



Ocumension Therapeutics
歐康維視生物

(Incorporated in the Cayman Islands with limited liability 於開曼群島註冊成立的有限公司)
Stock code 股份代號: 1477

2020

INTERIM REPORT 中期報告

Virtus et Lumen
勇氣和光明



目錄

| | |
|----------------|----|
| 公司資料 | 2 |
| 財務概要 | 4 |
| 公司概覽 | 5 |
| 管理層討論及分析 | 6 |
| 業務回顧 | 6 |
| 財務回顧 | 13 |
| 其他資料 | 20 |
| 簡明綜合財務報表審閱報告 | 27 |
| 簡明綜合損益及其他全面開支表 | 28 |
| 簡明綜合財務狀況表 | 29 |
| 簡明綜合權益變動表 | 30 |
| 簡明綜合現金流量表 | 31 |
| 簡明綜合財務報表附註 | 33 |
| 釋義 | 53 |

公司資料

董事會

執行董事

Lian Yong CHEN博士(董事會主席)
Ye LIU先生(行政總裁)
胡兆鵬博士
Wei LI博士

非執行董事

曹彥凌先生
孫樂非先生

獨立非執行董事

胡定旭先生
何連明先生
黃翼然先生

授權代表

Ye LIU先生
孫佩真女士

審核委員會

胡定旭先生(主席)
何連明先生
黃翼然先生

薪酬委員會

何連明先生(主席)
胡定旭先生
黃翼然先生

提名委員會

Lian Yong CHEN博士(主席)
何連明先生
黃翼然先生

聯席公司秘書

季芸女士
孫佩真女士(香港特許秘書公會會員)

香港法律顧問

盛德律師事務所
香港
中環
金融街8號
國際金融中心二期39樓

核數師

德勤•關黃陳方會計師行
註冊公眾利益實體核數師
香港
金鐘道88號
太古廣場一期35樓

合規顧問

新百利融資有限公司
香港中環
皇后大道中29號
華人行商場20樓

註冊辦事處

Vistra (Cayman) Limited辦事處
P.O. Box 31119 Grand Pavilion
Hibiscus Way
802 West Bay Road
Grand Cayman KY1-1205
Cayman Islands

中國主要營業地點

中國
上海市
靜安區
石門一路211號
旺旺大廈502-1室

香港主要營業地點

香港
銅鑼灣
希慎道33號
利園一期19樓1901室

主要股份過戶登記處

Tricor Services (Cayman Islands) Limited
Second Floor, Century Yard
Cricket Square, P.O. Box 902
Grand Cayman, KY1-1103
Cayman Islands

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至1716號舖

股份代號

1477

公司網站

www.ocumension.com

財務概要

截至6月30日止六個月

| | 2020年 人民幣千元 (未經審核) | 2019年 人民幣千元 (未經審核) |
|-----------------------------------|--------------------------|--------------------------|
| 收益 | (1,952) | - |
| 銷售成本 | 22 | - |
| 除稅前虧損 | (1,741,770) | (247,939) |
| 期內虧損及全面開支總額 | (1,741,770) | (247,939) |
| 期內非國際財務報告準則經調整虧損淨額 ⁽¹⁾ | (61,185) | (36,982) |

附註：

(1) 非國際財務報告準則措施

期內非國際財務報告準則經調整虧損淨額定義為經加回(i)按公平值計入損益(「按公平值計入損益」)的金融負債的公平值虧損；及(ii)以股份為基礎的付款開支的非現金調整所調整的期內虧損及全面開支總額。下表為我們期內非國際財務報告準則經調整虧損淨額與期內虧損及全面開支總額的對賬，乃根據國際財務報告準則計算及呈列的最直接可資比較財務計量指標：

截至6月30日止六個月

| | 2020年 人民幣千元 (未經審核) | 2019年 人民幣千元 (未經審核) |
|---------------------|--------------------------|--------------------------|
| 期內虧損及全面開支總額 | (1,741,770) | (247,939) |
| 加： | | |
| 按公平值計入損益的金融負債的公平值虧損 | 1,511,681 | 187,784 |
| 以股份為基礎的付款開支 | 168,904 | 23,173 |
| 期內非國際財務報告準則經調整虧損淨額 | (61,185) | (36,982) |

我們是一家中國眼科醫藥平台公司，致力於識別、開發和商業化同類首創或同類最佳的眼科療法。我們的願景是提供世界一流的藥物整體解決方案，以滿足中國眼科醫療的巨大需求缺口。我們相信，我們具有明顯先發優勢的眼科醫藥平台將令我們在中國眼科業界取得領先地位。

憑藉我們的平台，我們已建立於戰略層面精心設計的全面、創新及經過驗證的眼科藥物組合。截至2020年6月30日，我們已擁有16種藥物資產，涵蓋所有主要的眼睛前部及後部疾病。我們有四種主要候選藥物正在中國處於開發階段，我們相信，倘獲批准，該等候選藥物將可能屬同類首創或同類最佳，並最早於2022年展示顯著的短期收益潛力。我們的產品組合包括自2015年以來獲FDA批准但未以任何工藝在中國上市的十種眼科藥物中的其中三種。此外，我們的產品組合包括三種處於或臨近商業化階段的藥物。下表概述我們截至2020年6月30日的產品組合及各項藥物資產狀況。

| 項目 | 作用機制 | 適應症 | 商業權利 | 許可方夥伴 | 臨床前 | IND準備 | I/II期 | III期 | NDA/BLA |
|----------------|-------------------------------|-------------------------|--|------------------------------------|--------------------------|-----------------------|-------|-----------------|-------------------------------------|
| 主要候選藥物 | OT-401 (YUTIQ) | 皮質類固醇 玻璃體內植入劑 | 慢性NIU-PS ⁽¹⁾ | 大中華 | EYEPOINT PHARMACEUTICALS | 中國 ⁽²⁾ | | | 美國已批准 (EyePoint) |
| | OT-101 | 阿托品 | 近視 | 全球 | | 全球及中國 ⁽²⁾ | | | |
| | OT-301 (NCX 470) | 一氧化氮(NO)供體型 比馬前列素類似物 | 青光眼 | 大中華、韓國及 東南亞12個國家 ⁽⁶⁾ | nicox VISUM SCIENCE | 全球及中國 ⁽¹⁰⁾ | | 美國註冊 (Nicox) | |
| | OT-1001 (ZERVIAE) | 西替利嗪 | 過敏性結膜炎 | 大中華及東南亞 11個國家 ⁽⁷⁾ | nicox VISUM SCIENCE | 中國 ⁽¹¹⁾ | | | 美國已批准 (Nicox) |
| 其他候選藥物 | OT-502 (DEXYCU) | 地塞米松 | 術後炎症 | 大中華 | EYEPOINT PHARMACEUTICALS | 中國 ⁽¹²⁾ | | | 美國已批准 (EyePoint) |
| | OT-202 | 酪氨酸激酶抑制劑 | 乾眼症 | 全球 | | 中國 ⁽¹³⁾ | | | |
| | OT-503 (NCX 4251) | 丙酸氟替卡松 納米晶體 | 驗線炎 | 大中華 | nicox VISUM SCIENCE | 中國 ⁽¹⁴⁾ | | 美國註冊已完竣 (Nicox) | |
| | OT-701 | 抗血管內皮生長因子 | 濕性老年性 黃斑變性 ⁽⁴⁾ | 大中華 | SENJU 三井物產 | 中國 ⁽¹⁵⁾ | | | 日本III期試驗已大致完成，待於日本提交NDA (Senju及GTS) |
| 商業化期及 近商業化期 | 歐沁 ⁽⁴⁾ | 透明質酸 | 乾眼症 | 中國內地 | 匯恩蘭德 HUONLAND | | | | 中國於2019年7月已批准 |
| | 酒石酸溴莫尼定滴 眼液 ⁽⁵⁾ | 酒石酸溴莫尼定 | 青光眼 及高眼壓症 | 中國內地 | 匯恩蘭德 HUONLAND | | | | 中國於2016年7月已批准 |
| | 0.5%莫西沙星滴眼液 | 莫西沙星 | 細菌性結膜炎 | 全球 | | | | | 中國 ⁽¹⁶⁾ |
| 臨床前階段 | OT-601-C | 莫西沙星地塞 米松磷酸鹽 | 術後炎症 | 全球 | | 中國 | | | |
| | OT-302 | 乙酰唑胺 | 急性青光眼 | 全球 | | 中國 | | | |
| | OT-1301 | 環孢素A植入劑 | 角膜移植手術排斥 | 全球 | | 中國 | | | |
| | OT-1601 | 幹細胞 | 視網膜色素上皮變性及 乾性老年性黃斑變性 ⁽⁴⁾ | 大中華 | SanBio | 中國 | | | |
| | OT-1602 | 幹細胞 | 視神經炎 | 大中華 | SanBio | 中國 | | | |

■ 授權引進/收購
 ■ 內部開發
 ■ 我們的核心產品。在中國進行的III期臨床試驗已獲NMPA批准。臨床試驗登記號為JXHL 1900130

附註：

- 慢性NIU-PS指累及眼後段的慢性非感染性葡萄膜炎。AMD指年齡相關性黃斑變性
- 在開始III期臨床試驗之前，可能無需進行I期和II期臨床試驗
- 在開始II期臨床試驗之前，可能無需進行I期臨床試驗
- 我們自匯恩蘭德購得歐沁，並有權獲得歐沁的所有藥品註冊證書及相關數據。我們計劃將自身註冊為歐沁的藥品上市許可持有人
- 我們是酒石酸溴莫尼定滴眼液在中國內地的獨家銷售代理商。匯恩蘭德是酒石酸溴莫尼定滴眼液的藥品註冊商和註冊生產企業
- 包括汶萊、柬埔寨、印度尼西亞、老撾、馬來西亞、緬甸、巴布亞新幾內亞、菲律賓、新加坡、泰國、東帝汶及越南
- 包括汶萊、柬埔寨、印度尼西亞、老撾、馬來西亞、緬甸、巴布亞新幾內亞、菲律賓、新加坡、泰國及東帝汶
- 中國：將於2022年上半年提交NDA
- 全球：III期試驗預計於2020年下半年在美國進行，2021年上半年在歐盟進行及2021年中期在中國進行，惟須獲得FDA、EMA及CDE的IND批准
- 全球：第一項III期試驗於2020年6月在美國啟動，待取得FDA及CDE的IND批准，預期第二項III期試驗將於2020年下半年展開；中國：待取得CDE的IND批准，預期III期試驗將於2020年第四季度展開
- 中國：III期試驗預計於2020年下半年進行
- 中國：III期試驗預計於2021年第二季度進行
- 中國：將於2021年上半年提交IND
- 中國：II期試驗預計於2021年第二季度進行及III期試驗預計於2022年第四季度進行
- 中國：將於2021年底提交I期試驗IND，並預計於2022年第二季度進行I期試驗及於2023年第二季度進行III期試驗
- 中國：於2020年1月提交仿製藥上市申請

管理層討論及分析

業務回顧

產品組合

截至2020年6月30日，我們擁有16項眼科藥物資產的組合，包括4項主要候選藥物、4項其他候選藥物、3項商業化階段及臨近商業化階段資產以及5項臨床前階段候選藥物。我們於2020年上半年就產品管線取得的進展討論如下。截至本報告日期，我們已經就候選藥物取得的監管批准並無出現任何重大不利變動。

主要候選藥物

OT-401 (YUTIQ)

- 產品概覽

我們的核心產品OT-401(YUTIQ)是一種創新的可注射、緩釋微型植入劑，用於治療慢性NIU-PS。我們的許可方夥伴EyePoint於2018年10月獲得FDA對YUTIQ的NDA批准，用於治療慢性NIU-PS。我們現正於中國開發OT-401(YUTIQ)(包括進行橋接III期臨床試驗及尋求監管批准)，作為治療慢性NIU-PS的潛在同類首創藥物。

YUTIQ是一種無菌、非生物降解的玻璃體內植入劑，該植入劑將在門診單次植入後36個月內，按經控制速度持續釋放共計0.18毫克活性成分氟輕鬆(一種皮質類固醇)。迄今為止，YUTIQ是首款且唯一經FDA批准可釋放氟輕鬆長達36個月的葡萄膜炎療法。中國目前尚無葡萄膜炎標準治療。

- 產品開發進展

我們已獲得NMPA的IND批准，於2019年8月在中國啟動用於治療慢性NIU-PS的OT-401的橋接III期臨床試驗。該臨床試驗正在進行中。截至2020年6月30日，我們總共招募了31名患者。我們計劃於2022年第一季度完成12個月隨訪的臨床研究報告，並於2022年上半年提交OT-401的NDA申請。

另外，我們已申請在海南省博鰲先行區使用YUTIQ並獲得批准，利用有利的政府政策進口尚未在中國普遍批准用於緊急醫療需求的外國藥品。截至2020年6月30日，YUTIQ是首款且至今仍是唯一一款獲准在博鰲先行區使用的眼科藥物。截至同日，我們已招募了20名患者(27隻眼睛)，其中10名(11隻眼睛)已在該計劃下接受注射。

OT-101

- 產品概覽

OT-101是一種低濃度阿托品0.01%滴眼液，用於延緩或減慢兒童和青少年近視的進度。低濃度阿托品溶液並不穩定，故一直存在商業化的技術障礙。截至2020年6月30日，NMPA未曾批准任何阿托品滴眼液商業化。

- 產品開發進展

我們於2020年4月向EMA提交了另一項pre-IND會議申請，並於2020年6月接獲EMA的科學建議函件。我們的PIP申請已於2020年7月13日獲EMA接納。我們計劃於2020年下半年在美國及於2021年上半年在歐盟啟動III期MRCT臨床試驗。我們亦計劃於2021年年中在中國啟動III期MRCT臨床試驗。

OT-301(NCX 470)

- 產品概覽

OT-301 (NCX 470)是同類首創的第二代一氧化氮(NO)供體型比馬前列素類似物，旨在降低開角型青光眼及高眼壓症患者的眼內壓。它的雙重作用機制可以激活眼睛的原生性及繼生性房水流出，從而提高了眼內壓的降低效果。

OT-301 (NCX 470)有望成為降低青光眼及高眼壓症患者眼內壓的潛在同類最佳治療藥物。與拉坦前列素(在中國用於青光眼及高眼壓症的最廣泛的一線處方治療藥物)對比，OT-301 (NCX 470)在II期臨床試驗中表現出更好的降低眼內壓的治療效果，該臨床試驗由我們的許可方夥伴Nicox申辦，已於2019年8月完成。

- 產品開發進展

我們與許可方夥伴Nicox擬於2020年啟動OT-301 (NCX 470)的兩項III期MRCT。該兩項III期臨床試驗均旨在評估NCX 470在治療開角型青光眼或高眼壓症受試者時的安全性及有效性。特別是，該等III期臨床試驗旨在證明NCX 470 (0.065%或0.1%濃度)不遜於0.005%濃度的拉坦前列素眼用溶液，同時證明計劃給藥時長達12個月時耐受性良好。Nicox於2020年6月首先在美國啟動第一個III期臨床試驗。第二個III期臨床試驗或Denali試驗預計將於2020年下半年啟動。我們將與Nicox共同管理Denali試驗及為其均等提供資金，並管理中國實驗點進行的臨床試驗及監督Denali試驗的美國組別。待取得NMPA的IND批准，我們計劃於2020年第四季度啟動兩項試驗的中國部分（經考慮COVID-19疫情的影響）。我們將來可能使用這兩項試驗的數據以支持我們在中國提交的NDA。於2020年7月27日，NMPA受理了我們加入第一項III期MRCT的IND申請。

OT-1001 (ZERVIAE)

- 產品概覽

OT-1001 (ZERVIAE)是一種抗組胺藥西替利嗪滴眼液，用於治療與過敏性結膜炎相關的眼癢。

我們的許可方夥伴Nicox於2017年5月就ZERVIAE(0.24%濃度的西替利嗪眼用溶液)獲得FDA的NDA批准，用於治療美國兩歲及以上年齡患者與過敏性結膜炎相關的眼癢。

- 產品開發進展

我們已於2020年4月提交pre-IND階段諮詢申請，並且NMPA已於2020年6月29日受理了我們的IND申請。待取得NMPA的IND批准，我們計劃於2020年第四季度在中國展開III期臨床試驗。我們預計OT-1001可通過利用ZERVIAE的FDA數據來獲得在中國進行特別加快審批程序的資格，因為該藥已獲得FDA批准。

其他候選藥物

OT-502 (DEXYCU®)

- 產品概覽

OT-502 (DEXYCU®)是地塞米松(一種皮質類固醇)的單劑量緩釋溶液，用於治療白內障術後炎症。迄今為止，DEXYCU®是首種也是唯一一種獲得FDA批准用於術後炎症的單劑量緩釋型類固醇。DEXYCU於2019年3月在美國上市。我們正在開發OT-502，作為中國白內障手術相關術後炎症的潛在同類首創療法。我們計劃與NMPA討論對OT-502進行橋接III期臨床試驗，預計將於2021年第二季度開始，以支持我們在中國提交NDA申請。

- 產品開發進展

我們於2020年5月向CDE提交了pre-IND會議申請。我們的註冊事務團隊會就III期橋接臨床試驗安排與CDE進一步溝通，以及就醫療器械的文件及測試要求與國家藥品監督管理局醫療器械技術審評中心溝通（因OT-502可能與注射裝置一同包裝）。

OT-503 (NCX 4251)

- 產品概覽

OT-503 (NCX 4251)是一種丙酸氟替卡松納米晶體的眼用懸浮液，用於睑緣炎急性發作的創新性局部治療。由於中國尚無專門治療急性睑緣炎的方法，我們認為OT-503具有成為中國同類首創的潛力。

- 產品開發進展

我們的許可方夥伴Nicox已於2019年12月在美國完成II期臨床試驗，並於2020年4月宣佈其與FDA舉行了一次積極會談，當中討論有關下一個臨床試驗的設計。我們分析Nicox的II期臨床試驗的療效及安全性數據，並制訂我們在中國的臨床試驗計劃。視乎Nicox的開發進展，我們計劃分別於2021年第二季度及2022年第四季度在中國開始II期臨床試驗及III期臨床試驗。

商業化階段及臨近商業化階段資產

歐沁®

- 產品概覽

歐沁®(0.3%透明質酸)是NMPA批准可治療乾眼症的透明質酸滴眼液。其具有獨特劑型(0.8毫升單劑量包裝中的濃度為0.3%)，且因不含防腐劑，與同類藥物相比，其安全性得到潛在改善。

- 商業化階段進展

於2019年12月，我們與匯恩蘭德訂立透明質酸滴眼液技術轉讓協議(「歐沁®收購協議」)，據此，匯恩蘭德同意將其所有有關0.3%濃度的0.8毫升劑量透明質酸滴眼液(我們內部稱之為歐沁®)的權利轉讓予我們，並在完成上述轉讓之前授予我們在中國的獨家銷售權。在轉讓完成前，我們有權收取歐沁®銷售所產生的服務費。於2020年3月，我們與匯恩蘭德訂立委託製造協議(「歐沁®製造協議」)。根據歐沁®製造協議，歐沁®權利轉讓完成後，我們同意委聘匯恩蘭德在中國製造及供應歐沁®，自2020年3月起為期五年。

我們已於2020年4月推出歐沁®。我們亦計劃進一步促進與眼科醫院的合作，並協助相關醫院建立乾眼症門診。截至2020年6月30日，我們已在九個省份（包括省級自治區及／或直轄市）中標。

酒石酸溴莫尼定滴眼液

- 產品概覽

酒石酸溴莫尼定滴眼液是NMPA批准可治療開角型青光眼及高眼壓症的仿製滴眼液。酒石酸溴莫尼定是alpha-2腎上腺素受體激動劑，可通過減少房水形成並增強葡萄膜鞏膜流出來降低眼內壓。酒石酸溴莫尼定亦具有良好的安全性，幾乎沒有副作用及不良事件，並且具有保護心肺功能的裨益。

- 商業化階段進展

於2020年2月，我們與匯恩蘭德訂立獨家銷售代理協議（酒石酸溴莫尼定滴眼液銷售代理協議），據此，匯恩蘭德同意(i)自2020年3月起為期五年，向我們授予其酒石酸溴莫尼定滴眼液在中國的獨家銷售權，(ii)在協定的期限內製造及向我們供應酒石酸溴莫尼定滴眼液，及(iii)向我們支付一定金額作為我們的服務費，有關金額相等於我們向分銷商收取的價格與我們向匯恩蘭德支付的協定供應價之間的差額。

我們是酒石酸溴莫尼定滴眼液在中國內地的獨家銷售代理商，而匯恩蘭德仍是酒石酸溴莫尼定滴眼液的藥品註冊商和註冊生產企業。我們於2020年3月推出酒石酸溴莫尼定滴眼液。截至2020年6月30日，我們已在16個省份（包括省級自治區及／或直轄市）中標。

0.5%莫西沙星滴眼液

- 產品概覽

0.5%莫西沙星滴眼液是用於治療細菌性結膜炎的抗生素滴眼液。我們正在開發0.5%莫西沙星滴眼液作為Vigamox的仿製藥，Vigamox乃由Alcon開發並於2003年及2018年分別獲FDA及NMPA批准。0.5%莫西沙星滴眼液是第四代喹諾酮類之一，由於其阻斷了在若干細菌菌種的DNA複製中必不可少的兩種酶的活性，因此與前幾代藥物相比療效更佳。

- 商業化階段進展

於2019年1月，我們與匯恩蘭德訂立製造外包協議（0.5%莫西沙星滴眼液製造協議），據此，在獲得仿製藥藥品註冊批件之後，我們（0.5%莫西沙星滴眼液的藥品上市許可持有人）同意(i)將0.5%莫西沙星滴眼液的製造外包予匯恩蘭德（生產許可持有人），自我們獲得0.5%莫西沙星滴眼液的仿製藥藥品註冊批件之日起為期至少五年，及(ii)向匯恩蘭德支付製造服務的佣金。0.5%莫西沙星滴眼液製造協議到期後，作為藥品上市許可持有人我們有權更換0.5%莫西沙星滴眼液的製造商。

我們於2020年1月向NMPA提交0.5%莫西沙星滴眼液的仿製藥上市申請，預計將於2021年上半年獲批准。我們無須就0.5%莫西沙星滴眼液進行臨床試驗，而僅須進行可比性研究。我們計劃在獲批准後迅速推出0.5%莫西沙星滴眼液。

按上市規則第18A.08(3)條的警告：我們最終未必能成功開發和銷售候選藥物。

研發

截至2020年6月30日，我們的研發團隊擁有26名成員，其中5名成員擁有醫學博士學位或博士學位，及12名成員擁有碩士學位。我們研發團隊的成員具有多學科背景。彼等於眼科、藥理學、毒理學、傳統醫學及化學領域擁有廣泛的專業知識。此外，我們研發團隊中的4名成員在眼科領域擁有十多年的經驗。

為進一步提升我們的研究能力，我們正在蘇州製造工廠內建立一個最先進的實驗室，該實驗室有望成為中國最大的眼科實驗室之一。該實驗室預計將於2021年9月開始運營，配有約20名專門的研發人員。我們計劃開展有關創新及通用眼科藥物開發的研究活動，例如無菌溶液、凝膠及懸浮液、納米或微乳劑。

製造

截至2020年6月30日，我們尚未自行生產藥品。根據歐沁®收購協議，匯恩蘭德同意將其對歐沁®的所有權利轉讓予我們，並且在轉讓完成之前，授予我們歐沁®在中國的獨家銷售權。此外，匯恩蘭德同意在轉讓完成之前製造及向我們供應歐沁®。在轉讓完成後，我們將聘請匯恩蘭德作為歐沁®的合約製造機構（CMO）。根據酒石酸溴莫尼定滴眼液銷售代理協議，我們獲授酒石酸溴莫尼定滴眼液於中國的獨家銷售權，而匯恩蘭德同意製造及向我們供應酒石酸溴莫尼定滴眼液。倘當前製造商的生產遭到任何暫停，在尋找替代製造商方面我們並無預視會出現任何重大困難。於截至2020年6月30日止六個月，我們銷售的所有歐沁®及酒石酸溴莫尼定滴眼液均由匯恩蘭德製造及供應。

我們亦正在發展製造能力。我們已戰略性地選擇蘇州作為製造工廠所在地。蘇州是國家生命科學產業中心之一，而且蘇州市政府已實施多項優惠政策以促進創新型製藥公司的發展。受益於該等優惠政策，我們與蘇州市政府合作建設我們的製造工廠。根據本集團與蘇州吳中經濟技術開發區管理委員會訂立的合作協議，蘇州夏翔正在蘇州為我們興建生產工廠，以滿足我們的未來需要。

蘇州製造工廠預期佔地面積約30,000平方米，並預期將於2021年9月開始試產。其計劃擁有四個生產車間，計劃總產能高達每年4.55億劑。四個生產車間旨在生產一般眼科藥物、激素眼科藥物、眼用軟膏及眼科設備。與中國現有的眼科專用藥品製造工廠相比，我們的蘇州製造工廠一旦建成，預計將具有更大的製造能力。蘇州製造工廠能夠生產我們大部分的主要產品，包括OT-401。我們計劃利用蘇州製造工廠生產我們擁有製造權的藥物，當中可能包括OT-301、OT-1001及OT-503。

未來及前景

我們的願景是提供世界一流的藥物整體解決方案，以滿足中國眼科醫療的巨大需求缺口。歐康維視的目標是成為中國眼科醫療行業中「有能力為患者及醫生提供解決方案，以滿足任何治療眼疾需要」的解決方案供應商，短期目標為成為中國領先的眼科公司。為達到此目標，我們將致力於：

- 1) 加快產品臨床註冊，並將更多主要產品帶入III期臨床研究；
- 2) 將產品組合覆蓋範圍擴展至更多眼疾，特別是擴展至處於商業化發展階段或較後階段的產品。我們將專注於眼科領域，並以更強勁的管線產品加強優勢，包括醫藥產品及非醫藥產品；
- 3) 完成興建先進研究實驗室及生產設施，並為未來業務建立穩定供應鏈；及
- 4) 建立體系成熟的商業網絡，涵蓋更多具有眼科專業的醫院。

作為一間年輕進取的公司，歐康維視在各方面均正在急速增長。我們將繼續致力於發展業務，以短時期內成為一間體系成熟及快速盈利的專業眼科公司。

財務回顧

截至2020年6月30日止六個月與截至2019年6月30日止六個月的比較

| | 截至6月30日止六個月 | |
|----------------|--------------------------|--------------------------|
| | 2020年 人民幣千元 (未經審核) | 2019年 人民幣千元 (未經審核) |
| 收益 | 1,952 | – |
| 銷售成本 | (22) | – |
| 毛利 | 1,930 | – |
| 其他收入 | 8,072 | 24 |
| 其他收益及虧損 | (1,492,253) | (190,019) |
| 研發開支 | (52,109) | (30,762) |
| 行政開支 | (150,667) | (27,154) |
| 銷售及營銷開支 | (16,426) | – |
| 上市及其他開支 | (40,294) | – |
| 財務成本 | (23) | (28) |
| 期內虧損及全面開支總額 | (1,741,770) | (247,939) |
| 非國際財務報告準則措施： | | |
| 期內經調整虧損及全面開支總額 | (61,185) | (36,982) |

概覽

截至2020年6月30日止六個月，我們錄得收益人民幣2.0百萬元，包括(i)人民幣1.5百萬元乃歸屬於有關歐沁®及酒石酸溴莫尼定滴眼液的推廣服務；及(ii)人民幣0.4百萬元乃歸屬於銷售OT-401，而於截至2019年6月30日止六個月並無產生收益，以及錄得虧損及全面開支總額人民幣1,741.8百萬元，而於截至2019年6月30日止六個月則為人民幣247.9百萬元。

我們於截至2020年6月30日止六個月的研發開支為人民幣52.1百萬元，較截至2019年6月30日止六個月的人民幣30.8百萬元上升69%，乃主要由於擴展研發能力以及就我們主要產品的臨床試驗及研發活動所產生的開支增加。

收益

截至2020年6月30日止六個月，我們產生收益人民幣2.0百萬元，主要來自(i)銷售眼科醫藥產品(即OT-401)；及(ii)醫藥產品推廣服務(即有關歐沁®及酒石酸溴莫尼定滴眼液的推廣服務)。下表載列我們於所示期間的收益組成部分。

| | 截至6月30日止六個月 | |
|------------|--------------------------|--------------------------|
| | 2020年 人民幣千元 (未經審核) | 2019年 人民幣千元 (未經審核) |
| 銷售眼科醫藥產品 | 434 | — |
| 醫藥產品推廣服務 | 1,518 | — |
| 總收益 | 1,952 | — |

就向客戶銷售眼科醫藥產品而言，收益乃於醫藥產品控制權轉移至客戶的時點(即當產品交付及所有權於客戶接收後已轉移至客戶時)確認。就推廣服務而言，收益乃於我們達成安排銷售及交付醫藥產品的責任的時點確認。

銷售成本

我們的銷售成本包括商品的購買價格。截至2020年6月30日止六個月，我們錄得銷售成本人民幣0.02百萬元，乃歸因於銷售OT-401，而於截至2019年6月30日止六個月則並無錄得銷售成本。

其他收入

我們的其他收入包括自銀行存款產生的銀行利息收入。截至2020年6月30日止六個月，我們的其他收入為人民幣8.1百萬元，較截至2019年6月30日止六個月的人民幣0.02百萬元有所增加。該增加乃主要由於我們於2019年6月完成的B系列融資所籌措資金的銀行利息。

其他收益及虧損

截至2020年6月30日止六個月，我們的其他收益及虧損主要包括優先股的公平值虧損由截至2019年6月30日止六個月的人民幣187.8百萬元增加至人民幣1,511.7百萬元。此優先股公平值虧損屬非現金及非經常性會計調整，相當於與本公司優先股相關的轉換權的公平值變動。我們於完成上市後將不會就優先股的公平值變動產生任何額外虧損。

銷售及營銷開支

我們的銷售及營銷開支主要包括商業化團隊的薪金及福利開支。截至2020年6月30日止六個月，我們的銷售開支為人民幣16.4百萬元。

研發開支

截至2020年6月30日止六個月，我們的研發開支由截至2019年6月30日止六個月的人民幣30.8百萬元增加人民幣21.3百萬元或69.4%至人民幣52.1百萬元。該增加乃由於(i)擴展研發能力；及(ii)就主要產品的臨床試驗及研發活動產生的開支有所增加。

下表載列我們於所示期間的研發開支組成部分：

| | 截至6月30日止六個月 | |
|---------------------|--------------------------|--------------------------|
| | 2020年 人民幣千元 (未經審核) | 2019年 人民幣千元 (未經審核) |
| 第三方承包成本以及前期付款及里程碑付款 | 12,514 | 23,319 |
| 員工成本 | 37,875 | 6,155 |
| 折舊及攤銷 | 252 | 26 |
| 其他 | 1,468 | 1,062 |
| 總研發開支 | 52,109 | 30,762 |

行政開支

我們的行政開支包括薪金及其他開支，如福利、差旅及以股份為基礎的酬金開支。

截至2020年6月30日止六個月，我們的行政開支為人民幣150.7百萬元，較截至2019年6月30日止六個月的人民幣27.2百萬元增加人民幣123.5百萬元，乃主要歸因於員工成本(包括以股份為基礎的酬金開支)增加。

所得稅開支

我們於截至2020年6月30日止六個月並無所得稅開支(截至2019年6月30日止六個月：無)。

上市開支

截至2020年6月30日止六個月，我們確認就於2020年7月10日上市產生的一次性上市開支人民幣39.7百萬元。截至2019年6月30日止六個月概無確認有關開支。

期內虧損

由於上述因素，截至2020年6月30日止六個月，我們的虧損及全面開支總額為人民幣1,741.8百萬元，較截至2019年6月30日止六個月的人民幣247.9百萬元增加人民幣1,493.9百萬元。

非國際財務報告準則措施

為補充我們根據國際財務報告準則呈列的簡明綜合財務報表，我們亦採用非國際財務報告準則計量指標期內經調整虧損淨額作為額外財務計量指標，該指標並非國際財務報告準則所規定，亦不根據國際財務報告準則呈列。我們認為，此項非國際財務報告準則計量指標可消除管理層認為並不反映我們經營情況的非現金項目（及就按公平值計入損益的金融負債的公平值虧損而言，亦為一個將於上市後終止關於金融工具的項目）的影響，從而有助比較我們不同期間的經營情況，以及按與管理層相同的方式為投資者及其他人士評估我們的經營業績時提供有用信息。然而，我們呈列期內經調整虧損淨額未必能與其他公司呈列的類似計量指標進行比較。使用此項非國際財務報告準則計量指標作為分析工具具有局限性，故閣下不應脫離根據國際財務報告準則報告的經營業績或財務狀況考量，或將其視為對上述經營業績或財務狀況之分析的替代。我們將期內經調整虧損淨額定義為經加回(i)按公平值計入損益的金融負債的公平值虧損；及(ii)以股份為基礎的付款開支調整的期內虧損及全面開支總額。下表為我們期內非國際財務報告準則經調整虧損淨額與期內虧損及全面開支總額的對賬，乃根據國際財務報告準則計算及呈列的最直接可資比較財務計量指標：

| | 截至6月30日止六個月 | |
|---------------------|--------------------------|--------------------------|
| | 2020年 人民幣千元 (未經審核) | 2019年 人民幣千元 (未經審核) |
| 期內虧損及全面開支總額 | (1,741,770) | (247,939) |
| 加： | | |
| 按公平值計入損益的金融負債的公平值虧損 | 1,511,681 | 187,784 |
| 以股份為基礎的付款開支 | 168,904 | 23,173 |
| 期內非國際財務報告準則經調整虧損淨額 | (61,185) | (36,982) |

經選定財務狀況表數據

| 經選定財務狀況表數據 | 於2020年 6月30日 人民幣千元 (未經審核) | 於2019年 12月31日 人民幣千元 (經審核) |
|---------------|------------------------------------|------------------------------------|
| 流動資產總值 | 1,072,882 | 1,261,993 |
| 非流動資產總值 | 172,774 | 27,704 |
| 資產總值 | 1,245,656 | 1,289,697 |
| 流動負債總額 | 56,579 | 39,435 |
| 非流動負債總額 | 4,830,431 | 3,318,750 |
| 負債總額 | 4,887,010 | 3,358,185 |
| 流動資產淨值 | 1,016,303 | 1,222,558 |

貿易及其他應收款項

我們的貿易及其他應收款項主要包括(i)研發服務的預付款項；(ii)遞延發行成本；及(iii)可收回增值稅。我們於截至2020年6月30日的貿易及其他應收款項為人民幣133.5百萬元，較截至2019年12月31日的人民幣14.3百萬元增加人民幣119.2百萬元，乃主要由於就研發服務作出的預付款項。

其他金融資產

按公平值計入損益的其他金融資產指我們購買的理財產品。於截至2020年6月30日止六個月，我們動用本身自由現金購買有關理財產品。該等理財產品包括中國及美國商業銀行或聲譽良好的金融機構所發行的短期或附帶靈活贖回選擇的無風險或低風險金融產品。由於我們於到期時贖回該等理財產品，我們的其他金融資產由截至2019年12月31日的人民幣497.7百萬元減少至截至2020年6月30日的人民幣292.4百萬元。理財產品的平均預期回報率約為每年3.0%。

營運資金及資金來源

我們現金的主要用途是開發我們的候選藥物以及支付購買設備的費用。我們主要通過股權融資來滿足營運資金要求，亦自OT-401的有限銷售中獲取現金。我們監察現金及現金等價物，並將其維持被視為恰當的水平，以為營運提供資金及緩減現金流量波動的影響。截至2020年6月30日，我們的現金及現金等價物為人民幣755.3百萬元（截至2019年12月31日：人民幣192.4百萬元）。目前，我們遵循一套資金及庫務政策管理資本資源，並紓緩所涉及的潛在風險。

借款

截至2020年6月30日，我們並無任何借款（截至2019年12月31日：無）。

資本承擔

截至2020年6月30日，我們並無任何資本承擔（截至2019年12月31日：無）。

或然負債

截至2020年6月30日，我們並無任何重大或然負債、擔保或任何訴訟（截至2019年12月31日：無）。

資產質押

截至2020年6月30日，本集團並無質押任何資產（截至2019年12月31日：無）。

資產負債比率

資產負債比率使用計息借款減現金及現金等價物以及初始年期超過三個月的定期存款，除以總權益再乘以100%計算。截至2020年6月30日，我們處於淨現金狀況，故資產負債比率並不適用。

重大投資

我們於截至2020年6月30日止六個月並無作出任何重大投資（截至2019年6月30日止六個月：無）。

重大收購及出售

我們於截至2020年6月30日止六個月並無作出附屬公司、綜合聯屬實體或聯營公司的任何重大收購或出售。

重大投資及資本資產

除本報告所披露者外，截至2020年6月30日止六個月，我們並無授權有關資本資產的其他重大投資或收購的任何計劃。

外匯

外幣風險指因外幣匯率變動產生虧損的風險。我們的若干定期存款、銀行結餘及現金、其他金融資產、貿易及其他應收款項、貿易及其他應付款項、優先股及授出購股權債務總額乃以外幣計值，且面臨外幣風險。本集團目前並無外幣對沖政策。然而，我們密切監控外匯風險，以管理外匯風險，並於必要時考慮對沖重大外幣風險。

僱員及薪酬

截至2020年6月30日，我們合共有100名僱員。截至2020年6月30日止六個月，本集團產生總薪酬成本人民幣193.22百萬元(截至2019年6月30日止六個月：人民幣18.06百萬元)。下表載列截至2020年6月30日按職能劃分的僱員明細：

| 職能 | 人數 | 佔總數百分比 |
|-------|-----|--------|
| 商業 | 48 | 48% |
| 研發 | 26 | 26% |
| 管理及行政 | 18 | 18% |
| 製造 | 8 | 8% |
| | 100 | 100% |

我們向新聘僱員提供正式及全面的公司層面及部門層面培訓，並於其後提供在職培訓。我們亦不時向僱員提供培訓及發展課程，以確保彼等知悉及遵守我們的各項政策及程序。部分培訓乃由服務不同職能但於日常營運中彼此合作或支援的部門聯合進行。

本集團的僱員薪酬包括薪資、花紅、僱員住房公積金、以股份為基礎的付款以及社會保障供款及其他福利款項，其乃按彼等的職責、資質、職位及年資而釐定。根據適用法律及法規，我們已經為本集團的僱員繳付社保基金供款(包括養老計劃、醫療保險、工傷保險、失業保險及生育保險)以及住房公積金。

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、相關股份及債權證中的權益及淡倉

由於股份於上市日期在聯交所上市，截至2020年6月30日，本公司毋須根據證券及期貨條例第XV部存置任何登記冊。

截至本報告日期，董事或本公司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）股份、相關股份及債權證中擁有的須依據證券及期貨條例第XV部第7及第8分部知會本公司及聯交所的權益及淡倉（包括依據證券及期貨條例的有關條文其被當作擁有或被視為擁有的任何權益或淡倉），或須於本公司依據證券及期貨條例第352條存置的登記冊中記錄的權益及淡倉，或須另行依據標準守則知會本公司及聯交所的權益及淡倉如下：

本公司股份或相關股份中的好倉

| 董事姓名 | 權益性質 | 股份數目 | 概約股權百分比 |
|----------|-------|---------------------------|---------|
| Ye LIU先生 | 實益擁有人 | 47,963,490 ⁽¹⁾ | 8.11% |
| 胡兆鵬博士 | 實益擁有人 | 3,881,940 ⁽²⁾ | 0.66% |

附註：

- (1) 包括由彼直接持有的5,836,730股股份、根據ESOP授出的30,136,710份購股權及根據RSU計劃授出的RSUs（歸屬時相當於11,990,050股股份）。
- (2) 包括根據ESOP授出的2,528,250份購股權及根據RSU計劃授出的RSUs（歸屬時相當於1,353,690股股份）。

除上文所披露者外，截至本報告日期，據董事或本公司最高行政人員所知，概無董事或本公司最高行政人員於本公司或其任何相聯法團（定義見證券及期貨條例第XV部）股份、相關股份及債權證中擁有須依據證券及期貨條例第352條存置的登記冊所記錄的權益或淡倉，或須另行根據標準守則知會本公司及聯交所的權益或淡倉。

主要股東於股份及相關股份的權益及淡倉

由於股份於上市日期在聯交所上市，截至2020年6月30日，本公司毋須根據證券及期貨條例第XV部存置任何登記冊。

截至本報告日期，據董事所知，下列人士（董事或本公司最高行政人員除外）於本公司股份或相關股份中擁有或被視為或當作擁有的須依據證券及期貨條例第XV部第2及第3分部條文向本公司及聯交所披露的權益或淡倉，或記入本公司須依據證券及期貨條例第336條存置的登記冊的權益或淡倉：

本公司股份或相關股份中的好倉

| 股東姓名／名稱 | 權益性質 | 股份／ 相關股份總數 | 概約股權 百分比 |
|--|----------|---------------|-------------|
| 6 Dimensions Capital(附註1) | 實益權益 | 123,975,000 | 20.97% |
| 6 Dimensions Affiliates(附註1) | 實益權益 | 6,525,000 | 1.10% |
| 6 Dimensions Capital GP, LLC(附註1) | 受控制法團的權益 | 130,500,000 | 22.08% |
| 蘇州通和二期(附註2) | 實益權益 | 91,350,000 | 15.45% |
| 蘇州富沿創業投資管理合夥企業(有限合夥)(附註2) | 受控制法團的權益 | 91,350,000 | 15.45% |
| 蘇州通和毓承(附註2) | 實益權益 | 39,150,000 | 6.62% |
| 蘇州通毓投資管理合夥企業(有限合夥)(附註2) | 受控制法團的權益 | 39,150,000 | 6.62% |
| 蘇州蘊長投資諮詢有限公司(附註2) | 受控制法團的權益 | 130,500,000 | 22.08% |
| 陳梓卿(附註2) | 受控制法團的權益 | 130,500,000 | 22.08% |
| Summer Iris Limited(附註3) | 實益權益 | 78,214,230 | 13.23% |
| Boyu Capital Fund IV, L.P.(附註3) | 受控制法團的權益 | 78,214,230 | 13.23% |
| Boyu Capital General Partner IV, Ltd.(附註3) | 受控制法團的權益 | 78,214,230 | 13.23% |
| Boyu Capital Group Holdings Ltd.(附註3)(附註4) | 受控制法團的權益 | 80,856,730 | 13.68% |
| TLS Beta Pte. Ltd.(附註5) | 實益權益 | 54,169,400 | 9.16% |
| Temasek Life Sciences Private Limited(附註5) | 受控制法團的權益 | 54,169,400 | 9.16% |
| Fullerton Management Pte Ltd(附註5) | 受控制法團的權益 | 54,169,400 | 9.16% |
| Temasek Holdings (Private) Limited(附註5) | 受控制法團的權益 | 54,169,400 | 9.16% |

附註：

- (1) 根據證券及期貨條例，6 Dimensions Capital GP, LLC作為6 Dimensions Capital及6 Dimensions Affiliates各自的普通合夥人，被視為為6 Dimensions Capital及6 Dimensions Affiliates各自持有的股份中擁有權益。
- (2) 蘇州富沿創業投資管理合夥企業(有限合夥)為蘇州通和二期的普通合夥人。蘇州通毓投資管理合夥企業(有限合夥)為蘇州通和毓承的普通合夥人。蘇州蘊長投資諮詢有限公司為蘇州富沿創業投資管理合夥企業(有限合夥)及蘇州通毓投資管理合夥企業(有限合夥)各自的普通合夥人，為陳梓卿全資擁有。陳梓卿為本公司主席兼執行董事Lian Yong CHEN博士的岳父。

根據證券及期貨條例，(i)蘇州富沿創業投資管理合夥企業(有限合夥)被視為為蘇州通和二期持有的股份中擁有權益；(ii)蘇州通毓投資管理合夥企業(有限合夥)被視為為蘇州通和毓承持有的股份中擁有權益；及(iii)陳梓卿及蘇州蘊長投資諮詢有限公司被視為為蘇州通和二期及蘇州通和毓承各自持有的股份中擁有權益。
- (3) 根據證券及期貨條例，Boyu Capital Fund IV, L.P.(作為Summer Iris Limited的唯一股東)、Boyu Capital General Partner IV, Ltd.(作為Boyu Capital Fund IV, L.P.的普通合夥人)及Boyu Capital Group Holdings Ltd.(作為Boyu Capital General Partner IV, Ltd.的唯一股東)各自被視為為Summer Iris Limited持有的78,214,230股股份中擁有權益。
- (4) 根據證券及期貨條例，由於Boyu Capital Opportunities Master Fund乃由Boyu Capital Investment Management Limited管理，而彼者則由Boyu Capital Group Holdings Ltd.最終控制，故Boyu Capital Group Holdings Ltd.被視為為Boyu Capital Opportunities Master Fund持有的2,642,500股股份中擁有權益。
- (5) TLS Beta Pte. Ltd.為Temasek Life Sciences Private Limited的全資附屬公司，而Temasek Life Sciences Private Limited則為Fullerton Management Pte Ltd的全資附屬公司，而Fullerton Management Pte Ltd則為Temasek Holdings (Private) Limited的全資附屬公司。根據證券及期貨條例，Temasek Life Sciences Private Limited、Fullerton Management Pte Ltd以及Temasek Holdings (Private) Limited被視為為TLS Beta Pte. Ltd.持有的54,169,400股股份中擁有權益。

除上文所披露者外，截至本報告日期，除董事及本公司最高行政人員外，本公司並無獲知會本公司已發行股本中有任何其他須依據證券及期貨條例第XV部第2及第3分部條文向本公司披露的相關權益或淡倉，或記入本公司須依據證券及期貨條例第336條存置的登記冊中記錄的相關權益或淡倉。

僱員購股權計劃

ESOP獲本公司於2018年5月23日採納，並經不時修訂。ESOP的目的為肯定董事及僱員的貢獻，並激勵彼等進一步促進本集團的發展，提供一個方式供本公司可藉授出購股權以吸引、激勵、挽留及獎勵若干合資格僱員。受限於ESOP的條款，董事會可酌情指明ESOP項下的購股權可予行使前必須達成的任何條件。有關ESOP的進一步詳情載於招股章程。

受限於重組股本架構及計劃項下的其他公司事件條文，根據此計劃可予授出的購股權所涉及的股份最高數目合共不得超過60,328,890股股份。

ESOP於採納日期起計10年期間有效及生效，期後將不會進一步授出任何購股權。

截至2020年6月30日，根據ESOP授出的購股權詳情如下：

| 承授人類別名稱 | 授出日期 | 購股權期間 | 行使價 (美元／股) | 截至2020年 6月30日 尚未行使購股權的 相關股份數目 ⁽¹⁾ |
|----------------|---------------------------|----------------|---------------|---|
| 董事 | | | | |
| Ye LIU先生 | 2018年8月28日至 2020年1月22日 | 自採納日期 起計10年 | 0.001至0.188 | 30,136,710 |
| 胡兆鵬先生 | 2019年1月22日至 2020年1月22日 | 自採納日期 起計10年 | 0.01至0.188 | 2,528,250 |
| 其他承授人合計 | 2018年8月28日至 2020年6月15日 | 自採納日期 起計10年 | 0.001至0.201 | 27,663,930 |
| 總計 | | | | 60,328,890 |

附註：

(1) 截至2020年6月30日止六個月，概無購股權根據ESOP行使、註銷或失效。

RSU計劃

RSU計劃獲股東於2020年4月28日批准。RSU計劃的目的為肯定本集團董事及僱員的貢獻，並激勵彼等進一步促進本集團的發展。

截至本報告日期，根據RSU計劃，合共24,000,000股相關股份由Coral Incentivization持有，合共相當於本公司已發行股本總數的4.06%。

截至2020年6月30日，本公司已根據RSU計劃向74名承授人授出RSU(歸屬時相當於22,866,920股股份)。有關RSU計劃的進一步詳情載於招股章程。

除招股章程所披露者外，於截至2020年6月30日止六個月整段期間，概無根據RSU計劃授出任何股份。

報告期後事件

就本公司全球發售而言，105,930,000股每股面值0.00001美元的股份按價格每股14.66港元發行，以換取總現金代價(扣除包銷費、佣金及相關開支後)約1,423.97百萬港元。本公司股份於2020年7月10日開始在聯交所買賣。就悉數行使超額配股權而言，15,889,500股每股面值0.00001美元的額外股份按價格每股14.66港元發行，以換取總現金代價(扣除包銷費、佣金及相關開支後)約222.44百萬港元。

除本節所披露者外，截至2020年6月30日止六個月後概無發生任何將導致對本集團造成重大影響的事件。

中期股息

董事會並不建議就截至2020年6月30日止六個月分派中期股息。

遵守企業管治守則

本公司致力於維持高水平的企業管治，以保障股東利益、增加企業價值、制定其業務策略及政策，以及加強其透明度及問責性。

本公司已採納上市規則附錄14所載的企業管治守則的守則條文作為其自身的企業管治守則。企業管治守則已自上市日期起適用於本公司，且於截至2020年6月30日止六個月並不適用於本公司。

董事會認為本公司已自上市日期直至本報告日期期間遵守企業管治守則的所有適用守則條文。董事會將不時審閱企業管治架構及常規，並將於董事會認為合適時作出必要安排。

遵守進行證券交易的標準守則

本公司已採納條款不遜於標準守則的書面指引，作為其自身有關董事進行證券交易的行為守則。

經向全體董事作出具體查詢後，彼等全部均已確認，彼等已於自上市日期起至本報告日期期間遵守標準守則及書面指引。本公司並不知悉可能管有本公司內幕消息的僱員不遵守書面指引的事件。

上市所得款項用途

本公司於其上市及悉數行使超額配股權而發行新股份的所得款項總淨額（經扣除包銷費用及相關上市開支後）約為1,646.41百萬港元。股份於上市日期在聯交所上市。截至本報告日期，所得款項淨額尚未用於任何用途。招股章程「未來計劃及所得款項用途」一節中披露，本公司擬將所得款項淨額（根據所得款項淨額按比例調整）用於以下用途：

- (i) 所得款項淨額約30%將用於核心產品OT-401；
- (ii) 所得款項淨額約50%將用於其他候選藥物；
- (iii) 所得款項淨額約10%將用於根據與當地政府所訂合作協議收購蘇州的生產設施；及
- (iv) 所得款項淨額約10%將用作其營運資金及其他一般公司用途。

於2020年9月11日，董事會決議將所得款項淨額164.64百萬港元（即所得款項總淨額的10%）的用途（原擬定用於根據與蘇州政府的合作協議收購蘇州生產設施）變更至(i)在合作協議所載原定時間表之前收購蘇州夏翔100%股權；及(ii)支付建造生產設施及設備以及蘇州夏翔的前期運營成本。有關更多詳情，請參閱本公司於2020年9月11日刊發的公告。

所得款項淨額將根據招股章程所載研發核心產品及其他候選藥物，以及日期為2020年9月11日的公告所載收購及建設蘇州夏翔的時間表動用。

購買、銷售或贖回本公司上市證券

本公司股份於2020年7月10日首次在聯交所主板上市。於自上市日期起至本報告日期期間，本公司或其任何附屬公司概無購買、銷售或贖回任何本公司上市證券。

其他資料

重大訴訟

本公司於截至2020年6月30日止六個月並無涉及任何重大訴訟或仲裁。於截至2020年6月30日止六個月，董事亦並不知悉任何待決或針對本集團的重大訴訟或申索。

其他董事委員會

除審核委員會外，本公司亦已成立提名委員會及薪酬委員會。

董事資料變動

於招股章程當日後及直至本報告日期，概無根據上市規則第13.51B(1)條須予披露的資料。

董事收購股份或債權證的權利

除本文所披露者外，於截至2020年6月30日止六個月，本公司或其附屬公司概無向董事或彼等任何相關聯繫人授出任何認購本公司或其附屬公司股份或債權證的權利，或已行使任何有關權利。

根據上市規則持續披露責任

本公司並無根據上市規則第13.20、13.21及13.22條項下的任何其他披露責任。

審閱中期報告

本集團截至2020年6月30日止六個月的中期財務資料已經由本集團獨立核數師德勤•關黃陳方會計師行根據香港會計師公會頒佈的香港審閱委聘準則第2410號「實體的獨立核數師進行中期財務資料的審閱」進行審閱。

審核委員會已聯同本公司管理層及獨立核數師審閱本公司採納的會計原則及政策，並討論本集團的內部控制及財務申報事宜(包括審閱截至2020年6月30日止六個月的未經審核中期業績)。審核委員會認為中期業績符合適用會計準則、法律及法規，且本公司已經就此作出適當披露。

致謝

我們謹此就股東及業務夥伴的持續支持以及僱員的專心致志及辛勞工作，向彼等致以衷心謝意。

代表董事會
歐康維視生物
主席兼執行董事
Lian Yong CHEN博士

中國上海，2020年8月26日

致歐康維視生物董事會
(於開曼群島註冊成立的有限公司)

緒言

吾等已審閱第28至52頁所載歐康維視生物(「貴公司」)及其附屬公司的簡明綜合財務報表，當中包括截至2020年6月30日的簡明綜合財務狀況表及截至該日止六個月期間的相關簡明綜合損益及其他全面開支表、權益變動表及現金流動表，以及若干解釋附註。香港聯合交易所有限公司證券上市規則規定中期財務資料報告須遵守其相關條文及國際會計準則理事會頒佈的國際會計準則第34號「中期財務報告」(「國際會計準則第34號」)編製。貴公司董事負責根據國際會計準則第34號編製及呈列該等簡明綜合財務報表。吾等的責任是根據審閱對該等簡明綜合財務報表發表意見，並根據經協定委聘條款僅向閣下整體報告吾等的結論，除此之外不作其他目的。吾等不會就本報告內容對任何其他人士負責或承擔責任。

審閱範疇

吾等根據香港會計師公會頒佈的香港審閱委聘準則第2410號「實體的獨立核數師進行中期財務資料的審閱」(「香港審閱委聘準則第2410號」)進行審閱。審閱該等簡明綜合財務報表包括主要向負責財務及會計事宜的人士作出查詢，以及應用分析及其他審閱程序。審閱範疇遠少於根據香港核數準則所進行的審核，故吾等未能保證吾等將知悉審核中可能識別的所有重大事宜。因此，吾等並不發表審核意見。

結論

基於吾等的審閱，吾等並無注意到任何事宜致使吾等相信簡明綜合財務報表在所有重大方面並無根據國際會計準則第34號編製。

其他事宜

該等簡明綜合財務報表所載截至2019年6月30日止六個月期間的可資比較簡明綜合損益及其他全面開支表、權益變動表及現金流量表以及相關解釋附註並無根據香港審閱委聘準則第2410號審閱。

德勤•關黃陳方會計師行
執業會計師
香港
2020年8月26日

簡明綜合損益及其他全面開支表

截至2020年6月30日止六個月

| | 附註 | 截至6月30日止六個月 | |
|--------------------|----|--------------------------|--------------------------|
| | | 2020年 人民幣千元 (未經審核) | 2019年 人民幣千元 (未經審核) |
| 收益 | 3 | 1,952 | – |
| 銷售成本 | | (22) | – |
| 毛利 | | 1,930 | – |
| 其他收入 | | 8,072 | 24 |
| 其他收益及虧損 | 4 | (1,492,253) | (190,019) |
| 銷售及營銷開支 | | (16,426) | – |
| 研發開支 | | (52,109) | (30,762) |
| 行政開支 | | (150,667) | (27,154) |
| 上市及其他開支 | | (40,294) | – |
| 財務成本 | | (23) | (28) |
| 期內虧損及全面開支總額 | 6 | (1,741,770) | (247,939) |
| 以下各項應佔期內虧損及全面開支總額： | | | |
| — 本公司擁有人 | | (1,741,770) | (237,968) |
| — 非控股權益 | | – | (9,971) |
| | | (1,741,770) | (247,939) |
| 每股虧損 | 8 | | |
| — 基本及攤薄(人民幣) | | 27 | 7 |

簡明綜合財務狀況表

於2020年6月30日

| | 附註 | 於 2020年 6月30日 人民幣千元 (未經審核) | 於 2019年 12月31日 人民幣千元 (經審核) |
|---------------------------|----|--|--|
| 非流動資產 | | | |
| 物業及設備 | 9 | 4,762 | 779 |
| 使用權資產 | 9 | 574 | 1,236 |
| 無形資產 | | 57,597 | 25,000 |
| 按金及預付款項 | 10 | 109,841 | 689 |
| | | 172,774 | 27,704 |
| 流動資產 | | | |
| 存貨 | | 237 | 259 |
| 貿易及其他應收款項 | 10 | 23,665 | 13,581 |
| 合約資產 | 11 | 1,282 | – |
| 其他金融資產 | | 292,421 | 497,653 |
| 定期存款 | | – | 558,096 |
| 銀行結餘及現金 | | 755,277 | 192,404 |
| | | 1,072,882 | 1,261,993 |
| 流動負債 | | | |
| 貿易及其他應付款項 | 12 | 55,988 | 38,176 |
| 租賃負債 | | 591 | 1,259 |
| | | 56,579 | 39,435 |
| 流動資產淨值 | | 1,016,303 | 1,222,558 |
| 資產總值減流動負債 | | 1,189,077 | 1,250,262 |
| 非流動負債 | | | |
| 按公平值計入損益(「按公平值計入損益」)的金融負債 | 13 | 4,830,431 | 3,318,750 |
| | | 4,830,431 | 3,318,750 |
| 負債淨額 | | (3,641,354) | (2,068,488) |
| 資本及儲備 | | | |
| 股本 | 14 | 6 | 4 |
| 儲備 | | (3,641,360) | (2,068,492) |
| 虧絀總額 | | (3,641,354) | (2,068,488) |

簡明綜合權益變動表

截至2020年6月30日止六個月

| | 本公司擁有人應佔 | | | | | | | | 非控股 權益 人民幣千元 | 總計 人民幣千元 |
|----------------------------|-----------------------|---------------|-----------------------|-----------------------------|------------------------------|---------------|-------------|---------|--------------------|-------------|
| | 股本 人民幣千元 (附註14) | 股份溢價 人民幣千元 | 其他儲備 人民幣千元 (附註) | 於信託 持有的 庫存股份 人民幣千元 | 以股份為 基礎的 付款儲備 人民幣千元 | 累計虧損 人民幣千元 | 小計 人民幣千元 | | | |
| 於2019年1月1日(經審核) | 2 | 1,149 | (617,193) | - | 2,554 | (207,608) | (821,096) | 43,792 | (777,304) | |
| 期內虧損及全面開支總額 | - | - | - | - | - | (237,968) | (237,968) | (9,971) | (247,939) | |
| 歸屬受限制普通股 | - | 461 | - | - | (461) | - | - | - | - | |
| 確認以權益結算以股份為基礎的 付款(附註15) | - | - | (3,202) | - | 10,646 | - | 7,444 | 3,202 | 10,646 | |
| 於2019年6月30日(未經審核) | 2 | 1,610 | (620,395) | - | 12,739 | (445,576) | (1,051,620) | 37,023 | (1,014,597) | |
| 於2020年1月1日(經審核) | 4 | 2,091 | (586,571) | - | 35,907 | (1,519,919) | (2,068,488) | - | (2,068,488) | |
| 期內虧損及全面開支總額 | - | - | - | - | - | (1,741,770) | (1,741,770) | - | (1,741,770) | |
| 發行於信託持有的庫存股份(附 註14) | 2 | - | - | (2) | - | - | - | - | - | |
| 歸屬受限制普通股 | - | 461 | - | - | (461) | - | - | - | - | |
| 確認以權益結算以股份為基礎的 付款(附註15) | - | - | - | - | 168,904 | - | 168,904 | - | 168,904 | |
| 於2020年6月30日(未經審核) | 6 | 2,552 | (586,571) | (2) | 204,350 | (3,261,689) | (3,641,354) | - | (3,641,354) | |

附註：其他儲備包括1)已授予非控股股東認沽期權的影響，該等期權可供轉換彼等於歐康維視生物(「本公司」)附屬公司的股權為優先股；2)於發行附屬公司股權當日的額外非控股權益應佔資產淨值的賬面值與已收取相關所得款項的差額；3)於向附屬公司僱員授出受限制股份或購股權的視作出資歸屬於非控股權益；4)行使已授予非控股股東認沽期權的影響；及5)於發行日期的A系列優先股的公平值與本公司已收取代價的差額所產生視作向離岸投資者分派的影響。

簡明綜合現金流量表

截至2020年6月30日止六個月

| | 截至6月30日止六個月 | |
|-------------------------|--------------------------|--------------------------|
| | 2020年 人民幣千元 (未經審核) | 2019年 人民幣千元 (未經審核) |
| 除稅前虧損 | (1,741,770) | (247,939) |
| 就以下各項作出調整： | | |
| 財務成本 | 23 | 28 |
| 利息收入 | (8,053) | (24) |
| 物業及設備折舊 | 525 | 66 |
| 使用權資產折舊 | 662 | 346 |
| 無形資產攤銷 | 697 | - |
| 以股份為基礎的付款開支 | 168,904 | 23,173 |
| 按公平值計入損益的其他金融資產之公平值變動收益 | (2,027) | (1,131) |
| 按公平值計入損益的其他金融負債之公平值變動虧損 | 1,511,681 | 187,784 |
| 未變現匯兌(收益)虧損淨額 | (17,032) | 3,366 |
| 營運資金變動前的經營現金流量 | (86,390) | (34,331) |
| 存貨減少 | 22 | - |
| 貿易及其他應收款項增加 | (12,187) | (6,652) |
| 合約資產增加 | (1,282) | - |
| 貿易及其他應付款項增加 | 37,615 | 3,493 |
| 經營活動所用現金淨額 | (62,222) | (37,490) |
| 投資活動 | | |
| 其他金融資產贖回 | 622,916 | 70,972 |
| 提取原到期日超過三個月的定期存款 | 563,872 | - |
| 收購無形資產及其他開發成本的付款 | (158,181) | - |
| 自銀行收取的利息 | 4,404 | 24 |
| 租賃按金 | 624 | - |
| 租賃物業裝修及設備的付款 | (5,557) | (76) |
| 存放其他金融資產 | (408,896) | (1,284,686) |
| 投資活動所得(所用)現金淨額 | 619,182 | (1,213,766) |

簡明綜合現金流量表

截至2020年6月30日止六個月

| | 截至6月30日止六個月 | |
|-----------------------------|--------------------------|--------------------------|
| | 2020年 人民幣千元 (未經審核) | 2019年 人民幣千元 (未經審核) |
| 融資活動 | | |
| 發行A系列優先股所得款項 | - | 1,975 |
| 發行B系列優先股所得款項 | - | 1,240,652 |
| 已付發行成本 | (3,681) | - |
| 支付租賃負債 | (668) | (335) |
| 已付利息 | (23) | (28) |
| 融資活動(所用)所得現金淨額 | (4,372) | 1,242,264 |
| 現金及現金等價物增加(減少)淨額 | 552,588 | (8,992) |
| 期初現金及現金等價物 | 192,404 | 25,629 |
| 匯率變動的影響 | 10,285 | (3,367) |
| 期末現金及現金等價物(指銀行結餘及現金) | 755,277 | 13,270 |

1. 編製基準

簡明綜合財務報表已根據國際會計準則理事會（「國際會計準則理事會」）頒佈的國際會計準則第34號（「國際會計準則第34號」）「中期財務報告」以及香港聯合交易所有限公司證券上市規則附錄16的適用披露規定編製。

2. 主要會計政策

除若干按公平值計量的金融工具外，簡明綜合財務報表已按歷史成本基準編製。

除應用下述用於醫藥產品銷售及推廣服務收益確認的會計政策以及因應用國際財務報告準則（「國際財務報告準則」）之修訂本而產生的額外會計政策外，截至2020年6月30日止六個月的簡明綜合財務報表所採用的會計政策和計算方法與編製本公司及其附屬公司（統稱為「本集團」）截至2019年12月31日止年度的財務報表所遵循的會計政策和計算方法相同，構成編製載入日期為2020年6月29日招股章程當中所呈列的會計師報告（「會計師報告」）的歷史財務資料的基礎。

客戶合約收益

本集團於（或隨）達成履約責任時確認收益，即當特定履約責任相關商品或服務的「控制權」已轉移至客戶之時。

履約責任指獨特的商品或服務（或一堆商品或服務）或一系列大致相同的獨特商品或服務。倘達成下列其中一項準則，控制權隨時間轉移，而收益亦隨時間確認，當中經參考完全達成相關履約責任的進度：

- 客戶隨本集團履約同時收取及耗用本集團履約所提供的利益；
- 本集團的履約隨本集團履約創造或改進客戶控制的資產；或
- 本集團的履約並無創造對本集團而言具有其他用途的資產，且本集團具有可強制執行權利收取迄今已完成履約的付款。

否則，收益於客戶取得獨特商品或服務控制權的時點確認。

2. 主要會計政策(續)

客戶合約收益(續)

合約資產

合約資產指本集團就本集團已轉移予客戶的商品或服務換取代價的權利，而該權利尚未成為無條件。合約資產根據國際財務報告準則第9號進行減值評估。相反，應收款項乃指本集團收取代價的無條件權利，即經過一段時間後即須支付該代價。

應用國際財務報告準則(修訂本)

於本中期期間，本集團首次應用提述國際財務報告準則概念框架的修訂以及由國際會計準則理事會頒佈的以下國際財務報告準則的修訂本(於2020年1月1日或之後開始的年度期間強制生效)，以編製本集團的簡明綜合財務報表：

| | |
|---|--------|
| 國際會計準則第1號及國際會計準則第8號(修訂本) | 重大性的定義 |
| 國際財務報告準則第3號(修訂本) | 業務的定義 |
| 國際財務報告準則第9號、國際會計準則第39號及 國際財務報告準則第7號(修訂本) | 利率基準改革 |

除下述者外，於本期間應用提述國際財務報告準則概念框架的修訂以及國際財務報告準則的修訂本並無對本集團於本期間及過往期間的財務狀況及表現及／或本簡明綜合財務報表所載的披露造成重大影響。

應用國際會計準則第1號及國際會計準則第8號(修訂本)「重大性的定義」的影響

該等修訂本就重大性提供新定義，列明「倘資料遺漏、錯誤或模糊而合理預期會對通用財務報表之主要使用者基於該等財務報表(提供特定報告實體之財務資料)作出之決定造成影響，則有關資料屬重大」。該等修訂本亦澄清，就財務報表整體而言，重大性取決於資料的性質或幅度(單獨或連同其他資料)。

於本期間應用該等修訂本對簡明綜合財務報表並無影響。於應用該等修訂本時的呈列及披露變動(如有)將反映於截至2020年12月31日止年度的綜合財務報表內。

3. 收益及分部資料

以下為本集團收益的分析：

| | 截至6月30日止六個月 | |
|----------------|--------------------------|--------------------------|
| | 2020年 人民幣千元 (未經審核) | 2019年 人民幣千元 (未經審核) |
| 收益確認的時間 | | |
| 於某時點 | | |
| 銷售眼科醫藥產品 | 434 | — |
| 醫藥產品推廣服務 | 1,518 | — |
| 總收益 | 1,952 | — |

就向客戶銷售眼科醫藥產品而言，收益於醫藥產品的控制權轉移至客戶的時點（即當產品獲交付且所有權已於客戶接收後轉移至客戶時）確認。就推廣服務而言，收益於本集團達成其責任安排銷售及交付醫藥產品的時點確認。

分部資料

本集團的主要經營決策者（「主要經營決策者」，即本公司執行董事）定期按產品審閱收益；然而，概無提供其他確切資料。此外，主要經營決策者於作出有關分配資源及評估表現的決策時審閱綜合業績。因此，除呈列整個實體的資料外，概無進一步分部資料。

概無披露按經營分部劃分的本集團資產及負債分析，原因是其並非定期提供予主要經營決策者作審閱。

所有外部客戶收益乃歸屬於及本集團的所有非流動資產均位於中國。

3. 收益及分部資料(續)

有關主要客戶的資料

相應年度貢獻本集團總銷售超過10%的客戶收益如下：

| | 截至2020年 6月30日 止六個月 人民幣千元 |
|-----------|-----------------------------------|
| 客戶A(附註i) | 1,518 |
| 客戶B(附註ii) | 434 |

附註：

- (i) 醫藥產品推廣服務收益
- (ii) 銷售眼科醫藥產品收益

4. 其他收益及虧損

| | 截至6月30日止六個月 | |
|---------------------------|--------------------------|--------------------------|
| | 2020年 人民幣千元 (未經審核) | 2019年 人民幣千元 (未經審核) |
| 匯兌收益/(虧損)淨額 | 17,401 | (3,366) |
| 其他金融資產的公平值變動收益 | | |
| — 已變現 | 1,479 | 291 |
| — 未變現 | 548 | 840 |
| 按公平值計入損益的金融負債的公平值虧損(附註13) | (1,511,681) | (187,784) |
| | (1,492,253) | (190,019) |

5. 所得稅開支

本集團於截至2020年及2019年6月30日止六個月並無產生所得稅開支，原因是概無源自任何所示期間或於該等期間賺取任何應課稅溢利。

6. 期內虧損

| | 截至6月30日止六個月 | |
|-----------------|--------------------------|--------------------------|
| | 2020年 人民幣千元 (未經審核) | 2019年 人民幣千元 (未經審核) |
| 期內虧損已扣除下列各項： | | |
| 董事酬金 | 107,749 | 4,906 |
| 其他員工成本(不包括董事酬金) | 85,466 | 13,157 |
| 總員工成本 | 193,215 | 18,063 |
| 物業及設備折舊 | 525 | 66 |
| 使用權資產折舊 | 662 | 346 |
| 無形資產攤銷 | 697 | – |
| 核數師薪酬 | 880 | – |
| 上市開支 | 39,687 | – |
| 有關短期及低值資產的租賃付款 | 476 | 52 |

7. 股息

於本中期期間概無派付、宣派或建議任何股息。本公司董事已釐定將不會就中期期間派付任何股息。

8. 每股虧損

本公司擁有人應佔每股基本及攤薄虧損的計算乃基於下列數據：

| | 截至6月30日止六個月 | |
|---------------------------------------|-------------------|-----------------|
| | 2020年 (未經審核) | 2019年 (未經審核) |
| 虧損 | | |
| 用於計算每股基本及攤薄虧損的本公司擁有人應佔期內虧損 (人民幣千元) | 1,741,770 | 237,968 |
| 股份數目 | | |
| 用於計算每股基本及攤薄虧損的普通股加權平均數 | 63,651,910 | 32,058,345 |

於報告期間計算每股基本及攤薄虧損時已剔除本公司的未歸屬受限制普通股(附註15)及Coral Incentivization Limited(「Coral Incentivization」)就未行使之獲授受限制股份單位所持有之股份(附註14)。

於截至2020年及2019年6月30日止期間用於計算每股基本及攤薄虧損的普通股加權平均數乃假設已就附註14所披露股份拆細作出追溯調整而計算。

截至2020年6月30日止六個月的每股攤薄虧損的計算乃假設優先股未轉換、購股權及受限制股份單位未獲行使以及受限制普通股未歸屬，此乃由於假設其獲轉換或獲行使會導致每股虧損減少。

截至2019年6月30日止六個月的每股攤薄虧損的計算乃假設優先股未轉換、向非控股股東出售的購股權未獲行使、購股權未獲行使及受限制普通股未歸屬，此乃由於假設其獲轉換或獲行使會導致每股虧損減少。

9. 物業及設備以及使用權資產的變動

於本中期期間，本集團就收購(主要為設備)及辦公室租賃物業裝修支付人民幣5,557,000元(截至2019年6月30日止六個月：人民幣76,000元)。概無出售或撤銷物業及設備。

於本中期期間，本集團訂立多項短期或低值租賃以就其營運租賃物業、設備及汽車。由於其屬獲豁免確認，故概無就截至2020年6月30日止六個月確認額外使用權資產及租賃負債。

10. 貿易及其他應收款項

貿易及其他應收款項的詳情如下：

| | 於 2020年 6月30日 人民幣千元 (未經審核) | 於 2019年 12月31日 人民幣千元 (經審核) |
|---------------|--|--|
| 貿易應收款項 | 523 | 96 |
| 研發服務的預付款項(附註) | 115,615 | 7,365 |
| 公用事業及租賃按金 | 1,638 | 1,098 |
| 收購物業及設備的按金 | 1,142 | – |
| 遞延發行成本 | 7,758 | – |
| 應收利息 | 1,750 | 3,877 |
| 可收回增值稅 | 3,143 | 1,739 |
| 應收僱員預扣稅 | 1,803 | – |
| 其他 | 134 | 95 |
| | 133,506 | 14,270 |
| 分析為： | | |
| 即期 | 23,665 | 13,581 |
| 非即期 | 109,841 | 689 |
| | 133,506 | 14,270 |

附註：本公司已就由協作人或其他訂約研究組織所進行的研發服務作出預付款項。若干付款將於未來期間確認為無形資產，原因是相關管線已經於報告期末根據國際會計準則第38號無形資產符合資本化準則，並分類為非流動資產。

本集團給予其貿易客戶的平均信貸期為30至60天。

以下為按賬齡劃分的貿易應收款項分析(扣除虧損撥備)，其乃按於報告期末的發票日期呈列。

| | 於 2020年 6月30日 人民幣千元 (未經審核) | 於 2019年 12月31日 人民幣千元 (經審核) |
|--------|--|--|
| 0至60天 | 328 | 96 |
| 61至90天 | 49 | – |
| 超過90天 | 146 | – |
| | 523 | 96 |

11. 合約資產

| | 於 2020年 6月30日 人民幣千元 (未經審核) | 於 2019年 12月31日 人民幣千元 (經審核) |
|----------|--|--|
| 醫藥產品推廣服務 | 1,282 | — |

合約資產主要有關本集團履行推廣服務，其收益於完成附註3所披露的履約責任後確認。合約資產於本集團有權於本集團客戶已經就其銷售收取結算款項後出具發票時轉移至貿易應收款項。

12. 貿易及其他應付款項

| | 於 2020年 6月30日 人民幣千元 (未經審核) | 於 2019年 12月31日 人民幣千元 (經審核) |
|--------------------|--|--|
| 貿易應付款項 | 1,496 | 3,940 |
| 應付 | | |
| — 無形資產、廠商設計成本及研發開支 | 17,788 | 29,138 |
| — 法律及專業費用 | 1,161 | 309 |
| — 其他 | 3,161 | 495 |
| 應付發行成本及上市開支 | 27,388 | — |
| 其他應付稅項 | 391 | 200 |
| 應付薪資 | 4,603 | 4,094 |
| | 55,988 | 38,176 |

12. 貿易及其他應付款項(續)

本集團購買商品／服務的平均信貸期為30至60天。以下為按賬齡劃分的貿易應付款項分析，其乃按於報告期末的發票日期呈列：

| | 於 2020年 6月30日 人民幣千元 (未經審核) | 於 2019年 12月31日 人民幣千元 (經審核) |
|--------|--|--|
| 0至60天 | 857 | 3,905 |
| 61至90天 | 638 | 35 |
| 超過90天 | 1 | - |
| | 1,496 | 3,940 |

13. 按公平值計入損益的金融負債**優先股及購股權**

於2018年5月及2019年2月，本公司與數名獨立第三方投資者及本公司一名董事訂立股份購買協議，並向投資者及若干董事發行A系列優先股。另外，本公司於2019年6月向數名獨立第三方投資者發行B系列優先股。

於2018年7月12日，本集團的中國附屬公司歐康維視生物醫藥(上海)有限公司向境內投資者發行了44.94%的股權，總代價為10,000,000美元(相等於人民幣68,285,000元)，作出股權投資後，本公司向境內投資者授出購股權，其中境內投資者有權選擇認購本公司將發行的3,050,000股普通股及10,000,000股A系列優先股(於附註14所界定的拆細前)(「購股權」)。境內投資者已於2019年9月行使購股權，其後概無尚未行使購股權。

優先股的主要條款及公平值變動的詳情載於會計師報告附註22。

經計入拆細(定義見附註14)，所有已發行A系列及B系列優先股於本公司股份於2020年7月10日成功進行首次公開發售(「首次公開發售」)後已自動轉換為378,915,070股普通股。

13. 按公平值計入損益的金融負債(續)

優先股及購股權(續)

優先股及出售購股權的債務總額為按公平值計入損益的金融負債。本公司董事認為，歸屬於本集團信貸風險變動的金融負債公平值變動微乎其微。優先股及出售購股權的債務總額的公平值變動於損益扣除，並計入「其他收益及虧損」。

於2019年6月30日及2020年6月30日，優先股及出售購股權的債務總額乃經本公司董事參考獨立合資格專業估值機構藍策管理諮詢(香港)有限公司作出的估值報告進行估值，該公司於評估類似工具方面擁有適當資格及經驗。

於2020年6月30日，本集團使用指示性交易前首次公開發售估值法(2019年6月30日：貼現現金流量及倒推法)釐定本公司的相關股權價值，並根據二項式期權定價模式(「期權定價模式」)實行股權分配，以得出優先股及／或出售購股權的債務總額(按適用者)的公平值。

除本集團根據指示性交易前首次公開發售估值法或貼現現金流量及倒推法釐定相關股份價值外，期權定價模式中用於釐定公平值的其他主要估值假設如下：

| | 於 2020年 6月30日 | 於 2019年 6月30日 |
|---------------|---------------------|---------------------|
| 首次公開發售時間 | 10/07/2020 | 18/6/2022 |
| 清算時間 | 31/05/2023 | 31/05/2023 |
| 無風險利率 | 0.23% | 1.81% |
| 波幅—首次公開發售情況下 | 66% | 64% |
| 波幅—清算情況下 | 76% | 65% |
| 股息收益率 | — | — |
| 清算情況下的可能性 | 10% | 70% |
| 首次公開發售情況下的可能性 | 90% | 30% |

本公司董事基於到期年期與估值日期至預期清算日期期間相若的美國國債的收益率估計無風險利率。於各估值日期的波幅乃根據於各自估值日期至預期清算日期期間相同行業內可資比較公司的平均過往波幅而估計。

13. 按公平值計入損益的金融負債(續)

優先股及購股權(續)

| | 優先股 人民幣千元 | 來自出售 購股權的 債務總額 人民幣千元 | 總額 人民幣千元 |
|---------------------------------|------------------|-------------------------------|------------------|
| 於2019年1月1日(經審核) | 433,674 | 433,674 | 867,348 |
| 於發行日期的公平值 | 1,255,154 | – | 1,255,154 |
| 公平值變動(附註) | 94,520 | 93,264 | 187,784 |
| 於2019年6月30日及2019年7月1日 (未經審核) | 1,783,348 | 526,938 | 2,310,286 |
| 公平值變動(附註) | 734,303 | 274,161 | 1,008,464 |
| 行使購股權 | 801,099 | (801,099) | – |
| 於2019年12月31日及2020年1月1日 (經審核) | 3,318,750 | – | 3,318,750 |
| 公平值變動(附註) | 1,511,681 | – | 1,511,681 |
| 於2020年6月30日(未經審核) | 4,830,431 | – | 4,830,431 |

附註：以人民幣呈列的公平值變動包括換算美元結餘的匯兌影響。

14. 股本

| | 普通股數目 | 金額 千美元 | |
|--|----------------------|---------------|----------------|
| 普通股 | | | |
| 拆細前每股面值0.0001美元的普通股 及拆細後每股面值0.00001美元的普通股(附註iv) | | | |
| 法定 | | | |
| 於2019年1月1日(經審核) | 480,000,000 | | 48 |
| 於發行A系列優先股時重新分類及重新指定(附註i) | (293,303) | | —* |
| 於發行B系列優先股時重新分類及重新指定(附註i) | (17,598,204) | | (2) |
| 於2019年6月30日(未經審核)、2019年12月31日 及2020年1月1日(經審核) | | 462,108,493 | 46 |
| 拆細(附註iv) | | 4,158,976,437 | — |
| 於2020年6月30日(未經審核) | 4,621,084,930 | | 46 |
| | 股份數目 | 金額 千美元 | 等額普通股 人民幣千元 |
| 發行及繳足 | | | |
| 於2019年1月1日(經審核) | 3,590,555 | —* | 2 |
| 透過行使普通股的購股權發行普通股(附註ii) | 3,050,000 | —* | 2 |
| 於2019年6月30日、2019年7月1日 (未經審核)、2019年12月31日 及2020年1月1日(經審核) | | | |
| 發行股份(附註iii) | 6,640,555 | —* | 4 |
| 拆細(附註iv) | 2,400,000 | —* | 2 |
| | 81,364,995 | — | — |
| 於2020年6月30日(未經審核) | 90,405,550 | 1 | 6 |

* 代表相關金額少於1,000美元。

14. 股本 (續)

附註：

- (i) 於2019年2月21日，本公司將法定股本中的293,303股股份重新指定及重新分類為A系列優先股，而於2019年5月29日，本公司將法定股本中的17,598,204股股份重新指定及重新分類為B系列優先股。
- (ii) 於2019年9月18日，境內投資者行使彼等的購股權，以每股0.001美元認購本公司3,050,000股普通股，總代價為人民幣21,000元。
- (iii) 於2020年4月30日，本公司根據首次公開發售前的受限制股份單位(「RSU」)計劃的條款以信託形式為本公司選定僱員的利益按面值0.0001美元向Coral Incentivization發行2,400,000股普通股。
- (iv) 根據本公司股東於2020年6月23日通過的書面決議案，本公司每股面值0.0001美元的已發行及未發行股本中的每股普通股及優先股已經拆細為10股每股面值0.00001美元的相應類別股份(「拆細」)。

15. 以股份為基礎的付款交易**(a) 受限制股份獎勵**

下表概述本集團於期內的受限制普通股的變動情況。

| | 未歸屬受限制 普通股數目 |
|-----------------------------|------------------|
| 受限制普通股 | |
| 於2019年1月1日(經審核) | 408,333 |
| 已歸屬 | (54,444) |
| 於2019年6月30日(未經審核) | 353,889 |
| 已歸屬 | (54,445) |
| 於2019年12月31日及2020年1月1日(經審核) | 299,444 |
| 已歸屬 | (54,444) |
| 拆細 | 2,205,000 |
| 於2020年6月30日(未經審核) | 2,450,000 |

截至2020年6月30日止六個月，簡明綜合損益及其他全面開支表就已授出受限制普通股確認的總開支約為人民幣443,000元(2019年6月30日：人民幣909,000元)。受限制普通股的加權平均授出日期公平值為人民幣8.47元。

15. 以股份為基礎的付款交易 (續)

(b) 本公司首次公開發售前購股權計劃

本公司根據於2018年5月23日通過的決議案採納首次公開發售前購股權計劃(「購股權計劃」)，主要目的是向為本集團提供服務的本公司董事及合資格僱員提供獎勵。有關購股權計劃的詳情，請參閱會計師報告附註26。

於2020年1月22日，本公司董事會通過一項決議案以將購股權計劃的規模增至最多6,032,889股股份(於拆細前)。就於2020年根據購股權計劃授予本集團一名董事及若干僱員的購股權而言，購股權一般於60個月期間歸屬，20%自董事及員工僱傭開始日期起計一年屆滿後第一個交易日一次性歸屬，然後於隨後十六個季度內的每個季度歸屬百分之五(5%)。購股權的可行使期限將於本集團進行首次公開發售後第二週年或購股權悉數歸屬後三個月之較後者屆滿。

下表披露承授人於期內持有的本公司購股權的變動：

| | 購股權數目 | | | |
|----------|-------------|---------|-------------|---------|
| | 本公司董事 | | 僱員 | |
| | 截至6月30日止六個月 | | 截至6月30日止六個月 | |
| | 2020年 | 2019年 | 2020年 | 2019年 |
| 於期初 | 1,284,224 | 871,110 | 1,112,255 | 290,370 |
| 於拆細前已授出 | 1,729,447 | – | 1,906,963 | 525,666 |
| 重新分類(附註) | 252,825 | – | (252,825) | – |
| 拆細 | 29,398,464 | – | 24,897,537 | – |
| 於期末 | 32,664,960 | 871,110 | 27,663,930 | 816,036 |

附註：於2020年4月24日，一名僱員獲委任為本公司執行董事，而根據購股權計劃授出的252,825份購股權已經重新分類。

於2020年6月30日，合共16,784,980份購股權可獲行使。

於中期期間，本公司董事及僱員的已授出購股權的加權平均行使價分別為1.30美元(截至2019年6月30日止六個月：0.01美元)及1.44美元(截至2019年6月30日止六個月：0.07美元)。

15. 以股份為基礎的付款交易(續)

(b) 本公司首次公開發售前購股權計劃(續)

已授出首次公開發售前購股權的公平值

於本中期期間已授出的首次公開發售前購股權的公平值乃使用二項式期權定價模式釐定。於本中期期間已授出首次公開發售前購股權的主要輸入數據範圍(於拆細前)如下：

| | 截至2020年 6月30日 止六個月 (未經審核) |
|---------|------------------------------------|
| 授出日期公平值 | 9.08美元~ 9.78美元 |
| 行使價 | 1.88美元 |
| 預期波幅 | 67.5%~76.5% |
| 預期年期 | 2.81~3.22年 |
| 無風險利率 | 0.22%~1.53% |
| 預期股息收益率 | 無 |

本公司董事基於到期年期與購股權的期權壽命相若的美國國債的收益率估計無風險利率。波幅乃於授出日期根據可資比較公司與購股權的到期期限時間相若的平均過往波幅而估計。股息收益率乃根據管理層於授出日期的估計計算。模型所用之預期年期已根據管理層之最佳估計，就不可轉讓、行使限制及行為因素所造成之影響予以調整。

截至2020年及2019年6月30日止六個月，本集團分別就本公司授出的購股權確認總開支人民幣111,072,000元及人民幣9,737,000元。

15. 以股份為基礎的付款交易 (續)

(c) 本公司的受限制股份單位計劃 (「RSU計劃」)

於2020年4月28日，本公司採納RSU計劃，據此，本公司可根據RSU計劃發行最多2,400,000股股份 (於拆細前)。直至2020年6月30日，本公司已根據RSU計劃向本公司若干董事及僱員授出2,286,692份RSU (於拆細前)。就所有已授出RSU而言，20%股份須於歸屬開始日期後第一週年歸屬，而其餘股份則須於隨後十六個季度期間按等額季度分期歸屬。

下表披露承授人於本中期期間所持有的本公司RSU的變動：

| | 下列人士持有的RSU數目 | |
|------------|--------------|-----------|
| | 本公司董事 | 僱員 |
| 於期初 | — | — |
| 已授出 (於拆細前) | 1,334,374 | 952,318 |
| 拆細 | 12,009,366 | 8,570,862 |
| 於期末 | 13,343,740 | 9,523,180 |

於2020年6月30日，合共6,188,440份RSU已經歸屬但尚未行使，而16,682,480份RSU則仍然尚未歸屬。

已授出首次公開發售前RSU的公平值

於本中期期間已授出RSU的公平值乃使用二項式期權定價模式釐定。主要假設乃由本公司董事按最佳估計釐定。該等公平值範圍及模式的相應輸入數據 (於拆細前) 如下：

| | |
|-----------|-------------------|
| 授出日期公平值 | 9.35美元~ 10.31美元 |
| 行使價 | 1.88美元~ 2.01美元 |
| 預期波幅 | 76.6% |
| 預期年期 | 10年 |
| 無風險利率 | 0.65%~0.72% |
| 預期股息收益率 | 無 |
| 於授出日期的公平值 | 人民幣1,510,181,000元 |

15. 以股份為基礎的付款交易(續)

(c) 本公司的RSU計劃(續)

已授出首次公開發售前RSU的公平值(續)

本公司董事基於到期年期與估值日期至預期清算日期期間相若的美國國債的收益率估計無風險利率。波幅乃於授出日期根據可資比較公司與RSU的到期期限時間相若的平均過往波幅而估計。股息收益率乃根據管理層於授出日期的估計計算。模型所用之預期年期已根據管理層之最佳估計，就不可轉讓、行使限制及行為因素所造成之影響予以調整。

截至2020年6月30日止六個月，本公司就本公司授出的RSU確認總開支人民幣57,389,000元。

16. 金融工具的公平值計量

公平值計量及估值流程

於估計公平值時，本集團以可用者為限使用市場可觀察數據。倘並無第一級輸入數據，本集團委聘第三方合資格估值師進行估值。本公司的財務部與合資格外聘估值師緊密合作，以就模式設立合適估值技術及輸入數據。

釐定該等金融資產及金融負債的公平值(尤其是所用的估值技術及輸入數據)及公平值計量分類的公平值層級(第一級至第三級)乃按公平值計量輸入數據的可觀察程度進行。

- 第一級公平值計量乃按相同資產或負債於活躍市場的報價(未經調整)得出；
- 第二級公平值計量乃衍生自直接(即價格)或間接(即自價格衍生)可就資產或負債觀察並計入第一級內的報價以外的輸入數據；及
- 第三級公平值計量乃衍生自包括並非按可觀察市場數據(即不可觀察輸入數據)得出的資產或負債的輸入數據的估值技術。

16. 金融工具的公平值計量(續)

按經常基準以公平值計量的本集團金融資產及金融負債的公平值

| 金融資產/ 金融負債 | 於下列日期的公平值 | | 公平值 層級 | 估值技術及 主要輸入數據 | 重大不可 觀察輸入 數據 |
|-------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|-----------|---|--------------------|
| | 2020年 6月30日 人民幣千元 (未經審核) | 2019年 12月31日 人民幣千元 (經審核) | | | |
| 其他金融資產 | 292,421 | 497,653 | 第三級 | 貼現現金流量，按預期回報估計，並按反映相關投資風險的利率貼現 | 預期回報 |
| 按公平值計入損益的 金融負債 | 4,830,431 | 3,318,750 | 第三級 | 優先股的公平值乃按交易前首次公開發售估值法估計(2019年12月31日：貼現現金流量及倒推法)，而估值所用的詳細估值參數或主要假設披露於附註13。 | 波幅 |

附註：於2020年6月30日，倘估計回報上升/下跌5%，而其他變量保持不變，則該等其他金融資產的總賬面值將增加/減少人民幣27,000元/人民幣27,000元(2019年12月31日：人民幣30,000元/人民幣30,000元)。

於2020年6月30日，波幅增加/減少1%(2019年12月31日：5%)，而所有其他變量保持不變，則會導致優先股的公平值減少/增加人民幣5,000元/人民幣45,778,000元(2019年12月31日：人民幣68,420,000元/人民幣41,054,000元)。

期內並無第一級與第二級的劃轉。

16. 金融工具的公平值計量(續)**第三級公平值計量的對賬**

下表呈列於期內其他金融資產第三級計量的對賬：

| | 其他金融資產 人民幣千元 |
|-------------------|------------------|
| 於2019年1月1日(經審核) | 66,268 |
| 購買其他金融資產 | 1,284,686 |
| 贖回其他金融資產 | (70,972) |
| 其他金融資產的收益淨額 | 1,131 |
| 於2019年6月30日(未經審核) | 1,281,113 |
| 於2020年1月1日(經審核) | 497,653 |
| 購買其他金融資產 | 408,896 |
| 贖回其他金融資產 | (622,916) |
| 匯兌差額 | 6,761 |
| 其他金融資產的收益淨額 | 2,027 |
| 於2020年6月30日(未經審核) | 292,421 |

有關按公平值計入損益的金融負債的第三級公平值計量的對賬詳情載於附註13，而公平值收益或虧損則計入「其他收益及虧損」。

16. 金融工具的公平值計量(續)

按經常基準並非以公平值計量的金融資產及金融負債的公平值

本公司董事認為在簡明綜合財務報表中按攤銷成本計量的金融資產及負債的賬面值與基於貼現現金流量分析得出的公平值相若。

17. 關聯方交易

主要管理人員薪酬

本集團主要管理人員於報告期內的酬金如下：

| | 截至6月30日止六個月 | |
|-----------|--------------------------|--------------------------|
| | 2020年 人民幣千元 (未經審核) | 2019年 人民幣千元 (未經審核) |
| 短期福利 | 6,156 | 5,161 |
| 離職後福利 | 8 | 53 |
| 以股份為基礎的付款 | 132,416 | 7,169 |
| | 138,580 | 12,383 |

主要管理人員酬金乃由本公司管理層經考慮個人表現及市場趨勢後釐定。

18. 其後事件

除本報告其他部分所披露者外，以下重大事件於2020年6月30日後發生：

於2020年7月10日，本公司於完成按發售價每股14.66港元發行105,930,000股每股面值0.00001美元的新股份後，成功在聯交所主板上市。上市所產生的所得款項總額約為1,552,934,000港元(相等於約人民幣1,416,768,000元)。於2020年8月2日，本公司完成通過超額配股發行15,889,550股新股份。行使超額配股所產生的所得款項總額約為232,941,000港元(相等於約人民幣212,516,000元)。

| | | |
|---------------------------|---|---|
| 「6 Dimensions Affiliates」 | 指 | 6 Dimensions Affiliates Fund, L.P.，一家根據開曼群島法律於2017年10月25日成立的有限合夥企業，為我們控股股東之一 |
| 「6 Dimensions Capital」 | 指 | 6 Dimensions Capital, L.P.，一家根據開曼群島法律於2017年8月16日成立的有限合夥企業，為我們控股股東之一 |
| 「審核委員會」 | 指 | 董事會審核委員會 |
| 「董事會」 | 指 | 本公司董事會 |
| 「Boyu」 | 指 | Boyu Capital Group Management Ltd.，為Boyu Capital Fund IV, L.P.的管理公司，Boyu Capital Fund IV, L.P.為首次公開發售前投資者Summer Iris Limited的唯一股東 |
| 「CDE」 | 指 | 國家藥品監督管理局藥品審評中心，NMPA下屬部門，主要負責IND及NDA審批 |
| 「企業管治守則」 | 指 | 上市規則附錄14所載的企業管治守則 |
| 「中國」 | 指 | 中華人民共和國，就本中期報告及僅就地區參考而言，且除非文義另有所指者外，不包括香港、澳門特別行政區及台灣 |
| 「慢性NIU-PS」 | 指 | 累及眼後段的慢性非感染性葡萄膜炎 |
| 「控股股東」 | 指 | 具有上市規則賦予該詞的涵義 |
| 「Coral Incentivization」 | 指 | Coral Incentivization Limited，一家於2020年3月31日在英屬處女群島註冊成立的商業有限公司 |
| 「核心產品」 | 指 | 具有上市規則第18A章賦予該詞的涵義；就本報告而言，我們的核心產品指OT-401 (YUTIQ) |
| 「COVID-19」 | 指 | 由最近發現的冠狀病毒(嚴重急性呼吸系統綜合症冠狀病毒2)引起的傳染性疾病，於2019年12月首次報告出現 |

釋義

| | | |
|-------------------|---|--|
| 「董事」 | 指 | 本公司董事，包括全體執行董事、非執行董事及獨立非執行董事 |
| 「EMA」 | 指 | 歐洲藥品管理局 |
| 「ESOP」 | 指 | 本公司於2018年5月23日採納的僱員購股權計劃(經不時修訂)，其詳情載於招股章程 |
| 「EyePoint」 | 指 | EyePoint Pharmaceuticals, Inc.，其股份於納斯達克股票市場上市(股份代號：EYPT)，一家致力於開發及商業化用作治療眼疾的創新眼科產品的生物醫藥公司 |
| 「FDA」 | 指 | 美國食品藥品監督管理局 |
| 「本集團」、「我們」或「歐康維視」 | 指 | 本公司及其附屬公司 |
| 「港元」 | 指 | 香港法定貨幣港元 |
| 「香港」 | 指 | 中國香港特別行政區 |
| 「匯恩蘭德」 | 指 | 北京匯恩蘭德製藥有限公司，一家根據中國法律於2012年8月3日成立的有限公司，為我們的許可方夥伴之一。匯恩蘭德主要從事開發、生產及銷售眼科產品 |
| 「國際財務報告準則」 | 指 | 國際財務報告準則 |
| 「IND」 | 指 | 新藥臨床申請，其申請是監管機構確定是否允許進行臨床試驗的藥物審批過程的第一步。在中國亦被稱為臨床試驗申請，或CTA |
| 「眼內壓」 | 指 | 眼內壓，眼內液體壓力 |
| 「上市」或「首次公開發售」 | 指 | 我們的股份在聯交所主板上市 |
| 「上市日期」 | 指 | 2020年7月10日，即我們的股份首次在聯交所主板買賣的日期 |
| 「上市規則」 | 指 | 聯交所證券上市規則(經不時修訂或增補) |
| 「藥品上市許可持有人」 | 指 | 藥品上市許可持有人，其獲許可在某個地區或國家進行藥品上市 |
| 「標準守則」 | 指 | 上市規則附錄10所載的上市發行人董事進行證券交易的標準守則 |

| | | |
|-------------------|---|---|
| 「MRCT」 | 指 | 國際多中心臨床試驗，按相同試驗設計在不同地區就全球同步新藥開發進行的臨床試驗 |
| 「NDA」 | 指 | 新藥上市申請，新藥研發主辦人通過該申請正式建議相關監管機構批准新藥銷售及上市 |
| 「Nicox」 | 指 | Nicox S.A.，一家根據法國法律於1996年2月15日註冊成立的公司，為我們的許可方夥伴之一，其股份於泛歐證券交易所上市（股份代號：COX） |
| 「NMPA」 | 指 | 國家藥品監督管理局，根據中國國務院機構改革方案代替履行國家食品藥品監督管理總局職能的機構 |
| 「歐康維視」、「本公司」或「我們」 | 指 | 歐康維視生物，一家根據開曼群島法例於2018年2月27日註冊成立的有限公司 |
| 「PIP」 | 指 | 兒科研究計劃，旨在確保通過兒童研究取得必要數據的發展計劃，以支持兒童藥物授權 |
| 「pre-IND」 | 指 | 新藥臨床試驗申請前的階段 |
| 「招股章程」 | 指 | 本公司於2020年6月29日刊發的招股章程 |
| 「人民幣」 | 指 | 中國法定貨幣人民幣 |
| 「RSU」 | 指 | 受限制股份單位 |
| 「RSU計劃」 | 指 | 本公司於2020年4月28日採納的受限制股份單位計劃，其詳情載於招股章程 |
| 「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、增補或以其他方式修改） |
| 「股份」 | 指 | 本公司股本中每股面值0.00001美元的普通股 |
| 「股東」 | 指 | 股份持有人 |
| 「聯交所」 | 指 | 香港聯合交易所有限公司，香港交易及結算所有限公司的全資附屬公司 |
| 「蘇州通和毓承」 | 指 | 蘇州通和毓承投資合夥企業（有限合夥），一家根據中國法律於2017年8月4日成立的有限合夥企業，為我們控股股東之一 |

釋義

| | | |
|----------|---|---|
| 「蘇州通和二期」 | 指 | 蘇州通和二期創業投資合夥企業(有限合夥)，一家根據中國法律於2016年3月8日成立的有限合夥企業，為我們控股股東之一 |
| 「蘇州夏翔」 | 指 | 蘇州夏翔生物醫藥有限公司，一家於2019年10月18日在中國成立的有限公司 |
| 「淡馬錫」 | 指 | Temasek Holdings Pte. Ltd.，一家根據新加坡法律於1974年6月25日成立的公司，為首次公開發售前投資者TLS Beta Pte. Ltd.的唯一股東 |
| 「美國」 | 指 | 美利堅合眾國、其領土、屬地及擁有司法管轄權的所有地區 |
| 「書面指引」 | 指 | 本公司所採納董事進行證券交易的指引 |



OcuMension

欧康维视