

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份內容而產生或因依賴該等內容而引致的任何損失承擔任何責任。



Shanghai Haohai Biological Technology Co., Ltd.*

上海昊海生物科技股份有限公司

(於中華人民共和國註冊成立的股份有限公司)

(股份代號：6826)

**截至二零二一年十二月三十一日止年度
全年業績公告**

截至二零二一年十二月三十一日止年度之業績摘要

- 報告期內，本集團實現營業收入約為人民幣1,750.12百萬元，較上年度增加約人民幣425.69百萬元，增幅約為32.14%。
- 報告期內，本集團持續加大研究與開發(「研發」)投入，著重擴充眼科和醫美創新產品線，報告期內發生的研發費用約為人民幣167.60百萬元，較上年度增加約人民幣41.12百萬元，增幅為32.51%。報告期內，研發費用佔本集團營業收入比重達到9.58%。
- 報告期內，本集團歸屬於上市公司股東的淨利潤及歸屬於上市公司股東的扣除非經常性損益的淨利潤分約為人民幣352.23百萬元和人民幣327.96百萬元，較上年度分別上升53.10%和58.88%。
- 董事會建議派發截至二零二一年十二月三十一日止年度末期股息為每股人民幣0.7元(含稅)。

上海昊海生物科技股份有限公司(「本公司」)董事會(「董事會」)欣然宣佈本公司及其附屬公司(「本集團」或「我們」)截至二零二一年十二月三十一日止年度(「報告期」)的經審核綜合業績，連同截至二零二零年十二月三十一日止年度的比較數字。

綜合損益及其他綜合收益表

截至二零二一年十二月三十一日止年度

| | 附註 | 二零二一年 人民幣千元 | 二零二零年 人民幣千元 |
|----------------------------|----|------------------|----------------|
| 收入 | 4 | 1,750,116 | 1,324,427 |
| 銷售成本 | | (490,370) | (334,004) |
| 毛利 | | 1,259,746 | 990,423 |
| 其他收入及收益，淨額 | 4 | 198,429 | 180,737 |
| 銷售及經銷開支 | | (612,341) | (555,727) |
| 行政開支 | | (286,093) | (216,759) |
| 金融資產減值虧損 | | 3,182 | 1,369 |
| 研發開支 | | (167,597) | (126,474) |
| 其他開支 | | (9,907) | (11,507) |
| 融資成本 | | (4,963) | (4,905) |
| 分佔利潤及虧損： | | | |
| 一間合營企業 | | 2,100 | – |
| 一間聯營公司 | | 93 | (131) |
| 除稅前利潤 | 5 | 382,649 | 257,026 |
| 所得稅開支 | 6 | (35,366) | (30,686) |
| 年內利潤 | | 347,283 | 226,340 |
| 其他綜合收益 | | | |
| 隨後期間可重新分類至損益的 其他綜合虧損： | | | |
| 換算海外業務時產生的匯兌差額 | | (16,824) | (13,962) |
| 隨後期間可重新分類至損益的 其他綜合虧損，淨額 | | (16,824) | (13,962) |

| | 二零二一年 人民幣千元 | 二零二零年 人民幣千元 |
|----------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| 隨後期間不會重新分類至損益的其他綜合收益： | | |
| 指定以公允價值計量且其變動計入其他 綜合收益的權益投資： | | |
| 公允價值變動 | 124,199 | (9,071) |
| 所得稅影響 | <u>(10,309)</u> | <u>841</u> |
| | 113,890 | (8,230) |
| 隨後期間不會重新分類至損益的 其他綜合收益，淨額： | <u>113,890</u> | <u>(8,230)</u> |
| 年內其他綜合收益，扣除稅項 | <u>97,066</u> | <u>(22,192)</u> |
| 年內綜合收益總額 | <u><u>444,349</u></u> | <u><u>204,148</u></u> |
| 應佔利潤： | | |
| 母公司擁有人 | 352,234 | 230,072 |
| 非控股權益 | <u>(4,951)</u> | <u>(3,732)</u> |
| | <u><u>347,283</u></u> | <u><u>226,340</u></u> |
| 應佔綜合收益總額： | | |
| 母公司擁有人 | 452,424 | 210,969 |
| 非控股權益 | <u>(8,075)</u> | <u>(6,821)</u> |
| | <u><u>444,349</u></u> | <u><u>204,148</u></u> |
| 母公司普通股權益持有人應佔每股盈利 基本及攤薄（人民幣元） | | |
| 一年內利潤 | 8 | |
| | <u><u>2.00</u></u> | <u><u>1.30</u></u> |

綜合財務狀況表

二零二一年十二月三十一日

| | 附註 | 二零二一年 人民幣千元 | 二零二零年 人民幣千元 |
|----------------------------|----|------------------|------------------|
| 非流動資產 | | | |
| 物業、廠房及設備 | | 1,197,037 | 978,017 |
| 使用權資產 | | 214,800 | 202,378 |
| 其他無形資產 | | 613,397 | 404,332 |
| 商譽 | | 406,901 | 385,490 |
| 於一間合營企業之投資 | | 47,964 | 45,864 |
| 於一間聯營公司之投資 | | 3,448 | 4,355 |
| 指定以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的權益投資 | 9 | 573,935 | 405,279 |
| 遞延稅項資產 | | 49,356 | 26,186 |
| 其他非流動資產 | | 130,932 | 36,845 |
| 非流動資產總值 | | <u>3,237,770</u> | <u>2,488,746</u> |
| 流動資產 | | | |
| 存貨 | | 354,765 | 255,127 |
| 貿易應收款項及應收票據 | 10 | 375,206 | 340,747 |
| 預付款項、其他應收款項及其他資產 | | 74,837 | 55,374 |
| 以公允價值計量且其變動計入損益的金融資產 | | 6,376 | 15,145 |
| 已質押存款 | | 614 | 50,963 |
| 現金及銀行結餘 | | 2,900,788 | 3,092,603 |
| 流動資產總值 | | <u>3,712,586</u> | <u>3,809,959</u> |
| 流動負債 | | | |
| 貿易應付款項 | 11 | 46,264 | 28,032 |
| 其他應付款項及應計費用 | | 397,329 | 296,942 |
| 計息銀行及其他借款 | 12 | 42,421 | 87,708 |
| 應付稅項 | | 1,258 | 21,079 |
| 流動負債總值 | | <u>487,272</u> | <u>433,761</u> |
| 流動資產淨值 | | <u>3,225,314</u> | <u>3,376,198</u> |
| 資產總值減流動負債 | | <u>6,463,084</u> | <u>5,864,944</u> |

| | | 二零二一年 人民幣千元 | 二零二零年 人民幣千元 |
|------------------------|----|------------------|------------------|
| 非流動負債 | | | |
| 計息銀行及其他借款 | 12 | 39,493 | 20,373 |
| 其他應付款項及應計費用 | | 8,110 | 4,500 |
| 遞延稅項負債 | | 157,910 | 102,282 |
| 遞延收入 | | 9,402 | 3,544 |
| 撥備 | | 1,765 | — |
| 其他非流動負債 | | 186,118 | — |
| | | <u>402,798</u> | <u>130,699</u> |
| 非流動負債總值 | | 402,798 | 130,699 |
| | | <u>6,060,286</u> | <u>5,734,245</u> |
| 資產淨值 | | 6,060,286 | 5,734,245 |
| 權益 | | | |
| 母公司普通股權益持有人應佔權益 | | | |
| 股本 | 13 | 175,822 | 177,207 |
| 庫存股份 | 13 | — | (28,263) |
| 儲備 | | 5,537,639 | 5,341,807 |
| | | <u>5,713,461</u> | <u>5,490,751</u> |
| 非控股權益 | | 346,825 | 243,494 |
| | | <u>6,060,286</u> | <u>5,734,245</u> |
| 權益總值 | | 6,060,286 | 5,734,245 |

財務報表附註

二零二一年十二月三十一日

1. 公司及集團資料

本公司於二零零七年一月二十四日在中華人民共和國（「中國」）成立為有限責任公司，而本公司於二零一零年八月二日改制為股份有限公司。本公司註冊辦事處位於中國上海市松江工業園區涇路5號。本公司分別於二零一五年四月三十日及二零一五年五月二十八日發行40,000,000股H股及45,300股H股。本公司H股股份已自二零一五年四月三十日起在香港聯合交易所有限公司（「聯交所」）主板上市。於二零一九年十月三十日，本公司發行17,800,000股A股（「A股發行」）。本公司A股股份自二零一九年十月三十日起在上海證券交易所（「上交所」）科創板上市。A股發行後本公司的已發行股份總數為177,845,300股（包括40,045,300股H股及137,800,000股A股）。

於截至二零二零年十二月三十一日止年度內，本公司已回購638,700股H股作為庫存股份，並於二零二零年七月三日註銷該等股份。另再次回購584,500股H股並於二零二一年三月十九日註銷。

於截至二零二一年十二月三十一日止年度內，本公司已回購800,000股H股作為庫存股份，並於二零二一年七月十四日註銷該等股份。

於截至二零二一年十二月三十一日止年度內，本集團主要從事於生物製劑、醫用透明質酸及眼科產品的製造及銷售，同時亦研究和開發生物工程、醫藥及眼科產品以及提供有關服務。

本公司董事（「董事」）認為，本公司的最終控股股東為蔣偉先生及其配偶游捷女士（「控股股東」）。

附屬公司資料

本公司之主要附屬公司詳情載列如下：

| 公司名稱 | 註冊成立／登記地點及日期及營業地點 | 繳足資本／註冊股本 | 本公司應佔股本權益百分比 | | 主要業務 |
|-----------------------------|------------------------|---------------------|--------------|---------|-----------------------------|
| | | | 直接 % | 間接 % | |
| 上海其勝生物製劑有限公司* （「上海其勝」） | 中國／中國內地 一九九二年五月二十七日 | 人民幣 160,000,000元 | 100 | - | 製造及銷售生物試劑、 生物製劑及生物材料 |
| 上海利康瑞生物工程有限公司* （「上海利康瑞」） | 中國／中國內地 二零零一年九月三日 | 人民幣 150,000,000元 | 100 | - | 研發生物工程及藥品以及 相關技術轉讓、諮詢及服務 |
| 昊海生物科技控股有限公司 （「昊海控股」） | 香港 二零一五年七月十七日 | 153,000,000 港元 | 100 | - | 投資及貿易 |

| 公司名稱 | 註冊成立／登記地點及日期及營業地點 | 繳足資本／註冊股本 | 本公司應佔股本權益百分比 | | 主要業務 |
|-------------------------------|------------------------|---------------------|--------------|---------|-----------------------------|
| | | | 直接 % | 間接 % | |
| 河南宇宙人工晶狀體研製有限公司* (「河南宇宙」) | 中國／中國內地 一九九一年四月二十三日 | 人民幣 9,923,200元 | - | 100 | 製造及銷售人工晶狀體及相關產品 |
| 深圳市新產業眼科新技術有限公司* (「深圳新產業」) | 中國／中國內地 二零零六年四月二十七 | 人民幣 11,000,000元 | - | 60 | 銷售眼科產品 |
| Contamac Limited | 英國 一九九一年五月十日 | 1,000英鎊 | - | 79 | 製造及銷售隱形眼鏡及人工晶狀體材料、機器及人工晶體配件 |
| 歐華美科(天津)醫學科技有限公司 (「歐華美科」) | 中國／中國內地 二零一四年五月十二日 | 人民幣 126,500,000元 | 63.64 | - | 銷售醫療美容、專業及家用生活美容儀器 |

* 英文譯名僅供識別

* 本公司所有於中國註冊的附屬公司乃根據中國法律為有限公司。

於截至二零二一年十二月三十一日止年度內，本集團以現金代價5,974,000英鎊（相當於約人民幣53,942,000元）收購Contamac Limited母公司Contamac Holdings Limited（「Contamac Holdings」）的另外9%股權。收購後，本集團持有Contamac Holdings及其附屬公司（「Contamac集團」）79%的股權。

於截至二零二一年十二月三十一日止年度內，本集團完成了對歐華美科63.64%股權的收購。本集團關於歐華美科的業務合併具體披露載於本公告財務信息的附註14業務合併。

董事認為，上表所列的本公司附屬公司乃主要影響年度業績或構成本集團資產淨值的重大部分的附屬公司。董事認為提供其他附屬公司的詳情會導致篇幅過於冗長。

2.1 編製基準

本財務報表根據國際財務報告準則（「國際財務報告準則」）編製，國際財務報告準則包括國際會計準則委員會（「國際會計準則委員會」）批准的所有準則及詮釋以及香港公司條例的披露規定。除若干權益投資及若干其他應付款項及應計費用按公允價值計量外，本財務報表根據歷史成本法編製。除非另有指明，否則本財務報表以人民幣（「人民幣」）呈列，而所有數值均調整至最接近的千位數。

合併基礎

合併財務報表包括本公司及其附屬公司（合稱「本集團」）於截至二零二一年十二月三十一日止年度的財務報表。附屬公司為本公司直接或間接控制的實體（包括結構性實體）。當本集團就參與投資對象的浮動回報承擔風險或對其享有權利以及能透過對投資對象的權力（即本集團獲賦予現有能以主導投資對象相關活動的既存權利）影響該等回報時，即取得控制權。

倘本公司直接或間接擁有少於投資對象過半數投票或類似權利，則本集團於評估其是否擁有對投資對象的權力時會考慮一切相關事實及情況，包括：

- (a) 與投資對象其他投票持有人的合約安排；
- (b) 其他合約安排所產生的權利；及
- (c) 本集團的投票權及潛在投票權。

附屬公司與本公司財務報表的報告期間相同，並採用一致會計政策編製。附屬公司的業績自本集團取得控制權當日起納入合併範圍，直至控制權終止為止。

即使會導致非控股權益產生虧損結餘，損益及其他綜合收益的各個組成部分仍會歸屬於本集團母公司股東及非控股權益。所有與本集團各成員公司間交易相關的集團內公司間資產及負債、權益、收入、開支及現金流量均於納入合併範圍時全數抵銷。

倘事實及情況顯示上文所述有關附屬公司的三項控制因素的一項或多項出現變化，本集團會重新評估其是否控制投資對象。並無失去控制權的附屬公司擁有權權益變動被認定為權益交易。

倘本集團失去對附屬公司的控制權，則終止確認(i)該附屬公司的資產（包括商譽）及負債，(ii)任何非控股權益的賬面值及(iii)計入股權的累積匯兌差額；及確認(i)已收代價的公允價值，(ii)所保留任何投資的公允價值及(iii)損益中任何因此產生的盈餘或虧絀。先前已於其他綜合收益內確認的本集團應佔部分重新分類至損益或保留利潤（如適當），基準與本集團直接出售有關資產或負債須使用的基準相同。

2.2 會計政策變動及披露

本集團已為本年度財務報表首度採納下列經修訂國際財務報告準則。

國際財務報告準則第9號、
國際會計準則第39號、
國際財務報告準則第7號、
國際財務報告準則第4號及
國際財務報告準則第16號（修訂本）

利率基準改革 – 第2階段

國際財務報告準則第16號（修訂本）
*二零二一年六月三十日之後的Covid-19新冠疫情
相關租金寬減（提早採納）*

經修訂國際財務報告準則的性質及影響如下：

- (a) 當現有利率基準以其他無風險利率（「**無風險利率**」）替代時會影響財務報告時，國際財務報告準則第9號、國際會計準則第39號、國際財務報告準則第7號、國際財務報告準則第4號及國際財務報告準則第16號（修訂本）解決先前修訂中未涉及的問題。修訂本提供實際權宜方法，於入賬釐定金融資產及負債合約現金流的基準變動時，倘變動因利率基準改革直接引致，且釐定合約現金流量的新基準經濟上相當於緊接變動前的先前基準，在不調整金融資產及負債的賬面值的情況下更新實際利率。此外，該等修訂本允許利率基準改革要求就對沖名稱及對沖文件作出的變動，而不中斷對沖關係。過渡期間可能產生的任何損益均透過國際財務報告準則第9號的正常要求進行處理，以衡量及確認對沖無效性。當無風險利率被指定為風險組成部分時，該等修訂本亦暫時寬免實體須符合可單獨識別的規定。寬免允許實體於指定對沖時假設符合可單獨識別的規定，前提是實體合理預期無風險利率風險成分於未來24個月內將可單獨識別。此外，該等修訂本亦要求實體披露其他資料，以使歷史財務資料的使用者能夠了解利率基準改革對實體金融工具及風險管理策略的影響。

本集團於二零二一年十二月三十一日概無持有根據倫敦銀行同業拆息（「**倫敦銀行同業拆息**」）以外幣計值的計息銀行及其他借貸。相關修訂並無對本集團的財務狀況及表現造成任何影響。

- (b) 二零二一年四月頒佈的國際財務報告準則第16號（修訂本），將承租人可選擇實際權宜方法而不採用租賃變更的方法來核算因COVID-19疫情直接導致的租金寬減延長了12個月。因此，在滿足應用該實際權宜方法的其他條件下，該實際權宜方法適用於租金的減免為原定於二零二二年六月三十日或之前到期的租賃付款額。該修訂本適用於二零二一年四月一日或之後開始的年度，追溯有效，首次應用該修訂之任何累計影響應以對當前會計期間開始時保留利潤之期初結餘作出調整的方式予以確認。該修訂允許提前適用。相關修訂並無對本集團的綜合財務資料造成任何影響。

本集團已於二零二一年一月一日提早採用該修訂本，並於截至二零二一年十二月三十一日止年度對出租人授出的所有租金寬減應用實際權宜方法，該等租金寬減僅影響因COVID-19疫情直接導致的原到期日為二零二二年六月三十日或之前的付款。對二零二一年一月一日的權益期初結餘並無影響。

2.3 已頒佈但尚未生效的國際財務報告準則

本集團於本財務報表尚未採納以下已頒佈但尚未生效的新訂及經修訂國際財務報告準則。

| | |
|---|---|
| 國際財務報告準則第3號(修訂本) | 概念框架之提述 ¹ |
| 國際財務報告準則第10號 及國際會計準則第28號 (二零一一年)(修訂本) | 投資者與其聯營公司或合營公司 之間的資產出售或投入 ³ |
| 國際財務報告準則第17號 | 保險合約 ² |
| 國際財務報告準則第17號(修訂本) | 保險合約 ^{2, 4} |
| 國際會計準則第1號(修訂本) | 負債分類為流動或非流動 ² |
| 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) | 會計政策之披露 ² |
| 國際會計準則第8號(修訂本) | 會計估計之定義 ² |
| 國際會計準則第12號(修訂本) | 與單一交易產生的資產及負債有關的遞延稅項 ¹ |
| 國際會計準則第16號(修訂本) | 物業、廠房及設備：擬定用途前的所得款項 ¹ |
| 國際會計準則第37號(修訂本) | 有償合約－履行合約的成本 ¹ |
| 國際財務報告準則二零一八至 二零二零年年度改進 | 國際財務報告準則第1號、國際財務報告準則 第9號、國際財務報告準則第16號隨附之 範例及國際會計準則第41號之修訂本 ¹ |

¹ 於二零二二年一月一日或之後開始之年度期間生效

² 於二零二三年一月一日或之後開始之年度期間生效

³ 尚無強制性生效日期，但可以採用

⁴ 由於二零二零年十月刊發國際財務報告準則第17號(修訂本)，國際財務報告準則第4號已修訂以延長臨時豁免，允許保險人於二零二三年一月一日前開始的年度期間採用國際會計準則第39號而非國際財務報告準則第9號

有關預期將適用於本集團的國際財務報告準則的進一步資料載述如下。

國際財務報告準則第3號(修訂本)旨在以二零一八年六月發佈財務報告概念框架的提述取代編製及呈列財務報表的先前框架提述，而無需重大改變其要求。該等修訂本亦為國際財務報告準則第3號增加確認原則的例外，實體可參考概念框架釐定資產或負債的構成要素。該例外情況規定，對於單獨而非於業務合併中承擔且屬於國際會計準則第37號或國際財務報告詮釋委員會－詮釋21的負債及或然負債，採用國際財務報告準則第3號的實體應分別提述國際會計準則第37號或國際財務報告詮釋委員會－詮釋21，而非概念框架。此外，該等修訂本澄清或然資產於收購日期不符合確認資格。本集團預期自二零二二年一月一日起前瞻採用有關修訂。由於該等修訂本可能對收購日期為首次採納日期或之後的業務合併前瞻性採納，本集團於過渡日期將不會受到該等修訂本的影響。

國際財務報告準則第10號及國際會計準則第28號(二零一一年)(修訂本)解決國際財務報告準則第10號及國際會計準則第28號(二零一一年)之間對於處理投資者與其聯營公司或合資企業之間資產出售或投入的規定的不一致性。該等修訂本要求於投資者與其聯營公司或合資企業之間的資產出售或投入構成一項業務時，確認下游交易產生的全部收益或虧損。對於不構成業務的資產交易，交易所產生的收益或虧損僅以無關連的投資者於該聯營公司或合資企業的權益為限，於投資者的損益中確認。該等修訂本必須前瞻性採納。國際財務報告準則第10號及國際會計準則第28號(二零一一年)修訂本的先前強制生效日期由香港會計師公會於二零一六年一月移除及新的強制生效日期將於完成更大範圍的聯營公司及合營企業會計處理審閱後釐定。然而，該等修訂本現時可供採納。該等修訂本預期不會對本集團的財務報表造成任何重大影響。

國際會計準則第1號(修訂本)負債分類為流動或非流動澄清劃分負債為流動或非流動的規定。該等修訂本載明，倘實體推遲清償負債的權利受限於該實體須符合特定條件，則倘該實體符合當日之條件，其有權於報告期末推遲清償負債。負債的分類不受實體行使其權利延遲清償負債的可能性的影響。該等修訂本亦澄清被認為清償負債的情況。該等修訂本自二零二三年一月一日或之後開始的年度期間生效，並將追溯應用。允許提早採納。預期該等修訂本不會對本集團的財務報表產生任何重大影響。

國際會計準則第1號(修訂本)會計政策之披露要求實體披露彼等的重要會計政策資料而非主要會計政策。倘連同實體財務報表內其他資料一併考慮，會計政策資料可合理預期會影響通用目的財務報表的主要使用者基於該等財務報表作出的決策，則該資料屬重要。國際財務報告準則實務報告第2號(修訂本)就如何將重要性概念應用於會計政策披露提供非強制性指引。國際會計準則第1號(修訂本)於二零二三年一月一日或之後開始的年度期間生效，並允許提早應用。由於國際財務報告準則實務報告第2號(修訂本)提供的指引並非強制性，因此該等修訂本的生效日期並非必要。本集團現正評估該等修訂本對本集團會計政策披露的影響。

國際會計準則第8號(修訂本)澄清會計估計變更與會計政策變更之間的區別。會計估計的定義為財務報表中存在計量不確定性的貨幣金額。該等修訂本亦澄清實體如何使用計量方法及輸入數據編製會計估計。該等修訂本於二零二三年一月一日或之後開始的年度報告期間生效，並適用於該期間開始時或之後發生的會計政策變更及會計估計變更。允許提早應用。預期該等修訂本不會對本集團的財務報表產生任何重大影響。

國際會計準則第12號(修訂本)縮小了初始確認例外情況的範圍，使其不再適用於產生相等應課稅及可扣減暫時差額的交易，如租賃及停用責任。因此，實體須就該等交易產生的暫時差額確認遞延稅項資產及遞延稅項負債。該等修訂本於二零二三年一月一日或之後開始的年度報告期間生效，並將適用於最早呈列的比較期間期初與租賃及停用責任相關的交易，任何累計影響確認為對保留溢利期初餘額的調整或於該日的權益其他組成部分(倘適用)。此外，該等修訂本應前瞻性應用於除租賃及停用責任以外的交易。允許提早應用。預期該等修訂本不會對本集團的財務報表產生任何重大影響。

國際會計準則第16號(修訂本)禁止實體從物業、廠房及設備成本中扣除資產達到管理層預定的可使用狀態(包括位置與條件)過程中產生的全部出售所得。相反，實體須將出售任何有關項目的所得款項及成本計入損益。該等修訂本自二零二二年一月一日或之後開始的年度期間生效，並僅對實體首次應用有關修訂本的財務報表呈列的最早期間開始時或之後可供使用的物業、廠房及設備項目追溯應用。允許提早採納。預期該等修訂本不會對本集團的財務報表產生任何重大影響。

國際會計準則第37號(修訂本)澄清，就根據國際會計準則第37號評估合約是否屬虧損性而言，履行合約的成本包括與合約直接相關的成本。與合約直接相關的成本包括履行該合約的增量成本(例如直接勞工及材料)及與履行合約直接相關的其他成本分配(例如分配履行合約所用物業、廠房及設備項目的折舊開支以及合約管理與監督成本)。一般及行政費用與合約並無直接關係，除非合約明確向對手方收費，否則將其排除在外。該等修訂本自二零二二年一月一日或之後開始的年度期間生效，並適用於實體首次應用有關修訂本的年度報告期間開始時實體尚未履行其全部責任的合約。允許提早採納。初步應用修訂的任何累積影響應於初始應用日期確認為期初權益的調整，且毋須重列比較資料。預期該等修訂本不會對本集團的財務報表產生任何重大影響。

*國際財務報告準則二零一八年至二零二零年年度改進*載列國際財務報告準則第1號、國際財務報告準則第9號、國際財務報告準則第16號隨附之範例及國際會計準則第41號之修訂本。預計適用於本集團的該等修訂本詳情如下：

- 國際財務報告準則第9號**金融工具**：澄清於實體評估是否新訂或經修改金融負債的條款與原金融負債的條款存在實質差異時所包含的費用。該等費用僅包括借款人與貸款人之間已支付或收取的費用，包括借款人或貸款人代表其他方支付或收取的費用。實體將有關修訂本應用於實體首次應用有關修訂本的年度報告期開始或之後修改或交換的金融負債。該等修訂本自二零二二年一月一日或之後開始的年度期間生效。允許提早採納。預期該等修訂本不會對本集團的財務報表產生任何重大影響。
- 國際財務報告準則第16號**租賃**：刪除國際財務報告準則第16號隨附之範例13中有關租賃物業裝修的出租人付款說明。此舉消除於採用國際財務報告準則第16號有關租賃激勵措施處理方面的潛在困惑。

3. 經營分部資料

就管理而言，本集團的經營活動與單一的經營分部，即生產及銷售生物製品、醫用透明質酸、人工晶狀體、研發生物工程及藥品及提供相關服務有關。因此，管理層監察本集團整個經營分部的經營業績，以作出有關資源分配及表現評估的決定。

地理資料

(a) 來自外部客戶的收入

| | 二零二一年 人民幣千元 | 二零二零年 人民幣千元 |
|---------|------------------|------------------|
| 中國內地 | 1,518,026 | 1,167,941 |
| 美國 | 88,709 | 62,525 |
| 英國 | 13,757 | 10,245 |
| 其他地區及國家 | 129,624 | 83,716 |
| | <u>1,750,116</u> | <u>1,324,427</u> |

上述持續經營業務的收入資料乃基於客戶的地區劃分。

(b) 非流動資產

| | 二零二一年 人民幣千元 | 二零二零年 人民幣千元 |
|---------|------------------|------------------|
| 中國內地 | 2,079,074 | 1,628,285 |
| 美國 | 81,608 | 87,292 |
| 英國 | 260,989 | 328,621 |
| 其他地區及國家 | 192,808 | 13,083 |
| | <u>2,614,479</u> | <u>2,057,281</u> |

上文的持續經營業務的非流動資產資料乃基於資產的地區劃分，並不包括指定為以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的權益投資及遞延稅項資產。

有關主要客戶的資料

於年內，概無一名單一客戶產生的收入佔本集團收入的10%或以上。

4. 收入、其他收入及收益

有關收入的分析如下：

| | 二零二一年 人民幣千元 | 二零二零年 人民幣千元 |
|--------|------------------|----------------|
| 客戶合約收入 | 1,750,116 | 1,324,427 |

| | 二零二一年 人民幣千元 | 二零二零年 人民幣千元 |
|--|----------------|----------------|
|--|----------------|----------------|

客戶合約收入

(a) 分類收益資料

所售貨物類型

| | | |
|-------------|----------------|---------|
| 眼科產品 | 670,969 | 562,660 |
| 醫療美容與創面護理產品 | 460,985 | 240,705 |
| 骨科產品 | 400,001 | 329,910 |
| 防黏連及止血產品 | 191,928 | 171,436 |
| 其他產品 | 26,233 | 19,716 |

| | | |
|----|------------------|-----------|
| 總計 | 1,750,116 | 1,324,427 |
|----|------------------|-----------|

收入確認時間

| | | |
|------------|------------------|-----------|
| 於某一時點轉移之貨物 | 1,746,329 | 1,324,427 |
| 隨時間轉讓的服務 | 3,787 | — |

| | | |
|----|------------------|-----------|
| 總計 | 1,750,116 | 1,324,427 |
|----|------------------|-----------|

下表載列在本報告期確認的收入金額，該金額在報告期初已計入合約負債，並自先前期已履行的履約責任中確認：

| | 二零二一年 人民幣千元 | 二零二零年 人民幣千元 |
|--------------------|----------------|----------------|
| 於報告期初計入合約負債的已確認收入： | | |
| 銷售產品 | 15,874 | 13,603 |

(b) 履約責任

有關本集團履約責任的資料摘要如下：

銷售產品

產品交付時履行履約責任，通常於交付後六個月內付款，一般需提前付款的分銷商除外。

設備技術服務

履約責任於一段時間內隨服務提供而達成。服務合約當發生時或按月開具賬單。

| | 二零二一年 人民幣千元 | 二零二零年 人民幣千元 |
|------------------------------------|----------------|----------------|
| 其他收入及收益 | | |
| 銀行利息收入 | 96,318 | 108,459 |
| 政府補助(附註) | 33,880 | 33,882 |
| 指定按公允價值計量且其變動計入 其他綜合收益的權益投資股息收入 | 57,538 | 36,107 |
| 債務投資的利息收入 | 1,892 | — |
| 其他 | 8,801 | 2,289 |
| | 198,429 | 180,737 |

附註：

本公司自中國多個地區的地方政府機關獲得政府補助以準備研發活動。已確認的政府補助計入其他收入及收益，該等已確認的政府補助並無有關的未履行條件及或有事項。

5. 除稅前利潤

本集團的除稅前利潤經扣除／(計入)以下各項後達致：

| | 二零二一年 人民幣千元 | 二零二零年 人民幣千元 |
|----------------------------------|----------------|----------------|
| 出售存貨成本 | 490,370 | 334,004 |
| 物業、廠房及設備折舊 | 91,800 | 80,373 |
| 使用權資產折舊 | 24,819 | 17,643 |
| 其他無形資產攤銷 | 46,218 | 34,855 |
| 核數師酬金 | 2,980 | 2,480 |
| 研發成本 | 167,597 | 126,474 |
| 未計入租賃負債計量的租賃付款 | 3,746 | 2,663 |
| 僱員福利開支(不包括董事酬金) | | |
| 工資及薪金 | 386,222 | 284,736 |
| 退休金計劃供款 | 28,153 | 9,780 |
| 外匯匯兌差額，淨額 | 3,875 | 3,114 |
| 金融資產減值虧損，淨額： | | |
| 貿易應收款項減值，淨額 | (2,302) | 1,025 |
| 計入預付款項、其他應收款項及其他資產的 金融資產減值，淨額 | (880) | (2,394) |
| 存貨撇減至可變現淨值 | (687) | 3,970 |
| 銀行利息收入 | (96,318) | (108,459) |
| 債務投資的利息收入 | (1,892) | — |
| 出售及報廢物業、廠房及設備項目的淨虧損 | 373 | 1,102 |

6. 所得稅

本公司於中國註冊，須就其於中國法定賬目(根據相關中國所得稅法作出調整)內呈報的應課稅收入繳納中國企業所得稅(「企業所得稅」)。

本公司、上海其勝、上海建華精細生物製品有限公司(「上海建華」)、河南宇宙及青島華元精細生物製品有限公司(「青島華元」)分別被有關機關評定為高新技術企業(「高新技術企業資質」)，於二零二零年至二零二二年三年內有效。因此，於二零二零年至二零二二年期間，本公司、上海其勝、上海建華、河南宇宙及青島華元按15%的優惠所得稅率繳稅。

杭州愛晶倫科技有限公司（「杭州愛晶倫」）被有關機關評定為高新技術企業資質，於二零一九年至二零二一年三年內有效。因此，於二零二一年期間，杭州愛晶倫按15%的優惠所得稅率繳稅。

年內，於中國內地註冊的其他附屬公司的適用稅率為25%。

香港利得稅乃根據年內於香港產生的估計應課稅利潤之16.5%（二零二零年：16.5%）支付。惟本集團的一間附屬公司除外，該公司為符合兩級制利得稅率制度的實體。該附屬公司的應課稅利潤的前2,000,000港元按8.25%之稅率計算，而餘下應課稅利潤按16.5%之稅率計算。

年內，美國附屬公司已就於美國產生的估計應課稅利潤按21%稅率計提利得稅。

年內，英國附屬公司已就於英國產生的估計應課稅利潤按19%稅率計提利得稅。

年內，法國附屬公司已就於法國產生的估計應課稅利潤按28%稅率計提利得稅。

年內，以色列附屬公司已就於以色列產生的估計應課稅利潤按23%稅率計提利得稅。

| | 二零二一年 人民幣千元 | 二零二零年 人民幣千元 |
|-----------|----------------|----------------|
| 即期 | | |
| 本年度費用 | 50,719 | 46,267 |
| 過往年度超額撥備 | (326) | (155) |
| 遞延 | (15,027) | (15,426) |
| | <u>35,366</u> | <u>30,686</u> |
| 本年度稅項費用總額 | <u>35,366</u> | <u>30,686</u> |

7. 股息

| | 二零二一年 人民幣千元 | 二零二零年 人民幣千元 |
|---------------------------|----------------|----------------|
| 擬派二零二一年末期股息－每股普通股人民幣0.70元 | 123,075 | — |
| 擬派二零二零年末期股息－每股普通股人民幣0.50元 | — | 88,311 |
| | <u>123,075</u> | <u>88,311</u> |

於二零二二年三月二十八日，董事會建議派發截至二零二一年十二月三十一日止年度末期股息為每股普通股人民幣0.70元(含稅)，合共人民幣123,075,470元。

於二零二一年三月二十六日，董事會建議派發截至二零二零年十二月三十一日止年度末期股息為每股普通股人民幣0.50元(含稅)，合共人民幣88,311,050元。

8. 母公司普通股權益持有人應佔每股盈利

每股基本盈利額乃基於年內母公司普通股權益持有人應佔利潤及已發行普通股的加權平均數176,125,208股(二零二零年：177,232,008股)計算。

於截至二零二一年及二零二零年十二月三十一日止年度，本集團並無已發行的潛在攤薄普通股。

每股基本及攤薄盈利乃基於以下各項計算：

| | 二零二一年 人民幣千元 | 二零二零年 人民幣千元 |
|-----------------------------------|--------------------|--------------------|
| 盈利 | | |
| 用於計算每股基本及攤薄盈利的 母公司普通股權益持有人應佔利潤 | <u>352,234</u> | <u>230,072</u> |
| | | |
| | | 股份數量 |
| | 二零二一年 | 二零二零年 |
| 股份 | | |
| 用於計算每股基本及攤薄盈利的已發行普通股加權平均數 | <u>176,125,208</u> | <u>177,232,008</u> |

9. 指定為以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的股權投資

| | 二零二一年 人民幣千元 | 二零二零年 人民幣千元 |
|--------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| 指定以公允價值計量且其變動計入 其他綜合收益的股權投資 | | |
| 上市股權投資，以公允價值計量 | | |
| 香港醫思醫療集團 | 50,286 | 116,841 |
| 瑞麗醫美國際控股有限公司 | 12,060 | 15,780 |
| 醫美國際控股集團有限公司 | 5,547 | 8,597 |
| | <u>67,893</u> | <u>141,218</u> |
| 非上市股權投資 | | |
| 深梧1號投資產品 | 290,329 | 189,662 |
| 上海薩美細胞技術有限公司 | 80,000 | 9,600 |
| Recros Medica | 51,006 | 52,199 |
| ArcScan, Inc. | 46,347 | — |
| 江蘇美鳳力醫療科技有限公司 | 12,000 | — |
| 上海軟馨生物科技有限公司 | 10,000 | 5,000 |
| 上海倫勝信息科技有限公司 | 8,360 | 7,600 |
| 江蘇美思康醫療科技有限公司 | 8,000 | — |
| | <u>506,042</u> | <u>264,061</u> |
| | <u><u>573,935</u></u> | <u><u>405,279</u></u> |

由於本集團認為該等投資屬於策略性質，故上述股權投資不可撤銷地獲指定為以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益。

於二零二一年十二月，本集團出售其於深梧1號投資產品的部分投資。出售日的公允價值約為人民幣147,387,000元，其他綜合收益中確認的累計虧損約人民幣2,613,000元已轉入保留溢利。

於截至二零二一年十二月三十一日止年度，本集團出售其於香港醫思醫療集團的部分投資。出售日的公允價值約為人民幣135,905,000元，其他綜合收益中確認的累計收益約人民幣90,866,000元已轉入保留溢利。

於截至二零二一年十二月三十一日止年度，本集團分別自其於香港醫思醫療集團、深梧1號投資產品及江蘇美鳳力醫療科技有限公司的投資獲得股息人民幣1,182,000元（二零二零年：人民幣5,286,000元）、人民幣56,223,000元（二零二零年：人民幣30,821,000元）及人民幣133,000元。

10. 貿易應收款項及應收票據

| | 二零二一年 人民幣千元 | 二零二零年 人民幣千元 |
|--------|----------------|----------------|
| 應收票據 | 4,702 | 7,219 |
| 貿易應收款項 | 397,237 | 366,937 |
| 減值 | (26,733) | (33,409) |
| | <u>375,206</u> | <u>340,747</u> |

本集團與其客戶的貿易條款主要基於信貸，惟新客戶除外，新客戶通常須提前付款。信貸期一般為一至十二個月。本集團尋求對其尚未收回的應收款項維持嚴格控制，以將信貸風險降至最低。逾期結餘由高級管理層定期審閱。鑒於上文所述及本集團貿易應收款項涉及大量不同的客戶，故並無重大信貸集中風險。貿易應收款項並不計息。

基於發票日期並扣除撥備的貿易應收款項及應收票據於報告期末的賬齡分析如下：

| | 二零二一年 人民幣千元 | 二零二零年 人民幣千元 |
|------|----------------|----------------|
| 1年內 | 370,085 | 328,156 |
| 1至2年 | 5,010 | 10,979 |
| 2至3年 | 111 | 1,612 |
| | <u>375,206</u> | <u>340,747</u> |

11. 貿易應付款項

| | 二零二一年 人民幣千元 | 二零二零年 人民幣千元 |
|--------|----------------|----------------|
| 貿易應付款項 | <u>46,264</u> | <u>28,032</u> |

基於發票日期的貿易應付款項於報告期末的賬齡分析如下：

| | 二零二一年 人民幣千元 | 二零二零年 人民幣千元 |
|--------|----------------|----------------|
| 3個月內 | 38,726 | 27,465 |
| 3個月至1年 | 1,062 | 279 |
| 超過1年 | 6,476 | 288 |
| | <u>46,264</u> | <u>28,032</u> |

12. 計息銀行及其他借款

| | 二零二一年十二月三十一日 | | | 二零二零年十二月三十一日 | | |
|-------------|--------------|-----------------|---------------|--------------|-----------------|----------------|
| | 實際利率 (%) | 到期年限 | 人民幣千元 | 實際利率 (%) | 到期年限 | 人民幣千元 |
| 即期 | | | | | | |
| 租賃 | | | | | | |
| 負債 | 4.24-5.80 | 二零二二年 | 17,107 | 4.24-4.75 | 二零二一年 | 8,866 |
| 銀行貸款 | | | | | | |
| — 有抵押(e) | - | - | - | 3.05-5.19 | 二零二一年 | 78,691 |
| — 有質押(a) | 2.36-4.35 | 二零二二年 | 25,184 | - | - | - |
| 其他長期貸款的即期部分 | | | | | | |
| — 無抵押(b) | - | 二零二二年 | 130 | - | 二零二一年 | 65 |
| 長期銀行貸款的即期部分 | | | | | | |
| — 有抵押(d) | - | - | - | 0.89 | 二零二一年 | 86 |
| | | | <u>42,421</u> | | | <u>87,708</u> |
| 非即期 | | | | | | |
| 租賃 | | | | | | |
| 負債 | 4.24-5.80 | 二零二三年至 二零二八年 | 29,608 | 4.24-4.75 | 二零二二年至 二零二八年 | 19,791 |
| 銀行貸款 | | | | | | |
| — 有抵押(d) | - | - | - | 0.89 | 二零二二年 | 62 |
| — 有擔保(c) | 0.73 | 二零二三年至 二零二六年 | 4,914 | - | - | - |
| 其他貸款 | | | | | | |
| — 無抵押(b) | - | 二零二三年 | 282 | - | 二零二二年至 二零二三年 | 520 |
| — 有擔保(c) | 2.25 | 二零二三年至 二零二六年 | 4,689 | - | - | - |
| | | | <u>39,493</u> | | | <u>20,373</u> |
| | | | <u>81,914</u> | | | <u>108,081</u> |

| | 二零二一年 人民幣千元 | 二零二零年 人民幣千元 |
|---------------|----------------------|-----------------------|
| 分析： | | |
| 應償還銀行借貸： | | |
| 一年內或按要求 | 25,184 | 78,777 |
| 第二年 | 2,056 | 62 |
| 第三至五年（包括首尾兩年） | 2,858 | — |
| | <u>30,098</u> | <u>78,839</u> |
| 其他應償還借款： | | |
| 一年內或按要求 | 17,237 | 8,931 |
| 第二年 | 11,692 | 6,719 |
| 第三至五年（包括首尾兩年） | 17,094 | 6,358 |
| 長於五年 | 5,793 | 7,234 |
| | <u>51,816</u> | <u>29,242</u> |
| | <u><u>81,914</u></u> | <u><u>108,081</u></u> |

附註：

- (a) 有質押銀行貸款指深圳新產業取得的用於應付賬款的美元貸款，利率為2.36%-4.35%。深圳新產業與中國招商銀行、中國銀行簽署授信協議，批准深圳新產業不超過人民幣65,000,000元的授信額度。根據授信協議，深圳新產業以其所有的貿易應收款項作質押。
- (b) 無抵押其他貸款指ODC Industries（「ODC」）取得的免息政府貸款。
- (c) 有擔保銀行及其他貸款指Bioxis Pharmaceuticals（「Bioxis」）取得的由政府擔保的貸款。
- (d) ODC按0.89%的利率計息的銀行貸款以賬面值約為人民幣201,000元的ODC運輸工具作擔保。
- (e) 於二零二零年十二月三十一日，深圳新產業非控股股東的公寓已就銀行貸款人民幣28,691,000元作抵押，亦由該等股東擔保。此外，本公司的銀行貸款人民幣50,000,000元以上海其勝的銀行存款人民幣50,000,000元作抵押。

13. 股本

| | 二零二一年 人民幣千元 | 二零二零年 人民幣千元 |
|--|----------------|----------------|
| 已發行及繳足： | | |
| 175,822,100股(二零二零年：177,206,600股) 每股人民幣1.00元的普通股 | <u>175,822</u> | <u>177,207</u> |

本公司的股本概要如下：

| | 已發行 股份數目 | 股本 人民幣千元 |
|--|--|----------------------------------|
| 於二零一九年十二月三十一日及二零二零年一月一日 回購H股註銷(附註1) | <u>177,845,300</u> <u>(638,700)</u> | <u>177,845</u> <u>(638)</u> |
| 於二零二零年十二月三十一日及二零二一年一月一日 回購H股註銷(附註2) | <u>177,206,600</u> <u>(1,384,500)</u> | <u>177,207</u> <u>(1,385)</u> |
| 於二零二一年十二月三十一日 | <u>175,822,100</u> | <u>175,822</u> |

附註1：

於截至二零二零年十二月三十一日止年度內，本公司已回購1,223,200股H股作為庫存股份，約佔本公司總股本的0.6878%，總代價約55,957,000港元(折合約人民幣50,953,000元)。638,700股H股已於二零二零年七月三日註銷，剩餘584,500股H股，總代價約31,236,000港元(折合約人民幣28,263,000元)已於二零二零年十二月三十一日入賬作為庫存股份，並於二零二一年三月十九日註銷。

附註2：

於截至二零二一年十二月三十一日止年度內，本公司以總代價約53,702,000港元(相當於約人民幣44,908,000元)購回800,000股H股作為庫存股，佔本公司總股本約0.4529%。於二零二一年三月十九日及二零二一年七月十四日，1,384,500股H股被註銷(其中，584,500股H股於二零二零年被購回)。

14. 業務合併

- (a) 於二零二一年四月二十一日，本集團從第三方收購上海亨泰視覺科技有限公司（「亨泰視覺」）55%的權益。本次收購為本集團擴大其眼科產品線產品組合戰略的一部分。該收購的購買代價為人民幣25,000,000元，已於收購日期或接近收購日支付（其中人民幣15,000,000元已支付予亨泰視覺的原股東，人民幣10,000,000元已支付予亨泰視覺作為股本出資）。

亨泰視覺於收購日期的可識別資產及負債之公允價值如下：

| | 收購時確認的 公允價值 人民幣千元 |
|-------------------|-------------------------|
| 物業、廠房及設備 | 1,329 |
| 其他無形資產 | 37,595 |
| 存貨 | 1,402 |
| 貿易應收款項 | 383 |
| 預付款項、其他應收款項及其他資產 | 795 |
| 現金及銀行結餘 | 14,561 |
| 貿易應付款項 | (908) |
| 其他應付款項及應計費用 | (306) |
| 遞延稅項負債 | <u>(9,396)</u> |
| 按公允價值計量的可識別資產淨值總額 | 45,455 |
| 非控股權益 | <u>(20,455)</u> |
| | 25,000 |
| 收購產生的商譽 | <u>—</u> |
| | <u>25,000</u> |
| 支付 | |
| 現金 | <u>25,000</u> |

於收購日期，貿易應收款項及其他應收款項的公允價值分別約為人民幣383,000元及人民幣317,000元。於收購日期，並未就貿易應收款項及其他應收款項計提減值準備。

有關收購亨泰視覺的現金流量分析如下：

| | 人民幣千元 |
|---------------------------|----------------------|
| 已付現金代價 | 25,000 |
| 已收購現金及銀行結餘 | <u>(14,561)</u> |
| 計入投資活動產生的現金流量的現金及現金等價物淨流出 | <u><u>10,439</u></u> |

自收購以來，截至二零二一年十二月三十一日止年度，亨泰視覺為本集團貢獻收入人民幣15,683,000元，並在合併損益中產生淨虧損約人民幣1,948,000元。

倘於年初進行合併，則本集團的持續經營收入及本集團的年度利潤將分別為人民幣1,752,045,000元及人民幣350,817,000元。

- (b) 於二零二一年四月二十四日，本集團從第三方收購河北鑫視康隱形眼鏡有限公司（「河北鑫視康」）60%的權益。本次收購為本集團擴大其眼科產品線產品組合戰略的一部分。該收購的購買代價為人民幣40,000,000元，已於收購日期或接近收購日支付予河北鑫視康作為股本出資。

河北鑫視康於收購日期的可識別資產及負債之公允價值如下：

| | 收購時確認的 公允價值 人民幣千元 |
|-------------------|-------------------------|
| 物業、廠房及設備 | 21,433 |
| 其他無形資產 | 106 |
| 使用權資產 | 4,083 |
| 存貨 | 4,629 |
| 貿易應收款項 | 436 |
| 預付款項、其他應收款項及其他資產 | 1,931 |
| 現金及銀行結餘 | 39,575 |
| 貿易應付款項 | (74) |
| 其他應付款項及應計費用 | (3,321) |
| 遞延稅項負債 | <u>(2,131)</u> |
| 按公允價值計量的可識別資產淨值總額 | 66,667 |
| 非控股權益 | <u>(26,667)</u> |
| 收購產生的商譽 | 40,000 |
| | <u>—</u> |
| | <u><u>40,000</u></u> |
| 支付 | |
| 現金 | <u><u>40,000</u></u> |

於收購日期，貿易應收款項及其他應收款項的公允價值分別約為人民幣436,000元及人民幣313,000元。於收購日期，並未就貿易應收款項及其他應收款項計提減值準備。

有關收購河北鑫視康的現金流量分析如下：

| | 人民幣千元 |
|---------------------------|-------------------|
| 已付現金代價 | 40,000 |
| 已收購現金及銀行結餘 | <u>(39,575)</u> |
| 計入投資活動產生的現金流量的現金及現金等價物淨流出 | <u><u>425</u></u> |

自收購以來，截至二零二一年十二月三十一日止年度，河北鑫視康為本集團貢獻收入人民幣16,152,000元，並在合併損益中貢獻淨利潤約人民幣3,119,000元。

倘於年初進行合併，則本集團的持續經營收入及本集團的年度利潤將分別為人民幣1,750,116,000元及人民幣347,072,000元。

- (c) 於二零二一年八月三十一日，作為一攬子交易，本集團分別從第三方收購歐華美科63.64%的權益及Bioxis 65.61%的股權。該收購旨在將本集團的醫美業務從「醫療端」擴展到「消費端」。該收購的購買代價為人民幣224,076,000元，其中人民幣150,261,000元已於收購日期或接近收購日支付（人民幣135,000,000元已支付予歐華美科的原股東，2,000,000歐元（相當於約人民幣15,261,000元）已支付予Bioxis的原股東），另一筆人民幣70,000,000元已於二零二一年底前支付予歐華美科作為增資，餘下的500,000歐元（相當於約人民幣3,815,000元）將由本集團支付，前提是Bioxis於截至二零二二年十二月三十一日止財政年度的EBITDA為正數。

歐華美科及其附屬公司以及Bioxis（「歐華美科集團」）於收購日期的可識別資產及負債之公允價值如下：

| | 收購時確認的 公允價值 人民幣千元 |
|----------------------|-------------------------|
| 物業、廠房及設備 | 22,331 |
| 其他無形資產 | 225,186 |
| 遞延稅項資產 | 23,217 |
| 其他非流動資產 | 26,664 |
| 使用權資產 | 17,595 |
| 存貨 | 64,276 |
| 貿易應收款項 | 29,355 |
| 預付款項、其他應收款項及其他資產 | 94,636 |
| 現金及銀行結餘 | 112,849 |
| 以公允價值計量且其變動計入損益的金融資產 | 54 |
| 貿易應付款項 | (27,054) |
| 其他應付款項及應計費用 | (85,110) |
| 銀行貸款及其他借款 | (31,661) |
| 撥備 | (2,128) |
| 遞延稅項負債 | (51,100) |
| | <hr/> |
| 按公允價值計量的可識別資產淨值總額 | 419,110 |
| 非控股權益 | (217,449) |
| | <hr/> |
| | 201,661 |
| 收購產生的商譽 | 22,415 |
| | <hr/> |
| | 224,076 |
| | <hr/> <hr/> |
| 支付 | |
| 現金 | 150,261 |
| 應付現金代價 | 73,815 |
| | <hr/> |
| | 224,076 |
| | <hr/> <hr/> |

於收購日期，貿易應收款項及其他應收款項的公允價值分別約為人民幣29,355,000元及人民幣11,818,000元。於收購日期，並未就貿易應收款項及其他應收款項計提減值準備。

有關收購歐華美科集團的現金流量分析如下：

人民幣千元

| | |
|---------------------------|----------------------|
| 已付現金代價 | 150,261 |
| 已收購現金及銀行結餘 | <u>(112,849)</u> |
| 計入投資活動產生的現金流量的現金及現金等價物淨流出 | <u><u>37,412</u></u> |

自收購以來，截至二零二一年十二月三十一日止年度，歐華美科集團為本集團貢獻收入人民幣108,535,000元，並在合併損益中貢獻淨利潤約人民幣840,000元。

倘於年初進行合併，則本集團的持續經營收入及本集團的年度利潤將分別為人民幣1,951,631,000元及人民幣375,663,000元。

15. 期後事項

進行中訴訟

於二零二二年二月，愛博諾德（北京）醫療科技股份有限公司（「愛博諾德醫療」）就一項專利糾紛對亨泰視覺提起訴訟（[2022]滬73知民初248號、[2022]滬73知民初249號及[2022]滬73知民初250號）。訴訟涉及的邁兒康角膜塑形鏡產品為亨泰光學股份有限公司（「亨泰光學」）自主設計開發的產品，具有自主知識產權。作為產品在中國大陸的總代理，亨泰視覺在其各項業務中嚴格遵守各種法律法規，包括知識產權法，且尚未發現產品的任何侵權事實。該三宗案件涉及總額人民幣21百萬元，案件尚處於早期階段，尚未正式開庭審理。因此，尚無法預測案件的結果，亦無法準確估計是否會產生損失以及可能的損失或賠償金額。亨泰視覺已聘請專利律師積極應對，堅決維護自身合法權益。

二零二一年A股限制性股票激勵計劃

二零二一年十二月二十九日，本公司召開第四屆董事會第三十一次會議、第四屆監事會第十九次會議，審議通過並公布了《上海昊海生物科技股份有限公司2021年A股限制性股票激勵計劃（草案）》（「本激勵計劃」）。二零二二年三月七日，本公司召開二零二二年第一次臨時股東大會、二零二二年第一次A股類別股東大會及二零二二年第一次H股類別股東大會，會議批准了本激勵計劃，並授權董事會確定本激勵計劃的授予日、在激勵對象符合條件時向激勵對象授予限制性股票並辦理授予限制性股票所必需的全部事宜。

二零二二年三月十一日，本公司召開第四屆董事會第三十三次會議、第四屆監事會第二十次會議，審議通過了《關於調整2021年A股限制性股票激勵計劃首次授予相關事項的議案》、《關於向2021年A股限制性股票激勵計劃激勵對象首次授予A股限制性股票的議案》等相關議案。根據調整後的本激勵計劃，董事會同意以二零二二年三月十一日為首次授予日，向204名激勵對象首次授予144.00萬股限制性股票，授予價格為人民幣95.00元／股。

收購廈門南鵬光學有限公司（「目標公司」）

於二零二一年十二月一日，本公司全資附屬公司上海昊海醫藥科技發展有限公司（「昊海發展」）與廈門南鵬集團有限公司和李志毅女士（合稱「轉讓方」），以及南鵬集團有限公司（「原代理經銷權持有人」）簽署《股權轉讓協議》，據此，(i)昊海發展同意收購而轉讓方同意出售目標公司合計51%股權；及(ii)原代理經銷權持有人同意，放棄其於原代理經銷權協議的權利，並透過促使亨泰光學與廈門南鵬亨泰科技開發有限公司（「南鵬亨泰」，目標公司全資附屬公司）簽訂新代理經銷權協議，將其享有的亨泰光學硬性角膜接觸鏡以及角膜塑形用硬性透氣接觸鏡等產品在中國大陸地區的、有效期限至二零二六年一月二十五日的獨家代理經銷權的權利及義務概括轉讓給南鵬亨泰。交易對價合計為人民幣70,000,000.00元。於本公告日，本集團已支付全部對價並完成了對目標公司的收購。

回購H股股票

於二零二二年一月，本公司以總代價約90,153,000港元（含交易費用）共購回1,692,100股H股股票。於本公告日，上述已回購H股股票處於註銷過程中。

除本財務報表其他部分詳述的交易和本附註中所列的兩項投資之外，本集團於二零二一年十二月三十一日後未發生任何重大後續事件。

經營情況討論和分析

經營概覽

二零二一年，隨著國內新冠肺炎疫情（「疫情」）得到有效控制，疫情對於本集團經營活動的影響逐漸減弱，本集團各項業務均實現顯著增長，呈現持續恢復、穩中向好的態勢。

報告期內，本集團共錄得營業收入約為人民幣1,750.12百萬元，較上年度增加人民幣425.69百萬元，增幅為32.14%。報告期內，本集團按治療領域劃分的各產品線收入金額及其佔本集團總收入百分比的情況如下：

單位：千元 幣種：人民幣

| 產品線 | 二零二一年 | | 二零二零年 | | 同比增長 (%) |
|-------------|-------------------------|----------------------|-------------------------|----------------------|---------------------|
| | 金額 | 佔比(%) | 金額 | 佔比(%) | |
| 眼科產品 | 670,969 | 38.34 | 562,660 | 42.48 | 19.25 |
| 醫療美容與創面護理產品 | 460,985 | 26.34 | 240,705 | 18.17 | 91.51 |
| 骨科產品 | 400,001 | 22.86 | 329,910 | 24.91 | 21.25 |
| 防黏連及止血產品 | 191,928 | 10.97 | 171,436 | 12.94 | 11.95 |
| 其他產品 | 26,233 | 1.49 | 19,716 | 1.50 | 33.05 |
| 合計 | <u>1,750,116</u> | <u>100.00</u> | <u>1,324,427</u> | <u>100.00</u> | <u>32.14</u> |

報告期內，本集團整體毛利率約為71.98%，與上年度的約74.78%相比有所下降，主要原因為：(1)本集團根據會計準則相關規定，對於非同一控制下企業合併中所取得的歐華美科及其附屬公司的賬面存貨，在股權收購日以可銷售價格作為其公允價值重新計量，並在相關存貨實現銷售時以相應公允價值結轉當期主營業務成本，使得本集團合併報表中對於該等存貨的銷售毛利率為零，將報告期內的整體毛利率拉低了約1.26%；(2)本集團眼科人工晶狀體產品部分型號在實施帶量採購的區域銷售價格有所下降，此外，本集團穩步下調了玻尿酸產品的銷售價格，以突出其「國民玻尿酸」的產品定位。本集團的人工晶狀體及玻尿酸產品線均擁有豐富的產品佈局，部分中低端產品價格下調對毛利率產生了階段性影響，本集團將通過努力提升中高端及高端產品的銷售佔比，以穩定整體毛利率。

報告期內，本集團持續加大研發投入，著重擴充眼科和醫美創新產品線，報告期內發生的研發費用為人民幣167.60百萬元，較上年度增加人民幣41.12百萬元，增長約32.51%。報告期內，研發費用佔本集團營業收入比重達到9.58%（二零二零年及二零一九年：9.55%、7.24%）。其中，除角膜塑形鏡、疏水模注非球面人工晶狀體、視網膜裂孔封堵生物凝膠等臨床試驗項目持續發生新的投入外，報告期內，本集團新增疏水模注散光矯正非球面人工晶狀體項目進入臨床試驗階段，導致報告期內本集團眼科產品研發支出達人民幣85.97百萬元，較上年度增加約12.06百萬元，增長約16.32%。此外，本集團的第四代有機交聯玻尿酸產品、無痛交聯玻尿酸產品以及水光注射劑等醫美產品的生物學、理化實驗及臨床試驗工作也在持續進行中，報告期內本集團重點醫美產品的研發支出較上年度增加約人民幣9.49百萬元。

報告期內，本集團歸屬於上市公司股東的淨利潤及歸屬於上市公司股東的扣除非經常性損益的淨利潤分別為人民幣352.23百萬元和人民幣327.96百萬元，較上年度分別上升53.10%和58.88%。

於報告期末，本集團資產總額約為人民幣6,950.36百萬元，歸屬於上市公司股東的淨資產約為人民幣5,713.46百萬元，較上年年末分別上升10.35%和4.06%。

眼科產品

本集團聚焦全球眼科領域的領先技術，通過自主研發與投資整合並重的方式，致力於加速中國眼科產業的國產化進程，目標成為國際知名的綜合性眼科產品生產商。報告期內，本集團眼科業務已覆蓋白內障治療、近視防控與屈光矯正及眼表用藥，並已在眼底病治療領域佈局多個在研產品。

本集團是國內第一大眼科黏彈劑產品的生產商。根據中國國家藥品監督管理局（「**國家藥監局**」）南方醫藥經濟研究所下屬廣州標點醫藥信息股份有限公司（「**標點醫藥**」）的研究報告，於二零二零年，本集團眼科黏彈劑產品的市場份額為45.24%，連續十四年位居中國市場份額首位，市場佔有率超過四成。同時，本集團旗下各品牌的人工晶狀體銷售數量，約佔中國市場年使用量的30%。此外，本公司附屬公司Contamac Holdings是全球最大的獨立視光材料生產商之一，為全球70多個國家的客戶提供人工晶狀體及角膜塑形鏡等視光材料。

報告期內，本集團眼科產品實現營業收入約人民幣670.97百萬元，較上年度增長約人民幣108.31百萬元，增幅為19.25%。按具體產品類別劃分的眼科產品營業收入明細如下：

單位：千元 幣種：人民幣

| 項目 | 二零二一年 | | 二零二零年 | | 同比增減 (%) |
|---------|----------------|---------------|----------------|---------------|--------------|
| | 金額 | 佔比(%) | 金額 | 佔比(%) | |
| 白內障產品線 | 437,820 | 65.25 | 412,827 | 73.37 | 6.05 |
| 人工晶狀體 | 330,968 | 49.33 | 328,592 | 58.40 | 0.72 |
| 眼科黏彈劑 | 106,852 | 15.92 | 84,235 | 14.97 | 26.85 |
| 近視防控與 | | | | | |
| 屈光矯正產品線 | 216,239 | 32.23 | 137,619 | 24.46 | 57.13 |
| 視光材料 | 161,336 | 24.05 | 132,039 | 23.47 | 22.19 |
| 視光終端產品 | 54,903 | 8.18 | 5,580 | 0.99 | 883.92 |
| 其他眼科產品 | 16,910 | 2.52 | 12,214 | 2.17 | 38.45 |
| 合計 | 670,969 | 100.00 | 562,660 | 100.00 | 19.25 |

附註：於本報告期，本集團將部分眼科產品所屬治療領域從「其他眼科產品」調整至近視防控與屈光矯正產品領域的「視光終端產品」，因此，本表所列示的眼科產品項下的「其他眼科產品」於報告期內的營業收入及其佔眼科產品營業收入之百分比，與本集團二零二零年報中所列示的相應數據有所不同。

報告期內，本集團白內障產品線共實現營業收入約人民幣437.82百萬元，與上年度相比增長約6.05%。其中，人工晶狀體產品實現營業收入約人民幣330.97百萬元，與上年度基本持平。眼科黏彈劑產品實現營業收入約人民幣106.85百萬元，與上年度相比增長約26.85%。人工晶狀體和眼科黏彈劑主要用於白內障手術治療，報告期內，國內白內障手術量隨著疫情影響的減弱而有所反彈。報告期內，本集團人工晶狀體產品積極參與各地的高值耗材帶量採購，受益於全面的中標型號以及具有競爭力的中標價格，本集團人工晶狀體產品的銷量在帶量採購基本落地的地區呈現了良好的增長勢頭，但同時人工晶狀體的平均銷售單價受到帶量採購的影響而有所下降。此外，本公司下屬子公司深圳新產業所經銷的進口「Lenstec」品牌人工晶狀體產品因上游供應商受到海外疫情、生產設施所在地遭受自然災害等原因影響，從二零二一年下半年出現供應短缺，部分產品規格的缺貨導致深圳新產業的銷售業績出現下滑。深圳新產業正在與上游供應商積極協調供貨問題。

報告期內，本集團近視防控與屈光矯正產品線共實現營業收入約人民幣216.24百萬元，與上年度相比增長約57.13%。其中，處於供應鏈上游的視光材料業務於報告期內實現營業收入約人民幣161.34百萬元，較上年度增長約22.19%，主要獲益於全球疫情影響逐步減弱，以及本集團高透氧材料等產品在美國等國際市場持續開拓。本集團視光終端產品涵蓋角膜塑形鏡及其驗配、佩戴過程中配合使用的設備及潤眼液產品、軟性隱形眼鏡、有晶體眼屈光晶體等產品，報告期內，視光終端產品實現營業收入約為人民幣54.90百萬元，與上年度相比增長約883.92%。一方面，報告期內，本集團的視光終端產品擴容了角膜塑形鏡、隱形眼鏡等新產品；另一方面，隨著眼舒康潤眼液產品與角膜塑形鏡市場協同性的不斷提升，該產品於報告期內的銷量顯著增長，上述因素帶動了本集團視光終端產品的收入增長。

其他眼科產品主要包含各類眼科手術過程中使用的推注器、手術刀、縫合針等產品。報告期內，本集團其他眼科產品供實現營業收入約人民幣16.91百萬元，與上年度年相比增長約38.45%，主要原因為各類眼科手術實施量自疫情後回升。

白內障是我國第一大致盲疾病，通過手術植入人工晶狀體是其治療的唯一有效手段。就產業鏈建設而言，目前，本集團已初步完成對人工晶狀體產品的全產業鏈佈局，通過附屬公司Contamac Holdings打通人工晶狀體產業鏈上游原材料生產環節，通過附屬公司愛銳科技有限公司、河南宇宙及河南賽美視生物科技有限公司掌握了人工晶狀體產品的研發和生產工藝，通過附屬公司深圳新產業的專業眼科高值耗材營銷平台強化了人工晶狀體產品下游銷售渠道。就產品線佈局而言，本集團通過旗下多個國內外品牌，已實現從普通球面單焦點人工晶狀體到多焦點人工晶狀體的全系列產品覆蓋，同時，本集團依託「十三五」國家重點研發計劃的支持，聯動本集團在中國、美國、英國及法國的眼科研發創新平台，已積極開展散光矯正、多焦點等功能型高端人工晶狀體產品的研發工作，亦將材料從親水性材料延伸至疏水性材料，同時掌握有別於傳統車銑工藝的一次模注成型工藝，實現人工晶狀體高端材料、複雜光學性能、創新加工工藝的全面佈局。其中，創新疏水模注非球面人工晶狀體產品的臨床試驗，自二零二零年九月在國內啟動後正在有序推進，並於二零二一年一月獲得歐盟CE認證（在歐盟標準下屬於IIb類醫療器械）；疏水模注散光矯正非球面人工晶狀體產品已於二零二一年四月獲得歐盟CE認證，並於二零二一年七月在國內啟動臨床試驗。

報告期內，本集團眼科人工晶狀體系列產品在廣東－江西－河南三省聯盟、福建省、江蘇省等區域的人工晶狀體高值耗材帶量採購中，均有多個型號產品中選，品種覆蓋球面人工晶狀體、非球面人工晶狀體、預裝式非球面人工晶狀體以及區域折射雙焦點人工晶狀體產品。目前，全國大部分省份、聯盟體已完成首輪帶量採購招採工作。一般而言，中選品種需等待政策細則出台後完成補充掛網、與醫院簽訂採購協議、確認配送服務商等具體工作，帶量採購政策落地尚需要一定的時間。因此，在過渡階段，中選企業短期銷售業績承壓。長遠來看，帶量採購政策真正落地執行後，將為具備生產成本控制能力、產品線佈局能力的企業帶來了更多的機會，本集團將利用多品牌全產品線優勢、渠道優勢、成本優勢在相關中選地區鞏固並進一步提高人工晶狀體產品的市場佔有率。

我國是世界上盲和視覺損傷患者數量最多的國家之一，視力損傷因素中，白內障佔比為32.5%，屈光不正的佔比達44.2%，而高度近視人群的眼科疾病發病率遠高於正常視力人群。二零一九年，全球近視患者數量達到約14億人，其中，中國近視患病人數已超過6億人，中國近視防控和屈光矯正市場容量可觀且滲透率低。

在近視防控領域，本集團自主研發的眼舒康潤眼液產品採用獨家專利成分醫用幾丁糖和透明質酸鈉製成，採用無菌包裝，不含防腐劑。該產品具有天然抑菌、保濕潤滑、促進角膜上皮損傷修復從而減少點染等功效，能夠全面呵護角膜塑形鏡配戴者的眼表健康。本集團與中山眼科中心、北京同仁醫院合作，於二零二一年一月完成了一項眼舒康潤眼液產品對角膜塑形鏡配戴者眼表上皮細胞保護作用的上市後多中心隨機對照臨床試驗項目，結果表明眼舒康潤眼液產品和對照組相比能更好的保護角膜上皮，減少角膜塑形鏡配戴引起的角膜損傷。報告期內，本集團眼舒康潤眼液產品的銷售呈現了強勁的增長勢頭。

本集團利用自主研發的光學設計系統，採用Contamac Holdings全球領先的高透氧材料研製的新型角膜塑形鏡產品的臨床試驗已基本完成，即將啟動註冊申報。同時，本集團已著手對具備近視矯正功能的高透氧鞏膜鏡、軟性角膜接觸鏡等新產品進行研發佈局。

二零二一年三月，本集團取得亨泰視覺55%的股權。同時，本集團與亨泰光學股份有限公司（「亨泰光學」）、亨泰視覺簽署《獨家經銷合同》，約定亨泰光學授予亨泰視覺高端角膜塑形用硬性透氣接觸鏡產品「邁兒康myOK」於中國大陸地區、期限為十年（截至二零三零年十二月三十一日）的獨家經銷權，同時，也繼續將亨泰光學的兒童近視管理及控制的光學鏡片「貝視得」於中國大陸地區的獨家經銷權授予亨泰視覺。二零二二年一月，本集團又取得廈門南鵬光學有限公司（「南鵬光學」）51%股權，並通過南鵬光學獲得亨泰光學角膜塑形鏡產品「亨泰Hiline」、硬性角膜接觸鏡等產品在中國大陸地區的獨家代理經銷權。

亨泰光學在角膜接觸鏡領域擁有40餘年的專業經驗，具備深厚的技術沉澱，在中國大陸及全球市場有完備的知識產權佈局。「myOK邁兒康」產品為目前國內最高透氧率的角膜塑形鏡產品，透氧系數DK值高達141，並已獲七項中國專利授權。「亨泰Hiline」角膜塑形鏡產品在中國市場銷售已超過十年，擁有極高的行業聲譽和品牌口碑。通過上述兩個交易，本集團與亨泰光學達成深度合作，獲得亨泰光學於大陸地區註冊的全部產品的獨家經銷權，為不同消費者的細分需求提供更加豐富的視光產品選擇，擴大本集團角膜塑形鏡產品的市場佔有率和影響力。

二零二一年四月，本集團取得河北鑫視康60%股權。河北鑫視康已取得國家藥監局批准的四項軟性隱形眼鏡產品的醫療器械註冊證，包括日拋型及年拋型的透明及彩色軟性隱形眼鏡。同時，河北鑫視康擁有成熟的軟性隱形眼鏡生產設施及技術，可為本集團在研的具有近視防控功能的周邊離焦軟性角膜接觸鏡提供工藝轉化及規模化生產條件，加快該產品研發及上市進度。

在屈光矯正領域，本公司附屬公司杭州愛晶倫主要從事有晶體眼屈光晶體產品的研發、生產和銷售業務，其自主研發的懸浮型有晶體眼後房屈光晶體（「PRL」）產品「依鏡」擁有獨立知識產權，屈光矯正範圍為-10.00D~-30.00D，已獲得國家藥監局批准上市。有晶體眼屈光晶體手術能夠在不切削角膜正常組織的同時實現矯正近視，具有保留人眼晶狀體調節功能、手術可逆等優點，是一種安全有效的近視矯正方法。目前，中國市場僅有兩款該類產品獲批上市銷售，「依鏡」PRL為唯一的國產產品，且為1,800度以上超高度近視患者的唯一選擇，具有高度稀缺性。此外，本集團自收購後即著手對PRL產品進行升級，第二代房水通透型產品已進入註冊檢驗階段，相較前一代產品，第二代產品將實現房水循環，並能夠提供更為廣泛的視力矯正範圍。目前，該項目已處於註冊檢驗階段。

通過上述產品佈局，本集團已能夠為全年齡段人群提供從防控到矯正的多樣化近視解決方案。

在眼底治療領域，本公司附屬公司上海其勝的「仿生人工玻璃體的研製和玻璃體再生的新型治療方式項目」（「**新型人工玻璃體項目**」）榮獲二零二一年度全國顛覆性技術創新大賽最高獎項－優勝項目稱號。該項賽事是由中國科學技術部主辦，科學技術部火炬高技術產業開發中心承辦的首屆賽事，主要為貫徹落實中國《國民經濟和社會發展第十四個五年規劃和二零三五年遠景目標綱要》的相關部署，重點發現和挖掘一批具有戰略性、前瞻性的顛覆性技術方向，帶動我國原始創新能力和產業競爭力提升，為我國產業轉型升級和經濟高質量發展提供強大動力引擎。全國共有2,747個項目參與報名此次大賽，最終共計403個項目獲得優秀項目稱號，而奪得最高優勝榮譽的生物科技項目僅有39項，其中就包括全票通過評選的新型人工玻璃體項目。

我國現有眼底病患者達4,000萬人，並且在以每年新增300萬人的速度快速增加。而在所有眼科疾病中，眼底病由於解剖位置重要，治療难度大，影響廣泛。其中，人工玻璃體可用於治療絕大多數眼底病，數十年來吸引全球科研工作者為之奮鬥。在當前的國內市場中，大多數玻璃體腔填充產品主要通過引入「異物」暫時支撐病變視網膜，本集團自主研發的新型人工玻璃體產品致力於最大程度地模擬人眼正常生理結構，從而在光線的透過、視網膜的壓頂復位等方面起到最佳效果，進而降低手術難度、提升手術效果，幫助患者實現最佳術後視力。目前，新型人工玻璃體項目處於註冊檢驗階段，相關研製技術工藝已取得多項專利授權。

醫療美容與創面護理產品

在醫療美容與創面護理領域，本集團是國內第二大外用重組人表皮生長因子（「**rhEGF**」）生產商以及知名國產玻尿酸生產商之一。

本集團利用基因工程技術研發生產的rhEGF「康合素」為國內唯一與人體天然EGF擁有完全相同的氨基酸數量、序列以及空間結構的表皮生長因子產品，亦是國際第一個獲得註冊的rhEGF產品。根據標點醫藥的研究報告，於二零二零年度，「康合素」產品的市場份額為23.84%，進一步縮小了與第一位的差距。

本集團通過自主研發掌握了單相交聯、低溫二次交聯、線性無顆粒化交聯以及有機交聯等交聯工藝。第一代玻尿酸產品「海薇」是國內首個獲得國家藥監局批准的單相交聯注射用透明質酸鈉凝膠，主要定位於大眾普及入門型玻尿酸。第二代玻尿酸產品「姣蘭」主要定位為中高端玻尿酸，主打動態填充功能的特性，第三代玻尿酸產品「海魅」具有線性無顆粒特徵，市場定位為高端玻尿酸，主打「精準雕飾」功能。本集團玻尿酸產品組合已得到市場的廣泛認可，是國產注射用玻尿酸產品的領導品牌。目前，本集團第四代有機交聯玻尿酸產品已完成全部受試對象入組工作，正在有序開展臨床試驗。

報告期內，本集團醫療美容與創面護理產品共實現營業收入約人民幣460.99百萬元，較上年度增長約人民幣220.28百萬元，增幅高達91.51%。按具體產品類型劃分的產品營業收入明細如下：

單位：千元 幣種：人民幣

| 項目 | 二零二一年 | | 二零二零年 | | 同比增減 (%) |
|-----------|----------------|---------------|----------------|---------------|--------------|
| | 金額 | 佔比(%) | 金額 | 佔比(%) | |
| 玻尿酸 | 239,351 | 51.93 | 145,410 | 60.41 | 64.60 |
| 重組人表皮生長因子 | 127,249 | 27.60 | 95,295 | 39.59 | 33.53 |
| 射頻及激光設備 | 94,385 | 20.47 | - | - | 不適用 |
| 合計 | 460,985 | 100.00 | 240,705 | 100.00 | 91.51 |

近年來，醫療美容產品和技術發展迅速，新產品和新技術不僅滿足存量消費者的需求，也隨著供給的日益豐富、療效的不斷提升以及消費觀念的轉變帶來了消費群體的擴容。目前，中國已成為全球第三大醫療美容市場，但與其他主要醫美銷售國家相比，中國醫美市場項目滲透率低，市場空間依然廣闊。就玻尿酸產品這一細分市場而言，玻尿酸注射因安全有效、性價比高、復購率高等特點，已成為醫療美容機構和求美者最受歡迎的消費項目之一。

本集團憑藉自身極具競爭力的醫用生物材料研發、生產和銷售平台，在產品工藝技術和質量控制方面的綜合優勢，在產品特點和功效方面形成差異化定位和互補式發展的特性，引領國內微整注射市場玻尿酸組合應用的理念。同時，本集團市場營銷團隊通過針對醫療機構、醫生、消費者的多維度全方位服務，提升消費體驗、打造品牌特質，引領消費群體生活方式，以強化品牌、機構、消費者之間的黏性。報告期內，本集團玻尿酸產品實現銷售收入約人民幣239.35百萬元，與上年度相比增長約人民幣93.94百萬元，增長約64.60%，主要原因係該行業自疫情中逐漸恢復，以及本集團於二零二零年下半年投放市場的第三代玻尿酸產品「海魅」逐步贏得臨床及消費者的認可，銷量持續放大。

本集團始終關注醫療美容領域的產業佈局，旨在通過研發、投資及合作等方式整合國內外產業資源、引進國際先進的創新技術和產品。報告期內，本集團圍繞醫美產品線完成以下佈局：

二零二一年二月，本公司簽署股權轉讓及增資協議，以共計人民幣2.05億元總投資獲得歐華美科63.64%股權，將其旗下應用於皮膚治療、脫毛等領域的射頻及激光醫療美容設備、家用儀器、創新型真皮填充劑等產品納入本集團醫美版圖。報告期內，歐華美科為本集團合併報表貢獻營業收入約人民幣94.88百萬元。

二零二一年三月，本集團簽署一系列協議，擬以1.9億美元的投前估值根據Eirion完成的所約定的各項里程碑事項，以最多3,100萬美元認購Eirion的A輪優先股。同時，Eirion有償授權本公司創新外用塗抹型A型肉毒毒素產品ET-01、經典注射型A型肉毒毒素產品AI-09、治療脫發白發用小分子藥物產品ET-02在中國大陸、香港及澳門特別行政區、台灣地區的獨家研發、銷售、商業化許可。本集團通過這項交易將順利進入肉毒毒素和小分子藥物領域。

至此，本集團醫美產品組合將形成覆蓋真皮填充劑、肉毒毒素、射頻及激光設備四大品類的完整業務矩陣，貫通醫美機構、生活美容以及家用美容三大應用場景，全方位滿足終端客戶的消費需求。

骨科產品

報告期內，本集團骨科產品共實現營業收入約為人民幣400.00百萬元，較上年度增長約人民幣70.09百萬元，增長約21.25%。按具體產品類別劃分的骨科產品產生的營業收入明細如下：

單位：千元 幣種：人民幣

| 項目 | 二零二一年 | | 二零二零年 | | 同比增減 (%) |
|--------------------|----------------|---------------|----------------|---------------|--------------|
| | 金額 | 佔比(%) | 金額 | 佔比(%) | |
| 玻璃酸鈉注射液 | 263,502 | 65.88 | 230,454 | 69.85 | 14.34 |
| 醫用幾丁糖 (關節腔內注射用) | 136,499 | 34.12 | 99,456 | 30.15 | 37.25 |
| 合計 | <u>400,001</u> | <u>100.00</u> | <u>329,910</u> | <u>100.00</u> | <u>21.25</u> |

在骨科領域，本集團是國內第一大骨科關節腔黏彈補充劑生產商。骨科關節腔黏彈補充劑主要應用於退行性骨關節炎。退行性骨關節炎是一種中老年人群中的常見病。據統計，65歲以上男性骨關節炎的發病率為58%，女性為65%~67%；75歲以上人群發病率高達80%。目前，我國骨關節炎患者超過1億人。本集團是國內唯一擁有2ml、2.5ml、3ml全系列規格骨科玻璃酸鈉注射液產品的生產企業，同時本集團的醫用幾丁糖（關節腔內注射用）是所應用的水溶性幾丁糖技術為本集團獨家專利技術，同時，該產品為我國唯一以三類醫療器械註冊的關節腔黏彈補充劑產品，報告期內，國家藥監局頒佈了關於醫用幾丁糖（關節腔內注射用）產品繼續按照三類醫療器械管理的分類界定覆函，該產品已按照三類醫療器械完成續證。此外，報告期內，國家醫保局本集團的醫用幾丁糖（關節腔內注射用）產品的一級分類從止血防黏連材料類別劃分到了骨科材料類別，為該產品在公立醫院骨關節炎防治的廣泛使用打開了空間。醫用幾丁糖（關節腔內注射用）產品與玻璃酸鈉注射液產品形成了獨特的產品療效和組合優勢，並且憑藉良好的定價體系，本集團骨科關節腔黏彈補充劑產品組合迅速從疫情中恢復，並持續擴大市場份額。

根據標點醫藥的研究報告，本集團已連續七年穩居中國骨關節腔注射產品市場份額首位，其市場份額已由二零一九年的42.06%持續上升至二零二零年的43.30%。

防黏連及止血產品

報告期內，本集團防黏連及止血產品共實現營業收入約人民幣191.93百萬元，較上年度增長約人民幣20.49百萬元，增長約11.95%。整體而言，本集團防黏連及止血產品銷量及營業收入均已恢復至疫情前水平。按具體產品類別劃分的防黏連及止血產品營業收入明細如下：

單位：千元 幣種：人民幣

| 項目 | 二零二一年 | | 二零二零年 | | 同比增減 (%) |
|-------------|----------------|---------------|----------------|---------------|--------------|
| | 金額 | 佔比(%) | 金額 | 佔比(%) | |
| 醫用幾丁糖(防黏連用) | 94,222 | 49.09 | 91,182 | 53.19 | 3.33 |
| 醫用透明質酸鈉凝膠 | 76,272 | 39.74 | 61,264 | 35.74 | 24.50 |
| 膠原蛋白海綿 | 21,434 | 11.17 | 18,990 | 11.07 | 12.87 |
| 合計 | <u>191,928</u> | <u>100.00</u> | <u>171,436</u> | <u>100.00</u> | <u>11.95</u> |

二零二一年三月三十日，本集團豬源纖維蛋白黏合劑產品獲得國家藥監局批准註冊上市。獲批後，本集團又對豬源纖維蛋白黏合劑產品進行病毒滅活工藝更新，優化生產，新的工藝變更已在二零二二年一月獲得國家藥監局的批准。豬源纖維蛋白黏合劑是一種從豬血中提取蛋白質所製成的新型可降解快速止血生物材料，主要有效成分為豬纖維蛋白原和豬凝血酶。在國內市場中，除本集團外，目前僅有3家企業取得了豬源纖維蛋白黏合劑產品的註冊證書。從功能來看，豬源纖維蛋白黏合劑具有減少出血、閉合創口、促進創傷癒合等作用，可廣泛應用於普外科、婦科、心腦外科、神經外科、胸外科、肝膽外科等科室，輔助用於常規手術操作控制出血不滿意的外科止血。纖維蛋白黏合劑的來源主要分為人源性和動物源性兩大類。其中，人源性纖維蛋白黏合劑來源少、成本高，而豬纖維蛋白黏合劑來源更多，更便於生產。本集團血漿採集來源於旗下生豬養殖基地，能夠減少環境污染以及環境對血漿造成的污染，並保證血漿來源安全與血漿的高質量。此外，本集團豬源纖維蛋白黏合劑產品是國內目前獲批產品中唯一實現活體採漿進行原料製備的產品。本集團針對該產品的採漿技術申請了一系列發明專利，包括快速捕捉並固定活豬的裝置、移動式活豬組織採集床等，保證豬血漿在生豬來源可追溯性、養殖環境可控性、豬源血製品安全性等方面具有國際領先性和創新性。

未來發展的討論與分析

行業格局和趨勢

國內醫藥行業正在經歷的一系列重大變革：醫保支付方式改革、集中招標、帶量採購等政策，將在可預見的未來自上而下持續深化。上述政策因素雖在當下給醫藥企業的經營業績帶來了階段性的嚴峻挑戰，但亦將毫無疑問地裨益行業整體健康、可持續發展。

我國老齡化、城鎮化進程帶來的市場剛性需求仍在驅動行業規模穩步增長。就本集團所處四個領域而言，人工晶狀體產業已被《「十三五」生物產業發展規劃》以及《醫藥工業發展規劃指南》共同列為產業重點發展領域，骨科和醫美產品也處於高天花板的優質賽道。隨著多元化的醫療需求快速增長、醫保支付體系逐步完善、國民健康消費觀念不斷升級，具有確鑿的產品治療功效、品牌價值、創新能力的領頭醫藥企業也面臨著重要的發展機遇。

公司發展戰略

本集團始終以不斷提高國人的健康品質和促進患者康復為目標，以聚焦差異化發展為企業戰略。本集團將繼續專注於眼科、醫療美容及創面護理、骨科、外科四大快速發展的治療領域，注重科研創新和成果轉化，強化專業服務；通過與國內外知名研發機構合作、自主研發及技術引進並舉，持續保持技術的領先地位；不斷優化提升管理能力、提高運營效率；通過內生增長與收購兼併相結合，不斷擴張完善產品線、整合產業鏈；強化品牌建設，提升品牌價值，使本集團成為生物醫用材料領域的國內領先、國際知名生物醫藥企業。

經營計劃

二零二二年，本集團將繼續深入推進集團內部資源整合，在研發、生產、銷售和服務等各個環節進一步加強對已併購企業的整合，以最大化發揮協同作用、提升運營效率、發展創新技術、拓展市場空間為目的，使併購企業能迅速融入本集團管理體系，持續發揮協同優勢、提升核心競爭力。

在眼科領域，本集團將聯動位於中國、美國、英國和法國的優勢研發資源，堅持對創新產品的研發投入，持續推進產品組合的優化升級。二零二二年，本集團將重點推進新型高透氧角膜塑形鏡等重要項目的註冊申報工作，推進疏水模注非球面人工晶狀體、疏水模注散光矯正非球面人工晶狀體、第二代房水通透型有晶體眼屈光晶體以及新型人工玻璃體的臨床試驗工作。在市場營銷方面，本集團將持續關注人工晶狀體帶量採購、醫保支付等政策環境的變化，利用本集團的多品牌和全產品線優勢、渠道優勢、成本優勢，制定科學的應對策略，確保本集團人工晶狀體系列產品獲得良好的中標結果，同時及時調整銷售策略，積極應對「後帶量採購時代」的營銷新格局。同時，作為近視防控領域的拳頭產品，本集團將在二零二二年繼續深入探索「邁兒康myOK」產品的學術推廣及品牌運作模式，快速推進「邁兒康myOK」產品在重點醫療機構和地區的覆蓋，建立專業的學術品牌形象、迅速滲透市場。

在醫療美容與創面護理領域，二零二二年，本集團將利用「海薇」、「姣蘭」、「海魅」三代玻尿酸差異化的功效、價格定位，通過覆蓋廣泛的銷售網絡，加速新產品「海魅」的市場滲透，擴大本集團玻尿酸系列產品的市場佔有率，強化本集團國產注射用玻尿酸品牌的領導地位。同時，本集團將利用自身具備豐富經驗和競爭力的可吸收生物材料研發平台，探索領先的創新交聯技術。二零二二年，本集團將繼續推進第四代有機交聯玻尿酸產品的臨床試驗和水光注射劑的研發工作。此外，本集團將積極與歐華美科共同整合優勢資源，發揮本集團與歐華美科在技術研發、產品佈局、以及市場營銷方面的高度協同性。通過協作研發、先進工藝及質量控制技術交流等方式，強化本集團在生物材料及皮膚醫學領域的技術實力和產品競爭力。其中，多元相控射頻技術以及應用於脫毛及皮膚治療領域的激光技術將進一步補充和豐富本集團的醫美產品矩陣，滿足多元化的市場需求；本集團亦將於二零二二年推進整合雙方覆蓋醫療美容、生活美容、家用美容三大應用場景的境內外直銷、電商團隊，共享雙方各自原有客戶資源，提高運行效率和銷售達成率。

本集團將在二零二二年繼續有效使用自有資金，在現有眼科全產業鏈佈局的基礎上，深化佈局近視防控及屈光矯正領域，繼續關注眼表、眼底等更多眼科治療領域。本集團還將圍繞醫美、骨科和外科等快速發展的治療領域進行探索，積極尋找先進技術及優秀產品，擇機採取技術引進或者投資合作等方式以增加產品儲備，並獲得長期可持續增長。

財務回顧

收入、成本及毛利率

報告期內，本集團共錄得營業收入約人民幣1,750.12百萬元（二零二零年：約人民幣1,324.43百萬元），較二零二零年增長約人民幣425.69百萬元，增幅約為32.14%。於報告期內，隨著國內疫情得到有效控制，疫情對於本集團經營活動的影響逐漸減弱，本集團各項業務均全面恢復，各產品線的銷售收入均較二零二零年實現顯著增長。

報告期內，本集團整體毛利率為71.98%，較二零二零年的74.78%有所下降，主要原因為，一方面，本集團根據相關會計準則規定，對於非同一控制下企業合併中所取得的歐華美科及其附屬公司的賬面存貨，在股權收購日以可銷售價格作為其公允價值重新計量，並在相關存貨實現銷售時以相應公允價值結轉當期營業成本，使得本集團合併報表中對於該等存貨的銷售毛利率為零，將報告期內的整體毛利率拉低了約1.26%；另一方面，本集團眼科人工晶狀體產品部分型號在實施帶量採購的區域銷售價格有所下降，此外，本集團穩步下調了玻尿酸產品的銷售價格，以突出其「國民玻尿酸」的產品定位。本集團的人工晶狀體及玻尿酸產品線均擁有豐富的產品佈局，部分中低端產品價格下調對毛利率產生了階段性影響，本集團將通過努力提升中高端及高端產品的銷售佔比，以穩定整體毛利率。

銷售及經銷開支

報告期內，本集團銷售及經銷開支約人民幣612.34百萬元，較二零二零年的約人民幣555.73百萬元，增長約人民幣56.61百萬元，增幅約為10.19%。隨著疫情影響的減弱及本集團業務的全面恢復，銷售人員的薪資及獎金恢復正常水平並有所增長；同時，因歐華美科自二零二一年九月起納入本公司合併範圍，其生活美容儀器產品銷售主要以電商平台推廣為主，發生廣告宣傳費較多。

行政開支

報告期內，本集團行政開支約人民幣286.09百萬元，較二零二零年的約人民幣216.76百萬元，增長約人民幣69.33百萬元，增幅約為31.98%，行政開支佔本集團總收入的比率為16.35%，與二零二零年的16.37%持平。報告期內，本集團行政開支的總額增長，主要由於隨著疫情影響的減弱及業務的全面恢復，各項行政管理活動以及管理人員的薪資和獎金發放都逐步恢復正常，使管理費用中的工資及福利費較二零二零年增長較多；報告期內，本集團完成了對歐華美科、亨泰視覺及河北鑫視康的收購，這些公司的行政開支以及業務收購形成的各項無形資產的攤銷導致本集團行政開支的增加。

研發開支

報告期內，本集團研發開支約人民幣167.60百萬元，較二零二零年的約人民幣126.47百萬元，增加約人民幣41.12百萬元，增幅約為32.51%，主要係本集團持續加大研發投入，著重擴充眼科和醫美創新產品線，其中，除角膜塑形鏡、疏水模注非球面人工晶狀體、視網膜裂孔封堵生物凝膠等臨床試驗項目持續發生新的投入外，報告期內，本集團新增疏水模注散光矯正非球面人工晶狀體項目進入臨床試驗階段，同時，本集團的第四代有機交聯玻尿酸產品、無痛交聯玻尿酸產品以及水光注射劑等醫美新品的生物學、理化實驗及臨床試驗工作也在持續進行，導致研發費用與二零二零年相比增長較多。

所得稅開支

報告期內，本集團所得稅開支約人民幣35.37百萬元(二零二零年：約人民幣30.69百萬元)，主要係報告期內本集團經營逐步恢復正常，營業收入和稅前利潤較上年大幅增加所致。另外，報告期內，根據有關稅收政策，本集團中國大陸的各公司的研發開支可以100%進行加計扣除(二零二零年：75%)，部分抵銷了本集團所得稅開支的增長額。

本年度業績

報告期內，本公司普通股權益持有人應佔利潤約為人民幣352.23百萬元(二零二零年：人民幣230.07百萬元)，較二零二零年增長約人民幣122.16百萬元，增幅約為53.10%，主要影響因素如下：(1)報告期內，由於疫情對本集團的經營活動的影響逐漸減弱，本集團錄得的營業收入和毛利較二零二零年分別增加約人民幣425.69百萬元和約人民幣269.33百萬元；(2)如上所述，報告期內銷售與經銷開支、行政開支及研發開支與二零二零年相比整體增加約人民幣167.07百萬元；及(3)報告期內，本集團收到的所投資各項股權投資發放的股息增加，使得本集團其他收入及收益較二零二零年增長約人民幣17.69百萬元。

本報告期的每股基本盈利為人民幣2.00元(二零二零年：人民幣1.30元)。

流動資金及資金來源

於二零二一年十二月三十一日，本集團的流動資產總額約為人民幣3,712.59百萬元，較二零二零年十二月三十一日減少約人民幣97.37百萬元，降幅約2.56%，主要係本集團對各項工程項目的持續投入、股權投資支出以及償還銀行借款等現金流支出使年末現金及銀行結餘有所下降所致。

於二零二一年十二月三十一日，本集團的流動負債總額約為人民幣487.27百萬元，較二零二零年十二月三十一日增加約人民幣53.51百萬元，增幅12.34%，主要原因包括(1)報告期內新收購的歐華美科、亨泰視覺及河北鑫視康納入本公司合併範圍，導致本集團報告期末各項流動負債項目合計增加約人民幣95.93百萬元；(2)報告期內本集團償還了大部分短期借款，年末短期銀行及其他借款餘額較二零二零年末下降約人民幣45.29百萬元，部分抵銷了上述增加的影響。

於二零二一年十二月三十一日，隨著本集團流動負債總額的增加，本集團的流動資產負債比率約為7.62(二零二零年十二月三十一日：8.78)，與二零二零年末相比略有下降，但仍處於一個較高和穩健的水平。

僱員及薪酬政策

於二零二一年十二月三十一日，本集團共有僱員1,892名，按職能劃分的僱員總數明細：

| | |
|---------|---------------------|
| 生產 | 733 |
| 研發 | 314 |
| 銷售及市場推廣 | 530 |
| 財務 | 83 |
| 行政 | 232 |
| | <hr/> |
| 總計 | <u><u>1,892</u></u> |

於報告期內，本集團的僱員薪酬政策未發生重大變化，僱員薪酬乃根據其工作經歷、日常表現、公司經營情況和外部市場競爭狀況釐定。於報告期內，本集團的僱員薪酬總額約為人民幣414.38百萬元，較二零二零年的約人民幣294.52百萬元，增加約人民幣119.86百萬元，主要的影響因素包括：(1)報告期內新收購的歐華美科、亨泰視覺及河北鑫視康納入本公司合併範圍，導致本集團報告期內發生的僱員薪酬總額合計增加約人民幣30.94百萬元；(2)由於疫情影響減弱以及本集團業務的全面恢復，員工獎金恢復正常水平；以及(3)二零二零年疫情期間中國大陸對企業的紓困政策使本集團承擔的員工社保成本有所降低，而報告期內員工社保繳納恢復正常。

為進一步完善本公司法人治理結構，建立、健全本公司長效激勵約束機制，吸引和留住核心管理人員、核心技術或業務骨幹，充分調動其積極性和創造性，有效提升核心團隊凝聚力和本公司競爭力，將股東、本公司和核心團隊三方利益結合在一起，使彼等關注本公司的長遠發展，確保本公司發展戰略和經營目標的實現，於二零二一年十二月二十九日董事會同意建議採納本公司二零二一年A股限制性股票激勵計劃（「**激勵計劃**」）。激勵計劃已於二零二二年三月七日舉行的二零二二年臨時股東大會、二零二二年第一次A股類別股東大會及二零二二年第一次H股類別股東大會上獲股東批准及採納。

於報告期內，本集團定期為僱員提供多種及具有針對性的培訓計劃，內容涉及營運適用的法律法規、藥械安全體系、質量控制、反貪腐、生產安全及企業文化等主題。

庫務政策

為加強監控銀行存款及確保本集團資金穩妥並得到有效運用，本集團採用中央財務及庫務政策。本集團的現金盈餘一般存放銀行作為人民幣、美元及港元短期存款。本集團奉行僅進行保本及審慎存款交易的政策，且本集團禁止投資高風險金融產品。

資產抵押

於二零二一年十二月三十一日，本集團銀行存款約人民幣0.62百萬元作為開具的質量保函保證金。另外，本公司附屬公司深圳新產業以其所有的貿易應收款項作為質押，獲取不超過人民幣65,000,000元的銀行授信額度。

於二零二零年十二月三十一日，本公司的銀行借款約人民幣50.00百萬元，以本公司附屬公司上海其勝的銀行存款約人民幣50.00百萬元作為質押保證。另外，本公司子公司ODC的銀行借款約人民幣148,000元以ODC的一台賬面價值約為人民幣201,000元的運輸工具做抵押擔保。

資本負債的比率

於二零二一年十二月三十一日，本集團總負債約為人民幣890.07百萬元，資產負債比率(即總負債佔總資產之百分比)為12.81%，較二零二零年十二月三十一日的8.96%增加3.85個百分點，主要是由於在歐華美科的併購交易中，本公司授予歐華美科少數股東一項股份贖回期權，根據相關會計準則的規定，於二零二一年十二月三十一日本集團確認一項與該股份贖回期權相關的非流動負債約人民幣186.12百萬元，拉高了本集團資產負債比率2.68個百分點。

現金及現金等價物

於二零二一年十二月三十一日，本集團現金及現金等價物約為人民幣1,283.89百萬元，較二零二零年十二月三十一日的約人民幣1,327.89百萬元，減少約人民幣44.00百萬元。減少的主要原因係由於投資活動和融資活動使用的現金淨流量分別約為人民幣148.09百萬元和人民幣231.25百萬元，部分則由經營活動產生的現金淨流量約人民幣342.29百萬元所抵銷。

銀行借款

於二零二一年十二月三十一日，本公司附屬公司深圳新產業及Bioxis分別持有計息銀行借款約人民幣25.18百萬元和0.68百萬歐元(相當於約人民幣4.91百萬元)。於二零二零年十二月三十一日，本公司及深圳新產業分別持有計息銀行借款約人民幣50.00百萬元和人民幣28.69百萬元。

匯率波動風險

本集團銷售及成本、費用主要以人民幣計值，大部分以人民幣為單位。儘管本集團可能須承受外匯風險，但董事會預期持有的外幣匯率波動不會於日後嚴重影響本集團。報告期內及二零二一年十二月三十一日，本集團並無訂立任何對沖交易。

或有負債

於二零二一年十二月三十一日，本集團並無任何重大或有負債。

重大期後事項

有關本集團的重大期後事項，請參見本業績公告財務報表附註15。

重大投資及購入資本資產之未來計劃

除本公告所披露者外，於截至二零二一年十二月三十一日止年度內，本集團並無任何其他重大投資或購入資本資產之計劃。

附屬公司、聯營公司及合營企業的重大收購及出售

除本公告所披露者外，於截至二零二一年十二月三十一日止年度內，本集團並無有關附屬公司、聯營公司及合營企業的重大收購和出售。

重大投資

除本公告所披露者外，於截至二零二一年十二月三十一日止年度內，本集團並無任何其他重大投資。

購買、出售或贖回上市證券

本公司於二零二零年六月二十九日召開的二零一九年度股東週年大會、二零二零年第二次A股類別股東大會及二零二零年第二次H股類別股東大會審議通過了關於授予董事會回購本公司H股的一般性授權的議案。根據該授權，本公司自二零二零年七月二十一日起至二零二零年九月三日止期間於香港聯交所回購合計584,500股H股，使用資金總額約為31,236,345港元，並於二零二一年三月十九日，本公司註銷了回購的584,500股H股；本公司自二零二一年四月二十六日起至二零二一年五月十四日止期間於香港聯交所回購合計800,000股H股，使用資金總額約為53,701,805港元，並於二零二一年七月十四日，本公司註銷了回購的800,000股H股。註銷後，本公司股份總數為175,822,100股。

本公司於二零二一年六月十一日召開的二零二零年度股東週年大會、二零二一年第一次A股類別股東大會及二零二一年第一次H股類別股東大會審議通過了關於授予董事會回購本公司H股的一般性授權的議案。根據該授權，本公司自二零二一年十二月三十日起至二零二二年一月十七日止期間於香港聯交所回購合計1,692,100股H股，使用資金總額約為89,803,495港元，本公司回購的該等H股尚未註銷。

除本公告披露者外，於報告期內，本公司或其附屬公司概無購買、出售或贖回任何本公司的上市證券。

建議採納二零二一年A股限制性股票激勵計劃及根據特別授權建議發行及授予激勵計劃項下新A股涉及關連交易

於二零二二年三月七日舉行的二零二二年臨時股東大會、二零二二年第一次A股類別股東大會及二零二二年第一次H股類別股東大會上，股東批准內容有關（其中包括）激勵計劃（涉及根據激勵計劃發行及配發本公司限制性A股（「限制性股份」）及根據激勵計劃發行及配發限制性股份（包括授予首次授予項下的關連激勵對象）的特別授權）、採納就實施激勵計劃的考核管理辦法以及授權董事會辦理激勵計劃相關事宜的決議案。

於二零二二年三月十一日，董事會及本公司監事會決議根據激勵計劃於首次授予限制性股份按每股A股人民幣95.00元的授予價格向204名激勵對象（包括四名執行董事、十名本公司一家或多家附屬公司的董事或監事，以及一名本公司監事的配偶，彼等各自為《香港聯合交易所有限公司證券上市規則》（「香港上市規則」）第14A章項下的關連人士）授予1,440,000股限制性股票。

有關激勵計劃、根據激勵計劃發行及授予限制性股票、以及後續調整激勵對象名單及根據激勵計劃將授予的限制性股票數目的詳情，請參閱本公司日期為二零二一年十二月二十九日、二零二二年三月十一日的公告以及日期為二零二二年二月十五日的通函。

末期股息及股東週年大會

董事會建議派發截至二零二一年十二月三十一日止年度末期股息每股人民幣0.7元（含稅），股息總額為人民幣123,075,470元。自上述建議披露之日起至實施前，如本公司總股本發生變動的，本公司將維持每股分配的股息不變，以股權登記日的總股本為基數，相應調整分配的總額。

上述建議將在本公司二零二一年度股東週年大會（「股東週年大會」）上提請審議批准，關於末期股息及其派發的具體安排及暫停辦理H股股份過戶登記手續的有關時間安排等內容，本公司將在股東週年大會通函中另行披露。如獲股東週年大會批准，本公司將於股東週年大會召開後兩個月內（預計不遲於二零二二年八月三十一日）派發股息。本公司將另行公告確切的預期股息支付日。

企業管治守則

於報告期內，本公司一直遵守香港上市規則附錄十四所載《企業管治守則》（「企業管治守則」）項下的所有適用守則條文。本公司將繼續審閱及提升其企業管治常規，以確保遵守企業管治守則。

遵守標準守則

本公司已採納香港上市規則附錄十所載之上市公司董事進行證券交易的標準守則(「標準守則」)作為本公司董事及監事進行證券交易的操守守則。經向所有董事及監事具體查詢後，所有董事及監事確認彼於報告期內已遵守標準守則所載的規定標準。

審計委員會

本公司已成立了具有書面職權範圍的審計委員會(「審計委員會」)。於本公告日期，審計委員會由五名董事組成，包括李穎琦女士(主席)、游捷女士、姜志宏先生、蘇治先生及趙磊先生。審計委員會的主要職責為審閱及監督本公司的財務申報程序、風險管理及內部監控制度、以及本集團的環境、社會及管治工作。審計委員會已審閱本集團本報告期之經審核綜合財務報表及年度業績。

發佈年度業績及年報

本業績公告將在聯交所披露易網站(www.hkexnews.hk)和本公司網站(www.3healthcare.com)上發佈。

本公司載有香港上市規則規定的全部數據的二零二一年度報告將於適當時候寄發予本公司股東並將刊載於聯交所披露易網站(www.hkexnews.hk)和本公司網站(www.3healthcare.com)。

承董事會命
上海昊海生物科技股份有限公司
主席
侯永泰

中國上海，二零二二年三月二十八日

於本公告日期，執行董事為侯永泰博士、吳劍英先生、陳奕奕女士及唐敏捷先生；非執行董事為游捷女士及黃明先生；及獨立非執行董事為李穎琦女士、姜志宏先生、蘇治先生、楊玉社先生及趙磊先生。

* 僅供識別