

香港交易及結算所有限公司及香港聯合交易所有限公司對本公告的內容概不負責，對其準確性或完整性亦不發表任何聲明，並明確表示，概不對因本公告全部或任何部分內容而產生或因倚賴該等內容而引致的任何損失承擔任何責任。

 **HIGHTIDE**
HighTide Therapeutics, Inc.

君圣泰医药

(於開曼群島註冊成立的有限公司)

(股份代號：2511)

**截至二零二三年十二月三十一日止年度的
全年業績公告**

君圣泰医药(「本公司」，連同其附屬公司統稱「本集團」)董事(「董事」)會(「董事會」)欣然公佈本集團截至二零二三年十二月三十一日止年度(「報告期間」)的經審核綜合全年業績連同截至二零二二年十二月三十一日止年度的比較數字。該等全年業績已由董事會審核委員會(「審核委員會」)審閱。

於本公告內，「我們」及「我們的」均指本公司，如文義另有所指，則指本集團。本公告所載若干金額及百分比數字已約整或已四捨五入至小數點後一位或兩位數(如適用)。任何表格、圖表或其他地方所示總額與本公告所列數額總和如有任何差異乃因四捨五入所致。

財務摘要

| | 截至 二零二三年 十二月三十一日 止年度 人民幣千元 | 截至 二零二二年 十二月三十一日 止年度 人民幣千元 | 同比 變動 % |
|------------|--|--|---------------|
| 除稅前虧損 | (939,230) | (190,205) | 393.8 |
| 年內虧損 | (939,306) | (190,237) | 393.8 |
| 經調整年內虧損淨額* | (288,443) | (183,807) | 56.9 |

* 國際財務報告準則(「國際財務報告準則」)並無界定經調整年內虧損淨額，經調整年內虧損淨額指年內虧損，不計及可轉換可贖回優先股的公允價值變動、僱員長期激勵計劃項下的開支及上市開支的影響。

綜合損益及其他全面收益表

截至二零二三年十二月三十一日止年度

| | 附註 | 二零二三年 人民幣千元 | 二零二二年 人民幣千元 |
|---------------------------|----|------------------|------------------|
| 其他收入及收益 | 4 | 34,214 | 20,581 |
| 可轉換可贖回優先股的公允價值 (虧損)/收益 | | (522,160) | 23,242 |
| 其他開支 | | (2,647) | (7,518) |
| 研發成本 | | (311,567) | (182,651) |
| 行政開支 | | (136,670) | (43,433) |
| 融資成本 | 5 | (400) | (426) |
| 除稅前虧損 | | (939,230) | (190,205) |
| 所得稅開支 | 6 | (76) | (32) |
| 年內虧損 | | (939,306) | (190,237) |
| 以下人士應佔： | | | |
| 母公司擁有人 | | (939,306) | (190,237) |
| 母公司普通權益持有人應佔每股虧損 | | | |
| 基本及攤薄 | | | |
| 年內虧損(每股人民幣元) | 8 | (3.62) | (0.75) |

綜合損益及其他全面收益表

截至二零二三年十二月三十一日止年度

| | 二零二三年 人民幣千元 | 二零二二年 人民幣千元 |
|---------------------------|------------------|------------------|
| 年內虧損 | <u>(939,306)</u> | <u>(190,237)</u> |
| 其他全面虧損 | | |
| 其後期間可能重新分類至損益的 其他全面虧損： | | |
| 子公司財務報表換算的匯兌差額 | <u>(2,031)</u> | <u>(20,342)</u> |
| 其後期間不會重新分類至損益的 其他全面虧損： | | |
| 本公司財務報表換算的匯兌差額 | <u>(11,411)</u> | <u>(13,309)</u> |
| 年內其他全面虧損(扣除稅項) | <u>(13,442)</u> | <u>(33,651)</u> |
| 年內全面虧損總額 | <u>(952,748)</u> | <u>(223,888)</u> |
| 以下人士應佔： | | |
| 母公司擁有人 | <u>(952,748)</u> | <u>(223,888)</u> |

綜合財務狀況表

於二零二三年十二月三十一日

| | 附註 | 二零二三年 人民幣千元 | 二零二二年 人民幣千元 |
|-----------------------------|----|-----------------------|-------------------------|
| 非流動資產 | | | |
| 物業、廠房及設備 | | 2,410 | 2,153 |
| 使用權資產 | | 12,571 | 2,653 |
| 其他非流動資產 | | 1,302 | – |
| 非流動資產總值 | | <u>16,283</u> | <u>4,806</u> |
| 流動資產 | | | |
| 預付款項、其他應收款項及其他資產 | | 43,052 | 10,821 |
| 按公允價值計入損益(「按公允價值計入損益」)的金融資產 | | 127,489 | – |
| 短期定期存款 | | – | 427,857 |
| 現金及銀行結餘 | | 608,212 | 412,340 |
| 流動資產總值 | | <u>778,753</u> | <u>851,018</u> |
| 流動負債 | | | |
| 貿易應付款項 | 9 | 30,507 | 21,699 |
| 其他應付款項及應計費用 | | 43,336 | 28,747 |
| 計息銀行借款 | | 3,500 | 8,150 |
| 租賃負債 | | 2,468 | 1,111 |
| 可轉換可贖回優先股 | | – | 1,260,013 |
| 流動負債總額 | | <u>79,811</u> | <u>1,319,720</u> |
| 流動資產淨值/(負債淨額) | | <u>698,942</u> | <u>(468,702)</u> |
| 總資產減流動負債 | | <u>715,225</u> | <u>(463,896)</u> |
| 非流動負債 | | | |
| 租賃負債 | | 10,464 | 1,513 |
| 遞延收入 | | 1,987 | 5,119 |
| 非流動負債總額 | | <u>12,451</u> | <u>6,632</u> |
| 資產淨值/(負債淨額) | | <u><u>702,774</u></u> | <u><u>(470,528)</u></u> |
| 權益 | | | |
| 母公司擁有人應佔權益 | | | |
| 股本 | | 364 | 36 |
| 庫存股 | | (44) | (6) |
| 儲備/(虧絀) | | 702,454 | (470,558) |
| 權益/(虧絀)總額 | | <u><u>702,774</u></u> | <u><u>(470,528)</u></u> |

綜合財務報表附註

1. 公司及集團資料

君圣泰医药由Great Mantra Group Limited於二零一八年二月二十八日在開曼群島成立，註冊地址為Cricket Square, Hutchins Drive, P.O. Box 2681, Grand Cayman KY1-1111, Cayman Islands。

本公司是一間投資控股公司。年內，本公司及其子公司(統稱為「本集團」)從事醫藥產品的研發。

本公司於二零二三年十二月二十二日(「上市日期」)在香港聯合交易所有限公司(「聯交所」)主板上市。

2.1 編製基準

該等財務報表已根據國際財務報告準則(「國際財務報告準則」)編製，有關準則包括經國際會計準則理事會(「國際會計準則理事會」)批准的所有準則及詮釋及香港公司條例的披露要求。該等財務報表已按歷史成本法編製，惟按公允價值計量的非上市基金投資除外。該等財務報表以人民幣(人民幣)呈報，而除另有指明外，所有數值均約整至最接近的千位(人民幣千元)。

2.2 會計政策變動及披露

本集團已就本年度的財務報表首次採納以下新訂及經修訂國際財務報告準則。

| | |
|--------------------------------|-------------------|
| 國際財務報告準則第17號 | 保險合約 |
| 國際會計準則第1號及國際財務報告準則實務公告第2號(修訂本) | 會計政策披露 |
| 國際會計準則第8號(修訂本) | 會計估計的定義 |
| 國際會計準則第12號(修訂本) | 單一交易產生的資產及負債的遞延稅項 |
| 國際會計準則第12號(修訂本) | 國際稅務改革—第二支柱示範規則 |

2.3 已頒佈但尚未生效的國際財務報告準則

本集團尚未於該等財務報表中應用以下已頒佈但尚未生效的經修訂國際財務報告準則。本集團擬於該等經修訂國際財務報告準則(倘適用)生效時加以應用。

| | |
|------------------------------|---------------------------------------|
| 國際財務報告準則第10號及國際會計準則第28號(修訂本) | 投資者及其聯營公司或合營企業之間的資產出售或注資 ³ |
| 國際財務報告準則第16號(修訂本) | 售後回租的租賃負債 ¹ |
| 國際會計準則第1號(修訂本) | 將負債分類為流動或非流動 ¹ |
| 國際會計準則第1號(修訂本) | 附帶契諾的非流動負債 ¹ |
| 國際會計準則第7號及國際財務報告準則第7號(修訂本) | 供應商融資安排 ¹ |
| 國際會計準則第21號(修訂本) | 缺乏可兌換性 ² |

¹ 於二零二四年一月一日或之後開始的年度期間生效

² 於二零二五年一月一日或之後開始的年度期間生效

³ 尚未釐定強制生效日期，惟可供採納

本集團正在評估首次應用該等經修訂國際財務報告準則的影響。目前，本集團認為該等經修訂國際財務報告準則可能導致會計政策變動，惟不大可能對本集團的經營業績及財務狀況造成重大影響。

3. 經營分部資料

本集團從事生物製藥研發，按照內部就資源分配及表現評估向本集團高級管理層呈報資料的一貫方式，生物製藥研發被視為單一可報告分部。因此，未呈列其進一步經營分部分析。

地域資料

於報告期間，由於本集團絕大部分非流動資產均位於中國內地，故未根據國際財務報告準則第8號經營分部的規定呈列地域分部資料。

有關主要客戶的資料

於年內並無產生收益。因此，並無呈列有關主要客戶的資料。

4. 其他收入及收益

其他收入及收益分析如下：

| | 二零二三年 人民幣千元 | 二零二二年 人民幣千元 |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 其他收入及收益 | | |
| 與開支項目有關的政府補助* | 9,769 | 7,828 |
| 與資產有關的政府補助** | 132 | 186 |
| 銀行利息收入 | 1,854 | 3,545 |
| 短期定期存款的投資收入 | 22,245 | 7,822 |
| 按公允價值計入損益的金融資產的其他投資收入 | 181 | 1,012 |
| 其他 | 33 | 188 |
| | <hr/> | <hr/> |
| 其他收入及收益總額 | 34,214 | 20,581 |

* 與開支項目有關的政府補助主要指自地方政府收取的補助，用於補償研究及臨床試驗活動開支、新藥開發津貼及人才資金。主要授予單位為深圳市發展和改革委員會。就尚未產生的相關開支收取的政府補助將計入財務狀況表中的遞延收入。

** 與資產有關的補助計入遞延收入，並於有關資產的估計可使用年限期間每年按等額分期撥回至綜合損益表。

5. 融資成本

融資成本分析如下：

| | 二零二三年 人民幣千元 | 二零二二年 人民幣千元 |
|-----------|----------------|----------------|
| 計息銀行借款的利息 | 262 | 303 |
| 租賃負債的利息 | 138 | 123 |
| 總計 | <u>400</u> | <u>426</u> |

6. 所得稅

本集團須就產生自或源於本集團成員公司所在及經營的司法權區的溢利按實體基準繳納所得稅。

開曼群島

根據開曼群島的現行法律，本公司毋須就收入或資本收益繳納稅項。此外，於本公司向股東派付股息時，毋須繳納開曼群島預扣稅。

英屬處女群島

根據英屬處女群島的現行法律，於英屬處女群島註冊成立的子公司毋須就收入或資本收益繳納稅項。此外，於該等子公司向其股東派付股息時，毋須繳納英屬處女群島預扣稅。

香港

於香港註冊成立的子公司須就於年內在香港產生的估計應課稅溢利按8.25%（二零二二年：8.25%）的稅率繳納所得稅。

中國內地

由於本集團於中國內地經營的子公司處於虧損狀況，且無估計應課稅溢利，故並無根據《中華人民共和國企業所得稅法》及相關法規（「**企業所得稅法**」）就中國內地所得稅計提撥備。

於二零一九年十二月，深圳君聖泰根據相關稅務規則及法規獲批准為高新技術企業，因此於二零一九年至二零二一年合資格按經調低優惠企業所得稅率15%繳納稅項。該資格須由中國相關稅務機關每三年審查一次。於二零二二年十二月，深圳君聖泰獲得重續資格，於二零二二年至二零二四年合資格享有優惠所得稅率15%。

深圳君聖康生物技術有限公司、河北普惠醫藥有限公司、上海君聖泰生物技術有限公司、上海福藥生物技術有限公司及南昌福藥生物技術有限公司已符合小型微利企業相關稅務規則及法規的規定，因此按經調低優惠企業所得稅率20%繳納稅項，年度應課稅收入未超過人民幣1,000,000元的部分於二零二二年可計入按經調低稅率12.5%繳納稅項的實際應課稅收入，以及於二零二三年可計入按經調低稅率25%繳納稅項的實際應課稅收入，而年度應課稅收入超過人民幣1,000,000元但低於人民幣3,000,000元的部分則於二零二二年及二零二三年可計入按經調低稅率25%繳納稅項的實際應課稅收入。

澳大利亞

於澳大利亞註冊成立的子公司須就於年內在澳大利亞產生的估計應課稅溢利按25%(二零二二年：25%)的稅率繳納所得稅。

美國

於美國馬里蘭州註冊成立的子公司須按21%(二零二二年：21%)的稅率繳納美國法定聯邦企業所得稅。此外，於年內，其亦須按8.25%(二零二二年：8.25%)的稅率繳納馬里蘭州的州所得稅。加利福尼亞州、佛羅里達州和新澤西州等其他州份亦對子公司徵收州所得稅，前提是子公司與所屬州份之間存在足夠聯繫或應課稅聯繫。於年內，該子公司須於加利福尼亞州、佛羅里達州及新澤西州分別按8.84%(二零二二年：8.84%)、5.50%(二零二二年：5.50%)及7.50%(二零二二年：7.50%)的稅率繳納州所得稅。

按本公司及其大多數子公司所在司法權區法定稅率計算的除稅前虧損適用的稅項開支與按實際稅率計算的稅項開支的對賬如下：

| | 二零二三年 人民幣千元 | 二零二二年 人民幣千元 |
|-------------------|----------------|----------------|
| 除稅前虧損 | (939,230) | (190,205) |
| 按適用稅率(25%)計算的稅項 | (234,808) | (47,551) |
| 地方機構所頒佈的不同稅率 | 185,955 | 23,233 |
| 合資格研發成本的額外免稅額 | (14,837) | (12,287) |
| 免稅收入 | (15) | (12) |
| 不可扣稅開支 | 8,202 | 619 |
| 未確認的可抵扣暫時性差異及稅項虧損 | 55,579 | 36,030 |
| 按本集團實際稅率計算的稅項支出 | <u>76</u> | <u>32</u> |

7. 股息

本公司於年內概無派付或宣派任何股息(二零二二年：無)。

8. 母公司普通權益持有人應佔每股虧損

每股基本虧損金額乃根據母公司普通權益持有人應佔年內虧損以及年內259,688,923股(二零二二年：254,825,232股)已發行普通股(不包括股份激勵計劃預留股份)的加權平均數計算。

於計算截至二零二三年及二零二二年十二月三十一日止年度的發行在外普通股加權平均數時，於透過資本化發行公開發售前向現有股東發行的股份已進行追溯調整，猶如該等股份已自二零二二年一月一日起發行。

由於可轉換可贖回優先股及以股份為基礎的付款對所呈列的每股基本虧損金額具有反攤薄影響，故於截至二零二三年及二零二二年十二月三十一日止年度，並未就所呈列的每股基本虧損金額作出攤薄調整。

本年度每股虧損(基本及攤薄)(每股人民幣元)為(3.62)(二零二二年：(0.75))。

9. 貿易應付款項

貿易應付款項於報告期末基於發票日期的賬齡分析如下：

| | 二零二三年 人民幣千元 | 二零二二年 人民幣千元 |
|-----|----------------|----------------|
| 一年內 | <u>30,507</u> | <u>21,699</u> |

貿易應付款項為免息，且一般於收到發票後一個月內償付。

管理層討論及分析

概覽

我們為一間生物製藥公司，專注於就代謝及消化系統疾病的治療發現、開發及商業化多功能及多靶點療法。我們已自主開發包含5款候選產品的產品管線，涵蓋代謝及消化系統疾病的9種適應症，其中5種適應症處於臨床階段。我們的HTD1801(熊去氧膽小礫鹼)是一種新分子實體，作為腸肝抗炎及代謝調節劑，靶向調節對人體代謝過程中至關重要的多個通路，包括與代謝及消化系統疾病相關的通路。我們的其他候選產品包括HTD4010、HTD1804、HTD1805及HTD2802。

我們致力於開發多功能及多靶點療法，以系統性的方法治療複雜的代謝及消化系統疾病，為患者提供有效及安全的治療選擇，以改善患者的整體臨床獲益。作為一間一體化公司，業務遍及美國、中國內地、香港及澳大利亞，我們的全球業務、經驗及知識使我們能夠以具成本效益及時間效率的方式開展高質量的多中心臨床試驗。憑藉我們在構建及開發多種代謝及消化系統疾病創新療法的管線方面積累的廣泛成功經驗，我們有望為市場提供穩定的具有競爭力的產品，以解決複雜代謝及消化系統疾病的未滿足臨床需求。

我們的產品及產品管線

截至本公告日期，我們已自主研發出一條包含5款專利候選藥物的管線，涵蓋9種適應症，其中包括5種處於臨床階段的適應症。下圖概述截至本公告日期候選藥物的開發狀態：

| 候選藥物 | 機制/目標 | 適應症 | 權利 | 資格認證 | 臨床前 | I期 | II期 | III期 |
|--------------|---------|----------------|---|---------------------|--|--|-----|------|
| HTD1801 ★ | 熊去氧膽小礫鹼 | 代謝異常性 脂肪性肝炎 |  | 快速通道資格認證 | 美國已完成Ia期，IIb期研究已在美國、香港和中國內地啟動 |  | | |
| | | 2型糖尿病 |  | | 中國內地已完成I期，中國內地已啟動II期 |  | | |
| | | 嚴重高甘油三酯 血症 |  | | |  | | |
| | | 原發性硬化性 膽管炎 |  | 快速通道資格認證 孤兒藥資格認證 | 美國及加拿大已完成I期，在中國獲得新藥臨床試驗申請批准 |  | | |
| | | 原發性膽汁性 膽管炎 |  | | 美國已完成I期 |  | | |
| HTD4010 | 多肽藥物 | 酒精性肝炎 |  | | 澳大利亞已完成I期 |  | | |
| HTD1804 | 未披露 | 肥胖症 |  | |  | | | |
| HTD1805 | 未披露 | 代謝疾病 |  | |  | | | |
| HTD2802 | 未披露 | 炎症性腸病 |  | |  | | | |

★ 核心產品

附註：

1. 自主研發。我們已就用於非酒精性脂肪性肝炎及原發性硬化性膽管炎的HTD1801於歐洲的商業化向深圳市海普瑞藥業集團股份有限公司(「海普瑞」)授出獨家、可轉授(僅向海普瑞的指定全資子公司)、不可轉讓許可。本公司保留以下權利：(i)於全球研究、開發及製造HTD1801；(ii)於歐洲以外地區就針對任何適應症的HTD1801進行商業化；(iii)於歐洲就針對非酒精性脂肪性肝炎及原發性硬化性膽管炎以外任何適應症的HTD1801進行商業化；及(iv)進出口HTD1801。
2. 我們已在澳大利亞完成高膽固醇血症的Ib/IIa期試驗及在美國完成代謝異常性脂肪性肝炎的IIa期試驗。基於美國食品藥品監督管理局(「美國食品藥品監督管理局」)對新藥臨床試驗申請前會議的書面答覆，美國食品藥品監督管理局認為上述試驗中獲得的臨床前數據及臨床數據足以支持啟動嚴重高甘油三酯血症的II期試驗。

HTD1801

- 我們的核心產品HTD1801是一種新分子實體，是一種靶向腸肝抗炎及代謝調節劑，對人體代謝過程中至關重要的多種通路產生調節作用，包括與代謝及消化系統疾病相關的通路。HTD1801是一種處於關鍵階段、自主開發、多功能、多靶點且「異病同治」的候選藥物，正在開發用於治療多種代謝及消化系統適應症，包括代謝異常性脂肪性肝炎、2型糖尿病、原發性硬化性膽管炎、原發性膽汁性膽管炎及嚴重高甘油三酯血症。

代謝異常性脂肪性肝炎

- 於二零二四年三月，甲狀腺激素受體 β -選擇性激動劑resmetirom成為首款獲得美國食品藥品監督管理局上市批准用於治療中晚期肝纖維化的代謝異常性脂肪性肝炎患者的藥物。鑒於疾病的病理複雜性及異質性，代謝異常性脂肪性肝炎的治療正趨向多功能療法。
- 我們已在澳大利亞完成了一項HTD1801在健康受試者中的隨機、雙盲I期研究；於二零二零年三月在美國完成了一項HTD1801在代謝異常性脂肪性肝炎合併2型糖尿病患者中的隨機、雙盲、安慰劑對照IIa期研究。該IIa期研究達到主要終點，研究結果表明，與安慰劑相比，HTD1801在統計學意義上顯著改善肝臟脂肪含量(按核磁共振成像質子密度脂肪分數評估)。
- 我們已於二零二三年六月舉行的二零二三年歐洲肝臟研究學會大會上及二零二三年十一月舉行的美國肝病研究學會學術會議上公佈HTD1801改善代謝異常性脂肪性肝炎合併2型糖尿病患者肝纖維炎的IIa期研究數據。
- 我們目前正在進行一項HTD1801治療伴有2型糖尿病或糖尿病前期的代謝異常性脂肪性肝炎的IIb期研究。該項研究已在美國、香港及中國內地啟動。

- IIb期的患者入組將於二零二四年三月三十一日前完成。我們目前計劃於二零二五年上半年完成臨床試驗並進行數據讀取。

2型糖尿病

- 2型糖尿病及代謝異常性脂肪性肝病(前稱非酒精性脂肪性肝病)為錯綜複雜的雙向關係，其中2型糖尿病使代謝異常性脂肪性肝病惡化為更嚴重的肝臟疾病形式，例如代謝異常性脂肪性肝炎、肝硬化及肝細胞癌，同時代謝異常性脂肪性肝病提高2型糖尿病的發生率及嚴重程度，使2型糖尿病患者較易出現心血管疾病等合併症。
- 我們已於二零二一年十一月完成在中國內地健康受試者中開展的I期研究，及於二零二二年九月在中國2型糖尿病受試者中開展的Ib期研究。我們於二零二三年一月進一步完成在中國2型糖尿病受試者中開展的II期研究。
- 我們在中國完成的Ib期及II期臨床試驗表明，HTD1801在改善葡萄糖代謝方面具有顯著的治療效果，包括糖化血紅蛋白及空腹血糖水平出現統計學意義上的顯著下降，這可能是胰島素抵抗降低的結果(基於使用HTD1801後觀察到的HOMA-IR降低)。我們的2型糖尿病Ib期試驗、2型糖尿病II期試驗以及針對代謝異常性脂肪性肝炎合併2型糖尿病患者的IIa期試驗的共同結果表明，HTD1801在葡萄糖穩態、其他心臟代謝標誌物及肝臟健康方面具有廣泛療效，具有區別於其他糖尿病治療藥物的特性。
- 我們已於二零二三年十月舉行的第59屆歐洲糖尿病研究協會年度會議上公佈HTD1801改善2型糖尿病患者血糖控制的II期研究數據。
- 我們已於二零二三年十一月在中國啟動HTD1801治療2型糖尿病的III期註冊性臨床試驗。基於HTD1801治療所觀察到的綜合獲益，連同其安全性及給藥方式便捷友好，我們認為，HTD1801有望成為針對伴有代謝合併症(如代謝異常性脂肪性肝病)及血脂異常的2型糖尿病患者的療法。
- HTD1801的III期註冊性臨床試驗的患者入組工作將於二零二四年完成，我們目前計劃於二零二五年完成臨床試驗並進行數據讀取。

原發性硬化性膽管炎

- 原發性硬化性膽管炎是一種罕見的慢性膽汁淤積性肝病，特徵為肝內及肝外膽管損傷。膽管炎症及纖維化導致結構性受損，膽汁流動障礙及進行性肝功能失調。原發性硬化性膽管炎已獲歐洲肝臟研究學會認定為肝疾病類別中最大的未獲滿足醫療需求之一。HTD1801針對該疾病的複雜致病機制精確設計，通過多功能協同方法以達到治療效果。
- HTD1801對於腸-肝-膽提供了一種獨特而全面的治療，通過多重機制治療具有複雜發病機制的原發性硬化性膽管炎，包括通過膽汁酸池中置換有毒膽汁酸實現利膽作用及多種抗炎作用。此外，HTD1801治療證明在腸道菌群方面具有積極作用，而腸道菌群失衡是原發性硬化性膽管炎發病機制的重要因素。
- 我們已於二零二零年八月在美國及加拿大完成HTD1801治療原發性硬化性膽管炎的II期臨床試驗，與安慰劑組相比，HTD1801治療組血清鹼性磷酸酶（表明存在膽汁淤積性肝病的關鍵生物標誌物）水平出現統計學意義上的顯著降低。HTD1801治療亦與改善肝損傷及炎症標誌物相關。除療效特性外，HTD1801在該類患者群體中亦表現出良好的安全性，包括肝臟相關安全性。HTD1801已獲美國食品藥品監督管理局授予治療原發性硬化性膽管炎的快速通道資格認定及孤兒藥資格認定，這將加快監管審查流程。

原發性膽汁性膽管炎

- 原發性膽汁性膽管炎是一種罕見的嚴重肝病，由緩慢漸進性破壞肝內小膽管所造成。迄今為止，原發性膽汁性膽管炎有兩種獲批准的治療方法，但都存在其自身的局限性。因此，原發性膽汁性膽管炎患者的醫療需求仍未獲滿足。
- 我們已於二零二二年五月在美國完成II期開放標籤研究，為HTD1801對熊去氧膽酸治療未達到完全應答的原發性膽汁性膽管炎患者的治療潛力提供了證明。當患者的治療藥物從熊去氧膽酸轉為HTD1801，HTD1801治療在多個終點觀察到療效，包括鹼性磷酸酶及 γ -谷氨醯轉肽酶（膽汁淤積損傷標誌物）減少，以及總膽紅素水平降低，這些結果表明患者肝功能得到改善。我們的II期臨床結果表明，HTD1801單藥治療較單獨使用熊去氧膽酸具有額外獲益，部分可能由於HTD1801的小檗鹼成分及HTD1801的更優物理化學特性所致。

- 除療效特性外，HTD1801在該患者人群中表現出良好的安全性，包括肝臟相關安全性。具體而言，使用HTD1801治療後，原發性膽汁性膽管炎的常見症狀瘙癢得到改善。

嚴重高甘油三酯血症

- 嚴重高甘油三酯血症是指血液內甘油三酯(一種脂肪)處於較高水平。眾所周知，嚴重高甘油三酯血症與急性胰腺炎及心血管疾病等其他複雜及嚴重疾病有關。現有的藥物干預主要包括使用貝特類藥物、omega-3脂肪酸、他汀類藥物及煙酸，但該等治療方案療效有限或涉及重大安全隱患。顯然，醫學上仍需要安全有效的療法以治療嚴重高甘油三酯血症成年人患者，該等療法不僅解決甘油三酯水平問題，亦解決合併症病症。
- 就嚴重高甘油三酯血症而言，臨床前研究顯示，HTD1801在血脂異常伴發代謝異常性脂肪性肝病的地鼠模型中可改善血脂。此外，在一項針對代謝異常性脂肪性肝炎及高膽固醇血症臨床研究的匯總分析中，針對基線甘油三酯高於200毫克/分升(高甘油三酯血症)的受試者，HTD1801治療與甘油三酯水平臨床意義上的降低相關，支持HTD1801在治療嚴重高甘油三酯血症方面的潛力。
- 我們已於澳大利亞在健康受試者中完成I期臨床試驗。我們將繼續評估HTD1801的臨床進展，並根據本集團的整體戰略資源分配情況評估啟動HTD1801用於治療嚴重高甘油三酯血症的II期臨床試驗。

HTD4010

- 基於我們在HTD1801開發方面的專業知識，我們亦投資及開發了包括酒精性肝炎、肥胖症、炎症性腸病及其他代謝疾病的管線，以解決其他患者群體的巨大未滿足醫療需求。對於酒精性肝炎的治療，我們正在推進HTD4010的早期臨床開發。酒精性肝炎是酒精相關性肝病的表現之一，特徵為出現急性肝臟炎症。
- HTD4010是一種處於I期臨床階段的多肽藥物，用於治療如長期嚴重酗酒或急性大量飲酒導致的酒精性肝炎等複雜的、危及生命的疾病。酒精性肝炎的特點為嚴重的炎症，並最終導致肝功能衰竭和死亡。HTD4010屬Toll樣受體4的抑制劑，具有調節先天免疫反應及因此產生的肝臟炎症(酒精性肝炎發病的主要誘因)的潛力。

HTD1804

- 正在評估新增候選藥物HTD1804對肥胖症的治療效果。由肥胖症所導致與多種合併症(主要包括心血管疾病及2型糖尿病)有關的健康風險在全球正在日益增加。
- HTD1804是一種處於臨床前階段的小分子多功能藥物，用於治療肥胖。肥胖已成為日益增長的全球性健康風險，伴有廣泛的合併症，其中心血管疾病及2型糖尿病最為常見。臨床前研究表明，HTD1804或為能量代謝的重要調節劑，可保護心血管，有效降低肥胖動物體重，且具有降脂降糖的作用。

HTD1805

- 我們管線的另一種候選藥物HTD1805為一種多功能小分子藥物，用於治療代謝疾病。其為處於臨床前階段的多功能小分子藥物，旨在治療代謝疾病。HTD1805按與HTD1801類似的設計原理製備，其活性成分的療效及安全性特徵展現出HTD1805在治療多種代謝疾病方面的潛力。

HTD2802

- 我們的HTD2802為處於臨床前階段的多功能藥物，旨在治療炎症性腸病，一種常見的胃腸道失調。現有的炎症性腸病藥物在許多患者中無法充分控制其症狀及併發症。在臨床前研究中，HTD2802對改善大便形成、緩解異常的體重降低、減少糞便隱血的發生，以及降低炎症細胞因子水平及預防病理性損傷均表現出積極作用。

展望未來，我們將繼續通過臨床開發推動候選藥物管線，並繼續尋求擴大管線的適應症覆蓋範圍。商業化方面，根據我們管線中HTD1801各適應症的預期批准時間表，我們預期於二零二五年就HTD1801治療2型糖尿病向國家藥品監督管理局提交新藥上市申請。展望未來里程碑，我們正積極尋求在2型糖尿病領域擁有強大商業化網絡及專業技能的國內合作夥伴。根據我們的全球臨床開發計劃，我們亦計劃於多個司法權區(包括但不限於美國、歐盟及中國)將治療代謝異常性脂肪性肝炎、原發性硬化性膽管炎、原發性膽汁性膽管炎及嚴重高甘油三酯血症的HTD1801商業化。

概無法保證我們將最終能夠成功開發及上市銷售任何管線產品。

研發能力

我們認為，持續研發(「研發」)是我們業務增長及競爭力的關鍵驅動因素。

研發團隊

我們的研發團隊在代謝及消化系統疾病方面擁有豐富的專業知識、深刻的理解及廣泛的開發經驗。我們的研發團隊通常負責管線產品的全球開發。就內部發現及開發的候選藥物而言，我們進行的藥物發現、質量保證及臨床活動包括：(i)協調所有臨床開發活動；(ii)設計臨床研究的關鍵環節；(iii)設計及協調合資格合約研究機構(「合約研究機構」)的甄選程序，以協助委聘臨床機構並於臨床研究開始後進行協調；(iv)監督臨床研究；及(v)監督於中國及其他司法權區開展的廣泛監管外聯及協調工作。我們的研發團隊由一組於藥物開發方面具有多年經驗的世界級科學家領導。截至二零二三年十二月三十一日，我們的核心研發人員由11名成員組成，涉獵化學、生物、藥理學及醫學領域。

藥物發現

我們從事候選藥物進展工作已逾10年，且自主開發候選產品。我們的藥物發現團隊成員擁有生物學、藥物化學、藥物代謝與藥物代謝動力學、化學及早期臨床領域的專業知識，以支持我們的產品開發。

臨床開發

截至二零二三年十二月三十一日，臨床開發團隊由30名具有豐富藥物開發經驗的科學家及醫生成員組成，參與臨床開發策略制定、臨床試驗方案設計、臨床試驗運營組織、藥物安全監測及臨床試驗質量控制。我們的臨床開發員工組成了一支技術精湛、經驗豐富的專業團隊，共同合作設計及執行複雜的臨床試驗及藥物開發項目。我們於開發領域的核心能力包括臨床試驗設計、監管及質量合規、項目管理、臨床操作、醫學寫作、安全監測及藥物開發策略。我們的團隊擁有設計嚴謹及符合監管要求的臨床試驗的專業知識。此涉及內部協作、與專家及監管機構合作決定適當的患者群體、定義終點以及選擇適當的對照組。本公司的臨床開發部門管理臨床試驗的所有階段，包括方案設計及監督、運營／實施以及臨床數據的收集及分析。

財務概覽

以下討論乃基於本公告其他部分所載財務資料及其附註作出，且應與之一併閱讀。

其他收入及收益

我們的其他收入及收益由截至二零二二年十二月三十一日止年度的人民幣20.6百萬元增加人民幣13.6百萬元至截至二零二三年十二月三十一日止年度的人民幣34.2百萬元，增加66.2%。

其他收入及收益增加乃主要由於短期定期存款的投資收入增加約人民幣14.4百萬元。

可轉換可贖回優先股的公允價值(虧損)/收益

我們的可轉換可贖回優先股的公允價值變動由截至二零二二年十二月三十一日止年度的收益人民幣23.2百萬元減少至截至二零二三年十二月三十一日止年度的虧損人民幣522.2百萬元，乃由於本公司普通股(「股份」)於二零二三年十二月二十二日(「上市日期」)在香港聯合交易所有限公司(「聯交所」)主板完成上市(「上市」)後，可轉換可贖回優先股的公允價值被視為增加。可轉換可贖回優先股公允價值變動的有關虧損為非現金及非經常性性質，由於本公司所有優先股於上市日期後已轉換為普通股，故本集團未來不會產生與優先股公允價值變動相關的任何額外虧損。

其他開支

我們的其他開支由截至二零二二年十二月三十一日止年度的人民幣7.5百萬元減少至截至二零二三年十二月三十一日止年度的人民幣2.6百萬元，減少64.8%，乃主要由於外幣匯率波動及外幣換算。

研發成本

我們的研發成本主要包括(i)第三方合約開支，主要包括候選藥物的早期發現開支、臨床前開支及臨床開發開支；(ii)員工成本，主要包括我們研發團隊的薪金及福利；(iii)僱員長期激勵計劃項下的開支，即與授予我們研發團隊購股權有關的開支；及(iv)其他，主要包括租金、與固定資產、無形資產、使用權資產有關的折舊及攤銷以及原材料。

我們的研發成本由截至二零二二年十二月三十一日止年度的人民幣182.7百萬元增加70.6%至截至二零二三年十二月三十一日止年度的人民幣311.6百萬元。增加乃主要由於第三方訂約開支增加約人民幣79.9百萬元及僱員長期激勵計劃項下的開支增加約人民幣39.3百萬元。

下表載列我們於所示年度的研發成本明細：

| | 截至十二月三十一日止年度 | | | |
|---------------|----------------|------------|----------------|------------|
| | 二零二三年 | | 二零二二年 | |
| | 人民幣千元 | % | 人民幣千元 | % |
| 第三方合約開支 | 203,258 | 65 | 123,377 | 68 |
| 員工成本 | 39,288 | 13 | 35,148 | 19 |
| 僱員長期激勵計劃項下的開支 | 59,711 | 19 | 20,406 | 11 |
| 其他 | 9,310 | 3 | 3,720 | 2 |
| 總計 | <u>311,567</u> | <u>100</u> | <u>182,651</u> | <u>100</u> |

行政開支

我們的行政開支由截至二零二二年十二月三十一日止年度的人民幣43.4百萬元增加214.7%至截至二零二三年十二月三十一日止年度的人民幣136.7百萬元。行政開支增加乃主要由於與上市相關的專業服務費增加，以及僱員長期激勵計劃項下的開支及員工成本增加。

融資成本

我們於截至二零二三年十二月三十一日止年度的融資成本為人民幣400,000元，而於截至二零二二年十二月三十一日止年度為人民幣426,000元。我們的融資成本主要包括計息銀行借款及租賃負債的利息。融資成本減少乃主要由於計息銀行借款的利息減少。

年內虧損

由於上述，我們於截至二零二三年十二月三十一日止年度錄得虧損人民幣939.3百萬元，而於截至二零二二年十二月三十一日止年度則為人民幣190.2百萬元。

資本管理

本集團資本管理的主要目標為保障本集團的持續經營能力及維持穩健的資本比率，以支持其業務及盡量提升股份持有人（「股東」）價值。

本集團根據經濟環境變動及相關資產的風險特徵管理及調整其資本架構。為維持或調整資本架構，本集團可能會向股東返還資本或發行新股份。本集團毋須遵循任何外部施加的資本要求。於截至二零二三年十二月三十一日止年度，資本管理的目標、政策或流程概無變動。

流動資金及資本資源

本集團一直採取審慎的財政管理政策。本集團非常重視資金的可用性及可及性，並處於擁有充足的備用銀行融資的穩定流動資金狀況，以應對日常營運並滿足未來發展對資本的需求。

截至二零二三年十二月三十一日，本集團的流動資產為人民幣778.8百萬元，其中現金及銀行結餘為人民幣608.2百萬元，其他流動資產為人民幣170.6百萬元。本集團的現金及銀行結餘由截至二零二二年十二月三十一日的人民幣412.3百萬元增加47.5%至截至二零二三年十二月三十一日的人民幣608.2百萬元。增加乃主要由於上市產生的所得款項。於二零二三年十二月三十一日，現金及銀行結餘主要以港元、美元及人民幣計值。

截至二零二三年十二月三十一日，本集團的流動負債為人民幣79.8百萬元，包括貿易應付款項人民幣30.5百萬元、其他應付款項及應計費用人民幣43.3百萬元、計息銀行借款人民幣3.5百萬元及租賃負債人民幣2.5百萬元。

銀行借款

截至二零二三年十二月三十一日，本集團的尚未償還計息銀行借款約人民幣3.5百萬元(二零二二年十二月三十一日：人民幣8.2百萬元)乃以人民幣計值，按商業銀行借款固定年利率介於3.65%至3.8%計息。

本集團資產抵押

截至二零二三年十二月三十一日，本公司概無資產抵押(二零二二年：無)。

主要財務比率

下表載列於所示日期的主要財務比率：

| | 於十二月三十一日 | |
|-----------------------|----------|-------|
| | 二零二三年 | 二零二二年 |
| 資產負債比率 ⁽¹⁾ | 0.5% | (2%) |
| 流動比率 ⁽²⁾ | 9.8 | 0.6 |

附註：

- (1) 相等於截至同日的銀行貸款及其他借款除以總權益。
- (2) 相等於截至同日的流動資產除以流動負債。

重大投資

截至二零二三年十二月三十一日止年度及於上市日期前，本集團通過Apollo Multi-Asset Growth Fund及Chaince Capital Fund LP(統稱「該等基金」)兩間結構化實體進行投資，本集團以每間基金12.5百萬美元的初始出資額進行投資。於二零二三年十二月三十一日，Apollo Multi-Asset Growth Fund及Chaince Capital Fund LP購買的相關資產主要包括分類為按公允價值計入損益的金融工具的上市股本投資，分別為人民幣42.5百萬元及人民幣85百萬元(相當於二零二三年十二月三十一日本集團總資產的5.3%及10.7%)。上市股本投資為浮動回報非保本投資。Apollo Multi-Asset Growth Fund亦於銀行存放六個月以內的短期定期存款人民幣41.0百萬元(相當於二零二三年十二月三十一日本集團總資產的5.2%)。截至二零二三年十二月三十一日止年度，該等基金購買的相關資產產生投資收入人民幣0.3百萬元。

除上文所披露者外，於本公告日期，本集團並無任何重大投資，亦無其他重大投資或資本資產的計劃。

重大收購及出售

截至二零二三年十二月三十一日止年度，本集團並無任何重大收購或出售附屬公司、聯營公司及合營企業。

或然負債

於二零二三年十二月三十一日，本集團並無任何重大或然負債。

資本開支及承擔

我們於截至二零二三年十二月三十一日止年度的資本開支為人民幣0.8百萬元，而於截至二零二二年十二月三十一日止年度為人民幣0.2百萬元。增加乃主要由於購買機器及設備。我們的資本開支主要包括購買(i)機器及設備、(ii)傢具、裝備及設備及(iii)租賃物業裝修。

截至二零二三年十二月三十一日，我們有以下合約承擔：

| | 二零二三年 人民幣千元 | 二零二二年 人民幣千元 |
|--------|----------------|----------------|
| 租賃物業裝修 | 2,645 | — |
| 總計 | <u>2,645</u> | <u>—</u> |

於二零二三年十二月三十一日，我們的租賃合約尚未開始。該不可撤銷租賃合約的未來租賃付款為一年內到期的人民幣1.6百萬元，第二年至第五年到期的人民幣11.7百萬元。

外匯風險

我們面臨交易貨幣風險。本集團的交易主要以美元、人民幣及港元計值。若干現金及銀行結餘以及貿易及其他應付款項以本公司的非功能貨幣計值，並面臨外匯風險。我們目前並無外幣對沖政策。然而，我們的管理層會監控外匯風險，並將於需要時考慮對沖重大外幣風險。

非國際財務報告準則衡量指標

為補充我們根據國際財務報告準則呈列的綜合損益表，我們亦採用經調整虧損淨額作為非國際財務報告準則衡量指標，該衡量指標並非國際財務報告準則所規定，亦非根據國際財務報告準則呈列。我們認為，與相應的國際財務報告準則衡量指標共同呈列非國際財務報告準則衡量指標，通過消除不影響我們持續經營表現的若干非經營或一次性開支(包括可轉換可贖回優先股的公允價值變動、僱員長期激勵計劃項下的開支及上市開支)的潛在影響，為便於投資者及管理層比較我們不同年度的經營表現提供有用信息。該非國際財務報告準則衡量指標允許投資者考慮我們的管理層評估表現時所用指標。可轉換可贖回優先股的公允價值變動指各項優先股相關權利的公允價值變動，其屬於非經常及非經營性質。僱員長期激勵計劃項下的開支為向本公司選定董事、僱員及顧問授出購股權所產生的非經營開支，其數額並非與我們業務運營的相關表現直接相關，且亦受到與我們的業務活動並不緊密或直接相關的非經營表現相關因素的影響。就股份獎勵而言，釐定其公允價值涉及高度判斷。過往產生的僱員長期激勵計劃項下的開支並不表示未來會產生。上市開支為與上市有關的一次性開支。因此，我們認為可轉換可贖回優先股的公允價值變動、僱員長期激勵計劃項下的開支及上市開支並不代表我們的持續核心經營表現，並在審閱財務業績時將其排除在外。未來可能不時存在我們於審閱財務業績時可能排除的其他項目。

採用非國際財務報告準則衡量指標作為分析工具存在局限性，閣下不應脫離我們根據國際財務報告準則報告的經營業績或財務狀況加以考慮或作為其替代或更優分析。此外，非國際財務報告準則財務衡量指標可能與其他公司採用的類似術語定義不同，因此未必可與其他公司呈列的類似衡量指標作比較。

下表顯示年內虧損淨額與所示年度我們的經調整虧損淨額的對賬：

| | 二零二三年 人民幣千元 | 二零二二年 人民幣千元 |
|------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| 年內虧損淨額 | (939,306) | (190,237) |
| 加： | | |
| 可轉換可贖回優先股的公允價值變動 | 522,160 | (23,242) |
| 僱員長期激勵計劃項下的開支 | 93,493 | 25,621 |
| 上市開支 | 35,210 | 4,051 |
| | <u> </u> | <u> </u> |
| 經調整虧損淨額 | <u><u>(288,443)</u></u> | <u><u>(183,807)</u></u> |

僱員及薪酬政策

於二零二三年十二月三十一日，我們共有66名僱員。下表載列截至二零二二年十二月三十一日及二零二三年十二月三十一日我們按職能劃分的僱員人數。

| | 截至 二零二三年 十二月三十一日 的僱員人數 | 截至 二零二二年 十二月三十一日 的僱員人數 |
|---------|---------------------------------|---------------------------------|
| 發現及臨床開發 | 34 | 31 |
| CMC | 6 | 4 |
| 註冊事務 | 5 | 7 |
| 管理營運 | 21 | 27 |
| | <u> </u> | <u> </u> |
| 總計 | <u><u>66</u></u> | <u><u>69</u></u> |

截至二零二三年十二月三十一日止年度，本集團產生的僱員福利開支總額(不包括董事及主要行政人員薪酬)為人民幣116.3百萬元(二零二二年：人民幣56.0百萬元)。薪酬成本增加乃主要由於二零二三年招聘更多的研發人員及採納新僱員長期激勵計劃。

我們的僱員薪酬包括薪資、獎金、公積金、社會保險供款及其他福利金。我們根據適用的法律及法規為僱員繳納社會保障基金(包括養老保險、醫療保險、工傷保險、失業保險及生育保險)及住房公積金。

為維持我們員工的質素、知識及技能水平，我們提供持續教育及培訓計劃，包括內部培訓，以提高其技術、專業或管理技能。我們亦不時為僱員提供培訓計劃，以確保其了解及遵守我們各方面的政策及程序。此外，我們為僱員提供各種激勵及福利，包括具競爭力的薪資、獎金及以股份為基礎的付款，特別是我們的關鍵僱員。

本公司已分別於二零二零年一月二十二日及二零二三年五月二十四日採納股份激勵計劃。有關進一步詳情，請參閱本公司日期為二零二三年十二月十四日的招股章程(「招股章程」)附錄四「D.激勵計劃」一段。

其他資料

遵守企業管治守則

本公司深明良好企業管治對提升本公司管理及保障股東整體利益的重要性。本公司已採納聯交所證券上市規則(「上市規則」)附錄C1所載企業管治守則(「企業管治守則」)作為其本身的企業管治守則。董事認為，自上市日期起至本公告日期，本公司已遵守企業管治守則的所有適用守則條文，惟以下偏離企業管治守則的守則條文第C.2.1條除外。

根據企業管治守則的守則條文第C.2.1條，主席與行政總裁的角色應有區分，並不應由同一人兼任。劉利平博士(「劉博士」)自上市以來一直擔任董事會主席及自二零一八年二月起擔任行政總裁。劉博士於製藥行業擁有豐富經驗，且自本公司成立以來一直在本公司任職，負責本集團整體策略規劃、業務方向及營運管理。董事會認為，由同一人兼任主席及行政總裁的角色有利於本集團的管理。董事會及高級管理層(由經驗豐富的多元化人員組成)的運作可確保權力及職權均衡。董事會目前由兩名執行董事、三名非執行董事及三名獨立非執行董事組成，因此其組成具有較強的獨立因素。

董事會將繼續檢討本集團企業管治架構的有效性，以評估是否有必要將主席與行政總裁的角色予以區分。

遵守上市發行人董事進行證券交易的標準守則(「標準守則」)

本公司已採納上市規則附錄C3所載標準守則作為其本身有關董事及本公司僱員(彼等因職位或受僱工作而可能擁有有關本公司或其證券的內幕消息)買賣本公司證券的操守守則。

經具體查詢，全體董事確認，自上市日期起至本公告日期期間，彼等已遵守標準守則。此外，本公司並無知悉自上市日期起至本公告日期期間存在任何本公司僱員(彼等可能擁有本公司內幕消息)不遵守標準守則的情況。

購買、出售或贖回本公司的上市證券

自上市日期起至本公告日期，本公司或其任何附屬公司概無購買、贖回或出售任何本公司的上市證券。

重大訴訟

截至二零二三年十二月三十一日止年度，本公司並無涉及任何可能對我們的財務狀況或經營業績產生重大不利影響的重大訴訟或仲裁。自上市日期起及直至二零二三年十二月三十一日，董事亦不知悉有任何可能對我們的財務狀況或經營業績產生重大不利影響的待決或對本公司構成威脅的重大訴訟或申索。

上市所得款項淨額的用途

經扣除本公司就上市應付的包銷佣金及其他開支後，本公司於上市時發行股份的所得款項淨額合共約為194.1百萬港元。於報告期間末，未動用所得款項淨額結餘約為194.1百萬港元，本公司擬按招股章程所述的相同方式及比例使用，並建議根據下表披露的預期時間表使用未動用所得款項淨額。

| | 按招股章程 所述的相同 方式及比例 使用所得款項 百萬港元 | 於報告期間 所得款項 實際用途 百萬港元 | 於報告期間末 所得款項 實際用途 百萬港元 | 於報告期間末 尚未動用的 所得款項淨額 百萬港元 | 動用餘下 未動用所得 款項淨額的 預期時間表 ^{附註} |
|---|---|-------------------------------|--------------------------------|-----------------------------------|---|
| 約80.0%將用於為HTD1801的持續臨床研發活動提供資金 | 155.2 | - | - | 155.2 | 二零二五年 十二月 |
| 約5.0%將用於為肥胖症的HTD1804的持續研發(包括研發人員成本及第三方合約開支)提供資金 | 9.7 | - | - | 9.7 | 二零二五年 十二月 |
| 約10.0%將用於透過持續升級及加強FUSIONTX™開發方式進行其他候選藥物的早期藥物發現及開發 | 19.5 | - | - | 19.5 | 二零二五年 十二月 |
| 約5.0%將用作營運資金及其他一般企業用途 | 9.7 | - | - | 9.7 | 二零二五年 十二月 |
| 合計 | 194.1 | - | - | 194.1 | |

附註：動用餘下未動用所得款項淨額的預期時間表乃基於對本集團實際業務需求及未來業務發展的最佳估計。該時間表將根據市況及本集團未來業務需求的當前及未來發展情況而變化。

審核委員會及核數師

審核委員會由三名成員組成，包括三名獨立非執行董事譚肇先生(審核委員會主席，具備適當專業資格)、李靖博士及孔德偉先生，其職權範圍符合上市規則的規定。

審核委員會已考慮並審閱截至二零二三年十二月三十一日止年度的全年財務業績、本公司及本集團所採用的會計原則及慣例，並與管理層就內部控制、風險管理及財務報告相關事項進行討論。對於本公司採納的會計處理方法，董事會與審核委員會之間並無出現意見分歧。審核委員會認為，截至二零二三年十二月三十一日止年度的全年財務業績符合相關會計準則、規則及法規，並已妥善作出適當披露。審核委員會已與本公司獨立核數師安永會計師事務所會面，並亦就本公司採納的會計政策及慣例以及財務報告事項進行討論。

本公司核數師同意，初步公告所載本集團截至二零二三年十二月三十一日止年度的綜合財務狀況表、綜合損益及其他全面收益表及其相關附註的數字與本集團於該年度的綜合財務報表草擬本所載金額一致。本公司核數師就此執行的工作並不構成根據香港會計師公會頒佈的香港審計準則、香港審閱聘用準則或香港核證聘用準則而進行的核證委聘工作，因此本公司核數師並未對初步公告發出任何核證。

報告期間後事項

誠如本公司於二零二四年一月十九日所公佈，本集團計劃將業務範圍擴大至中國河北省。目前，本集團於深圳、上海、南昌及香港設有辦事處及研發中心。通過拓展河北省的業務，本集團旨在於中國北方地區吸引具有深厚學術背景及行業經驗的一流人才，以加強及多元化本集團的行業及監管資源及／或原材料供應能力。有關詳情，請參閱本公司日期為二零二四年一月十九日的公告。

李鋰先生因擬投入更多時間於其個人事務而請辭非執行董事，自二零二四年二月二日起生效。有關詳情，請參閱本公司日期為二零二四年二月二日的公告。

除本公告所披露者外，自二零二三年十二月三十一日起直至本公告日期，概無發生任何影響本集團的重要事項。

末期股息

董事會不建議分派截至二零二三年十二月三十一日止年度的末期股息(二零二二年：無)。

暫停辦理股份過戶登記及記錄日期

本公司將於二零二四年五月九日(星期四)至二零二四年五月十六日(星期四)(包括首尾兩天)暫停辦理股份過戶登記手續，以確定有權出席將於二零二四年五月十六日(星期四)舉行的股東週年大會並於會上投票的股東身份。為符合資格出席股東週年大會並於會上投票，所有過戶文件連同相關股票及過戶表格須於二零二四年五月八日(星期三)下午四時三十分前送交本公司的香港股份過戶登記處香港中央證券登記有限公司，地址為香港灣仔皇后大道東183號合和中心17樓1712-1716號舖。

刊登全年業績公告及年報

本公告刊登於聯交所網站(www.hkexnews.hk)及本公司網站(www.hightidetx.com)。載有上市規則規定的所有資料的截至二零二三年十二月三十一日止年度的年報將根據上市規則適時寄發予股東(倘適用)，並於聯交所及本公司網站刊登。

承董事會命
君圣泰医药
執行董事兼行政總裁
劉利平博士

香港，二零二四年三月二十七日

於本公告日期，董事會成員由執行董事劉利平博士及于萌女士；非執行董事朱迅博士、馬立雄先生及江峰先生；以及獨立非執行董事譚擘先生、李靖博士及孔德偉先生組成。