美元
收入		
知識產權許可	15,115	50,000
合作收入	94,432	11,937
其他收入	119	74
合計	109,666	62,011

知識產權許可收入指與里程碑付款有關的可變對價，該等對價在過往年度受到限制，但在極有可能達成里程碑時計入交易價格。合作收入包括，根據與楊森生物科技有限公司（「楊森」）訂立的許可及合作協定（「楊森協議」），我們在楊森負責向客戶進行銷售的合作貿易銷售淨額中按比例應占份額。其他收入涉及向南京蓬勃生物科技有限公司及其關聯公司授予若干獨家專利許可，以及後續相關的基於銷售的特許權使用費。

	截至六月三十日止六個月	
	二零二三年	二零二二年
	千美元	千美元
其他收入及收益		
其他收入：		
融資收入	18,765	1,786
政府補助*	1,352	931
其他	4	2
收入總額	20,121	2,719
收益：		
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	756	—
其他	117	149
收益總額	873	149
其他收入及收益總額	20,994	2,868

\* 該金額代表自當地政府機關獲得的補貼，以支持本公司的業務。該等政府補助並無附帶任何未達成的條件及其他或然情況。

#### 4. 除稅前虧損

本公司的除稅前虧損經扣除以下各項後得出：

	截至六月三十日止六個月	
	二零二三年	二零二二年
	千美元	千美元
僱員福利開支（包括董事薪酬）：		
工資及薪金	96,585	58,212
退休金計劃供款（定額供款計劃）	3,361	1,309
股權結算股份薪酬開支	22,714	15,125

#### 5. 融資成本

	截至六月三十日止六個月	
	二零二三年	二零二二年
	千美元	千美元
租賃負債利息	609	172
合作計息預付資金	9,689	2,515
合計	10,298	2,687

#### 6. 所得稅

本公司須按實體就在傳奇或其附屬公司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，傳奇毋須繳納所得稅或資本利得稅。傳奇須對公司間票據繳納預扣稅，不屬重大。

##### 英屬處女群島

根據英屬處女群島現行法律，于英屬處女群島運營的附屬公司毋須繳納所得稅或資本利得稅。此外，于英屬處女群島註冊成立的本公司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兩級制利得稅稅率。不超過 2,000,000 港幣（2022 年：2,000,000 港幣）的應評稅利潤按 8.25%（2022 年：8.25%）計算，應評稅利潤中超過 2,000,000 港幣的部分按 16.5%（2022 年：16.5%）計算。根據香港稅法，傳奇的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。

##### 美國

根據美國現行稅法，於美國運營的附屬公司須按聯邦稅率 21%（2022 年：21%）及多州平均稅率 5.5%（2022 年：



9%) 繳稅。傳奇的美國附屬公司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已與美國簽訂稅收協定或安排，規定採用較低預扣稅率或免征預扣稅。

#### 愛爾蘭

根據愛爾蘭現行法律，於愛爾蘭運營的傳奇附屬公司須按稅率 12.5% (2022 年：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% (2022 年：25%) 的稅率繳納企業所得稅。愛爾蘭公司作出的分派須按 25% (2022 年：25%) 的稅率繳納股息預扣稅，並提供多項豁免。

#### 大中華區

根據中華人民共和國(「中國」)企業所得稅法及相關條例(「企業所得稅法」)，於中國運營的傳奇附屬公司須按稅率 25% 繳納應評稅收入之企業所得稅。於截至二零二三年六月三十日及二零二二年止六個月期間，適用的所得稅率為 25%。傳奇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訂立稅收協議或安排，規定採用較低預扣稅率或免征預扣稅。

#### 比利時

根據比利時現行法律，於比利時經營的附屬公司須按稅率 25% 繳納應評稅貿易收入之企業所得稅。比利時作出的分派須按 30% 的稅率繳納股息預扣稅，並提供多項豁免。

其他地方應評稅利潤的稅款已按公司經營所在司法管轄區的現行稅率計算。

截至二零二三年六月三十日及二零二二年止六個月的所得稅支出總額分別為 0.4 百萬美元及 0.3 百萬美元。

### 7. 母公司普通權益持有人應占每股虧損

每股基本虧損金額乃根據傳奇(「母公司」)普通權益持有人應占報告期內虧損及截至二零二三年六月三十日及二零二二年止六個月的已發行普通股加權平均數(分別為 340,779,779 股及 309,241,404 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占報告期內虧損計算。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證券為普通股時已無償發行之普通股加權平均數。

截至二零二三年六月三十日及二零二二年止六個月所列報的每股基本虧損金額未作稀釋調整，原因是未行使的購股權、限制性股份單位及認股權證負債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：

	截至六月三十日止六個月	
	二零二三年	二零二二年
	千美元	千美元
虧損		
計算每股基本盈利所用的母公司普通權益持有人應占虧損	(311,229)	(225,517)

股份	股份數	
	二零二三年	二零二二年
	(未經審計)	(未經審計)
計算每股基本盈利所用的期內已發行普通股加權平均數	340,779,779	309,241,404

## 8. 物業、廠房及設備

公司物業、廠房及設備的帳面值及截至二零二三年六月三十日止六個月的變動情況如下：

	二零二三年
	千美元
	(未經審計)
於二零二三年一月一日	
成本	130,377
累計折舊	(25,209)
帳面淨值	105,168
於二零二三年一月一日，扣除累計折舊	105,168
添置	13,204
出售	(141)
期內計提折舊	(5,303)
匯兌調整	(1,950)
轉撥	—
於二零二三年六月三十日，扣除累計折舊	110,978
於二零二三年六月三十日	
成本	140,232
累計折舊	(29,254)
帳面淨值	110,978

## 9. 租賃

### 公司作為承租人

公司訂立了租賃土地、建築物及合作資產的租賃合同。為了自業主處獲得租期為 50 年的租賃土地，預先進行了一次性付款，後續無需再根據租賃合同條款支付款項。合作資產指就楊森協議而言，公司在由楊森出租給合作專案的資產中應占份額，該等資產由楊森代表合作項目購買。將由楊森出租給合作項目的在建合作資產，于投

入使用時在簡明合併財務報表中分類為合作預付租賃。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。

(a) 使用權資產

公司使用權資產的帳面值及截至二零二三年六月三十日止六個月的變動情況如下：

	二零二三年 千美元 (未經審計)
於二零二三年一月一日的使用權資產	55,590
添置	26,206
出售	—
匯兌調整	384
使用權資產折舊	(3,683)
於二零二三年六月三十日的使用權資產	<u>78,497</u>

(b) 租賃負債

公司於租賃起始日期按租賃期限內租賃付款的現值確認租賃負債。公司租賃負債的餘額及截至二零二三年六月三十日止六個月的變動情況如下：

	二零二三年
	千美元
	(未經審計)
於二零二三年一月一日的帳面值	(23,602)
添置	(26,208)
期內已確認利息累增	(609)
付款	2,947
匯兌調整	(530)
於二零二三年六月三十日的帳面值	(48,002)
分析為：	
即期部分	(3,558)
非即期部分	(44,444)
總計	(48,002)

10. 合作存貨

	二零二三年 六月三十日	二零二二年 十二月三十日
	千美元	千美元
原材料	9,301	6,989
在製品	2,143	690
製成品	3,752	2,675
合作存貨總額	15,196	10,354

公司於二零二三年六月三十日及二零二二年十二月三十一日的存貨儲備分別為 5.9 百萬美元及 5.3 百萬美元。公司的存貨儲備主要指過期材料及不符合品質規格的若干批次或單位產品，該等材料和產品自合作銷售成本扣除。

## 11. 預付款、其他應收款項及其他資產

	二零二三年 六月三十日	二零二二年 十二月三十日
	千美元 (未經審計)	千美元
應收利息	—	1,517
其他應收款項	46,685	41,324
租賃應收款項	96	188
所得稅退稅	1,003	1,003
可收回增值稅	47	1,396
預付款	18,742	16,327
總計	<u>66,573</u>	<u>61,755</u>

以上資產均未逾期或減值。上述餘額中包含的金融資產涉及近期無拖欠記錄的應收款項。公司預計，於二零二三年六月三十日及二零二二年十二月三十一日上述應收款項的預期信貸虧損均較少。

## 12. 現金及現金等價物、定期存款及已抵押存款

	二零二三年	二零二二年
	千美元	千美元
現金及銀行結餘	1,334,482	841,317
已抵押存款	(1,246)	(1,270)
定期存款	<u>(100,023)</u>	<u>(54,016)</u>
現金及現金等價物	<u>1,233,213</u>	<u>786,031</u>
以美元計值	1,189,864	727,160
以人民幣計值	17,098	21,472
以歐元計值	<u>26,251</u>	<u>37,399</u>
現金及現金等價物	<u>1,233,213</u>	<u>786,031</u>

於二零二三年六月三十日及二零二二年十二月三十一日，本公司以人民幣計值的現金及現金等價物分別為 17.1 百萬美元及 21.5 百萬美元。人民幣不能自由兌換為其他貨幣。然而，根據大中華區《外匯管理條例》及《結匯、售匯及付匯管理規定》，本公司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。

於二零二三年六月三十日及二零二二年十二月三十一日，已抵押存款就向本公司供應商發出保函及就信用卡授信抵押。

現金及現金等價物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帳面值與其公允價值相若。

### 13. 其他應付款及應計費用

	二零二三年	二零二二年
	千美元	千美元
	(未經審計)	千美元
應計工資	17,382	21,892
應計開支	106,467	127,390
其他應付款	13,920	10,960
合作資產應付款	24,518	22,852
其他應付稅金	3,232	1,015
合計	165,519	184,109

其他應付款免息且須按要求隨時償還。

### 14. 認股權證負債

於二零二一年五月十三日，傳奇與一家機構投資者簽訂認購協定，內容有關於定向增發中以每股普通股 14.41625 美元的購買價，發售及出售傳奇 20,809,850 股本公司普通股（「普通股」），每股面值 0.0001 美元（「私募發售」）。私募發售所得款項總額為 300.0 百萬美元。根據認購協定，在私募發售的同時，本公司向私募發售投資者發行認股權證（「認股權證」），可供行使最多合共 10,000,000 股普通股（該交易與 PIPE 發售統稱「交易」）。交易於二零二一年五月二十一日（「交割日期」）交割。認股權證可以每普通股 20.00 美元的行使價全部或部分行使。認股權證可於交割日期及於交割日期滿兩年之前行使。

於二零二三年五月十一日，私募發售投資者以 200 百萬美元的總行使價悉數行使認股權證，因此，本公司向私募發售投資者發行 10,000,000 股普通股。由於持有人選擇以淨股份結算認股權證，認股權證作為金融負債入帳。於二零二三年，認股權證行使後，本公司記公允價值虧損 85.8 百萬美元。

認股權證負債變動如下所示：

	合計
	千美元
於二零二三年一月一日	67,000
認股權證負債的公允價值虧損	85,750
認股權證負債行使	(152,750)
於二零二三年六月三十日	—

## 15. 合作計息預付資金

	實際利率(%)	到期日	二零二三年 千美元
<b>非即期</b>			
從合作方借入的貸款	8.38	未指定到期日	270,614

根據楊森協定，在實現若干經營條件後，傳奇有權從楊森獲得預付資金。因此，本公司通過從其他應付楊森的款項中減去相同金額，於二零二一年六月十八日獲得本金為 17.3 百萬美元的首筆預付資金，於二零二一年九月十七日獲得本金為 53.1 百萬美元的第三筆預付資金，於二零二一年十二月十七日獲得本金為 49.3 百萬美元的第三筆預付資金，於二零二二年三月十八日獲得本金為 5.3 百萬美元的第四筆預付資金，於二零二二年六月十七日獲得本金為 60.9 百萬美元的第五筆預付資金，於二零二二年九月十六日獲得本金為 60.5 百萬美元的第六筆預付資金，於二零二二年十二月十六日獲得本金為 3.6 百萬美元的第七筆預付資金（統稱「預付資金」）。

該預付資金作為合作方提供的計息借款入帳，包含 250.0 百萬美元的本金及本金的 20.6 百萬美元應計利息。各筆借款的利率基於《華爾街日報》於季度發票到期日或下一個營業日（若到期日為週末或假日）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，按自傳奇應用該借款之日起的天數計算。七筆預付資金分別自二零二一年六月十八日、二零二一年九月十七日、二零二一年十二月十七日、二零二二年三月十八日、二零二二年六月十七日、二零二二年九月十六日及二零二二年十二月十六日起計息。

根據楊森協定的條款，楊森可從本公司於合作專案第一個盈利年度的應占稅前利潤（如有）中收回以及在一定限制條件下從楊森協議下應付本公司的里程碑付款中收回預付資金總額及利息。管理層估計合作方不會在一年內收回貸款，本公司亦預期不會在一年內償還預付資金，因此，該貸款分類為長期負債。

## 16. 股本及股份溢價

### 股份

	二零二三年 千美元 (未經審計)	二零二二年 千美元
<b>法定：</b>		
2,000,000,000 股，每股面值 0.0001 美元	200	200
<b>已發行及繳足：</b>		
362,712,303 股及 330,134,480 股普通股，每股面值 0.0001 美元	36	33

傳奇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	合計 千美元
於二零二二年十二月三十一日及二零二三年一月一日	330,134,480	33	1,657,015	1,657,048
就定向增發發行普通股，扣除發行成本	8,834,742	1	234,409	234,410
就註冊直接發售發行普通股，扣除發行成本	10,937,500	1	349,277	349,278
就行使認股權證發行普通股	10,000,000	1	352,490	352,491
行使購股權	1,746,090	—	13,072	13,072
限制性股份單位歸屬重分類	1,059,491	—	18,606	18,606
於二零二三年六月三十日（未經審計）	362,712,303	36	2,624,869	2,624,905

於二零二三年四月二十四日、二零二三年五月二日及二零二三年三月十九日，本公司於定向增發交易中分別向機構投資者出售 7,656,968 股、484,992 股及 692,782 股普通股，扣除 0.4 百萬美元的相關發行成本後，所得款項淨額為 234.4 百萬美元。於二零二三年五月十日，本公司以每股 32.00 美元的價格向若干投資者出售 10,937,500 股普通股，扣除 0.7 百萬美元的相關發行成本後，所得款項淨額為 349.3 百萬美元。於二零二三年五月十一日，私募發售投資者以 200 百萬美元的總行使價悉數行使認股權證，因此，本公司向私募發售投資者發行 10,000,000 股普通股。

## 17. 承諾及或然事項

### (a) 資本承諾

於二零二三年六月三十日，本公司的資本承諾如下：

	二零二三年 六月三十日 (未經審計)
在建工程	16,084

### (b) 租賃或然事項

我們作為與楊森所訂立的租約的一方，據此，我們預計將向楊森租賃位於新澤西州拉裡坦的約 106,000 平方英尺的生產設施。就本公司假設會根據楊森協定接管該設施而言，該租約將在未來日期生效並記為租約。我們將與楊森共同運營該設施，我們將繼續在生產、品質、信息技術及分銷能力等方面進行投資，以支持 CARVYKTI® 上市。



## 18. 關聯方交易

公司	關係
金斯瑞生物科技股份有限公司 (「金斯瑞」)	本公司最大股東
南京金斯瑞生物科技有限公司	由金斯瑞或其母公司 (金斯瑞股份) 控股
江蘇金斯瑞生物科技股份有限公司	由金斯瑞或其母公司 (金斯瑞股份) 控股
金斯瑞美國股份有限公司	由金斯瑞或其母公司 (金斯瑞股份) 控股
金斯瑞美國控股有限公司	由金斯瑞或其母公司 (金斯瑞股份) 控股
南京蓬勃生物科技有限公司	由金斯瑞或其母公司 (金斯瑞股份) 控股
江蘇金斯瑞蓬勃生物科技有限公司	由金斯瑞或其母公司 (金斯瑞股份) 控股
金斯瑞荷蘭	由金斯瑞或其母公司 (金斯瑞股份) 控股

(a) 除詳情載於本中期未經審計簡明合併財務報表其他章節的交易外，本公司於報告期內已與關聯方進行以下交易：

銷售來自向南京蓬勃生物科技有限公司及其關聯公司獨家授予若干專利。

(i) 來自關聯方的基於銷售的特許權使用費：

	截至六月三十日止六個月	
	二零二三年	二零二二年
	千美元	千美元
	(未經審計)	(未經審計)
南京蓬勃生物科技有限公司	119	74

銷售來自有關向南京蓬勃生物科技有限公司及其關聯公司獨家授予若干專利的基於銷售的特許權使用費。

(ii) 向關聯方購買：

	截至六月三十日止六個月	
	二零二三年	二零二二年
	千美元 (未經審計)	千美元 (未經審計)
南京金斯瑞生物科技有限公司	1,990	3,473
金斯瑞美國股份有限公司	232	663
江蘇金斯瑞蓬勃生物科技有限公司	158	1,189
金斯瑞美國控股有限公司	—	190
南京蓬勃生物科技有限公司	24	216
江蘇金斯瑞生物科技有限公司	—	50
合計	2,404	5,781

該等交易乃根據與關聯方協定的價格及條款作出。

(iii) 共用服務：

截至二零二三年六月三十日止六個月期間，相關方未向本公司提供重要共用服務。截至二零二二年六月三十日止六個月期間，南京金斯瑞生物科技有限公司提供了若干會計、法務、信息技術及行政共用服務，對價為 1.3 百萬美元。

(iv) 租賃合約擔保

二零一八年，傳奇生物愛爾蘭生物科技有限公司（「傳奇愛爾蘭」）與位於都柏林的第三方訂立房地產租賃協議，租賃期自二零一八年至二零二八年八月。金斯瑞為傳奇愛爾蘭在租賃協議下的付款義務提供擔保，無對價。

(b) 與關聯方之間的未結清結餘：本公司與其關聯方於年末有以下重大結餘：

(i) 應收關聯方款項

	二零二三年	二零二二年
	千美元	千美元
貿易應收款項		
南京蓬勃生物科技有限公司	64	90

	二零二三年 六月三十日	二零二二年 十二月三十日
	千美元	千美元
其他應收款項		
南京金斯瑞生物科技有限公司	309	321
金斯瑞美國股份有限公司	16	16
江蘇金斯瑞生物科技有限公司	3	3
合計	328	340

	二零二三年	二零二二年
	千美元	千美元
預付款項		
南京蓬勃生物科技有限公司	242	251
江蘇金斯瑞蓬勃生物科技有限公司	—	21
合計	242	272

(ii) 應付關聯方款項

	二零二三年	二零二二年
	千美元	千美元
貿易應付款項		
南京金斯瑞生物科技有限公司	307	935
江蘇金斯瑞生物科技有限公司	89	93
金斯瑞美國股份有限公司	83	134
南京蓬勃生物科技有限公司	—	21
合計	479	1,183

	二零二三年	二零二二年
	千美元	千美元
其他應付款		
南京金斯瑞生物科技有限公司	1,111	2,435
江蘇金斯瑞蓬勃生物科技有限公司	74	4
金斯瑞美國股份有限公司	22	58
江蘇金斯瑞生物科技有限公司	6	7
南京蓬勃生物科技有限公司	1	3
金斯瑞荷蘭	—	1
合計	1,214	2,508

	二零二三年	二零二二年
	千美元	千美元
<b>租賃負債</b>		
金斯瑞美國控股有限公司	218	427
南京金斯瑞生物科技有限公司	169	205
合計	387	632

除增量借款利率在 5.14% 和 7.94% 之間且應於五年內償還的租賃負債外，其他所有關聯方結餘均無抵押且須按要求隨時償還。

(iii) 本公司主要管理人員的薪酬：

	截至六月三十日止六個月	
	二零二三年	二零二二年
	千美元	千美元
	(未經審計)	(未經審計)
股權結算股份薪酬開支	3,006	1,219
短期雇員福利	1,586	1,252
合計	4,592	2,470

## 19. 金融工具的公允價值及公允價值等級

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帳面值相若，主要是由於該等工具於短期內到期所致。

本公司由財務經理領導的財務部門負責厘定金融工具公允價值計量的政策及程式。財務部門直接向財務經理報告。於二零二三年六月三十日，財務部門分析金融工具的價值變動並厘定估值中應用的主要輸入資料。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帳，惟強制或清盤出售除外。

下表說明本公司金融工具的公允價值計量等級：

### 以公允價值計量的資產：

於二零二三年六月三十日（未經審計）

使用下列各項進行的公允價值計量

	活躍市場中 的報價 (第一級)	重大可觀察 輸入資料 (第二級)	重大不可觀 察輸入資料 (第三級)	合計
	千美元	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	185,756	—	—	185,756

以公允價值計量的金融資產包括貨幣市場基金。

截至二零二三年六月三十日止六個月期間，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。

## 20. 期後事項

於二零二三年八月四日，根據楊森協定，由於 FDA 接受 CARVYKTI 補充生物製品許可申請，傳奇生物收到 20 百萬美元的里程碑付款。

## 21. 批准中期簡明合併財務報表

中期簡明合併財務報表於二零二三年八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，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」之處指我們的最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中出現的「傳奇生物」、傳奇標誌及本公司的其他商標或服務標章均為本公司財產。僅為方便起見，管理層討論及分析中提及的商標、服務標章及商號均不含®、™及其他類似符號，但此類提及並未以任何方式表明我們不會在適用法律允許的最大範圍內主張我們或適用許可人對該等商標、服務標章及商號的權利。CARVYKTI®是強生在美國的註冊商標。本年報中出現的其他公司商號、商標及服務標章，均屬於其各自持有人的財產。我們無意於通過使用或展示其他公司的商標、服務標章或商號，暗示與任何他人存在關係或任何他人對我們的認可或贊助。

### 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注一同閱讀。

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，我們的策略及目標；與 CARVYKTI®有關的陳述，包括我們對 CARVYKTI®的期望，如我們對 CARVYKTI®生產及商業化的期望以及 CARVYKTI®的潛在療效；新藥開發所涉及的不確定性；意外的臨床試驗結果，包括對現有臨床資料或意外的新臨床資料進行額外分析的結果；意外的監管行動或延誤，包括要求提供額外的安全性和/或有效性資料或資料分析，或一般的政府監管；由於我們的第三方合作夥伴採取的行動或未能採取行動而導致的意外延誤；由於傳奇生物的專利或其他專有知識產權保護受到挑戰而產生的不確定性，包括美國訴訟過程中涉及的不確定性；一般競爭；政府、行業和一般產品定價及其他政治壓力；新冠疫情的持續時間和嚴重程度，以及為應對不斷變化的形勢而採取的政府和監管措施；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、資本市場動盪以及我們於二零二三年三月三十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，致力於用於腫瘤及其他適應症的創新細胞療法的發現、開發、生產及商業化。我們擁有約 1,576 名雇員，遍佈美國、中國及歐洲，加上我們差異化的技術、全球開發及生產策略及專長，使我們能夠產生、測試及生產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」，在 LEGEND-2 臨床試驗中稱為 LCAR-B38M）是一種 CAR-T 細胞療法，由我

們與合作方楊森生物科技股份有限公司（「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 有望在復發或難治多發性骨髓瘤（「RRMM」）患者中產生深度持久的抗腫瘤反應，且安全性可控。

二零二二年二月二十八日，美國食品藥品監督管理局批准 cilta-cel（商標名：CARVYKTI®），用於治療既往接受過四種或四種以上的治療（包括蛋白酶體抑制劑、免疫調節劑和抗 CD38 單克隆抗體）的成年患者。CARVYKTI®是我們首款獲衛生當局批准的產品。

## 近期業務進展

- 楊森已向美國食品藥品監督管理局（FDA）遞交補充生物製品許可申請（「sBLA」），向歐洲藥品管理局（EMA）提交 II 類變更申請，尋求批准 CARVYKTI（西達基奧命賽）用於復發或難治多發性骨髓瘤患者的早期治療
- FDA 將 CARVYKTI 補充生物製品許可申請的處方藥用戶付費法案目標審評日期定為二零二四年四月五日
- FDA 授予 LB2102（DLL-3）孤兒藥資格認定，目前正在評估用於治療小細胞肺癌。美國的臨床試驗正在兩個中心招募患者
- 二零二三年八月三日，根據我們與楊森訂立的許可及合作協定（「楊森協議」），由於 EMA 接受 CARVYKTI®二類變更申請，我們收到 15 百萬美元的付款
- 二零二三年八月四日，根據楊森協定，由於 FDA 接受補充生物製品許可申請，我們收到 20 百萬美元的里程碑付款
- Cilta-cel CARTITUDE-4 研究的最新資料已在二零二三年美國臨床腫瘤學會（ASCO）年會及二零二三年歐洲血液學協會（EHA）混合大會上公佈，同時發表在新英格蘭醫學雜誌
- Cilta-cel 的 CARTITUDE-1 和 LEGEND-2 研究產生的長期資料也已在 ASCO 和 EHA 發佈
- 截至二零二三年六月三十日，現金及現金等價物、定期存款及投資達 15 億美元，傳奇生物的現金儲備可維持到 2025 年，近期完成的融資進一步提升現金儲備
- 二零二三年四月二十四日、二零二三年五月二日及二零二三年五月十九日，我們與若干機構投資者訂立認購協議，合共出售 8,834,742 股普通股，所得款項總額合共約 235 百萬美元
- 二零二三年五月十日，我們於註冊直接發售中，以每股美國存托股份 64.00 美元的價格向若干投資者出售 5,468,750 股美國存托股份（每股美國存托股份代表兩股普通股），所得款項總額合共約 350 百萬美元
- 二零二三年五月十一日，一名機構投資者悉數行使認股權證購買我們的 10,000,000 股普通股，購買行使價為每股普通股 20.00 美元，總行使價為 200 百萬美元

## 全球經濟狀況

全球經濟條件仍然存在不確定性，我們將繼續監測宏觀經濟條件的影響，包括與新冠疫情、俄烏戰爭、金融機構失靈失穩及通脹率上升有關的經濟條件。

經濟條件變化、供應鏈限制、物流挑戰、勞動力短缺、俄烏戰爭以及各國政府和央行採取的措

施，特別是應對新冠疫情的措施，造成通脹上升，從而導致成本增加，並引起加息等財政和貨幣政策變化。美國和中國的產品生產活動仍在繼續。目前，我們的材料供應鏈未受到重大影響，通脹和加息也未產生重大影響。作為適當安全措施，我們增加了部分原材料和耗材的庫存量。我們認為，我們已為所有必要材料制定穩健的採購策略，預計不會受到重大影響。

此外，在中國，雖然我們在截至二零二三年六月三十日止六個月內受到新冠疫情的干擾，但我們認為並未對我們的業務造成重大影響。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。

該等經濟條件變化繼續存在或加劇，短期內可能造成進一步的經濟不確定性和資本市場波動，從而對我們的業務產生不利影響。雖然我們認為截至目前這些宏觀經濟條件並未對我們的財務狀況或業績產生重大影響，但在近期（特別是在通脹率繼續上升的情況下），我們可能會因供應鏈限制、新冠疫情的後果、俄烏衝突持續、員工可用性、工資上漲等因素（這些因素可能導致我們的營運資本資源壓力增大）而在營業成本（包括人力和研發成本）方面受到影響。



## 截至二零二三年六月三十日及二零二二年止六個月對比

下表概述我們截至二零二三年六月三十日及二零二二年止六個月的經營業績：

	截至六月三十日止六個月		變動
	二零二三年	二零二二年	
	千美元		
<b>合併經營資料表：</b>			
收入			
許可收入	15,115	50,000	(34,885)
合作收入	94,432	11,937	82,495
其他收入	119	74	45
收入總額	109,666	62,011	47,655
經營開支：			
合作收入成本	(68,285)	(16,939)	(51,346)
研發開支	(180,680)	(150,375)	(30,305)
行政開支	(49,958)	(30,707)	(19,251)
銷售及分銷開支	(39,383)	(48,742)	9,359
其他收入及收益	20,994	2,868	18,126
其他開支	(7,117)	(9,626)	2,509
認股權證負債的公允價值虧損	(85,750)	(31,000)	(54,750)
融資成本	(10,298)	(2,687)	(7,611)
除稅前虧損	(310,811)	(225,197)	(85,614)
所得稅開支	(418)	(320)	(98)
期內虧損	(311,229)	(225,517)	(85,712)

### 收入

#### 許可收入

截至二零二三年六月三十日止六個月的許可收入為 15.1 百萬美元，而截至二零二二年六月三十日止六個月為 50.0 百萬美元。許可收入減少 34.9 百萬美元，主要是由於截至二零二三年六月三十日止六個月內根據楊森協定 cilta-cel 全球開發計劃所達成的里程碑性質及時間。

#### 合作收入

截至二零二三年六月三十日止六個月的合作收入為 94.4 百萬美元，而截至二零二二年六月三十日止六個月為 11.9 百萬美元。增加 82.5 百萬美元，是由於與楊森協定有關的 CARVYKTI®銷售收入增加。

### **其他收入**

截至二零二三年六月三十日止六個月的其他收入為 0.1 百萬美元，而截至二零二二年六月三十日止六個月為 0.1 百萬美元。其他收入與向南京蓬勃生物科技有限公司及其關聯公司授予若干專利許可有關。

### **經營開支**

#### **合作收入成本**

截至二零二三年六月三十日止六個月的合作收入成本為 68.3 百萬美元，而截至二零二二年六月三十日止六個月為 16.9 百萬美元。增加 51.4 百萬美元，這是由於傳奇就楊森協定下 CARVYKTI®銷售於美國發生的銷售成本以及支持產能擴張的支出（不可資本化）。

#### **研發開支**

截至二零二三年六月三十日止六個月的研發開支為 180.7 百萬美元，而截至二零二二年六月三十日止六個月為 150.4 百萬美元。增加 30.3 百萬美元，主要是由於 cilta-cel 的持續研發活動，包括 cilta-cel 3 期臨床試驗患者入組率增加以及其他管線產品研發活動增多。其他管線開支包括實體瘤專案持續投入，其中包括獲得兩項 IND 批件後進入 I 期開發。

#### **行政開支**

截至二零二三年六月三十日止六個月的行政開支為 50 百萬美元，而截至二零二二年六月三十日止六個月為 30.7 百萬美元。增加 19.3 百萬美元，主要是由於擴大輔助行政職能，以促進業務持續增長，以及全球信息技術基礎設施建設方面的持續投入。

#### **銷售及分銷開支**

截至二零二三年六月三十日止六個月的銷售及分銷開支為 39.4 百萬美元，而截至二零二二年六月三十日止六個月為 48.7 百萬美元。減少 9.4 百萬美元，主要是由於二零二二年上半年為支持在美國市場商業化而產生的非經常性產品上市費用。

#### **其他收入及收益**

截至二零二三年六月三十日止六個月的其他收入及收益為 21 百萬美元，而截至二零二二年六月三十日止六個月為 2.9 百萬美元。增加 18.1 百萬美元，主要是由於利息收入及投資收益增加。

#### **其他開支**

截至二零二三年六月三十日止六個月的其他開支為 7.1 百萬美元，而截至二零二二年六月三十日止六個月為 9.6 百萬美元。減少主要是由於未實現匯兌虧損。

#### **融資成本**

截至二零二三年六月三十日止六個月的融資成本為 10.3 百萬美元，而截至二零二二年六月三十日止六個月為 2.7 百萬美元。增加主要是由於預付資金利息，預付資金為楊森根據楊森協定提供的計息借款，由本金及本金的適用利息構成。

#### **認股權證負債的公允價值虧損**

截至二零二三年六月三十日止六個月的認股權證負債的公允價值虧損為 85.8 百萬美元，而截至二零二二年六月三十日止六個月為 31 百萬美元。增加是由於二零二三年五月十一日認股權證悉數行使記入公允價值虧損。

### **期內虧損**

截至二零二三年六月三十日止六個月的淨虧損為 311.2 百萬美元，或每股 0.91 美元，而截至二零二二年六月三十日止六個月的淨虧損為 225.5 百萬美元，或每股 0.73 美元。

### **所得稅開支**

截至二零二三年六月三十日止六個月的所得稅開支為 0.4 百萬美元，而截至二零二二年六月三十日止六個月的淨虧損為 0.3 百萬美元。

### **流動性及資金來源**

#### **流動性來源**

自成立以來，我們發生重大經營虧損。隨著研究專案及候選產品臨床前及臨床開發的推進，我們預計在可預見的未來將產生重大開支及經營虧損。我們預計，研發開支及一般及行政開支將增加，原因包括當前及未來研究專案及候選產品增加臨床試驗及臨床前研究、與合同生產組織（CMO）訂立合同支持臨床試驗及臨床前研究、擴大知識產權組合以及為業務提供一般及行政支援。因此，我們需要更多資本為業務提供資金，我們可以通過額外的權益或債務融資、合作、許可安排或其他來源獲得這些資本。

除了於二零二二年二月二十八日獲 FDA 批准用於治療既往接受過至少四線治療（包括蛋白酶體抑制劑、免疫調節劑和抗 CD38 單克隆抗體）的復發或難治多發性骨髓瘤（「RRMM」）成人患者的首款產品 CARVYKTI® 外，我們目前沒有任何其他獲批產品，並且未通過其他產品的銷售產生任何收入。自成立至二零二三年六月三十日，我們的經營資金主要來自：

- 金斯瑞出資 3.9 百萬美元
- A 類優先股出售所得款項總額 160.5 百萬美元
- 合作及授權合約下楊森預付款及里程碑付款 650 百萬美元
- 於美國首次公開發售所得款項淨額 450.1 百萬美元及進一步向金斯瑞定向增發 12 百萬美元
- 於二零二一年五月向投資者定向增發及發行認股權證所得款項淨額 300 百萬美元
- 於二零二一年十二月完成的美國存托股份公開發售所得款項淨額 323.4 百萬美元
- 楊森協定下楊森預付款 250 百萬美元
- 於二零二二年七月完成的美國存托股份公開發售所得款項淨額 377.6 百萬美元
- 於二零二三年五月及六月向若干投資者定向增發所得款項淨額 234.4 百萬美元
- 於二零二三年五月完成的美國存托股份公開發售所得款項淨額 349.3 百萬美元
- 一名投資者悉數行使認股權證所得款項淨額 199.7 百萬美元

截至二零二三年六月三十日，我們 12 億美元的現金及現金等價物、約 100 百萬美元定期存款、約 185.8 百萬美元的以公允價值計量且其變動計入損益的金融資產及累計虧損 13 億美元。

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

我們的現金流量概要如下：

	截至六月三十日止六個月	
	二零二三年	二零二二年
	千美元 (未經審計)	
經營活動所用現金淨額	(236,783)	(79,427)
投資活動所用現金淨額	(105,651)	(229,915)
融資活動所提供現金淨額	789,604	1,034
現金及現金等價物增加/(減少)淨額	447,170	(308,308)

## 經營活動

截至二零二三年六月三十日止六個月經營活動所用現金淨額為 236.8 百萬美元，主要是由於就非現金專案作出調整後的除稅前虧損淨額 310.8 百萬美元以及經營資產及負債變動。非現金專案主要來自認股權證負債的公允價值虧損 85.8 百萬美元及股權結算股份薪酬開支 22.7 百萬美元。經營資產及負債變動主要包括貿易應付款項減少 11.3 百萬美元。

截至二零二二年六月三十日止六個月經營活動所用現金淨額為 79.4 百萬美元，主要是由於就非現金專案作出調整後的除稅前虧損淨額 225.2 百萬美元以及經營資產及負債變動。非現金專案主要來自認股權證負債的公允價值虧損 31.0 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 49.9 百萬美元。

## 投資活動

截至二零二三年六月三十日止六個月投資活動所用現金淨額為 105.7 百萬美元，主要包括就合作資產向楊森支付的預付款 53.0 百萬美元及定期存款增加 432.0 百萬美元，被定期存款減少 385.8 百萬美元的抵銷。

截至二零二二年六月三十日止六個月投資活動所用現金淨額為 229.9 百萬美元，主要包括購買以公允價值計量且其變動計入損益的金融資產 100 百萬美元，被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 100 百萬美元及收回以攤余成本計量且其變動計入損益的金融資產所得現金 30 百萬美元所抵銷。定期存款增加約 370 百萬美元，被定期存款減少 130 百萬美元的抵銷。

## 融資活動

截至二零二三年六月三十日止六個月融資活動所提供現金淨額為 789.6 百萬美元，主要包括註冊直接發售所得款項淨額 349.3 百萬美元、購股權證持有者行使購股權證所得款項淨額 199.7 百萬美元及向機構投資者發行普通股所得款項淨額 234.4 百萬美元。

截至二零二二年六月三十日止六個月融資活動所提供現金淨額為 1.0 百萬美元，主要包括行使認股權證所得款項 1.5 百萬美元，被租賃付款的本金部分約 0.5 百萬美元所抵銷。

## 資本開支

我們截至二零二三年六月三十日及二零二二年止六個月的資本開支分別為 67.1 百萬美元及 27.1 百萬美元。有關開支主要包括物業、廠房及設備以及合作預付租賃。

## 資金要求

隨著研究專案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。FDA 批准 CARVYKTI® 上市後，若此類銷售、行銷、生產及分銷不屬於潛在合作方的責任，我們預計還會產生項目銷售、行銷、生產及分銷相關高額商業化費用。例如，除投資我們自己的設施外，我們預計還會與一個或多個合同生產組織訂立協定，以補充我們的產能和基礎設施。此外，預計還會產生上市公司經營相關的額外成本。因此，我們將需要獲得與持續經營相關的大量補充資金。若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。

儘管新冠疫情及通貨膨脹等宏觀經濟形勢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、優先順序和數量；
- 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；
- 根據楊森協定及我們簽訂的任何其他合作協定，達成里程碑或出現其他進展而觸發付款；
- （如有）根據合作協定，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；及
- 候選產品獲得上市監管批准後，銷售和行銷能力建設或外包的成本。

除 cilta-cel 外，我們還擁有全面的早期候選產品。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，並且可能永遠不會產生候選產品獲得上市批准和達到產品銷售所需的必要資料或結果。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入，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，則美國存托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。

如通過其他與第三方的合作、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、未來收入流、研究專案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，或針對原本傾向于自行開發和上市的产品對外授予開發和上市權。

根據楊森協定，在合作專案首個盈利年度之前，如果合作專案在任何年度的估計營運資金低於 50 百萬美元，我們有權獲得楊森的預付款。在此情況下，楊森將在該年度合作專案營運資金的基礎上向我們支付 50 百萬美元的預付款。於一個日曆年內的預付款總額不得超過 125 百萬美元，且該等預付款於任何時間的未償總額不得超過 250 百萬美元。未償預付款按《華爾街日報》公佈的倫敦銀行同業拆借利率 (LIBOR) 加 2.5% 的利率計息。楊森有權從我們在合作專案稅前利潤中應占份額及 (在符合一定限制的前提下) 從根據楊森協定應付給我們的里程碑付款中收回該等預付款及利息。我們沒有其他義務償還預付款或利息，但本公司控制權變更或由於我們嚴重違約導致楊森終止楊森協定的情況除外。我們可隨時酌情自願預付當時未償預付款或相關利息的任何部分。截至二零二三年六月三十日，該等預付款的未償本金總額及利息分別約為 250 百萬美元及 20.6 百萬美元。隨著金融服務業停止使用 LIBOR，我們正在與楊森討論修訂楊森協議，採用新的利息計算方法。

## 關於市場風險的定量及定性披露

我們的現金以隨時可動用的經營帳戶、中短期存款及證券等方式持有。該等證券有本金擔保，不受利率波動的不利影響。因此，市場利率變化不會對我們的現金餘額產生重大影響。

根據楊森協定，我們從楊森收到的預付款按 LIBOR 加 2.5% 的利率計息。因此，LIBOR 變化可能會造成我們的現金流量波動。例如，截至二零二三年六月三十日楊森預付款未償本金總額為 250.0 百萬美元，倘若 LIBOR 每年上浮 0.5% (五十個基點)，我們每年將多付 1.3 百萬美元的利息。隨著金融服務業停止使用 LIBOR，我們正在與楊森討論修訂楊森協議，採用新的利息計算方法。

通脹一般會增加人力成本和臨床試驗成本，對我們造成影響。我們認為，截至二零二三年六月三十日及二零二二年止六個月期間通脹未對我們的業務、財務狀況或業績造成重大影響。

我們還認為，我們並未面臨任何重大的外匯匯率風險。

全球

美国

中国

临床前	I 期	II 期	III 期
非小细胞肺癌 (GPC3) 自体	小细胞肺癌 <sup>‡</sup> (DLL3) 自体 NCT05680922	复发或难治性多发性骨 髓瘤 (BCMA) LEGEND-2 <sup>†</sup> 自体 NCT03090659	复发或难治性多发性骨 髓瘤 (BCMA)* CARTIFAN-1 自体 NCT03758417
结直肠癌 (GCC) 自体	胃癌、食管癌&胰腺癌 <sup>†</sup> (CLAUDIN 18.2) 自体 NCT04467853	复发或难治性多发性骨 髓瘤 (BCMA)* CARTITUDE-1 自体 NCT03548207	复发或难治性多发性骨 髓瘤 (BCMA)* 1-3 线既往治疗 CARTITUDE-4 自体 NCT04181827
	胃癌、食管癌&胰腺癌 <sup>‡</sup> (CLAUDIN 18.2) 自体 NCT05539430	非霍奇金淋巴瘤 <sup>†</sup> /急性 淋巴细胞白血病 <sup>†</sup> (CD19 X CD20 X CD22) <sup>†</sup> 自体 NCT05318963 NCT05292898	新诊断多发性骨髓瘤 (BCMA)* 未计划移植 CARTITUDE-5 自体 NCT04923893
	多发性骨髓瘤 <sup>†</sup> (BCMA) 异体 - CAR-NK NCT05498545	肝细胞癌 <sup>†</sup> (GPC3) 自体 NCT05352542	复发或难治性多发性骨 髓瘤 (BCMA)* CARTITUDE-2 自体 NCT04133636
	多发性骨髓瘤 <sup>†</sup> (BCMA) 异体 - CAR- $\gamma\delta$ T NCT05376345	急性髓系白血病 (CLL1/CD33) 异体 - CAR- $\gamma\delta$ T NCT05654779	新诊断多发性骨髓瘤 (BCMA)* 符合移植条件 CARTITUDE-6 自体 NCT05257083

尚未确定研究药物和/或所研究用途的安全性和有效性。无法保证研究药物在任何国家获得监管部门批准或是成功将其商业化。此外，一些项目仍然是保密的，某些候选药物可能不包含在此列表中。

\*与强生旗下杨森制药公司合作开发

<sup>†</sup>I期/II期临床研究在中国开展

<sup>‡</sup>IND申请已获美国FDA批准

ALL, 急性淋巴细胞白血病; AML, 急性髓系白血病; BCMA, B细胞成熟抗原; DLL3, delta-like ligand 3; GPC3, 磷脂酰肌醇蛋白聚糖 3; GCC, 鸟苷酰环化酶 C; HCC, 肝细胞癌; IIT, 研究者发起的试验; MM, 多发性骨髓瘤; ND, 新诊断; NHL, 非霍奇金淋巴瘤; NSCLC, 非小细胞肺癌; RRMM, 复发或难治性多发性骨髓瘤; SCLC, 小细胞肺癌。