

证券代码：300759

证券简称：康龙化成

公告编号：2021-058

## 康龙化成（北京）新药技术股份有限公司

### 2021年半年度业绩预告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

以下为本公司的 2021 年半年度业绩预告。本业绩预告所载之财务数据未经审计，除经调整的非《国际财务报告准则》下归属于上市公司股东的净利润或另有注释外，本业绩预告所载之财务数据根据中国企业会计准则编制。

#### 一、本期业绩预计情况

1. 业绩预告期间：2021 年 1 月 1 日至 2021 年 6 月 30 日

2. 预计的业绩： 亏损  扭亏为盈  同向上升  同向下降

3. 业绩预告情况表：

项 目	本报告期	上年同期
营业收入	营收： <u>311,429.66</u> 万元 - <u>333,361.32</u> 万元	营收： <u>219,316.66</u> 万元
	比上年同期增长： <u>42%</u> - <u>52%</u>	
归属于上市公司股东的净利润	盈利： <u>49,811.86</u> 万元 - <u>59,391.06</u> 万元	盈利： <u>47,896.02</u> 万元
	比上年同期增长： <u>4%</u> - <u>24%</u>	
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 (注 2)	盈利： <u>52,857.96</u> 万元 - <u>60,098.77</u> 万元	盈利： <u>36,204.08</u> 万元
	比上年同期增长： <u>46%</u> - <u>66%</u>	
基本每股收益	<u>0.6282</u> 元/股 - <u>0.7492</u> 元/股	盈利： <u>0.6053</u> 元/股

经调整的非《国际财务报告准则》下归属于上市公司股东的净利润（注3）	盈利： <u>58,267.00</u> 万元 - <u>66,899.15</u> 万元	盈利： <u>43,160.74</u> 万元
	比上年同期增长： <u>35%</u> - <u>55%</u>	

**注 1:**

本业绩预告中除另有注释外“万元”均指人民币万元。

**注 2:**

经公司初步测算，2021 年半年度归属于上市公司股东的非经常性损益金额约为人民币-4,000 万元至人民币 1,000 万元，其中主要包括：

- 1) 2021 年 6 月 18 日，本公司于香港联合交易所有限公司发行了于 2026 年到期的零息可转换债券 30,000 万美元(简称“美元可转换债券”)及零息美元结算可转换债券人民币 191,600 万元(简称“人民币可转换债券”)。

该美元可转换债券包含债务工具及衍生工具，其转股权符合嵌入衍生工具特征并从债务工具中分拆出来。衍生金融工具按照公允价值计量且其变动直接计入当期损益。

该类衍生金融工具没有活跃市场报价，估值过程中使用的主要参数包括股价波动率、无风险利率和预计分红率等。

以公司聘请的第三方评估机构的初步估值结果为基础，预计截至 2021 年 6 月 30 日止，上述美元可转换债券相关衍生金融工具影响公允价值变动亏损约为人民币 7,000 万元至人民币 12,000 万元。

- 2) 投资的中低风险银行理财产品相关收益、计入当期损益的政府补助、外汇期权和远期外汇合约非有效套期相关损益以及其他非流动金融资产公允价值变动收益等。

**注 3:**

为对我们编制的财务报表进行补充说明，我们采用经调整的非《国际财务报告准则》下归属于上市公司股东的净利润作为额外财务指标。我们将经调整的非《国际财务报告准则》下归属于上市公司股东的净利润定义为扣除以下若干开支/（收益）前的净利润：1) 股份支付费用；2) 汇率波动相关的

收益或亏损；3) 已实现及未实现股权投资相关收益或亏损；4) 可转换债券衍生金融工具部分的公允价值变动收益或亏损（如上所述于非经常性损益中列示）5) 可转换债券发行成本等。

本公司认为，通过排除以上若干偶发、非现金或非经营性项目，参考经调整的非《国际财务报告准则》下归属于上市公司股东的净利润有助于本公司管理层、股东及潜在投资者更好地理解与评估公司经营业务相关的财务表现与趋势。

经调整的非《国际财务报告准则》下归属于上市公司股东的净利润并非以下各项的替代指标(i)根据《国际财务报告准则》确定、用于计量经营表现的税前利润或净利润，(ii)用于计量我们满足现金需求能力的经营、投资及筹资活动现金流量，或(iii)用于计量表现或流动性的任何其他指标。此外，列报经调整的非《国际财务报告准则》下归属于上市公司股东的净利润并非有意孤立考虑或替代根据《国际财务报告准则》编制及列报的财务资料。股东及潜在投资者不应单独审阅经调整的非《国际财务报告准则》下归属于上市公司股东的净利润或以其替代根据《国际财务报告准则》编制的业绩，或认为其与其他公司报告或预测的业绩具有可比性。

## 二、与会计师事务所沟通情况

本次业绩预告未经注册会计师审计或预审计。

## 三、业绩变动原因说明

报告期内，公司归属于上市公司股东的净利润较上年同期上升，主要原因为：

- 1、公司经营计划有序开展，公司 2021 年上半年主营业务收入稳步增长，运营效率逐渐提升，盈利能力提高导致业绩相应增长。
- 2、2021 年半年度归属于上市公司股东的非经常性损益金额约为人民币 -4,000 万元至人民币 1,000 万元，上年同期约为人民币 11,692 万元，相比上年同期大幅减少，其中：

- 1) 2020 年 4 月 3 日，公司参股公司 Zentalis Pharmaceuticals, Inc. 于 Nasdaq Global Market 挂牌上市，2020 年上半年累计公允价值变动收

益约为人民币 10,084 万元，2021 年上半年相关公允价值变动收益约为人民币 200 万元；

2) 2021 年上半年，美元可转换债券衍生金融工具部分的公允价值变动亏损约为人民币 7,000 万元至人民币 12,000 万元。

#### 四、风险提示

1、本次业绩预告数据是经公司财务部门初步估算的结果，未经注册会计师审计。

2、公司根据中国企业会计准则或《国际财务报告准则》编制的 2021 年半年度业绩的具体数据将分别在公司于深圳证券交易所或香港联合交易所有限公司公布的 2021 年半年度报告中详细披露，敬请广大投资者谨慎决策，注意投资风险。

特此公告。

康龙化成（北京）新药技术股份有限公司董事会

2021 年 7 月 15 日