

香港交易及結算所有限公司及香港聯合交易所有限公司（「聯交所」）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)

截至二零二三年十二月三十一日止年度
之年度業績公告

年度業績摘要

- 集團收入持續強勁增長。截至二零二三年十二月三十一日止年度，本集團的收益約為839.5百萬美元，較截至二零二二年十二月三十一日止年度的約625.7百萬美元增加34.2%，其中非細胞療法業務的外部收益約為554.5百萬美元，較截至二零二二年十二月三十一日止年度的約509.0百萬美元增加8.9%，細胞療法業務的外部收益約為285.0百萬美元，較截至二零二二年十二月三十一日止年度的約116.7百萬美元增加144.2%。
- 強勁收入增長帶動集團毛利強勁增長。截至二零二三年十二月三十一日止年度，本集團的毛利約為409.6百萬美元，較截至二零二二年十二月三十一日止年度的約304.1百萬美元增加34.7%，其中非細胞療法業務的毛利（抵銷前）約為270.6百萬美元，較截至二零二二年十二月三十一日止年度的約257.1百萬美元增加5.3%，細胞療法業務的毛利（抵銷前）約為140.9百萬美元，較截至二零二二年十二月三十一日止年度的約51.6百萬美元增加173.1%。
- 截至二零二三年十二月三十一日止年度，本集團的虧損較截至二零二二年十二月三十一日止年度的約428.0百萬美元收窄至約355.1百萬美元。

截至二零二三年十二月三十一日止年度，本集團的經調整淨虧損較截至二零二二年十二月三十一日止年度的約359.4百萬美元收窄至約298.2百萬美元，其中非細胞療法業務的經調整淨利潤（抵銷前）約為58.1百萬美元，而截至二零二二年十二月三十一日止年度非細胞療法業務的經調整淨利潤（抵銷前）約為62.4百萬美元，細胞療法業務的經調整淨虧損（抵銷前）約為356.6百萬美元，而截至二零二二年十二月三十一日止年度細胞療法業務的經調整淨虧損（抵銷前）約為422.1百萬美元。

- 截至二零二三年十二月三十一日止年度，本公司擁有人應佔虧損較截至二零二二年十二月三十一日止年度的約226.9百萬美元減少至約95.5百萬美元。

附註：

(1)

| | 截至二零二三年十二月三十一日止年度 | | | | 截至二零二二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 | 抵銷 千美元 | 總計 千美元 | 非細胞療法 千美元 | 細胞療法 千美元 | 抵銷 千美元 | 總計 千美元 |
| 淨利潤/（虧損） | 162,879 | (518,254) | 254 | (355,121) | 18,094 | (446,349) | 284 | (427,971) |
| 不包括： | | | | | | | | |
| 以股權結算的股份薪酬開支，扣除稅項 | 12,250 | 47,680 | - | 59,930 | 21,980 | 34,338 | - | 56,318 |
| 優先股及認股權證的公允價值變動 （收益）/虧損 | (129,207) | 85,750 | - | (43,457) | 2,131 | (20,900) | - | (18,769) |
| 外匯遠期和期權合約虧損，扣除稅項 | 3,275 | - | - | 3,275 | 6,143 | - | - | 6,143 |
| 調查的諮詢及其他相關成本，扣除稅項 | 541 | - | - | 541 | 2,958 | - | - | 2,958 |
| 長期資產減值虧損，扣除稅項 | 5,908 | - | - | 5,908 | 11,477 | - | - | 11,477 |
| 匯兌（收益）/虧損，扣除稅項 | (1,776) | 28,224 | - | 26,448 | (3,184) | 9,159 | - | 5,975 |
| 非流動金融資產的公允價值虧損，扣除 稅項 | 628 | - | - | 628 | 1,539 | - | - | 1,539 |
| 股權融資活動的服務費及融資成本 | 3,618 | - | - | 3,618 | 1,293 | 1,621 | - | 2,914 |
| 經調整淨利潤/（虧損） | <u>58,116</u> | <u>(356,600)</u> | <u>254</u> | <u>(298,230)</u> | <u>62,431</u> | <u>(422,131)</u> | <u>284</u> | <u>(359,416)</u> |

(2) 為更好地反映本集團現有業務及經營的關鍵表現，經調整淨虧損按不包括以下各項的淨虧損計算：(i)以股權結算的股份薪酬開支；(ii)優先股及認股權證的公允價值變動損益；(iii)外匯遠期和期權合約虧損；(iv)調查（定義見本公司日期為二零二零年九月二十一日的公告）的諮詢及其他相關成本；(v)長期資產減值虧損；(vi)匯兌損益；(vii)非流動金融資產的公允價值虧損；及(viii)股權融資活動的服務費及融資成本。

金斯瑞生物科技股份有限公司（「本公司」或「金斯瑞」）董事（「董事」）會（「董事會」）欣然公佈，本公司及其附屬公司（統稱「本集團」）截至二零二三年十二月三十一日止年度（「報告期」或「本年度」）之經審核合併業績如下：

合併損益及其他全面收益表

| | 附註 | 截至十二月三十一日止年度 | |
|-----------------|----|-------------------------|-------------------------|
| | | 二零二三年 | 二零二二年 |
| | | 千美元 | 千美元 |
| 收益 | 4 | 839,529 | 625,698 |
| 銷售成本 | | <u>(429,976)</u> | <u>(321,615)</u> |
| 毛利 | | 409,553 | 304,083 |
| 其他收入及利得 | 4 | 89,576 | 25,105 |
| 銷售及分銷開支 | | (174,298) | (168,349) |
| 行政開支 | | (213,441) | (182,462) |
| 研發開支 | | (432,827) | (390,096) |
| 優先股及認股權證的公允價值收益 | | 43,457 | 18,769 |
| 其他開支 | | (29,052) | (12,842) |
| 融資成本 | 6 | (27,510) | (13,269) |
| 長期資產減值撥備 | | (11,659) | (11,477) |
| 金融資產減值撥備淨額 | | <u>(4,778)</u> | <u>(1,152)</u> |
| 除稅前虧損 | 5 | (350,979) | (431,690) |
| 所得稅（開支）/抵免 | 7 | <u>(4,142)</u> | <u>3,719</u> |
| 年內虧損 | | <u><u>(355,121)</u></u> | <u><u>(427,971)</u></u> |
| 以下人士應佔： | | | |
| 母公司擁有人 | | (95,477) | (226,851) |
| 非控股權益 | | (259,644) | (201,120) |
| | | <u><u>(355,121)</u></u> | <u><u>(427,971)</u></u> |

截至十二月三十一日止年度
二零二三年 二零二二年

| | 附註 | 千美元 | 千美元 |
|----------------------------------|----|------------------|------------------|
| 母公司普通權益持有人應佔每股虧損 | 9 | | |
| 基本 | | <u>(4.53美分)</u> | <u>(10.82美分)</u> |
| 攤薄 | | <u>(4.53美分)</u> | <u>(10.82美分)</u> |
| 年內虧損 | | <u>(355,121)</u> | <u>(427,971)</u> |
| 其他全面收入 | | | |
| 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 | | <u>19,494</u> | <u>(41,095)</u> |
| 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 | | <u>19,494</u> | <u>(41,095)</u> |
| 年內其他全面收入，扣除稅項 | | <u>19,494</u> | <u>(41,095)</u> |
| 年內全面虧損總額 | | <u>(335,627)</u> | <u>(469,066)</u> |
| 以下人士應佔： | | | |
| 母公司擁有人 | | <u>(92,090)</u> | <u>(271,837)</u> |
| 非控股權益 | | <u>(243,537)</u> | <u>(197,229)</u> |
| | | <u>(335,627)</u> | <u>(469,066)</u> |

合併財務狀況表

| | | 於二零二三年 十二月三十一日 | 於二零二二年 十二月三十一日 |
|----------------------|----|-------------------|-------------------|
| | 附註 | 千美元 | 千美元 |
| 非流動資產 | | | |
| 物業、廠房及設備 | 10 | 608,107 | 521,567 |
| 物業、廠房及設備的預付款 | | 22,218 | 22,251 |
| 投資物業 | | 5,442 | 6,833 |
| 使用權資產 | | 120,620 | 103,105 |
| 商譽 | | 1,356 | 2,547 |
| 其他無形資產 | | 18,648 | 23,811 |
| 於聯營公司的投資 | | 15,291 | 4,372 |
| 以公允價值計量且其變動計入損益的金融資產 | 11 | 31,869 | 11,657 |
| 遞延稅項資產 | | 16,506 | 15,045 |
| 定期存款 | 15 | 38,247 | - |
| 其他非流動資產 | 12 | 155,887 | 70,245 |
| | | <u>1,034,191</u> | <u>781,433</u> |
| 非流動資產總額 | | | |
| 流動資產 | | | |
| 存貨 | 13 | 53,346 | 59,935 |
| 合約成本 | | 17,880 | 16,490 |
| 貿易應收款項及應收票據 | 14 | 217,443 | 104,089 |
| 預付款項、其他應收款項及其他資產 | | 103,320 | 93,904 |
| 以公允價值計量且其變動計入損益的金融資產 | 11 | 105,645 | 210,819 |
| 受限制資金 | 15 | 33,072 | 27,203 |
| 定期存款 | 15 | 376,002 | 228,511 |
| 現金及現金等價物 | 15 | 1,446,403 | 1,023,999 |
| | | <u>2,353,111</u> | <u>1,764,950</u> |
| 流動資產總額 | | | |

| | | 於二零二三年 十二月三十一日 | 於二零二二年 十二月三十一日 |
|----------------------|----|-------------------|-------------------|
| | 附註 | 千美元 | 千美元 |
| 流動負債 | | | |
| 貿易應付款項及應付票據 | 16 | 39,959 | 55,755 |
| 其他應付款項及應計費用 | 17 | 273,405 | 303,361 |
| 計息貸款及其他借款 | 18 | 57,011 | 33,681 |
| 租賃負債 | | 8,867 | 11,104 |
| 應付稅項 | | 18,132 | 16,153 |
| 合約負債 | 19 | 97,437 | 41,675 |
| 以公允價值計量且其變動計入損益的金融負債 | 20 | - | 84,249 |
| 流動負債總額 | | <u>494,811</u> | <u>545,978</u> |
| 流動資產淨額 | | <u>1,858,300</u> | <u>1,218,972</u> |
| 資產總額減流動負債 | | <u>2,892,491</u> | <u>2,000,405</u> |
| 非流動負債 | | | |
| 計息貸款及其他借款 | 18 | 287,207 | 261,006 |
| 租賃負債 | | 63,905 | 44,008 |
| 合約負債 | 19 | 47,962 | 2,010 |
| 遞延稅項負債 | | 5,622 | 8,012 |
| 以公允價值計量且其變動計入損益的金融負債 | 20 | 350,151 | 269,460 |
| 以攤餘成本計量的金融負債 | 21 | 75,363 | 36,761 |
| 其他非流動負債 | | 17,927 | 16,480 |
| 非流動負債總額 | | <u>848,137</u> | <u>637,737</u> |
| 資產淨額 | | <u>2,044,354</u> | <u>1,362,668</u> |
| 權益 | | | |
| 股本 | 22 | 2,121 | 2,111 |
| 庫存股份 | | (9,445) | (11,922) |
| 儲備 | | <u>1,398,403</u> | <u>1,020,352</u> |
| 母公司擁有人應佔權益 | | 1,391,079 | 1,010,541 |
| 非控股權益 | | <u>653,275</u> | <u>352,127</u> |
| 權益總額 | | <u>2,044,354</u> | <u>1,362,668</u> |

簡明合併現金流量表

截至十二月三十一日止年度

二零二三年 二零二二年

| | 附註 | 千美元 | 千美元 |
|----------------------|----|-------------------------|-------------------------|
| 經營活動所用現金流量淨額 | | <u>(286,911)</u> | <u>(120,292)</u> |
| 投資活動所用現金流量淨額 | | <u>(357,728)</u> | <u>(443,296)</u> |
| 融資活動所得現金流量淨額 | | <u>1,068,260</u> | <u>419,317</u> |
| 現金及現金等價物增加 / (減少) 淨額 | | 423,621 | (144,271) |
| 匯率變動的影響淨額 | | (1,217) | (12,701) |
| 年初現金及現金等價物 | | <u>1,023,999</u> | <u>1,180,971</u> |
| 年末現金及現金等價物 | 15 | <u><u>1,446,403</u></u> | <u><u>1,023,999</u></u> |

附註

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

本公司為投資控股公司。本公司通過其各附屬公司生產及銷售產品及服務，主要包括生命科學服務及工具、生物製劑開發服務、工業合成生物產品及細胞療法。本公司股份自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（「**美國**」）註冊成立的GenScript Corporation（「**GS Corp**」）。

2. 編製基準

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）及香港公司條例之披露規定編製。除以公允價值計量的金融資產及金融負債外，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。

2.2 會計政策變動及披露

本集團已於本年度之財務報表首次採納下列新的及經修訂香港財務報告準則。

| | |
|------------------------------|-----------------------------|
| 香港財務報告準則第17號 | <i>保險合約</i> |
| 香港會計準則第1號及香港財務報告準則實務聲明第2號修訂本 | <i>披露會計政策</i> |
| 香港會計準則第8號修訂本 | <i>會計估計的定義</i> |
| 香港會計準則第12號修訂本 | <i>有關因單一交易產生的資產及負債的遞延稅項</i> |
| 香港會計準則第12號修訂本 | <i>國際稅收改革—支柱二立法模板</i> |

採納新準則及經修訂準則對本集團財務表現及狀況資料並無重大財務影響。

3. 經營分部資料

截至二零二三年十二月三十一日止年度的分部資料如下：

| | 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 | | | | | | | |
| 對外部客戶的銷售 | 404,518 | 106,677 | 42,892 | 284,964 | 478 | - | 839,529 |
| 分部間銷售 | 8,394 | 2,813 | 159 | 179 | 52,675 | (64,220) | - |
| 總收益 | 412,912 | 109,490 | 43,051 | 285,143 | 53,153 | (64,220) | 839,529 |
| 分部銷售成本 | (190,328) | (85,524) | (26,497) | (144,214) | (44,581) | 61,168 | (429,976) |
| 分部毛利 | 222,584 | 23,966 | 16,554 | 140,929 | 8,572 | (3,052) | 409,553 |
| 其他收入及利得 | 3 | 16,754 | 1,555 | 58,126 | 18,313 | (5,175) | 89,576 |
| 銷售及分銷開支 | (59,578) | (12,607) | (4,879) | (94,158) | (3,272) | 196 | (174,298) |
| 行政開支 | (49,362) | (27,871) | (5,112) | (106,769) | (24,524) | 197 | (213,441) |
| 研發開支 | (39,283) | (6,129) | (4,815) | (382,218) | (3,018) | 2,636 | (432,827) |
| 優先股及認股權證的公 允價值收益/(虧損) | - | 144,823 | - | (85,750) | - | (15,616) | 43,457 |
| 其他開支 | (103) | (763) | (1,210) | (28,484) | (19,257) | 20,765 | (29,052) |
| 融資成本 | - | (3,268) | (1,254) | (21,794) | (1,960) | 766 | (27,510) |
| 長期資產減值撥備 | (11,659) | - | - | - | - | - | (11,659) |
| 金融資產減值(撥備)/ 撥回淨額 | (1,285) | (3,405) | 297 | - | (385) | - | (4,778) |
| 除稅前利潤/(虧損) | 61,317 | 131,500 | 1,136 | (520,118) | (25,531) | 717 | (350,979) |

截至二零二二年十二月三十一日止年度的分部資料如下：

| | 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 | | | | | | | |
| 對外部客戶的銷售 | 349,803 | 120,155 | 38,227 | 116,677 | 836 | - | 625,698 |
| 分部間銷售 | <u>10,737</u> | <u>4,854</u> | <u>437</u> | <u>328</u> | <u>55,284</u> | <u>(71,640)</u> | <u>-</u> |
| 總收益 | 360,540 | 125,009 | 38,664 | 117,005 | 56,120 | (71,640) | 625,698 |
| 分部銷售成本 | <u>(162,207)</u> | <u>(90,361)</u> | <u>(22,055)</u> | <u>(65,363)</u> | <u>(47,606)</u> | <u>65,977</u> | <u>(321,615)</u> |
| 分部毛利 | <u>198,333</u> | <u>34,648</u> | <u>16,609</u> | <u>51,642</u> | <u>8,514</u> | <u>(5,663)</u> | <u>304,083</u> |
| 其他收入及利得 | 1,364 | 5,519 | 1,291 | 12,049 | 12,472 | (7,590) | 25,105 |
| 銷售及分銷開支 | (54,359) | (15,321) | (3,559) | (93,417) | (1,935) | 242 | (168,349) |
| 行政開支 | (47,836) | (24,929) | (5,464) | (80,631) | (25,736) | 2,134 | (182,462) |
| 研發開支 | (42,524) | (7,854) | (4,768) | (335,648) | (3,377) | 4,075 | (390,096) |
| 優先股及認股權證的公 允價值收益 | - | 2,229 | - | 20,900 | - | (4,360) | 18,769 |
| 其他開支 | (190) | (47) | (49) | (9,823) | (14,257) | 11,524 | (12,842) |
| 融資成本 | - | (1,959) | (22) | (10,796) | (1,334) | 842 | (13,269) |
| 長期資產減值撥備 | (11,477) | - | - | - | - | - | (11,477) |
| 金融資產減值撥備淨額 | <u>(502)</u> | <u>-</u> | <u>(422)</u> | <u>-</u> | <u>(228)</u> | <u>-</u> | <u>(1,152)</u> |
| 除稅前利潤/（虧損） | <u>42,809</u> | <u>(7,714)</u> | <u>3,616</u> | <u>(445,724)</u> | <u>(25,881)</u> | <u>1,204</u> | <u>(431,690)</u> |

4. 收益、其他收入及利得

| | 截至十二月三十一日止年度 | |
|-----------------------------------|----------------|----------------|
| | 二零二三年 千美元 | 二零二二年 千美元 |
| 客戶合約收益 | 589,122 | 558,073 |
| 合作方合約收益 | 249,804 | 66,677 |
| 其他來源收益 | | |
| 經營租賃的總租金收入 | 425 | 419 |
| 其他 | 178 | 529 |
| | <u>839,529</u> | <u>625,698</u> |
| | | |
| 其他收入及利得 | | |
| | | |
| 其他收入 | | |
| 資金收益 | 73,186 | 13,218 |
| 補助 | 11,943 | 9,068 |
| 其他 | 245 | 88 |
| | <u>85,374</u> | <u>22,374</u> |
| | | |
| 利得 | | |
| 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淨額 | 2,425 | - |
| 其他 | 1,777 | 2,731 |
| | <u>4,202</u> | <u>2,731</u> |
| | <u>89,576</u> | <u>25,105</u> |

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：

| | 截至十二月三十一日止年度 | |
|------------------------------|----------------|----------------|
| | 二零二三年 | 二零二二年 |
| | 千美元 | 千美元 |
| 服務及產品成本 | 213,555 | 139,052 |
| 物業、廠房及設備折舊 | 54,836 | 46,637 |
| 使用權資產折舊 | 14,580 | 12,104 |
| 其他無形資產攤銷 | 4,530 | 5,417 |
| 投資物業折舊 | 100 | 90 |
| 金融資產減值淨值： | | |
| 貿易應收款項及其他應收款項的 減值撥備 | 4,778 | 1,152 |
| 長期資產減值撥備 | 11,659 | 11,477 |
| 未計入租賃負債計量的租賃付款 存貨撥備至可變現淨值 | 4,401 | 3,358 |
| 合約成本撥備至可變現淨值 | 10,546 | 4,087 |
| 合約成本撥備至可變現淨值 | 2,056 | - |
| 應佔聯營公司虧損 | 1,384 | 27 |
| 核數師酬金 | 749 | 1,492 |
| 僱員福利開支 （包括董事及最高行政人員薪酬）： | | |
| 工資及薪金 | 424,756 | 354,317 |
| 退休金計劃供款（定額供款計劃） | 25,082 | 20,500 |
| 以股權結算的股份薪酬開支 | 63,462 | 65,154 |
| 減：資本化金額 | (2,871) | - |
| | <u>510,429</u> | <u>439,971</u> |
| 外匯差額淨額 | 25,684 | 3,896 |
| 處置物業、廠房及設備及其他無形資產 的虧損 | 691 | 772 |
| 股權融資活動的服務費及融資成本 | 3,618 | 2,914 |
| 優先股及認股權證的公允價值收益 | (43,457) | (18,769) |
| 理財產品收益 | (11,811) | (2,593) |
| 外匯遠期和期權合約的虧損淨額 | 4,366 | 8,191 |
| 其他投資的公允價值虧損 | 628 | 1,409 |

6. 融資成本

| | 截至十二月三十一日止年度 | |
|----------------|---------------|---------------|
| | 二零二三年 千美元 | 二零二二年 千美元 |
| 計息合作預付資金利息 | 20,400 | 10,269 |
| 以攤銷成本計量的金融負債利息 | 3,443 | 1,103 |
| 租賃負債利息 | 2,683 | 1,632 |
| 銀行貸款利息 | 999 | 265 |
| 減：資本化利息 | (15) | - |
| | <u>27,510</u> | <u>13,269</u> |

7. 所得稅開支

| | 截至十二月三十一日止年度 | |
|---------------|----------------|----------------|
| | 二零二三年 千美元 | 二零二二年 千美元 |
| 即期—中國內地 | 4,881 | 3,618 |
| 即期—美國 | 5,886 | 416 |
| 即期—其他 | (2,775) | 1,744 |
| 遞延 | (3,850) | (9,497) |
| | <u>(3,850)</u> | <u>(9,497)</u> |
| 年內稅項開支/（抵免）總額 | <u>4,142</u> | <u>(3,719)</u> |

8. 股息

董事會已決議不就截至二零二三年十二月三十一日止年度宣派任何股息（二零二二年：無）。

9. 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報告期內已發行普通股加權平均數2,109,365,328股（二零二二年：2,097,134,700股）計算。

每股基本及攤薄虧損的計算乃根據：

| | 截至十二月三十一日止年度 | |
|----------------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| | 二零二三年 | 二零二二年 |
| | 千美元 | 千美元 |
| 虧損 | | |
| 用於每股基本及攤薄虧損計算的母公司 普通權益持有人應佔虧損 | <u>(95,477)</u> | <u>(226,851)</u> |
| | 股份數目 | |
| | 二零二三年 | 二零二二年 |
| 股份 | | |
| 年內已發行普通股加權平均數 | 2,115,102,955 | 2,104,127,410 |
| 購回股份的影響 | <u>(5,737,627)</u> | <u>(6,992,710)</u> |
| 總計 | <u>2,109,365,328</u> | <u>2,097,134,700</u> |

截至二零二三年十二月三十一日及二零二二年十二月三十一日止年度，由於購股權及限制性股份單位的影響為反攤薄，故每股攤薄虧損與每股基本虧損相同。報告期內，購股權及限制性股份單位的攤薄影響加權平均數為93,107,379（二零二二年：91,675,566）。

10. 物業、廠房及設備

| | 土地、建築 物及租賃 物業裝修 千美元 | 機器及設備 千美元 | 運輸設備 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 |
|-----------------------------|------------------------------|------------------|--------------|---------------------|----------------|------------------|
| 二零二三年十二月三十一日 | | | | | | |
| 於二零二二年十二月三十一日 及二零二三年一月一日 | | | | | | |
| 成本 | 265,520 | 238,653 | 959 | 17,585 | 142,061 | 664,778 |
| 累計折舊及減值 | <u>(38,533)</u> | <u>(91,509)</u> | <u>(491)</u> | <u>(12,678)</u> | - | <u>(143,211)</u> |
| 賬面淨值 | <u>226,987</u> | <u>147,144</u> | <u>468</u> | <u>4,907</u> | <u>142,061</u> | <u>521,567</u> |
| 於二零二三年一月一日，扣 除累計折舊及減值 | | | | | | |
| 添置 | 2,478 | 6,707 | - | 673 | 141,682 | 151,540 |
| 處置 | (87) | (177) | (14) | (581) | (6) | (865) |
| 年內計提折舊 減值 | (18,282) | (33,992) | (80) | (2,482) | - | (54,836) |
| 轉撥 | 85,105 | 62,447 | 89 | 2,505 | (150,146) | - |
| 匯兌調整 | <u>(1,798)</u> | <u>(1,127)</u> | <u>(8)</u> | <u>(63)</u> | <u>(1,996)</u> | <u>(4,992)</u> |
| 於二零二三年十二月三十一日，扣除累計折舊及減值 | <u>294,403</u> | <u>178,055</u> | <u>455</u> | <u>4,959</u> | <u>130,235</u> | <u>608,107</u> |
| 於二零二三年十二月三十一日 | | | | | | |
| 成本 | 350,488 | 302,966 | 1,018 | 15,639 | 131,595 | 801,706 |
| 累計折舊及減值 | <u>(56,085)</u> | <u>(124,911)</u> | <u>(563)</u> | <u>(10,680)</u> | <u>(1,360)</u> | <u>(193,599)</u> |
| 賬面淨值 | <u>294,403</u> | <u>178,055</u> | <u>455</u> | <u>4,959</u> | <u>130,235</u> | <u>608,107</u> |

| | 土地、建築物及租賃物業裝修 千美元 | 機器及設備 千美元 | 運輸設備 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 |
|-------------------------|----------------------|----------------|-------------|-----------------|----------------|----------------|
| 二零二二年十二月三十一日 | | | | | | |
| 於二零二一年十二月三十一日及二零二二年一月一日 | | | | | | |
| 成本 | 188,579 | 207,975 | 855 | 15,946 | 91,224 | 504,579 |
| 累計折舊及減值 | (25,577) | (70,751) | (456) | (11,128) | - | (107,912) |
| 賬面淨值 | <u>163,002</u> | <u>137,224</u> | <u>399</u> | <u>4,818</u> | <u>91,224</u> | <u>396,667</u> |
| 於二零二二年一月一日，扣 | | | | | | |
| 除累計折舊及減值 | 163,002 | 137,224 | 399 | 4,818 | 91,224 | 396,667 |
| 添置 | 12,557 | 998 | - | 394 | 184,500 | 198,449 |
| 處置 | - | (821) | - | (283) | - | (1,104) |
| 年內計提折舊 | (14,559) | (29,224) | (76) | (2,778) | - | (46,637) |
| 轉撥 | 77,511 | 48,576 | 173 | 3,045 | (129,305) | - |
| 匯兌調整 | (11,524) | (9,609) | (28) | (289) | (4,358) | (25,808) |
| 於二零二二年十二月三十一日，扣除累計折舊及減值 | <u>226,987</u> | <u>147,144</u> | <u>468</u> | <u>4,907</u> | <u>142,061</u> | <u>521,567</u> |
| 於二零二二年十二月三十一日 | | | | | | |
| 成本 | 265,520 | 238,653 | 959 | 17,585 | 142,061 | 664,778 |
| 累計折舊及減值 | (38,533) | (91,509) | (491) | (12,678) | - | (143,211) |
| 賬面淨值 | <u>226,987</u> | <u>147,144</u> | <u>468</u> | <u>4,907</u> | <u>142,061</u> | <u>521,567</u> |

於二零二三年十二月三十一日，賬面淨值為2,895,000美元的物業、廠房及設備被抵押作為計息銀行貸款的擔保（二零二二年十二月三十一日：2,168,000美元）。

於二零二三年十二月三十一日，賬面淨值為33,370,000美元（二零二二年十二月三十一日：34,869,000美元）的物業已質押予Probio Technology Limited（「蓬勃開曼」或「Probio Cayman」）B類優先股股東的關聯公司，以確保該優先股股東持有的贖回權。

截至二零二三年十二月三十一日止年度，本集團管理層識別到生命科學分部若干物業、廠房及設備發生減值跡象，確認減值4,307,000美元（二零二二年：無）。

11. 以公允價值計量且其變動計入損益的金融資產

| | 十二月三十一日 | |
|------------|----------------|----------------|
| | 二零二三年 千美元 | 二零二二年 千美元 |
| 非流動 | | |
| 非上市權益投資 | 18,825 | 11,657 |
| 理財產品 | 13,044 | - |
| | <u>31,869</u> | <u>11,657</u> |
| 流動 | | |
| 理財產品 | 105,282 | 210,819 |
| 外匯遠期及期權合約 | 342 | - |
| 上市權益投資 | 21 | - |
| | <u>105,645</u> | <u>210,819</u> |

12. 其他非流動資產

| | 十二月三十一日 | |
|--------|----------------|---------------|
| | 二零二三年 千美元 | 二零二二年 千美元 |
| 合作預付租賃 | 151,216 | 65,276 |
| 按金 | 3,176 | 3,482 |
| 預付開支 | 1,210 | 1,092 |
| 租賃應收款項 | 285 | 395 |
| | <u>155,887</u> | <u>70,245</u> |

13. 存貨

| | 十二月三十一日 | |
|--------|----------------------|----------------------|
| | 二零二三年 千美元 | 二零二二年 千美元 |
| 原材料 | 37,873 | 38,672 |
| 在製品 | 6,461 | 4,976 |
| 製成品 | 27,792 | 24,550 |
| | <u>72,216</u> | <u>68,198</u> |
| 存貨減值撥備 | <u>(18,780)</u> | <u>(8,263)</u> |
| | <u><u>53,346</u></u> | <u><u>59,935</u></u> |

於二零二三年十二月三十一日，賬面淨值為19,433,000美元（二零二二年十二月三十一日：10,354,000美元）的合作存貨與合作方合作成本有關。

14. 貿易應收款項及應收票據

| | 十二月三十一日 | |
|----------|-----------------------|-----------------------|
| | 二零二三年 千美元 | 二零二二年 千美元 |
| 貿易應收款項 | 219,064 | 100,293 |
| 應收票據 | 6,346 | 7,157 |
| | <u>225,410</u> | <u>107,450</u> |
| 貿易應收款項減值 | <u>(7,967)</u> | <u>(3,361)</u> |
| | <u><u>217,443</u></u> | <u><u>104,089</u></u> |

於年末，貿易應收款項的總賬面值按發票日期的賬齡分析如下：

| | 十二月三十一日 | |
|--------|----------------|----------------|
| | 二零二三年 千美元 | 二零二二年 千美元 |
| 3個月內 | 179,954 | 80,595 |
| 3至6個月 | 12,556 | 10,397 |
| 6至12個月 | 14,198 | 6,179 |
| 1年以上 | 12,356 | 3,122 |
| | <u>219,064</u> | <u>100,293</u> |

15. 現金及銀行結餘

| | 十二月三十一日 | |
|----------|------------------|------------------|
| | 二零二三年 千美元 | 二零二二年 千美元 |
| 現金及銀行結餘 | <u>1,893,724</u> | <u>1,279,713</u> |
| 減： | | |
| 受限制資金 | 33,072 | 27,203 |
| 非質押定期存款： | | |
| 流動部分 | 376,002 | 228,511 |
| 非流動部分 | <u>38,247</u> | <u>-</u> |
| 現金及現金等價物 | <u>1,446,403</u> | <u>1,023,999</u> |

16. 貿易應付款項及應付票據

| | 十二月三十一日 | |
|--------|---------------|---------------|
| | 二零二三年 千美元 | 二零二二年 千美元 |
| 貿易應付款項 | 39,097 | 54,310 |
| 應付票據 | <u>862</u> | <u>1,445</u> |
| | <u>39,959</u> | <u>55,755</u> |

於年末，貿易應付款項按發票日期的賬齡分析如下：

| | 十二月三十一日 | |
|--------|---------------|---------------|
| | 二零二三年 千美元 | 二零二二年 千美元 |
| 3個月內 | 36,059 | 50,260 |
| 3至6個月 | 996 | 2,431 |
| 6至12個月 | 1,516 | 854 |
| 1年以上 | <u>526</u> | <u>765</u> |
| | <u>39,097</u> | <u>54,310</u> |

貿易應付款項免息，通常有30至90日結算期。

17. 其他應付款項及應計費用

| | 十二月三十一日 | |
|---------------|----------------|----------------|
| | 二零二三年 千美元 | 二零二二年 千美元 |
| 應計費用 | 84,466 | 140,336 |
| 應計薪金及福利 | 72,871 | 63,871 |
| 購買物業、廠房及設備之付款 | 71,489 | 53,117 |
| 合作資產應付款項 | 16,338 | 22,852 |
| 其他應付款項 | 19,663 | 14,711 |
| 補助 | 1,141 | 2,652 |
| 其他應付稅項 | 7,437 | 5,822 |
| | <u>273,405</u> | <u>303,361</u> |

18. 計息貸款及其他借款

| | 十二月三十一日 | | | | | |
|----------------------|-----------------|-------|----------------|-----------------|-------|----------------|
| | 二零二三年 | | | 二零二二年 | | |
| | 實際 利率 (%) | 到期日 | 千美元 | 實際 利率 (%) | 到期日 | 千美元 |
| 流動 | | | | | | |
| 銀行貸款—無抵押 | 2.4-2.6 | 二零二四年 | 23,155 | 2.5-2.6 | 二零二三年 | 12,348 |
| 銀行貸款—有抵押 | 1.1-1.7 | 二零二四年 | 33,785 | 1.3-1.4 | 二零二三年 | 20,882 |
| 長期銀行貸款的流動部分 —有抵押 | 0.33 | 二零二四年 | 71 | 0.33 | 二零二三年 | 451 |
| | | | <u>57,011</u> | | | <u>33,681</u> |
| 非流動 | | | | | | |
| 其他借款—無抵押 | 8.07 | 無特定 | 281,328 | 7.98 | 無特定 | 260,932 |
| 長期銀行貸款的非流動 部分—有抵押 | 4.2 | 二零二六年 | 5,879 | 0.33 | 二零二四年 | 74 |
| | | | <u>287,207</u> | | | <u>261,006</u> |

19. 合約負債

| | 十二月三十一日 | |
|---------------|---------------|---------------|
| | 二零二三年 | 二零二二年 |
| | 千美元 | 千美元 |
| 流動 | | |
| 提供服務及銷售產品（附註） | <u>97,437</u> | <u>41,675</u> |
| 非流動 | | |
| 提供服務及銷售產品（附註） | 47,962 | - |
| 許可及合作收益 | <u>-</u> | <u>2,010</u> |
| | <u>47,962</u> | <u>2,010</u> |

附註：

於二零二三年十一月十一日，Legend Biotech Ireland Limited（「傳奇愛爾蘭」與諾華製藥公司（「諾華」）簽訂全球獨家許可協議，授權諾華開發、生產及商業化LB210及其他靶向δ样配體蛋白3（DLL3）的潛在嵌合抗原受體T細胞（CAR-T）療法（「諾華許可協議」）。諾華許可協議於二零二三年十二月二十八日生效。交易完成後，諾華向傳奇支付1億美元的預付款，並同意支付10.1億美元的里程碑付款及基於淨銷售額的分級特許權使用費。

於二零二三年十二月三十一日，本集團根據諾華許可協議下分配至各履約義務的交易價格及各履約義務預計確認收益的時間和金額，呈列53,010,000美元的合約負債流動部分及47,962,000美元的合約負債非流動部分。

20. 以公允價值計量且其變動計入損益的金融負債

| | 十二月三十一日 | |
|--------------|----------------|----------------|
| | 二零二三年 | 二零二二年 |
| | 千美元 | 千美元 |
| 流動 | | |
| 傳奇認股權證 | - | 67,000 |
| Probio認股權證 | - | 15,899 |
| 外匯遠期合約 | <u>-</u> | <u>1,350</u> |
| | - | 84,249 |
| 非流動 | | |
| Probio A類優先股 | 159,810 | 269,460 |
| Probio C類優先股 | <u>190,341</u> | <u>-</u> |
| | <u>350,151</u> | <u>269,460</u> |
| | <u>350,151</u> | <u>353,709</u> |

上述優先股及認股權證的變動載列如下：

| | 總計 千美元 |
|---------------|-----------------------|
| 於二零二三年一月一日 | 352,359 |
| 發行 | 193,999 |
| 公允價值變動 | (43,457) |
| 行使傳奇認股權證 | <u>(152,750)</u> |
| 於二零二三年十二月三十一日 | <u><u>350,151</u></u> |
| 於二零二二年一月一日 | 371,128 |
| 公允價值變動 | <u>(18,769)</u> |
| 於二零二二年十二月三十一日 | <u><u>352,359</u></u> |

21. 以攤餘成本計量的金融負債

| | 十二月三十一日 | |
|---------------|----------------------|----------------------|
| | 二零二三年 千美元 | 二零二二年 千美元 |
| 非流動 | | |
| Probio B 類優先股 | 38,987 | 36,761 |
| 百斯傑 A 輪增資 | <u>36,376</u> | <u>-</u> |
| | <u><u>75,363</u></u> | <u><u>36,761</u></u> |

上述以攤餘成本計量的金融負債的變動載列如下：

| | 總計 千美元 |
|---------------|----------------------|
| 於二零二三年一月一日 | 36,761 |
| 發行 | 35,089 |
| 年內應計利息開支 | 3,443 |
| 匯兌調整 | <u>70</u> |
| 於二零二三年十二月三十一日 | <u><u>75,363</u></u> |
| 於二零二二年一月一日 | - |
| 發行 | 35,657 |
| 年內應計利息開支 | <u>1,104</u> |
| 於二零二二年十二月三十一日 | <u><u>36,761</u></u> |

22. 股本及股份溢價

| | 十二月三十一日 | |
|----------------------------|--------------|--------------|
| | 二零二三年 千美元 | 二零二二年 千美元 |
| 法定： 每股面值0.001美元的普通股 | <u>5,000</u> | <u>5,000</u> |
| 已發行及繳足： 每股面值0.001美元的普通股 | <u>2,121</u> | <u>2,111</u> |

本集團的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 | 庫存股份 千美元 | 股份溢價 千美元 | 總計 千美元 |
|---|----------------------|--------------|-----------------|------------------|------------------|
| 於二零二二年 一月一日 | <u>2,095,686,208</u> | <u>2,096</u> | <u>(15,753)</u> | <u>1,274,271</u> | <u>1,260,614</u> |
| 與非控股股東的 交易 | - | - | - | (1,182) | (1,182) |
| 發行傳奇開曼的 普通股 | - | - | - | 182,464 | 182,464 |
| 行使購股權及限制性 股份單位 | <u>15,539,427</u> | <u>15</u> | <u>3,831</u> | <u>17,474</u> | <u>21,320</u> |
| 於二零二二年十二月 三十一日及二零 二三年一月一日 | <u>2,111,225,635</u> | <u>2,111</u> | <u>(11,922)</u> | <u>1,473,027</u> | <u>1,463,216</u> |
| 就註冊公開發售、定 向增發及行使傳奇 認股權證發行傳奇 開曼普通股，扣除 發行成本 | - | - | - | 429,065 | 429,065 |
| 行使購股權及限制性 股份單位 | <u>9,396,823</u> | <u>10</u> | <u>2,477</u> | <u>37,166</u> | <u>39,653</u> |
| 於二零二三年 十二月三十一日 | <u>2,120,622,458</u> | <u>2,121</u> | <u>(9,445)</u> | <u>1,939,258</u> | <u>1,931,934</u> |

公司定位

本集團為一家廣受認同的生物科技公司，以「用生物技術使人和自然更健康」為己任。本集團已建立四個主要業務單元，包括(i)生命科學服務及產品業務單元；(ii)生物製劑合約開發及生產（「CDMO」）業務單元；(iii)工業合成產品業務單元；及(iv)綜合性全球細胞療法公司。本報告期內，本集團從研發到商業化交付均保持強勁增長。

本集團的業務營運覆蓋全球逾100個國家及地區，法人實體遍及美國、香港、中國內地（「中國」或「中國內地」）、日本、新加坡、荷蘭、愛爾蘭、英國、韓國、比利時及西班牙。截至二零二三年十二月三十一日，我們的專業團隊由約6,937名成員組成。

本集團生命科學服務及產品分部提供一系列服務及產品，涵蓋定制化DNA合成、寡核苷酸合成、多肽合成、蛋白生產、抗體開發，以及目錄設備及耗材。通過為製藥、生物技術和學術機構的早期研究及發現項目提供支持，我們的業務為全球生命科學研究界作出重要貢獻。於二零二三年十二月三十一日，有超過87,745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。

金斯瑞蓬勃生物是本集團旗下CDMO分部。金斯瑞蓬勃生物賦能生物科技及製藥公司加速發現、開發及生產轉化病毒載體、DNA、RNA和抗體/蛋白療法。金斯瑞蓬勃生物依托各種療法領域的深厚積澱，為客戶大分子藥物發現、開發及生產提供從概念到臨床試驗至商業化的一體化服務。金斯瑞蓬勃生物已成為抗體/蛋白治療、細胞治療及基因治療開發公司的領先提供商。

傳奇生物科技股份有限公司（「傳奇生物」或「傳奇」）是本集團附屬公司，致力於治療及最終治愈危及生命的疾病。作為一家全球生物科技公司，傳奇目前正在開發一系列不同的先進細胞療法技術平台，包括自體和異體嵌合抗原受體T細胞及自然殺傷（NK）細胞免疫療法。傳奇在全球三個研發基地應用創新技術，為全球患者探索安全、有效和先進的療法。

百斯傑生物科技有限公司（「百斯傑」）是本集團旗下附屬公司。百斯傑憑藉合成生物學技術經驗，開展蛋白工程，使用公認安全的微生物菌株構建細胞工廠菌株，生產優質工業酶及功能性蛋白，可用於飼料、酒精、食品及家庭護理等行業。我們相信，合成生物學為我們提供了技術及商業方面的新機遇。

我們設立了龐大的直銷網絡，遍及全球逾100個國家。我們主要通過自己的直銷團隊向全球客戶銷售服務及產品，亦通過獨立第三方分銷商銷售服務及產品，以擴大我們的市場佔有率並促進與終端用戶的溝通。截至二零二三年十二月三十一日止年度，我們向美國、中國內地、歐洲、亞太地區（不包括中國內地）及其他地區的客戶銷售收益分別約為506.0百萬美元、162.5百萬美元、99.5百萬美元、53.2百萬美元及18.3百萬美元，分別約佔我們的總外部收益60.2%、19.4%、11.9%、6.3%及2.2%。

業務回顧

本集團的收益繼續快速增長。於本報告期，本集團的整體收益約為839.5百萬美元，較截至二零二二年十二月三十一日止年度的約625.7百萬美元增加34.2%。毛利約為409.6百萬美元，較截至二零二二年十二月三十一日止年度的約304.1百萬美元增加34.7%。收益及毛利增加主要是由於(i)非細胞療法業務來自主要戰略客戶的收益持續增長及歐美市場具有競爭力的商業運營；及(ii)CARVYKTI獲商業化批准後，在美國和歐洲市場的銷售額快速增長。

同時，本集團的虧損正在減少。於報告期內，本集團的虧損收窄至約355.1百萬美元，而截至二零二二年十二月三十一日止年度本集團的虧損約為428.0百萬美元。本集團的經調整淨虧損收窄至約298.2百萬美元，而截至二零二二年十二月三十一日止年度本集團的經調整淨虧損約為359.4百萬美元。

於報告期內，本公司擁有人應佔虧損約為95.5百萬美元，而截至二零二二年十二月三十一日止年度本公司擁有人應佔虧損約為226.9百萬美元。

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，及(iv)細胞療法的外部收益分別約佔本集團總收益的48.2%、12.7%、5.1%及33.9%。

四大業務分部的業績分析

| | 截至二零二三年十二月三十一日止年度 | | | | 截至二零二二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 | 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 |
| 收益 | 412,912 | 109,490 | 43,051 | 285,143 | 360,540 | 125,009 | 38,664 | 117,005 |
| 經調整毛利 | 224,498 | 19,761 | 16,554 | 143,855 | 201,120 | 42,857 | 16,609 | 53,038 |
| 經調整銷售及分銷開支 | 56,020 | 12,956 | 4,879 | 91,082 | 51,414 | 13,898 | 3,559 | 89,796 |
| 經調整行政開支 | 46,442 | 27,234 | 5,108 | 90,362 | 43,382 | 22,847 | 5,437 | 68,700 |
| 經調整研發開支 | 38,142 | 5,859 | 4,815 | 356,947 | 40,214 | 7,260 | 4,755 | 316,637 |
| 金融資產減值撥備/（撥回）淨額 | 1,285 | 3,405 | (297) | - | 502 | - | 422 | - |
| 經調整長期資產減值撥備 | 4,307 | - | - | - | - | - | - | - |
| 經調整經營利潤/（虧損） | 78,302 | (29,693) | 2,049 | (394,536) | 65,608 | (1,148) | 2,436 | (422,095) |

經調整成本及開支不包括：(i)以股權結算的股份薪酬開支；(ii)股權融資活動的服務費及融資成本；及(iii)長期資產減值虧損。

生命科學服務及產品

業績

於報告期內，生命科學服務及產品的收益約為412.9百萬美元，較截至二零二二年十二月三十一日止年度的約360.5百萬美元增加14.5%。經調整毛利約為224.5百萬美元，較截至二零二二年十二月三十一日止年度的約201.1百萬美元增加11.6%。經調整毛利率由二零二二年同期的55.8%略降至本報告期的54.4%。生命科學服務及產品的經調整經營利潤約為78.3百萬美元，較二零二二年同期的約65.6百萬美元增加19.4%。

收益增加主要是由於歐美市場的成功商業運營滿足客戶不斷增長的需求，尤其是分子生物學、蛋白及多肽業務。除毛利增長貢獻外，經調整經營利潤的增加亦受到運營效率提升的正面影響。本集團將持續提升生產自動化水平，以支持業務增長並提升運營效率。

發展策略

本公司擬(i)投資研發，提升技術及生產能力，為細胞及基因療法（「CGT」）及其他先進療法提供創新產品及服務；(ii)繼續推進精益管理和工藝自動化，提升產品及服務可靠性、品質及成本效益；及(iii)提升全球生產產能，提供美國、新加坡及中國本地化供應鏈解決方案，支持業務長期增長。

生物製劑開發服務

業績

於報告期內，生物製劑開發服務的收益約為109.5百萬美元，較截至二零二二年十二月三十一日止年度的約125.0百萬美元減少12.4%。經調整毛利約為19.8百萬美元，較截至二零二二年十二月三十一日止年度的約42.8百萬美元減少53.7%。經調整毛利率由二零二二年同期的34.2%下降至本報告期的18.1%。生物製劑開發服務的經調整經營虧損約為29.7百萬美元，而二零二二年同期的經調整經營虧損約為1.1百萬美元。

收益及經調整毛利減少是由於(i)去年生物技術風險投資減少導致市場需求下降，以及全球市場更具競爭力的定價；(ii)人民幣及其他主要貨幣相對美元貶值導致以非美元貨幣計價的合同收益減少；及(iii)新廠房投產初期貢獻有限。經調整經營虧損增加主要是由於(i)新廠房導致運營成本增加；(ii)持續投資於擴大全球市場；(iii)呆滯物料及客戶應收款項導致的減值虧損。儘管市場環境充滿挑戰，我們的病毒載體及mRNA服務仍持續增長。

發展策略

本公司擬(i)憑藉我們在品質、速度和技術能力方面的差異化優勢，在先進療法領域開拓新客戶，提高北美市場滲透率；(ii)拓展現有客戶關係，鼓勵客戶使用我們的原液和製劑開發及生產一体化服務平台，滿足不同的管綫開發及生產項目；(iii)擴大北美及其他地區的生產業能，縮短交付周期，降低供應鏈風險；及(iv)進一步投資於創新和生產平台升級及綜合質量提升。

工業合成生物產品

業績

於報告期內，工業合成生物產品的收益約為43.1百萬美元，較截至二零二二年十二月三十一日止年度的約38.7百萬美元增加11.4%。經調整毛利約為16.6百萬美元，與二零二二年同期保持穩定。經調整毛利率由二零二二年同期的42.9%降至本報告期的38.5%。工業合成生物產品的經調整經營利潤約為2.0百萬美元，較二零二二年同期的約2.4百萬美元減少16.7%。

收益增加主要是由於(i)飼料市場回暖導致客戶飼料酶需求增加；及(ii)工業酶產品在酒類、食品、家居護理等市場的競爭力持續提升。經調整毛利率及經調整經營利潤受到生產工藝優化升級的正面影響，而受到一次性專利許可利潤以及銷售和營銷開支增加的負面影響。

發展策略

本公司擬成為領先的合成生物公司。本公司擬(i)通過創新及工藝優化推動酶制剂業務的收益增長及利潤提升；(ii)增強商業化能力，專注於關鍵客戶，擴大海外市場份額；及(iii)利用我們的合成生物學研發能力，在新的應用領域提供更多創新產品。

細胞療法

業績

於報告期內，細胞療法分部的收益約為285.1百萬美元，較截至二零二二年十二月三十一日止年度的約117.0百萬美元增加143.7%。細胞療法分部的經調整毛利約為143.9百萬美元，較截至二零二二年十二月三十一日止年度的約53.0百萬美元增加171.5%。收益及經調整毛利增加主要是由於傳奇與楊森生物科技有限公司（「楊森」）就cilta-cel全球共同開發及商業化達成的合作及許可協議（「楊森協議」）下CARVYKTI銷售產生的合作收益。

於報告期內，細胞療法分部的經調整經營虧損約為394.5百萬美元，而二零二二年同期的經調整經營虧損約為422.1百萬美元。經營開支主要包括持續的研發投入，推進cilta-cel用於多發性骨髓瘤前線治療及其他研發管線項目。報告期內，經調整研發持續投資成本約為356.9百萬美元，而二零二二年同期約為316.6百萬美元。此外，報告期內，傳奇的經調整銷售及分銷開支約為91.1百萬美元，經調整行政開支約為90.4百萬美元，而二零二二年同期分別約為89.8百萬美元及68.7百萬美元。

發展策略

傳奇的戰略主要是利用其在腫瘤生物學和細胞工程化技術，開發更安全有效的CAR-T和CAR-NK細胞療法。傳奇專注於開發用於治療癌症的細胞療法候選產品管綫及推進候選產品臨床開發。其他候選產品方面，傳奇亦計劃開發平台技術，包括生產技術、裝甲策略和其他下一代CAR技術。

除cilta-cel外，傳奇還擁有全面的早期自體CAR-T候選產品組合，用於治療非霍奇金淋

巴瘤(NHL)、急性淋巴細胞白血病(ALL)、胃癌、食管癌、胰腺癌、結直腸癌、肝細胞癌、小細胞肺癌及非小細胞肺癌等。傳奇亦在開發用於治療多發性骨髓瘤的靶向BCMA異體 $\gamma\delta$ CAR-T候選產品，目前在開展研究者發起的I期臨床試驗。此外，傳奇亦在開發靶向B細胞成熟抗原（「BCMA」）的異體CAR-NK候選產品，用於治療多發性骨髓瘤。但無法保證該等產品或我們的任何其他候選產品的未來臨床試驗會成功或產生積極的臨床資料，傳奇的候選產品可能無法獲得FDA或其他監管機構的上市許可。

財務回顧

| | 二零二三年 千美元 | 二零二二年 千美元 | 變動 千美元 |
|------------|------------------|--------------|-----------|
| 收益 | 839,529 | 625,698 | 213,831 |
| 毛利 | 409,553 | 304,083 | 105,470 |
| 所得稅後虧損 | (355,121) | (427,971) | 72,850 |
| 經調整淨虧損 | (298,230) | (359,416) | 61,186 |
| 本公司擁有人應佔虧損 | (95,477) | (226,851) | 131,374 |
| 每股虧損（美分） | (4.53) | (10.82) | 6.29 |
| 經調整利潤及開支： | | | |
| 毛利 | 410,196 | 316,477 | 93,719 |
| 銷售及分銷開支 | 167,690 | 159,846 | 7,844 |
| 行政開支 | 186,036 | 154,844 | 31,192 |
| 研發開支 | 405,996 | 367,966 | 38,030 |

收益

於二零二三年，本集團錄得收益約839.5百萬美元，較二零二二年的約625.7百萬美元增加34.2%。這主要是由於(i)來自主要戰略客戶及歐美市場具有競爭力的商業運營的非細胞療法業務所帶來的持續增長；及(ii)CARVYKTI獲得美國及歐洲商業化批准後產品銷售增加。

毛利

於二零二三年，本集團的毛利由二零二二年的約304.1百萬美元，增加34.7%至約409.6百萬美元。毛利增加主要是由於收益增加，以及與楊森協議有關的CARVYKTI銷售帶來的毛利。經調整毛利較二零二二年同期增加29.6%。

銷售及分銷開支

於二零二三年，本集團的銷售及分銷開支由二零二二年的約168.3百萬美元，增加3.6%至約174.3百萬美元。經調整銷售及分銷開支較二零二二年同期增加4.9%。

行政開支

於二零二三年，行政開支由二零二二年的約182.5百萬美元，增加16.9%至約213.4百萬美元。這主要是由於(i)增加對人才的投資，聘請有經驗的人員，並為所有業務部門提供優厚待遇和股份薪酬；(ii)加強部分關鍵行政職能及信息技術基礎設施，以滿足本集團的整體業務及合規要求；及(iii)產能擴建籌備。經調整行政開支較二零二二年同期增加20.2%。

研發開支

於二零二三年，研發開支由二零二二年的約390.1百萬美元，增加10.9%至約432.8百萬美元。這主要是由於(i)增加對人才的投資，聘請有經驗的人員，並為所有業務部門提供有競爭力的待遇和以股權結算的股份薪酬開支；(ii)持續的cilta-cel研發活動投入（包括提高cilta-cel 3期臨床試驗患者入組率）及其他研發管線項目投入；及(iii)持續投資新產品及服務，以提高競爭力。經調整研發開支較二零二二年同期增加10.3%。

優先股及認股權證的公允價值收益或虧損

於二零二一年五月十三日（紐約時間），傳奇與一名投資者訂立一份認購協議，內容有關(i)於定向增發中以每股傳奇普通股 14.41625 美元的購買價發售 20,809,850 股傳奇普通股（「**傳奇發售**」）；及(ii)發行一份認股權證（「**傳奇認股權證**」），可行使以認購最多合共 10,000,000 股傳奇普通股（連同傳奇發售統稱「**傳奇認購事項**」），總對價為 300.0 百萬美元。傳奇認購事項於二零二一年五月二十一日（「**傳奇交割日期**」）完成交割。傳奇認股權證將可按每股傳奇普通股 20.0 美元的行使價全部或部分行使。傳奇認股權證可於傳奇交割日期後及傳奇交割日期兩週前行使。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。

於二零二三年五月十一日，傳奇認股權證持有者悉數行使傳奇認股權證，總行使價為 200.0 百萬美元，因此，傳奇向認股權證持有者發行 10,000,000 股傳奇普通股。由於傳奇認股權證可由持有人選擇以淨股份結算，因此傳奇認股權證作為金融負債入賬。於行使傳奇認股權證後，傳奇於報告期內的公允價值虧損約為 85.8 百萬美元。詳情請參閱本公司日期為二零二三年五月十四日的公告。

於二零二一年八月十八日（紐約時間），本公司的間接附屬公司蓬勃開曼與若干投資者訂立購買協議，據此，Probio Cayman 出售 300,000,000 股 Probio Cayman A 類優先股（「**Probio A 類優先股**」）及可行使最多總計 189,393,939 股 Probio Cayman 普通股的認股權證（「**Probio 認股權證**」，統稱「**Probio Cayman 購買事項**」）。Probio Cayman

購買事項所得款項總額為 150.0 百萬美元。根據購買協議，Probio Cayman 向投資者發行 Probio 認股權證，以按特定每股價格（總金額最多為 125.0 百萬美元）購買 Probio Cayman 普通股。詳情請參閱本公司日期為二零二一年五月十四日、二零二一年六月七日、二零二一年八月十九日及二零二一年九月五日的公告。

於二零二三年一月十七日，Probio Cayman與若干投資者（包括本公司）訂立認購協議，據此，Probio Cayman於交割時發行及出售而投資者購買合共319,998,370股Probio Cayman C類優先股（「**Probio C類優先股**」），總對價約224.0百萬美元（「**Probio C輪融資**」）。詳情請參閱本公司日期為二零二三年一月十七日、二零二三年二月十日及二零二三年四月二十一日的公告。

根據相關香港財務報告準則，Probio A類優先股、Probio C類優先股及Probio認股權證作為以公允價值計量且其變動計入損益的金融負債入賬。

於二零二三年十二月三十一日，Probio A類優先股、Probio C類優先股及Probio認股權證的公允價值經評估約為350.2百萬美元。於報告期內，因該等金融負債的公允價值變動而錄得公允價值收益約為129.2百萬美元。

按攤餘成本計量的金融負債

於二零二二年七月二日，Probio Cayman 與一名投資者訂立認購協議，根據該協議，Probio Cayman 發行並出售而投資者購買 57,314,000 股 Probio Cayman B 類優先股（「**Probio B類股份**」），總對價約為 37.3 百萬美元（「**Probio B 輪融資**」）。Probio B 輪融資於二零二二年七月六日完成。詳情請參閱本公司日期為二零二二年七月四日及二零二二年七月六日的公告。

Probio B類優先股進行負債部分和權益部分拆分，其中負債部分作為按攤餘成本計量的金融負債入帳，權益部分作為其他儲備入帳。

於二零二三年五月二十六日，本公司間接非全資附屬公司南京百斯傑生物工程股份有限公司（「**南京百斯傑**」）與若干投資者訂立增資協議，據此，投資者認購南京百斯傑新增註冊資本人民幣37,609,070元（相當於約5.3百萬美元），總對價人民幣250.0百萬元（相當於約35.2百萬美元），以於增資完成時收購南京百斯傑約10.4168%股權（「**百斯傑A輪增資**」）。就百斯傑A輪增資而言，根據（其中包括）投資者與南京百斯傑訂立的日期為二零二三年五月二十六日的股東協議，投資者享有贖回權。詳情請參閱本公司日期為二零二三年五月二十八日及二零二三年六月二十五日的公告。

百斯傑A輪增資作為按攤餘成本計量的金融負債入賬。

於二零二三年十二月三十一日，其他儲備中的 Probio B 類優先股權益部分價值經評估約為 1.6 百萬美元。Probio B 類優先股按攤餘成本計量的金融負債約為 39.0 百萬美元，其中含報告期內利息開支約為 2.2 百萬美元。報告期內百斯傑 A 輪增資按攤餘成本計量的金融負債約為 36.4 百萬美元，其中含報告期內利息開支約為 1.2 百萬美元。

所得稅開支 / (抵免)

於二零二三年，所得稅開支約為4.1百萬美元，而二零二二年的所得稅抵免約為3.7百萬美元。

淨虧損

於報告期內，本集團的淨虧損約為355.1百萬美元，而二零二二年同期本集團的淨虧損約為428.0百萬美元。本集團的經調整淨虧損約為298.2百萬美元。

貿易應收款項

| | 二零二三年 | 二零二二年 |
|------------|-----------|-----------|
| 貿易應收款項周轉天數 | <u>76</u> | <u>72</u> |

本集團的貿易應收款項周轉天數小幅增加，主要是由於生物製劑開發服務分部客戶逾期付款。

存貨

| | 二零二三年 | 二零二二年 |
|--------|-----------|-----------|
| 存貨周轉天數 | <u>62</u> | <u>71</u> |

本集團的存貨周轉天數下降，主要是由於供應鏈及生產過程進行精益管理，使原材料庫存減少且存貨周轉速率上升。

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。於二零二三年十二月三十一日，本集團的合約成本約為17.9百萬美元，較二零二二年十二月三十一日的約16.5百萬美元增加8.5%。

物業、廠房及設備

物業、廠房及設備包括房屋建築物、機器設備和在建工程。於二零二三年十二月三十一日，本集團的物業、廠房及設備約為608.1百萬美元，較二零二二年十二月三十一日的物業、廠房及設備的約521.6百萬美元增加16.6%，主要是由於廠房建設及購買設備以支持業務發展。

其他無形資產

其他無形資產包括軟件、專利及許可證。於二零二三年十二月三十一日，本集團的其他無形資產淨值約為18.6百萬美元，較二零二二年十二月三十一日的約23.8百萬美元減少21.8%。減少主要是由於現有資產攤銷及對收購產生的商標和技術計提減值撥備。

使用權資產

使用權資產主要包括租賃的土地、建築物、辦公場所和合作資產份額。於二零二三年十二月三十一日，本集團的使用權資產約為120.6百萬美元，較二零二二年十二月三十一日的約103.1百萬美元增加17.0%。增加主要是由於合作資產增加，即楊森為合作事項購買的資產中傳奇應承擔的部分。

營運資金及財務資源

於二零二三年十二月三十一日，本集團的現金及現金等價物約為14億美元（二零二二年：約10億美元）。於二零二三年十二月三十一日，本集團的受限制資金約為33.1百萬美元（二零二二年：約27.2百萬美元）。受限制現金增加主要是由於發行應付票據及向供應商出具保函。

於二零二三年十二月三十一日，本集團有可動用但尚未動用的銀行授信約373.9百萬美元（二零二二年：約146.9百萬美元）。

現金流量分析

於報告期內，本集團經營活動的現金流出約為286.9百萬美元。

於報告期內，本集團投資活動的現金流出約為357.7百萬美元。這主要是由於(i)就購買物業、廠房及設備、其他無形資產及合作資產支付的現金約為256.5百萬美元；(ii)贖回金融資產收到的現金淨額約為93.4百萬美元；(iii)購買定期存款支付的現金淨額約為174.4百萬美元；及(iv)於聯營公司及基金的投資約為20.6百萬美元。

於報告期內，本集團融資活動的現金流入約為11億美元。這主要是由於(i)傳奇新發行

普通股及傳奇認股權證行使的所得款項淨額約為783.4百萬美元；(ii)向外部機構投資者發行蓬勃優先股的所得款項約為194.0百萬美元；(iii)機構投資者認購南京百斯傑新增註冊資本的所得款項淨額約為35.1百萬美元；(iv)銀行貸款收到的現金淨額約為49.8百萬美元；(v)僱員行使購股權的所得款項約17.7百萬美元；(vi)支付租賃付款的本金部分約為9.5百萬美元；及(vii)為發行應付票據而抵押的現金支出淨額約為2.2百萬美元。

資本開支

於報告期內，購買其他無形資產，即軟件、專利和許可證產生的開支約為 4.1 百萬美元，合作使用權資產的預付款約為 98.8 百萬美元，建造及購買物業、廠房和設備的開支約為 153.6 百萬美元。

持有的重大投資、重大收購及出售

持有的重大投資

於二零二三年十二月三十一日，本集團持有的重大投資如下：

| | 十二月三十一日 | |
|-----------------------------|--------------|--------------|
| | 二零二三年 千美元 | 二零二二年 千美元 |
| 以公允價值計量且其變動計入損益的金融資產 | | |
| 流動 | | |
| 理財產品(a) | 105,282 | 210,819 |
| 外匯遠期及期權合約 | 342 | - |
| 上市權益投資 | 21 | - |
| | 105,645 | 210,819 |
| 非流動 | | |
| 理財產品(a) | 13,044 | - |
| 非上市權益投資(b) | 18,825 | 11,657 |
| | 31,869 | 11,657 |
| 總計 | 137,514 | 222,476 |

我們在報告期內購買的理財產品均由中國、香港、荷蘭及美國銀行及金融機構發行，主要包括貨幣市場基金及信用鏈接票據，浮動的預期年收益率為1.4%至5.9%，到期天數為1天至約2年。理財產品不保證到期後歸還本金，截至二零二三年十二月三十一日，理產品均無逾期或減值。於二零二三年十二月三十一日，本集團已於到期時贖回

理財產品，且長期無意出售投資。

作為我們資金管理計劃的一部分，我們購買理財產品作為輔助手段，以根據我們的現金流預測提升庫存現金的利用率。僅在以下情況下，我們才會購買：(i)經充分考慮未來兩年業務的現金需求並進行相應的分配後，擁有剩餘資金；及(ii)我們的管理層經仔細評估風險和收益後決定購買（其中包括，高流動性且資金收益符合我們標準的理財產品）。

所有投資均為低風險、流動性強及穩健的理財產品，如保本產品、固定收益產品及有約定收益預期和充分保障措施的信託產品。

我們對理財產品投資的任何購買和贖回均應經本集團或本集團附屬公司的首席財務官審核和批准。

於報告期內，我們僅投資中國、香港、荷蘭及美國主要知名銀行及金融機構發行的理財產品，所有產品的全部投資資金均保本，未遭遇發行銀行及金融機構違約。於二零二三年十二月三十一日，我們的投資未被抵押作為借款擔保。

(a) 於二零二三年十二月三十一日，與理財產品相關的信息列示如下：

| 銀行/金融機構 | 產品類型/說明 | 原始金額 人民幣或美元 | 投資成本 千美元 | 截至二零二三年 十二月三十一日的 | | 購買日期 (月/日/年) | 到期日期 (月/日/年) | 贖回日期 |
|---|-----------|-------------------|-------------|---------------------|------------|-----------------|---------------------------|------|
| | | | | 公允價值 千美元 | | | | |
| 1. 招商銀行 | 非保本浮動收益產品 | 人民幣 19,771,787 | 2,792 | 2,795 | 10/13/2023 | 7/8/2024 | 不適用 | |
| 2. 招商銀行 | 非保本浮動收益產品 | 人民幣 15,000,000 | 2,118 | 2,120 | 7/7/2023 | 3/24/2024 | 不適用 | |
| 3. 招商銀行 | 非保本浮動收益產品 | 人民幣 43,805,919 | 6,185 | 6,192 | 9/13/2023 | 6/9/2024 | 不適用 | |
| 4. 招商銀行 | 非保本浮動收益產品 | 人民幣 90,000,000 | 12,707 | 12,721 | 6/30/2023 | 3/24/2024 | 不適用 | |
| 5. 中國銀行 | 非保本浮動收益產品 | 人民幣 36,000,000 | 5,083 | 5,084 | 12/28/2023 | 不適用 | 隨時 | |
| 6. J.P. Morgan Structured Products B.V. | 信用鏈接票據 | 美元15,000,000 | 15,000 | 15,247 | 9/22/2023 | 10/15/2024 | 不適用 | |
| 7. J.P. Morgan Structured Products B.V. | 信用鏈接票據 | 美元17,000,000 | 17,000 | 17,353 | 8/24/2023 | 9/6/2024 | 不適用 | |
| 8. 摩根大通金融公司 | 信用鏈接票據 | 美元13,000,000 | 13,000 | 13,044 | 12/8/2023 | 12/20/2025 | 不適用 | |
| 9. 摩根大通金融公司 | 信用鏈接票據 | 美元30,000,000 | 30,000 | 30,043 | 5/30/2023 | 6/20/2024 | 不適用 | |
| 10. 招銀國際金融控股有限公司 | 貨幣市場基金 | 美元7,348,727 | 7,349 | 7,451 | 11/10/2023 | 不適用 | 隨時 | |
| 11. 招銀國際金融控股有限公司 | 貨幣市場基金 | 美元5,561,442 | 5,561 | 5,613 | 10/31/2023 | 不適用 | 隨時 | |
| 12. 摩根大通 | 貨幣市場基金 | 美元214,850 | 215 | 215 | 7/15/2023 | 不適用 | 於二零二三年 十二月二十六日 部分贖回 | |

| | | | | | | | | |
|------------|------|--------|-----------|----------------|----------------|------------|-----|---------------------------|
| 13. | 摩根大通 | 貨幣市場基金 | 美元222,349 | 222 | 222 | 10/14/2023 | 不適用 | 於二零二三年 十二月二十六日 部分贖回 |
| 14. | 摩根大通 | 貨幣市場基金 | 美元225,351 | 226 | 226 | 10/14/2023 | 不適用 | 於二零二三年 十二月二十六日 部分贖回 |
| 總計: | | | | 117,458 | 118,326 | | | |

以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產的業績及前景—信用鏈接票據

於二零二三年十二月三十一日，本集團對鏈接至中國（「參考實體」）的信用鏈接票據投資為75.0百萬美元，其中，43.0百萬美元的信用鏈接票據由摩根大通金融公司發行，並由摩根大通擔保，評級為A-（標普）、AA-（惠譽）及A1（穆迪）；32.0百萬美元的信用鏈接票據由J.P. Morgan Structured Products B.V.發行，並由摩根大通銀行擔保，評級為A+（標普）、AA（惠譽）及Aa2（穆迪）。

據摩根大通結構性產品項目資料，倘於信用觀察結束日或之前未發生信用事件，本集團投資的信用鏈接票據分別提供5.20%、5.35%、5.80%及5.92%的固定年利率。該等信用事件包括(i)參考實體未能履行付款義務，(ii)參考實體不履行或延期履行債務，及(iii)參考實體進行債務重組。管理層已審慎評估該風險，並得出結論，該等信用事件發生的可能性極低。

(b) 於二零二三年十二月三十一日，與非上市權益工具相關的信息列示如下：

| 被投資公司/ 基金名稱 | 主營業務或 投資範圍 | 投資性質 | 股份數量/單位/ 持有投資金額 | 於二零二三年 十二月三十一 日本集團擁有 的全部股本/ 單位百分比 % | 投資成本 千美元 | 於二零二三年 十二月三十一 日的公允價值 千美元 | 於二零二三年 十二月三十一日佔本 集團總資產 百分比 % | 截至二零二 三年十二月 三十一日止 年度公允價 值變動的未 實現收益/ (虧損) 千美元 | 截至二零二 三年十二月 三十一日止 年度的股息 收入 千美元 |
|--|---------------|---------|--------------------|--|---------------|-----------------------------------|--|---|---|
| Yuanming Prudence SPC –醫療保健基金 I 獨立投資組合 | 基金投資 | 基金/證券投資 | 486.43 | 0.28 | 500 | 251 | 0.01 | (69) | 44 |
| 瑞伏醫療健康基金 | 基金投資 | 基金/證券投資 | 不適用 | 5.54 | 8,977 | 8,973 | 0.26 | (103) | - |
| 深圳艾碼生物科技有 限公司 | 股權投資 | 公司投資 | 不適用 | 3.96 | 1,130 | 1,623 | 0.05 | - | - |
| AffyXell Therapeutics Co., Ltd. | 股權投資 | 公司投資 | 113,637 | 1.13 | 810 | 710 | 0.02 | (100) | - |
| 基金 A* | 基金投資 | 基金/證券投資 | 不適用 | 57.89 | 2,238 | 2,226 | 0.07 | (12) | - |
| 基金 B* | 基金投資 | 基金/證券投資 | 不適用 | 90.91 | 2,385 | 2,568 | 0.08 | 183 | - |
| 7G BIOVENTURES I, L.P. | 基金投資 | 基金/證券投資 | 不適用 | 29.56 | 3,000 | 2,474 | 0.07 | (526) | - |
| 總計： | | | | | 19,040 | 18,825 | 0.56 | (627) | 44 |

*本公司受嚴格的保密義務約束，不得向任何第三方披露基金名稱。於本公告日期，基金 A 及基金 B 的普通合夥人、有限合夥人及其最終實益擁有人均為獨立第三方，據董事在作出一切合理查詢後深知、盡悉及確信，該普通合夥人、有限合夥人及其最終實益擁有人獨立於本公司，與本公司無關連，且並非本公司關連人士（定義見上市規則）。

(附註) 由於投資價值並不重大，且根據上市規則第 14 章並不構成本公司須予公佈的交易，由於適用百分比率（定義見上市規則第 14.07 條）單獨或合計均低於截至二零二三年十二月三十一日本集團總資產的 1.0%，故本公司未對其前景作任何分析。

於報告期內，以公允價值計量且其變動計入損益的金融資產的投資收益約為4.4百萬美元，公允價值收益約為2.4百萬美元。

重大出售

視作出售Probio Cayman股權

於二零二三年一月十七日，Probio Cayman與若干投資者（包括本公司）訂立認購協議，據此，Probio Cayman發行並出售而投資者購買合共319,998,370股Probio C類優先股，總對價約224.0百萬美元。Probio C輪融資分別於二零二三年二月十日及二零二三年四月二十一日完成初步交割及進一步交割。詳情請參閱本公司日期為二零二三年一月十七日、二零二三年二月十日及二零二三年四月二十一日的公告。

於本公告日期，Probio Cayman將繼續為本公司的非全資附屬公司。Probio Cayman的財務業績繼續合併入本集團的財務報表。

視作出售南京百斯傑股權

於二零二三年五月二十六日，南京百斯傑與若干投資者訂立增資協議，據此，投資者認購南京百斯傑新增註冊資本人民幣37,609,070元（相當於約5.3百萬美元），總對價人民幣250.0百萬元（相當於約35.2百萬美元），以收購南京百斯傑約10.4168%股權。百斯傑A輪增資於二零二三年六月二十五日完成。詳情請參閱本公司日期為二零二三年五月二十八日及二零二三年六月二十五日的公告。

於本公告日期，南京百斯傑繼續為本公司的非全資附屬公司，南京百斯傑的財務業績繼續合併入本集團的財務報表。

視作出售傳奇股權

於報告期內，傳奇通過定向增發及注冊直接發售完成以下融資：(i)傳奇於定向增發中以每股傳奇生物股份26.12美元（相當於每股美國存託股份52.24美元）的購買價向一名投資者出售7,656,968股普通股（「傳奇生物股份」），於二零二三年四月二十四日（紐約時間）完成。詳情請參閱本公司日期為二零二三年四月二十日及二零二三年四月二十五日的公告；(ii)傳奇於定向增發中以每股傳奇生物股份約26.12美元（相當於每股美國存託股份52.24美元）的價格向一名投資者出售484,992股傳奇生物股份，於二零二三

年五月二日完成。詳情請參閱本公司日期為二零二三年五月七日的公告；(iii)傳奇於注冊直接發售中以每股美國存託股份（「**美國存託股份**」）64.0美元的購買價向購買者出售5,468,750股傳奇生物美國存託股份（相當於10,937,500股傳奇生物股份），於二零二三年五月十一日完成。詳情請參閱本公司日期為二零二三年五月八日及二零二三年五月十二日的公告；及(iv)傳奇於定向增發中以每股傳奇生物股份約32.0美元（相當於每股美國存託股份64.0美元）的購買價出售692,782股傳奇生物股份，於二零二三年五月十九日完成。詳情請參閱本公司日期為二零二三年五月二十一日的公告。

於本公告日期，傳奇繼續為本公司的非全資附屬公司，傳奇的財務業績繼續合併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。

銀行貸款及其他借款

於二零二三年十二月三十一日，GenScript Japan Inc.（「**GS日本**」）從瑞穗銀行借入長期計息按揭貸款總計10.0百萬日圓（相當於約71,000美元），按日本東京銀行同業拆借利率(TIBOR)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。

於二零二三年十二月三十一日，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約人民幣94.0百萬元（相當於約13.3百萬美元），固定年利率為2.4%。GS中國從招商銀行借入短期計息貸款總計約人民幣50.0百萬元（相當於約7.1百萬美元），固定年利率為2.5%。GS中國將該等貸款用於日常運營。

於二零二三年十二月三十一日，GS中國從中信銀行借入短期計息貸款總計約人民幣121.2百萬元（相當於約17.1百萬美元），固定年利率為1.4%至1.7%。該等貸款源于銀行票據貼現。

於二零二三年十二月三十一日，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約人民幣23.7百萬元（相當於約3.4百萬美元），固定年利率為1.4%至1.5%。該等貸款源于銀行票據貼現。

於二零二三年十二月三十一日，南京蓬勃生物科技有限公司（「**南京蓬勃**」）從招商銀行借入短期計息貸款總計約人民幣10.0百萬元（相當於約1.4百萬美元），固定年利率為2.6%。南京蓬勃將該貸款用於日常運營。

於二零二三年十二月三十一日，南京蓬勃從中信銀行借入短期計息貸款總計約人民幣72.4百萬元（相當於約10.2百萬美元），固定年利率為1.5%至1.7%。該等貸款源于銀行票據貼現。

於二零二三年十二月三十一日，江蘇蓬勃生物科技有限公司（「**江蘇蓬勃**」）從招商銀行借入短期計息貸款總計約人民幣10.0百萬元（相當於約1.4百萬美元），固定年利率為2.6%。江蘇蓬勃將該貸款用於日常運營。

於二零二三年十二月三十一日，江蘇蓬勃從建設銀行及江蘇銀行借入長期計息貸款總計約人民幣41.6百萬元（相當於約5.9百萬美元），固定年利率為4.2%，以江蘇蓬勃持有的土地使用權作為抵押。江蘇蓬勃將該貸款用於廠房建設。

於二零二三年十二月三十一日，南京百斯傑從中信銀行借入短期計息貸款約人民幣22.0百萬元（相當於約3.1百萬美元），固定年利率為1.1%。該貸款源于銀行票據貼現。

於二零二三年十二月三十一日，傳奇已獲得一名合作方提供的本金為250.0百萬美元的預付資金。根據與該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資金。因此，通過從應付合作方的其他應付款項中抵銷相同金額，傳奇於二零二一年六月十八日獲得本金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53.1百萬美元的**第二筆預付資金**，於二零二一年十二月十七日獲得本金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3.6百萬美元的**第七筆預付資金**（統稱「**預付資金**」）。於二零二三年十二月三十一日，傳奇就預付資金錄得應付利息31.3百萬美元。

該等預付資金作為合作方提供的計息借款入帳，構成本金及該本金的適用利息。各借款的利率基於12個月芝商所定期擔保隔夜融資利率(SOFR)加上LIBOR/SOFR利差調整（12個月）加上2.5%，按傳奇動用該等借款之日起計的日數計算。

根據許可及合作協議的條款，合作方可從傳奇應佔合作計劃首個盈利年度的稅前利潤中收回預付資金連同利息總額，並在受某些限制的情況下，從楊森協議項下應付給本公司的里程碑付款中收回。傳奇管理層估計合作方不會於一年內收回該貸款，且傳奇預計不會於一年內償還該等預付資金，因此該貸款分類為長期負債。

除上文所披露者外，本集團概無任何其他未償還、未支付的銀行貸款和/或其他借款。

撥備、或然負債及擔保

於二零二三年十二月三十一日，本集團概無任何重大撥備、或然負債或擔保。

無重大不利變動

董事確認，自二零二三年十二月三十一日起至截至本公告日期，本集團的財務或貿易狀況並無重大不利變動。

集團資產之抵押

於二零二三年十二月三十一日，位於日本東京約12億日圓（相當於約8.3百萬美元）的建築物及永久業權土地已由GS日本抵押，作為10.0百萬日圓（相當於約71,000美元）貸款的擔保。

於二零二三年十二月三十一日，位於中國江蘇約人民幣35.7百萬元（相當於約5.0百萬美元）的土地使用權已由江蘇蓬勃抵押，作為人民幣41.6百萬元（相當於約5.9百萬美元）貸款的擔保。

於二零二三年十二月三十一日，約357,000美元的銀行結餘就信用卡授信抵押，約23.1百萬美元的銀行結餘就應付票據抵押，及約9.7百萬美元的銀行結餘就提供予供應商的保函抵押。

於二零二三年十二月三十一日，江蘇金斯瑞及江蘇蓬勃收購的價值約人民幣236.3百萬元（相當於約33.4百萬美元）的物業被抵押給B輪投資者（定義見於本公司日期為二零二二年七月四日的公告）的關聯公司，以確保本公司及Probio Cayman履行贖回義務。詳情請參閱本公司日期為二零二二年六月二十九日及二零二二年七月四日的公告。

除上文所披露者外，於二零二三年十二月三十一日，本集團概無任何其他重大資產抵押。

流動比率及資產負債比率

於二零二三年十二月三十一日，本集團的流動比率（流動資產比流動負債）為4.8（於二零二二年十二月三十一日：3.2）；資產負債比率（總負債比總資產）為39.6%（於二零二二年十二月三十一日：46.5%）。

未來的重大投資或資本資產計劃

本集團計劃在全球範圍內積極建立生產產能，以滿足未來強勁的客戶需求。

生命科學服務及產品方面，本集團計劃繼續投資及提升分子生物學及蛋白業務產能，并擴建CGT供應鏈關鍵試劑GMP生產產能。

生物製劑開發服務方面，本集團計劃在中國擴建抗體、質粒和病毒GMP生產設施。

工業合成生物產品方面，本集團計劃進一步優化生產設施，提高產量。我們亦計劃擴建合成生物學實驗室，增強我們的研發能力。

細胞治療方面，本集團計劃積極擴大CARVYKTI在北美和歐洲的產能，以期能夠擴大可治療的前線多發性骨髓瘤患者。

本集團亦計劃投資升級供應鏈、IT基礎設施以及其他支持職能，以提升運營效率，促進業務強勁增長。

除上文所披露者外，於二零二三年十二月三十一日，本集團概無其他重大投資或資本資產具體計劃。

本集團擁有充足的現金及現金等價物、定期存款及其他金融資產，可支持已計劃的資本投資。

風險管理

外匯風險

本集團於多個國家及地區開展業務，使用多種外幣進行交易。本集團力求通過密切監控和儘量減少非美元現金流出頭寸，管控外匯風險敞口。自二零一九年一月起，本集

團已訂立一系列遠期及期權合約，以管理本集團的外匯風險，該等合約通常按季度簽訂及調整。由於某些外匯風險屬風險不重大、對沖特定風險的經濟成本過高或缺乏適當對沖工具，本集團可能選擇不對沖該等外匯風險。本集團目前主要管理人民幣相關的外匯風險，確保對沖僅用於業務經營，將外匯風險控制在可接受水平。我們僅與信譽良好的金融機構和銀行簽訂外匯合約，以控制交易對手風險。

於二零二三年十二月三十一日，本集團有名義本金額約60.0百萬美元（於二零二二年十二月三十一日：約22.0百萬美元）的美元兌人民幣的未履行外匯遠期及期權合約。本公司管理層將繼續評估本集團的外匯風險管理程序，並在必要時採取行動以盡可能降低本集團的風險。

該等外匯遠期及期權合約為衍生工具，按照公允市場價值入賬。其公允價值變動計入合併損益表。所有外匯遠期及期權合約均將於一年內結算。

現金流量及公允價值利率風險

於二零二三年十二月三十一日，除按浮動利率計息的銀行結餘和按固定利率計息的定期存款外，本集團有約117.5百萬美元的金融產品涉及公允價值利率風險。本集團亦面臨有關租賃負債的公允價值利率風險和有關可變利率銀行貸款及其他借款的現金流利率風險。本公司現時未就公允價值利率風險及現金流利率風險訂立任何對沖工具。

公允價值利率風險敏感度分析乃基於報告期末金融資產風險編製。若利率上升或下降50個基點而所有其他變數保持不變，我們截至二零二三年十二月三十一日止年度的稅前虧損將下降或上升約0.6百萬美元。

現金流量敏感度分析乃基於報告期末計息銀行貸款及其他借款的利率風險編製。若利率上升或下降50個基點而所有其他變數保持不變，我們截至二零二三年十二月三十一日止年度的稅前虧損將上升或下降約1.3百萬美元。

信貸風險

現金、現金等價物、貿易及其他應收款項及其他流動金融資產的帳面值為本集團就其金融資產承受的最大信貸風險。本集團的信貸風險管理措施旨在控制潛在的可收回性風險。

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。該等評估重點關注交易對方的業務表現，包括但不限於融資活動、財務狀況、市場經濟環境及過往付款及時性。根據信貸評估和歷史合約金額，確定預付款要求和授予信貸額度，每季度進行審閱。本集團已實施監察程序，以確保採取後續行動收回逾期債務。此外，本集團每半年審閱各筆交易的可收回金額及交易規模、未結餘額、長期逾期發票及付款記錄，以確保不可收回金額減值撥備計提充足。

監管風險

《中華人民共和國生物安全法》（「《生物安全法》」）由全國人民代表大會常務委員會於二零二零年十月十七日頒佈並於二零二一年四月十五日生效，建立中國生物安全相關活動綜合監管體系，包括對人類遺傳資源（「人類遺傳資源」）及生物資源的安全監管。《生物安全法》宣佈，中國對其人類遺傳資源及生物資源享有主權，並進一步批准《中華人民共和國人類遺傳資源管理條例》，承認其確立的關於外國組織及個人保存、收集、交易或出口中國人類遺傳資源的基本監管原則及制度。二零二二年三月七日，全國人大一次會議第二次全體會議上公佈國務院機構的改革方案，原隸屬於科技部的中國生物技術發展中心劃入國家衛生健康委員會，其下屬中國人類遺傳資源管理辦公室也劃入國家衛生健康委員會管理。我們相信，未來審批會更加專業、快速且更有利於生物製藥行業的發展。

本集團已成立生物安全委員會，由在不同行業及職能領域具有多年經驗及多元化背景的專業人士組成。委員會成員負責積極遵守監管機構頒佈的新法律、法規及指引，並促進本集團完善遵守該等法律、法規及指引。

地緣政治因素、國際貿易協議、關稅及進出口條例有關的風險

近年來，出現與地緣政治因素（包括國際貿易協定、關稅及進口/出口條例）有關的更多重大不確定性。

如實施任何新的立法及/或法規，或現有貿易協定重新談判，或如美國或中國對國際貿易施加額外負擔，對兩國進出口貨物及服務的能力造成負面影響，則可能導致本集團服務的材料供應及需求下降。為緩解該情況，本集團不斷增加全球服務能力佈局。

我們注意到，美國國會正在審議「生物安全法案」，該法案一旦通過，可能會限制或

禁止美國聯邦政府向中國供應商採購商品和服務。我們認為，該法案對我們的業務不會產生重大影響，但我們已採取措施跟蹤法案進展，並將採取一切適當措施降低由此可能產生的任何風險。

重大事件

於二零二三年四月十九日（紐約時間），傳奇生物與一名投資者訂立認購協議，據此，傳奇生物於定向增發中以每股26.12美元的購買價出售7,656,968股傳奇生物股份。定向增發於二零二三年四月二十四日（紐約時間）完成交割。詳情請參閱本公司日期為二零二三年四月二十日及二零二三年四月二十五日的公告。

於二零二三年四月二十六日及二零二三年五月十九日（紐約時間），一名投資者訂立認購協議，據此，傳奇生物於定向增發中分別以每股傳奇生物股份26.12美元的購買價出售484,992股傳奇生物股份以及以每股傳奇生物股份32.00美元的購買價出售692,782股傳奇生物股份。詳情請參閱本公司日期為二零二三年五月七日及二零二三年五月二十一日的公告。

於二零二三年五月五日（美東時間），傳奇生物與投資顧問及若干購買者（通過投資顧問）訂立購買協議，據此，傳奇生物於註冊直接發售中以每股美國存託股份64.00美元的購買價出售合共5,468,750股傳奇生物美國存託股份（相當於約10,937,500股傳奇生物科技股份）。註冊直接發售於二零二三年五月十一日（美東時間）完成交割。詳情請參閱本公司日期為二零二三年五月八日及二零二三年五月十二日的公告。

於二零二三年五月十一日（香港交易時段後），LGN Holdings Limited悉數行使傳奇認股權證購買10,000,000股傳奇生物股份，購買行使價為每股傳奇生物股份20.00美元，總行使價為200.0百萬美元，因此，傳奇生物向LGN Holdings Limited發行10,000,000股傳奇生物股份。詳情請參閱本公司日期為二零二三年五月十四日的公告。

於二零二三年五月二十五日，本公司第三次經修訂及重訂之組織章程大綱及章程細則（「**組織章程大綱及細則**」）以股東特別決議案通過採納。詳情請參閱本公司日期為二零二三年四月六日及二零二三年五月二十五日的公告及於聯交所網站呈列的組織章程大綱及細則。

於二零二三年八月初，根據楊森協議，傳奇分別由於歐洲藥品管理局接受CARVYKTI II類變更申請及美國食品藥品監督管理局接受補充生物製品許可申請收到15.0百萬美元及20.0百萬美元的里程碑付款。詳情請參閱本公司日期為二零二三年八月十五日的公告。

於二零二三年十一月，傳奇與諾華製藥公司（「諾華」）簽訂許可協議，據此，傳奇生物就傳奇生物擁有的知識產權向諾華授予全球獨家許可，以開發、生產、商業化及以其他方式開發若干靶向δ样配體蛋白3（DLL3）的嵌合抗原受體T細胞療法，其中包括傳奇現有的自體CAR-T細胞療法候選藥物LB2102。據此許可協議，傳奇有權收取1億美元的現金預付款及達成指定的臨床、監管和商業化里程碑後合共10.1億美元的里程碑付款。詳情請參閱本公司日期為二零二三年十一月十三日的公告。

於二零二三年十二月十二日，本公司控股股東GS Corp與投資人訂立協議，據此，GS Corp出售而買方購買8,578,000股股份，總對價約為156,119,600港元，於二零二三年十二月十九日完成交割。詳情請參閱本公司日期為二零二三年十二月十三日及二零二三年十二月十九日的公告。

展望

二零二三年，醫療行業繼續面臨一系列挑戰，包括地緣政治衝突、通貨膨脹、生物科技投資減少、監管壓力以及後疫情時代其他不確定性因素。

儘管如此，我們仍將戰略重心放在CGT行業。通過與我們的合作夥伴楊森合作，我們用於治療復發性和難治性多發性骨髓瘤的CAR-T產品自上市以來實現了可觀的銷售額。我們在CGT相關服務及產品方面的投資幫助客戶提高研發效率及成本效益。CGT有望極大提高醫療成本效益，同時確保下一代療法的精準性及有效性。

生命科學業務作為本集團發展的基石，為我們提供獨特視角，緊跟行業趨勢。自二零二二年成立以來，我們為學術及工業等不同應用領域的超過20萬名客戶提供服務。我們的業務覆蓋100多個國家及地區。我們持續提升技術平台及開發工具與服務，旨在推動生命科學研究。我們的生命科學業務與行業緊密相連，對本集團抓住未來機遇至關重要。

生物科技行業投融資放緩對CDMO行業產生深遠影響。因此，新興生物科技公司須優

化管線，優化研發項目，以降低成本。部分為管線項目建設產能的生物科技公司正在尋求出售廠房或將其用於CDMO。CDMO行業整體面臨產能過剩的問題（尤其是在中國內地）。然而，我們相信，我們對品質的不懈追求以及全球商業化網絡可為客戶提供獨特價值。我們亦通過有序開展產能建設和融資，保持競爭優勢。我們相信，行業參與者現在更加理性，隨著宏觀環境改善，我們有機會獲得更多市場份額並加速增長。百斯傑多年來專注於產品優化及生產效率提升，成功實現健康的財務增長及盈利。我們亦開發合成生物學新產品，發掘新領域的業務機會。我們相信，合成生物學將服務於更多的工業應用領域，產生更多健康及環境效益。

未來發展戰略

我們將繼續執行三管齊下的資本配置策略，以捕捉增長機會、提高效率並降低風險。

我們將加大研發投入，以提高產品及服務的競爭力。我們亦將通過數字化轉型及精益管理系統提高運營效率。為更快地響應客戶需求，降低全球供應鏈風險，我們亦在全球性地擴大產能。

在生命科學服務及產品分部，我們將繼續通過自動化提高通量並降低成本，通過人工智能加強研發能力。我們將通過創新繼續提升生命科學產品及服務品質和交付速度，在不斷發展的生命科學領域追求卓越。

在生物製劑CDMO分部，我們堅持誠信正直、追求卓越和客戶至上，採取多方面努力提升能力：(i)增加北美市場的商務資源及生產產能；(ii)繼續通過創新提高技術能力；(iii)建設全球質量管理體系；及(iv)堅持嚴格的數據完整性治理和信息安全實踐，保護客戶的知識產權及商業秘密。

在合成生物學分部，我們持續投入研發，擴大目標市場，優化生產效率，致力於將百斯傑打造成領先的合成生物學解決方案提供商。未來，本集團將利用我們的生物信息平台、基因編輯技術、工業發酵及代謝工程技術，增強百斯傑在合成生物學行業的競爭力。

在細胞療法分部，我們將通過內部資源及外部合作，繼續推進傳奇的研發管線。傳奇繼續尋求潛在合作夥伴，進一步開拓業務機會。

僱員及薪酬政策

於二零二三年十二月三十一日，本集團共有約6,937名僱員。本集團與僱員訂立涵蓋職位、僱傭條件及條款、薪酬、違反合同義務所需承擔責任和解除勞動合同事由等的勞動合同。本集團僱員的薪酬包括基本薪金、津貼、其他僱員福利及短期和長期激勵，乃參考僱員的能力、職責、表現以及其他一般因素而釐定。

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」），連同首次公開發售前購股權計劃統稱「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（「二零一九年限制性股份獎勵計劃」）。於二零二一年八月二十三日，本公司採納限制性股份獎勵計劃（根據董事會決議於二零二二年五月二十六日經修訂）（「二零二一年限制性股份獎勵計劃」），連同二零一九年限制性股份獎勵計劃統稱「限制性股份獎勵計劃」。

自本公司於聯交所上市起，概無根據首次公開發售前購股權計劃授出其他購股權。

於報告期內，概無根據首次公開發售後購股權計劃授出購股權。

於報告期內，74,645股限制性股份、1,002,343股限制性股份、6,315,784股限制性股份及120,184股限制性股份分別於二零二三年一月十八日、二零二三年四月三日、二零二三年六月一日及二零二三年十一月二十八日根據二零一九年限制性股份獎勵計劃授出並被接納。詳情請參閱本公司日期為二零二三年一月十八日、二零二三年四月三日、二零二三年六月一日、二零二三年六月十五日及二零二三年十一月二十八日的公告。除所披露者外，於報告期內概無根據二零一九年限制性股份獎勵計劃授出其他限制性股份。

於報告期內，2,619,525股限制性股份、965,155股限制性股份、5,072,636股限制性股份、53,881股限制性股份及129,926股限制性股份分別於二零二三年一月十八日、二零二三年四月三日、二零二三年六月一日、二零二三年八月二十四日及二零二三年十一月二十八日根據二零二一年限制性股份獎勵計劃授出並被接納。詳情請參閱本公司日期為二零二三年一月十八日、二零二三年四月三日、二零二三年六月一日、二零二三年六月十五日、二零二三年八月二十四日及二零二三年十一月二十八日的公告。除所披露者外，於報告期內概無根據二零二一年限制性股份獎勵計劃授出其他限制性股份。

有關限制性股份的進一步詳情將於年度報告中披露。

末期股息

為保留資源作本集團業務發展，董事會不建議派發截至二零二三年十二月三十一日止年度的末期股息。

購買、出售或贖回本公司上市證券

於報告期內，本公司或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。

所得款項用途

根據一般授權的認購事項所得款項用途

於二零二一年五月十四日，本公司與GNS Holdings Limited訂立認購協議（「認購協議」），據此，GNS認購本公司根據本公司一般授權以每股股份18.658港元發行的合共102,981,853股新股份（「認購事項」）。認購協議的條件已達成，認購事項已於二零二一年六月十日完成。本公司獲得的總所得款項淨額約為19億港元（相當於約247.9百萬美元）。詳情請參閱本公司日期為二零二一年五月十四日、二零二一年六月七日及二零二一年六月十日的公告。

認購事項所得款項淨額用途的詳細分類及說明如下：

| 類目 | 於二零二三年 | 於報告期內已 動用金額 | 於二零二三年 | 預期動用 年份 |
|--------|---------------|----------------|------------------|------------|
| | 一月一日未動用 金額 | | 十二月三十一日 未動用金額 | |
| | 百萬美元 | 百萬美元 | 百萬美元 | |
| 擴建生產設施 | 8.1 | 8.1 | - | 不適用 |

企業管治常規

本集團致力於保持高標準的企業管治，以維護股東利益並提升企業價值及責任。本公司已採納上市規則（不時生效）附錄C1所載的企業管治守則（「企業管治守則」），作為其本身的企業管治守則。

於報告期內及直至本公告日期，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。

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》（「**標準守則**」），其條款嚴格程度不遜於上市規則附錄C3所載之標準守則所規定的標準。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標準守則。

標準守則亦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相關僱員。據本公司所知，於報告期內，並無任何有關董事及本公司相關僱員違反標準守則的事件。

審核委員會

本公司已成立審核委員會（「**審核委員會**」）。審核委員會目前由三名成員組成，即戴祖勉先生（審核委員會主席）、潘九安先生及郭宏新先生，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。

審核委員會與管理層及外聘核數師已審閱本集團所採納之會計原則及慣例以及截至二零二三年十二月三十一日止年度之年度業績。

核數師有關年度業績公告的工作範圍

本初步公告所載有關本集團截至二零二三年十二月三十一日止年度的合併財務狀況表、合併損益及其他全面收益表、簡明合併現金流量表以及相關附註的數字，已由本公司核數師與本集團本年度的經審核合併財務報表所載金額核對一致。核數師不對初步公告中呈列的有關「經調整淨利潤/（虧損）」的假設的合理性或適當性發表意見。本公司核數師就此進行的工作不構成按照香港會計師公會頒佈的香港審計準則、香港審閱工作準則或香港保證工作準則進行的保證工作，因此本公司核數師未就本初步公告作出任何保證。

股東週年大會

本公司應屆股東週年大會（「股東週年大會」）計劃於二零二四年五月十七日（星期五）舉行。召開股東週年大會之通告將適時刊發及寄發予本公司股東。

暫停辦理股份過戶登記手續

為確定出席將於二零二四年五月十七日舉行的應屆股東週年大會並於會上投票的股東資格，本公司將於二零二四年五月十三日（星期一）至二零二四年五月十七日（星期五）（包括首尾兩日）暫停辦理股份過戶登記手續，期間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二零二四年五月十日（星期五）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。

刊登年度業績公告及二零二三年報

本年度業績公告於聯交所網站(www.hkexnews.hk)及本公司網站(www.genscript.com)刊載。載有上市規則規定之所有資料之二零二三年報將適時寄發予本公司股東及登載於聯交所及本公司之網站。

上市附屬公司傳奇生物科技股份有限公司二零二三年報

本公司非全資附屬公司傳奇（其股份以美國存託股份形式於美國納斯達克全球精選市場上市）將發佈有關其二零二三年報。該年報發佈後可於傳奇網站<https://investors.legendbiotech.com/earnings-releases>查閱。

致謝

本集團的穩步發展，有賴於本公司股東、投資者、商業夥伴的信任和支持，以及全體員工的盡忠職守，本人謹代表董事會表示衷心謝意。

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，二零二四年三月十日

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