



# Hua Medicine 華領醫藥

(於開曼群島註冊成立的有限公司)  
股份代號: 2552

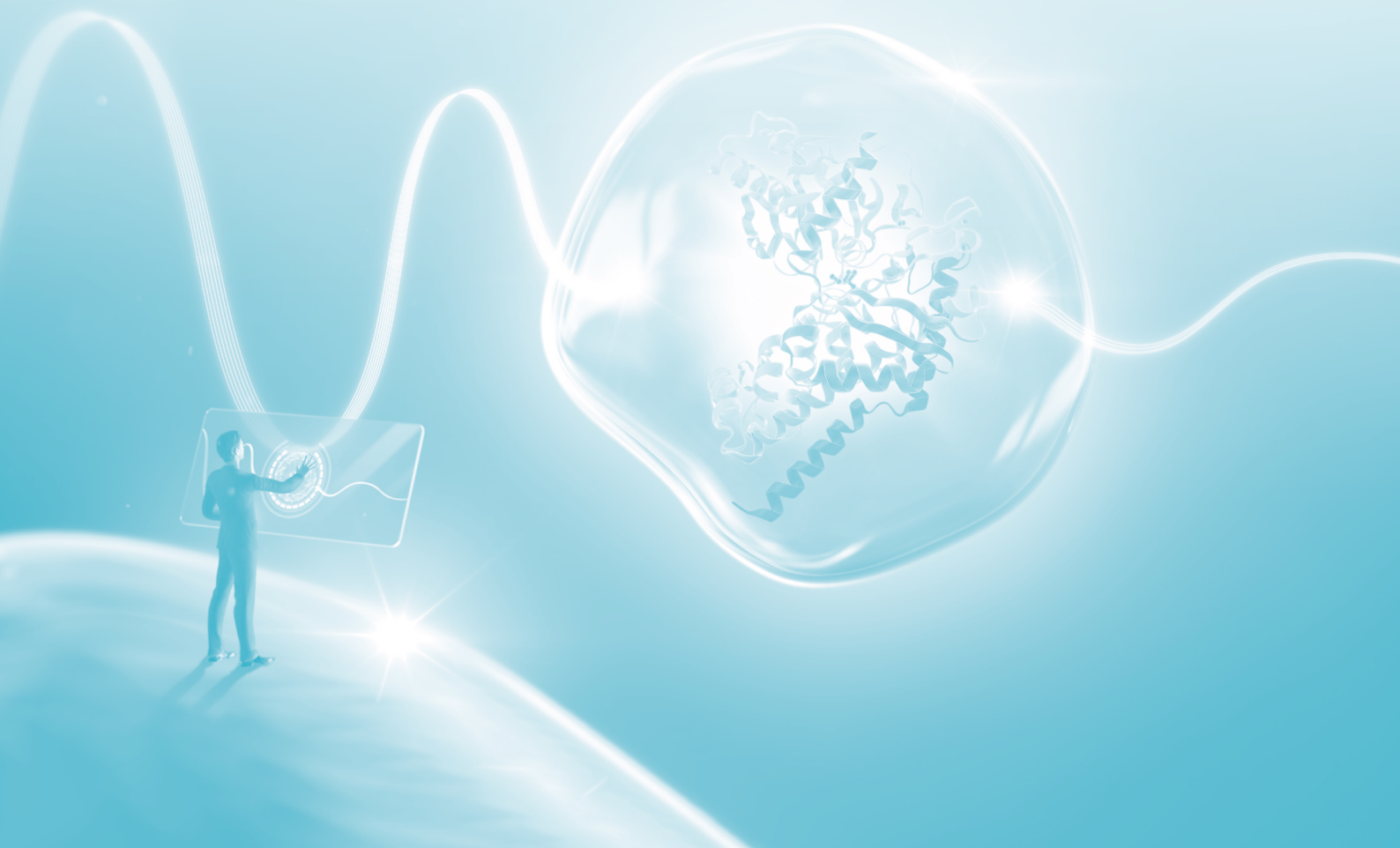
穩控血糖  
穩亦有道



中期報告 **2023**

# 目錄

|                | 頁次 |
|----------------|----|
| 公司資料           | 2  |
| 業務與財務摘要        | 4  |
| 管理層討論及分析       | 7  |
| 簡明綜合財務報表審閱報告   | 22 |
| 簡明綜合損益及其他全面收益表 | 23 |
| 簡明綜合財務狀況表      | 24 |
| 簡明綜合權益變動表      | 25 |
| 簡明綜合現金流量表      | 26 |
| 簡明綜合財務報表附註     | 28 |
| 其他資料           | 47 |
| 釋義             | 53 |



## 公司資料

### 執行董事

陳力 (行政總裁兼首席科學官)  
林潔誠 (執行副總裁及首席戰略官)

### 非執行董事

Robert Taylor NELSEN (主席)  
趙瑋

### 獨立非執行董事

William Robert KELLER  
徐耀華  
張耀樑

### 審核委員會

張耀樑 (主席)  
William Robert KELLER  
徐耀華

### 薪酬委員會

William Robert KELLER (主席)  
趙瑋  
徐耀華

### 提名委員會

Robert Taylor NELSEN (主席)  
William Robert KELLER  
徐耀華

### 戰略委員會

陳力 (主席)  
Robert Taylor NELSEN  
林潔誠

### 公司秘書

袁穎欣

### 授權代表

林潔誠  
袁穎欣

### 核數師

德勤•關黃陳方會計師行  
註冊公眾利益實體核數師

### 註冊辦事處

PO Box 309, Ugland House, Grand Cayman,  
KY1-1104, Cayman Islands

### 公司總部

中國上海市浦東新區學林路36弄2號樓華領醫藥  
(郵編：201203)

### 香港主要營業地點

香港灣仔軒尼詩道36號循道衛理大廈2202室

### 開曼群島股份過戶登記處

Maples Fund Services (Cayman) Limited  
PO Box 1093, Boundary Hall, Cricket Square,  
Grand Cayman, KY1-1102, Cayman Islands

### 香港股份過戶登記處

卓佳證券登記有限公司  
香港夏慤道16號遠東金融中心17樓

### 主要往來銀行

於香港：

香港上海滙豐銀行有限公司  
香港皇后大道中1號滙豐總行大廈

於中國：

中國建設銀行股份有限公司上海張江分行  
中國上海科苑路232號

招商銀行股份有限公司上海榮科路支行  
上海市浦東新區榮科路277號

### 本公司網站

[www.huamedicine.com](http://www.huamedicine.com)

### 股份代號

2552

## 業務與財務摘要

### 業務摘要

- Dorzagliatin以商標名為华堂宁®於2022年10月在中國上市。自2022年10月底上市至截至2023年6月30日止，華領醫藥實現總銷售額人民幣87.9百萬元。2023年上半年，華領醫藥實現收入人民幣70.3百萬元，相當於與2022年下半年相比，收入增長約299.6%。我們與合作夥伴拜耳醫藥保健有限公司(「拜耳」)合作，將华堂宁®在中國商業化。
- 华堂宁®獲批用於兩種2型糖尿病(T2D)適應症並在中國成功上市後，華領醫藥自拜耳獲得人民幣400百萬元無須返還的里程碑付款。憑藉額外的政府資金，我們於2023年上半年自拜耳收取的現金及政府資金總額為人民幣402.6百萬元。華領醫藥預計將從拜耳獲得額外的里程碑付款。截至2023年6月30日，我們的現金餘額為人民幣881.3百萬元，較截至2022年12月31日的現金餘額人民幣490.6百萬元，增加約79.6%。
- 華領醫藥在dorzagliatin成功上市及成功商業化後的初始自費階段，於常州合全藥業、浙江瑞博及上海迪賽諾投資擴大dorzagliatin的生產能力。華領醫藥已為华堂宁®提交了國家醫保藥品目錄(NRDL)申請，並正準備近期與監管機構進行华堂宁®的藥物經濟價值討論。
- 華領醫藥不斷發現dorzagliatin在醫療方面的治療優勢。通過調節葡萄糖傳感器葡萄糖激酶(GK)功能及修復糖尿病及肥胖患者受損的GLP-1分泌，dorzagliatin有望獲得與內源性GLP-1相關的新適應症(2023年3月《自然通訊》)。這些結果鼓勵醫生研究dorzagliatin聯合GLP-1受體激動劑用於餐後血糖控制不佳的患者。我們的團隊亦於2023年6月在美國聖地亞哥舉行的美國糖尿病協會(ADA)會議上展示dorzagliatin在預防GK大鼠糖尿病及記憶缺陷方面的積極作用。
- 於2023年6月，我們在知名的醫學期刊《糖尿病、肥胖與代謝》上發表了我們的SEED-DREAM研究結果，其中我們在前瞻性52週臨床DREAM試驗中揭示報告了導致糖尿病緩解的SEED研究期間的dorzagliatin治療效果。在SEED試驗期間，觀察到β細胞功能及胰島素早相分泌的顯著改善有助於有效降低T2D患者的餐後血糖，並顯著增加TIR(範圍內時間)。
- 華領醫藥繼續推進第二代GKA的海外開發。我們的團隊正準備於2023年底或2024年初在美國提交新藥臨床試驗(IND)申請。我們亦正繼續開發dorzagliatin與二甲雙胍、西格列汀及恩格列淨的固定劑量組合新候選藥。在臨床研究中，我們發現dorzagliatin與DPP-4抑制劑或SGLT-2抑制劑聯合使用可改善糖尿病及肥胖患者的血糖控制及β細胞功能。

- 華領醫藥正在研究dorzagliatin在預防糖尿病方面的臨床應用。我們已在香港中文大學啟動SENSITIZE II研究，並正制定計劃以研究在中國將葡萄糖耐量降低(IGT)逆轉為正常葡萄糖耐量(NGT)的機會。IGT是中國2型糖尿病的主要原因，全球約有5億名IGT患者。IGT發生的主要原因是胰腺中胰島素早相分泌受損及肝臟中葡萄糖激酶表達缺陷，尤其是對餐後葡萄糖耐量降低的患者。Dorzagliatin在機制上具有將IGT逆轉為NGT的潛力，從而預防糖尿病。

## 財務摘要

- 截至2023年6月30日，銀行結餘及現金約為人民幣881.3百萬元。
- 本公司於截至2023年6月30日止六個月產生的總收入約為人民幣70.3百萬元，反映華堂寧®銷售約212,000盒。
- 本公司於截至2023年6月30日止六個月產生的其他收入總額約為人民幣38.6百萬元，其中，拜耳里程碑收入攤銷應佔約人民幣21.7百萬元。
- 本公司於截至2023年6月30日止六個月產生開支總額約人民幣181.5百萬元，其中約人民幣71.0百萬元為研發開支。
- 截至2023年6月30日止六個月，研發開支較截至2022年6月30日止六個月減少約人民幣1.3百萬元或約1.8%至約人民幣71.0百萬元。
- 截至2023年6月30日止六個月，除稅前虧損較截至2022年6月30日止六個月減少約人民幣14.5百萬元或約13.9%至約人民幣90.1百萬元。
- 截至2023年6月30日止六個月，期內全面開支總額較截至2022年6月30日止六個月減少約人民幣14.0百萬元或約13.4%至約人民幣90.5百萬元。

## 管理層討論及分析

### 業務概覽

Dorzagliatin以商標名華堂寧®於2022年在中國上市。自2022年10月底上市截至2023年6月30日止，華領醫藥與我們的商業推廣夥伴拜耳醫藥保健有限公司合作，實現總銷售額人民幣87.9百萬元。2023年上半年，華領醫藥實現收入人民幣70.3百萬元，較2022年下半年的銷售額增加約299.6%。在競爭異常激烈的以醫院為導向的糖尿病市場首次上市後達成的重大銷售是政府對網上藥店銷售監管的新政策的結果。根據該規定，患者以在線醫生診斷及處方可於網上藥店購買慢性護理藥物。此規定對患者來說非常有幫助，因其擴大了患者華堂寧®作為新藥進入國家醫保目錄(NRDL)和進入全國醫院之前可以在全國範圍內被獲得的機會。

隨著dorzagliatin獲中國NMPA批准用於兩種糖尿病適應症並成功於中國上市後，華領醫藥自拜耳獲得無須返還的里程碑付款人民幣400百萬元。憑藉額外的政府資金，我們於2023年上半年自拜耳收取的現金及政府資金總額為人民幣402.6百萬元。截至2023年6月30日，我們的現金餘額為人民幣881.3百萬元，較截至2022年12月31日的現金餘額人民幣490.6百萬元，增加約79.6%。華領醫藥預計將於2023年下半年從拜耳獲得與華堂寧®開發有關的特定里程碑付款。Dorzagliatin獨特的作用機制已證明其通過胰島素 $\alpha$ 和 $\beta$ 細胞、腸L細胞和肝細胞中的靶蛋白GK改善 $\beta$ 細胞功能並修復T2D患者的受損葡萄糖穩態。

自藥物獲批以來，華領醫藥與其製造商合作以管理市場需求。我們已確保2023年有充足的dorzagliatin供應，並在成功商業化後的初始自費階段，在常州合全藥業、浙江瑞博及上海迪賽諾投資建立dorzagliatin生產能力。2023年至2024年用於商業藥物生產及產能擴張的總投資預計約為人民幣400百萬元。

華領醫藥發現了dorzagliatin在醫療方面的額外治療優勢。通過調節葡萄糖傳感器GK功能及修復糖尿病及肥胖患者受損的GLP-1分泌，dorzagliatin有望獲得與內源性GLP-1相關的新適應症(2023年3月《自然通訊》)。這些結果鼓勵醫生研究dorzagliatin聯合GLP-1受體激動劑用於餐後血糖控制不佳的患者。其進一步證明dorzagliatin通過其對位於胰島、腸及肝臟中的GK靶點的作用來恢復T2D患者的受損葡萄糖穩態，該靶點包含在dorzagliatin藥品說明書(NMPA 2022年)中。這可能提供更有效的方法通過dorzagliatin與GLP-1受體激動劑的聯合實現肥胖糖尿病患者的糖尿病緩解。我們將參與真實世界研究(RWS)，以解決其他未滿足的醫療需求。



我們的團隊亦於2023年6月在美國聖地亞哥舉行的美國糖尿病協會會議(ADA)上報告低劑量dorzagliatin對預防GK大鼠糖尿病及記憶力減退的作用。當大鼠處於正常葡萄糖耐量(NGT)階段時，我們開始低劑量dorzagliatin治療。Dorzagliatin可防止動物糖尿病及記憶缺陷發展，而賦形劑對照的GK大鼠則表現出空腹血糖增加及記憶缺陷。在dorzagliatin治療組中，賦形劑組中的胰島素受體A和B、葡萄糖轉運蛋白GLUT3及其他與大腦神經功能相關的重要蛋白的減少被阻止。我們已申請該領域的專利，並將繼續擴大dorzagliatin在疾病預防的益處。

於2023年6月，我們在知名期刊《糖尿病、肥胖及代謝》上發表了一項針對中國非肥胖型糖尿病患者的前瞻性SEED-DREAM研究結果，其中我們報告受試者在52週內的緩解概率為65%，在dorzagliatin治療後，TIR(範圍內時間，代表更好的體內平衡控制的參數)有所改善。我們在SEED研究中進一步揭示了dorzagliatin治療後實現糖尿病緩解的決定因素。該等因素包括在SEED試驗期間 $\beta$ 細胞功能及處置指數的顯著改善、餐後血糖的降低及TIR的顯著增加。TIR的改善與各種糖尿病併發症的風險降低密切相關，包括心臟病發作、中風及腎臟疾病以及神經退行性疾病。

華領醫藥繼續推進第二代GKA的海外開發。據我們了解，糖尿病腎病變(DKD)在美國和中國是一種未被滿足的臨床需求。我們的策略是開發一種新配方，以面向需要更好地控制其TIR並減少腎功能障礙發展的患者。我們的團隊正準備於2023年底或2024年初在美國提交IND申請。我們亦正繼續開發dorzagliatin與二甲雙胍、西格列汀及恩格列淨的固定劑量組合新候選藥，作為dorzagliatin生命週期管理的一部分。在臨床研究中，我們發現dorzagliatin與DPP-4抑制劑或SGLT-2抑制劑聯合使用可改善糖尿病及肥胖患者的血糖控制及 $\beta$ 細胞功能。

華領醫藥正在臨床研究中研究dorzagliatin在預防糖尿病方面的潛力。在香港中文大學啟動SENSITIZE II研究後，我們正制定臨床研究計劃，以在中國將IGT逆轉為NGT。IGT是中國2型糖尿病的主要原因，全球約有5億名IGT患者。IGT的主要原因為胰腺早期胰島素分泌受損及肝臟的葡萄糖激酶表達的缺陷，尤其是對於餐後葡萄糖耐量降低的患者。Dorzagliatin在機制上具有將IGT逆轉為NGT的潛力，從而預防糖尿病。

## 產品管線

下文載列我們開發中候選產品的主要階段：

| 藥物名稱                        | 適應症             | 開發階段             | 臨床前 | IND | I期 | II期 | III期 | NDA | 已上市 |
|-----------------------------|-----------------|------------------|-----|-----|----|-----|------|-----|-----|
| 华堂宁®                        | 2型糖尿病—初發未用藥     | 已上市（中國）          |     |     |    |     |      |     |     |
|                             | 2型糖尿病—二甲雙胍足量失效  | 已上市（中國）          |     |     |    |     |      |     |     |
| 华堂宁®<br>無需調整劑量              | 糖尿病腎病變          | 已上市（中國）<br>—獲得許可 |     |     |    |     |      |     |     |
|                             | 與DPP4i<br>聯合治療  | 已上市（中國）<br>—獲得許可 |     |     |    |     |      |     |     |
|                             | 與SGLT2i<br>聯合治療 | 已上市（中國）<br>—獲得許可 |     |     |    |     |      |     |     |
| 固定劑量組合—<br>dorzagliatin和口服藥 | 2型糖尿病           | I期就緒             |     |     |    |     |      |     |     |
| 第二代GKA                      | 代謝性疾病           | 臨床前              |     |     |    |     |      |     |     |
| 葡萄糖激酶調節劑                    | 先天性<br>高胰島素血症   | 臨床前              |     |     |    |     |      |     |     |
| 果糖激酶抑制劑                     | 代謝性疾病           | 臨床前              |     |     |    |     |      |     |     |
| mGLUR5 NAM - CNS            | PD-L1D          | 臨床前              |     |     |    |     |      |     |     |
| 臨床果糖檢測                      | 體外診斷            | 臨床前              |     |     |    |     |      |     |     |

華領醫藥擁有穩定的dorzagliatin產品管線及其生命週期管理計劃。其中包括dorzagliatin在中國的兩種適應症的商業化，其可治療約40%的糖尿病患者。根據監管批准，在糖尿病腎病變(DKD)患者中額外臨床使用dorzagliatin而不調整劑量為晚期至末期慢性腎病(CKD)患者提供了獨特的機會來控制其血糖波動。當Dorzagliatin與西格列汀和恩格列淨聯合使用時，也可以改善患有肥胖症的糖尿病患者的血糖控制和β細胞功能，而無需調整劑量。與DPP-4抑制劑及SGLT-2抑制劑聯用將為更多中國患者帶來更大的益處。與二甲雙胍、西格列汀及恩格列淨的固定劑量組合的新配方正在積極開發中。同時，我們正在積極開發具有新專利保護的下一代dorzagliatin。我們預期將於2023年底或2024年初在美國提交IND申請。

我們最近亦報告了GKA與GLP-1RA聯合使用的益處，以通過GK和GLP-1聯合調節途徑推進糖尿病護理。我們最近在《自然通訊》發表文章，證明了dorzagliatin在恢復糖尿病和肥胖患者血糖刺激下的GLP-1分泌受損方面的獨特作用，而這種作用在GLP-1RA和DPP-4抑制劑中並未實現。隨著dorzagliatin擴大其在中國的市場份額，來自真實世界正在進行的研究證據將繼續累積。

在美國和中國，針對先天性高胰島素血症這種罕見病的候選葡萄糖激酶已取得進展。以AI為主導的優化將有助於推進該計劃，並通過盛德瑞爾與華領醫藥共同選擇臨床候選藥物。我們亦正在共同研究FKI(果糖激酶抑制劑)在不同疾病領域的機會，並開發用於臨床檢測果糖(一種導致肥胖及肝病的糖成分)敏感性的IVD方法。減少進入肝臟的果糖流量可預防脂肪肝病及相關併發症。

我們的mGLUR5 NAM項目正在進行動物機制證明(POM)研究，因為我們將繼續探索不同中樞神經紊亂(包括但不限於帕金森氏病、抑鬱症及成癮)以及罕見疾病FXS(X染色體易裂症)中的谷氨酸穩態調節。

我們處於糖尿病預防及緩解的最前沿。我們努力了解血糖穩態與神經系統缺陷之間的聯繫，從而發現了基於dorzagliatin的療法，以預防GK大鼠的糖尿病和記憶缺陷（2023年ADA介紹）。報告顯示，隨著年齡的增長或疾病狀況（如IGT、MODY2及2型糖尿病），GK表達及功能顯著降低。Dorzagliatin可恢復疾病狀況下的GK功能及表達，包括MODY-2（SENSITIZE I研究，Diabetes 2023）及2型糖尿病（J Diabetes Res 2017）。我們推斷神經退行性疾病是糖尿病併發症的一部分，而我們最近的結果表明，dorzagliatin的神經保護作用是GK大鼠持續血糖穩態管理功效的結果。

除固定劑量組合計劃（我們將在推進NDA批准及商業化之前努力獲得外部資金）外，其他管線計劃處於相對早期的研發階段，與該等早期研究相關的開支預計不及後期，其需要大規模臨床試驗以獲得批准。我們相信，我們所有的項目均具有全球發展潛力。

**警告聲明：**我們可能最終無法成功開發及銷售我們的dorzagliatin。

## 業務展望

我們將繼續負責作為dorzagliatin的上市許可持有人(MAH)與我們的合作夥伴拜耳在中國將dorzagliatin商業化，以擴大在糖尿病護理方面的市場份額，尤其是在餐後血糖(PPG)不受控制的2型糖尿病患者中，其將受益於β細胞功能及範圍內時間(TIR)的改善。我們將繼續投資於我們的dorzagliatin生產能力及一級分銷商網絡，以在中國推動三管齊下的商業化：醫院、藥房及網上藥店。我們正在尋求進入國家醫保目錄(NRDL)，以方便進入醫院並增加醫生的可及性，以證明dorzagliatin是作為單一療法或與其他獲批准的抗糖尿病藥物聯合治療2型糖尿病的潛在基礎療法。將在內分泌學及神經退行性疾病方面進一步探索dorzagliatin在疾病預防方面的其他益處。我們亦正在推進我們的第二代葡萄糖激酶激活劑的開發，以用於未來潛在的國際擴張，包括DKD及與血糖穩態受損相關的疾病。目前，我們正在積極尋找業務合作夥伴，以推進我們的研發計劃及商業化，在全球範圍內為更多患者提供幫助。

## 報告期後的重要事件

於2023年8月17日，本集團及拜耳確認達致與華堂寧®(dorzagliatin片，HMS5552)開發有關的特定里程碑。根據本公司與拜耳訂立的商業化協議的條款，本集團已完成里程碑事件，而本集團有權從拜耳獲得人民幣800百萬元的里程碑付款。詳細信息參見本公司於2023年8月18日披露的公告。

除上文所披露者外，自2023年6月30日起及直至本報告日期尚未發生任何重要事件。

## 財務審閱

### 收入

我們的收入來自銷售我們的核心產品－華堂寧®。臨床試驗的總體結果表明，華堂寧®具有安全、耐受及溫和的特點，通過改善β細胞功能及降低胰島素抵抗，可以有效地恢復血糖穩態調節，並使特定T2D患者人群的糖尿病得以緩解。

截至2023年6月30日止六個月，華堂寧®約212,000盒已出售，產生銷售額約人民幣70.3百萬元。自首次商業上市至2023年6月30日，華堂寧®約265,000盒已出售，產生銷售額約人民幣87.9百萬元。

### 毛利

截至2023年6月30日止六個月，我們錄得毛利約人民幣44.0百萬元，毛利率為62.6%。我們的毛利率較截至2022年12月31日止年度的43.7%增加18.9%，主要是由於供應充足及銷量增加，導致單位生產開支及單位固定成本減少。隨著我們商業化規模的擴大，毛利率預計將持續上升至更正常的水平。

### 其他收入

其他收入主要包括拜耳里程碑收入、政府補助及銀行利息收入。其他收入由截至2022年6月30日止六個月的人民幣21.4百萬元增加人民幣17.2百萬元至截至2023年6月30日止六個月的人民幣38.6百萬元，主要是由於截至2023年6月30日止六個月拜耳里程碑收入增加人民幣21.7百萬元及短期存款的銀行利息收入增加人民幣6.2百萬元，就政府補助減少人民幣10.7百萬元作出調整。

### 其他收益及虧損

其他收益及虧損主要包括人民幣兌美元及人民幣兌港元的匯率波動導致的收益。其他收益及虧損減少人民幣7.9百萬元，主要是由於以美元及港元計值銀行結餘及現金的匯兌收益及截至2023年6月30日止六個月美元兌人民幣及港元兌人民幣小幅升值，而截至2022年6月30日止六個月美元兌人民幣及港元兌人民幣大幅升值。

我們主要在中國經營業務，而大部分交易以人民幣結算。自成立以來，我們主要通過股權融資以美元、港元及人民幣計值的相關所得款項為我們的業務提供資金。我們即時將部分有關美元所得款項兌換為人民幣及將部分港元所得款項兌換為美元，剩餘金額存作儲備金以供於需要時另外兌換為人民幣。換算資產及負債作財務報表呈列用途使我們面臨貨幣相關收益或虧損，而我們美元及港元計值現金結餘的實際兌換亦將令我們面臨貨幣兌換風險。我們未曾進行任何外匯對沖相關活動。

## 行政開支

行政開支主要包括僱員薪酬及相關成本。行政開支由截至2022年6月30日止六個月的人民幣68.5百萬元減少人民幣14.5百萬元至截至2023年6月30日止六個月的人民幣54.0百萬元，主要是由於i) 人工成本減少人民幣11.2百萬元，主要由於從首次商業銷售開始營銷部人工成本重新分配至銷售開支及加速攤銷法下以股份為基礎的付款減少；ii) 諮詢費減少人民幣5.3百萬元，主要是由於在截至2023年6月30日的六個月與營銷相關的諮詢費用被重新分配到銷售開支中及與NDA申請相關的諮詢減少，因為我們於2022年第四季度取得NDA批准；及iii) 我們的招聘策略導致招聘費用增加人民幣1.1百萬元的調整。

## 融資成本

融資成本包括與租賃負債及銀行貸款利息有關的開支。截至2023年6月30日止六個月，我們的融資成本為人民幣3.5百萬元，而截至2022年6月30日止六個月為人民幣1.8百萬元，主要是由於2022年底及2023年上半年新增銀行貸款。

## 銷售開支

銷售開支主要包括與銷售及營銷活動有關的開支。截至2023年6月30日止六個月，我們的銷售開支為人民幣52.9百萬元，主要包括員工薪酬人民幣15.0百萬元、推廣開支人民幣29.0百萬元以及會議開支、諮詢開支、物流開支及其他相關開支人民幣8.9百萬元。

## 研發開支

下表載列於所示期間我們研發開支的組成部分。

|                     | 截至6月30日止六個月   |             |               |               |
|---------------------|---------------|-------------|---------------|---------------|
|                     | 2023年         |             | 2022年         |               |
|                     | 人民幣千元         | %           | 人民幣千元         | %             |
| Dorzagliatin臨床試驗    | 1,900         | 2.7%        | 2,948         | 4.1%          |
| Dorzagliatin非臨床研究   | 4,032         | 5.7%        | 789           | 1.1%          |
| 化學、製造及控制            | 11,900        | 16.8%       | 9,015         | 12.5%         |
| 人工成本                | 34,926        | 49.2%       | 47,279        | 65.4%         |
| Dorzagliatin特許及專利費用 | 2,300         | 3.2%        | 774           | 1.1%          |
| 其他                  | 15,940        | 22.4%       | 11,481        | 15.8%         |
| 總計                  | <u>70,998</u> | <u>100%</u> | <u>72,286</u> | <u>100.0%</u> |

研發開支由截至2022年6月30日止六個月的人民幣72.3百萬元減少人民幣1.3百萬元至截至2023年6月30日止六個月的人民幣71.0百萬元。研發開支的減少主要包括：

- dorzagliatin非臨床研究的費用由截至2022年6月30日止六個月的人民幣0.8百萬元增加人民幣3.2百萬元至截至2023年6月30日止六個月的人民幣4.0百萬元，主要是由於第二代葡萄糖激酶激活劑於2023年上半年在美國進行臨床前研究而2022年上半年並無進行有關研究；
- 化學、製造及控制開支由截至2022年6月30日止六個月的人民幣9.0百萬元增加人民幣2.9百萬元至截至2023年6月30日止六個月的人民幣11.9百萬元。於2023年上半年，我們專注於現有生產線的擴大及工藝開發以及中間產品的工藝驗證。於2022年上半年，我們專注於NMPA要求的用於臨床試驗的工藝驗證、原料藥及生產；
- 人工成本由截至2022年6月30日止六個月的人民幣47.3百萬元減少人民幣12.4百萬元至截至2023年6月30日止六個月的人民幣34.9百萬元，主要是由於生產部的人工成本重新分配至首次商業銷售成本及加速攤銷法下以股份為基礎的付款減少；及
- 其他開支由截至2022年6月30日止六個月的人民幣11.5百萬元增加人民幣4.4百萬元至截至2023年6月30日止六個月的人民幣15.9百萬元，主要是由於2022年上半年冠狀病毒的影響導致差旅成本、會議成本及公用事業費用下降而2023年上半年恢復。

### 所得稅開支

截至2023年6月30日止六個月及截至2022年6月30日止六個月，我們並無確認所得稅開支。

### 流動資金及資本來源

自成立以來，我們自經營錄得虧損淨額及正現金流量。我們主要將現金用於為生產開支及研發開支提供資金。截至2023年6月30日止六個月，經營活動產生人民幣258.8百萬元。截至2023年6月30日，我們的現金及現金等價物為人民幣881.3百萬元。

截至2023年6月30日，本公司並未持有重大投資（包括截至2023年6月30日任何於被投資公司佔本公司總資產5%或以上的投資），截至2023年6月30日止六個月亦未發生任何附屬公司、聯營企業或合營企業的重大收購或出售事項。

## 現金營運成本

下表載列我們於所示期間現金營運成本的組成部分：

|        | 截至6月30日止六個月    |                |
|--------|----------------|----------------|
|        | 2023年<br>人民幣千元 | 2022年<br>人民幣千元 |
| 研發成本   | 72,213         | 70,599         |
| 生產成本   | 61,568         | –              |
| 行政成本   |                |                |
| – 勞工成本 | 35,810         | 38,276         |
| – 其他   | 32,108         | 33,448         |
| 銷售成本   | 18,725         | –              |
|        | <u>220,424</u> | <u>142,323</u> |

## 現金流量

下表載列截至2023年及2022年6月30日止六個月有關我們現金流量的資料：

|                  | 截至6月30日止六個月    |                 |
|------------------|----------------|-----------------|
|                  | 2023年<br>人民幣千元 | 2022年<br>人民幣千元  |
| 經營活動所得(所用)現金淨額   | 258,769        | (116,659)       |
| 投資活動所得現金淨額       | 691            | 17,024          |
| 融資活動所得(所用)現金淨額   | 122,736        | (4,293)         |
| 匯率變動的影響          | 8,461          | 14,997          |
| 現金及現金等價物增加(減少)淨額 | <u>390,657</u> | <u>(88,931)</u> |

### 經營活動所得(所用)現金淨額

我們的現金主要用於為研發活動、生產活動、監管及其他臨床試驗成本以及相關配套管理提供資金。我們的預付款項及其他流動資產、應付賬款及其他應付結餘受提供商開具發票及付款的時間所影響。

截至2023年6月30日止六個月，經營活動產生現金人民幣258.8百萬元，主要由於除稅前虧損人民幣90.1百萬元，以經營資產及負債所得現金人民幣360.9百萬元就非現金開支及非經營性現金收益人民幣12.0百萬元作出調整。截至2023年6月30日止六個月的非現金開支淨額主要包括以股份為基礎的付款開支、設備折舊、使用權資產以及無形資產攤銷。

截至2022年6月30日止六個月，經營活動使用現金人民幣116.7百萬元，主要由於除稅前虧損人民幣104.6百萬元，以經營資產及負債所用現金人民幣10.5百萬元就非現金開支及非經營性現金收益人民幣1.6百萬元作出調整。截至2022年6月30日止六個月的非現金開支淨額主要包括以股份為基礎的付款開支、設備折舊、使用權資產以及無形資產攤銷。

### 投資活動所得現金淨額

截至2023年6月30日止六個月的投資活動所得現金淨額為人民幣0.7百萬元，主要由於來自銀行短期存款收取之利息，就購買廠房及設備以及無形資產作出調整。截至2022年6月30日止六個月的投資活動所得現金淨額為人民幣17.0百萬元，主要由於獲得政府補助以補貼本集團過往年度所購入的租賃物業裝修、傢具、裝置及設備，以及來自銀行短期存款收取之利息，並就購買廠房及設備以及無形資產作出調整。

### 融資活動所得(所用)現金淨額

截至2023年6月30日止六個月的融資活動所得現金淨額為人民幣122.7百萬元，其來自短期及長期銀行貸款及行使購股權所得款項，並為與租賃負債有關付款所抵銷。截至2022年6月30日止六個月的融資活動所用現金淨額為人民幣4.3百萬元，其產生自償還租賃負債，並就行使購股權的所得款項作出調整。

### 財務狀況

我們的流動資產淨值由截至2022年12月31日的人民幣751.9百萬元減少至截至2023年6月30日的人民幣717.5百萬元。流動資產由截至2022年12月31日的人民幣940.3百萬元增加至截至2023年6月30日的人民幣974.0百萬元，主要是由於截至2023年6月30日止六個月確認銷售收入人民幣70.3百萬元。



## 債項

截至2023年6月30日，我們的租賃負債及借款分別為人民幣54.5百萬元及人民幣162.7百萬元。下表載列我們截至所示日期的租賃負債及借款：

|       | 截至2023年<br>6月30日<br>人民幣千元 | 截至2022年<br>12月31日<br>人民幣千元 |
|-------|---------------------------|----------------------------|
| 即期部分  | 128,717                   | 55,413                     |
| 非即期部分 | 88,515                    | 42,169                     |
| 總計    | <u>217,232</u>            | <u>97,582</u>              |

我們截至2023年6月30日的租賃負債乃來自租期為兩至三年的租賃物業租賃合約。截至2023年6月30日，我們並無任何其他債項。

## 有關市場風險的定性及定量披露

我們面對多種市場風險，包括下文所詳述的貨幣風險、利率風險、信貸風險及流動資金風險。我們管理及監察該等風險以確保及時有效採取適當措施。我們現時並無對沖或認為有必要對沖任何該等風險。

### 貨幣風險

我們主要在中國經營業務，大部分交易以人民幣結算，且我們的財務報表以人民幣呈列。人民幣並非可自由轉換貨幣。中國人民銀行轄下機關國家外匯管理局對人民幣轉換為外幣實行管控。人民幣價值受中央政府政策及影響中國外匯交易中心市場供需的國際經濟及政治發展的變動所影響。我們認為，我們現時並無任何重大直接外匯風險，且並無使用任何衍生金融工具對沖有關風險。

自成立以來，我們已透過多輪境外融資募集資金，並以美元、港元及人民幣收取有關融資所得款項。我們已即時將部分該等資金轉換為人民幣，其餘數額則存入定期存款。我們已於必要時將額外數額轉換為人民幣。人民幣兌美元及其他貨幣的價值或會波動，並受（其中包括）中國政治及經濟狀況的變動所影響。倘我們需就營運將自先前融資收取的美元或其他貨幣轉換為人民幣，或我們與其他各方的任何安排以美元計值並需轉換為人民幣，人民幣兌美元或其他貨幣升值將對轉換所得人民幣款項造成不利影響。反之，如我們決定為業務目的將人民幣兌換為美元或其他貨幣，美元或港元兌人民幣升值會對我們可用的美元或其他貨幣款項造成不利影響。我們已進行敏感度分析以確定面臨的匯率變動風險。

下表詳述我們對人民幣兌美元及港元（或會令我們面臨重大風險的外幣）上升及下跌5%的敏感度。概無就新台幣計值資產披露敏感度分析，原因是對溢利的影響甚微。5%為管理層對匯率合理潛在變動的評估。敏感度分析使用未償還外幣計值貨幣項目作為基準，並於截至2023年6月30日就匯率的5%變動調整換算。下列負數表示人民幣兌美元及港元升值5%時虧損增加。人民幣兌美元及港元貶值5%時，期內收益將受到同等相反影響。

|               | <b>截至2023年<br/>6月30日<br/>人民幣千元</b> | <b>截至2022年<br/>12月31日<br/>人民幣千元</b> |
|---------------|------------------------------------|-------------------------------------|
| <b>對損益的影響</b> |                                    |                                     |
| 美元            | (9,342)                            | (9,893)                             |
| 港元            | (2,499)                            | (2,250)                             |

### 利率風險

本集團主要面對與固定利率短期銀行存款有關的公允價值利率風險。本集團現時並無利率對沖政策用以緩減利率風險。然而，管理層監察利率風險並將在必要時考慮對沖重大利率風險。

本集團亦面臨與浮動利率銀行結餘有關的現金流量利率風險。本集團的現金流量利率風險主要集中在銀行結餘利率波動。由於董事認為浮動利率銀行結餘產生的現金流量利率風險屬微不足道，故並未就相關風險編製敏感度分析。

## 流動資金風險

截至2023年6月30日及2022年12月31日，我們分別錄得流動資產淨值人民幣717.5百萬元及人民幣751.9百萬元。管理流動資金風險時，我們監察現金及現金等價物，並將其維持在管理層視為恰當的水平，以為營運提供資金及緩減現金流量波動的影響。

## 主要財務比率

下表載列截至所示日期我們的主要財務比率：

|                     | 截至2023年<br>6月30日 | 截至2022年<br>12月31日 |
|---------------------|------------------|-------------------|
| 流動比率 <sup>(1)</sup> | 3.8              | 5.0               |
| 速動比率 <sup>(2)</sup> | 3.7              | 5.0               |
| 槓桿比率 <sup>(3)</sup> | 104.2%           | 34.9%             |

(1) 流動比率指流動資產除以截至同日的流動負債。

(2) 速動比率指流動資產減存貨除以截至同日的流動負債。

(3) 槓桿比率指負債除以截至同日的權益。負債的定義為短期貸款、長期貸款及租賃負債（不包括應付賬款及其他應付款項、遞延收入及合約負債）。權益包括本集團的所有資本及儲備。

截至2023年6月30日的流動比率較截至2022年12月31日減少1.2，截至2023年6月30日的速動比率較截至2022年12月31日減少1.3，主要是由於短期貸款增加所致。截至2023年6月30日的槓桿比率較截至2022年12月31日增加69.3%，主要是由於我們的融資策略導致短期及長期貸款增加。

## 本集團的資產抵押

截至2023年6月30日，本集團銀行存款當中人民幣7.8百萬元已抵押予銀行乃關於向中國上海自由貿易試驗區臨港新片區管理委員會提供的履約擔保，以確保工廠建設的動工與竣工以及投產。

人民幣4,696,000元（未經審核）（2022年12月31日：人民幣4,696,000元（經審核））的存款按固定利率1.50%計息，已抵押作為開展工廠建設的擔保。人民幣1,565,000元（未經審核）（2022年12月31日：人民幣1,565,000元（經審核））的存款按固定利率2.75%計息，已抵押作為完成工廠建設的擔保。倘於2024年5月13日前完成，該等存款將於完成工廠建設後10個工作日內解除。餘下人民幣1,565,000元（未經審核）（2022年12月31日：人民幣1,565,000元（經審核））的存款按固定利率2.75%計息，已抵押作為工廠生產的擔保。倘於2024年11月12日前投產，該等存款將於投產後10個工作日內解除。

## 資本承擔

下表載列我們截至所示日期的資本承擔：

|                                | 截至2023年<br>6月30日<br>人民幣千元 | 截至2022年<br>12月31日<br>人民幣千元 |
|--------------------------------|---------------------------|----------------------------|
| 有關收購建設工程的已訂約惟未於綜合財務報表作出撥備的資本開支 | 24                        | 1,107                      |

## 重大投資或資本資產的未來計劃

截至2023年6月30日，我們計劃繼續投資於上海臨港特區設立的上海華領生物科技有限公司，以確保dorzagliatin的商業供應充足，且預期資金來源將來自本公司管理層認為適當的內部資源及／或外部借款。

## 或有負債

除本報告所披露者外，截至2023年6月30日，本集團並無任何重大或有負債（截至2022年6月30日：零）。

## 根據上市規則第13.20條至第13.22條的披露

本公司並無上市規則第13.20條、第13.21條及第13.22條規定的任何持續披露責任。

## 僱員及薪酬政策

截至2023年6月30日，我們擁有170名僱員，而截至2022年12月31日，我們共有144名僱員。下表所示為截至2023年6月30日按職能劃分的僱員明細：

|       | 僱員數量 | 概約百分比 |
|-------|------|-------|
| 研發    | 61   | 36%   |
| 一般及行政 | 54   | 32%   |
| 商業及營銷 | 26   | 15%   |
| 生產    | 19   | 11%   |
| 管理層   | 10   | 6%    |
| 總計    | 170  | 100%  |

大部分僱員均受僱於中國內地。截至2023年6月30日止六個月，員工成本（包括董事酬金，但不包括任何退休金計劃供款）約為人民幣81.9百萬元，而截至2022年6月30日止六個月為人民幣80.4百萬元。

本集團將繼續向員工提供具競爭力的薪酬，並酌情授予購股權及獎金。本集團僱員薪酬政策乃考慮行業的整體薪酬標準及僱員表現等因素而釐定。管理層定期覆核本集團的僱員薪酬政策及協議。此外，本集團根據相關中國法規為其中國僱員作出社會保險供款。

本集團亦為僱員提供持續學習及培訓計劃，以提升彼等的技能及知識，藉此維持彼等的競爭力並提高彼等的工作效率。截至2023年6月30日止六個月，本集團在招聘方面並無遇到任何重大困難，亦無出現任何嚴重人員流失或任何重大勞資糾紛。

本公司亦已採納首次公開發售前股份激勵計劃及首次公開發售後購股權計劃。有關更多詳情，請參閱招股章程附錄四「法定及一般資料—D. 股權激勵計劃」一節與本公司年度及中期報告。

## 股份計劃

本公司目前現有兩項股份計劃，即首次公開發售前股份激勵計劃及首次公開發售後股份激勵計劃。首次公開發售前股份激勵計劃及首次公開發售後股份激勵計劃已於新的上市規則第17章生效日期前獲採納。本公司將在現有股份計劃過渡安排要求的範圍內遵守新的第17章。

11,400,000股股份（約佔報告期加權平均股數的1.1%）可根據所有股份計劃就報告期內向合格參與者授出的購股權及獎勵發行。

### 1. 首次公開發售前股份激勵計劃

本公司已設立僱員信託以管理該計劃，並向該信託下的受託人HLYY Limited發行合共117,000,000股股份（相當於根據首次公開發售前股份激勵計劃授出的購股權及獎勵的所有股份），以持有滿足於行使／歸屬時授出購股權及獎勵的股份。

首次公開發售前股份獎勵計劃的重大條款詳情載於本公司截至2022年12月31日止年度的年報，以及於報告期內根據首次公開發售前股份獎勵計劃（將以現有股份支付）授出的未行使購股權變動詳情將載於本公司截至2023年12月31日止年度的年報。

## 2. 首次公開發售後購股權計劃

下表顯示根據首次公開發售後購股權計劃授出的購股權的變動詳情。

| 承授人<br>姓名或類別        | 授出日期                     | 行使價               | 歸屬期 <sup>(1)</sup> | 行使期           | 於2023年1月                 |                      |                      |                          |                      | 於2023年6月                  |                                    | 於緊接                   |                        |
|---------------------|--------------------------|-------------------|--------------------|---------------|--------------------------|----------------------|----------------------|--------------------------|----------------------|---------------------------|------------------------------------|-----------------------|------------------------|
|                     |                          |                   |                    |               | 1日尚未行使<br>購股權的<br>相關股份數目 | 報告期內<br>已授出<br>購股權數目 | 報告期內<br>已行使<br>購股權數目 | 報告期內<br>已註銷<br>購股權數目     | 報告期內<br>已失效<br>購股權數目 | 30日尚未行使<br>購股權的<br>相關股份數目 | 授出日期<br>購股權<br>公允價值 <sup>(4)</sup> | 緊接授出<br>日期前的<br>股份收市價 | 行使日期前<br>的股份加權<br>平均價格 |
| <b>董事</b>           |                          |                   |                    |               |                          |                      |                      |                          |                      |                           |                                    |                       |                        |
| 陳力博士                | 2019年3月8日至<br>2023年3月31日 | 3.400至<br>8.866港元 | 4年                 | 自授出日期<br>起10年 | 20,079,000               | 4,000,000            | -                    | -                        | -                    | 24,079,000                | 2.46港元                             | 3.52港元                | 不適用                    |
| 林潔誠先生               | 2019年3月8日至<br>2023年3月31日 | 3.62至<br>8.866港元  | 4年                 | 自授出日期<br>起10年 | 300,000                  | 1,200,000            | -                    | -                        | -                    | 1,500,000                 | 2.46港元                             | 3.52港元                | 不適用                    |
| <b>僱員參與者</b>        |                          |                   |                    |               |                          |                      |                      |                          |                      |                           |                                    |                       |                        |
|                     | 2018年9月28日至<br>2023年5月8日 | 2.968至<br>8.866港元 | 4年                 | 自授出日期<br>起10年 | 23,529,822               | 6,200,000            | -                    | (234,571) <sup>(2)</sup> | (657,512)            | 28,837,739                | 1.91港元至<br>2.46港元                  | 2.96港元至<br>3.52港元     | 不適用                    |
| <b>服務提供商(個人諮詢人)</b> |                          |                   |                    |               |                          |                      |                      |                          |                      |                           |                                    |                       |                        |
|                     | 2019年3月8日                | 8.866港元           | 4年                 | 自授出日期<br>起10年 | 200,000                  | -                    | -                    | -                        | -                    | 200,000                   | 不適用                                | 不適用                   | 不適用                    |
| <b>總計</b>           |                          |                   |                    |               | <b>44,108,822</b>        | <b>11,400,000</b>    | <b>-</b>             | <b>(234,571)</b>         | <b>(657,512)</b>     | <b>54,616,739</b>         |                                    |                       |                        |

附註：

- 根據首次公開發售後購股權計劃授出的購股權一般於四年期間內歸屬，當中購股權所涉及股份的25%將於歸屬開始日期後一週年當日歸屬，而購股權所涉及股份的其餘75%則將於其後分36個等同每月分期歸屬，惟承授人須於適用歸屬日期持續受僱。購股權將自本公司作出授出購股權的要約當日起計十年期間有效。購股權可於董事釐定及知會各承授人的期間內，根據首次公開發售後購股權計劃的條款隨時行使，該期間可於建議授出購股權日期後翌日開始，但在任何情況下必須於授出購股權日期起計10年內結束，惟可根據首次公開發售後購股權計劃的條文提前終止。
- 已註銷購股權的行使價為3.400港元至4.984港元。
- 報告期內，根據首次公開發售後購股權計劃授出的購股權並無附加業績目標。
- 相關計算採用的公允價值、會計準則及政策的詳情，請參閱綜合財務報表附註20。
- 於2023年1月1日及2023年6月30日，根據首次公開發售後購股權計劃，計劃授權項下分別有53,275,570股股份及42,533,262股股份可供未來授出。

## 簡明綜合財務報表審閱報告

致華領醫藥董事會

(於開曼群島註冊成立的有限公司)

### 緒言

吾等已審閱載於第23至46頁華領醫藥(「貴公司」)及其附屬公司(統稱「貴集團」)的簡明綜合財務報表，該簡明綜合財務報表包括於2023年6月30日的簡明綜合財務狀況表及截至該日止六個月的相關簡明綜合損益及其他全面收益表、權益變動表及現金流量表，以及若干說明附註。香港聯合交易所有限公司證券上市規則規定，中期財務資料報告的編製須符合當中的相關條文規定以及國際會計準則理事會頒佈的國際會計準則第34號「中期財務報告」(「國際會計準則第34號」)。貴公司董事須負責按照國際會計準則第34號編製及呈列該等簡明綜合財務報表。吾等的責任乃根據審閱工作就該等簡明綜合財務報表作出結論，並按照協定的委聘條款僅向董事會整體報告。除此之外，別無其他目的。吾等概不就本報告內容對任何其他人士負上或承擔責任。

### 審閱範圍

吾等已根據香港會計師公會頒佈的香港審閱委聘準則第2410號(「香港審閱委聘準則第2410號」)「由實體獨立核數師審閱中期財務資料」進行審閱。該等簡明綜合財務報表之審閱包括主要向負責財務及會計事務的人員作出查詢，以及應用分析性及其他審閱程序。審閱的範圍遠較根據香港審計準則進行審計的範圍要小，故吾等無法保證將會知悉在審計中可能被發現的所有重大事項。因此，吾等不發表審計意見。

### 結論

根據吾等的審閱，吾等並無發現任何事項，令吾等認為，簡明綜合財務報表在各重大方面未有根據國際會計準則第34號編製。

德勤•關黃陳方會計師行

執業會計師

香港

2023年8月24日

## 簡明綜合損益及其他全面收益表

截至2023年6月30日止六個月

|                           | 附註 | 截至6月30日止六個月              |                          |
|---------------------------|----|--------------------------|--------------------------|
|                           |    | 2023年<br>人民幣千元<br>(未經審核) | 2022年<br>人民幣千元<br>(未經審核) |
| 收入                        | 3  | 70,331                   | —                        |
| 銷售成本                      |    | (26,284)                 | —                        |
| 毛利                        |    | 44,047                   | —                        |
| 其他收入                      | 5  | 38,594                   | 21,352                   |
| 其他收益及虧損                   | 6  | 8,728                    | 16,656                   |
| 行政開支                      |    | (54,017)                 | (68,536)                 |
| 融資成本                      | 7  | (3,529)                  | (1,805)                  |
| 研發開支                      |    | (70,998)                 | (72,286)                 |
| 銷售開支                      |    | (52,921)                 | —                        |
| 除稅前虧損                     | 8  | (90,096)                 | (104,619)                |
| 所得稅開支                     | 9  | —                        | —                        |
| <b>期內虧損</b>               |    | <b>(90,096)</b>          | <b>(104,619)</b>         |
| <b>其他全面(開支)收入：</b>        |    |                          |                          |
| <b>其後可能重新分類至損益的項目：</b>    |    |                          |                          |
| — 換算海外業務的匯兌差額             |    | (451)                    | 72                       |
| <b>期內其他全面(開支)收入，扣除所得稅</b> |    | <b>(451)</b>             | <b>72</b>                |
| <b>期內全面開支總額</b>           |    | <b>(90,547)</b>          | <b>(104,547)</b>         |
| 以下各項應佔期內全面開支總額：           |    |                          |                          |
| — 本公司擁有人                  |    | (90,547)                 | (104,547)                |
|                           |    | 人民幣元                     | 人民幣元                     |
| <b>每股虧損</b>               | 12 |                          |                          |
| 基本及攤薄                     |    | (0.09)                   | (0.11)                   |



## 簡明綜合財務狀況表

於2023年6月30日

|                 | 附註 | 於2023年<br>6月30日<br>人民幣千元<br>(未經審核) | 於2022年<br>12月31日<br>人民幣千元<br>(經審核) |
|-----------------|----|------------------------------------|------------------------------------|
| <b>非流動資產</b>    |    |                                    |                                    |
| 廠房及設備           | 13 | 49,479                             | 53,855                             |
| 使用權資產           | 13 | 77,968                             | 85,853                             |
| 無形資產            |    | 30,311                             | 31,952                             |
| 有抵押銀行存款         | 15 | 3,130                              | 3,130                              |
| 應收賬款及其他應收款項     | 14 | 6,935                              | 6,450                              |
|                 |    | <u>167,823</u>                     | <u>181,240</u>                     |
| <b>流動資產</b>     |    |                                    |                                    |
| 存貨              |    | 16,883                             | 1,915                              |
| 應收賬款及其他應收款項     | 14 | 70,912                             | 441,192                            |
| 應收關聯方款項         | 22 | 230                                | 1,822                              |
| 有抵押銀行存款         | 15 | 4,696                              | 4,696                              |
| 銀行結餘及現金         | 15 | 881,289                            | 490,632                            |
|                 |    | <u>974,010</u>                     | <u>940,257</u>                     |
| <b>流動負債</b>     |    |                                    |                                    |
| 應付賬款及其他應付款項     | 16 | 79,008                             | 79,111                             |
| 借款              | 17 | 105,000                            | 33,923                             |
| 租賃負債            |    | 23,717                             | 21,490                             |
| 合約負債            |    | 43,303                             | 43,303                             |
| 遞延收入            | 18 | 5,518                              | 10,559                             |
|                 |    | <u>256,546</u>                     | <u>188,386</u>                     |
| <b>流動資產淨值</b>   |    | <u>717,464</u>                     | <u>751,871</u>                     |
| <b>總資產減流動負債</b> |    | <u>885,287</u>                     | <u>933,111</u>                     |
| <b>非流動負債</b>    |    |                                    |                                    |
| 借款              | 17 | 57,684                             | -                                  |
| 租賃負債            |    | 30,831                             | 42,169                             |
| 合約負債            |    | 584,596                            | 606,248                            |
| 遞延收入            | 18 | 3,750                              | 5,114                              |
|                 |    | <u>676,861</u>                     | <u>653,531</u>                     |
| <b>資產淨值</b>     |    | <u>208,426</u>                     | <u>279,580</u>                     |
| <b>資本及儲備</b>    |    |                                    |                                    |
| 股本              | 19 | 7,214                              | 7,214                              |
| 以信託方式持有的庫存股     | 19 | (525)                              | (584)                              |
| 儲備              |    | <u>201,737</u>                     | <u>272,950</u>                     |
| <b>權益總額</b>     |    | <u>208,426</u>                     | <u>279,580</u>                     |

## 簡明綜合權益變動表

截至2023年6月30日止六個月

|                            | 本公司擁有人應佔     |               |                  |                |                |               |                    | 總計<br>人民幣千元    |
|----------------------------|--------------|---------------|------------------|----------------|----------------|---------------|--------------------|----------------|
|                            | 以信託方式<br>持有的 |               | 股份溢價<br>人民幣千元    | 其他儲備<br>人民幣千元  | 購股權儲備<br>人民幣千元 | 換算儲備<br>人民幣千元 | 累計虧損<br>人民幣千元      |                |
|                            | 股本<br>人民幣千元  | 庫存股份<br>人民幣千元 |                  |                |                |               |                    |                |
| 於2023年1月1日<br>(經審核)        | 7,214        | (584)         | 5,921,640        | (9,498)        | 260,358        | 95            | (5,899,645)        | 279,580        |
| 期內虧損(未經審核)                 | -            | -             | -                | -              | -              | -             | (90,096)           | (90,096)       |
| 期內其他全面開支<br>(未經審核)         | -            | -             | -                | -              | -              | (451)         | -                  | (451)          |
| 期內全面開支總額<br>(未經審核)         | -            | -             | -                | -              | -              | (451)         | (90,096)           | (90,547)       |
| 行使購股權(附註19(b))<br>(未經審核)   | -            | 59            | 7,767            | (59)           | -              | -             | -                  | 7,767          |
| 確認以權益結算以股份為<br>基礎的付款(未經審核) | -            | -             | -                | -              | 11,626         | -             | -                  | 11,626         |
| 於2023年6月30日<br>(未經審核)      | <u>7,214</u> | <u>(525)</u>  | <u>5,929,407</u> | <u>(9,557)</u> | <u>271,984</u> | <u>(356)</u>  | <u>(5,989,741)</u> | <u>208,426</u> |
| 於2022年1月1日<br>(經審核)        | 7,211        | (626)         | 5,910,257        | (9,456)        | 239,082        | 1             | (5,696,138)        | 450,331        |
| 期內虧損(未經審核)                 | -            | -             | -                | -              | -              | -             | (104,619)          | (104,619)      |
| 期內其他全面收入<br>(未經審核)         | -            | -             | -                | -              | -              | 72            | -                  | 72             |
| 期內全面收入(開支)總額<br>(未經審核)     | -            | -             | -                | -              | -              | 72            | (104,619)          | (104,547)      |
| 行使購股權(附註19(b))<br>(未經審核)   | 1            | 13            | 4,632            | (13)           | -              | -             | -                  | 4,633          |
| 根據信託歸屬的受限制股<br>票單位(未經審核)   | -            | 6             | -                | (6)            | -              | -             | -                  | -              |
| 確認以權益結算以股份為<br>基礎的付款(未經審核) | -            | -             | -                | -              | 16,810         | -             | -                  | 16,810         |
| 於2022年6月30日<br>(未經審核)      | <u>7,212</u> | <u>(607)</u>  | <u>5,914,889</u> | <u>(9,475)</u> | <u>255,892</u> | <u>73</u>     | <u>(5,800,757)</u> | <u>367,227</u> |

## 簡明綜合現金流量表

截至2023年6月30日止六個月

|                       | 截至6月30日止六個月              |                          |
|-----------------------|--------------------------|--------------------------|
|                       | 2023年<br>人民幣千元<br>(未經審核) | 2022年<br>人民幣千元<br>(未經審核) |
| <b>經營活動</b>           |                          |                          |
| 除稅前虧損                 | (90,096)                 | (104,619)                |
| 就以下各項作出的調整：           |                          |                          |
| 銀行利息收入                | (7,944)                  | (1,698)                  |
| 來自政府補貼的收入             | (6,405)                  | (19,110)                 |
| 廠房及設備折舊               | 6,154                    | 5,894                    |
| 使用權資產折舊               | 9,890                    | 9,468                    |
| 無形資產攤銷                | 1,742                    | 224                      |
| 融資成本                  | 3,529                    | 1,805                    |
| 以股份為基礎的付款開支           | 11,626                   | 16,810                   |
| 出售設備收益                | (38)                     | –                        |
| 未變現匯兌收益淨額             | (8,911)                  | (14,925)                 |
| 營運資金變動前經營現金流量         | (80,453)                 | (106,151)                |
| 應收賬款及其他應收款項減少(增加)     | 367,924                  | (3,184)                  |
| 應收一名關聯方款項減少           | 1,592                    | –                        |
| 存貨增加                  | (14,968)                 | –                        |
| 應付賬款及其他應付款項增加(減少)     | 5,030                    | (30,348)                 |
| 可收回增值稅減少              | 1,296                    | 23,024                   |
| 合約負債減少                | (21,652)                 | –                        |
| <b>經營活動所得(所用)現金淨額</b> | <b>258,769</b>           | <b>(116,659)</b>         |
| <b>投資活動</b>           |                          |                          |
| 購買廠房及設備               | (7,058)                  | (4,264)                  |
| 購買無形資產                | (101)                    | (304)                    |
| 出售廠房及設備付款             | (7)                      | –                        |
| 租金押金付款                | –                        | (28)                     |
| 收取的資產相關政府補助           | –                        | 20,000                   |
| 出售廠房及設備所得款項           | 71                       | –                        |
| 償還僱員貸款所得款項            | 800                      | –                        |
| 自銀行收取的利息              | 6,986                    | 1,620                    |
| <b>投資活動所得現金淨額</b>     | <b>691</b>               | <b>17,024</b>            |

|                              | 截至6月30日止六個月              |                          |
|------------------------------|--------------------------|--------------------------|
|                              | 2023年<br>人民幣千元<br>(未經審核) | 2022年<br>人民幣千元<br>(未經審核) |
| <b>融資活動</b>                  |                          |                          |
| 借貸所得款項                       | 130,761                  | –                        |
| 行使購股權所得款項                    | 8,500                    | 1,816                    |
| 銀行利息付款                       | (1,923)                  | –                        |
| 償還借貸                         | (2,000)                  | –                        |
| 租賃負債還款                       | (12,602)                 | (6,109)                  |
| <b>融資活動所得(所用)現金淨額</b>        | <b>122,736</b>           | <b>(4,293)</b>           |
| 現金及現金等價物增加(減少)               | 382,196                  | (103,928)                |
| 期初現金及現金等價物                   | 490,632                  | 675,238                  |
| 匯率變動的影響                      | 8,461                    | 14,997                   |
| <b>期末現金及現金等價物，以銀行結餘及現金列示</b> | <b>881,289</b>           | <b>586,307</b>           |

## 簡明綜合財務報表附註

截至2023年6月30日止六個月

### 1. 一般資料及編製基準

#### 1.1 一般資料

華領醫藥(「本公司」)於2009年11月10日在開曼群島成立為獲豁免有限公司，其股份於2018年9月14日(「上市日期」)於香港聯合交易所有限公司(「聯交所」)上市。本公司的註冊辦事處地址及主要營業地點載於中期報告「公司資料」一節。本公司為投資控股公司。本公司及其附屬公司(統稱「本集團」)主要從事用於治療2型糖尿病的全球首創口服新藥Dorzagliatin或HMS5552的開發和商業化。

#### 1.2 編製基準

簡明綜合財務報表已根據國際會計準則理事會頒佈的國際會計準則第34號中期財務報告以及香港聯合交易所有限公司證券上市規則附錄十六之適用披露規定編製。

本公司的功能貨幣為人民幣(「人民幣」)，與簡明綜合財務報表的呈列貨幣相同。

### 2. 主要會計政策

簡明綜合財務報表按歷史成本基準編製。

除因應用經修訂國際財務報告準則(「國際財務報告準則」)所產生的會計政策變動外，截至2023年6月30日止六個月的簡明綜合財務報表所用的會計政策及計算方法與本集團截至2022年12月31日止年度的年度財務報表所呈列者相同。

## 2. 主要會計政策(續)

### 應用經修訂國際財務報告準則

於本中期期間，本集團已應用以下由國際會計準則理事會(「國際會計準則理事會」)首次頒佈且於2023年1月1日或之後開始的年度期間強制生效的經修訂國際財務報告準則編製本集團的簡明綜合財務報表：

|  |                      |
|--|----------------------|
| 國際財務報告準則第17號(包括國際財務報告準則第17號的2020年6月及2021年12月修訂本) | 保險合約                 |
| 國際會計準則第8號修訂本                                     | 會計估計的定義              |
| 國際會計準則第12號修訂本                                    | 自單一交易產生的資產及負債相關的遞延稅項 |
| 國際會計準則第12號修訂本                                    | 國際稅務改革－第二支柱示範規則      |

於本中期期間應用該等經修訂國際財務報告準則對本集團於本期間及過往期間的財務狀況及表現及／或該等簡明綜合財務報表所載之披露事項並無重大影響。

## 3. 來自客戶合約的收入

|        | 截至6月30日止六個月 |        |
|--------|-------------|--------|
|        | 2023年       | 2022年  |
|        | 人民幣千元       | 人民幣千元  |
|        | (未經審核)      | (未經審核) |
| 分部     |             |        |
| 收入確認時間 |             |        |
| 於某個時間點 |             |        |
| 銷售藥品   | 70,331      | -      |

#### 4. 經營分部

為進行資源分配及表現評估，本集團行政總裁（即主要經營決策者）在作出有關本集團整體資源分配及表現評估的決策時會審閱綜合業績，因此，本集團僅有一個可呈報分部，故並無呈列此單一分部的進一步分析。

按地區劃分的收入：

|    | 截至6月30日止六個月     |                 |
|----|-----------------|-----------------|
|    | 2023年           | 2022年           |
|    | 人民幣千元<br>(未經審核) | 人民幣千元<br>(未經審核) |
| 中國 | 70,331          | —               |

#### 5. 其他收入

|                       | 截至6月30日止六個月     |                 |
|-----------------------|-----------------|-----------------|
|                       | 2023年           | 2022年           |
|                       | 人民幣千元<br>(未經審核) | 人民幣千元<br>(未經審核) |
| 銀行利息收入                | 7,944           | 1,698           |
| 政府補助及補貼(附註a)          | 8,998           | 19,654          |
| — 研發活動相關補助            | 4,500           | 16,687          |
| — 資產相關補助              | 4,155           | 2,423           |
| — 其他                  | 343             | 544             |
| 就已授出獨家推廣權收取款項的攤銷(附註b) | 21,652          | —               |
|                       | <u>38,594</u>   | <u>21,352</u>   |

附註a：

該款項主要指1)已收取與收入相關之政府補助，用於補償預期未來將產生的研發開支，須本集團遵守補助所附帶的條件，且須政府確認遵守該等條件。倘其後產生相關成本及本集團接獲政府確認符合有關條件，該等與收入相關之補助才能於收取時於遞延收入記錄並於損益確認；及2)從中國地方政府部門獲得補貼用以購買本集團的租賃物業裝修、傢具、裝置及設備的攤銷。

## 5. 其他收入(續)

附註b：

於2020年8月17日，本集團與拜耳醫藥保健有限公司(「拜耳」)訂立獨家推廣服務協議，據此，本集團授予dorzagliatin獨家推廣權。根據該協議，本集團有權獲得無須返還的首付款及額外的里程碑付款，而對手方獲得在中國進行產品商業化的獨家權利，並將根據銷售淨額收取分級服務費。直至2023年6月30日，本集團收到無須返還的付款合共人民幣700,000,000元，扣除增值稅的金額於合約負債中確認為人民幣660,377,000元，並於取得NDA批准後於協定獨家推廣期內攤銷。於本中期期間，就已授出獨家推廣權收取款項的攤銷為人民幣21,652,000元(未經審核)(截至2022年6月30日止六個月：零(未經審核))。於2023年6月30日，合約負債的賬面值為人民幣627,899,000元(未經審核)(2022年12月31日：人民幣649,551,000元(經審核))。根據獨家推廣服務協議，拜耳作為推廣服務商負責在中國進行營銷、推廣及醫療教育活動，而本集團須按中國的銷售淨額向拜耳支付分級服務費，此已於本中期期間確認為銷售開支。

## 6. 其他收益及虧損

其他收益及虧損主要指分別於截至2023年及2022年6月30日止六個月的匯兌收益及虧損。

## 7. 融資成本

|        | 截至6月30日止六個月              |                          |
|--------|--------------------------|--------------------------|
|        | 2023年<br>人民幣千元<br>(未經審核) | 2022年<br>人民幣千元<br>(未經審核) |
| 租賃負債利息 | 1,486                    | 1,805                    |
| 借款利息   | 2,043                    | —                        |
|        | <u>3,529</u>             | <u>1,805</u>             |



## 8. 除稅前虧損

期內除稅前虧損乃經扣除以下各項達至：

|                    | 截至6月30日止六個月   |               |
|--------------------|---------------|---------------|
|                    | 2023年         | 2022年         |
|                    | 人民幣千元         | 人民幣千元         |
|                    | (未經審核)        | (未經審核)        |
| 廠房及設備折舊            | 6,154         | 5,894         |
| 使用權資產折舊            | 9,890         | 9,871         |
| 無形資產攤銷             | 1,742         | 224           |
| 折舊及攤銷總額            | 17,786        | 15,989        |
| 於在建工程資本化           | —             | (403)         |
|                    | <u>17,786</u> | <u>15,586</u> |
| 員工成本(包括董事酬金):      |               |               |
| — 薪金及其他福利          | 70,298        | 63,561        |
| — 退休福利計劃供款         | 3,884         | 5,725         |
| — 以股份為基礎的付款        | 11,626        | 16,810        |
|                    | <u>85,808</u> | <u>86,096</u> |
| 核數師酬金              | 720           | 647           |
| 與短期租賃及低價值資產租賃相關的費用 | 511           | 355           |

## 9. 所得稅開支

本公司於開曼群島註冊成立，因此獲豁免繳納所得稅。

於簡明綜合財務報表所示期內，本集團的香港附屬公司並無須繳納香港利得稅的估計應課稅溢利，故並無就香港利得稅計提撥備。

根據《中華人民共和國企業所得稅法》(「企業所得稅法」)及《企業所得稅法實施條例》，於簡明綜合財務報表所示期內，除華領上海外，本集團的中國附屬公司的估計稅率為25%。於簡明綜合財務報表所示期內，由於本集團的中國附屬公司並無估計應課稅溢利，故並無就中國企業所得稅計提撥備。

華領上海於2022年12月14日獲上海市科學技術委員會及有關部門認證「高新技術企業」，自2022年至2024年為期三年，並於中國稅務機關登記以享受15%的優惠企業所得稅稅率。因此，華領上海於2023年中期期間產生的利潤須繳納15%的企業所得稅。高新技術企業資格將每三年接受中國稅務機關的審查。

## 9. 所得稅開支(續)

在美國註冊成立的附屬公司須繳納聯邦及州所得稅，本中期期間的實際綜合所得稅率為21%。

由於未來利潤流不可預測，故並無就未動用稅項虧損及可扣除暫時差額確認遞延稅項。

## 10. 許可協議

於2011年12月，本集團與Hoffman-La Roche Inc.及F. Hoffman-La Roche AG(統稱「羅氏」)訂立研究、開發及商業化協議(「GKA協議」)，據此，羅氏向本集團授出有關一種葡萄糖激酶激活劑複合物專利權、技術知識及監管備案的獨家許可，以在糖尿病領域許可區域(「許可區域」)內研究、開發及商業化生產產品(「許可產品」)。根據GKA協議，本集團於2012年向羅氏作出2,000,000美元的不可退還預付款。

於2017年，於許可產品在中國(不包括香港及澳門)開始III期臨床試驗後，本集團向羅氏作出1,000,000美元的里程碑付款。

於2021年，於中國(不包括香港及澳門)向國家藥品監督管理局提交新藥上市申請(「NDA」)申請後，本集團向羅氏作出1,000,000美元的里程碑付款。

於2022年，本集團於許可產品的開發在中國(不包括香港及澳門)通過新藥批准後向羅氏作出3,000,000美元的里程碑付款。

本集團另有責任於許可產品的開發在中國(不包括香港及澳門)以外的許可區域通過新藥批准後作出33,000,000美元的里程碑付款。商業化生產後，本集團或有責任於全域曆年的淨銷售額超過500,000,000美元時首次作出15,000,000美元的里程碑付款，及於全域曆年的淨銷售額超過1,000,000,000美元時首次作出40,000,000美元的里程碑付款。本集團亦有責任按基於許可產品銷售額的適用遞增特許權使用費率支付特許權使用費。

## 11. 股息

本中期期間並無派付、宣派或擬派的股息。本公司董事已決定不會就本中期期間派付股息。

## 12. 每股虧損

本公司擁有人應佔每股基本及攤薄虧損的計算乃基於下列數據：

虧損數據計算如下：

|                            | 截至6月30日止六個月              |                          |
|----------------------------|--------------------------|--------------------------|
|                            | 2023年<br>人民幣千元<br>(未經審核) | 2022年<br>人民幣千元<br>(未經審核) |
| 用於計算每股基本及攤薄虧損的本公司擁有人應佔期內虧損 | <u>(90,096)</u>          | <u>(104,619)</u>         |

股份數目：

|                        | 截至6月30日止六個月        |                    |
|------------------------|--------------------|--------------------|
|                        | 2023年<br>(未經審核)    | 2022年<br>(未經審核)    |
| 用於計算每股基本及攤薄虧損的普通股加權平均數 | <u>974,001,822</u> | <u>958,398,351</u> |

計算截至2022年6月30日止六個月的每股基本虧損時已剔除本公司的未歸屬受限制股票單位。

截至2023年及2022年6月30日止六個月的每股攤薄虧損的計算乃假設購股權未獲行使和受限制股票單位未獲歸屬，此乃由於假設彼等獲行使會導致每股虧損減少。

### 13. 廠房及設備以及使用權資產

於本中期期間，本集團購買廠房及設備人民幣1,805,000元（未經審核）（截至2022年6月30日止六個月：人民幣4,319,000元（未經審核））。此外，於本中期期間，本集團出售賬面總值人民幣26,000元（未經審核）（截至2022年6月30日止六個月：零（未經審核））的若干設備，現金所得款項為人民幣64,000元（未經審核）（截至2022年6月30日止六個月：零（未經審核）），帶來出售收益人民幣38,000元（未經審核）（截至2022年6月30日止六個月：零（未經審核））。於2023年6月30日，廠房及設備的賬面淨值為人民幣49,479,000元（未經審核）（2022年12月31日：人民幣53,855,000元（經審核））。

於本中期期間，本集團將若干現有租賃協議的租賃期延長一年。本集團須按月或按季支付固定款項。於租賃修改日，本集團確認使用權資產人民幣2,005,000元（未經審核）（截至2022年6月30日止六個月：人民幣6,068,000元（未經審核））及租賃負債人民幣2,005,000元（未經審核）（截至2022年6月30日止六個月：人民幣6,068,000元（未經審核））。於2023年6月30日，使用權資產及租賃負債賬面值分別為人民幣77,968,000元（未經審核）（2022年12月31日：人民幣85,853,000元（經審核））及人民幣54,548,000元（未經審核）（2022年12月31日：人民幣63,659,000元（經審核））。

### 14. 應收賬款及其他應收款項

|              | 於2023年<br>6月30日<br>人民幣千元<br>(未經審核) | 於2022年<br>12月31日<br>人民幣千元<br>(經審核) |
|--------------|------------------------------------|------------------------------------|
| 應收賬款         | 16,100                             | 11,121                             |
| 研發服務預付款項     | 4,822                              | 3,969                              |
| 原材料及生產服務預付款項 | 40,133                             | 16,542                             |
| 水電費及租賃按金     | 5,517                              | 5,490                              |
| — 即期         | 620                                | 603                                |
| — 非即期        | 4,897                              | 4,887                              |
| 可收回增值稅       | 2,934                              | 1,638                              |
| — 即期         | 1,596                              | 505                                |
| — 非即期        | 1,338                              | 1,133                              |
| 應收利息         | 1,829                              | 871                                |
| 其他應收行權款      | 11                                 | 744                                |
| 其他           | 6,501                              | 7,267                              |
| — 即期         | 5,801                              | 6,837                              |
| — 非即期        | 700                                | 430                                |
| 獨家推廣權應收款項    | —                                  | 400,000                            |
|              | <u>77,847</u>                      | <u>447,642</u>                     |
| 分析為：         |                                    |                                    |
| — 即期         | 70,912                             | 441,192                            |
| — 非即期        | <u>6,935</u>                       | <u>6,450</u>                       |
|              | <u>77,847</u>                      | <u>447,642</u>                     |

#### 14. 應收賬款及其他應收款項(續)

本集團給予其貿易客戶的平均信貸期為60天。以下為按發票日期呈列的應收賬款賬齡分析：

|        | 於2023年<br>6月30日<br>人民幣千元<br>(未經審核) | 於2022年<br>12月31日<br>人民幣千元<br>(經審核) |
|--------|------------------------------------|------------------------------------|
| 0至60天  | 16,100                             | 10,982                             |
| 61至90天 | —                                  | 139                                |
|        | <u>16,100</u>                      | <u>11,121</u>                      |

#### 15. 銀行結餘及現金／有抵押銀行存款

銀行結餘及現金包括本集團持有的現金及原到期日為六個月或以下的短期銀行存款。短期銀行存款按市場利率計息，於截至2023年6月30日介乎每年0.05%至4.66%（2022年12月31日：每年0.001%至4.03%）。

有抵押銀行存款乃關於向中國上海自由貿易試驗區臨港新片區管理委員會提供的履約擔保，為開展及完成工廠建設以及投產作抵押。

人民幣4,696,000元（未經審核）（2022年12月31日：人民幣4,696,000元（經審核））的存款按固定利率1.50%計息，已抵押作為開展工廠建設的擔保。人民幣1,565,000元（未經審核）（2022年12月31日：人民幣1,565,000元（經審核））的存款按固定利率2.75%計息，已抵押作為完成工廠建設的擔保。倘於2024年5月13日前完成，該等存款將於完成工廠建設後10個工作日內解除。餘下人民幣1,565,000元（未經審核）（2022年12月31日：人民幣1,565,000元（經審核））的存款按固定利率2.75%計息，已抵押作為工廠生產的擔保。倘於2024年11月12日前投產，該等存款將於投產後10個工作日內解除。

## 16. 應付賬款及其他應付款項

|            | 於2023年<br>6月30日<br>人民幣千元<br>(未經審核) | 於2022年<br>12月31日<br>人民幣千元<br>(經審核) |
|------------|------------------------------------|------------------------------------|
| 應付賬款       | 46,821                             | 20,982                             |
| 應付工資及獎金    | 19,218                             | 38,342                             |
| 其他應付款項     | 3,203                              | 2,553                              |
| 應計租賃物業裝修開支 | 287                                | 1,468                              |
| 建築開支       | 5,756                              | 9,828                              |
| 其他         | 3,571                              | 5,906                              |
| 應付利息       | 152                                | 32                                 |
|            | <u>79,008</u>                      | <u>79,111</u>                      |

購買貨品／服務的平均信貸期最長為30天。

於各報告期末，按發票日期呈列的應付賬款賬齡分析如下：

|          | 於2023年<br>6月30日<br>人民幣千元<br>(未經審核) | 於2022年<br>12月31日<br>人民幣千元<br>(經審核) |
|----------|------------------------------------|------------------------------------|
| 未開票或30天內 | 46,821                             | 20,792                             |
| 31至60天   | —                                  | 190                                |
|          | <u>46,821</u>                      | <u>20,982</u>                      |

## 17. 借款

於本中期期間，本集團獲得新銀行貸款人民幣130,761,000元（截至2022年6月30日止六個月：零（未經審核））。貸款按固定市場利率3.50%至3.65%計息，並須於1至2年內分期償還。所得款項用於日常營運。

## 18. 遞延收入

|               | 於2023年<br>6月30日<br>人民幣千元<br>(未經審核) | 於2022年<br>12月31日<br>人民幣千元<br>(經審核) |
|---------------|------------------------------------|------------------------------------|
| 收取的政府補助       |                                    |                                    |
| 研發活動相關補助(附註i) | —                                  | 2,250                              |
| 資產相關補助(附註ii)  | 9,268                              | 13,423                             |
|               | <u>9,268</u>                       | <u>15,673</u>                      |
| 減：流動負債        | (5,518)                            | (10,559)                           |
|               | <u>3,750</u>                       | <u>5,114</u>                       |

附註：

- i: 遞延收入指從地方政府獲得的政府補助，用以支持本集團的研發活動。該等補助將於本集團符合補助所附條件且政府承認接受後於損益內確認為其他收入。
- ii: 資產相關補助人民幣20,000,000元為於2022年從政府獲得的補助。該金額用於補償本集團於過往年度購買的租賃物業裝修、傢具、裝置及設備。攤銷人民幣4,155,000元於本中期間計入損益，餘額將於相應資產的剩餘可使用年期內計入損益。

## 19. 股本

本公司的法定以及已發行及繳足普通股於截至2023年6月30日止六個月的變動詳情載列如下：

|   | 法定股數                 | 美元                               |
|---|----------------------|----------------------------------|
| 每股面值0.001美元的普通股<br>於2022年12月31日(經審核)及2023年6月30日(未經審核)     | <u>2,000,000,000</u> | <u>2,000,000</u>                 |
|   | 已發行及<br>繳足股數         | 美元                               |
|   |                      | 列示於簡明<br>綜合財務<br>狀況表<br>單位：人民幣千元 |
| 每股面值0.001美元的普通股<br>於2022年12月31日(經審核)及<br>2023年6月30日(未經審核) | <u>1,055,588,761</u> | <u>1,055,589</u>                 |
|   |                      | <u>7,214</u>                     |



## 19. 股本 (續)

截至2023年6月30日止六個月以信託方式持有的庫存股份的變動詳情載列如下：

|  | 庫存股份數目             | 美元             | 列示於簡明<br>綜合財務<br>狀況表作為<br>人民幣千元 |
|--|--------------------|----------------|---------------------------------|
| 於2022年12月31日以信託方式持有的庫存股份<br>(經審核)(附註(a)) | 85,478,024         | 85,477         | 584                             |
| 根據信託行使購股權購買普通股(附註(b))                    | <u>(8,611,320)</u> | <u>(8,611)</u> | <u>(59)</u>                     |
| 於2023年6月30日以信託方式持有的庫存股份<br>(未經審核)(附註(a)) | <u>76,866,704</u>  | <u>76,866</u>  | <u>525</u>                      |

附註：

- (a) 於2018年8月26日，本公司與匯聚信託有限公司(「受託人」)及HLYY Limited(「代名人」，一間於英屬處女群島註冊成立的有限公司，並由受託人全資擁有)訂立信託契據，據此，受託人已同意管理首次公開發售前股份激勵計劃(定義見附註20)。截至2023年6月30日，合計76,866美元(相當於人民幣525,000元)的76,866,704股股份以信託方式持有(2022年12月31日：合計85,477美元(相當於人民幣584,000元)的85,478,024股股份)，包括76,866,704股(2022年12月31日：85,478,024股)尚未行使購股權股份及零(2022年12月31日：零)未歸屬受限制股票單位股份，並於本公司控制代名人後於庫存股份單獨披露。
- (b) 截至2023年6月30日止六個月，若干僱員行使其權利(由本公司首次公開發售前股份激勵計劃項下的相應購股權協議佐證)按每股股份1.00港元的平均行使價以合共相當於人民幣7,767,000元之代價認購8,611,320股本公司普通股。

## 20. 以股份為基礎的付款交易

### 本公司以權益結算的購股權計劃

於2013年3月5日，本公司採納一項首次公開發售前股份激勵計劃（「首次公開發售前股份激勵計劃」）並成立僱員信託以管理該計劃。本公司根據首次公開發售前股份激勵計劃可予發行的股份總數為117,000,000股。

於2018年8月26日，本公司採納一項首次公開發售後購股權計劃（「首次公開發售後購股權計劃」）。根據首次公開發售後購股權計劃及本公司任何其他購股權計劃可予發行的股份總數合共不得超過本公司於上市日期已發行股份的10%，相當於本公司105,191,330股股份。

根據首次公開發售前股份激勵計劃及首次公開發售後購股權計劃，本公司董事可能向合資格僱員（包括本公司董事）授出購股權，以認購本公司股份。僱員所提供服務的公允價值按購股權於授出日期的公允價值計量。此外，本公司可能不時向個別顧問授出購股權，就提供予本集團的研發顧問服務進行結算。個別顧問服務的公允價值按所獲服務於服務獲得日期的公允價值釐定。

(1) 首次公開發售前股份激勵計劃項下特定類別購股權的詳情如下：

| 類別    | 授出日期                  | 於2023年         |             |
|-------|-----------------------|----------------|-------------|
|       |                       | 尚未行使的<br>購股權數目 | 每股股份<br>行使價 |
| 董事：   |                       |                |             |
| 陳力博士  | 2014年12月4日至2018年8月26日 | 11,421,725     | 0.07至0.49美元 |
| 林潔誠先生 | 2018年4月3日             | 25,592,405     | 0.47美元      |
| 僱員    | 2013年3月25日至2018年8月26日 | 28,142,153     | 0.07至0.47美元 |
| 個別顧問  | 2013年9月12日至2018年5月11日 | 5,597,000      | 0.07至0.47美元 |

## 20. 以股份為基礎的付款交易 (續)

### 本公司以權益結算的購股權計劃 (續)

(2) 首次公開發售後購股權計劃項下特定類別購股權的詳情如下：

| 類別    | 授出日期                 | 於2023年6月30日    |               |
|-------|----------------------|----------------|---------------|
|       |                      | 尚未行使的<br>購股權數目 | 每股股份行使價       |
| 董事：   |                      |                |               |
| 陳力博士  | 2019年3月8日至2023年3月31日 | 24,079,000     | 3.4至8.866港元   |
| 林潔誠先生 | 2019年3月8日至2023年3月31日 | 1,500,000      | 3.62至8.866港元  |
| 僱員    | 2018年9月28日至2023年5月8日 | 28,837,739     | 2.968至8.866港元 |
| 個別顧問  | 2019年3月8日            | 200,000        | 8.866港元       |

(3) 根據首次公開發售前股份激勵計劃及首次公開發售後購股權計劃授出的購股權的合同年期為10年，一般於四年內歸屬，其中25%的總購股權於歸屬開始日期後的一年的週年日歸屬，而餘下75%於其後36個月每月等額分期歸屬，惟於2013年9月12日及2016年3月15日授予非僱員個別顧問的購股權除外。於2013年9月12日授予個別顧問的購股權的合同年期為10年，一般於三年內歸屬，其中33%的總購股權於歸屬開始日期後的一年的週年日歸屬，而餘下67%於其後24個月每月等額分期歸屬。於2016年3月15日授予個別顧問的購股權的合同年期為10年，於12個月每月等額分期歸屬。於2019年3月8日授予陳力博士之10,519,300股購股權之歸屬開始日期視乎HMM0301的正面III期結果而定，其由本公司董事全權酌情釐定（行政總裁並不參與其中）。於2019年11月11日，本公司董事批准授予陳力博士之10,519,300股購股權應根據本公司宣佈之HMM0301的正面III期核心研究臨床結果而於2019年11月11日開始歸屬期。

## 20. 以股份為基礎的付款交易 (續)

### 本公司以權益結算的購股權計劃 (續)

以下載列截至2023年6月30日止六個月根據首次公開發售前股份激勵計劃及首次公開發售後購股權計劃授出的尚未行使購股權變動的詳情：

| 類別            | 購股權類型         | 於2022年12月   |            |             |           | 於2023年6月    |             |
|---------------|---------------|-------------|------------|-------------|-----------|-------------|-------------|
|               |               | 31日尚未行使     | 期內已授出      | 期內已行使       | 期內已沒收     | 期內已失效       | 30日尚未行使     |
| <b>類別1：董事</b> |               |             |            |             |           |             |             |
| 陳力博士          | 首次公開發售前股份激勵計劃 | 11,421,725  | -          | -           | -         | -           | 11,421,725  |
|               | 首次公開發售後購股權計劃  | 20,079,000  | 4,000,000  | -           | -         | -           | 24,079,000  |
|               | 小計            | 31,500,725  | 4,000,000  | -           | -         | -           | 35,500,725  |
| 林潔誠先生         | 首次公開發售前股份激勵計劃 | 25,592,405  | -          | -           | -         | -           | 25,592,405  |
|               | 首次公開發售後購股權計劃  | 300,000     | 1,200,000  | -           | -         | -           | 1,500,000   |
|               | 小計            | 25,892,405  | 1,200,000  | -           | -         | -           | 27,092,405  |
|               | 董事總計          | 57,393,130  | 5,200,000  | -           | -         | -           | 62,593,130  |
| <b>類別2：僱員</b> |               |             |            |             |           |             |             |
|               | 首次公開發售前股份激勵計劃 | 38,615,793  | -          | (8,061,320) | -         | (2,412,320) | 28,142,153  |
|               | 首次公開發售後購股權計劃  | 23,529,822  | 6,200,000  | -           | (234,571) | (657,512)   | 28,837,739  |
|               | 僱員總計          | 62,145,615  | 6,200,000  | (8,061,320) | (234,571) | (3,069,832) | 56,979,892  |
| <b>類別3：顧問</b> |               |             |            |             |           |             |             |
|               | 首次公開發售前股份激勵計劃 | 6,147,000   | -          | (550,000)   | -         | -           | 5,597,000   |
|               | 首次公開發售後購股權計劃  | 200,000     | -          | -           | -         | -           | 200,000     |
|               | 個別顧問總計        | 6,347,000   | -          | (550,000)   | -         | -           | 5,797,000   |
|               | 所有類別總計        | 125,885,745 | 11,400,000 | (8,611,320) | (234,571) | (3,069,832) | 125,370,022 |
|               | 期末可行使         | 106,031,812 |            |             |           |             | 101,390,287 |
|               | 加權平均行使價(港元)   | 3.77        | 3.59       | 0.84        | 3.96      | 2.46        | 3.99        |

## 20. 以股份為基礎的付款交易 (續)

### 本公司以權益結算的購股權計劃 (續)

於截至2023年6月30日止六個月授出的購股權的公允價值乃使用柏力克期權定價模式計算。模式中的公允價值及相應輸入數據如下：

|               | 2023年3月 | 2023年5月 |
|---------------|---------|---------|
| 每股授出日期購股權公允價值 | 2.46港元  | 1.91港元  |
| 授出日期股價        | 3.62港元  | 2.97港元  |
| 行使價           | 3.62港元  | 2.97港元  |
| 預期波幅          | 75.20%  | 76.00%  |
| 預期年期          | 6.08年   | 6.08年   |
| 無風險利率         | 3.10%   | 3.01%   |
| 預期股息收益        | 0.00%   | 0.00%   |

預期波幅乃根據可比較的公司歷史波幅釐定。模型所用之預期年期已根據管理層之最佳估計，就不可轉讓、行使限制及行為因素所造成之影響予以調整。截至2023年6月30日止六個月，本集團就授出的購股權確認以股份為基礎的付款開支人民幣11,626,000元(未經審核)(截至2022年6月30日止六個月：人民幣16,624,000元(未經審核))。

### 受限制股票單位

於2017年11月，林潔誠先生訂立僱員協議，包括上文所披露的首次公開發售前股份激勵計劃項下的購股權股權激勵及受限制股票單位。根據該協議，本公司於2018年4月3日根據首次公開發售前股份激勵計劃授予林潔誠先生合共7,422,975股股份。有關股份於完成合資格首次公開發售後分48個月分期歸屬，惟承授人須於適用歸屬日期期間持續受僱。本公司受限制股份的公允價值為每股0.24美元，此乃根據授出日期普通股的公允價值釐定。

受限制股票單位於截至2022年12月31日止年度全數歸屬，而於截至2023年6月30日止六個月確認的以股份為基礎的付款開支為零(截至2022年6月30日止六個月：人民幣186,000元(未經審核))。

## 21. 資本承擔

|                                | 於2023年<br>6月30日<br>人民幣千元<br>(未經審核) | 於2022年<br>12月31日<br>人民幣千元<br>(經審核) |
|--------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|
| 有關收購建設工程的已訂約惟未於綜合財務報表作出撥備的資本開支 | 24                                 | 1,107                              |

## 22. 關聯方交易

除該等簡明綜合財務報表其他部分所披露者外，本集團與關聯方有以下交易及結餘：

### (1) 關聯方交易

向關聯方銷售貨品

|                                    | 截至6月30日止六個月              |                          |
|------------------------------------|--------------------------|--------------------------|
|                                    | 2023年<br>人民幣千元<br>(未經審核) | 2022年<br>人民幣千元<br>(未經審核) |
| Guangdong 111 Pharmaceutical (附註a) | 9,132                    | -                        |

### (2) 關聯方結餘

|                                    | 於2023年<br>6月30日<br>人民幣千元<br>(未經審核) | 於2022年<br>12月31日<br>人民幣千元<br>(經審核) |
|------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|
| 應收一名關聯方款項                          |                                    |                                    |
| Guangdong 111 Pharmaceutical (附註a) | 230                                | 1,822                              |

## 22. 關聯方交易 (續)

### (2) 關聯方結餘 (續)

附註：

- (a) Guangdong 111 Pharmaceutical為本公司董事對其擁有重大影響力的實體。
- (b) 英文名稱僅供識別。
- (c) 截至2023年6月30日，應收關聯方款項的賬齡為按照發票日期計算的60日內。

### (3) 主要管理人員薪酬

本公司董事及本集團其他主要管理層成員於報告期的薪酬如下：

|           | 截至6月30日止六個月  |              |
|-----------|--------------|--------------|
|           | 2023年        | 2022年        |
|           | 人民幣千元        | 人民幣千元        |
|           | (未經審核)       | (未經審核)       |
| 薪金及其他福利   | 3,796        | 3,216        |
| 退休福利計劃供款  | 87           | 80           |
| 以股份為基礎的付款 | 5,183        | 6,313        |
|           | <u>9,066</u> | <u>9,609</u> |

## 23. 金融工具的公允價值計量

### 公允價值計量及估值程序

於2023年6月30日及2022年12月31日末，本集團概無以公允價值計量的金融資產及金融負債。本公司董事認為，於簡明綜合財務報表內按攤銷成本列賬的本集團金融資產及金融負債的賬面值與其公允價值相若。

## 24. 報告期後事件

於2023年8月17日，本集團及拜耳確認達致與華堂寧®(dorzagliatin片，HMS5552)開發有關的特定里程碑。根據本公司與拜耳訂立的商業化協議的條款，本集團已完成里程碑事件，而本集團有權從拜耳獲得人民幣800百萬元里程碑付款。

## 其他資料

### 購買、出售或贖回本公司上市證券

截至2023年6月30日止六個月，本公司或其任何附屬公司均未購買、出售或贖回本公司的任何上市證券。

### 中期股息

董事會已議決不會就截至2023年6月30日止六個月宣派任何中期股息（2022年6月30日：無）。

### 全球發售的所得款項淨額用途

股份於2018年9月14日在香港聯合交易所有限公司（「聯交所」）上市。全球發售所得款項淨額已經並將繼續遵照招股章程「未來計劃及所得款項用途」一節所載的意圖予以動用。

下表載列截至2023年6月30日本公司對全球發售中募集的所得款項的使用情況：

|                              | 佔所得<br>款項用途<br>百分比 | 全球發售<br>所得款項<br>淨額<br>人民幣<br>百萬元 | 截至  | 截至   | 截至  | 截至   | 未動用金額的<br>預計時間表 |
|------------------------------|--------------------|----------------------------------|---|--|---|--|-----------------|
|                              |                    |                                  | 2023年<br>1月1日的<br>未動用<br>所得款項<br>淨額<br>人民幣<br>百萬元 | 2023年<br>6月30日<br>止六個月<br>動用<br>人民幣<br>百萬元 | 2023年<br>6月30日<br>的實際<br>用途<br>人民幣<br>百萬元 | 2023年<br>6月30日<br>的未動用<br>所得款項<br>淨額<br>人民幣<br>百萬元 |                 |
| (a) Dorzagliatin研發           | 39%                | 291.4                            | -   | -  | 291.4                                     | -  | 不適用             |
| (b) Dorzagliatin生命週期管理及額外適應症 | 9%                 | 67.2                             | 12.3  | 1.8  | 56.7                                      | 10.5   | 2024年底前         |
| (c) Dorzagliatin推出及商業化       | 27%                | 201.8                            | 98.6  | 86.8                                       | 190.0                                     | 11.8   | 2023年底前         |
| (d) 新產品及糖尿病治療技術發展            | 11%                | 82.2                             | 58.8  | 9.5  | 32.9                                      | 49.3   | 2024年底前         |
| (e) 產品特許及合作                  | 4%                 | 29.9                             | -   | -  | 29.9                                      | -  | 不適用             |
| (f) 一般營運資金                   | 10%                | 74.7                             | -   | -  | 74.7                                      | -  | 不適用             |
| 總計                           | 100%               | 747.2                            | 169.7   | 98.1                                       | 675.6                                     | 71.6   | 2024年底前         |



## 權益披露

### 董事及最高行政人員於本公司或其任何相聯法團的股份、相關股份及債權證的權益及／或淡倉

截至2023年6月30日，董事及本公司最高行政人員於本公司及其相聯法團（定義見證券及期貨條例（「證券及期貨條例」）第XV部）的股份、相關股份及債權證中擁有根據證券及期貨條例第352條須記存於本公司所存置登記冊內的權益或淡倉，或根據上市規則附錄十所載標準守則須另行知會本公司及聯交所的權益或淡倉如下：

於普通股的好倉：

| 董事姓名                 | 權益性質                     | 於本公司概約          |        |
|----------------------|--------------------------|-----------------|--------|
|                      |                          | 股份數目            | 股權百分比  |
| 陳力                   | 配偶權益 <sup>(1)</sup>      | 25,220,690 (L)  | 2.39%  |
|                      | 實益擁有人 <sup>(2)</sup>     | 39,118,725 (L)  | 3.70%  |
|                      | 受控法團權益 <sup>(3)</sup>    | 10,000,000 (L)  | 0.94%  |
| 林潔誠                  | 創辦人及信託受益人 <sup>(4)</sup> | 3,633,178 (L)   | 0.34%  |
|                      | 實益擁有人 <sup>(2)</sup>     | 31,958,522 (L)  | 3.02%  |
| Robert Taylor NELSEN | 受控法團權益 <sup>(6)</sup>    | 125,088,960 (L) | 11.85% |
|                      | 實益擁有人 <sup>(7)</sup>     | 150,000 (L)     | 0.01%  |
| 徐耀華                  | 實益擁有人 <sup>(7)</sup>     | 24,000 (L)      | 0.01%  |

附註：

- (1) 陳博士為Jane Xingfang HONG女士的配偶。根據證券及期貨條例，陳博士被視為於Jane Xingfang HONG女士擁有權益的相同數目股份中持有權益。
- (2) 為根據首次公開發售前股份激勵計劃及首次公開發售後購股權計劃就股份授出的購股權。
- (3) 於2019年4月10日，Jane Xingfang HONG女士實益持有的100,000股股份轉讓予Chen Family Investments, LLC，以換取於Chen Family Investments, LLC持有一股具投票權股份（佔100%投票權）。因此，Jane Xingfang HONG女士及其配偶陳博士被視為於Chen Family Investments, LLC持有的10,000,000股股份中擁有權益。
- (4) The George and Ann Lin 2005 Trust為林先生成立的家庭信託。因此，林先生被視為於the George and Ann Lin 2005 Trust持有的相同數目股份中擁有權益。
- (5) ARCH Venture Partners VII, LLC由Robert Taylor NELSEN先生控制三分之一權益，並為ARCH Venture Partners VII, L.P.的普通合夥人。因此，NELSEN先生被視為於ARCH Venture Fund VII, L.P.持有的相同數目股份中擁有權益。
- (6) 為於二手匯兌市場購買的股份。
- (7) 概約股權百分比是根據本公司截至2023年6月30日的已發行股本計算。
- (8) 字母「L」指有關人士於股份中的好倉。

除上文所披露者外，據董事所知，截至2023年6月30日，董事或本公司最高行政人員概無於本公司任何股份或相關股份或債權證中擁有根據證券及期貨條例第352條須記存於登記冊的權益或淡倉，或須另行通知的權益或淡倉。

## 主要股東於本公司股份、相關股份及債權證的權益及淡倉

截至2023年6月30日，於股份或相關股份中擁有根據證券及期貨條例第336條須記存於登記冊內的權益或淡倉的各名人士（本公司董事或最高行政人員除外）的權益或淡倉如下：

| 股東姓名／名稱  | 身份／權益性質 | 所持股份數目 <sup>(6)</sup> | 於本公司的<br>概約股權百分比 |
|--|---------|-----------------------|------------------|
| ARCH Venture Fund VII, L.P. <sup>(1)</sup>                       | 實益權益    | 125,088,960(L)        | 11.85%           |
| ARCH Venture Partners VII, L.P. <sup>(1)</sup>                   | 受控法團權益  | 125,088,960(L)        | 11.85%           |
| ARCH Venture Partners VII, LLC <sup>(1)</sup>                    | 受控法團權益  | 125,088,960(L)        | 11.85%           |
| Keith Lawrence CRANDELL <sup>(1)</sup>                           | 受控法團權益  | 125,088,960(L)        | 11.85%           |
| Clinton Whitewood BYBEE <sup>(1)</sup>                           | 受控法團權益  | 125,088,960(L)        | 11.85%           |
| Venrock Associates V, L.P. <sup>(2)</sup>                        | 實益權益    | 103,475,595(L)        | 9.80%            |
| Venrock Management V, LLC <sup>(2)</sup>                         | 受控法團權益  | 103,475,595(L)        | 9.80%            |
| WuXi PharmaTech Healthcare Fund I L.P. <sup>(3)</sup>            | 實益權益    | 74,029,635(L)         | 7.01%            |
| WuXi PharmaTech Fund I General Partner L.P. <sup>(3)</sup>       | 受控法團權益  | 73,829,635(L)         | 6.99%            |
| WuXi PharmaTech Investments (Cayman) Inc. <sup>(3)</sup>         | 受控法團權益  | 73,829,635(L)         | 6.99%            |
| WuXi PharmaTech Investment Holdings (Cayman) Inc. <sup>(3)</sup> | 受控法團權益  | 73,829,635(L)         | 6.99%            |
| WuXi AppTec International Holdings Limited <sup>(3)</sup>        | 受控法團權益  | 73,829,635(L)         | 6.99%            |
| 無錫藥明康德新藥開發股份有限公司 <sup>(3)</sup>                                  | 受控法團權益  | 73,829,635(L)         | 6.99%            |
| HLYY Limited <sup>(4)</sup>                                      | 信託代名人   | 94,953,925(L)         | 8.99%            |
| TCT (BVI) Limited <sup>(4)</sup>                                 | 受控法團權益  | 94,953,925(L)         | 8.99%            |
| 匯聚信託有限公司 <sup>(4)</sup>  | 受託人     | 94,981,870(L)         | 8.99%            |
| Jane Xingfang HONG <sup>(5)</sup>                                | 實益權益    | 19,220,690(L)         | 1.82%            |
|  | 配偶權益    | 39,118,725(L)         | 3.70%            |
|  | 受控法團權益  | 10,000,000(L)         | 0.94%            |
|  | 信託創辦人   | 6,000,000(L)          | 0.57%            |

附註：

- 據董事所深知，ARCH Venture Fund VII, L.P.為於美國特拉華州成立的有限合夥。ARCH Venture Fund VII, L.P.的普通合夥人為ARCH Venture Partners VII, L.P.（於美國特拉華州成立的有限合夥）。ARCH Venture Partners VII, L.P.的普通合夥人為ARCH Venture Partners VII, LLC（於美國註冊成立的有限公司）。ARCH Venture Partners VII, LLC由我們的非執行董事Robert Taylor NELSEN先生、Keith Lawrence CRANDELL先生及Clinton Whitewood BYBEE先生各自控制三分之一權益。因此，ARCH Venture Partners VII, L.P.、ARCH Venture Partners VII, LLC、Robert Taylor NELSEN先生、Keith Lawrence CRANDELL先生及Clinton Whitewood BYBEE先生各自被視為於ARCH Venture Fund VII, L.P.所持股權中擁有權益，及ARCH Venture Fund VII, L.P.的最終控制人為Robert Taylor NELSEN先生、Keith Lawrence CRANDELL先生及Clinton Whitewood BYBEE先生。

2. 據董事所深知，Venrock Associates V, L.P.為於美國成立的獲豁免有限合夥。Venrock Associates V, L.P.的普通合夥人為Venrock Management V, LLC (於美國成立的獲豁免有限公司)。Venrock Management V, LLC由一組個別人士最終控制，該等人士概無直接或間接控制Venrock Management V, LLC股東大會投票權三分之一或以上，或根據證券及期貨條例因其他原因被視為控制Venrock Management V, LLC。
3. 據董事所深知，Wuxi Pharmatech Healthcare Fund I L.P.的普通合夥人為Wuxi Pharmatech Fund I General Partner L.P. (於開曼群島成立的有限合夥，其普通合夥人為Wuxi Pharmatech Investments (Cayman) Inc. (於開曼群島成立的獲豁免有限公司))。Wuxi Pharmatech Investments (Cayman) Inc.為Wuxi Pharmatech Investment Holdings (Cayman) Inc.的全資附屬公司，而Wuxi Pharmatech Investment Holdings (Cayman) Inc.由WuXi AppTec International Holdings Limited全資擁有，而Wuxi AppTec International Holdings Limited由無錫藥明康德新藥開發股份有限公司全資擁有。
4. TCT (BVI) Limited擁有HLYY Limited 100%的權益。匯聚信託有限公司擁有TCT (BVI) Limited 100%的權益。HLYY Limited持有根據首次公開發售前股份激勵計劃授出的購股權及獎勵涉及的股份。
5. Jane Xingfang HONG女士為陳力博士的配偶，其分別根據首次公開發售前股份激勵計劃獲授予13,921,725股股份 (其中2,500,000股已獲行使)的購股權及根據購股權計劃獲授予24,079,000份購股權。根據證券及期貨條例，HONG女士被視為於陳博士擁有權益的相同數目股份中擁有權益。彼亦持有本公司約2.39%投票權。

於2019年4月10日，由Jane Xingfang HONG女士實益擁有的100,000股股份轉移至Chen Family Investments, LLC，以換取代表於Chen Family Investments, LLC 100%投票權的1股投票權股份。因此，HONG女士及其配偶陳博士被視作於Chen Family Investments, LLC持有之本公司10,000,000股股份中擁有權益。

於2021年10月13日，6,000,000股股份轉讓予Jane Xingfang HONG女士設立的全權信託；因此，HONG女士被視為於該信託持有的相同數目股份中擁有權益。

6. 「L」指人士於股份的好倉。
7. 概約股權百分比乃基於截至2023年6月30日本公司已發行股本計算。

除上文所披露者外，截至2023年6月30日，據董事所知，概無其他人士於本公司任何股份或相關股份中擁有根據證券及期貨條例第352條須記存於登記冊的權益或淡倉，或須另行通知的權益或淡倉。

## 董事進行證券交易

本公司自上市日期起已採納標準守則作為其董事進行本公司證券交易的指引。經向各董事作出具體查詢後，全體董事均確認彼等於截至2023年6月30日止六個月一直遵守載於標準守則所載的適用準則。

## 企業管治

本公司致力於保持高水平的企業管治，以保障股東權益、提升企業價值、制定其業務策略及政策以及提升其透明度及問責度。

本公司已經採納企業管治守則的守則條文作為其自身的企業管治守則。企業管治守則自上市日期起適用於本公司。

董事會認為，於截至2023年6月30日止六個月期間，本公司已遵守企業管治守則的所有適用守則條文。董事會將不時覆核企業管治架構及常規，並在董事會認為適當時作出必要安排。

## 董事資料變更

林潔誠先生已辭任上海百心安生物技術股份有限公司（聯交所主板上市公司，股份代號：2185）獨立非執行董事，自2023年6月26日起生效。

除上述所披露者外，根據上市規則第13.51B條須予披露的資料概無任何其他變更。

## 審閱中期業績及中期報告

本集團截至2023年6月30日止六個月的未經審核簡明綜合財務業績已由本公司核數師德勤•關黃陳方會計師行根據香港會計師公會頒佈的香港審閱工作準則第2410號「實體的獨立核數師對中期財務資料的審閱」（「**香港審閱工作準則第2410號**」）進行審閱。

本公司審核委員會已審閱並與本公司管理層討論本集團截至2023年6月30日止六個月的未經審核中期業績及中期報告，並確認已遵守適用會計原則、準則及規定且已作出充分披露。

## 釋義

於本中期報告內，除文義另有所指外，下列詞彙具有下文所載的涵義。

|                  |   |  |
|------------------|---|--|
| 「董事會」            | 指 | 董事會  |
| 「企業管治守則」         | 指 | 上市規則附錄十四所載之企業管治守則  |
| 「本公司」            | 指 | 華領醫藥，於2009年11月10日根據開曼群島法律註冊成立的獲豁免有限公司，其股份於聯交所上市  |
| 「董事」             | 指 | 本公司董事  |
| 「全球發售」           | 指 | 股份的全球發售，包括初步10,476,000股股份（可予重新分配）的香港公開發售及初步94,280,000股股份（可予重新分配及視乎由本公司授出並可由全球發售穩定價格經辦人行使以要求我們配發及發行最多達15,713,000股額外股份以補足國際發售的超額分配的超額配股權行使與否而定）的國際發售 |
| 「本集團」、「我們的」或「我們」 | 指 | 本公司及其附屬公司  |
| 「港元」             | 指 | 港元，香港的法定貨幣   |
| 「香港」             | 指 | 中華人民共和國香港特別行政區   |
| 「華領上海」           | 指 | 華領醫藥技術（上海）有限公司，於2011年6月22日根據中國法律註冊成立的有限責任公司，為本公司之間接全資附屬公司  |
| 「國際財務報告準則」       | 指 | 國際財務報告準則   |
| 「上市日期」           | 指 | 2018年9月14日，即股份於聯交所主板上市日期   |
| 「上市規則」           | 指 | 《香港聯合交易所有限公司證券上市規則》  |
| 「標準守則」           | 指 | 上市規則附錄十所載之上市發行人董事進行證券交易的標準守則   |

|                 |   |   |
|-----------------|---|---|
| 「NDA」           | 指 | 新藥上市申請  |
| 「NMPA」          | 指 | 國家藥品監督管理局及其前身國家食品藥品監督管理總局                                       |
| 「首次公開發售後購股權計劃」  | 指 | 本公司為本公司或其任何附屬公司的任何董事、僱員、顧問或諮詢人的利益而於2018年8月26日批准及採納的首次公開發售後購股權計劃 |
| 「中國」            | 指 | 中華人民共和國，就本報告而言，不包括香港、中華人民共和國澳門特別行政區及台灣                          |
| 「首次公開發售前股份激勵計劃」 | 指 | 本公司為本公司或其任何附屬公司的任何董事、僱員、顧問或諮詢人的利益於2013年3月25日批准及採納的股份激勵計劃（經不時修訂） |
| 「招股章程」          | 指 | 本公司日期為2018年8月31日的有關香港公開發售股份的招股章程                                |
| 「報告期」           | 指 | 截至2023年6月30日止六個月  |
| 「人民幣」           | 指 | 人民幣，中國的法定貨幣   |
| 「受限制股票單位」       | 指 | 受限制股票單位   |
| 「股份」            | 指 | 本公司股本中每股面值0.001美元的普通股   |
| 「聯交所」           | 指 | 香港聯合交易所有限公司   |
| 「T2D」           | 指 | 2型糖尿病   |
| 「美元」            | 指 | 美元，美國的法定貨幣  |
| 「美國」            | 指 | 美利堅合眾國  |