

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，並明確表示概不就因本公告全部或任何部分內容而產生或因依賴該等內容而引致的任何損失承擔任何責任。



**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)

**截至2021年6月30日止六個月的  
中期業績公告**

**業務及財務摘要**

- 於2021年3月，我們就治療2型糖尿病的dorzagliatin向NMPA遞交NDA，並於2021年4月從NMPA收到通知，我們提交的NDA已獲受理。
- 我們於美國糖尿病協會2021年科學年會上展示SEED及DAWN 52週3期註冊試驗的數據，以及dorzagliatin及SGLT-2兩者聯合用藥1期試驗HMM0112的數據，當中顯示聯合用藥對控制葡萄糖的裨益。
- 我們於美國糖尿病協會2021年科學年會上展示dorzagliatin及DPP-4兩者聯合用藥1期試驗HMM0111的額外數據，當中顯示dorzagliatin調控GLP-1分泌及於美國為T2D患者控制葡萄糖提供額外裨益。
- 待取得NDA批准後，預期dorzagliatin將進行商業化生產，除了其CMO夥伴關係外，華領醫藥亦於上海臨港特區設立華領醫藥製藥公司，以確保dorzagliatin商業供應充足。
- 截至2021年6月30日，銀行結餘及現金為約人民幣846.9百萬元。
- 本公司於截至2021年6月30日止六個月產生開支總額約人民幣165.1百萬元，其中約人民幣98.0百萬元為研發開支。
- 截至2021年6月30日止六個月，研發開支較截至2020年6月30日止六個月減少約人民幣14.3百萬元或約12.7%至約人民幣98.0百萬元。
- 截至2021年6月30日止六個月，除稅前虧損較截至2020年6月30日止六個月減少約人民幣8.2百萬元或約4.7%至約人民幣165.3百萬元。
- 截至2021年6月30日止六個月，期內虧損及其他全面開支較截至2020年6月30日止六個月減少約人民幣8.4百萬元或約4.8%至約人民幣165.3百萬元。

## 管理層討論及分析

### 業務概覽

我們是一家收益前階段的中國藥物開發公司，目前專注於開發dorzagliatin（用於治療2型糖尿病（「T2D」）的首創新藥口服藥物）。我們於2012年就dorzagliatin向NMPA提交1.1類創新藥的新藥臨床試驗（「IND」）申請及於2013年9月啟動新型葡萄糖激酶激活劑dorzagliatin的第Ia期臨床研究。我們亦於2015年3月就dorzagliatin向美國食品藥品監督管理局（「FDA」）提交IND申請。此後，我們在中國完成了八項I期試驗、在美國完成了四項I期試驗、在中國完成了一項II期試驗及在中國完成了兩項III期試驗。我們的兩項III期試驗於中國110個地區招募1,230名患者。兩項III期試驗均達到其主要療效終點，在試驗期間，dorzagliatin的安全性及耐受性表現良好。兩項III期試驗的最終53週結果已於2020年宣佈及刊發。於2021年3月，我們就治療2型糖尿病的dorzagliatin向NMPA遞交NDA，並於2021年4月從NMPA收到通知，我們提交的NDA已獲受理。

隨著我們繼續研發主要候選藥物dorzagliatin，我們亦在為藥品生命週期管理作準備，以擴大患者人數及研究新適應症。我們已就對糖尿病腎病變(DKD)患者使用dorzagliatin提交使用方法專利申請。我們已經於臨床前開發及臨床設定階段對dorzagliatin加現有抗糖尿病療法展開多項研究。此外，我們繼續推進與中國的領先糖尿病藥合作夥伴拜耳合作，以準備在中國市場推出dorzagliatin。

除了dorzagliatin的後期研發工作外，我們還持續研發其他各種化合物，目前正處於臨床前階段。其中一項專注於用於治療帕金森病左旋多巴誘導的運動障礙的mGluR5，另一項專注於用於治療代謝性疾病的果糖激酶抑制劑。

我們繼續與我們的合約研究機構(CRO)、臨床現場管理機構(SMO)及合約製造機構(CMO)緊密合作並進行監管，按一貫高質量水平為我們提供一系列服務。

## 產品管線

下文載列我們開發中候選產品的主要階段：

| 產品名稱                               | 適應症          | 開發階段           | 臨床前 | IND | I期 | II期 | III期 | NDA |
|------------------------------------|--------------|----------------|-----|-----|----|-----|------|-----|
| Dorzagliatin HMS5552               | 2型糖尿病        | 已提交 NDA 申請(中國) |     |     |    |     |      |     |
|                                    | 糖尿病腎病變       | I期授權           |     |     |    |     |      |     |
|                                    | 1型糖尿病        | IND授權          |     |     |    |     |      |     |
| HMSFDC 6857<br>Dorzagliatin + 二甲雙胍 | 2型糖尿病        | I期準備就緒         |     |     |    |     |      |     |
| HMSFDC 6868<br>Dorzagliatin + 西格列汀 | 2型糖尿病        | I期準備就緒         |     |     |    |     |      |     |
|                                    | 胰島素保留        | IND授權          |     |     |    |     |      |     |
| HMSFDC 5868<br>Dorzagliatin + 恩格列淨 | 心血管的2型糖尿病    | I期準備就緒         |     |     |    |     |      |     |
| HMSFDC 5688<br>Dorzagliatin + 吡格列酮 | 具有非酒精性脂肪性肝炎  | IND授權          |     |     |    |     |      |     |
| HMS 5678<br>Dorzagliatin + GLP-1   | 阿滋海默氏症       | IND授權          |     |     |    |     |      |     |
| HMS 6789<br>Dorzagliatin + 胰島素     | 末期2型糖尿病胰島素保留 | IND授權          |     |     |    |     |      |     |
|                                    | 1型糖尿病        | IND授權          |     |     |    |     |      |     |
| mGLUR5 NAM                         | PD-L1D       | 臨床前            |     |     |    |     |      |     |
| 果糖激酶抑制劑                            | 代謝性疾病        | 臨床前            |     |     |    |     |      |     |

## HAMM0111

我們於美國糖尿病協會2021年科學年會上展示HAMM0111的額外數據分析，當中顯示dorzagliatin刺激T2D患者的GLP-1分泌，增加T2D患者的活性GLP-1循環，且與西格列汀（一種DPP-4抑制劑）聯合用藥具增效作用。

**上市規則第18A.08(3)條規定的警告聲明：**我們最終可能無法成功開發或推出dorzagliatin產品。

## 業務展望

於2021年下半年，我們計劃開展更多有關dorzagliatin以及dorzagliatin聯合用藥的研究，包括在T2D患者身上進行與達格列淨、西格列汀及GLP-1及胰島素的聯合用藥，以作高質素的血糖控制及改善TIR，此可能改善T2D的標準治療，以及在T1D患者身上就新適應症進行與胰島素的聯合用藥。我們亦正發展dorzagliatin的固定劑量複方製劑的管線。

## 報告期後的重要事件

自2021年6月30日起直至本公告日期尚未發生任何重要事件。

## 財務審閱

### 其他收入

其他收入主要包括銀行利息收入、政府補助及租金優惠。截至2021年6月30日止六個月的其他收入為人民幣3.6百萬元，而於截至2020年6月30日止六個月則為人民幣3.6百萬元，增加主要是由於截至2021年6月30日止六個月，政府補助及租金優惠增加人民幣0.4百萬元，並經短期定期存款的銀行利息收入減少人民幣0.4百萬元所調整。

### 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虧損。其他收益及虧損減少人民幣7.3百萬元，主要是由於以美元及港元計值銀行結餘及現金的匯兌虧損，以及截至2021年6月30日止六個月美元兌人民幣及港元兌人民幣貶值。

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2020年6月30日止六個月的人民幣64.2百萬元減少人民幣0.7百萬元至截至2021年6月30日止六個月的人民幣63.5百萬元，主要是由於i) 人工成本下降，原因為加速攤銷法下以股份為基礎的付款減少人民幣4.0百萬元；ii) 租金費用減少人民幣4.7百萬元，主要原因為2020年年底搬入新總部後更新分攤法；iii) 就折舊及攤銷開支增加人民幣2.6百萬元作出調整，主要原因為為新總部進行裝修及購買新設備；iv) 就以下項目作調整：會議費用增加人民幣1.3百萬元，原因為與受COVID-19影響的截至2020年6月30日止六個月相比進行更多會議活動，以及其他開支增加人民幣1.8百萬元，主要包括與於2020年年底投入運作的新總部有關的清潔費用、公共事業費用、保安費用、綠化費用及其他雜費。

## 其他開支

其他開支包括與截至2021年6月30日止六個月一筆人民幣1.6百萬元（相等於250,000美元）的捐款及截至2020年6月30日止六個月一筆人民幣1.7百萬元（相等於250,000美元）的捐款有關的開支，以於賓夕法尼亞大學Raymond and Ruth Perelman School of Medicine的生物化學與生物物理學系設立2型糖尿病研究基金。

## 融資成本

融資成本主要包括租賃負債利息。截至2021年6月30日止六個月，我們的融資成本為人民幣2.0百萬元，而截至2020年6月30日止六個月為人民幣2.2百萬元，主要是由於2020年年底搬入新總部後交回舊辦公室所致。

## 研發開支

下表載列我們於所示期間研發開支的組成部分。

|                     | 截至6月30日止六個月    |               |                |               |
|---------------------|----------------|---------------|----------------|---------------|
|                     | 2021年<br>人民幣千元 | %             | 2020年<br>人民幣千元 | %             |
| Dorzagliatin臨床試驗    | 18,564         | 19.0%         | 46,565         | 41.6%         |
| Dorzagliatin非臨床研究   | 3,236          | 3.3%          | 225            | 0.2%          |
| 化學、製造及控制            | 7,450          | 7.6%          | 4,652          | 4.1%          |
| 勞工成本                | 54,271         | 55.3%         | 55,261         | 49.2%         |
| Dorzagliatin特許及專利費用 | —              | 0.0%          | 1,272          | 1.1%          |
| 其他                  | 14,461         | 14.8%         | 4,278          | 3.8%          |
| 總計                  | <u>97,982</u>  | <u>100.0%</u> | <u>112,253</u> | <u>100.0%</u> |

研發開支由截至2020年6月30日止六個月的人民幣112.3百萬元減少人民幣14.3百萬元至截至2021年6月30日止六個月的人民幣98.0百萬元。研發開支的減少主要包括：

- 就dorzagliatin臨床試驗減少人民幣28.0百萬元，主要是由於SEED/HMM0301及DAWN/HMM0302的52週研究分別於2020年3月及2020年9月為最後一名患者完成試驗，以致成本減少；
- 化學、製造及控制開支增加人民幣2.8百萬元，主要是由於在2021年上半年進行果糖激酶抑制劑候選藥物化學及工藝研究所致；



- 就dorzagliatin非臨床研究增加人民幣3.0百萬元，主要是由於NDA申請相關的ISS數據及分析開支、dorzagliatin與胰島素／阿卡波糖聯用的FDC有效性研究以及dorzagliatin用於T2D併發認知障礙動物模型的有效性研究開支；
- 人工成本減少人民幣1.0百萬元，主要是由於加速攤銷法下以股份為基礎的付款減少所致；及
- 其他開支增加人民幣10.2百萬元，主要是由於與於2020年年底投入運作的新總部有關的租金費用分配、折舊及攤銷開支、物業成本、公共事業費用及其他成本所致。

### 所得稅開支

截至2021年6月30日止六個月及截至2020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負現金流量。我們主要將現金用於為研發開支提供資金。截至2021年6月30日止六個月，經營活動使用人民幣164.3百萬元。截至2021年6月30日，我們的現金及現金等價物為人民幣846.9百萬元。

截至2021年6月30日，本公司並未持有重大投資，報告期內亦未發生附屬公司、聯營企業及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 |         |
|--------|-------------|---------|
|        | 2021年       | 2020年   |
|        | 人民幣千元       | 人民幣千元   |
| 研發成本   | 90,873      | 91,247  |
| 行政成本   |             |         |
| — 勞工成本 | 29,377      | 27,386  |
| — 其他   | 44,040      | 48,772  |
|        | <hr/>       | <hr/>   |
|        | 73,417      | 76,158  |
|        | <hr/>       | <hr/>   |
|        | 164,290     | 167,405 |
|        | <hr/>       | <hr/>   |

## 現金流量

下表載列截至2021年及2020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      |                  |
|----------------|------------------|------------------|
|                | 2021年<br>人民幣千元   | 2020年<br>人民幣千元   |
| 經營活動所用現金淨額     | (164,290)        | (167,405)        |
| 投資活動(所用)所得現金淨額 | (10,124)         | 2,871            |
| 融資活動所用現金淨額     | (5,788)          | (3,832)          |
| 匯率變動的影響        | (4,960)          | 12,350           |
|                | <u>(185,162)</u> | <u>(156,016)</u> |
| 現金及現金等價物減少淨額   | <u>(185,162)</u> | <u>(156,016)</u> |

### 經營活動所用現金淨額

我們的現金主要用於為研發活動、監管及其他臨床試驗成本以及相關配套管理提供資金。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2021年6月30日止六個月，經營活動使用現金人民幣164.3百萬元，主要是由於除稅前虧損人民幣165.3百萬元，以經營資產及負債所用現金人民幣37.8百萬元就非現金開支及非經營性現金開支人民幣38.8百萬元作出調整。截至2021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2020年6月30日止六個月，經營活動使用現金人民幣167.4百萬元，主要是由於除稅前虧損人民幣173.5百萬元，以經營資產及負債所用現金人民幣23.1百萬元就非現金開支及非經營性現金開支人民幣29.2百萬元作出調整。截至2020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(所用)所得現金淨額

截至2021年6月30日止六個月的投資活動所用現金淨額為人民幣10.1百萬元，主要是由於購買設備及無形資產，並就自銀行短期存款收取之利息作出調整。截至2020年6月30日止六個月的投資活動所提供現金淨額為人民幣2.9百萬元，主要是來自銀行短期存款收取之利息，並就購買設備及無形資產作出調整。

## 融資活動所用現金淨額

截至2021年6月30日止六個月的融資活動所用現金淨額為人民幣5.8百萬元，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。截至2020年6月30日止六個月的融資活動所用現金淨額為人民幣3.8百萬元，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2020年12月31日的人民幣938.7百萬元減少至截至2021年6月30日的人民幣791.6百萬元。流動資產由截至2020年12月31日的人民幣1,045.3百萬元減少至截至2021年6月30日的人民幣874.4百萬元，主要由於銀行結餘及現金由截至2020年12月31日的人民幣1,032.1百萬元減至截至2021年6月30的人民幣846.9百萬元，此乃主要由於截至2021年6月30日止六個月的現金開支淨額所致。

## 會計政策之重大變動

我們已應用國際會計準則理事會（「國際會計準則理事會」）頒佈的國際財務報告準則第16號（修訂本）「2021年6月30日後的冠狀病毒病相關租金優惠」。

## 債項

截至2021年6月30日，我們的租賃負債為人民幣76.3百萬元。下表載列我們截至所示日期的租賃負債：

|       | 截至<br>2021年<br>6月30日<br>人民幣千元 | 截至<br>2020年<br>12月31日<br>人民幣千元 |
|-------|-------------------------------|--------------------------------|
| 即期部分  | 11,599                        | 11,503                         |
| 非即期部分 | 64,692                        | 69,212                         |
| 總計    | <u>76,291</u>                 | <u>80,715</u>                  |

我們截至2021年6月30日的租賃負債乃來自租期為兩至五年的租賃物業租賃合約。截至2021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，包括下文所述貨幣風險、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，並於報告期末就匯率的5%變動調整換算。下列負向表明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。

|  | 截至2021年<br>6月30日<br>人民幣千元 | 截至2020年<br>12月31日<br>人民幣千元 |
|--|---------------------------|----------------------------|
|--|---------------------------|----------------------------|

### 對損益的影響

|    |          |          |
|----|----------|----------|
| 美元 | (19,400) | (22,228) |
| 港元 | (1,967)  | (2,210)  |

## 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2021年6月30日及2020年12月31日，我們分別錄得流動資產淨值人民幣791.6百萬元及人民幣938.7百萬元。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2021年<br>6月30日 | 截至2020年<br>12月31日 |
|---------------------|------------------|-------------------|
| 流動比率 <sup>(1)</sup> | 10.6             | 9.8               |
| 速動比率 <sup>(2)</sup> | 10.6             | 9.8               |

(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。

截至2021年6月30日的流動比率及速動比率較截至2020年12月31日增加0.8，主要是由於研究活動及日常營運付款所致。

## 簡明綜合損益及其他全面收益表

|                 | 附註 | 截至6月30日止六個月              |                          |
|-----------------|----|--------------------------|--------------------------|
|                 |    | 2021年<br>人民幣千元<br>(未經審核) | 2020年<br>人民幣千元<br>(未經審核) |
| 其他收入            | 4  | 3,612                    | 3,554                    |
| 其他收益及虧損         |    | (3,788)                  | 3,463                    |
| 行政開支            |    | (63,518)                 | (64,248)                 |
| 融資成本            | 5  | (1,999)                  | (2,247)                  |
| 研發開支            |    | (97,982)                 | (112,253)                |
| 其他開支            |    | <u>(1,617)</u>           | <u>(1,724)</u>           |
| 除稅前虧損           | 6  | (165,292)                | (173,455)                |
| 所得稅開支           | 7  | <u>—</u>                 | <u>—</u>                 |
| 期內虧損            |    | <u>(165,292)</u>         | <u>(173,455)</u>         |
| 其他全面開支          |    |                          |                          |
| 其後可能重新分類至損益的項目： |    |                          |                          |
| — 換算海外業務的匯兌差額   |    | <u>(2)</u>               | <u>(202)</u>             |
| 期內全面開支總額        |    | <u>(165,294)</u>         | <u>(173,657)</u>         |
| 以下各項應佔期內全面開支總額： |    |                          |                          |
| — 本公司擁有人        |    | <u>(165,294)</u>         | <u>(173,657)</u>         |
|                 |    | <u>(165,294)</u>         | <u>(173,657)</u>         |
| 每股虧損            | 9  | 人民幣元                     | 人民幣元                     |
| 基本及攤薄           |    | <u>(0.17)</u>            | <u>(0.18)</u>            |

## 簡明綜合財務狀況表

|                 | 附註 | 截至2021年<br>6月30日<br>人民幣千元<br>(未經審核) | 截至2020年<br>12月31日<br>人民幣千元<br>(經審核) |
|-----------------|----|-------------------------------------|-------------------------------------|
| <b>非流動資產</b>    |    |                                     |                                     |
| 設備              | 10 | 44,947                              | 49,341                              |
| 使用權資產           | 10 | 66,515                              | 74,177                              |
| 無形資產            | 10 | 9,384                               | 3,387                               |
| 預付款項及其他應收款項     | 11 | 31,910                              | 26,339                              |
|                 |    | <u>152,756</u>                      | <u>153,244</u>                      |
| <b>流動資產</b>     |    |                                     |                                     |
| 預付款項及其他應收款項     | 11 | 27,439                              | 13,187                              |
| 銀行結餘及現金         | 12 | 846,928                             | 1,032,090                           |
|                 |    | <u>874,367</u>                      | <u>1,045,277</u>                    |
| <b>流動負債</b>     |    |                                     |                                     |
| 貿易及其他應付款項       | 13 | 56,899                              | 80,794                              |
| 遞延收入            |    | 14,250                              | 14,250                              |
| 租賃負債            |    | 11,599                              | 11,503                              |
|                 |    | <u>82,748</u>                       | <u>106,547</u>                      |
| <b>流動資產淨值</b>   |    | <u>791,619</u>                      | <u>938,730</u>                      |
| <b>總資產減流動負債</b> |    | <u>944,375</u>                      | <u>1,091,974</u>                    |
| <b>非流動負債</b>    |    |                                     |                                     |
| 遞延收入            |    | 7,248                               | 7,248                               |
| 合約負債            |    | 283,019                             | 283,019                             |
| 租賃負債            |    | 64,692                              | 69,212                              |
|                 |    | <u>354,959</u>                      | <u>359,479</u>                      |
| <b>資產淨額</b>     |    | <u><u>589,416</u></u>               | <u><u>732,495</u></u>               |
| <b>資本及儲備</b>    |    |                                     |                                     |
| 股本              |    | 7,209                               | 7,209                               |
| 以信託方式持有的庫存股     |    | (669)                               | (690)                               |
| 儲備              |    | <u>582,876</u>                      | <u>725,976</u>                      |
| <b>權益總額</b>     |    | <u><u>589,416</u></u>               | <u><u>732,495</u></u>               |

# 簡明綜合財務報表附註

截至2021年6月30日止六個月

## 1. 一般資料

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且其股份已自2018年9月14日起於聯交所上市。本公司的註冊辦事處地址為PO Box 309, Ugland House, Grand Cayman, KY1-1104, Cayman Islands。本公司主要營業地點為中國上海市愛迪生路275號(郵編：201203)。

本公司為投資控股公司。本集團主要從事用於治療T2D的全球首創口服新藥dorzagliatin或HMS5552的開發。

## 2. 簡明綜合財務報表編製基準

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(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(「上市規則」)附錄16之適用披露規定編製。

綜合財務報表已於各報告期末按歷史成本基準編製。

歷史成本一般基於換取貨品及服務的支付對價的公允價值釐定。

本公司的功能貨幣為人民幣，與簡明綜合財務報表的呈列貨幣相同。

## 3. 分部資料

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。

於報告期內，本集團並無錄得任何收益，且本集團的絕大部分非流動資產位於中國，因此並無呈列地區分部的分析。

## 4. 其他收入

|                   | 截至6月30日止六個月  |              |
|-------------------|--------------|--------------|
|                   | 2021年        | 2020年        |
|                   | 人民幣千元        | 人民幣千元        |
|                   | (未經審核)       | (未經審核)       |
| 銀行利息收入            | 2,786        | 3,167        |
| 與收入有關的政府補助及補貼(附註) | 481          | 327          |
| 租金優惠              | 345          | 60           |
|                   | <u>3,612</u> | <u>3,554</u> |

附註：

倘已收取與收入有關的政府補助用作補償已產生開支或虧損或是為給予本集團即時財務支援而授出，且無未來相關成本，則在本集團收到期間於損益確認。



## 5. 融資成本

|        | 截至6月30日止六個月              |                          |
|--------|--------------------------|--------------------------|
|        | 2021年<br>人民幣千元<br>(未經審核) | 2020年<br>人民幣千元<br>(未經審核) |
| 租賃負債利息 | 1,999                    | 2,247                    |
|        | <u>1,999</u>             | <u>2,247</u>             |

## 6. 稅前虧損

期內稅前虧損乃經扣除以下各項達至：

|                    | 截至6月30日止六個月              |                          |
|--------------------|--------------------------|--------------------------|
|                    | 2021年<br>人民幣千元<br>(未經審核) | 2020年<br>人民幣千元<br>(未經審核) |
| 設備折舊               | 6,128                    | 2,277                    |
| 使用權資產折舊            | 9,055                    | 10,106                   |
| 無形資產攤銷             | 395                      | 137                      |
| 折舊及攤銷總額            | <u>15,578</u>            | <u>12,520</u>            |
| 冠狀病毒病相關租金優惠        | 345                      | 60                       |
| 其他開支(附註)：          | 1,617                    | 1,724                    |
| 員工成本(包括董事酬金)：      |                          |                          |
| — 薪金及其他福利          | 66,009                   | 60,624                   |
| — 退休福利計劃供款         | 5,271                    | 1,657                    |
| — 以股份為基礎的付款        | 19,364                   | 30,216                   |
|                    | <u>90,644</u>            | <u>92,497</u>            |
| 核數師酬金              | 680                      | 680                      |
| 與短期租賃及低價值資產租賃相關的費用 | <u>263</u>               | <u>785</u>               |

附註：

於2021年，本公司捐贈0.25百萬美元(「美元」)(相等於約人民幣1,617,000元)(2020年：0.25百萬美元(相等於約人民幣1,724,000元))，供美國賓夕法尼亞大學Raymond and Ruth Perelman School of Medicine的生物化學與生物物理系成立2型糖尿病研究基金。

## 7. 所得稅開支

本公司於開曼群島註冊成立，因此獲豁免繳納開曼群島所得稅。

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，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。

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%。

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

## 8. 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美元的階段性付款。

於本中期期間，於中國(不包括香港及澳門)向NMPA提交NDA申請後，本集團向羅氏作出1,000,000美元的階段性付款。於2021年6月30日，有關付款已確認為無形資產。

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)通過新藥批准後作出3,000,000美元的階段性付款及於許可產品在中國(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美元的階段性付款，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美元的階段性付款。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。

## 9. 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 |           |
|--------------------------------|-------------|-----------|
|                                | 2021年       | 2020年     |
|                                | 人民幣千元       | 人民幣千元     |
|                                | (未經審核)      | (未經審核)    |
| 用於計算每股基本及攤薄虧損的<br>本公司擁有人應佔期內虧損 | (165,292)   | (173,455) |

股份數目：

|                        | 截至6月30日止六個月 |             |
|------------------------|-------------|-------------|
|                        | 2021年       | 2020年       |
|                        | (未經審核)      | (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 | 955,092,759 | 948,878,897 |

計算分別截至2021年及2020年6月30日止六個月的每股基本及攤薄虧損時已剔除本公司的未歸屬受限制股票單位。

由於假設行使購股權將導致每股虧損減少，因此計算分別截至2021年及2020年6月30日止六個月的每股攤薄虧損時並無假設行使購股權。

## 10. 設備、使用權資產及無形資產

截至2021年6月30日止六個月，本集團購買設備人民幣1,885,000元（未經審核）（截至2020年6月30日止六個月：人民幣1,498,000元（未經審核））。於本中期期間，本集團出售賬面金額合計為人民幣149,500元的若干機器，所得款項為人民幣73,500元，導致出售虧損人民幣76,000元。於2021年6月30日，設備的賬面淨值為人民幣44,947,000元（未經審核）（2020年12月31日：人民幣49,341,000元（經審核））。

截至2021年6月30日止六個月，本集團將若干現有租賃協議的租賃期延長，附加租賃期介乎一年至三年。本集團須按月或按季支付固定款項。本集團將延長確認為租賃修改，而額外使用權資產為人民幣1,994,000元（未經審核）及租賃負債為人民幣1,994,000元（未經審核）。於2021年6月30日，使用權資產及租賃負債賬面淨值分別為人民幣66,515,000元（未經審核）及人民幣76,291,000元（未經審核）。

該等租金優惠乃Covid-19疫情的直接後果，並符合IFRS 16.46B中的所有條件，本集團應用可行權宜方法不評估有關變動是否構成租賃修改。於本中期期間，因出租人對相關租賃作出寬減或豁免而對租賃付款變動所造成的影響人民幣345,000元（截至2020年6月30日止六個月：人民幣60,000元）乃確認為負可變租賃付款。

於本中期期間，本集團就根據許可協議向羅氏作出階段性付款確認額外無形資產1百萬美元（相等於人民幣6,391,000元）。許可安排詳情載於附註8。

## 11. 預付款項及其他應收款項

|              | 截至2021年<br>6月30日<br>人民幣千元<br>(未經審核) | 截至2020年<br>12月31日<br>人民幣千元<br>(經審核) |
|--------------|-------------------------------------|-------------------------------------|
| 研發服務預付款項     | 16,824                              | 2,146                               |
| 水電費及租賃按金     |                                     |                                     |
| — 即期         | 1,810                               | 1,814                               |
| — 非即期        | 4,194                               | 4,194                               |
| 可收回增值稅 — 非即期 | 26,976                              | 21,910                              |
| 應收利息         | 262                                 | 704                                 |
| 其他應收行權款      | 1,120                               | 287                                 |
| 其他           |                                     |                                     |
| — 即期         | 7,423                               | 8,236                               |
| — 非即期        | 740                                 | 235                                 |
|              | <u>59,349</u>                       | <u>39,526</u>                       |
| 分析為          |                                     |                                     |
| — 即期         | 27,439                              | 13,187                              |
| — 非即期        | 31,910                              | 26,339                              |
|              | <u>59,349</u>                       | <u>39,526</u>                       |

## 12. 銀行結餘及現金

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內的短期銀行存款。短期銀行存款按市場利率計息，截至2021年6月30日介乎每年0.001%至1.95%（2020年12月31日：介乎每年0.001%至2.30%）。

## 13. 貿易及其他應付款項

|              | 截至2021年<br>6月30日<br>人民幣千元<br>(未經審核) | 截至2020年<br>12月31日<br>人民幣千元<br>(經審核) |
|--------------|-------------------------------------|-------------------------------------|
| 貿易應付款項       | 23,790                              | 25,821                              |
| 應付工資及獎金      | 17,305                              | 32,285                              |
| 根據許可協議應付羅氏款項 | 5,812                               | —                                   |
| 其他應付款項       | 3,392                               | 4,179                               |
| 應計租賃物業裝修開支   | 1,493                               | 12,383                              |
| 其他           | 5,107                               | 6,126                               |
|              | <u>56,899</u>                       | <u>80,794</u>                       |

購買產品／服務的平均信貸期最長為30日。

於各報告期末，基於發票日期呈列的貿易應付款項賬齡分析如下：

|           | 截至2021年<br>6月30日<br>人民幣千元<br>(未經審核) | 截至2020年<br>12月31日<br>人民幣千元<br>(經審核) |
|-----------|-------------------------------------|-------------------------------------|
| 並無發票或30天內 | <u>23,790</u>                       | <u>25,821</u>                       |
|           | <u>23,790</u>                       | <u>25,821</u>                       |

## 14. 比較數字

若干比較數字已重新分類，以符合本期間的呈列方式。

## 其他資料

### 購買、出售或贖回本公司上市證券

截至2021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。

### 僱員及薪酬政策

截至2021年6月30日，本集團僱用合共154名僱員，而截至2020年12月31日合共為162名。大部分僱員均受僱於中國內地。截至2021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85.4百萬元，而截至2020年6月30日止六個月為人民幣90.8百萬元。

本集團將繼續向員工提供具競爭力的薪酬，並酌情授予購股期權及獎金。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2021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。

### 全球發售的所得款項淨額用途

股份於2018年9月14日在聯交所上市。全球發售的所得款項淨額人民幣747.2百萬元（包括於2018年10月5日部分行使超額配股權後而發行的額外股份）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。由於我們發展生產能力的時間表出現略微調整，我們預期將於2022財政年度結轉並動用部分所得款項淨額。



下表載列截至2021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：

|                              | 佔所得款項<br>用途百分比 | 全球發售<br>所得款項淨額<br>人民幣百萬元 | 截至2021年<br>6月30日的<br>實際用途<br>人民幣百萬元 | 截至2021年<br>6月30日的<br>未動用所得<br>款項淨額<br>人民幣百萬元 |
|------------------------------|----------------|--------------------------|-------------------------------------|----------------------------------------------|
| Dorzagliatin研發               | 39%            | 291.4                    | 291.4                               | —                                            |
| Dorzagliatin生命週期管理及<br>額外適應症 | 9%             | 67.2                     | 35.9                                | 31.3                                         |
| Dorzagliatin推出及商業化           | 27%            | 201.8                    | 33.5                                | 168.3                                        |
| 新產品及糖尿病治療技術發展                | 11%            | 82.2                     | 16.4                                | 65.8                                         |
| 產品特許及合作                      | 4%             | 29.9                     | —                                   | 29.9                                         |
| 一般營運資金                       | 10%            | 74.7                     | 74.7                                | —                                            |
| 總計                           | 100%           | 747.2                    | 451.9                               | 295.3                                        |

## 中期股息

董事會已議決不就截至2021年6月30日止六個月宣派任何中期股息（2020年6月30日：無）。

## 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2021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2021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

自2018年6月22日起，Robert Taylor Nelsen先生已獲委任為騰盛博藥生物科技有限公司（股份代號：2137）的非執行董事，該公司於2021年7月13日在聯交所上市。

徐耀華先生已獲委任為騰盛博藥生物科技有限公司（股份代號：2137）的獨立非執行董事，自2021年7月13日起生效，此乃該公司的上市日期。

自2015年1月12日起，劉峻嶺先生已獲委任為Autohome Inc.的獨立非執行董事，該公司於納斯達克證券交易所上市（股份代號：ATHM），並於2021年3月15日於聯交所作第二上市（股份代號：2518）。

陳連勇博士已辭任基石藥業（股份代號：2616）的非執行董事，於2021年7月9日生效。

自公告日期起，根據上市規則第13.51B條董事須予披露的資料概無任何其他變更（倘適用）。

## 審閱中期業績

本集團截至2021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2021年6月30日止六個月的未經審核中期業績，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。

## 於聯交所及本公司網站刊發中期業績及2021年中期報告

中期業績公告分別刊載於聯交所網站([www.hkexnews.hk](http://www.hkexnews.hk))及本公司網站([www.huamedicine.com](http://www.huamedicine.com))。本公司截至2021年6月30日止六個月的中期報告（包含上市規則要求的所有資料）將分別刊載於聯交所及本公司網站，並將於適當時候寄發予本公司股東。

## 釋義

於本中期業績公告內，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14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                                           |
| 「FDC」    | 指 | 固定劑量複方製劑                                        |
| 「本集團」    | 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                                  |
| 「上市」     | 指 | 股份於聯交所上市                                        |
| 「上市日期」   | 指 | 2018年9月14日，即股份於聯交所主板上市的日期                       |
| 「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10所載之上市發行人董事進行證券交易的標準守則                   |
| 「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                       |
| 「NDA」    | 指 | 新藥上市申請                                          |
| 「中國」     | 指 | 中華人民共和國，就本公告而言，不包括香港、中華人民共和國澳門特別行政區及台灣          |

|                     |   |                                                                 |
|---------------------|---|-----------------------------------------------------------------|
| 「首次公開發售後<br>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 |
| 「首次公開發售前<br>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日的招股章程                                           |
| 「人民幣」               | 指 | 人民幣，中國的法定貨幣                                                     |
| 「股東」                | 指 | 股份持有人                                                           |
| 「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                                                     |
| 「美元」                | 指 | 美元，美國的法定貨幣                                                      |
| 「美國」                | 指 | 美利堅合眾國                                                          |

承董事會命  
行政總裁兼執行董事  
陳力博士

香港，2021年8月19日

於本公告日期，董事會成員包括本公司執行董事陳力博士及林潔誠先生；本公司非執行董事Robert Taylor Nelsen先生及陳連勇博士；以及本公司獨立非執行董事郭德明先生、William Robert Keller先生、劉峻嶺先生及徐耀華先生。