



MEDBOT™

微创机器人

Shanghai MicroPort MedBot (Group) Co., Ltd.  
上海微创医疗机器人(集团)股份有限公司



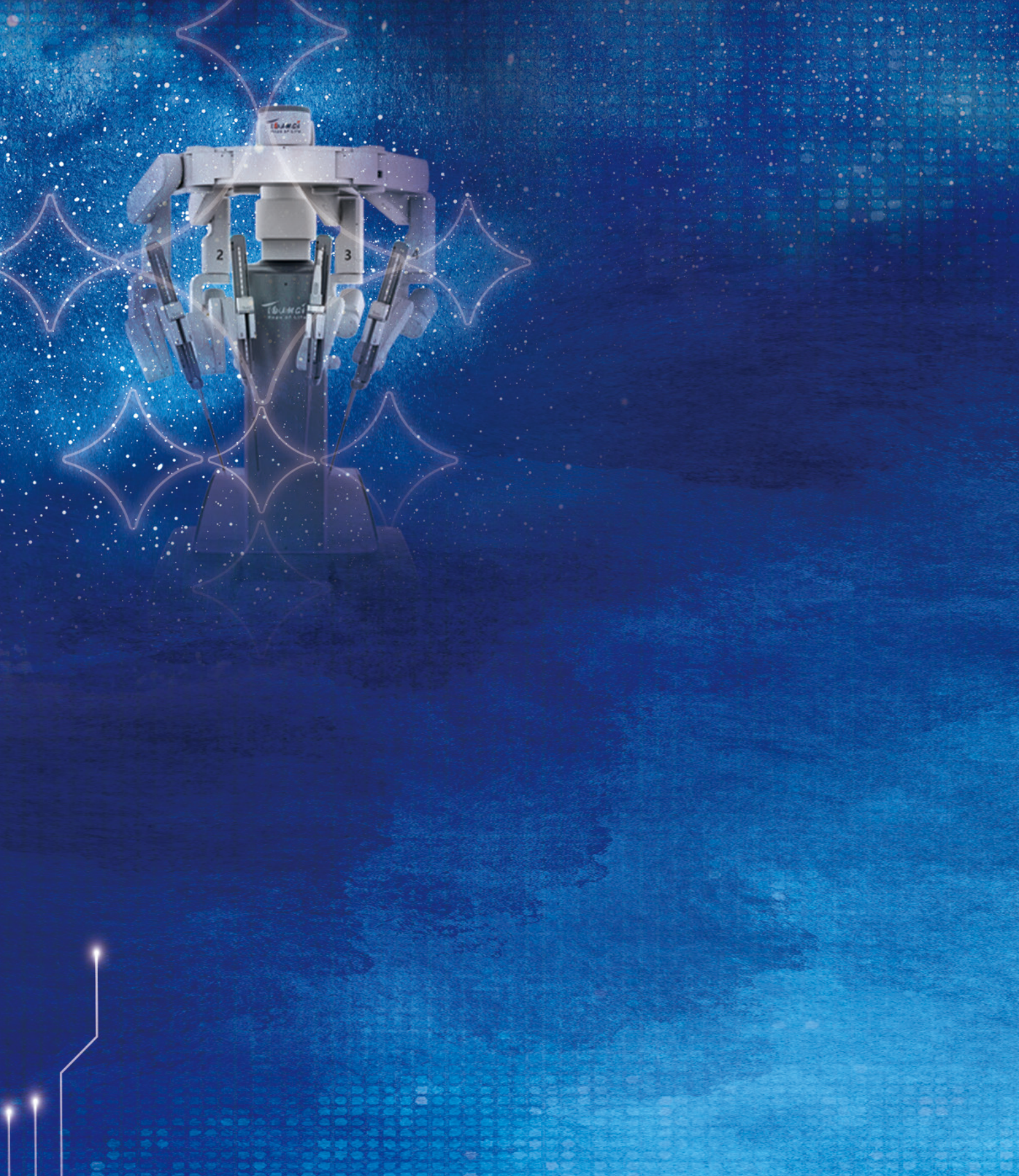
# 2021

年度報告



股票代碼: 2252

(於中華人民共和國註冊成立的股份有限公司)



MEDBOT™  
微创机器人

# 目錄

2	公司資料
4	財務摘要
5	公司概況
6	主席報告
9	管理層討論及分析
28	董事、監事及高級管理層
36	董事會報告
57	企業管治報告
75	監事會工作報告
77	環境、社會及管治報告
113	獨立核數師報告
118	綜合損益表
119	綜合損益及其他全面收益表
120	綜合財務狀況表
122	綜合權益變動表
124	綜合現金流量表
126	財務報表附註



## 董事及監事

### 執行董事

何超博士

### 非執行董事

孫洪斌先生(董事會主席)

孫欣先生

陳琛先生

### 獨立非執行董事

李潔英女士

李明華博士

姚海嵩先生

### 監事

張劼先生

張麗紅女士

袁帥先生

## 公司秘書

許燕珊女士

## 授權代表

孫洪斌先生

許燕珊女士

## 審核委員會

李潔英女士(主席)

李明華博士

孫欣先生

## 薪酬與考核委員會

李明華博士(主席)

姚海嵩先生

孫洪斌先生

## 提名委員會

姚海嵩先生(主席)

李潔英女士

何超博士

## 戰略與發展委員會

孫洪斌先生(主席)

何超博士

李明華博士

## 中華人民共和國(「中國」)註冊辦事處

中國

上海市

中國(上海)自由貿易試驗區

張東路1601號

1幢B區101室

## 中國總部

中國

上海市

中國(上海)自由貿易試驗區

張東路1601號

1幢B區

## 香港主要營業地點

香港

皇后大道東183號

合和中心

54樓

## 核數師

畢馬威會計師事務所

執業會計師

## 法律顧問

盛德律師事務所

## H股股份過戶登記處

香港中央證券登記有限公司

香港

灣仔

皇后大道東183號

合和中心17樓

1712-1716號舖

## 公司網站

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

## 主要往來銀行

中國建設銀行上海張江支行  
上海浦東發展銀行張江科技支行

## 合規顧問

新百利融資有限公司  
中國香港  
中環  
皇后大道中29號  
華人行20樓

# 財務摘要

## 綜合損益表

	截至12月31日止年度		
	2021年 人民幣千元	2020年 人民幣千元	2019年 人民幣千元
收入	2,150	—	—
毛利	919	—	—
稅前虧損	(584,507)	(209,290)	(69,801)
年內虧損	(584,507)	(209,290)	(69,801)
本公司權益股東應佔虧損	(582,921)	(208,874)	(69,801)
每股虧損 — 基本及攤薄(人民幣元)	(0.63)	(0.27)	(0.11)

## 綜合財務狀況表

	截至12月31日止年度		
	2021年 人民幣千元	2020年 人民幣千元	2019年 人民幣千元
非流動資產	697,658	189,304	22,108
流動資產	2,094,226	1,515,050	56,327
總資產	2,791,884	1,704,354	78,435
非流動負債	167,263	33,994	10,725
流動負債	234,469	228,908	41,299
負債總額	401,732	262,902	52,024
權益總額	2,390,152	1,441,452	26,411

註：本公司H股於2021年11月2日在香港聯合交易所有限公司主板上市。

上海微創醫療機器人(集團)股份有限公司(「**本公司**」)及其附屬公司(統稱「**本集團**」或「**我們**」)是一家第一梯隊的手術機器人公司，致力於面向微創傷手術最前沿發展需求，運用機器人、智能控制、傳感與信息領域的前沿研究和產業集成，創新性提供能夠延長和重塑生命的機器人智能手術全解方案。經過多年研發創新與產業積累，本集團已發展成為全面掌握手術機器人全鏈條底層技術的集團化運營公司，具備光、機、電、控、軟、算、影像等多學科集成及平台化拓展能力，構建了全方位的手術機器人技術創新平台和健全的產業化運營體系，覆蓋研發、臨床試驗、註冊及供應鏈管理以及市場營銷等各個環節。

本集團是目前全球唯一一家業務覆蓋腔鏡、骨科、泛血管、經自然腔道和經皮穿刺五大「黃金賽道」的手術機器人公司，其產品組合包括兩款已獲批產品及八款處於不同研發、臨床、註冊階段的產品。公司三款旗艦產品圖邁® Toumai®腔鏡手術機器人(「**圖邁**」)、蜻蜓眼®DFVision®三維電子腹腔內窺鏡(「**蜻蜓眼**」)和鴻鵠®骨科手術機器人(「**鴻鵠**」)均已進入國家藥品監督管理局(「**NMPA**」)創新醫療器械特別審批程序(「**綠色通道**」)。截至本報告日期，圖邁和蜻蜓眼已獲得NMPA的上市批准，鴻鵠目前處於註冊申請階段。

## 我們的使命

提供能延長和重塑生命的機器人智能手術全解方案

## 我們的初心

讓天下沒有難做的手術

## 我們的願景

建設一個全球化佈局的醫療機器人全解方案創新平臺



主席  
孫洪斌先生

二零二一年，儘管面臨著國際環境複雜多變，以及疫情持續蔓延等多方面的困難及挑戰，我們齊心協力，聚焦手術機器人前沿技術創新，堅定執行積極高效的經營策略。

本集團作為截至目前全球唯一一家業務覆蓋腔鏡、骨科、泛血管、經自然腔道和經皮穿刺五大主要及高速增長手術專科的手術機器人公司，以提供能延長和重塑生命的機器人智能手術全解方案為使命，逐步構築起手術機器人全鏈條底層技術體系。於截至二零二一

年十二月三十一日止年度（「報告期」），我們攻克多項行業內技術瓶頸，實現了多個領域內「第一」和「唯一」的突破和創舉，持續為中國乃至全球的患者和醫生提供普惠化的機器人智能手術全解方案。

二零二一年是本集團發展史上具有重要意義的一年。我們在各界投資人和合作夥伴的信任和支持下登陸資本市場，實現在香港聯合交易所有限公司（「聯交所」）主板成功上市，為本集團持續性的研發投入和創新突破，實現「建設一個全球化佈局的醫療機器人全解方案創新平台」的願景提供堅實的動力和源泉。

二零二一年是收穫的一年。我們深耕細作，碩果累累，旗下多款產品均取得了不同階段的重大進展。

核心產品圖邁繼二零二一年五月完成應用於泌尿外科手術的註冊臨床試驗並遞交NMPA註冊申請後，於二零二二年一月獲得上市批准，成為首款獲得NMPA批准上市的國產四臂腔鏡手術機器人系統，為國產手術機器人產業發展、我國機器人手術臨床應用掀開新的篇章。同時，圖邁多學科、多中心註冊臨床試驗於二零二二年一月順利完成全部入組。在註冊臨床試驗過程中，圖邁協助臨床專家實現了眾多國產手術機器人零的突破，包括首例國產機器人前列腺癌根治術、首例國產機器人腎部分切除術、首例國產機器人單孔手術等，並已成為全球第二個、國產首個全面覆蓋胸腔、腹腔、盆腔領域臨床應用重要複雜術式的腔鏡手術機器人，充分驗證了中國自主研發的腔鏡手術機器人具備了完成多科室複雜手術的大規模臨床應用能力。



報告期內，本集團自主研發的蜻蜓眼獲得NMPA批准上市，成為首款商業化的中國企業開發的三維電子腹腔內窺鏡，打破了進口腔鏡品牌長期佔據中國三維腹腔鏡市場的格局。

我們自主研發的鴻鵠是截至目前唯一一款由中國企業研發且配備自主研發機械臂的關節置換手術機器人。我們於二零二一年七月完成了鴻鵠應用於全膝關節置換術(「TKA」)的註冊臨床試驗，並向NMPA遞交了註冊申請。同時，鴻鵠積極拓展海外市場，有望成為首個獲得美國食品藥品監督管理局(「FDA」)認證的中國國產手術機器人。

我們亦有多款產品處於不同臨床應用階段。我們自主研發的支氣管鏡手術機器人，於近日完成了首例人體臨床試驗手術，成為首款進入臨床的國產支氣管鏡手術機器人。本集團和法國Robocath S.A.S聯合在華成立的合資公司上海知脈引進的R-ONE®血管介入手術機器人(「R-ONE®」)目前處於NMPA註冊臨床試驗階段，上市後將填補國內經皮冠狀動脈介入治療(「PCI」)手術機器人領域的空白。本集團和Biobot Surgical Pte. Ltd. 聯合在華成立的合資公司上海介航引進的iSR'obot™

Mona Lisa前列腺穿刺機器人定位系統(「Mona Lisa」)於報告期內開展了國內首個前列腺穿刺機器人註冊臨床試驗，標誌著國內首台核磁與超聲融合穿刺機器人定位系統正式進入前列腺癌臨床試驗診斷使用階段。

報告期內，我們堅持創新驅動，始終致力於面向微創傷手術最前沿發展需求，在遠程手術和自動手術等技術領域均取得突破。二零二一年九月，鴻鵠搭載本集團自研的互聯互通平台，完成了國產骨科手術機器人首例三地5G遠程膝關節置換手術；十二月，本集團自主研發打造的居里夫人™無人操作全自動手術平台(「居里夫人™」)，首次嘗試前列腺增生介入冷凍消融動物實驗並取得成功。

商業化方面，我們的首款商業化產品蜻蜓眼於二零二一年第四季度開始推廣促銷。我們積極組建了一支訓練有素、全面擔當、過百人的顧問型營銷團隊，為醫院提供醫生培訓、手術跟台、臨床支持、設備維修保養等全方位一站式服務。本報告期內，我們持續完善醫生培訓網絡的建設和佈局，年內建立了十餘家臨床應用和培訓中心，廣泛分佈在東北、華北、華中及華南等地區，為後續大規模商業化推廣奠定堅實的基礎。

二零二一年亦是啟航的一年。雖然擁有著龐大的外科手術患者群體和手術需求，中國的手術機器人市場目前仍處於需求快速發展、滲透率極低、亟待開拓的早期階段，未來的潛在發展空間巨大。微創機器人作為國內首批從事手術機器人技術攻關的醫療器械產業化公司之一，歷經八年的風雨兼程，不斷探索創新突破，積累產業經驗，在中國手術機器人發展道路上勇往直前。我們始終堅信，產品組合的陸續獲批上市只是我們平台化、集團化、全球化發展道路上的第一步，未來必將充滿機遇和挑戰。我們仍將繼續秉承「探索未知，塑造超智能手術時代」的信念，不忘初心，砥礪前行，向

更前沿的技術精進，強化產業融合，深化醫工合作，加速產品迭代，為實現「讓天下沒有難做的手術」的初心而奮鬥！

本公司董事、高層管理人員以及全體員工秉持誠信、勤勉、盡責的原則於精微處追求卓越質量。本人謹代表本公司全體同仁感謝所有股東、供貨商、分銷商、醫生以及業務團隊及合作夥伴多年來的鼎力支持。

主席

**孫洪斌先生**

## 行業概覽

手術機器人是近年來高端醫療器械領域最重要的創新突破之一，具有較高的臨床價值，可有效提升手術精準度和穩定性，縮短患者術後恢復周期，減少併發症的發生；亦可有效縮短外科醫生的學習曲線，減少術者的輻射暴露等。隨著全球手術機器人產業不斷發展，手術機器人市場呈現快速增長態勢。據弗若斯特沙利文統計，全球手術機器人市場規模由2015年的30億美元增至2020年的83億美元，並預計於2026年達到336億美元。

在中國，手術機器人市場仍處於早期發展階段，市場滲透率極低，2020年中國手術機器人市場規模僅為4億美元。但鑒於中國患者人數眾多且對手術機器人的需求旺盛，據弗若斯特沙利文統計，預計2026年中國手術機器人市場規模有望達到38億美元，佔全球市場的比例從2020年的約5%增長至約11%。

本報告期內，中國國內疫情形勢穩定可控，醫療行業需求逐漸恢復，院內開展外科手術量穩步回升，並伴隨著機器人輔助手術的日益普及。政策方面，中國政府相繼出台了多項支持性行業政策，旨在推進手術機器人等高端醫療裝備的快速發展。

2021年12月21日，工業和信息化部、國家衛生健康委員會等十部門聯合印發《「十四五」醫療裝備產業規劃》，聚焦診斷檢驗裝備、監護與生命支持裝備、有源植介入器械等7個重點領域，提出到2025年，產業基礎升級、產業鏈現代化取得明顯進步，主流醫療裝備基本實現有效供給，高端醫療裝備產品性能和質量明顯提升等目標，並強調了包括腔鏡手術機器人在內的一批高端醫療裝備產品實現應用的目標。

此外，機器人輔助手術陸續納入醫保也將成為手術機器人在中國市場滲透率提升的重要驅動力。2021年4月，上海市醫療保障局出台《關於部分新增醫療服務項目納入本市基本醫療保險支付範圍有關事項的通知》，將四種腔鏡機器人手術術式（即前列腺癌根治術、腎部分切除術、子宮全切術、直腸癌根治術）納入醫保報銷範疇。2021年8月，北京市醫療保障局等多機構聯合發佈《關於規範、調整物理治療類等醫療服務價格項目的通知》，將機器人輔助骨科手術納入了北京甲類醫保支付目錄。

## 公司業務進展

本集團於2015年成立，經過多年研發創新與產業積累，是目前全球唯一一家業務覆蓋腔鏡、骨科、泛血管、經自然腔道和經皮穿刺五大主要及高速增長手術專科的手術機器人公司。我們的產品組合包括兩款已獲NMPA批准的產品及八款處於不同研發、臨床、註冊階段的候選產品。

我們以「建設一個全球化佈局的醫療機器人全解方案創新平台」為願景，在美國和新加坡佈局了海外研發中心，吸納全球範圍內手術機器人領域的前沿創新理念與資源。本集團自主研發的鴻鵠®骨科手術機器人已遞交FDA申請，有望成為中國首款FDA獲批的國產手術機器人。除此之外，我們與國外多家頂尖手術機器人創新公司深入合作，並建立合資公司，共同推進技術突破與產業化進程。

本公司於2021年11月2日(「上市日期」)在聯交所主板成功上市(股票代碼：02252.HK)(「上市」)，全球發行共41,630,000股H股(行使超額配股權後)。本集團收到所得款項總額約為17.98億港元(行使超額配股權後)，為本集團在五大主要及高速增長手術專科的持續拓展和佈局、加速研發和產業化進程提供資金支持。

報告期內，本集團聚焦手術機器人技術創新平台和產業化運營體系的搭建，持續加強內部管理和外部市場拓展，加快多賽道手術機器人的佈局，在產品研發、臨床試驗和商業化領域均取得令人欣喜的進展。2021年，本集團首次錄得收入人民幣2.2百萬元，主要來自旗艦產品之一蜻蜓眼®DFVision®三維電子腹腔內窺鏡在獲批之後的推廣和銷售。

## 研發和產品管線

經過多年的產業積累，我們已有10款產品處於產業化項目快速推進階段，覆蓋五大主要及高速增長手術專科。

截至本報告日期，本公司三款旗艦產品圖邁、蜻蜓眼和鴻鵠均已進入NMPA綠色通道，其中蜻蜓眼和圖邁已分別於2021年6月和2022年1月獲得NMPA批准。



### 圖邁®腔鏡手術機器人 — 我們的核心產品

圖邁為本公司的核心產品，是一款由本集團為廣泛的外科手術設計和開發的腔鏡手術機器人，可實現以微創方法完成複雜手術。其機械臂敏捷，使操作更加精準，提高手術安全性，並減輕外科醫生的疲勞。外科醫生可舒適地坐於控制台，觀看手術部位的沉浸式三維高清影像，並通過控制機械臂操控患者體內的手術器械。圖邁為外科醫生提供一系列與人體手腕相似動作的同時，可濾除人體手部固有的震顫。



本集團於2021年5月完成將圖邁應用於泌尿外科手術的註冊臨床試驗，並於2022年1月27日獲得了NMPA頒發的上市註冊證，成為首款亦是截至本報告日期唯一一款由中國企業研發並獲准上市的四臂腔鏡手術機器人。

同時，圖邁多學科、多中心註冊臨床試驗於2021年10月啟動入組，並於2022年1月順利完成全部臨床入組，涵蓋普外科、胸科、婦科領域內多個「首例」或「高難度」手術，包括首例國產四臂手術機器人註冊臨床全子宮及附件切除術、國產四臂手術機器人聯合膽道鏡膽囊切除及膽總管取石術、國產四臂手術機器人袖狀胃切除胃減容手術，在眾多領域填補了國產手術機器人臨床應用的空白。圖邁亦成為了全球第二個、國產首個全面覆蓋胸腔、腹腔、盆腔領域臨床應用重要複雜術式的腔鏡手術機器人。我們將於今年遞交NMPA註冊申請，並預計將於2023年第一季度獲批。

**《上市規則》項下第18A.08(3)條規定的警示聲明：我們的核心產品圖邁最終未必能成功上市。本公司股東及潛在投資者於買賣本公司股份時務請審慎行事。**

### 圖邁®單臂腔鏡手術機器人

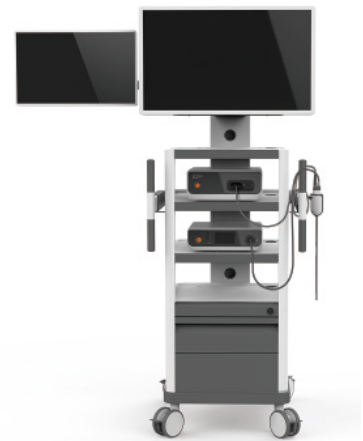
除此之外，圖邁®單臂腔鏡手術機器人(「圖邁單臂」)於2021年12月完成了國內首例單孔腔鏡機器人膽囊切除術人體試驗。圖邁單臂以單孔的方式完成腹腔鏡手術，相較傳統多孔手術具有傷口小、疼痛輕、術後美觀度高等臨床價值，標誌著本公司在外科手術微創傷化道路上的又一重大突破。

### 蜻蜓眼®三維電子腹腔內窺鏡 — 我們的旗艦產品

蜻蜓眼是一款由本集團自主研發的三維電子腹腔內窺鏡，可廣泛應用於檢查腹部、胸腔及盆腔等器官。其通過應用高分辨率成像物鏡和電子鏡結構，實現了雙路圖像全高清呈現，為術者提供手術視野的三維立體感和手術操作的縱深感，為術者在腹腔鏡下完成快速精細定向操作提供重要的幫助。

蜻蜓眼是國內首款進入綠色通道的國產三維電子腹腔鏡，並於2021年6月獲得NMPA頒發的上市註冊證，成為首批由中國企業開發的商業化三維電子腹腔內窺鏡之一，打破了國際進口腔鏡品牌長期佔據中國三維腹腔鏡市場的格局。

本集團自2021年11月起在中國開展蜻蜓眼的商業化推廣。作為本集團首款商業化的產品，蜻蜓眼於2021年實現銷售收入。



### 鴻鵠®骨科手術機器人 — 我們的旗艦產品

鴻鵠是我們自主研發專為關節置換手術而設計的骨科手術機器人，亦是截至目前唯一一款由中國企業開發，配備自主開發機械臂的關節置換手術機器人。其術前規劃系統可根據患者術前CT掃描數據建立膝關節三維模型，根據患者生理解剖學特徵生成個性化假體植入手術方案；術中使用自主研發的高靈巧、輕量化機械臂，人機協同完成精準截骨；術後下肢力線矯正優於傳統手術，可提升手術精準度及效率。



本集團於2021年7月完成了鴻鵠應用於TKA的註冊臨床試驗，同月向NMPA遞交註冊申請，並有望於2022年獲得NMPA註冊批准。同時，本集團積極拓展海外市場，鴻鵠為本集團全球化戰略中首個申請海外上市的产品，其已於2021年12月向FDA遞交了510K申請。

**《上市規則》項下第18A.08(3)條規定的警示聲明：鴻鵠最終未必能成功上市。本公司股東及潛在投資者於買賣本公司股份時務請審慎行事。**

### 經支氣管手術機器人

本集團自主研發的經支氣管手術機器人，致力於提高早期肺癌診療的能力。該產品可幫助醫生將軟性內窺鏡經自然氣道安全地送達肺部，並借助影像導航系統引導至難以接觸的病變區域，精確地完成肺外周病變的診斷和治療。

我們已完成經支氣管手術機器人的設計開發，目前正穩步推進臨床及驗證準備工作。



## R-ONE®血管介入手術機器人

本集團和法國Robocath S.A.S聯合在華成立的合資公司上海知脈引進的R-ONE®是基於主從控制技術的血管介入導航控制系統，旨在協助心血管介入醫師在PCI手術中實現精準定位病變，優化球囊和支架導管輸送，使得手術流程標準化、提高手術精確度，同時還可減少手術併發症。此外，外科醫生可坐在防輻射控制台後完成遠程操控，在精確手術操作的同時有效減少了在射線下的暴露時間。



R-ONE®已於2021年11月完成了NMPA註冊臨床的首例入組，這也是其在歐洲以外市場的首次應用。截至本報告日期，臨床入組進展順利，並在華北、西北和華南等多個地區同步開展手術。隨著R-ONE®臨床持續展開和後續上市，其將填補國內PCI手術機器人領域的空白，並推動心血管介入領域邁向更智能、更精準的新階段。

### iSR'obot™ Mona Lisa 機器人前列腺穿刺活檢系統

本集團和新加坡Biobot Surgical Pte. Ltd.聯合在華成立的合資公司上海介航引進的Mona Lisa是本公司在經皮穿刺這一賽道佈局的一款創新機器人產品，旨在輔助醫生更加精準、準確、快速的完成前列腺穿刺活檢手術。

2021年11月，Mona Lisa成功舉辦了臨床試驗啟動儀式並完成首例入組手術，這也是國內首例機器人輔助前列腺穿刺活檢臨床試驗手術，標誌著國內首台核磁與超聲融合穿刺機器人定位系統正式進入前列腺癌臨床試驗診斷使用。截至本報告日期，Mona Lisa臨床入組進展順利，已完成大部分入組手術。

### 前沿技術

隨著大數據、人工智能、人機交互技術及5G通訊等技術的不斷進步，手術機器人將持續引領醫療領域的智慧變革，讓手術更精準、更智能、更安全、更普惠、更微創傷。報告期內，本集團深耕於手術機器人五項核心底層技術研發的同時，堅持創新驅動，致力於面向微創傷手術的前沿發展需求。



2021年9月，搭載我們自研的互聯互通平台，鴻鵠順利完成國產骨科手術機器人首例三地5G遠程膝關節置換手術。這將有助於實現國內優質醫療資源下沉，對提升基層區域與邊遠地區的醫療服務水平有著深遠意義。

無人操控全自動手術是手術機器人核心技術發展方向之一，本集團自主研發技術攻關，依托手術機器人與人工智能技術，打造了居里夫人，於2021年12月首次嘗試前列腺增生介入冷凍消融動物實驗並取得成功。本集團將在此次成功試驗的基礎上，繼續探索居里夫人™在腔鏡、骨科、泛血管、經自然腔道和經皮穿刺領域的研究與應用拓展，推進機器人全自動手術技術的逐步成熟。

### 產品研發能力

我們全面掌握手術機器人的五項核心底層技術(即機器人本體設計、控制算法、電氣工程、影像導航及精準成像)。通過在五項技術領域多年的深厚積澱，本集團得以建立創新型手術機器人平台，並保持不斷開發新產品的能力。

本集團目前於上海和深圳共設有兩個中國研發中心。同時，作為全球化戰略的一部分，本集團亦在新加坡、波士頓佈局海外研發中心，旨在突破微創傷手術機器人核心技術、打通微創傷手術機器人全鏈條科技創新服務，為本集團產品未來的研發、升級與迭代作好準備。截至2021年12月31日，本集團共有317名研發人員，其中約60%擁有相關領域的碩士或以上學歷。

### 商業化能力

本集團已組建了一支訓練有素、全面擔當的顧問型營銷團隊，為醫院提供培訓、跟台、維修保養、設備調整等全方位服務。

在醫生培訓方面，本集團通過各類臨床教育培訓和服務，全方位助力優質醫療資源的普及和下沉。報告期內，本集團共建立了十餘家臨床應用和培訓中心，進一步提高圖邁、鴻鵠等本集團產品在醫生群體的認可度，為後續的大規模商業化做好充分準備。

微創®圖邁®機器人移動培訓展示平台已於2021年12月正式啟航，將「中國智造」的手術機器人技術推廣到全國各地，為更多的醫護人員提供足不出戶即可接觸和體驗手術機器人的平台，有助於緩解目前國內手術機器人培訓資源不足的問題，加速機器人手術普惠化的進程。

### 生產和供應鏈

我們現時於中國擁有兩個生產設施，分別位於上海和蘇州。報告期內，本集團設立了全資子公司上海微創樞知科技有限公司，實現系統集成與核心部件的分級組裝和測試。報告期內，本集團設立子公司上海微琢科技有限公司，從而實現研發核心零件打樣及產品迭代提速。我們亦完成了10萬級潔淨車間建設，達致完善自有無源耗材生產能力，為產品陸續上市後的量產和規模銷售做好充分的產能準備。

我們計劃於2022年底在上海建立多一個手術機器人生產設施，用於支持生產圖邁、R-ONE®及經皮穿刺手術機器人。

### 人力資源與員工培養

歷經近八年的錘煉，我們已成長為中國最大的手術機器人產業化團隊，擁有覆蓋研發、臨床試驗及註冊、供應鏈管理及商業化推廣和營銷的全周期手術機器人開發的產業運營能力。截至2021年12月31日，本集團擁有898名僱員，主要駐於中國、新加坡及美國等。

「恆星學堂」作為本集團特有的內部人才成長平台，持續踐行微創人才法則，緊密貼合業務解決學習痛點難點，目前已形成基礎知識、管理知識、專業知識及項目經驗分類的多元化課程體系，並在實戰課程重點發力，於2021年輸出專業課程24門。此外，為進一步定位與發展人才，本集團通過搭建管理金字塔模型指引管理層行為，落地管理實踐。

### 知識產權

截至2021年12月31日，我們在全球共申請503項專利，其中159項專利獲得授權，包括129項中國專利及30項海外專利，其餘344項專利還在申請中，全面覆蓋臨床應用、自動手術、AI技術等前沿領域。2021年，本集團新增授權專利71項，其中海外授權發明專利24項，完成核心技術海外佈局。根據品牌戰略、營銷和合規保護策略，我們完成了國內外商標佈局，2021年度累計申請商標67項，構建了上市產品及企業品牌商標體系。

## 前景

隨著手術機器人的優勢日益受到大眾的認可，全球醫療基礎設施的不斷完善，中國政府對創新型醫療器械的積極引導和支持，以及資本市場對手術機器人領域投資的不斷加碼，我們預計手術機器人市場將迎來可持續性發展。面對快速增長的手術機器人需求，我們將繼續秉承「盡精盡微盡心盡全力、致廣致大致遠致良知」的管理理念，堅定執行積極高效的經營策略，包括但不限於如下：

### 1. 繼續擴大產品組合，建立多專科手術機器人平台

我們將繼續致力於面向微創傷手術的前沿發展需求，運用機器人、智能控制、傳感與信息領域的精尖研究和產業集成，創新性提供能夠延長和重塑生命的機器人智能手術全解方案。我們將以五大「黃金賽道」為基礎，通過自主開發和對外合作兼顧的方式，持續優化及升級迭代現有產品，積極推動創新產品開發，擴大手術機器人在更多臨床領域的應用，並將產品管線拓寬至新的賽道。

### 2. 加快商業化，提升市場滲透率

隨著更多手術機器人產品的陸續上市，我們將建立更多的手術機器人培訓教育中心，加強與醫生和患者的溝通，提升臨床應用體驗，規範機器人手術操作流程和標準，以加速手術機器人的普惠化，讓優質醫療機器人的總解決方案賦能全國各地較低端的醫療機構，實現「讓天下沒有難做的手術」的願景。

### 3. 繼續推進全球化戰略

我們將建設一個全球化佈局的醫療機器人全解方案創新平台，整合潛在資源以提升本集團海外的商業化和供應鏈能力，為日後我們的手術機器人產品在海外市場上市奠定基礎。為配合該全球化戰略的實施，我們計劃在全球範圍內招聘研發、製造、供應鏈及營銷方面的人才，亦計劃與全球頂尖醫院及知名的研究機構開展合作以提升產業內軟實力。

## 財務回顧

### 概覽

以下討論乃基於本報告其他部分所載財務資料及附註，並應與之一併閱讀。

### 收入

本集團於截至2021年12月31日止年度開始錄得收入，金額為人民幣2.2百萬元，主要來自醫療器械的銷售業務。

### 銷售及營銷開支

銷售及營銷開支由截至2020年12月31日止年度的人民幣2.7百萬元上升2,840.5%至截至2021年12月31日止年度的人民幣79.2百萬元，主因是我們產品的商業化進展所致，其中包括：(i)為商務團隊的員工成本增加，包括薪金、花紅及福利以及以股份為基礎的付款；及(ii)培訓外科醫生的費用增加。

### 行政開支

行政開支由截至2020年12月31日止年度的人民幣26.9百萬元上升299.8%至截至2021年12月31日止年度的人民幣107.5百萬元。該增長主要與業務發展相一致，主要包括(i)管理及行政僱員的員工成本，包括薪金、花紅及福利以及以股份為基礎的付款；(ii)辦公室租金及使用開支；及(iii)諮詢及服務費。

### 研發成本

研發成本由截至2020年12月31日止年度的人民幣135.4百萬元上升190.0%至截至2021年12月31日止年度的人民幣392.6百萬元，主因是圖邁和鴻鵠的申請註冊與臨床試驗的進展以及我們的其他在研產品進一步發展，導致(i)研發人員的數目上升；及(ii)材料及消耗品成本上升。

### 其他經營開支

截至2021年12月31日止年度的其他經營開支為人民幣43.5百萬元，而截至2020年12月31日止年度則為零，上升的主因是上市開支。

## 其他淨收入

截至2021年12月31日止年度，本集團的其他淨收入為人民幣24.7百萬元，而截至2020年12月31日止年度則為人民幣9.8百萬元，當中包括按攤銷成本計量的金融資產利息收入人民幣22.1百萬元、政府補助(主要包括支持手術機器人研發活動的政府補貼及有關知識產權開發及保護的政府資金)人民幣11.7百萬元和外匯淨虧損人民幣9.1百萬元。

## 按公允值計入損益的金融工具淨收益／(虧損)

本集團按公允值計入損益的金融工具淨收益／(虧損)於2020年為虧損人民幣3.3百萬元，2021年則為收益人民幣45.5百萬元，主因是NDR Medical Technology Private Limited(「**NDR**」)的優先股的公允值變動約人民幣51.0百萬元。

## 融資成本

本集團的融資成本由截至2020年12月31日止年度的人民幣49.2百萬元減少至截至2021年12月31日止年度的人民幣5.4百萬元，主因是本集團於2020年錄得附帶優先權的金融工具利息開支人民幣48.6百萬元，當中主要與若干獨立投資者的股權投資的本集團贖回責任有關。

## 應佔按權益法入賬的被投資公司虧損

應佔按權益法入賬的被投資公司虧損由截至2020年12月31日止年度的人民幣1.7百萬元上升1,534.5%至截至2021年12月31日止年度的人民幣27.4百萬元。本集團有四間按權益法入賬的被投資公司，於2021年均為非上市公司實體，而於2020年僅有一間按權益法入賬的被投資公司。於2021年，應佔按權益法入賬的被投資公司虧損主要歸因於Robocath S.A.S.和知脉(上海)机器人有限公司。

## 非香港財務報告準則的計量方式

為補充根據香港財務報告準則(「**香港財務報告準則**」)呈列的未經審核綜合損益及其他全面收益表，我們亦使用淨虧損作為非香港財務報告準則的計量方式，即香港財務報告準則並無規定或並非根據國際財務報告準則呈列。我們相信，非香港財務報告準則計量方式的呈列，連同相應香港財務報告準則計量一併呈列時，為投資者及管理層提供有用資料，以便比較我們不同期間的營運表現，撇除並不影響我們的持續經營表現的若干項目的潛在影響。上述非香港財務報告準則計量方式讓投資者於評估我們表現時考慮我們管理層所用的矩陣。然而，使用非香港財務報告準則計量作為分析工具具有局限性，其不應被視為獨立於或可代替或優於我們根據香港財務報告準則報告作出的經營業績或財務狀況的分析。此外，非香港財務報告準則財務計量的定義可能與其他公司使用的類似術語不同，因此未必與其他公司呈列的類似計量可資比較。

下表顯示所示期間的經調整淨虧損及其與虧損的對賬，僅供參考：

	截至12月31日止年度	
	2021年 人民幣千元	2020年 人民幣千元
年內虧損	(584,507)	(209,290)
加：		
以股份為基礎的付款開支 <sup>(1)</sup>	91,199	15,782
上市開支 <sup>(2)</sup>	40,526	—
年內經調整淨虧損	(452,782)	(193,508)

附註：

- (1) 以股份為基礎的付款開支被視為非現金項目，並產生自向本集團若干僱員授出股份或購股權，有關金額可能並非僅於業務營運的相關表現有關，亦受對我們的業務活動而言並非密切或直接相關的非營運表現相關因素所影響。
- (2) 上市開支為與上市有關的一次性開支有關。

## 存貨

本集團的存貨包括原材料、在製品及低價值消耗品。截至2021年12月31日，本集團錄得存貨人民幣109.9百萬元。截至2020年12月31日，我們有關原材料、在製品及低價值消耗品的開支分類為研發開支，原因是該等開支主要涉及手術機器人和有關配件的研發。基於研發工作有進展，我們有可能開始大量生產。因此，若干原材料、在製品及低價值消耗品分類為截至2021年12月31日的存貨，原因是以上各項均涉及手術機器人和有關配件的生產。由於我們仍未開始大量生產，存貨的利用率會相對較低。隨著產品商業化和開始商業化生產，利用率可望有所改善。

此外，我們認為大部分存貨乃適合銷售的移動商品。我們亦定期監控滯銷及過時商品的存貨水平。

## 租賃負債

截至2021年12月31日，本集團錄得租賃負債人民幣204.7百萬元，主要與本集團租賃物業用作辦公場所、製造及研發有關。

## 資本開支

2021年的資本開支指無形資產付款、物業、廠房及設備及投資。於截至2021年12月31日止年度，資本開支為人民幣396.6百萬元，而於截至2020年12月31日止年度則為人民幣15.0百萬元。我們於2021年的資本開支增加主要是由於投資結算以及為增強供應鏈能力而採購設備。



## 或然負債

截至2021年12月31日，本集團並無任何或然負債。

## 僱員及薪酬政策

截至2021年12月31日，本集團有898名僱員。報告期內，確認為本集團開支的員工成本為人民幣285.8百萬元(2020年12月31日：人民幣76.9百萬元)。員工成本增加主要由於自2020年至2021年僱員人數增加所致。

本集團與其僱員訂立個人僱傭合約，涵蓋工資、薪金、福利及終止條款等事宜。本集團制定的僱員薪酬待遇通常包括薪金、花紅及各種津貼。一般而言，本集團根據每位僱員的資歷、職位及年資釐定僱員薪金。本集團已設計定期審查制度以評估僱員的表現，作為其加薪、花紅及晉升決定的依據。

本集團僅運作界定供款養老金計劃。根據中國規則及法規，本集團於中國的僱員參與多項由中國相關市級及省級政府運作的界定供款退休福利計劃，據此，本集團及於中國的僱員每月須向該等計劃作出按僱員薪金百分比計算的供款。市級及省級政府承諾會承擔根據上述計劃應付予所有現有及未來退休中國僱員的退休福利責任。除每月供款外，本集團並無進一步責任向其僱員支付退休付款及其他退休後福利。該等計劃的資產由有關政府管理的獨立管理基金持有。

董事會將檢討及釐定本公司董事(「董事」)及本公司高級管理層的薪酬及補償待遇，並聽取薪酬與考核委員會考慮可比較公司所付薪金、董事付出的時間及承擔的職責以及本集團的表現後提出的推薦建議。

## 流動資金、財務資源及資本管理

### 現金狀況

本集團的現金及現金等價物由截至2020年12月31日的人民幣1,497.3百萬元增加至截至2021年12月31日的人民幣1,940.8百萬元，主要由於2021年11月自上市收取所得款項淨額約人民幣1,375.4百萬元所致。

### 資本管理

本集團管理資本的目標為保障本集團持續經營的能力，以為股東提供回報及為其他利益相關者提供利益，並維持最佳資本架構以降低資本成本。本集團積極及定期審閱及管理其資本架構，以在股東回報較高但可能帶來較高借貸水平與良好資本狀況促成的裨益及保障之間取得平衡，並因應經濟狀況的變動而調整資本架構。

## 外匯波動風險

本集團因集團旗下實體以各自的功能貨幣以外之貨幣進行的交易而面臨交易貨幣風險，所面臨的貨幣風險主要來自(i)會產生以外幣計值的應付款項的採購及(ii)以港元進行的融資活動。本集團當前並無外幣對沖政策，但管理層會監控外匯風險，並將在有需要的情況下考慮對沖重大外匯風險。

於2021年12月31日，本集團有分別以美元及港元計值的現金及銀行結餘人民幣6.5百萬元及人民幣191.1百萬元，兩者均面臨匯率波動。

## 借款及資產負債比率

由於本集團於2021年12月31日及2020年12月31日並無任何借款，淨資產負債比率(按各期末的計息銀行借款總額除以同日的權益總額計算)於2021年12月31日及2020年12月31日並不適用。

## 流動資產淨值

截至2021年12月31日，本集團的流動資產淨值為人民幣1,859.8百萬元，而截至2020年12月31日則為人民幣1,286.1百萬元，增加主要歸因於自上市產生的所得款項淨額。

## 資產抵押

截至2021年12月31日，本集團並無資產抵押。

## 重大投資或資本資產的未來計劃及所得款項淨額用途

上市所得款項淨額(包括超額配股權獲悉數行使)於扣除本公司所收取與上市有關的包銷佣金及其他估計開支後約為1,682.2百萬港元(相當於約人民幣1,375.4百萬元)。

本集團擬根據本公司日期為2021年10月21日的招股章程(「招股章程」)「未來計劃及所得款項用途」一節所載的計劃動用上市籌集的所得款項淨額。上市所得款項淨額於2022年1月全部入境並完成結匯，截至2021年12月31日，本公司已將上市所得款項淨額用於以下用途，尚未發生大額支出。

下表載列於2021年12月31日之所得款項淨額詳情：

	招股章程所載 所得款項淨額之計劃 用途，並經計及超額 配股權獲悉數行使 所得款項淨額		上市日期 至2021年 12月31日 期間 所得款項 淨額之 實際用途	於 2021年 12月31日 之未動用 所得款項 淨額	所得款項 擬定用途 的預期 時間表
	百萬港元	概約 百分比	百萬港元	百萬港元	
<b>就圖邁而言</b>	588.91	35.0	0.64	588.27	於2023年 上半年之前
— 圖邁的持續研發活動	336.52	20.0	0.64	335.88	於2023年 上半年之前
• 用於優化改進	33.652	2.0	0.64	33.012	於2023年 上半年之前
• 用於應用擴大至婦 科、胸科及普外科手 術	100.956	6.0	—	100.956	於2023年 上半年之前
• 用於根據臨床反饋對 圖邁進行產品改良以 及將產品升級至下一 代圖邁	201.912	12	—	201.912	於2023年 上半年之前
— 圖邁的商業化	252.39	15	—	252.39	於2023年 上半年之前
<b>就骨科手術機器人而言</b>	353.346	21	—	353.346	於2023年 上半年之前
— 持續研發鴻鵠	168.26	10	—	168.26	於2023年 上半年之前
• 用於應用擴大至其他 關節置換手術	92.543	5.5	—	92.543	於2023年 上半年之前
• 用於持續改良及升級	75.717	4.5	—	75.717	於2023年 上半年之前

	招股章程所載 所得款項淨額之計劃 用途，並經計及超額 配股權獲悉數行使 所得款項淨額		上市日期 至2021年 12月31日 期間 所得款項 淨額之 實際用途	於 2021年 12月31日 之未動用 所得款項 淨額	所得款項 擬定用途 的預期 時間表
	百萬港元	概約 百分比	百萬港元	百萬港元	
— 鴻鵠的商業化	107.6864	6.4	—	107.6864	於2023年 上半年之前
— 研發其他骨科手術機器人	77.3996	4.6	—	77.3996	於2023年 上半年之前
<b>就本集團其他候選產品而言</b>	319.694	19.0	0.28	319.414	於2023年 上半年之前
— (i)其他專科手術在研產 品的開發，包括經支氣 管手術機器人及TAVR手 術機器人及(ii)開發新機 器人技術及產品以補充 我們的在研產品	235.564	14.0	—	235.564	於2023年 上半年之前
— 我們與國際夥伴合作的 手術機器人的開發及商 業化，包括與Robocath 合作的R-ONE®、與NDR 合作的ANT及與Biobot合 作的Mona Lisa	84.13	5.0	0.28	83.85	於2023年 上半年之前
<b>提高我們的製造能力 與供應鏈管理能力</b>	84.13	5.0	—	84.13	於2023年 上半年之前

	招股章程所載 所得款項淨額之計劃 用途，並經計及超額 配股權獲悉數行使 所得款項淨額		上市日期 至2021年 12月31日 期間 所得款項 淨額之 實際用途	於 2021年 12月31日 之未動用 所得款項 淨額	所得款項 擬定用途 的預期 時間表
	百萬港元	概約 百分比	百萬港元	百萬港元	
取得創新的機器人技術及 產品，藉此擴大我們的 產品組合	168.26	10.0	—	168.26	於2023年 上半年之前
營運資金及一般公司用途	168.26	10.0	—	168.26	於2023年 上半年之前

據董事所知，於2021年12月31日，所得款項計劃用途並無出現任何重大變動。未動用的所得款項淨額及其以下擬動用時間表將以與招股章程所述者一致之方式應用。所得款項用途明細及描述的進一步詳情載於招股章程「未來計劃及所得款項用途」一節。

除本報告所披露者外，於2021年12月31日，本集團並無任何其他有關重大投資及資本資產的即時計劃。



# 董事、監事及高級管理層

## 董事

### 執行董事

**何超博士**，37歲，於2017年10月18日獲委任為董事，於2021年6月10日獲調任為執行董事。其為我們的總裁，主要負責監督本集團的研發與日常管理及戰略發展。彼亦為本公司提名委員會（「**提名委員會**」）及本公司戰略與發展委員會（「**戰略與發展委員會**」）的成員。

何超博士在研發手術機器人方面擁有逾14年經驗。彼於2015年5月加入本集團擔任本公司總經理，並自2020年12月起擔任我們的總裁，主要負責本公司的業務經營。何超博士亦擔任本集團公司多個董事及管理層職務，包括但不限於自2019年7月起擔任蘇州微創暢行機器人有限公司（「**蘇州暢行**」）執行董事，自2020年11月起擔任本公司北京分公司負責人。

加入本集團前，何超博士於2013年6月至2014年4月擔任中國空間技術研究院（航天器設計者和製造商）系統工程師，主要負責系統工程及項目管理。於2014年4月至2015年5月，何超博士擔任上海微創醫療器械（集團）有限公司（「**上海微創**」）（醫療器械製造商，為微創醫療科學有限公司（「**微創醫療**」）的間接全資附屬公司）資深總監，主要負責手術機器人研發及項目管理。

何超博士為International Electrotechnical Commission下屬編製手術機器人國際技術標準的技術委員會的中國代表，該全球組織設立國際標準和一致性評估體系，以確保電力、電子和資訊科技的安全、效率、可靠性和互通性。彼亦為中國醫用機器人標準化技術歸口單位首屆專家組的成員，以及由上海市科學技術委員會資助的上海微創手術機器人工程技術研究中心的主任。

何超博士於2007年7月畢業於中國合肥工業大學，獲得機械和電子學士學位，並於2014年1月畢業於中國天津大學，獲得機械工程博士學位。在天津大學攻讀博士期間，何超博士於2011–12學年在美國Johns Hopkins University擔任訪問學者。

## 非執行董事

**孫洪斌先生**，47歲，於2020年4月3日獲委任為董事，於2021年6月10日獲調任為非執行董事。其亦擔任董事會主席，主要負責監督本集團的管理及運營。彼亦為戰略與發展委員會主席及本公司薪酬與考核委員會(「**薪酬與考核委員會**」)的成員。

孫洪斌先生在醫療器械行業擁有近20年經驗。孫洪斌先生於2010年9月加入微創醫療集團，在微創醫療集團(即微創醫療及其附屬公司)擔任多個職務。自2010年9月起，孫洪斌先生擔任微創醫療首席財務官、大中華執行委員會聯席主席和洲際心律管理執行委員會委員。彼亦自2010年9月起擔任微創醫療的附屬公司上海微創的首席財務官。

孫洪斌先生擔任多家上市公司的獨立非執行董事，包括新世紀醫療控股有限公司(一家主要從事提供兒科和婦產科醫療服務的公司，其股份於聯交所上市(股份代號：1518))(自2016年12月起)、基石藥業(一家生物製藥公司，其股份於聯交所上市(股份代號：2616))(自2019年2月起)、匯量科技有限公司(一個提供移動廣告和移動分析服務的技術平台，其股份於聯交所上市(股份代號：1860))(自2020年7月起)及和譽開曼有限責任公司(一家臨床階段的生物製藥公司，其股份於聯交所上市(股份代號：2256))(自2021年9月起)。

加入微創醫療集團前，孫洪斌先生於1998年至2003年擔任畢馬威會計師事務所上海辦事處助理經理，主要負責審計工作。於2004年至2010年，孫洪斌先生擔任大眾(中國)投資有限公司(一家主要從事醫療投資管理服務的公司)財務總監，隨後擔任董事和總經理，主要負責整體管理。

孫洪斌先生於1998年畢業於中國上海交通大學，獲得經濟學學士學位。孫洪斌先生為中國註冊會計師協會會員及特許金融分析師。

**孫欣先生**，41歲，於2020年9月17日獲委任為董事，於2021年6月10日獲調任為非執行董事，主要負責監督本集團的管理及運營。彼亦為本公司審核委員會(「**審核委員會**」)的成員。

孫欣先生目前擔任高瓴投資醫療團隊的董事總經理，自2017年以來為醫療私募股權團隊的成員之一。彼在金融服務及醫療行業擁有逾10年經驗。加入高瓴投資之前，孫欣先生先後在高盛集團紐約總部的投資銀行部任職，專注



## 董事、監事及高級管理層(續)

於醫療併購及融資，以及在專注於亞洲的私募股權基金Affinity Equity Partners任職副總裁。孫欣先生還曾分別在生物技術公司Boehringer Ingelheim及Genentech從事研究工作展開事業。孫先生自2021年2月起擔任綠葉製藥集團有限公司(股份代號：2186)的非執行董事。

孫欣先生畢業於中國北京大學，獲得理學學士學位並先後取得美國杜克大學分子遺傳學碩士學位和美國哥倫比亞大學工商管理碩士學位。

**陳琛先生**，38歲，於2020年9月17日獲委任為董事，並於2021年6月10日獲調任為非執行董事。彼主要負責監督本集團的管理及運營。

陳琛先生在商業諮詢和投資管理行業擁有10年經驗。由2015年7月至2018年12月，陳琛先生任職於上海磐信股權投資管理有限公司，曾出任多個職位，包括投資經理、高級投資經理和副總裁。由2019年1月至2020年9月，陳琛先生出任天津盤茂企業管理合夥企業(有限合夥)的董事。自2020年9月起，陳琛先生一直擔任北京磐茂投資管理有限公司(「CPE」)的董事。陳琛先生加入投資管理行業前，曾於2009年10月至2013年8月出任貝恩創效管理諮詢(上海)有限公司的顧問。

陳琛先生現時亦為若干其他公司的董事，包括先瑞達醫療科技控股有限公司的非執行董事、上海捍宇醫療科技股份有限公司的非執行董事和Spectrum Dynamics Medical Group Limited的董事。

陳琛先生於2005年7月畢業於中國上海交通大學，獲得電子工程學士學位。彼於2009年3月從中國上海交通大學獲得首個碩士學位(產業經濟學)，於2015年6月從美國芝加哥大學獲得第二個碩士學位(工商管理)。

### 獨立非執行董事

**李潔英女士**，74歲，於2021年6月30日獲委任為獨立非執行董事。彼亦為審核委員會主席，以及提名委員會成員。

李潔英女士於證券及衍生工具行業擁有約20年經驗，先後擔任多個高級職位，包括在香港期貨交易所有限公司合規、運作及行政科任職約十年，在聯交所股票期權科任職五年，以及在香港交易及結算所有限公司上市、監管及風險管理單位任職三年。於2005年9月，彼退任香港交易及結算所有限公司集團財務總監之職。



李潔英女士於2012年6月至2021年5月擔任中海石油化學股份有限公司的獨立非執行董事，該公司主要從事加工天然氣以生產化肥和其他化工產品，其股份於聯交所上市(股份代號：3983)，於2014年9月至2021年9月擔任Century Global Commodities Corporation的獨立非執行董事，該公司主要從事勘探和開發鐵礦礦產，其股份於多倫多證券交易所上市(股份代號：CNT)。李潔英女士自2016年10月起擔任彭順國際有限公司的獨立非執行董事，該公司主要從事設計及製造車身及裝配巴士，其股份於聯交所上市(股份代號：6163)。

李潔英女士於1979年7月畢業於英國London Metropolitan University(前稱英國City of London Polytechnic)，獲得會計專業文學學士學位，並於1998年11月獲得香港城市大學金融工程理學碩士學位。李潔英女士自1984年3月起為香港會計師公會會員，自1999年10月起為英格蘭及威爾斯特許會計師公會資深會員。

**李明華博士**，70歲，於2020年12月30日獲委任為獨立董事，並於2021年6月10日獲調任為獨立非執行董事。彼亦為薪酬與考核委員會主席，以及審核委員會及戰略與發展委員會成員。

李明華博士於1992年12月加入上海市第六人民醫院放射科任副主任醫師，並於1997年1月成為主任醫師及教授。於2000年1月至2018年5月，彼先後擔任上海市第六人民醫院放射科及神經介入診治中心主任及博士生導師以及上海交通大學醫學影像研究所主任。彼於2018年5月至2019年2月曾任上海市第六人民醫院主任醫師及教授，並於2019年3月獲榮譽教授職稱。

李明華博士於1973年9月畢業於中國上海第一醫學院。彼於1988年10月獲得中國上海醫科大學研究生院放射診斷學碩士學位，並於1993年1月獲得瑞典隆德大學神經成像／MRI專業博士學位。於1994年至1995年，李明華博士以訪問學者身份在意大利米蘭San Raffaele大學攻讀神經介入放射學領域博士後課程。

**姚海嵩先生**，48歲，於2020年12月30日獲委任為獨立董事，並於2021年6月10日獲調任為獨立非執行董事。彼亦為提名委員會主席及薪酬與考核委員會成員。

於2002年3月至2004年6月，姚海嵩先生擔任上海生物芯片有限公司(一家生物技術公司)助理研究員、法務經理及董事長秘書，主要負責研究及法律事宜。

姚海嵩先生擁有逾15年在律師行工作的經驗。自2004年7月起，姚海嵩先生成為執業律師，其後擔任上海市滬中律師事務所合夥人，主要負責提供法律意見。於2011年7月至2015年2月，彼擔任北京盈科(上海)律師事務所執業律師及專利代理人。自2015年2月起，姚海嵩先生擔任上海市天華律師事務所執業律師及合夥人，主要負責提供業務相關法律意見。

姚海嵩先生於2000年7月畢業於中國上海第二醫科大學，獲得臨床醫學學士學位。彼於2002年7月從中國上海大學獲得第二個學士學位(法學)，於2008年6月從新加坡的新加坡國立大學獲得國際商法碩士學位。姚海嵩先生現任中國研究型醫院學會臨床數據與樣本資源庫專業委員會常務委員會委員、全國生物樣本標準化技術委員會(SAC/TC559)委員。

### 監事

根據《中華人民共和國公司法》，所有股份公司均須設立監事會，負責監督董事會和高級管理層履行各自職責、公司的財務業績、內部控制管理和風險管理。本公司監事會(「**監事會**」)由三名監事(「**監事**」)組成，包括一名職工代表監事及兩名代表本集團的監事。

**張劼先生**，43歲，於2020年12月30日獲委任為監事會主席。彼主要負責監督董事會並向董事會提供獨立意見。

張劼先生於2007年1月加入微創醫療集團，並先後擔任上海微創的設備工程師、研發總監、資深總監及副總裁，主要負責研發醫療設備。張劼先生亦於微創醫療集團另外多家成員公司擔當不同的董事職務。

張劼先生於2002年畢業於中國浙江工業大學，獲得通信原理學士學位。彼於2007年3月獲得中國上海理工大學測試計量技術及儀器碩士學位。

**張麗紅女士**，45歲，於2020年12月30日獲委任為監事。彼主要負責監督董事會並向董事會提供獨立意見。

張麗紅女士於2013年6月加入微創醫療集團，此後先後擔任上海微創多個職務，包括知識產權經理、知識產權總監、知識產權資深總監及知識產權副總裁，主要負責管理知識產權事務。張麗紅女士亦於微創醫療集團另外多家成員公司擔當不同的董事及管理層職務。

加入微創醫療集團前，於2003年至2006年，其於上海微電子裝備有限公司(一家主要從事半導體設備和其他智能設備開發的公司)任職，主要負責知識產權及標準化管理。於2006年至2009年，張麗紅女士擔任上海廣電(集團)有限公司中央研究院(一家主要從事電子設備行業的公司)經理，主要負責知識產權管理。張麗紅女士亦於2009年至2011年擔任上海世鵬實驗室科技發展有限公司(一家主要從事為電子設備提供技術服務的公司)高級知識產權經理，於2011年至2013年擔任上海聯影醫療科技股份有限公司(一家主要從事醫療設備生產的公司)知識產權部及法律部經理，主要負責其知識產權管理。

張麗紅女士亦擔任上海市浦東新區知識產權協會副會長及中國(上海)自由貿易試驗區知識產權協會副會長。

張麗紅女士於2000年7月畢業於中國西安工業大學，獲得檢測技術及儀器專業學士學位。彼於2004年獲得中國西安理工大學測控技術及儀器專業碩士學位。

**袁帥先生**，33歲，於2020年12月30日獲委任為職工代表監事，主要負責監督董事會並向董事會提供獨立意見。袁帥先生於2015年5月加入本集團，先後擔任本公司的研發工程師及系統工程師。彼現時擔任我們的高級總監，主要負責研發我們的產品。

加入本集團前，於2013年至2014年，袁帥先生擔任中航鋰電(洛陽)有限公司(一家主要從事鋰電池研發及製造的公司)技術員。於2014年6月至2018年5月，彼擔任上海微創的研發工程師，主要負責手術機器人研發。

袁帥先生於2013年畢業於中國鄭州大學，獲得機械工程及自動化專業學士學位。

### 高級管理層

**劉雨先生**，52歲，於2020年12月1日加入本集團，擔任首席商務官兼副總裁。自2021年3月起，劉雨先生擔任本集團首席商務官兼資深副總裁，主要負責銷售及營銷以及臨床和醫療事務。彼亦自2020年9月起擔任易達醫(北京)健康科技有限公司執行董事兼經理，主要負責其營運及管理。

劉雨先生在製藥及醫療設備方面擁有逾29年經驗。劉雨先生於2001年11月加入美國美敦力中國有限責任公司北京辦事處(一家醫療技術公司)。於2003年4月，劉雨先生加入美中互利北京國際貿易有限公司(「**美中互利北京**」)(一家主要從事提供醫療及健康服務以及分銷醫療設備的公司)出任北部地區經理，主要負責產品管理。劉雨先生其後擔任德國博醫來公司北京代表處(一家主要從事外科軟硬件開發的公司)銷售經理直至2006年10月，主要負責其營銷及銷售。彼亦曾擔任加拿大醫美瑞有限公司北京代表處(一家主要從事醫療器械管理的公司)首席代表，主要負責監督其日常營運。於2008年7月至2017年，劉雨先生曾擔任美中互利北京和美中互利醫療有限公司(中國Intuitive Surgical達芬奇手術系統分銷合作夥伴)的首席營運官兼高級副總裁。於2017年1月至2019年8月，劉雨先生先後擔任上海復星醫藥(集團)股份有限公司(一家製藥公司，其股份於聯交所上市(股份代號：2196))醫療器械事業部高級副總裁兼首席營運官及直觀復星醫療器械技術(上海)有限公司(一家主要從事醫療器械行業的公司)高級副總裁兼首席商務官，主要負責管理其達芬奇手術機器人的銷售及營銷。於2019年9月至2020年6月，彼擔任上海睿刀醫療科技有限公司(一家主要從事醫療器械生產的公司)首席執行官，主要負責其整體營運及管理。

劉雨先生於1992年獲得中國天津理工大學機械儀器工程學士學位，並獲得中國清華大學經濟管理碩士學位。

**于海英女士**，51歲，於2020年10月12日加入本集團，並於2020年12月30日獲委任為副總裁。自2021年3月起，于海英女士擔任本集團資深副總裁，主要負責骨科機器人產品的全生命週期管理，包括產品定義、研發、供應鏈及生產等。彼亦自2020年10月起擔任蘇州暢行總經理，主要負責其運營和管理。

于海英女士於醫療行業擁有19年經驗，熟悉產品研發、佈局及經營。加入本集團前，於1999年4月至2020年10月，于海英女士任職於通用電氣公司(一家跨國大型企業，其股份於紐約證券交易所上市(股份代號：GE))，並先後晉升至多個不同職位，離職前為GE Healthcare的Global MR 1.5T Segment總經理。在GE Healthcare工作期間，彼曾出任不同職能的負責人，包括業務、研發及服務等。

于海英女士於1993年7月畢業於中國天津紡織工學院(現稱天津工業大學)，獲得紡織機械專業學士學位。彼於2008年2月獲得由北京大學中國經濟研究中心主持並由美國福坦莫大學(Fordham University)批准及授予的北大國際MBA項目工商管理碩士學位(MBA)。

**李叔祥先生**，40歲，於2019年10月21日加入本集團擔任本公司質量總監。自2021年3月起，彼擔任本公司的供應鏈副總裁，主要負責本集團的供應鏈戰略規劃、發展和執行。

加入本集團前，於2004年8月至2006年7月，李叔祥先生擔任南京模擬技術研究所(一家主要從事軍事及公共安全系統研發及生產訓練裝備的機構)研發工程師，主要負責技術機械設計及產品開發。於2006年至2019年，李叔祥先生擔任通用電氣醫療系統(中國)有限公司(一家主要從事醫療器械研發和生產的公司)PE/PQ經理，主要負責監督質量控制以及製造過程設計及改善。

李叔祥先生於2002年6月畢業於中國安徽工程科技學院(現稱安徽工程大學)，獲得機械製造工藝及設備學士學位。彼於2004年7月獲得中國南京理工大學機械製造及自動化碩士學位。

**房聰女士**，33歲，於2021年6月加入本集團，於2021年9月28日獲委任為董事會秘書。彼主要負責本集團董事會事宜。

於加入本集團前，於2013年9月至2017年7月，房聰女士擔任畢馬威會計師事務所的助理經理，主要負責提供稅務諮詢服務。於2017年7月至2021年3月，彼擔任花旗環球金融亞洲有限公司(一間多元化的金融服務公司)的研究分析師，主要負責提供證券研究服務。

房聰女士於2012年6月畢業於中國人民大學，取得經濟學學士學位。彼於2013年11月獲香港大學金融碩士學位。

## 公司秘書

**許燕珊女士**，52歲，於2021年6月10日獲委任為我們的公司秘書。

許燕珊女士為卓佳專業商務有限公司的企業服務高級經理，而卓佳專業商務有限公司為專門提供綜合商務企業及投資者服務的環球專業服務提供商。彼於公司秘書範疇擁有逾18年經驗。自2020年10月起，許燕珊女士一直出任元力控股有限公司(其股份於聯交所上市的投資控股公司，股份代號：1933)的公司秘書，以及宏力醫療管理集團有限公司(在中國營運民營醫院的公司，其股份於聯交所上市，股份代號：9906)的聯席公司秘書。

許燕珊女士於香港的香港理工大學畢業，於1994年11月取得應用數學學士學位。彼於2002年12月獲得澳洲科廷科技大學金融學碩士學位。許燕珊女士於2017年8月在英國倫敦大學獲得法學學士學位。彼分別為香港公司治理公會及英國特許公司治理公會的會員。



# 董事會報告

上海微創醫療機器人(集團)股份有限公司(「**本公司**」)及其附屬公司(統稱「**本集團**」)董事(「**董事**」)會(「**董事會**」)向本公司股東(「**股東**」)呈列本報告，連同截至二零二一年十二月三十一日止年度之經審核綜合財務報表。

## 主要活動

本集團主要從事研發、製造及銷售手術機器人，其附屬公司的活動載於綜合財務報表附註13。年內，本集團的活動性質概無重大變動。

於本報告日期，本集團的產品組合載於本報告第9至27頁標題為「管理層討論與分析」的一節。

## 財務報表

本集團截至二零二一年十二月三十一日止財政年度之財務表現以及本集團截至該日期的財務狀況載於本年報第118至200頁的綜合財務報表。

## 業務回顧

### 概覽

本集團於截至二零二一年十二月三十一日止年度內業務之回顧(包括對本集團表現進行之分析)載於本報告第9頁至27頁「管理層討論及分析」一節。有關本集團表現指標之分析載於本報告第4頁之「財務摘要」一節。有關遵守對本集團有重大影響之相關法律及法規之情況載於本董事會報告。回顧構成本聲明一部分。

### 研發成本

本集團的研發成本主要包括(i)研發人員的員工成本，包括該等人員的薪金、花紅、福利及股份薪酬開支；(ii)材料及消耗品成本；(iii)合約成本(包括與知識產權申請及其他研發活動有關的服務費)；及(iv)臨床試驗開支。研發成本由截至2020年12月31日止年度的人民幣135.4百萬元上升190.0%至截至2021年12月31日止年度的人民幣392.6百萬元，主因是圖邁和鴻鵠的申請註冊與臨床試驗的進展以及我們的其他在研產品進一步發展，導致(i)研發人員的數目上升；及(ii)材料及消耗品成本上升。下表載列於所示年度本公司研發成本的明細：

	截至12月31日止年度	
	2021年	2020年
	(人民幣千元)	
員工成本	190,015	61,135
材料及消耗品成本	110,923	44,333
合約成本	56,635	10,742
臨床試驗開支	15,833	13,301
其他 <sup>(1)</sup>	19,242	5,867
<b>總計</b>	<b>392,649</b>	<b>135,378</b>

附註：

(1) 包括折舊及攤銷以及其他。

## 環境政策及表現

本公司實現保護環境的責任，致力於實現不以犧牲環境為代價的成功業務，並專注於創建環保型的可持續發展業務。

本公司將環境因素納入其營運策略，以確保分配必要的資源支持有效實施環境管理體系。本公司職能部門定期審查有關法律法規，以確保環境管理體系已更新及符合最新的標準及規定。

本年報第77頁至112頁的「環境、社會及管治報告」提供了對本公司二零二一年度環境政策及表現的全面回顧。

## 遵守法律及法規

本公司認識到遵守法律及監管規定的重要性，以及違規的風險。本公司擁有分配系統及員工資源，以確保持續遵守適用法律、規則及法規，包括但不限於國家藥品監督管理局、商務部、國家市場監督管理總局、香港特別行政區政府及本集團經營業務所在國家／地區的全球交易對手監管機構頒佈的該等法律、規則及法規。本集團與監管機構透過有效溝通保持友好工作關係。於截至二零二一年十二月三十一日止整個年度，本集團致力於根據所有重大方面的所有適用法律、規則及法規經營業務，且任何權威機構並無作出調查、紀律程序或質詢，或命令、法令、決定或判決，或就本公司所深知，並無對本公司任何成員公司或其各自資產或其行動或違約可能由代理負責的任何人士造成重大威脅或預期將對其提出。

## 主要風險及不明朗因素

### 與管線產品開發和商業化相關的風險

本集團在產品進入商業化階段之前是一家尚未創收的創新醫療器械公司。本集團未來創造收入和盈利的能力在很大程度上取決於其管線產品的成功開發、獲得必要監管批准的能力以及成功商業化的能力。臨床試驗過程漫長而昂貴，結果不確定。本集團一項或多項臨床試驗的失敗可能發生在任何測試階段，即使早期試驗顯示出可喜的結果，臨床試驗也可能遭遇重大挫折。此外，由於諸多因素，包括方案中規定的試驗程序的變化、患者人群的規模和類型的差異以及臨床試驗參與者的退出率，同一候選產品的不同試驗之間的安全性及／或有效性結果可能存在顯著差異。本集團在其產品商業化方面的經驗亦有限。倘若本集團是一家在推出和營銷產品方面擁有更多經驗的公司，本集團成功將其管線產品商業化的能力可能涉及更多的固有風險、時間及成本。

### 與財務狀況和額外資本需求相關的風險

本集團在其產品進入商業化階段之前為一家尚未創收的創新醫療器械公司，因此本集團對開發手術機器人等創新醫療器械的投資具有高度投機性。它需要巨額前期資本支出，並將在本集團的經營過程中繼續產生相關的巨額研發費用和其他費用。本集團過去曾因研發其管線產品而產生巨額開支。截至二零二一年十二月三十一日止年度，本集團的研發成本高達人民幣392.6百萬元，導致本集團產生重大淨虧損人民幣584.5百萬元。

### 與知識產權有關的風險

本集團致力通過在中國和其他司法管轄區提出專利申請，尋求對其認為具有重要商業價值的專有技術進行保護。這個過程既耗資又耗時。例如，本集團可能無法以合理的成本及時提出及檢控所有必要或可取的專利申請。本集團無法確定是否會就其目前正在申請的專利申請獲發或獲授專利，也無法確定獲發或獲授的專利將來不會被認為無效及／或不可執行，或其解釋方式是否足以保護自身的產品，亦或能否以其他方式為本集團提供任何競爭優勢。因此，本集團可能無法阻止競爭者在所有有關領域和地區開發和商業化競爭產品。專利可能無效，且專利申請可能不被授予，原因有很多，包括專利申請中已知或未知的先前缺陷，或基礎發明或技術缺乏新穎性。本集團亦可能無法及時識別自身研發成果的可專利方面，以獲得專利保護。此外，手術機器人公司的專利地位通常不確定，因為它涉及複雜的法律和事實考慮。本集團申請的專利最終可能不會獲批。因此，本集團無法確定未來對其專有技術的保護程度(如有)，而無法就本集團產品的獲得充分知識產權保護，可能會對其業務產生重大不利影響。



## 與主要利益相關者的關係

本集團的成功亦有賴於包括僱員、客戶及股東在內的主要利益相關者的支持。

### 僱員

本公司的成功離不開員工僱員的奉獻及勤勉。本公司致力為提升僱員的技能及職業發展，盡可能提供更多機會。長遠來看，本公司旨在培養人才，鼓勵僱員充分發揮其潛力，與公司一同成長。

於二零二一年十二月三十一日，本集團聘用898名僱員(二零二零年十二月三十一日：312名僱員)。

### 客戶

本集團的主要客戶為全球的分銷商及醫院。本集團正逐步建立其銷售及營銷團隊。預計本集團的營銷推廣活動將主要包括為外科醫生舉辦培訓課程、參加醫學會議及協助醫院研討會。

本集團正逐步與諸多見解獨到的醫學界主要領軍人物(包括醫生、研究人員及醫院管理者)建立了合作關係。透過定期拜訪專家、參加會議、舉辦醫生教育課程及其他活動，本集團的品牌知名度將得到持續提升。

### 股東

本公司認為與股東有效溝通對加強投資者關係(「投資者關係」)以及讓投資者更了解本公司之業務表現及戰略甚為重要。除根據香港聯合交易所有限公司證券上市規則(「上市規則」)透明地及適時披露公司資料外，本公司一直透過本公司網站、微信平台、股東熱線及投資者關係郵箱與股東保持有效溝通。高級管理層亦欣然接受股東實地考察及與彼等進行一對一的會面，以分享彼等關心的資料，從而令彼等能夠作出理性投資決定。

## 未來業務發展

公司未來業務發展情況載於本報告第9至27頁「管理層討論與分析」部分。

## 主要客戶及供應商

截至二零二一年十二月三十一日止財政年度，本集團向最大供應商及五大供應商作出的採購總額分別佔本集團年內銷售成本的5.3%及19.6%。本集團向最大客戶及五大客戶作出的銷售總額分別佔本集團年內總收入的39.3%及97.8%。

董事及監事或彼等之任何聯繫人士或本公司任何股東(就董事所深知，擁有本公司已發行股本超過5%的股東)概無於本集團五大客戶及供應商中擁有任何重大實益權益。

## 股本

本公司於截至二零二一年十二月三十一日止年度的股本變動詳情載於綜合財務報表附註27。

## 可分派儲備

於二零二一年十二月三十一日，本公司並無可供分派儲備(二零二零年：人民幣零元)。

## 集團財務概要

本集團於過往三個財政年度之業績以及資產及負債概要載於本年報「財務摘要」一節。

## 董事及監事

截至二零二一年十二月三十一日止年度及截至本報告日期，董事及監事為：

### 執行董事

何超博士

### 非執行董事

孫洪斌先生

孫欣先生

陳琛先生

孟莎莎女士(已於二零二一年六月離任)

王琳先生(已於二零二一年六月離任)

### 獨立非執行董事

李潔英女士

李明華博士

姚海嵩先生

于增彪先生(已於二零二一年六月離任)

### 監事

張劼先生

張麗紅女士

袁帥先生

## 董事會、監事及高級管理層

本集團董事、監事及高級管理層的履歷詳情載於本年報第28至第35頁。

## 董事及監事之服務合約

概無董事或監事訂有本公司不可於一年內免付賠償(法定賠償除外)予以終止之服務合約。

## 董事及監事於競爭業務的權益

於截至二零二一年十二月三十一日止年度，根據上市規則第8.10條，除本公司業務外，概無董事或監事於與本公司及其附屬公司業務直接或間接構成競爭或可能構成競爭之任何業務中擁有利益。

## 薪酬政策

公司薪酬與考核委員會負責根據本集團之經營業績、個人表現及可資比較之市場慣例，檢討本集團之薪酬政策及所有董事、監事及高級管理層之薪酬架構。

本公司已採納股份獎勵計劃及購股權計劃，作為對董事、監事及合資格僱員之獎勵。計劃詳情載於下文「股份獎勵計劃」及「購股權計劃」一節。

## 高級管理層的薪酬

根據當時適用的企業管治守則守則條文第B.1.5條，高級管理層成員(董事及監事除外)(彼等的資料載於本年報「董事、監事及高級管理層」一節)於截至二零二一年十二月三十一日止年度按薪酬範圍劃分的薪酬資料載列如下：

薪酬範圍(人民幣)	人數
零至1,000,000元	1
1,000,000至1,500,000元	1
2,500,000至3,000,000元	1
10,000,000至10,500,000元	1

## 董事、監事及五位最高薪酬人士的酬金

董事、監事及五位最高薪酬人士酬金的詳情載於綜合財務報表附註7及8。

## 退休金計劃

根據相關法律及法規，以及當地政策，本集團的附屬公司參與退休儲蓄計劃。根據該等計劃，本集團須按若干規則向界定供款計劃供款，並達到若干最高上限。本集團對退休儲蓄計劃的唯一義務乃支付計劃所需的供款。對退休儲蓄計劃作出的供款於發生時在損益表扣除。

本公司不可以動用已被沒收的供款以減低現有的供款水準。

## 董事、監事及最高行政人員於本公司及其相聯法團的股份、相關股份及債券中的權益及淡倉

於二零二一年十二月三十一日，本公司董事、監事及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(「證券及期貨條例」)第XV部)之本公司股份(「股份」)、相關股份及債券中擁有根據證券及期貨條例第XV部第7及第8分部之規定須知會本公司及聯交所之權益及淡倉(包括根據證券及期貨條例之該等條文而視作或計入彼等擁有之權益及淡倉)，或根據證券及期貨條例第352條須登記於該條所述本公司須保存之登記冊內之權益及淡倉，或根據上市規則附錄十所載之上市公司董事進行證券交易之標準守則(「標準守則」)之規定而須另行知會本公司及聯交所之權益及淡倉如下：

### 於本公司股份、相關股份及債券之權益及淡倉

姓名	股份類別	股份數目	附註	身份	權益性質	佔相關類別 股份的 概約百分比
何超博士	H股	621,906,912	1,2,3	受控法團的權益	好倉	65.33%
袁帥先生	H股	557,001,874	2,3,4	受控法團的權益	好倉	58.51%

附註：

- (1) 何超博士為上海擎敏企業管理諮詢中心(有限合夥)(「上海擎敏」)的普通合夥人。根據《證券及期貨條例》，何超博士被視為於上海擎敏持有的股份中享有權益。
- (2) 何超博士為上海擎赫企業管理諮詢中心(有限合夥)(「上海擎赫」)的有限合夥人，持有其約43.12%的權益。袁帥先生為上海擎赫的普通合夥人，於二零二一年十二月三十一日，上海擎赫持有25,162,653股股份。根據《證券及期貨條例》，何超博士和袁帥先生均被視為於上海擎赫持有的股份中享有權益。
- (3) 何超博士為上海擎禎企業管理諮詢中心(有限合夥)(「上海擎禎」)的有限合夥人，持有其約54.05%的權益。袁帥先生為上海擎禎的普通合夥人。於二零二一年十二月三十一日，上海擎禎持有16,963,831股股份。根據《證券及期貨條例》，何超博士和袁帥先生均被視為於上海擎禎持有的股份中享有權益。
- (4) 袁帥先生為上海頌擎企業管理諮詢中心(有限合夥)(「上海頌擎」)的普通合夥人。上海頌擎持有上海擎興約36.66%的權益，上海擎興持有31,108,214股股份。根據《證券及期貨條例》，袁帥先生被視為於上海擎興持有的股份中享有權益。

#### 於聯營公司之股份、相關股份及債券之權益及淡倉

姓名	相聯法團名稱	股份數目	附註	身份	於相聯法團的概約	
					權益性質	權益百分比
何超博士	微創醫療科學有限公司 (「微創」)	160,757	1	實益擁有人	好倉	0.01%
	上海術航	5,000,000	2	受控法團的權益	好倉	20.00%
孫洪斌先生	微創	9,308,696	3	實益擁有人	好倉	0.51%
	微創心通醫療科技有限公司 (「微創心通」)	750,000	4	實益擁有人	好倉	0.03%

姓名	相聯法團名稱	股份數目	附註	身份	於相聯法團的概約	
					權益性質	權益百分比
張劼先生	微創	297,804	5	實益擁有人	好倉	0.02%
	微創心通	200,000	6	實益擁有人	好倉	0.01%
	微創視神醫療科技(上海)有限公司)(「微創視神」)	14,000,000	7	受控法團的權益	好倉	13.08%
張麗紅女士	微創	544,292	8	實益擁有人	好倉	0.03%
	微創心通	200,000	9	實益擁有人	好倉	0.008%
袁帥先生	上海介航	3,000,000	10	受控法團的權益	好倉	30.00%

附註：

- (1) 何超博士根據其於微創購股權計劃項下獲授的購股權，擁有微創160,757股相關股份的權益。
- (2) 何超博士為上海佑隆企業管理諮詢中心(有限合夥)(「上海佑隆」)的普通合夥人，持有其50%的權益。上海佑隆持有上海術航(本公司持有該公司41%的權益)20%的權益，因此根據《證券及期貨條例》其為本公司的聯營公司。根據《證券及期貨條例》，何超博士被視為於上海佑隆的股權中擁有權益。
- (3) 根據其於微創購股權計劃項下獲授的購股權，孫洪斌先生於(i)微創的6,868,890股股份；以及(ii)微創2,439,806股相關股份中擁有權益。
- (4) 根據其於微創心通購股權計劃項下獲授的購股權，孫洪斌先生於微創心通的750,000股相關股份中擁有權益。
- (5) 根據其於微創購股權計劃項下獲授的購股權，張劼先生於(i)微創的26,465股股份；以及(ii)微創的271,339股相關股份中擁有權益。

- (6) 張劭先生根據其於微創心通購股權計劃項下獲授的購股權，擁有微創心通200,000股相關股份的權益。
- (7) 張劭先生為上海邁恬企業管理諮詢中心(有限合夥)(「上海邁恬」)和上海藍恬企業管理諮詢中心(有限合夥)(「上海藍恬」)的普通合夥人。上海邁恬和上海藍恬合共持有微創視神(微創的間接非全資附屬公司)13.1%的權益，因此根據《證券及期貨條例》其為本公司的聯營公司。根據《證券及期貨條例》，張劭先生被視為於上海邁恬和上海藍恬的股權中擁有權益。
- (8) 根據其於微創購股權計劃項下獲授的購股權，張麗紅女士於(i)微創的83,122股股份；以及(ii)微創的461,170股相關股份中擁有權益。
- (9) 張麗紅女士根據其於微創心通購股權計劃項下獲授的購股權，擁有微創心通200,000股相關股份的權益。
- (10) 袁帥先生為上海羚敏企業管理諮詢中心(有限合夥)(「上海羚敏」)的有限合夥人，持有其50%的權益。上海羚敏持有上海介航(本公司持有該公司40%的權益)30%的權益，因此根據《證券及期貨條例》其為本公司的聯營公司。根據《證券及期貨條例》，袁帥先生被視為於上海羚敏的股權中擁有權益。

除上文披露者外，於二零二一年十二月三十一日，概無本公司董事、監事或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)的股份、相關股份及債券中擁有任何須根據證券及期貨條例第XV部第7及8分部知會本公司及聯交所的權益或淡倉，或須根據證券及期貨條例第352條記錄於由本公司存置之登記冊內的權益或淡倉，或須根據標準守則知會本公司及聯交所的權益或淡倉。

### 主要股東於本公司股份及相關股份中的權益及淡倉

於二零二一年十二月三十一日，就董事所知，以下人士(並非本公司董事、監事或最高行政人員)於本公司股份或相關股份中擁有根據證券及期貨條例第XV部第2及3分部須向本公司披露並須根據證券及期貨條例第336條須記錄於由本公司存置之登記冊內之權益或淡倉：

### 股份權益及淡倉

股東姓名	股份類別	股份數目	附註	身份	估相關類別 權益性質	估已發行	估已發行
						概約百分比	股份總數的 概約百分比
上海默化	H股	500,731,007	1, 2	與另一人共同持有的 實益擁有人權益	好倉	52.60%	52.24%

股東姓名	股份類別	股份數目	附註	身份	權益性質	佔相關類別	佔已發行
						股份的	股份總數的
						概約百分比	概約百分比
微創投資	H股	500,731,007	1	受控法團的權益	好倉	52.60%	52.24%
微創	H股	500,731,007	1	受控法團的權益	好倉	52.60%	52.24%
上海擎禎	H股	500,731,007	2	與另一人共同持有的 實益擁有人權益	好倉	52.60%	52.24%
上海擎敏	H股	96,013,252		實益擁有人	好倉	10.09%	10.02%
及淑芳女士	H股	621,906,912	3	配偶的利益	好倉	65.33%	64.88%
吳凱利女士	H股	557,001,874	4	配偶的利益	好倉	58.51%	58.11%
珠海高瓴崇恒股權投資合夥企業 (有限合夥)(「高瓴崇恒」)	H股	71,972,764	5	實益擁有人	好倉	7.56%	7.51%
深圳高瓴慕祺股權投資基金 合夥企業(有限合夥) (「高瓴慕祺」)	H股	71,972,764	5	受控法團的權益	好倉	7.56%	7.51%
廈門高瓴瑞祺股權投資基金 合夥企業(有限合夥) (「高瓴瑞祺」)	H股	71,972,764	5	受控法團的權益	好倉	7.56%	7.51%
深圳高瓴天成三期投資 有限公司)(「深圳高瓴」)	H股	73,772,755	5,6	受控法團的權益	好倉	7.75%	7.70%



附註：

- (1) 上海默化為微創投資的全資附屬公司，而微創投資由微創全資擁有。根據《證券及期貨條例》，微創和微創投資被視為於上海默化持有的股份中享有權益。
- (2) 根據一致行動協議，上海默化和上海擎禎為一致行動方。於二零二一年十二月三十一日，上海擎禎持有16,963,831股股份，上海默化持有483,767,176股股份。
- (3) 及淑芳女士為何超博士的配偶。根據《證券及期貨條例》，及淑芳女士被視為於何超博士持有的股份中享有權益。
- (4) 吳凱利女士為袁帥先生的配偶。根據《證券及期貨條例》，吳凱利女士被視為於袁帥先生持有的股份中享有權益。
- (5) 根據《證券及期貨條例》，深圳高瓴(作為普通合夥人)、高瓴慕祺和高瓴瑞祺(作為相關有限合夥人)被視為於高瓴崇恒持有的股份中享有權益。因此，根據《證券及期貨條例》，深圳高瓴、高瓴慕祺和高瓴瑞祺均被視為於高瓴崇恒持有的股份中享有權益。
- (6) 深圳高瓴亦為珠海高瓴絳恒股權投資合夥企業(有限合夥)(「高瓴絳恒」)的普通合夥人。於二零二一年十二月三十一日，高瓴絳恒持有1,799,991股股份。根據《證券及期貨條例》，深圳高瓴被視為於高瓴絳恒持有的股份中享有權益。

除上文披露者外，於二零二一年十二月三十一日，本公司董事並不知悉任何人士(並非本公司董事、監事或最高行政人員)於本公司之股份或相關股份中擁有須根據證券及期貨條例第XV部第2及3分部應作出披露之權益或淡倉，或須根據證券及期貨條例第336條須記錄於該條文所指登記冊內權益或淡倉。

## 管理層合約

於截至二零二一年十二月三十一日止年度，概無訂立或存在關於所有或任何本公司重大部份業務的管理及行政管理合約。

## 董事及監事於重大交易、安排或合約之權益

除「持續關連交易」一節所披露者外，於二零二一財政年度末或於截至二零二一年十二月三十一日止年度內任何時間，概無存續由本公司或其任何附屬公司訂立，而董事或監事或其關連方於當中直接或間接擁有重大權益之有關本集團業務之任何其他重大交易、安排或合約。

## 與控股股東之重大合約

除「持續關連交易」一節所披露者及綜合財務報表附註30所披露的關聯方交易外，於二零二一財政年度年末或截至二零二一年十二月三十一日止年度內，本集團任何成員公司與本公司或其任何附屬公司控股股東概無訂立重大合約或存續由控股股東或其任何附屬公司向本集團任何成員公司提供服務之重大合約。

## 獲准許彌償條文

由上市日期起直至本報告日期，全體董事均已投保本公司為其董事購買的責任保險。

## 令董事或監事購入股份及債券之安排

除上文「董事、監事及最高行政人員於本公司及其相聯法團的股份、相關股份及債券中的權益及淡倉」所披露之詳情外，年內本公司並無授予任何董事、監事、或其配偶或其十八歲以下之子女任何透過購買本公司股份或債券而獲取實益之權利；以上人士於年內亦無行使所述權利。本公司、其控股公司或其任何附屬公司或同系附屬公司亦無參與任何安排，致令各董事、監事、或其配偶或其十八歲以下子女於任何其他法人團體獲得此等權利。

## 持續關聯交易

### (一) 主產品採購協議

於二零二一年十月十五日，本公司與微創醫療訂立主產品採購協議(「**主產品採購協議**」)，據此，本集團同意從微創醫療及其附屬公司(統稱「**微創集團**」)及其合資企業和聯營公司採購或通過其採購主要用於我們的研發、生產和運營的某些材料和產品(「**產品**」)。主產品採購協議的有效期限從上市日期起至二零二三年十二月三十一日止。

截至二零二三年十二月三十一日止三個年度各年，採購產品的最高交易額分別不得超過人民幣10.8百萬元、人民幣9.5百萬元及人民幣8.1百萬元。截至二零二一年十二月三十一日止年度，主產品採購協議項下的實際交易金額約為人民幣8.6百萬元。

根據上市規則，微創醫療為本公司的控股股東之一，因此為本公司的關連人士。因此，根據上市規則第14A章，根據主產品採購協議達成的交易將構成本公司的持續關連交易。由於上市規則與主產品採購協議中的年度上限相關的一個或多個適用百分比預計每年超過5%，根據主產品採購協議達成的交易將構成本公司的持續關連交易，須遵守上市規則第14A章規定的申報、年度審核、公告、通知和獨立股東批准的規定。有關更多詳情，請參閱招股章程。

## (二) 主服務採購協議

於二零二一年十月十五日，本公司與微創訂立一份主服務採購協議(「**主服務採購協議**」)，據此微創集團及其合資企業和聯營公司應為本集團提供某些服務，包括但不限於清潔和包裝服務、消毒服務、產品檢驗服務、動物檢驗服務和行政支援服務(「**服務**」)。主服務採購協議的有效期限從上市日期起至二零二三年十二月三十一日止。

截至二零二三年十二月三十一日止三個年度各年，服務採購相關的最高交易額分別不得超過人民幣11.1百萬元、人民幣27.2百萬元及人民幣24.9百萬元。截至二零二一年十二月三十一日止年度，主服務採購協議項下的實際交易金額約為人民幣6.8百萬元。

根據上市規則，微創為本公司的控股股東之一，因此為本公司的關連人士。因此，根據上市規則第14A章，根據主服務採購協議達成的交易將構成本公司的持續關連交易。由於上市規則與主產品採購協議中的年度上限相關的一個或多個適用百分比預計每年超過5%，根據主服務採購協議達成的交易將構成本公司的持續關連交易，須遵守上市規則第14A章規定的申報、年度審核、公告、通知和獨立股東批准的規定。有關更多詳情，請參閱招股章程。

## (三) 餐飲服務框架協議

於二零二二年一月二十四日，本公司與微創投資控股有限公司(「**微創投資控股**」及其附屬公司、聯營公司和合資企業統稱「**微創投資控股集團**」)訂立餐飲服務框架協議(「**餐飲服務框架協議**」)，其中載列微創投資控股集團在其員工食堂和其他集團內部用餐區提供餐飲服務和飲料的主要條款。餐飲服務框架協議的有效期限自二零二二年一月二十四日起至二零二四年十二月三十一日止。

截至二零二四年十二月三十一日止三個年度各年，餐飲服務框架協議下的最高交易額分別不得超過人民幣7.6百萬元、人民幣10.8百萬元和人民幣13.5百萬元。

微創投資控股為本公司的控股股東之一。因此，根據上市規則，微創投資控股為本公司的關連人士，根據餐飲服務框架協議達成的交易將構成上市規則第14A章項下本公司的持續關連交易。由於餐飲服務框架協議項下最高年度上限的適用百分比(利潤率除外)超過0.1%，但低於5%，因此餐飲服務框架協議下擬進行的交易

須遵守上市規則第14A章規定的申報、年度審核及公告規定，但豁免遵守通知(包括獨立財務建議)和獨立股東批准的規定。有關更多詳情，請參閱本公司日期為二零二二年一月二十四日的公告。

#### (四) 物業管理服務框架協議

於二零二二年一月二十四日，本公司與微創投資控股訂立物業管理服務框架協議(「**物業管理服務框架協議**」)，其中載列微創投資控股集團在其員工食堂和其他集團內部用餐區提供物業管理服務的主要條款。物業管理服務框架協議的有效期限自二零二二年一月二十四日起至二零二四年十二月三十一日止。

截至二零二四年十二月三十一日止三個年度各年，餐飲服務框架協議下的最高交易額分別不得超過人民幣5.3百萬元、人民幣5.3百萬元和人民幣5.3百萬元。

微創投資控股為本公司的控股股東之一。因此，根據上市規則，微創投資控股為本公司的關連人士，根據上市規則第14A章，物業管理服務框架協議下擬進行的交易構成本公司的持續關連交易。由於物業管理服務框架協議下的最高年度上限相關的適用百分比(利潤率除外)之一超過0.1%但低於5%，因此物業管理服務框架協議下擬進行的交易須遵守上市規則第14A章規定的申報、年度審閱及公告規定，但豁免遵守通函(包括獨立財務建議)和獨立股東批准的規定。有關更多詳情，請參閱本公司日期為二零二二年一月二十四日的公告。

獨立非執行董事已審閱本公司自上市日期至二零二一年十二月三十一日進行的持續關連交易並確認上述有關交易已：

- 於本集團日常及一般業務過程中；
- 按正常商業條款；及
- 根據規管交易之協議，按公平合理及符合本公司及其股東整體利益的條款訂立。

本公司核數師已獲聘根據香港會計師公會頒佈的《香港核證工作準則》第3000號「審核或審閱歷史財務資料以外的核證工作」及參照實務說明第740號「關於香港上市規則所述持續關連交易的核數師函件」報告本集團自上市日期至二零二一年十二月三十一日進行的持續關連交易。

董事確認，核數師已根據上市規則第14A.56條就本集團的持續關連交易出具包含其發現及結論的信函。

本公司核數師已確認，就本集團的持續關連交易而言，其概無注意到任何事項使其認為：

- 董事會未批准所披露的持續關連交易；
- 若交易涉及本集團提供貨品或服務的情況，相關交易在所有重大方面並不符合本集團的價格政策；
- 交易在所有重大方面並非根據相關交易的適用協議達成；及
- 上述所披露持續關連交易的交易金額已超過本公司設立的年度上限。

除上文所述者外，自上市日期起直至二零二一年十二月三十一日止，並無上市規則項下須予披露之非豁免關連交易或非豁免持續關連交易。

除上文所述者外，截至二零二一年十二月三十一日止年度，綜合財務報表附註30披露之「重大關聯方交易」概無構成上市規則項下之須予披露非豁免關連交易或非豁免持續關連交易。

在上述「重大關聯方交易」構成上市規則項下關連交易或持續關連交易之範圍內，本公司自上市日期起直至二零二一年十二月三十一日止已遵守上市規則第14A章之有關規定。

## 購買、出售或贖回本公司上市證券

除招股章程所述的本公司首次公開發售及因於二零二一年十一月十二日全面行使超額配股權而於二零二一年十一月十七日配發及發行的額外5,430,000股H股外，本公司及其任何附屬公司自上市日期起至二零二一年十二月三十一日止無購買、出售或贖回本公司的任何上市證券。

## 與附屬公司及聯營公司有關的重大收購及出售

於報告期內，本集團為籌備上市重組而進行收購及出售附屬公司。詳情請參閱招股章程。

除招股章程所披露外，本公司於二零二一年並無其他重大投資或重大收購附屬公司、聯營公司及合營公司。

## 董事及監事進行證券交易之行為準則

自上市以來，本公司已採納標準守則作為董事及監事交易本公司證券之行為準則。經向各有董事及監事作出具體查詢，所有董事及監事均確認自上市日期起截至二零二一年十二月三十一日止符合標準守則所載規定標準。

本公司亦就可能擁有本公司未公佈價格敏感資料的僱員進行證券交易訂立不低於標準守則的書面指引(「僱員書面指引」)。自上市日期起直至二零二一年十二月三十一日止，本公司並無發現僱員不遵守僱員書面指引的事件。

## 股份獎勵計劃

於二零二二年二月十日召開的股東特別大會上通過了H股的股份獎勵計劃(「股份獎勵計劃」)，作為對部分合資格參與者貢獻的認可方式。該股份獎勵計劃並非上市規則第17章所指的購股權計劃，並為本公司的酌情計劃。股份獎勵計劃概要載於本公司日期為二零二二年一月十九日的通函。

### 股份獎勵計劃的目的及目標

股份獎勵計劃是本公司為獎勵若干選定參與者而設立的股份獎勵及信託計劃，股份獎勵計劃的目標是：(i)認可若干合資格參與者的貢獻，並為彼等提供獎勵，以為本集團的持續經營及發展挽留彼等；及(ii)為本集團的進一步發展吸引合適的人才。

### 股份獎勵計劃的參與者

董事會可不時全權酌情選擇任何合資格參與股份獎勵計劃的參與者作為選定參與者，並釐定為其獎勵的H股(「獎勵股份」)。只有選定參與者才能參與股份獎勵計劃。董事會有權全權酌情就選定參與者獲得將予獎勵的H股的權利施加其認為適當的任何條件(包括在本集團內的持續服務期限)。

「合資格參與者」指董事會全權酌情認為對本集團作出貢獻的任何個人，即本集團任何成員公司的僱員、董事、諮詢人或顧問。

### 期限

股份獎勵計劃的有效期限為自其採納日期起計10年，惟董事會可根據股份獎勵計劃決定提早終止或延期。

## 計劃限額

董事會不得進一步獎勵H股而導致董事會根據股份獎勵計劃獎勵的H股數目超過不時已發行H股的10%，相當於本報告日期本公司已發行股本的9.93%。

除股東在股東大會上批准外，根據股份獎勵計劃可向選定參與者授予的H股最高數目不得超過不時已發行H股的1%。

## 運作

董事會可不時全權酌情選擇任何合資格參與股份獎勵計劃的參與者作為選定參與者，並釐定向其獎勵的H股。董事會有權全權酌情權就選定參與者獲得獎勵股份的權利施加其認為適當的任何條件(包括在本集團內的持續服務期限)。董事會應釐定作為獎勵股份購買或認購的H股數目，並從本公司資源中向受託人支付相關款項，為購買或認購H股而以信託方式持有。當選定參與者已滿足董事會在授予獎勵時規定的所有歸屬條件並有權獲得構成獎勵標的的H股時，受託人應將相關獎勵股份轉讓予選定參與者或其代名人或應選定參與者或其代名人的要求在市場上出售相關獎勵股份並將所得款項轉讓予該選定參與者，以代替將獎勵股份轉讓予相關選定參與者或其代名人及將彼等登記為獎勵股份持有人。

由於股份獎勵計劃於二零二二年二月十日獲採納，因此截至二零二一年十二月三十一日止年度並無授予獎勵股份。於本報告日期，股份獎勵計劃的餘下期限約為九年零十個月。

## 購股權計劃

為了激勵或獎勵若干合資格人士對本集團做出貢獻並持續努力促進本集團的利益，及董事會不時批准的其他目的，本公司已根據上市規則第17章於二零二二年三月十八日採納購股權計劃(「購股權計劃」)。

合資格人士包括(a)本集團的全體僱員(無論全職或兼職)；(b)本集團的全體董事(包括執行董事、非執行董事及獨立非執行董事)；(c)按照董事會的唯一和絕對指導，已經或將為本集團的發展做出貢獻的微創集團及本公司聯營公司的任何董事(包括執行董事、非執行董事及獨立非執行董事)或僱員(無論全職或兼職)；及(d)按照董事會的唯一和絕對指導，在集團的正常和常規業務過程中持續和經常性已經或將要對集團的發展做出貢獻的任何諮詢人、顧問、分銷商、承包商、協議締造商、代理人、客戶、業務夥伴、合資企業業務夥伴、服務提供者。董事會應根據上述合資格人士對本集團發展和成長的貢獻，不時確定授出任何購股權計劃。

根據購股權計劃，購股權計劃及本公司任何其他購股權計劃(「**其他計劃**」)下擬授出的所有購股權計劃均獲行使後，可發行的本公司H股(「**H股**」)總數不得超過採納該購股權計劃或其他計劃(視情況而定)之日已發行H股總數的10%(即95,199,428股H股，相當於本報告日期H股總數的10%，相當於本報告日期本公司已發行股本的9.93%)。根據購股權計劃及其他計劃授出但尚未行使購股權及其他計劃後可發行的H股股份的最高總數，總計不得超過不時發行的H股總數的30%。倘若超出該限額，則不得根據購股權計劃及其他計劃授出任何購股權。

倘若在相關授出時間，在截至授出日期(包括授出日期)的12個月內，向相關合資格人士(「**相關合資格人士**」)行使所有購股權(授出和擬授出，無論是行使、取消或流通)時認購和將認購的H股超過當時已發行H股總數的1%，除非：**(a)**該授出已按照不時生效的上市規則第17章相關規定的方式，通過微創股東的普通決議及股東大會的特別決議(如適用)正式批准，相關合資格人士及其密切關連人士(或其關連人士，如果相關合資格人士為微創的關連人士(定義見上市規則)棄權；**(b)**以符合不時生效的上市規則第17章相關規定的方式，向微創股東及股東(如適用)寄發一份關於授出的通函，並包含該通函中規定的資料。根據現行上市規則，通函必須披露參股者的身份、擬授出購股權(以及之前授出該參股者的購股權)的數目及條款，以及遵守不時生效的上市規則第17章相關規定所需的其他資料；以及**(c)**該購股權計劃的數目和條款(包括行權價格)在微創和批准此類購股權計劃的公司(如適用)的股東大會之前確定。

根據購股權計劃授出的購股權的行權期將由董事會確定並通知，但無論如何，行權期不得晚於購股權授出日期後10年期限的最後一天。購股權計劃並無訂明任何最短持有期，但董事會有權決定購股權在可予行使前必須持有的期限。董事會應在要約函中規定受讓人必須接受該要約的日期，該日期不得晚於購股權被要約日期或要約的條件得到滿足的日期後28天，以較早者為準。

根據購股權計劃條款做出的任何調整行權價格應為董事會自行決定並通知合資格人士的價格，但無論如何必須至少為以下價格中的最高者：**(a)**於相關要約的日期，證券交易所每日報價表中規定的H股正式收市價；**(b)**在緊接相關要約日期之前的5個營業日內，證券交易所每日報價表中規定的H股正式收市價的平均值；以及**(c)**H股的面值。



購股權計劃的有效期為10年，自採納之日起，即二零二二年三月十八日生效。根據公司章程或董事會決議，股東可隨時通過普通決議終止購股權計劃。在購股權計劃屆滿或終止後，將不再提供進一步的購股權，但購股權計劃的規定在所有其他方面應保持完全有效，且在該等屆滿或終止之前授出的購股權應繼續有效，並可根據購股權計劃行使。於本報告日期，購股權計劃的餘下年期約為九年11個月。

由於購股權計劃於二零二二年獲採納，因此於二零二一年十二月三十一日，概無根據購股權計劃授出或同意授出任何購股權。

## 股票掛鈎協議

於截至二零二一年十二月三十一日止年度內，本公司概無訂立將會或可導致本公司發行股份的股票掛鈎協議，或要求本公司訂立任何協議將會或可導致本公司發行股份的股票掛鈎協議。

## 公眾持股量

根據本公司公開可得的資料以及就董事所知，自上市日期起直至本報告日期，根據上市規則要求，本公司已發行總股本最少25%乃由公眾人士持有。

## 優先購買權

本公司組織章程細則(「**公司組織章程細則**」)及中國相關法律均無載列有關優先購買權的條文，以致本公司按比例向其現有股東發售新股。

## 捐贈

於截至二零二一年十二月三十一日止年度內，本集團並無作出任何捐贈。

## 股東週年大會

本公司將進一步釐定二零二一年股東週年大會的日期、時間及地點。二零二一年股東週年大會詳情、二零二一年股東週年大會暫停辦理股份過戶登記手續期間連同召開二零二一年股東週年大會的通告將儘快以上市規則及組織章程細則規定的方式刊發及寄發。

## 末期股息

董事不建議派發截至二零二一年十二月三十一日止年度的末期股息。

## 稅務減免(H股股東)

根據《中華人民共和國個人所得稅法》及其實施細則，中國公司支付給個人的股息，通常需要繳納20%的個人所得稅。在中國境內無住所且不在中國境內居住的個人，或在中國境內無住所且在一個納稅年度內在國境內累計居住不足183天的個人，除非適用的稅收協議和其他稅收法律法規明確豁免或減少，否則從中國公司收到股息通常應繳納20%的中國代扣所得稅。

根據《關於中國居民企業向境外H股非居民企業股東派發股息代扣代繳企業所得稅有關問題的通知》(國稅函[2008]897號)，中國居民企業在向境外非居民企業H股股東派發二零零八年及以後年度的股息時，應按10%的統一稅率代扣企業所得稅。

本公司在二零二一年沒有任何可供分配利潤。本公司沒有支付任何股息。因此，本公司股東(包括H股持有人)無需繳納所得稅。

## 企業管治

本公司的主要企業管治常規載於本年報之企業管治報告內。

## 報告期後事件

自報告期間結束後所發生對本公司有影響的重大事件的詳情，已於綜合財務報表附註32中披露。

## 核數師

截至二零二一年十二月三十一日止財政年度，畢馬威擔任本公司核數師。畢馬威將於即將召開的股東週年大會上退任，並符合資格申請續聘。於即將舉行之股東週年大會上可能提呈一項決議案，以續聘畢馬威會計師事務所為本公司核數師。

承董事會命

**上海微创医疗机器人(集团)股份有限公司**

主席

**孫洪斌先生**

中國上海

二零二二年三月二十九日

董事會欣然提呈於本集團截至二零二一年十二月三十一日止財政年度年報內的本企業管治報告。

本公司致力於維持高標準之企業管治及常規以保障股東權益。董事會認為，良好的企業管治對於本公司的成功及提升股東價值至關重要。本公司採納上市規則附錄十四所載企業管治守則（「**企業管治守則**」）內所載原則並於整個組織過程中奉行最佳管治常規。

## 企業管治常規

本集團致力實現高標準的企業管治，以保障股東利益及提升企業價值及問責。本公司已採納企業管治守則的原則及守則條文作為本公司企業管治常規的基礎，企業管治守則自上市日期起適用於本公司。

由上市日期直至本報告日期止，就董事所知，本公司已遵守企業管治守則所載所有當時適用的守則條文。本公司將繼續檢討及提升其企業管治常規，以確保遵守企業管治守則。

## 董事／董事會

### 職務及責任

董事會負責決定本公司所有重要事宜，當中涉及政策、策略及預算、內部監控及風險管理、重大交易（特別是或會涉及利益衝突者）、財務資料、委任董事及其他重大營運事宜。

本公司的日常管理、行政及營運乃授予首席執行官及高級管理層。獲授權職能及工作任務乃定期檢討。上述高級職員訂立任何重大交易前必須取得董事會批准。

全體董事須確保本着真誠並遵守適用法例及法規以及於任何時候均須按本公司及其股東的利益履行職責。

本公司已購買合適之保險，投保範圍涵蓋其董事及高級管理層因從事企業活動而在法律訴訟中所承擔的責任。

## 董事會的組成

董事會架構受組織章程細則管控。董事會達致良好的人員組成平衡，各董事均有良好的行業知識、廣泛的企業及策略規劃經驗及／或與本集團業務相關的專業知識。

於二零二一年十二月三十一日，董事會由七名成員組成，包括一名執行董事、三名非執行董事及三名獨立非執行董事。

全體董事的名單(當中註明各董事所擔任的職位(如董事會主席、委員會主席及成員))載於本年報第2頁之「公司資料」。獨立非執行董事已根據上市規則於所有企業通訊中清楚列明。本公司董事名單(按類別)亦不時根據上市規則於由本公司刊發的所有公司通訊中披露。

截至二零二一年十二月三十一日，董事會由下列董事組成：

### 執行董事

何超博士(總裁)

### 非執行董事

孫洪斌先生(主席)

孫欣先生

陳琛先生

### 獨立非執行董事

李潔英女士

李明華博士

姚海嵩先生

除本報告所披露者外，董事會成員之間並無任何其他關係(包括財務、業務、家庭或其他重大／相關關係)。

自上市日期起直至二零二一年十二月三十一日止，董事會於任何時候均符合上市規則的規定，已委任最少三名獨立非執行董事，其中最少一名獨立非執行董事具備合適的專業資格或會計或相關財務管理專長，且董事會於獨立非執行董事構成發行人董事會三分之一人數方面一直符合上市規則的要求。

主席及首席執行官的角色分別由孫洪斌先生及何超博士擔任。

### 非執行董事的獨立性

本公司已接獲各獨立非執行董事根據上市規則之規定就其獨立性發出的書面年度確認書。本公司認為，根據上市規則第3.13條所載的獨立性指引，全體獨立非執行董事均為獨立人士。

全體董事(包括非執行董事及獨立非執行董事)具備廣泛的寶貴業務經驗、知識及專業，有助董事會有效及高效地運作。

### 委任及重選董事

企業管治守則當時適用之守則條文第A.4.1條訂明，非執行董事須有特定任期，並接受重選，而當時適用之守則條文第A.4.2條規定，所有獲委任填補臨時空缺之董事應在獲委任後之首次股東大會上由股東選舉，且每名董事(包括指定任期之董事)須至少每三年輪值告退一次。

根據組織章程細則，所有董事任期三年，屆滿可以連選連任。

本公司已與全體非執行董事(包括獨立非執行董事)訂立委任函，為期三年。

組織章程細則載有關於委任、重選及罷免董事的程序和步驟。提名委員會負責檢討董事會之組成、監察董事之委任／重選及繼任計劃。

### 董事任職及持續發展

每名新委任之董事在首次接受委任時均可獲得正式、全面及特設之就任培訓，藉以確保其對本公司之業務及運作有適當之理解，以及完全知悉其在上市規則及有關監管規定下之職責及責任。

董事持續獲得發展讓彼等能適當履行其職責。董事持續獲得有關法律及監管體系以及業務環境的最新信息，以幫助履行其職責。於有需要時將會為董事安排持續之介紹及專業發展計劃。

於二零二一年，對全體董事進行了關於上市規則及董事職責及義務的培訓。

## 董事會會議

### 職能

董事會要求董事將足夠時間及精力用於其職務及責任。董事會通常每年舉行四次相互間隔一個季度之例會並於需要時舉行會議，以討論本公司整體業務、發展策略、業務經營及財務申報。

### 董事會會議常規及會議的舉行

年度的會議時間表及各大會之會議議程初稿一般會預先提供予董事。

定期舉行之董事會會議之通告乃於大會舉行前最少十四日送達予所有董事。至於其他董事會及委員會會議，一般會發出合理通知。

董事會文件連同所有合適、完整及可靠之資料會於各董事會會議或委員會會議舉行前最少三日寄發予所有董事，以通知董事本公司之最近發展及財政狀況，讓彼等達致知情之決定。董事會及各董事亦可於有需要時個別獨立接觸高級管理層。

高級管理層出席所有定期舉行之董事會會議，並於有需要時出席其他董事會及委員會會議，以就本公司之業務發展、財務及會計事宜、法規及監管遵守、企業管治及其他主要方面提供意見。

董事會秘書及公司秘書負責編製及保存所有董事會會議及委員會會議之會議記錄。會議記錄初稿一般於各大會舉行後之合理時間內向董事傳閱以供彼等給予意見，而最終版本乃公開供董事查閱。

本公司之組織章程細則亦載有條文，規定董事須於批准該等董事或彼等之任何聯繫人士擁有重大利益之交易之大會上放棄投票，且不計入有關大會之法定人數。

### 董事出席會議之記錄

截至二零二一年十二月三十一日止財政年度，董事會曾舉行八次董事會會議，以(其中包括)委任非執行董事並成立四個委員會、審閱及批准於聯交所主板上市、採納新的組織章程細則；本公司於二零二一年六月三十日舉行了一次股東週年大會，以(其中包括)審閱財務報表、批准選舉非執行董事及委任核數師。此外，本公司分別於二零二一年三月二十二日及二零二一年五月十二日舉行了兩次股東特別大會，其中包括批准本公司於聯交所上市。

於截至二零二一年十二月三十一日止年度，各董事在董事任期內於董事會會議、股東週年大會及股東特別大會的出席記錄載列如下：

董事姓名	出席會議次數／ 在董事任期內 舉行的董事會 會議次數	出席會議次數／ 在董事任期內 舉行的股東 週年大會次數	出席會議次數／ 在董事任期內 舉行的股東 特別大會次數
<b>執行董事</b>			
何超博士	8/8	1/1	2/2
<b>非執行董事</b>			
孫洪斌先生(主席)	8/8	1/1	2/2
孫欣先生	8/8	1/1	2/2
陳琛先生	8/8	1/1	2/2
<b>獨立非執行董事</b>			
李潔英女士(於二零二一年六月三十日獲委任)	4/4	—	—
李明華博士	8/8	1/1	2/2
姚海嵩先生	8/8	1/1	2/2

董事已審閱本公司提前提供的董事會會議的文件。

#### 董事及監事遵守證券交易標準守則

本公司由上市日期起已採納上市規則附錄十所載標準守則作為其董事及監事進行證券交易之行為守則。

經向全體董事及監事作出具體查詢後，彼等確認由上市日期起直至二零二一年十二月三十一日止已遵守有關本公司證券交易之標準守則。

本公司已就可能取得本公司尚未刊發的內幕資料之僱員所進行之證券交易訂立書面指引(「僱員書面指引」)，其條款不遜於標準守則。

本公司並不知悉僱員有關僱員書面指引的不合規事宜。

## 董事會授權

### 董事委員會

董事會保留本公司所有重大事項決定，包括：批准及監督所有政策事宜、整體策略及預算、內部控制及風險管理系統、重大交易(尤其是可能涉及利益衝突者)、財務資料、委任董事，以及其他重大財務及營運事宜。

全體董事可全面和及時取得所有相關資料以及獲得公司秘書之意見及服務，藉以確保董事會程序及所有適用法律和規例得到妥善遵守。各董事一般可在適當情況下，於取得董事會同意後尋求獨立專業意見，有關費用由本公司承擔。

董事會向本公司首席執行官及高級管理層委以各自特定的職責。該等責任包括執行董事會的決定；根據董事會所批准的管理策略及計劃指示及協調本公司之日常營運和管理；制定及監察營運及生產計劃及預算；以及監督和監察控制體系。

董事會已成立四個委員會，包括審核委員會、薪酬與考核委員會、提名委員會及戰略與發展委員會，以監察本公司事務之特定範疇。本公司所有董事會委員會已備有明確之書面職權範圍，股東可要求取得有關書面職權範圍。獨立非執行董事獲邀加入該四個董事會委員會。

### 企業管治職能

董事會負責履行企業管治守則當時適用之守則條文第D.3.1條所載的職能。由上市日期起，董事會已考慮企業管治政策及常規及其相關披露；標準守則及僱員書面指引合規情況；及有關遵守上市規則適當規定的法律及監管規定的政策及常規。

### 審核委員會

本公司已於上市前成立審核委員會並於二零二一年十一月根據企業管治守則修訂其書面職權範圍。



審核委員會包括三名成員：

李潔英女士(主席)

李明華博士

孫欣先生

其中兩名成員為獨立非執行董事(包括一名具備合適專業資格或會計或相關財務管理專長之獨立非執行董事)，而另一名成員為非執行董事。概無審核委員會成員乃本公司現有外聘核數師之前任合夥人。

審核委員會之主要職責包括以下各項：

- 審查和監督本集團的財務報告程序和內部控制系統、風險管理及內部審計；
- 就財務、風險管理及內部控制事宜向董事會提供建議和意見；及
- 履行董事會可能分配的其他職責和責任。

審核委員會監控本集團之內部控制系統及風險管理系統，向董事會報告任何重大事項並向董事會提出建議。

截至二零二一年十二月三十一日止年度，審核委員會審閱(其中包括)財務報告及規章遵守程序、有關本公司內部控制及風險管理制度及過程，以及外聘核數師之續聘。

於二零二二年三月二十九日，審核委員會舉行一次會議，以檢討(i)本集團截至二零二一年十二月三十一日止年度的年度業績、年度綜合財務報表及年報，(ii)本公司與外聘核數師的關係，並與本公司外聘核數師討論其所執行的任務，包括其審核及報告義務的性質及範圍，並檢討委聘條款及其薪酬；(iii)本集團風險管理及內部控制系統的適當性及有效性，並向董事會提出相關建議；(iv)本集團內部審核職能的有效性；

審核委員會於截至二零二一年十二月三十一日止年度舉行兩次會議。截至二零二一年十二月三十一日止年度之審核委員會會議的各成員出席記錄列示如下：

成員姓名	出席／舉行 會議次數
李潔英女士(於二零二一年六月三十日獲委任)	1/1*
李明華博士	2/2
孫欣先生	2/2

\* 自李潔英女士獲委任為董事以來已舉行一次會議。

### 薪酬與考核委員會

本公司已於上市前成立薪酬與考核委員會並於二零二一年十一月根據企業管治守則修訂其書面職權範圍。

薪酬與考核委員包括三名成員：

李明華博士(主席)  
姚海嵩先生  
孫洪斌先生

其中兩名成員為獨立非執行董事，而另一名成員為非執行董事。

薪酬與考核委員會的主要職責包括就董事及高級管理層的薪酬政策及架構向董事會提出建議，並為所有執行董事及高級管理層釐定薪酬待遇。薪酬與考核委員會亦負責就制訂該等薪酬政策建立具透明度的程序，以確保概無董事或其任何聯繫人士將參與釐定其本身的薪酬，而有關薪酬將參考個別人士及本公司之表現以及市場慣例及條件而釐定。

本公司已採納股份獎勵計劃及購股權計劃作為董事、監事及合資格僱員的激勵措施，計劃詳情分別載於董事會報告「股份獎勵計劃」及「購股權計劃」各節。

截至二零二一年十二月三十一日止年度，薪酬與考核委員會檢討及向董事會就高級管理層的年終獎金及相關薪酬政策提供建議。

於二零二二年三月二十九日，薪酬與考核委員會舉行一次會議，以就本公司所有高級管理層的薪酬政策及結構與董事會進行討論並向董事會提出建議。

截至二零二一年十二月三十一日止年度，薪酬與考核委員會舉行了三次會議。截至二零二一年十二月三十一日止年度薪酬與考核委員會會議的各成員出席記錄列示如下：

成員姓名	出席／舉行 會議次數
李明華博士	3/3
姚海嵩先生	3/3
孫洪斌先生	3/3

### 提名委員會

本公司已於上市前成立提名委員會並於二零二一年十一月根據企業管治守則修訂其書面職權範圍。

提名委員會包括三名成員：

姚海嵩先生(主席)  
李潔英女士  
何超博士

其中兩名成員為獨立非執行董事，而另一名成員為執行董事。

提名委員會之主要職責包括檢討董事會之組成，就董事之委任及繼任計劃向董事會作出推薦意見，以及評估獨立非執行董事之獨立性。

本公司已採納董事提名政策。董事提名政策包括提名及委任董事的標準，以及提名程序。在評估及挑選任何候選人擔任董事時，應考慮下列準則：品格與誠實；資格，包括專業資格、技巧、知識及與本公司業務及企業策略相關的經驗，以及董事會成員多元化政策所提述的多元化因素；為達致董事會成員多元化而採納的任何可計量目標；根據上市規則，董事會需包括獨立董事的規定，以及參考上市規則內列明候選人是否被視為獨立的指引；候選人的專業資格、技巧、經驗、獨立性及性別多元化方面可為董事會帶來的任何潛在貢獻；是否願意及是否能夠投放足夠時間履行身為董事會成員及／或擔任本公司董事會委員會成員的職責；及適用於本公司業務及其繼任計劃的其他因素，可由董事會及／或提名委員會就提名董事及繼任計劃不時採納及／或修訂(倘適用)。

委任新董事時，提名委員會及／或董事會應在收到委任新董事的建議及候選人的個人資料(或相關詳情)後，根據上述準則評估該候選人，以判斷該候選人是否合資格擔任董事。倘過程涉及一名或多名合意的候選人，則提名委員會及／或董事會應根據本公司需要及各名候選人證明審查(倘適用)排列彼等的優先次序。提名委員會隨後應就合適的董事人選向董事會提出建議(倘適用)。就任何經由股東提名於本公司股東大會上選舉為董事的人士，提名委員會及／或董事會應根據上述準則評估該名候選人，以判斷該名候選人是否合資格擔任董事。提名委員會及／或董事會應就於股東大會上建議選舉董事向股東提出建議(倘適用)。

於本公司股東大會上重選董事時，提名委員會及／或董事會應檢討退任董事對本公司的整體貢獻及服務，以及在董事會的參與程度及表現。提名委員會及／或董事會應檢討及確定退任董事是否仍然符合上述準則。

本公司已採納董事會多元化政策，闡明實現董事會多元化的方法。本公司認可並信奉成員組成多樣化的董事會之裨益，並將提高董事會多元化視為保持本公司競爭優勢的關鍵因素。政策中載列若干可計量目標(包括與性別相關的目標)。該等範疇可包括(但不局限於)性別、年齡、文化及教育背景、專業經驗、技能、知識及地區經驗。最終將按人選的長處及可為董事局提供的貢獻而作決定。

於截至二零二一年十二月三十一日止年度，提名委員會已審閱董事會現時的組成，並就董事會架構進行討論，確保董事會在適合本公司業務要求的專業知識、技能及經驗方面保持平衡。

於二零二二年三月二十九日，提名委員會舉行一次會議，以(i)檢討董事會的架構、規模及組成(包括技能、知識、經驗及多元化觀點)；及(ii)評估獨立非執行董事的獨立性。

截至二零二一年十二月三十一日止財政年度，提名委員會舉行了兩次會議。截至二零二一年十二月三十一日止年度提名委員會會議的各成員出席記錄列示如下：

成員姓名	出席／舉行 會議次數
姚海嵩先生	2/2
李潔英女士(於二零二一年六月三十日獲委任)	不適用*
何超博士	2/2

\* 於李潔英女士任期內並無舉行會議。

### 戰略與發展委員會

本公司於二零二一年十一月成立戰略與發展委員會，並制定書面職權範圍。

戰略與發展委員會包括三名成員：

孫洪斌先生(主席)  
何超博士  
李明華博士

一名成員為非執行董事、一名成員為執行董事及另一名成員為獨立非執行董事。

戰略與發展委員會的主要職責包括就長期發展戰略及滾動制戰略、業務、營運及財務／資本計劃進行研究並向董事會提出建議；審閱及評估本公司財務、市場、營運及業務表現；研究及討論本集團營運所在市場的趨勢以及評估及討論本集團的戰略實施情況。

截至二零二一年十二月三十一日止年度，戰略與發展委員會已檢討本公司H股首次公開發售及於聯交所上市。

截至二零二一年十二月三十一日止年度，戰略與發展委員會舉行了一次會議。截至二零二一年十二月三十一日止年度戰略與發展委員會會議的各成員出席記錄列示如下：

成員姓名	出席／舉行 會議次數
孫洪斌先生	1/1
何超博士	1/1
李明華博士	1/1

## 董事會多元化政策

董事會已採納董事會多元化政策，闡明實現董事會多元化的方法。本公司認可並信奉董事會多元化之裨益，並將董事會層面日益多元化視為支持實現公司戰略目標及可持續發展的基本要素。本公司通過考慮多項因素，包括但不限於人才、技能、性別、年齡、文化和教育背景、種族、專業經驗、獨立性、知識及服務年限，力求實現董事會多元化。本公司將不時考慮本身的商業模式及特定需要，根據其優點及其對董事會的潛在貢獻來選擇潛在的董事會候選人。董事會的所有任命均以任人唯賢為基礎，候選人將根據客觀標準進行考慮，並適當顧及董事會多元化的裨益。

董事會擁有均衡的知識、技能及經驗，包括但不限於手術機器人研發、醫療器械、醫療工程、投資管理、醫藥、證券及衍生品、法律行業。董事會成員獲得多個專業的學位，包括機械工程、經濟學、機械與電子、科學、分子遺傳學與微生物學、工商管理、會計學、金融工程、醫學、放射診斷學、法學和國際商法等。本公司擁有三名獨立非執行董事，分別來自不同的行業背景，包括會計、神經影像及法律行業。此外，董事的年齡範圍很廣，從37歲至74歲不等。

關於董事會的性別多元化，本公司認識到性別多元化的特殊重要性。董事會目前由一名女性董事和六名男性董事組成。董事會已採取並將繼續採取措施促進和加強公司各個層級的性別多元化，包括但不限於董事會及高級管理層。董事會多元化政策規定，董事會在選擇及推薦合適的董事會任命候選人時，應盡可能在上市後增加女性成員的比例。本公司亦將確保在招聘中高級員工時存在性別多元化，以便我們擁有女性的高級管理人員及未來董事會的潛在繼任者。目標是參考利益相關者的期望以及國際和當地推薦的最佳實踐，保持性別多元化的適當平衡。

## 問責及審計

### 董事就有關財務報表之財務匯報之責任

董事已確認彼等就編製本公司截至二零二一年十二月三十一日止財政年度財務報表之責任。

董事須負責監督本公司財務報表之編製，以確保財務報表真實公平地反映本集團之業務狀況以及財務報表乃按所有相關法規及適用會計準則編製。

董事會已收到高級管理層提供管理賬目、所需之解釋及有關資料，以便就批准財務報表作出知情評估。

### 審核委員會

除了在其職權範圍內的職責及責任外，審核委員會亦每年透過提供對本集團的內部控制、風險管理及管治過程是否有效益及有效率的客觀非行政審閱，協助董事會。

本公司內部審核部門的管理層應委員會之邀請出席審核委員會會議。

審核委員會於截至二零二一年十二月三十一日止年度執行的工作載於本年報第62至64頁本企業管治報告內。

### 風險管理及內部控制

董事會確認其須對風險管理及內部控制系統負責，及有責任至少每年一次透過審核委員會檢討該等系統的成效。該等系統旨在管理而非消除未能達成業務目標的風險，而且僅能就不會有重大的失實陳述或損失作出合理而非絕對的保證。於二零二一年度，審核委員會檢討本集團整個財政年度的內部監控及風險管理制度及過程。

董事會全權負責評估及釐定本公司為達成戰略目標所願承擔的風險性質及程度，並建立及維持適當有效的風險管理及內部控制系統。

審核委員會協助董事會領導風險管理及內部控制系統的管理及監督其設計、執行及監管情況。

本公司已就實施主要業務流程及辦公功能制定及採用各種風險管理程序及指引，包括銷售、採購、財務申報、開支、固定資產、合約管理、人力資源、信息科技等，並列明權責。本公司已設立法務部及內審部，制定合約管理及合規管理相關政策。法務部主要負責合約的綜合集中管理，對合約的起草、執行、完成及管理具有指導及監督權。

通過訪談及問卷調查，本公司內部審核部門定期進行獨立風險評估，以確定可能影響本集團業務及包括戰略風險、財務風險、市場風險、營運風險、法律風險等方面之風險。

管理層與部門主管協調，評估風險發生的可能性、影響、脆弱性及速度。彼等亦提供處理方案，及監督風險管理程序。

本公司內部審核部門負責對風險管理及內部控制系統之充足性及有效性進行獨立審閱。本公司內部審核部門檢驗有關會計慣例及所有重大控制之主要事項，並向受審核方提供其調查結果及改進建議及定期向審核委員會報告補救狀況。

董事會透過審核委員會協助，定期對風險管理及內部控制系統(包括財務、營運及合規控制)進行檢討，並認為有關系統為有效及充足。

本公司已制定其披露政策，其為本公司董事、高級職員、高級管理層及相關僱員處理機密及內幕資料、監管信息披露及回應查詢提供了一般指引。本公司已實施監控程序，以確保嚴格禁止未經授權的訪問及使用內部資料。

本公司已委聘新百利融資有限公司為合規顧問，於上市後至首個財政年度屆滿前就上市規則相關事宜向本公司董事及管理團隊提供意見。

倘必要，本公司將委任獨立諮詢公司定期對本公司及其附屬公司的風險管理及內部控制系統進行全面檢討。



## 外聘核數師及核數師酬金

有關本公司外聘核數師就彼等對財務報表之申報責任聲明載於本年報第113頁至第117頁之「獨立核數師報告」。

截至二零二一年十二月三十一日止財政年度，本公司外聘核數師畢馬威會計師事務所提供的核數及非核數服務之費用如下：

	截至 二零二一年 十二月三十一日 止年度 人民幣千元
審計及相關服務：	5,423
非審計服務：	311
總計：	5,734

截至二零二一年十二月三十一日止年度，畢馬威提供的非審計服務主要與內控諮詢相關服務有關。

本公司獨立核數師關於其對財務報表所承擔申報責任的聲明載於第113至117頁的獨立核數師報告。

## 公司秘書

許燕珊女士於二零二一年六月十日獲委任為本公司公司秘書。許燕珊女士為外部專業服務供應商卓佳專業商務有限公司的企業服務高級經理，並由本公司根據上市規則聘任公司秘書。

許燕珊女士於截至二零二一年十二月三十一日止年度已接受不少於15小時的相關專業培訓，符合上市規則第3.29條的規定。截至二零二一年十二月三十一日止年度，主要聯絡人為本公司董事會秘書房聰女士。許女士的簡歷載於本報告第28頁及35頁的「董事、監事及高級管理人員簡歷」部分。

## 與股東溝通及投資者關係

本公司認為與股東有效溝通對加強投資者關係以及讓投資者更了解本集團之業務表現及戰略甚為重要。本公司亦認同透明度和及時披露公司資料的重要性，此有助股東及投資者作出最佳投資決定。

本公司為促進溝通而設有網站[www.medbotsurgical.com](http://www.medbotsurgical.com)，公眾人士可於該網站獲得有關本公司業務經營及發展、財務資料、企業管治常規及其他資料的最新資料及消息。投資者亦可致函本公司於香港或中國的主要營業地點或通過本公司網站作出查詢。本公司於年度業績發佈期間舉行雙語電話會議及非融資路演，以確保與股東及投資者進行有效且即時的溝通。一般而言，本公司亦通過安排與高級管理層的會議來應對股東及投資者的實地考察。

本公司之股東大會為董事會與股東之間提供一個論壇及一個重要的交流渠道。董事會主席以及提名委員會、薪酬及考核委員會、審核委員及戰略與發展委員會主席(倘彼等未能出席會議，則為各委員會的其他成員)及(如適用)獨立董事委員會主席一般會出席股東週年大會及其他有關股東大會，以回應股東提問。

## 股東之權利

為保障股東之利益及權利，將考慮的各項事項(如選舉各董事)會於股東大會上獲提呈為獨立決議案。所有於股東大會獲提呈的決議案將根據上市規則以投票方式表決，而投票結果會於各股東大會後適時刊登於本公司及聯交所的網站。

### 召開臨時股東大會

持有10%或以上股份的股東(單獨或與他人合併)有權要求召開臨時股東大會或類別股東大會。上述股東可以簽署一份或者數份同樣格式內容的書面要求，提請董事會召集臨時股東大會或類別股東會議，並闡明會議的議題。前述持股數按股東提出書面要求日計算。

### 於臨時股東大會提出提案

公司召開股東大會，公司董事會、監事會以及單獨或者合併持有3%以上股份的股東，有權向公司提出提案。

單獨或者合計持有3%以上股份的股東，可以在股東大會召開10日前提出臨時提案並書面提交召集人。召集人應當在收到提案後2日內發出股東大會補充通知，列明臨時提案的內容。

除前文規定的情形外，召集人在發出股東大會通知後，不得修改股東大會通知中已列明的提案或增加新的提案。

### 向董事會提出查詢

至於向董事會作出任何查詢，股東可將書面查詢發送至本公司。

### 聯絡詳情

股東可按下列詳情提交上述查詢或要求：

#### H股股東

電話： (852) 2980 1344

傳真： (852) 2861 0285

地址： 香港皇后大道東183號合和中心54樓

#### 境內股東

電話： (86)(21) 3895 4600-6796

傳真： (86)(21) 5080 1305

地址： 中國上海中國(上海)自由貿易試驗區張東路1601號

為免生疑問，股東須將經正式簽署的書面要求、通知或聲明或查詢(視情況而定)寄存並交至上述地址，並提供。

### 股息政策

截至二零二一年十二月三十一日止年度，本公司未派發或宣派股息。無法保證本公司將能夠宣派或派發任何股息。本公司已就派發股息採納股息政策。在建議派發股息時會考慮多項要素，包括(但不限於)本公司的戰略發展目標、營運計劃、盈利能力、現金流及融資。該政策載列派發股息時所考慮的因素、程序、方法及次數，目的為向股東提供持續、穩定及合理的投資回報，同時維持本公司的業務營運及達致其長遠發展目標。

## 憲章文件

章程根據本公司股東大會通過的特別決議案進行修訂，並於上市日期，即H股在聯交所開始買賣之日期生效。

章程經股東於二零二二年二月十日及二零二二年三月十七日分別召開的臨時股東大會上批准修訂。有關變更符合中國法律法規及本公司實際情況。

章程之最新版本亦載於本公司網站及聯交所網站。

承董事會命

**上海微创医疗器械(集团)股份有限公司**

主席

**孫洪斌先生**

中國上海二零二二年三月二十九日

## 監事會工作報告

報告期內，本公司監事會嚴格按照《公司法》等法律、法規和《公司章程》《監事會議事規則》的有關規定，認真履行監督職責，了解和掌握本公司的經營決策、投資方案、財務狀況和生產經營情況，監督本公司董事、高級管理人員的履職情況，維護了本公司和全體股東的合法權益，對本公司的規範運作起到了積極的作用。

### 二零二一年度監事會會議召開情況

報告期內，本公司共召開了4次監事會會議，就本公司股權激勵、境外上市、財務事項、關連交易、對外投資等重大事項進行了審議。

### 監事會對二零二一年度本公司有關事項的意見

#### 本公司依法運作情況

本公司重大事項決策均依法、合規地履行了必要的審議程序；本公司的內部控制制度不斷完善優化，得到有效執行；本公司董事及高級管理人員勤勉盡責，能夠及時、落實股東大會及董事會各項決議，積極履行經營管理職責，未發現本公司董事及高級管理人員履行職務過程中違反法律、法規、《公司章程》及損害本公司利益的行為。

#### 財務狀況

本公司財務管理制度健全，財務運作規範，未發生違反國家法律、法規和制度的情況。報告期內，本公司的財務報告的編製和審議程序符合《公司法》《公司章程》等有關規定，財務報告在所有重大方面能夠真實反映本公司的經營、財務情況，無重大遺漏或虛假記載。

### **關連交易情況**

本公司發生的關連交易符合本公司生產經營的實際需要，關連交易框架協議的簽署已依法履行審議程序，交易價格不存在顯示公允的情形，符合法律、法規的規定，不存在因關連交易損害本公司股東利益的情況。

### **內部控制的執行情況**

本公司自整體變更為股份有限本公司以來，已根據《公司法》等法律、法規的相關要求，建立起了較為完善的法人治理結構，制定了較為完備的公司治理及內部控制相關制度，並能根據本公司實際情況和監管要求不斷完善和嚴格落實。本公司上市以後，本公司內部控制制度執行情況良好，符合有關法律、法規和證券交易所、證券監管部門對上市公司內控制度管理的要求，對本公司日常經營管理的各個環節起到了較好的風險防範和控制作用。

本公司監事會對二零二一年本公司的經營發展和董事、高級管理人員的各項工作均表示滿意，對本公司未來的發展前景充滿信心。

### **上海微創醫療機器人(集團)股份有限公司**

監事會

## 關於本報告

本報告是上海微创医疗机器人(集团)股份有限公司(以下簡稱「**微創機器人**」,「**我們**」或者「**本公司**」)發佈的首份環境、社會及管治(以下簡稱「**ESG**」)報告。重點披露本公司及其附屬公司(合稱「**本集團**」或者「**集團**」)環境、社會和管治等方面表現的相關信息,本報告涵蓋2021年1月1日至2021年12月31日止財務年度(「**報告期**」)的工作,部分信息案例可能涉及報告期外。

## 報告編製依據

本報告按照聯交所發佈的《環境、社會及管治報告指引》的要求進行編製。有關程序包括:識別和排列重要的權益人、識別和排列ESG相關重要議題、決定ESG報告的界限、收集相關材料和數據、根據資料編製報告、對報告中的資料進行審閱等。

本報告在編製過程中主要遵循了以下基本原則:

**重要性原則:**我們遵循環境、社會及管治報告指引,開展重要性評估工作,對與投資者及其他權益人相關以及會對其產生重要影響的環境、社會及管理事宜予以披露。

**量化性原則:**我們遵循環境、社會及管治報告指引,參考適用的量化標準,對本報告中有關排放量/能源耗用(如適用)所用的標準、方法、假設及/或計算工具的資料,以及使用的轉換因素的來源應予披露。

**一致性原則:**由於本年度環境、社會及管治報告是本公司首份環境、社會及管治報告,因此不涉及一致性原則。若存在可能影響與過往信息披露作有意義的比較的變更(如有)或任何其他影響有意義比較的相關因素,均已在對應位置進行了說明。

## 報告範圍及邊界

本報告中提供之政策及數據涵蓋本公司及附屬公司,報告範圍口徑與年報一致。本報告所引用的歷年數據為最終統計數據,若無特殊說明,報告中的財務數據以人民幣為單位。其中提及「**微創醫療**」指代我們的母公司**微創醫療科學有限公司(853.HK)**。

## 數據可靠性保證

本報告的數據和案例主要來源於集團統計報告和相關文件。公司董事會承諾本報告不存在任何虛假記載、誤導性陳述,並對其內容真實性、準確性和完整性負責。

## 報告確認及批准

本報告經管理層確認後,於2022年3月29日獲董事會通過。

## 董事會聲明

報告使用數據來源包括公開數據、微創機器人內部相關統計報表和訪談等。本報告中涉及到的經濟數據與微創機器人2021年度報告中數據範圍保持一致。



### 董事會責任

- 作為微創機器人ESG事宜管理及公開披露的最高責任機構，董事會對微創機器人的ESG管理方針、ESG策略、ESG相關目標制定、目標進度檢討以及ESG表現肩負最終責任。ESG工作組牽頭指導制定ESG相關、目標及管理方針，協調ESG目標資源和實施，並定期向董事會匯報。董事會通過定期舉行會議，審議並批准公司ESG目標，監督並檢討公司ESG事宜相關政策、管理、表現以及目標完成進度，審議並批准公司就ESG相關事宜表現的公開披露。



### 日常實施

- 微創機器人已設立由各主要職能部門組成的ESG工作組，各主要職能部門負責人直接參與日常ESG相關工作，將ESG元素融入日常運營。



### 管治風險

- ESG工作組負責識別、管理、監督及控制各種ESG風險，向董事會提供風險分析和決策支持。董事會審議並批准風險評估，以及相應的應對措施和目標制定，並將持續監督目標實現進程並檢討進度。



### 重大性分析

- 微創機器人與內外部利益相關方保持緊密的溝通，識別和評估重大ESG議題，以制定ESG戰略。我們已討論和批准所識別的ESG議題，將根據相關議題制定ESG戰略、目標與管理方針，及時跟進國際ESG發展趨勢以及同行表現，並定期回顧相關工作的進度。微創機器人2021年ESG報告重大性分析結果詳見本報告「1.3重大性分析」。

## 1. 合規發展，治理有方

微創機器人始終秉承合規經營的原則，並將合規治理視為企業健康長遠發展的首要前提。我們恪守最高的職業操守和行為標準，為患者創造最大價值的同時不斷追求與各權益人共同價值最大化，通過維持並不斷改善高標準的治理以實現長遠增長，推動企業可持續發展。

### 1.1 ESG治理

微創機器人堅信科學有效的治理架構是公司可持續發展的基石，並將董事會設立為治理架構的最高責任機構。董事會對環境、社會和治理相關風險進行評估和界定，同時保障公司設立相應的風險管理和內部控制體系以有效防範和應對風險。微創機器人已成立ESG工作組，由各主要職能部門直接參與，指派專人開展各類ESG管理及報告工作，並定期向董事會匯報。ESG工作組作為ESG戰略落地的具體實施機構，在董事會的領導和監督下確保在各主要職能部門日常工作中推動ESG事宜的開展。



## 1.2 利益相關方溝通

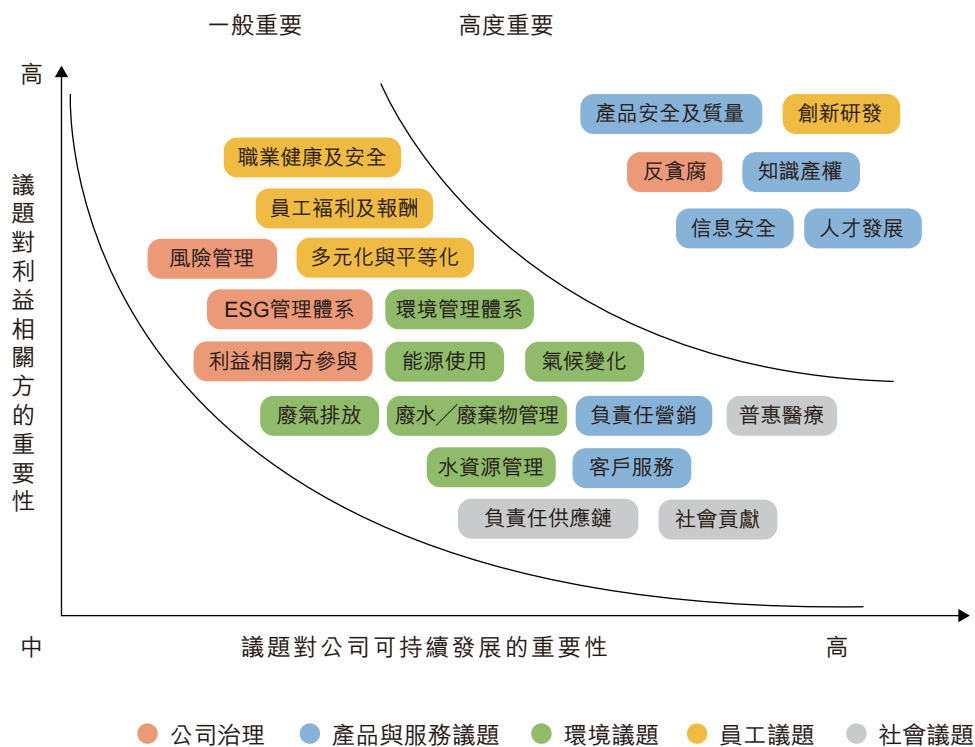
微創機器人在推動企業可持續發展的過程中非常重視內外部利益相關方的期望與需求，並在報告期內與包括政府及監管機構、股東及投資者、客戶、員工、供應商、社區及媒體等以線上和線下會議、面談、意見調查及工作訪問等形式進行了多頻次的定期、不定期溝通。我們將利益相關方的關注點和期望作為公司未來ESG管理和提升的方向，並將會在本報告中重點進行回應和披露。

 利益相關方類別	 相關方	 關注的議題	 公司溝通渠道
政府及監管機構	國家及地方政府、市場監管、稅務、環保、行業監管機構等	風險管理 環境管理體系 反貪腐 產品安全與質量	機構考察 公文往來 政策執行 信息披露
股東及投資者	對公司進行股權投資的投資人	技術創新 知識產權 產品安全與質量	投資者關係網站 <sup>1</sup> 股東大會 線上交流會 策略會 信函往來 電話會議 公司調研 路演
客戶	全球分銷商、醫院、內科醫生及外科醫生	信息安全 產品安全及質量 客戶服務 負責任營銷	分銷商會議 客戶調研技術討論會 客服熱線 客戶滿意度調查
員工	公司員工	人才發展 員工薪酬及福利 多元化與平等化 職業健康與安全	員工管理委員會 員工活動 員工調研 員工培訓 內部刊物
供應商	原材料供應商	產品安全及質量 負責任供應鏈	供應商評估 供應商交流與培訓
社區及媒體	運營所在地社區、社會公眾、媒體等	社區貢獻 產品安全及質量	志願服務 社區活動 媒體溝通採訪

<sup>1</sup> ir.medbotsurgical.com/cn

### 1.3 重大性分析

我們根據《環境、社會及管治報告指引》，結合利益相關方的關注點和公司與行業現狀，識別出23項ESG議題，並按照公司治理、產品與服務議題、環境議題、員工議題和社會議題分成五類。其中，我們識別出6項高度重要議題作為微創機器人可持續發展經營管理和信息披露的重要依據和指引。



### 1.4 風險管理

微創機器人建立並健全了風險管理體系和內部控制系統，對公司經營過程中的戰略風險、財務風險、市場風險、運營風險和法律風險進行合理及有效的防範與應對，從而降低未來不確定性對公司實現經營目標的影響。

全球主要國家和地區已經針對應對氣候變化達成共識，中國將應對氣候變化擺在國家治理更加突出的位置，對外承諾中國將提高國家自主貢獻力度，採取更加有力的政策和措施，二氧化碳排放力爭於2030年前達到峰值，努力爭取2060年前實現碳中和。中國為實現這一目標正在付諸行動，並出台了一系列相關的政策和法規要求。本公司制定了《上海微創醫療機器人(集團)有限公司突發環境事件應急預案》，有效降低因極端惡劣天氣導致安全事故的發生，同時為更好應對氣候變化所帶來的風險和機遇，根據氣候變化相關財務信息披露工作組(TCFD)指南中對氣候變化風險的分類，綜合考量轉型風險中政策與法律、技術、市場、聲譽風險以及實體風險中急性和慢性風險，識別氣候變化相關的風險及機遇，並梳理了對微創機器人帶來的潛在影響。具體識別情況如下：

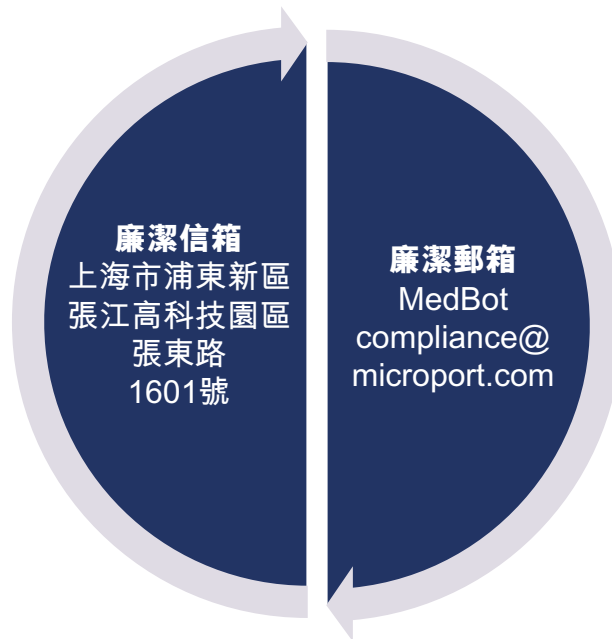
**微創機器人氣候變化風險與機遇識別結果 潛在影響**

風險	轉型風險	政策法律風險	為滿足監管要求增加合規成本；
		技術風險	為滿足低碳排放的要求，加強新技術的探索和研究投入，以及對現有的開發和生產設備進行改造，增加的運營成本；
		市場風險	原料價格（如能源、水）和排放要求（如垃圾處理）變化導致生產成本提高；
		聲譽風險	為響應利益相關方在應對氣候行動方面採取積極行動和提升信息披露透明性的期望，產生的潛在聲譽影響；
	實體風險	急性實體風險	極端天氣事件擾亂日常生產運營及供應鏈中斷導致產能下降或擾亂；
		慢性實體風險	氣候變化導致的持續高溫天氣可能導致供電異常；
機遇	產品與服務	提升優秀產品的執行效率及盈利能力，降低產品成本；	
	資源效益	提高包括能源、水資源等的使用效率，降低運營成本；	
	能源	提高對低排放能源/清潔能源的使用，降低未來能源價格上漲風險。	

## 1.5 商業道德

本集團嚴格遵守《中華人民共和國反不正當競爭法》《中華人民共和國刑法》《中華人民共和國反壟斷法》、美國《海外反腐敗法》等各運營地的法律法規，嚴格約束所有員工和外部合作夥伴的道德行為準則，營造合法合規的企業環境。同時，我們以各法律法規為基礎制定《員工廉潔從業管理制度》，在不正當競爭、腐敗與賄賂、公司誠信等方面對員工做出嚴格的要求。

我們對賄賂、勒索、欺詐及洗黑錢等行為採取零容忍的態度，設立廉潔信箱和廉潔郵箱渠道，對可能存在的貪污腐敗的行為進行監督。針對貪污腐敗的投訴舉報案件，內審部在公司管理層的授權下負責審計及檢查，並由內審部和法務與合規部門組成調查小組，對於審計和檢查的結果提出處理意見，並報公司管理層批准後實施。我們嚴格保護舉報人的安全，投訴、舉報人在協助調查工作中將會受到公司的保護。公司禁止任何報復行為，或對於參與調查的員工採取敵對措施。



報告期內，本公司組織全體員工、高層和董事參加了集團的合規培訓，強調關於餐飲招待、禮品與患者教育物品、支持第三方會議等各方面的要求和流程，明確了各種活動的合規要點，並告知參與培訓的人員公司的舉報渠道、受理程序和調查處理流程，提高員工的商業道德意識。報告期內，本公司未有貪污腐敗的訴訟案件發生。

## 2. 創新驅動，管控隨行

### 2.1 塑造智能手術時代

#### 2.1.1 創新塑造價值

微創機器人以建設一個全球化佈局的醫療機器人全解方案創新平台為願景，致力於面向微創傷手術最前沿發展需求，運用機器人、智能控制、傳感與信息領域的前沿研究和產業集成，創新性提供能夠延長和重塑生命的機器人智能手術全解方案。我們努力探索並汲取國際先進研發資源，積極搭建全球化創新研發中心，共同推進自主研發及外界合作，為探索各類疾病的微創傷機器人手術進程提供全力支持。



微創機器人全球佈局

手術機器人產品的研發離不開底層技術的支撐，微創機器人組建了一支由科學家及工程師組成的研發團隊對底層技術的研發開展持續性探索，為產品計劃提供專業支持。在不斷完善內部研發能力的同時，我們亦與頂尖的國內外醫院、大學及研究機構合作，並參與國家級及省級的研究項目，以緊貼最新的臨床需求及學術發展。

目前，本公司的研發產品領域主要包括腔鏡、骨科、泛血管、經自然腔道、經皮穿刺五大賽道，各領域的機器人產品研發共針對10餘類手術應用。自主研發的三個產品包括圖邁®腔鏡手術機器人、蜻蜓眼®三維電子腹腔內窺鏡及鴻鵠®骨科手術機器人均已被納入中國國家藥監局創新型醫療器械特別審批程序(或稱綠色通道)，其中圖邁及蜻蜓眼已獲NMPA批准上市。

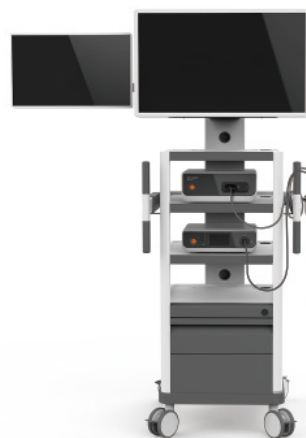
### 多維拓展，打破局限 — 圖邁®腔鏡手術機器人

圖邁是一款由公司自主研發設計的腔鏡手術機器人。報告期內，圖邁已完成泌尿外科臨床試驗，並於2022年1月成功獲得國家藥品監督管理局(NMPA)的上市批准，成為當前第一且唯一一款由中國企業研發並獲准上市的四臂腔鏡手術機器人。同時，圖邁啟動多學科、多中心臨床試驗以針對擴適應症進行可靠性實踐，並於2022年1月完成所有註冊臨床病例入組，成為全球第二個、中國首個全面覆蓋胸腔、腹腔、盆腔領域臨床應用重要複雜術式的腔鏡手術機器人。



### 2021年成功上市產品 — 蜻蜓眼®三維電子腹腔內窺鏡

蜻蜓眼是由公司自主研發的一款三維電子腹腔內窺鏡手術機器人，該產品已於2021年6月獲得國家藥品監督管理局(NMPA)頒發的醫療器械註冊證，成為國內首批由中國企業開發的商業化三維電子腹腔內窺鏡。



### 臨床應用，加速發展 — 鴻鵠®骨科手術機器人

鴻鵠是一款由公司自主研發用於輔助關節置換的手術機器人，亦是截至目前唯一一款由中國企業開發，配備自主開發機械臂的關節置換手術機器人。

報告期內，鴻鵠完成了應用於TKA的註冊臨床試驗，並有望於2022年獲得NMPA的上市批准。

報告期內，鴻鵠系列產品之「鴻鵠關節置換手術機器人」榮獲2021 A' Design Award產品設計銀獎以及上海市第十六屆「銀鵠獎」設計類優勝獎。



#### 圖邁®腔鏡手術機器人

- 完成首例5G遠程肝臟切除術動物實驗

#### 鴻鵠®骨科手術機器人

- 完成首例國產手術機器人5G遠程關節置換手術



#### 居里夫人™無人操控全自動手術平台

- 首次嘗試前列腺增生介入冷凍消融手術動物實驗並取得成功

### 2.1.2 挖掘研發潛力

我們深知專業的研發人才是推動公司各項機器人產品開發及轉化落地的重要助力，同時也是未來公司開拓新研發領域的重要先鋒力量。為激發人才創新能力，加強團隊的研發合作，公司設有「星雲人才」評選活動，以激勵人才為主要目的，對優秀人才授予榮譽嘉獎。

#### 2021年「星雲人才」評選

2021年「星雲人才」評選活動中，微創機器人有42名員工得到提名並獲獎，其中5名員工獲得「主序星人才」稱號，37名員工獲得「原恒星人才」稱號。



### 2.1.3 助力行業發展

微創機器人在潛心開發產品的路途上始終不忘與行業各界攜手，保持彼此緊密交流，通過積極參與各類技術交流，專業會議等活動，分享展示公司的研發理念及成果；同時交流並學習領先的創新技術，以建立雙向和多向的交流助力行業的整體發展。



### 2021世界機器人大會

2021世界機器人大會由北京市人民政府、工業和信息化部、中國科學技術協會共同主辦，大會以「共享新成果，共注新動能」為主題，由論壇、博覽會、機器人大賽三大部分組成。微創機器人以智能手術全解方案的整體形象參展，在大會中與機器人領域專家積極交流探討，獲得眾多好評。首席商務官劉雨先生在論壇上發表了《探索未知，塑造智慧機器人手術新時代》的演講，闡述了微創機器人肩負精益求精、匠心智造的使命，通過創新驅動技術發展，完成產品的快速迭代與更新。

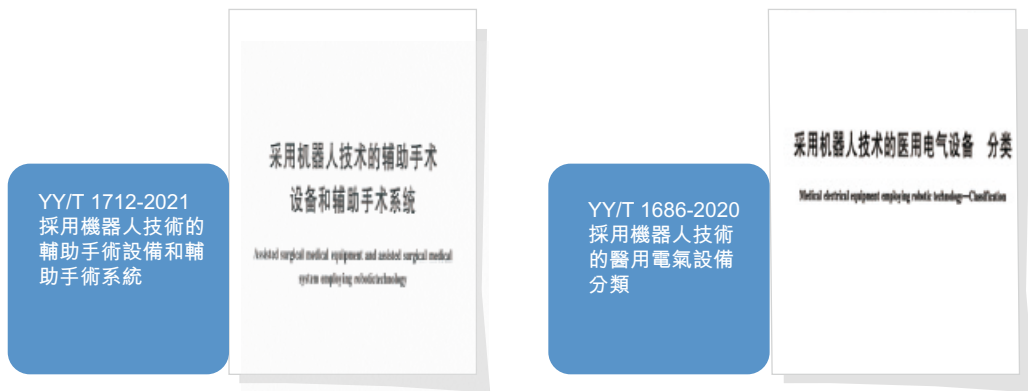


### 上海市醫學會普外科學術年會暨第十二屆世界機器人外科大會

大會圍繞「普外科未來發展方向與機器人外科的應用前景」主題，普外科名家匯聚，展示學術成果，交流實踐經驗，聚焦瓶頸問題，融匯發展思路，共同探索普外科未來發展方向。微創機器人展台展示了由微創機器人自主研發並成功上市的四臂腔鏡手術機器人即圖邁®腔鏡手術機器人，以及蜻蜓眼®三維電子腹腔內窺鏡。展台吸引了眾多與會專家駐足，我們對產品的清晰講解也獲得一致好評。



由微創機器人起草並實施的國家級行業標準清單如下：



#### 2.1.4 維護知識產權

微創機器人認為維護知識產權是我們維護研發成果的重要方式。公司嚴格遵守《中華人民共和國商標法》《中華人民共和國專利法》《中華人民共和國反不正當競爭法》等運營所在地法律法規，制定了《知識產權工作管理規定》《商標管理規定》《技術創新成果知識產權保護管理規定》及《研發日志管理規定》作為公司內部管理文件，對保密及維權工作進行明確規範。

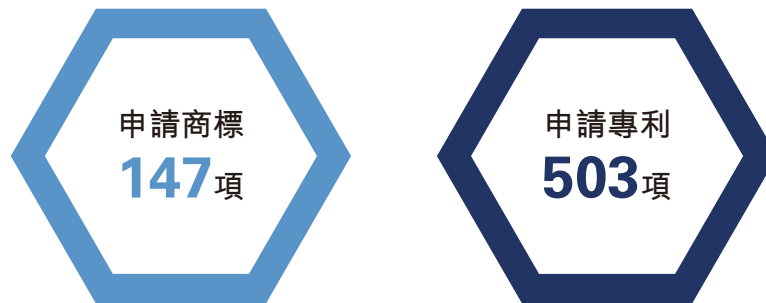
針對商業秘密保護工作，我們以內部嚴格管理，防止商業秘密泄露為管理原則，設定了商業秘密分類管理方式；將商業信息的涉密程度由高到低分為6個等級，對各個層級設立針對性防範舉措。此外，所有員工入職後需與公司簽訂《保密和知識產權所有權協議》，通過該協議加強員工的保密意識，明確員工需履行的保密義務；同時清晰闡明了所產生的知識產權成果歸屬權歸公司所有。

為切實保護自身知識產權，防止他人侵犯，公司建立了全面有效的知識產權分析評估制度，確保上市產品的風險可控。同時我們按照《知識產權工作管理規定》，在研發項目的各個關鍵時間節點開展知識產權分析，以識別潛在侵權風險，加強維權力度。



#### 關鍵節點維權

報告期內，我們均未發生侵犯專利、商業秘密或商標的事件。截至報告期末，商標及專利申請情況如下：



## 2.2 品質於心，匠心於行

### 2.2.1 打造質控體系

微創機器人認為堅實的質量管理體系是保障高質量的關鍵，我們以內部制定的各類質量文件為工作原則，規範質量監管工作，強化質量管理架構，優化質量管理職能，為產品全生命週期的各環節質量執行嚴格把控。公司設有專項質量管理團隊，各團隊獨立負責各個週期節點的質量監管工作，全方位管控質量水平。

## 專項質量管理團隊



### QC質量控制團隊

- 負責產品從原材料到完成品的質量控制工作



### QV質量驗證團隊

- 負責研發設計階段的質量驗證和確認
- 負責驗證產品上市前的質量表現，確保產品符合上市標準



### SQE供應商採購團隊

- 負責供應商質量管理，對供應產品的質量進行全方位監測管理，確保採購質量合格



### QA質量保證團隊

- 負責產品生命週期中的質量保證工作、質量評價、質量改進相關工作



### QMS質量管理體系團隊

- 根據新增的產品及市場的法規及標準要求，建立並維護公司質量管理體系

微創機器人致力於持續提高自身質量管理能力，加強多維度質量管控力度，通過對標國際權威質量管理標準，識別並提升薄弱項。報告期內，微創機器人獲得了ISO 13485醫療器械質量管理體系認證，以作為我們質量管理的重要認證。

### 2.2.2 管控不良產品

微創機器人重視對產品質量風險的嚴密管控，公司根據運營地的法律法規制定了產品警戒工作的相關規定，針對不良事件全週期管理設立了內部控制程序執行指引，幫助公司在產品上市後可延續對質量的持續性管控。報告期內，我們根據《醫療器械不良事件監測和再評價管理辦法》(中國國家市場監督管理總局令第1號)，修改了不良事件定義，同時更新了內部制度包括《反饋控制程序》及《投訴控制程序》，對客戶投訴反饋的處理流程進行進一步優化更新，提升不良事件的處理效率，縮短不良事件的響應時間。報告期內，微創機器人未發生產品及服務投訴事件。

此外，我們制定了《產品召回管理制度》，在其中清晰定義了召回啟動條件，明確了召回工作流程，為確保召回高效迅速，我們設定了實施召回的時間限制以避免造成大範圍影響。報告期內，微創機器人未發生因安全和健康理由而導致產品召回。

### 2.2.3 弘揚匠心文化

我們相信質量文化的傳播是幫助實現產品高質量的有效因素，樹立正確的質量觀念，加強員工質量為先的工作意識，是支持質量文化傳播的關鍵。公司通過組織質量培訓，質量月論壇等豐富有趣的活動宣導質量觀念，普及質量知識，提高員工參與度。

#### 微創機器人首屆質量月論壇

報告期內，微創機器人舉辦了首屆質量月論壇活動，活動內容包括知識講堂、現場評比、有趣問答等環節，共邀請了來自微創醫療以及微創機器人10餘位專家進行專題講座，針對微創機器人各類產品生產環節的質量管理進行了全面的梳理與講解，幫助員工充分認識質量管理的重要性，同時學習科學有效的質量管理方法。



### 2.3 合規營銷健康發展

微創機器人嚴格遵守《中華人民共和國廣告法》《中華人民共和國消費者權益保護法》等運營地所在的法律法規，確保在產品宣傳方面合規準確。我們也遵循《對外信息發佈管理流程》《社交媒體賬號申請管理制度》《分級管控制度和考核標準》等內部管理制度，並在公司推行《對外宣傳推廣職責與申報流程》，明確對外發佈信息的定義、類型、模塊和發佈渠道，規範相關部門在日常業務經營過程中的對外宣傳及推廣行為，降低公司法律及合規風險。

我們將對外宣傳內容劃分為新聞稿、推廣資料和品牌宣傳三大類，並在大類內進行了類型細分。

我們針對不同的信息類型設置了不同的審核流程，劃分審核責任，各部門間協同進行信息審核，保證宣傳可靠準確。



圖：微創機器人對外宣傳推廣審批流程

為了營造合規宣傳的文化氛圍，提高員工的合規宣傳意識，加強相關人員的審核能力，微創機器人在報告期內開辦了多起合規營銷培訓。

### 合規培訓

報告期內，公司法務團隊組織了多次廣告法培訓。根據醫療器械營銷的實際出發，我們的法務團隊向業務部門培訓了關於如何理解醫療器械的廣告的合規問題和如何更規範的對外宣傳，減少了公司的法律風險和合規，也為法律事務和企業之間的健康溝通奠定了基礎。

## 2.4 營造隱私安全環境

微創機器人深知保護數據隱私安全的重要性，嚴格遵守《中華人民共和國網絡安全法》《信息安全等級保護管理辦法》、歐盟《通用數據保護條例》(GDPR)的相關規定，不斷強化自身數據安全管理能力，營造隱私安全環境。我們遵循《信息及數據安全管理制度》，持續監控和管理公司的信息安全，保證公司系統穩定運營。

在報告期內，我們採用了多種技術和舉措來保護公司的信息安全，維護公司系統的安全運行。



### 加密環境

- 產生、流轉研發信息的部門員工電腦進行加密處理，產生的文件也會自動加密。
- 加密文件外發時需通過流程申請解密，解密後文件再次進行編輯後進行二次加密處理。



### 用戶權限

- 重要系統服務器受堡壘機控制，僅允許公司內網下通過堡壘機訪問
- 用戶電腦計算機USB端口權限默認關閉，並設計計算機USB端口申請流程
- 公司內部網絡分為辦公網絡與訪客網絡，無權限者不可連接辦公網絡
- 在公司區域外訪問內部系統設置VPN

在報告期內，本公司通過線上線下相結合的形式開展多次個人信息安全培訓，提高員工的信息安全意識。

#### 在線培訓

- 公司員工參與微創雲學堂的「合規管理與風險控制」課程，學習現有的涉及(GDPR)的三項合規政策(《數據主體權利政策》《數據處理記錄政策》《GDPR下供應商風險管理政策》)。

#### 現場培訓

- 微創機器人的法務合規團隊針對2021年11月1日生效的《個人信息保護法》的重點條款進行了分析和培訓。

### 3. 攜手篤行，共同發展

#### 3.1 與員工共發展

微創機器人視員工為企業的寶貴財富，作為企業長期發展的核心動力，我們以保障員工合法權益為僱傭原則，為員工提供安全健康的工作環境；建立完善多元的人才培養體系，籌劃科學清晰的晉升績效管理制度，設立多渠道員工溝通方式並給予員工豐富的福利待遇以感恩員工的辛勤付出。

##### 3.1.1 責任僱傭

微創機器人堅持以合法僱傭為基本用人原則，嚴格遵守《中華人民共和國勞動法》《中華人民共和國勞動合同法》、美國《公平勞動標準法》等相關法律法規，切實保障員工的合法權益。我們制定了《微創機器人招聘制度》及相關僱傭政策，明確規定平等用工，禁止任何形式的歧視、騷擾或侵犯他人尊嚴的行為；我們堅決抵制強制勞工，明令禁止僱傭童工，嚴格執行合法僱傭。若發現任何違反僱傭政策的行為，公司將及時採取措施，維護合法用工環境。

微創機器人積極打造多元包容的工作環境，通過多元文化打破職場歧視，吸引更多人才的加入，展現「集思」的企業人才招聘文化。同時公司不斷拓展招聘渠道，借助校園招聘、社會招聘以及內部推薦多類渠道擴大招聘覆蓋率，廣納人才。

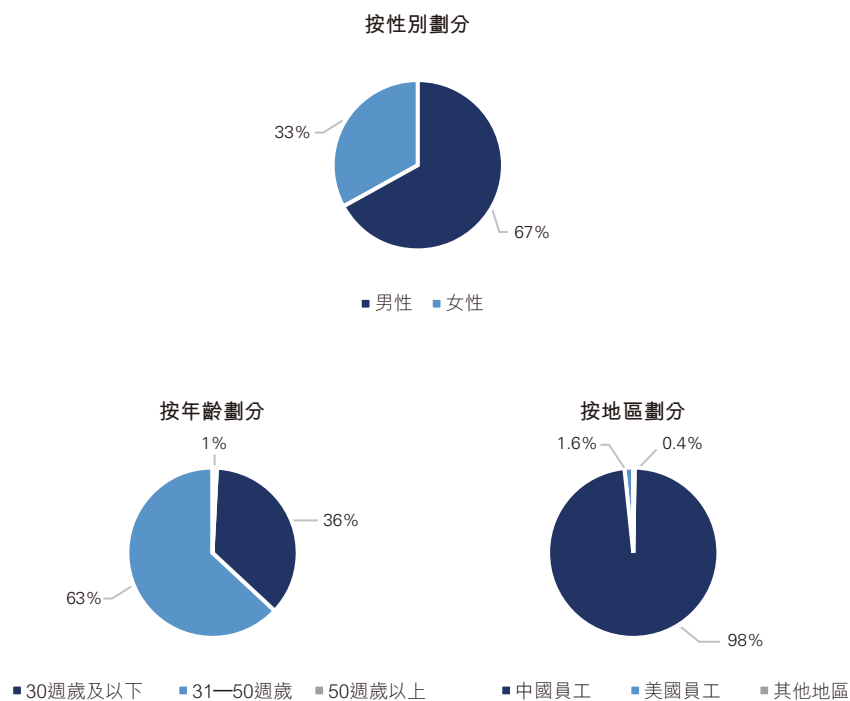


### 校園招聘

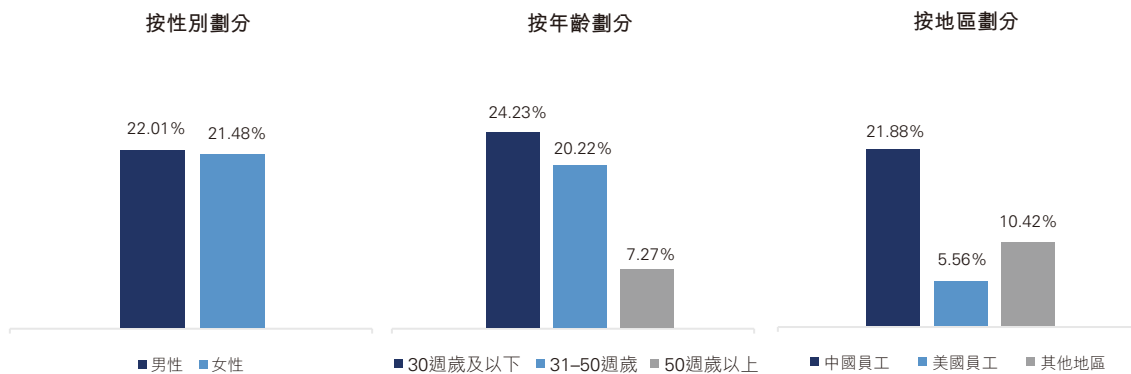
校園招聘是微創機器人招聘人才的重要渠道之一，我們通過融合線上線下的招聘形式，提升招聘效率，簡化招聘步驟，精準匹配潛力人才。候選人通過網絡申請投遞簡歷進行初步篩選匹配，通過網申後的候選人將被邀請參加線下城市見面會、校園宣講會與我們近距離溝通交流，進一步了解企業文化等相關信息。現場的面試環節會直接發放錄用offer，實現快速高效招攬人才。



截至報告期末，微創機器人共有全職員工898名，員工構成如下：



報告期內，公司員工流失率21.75%，具體情況如下：



### 3.1.2 鑄就人才

完善科學的人才培養體系是幫助企業實現正向發展的關鍵，微創機器人重視員工的軟硬技能提升，設立多類針對性的員工培訓課程，結合線上線下的培訓形式，不斷豐富培訓課程內容。我們根據公司未來發展計劃，分析公司所需人才技能，形成了基於微創機器人能力輪圖的培訓體系，體系共分為四大類，包括通用類、專業類、管理類及項目類。針對不同的員工群體，崗位職能，我們設計了對應的培訓內容，確保培訓體系的有效性和高效性。



微創機器人培訓體系 — 恆星學堂

### 新員工培訓 — 恆星學堂

微創機器人為新員工快速融入搭建了完整豐富的培訓體系，通過恆星學堂，開展多樣化課程及培訓，幫助新員工了解企業文化、融入企業氛圍、學習工作技能，得到了員工們的一致好評和熱烈的反響。



#### 通用類

- 通用類課程系列以提升員工的通用技能為主，同時輔以企業文化類課程，幫助員工加深對企業文化的理解。



#### 專業類

- 專業類課程系列專注將員工的專業能力進行實戰深化，根據員工的崗位職能，分層分級按需培養。代表課程：恆星專業分課、恆星精品大課堂。



### 管理類

- 管理類課程系列重視領導力人才的培養以及管理實踐的交流分析，針對新晉經理設計了以「測+訓」一體化的管理力提升課程，運用360度測評分析評估人才能力。同時通過定期安排「恆星管理研討」課程搭建管理者之間的溝通交流平台，分享管理實踐。



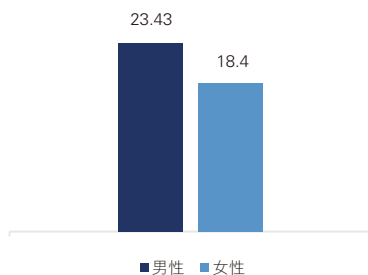
### 項目類

- 項目類課程系列以「新員工發展項目」為主導，注重新員工入職培訓課程的優化。以線下集中培訓課程向新員工轉遞公司文化，幫助新員工快速了解公司政策及制度；通過搭建新員工NEPD平台進行入職課程的線上管理，提升培訓效能；推出「量子計劃」為新員工匹配同伴，引導新員工融入公司。

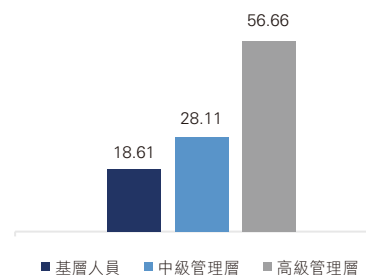
為了幫助新員工更快地融入團隊，順利渡過試用期，我們制定並頒發了「微創機器人Quantum計劃(小量子制度)」。通過甄選合適的在職員工(稱為小量子)作為新員工的同伴，為新員工提供意見與指導，幫助新員工快速適應並融入團隊。所有小量子均需通過恆星學堂中的量子計劃培訓及考核，確保為之後的新員工提供切實幫助。

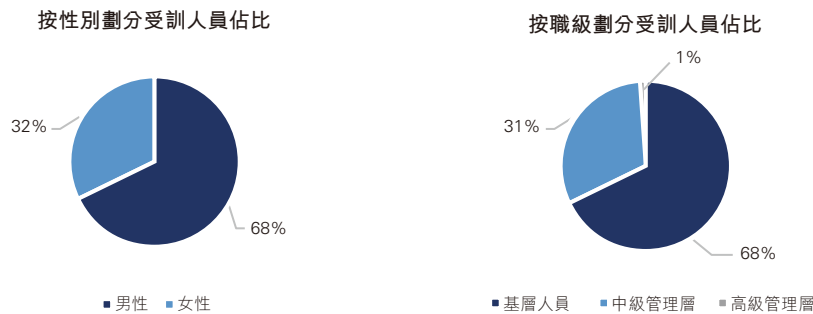
報告期內，微創機器人人均培訓小時數21.76小時，受訓人員佔比88%，以下為培訓詳細信息：

按性別劃分人均受訓小時數



按職級劃分人均受訓小時數





微創機器人為員工規劃了清晰的職業發展路徑，明確了各個崗位，不同層級的晉升通道以及任職資格標準，幫助員工定位自身職業發展方向。我們實施「二道十八階」的晉升體系，以「管理人才」和「技術人才」兩大核心人力類型為主，設立了雙通道的員工發展路徑，劃分了三類職級包括基層、中層及高層，每類職級設有六類職業類別以滿足不同職業發展需求的員工。

微創機器人設有規範且完善的績效管理體系，通過制定《微創機器人季度績效考核制度》明確績效考核週期及流程，界定績效考核等級及標準，實現科學且公平的績效管理。公司制定了週期性的績效考核計劃，以季度為考核節點，各部門展開內部員工績效考核工作，根據員工的考核指標評估結果確認考核等級，發放績效獎金。

### 3.1.3 健康安全

保障員工的身心健康是微創機器人的首要任務之一，為員工提供安全健康的工作環境是我們對員工的重要承諾。微創機器人嚴格遵守《中華人民共和國生產安全法》《中華人民共和國職業病防治法》相關法律法規，制定了員工安全管理的內部制度，規定並執行了職業健康保障舉措，降低安全風險。公司設定了安全事故的匯報及調查流程，確保及時妥善處理安全事故，深度調查事故原因，避免類似事故的二次發生。為了提升員工的安全意識及自我保護能力，我們制定了多個針對崗位特徵的安全管理指導文件，如《危險源及環境因素識別控制》幫助員工提高對安全隱患的識別能力。公司會定期組織安全演練、安全培訓等安全實操活動以切實增強員工的自我保護能力以及危機處理應對能力。

### 新員工入職安全培訓

安全培訓是新員工入職培訓中的重要組成部分，微創機器人通過線下授課為主的培訓方式，邀請內部相關人員為新員工普及安全常識，加強安全意識，識別常見安全風險，確保新員工在之後的工作中秉承「安全第一」為核心工作原則。



### 安全消防演練

2021年公司定期組織開展了安全消防演練，根據制定的消防安全演練預案逐步開展演練的各個環節，包括明確逃生路線，講解逃生方法，練習使用滅火設備等提升員工的火災防範意識以及逃生自救能力。



過去三年(涵蓋報告年度)均未發生因工亡事故。報告期內微創機器人因工損失工作日數0天，因工事故數量0起，安全培訓人次達1,340人次，共組織4次安全演練。

#### 3.1.4 員工溝通

微創機器人重視員工的福利待遇，通過不斷豐富福利待遇增強員工歸屬感，拉進彼此距離，傳遞我們的關懷。公司在基於國家法定福利的基礎上，設立了多個自主福利，如補充住房公積金、員工健康體檢、團建、父母體檢等，充分考慮員工需求，以員工視角設立人性化的福利待遇。報告期內，我們組建了包括體育聯盟、婦聯等在內的8大橫向組織，全年開展系列特色活動30餘次，搭建起多部門間的溝通交流，通過組織豐富的業餘活動，釋放員工工作壓力，培養員工的興趣愛好，增強團隊凝聚力與穩定性，鞏固了企業文化的傳播。

微創機器人關注員工心聲，認真傾聽員工建議，全方位提升員工的工作體驗。公司搭建了多個員工溝通渠道，消除不同層級的溝通障礙，確保員工意見建議得到有效傳遞。為了幫助高職級領導者及時了解基層員工心聲，保持雙向溝通交流，我們開設了「高管有約」午餐會，搭建了不同職級間溝通交流的平台；同時我們設有「員工意見箱」開放收集員工意見建議，員工可選擇匿名投遞，公司會將收集到的員工意見匯總，並逐一進行調查處理，確保每份投遞都能得到回覆。

##### 員工溝通 — 高管有約

2021年，我們開設了「高管有約」午餐會，高職級領導者會與基層員工通過共進午餐的方式針對不同主題展開探討交流。我們希望借助輕鬆歡快的午餐會引導雙方暢所欲言，打破職級間的溝通障礙，在公司內部建立暢通的員工溝通渠道。



## 3.2 與供應商共發展

### 3.2.1 供應方准入

微創機器人重視維護供應鏈的高質量穩定運作，我們深知打造負責任供應鏈是對產品質量的保障，同時也是公司滿足市場需求，實現穩定供應的基礎。微創機器人制定並實施了《採購管理制度》《供方管理制度》等內部供應鏈管理制度，對採購全流程及供應商准入、年度審核等管理工作進行了明確的規定。公司嚴格把控供應商准入環節，為確保採購產品符合公司高質量要求，供方產能保證穩定供應，我們設有多維度供方准入評價；同時根據供應原材料的重要性對供方進行分級准入管理，供方等級共分為A、B、C三類等級，A類為最重要原材料供應商，B類為次重要，C類為非A或B類供應商。

### 多維度供應商准入評價

#### 材料性能評價

- 對材料進行全方位測評，確認材料是否滿足質量標準的要求
- 根據材料性能評價輸出《進貨檢驗記錄》或《材料評價報告》

#### 供方質量評價

- 分為兩種形式，包括供方現場評價或供方自評
- 公司會根據《供方質量評價檢查表》中的條款對供應商質量表現進行打分，計算得出供應商質量評價合格率以及輸出《供方質量評價報告》

#### 供方商務評價

- 從成本，交付，服務三個方面判斷此供方是否滿足公司材料供應的需要
- 採購部門主導此環節並輸出《供方商務評價報告》

#### 供方綜合評價

- 根據性能評價、商務評價、質量評價結果，綜合評定該供方是否可列入《合格供方清單》；三部分評價均合格，該供方可以直接列入《合格供方清單》
- 若商務評價和質量評價兩者有任一不合格，則由相應評價部門出具風險分析結果，由項目組最終評估該供方是否合格

對於A類及B類有質量標準的供應商，我們規定其必須通過供方綜合評價才可納入合格供方清單與我們開展合作，若評價結果為不合格，該供方可獲得一次整改機會；若複評結果合格，則納入下一年度合格供方，若複評結果依舊為不合格，則取消供方資格。

截至報告期末，微創機器人供應商總計543家，其中中國境內供應商總計535家、海外供應商總計8家。

### 3.2.2 准入後管理

微創機器人對於准入後供應商的管理分為供方日常管理以及供方年度評價，日常管理是針對在平常採購及供應過程中出現的問題進行實時溝通和跟進，尤其針對交付質量、服務等方面出現的不符合要求的情況，我們會堅決要求供方抓緊整改。年度評價是根據過去年度供方供貨、服務、進貨檢驗結果等業績表現，綜合評價是否保留其合格供方資格，並列入新年度的《合格供方清單》。通過定期回顧並更新《合格供方清單》，不僅幫助公司對准入後供應商依舊執行嚴格管理，對供應鏈風險進行適當把控，同時也提醒既有供應商需保證持續性的良好供應以維持合格供方資格。

微創机器人在對供應商的交付和服務設立高要求的同時，對供應商在與公司交易過程涉及的環境問題也給予高度關注。為了最大程度降低公司運營對環境的影響，我們要求供應商針對運輸、廢棄物處理等方面與我們簽訂《相關方告知書》，遵守公司對供應商儲運過程提出的環境保護要求。



#### 避免空氣污染

- 供應商必須保證汽車尾氣排放達標，無滴油漏油現象。
- 危險化學品必須由有資質的運輸公司進行運輸。



#### 廢棄物處理

- 供應商應對廢棄物進行妥善處理，不能對環境造成二次污染。

### 3.3 與社會共發展

本公司追求經濟發展的同時，不忘作為醫療器械企業應承擔的社會責任。報告期內，我們在社會公益活動方面員工貢獻志願服務44小時。



在酷暑炎熱的烈日下，我們的志願者服務隊向辛苦堅持工作、堅守崗位的環衛工人捐獻礦泉水和鹽汽水，幫助他們消暑解乏。



我們積極參加道路協管志願者活動，為建設和諧有序的社會貢獻一份綿薄之力。

## 4. 責任環保，綠色運營

綠色製造是微創機器人可持續發展的基石。微創機器人秉持人與自然和諧共生的綠色環保理念，積極響應一系列應對全球氣候變化的中長期目標和規劃，將綠色管理植入日常運營各環節，持續落實能源管理、水管理、廢棄物管理及空氣污染防治，致力於實現生態、經濟、社會效益共贏的可持續發展。

### 4.1 環境管理

微創機器人嚴格遵守《中華人民共和國環境保護法》《中華人民共和國環境影響評價法》等法律法規，以及經營所在地區和行業的環境保護規定，制定了《清潔生產管理程序》《監測和測量實施控制程序》等內部制度，逐步建立環境管理體系，嚴格管控生產運營中的環境生態影響，加強環境管理能力。

為在日常運營中落實環境管理，我們設立環境、健康與安全(EHS)管理委員會進行統籌、指導與監督審查，各職能部門及工廠負責落實和執行各項環境管理具體措施。我們遵循微創醫療的可持續發展目標並落實相關舉措以實現該目標。



## 4.2 能源及資源管理

### 4.2.1 能源管理及碳排放

微創機器人重視對能源的高效管理和能源使用效率的提升。我們嚴格遵守《中華人民共和國節約能源法》等所在運營地的法律法規，逐步建立健全能源管理體系，確保在能源合規使用的基礎上，不斷提高能源使用效率，減少溫室氣體排放。

為實現能源節約利用，我們積極踐行綠色及無紙化辦公，通過線上數據化管理、減少審批環節，並將員工電腦打印界面默認雙面打印，致力於提高員工節能減碳的環保理念。

能源績效表現		
類別	單位	2021年
間接能源消耗		
外購電力	千瓦時	2,101,705.50
直接能源消耗		
天然氣	千瓦時	19,927.27
綜合能耗 <sup>2</sup>	千瓦時	2,121,632.77
綜合能耗強度	千瓦時/平方米	52.77
溫室氣體排放 <sup>3</sup>		
範疇一溫室氣體排放	噸	4.81
範疇二溫室氣體排放	噸	1,478.55
溫室氣體排放總量	噸	1,483.36
溫室氣體排放強度	噸/平方米	0.04

#### 4.2.2 水資源管理

我們嚴格遵守《中華人民共和國水法》等運營地水資源相關法律法規，並制定了《用水管理制度》，持續監控和管理水資源的合規使用。我們始終鼓勵各部門員工合理使用各種工藝用水、清洗用水以及生活用水，並在公共區域張貼明顯可見的節約用水標語，避免水資源浪費。

水資源績效表現		
	單位	2021年
總耗水量	噸	8,133
總耗水強度	噸/平方米	0.20

<sup>2</sup> 綜合能耗的計算參考國家市場監督管理總局和國家標準化管理委員會頒佈的標準《GB/T 2589-2020綜合能耗計算通則》。

<sup>3</sup> 溫室氣體的排放系數參考國家發改委2015年公佈的《工業其他行業企業溫室氣體排放核算方法與報告指南(試行)》，用電量的排放參考了各個地區的排放因子。

#### 4.2.3 排放管理

作為醫療設備製造企業，微創機器人嚴格遵守《中華人民共和國固體廢物污染環境防治法》《中華人民共和國水污染防治法》等相關法律法規，制定了《固體廢棄物污染控制程序》《危險化學品管理制度》《水污染防治控制程序》等內部管理制度，嚴格規範污染物的排放與處置，努力減少運營生產中產生的各類排放物，降低對生態環節的影響。由於我們的生產工藝不涉及廢棄的產生，暫無廢氣排放。

在固體廢棄物方面，我們制定了《固體廢棄物污染控制管理制度》《危險化學品管理制度》等內部制度，對廢棄物收集和處理的程序進行統一和規範，確保廢棄物的排放符合國家有關環境排放標準。微創機器人產生的廢棄物分為危險廢棄物和一般廢棄物。針對危險廢棄物，由產生部門收集後按要求轉移至危險廢棄物倉庫，並按指定的區域分類別放置在規定的容器中，定期統一移交給有資質的第三方公司進行處理。針對一般廢棄物，我們依照營運地政府管理要求，由相關部門進行分類回收、存放和處置，定期交給環保部門清運處理。

在廢水管理方面，我們的廢水主要為生活廢水，我們根據《水污染防治控制程序》等內部管理制度，通過廢水處理設施進行預處理，在滿足廢水排放標準後再排入市政污水管道。

三廢排放	單位	2021年
污水排放量	噸	6,507
產生的危險廢棄物總量	噸	0.06
危險廢棄物強度	噸/平方米	0.0000015
所產生固體廢棄物總量	噸	84.77
非危險廢棄物 <sup>4</sup> 處置總量	噸	84.77
非危險廢棄物處置強度	噸/平方米	0.002

<sup>4</sup> 本集團所產生的非危險廢棄物包括生產過程中的一般工業廢棄物和辦公垃圾。

## 附錄一：香港聯交所ESG指引索引

主要範疇、層面、一般披露及關鍵績效指標		披露段落
<b>A. 環境</b>		
<b>層面A1</b>	<b>排放物</b>	
一般披露	有關廢氣及溫室氣體排放、向水及土地的排污、有害及無害廢棄物的產生等的：  (a) 政策；及  (b) 遵守對發行人有重大影響的相關法律及規例的資料。	能源管理及碳排放 排放管理
關鍵績效指標A1.1	排放物種類及相關排放數據。	排放管理
關鍵績效指標A1.2	直接(範圍1)及能源間接(範圍2)溫室氣體總排放量(以噸計算)及(如適用)密度(如以每產量單位、每項設施計算)。	能源管理及碳排放
關鍵績效指標A1.3	所產生有害廢棄物總量(以噸計算)及(如適用)密度(如以每產量單位、每項設施計算)。	排放管理
關鍵績效指標A1.4	所產生無害廢棄物總量(以噸計算)及(如適用)密度(如以每產量單位、每項設施計算)。	排放管理
關鍵績效指標A1.5	描述所訂立的排放量目標及為達到這些目標所採取的步驟。	環境管理 排放管理
關鍵績效指標A1.6	描述處理有害及無害廢棄物的方法，及描述所訂立的減廢目標及為達到這些目標所採取的步驟。	環境管理 排放管理
<b>層面A2</b>	<b>資源使用</b>	
一般披露	有效使用資源(包括能源、水及其他原材料)的政策。  資源可用於生產、儲存、運輸、樓宇、電子設備等。	能源管理及碳排放 水資源管理
關鍵績效指標A2.1	按類型劃分的直接及／或間接能源(如電、氣或油)總耗量(以千個千瓦時計算)及密度(如以每產量單位、每項設施計算)。	能源管理及碳排放
關鍵績效指標A2.2	總耗水量及密度(如以每產量單位、每項設施計算)。	水資源管理
關鍵績效指標A2.3	描述所訂立的能源使用效益目標及為達到這些目標所採取的步驟。	環境管理

主要範疇、層面、一般披露及關鍵績效指標		披露段落
關鍵績效指標A2.4	描述求取適用水源上可有任何問題，以及所訂立的用水效益目標及為達到這些目標所採取的步驟。	環境管理
關鍵績效指標A2.5	製成品所用包裝材料的總量(以噸計算)及(如適用)每生產單位佔量。	報告期內未發生包裝材料使用
<b>層面A3</b>	<b>環境及天然資源</b>	
一般披露	減低發行人對環境及天然資源造成重大影響的政策。	環境管理
關鍵績效指標A3.1	描述業務活動對環境及天然資源的重大影響及已採取管理有關影響的行動。	環境管理
<b>層面A4</b>	<b>氣候變化</b>	
一般披露	識別及應對已經及可能會對發行人產生影響的重大氣候相關事宜的政策。	風險管理
關鍵績效指標A4.1	描述已經及可能會對發行人產生影響的重大氣候相關事宜，及應對行動。	風險管理
<b>層面B1</b>	<b>僱傭</b>	
一般披露	有關薪酬及解僱、招聘及晉升、工作時數、假期、平等機會、多元化、反歧視以及其他待遇及福利的：  (a) 政策；及  (b) 對發行人有重大影響的相關法律及規例的資料。	責任僱傭 員工溝通
關鍵績效指標B1.1	按性別、僱傭類型、年齡組別及地區劃分的僱員總數。	責任僱傭
關鍵績效指標B1.2	按性別、年齡組別及地區劃分的僱員流失比率。	責任僱傭
<b>層面B2</b>	<b>健康與安全</b>	
一般披露	有關提供安全工作環境及保障僱員避免職業性危害的：  (a) 政策；及  (b) 遵守對發行人有重大影響的相關法律及規例的資料。	健康安全
關鍵績效指標B2.1	過去三年(包括匯報年度)每年因工亡故的人數及比率。	健康安全
關鍵績效指標B2.2	因工傷損失工作日數。	健康安全
關鍵績效指標B2.3	描述所採納的職業健康與安全措施，以及相關執行及監察方法。	健康安全



主要範疇、層面、一般披露及關鍵績效指標		披露段落
<b>層面B3</b>	<b>發展及培訓</b>	
一般披露	有關提升僱員履行工作職責的知識及技能的政策。描述培訓活動。  培訓指職業培訓，可包括由僱主付費的內外部課程。	鑄就人才
關鍵績效指標B3.1	按性別及僱員類別(如高級管理層、中級管理層等)劃分的受訓僱員百分比。	鑄就人才
關鍵績效指標B3.2	按性別及僱員類別劃分，每名僱員完成受訓的平均時數。	鑄就人才
<b>層面B4</b>	<b>勞工準則</b>	
一般披露	有關防止童工或強制勞工的：  (a) 政策；及  (b) 遵守對發行人有重大影響的相關法律及規例的資料。	責任僱傭
關鍵績效指標B4.1	描述檢討招聘慣例的措施以避免童工及強制勞工。	責任僱傭
關鍵績效指標B4.2	描述在發現違規情況時消除有關情況所採取的步驟。	責任僱傭
<b>層面B5</b>	<b>供應鏈管理</b>	
一般披露	管理供應鏈的環境及社會風險政策。	與供應商共發展
關鍵績效指標B5.1	按地區劃分的供應商數目。	與供應商共發展
關鍵績效指標B5.2	描述有關聘用供應商的慣例，向其執行有關慣例的供應商數目、以及有關慣例的執行及監察方法。	與供應商共發展
關鍵績效指標B5.3	描述有關識別供應鏈每個環節的環境及社會風險的慣例，以及相關執行及監察方法。	與供應商共發展
關鍵績效指標B5.4	描述在揀選供貨商時促使多用環保產品及服務的慣例，以及相關執行及監察方法。	與供應商共發展

主要範疇、層面、一般披露及關鍵績效指標		披露段落
<b>層面B6</b>	<b>產品責任</b>	
一般披露	有關所提供產品和服務的健康與安全、廣告、標籤、私隱事宜以及補救方法的：  (a) 政策；及  (b) 遵守對發行人有重大影響的相關法律及規例的資料。	品質於心匠心於行 合規營銷健康發展
關鍵績效指標B6.1	已售或已運送產品總數中因安全與健康理由而須回收的百分比。	管控不良產品
關鍵績效指標B6.2	接獲關於產品及服務的投訴數目以及應對方法。	管控不良產品
關鍵績效指標B6.3	描述與維護及保障知識產權有關的慣例。	維護知識產權
關鍵績效指標B6.4	描述質量檢定過程及產品回收程序。	打造質控體系 管控不良產品
關鍵績效指標B6.5	描述消費者數據保障及私隱政策，以及相關執行及監察方法。	營造隱私安全環境
<b>層面B7</b>	<b>反貪污</b>	
一般披露	有關防止賄賂、勒索、欺詐及洗黑錢的：  (a) 政策；及  (b) 遵守對發行人有重大影響的相關法律及規例的資料。	商業道德
關鍵績效指標B7.1	於匯報期內對發行人或其僱員提出並已審結的貪污訴訟案件的數目及訴訟結果。	商業道德
關鍵績效指標B7.2	描述防範措施及舉報程序，以及相關執行及監察方法。	商業道德
關鍵績效指標B7.3	描述向董事及員工提供的反貪污培訓。	商業道德
<b>層面B8</b>	<b>社區投資</b>	
一般披露	有關以參與來了解營運所在社區需要和確保其業務活動會考慮社區利益的政策。	與社會共發展
關鍵績效指標B8.1	專注貢獻範疇(如教育、環境事宜、勞工需求、健康、文化、體育)。	與社會共發展
關鍵績效指標B8.2	在專注範疇所動用資源(如金錢或時間)。	與社會共發展



## 致上海微創醫療機器人(集團)股份有限公司股東

(於中華人民共和國註冊成立的有限公司)

### 意見

本核數師(以下簡稱「我們」)已審計載列於第118至200頁的上海微創醫療機器人(集團)股份有限公司(「貴公司」)及其附屬公司(統稱「貴集團」)的綜合財務報表，此財務報表包括於2021年12月31日的綜合財務狀況表與截至該日止年度的綜合損益表、綜合損益及其他全面收益表、綜合權益變動表及綜合現金流量表，以及綜合財務報表附註，包括主要會計政策概要。

我們認為，綜合財務報表已根據香港會計師公會頒佈的《香港財務報告準則》真實而公平地反映 貴集團於2021年12月31日的綜合財務狀況及其截至該日止年度 貴集團的綜合財務表現及其綜合現金流量，並已根據香港《公司條例》的披露規定妥為編製。

### 意見基準

我們已根據香港會計師公會頒佈的《香港審計準則》進行審計。我們於該等準則下的責任於本報告內核數師對審計綜合財務報表的責任一節進一步闡述。根據香港會計師公會的《專業會計師道德守則》(「守則」)以及與我們對中華人民共和國綜合財務報表的審計相關的任何道德要求，我們獨立於 貴集團，並已根據該等要求及守則履行其他道德責任。我們相信，我們所獲得的審計憑證能充足及適當地為我們的意見提供基礎。

### 關鍵審計事項

關鍵審計事項是根據我們的專業判斷，認為對本期綜合財務報表的審計最為重要的事項。該等事項是在對綜合財務報表整體進行審計並就此形成審計意見的背景下來進行處理的。我們不對該等事項提供單獨的意見。

## 致上海微創醫療機器人(集團)股份有限公司股東

(於中華人民共和國註冊成立的有限公司)

### 關鍵審計事項(續)

#### 研發成本的確認及計量

請參閱綜合財務報表附註5及第131頁的會計政策

#### 關鍵審核事項

本集團目前處於手術機器人的研發(「研發」)階段，截至2021年12月31日止年度產生研發成本人民幣393百萬元，主要包括員工成本、材料及耗材成本、合約及臨床試驗開支。

我們將研發成本的確認及計量識別為關鍵審核事項，乃由於年內產生的金額重大及研發成本的固有風險未能準確確認。

#### 我們的審核如何處理該事項

我們評估研發成本的確認及計量的程序包括以下各項：

- 了解並測試與 貴集團研發確認及計量過程有關的關鍵內部控制的設計、實施及運行有效性；
- 透過檢查研發部門保存的工作時間記錄，評估研發相關員工成本的應計及分配；
- 透過抽樣檢查材料及耗材採購合約、付款單、發票及其他相關文件，評估材料及耗材的研發相關成本；
- 透過檢查合約所載的關鍵條款評估合約及臨床試驗開支及抽樣評估服務供應商的完成狀況報告，以評估該等成本是否根據各自的合約條款或完成狀況入賬；及
- 透過將資產負債表日期前後支付的研發成本與相關文件(如員工成本的工作時間記錄、採購合約、付款單據及發票以及服務供應商的完成狀況報告)進行抽樣比較，評估研發成本是否計入適當期間。

### 綜合財務報表及其核數師報告以外的信息

董事需對其他信息負責。其他信息包括刊載於年報內的全部信息，但不包括綜合財務報表及我們的核數師報告。

我們對綜合財務報表的意見並不涵蓋其他信息，我們亦不對該等其他信息發表任何形式的鑒證結論。

結合我們對綜合財務報表的審計，我們的責任是閱讀其他信息，在此過程中，考慮其他信息是否與綜合財務報表或我們在審計過程中所了解的情況存在重大抵觸或者似乎存在重大錯誤陳述的情況。

基於我們已執行的工作，如果我們認為其他信息存在重大錯誤陳述，我們需要報告該事實。在這方面，我們沒有任何報告。

### 董事就綜合財務報表須承擔的責任

董事須負責根據香港會計師公會頒佈的《香港財務報告準則》及香港《公司條例》的披露要求擬備真實而中肯的綜合財務報表，並對其認為為使綜合財務報表的擬備不存在由於欺詐或錯誤而導致的重大錯誤陳述所需的內部控制負責。

在擬備綜合財務報表時，董事負責評估 貴集團持續經營的能力，並在適用情況下披露與持續經營有關的事項，以及使用持續經營為會計基礎，除非董事有意將 貴集團清盤或停止經營，或別無其他實際的替代方案。

審計委員會協助董事履行監督 貴集團的財務報告過程的責任。

### 核數師就審計綜合財務報表承擔的責任

我們的目標，是對綜合財務報表整體是否不存在由於欺詐或錯誤而導致的重大錯誤陳述取得合理保證，並出具包括我們意見的核數師報告。我們僅向整體股東報告。除此以外，我們的報告不可用作其他用途。我們概不就本報告的內容，對任何其他人士負責或承擔法律責任。

## 獨立核數師報告(續)

### 核數師就審計綜合財務報表承擔的責任(續)

合理保證是高水準的保證，但不能保證按照《香港審計準則》進行的審計，在某一重大錯誤陳述存在時總能發現。錯誤陳述可以由欺詐或錯誤引起，如果合理預期它們單獨或匯總起來可能影響綜合財務報表使用者依賴財務報表所作出的經濟決定，則有關的錯誤陳述可被視作重大。

在根據《香港審計準則》進行審計的過程中，我們運用了專業判斷，保持了專業懷疑態度。我們亦：

- 識別和評估由於欺詐或錯誤而導致綜合財務報表存在重大錯誤陳述的風險，設計及執行審計程序以應對這些風險，以及獲取充足和適當的審計憑證，作為我們意見的基礎。由於欺詐可能涉及串謀、偽造、蓄意遺漏、虛假陳述，或凌駕於內部控制之上，因此未能發現因欺詐而導致的重大錯誤陳述的風險高於未能發現因錯誤而導致的重大錯誤陳述的風險。
- 了解與審計相關的內部控制，以設計適當的審計程序，但目的並非對 貴集團內部控制的有效性發表意見。
- 評價董事所採用會計政策的恰當性及作出會計估計和相關披露的合理性。
- 對董事採用持續經營會計基礎的恰當性作出結論。根據所獲取的審計憑證，確定是否存在與事項或情況有關的重大不確定性，從而可能導致對 貴集團的持續經營能力產生重大疑慮。如果我們認為存在重大不確定性，則有必要在核數師報告中提請使用者注意綜合財務報中的相關披露。假若有關的披露不足，則我們應當發表非無保留意見。我們的結論是基於核數師報告日止所取得的審計憑證。然而，未來事項或情況可能導致 貴集團不能持續經營。
- 評價綜合財務報表的整體列報方式、結構和內容，包括披露，以及綜合財務報表是否中肯反映交易和事項。
- 就 貴集團內實體或業務活動的財務信息獲取充足、適當的審計憑證，以便對綜合財務報表發表意見。我們負責 貴集團審計的方向、監督和執行。我們為審計意見承擔全部責任。

**核數師就審計綜合財務報表承擔的責任(續)**

除其他事項外，我們與審計委員會溝通了計劃的審計範圍、時間安排、重大審計發現等，包括我們在審計中識別出內部控制的任何重大缺陷。

我們還向審計委員會提交聲明，說明我們已符合有關獨立性的相關專業道德要求，並與彼等溝通有可能合理地被認為會影響我們獨立性的所有關係和其他事項，以及在適用的情況下，採取的消除威脅措施或相關的防範措施。

從與審計委員會溝通的事項中，我們確定哪些事項對本期綜合財務報表的審計最為重要，因而構成關鍵審計事項。我們在核數師報告中描述這些事項，除非法律法規不允許公開披露這些事項，或在極端罕見的情況下，如果合理預期在我們報告中溝通某事項造成的負面後果超過產生的公眾利益，我們決定不應在報告中溝通該事項。

出具本獨立核數師報告的審計項目合夥人是區日科。

**執業會計師**

香港中環  
遮打道十號  
太子大廈八樓

2022年3月29日

# 綜合損益表

截至2021年12月31日止年度

(以人民幣列示)

	附註	2021年 人民幣千元	2020年 人民幣千元
<b>收入</b>	3	<b>2,150</b>	—
銷售成本		<b>(1,231)</b>	—
<b>毛利</b>		<b>919</b>	—
其他淨收入	4	<b>24,675</b>	9,777
銷售及營銷開支		<b>(79,188)</b>	(2,693)
行政開支		<b>(107,477)</b>	(26,884)
研發成本		<b>(392,649)</b>	(135,378)
按公允價值計入損益的金融工具淨收入／(虧損)		<b>45,523</b>	(3,250)
其他經營開支	5(c)	<b>(43,498)</b>	—
<b>經營虧損</b>		<b>(551,695)</b>	(158,428)
融資成本	5(a)	<b>(5,435)</b>	(49,187)
應佔按權益法入賬的被投資公司虧損		<b>(27,377)</b>	(1,675)
<b>稅前虧損</b>	5	<b>(584,507)</b>	(209,290)
所得稅	6(a)	—	—
<b>年內虧損</b>		<b>(584,507)</b>	(209,290)
<b>以下人士應佔：</b>			
本公司權益股東		<b>(582,921)</b>	(208,874)
非控股權益		<b>(1,586)</b>	(416)
<b>年內虧損</b>		<b>(584,507)</b>	(209,290)
<b>每股虧損</b>	9		
基本及攤薄(人民幣元)		<b>(0.63)</b>	(0.27)

第126至200頁的附註構成綜合財務報表的一部分。應付本公司權益股東的股息詳情載於附註27(b)。



# 綜合損益及其他全面收益表

截至2021年12月31日止年度

(以人民幣列示)

	2021年 人民幣千元	2020年 人民幣千元
<b>年內虧損</b>	<b>(584,507)</b>	(209,290)
<b>年內其他全面收益，扣除零稅項</b>		
其後可能重新分類至損益的項目：		
換算海外附屬公司財務報表的匯兌差額， 扣除零稅項	<b>(3,953)</b>	(5,256)
<b>年內其他全面收益</b>	<b>(3,953)</b>	(5,256)
<b>年內全面收益總額</b>	<b>(588,460)</b>	(214,546)
<b>以下人士應佔：</b>		
本公司權益股東	<b>(586,874)</b>	(214,130)
非控股權益	<b>(1,586)</b>	(416)
<b>年內全面收益總額</b>	<b>(588,460)</b>	(214,546)

第126至200頁的附註構成該等財務報表的一部分。

# 綜合財務狀況表

(以人民幣列示)

	附註	2021年 12月31日 人民幣千元	2020年 12月31日 人民幣千元
<b>非流動資產</b>			
物業、廠房及設備	10	361,000	38,710
無形資產	11	3,074	565
商譽	12	1,482	1,482
按權益法入賬的被投資公司	14	123,537	85,430
按公允價值計入損益(按公允價值計入損益)計量的 金融資產	15	136,586	38,366
衍生金融工具	16	—	12,676
其他非流動資產	17	71,979	12,075
		<b>697,658</b>	189,304
<b>流動資產</b>			
衍生金融資產	16	8,958	—
存貨	18	109,881	—
貿易及其他應收款項	19	24,955	16,742
質押存款		9,607	982
現金及現金等價物	20	1,940,825	1,497,326
		<b>2,094,226</b>	1,515,050
<b>流動負債</b>			
貿易及其他應付款項	21	181,510	221,620
撥備		96	—
租賃負債	22	52,863	7,288
		<b>234,469</b>	228,908
<b>流動資產淨值</b>			
		<b>1,859,757</b>	1,286,142
<b>總資產減流動負債</b>			
		<b>2,557,415</b>	1,475,446
<b>非流動負債</b>			
合約負債		102	—
撥備		397	—
租賃負債	22	151,813	11,593
遞延收入	25	14,951	22,401
		<b>167,263</b>	33,994
<b>資產淨值</b>			
		<b>2,390,152</b>	1,441,452

第126至200頁的附註構成綜合財務報表的一部分。

綜合財務狀況表(續)  
(以人民幣列示)

	附註	2021年 12月31日 人民幣千元	2020年 12月31日 人民幣千元
<b>資本及儲備</b>			
股本	27	958,594	900,000
儲備		1,434,548	542,856
<b>本公司權益股東應佔權益總額</b>		<b>2,393,142</b>	1,442,856
<b>非控股權益</b>		<b>(2,990)</b>	(1,404)
<b>權益總額</b>		<b>2,390,152</b>	1,441,452

於2022年3月29日獲董事會批准及授權刊發。

孫洪斌  
主席

何超  
董事

第126至200頁的附註構成該等財務報表的一部分。

# 綜合權益變動表

截至2021年12月31日止年度

(以人民幣列示)

附註	本公司權益股東應佔							總額	非控股權益	權益總額
	實繳股本	股本	股份溢價	資本公積金	匯兌儲備	其他儲備	累計虧損			
	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元
<b>於2020年1月1日的結餘</b>	35,077	—	—	109,546	—	25,986	(144,198)	26,411	—	26,411
<b>2020年權益變動：</b>										
年度虧損	—	—	—	—	—	—	(208,874)	(208,874)	(416)	(209,290)
其他全面收益	—	—	—	—	(5,256)	—	—	(5,256)	—	(5,256)
<b>全面收益總額</b>	—	—	—	—	(5,256)	—	(208,874)	(214,130)	(416)	(214,546)
附屬公司非控股股東的股權變動	—	—	—	—	—	—	—	—	(988)	(988)
投資者注資	7,251	—	—	53,479	—	—	—	60,730	—	60,730
擁有優先權的投資者注資	3,041	—	—	1,505,479	—	—	—	1,508,520	—	1,508,520
確認附有優先權的金融工具	—	—	—	—	—	(3,508,520)	—	(3,508,520)	—	(3,508,520)
終止附有優先權的金融工具	—	—	—	—	—	3,557,148	—	3,557,148	—	3,557,148
改制為股份有限公司	27(a)	(45,369)	900,000	618,752	(1,665,401)	—	(25,986)	218,004	—	—
以權益結算以股份為基礎的交易	26	—	—	—	12,697	—	—	—	—	12,697
<b>於2020年12月31日的結餘</b>	—	900,000	618,752	15,800	(5,256)	48,628	(135,068)	1,442,856	(1,404)	1,441,452

第126至200頁的附註構成綜合財務報表的一部分。

綜合權益變動表(續)  
截至2021年12月31日止年度  
(以人民幣列示)

	附註	本公司權益股東應佔							非控股權益	權益總額
		股本	股份溢價	資本公積金	匯兌儲備	其他儲備	累計虧損	總額		
		人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元		
<b>於2021年1月1日的結餘</b>		<b>900,000</b>	<b>618,752</b>	<b>15,800</b>	<b>(5,256)</b>	<b>48,628</b>	<b>(135,068)</b>	<b>1,442,856</b>	<b>(1,404)</b>	<b>1,441,452</b>
<b>2021年權益變動：</b>										
年度虧損		—	—	—	—	—	(582,921)	(582,921)	(1,586)	(584,507)
其他全面收益		—	—	—	(3,953)	—	—	(3,953)	—	(3,953)
<b>全面收益總額</b>		<b>—</b>	<b>—</b>	<b>—</b>	<b>(3,953)</b>	<b>—</b>	<b>(582,921)</b>	<b>(586,874)</b>	<b>(1,586)</b>	<b>(588,460)</b>
投資者注資	27(c)	16,964	11,686	—	—	—	—	28,650	—	28,650
首次公開發行完成後發行的股份， 扣除交易成本	27(c)	36,200	1,196,257	—	—	—	—	1,232,457	—	1,232,457
超額配股權獲行使後發行的股份， 扣除交易成本	27(c)	5,430	179,424	—	—	—	—	184,854	—	184,854
以權益結算以股份為基礎的交易	26	—	—	91,199	—	—	—	91,199	—	91,199
<b>於2021年12月31日的結餘</b>		<b>958,594</b>	<b>2,006,119</b>	<b>106,999</b>	<b>(9,209)</b>	<b>48,628</b>	<b>(717,989)</b>	<b>2,393,142</b>	<b>(2,990)</b>	<b>2,390,152</b>

第126至200頁的附註構成綜合財務報表的一部分。

# 綜合現金流量表

截至2021年12月31日止年度

(以人民幣列示)

	附註	2021年 人民幣千元	2020年 人民幣千元
<b>經營活動</b>			
稅前虧損		<b>(584,507)</b>	(209,290)
調整：			
攤銷及折舊	5(d)	<b>35,373</b>	4,457
融資成本	5(a)	<b>5,293</b>	49,129
利息收入		<b>(674)</b>	(3)
按公允價值計入損益的金融工具的公允價值變動		<b>(45,523)</b>	3,250
出售物業、廠房及設備虧損淨額		—	10
分佔以權益法入賬的被投資公司虧損		<b>27,377</b>	1,675
以權益結算以股份為基礎的付款	5(b)	<b>91,199</b>	15,782
與首次公開發售所得款項有關的匯兌虧損		<b>11,685</b>	—
營運資金變動：			
存貨增加		<b>(109,881)</b>	—
貿易及其他應收款項增加		<b>(8,213)</b>	(16,105)
貿易及其他應付款項增加		<b>82,086</b>	33,973
質押存款增加		<b>(8,625)</b>	—
遞延收入(減少)/增加		<b>(7,450)</b>	18,023
其他非流動資產增加		<b>(28,626)</b>	(3,943)
<b>經營活動所用現金淨額</b>		<b>(540,486)</b>	(103,042)
<b>投資活動</b>			
購買物業、廠房及設備的付款		<b>(130,996)</b>	(14,554)
購買無形資產付款	11	<b>(2,983)</b>	(457)
於權益入賬被投資公司的投資的付款	14	<b>(175,493)</b>	—
就投資於其他金融資產作出的付款	15	<b>(87,103)</b>	—
向關聯方貸款	30(c)	—	(70,414)
關聯方償還的貸款	30(c)	—	70,414
收取利息		—	3
<b>投資活動所用現金淨額</b>		<b>(396,575)</b>	(15,008)

第126至200頁的附註構成綜合財務報表的一部分。

綜合現金流量表(續)  
截至2021年12月31日止年度  
(以人民幣列示)

	附註	2021年 人民幣千元	2020年 人民幣千元
<b>融資活動</b>			
已付租賃租金的資本部分	20(b)	(18,681)	(4,446)
已付租賃租金的利息部分	20(b)	(4,568)	(434)
已付租賃按金	17	(35,379)	—
償還計息借款及關聯方貸款	20(b)	—	(3,670)
就計息借款及關聯方貸款已付的利息	20(b)	—	(32)
投資者注資	27(c)	28,650	60,730
首次公開發售所得款項淨額	27(c)	1,236,729	—
超額配股權獲行使的所得款項淨額	27(c)	185,494	—
擁有優先權的投資者注資		—	1,508,520
<b>融資活動所得現金淨額</b>		<b>1,392,245</b>	1,560,668
<b>現金及現金等價物增加淨額</b>		<b>455,184</b>	1,442,618
<b>於1月1日的現金及現金等價物</b>		<b>1,497,326</b>	54,708
<b>匯率變動的影響</b>		<b>(11,685)</b>	—
<b>於12月31日的現金及現金等價物</b>		<b>1,940,825</b>	1,497,326

第126至200頁的附註構成綜合財務報表的一部分。

# 財務報表附註

(除非另有說明，否則均以人民幣列示)

## 1 重要會計政策

### (a) 合規報告

該等財務報表已根據所有適用的香港財務報告準則(「香港財務報告準則」)編製，該統稱包括香港會計師公會(「香港會計師公會」)頒佈的所有適用的個別香港財務報告準則、香港會計準則(「香港會計準則」)及詮釋、香港公認會計原則及香港公司條例的披露規定。該等財務報表亦遵守香港聯合交易所有限公司證券上市規則的適用披露條文。本集團所採用的重要會計政策披露如下。

香港會計師公會已頒佈於本集團本會計期間首次生效或可供本集團於本會計期間提前採納的若干香港財務報告準則修訂本。附註1(c)提供有關因初步應用該等進展而引致之任何會計政策變動之資料，惟僅限於在該等財務報表反映與本集團有關之本會計期間的資料。

### (b) 財務報表的編製基準

截至2021年12月31日止年度的綜合財務報表包括本公司及其附屬公司(統稱「本集團」)及本集團於按權益法入賬的被投資公司之權益。

除以下資產及負債按公允價值列賬外，編製財務報表時乃採用歷史成本法作為計量基準，詳情於下文所載的會計政策闡述：

- 股本證券投資(見附註1(g))；及
- 衍生金融工具(見附註1(h))

編製符合香港財務報告準則之財務報表需要管理層作出對政策應用以及對資產、負債、收入及支出的呈報數額構成影響之判斷、估計及假設。該等估計及相關假設乃根據以往經驗及多項根據情況被認為合理之其他因素而作出，所得結果構成未能從其他途徑即時得知資產與負債賬面值時所依據之判斷基準，故實際結果可能有別於該等估計。

該等估計及相關假設會持續檢討。倘會計估計修訂只影響修訂估計之期間，則有關修訂會於該期間確認。倘有關修訂既影響當期，亦影響未來期間，則有關修訂會於修訂期間及未來期間確認。

管理層於應用香港財務報告準則時所作出對財務報表造成重大影響之判斷及估計不確定因素之主要來源於附註2討論。



## 1 重要會計政策(續)

### (c) 會計政策變動

香港會計師公會已頒佈下列於本集團當前會計期間首次生效的香港財務報告準則修訂本：

- 香港財務報告準則第16號修訂本，2021年6月30日後COVID-19相關租金優惠
- 香港財務報告準則第9號、香港會計準則第39號、香港財務報告準則第7號、香港財務報告準則第4號及香港財務報告準則第16號修訂本利率基準改革 — 第二階段

該等發展對本集團當前或過往期間業績及財務狀況之編製或呈列方式並無重大影響。本集團並無採用於當前會計期間尚未生效的任何新訂準則或詮釋。

### (d) 附屬公司及非控股權益

附屬公司指本集團控制的實體。當本集團承受或享有參與實體所得之可變回報，且有能力通過其對實體之權力影響該等回報時，則本集團控制該實體。於評估本集團是否擁有權力時，僅考慮實質權利(由本集團及其他人士持有)。

於附屬公司的投資由控制開始當日至控制終止當日於綜合財務報表綜合入賬。集團內公司間的結餘、交易及現金流量，以及集團內公司間交易所產生的任何未變現溢利，會在編製綜合財務報表時全數抵銷。集團內公司間交易所產生的未變現虧損的抵銷方法與未變現收益相同，惟僅限於無減值跡象的情況。

非控股權益指並非由本公司直接或間接應佔的附屬公司權益，而本集團並無就此與該等權益持有人協議任何額外條款，致使本集團整體須就該等符合金融負債定義的權益承擔合約責任。就各業務合併而言，本集團可選擇按公允價值或非控股權益應佔附屬公司可識別資產淨值的比例計量任何非控股權益。

非控股權益於綜合財務狀況表的權益內呈列，與本公司權益股東應佔權益分開呈列。非控股權益所佔本集團業績的權益，會按照該年度損益總額及全面收益總額在非控股權益與本公司權益股東之間作出分配的方式，在綜合損益表及綜合損益及其他全面損益表呈列。來自非控股權益持有人的貸款及對該等持有人的其他合約責任根據附註1(q)、(r)或(s)視乎負債性質於綜合財務狀況表呈列為金融負債。

## 財務報表附註(續)

(除非另有說明，否則均以人民幣列示)

### 1 重要會計政策(續)

#### (d) 附屬公司及非控股權益(續)

倘本集團於附屬公司的權益變動不會導致喪失控制權，則作為股權交易入賬，而於綜合權益內的控股及非控股權益金額會作出調整，以反映相關權益變動，惟不會對商譽作出調整，亦不會確認收益或虧損。

當本集團喪失對附屬公司的控制權，將按出售於該附屬公司的全部權益入賬，而所產生的收益或虧損於損益中確認。任何在喪失控制權之日仍保留之該前附屬公司權益按公允價值確認，而此金額被視為初步確認金融資產之公允價值(見附註1(g))，或(如適用)初步確認於聯營公司或合資企業之投資之成本(見附註1(e))。

於本公司的財務狀況表中，於附屬公司的投資按成本減減值虧損列賬(見附註1(l)(ii))。

#### (e) 聯營公司及合資企業

聯營公司指本集團或本公司對其管理(包括參與財務及經營決策)有重大影響力(而非控制或共同控制)的實體。

合資企業為一項安排，據此，本集團或本公司與其他方訂約同意分享該安排之控制權，並有權享有該安排之資產淨值。

於聯營公司或合資企業的投資按權益法於綜合財務報表入賬。根據權益法，投資初步按成本入賬，並就本集團應佔被投資公司可識別資產淨值於收購日期的公允價值超出投資成本的任何差額(如有)作出調整。投資成本包括購買價、收購投資直接應佔的其他成本，以及構成本集團股本投資一部分的於聯營公司或合資企業的任何直接投資。其後，投資就本集團應佔被投資公司資產淨值的收購後變動及與投資有關的任何減值虧損作出調整(見附註1(f)及1(l)(ii))。於各報告日期，本集團評估是否有客觀證據顯示該投資是否產生減值。收購當日超出成本的任何部分、本集團於年內應佔被投資公司收購後的除稅後業績及任何減值虧損均於綜合損益表內確認，而本集團應佔被投資公司收購後的其他全面收益的除稅後項目則於綜合損益及其他全面損益表內確認。

倘本集團應佔虧損超過其於聯營公司或合資企業的權益，則本集團的權益將減至零，並終止確認進一步虧損，惟倘本集團須承擔法律或推定責任，或代表被投資公司付款則除外。就此而言，本集團的權益為根據權益法計算的投資賬面值，連同實質上構成本集團於聯營公司或合資企業的投資淨額一部分的任何其他長期權益(在適用情況下將預期信貸虧損(「預期信貸虧損」)模式應用至有關其他長期權益後(見附註1(l)(ii))。

## 1 重要會計政策(續)

### (e) 聯營公司及合資企業(續)

本集團與其聯營公司及合資企業之間交易所產生的未變現損益，均按本集團於被投資公司所佔的權益比率抵銷；惟倘未變現虧損顯示已轉讓資產出現減值，則這些未變現虧損會實時在損益中確認。

倘於聯營公司的投資成為於合資企業的投資(反之亦然)，則不會重新計量保留權益。相反，該投資繼續按權益法入賬。

在所有其他情況下，當本集團不再對聯營公司有重大影響力或不再對合資企業有共同控制權時，按出售該被投資公司的全部權益入賬，由此產生的收益或虧損在損益中確認。任何在喪失重大影響力或共同控制權之日仍保留在該前被投資公司的權益按公允價值確認，而此金額被視為初步確認金融資產的公允價值見附註1(g)。

在本公司的財務狀況表中，於聯營公司及合營企業的投資採用權益法入賬。

### (f) 商譽

商譽指

- (i) 所轉讓對價的公允價值、於被收購方的任何非控股權益金額及本集團先前所持被收購方股權的公允價值的總和；超出
- (ii) 被收購方的可識別資產及負債於收購日期計量的公允價值淨額。

當(ii)大於(i)時，則該超出部分實時於損益確認為議價收購收益。

商譽按成本減累計減值虧損入賬。業務合併產生的商譽會分配至預期可通過合併的協同效益獲利的各現金產生單位或現金產生單位組別，並每年進行減值測試(見附註1(l))。

於年內出售現金產生單位時，任何應佔購入商譽之金額均計入出售損益之計算內。

## 財務報表附註(續)

(除非另有說明，否則均以人民幣列示)

### 1 重要會計政策(續)

#### (g) 股本證券投資

本集團有關股本證券投資(於附屬公司、聯營公司及合資企業的投資除外)的政策載列如下。

股本證券投資於本集團承諾購買/出售投資當日確認/終止確認。投資初步按公允價值加直接應佔交易成本列賬，惟按公允價值計入損益(「按公允價值計入損益」)計量的投資除外，該等投資的交易成本直接於損益確認。有關本集團如何釐定金融工具的公允價值的解釋，請參閱附註28(e)。該等投資其後視乎其分類按以下方式入賬。

於股本證券的投資分類為按公允價值計入損益，除非股本投資並非持作買賣用途，且於初步確認投資時，本集團不可撤銷地選擇指定投資為按公允價值計入其他全面收益(「按公允價值計入其他全面收益」)(不可劃轉)，以致公允價值的其後變動於其他全面收益確認。有關選擇乃按個別工具基準作出，惟僅當發行人認為投資符合權益定義時方可作出。作出有關選擇後，於其他全面收益累計的金額仍將保留在公允價值儲備(不可劃轉)直至投資被出售為止。於出售時，於公允價值儲備(不可劃轉)累計的金額轉撥至保留盈利。其不會通過損益撥回。來自股本證券投資的股息(不論分類為按公允價值計入損益或按公允價值計入其他全面收益)根據附註1(w)(ii)所載政策於損益確認為其他收入。

#### (h) 衍生金融工具

衍生金融工具按公允價值確認。公允價值於各報告期末重新計量。重新計量公允價值之收益或虧損實時於損益確認。

#### (i) 物業、廠房及設備

物業、廠房及設備(包括本集團並非物業權益的登記擁有人租賃物業、廠房及設備(見附註1(k))租賃產生的使用權資產按成本減累計折舊及減值虧損(見附註1(l)(ii))列賬。

自建物業、廠房及設備項目的成本包括材料成本、直接勞工成本、拆卸及搬遷項目以及恢復項目所在地原貌的成本的初步估計(如有關)及適當比例的生產經常費用及借貸成本(見附註1(y))。

報廢或出售物業、廠房及設備項目所產生的收益或虧損按出售所得款項淨額與項目賬面值之間的差額釐定，並於報廢或出售當日於損益確認。

## 1 重要會計政策(續)

### (i) 物業、廠房及設備(續)

物業、廠房及設備項目的折舊按下列估計可使用年期，在扣除其估計剩餘價值(如有)後，以直線法撇銷其成本計算：

- 租賃裝修按未屆滿租期及其估計可使用年期(即完成日期起計3至6年)(以較短者為準)折舊；
- 設備及機器 3至10年
- 辦公室設備、傢俬及裝置 3至5年

倘物業、廠房及設備項目各部分的可使用年期不同，則該項目的成本按合理基準於各部分之間分配，而各部分將分開折舊。資產的可使用年期及其剩餘價值(如有)均每年進行審閱。

### (j) 無形資產(商譽除外)

研究活動開支於產生期間確認為開支。倘產品或程序在技術上及商業上可行，且本集團有足夠資源及有意完成開發，則開發活動的開支會予以資本化。撥充資本開支包括材料成本、直接勞工成本及適當比例的間接成本及借貸成本(如適用)(見附註1(y))。資本化開發開支按成本減累計攤銷及減值虧損列賬(見附註1(l))。其他開發開支於產生期間確認為支出。

本集團收購的其他無形資產按成本減累計攤銷(倘估計可使用年期有限)及減值虧損(見附註1(l))列賬。內部產生的商譽及品牌開支於產生期間確認為開支。

具有限可使用年期的無形資產攤銷於資產的估計可使用年期內以直線法自損益扣除。以下可使用年期有限的無形資產自可供使用當日起攤銷，其估計可使用年期如下：

- 軟件 2至3年

攤銷期間及方法均每年進行審閱。

## 財務報表附註(續)

(除非另有說明，否則均以人民幣列示)

### 1 重要會計政策(續)

#### (k) 租賃資產

在合約開始日期，本集團評估合約是否為租賃或者包含租賃。倘合約為換取對價而給予在一段時間內控制可識別資產使用的權利，則該合約為租賃或包含租賃。當客戶有權指示已識別資產的用途以及從該用途中獲得絕大部分經濟利益時，即表示擁有控制權。

倘合約包含租賃部分及非租賃部分，則本集團已選擇不區分非租賃部分，並就所有租賃將各租賃部分及任何相關非租賃部分入賬列作單一租賃部分。

於租賃開始日期，本集團確認使用權資產及租賃負債，惟租賃期為12個月或以下的短期租賃及低價值資產租賃除外。當本集團就低價值資產訂立租賃時，本集團決定是否按個別租賃基準將租賃資本化。與該等未資本化租賃相關的租賃付款於租期內按系統基準確認為開支。

當租賃資本化時，租賃負債初步按租期內應付租賃付款的現值確認，並使用租賃中隱含的利率貼現，或倘該利率不能輕易釐定，則使用相關增量借款利率。於初步確認後，租賃負債按攤銷成本計量，而利息開支則採用實際利率法計算。不取決於指數或利率的可變租賃付款不計入租賃負債的計量，因此於其產生的會計期間自損益扣除。

於租賃資本化時確認的使用權資產初步按成本計量，包括租賃負債的初始金額加上於開始日期或之前作出的任何租賃付款，以及所產生的任何初始直接成本。在適用的情況下，使用權資產的成本亦包括拆除及移除相關資產或恢復相關資產或其所在地點的成本估算，貼現至其現值並扣除任何已收租賃優惠。使用權資產其後按成本減累計折舊及減值虧損列賬(見附註1(i)及1(ii))。

可退還租金按金的初始公允價值與按攤銷成本列賬的使用權資產分開入賬。按金初始公允價值與面值之間的任何差額均作為已作出的額外租賃付款入賬，並計入使用權資產成本。

當指數或利率變動導致未來租賃付款出現變動，或本集團根據剩餘價值擔保預期應付的估計金額出現變動，或因重新評估本集團是否將合理確定行使購買、延期或終止選擇權而產生變動，則會重新計量租賃負債。倘租賃負債以此方式重新計量，則對使用權資產的賬面值作出相應調整，或倘使用權資產的賬面值已調減至零，則於損益入賬。

## 1 重要會計政策(續)

### (k) 租賃資產(續)

租賃負債亦於租賃範圍或租賃對價(並非原先於租賃合約中撥備)(「租賃修訂」)出現變動(並非作為一項單獨租賃入賬)時重新計量。在此情況下，租賃負債於修訂生效日期根據經修訂租賃付款及租賃期使用經修訂貼現率重新計量。唯一例外情況為因新冠肺炎疫情直接導致並符合香港財務報告準則第16號租賃第46B段所載條件的租金寬減。在該等情況下，本集團已利用實際權宜方法不對租金寬減是否為租賃修改進行評估，並於觸發租金寬減的事件或條件發生期間的損益內將對價變動確認為負可變租賃付款。

於綜合財務狀況表中，長期租賃負債的即期部分釐定為於報告期後十二個月內到期結算的合約付款的現值。

### (l) 信貸虧損及資產減值

#### (i) 金融工具信貸虧損

本集團就按攤銷成本計量的金融資產(包括現金及現金等價物、已抵押存款、貿易及其他應收款項及應收按權益法入賬的被投資公司款項，其持作收取合約現金流(指僅支付本金及利息))的預期信貸虧損確認虧損撥備。

按公允價值計量的其他金融資產(包括按公允價值計入損益計量的股本證券及衍生金融工具)毋須進行預期信貸虧損評估。

#### *預期信貸虧損的計量*

預期信貸虧損為信貸虧損的概率加權估計。信貸虧損以所有預期現金差額(即根據合約應付本集團的現金流量與本集團預期收取的現金流量之間的差額)的現值計量。

倘貼現影響重大，則預期現金差額將使用以下貼現率貼現：

- 固定利率金融資產、貿易及其他應收款項：於初始確認時釐定的實際利率或其近似值；
- 浮息利率金融資產：現行實際利率。

估計預期信貸虧損時所考慮的最長期間為本集團面臨信貸風險的最長合約期間。

於計量預期信貸虧損時，本集團會考慮在無需付出過多成本或努力下即可獲得的合理可靠數據。這包括有關過往事件、當前狀況及未來經濟狀況預測的資料。

## 財務報表附註(續)

(除非另有說明，否則均以人民幣列示)

### 1 重要會計政策(續)

#### (I) 信貸虧損及資產減值(續)

##### (i) 金融工具信貸虧損(續)

###### 預期信貸虧損的計量(續)

預期信貸虧損按以下其中一個基準計量：

- 12個月預期信貸虧損：指於報告日期後12個月內可能違約事件而導致的預期虧損；及
- 全期預期信貸虧損：指預期信貸虧損模式適用項目之預期年期內所有可能違約事件而導致之預期虧損。

貿易應收款項的虧損撥備一般按等同於全期預期信貸虧損的金額計量。於報告日期，該等金融資產的預期信貸虧損乃根據本集團的過往信貸虧損經驗使用撥備矩陣進行估計，並根據債務人的特定因素及對當前及預測整體經濟狀況的評估進行調整。

就所有其他金融工具而言，本集團確認相等於12個月預期信貸虧損的虧損撥備，除非金融工具的信貸風險自初始確認以來顯著增加，在此情況下，虧損撥備按相等於全期預期信貸虧損的金額計量。

###### 信貸風險大幅增加

於評估金融工具的信貸風險自初始確認以來有否大幅增加時，本集團會比較於報告日期及於初始確認日期評估的金融工具發生違約的風險。在作出重新評估時，本集團認為，倘借款人不大可能在本集團無追索權採取變現抵押(如持有)等行動的情況下向本集團悉數支付其信貸債務，則構成違約事件。本集團會考慮合理可靠的定量及定性數據，包括過往經驗及毋須付出過多成本或努力即可獲得的前瞻性資料。

具體而言，評估信貸風險自初始確認以來有否大幅上升時會考慮以下資料：

- 未能於合約到期日支付本金或利息；
- 金融工具外部或內部信貸評級(如有)的實際或預期顯著惡化；
- 債務人業績的實際或預期顯著惡化；及
- 技術、市場、經濟或法律環境的現有或預測變動對債務人履行其對本集團責任的能力有重大不利影響。



## 1 重要會計政策(續)

### (l) 信貸虧損及資產減值(續)

#### (i) 金融工具信貸虧損(續)

##### *信貸風險大幅增加(續)*

視乎金融工具的性質而定，信貸風險大幅增加的評估乃按個別基準或共同基準進行。當評估按共同基準進行時，金融工具根據共同信貸風險特徵(如逾期狀況及信貸風險評級)進行分組。

預期信貸虧損於各報告日期重新計量，以反映金融工具自初始確認以來的信貸風險變動。預期信貸虧損金額的任何變動均於損益中確認為減值收益或虧損。本集團就所有金融工具確認減值收益或虧損，並通過虧損撥備賬對其賬面值作出相應調整，惟按公允價值計入其他全面收益(可劃轉)計量的債務證券投資除外，其虧損撥備於其他全面收益確認並於公允價值儲備(可劃轉)累計。

##### *利息收入的計算基準*

根據附註1(w)(iii)確認的利息收入按金融資產的總賬面值計算，除非該金融資產出現信貸減值，在此情況下，利息收入按金融資產的攤銷成本(即總賬面值減虧損撥備)計算。

於各報告日期，本集團評估金融資產是否出現信貸減值。當發生一項或多項對金融資產估計未來現金流量有不利影響的事件時，金融資產出現信貸減值。

金融資產信貸減值的證據包括以下可觀察事件：

- 債務人出現重大財務困難；
- 違約，如違約或逾期事件；
- 借款人有可能破產或進行其他財務重組；
- 技術、市場、經濟或法律環境的重大變動對債務人有不利影響；或
- 由於發行人出現財務困難，證券活躍市場消失。

## 財務報表附註(續)

(除非另有說明，否則均以人民幣列示)

### 1 重要會計政策(續)

#### (I) 信貸虧損及資產減值(續)

##### (i) 金融工具信貸虧損(續)

###### 撤銷政策

若日後實際上不可收回款項，本集團則會撤銷(部分或全部)金融資產的總賬面值。該情況通常出現在本集團確定債務人沒有資產或可產生足夠現金流量的收入來源來償還應撤銷的金額。

其後收回先前撤銷的資產於收回期間在損益中確認為減值撥回。

##### (ii) 其他非流動資產減值

於各報告期末審閱內部及外部資料源，以確定下列資產是否出現減值跡象，或(商譽除外)先前確認的減值虧損是否不再存在或可能已經減少：

- 物業、廠房及設備，包括使用權資產；
- 無形資產；
- 商譽；
- 於按權益法入賬的被投資公司的投資；及
- 於本公司財務狀況表中之附屬公司及按權益法入賬的被投資公司的投資。

倘出現任何有關跡象，則會估計資產的可收回金額。此外，就商譽而言，不論是否有任何減值跡象，均會每年估計可收回金額。

###### — 計算可收回金額

資產的可收回金額為其公允價值減出售成本與使用價值兩者中的較高者。於評估使用價值時，估計未來現金流量按可反映現時市場對貨幣時間價值及資產特定風險的評估的稅前貼現率貼現至其現值。如果資產所產生的現金流入基本上並非獨立於其他資產所產生的現金流入，則以能獨立產生現金流入的最小資產組別(即現金產生單位)來釐定可收回金額。倘可在合理及一致的基礎上進行分配，則公司資產(例如總部大樓)的一部分賬面值會分配予個別現金產生單位，否則分配予最小的現金產生單位組別。

## 1 重要會計政策(續)

### (l) 信貸虧損及資產減值(續)

#### (ii) 其他非流動資產減值(續)

##### — 確認減值虧損

倘資產或其所屬現金產生單位的賬面值超過其可收回金額，則於損益確認減值虧損。就現金產生單位確認的減值虧損會作出分配，首先減少已分配至該現金產生單位(或該組單位)的任何商譽的賬面值，然後按比例減少該單位(或該組單位)內其他資產的賬面值，惟資產的賬面值不得減少至低於其個別公允價值減出售成本(如可計量)或使用價值(如可釐定)。

##### — 減值虧損撥回

就商譽以外的資產而言，倘用作釐定可收回金額的估計出現有利變動，則撥回減值虧損。商譽之減值虧損不會撥回。

所撥回的減值虧損以假設過往年度並無確認減值虧損而應已釐定的資產賬面值為限。所撥回的減值虧損於確認撥回的年度計入損益。

#### (iii) 中期財務報告及減值

根據香港聯合交易所有限公司證券上市規則，本集團須按照香港會計準則第34號中期財務報告的規定，編製每一財政年度首六個月之中期財務報告。於中期報告有關期間終結時，本集團採用與財政年度終結時一致的減值測試、確認及轉回標準(參閱附註1(ii))。

於中期期間就商譽確認之減值虧損不會在其後期間撥回。即使在僅於與中期期間有關之財政年度年終進行減值評估而不會確認虧損或確認較少虧損之情況下，亦會如此處理。

### (m) 存貨

存貨為於日常業務過程中持作出售、於為有關出售而進行的生產過程中或生產過程或提供勞務過程中將耗用的材料或物料形式的資產。

存貨乃按成本及可變現淨值的較低者列賬。

成本以加權平均成本公式計算，並包括所有採購成本、轉換成本及將存貨運至現址和變成現狀所產生的其他成本。

## 財務報表附註(續)

(除非另有說明，否則均以人民幣列示)

### 1 重要會計政策(續)

#### (m) 存貨(續)

可變現淨值為於日常業務過程中的估計售價，減去估計完工成本及進行銷售所需的估計成本。

當出售存貨時，該等存貨的賬面值會在有關收益確認期間確認為開支。

存貨撇減至可變現淨值的任何金額及存貨的所有虧損，於撇減或虧損產生期間確認為開支。任何存貨撇減的撥回金額乃於撥回產生期間確認為已確認為開支的存貨金額減少。

#### (n) 合約負債

當客戶在本集團確認相關收益(見附註1(w))前支付不可退還的代價，則確認合約負債。如本集團擁有在本集團確認相關收入前擁有無條件接收不可退還的代價時的權利，則同樣會確認合約負債(見附註1(o))。

#### (o) 貿易及其他應收款項

應收款項於本集團有無條件權利收取對價時確認。倘對價僅隨時間推移即會成為到期應付，則收取對價的權利為無條件。倘收益於本集團有無條件權利收取對價前已經確認，則金額呈列為合約資產。

不包含重大融資成分的貿易應收款項初步按其交易價格計量。包含重大融資成分的貿易應收款項及其他應收款項初步按公允價值加交易成本計量。所有應收款項其後使用實際利率法按攤銷成本列賬，並包括信貸虧損撥備(見附註1(l)(i))。

保險報銷根據附註1(v)確認及計量。

#### (p) 現金及現金等價物

現金及現金等價物包括銀行及手頭現金、存放於銀行及其他金融機構的活期存款，以及可隨時轉換為已知數額現金、價值變動風險極微及自購入後三個月內到期的短期高流動性投資。就綜合現金流量表而言，現金及現金等價物亦包括須按要求償還及構成本集團現金管理一部分的銀行透支。現金及現金等價物根據附註1(l)(i)所載政策評估預期信貸虧損。

## 1 重要會計政策(續)

### (q) 貿易及其他應付款項

貿易及其他應付款項初步按公允價值確認。於初步確認後，貿易及其他應付款項其後按攤銷成本列賬，惟倘貼現影響並不重大，則按發票金額列賬。

### (r) 優先股股本

當優先股股本為不可贖回或只可按本公司選擇贖回，且任何股息乃酌情派付時，優先股股本則歸類為權益。歸類為權益之優先股股本之股息確認為權益分派。

當優先股股本為可於指定日期贖回或可按股東選擇贖回，或當股息並非酌情派付時，優先股股本則歸類為負債。負債乃根據附註1(y)所載本集團之計息借款之政策及按累計基準經損益確認之有關股息確認為部分財務成本。

### (s) 計息借款

計息借款初步按公允價值減交易成本計量。於初始確認後，計息借款採用實際利率法按攤銷成本列賬。利息開支根據本集團有關借貸成本的會計政策確認(見附註1(y))。

### (t) 僱員福利

#### (i) 短期僱員福利及設定提存退休計劃

薪金、年度花紅、有薪年假、設定提存退休計劃供款及非貨幣福利成本於僱員提供相關服務的年度內計算。倘延遲付款或結算且影響重大，則該等金額按現值列賬。

#### (ii) 以股份為基礎的付款

授予僱員的以權益結算以股份為基礎的付款獎勵的公允價值確認為員工成本，而權益內的資本公積金亦會相應增加。公允價值於授出日期使用若干估值技術計量，考慮授出以權益結算以股份為基礎的付款獎勵的條款及條件。倘僱員須符合歸屬條件方可無條件享有以權益結算以股份為基礎的付款獎勵，以權益結算以股份為基礎的付款獎勵的估計公允價值總額經考慮以權益結算以股份為基礎的付款獎勵將歸屬的可能性後於歸屬期內攤分。

## 財務報表附註(續)

(除非另有說明，否則均以人民幣列示)

### 1 重要會計政策(續)

#### (t) 僱員福利(續)

##### (ii) 以股份為基礎的付款(續)

於歸屬期內，會審閱預期歸屬之以權益結算以股份為基礎付款的獎勵的數目。除非原有僱員開支合資格確認為資產，否則任何對過往年度確認的累計公允價值所作的調整會在回顧年度自損益扣除／計入損益，並對資本公積金作出相應調整。於歸屬日期，確認為開支的金額會作出調整，以反映歸屬以權益結算以股份為基礎付款的獎勵的實際數目(並對資本公積金作出相應調整)，惟倘沒收僅因未達成與本公司股份市價有關的歸屬條件則除外。權益金額於資本公積金確認，直至以權益結算以股份為基礎付款的獎勵獲行使(屆時計入就已發行股份於股本確認的金額)或以權益結算以股份為基礎付款的獎勵的屆滿(屆時直接撥入保留溢利)為止。

##### (iii) 離職福利

離職福利於本集團不再能取消提供該等福利時及本集團確認涉及支付離職福利的重組成本時(以較早者為準)確認。

#### (u) 所得稅

年內所得稅包括當期稅項及遞延稅項資產及負債的變動。當期稅項及遞延稅項資產及負債的變動均於損益確認，惟與於其他全面收益或直接於權益確認的項目有關者除外，在此情況下，有關稅項金額分別於其他全面收益或直接於權益確認。

當期稅項為就年內應課稅溢利採用於報告期末已頒佈或實質已頒佈的稅率計算的預期應付稅項，以及就過往年度應付稅項作出的任何調整。

遞延稅項資產及負債分別源自可扣稅及應課稅暫時差額，即資產及負債就財務報表而言的賬面值與其稅基之間的差額。遞延稅項資產亦由未動用稅項虧損及未動用稅項抵免產生。

## 1 重要會計政策(續)

### (u) 所得稅(續)

除若干有限之例外情況外，所有遞延稅項負債及所有遞延稅項資產(以可能有未來應課稅溢利可用作抵扣有關資產為限)均會予以確認。支持確認由可抵扣暫時差額所產生遞延稅項資產的未來應課稅溢利包括因轉回目前存在的應課稅暫時差額而產生的數額；但這些轉回的差異必須與同一稅務機關及同一應課稅實體有關，並預期在可抵扣暫時差額預計轉回的同一年間或遞延稅項資產所產生稅項虧損可向後期或向前期結轉的期間內轉回。在決定目前存在的應課稅暫時差額是否足以支持確認由未利用可抵扣虧損和稅款抵減所產生的遞延稅項資產時，亦會採用同一準則，即差異是否與同一稅務機關及同一應課稅實體有關，並是否預期在能夠使用未利用可抵扣虧損和稅款抵減撥回的同一年間內轉回。

確認遞延稅項資產及負債的有限例外情況為不可扣稅商譽所產生的暫時差額、不影響會計或應課稅溢利的資產或負債的初步確認(前提是其並非業務合併的一部分)，以及有關於附屬公司的投資的暫時差額(如屬應課稅差額，只限於本集團可控制撥回的時間，而且在可見將來不大可能撥回的差額；或如屬可扣稅差額，則只限於很可能在將來撥回的差額)。

已確認的遞延稅項金額按照資產及負債賬面值的預期變現或清償方式，根據於報告期末已頒佈或實質上已頒佈的稅率計量。遞延稅項資產及負債不予貼現。

遞延稅項資產的賬面值於各報告期末審閱，並於不再可能有足夠應課稅溢利以動用相關稅務利益時作出調減。倘可能有足夠應課稅溢利可供動用，則撥回任何有關扣減。

分派股息所產生的額外所得稅於確認支付相關股息的負債時確認。

當期稅項結餘及遞延稅項結餘以及其變動額會分開列示，並且不予抵銷。當期和遞延稅項資產只會在本公司或本集團有法定行使權以當期稅項資產抵銷當期稅項負債，並且符合以下附帶條件的情況下，才可以分別抵銷當期和遞延稅項負債：

- 就當期稅項資產及負債而言，本公司或本集團擬按淨額基準結算，或同時變現資產及清償負債；或

## 財務報表附註(續)

(除非另有說明，否則均以人民幣列示)

### 1 重要會計政策(續)

#### (u) 所得稅(續)

- 倘為遞延稅項資產及負債，而該等資產及負債與同一稅務機關就以下其中一項徵收的所得稅有關：
  - 同一應課稅實體；或
  - 不同應課稅實體計劃在日後每個預計有大額遞延稅項負債需要清償或大額遞延稅項資產可以收回的期間內，按淨額基準變現當期稅項資產及清償當期稅項負債，或同時變現該資產及清償該負債。

#### (v) 撥備及或然負債

倘本集團須就已發生的事件承擔法律或推定責任，而履行該責任可能會導致經濟利益外流，並可作出可靠的估計，則確認撥備。如果貨幣時間價值重大，則按預計履行義務所需支出的現值計提準備。

倘經濟利益流出的可能性較低，或無法對有關數額作出可靠估計，則會將該責任披露為或然負債，惟經濟利益流出的可能性極低則除外。須視乎某宗或多宗未來事件是否發生才能確定存在與否之潛在責任，亦會披露為或然負債，惟經濟利益外流之可能性極低則除外。

倘結算撥備所需的部分或全部支出預期由另一方償還，則就幾乎確定的任何預期償還確認一項單獨的資產。就償還確認的金額僅限於撥備的賬面值。

#### (w) 收入及其他收益

本集團將其日常業務過程中源自銷售貨品、提供服務或其他方根據租賃使用本集團資產的收入分類為收入。

當產品或服務的控制權按本集團預期有權獲取的承諾代價金額(不包括代表第三方收取的金額)轉移至客戶時確認收益。收益不包括增值稅或其他銷售稅，並經扣除任何貿易折扣。

本集團運用香港財務報告準則第15號第63段的實際權宜方法，當融資期限為12個月或以下時，則不會就重大融資部分的任何影響調整代價。



## 1 重要會計政策(續)

### (w) 收入及其他收益(續)

本集團的收入及其他收益確認政策的進一步詳情載列如下：

#### (i) 銷售醫療器械

收入乃於客戶持有及接納產品時確認。倘產品屬部分履行涵蓋其他貨品及／或服務的合約，則確認的收入金額為合約項下交易總價的適當比例，乃按相對獨立售價基準在合約約定的所有貨品及服務之間分配。

#### (ii) 股息

非上市投資的股息收入於確立股東收取付款之權利後予以確認。

#### (iii) 利息收入

利息收入於產生時根據實際利率法確認，所使用的利率為於金融資產的預計年期內將估計未來現金收入準確貼現至金融資產賬面總值的利率。

#### (iv) 政府補助

倘可合理確定能夠收取政府補助，而本集團將符合政府補助所附帶的條件，則政府補助將初步在財務狀況表中確認。補償本集團所產生開支的補助於產生開支的同一期間有系統地於損益確認為收入。補償本集團資產成本的補助確認為遞延收入，其後於該資產的可使用年期內有系統地於損益確認。

### (x) 外幣換算

年內的外幣交易按交易日的匯率換算。以外幣計值的貨幣資產及負債按報告期末的匯率換算。匯兌收益及虧損於損益確認。

## 財務報表附註(續)

(除非另有說明，否則均以人民幣列示)

### 1 重要會計政策(續)

#### (x) 外幣換算(續)

以外幣按歷史成本基準計量的非貨幣資產及負債按交易日的匯率換算。交易日為本公司初步確認有關非貨幣資產或負債的日期。以外幣計值並按公允價值列賬的非貨幣資產及負債按計量公允價值當日的匯率換算。

海外業務的業績按與交易日匯率相若的匯率換算為人民幣(「人民幣」)。財務狀況表項目按報告期末的收市匯率換算為人民幣。所產生之匯兌差額於其他全面收益確認，並於匯兌儲備之權益內獨立累計。

於出售海外業務時，與該海外業務有關的累計匯兌差額於確認出售損益時由權益重新分類至損益。

#### (y) 借貸成本

與收購、建造或生產需要長時間才可以投入擬定用途或銷售的資產直接相關的借貸成本會資本化為該資產成本的一部分。其他借貸成本於產生期間支銷。

屬於合資格資產成本一部分的借貸成本在資產產生開支、借貸成本產生及使資產投入擬定用途或銷售所必須的準備工作進行期間開始資本化。在使合資格資產投入擬定用途或銷售所必須的絕大部分準備工作中止或完成時，借貸成本便會暫停或停止資本化。

#### (z) 關聯方

(a) 倘屬以下人士，即該人士或該人士之近親與本集團有關連：

- (i) 控制或共同控制本集團；
- (ii) 對本集團有重大影響力；或
- (iii) 為本集團或本集團母公司的主要管理層成員。

## 1 重要會計政策(續)

### (z) 關聯方(續)

(b) 倘符合下列任何條件，即實體與本集團有關連：

- (i) 該實體與本集團屬同一集團之成員公司(即各母公司、附屬公司及同系附屬公司彼此間有關連)。
- (ii) 一家實體為另一實體的聯營公司或合資企業(或另一實體為成員公司的集團旗下成員公司的聯營公司或合資企業)。
- (iii) 兩家實體均為同一第三方的合資企業。
- (iv) 一家實體為第三方實體的合資企業，而另一實體為該第三方實體的聯營公司。
- (v) 實體為本集團或與本集團有關連之實體就僱員利益設立之離職福利計劃。
- (vi) 實體受(a)所識別人土控制或共同控制。
- (vii) 於(a)(i)所識別人土對實體有重大影響力或屬該實體(或該實體的母公司)主要管理層成員。
- (viii) 該實體或其所屬集團之任何成員公司向本集團或本集團之母公司提供主要管理人員服務。

一名人士的近親是指與該實體交易時預期可影響該人士或受該人士影響的家庭成員。

### (aa) 分部呈報

經營分部及財務報表所呈報的各分部項目金額，乃根據就分配資源予本集團各業務及地區分部及評估其表現而定期提供予本集團最高層管理人員的財務數據而確定。

就財務報表而言，除非分部具備相似的經濟特徵及在產品及服務性質、生產過程性質、客戶類型或類別、用作分銷產品或提供服務的方法及監管環境的性質方面相似，否則各個重大經營分部不會進行合算。個別非重大的經營分部如果符合上述大部分標準，則可進行合算。

## 財務報表附註(續)

(除非另有說明，否則均以人民幣列示)

## 2 會計判斷及估計

### (a) 應用本集團會計政策的關鍵會計判斷

於應用本集團會計政策的過程中，管理層已作出以下會計判斷：

#### (i) 釐定租賃期

誠如政策附註1(k)所述，租賃負債初步按租期內應付租賃付款的現值確認。於開始日期釐定包含本集團可行使的續租權的租賃租期時，本集團會評估行使續租權的可能性，並考慮到所有能形成經濟誘因促使本集團行使續租權的相關事實及情況(包括有利條款、已進行的租賃裝修及該相關資產對本集團營運的重要性)。倘於本集團控制範圍內發生重大事項或情況出現重大變動，則會重新評估租賃期。租賃期的任何延長或縮短將影響於未來年度確認的租賃負債及使用權資產金額。

### (b) 估計不確定性的來源

附註12、26及28(e)載有有關商譽減值、以權益結算以股份為基礎的交易及金融工具的公允價值的假設及風險因素的數據。估計不確定性的其他主要來源如下：

#### (i) 存貨的可變現淨值

存貨的可變現淨值為日常業務過程中的估計售價減估計完工成本及分銷開支。該等估計根據現時市況及銷售類似性質產品的過往經驗作出，可因競爭對手為應對市況變化所採取的行動而發生重大變動。管理層於資產負債表日期重新評估該等估計，確保存貨按成本與可變現淨值的較低者列賬。

#### (ii) 折舊

物業、廠房及設備計及估計殘值後按直線法於資產估計可用年期內計提折舊。本集團定期檢討資產的估計可用年期，釐定計入的折舊開支金額。可用年期根據本集團對類似資產的過往經驗並計及預期技術變動計算。倘與以往估計相比有重大變動，則會對未來期間的折舊開支作出調整。

## 2 會計判斷及估計(續)

### (b) 估計不確定性的來源(續)

#### (iii) 所得稅

釐定所得稅撥備涉及對若干交易未來稅務處理的判斷。管理層謹慎評估交易的稅務影響，並計提相應的稅項撥備。該等交易的稅務處理定期重新考慮，以計入稅務法規的變更。可扣稅暫時差額及累計稅項虧損均確認為遞延稅項資產。

由於該等遞延稅項資產僅於未來可能有應課稅溢利可用作抵銷稅項虧損時方會確認，故管理層須作出判斷以評估未來應課稅溢利的可能性。管理層的評估會不斷覆核，倘可能有未來應課稅溢利用於收回遞延稅項資產，則會確認額外的遞延稅項資產。

## 3 收入及分部報告

### (a) 收入

本集團主要通過指定分銷商銷售醫療器械以獲得收入。

#### (i) 收入劃分

按主要產品或服務線及收入確認時間劃分之客戶合約收入劃分如下：

	2021年 人民幣千元	2020年 人民幣千元
<b>《香港財務報告準則》第15號範圍內來自客戶合約的收入</b>		
醫療器械銷售 — 按時點確認	1,780	—
其他 — 隨時間而定	370	—
	<b>2,150</b>	—

本集團已於2021年6月取得蜻蜓眼三維電子腹腔鏡(「蜻蜓眼」)的國家藥監局批准，並已於2021年11月開始銷售蜻蜓眼。醫療器械銷售收入共來自三名客戶，每筆交易超過本集團收入的10%。來自本集團客戶的信貸風險詳情載於附註28(a)。

## 財務報表附註(續)

(除非另有說明，否則均以人民幣列示)

### 3 收入及分部報告(續)

#### (b) 分部報告

##### (i) 分部資料

就資源分配及表現評估而言，本集團行政總裁(即主要營運決策者)於作出有關本集團整體資源分配及表現評估的決策時審閱綜合業績，因此，本集團僅有一個可呈報分部，且並無呈列該單一分部的進一步分析。

##### (ii) 地理資料

下表列明以下各項的地理位置資料：(i)本集團來自外部客戶的收入，以及(ii)本集團的物業、廠房及設備、無形資產、商譽及於按股權入賬的被投資公司之投資(「指明非流動資產」)。客戶的地理位置按貨物的交付地或服務獲提供時確定。指明非流動資產的地理位置，倘為物業、廠房及設備，則按資產的實際位置確定；倘為無形資產及商譽，則按其所分配的經營地點確定；倘為按股權入賬的被投資公司之投資，則按經營地點確定。

	來自外部客戶的收入		指明非流動資產	
	2021年 人民幣千元	2020年 人民幣千元	2021年 人民幣千元	2020年 人民幣千元
中國(居籍地)	2,150	—	412,952	52,832
美國	—	—	4,042	—
法國	—	—	72,099	85,430
	—	—	76,141	85,430
	2,150	—	489,093	138,262

### 4 其他淨收入

	2021年 人民幣千元	2020年 人民幣千元
按攤銷成本計量的金融資產利息收入	22,073	8,088
政府補助(附註)	11,710	2,290
匯兌淨虧損	(9,114)	(676)
其他	6	75
	24,675	9,777

附註：大部分政府補助為從政府收取的用於鼓勵研發項目的補貼。

## 5 稅前虧損

稅前虧損已扣除以下各項：

### (a) 融資成本

	2021年 人民幣千元	2020年 人民幣千元
計息借款及來自關聯方的貸款利息(附註20(b))	—	32
租賃負債利率(附註20(b))	5,293	469
附有優先權的金融工具利息(附註24)	—	48,628
並非以公允價值計入損益的財務負債之總利息開支	5,293	49,129
其他	142	58
	<b>5,435</b>	49,187

### (b) 員工成本

	2021年 人民幣千元	2020年 人民幣千元
設定提存退休計劃供款	17,439	377
以權益結算以股份為基礎的付款開支(附註26(e))	91,199	15,782
薪金、工資及其他福利	177,156	60,693
	<b>285,794</b>	76,852

#### 設定提存退休計劃

根據中華人民共和國勞動法規的規定，本集團參加省級及市級政府為其僱員組織的各種設定提存退休計劃。於截至2021年12月31日止年度，本集團須按合資格僱員薪金約13%至16%向退休計劃供款。倘計劃導致出現任何沒收，本集團向該等計劃作出的供款均不可退回，且不能用於降低本集團未來或現有供款水平。

## 財務報表附註(續)

(除非另有說明，否則均以人民幣列示)

### 5 稅前虧損(續)

#### (c) 其他經營成本

	2021年 人民幣千元	2020年 人民幣千元
上市開支	40,526	—
法律及專業費用	2,972	—
	<b>43,498</b>	—

#### (d) 其他項目

	2021年 人民幣千元	2020年 人民幣千元
無形資產攤銷*(附註11)	474	229
折舊費用**(附註10)		
— 自有物業、廠房及設備	7,148	1,664
— 使用權資產	27,751	2,564
	<b>34,899</b>	4,228
研發成本*	<b>392,649</b>	135,378
核數師的酬金		
— 審核服務	5,423	730
— 非審核服務	311	—
	<b>5,734</b>	730
存貨成本*(附註18(b))	<b>21,987</b>	—

\* 研發成本包括與員工成本及折舊及攤銷開支有關的人民幣200,164,000元(2020年：人民幣63,163,000元)，該金額亦按該等各項開支類別計入上文或附註5(b)中單獨披露的各項總額。

\* 存貨成本包括與員工成本及折舊及攤銷開支有關的人民幣7,053,000元(2020年：零)，該金額亦按該等各項開支類別計入於上文或附註5(b)中單獨披露的各項總額。



## 6 綜合損益表中的所得稅

(a) 綜合損益表中的稅項指：

	2021年 人民幣千元	2020年 人民幣千元
<b>當期稅項 — 中國企業所得稅(「企業所得稅」)</b>		
年內撥備	—	—
<b>當期稅項 — 海外</b>		
年內撥備	—	—

根據《中華人民共和國企業所得稅法》，本公司及其中國附屬公司應按25%的稅率繳納中國企業所得稅。

根據中國國家稅務總局於2021年3月頒佈並於2021年1月1日生效的新稅收優惠政策，允許從應納稅收入中額外扣除100%符合條件的研發開支。

同樣地，海外附屬公司的稅項乃按預期應用於相關國家的估計年度實際稅率計算。

(b) 按適用稅率計算的所得稅開支與會計虧損的對賬：

	2021年 人民幣千元	2020年 人民幣千元
稅前虧損	<b>(584,507)</b>	(209,290)
稅前虧損的名義稅項，按有關國家適用於虧損的稅率計算	<b>(146,127)</b>	(52,323)
不可扣減開支的影響	<b>21,569</b>	19,127
研發開支加計扣除的影響	<b>(71,404)</b>	(18,461)
未確認的可扣減臨時差異的影響	<b>5,887</b>	1,999
未確認稅項虧損的影響	<b>190,075</b>	49,658
實際稅項開支	—	—

## 財務報表附註(續)

(除非另有說明，否則均以人民幣列示)

### 7 董事酬金

根據香港公司條例第383(1)條及公司(披露董事利益資料)規例第2部所披露的董事酬金如下：

	2021年					總計 人民幣千元
	董事袍金 人民幣千元	薪金、 津貼及 實物利益 人民幣千元	酌情花紅 人民幣千元	退休計劃 供款 人民幣千元	以權益結算 以股份為 基礎的付款 (附註) 人民幣千元	
<b>主席兼非執行董事</b>						
孫洪斌(d)	—	—	—	—	4,145	4,145
<b>執行董事</b>						
何超(b)	—	480	1,273	—	30,645	32,398
<b>非執行董事</b>						
孫欣(e)	—	—	—	—	—	—
陳琛(e)	—	—	—	—	—	—
孟莎莎(f)	—	—	—	—	—	—
王琳(f)	—	—	—	—	—	—
<b>獨立非執行董事</b>						
于增彪(h)	—	—	—	—	—	—
李明華(h)	120	—	—	—	—	120
姚海嵩(h)	120	—	—	—	—	120
李潔英(i)	60	—	—	—	—	60
<b>監事</b>						
袁帥(j)	—	250	331	—	6,805	7,386
張麗紅(j)	—	—	—	—	—	—
張劼(j)	—	—	—	—	—	—
	<b>300</b>	<b>730</b>	<b>1,604</b>	<b>—</b>	<b>41,595</b>	<b>44,229</b>

## 7 董事酬金(續)

	2020年					
	董事袍金 人民幣千元	薪金、 津貼及 實物利益 人民幣千元	酌情花紅 人民幣千元	退休計劃 供款 人民幣千元	以權益結算 以股份為 基礎的付款 (附註) 人民幣千元	總計 人民幣千元
<b>主席兼非執行董事</b>						
羅七一(a)	—	—	—	—	—	—
孫洪斌(d)	—	—	—	—	559	559
<b>執行董事</b>						
何超(b)	—	480	—	—	4,679	5,159
<b>非執行董事</b>						
徐益民(c)	—	—	—	—	—	—
孫欣(e)	—	—	—	—	—	—
陳琛(e)	—	—	—	—	—	—
孟莎莎(f)	—	—	—	—	—	—
王琳(g)	—	—	—	—	—	—
<b>獨立非執行董事</b>						
于增彪(h)	—	—	—	—	—	—
李明華(h)	—	—	—	—	—	—
姚海嵩(h)	—	—	—	—	—	—
<b>監事</b>						
袁帥(j)	—	—	—	—	—	—
張麗紅(j)	—	—	—	—	—	—
張劼(j)	—	—	—	—	—	—
	—	480	—	—	5,238	5,718

## 財務報表附註(續)

(除非另有說明，否則均以人民幣列示)

### 7 董事酬金(續)

附註：

- (a) 羅七一於2017年10月27日獲委任為本公司董事及主席，並於2020年4月2日辭任。
- (b) 何超於2017年10月18日獲委任為本公司董事，並於2021年6月調任為執行董事。
- (c) 徐益民於2017年10月27日獲委任為本公司董事，並於2020年11月11日辭任。
- (d) 孫洪斌於2020年4月3日獲委任為本公司董事及主席，並於2021年6月調任為非執行董事。
- (e) 孫欣及陳琛於2020年9月17日獲委任為本公司董事，並於2021年6月調任為非執行董事。
- (f) 孟莎莎於2020年11月12日獲委任為本公司董事，並於2021年6月辭任。
- (g) 王琳於2020年12月30日獲委任為本公司董事，並於2021年6月辭任。
- (h) 于增彪、李明華及姚海嵩於2020年12月30日獲委任為本公司獨立非執行董事。于增彪於2021年6月辭任。
- (i) 李潔英於2021年6月30日獲委任為本公司獨立非執行董事。
- (j) 袁帥、張麗紅及張劭於2020年12月30日獲委任為本公司監事。

以權益結算的股份支付指根據本公司購股權計劃及其他股份為基礎的安排授予董事的權益工具的估計價值。該等權益工具價值根據附註1(t)(ii)所載本集團有關股份支付交易的會計政策計量，且根據該政策包括對之前產生的反向金額作出調整，且歸屬前禁止授出權益工具。

該等實物福利包括已授出購股權的主要條款及數目，披露於董事會報告「購股權計劃」一段及附註26。

## 8 最高薪酬人士

五名最高薪酬人士中的三名(2020年：一名)為董事，彼等薪酬披露於附註7。剩餘兩名(2020年：四名)最高薪酬人士的薪酬總額如下：

	2021年 人民幣千元	2020年 人民幣千元
薪金及其他福利	1,204	1,592
酌情花紅	1,549	174
以權益結算的股份支付	22,562	5,073
	<b>25,315</b>	6,839

最高兩名薪酬人士(2020年：四名)的酬金範圍如下：

	2021年 人數	2020年 人數
零至1,000,000港元	—	1
1,000,001港元至1,500,000港元	—	1
1,500,001港元至2,000,000港元	—	1
3,500,001港元至4,000,000港元	—	1
12,000,001港元至12,500,000港元	1	—
17,500,001港元至18,000,000港元	1	—

## 財務報表附註(續)

(除非另有說明，否則均以人民幣列示)

### 9 每股虧損

#### (a) 每股基本虧損

每股基本虧損乃基於本公司普通權益股東應佔虧損人民幣582,921,000元(2020年：虧損人民幣202,898,000元)及本年度已發行普通股加權平均數919,849,000股(2020年：755,626,000股)計算，有關計算如下：

#### (i) 本公司權益股東應佔年內虧損

	2021年 人民幣千元	2020年 人民幣千元
本公司所有權益股東應佔年內虧損	<b>(582,921)</b>	(208,874)
視乎本公司優先權而分配的權益股東應佔期內虧損	—	5,976
用作計算每股基本虧損的本公司權益股東應佔年內虧損	<b>(582,921)</b>	(202,898)

## 9 每股虧損(續)

### (a) 每股基本虧損(續)

#### (ii) 普通股加權平均數

	2021年 千股	2020年 千股
<b>用作計算每股基本虧損的年初已發行股份</b>	<b>900,000</b>	695,834
投資者注資的影響	<b>13,199</b>	67,018
於首次公開發售完成後發行的股份的影響	<b>5,951</b>	—
於超額配股權獲行使後發行的股份的影響	<b>699</b>	—
附有優先權的投資者注資的影響	—	16,735
附有優先權的金融工具的影響	—	(23,961)
於年末用作計算每股基本虧損的股份加權平均數	<b>919,849</b>	755,626

### (b) 每股攤薄虧損

每股攤薄虧損乃通過調整已發行普通股加權平均數計算，以假設轉換所有潛在攤薄普通股。截至2021年12月31日止年度，本公司擁有購股權(為潛在普通股)。截至2020年12月31日止年度，本公司擁有購股權及附有優先權的金融工具(為潛在普通股)。由於本集團於截至2021年及2020年12月31日止年度產生虧損，計算每股攤薄虧損時並無計入上述潛在普通股，原因為計入潛在普通股將具有反攤薄影響。因此，截至2021年及2020年12月31日止年度的每股攤薄虧損與各年度的每股基本虧損相同。

## 財務報表附註(續)

(除非另有說明，否則均以人民幣列示)

### 10 物業、廠房及設備

#### (a) 賬面值對賬

	租賃 物業裝修 人民幣千元	設備及機器 人民幣千元	辦公設備、 傢俬及裝備 人民幣千元	使用權資產 人民幣千元	在建工程 人民幣千元	總計 人民幣千元
<b>成本：</b>						
於2020年1月1日	1,055	5,104	2,164	9,128	481	17,932
在建工程轉撥	65	2,688	—	—	(2,753)	—
通過收購附屬公司添置	—	—	139	—	—	139
添置	2,275	304	1,716	11,374	12,697	28,366
出售	—	—	(28)	—	—	(28)
於2020年12月31日及 2021年1月1日	<b>3,395</b>	<b>8,096</b>	<b>3,991</b>	<b>20,502</b>	<b>10,425</b>	<b>46,409</b>
在建工程轉撥	<b>50,254</b>	<b>26,440</b>	<b>14,599</b>	—	<b>(91,293)</b>	—
添置	<b>3,942</b>	<b>48,395</b>	—	<b>212,647</b>	<b>93,606</b>	<b>358,590</b>
出售	—	<b>(1,232)</b>	<b>(286)</b>	—	—	<b>(1,518)</b>
於2021年12月31日	<b>57,591</b>	<b>81,699</b>	<b>18,304</b>	<b>233,149</b>	<b>12,738</b>	<b>403,481</b>
<b>累計折舊及攤銷：</b>						
於2020年1月1日	339	888	437	1,825	—	3,489
年內支出	361	715	588	2,564	—	4,228
出售時撥回	—	—	(18)	—	—	(18)
於2020年12月31日及 2021年1月1日	<b>700</b>	<b>1,603</b>	<b>1,007</b>	<b>4,389</b>	—	<b>7,699</b>
年內支出	<b>2,288</b>	<b>2,920</b>	<b>1,940</b>	<b>27,751</b>	—	<b>34,899</b>
出售時撥回	—	<b>(20)</b>	<b>(97)</b>	—	—	<b>(117)</b>
於2021年12月31日	<b>2,988</b>	<b>4,503</b>	<b>2,850</b>	<b>32,140</b>	—	<b>42,481</b>
<b>賬面淨值：</b>						
於2021年12月31日	<b>54,603</b>	<b>77,196</b>	<b>15,454</b>	<b>201,009</b>	<b>12,738</b>	<b>361,000</b>
於2020年12月31日	2,695	6,493	2,984	16,113	10,425	38,710



## 10 物業、廠房及設備(續)

### (b) 使用權資產

按相關資產類別劃分的使用權資產賬面淨值分析如下：

	2021年 人民幣千元	2020年 人民幣千元
租賃作自用的物業，按折舊成本列賬	201,009	16,113

於損益確認的租賃有關開支項目分析如下：

	2021年 人民幣千元	2020年 人民幣千元
按相關資產類別劃分的使用權資產折舊開支：		
租賃作自用的物業	27,751	2,564
租賃負債利息(附註5(a))	5,293	469
與短期租賃有關的開支	3,375	—

於年內，使用權資產添置為人民幣212,647,000元(2020年：人民幣11,374,000元)。

有關租賃現金流出總額、租賃負債到期日分析以及因租賃所產生但尚未開始的未來現金流出的詳情分別載於附註20(c)、28(b)及29。

本集團已通過租賃協議取得使用其他物業作為其製造廠房、倉庫及辦公樓的權利。租約的初始期限通常為3至6年。租賃均不包括可變租賃付款。

## 財務報表附註(續)

(除非另有說明，否則均以人民幣列示)

### 11 無形資產

	軟件 人民幣千元
<b>成本：</b>	
於2020年1月1日	606
添置	457
於2020年12月31日及2021年1月1日	<b>1,063</b>
添置	<b>2,983</b>
於2021年12月31日	<b>4,046</b>
<b>累計攤銷：</b>	
於2020年1月1日	269
年內支出	229
於2020年12月31日及2021年1月1日	<b>498</b>
年內支出	<b>474</b>
於2021年12月31日	<b>972</b>
<b>賬面淨值：</b>	
於2021年12月31日	<b>3,074</b>
於2020年12月31日	565

## 12 商譽

人民幣千元

### 成本：

於2020年1月1日	—
通過收購附屬公司添置	1,482

於2020年12月31日、2021年1月1日及2021年12月31日	<b>1,482</b>
------------------------------------	--------------

### 賬面值：

於2021年12月31日	<b>1,482</b>
--------------	--------------

於2020年12月31日	1,482
--------------	-------

### 包含商譽的現金產生單位的減值測試

商譽乃分配至本集團按營運所在國家認定的現金產生單位(「現金產生單位」)如下：

	<b>2021年 12月31日 人民幣千元</b>	2020年 12月31日 人民幣千元
醫療機器人業務	<b>1,482</b>	1,482

現金產生單位的可收回金額為公允值減出售成本及使用價值(以較高者為準)。計算現金產生單位可收回金額所使用的主要假設如下：

	<b>2021年 12月31日</b>	2020年 12月31日
預測期內的複合收益增長率	<b>64%</b>	59%
毛利率	<b>40%</b>	40%
推斷期所使用的穩定增長率	<b>3%</b>	3%
稅前貼現率	<b>18%</b>	18%

## 財務報表附註(續)

(除非另有說明，否則均以人民幣列示)

### 12 商譽(續)

於醫療機器人業務的現金產生單位的估計可收回金額較彼等於2021年12月31日的賬面金額超出約人民幣80,520,000(2020年：人民幣65,930,000元)(「剩餘限額」)。

考慮到根據所作出的評估仍有充足的剩餘限額，董事相信，主要假設的合理可能變動不會令現金產生單位的賬面金額超出其各自的可收回金額。

倘主要假設變動至以下比率，現金產生單位的可收回金額將相當於其賬面金額：

	2021年 12月31日	2020年 12月31日
預測期內的複合收益增長率	32%	28%
毛利率	32%	27%
稅前貼現率	48%	50%

### 13 於附屬公司的投資

下表僅載列主要影響本集團業績、資產或負債的附屬公司詳情。除另有說明外，所持股份的類別為普通股。

公司名稱	註冊 成立地點	註冊資本及 實繳資本詳情	擁有權權益比例		主營業務
			本集團 實際權益	由本公司 持有	
蘇州微創暢行機器人 有限公司	中國	人民幣 10百萬元	100%	100%	製造、研究及開發 手術機器人設備

該附屬公司為中國有限責任公司。

## 14 按權益法入賬的被投資公司

截至2021年12月31日，下表僅載列重大按權益法入賬的被投資公司的詳情，其均為非上市公司實體，並無市場報價：

按權益法入賬的 被投資公司名稱	業務架構 形式	註冊成立及 營業地點	已發行及 實繳股本 詳情	於2021年12月31日 擁有權益比例			主營業務
				本集團 實際權益	由 本公司 持有	由 附屬公司 持有	
Robocath SAS (附註i)	註冊成立	法國	399,277歐元	16.03%	—%	16.03%	製造、分銷、 研究及開發 手術機器人 設備
知脈(上海)機器人 有限公司(附註ii)	註冊成立	中國	10,000,000歐元	51.00%	51.00%	—%	製造、分銷、 研究及開發 手術機器人 設備

上述聯營公司及合資企業於綜合財務報表內採用權益法入賬。

附註：於2020年4月，本集團同系附屬公司MicroPort Medical Corp. Limited(「MicroPort Medical」)代表本集團與Robocath SAS(「Robocath」)訂立認購及股東協議，據此，MicroPort Medical購買Robocath的優先股，對價為5,263,753歐元(相當於人民幣40,333,000元)，及MicroPort Medical獲授予Robocath發行的第1B批及第2批認股權證，據此，在達致若干研發活動里程碑的情況下，MicroPort Medical可不遲於2020年10月23日按行使價每股216.03歐元認購最多46,289股Robocath股份及不遲於2021年12月23日按行使價每股250歐元認購最多40,000股Robocath股份。

於2020年10月，本集團通過向其母公司Milford Haven Global Limited(本集團的同系附屬公司)收購Medical 100%股權購買Robocath的上述投資及認股權證，淨對價為人民幣40,333,000元，即總對價13,569,733歐元(相當於人民幣106,107,000元)減於收購日期自Microport Medical收購所得的現金人民幣65,774,000元。

## 財務報表附註(續)

(除非另有說明，否則均以人民幣列示)

### 14 按權益法入賬的被投資公司(續)

附註i：(續)

Robocath董事會由八名董事組成，其中一人來自本集團，一人來自本集團的最終控制方微創醫療科學有限公司(「微創醫療」)(「微創成員」)。根據投資股東協議，大部分董事會決策(包括營運及戰略計劃)須經過半數董事會成員同意批准，當中最少須有一人為微創成員。因此，管理層認為本集團對Robocath有重大影響力，而有關投資被分類為聯營公司。

於2020年10月，第1B批及第2批認股權證的到期日分別延期至2021年1月23日及2022年3月23日。於2020年12月，本集團行使第1B批認股權證以購買38,420股Robocath股份，對價為8,299,873歐元(相當於人民幣65,774,000元)。本集團於2022年3月15日行使第2批認股權證(附註32)。用於確定認股權證公允價值的估值技術和重要假設載於附註28(e)。

認股權證被視為投資的嵌入式衍生工具部分，與主合約分開並根據附註1(h)所載本集團會計政策計量。

附註ii：於2020年10月，本集團與Robocath訂立股東協議，據此，本集團與Robocath於2021年成立知脈(上海)機器人有限公司(「知脈」)並分別注資5,100,000歐元(相當於人民幣40,044,000元)及4,900,000歐元(相當於人民幣38,473,000元)獲得知脈51%及49%的股權。由於關於知脈相關活動的決議案的批准需要本集團及Robocath雙方批准，本公司董事確定知脈為合資企業，於該公司的投資按權益法入賬。

#### 14 按權益法入賬的被投資公司(續)

重大按權益法入賬的被投資公司的財務資料概要(已就會計政策的任何差異作出調整，並與綜合財務報表的賬面值對賬)披露如下：

	Robocath		知脈
	2021年 人民幣千元	2020年 人民幣千元	2021年 人民幣千元
<b>總額</b>			
流動資產	<b>111,741</b>	201,512	<b>52,415</b>
非流動資產	<b>116,192</b>	88,840	<b>3,616</b>
流動負債	<b>(23,901)</b>	(21,194)	<b>(2,978)</b>
非流動負債	<b>(90,739)</b>	(84,822)	—
權益	<b>113,293</b>	184,336	<b>53,053</b>
收入	<b>12,065</b>	4,016	—
年內虧損	<b>(59,634)</b>	(23,071)	<b>(25,124)</b>
其他全面收益	<b>(15,593)</b>	(1,762)	—
全面收益總額	<b>(75,227)</b>	(24,833)	<b>(25,124)</b>
<b>與本集團於按權益法入賬的被投資公司之權益對賬</b>			
按權益法入賬的被投資公司資產淨值總額	<b>113,293</b>	184,336	<b>53,053</b>
本集團的實際權益	<b>16.03%</b>	16.09%	<b>51.00%</b>
本集團應佔按權益法入賬的被投資公司資產淨值	<b>18,161</b>	29,660	<b>27,057</b>
商譽	<b>53,938</b>	55,770	—
於綜合財務報表的賬面值	<b>72,099</b>	85,430	<b>27,231</b>

## 財務報表附註(續)

(除非另有說明，否則均以人民幣列示)

### 14 按權益法入賬的被投資公司(續)

個別並不重大的按權益法入賬的被投資公司的整體資料：

	2021年 人民幣千元	2020年 人民幣千元
於按權益法入賬的被投資公司中個別並不重大投資的 總賬面值	24,207	—
本集團應佔按權益法入賬的被投資公司的總金額		
年內虧損	(5,005)	—
其他全面收益	—	—
全面收益總額	(5,005)	—

附註：於2021年2月，本集團與NDR Medical Technology Private Limited(「NDR」)訂立股東協議，據此，本集團與NDR成立上海術航機器人有限公司(「微創術航機器人」)。截至2021年12月31日止年度，本集團注資人民幣10,250,000元，獲得微創術航機器人41%的股權，並錄得分佔虧損人民幣1,550,000元。

於2021年3月，本集團與Biobot Surgical Pte. Ltd.(「Biobot」)訂立股東協議，據此，本集團與Biobot成立上海介航機器人有限公司(「微創介航機器人」)。截至2021年12月31日止年度，本集團注資4,000,000新加坡元(相當於人民幣18,962,000元)，獲得微創介航機器人40%的股權，並錄得分佔虧損人民幣3,455,000元。

### 15 股本投資

	2021年 人民幣千元	2020年 人民幣千元
<b>按公允價值計入損益的金融資產</b>		
<b>非流動資產</b>		
— NDR(附註i)	89,407	38,366
— Biobot(附註ii)	47,179	—
	<b>136,586</b>	<b>38,366</b>

附註i：於2020年9月，微創醫療代表本集團與NDR以及其他投資者訂立認購及股東協議，據此，微創醫療認購及購買NDR的優先股，對價為6,000,000新加坡元(相當於人民幣30,192,600元)。於2020年9月，微創醫療認購及購買NDR的額外普通股，對價為1,780,000新加坡元(相當於人民幣8,823,300元)，大約持有NDR 28.16%的股權。微創醫療通過股份轉讓協議於2020年9月將於NDR的投資轉讓予本集團，據此，本集團向微創醫療認購及購買上述NDR普通股及優先股，原始投資成本為7,780,000新加坡元(相當於人民幣39,015,900元)。

NDR為一家位於新加坡的研發公司，從事用於經皮穿刺活檢的針對機器人系統的自動化穿刺的開發、生產及分銷。



## 15 股本投資(續)

附註ii：於2021年4月，本集團與Biobot訂立股東協議，據此，本集團以10,000,000新加坡元(相當於人民幣48,027,000元)的對價收購Biobot的優先股，以獲得17.72%股權。

Biobot是一家總部位於新加坡的醫療設備公司，致力於開發微創機器人醫療解決方案。

於NDR及Biobot的投資均分類為按公允價值計入損益的金融資產。用於釐定於NDR及Biobot的投資公允價值的估值技術及重要假設載於附註28(e)。

## 16 衍生金融工具

	2021年 人民幣千元	2020年 人民幣千元
<b>衍生金融資產</b>		
— 按權益法入賬的被投資公司發行的認股權證	<b>8,958</b>	12,676
減：「流動資產」項下計入的金額	<b>(8,958)</b>	—
	—	12,676

## 17 其他非流動資產

	2021年 人民幣千元	2020年 人民幣千元
預付款項	<b>4,011</b>	1,260
可收回增值稅	<b>39,441</b>	10,815
租賃及擔保按金(附註)	<b>28,527</b>	—
	<b>71,979</b>	12,075

附註：於2021年，本集團與上海微創投資管理有限公司(「上海微創投資」)就若干用於製造設施、倉庫及辦公樓的租賃物業訂立為期5年的租賃協議。於2021年12月31日的結餘包括支付予上海微創投資的存款(貼現前)的人民幣35,379,000元，其已於租約屆滿後退還。

## 財務報表附註(續)

(除非另有說明，否則均以人民幣列示)

### 18 存貨

(a) 於綜合財務狀況表中的存貨包括：

	2021年 人民幣千元	2020年 人民幣千元
原材料	95,327	—
在製品	7,166	—
製成品	7,333	—
低價值消耗品	55	—
	<b>109,881</b>	—

(b) 確認為開支且於損益中入賬的存貨金額分析如下：

	2021年 人民幣千元	2020年 人民幣千元
已售存貨的賬面值	924	—
直接確認為銷售及營銷開支的存貨成本	21,063	—
	<b>21,987</b>	—

所有存貨預計將於一年內收回。

## 19 貿易及其他應收款項

	2021年 人民幣千元	2020年 人民幣千元
應收賬款，扣除虧損撥備	87	—
可收回增值稅	6,110	—
應收下列各方的其他賬款：		
— 第三方	73	—
— 關聯方	1,775	11,155
預付款項(附註)	16,910	5,587
	<b>24,955</b>	16,742

附註：於2021年12月31日，預付款項指就購買服務及原材料的墊付款項。

所有貿易及其他應收款項預期於一年內收回或確認為開支。

於2021年12月31日，應收賬款的賬齡按發票日期為1個月內。

應收賬款自開票日期起30天內到期。本集團的信貸政策及應收賬款產生的信貸風險的進一步詳情載於附註28(a)。

## 20 現金及現金等價物以及其他現金流資料

### (a) 現金及現金等價物

	2021年 人民幣千元	2020年 人民幣千元
銀行現金	1,940,825	1,497,326

## 財務報表附註(續)

(除非另有說明，否則均以人民幣列示)

### 20 現金及現金等價物以及其他現金流資料(續)

#### (b) 融資活動所產生負債的對賬

下表詳述本集團融資活動所產生負債的變動，包括現金及非現金變動。融資活動產生的負債為現金流量已或未來現金流量將於本集團綜合現金流量表中分類為融資活動所得現金流量的負債。

	向關聯方貸款 人民幣千元	租賃負債 人民幣千元 (附註22)	總計 人民幣千元
於2021年1月1日	356	18,881	19,237
<b>融資現金流量變動：</b>			
已付租賃租金的資本部分	—	(18,681)	(18,681)
已付租賃租金的利息部分	—	(4,568)	(4,568)
融資現金流量變動總額	—	(23,249)	(23,249)
<b>其他變動：</b>			
利息開支	—	5,293	5,293
年內訂立新租賃產生的租賃負債增加	—	203,751	203,751
其他變動總額	—	209,044	209,044
於2021年12月31日	356	204,676	205,032

## 20 現金及現金等價物以及其他現金流資料(續)

### (b) 融資活動所產生負債的對賬(續)

	計息借款及 來自關聯方 的貸款 人民幣千元	附有優先權 的金融工具 人民幣千元	租賃負債 人民幣千元 (附註22)	總計 人民幣千元
<b>於2020年1月1日</b>	526	—	11,918	12,444
<b>融資現金流量變動：</b>				
償還計息借款及來自關聯方的貸款	(3,670)	—	—	(3,670)
就計息借款及來自關聯方的貸款 已付的利息	(32)	—	—	(32)
已付租賃租金的資本部分	—	—	(4,446)	(4,446)
已付租賃租金的利息部分	—	—	(434)	(434)
融資現金流量變動總額	(3,702)	—	(4,880)	(8,582)
<b>其他變動：</b>				
利息開支	32	26,036	469	26,537
收購一家附屬公司產生 計息借款增加	3,500	—	—	3,500
年內訂立新租賃產生租賃負債增加	—	—	11,374	11,374
確認附有優先權的金融工具	—	1,508,520	—	1,508,520
終止附有優先權的金融工具	—	(1,534,556)	—	(1,534,556)
其他變動總額	3,532	—	11,843	15,375
<b>於2020年12月31日</b>	356	—	18,881	19,237

## 財務報表附註(續)

(除非另有說明，否則均以人民幣列示)

### 20 現金及現金等價物以及其他現金流資料(續)

#### (c) 租賃現金流出總額

就租賃計入現金流量表的金額包括以下：

	2021年 人民幣千元	2020年 人民幣千元
屬於經營現金流量	3,375	—
屬於融資現金流量	23,249	4,880
	<b>26,624</b>	4,880

該等金額與下列各項相關：

	2021年 人民幣千元	2020年 人民幣千元
已付租賃租金	<b>26,624</b>	4,880

## 21 貿易及其他應付款項

	2021年 人民幣千元	2020年 人民幣千元
應付以下各方的貿易應付款項		
— 第三方供應商	78,493	19,984
— 關聯方	5,108	8,361
貿易應付款項總額	83,601	28,345
應計工資	39,412	13,924
應付關聯方款項		
— 收購按權益法入賬的被投資公司(附註14)	—	108,857
— 收購其他金融資產(附註15)	—	38,366
— 貸款及利息	356	356
— 其他	7,594	20,069
其他應付款項及應計費用	50,547	11,703
按攤銷成本計量的金融負債	181,510	221,620

所有貿易及其他應付款項(包括應付關聯方款項)預計將於一年內結清或確認為收入或按要求償還。

截至報告期末，貿易應付款項按發票日期的賬齡分析如下：

	2021年 人民幣千元	2020年 人民幣千元
於1個月內	80,320	27,683
超過1個月但於3個月內	420	410
超過3個月但於6個月內	520	103
超過6個月但於1年內	2,212	149
1年以上	129	—
	83,601	28,345

## 財務報表附註(續)

(除非另有說明，否則均以人民幣列示)

### 22 租賃負債

於2021年12月31日，應償還的租賃負債如下：

	2021年 人民幣千元	2020年 人民幣千元
於1年內或按要求	52,863	7,288
於1年後但2年內	48,289	5,994
於2年後但5年內	101,826	5,599
5年以上	1,698	—
	151,813	11,593
	204,676	18,881

於2021年12月31日，租賃負債包括應付上海微創醫療器械(集團)有限公司(「上海微創」)的租賃款項人民幣7,089,000元(2020年：人民幣7,714,000元)以及應付蘇州微創骨科學(集團)有限公司(「蘇州骨科學」)的租賃款項人民幣3,324,000元(2020年：人民幣4,490,000元)。上海微創及蘇州骨科學為本集團的同系附屬公司(參閱附註30(e))。

於2021年12月31日，租賃負債包括應付上海巨碩投資管理有限公司(「上海巨碩」)的租賃款項人民幣17,983,000元(2020年：零)。上海巨碩為上海張江(集團)有限公司(本集團最終控股方的主要股東)的附屬公司(參閱附註30(e))。



## 23 綜合財務狀況表中的所得稅

根據附註1(u)所載會計政策，於2021年12月31日，本集團並無就累計稅項虧損分別人民幣1,094,095,000元(2020年：人民幣333,795,000)以及其他暫時差額人民幣42,888,000元(2020年：人民幣19,340,000)確認遞延稅項資產，原因為相關稅務司法管轄區及實體的未來應課稅溢利不可預測。

本集團的未動用稅項虧損主要來自於中國內地註冊成立的附屬公司，其累計稅項虧損一般會於五年內屆滿。本公司於2018年符合資格作為科技型中小企業(「科技型中小企業」)。根據於2018年8月發出關於延長高新技術企業和科技型中小企業未動用稅項虧損年限的相關法規，自2018年起未到期的累積稅項虧損年限將由五年延長至十年。

## 24 附有優先權的金融工具

於2020年，本公司與若干投資者(「投資者」)訂立投資協議(「投資協議」)，據此，(i)投資者向本公司注資人民幣1,508,520,000元；(ii)上海默化人工智能科技有限公司(「上海默化」，本公司的直接控股方)將本公司的實繳股本人民幣3,023,438元轉讓予投資者，對價為人民幣1,500,000,000元；及(iii)上海常隆生命醫學科技有限公司(「上海常隆」，本公司現有股東)將本公司的實繳股本人民幣1,007,813元轉讓予投資者，對價為人民幣500,000,000元。

根據投資協議，於上述認購實繳股本後，投資者已獲授若干優先權，包括贖回權、反攤薄權及優先清算權。影響本公司會計處理的優先權重大條款概述如下：

### 贖回權

倘(i)本公司合資格公開發售未於2025年12月31日之前進行；及(ii)於發行日期至合資格首次公開發售前期間，本公司犯下嚴重刑事罪行，則投資者有權要求本公司贖回彼等的投資。

贖回金額為：(i)原始投資本金加上自投資付款日期起至結算日期止期間原始投資本金10%的單息年利率；及(ii)任何應計及未付股息(如有)之和。

### 呈列及分類

贖回義務產生金融負債。金融負債初步按贖回金額的現值計量，其後按攤銷成本計量。金融工具的利息計入融資成本。

## 財務報表附註(續)

(除非另有說明，否則均以人民幣列示)

### 24 附有優先權的金融工具(續)

#### 呈列及分類(續)

於2020年11月，根據本公司與投資者之間簽署的補充協議，贖回權被終止。因此，金融負債在條款終止時終止確認，並計入權益。

本集團於有關期間來自附有優先權的金融工具的金融負債變動如下：

	附有優先權 的金融工具 人民幣千元
於2020年1月1日	—
確認附有優先權的金融工具	3,508,520
利息開支(附註5(a))	48,628
終止附有優先權的金融工具	(3,557,148)
於2020年12月31日、2021年1月1日及2021年12月31日	—

### 25 遞延收入

	研發項目 的政府補助 人民幣千元
於2020年1月1日	4,378
添置	19,343
確認為其他收入的政府補助	(1,320)
於2020年12月31日及2021年1月1日	<b>22,401</b>
添置	<b>1,540</b>
確認為其他收入的政府補助	<b>(8,990)</b>
於2021年12月31日	<b>14,951</b>

## 26 以權益結算以股份為基礎的交易

### (a) 最終控股方授出的股份獎勵計劃

根據本集團最終控股方微創醫療董事會於2011年批准的股份獎勵計劃，微創醫療可購買其本身股份，並以零對價向本集團若干僱員授出有關股份。

僱員為換取獲授予股份而提供的服務的公允價值於損益中確認為員工成本，而應付微創醫療的其他款項則相應增加，其乃根據微創醫療於授出日期的股價計量。

截至2021年12月31日止年度，微創醫療並無向本集團行政人員授出任何股份。截至2020年12月31日止年度，微創醫療向本集團行政人員授出186,608股股份，公允價值為人民幣3,086,000元。

### (b) 僱員購股計劃(「僱員購股計劃」)

自2017年起，本集團採納若干職工購股計劃，據此，合夥公司(其有限合夥人包括本集團僱員)以認購本集團新發行股本權益或向本集團收購股本權益的方式投資於本公司及其附屬公司(統稱「目標公司」)。職工購股計劃的所有參與者已按各自合夥協議所訂明的金額購買各自合夥公司的股權。

所有僱員購股計劃均包含服務條件。倘參與該計劃的僱員於歸屬期內終止受僱於本集團，則須將其股權轉讓予合夥公司普通合夥人指定的人士或一方，價格不得高於相關合夥協議訂明的金額。僱員購股計劃於授出日期的公允價值(即對價與所認購股權的公允價值之間的差額)將於歸屬期內分攤，並於損益內確認為員工成本。

所認購股權的公允價值乃通過(i)參考向目標公司作出貢獻的第三方投資者的價格或(ii)由外部估值師編製並經管理層審閱及批准的估值報告計量。

截至2021年12月31日止年度，上述交易於綜合損益表確認的總開支為人民幣89,649,000元(2020年：人民幣11,103,000元)。

### (c) 本公司授出的股份激勵計劃

根據本公司與本公司僱員購股計劃的僱員於2018年7月簽署的勞動合同，於研發活動達到若干里程碑後，本公司將按協定對價向僱員購股計劃發行額外股份，以維持僱員購股計劃於本公司的股權不少於15%。公允價值於授出日期使用布萊克—斯克爾斯模型計量，並考慮授出以權益結算的股份激勵計劃的條款及條件。

## 財務報表附註(續)

(除非另有說明，否則均以人民幣列示)

### 26 以權益結算以股份為基礎的交易(續)

#### (c) 本公司授出的股份激勵計劃(續)

##### 股份激勵計劃公允價值及假設

	2018年7月31日
於計量日期的公允價值	人民幣2,325,000元
市價	人民幣14.88元
行使價*	人民幣45.47元
預期波動	50.7085%
計劃年期	3.92年
無風險利率	3.1336%

\* 行使價乃根據實現上述里程碑後的預期研發開支除以購股權數目計算得出。

購股權數目及加權平均行使價如下：

	2021年12月31日		2020年12月31日	
	加權平均 行使價 人民幣元	購股權數目 千份	加權平均 行使價 人民幣元	購股權數目 千份
年初尚未行使	45.47	1,965	45.47	1,206
年內行使	—	—	—	—
年內註銷	45.47	(1,965)	—	—
年內授出	—	—	45.47	759
年末尚未行使	—	—	45.47	1,965
年末可予行使	—	—	—	—

於2021年3月，上述股份激勵計劃在歸屬之前被註銷，取而代之已授出新的僱員購股計劃。於取消當日，本公司於損益中確認倘若並無取消原本應在剩餘歸屬期內確認的金額。

截至2021年12月31日止年度，上述交易於綜合損益表確認的總開支為人民幣1,446,000(2020年：人民幣1,499,000元)。

## 26 以權益結算以股份為基礎的交易(續)

### (d) 最終控股方授出的購股權

微創醫療向本集團僱員授出若干購股權。每份購股權賦予持有人權利認購一份微創醫療普通股，而本集團並無責任結算有關交易。

截至2021年12月31日，微創醫療已向本集團僱員授出合共160,757份購股權。該等購股權於五年內分期歸屬。每期視作一次單獨的以股份支付酬金安排。購股權的合約年期為十年。

#### (i) 購股權數目及加權平均行使價如下：

	2021年		2020年	
	加權平均 行使價 人民幣元	購股權數目 千份	加權平均 行使價 人民幣元	購股權數目 千份
於年初尚未行使	8.39	161	6.57	130
年內已授出	—	—	16.03	31
於年末尚未行使	8.39	161	8.39	161
年末可予行使	—	—	—	—

所有已授出購股權於歸屬時可由承授人行使，並將於2028年3月至2030年3月期間屆滿。於2021年12月31日，已授出購股權的加權平均剩餘合約年期為7.10年(2020年：8.10年)。

## 財務報表附註(續)

(除非另有說明，否則均以人民幣列示)

### 26 以權益結算以股份為基礎的交易(續)

#### (d) 最終控股方授出的購股權(續)

##### (ii) 購股權公允價值及假設

以購股權換取的服務的公允價值乃參考所授出購股權的公允價值計量。已授出購股權的估計公允價值乃根據二叉樹模型計量。購股權之合約年期乃用作此模式之輸入數據。提早行使的預期已納入二叉樹模型。

預期波幅乃參考製造與微創醫療類似產品的可比較公司的平均隱含波幅釐定。主觀輸入假設的變動可能對公允價值估計造成重大影響。預期股息率乃基於過往股息釐定。

服務條件已於授出日期計入所收取服務的公允價值計量。該等購股權並無附帶市場條件。

已授出購股權的公允價值於歸屬期內確認為以權益結算以股份為基礎的付款開支，而資本公積金亦相應增加。

截至2021年12月31日止年度，最終控股方授出的購股權於綜合損益表確認的總開支為人民幣104,000元(2020年：人民幣94,000元)。

#### (e) 於當前及過往年度在綜合損益表確認的以權益結算以股份為基礎的付款開支：

	2021年 人民幣千元	2020年 人民幣千元
研發成本	56,225	9,652
銷售及營銷開支	12,693	—
行政開支	22,281	6,130
	91,199	15,782

## 27 股本、儲備及股息

### (a) 權益組成部分的變動

本集團綜合權益各組成部分的期初及年末結餘的對賬載於綜合權益變動表。本公司權益於年初至年末的變動詳情載列如下。

	附註	實繳股本 人民幣千元	資本公積金 人民幣千元	股本 人民幣千元	股份溢價 人民幣千元	其他儲備 人民幣千元	累計虧損 人民幣千元	總計 人民幣千元
<b>於2020年1月1日的結餘</b>		35,077	109,546	—	—	25,986	(136,433)	34,176
<b>2020年權益變動：</b>								
虧損全面收益總額		—	—	—	—	—	(186,960)	(186,960)
投資者注資		7,251	53,479	—	—	—	—	60,730
擁有優先權的投資者注資	24	3,041	1,505,479	—	—	—	—	1,508,520
確認附有優先權的金融工具	24	—	—	—	—	(3,508,520)	—	(3,508,520)
終止附有優先權的金融工具	24	—	—	—	—	3,557,148	—	3,557,148
改制為股份有限公司	27(c)	(45,369)	(1,665,401)	900,000	618,752	(25,986)	218,004	—
以權益結算以股份為基礎的交易	26	—	12,697	—	—	—	—	12,697

## 財務報表附註(續)

(除非另有說明，否則均以人民幣列示)

### 27 股本、儲備及股息(續)

#### (a) 權益組成部分的變動(續)

	附註	實繳股本 人民幣千元	資本公積金 人民幣千元	股本 人民幣千元	股份溢價 人民幣千元	其他儲備 人民幣千元	累計虧損 人民幣千元	總計 人民幣千元
<b>於2020年12月31日及 2021年1月1日的結餘</b>		—	15,800	900,000	618,752	48,628	(105,389)	1,477,791
<b>2021年權益變動</b>								
虧損及全面收益總額		—	—	—	—	—	(543,074)	(543,074)
投資者注資	27(c)	—	—	16,964	11,686	—	—	28,650
於首次公開發售完成後發行的 股份，扣除交易成本	27(c)	—	—	36,200	1,196,257	—	—	1,232,457
於超額配股權獲行使後發行的 股本，扣除交易成本	27(c)	—	—	5,430	179,424	—	—	184,854
以權益結算以股份為基礎的交易	26	—	91,199	—	—	—	—	91,199
<b>於2021年12月31日的結餘</b>		—	106,999	958,594	2,006,119	48,628	(648,463)	2,471,877

#### (b) 股息

本公司董事建議於截至2021年12月31日止年度不派付任何股息(2020年：零)。



## 27 股本、儲備及股息(續)

### (c) 股本及股份溢價

本公司已發行及繳足股本的變動詳情載列如下：

	附註	普通股	
		股數 千股	金額 人民幣千元
<b>普通股，已發行及繳足：</b>			
於2020年1月1日的結餘		—	—
轉換為股份公司時發行股份	(i)	900,000	900,000
於2020年12月31日及2021年1月1日的結餘		<b>900,000</b>	<b>900,000</b>
投資者出資	(ii)	<b>16,964</b>	<b>16,964</b>
於首次公開發售完成後發行的股份，扣除交易成本	(iii)	<b>36,200</b>	<b>36,200</b>
於超額配股權獲行使後發行的股份，扣除交易成本	(iv)	<b>5,430</b>	<b>5,430</b>
於2021年12月31日的結餘		<b>958,594</b>	<b>958,594</b>

- (i) 於2020年12月，本公司根據中國公司法改制為股份有限公司。本公司於轉換基準日的資產淨值人民幣1,518,752,000元已按每股人民幣1.00元轉換為900,000,000股普通股。已轉換資產淨值超出普通股面值的部分人民幣618,752,000元已計入本公司的股份溢價。
- (ii) 於2021年3月22日，本公司與上海擎禎企業管理諮詢中心(有限合夥)(「上海擎禎」)訂立注資協議，據此，上海擎禎以對價人民幣28,650,000元認購16,964,000股本公司普通股。對價較普通股面值多出的人民幣11,686,000元已記入本公司股份溢價賬。對價已於2021年4月獲悉數支付。
- (iii) 於2021年11月2日，本公司於香港聯合交易所有限公司主板上市(「上市」)。本公司以每股43.2港元的價格發行36,200,000股普通股，經扣除所有資本化上市開支後，收到所得款項淨額1,513百萬港元(相等於人民幣1,236,729,000元)。於上市所得款項淨額中，人民幣36,200,000元及人民幣1,196,257,000元已分別記入本公司股本及股份溢價賬。

## 財務報表附註(續)

(除非另有說明，否則均以人民幣列示)

### 27 股本、儲備及股息(續)

#### (c) 股本及股份溢價(續)

- (iv) 於2021年11月14日，與上市有關的超額配股權已由本公司包銷商行使，據此，本公司以每股43.2港元的價格發行合共5,430,000股額外普通股，經扣除所有資本化上市費用後，本公司收到所得款項淨額227百萬港元(相等於人民幣185,494,000元)。在行使超額配股權的所得款項淨額中，人民幣5,430,000元及人民幣179,424,000元已分別計入本公司股本及股份溢價賬。

#### (d) 儲備性質及目的

##### (i) 匯兌儲備

匯兌儲備包括換算本集團旗下若干附屬公司財務報表產生的所有外匯差額。該儲備根據附註1(x)所載會計政策處理。

##### (ii) 其他儲備

其他儲備主要包括以下各項：

- 於2020年，由於附註24所規定的附有優先權的金融工具終止而應付投資者的獲豁免利息，及
- 關聯方豁免的本集團負債。

#### (e) 資本管理

本集團管理資本的目標為保障本集團持續經營的能力，以為股東提供回報及為其他利益相關者提供利益，並維持最佳資本架構以降低資本成本。

本集團將「資本」界定為於各報告期末的權益，而「債務」則界定為租賃負債。截至2020年及2021年12月31日止年度，債務資本比率分別為9%及1%。

本集團積極及定期審閱及管理其資本架構，以在較高股東回報情況下可能伴隨的較高借貸水平與良好的資本狀況帶來的好處及保障之間取得平衡，並因應經濟狀況的變動對資本架構作出調整。

## 28 財務風險管理及金融工具之公允價值

本集團於日常業務過程中承受信貸、流動資金、利率及貨幣風險。本集團面臨的該等風險及本集團用於管理該等風險的財務風險管理政策及慣例載述如下。

### (a) 信貸風險

信貸風險指交易對手違反其合約責任而導致本集團產生財務虧損的風險。本集團的信貸風險主要來自其他應收款項以及非流動資產。本集團因現金及現金等價物而產生的信貸風險有限，原因為對手方為本集團認為信貸風險較低的國有銀行或信譽良好的商業銀行。經計及(i)業主的信用評級及(ii)剩餘租期及租賃按金所涵蓋的期間，本集團因可退還租賃按金所產生的信貸風險被認為較低。管理層已制定信貸政策，並持續監控信貸風險。

管理層已評估，截至2021年12月31日止年度，其他應收款項的信貸風險自初始確認以來並無顯著增加。因此，管理層採用12個月預期信貸虧損法，其源自各報告日期12個月內的可能違約事件。本公司管理層預期因其他應收款項的對手方違約而產生虧損的可能性不大，且其他應收款項的虧損撥備並不重大。

### (b) 流動性風險

本集團之政策為定期監察其流動資金需求，以確保其維持充足現金儲備及獲主要金融機構承諾提供足夠資金額度，以滿足其短期及長期流動資金需求。

## 財務報表附註(續)

(除非另有說明，否則均以人民幣列示)

### 28 財務風險管理及金融工具之公允價值(續)

#### (b) 流動性風險(續)

下表列示本集團非衍生金融負債於各報告期末的餘下合約到期情況，此乃根據合約未貼現現金流量(包括按合約利率計算的利息付款，或倘為浮動利率，則按於報告期末的當前利率)及本集團須付款的最早日期而得出：

	2021年					
	合約未貼現現金流出					
	於1年以內 或按要求 人民幣千元	1年以上 但2年以內 人民幣千元	2年以上 但5年以內 人民幣千元	5年以上 人民幣千元	總計 人民幣千元	賬面值 人民幣千元
貿易及其他應付款項	181,510	—	—	—	181,510	181,510
租賃負債	61,200	54,354	108,134	1,710	225,398	204,676
	<b>242,710</b>	<b>54,354</b>	<b>108,134</b>	<b>1,710</b>	<b>406,908</b>	<b>386,186</b>

	2020年					
	合約未貼現現金流出					
	於1年以內 或按要求 人民幣千元	1年以上 但2年以內 人民幣千元	2年以上 但5年以內 人民幣千元	5年以上 人民幣千元	總計 人民幣千元	賬面值 人民幣千元
貿易及其他應付款項	221,620	—	—	—	221,620	221,620
租賃負債	8,001	6,426	5,741	—	20,168	18,881
	<b>229,621</b>	<b>6,426</b>	<b>5,741</b>	<b>—</b>	<b>241,788</b>	<b>240,501</b>

## 28 財務風險管理及金融工具之公允價值(續)

### (c) 利率風險

利率風險指金融工具的公允價值或未來現金流量因市場利率變動而波動的風險。

本集團的利率風險主要來自銀行現金、銀行存款及來自／給予關聯方的貸款。於2021及2020年12月31日，本集團按浮息計息的金融工具主要為銀行現金(定期存款除外)，而該等結餘的市場利率變動產生的現金流量利率風險被視為並不重大。本集團面臨的利率風險並不重大。

本集團由管理層監察之利率概況載列如下。

	2021年		2020年	
	實際利率	金額 人民幣千元	實際利率	金額 人民幣千元
<b>固定利率工具淨額：</b>				
銀行存款	1.89%–2.10%	1,656,797	1.89%–2.025%	1,475,234
租賃負債	4.90%	(204,676)	4.90%	(18,881)
來自關聯方的貸款	4.35%	(356)	4.35%	(356)
		<b>1,451,765</b>		1,455,997
<b>淨浮息工具：</b>				
銀行現金	0.30%	284,028	0.30%	22,092
		<b>1,735,793</b>		1,478,089

### (d) 貨幣風險

本集團面臨的貨幣風險主要來自(i)產生以外幣(即與交易相關的業務的功能貨幣以外的貨幣)計值的應付款項及現金餘額及(ii)以港元計值的融資活動。產生貨幣風險的貨幣主要為歐元、新加坡元、美元及港元。

## 財務報表附註(續)

(除非另有說明，否則均以人民幣列示)

## 28 財務風險管理及金融工具之公允價值(續)

### (d) 貨幣風險(續)

#### (i) 貨幣風險承擔

下表詳列本集團於報告期末所面臨以相關實體功能貨幣以外貨幣計值的已確認資產或負債而產生的貨幣風險。就呈報目的而言，所承受風險的金額已按年末日期的即期匯率換算為人民幣列示。此並不包括將實體的財務報表換算為本集團的呈報貨幣所產生的差額。

	2021年				2020年			
	歐元	新加坡元	美元	港元	歐元	新加坡元	美元	港元
	人民幣 千元	人民幣 千元	人民幣 千元	人民幣 千元	人民幣 千元	人民幣 千元	人民幣 千元	人民幣 千元
現金及現金等價物	—	—	6,463	191,061	—	—	—	—
貿易及其他應付款項	—	—	(4,320)	(6,843)	(112,882)	(38,366)	—	—
已確認資產及負債產生 的風險承擔淨額	—	—	2,143	184,218	(112,882)	(38,366)	—	—

## 28 財務風險管理及金融工具之公允價值(續)

### (d) 貨幣風險(續)

#### (ii) 敏感度分析

下表列示假設所有其他風險變數保持不變，倘於各報告期末對本集團有重大風險的外匯匯率於該日出現變動，本集團的除稅後虧損(及累積虧損)將出現的即時變動。

	2021年		2020年	
	外匯匯率 增加/(減少)	對除稅後 虧損及累計 虧損之影響 人民幣千元	外匯匯率 增加/(減少)	對除稅後 虧損及累計 虧損之影響 人民幣千元
歐元(兌人民幣)	—	—	3%	(3,386)
	—	—	(3)%	3,386
新加坡元(兌人民幣)	—	—	3%	(1,151)
	—	—	(3)%	1,151
美元(兌人民幣)	3%	64	—	—
	(3)%	(64)	—	—
港元(兌人民幣)	3%	5,527	—	—
	(3)%	(5,527)	—	—

上表呈列的分析結果代表對本集團各實體按各自功能貨幣計量的除稅後虧損及權益的實時影響總額，並按各報告期末的匯率換算為人民幣，以供呈列之用。

敏感度分析假設外匯匯率變動已用於重新計量本集團所持有並於各報告期末使本集團面臨貨幣風險的金融工具。該分析不包括將實體的財務報表換算為本集團的呈列貨幣所產生的差額。有關分析乃按與截至2021年及2020年12月31日止年度相同的基準進行。

## 財務報表附註(續)

(除非另有說明，否則均以人民幣列示)

### 28 財務風險管理及金融工具之公允價值(續)

#### (e) 公允價值計量

##### (i) 按公允價值計量的金融資產及負債

###### 公允價值層級

下表呈列於報告期末按經常性基準計量的本集團金融工具的公允價值，分類為香港財務報告準則第13號公允價值計量所界定的三級公允價值層級。公允價值計量所歸類的層級乃參考估值技術所用輸入數據的可觀察性及重要性釐定如下：

- 第一級估值：僅使用第一級輸入數據(即於計量日期相同資產或負債於活躍市場之未經調整報價)計量之公允價值
- 第二級估值：使用第二級輸入數據(即不符合第一級之可觀察輸入數據)且並未使用重大不可觀察輸入數據計量之公允價值。不可觀察輸入數據為並無市場數據之輸入數據
- 第三級估值：使用重大不可觀察輸入數據計量的公允價值

本集團已委聘外部估值師對金融工具進行估值，該等金融工具包括非上市股本證券及分類為公允價值的第三級的認股權證。外部估值師編製的估值報告由本集團管理層審閱及批准。



## 28 財務風險管理及金融工具之公允價值(續)

### (e) 公允價值計量(續)

#### (i) 按公允價值計量的金融資產及負債(續)

	於2021年 12月31日之 公允價值 人民幣千元	於2021年12月31日 公允價值計量的分類如下		
		第一級 人民幣千元	第二級 人民幣千元	第三級 人民幣千元
<b>經常性公允價值計量</b>				
金融資產：				
非上市股本證券(附註15)	136,586	—	47,179	89,407
按權益入賬的被投資公司發行的認股權證	8,958	—	—	8,958
<hr/>				
	於2020年 12月31日之 公允價值 人民幣千元	於2020年12月31日 公允價值計量的分類如下		
		第一級 人民幣千元	第二級 人民幣千元	第三級 人民幣千元
<b>經常性公允價值計量</b>				
金融資產：				
非上市股本證券(附註15)	38,366	—	38,366	—
按權益入賬的被投資公司發行的認股權證	12,676	—	—	12,676

於截至2021年及2020年12月31日止年度，第一級與第二級之間並無轉移。本集團的政策為於發生轉撥的各報告期末確認公允價值層級之間的轉撥。

## 財務報表附註(續)

(除非另有說明，否則均以人民幣列示)

## 28 財務風險管理及金融工具之公允價值(續)

### (e) 公允價值計量(續)

#### (i) 按公允價值計量的金融資產及負債(續)

第二級公允價值計量中使用的估值技術及輸入數據：

金融資產的公允價值乃參考被投資公司股份近期交易的價格釐定，當中並無使用重大不可觀察輸入數據。

關於第三級公允價值計量的資料：

	估值技術	重大不可觀察輸入數據	範圍
非上市股本證券	股權分配模型 (附註a)	預期波幅，計及可比較公司的過往波幅	49%
		事件發生的預期概率	30%
Robocath認股權證	二叉樹模型、 蒙特卡羅模型(附註b)	預期波幅，計及可比較公司的過往波幅	40%~48%

附註a 於2021年12月31日，在所有其他變量保持不變的情況下，估計事件發生的預期概率上升/下降10%將導致本集團虧損增加/減少人民幣1,960,000元/人民幣1,950,000元。預期波幅上升/下降5%將導致本集團虧損減少/增加人民幣12,000元/人民幣172,000元。

附註b 於2021年12月31日，在所有其他變量保持不變的情況下，估計事件發生的預期波幅上升/下降5%將導致本集團虧損減少/增加人民幣1,048,000元/人民幣1,077,000元。

## 28 財務風險管理及金融工具之公允價值(續)

### (e) 公允價值計量(續)

#### (i) 按公允價值計量的金融資產及負債(續)

於本年度第三級公允價值計量結餘的變動如下：

	<b>Robocath 認股權證 人民幣千元</b>	<b>NDR 人民幣千元</b>
於2020年1月1日	—	—
添置	25,497	—
年內於損益中確認的公允價值變動	(3,250)	—
轉撥至按權益入賬的被投資公司	(9,753)	—
匯兌調整	182	—
於2020年12月31日及2021年1月1日	<b>12,676</b>	—
添置	—	—
因估值技術變動轉撥至第三級	—	<b>38,366</b>
年內於損益中確認的公允價值變動	<b>(3,467)</b>	<b>51,041</b>
匯兌調整	<b>(251)</b>	—
於2021年12月31日	<b>8,958</b>	<b>89,407</b>

#### (ii) 並非按公允價值列賬的金融資產及負債的公允價值

於2021年及2020年12月31日，本集團按成本或攤銷成本列賬的金融工具的賬面值與其公允價值並無重大差異。

## 財務報表附註(續)

(除非另有說明，否則均以人民幣列示)

### 29 承擔

於2021年12月31日，有關物業、廠房及設備及若干投資的未償還資本承擔(未於財務報表內作出撥備)如下：

	2021年 12月31日 人民幣千元	2020年 12月31日 人民幣千元
已訂約	90,220	120,217

此外，本集團於2021年12月31日承諾訂立一項尚未開始的7年期新租賃，該租賃項下的租賃付款為每年610,000美元(相等於人民幣3,889,000元)，隨後每年的通脹率約為3%。

### 30 重大關聯方交易

#### (a) 主要管理人員薪酬

本集團主要管理人員的薪酬(包括附註7所披露向本公司董事支付的款項及附註8所披露向若干最高薪酬人士支付的款項)如下：

	2021年 人民幣千元	2020年 人民幣千元
薪金及其他福利	3,230	1,465
酌情花紅	3,627	213
以權益結算以股份為基礎的付款開支	44,965	5,329
	51,822	7,007

薪酬總額包括於員工成本內(見附註5(b))。

### 30 重大關聯方交易(續)

#### (b) 關聯方交易

於2021年及2020年，董事視下列公司為關聯方：

關聯方名稱	關係
微創醫療科學有限公司(「微創醫療」)	本集團最終控股方
上海微創醫療器械(集團)有限公司 (「上海微創」)	本集團的同系附屬公司
上海安助醫療科技有限公司	本集團的同系附屬公司
Medical Product Innovation, Inc	本集團的同系附屬公司
蘇州微創關節醫療科技有限公司	本集團的同系附屬公司
蘇州微創骨科學(集團)有限公司 (「蘇州骨科學」)	本集團的同系附屬公司
Milford Haven Global Limited	本集團的同系附屬公司
Robocath SAS	本集團按權益法入賬的被投資公司
脈通醫療科技(嘉興)有限公司(「脈通」)	本集團最終控股方按權益法入賬的被投資公司(附註)
上海巨碩投資管理有限公司(「上海巨碩」)	上海張江(集團)有限公司(本集團最終控股方的 主要股東)的附屬公司

附註：脈通先前為本集團的同系附屬公司，自2021年1月起為微創醫療按權益法入賬的被投資公司。

## 財務報表附註(續)

(除非另有說明，否則均以人民幣列示)

### 30 重大關聯方交易(續)

#### (c) 融資安排

上海微創及本公司與中國銀行(「中國銀行」)於2018年簽訂人民幣資金池管理協議(「該協議」)。根據該協議，上海微創及本公司允許中國銀行於每個營業日結束前將其各自銀行賬戶的結餘或透支轉入上海微創指定的現金池賬戶，作為向上海微創提供或自其取得的委託貸款。向上海微創提供或自其獲得的委託貸款收取的實際年利率為2%。

於2020年，本公司償還於2019年向上海微創借入的貸款人民幣170,000元，財務成本為人民幣1,000元；此外，本公司向上海微創提供貸款人民幣70,414,000元，已於同年收回，利息收入為人民幣3,000元。

#### (d) 其他交易

本集團與關聯方的其他交易詳情如下：

	2021年 人民幣千元	2020年 人民幣千元
向多家同系附屬公司及按權益法入賬的 最終控股方被投資公司購買貨品	8,649	2,509
向按權益法入賬的被投資公司購買貨品	10,308	4,025
同系附屬公司收取的服務費	6,807	4,542
同系附屬公司代本集團付款	—	2,199
代按權益法入賬的被投資公司付款	17,748	—
同系附屬公司代本集團收取補貼	—	7,130
向同系附屬公司(支付)/收購按權益法入賬的被投資公司	(106,239)	108,857
向最終控股方(支付)/收購其他金融資產	(37,873)	38,366

### 30 重大關聯方交易(續)

#### (e) 租賃安排

- (i) 於2020年11月，本集團就蘇州骨科學的若干租賃物業訂立為期三年的租約。於租約開始日期，本集團確認使用權資產人民幣4,455,000元及租賃負債人民幣4,455,000元。
- (ii) 於2021年6月，本集團就上海巨碩的若干租賃物業訂立為期六年的租約。於租約開始日期，本集團確認使用權資產人民幣19,006,000元及租賃負債人民幣18,610,000元。

#### (f) 關聯方結餘

於各報告期末從上述交易產生的未償還餘額如下：

	2021年 12月31日 人民幣千元	2020年 12月31日 人民幣千元
<b>應收關聯方款項</b>		
非貿易相關	1,775	11,155
<b>應付關連方款項</b>		
貿易相關	5,108	8,361
非貿易相關	7,594	167,292
<b>應付關聯方的貸款及利息</b>	<b>356</b>	356

#### (g) 與關連交易有關的上市規則的應用

根據上市規則第14A章，與微創醫療的附屬公司及聯營公司有關的關聯方交易構成關連交易或持續關連交易。上市規則第14A章規定的披露載於董事會報告「關連交易」一段。

## 財務報表附註(續)

(除非另有說明，否則均以人民幣列示)

### 31 公司層級財務狀況表

	2021年 12月31日 人民幣千元	2020年 12月31日 人民幣千元
<b>非流動資產</b>		
物業、廠房及設備	328,146	32,551
無形資產	2,213	565
於附屬公司的投資	286,959	123,599
按權益法入賬的被投資公司	51,438	—
其他非流動資產	65,388	11,389
	<b>734,144</b>	168,104
<b>流動資產</b>		
存貨	82,750	—
貿易及其他應收款項	97,396	15,524
質押存款	8,212	793
現金及現金等價物	1,908,603	1,493,998
	<b>2,096,961</b>	1,510,315
<b>流動負債</b>		
貿易及其他應付款項	150,134	170,966
撥備	96	—
租賃負債	50,885	5,636
	<b>201,115</b>	176,602
<b>流動資產淨值</b>	<b>1,895,846</b>	1,333,713
<b>總資產減流動負債</b>	<b>2,629,990</b>	1,501,817
<b>非流動負債</b>		
合約負債	102	—
撥備	397	—
租賃負債	149,793	8,755
遞延收入	7,821	15,271
	<b>158,113</b>	24,026
<b>資產淨值</b>	<b>2,471,877</b>	1,477,791
<b>資本及儲備(附註27(a))</b>		
股本	958,594	900,000
儲備	1,513,283	577,791
<b>權益總額</b>	<b>2,471,877</b>	1,477,791



### 32 報告期後的非調整事項

於2022年3月15日，本集團行使第二批認股權證，以10,000,000歐元(相當於人民幣70,210,000元)的對價購買40,000股Robocath(本集團按權益法入賬的被投資方)股份。於行使完成後，本集團於Robocath的股權已增至約24%。

### 33 直接及最終控股方

於2021年12月31日，董事認為本公司的直接母公司為於中國註冊成立的上海默化人工智能科技有限公司，並無編製可供公眾使用的財務報表。

於2021年12月31日，董事認為本公司的最終控股方為於開曼群島註冊成立的微創醫療。微創醫療於香港聯合交易所有限公司主板上市，並編製可供公眾使用的財務報表。

## 財務報表附註(續)

(除非另有說明，否則均以人民幣列示)

### 34 已頒佈但於截至2021年12月31日止年度尚未生效的修訂本、新訂準則及詮釋可能造成的影響

直至本財務報表日期，香港會計師公會已發佈多項於截至2021年12月31日止年度尚未生效的修訂本及一項新準則香港財務報告準則第17號保險合約，但並未於本財務報表中採納。該等發展包括可能與本集團相關的下列各項。

	於下列日期或之後 開始的會計期間生效
香港財務報告準則2018年至2020年的年度改進	2022年1月1日
香港財務報告準則第3號的修訂，概念框架的提述	2022年1月1日
香港會計準則第16號的修訂，物業、廠房及設備：於作擬定用途前的所得款項	2022年1月1日
香港會計準則第37號的修訂，虧損性合約－履行合約的成本	2022年1月1日
香港會計準則第1號的修訂，負債分類為流動或非流動	2023年1月1日
香港財務報告準則第17號，保險合約	2023年1月1日
香港會計準則第1號及香港財務報告準則實務報告第2號的修訂，會計政策披露	2023年1月1日
香港會計準則第8號的修訂，會計估計的定義	2023年1月1日
香港會計準則第12號的修訂，與單項交易產生的資產及負債有關的遞延稅項	2023年1月1日
香港財務報告準則第10號及香港會計準則第28號的修訂， 投資者與其聯營公司或合營企業之間的資產出售或出資	待定

本集團正在評估該等發展在初次應用期間預計產生的影響。到目前為止，其已得出結論，採用該等修訂本、新訂準則及詮釋不太可能對綜合財務報表有重大影響。



**MEDBOT**<sup>TM</sup>  
微创机器人