

# BeiGene, Ltd. 百濟神州有限公司

(於開曼群島註冊成立的有限公司)

股份代號：NASDAQ：BGNE

HKEX：06160 SSE：688235

2024 中期報告



# BeiGene

Cancer has no borders. Neither do we.

# 目錄

|                  |     |
|------------------|-----|
| 公司資料             | 2   |
| 前瞻性陳述            | 4   |
| 管理層討論及分析         | 7   |
| 其他資料             | 26  |
| 未經審核中期簡明綜合經營表    | 76  |
| 未經審核中期簡明綜合全面虧損表  | 77  |
| 未經審核中期簡明綜合資產負債表  | 78  |
| 未經審核中期簡明綜合股東權益報表 | 80  |
| 未經審核中期簡明綜合現金流量表  | 81  |
| 未經審核中期簡明綜合財務報表附註 | 83  |
| 釋義               | 120 |
| 技術詞彙             | 124 |

董事會

執行董事

歐雷強先生  
(主席兼首席執行官)

非執行董事

王曉東博士

獨立非執行董事

Olivier Brandicourt博士(附註1)  
Margaret Han Dugan博士  
Donald W. Glazer先生  
Michael Goller先生  
Anthony C. Hooper先生  
Ranjeev Krishana先生  
Alessandro Riva博士  
Corazon (Corsee) D. Sanders博士  
易清清先生

審計委員會

Anthony C. Hooper先生(主席)  
Olivier Brandicourt博士(附註1)  
Corazon (Corsee) D. Sanders博士

薪酬委員會

Margaret Han Dugan博士(主席)  
Ranjeev Krishana先生  
易清清先生

提名及企業管治委員會

Donald W. Glazer先生(主席)  
Michael Goller先生  
Anthony C. Hooper先生  
Alessandro Riva博士

科學諮詢委員會

王曉東博士(聯席主席)  
Alessandro Riva博士(聯席主席)  
Margaret Han Dugan博士  
Michael Goller先生  
Corazon (Corsee) D. Sanders博士  
易清清先生

商業及醫學事務諮詢委員會

Anthony C. Hooper先生(主席)  
Olivier Brandicourt博士(附註2)  
Margaret Han Dugan博士  
Ranjeev Krishana先生  
Corazon (Corsee) D. Sanders博士

附註：

\* 於2024年1月22日，Thomas Malley先生辭任董事會職務，以投入更多時間從事其他事務。Malley先生的辭任決定並非因為對本公司的運營、政策或實踐有任何異議。關於Malley先生的辭任，並無需要提請本公司股東或香港聯交所注意的重大事項。由於辭任董事職務，Malley先生同時辭任董事會審計委員會及科學諮詢委員會的職務。

1. 相關委任自2024年1月23日起生效；
2. 相關委任自2024年3月19日起生效。

## 公司資料

### 公司秘書

周慶齡女士(FCG, HKFCG)  
來自Vistra Corporate Services (HK) Limited

### 授權代表

歐雷強先生  
周慶齡女士

### 審計師

香港財務報告審計  
安永會計師事務所，註冊公眾利益實體核數師

美國財務報告審計  
Ernst & Young LLP

中國財務報告審計  
安永華明會計師事務所(特殊普通合夥)

### 註冊辦事處

Mourant Governance Services  
(Cayman) Limited辦事處  
94 Solaris Avenue  
Camana Bay  
Grand Cayman KY1-1108  
Cayman Islands

### 法律顧問

香港及美國法律  
世達國際律師事務所

中國法律  
方達律師事務所

開曼群島法律  
Mourant Ozannes

### 香港證券登記處

香港中央證券登記有限公司  
香港灣仔  
皇后大道東183號  
合和中心  
17樓1712-1716號舖

### 股份過戶登記總處

Mourant Governance Services (Cayman) Limited  
94 Solaris Avenue, Camana Bay  
Grand Cayman KY1-1108  
Cayman Islands

### 股份代號

06160

### 公司網站

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

## 前瞻性陳述

本中期報告包含涉及重大風險和不確定性的前瞻性聲明。這些前瞻性聲明基於管理層對未來事件及趨勢的當前預期及預測，此類未來事件及趨勢可能會影響我們的業務、財務狀況及經營業績。除歷史信息外，本中期報告中的所有陳述均為前瞻性聲明。前瞻性聲明通常包括「旨在」、「預計」、「相信」、「可以」、「繼續」、「可能」、「估計」、「預期」、「目標」、「有意」、「或會」、「正在進行」、「計劃」、「潛在」、「預知」、「預測」、「尋求」、「應該」、「目標」、「將」、「假設」等詞彙或此類其他詞彙的否定形式。這些前瞻性聲明包括但不限於關於下列各項的陳述：

- 我們成功商業化已獲批藥物及取得藥物於其他適應症及地區批准的能力；
- 我們成功開發及商業化我們授權許可藥物及候選藥物以及我們可能授權許可的任何其他藥物及候選藥物的能力；
- 我們進一步開發銷售及營銷能力以及推出及商業化新藥物（如獲批准）的能力；
- 我們維持及擴大我們藥物及候選藥物（如獲批准）監管批准的能力；
- 我們藥物及候選藥物（如獲批准）的定價及報銷；
- 我們臨床前研究及臨床試驗以及研發項目的啟動、時程表、進展及結果；
- 我們推進候選藥物進入並成功完成臨床試驗及取得監管批准的能力；
- 我們對臨床階段候選藥物成功的依賴性；
- 我們的計劃、預期里程碑以及監管文件提交和獲批的時間或可能性；
- 我們業務模式及有關我們業務、藥物、候選藥物及技術的戰略計劃的實施情況；
- 我們（或我們的許可方）能夠建立和維護涵蓋我們藥物、候選藥物及技術知識產權的保護範圍；



## 前瞻性陳述

- 我們在不侵害、盜用或以其他方式侵犯第三方知識產權及專有技術的情況下經營業務的能力；
- 與執行或保護知識產權不受侵犯、盜用或違反、產品責任及其他申索相關的成本；
- 美國、中國、英國、瑞士、歐盟及其他司法管轄區的監管環境與監管發展；
- 我們就開支、收入(包括合作收入)、資本需求及額外融資需求所作估計的準確性；
- 戰略合作及許可協議的潛在益處及我們達成並維持戰略安排的能力；
- 我們建設和運營小分子藥物、大分子生物製劑獨立生產設施和臨床研發設施的能力，以支持對商業和臨床供應的全球需求；
- 我們對第三方進行藥物開發、生產及其他服務的依賴性；
- 我們生產及供應或已生產及供應用於臨床開發的候選藥物及用於商業銷售的藥物的能力；
- 我們藥物及候選藥物(如獲批准)市場准入和接受的比率及程度；
- 我們競爭對手及我們行業的發展，包括競爭療法；
- 我們藥物及候選藥物的潛在市場規模及我們服務此類市場的能力；
- 我們有效管理增長的能力；
- 我們吸引及保留合資格員工及關鍵人員的能力；
- 有關未來收入、關鍵里程碑、費用、資本開支、資本需求及股份表現的陳述；及
- 我們美國存托股份、普通股和人民幣股份的未來交易價格及證券分析師報告對該等價格的影響。

## 前瞻性陳述

該等陳述涉及風險、不確定性及其他因素，可能導致實際業績、生產水平、表現或成果與此前瞻性聲明表達或暗示的資料有重大差異。鑒於不確定性，您不應過度依賴此類前瞻性聲明。實際結果或事件可能與我們於前瞻性聲明中披露的計劃、意願及期望有重大差異。我們的前瞻性聲明主要基於我們對未來事件及趨勢的當前預期及預測，我們認為此類未來事件及趨勢可能會影響我們的業務、財務狀況及經營業績。我們已將可能會導致未來實際結果或事件與我們所作前瞻性聲明有重大差異的重要因素納入本中期報告的警示聲明內。我們的前瞻性聲明並不反映我們可能進行的任何未來收購、合併、處置、合營或投資的潛在影響。

由於實際業績或結果可能與任何前瞻性陳述所示者有重大差異，我們強烈建議投資者不應過分依賴任何該等前瞻性陳述。任何前瞻性陳述僅截止到作出陳述之日為止，且除香港聯合交易所有限公司證券上市規則（「香港上市規則」）規定外，我們並無責任更新任何前瞻性陳述或聲明以反映作出該陳述之日後的事件或情況或反映意外事件的發生。有關我們或任何董事的意向的陳述或提述乃於本中期報告日期作出。任何該等意向可能因未來發展而出現變動。

本中期報告包含我們自行業刊物及第三方調研中取得的統計數據及其他行業和市場數據。儘管行業出版物及第三方調研並不保證有關資料的準確性或完整性，但行業刊物及第三方調研通常表明他們的數據來源可靠。儘管我們認為行業出版物及第三方調研可靠，但務請您不要過度倚賴此類資料。本中期報告的所有前瞻性陳述均明確地受此警示聲明規限。

## 管理層討論及分析

除非文義另有所指，否則本中期報告中「百濟神州」、「本公司」、「我們」及「我們的」等詞彙指合併財務報表範圍內的百濟神州有限公司（一家開曼群島的控股公司，其子公司負責業務運營）及其子公司。

### 非GAAP財務指標

我們提供某些非美國公認會計原則定義的財務指標（非GAAP財務指標），包括經調整經營費用和經調整經營利潤（虧損）以及某些其他非GAAP指標，其中每項都包括對美國GAAP財務數字進行的調整。這些非GAAP指標旨在提供更多有關我們經營業績的信息。對我們美國GAAP財務數字進行的調整（如適用）扣除了非現金項目，例如股權激勵費用、折舊和攤銷等。當某些其他特殊項目或實質性事件在報告期間所發生金額較大時，也可能定期被納入到非GAAP調整中。我們維持既定的非GAAP政策，並由該政策指導確定哪些項目將被排除在非GAAP財務指標之外。我們相信，把這些非GAAP指標與美國GAAP數據相結合進行考慮，可以加深對我們經營業績的整體理解。納入非GAAP財務指標的目的是為了讓投資者更全面地瞭解我們的歷史和預期財務業績和趨勢，以便於對不同報告期內數據和預測信息進行比較。同時，這些非GAAP財務指標也是百濟神州管理層用於規劃和預測以及衡量我們業績的指標之一。這些非GAAP財務指標應被視為對美國GAAP財務指標的補充，而不是作為替代或認為優於美國GAAP的財務指標。百濟神州使用的非GAAP財務指標可能與其他公司使用的非GAAP財務指標計算方式不同，因此可能不具有可比性。

### 概覽

本季度憑藉全球收入的快速增長和持續的財務管理，百濟神州GAAP經營虧損下降，實現經調整經營利潤轉正。達成這座里程碑後，我們將繼續鞏固自身的差異化戰略能力，並努力成為全球領先的腫瘤治療創新公司。

在美國所有已獲批適應症的新增患者中，百悅澤®正在逐步成為首選布魯頓氏酪氨酸激酶抑制劑(BTKi)類藥物，這突顯出了這款優質療法的臨床有效性和安全性數據的優勢，同時百悅澤®也是唯一一款在頭對頭試驗中對比伊布替尼取得優效性的BTKi。作為業內規模最大的腫瘤研究團隊之一，我們在血液學領域確立了領先地位，同時正在努力拓展至其他高發癌症領域。

2024年第二季度的主要亮點如下：

- 第二季度總收入達9.29億美元，同比增長56%；
- GAAP經營虧損下降，實現非GAAP經營利潤盈利；
- 百悅澤®全球銷售額達6.37億美元，同比增長107%，增強了在血液學領域中的領先地位；
- BCL2抑制劑sonrotoclax和BTK降解劑BGB-16673關鍵項目穩步推進；及
- 推進超過15款在研分子的實體瘤創新管線，包括針對肺癌、乳腺癌和胃腸癌的ADC、多特异性抗體和靶向療法。



### 近期發展

#### 近期業務發展

2024年7月23日，我們宣佈在美國新澤西州霍普韋爾的西普林斯頓創新園區旗艦基地正式啟用，該基地擁有世界一流的生物製劑生產能力和臨床研發中心，將不斷提升公司作為腫瘤治療創新公司的差異化競爭力。

#### 未來及展望

我們以創立一家綜合性生物製藥公司為願景，致力於解決製藥行業所面臨的挑戰，為全球更多患者提供具有影響力、可及且可負擔的藥物。在公司創立後的14年中，我們以實現這一願景為目標，取得了重大進展，並建立了五項戰略競爭優勢，幫助我們取得短期和長期成功：

1. **我們建立了一支大型全球開發和醫學事務團隊**，該團隊由位於五大洲的3,000多名同事組成，使我們能夠在不依賴第三方合約研究機構(CRO)的情況下開展臨床試驗。在藥物研發過程中，超過75%的成本和大部分時間都用於臨床開發階段。我們相信通過充分整合這些能力，我們可以創造戰略競爭優勢。通過自主進行臨床開發活動，我們能夠降低試驗成本、加快入組速度，並運用技術確保各項試驗和各個臨床研究中心的工作質量與一致性。同時，內部臨床開發讓我們能夠在更多地區設立臨床研究中心並增加研究中心的數量，從而提升我們臨床試驗中的患者多樣性。我們展示出了完成大規模、多區域臨床試驗的能力，這是我們最重要的戰略競爭優勢之一，能夠解決製藥行業面臨的巨大挑戰。
2. **我們建立了全球規模最大、最具效率和成本優勢的腫瘤研究團隊之一**，擁有超過1,100名科研人員。公司取得的商業化上市批准、臨床數據及合作項目均證明了他們的實力，其中合作項目為公司帶來了15億美元的合作付款。憑藉內部研發引擎，我們成功研發了3款藥物並獲批商業化上市，包括百悅澤®和百澤安®。我們設計的每個研究項目均具備差異化的生物學假設或同類首創的作用機制。我們的核心藥物百悅澤®用於治療復發或難治性(R/R)慢性淋巴細胞白血病(CLL)的無進展生存期(PFS)和總緩解率(ORR)結果均優於伊布替尼。我們廣泛的管線中還包括具備同類最佳或同類首創潛力的自主研發產品，包括BCL-2抑制劑sonrotoclax和靶向BTK的嵌合式降解激活化合物(CDAC)BGB-16673，二者均在早期數據中顯示出潛力。我們的管線中還包括許多早期產品，如針對CDK4、泛KRAS、PRMT5、CDK2等靶點的產品，以及B7H3-ADC、CEA-ADC、B7H4-ADC、MUC1×CD16A雙特異性抗體和Claudin6×CD3雙特異性抗體。我們還投入建設了包括CDAC蛋白降解劑、雙特異性抗體、三特異性抗體、ADC、細胞療法、mRNA等在內的技術平台。我們的研究和創新實力將確保我們為患者提供質量高、具有影響力的藥物。

## 管理層討論及分析

3. 我們以百悅澤<sup>®</sup>和百澤安<sup>®</sup>兩款核心藥物為基礎，建立了強有力的商業化產品組合，這兩款藥物是我們的主要收入來源，並支持我們開發未來管線及更多聯合療法。我們血液學產品組合的基石藥物為百悅澤<sup>®</sup>，其廣泛的臨床項目包括在超過30個市場共入組超過6,000例患者。我們進行了兩項與伊布替尼對比的的大規模頭對頭研究，入組患者超過800例。ALPINE頭對頭試驗的數據顯示，百悅澤<sup>®</sup>是首個且唯一一個有效性優於伊布替尼的BTK抑制劑，該試驗數據也入選了2022年末美國血液學會(ASH)年會中久負盛名的最新突破板塊進行展示，同時獲《新英格蘭醫學雜誌》刊發。基於我們試驗的匯總安全性數據，百悅澤<sup>®</sup>顯示出非常有利的安全性特徵，尤其在心血管安全性特徵方面(包括房顫、室性心律失常和高血壓)與伊布替尼相比更具優勢。2023年12月，美國食品藥品監督管理局(FDA)批准百悅澤<sup>®</sup>進行說明書更新，納入其在對比億珂<sup>®</sup>用於R/R CLL患者的3期ALPINE試驗中所取得的PFS優效性結果。我們認為百悅澤<sup>®</sup>的差異化優勢已經獲得市場的認可，截至2024年6月30日止六個月百悅澤<sup>®</sup>的全球銷售額相較2023年同期增長了116.7%。百悅澤<sup>®</sup>可以幫助我們在血液腫瘤學領域建立強有力的地位，我們計劃憑藉sonrotoclax (BCL2抑制劑)和BTK-CDAC鞏固我們在CLL治療領域的領先優勢，並通過固定療程及合理治療順序等前沿治療策略增強我們在其他B細胞惡性腫瘤治療領域的影響力。我們實體瘤產品組合的基石藥物為抗PD-1單克隆抗體百澤安<sup>®</sup>，其目前已經在中國獲批用於13項適應症，並已在中國PD-1/PD-L1類藥物商業化市場取得了領先地位。在中國境外，百澤安<sup>®</sup>已在美國、歐洲、英國和澳大利亞獲批。憑藉百澤安<sup>®</sup>以及潛在同類最佳或同類首創的管線藥物(包括針對CDK4、泛KRAS、PRMT5、CDK2等靶點的產品，以及B7H3-ADC、CEAAC、B7H4-ADC、MUC1×CD16A雙特異性抗體和Claudin6×CD3雙特異性抗體)，我們已做好準備打造實體瘤業務，並為患者提供創新療法及聯合療法。
4. 我們擁有一支具有差異化的全球商業化團隊，規模超過3,700人，其中500多人分佈於北美和歐洲，致力於將藥品帶給全球患者。在北美，自百悅澤<sup>®</sup>於2023年在美國和加拿大獲批用於CLL和小淋巴細胞淋巴瘤(SLL)適應症後，我們的團隊持續推動百悅澤<sup>®</sup>的銷售額增長。在美國所有已獲批適應症的新增患者中，百悅澤<sup>®</sup>正在逐步成為首選布魯頓氏酪氨酸激酶抑制劑(BTKi)類藥物。中國的商業化團隊正在營銷共計17款自主研發及授權許可的實體瘤和血液腫瘤藥物。百悅澤<sup>®</sup>和百澤安<sup>®</sup>分別持續鞏固其在中國BTK抑制劑和PD-1/PD-L1類藥物市場的領先地位。百悅澤<sup>®</sup>目前已在共計超過70個市場獲批，並有其他正在審評中或計劃遞交的上市申請。此外，根據雙方的協議，我們在2023年從諾華重獲百澤安<sup>®</sup>的全球權利。百澤安<sup>®</sup>已獲得美國、歐洲、英國和澳大利亞的批准，並有其他正在審評中或計劃遞交的上市申請。我們的戰略是在全球範圍內廣泛地商業化我們的藥物。我們已通過關聯公司或經銷商夥伴將商業化能力拓展至亞太、拉美和中東地區。我們的全球商業化團隊將致力於為全球患者提供療效佳的差異化藥物，並將持續與商業夥伴合作以提高健康的平等性。
5. 我們具備財務實力。在資本成本增長的背景下，我們的財務狀況具有優勢。截至2024年6月30日，我們的現金及現金等價物為約26億美元。截至2024年6月30日止六個月，我們已經獲得了可觀的約17億美元的產品收入，其中包括來自核心產品的收入，並預期在2024年及以後，產品收入將繼續大幅增長。我們預計產品收入增長能夠超過經營費用增長，使我們能夠持續提升經營優勢和現金流。我們將繼續謹慎且戰略性地部署資金，並致力於為我們的股東創造長期價值。

## 管理層討論及分析

### 財務回顧

### 經營業績

下表概述截至2024年及2023年6月30日止六個月的經營業績：

|         | 截至6月30日止六個月      |                  | 變動             |          |
|---------|------------------|------------------|----------------|----------|
|         | 2024             | 2023             | 金額             | %        |
|         | (千美元)            |                  |                |          |
| 收入      |                  |                  |                |          |
| 產品收入，淨額 | 1,668,064        | 964,036          | 704,028        | 73.0%    |
| 合作收入    | 12,754           | 79,026           | (66,272)       | (83.9)%  |
| 收入合計    | <u>1,680,818</u> | <u>1,043,062</u> | <u>637,756</u> | 61.1%    |
| 銷售成本－產品 | <u>263,067</u>   | <u>177,779</u>   | <u>85,288</u>  | 48.0%    |
| 毛利潤     | 1,417,751        | 865,283          | 552,468        | 63.8%    |
| 經營費用    |                  |                  |                |          |
| 研發費用    | 915,104          | 831,348          | 83,756         | 10.1%    |
| 銷售及管理費用 | 871,156          | 723,533          | 147,623        | 20.4%    |
| 無形資產攤銷  | —                | 375              | (375)          | (100.0)% |
| 經營費用合計  | <u>1,786,260</u> | <u>1,555,256</u> | <u>231,004</u> | 14.9%    |
| 經營虧損    | (368,509)        | (689,973)        | 321,464        | (46.6)%  |
| 利息收入，淨額 | 29,385           | 31,086           | (1,701)        | (5.5)%   |
| 其他費用，淨額 | (10,222)         | (45,515)         | 35,293         | (77.5)%  |
| 除所得稅前虧損 | (349,346)        | (704,402)        | 355,056        | (50.4)%  |
| 所得稅費用   | <u>22,209</u>    | <u>25,166</u>    | <u>(2,957)</u> | (11.7)%  |
| 淨虧損     | <u>(371,555)</u> | <u>(729,568)</u> | <u>358,013</u> | (49.1)%  |

## 管理層討論及分析

### 收入

相比截至2023年6月30日止六個月的總收入10.431億美元，截至2024年6月30日止六個月的總收入增加至16.808億美元，增加了61.1%，主要是由於我們的自主研發產品百悅澤®和百澤安®的銷售額增加，以及授權許可產品的銷售額增加，其中增長最明顯的是安進產品。

下表分別概述截至2024年及2023年6月30日止的收入組成部分：

|          | 截至6月30日止六個月 |           | 變動       | %        |
|----------|-------------|-----------|----------|----------|
|          | 2024        | 2023      | 金額       |          |
|          |             |           | (千美元)    |          |
| 產品收入     | 1,668,064   | 964,036   | 704,028  | 73.0%    |
| 合作收入：    |             |           |          |          |
| 研發服務收入   | –           | 20,380    | (20,380) | (100.0)% |
| 知識產權使用收入 | –           | 52,497    | (52,497) | (100.0)% |
| 其他       | 12,754      | 6,149     | 6,605    | 107.4%   |
| 合作收入合計   | 12,754      | 79,026    | (66,272) | (83.9)%  |
| 收入合計     | 1,680,818   | 1,043,062 | 637,756  | 61.1%    |

產品收入淨額包括以下項目：

|        | 截至6月30日止六個月 |         | 變動       | %       |
|--------|-------------|---------|----------|---------|
|        | 2024        | 2023    | 金額       |         |
|        |             |         | (千美元)    |         |
| 百悅澤®   | 1,125,914   | 519,658 | 606,256  | 116.7%  |
| 百澤安®   | 303,687     | 264,314 | 39,373   | 14.9%   |
| 安加維®   | 98,435      | 44,165  | 54,270   | 122.9%  |
| 倍利妥®   | 33,497      | 25,524  | 7,973    | 31.2%   |
| 凱洛斯®   | 30,047      | 15,995  | 14,052   | 87.9%   |
| 普貝希®   | 28,205      | 27,764  | 441      | 1.6%    |
| 瑞複美®   | 21,366      | 45,005  | (23,639) | (52.5)% |
| 其他     | 26,913      | 21,611  | 5,302    | 24.5%   |
| 產品收入合計 | 1,668,064   | 964,036 | 704,028  | 73.0%   |

## 管理層討論及分析

截至2024年6月30日止六個月的產品收入淨額增長73.0%至16.681億美元，去年同期為9.640億美元，主要由於百悅澤®在美國和中國的銷售額增長以及百澤安®在中國的銷售額增長。此外，我們從安進獲得授權許可的產品的銷售額也有所增長。

截至2024年6月30日止六個月，百悅澤®的全球銷售總額為11.259億美元，同比增長116.7%。截至2024年6月30日止六個月，百悅澤®在美國的銷售額總計8.308億美元，而去年同期為3.623億美元，同比增長129.3%。由於百悅澤®在TN CLL市場份額有所上升並成為新診斷CLL患者市場的BTKi類領導者，因而在此期間百悅澤®在美銷售額持續增長。截至2024年6月30日止六個月，百悅澤®在歐洲的銷售額總計1.482億美元，比去年同期增長223.5%，這得益於主要市場的市場份額持續增長。

截至2024年6月30日止六個月百澤安®在中國的銷售額總計3.035億美元，去年同期為2.643億美元，同比增長14.8%。截至2024年6月30日止六個月醫保報銷範圍擴大帶來的新增患者需求、進一步擴大的銷售團隊和藥品進院數量的增加，持續推動了百澤安®市場滲透率的提升和市場份額的擴大。

截至2024年6月30日止六個月，安進公司產品在中國的銷售總額為1.620億美元，去年同期為8,570萬美元，主要得益於安加維®銷售量的增加。

截至2024年6月30日止六個月的合作收入總計1,280萬美元，主要來自於諾華廣闊市場營銷和推廣協議下產生的收入。截至2023年6月30日止六個月，合作收入總額為7,900萬美元，從之前與諾華合作時的百澤安®和歐司珀利單抗合作相關遞延收入中確認。

### 銷售成本

銷售成本從截至2023年6月30日止六個月的1.778億美元增至截至2024年6月30日止六個月的2.631億美元，主要因為百悅澤®和百澤安®產品銷售增長，以及從安進獲得授權許可產品在中國銷售增長。

### 毛利

截至2024年6月30日止六個月的產品銷售毛利增至14.050億美元，而去年同期為7.863億美元，主要原因是本年度產品收入增加。毛利率是毛利佔產品收入的百分比，從去年同期的81.6%增至截至2024年6月30日止六個月的84.2%。增長主要原因是與產品組合中的其他產品相比，百悅澤®的全球銷售佔比較高。



## 管理層討論及分析

### 研發費用

研發費用由截至2023年6月30日止六個月的8.313億美元增加8,380萬美元(或10.1%)，至截至2024年6月30日止六個月的9.151億美元。下表概述分別截至2024年及2023年6月30日止六個月的外部臨床、外部非臨床和內部研發費用：

|                       | 截至6月30日止六個月 |         | 變動       |        |
|-----------------------|-------------|---------|----------|--------|
|                       | 2024        | 2023    | 金額       | %      |
|                       | (千美元)       |         |          |        |
| 外部研發費用：               |             |         |          |        |
| 開發項目成本                | 247,633     | 258,219 | (10,586) | (4.1)% |
| 預付授權費和開發里程碑費用         | 46,528      | –       | 46,528   | 不適用    |
| 安進合作開發費用 <sup>1</sup> | 35,966      | 23,274  | 12,692   | 54.5%  |
| 外部研發費用總計              | 330,127     | 281,493 | 48,634   | 17.3%  |
| 內部研發費用                | 584,977     | 549,855 | 35,122   | 6.4%   |
| 研發費用總計                | 915,104     | 831,348 | 83,756   | 10.1%  |
| 經調整研發費用 <sup>2</sup>  | 787,949     | 725,431 | 62,518   | 8.6%   |

- 截至2024年6月30日止六個月，履行安進合作中共同開發管線藥物的義務總計7,100萬美元，其中3,600萬美元計入研發費用。其餘3,500萬美元計入研發成本分攤負債的抵減。
- 經調整的研發費用旨在向投資者和其他人提供我們不受特定項目影響的業績信息，該部分項目因時間、頻率和規模在不同報告期內可能存在差異，其性質往往會導致核心經營業績被掩蓋。有關該類項目更多信息和詳細調節表，請參見管理層討論及分析章節中非GAAP財務指標和非GAAP調節表內容。

截至2024年6月30日止六個月，外部研發費用增長主要歸因於開發里程碑費用增長和安進共同開發費用增長，但隨著某些項目逐步結束以及持續研發試驗內部化導致的外部臨床試驗費用降低，一定程度抵銷了外部研發費用的增長。

內部研發費用增加3,510萬美元(或6.4%)至5.850億美元，增加的主要原因是我們全球研發機構的擴張和臨床及臨床前候選藥物的增加，以及我們對內部研究與臨床試驗活動的持續投入。

## 管理層討論及分析

### 銷售及管理費用

|                         | 截至6月30日止六個月 |         | 變動      |       |
|-------------------------|-------------|---------|---------|-------|
|                         | 2024        | 2023    | 金額      | %     |
|                         |             |         |         | (千美元) |
| 銷售及管理費用                 | 871,156     | 723,533 | 147,623 | 20.4% |
| 經調整銷售及管理費用 <sup>1</sup> | 736,068     | 614,761 | 121,307 | 19.7% |

1. 經調整銷售及管理費用旨在向投資者和其他人提供我們不受特定項目影響的業績信息，該部分項目因時間、頻率和規模在不同報告期內可能存在差異，其性質往往會導致核心經營業績被掩蓋。有關該類項目更多信息和詳細調節表，請參見管理層討論及分析章節中非GAAP財務指標和非GAAP調節表內容。

銷售及管理費用由截至2023年6月30日止六個月的7.235億美元增加1.476億美元（或20.4%），至截至2024年6月30日止六個月的8.712億美元。費用增長主要因為我們投資於擴大我們的商業活動，以支持我們的產品發佈，主要是美國和歐洲的百悅澤<sup>®</sup>，以推動持續的收入和利潤的增長。截至2024年6月30日止六個月，銷售及管理費用佔產品銷售額的比例為52.2%，而去年同期為75.1%。我們預計，隨著產品銷售的增加，銷售及管理費用將在2024年增加，我們預計銷售及管理費用佔收入的百分比將在2024年逐步降低。

### 利息收入，淨額

利息收入，淨額自截至2023年6月30日止六個月的3,110萬美元減少170萬美元（或5.5%），至截至2024年6月30日止六個月的2,940萬美元。利息收入減少主要因為現金和現金等價物投資利率下降。利息支出保持平穩，是因為債務餘額增加導致利息支出增加，被霍普韋爾在建工程相關利息資本化增加所抵銷。

### 其他費用，淨額

其他費用，淨額自截至2023年6月30日止六個月的4,550萬美元下降至截至2024年6月30日止六個月的1,020萬美元。費用降低主要是由於較上年同期美元較人民幣走強帶來的外匯損失和以美元作為功能性貨幣的子公司所持人民幣存款價值重估帶來的影響。

### 所得稅費用

所得稅費用自截至2023年6月30日止六個月的2,520萬美元下降至截至2024年6月30日止六個月的2,220萬美元。截至2024年及2023年6月30日止六個月的所得稅費用主要歸因於其他特殊稅收扣除和研發稅收抵免後確定的美國當期稅費、根據年初至今收益確定的瑞士當期稅費，以及某些不可抵扣的費用後確定的中國當期稅費。

## 管理層討論及分析

### 非GAAP財務指標調節表

|                           | 截至6月30日止六個月      |                  |
|---------------------------|------------------|------------------|
|                           | 2024<br>千美元      | 2023<br>千美元      |
| <b>調節GAAP至經調整銷售成本－產品：</b> |                  |                  |
| GAAP銷售成本－產品               | 263,067          | 177,779          |
| 減：折舊                      | 5,029            | 4,360            |
| 減：無形資產攤銷                  | 2,360            | 1,639            |
|                           | <u>255,678</u>   | <u>171,780</u>   |
| <b>調節GAAP至經調整研發費用：</b>    |                  |                  |
| GAAP研發費用                  | 915,104          | 831,348          |
| 減：股權激勵費用                  | 93,451           | 79,976           |
| 減：折舊                      | 33,704           | 25,941           |
|                           | <u>787,949</u>   | <u>725,431</u>   |
| <b>調節GAAP至經調整銷售及管理費用：</b> |                  |                  |
| GAAP銷售及管理費用               | 871,156          | 723,533          |
| 減：股權激勵費用                  | 125,957          | 98,741           |
| 減：折舊                      | 9,131            | 10,031           |
|                           | <u>736,068</u>   | <u>614,761</u>   |
| <b>調節GAAP至經調整經營費用</b>     |                  |                  |
| GAAP經營費用                  | 1,786,260        | 1,555,256        |
| 減：股權激勵費用                  | 219,408          | 178,717          |
| 減：折舊                      | 42,835           | 35,972           |
| 減：無形資產攤銷                  | -                | 375              |
|                           | <u>1,524,017</u> | <u>1,340,192</u> |
| <b>調節GAAP至經調整經營收益（虧損）</b> |                  |                  |
| GAAP經營虧損                  | (368,509)        | (689,973)        |
| 加：股權激勵費用                  | 219,408          | 178,717          |
| 加：折舊                      | 47,864           | 40,332           |
| 加：無形資產攤銷                  | 2,360            | 2,014            |
|                           | <u>(98,877)</u>  | <u>(468,910)</u> |

### 若干主要資產負債表項目的討論

#### 現金、現金等價物、受限制現金及短期投資

截至2024年6月30日，公司的現金、現金等價物、限制性現金和短期投資主要包括：(1)以美元計值的約11億美元；(2)以人民幣計值的約人民幣100億元(折合約14億美元)；(3)以澳元、歐元和其他貨幣計值的約1.266億美元。

#### 應收賬款

應收賬款從截至2023年12月31日的3.580億美元增加到截至2024年6月30日的5.294億美元，增加了47.9%，主要是由於我們自主研發產品和授權產品的銷售增加所致。

#### 存貨

存貨從截至2023年12月31日的4.161億美元增加到截至2024年6月30日的4.433億美元，增加了6.5%，主要是由於我們自主研發產品和授權產品的銷售增加而進行的庫存準備所致。

#### 物業廠房及設備，淨額

物業廠房及設備，淨額從截至2023年12月31日的13.242億美元增加到截至2024年6月30日的15.165億美元，增長了14.5%，主要是由於我們在建的霍普韋爾設施建設和研發中心建設所致。

#### 應付賬款

截至2024年06月30日和2023年12月31日，應付賬款包括應付給第三方的金額，分別為3.330億美元和3.151億美元。

下表載列截至所示日期按發票日期的應付賬款的賬齡分析：

|        | 於              |                 |
|--------|----------------|-----------------|
|        | 2024年<br>6月30日 | 2023年<br>12月31日 |
|        | 千美元            | 千美元             |
| 3個月內   | 324,947        | 302,310         |
| 3至6個月  | 2,967          | 8,205           |
| 6個月至1年 | 4,843          | 4,551           |
| 1年以上   | 265            | 45              |
| 總計     | <u>333,022</u> | <u>315,111</u>  |

## 管理層討論及分析

### 預提費用及其他應付款項

截至2024年6月30日及2023年12月31日預提費用及其他應付款項包括以下項目：

|            | 於                     |                        |
|------------|-----------------------|------------------------|
|            | 2024年<br>6月30日<br>千美元 | 2023年<br>12月31日<br>千美元 |
| 酬金相關       | 167,960               | 217,803                |
| 外部研發活動相關   | 133,412               | 162,969                |
| 商業活動       | 70,641                | 87,572                 |
| 個人所得稅和其他稅種 | 48,466                | 30,083                 |
| 銷售折讓及退回相關  | 173,263               | 139,936                |
| 其他         | 52,796                | 55,368                 |
|            | <u>646,538</u>        | <u>693,731</u>         |
| 小計         | <u>646,538</u>        | <u>693,731</u>         |

預提費用及其他應付款項從截至2023年12月31日的6.937億美元下降到截至2024年6月30日的6.465億美元，下降了6.8%。減少的主要原因是截至2024年6月30日的六個月，應計酬金和應計外部研發活動減少，部分被銷售折讓和退回的增加所抵消。

### 債務

債務從2023年12月31日的8.860億美元增長到2024年6月30日的10.369億美元，增長了17.0%。增加的主要原因是截至2024年6月30日的六個月內短期銀行借款增加所致。

### 流動資金及資本來源

下表列示我們截至2024年6月30日和2023年12月31日止的現金及債務餘額：

|               | 截至                      |                 |
|---------------|-------------------------|-----------------|
|               | 2024年<br>6月30日<br>(千美元) | 2023年<br>12月31日 |
| 現金、現金等價物及受限現金 | 2,617,931               | 3,185,984       |
| 債務總計          | 1,036,928               | 885,984         |



## 管理層討論及分析

除了我們從向諾華以及在此之前的百時美施貴寶公司(BMS)對外授權替雷利珠單抗中獲得預付款的時期，以及我們從BMS和解中獲得了大量非現金收益，以及因諾華終止而加速遞延收入確認的2023年第三季度之外，自成立以來，我們的經營業務一直呈現為GAAP淨虧損及負現金流量，主要因為我們為研發項目提供的資金，以及為支持我們的產品商業化和全球運營所產生的銷售及管理費用。截至2024年6月30日止六個月，我們產生淨虧損約3.716億美元，截至2023年6月30日止六個月，我們產生淨虧損約7.296億美元。截至2024年6月30日，累計虧損為83億美元。

迄今為止，我們主要通過公開及私募發行普通股(包括ADS)的所得款項、出售債務和來自合作的所得款項以及自2017年9月起的產品銷售收入為經營提供資金。基於我們目前的經營計劃，我們預計截至2024年6月30日，我們的現有現金及現金等價物將能滿足自本中期報告中的財務報表的日期後至少12個月的經營開支及資本支出需求。截至2024年6月30日，我們還主要通過子公司和百濟神州有限公司(BeiGene, Ltd.)從多家銀行獲得的10億美元債務為我們的經營和投資提供資金。百濟神州有限公司(BeiGene, Ltd.)大部分債務(約8.517億美元)將於未來12個月內到期。我們認為，我們擁有充足的現金、現金等價物和其他資金來源，能夠償還債務和/或進行再融資。

2021年12月15日，我們完成了在上海證券交易所科創板的首次公開發售(以下簡稱「科創板發售」)。此次科創板發售的股份以人民幣標價(以下簡稱「人民幣股份」)，面向中華人民共和國(以下簡稱「中國」)境內獲准投資者發行以供認購。人民幣股份的公開發行價為每股192.60元，即每股美國存託股份391.68美元。在這次發行中，我們售出了115,055,260股普通股。扣除承銷商佣金和發行費用後的淨所得款項為34億美元(人民幣217億元)。根據中國證券法的要求，科創板發售的淨所得款項必須遵守科創板招股說明書中披露的計劃用途以及我們董事會批准的科創板發售募集資金管理政策。截至2024年6月30日，科創板發售募集資金現金餘額為9億美元。

下表提供了截至2024年及2023年6月30日止六個月的現金流資料：

|                   | 截至6月30日止六個月 |           |
|-------------------|-------------|-----------|
|                   | 2024        | 2023      |
|                   | (千美元)       |           |
| 期初現金、現金等價物及受限現金   | 3,185,984   | 3,875,037 |
| 經營活動使用的現金淨額       | (404,160)   | (857,665) |
| 投資活動(使用的)提供的現金淨額  | (320,863)   | 308,863   |
| 融資活動提供的現金淨額       | 185,310     | 146,212   |
| 匯率變動的淨影響          | (28,340)    | (50,873)  |
| 現金、現金等價物及受限現金減少淨額 | (568,053)   | (453,463) |
| 期末現金、現金等價物及受限現金   | 2,617,931   | 3,421,574 |

## 管理層討論及分析

### 經營活動

經營活動產生的現金流量是對若干非現金項目以及資產及負債變動調整後的淨虧損。

截至2024年6月30日止六個月，經營活動所用現金為4.042億美元，主要是由於我們3.716億美元的淨虧損和淨經營資產及負債增加2.688億美元，部分被非現金支出2.362億美元所抵銷。

淨經營資產及負債的增加主要是由於與產品銷售增長相關的營運資本增加。非現金支出主要來自於股權激勵費用、折舊及攤銷費用，部分被研發成本分攤負債的攤銷所抵銷。

截至2023年6月30日止六個月，經營活動所用現金為8.577億美元，主要是由於我們7.296億美元的淨虧損和淨經營資產及負債增加3.294億美元，部分被非現金支出2.013億美元所抵銷。

淨經營資產及負債的增加主要是由於與產品銷售增長相關的營運資本增加。非現金支出主要來自於股權激勵費用、折舊及攤銷費用，部分被研發成本分攤負債的攤銷所抵銷。

### 投資活動

投資活動產生的現金流主要包括資本支出、投資的購買、出售、到期及處置以及合作協議有關的預付款。

截至2024年6月30日止六個月，投資活動使用的現金為3.209億美元，包括資本支出2.665億美元，購買在研項目資產3,180萬美元，購買無形資產470萬美元，購買長期投資以及其他投資活動共計2,050萬美元，部分被出售投資證券和投資證券到期270萬美元所抵銷。

截至2023年6月30日止六個月，投資活動提供的現金為3.089億美元，包括出售投資證券及投資證券到期的5.675億美元，部分被資本支出2.471億美元和購買投資證券1,160萬美元所抵銷。

### 融資活動

融資活動產生的現金流主要包括發行及償還短期和長期債務以及通過員工股權激勵計劃銷售美國存託股份所得款項。

截至2024年6月30日止六個月，融資活動提供了1.853億美元現金，主要包括長期貸款獲得的淨資金910萬美元，短期貸款資金3.244億美元，以及行使員工股票期權和通過員工股票購買計劃發行股票所獲得的2,040萬美元，部分被償還1,400萬美元長期貸款和償還短期銀行貸款1.575億美元所抵銷。我們的借貸和償還週期取決於債務的短期到期時間，增加借款的能力取決於利率、信貸利差、銀行貸款能力和其他因素。我們預計在未來12個月償還大約8.517億美元貸款，根據我們的歷史經驗，我們預計能夠對這些貸款進行再融資，這些貸款的成本取決於當前的利率和信貸利差。

截至2023年6月30日止六個月，融資活動提供了1.462億美元現金，包括長期銀行貸款獲得的淨資金1,580萬美元，短期銀行貸款資金1.618億美元，以及行使員工股票期權和通過員工股票購買計劃發行股票所獲得的3,520萬美元，部分被償還6,660萬美元短期銀行貸款所抵銷。

### 匯率對現金的影響

我們在中國有大量業務，其產生大量來自產品銷售的人民幣現金，同時需要大量人民幣現金以償付負債義務。我們在中國的子公司持有大量人民幣存款。由於本公司的呈報貨幣為美元，在此期間的匯率波動可能會對我們的合併現金結餘產生重大影響，因為這些現金餘額會轉換為美元。截至2024年6月30日止六個月，外幣存款兌美元的匯率影響對期末現金帶來了2,830萬美元的損失，而去年同期損失為5,090萬美元。

### 未來流動資金和重大資金需求

在我們能夠產生足以支付成本和資本性投資的大量產品收入之前，我們可能需通過股權發售、債務融資、合作安排、戰略聯盟、授權許可安排、政府補助及其他可用資源的組合為我們的現金需求提供資金。根據美國證券交易委員會(SEC)規則，我們目前符合「知名經驗豐富的發行人」的資格，允許我們提交儲架登記聲明，以登記於備案後生效的未指定數量的證券。2023年5月，我們向SEC提交了一份儲架登記聲明，內容有關不時按任何有關發售時將予確定的價格及條款發行未指定數量的普通股(包括以美國存託股份的形式)、優先股、各種系列的債券及／或購買任何有關證券(不論按個別還是單位購買)的認股權證。本登記聲明於遞交後生效，並將於遞交後三年內有效，在此之前我們可以遞交另一份儲架登記聲明，於遞交後三年內有效。

## 管理層討論及分析

如果我們通過出售股權或可轉換債券籌集額外資本，股東的所有者權益將被稀釋，且該等條款可能包括對ADS、普通股或人民幣股份持有人的權利產生不利影響的清算優先權等其他優先權。債務融資（如有）可能涉及有限或限制我們採取具體行動能力的契約，如產生額外債務、作出資本支出、宣派股息以及可能要求發行認股權證，其可能潛在稀釋我們投資者的所有權權益。若我們通過與第三方達成合作協議、戰略聯盟或授權安排來籌集額外資金，則我們可能須放棄對我們的產品或候選藥物、未來收入來源或研究項目的寶貴權利，或者根據對我們不利的條款授予許可。

此外，受全球經濟狀況惡化，以及因通貨膨脹壓力、近期和未來潛在銀行倒閉帶來的美國和全球信貸和金融市場的中斷和波動，以及其他事項影響，我們募集更多資金的能力可能會受到負面影響。若上述情況持續存在且不斷加深，我們可能無法獲得更多資金，或流動性可能受到影響，這可能對未來部分企業發展交易，或其他重要機會投資帶來負面影響。若我們無法於需要時通過股權或債務融資、合作或其他來源籌集額外資金，我們可能會被要求延遲、限制、減少或終止產品的開發或商業化工作，或授出我們本會選擇自行開發及營銷的產品或候選藥物的開發及營銷權利。

我們重大的短期和長期現金需求包括以下經營、資本和生產支出，其中一部分包含合同約定或其他義務。我們計劃利用當前財務資源，以及預計將收到的應收賬款和產品銷售收入滿足我們的重大現金需求。

### 合同約定和其他義務

下表概述截至2024年6月30日按期間劃分的截至付款到期日的重大合同義務：

|             | 按期間劃分的到期付款       |                  |                |
|-------------|------------------|------------------|----------------|
|             | 合計               | 短期               | 長期             |
|             |                  | (千美元)            |                |
| <b>合同義務</b> |                  |                  |                |
| 經營租賃承諾      | 58,835           | 11,082           | 47,753         |
| 購買承諾        | 120,366          | 91,544           | 28,822         |
| 債務責任        | 1,036,928        | 851,657          | 185,271        |
| 債務利息        | 60,841           | 40,772           | 20,069         |
| 共同開發撥資承諾    | 412,647          | 80,312           | 332,335        |
| 撥資承諾        | 8,154            | 2,025            | 6,129          |
| 資本承諾        | 62,576           | 62,576           | —              |
|             | <u>1,760,347</u> | <u>1,139,968</u> | <u>620,379</u> |
| 合計          |                  |                  |                |

### 經營租賃承諾

我們在美國、瑞士租賃了辦公設施；在中國租賃了辦公及生產設施，上述各租約均為不可撤銷、到期日不一的經營租賃。經營租賃項下的付款在有關租賃期間以直線法列支。上表中概述此類不可撤銷經營租賃項下的未來最低付款總額。

### 購買承諾

截至2024年6月30日，不可撤銷的購買承諾為1.204億美元，其中與從合約生產機構購買供應的最低採購要求相關的金額為2,880萬美元，與從安進購買產品採購義務相關的金額為9,150萬美元。我們就向安進購買產品並無任何最低採購要求。

### 債務責任及利息

未來12個月內到期的債務總額為8.517億美元。長期債務總額為1.853億美元。關於我們債務責任詳情，請參閱本中期報告所載財務報表附註12。

我們與多家銀行及其他貸方就我們的債務責任簽訂了多項財務和非財務契約。部分契約包含交叉違約條款，即在違約的情況下，可能要求加速償還貸款。然而，我們的債務主要是短期債務。任何加速償還僅會加速幾個月的時間，但如果發生違約事件，可能會影響我們債務再融資的能力。截至2024年6月30日，我們遵守重大債務協議所有契約。

銀行貸款的利息按季支付，直至有關貸款悉數結清為止。計算合同義務時，對未償還貸款的剩餘合同期內採用浮動利率義務的現行利率。

### 共同開發撥資承諾

根據與安進公司的合作協議，我們負責為授權安進腫瘤管線藥物的全球開發成本共同撥資，總上限為12.5億美元。我們通過提供現金和開發服務為共同開發成本中我們的部分出資。截至2024年6月30日，我們的剩餘共同開發撥資承諾為4.126億美元。

### 撥資承諾

撥資承諾由我們兩項權益法投資的承諾資本構成。截至2024年6月30日，我們的剩餘資本承付額為820萬美元，預計將在投資期間不定時支付。

### 資本承諾

截至2024年6月30日，本公司的資本承諾為6,260萬美元，用於購買與全球多個生產工廠相關的物業、廠房及設備，包括美國新澤西州霍普韋爾生產及臨床研發基地。



## 管理層討論及分析

### 關鍵會計政策和重大判斷及估計

我們對財務狀況及經營業績的討論及分析是基於我們的財務報表，此類報表是根據美國公認會計原則編製。編製此類財務報表需要我們對影響到所呈報的資產、負債、收入、成本及費用的金額作出估計、假設和判斷。我們持續評估我們的估計和判斷，且實際結果可能與這些估計有所不同。這些包括但不限於估計長期資產的使用年期、估計產品銷售及合作收入安排中的可變對價、估計經營租賃負債的增量借款利率、於本公司的收入安排中確定每項履約責任的單獨會計單位及單獨售價、評估長期資產減值、股權激勵費用的估值及確認、遞延所得稅資產的可實現程度以及金融工具的公允價值。我們的估計基於歷史經驗、已知趨勢和事件、合同進度以及在當時情況下被視為合理的其他因素，其結果構成對其他來源不易取得的資產及負債賬面值進行判斷的基礎。實際結果可能會根據不同假設或條件與這些估計有所不同。

相比我們截至2023年12月31日的年度報告中的「管理層對財務狀況和經營業績的討論及分析」下所列示的內容，截至2024年6月30日止六個月，我們的重大會計政策未發生重要變更。

關於截至2024年6月30日止六個月期間採用的新會計政策，見本中期報告中的「財務報表 — 簡明合併財務報表附註 — 1.業務描述、呈列基準及合併原則和重大會計政策 — 重大會計政策」。

### 利息及信貸風險

我們面臨未償還借款利率變化的風險。截至2024年6月30日，我們有7.356億美元的未償還浮動利率債務。截至2024年6月30日，利率每上升100個基點將使我們的年度稅前利息支出增加約740萬美元。

### 外幣匯率風險

我們面臨各種貨幣風險產生的外匯風險。我們的呈報貨幣為美元，但我們的部分經營交易及資產和負債是以其他貨幣計價，如人民幣、歐元及澳元等。雖然我們持有大量人民幣，而且在重新估值或轉換成呈報貨幣時會面臨外匯風險，但我們預計未來幾年將利用現有的人民幣現金存款開展中國業務，因此我們沒有使用衍生金融工具對沖此類風險。

人民幣不能自由兌換為外幣進行資本賬戶交易。人民幣兌美元及其他貨幣的價值受中國政治經濟狀況、中國外匯價格變動及其他因素的影響。自2005年起，允許人民幣與一籃子外幣的匯率在窄幅、可控的範圍內波動。截至2024年6月30日止六個月人民幣兌美元貶值約2.2%，截至2023年12月31日止年度貶值約2.8%。市場力量、中國政府政策、美國政府政策如何在未來影響人民幣與美元之間的匯率難以預測。

## 管理層討論及分析

如果我們需要將美元兌換成人民幣用於資本支出、營運資金以及其他業務目的，人民幣兌美元升值將對我們從兌換中獲得的人民幣金額產生不利影響。相反，如果我們決定將人民幣兌換為美元用於支付普通股股息、戰略收購或投資或其他業務目的，則美元兌人民幣升值將對我們獲得的美元金額產生不利影響。

此外，人民幣兌美元大幅貶值可能會大幅減少本公司美元等值外幣現金餘額及貿易應收賬款款項。另外，匯率的波動性可能會對其他綜合收益(虧損)中的外幣報表折算差額產生重大影響。我們並未使用衍生金融工具對沖外幣匯兌風險。

### 通貨膨脹的影響

通貨膨脹通常會增加我們的勞動成本和臨床試驗成本。我們認為通貨膨脹對我們截至2024年6月30日止六個月的經營業績並無重大影響。

### 資本負債比率

截至2024年6月30日，公司的負債比率為30.8%，高於截至2023年12月31日的25.0%，該比率是通過將期末的有息貸款總額除以股東權益總額計算得出的。該比率增加的主要原因是短期借款的增加及股東權益總額減少所致。

### 所持重大投資

本公司已對其位於新澤西州Hopewell的新製造及研發中心作出重大投資。截至2024年6月30日，本公司擁有Hopewell和設施相關的土地及在建工程677.1百萬美元，其中大部分將於2024年下半年投入使用。

除上述披露外，截至2024年6月30日，我們未持有任何其他重大投資。

### 重大投資及資本資產的未來計劃

除合併財務報表附註中披露的事項外，截至2024年6月30日，我們並無其他重大投資和資本資產計劃。

### 子公司及關聯公司的重大收購及出售

在截至2024年6月30日的六個月內，我們沒有對子公司和關聯公司進行任何重大收購和處置。

## 管理層討論及分析

### 僱員及薪酬政策

截至本中期報告披露日，我們擁有一支超過10,000名員工的全球團隊，較截至2023年12月31日約10,000名員工有所增加。我們的大多數員工都是全職員工。

我們定期檢討員工的薪酬政策和福利。除了現金補償和福利，我們可能會根據我們的股權計劃向我們的員工發行股票期權、股票升值權、限制性股票、限制性股票單位、無限制股票、業績股票獎勵、現金獎勵和股息等價權。我們還為員工提供外部和內部培訓項目。薪酬方案是通過與類似行業和規模類似的公司進行基準比較制定的。截至2024年6月30日止六個月，公司發生的薪酬總成本為891.8百萬美元（截至2023年6月30日的六個月：753.0百萬美元）。

### 資產質押

截至2024年6月30日，我們質押了指定銀行賬戶中2,530萬美元（2023年12月31日：1,420萬美元）的限制性存款作為信用證和保函的抵押品，以及總賬面金額為1.714億美元（2023年12月31日：2.004億美元）的土地使用權和部分物業、廠房及設備為長期銀行貸款提供擔保。

### 或然負債

截至2024年6月30日，我們沒有任何重大或然負債（2023年12月31日：零）。

### 中期股息

董事會不建議在截至2024年6月30日的六個月內派發任何中期股息（截至2023年6月30日的六個月：零）

### 近期會計公告

有關近期會計公告的信息，請參閱本中期報告所附的簡明合併財務報表附註2。

## 其他資料

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

截至2024年6月30日，本公司董事及最高行政人員於本公司或其相聯法團（定義見證券及期貨條例第XV部）的普通股（「股份」）、相關股份及債權證中擁有(a)根據證券及期貨條例第XV部第7及8分部須知會本公司及香港聯交所的權益及淡倉（包括根據證券及期貨條例的有關條文被當作或視為擁有的權益及淡倉）；或(b)記錄於本公司根據證券及期貨條例第352條須存置的登記冊的權益及淡倉；或(c)根據標準守則須另行知會本公司及香港聯交所的權益及淡倉如下：

| 董事姓名                        | 權益性質股         | 股份數目                       | 持股<br>概約百分比 <sup>(1)</sup> |
|-----------------------------|---------------|----------------------------|----------------------------|
| 歐雷強                         | 實益擁有人         | 28,513,658 <sup>(2)</sup>  | 2.07%                      |
|                             | 信託授予人／信託受益人   | 9,545,000 <sup>(3)</sup>   | 0.69%                      |
|                             | 信託授予人／未成年子女權益 | 102,188 <sup>(4)</sup>     | 0.01%                      |
|                             | 信託授予人／信託受益人   | 7,727,927 <sup>(5)</sup>   | 0.56%                      |
|                             | 信託授予人／信託受益人   | 28,334,115 <sup>(6)</sup>  | 2.06%                      |
|                             | 信託授予人         | 510,941 <sup>(7)</sup>     | 0.04%                      |
|                             | 未成年子女權益       | 481,533 <sup>(8)</sup>     | 0.04%                      |
|                             | 其他            | 1,324,193 <sup>(9)</sup>   | 0.10%                      |
| 王曉東                         | 實益擁有人         | 15,647,052 <sup>(10)</sup> | 1.14%                      |
|                             | 於受控法團權益       | 4,058,998 <sup>(11)</sup>  | 0.30%                      |
|                             | 其他            | 1,127,542 <sup>(12)</sup>  | 0.08%                      |
|                             | 配偶權益          | 50 <sup>(13)</sup>         | 0.000004%                  |
| Olivier Brandicourt         | 實益擁有人         | 78,286 <sup>(14)</sup>     | 0.01%                      |
| Margaret Dugan              | 實益擁有人         | 164,307 <sup>(15)</sup>    | 0.01%                      |
| Donald W. Glazer            | 實益擁有人         | 3,159,151 <sup>(16)</sup>  | 0.23%                      |
| Michael Goller              | 持有股份的保證權益的人   | 503,724 <sup>(17)</sup>    | 0.04%                      |
| Anthony C. Hooper           | 實益擁有人         | 234,377 <sup>(18)</sup>    | 0.02%                      |
| Ranjeev Krishana            | 持有股份的保證權益的人   | 503,724 <sup>(19)</sup>    | 0.04%                      |
| Alessandro Riva             | 實益擁有人         | 164,307 <sup>(20)</sup>    | 0.01%                      |
| Corazon (Corsee) D. Sanders | 實益擁有人         | 186,992 <sup>(21)</sup>    | 0.01%                      |
| 易清清                         | 實益擁有人         | 486,642 <sup>(22)</sup>    | 0.04%                      |

## 其他資料

附註：

- (1) 計算乃基於截至2024年6月30日的已發行股份總數1,375,532,739股股份，其中不包括向本公司的存管公司發行的3,569,162股普通股，以換取相應金額的美國存託股份，以確保其擁有隨時可用的美國存託股份，以滿足受限制股份單位的歸屬及購股權的不時行使。
- (2) 包括(1)歐先生持有的798,262股股份；(2)向歐先生授出的購股權獲行使後，歐先生可獲得的最多25,773,622股股份（須遵守該等購股權的條件（包括歸屬條件））；(3)歐先生可獲得的相當於960,846股股份的受限制股份單位（須遵守歸屬條件）及(4)在滿足業績目標條件下，歐先生可獲得的最大值相當於980,928股股份的業績股份單位。
- (3) 該等股份由信託賬戶Roth IRA PENSICO持有，受益人為歐先生。
- (4) 該等股份由The John Oyler Legacy Trust持有，受益人為歐先生的未成年子女，其中歐先生的父親為受託人，歐先生為授予人。
- (5) 該等股份由授予人保留年金信託持有，受益人為歐先生，其中歐先生的父親為受託人，歐先生為授予人。
- (6) 該等股份由Oyler Investment LLC持有，而授予人保留年金信託（其受益人為歐先生，其中歐先生的父親為受託人，歐先生為授予人）擁有Oyler Investment LLC 99%的權益。
- (7) 該等股份由The Oyler Family Legacy Trust持有，受益人為歐先生的家庭成員，其中歐先生的父親為受託人，歐先生為授予人。
- (8) 該等股份由一項信託持有，其受益人包括歐先生的未成年子女及其他人，而根據證券及期貨條例，歐先生被視為於其擁有權益。
- (9) 該等股份由一家私人基金會持有，其中歐先生及其他人士為董事，而根據證券及期貨條例，歐先生被視為於其擁有權益。
- (10) 包括(1)王博士持有的5,343,251股股份；(2)向王博士授出的購股權獲行使後，王博士可獲得的最多10,078,622股股份（須遵守該等購股權的條件（包括歸屬條件））；及(3)王博士可獲得的相當於225,179股股份的受限制股份單位（須遵守歸屬條件）。
- (11) 該等股份由Wang Investment LLC持有，而Wang Investment LLC由兩項授予人保留年金信託擁有99%權益，其中王博士的妻子為受託人，王博士為授予人。
- (12) 該等股份由一項家族信託持有，其受益人為王博士的家庭成員，而根據證券及期貨條例，王博士被視為於其擁有權益。
- (13) 該等股份由王博士的配偶持有，而根據證券及期貨條例，王博士被視為於其擁有權益。
- (14) 包括(1)向Brandicourt先生授出的購股權獲行使後，Brandicourt先生可獲得的最多61,945股股份（須遵守該等購股權的條件（包括歸屬條件））；及(2)Brandicourt先生可獲得的相當於16,341股股份的受限制股份單位（須遵守歸屬條件）。
- (15) 包括(1)Dugan博士持有的29,614股股份；(2)向Dugan博士授出的購股權獲行使後，Dugan博士可獲得的最多118,352股股份（須遵守該等購股權的條件（包括歸屬條件））；及(3) Dugan博士可獲得的相當於16,341股股份的受限制股份單位（須遵守歸屬條件）。



## 其他資料

- (16) 包括(1)Glazer先生持有的2,672,509股股份；(2)向Glazer先生授出的購股權獲行使後，Glazer先生可獲得的最多440,687股股份（須遵守該等購股權的條件（包括歸屬條件））；及(3) Glazer先生可獲得的相當於45,955股股份的受限制股份單位（須遵守歸屬條件）。
- (17) 包括(1)Goller先生持有的46,696股股份；(2)向Goller先生授出的購股權獲行使後，Goller先生可獲得的最多440,687股股份（須遵守該等購股權的條件（包括歸屬條件））；及(3) Goller先生可獲得的相當於16,341股股份的受限制股份單位（須遵守歸屬條件）。
- (18) 包括(1) Hooper先生持有的7,800股股份；(2)向Hooper先生授出的購股權獲行使後，Hooper先生可獲得的最多180,622股股份（須遵守該等購股權的條件（包括歸屬條件））；及(3) Hooper先生可獲得的相當於45,955股股份的受限制股份單位（須遵守歸屬條件）。
- (19) 包括(1) Krishana先生持有的46,696股份；(2)向Krishana先生授出的購股權獲行使後，Krishana先生可獲得的最多440,687股股份（須遵守該等購股權的條件（包括歸屬條件））；及(3) Krishana先生可獲得的相當於16,341股股份的受限制股份單位（須遵守歸屬條件）。
- (20) 包括(1)Riva博士持有的29,614股股份；(2)向Riva博士授出的購股權獲行使後，Riva博士可獲得的最多118,352股股份（須遵守該等購股權的條件（包括歸屬條件））；及(3) Riva博士可獲得的相當於16,341股股份的受限制股份單位（須遵守歸屬條件）。
- (21) 包括(1)Sanders博士持有的29,900股股份；(2)向Sanders博士授出的購股權獲行使後，Sanders博士可獲得的最多140,751股股份（須遵守該等購股權的條件（包括歸屬條件））；及(3) Sanders博士可獲得的相當於16,341股股份的受限制股份單位（須遵守歸屬條件）。
- (22) 包括(1)易先生持有的29,614股股份；(2)向易先生授出的購股權獲行使後，易先生可獲得的最多440,687股股份（須遵守該等購股權的條件（包括歸屬條件））；及(3)易先生可獲得的相當於16,341股股份的受限制股份單位（須遵守歸屬條件）。

除上文所披露者外，截至2024年6月30日，就本公司任何董事及最高行政人員所知，概無本公司董事或最高行政人員於本公司或其相聯法團的股份、相關股份或債權證中擁有任何(a)根據證券及期貨條例第XV部第7及8分部須知會本公司及香港聯交所的權益或淡倉（包括根據證券及期貨條例有關條文被當作或視為擁有的權益及淡倉）；或(b)記錄於本公司根據證券及期貨條例第352條存置的登記冊的權益或淡倉；或(c)根據標準守則須知會本公司及香港聯交所的權益或淡倉。

## 其他資料

### 主要股東於股份及相關股份中的權益及淡倉

截至2024年6月30日，就本公司董事或最高行政人員所知，下列人士（本公司董事及最高行政人員除外）於股份或相關股份擁有根據證券及期貨條例第XV部第2及3分部須向本公司披露或記錄於本公司根據證券及期貨條例第336條存置的登記冊的權益及／或淡倉：

| 股東名稱                                                         | 身份／權益性質                       | 股份／相關<br>股份數目 | 持股<br>概約百分比 <sup>(1)</sup> |
|--------------------------------------------------------------|-------------------------------|---------------|----------------------------|
| Amgen Inc.                                                   | 實益擁有人                         | 246,269,426   | 17.90%                     |
| Julian C. Baker <sup>(2)</sup>                               | 實益擁有人／於受控法團權益／<br>持有股份的保證權益的人 | 138,757,831   | 10.09%                     |
| Felix J. Baker <sup>(2)</sup>                                | 實益擁有人／於受控法團權益／<br>持有股份的保證權益的人 | 138,757,831   | 10.09%                     |
| Baker Bros. Advisors (GP) LLC <sup>(2)</sup>                 | 投資經理／其他                       | 138,302,171   | 10.05%                     |
| Baker Bros. Advisors LP <sup>(2)</sup>                       | 投資經理／其他                       | 138,302,171   | 10.05%                     |
| HHLR Advisors, Ltd. <sup>(3)</sup>                           | 投資經理                          | 133,587,655   | 9.71%                      |
| HHLR Fund, L.P. <sup>(3)</sup>                               | 實益擁有人                         | 129,433,059   | 9.41%                      |
| Baker Brothers Life Sciences<br>Capital, L.P. <sup>(2)</sup> | 於受控法團權益／其他                    | 126,893,311   | 9.23%                      |
| The Capital Group Companies,<br>Inc. <sup>(4)</sup>          | 於受控法團權益                       | 110,035,453   | 8.00%                      |
| JPMorgan Chase & Co. <sup>(5)</sup>                          | 於受控法團權益                       | 7,960,075     | 0.58%                      |
|                                                              | 投資經理                          | 6,597,273 (S) | 0.48%(S)                   |
|                                                              | 持有股份的保證權益的人                   | 2,821,531     | 0.21%                      |
|                                                              | 受託人                           | 715           | 0.0001%                    |
|                                                              | 核准借出代理人                       | 7,319         | 0.0005%                    |
|                                                              |                               | 100,691,440   | 7.32%                      |

附註：

除非另有註明，以上股份均為好倉。而(S)代表淡倉。

- (1) 計算乃基於2024年6月30日的已發行股份總數1,375,532,739股股份，其中不包括向本公司的存管公司發行的3,569,162股普通股，以換取相應金額的美國存託股份，以確保其擁有隨時可用的美國存託股份，以滿足受限制股份單位的歸屬及購股權的不時行使。

## 其他資料

- (2) Julian C. Baker及Felix J. Baker為Baker Bros. Advisors (GP) LLC的管理成員。Baker Bros. Advisors (GP) LLC為Baker Bros. Advisors LP (「BBA」) 的普通合夥人。BBA為667, L.P.及Baker Brothers Life Sciences, L.P.所持有證券的管理人。此外，Baker Brothers Life Sciences Capital, L.P.為Baker Brothers Life Sciences, L.P. (「該基金」) 的普通合夥人。非上市衍生工具包括BBA兩名僱員 (Michael Goller及Ranjeev Krishana) 就擔任百濟神州有限公司董事會職務而獲取作為酬金的股票期權及受限制股票，由BBA控制，而該基金有權享有金錢利益。

根據Baker Brothers Life Sciences Capital, L.P.、Baker Bros. Advisors (GP) LLC、Julian C. Baker及Felix J. Baker分別於2023年11月14日向香港聯交所提交的有關2023年11月14日相關事件日期的公司主要股東通告，125,986,847股股份由Baker Brothers Life Sciences, L.P.直接持有。根據證券及期貨條例，Julian C. Baker、Felix J. Baker、Baker Bros. Advisors (GP) LLC及BBA被視為於667, L.P.所持有的11,408,860股股份及Baker Brothers Life Sciences, L.P.所持有的125,986,847股股份及723,996股股份 (該非上市衍生工具由BBA控制) 中擁有權益，而該基金有權享有金錢利益。此外，根據證券及期貨條例，Baker Brothers Life Sciences Capital, L.P.被視為於Baker Brothers Life Sciences, L.P.所持有的125,986,847股股份及723,996股股份 (該非上市衍生工具由BBA控制) 中擁有權益，而該基金有權享有金錢利益。

該基金之外，Julian C. Baker及Felix J. Baker各自以個人名義於270,868股股份及通過受控法團FBB3 LLC於144,517股股份中進一步擁有權益 (以美國存託股份形式)。

- (3) (i) 133,587,655股股份由HHLR Fund, L.P. 及YHG Investment, L.P.持有；及(ii) 13,447,603股股份由Hillhouse BGN Holdings Limited持有。HHLR Adrisors, Ltd.作為YHG Investment, L.P.的唯一普通合夥人及HHLR Fund, L.P.的唯一管理公司。Hillhouse Capital Management, Ltd.為Hillhouse Fund II, L.P.的唯一管理公司，而Hillhouse Fund II, L.P.擁有Hillhouse BGN Holdings Limited。根據證券及期貨條例，HHLR Adrisors, Ltd.被視為於HHLR Fund, L.P.及YHG Investment, L.P. 所持有的133,587,655股股份中擁有權益；而Hillhouse Capital Management, Ltd.被視為於Hillhouse BGN Holdings Limited所持有的13,447,603股股份中擁有權益。根據證券及期貨條例，Hillhouse Fund II, L.P.被視為於Hillhouse BGN Holdings Limited所持有的13,447,603股股份中擁有權益。
- (4) (i) 11,057,735股股份由Capital International, Inc.持有；(ii) 1,030,864股股份由Capital International Limited持有；(iii) 2,543,315股股份由Capital International Sarl持有；(iv) 92,623,415股股份由Capital Research and Management Company持有；(v) 220,736股股份由Capital Group Investment Management Private Limited持有；及(vi) 2,559,388股股份由Capital Group Private Client Services, Inc.持有。

Capital Group International, Inc.由Capital Research and Management Company全資擁有。Capital International, Inc.、Capital International Limited、Capital International Sarl、Capital Group Investment Management Private Limited及Capital Group Private Client Services, Inc.均由Capital Group International, Inc.全資擁有。Capital Bank and Trust Company由The Capital Group Companies, Inc.全資擁有。就證券及期貨條例而言，Capital Research and Management Company及Capital Group International, Inc.被視為於Capital International, Inc.、Capital International Limited、Capital International Sarl、Capital Group Investment Management Private Limited及Capital Group Private Client Services, Inc.所持有的17,412,038股股份中擁有權益。

Capital Research and Management Company由The Capital Group Companies Inc.全資擁有。就證券及期貨條例而言，The Capital Group Companies Inc.被視為於Capital Research and Management Company直接及間接持有的110,035,453股股份中擁有權益。

- (5) 根據JPMorgan Chase & Co. 就日期為2024年6月14日的有關事件向香港聯交所呈交的股權披露通知，JPMorgan Chase & Co. 透過其若干子公司間接持有本公司共111,481,080股好倉、6,597,273股淡倉及100,691,440股可供借出的股份。其中，1,653,836股好倉及100,377股淡倉為現金交收非上市衍生工具。

除上文所披露者外，於2024年6月30日，概無任何人士 (本公司董事或最高行政人員除外) 向董事表示於股份或相關股份擁有根據證券及期貨條例第XV部第2及3分部須向本公司披露或記錄於本公司根據證券及期貨條例第336條存置的登記冊的權益或淡倉。

## 其他資料

### 股份計劃

本公司目前擁有三個現有股份計劃，即2011年計劃、經修訂2016年計劃及經修訂2018員工購股計劃。有關2011年計劃、2016年計劃（2024年6月5日修訂前）及2018員工購股計劃（2024年6月5日修訂前）的主要條款概要，請參閱本公司截至2023年12月31日止年度的年報。

### 報告期內股份計劃的修訂

本公司於2024年6月5日舉行的2024年股東週年大會上修訂了2016年計劃及2018員工購股計劃，分別為第三份經修訂及經重列2016年期權及激勵計劃（「經修訂2016年計劃」）及第四份經修訂及經重列2018員工購股計劃（「經修訂2018員工購股計劃」），以符合香港上市規則第17章的規定。有關經修訂2016年計劃及經修訂2018員工購股計劃的主要條款概要，請參閱本公司日期為2024年4月26日的通函及以下各節。

### 計劃授權限額及顧問限額

自2024年6月5日起，計劃授權限額包括(i)於經修訂2016年計劃中新增的92,820,000股股份，以預留及可供根據經修訂2016年計劃尚未授出的權益獎勵發行；(ii)35,169,094股股份，以預留及可供根據經修訂2016年計劃尚未授出的權益獎勵發行；(iii)於經修訂2018員工購股計劃中新增5,070,000股股份，根據經修訂2018員工購股計劃授出的購股權可供發行；及(iv)919,678股股份，根據經修訂2018員工購股計劃授出的購股權可供發行。於2024年6月5日至2024年6月30日期間授出股份後，於2024年6月30日，計劃授權限額項下尚有88,049,174股股份可供授出。

在計劃授權限額內，向顧問授出的股份相關獎勵的最大股份數目不得超過20,409,697股。在2016年計劃或2018員工購股計劃經修訂及經重列為經修訂2016年計劃及經修訂2018員工購股計劃前，並無根據2016年計劃或2018員工購股計劃設定顧問限額。於2024年6月5日至2024年6月30日期間，並無向顧問授出任何股份。其後，於2024年6月30日，根據顧問限額可供授出的股份為20,409,697股。

有關各股份計劃於報告期內（包括2024年6月5日至2024年6月30日期間）的變動的進一步詳情載列如下。

於報告期內，根據所有股份計劃，可就已授出之購股權及獎勵向合資格參與者發行53,196,494股新股份（佔報告期加權平均股份數目約3.87%）。為避免疑問，上述數字並無考慮根據2024年3月1日至2024年8月31日的發售期根據2018員工購股計劃購買的股份，因為於發售期結束（即2024年8月31日）前無法釐定有關股份數目。

### 1. 2011期權計劃

董事會於2011年4月15日批准並最近於2015年4月17日修訂2011年計劃。董事會已決定於2016年2月2日(即2016年期權及激勵計劃生效日期)後，將不會根據2011年計劃進一步授出任何購股權。

#### 目的

2011年計劃的目的是使向本公司提供(或預期提供)服務的人士能夠獲得本公司的普通股。任何與本公司有或預期有服務關係的人士(包括潛在僱員或其他人士，以其隨後僱傭或服務關係為條件)應符合資格根據此計劃收取購股權。

#### 合資格參與者

董事會或委員會可全權選擇將獲授獎勵的人士。

#### 可供授予及發行的最高股份數目

根據2011年計劃，相關股份數目的整體限額為43,560,432股。鑒於2016年2月2日(即2016年期權及激勵計劃生效日期)後並無亦將不會進一步授出購股權，購股權的未行使數目與根據2011年計劃可供發行的股份數目相等。於2024年1月1日，根據2011年計劃，1,427,686股股份可供發行。根據2011年計劃，於報告期內已發行626,470股新股份。其後，於2024年6月30日及2024年9月16日，分別有801,184股新股份及751,830股新股份(佔本公司於2024年9月16日本公司已發行股本的約0.1%)根據2011年計劃可供發行。

#### 各參與者的最高配額

根據2011年計劃，可授予單一合資格參與者的購股權的最高數目根據2011年計劃並無具體限額。

#### 行使期

董事會或委員會可釐定各購股權的期限，自授出日期起最多為10年，並在授出購股權時確定各購股權可行使的時間或次數。

#### 歸屬期

董事會或委員會可釐定各購股權的歸屬期。

## 其他資料

### 行使價

根據2011年計劃授出的各購股權的購股權行使價由董事會或董事委員會釐定，並不低於授出日期普通股的公平市價或計劃項下可供發行股份的面值。根據2011年計劃授出的所有購股權的行使價為每股0.01美元至1.85美元。

### 2011年計劃的餘下期限

董事會可隨時修改或終止2011年計劃且董事會已決定於2016年2月2日(即2016年期權及激勵計劃生效日期)後，將不會根據2011年計劃進一步授出任何購股權。

2011年計劃的進一步詳情載於本公司日期為2018年7月30日的招股章程(「招股章程」)內。



2011年計劃項下的尚未行使購股權

截至2024年6月30日，本公司根據2011年計劃向240名參與者有條件地授出購股權。2011年計劃項下的所有購股權已於2011年5月20日至2016年1月31日（包括首尾兩日）期間授出。於2024年1月1日至2024年6月30日，根據2011年計劃授出的購股權變動詳情如下：

| 承授人姓名          | 職位                  | 授出日期                                           | 行使期                      | 行使價               | 購股權數目                  |                        |             |             |                         |
|----------------|---------------------|------------------------------------------------|--------------------------|-------------------|------------------------|------------------------|-------------|-------------|-------------------------|
|                |                     |                                                |                          |                   | 於2024年<br>1月1日<br>尚未行使 | 於報告<br>期內行使            | 於報告<br>期內註銷 | 於報告<br>期內失效 | 於2024年<br>6月30日<br>尚未行使 |
| 王曉東            | 本公司董事<br>非執行董事      | 2015年6月29日 <sup>(1)</sup>                      | 自授出日期起10年                | 0.50美元            | 500,000                | —                      | —           | —           | 500,000                 |
| Thomas Malley* | 前獨立非執行董事            | 2016年1月25日 <sup>(2)</sup>                      | 自授出日期起10年 <sup>(6)</sup> | 1.85美元            | 552,752                | 552,747 <sup>(4)</sup> | —           | —           | 5                       |
| 汪來             | 本公司高級管理層<br>全球研發負責人 | 2015年6月29日 <sup>(3)</sup>                      | 自授出日期起10年                | 0.50美元            | 11                     | —                      | —           | —           | 11                      |
| 合計             | 其他承授人<br>僱員         | 2011年5月20日<br>至2016年<br>1月31日期間 <sup>(9)</sup> | 自授出日期起10年                | 0.01美元至<br>1.85美元 | 327,621                | 69,940 <sup>(5)</sup>  | —           | 32          | 257,649                 |
| 合計             | 服務提供者               | 2011年5月20日<br>至2016年<br>1月31日期間 <sup>(9)</sup> | 自授出日期起10年                | 0.01美元至<br>1.85美元 | 47,302                 | 3,783 <sup>(7)</sup>   | —           | —           | 43,519                  |
| 總計             |                     |                                                |                          |                   | <u>1,427,686</u>       | <u>626,470</u>         | <u>—</u>    | <u>32</u>   | <u>801,184</u>          |

## 其他資料

附註：

- \* Thomas Malley先生於授出時為本公司獨立非執行董事，並於2024年1月22日辭任本公司獨立非執行董事。
- (1) 20%的購股權於授出日期首個週年日可予行使。餘下的80%將於歸屬首20%後分48個月按月等額分期行使，每次將於每個月最後一日可予行使。
- (2) 三分之一的購股權於授出日期每個週年日可予行使。
- (3) 20%/25%的購股權於授出日期首個週年日可予行使。餘下的80%/75%將於歸屬首20%/25%後分48/36個月按月等額分期行使，每次將於每個月最後一日可予行使。若干購股權或須於控制權變更及／或終止後加速歸屬。
- (4) 於緊接購股權獲行使當日前交易日於納斯達克所報加權平均收市價（除以13）介乎12.39美元至13.08美元。
- (5) 於緊接購股權獲行使當日前交易日於納斯達克所報加權平均收市價（除以13）為10.91美元至13.40美元。行使購股權的行使價為0.30美元至1.85美元。
- (6) 由於Thomas Malley先生於2024年1月22日辭任本公司獨立非執行董事以及Thomas Malley先生與本公司於2024年1月23日訂立顧問協議，歸屬購股權的行使期間為2024年1月22日後的六個月。
- (7) 於緊接購股權獲行使當日前的交易日於納斯達克所報加權平均收市價（除以13）為10.97美元。行使購股權的行使價為0.01美元。

### 2. 第二份經修訂及經重列2016年期權及激勵計劃（於2024年6月5日修訂為第三份經修訂及經重列2016年期權及激勵計劃）

有關經修訂2016年計劃的其他詳情載於下文及綜合財務報表附註16。

#### 目的

經修訂2016年計劃的目的是鼓勵和激勵本集團的管理人員、僱員、非僱員董事和顧問，因為本公司在很大程度上依賴彼等的判斷、主動性和努力才能成功執行業務以獲得本公司的專有權益。預計向該等人士提供本公司的直接股權將確保彼等與本公司及其股東的利益更加一致，從而激發彼等為本公司而努力並增強彼等留在公司的意願。

#### 合資格參與者

##### 一般資格

管理人不時選定全職及兼職高級職員、僱員、非僱員董事及本集團顧問為符合資格參與經修訂2016年計劃。

##### 顧問資格

要成為經修訂2016年計劃項下的承授人，顧問必須為在本集團的日常及一般業務過程中持續或經常向本集團提供服務（包括但不限於研究、開發、製造、商務、醫療事務、業務發展、戰略及營運方面的服務），且符合本集團的長遠發展利益的人士。為免生疑問，顧問不包括為本集團提供集資、合併或收購諮詢服務的配售代理或財務顧問，亦不包括為本集團提供保證或必須公正客觀地執行其服務的專業服務供應商，如核數師或估值師。

為釐定承授人是否有資格成為顧問，管理人應考慮：(i)該等服務的時長（即聘用或服務期）、重複性及規律性；(ii)所提供服務的類型（如研究、開發、製造、商務、醫療事務、業務發展、戰略及營運方面的服務）；(iii)顧問的專業知識、專業資格及行業經驗；(iv)該等服務的質量；(v)該等服務是否構成部分或直接附屬於本集團所經營業務；(vi)根據業內現有資料，可資比較的上市同業相似服務供應商的薪酬待遇；及(vii)其他服務的現行市場收費。

## 其他資料

### 可供授出的最高股份數目

於2024年1月1日，根據2016年計劃可供授出37,575,472股股份。於2024年1月1日至2024年6月4日期間，相當於4,732,637股相關股份的獎勵已根據2016年計劃授予合資格參與者。於2024年6月5日，2016年計劃經修訂及經重列為經修訂2016年計劃，並採納新的計劃授權限額及顧問限額，詳情載於上文「計劃授權限額及顧問限額」一節。於2024年6月5日至2024年6月30日期間，相當於48,463,857股相關股份的獎勵已根據經修訂2016年計劃授出，當中並無向顧問授出獎勵。其後，於2024年6月30日及2024年9月16日，分別有82,059,496股股份及82,355,857股股份（包括根據顧問限額的20,409,697股股份及20,409,697股股份）根據經修訂2016年計劃可供授出。

### 可供發行的最高股份數目

於2024年1月1日，根據2016年計劃，165,493,255股新股份可供發行。根據2016年計劃，於2024年1月1日至2024年6月4日期間已發行4,282,889股新股份。於2024年6月5日，2016年計劃經修訂及經重列為經修訂2016年計劃，並採納新的計劃授權限額及顧問限額，詳情載於上文「計劃授權限額及顧問限額」一節。根據經修訂2016年計劃，於2024年6月5日至2024年6月30日期間已發行14,882,790股新股份。其後，於2024年6月30日及2024年9月16日，分別有239,147,604股新股份及236,409,361股新股份（佔於2024年9月16日本公司已發行股本的約17.14%）根據經修訂2016年計劃可供發行。

### 各承授人的最高配額

經修訂2016年計劃並未規定各承授人的具體最高權利。除非於股東大會上獲本公司股東批准，於根據經修訂2016年計劃以及本公司任何其他股權計劃向承授人授出的和擬授出的購股權或其他獎勵於任何12個月期限內獲行使時，已發行及擬發行的股份總數不得超出於任何授出日期已發行股份的1%。

### 行使期

管理人可於授出時間釐定購股權可全面或部分行使前購股權須持有的最短期限及／或須達成的最低表現目標，以及在管理人酌情下載入有關其他條款（按個別或一般情況）。

每份購股權的期限由管理人確定，但任何購股權的行使期限不得超過授予購股權之日起十年。任何已授出但在購股權期限屆滿前未行使的購股權將自動失效。

### 歸屬期

就受限制股份單位及業績股份單位而言，管理人可釐定授出的條件及限制，其可包括達成若干表現目標及／或在特定歸屬期內繼續為我們工作或服務。

管理人有權決定任何獎勵的歸屬期，歸屬期不得少於12個月，惟向僱員及非僱員董事授出的任何獎勵的歸屬期可能較短，包括：

- (1) 向新僱員或非僱員董事授出「補償性」獎勵，以取代其離開前僱主時放棄的獎勵或購股權；
- (2) 授予因死亡、殘疾或發生任何失控事件而終止僱用或委任的僱員或非僱員董事獎勵；
- (3) 首次或每年授予非僱員董事獎勵，將於授予日期的首個週年日或下屆股東週年大會日期（以較早發生者為準）歸屬；
- (4) 根據授予條件中確定的績效目標的完成情況授予獎勵；
- (5) 授出獎勵的時間由與相關僱員或非僱員董事的績效無關的行政或合規要求釐定，在該情況下，歸屬期可參考獎勵並無有關行政或合規要求而本應授出的時間縮短；
- (6) 授出的獎勵附帶混合或加速歸屬期安排；或
- (7) 授出的獎勵總歸屬期和持有期合計超過12個月。

### 行使價

根據經修訂2016年計劃授予的任何購股權的行使價應由管理人在授予時釐定，但不得低於以下兩者中的較高者：(x)我們的普通股於購股權授出當日營業時間結束時的公平市值，以我們的美國存託股份在納斯達克的收盤價為基準，及(y)我們的普通股在前五個交易日的平均收盤價，以我們的美國存託股份在納斯達克的收盤價為基準。

### 對價

承授人無需就根據經修訂2016年計劃獲授的購股權、受限制股份單位及業績股份單位支付任何對價。

## 其他資料

### 經修訂2016年計劃屆滿

經修訂2016年計劃將於2030年4月13日屆滿。經修訂2016年計劃的餘下期限約為5.5年。

### 2016年計劃及經修訂2016年計劃項下的購股權變動

截至2024年6月30日，本公司根據2016年計劃及經修訂2016年計劃向1,176名參與者有條件地授出購股權。2016年計劃及經修訂2016年計劃項下的所有購股權已於2016年2月8日至2024年6月28日（包括首尾兩日）期間授出。根據2016年計劃及經修訂2016年計劃授出的所有購股權的行使價介乎每股0.5美元至28.81美元。

截至2024年1月1日，61,516,760股股份因根據2016年計劃授出的購股權而發行在外，及截至2024年6月30日，67,378,462股股份根據2016年計劃及經修訂2016年計劃而發行在外。於報告期內，已授出的購股權變動詳情如下：

| 承授人姓名 | 職位                         | 授出日期                           | 行使期       | 授出前<br>當日價格 <sup>(1)</sup> | 行使日期前<br>當日價格 <sup>(2)</sup> | 行使<br>(授出)價 | 購股權數目                  |             |             |             | 於2024年<br>6月30日<br>尚未行使 |             |
|-------|----------------------------|--------------------------------|-----------|----------------------------|------------------------------|-------------|------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------------------|-------------|
|       |                            |                                |           |                            |                              |             | 於2024年<br>1月1日<br>尚未行使 | 於報告<br>期內授出 | 於報告<br>期內行使 | 於報告<br>期內註銷 |                         | 於報告<br>期內失效 |
| 鄧雷發   | 本公司董事<br>執行董事、主席<br>兼首席執行官 | 2016年<br>11月16日 <sup>(3)</sup> | 自授出日期起10年 | 2.79美元                     | 不適用                          | 2.84美元      | 2,047,500              | -           | -           | -           | -                       | 2,047,500   |
|       |                            | 2017年<br>9月27日 <sup>(3)</sup>  | 自授出日期起10年 | 6.73美元                     | 不適用                          | 7.70美元      | 935,000                | -           | -           | -           | -                       | 935,000     |
|       |                            | 2018年<br>4月30日 <sup>(3)</sup>  | 自授出日期起10年 | 13.37美元                    | 不適用                          | 13.04美元     | 996,810                | -           | -           | -           | -                       | 996,810     |
|       |                            | 2018年<br>6月26日 <sup>(3)</sup>  | 自授出日期起10年 | 12.70美元                    | 不適用                          | 12.34美元     | 1,310,088              | -           | -           | -           | -                       | 1,310,088   |
|       |                            | 2019年<br>6月5日 <sup>(3)</sup>   | 自授出日期起10年 | 9.25美元                     | 不適用                          | 9.23美元      | 2,193,282              | -           | -           | -           | -                       | 2,193,282   |
|       |                            | 2020年<br>6月17日 <sup>(3)</sup>  | 自授出日期起10年 | 13.33美元                    | 不適用                          | 13.42美元     | 1,821,976              | -           | -           | -           | -                       | 1,821,976   |
|       |                            | 2021年<br>6月16日 <sup>(3)</sup>  | 自授出日期起10年 | 25.54美元                    | 不適用                          | 26.53美元     | 906,906                | -           | -           | -           | -                       | 906,906     |
|       |                            | 2022年<br>6月22日 <sup>(3)</sup>  | 自授出日期起10年 | 11.74美元                    | 不適用                          | 11.98美元     | 1,887,678              | -           | -           | -           | -                       | 1,887,678   |
|       |                            | 2023年<br>6月15日 <sup>(3)</sup>  | 自授出日期起10年 | 16.01美元                    | 不適用                          | 16.41美元     | 1,349,907              | -           | -           | -           | -                       | 1,349,907   |
|       |                            | 2024年<br>6月5日 <sup>(3)</sup>   | 自授出日期起10年 | 11.93美元                    | 不適用                          | 12.23美元     | -                      | 923,975     | -           | -           | -                       | 923,975     |

## 其他資料

| 承授人姓名                         | 職位        | 授出日期                           | 行使期       | 授出前<br>當日價格 <sup>(1)</sup>   | 行使日期前<br>當日價格 <sup>(2)</sup> | 行使<br>(授出)價 | 購股權數目                  |             |             |             | 於2024年<br>6月30日<br>尚未行使 |             |
|-------------------------------|-----------|--------------------------------|-----------|------------------------------|------------------------------|-------------|------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------------------|-------------|
|                               |           |                                |           |                              |                              |             | 於2024年<br>1月1日<br>尚未行使 | 於報告<br>期內授出 | 於報告<br>期內行使 | 於報告<br>期內註銷 |                         | 於報告<br>期內失效 |
| 王曉東                           | 非執行董事     | 2016年<br>11月16日 <sup>(3)</sup> | 自授出日期起10年 | 2.79美元                       | 不適用                          | 2.84美元      | 1,613,430              | -           | -           | -           | -                       | 1,613,430   |
|                               |           | 2017年<br>9月27日 <sup>(3)</sup>  | 自授出日期起10年 | 6.73美元                       | 不適用                          | 7.70美元      | 750,000                | -           | -           | -           | -                       | 750,000     |
|                               |           | 2018年<br>6月26日 <sup>(3)</sup>  | 自授出日期起10年 | 12.70美元                      | 不適用                          | 12.34美元     | 655,044                | -           | -           | -           | -                       | 655,044     |
|                               |           | 2019年<br>6月5日 <sup>(3)</sup>   | 自授出日期起10年 | 9.25美元                       | 不適用                          | 9.23美元      | 747,708                | -           | -           | -           | -                       | 747,708     |
|                               |           | 2020年<br>6月17日 <sup>(3)</sup>  | 自授出日期起10年 | 13.33美元                      | 不適用                          | 13.42美元     | 560,599                | -           | -           | -           | -                       | 560,599     |
|                               |           | 2021年<br>6月16日 <sup>(3)</sup>  | 自授出日期起10年 | 25.54美元                      | 不適用                          | 26.53美元     | 241,839                | -           | -           | -           | -                       | 241,839     |
|                               |           | 2022年<br>6月22日 <sup>(3)</sup>  | 自授出日期起10年 | 11.74美元                      | 不適用                          | 11.98美元     | 471,913                | -           | -           | -           | -                       | 471,913     |
|                               |           | 2023年<br>6月15日 <sup>(3)</sup>  | 自授出日期起10年 | 16.01美元                      | 不適用                          | 16.41美元     | 327,249                | -           | -           | -           | -                       | 327,249     |
|                               |           | 2024年<br>6月5日 <sup>(3)</sup>   | 自授出日期起10年 | 11.93美元                      | 不適用                          | 12.23美元     | -                      | 410,657     | -           | -           | -                       | 410,657     |
|                               |           | Anthony C.<br>Hooper           | 獨立非執行董事   | 2020年<br>3月3日 <sup>(3)</sup> | 自授出日期起10年                    | 12.62美元     | 不適用                    | 12.22美元     | 21,970      | -           | -                       | -           |
| 2020年<br>6月17日 <sup>(3)</sup> | 自授出日期起10年 |                                |           | 13.33美元                      | 不適用                          | 13.42美元     | 45,383                 | -           | -           | -           | -                       | 45,383      |
| 2021年<br>6月16日 <sup>(3)</sup> | 自授出日期起10年 |                                |           | 25.54美元                      | 不適用                          | 26.53美元     | 17,498                 | -           | -           | -           | -                       | 17,498      |
| 2022年<br>6月22日 <sup>(3)</sup> | 自授出日期起10年 |                                |           | 11.74美元                      | 不適用                          | 11.98美元     | 34,645                 | -           | -           | -           | -                       | 34,645      |
| 2023年<br>6月15日 <sup>(3)</sup> | 自授出日期起10年 |                                |           | 16.01美元                      | 不適用                          | 16.41美元     | 26,975                 | -           | -           | -           | -                       | 26,975      |
| 2024年<br>6月5日 <sup>(3)</sup>  | 自授出日期起10年 |                                |           | 11.93美元                      | 不適用                          | 12.23美元     | -                      | 34,151      | -           | -           | -                       | 34,151      |
| Olivier<br>Brandicourt        | 獨立非執行董事   | 2024年<br>2月29日 <sup>(3)</sup>  | 自授出日期起10年 | 13.73美元                      | 不適用                          | 12.74美元     | -                      | 27,794      | -           | -           | -                       | 27,794      |
|                               |           | 2024年<br>6月5日 <sup>(3)</sup>   | 自授出日期起10年 | 11.93美元                      | 不適用                          | 12.23美元     | -                      | 34,151      | -           | -           | -                       | 34,151      |



## 其他資料

| 承授人姓名                 | 職位      | 授出日期                          | 行使期       | 授出前<br>當日價格 <sup>(1)</sup> | 行使日期前<br>當日價格 <sup>(2)</sup> | 行使<br>(授出)價 | 購股權數目                  |             |             |             | 於2024年<br>6月30日<br>尚未行使 |             |
|-----------------------|---------|-------------------------------|-----------|----------------------------|------------------------------|-------------|------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------------------|-------------|
|                       |         |                               |           |                            |                              |             | 於2024年<br>1月1日<br>尚未行使 | 於報告<br>期內授出 | 於報告<br>期內行使 | 於報告<br>期內註銷 |                         | 於報告<br>期內失效 |
| Margaret Han<br>Dugan | 獨立非執行董事 | 2022年<br>2月28日 <sup>(3)</sup> | 自授出日期起10年 | 16.47美元                    | 不適用                          | 16.22美元     | 22,581                 | -           | -           | -           | -                       | 22,581      |
|                       |         | 2022年<br>6月22日 <sup>(3)</sup> | 自授出日期起10年 | 11.74美元                    | 不適用                          | 11.98美元     | 34,645                 | -           | -           | -           | -                       | 34,645      |
|                       |         | 2023年<br>6月15日 <sup>(3)</sup> | 自授出日期起10年 | 16.01美元                    | 不適用                          | 16.41美元     | 26,975                 | -           | -           | -           | -                       | 26,975      |
|                       |         | 2024年<br>6月5日 <sup>(3)</sup>  | 自授出日期起10年 | 11.93美元                    | 不適用                          | 12.23美元     | -                      | 34,151      | -           | -           | -                       | 34,151      |
| Donald W.<br>Glazer   | 獨立非執行董事 | 2017年<br>4月19日 <sup>(4)</sup> | 自授出日期起10年 | 2.84美元                     | 不適用                          | 2.83美元      | 199,992                | -           | -           | -           | -                       | 199,992     |
|                       |         | 2018年<br>6月6日 <sup>(5)</sup>  | 自授出日期起10年 | 15.73美元                    | 不適用                          | 16.15美元     | 17,442                 | -           | -           | -           | -                       | 17,442      |
|                       |         | 2019年<br>6月5日 <sup>(5)</sup>  | 自授出日期起10年 | 9.25美元                     | 不適用                          | 9.23美元      | 64,610                 | -           | -           | -           | -                       | 64,610      |
|                       |         | 2020年<br>6月17日 <sup>(5)</sup> | 自授出日期起10年 | 13.33美元                    | 不適用                          | 13.42美元     | 45,383                 | -           | -           | -           | -                       | 45,383      |
|                       |         | 2021年<br>6月16日 <sup>(5)</sup> | 自授出日期起10年 | 25.54美元                    | 不適用                          | 25.63美元     | 17,498                 | -           | -           | -           | -                       | 17,498      |
|                       |         | 2022年<br>6月22日 <sup>(5)</sup> | 自授出日期起10年 | 11.74美元                    | 不適用                          | 11.98美元     | 34,645                 | -           | -           | -           | -                       | 34,645      |
|                       |         | 2023年<br>6月15日 <sup>(5)</sup> | 自授出日期起10年 | 16.01美元                    | 不適用                          | 16.41美元     | 26,975                 | -           | -           | -           | -                       | 26,975      |
|                       |         | 2024年<br>6月5日 <sup>(5)</sup>  | 自授出日期起10年 | 11.93美元                    | 不適用                          | 12.23美元     | -                      | 34,151      | -           | -           | -                       | 34,151      |
| Michael<br>Goller     | 獨立非執行董事 | 2017年<br>4月19日 <sup>(4)</sup> | 自授出日期起10年 | 2.84美元                     | 不適用                          | 2.83美元      | 199,992                | -           | -           | -           | -                       | 199,992     |
|                       |         | 2018年<br>6月6日 <sup>(5)</sup>  | 自授出日期起10年 | 15.73美元                    | 不適用                          | 16.15美元     | 17,442                 | -           | -           | -           | -                       | 17,442      |
|                       |         | 2019年<br>6月5日 <sup>(5)</sup>  | 自授出日期起10年 | 9.25美元                     | 不適用                          | 9.23美元      | 64,610                 | -           | -           | -           | -                       | 64,610      |
|                       |         | 2020年<br>6月17日 <sup>(5)</sup> | 自授出日期起10年 | 13.33美元                    | 不適用                          | 13.42美元     | 45,383                 | -           | -           | -           | -                       | 45,383      |
|                       |         | 2021年<br>6月16日 <sup>(5)</sup> | 自授出日期起10年 | 25.54美元                    | 不適用                          | 25.63美元     | 17,498                 | -           | -           | -           | -                       | 17,498      |
|                       |         | 2022年<br>6月22日 <sup>(5)</sup> | 自授出日期起10年 | 11.74美元                    | 不適用                          | 11.98美元     | 34,645                 | -           | -           | -           | -                       | 34,645      |
|                       |         | 2023年<br>6月15日 <sup>(5)</sup> | 自授出日期起10年 | 16.01美元                    | 不適用                          | 16.41美元     | 26,975                 | -           | -           | -           | -                       | 26,975      |
|                       |         | 2024年<br>6月5日 <sup>(5)</sup>  | 自授出日期起10年 | 11.93美元                    | 不適用                          | 12.23美元     | -                      | 34,151      | -           | -           | -                       | 34,151      |

## 其他資料

| 承授人姓名               | 職位       | 授出日期                          | 行使期                       | 授出前<br>當日價格 <sup>(1)</sup> | 行使日期前<br>當日價格 <sup>(2)</sup> | 行使<br>(授出)價 | 購股權數目                  |             |             |             |             |                         |
|---------------------|----------|-------------------------------|---------------------------|----------------------------|------------------------------|-------------|------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------------------|
|                     |          |                               |                           |                            |                              |             | 於2024年<br>1月1日<br>尚未行使 | 於報告<br>期內授出 | 於報告<br>期內行使 | 於報告<br>期內註銷 | 於報告<br>期內失效 | 於2024年<br>6月30日<br>尚未行使 |
| Ranjeev<br>Krishana | 獨立非執行董事  | 2017年<br>4月19日 <sup>(4)</sup> | 自授出日期起10年                 | 2.84美元                     | 不適用                          | 2.83美元      | 199,992                | -           | -           | -           | -           | 199,992                 |
|                     |          | 2018年<br>6月6日 <sup>(5)</sup>  | 自授出日期起10年                 | 15.73美元                    | 不適用                          | 16.15美元     | 17,442                 | -           | -           | -           | -           | 17,442                  |
|                     |          | 2019年<br>6月5日 <sup>(6)</sup>  | 自授出日期起10年                 | 9.25美元                     | 不適用                          | 9.23美元      | 64,610                 | -           | -           | -           | -           | 64,610                  |
|                     |          | 2020年<br>6月17日 <sup>(6)</sup> | 自授出日期起10年                 | 13.33美元                    | 不適用                          | 13.42美元     | 45,383                 | -           | -           | -           | -           | 45,383                  |
|                     |          | 2021年<br>6月16日 <sup>(6)</sup> | 自授出日期起10年                 | 25.54美元                    | 不適用                          | 25.63美元     | 17,498                 | -           | -           | -           | -           | 17,498                  |
|                     |          | 2022年<br>6月22日 <sup>(6)</sup> | 自授出日期起10年                 | 11.74美元                    | 不適用                          | 11.98美元     | 34,645                 | -           | -           | -           | -           | 34,645                  |
|                     |          | 2023年<br>6月15日 <sup>(6)</sup> | 自授出日期起10年                 | 16.01美元                    | 不適用                          | 16.41美元     | 26,975                 | -           | -           | -           | -           | 26,975                  |
|                     |          | 2024年<br>6月5日 <sup>(6)</sup>  | 自授出日期起10年                 | 11.93美元                    | 不適用                          | 12.23美元     | -                      | 34,151      | -           | -           | -           | 34,151                  |
| Thomas<br>Malley    | 前獨立非執行董事 | 2017年<br>6月2日 <sup>(5)</sup>  | 自授出日期起10年 <sup>(10)</sup> | 2.94美元                     | 13.08美元                      | 3.15美元      | 169,988                | -           | 169,988     | -           | -           | -                       |
|                     |          | 2018年<br>6月6日 <sup>(5)</sup>  | 自授出日期起10年 <sup>(10)</sup> | 15.73美元                    | 不適用                          | 16.15美元     | 17,442                 | -           | -           | -           | -           | 17,442                  |
|                     |          | 2019年<br>6月5日 <sup>(5)</sup>  | 自授出日期起10年 <sup>(10)</sup> | 9.25美元                     | 13.09美元                      | 9.23美元      | 64,610                 | -           | 64,610      | -           | -           | -                       |
|                     |          | 2020年<br>6月17日 <sup>(5)</sup> | 自授出日期起10年 <sup>(10)</sup> | 13.33美元                    | 不適用                          | 13.42美元     | 45,383                 | -           | -           | -           | -           | 45,383                  |
|                     |          | 2021年<br>6月16日 <sup>(5)</sup> | 自授出日期起10年 <sup>(10)</sup> | 25.54美元                    | 不適用                          | 25.63美元     | 17,498                 | -           | -           | -           | -           | 17,498                  |
|                     |          | 2022年<br>6月22日 <sup>(5)</sup> | 自授出日期起10年 <sup>(10)</sup> | 11.74美元                    | 不適用                          | 11.98美元     | 34,645                 | -           | -           | -           | -           | 34,645                  |
|                     |          | 2023年<br>6月15日 <sup>(5)</sup> | 自授出日期起10年 <sup>(10)</sup> | 16.01美元                    | 不適用                          | 16.41美元     | 26,975                 | -           | -           | -           | -           | 26,975                  |

## 其他資料

| 承授人姓名                 | 職位      | 授出日期                          | 行使期       | 授出前<br>當日價格 <sup>(1)</sup> | 行使日期前<br>當日價格 <sup>(2)</sup> | 行使<br>(授出)價 | 購股權數目                  |             |             |             | 於2024年<br>6月30日<br>尚未行使 |             |
|-----------------------|---------|-------------------------------|-----------|----------------------------|------------------------------|-------------|------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------------------|-------------|
|                       |         |                               |           |                            |                              |             | 於2024年<br>1月1日<br>尚未行使 | 於報告<br>期內授出 | 於報告<br>期內行使 | 於報告<br>期內註銷 |                         | 於報告<br>期內失效 |
| Corazon D.<br>Sanders | 獨立非執行董事 | 2020年<br>8月24日 <sup>(3)</sup> | 自授出日期起10年 | 18.50美元                    | 不適用                          | 18.26美元     | 27,482                 | -           | -           | -           | -                       | 27,482      |
|                       |         | 2021年<br>6月16日 <sup>(3)</sup> | 自授出日期起10年 | 25.54美元                    | 不適用                          | 25.63美元     | 17,498                 | -           | -           | -           | -                       | 17,498      |
|                       |         | 2022年<br>6月22日 <sup>(3)</sup> | 自授出日期起10年 | 11.74美元                    | 不適用                          | 11.98美元     | 34,645                 | -           | -           | -           | -                       | 34,645      |
|                       |         | 2023年<br>6月15日 <sup>(3)</sup> | 自授出日期起10年 | 16.01美元                    | 不適用                          | 16.41美元     | 26,975                 | -           | -           | -           | -                       | 26,975      |
|                       |         | 2024年<br>6月5日 <sup>(3)</sup>  | 自授出日期起10年 | 11.93美元                    | 不適用                          | 12.23美元     | -                      | 34,151      | -           | -           | -                       | 34,151      |
| Alessandro<br>Riva    | 獨立非執行董事 | 2022年<br>2月28日 <sup>(3)</sup> | 自授出日期起10年 | 16.47美元                    | 不適用                          | 16.22美元     | 22,581                 | -           | -           | -           | -                       | 22,581      |
|                       |         | 2022年<br>6月22日 <sup>(3)</sup> | 自授出日期起10年 | 11.74美元                    | 不適用                          | 11.98美元     | 34,645                 | -           | -           | -           | -                       | 34,645      |
|                       |         | 2023年<br>6月15日 <sup>(3)</sup> | 自授出日期起10年 | 16.01美元                    | 不適用                          | 16.41美元     | 26,975                 | -           | -           | -           | -                       | 26,975      |
|                       |         | 2024年<br>6月5日 <sup>(3)</sup>  | 自授出日期起10年 | 11.93美元                    | 不適用                          | 12.23美元     | -                      | 34,151      | -           | -           | -                       | 34,151      |
| 易清清                   | 獨立非執行董事 | 2017年<br>4月19日 <sup>(4)</sup> | 自授出日期起10年 | 2.84美元                     | 不適用                          | 2.83美元      | 199,992                | -           | -           | -           | -                       | 199,992     |
|                       |         | 2018年<br>6月6日 <sup>(3)</sup>  | 自授出日期起10年 | 15.73美元                    | 不適用                          | 16.15美元     | 17,442                 | -           | -           | -           | -                       | 17,442      |
|                       |         | 2019年<br>6月5日 <sup>(3)</sup>  | 自授出日期起10年 | 9.25美元                     | 不適用                          | 9.23美元      | 64,610                 | -           | -           | -           | -                       | 64,610      |
|                       |         | 2020年<br>6月17日 <sup>(3)</sup> | 自授出日期起10年 | 13.33美元                    | 不適用                          | 13.42美元     | 45,383                 | -           | -           | -           | -                       | 45,383      |
|                       |         | 2021年<br>6月16日 <sup>(3)</sup> | 自授出日期起10年 | 25.54美元                    | 不適用                          | 25.63美元     | 17,498                 | -           | -           | -           | -                       | 17,498      |
|                       |         | 2022年<br>6月22日 <sup>(3)</sup> | 自授出日期起10年 | 11.74美元                    | 不適用                          | 11.98美元     | 34,645                 | -           | -           | -           | -                       | 34,645      |
|                       |         | 2023年<br>6月15日 <sup>(3)</sup> | 自授出日期起10年 | 16.01美元                    | 不適用                          | 16.41美元     | 26,975                 | -           | -           | -           | -                       | 26,975      |
|                       |         | 2024年<br>6月5日 <sup>(3)</sup>  | 自授出日期起10年 | 11.93美元                    | 不適用                          | 12.23美元     | -                      | 34,151      | -           | -           | -                       | 34,151      |

## 其他資料

| 承授人姓名 | 職位                              | 授出日期                          | 行使期                       | 授出前<br>當日價格 <sup>(1)</sup> | 行使日期前<br>當日價格 <sup>(2)</sup> | 行使<br>(授出)價 | 購股權數目                  |             |             |             | 於2024年<br>6月30日<br>尚未行使 |             |
|-------|---------------------------------|-------------------------------|---------------------------|----------------------------|------------------------------|-------------|------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------------------|-------------|
|       |                                 |                               |                           |                            |                              |             | 於2024年<br>1月1日<br>尚未行使 | 於報告<br>期內授出 | 於報告<br>期內行使 | 於報告<br>期內註銷 |                         | 於報告<br>期內失效 |
| 吳曉濱   | 本公司高級管理層<br>總裁、首席營運官<br>兼中國區總經理 | 2018年<br>4月30日 <sup>(3)</sup> | 自授出日期起10年                 | 13.37美元                    | 不適用                          | 13.04美元     | 766,599                | -           | -           | -           | -                       | 766,599     |
|       |                                 | 2019年<br>6月5日 <sup>(3)</sup>  | 自授出日期起10年                 | 9.25美元                     | 不適用                          | 9.28美元      | 797,550                | -           | -           | -           | -                       | 797,550     |
|       |                                 | 2020年<br>6月17日 <sup>(3)</sup> | 自授出日期起10年                 | 13.42美元                    | 不適用                          | 13.33美元     | 756,821                | -           | -           | -           | -                       | 756,821     |
|       |                                 | 2021年<br>6月16日 <sup>(3)</sup> | 自授出日期起10年                 | 25.54美元                    | 不適用                          | 25.63美元     | 483,678                | -           | -           | -           | -                       | 483,678     |
|       |                                 | 2022年<br>6月22日 <sup>(3)</sup> | 自授出日期起10年                 | 11.74美元                    | 不適用                          | 11.98美元     | 1,061,814              | -           | -           | -           | -                       | 1,061,814   |
|       |                                 | 2023年<br>6月15日 <sup>(3)</sup> | 自授出日期起10年                 | 16.01美元                    | 不適用                          | 16.41美元     | 760,851                | -           | -           | -           | -                       | 760,851     |
|       |                                 | 2024年<br>6月5日 <sup>(3)</sup>  | 自授出日期起10年                 | 11.93美元                    | 不適用                          | 12.23美元     | -                      | 477,386     | -           | -           | -                       | 477,386     |
|       |                                 | 2020年<br>6月30日 <sup>(3)</sup> | 自授出日期起10年 <sup>(10)</sup> | 14.55美元                    | 不適用                          | 14.66美元     | 104,754                | -           | -           | -           | -                       | 104,754     |
| 王愛軍** | 前首席財務官                          | 2021年<br>6月16日 <sup>(3)</sup> | 自授出日期起10年 <sup>(10)</sup> | 25.54美元                    | 不適用                          | 26.53美元     | 177,853                | -           | -           | -           | -                       | 177,853     |
|       |                                 | 2022年<br>6月22日 <sup>(3)</sup> | 自授出日期起10年 <sup>(10)</sup> | 11.74美元                    | 不適用                          | 11.98美元     | 589,888                | -           | -           | -           | -                       | 589,888     |
|       |                                 | 2023年<br>6月15日 <sup>(3)</sup> | 自授出日期起10年 <sup>(10)</sup> | 16.01美元                    | 不適用                          | 16.41美元     | 409,058                | -           | -           | -           | -                       | 409,058     |
|       |                                 | 2024年<br>6月5日 <sup>(3)</sup>  | 自授出日期起10年 <sup>(10)</sup> | 11.93美元                    | 不適用                          | 12.23美元     | -                      | 256,659     | -           | -           | -                       | 256,659     |

## 其他資料

| 承授人姓名 | 職位      | 授出日期                          | 行使期             | 授出前<br>當日價格 <sup>(1)</sup>   | 行使日期前<br>當日價格 <sup>(2)</sup> | 行使<br>(授出)價 | 購股權數目                  |             |             |             |             |                         |
|-------|---------|-------------------------------|-----------------|------------------------------|------------------------------|-------------|------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------------------|
|       |         |                               |                 |                              |                              |             | 於2024年<br>1月1日<br>尚未行使 | 於報告<br>期內授出 | 於報告<br>期內行使 | 於報告<br>期內註銷 | 於報告<br>期內失效 | 於2024年<br>6月30日<br>尚未行使 |
| 汪來    | 全球研發負責人 | 2018年<br>6月26日 <sup>(3)</sup> | 自授出日期起10年       | 12.70美元                      | 不適用                          | 12.34美元     | 364,208                | -           | -           | -           | -           | 364,208                 |
|       |         | 2019年<br>6月5日 <sup>(3)</sup>  | 自授出日期起10年       | 9.25美元                       | 不適用                          | 9.23美元      | 558,285                | -           | -           | -           | -           | 558,285                 |
|       |         | 2020年<br>6月17日 <sup>(3)</sup> | 自授出日期起10年       | 13.33美元                      | 不適用                          | 13.42美元     | 525,564                | -           | -           | -           | -           | 525,564                 |
|       |         | 2021年<br>6月16日 <sup>(3)</sup> | 自授出日期起10年       | 25.54美元                      | 不適用                          | 26.53美元     | 332,527                | -           | -           | -           | -           | 332,527                 |
|       |         | 2022年<br>6月22日 <sup>(3)</sup> | 自授出日期起10年       | 11.74美元                      | 不適用                          | 11.98美元     | 707,876                | -           | -           | -           | -           | 707,876                 |
|       |         | 2023年<br>6月15日 <sup>(3)</sup> | 自授出日期起10年       | 16.01美元                      | 不適用                          | 16.41美元     | 507,234                | -           | -           | -           | -           | 507,234                 |
|       |         | 2024年<br>6月5日 <sup>(3)</sup>  | 自授出日期起10年       | 11.93美元                      | 不適用                          | 12.23美元     | -                      | 318,253     | -           | -           | -           | 318,253                 |
|       |         | Chan Lee                      | 高級副總裁、<br>總法律顧問 | 2022年<br>8月5日 <sup>(3)</sup> | 自授出日期起10年                    | 2.26美元      | 不適用                    | 2.27美元      | 188,929     | -           | -           | -                       |
|       |         | 2023年<br>6月15日 <sup>(3)</sup> | 自授出日期起10年       | 16.01美元                      | 不適用                          | 16.41美元     | 248,950                | -           | -           | -           | -           | 248,950                 |
|       |         | 2024年<br>6月5日 <sup>(3)</sup>  | 自授出日期起10年       | 11.93美元                      | 不適用                          | 12.23美元     | -                      | 184,795     | -           | -           | -           | 184,795                 |
| 合計    | 服務提供者   | 2016年<br>7月13日 <sup>(3)</sup> | 自授出日期起10年       | 2.27美元                       | 不適用                          | 2.29美元      | 200,000                | -           | -           | -           | -           | 200,000                 |
|       |         | 2024年<br>2月29日 <sup>(4)</sup> | 自授出日期起10年       | 13.73美元                      | 不適用                          | 12.74美元     | -                      | 16,380      | -           | -           | -           | 16,380                  |

## 其他資料

| 承授人姓名 | 職位 | 授出日期                           | 行使期       | 授出前<br>當日價格 <sup>(1)</sup> | 行使日期前<br>當日價格 <sup>(2)</sup> | 行使<br>(授出)價 | 購股權數目                  |             |             |             | 於2024年<br>6月30日<br>尚未行使 |             |
|-------|----|--------------------------------|-----------|----------------------------|------------------------------|-------------|------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------------------|-------------|
|       |    |                                |           |                            |                              |             | 於2024年<br>1月1日<br>尚未行使 | 於報告<br>期內授出 | 於報告<br>期內行使 | 於報告<br>期內註銷 |                         | 於報告<br>期內失效 |
| 合計    | 僱員 | 2016年<br>7月13日 <sup>(3)</sup>  | 自授出日期起10年 | 2.27美元                     | 13.69美元                      | 2.29美元      | 2,754,293              | -           | 130,000     | -           | 7                       | 2,624,286   |
|       |    | 2016年<br>7月22日 <sup>(3)</sup>  | 自授出日期起10年 | 2.13美元                     | 13.08美元                      | 2.10美元      | 68,827                 | -           | 12,974      | -           | -                       | 55,853      |
|       |    | 2016年<br>7月22日 <sup>(3)</sup>  | 自授出日期起10年 | 2.13美元                     | 12.55美元                      | 2.10美元      | 732,232                | -           | 20,475      | -           | 14                      | 711,743     |
|       |    | 2016年<br>7月29日 <sup>(3)</sup>  | 自授出日期起10年 | 2.11美元                     | 不適用                          | 2.02美元      | 3                      | -           | -           | 3           | -                       | -           |
|       |    | 2016年<br>10月12日 <sup>(3)</sup> | 自授出日期起10年 | 2.48美元                     | 不適用                          | 2.42美元      | 6                      | -           | -           | -           | -                       | 6           |
|       |    | 2016年<br>10月17日 <sup>(3)</sup> | 自授出日期起10年 | 2.42美元                     | 11.65美元                      | 2.55美元      | 56,212                 | -           | 10,725      | -           | -                       | 45,487      |
|       |    | 2016年<br>11月30日 <sup>(3)</sup> | 自授出日期起10年 | 2.43美元                     | 不適用                          | 2.44美元      | 1,274                  | -           | -           | -           | -                       | 1,274       |
|       |    | 2016年<br>12月9日 <sup>(3)</sup>  | 自授出日期起10年 | 2.07美元                     | 不適用                          | 2.09美元      | 34,099                 | -           | -           | -           | -                       | 34,099      |
|       |    | 2017年<br>1月3日 <sup>(3)</sup>   | 自授出日期起10年 | 2.34美元                     | 不適用                          | 2.39美元      | 7,800                  | -           | -           | -           | -                       | 7,800       |
|       |    | 2017年<br>1月17日 <sup>(3)</sup>  | 自授出日期起10年 | 2.51美元                     | 13.00美元                      | 2.53美元      | 35,763                 | -           | 650         | -           | -                       | 35,113      |
|       |    | 2017年<br>2月1日 <sup>(3)</sup>   | 自授出日期起10年 | 2.68美元                     | 不適用                          | 2.77美元      | 144,989                | -           | -           | -           | -                       | 144,989     |
|       |    | 2017年<br>2月6日 <sup>(3)</sup>   | 自授出日期起10年 | 2.76美元                     | 不適用                          | 2.76美元      | 32,201                 | -           | -           | -           | -                       | 32,201      |
|       |    | 2017年<br>2月13日 <sup>(3)</sup>  | 自授出日期起10年 | 2.77美元                     | 12.39美元                      | 2.77美元      | 9,243                  | -           | 7,800       | -           | -                       | 1,443       |
|       |    | 2017年<br>3月13日 <sup>(3)</sup>  | 自授出日期起10年 | 3.08美元                     | 不適用                          | 3.02美元      | 116,701                | -           | -           | -           | -                       | 116,701     |
|       |    | 2017年<br>3月20日 <sup>(3)</sup>  | 自授出日期起10年 | 3.04美元                     | 12.05美元                      | 3.04美元      | 69,368                 | -           | 19,500      | -           | -                       | 49,868      |
|       |    | 2017年<br>3月31日 <sup>(3)</sup>  | 自授出日期起10年 | 2.81美元                     | 11.02美元                      | 2.82美元      | 28,704                 | -           | 858         | -           | -                       | 27,846      |

## 其他資料

| 承授人姓名 | 職位 | 授出日期                          | 行使期       | 授出前<br>當日價格 <sup>(1)</sup> | 行使日期前<br>當日價格 <sup>(2)</sup> | 行使<br>(授出)價 | 購股權數目                  |             |             |             | 於2024年<br>6月30日<br>尚未行使 |             |
|-------|----|-------------------------------|-----------|----------------------------|------------------------------|-------------|------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------------------|-------------|
|       |    |                               |           |                            |                              |             | 於2024年<br>1月1日<br>尚未行使 | 於報告<br>期內授出 | 於報告<br>期內行使 | 於報告<br>期內註銷 |                         | 於報告<br>期內失效 |
| 合計    | 僱員 | 2017年<br>5月2日 <sup>(3)</sup>  | 自授出日期起10年 | 3.13美元                     | 13.98美元                      | 3.12美元      | 100,854                | -           | 403         | -           | -                       | 100,451     |
|       |    | 2017年<br>5月3日 <sup>(3)</sup>  | 自授出日期起10年 | 3.12美元                     | 不適用                          | 3.12美元      | 11,999                 | -           | -           | -           | -                       | 11,999      |
|       |    | 2017年<br>6月1日 <sup>(3)</sup>  | 自授出日期起10年 | 2.83美元                     | 12.79美元                      | 2.94美元      | 147,914                | -           | 75,907      | -           | -                       | 72,007      |
|       |    | 2017年<br>6月12日 <sup>(3)</sup> | 自授出日期起10年 | 2.99美元                     | 11.85美元                      | 3.00美元      | 12,727                 | -           | 12,727      | -           | -                       | -           |
|       |    | 2017年<br>6月14日 <sup>(3)</sup> | 自授出日期起10年 | 3.04美元                     | 13.45美元                      | 3.05美元      | 407,160                | -           | 5,941       | -           | -                       | 401,219     |
|       |    | 2017年<br>6月15日 <sup>(3)</sup> | 自授出日期起10年 | 3.05美元                     | 11.74美元                      | 3.04美元      | 2,747,446              | -           | 157,976     | -           | -                       | 2,589,470   |
|       |    | 2017年<br>6月27日 <sup>(3)</sup> | 自授出日期起10年 | 3.50美元                     | 13.63美元                      | 3.49美元      | 2,132,624              | -           | 65,208      | -           | -                       | 2,067,416   |
|       |    | 2017年<br>6月29日 <sup>(3)</sup> | 自授出日期起10年 | 3.50美元                     | 不適用                          | 3.45美元      | 33,657                 | -           | -           | -           | -                       | 33,657      |
|       |    | 2017年<br>7月10日 <sup>(3)</sup> | 自授出日期起10年 | 5.40美元                     | 13.00美元                      | 5.45美元      | 1,300                  | -           | 1,300       | -           | -                       | -           |
|       |    | 2017年<br>7月17日 <sup>(3)</sup> | 自授出日期起10年 | 5.67美元                     | 12.66美元                      | 4.19美元      | 234,130                | -           | 13,741      | -           | -                       | 220,389     |
|       |    | 2017年<br>7月31日 <sup>(3)</sup> | 自授出日期起10年 | 5.58美元                     | 13.08美元                      | 5.42美元      | 60,996                 | -           | 60,996      | -           | -                       | -           |
|       |    | 2017年<br>7月31日 <sup>(3)</sup> | 自授出日期起10年 | 5.58美元                     | 不適用                          | 5.42美元      | 285,519                | -           | -           | -           | -                       | 285,519     |
|       |    | 2017年<br>8月1日 <sup>(3)</sup>  | 自授出日期起10年 | 5.42美元                     | 不適用                          | 5.58美元      | 39,000                 | -           | -           | -           | -                       | 39,000      |
|       |    | 2017年<br>8月3日 <sup>(3)</sup>  | 自授出日期起10年 | 5.45美元                     | 不適用                          | 5.51美元      | 19,994                 | -           | -           | -           | -                       | 19,994      |
|       |    | 2017年<br>8月7日 <sup>(3)</sup>  | 自授出日期起10年 | 5.56美元                     | 不適用                          | 5.95美元      | 39,000                 | -           | -           | -           | -                       | 39,000      |
|       |    | 2017年<br>8月28日 <sup>(3)</sup> | 自授出日期起10年 | 5.29美元                     | 不適用                          | 5.28美元      | 24,167                 | -           | -           | -           | -                       | 24,167      |



## 其他資料

| 承授人姓名 | 職位 | 授出日期                           | 行使期       | 授出前<br>當日價格 <sup>(1)</sup> | 行使日期前<br>當日價格 <sup>(2)</sup> | 行使<br>(授出)價 | 購股權數目                  |             |             |             | 於2024年<br>6月30日<br>尚未行使 |             |
|-------|----|--------------------------------|-----------|----------------------------|------------------------------|-------------|------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------------------|-------------|
|       |    |                                |           |                            |                              |             | 於2024年<br>1月1日<br>尚未行使 | 於報告<br>期內授出 | 於報告<br>期內行使 | 於報告<br>期內註銷 |                         | 於報告<br>期內失效 |
| 合計    | 僱員 | 2017年<br>8月31日 <sup>(3)</sup>  | 自授出日期起10年 | 5.30美元                     | 12.42美元                      | 5.30美元      | 168,168                | -           | 15,743      | -           | -                       | 152,425     |
|       |    | 2017年<br>9月5日 <sup>(3)</sup>   | 自授出日期起10年 | 5.78美元                     | 不適用                          | 5.68美元      | 35,009                 | -           | -           | -           | -                       | 35,009      |
|       |    | 2017年<br>9月18日 <sup>(3)</sup>  | 自授出日期起10年 | 6.22美元                     | 不適用                          | 6.37美元      | 22,269                 | -           | -           | -           | -                       | 22,269      |
|       |    | 2017年<br>9月25日 <sup>(3)</sup>  | 自授出日期起10年 | 6.55美元                     | 12.61美元                      | 6.56美元      | 121,992                | -           | 70,499      | -           | -                       | 51,493      |
|       |    | 2017年<br>9月29日 <sup>(3)</sup>  | 自授出日期起10年 | 7.49美元                     | 不適用                          | 7.96美元      | 37,492                 | -           | -           | -           | -                       | 37,492      |
|       |    | 2017年<br>11月1日 <sup>(3)</sup>  | 自授出日期起10年 | 7.10美元                     | 12.16美元                      | 6.84美元      | 199,056                | -           | 108,862     | -           | -                       | 90,194      |
|       |    | 2017年<br>11月30日 <sup>(3)</sup> | 自授出日期起10年 | 6.38美元                     | 不適用                          | 6.15美元      | 10,764                 | -           | -           | -           | -                       | 10,764      |
|       |    | 2018年<br>1月5日 <sup>(3)</sup>   | 自授出日期起10年 | 7.72美元                     | 不適用                          | 7.58美元      | 19,071                 | -           | -           | -           | -                       | 19,071      |
|       |    | 2018年<br>1月31日 <sup>(3)</sup>  | 自授出日期起10年 | 9.52美元                     | 不適用                          | 10.44美元     | 80,017                 | -           | -           | -           | -                       | 80,017      |
|       |    | 2018年<br>4月30日 <sup>(3)</sup>  | 自授出日期起10年 | 13.37美元                    | 不適用                          | 13.04美元     | 6,149                  | -           | -           | -           | -                       | 6,149       |
|       |    | 2018年<br>6月6日 <sup>(3)</sup>   | 自授出日期起10年 | 15.73美元                    | 不適用                          | 16.15美元     | 17,442                 | -           | -           | -           | -                       | 17,442      |
|       |    | 2018年<br>6月26日 <sup>(3)</sup>  | 自授出日期起10年 | 12.70美元                    | 13.11美元                      | 12.34美元     | 641,433                | -           | 75,660      | -           | -                       | 565,773     |
|       |    | 2018年<br>6月29日 <sup>(3)</sup>  | 自授出日期起10年 | 11.90美元                    | 不適用                          | 11.83美元     | 12,103                 | -           | -           | -           | -                       | 12,103      |
|       |    | 2018年<br>8月31日 <sup>(3)</sup>  | 自授出日期起10年 | 13.67美元                    | 不適用                          | 13.66美元     | 6,708                  | -           | -           | -           | -                       | 6,708       |
|       |    | 2018年<br>9月28日 <sup>(3)</sup>  | 自授出日期起10年 | 13.28美元                    | 不適用                          | 13.25美元     | 65,433                 | -           | -           | -           | -                       | 65,433      |
|       |    | 2018年<br>9月28日 <sup>(3)</sup>  | 自授出日期起10年 | 13.28美元                    | 不適用                          | 13.25美元     | 39,260                 | -           | -           | -           | -                       | 39,260      |
|       |    | 2018年<br>11月30日 <sup>(3)</sup> | 自授出日期起10年 | 11.07美元                    | 不適用                          | 11.79美元     | 11,028                 | -           | -           | -           | -                       | 11,028      |
|       |    | 2018年<br>12月31日 <sup>(3)</sup> | 自授出日期起10年 | 10.53美元                    | 不適用                          | 10.79美元     | 107,016                | -           | -           | -           | -                       | 107,016     |
|       |    | 2018年<br>12月31日 <sup>(3)</sup> | 自授出日期起10年 | 10.53美元                    | 不適用                          | 10.79美元     | 12,194                 | -           | -           | -           | -                       | 12,194      |

## 其他資料

| 承授人姓名 | 職位 | 授出日期                           | 行使期       | 授出前<br>當日價格 <sup>(1)</sup> | 行使日期前<br>當日價格 <sup>(2)</sup> | 行使<br>(授出)價 | 購股權數目                  |             |             |             | 於2024年<br>6月30日<br>尚未行使 |             |
|-------|----|--------------------------------|-----------|----------------------------|------------------------------|-------------|------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------------------|-------------|
|       |    |                                |           |                            |                              |             | 於2024年<br>1月1日<br>尚未行使 | 於報告<br>期內授出 | 於報告<br>期內行使 | 於報告<br>期內註銷 |                         | 於報告<br>期內失效 |
| 合計    | 僱員 | 2019年<br>1月25日 <sup>(3)</sup>  | 自授出日期起10年 | 9.62美元                     | 不適用                          | 10.44美元     | 38,649                 | -           | -           | -           | -                       | 38,649      |
|       |    | 2019年<br>3月5日 <sup>(3)</sup>   | 自授出日期起10年 | 11.68美元                    | 11.93美元                      | 11.51美元     | 78,494                 | -           | 55,289      | -           | -                       | 23,205      |
|       |    | 2019年<br>5月10日 <sup>(3)</sup>  | 自授出日期起10年 | 9.33美元                     | 不適用                          | 10.32美元     | 44,213                 | -           | -           | -           | -                       | 44,213      |
|       |    | 2019年<br>6月5日 <sup>(3)</sup>   | 自授出日期起10年 | 9.25美元                     | 12.78美元                      | 9.23美元      | 1,865,240              | -           | 195,169     | -           | -                       | 1,670,07    |
|       |    | 2019年<br>6月5日 <sup>(3)</sup>   | 自授出日期起10年 | 9.25美元                     | 不適用                          | 9.23美元      | 129,220                | -           | -           | -           | -                       | 129,220     |
|       |    | 2019年<br>8月30日 <sup>(3)</sup>  | 自授出日期起10年 | 11.14美元                    | 不適用                          | 11.06美元     | 79,300                 | -           | -           | -           | -                       | 79,300      |
|       |    | 2020年<br>3月31日 <sup>(3)</sup>  | 自授出日期起10年 | 9.65美元                     | 不適用                          | 9.67美元      | 294,775                | -           | -           | -           | -                       | 294,775     |
|       |    | 2020年<br>6月17日 <sup>(3)</sup>  | 自授出日期起10年 | 13.33美元                    | 13.61美元                      | 13.42美元     | 1,182,181              | -           | 12,025      | 3,094       | 29,367                  | 1,137,695   |
|       |    | 2020年<br>6月17日 <sup>(3)</sup>  | 自授出日期起10年 | 13.33美元                    | 不適用                          | 13.42美元     | 90,766                 | -           | -           | -           | -                       | 90,766      |
|       |    | 2020年<br>6月30日 <sup>(3)</sup>  | 自授出日期起10年 | 14.55美元                    | 不適用                          | 14.66美元     | 212,771                | -           | -           | -           | 196,404                 | 16,367      |
|       |    | 2020年<br>8月7日 <sup>(3)</sup>   | 自授出日期起10年 | 17.24美元                    | 不適用                          | 16.99美元     | 40,248                 | -           | -           | -           | -                       | 40,248      |
|       |    | 2020年<br>9月30日 <sup>(3)</sup>  | 自授出日期起10年 | 21.65美元                    | 不適用                          | 22.03美元     | 8,021                  | -           | -           | -           | -                       | 8,021       |
|       |    | 2020年<br>11月6日 <sup>(3)</sup>  | 自授出日期起10年 | 23.08美元                    | 不適用                          | 23.07美元     | 162,994                | -           | -           | -           | -                       | 162,994     |
|       |    | 2020年<br>11月30日 <sup>(3)</sup> | 自授出日期起10年 | 21.99美元                    | 不適用                          | 20.99美元     | 15,756                 | -           | -           | 3,042       | 12,714                  | -           |
|       |    | 2021年<br>1月22日 <sup>(3)</sup>  | 自授出日期起10年 | 27.46美元                    | 不適用                          | 28.81美元     | 55,263                 | -           | -           | 1,053       | -                       | 54,210      |
|       |    | 2021年<br>2月26日 <sup>(3)</sup>  | 自授出日期起10年 | 25.36美元                    | 不適用                          | 25.81美元     | 6,331                  | -           | -           | 1,638       | 4,693                   | -           |
|       |    | 2021年<br>3月31日 <sup>(3)</sup>  | 自授出日期起10年 | 25.61美元                    | 不適用                          | 26.78美元     | 148,824                | -           | -           | -           | -                       | 148,824     |
|       |    | 2021年<br>5月7日 <sup>(3)</sup>   | 自授出日期起10年 | 24.15美元                    | 不適用                          | 24.78美元     | 84,240                 | -           | -           | -           | -                       | 84,240      |
|       |    | 2021年<br>5月28日 <sup>(3)</sup>  | 自授出日期起10年 | 27.00美元                    | 不適用                          | 27.58美元     | 121,485                | -           | -           | -           | -                       | 121,485     |

## 其他資料

| 承授人姓名 | 職位 | 授出日期                           | 行使期       | 授出前<br>當日價格 <sup>(1)</sup> | 行使日期前<br>當日價格 <sup>(2)</sup> | 行使<br>(授出)價 | 購股權數目                  |             |             |             |             |                         |
|-------|----|--------------------------------|-----------|----------------------------|------------------------------|-------------|------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------------------|
|       |    |                                |           |                            |                              |             | 於2024年<br>1月1日<br>尚未行使 | 於報告<br>期內授出 | 於報告<br>期內行使 | 於報告<br>期內註銷 | 於報告<br>期內失效 | 於2024年<br>6月30日<br>尚未行使 |
| 合計    | 僱員 | 2021年<br>6月16日 <sup>(3)</sup>  | 自授出日期起10年 | 25.54美元                    | 不適用                          | 26.53美元     | 1,608,737              | -           | -           | 9,490       | 135,512     | 1,463,735               |
|       |    | 2021年<br>6月16日 <sup>(3)</sup>  | 自授出日期起10年 | 25.54美元                    | 不適用                          | 26.53美元     | 17,498                 | -           | -           | -           | -           | 17,498                  |
|       |    | 2021年<br>6月30日 <sup>(3)</sup>  | 自授出日期起10年 | 27.48美元                    | 不適用                          | 27.28美元     | 48,113                 | -           | -           | 5,005       | 3,614       | 39,494                  |
|       |    | 2021年<br>8月6日 <sup>(3)</sup>   | 自授出日期起10年 | 25.84美元                    | 不適用                          | 25.61美元     | 68,341                 | -           | -           | -           | -           | 68,341                  |
|       |    | 2021年<br>8月31日 <sup>(3)</sup>  | 自授出日期起10年 | 23.22美元                    | 不適用                          | 23.72美元     | 153,322                | -           | -           | 5,746       | -           | 147,576                 |
|       |    | 2021年<br>9月30日 <sup>(3)</sup>  | 自授出日期起10年 | 27.81美元                    | 不適用                          | 28.73美元     | 55,458                 | -           | -           | -           | -           | 55,458                  |
|       |    | 2021年<br>11月5日 <sup>(3)</sup>  | 自授出日期起10年 | 28.38美元                    | 不適用                          | 28.08美元     | 23,231                 | -           | -           | -           | -           | 23,231                  |
|       |    | 2021年<br>11月30日 <sup>(3)</sup> | 自授出日期起10年 | 26.40美元                    | 不適用                          | 26.85美元     | 64,649                 | -           | -           | 5,655       | 5,928       | 53,066                  |
|       |    | 2021年<br>12月31日 <sup>(3)</sup> | 自授出日期起10年 | 21.03美元                    | 不適用                          | 20.84美元     | 26,637                 | -           | -           | 4,836       | 5,213       | 16,588                  |
|       |    | 2022年<br>1月27日 <sup>(3)</sup>  | 自授出日期起10年 | 17.27美元                    | 不適用                          | 18.61美元     | 371,059                | -           | -           | -           | -           | 371,059                 |
|       |    | 2022年<br>2月28日 <sup>(3)</sup>  | 自授出日期起10年 | 16.47美元                    | 18.81美元                      | 16.22美元     | 151,580                | -           | -           | -           | -           | 151,580                 |
|       |    | 2022年<br>3月31日 <sup>(3)</sup>  | 自授出日期起10年 | 15.85美元                    | 不適用                          | 15.46美元     | 135,694                | -           | -           | -           | -           | 135,694                 |
|       |    | 2022年<br>5月6日 <sup>(3)</sup>   | 自授出日期起10年 | 12.27美元                    | 14.31美元                      | 12.50美元     | 63,349                 | -           | -           | -           | -           | 63,349                  |
|       |    | 2022年<br>5月31日 <sup>(3)</sup>  | 自授出日期起10年 | 10.30美元                    | 不適用                          | 10.56美元     | 123,604                | -           | -           | -           | -           | 123,604                 |
|       |    | 2022年<br>6月22日 <sup>(3)</sup>  | 自授出日期起10年 | 11.74美元                    | 12.58美元                      | 11.98美元     | 5,102,089              | -           | 118,040     | 298,766     | -           | 4,685,283               |
|       |    | 2022年<br>6月22日 <sup>(3)</sup>  | 自授出日期起10年 | 11.74美元                    | 不適用                          | 11.98美元     | 11,804                 | -           | -           | -           | -           | 11,804                  |
|       |    | 2022年<br>6月30日 <sup>(3)</sup>  | 自授出日期起10年 | 12.48美元                    | 不適用                          | 12.81美元     | 74,217                 | -           | -           | 6,136       | -           | 68,081                  |
|       |    | 2022年<br>8月31日 <sup>(3)</sup>  | 自授出日期起10年 | 12.73美元                    | 不適用                          | 13.32美元     | 22,009                 | -           | -           | -           | -           | 22,009                  |
|       |    | 2022年<br>9月30日 <sup>(3)</sup>  | 自授出日期起10年 | 10.48美元                    | 不適用                          | 10.58美元     | 63,024                 | -           | -           | -           | -           | 63,024                  |

## 其他資料

| 承授人姓名 | 職位 | 授出日期                           | 行使期       | 授出前<br>當日價格 <sup>(1)</sup> | 行使日期前<br>當日價格 <sup>(2)</sup> | 行使<br>(授出)價 | 購股權數目                  |             |             |             | 於2024年<br>6月30日<br>尚未行使 |             |
|-------|----|--------------------------------|-----------|----------------------------|------------------------------|-------------|------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------------------|-------------|
|       |    |                                |           |                            |                              |             | 於2024年<br>1月1日<br>尚未行使 | 於報告<br>期內授出 | 於報告<br>期內行使 | 於報告<br>期內註銷 |                         | 於報告<br>期內失效 |
| 合計    | 僱員 | 2022年<br>11月10日 <sup>(3)</sup> | 自授出日期起10年 | 13.56美元                    | 不適用                          | 14.52美元     | 46,176                 | -           | -           | -           | -                       | 46,176      |
|       |    | 2022年<br>11月30日 <sup>(3)</sup> | 自授出日期起10年 | 13.84美元                    | 不適用                          | 14.74美元     | 17,745                 | -           | -           | -           | -                       | 17,745      |
|       |    | 2022年<br>12月30日 <sup>(3)</sup> | 自授出日期起10年 | 17.22美元                    | 不適用                          | 17.26美元     | 7,592                  | -           | -           | -           | -                       | 7,592       |
|       |    | 2023年<br>1月25日 <sup>(3)</sup>  | 自授出日期起10年 | 20.52美元                    | 不適用                          | 20.64美元     | 29,471                 | -           | -           | 4,550       | 1,508                   | 23,413      |
|       |    | 2023年<br>2月28日 <sup>(3)</sup>  | 自授出日期起10年 | 16.62美元                    | 不適用                          | 17.28美元     | 61,724                 | -           | -           | -           | -                       | 61,724      |
|       |    | 2023年<br>3月31日 <sup>(3)</sup>  | 自授出日期起10年 | 16.67美元                    | 不適用                          | 16.99美元     | 51,844                 | -           | -           | 7,007       | -                       | 44,837      |
|       |    | 2023年<br>5月5日 <sup>(3)</sup>   | 自授出日期起10年 | 20.05美元                    | 不適用                          | 20.06美元     | 18,395                 | -           | -           | -           | -                       | 18,395      |
|       |    | 2023年<br>5月31日 <sup>(3)</sup>  | 自授出日期起10年 | 17.56美元                    | 不適用                          | 17.98美元     | 19,188                 | -           | -           | -           | -                       | 19,188      |
|       |    | 2023年<br>6月15日 <sup>(3)</sup>  | 自授出日期起10年 | 16.01美元                    | 不適用                          | 16.41美元     | 5,183,529              | -           | -           | 243,685     | -                       | 4,939,844   |
|       |    | 2023年<br>6月30日 <sup>(3)</sup>  | 自授出日期起10年 | 13.74美元                    | 不適用                          | 13.82美元     | 30,277                 | -           | -           | -           | -                       | 30,277      |
|       |    | 2023年<br>8月3日 <sup>(3)</sup>   | 自授出日期起10年 | 14.60美元                    | 不適用                          | 16.08美元     | 66,729                 | -           | -           | -           | -                       | 66,729      |
|       |    | 2023年<br>8月31日 <sup>(3)</sup>  | 自授出日期起10年 | 16.25美元                    | 不適用                          | 15.97美元     | 54,314                 | -           | -           | 16,146      | -                       | 38,168      |
|       |    | 2023年<br>9月29日 <sup>(3)</sup>  | 自授出日期起10年 | 14.17美元                    | 不適用                          | 14.51美元     | 192,686                | -           | -           | -           | -                       | 192,686     |
|       |    | 2023年<br>11月13日 <sup>(3)</sup> | 自授出日期起10年 | 15.32美元                    | 不適用                          | 15.30美元     | 24,297                 | -           | -           | -           | -                       | 24,297      |
|       |    | 2023年<br>11月30日 <sup>(3)</sup> | 自授出日期起10年 | 14.09美元                    | 不適用                          | 14.38美元     | 32,968                 | -           | -           | 22,386      | -                       | 10,582      |
|       |    | 2023年<br>12月29日 <sup>(3)</sup> | 自授出日期起10年 | 13.81美元                    | 不適用                          | 13.87美元     | 50,271                 | -           | -           | -           | -                       | 50,271      |
|       |    | 2024年<br>1月24日 <sup>(3)</sup>  | 自授出日期起10年 | 12.48美元                    | 不適用                          | 12.40美元     | -                      | 49,673      | -           | -           | -                       | 49,673      |
|       |    | 2024年<br>2月29日 <sup>(3)</sup>  | 自授出日期起10年 | 13.73美元                    | 不適用                          | 12.74美元     | -                      | 12,012      | -           | -           | -                       | 12,012      |
|       |    | 2024年<br>3月28日 <sup>(3)</sup>  | 自授出日期起10年 | 11.93美元                    | 不適用                          | 12.03美元     | -                      | 74,464      | -           | -           | -                       | 74,464      |

## 其他資料

| 承授人姓名 | 職位 | 授出日期                      | 行使期       | 授出前<br>當日價格 <sup>(1)</sup> | 行使日期前<br>當日價格 <sup>(2)</sup> | 行使<br>(授出)價 | 購股權數目                  |                  |                  |                |                |                         |
|-------|----|---------------------------|-----------|----------------------------|------------------------------|-------------|------------------------|------------------|------------------|----------------|----------------|-------------------------|
|       |    |                           |           |                            |                              |             | 於2024年<br>1月1日<br>尚未行使 | 於報告<br>期內授出      | 於報告<br>期內行使      | 於報告<br>期內註銷    | 於報告<br>期內失效    | 於2024年<br>6月30日<br>尚未行使 |
| 合計    | 僱員 | 2024年5月10日 <sup>(3)</sup> | 自授出日期起10年 | 12.97美元                    | 不適用                          | 12.59美元     | -                      | 155,792          | -                | -              | -              | 155,792                 |
|       |    | 2024年5月31日 <sup>(3)</sup> | 自授出日期起10年 | 11.87美元                    | 不適用                          | 11.81美元     | -                      | 145,340          | -                | -              | -              | 145,340                 |
|       |    | 2024年6月5日 <sup>(3)</sup>  | 自授出日期起10年 | 11.93美元                    | 不適用                          | 12.23美元     | -                      | 5,011,318        | -                | 16,757         | -              | 4,994,561               |
|       |    | 2024年6月28日 <sup>(3)</sup> | 自授出日期起10年 | 11.20美元                    | 不適用                          | 11.67美元     | -                      | 22,880           | -                | -              | -              | 22,880                  |
| 總計    |    |                           |           |                            |                              |             | <u>61,516,760</u>      | <u>8,394,737</u> | <u>1,483,066</u> | <u>654,995</u> | <u>394,974</u> | <u>67,378,462</u>       |

附註：

- \* Thomas Malley先生於授出時為本公司獨立非執行董事，並於2024年1月22日辭任本公司獨立非執行董事。
- \*\* 王愛軍女士於授出時為本公司首席財務官，並於2024年7月19日辭任本公司首席財務官。
- (1) 所述價格為於緊接授出日期前交易日於納斯達克所報收市價除以13。
- (2) 所述價格為於緊接購股權獲行使當日前交易日於納斯達克所報加權平均收市價除以13。
- (3) 25%的購股權於授出日期首個週年日或(就新僱員而言)承授人開始與本公司或其子公司的服務關係當日之後月份的最後交易日的首個週年日可予行使。餘下的75%將於歸屬首25%後分36個月按月等額分期行使，每次將於每個月最後一日可予行使。若干購股權或須於控制權變更及／或終止後加速歸屬。
- (4) 三分之一的購股權於授出日期每個週年日可予行使。
- (5) 全部購股權於授出日期首個週年日或下屆股東週年大會日期(以較早者為準)可予行使。若干購股權或須於控制權變更及／或終止後加速歸屬。由於Thomas Malley先生於2024年1月22日辭任本公司獨立非執行董事及Thomas Malley先生與本公司於2024年1月23日訂立顧問協議，於2023年6月15日向Thomas Malley先生授出的購股權於2024年1月23日至2024年6月30日的整個諮詢服務期內將繼續根據原歸屬時間表歸屬。
- (6) 20%的購股權於授出日期首個週年日可予行使。餘下的80%將於歸屬首20%後分48個月按月等額分期行使，每次將於每個月最後一日可予行使。若干購股權或須於控制權變更及／或終止後加速歸屬。

## 其他資料

- (7) 該等購股權可自授出後首個月最後一日起分48個月按月等額分期行使。
- (8) 該等購股權於達致指定績效目標，包括相關授出函件所載若干財務目標及管理目標後可予行使。
- (9) 50%的購股權於授出日期首個週年日可予行使。餘下的50%將於歸屬首50%後分12個月按月等額分期行使，每次將於每個月最後一日可予行使。
- (10) 由於Thomas Malley先生於2024年1月22日辭任本公司獨立非執行董事，授予Thomas Malley先生的購股權可於Thomas Malley不再擔任董事會成員日期起計三年期間或直至獎勵協議協定的屆滿日期（如較早）行使。
- (11) 根據王愛軍女士與本公司訂立日期為2024年7月17日的離職及過渡協議（「離職及過渡協議」），王愛軍女士截至離職日期的尚未行使購股權的任何歸屬部分的行使期已延長至離職日期後18個月的日期。
- (12) 全部購股權於歸屬開始日期（如承授人於每個該日期與本公司或其子公司維持持續服務關係）歸屬。

## 其他資料

於報告期根據2016年計劃授出的尚未行使購股權的進一步詳情如下：

| 姓名                  | 於報告期授出的購股權數目     | 授出日期                  | 歸屬／行使期 | 行使價(美元)         | 績效目標 | 緊接授出前股份收市價      | 於授出日期購股權的公允價值 <sup>(3)</sup> |
|---------------------|------------------|-----------------------|--------|-----------------|------|-----------------|------------------------------|
| <b>董事</b>           |                  |                       |        |                 |      |                 |                              |
| 歐雷強                 | 923,975          | 2024年6月5日             | (1)    | 12.23美元         | -    | 11.93美元         | 5,999,924美元                  |
| 王曉東                 | 410,657          | 2024年6月5日             | (1)    | 12.23美元         | -    | 11.93美元         | 2,666,642美元                  |
| Anthony C. Hooper   | 34,151           | 2024年6月5日             | (2)    | 12.23美元         | -    | 11.93美元         | 199,995美元                    |
| Olivier Brandicourt | 27,794           | 2024年2月29日            | (2)    | 12.74美元         | -    | 13.73美元         | 158,862美元                    |
|                     | 34,151           | 2024年6月5日             | (2)    | 12.23美元         | -    | 11.93美元         | 199,995美元                    |
| Margaret Han Dugan  | 34,151           | 2024年6月5日             | (2)    | 12.23美元         | -    | 11.93美元         | 199,995美元                    |
| Donald W. Glazer    | 34,151           | 2024年6月5日             | (2)    | 12.23美元         | -    | 11.93美元         | 199,995美元                    |
| Michael Goller      | 34,151           | 2024年6月5日             | (2)    | 12.23美元         | -    | 11.93美元         | 199,995美元                    |
| Ranjeev Krishana    | 34,151           | 2024年6月5日             | (2)    | 12.23美元         | -    | 11.93美元         | 199,995美元                    |
| Corazon D. Sanders  | 34,151           | 2024年6月5日             | (2)    | 12.23美元         | -    | 11.93美元         | 199,995美元                    |
| Alessandro Riva     | 34,151           | 2024年6月5日             | (2)    | 12.23美元         | -    | 11.93美元         | 199,995美元                    |
| 易清清                 | 34,151           | 2024年6月5日             | (2)    | 12.23美元         | -    | 11.93美元         | 199,995美元                    |
| <b>高級管理層</b>        |                  |                       |        |                 |      |                 |                              |
| 吳曉濱                 | 477,386          | 2024年6月5日             | (1)    | 12.23美元         | -    | 11.93美元         | 3,099,954美元                  |
| 王愛軍*                | 256,659          | 2024年6月5日             | (1)    | 12.23美元         | -    | 11.93美元         | 1,666,641美元                  |
| 汪來                  | 318,253          | 2024年6月5日             | (1)    | 12.23美元         | -    | 11.93美元         | 2,066,608美元                  |
| Chan Lee            | 184,795          | 2024年6月5日             | (1)    | 12.23美元         | -    | 11.93美元         | 1,199,985美元                  |
| <b>按類別劃分的其他承授人</b>  |                  |                       |        |                 |      |                 |                              |
| <b>僱員參與者</b>        |                  |                       |        |                 |      |                 |                              |
| 合計                  | 5,471,479        | 2024年1月24日至2024年6月28日 | (1)    | 11.67美元-12.74美元 | -    | 11.20美元-13.73美元 | 35,489,280美元                 |
| 服務提供者               | 16,380           | 2024年2月29日            | (4)    | 12.74美元         | -    | 13.73美元         | 99,952美元                     |
| 總計                  | <u>8,378,357</u> |                       |        |                 |      |                 | <u>54,247,803美元</u>          |



## 其他資料

附註：

\* 王愛軍女士於授出時為本公司首席財務官，並於2024年7月19日辭任本公司首席財務官。

- (1) 25%的購股權於授出日期首個週年日或(就新僱員而言)承授人開始與本公司或其子公司的服務關係當日之後月份的最後交易日的首個週年日可予行使。餘下的75%將於歸屬首25%後分36個月按月等額分期行使，每次將於每個月最後一日可予行使。若干購股權或須於控制權變更及／或終止後加速歸屬。購股權行使期自授出日期起10年。
- (2) 全部購股權於授出日期首個週年日或下屆股東週年大會日期(以較早者為準)可予行使。若干購股權或須於控制權變更及／或終止後加速歸屬。購股權行使期自授出日期起10年。由於Thomas Malley先生於2024年1月22日辭任本公司獨立非執行董事及Thomas Malley先生與本公司於2024年1月23日訂立顧問協議，於2023年6月15日向Thomas Malley先生授出的購股權於2024年1月23日至2024年6月30日的整個諮詢服務期內將繼續根據原歸屬時間表歸屬，並可於Thomas Malley不再擔任董事會成員日期起計三年期間或直至獎勵協議協定的屆滿日期(如較早)行使。
- (3) 購股權的公允價值乃根據編製本公司財務報表所採納的會計準則及政策計算。公允價值採用二項式法釐定，由第三方計算。二項式模型使用多項變量計算公允價值，包括歸屬後沒收率、無風險利率、波幅、合約期限等。
- (4) 100%的購股權於歸屬開始日期(如承授人於每個該日期與本公司或其子公司維持持續服務關係)歸屬。購股權行使期自授出日期起10年。

### *2016年計劃及經修訂2016年計劃項下受限制股份單位及業績股份單位之變動*

於2024年6月30日，本公司已根據2016年計劃及經修訂2016年計劃向16,704名參與者有條件授出受限制股份單位及向31名參與者有條件授出業績股份單位。2016年計劃及經修訂2016年計劃項下所有受限制股份單位及業績股份單位，已於2017年9月26日至2024年6月28日期間(包括首尾兩日)授出。

## 其他資料

於2024年1月1日，66,401,023股根據2016年計劃授出的受限制股份單位尚未行使（並無根據2016年計劃授出業績股份單位），及於2024年6月30日，87,422,244股及2,287,402股分別根據2016年計劃及經修訂2016年計劃授出的受限制股份單位及業績股份單位尚未行使。未歸屬受限制股份單位及業績股份單位之變動詳情載列如下：

| 承授人姓名               | 職位                | 授出日期       | 歸屬期     | 授出前<br>當日收市價 | 受限制股份單位及業績股份單位數目       |             |             |             |             | 於2024年<br>6月30日<br>尚未行使 | 2024年內<br>歸屬日前<br>當日收市價 <sup>(1)</sup> |
|---------------------|-------------------|------------|---------|--------------|------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------------------|----------------------------------------|
|                     |                   |            |         |              | 於2024年<br>1月1日<br>尚未行使 | 於報告<br>期內授出 | 於報告<br>期內歸屬 | 於報告期內<br>註銷 | 於報告期內<br>失效 |                         |                                        |
| <b>本公司董事</b>        |                   |            |         |              |                        |             |             |             |             |                         |                                        |
| 鄧雷強                 | 執行董事、主席<br>兼首席執行官 | 2021年6月16日 | (6)     | 25.54美元      | 73,138                 | -           | 36,556      | -           | -           | 36,582                  | 12.51美元                                |
|                     |                   | 2022年6月22日 | (6)     | 11.74美元      | 250,510                | -           | 83,499      | -           | -           | 167,011                 | 12.01美元                                |
|                     | 2023年6月15日        | (6)        | 16.01美元 | 355,641      | -                      | 88,907      | -           | -           | 266,734     | 12.51美元                 |                                        |
|                     | 2024年6月5日         | (6)        | 11.93美元 | -            | 490,464                | -           | -           | -           | 490,464     | -                       |                                        |
|                     | 2024年6月5日         | (9)        | 11.93美元 | -            | 490,464 <sup>(1)</sup> | -           | -           | -           | 490,464     | -                       |                                        |
| 王曉東                 | 非執行董事             | 2021年6月16日 | (6)     | 25.54美元      | 19,500                 | -           | 9,750       | -           | -           | 9,750                   | 12.51美元                                |
|                     |                   | 2022年6月22日 | (6)     | 11.74美元      | 62,634                 | -           | 20,865      | -           | -           | 41,769                  | 12.01美元                                |
|                     |                   | 2023年6月15日 | (6)     | 16.01美元      | 86,216                 | -           | 21,554      | -           | -           | 64,662                  | 12.51美元                                |
|                     |                   | 2024年6月5日  | (6)     | 11.93美元      | -                      | 108,992     | -           | -           | -           | 108,992                 | -                                      |
| Anthony C. Hooper   | 獨立非執行董事           | 2022年6月22日 | (7)     | 11.74美元      | 16,692                 | -           | -           | -           | -           | 16,692                  | -                                      |
|                     |                   | 2023年6月15日 | (7)     | 16.01美元      | 12,922                 | -           | -           | -           | -           | 12,922                  | -                                      |
|                     |                   | 2024年6月5日  | (7)     | 11.93美元      | -                      | 16,341      | -           | -           | -           | 16,341                  | -                                      |
| Olivier Brandicourt | 獨立非執行董事           | 2024年6月5日  | (7)     | 11.93美元      | -                      | 16,341      | -           | -           | 16,341      | -                       |                                        |
| Margaret Han Dugan  | 獨立非執行董事           | 2023年6月15日 | (7)     | 16.01美元      | 12,922                 | -           | 12,922      | -           | -           | -                       | 11.93美元                                |
|                     |                   | 2024年6月5日  | (7)     | 11.93美元      | -                      | 16,341      | -           | -           | -           | 16,341                  | -                                      |
| Donald W. Glazer    | 獨立非執行董事           | 2022年6月22日 | (7)     | 11.74美元      | 16,692                 | -           | -           | -           | -           | 16,692                  | -                                      |
|                     |                   | 2023年6月15日 | (7)     | 16.01美元      | 12,922                 | -           | -           | -           | -           | 12,922                  | -                                      |
|                     |                   | 2024年6月5日  | (7)     | 11.93美元      | -                      | 16,341      | -           | -           | -           | 16,341                  | -                                      |

## 其他資料

| 承授人姓名              | 職位                  | 授出日期       | 歸屬期  | 授出前<br>當日收市價 | 受限制股份單位及業績股份單位數目       |                         |             |             |             | 於2024年<br>6月30日<br>尚未行使 | 2024年內<br>歸屬日前<br>當日收市價 <sup>(1)</sup> |
|--------------------|---------------------|------------|------|--------------|------------------------|-------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------------------|----------------------------------------|
|                    |                     |            |      |              | 於2024年<br>1月1日<br>尚未行使 | 於報告<br>期內授出             | 於報告<br>期內歸屬 | 於報告期內<br>註銷 | 於報告期內<br>失效 |                         |                                        |
| Michael Goller     | 獨立非執行董事             | 2023年6月15日 | (7)  | 16.01美元      | 12,922                 | -                       | 12,922      | -           | -           | -                       | 11.93美元                                |
|                    |                     | 2024年6月5日  | (7)  | 11.93美元      | -                      | 16,341                  | -           | -           | -           | 16,341                  | -                                      |
| Ranjeev Krishana   | 獨立非執行董事             | 2023年6月15日 | (7)  | 16.01美元      | 12,922                 | -                       | 12,922      | -           | -           | -                       | 11.93美元                                |
|                    |                     | 2024年6月5日  | (7)  | 11.93美元      | -                      | 16,341                  | -           | -           | -           | 16,341                  | -                                      |
| Thomas Malley*     | 前獨立非執行董事            | 2023年6月15日 | (7)  | 16.01美元      | 12,922                 | -                       | -           | 12,922      | -           | -                       | -                                      |
| Corazon D. Sanders | 獨立非執行董事             | 2023年6月15日 | (7)  | 16.01美元      | 12,922                 | -                       | 12,922      | -           | -           | -                       | -                                      |
|                    |                     | 2024年6月5日  | (7)  | 11.93美元      | -                      | 16,341                  | -           | -           | -           | 16,341                  | -                                      |
| Alessandro Riva    | 獨立非執行董事             | 2023年6月15日 | (7)  | 16.01美元      | 12,922                 | -                       | 12,922      | -           | -           | -                       | -                                      |
|                    |                     | 2024年6月5日  | (7)  | 11.93美元      | -                      | 16,341                  | -           | -           | -           | 16,341                  | -                                      |
| 易清清                | 獨立非執行董事             | 2023年6月15日 | (7)  | 16.01美元      | 12,922                 | -                       | 12,922      | -           | -           | -                       | -                                      |
|                    |                     | 2024年6月5日  | (7)  | 11.93美元      | -                      | 16,341                  | -           | -           | -           | 16,341                  | -                                      |
| <b>本公司高級管理層</b>    |                     |            |      |              |                        |                         |             |             |             |                         |                                        |
| 吳曉濱                | 總裁、首席營運官<br>兼中國區總經理 | 2020年6月17日 | (6)  | 13.33美元      | 33,566                 | -                       | 33,566      | -           | -           | -                       | 12.01美元                                |
|                    |                     | 2021年6月16日 | (6)  | 25.54美元      | 39,000                 | -                       | 19,500      | -           | -           | 19,500                  | 12.01美元                                |
|                    |                     | 2022年6月22日 | (6)  | 11.74美元      | 140,907                | -                       | 46,969      | -           | -           | 93,938                  | 12.51美元                                |
|                    |                     | 2023年6月15日 | (6)  | 16.01美元      | 200,447                | -                       | 50,102      | -           | -           | 150,345                 | 12.01美元                                |
|                    |                     | 2024年6月5日  | (6)  | 11.93美元      | -                      | 253,409                 | -           | -           | -           | 253,409                 | -                                      |
|                    |                     | 2024年6月5日  | (11) | 11.93美元      | -                      | 253,409 <sup>(10)</sup> | -           | -           | -           | 253,409                 | -                                      |
| 王愛軍**              | 前首席財務官              | 2020年6月30日 | (6)  | 14.55美元      | 13,819                 | -                       | 13,819      | -           | -           | -                       | -                                      |
|                    |                     | 2021年6月16日 | (6)  | 25.54美元      | 14,352                 | -                       | 7,163       | -           | -           | 7,189                   | 12.51美元                                |
|                    |                     | 2022年2月28日 | (6)  | 16.47美元      | 46,319                 | -                       | 15,431      | -           | -           | 30,888                  | 13.82美元                                |
|                    |                     | 2022年6月22日 | (6)  | 11.74美元      | 78,286                 | -                       | 26,091      | -           | -           | 52,195                  | 12.01美元                                |
|                    |                     | 2023年6月15日 | (6)  | 16.01美元      | 107,770                | -                       | 26,936      | -           | -           | 80,834                  | 12.51美元                                |
|                    |                     | 2024年6月5日  | (6)  | 11.93美元      | -                      | 136,240                 | -           | -           | -           | 136,240                 | -                                      |
|                    |                     | 2024年6月5日  | (11) | 11.93美元      | -                      | 136,240 <sup>(10)</sup> | -           | -           | 136,240     | -                       |                                        |

## 其他資料

| 承授人姓名    | 職位              | 授出日期                           | 歸屬期  | 授出前<br>當日收市價 | 受限制股份單位及業績股份單位數目       |                           |             |             |             | 於2024年<br>6月30日<br>尚未行使 | 2024年內<br>歸屬日前<br>當日收市價 <sup>(1)</sup> |
|----------|-----------------|--------------------------------|------|--------------|------------------------|---------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------------------|----------------------------------------|
|          |                 |                                |      |              | 於2024年<br>1月1日<br>尚未行使 | 於報告<br>期內授出               | 於報告<br>期內歸屬 | 於報告期內<br>註銷 | 於報告期內<br>失效 |                         |                                        |
|          |                 |                                |      |              |                        |                           |             |             |             |                         |                                        |
| 汪來       | 全球研發負責人         | 2020年6月17日                     | (6)  | 13.33美元      | 23,309                 | -                         | 23,309      | -           | -           | -                       | 12.51美元                                |
|          |                 | 2021年6月16日                     | (6)  | 25.54美元      | 26,819                 | -                         | 13,403      | -           | -           | 13,416                  | 12.51美元                                |
|          |                 | 2022年6月22日                     | (6)  | 11.74美元      | 93,951                 | -                         | 31,304      | -           | -           | 62,647                  | 12.01美元                                |
|          |                 | 2023年6月15日                     | (6)  | 16.01美元      | 133,627                | -                         | 33,397      | -           | -           | 100,230                 | 12.51美元                                |
|          |                 | 2024年6月5日                      | (6)  | 11.93美元      | -                      | 168,935                   | -           | -           | -           | 168,935                 | -                                      |
|          |                 | 2024年6月5日                      | (11) | 11.93美元      | -                      | 168,935 <sup>(10)</sup>   | -           | -           | -           | 168,935                 | -                                      |
| Chan Lee | 高級副總裁、<br>總法律顧問 | 2022年7月29日                     | (6)  | 13.45美元      | 87,009                 | -                         | -           | -           | -           | 87,009                  | -                                      |
|          |                 | 2023年6月15日                     | (6)  | 16.01美元      | 65,585                 | -                         | 16,393      | -           | -           | 49,192                  | 12.51美元                                |
|          |                 | 2024年6月5日                      | (6)  | 11.93美元      | -                      | 98,085                    | -           | -           | -           | 98,085                  | -                                      |
|          |                 | 2024年6月5日                      | (11) | 11.93美元      | -                      | 98,085 <sup>(10)</sup>    | -           | -           | -           | 98,085                  | -                                      |
| 合計       | 其他承授人<br>本集團僱員  | 2018年1月31日<br>至2021年<br>12月31日 | (6)  | 18.55美元      | 8,302,047              | -                         | 4,079,491   | 495,664     | -           | 3,726,892               | (2)                                    |
|          |                 | 2022年1月1日<br>至2022年<br>12月31日  | (6)  | 12.28美元      | 23,899,564             | -                         | 6,464,172   | 1,276,418   | -           | 16,158,974              | (3)                                    |
|          |                 | 2023年1月1日<br>至2023年<br>12月29日  | (6)  | 15.62美元      | 32,088,680             | -                         | 6,439,238   | 1,748,409   | -           | 23,901,033              | (4)                                    |
|          |                 | 2024年1月1日<br>至2024年<br>6月30日   | (6)  | 12.21美元      | -                      | 41,103,322                | 3,666       | 277,108     | -           | 40,822,548              | (5)                                    |
|          |                 | 2024年6月5日                      | (11) | 11.93美元      | -                      | 1,140,269 <sup>(10)</sup> | -           | -           | -           | 1,140,269               | -                                      |
|          |                 |                                |      |              |                        |                           |             |             |             |                         |                                        |

## 其他資料

| 承授人姓名 | 職位    | 授出日期                          | 歸屬期  | 授出前<br>當日收市價 | 受限制股份單位及業績股份單位數目       |                   |                   |                  |             | 於2024年<br>6月30日<br>尚未行使 | 2024年內<br>歸屬日前<br>當日收市價 <sup>(1)</sup> |
|-------|-------|-------------------------------|------|--------------|------------------------|-------------------|-------------------|------------------|-------------|-------------------------|----------------------------------------|
|       |       |                               |      |              | 於2024年<br>1月1日<br>尚未行使 | 於報告<br>期內授出       | 於報告<br>期內歸屬       | 於報告期內<br>註銷      | 於報告期內<br>失效 |                         |                                        |
| 合計    | 服務提供者 | 2023年1月1日<br>至2023年<br>12月31日 | (8)  | 13.81美元      | 8,645                  | -                 | -                 | -                | -           | 8,645                   |                                        |
|       |       | 2024年1月1日<br>至2024年<br>6月30日  | (12) | 13.73美元      | -                      | 7,839             | -                 | -                | -           | 7,839                   |                                        |
| 總計    |       |                               |      |              | <u>66,401,023</u>      | <u>44,801,757</u> | <u>17,682,613</u> | <u>3,810,521</u> |             | <u>89,709,646</u>       |                                        |

附註：

\* Thomas Malley先生於授出時為本公司獨立非執行董事，並於2024年1月22日辭任本公司獨立非執行董事。

\*\* 王愛軍女士於授出時為本公司首席財務官，並於2024年7月19日辭任本公司首席財務官。

- (1) 所述價格為於緊接受限制股份單位獲歸屬當日前交易日於納斯達克所報加權平均收市價除以13。
- (2) 於緊接受限制股份單位獲歸屬當日前交易日於納斯達克所報加權平均收市價（除以13）為10.97美元至13.73美元。
- (3) 於緊接受限制股份單位獲歸屬當日前交易日於納斯達克所報加權平均收市價（除以13）為10.97美元至13.73美元。
- (4) 於緊接受限制股份單位獲歸屬當日前交易日於納斯達克所報加權平均收市價（除以13）為10.97美元。
- (5) 於緊接受限制股份單位獲歸屬當日前交易日於納斯達克所報加權平均收市價（除以13）為10.97美元。
- (6) 25%的股份於歸屬開始日期及該日每個週年日（如承授人於每個該日期與本公司或其子公司維持持續服務關係），惟若干相關股份於控制權變更或僱傭關係終止（如適用）時歸屬（如該承授人僱傭協議或要約函件所載）。

## 其他資料

- (7) 全部股份於授出日期首個週年日或下屆股東週年大會日期(以較早者為準)歸屬。若干受限制股份單位或須於控制權變更及／或終止後加速歸屬。由於Thomas Malley先生於2024年1月22日辭任本公司獨立非執行董事，授予Thomas Malley先生截至該日期尚未歸屬的受限制股份單位已自動終止並被沒收。
- (8) 全部股份於歸屬開始日期(如承授人於每個該日期與本公司或其子公司維持持續服務關係)，惟若干相關股份於控制權變更或僱傭關係終止(如適用)時歸屬(如該承授人僱傭協議或要約函件所載)。
- (9) 當第三年總收益數目確定後，惟達致表現指標的情況下，股份將於三年表現期結束時獲歸屬，且須視乎是否繼續任職而定；然而，倘無故或因良好理由(定義見承授人的僱傭協議)終止僱傭後，已完成業績期的業績股份單位將根據實際業績獲歸屬並支付，同時未完成的年度獎勵將按目標支付，猶如其繼續任職額外20個月；惟業績股份單位須就相關股份於本公司控制權變更、身故或殘疾後按相同公式悉數歸屬。
- (10) 所述數目乃基於完成目標100%時的最大歸屬值計算。所用的相關表現指標為年度總收益，根據三年期間各年達致設定收益目標的結果，按目標0至200%計算，並於各年度均加權計算。
- (11) 當第三年總收益數目確定後，惟達致表現指標的情況下，股份將於三年表現期結束時獲歸屬，且須視乎是否繼續任職而定；然而，業績股份單位或須於終止及／或控制權變更後加速歸屬。
- (12) 全部股份於歸屬開始日期(如承授人於每個該日期與本公司或其子公司維持持續服務關係)歸屬。

於報告期內授出的尚未歸屬受限制股份單位及業績股份單位之進一步詳情如下：

| 姓名                  | 於報告期內<br>授出的受限制<br>股份單位及業績 |           |     |      | 授出前<br>當日收市價 | 於授出日期<br>受限制股份單位<br>及業績股份單位<br>的公允價值 <sup>(9)</sup> |
|---------------------|----------------------------|-----------|-----|------|--------------|-----------------------------------------------------|
|                     | 股份單位數目                     | 授出日期      | 歸屬期 | 績效目標 |              |                                                     |
| <b>董事</b>           |                            |           |     |      |              |                                                     |
| 歐雷強                 | 490,464                    | 2024年6月5日 | (1) | -    | 11.93美元      | 5,999,884美元                                         |
|                     | 490,464                    | 2024年6月5日 | (5) | (6)  | 11.93美元      | 5,999,884美元                                         |
| 王曉東                 | 108,992                    | 2024年6月5日 | (1) | -    | 11.93美元      | 1,333,308美元                                         |
| Anthony C. Hooper   | 16,341                     | 2024年6月5日 | (2) | -    | 11.93美元      | 199,901美元                                           |
| Olivier Brandicourt | 16,341                     | 2024年6月5日 | (2) | -    | 11.93美元      | 199,901美元                                           |
| Margaret Han Dugan  | 16,341                     | 2024年6月5日 | (2) | -    | 11.93美元      | 199,901美元                                           |
| Donald W. Glazer    | 16,341                     | 2024年6月5日 | (2) | -    | 11.93美元      | 199,901美元                                           |
| Michael Goller      | 16,341                     | 2024年6月5日 | (2) | -    | 11.93美元      | 199,901美元                                           |
| Ranjeev Krishana    | 16,341                     | 2024年6月5日 | (2) | -    | 11.93美元      | 199,901美元                                           |
| Corazon D. Sanders  | 16,341                     | 2024年6月5日 | (2) | -    | 11.93美元      | 199,901美元                                           |
| Alessandro Riva     | 16,341                     | 2024年6月5日 | (2) | -    | 11.93美元      | 199,901美元                                           |
| 易清清                 | 16,341                     | 2024年6月5日 | (2) | -    | 11.93美元      | 199,901美元                                           |

## 其他資料

| 姓名                 | 於報告期內<br>授出的受限制<br>股份單位及業績<br>股份單位數目 | 授出日期                      | 歸屬期 | 績效目標 | 授出前<br>當日收市價 | 於授出日期<br>受限制股份單位<br>及業績股份單位<br>的公允價值 <sup>(9)</sup> |
|--------------------|--------------------------------------|---------------------------|-----|------|--------------|-----------------------------------------------------|
| <b>高級管理層</b>       |                                      |                           |     |      |              |                                                     |
| 吳曉濱                | 253,409                              | 2024年6月5日                 | (1) | -    | 11.93美元      | 3,099,972美元                                         |
|                    | 253,409                              | 2024年6月5日                 | (7) | (6)  | 11.93美元      | 3,099,972美元                                         |
| 王愛軍*               | 136,240                              | 2024年6月5日                 | (1) | -    | 11.93美元      | 1,666,634美元                                         |
|                    | 136,240                              | 2024年6月5日                 | (7) | (6)  | 11.93美元      | 1,666,634美元                                         |
| Chan Lee           | 98,085                               | 2024年6月5日                 | (1) | -    | 11.93美元      | 1,199,881美元                                         |
|                    | 98,085                               | 2024年6月5日                 | (7) | (6)  | 11.93美元      | 1,199,881美元                                         |
| 汪來                 | 168,935                              | 2024年6月5日                 | (1) | -    | 11.93美元      | 2,066,595美元                                         |
|                    | 168,935                              | 2024年6月5日                 | (7) | (6)  | 11.93美元      | 2,066,595美元                                         |
| <b>按類別劃分的其他承授人</b> |                                      |                           |     |      |              |                                                     |
| <b>僱員參與者</b>       |                                      |                           |     |      |              |                                                     |
| 合計                 | 41,103,322                           | 2024年1月24日至<br>2024年6月28日 | (1) | -    | 15.62美元      | 502,066,035美元                                       |
|                    | 1,140,269                            | 2024年6月5日                 | (7) | (6)  | 11.93美元      | 13,948,998美元                                        |
| 服務提供者              | 7,839                                | 2024年2月29日                | (4) | -    | 13.73美元      | 99,887美元                                            |
| 總計                 | <u>44,801,757</u>                    |                           |     |      |              | <u>519,331,305美元</u>                                |

附註：

\* 王愛軍女士於授出時為本公司首席財務官，並於2024年7月19日辭任本公司首席財務官。

- (1) 25%的股份於歸屬開始日期及該日每個週年日（如承授人於每個該日期與本公司或其子公司維持持續服務關係），惟若干相關股份於控制權變更或僱傭關係終止（如適用）時歸屬（如該承授人僱傭協議或要約函件所載）。
- (2) 全部股份於授出日期首個週年日或下屆股東週年大會日期（以較早者為準）歸屬。若干受限制股份單位或須於控制權變更及／或終止後加速歸屬。由於Thomas Malley先生於2024年1月22日辭任本公司獨立非執行董事，授予Thomas Malley先生截至該日期尚未歸屬的受限制股份單位已自動終止並被沒收。
- (3) 受限制股份單位的公允價值乃根據編製本公司財務報表所採納的會計準則及政策計算。公允價值乃經參考本公司美國存託股份於授出日期在納斯達克的收市價釐定。
- (4) 全部股份於歸屬開始日期（如承授人於每個該日期與本公司或其子公司維持持續服務關係），惟若干相關股份於控制權變更或僱傭關係終止（如適用）時歸屬（如該承授人僱傭協議或要約函件所載）。

- (5) 當第三年總收益數目確定後，惟達致表現指標的情況下，股份將於三年表現期結束時獲歸屬，且須視乎是否繼續任職而定；然而，倘無故或因良好理由（定義見承授人的僱傭協議）終止僱傭後，已完成業績期的業績股份單位將根據實際業績獲歸屬並支付，同時未完成的年度獎勵將按目標支付，猶如其繼續任職額外20個月；惟業績股份單位須就相關股份於本公司控制權變更、身故或殘疾後按相同公式悉數歸屬。
- (6) 所用的相關表現指標為年度總收益，根據三年期間各年達致設定收益目標的結果，按目標0至200%計算，並於各年度均加權計算。
- (7) 當第三年總收益數目確定後，惟達致表現指標的情況下，股份將於三年表現期結束時獲歸屬，且須視乎是否繼續任職而定；然而，業績股份單位或須於終止及／或控制權變更後加速歸屬。

### 3. 第三份經修訂及經重列2018員工購股計劃（於2024年6月5日修訂為第四份經修訂及經重列2018員工購股計劃）

#### 目的

經修訂2018員工購股計劃的目的是為參與者提供以普通股或美國存託股份形式購買股票的機會。

經修訂2018員工購股計劃使合資格僱員可按股份或美國存託股份市價15%折讓申購股份（包括以美國存託股份的形式）。僱員可於購股期末申購股份或美國存託股份，申購資金可從其購股期間所得薪金中扣除。

經修訂2018員工購股計劃由薪酬委員會指導管理，薪酬委員會有權詮釋經修訂2018員工購股計劃的條文及於管理過程中作出所有其他必要或適當決定。

#### 合資格參與者、各參與者的最高配額、歸屬及行使期間

於適用發售的首日受僱於且於有關發售的登記期間開始時已受僱於本公司及參與計劃的子公司的所有僱員均具資格參與經修訂2018員工購股計劃，惟於其根據經修訂2018員工購股計劃行使購股權後，其將持有5%或以上的本公司股份投票權的僱員除外。

為參與經修訂2018員工購股計劃，合資格僱員同意從其薪金中扣款，金額不低於其於購股期間每個完整薪金結算期所得的「合資格收入」（即包括基本底薪（包括薪酬委員會釐定的加班工資及佣金）在內的現金薪酬總額，但不包括激勵或花紅獎勵、津貼以及搬遷津貼或差旅費等費用報銷、行使購股權所得收入及收益，以及類似所得）的1%亦不高於「合資格收入」的10%，年度總額不超過25,000美元。



## 其他資料

合資格僱員在每個購股期（一般於每年3月1日及9月1日開始並持續六個月，除非薪酬委員會另外提前釐定）開始前，於公開登記期間內登記該購股期。為於本中報內披露，有關發售期被視為歸屬期。任何授出但於發售完結時未行使的購股權將自動失效。

合資格僱員可退出參與經修訂2018員工購股計劃，在此情況下本公司將全部退回該個人之授權薪金扣除。部分退出不獲允許。

### *購股價及釐定基準*

購股價為購股期內當地的第一個工作日或最後一個工作日的本公司普通股公平市值的85%（以較低者為準）。

因此，所購買的股份數目僅可於發售期結束後釐定，惟須受釐定購買價規限。若根據經修訂2018員工購股計劃可供申購的未出售股份數目不足以使被視作由所有參與僱員行使的所有權利均獲行使，將作出參與調整，且可供所有參與僱員申購的股份數目將按比例減少。於行使有關權利後，參與僱員的賬戶剩餘的任何資金將無息返還予有關僱員。

若於每個購股期的最後一日前，參與的僱員自願離職或由本公司終止僱傭關係，則有關僱員的選擇購買的權利會終止，而其賬戶中的現金金額將返還至有關僱員。

若本公司進行影響股份的資本化發行、供股、股份拆細、股份分拆、股份合併、反向股份分拆或股本削減，則根據經修訂2018員工購股計劃可供申購的股份數目應公平或按比例調整以適當地影響有關事件。任何該等調整將根據香港上市規則第17.03(13)條進行。若發生控制權變更事件，將承擔每項尚未行使的購股權，或將替代同等購股權。若並無承擔或替代尚未行使的購股權，與該尚未行使的購股權有關的購股期將予以縮短，並於控制權變更日期前重新設置行使日期。

### 可供授出的最高股份數目

於2024年1月1日，根據2018員工購股計劃可供授出1,941,075股股份。由於於2024年1月1日未能確定相關股份數目，故上述數字並未計入根據自2023年9月1日開始的發售期購買的股份。於2024年1月1日至2024年6月4日期間，1,021,397股新股份已由合資格僱員根據2018員工購股計劃購買並向其發行。於2024年6月5日，2018員工購股計劃經修訂及經重列為經修訂2018員工購股計劃，並採納新的計劃授權限額，詳情載於上文「計劃授權限額及顧問限額」一節。於2024年6月5日至2024年6月30日期間，並無根據經修訂2018員工購股計劃授出獎勵。其後，於2024年6月30日及2024年9月16日，分別有5,989,678股股份及4,953,682股股份根據經修訂2018員工購股計劃可供授出。由於於2024年6月30日未能確定相關股份數目，故於2024年6月30日上述數字並未計入根據自2024年3月1日開始的發售期購買的股份。

### 可供發行的最高股份數目

於2024年1月1日，根據2018員工購股計劃，1,941,075股新股份可供購買及發行。於2024年1月1日至2024年6月4日期間，於2023年9月1日開始的發售期結束後，1,021,397股新股份已由合資格僱員根據2018員工購股計劃購買並向其發行。於2024年6月5日，2018員工購股計劃經修訂及經重列為經修訂2018員工購股計劃，並採納新的計劃授權限額，詳情載於上文「計劃授權限額及顧問限額」一節。於2024年6月5日至2024年6月30日期間，並無根據經修訂2018員工購股計劃授出獎勵。其後，於2024年6月30日及2024年9月16日，分別有5,989,678股股份及4,953,682股股份（佔本公司於2024年9月16日已發行股本約0.36%）根據經修訂2018員工購股計劃可供購買及發行。

### 經修訂2018員工購股計劃的餘下期限

經修訂2018員工購股計劃於2024年6月5日獲股東批准，有效期至2028年12月7日止，除非由董事會提早終止。經修訂2018員工購股計劃之餘下期限為約4年。

### 2018員工購股計劃及經修訂2018員工購股計劃項下的授出

於2023年9月1日開始的發售期，有3,039名合資格僱員（包括高級管理層成員）參與2018員工購股計劃。

## 其他資料

2018員工購股計劃及經修訂2018員工購股計劃項下授出詳情如下：

| 姓名          | 授出日期／<br>發售期首日 | 歸屬期／<br>發售期 | 於2023年<br>9月1日開始的<br>發售期結束時<br>有關已購股份的<br>購買價(美元) | 於2023年9月1日                                                      | 於報告期內歸屬／<br>已購股份(美元) <sup>附註(2)</sup>                        |
|-------------|----------------|-------------|---------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------|
|             |                |             |                                                   | 開始的發售期<br>開始時授出／<br>合資格僱員<br>授權的薪金扣除<br>金額(美元) <sup>附註(1)</sup> |                                                              |
| 高級管理層       |                |             |                                                   |                                                                 |                                                              |
| 吳曉濱         | 2023年9月1日      | 6個月         | 10.83美元                                           | 10,623.30美元                                                     | 8,307.35美元<br>(相當於<br>按10.83美元之<br>購買價購買之<br>767股股份)         |
| 按類別劃分的其他承授人 |                |             |                                                   |                                                                 |                                                              |
| 僱員參與者       | 2023年9月1日      | 6個月         | 10.83美元                                           | 11,808,235美元                                                    | 11,054,404美元<br>(相當於<br>按10.83美元之<br>購買價購買之<br>1,020,630股股份) |
| 總計          |                |             |                                                   |                                                                 | <u>11,062,712美元</u>                                          |

附註：

1. 股份於緊接2023年9月1日前的收市價為15.97美元(相當於約125.26港元)，而授出日期(即發售期首日)股份的公允價值分別為16,414,635美元(相當於約128,751,148港元)。於2023年9月1日開始的發售期，參與2018員工購股計劃並無附帶績效目標。

## 其他資料

2. 於報告期內，就合資格僱員於2023年9月1日開始的發售期開始時授權薪金扣除金額而言及經考慮有關發售期內任何退出2018員工購股計劃之合資格僱員，該等相關授權薪金扣除金額已於發售期結束時（即2024年2月29日）用於按購股價10.83美元購買合共1,021,397股股份。股份於緊接發售期結束（即2024年2月29日）前的加權平均收市價分別為12.74美元（相當於約99.71港元），購買日購買的股份總數公允價值分別為13,014,955美元（相當於約101,865,320港元）。
3. 合資格僱員於2023年9月1日開始的發售期授權的薪金扣除最終金額為11,816,543美元，而於該發售期結束後購買的股份數目為1,021,397股。
4. 由於一名合資格僱員可退出2018員工購股計劃，此後本公司將全額退還該個人的授權薪金扣除，故合資格僱員授權的薪金扣除最終金額只能於各發售期結束後釐定。合資格僱員授權的薪金扣除有關最終金額將於各發售期結束後，在可行情況下盡快全部用於購買股份，因此於截至各發售期結束時，將不會有任何未行使的授出。

## 其他資料

### 遵守企業管治守則

本公司致力維持及提升嚴格的企業管治。本公司企業管治原則旨在推廣有效的內部控制措施、於業務各個方面秉承高標準的道德水準、透明度、責任承擔及誠信，確保本公司事宜均按照適用的法律法規開展，並增進董事會工作的透明度及加強對本公司股東的責任承擔。

董事會相信良好企業管治水平對本公司而言屬不可或缺的框架，以保障股東利益、提升企業價值及制定其業務策略及政策。

於報告期內，本公司已應用香港上市規則附錄C1所載適用於本公司的企業管治守則原則（「企業管治守則」），並已遵守企業管治守則的守則條文，惟以下偏離者除外。

根據企業管治守則守則條文第C.2.1條，主席與首席執行官的職責應有區分，不應由一人兼任，於香港聯交所上市之公司應遵守有關規定，但亦可選擇偏離該規定行事。我們的主席與首席執行官並無區分，現時由歐雷強先生兼任該兩個角色。董事會認為，歐雷強先生為識別戰略機會和董事會關注事項的最適合董事，因為彼作為聯合創始人和首席執行官對我們的業務有廣泛的了解。董事會亦認為，主席和首席執行官由同一人士兼任可促進戰略倡議的有效執行並便利管理層與董事會之間的資訊溝通。董事會將在以後繼續審查並研討在慮及本公司整體情況後認為條件適宜時，將主席與首席執行官的角色進行區分這一選擇。我們的企業管治指引為董事會提供了靈活性，使其能根據本公司的最佳利益選擇適合本公司的董事會領導架構。我們的企業管治指引亦規定，倘主席和首席執行官由同一人士兼任或倘主席不符合獨立性，則獨立董事可選舉一位首席董事。本公司獨立非執行董事Ranjeev Krishana先生目前擔任首席董事。董事會認為當前的董事會領導架構將有助於確保持續強有力和有效的領導。首席董事的職責載於企業管治指引，包括於主席未出席時主持董事會會議及獨立董事管理會議；與管理層協商董事會會議的安排、地點、議程及材料；以及在適用情況下召開獨立及非管理層董事會議。

## 其他資料

我們的審計委員會已遵循香港上市規則第3.21條及企業管治守則，惟企業管治守則第D.3.3及D.3.7段所規定的職權範圍除外。然而，審計委員會的章程符合納斯達克上市規則及證券交易委員會規則。除其他事項外，審計委員會的主要職責包括監督我們財務報表的完整性以及我們是否遵守與我們的財務報表和會計事項有關的法律和監管要求，審查我們對財務報告是否有足夠的內部控制，及審查所有關聯方交易是否存在潛在利益衝突情況和批准所有此類交易。截至本中期報告之日，審計委員會由三名獨立非執行董事，即Anthony C. Hooper先生、Olivier Brandicourt博士及Corazon (Corsee) D. Sanders博士組成。Anthony C. Hooper先生為審計委員會主席，彼具備香港上市規則第3.10(2)及3.21條所規定的適當資格。Thomas Malley先生於2024年1月22日辭任董事會董事職務。由於辭任董事職務，Thomas Malley先生同時辭任審計委員會成員職務。自2024年1月23日起，Olivier Brandicourt博士獲委任為獨立非執行董事，填補因Malley先生辭任而出現的成員空缺。就獲委任為董事會成員，Olivier Brandicourt博士已獲委任擔任審計委員會成員，自2024年1月23日起生效。

我們的薪酬委員會已遵循香港上市規則第3.25條及企業管治守則，惟企業管治守則第E.1.2段所規定的職權範圍除外。然而，薪酬委員會的章程符合納斯達克上市規則。薪酬委員會的主要職責為審查及就董事薪酬向董事會做出建議，評估首席執行官、總裁、首席運營官及中國區總經理，以及首席財務官的表現並就其薪酬條款進行審查及向董事會作出建議，及審查和批准其他高級管理人員和高級管理層的薪酬，以及審查及批准有關薪酬激勵計劃及股權計劃的事宜。截至本中期報告之日，薪酬委員會由三名獨立非執行董事（即Margaret Han Dugan博士、Ranjeev Krishana先生及易清清先生）組成。Margaret Han Dugan博士為薪酬委員會主席。

我們的提名及企業管治委員會（「提名及企業管治委員會」）已遵循香港上市規則第3.27A條及企業管治守則，惟企業管治守則第B.3.1段所規定的職權範圍除外。然而，提名及企業管治委員會的章程符合納斯達克上市規則。提名及企業管治委員會的主要職責包括制定和向董事會建議董事會和下屬委員會成員資格的標準，向董事會建議提名為董事和各董事會下屬委員會成員的人選，及制定並向董事會推薦一套企業管治指引。截至本中期報告之日，提名及企業管治委員會由四名獨立非執行董事（即Donald W. Glazer先生、Michael Goller先生、Anthony C. Hooper先生及Alessandro Riva博士）組成。Donald W. Glazer先生為提名及企業管治委員會主席。

除上文所披露者外，於報告期內，本公司一直遵守企業管治守則所載的全部條文。

董事會將繼續定期審閱及監管企業管治常規，確保本公司遵守企業管治守則及維持高標準的企業管治常規。

## 其他資料

### 遵守與董事進行證券交易的標準守則同等的政策

除下文所披露者外，本公司已採納其本身的內幕交易政策，其條款不遜於有關董事買賣本公司證券的標準守則所規定者。

根據標準守則第B.8條，董事於未書面通知主席或董事會為此而指定的另一名董事（該董事本人以外的董事）及接獲註明日期的確認書之前，均不得買賣其所屬發行人的任何證券。根據本公司的內幕交易政策，本公司總法律顧問已被指定為內幕交易合規管理人，而有意買賣本公司證券的董事須通知總法律顧問。董事會認為，我們的內幕交易合規管理人，儘管並非董事會成員，但能夠根據本公司的內幕交易政策（其條款不遜於標準守則所載者）恰當而適合地履行其職責。

經向全體董事作出特定查詢後，全體董事確認彼等於2024年1月1日至本中報日期的整個期間內一直嚴格遵守本公司本身的內幕交易政策所載的規定標準。

### 購買、出售或贖回本公司上市證券

於報告期內，本公司及其任何子公司概無購買、出售或贖回本公司於香港聯交所上市的任何證券以及出售任何庫存股份（如香港上市規則所定義）。於2024年6月30日，本公司并未持有任何庫存股份（如香港上市規則所定義）。

### 根據香港上市規則第13.51B(1)條披露董事資料變動

經本公司作出特定查詢及董事隨後確認後，除下文所披露者外，於報告期內及截至本中期報告日期，概無任何董事資料變動須根據香港上市規則第13.51B(1)條披露。董事資料變動載於下文：

| 董事                    | 於本公司擔任的職位變動                                                            |
|-----------------------|------------------------------------------------------------------------|
| Thomas Malley先生       | 自2024年1月22日起，辭任獨立非執行董事，同時辭任審計委員會和科學諮詢委員會成員。                            |
| Olivier Brandicourt博士 | 自2024年1月23日起，獲委任為獨立非執行董事，並獲委任為審計委員會成員；自2024年3月19日起，獲委任為商業及醫學事務諮詢委員會成員。 |

### 所得款項淨額用途

#### 安進所得款項淨額用途

於2020年1月2日，本公司根據就安進合作協議訂立的有關安進股份購買協議（經修訂），按每股美國存託股份174.85美元向安進出售15,895,001股美國存託股份（代表本公司206,635,013股普通股及截至同日本公司已發行股份所有權權益的約20.5%），所得現金款項總額為2,779,241,000美元。認購價代表：(a)截至2019年10月30日（安進股份購買協議當日的前一天）本公司美國存託股份的30日成交量加權平均價格溢價36%；(b)（假設兌換率為1.00美元兌7.84港元）本公司普通股於2019年10月31日（股份購買協議當日）在香港聯交所所報的收市價溢價26%；及(c)本公司美國存託股份於2019年10月31日在納斯達克的收市價溢價26%。



## 其他資料

出售股份的所得款項淨額已經及將會根據本公司日期為2019年11月29日的通函所載用途而獲動用。下表載列直至2024年6月30日所得款項淨額的計劃用途及實際用途：

| 所得款項用途                | 計劃用途<br>(千美元) | 佔所得款項              | 直至2023年                  | 直至2024年                 | 截至2024年                          |
|-----------------------|---------------|--------------------|--------------------------|-------------------------|----------------------------------|
|                       |               | 淨額總額<br>百分比<br>(%) | 12月31日的<br>實際用途<br>(千美元) | 6月30日的<br>實際用途<br>(千美元) | 6月30日<br>尚未動用<br>所得款項淨額<br>(千美元) |
| 業務運營撥資 <sup>(a)</sup> | 2,779,241     | 100%               | 2,229,632                | 2,294,982               | 484,259                          |

附註(a)：透過提供現金及開發服務為本公司於安進合作協議下的開發義務撥資（總上限約為12.5億美元）；為開發、生產和商業化本公司自主開發的候選藥物撥資；為本公司商業化活動的擴大撥資；及撥付未來產能擴充和一般公司用途（按適用情況）（如本公司日期為2019年11月29日的通函所事先披露）。

本公司計劃根據實際經營按照預期用途逐步動用餘下所得款項淨額，預期將於2026年底前悉數動用。有關進一步詳情，請參閱本公司日期為2019年11月1日、2019年12月9日及2020年1月3日之公告。

### 科創板發售所得款項淨額用途

於2021年12月15日，本公司已於上交所科創板完成科創板發售。根據股東於本公司於2021年6月16日舉行的2021年股東週年大會上批准的發行股份的一般授權，科創板發售的發售股份以人民幣（「人民幣股份」）發行並由中國合資格投資者認購。人民幣股份的公開發行價為每股人民幣股份人民幣192.60元，其相當於每股普通股234.89港元或每股美國存託股份391.68美元。本次發售中，本公司出售115,055,260股人民幣股份。人民幣股份不可與本公司於香港聯交所上市之普通股或本公司於納斯達克上市的代表本公司普通股的美國存託股份互換。扣除承銷佣金以及發行費用後的所得款項淨額為3,392,616,000美元。科創板發售所得款項淨額已經並將按照公司科創板招股說明書中列示的目的使用於(i)臨床研發項目；(ii)研發中心建設；(iii)生物製造工廠建設；(iv)銷售及營銷隊伍擴充；及(v)營運資金及一般企業用途。於2023年11月10日，董事會批准調整投資於「臨床研發項目」下各子類別項目的所得款項金額。根據中國證券法的規定，科創板發售所得款項淨額的使用須嚴格遵守科創板招股說明書內披露的計劃用途以及本公司董事會批准的科創板發售所得款項管理政策。

## 其他資料

有關進一步詳情，請參閱本公司日期為2020年11月16日、2021年1月29日、2021年4月20日、2021年5月14日、2021年6月1日、2021年6月21日、2021年6月28日、2021年6月30日、2021年7月9日、2021年7月28日、2021年10月15日、2021年11月16日、2021年11月23日、2021年11月24日、2021年11月29日、2021年11月30日、2021年12月2日、2021年12月6日、2021年12月7日、2021年12月13日、2021年12月21日、2021年12月28日、2022年4月29日、2022年6月27日、2022年8月30日、2022年9月28日、2023年4月25日、2023年8月29日、2023年11月13日的公告及日期為2021年4月30日之通函。

截至2024年6月30日，所得款項淨額共計人民幣160億元已動用，剩餘人民幣57億元將根據實際業務需求按照有關擬定用途逐步動用，預期將於科創板發售完成起五年內悉數動用。下表載列直至2024年6月30日所得款項淨額的計劃用途及實際用途：

| 所得款項用途       | 計劃用途<br>(人民幣千元)   | 直至2023年                    | 直至2024年                   | 截至2024年                            |
|--------------|-------------------|----------------------------|---------------------------|------------------------------------|
|              |                   | 12月31日的<br>實際用途<br>(人民幣千元) | 6月30日的<br>實際用途<br>(人民幣千元) | 6月30日<br>尚未動用<br>所得款項淨額<br>(人民幣千元) |
| 藥物臨床試驗研發項目   | 13,245,940        | 7,169,470                  | 8,651,167                 | 4,594,773                          |
| 研發中心建設項目     | 467,700           | 434,188                    | 462,414                   | 5,286                              |
| 生產基地研發及產業化項目 | 150,000           | 153,451                    | 153,451                   | (3,451)*                           |
| 營銷網絡建設項目     | 136,360           | 110,240                    | 137,268                   | (908)*                             |
| 補充流動資金       | 6,000,000         | 4,832,281                  | 5,578,830                 | 421,170                            |
| 超募資金         | 1,630,155         | 978,000                    | 978,000                   | 652,155                            |
| 合計           | <u>21,630,155</u> | <u>13,677,630</u>          | <u>15,961,130</u>         | <u>5,669,025</u>                   |

\* 生產基地研發及產業化項目和營銷網絡建設項目累計投入金額大於承諾投入金額，超出部分屬於募集資金利息收益。

### 美國公認會計原則與國際財務報告準則的差異

截至2024年6月30日止六個月中期財務報表由本公司董事根據美國公認會計原則編製，美國公認會計原則與國際財務報告準則之間差異已於該中期財務報表附註23披露。

### 編製基準

有關內容披露藉著將提供摘錄自本公司中期財務報表的本公司相關財務資料，與若然有關財務資料按照國際財務報告準則編製對其所作調整之間比較(「公認會計原則差異對賬」)而達致。編製該公認會計原則差異對賬應用的程序載述如下。

## 其他資料

### 對賬程序

公認會計原則差異對賬已由董事完成編製，乃藉著將對於截至2024年及2023年6月30日止各六個月「根據美國公認會計原則所呈報金額」，與對於截至2024年及2023年6月30日止各六個月「根據國際財務報告準則所呈報金額」之間差異進行比較（如適用），並對差異之相關重大影響（如有）作出量化。敬請注意，公認會計原則差異對賬未經獨立審計，而因此，核數師並無就公認會計原則差異對賬當中財務資料是否真實公平之反映發表意見。

### 鑒證委託與結果

本公司委聘安永會計師事務所遵照香港會計師公會（「香港會計師公會」）頒佈的香港鑒證業務準則第3000號「非審核或審閱過往財務資料的鑒證工作」（「香港鑒證準則第3000號」），就公認會計原則差異對賬進行工作，其中主要包括：

- (i) 將本公司未經審核中期簡明綜合財務報表附註23（「附註23」）所披露「根據美國公認會計原則所呈報金額」欄內財務資料，與本公司截至2024年6月30日止六個月未經審核中期簡明綜合經營表及截至2024年6月30日未經審核簡明綜合資產負債表中相關各科目（統稱「該等財務報表科目」）作比較（如適用）；
- (ii) 對於附註23「國際財務報告準則調整」欄內所披露者，考慮當中根據公司截至2024年6月30日止六個月的中期報告「其他資料」一節「美國公認會計原則與國際財務報告準則的差異」小節中所述的編製基準及對賬程序所做出的調整；及
- (iii) 檢查附註23「根據國際財務報告準則所呈報金額」欄內所披露本公司財務資料的計算準確性。

安永會計師事務所之委聘並不涉及對相關財務資料之獨立審核。遵照香港鑒證準則第3000號進行的工作，範圍有別於遵照香港會計師公會頒佈的「香港審計準則或香港審閱委聘準則」進行的審核或審閱，因此，安永會計師事務所未有就公認會計原則差異對賬發表審計意見或審閱結論。委聘安永會計師事務所純為供董事就本中期報告的上述目的而採用，未必適用於其他目的。根據已進行的工作，安永會計師事務所總結，概無發現有任何情況會導致其認為：

- (i) 附註23「根據美國公認會計原則所呈報金額」欄內所披露的金額與相關該等財務報表科目的金額不一致；
- (ii) 附註23所披露的國際財務報告準則調整於所有重大方面並非按照公司截至2024年6月30日止六個月的中期報告「其他資料」一節「美國公認會計原則與國際財務報告準則的差異」小節中所述的編製基準及對賬程序而編製；及
- (iii) 附註23「根據國際財務報告準則所呈報金額」欄內所披露的金額的計算並不準確。

### 審計委員會審閱財務報表

審計委員會檢討內部控制的充分性，確保內部控制系統有效識別、管理及減低業務經營所涉及的風險。截至本中期報告日期，審計委員會由三名獨立非執行董事組成，分別為Anthony C. Hooper先生、Olivier Brandicourt博士及Corazon (Corsee) D. Sanders博士。Anthony C. Hooper先生為審計委員會主席，彼具備香港上市規則第3.10(2)及3.21條所規定的適當資格。Thomas Malley先生於2024年1月22日辭任董事會董事職務。由於辭任董事職務，Malley先生同時辭任審計委員會成員職務。自2024年1月23日起，Olivier Brandicourt博士獲委任為獨立非執行董事，填補因Malley先生辭任而出現的成員空缺。就獲委任為董事會成員，Olivier Brandicourt博士已獲委任擔任審計委員會成員，自2024年1月23日起生效。

審計委員會已審閱本公司截至2024年6月30日止六個月的未經審核綜合財務報表、中期業績及中期報告。審計委員會亦已與本公司高級管理人員及外聘核數師安永會計師事務所討論有關本公司所採納的會計政策及慣例以及內部控制的事宜。

## 其他資料

### 其他董事委員會

除審計委員會外，本公司亦設有提名及企業管治委員會、薪酬委員會、科學諮詢委員會及商業及醫學事務諮詢委員會。

### 報告日期後重要事項

除本中期報告所披露者外，自2024年6月30日起至本中期報告日期，概無發生影響本公司的重要事項。

### 香港上市規則的持續披露責任

本公司並無香港上市規則第13.20、13.21及13.22條下的任何披露責任。

代表董事會

歐雷強

主席

香港

2024年8月27日

## 未經審核中期簡明綜合經營表

|                              | 附註 | 截至6月30日止六個月                 |                             |
|------------------------------|----|-----------------------------|-----------------------------|
|                              |    | 2024年<br>千美元                | 2023年<br>千美元                |
| 收入                           |    |                             |                             |
| 產品收入，淨額                      | 13 | 1,668,064                   | 964,036                     |
| 合作收入                         | 3  | 12,754                      | 79,026                      |
| 收入合計                         |    | <u>1,680,818</u>            | <u>1,043,062</u>            |
| 銷售成本－產品                      |    | <u>263,067</u>              | <u>177,779</u>              |
| 毛利潤                          |    | 1,417,751                   | 865,283                     |
| 經營費用                         |    |                             |                             |
| 研發費用                         |    | 915,104                     | 831,348                     |
| 銷售及管理費用                      |    | 871,156                     | 723,533                     |
| 無形資產攤銷                       |    | —                           | 375                         |
| 經營費用合計                       |    | <u>1,786,260</u>            | <u>1,555,256</u>            |
| 經營虧損                         |    | (368,509)                   | (689,973)                   |
| 利息收入，淨額                      |    | 29,385                      | 31,086                      |
| 其他費用，淨額                      |    | <u>(10,222)</u>             | <u>(45,515)</u>             |
| 除所得稅前虧損                      |    | (349,346)                   | (704,402)                   |
| 所得稅費用                        | 9  | <u>22,209</u>               | <u>25,166</u>               |
| 淨虧損                          |    | <u><u>(371,555)</u></u>     | <u><u>(729,568)</u></u>     |
| 每股淨虧損，基本及稀釋(美元)              | 15 | <u><u>(0.27)</u></u>        | <u><u>(0.54)</u></u>        |
| 加權平均流通股－基本及稀釋                |    | <u><u>1,358,315,145</u></u> | <u><u>1,357,211,308</u></u> |
| 每股美國存託股份(「ADS」)淨虧損，基本及稀釋(美元) | 15 | <u><u>(3.56)</u></u>        | <u><u>(6.99)</u></u>        |
| 加權平均流通ADS－基本及稀釋              |    | <u><u>104,485,780</u></u>   | <u><u>104,400,870</u></u>   |

隨附附註屬該等簡明綜合財務報表的一部分。

## 未經審核中期簡明綜合全面虧損表

|                   | 附註 | 截至6月30日止六個月      |                  |
|-------------------|----|------------------|------------------|
|                   |    | 2024年<br>千美元     | 2023年<br>千美元     |
| 淨虧損               |    | (371,555)        | (729,568)        |
| 其他綜合收益(虧損)，扣除零稅項： |    |                  |                  |
| 外幣折算調整            | 17 | (41,399)         | (73,172)         |
| 退休金負債調整           |    | 406              | -                |
| 未實現持有(虧損)收益，淨額    | 17 | <u>(35)</u>      | <u>6,902</u>     |
| 綜合虧損              |    | <u>(412,583)</u> | <u>(795,838)</u> |

隨附附註屬該等簡明綜合財務報表的一部分。

## 未經審核中期簡明綜合資產負債表

|                |    | 於                               |                                 |
|----------------|----|---------------------------------|---------------------------------|
|                | 附註 | 2024年<br>6月30日<br>千美元<br>(未經審計) | 2023年<br>12月31日<br>千美元<br>(經審計) |
| <b>資產</b>      |    |                                 |                                 |
| 流動資產：          |    |                                 |                                 |
| 現金及現金等價物       |    | 2,592,655                       | 3,171,800                       |
| 應收賬款，淨額        | 5  | 529,449                         | 358,027                         |
| 存貨，淨額          | 6  | 443,260                         | 416,122                         |
| 預付賬款及其他流動資產    | 10 | 273,658                         | 257,465                         |
| 流動資產合計         |    | <u>3,839,022</u>                | <u>4,203,414</u>                |
| 非流動資產：         |    |                                 |                                 |
| 物業、廠房及設備，淨額    | 7  | 1,516,491                       | 1,324,154                       |
| 經營租賃使用權資產      |    | 103,633                         | 95,207                          |
| 無形資產，淨額        | 8  | 53,715                          | 57,138                          |
| 其他非流動資產        | 10 | 199,318                         | 125,362                         |
| 非流動資產合計        |    | <u>1,873,157</u>                | <u>1,601,861</u>                |
| 資產合計           |    | <u>5,712,179</u>                | <u>5,805,275</u>                |
| <b>負債及股東權益</b> |    |                                 |                                 |
| 流動負債：          |    |                                 |                                 |
| 應付賬款           | 11 | 333,022                         | 315,111                         |
| 預提費用及其他應付款項    | 10 | 646,538                         | 693,731                         |
| 應付稅項           | 9  | 5,278                           | 22,951                          |
| 經營租賃負債，即期部分    |    | 17,658                          | 21,950                          |
| 研發成本分攤負債，即期部分  | 3  | 84,615                          | 68,004                          |
| 短期借款           | 12 | 851,657                         | 688,366                         |
| 流動負債合計         |    | <u>1,938,768</u>                | <u>1,810,113</u>                |



## 未經審核中期簡明綜合資產負債表 (續)

|                                                                                                                 | 附註 | 於                               |                                 |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|---------------------------------|---------------------------------|
|                                                                                                                 |    | 2024年<br>6月30日<br>千美元<br>(未經審計) | 2023年<br>12月31日<br>千美元<br>(經審計) |
| 非流動負債：                                                                                                          |    |                                 |                                 |
| 長期銀行借款                                                                                                          | 12 | 185,271                         | 197,618                         |
| 經營租賃負債，非即期部分                                                                                                    |    | 35,398                          | 22,251                          |
| 遞延所得稅負債                                                                                                         | 9  | 15,942                          | 16,494                          |
| 研發成本分攤負債，非即期部分                                                                                                  | 3  | 119,012                         | 170,662                         |
| 其他長期負債                                                                                                          | 10 | 51,533                          | 50,810                          |
| 非流動負債合計                                                                                                         |    | <u>407,156</u>                  | <u>457,835</u>                  |
| 負債合計                                                                                                            |    | <u>2,345,924</u>                | <u>2,267,948</u>                |
| 承諾及或有事項                                                                                                         | 20 |                                 |                                 |
| 股東權益：                                                                                                           |    |                                 |                                 |
| 普通股，每股面值0.0001美元；授權股<br>9,500,000,000股；截至2024年6月30日和<br>2023年12月31日，發行和流通股數分別為<br>1,379,101,901股和1,359,513,224股 |    | 137                             | 135                             |
| 額外實繳資本                                                                                                          |    | 11,840,197                      | 11,598,688                      |
| 累計其他綜合虧損                                                                                                        | 17 | (140,474)                       | (99,446)                        |
| 累計虧損                                                                                                            |    | <u>(8,333,605)</u>              | <u>(7,962,050)</u>              |
| 股東權益合計                                                                                                          |    | <u>3,366,255</u>                | <u>3,537,327</u>                |
| 負債及股東權益合計                                                                                                       |    | <u><u>5,712,179</u></u>         | <u><u>5,805,275</u></u>         |

隨附附註屬該等簡明綜合財務報表的一部分。

## 未經審核中期簡明綜合股東權益報表

|                            | 普通股                  |            | 額外實繳<br>資本<br>千美元 | 累計其他<br>綜合虧損<br>千美元 | 累計<br>虧損<br>千美元    | 合計<br>千美元        |
|----------------------------|----------------------|------------|-------------------|---------------------|--------------------|------------------|
|                            | 股份                   | 金額<br>千美元  |                   |                     |                    |                  |
| <b>2023年12月31日餘額</b>       | 1,359,513,224        | 135        | 11,598,688        | (99,446)            | (7,962,050)        | 3,537,327        |
| 就行使購股權動用預留股份               | (1,216,016)          | -          | -                 | -                   | -                  | -                |
| 行使購股權、員工購股計劃及<br>發放受限制股份單位 | 20,804,693           | 2          | 20,153            | -                   | -                  | 20,155           |
| 股權激勵                       | -                    | -          | 219,304           | -                   | -                  | 219,304          |
| 處置子公司                      | -                    | -          | 2,052             | -                   | -                  | 2,052            |
| 其他綜合虧損                     | -                    | -          | -                 | (41,028)            | -                  | (41,028)         |
| 淨虧損                        | -                    | -          | -                 | -                   | (371,555)          | (371,555)        |
|                            | <u>1,379,101,901</u> | <u>137</u> | <u>11,840,197</u> | <u>(140,474)</u>    | <u>(8,333,605)</u> | <u>3,366,255</u> |
| <b>2022年12月31日餘額</b>       | 1,356,140,180        | 135        | 11,540,979        | (77,417)            | (7,080,342)        | 4,383,355        |
| 就行使購股權動用預留股份               | 121,342              | -          | -                 | -                   | -                  | -                |
| 行使購股權、員工購股計劃及<br>發放受限制股份單位 | 19,989,814           | 2          | 32,347            | -                   | -                  | 32,349           |
| 股權激勵                       | -                    | -          | 178,693           | -                   | -                  | 178,693          |
| 其他綜合虧損                     | -                    | -          | -                 | (66,270)            | -                  | (66,270)         |
| 淨虧損                        | -                    | -          | -                 | -                   | (729,568)          | (729,568)        |
|                            | <u>1,376,251,336</u> | <u>137</u> | <u>11,752,019</u> | <u>(143,687)</u>    | <u>(7,809,910)</u> | <u>3,798,559</u> |

隨附附註屬該等簡明綜合財務報表的一部分。

## 未經審核中期簡明綜合現金流量表

|                    | 附註 | 截至6月30日止六個月      |                  |
|--------------------|----|------------------|------------------|
|                    |    | 2024年<br>千美元     | 2023年<br>千美元     |
| <b>經營活動：</b>       |    |                  |                  |
| 淨虧損                |    | (371,555)        | (729,568)        |
| 淨虧損與經營活動所用現金淨額的調節： |    |                  |                  |
| 折舊及攤銷費用            |    | 50,224           | 42,346           |
| 股權激勵費用             | 16 | 219,304          | 178,693          |
| 處置子公司產生的收益         |    | (3,735)          | –                |
| 研發成本分攤負債攤銷         | 3  | (35,039)         | (22,669)         |
| 其他項目，淨額            |    | 5,413            | 2,930            |
| 經營資產及負債變動：         |    |                  |                  |
| 應收賬款               |    | (173,896)        | (131,923)        |
| 存貨                 |    | (35,949)         | (53,598)         |
| 其他資產               |    | (32,233)         | (30,627)         |
| 應付賬款               |    | 2,192            | (32,678)         |
| 預提費用及其他應付款項        |    | (28,256)         | (8,082)          |
| 遞延收入               |    | 216              | (72,577)         |
| 其他負債               |    | (846)            | 88               |
| 經營活動使用的現金淨額        |    | <u>(404,160)</u> | <u>(857,665)</u> |
| <b>投資活動：</b>       |    |                  |                  |
| 購買物業、廠房及設備         |    | (266,528)        | (247,055)        |
| 購買無形資產             |    | (4,674)          | –                |
| 投資的出售或到期所得款項       |    | 2,655            | 567,500          |
| 購買在研項目             |    | (31,800)         | –                |
| 其他投資活動             |    | (20,516)         | (11,582)         |
| 投資活動(使用的)提供的現金淨額   |    | <u>(320,863)</u> | <u>308,863</u>   |

## 未經審核中期簡明綜合現金流量表 (續)

|                    | 附註 | 截至6月30日止六個月      |                  |
|--------------------|----|------------------|------------------|
|                    |    | 2024年<br>千美元     | 2023年<br>千美元     |
| <b>融資活動：</b>       |    |                  |                  |
| 長期借款所得款項           | 12 | 9,053            | 15,771           |
| 償還長期借款付項           | 12 | (14,020)         | –                |
| 短期借款所得款項           | 12 | 324,412          | 161,846          |
| 償還短期借款付項           | 12 | (157,490)        | (66,574)         |
| 行使購股權及員工購股計劃所得款項   |    | 20,355           | 35,169           |
| 其他融資活動             |    | 3,000            | –                |
|                    |    | <u>185,310</u>   | <u>146,212</u>   |
| 融資活動提供的現金淨額        |    |                  |                  |
|                    |    | <u>185,310</u>   | <u>146,212</u>   |
| 匯率變動的影響，淨額         |    | (28,340)         | (50,873)         |
| 現金、現金等價物及受限現金減少淨額  |    | (568,053)        | (453,463)        |
| 期初現金、現金等價物及受限現金    |    | <u>3,185,984</u> | <u>3,875,037</u> |
|                    |    |                  |                  |
| 期末現金、現金等價物及受限現金    |    | <u>2,617,931</u> | <u>3,421,574</u> |
|                    |    |                  |                  |
| <b>現金流量的補充資料：</b>  |    |                  |                  |
| 現金及現金等價物           |    | 2,592,655        | 3,410,368        |
| 短期受限現金             |    | 23,155           | 9,693            |
| 長期受限現金             |    | 2,121            | 1,513            |
| 已付所得稅              |    | 45,636           | 32,529           |
| 已付利息費用             |    | 24,148           | 10,015           |
|                    |    |                  |                  |
| <b>非現金活動的補充資料：</b> |    |                  |                  |
| 計入應付賬款和預提費用中的資本性支出 |    | 115,564          | 95,404           |
| 處置子公司增加的股權投資       |    | 40,798           | –                |

隨附附註屬該等簡明綜合財務報表的一部分。

## 未經審核中期簡明綜合財務報表附註

### 1. 業務描述、呈列基準及合併原則和重大會計政策

#### 業務描述

百濟神州有限公司(以下簡稱「本公司」、「百濟神州」、「我們」)是一家全球腫瘤治療創新公司，專注於為全世界的癌症患者研發創新抗腫瘤藥物，提升藥物可及性和可負擔性。

本公司目前共有3款自主研發並獲批上市的藥物，即百悅澤®(澤布替尼，一款用於治療多種血液腫瘤的布魯頓氏酪氨酸激酶(BTK)小分子抑制劑)、百澤安®(替雷利珠單抗，一款用於治療多種實體瘤及血液腫瘤的抗PD-1抗體免疫療法)和百匯澤®(帕米帕利，一款具有選擇性的PARP1和PARP2小分子抑制劑)。百悅澤®在美國、中國、歐盟、英國、加拿大、澳大利亞和其他國際市場上市銷售，百澤安®(替雷利珠單抗)在美國、歐盟和中國上市銷售，百匯澤®也在中國上市銷售。憑藉強大的商業化能力，我們獲授權許可在中國市場商業化其他已獲批藥物。在全球臨床開發及商業化能力的支持下，本公司已與世界領先生物製藥公司(如安進公司(「安進」)及北京諾華製藥有限公司(「諾華」))建立合作，以開發並商業化創新藥物。

本公司致力於通過內部研發或與志同道合的合作夥伴攜手，推動同類最佳或同類首創的臨床候選藥物研發，從而為全球患者提供具有影響力且可負擔的藥物。我們認識到臨床試驗活動在行業中的重要性以及外包給第三方合同研究組織(「CRO」)所面臨的挑戰，因此已建立起一支3,000多人的臨床團隊，基本實現去CRO化，其中大部分在美洲、歐洲、澳大利亞、日本和韓國。

## 未經審核中期簡明綜合財務報表附註

### 1. 業務描述、呈列基準及合併原則和重大會計政策 (續)

#### 業務描述 (續)

截至2024年6月30日，本公司有以下主要子公司：

| 公司名稱                                   | 註冊<br>成立地點 | 已發行／<br>實繳資本詳情         | 公司<br>持股比例 | 主要業務及營運地點              |
|----------------------------------------|------------|------------------------|------------|------------------------|
| 百濟神州(北京)生物科技<br>有限公司                   | 中國*        | 人民幣<br>2,722,787,023元  | 100%       | 醫療及醫藥研發、中國             |
| 廣州百濟神州生物製藥有限公司<br>(「百濟廣州工廠」)           | 中國*        | 人民幣<br>15,424,108,600元 | 100%       | 醫療及醫藥研發、生產及<br>商業化、中國  |
| 百濟神州(上海)生物科技<br>有限公司                   | 中國*        | 人民幣<br>1,434,344,311元  | 100%       | 醫療及醫藥研發、中國             |
| 百濟神州(上海)醫藥研發<br>有限公司                   | 中國*        | 人民幣<br>620,000,000元    | 100%       | 醫療及醫藥研發、中國             |
| 百濟神州(蘇州)生物科技有限<br>公司(「百濟神州(蘇州)」)       | 中國*        | 人民幣<br>4,273,218,389元  | 100%       | 醫療及醫藥研究及生產以<br>及商業化、中國 |
| BeiGene Switzerland GmbH               | 瑞士         | 20,000瑞士法郎             | 100%       | 醫療、醫藥研發及商業<br>化、瑞士     |
| BeiGene USA, Inc.                      | 美國<br>特拉華州 | 1美元                    | 100%       | 醫療、醫藥研發及商業<br>化、美國     |
| BeiGene Hopewell Urban<br>Renewal, LLC | 美國<br>新澤西州 | 613,943,128美元          | 100%       | 醫療及醫藥研發及生產、<br>美國      |
| BeiGene AUS Pty Ltd                    | 澳大利亞       | 56,947,230美元           | 100%       | 醫療、醫藥研發及商業<br>化、澳大利亞   |

\* 成立於中國的有限責任公司

## 未經審核中期簡明綜合財務報表附註

### 1. 業務描述、呈列基準及合併原則和重大會計政策 (續)

#### 呈列基準及合併原則

隨附截至2024年6月30日的簡明合併資產負債表、截至2024年及2023年6月30日止六個月的簡明合併利潤表和簡明合併綜合虧損表、截至2024年及2023年6月30日止六個月的簡明合併現金流量表、截至2024年及2023年6月30日止六個月的簡明合併股東權益表，以及相關附註披露均未經審計。隨附的未經審計中期簡明財務報表根據美國公認會計原則(「美國公認會計原則」)編製，包括有關中期財務信息的指引，並符合10-Q表格和S-X條例第10條的說明以及香港聯合交易所有限公司證券上市規則(經不時修訂、補充或以其他方式修改)(「香港上市規則」)的披露規定。因此，它們並沒有完全涵蓋美國公認會計原則對於年度財務報表所要求的信息和附註。這些財務報表應與公司截至2023年12月31日止年度的香港年度報告以及10-K表格年度報告(以下簡稱「年度報告」)中包含的合併財務報表和相關附註一併閱讀。

未經審計的中期簡明合併財務報表已按與年度財務報表相同的基準編製，管理層認為，這些報表反映了所有正常的經常性調整，為呈列中期業績的公允列報所必需。截至2024年6月30日止六個月的經營業績不一定代表整個財年或任何未來年度或中期的預期業績。

未經審計的中期簡明合併財務報表包括本公司及其子公司的財務報表。本公司與其子公司之間的所有重大公司間交易及餘額均於合併時抵銷。

#### 使用估計

編製符合美國公認會計原則的合併財務報表要求管理層作出影響到呈報資產和負債金額、披露於財務報表日期的或有資產和負債，以及呈報期間收入和開支金額的估計和假設。管理層使用主觀判斷的領域包括但不限於估計長期資產的使用年限、估計產品銷售及合作收入安排中的可變對價、於本公司的收入安排中確定每項履約義務的單獨會計單位及單獨售價、評估長期資產減值、股權激勵費用的估值及確認、遞延所得稅資產的可實現程度、估計不確定稅務狀況、存貨估值、估計信用損失準備、確定定額福利養老金計劃責任、計量使用權資產及租賃負債及金融工具的公允價值。管理層基於歷史經驗、已知趨勢及被視為合理的各種其他假設作出估計，其結果構成對資產和負債賬面值以及呈報的收入和開支金額作出判斷的基礎。實際結果可能與此類估計有所不同。

### 1. 業務描述、呈列基準及合併原則和重大會計政策(續)

#### 近期會計公告

##### 尚未採用的新會計準則

2023年11月，美國財務會計準則委員會頒佈會計準則更新2023-07，分部報告(第280項議題)：可報告分部披露的改進。本次更新要求按年度和中期披露增量分部信息。本次更新對2023年12月15日之後開始的年度報告期以及2024年12月15日之後開始的年度報告期內的中期報告期有效。允許提前採用。本指導原則需追溯應用於在財務報表中呈列的所有往期信息。本公司目前正在評估採用本指導原則對財務報表的影響。

2023年12月，美國財務會計準則委員會頒佈會計準則更新2023-09，所得稅(第740項議題)：所得稅披露的改進。本更新要求上市主體按年度(1)在稅率調節中，披露具體類別，並提供用於調節達到定量門檻要求事項的額外信息；(2)對於已繳納的所得稅，披露按聯邦、州和國外稅分列的已繳納所得稅金額(扣除收到的退稅)，以及按已繳納所得稅(扣除收到的退稅)等於或大於已繳納所得稅(扣除收到的退稅)總額5%的各司法管轄區分列的已繳納所得稅金額(扣除收到的退稅)；(3)按國內和國外分類披露持續經營業務的所得稅支出(收益)前的收入(或虧損)，以及按聯邦、州和國外所得稅支出(收益)分類披露所得稅支出(收益)。本次更新對2024年12月15日之後開始的年度報告期有效。允許提前採用。本指導原則適用於未來披露的信息。允許回溯調整使用。本公司目前正在評估採用本指導原則對財務報表的影響。

#### 重大會計政策

為了更全面地討論公司的重要會計政策和其他信息，未經審計的中期簡明合併財務報表及其附註應與公司截至2023年12月31日止年度的年度報告中的合併財務報表一併閱讀。

與年度報告所述的重要會計政策相比，截至2024年6月30日止六個月，本公司的重要會計政策未發生重大變化。



## 未經審核中期簡明綜合財務報表附註

### 2. 公允價值計量

本公司以公允價值計量某些金融資產和負債。公允價值根據市場參與者之間有序交易中出售資產所收到的退出價格或轉移負債所支付的退出價格確定，由主要市場或最有利市場確定。估值技術中用於計量公允價值的輸入數據根據三個層次進行分類，如下所示：

**第1級** — 反映活躍市場中相同資產或負債的報價（未經調整）的可觀察輸入數據。

**第2級** — 第1級價格以外的可觀察輸入數據，例如類似資產或負債的報價；成交量不足或交易不頻繁的市場報價（不太活躍的市場）；或模型衍生的估值，其中所有重要的輸入數據都是可觀察的，或者可以主要從資產或負債的整個期限內的可觀察市場數據得出或得到證實。

**第3級** — 由很少或沒有市場活動支持且對資產或負債的公允價值具有重大意義的不可觀察輸入數據。

本公司認為活躍市場是指資產或負債的交易以足夠的頻率和數量發生以持續提供定價信息的市場，而不活躍市場是指資產或負債的交易數量很少或頻率較低的市場，資產或負債價格不是當前的，或者報價隨時間推移或在做市商之間有很大差異。

下表列示了本公司於2024年6月30日和2023年12月31日使用上述輸入數據類別以公允價值計量和記錄的金融資產和負債：

|               | 相同資產在活躍<br>市場的報價<br>(第1級)<br>千美元 | 重要的其他可<br>觀察輸入數據<br>(第2級)<br>千美元 | 重要的不可<br>觀察輸入數據<br>(第3級)<br>千美元 |
|---------------|----------------------------------|----------------------------------|---------------------------------|
| 2024年6月30日    |                                  |                                  |                                 |
| 現金等價物         |                                  |                                  |                                 |
| 貨幣市場基金        | 897,906                          | -                                | -                               |
| 預付賬款及其他流動資產：  |                                  |                                  |                                 |
| 可轉換債券         | -                                | -                                | 4,968                           |
| 其他非流動資產(附註4)： |                                  |                                  |                                 |
| 公允價值易於確定的權益證券 | 1,440                            | 115                              | -                               |
| 可轉換債券         | -                                | -                                | 4,773                           |
|               | <u>899,346</u>                   | <u>115</u>                       | <u>9,741</u>                    |
| 合計            |                                  |                                  |                                 |

## 未經審核中期簡明綜合財務報表附註

### 2. 公允價值計量 (續)

| 2023年12月31日   | 相同資產在活躍市場的報價<br>(第1級)<br>千美元 | 重要的其他可觀察輸入數據<br>(第2級)<br>千美元 | 重要的不可觀察輸入數據<br>(第3級)<br>千美元 |
|---------------|------------------------------|------------------------------|-----------------------------|
| 現金等價物         |                              |                              |                             |
| 貨幣市場基金        | 1,052,149                    | -                            | -                           |
| 定期存款          | 42,852                       | -                            | -                           |
| 預付賬款及其他流動資產：  |                              |                              |                             |
| 美國國庫債券        | 2,600                        | -                            | -                           |
| 可轉換債券         | -                            | -                            | 4,668                       |
| 其他非流動資產(附註4)： |                              |                              |                             |
| 公允價值易於確定的權益證券 | 3,046                        | 542                          | -                           |
| 可轉換債券         | -                            | -                            | 4,215                       |
| 合計            | <u>1,100,647</u>             | <u>542</u>                   | <u>8,883</u>                |

本公司的現金等價物為原始到期日為三個月或以下的高流動性投資。本公司在可供出售債務證券上的投資包括美國國庫證券。本公司基於活躍市場報價應用市場法確定現金等價物及可供出售債務證券的公允價值。

本公司按公允價值列賬的權益證券包括持有一家上市生物科技公司Leap Therapeutics, Inc. (以下簡稱「Leap」)的普通股及購買其額外普通股的認股權證。對Leap的普通股投資按公允價值計量及列賬，並分類為第1級投資。購買Leap額外普通股的認股權證使用布萊克－斯科爾斯期權定價模型計量，分類為第2級投資。關於確定公允價值不易確定的私有權益投資及權益法投資賬面值的詳情，請參見附註4受限現金和投資。

本公司持有私有生物科技公司發行的可轉換債券。本公司選擇公允價值選擇權法計量可轉換債券。可轉換債券使用第3級分類標準輸入數據定期重新計量公允價值，公允價值選擇權的任何變動記錄在其他費用，淨額中。

截至2024年6月30日及2023年12月31日，由於其短期性質，現金及現金等價物、受限現金、應收賬款、應付賬款及短期債務的公允價值接近其賬面值。長期銀行借款與其公允價值相近，這是由於相關利率約等於金融機構目前就到期日可比的類似債務工具所提供的利率。

## 未經審核中期簡明綜合財務報表附註

### 3. 合作及授權安排

本公司就研發、生產及／或商業化藥品及候選藥物訂立了合作安排。截至目前，此類合作安排包括將自主研發的產品及候選藥物對外授權給其他訂約方，將此等授權的選擇權授予其他訂約方，從其他訂約方獲得產品及候選藥物的許可，以及利潤和成本分攤安排等。此類安排可能包括不可退還的預付款項、潛在開發的或有責任、監管及商業績效里程碑付款、成本分攤及報銷安排、特許權使用費及利潤分成。關於每項安排的詳細描述，請參閱本公司截至2023年12月31日止年度報告。

#### 對外授權安排

截至2024年6月30日止六個月，本公司的合作收入主要為根據與諾華的廣闊市場協議獲得的收入。截至2023年6月30日止六個月，本公司的合作收入主要為過去與諾華就替雷利珠單抗和歐司珀利單抗達成的合作協議所確認的前期遞延收入。

下表概述了截至2024年及2023年6月30日止六個月確認的合作收入總額：

| 合作收入     | 截至6月30日止六個月   |               |
|----------|---------------|---------------|
|          | 2024<br>千美元   | 2023<br>千美元   |
| 研發服務收入   | –             | 20,380        |
| 知識產權使用收入 | –             | 52,497        |
| 其他       | <u>12,754</u> | <u>6,149</u>  |
| 合計       | <u>12,754</u> | <u>79,026</u> |

3. 合作及授權安排 (續)

諾華

替雷利珠單抗合作和授權許可

2023年9月，本公司與諾華同意共同終止替雷利珠單抗合作和許可協議。根據終止協議，本公司重新獲得開發、生產和商業化替雷利珠單抗的全部全球權利，且無需向諾華支付特許權使用費。諾華可繼續開展其正在進行的臨床試驗，且未來在百濟神州同意的情況下可開展替雷利珠單抗的聯合用藥試驗。百濟神州同意繼續為諾華提供替雷利珠單抗的臨床試驗用藥，以支持其臨床試驗的開展。根據終止協議，諾華同意為本公司提供過渡服務，確保替雷利珠單抗開發和商業化計劃中的關鍵事項順利推進，包括對生產、註冊申報、藥品安全和臨床事項的支持。2023年9月該協議終止後，不再有其他履約義務，與替雷利珠單抗研發服務相關的剩餘遞延收入餘額已全額確認。

由於替雷利珠單抗合作和許可協議已於2023年終止，截至2024年6月30日止六個月，未確認與該協議相關的研發服務合作收入。下表概述了截至2024年6月30日止六個月確認的與向諾華出售替雷利珠單抗臨床供應相關的收入，以及截至2023年6月30日止六個月確認的研發服務收入：

|                   | 截至6月30日止六個月         |                      |
|-------------------|---------------------|----------------------|
|                   | 2024<br>千美元         | 2023<br>千美元          |
| 研發服務收入            | -                   | 16,796               |
| 其他 <sup>(1)</sup> | <u>2,113</u>        | <u>5,013</u>         |
| 合計                | <u><u>2,113</u></u> | <u><u>21,809</u></u> |

(1) 指原合作項目中向諾華最終交付替雷利珠單抗臨床供應所確認的收入。

## 未經審核中期簡明綜合財務報表附註

### 3. 合作及授權安排 (續)

#### 歐司珀利單抗選擇權、合作和許可協議及中國廣闊市場開發協議

2023年7月，本公司與諾華雙方共同同意終止歐司珀利單抗選擇權、合作和許可協議。根據終止協議，本公司重新獲得了開發、生產和商業化歐司珀利單抗的全部全球權利。原協議終止後，本公司在該合作中不再承擔進一步履約義務，所有剩餘的遞延收入餘額均已全額確認。中國廣闊市場協議仍然有效。

下表概述了截至2024年6月30日止六個月確認的與中國廣闊市場協議相關的合作收入，以及截至2023年6月30日止六個月確認的與歐司珀利單抗選擇權、合作和許可協議相關的合作收入：

|          | 截至6月30日止六個月  |               |
|----------|--------------|---------------|
|          | 2024<br>千美元  | 2023<br>千美元   |
| 研發服務收入   | –            | 3,583         |
| 知識產權使用收入 | –            | 52,497        |
| 中國廣闊市場協議 | <u>8,501</u> | <u>2,636</u>  |
| 合計       | <u>8,501</u> | <u>58,716</u> |

#### 引進授權安排 – 商業化

##### 安進

截至2024年及2023年6月30日止六個月，本公司所錄得與安進合作安排相關的金額如下文所示。關於該安排及相關權利和義務的詳細描述，請參閱本公司截至2023年12月31日止年度報告。

## 未經審核中期簡明綜合財務報表附註

### 3. 合作及授權安排 (續)

#### 引進授權安排 – 商業化 (續)

#### 安進 (續)

截至2024年及2023年6月30日止六個月，所錄得有關本公司就管線藥物共同開發撥資部分的金額如下：

|                    | 截至6月30日止六個月   |               |
|--------------------|---------------|---------------|
|                    | 2024<br>千美元   | 2023<br>千美元   |
| 研發費用               | 35,966        | 23,274        |
| 研發成本分攤負債攤銷         | <u>35,039</u> | <u>22,669</u> |
| 百濟神州開發撥資部分應付安進款項合計 | <u>71,005</u> | <u>45,943</u> |
|                    |               | 於             |
|                    |               | 2024年6月30日    |
|                    |               | 千美元           |
| 開發撥資上限的剩餘部分        |               | 412,647       |

截至2024年6月30日和2023年12月31日，本公司在資產負債表中所錄得的研發成本分攤負債如下：

|                | 於                     |                        |
|----------------|-----------------------|------------------------|
|                | 2024年<br>6月30日<br>千美元 | 2023年<br>12月31日<br>千美元 |
| 研發成本分攤負債，即期部分  | 84,615                | 68,004                 |
| 研發成本分攤負債，非即期部分 | <u>119,012</u>        | <u>170,662</u>         |
| 研發成本分攤負債合計     | <u>203,627</u>        | <u>238,666</u>         |

## 未經審核中期簡明綜合財務報表附註

### 3. 合作及授權安排 (續)

#### 引進授權安排 – 商業化 (續)

##### 安進 (續)

截至2024年及2023年6月30日止六個月，根據商業利潤分攤協議支付的已上市產品補償總金額已納入利潤表，明細如下：

|           | 截至6月30日止六個月     |                 |
|-----------|-----------------|-----------------|
|           | 2024<br>千美元     | 2023<br>千美元     |
| 銷售成本 – 產品 | 18,159          | 1,184           |
| 研發費用      | (1,144)         | 1,311           |
| 銷售及管理費用   | <u>(39,253)</u> | <u>(29,388)</u> |
| 合計        | <u>(22,238)</u> | <u>(26,893)</u> |

本公司從安進購買商業化產品以供在中國銷售。截至2024年6月30日止六個月，庫存採購總額為109,879,000美元；截至2023年6月30日止六個月，庫存採購總額為39,277,000美元。截至2024年6月30日和2023年12月31日，應付安進的淨額分別為66,824,000美元和55,474,000美元。

#### 引進授權安排 – 開發

本公司已獲授權許可在全球或特定地區開發、生產和商業化(如獲批)多款在研候選藥物。此類安排通常包括不可退還的預付款項、潛在開發的或有責任、監管及商業化績效里程碑付款、成本分攤安排、特許權使用費及利潤分成。

## 未經審核中期簡明綜合財務報表附註

### 3. 合作及授權安排 (續)

#### 引進授權安排 – 開發 (續)

截至2024年及2023年6月30日止六個月，根據這些安排支付的預付款和里程碑付款如下文所示。所有預付款和開發里程碑付款均計入研發費用。

| 應付合作方款項 | 分類   | 截至6月30日止六個月   |             |
|---------|------|---------------|-------------|
|         |      | 2024<br>千美元   | 2023<br>千美元 |
| 預付款     | 研發費用 | 27            | -           |
| 開發付款    | 研發費用 | 46,500        | -           |
| 合計      |      | <u>46,527</u> | <u>-</u>    |

### 4. 受限現金和投資

#### 受限現金

本公司的受限現金主要包括在指定銀行賬戶中質押作為信用證抵押品的以人民幣計價的現金存款。本公司根據限制期限將受限現金分類為即期或非即期。截至2024年6月30日和2023年12月31日止的受限現金如下：

|        | 於                     |                        |
|--------|-----------------------|------------------------|
|        | 2024年<br>6月30日<br>千美元 | 2023年<br>12月31日<br>千美元 |
| 短期受限現金 | 23,155                | 11,473                 |
| 長期受限現金 | <u>2,121</u>          | <u>2,711</u>           |
| 合計     | <u>25,276</u>         | <u>14,184</u>          |

除上述受限現金餘額之外，本公司根據中國證券法規定，嚴格遵守科創板發售的招股說明書（「科創板招股說明書」）中披露的計劃用途，以及經董事會批准的本公司募集資金管理政策中披露的用途，使用我們在上海證券交易所科創板發售（「科創板發售」）的所得款項。截至2024年6月30日，與科創板發售相關的所得款項餘額為856,722,000美元。



## 未經審核中期簡明綜合財務報表附註

### 4. 受限現金和投資 (續)

#### 權益證券投資

下表概述了本公司對權益證券的投資情況：

|                                | 於                     |                        |
|--------------------------------|-----------------------|------------------------|
|                                | 2024年<br>6月30日<br>千美元 | 2023年<br>12月31日<br>千美元 |
| 公允價值易於確定的權益證券 <sup>(1)</sup>   |                       |                        |
| Leap 普通股公允價值                   | 1,440                 | 3,046                  |
| Leap 認股權證公允價值                  | 115                   | 542                    |
| 公允價值不易確定的權益證券                  |                       |                        |
| Pi Health, Inc. <sup>(2)</sup> | 40,798                | –                      |
| 其他                             | 54,865                | 55,860                 |
| 權益法投資                          | <u>37,780</u>         | <u>25,981</u>          |
| 合計                             | <u>134,998</u>        | <u>85,429</u>          |

(1) 代表Leap普通股及購買其額外普通股的認股權證。本公司按公允價值計量普通股及認股權證投資，公允價值變動計入其他費用，淨額。

(2) 2024年第一季度，本公司剝離了所有Pi Health業務相關淨資產，賬面價值為38,063,000美元。此次剝離資產所獲得的對價為新成立實體Pi Health, Inc.優先股，公允價值為40,798,000美元，現金對價為1,000,000美元。截至2024年6月30日止六個月，該交易產生了3,735,000美元的稅前收益，計入其他費用，淨額。本公司未來將把該投資列為公允價值不易確定的私募權益證券，此次剝離不會在利潤表中按終止經營業務處理，因此Pi Health業務的歷史業績將保留於本公司的持續經營業務中。

下表概述了截至2024年及2023年6月30日止六個月在其他費用，淨額中錄得的與權益證券投資相關的未實現(虧損)收益：

|               | 截至6月30日止六個月    |                |
|---------------|----------------|----------------|
|               | 2024<br>千美元    | 2023<br>千美元    |
| 公允價值易於確定的權益證券 | (2,033)        | (636)          |
| 公允價值不易確定的權益證券 | (797)          | 1,081          |
| 權益法投資         | <u>(4,873)</u> | <u>(2,624)</u> |

## 未經審核中期簡明綜合財務報表附註

### 5. 應收賬款，淨額

|      | 於                     |                        |
|------|-----------------------|------------------------|
|      | 2024年<br>6月30日<br>千美元 | 2023年<br>12月31日<br>千美元 |
| 應收賬款 | 530,300               | 360,053                |
| 減：減值 | <u>(851)</u>          | <u>(2,026)</u>         |
| 合計   | <u>529,449</u>        | <u>358,027</u>         |

本公司與客戶的主要貿易條款中給予信貸，信貸期一般介乎30至120日。本公司力求嚴格控制其未收響應收款項，並定期覆核逾期結餘。本公司並無就其應收賬款結餘持有任何抵押品或其他增信。應收賬款不計息。應收賬款按發票日期的賬齡分析如下：

|          | 於                     |                        |
|----------|-----------------------|------------------------|
|          | 2024年<br>6月30日<br>千美元 | 2023年<br>12月31日<br>千美元 |
| 6個月內     | 528,516               | 356,243                |
| 6個月至12個月 | <u>933</u>            | <u>1,784</u>           |
| 合計       | <u>529,449</u>        | <u>358,027</u>         |

截至2024年及2023年6月30日止六個月的應收賬款相關信貸虧損撥備結轉包括以下各項：

|              | 截至6月30日止六個月 |             |
|--------------|-------------|-------------|
|              | 2024<br>千美元 | 2023<br>千美元 |
| 期初結餘         | 2,026       | 211         |
| 本期計提預期信貸虧損撥備 | (1,214)     | 234         |
| 撤銷金額         | (1)         | (43)        |
| 匯率變動         | <u>40</u>   | <u>(16)</u> |
| 期末結餘         | <u>851</u>  | <u>386</u>  |

## 未經審核中期簡明綜合財務報表附註

### 6. 存貨，淨額

本公司的存貨，淨額包括以下項目：

|         | 於                     |                        |
|---------|-----------------------|------------------------|
|         | 2024年<br>6月30日<br>千美元 | 2023年<br>12月31日<br>千美元 |
| 原材料     | 143,655               | 148,772                |
| 在產品     | 59,499                | 39,098                 |
| 產成品     | <u>240,106</u>        | <u>228,252</u>         |
| 存貨，淨額合計 | <u><u>443,260</u></u> | <u><u>416,122</u></u>  |

### 7. 物業、廠房及設備，淨額

物業、廠房及設備，淨額按成本列賬，包括以下項目：

|              | 於                       |                         |
|--------------|-------------------------|-------------------------|
|              | 2024年<br>6月30日<br>千美元   | 2023年<br>12月31日<br>千美元  |
| 土地           | 65,485                  | 65,485                  |
| 樓宇           | 304,854                 | 231,656                 |
| 生產設備         | 227,146                 | 186,856                 |
| 實驗室設備        | 216,673                 | 205,349                 |
| 租賃物業裝修       | 60,382                  | 60,124                  |
| 軟件、電子及辦公室設備  | <u>67,649</u>           | <u>83,281</u>           |
| 物業、廠房及設備，按成本 | 942,189                 | 832,751                 |
| 減：累計折舊       | (289,114)               | (249,212)               |
| 在建工程         | <u>863,416</u>          | <u>740,615</u>          |
| 物業、廠房及設備，淨額  | <u><u>1,516,491</u></u> | <u><u>1,324,154</u></u> |

本公司對位於美國新澤西州霍普韋爾鎮一座新啟用的生產及研發中心進行了重大投資。截至2024年6月30日，與霍普韋爾工廠相關的土地及在建工程金額為677,126,000美元，其中大部分將於2024年下半年投入使用。

## 未經審核中期簡明綜合財務報表附註

### 7. 物業、廠房及設備，淨額 (續)

2024年3月，本公司以73,373,000美元的對價收購了一項土地使用權並在該地修建設施。本公司計劃將完成該施工建設，並在該地修建一座研發中心。根據土地使用權和在建工程相對公允價值，收購總對價中的28,699,000美元劃歸給土地使用權，44,674,000美元劃歸給在建工程。2024年5月，本公司以22,637,000美元收購了與該地產相關的新增在建工程。截至2024年6月30日，土地使用權正在轉給本公司。因此，截至2024年6月30日，劃歸給土地使用權的購買價格計入長期預付賬款，並將於交易完成後轉入經營租賃使用權資產。

截至2024年6月30日止六個月，折舊費用為47,864,000美元；截至2023年6月30日止六個月，折舊費用為40,332,000美元。

### 8. 無形資產

截至2024年6月30日和2023年12月31日的無形資產概述如下：

|               | 於               |                 |                    |                 |                 |                    |
|---------------|-----------------|-----------------|--------------------|-----------------|-----------------|--------------------|
|               | 2024年6月30日      |                 |                    | 2023年12月31日     |                 |                    |
|               | 賬面<br>金額<br>千美元 | 累計<br>攤銷<br>千美元 | 無形<br>資產，淨額<br>千美元 | 賬面<br>金額<br>千美元 | 累計<br>攤銷<br>千美元 | 無形<br>資產，淨額<br>千美元 |
| 具有有限年期的無形資產：  |                 |                 |                    |                 |                 |                    |
| 開發的產品         | 63,098          | (10,054)        | 53,044             | 64,274          | (7,807)         | 56,467             |
| 其他            | 8,987           | (8,316)         | 671                | 8,987           | (8,316)         | 671                |
| 具有有限年期的無形資產合計 | <u>72,085</u>   | <u>(18,370)</u> | <u>53,715</u>      | <u>73,261</u>   | <u>(16,123)</u> | <u>57,138</u>      |

開發的產品代表授權許可和商業化協議下的獲批後里程碑付款。本公司在相應產品專利的剩餘時間或商業化協議期限內攤銷開發的產品。

開發的產品的攤銷費用包括在隨附的合併利潤表中的銷售成本－產品中。其他無形資產攤銷費用列於隨附的合併利潤表中的經營費用。

## 未經審核中期簡明綜合財務報表附註

### 8. 無形資產(續)

每個具有有限年期的無形資產的加權平均壽命約為12年。攤銷費用如下：

|              | 截至6月30日止六個月  |              |
|--------------|--------------|--------------|
|              | 2024<br>千美元  | 2023<br>千美元  |
| 攤銷費用－銷售成本－產品 | 2,360        | 1,639        |
| 攤銷費用－經營費用    | —            | 375          |
| 合計           | <u>2,360</u> | <u>2,014</u> |

自2024年6月30日起，此後五年及其後的預計攤銷費用如下：

| 截至12月31日止年度   | 銷售成本－         |             | 合計<br>千美元     |
|---------------|---------------|-------------|---------------|
|               | 產品<br>千美元     | 經營費用<br>千美元 |               |
| 2024年(本年剩餘期間) | 2,348         | 67          | 2,415         |
| 2025年         | 4,696         | 67          | 4,763         |
| 2026年         | 4,696         | 67          | 4,763         |
| 2027年         | 4,696         | 67          | 4,763         |
| 2028年         | 4,696         | 67          | 4,763         |
| 2029年及以後      | <u>31,912</u> | <u>336</u>  | <u>32,248</u> |
| 合計            | <u>53,044</u> | <u>671</u>  | <u>53,715</u> |

### 9. 所得稅

截至2024年6月30日止六個月，所得稅費用為22,209,000美元；截至2023年6月30日止六個月，所得稅費用為25,166,000美元。截至2024年及2023年6月30日止六個月的所得稅費用主要歸因於其他特殊稅收扣除和研發稅收抵免後確定的美國當期稅費、根據年初至今收益確定的瑞士當期稅費，以及某些不可抵扣的費用後確定的中國當期稅費。

## 未經審核中期簡明綜合財務報表附註

### 9. 所得稅(續)

本公司按季度評估各司法管轄區遞延所得稅資產的可實現性，並評估是否需要計提估值備抵。在評估遞延所得稅資產的可實現性時，本公司會考慮歷史盈利能力、遞延所得稅負債計劃轉回的評估、預計未來應納稅所得額和稅收籌劃策略。倘若基於所有可得證據，部分或全部已記錄遞延所得稅資產被視為於未來期間不大可能會實現，則已就遞延所得稅資產計提估值備抵。經考慮所有正面及負面證據，截至2024年6月30日，本公司對遞延所得稅淨資產餘額確認充分的估值備抵。

截至2024年6月30日，本公司未確認的稅收收益總額為15,804,000美元。本公司預計未來12個月內現有未確認的稅收收益金額不會發生重大變化。截至2024年6月30日止六個月，本公司的不確定稅收頭寸準備金增加了1,540,000美元，主要是由於美國聯邦和州的稅收抵免和激勵措施。

### 10. 補充資產負債表資料

預付賬款及其他流動資產包括以下項目：

|        | 於              |                 |
|--------|----------------|-----------------|
|        | 2024年<br>6月30日 | 2023年<br>12月31日 |
|        | 千美元            | 千美元             |
| 預付研發成本 | 68,234         | 60,476          |
| 預付生產成本 | 32,986         | 42,066          |
| 預付稅項   | 32,193         | 37,320          |
| 其他應收款項 | 58,776         | 37,859          |
| 短期受限現金 | 23,155         | 11,473          |
| 預付保險   | 10,158         | 8,872           |
| 其他流動資產 | 48,156         | 59,399          |
| 合計     | <u>273,658</u> | <u>257,465</u>  |

## 未經審核中期簡明綜合財務報表附註

### 10. 補充資產負債表資料(續)

其他非流動資產包括以下項目：

|                          | 於                     |                        |
|--------------------------|-----------------------|------------------------|
|                          | 2024年<br>6月30日<br>千美元 | 2023年<br>12月31日<br>千美元 |
| 物業及設備預付款項 <sup>(1)</sup> | 34,335                | 4,144                  |
| 預付供應成本                   | 12,487                | 18,122                 |
| 預付增值稅                    | 2,602                 | 2,546                  |
| 租賃押金及其他                  | 8,002                 | 8,195                  |
| 長期受限現金                   | 2,121                 | 2,711                  |
| 長期投資(附註4)                | 139,771               | 89,644                 |
| 合計                       | <u>199,318</u>        | <u>125,362</u>         |

(1) 包括截至2024年6月30日正在向本公司轉讓的在中國上海取得的土地使用權價款(見附註7)。

預提費用及其他應付款項包括以下項目：

|            | 於                     |                        |
|------------|-----------------------|------------------------|
|            | 2024年<br>6月30日<br>千美元 | 2023年<br>12月31日<br>千美元 |
| 酬金相關       | 167,960               | 217,803                |
| 外部研發活動相關   | 133,412               | 162,969                |
| 商業活動       | 70,641                | 87,572                 |
| 個人所得稅及其他稅費 | 48,466                | 30,083                 |
| 銷售折讓及退回相關  | 173,263               | 139,936                |
| 其他         | 52,796                | 55,368                 |
| 合計         | <u>646,538</u>        | <u>693,731</u>         |

## 未經審核中期簡明綜合財務報表附註

### 10. 補充資產負債表資料(續)

其他長期負債包括以下項目：

|          | 於                     |                        |
|----------|-----------------------|------------------------|
|          | 2024年<br>6月30日<br>千美元 | 2023年<br>12月31日<br>千美元 |
| 遞延政府補助收入 | 32,021                | 34,204                 |
| 退休金負債    | 14,639                | 14,995                 |
| 資產棄置義務   | 1,101                 | 1,127                  |
| 其他       | 3,772                 | 484                    |
| 合計       | <u>51,533</u>         | <u>50,810</u>          |

### 11. 應付賬款

截至報告期間末基於發票日期的應付賬款的賬齡分析如下：

|        | 於                     |                        |
|--------|-----------------------|------------------------|
|        | 2024年<br>6月30日<br>千美元 | 2023年<br>12月31日<br>千美元 |
| 3個月內   | 324,947               | 302,310                |
| 3至6個月  | 2,967                 | 8,205                  |
| 6個月至1年 | 4,843                 | 4,551                  |
| 1年以上   | 265                   | 45                     |
| 合計     | <u>333,022</u>        | <u>315,111</u>         |

應付賬款不計息，並須在正常營業週期內或按要求償還。



## 未經審核中期簡明綜合財務報表附註

### 12. 債務

下表概述本公司截至2024年6月30日及2023年12月31日的短期及長期債務責任：

| 貸款方       | 信貸額度         | 期限   | 到期日         | 利率   | 於              |                  |                |                  |
|-----------|--------------|------|-------------|------|----------------|------------------|----------------|------------------|
|           |              |      |             |      | 2024年6月30日     |                  | 2023年12月31日    |                  |
|           | 千美元／人民幣千元    |      |             |      | 千美元            | 人民幣千元            | 千美元            | 人民幣千元            |
| 中國建設銀行    | 人民幣580,000千元 | 9年   | 2027年4月4日   | (1)  | 15,136         | 110,000          | 14,089         | 100,000          |
| 中國招商銀行    | 人民幣350,000千元 | 9年   | 2029年1月20日  | (2)  | 8,649          | 62,857           | 8,856          | 62,857           |
| 中國招商銀行    | 人民幣378,000千元 | 9年   | 2029年11月8日  | (3)  | 6,848          | 49,765           | 5,636          | 40,000           |
| 中國招商銀行    | 380,000千美元   | 1年   | (4)         |      | 380,000        | 2,761,628        | 300,000        | 2,129,321        |
| 中國民生銀行    | 150,000千美元   | 1年   | 2024年12月19日 | 7.3% | 150,000        | 1,090,116        | 150,000        | 1,064,660        |
| 中國興業銀行    | 人民幣675,000千元 | 364天 | 2025年3月27日  | (5)  | 92,880         | 675,000          | -              | -                |
| 中國招商銀行    | 人民幣400,000千元 | 1年   | 2025年6月5日   | 3.0% | 55,040         | 400,000          | 56,356         | 400,000          |
| 滙豐銀行      | 人民幣340,000千元 | 1年   | 2025年5月5日   | (6)  | 46,784         | 340,000          | 47,903         | 340,000          |
| 中國興業銀行    | 人民幣200,000千元 | 1年   | 2024年5月29日  | -    | -              | -                | 28,177         | 200,000          |
| 上海浦東發展銀行  | 人民幣700,000千元 | 1年   | (7)         | 2.9% | 96,320         | 700,000          | 49,312         | 350,000          |
| 其他短期借款(8) |              |      |             |      | -              | -                | 28,037         | 199,000          |
| 短期借款總額    |              |      |             |      | <u>851,657</u> | <u>6,189,366</u> | <u>688,366</u> | <u>4,885,838</u> |
| 中國建設銀行    | 人民幣580,000千元 | 9年   | 2027年4月4日   | (1)  | 49,536         | 360,000          | 59,174         | 420,000          |
| 中國招商銀行    | 人民幣350,000千元 | 9年   | 2029年1月20日  | (2)  | 32,434         | 235,714          | 37,638         | 267,143          |
| 中國招商銀行    | 人民幣378,000千元 | 9年   | 2029年11月8日  | (3)  | 37,253         | 270,735          | 42,337         | 300,500          |
| 中信銀行      | 人民幣480,000千元 | 10年  | 2032年7月28日  | (9)  | 66,048         | 480,000          | 58,469         | 415,000          |
| 長期銀行借款總額  |              |      |             |      | <u>185,271</u> | <u>1,346,449</u> | <u>197,618</u> | <u>1,402,643</u> |

(1) 未償還借款按中國金融機構人民幣貸款利率為基準的浮動利率計息。截至2024年6月30日的貸款利率為4.2%。該貸款以百濟廣州工廠物業所有權證明作抵押。截至2024年6月30日止六個月，本公司已償還6,886,000美元(人民幣50,000,000元)。

(2) 未償還借款按若干中國金融機構現行利率為基準的浮動利率計息。截至2024年6月30日的貸款利率為3.7%。該貸款以百濟廣州工廠的二期土地使用權及廣州工廠二期生產設施的若干固定資產作抵押。截至2024年6月30日止六個月，本公司已償還4,362,000美元(人民幣31,429,000元)。

### 12. 債務 (續)

- (3) 未償還借款按中國金融機構人民幣貸款利率為基準的浮動利率計息。截至2024年6月30日的貸款利率為3.9%。該貸款以廣州工廠三期建設竣工後投入使用的固定資產作抵押。截至2024年6月30日止六個月，本公司已償還2,772,000美元(人民幣20,000,000元)。
- (4) 未償還借款按有擔保隔夜融資利率(SOFR)為基準的浮動利率計息。截至2024年6月30日的貸款利率為7.2%。其中300,000,000美元的借款將於2024年12月25日到期，80,000,000美元的借款將於2025年1月27日到期。
- (5) 未償還借款按中國金融機構人民幣貸款利率為基準的浮動利率計息。截至2024年6月30日的貸款利率為2.6%。
- (6) 未償還借款按香港銀行間市場人民幣利率為基準的浮動利率計息。截至2024年6月30日的貸款利率為5.7%。
- (7) 其中48,160,000美元(人民幣350,000,000元)的未償還借款將分別於2024年11月21日和2025年3月19日到期。
- (8) 截至2023年12月31日止兩年期間，本公司與中國興業銀行及中國招商銀行訂立額外短期營運資金貸款，合共借入人民幣875,000,000元。截至2024年6月30日止六個月，本公司償還了27,476,000美元(人民幣199,000,000元)。
- (9) 2022年7月，本公司與中信銀行訂立十年期銀行貸款協議，按若干中國金融機構現行利率為基準的浮動利率借入額度為人民幣480,000,000元的銀行貸款。截至2024年6月30日止六個月，本公司共提取9,053,000美元(人民幣65,000,000元)。截至2024年6月30日的貸款加權平均利率為3.9%。該貸款以百濟神州(蘇州)中國蘇州小分子生產基地物業所有權證明作抵押。

本公司與多家銀行及其他貸方就我們的債務責任簽訂了多項財務和非財務契約。部分契約包含交叉違約條款，即在違約的情況下，可能要求加速償還貸款。然而，本公司的債務主要是短期債務。任何加速償還僅會加速幾個月的時間，但如果發生違約事件，可能會影響公司債務再融資的能力。截至2024年6月30日，本公司遵守了所有重大債務協議契約。

#### 利息費用

截至2024年6月30日止六個月確認的利息費用為25,637,000美元，其中的17,521,000美元已資本化。截至2023年6月30日止六個月確認的利息費用為9,465,000美元，其中的772,000美元已資本化。

## 未經審核中期簡明綜合財務報表附註

### 13. 產品收入

本公司的產品收入主要來自在美國、歐洲、中國及其他地區銷售自主開發產品百悅澤<sup>®</sup>，在中國銷售百澤安<sup>®</sup>，根據安進授權在中國銷售安加維<sup>®</sup>、倍利妥<sup>®</sup>和凱洛斯<sup>®</sup>，根據百奧泰授權在中國銷售普貝希<sup>®</sup>。

下表呈列本公司截至2024年及2023年6月30日止六個月的產品銷售淨額。

|           | 截至6月30日止六個月      |                  |
|-----------|------------------|------------------|
|           | 2024<br>千美元      | 2023<br>千美元      |
| 產品收入－總額   | 2,111,619        | 1,176,933        |
| 減：折讓及銷售退回 | <u>(443,555)</u> | <u>(212,897)</u> |
| 產品收入－淨額   | <u>1,668,064</u> | <u>964,036</u>   |

下表分列截至2024年及2023年6月30日止六個月按產品劃分的產品銷售淨額：

|                  | 截至6月30日止六個月      |                |
|------------------|------------------|----------------|
|                  | 2024<br>千美元      | 2023<br>千美元    |
| 百悅澤 <sup>®</sup> | 1,125,914        | 519,658        |
| 百澤安 <sup>®</sup> | 303,687          | 264,314        |
| 安加維 <sup>®</sup> | 98,435           | 44,165         |
| 倍利妥 <sup>®</sup> | 33,497           | 25,524         |
| 凱洛斯 <sup>®</sup> | 30,047           | 15,995         |
| 普貝希 <sup>®</sup> | 28,205           | 27,764         |
| 瑞複美 <sup>®</sup> | 21,366           | 45,005         |
| 其他               | <u>26,913</u>    | <u>21,611</u>  |
| 產品收入－淨額合計        | <u>1,668,064</u> | <u>964,036</u> |

## 未經審核中期簡明綜合財務報表附註

### 13. 產品收入 (續)

下表呈列截至2024年及2023年6月30日止六個月的計提銷售折讓及退回的變動明細：

|      | 截至6月30日止六個月    |               |
|------|----------------|---------------|
|      | 2024<br>千美元    | 2023<br>千美元   |
| 期初餘額 | 139,936        | 41,817        |
| 計提   | 443,555        | 212,897       |
| 支付   | (410,228)      | (169,123)     |
| 期末餘額 | <u>173,263</u> | <u>85,591</u> |

### 14. 除所得稅開支前虧損

本公司除所得稅開支前虧損乃經扣除／(計入)以下各項後達致：

|                            | 附註 | 截至6月30日止六個月    |                |
|----------------------------|----|----------------|----------------|
|                            |    | 2024<br>千美元    | 2023<br>千美元    |
| 已售存貨成本                     |    | 263,067        | 177,779        |
| 物業、廠房及設備折舊                 |    | 47,970         | 40,332         |
| 研發成本(附註)                   |    | 915,104        | 831,348        |
| 經營租賃成本                     |    | 13,235         | 13,429         |
| 特許權攤銷                      | 8  | 2,360          | 2,014          |
| 員工福利費用<br>(包括董事及最高行政人員薪酬)： |    |                |                |
| 工資、薪金及其他福利                 |    | 633,187        | 542,029        |
| 股權激勵費用                     |    | 219,408        | 178,717        |
| 退休金計劃供款(定額供款計劃)            |    | 39,220         | 32,302         |
|                            |    | <u>891,815</u> | <u>753,048</u> |
| 處置子公司收益                    |    | (3,735)        | —              |
| 外匯差額，淨額                    |    | 13,523         | 68,911         |
| (減值轉回)／應收賬款減值，淨額           | 5  | (1,214)        | 234            |
| 存貨減值                       |    | 2,484          | 3,030          |
| 銀行利息收益                     |    | (38,145)       | (40,584)       |

附註：在截至2024年及2023年6月30日的六個月期間，研發成本分別約為384,854,000美元和344,713,000美元也包括在員工福利費用中。

## 未經審核中期簡明綜合財務報表附註

### 15. 每股虧損

下表調節了計算基本和稀釋每股虧損的分子和分母：

|                     | 截至6月30日止六個月          |                      |
|---------------------|----------------------|----------------------|
|                     | 2024<br>千美元          | 2023<br>千美元          |
| 分子：                 |                      |                      |
| 淨虧損                 | (371,555)            | (729,568)            |
| 分母：                 |                      |                      |
| 計算基本及稀釋每股虧損的加權平均流通股 | <u>1,358,315,145</u> | <u>1,357,211,308</u> |
| 每股虧損(美元)            | <u>(0.27)</u>        | <u>(0.54)</u>        |

截至2024年及2023年6月30日止六個月，由於公司處於淨虧損狀態，因此計算基本每股虧損不適用二級法，且所有股票期權、受限制股份、受限制股份單位及員工購股計劃股票的影響因其反稀釋性而在計算稀釋每股虧損時被排除。

### 16. 股權激勵費用

#### 2016期權及激勵計劃

2016年1月，針對本公司在納斯達克股票交易市場的首次公開發售（「首次公開發售」），董事會及股東批准2016期權及激勵計劃（以下簡稱「2016年計劃」），於2016年2月生效。本公司最初預留65,029,595股普通股用於根據2016年計劃發行獎勵，另加根據2011年期權計劃（以下簡稱「2011年計劃」）可供認購的任何股份，且不受截至2016年計劃生效日期前任何尚未行使購股權限制，以及2011年計劃下註銷或沒收而未發行普通股的相關股份獎勵。2018年12月，股東批准修訂及重列2016年計劃，增加38,553,159股普通股的授權發行股份，並修訂獨立董事年度酬金上限及作出其他變動。2020年6月，股東批准修訂2016年計劃，增加57,200,000股普通股的授權發行股份，並延長計劃期限至2030年4月13日。根據2016年計劃，可供發行的股份數目可於股份拆分、股息派發或本公司資本化出現其他變動時予以調整。

16. 股權激勵費用(續)

2016期權及激勵計劃(續)

為繼續提供2016年計劃下的激勵機會，本公司董事會和股東批准對2016年計劃進行另一項修訂(以下簡稱「第二次修訂」)，在2016年計劃下增加66,300,000股普通股的授權發行股份，該修訂於2022年6月22日生效。2024年6月，本公司股東批准第三次修訂及重列2016年計劃(「經修訂2016年計劃」)，以滿足《香港聯合交易所有限公司證券上市規則》(簡稱「香港上市規則」)第17章中某些修訂的要求，並在該計劃下增加92,820,000股普通股的授權發行股份。

截至2024年6月30日，2011年計劃下註銷或沒收並結轉至經修訂2016年計劃的普通股共計5,166,848股。截至2024年6月30日止六個月，本公司已根據經修訂2016年計劃授予8,394,737股普通股期權、42,514,355股受限制股份單位以及2,287,402股績效股份單位。截至2024年6月30日，經修訂2016年計劃下已發行普通股的期權、受限制股份單位和績效股份單位總數分別為67,378,462股、87,422,244股和2,287,402股。截至2024年6月30日，根據經修訂2016年計劃可於日後授出認購82,059,496股普通股的股份獎勵。

2018員工購股計劃

2018年6月，本公司股東批准了2018員工購股計劃(以下簡稱「員工購股計劃」)。本公司最初預留3,500,000股普通股用於員工購股計劃發行。2018年8月，針對本公司在香港聯交所的公開發行，董事會批准修訂及重列員工購股計劃，以刪除計劃中原有的「長青」股份補充條款，並按照香港上市規則的要求實施其他變動。2018年12月，本公司股東批准第二次修訂及重列員工購股計劃，以增加3,855,315股普通股的授權發行股份，總數增至7,355,315股普通股。2019年6月，董事會通過了一項修正案，以修訂參與該計劃的資格標準。2021年6月，本公司董事會通過了經第三次修訂及重列的員工購股計劃，以涵蓋美國稅收規則下的某些技術性修訂，並合併先前修訂的變化，於2021年9月1日生效。2024年6月，股東批准第四次修訂及重列員工購股計劃(「經修訂2018員工購股計劃」)，以滿足香港上市規則第17章中某些修訂的要求，並在該計劃下增加5,070,000股的可供出售股份。經修訂2018員工購股計劃允許符合資格的員工於各發售期(通常為6個月)末以較本公司美國存託股份於各發售期開始或結束時市價的較低者折讓15%的價格購買本公司普通股(包括以美國存託股份形式)，有關資金自員工於要約期的工資中扣減。符合資格的員工可授權最多扣減其符合條件收入的10%用於購買股份，且需符合適用的限制條件。

## 未經審核中期簡明綜合財務報表附註

### 16. 股權激勵費用 (續)

#### 2018員工購股計劃 (續)

截至2024年6月30日，經修訂2018員工購股計劃下共有5,989,678股普通股可供日後發行。

下表概述了根據2018員工購股計劃發行的股份：

| 發行日期       | 已發行<br>普通股<br>數目 | 市場價格 <sup>1</sup> |           | 購買價格 <sup>2</sup> |           | 所得款項<br>千美元 |
|------------|------------------|-------------------|-----------|-------------------|-----------|-------------|
|            |                  | 存託股份<br>美元        | 普通股<br>美元 | 存託股份<br>美元        | 普通股<br>美元 |             |
| 2024年2月29日 | 1,021,397        | 165.65            | 12.74     | 140.80            | 10.83     | 11,063      |
| 2023年8月31日 | 794,144          | 207.55            | 15.97     | 176.42            | 13.57     | 10,777      |
| 2023年2月28日 | 930,582          | 171.10            | 13.16     | 145.44            | 11.19     | 10,414      |

1 根據2018員工購股計劃條款，市場價格為發行日期或發售日期納斯達克收盤價的較低者。

2 根據2018員工購股計劃條款，購買價格為適用市場價格折讓的價格。

#### 股權激勵費用

下表概述了截至2024年及2023年6月30日止六個月確認的股權激勵費用總額：

|         | 截至6月30日止六個月    |                |
|---------|----------------|----------------|
|         | 2024<br>千美元    | 2023<br>千美元    |
| 研發費用    | 93,451         | 79,976         |
| 銷售及管理費用 | 125,957        | 98,741         |
| 合計      | <u>219,408</u> | <u>178,717</u> |

## 未經審核中期簡明綜合財務報表附註

### 17. 累計其他綜合虧損

累計其他綜合虧損的變動如下：

|                | 外幣折算<br>調整<br>千美元 | 可供出售<br>的證券<br>未實現<br>收益／(損失)<br>千美元 | 退休金<br>負債調整<br>千美元 | 合計<br>千美元 |
|----------------|-------------------|--------------------------------------|--------------------|-----------|
| 2023年12月31日餘額  | (87,987)          | 35                                   | (11,494)           | (99,446)  |
| 重新分類前其他綜合(虧損)  |                   |                                      |                    |           |
| 收益             | (41,399)          | (35)                                 | –                  | (41,434)  |
| 累計其他綜合收益(虧損)   |                   |                                      |                    |           |
| 的重新分類金額        | –                 | –                                    | 406                | 406       |
| 本期其他綜合(虧損)收益淨額 | (41,399)          | (35)                                 | 406                | (41,028)  |
| 2024年6月30日餘額   | (129,386)         | –                                    | (11,088)           | (140,474) |

### 18. 股東權益

#### BMS和解

2023年8月1日，本公司與BMS-Celgene及其若干關聯公司簽署了《和解及終止協議》(「和解協議」)以終止雙方正在履行的合同關係、先前披露的正在進行的關於ABRAXANE®的仲裁程序(「仲裁」)，以及雙方於2017年和2018年簽署的許可和供應協議(「許可和供應協議」)、經修訂和重述的質量協議(「質量協議」)及股份認購協議(「股份認購協議」)。根據和解協議，雙方同意共同撤回仲裁申請，BMS-Celgene及其關聯公司同意向本公司轉讓其於2017年從本公司購買的23,273,108股普通股，在每一情形下均須遵守協議的條款和條件。作為退還股份的對價，本公司同意根據和解協議放棄相關訴求。此外，雙方同意將於2023年12月31日終止許可和供應協議及質量協議，但本公司有權繼續銷售瑞複美®和維達莎®的所有庫存，直至售罄或2024年12月31日(以較早發生者為準)。和解協議規定雙方和解並互相豁免因仲裁、許可和供應協議、質量協議及股份認購協議引起的或與之有關的索賠，以及雙方之間的其他爭議和潛在爭議，在每一情形下均須遵守協議的條款和條件。收到股份的時間為2023年8月15日。本公司收到362,917,000美元後記錄為非現金收益，代表獲得股份當天的公允價值。該收益在合併利潤表中計入其他費用，淨額。該部分股權已於2023年12月31日推定註銷。本公司將註銷股份超過面值的金額計入額外實繳資本。



## 未經審核中期簡明綜合財務報表附註

### 19. 受限淨資產

本公司派付股息的能力可能取決於本公司收取其中國子公司分派的資金。有關中國法律及法規允許本公司中國子公司僅根據中國會計準則及法規確定的保留盈利(如有)支付股息。根據美國公認會計原則編製的簡明合併財務報表所反映的經營業績與本公司中國子公司的法定財務報表所反映的經營業績不同。

根據中國公司法，內資企業須按年度除稅後利潤的至少**10%**計提法定盈餘公積，直至該盈餘公積達到其各自註冊資本的**50%**(基於企業的中國法定賬目)。內資企業亦需要由董事會酌情自根據企業的中國法定賬目確定的利潤計提相應盈餘儲備。上述盈餘公積僅用於特定目的，不能作為現金股息分配。本公司的中國子公司為內資企業，因此受上述可分配利潤的限制。

由於此類中國法律及法規，包括稅後利潤的至少**10%**需要進行年度計提以於支付股息前撥作一般儲備金的規定，本公司的中國子公司向本公司轉移其部分資產淨值的能力受限。

中國的外匯及其他法規可能進一步限制本公司的中國子公司以股息、貸款及預付款形式向本公司轉撥資金。截至2024年6月30日和2023年12月31日，本公司中國子公司的現金淨值分別為**1,378,872,000**美元及**1,837,790,000**美元。

20. 承諾及或有事項

**購買承諾**

截至2024年6月30日，本公司的不可撤銷購買承諾為120,366,000美元，其中28,822,000美元與合約生產機構的約定最低購買要求有關，91,544,000美元與從安進購買產品的採購義務有關。本公司從安進購買產品並無任何最低購買要求。

**資本承諾**

截至2024年6月30日，本公司的資本承諾為62,576,000美元，用於購買與全球多個生產工廠相關的物業、廠房及設備，包括美國新澤西州霍普韋爾生產及臨床研發基地。

**共同開發撥資承諾**

根據與安進的合作協議，本公司負責為安進腫瘤管線藥物共同撥資全球開發費用，總上限為1,250,000,000美元。本公司通過提供現金及開發服務為部分共同開發費用撥資。截至2024年6月30日，本公司的剩餘共同開發撥資承付額為412,647,000美元。

**撥資承諾**

本公司承諾對兩項權益法投資出資15,054,000美元。截至2024年6月30日，剩餘資本承付額為8,154,000美元，預計將在投資期間不定時支付。

## 未經審核中期簡明綜合財務報表附註

### 21. 關聯方交易

- (a) 除本財務資料其他部分詳述的交易外，本公司於截至2024及2023年6月30日止六個月的關聯方交易如下：

科學顧問委員會主席王曉東博士（董事兼股東）已為本公司提供顧問服務，截至2024及2023年6月30日止六個月，王博士已就顧問服務所收取的酬金包括(i)諮詢費為50,000美元（2023：50,000美元）；(ii)績效相關的現金獎勵為75,000美元（2023：75,000美元）；(iii)購股權計劃及受限制股份單位的股權激勵為2,099,000美元（2023：2,017,000美元）。

- (b) 本公司主要管理人員的酬金：

|                | 截至6月30日止六個月   |               |
|----------------|---------------|---------------|
|                | 2024          | 2023          |
|                | 千美元           | 千美元           |
| 短期員工福利         | 3,786         | 2,914         |
| 離職後福利          | 75            | 32            |
| 股權激勵費用         | 21,106        | 19,857        |
|                | <u>24,967</u> | <u>22,803</u> |
| 支付予主要管理人員的酬金總額 | <u>24,967</u> | <u>22,803</u> |

### 22. 業務及地區資料

本公司經營一項業務：藥品。其主要營運決策者為首席執行官，負責制定經營決策、評估業績並按合併基礎分配資源。

本公司的長期資產主要位於美國和中國。

按地理區域劃分的產品收入淨額基於客戶所在地，合作收入淨額記錄在相關收入預期來源的司法管轄區。

## 未經審核中期簡明綜合財務報表附註

### 22. 業務及地區資料 (續)

按地理區域劃分的收入合計呈列如下：

|            | 截至6月30日止六個月      |                  |
|------------|------------------|------------------|
|            | 2024<br>千美元      | 2023<br>千美元      |
| 美國－總收入     | 832,886          | 416,830          |
| 產品收入       | 830,821          | 362,307          |
| 合作收入       | 2,065            | 54,523           |
| 中國－總收入     | 672,446          | 543,464          |
| 產品收入       | 662,774          | 540,828          |
| 合作收入       | 9,672            | 2,636            |
| 歐洲－總收入     | 149,249          | 67,690           |
| 產品收入       | 148,232          | 45,823           |
| 合作收入       | 1,017            | 21,867           |
| 世界其他地區－總收入 | 26,237           | 15,078           |
| 產品收入       | 26,237           | 15,078           |
| 合作收入       | —                | —                |
| 收入合計       | <u>1,680,818</u> | <u>1,043,062</u> |

## 未經審核中期簡明綜合財務報表附註

### 23. 美國公認會計原則與國際財務報告準則的對賬

未經審計的中期簡明合併財務報表按照美國公認會計原則編製，與國際財務報告準則（「IFRS」）在某些方面有所不同。根據美國公認會計原則和國際財務報告準則編製的公司財務信息之間的重大差異的影響如下：

| 綜合經營表數據          | 截至2024年6月30日止六個月 |            |           |          |                 |
|------------------|------------------|------------|-----------|----------|-----------------|
|                  | 根據美國公認會計原則所呈報金額  | 國際財務報告準則調整 |           |          | 根據國際財務報告準則所呈報金額 |
|                  |                  | 股權激勵       | 中期所得稅     | 租賃       |                 |
|                  |                  | (附註(i))    | (附註(iii)) | (附註(iv)) |                 |
| 千美元              | 千美元              | 千美元        | 千美元       | 千美元      |                 |
| 研發費用             | (915,104)        | (10,395)   | -         | 811      | (924,688)       |
| 銷售及管理費用          | (871,156)        | (12,922)   | -         | 1,000    | (883,078)       |
| 利息收入(費用)，淨額      | 29,385           | -          | -         | (1,286)  | 28,099          |
| 除所得稅費用前虧損        | (349,346)        | (23,317)   | -         | 525      | (372,138)       |
| 所得稅費用            | (22,209)         | -          | (2,951)   | -        | (25,160)        |
| 淨虧損              | (371,555)        | (23,317)   | (2,951)   | 525      | (397,298)       |
| 截至2023年6月30日止六個月 |                  |            |           |          |                 |
| 綜合經營表數據          | 根據美國公認會計原則所呈報金額  | 國際財務報告準則調整 |           |          | 根據國際財務報告準則所呈報金額 |
|                  |                  | 股權激勵       | 中期所得稅     | 租賃       |                 |
|                  |                  | (附註(i))    | (附註(iii)) | (附註(iv)) |                 |
|                  | 千美元              | 千美元        | 千美元       | 千美元      | 千美元             |
| 研發費用             | (831,348)        | (13,557)   | -         | 830      | (844,075)       |
| 銷售及管理費用          | (723,533)        | (13,107)   | -         | 650      | (735,990)       |
| 利息收入(費用)，淨額      | 31,086           | -          | -         | (1,556)  | 29,530          |
| 除所得稅費用前虧損        | (704,402)        | (26,664)   | -         | (76)     | (731,142)       |
| 所得稅(費用)收益        | (25,166)         | (1,567)    | 7,376     | -        | (19,357)        |
| 淨虧損              | (729,568)        | (28,231)   | 7,376     | (76)     | (750,499)       |

\* 國際財務報告準則調整由過往年度相關調整滾動調整而來。

## 未經審核中期簡明綜合財務報表附註

### 23. 美國公認會計原則與國際財務報告準則的對賬 (續)

|           | 於2024年6月30日             |                        |                        |                           |                         |             |
|-----------|-------------------------|------------------------|------------------------|---------------------------|-------------------------|-------------|
|           | 根據美國公認<br>會計原則<br>所呈報金額 | 國際財務報告準則調整             |                        |                           | 根據國際財務<br>報告準則<br>所呈報金額 |             |
|           | 千美元                     | 股權激勵<br>(附註(i))<br>千美元 | 優先股<br>(附註(ii))<br>千美元 | 中期所得稅<br>(附註(iii))<br>千美元 | 租賃<br>(附註(iv))<br>千美元   |             |
| 綜合資產負債表數據 |                         |                        |                        |                           |                         |             |
| 經營租賃使用權資產 | 103,633                 | -                      | -                      | -                         | (1,859)                 | 101,774     |
| 資產合計      | 5,712,179               | -                      | -                      | -                         | (1,859)                 | 5,710,320   |
| 應付稅項      | 5,278                   | -                      | -                      | 2,951                     | -                       | 8,229       |
| 負債合計      | 2,345,924               | -                      | -                      | 2,951                     | -                       | 2,348,875   |
| 額外實繳資本    | 11,840,197              | 23,317                 | -                      | -                         | -                       | 12,448,137  |
|           |                         | 276,729*               | 307,894*               | -                         | -                       |             |
| 累計虧損      | (8,333,605)             | (23,317)               | -                      | (2,951)                   | 525                     | (8,946,355) |
|           |                         | (276,729)*             | (307,894)*             | -                         | (2,384)*                |             |
| 權益合計      | 3,366,255               | -                      | -                      | (2,951)                   | (1,859)                 | 3,361,445   |

## 未經審核中期簡明綜合財務報表附註

### 23. 美國公認會計原則與國際財務報告準則的對賬(續)

| 綜合資產負債表數據 | 根據美國公認<br>會計原則<br>所呈報金額<br><br>千美元 | 於2023年12月31日           |                        |                       | 根據國際財務<br>報告準則<br>所呈報金額<br><br>千美元 |
|-----------|------------------------------------|------------------------|------------------------|-----------------------|------------------------------------|
|           |                                    | 國際財務報告準則調整             |                        |                       |                                    |
|           |                                    | 股權激勵<br>(附註(i))<br>千美元 | 優先股<br>(附註(ii))<br>千美元 | 租賃<br>(附註(iv))<br>千美元 |                                    |
| 經營租賃使用權資產 | 95,207                             | —                      | —                      | (2,384)               | 92,823                             |
| 資產合計      | 5,805,275                          | —                      | —                      | (2,384)               | 5,802,891                          |
| 額外實繳資本    | 11,598,688                         | 68,687<br>208,042*     | —<br>307,894*          | —<br>—                | 12,183,311                         |
| 累計虧損      | (7,962,050)                        | (68,687)<br>(208,042)* | —<br>(307,894)*        | (79)<br>(2,305)*      | (8,549,057)                        |
| 權益合計      | 3,537,327                          | —                      | —                      | (2,384)               | 3,534,943                          |

\* 國際財務報告準則調整由過往年度相關調整滾動調整而來。

附註：

#### (i) 股權激勵

根據美國公認會計原則，本公司已選擇根據服務條件按直線法就所有予以分級歸屬授出的僱員權益獎勵確認酬金開支，惟於任何日期確認的酬金成本金額至少等於在該日歸屬的購股權授出日期價值部分。

根據國際財務報告準則，需要就所有予以分級歸屬授出的僱員權益獎勵採用加速方法確認酬金開支。

根據美國公認會計原則及國際財務報告準則，截至2024年6月30日止六個月於研發費用以及銷售及管理費用內確認的股權激勵金額產生的差額為23,317,000美元(截至2023年6月30日止六個月：26,664,000美元)。

23. 美國公認會計原則與國際財務報告準則的對賬(續)

附註：(續)

(ii) 優先股

本公司於本公司的美國首次公開發售前擁有優先股，該等優先股已於美國首次公開發售時轉換為普通股。根據美國公認會計原則，本公司發行的優先股被分類為夾層股權，因為該等可轉換優先股可於發生有條件事件(例如清盤交易)時贖回。優先股持有人在發生該等有條件事項時具有清盤優先權。可轉換優先股的兌換選擇權及或然贖回選擇權並不符合分叉賬目會計處理，原因是兌換選擇權與主體工具顯然及密切相關，而且兌換選擇權及或然贖回選擇權的相關普通股並非公開交易，亦不可隨時轉換為現金。由於在相關承諾日每股普通股的公平值低於最優惠轉換價，因此並無就可轉換優先股確認有利轉換特徵。由於清盤交易的可能性甚微，本公司認為優先股當前不能贖回，且優先股將來亦不大可能會贖回。因此，將不對優先股的初始賬面值作出調整，直至其可能贖回為止。

根據國際財務報告準則，優先股被視為由主債務工具組成的混合工具，轉換選擇權則被視為衍生工具。此乃由於優先股的若干贖回觸發事件不在本公司普通股股東的控制之下所致。此外，優先股持有人有權於發生若干反攤薄事件時將優先股轉換為可變量目的本公司普通股。根據國際財務報告準則，本公司初步將所有優先股按公平值入賬列作金融負債，而優先股的公平值金額的後續變動在其產生年度的經營表中確認。因此，根據國際財務報告準則於2016年2月轉換為本公司普通股之前的優先股的所有公平值變動307,894,000美元均於經營表中確認，而該等公平值變動的累計影響於優先股轉換為普通股時在額外實繳資本賬目中確認。該等國際財務報告準則調整對累計虧絀及額外實繳資本的影響為307,894,000美元，該等金額已全部結轉至其後的財政年度／期間的期初資產負債表中。

(iii) 中期所得稅

在美國公認會計原則下，中期計提所得稅費用是通過將預計的集團年度平均有效稅率，應用於報告期內各子公司的稅前利潤來確定的。

根據國際財務報告準則，中期計提所得稅費用是通過對中期稅前利潤採用預計的各子公司的單體年度有效稅率來確定的。每個重要稅收管轄區都有一個單獨的估計年平均實際稅率，並分別適用於每個管轄區的中期稅前收入。



## 未經審核中期簡明綜合財務報表附註

### 23. 美國公認會計原則與國際財務報告準則的對賬(續)

附註：(續)

#### (iv) 租賃

作為承租人，本公司根據美國公認會計原則基於餘下租賃付款總額的現值確認租賃負債及相應使用權資產。本公司其後於租期內使用直線基準確認經營租賃開支。

國際財務報告準則第16號，租賃要求實體於經營表內分開呈列租賃負債的利息開支及使用權資產折舊。此舉將更改租期內各個期間的開支分配及所確認開支總額。綜合使用權資產直線折舊法及租賃負債實際利率法將導致租期前幾年計入損益的支出總額較高及租期後幾年的開支減少。

### 24. 股息

公司董事會不建議在截至2024年6月30日的六個月內分配任何中期股息(截至2023年6月30日的六個月：零)。

## 釋義

|                 |   |                                                                                     |
|-----------------|---|-------------------------------------------------------------------------------------|
| 「2011年計劃」       | 指 | 本公司於2011年4月15日採納及最近於2015年4月17日修訂的2011期權計劃                                           |
| 「2016年計劃」       | 指 | 本公司股東於2018年12月7日批准的 <b>第二份</b> 經修訂及經重列2016期權及激勵計劃(經不時修訂)，其主要條款載於本公司日期為2022年4月29日的通函 |
| 「2018員工購股計劃」    | 指 | 第三份經修訂及經重列2018員工購股計劃，最近於2021年6月16日修訂(於2021年9月1日生效)                                  |
| 「美國存託股份」或「ADS」  | 指 | 美國存託股份(每股相當於本公司13股普通股)                                                              |
| 「關聯方」           | 指 | 就任何指定人士而言，任何直接或間接控制有關指定人士或直接或間接受其控制或受其直接或間接共同控制的其他人士                                |
| 「經修訂2016年計劃」    | 指 | 本公司股東於2024年6月5日批准的 <b>第三份</b> 經修訂及經重列2016期權及激勵計劃(經不時修訂)，其主要條款載於本公司日期為2024年4月26日的通函  |
| 「經修訂2018員工購股計劃」 | 指 | 本公司股東於2024年6月5日批准的 <b>第四份</b> 經修訂及經重列2018員工購股計劃(經不時修訂)，其主要條款載於本公司日期為2024年4月26日的通函   |
| 「安進」            | 指 | 安進公司，一家於1987年4月7日根據美國特拉華州法律成註冊成立的公司                                                 |
| 「安進合作協議」        | 指 | 百濟神州瑞士與安進訂立的日期為2019年10月31日的合作協議，於2020年1月2日生效                                        |
| 「安進股份購買協議」      | 指 | 百濟神州有限公司與安進訂立的日期為2019年10月31日的股份購買協議(經修訂)                                            |
| 「章程」            | 指 | 於2023年6月15日通過股東特別決議案採納的第七份經修訂及經重列組織章程大綱及細則(經不時修訂)                                   |

## 釋義

|                  |   |                                                               |
|------------------|---|---------------------------------------------------------------|
| 「關聯人」            | 指 | 具有香港上市規則所賦予的涵義                                                |
| 「百濟神州」或「本公司」     | 指 | 百濟神州有限公司，一家於2010年10月28日根據開曼群島法律註冊成立的獲豁免有限公司                   |
| 「百濟神州生物藥業」       | 指 | 百濟神州生物藥業有限公司，一家於2017年1月25日根據中國法律註冊成立的公司，為本公司的間接全資子公司          |
| 「百濟廣州工廠」         | 指 | 廣州百濟神州生物製藥有限公司，一家於2017年3月3日根據中國法律註冊成立的公司，為百濟神州生物藥業的全資子公司      |
| 「百濟神州瑞士」         | 指 | BeiGene Switzerland GmbH，一家於2017年9月1日根據瑞士法律註冊成立的公司，為本公司的全資子公司 |
| 「董事會」            | 指 | 本公司董事會                                                        |
| 「中國」             | 指 | 中華人民共和國，僅就本報告而言，除文義另有所指外，所提述的中國不包括香港、中國澳門特別行政區及台灣。「中國人」亦須據此詮釋 |
| 「公司條例」           | 指 | 香港法例第622章公司條例，經不時修訂、補充或以其他方式修改                                |
| 「關連人士」           | 指 | 具有香港上市規則所賦予的涵義                                                |
| 「企業管治守則」         | 指 | 載於香港上市規則附錄C1的企業管治守則                                           |
| 「董事」             | 指 | 本公司董事                                                         |
| 「本集團」、「我們」或「我們的」 | 指 | 指本公司及其不時的子公司                                                  |
| 「香港聯交所」          | 指 | 香港聯合交易所有限公司                                                   |

## 釋義

|            |   |                                          |
|------------|---|------------------------------------------|
| 「香港上市規則」   | 指 | 香港聯合交易所有限公司證券上市規則，經不時修訂、補充或以其他方式修改       |
| 「香港」       | 指 | 中國香港特別行政區                                |
| 「港元」       | 指 | 港元，香港法定貨幣                                |
| 「國際財務報告準則」 | 指 | 國際財務報告準則                                 |
| 「獨立第三方」    | 指 | 並非本公司關連人士（定義見香港上市規則）的任何實體或人士             |
| 「首次公開發售」   | 指 | 首次公開發售                                   |
| 「標準守則」     | 指 | 載於香港上市規則附錄C3的上市發行人董事進行證券交易的標準守則          |
| 「納斯達克」     | 指 | 納斯達克股票市場                                 |
| 「納斯達克上市規則」 | 指 | 納斯達克股票市場上市規則                             |
| 「諾華」       | 指 | Novartis Pharm AG                        |
| 「招股章程」     | 指 | 本公司日期為2018年7月30日的招股章程                    |
| 「業績股份單位」   | 指 | 業績股份單位，即根據2016年計劃及經修訂2016年計劃收取獎勵股份的或然權利  |
| 「報告期」      | 指 | 截至2024年6月30日止六個月                         |
| 「人民幣」      | 指 | 人民幣，中國法定貨幣                               |
| 「人民幣股份」    | 指 | 由目標認購人於中國以人民幣認購，並於科创板上市及以人民幣交易的股份        |
| 「受限制股份單位」  | 指 | 受限制股份單位，即根據2016年計劃及經修訂2016年計劃收取獎勵股份的或然權利 |
| 「證券交易委員會」  | 指 | 美國證券交易委員會                                |

## 釋義

|                   |   |                                   |
|-------------------|---|-----------------------------------|
| 「證券及期貨條例」         | 指 | 香港法例第571章證券及期貨條例，經不時修訂、補充或以其他方式修改 |
| 「股東」              | 指 | 股份持有人                             |
| 「股份」              | 指 | 本公司股本中的普通股                        |
| 「上交所」             | 指 | 上海證券交易所                           |
| 「科創板」             | 指 | 上海證券交易所科創板                        |
| 「科創板發售」           | 指 | 發行人民幣股份並於上交所科創板上市                 |
| 「子公司」             | 指 | 具有公司條例第15條所賦予的涵義                  |
| 「主要股東」            | 指 | 具有香港上市規則所賦予的涵義                    |
| 「美國」              | 指 | 美利堅合眾國，其領土、屬地及受其司法管轄的所有地區         |
| 「美元」              | 指 | 美國法定貨幣美元                          |
| 「美國公認會計原則」或「GAAP」 | 指 | 美國公認會計原則                          |

## 技術詞彙

|        |   |                                                                                                                |
|--------|---|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 「ADC」  | 指 | 抗體偶聯藥物                                                                                                         |
| 「BRAF」 | 指 | 一種令B-raf蛋白參與發送內部細胞信號指示細胞生長的人類基因                                                                                |
| 「BTK」  | 指 | 布魯頓酪氨酸激酶。布魯頓酪氨酸激酶是B細胞受體信號通路的主要組成部分以及若干淋巴瘤中細胞增值及細胞存活的重要調解因子                                                     |
| 「CLL」  | 指 | 慢性淋巴細胞白血病                                                                                                      |
| 「激酶」   | 指 | 指一種用於催化磷酸基團從高能磷酸鹽供體分子轉移至特定底物的酶。蛋白激酶佔所有激酶的大部分。蛋白激酶作用於蛋白，使該等蛋白在絲氨酸、蘇氨酸、酪氨酸或組氨酸殘基上磷酸化。該等激酶在蛋白及酶調控以及發出細胞信號方面發揮重要作用 |
| 「PARP」 | 指 | 聚ADP核糖聚合酶，為涉及多種細胞過程的蛋白質家族，主要涉及DNA複製及轉錄調控，於細胞存活中對DNA損傷發揮重要作用                                                    |
| 「PD-1」 | 指 | 程式性細胞死亡蛋白1，一種於T細胞及pro-B細胞上表達的免疫檢查點受體，可結合兩種配體PD-L1及PD-L2。PD-1是一種細胞表面受體，通過防止T細胞活化於下調免疫系統方面發揮重要作用                 |
| 「PFS」  | 指 | 無進展生存期                                                                                                         |
| 「R/R」  | 指 | 復發或難治性                                                                                                         |
| 「SLL」  | 指 | 小淋巴細胞淋巴瘤                                                                                                       |
| 「T細胞」  | 指 | 一種於免疫反應中發揮重大作用及因T細胞的外表面存在T細胞受體而與B細胞等其他白細胞存在差異的白細胞，其負責識別結合主要組織相容性分子的抗原                                          |