

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

(於開曼群島註冊成立的有限公司)

(股份代號: 1548)

内幕消息 – 存託協議變更導致解除合併 傳奇生物科技股份有限公司及其附屬公司

本公告由金斯瑞生物科技股份有限公司董事會根據證券上市規則第 13.09 條及香港法例第 571 章證券及期貨條例第 XIVA 部作出。

茲提述：(i) 本公司日期為二零二零年七月二十三日的公告，內容有關於二零二零年六月五日訂立的先前存託協議，該協議由傳奇生物、存管人及據此協議不時發行的美國存託憑證（用於證明美國存託股份）的所有持有人和實益擁有人訂立，以據此（其中包括）設立代表所託管傳奇生物股份的美國存託股份，以及執行和交付用於證明美國存託股份的美國存託憑證（「**先前憑證**」）；(ii) 本公司日期為二零二一年六月十日、二零二二年十月十八日及二零二三年九月二十五日的海外監管公告，內容有關授予傳奇生物董事會主席在傳奇生物特定股東周年大會的全權委託權（定義見下文）；(iii) 本公司於二零二四年四月二十二日發佈的截至二零二三年十二月三十一日止的年度報告（「**二零二三年年度報告**」）；及(iv) 本公司日期為二零二四年十月二十二日的海外監管公告，內容有關傳奇生物二零二四年股東周年大會的投票結果。

如二零二三年年度報告所披露，於二零二三年十二月三十一日，本公司實益擁有 174,497,556 股傳奇生物股份，約佔傳奇生物已發行股本的 47.96%。因此，本公司連同存管人根據先前存託協議授予傳奇生物董事會主席（其經本公司指定擔任傳奇生物董事和主席）的全權委託權（定義見下文），先前控制傳奇生物超過 50% 的投票權的行使。因此，根據香港財務報告準則，截至解除合併日期（定義見下文），傳奇生物的財務業績已合併至本集團的財務報表。

存託協議變更

於二零二四年十月十八日（紐約時間），傳奇生物與存管人訂立協議書，以修訂先前存託協議和先前憑證。

根據先前存託協議，倘任何美國存託憑證持有人未及時就特定議程事項提供投票指示，則該持有人被視為已指示存管人將全權委託權交由傳奇生物指定的人士，以在相關股東大會上根據該持有人的美國存託憑證所代表的相關普通股份，就該持有人未發出實際指示的該

等議程事項進行投票（「**全權委託權**」）。若（其中包括）傳奇生物已指示存管人，其不希望就該議程事項獲授全權委託權，則將不會就議程事項授予全權委託權。

根據上述日期生效的協議書，傳奇生物以不可撤銷方式通知存管人其已決定不再行使全權委託權，儘管存在先前憑證，存管人授予任何全權委託權的能力已被終止（「**全權委託權終止**」）。

先前存託協議變更和解除合併的含義

於二零二四年九月三十日，本公司實益擁有 174,497,556 股傳奇生物股份，約佔傳奇生物已發行股本的 47.56%。

全權委託權終止後，考慮到傳奇生物股東於股東大會上的積極參與（即於二零二四年十月二十一日（紐約時間）召開的傳奇生物二零二四股東周年大會上，合共 95.7%的傳奇生物股份進行了投票），董事會認為，由於本公司喪失最終在傳奇生物股東大會上投出多數票的權力，因此實際上無權單方面管理傳奇集團的財務和營運政策。因此，董事會決定將傳奇集團解除合併（「**解除合併**」），並將其視為本公司於聯營公司的投資。

據此，根據香港財務報告準則第 10 號合併財務報表的要求，自二零二四年十月十八日起（「**解除合併日期**」），(i)傳奇生物的資產和負債已從本集團的合併財務狀況表中取消確認，(ii)於傳奇生物的留存投資按其公允價值確認，以及(iii)與因先前控股權益而喪失控股權相關的損益已確認。

解除合併後，傳奇生物將被重新歸類為聯營公司（定義見上市規則），而本公司由於經評估認為對傳奇生物具有重大影響，因而本公司隨後將採用權益法對傳奇生物的投資進行會計處理。於解除合併日期，本公司該投資的賬面價值將反映其所持有傳奇生物股份的公允市場價值。該投資於解除合併日期的賬面價值與本公司佔傳奇生物淨資產份額的差額，將分配給知識產權、商標等可識別無形資產及商譽（如有）。相應地，本公司預計將確認一筆一次性免稅收益，反映其在傳奇生物公允市場價值中所佔份額與本公司於解除合併日期在傳奇生物淨資產中所佔份額之間的差額。未來，本公司將確認其於傳奇生物損益中的份額，並進行適當調整，例如根據解除合併日期的公允價值對可識別無形資產進行攤銷。

董事會認為，在此基礎上編製的本集團截至二零二四年十二月三十一日止年度的合併財務報表將根據傳奇生物的現狀公平的反映本集團的整體業績和狀況。

解除合併的影響

本公司為一家廣受認同的生命科學研究與應用服務及產品提供者。本集團廣泛及綜合的生命科學研究與應用服務及產品組合主要由以下四個業務單元組成，即(i)生命科學服務及產品，(ii)生物製劑開發服務，(iii)工業合成生物產品，及(iv)細胞療法，其中，細胞療法分部源自本公司專有的抗體開發平臺，主要由傳奇集團經營。

董事會預計，解除合併對本集團截至二零二四年十二月三十一日止年度的合併財務報表將產生重大影響。由於傳奇生物股票的市值與其在解除合併日期的資產和負債帳面價值之間存在較大差距，預計在解除合併時將確認大量收益。

於本公告日期，本公司正在量化解除合併對本集團的財務影響並計劃於本公司二零二四年度報告中披露有關詳情。

釋義

「美國存託股份」	美國存託股份，每股代表兩股傳奇生物股份，在納斯達克全球精選市場上市；
「董事會」	本公司董事會；
「本公司」	金斯瑞生物科技股份有限公司（股份代碼：1548），一家在開曼群島註冊成立的有限公司，其股份在聯交所主板上市；
「存管人」	JPMORGAN CHASE BANK, N.A.；
「董事」	本公司董事；
「本集團」	本公司及其附屬公司的合稱；
「傳奇生物」	傳奇生物科技股份有限公司，一家根據開曼群島法律註冊成立獲豁免有限公司，其股份以美國存托股份形式在美國納斯達克全球精選市場上市；
「傳奇生物股份」	傳奇生物股本中每股價值 0.0001 美元的普通股；
「傳奇集團」	傳奇生物及其附屬公司的合稱；
「協議書」	傳奇生物與存管人於二零二四年十月十八日訂立的協議書；
「上市規則」	香港聯合交易所有限公司證券上市規則（經修訂）；
「先前存託協議」	傳奇生物、存管人以及美國存託憑證的不時所有持有人和實益擁有人之間於二零二零年六月五日訂立的用於證明美國存託股份的存託協議；
「證監會」	美國證券交易委員會；
「股東」	本公司股份持有人；
「聯交所」	香港聯合交易所有限公司；
「美元」	美元，美利堅合眾國的法定貨幣；及
「%」	百分比。

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於買賣或投資本公司證券時務請審慎行事。

承董事會命
Genscript Biotech Corporation
主席及執行董事
孟建革

香港，二零二四年十月二十二日

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及 *Ross Allen Grossman* 博士；及獨立非執行董事為戴祖勉先生、潘九安先生、張耀樑先生、施晨陽博士及 *Alphonse Galdes* 博士。