

年報 20  
22



**Airdoc 鷹瞳**

Beijing Airdoc Technology Co., Ltd.  
北京鷹瞳科技發展股份有限公司

(於中華人民共和國註冊成立的股份有限公司)

股份代號：2251

# 目錄

02	公司資料
04	財務概要
05	主席報告
07	管理層討論與分析
21	董事、監事及管理層履歷
28	企業管治報告
44	環境、社會及管治報告
85	董事會報告
109	監事會報告
111	獨立核數師報告
116	綜合損益報表
117	綜合損益及其他綜合收益報表
118	綜合財務狀況表
120	綜合權益變動表
121	綜合現金流量表
122	綜合財務報表附註
179	釋義及技術詞彙

## 董事會

### 執行董事

張大磊先生(主席兼首席執行官)  
高斐先生(於2023年1月13日卸任)  
陳羽中博士  
陳海龍先生  
王林女士(自2023年3月30日起生效)

### 非執行董事

蔣波先生(於2022年5月19日卸任)  
王謐女士(於2023年1月13日卸任)  
陳欣先生(自2022年5月19日起生效)  
朱艇遙女士(自2023年3月30日起生效)

### 獨立非執行董事

吳港平先生  
武陽豐博士  
黃彥林博士

## 監事

魏宇博先生  
白惠惠女士  
周雯娟女士(於2022年3月17日卸任)  
羅婷博士(自2022年5月19日起生效)

## 審核委員會

吳港平先生(主席)  
黃彥林博士  
武陽豐博士

## 薪酬與考核委員會

黃彥林博士(主席)  
高斐先生(於2023年1月13日卸任)  
吳港平先生  
王林女士(自2023年3月30日起生效)

## 提名委員會

張大磊先生(主席)  
黃彥林博士  
武陽豐博士

## 戰略委員會

張大磊先生(主席)  
吳港平先生  
武陽豐博士

## 授權代表

張大磊先生  
蘇麗珊女士

## 聯席公司秘書

楊文婷女士  
蘇麗珊女士  
(特許公司治理公會會士、香港公司治理公會會士)

## 中國的總部、註冊辦事處和主要營業地點

中國  
北京市  
海淀區  
西三環北路  
甲2號院2號樓4層21室

## 香港主要營業地點

香港  
銅鑼灣  
希慎道33號  
利園一期19樓1901室

## H股證券登記處

卓佳證券登記有限公司  
香港  
夏慤道16號  
遠東金融中心17樓

## 公司資料

### 香港法律顧問

凱易律師事務所  
香港  
皇后大道中15號  
置地廣場  
告羅士打大廈26樓

### 中國法律顧問

中倫律師事務所  
中國  
北京市  
朝陽區  
金和東路20號院  
正大中心南塔22-31層

### 審計師

畢馬威會計師事務所  
於《會計及財務匯報局條例》下的註冊公眾利益實體核數師  
香港  
中環遮打道10號  
太子大廈8層

### 合規顧問

新百利資本有限公司  
香港  
皇后大道中29號  
華人行20樓

### 股份代號

2251

### 公司網站

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

## 財務概要

本集團最近四個\*財政年度的業績、資產及負債概要，乃摘錄自經審核財務資料及財務報表，並載列如下：

	截至12月31日止年度			
	2022年 人民幣千元	2021年 人民幣千元	2020年 人民幣千元	2019年 人民幣千元
收入	113,657	115,181	47,672	30,415
銷售成本	(57,805)	(44,940)	(18,585)	(14,308)
毛利	55,852	70,241	29,087	16,107
經營虧損	(182,301)	(142,229)	(51,913)	(46,141)
稅前虧損	(182,740)	(142,527)	(79,251)	(87,132)
年度虧損	(182,740)	(142,527)	(79,626)	(87,139)
<b>每股虧損</b>				
基本及攤薄(人民幣元)	(1.75)	(1.76)	(1.36)	(1.66)

	截至12月31日			
	2022年 人民幣千元	2021年 人民幣千元	2020年 人民幣千元	2019年 人民幣千元
<b>財務狀況</b>				
非流動資產	64,137	48,566	26,854	6,230
流動資產	1,675,818	1,845,611	408,899	233,139
非流動負債	3,928	3,420	2,405	2,242
流動負債	64,665	70,771	24,898	396,471
資產/(負債)淨額	1,671,362	1,819,986	408,450	(159,344)
本公司權益股東應佔權益/(虧絀)				
總額	1,666,125	1,819,986	408,212	(159,367)
非控股權益	5,237	—	238	23

\* 本公司H股於2021年11月5日根據上市規則第18A章在聯交所主板上市。

# 主席報告

尊敬的各位股東：

本人很高興提呈我們截至2022年12月31日止年度的年度報告。我們謹代表董事會及Airdoc，感謝閣下多年來的持續支持和信任。

我們的產品可用於廣大醫療健康環境，包括醫療機構、各類大健康場景及眼健康管理場景。我們持續擴大服務網絡並提高檢測能力，以覆蓋更多網點。我們的產品覆蓋的等級醫院網點從2021年的41個增加至2022年的129個，同時我們加大力度發展與基層醫療機構（如社區診所）相關的網點，我們的產品覆蓋的基層醫療網點從2021年的91個增加至2022年的288個，此外，我們亦在全國超過180個體檢中心及超過1,200個視光中心實施人工智能解決方案。為進一步響應普惠醫療落地，我們的產品在推進縣域內醫療衛生服務信息化，加快人工智能輔助診斷在鄉村醫療衛生機構的應用，以解決醫療資源欠缺地區醫療機構及專業醫生不足的問題的方面發揮積極作用。於2022年，我們通過解決方案檢測達約430萬例（「檢測次數」），較2021年同比減少了12%，主要由於相關商業場景下的現場活動受限。然而，我們認為檢測次數將於2023年得以恢復。在2022年的檢測次數中，我們檢出了超過3.5萬例有嚴重或迫切健康問題的病例。能幫助人民瞭解到彼等所面臨的嚴重健康風險，讓彼等獲得及時的治療及醫療服務，我們很自豪，這鼓勵我們繼續致力於提供普惠醫療。

過去的一年，我們在軟件及硬件上取得的里程碑成果亦鞏固了我們的專業之路。

**SaMDs。**我們的Airdoc-AIFUNDUS (1.0)是首個獲得國家藥監局第三類醫療器械證書的人工智能視網膜影像識別輔助診斷產品，協助醫療機構的醫生檢測及診斷糖尿病視網膜病變。此外，我們的Airdoc-AIFUNDUS (1.0)可廣泛兼容市面上的大多數眼底相機，從而使我們可以更好地抓住重要的市場機會。糖尿病視網膜病變為最常見的糖尿病併發症，我們向醫院的內分泌、眼科及體檢科室推銷Airdoc-AIFUNDUS (1.0)。

Airdoc-AIFUNDUS (2.0) (我們的Airdoc-AIFUNDUS (1.0)升級版)旨在讓適應症從其先前版本涵蓋的輔助診斷糖尿病視網膜病變擴展至輔助診斷高血壓性視網膜病變、視網膜靜脈阻塞及年齡相關性黃斑變性(AMD)。我們於2022年第三季度完成Airdoc-AIFUNDUS (2.0)臨床試驗並取得顯著成果並於2022年第四季度就新適應症向國家藥監局申請更新第三類醫療器械註冊證書。未來，我們的Airdoc-AIFUNDUS (2.0)獲得國家藥監局批准後，將有望成為中國首個擁有多種獲批適應症的人工智能輔助診斷SaMD。獲得新適應症註冊批准後，我們計劃向醫院心血管科及神經科銷售我們的Airdoc-AIFUNDUS (2.0)，向患有高血壓，視網膜靜脈阻塞及AMD高風險患者推廣該產品。

**健康風險評估方案。**我們亦開發人工智能視網膜影像健康風險評估解決方案，以滿足健康風險評估及健康管理的需要。針對各類承擔起日常健康管理和眼健康管理入口角色的商業場景，我們提供定制化的健康風險解決方案，以滿足不同醫療健康場景下的獨特需求。我們現有的健康風險評估解決方案覆蓋55種病灶和疾病，銷售給各類醫療健康供應商，主要包括體檢中心、保險公司、視光中心及藥房。我們還計劃擴大健康風險評估解決方案的疾病及病灶覆蓋範圍，增加甲狀腺機能亢進、格雷夫斯眼病、視網膜靜脈阻塞、癡呆癥、帕金森氏癥、房顫及動脈硬化等相關風險。

**硬件方面。**我們的AI-FUNDUSCAMERA-D於2022年7月獲得上海市藥監局第二類醫療器械註冊證書。AI-FUNDUSCAMERA-D是一款全自動自助的台式眼底相機，其影像品質可比擬傳統高端台式眼底相機，但成本卻大幅低於傳統高端台式眼底相機。其紅外影像及弱光增強技術便於捕捉高品質圖像。我們已在多類醫療健康場景中開始我們台式版本的商業化，以滿足客戶對大型眼底相機的需求。

於2022年，我們推出了一款近視治療產品，該設備通過650nm的低強度光反復照射眼底，增加脈絡膜的厚度，抑制眼軸的過度增長，從而控制近視加深，是兒童青少年近視防控的有效選擇，此外，該設備亦載入了我們自主研發的人工智能算法，用於動態實時追蹤。通過我們鷹瞳眼健康的解決方案，我們滿足眼健康評估及近視防控的需求。

此外，我們在一年中還與知名醫學研究機構一同在多個權威同行評審科學期刊上發表了多篇論文。2022年5月，我們與北京同仁醫院眼科中心在《JAMA Network Open》上共同發表了針對視網膜人工智能診斷系統(簡稱「RAIDS」)在檢測及篩查10種視網膜疾病時表現的研究論文。研究結果表明，RAIDS檢測任意該10種視網膜疾病時的靈敏度達89.8%，而區分該10種視網膜疾病的準確度介乎95.3%至99.9%之間。相較人類視網膜專家，RAIDS在檢測視網膜異常方面表現出更高的靈敏度及在評估視網膜影像方面的效率更高。2022年12月，我們與北京大學臨床研究所研究員解武祥博士於國際頂級期刊《Age and Ageing》(IF:12.782，老年醫學期刊排名第一)共同發表一篇論文，該研究是全球首個結合人工智能技術和眼底照片資訊以識別癡呆高危人群的研究。我們參與研究並為研究的順利開展提供了強有力的技術支援和保證。

2022年，我們在三大業務支柱：鷹瞳醫療、鷹瞳健康及鷹瞳眼健康的商業化方面都取得了扎實的進展，讓我們站在了堅實的基礎之上。作為檢測、診斷和監測慢病以及評估眼健康狀況的有效入口，我們的人工智能SaMD、健康風險評估解決方案和硬件設備已被越來越多的各類大健康服務場景廣泛使用，包括醫院、體檢中心、社區診所、保險公司、視光中心及藥房。於2022年，我們不斷迭代我們自主研發的便攜式及台式眼底相機以提升靈敏度及特異度；我們建設了自己位於湖南長沙的工廠，使我們能夠具備自主可控生產能力；同時，我們推出了一款近視治療產品以豐富我們的產品組合去適應多元化商業化場景，並擴大軟硬件一體化解決方案以涵蓋近視治療。

展望未來，我們迎來了實現讓健康無處不在這一征程的新起點。我們將繼續進行研發，以擴大我們在人工智能視網膜影像領域的技術領先地位，並加強我們的產品管線。我們將繼續加速我們在不同醫療和大健康場景中各類客戶的商業化進度。我們始終致力於堅守普惠之心、專業之路和長期主義的核心價值觀，我們有信心能實現快速強勁的長期增長，為股東創造長期價值。

張大磊先生  
董事長兼首席執行官

2023年3月23日

# 管理層討論與分析

## 管理層討論與分析

### 業務回顧

我們是一家人工智能醫療器械公司，擁有先進的人工智能視網膜影像識別深度學習算法平台。我們成立於2015年，是中國首批通過人工智能視網膜影像識別技術提供早期檢測、診斷及健康風險評估解決方案的公司之一。通過軟硬件一體化的解決方案，我們向各類大健康服務場景提供人工智能SaMD、健康風險評估解決方案和硬件設備，從而使我們產品的商業化不僅覆蓋醫院臨床科室，同時可以向其他類型的醫療機構、各類大健康場景及眼健康管理場景進行銷售。為了有效地將我們人工智能軟硬件一體化的解決方案滲透到該等健康服務場景中，我們通過建立三個緊密相連的業務部門：鷹瞳醫療、鷹瞳健康及鷹瞳眼健康，去制定多方面的銷售及營銷策略。與傳統的慢病早期檢測及診斷方式不同，我們的解決方案通過視網膜影像識別、多模態數據分析以及人工智能深度學習算法，實現了對慢病無創、準確、快速、有效且可擴展的檢測及診斷。我們的人工智能SaMD產品Airdoc-AIFUNDUS (1.0)於2020年8月獲批用於輔助診斷糖尿病視網膜病變，為同類產品中首個獲得國家藥監局第三類醫療器械證書的醫療器械軟件。2022年，我們通過SaMD和健康風險評估解決方案共計完成超過430萬例檢測。

### 我們的產品組合

為解決慢病早期檢測及診斷的巨大醫療需求缺口，我們開發了人工智能視網膜影像識別的早期檢測、診斷及健康風險評估解決方案，有可能能夠涵蓋廣泛的疾病及病灶。我們的產品組合包括用於檢測及診斷的SaMD、健康風險評估解決方案及硬件設備，形成一個基於人工智能的軟件及硬件一體化的解決方案。下圖載列截至本報告日期我們產品組合的主要詳情：



我們的核心理產品

1. 指數據收集、數據標記及模型訓練過程。
2. 指數據補充、算法訓練迭代及算法驗證過程。
3. 在大健康場景及眼健康管理場景中，銷售我們的健康風險評估解決方案無需獲得監管批准或註冊。
4. 於報告期間，我們提供具有檢測健康風險指標能力的健康風險評估解決方案，包括對視網膜異常、視網膜血管異常、玻璃體異常、視網膜腫瘤、視神經病變、黃斑病變、先天性視網膜異常、心血管異常及貧血症進行的風險評估。
5. 指產品規劃、產品定義、工程驗證及設計驗證過程。
6. 指生產驗證過程。

### 用於檢測及診斷的SaMD

我們的SaMD產品組合中包含Airdoc-AIFUNDUS，即我們自主研发的核心產品，以及七款其他自主研发的獨立SaMD。

#### Airdoc-AIFUNDUS — 我們的核心產品

我們的Airdoc-AIFUNDUS為一款人工智能SaMD，它使用複雜的深度學習算法通過視網膜影像準確地檢測及診斷慢病。利用我們獨有的基於人工智能視網膜影像識別的早期檢測、診斷及健康風險評估技術平台，我們開發了Airdoc-AIFUNDUS，該產品由深度學習技術驅動並在科學理論、臨床試驗數據及臨床路徑方面都得到了充分驗證。

我們擁有三個版本的Airdoc-AIFUNDUS。我們的Airdoc-AIFUNDUS (1.0)是首個獲得國家藥監局第三類醫療器械證書的人工智能視網膜影像識別輔助診斷產品，協助醫療機構的醫生檢測及診斷糖尿病視網膜病變。在我們招募1,000名患者的多中心臨床試驗中，我們的Airdoc-AIFUNDUS (1.0)顯示出行業領先的91.75%的靈敏度及93.10%的特異度。此外，我們的Airdoc-AIFUNDUS (1.0)可廣泛兼容市面上的大多數眼底相機，從而使我們可以更好地抓住重要的市場機會。糖尿病視網膜病變為最常見的糖尿病併發症，我們向醫院的內分泌科、眼科及體檢科室銷售Airdoc-AIFUNDUS (1.0)。

Airdoc-AIFUNDUS (2.0)旨在輔助診斷高血壓性視網膜病變、視網膜靜脈阻塞及年齡相關性黃斑變性(AMD)。我們已於2022年第三季度完成臨床試驗的全部流程，於2022年第四季度向國家藥監局已經申請新適應症的註冊批准。我們的Airdoc-AIFUNDUS (2.0)將有望成為中國首個增加多種獲批適應症的人工智能輔助診斷SaMD。獲得新適應症註冊批准後，除上述醫院科室外，我們還計劃向心臟科及神經科科室銷售我們的Airdoc-AIFUNDUS (2.0)，向患有高血壓，視網膜靜脈阻塞及AMD高風險患者推廣銷售該產品。

Airdoc-AIFUNDUS (3.0)旨在輔助診斷病理性近視及視網膜脫落，以解決中國日益增多的近視及視力問題，尤其是在年輕群體中的這些問題。

## 管理層討論與分析

### 青光眼檢測SaMD

我們的青光眼檢測SaMD用於處理及分析眼底影像，從而通過測量視盤的CDR來檢測青光眼。我們的青光眼檢測SaMD擁有高準確性、客觀性和高效率的特點，分析過程可編輯可追溯，同時可以讓醫生在青光眼的早期診斷中較少依賴經驗和培訓來生成CDR。我們於2020年6月就青光眼檢測SaMD取得上海市藥監局的第二類醫療器械註冊證書。

### 白內障檢測SaMD

我們的白內障檢測SaMD旨在通過測量眼睛晶狀體的色值來檢測白內障。我們的白內障檢測SaMD可以幫助眼科醫生以更加標準化和可擴展的方式方便地檢測白內障，並以準確客觀的方式讓白內障分級的過程更方便。我們於2022年1月就白內障檢測SaMD取得上海市藥監局的第二類醫療器械註冊證書。

### 其他用於檢測及診斷的SaMD

基於人工智能視網膜影像識別早期檢測、輔助診斷及健康風險評估技術平台，我們正在開發其他五款SaMD旨在用於檢測及輔助診斷ICVD及ASCVD、妊娠期糖尿病視網膜病變、妊娠期高血壓性視網膜病變、顱內高壓相關視乳頭水腫視網膜病變及貧血症。

### 健康風險評估解決方案

隨著國內慢病發病率持續攀升，人們的健康意識以及對健康風險評估的需求都在迅速提高。為了抓住這個巨大的市場機會，我們開發了基於人工智能視網膜影像識別技術的健康風險評估解決方案，向終端用戶提供基本的健康評估並檢測風險指標，包括視網膜異常、視網膜血管異常、玻璃體異常、視網膜腫瘤、視神經病變、黃斑病變、先天性視網膜異常、心腦血管異常及貧血症。針對各類承擔起日常健康管理和眼健康管理入口角色的商業場景，我們提供定制化的健康風險解決方案，以滿足不同醫療健康場景下的獨特需求。我們現有的健康風險評估解決方案覆蓋55種病灶和疾病，銷售給各類醫療健康供應商，主要包括體檢中心、保險公司、視光中心及藥企/藥店。我們還計劃擴大健康風險評估解決方案的疾病及病灶覆蓋範圍，增加甲狀腺機能亢進、格雷夫斯眼病、視網膜靜脈阻塞、癡呆症、帕金森氏症、房顫及動脈硬化等相關風險。

### 獨有的硬件設備

我們擁有一款自主研發的可適配我們輔助診斷SaMD及健康風險評估解決方案的眼底相機，從而使我們可以提供硬件和軟件相結合的醫療健康服務整體解決方案。配合我們的軟件產品，我們的硬件設備由設備內置的人工智能技術驅動，例如語音識別、語音合成及計算機視覺，可以更低成本成功解決市場上現有眼底相機的痛點。此外，我們推出了一款近視治療儀，載入了我們自主研發的人工智能算法，用於動態實時追蹤。該設備通過650nm的低強度光反復照射眼底，增加脈絡膜的厚度，抑制眼軸的過度增長，從而控制近視加深。

## 管理層討論與分析

### AI-FUNDUSCAMERA-P

我們的AI-FUNDUSCAMERA-P是一款便攜、自動及自助的眼底相機，可以方便用於任何醫療健康場景，是對現有眼底相機的突破性創新。我們的產品無需操作人員，能夠自動完成視網膜影像採集，而傳統眼底相機則需專業人士操作。我們的AI-FUNDUSCAMERA-P於2021年3月獲得上海市藥監局第二類醫療器械證書，並自那時起開始商業化。

### AI-FUNDUSCAMERA-D

我們的AI-FUNDUSCAMERA-D是一款全自動自助的台式眼底相機，其影像品質可比擬傳統高端台式眼底相機，但成本卻大幅低於傳統高端台式眼底相機。其紅外影像及弱光增強技術便於捕提高品質圖像。我們的AI-FUNDUSCAMERA-D於2022年7月獲得上海市藥監局第二類醫療器械註冊證書。我們將在多類醫療健康場景中開始我們台式版本的商業化，以滿足客戶對大型眼底相機的需求。

### AI-FUNDUSCAMERA-M

我們的AI-FUNDUSCAMERA-M是一款整合了更多生物傳感器的多模態健康掃描儀，新增的生物傳感器使其不僅可以捕捉視網膜影像，還可以獲取其他生理數據，如心電圖、血氧和血壓。收集多模態生理數據是我們的人工智能健康風險評估解決方案的基礎。

## 上市規則第18A.08(3)條規定的警示聲明：我們可能最終無法開發及銷售我們的核心產品AIRDOC-AIFUNDUS。

### 研發

我們持續開發人工智能視網膜影像識別技術，以加強我們的現有管線，並為慢病早期檢測及診斷提供綜合多方面的高質量人工智能解決方案。我們主要側重於開發深度學習算法，處理和標記醫學數據，開發工程基礎架構以訓練算法及分析數據，以及為我們的硬件設備開發技術。截至本報告日期，我們已開發逾90種深度學習算法以廣泛覆蓋疾病、病灶及健康風險範圍。

我們是業內為數不多將軟件、算法、硬件及服務集為一體的解決方案提供商之一。在我們的人工智能SaMD兼容市場上各式眼底相機的同時，我們相信，我們自主研發的由設備內置人工智能技術驅動的硬件設備提供了更好的用戶體驗，搭配我們的軟件一起提供了更優化的算法，不僅實現了無縫的端到端性能，還更具成本效益，這都使我們的解決方案成為客戶的首選。於報告期間，我們繼續開發新算法、優化現有算法，以提高篩查效率、提升診斷準確性及覆蓋更多健康風險，同時降低雲計算成本。我們精簡、整合並升級我們的人工智能產品解決方案，以更好地滿足鷹瞳醫療、鷹瞳健康及鷹瞳眼健康這三大業務板塊的需求。此外，我們亦從硬件本身、算法、軟件及產品解決方案等維度對硬件設備進行全面升級。我們通過優化設備內置的人工智能算法以持續降低硬件成本並提升其性能，而非只是通過使用高端精密光學元件來實現。

## 管理層討論與分析

截至本年報日期，我們取得了諸多研發成果，該等成果都將夯實我們未來增長的基礎。例如，2022年5月，我們與北京同仁醫院眼科中心在《JAMA Network Open》上共同發表了針對RAIDS在檢測及篩查10種視網膜疾病時表現的研究論文。研究結果表明，RAIDS檢測任意該10種視網膜疾病時的靈敏度達89.8%，而區分該10種視網膜疾病的準確度介乎95.3%至99.9%。相較人類視網膜專家，RAIDS在檢測視網膜異常方面表現出更高的靈敏度及在評估視網膜影像方面的效率更高。因此，人工智能視網膜影像識別技術不僅可以幫助解決欠發達地區缺乏經驗豐富的眼科醫生的問題，而且更適合滿足大規模篩查的需求。

在管線產品方面，我們的台式眼底相機AI-FUNDUSCAMERA-D於2022年7月獲得上海市藥監局第二類醫療器械註冊證書。

2022年7月，我們還獲得了中國智能科學技術最高獎 — 吳文俊人工智能科技進步獎，這是2019年以來我們第二次獲得該獎項。這也使我們成為國內首家兩度榮膺該獎項的醫療人工智能公司。

2022年10月，我們與四川大學華西醫院、成都愛康國賓健康體檢中心有限公司在《Nature》子刊《Eye》共同發表一篇關於研究人員創新性地研發並驗證了一種AI演算法模型的文章，來區分視網膜靜脈阻塞患者和正常人的眼底照片，或將成為未來預測視網膜靜脈阻塞和其他心腦血管疾病風險的有力工具。

2022年11月，我們與中山大學中山眼科中心、首都醫科大學附屬北京同仁醫院、北京大學及清華大學附屬北京清華長庚醫院合作完成的「眼底圖像人工智能識別研發及在致盲眼病和心血管風險評估中的應用」專案榮獲2021年度北京市科學技術進步獎二等獎。

2022年12月，我們與北京大學臨床研究所研究員解武祥博士於國際頂級期刊《Age and Ageing》(IF:12.782，老年醫學期刊排名第一)共同發表一篇論文，該研究是全球首個結合人工智能技術與眼底影像以識別癡呆高危人群的研究。我們參與研究並為研究的順利開展提供了強有力的技術支援和保證。

我們在研發上不斷推進，以視網膜作為篩查入口，我們應用人工智能算法探索各類疾病與視網膜神經細胞與血管的醫學算法循證關係。

我們的研發團隊積累了豐富的行業經驗，是我們成功的基石。截至本年報日期，我們的研發團隊共有114人，均為本科及以上學歷。

我們的研發團隊在人工智能技術及醫學領域擁有資深經驗，全面覆蓋深度學習、醫學、計算機視覺、數據分析、互聯網服務、醫療器械、生物學等多個學科的专业知識。我們的研發團隊由首席技術官和超博士及首席醫學官陳羽中博士率領。

### 生產

為更好地滿足客戶對不同類型眼底相機日益增加的需求，我們已經擁有自己的生產能力，能使我們內部生產我們的硬件設備。於報告期間，我們採購原材料用以生產我們自研的眼底相機，比如塑料模具、五金件及印刷電路板組裝。我們的眼底相機由我們位於湖南省的生產工廠進行生產。我們採取一系列程序確保我們的生產資質、設施及流程符合相關監管要求及我們的內部指引。我們通過參考彼等的資質、專業知識、對技術及設備熟悉程度招募工廠員工。於報告期內，我們在湖南生產基地自主生產AI-FUNDUSCAMERA-P用於商業化。隨著我們的AI-FUNDUSCAMERA-D獲得第二類醫療器械註冊證書，我們已經具備台式眼底相機的大規模生產能力。

### 我們的商業化進展

我們的產品組合基於人工智能視網膜影像識別技術，提供早期檢測、診斷及健康風險評估解決方案，有潛力覆蓋廣泛的應用場景及多種慢病。由於多種多樣的醫療健康場景均可使用我們的產品，我們開發出一套靈活、多渠道的銷售及營銷策略以覆蓋醫療機構、大健康場景及眼健康管理場景中的多種商業化渠道。

於報告期間，我們的客戶數量從2021年的244個增長到2022年的397個。我們不斷拓展我們的服務網絡以覆蓋更多的由我們客戶運營的服務網點。於報告期間，除去季節性因素影響，我們每月約有2,371個服務網點在日常使用我們的SaMD診斷產品以及健康風險評估解決方案進行評估活動。於報告期間，我們的SaMD和健康風險評估解決方案的檢測量共計430萬例（「**檢測次數**」），同比降低12%，主要由於相關商業場景下應用於我們產品及解決方案的現場活動受限。就我們提供的SaMD或健康風險評估解決方案而言，根據我們提供檢測服務的實際用量，我們向客戶按次收費；或者根據與客戶簽訂的服務協議，對訂購期間約定次數或不限次數的檢測服務，向客戶收取預先確定的費用。於報告期間，我們每次檢測平均收費為人民幣20.3元（通過提供基於人工智能的軟件解決方案的收入除以檢測次數計算得出），較2021年的人民幣19.9元同比上升4.5%，上升的主要原因是人工智能解決方案能力提高。

截至本年報日期，我們建立了一支由64名成員組成的內部銷售及營銷團隊，為客戶提供全生命週期的定製化支持。我們的銷售及營銷團隊由銷售、產品解決方案和客戶成功等職能組成，覆蓋不同地理區域及商業化渠道。我們為銷售及營銷人員提供全面培訓，包括企業文化、產品知識、醫學理論及營銷體系等。

## 管理層討論與分析

### 鷹瞳醫療

鷹瞳醫療覆蓋包括醫院、基層醫療機構(如社區診所)及體檢中心在內的醫療機構。為了成為眼科醫生的極大助力，解決醫療資源欠缺地區資深視網膜專家數量不足的問題，我們鷹瞳醫療的解決方案主要滿足檢測及輔助診斷某些適應症的臨床需求，提供諸多定量測量指標，如出血及滲出總面積及數量。例如，我們向各類醫療機構推廣我們的Airdoc-AIFUNDUS，以協助醫生對Airdoc-AIFUNDUS覆蓋的慢病患者進行醫療診斷。2020年8月，我們的Airdoc-AIFUNDUS (1.0)獲得了國家藥監局頒發的第三類醫療器械註冊證書，該產品是獲批用於輔助診斷糖尿病視網膜病變的SaMD。我們自2021年初開始Airdoc-AIFUNDUS (1.0)的商業化。

對於面向醫院的銷售，我們計劃Airdoc-AIFUNDUS (1.0)納入中國大部分省份的定價指引，根據該指引，醫院可就該等醫療服務向患者單獨收費。截至本年報日期，北京、河北、山東、山西、安徽及江蘇的地方政府已發佈大量人群眼底影像分析的定價指引；據此，我們的Airdoc-AIFUNDUS可作為新增收費項目投入使用。我們目前正在協助多個省份的若干醫院獲取定價指引。由於各地政府實施的醫療政策法規都在動態變化中，我們可能會不時調整申請定價指引所在省份的策略，以盡快獲得該指引。儘管定價指引申請的進度因醫療機構內現場活動受限而受到了不利影響，於報告期間內，我們亦協助吉林、湖北、湖南及江西的醫院進行申請。對於基層醫療機構及體檢中心而言，我們亦向其銷售我們的健康風險評估解決方案。

我們致力於提高在全國醫院的滲透率，同時擴大我們對基層醫療機構的覆蓋，因為國內絕大多數的醫療機構都是基層醫療機構。於報告期內，我們已將Airdoc-AIFUNDUS (1.0)銷售給63家醫院及155家基層醫療機構，其中醫院和基層醫療機構相關的月均服務網點數量同比增長超過200%。此外，全國超過180個體檢中心部署了我們的人工智能解決方案。於報告期間，我們來自鷹瞳醫療的收入達到人民幣28.2百萬元，及來自銷售Airdoc-AIFUNDUS (1.0)的收入為人民幣25.1百萬元。

### 鷹瞳健康

鷹瞳健康覆蓋了眾多大健康場景，如保險公司及藥店，我們向該客戶群體提供聚焦於慢病的健康風險評估解決方案。隨著健康管理理念的興起，越來越多類型的商業場景湧現出來成為特定人群日常健康管理的入口，該等商業場景也急於更好地滿足其終端用戶特定的健康服務需求。這正是我們可以完美切入的地方。通過我們鷹瞳健康的解決方案，我們賦能大健康場景提供人工智能驅動的慢病風險因素評估及健康持續監測服務，從而讓更多的終端用戶在更多的商業場景下可以享受到高品質的健康服務。

## 管理層討論與分析

在保險業務場景下，我們協助保險公司準確、高效及持續地評估其投保人及受保人的健康狀況。例如，我們幫助一個保險客戶在其各分支機構搭建健康小屋，其終端客戶可在這裡接受定期的健康檢查。為發掘保險行業更多的商業機會，我們與保險公司擴大合作範圍，從人壽保險擴大到更多種類的保險，如健康保險及團體保險。截至本報告日期，我們的解決方案服務了近94家保險公司，其中有多家頭部商業保險公司。在藥店業務場景下，我們賦能藥店連鎖企業及藥廠以藥店場景為落腳點，在醫療健康生態系統中提供多種醫療健康服務及慢病管理服務。於報告期間，全國有超過780個藥店使用了我們的健康風險評估解決方案，其月均服務網點數量同比增長超過200%。此外，我們繼續發掘政府民生項目的商業機會，以協助地方政府快速高效地進行大規模慢病篩查。於報告期間，我們來自鷹瞳健康的收入達到人民幣41.8百萬元。

海外市場，我們眼底相機取得歐盟與美國批准及完成註冊。Airdoc-AIFUNDUS (1.0)軟件已經完成馬來西亞和印尼的註冊，並進一步拓展到新加坡。

### 鷹瞳眼健康

鷹瞳眼健康覆蓋各類眼健康管理場景，如視光中心及政府視力篩查項目，我們向該客戶群體提供聚焦於視網膜狀況和眼病的健康風險評估解決方案。隨著眼科護理基礎設施的發展，人們的眼健康意識普遍有所提高。尤其是近視防控，不僅已經成為政府倡導的全國性活動，也是家長在孩子課業日益加重的時候會優先考慮的問題。根據國家衛健委提供數據，2020年，中國兒童青少年總體近視率為52.7%，其中6歲兒童為14.3%，小學生為35.6%，初中生為71.1%，高中生為80.5%。高度近視引發的眼部併發症如近視性黃斑變性、視網膜脫落、青光眼和白內障的風險呈指數級增加，使得高度近視相關眼部疾病患者和視力喪失患者的人數大幅增加；通過我們鷹瞳眼健康的解決方案，我們滿足眼健康評估及近視防控的需求。就視光中心而言，我們向客戶提供針對其終端客戶視網膜狀況的全面分析，使其不僅能夠識別可能導致視力受損的風險因素，而且提供定製化的專業配鏡處方。於報告期間，我們的解決方案已在中國超過1,200家視光中心部署。於報告期間，我們推出了近視治療儀，載入了我們自己的人工智能算法，用於動態實時追蹤。該設備通過650nm的低強度光反復照射眼底，增加眼睛脈絡膜的厚度，抑制眼軸的過度增長，從而控制近視加深，是兒童青少年近視防控的有效選擇。我們將在多類醫療健康場景中開始近視治療儀的商業化，以滿足客戶對近視防控的需求。於報告期間，我們來自鷹瞳眼健康的收入達到人民幣43.6百萬元。

## 管理層討論與分析

### 現場活動受限影響

於報告期間，尤其是2022年第二季度，相關商業場景下應用於我們產品及解決方案的現場活動受限對我們的業務運營造成了重大不利影響。儘管相較於去年我們進一步擴大了客戶基數，但我們一些客戶的服務網點暫時停業，以及此種狀況下人們不願當面接觸，都極大減少了線下服務網點中我們產品服務的使用量。但是，基於我們擴大的客戶基盤以及持續努力獲取新客戶，同時我們已經看到於報告期後檢測次數回升的勢頭。隨著現場活動的恢復，我們預計於今年追回進度。

### 未來及前景

為了實現讓健康無處不在的使命，同時把握各種醫療健康服務場景中的市場機會，我們將進一步推進執行我們多渠道的商業化戰略，更好地滿足鷹瞳醫療、鷹瞳健康及鷹瞳眼健康各個板塊不同類型客戶的需求。除了該三大業務板塊支持我們國內的業務拓展外，我們今年以來還打造了專責銷售及營銷團隊以探索海外市場的市場機會。我們在諸如新加坡、印尼、泰國、馬來西亞及南非等一些國家已取得初步成果，於2022年6月底我們自己的眼底相機還獲得了美國和歐盟的市場準入。除了上述主營業務的發展以外，我們亦於2022年推出近視治療儀，該類產品能夠為我們現有業務帶來顯著的協同效應。為滿足眼健康評估及近視防控的需求，該產品可以通過650nm低強度光反復照射和眼肌訓練兩種方式共同作用，可治療假性近視，並輔助治療混合性近視和屈折性近視，預防真性近視。基於我們人工智能軟件和硬件一體化的整套解決方案在國內已經擁有明確的商業化路徑，我們也會力爭在未來幾年涉足更多國家，擴大全球覆蓋。

### 財務回顧

#### 收入

於報告期間，我們的收入主要來源於三大業務板塊，即鷹瞳醫療、鷹瞳健康及鷹瞳眼健康，我們向這三個業務板塊的客戶提供人工智能軟硬件相結合的整體解決方案。我們透過向醫療機構提供SaMD及向各類醫療健康供應商提供健康風險評估解決方案，以提供人工智能軟件解決方案。根據客戶需求，我們可將軟件作為單獨產品出售，或當希望購買我們軟件的客戶一開始並不擁有任何眼底相機時，我們亦會打包我們自研或第三方硬件捆綁銷售。我們亦向客戶提供其他服務，該等服務主要包括向某些客戶提供的第三方硬件設備採購服務及根據客戶要求定製的軟件開發服務。

我們的收入由截至2021年12月31日止年度的人民幣115.2百萬元減少1.3%至截至2022年12月31日止年度的人民幣113.7百萬元。該減少主要由於鷹瞳健康業務因相關服務場所的現場活動受限導致產生的收入減少，部分被鷹瞳眼健康業務產生的收入增加所抵銷。

### 銷售成本

我們的銷售成本主要包括(i)折舊開支，主要與硬件設備折舊有關；(ii)硬件設備成本，為從第三方購買的用以搭載使用我們軟件的眼底相機而及近視治療儀產生的採購成本；(iii)僱員福利開支；及(iv)雲服務費用，為我們向雲服務供應商支付的用以支持人工智能軟件解決方案的服務費。

我們的銷售成本由截至2021年12月31日止年度的人民幣44.9百萬元增加28.6%至截至2022年12月31日止年度的人民幣57.8百萬元，主要由於近視治療儀採購成本增加所致。

### 毛利及毛利率

基於上述因素，本集團的毛利由截至2021年12月31日止年度的人民幣70.2百萬元減少至截至2022年12月31日止年度的人民幣55.9百萬元。毛利率按毛利除以收入計算。本集團的整體毛利率由截至2021年12月31日止年度的61.0%減少至截至2022年12月31日止年度的49.1%，主要由於隨著我們通過推出近視治療儀擴大鷹瞳眼健康的業務，收入及銷售成本增加的比例不同所致。於報告期，人工智能軟件解決方案的毛利率為64.0%。

### 其他收入

其他收入主要包括(i)理財產品投資收益，指投資理財產品產生的公允價值變動；(ii)銀行存款利息收入；(iii)債務工具投資收益；(iv)政府補助，主要指我們自地方政府機關收到用於支持我們研發項目的一次過政府補助；及(v)匯兌收益或虧損。

我們的其他收入由截至2021年12月31日止年度的人民幣1.4百萬元增加至截至2022年12月31日止年度的人民幣67.5百萬元，主要由於匯兌收益淨額人民幣58.6百萬元。

## 管理層討論與分析

### 研發開支

我們的研發開支主要包括(i)參與研發的僱員的僱員福利開支；(ii)產品開發開支，指就人工智能研究、研發活動、技術服務、醫療設備及測試服務產生的開支；(iii)產品註冊開支；(iv)知識產權註冊開支；(v)與我們的研發設備和設施有關的折舊開支；及(vi)其他，主要包括我們研發設施的租賃開支、研發活動相關的差旅開支、水電費及其他一般辦公開支。下表概述於所示期間我們的研發開支明細。

	截至12月31日止年度	
	2022年 人民幣千元	2021年 人民幣千元
僱員福利開支	92,304	44,266
產品開發開支	10,446	6,343
產品註冊開支	9,214	2,650
知識產權註冊開支	3,230	5,706
折舊開支	4,364	2,376
其他	6,036	2,924
合計	125,594	64,265

我們的研發開支由截至2021年12月31日止年度的人民幣64.3百萬元增加95.4%至截至2022年12月31日止年度的人民幣125.6百萬元，主要由於我們研發隊伍擴充導致僱員福利開支增加，以及我們對快速增長的人工智能軟件解決方案及硬件設備產品管線的持續投資所致。

### 銷售開支

我們的銷售開支主要包括我們內部銷售及營銷團隊的僱員福利開支及營銷開支。

我們的銷售開支由截至2021年12月31日止年度的人民幣72.6百萬元增加37.8%至截至2022年12月31日止年度的人民幣100.0百萬元，主要由於隨著我們擴充銷售及營銷團隊，僱員福利開支增加所致。

### 行政開支

我們的行政開支主要包括我們行政管理和支持職能僱員的僱員福利開支及專業服務開支。

截至2022年12月31日止年度，我們錄得行政開支人民幣80.1百萬元（2021年：人民幣77.1百萬元）。

### 財務成本

我們的財務成本主要包括與我們租賃辦公室場所有關的租賃負債的利息。截至2022年12月31日止年度，我們錄得財務成本人民幣0.4百萬元（2021年：人民幣0.3百萬元）。

### 所得稅

截至2022年12月31日止年度，我們並無產生任何所得稅（2021年：無）。

### 年度虧損

我們於截至2022年12月31日止年度錄得虧損人民幣182.7百萬元，而截至2021年12月31日止年度為虧損人民幣142.5百萬元。

### 物業、廠房及設備

我們的物業、廠房及設備主要包括(i)硬件設備，指已部署或將部署在我們客戶的服務網點以配合我們的軟件一同使用的眼底相機，(ii)辦公設備及其他；(iii)辦公室租賃的使用權資產；及(iv)租賃物業裝修。

我們的物業、廠房及設備由截至2021年12月31日的人民幣45.0百萬元減少至截至2022年12月31日的人民幣33.1百萬元，主要由於硬件設備折舊增加所致。

### 其他金融資產

我們的其他金融資產由截至2021年12月31日的人民幣3.6百萬元增加至截至2022年12月31日的人民幣165.1百萬元，主要由於2022年購買理財產品及投資於產業基金所致。

### 存貨

我們的存貨主要包括用於製造自主研發眼底相機的原材料及我們為捆綁銷售我們的軟件而購買的第三方眼底相機。我們指派特定人員定期監控我們的庫存，並致力於維持最佳存貨水平，使之符合近期的預期用量。

我們的存貨由截至2021年12月31日的人民幣7.7百萬元增加至截至2022年12月31日的人民幣29.6百萬元，主要由於採購及儲備原材料庫存用以支持我們自主研發的眼底相機製造及銷售。

### 應收賬款

我們的應收賬款由截至2021年12月31日的人民幣34.0百萬元增加至截至2022年12月31日的人民幣63.9百萬元，主要由於我們的業務增長所致。於報告期間，我們基於我們的評估根據具體情況向客戶授予信用期。我們的應收賬款的平均週轉日數由2021年的87天增至2022年的169天，主要是由於我們從客戶收款的時間相對較長所致，這也受到應用我們產品及解決方案的相關業務場景中有限現場活動的影響。

## 管理層討論與分析

### 按金、預付款項及其他應收款項

我們的按金、預付款項及其他應收款項由截至2021年12月31日的人民幣19.2百萬元輕微增加至截至2022年12月31日的人民幣19.4百萬元，主要由於採購原材料、眼底相機及近視治療儀產生的增值稅增加所致。

### 現金及現金等價物

我們的現金及現金等價物由截至2021年12月31日的人民幣1,784.6百萬元減少至截至2022年12月31日的人民幣1,268.3百萬元，主要由於報告期內購買金融資產、投資於產業基金及日常經營活動中現金使用支出所致。

### 應付賬款及其他應付款項

我們的應付賬款及其他應付款項由截至2021年12月31日的人民幣48.5百萬元減少至截至2022年12月31日的人民幣42.0百萬元，主要由於上市開支有關應付款項減少，部分被業務擴張導致對供應商的應付賬款增加所抵銷。於報告期間，供應商一般向我們授予一個月的信用期。我們應付賬款的平均週轉日數由2021年的45天降至2022年的40天，主要由於我們於2022年底為準備生產自主研发的眼底相機而預付購買原材料的款項。

### 流動資金及資金來源

我們的政策為定期監控我們的流動資金需求及借貸契諾遵守情況，以確保本集團維持足夠的現金儲備及獲大型金融機構提供充足的承諾資金額度，以應付我們的短期及長期的流動資金需求。

截至2022年12月31日，我們的流動資產為人民幣1,675.8百萬元，其中存貨為人民幣29.6百萬元、應收賬款為人民幣63.9百萬元、按金、預付款項及其他應收款項為人民幣19.4百萬元、受限制銀行存款為人民幣150.0百萬元、現金及現金等價物為人民幣1,268.3百萬元以及其他金融資產為人民幣144.7百萬元。截至2022年12月31日，我們的流動負債為人民幣64.7百萬元，其中應付賬款及其他應付款項為人民幣42.0百萬元、合約負債為人民幣18.2百萬元、租賃負債為人民幣4.1百萬元及應交稅項為人民幣0.4百萬元。

### 借款

截至2022年12月31日，我們概無任何銀行貸款或其他借款(2021年：無)。

### 合約負債

我們的合約負債是指我們向客戶轉移服務的義務，原因是我們與客戶就人工智能軟件解決方案和硬件設備銷售訂立了服務協議，我們根據相關的客戶服務協議或工作訂單，從該等客戶收取預付款。

我們的合約負債由截至2021年12月31日的人民幣17.1百萬元增加至截至2022年12月31日的人民幣18.2百萬元，主要由於2022年下半年就客戶新簽合約而獲得的預付款增加所致。

### 租賃負債

我們的租賃負債由截至2021年12月31日的人民幣8.2百萬元減少至截至2022年12月31日的人民幣8.0百萬元，主要由於按期支付租金，部分被新租賃合約抵銷所致。

### 流動資產淨值

我們的流動資產淨值由截至2021年12月31日的人民幣1,774.8百萬元減少至截至2022年12月31日的人民幣1,611.2百萬元。

### 資產負債比率

資產負債比率的計算方法是用有息借款及租賃負債減去現金及現金等價物，除以總權益，再乘以100%。截至2022年12月31日，本公司為淨現金狀況，因此資產負債比率並不適用。

### 庫務政策

我們就庫務政策採取審慎的財務管理方法，以確保我們由資產、負債及其他承擔組成的流動資金架構能夠始終滿足我們的資金需求。

## 董事、監事及管理層履歷

### 執行董事

**張大磊先生**，40歲，創始人，於2015年9月9日加入本集團，並於同日獲委任為董事及董事長。於2021年4月30日，張先生調任為執行董事。張先生主要負責本集團業務策略及企業發展的整體管理。此外，張先生於本公司若干附屬公司擔任董事。

張先生在管理高科技公司方面擁有逾13年的豐富經驗，在人工智能技術研發領域積累了專業的技術知識。2015年4月至2015年9月，張先生擔任新浪網技術(中國)有限公司的產品副總裁。2014年6月至2015年4月，張先生擔任突觸計算機系統(上海)有限公司(PPLive Corporation的全資附屬公司)副總裁，主要負責產品開發及技術。2010年5月至2013年5月，張先生擔任宇思信德科技(北京)有限公司的首席技術官。2008年3月至2010年4月，張先生擔任微軟(中國)有限公司Macintosh Business Unit的項目經理。

張先生於2003年6月在中國取得藥學學士學位。張先生於2008年4月獲微軟授予「認證標準專家」稱號，並於2011年4月獲微軟評為「最有價值專家」。張先生於2010年11月獲北京市人力資源社會保障局認證為信息系統項目管理師(高級)。張先生自2020年12月起一直擔任中國人工智能學會智慧醫療專業委員會委員。張先生自2023年3月獲Asian Optometric Management Association委任為行業發展與協調委員會副主席，任期兩年。

**陳羽中博士**，51歲，於2017年8月15日加入本集團，並於2018年11月30日獲委任為董事。於2021年4月30日，陳博士調任為執行董事。陳博士主要負責本集團的醫學研發、產品註冊及整體營運支持。自2018年9月起，陳博士一直擔任廣州鷹瞳的總經理。

陳博士在將信息技術應用於臨床實踐方面擁有約21年的一線經驗，包括在三甲綜合醫院工作的經驗。2013年2月至2017年7月，陳博士擔任上海長征醫院醫教部副主任，主要負責全院醫政、醫保、保健、質量、衛勤、信息化、藥事、設備器材及集中採購。2011年7月至2013年1月，陳博士擔任上海長海醫院醫教部副主任。2007年2月至2011年7月，陳博士擔任第二軍醫大學訓練部教保處副處長，主要負責學校條件建設、信息化建設、藥品器械管理、實驗動物管理及科研教學倉儲管理。2004年12月至2007年2月，陳博士擔任第二軍醫大學訓練部辦公室秘書，負責醫療管理、教學管理、科研管理、信息化建設及外事管理。1998年9月至2004年11月，陳博士擔任上海長海醫院醫教部助理員，主要負責管理門診、急診、康賓樓、康復部、質量管理、信息化建設以及績效改革。

## 董事、監事及管理層履歷

陳博士分別於1995年7月、1998年6月及2013年6月取得中國第二軍醫大學醫學學士學位、碩士學位及博士學位。自2018年4月起，陳博士一直擔任中國醫學影像AI產學研用創新聯盟的副秘書長。自2018年11月起，陳博士一直擔任中國研究型醫院學會的醫工轉化與健康產業融合專業委員會委員。自2020年12月起，陳博士一直擔任中國人工智能學會智慧醫療專業委員會副主任。

**陳海龍先生**，41歲，於2016年8月22日加入本集團，並於2016年12月7日獲委任為董事。於2021年4月30日，陳先生調任為執行董事。陳先生主要負責本集團的產品結構設計、研發和業務應用研發團隊的管理。

陳先生在信息技術行業擁有逾16年經驗。2011年4月至2016年8月，陳先生擔任美麗說(北京)網絡科技有限公司的結構工程師，主要負責交易系統結構設計。2005年12月至2011年3月，陳先生擔任宇思信德科技(北京)有限公司的軟件工程師。

陳先生於2005年7月獲得中國河北工業大學計算機科學與技術學士學位。

**王林女士**，38歲，於2017年9月加入本集團擔任法律總顧問。於2023年3月30日，王女士獲委任為執行董事，接替於2023年1月13日辭任的執行董事高先生。有關高先生的履歷詳情，請參閱本公司日期為2022年3月17日的2021年年報「董事、監事及管理層履歷」一節。此外，王女士於本公司若干附屬公司擔任董事或監事。

王女士擁有約12年法律實務經驗。加入本集團前，王女士於2011年3月至2017年7月擔任北京搜狐新媒體信息技術有限公司(搜狐公司(前稱搜狐網絡有限責任公司，一家股份於納斯達克上市的公司(股份代號：SOHU))的全資附屬公司)的法律顧問。

王女士於2007年6月獲得湖北大學法學學士學位，並於2010年7月獲得北京工商大學法學碩士學位。

## 董事、監事及管理層履歷

### 非執行董事

**陳欣先生**，47歲，於2022年5月19日加入本集團，並於同日獲委任為非執行董事，接替於2022年5月19日辭任的非執行董事蔣波先生。有關蔣波先生的履歷詳情，請參閱本公司日期為2022年3月17日的2021年年報「董事、監事及管理層履歷」一節。陳先生主要負責就公司及業務策略提供指引及建議。

陳先生於金融及投資行業擁有超過22年經驗。陳先生於1997年至2000年於香港上海滙豐銀行有限公司先後擔任貿易服務助理經理、個人銀行助理經理及項目貸款主管。於2002年至2011年，陳先生於高盛(亞洲)有限責任公司先後擔任投資銀行部公司財務組經理及副總裁以及亞洲特別機會投資部執行董事。陳先生於2011年至2014年擔任Permira基金管理(亞洲)有限公司中國區總裁，於2014年至2017年擔任豐德資本創始合夥人，於2017年至2018年擔任民銀資本控股有限公司直接投資主管，於2018年至2020年2月擔任匯橋資本集團合夥人、董事總經理及私募投資業務主管，於2020年2月至今擔任粵港澳大灣區投資負責人及復星美元產業基金總裁，自2021年1月21日至今擔任福壽園國際集團有限公司(香港聯交所股份代號：1448)獨立非執行董事及審核委員會成員，以及自2022年2月起出任都市麗人(中國)控股有限公司(香港聯交所股份代號：2298)非執行董事。

陳先生分別於1997年取得復旦大學金融文學士學位，於2000年取得香港科技大學經濟學理碩士學位，及於2002年取得美國耶魯大學管理學院工商管理碩士學位，主修金融與企業戰略。

**朱艇遙女士**，37歲，於2023年3月30日加入本集團並於同日獲委任為非執行董事，接替於2023年1月13日辭任的非執行董事王謐女士。有關王謐女士的履歷詳情，請參閱本公司日期為2022年3月17日的2021年年報「董事、監事及管理層履歷」一節。

朱女士於金融及投資行業擁有超過12年經驗。朱女士現任中國平安海外保險(控股)有限公司(一家於香港註冊成立的有限公司，為中國平安保險(集團)股份有限公司的全資附屬公司，股份於聯交所上市(股份代號：2318))的副總裁及TytoCare Ltd.(一家主要從事醫療器械及軟件的公司)的董事。

2015年5月至2019年5月，朱女士擔任騰訊控股公司(一家股份於聯交所上市的公司(股份代號：700))騰訊投資的高級經理。2013年8月至2015年5月，朱女士擔任法國巴黎證券(亞洲)有限公司副董事。2010年8月至2013年7月，朱女士擔任滙豐環球投資管理(香港)有限公司亞洲股票團隊的投資分析師。

朱女士於2010年6月取得劍橋大學經濟學學士學位。

## 董事、監事及管理層履歷

### 獨立非執行董事

**吳港平先生**，65歲，於2021年4月30日加入本集團並獲委任為獨立非執行董事。吳先生主要負責解決衝突，以及為本集團的業務及營運提供策略建議和指導。

吳先生為安永會計師事務所中國主席、安永大中華管理合夥人及安永全球管理委員會成員。彼於香港及中國內地會計行業擁有逾30年專業經驗。加入安永前，吳先生曾擔任安達信大中華主管合夥人、普華永道中國業務主管合夥人及花旗集團中國投資銀行董事總經理。

吳先生現任中國平安保險(集團)股份有限公司(一間於上海證券交易所(股份代號：601318)及聯交所(股份代號：02318)兩地上市的公司)及中國國際金融股份有限公司(一間於上海證券交易所(股份代號：601995)及聯交所(股份代號：03908)兩地上市的公司)的獨立非執行董事，阿里巴巴集團控股有限公司(一間於紐約證券交易所(股份代號：BABA)及聯交所(股份代號：09988)兩地上市的公司)的獨立董事以及瑞安房地產有限公司(一間於聯交所(股份代號：272)上市的公司)的獨立非執行董事。

吳先生為第二屆香港中國商會會長，曾出任第一、二屆企業會計準則諮詢委員會委員，香港商界會計師協會顧問和香港中文大學會計學院諮詢會成員。吳先生亦為香港中文大學(深圳)審核委員會成員和香港中文大學(深圳)教育基金會理事。

吳先生分別於1981年12月及1988年10月取得香港中文大學工商管理學士學位及碩士學位。吳先生亦為香港會計師公會(HKICPA)，澳大利亞和新西蘭特許會計師公會(CAANZ)，澳洲會計師公會(CPAA)及英國特許公認會計師公會(ACCA)會員。

**武陽豐博士**，60歲，於2020年12月25日獲委任為獨立董事。於2021年4月30日，武博士調任為獨立非執行董事。武博士主要負責解決衝突，以及為本集團的業務及營運提供策略建議和指導。

自2006年7月起，武博士一直任職於北京大學醫學部，其現任職位為臨床研究所常務副所長、臨床研究方法學教授及博士生導師。

在2006年7月之前，武博士就職於阜外醫院，最後擔任的職位為流行病學研究室主任、研究員及博士生導師。武博士於1984年12月取得中國山西醫學院醫學學士學位。武博士分別於1987年12月及1996年7月在中國取得中國協和醫科大學醫學碩士學位及博士學位。

## 董事、監事及管理層履歷

**黃彥林博士**，50歲，於2020年12月25日加入本集團，並於同日獲委任為獨立董事。於2021年4月30日，黃博士調任為獨立非執行董事。黃博士主要負責解決衝突，以及為本集團的業務及營運提供策略建議和指導。

黃博士自2022年10月起一直擔任KKR Asia Limited的行業顧問。自2020年7月至2021年4月，黃博士擔任玖富集團（一家股份於納斯達克上市的公司（股份代號：JFU））的首席技術官，主要負責監督研發工作。2019年8月至2020年7月，黃博士擔任國美控股集團的首席技術官，主要負責領導研發工作。2016年9月至2019年6月，黃博士擔任唯品會控股有限公司（一家股份於紐約證券交易所上市的公司（股份代號：VIPS））的首席技術官，主要負責領導研發工作。2015年4月至2016年9月，黃博士曾擔任新浪網技術（中國）有限公司的首席技術官，主要負責領導研發工作。黃博士曾擔任上海聚力傳媒技術有限公司（PPTV）的首席技術官，主要負責領導研發工作。黃博士曾任職於微軟。

黃博士於1993年7月取得中國武漢大學微生物學理學學士學位。黃博士於1999年9月取得美國紐約州立大學布法羅分校生物化學博士學位。黃博士於2001年1月取得美國弗吉尼亞大學計算機科學專業碩士學位。

### 監事

**魏宇博先生**，41歲，於2016年4月30日加入本集團並於2016年12月7日獲委任為監事。魏先生擔任監事會主席，主要負責監督業務營運。魏先生於本公司若干附屬公司擔任監事。

2012年7月至2016年4月，魏先生擔任IGT科技開發（北京）有限公司工程師，主要負責軟件開發及測試。2006年4月至2012年6月，魏先生先後任職於博彥科技股份有限公司（一家於深圳證券交易所上市的公司（股份代號：002649））和微軟，主要負責Mac Office測試。

魏先生於2004年7月取得中國吉林大學電子信息工程專業學士學位。

**白惠惠女士**，32歲，於2020年12月25日加入本集團並於同日獲委任為監事。白女士主要負責監督業務營運。

白女士在本集團以外同時擔任以下職位。自2020年4月起，白女士一直擔任國科開研資本有限公司（「國科資本」）董事會主席兼總經理。自2019年3月起，白女士一直擔任格羅力資產管理有限公司執行董事兼總經理。自2020年4月起，其一直擔任北京開研投資管理有限公司監事。

2019年3月至2019年6月，白女士擔任國科資本監事。2019年6月至2020年4月，其擔任國科資本董事。

白女士於2012年6月取得中國深圳大學光信息科學與技術專業學士學位。

## 董事、監事及管理層履歷

**羅婷博士**，48歲，2022年5月19日加入本集團並於同日獲委任為監事，接替於2022年5月19日辭任的監事周雯娟女士。有關周雯娟女士的履歷詳情，請參閱本公司日期為2022年3月17日的2021年年報「董事、監事及管理層履歷」一節。羅博士主要負責監督業務營運。

羅博士現任清華大學經濟管理學院長聘副教授，及擔任以下公司的獨立董事：(i)神州數碼信息服務股份有限公司(股份於深圳證券交易所上市的公司(股份代號：000555))；及(ii)北京三元食品股份有限公司(股份於上海證券交易所上市的公司(股份代號：600429))。羅博士(i)自2020年3月至2022年8月擔任北京華宇軟體股份有限公司(股份於深圳證券交易所上市的公司(股份代號：300271))的獨立董事；及(ii)自2018年7月至2022年4月擔任阿爾特汽車技術股份有限公司(股份於深圳證券交易所上市的公司(股份代號：300825))的獨立董事。

羅博士參與涵蓋會計及金融課題的多個教學研究項目，羅博士獲認證為中國註冊會計師。

羅博士於1997年及2007年分別取得北京大學光華管理學院經濟學學士學位及美國威斯康辛大學麥迪遜分校商學院會計學博士學位。

### 高級管理層

**張大磊先生**，40歲，於2015年9月9日獲委任為首席執行官。有關其履歷，請參閱「執行董事 — 張大磊先生」一節。

**楊文婷女士**，37歲，於2020年6月1日加入本集團，並於2020年12月25日獲委任為本公司首席財務官。楊女士亦於2021年5月12日獲委任為本公司聯席公司秘書之一。楊女士主要負責本集團公司財務及董事會相關事宜的整體管理。

2017年12月至2020年2月，楊女士擔任北京新片場傳媒股份有限公司財務部總經理。2013年10月至2015年9月，楊女士擔任Quadrivium SA北京辦事處的財務總監，其主要負責財務管理及投資項目管理。2008年10月至2013年10月，楊女士擔任畢馬威華振會計師事務所(特殊普通合伙)審計經理。

楊女士於2007年6月取得中國湖南大學會計學專業學士學位，並於2017年12月取得英國曼徹斯特大學商學院工商管理碩士學位。其於2013年11月獲准為中國註冊會計師協會會員，並於2016年6月獲准為英國特許公認會計師公會會員。

除上文所披露者外，董事、監事或本公司高級管理層成員於本年報日期前三年內並無擔任任何上市公司(其證券在香港或海外任何證券市場上市)的董事職務。

就董事會所深知、盡悉及確信，除年報所披露者外，董事、監事及本公司高級管理人員之間概無任何關係。

## 董事、監事及管理層履歷

### 聯席公司秘書

**楊文婷女士**於2021年5月12日獲委任為本公司聯席公司秘書之一。楊女士亦為本公司首席財務官。有關其履歷，請參閱「高級管理層 — 楊文婷女士」一節。

**蘇麗珊女士**於2022年1月19日獲委任為本公司聯席公司秘書之一。

蘇女士目前擔任瑞致達企業服務(香港)有限公司企業服務部經理。蘇女士在企業服務行業擁有逾十年經驗。彼自2014年11月起為香港公司治理公會及英國特許公司治理公會會員。

董事會欣然提呈本公司截至2022年12月31日止年度的企業管治報告。

## 企業管治實務

本公司知悉良好的企業管治對提升本公司管理及維護股東整體利益的重要性。本公司已採納上市規則附錄十四所載的企業管治守則之守則條文作為自身的守則，以規範企業管治常規工作。

除下文所載守則條文C.2.1外，董事認為，本公司於報告期一直遵守企業管治守則所載的相關守則條文。

## 董事長與首席執行官

根據企業管治守則的守則條文C.2.1，董事長與首席執行官的角色應分開，不應由同一人擔任。在本公司現有組織架構下，張先生為本公司董事長、首席執行官兼創始人。張先生擁有豐富的醫療器械行業經驗，自公司成立以來一直任職於本公司，負責本集團的整體管理、業務及戰略發展。董事會認為，由同一人兼任董事長及首席執行官職務有利於本集團的業務營運及管理。董事會的運作確保權力及授權達到平衡，董事會由經驗豐富且多元化的人士組成。董事會目前由四名執行董事(包括張先生)、兩名非執行董事及三名獨立非執行董事組成，因此其組成具備明顯的獨立性。

董事會將繼續檢討及監督本公司的運作，以維持高水平的企業管治，並評估董事長與首席執行官的角色是否需要有所區分。

## 董事及監事的證券交易

本公司已採納標準守則，作為董事、監事及高級管理人員在因其職位或僱傭關係而可能擁有有關本公司證券的內幕消息的情況下買賣本公司證券的行為守則。

經作出具體查詢後，全體董事及監事確認，於報告期，均已遵守標準守則。此外，本公司並不知悉本集團高級管理人員於報告期有任何不遵守標準守則的情況。

# 企業管治報告

## 董事會

董事會目前由四名執行董事、兩名非執行董事及三名獨立非執行董事組成。

截至本年報日期，董事會的組成如下：

### 執行董事：

張大磊先生(主席)  
陳羽中博士  
陳海龍先生  
王林女士

### 非執行董事：

陳欣先生  
朱艇遙女士

### 獨立非執行董事：

吳港平先生  
武陽豐博士  
黃彥林博士

董事履歷詳情載於本年報第21至27頁「董事、監事及高級管理層履歷」一節。

## 獨立非執行董事對獨立性之確認

本公司已收到各獨立非執行董事根據上市規則第3.13條所載獨立性指引就其獨立性發出的書面年度確認書。本公司認為全體獨立非執行董事均屬獨立人士。

自報告期起期間，董事會始終符合上市規則有關委任至少三名獨立非執行董事(佔董事會人數三分之一)，而當中至少一名獨立非執行董事須具有合適專業資格或會計或相關財務管理專業知識的規定。

## 委任、重選及罷免董事及監事

本公司已與各董事及監事就(其中包括)符合相關法律法規、遵守組織章程細則及仲裁條文訂立服務協議。

該等服務協議的主要詳情為：(a)每份協議的期限為自其各自獲委任日期起三年；及(b)每份協議均可按其各自條款終止。各董事的任期可根據組織章程細則及適用規則進行改選。

於2022年5月19日，陳欣先生及羅婷博士分別獲委任為非執行董事及監事。於報告期後，於2023年3月30日，王林女士及朱艇遙女士分別獲委任為執行董事及非執行董事。

本公司已與陳欣先生、羅婷博士、王林女士及朱艇遙女士各自訂立為期三年的服務協議，自其各自委任日期起至第一屆董事會或監事會（視情況而定）任期屆滿為止。

本公司並無與任何董事及監事（以其各自作為董事及監事的身份）訂立亦不擬訂立任何服務合約（不包括於一年內屆滿或僱主可於一年內終止而毋須支付任何賠償（法定賠償除外）的合約）。

公司可以根據組織章程細則的規定，以普通決議方式罷免任期未屆滿的董事（惟董事根據任何合約提出的損害賠償請求不受此影響）。

提名委員會在考慮董事會整體組成的平衡時會將本公司董事會多元化政策納入考慮。董事的聘任、重選和罷免程序及流程載於組織章程細則。提名委員會的主要職責是就董事的委任及董事會繼任事宜向董事會提出建議。

### 董事職責

董事會應擔當本公司領導和監控角色；並集體負責指導和監督公司的事務。

為監察本公司特定範疇之事宜，董事會已成立四個董事會委員會，包括審核委員會、薪酬與考核委員會、提名委員會和戰略委員會。董事會已授予董事會委員會各自職權範圍所載的職責。所有董事委員會均獲得充足資源以履行其職責。

董事會直接及間接透過其委員會，帶領並提供指導予管理層，制定策略及監察其實施、監察本集團之營運及財務表現，以及確保設有良好之內部監控及風險管理系統。

全體董事應始終確保秉誠履行職責，遵守適用法律及法規，並以本公司及其股東之利益行事。

### 董事及高級職員責任保險

本公司已為本公司董事及高級職員因企業活動而可能面對的法律訴訟之相關責任安排購買適當的保險。保險範圍將每年審查一次。

### 董事之持續專業發展

董事應參與持續專業發展，以發展及更新彼等的知識及技能，確保其在知情情況下為董事會作出切合需要的貢獻。

## 企業管治報告

每名新委任的董事均獲得必要的入職培訓及信息資料，確保其對本公司的業務及運作均有適當的理解，以及知悉其於相關條例、法例、規則及法規下的責任及義務。於報告期，董事均會定期獲知相關法律、規則及法規之修訂或更新。

本公司已為張先生、高先生、陳羽中博士、陳海龍先生、王林女士、王謐女士、陳欣先生、朱艇遙女士、吳港平先生、武陽豐博士及黃彥林博士提供有關上市規則及其他適用監管規定之最新發展資料，以確保彼等遵守良好企業管治做法並提升對此方面之意識。此外，本公司將於需要時為董事安排持續簡報及專業發展。

本公司鼓勵上述各董事參加相關培訓課程，費用由本公司承擔，並須每年向本公司提交經簽署的培訓記錄。

### 董事會委員會

#### 審核委員會

本公司已根據上市規則第3.21條及上市規則附錄十四所載企業管治守則成立審核委員會。審核委員會的書面職權範圍可於聯交所及本公司各自網站查閱。

審核委員會的主要職責是檢討及監督本集團的財務報告流程及內部控制系統、審查及批准關連交易，並向董事會提供意見。審核委員會由三名獨立非執行董事組成，即吳港平先生、黃彥林博士及武陽豐博士。吳港平先生為委員會主席，具備上市規則第3.10(2)條及3.21條規定的合適資格。

審核委員會於報告期舉行三次會議，委員會成員的出席記錄載於本章節「董事會會議及董事出席記錄」一節。

以下為審核委員會於報告期的工作概要：

- 審閱年度及中期業績及／或報告以及本集團財務及會計政策及常規；
- 審閱審計範圍以及委任審計師；
- 檢討財務監控系統及委聘非核數服務；及
- 審閱風險管理及內部監控系統以及內部審核職能的有效性，並與管理層及內部審計討論其發現。

#### 薪酬與考核委員會

本公司已根據上市規則第3.25條及上市規則附錄十四所載企業管治守則成立薪酬與考核委員會。薪酬與考核委員會的書面職權範圍可於聯交所及本公司各自網站查閱。

薪酬與考核委員會的主要職責是審閱有關應付予董事及高級管理層的薪酬方案、花紅及其他薪酬的條款，並就此向董事會提出建議。薪酬與考核委員會包括兩名獨立非執行董事及一名執行董事，即吳港平先生、黃彥林博士及王林女士（於2023年3月30日獲委任）。黃彥林博士為委員會主席。執行董事高先生不再擔任薪酬與考核委員會的成員，於2023年1月13日生效。

薪酬與考核委員會於報告期舉行一場會議，委員會成員的出席記錄載於本章節「董事會會議及董事出席記錄」一節。

以下為薪酬與考核委員會於報告期的工作概要：

- 審閱董事及高級管理層的薪酬並向董事會作出建議；
- 檢討本公司董事及高級管理層的薪酬政策及架構並向董事會作出建議；
- 檢討本公司董事及高級管理層履行職責的情況及進行彼等的年度績效考核；
- 審閱激勵計劃及激勵計劃實施考核管理辦法及其項下的激勵對象名單；及
- 審閱關於根據股權激勵計劃授予激勵股份並向董事會作出建議。於考慮授予激勵股份時，薪酬與考核委員會已評估承授人於可資比較市場同行中的薪酬及授予承授人的價值。於考慮該等因素後，薪酬與考核委員會就建議向承授人授予激勵股份向董事會提出建議，以供批准表揚承授人對本公司之奉獻及投入，這與股權激勵計劃的目的之一致。

截至2022年12月31日止年度應付各董事的薪酬詳情載於財務報表附註8。

截至2022年12月31日止年度，高級管理層成員的薪酬範圍載列如下：

薪酬範圍(人民幣元)	人數
1,000,000–10,000,000	1
0–1,000,000	1
合計	2

## 企業管治報告

### 董事薪酬政策

董事薪酬包括年度董事袍金，及有權根據本公司不時採納的購股權計劃或股份獎勵計劃的規則獲得購股權及／或獎勵。相關薪酬由薪酬與考核委員會經參考各董事的資質、行業經驗、職位及表現以及現行市況釐定推薦。本公司按照中國法律法規的要求繳納社會保險及住房公積金。

### 提名委員會

本公司已按照上市規則附錄十四所載企業管治守則成立提名委員會。提名委員會的書面職權範圍可於聯交所及本公司各自網站查閱。

提名委員會的主要職責是就董事的委任及董事會繼任事宜向董事會提出建議。提名委員會包括一名執行董事及兩名獨立非執行董事，即張先生、黃彥林博士及武陽豐博士。張先生為委員會主席。

於報告期，提名委員會曾舉行一次會議。委員會成員的出席記錄載於本章節「董事會會議及董事出席記錄」一節。

以下為提名委員會於報告期的工作概要：

- 評估獨立非執行董事的獨立性；
- 考慮及就選舉董事向董事會作出建議、甄選及推薦董事候選人；
- 檢討董事會多元化的架構、規模及組成（包括技能、知識及經驗等）；及
- 審閱董事會多元化政策及董事提名政策的執行情況及有效性。

於評估董事會組成時，提名委員會將考慮本公司董事會多元化政策所載有關董事會多元化的各個方面及因素，包括但不限於性別、技能、年齡、專業經驗、知識、文化、教育背景，民族以及服務年期。提名委員會將討論及協定取得董事會多元化之度量目標（倘必要）並向董事會推薦予以採納。

就物色及挑選合適董事人選而言，提名委員向董事會提出人選建議前，會考慮相關人選的性格、資格、經驗、獨立性（就委任獨立非執行董事而言）及董事會多元化因素（如適用）。

組織章程細則中規定提名董事的方法及流程。

## 戰略委員會

本公司已設立戰略委員會。戰略委員會的書面職權範圍可於聯交所及本公司各自網站查閱。

戰略委員會的主要職責是審閱本公司中長期戰略定位及發展計劃並就此提出建議以及監控發展計劃的實施。戰略委員會包括一名執行董事及兩名獨立非執行董事，即張先生、吳港平先生及武陽豐博士。張先生為委員會主席。

於報告期，戰略委員會曾舉行四次會議。委員會成員的出席記錄載於本章節「董事會會議及董事出席記錄」一節。

以下為戰略委員會於報告期的工作概要：

- 研究本公司長期發展戰略規劃並提出建議；
- 研究須經董事會批准的重大投資及融資方案並提出建議；
- 研究須經董事會批准的重大資本運作及資產管理項目並提出建議；及
- 研究其他影響本公司發展的重大事項並提出建議。

## 企業管治職能

董事會負責執行企業管治守則第A.2.1條所載的職能。

於報告期，董事會已審查：

- 本公司關於企業管治、遵守法律和監管規定的政策及常規；
- 適用於僱員及董事的行為守則及合規手冊(如有)；
- 本公司遵守《公司管治守則》的情況及在《企業管治報告》內的披露；及
- 為董事和高級管理人員提供的就聯交所上市公司董事的角色、職能及職責相關的培訓和持續專業發展。

## 董事會會議及董事出席記錄

本公司採取定期舉行董事會會議的做法，每年至少四次，大約每季度一次。提名委員會和薪酬與考核委員會每年至少召開一次會議；及審核委員會和戰略委員會每年至少召開兩次會議。

## 企業管治報告

截至2022年12月31日止年度，董事出席董事會會議、委員會會議及股東大會的記錄摘要載於下表：

董事姓名	出席會議次數／合資格出席會議次數					股東週年大會
	董事會	審核委員會	薪酬與考核委員會	提名委員會	戰略委員會	
<b>執行董事：</b>						
張大磊先生	5/5	不適用	不適用	1/1	4/4	1/1
高斐先生(於2023年1月13日辭任)	5/5	不適用	1/1	不適用	不適用	1/1
陳羽中博士	5/5	不適用	不適用	不適用	不適用	1/1
陳海龍先生	5/5	不適用	不適用	不適用	不適用	1/1
王林女士(於2023年3月30日獲委任)	不適用	不適用	不適用	不適用	不適用	不適用
<b>非執行董事：</b>						
陳欣先生(於2022年5月19日獲委任)	3/3	不適用	不適用	不適用	不適用	1/1
蔣波先生(於2022年5月19日辭任)	2/2	不適用	不適用	不適用	不適用	1/1
王謐女士(於2023年1月13日辭任)	5/5	不適用	不適用	不適用	不適用	1/1
朱艇遙女士(於2023年3月30日獲委任)	不適用	不適用	不適用	不適用	不適用	不適用
<b>獨立非執行董事：</b>						
吳港平先生	5/5	3/3	1/1	不適用	4/4	1/1
武陽豐博士	4/5	2/3	不適用	1/1	3/4	1/1
黃彥林博士	5/5	3/3	1/1	1/1	不適用	1/1

### 董事會多元化政策

根據上市規則第13.92條，提名委員會(或董事會)應制定董事會成員多元化政策，並應在企業管治報告中披露多元化政策或政策概要。

為提升董事會的效率及維持高水準的企業管治，我們已採納董事會多元化政策(「**董事會多元化政策**」)，其中載列實現和維持董事會多元化的目標和方法。根據董事會多元化政策，我們在甄選董事會候選人時，通過考慮多項因素力求實現董事會多元化，包括但不限於性別、技能、年齡、專業經驗、知識、文化、教育背景、民族及服務年期。最終委任決定將基於所選候選人將為董事會帶來的價值及貢獻。

董事會的目標是至少維持目前的女性代表水平，並最終實現性別均等。董事會在確定合適的候選人時，將隨時間繼續把握機會增加女性成員的比例。

本公司已經並將繼續採取步驟推進本公司各級別的性別多元化，包括但不限於董事會和高級管理層級別。具體而言，執行董事王林女士、負責監督業務營運的監事白惠惠女士及負責公司財務及董事會相關事宜的整體管理的首席財務官楊文婷女士均為女性及構成董事會、監事會及高級管理層團隊的一部分。展望未來，本公司將繼續致力提升董事會的性別多元化。董事會將盡最大努力向董事會委任女性董事（牢記管理連續性的重要性，以及根據組織章程細則董事退休及再獲委任的時間表）及提名委員會將盡其最大努力，在適當的基礎上確認及向董事會推薦多名合適的女性候選人，供其考慮委任為董事。本公司亦將繼續確保在招聘中高層員工時保持性別多元化，以便本公司在適當的時候為董事會提供女性管理人員和潛在繼任者，以確保董事會的性別多元化。本集團將繼續重視女性人才的培養，為女性員工提供長期發展機會。

董事之間的知識及技能均衡搭配，包括生物化學、軟件工程、業務發展、投資管理及企業融資。彼等獲得不同專業的學位，包括生物化學、臨床醫學、經濟學和工商管理。本公司有三名擁有不同行業背景的獨立非執行董事，佔董事會成員的三分之一。有關董事履歷及經驗的更多詳情載於本年報第21頁至25頁。

提名委員會負責不時確保董事會成員的多元化、監控董事會多元化政策的實施並檢討董事會多元化政策，以確保該政策持續有效。本公司將每年於我們的企業管治報告中披露董事會多元化政策的執行情況。

### 提名政策

本公司已採納提名政策，其中列明物色及推薦候選人以委任或重新委任董事的宗旨、甄選標準及提名程序。

提名委員會應首先評估董事會的架構、規模和組成，評估獨立非執行董事的獨立性，然後就董事任命相關事宜向董事會提出建議。

提名委員會和董事會在評估和確定董事候選人時，應考慮以下因素：個人品格；與本集團業務及戰略相關的專業資格、技能、知識和經驗；願意投入足夠時間履行董事及董事委員會成員的職責；其委任是否符合上市規則的規定（包括獨立非執行董事的獨立性規定）；其委任是否符合本公司的董事會多元化政策以及提名委員會為多元化董事會成員而採用的任何可衡量目標。

### 僱員多元化

於本公司全體員工（包括高級管理層）中，男性員工佔63.64%，女性員工佔36.36%。本公司認為，僱員的性別比例（男：女）在合理範圍內。本集團的整體性別多元化屬均衡，且本集團將繼續保持僱員性別多元化。

## 企業管治報告

有關性別比例及為改善性別多元化而採取的舉措的詳情及相關數據，請參閱環境、社會及管治報告所披露者。

### 董事會獨立性

本公司深明董事會獨立性是良好企業管治的關鍵。本公司已建立有效機制，支持獨立的董事會，以確保董事會可獲得獨立的觀點及意見，董事會將不時檢討該等機制。董事會認為以下機制屬切實有效：

- 現時董事會(三分之一為獨立非執行董事)及審核委員會成員(均為獨立非執行董事)的組成超過上市規則項下的獨立規定。薪酬與考核委員會及審核委員會均由獨立非執行董事擔任主席。
- 各獨立非執行董事的獨立性於其委任後每年評估一次。所有獨立非執行董事均須每年向本公司提交書面確認，以確認各自及其直系家屬成員之獨立性，以及其是否符合上市規則第3.13條所載之規定。
- 獨立非執行董事的薪酬須定期檢討，以保持競爭力及與彼等職責及工作量相稱。
- 董事會在董事會會議考慮動議或交易時，董事須申報其直接或間接利益(如有)，並在適當情況下投棄投票。如有需要，所有董事(包括獨立非執行董事)均可獲得外部獨立專業意見。獨立非執行董事一貫展示堅定的承擔及可投入足夠時間履行董事會職責的能力。
- 本公司亦已透過正式及非正式方法建立渠道，讓獨立非執行董事能夠公開地表達意見，以及在情況需要時以保密方式表達意見。

### 反貪污政策

本公司絕不容忍其董事、高級職員、僱員、代理或顧問或為其行事或為彼等代表之任何人士或公司，直接或間接地作出任何形式之賄賂。本公司採用反貪污政策以幫助僱員識別可能導致或可能被牽涉入賄賂及不道德商業行為之情況，從而避免作出該等屬明確禁止之行為，並於必要時迅速尋求指引。

我們將定期檢討反貪污政策，任何被定罪之案件將向本公司的法律及合規部門匯報。

## 舉報政策

本公司期望並鼓勵本集團僱員以及與本集團有業務往來之人士(例如供應商、客戶、債權人及債務人)以保密方式向本公司報告任何有關本集團之可疑不當行為、失當行為或瀆職行為。本公司採納舉報政策，為舉報可能的不當行為提供舉報渠道及指引，並向舉報人保證本集團將在正式系統中向彼等提供保護。

我們將定期審閱舉報政策，並將任何可疑案例向本公司法律及合規部門匯報。

## 股息政策

本公司的股息政策旨在列明本公司擬就向股東宣派、派付或分配其淨利潤作為股息的原則及指引。

本公司派發股息的宣派、形式、頻率和數額必須遵循相關法律法規的規定，並以組織章程細則為準。

董事會將酌情作出派付股息及股息金額的提案，並取決於本公司的一般業務狀況及策略、現金流量、財務業績及資本要求、股東利益、稅務條件、法定及監管限制，以及董事會認為相關的其他因素。任何股息分派亦須經股東於股東大會批准。

所有股東均享有同等權利收取以股份或現金分配的股息及分派。董事會將不時酌情檢討股息政策。

## 公司文化

董事會堅信，企業文化乃本集團的發展基石，有利於本集團長遠的業務發展、經濟成就及持續增長。強大的文化為本公司長遠可持續業績賦能並履行作為負責任企業公民的角色。本公司致力以其宗旨、願景及使命為本，創建積極進取的文化。

於2022年，本公司持續加強其文化框架，主要關注以下方面：

- 願景： 讓優質的醫療健康服務像空氣一樣，隨時隨地，觸手可及
- 使命： 讓健康無處不在
- 價值觀： 客戶至上；追求卓越；永葆激情

董事會制定及推廣企業文化，期望並要求全體僱員加強企業文化。全體新僱員須參加入職培訓及培訓計劃，以便更好地理解企業文化、結構及政策，學習相關法律法規，提高彼等之品質意識。此外，本公司將不時邀請外部專家為我們的管理層人員提供培訓，以此提高彼等之相關知識及管理技能。

董事會認為本集團的企業文化與宗旨、價值觀及戰略屬一致。

# 企業管治報告

## 風險管理和內部控制

### 風險管理

董事會承認其對風險管理和內部監控制度以及審查其有效性的責任。此等系統旨在管理而非消除未能實現業務目標的風險，並且只能就重大錯誤陳述或損失提供合理而非絕對的保證。

董事會全權負責評估和確定其為實現公司戰略目標願意承擔的風險性質及程度，以及建立及維護適當有效的風險管理和內部監控制度。

本公司意識到風險管理對業務的成功至關重要。我們面臨的主要運營風險包括整體市況及中國人工智能醫學影像市場的監管環境的變化、我們開發及商業化產品組合的能力以及我們與其他基於人工智能的醫療器械公司競爭的能力。本公司亦面臨各種財務風險。尤其是，本公司面臨正常業務過程中可能產生的信貸、流動資金、利率及外匯風險。

本公司已採納一系列風險管理政策，訂明風險管理框架，以持續識別、評估、評價和監察與我們的戰略目標有關的主要風險。董事會負責建立內部監控制度並審查其成效。風險管理部門將在每年年初編製年報，以識別及評估我們的運營風險，並將其提交至總經理進行審查。風險管理部門隨後於每年年末評估我們風險管理程序的實施情況。於報告期，本公司定期對內部監控制度進行檢討和完善。截至2022年12月31日止，概無與本集團內部控制有關的重大未決事項。本公司認為董事和高級管理層成員擁有必要的知識和經驗，可在風險管理和內部控制方面提供良好的企業管治監督。董事會亦相信本公司的內部監控及風險管理制度足夠及有效。

審核委員會協助董事會領導管理層及監督其設計、實施及監察風險管理及內部監控制度。管理層已向董事會及審核委員會報告本報告期內風險管理及內部監控制度的有效性。

董事會在審核委員會及管理層的支持下，於報告期內每年審查風險管理及內部監控制度（包括財務、營運及合規監控）的有效性，並認為該等制度有效且足夠。年度審查還涵蓋了財務報告和內部審計職能以及員工資格、經驗和相關資源。

本公司製定了披露政策，為本公司董事、高級職員、高級管理人員和相關僱員處理機密資料、監控資料披露和回應查詢提供一般指引。控制程序已予落實，以確保嚴格禁止未獲授權訪問及使用內部資料。

## 內部控制

董事會負責建立內部控制制度並審查其成效。本公司設有內部審計部門，人員充足，確保本公司全面、高效執行和監督。下文為本公司已實施的內部控制政策、措施和程序的概要：

- 針對營運的各個方面(例如數據及內部資料保護、存貨及外包管理以及IT系統)採取了各種措施和程序。本公司亦定期監察該等措施及程序的實施情況。
- 在法律顧問的協助下，定期檢討所有相關法律法規的遵守情況。
- 成立審核委員會，該委員會應(i)就外部審計師的任命和罷免向董事會提出建議；及(ii)審查財務報表並就財務報告提供意見，並監督本集團的風險管理及內部控制程序。
- 委聘合規顧問就有關上市規則的事宜向董事及管理團隊提供意見。預期我們的合規顧問將(其中包括)確保全球發售所得款項的用途符合招股章程「未來計劃及所得款項用途」所載用途，並及時就相關監管部門的規定提供支持及意見。
- 對從事銷售及市場推廣業務的銷售人員及分銷商維持嚴格的反貪污政策。本公司已發佈《反貪污管理規定》，當中明確界定了我們反貪污職能的主要範圍及主要步驟以及相關部門在履行我們反貪污職能方面的責任及職權。
- 已就資金管理，包括但不限於資本管理、銀行賬戶管理、財務預算編製及資金支付程序採納多項措施及程序。
- 致力於在所有僱員之間培養合規文化。為確保該合規文化融入日常工作流程並於本集團內樹立個人操守期望，本公司會進行定期內部合規檢查及視察、採取嚴格的內部問責制及進行合規培訓。
- 根據上市規則的企業管治常規規定，董事會下設四個委員會，包括審核委員會、薪酬與考核委員會、提名委員會及戰略委員會。
- 已採納內部守則規管我們的生產數據及第三方數據的機密性及隱私，涵蓋數據收集、數據儲存以及數據查閱。

## 董事就財務報表的責任

董事確認彼等須負責編製本公司截至2022年12月31日止年度的財務報表。

董事並不知悉有任何可能會對本集團之持續經營能力構成重大疑慮之重大不明朗事件或情況。

## 企業管治報告

本公司獨立核數師關於彼等就財務報表的申報責任的聲明載於本年報第111頁至115頁的獨立核數師報告。

### 核數師薪酬

截至2022年12月31日止年度已支付或應付予本公司核數師的費用詳情載於下表：

為本公司提供的服務	人民幣千元
審核服務	3,200

### 公司秘書

本公司已聘請外部服務供應商瑞致達企業服務(香港)有限公司的蘇麗珊女士(「蘇女士」)擔任聯席公司秘書。另一位聯席公司秘書楊文婷女士(「楊女士」)(本公司首席財務官)擔任蘇女士在本公司的主要聯繫人。

根據上市規則第3.29條，於報告期，蘇女士及楊女士已接受不少於15小時的相關專業培訓，以更新其技能及知識。

### 股東權利

#### 召開股東特別大會的權利

為保障股東權益，本公司鼓勵股東參加本公司股東大會並在會上投票。本公司股東週年大會應每年舉行一次，地點由董事會決定。除股東週年大會外，每次股東大會均稱為股東特別大會。

本公司股東週年大會將為董事會及股東提供溝通的平台。董事會將在股東週年大會上回答股東提出的問題。

根據組織章程細則第72條，股東大會由董事會召集。董事會不能或不履行召集股東大會職責的，由監事會召集。監事會不召集的，連續90日以上單獨或者合計持有公司10%以上股份的股東可以自行召集。

獨立董事有權向董事會提議召開股東特別大會。對獨立董事要求召開股東特別大會的提議，董事會應當根據法律、行政法規、上市規則和組織章程細則的規定，在收到獨立董事提議後10日內提出同意或不同意召開股東特別大會的書面反饋意見。董事在作出同意召開股東特別大會的決議後5日內發出召開股東大會的通知；董事會不同意召開股東特別大會的，應當說明理由並予以公告。

## 在股東大會上提出提案的程序

根據組織章程細則第75條，公司召開股東大會時，單獨或者合計持有公司3%以上股份的股東可以在股東大會召開10日前以書面形式向召集人提出臨時提案。召集人應當在收到提案後2日內發出股東大會補充通知。

除前款規定外，召集人在發出股東大會通知後，不得修改前款通知中的提案或增加新的提案。

## 向董事會提出查詢的權利

股東及投資者可按以下方式向本公司發出書面查詢或要求：

地址： 中國北京市海淀區西三環北路甲2號院2號樓4層21室

電子郵件： ir@airdoc.com

電話： 8610-82362300

查詢將以適時及提供有用資料的形式處理。

## 與股東的溝通

本公司認為與股東進行有效溝通對於增進投資者關係及瞭解本集團的業務表現及策略至關重要。本公司認識到及時和非選擇性披露信息的重要性，這將使股東和投資者能夠做出明智的投資決策。

本公司已採納股東通訊政策，其中載列本公司為促進與股東的有效溝通而建立的框架，以便彼等能積極參與本公司並以知情的方式行使彼等作為股東的權利。董事會將定期審閱股東通訊政策。

本公司已就其本身與其股東、投資者及其他利益相關方設立多個溝通渠道。當中包括(i)刊發中期及年度報告及／或寄發通函、通告及其他公告；(ii)股東週年大會或股東特別大會為股東提供向董事會提出意見及交流觀點的平台；(iii)於本公司網站及聯交所網站可供查閱的本集團最新及主要資料；(iv)本公司網站提供本公司與其利益相關方之間的溝通渠道；及(v)本公司於香港的H股股份過戶登記處就所有股份登記事宜為股東提供服務。

本公司已於2022年5月19日舉行其股東週年大會(「股東週年大會」)。所有於股東週年大會上提呈的決議案均獲通過。詳情請參閱本公司日期為2022年5月19日投票結果的公告。

本公司亦於2022年11月10日舉行其第一次股東特別大會(「股東特別大會」)。所有於股東特別大會上提呈的決議案均獲通過。詳情請參閱本公司日期為2022年11月10日投票結果的公告。

## 企業管治報告

經考慮年內舉行的股東大會的多種溝通渠道及股東出席情況後，董事會信納，股東通訊政策於2022年內已適當實施，且為有效。

### 章程文件的變化

截至2022年12月31日止年度，組織章程細則已於2022年5月19日舉行之2021年股東週年大會及2022年11月10日舉行之2022年第一次股東特別大會上修訂，可於聯交所及本公司各自的網站上查閱最新版本組織章程細則。有關修訂的詳情，請參閱本公司於2022年3月17日及2022年10月10日的公告。

除上述外，截至2022年12月31日止年度，本公司章程文件並無重大變動。

# 環境、社會及管治報告

## 關於本報告

本報告是北京鷹瞳科技發展股份有限公司(以下簡稱「本公司」、「我們」或「鷹瞳科技」)發佈的第二份環境、社會及管治(「ESG」)報告，秉承重要性、量化及一致性的原則，全面闡釋本公司於2022年1月1日至2022年12月31日在ESG方面的管理方針及工作表現，並集中討論本公司內部及外部利益相關方關注的事宜，以及本公司如何體現經濟、環境及社會的可持續發展。除另有註明外，本報告呈列的信息為2022年度的數據表現，本報告的主體範圍包括北京鷹瞳科技發展股份有限公司及其附屬公司，與年報覆蓋範圍一致。

## 報告編製原則

本報告乃根據下列呈報原則編製：

**重要性：**通過重要性評估確定主要ESG議題，相關內容已經在ESG報告中披露；

**量化：**環境及社會方面的量化資料於ESG報告呈列，並附帶說明闡述其目的及影響，後續年度ESG報告中將提供對比數據；

**一致性：**本報告為我們的第二份ESG報告，而我們將在往後年度採用一致的方法進行ESG信息的披露，以方便做逐年有意義的比較。

## 報告編製依據

本報告是依據香港聯合交易所有限公司(簡稱「聯交所」)《環境、社會及管治報告指引》(簡稱「ESG報告指引」)的要求而編製的。

## 獲取及回應本報告

您可以在聯交所(<http://www.hkexnews.hk>)及本公司的網站(<http://www.airdoc.com>)下載本報告的中英文版本。本報告以中英文兩種文字出版，在對兩種版本理解發生歧義時，請以中文版本為準。如您對公司的ESG表現有任何意見或建議，歡迎發送郵件至ir@airdoc.com。

## 關於我們

鷹瞳科技成立於2015年9月，是一家基於人工智能的醫療器械公司，擁有先進的人工智能視網膜圖像識別深度學習算法平台和專業的醫療設備設計、研發、註冊和生產團隊，致力於為慢性病早篩和管理、近視防控提供全面和多方位的人工智能解決方案，是全球視網膜影像人工智能領域的領導者和先行者。2021年11月5日在聯交所成功上市，股票代碼2251，成為「醫療AI第一股」。

## 環境、社會及管治報告

本公司的人工智能SaMD產品Airdoc-AIFUNDUS (1.0)在2020年8月獲批用於輔助診斷糖尿病視網膜病變，是同類產品中首個獲得國家藥監局第三類醫療器械證書的醫療器械軟件。為解決未滿足的醫療健康需求，本公司開發了人工智能視網膜影像相關的豐富產品管線，通過軟硬件一體化的解決方案，我們向各類大健康服務場景提供人工智能SaMD、健康風險評估解決方案、眼底照相機、近視防控等產品及服務，產品商業化不僅覆蓋醫院的臨床科室，同時可以向體檢中心、基層醫療機構、保險公司、視光中心及藥房等醫療及大健康場景進行銷售。2022年，通過SaMD和健康風險評估解決方案，共計完成約432.98萬例檢測。

### 2022年本公司獲得外部認可情況

獎項名稱	主辦方
國家級專精特新「小巨人」	國家工業和信息化部
2022年度國家知識產權優勢企業	中國知識產權局
北京市「專精特新」中小企業	北京市經濟和信息化局
北京市科學技術進步獎	北京市經濟和信息化局
吳文俊人工智能科技進步獎	中國人工智能學會
第四屆醫療器械創新奇璞獎	中國健康產業創新平台
2022年度「中國傑出企業知識產權管理團隊」	中國知識產權年會
北京國家人工智能創新應用先導區示範案例	北京市人工智能產業創新基地
醫學影像診斷領域最佳解決方案	健康界聯合海南博鰲醫學創新研究院
2022年中國便攜式眼底相機市場領先獎	弗若斯特沙利文
2022中國網•科技企業先鋒榜	中國互聯網新聞中心
2022年度中經大健康最具創新企業獎	中國經營網
第20屆中國財經風雲榜「年度成長力優秀企業」	和訊
第七屆智通財經上市公司年度評選「最具價值社會服務公司」	智通財經
2022年度人工智能領航企業TOP50	量子位

### 董事會聲明

本公司深知良好的公司治理和風險管理流程的重要性，其中亦包括對我們可持續發展至關重要的ESG事項管理。我們建立了包括董事會下屬ESG工作委員會和ESG相關部門等在內的ESG管理體系，明確各級分工，推進ESG工作的落實。董事會下屬ESG工作委員會指引公司的可持續發展方向，制定公司可持續發展的整體願景、目標和管理策略，審議本公司年度ESG工作報告。本報告詳盡披露本公司2022年ESG工作的進展與成效，本公司董事會及全體董事確認本報告內容不存在任何虛假記載、誤導性陳述或重大遺漏。

基於外部社會經濟宏觀環境和公司發展戰略，本公司管理團隊動態評估ESG議題的重要性，討論並確定本公司在環境、社會和公司治理方面的風險與機遇，將重點議題的管理與提升作為可持續發展年度戰略工作，開展ESG工作計劃和目標管理，監督ESG工作績效表現。在ESG議題的重要性評估中，我們發現研發創新與知識產權、信息安全與隱私保護、產品質量與售後服務支持、社區公益、員工關愛與福利、員工發展與培訓等都屬於內外部利益相關方重點關注的ESG議題，以此為基礎，公司聚焦管理資源並明確披露重點。

本公司嚴格保護用戶隱私，在產品研發方面堅持以用戶需求為驅動力，以市場為導向，鼓勵創新，嚴格把關產品質量，重視客戶服務管理。我們秉承互利互惠、合作共贏的原則，積極整合與分享行業優勢資源，與各利益相關方組成共同體，為股東謀利，為客戶創造價值，與員工共享企業發展成果，造福社會。

除此之外，我們還清醒地意識到，不斷增強的監管要求和綠色安全可持續發展的趨勢都給本公司的經營帶來了機遇和挑戰。未來，我們將持續根據利益相關方的期望和公司實際運營情況調整可持續發展管理策略及推進的方式方法，不斷提升本公司可持續發展水平。

### 可持續發展管理

自從1987年聯合國環境與發展世界委員會第一次提出「可持續發展」的概念，可持續發展便成為與每個企業及個人息息相關的議題。本公司自成立以來，一直遵循經濟、社會及環境共同發展的經營理念，推進可持續性的業務實踐並履行企業社會責任，以更好地把握行業發展帶來的機遇。

## 環境、社會及管治報告

### 利益相關方溝通

本公司充分考慮並有效回應利益相關方的期望和訴求，與利益相關方共同促進社會發展，共享發展成果。

利益相關方	利益相關方期望	溝通與參與機制	本公司回應
投資者	<ul style="list-style-type: none"><li>• 公司市值與盈利水平的提高</li><li>• 公司環境和社會責任表現不斷提升</li></ul>	股東大會、信息披露和本公司網站	<ul style="list-style-type: none"><li>• 定期發佈報告，如實、充分地進行信息披露，努力提升業績、創造利潤</li><li>• 提升本公司管治及風險管理水平，召開股東大會，加強投資者關係管理，努力提升環境和社會責任管理</li></ul>
客戶	<ul style="list-style-type: none"><li>• 優質的產品質量</li><li>• 保障合法權益</li></ul>	簽訂合同及協議，客戶滿意度調查	<ul style="list-style-type: none"><li>• 提供高質量的產品和服務</li><li>• 建立完善的客戶服務體系及客戶意見反饋及投訴機制</li></ul>
員工	<ul style="list-style-type: none"><li>• 保障員工薪酬福利</li><li>• 關愛員工安全和健康</li><li>• 提供公平晉升和發展機會</li><li>• 完善溝通機制，參與公司管理</li></ul>	勞動合同和員工滿意度調查	<ul style="list-style-type: none"><li>• 嚴格遵守勞動合同條款，完善薪酬和福利待遇體系</li><li>• 提供安全與健康的工作環境</li><li>• 提供員工發展通道，組織開展員工培訓</li><li>• 提供平等的溝通渠道</li></ul>

## 環境、社會及管治報告

利益相關方	利益相關方期望	溝通與參與機制	本公司回應
政府	<ul style="list-style-type: none"> <li>• 遵紀守法、合規經營，貫徹國家政策</li> </ul>	參與政府相關會議	<ul style="list-style-type: none"> <li>• 嚴格遵守相關法律法規，持續加強企業合規管理，響應國家相關政策</li> </ul>
供應商	<ul style="list-style-type: none"> <li>• 誠信、公平、公正合作，互利共贏，促進行業發展</li> </ul>	簽訂合同及協議，定期召開招投標及供應商會議	<ul style="list-style-type: none"> <li>• 秉承公開透明的商業原則，積極履行合同及協議，實施公開透明的採購模式，打造責任供應鏈</li> </ul>
同業	<ul style="list-style-type: none"> <li>• 公平競爭、誠實合作、信息透明公開</li> <li>• 遵守行業規範，促進產業創新</li> </ul>	與行業相關研究院、協會、主流媒體等交流溝通	<ul style="list-style-type: none"> <li>• 加強與同業的交流與合作，共同營造健康、有序的競爭環境</li> <li>• 參與產業創新研究，互惠共贏，共同進步，參與行業評優，為行業規範提供建議</li> </ul>

# 環境、社會及管治報告

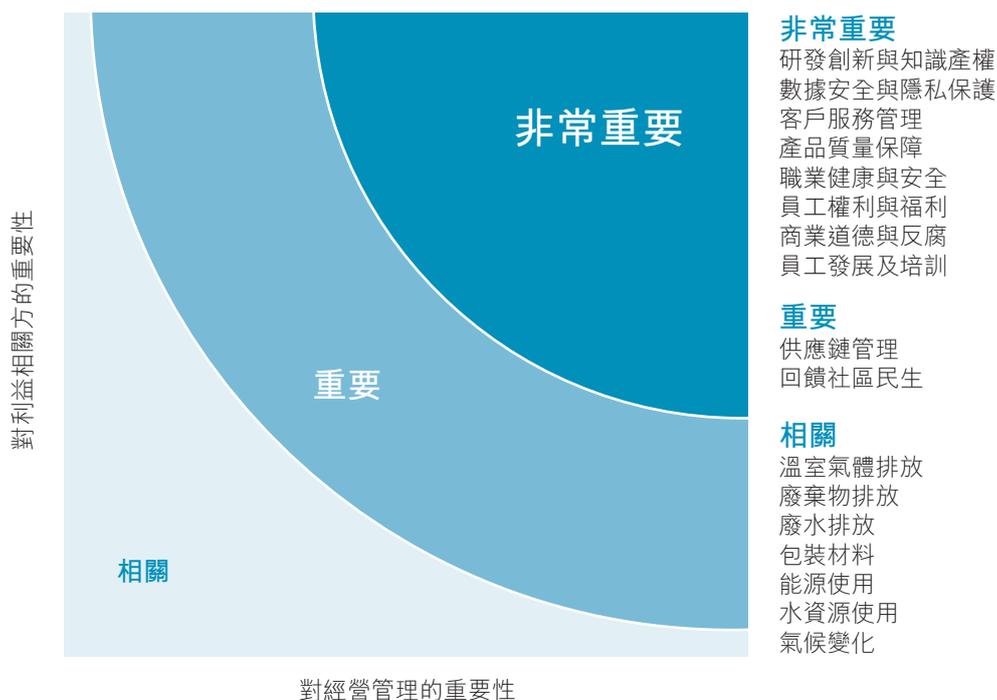
## 重要性評估

本公司根據香港聯交所ESG報告指引要求，參考全球報告倡議組織有關實質性分析的程序，通過調查問卷、訪談等形式，收集主要利益相關方關注的議題，並進行重要性分析和排序，確定本公司在環境、社會及管治方面的重要議題，並在本報告中進行披露。

### 重要性評估流程

- 1) 通過分析香港聯交所ESG報告指引和同業披露的議題，識別出與本公司相關的ESG議題；
- 2) 邀請重要利益相關方對所識別出的議題重要性進行評估，其中內部利益相關方主要從本公司長遠發展戰略角度、管理提升角度、投入急迫性角度以及競爭優勢角度進行考慮，外部利益相關方主要從對本公司評價和決策的影響程度以及對外部利益相關方自身利益影響的角度進行考慮；整合內外部利益相關方的評估情況，形成重要性矩陣初稿；
- 3) 本公司管理層複核議題重要性排序，並由董事會審議；
- 4) 報告期後，本公司將組織內外部利益相關方對本期報告內容進行反饋，為下一期報告做準備。

### 議題重要性矩陣



### 研發創新

本公司在產品研發方面堅持以用戶需求為驅動力，以市場為導向，鼓勵創新。我們通過全流程開發和管理，實現產品快速開發、定位準確、成本低廉等要求，滿足產品的商業應用。本公司是一家基於人工智能的醫療器械公司，擁有先進的人工智能視網膜圖像識別深度學習算法平台和專業的醫學研發註冊團隊和醫療設備設計、生產團隊。憑藉獨有的優勢，通過創新研發，我們引領人工智能醫學影像行業的快速發展，在把握市場機遇的同時，亦為社會創造價值，積極履行社會責任。

### 領先的優勢

隨著人工智能醫學影像行業快速發展，憑藉我們的產品組合及技術平台，我們通過以下優勢引領行業發展。

- 擁有軟硬件一體化的解決方案，將硬件、軟件、算法及服務集為一體向客戶提供整套解決方案；
- 擁有自主研發並適用範圍廣泛的人工智能算法；
- 擁有全面優質的視網膜圖像數據庫；
- 擁有強大具備全面專業知識的研發團隊；
- 與學科帶頭人及主要醫院密切合作；
- 多渠道商業化進一步擴大我們的真實世界用戶視網膜圖像數據庫，創建反饋循環以進一步優化現有算法及開發新算法；
- 擁有獨立自主的工廠，具備大規模生產能力，以滿足商業市場需求；
- 緊密銜接監管要求，順應監管趨勢和變動，引領行業發展。

於報告期內，我們繼續開發新算法、優化現有算法，以提高篩查效率、提升診斷準確性及覆蓋更多健康風險，同時降低雲計算成本。我們亦從硬件本身、算法、軟件及產品解決方案等維度對硬件設備進行全面升級，在降低設備成本的情況下，不斷提升設備的穩定性、自動化和智能化；同時通過技術創新，拓展設備的數據採集維度和健康風險分析能力。

## 環境、社會及管治報告

### 產品組合

為解決慢病早期檢測及診斷的巨大醫療需求缺口，我們開發了基於人工智能視網膜影像識別技術的早期檢測、診斷及健康風險評估解決方案，涵蓋廣泛的疾病及病灶。我們的產品組合包括用於檢測及診斷的SaMD、健康風險評估解決方案及硬件設備，形成了人工智能軟硬件一體化的解決方案。

- **用於檢測和診斷的SaMD。**本公司的產品組合中有三個版本的Airdoc-AIFUNDUS。Airdoc-AIFUNDUS (1.0)是一款人工智能SaMD，獲批用於輔助診斷糖尿病視網膜病變，是同類產品中首個獲得國家藥監局第三類醫療器械證書的醫療器械軟件，因此得以在國內醫院使用，用於協助醫生診斷糖尿病視網膜病變。Airdoc-AIFUNDUS (2.0)旨在輔助診斷高血壓性視網膜病變、視網膜靜脈阻塞及年齡相關性黃斑變性，已於2022年9月完成臨床試驗，數據結果優異，是國內首款增加多類適應症的人工智能輔助診斷醫療器械軟件。Airdoc-AIFUNDUS (3.0)旨在輔助診斷病理性近視及視網膜脫離。同時，本公司還擁有一條包括青光眼、白內障、ICVD及ASCVD、妊娠期糖尿病視網膜病變、妊娠期高血壓性視網膜病變、顱內高壓相關視乳頭水腫視網膜病變及貧血症等適應症在內的其他七款SaMD產品管線；
- **健康風險評估解決方案。**在包括體檢中心、社區診所、保險公司、視光中心及藥房在內的多種大健康服務場景中，本公司還提供具有檢測健康風險指標能力的健康風險評估解決方案。我們全面的產品管線既可以用於各種醫療機構提供解決方案，亦可在大健康場景獲得廣泛使用；
- **自主研發的眼底相機。**本公司擁有三款自主研發的眼底相機（即AI-FUNDUSCAMERA-P、AI-FUNDUSCAMERA-D及AI-FUNDUSCAMERA-M），這些設備可與我們的輔助診斷SaMD和健康風險評估解決方案兼容。我們的AI-FUNDUSCAMERA-P是一款便攜式、自動化及自助式的眼底相機，已於2021年3月獲得第二類醫療器械註冊證書。我們的AI-FUNDUSCAMERA-D是一款全自動化及全自助台式眼底相機，其影像品質可比擬傳統高端台式眼底相機，但成本卻大幅低於傳統高端台式眼底相機，已於2022年7月獲得上海市藥監局第二類醫療器械註冊證書。我們的AI-FUNDUSCAMERA-M是一款整合了更多生物傳感器的多模態健康掃描儀，新增的生物傳感器使其不僅可以捕捉視網膜影像，還可以獲取其他生理數據，如心電圖、血氧和血壓。收集多模態生理數據是我們的人工智能健康風險評估解決方案的基礎；
- **用於近視防控的近視治療儀。**我們的近視治療儀通過650nm紅光和眼肌訓練兩種方式共同作用，可治療假性近視，並輔助治療混合性近視和屈折性近視，預防真性近視。近視治療儀經北京市藥監局獲批第二類醫療器械註冊證書。

### 強大的研發能力

自成立以來，本公司一直以研發為動力。我們在人工智能深度學習算法方面的深厚知識、龐大的視網膜圖像數據庫、成熟的人工智能工程基礎設施；在設備研發方便擁有涉及光學、機械、電子、系統的綜合性創新隊伍；在設備醫療製造方面，擁有強大的供應鏈整合能力和大規模生產經驗；同時專業的醫學研發註冊團隊，保障了服務和算法的快速市場轉化。這是本公司未來取得成功的基石。

- **強大的人工智能深度學習算法。**本公司的算法研發目標是運用公司對疾病和病灶的理解，開發強大的可以準確檢測及診斷各種慢病的人工智能深度學習算法。面對未來的行業趨勢和需求，公司前瞻性地專注於擴大算法的廣度和深度：
  - 為了優化人工智能深度學習算法，我們針對疾病分類、病灶檢測、病灶分割及健康風險評估開發了廣泛的算法，這些算法可共同提供高度準確的分析結果。本公司開發了90多種人工智能深度學習算法以服務真實場景的客戶，這些算法背後都有一套強大的知識產權組合來支持；
  - 為了在醫療人工智能領域的算法工程和深度學習技術等方面保持領先地位，我們正在開發更先進的或新的算法，例如網絡架構搜索、生成對抗網絡、領域自適應、模式泛化、多任務學習、無監督學習和在線學習，從而使深度學習算法得到進一步優化；
  - 此外，我們正在開發針對新應用具有極高價值的新穎算法和模型，例如長期健康風險評估算法、時序醫學影像配準和分析系統，以及基於臨床和經濟數據的醫學人工智能模型性能評價引擎，我們相信未來將對慢病患者大有裨益。
- **穩健的視網膜圖像數據庫。**本公司通過研究合作及為中國各地的廣泛客戶提供服務，建立了一個強大的視網膜圖像數據庫。我們的數據庫均為真實世界用戶視網膜影像及其相應的多模態數據，由數百名醫學專家採用交叉標註，從而使本公司能夠進行更深入的醫學人工智能研發、構建並完善其人工智能深度學習算法；
- **高效完善的人工智能工程基礎設施。**本公司建立了高度安全和高效的私有數據湖系統用以儲存大量不同數據，建立了大數據分析系統用以獲得對數據的洞察力，以及建立了數據同步系統用以可靠高效地將不同來源的數據同步到數據湖系統中。我們亦擁有強大的人工智能算法訓練系統，使用了深度學習訓練框架開發深度學習算法，基於深度學習算法從數據中學到的內容，我們建立了深度學習模型，並使用大量數據訓練深度學習模型。我們的訓練系統支持五種不同的機器學習框架及六種程序語言，以促進人工智能算法的開發並解決算法優化中的各種痛點。由於分析各種疾病和病灶的複雜性，我們還開發了高效且全面的在線深度學習推理系統，以支持300多個深度學習模型實例之間的同步計算、優化數據和計算資源的使用並簡化其深度學習模型的優化、保護、部署、管理及監控。深度學習模型被用於在線推理系統來分析醫學影像；

## 環境、社會及管治報告

- **涉及光學、機械、電子、系統的綜合性創新團隊。**在光學、機械、電子技術、系統科學等領域中進行技術研發、設計及製造的綜合性創新。團隊具有廣泛的研究領域和豐富的實踐經驗，能夠快速響應市場需求，提供創新產品和服務，提高產業競爭力；
- **專業的醫學研發註冊團隊。**團隊由資深的醫學臨床註冊專家和頂尖的算法工程師組成，擁有多年的醫學研發和臨床註冊經驗，精通醫療領域的技術進展和市場需求，能夠快速響應客戶的需求，為醫療產品制定科學、合理的研發臨床註冊上市方案。

### 權威的科研論文

本公司一直注重科研創新和專業精神，與眾多知名醫學研究機構合作，聯合科研成果發表在多個權威科學期刊，包括《柳葉刀》系列、《科學》系列、《自然》系列、《細胞》系列、《英國眼科學雜誌》及《英國皮膚病學雜誌》等權威同行評審科學期刊。截至目前，已累計超過50篇科研論文。

- 2022年1月，我們與北京大學臨床研究所武陽豐教授團隊在國際著名刊物《Science Bulletin》(影響因子IF 20.58分)上發表了基於眼底影像進行心腦血管風險識別的人工智能預測系統，實現了一種基於眼底影像的無創的高精度的心腦血管風險識別方案 (Sci. Bull., 2022, 67(1))。
- 2022年5月，我們與北京同仁醫院眼科中心在《JAMA Network Open》上共同發表了針對視網膜人工智能診斷系統(簡稱「RAIDS」)在檢測及篩查10種視網膜疾病(包括糖尿病視網膜病變、青光眼、黃斑裂孔、黃斑前膜、高血壓視網膜病變、視網膜有髓神經纖維、視網膜色素變性、年齡相關性黃斑變性、視網膜靜脈阻塞及病理性近視)時表現的研究論文。研究結果表明，RAIDS檢測其中任意一種視網膜疾病時的靈敏度達89.8%，而區分該10種視網膜疾病的準確度介乎95.3%至99.9%之間。相較人類視網膜專家，RAIDS在檢測視網膜異常方面表現出更高的靈敏度及在評估視網膜影像方面的效率更高。
- 2022年7月，我們獲得了中國智能科學技術最高獎 — 吳文俊人工智能科技進步獎(2021年度)，這是2019年以來我們第二次獲得該獎項。這亦使我們成為國內首家兩度榮膺該獎項的醫療人工智能公司。
- 2022年10月，我們與四川大學華西醫院、成都愛康國賓體檢中心在《Nature》子刊《Eye》共同發表關於研究人員創新性地研發並驗證了一種AI算法模型來區分RVO患者和正常人的眼底照片的研究成果，或將成為未來預測RVO和其他心腦血管疾病風險的有力工具。

## 環境、社會及管治報告

- 2022年11月，我們牽頭，與中山大學中山眼科中心、首都醫科大學附屬北京同仁醫院、北京大學、北京清華長庚醫院合作完成的「眼底圖像人工智能識別研發及在致盲眼病和心血管風險評估中的應用」項目榮獲2021年度北京市科學技術進步獎二等獎。
- 2022年12月，我們參與北京大學臨床研究所解武祥研究員團隊發表於老年醫學領域的國際頂級期刊《Age and Ageing》(IF:12.782，老年醫學期刊排名第一)，該研究是全球首個結合人工智能技術和眼底照片信息以識別癡呆高危人群的研究。我們參與研究並為研究的順利開展提供了強有力的技術支持和保證。

### 軟硬件一體化解決方案

本公司是業內為數不多擁有自主研發圖像分析技術和圖像採集技術的公司之一，這使我們能夠提供軟件和硬件高度一體化並且是端到端的優化解決方案，從而帶來更卓越的用戶體驗和更高的準確度。本公司已自主研發三款獨有的全自動眼底相機，這些眼底相機易於使用且易於管理。本公司的硬件設備顯著降低了醫生提供眼部篩查的障礙，並且適用於多種醫療及大健康場景。我們的硬件設備由設備內置的人工智能技術驅動，例如語音識別、語音合成及計算機視覺，可以更低的成本成功解決市場上現有眼底相機的痛點，使我們的產品更適合各種醫療健康場景。

通過捆綁提供軟件和硬件，本公司的一體化醫療健康解決方案將會改善用戶體驗，提供無縫的端到端性能，成為更具成本效益的選擇。我們一體化的解決方案亦使我們能夠從數據收集、數據傳輸、數據分析和結果報告等多方面優化產品組合以充分發揮其潛質。例如，我們可以控制硬件的眾多圖像參數，以確保本公司的人工智能深度學習算法能理想地處理及分析圖像。

2022年，我們從硬件本身、算法、軟件及產品解決方案等維度對硬件設備進行全面升級，在降低設備成本的情況下，不斷提升設備的穩定性、自動化和智能化；同時通過技術創新，拓展設備的數據採集維度和健康分析能力。

### 人工智能深度學習算法

人工智能技術具有高速、高成本效益、高準確性和可擴展性等優點，有助於解決醫療資源分配不均衡、缺乏經驗豐富的醫生診斷等難題。本公司是中國首批通過人工智能視網膜圖像識別技術提供早期檢測、診斷及健康風險評估解決方案的公司之一。與傳統的慢病早期檢測及診斷方式不同，本公司的解決方案以通過視網膜圖像識別、多模態數據分析以及人工智能深度學習算法，在醫療機構和大健康供應商中實現了對更廣泛人群的無創、準確、快速、有效且可擴展的檢測、診斷及健康風險評估。

## 環境、社會及管治報告

深度學習是一種自動學習目標特徵的學習方法，其原理是通過模仿人腦的神經元連接結構關係實現對特定學習目標的識別或預測，比如基於影像的慢病的早期檢測及診斷。我們的深度學習算法開發包括兩個主要階段：設計及訓練。設計即建立計算網絡的架構，包括層數、層結數及結間的連接性。然而，設計架構並不決定計算網絡的內部參數，如算法對網絡中的信號放大、抑制或融合的程度。訓練即我們通過學習人類標籤訓練數據決定該等參數的價值。在訓練階段，訓練數據（如視網膜影像）首次被人類專家標記為不同類別（如健康或存在糖尿病視網膜病變），作為金標準標籤。然後，計算網絡對數據進行向前傳遞，預測訓練數據的標籤。隨後此預測與數據中的金標準標籤進行比較，並通過損失函數得出誤差信號。然後網絡反向傳播此誤差，並使用選定的優化算法調整參數，以減少未來的相同誤差。訓練過程必須重複多次，直至發現一組良好或足夠好的參數。訓練階段後的參數是固定的，且具有固定參數值的計算網絡成為最終深度學習模型，並被用於深度學習推理。深度學習推理中使用經訓練的深度學習模型使用計算網絡對輸入數據（如視網膜影像）進行計算並做出識別或預測（如是否顯示糖尿病視網膜病變等）。與訓練不同，推理階段不包括反向傳播及參數調整。在此階段，深度學習模型經過部署以基於真實世界數據做出識別或預測。

深度學習在視網膜影像分析中的應用包括疾病分類、病灶檢測、病灶分割及健康風險評估。考慮到問題的複雜性，本公司已開發90多種深度學習算法以全面覆蓋疾病、病灶及健康風險範圍。訓練過程涉及在算法中輸入由醫學專家標記的視網膜影像、使用計算網絡計算預測結果、將預測結果與人工標記進行比較以及調整參數以盡量減少預測誤差。在接觸大量經標記的視網膜影像後，算法利用指代輸入數據與預測結果之間數學關係的計算網絡進行歸納並學習精確預測若干慢病。

### 知識產權管理

根據《中華人民共和國專利法》、《中華人民共和國商標法》及《中華人民共和國著作權法》，本公司不斷增強自主知識產權意識，明確知識產權創造、運用、管理和保護標準及流程。為加強和規範知識產權的全面管理，提升知識產權在發展中的重要地位和作用，根據我國有關知識產權的法律法規，結合公司實際，本公司專門設置知識產權部來全面管理知識產權工作，且制定了《知識產權管理辦法》（試行）並沿用至今。各部門在實際工作中涉及的任何知識產權事項或問題，及時與知識產權部溝通或向知識產權部負責人通報或反饋，並配合知識產權部積極採取措施處理或解決。本公司主張、鼓勵、堅持自主創新，根據業務需要創造專利、商標、計算機軟件作品，並及時進行申報。為鼓勵發明創造，提高員工技術創新的積極性，本公司對職務發明做出實質性貢獻的員工，在該職務發明（包括發明、實用新型和外觀設計）提出專利申請後給予獎勵。

## 環境、社會及管治報告

2022年本公司知識產權部主要做了如下工作：

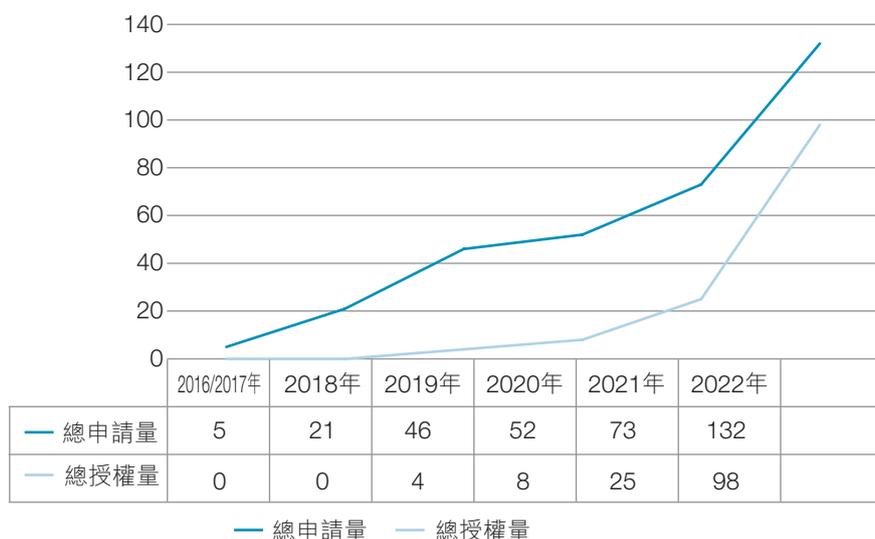
- 負責定期收集各個部門的知識產權需求，根據各個部門的需求及本公司發展戰略，制定本公司知識產權戰略、知識產權管理的相關規定、工作計劃，並推動實施；
- 負責對包括研發人員、營銷人員在內的相關人員進行知識產權培訓，提高員工的知識產權意識；
- 負責知識產權挖掘和布局，通過布局一批高質量的知識產權，提升本公司的競爭力；
- 負責建立知識產權管理體系，對本公司知識產權進行科學化、信息化管理；
- 負責收集了解國家知識產權立法和政策的最新信息監控國內外行業知識產權動態，以及國內外市場和競爭對手的知識產權情況，定期提供最新情報，為本公司的發展決策提供參考；
- 負責聯合CTO根據項目的重要性、技術路線等開展專利導航分析工作，助力公司決策和戰略布局。負責從項目立項之前進項專利評估，以及立項、MRD、研發、Demo、上線測試、正式上線等進程中全稱進行第三方侵權風險排查和評估，主動進行規避設計，降低侵權風險。負責在公司上市、收購、投資第三方業務時，連同外部合作機構，開展知識產權盡職調查以確保知識產權資產的價值和質量。

於報告期內，本公司在知識產權創造、運用、管理等方面均取得了一些成績。

截至2022年12月31日，本公司擁有中國專利和專利申請329項，包括135項獲授專利和194項專利申請，以及12項PCT申請，其中94項專利和專利申請、2項PCT申請與主營業務產品或服務有關，覆蓋公司主營業務產品 — 眼底相機的結構、零部件、功能、應用、製造工藝、等諸多方面，以及主營服務 — 人工智能視網膜影像解決方案的架構、底層算法、優化算法、應用模塊等。公司還擁有64項軟件著作權，174件註冊商標，主商標「鷹瞳」、「Airdoc」覆蓋全部商標類別，進行全面保護，同時並在美國、歐洲、日本等海外國家和地區亦完成註冊。在2022年新增國內專利申請132項，PCT國際申請4項，新增授權專利98項。

## 環境、社會及管治報告

國內專利申請與授權總體情況



在知識產權保護方面，本公司將知識產權模塊內容加入到新員工入職培訓中，並列入新員工入職考核體系。主要向新員工介紹知識產權基本信息，公司知識產權現狀以及知識產權保護對於本公司發展的重要性及意義。本公司定期向研發人員開展知識產權培訓，主要介紹研發人員在知識產權保護中的重要性，以及研發人員如何將知識產權保護融入到研發工作中，更好地保護研發創新成果，參與到知識產權保護中。同時，本公司不定期與各研發小組討論公司產品研發進展，進行知識產權保護挖掘。公司已與僱員訂立保密、不競爭及知識產權所有權協議。

基於在知識產權方面的工作成果，本公司獲得「2022年度國家知識產權優勢企業」、「北京市知識產權試點單位」等榮譽，知識產權部獲得2022年度「中國傑出企業知識產權管理團隊」；以「眼底相機及眼底圖像全自動拍攝方法」為核心專利的「基於人工智能的眼底視網膜慢病篩查及健康評估」項目獲得「2022中國·海淀高價值專利培育大賽最具潛力獎」。

### 負責任運營

#### 信息安全與隱私保護

本公司高度重視信息安全管理，制定並實施了如《信息安全管理體系總綱》、《安全風險評估管理辦法》、《數據備份管理制度》、《檢查及考核管理制度》等近40餘項保障信息安全管理的政策及制度。於報告期內，本公司嚴格按照如上政策及制度執行，並補充制定《數據保密管理辦法》、《通訊工具使用管理辦法》兩項制度。

## 環境、社會及管治報告

在提供人工智能解決方案期間，我們的用戶使用協議與隱私政策未發生變化。我們直接收集或通過我們的業務合作夥伴收集、使用用戶的個人資料(主要為其視網膜影像)，均須在事前獲取用戶明示同意的授權。我們已經與我們的業務合作夥伴簽訂了協議，其中包括的條款有該等業務合作夥伴應負責從用戶個人處獲得授權，同意收集、利用及存儲其視網膜影像。我們並不擁有直接從用戶個人或通過我們的業務合作夥伴收集的數據，但享有與該等數據有關且受中國相關法律法規保護的若干使用權，如使用及分析該數據用於算法開發、疾病的輔助診斷及相關健康風險的評估。對於收集的用戶信息：

- 我們於收集用戶個人資料前已獲得授權同意；
- 我們使用該等用戶個人資料的方式與所獲得的授權同意相一致；
- 我們已經採取多種措施保護該等數據免遭濫用、泄露及攻擊。

我們已經採取多種措施以確保我們遵守中國適用的數據隱私和保護法律法規。我們已制定嚴格的數據保護政策，確保數據的收集、使用、存儲、傳輸及傳播均符合適用法律及現行行業慣例。我們數據庫中視網膜影像均無生命周期且不會被刪除。此外，我們亦將視網膜影像存儲在另一個臨時數據存儲系統中，該等視網膜影像通常由我們的業務合作夥伴設定一天至一年的生命周期，並將根據我們業務合作夥伴的要求適時刪除。對於該等已由我們業務合作夥伴設定生命周期的視網膜影像，我們可以通過在線學習進一步開展研發工作。在在線學習中，我們可利用具有生命周期的數據來改進我們的算法。該等已刪除的數據今後將不會被使用，亦不能用於我們的算法訓練，因為其已從我們的系統中徹底刪除。但是這種生命周期管理並無亦不會對我們的算法訓練產生重大影響，因為我們已經擁有一個大型全面及優質的包含了真實世界用戶視網膜影像及其相應多模態數據的數據庫。為實現數據保護目標，我們採用先進的技術，以確保落實數據保護政策。我們已根據相關數據保護法律法規開發出系統及數據安全屋結構，確保數據得到良好保護且只能在內部政策所載的有限情況下使用。我們還與我們的僱員以及第三方業務合作夥伴訂立保密協議或條款以保護數據隱私。

於報告期內，為保障信息安全，本公司開展了如下工作：

- 成立專門的數據安全內審委員會，由數據組研發負責人、公司法務負責人、公司HR負責人組成；
- 根據國家頒佈的信息安全和數據方面的法規政策，結合公司運營情況，進一步完善公司信息安全制度，制定《數據保密管理辦法》、《通訊工具使用管理辦法》，發佈全員郵件通知，舉辦定期培訓、分享和考試；
- 每月組織一次安全評審會議，涉及硬件研發、邊緣智能算法、雲服務開發、數據庫管理、運維服務、公司IT桌面等多方面，討論當月的安全升級和修復，制定進一步升級計劃，並指定專人落實；

## 環境、社會及管治報告

- 聘用安全專家，對辦公網絡、數據中心和雲服務進行整體的安全排查，持續關注業界安全事件，做到及時發現及時修復；
- 邀請第三方專業安全團隊，對辦公網絡、數據中心和雲服務進行全方位的定期滲透測試，不斷升級優化。

於報告期內，本公司未發生過任何數據泄露事件。

未來，本公司仍嚴格按照既定政策和制度執行以保障信息安全，將持續密切關注數據安全方面的立法和監管動態，並針對最新立法和執法案例開展培訓並制定合規方案，及時了解並匹配最新監管要求。

### 客戶服務管理

本公司建立了以市場和客戶為導向的管理體系，包括客戶分類、客戶關係管理、客戶忠誠度管理和客戶維護等，並根據業務發展及內外部環境變化不斷完善相關機制及各項業務操作流程，從而實現客戶資源的有效利用，增加銷售機會和銷售額，降低運營成本，提升服務品質，提高客戶滿意度，以構建長期友好穩定的客戶關係，不斷提升我們的商譽。

### 售後服務支持

在售後服務方面，因產品及服務的特殊性，為確保其得到正確使用，本公司提供包含客戶服務與技術支持的售後服務。客戶可以通過客戶服務熱線進行聯絡、投訴並獲得支持。於報告期內，本公司未發生任何重大的客戶投訴。

為確保售後服務質量及用戶體驗，我們還通過銷售及營銷人員向客戶和解決方案的執行者提供培訓課程，銷售及營銷人員在提供解決方案後進行跟進，收集解決方案反饋並提供售後支持。銷售及營銷人員在提供售後服務之前需要通過31項內部考試，其中包括產品使用步驟以及技術支持。

本公司在發佈新產品時，將對銷售及營銷人員進行廣泛的培訓，以確保他們可以提供高質量的售後服務。負責向客戶和解決方案的執行者提供有關使用SaMD的培訓及操作支持的銷售及營銷人員平均擁有超過十年的工作經驗以及豐富的行業知識。

本公司亦提供教學材料和全年無休線上服務(包括24小時在線服務、400電話免費諮詢熱線、官網訴求郵件服務)以支持解決方案的客戶、執行者及終端用戶。

### 產品保修及退換貨

對於本公司自主研發的硬件設備，保修期一般不少於一年，自產品交付之日起計算。在此期間我們提供免費維修或更換服務。但人為損壞或因不可抗力事件造成的損壞除外。於報告期內，本公司未出現和產品質量相關違反法律法規及產生重大影響的事件，亦未出現客戶大量退回產品的情況。

### 不良事件監測和管理

為加強醫療器械不良事件監測和再評價，及時、有效控制醫療器械上市後風險，保障人體健康和生命安全，根據《醫療器械監督管理條例》，本公司安排專業人員專門負責產品及服務的不良事件監測和管理工作。我們的不良事件監測人員通過公司官網、客戶渠道等接收不良事件信息（包括但不限於產品缺陷、召回、使用問題、事故等方面），並在規定的時間內通過國家醫療器械不良事件監測信息系統，及時向監測機構報告。倘若發生不良事件，我們將按照產品不良事件監測控制程序的規定予以處理，並按照《醫療器械不良事件監測和再評價管理辦法》等法律法規的規定向監測機構匯報。同時，我們亦將開展醫療器械的安全研究進行風險分析及評估，並採取暫停生產及銷售相關產品，產品召回等措施，將產品健康風險降到最低。相關醫療器械不良事件監測記錄的文件亦將系統完整地予以保存。

於報告期內，公司未發生醫療器械不良事件，亦未發生產品召回事件。

在未來，公司將繼續加強不良事件的監測和管理，並嚴格執行相關的內部規定和流程，以確保能夠及時、準確地披露與產品相關的不良事件，保護公眾的生命健康；同時，公司亦將繼續加質量管理和安全管理措施，確保我們的產品和服務始終符合國家及行業的質量和安全標準。

### 產品質量保障

本公司在產品及服務質量方面嚴格遵照《中華人民共和國產品質量法》、YY/T0287-2017 idt ISO13485：2016《醫療器械質量管理體系用於法規的要求》、《YY/T 1406.1-2016醫療器械軟件第1部分：YY/T 0316應用於醫療器械軟件的指南》，確保公司製造的軟、硬件產品及服務符合質量度量要求。2022年，本公司進一步完善了《北京鷹瞳質量手冊》。此前，公司還制定了《質量文件的管理制度》、《有關部門、組織和人員的管理制度》、《採購驗收的管理制度》、《首次品種資質審核的管理制度》、《醫療器械庫房貯藏、出入庫、運輸管理規定》、《醫療器械質量管理的規定》、《銷售及售後服務的管理制度》、《不合格產品管理制度》、《醫療器械產品退換貨管理制度》、《醫療器械召回管理制度》、《設施

## 環境、社會及管治報告

設備驗證和校準的管理規定》、《醫療器械衛生和接觸人員健康狀況管理制度》、《質量管理培訓及考核的規定》和《質量事故和投訴處理的管理制度》等一系列相關的質量管理制度來保障產品及服務的質量，以滿足客戶需求，並持續提升客戶滿意度。

於報告期內，本公司在加強產品質量管理的具體措施如下：

- 本公司嚴格依據《醫療器械生產質量管理規範》組織生產以及全過程的產品質量控制，對各部門和崗位進行醫療器械產品質量相關法規的培訓；
- 本公司依據YY/T0287-2017 idt ISO13485：2016《醫療器械質量管理體系用於法規的要求》、ISO9001質量管理體系建立質量手冊、程序文件及管理制度、操作規程等質量管理體系文件。質量管理體系運行正常、有效，滿足法規要求，滿足YY/T0287-2017標準，滿足公司實際運行要求，並通過內審和管評等持續改進。本公司順利通過藥品監督管理局等相關部門機關組織的體系現場考核、例行監督審查等；
- 本公司依據相關法律法規及《醫療器械生產企業供應商審核指南》，制定程序文件《SMP-05供應商審核制度》，對供應商審核、評價等過程進行控制，對現有供應商開展年度評價工作，且均滿足合格供應商的要求；
- 本公司制定《QCP-17可追溯性控制程序》，建立可追溯性系統，滿足原材料採購、生產、檢驗過程及產品的追溯性要求。追溯過程分為採購過程、生產過程、檢驗過程和銷售過程。追溯方法為記錄、記錄編碼、物料編碼、產品編號。採購過程可追溯性要求貫穿在採購實施、到貨驗收的記錄過程中；檢驗過程、生產過程以產品的批號和編號作為主要追溯的依據；銷售過程以訂單號為追溯依據，建立銷售台賬，記錄內容應包括醫療器械名稱、規格、型號、生產批號、有效期、銷售日期、購貨單位名稱、地址、聯繫方式等內容；
- 本公司制定《QCP-23質量控制程序》，規定對產品實現全過程，特別是採購和生產過程的質量控制，確保醫療器械符合強制性標準以及經註冊或者備案的產品技術要求，包括與產品有關的主要原材料、成品、包裝材料、標籤等相關的驗證、確認、監視、測量、檢驗和試驗活動及其質量管理；亦包括與生產過程相關的，特別是與生產過程中關鍵工序相關的驗證、確認、監視、測量、檢驗和試驗活動及其質量管理；
- 本公司根據強制性標準以及經註冊或者備案的產品技術要求、產品交付要求、企業內部控制標準等制定《成品檢驗規程》，明確成品需要實施常規控制的驗證、確認、監視、測量、檢驗程序、要求及接收準則，接收和拒收及其相關處置措施都予以記錄；

## 環境、社會及管治報告

- 本公司按照人力資源管理規程授權質檢部具備成品檢驗職能，質檢人員依據《成品檢驗規程》對成品進行檢驗。若檢驗不合格，依據《QCP-25不合格品控制程序》進行處置；若檢驗合格，經公司授權的放行人簽署放行指令，質檢部開具合格證明文件，作為隨機文件放入成品包裝。

於報告期內，公司未發生對公司有重大影響的產品和服務責任違規事項。

未來，本公司將從如下幾方面繼續提升對產品及服務的質量管理工作：

- 強化質量意識；
- 提升質檢技能；
- 提升供應商質量保障能力；
- 加強車間現場和生產過程質量控制；
- 完善制度執行；
- 定期開展品質月活動；
- 推進產品設計改良。

### 可持續供應鏈

與供應商的精誠合作是我們實現公司戰略的重要保障，亦是本公司發展的不竭動力。我們重視與供應商的交流，積極搭建合作平台，力求與供應商建立長期緊密互惠共贏的合作關係，攜手為客戶提供優質產品和服務，推動行業持續穩定發展。於報告期內，本公司的供應商合作夥伴由2021年的25家增加到43家。

我們依據YY/T0287-2017 idt ISO13485：2016《醫療器械質量管理體系用於法規的要求》等相關法律法規、ISO14001環境管理體系標準和《醫療器械生產企業供應商審核指南》制定程序文件《SMP-05供應商審核制度》對供應商進行管理和風險管控。

本公司的供應商篩選機制，覆蓋所有供應商，按照種類分為光學件供應商、電子件供應商、機械結構件供應商、包裝輔料供應商等。招標制度與流程具體分為以下兩點：

- 首先根據所供物料對供方進行分級，分為A(戰略合作供應商)、B(重要供應商)、C(一般合作供應商)三級；A、B級供方准入相對嚴苛，包括資質文件收集、現場審查、人員配置、了解供方上下游數據鏈等，經技術小組評審

## 環境、社會及管治報告

確認後，進行打樣驗證，驗證無問題經合格供應商審批後正式引入，加入合格供應商清單；C級准入可將現場審核作為可選項；

- 供應商准入中的現場審核會涉及供應商人員安全工作環境的考察；人員配置會了解供方勞工合同方面的考察，嚴禁使用童工；供應商有環境體系認證的(如ISO14001)會在供應商審核中適當加分。

本公司根據《SMP-05供應商審核制度》對供應商審核、評價等過程進行控制，對年交貨質量、價格情況、服務質量進行三方評審，並出具供應商年度評價報告，該報告影響來年的合作份額分配。本公司在供應商履約過程中嚴格進行檢查和監督，亦對供應商在社會責任及環境保護方面進行考察，具體如下：

- 人員配置出現使用童工現象，責令其整改，年度評價扣減分值，分值過低會被淘汰；
- 供應商有環境體系認證的(如ISO14001)會在供應商審核中適當加分。

供應商地區分佈表

地區	單位	2022年共計
華北地區(北京市、天津市、山西省、河北省、內蒙古自治區)	個	9
東北地區(黑龍江省、吉林省、遼寧省)	個	1
華東地區(上海市、江蘇省、浙江省、安徽省、福建省、江西省、山東省)	個	12
華中地區(河南省、湖北省、湖南省)	個	1
華南地區(廣東省、廣西壯族自治區、海南省)	個	18
西南地區(四川省、貴州省、雲南省、重慶市、西藏自治區)	個	2
<b>總計</b>	<b>個</b>	<b>43</b>

未來，本公司將會在供應商准入環節繼續從嚴審核，絕不接受使用童工和存在環境污染現象的供應商，並鼓勵供應商結合需求推薦環保產品，如：低功耗的芯片，可降解材質，重複利用材料等。在供應商管理上，本公司將在規範性和及時性方面持續加強，如對重點物料強化抽查、對物料質量加強保障，並基於社會責任性的考慮，在選擇上會傾向於和知名品牌廠家的合作。

### 誠信合規運營

反腐倡廉工作是企業管理的重要組成部分，亦是企業自我約束機制的必要環節。加強企業反腐倡廉工作是推進企業改革發展的內在要求，亦是規範企業經營管理活動的重要措施。

根據要求，本公司的員工及業務合作夥伴，包括但不限於簽署勞動合同的正式員工、實習生、兼職人員以及其他從公司領取報酬的人員、合作夥伴、商戶、渠道代理商及供應商等，亦須遵守所有適用的法律法規，例如《反不正當競爭法》、《關於禁止商業賄賂行為的暫行規定》(國家工商管理行政管理局令第60號)等。

本公司已構建起由董事會、審計委員會、內審部組成的三級職業道德治理體系。董事會是本公司反舞弊工作的最高領導機構，董事長是舞弊案件調查及處理的直接領導者。董事會有責任督促管理層建立反舞弊文化，建立、健全預防舞弊的內部控制體系；董事會下設審計委員會，負責監督公司內部內審部門的工作，對公司內部內審部門負責人的考核和變更提出意見和建議；公司內審部是反舞弊工作常設機構，負責組織及執行本公司範圍內的、跨部門的反舞弊工作。受理舞弊舉報並進行登記，組織對舞弊案件的調查，並出具調查報告和處理建議，依據調查結果定期編製《反舞弊監察簡報》，並向管理層報告。各部門管理人員負責其管轄領域日常的反舞弊工作，有責任建立並有效實施預防弊的控制程序，並對直接下屬的舞弊行為承擔管理責任。

員工、與公司直接或間接發生經濟關係的社會各方，可通過郵件、信件、電話、當面溝通等方式對員工違反職業道德的問題進行「廉潔舉報」，或檢舉、揭發實際或疑似舞弊的案件。本公司內審部對舉報人信息嚴格保密。同時，我們要求員工及代表本公司的第三方均須參加合規培訓和考核。公司設置投訴專用電子郵箱jubao@airdoc.com及內審部電子郵箱ic@airdoc.com接收相關郵件。

2022年，本公司持續開展道德制度與體系構建工作，秉承「遵紀守法、誠實守信、恪盡職守、勤勉創新、廉潔自律、接受監督」的精神，本公司修訂了《員工重大違規行為1.0版》、《員工違反職業道德準則調查和處理指引1.0版》、《員工職業道德準則》，包括界定員工重大違規行為；明確員工違反職業道德準則的調查和處理方案；加強對弄虛作假、行賄、受賄等各種不正當行為的打擊力度，加強對各級管理者的要求，根據舞弊案件的嚴重程度追究當事人的責任，包括罰款、降薪、解除勞動合同、移送司法處理等。

## 環境、社會及管治報告

本公司制定上述行為規範的目的如下：

- 1、本公司在開展經營活動過程中恪守職業道德規範，承諾不以賄賂手段取得或保持任何業務，亦不向任何腐敗行為提供幫助和支持；
- 2、本公司建立準則來指引和規範公司員工以及代表公司的第三方的所有經營活動，以確保公司的經營活動遵守國家反腐敗相關法律法規，堅決抵制一切腐敗；
- 3、本公司希望所有員工及代表公司的第三方遵循相關法律法規以及公司相關準則規則與規範，以保護員工及第三方免於承擔潛在的違法責任或處罰。員工如有違反上述法律和公司規則，將會受到本公司紀律處分乃至開除，以及相應的行政或刑事處罰。

於報告期內，本公司未發現與貪污有關的重大風險，亦沒有出現有關我們的已確認貪污事件或針對本公司及員工有關貪污的公開法律訴訟。

未來，本公司將持續重視反腐倡廉工作，強化反腐監察機構的監督，擴大外部監督範圍，健全內部審計制度，為公司健康發展提供綠色保障。

### 回饋社區民生

本公司以「讓健康無處不在」為使命，致力於打造每個人都用得上和用得起的健康服務，繼續堅守普惠之心，堅定專業之路，堅持長期主義，用心為每一個普通人，帶去最優質的健康服務。作為負責任的社會企業，本公司為解決醫療資源不均衡而創立，以領先的人工智能技術立身，研發了豐富而優質的創新產品，積極投身社會公益事業，參與行業探討，共同推動人工智能在基層醫療機構及社區的配置應用，用切實的行動反哺社會，樹立良好企業形象，升華企業文化，提高員工社會責任感和集體榮譽感。

本公司有相關高管負責運營團隊支持，在包括不限於愛眼日、糖尿病日、殘疾人日等參與相關公益活動。我們主要以與機構或政府合作的形式參與社會公益活動，宣傳普及相關的健康醫學知識，並提供眼健康、糖尿病的篩查和多種慢病的健康風險評估服務。

## 環境、社會及管治報告

於報告期內，本公司在回饋社區民生方面主要參與過以下活動(按發生時間排序)：

### 愛眼日助力湖南眼底病專病聯盟 開展義診篩查

2022年6月6日，第27個全國「愛眼日」，中南大學湘雅二醫院眼科遠程會診中心等多位眼科專家通過網絡雲端連接距長沙千里之遙的澧縣、慈利、龍山等地的眼科醫生和當地群眾，開展眼病義診篩查。

此次義診篩查由湖南眼底病專病聯盟發起，視網膜人工智能領域領軍企業鷹瞳科技提供支持，採用視網膜影像人工智能識別輔助篩查，僅一個上午，湘雅二醫院的眼科專家便為500餘位群眾完成了眼病的遠程會診，並檢出多人眼底異常。

例如，澧縣一位49歲女性的診斷結果為疑似重度增殖期糖尿病視網膜病變，需要馬上治療，意見當即返回當地眼科孫軍主任；龍山一位19歲近視患者被診斷出高度近視視網膜病變；慈利一位78歲老人被診斷出年齡相關性黃斑變性。

澧縣中醫院的孫軍主任說：「眼底一張照，眼病早知道，人工智能技術加上遠程會診的模式太好了，在以前根本不可想象，對我們基層而言，解決了我們的大問題，以後可以普及作為常規操作。」慈利中醫院謝瓊主任、龍山縣人民醫院彭寒主任也表示，這種人工智能和遠程會診技術結合的新模式非常適合基層，高效便利，並可以節省當地老百姓的醫療費用支出。

負責人羅靜教授表示，本次篩查運用到的鷹瞳科技視網膜影像人工智能系統操作簡單，醫護人員經過簡單培訓即可採集影像，眼底照相耗時不到1分鐘，因此可輔助醫生高效、高質地進行眼病乃至其他慢性病的評估，借助人工智能和遠程醫療，為優質醫療資源和眼底病醫生匱乏的基層搭建了切實可行的「高速公路」。



## 環境、社會及管治報告

### 財經小記者的一天之體驗醫療AI黑科技

2022年7月22日，由《經濟觀察報》主辦的「少年 — 向上的力量」系列活動，邀請20多位小朋友深度體驗「財經小記者的一天」。當天的第一個項目即是鷹瞳科技的「體驗醫療AI黑科技」視網膜檢測和了解相關的醫學原理。近年來，青少年近視問題越來越受到社會關注。讓小記者們體驗鷹瞳檢測，學習護眼小知識，了解如何科學護眼，有助於提高小記者們的護眼意識。

「財經小記者的一天」通過讓小記者們走進企業，與財經記者一起深入、互動、面對面的進行實地採訪、研學科普，共同探索科技的前沿。能夠提高青少年的觀察能力、思考能力、交流能力，引導小記者們聚焦科技領域，鼓勵他們深思能源問題、暢想未來出行，同時讓小記者在學習和實踐中了解企業的文化。



### 發佈《三百萬中國體檢人群健康藍皮書》

2022年8月2日，在北京大學中國衛生經濟研究中心的指導下，愛康集團與鷹瞳科技聯合發佈基於視網膜人工智能評估的《三百萬體檢人群健康藍皮書》(以下簡稱「《藍皮書》」)。



## 環境、社會及管治報告

本次《藍皮書》不僅包括了眼底異常的人群分佈情況，更是首次加入了心腦血管疾病、糖尿病、高血壓、貧血等人工智能風險評估的驗證，並且針對持續進行健康體檢人群的健康狀況以及結合線下健康調查的數據結果進行分析，旨在進一步提高我國居民和企業單位對包括眼健康在內的全身健康的重視，樹立健康觀念，提高慢病風險防控意識。



基於視網膜人工智能評估的《藍皮書》發佈會現場由左至右：愛康集團創始人、董事長兼CEO張黎剛；首都醫科大學附屬北京同仁醫院副院長魏文斌；中國射擊運動員、中國奧運金牌第一人許海峰；中華醫學會健康管理學分會前任主任委員、解放軍總醫院第二醫學中心健康管理研究院主任曾強；國家科技信息資源綜合利用與公共服務中心眼科大數據聯合實驗室主任、科學技術文獻出版社社長胡紅亮；鷹瞳科技創始人張大磊。與會嘉賓共同探討了視網膜影像人工智能技術的應用和前景，以及人工智能技術對於慢病風險監測、管理的重要意義。

2022年是愛康集團聯合鷹瞳科技第四次發佈《藍皮書》，樣本人數已經累計突破300萬人次。愛康集團創始人、董事長兼CEO張黎剛說：「人工智能正在改變醫療服務的方式，未來希望與各位醫療專家、人工智能創新企業、體檢行業一起，努力讓眼底拍照人工智能評估成為體檢的標準項目。」

中華醫學會健康管理學分會前任主任委員、解放軍總醫院第二醫學中心健康管理研究院主任曾強指出：「通過視網膜人工智能技術可以進行個性化的動態監測，為制定健康管理方案提供很好的基礎。」

首都醫科大學附屬北京同仁醫院副院長魏文斌表示，通過一張彩色眼底照片，不僅僅能夠篩查眼病，還能夠進行全身慢病風險的評估和干預，從而真正做到全生命周期的健康管理。

國家科技信息資源綜合利用與公共服務中心眼科大數據聯合實驗室主任、科學技術文獻出版社社長胡紅亮亦表示：「利用人工智能技術和大數據可以幫助我們更簡便、快捷地了解自己的健康狀況，做到「千人千面」的健康管理。」

## 環境、社會及管治報告

許海峰感慨：「如果不是眼睛的原因，也有可能我還能參加三屆奧運會，取得許許多多的世界冠軍。現在有這麼好的技術，應該讓更多人少受一些疾病困擾，讓他們盡早發現潛在危機，盡早治療，為國家做出更大的貢獻！」

鷹瞳科技創始人張大磊說：「在從健康體檢到健康評估，再到健康干預的這個閉環中，當我們給用戶更多信息的時候，用戶才能更精準也更有信心地完成健康干預，從而更多地獲益。」

### 關愛民警健康，鷹瞳科技走進海淀花園路派出所

2022年8月19日，鷹瞳科技支持「切實關愛民警的身體健康，加強暖警惠警舉措」，為北京市海淀區花園路派出所基層民警，進行了視網膜人工智能健康風險評估。通過這項一分鐘的視網膜檢查，為民警提供一份包含心腦血管系統、內分泌與代謝系統、神經系統在內的全身健康風險評估報告，讓他們及時了解自己的身體狀況，為廣大市民群眾做出更大的貢獻。公司的醫學團隊也親臨現場進行了健康知識普及和宣導。



### 鷹瞳科技受海淀區科委邀請參加北京科技周

2022年8月20日至27日，「2022年全國科技活動周暨北京科技周活動」在北京通州城市綠心森林公園舉辦，重點展示「十四五」期間北京領先科技創新成果，鷹瞳科技受海淀區科委邀請參展。鷹瞳科技攜自主研發的全自動、全自助、便攜式眼底相機相展區，市民群眾可免費體驗醫療AI的最新科研產品。

該相機搭載企業自研的視網膜影像人工智能健康風險評估系統，可在1分鐘內，評估數十種健康風險。北京市民用手機掃碼後，只需要花約30秒給眼底拍張照，即可獲得一份包含心腦血管系統、內分泌系統、神經系統，以及眼部系統的健康風險評估報告。科技周期間，共為數百位市民提供了免費的AI眼底檢測服務。



### 助力人民健康「五進」關愛服務計劃走進生態環境部

2022年9月21日，由健康中國行動推進委員會辦公室指導、人民網•人民健康主辦的人民健康「五進」關愛服務計劃（以下簡稱「五進」計劃）走進生態環境部，通過科普講座、健康義診和健康生活體驗等形式，為生態環境部職工帶來了一場沉浸式健康服務。鷹瞳科技攜眼底照相機為生態環境部工作人員提供了人工智能眼底檢查服務，通過快速無創的檢查和耐心的講解，使他們更了解自己的身體健康狀況。

鷹瞳科技積極支持「五進」項目的開展，隨隊走進機關、企業、社區、鄉村、校園，為群眾提供科普介紹、專家諮詢、健康生活體驗等關愛服務。



### 鷹瞳科技便攜式智能眼底相機亮相上海第一家殘疾人友好書店

2022年12月3日，「新華書店•逆光226」非視覺文化書店，在上海南昌路226號正式開門營業。鷹瞳科技的全自動眼底照相機也在開業儀式上亮相，並在三天內對廣大讀者免費開放試用。新華書店集團希望通過這家書店推廣全民愛眼護眼的理念。

## 環境、社會及管治報告

12月3日是國際殘疾人日。此次開店活動由上海市殘疾人福利基金會、瑞金二路街道、新華傳媒聯合舉辦，鷹瞳科技提供技術支持，逆光226書店的開業旨在增進健全人與殘疾人的了解與溝通，讓殘疾人被看見、被尊重、展現自我價值，共同構建一個有愛無礙的和諧社會。「逆光」代表直面困難，向著光明和美好前行，贊揚生活中那些殘障人士雖逆光而行卻向陽而生，雖身處黑暗卻化為光芒照亮他人。



綜合以上事例，本公司參與公益活動，以人工智能軟硬件一體化產品為合作機構或政府機關賦能，為用戶提供優質的健康檢測服務，凸顯出快速、無創、安全、準確等優勢，具有極大的可及性、普惠性和可持續性，同時符合國家的政策導向。上述愛眼日義診篩查活動，是利用人工智能推進普惠醫療的湖南眼健康新模式，與當前政策高度契合。

未來，本公司在社會公益方面將逐步完善，由高管輪值擔任公益項目負責人，發動更多員工參與其中，用更多的時間，在更多的場景中，提供更多頻次的AI檢測服務，觸及到更多人群。本公司目標是能給地球上1/3的人口，定期持續提供視網膜血管神經的健康監測服務，真正實現「讓健康無處不在」。

### 人才培養與發展

#### 維護員工權益

本公司嚴格遵守《中華人民共和國勞動法》、《中華人民共和國勞動合同法》、《中華人民共和國社會保險法》、《中華人民共和國個人所得稅法》、《中華人民共和國婦女權益保障法》、《女職工勞動保護規定》、《全國年節及紀念日放假辦法》、《勞動保障監察特例》等相關法律法規。

我們主要通過招聘網站、內部推薦來招聘員工。本公司的所有員工均位於中國。根據《中華人民共和國勞動法》，本公司與員工簽訂個人僱傭合約，涵蓋工資、員工福利、工作場所安全、保密義務、不競爭及終止理由等事項。

## 環境、社會及管治報告

本公司致力於維護基本人權，並對在任何情況下僱傭童工或強制勞工的現象採取零容忍的立場。我們採取一定的預防措施，例如在招聘過程中，候選人都必須出示合法的個人身份證明文件，以便核實，所有員工需接受相關的背景調查。一經發現欺詐信息，本公司將立即採取適當行動，終止該種行為，以確保遵守所有適用的法律法規。

於報告期內，本公司未發生僱傭童工或強制勞工現象，未發生任何社會保險違規及欠繳現象。

### 2022年員工分佈

員工類別	人數
員工總數	297
<b>性別分類</b>	
男	189
女	108
<b>僱傭類型</b>	
全職	275
兼職	22
<b>年齡層分類</b>	
30歲以下	87
30-50歲	198
50歲以上	12
<b>地域區分</b>	
中國北京	198
中國上海	39
其他	60

### 2022年員工流失

員工類別	比例
<b>性別分類</b>	
男	29.9%
女	13.1%
<b>年齡層分類</b>	
30歲以下	11.3%
30-50歲	30.9%
50歲以上	0.8%
<b>地域區分</b>	
中國北京	22.5%
中國上海	3.8%
其他	16.7%

## 環境、社會及管治報告

### 員工關愛及福利

為增強員工的歸屬感，本公司開展一系列的員工關懷活動，為員工提供展示自我、交流溝通的平台，滿足員工的精神需求，提升員工的幸福感。如每期月會均設置新員工自我介紹環節，鼓勵員工之間多層面交流，拓展職業技能，發展興趣愛好。本公司為員工提供的福利包括補充商業保險、月度年度優秀員工獎金、午餐補助、健身補貼、年度體檢、年節福利、婚育關懷、不定期團建等。2022年，受疫情等多方面影響，園區或場館的使用多有限制，我們未舉辦全員運動會，而是提供設備，如羽毛球拍、毽子、跳繩等，由員工小團體自由組織健身活動。2022年12月，疫情防控措施調整後，我們迅速準備了相關藥物定額定量發放給員工以應對病毒感染風險，並進一步實行靈活的辦公方式。2023年1月，公司組織年終表彰大會，對2022年度業績和業務突出的員工及部門予以表彰及獎勵，亦有員工個人才藝表演和團體競賽項目，以增進員工的歸屬感與榮譽感。



### 員工健康與安全

現代企業的管理提出「以人為本」核心理念，關注員工的安全與健康正是以人為本的重要體現。安全舒適的工作環境不僅有助於提高職員的工作效率、保證職員身心健康，同時有助於促進企業規範管理，提升品牌形象，提高自身的綜合競爭能力。

本公司嚴格遵守《中華人民共和國安全生產法》、《中華人民共和國職業病防治法》等法律法規，積極響應國家應對疫情聯防聯控的政策和措施，消除辦公環境、公共場所的安全隱患，並採購應急藥品發放給員工。在新型冠狀病毒疫情流行期間，本公司更加關注員工健康與安全，為科學有效地做好新型冠狀病毒感染的肺炎疫情防控工作，提高防控和應對能力，有效預防和控制疫情在公司的傳播、蔓延來保障員工身體健康和生命安全，維護正常的工作秩序。根據《中

## 環境、社會及管治報告

華人民共和國傳染病防治法》、《突發公共衛生事件應急條例》等法規，結合本公司實際情況，制定了《鷹瞳疫情防控工作應急預案》。此預案明確指出了本公司疫情防控小組及職責，具體如下：

- 首席執行官：負責異常情況下的信息公開，負責監督各部門疫情防疫工作的開展；
- 人力資源部：負責每日收集全員健康狀況，排查異常狀況並將結果反饋至各部門負責人，負責疑似病例的就醫安排，進展追蹤及通知；負責遠程辦公員工工作日報的匯總及反饋負責疫情間就診費用，勞動關係等人力資源政策問題解答；負責幫助員工協調資源及疑難問題解答推進；
- 行政部：負責辦公場所的消殺、維護、異常情況的檢測及上報；負責防疫物資配備及發放；負責出入人員防疫措施監督；負責員工體溫檢測及異常信息上報；負責安排《新型冠狀病毒疫情防控承諾書》的簽訂與保存；負責與物業、疾控中心的對接溝通；
- 信息技術部：負責本公司信息設備的正常運行，負責員工辦公電腦及軟件的配備使用及維護；
- 專業事務部：負責新型冠狀病毒感染的肺炎防治知識的宣傳教育；
- 一級部門負責人：負責團隊成員防護措施監測及異常情況上報；負責團隊例會召開及工作推進；負責團隊異常情況下的工作備份安排；負責督促團隊成員健康打卡與居家辦公日報的提交；
- 公司同時設有緊急聯繫人。

針對新冠疫情，公司會進行疫情常規監測，具體細則如下：

- 全體員工 — 內部監測及防護：全體員工每日早午需進行兩次體溫監測，並進行自我觀察，如出現自己或他人有疑似病例及確診信息的情況需要第一時間通知人力資源部及直屬上級。未進入辦公室的員工每日需進行健康打卡、隔離期且未請假的員工需每日提交在家辦公日報工作。日常防護在公司制定的《員工安心手冊》中有具體描述。全體員工需要準備好突發情況下辦公工具的準備及工作開展的安排；
- 行政部 — 職場監測：根據《鷹瞳防疫期間辦公指南》，由行政部負責辦公場所消殺，進出人員防疫措施監測，對辦公室內所有員工進行早晨和中午體溫檢測、觀察、詢問及信息記錄；

## 環境、社會及管治報告

- 部門負責人 — 內部監測：部門負責人密切關注職場及遠程辦公成員的健康狀況，如有異常情況，需要第一時間通知人力資源部進行排查工作；
- 人力資源部 — 全員監測：人力資源部每日進行全員健康打卡監測與異常排查，並面向全員公佈健康狀況。收集統計形成異常情況工作備份安排。

本公司的業務不涉及職業病危害。於報告期內，本公司沒有因未能提供安全工作環境而發生的違規事件，未發生因工作原因導致職員死亡事件，因工傷損失工作日數為0天。2021年、2020年和2019年，亦沒有發生因工作原因導致職員死亡事件。

### 員工發展與培訓

本公司堅持「以人為本」的理念，相信擁有足夠技能和經驗的員工是我們最寶貴的財富。在開放、統一、創新、共享的企業文化指引下，我們不斷完善和深化人才培養，將學習作為企業的核心競爭力和企業文化的重要組成部分。本公司持續整合內外培訓資源，以員工的職業發展需求為指引，逐步構建起覆蓋全體員工的立體化、多層次的培訓體系，全面提升員工職業能力，以確保企業持續健康發展。因此，公司在員工培訓方面制定了以下管理目標：

- 通過新員工和商業化培訓，幫助新員工具備崗位勝任力；
- 通過通用力和領導力培訓，幫助員工定向提升特定能力；
- 通過團建及全員會，加強團隊凝聚力和協作意識。

我們內部培訓根據不同目的、不同對象劃分為新員工培訓、商業化培訓、通用力培訓、領導力培訓、團隊體驗式學習（團隊建設）、全員會議六大類。

## 環境、社會及管治報告

本公司要求所有新員工入職一個月內必須通過以下四項考核：

- 完成《了解鷹瞳：新員工線上學習任務包》學習內容並通過考試；
- 完成《融入鷹瞳：員工線下培訓結營考試》並通過結營考試；
- 通過一對一的報告解讀考核；
- 通過手動設備操作考核。

本公司新員工培訓中的企業文化工作坊是基於真實用戶案例開發導入的故事劇本《你不會知道》，幫助新員工感性認識在本公司工作的意義和價值的培訓項目。通過創始人及高管對使命願景價值觀的分享，幫助新員工系統了解本公司建立初心、目標與價值導向；通過對《沙漠求生》案例討論的內容和過程進行復盤，將價值觀和日常工作中的決策、溝通、協作等行為進行結合；通過價值觀小劇場讓員工自編自導自演價值觀呈現場景，提升新員工參與感互動感，加深對價值觀理解。

除以上常規培訓外，我們還在2022年7月中旬組織了全員年中拓展項目，包括徒步、案例分享、業務研討、新產品體驗等一系列活動，增強了團隊的凝聚力和協作能力。



## 環境、社會及管治報告

2022年度，本公司累計受訓員工283人，培訓覆蓋率95%，比前一年提高3%。按性別和層級劃分培訓時間比例，如下表所示：

員工培訓(2022年1月1日 - 12月31日)	受培訓人數	佔對應人數百分比	平均受訓時長／ (小時)
<b>性別分類</b>			
男	180	95%	33
女	103	95%	33
<b>職級分類</b>			
管理層	33	100%	28
非管理層	250	95%	34

### 綠色可持續發展

#### 排放物管理

本公司嚴格遵守《中華人民共和國大氣污染防治法》、《中華人民共和國固體廢物污染環境防治法》和《中華人民共和國水污染防治法》等防治環境污染的法律法規。本公司嚴格規範污染物的排放與處置，努力減少運營生產過程中產生的各類排放物，降低對生態環境造成的負面影響。於報告年度，本公司未發生重大環境污染和生態破壞事件。本公司積極響應國家3060目標，在氣候變化方面推動以二氧化碳為主的溫室氣體減排。我們在節約能源、改善生態環境、改善排放物管理等方面採取了相關措施，為實現出3060目標做出不懈努力。

本公司廢水的主要來源為衛生間所產生的廢水，本公司溫室氣體來源主要是由於電力消耗導致的間接溫室氣體排放，間接溫室氣體排放量為144.81噸二氧化碳當量<sup>1</sup>，排放強度為0.01噸二氧化碳當量／萬元，人均年排放強度為為0.49噸二氧化碳當量。本公司產生的固體廢棄物主要由有害固體廢棄物(廢棄墨盒、含汞熒光燈或節能燈、電池等)、無害固體廢棄物(無害裝修垃圾、廢紙、廚餘垃圾等)構成，本公司平均每5個工位配置一個辦公垃圾桶，廚餘垃圾及有害垃圾自行丟棄至園區物業準備的垃圾桶內。由於本公司醫療器械的製造方式為組裝生產，廢水排放和廢棄物排放議題非本公司重要ESG議題，且廢水和廢棄物排放對本公司的影響較小，故未對廢水和廢棄物排放量進行統計。

<sup>1</sup> 間接溫室氣體排放量計算方法為本公司外購電力用量乘以對應排放因子，排放因子參考生態環境部《企業溫室氣體排放報告核查指南(試行)》。

## 環境、社會及管治報告

本公司持續推行節能降耗、綠色環保的理念，從源頭減少排放物產生。我們將始終以促進排放物管理及環境保護進程為長期目標，最終實現循環經濟理念，走可持續發展道路。

### 能源及資源使用

建設資源節約型、環境友好型社會，是企業義不容辭的責任。節約能源與提高能源使用效率，可以降低企業運營成本，促進新技術的研發。本公司重視對自然資源的節約使用，嚴格遵守《中華人民共和國環境保護法》、《中華人民共和國水法》、《中華人民共和國節約能源法》等法律法規，努力實現人、資源與環境的協調可持續發展。本公司以經濟效益和環境效益共同發展為目標，在發展業務的同時，深入貫徹落實節能環保理念，採取多種措施，不斷追求清潔、高效、綠色發展。

本公司的能源及資源使用主要分為三個方面：

- 來自衛生間用水及飲用水消耗的水資源；
- 來自日常辦公用電及工廠車間內的日常照明與空調用電所消耗的電能；
- 來自日常辦公用紙及工廠生產製單所消耗的複印紙。

本公司倡導員工節約用電和用水，並在節假日前通知大家關閉電源節約能源。2022年本公司消耗的電能為248,010千瓦時，每平米建築面積年平均耗電量為37千瓦時，人均年耗電量約為835千瓦時。我們不僅重視對水資源的節約，而且積極促進對水資源的高效率利用。本公司提倡珍惜並節約使用水資源，我們始終堅持節約用水的理念，不斷提升員工的節水意識，培養員工的節水習慣，並在公司衛生間貼有節約用水的標識。2022年，本公司在求取適用水源上不存在任何問題。由於本公司醫療器械的製造方式為組裝生產，用水量及包裝材料消耗量較小，且水資源使用和包裝材料非重要ESG議題，因此未對水資源使用量和包裝材料用量進行統計。本公司積極踐行綠色辦公，致力於倡導節能減碳的環保理念。2022年本公司消耗的辦公用紙量為1,515千克。

本公司在能源和水資源管理方面的目標是提高能源和水資源的有效利用率，在滿足經營活動的前提下，使能源和水資源發揮最大的環境、經濟效益。

## 環境、社會及管治報告

### 應對氣候變化

世界經濟論壇發佈的《全球風險報告》指出，從未來十年風險的發生概率和影響來看，環境風險仍是首要問題。環境風險與氣候變化緊密相關，為應對氣候變化帶來的嚴峻挑戰，發展低碳經濟已成為國際社會共識。對於企業而言，氣候變化所產生影響風險與機遇並存 — 如何將應對氣候變化納入企業經營戰略和日常管理活動，是關係到企業能否保持和增強自身競爭力、得以在激烈的國際市場競爭中長久生存發展的大計。

本公司於報告期內及既往的經營對環境及天然資源並無重大影響。我們已在前述兩個章節陳述了本公司對於節約資源、減少排放方面所做出的努力。

本公司採取有效措施應對氣候變化帶來的挑戰，並抓住發展低碳經濟這一歷史機遇，期望佔領未來競爭的戰略制高點，從而實現自身的可持續發展。根據重要性議題評估結果，結合我們業務特點，雖然氣候變化對我們影響較小，本公司依然關注應對氣候變化議題。在遇到惡劣天氣的情況時，本公司倡導員工居家辦公來降低員工因出行可能面臨的健康安全風險。我們亦持續追蹤了解海平面上升趨勢和如何應對氣候變化方面的問題。

附錄

香港聯交所環境、社會及管治報告指引內容索引

《環境、社會及管治報告指引》		報告內容
<b>主要範疇 A. 環境</b>		
<b>層面A1：排放物</b>		
A1	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。	排放物管理
A1.1	排放物種類及相關排放數據。	已解釋
A1.2	直接(範圍1)及能源間接(範圍2)溫室氣體排放量(以噸計算)及(如適用)密度(如以每產量單位、每項設施計算)。	排放物管理
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)。	已解釋
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)。	已解釋
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。	排放物管理
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。	排放物管理
<b>層面A2：資源使用</b>		
A2	一般披露 有效使用資源(包括能源、水及其他原材料)的政策。	能源及資源使用
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)。	能源及資源使用
A2.2	總耗水量及密度(如以每產量單位、每項設施計算)。	已解釋
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。	能源及資源使用

## 環境、社會及管治報告

《環境、社會及管治報告指引》		報告內容
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。	能源及資源使用
A2.5	製成品所用包裝材料的總量(以噸計算)及(如適用)每生產單位估量。	已解釋
<b>層面A3：環境及天然資源</b>		
A3	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。	應對氣候變化
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。	應對氣候變化
<b>層面A4：氣候變化</b>		
A4	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。	應對氣候變化
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。	應對氣候變化
<b>主要範疇 B. 社會</b>		
<b>僱傭及勞工常規</b>		
<b>層面B1：僱傭</b>		
B1	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) 遵守對發行人有重大影響的相關法律及規例的資料。	維護員工權益
B1.1	按性別、僱傭類型(如全職或兼職)、年齡組別及地區劃分的僱員總數。	維護員工權益
B1.2	按性別、年齡組別及地區劃分的僱員流失比率。	維護員工權益

## 環境、社會及管治報告

《環境、社會及管治報告指引》		報告內容
<b>層面B2：健康與安全</b>		
B2	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。	員工健康與安全
B2.1	過去三年(包括匯報年度)每年因工亡故的人數及比率。	員工健康與安全
B2.2	因工傷損失工作日數。	員工健康與安全
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。	員工健康與安全
<b>層面B3：發展及培訓</b>		
B3	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。	員工發展與培訓
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。	員工發展與培訓
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。	員工發展與培訓
<b>層面B4：勞工準則</b>		
B4	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。	維護員工權益
B4.1	描述檢討招聘慣例的措施以避免童工及強制勞工。	維護員工權益
B4.2	描述在發現違規情況時消除有關情況所採取的步驟。	維護員工權益

## 環境、社會及管治報告

《環境、社會及管治報告指引》		報告內容
<b>營運慣例</b>		
<b>層面B5：供應鏈管理</b>		
B5	一般披露 管理供應鏈的環境及社會風險政策。	可持續供應鏈
B5.1	按地區劃分的供貨商數目。	可持續供應鏈
B5.2	描述有關聘用供貨商的慣例，向其執行有關慣例的供貨商數目、以及有關慣例的執行及監察方法。	可持續供應鏈
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。	可持續供應鏈
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。	可持續供應鏈
<b>層面B6：產品責任</b>		
B6	一般披露 有關所提供產品和服務的健康與安全、廣告、標籤及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。	產品質量保障
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。	不良事件監測和管理
B6.2	接獲關於產品及服務的投訴數目以及應對方法。	售後服務支持
B6.3	描述與維護及保障知識產權有關的慣例。	知識產權管理
B6.4	描述質量檢定過程及產品回收程序。	產品質量保障
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。	信息安全與隱私保護

## 環境、社會及管治報告

《環境、社會及管治報告指引》		報告內容
<b>層面B7：反貪污</b>		
B7	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。	誠信合規運營
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。	誠信合規運營
B7.2	描述防範措施及舉報程序，以及相關執行及監察方法。	誠信合規運營
B7.3	描述向董事及員工提供的反貪污培訓。	誠信合規運營
<b>社區</b>		
<b>層面B8：社區投資</b>		
B8	一般披露 有關以社區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。	回饋社區民生
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)。	回饋社區民生
B8.2	在專注範疇所動用資源(如金錢或時間)。	回饋社區民生

## 董事會報告

董事會欣然呈報本董事會報告連同本集團截至2022年12月31日止年度的綜合財務報表。

### 董事會

董事會目前由四名執行董事、兩名非執行董事及三名獨立非執行董事組成。

截至2022年12月31日止年度及直至本年報日期，董事為：

### 執行董事

張大磊先生 (主席兼首席執行官)  
高斐先生 (於2023年1月13日卸任)  
陳羽中博士  
陳海龍先生  
王林女士 (自2023年3月30日起生效)

### 非執行董事

蔣波先生 (於2022年5月19日卸任)  
王謐女士 (於2023年1月13日卸任)  
陳欣先生 (自2022年5月19日起生效)  
朱艇遙女士 (自2023年3月30日起生效)

### 獨立非執行董事

吳港平先生  
武陽豐博士  
黃彥林博士

### 一般資料

本公司於2015年9月9日在中國註冊成立為有限責任公司並於2020年12月28日改制為股份有限公司。本公司的H股於2021年11月5日在聯交所主板上市，並以每股H股75.1港元的價格發售22,267,200股H股。

### 主要活動

我們是一家人工智能醫療器械公司，擁有先進的人工智能視網膜影像識別深度學習算法平台。我們成立於2015年，是中國首批通過人工智能視網膜影像識別技術提供早期檢測、診斷及健康風險評估解決方案的公司之一。通過軟硬件一體化的解決方案，我們向各類大健康服務場景提供人工智能SaMD、健康風險評估解決方案和硬件設備，從而使我們產品的商業化不僅覆蓋醫院臨床科室，同時可以向其他類型的醫療機構、各類大健康場景及眼健康管理場景進行銷售。與傳統的慢病早期檢測及診斷方式不同，我們的解決方案通過視網膜影像識別、多模態數據分析以及人工智能深度學習算法，實現了對慢病無創、準確、快速、有效且可擴展的檢測及診斷。我們的人工智能SaMD產品Airdoc-AIFUNDUS (1.0)於2020年8月獲批用於輔助診斷糖尿病視網膜病變，為同類產品中首個獲得國家藥監局第三類醫療器械證書的醫療器械軟件。2022年，我們通過SaMD和健康風險評估解決方案共計完成超過430萬例檢測。

報告期內本公司主營業務性質未發生重大變化。

### 業務回顧及結果

本集團報告期內的業務回顧載於本年報「管理層討論與分析」下的「業務回顧」一節。本集團報告期內的經營業績分析載於本年報「管理層討論與分析」下的「財務回顧」一節。

本集團報告期業績載於本年報第116至178頁的綜合財務報表。

### 股息

董事會不建議派發截至2022年12月31日止年度的末期股息(2021年：無)。概無股東已放棄或同意放棄任何股息的安排。

### 報告期後事項

#### 投資產業基金

於2023年1月24日，香港愛道(本公司之全資附屬公司)與IndexCap Med&Tech I L.P. (「合夥企業」)及IndexCap Med&Tech I GP Limited (以其作為合夥企業의 普通合夥人身份)訂立認購協議，據此，香港愛道同意(i)以資本承擔14.5百萬美元認購合夥企業的有限合夥權益；及(ii)根據上述有限合夥協議的條款及條件，成為該合夥企業的有限合夥人。有關認購合夥企業權益的進一步詳情載於本公司日期為2023年1月24日的公告。

# 董事會報告

## 2022年股權激勵計劃

於2023年1月13日，董事會議決採納2022年股權激勵計劃，該計劃其後經股東於本公司於2023年3月30日舉行的股東特別大會上批准。

該計劃主要條款載於本年報「董事會報告」下的「股權激勵計劃」一節。

除本報告所披露者外，自報告期結束及直至本年報日期，概無發生影響本集團的重大事件。

## 本集團面臨的主要風險和不確定性

以下是本集團識別出的部分主要風險和不確定性：

### 與商業化、銷售及分銷我們產品有關的風險

- 我們可能無法實現人工智能早期檢測、診斷及健康風險評估解決方案預期收入。
- 我們的財務前景在很大程度上取決於我們產品組合的成功。
- 我們的產品組合可能無法獲得市場認可及商業成功。
- 我們面臨來自其他人工智能視網膜影像公司及潛在競爭對手的激烈競爭。
- 我們產品的市場機會可能並不確定，這可能導致某些產品即使實現商業化也最終無法盈利，且我們可能無法完全獲取我們產品的目標人群。
- 我們在核心產品營銷及銷售方面的經驗相對有限。
- 我們依賴於數量有限的主要客戶，且無法保證該等主要客戶將繼續向我們採購。
- 我們人工智能視網膜影像識別的早期檢測、診斷及健康風險評估解決方案的市場機會可能並不確定，這可能導致某些產品即使實現商業化也最終無法盈利，且我們可能無法完全獲取我們產品的目標人群。
- 價格波動(尤其是我們的產品定價下調)可能會對我們的業務及經營業績產生重大不利影響。
- 我們的配送、退換貨及保修政策可能會對我們的經營業績產生不利影響。
- 我們的表現受季節性波動影響。

### 與我們的財務狀況及前景有關的風險

- 我們自成立以來已產生重大淨虧損，且在可預見的未來可能繼續產生淨虧損。
- 我們錄得經營活動現金淨流出且可能需要尋求額外融資為未來運營提供資金。
- 我們未來可能會錄得流動負債淨額或負債淨額，這可能使我們面臨流動資金風險。
- 我們目前享受的任何稅收優惠待遇終止均可能會削弱我們的盈利能力。
- 倘若我們在向客戶收款方面出現延誤，我們的現金流量及運營可能會受到不利影響。
- 我們可能面臨與我們購買的理財產品有關的風險。
- 我們面臨與債務工具投資相關的風險，且市場利率、市場流動性、市場情緒或其他市場及經濟狀況的負面進展可能對我們的盈利能力及流動資金造成重大不利影響。
- 我們可能無法履行我們的合約負債義務，這可能對我們的業務、聲譽及流動資金狀況產生重大不利影響。
- 股份支付可能會導致我們現有股東的股權稀釋，並對我們的財務表現產生重大不利影響。

### 與政府廣泛監管有關的風險

- 我們的業務受制於與數據保護有關的多種法律、規則、政策及其他義務。任何機密信息及數據的丟失或未經授權訪問或發佈均可能令我們面臨重大的聲譽、財務、法律及經營後果。
- 整體監管體系的任何不利變動均可能限制我們提供產品的能力，以及可能導致缺乏適用於我們業務的必要執照或證書。
- 倘我們未能取得並維持中國複雜監管環境下適用於我們業務的必要執照及許可，或倘我們被要求採取耗時或成本高昂的合規行動，我們將無法商業化我們的產品且我們的業務、財務狀況及經營業績或會受到重大不利影響。
- 我們的產品及日後的任何產品須持續履行監管義務及持續接受監管審查，這可能會導致重大額外開支，倘我們未遵守監管規定或我們的產品及／或候選產品出現意外問題，我們可能會受到處罰。

## 董事會報告

### 與研發我們的產品有關的風險

- 我們投入大量資源進行研發，以開發我們的產品並提升我們的技術，但我們可能無法取得成功。
- 我們自主研發的算法及方法複雜，可能存在錯誤、無法正常運行或可能遜色於我們的競爭對手，這可能會對我們的業務、財務狀況及經營業績造成不利影響。
- 如果我們無法維持與我們研發合作夥伴的關係，或無法在未來建立或尋求更多合作及戰略聯盟，我們可能無法及時或根本無法開展研發活動。
- 倘我們在招募臨床試驗患者時遇到困難，我們的臨床開發活動可能會延遲或受到不利影響。
- 我們可能無法及時以可接受的成本成功完成產品註冊檢驗或臨床試驗，或者我們根本無法完成。
- 在我們的解決方案和硬件設備中採用人工智能技術的潛在問題可能會導致聲譽受損或法律責任。
- 我們依靠內部及外部醫學專家標記視網膜影像分析數據，從而有效地訓練我們的算法。此類合作關係的任何中止或終止均可能對我們算法開發的有效性產生不利影響。

### 與我們運營有關的風險

- 我們的未來成功依賴於我們挽留高管、研發團隊和營銷團隊的主要人員以及吸引、挽留及激勵合資格人員的能力。
- 我們面臨與自然災害、流行病、內亂及社會動亂以及其他爆發有關的風險，可能造成我們運營嚴重中斷。
- 安全漏洞、數據丟失和其他破壞可能危及與我們業務相關的敏感信息，或阻止我們獲取關鍵信息並使我們承擔責任，這可能對我們的業務和聲譽造成不利影響。
- 我們的保險可能不足以彌補我們在正常運營過程中可能遇到的損失和負債，或可能根本無法彌補。
- 我們依賴第三方委託生產服務供應商及原材料供應商進行硬件設備生產。如該等供應商不再以或完全不以商業上合理的條款向我們提供令人滿意的服務或產品，我們的業務和經營業績可能受到不利影響。
- 我們依賴少數供應商供應我們採購的眼底相機及原材料。我們供應商運營中的重大中斷可能會影響我們的運營，且任何針對我們供應商的重大不當行為或糾紛均可能會損害我們的業務及聲譽。
- 倘我們受到訴訟、法律或合約糾紛、政府調查或行政訴訟，則可能會分散管理層的注意力，且我們可能會產生大量成本及負債。
- 潛在的收購和投資機會可能會增加我們的資金要求，並使我們面臨風險和不確定性。
- 如果我們未能有效實施業務策略，則我們的業務、財務狀況和經營業績可能會受到影響。
- 如果我們違反任何適用的反回扣法、虛假申報法、醫生薪酬透明法、欺詐和濫用法律或中國及其他司法管轄區的類似醫療健康和安全管理法規，我們可能會受到刑事制裁或民事和行政處罰。
- 倘我們的僱員、第三方供應商、顧問和商業合作夥伴從事於賄賂或腐敗行為或其他不當行為（包括不遵守監管標準和要求），則我們的聲譽、銷售活動或股價可能會受到不利影響。
- 倘我們無法維持或實施有效的內部控制系統，則我們可能無法有效地管理我們的業務，並可能遭遇影響我們業務的錯誤或信息失效。
- 我們的業務在很大程度上取決於我們的聲譽和客戶對我們的看法。涉及我們、股東、董事、高級人員、僱員及業務合作夥伴的負面宣傳及指控可能會影響我們的聲譽，我們的業務、財務狀況及經營業績可能會因此受到負面影響。
- 我們於租賃物業中的租賃權益尚未按照中國相關法律的要求向中國有關政府部門登記。未能登記租賃權益可能讓我們面臨潛在的罰款。

## 董事會報告

### 與知識產權有關的風險

- 我們可能無法獲得並維持我們產品和在研產品的有效專利權和其他知識產權，且相關已取得知識產權的範圍可能不夠廣泛。
- 倘在法院受質疑或受中國國家知識產權局或其他司法管轄區的法院或相關知識產權當局質疑，則我們有關產品及技術的專利權可能被認定屬無效或不可執行。
- 專利保護取決於是否遵守各種程序、法規及其他要求，且不符合該等要求可能導致我們的專利保護減少或取消。
- 知識產權未必能夠幫助我們防範所有對我們競爭優勢構成的潛在威脅。
- 知識產權和其他法律法規可能會改變，這可能會降低我們知識產權的價值且損害對我們產品的知識產權保護。
- 如我們無法保護我們商業秘密(包括並無專利的專業知識、技術和其他獨有信息)的機密性，我們的業務及競爭地位將受到損害。
- 我們可能面臨第三方提起的知識產權侵權或盜用索償，從而可能導致我們產生巨額法律開支，而倘判決對我們不利，則可能會中斷我們的業務。
- 知識產權訴訟可能導致不利的宣傳，而損害我們的聲譽並導致我們的普通股市價下跌。
- 倘我們的商標及商品名稱未得到充分保護，我們可能無法在我們的意向市場建立知名度，我們的業務亦可能受到不利影響。

### 與在中國經營業務有關的風險

- 中國的經濟、政治、社會狀況及政府政策可能繼續對我們的業務產生影響。
- 中國法律制度體現了不確定性，該等不確定性可能會對提供予我們業務及股東的保障產生影響。
- 出售H股的收益及H股的股息可能須繳納中國所得稅。
- 政府對貨幣兌換的管治可能對我們的業務、經營業績、財務狀況和前景產生重大不利影響。
- 人民幣幣值的波動可能會造成外匯損失。
- 我們於根據海外法律在中國或香港送達法律程序文件及執行針對我們、董事及管理層的判決或提起原訴訟方面可能遇到困難。
- 我們的營運須遵守中國稅務法律法規，並可能受其變更影響。

然而，以上所列並非全部。投資者於投資股份前，務請作出本身的判斷或諮詢本身的投資顧問。

### 董事及監事履歷

董事及監事詳情載於本年報「董事、監事及管理層履歷」。除該節所披露者外，截至本年報日期，根據《上市規則》第13.51(2)條(a)至(e)及(g)段須由董事及監事披露的資料並無變動。

## 董事會報告

### 董事及監事服務合約

董事及監事服務合約詳情載於《企業管治報告》「委任、重選及罷免董事及監事」一節。

### 董事、監事購買股份或債權證之權利

於報告期內，本公司或其附屬公司均未授予董事、監事或任何彼等各自的聯繫人購買本公司或其附屬公司股份或債權證的權利，或行使該等權利。

### 競爭權益和其他權益

於年終或報告期內任何時間，概無董事或監事或與彼等有關聯的任何單位於本公司、其任何控股公司、其任何附屬公司、同系附屬公司所訂立與本公司業務有重大關係的任何合約、交易或安排當中，擁有任何直接或間接的重大權益。

於報告期內，概無董事及彼等各自聯繫人於導致或可能導致與本公司業務發生重大競爭以及任何該等人士與本公司存在或可能存在的任何其他利益衝突的業務中擁有權益。

我們的非執行董事可能會不時在更廣泛的醫療保健和生物製藥行業的私人及公眾公司擔任董事。然而，由於該等非執行董事既不是單一最大股東集團的成員，也不是我們執行管理團隊的成員，我們認為他們在該等公司擔任董事的權益不會導致我們無法獨立於彼等可不時擔任董事職務的其他公司開展業務。

### 獨立非執行董事的獨立性

本公司已收到每位獨立非執行董事根據上市規則第3.13條發出的獨立性確認書，並根據上市規則第3.13條認為該等董事均為獨立人士。

### 管理合約

本公司於報告期內並無訂立或存在牽涉本公司整體業務或任何重大業務部分的管理及行政合約。

### 董事及五位最高薪酬人士的薪酬

董事及五位最高薪酬人士的酬金詳情載於綜合財務報表附註8及9。

概無任何董事或監事放棄或同意放棄任何酬金，且本集團亦概無向任何董事或監事或五位最高薪酬人士支付酬金作為加入本集團或加入後之獎勵或失去職位之補償。

截至2022年12月31日止年度，董事或監事獲派發總額為人民幣82,000元的酌情花紅。除上文所披露者外，於截至2022年12月31日止年度，概無董事或監事獲發放酌情花紅。

### 企業管治

本公司致力維持高水準的企業管治，以維護股東利益、提升企業價值、制定業務策略及政策，並提高透明度及問責性。

本公司已採納企業管治守則守則條文作為其自身的企業管治守則。董事會認為，本公司於報告期期間內已遵守企業管治守則內所有適用守則條文，惟以下情況除外：

根據企業管治守則的守則條文C.2.1，董事長與首席執行官的角色應分開，不應由同一人擔任。在本公司現有組織架構下，張先生為本公司董事長、首席執行官兼創始人。張先生擁有豐富的醫療器械行業經驗，自本公司成立以來一直任職於本公司，負責本集團的整體管理、業務及戰略發展。董事會認為，由同一人兼任董事長及首席執行官職務有利於本集團的業務營運及管理。董事會之運作確保權力及授權達到平衡，董事會由經驗豐富且多元化的人士組成。董事會目前由四名執行董事（包括張先生）、兩名非執行董事及三名獨立非執行董事組成，因此其組成具備明顯的獨立性。

董事會將繼續審查及監督本公司的運作，以維持高水平的企業管治，並評估董事長與首席執行官的角色是否需要有所區分。

企業管治報告載於本年報第28至43頁。

## 董事會報告

### 環境政策及表現

促進可持續和環保的環境是我們的企業和社會責任。我們努力降低對環境的影響，並以可持續的方式建立我們的公司。

我們須遵守中國的環境保護及職業健康與安全法律法規。2022年，我們遵守中國的相關環境及職業健康與安全法律法規，且我們並無遭遇任何對我們業務、財務狀況或經營業績造成重大不利影響的事件或投訴。本公司根據上市規則附錄二十七編製的2022年環境、社會及管治報告載於本年報第44至84頁。

### 遵守標準守則

本公司已採納標準守則作為其董事、監事及高級管理人員在因其職位或僱傭關係而可能擁有有關本公司證券的內幕消息的情況下買賣本公司證券的行為守則。經向全體董事及監事作出具體查詢後，各位董事及監事均確認彼等於報告期直至本年報日期內已遵守標準守則。本公司並無發現可能掌握本公司內幕消息的僱員存在不遵守標準守則的情況。

### 遵守相關法律及規例

本集團於中國開展業務營運，同時股份於聯交所上市。本集團經營的業務須遵守中國及香港相關司法管轄區法律。於報告期及直至本年報日期，就董事會及管理層所知，本集團已遵守對本集團於適用司法管轄區業務及營運有重大影響的相關法律法規。

於報告期及直至本年報日期，就我們所知，概無本集團及董事、監事、本公司高級管理人員受到中國證監會立案調查或行政處罰、被禁止上市、被認定為被證券交易所公開譴責、採取強制措施、移送司法機關或追究刑事責任的不適當人選，並無涉及其他對公司業務、財務狀況或經營業績產生重大不利影響的訴訟、仲裁或行政程序。

## 董事、監事和最高行政人員於本公司或其任何關聯公司的股份、相關股份及債權證中的權益及淡倉

截至2022年12月31日，董事、監事或本公司最高行政人員及彼等聯繫人於本公司或其相聯法團的任何股份、相關股份及債權證(定義見證券及期貨條例第XV部)中，擁有根據證券及期貨條例第352條記錄於本公司須備存的登記冊內之權益及淡倉，或根據證券及期貨條例第352條須登記於其所述之登記冊內之權益及淡倉，或根據標準守則須知會本公司及聯交所之權益及淡倉如下：

### 於本公司股份或相關股份的權益

董事姓名	職務	權益性質	股份數目及類別	好倉/淡倉	於本公司相關	於本公司的權益
					股份類別的權益	概約百分比 <sup>(1)</sup>
張先生	執行董事兼首席執行官	實益擁有人	17,248,854股內資股	好倉	22.22%	16.65%
		受控法團權益 <sup>(2)</sup>	5,331,308股內資股	好倉	6.87%	5.15%
		協議訂約方權益 <sup>(3)</sup>	2,796,117股內資股	好倉	3.60%	2.70%
高先生	執行董事	實益擁有人	883,357股內資股	好倉	1.14%	0.85%
		協議訂約方權益 <sup>(4)</sup>	24,492,922股內資股	好倉	31.55%	23.65%

附註：

- (1) 該百分比是根據截至2022年12月31日已發行的相關類別股份數量計算的。
- (2) 截至2022年12月31日，張先生是鬱金香宇宙的一般合夥人。因此，根據證券及期貨條例，張先生被視為於鬱金香宇宙持有的股份中擁有權益。
- (3) 截至2022年12月31日，根據一致行動人士協議，張先生、高先生及陳先生同意在本公司股東大會上通過調整其投票來實現一致行動。因此，根據證券及期貨條例，張先生被視為於合共2,796,117股內資股中擁有權益，當中包括高先生持有的883,357股內資股及陳先生持有的1,912,760股內資股。
- (4) 截至2022年12月31日，根據一致行動人士協議，高先生、張先生及陳先生同意在本公司股東大會上通過調整其投票來實現一致行動。因此，根據證券及期貨條例，高先生被視為於合共24,492,922股內資股中擁有權益，當中包括張先生持有的22,580,162股內資股及陳先生持有的1,912,760股內資股。

## 董事會報告

除上文所披露者外，截至2022年12月31日，據本公司所知，概無董事、監事或本公司最高行政人員或彼等聯繫人於本公司或其任何相聯法團的股份、相關股份或債權證中，擁有或被視為擁有任何權益或淡倉，擁有根據證券及期貨條例第352條記錄於本公司須備存的登記冊內之權益及淡倉，或根據證券及期貨條例第352條須登記於其所述之登記冊內之權益及淡倉，或根據標準守則須知會本公司及聯交所之權益及淡倉。

### 主要股東於股份及相關股份之權益及淡倉

截至2022年12月31日，就本公司董事或最高行政人員所知，以下人士(董事或本公司最高行政人員或彼等聯繫人除外)擁有根據證券及期貨條例第336條記錄於本公司須備存之登記冊所載之股份或相關股份的權益及／或淡倉：

#### 於本公司股份或相關股份的權益

主要股東姓名／名稱	權益性質	股份數目	股份分類	於本公司相關股份		
				好倉／淡倉	類別的權益概約百分比	
				於本公司的權益概約百分比		
陳先生 <sup>(1)</sup>	實益擁有人	1,912,760	內資股	好倉	2.46%	1.85%
	協議訂約方權益	23,463,519	內資股	好倉	30.22%	22.65%
復星國際 <sup>(2)</sup>	受控法團權益	10,386,756	內資股	好倉	13.38%	10.03%
亞東北辰 <sup>(2)(3)</sup>	實益擁有人	10,272,503	內資股	好倉	13.23%	9.92%
	協議訂約方權益	114,253	內資股	好倉	0.15%	0.11%
平安保險 <sup>(4)</sup>	受控法團權益	7,169,737	內資股	好倉	9.24%	6.92%
平安醫療科技 <sup>(4)</sup>	實益擁有人	7,169,737	內資股	好倉	9.24%	6.92%
騰訊控股有限公司 <sup>(5)</sup>	受控法團權益	5,942,699	內資股	好倉	7.65%	5.74%
世紀思速 <sup>(5)</sup>	實益擁有人	5,942,699	內資股	好倉	7.65%	5.74%
清池資本(香港)有限公司 <sup>(6)</sup>	投資經理	5,049,236	H股	好倉	19.47%	4.88%
Lake Bleu Prime <sup>(6)</sup>	實益擁有人	3,477,700	H股	好倉	13.41%	3.36%
清池資本陽光 <sup>(6)</sup>	實益擁有人	1,571,536	H股	好倉	6.06%	1.52%

## 董事會報告

主要股東姓名／名稱	權益性質	股份數目	股份分類	於本公司相關股份類別的權益概約		於本公司的權益概約百分比
				好倉／淡倉	百分比	
中國人壽富蘭克林資產管理有限公司 <sup>(7)</sup>	投資經理	3,107,000	H股	好倉	11.98%	3.00%
中國人壽保險(集團)公司 <sup>(7)(8)</sup>	實益擁有人	155,400	H股	好倉	0.60%	0.15%
	受控法團權益	2,951,600	H股	好倉	11.38%	2.85%
中國人壽保險(海外)有限公司 <sup>(8)</sup>	實益擁有人	2,951,600	H股	好倉	11.38%	2.85%
施毅 <sup>(9)</sup>	受控法團權益	2,607,336	H股	好倉	10.05%	2.52%
禮安宜申香港有限公司 <sup>(9)</sup>	實益擁有人	1,571,536	H股	好倉	6.06%	1.52%
UBS Group AG <sup>(10)</sup>	受控法團權益	1,649,699	H股	好倉	6.36%	1.59%
		113,000	H股	淡倉	0.44%	0.11%
UBS AG <sup>(10)</sup>	實益擁有人	1,629,700	H股	好倉	6.28%	1.57%
		113,000	H股	淡倉	0.44%	0.11%

附註：

- 截至2022年12月31日，根據一致行動人士協議，陳先生、張先生及高先生同意在本公司股東大會上通過調整其投票來實現一致行動。因此，根據證券及期貨條例，陳先生被視為於合共23,463,519股內資股中擁有權益，其中包括張先生持有的22,580,162股內資股及高先生持有的883,357股內資股。
- 截至2022年12月31日，亞東北辰由上海銳坤創業投資有限公司(「上海銳坤」)及上海復星產業投資有限公司(「上海復星」)分別持有64.1%及35.9%的權益。上海復星高科技(集團)有限公司(「復星高科技」)擁有上海銳坤98%的權益，而其本身又由復星國際有限公司(「復星國際」，一間股份於聯交所(股份代號：656)上市的公司)全資擁有。上海復星由復星高科技全資擁有。因此，根據證券及期貨條例，上海銳坤、上海復星、復星高科技及復星國際均被視為在亞東北辰擁有權益的10,386,756股內資股中擁有權益。
- 截至2022年12月31日，根據寧波星邦鬱企業管理諮詢合夥企業(有限合夥)(「星邦鬱」)及亞東北辰之間的投票代理安排，星邦鬱將其所持股份的投票權授予亞東北辰。因此，根據證券及期貨條例，亞東北辰被視為於星邦鬱持有的114,253股內資股中擁有權益。

## 董事會報告

- (4) 截至2022年12月31日，平安醫療科技由平安科技(深圳)有限公司(「平安科技」)全資擁有，而平安科技又由中國平安保險(集團)股份有限公司(「平安保險」，一間股份於聯交所(股份代號：2318)及上海證券交易所(股份代號：601318)兩地上市的公司)及深圳平安金融科技諮詢有限公司(「平安金融」)分別持有37.7%及62.3%的權益。因此，根據證券及期貨條例，平安科技、平安保險及平安金融均被視為在平安醫療科技持有的7,169,737股內資股中擁有權益。
- (5) 截至2022年12月31日，北京世紀思速科技有限公司(「世紀思速」)由北京搜狗信息服務有限公司(「搜狗信息」)全資擁有，而搜狗信息分別由廣西騰訊創業投資有限公司(「廣西騰訊」)及深圳市騰訊計算機系統有限公司(「騰訊計算機」)擁有55%及45%權益。廣西騰訊及騰訊計算機各自為騰訊控股有限公司(一間股份於聯交所(股份代號：700)上市的公司)的附屬公司。因此，根據證券及期貨條例，搜狗信息、廣西騰訊、騰訊計算機及騰訊控股有限公司均被視為於世紀思速持有的5,942,699股內資股中擁有權益。
- (6) 截至2022年12月31日，清池資本(香港)有限公司是Lake Bleu Prime Healthcare Master Fund Limited(「Lake Bleu Prime」)和清池資本陽光二號基金的投資經理。有限合夥(「清池資本陽光」)，分別持有3,477,700股H股和1,571,536股H股。因此，根據證券及期貨條例，清池資本(香港)有限公司被視為於Lake Bleu Prime及清池資本陽光擁有權益的5,049,236股H股中擁有權益。
- (7) 截至2022年12月31日，中國人壽富蘭克林資產管理有限公司為中國人壽保險(集團)公司及中國人壽保險(海外)有限公司的投資經理，分別持有155,400股H股及2,951,600股H股。因此根據證券及期貨條例，中國人壽富蘭克林資產管理有限公司被視為於中國人壽保險(集團)公司及中國人壽保險(海外)有限公司擁有權益的3,107,000股H股中擁有權益。
- (8) 截至2022年12月31日，中國人壽保險(海外)股份有限公司由中國人壽保險(集團)公司全資擁有。因此，根據證券及期貨條例，中國人壽保險(集團)公司被視為持有中國人壽保險(海外)股份有限公司所持2,951,600股H股中擁有的權益。
- (9) 截至2022年12月31日，LAV Star Limited為LAV Fund VI, L.P.全資擁有，而LAV Star Opportunities Limited為LAV Fund VI Opportunities, L.P.(與LAV Fund VI, L.P.統稱為「LAV Fund VI」)全資擁有。LAV Star Limited及LAV Star Opportunities Limited與禮安宜申香港有限公司有關聯。禮安宜申香港有限公司和LAV Fund VI最終由施毅控制。因此，根據證券及期貨條例，施毅被視為在合共2,607,336股H股中擁有權益，其中包括LAV Star Limited持有的517,900股H股、LAV Star Opportunities Limited持有的517,900股H股及禮安宜申香港有限公司持有的1,571,536股H股。
- (10) 截至2022年12月31日，UBS AG及UBS Switzerland AG由UBS Group AG全資擁有。因此，根據證券及期貨條例，UBS Group AG被視為於UBS AG及UBS Switzerland AG持有的股份中擁有權益。

除上文所披露者外，截至2022年12月31日，據本公司所知，除董事、監事或本公司最高行政人員(彼等權益載於上文分節中)外，並無任何人士擁有根據證券及期貨條例第336條規定備存之登記冊所載之股份或相關股份的任何權益或淡倉。

## 全球發售所得款項淨額用途

本公司股份於2021年11月5日在聯交所上市。經最終確定及結算上市開支（包括專業人士完成工作所產生的相關開支）後，全球發售的最終所得款項淨額為1,550.7百萬港元。因此，「未來計劃及所得款項用途」一節所披露所得款項淨額的計劃用途如下表所示按比例調整。計劃用途及分配百分比保持不變。截至2022年12月31日，全球發售所得款項淨額的約304.7百萬港元已作如下用途：

所得款項用途	計劃用途 (百萬港元)	佔總所得款項 淨額之百分比 (%)	報告期間 實際使用量 (百萬港元)	截至2022年	截至2022年	餘額悉數動用 之預期時間
				直至2022年 12月31日 實際使用量 (百萬港元)	12月31日 未動用所得 款項淨額 (百萬港元)	
我們核心產品的優化、開發和 商業化	775.4	50%	144.1	144.2	631.2	2026
我們硬件設備的研發和製造	294.6	19%	57.3	57.3	237.3	2026
我們正在進行的及未來的健康 風險評估解決方案的研發	155.1	10%	36.3	36.3	118.8	2026
我們產品組合的開發，以豐富 我們人工智能視網膜影像識 別的早期檢測、輔助診斷及 健康風險評估解決方案	93.0	6%	15.1	15.1	77.9	2024
與學術及研究機構就聯合研究 項目進行的合作	77.5	5%	5.5	5.5	72.0	2024
營運資金和其他一般公司用途	155.1	10%	40.3	46.3	108.8	2024
<b>合計</b>	<b>1,550.7</b>	<b>100%</b>	<b>298.6</b>	<b>304.7</b>	<b>1,246.0</b>	

## 購買、出售或贖回本公司的上市證券

截至2022年12月31日止年度，本公司或其任何附屬公司均未購買、出售或贖回本公司的任何上市證券。

# 董事會報告

## 申請H股全流通

於報告期，本公司就本次H股全流通向中國證監會提出申請。有關申請於2023年3月獲中國證監會批准。本公司將就本次H股全流通的進展另行作出公告。

有關進一步詳情，請參閱本公司分別於2022年10月25日、2022年11月4日及2023年3月28日於聯交所及本公司網站上刊發的通函及公告。

## 章程文件的變化

於2022年3月17日及2022年10月10日，董事會已議決批准對組織章程細則作出內部修訂。有關進一步詳情，請參閱本公司分別於2022年3月17日及2022年10月10日於聯交所及本公司網站上刊發的公告。

除上述披露者外，截至2022年12月31日止年度，本公司章程文件並無重大變動。

## 關聯方交易及關連交易

本集團截至2022年12月31日止年度的關聯方交易詳情載於綜合財務報表附註25。概無任何關聯方交易構成須遵守上市規則第14A章項下之股東批准、年度審閱及所有披露規定的關連交易或持續關連交易。於報告期內，本集團不存在根據上市規則第14A章需要披露的關連交易及持續關連交易(2021年：無)。

## 優先購買權

組織章程細則或中國法律項下並無規定要求本公司必須按比例向現有股東發售新股份的優先購買權。

## 稅務減免和豁免

董事並無知悉股東因持有本公司上市證券而可獲得任何稅務減免和豁免。

## 股權激勵計劃

### 於上市前授予的激勵

鬱金香宇宙、宿遷鷹瞳及宿遷眾佑均為在中國成立的本公司員工激勵平台，且截至本年報日期，他們分別於本公司已發行股份總數中擁有約5.15%、4.02%及2.24%的權益。有關員工激勵平台的更多詳情，請參閱招股章程。

## 2022年股權激勵計劃

### 計劃主要條款

於2023年1月13日，董事會議決採納2022年股權激勵計劃，該計劃其後經股東於本公司於2023年3月30日舉行的股東特別大會上批准。該計劃主要條款載於下文。

#### (a) 該計劃的目的

該計劃的目的為：

- (i) 優化本公司的績效考核機制及薪酬政策，吸引、保留及激勵實現本公司戰略目標所需要的人才；
- (ii) 使激勵對象的權益授予與本公司業績表現、以及激勵對象的行為與本公司的戰略目標保持一致，促進本公司戰略目標的實現；及
- (iii) 建立業務管理及經營的長期導向，促使核心中高管注重本公司長遠發展，避免短視的業務管理及經營，以實現激勵與約束雙重效果。

#### (b) 該計劃的期限

除非根據計劃規則提前終止，該計劃自2023年3月30日（即股東批准該計劃當日）起五(5)年內有效（「計劃期間」），計劃期間結束後不再授予激勵。然而，只要有任何激勵於該計劃屆滿前已授予但尚未歸屬，計劃期間須延期直至該等激勵的歸屬生效。

#### (c) 計劃限額

根據該計劃可授予的激勵股份的最大數量不得超過6,214,080股H股（佔於本報告日期已發行股份總數的約6%）。除計劃規則另有指明外，本公司不得作出任何進一步的授予，導致根據該計劃作出的所有授予涉及的H股總數（不包括根據計劃規則失效的激勵股份）在未經股東批准的前提下超過計劃限額。各激勵對象的最高限額應由董事會釐定。

#### (d) 資金來源及激勵股份來源

激勵股份將由受託人從公開市場購買的H股支付。購買價格不應超過H股於緊接購買日期前十五個營業日載於聯交所每日報價表的平均收市價。根據該計劃購買H股須由本公司出資。為獲得激勵股份，激勵對象可能需要於授予時支付授予價格。

## 董事會報告

### (e) 激勵歸屬

受限於該計劃的相關約定，激勵歸屬指激勵股份的經濟利益事實上歸屬於激勵對象。董事會可在計劃期間，在遵守所有適用的法律、法規及條例的前提下，不時確定歸屬條件以及歸屬時間表。

### (f) 激勵對象的選擇範圍

可參與該計劃的適格激勵對象包括對本集團經營業績和未來發展發揮重要作用，且遵守法律法規及本集團規章制度的管理人員及重要員工，包括董事（如有）、本集團高級管理人員及重要員工。董事會或其授權人士可依照《公司法》《證券法》和其他適用法律、法規、規範性文件、經不時修訂的上市規則和本公司公司章程，並根據本公司的實際需求不時選擇激勵對象，並向激勵對象在其符合根據董事會或其授權人士不時確定的激勵條款和條件的情況下在激勵期限內授予激勵。

任何人如存在以下情況，不得成為該計劃的激勵對象：

- (i) 最近12個月內曾被有關機關認定為上市公司2022年股權激勵計劃或類似計劃的不適當人選；
- (ii) 最近12個月內因重大違法違規行為被證券監督管理機構處罰或被禁止買賣證券；或
- (iii) 具有《公司法》規定的不得擔任公司董事或高級管理人員情形。

激勵對象的資格應由董事會或其授權人士確定。

### (g) 授予價格

股東審議通過該計劃後，董事會或其授權人士可在計劃期間不時確定授予價格。

有關2022年股權激勵計劃的進一步詳情載於本公司日期分別為2023年1月13日及2023年3月10日的公告及通函。

### 根據計劃授予

於2023年1月13日，董事會議決根據2022股權激勵計劃的條款向張先生授予合共3,107,040股激勵股份，須待股東批准2022股權激勵計劃後，方可作實。激勵無償授予張先生。根據授予協議，於2023年12月31日應授予張先生百分之二十五（25%）的激勵股份，剩餘的激勵股份將自此後三年內每年平均授予張先生。H股於緊接授予日期前的收市價為每股H股12.2港元。於授予日期，授予張先生的激勵的公允價值為41.7百萬港元，乃基於H股於授予日期載於聯交所每日報價表的收市價每股H股13.42港元乘以已授予的激勵股份數目計算。截至本年報日期，本公司並無為支付已授予的激勵而購買任何H股。截至同日，概無已授出激勵註銷或失效。除披露者外，截至本年報日期，本公司並無根據2022年股權激勵計劃作出任何其他授予。

由於激勵乃根據張先生與本集團簽訂的服務合約而授予，並構成其薪酬待遇的一部分，因此向張先生授予激勵豁免遵守上市規則第14A.73(6)及14A.95條的申報、公告及獨立股東批准規定。

截至本年報日期，除上文所披露者外，本公司並無須依據上市規則第十七章披露規定的股權激勵計劃或作出任何授予。

### 僱員及薪酬政策

截至2022年12月31日，本集團有275名全職僱員（2021年：335名）。

本集團的僱員人數視乎需要而不時變動。本公司僱員的薪酬待遇包括薪金及花紅，一般視彼等的資歷、行業經驗、職位及表現而定。本公司按照中國法律法規的規定繳納社會保險及住房公積金。

本公司設立薪酬與考核委員會，結合本公司經營業績，董事、監事及高級管理人員的個人表現，以及可資比較市場慣例，審議董事、監事及本公司高級管理人員的薪酬政策和薪酬結構。

截至2022年12月31日止年度，本集團產生的總薪酬成本為人民幣216.0百萬元（2021年：人民幣129.5百萬元）。本公司僱員的薪酬待遇包括薪金、花紅及股權激勵，一般視彼等的資歷、行業經驗、職位及表現而定。我們按照中國法律法規的規定繳納社會保險及住房公積金。

截至2022年12月31日止十二個月，本集團未發生任何可能對我們的業務、財務狀況或經營業績造成重大不利影響的重大勞資糾紛或罷工，亦未在招聘員工方面遇到任何困難。

### 退休金計劃

本公司及其所有附屬公司均位於中國。本集團僱員須參與由當地市政府經營的中央退休金計劃。本集團須向中央退休金計劃繳納僱員一定比例的新資費用。該等供款根據中央退休金計劃規則應予以支付時，於損益表中扣除。

有關本集團退休金計劃的詳情載於綜合財務報表附註6(b)。於報告期內，本集團退休金計劃下概無沒收供款，亦無可能由本集團用於減少供款現有水平的沒收供款。

### 主要客戶及供應商

於報告期內，

- (i) 本集團最大的供應商的供應額佔本集團採購總額的33.18%（2021年：15.61%），五大供應商的供應額佔採購總額的69.76%（2021年：49.44%）；及
- (ii) 本集團最大客戶的購買額佔本集團銷售總額的32.16%（2021年：24.13%），五大客戶的購買額佔銷售總額的58.62%（2021年：65.96%）。

## 董事會報告

概無董事或其任何緊密聯繫人或任何股東(據董事所知,擁有本公司已發行股本的5%以上)在本集團的五位最大客戶及供應商中擁有任何權益。

### 與利益相關者之主要關係

本集團深知包括供應商、僱員、股東及其他業務夥伴在內的各個利益相關者是本集團成功的關鍵。本集團通過參與、合作及與彼等建立牢固的關係,努力實現企業的可持續發展。

### 與僱員之關係

我們努力培養有才能和忠誠的僱員,以給予尊嚴、尊重和公平的方式對待僱員。我們開展新僱員培訓,以及針對僱員的專業及合規培訓計劃。我們與僱員訂立僱傭合約,以涵蓋工資、福利和終止理由等事項。僱員的薪酬待遇通常包括薪金、花紅及購股權獎勵,一般由彼等的資歷、行業經驗、職位及表現釐定。我們按照中國法律法規的要求繳納社會保險及住房公積金。

### 與股東之關係

我們深知保護股東權益及與彼等進行有效溝通的重要性。我們認為與股東的溝通是一個雙向的過程,並努力確保數據披露的質量及有效性,保持與股東的定期對話及仔細聆聽從股東處得到的意見和回饋。這可以透過股東大會、企業通訊、年度報告及業績公佈實行。

### 財務概要

本集團之前四個財政年度的經審核綜合業績、資產及負債概要,乃摘錄自經審核綜合財務報表,並於本年報中載列。本概要不構成經審核綜合財務報表的一部分。

### 附屬公司

本公司截至2022年12月31日的附屬公司詳情載於綜合財務報表的附註26。

### 物業、廠房及設備

本公司及本集團截至2022年12月31日止年度之物業、廠房及設備變動詳情載於綜合財務報表的附註11。

### 股本及已發行股份

本公司截至2022年12月31日止年度的股本變動詳情及截至2022年12月31日止年度已發行股份詳情載於綜合財務報表的附註23。

### 已發行債券

截至2022年12月31日止年度，本集團未發行任何債券(2021年：無)。

### 股票掛鈎協議

本公司概無於報告期內簽訂或簽訂於報告期末仍然存續的、將導致或可能導致本公司發行股份或要求公司簽訂任何協議以導致或可能導致本公司發行股份之股票掛鈎協議。

### 獲准許彌償條文

於報告期間，本公司為其董事、監事及高級管理人員投保適當的責任保險。

### 可分派儲備

截至2022年12月31日，根據國際財務報告準則，本公司並無保留任何溢利作為可供分派給權益股東的儲備。

本集團及本公司截至2022年12月31日止年度的儲備變動詳情載於綜合財務報表附註23的綜合權益變動表。

### 銀行貸款及其他借貸

截至2022年12月31日，本集團無任何銀行貸款及其他借貸(2021年12月31日：無)。

### 可換股債券

截至2022年12月31日及本年報日期，本公司並無發行可換股債券(2021年12月31日：無)。

### 重大投資、重大收購及出售事項

截至2022年12月31日，本集團持有New China Innovation Fund SPC獨立投資組合的重大投資，該項投資為本公司於2022年1月以總代價15百萬美元認購的理財產品(「產品」)。產品為低風險及保本產品，年固定回報為0.5%且預期浮動回報介乎每年1%至2%。截至2022年12月31日，產品的公允價值為15.1百萬美元，佔本集團資產總值的6.0%。於2022年12月31日，該產品錄得賬面淨收益70,065美元。

New China Innovation Fund SPC於2015年6月10日在開曼群島註冊成立，並主要從事股權投資。鑒於本金獲擔保，產品的風險相對較低，而產品的預期回報高於商業銀行提供定期存款的預期回報。本公司認為，該項投資為管理本集團臨時閒置資金的一種合理有效的方式，其將提高本集團的整體資本收益，亦符合本集團確保資金安全及流動性的核心目標。

## 董事會報告

除上述披露者外，於報告期，本集團並無進行其他重大投資或重大收購或出售附屬公司及聯屬公司。

### 重大投資及資本資產的未來計劃

截至本年報日期，我們並無落實任何重大投資或收購資本資產的計劃。倘落實任何投資及收購機會，本公司將根據上市規則（如適用）另行刊發公告。

### 資本開支

本公司的資本開支主要包括購買及製造眼底相機、辦公設備及其他及租賃物業裝修。截至2022年12月31日止年度，本公司的資本開支為人民幣9.3百萬元（2021年：人民幣28.0百萬元）。

### 資本承擔

截至2022年12月31日，我們概無任何資本承擔（2021年12月31日：無）。

### 或有負債

截至2022年12月31日，我們概無任何或有負債（2021年12月31日：無）。

### 資產押記

截至2022年12月31日，我們質押了一筆金額為人民幣150.0百萬元的存款，以擔保第三方票據，該事項未被進一步推進，因此押記隨後於報告期（2021年12月31日：無）後解除。除此之外，我們概無任何資產押記。

### 慈善捐款

於截至2022年12月31日止年度內，本集團概無慈善捐款（2021年：人民幣50,000元）。

### 重大訴訟

截至2022年12月31日止年度，本公司無任何重大訴訟或仲裁事項。於截至2022年12月31日止年度內，就董事所知，亦無任何尚未了結或本集團可能面臨的重大法律訴訟或索賠。

### 公眾持股量

截至本年報日期，基於本公司公開可得資料及董事所知，本公司已維持上市規則規定之公眾持股量百分比。

### 外匯風險

我們的財務報表以人民幣表示，惟其若干現金及現金等價物以外幣計價，並面臨外幣風險。我們已制定外匯風險監控政策，並在有需要時考慮對沖本集團重大外匯風險。

### 審核委員會

審核委員會由三名獨立非執行董事組成，即吳港平先生、黃彥林博士及武陽豐博士。吳港平先生為委員會主席，具備上市規則第3.10(2)及3.21條所規定的適當資格。審核委員會的主要職責是協助董事會就本公司財務報告流程、內部控制及風險管理系統的有效性提供獨立意見，並監督審核程序。審核委員會已與管理層及外聘核數師一起審閱本公司採納的會計原則及政策以及截至2022年12月31日止年度的經審核綜合財務報表。

### 核數師

本集團的綜合財務報表已由畢馬威審核，畢馬威將退任，並符合資格及願意在本公司股東週年大會上接受續聘。

### 股東週年大會及暫停辦理股份過戶登記手續

舉行本公司股東週年大會及本公司暫停辦理股份過戶登記手續的日期將適時公佈。

### 根據上市規則的持續披露責任

於報告期間，本集團概無任何控股股東。本公司並無根據上市規則第13.20、13.21及13.22條項下的任何其他披露責任。

以上對本報告其他章節、報告或註釋的所有提述均構成本年報的一部分。

承董事會命

北京鷹瞳科技發展股份有限公司

董事長

張大磊先生

中國北京，2023年3月23日

# 監事會報告

在北京鷹瞳科技發展股份有限公司(以下簡稱「本公司」)全體監事的共同努力下，根據中華人民共和國公司法(以下簡稱「公司法」)等法律法規的規定，以及組織章程細則和監事會議事規則的規定，監事會本著對本公司全體股東負責的精神，認真履行相關法律法規賦予的職責和權力，積極有效開展各項工作，監督本公司合規經營以及董事和本公司高級管理人員的履職情況，維護了本公司和其股東的合法權益。

現將監事會2022年工作情況及2023年工作計劃報告如下：

## I. 2022年監事會工作情況

2022年，監事會依照適用法律召集並召開了兩次監事會會議。會議的通告、召集和表決程序符合公司法等法律法規以及組織章程細則和監事會議事規則的規定。監事會工作主要包括：

1. 出席本公司的股東大會，瞭解股東大會的運作情況；
2. 出席本公司的董事會會議，瞭解董事會的運作情況；
3. 審閱本公司財務報告及會計師事務所出具的審核報告。

## II. 報告期內監事會意見

### (i) 運作的合規性

本公司董事會和高級管理人員嚴格按照公司法和組織章程細則的規定運作，勤勉盡責，科學合理地決策，認真貫徹落實股東大會的各項決議，並無知悉任何違法行為或損害本公司利益的行為。

### (ii) 本公司財務狀況

監事會審閱並同意本公司截至2022年12月31日止年度經審核綜合財務報表，認為本公司財務報表客觀、真實地反映了本公司財務狀況和經營業績，不存在虛假、誤導性陳述及重大遺漏。

### (iii) 內部控制

基於公司法和組織章程細則的相關規定及本公司實際情況，本公司建立了完善的內部管理和內部控制制度，保障了本公司的正常運營。本公司擁有完整的內部控制組織和內部審核部門，配備充足的人員，以確保本公司全面有效地執行和監督。

### (iv) 誠實自律

董事及本公司高級管理人員嚴格規範自身，遵守法律法規，誠實自律，未無任何因個人利益而引發的違法行為。

## III. 2023年工作計劃

監事會將根據公司法、組織章程細則及相關法律法規的規定，進一步規範自身工作，加強監督，維護本公司及其股東權益：

- (1) 出席本公司的股東大會，密切關注股東大會的運作情況和本公司的經營決策，確保本公司正常營運。
- (2) 出席本公司的董事會會議，繼續積極參加本公司組織召開的各項工作會議，及時瞭解董事會運作情況和本公司營運發展狀況，確保本公司規範運作。
- (3) 進一步加強對本公司財務狀況的監督檢查。
- (4) 監督董事和本公司高級管理人員的合規情況和盡職調查。

北京鷹瞳科技發展股份有限公司  
監事會

2023年3月23日

## 獨立核數師報告



致北京鷹瞳科技發展股份有限公司的股東  
(在中華人民共和國成立的有限公司)

### 意見

本核數師(以下簡稱「我們」)已審計列第116至178頁所載的北京鷹瞳科技發展股份有限公司(「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2022年12月31日的 貴集團綜合財務狀況表及截至該日止年度的綜合損益報表、綜合損益及其他綜合收益報表、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，該等綜合財務報表已根據國際會計準則理事會(「國際會計準則理事會」)頒佈的《國際財務報告準則》(「國際財務報告準則」)真實而中肯地反映 貴集團於2022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》的披露規定妥為擬備。

### 意見的基礎

我們已根據香港會計師公會(「香港會計師公會」)頒佈的《香港審計準則》(「香港審計準則」)進行審計。我們就該等準則須承擔的責任在本報告「核數師對審計綜合財務報表須承擔的責任」一節進一步說明。根據香港會計師公會頒佈的《專業會計師道德守則》(「守則」)及我們對中華人民共和國綜合財務報表的審計有關的道德要求，我們獨立於 貴集團，並已履行這些道德要求以及守則中的其他專業道德責任。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審計意見提供基礎。

### 關鍵審計事項

關鍵審計事項乃我們根據專業判斷，認為對當期綜合財務報表審計最為重要的事項。該事項是在我們審計整體綜合財務報表及出具意見時進行處理的，我們不對此事項單獨發表意見。

### 收入確認

請參閱綜合財務報表附註4和附註2(s)的會計政策。

#### 關鍵審計事項

#### 我們在審計中如何處理該事項

##### 收入確認

貴集團主要向其客戶提供基於人工智能的軟件解決方案來賺取收入。

我們評估提供基於人工智能的軟件解決方案的收入確認審計程序包括以下：

貴集團的收入主要產生於訂閱合約，據此，客戶就在訂閱期內提供的約定次數或不限次數的交易支付預設費用，或在訂閱期內就每次交易支付固定費用。

- 評估對收入確認的關鍵內部控制的設計、實施及運作成效；

源自具有預定交易次數或每次交易支付固定費用的訂閱合約的收入在提供服務時使用合約協定的單價乘以提供的交易次數進行確認。交易數量不受限制的訂閱合約的收入於訂閱期內按直線法確認。

- 抽樣比對相關資料(包括計算年內所確認收入的合約價格、訂閱期及交易次數)和與客戶的訂閱合約及服務收據；及重新計算相關收入；

我們將收入確認識別為一項關鍵審計事項，因為收入乃貴集團的主要表現指標之一，因此有可能通過操縱收入確認時間來達成目標或期望。

- 抽樣取得客戶的確認函，以確認年內提供的合約價格及交易次數；及

- 檢查符合特定風險標準的與收入相關的日記賬分錄，詢問管理層加入有關調整的原因，並檢查相關文件的調整細節。

## 獨立核數師報告

### 綜合財務報表及其核數師報告以外的資料

董事對其他資料負責。其他資料包括年度報告中包含的所有資料，惟綜合財務報表及本核數師報告除外。

我們對綜合財務報表的意見不涵蓋其他資料，我們亦不對此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資料，並在此過程中考慮其他資料是否與綜合財務報表或我們在審計中所知存在重大出入或在其他方面存在重大錯誤陳述。

倘根據我們已執行的工作，我們得出結論認為其他資料存在重大錯誤陳述，我們須報告該事實。我們並無此方面的相關報告。

### 董事對綜合財務報表須承擔的責任

董事負責根據國際會計準則理事會頒佈的《國際財務報告準則》以及香港《公司條例》的披露規定編製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不存在由於欺詐或錯誤而導致的重大錯誤陳述所必需的內部控制負責。

在編製綜合財務報表時，董事負責評估 貴集團的持續經營能力，披露（如適用）與持續經營相關的事項並使用持續經營會計基礎，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。

董事在審計委員會的協助下履行其監督 貴集團財務報告程序的職責。

### 核數師對審計綜合財務報表須承擔的責任

我們的目標是就綜合財務報表整體是否不存在由於欺詐或錯誤導致的重大錯誤陳述獲取合理保證，並出具包含我們意見的核數師報告。本報告僅向整體股東報告，此外不可用作其他用途。我們不就本報告內容向任何其他人士負責或承擔責任。

## 獨立核數師報告

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，如果合理預期錯誤陳述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，我們運用專業判斷，並保持專業懷疑態度。我們亦：

- 識別和評估是否由於欺詐或錯誤導致的綜合財務報表重大錯誤陳述風險；設計和實施審計程序以應對該等風險，並獲取充分、適當的審計憑證，作為發表審計意見的依據。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。
- 瞭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表中的相關披露。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有關交易和事項。
- 就 貴集團內實體或業務活動的財務資料獲取充足、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。我們僅對我們的審計意見承擔責任。

## 獨立核數師報告

除其他事項外，我們與審計委員會溝通了計劃的審計範圍、時間安排以及重大審計發現等，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，並與他們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，以及為消除對獨立性產生威脅所採取的行動或防範措施（若適用）。

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，如果合理預期在本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余慧心。

**畢馬威會計師事務所**  
**執業會計師**

香港中環  
遮打道十號  
太子大廈八樓

2023年3月23日

# 綜合損益報表

截至2022年12月31日止年度  
(以人民幣列示)

	附註	2022年 人民幣千元	2021年 人民幣千元
收入	4	113,657	115,181
銷售成本		(57,805)	(44,940)
毛利		55,852	70,241
其他淨收入	5	67,520	1,448
研發開支		(125,594)	(64,265)
銷售開支		(99,999)	(72,586)
行政開支		(80,080)	(77,067)
經營虧損		(182,301)	(142,229)
財務成本	6(a)	(439)	(298)
稅前虧損	6	(182,740)	(142,527)
所得稅	7(a)	—	—
年度虧損		(182,740)	(142,527)
以下人士應佔：			
本公司之權益股東		(180,003)	(142,634)
非控股權益		(2,737)	107
年度虧損		(182,740)	(142,527)
每股虧損	10		
基本及攤薄(人民幣元)		(1.75)	(1.76)

第122至178頁的附註構成此等綜合財務報表的一部分。

# 綜合損益及其他綜合收益報表

截至2022年12月31日止年度  
(以人民幣列示)

附註	2022年 人民幣千元	2021年 人民幣千元
年度虧損	(182,740)	(142,527)
年內其他綜合收益，經扣除零稅項 不會重新分類至損益的項目： 以公允價值計量其變動計入其他綜合收益的權益投資		
— 公允價值儲備變動淨額(不可劃轉)	(333)	—
其後可重新分類至損益的項目： 換算境外附屬公司的財務報表時所產生的匯兌差額	343	55
年內其他綜合收益	10	55
年內綜合收益總額	(182,730)	(142,472)
以下人士應佔：		
本公司之權益股東	(179,993)	(142,579)
非控股權益	(2,737)	107
年內綜合收益總額	(182,730)	(142,472)

第122至178頁的附註構成此等綜合財務報表的一部分。

# 綜合財務狀況表

於2022年12月31日  
(以人民幣列示)

	附註	2022年 12月31日 人民幣千元	2021年 12月31日 人民幣千元
<b>非流動資產</b>			
物業、廠房及設備	11	33,076	44,959
無形資產	12	6,828	—
其他非流動資產		3,914	—
其他金融資產	13	20,319	3,607
		<b>64,137</b>	<b>48,566</b>
<b>流動資產</b>			
存貨	14	29,571	7,683
應收賬款	15	63,877	34,043
按金、預付款項及其他應收款項	16	19,386	19,237
其他金融資產	13	144,734	—
受限制銀行存款	17	150,000	—
現金及現金等價物	17	1,268,250	1,784,648
		<b>1,675,818</b>	<b>1,845,611</b>
<b>流動負債</b>			
應付賬款及其他應付款項	18	42,029	48,538
合約負債	19	18,197	17,078
租賃負債	20	4,085	4,775
即期稅項		354	380
		<b>64,665</b>	<b>70,771</b>
<b>流動資產淨值</b>		<b>1,611,153</b>	<b>1,774,840</b>
<b>資產總值減流動負債</b>		<b>1,675,290</b>	<b>1,823,406</b>

## 綜合財務狀況表(續)

於2022年12月31日  
(以人民幣列示)

	附註	2022年 12月31日 人民幣千元	2021年 12月31日 人民幣千元
<b>非流動負債</b>			
租賃負債	20	3,928	3,420
		3,928	3,420
<b>淨資產</b>		<b>1,671,362</b>	1,819,986
<b>資本及儲備</b>			
股本	23(c)	103,568	101,248
儲備		1,562,557	1,718,738
本公司權益股東應佔權益總額		1,666,125	1,819,986
非控股權益		5,237	—
<b>權益總額</b>		<b>1,671,362</b>	1,819,986

於2023年3月23日獲董事會批准及授權刊發。

張大磊  
董事

陳羽中  
董事

第122至178頁的附註構成此等綜合財務報表的一部分。

# 綜合權益變動表

截至2022年12月31日止年度  
(以人民幣列示)

	本公司權益股東應佔							非控股權益 人民幣千元	權益總額 人民幣千元
	股本 人民幣千元 (附註23(c))	股份溢價 人民幣千元 (附註23(d)(ii))	匯兌儲備 人民幣千元 (附註23(d)(iii))	公允價值儲備 (不可劃轉) 人民幣千元 (附註23(d)(iv))	其他儲備 人民幣千元 (附註23(d)(i))	累計虧損 人民幣千元	合計 人民幣千元		
於2022年1月1日	101,248	1,827,965	330	1,607	54,394	(165,558)	1,819,986	-	1,819,986
<b>2022年權益變動：</b>									
年度虧損	-	-	-	-	-	(180,003)	(180,003)	(2,737)	(182,740)
其他綜合收益	-	-	343	(333)	-	-	10	-	10
綜合收益總額	-	-	343	(333)	-	(180,003)	(179,993)	(2,737)	(182,730)
股東出資(附註23(c))	2,320	-	-	-	-	-	2,320	-	2,320
收購附屬公司	-	-	-	-	-	-	-	7,974	7,974
以權益結算的股份支付交易	-	-	-	-	25,086	-	25,086	-	25,086
其他	-	-	-	-	(1,274)	-	(1,274)	-	(1,274)
	2,320	-	-	-	23,812	-	26,132	7,974	34,106
於2022年12月31日	103,568	1,827,965	673	1,274	78,206	(345,561)	1,666,125	5,237	1,671,362
	本公司權益股東應佔							非控股權益 人民幣千元	權益總額 人民幣千元
	股本 人民幣千元 (附註23(c))	股份溢價 人民幣千元 (附註23(d)(ii))	匯兌儲備 人民幣千元 (附註23(d)(iii))	公允價值儲備 (不可劃轉) 人民幣千元 (附註23(d)(iv))	其他儲備 人民幣千元 (附註23(d)(i))	累計虧損 人民幣千元	合計 人民幣千元		
於2021年1月1日	75,000	330,345	275	1,607	23,909	(22,924)	408,212	238	408,450
<b>2021年權益變動：</b>									
年度虧損	-	-	-	-	-	(142,634)	(142,634)	107	(142,527)
其他綜合收益	-	-	55	-	-	-	55	-	55
綜合收益總額	-	-	55	-	-	(142,634)	(142,579)	107	(142,472)
於首次公開發售後(「首次公開發售」)發行股份 (附註23(c)(ii))	22,267	1,262,802	-	-	-	-	1,285,069	-	1,285,069
向首次公開發售前投資者發行普通股(附註23(c)(i))	3,981	234,818	-	-	-	-	238,799	-	238,799
股東出資(附註23(c))	-	-	-	-	23,598	-	23,598	-	23,598
收購非控股權益	-	-	-	-	345	-	345	(345)	-
以權益結算的股份支付交易	-	-	-	-	6,542	-	6,542	-	6,542
	26,248	1,497,620	-	-	30,485	-	1,554,353	(345)	1,554,008
於2021年12月31日	101,248	1,827,965	330	1,607	54,394	(165,558)	1,819,986	-	1,819,986

第122至178頁的附註構成此等綜合財務報表的一部分。

# 綜合現金流量表

截至2022年12月31日止年度  
(以人民幣列示)

	附註	2022年 人民幣千元	2021年 人民幣千元
<b>經營活動</b>			
經營所用現金	17(b)	(380,417)	(112,091)
已繳稅款		(26)	(2)
<b>經營活動所用現金淨額</b>		<b>(380,443)</b>	<b>(112,093)</b>
<b>投資活動</b>			
購置物業、廠房及設備的款項		(9,302)	(28,013)
出售物業、廠房及設備產生的所得款項		204	13
購買無形資產的款項		(2,808)	—
收購附屬公司，扣除已得現金		3,010	—
贖回其他金融資產		2,052,112	1,511,994
購買其他金融資產的款項		(2,197,643)	(1,506,000)
<b>投資活動所用現金淨額</b>		<b>(154,427)</b>	<b>(22,006)</b>
<b>融資活動</b>			
於首次公開發售時發行股份所得款項		—	1,374,653
向首次公開發售前投資者發行普通股		—	237,016
股份支付計劃的出資		2,320	23,598
已付租金的利息部分	17(c)	(439)	(298)
已付租金的資本部分	17(c)	(7,031)	(4,583)
已付上市開支	17(c)	(11,993)	(77,378)
<b>融資活動(所用)／所得現金淨額</b>		<b>(17,143)</b>	<b>1,553,008</b>
<b>現金及現金等價物增加淨額</b>		<b>(552,013)</b>	<b>1,418,909</b>
於1月1日的現金及現金等價物		1,784,648	374,698
外匯匯率變動的影響		35,615	(8,959)
<b>於12月31日的現金及現金等價物</b>	17(a)	<b>1,268,250</b>	<b>1,784,648</b>

第122至178頁的附註構成此等綜合財務報表的一部分。

# 綜合財務報表附註

(除另有說明者外，以人民幣列示)

## 1 一般資料

北京鷹瞳科技發展股份有限公司(「本公司」)於2015年9月9日在中華人民共和國(「中國」)成立為有限責任公司。本公司於2020年12月28日由有限責任公司改制為股份有限公司。本公司於2021年11月5日在香港聯合交易所有限公司(「聯交所」)主板上市。

本公司及其附屬公司(統稱「本集團」)主要專注於提供人工智能視網膜影像識別的早期檢測、診斷及健康風險評估解決方案。

## 2 重大會計政策

### (a) 合規聲明

此等財務報表乃根據國際會計準則理事會(「國際會計準則理事會」)頒佈的所有適用《國際財務報告準則》(「《國際財務報告準則》」)編製。此等財務報表亦遵循《香港聯合交易所有限公司證券上市規則》的適用披露條文及香港《公司條例》的披露規定。本集團採用的重大會計政策披露如下。

國際會計準則理事會已頒佈《國際財務報告準則》的若干修訂本，該等修訂本於本集團當前會計期間首次生效或可供提早採納。該等發展均未對本集團的財務報表產生重大影響。本集團並無應用任何在當前會計期間尚未生效的新修訂本。

### (b) 財務報表的編製基準

截至2022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，以及本集團於合營企業的權益。

由於本集團的絕大部分經營活動均在中國內地進行，且大部分交易以人民幣計值，故綜合財務報表以人民幣呈列。

編製綜合財務資料所使用的計量基準為歷史成本基準，惟其他金融資產如附註2(e)會計政策所述按公允價值列賬。

# 綜合財務報表附註

(除另有說明者外，以人民幣列示)

## 2 重大會計政策 (續)

### (b) 財務報表的編製基準 (續)

按照《國際財務報告準則》編製綜合財務報表需要管理層作出判斷、估計和假設。該等判斷、估計及假設會影響政策的應用及資產、負債、收入及開支的呈報金額。該等估計及相關假設基於過往經驗及在相關情況下被認為屬合理的多項其他因素作出，其結果構成對無法從其他途徑實時得知的資產與負債賬面價值作出判斷的基礎。實際情況可能與該等估計不同。

該等估計及相關假設會持續予以審閱。倘會計估計的修訂僅對作出修訂期間產生影響，則有關修訂僅於該期間確認；倘會計估計的修訂對當前及未來期間均產生影響，則於作出修訂期間及未來期間確認。

管理層應用《國際財務報告準則》時所作對綜合財務報表有重大影響的判斷，以及估計不確定性的主要來源論述於附註3。

### (c) 綜合基準

#### (i) 業務合併

當所收購的一組活動及資產符合業務的定義且控制權轉移至本集團時，本集團使用收購法將業務合併入賬（請參閱附註2(c)(iii)）。釐定一組特定活動及資產是否為一項業務時，本集團評估該組所收購的資產及活動是否至少包括一項投入及實質過程，以及該組所收購的資產及活動能否產生產出。

本集團可選擇應用「集中度測試」，允許簡化評估所收購的一組活動及資產是否不屬於一項業務。倘所收購總資產的絕大部分公允價值集中於單一可識別資產或一組類似可識別資產，則符合選擇性集中度測試。

於收購中轉讓的代價一般按公允價值計量，與所收購的可識別資產淨值相同。所產生的任何商譽每年進行減值測試（請參閱附註2(i)(ii)）。任何議價收購之收益即時於損益確認。交易成本於產生時支銷，惟與發行債務或股權證券有關者除外。

轉讓的代價不包括與結清先前已建立關係相關的金額。該等金額一般於損益確認。

任何或有代價均按收購日期的公允價值計量。倘支付滿足金融工具定義的或有代價的義務被分類為股權，則不會重新計量，而結算乃於權益中入賬。否則，其他或有代價按各報告日期之公允價值重新計量且其後或有代價公允價值的變動於損益中確認。

## 2 重大會計政策(續)

### (c) 綜合基準(續)

#### (ii) 附屬公司及非控股權益

附屬公司指本集團控制的實體。當本集團因參與實體的營運而獲得或享有其可變回報，並有能力通過其對實體的權力影響該等回報，則本集團對實體擁有控制權。當評估本集團是否擁有權力時，僅考慮實質權力(由本集團及其他人士持有)。

對附屬公司的投資自控制權開始之日直至控制權終止之日計入綜合財務報表。集團內部結餘、交易及現金流量，以及集團內部交易所產生的任何未變現利潤，在編製綜合財務報表時均全數抵銷。集團內部交易所產生的未變現虧損則僅在未出現減值證據的情況下，以與未變現收益相同的方式抵銷。

非控股權益指非直接或間接歸屬於本公司的附屬公司權益，且本集團就此並無與該等權益持有人協定任何額外條款，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按佔附屬公司可識別資產淨值之非控股權益的比例而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，獨立於本公司權益股東應佔的權益。本集團業績的非控股權益乃於綜合損益報表以及綜合損益及其他綜合收益報表列作本公司非控股權益及權益股東之間的利潤或虧損總額及年內綜合收益總額的分配結果。非控股權益持有人提供之貸款及向該等持有人承擔之其他合約責任乃根據附註2(n)或(o)，視乎負債之性質於綜合財務狀況表中呈列為金融負債。

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及確認盈虧。

當本集團喪失對附屬公司的控制權時，將按出售於該附屬公司的所有權益入賬，而所產生的盈虧於損益中確認。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的公允價值(請參閱附註2(e))，或(如適用)初步確認對聯營公司或合營企業投資的成本。

於本公司財務狀況表中，對附屬公司的投資按成本減減值虧損列賬(請參閱附註2(i)(ii))，惟分類為持作出售者例外。

## 綜合財務報表附註

(除另有說明者外，以人民幣列示)

### 2 重大會計政策 (續)

#### (d) 商譽

商譽指以下兩者間之差額

- (i) 所轉讓對價之公允價值、被收購方任何非控股權益之金額與本集團過往所持被收購方股權公允價值之總和；超出
- (ii) 於收購日期計量之被收購方可識別資產及負債公允價值淨值。

倘(ii)高於(i)，則超出之數額即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。業務合併所產生之商譽分配至各現金產生單位，或現金產生單位組別（預期將從合併之協同效應中獲益），並須每年進行減值測試（請參閱附註2(i)(ii)）。

期內出售現金產生單位時，應佔購入商譽之任何金額均將被計入出售損益之計算內。

#### (e) 其他投資

本集團的投資（於附屬公司、聯營公司及合營企業的投資除外）政策載列如下。

投資於本集團承諾購買／出售投資當日確認／終止確認。投資首次按公允價值加直接應佔交易成本呈列，惟不包括以公允價值計量且其變動計入當期損益的投資，有關交易成本直接於損益中確認。有關本集團釐定金融工具公允價值的方式，請參閱附註24(e)。該等投資其後根據其分類，以下列方式入賬。

## 2 重大會計政策 (續)

### (e) 其他投資 (續)

#### (i) 權益投資以外的投資

本集團持有的非權益投資均分類至下列其中一個計量類別：

- 以攤餘成本入賬，倘投資為持作收取合約現金流量，即純粹為本金及利息付款。投資所得利息收入乃使用實際利率法計算(請參閱附註2(s)(v))。
- 以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益 — 可轉撥，倘投資的合約現金流量僅包括本金及利息付款，且投資乃於其目的為同時收取合約現金流量及出售的業務模式中持有。公允價值變動於其他綜合收益確認，惟預期信貸虧損、利息收入(使用實際利率法計算)及匯兌收益及虧損於損益中確認。當投資被終止確認，於其他綜合收益累計的金額從權益轉回至損益。
- 以公允價值計量且其變動計入當期損益，倘投資不符合以攤銷成本計量或以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益(可轉撥)的標準。投資的公允價值變動(包括利息)於損益中確認。

#### (ii) 權益投資

股本證券的投資被分類為以公允價值計量且其變動計入當期損益，除非該權益投資並非持作買賣用途，且於初始確認投資時，本集團不可撤銷地選擇指定該投資以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益(不可劃轉)，則公允價值後續變動在其他綜合收益中確認。該等選擇乃按個別工具基準進行，惟僅當發行人認為投資符合權益定義時方可進行。在作出有關選擇後，於其他綜合收益中累計的金額仍保留在公允價值儲備(不可劃轉)中，直至該投資被出售為止。在出售時，於公允價值儲備(不可劃轉)中累計的金額會轉入保留盈利。該金額不會於損益中結轉。來自股本證券(不論分類為以公允價值計量且其變動計入當期損益或以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益)投資的股息，均根據附註2(s)(iv)所載政策在損益中確認為其他收入。

# 綜合財務報表附註

(除另有說明者外，以人民幣列示)

## 2 重大會計政策 (續)

### (f) 物業、廠房及設備

物業、廠房及設備(包括產生自相關廠房及設備租賃(請參閱附註2(g))的使用權資產)按成本減累計折舊及任何減值虧損(請參閱附註2(i)(ii))列賬。

自建物業、廠房及設備項目的成本包括材料成本、直接人工、對拆除並搬遷該等項目以及恢復其所在位置成本的初步估計(如相關)，以及適當部分的生產管理開支及借款成本。

報廢或處置物業、廠房及設備項目所產生的收益或虧損確定為處置所得款項淨額與項目賬面值之間的差額，並於報廢或處置日在損益中確認。

折舊乃按以下估計可使用年期內以直線法撇銷物業、廠房及設備項目的成本減去其估計剩餘價值(如有)計算：

	可使用年期
— 硬件設備	3年
— 辦公設備及其他	3至5年
— 租賃裝修	未到期的租賃期與2至3年之較短者
— 使用權資產	於租賃期內

倘物業、廠房及設備項目內部分的可使用年期不同，則該項目的成本按合理基準分配至各部分，而各部分將獨立計算折舊。資產的可使用年期及其剩餘價值(如有)均每年進行檢討。

## 2 重大會計政策(續)

### (g) 租賃資產

於合約開始時，本集團評估合約是否屬於或是否包含租賃。倘合約轉讓一段時間控制使用已識別資產的權利以換取對價，則合約為租賃或包含租賃。倘客戶有權主導已識別資產的使用及有權從使用可識別資產中獲取絕大部分經濟利益，則表示控制權已轉讓。

#### 作為承租人

倘合約包含租賃部分及非租賃部分，則本集團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的非租賃部分入賬列為單一租賃部分。

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個月或更短的短期租賃及低價值資產的租賃除外。當本集團就低價值資產訂立租賃時，本集團按個別租賃基準決定是否將租賃資本化。與並無被資本化的該等租賃相關的租賃付款於租賃期內按系統基準確認為開支。

當租賃被資本化時，租賃負債初始按租賃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；或倘該利率不易釐定，則使用相關的增量借款利率。於初步確認後，租賃負債以攤餘成本計量，而利息開支使用實際利率法計算。並無基於指數或利率之可變租賃付款並不計入租賃負債計量，因此該等可變租賃付款於其產生之會計期內於損益中扣除。

當租賃被資本化時所確認的使用權資產初步按成本計量，其中包括租賃負債之初始金額加於開始日期或之前作出之任何租賃付款，以及所產生之任何初始直接成本。在適用情況下，使用權資產成本亦包括拆除及遷移相關資產或復原相關資產或其所在土地的估計成本，該成本須貼現至其現值並扣減任何已收取的租賃優惠。使用權資產隨後按成本減累計折舊及減值虧損(請參閱附註2(i)(ii))列賬。

若未來租賃付款因指數或利率變動而產生變動；或倘本集團根據殘值擔保預期應付的估算金額出現變動；或倘重新評估本集團是否會合理確定行使購買、延期或終止選擇權導致變動，則租賃負債將重新計量。當租賃負債在此情況下獲重新計量，須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歸零，則於損益中入賬。

# 綜合財務報表附註

(除另有說明者外，以人民幣列示)

## 2 重大會計政策 (續)

### (g) 租賃資產 (續)

當租賃範疇發生變化或租賃合約原先並無規定的租賃對價發生變化(「租賃修改」)，且未作為單獨的租賃入賬時，則亦要對租賃負債進行重新計量。在該等情況，租賃負債根據經修訂的租賃付款和租賃期限，使用經修訂的貼現率在修改生效日重新計量。唯一例外是因COVID-19疫情而直接產生的任何租金減免，其符合《國際財務報告準則》第16號租賃第46B段所載的條件。在該等情況下，本集團利用可行權宜方法不評估租金寬減是否為租賃修訂，並於觸發租金寬減的事件或條件發生期間在損益中將對價的變動確認為負的可變租賃付款。

### (h) 無形資產 (商譽除外)

研究活動支出於其產生期間於損益內確認。倘若產品或流程在技術及商業上可行，且本集團有足夠的資源及完成開發的意圖，則用於開發活動的開支將予以資本化。資本化開支包括材料成本、直接人工及適當比例的費用。資本化開發成本按成本減去累計攤餘及減值虧損後的金額列示(請參閱附註2(i)(ii))。其他開發支出於發生期間確認為開支。

本集團收購的無形資產按成本減累計攤銷(若可使用年期有限)及減值虧損(請參閱附註2(i)(ii))列賬。內部產生的商譽及品牌開支於發生期間確認為開支。

具有有限使用年期之無形資產的攤銷是於資產估計可使用年期內以直線法在損益中扣除。版權、商標及技術以及軟件的可使用年期由管理層基於該等資產可為本集團帶來經濟利益的有關期間作出估計。可使用年期的估計已考慮到專利保護期限、類似資產的歷史年期及特徵、直播及社交網絡技術的迭代週期、更新頻率及市場競爭，以及市場內可比較公司採用的可使用年期。以下具有有限使用年期之無形資產由可供使用當日起攤銷，其估計可使用年期如下：

許可證及技術	10年
軟件	10年

有關期限及攤銷方法會按年審閱。

## 2 重大會計政策 (續)

### (i) 信貸虧損及資產減值

#### (i) 來自金融工具的信貸虧損

本集團對按攤餘成本計量的金融資產(包括持作收取合約現金流量(即純粹為本金及利息付款)的現金及現金等價物、應收賬款及其他應收款項)的預期信貸虧損(「**預期信貸虧損**」)確認虧損撥備。

以公允價值計量的其他金融資產(包括以公允價值計量且其變動計入當期損益的非股本投資及指定為以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益(不可劃轉)的股本證券)不適用預期信貸虧損評估。

#### **預期信貸虧損的計量**

預期信貸虧損為按概率加權估計的信貸虧損。信貸虧損按所有預期現金短缺(即依據合約歸於本集團的現金流量及本集團預計將收取的現金流量之間的差額)的現值計量。

預期現金短缺在貼現產生重大影響的情況下採用以下貼現率進行貼現：

- 固定利率金融資產、應收賬款及其他應收款項：初次確認時釐定的實際利率或其近似值；
- 浮動利率金融資產：當期實際利率。

在估計預期信貸虧損時，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，本集團會考慮無須過度成本或努力即可獲得的合理且可證實資料。這包括有關過往事件、現時狀況及未來經濟形勢預測的資料。

# 綜合財務報表附註

(除另有說明者外，以人民幣列示)

## 2 重大會計政策 (續)

### (i) 信貸虧損及資產減值 (續)

#### (i) 來自金融工具的信貸虧損 (續)

##### 預期信貸虧損的計量 (續)

預期信貸虧損按下列任何一種基準計量：

- 12個月預期信貸虧損：相關虧損為自報告日期起計12個月內可能發生的違約事件產生的虧損；及
- 全期預期信貸虧損：預期於預期信貸虧損模型適用的項目在預計年內因所有可能發生的違約事件而產生的虧損。

應收賬款虧損撥備總是按等於全期預期信貸虧損的金額計算。該等金融資產的預期信貸虧損基於本集團過往信貸虧損經驗採用撥備矩陣進行估計，根據報告日期債務人的特定因素以及對當前總體經濟狀況和總體經濟狀況預測的評估進行調整。

就所有其他金融工具而言，本集團確認等於12個月預期信貸虧損的虧損撥備，除非自初始確認以來金融工具信貸風險大幅增加，於此情況下，虧損撥備按等於全期預期信貸虧損的金額計算。

##### 信貸風險顯著增加

於評估金融工具信貸風險是否自初始確認以來顯著增加時，本集團將金融工具於報告日期發生違約的風險與該金融工具於初始確認日期發生違約的風險進行比較。作出本次重新評估時，本集團認為在以下情況下將會發生違約事件：(i)倘本集團不採取追索行動，比如發放債券(如持有)，借款人不可能向本集團全額支付信貸欠款；或(ii)金融資產逾期90天。本集團會考慮合理且可證實的定量及定性資料，包括過往經驗及無須過度成本或努力即可獲得的前瞻性資料。

具體而言，在評估自初始確認以來信貸風險是否顯著增加時，本集團會考慮以下資料：

- 於合約到期日無法支付本金或利息；
- 金融工具的外部或內部信貸評級(如適用)實際或預期大幅轉差；
- 債務人的經營業績實際或預期大幅轉差；及
- 對債務人償還本集團債務的能力產生重大不利影響的技術、市場、經濟或法律環境現有或預測變動。

## 2 重大會計政策 (續)

### (i) 信貸虧損及資產減值 (續)

#### (i) 來自金融工具的信貸虧損 (續)

##### 信貸風險顯著增加 (續)

根據金融工具的性質，按單獨或綜合基準評估信貸風險是否大幅增加。按綜合基準進行評估時，金融工具基於共同信貸風險特徵進行分組，比如逾期狀況及信貸風險評級。

為反映金融工具的信貸風險自初始確認後的變化，在每個報告日期重新計量預期信貸虧損。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。本集團確認所有金融工具的減值收益或虧損，通過虧損撥備賬對其賬面值作出相應調整。

##### 利息收入計算基準

根據附註2(s)(v)確認的利息收入乃按金融資產的總賬面值計算，除非金融資產發生信貸減值，於此情況下，利息收入按金融資產的攤餘成本(即總賬面值減虧損撥備)計算。

於各報告日期，本集團會評估金融資產是否發生信貸減值。當一項或多項事件對金融資產的預計未來現金流量產生不利影響時，金融資產即發生信貸減值。

金融資產信貸減值的證據包括以下可觀察事件：

- 債務人發生重大財務困難；
- 違反合約，如違約或逾期事件；
- 借款人很可能會進入破產或其他財務重組；
- 對債務人產生不利影響的技術、市場、經濟或法律環境發生重大變化；或
- 由於發行人財務困難導致證券的活躍市場消失。

##### 撤銷政策

如果收回無望，則撤銷該金融資產的部分或全部總賬面價值。這種情況通常發生在本集團確定債務人沒有資產或收入來源可產生足夠的現金流量以償還將被撤銷的金額。

已撤銷的金融資產以後又收回的，作為減值的轉回計入收回當期的損益。

# 綜合財務報表附註

(除另有說明者外，以人民幣列示)

## 2 重大會計政策 (續)

### (i) 信貸虧損及資產減值 (續)

#### (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來源，以發現以下資產可能發生減值或以前確認的減值虧損不再存在或可能已減少的跡象：

- 物業、廠房及設備，包括使用權資產；
- 無形資產；
- 商譽；及
- 本公司財務狀況表中對附屬公司的投資。

倘存在上述跡象，則對資產可收回金額進行估計。此外，就商譽、尚未可供使用的無形資產及具有無限可使用年期的無形資產而言，不論是否存在任何減值跡象，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公允價值減出售成本與使用價值中的較高者。評估使用價值時，採用反映當前市場對貨幣時間價值及資產的特定風險的評估的稅前貼現率，將估計未來現金流量貼現現值。倘資產無法產生現金流入(大部分獨立於來自於其他資產的現金流入)，則就獨立產生現金流入的資產最小組別(即現金產生單位)釐定可回收金額。倘公司資產的賬面值能夠按合理一貫的基礎分配或分配至最小組別的現金產生單位，則其部分賬面值將分配給單個現金產生單位。

#### — 確認減值虧損

當資產或所屬現金產生單位的賬面值高於其可收回金額時，即會於損益中確認減值虧損。賬面值分配就現金產生單位確認的減值虧損，按比例基準用作減少該單位(或單位組別)資產的賬面值，但資產的賬面值將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)。

#### — 轉回減值虧損

如用作釐定可收回數額的估計出現有利變動，則須轉回減值虧損。商譽的減值虧損不會撥回。

減值虧損轉回以該資產並未計算過往年度所確認的減值虧損時的賬面值為限。減值虧損轉回於確認有關轉回的年度計入損益。

### 2 重大會計政策 (續)

#### (j) 存貨及其他合約履約成本

##### (i) 存貨

存貨指日常業務過程中持作出售的資產，在生產過程中以供出售的資產，或在生產過程中或提供服務時所消耗的材料或用品形式。

存貨按成本及可變現淨值兩者中的較低者列賬。

成本採用先進先出成本公式計算，並包括所有採購成本、轉換成本及為將存貨置於當前地點並達致現狀的其他成本。

可變現淨值乃在日常業務過程中的估計售價扣除完成估計成本及進行銷售所需之估計成本。

當存貨售出，該等存貨的賬面值會於有關收入確認期間確認為開支。

存貨較可變現淨值的任何撇減金額及存貨的所有虧損於撇減或虧損發生期間確認為開支。存貨的任何撇減之任何轉回金額確認為於轉回發生期間確認為開支的存貨金額減少。

##### (ii) 其他合約履約成本

其他合約履約成本指與客戶達成合約的增量成本，或與客戶履約而未作為存貨(請參閱附註2(j)(i))或物業、廠房及設備(請參閱附註2(f))資本化的成本。

達成合約的增量成本指本集團因與客戶達成合約所產生的成本(倘未達成合約，該等成本並不會產生；如增量銷售佣金)。倘若本集團原應確認的資產攤餘期限為一年或以下，則使用《國際財務報告準則》第15號第94段實際權宜法，將達成合約的增量成本於產生時支銷。

# 綜合財務報表附註

(除另有說明者外，以人民幣列示)

## 2 重大會計政策 (續)

### (k) 合約資產及合約負債

倘本集團根據合約載列的付款條款於有權無條件收取對價前確認收益(請參閱附註2(s))，則合約資產獲確認。合約資產根據附註2(i)(i)載列的政策評估預期信貸虧損，並於收取對價權利成為無條件後重新分類為應收款項(請參閱附註2(m))。

倘於本集團確認相關收益前，客戶支付不可退還的對價時，則合約負債獲確認(請參閱附註2(s))。倘本集團在確認相關收益前有權無條件收取對價，則合約負債亦獲確認。於該等情況下，相應應收款項亦將獲確認(請參閱附註2(m))。

對於與客戶簽訂的一份單一合約，應以合約資產或合約負債淨額呈列。對於與客戶簽訂的多份合約，不相關合約的合約資產與合約負債不以淨額基準呈列。

當合約包含一項重大融資組成部分時，合約結餘包含根據實際利率法累計的利息(請參閱附註2(s))。

### (l) 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，以及短期及流動性高的投資，該等投資可隨時轉換為已知數額的現金且價值變動的風險極低，於購入後三個月內到期。現金及現金等價物乃根據附註2(i)(i)所載政策就預期信貸虧損進行評估。

### (m) 應收賬款及其他應收款項

應收賬款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。倘收益於本集團有權無條件收取對價前確認，則有關金額則呈列為合約資產(請參閱附註2(k))。

不包含重大融資組成部分的應收賬款初步按其交易價格計量。包含重大融資組成部分的應收賬款及其他應收款項初步按公允價值加交易成本計量。所有應收款項隨後採用實際利率法並包含信貸虧損撥備，按攤銷成本列賬(請參閱附註2(i)(i))。

### (n) 應付賬款及其他應付款項

應付賬款及其他應付款項初步按公允價值確認。應付賬款及其他應付款項於初步確認後按攤餘成本列賬，除非貼現影響並不重大(在該情況下則按發票額列賬)。

### 2 重大會計政策 (續)

#### (o) 計息借款

計息借款初步按公允價值減交易成本計量。初步確認後，計息借款採用實際利率法按攤餘成本列賬。利息開支根據本集團借款成本的會計政策確認(請參閱附註2(u))。

#### (p) 僱員福利

##### (i) 短期僱員福利及設定提存退休計劃的供款

薪金、年度花紅、有薪年假、設定提存退休計劃的供款及非貨幣福利的成本均在僱員提供相關服務的年期內計算。如延遲付款或結算且構成重大影響，則該等金額按現值列賬。

##### (ii) 股份支付

授予僱員的以權益結算的股份支付獎勵的公允價值確認為僱員成本，權益中的其他儲備相應增加。公允價值在授予日經計及授予以權益結算的股份支付獎勵的條款和條件後進行計量。倘僱員必須滿足歸屬條件才能無條件獲得以權益結算的股份支付獎勵，則以權益結算的股份支付獎勵的估計公允價值總額乃經計及以權益結算的股份支付獎勵將予歸屬的可能性，按歸屬期予以分攤。

於歸屬期覆核預期可歸屬的以權益結算的股份支付獎勵的數量。於過往年度確認的累計公允價值的任何相應調整，均應扣自／計入有關覆核年度的損益，除非原有僱員開支有資格確認為資產，並且對其他儲備進行相應調整。於歸屬日，已確認為開支之金額會作調整，以反映歸屬的以權益結算的股份支付獎勵的實際數量(同時亦相應調整其他儲備)，惟僅因未能達到有關本公司股份市價之歸屬條件而作廢的以權益結算的股份支付獎勵除外。權益金額在其他儲備中確認。

# 綜合財務報表附註

(除另有說明者外，以人民幣列示)

## 2 重大會計政策(續)

### (q) 所得稅

有關年度所得稅包括當期稅項和遞延稅項資產與負債的變動。當期稅項和遞延稅項資產與負債的變動均在損益中確認，但如果是在其他綜合收益或直接在權益中確認的相關項目，則相關稅額分別在其他綜合收益或直接在權益中確認。

當期稅項是按有關期間應稅所得，根據在報告期末已執行或實質上已執行的稅率計算的預期應付稅項，加上以往年度應付稅項的任何調整。

遞延稅項資產與負債分別由可抵扣和應稅暫時差異產生。暫時差異是指資產與負債在財務報告上的賬面金額與其稅基之間的差異。遞延稅項資產也可由未動用稅項虧損和未動用稅款抵免產生。

除了某些有限的例外情況外，所有遞延稅項負債和所有遞延稅項資產(只限於很可能獲得能利用該資產來抵扣的未來應課稅利潤)都會予以確認。支持確認由可抵扣暫時差異所產生遞延稅項資產的未來應課稅利潤包括因轉回目前存在的應納稅暫時性差異而產生的數額；但這些差異必須與同一稅務機關和同一納稅實體有關，並預期在可抵扣暫時性差異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。在釐定現存應課稅暫時差異是否支持確認由未動用稅項虧損和稅款抵免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和同一納稅實體有關，以及是否預期在能夠動用稅項虧損或抵免的期間內轉回。

確認遞延稅項資產與負債的若干例外情況乃來自不可扣稅的商譽所產生的暫時差異、初始確認並不影響會計或應課稅利潤的資產或負債(倘並非企業合併的一部分)，以及與投資於附屬公司有關的暫時差異(如屬應課稅差異，只限於本集團可以控制轉回的時間，而且在可預見的將來不大可能轉回的差異；或如屬可扣稅差異，則只限於很可能在將來轉回的差異)。

已確認遞延稅額按照資產與負債賬面價值的預期變現或結算方式，根據於報告期末已執行或實質上已執行的稅率計量。遞延稅項資產與負債均不折現。

## 2 重大會計政策 (續)

### (q) 所得稅 (續)

遞延稅項資產的賬面值於各報告期末審閱，並調低至不再可能獲得足夠應課稅利潤以抵扣相關稅項利益。如果日後有可能獲得足夠的應課稅利潤，則有關扣減額便會轉回。

因分派股息而額外產生的所得稅在支付相關股息的責任確立時確認。

當期稅項結餘和遞延稅項結餘及其變動會分開呈列，且不予相互抵銷。倘本公司或本集團有法定強制執行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，則當期稅項資產可抵銷當期稅項負債，及遞延稅項資產可抵銷遞延稅項負債：

- 倘為當期稅項資產與負債，本公司或本集團計劃按淨額基準結算，或同時變現該資產和結算該負債；或
- 倘為遞延稅項資產與負債，這些資產與負債必須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
- 不同的應課稅實體，這些實體計劃在日後每個預計有大額遞延稅項負債需要結算或大額遞延所得稅資產可以收回的期間內，按淨額基準變現當期稅項資產和結算當期稅項負債，或同時變現該資產和結算該負債。

### (r) 撥備、或有負債及有償合約

#### (i) 撥備及或有負債

倘本集團因過往事件而須承擔負債（法律或推定），本集團可能需要產生經濟利益流出以結算債務且其金額能可靠地估計，則會確認撥備。當貨幣時間價值重大，則按預計用於結算債務的支出現值呈列撥備。

當不一定需要產生經濟利益流出，或金額無法可靠地估計時，則該負債披露為或有負債，除非產生經濟利益流出的可能性極低。僅憑日後是否會發生一項或多項事件而確定存在的潛在負債亦同時披露為或有負債，除非產生經濟利益流出的可能性極低。

#### (ii) 有償合約

當本集團訂立的合約中履行合約義務所不可避免的成本超過了預期從合約中獲得的經濟利益時，即構成了一份有償的合約。有償合約的撥備以終止合約的預期成本及繼續履行合約的淨成本兩者中較低者的現值計量。

# 綜合財務報表附註

(除另有說明者外，以人民幣列示)

## 2 重大會計政策 (續)

### (s) 收入及其他收益

本集團將於本集團日常業務中銷售商品、提供服務所得的收益歸類為收入。

收入於產品或服務的控制權轉移至客戶時，按本集團預期有權收取的承諾對價金額(代第三方收取的相關金額除外)確認。收入不包括增值稅或其他銷售稅並扣除任何貿易折扣。

倘合約載有向客戶提供重大融資利益超過12個月的融資部分，收益按應收款項的現值計量，採用將於與客戶的單獨融資交易中反映的貼現率進行貼現，且利息收入按實際利率法單獨應計。倘合約載有向本集團提供重大融資利益的融資部分，則根據合約確認的收益包括採用實際利率法就合約負債應計的利息開支。本集團利用《國際財務報告準則》第15號第63段的實際權宜方法，並不調整在融資期間為12個月或以下情況下重大融資部分任何影響的對價。

有關本集團收入及其他收益確認政策的進一步詳情如下：

#### (i) 提供人工智能軟件解決方案

本集團通過合約向其客戶提供人工智能軟件解決方案來賺取收入。收入於完成履約義務且本集團擁有就所提供的服務收取款項的現時權利的時間點確認。

本集團的收入主要產生於訂閱合約，據此，客戶就在訂閱期內提供的約定次數或不限次數的交易或服務支付預設費用，或在訂閱期內就每次交易支付固定費用。源自具有預定交易次數的訂閱合約的收入在提供服務時使用合約協定的單價乘以提供交易的次數進行確認。交易數量不受限制的訂閱合約的收入於訂閱期內按直線法確認。

#### (ii) 銷售硬件設備

收入於客戶擁有並接受產品時確認。

倘涵蓋商品及/或服務的合約存在若干履約義務，則確認的收入金額為合約項下適當比例的交易總價，按照所有貨品和服務相對獨立售價的基準在各項履約義務之間分配。

## 2 重大會計政策 (續)

### (s) 收入及其他收益 (續)

#### (iii) 其他服務

其他服務收入主要包括採購服務及軟件開發服務的佣金。採購服務的佣金按本集團為安排其他方提供指定商品而賺取的佣金，以淨額基準入賬。此類佣金收入於本集團提供服務完成履約義務時確認。

本集團根據客戶的定製要求提供軟件開發服務。軟件開發服務的收入於軟件開發完成並轉讓予客戶的時間點確認。

#### (iv) 股息

非上市投資股息收入在股東收款權被確立時才予以確認。

上市投資股息收入則在該投資的股價除息時才予以確認。

#### (v) 利息收入

利息收入在產生時以實際利率法確認，所用利率為在金融資產預計年期將估計未來現金收入準確貼現至金融資產賬面總值之比率。對於以攤餘成本計量或以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益且無信用減損的金融資產(可轉回)，實際利率適用於該資產的賬面總值。對於已出現信用減值的金融資產，實際利率適用於該資產的攤餘成本(即扣除損失準備後的賬面總值)(請參閱附註2(i)(i))。

#### (vi) 政府補助

倘可合理保證可收取政府補助且本集團將符合有關條件，則政府補助會初步於財務狀況表確認。用於彌補本集團已產生開支的補助，於相關開支產生的相同期間按系統性基準於損益內確認為收入。補償本集團資產成本的補助於資產的賬面金額中扣除，其後按資產的使用年限通過減少折舊費用的方式於損益中實際確認。

# 綜合財務報表附註

(除另有說明者外，以人民幣列示)

## 2 重大會計政策 (續)

### (t) 外幣折算

本年度的外幣交易按交易日的的外匯匯率折算。以外幣計值的貨幣資產及負債按報告期末的外匯匯率折算。匯兌損益於損益中確認。

以外幣歷史成本計量的非貨幣資產和負債，採用交易日的的外匯匯率進行折算。交易日是本公司最初確認此類非貨幣性資產或負債的日期。

採用人民幣以外的功能貨幣的經營業績按交易日的近似匯率折算成人民幣。財務狀況表項目按報告期末的收盤外匯匯率折算成人民幣。所產生的匯兌差額於其他綜合收益確認並於匯兌儲備權益分別累計。

在處置國外業務時，與該國外業務有關的匯兌差額的累計金額在確認處置的損益時從權益中重新分類至損益。

### (u) 借款成本

直接歸屬於資產收購、建設或生產且需要相當長時間才能達到預定可使用或可銷售狀態的借款成本，作為該資產成本的一部分予以資本化。其他借款成本在產生期間列作開支。

### (v) 關聯方

(a) 如下個人或與其關係密切的家庭成員可視為本集團的關聯方：

- (i) 對本集團實施控制或共同控制；
- (ii) 對本集團實施重大影響；或
- (iii) 為本集團或本集團母公司的關鍵管理人員。

(b) 符合下列任何條件的實體可視為本集團的關聯方：

- (i) 與本集團同屬同一集團的實體(即集團內所有母公司、附屬公司及同系附屬公司之間互為關聯方)。
- (ii) 一方實體為另一方實體的聯營公司或合營企業(或另一方為其成員的集團的其他成員的聯營公司或合營企業)。
- (iii) 同為同一第三方的合營企業。

## 2 重大會計政策 (續)

### (v) 關聯方 (續)

- (iv) 一方實體為第三方實體的合營企業，而另一方實體為同一第三方實體的聯營公司。
- (v) 該實體與本集團或與本集團有關聯的實體就職工利益設立的退休福利計劃。
- (vi) 受(a)中所述的個人控制或共同控制的實體。
- (vii) 受(a)(i)中所述個人重大影響的實體，或(a)(i)中所述個人為實體(或實體母公司)的關鍵管理人員。
- (viii) 該實體，或其所屬集團的任何成員，向本集團或本集團的母公司提供關鍵管理人員服務。

關係密切的家庭成員是指在處理與實體的交易時有可能影響某人或受其影響的家庭成員。

### (w) 分部報告

經營分部及財務報表所呈列各分部的金額，乃從為本集團各項業務及各地理位置分配資源及評估其業績而定期向本集團最高行政管理層提供的財務資料當中識別出來。

個別重要的經營分部不會合併以供財務報告之用，但如該等經營分部的產品和服務性質、生產工序性質、客戶類別或階層、分銷產品或提供服務的方法以至監管環境的本質等經濟特性均屬類似，則作別論。個別不重要的經營分部如果符合以上大部分條件，則可以合併為一個報告分部。

## 3 會計判斷及估計

估計及判斷會被持續評估，並基於過往經驗及其他因素而作出，包括在有關情況下被認為屬合理的未來事件預測。

# 綜合財務報表附註

(除另有說明者外，以人民幣列示)

## 4 收入及分部資料

### (a) 收入

本公司的收入主要來自於提供人工智能軟件解決方案、銷售硬件設備及其他服務。

#### (i) 收入的分類

屬於《國際財務報告準則》第15號範圍內與客戶簽訂的合約的收入按客戶類型、產品類型、客戶地理位置及確認時間分類如下：

	2022年 人民幣千元	2021年 人民幣千元
<b>按客戶類型分類</b>		
醫療機構(鷹瞳醫療)	28,190	27,881
大健康場景(鷹瞳健康)	41,844	62,325
眼健康管理場景(鷹瞳眼健康)	43,623	24,975
	<b>113,657</b>	<b>115,181</b>
<b>按主要產品類型分類</b>		
提供人工智能軟件解決方案	74,048	96,944
銷售硬件設備	38,462	16,387
其他服務	1,147	1,850
	<b>113,657</b>	<b>115,181</b>
<b>按客戶的地理位置分類</b>		
中國內地	112,104	114,299
其他	1,553	882
	<b>113,657</b>	<b>115,181</b>
<b>按收入確認的時間分類</b>		
— 某時間點	77,510	55,881
— 隨時間推移	36,147	59,300
	<b>113,657</b>	<b>115,181</b>

## 4 收入及分部資料(續)

### (a) 收入(續)

#### (i) 收入的分類(續)

來自佔本集團年度收入10%或以上的各主要客戶的收入列示如下：

	2022年 人民幣千元	2021年 人民幣千元
客戶A	20,306	27,798
客戶B	36,549	17,995
客戶C	*	14,231

\* 低於本集團相關年度收入的10%。

#### (ii) 於報告日期與現有客戶簽訂合同而預計在未來確認的收入

於2022年12月31日，分配至未完成履約義務的交易價格總額為人民幣19,774,000元(2021年12月31日：人民幣26,213,000元)。本集團管理層預計，分配至未履行合約的大部分交易價格將自年末起計三年內確認。

### (b) 分部報告

《國際財務報告準則》第8號 — 經營分部，要求根據內部財務報告識別和披露經營分部資料，該等報告由本集團的主要經營決策者為資源分配和業績評估目的定期審查。在此基礎上，本集團已確定於截至2022年及2021年12月31日止年度其僅有一個經營分部。

## 5 其他收入淨額

	2022年 人民幣千元	2021年 人民幣千元
銀行存款利息收入	9,142	2,023
政府補助	7,047	2,903
其他金融資產公允價值變動	16,248	5,994
外匯差額淨額	58,561	(9,416)
遠期外匯合約產生的虧損	(22,188)	—
處置物業及設備的淨虧損	(1,290)	(56)
	67,520	1,448

## 綜合財務報表附註

(除另有說明者外，以人民幣列示)

### 6 稅前虧損

稅前虧損乃於扣除／(計入)以下各項後得出：

#### (a) 財務成本

	2022年 人民幣千元	2021年 人民幣千元
租賃負債的利息(附註17(c))	439	298

#### (b) 員工成本

	2022年 人民幣千元	2021年 人民幣千元
薪金、工資及其他福利	177,856	115,624
設定提存退休計劃	13,021	7,346
以權益結算的股份支付(附註22)	25,086	6,542
	215,963	129,512

根據中國法規規定，本集團參加了由省市級政府為其僱員組織的設定提存退休計劃。本集團須向退休計劃供款，供款率為僱員於有關期間的薪金、花紅和若干津貼的16%（2021年：15%至16%）。對退休計劃的供款立即歸屬，並無沒收的供款可供本集團用以降低現有供款水平。

#### (c) 其他項目

	2022年 人民幣千元	2021年 人民幣千元
折舊費用		
— 物業、廠房及設備(附註11)	22,534	15,498
預期信貸虧損／(預期信貸虧損撥回)		
— 應收賬款	5,440	784
— 其他應收款項	11	(160)
— 資產押記(附註17(a))	2,990	—
核數師酬金		
— 審計服務	3,200	1,950
上市開支	—	10,333
已售存貨成本(附註14(b))	27,719	13,415

## 7 綜合損益報表中的所得稅

### (a) 綜合損益報表中的稅項指：

	2022年 人民幣千元	2021年 人民幣千元
當期稅項 — 中國企業所得稅(「企業所得稅」) 年內撥備	—	—

### (b) 按適用稅率計算的所得稅開支與會計虧損之間的對賬：

	2022年 人民幣千元	2021年 人民幣千元
除稅前虧損	(182,740)	(142,527)
稅前虧損的名義稅項，按有關稅務司法管轄區適用稅率計算(i)(iv)	(45,685)	(35,633)
優惠稅率的影響(ii)	21,122	17,024
研發開支加計扣除的影響(iii)	(16,297)	(7,490)
不可扣減開支的稅務影響	7,345	2,085
未確認未使用稅項虧損的稅務影響	29,500	24,342
未確認之暫時差額的稅務影響	4,015	(328)
實際稅項開支	—	—

(i) 根據《中國企業所得稅法》，中國法定所得稅率為25%。除非另有規定，否則本集團在中國的實體按25%的稅率繳納中國所得稅。

(ii) 根據《中國所得稅法》及其相關規定，符合高新技術企業條件的企業可享受15%的所得稅優惠稅率。本公司及上海鷹瞳醫療科技有限公司被確認為高新技術企業，於截至2022年及2021年12月31日止年度按15%的稅率繳納所得稅。

根據《中國所得稅法》及其相關規定，符合小型微利企業條件的實體可享受5%(應課稅收入低於人民幣1,000,000元)或10%(應課稅收入為人民幣1,000,000元至人民幣3,000,000元)的所得稅優惠稅率。本集團若干附屬公司符合小型微利企業條件，於截至2022年12月31日及2021年12月31日止年度，享有所得稅優惠稅率。

(iii) 自2018年1月1日至2023年12月31日，根據《中國所得稅法》及其相關規定，允許從應課稅收入中額外扣除所產生合格研發開支的75%。

(iv) 於其他稅收司法管轄區的附屬公司的稅項按相關稅收司法管轄區現行的適當稅率計算。

## 綜合財務報表附註

(除另有說明者外，以人民幣列示)

### 8 董事及監事酬金

董事及監事的酬金如下：

	截至2022年12月31日止年度					
	董事袍金 人民幣千元	薪金、 津貼及 實物福利 人民幣千元	酌情花紅 人民幣千元	退休金 計劃供款 人民幣千元	以權益結算 的股份支付 (附註vii) 人民幣千元	合計 人民幣千元
<b>執行董事</b>						
張大磊先生	—	476	—	54	—	530
高斐先生(i)	—	1,255	—	58	—	1,313
陳海龍先生	—	926	30	58	—	1,014
陳羽中先生	—	1,072	32	63	2,380	3,547
<b>非執行董事</b>						
王謐女士(ii)	—	—	—	—	—	—
蔣波先生(ii)	—	—	—	—	—	—
陳欣先生(ii)	—	—	—	—	—	—
<b>獨立非執行董事</b>						
黃彥林博士	180	—	—	—	—	180
武陽豐博士	180	—	—	—	—	180
吳港平先生(iv)	280	—	—	—	—	280
<b>監事</b>						
魏宇博先生	—	916	20	58	—	994
白惠惠女士	—	—	—	—	—	—
周雯娟女士(v)	—	—	—	—	—	—
羅婷女士(iii)	100	—	—	—	—	100
	740	4,645	82	291	2,380	8,138

8 董事及監事酬金(續)

	截至2021年12月31日止年度					
	董事袍金 人民幣千元	薪金、 津貼及 實物福利 人民幣千元	酌情花紅 人民幣千元	退休金 計劃供款 人民幣千元	以權益結算 的股份支付 (附註vii) 人民幣千元	合計 人民幣千元
<b>執行董事</b>						
張大磊先生	—	408	—	53	—	461
高斐先生(i)	—	859	3,000	53	—	3,912
陳海龍先生	—	834	46	53	—	933
陳羽中先生	—	1,056	—	57	—	1,113
<b>非執行董事</b>						
王謐女士(ii)	—	—	—	—	—	—
蔣波先生(ii)	—	—	—	—	—	—
<b>獨立非執行董事</b>						
黃彥林博士	180	—	—	—	—	180
武陽豐博士	180	—	—	—	—	180
羅婷女士(iii)	100	—	—	—	—	100
吳港平先生(iv)	210	—	—	—	—	210
<b>監事</b>						
魏宇博先生	—	716	38	53	—	807
白惠惠女士	—	—	—	—	—	—
周雯娟女士(v)	—	—	—	—	—	—
	670	3,873	3,084	269	—	7,896

附註：

- (i) 高斐先生於2023年1月13日辭任本公司執行董事。
- (ii) 蔣波先生於2022年5月19日辭任非執行董事，而陳欣先生於2022年5月19日獲委任為非執行董事。王謐女士於2023年1月13日辭任本公司非執行董事。
- (iii) 羅婷女士於2021年4月30日辭任獨立非執行董事。羅婷女士於2022年5月19日獲委任為監事。
- (iv) 吳港平先生於2021年4月30日獲委任為本公司獨立非執行董事。
- (v) 周雯娟女士於2022年3月17日辭任本公司監事。
- (vi) 於本年度，本公司概無向任何該等董事支付薪酬，作為其加入本公司或加入本公司時的獎勵，或作為離職的補償(2021年：無)。
- (vii) 指根據本公司購股權計劃授予董事的購股權的估計價值。該等購股權的價值乃根據附註2(p)(ii)所載本集團有關股份支付交易的會計政策而計量，且根據該政策包括於歸屬前作廢的已授出股權工具撥回過往年度應記款項的調整。

## 綜合財務報表附註

(除另有說明者外，以人民幣列示)

### 9 最高薪酬人士

五名最高薪酬人士中，一名為董事(2021年：一名)，其酬金披露於附註8。其他四名(2021年：四名)最高薪酬人士的酬金總額如下：

	2022年 人民幣千元	2021年 人民幣千元
薪金、津貼及實物福利	5,834	3,645
酌情花紅	23	1,002
退休金計劃供款	220	142
以權益結算的股份支付(附註22)	14,322	5,350
	<b>20,399</b>	10,139

該等並非本集團董事且位於五名最高薪酬人士之列的人士酬金範圍如下：

	2022年 人數	2021年 人數
2,500,000港元至3,000,000港元	—	3
3,500,001港元至4,000,000港元	—	1
5,000,001港元至5,500,000港元	2	—
6,000,001港元至6,500,000港元	1	—
6,500,001港元至7,000,000港元	1	—

### 10 每股虧損

每股基本虧損乃根據本公司普通權益股東應佔年內虧損人民幣180,003,000元(2021年：虧損人民幣142,634,000元)及年內已發行普通股103,002,000股加權平均數(2021年：80,932,000股)，計算如下：

	2022年 千股	2021年 千股
於1月1日已發行普通股	101,248	75,000
已發行新普通股的影響	1,754	5,932
於12月31日已發行普通股的加權平均數	<b>103,002</b>	80,932

未歸屬受限制股份單位並無納入每股攤薄虧損的計算，原因是其具有反攤薄效應。因此，於截至2022年及2021年12月31日止年度的每股攤薄虧損與每股基本虧損相同。

## 11 物業、廠房及設備

### (a) 賬面價值的對賬

	硬件設備 人民幣千元	辦公設備 及其他 人民幣千元	租賃裝修 人民幣千元	使用權資產 人民幣千元	合計 人民幣千元
<b>成本：</b>					
於2021年1月1日	29,494	1,589	307	2,038	33,428
添置	22,408	3,908	1,698	12,259	40,273
處置	(663)	—	—	—	(663)
重新分類至存貨	(3,034)	—	—	—	(3,034)
於2021年12月31日	48,205	5,497	2,005	14,297	70,004
添置	3,622	3,267	2,399	9,299	18,587
收購附屬公司	385	133	—	—	518
處置	(1,939)	—	(193)	(3,571)	(5,703)
重新分類至存貨	(7,403)	—	—	—	(7,403)
於2022年12月31日	42,870	8,897	4,211	20,025	76,003
<b>累計折舊：</b>					
於2021年1月1日	7,985	365	307	1,524	10,181
年內支出	10,599	584	417	3,898	15,498
出售撥回	(240)	—	—	—	(240)
重新分類至存貨	(394)	—	—	—	(394)
於2021年12月31日	17,950	949	724	5,422	25,045
年內支出	13,849	1,091	834	6,760	22,534
出售撥回	(909)	—	(37)	(1,075)	(2,021)
重新分類至存貨	(2,631)	—	—	—	(2,631)
於2022年12月31日	28,259	2,040	1,521	11,107	42,927
<b>賬面淨值：</b>					
於2022年12月31日	14,611	6,857	2,690	8,918	33,076
於2021年12月31日	30,255	4,548	1,281	8,875	44,959

## 綜合財務報表附註

(除另有說明者外，以人民幣列示)

### 11 物業、廠房及設備(續)

#### (b) 使用權資產

使用權資產指租賃自用的物業，按折舊成本列賬。

於損益中確認的有關租賃之開支項目分析如下：

	2022年 人民幣千元	2021年 人民幣千元
使用權資產折舊費用	6,760	3,898
租賃負債的利息(附註17(c))	439	298
與短期租賃有關的開支(附註17(d))	2,419	3,780

本集團租賃不超過三年屆滿的租約下的辦公場所。部分租約含有續租選項，續租時所有條款均須重新磋商。該等租約概無包含可變租賃款項。

租賃現金流出總額及租賃負債到期分析分別載於附註17(d)及附註20。

## 綜合財務報表附註

(除另有說明者外，以人民幣列示)

### 12 無形資產

	商譽 人民幣千元	許可證及技術 人民幣千元	軟件 人民幣千元	合計 人民幣千元
<b>成本：</b>				
於2021年1月1日、2021年12月31日及 2022年1月1日	—	—	—	—
透過業務合併進行之收購	970	5,124	—	6,094
添置	—	—	865	865
於2022年12月31日	970	5,124	865	6,959
<b>累計攤銷：</b>				
於2021年1月1日、2021年12月31日及 2022年1月1日	—	—	—	—
年內開支	—	87	44	131
於2022年12月31日	—	87	44	131
<b>賬面淨值：</b>				
於2022年12月31日	970	5,037	821	6,828
於2021年12月31日	—	—	—	—

無形資產的攤銷被分配到行政開支中。

## 綜合財務報表附註

(除另有說明者外，以人民幣列示)

### 13 其他金融資產

	2022年 12月31日 人民幣千元	2021年 12月31日 人民幣千元
按攤銷成本計量的金融資產		
— 基金投資	35,593	—
以公允價值計量且其變動計入當期損益計量的金融資產		
— 基金投資	126,186	—
以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產		
— 指定為以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的未上市股本證券 (不可劃轉)	3,274	3,607
	165,053	3,607
歸類為：		
流動資產	144,734	—
非流動資產	20,319	3,607
	165,053	3,607

### 14 存貨

(a) 綜合財務狀況表中的存貨包括：

	2022年 12月31日 人民幣千元	2021年 12月31日 人民幣千元
原材料	9,115	4,093
持作銷售的設備	20,456	3,590
	29,571	7,683

(b) 確認為開支並計入損益的存貨金額分析如下：

	2022年 人民幣千元	2021年 人民幣千元
已售存貨的賬面價值	27,719	13,415

## 15 應收賬款

	2022年 12月31日 人民幣千元	2021年 12月31日 人民幣千元
應收第三方的款項	70,294	34,693
應收關聯方款項(附註25(c))	113	440
減：損失準備	(6,530)	(1,090)
應收賬款淨額	<b>63,877</b>	34,043

所有應收賬款預計將於一年內收回。

### (a) 應收賬款賬齡分析

截至報告期末，根據發票日期及扣除損失準備後的應收賬款的賬齡分析如下：

	2022年 12月31日 人民幣千元	2021年 12月31日 人民幣千元
6個月內	55,842	33,174
6至12個月	6,875	869
超過12個月	1,160	—
	<b>63,877</b>	34,043

有關本集團信貸政策及應收賬款產生的信貸風險進一步詳情載於附註24(a)。

## 綜合財務報表附註

(除另有說明者外，以人民幣列示)

### 16 按金、預付款項及其他應收款項

	2022年 12月31日 人民幣千元	2021年 12月31日 人民幣千元
按金	877	2,051
向供應商支付的預付款項	10,669	13,151
作為代理人的預付款項(附註)	1,034	760
可收回增值稅	5,050	2,910
其他	1,932	530
減：損失準備	(176)	(165)
按金、預付款項及其他應收款項，扣除損失準備	19,386	19,237

附註：本集團與其主要客戶簽訂了多份合約，代表該等客戶購買特定的硬件設備。由於本集團在這些交易中充當代理人，故本集團向供應商支付的相關款項歸類為作為代理人的預付款項，而本集團收到的款項歸類為作為代理人的預收款項。

## 綜合財務報表附註

(除另有說明者外，以人民幣列示)

### 17 現金及現金等價物

#### (a) 銀行存款及手頭現金包括：

	2022年 12月31日 人民幣千元	2021年 12月31日 人民幣千元
銀行存款及手頭現金	1,418,250	1,784,648
減：受限制銀行存款	(150,000)	—
綜合財務狀況及現金流量表的現金及現金等價物	1,268,250	1,784,648

受限制銀行存款人民幣150,000,000元已被抵押，以擔保第三方票據。本集團並無取得第三方的抵押品。

#### (b) 稅前虧損與經營所用現金之對賬：

	附註	2022年 人民幣千元	2021年 人民幣千元
稅前虧損		(182,740)	(142,527)
調整：			
折舊	6(c)	22,534	15,498
無形資產攤銷		131	—
其他金融資產公允價值變動	5	(16,248)	(5,994)
利息開支	6(a)	439	298
出售物業、廠房及設備產生的淨虧損	5	1,290	56
以權益結算的股份支付開支	6(b)	25,086	6,542
應收賬款減值	6(c)	5,440	784
其他應收款項減值／(減值撥回)	6(c)	11	(160)
外匯差額淨額		(35,271)	9,014
營運資金變動：			
存貨增加		(17,101)	(1,484)
應收賬款增加		(35,274)	(15,282)
按金、預付款項及其他應收款項減少／(增加)		818	(7,980)
其他非流動資產增加		(1,971)	—
應付賬款及其他應付款項增加		1,320	21,803
合約負債增加		1,119	9,746
存放受限制銀行存款		(150,000)	—
遞延收入減少		—	(2,405)
經營所用現金		(380,417)	(112,091)

## 綜合財務報表附註

(除另有說明者外，以人民幣列示)

### 17 現金及現金等價物 (續)

#### (c) 融資活動所產生負債的對賬

下表載列本集團融資活動所產生負債的變動詳情(包括現金及非現金變動)。融資活動所產生的負債為現金流量於或未來現金流量將於本集團的綜合現金流量表中歸類為融資活動所產生現金流量的負債。

附註	租賃負債 人民幣千元 (附註20)	應付上市開支 人民幣千元	合計 人民幣千元
於2022年1月1日	8,195	12,206	20,401
融資現金流量變動：			
已付租賃租金的資本部分	(7,031)	—	(7,031)
已付租賃租金的利息部分	(439)	—	(439)
已付上市開支	—	(11,993)	(11,993)
融資現金流量變動總額	(7,470)	(11,993)	(19,463)
其他變動：			
期內訂立新租約所致租賃負債增加	9,299	—	9,299
利息開支	439	—	439
年內終止租約所致租賃負債減少	(2,450)	—	(2,450)
於2022年12月31日	8,013	213	8,226

## 綜合財務報表附註

(除另有說明者外，以人民幣列示)

### 17 現金及現金等價物(續)

#### (c) 融資活動所產生負債的對賬(續)

	附註	租賃負債 人民幣千元 (附註20)	應付上市開支 人民幣千元	合計 人民幣千元
於2021年1月1日		519	—	519
融資現金流量變動：				
已付租賃租金的資本部分		(4,583)	—	(4,583)
已付租賃租金的利息部分		(298)	—	(298)
已付上市開支		—	(77,378)	(77,378)
融資現金流量變動總額		(4,881)	(77,378)	(82,259)
其他變動：				
期內訂立新租約所致租賃負債增加		12,259	—	12,259
利息開支	6(a)	298	—	298
資本化上市開支		—	89,584	89,584
於2021年12月31日		8,195	12,206	20,401

## 綜合財務報表附註

(除另有說明者外，以人民幣列示)

### 17 現金及現金等價物(續)

#### (d) 租賃現金流出總額

計入綜合現金流量表中的租賃金額包括：

	2022年 人民幣千元	2021年 人民幣千元
於經營現金流量內	2,419	3,780
於融資現金流量內	7,470	4,881
	9,889	8,661

所有該等金額均與已付租賃租金相關。

### 18 應付賬款及其他應付款項

	2022年 12月31日 人民幣千元	2021年 12月31日 人民幣千元
應付賬款	6,625	5,711
應計薪金	10,891	14,843
其他應付款項及應計費用：		
— 作為代理人的預收款項(附註16)	274	648
— 應付上市開支	1,381	14,798
— 其他應繳稅款	7,036	4,850
— 應計開支	9,654	7,683
— 其他	6,168	5
	42,029	48,538

所有上述歸類為流動負債的結餘預計將於一年內結算。

於報告期末，根據發票日期呈列的應付賬款的賬齡分析如下：

	2022年 12月31日 人民幣千元	2021年 12月31日 人民幣千元
6個月內	6,625	5,711

## 綜合財務報表附註

(除另有說明者外，以人民幣列示)

### 19 合約負債

	2022年 12月31日 人民幣千元	2021年 12月31日 人民幣千元
提供基於人工智能的軟件解決方案預收款項	18,197	16,616
其他服務預收款項	—	462
	<b>18,197</b>	<b>17,078</b>

### 合約負債變動

	2022年 12月31日 人民幣千元	2021年 12月31日 人民幣千元
於1月1日的結餘	17,078	7,332
年內確認計入年初合約負債的收入所致合約負債減少	(16,769)	(6,918)
年內收取預付款項產生的合約負債增加	17,888	16,664
於12月31日的結餘	<b>18,197</b>	<b>17,078</b>

於2022年12月31日，超過一年後將確認為收入的履約預付賬款金額為人民幣5,618,000元（2021年12月31日：人民幣3,088,000元）。

### 20 租賃負債

下表顯示截至報告期末本集團租賃負債的剩餘合約到期日：

	2022年 12月31日 人民幣千元	2021年 12月31日 人民幣千元
一年內	4,085	4,775
一年以上兩年以內	3,536	3,420
兩年以上五年以內	392	—
	<b>8,013</b>	<b>8,195</b>

## 綜合財務報表附註

(除另有說明者外，以人民幣列示)

### 21 遞延稅項

#### 未確認遞延稅項資產

由於來應課稅利潤不可預測，根據附註2(q)中所載會計政策，本集團未就累計稅項虧損人民幣529,495,000元(2021年12月31日：人民幣338,302,000元)確認遞延稅項資產。未確認稅項虧損的屆滿情況如下：

	2022年 12月31日 人民幣千元	2021年 12月31日 人民幣千元
2026年	1,069	1,069
2027年	16,011	16,011
2028年	36,086	36,086
2029年	50,725	57,933
2030年	59,055	62,695
2031年	164,061	164,508
2032年	202,488	—
	<b>529,495</b>	<b>338,302</b>

### 22 以權益結算的股份支付交易

#### 本公司的受限制股份單位計劃

截至2021年12月31日止年度，本集團以每股份單位人民幣13.87元的價格向若干董事及僱員授出2,319,588份受限制股份單位。於2021年11月1日授予的受限制股份單位將於達成服務期限條件後分別自授出日期起的第4個月末、第16個月末、第28個月末和第40個月末按每批25%的比例歸屬。於2021年12月31日授出的受限制股份單位將於達成服務期限條件後自授出日期起，按每年每批25%的比例歸屬。

受限制股份單位的數目及變動如下：

	2022年 受限制股份 單位數目	2021年 受限制股份 單位數目
年初尚未行權	2,319,588	—
年內授予	—	—
— 董事	—	260,689
— 其他僱員	—	2,058,899
於年內已失效	(258,671)	—
於年內歸屬	(470,229)	—
年末尚未行權	<b>1,590,688</b>	<b>2,319,588</b>

於2022年12月31日，受限制股份單位中1,590,688股股份仍未歸屬。受限制股份單位的公允價值按授出日期的市場股價與承授人應付的受限制股份單位價格每股份單位人民幣13.87元的差額釐定。於2021年11月1日及2021年12月31日發行之此等受限制股份單位的授予日加權平均公允價值分別為每股份單位人民幣61.73元及人民幣31.40元。

## 綜合財務報表附註

(除另有說明者外，以人民幣列示)

### 23 資本及儲備

#### (a) 權益組成部分的變動

於各年度，本集團綜合權益各組成部分的年初和年末餘額之間的對賬，載於綜合權益變動表。本公司權益的各個組成部分的變動詳情載列如下：

	股本 人民幣千元	股本溢價 人民幣千元	其他儲備 人民幣千元	累計虧損 人民幣千元	合計 人民幣千元
於2022年1月1日	101,248	1,827,965	54,049	(175,595)	1,807,667
2022年權益變動： 年度虧損	—	—	—	(152,372)	(152,372)
綜合收益總額	—	—	—	(152,372)	(152,372)
股東出資	2,320	—	—	—	2,320
以權益結算的股份支付交易	—	—	25,086	—	25,086
其他	—	—	(1,274)	—	(1,274)
	2,320	—	23,812	—	26,132
於2022年12月31日	103,568	1,827,965	77,861	(327,967)	1,681,427
	股本 人民幣千元	股本溢價 人民幣千元	其他儲備 人民幣千元	累計虧損 人民幣千元	合計 人民幣千元
於2021年1月1日	75,000	330,345	23,909	(23,643)	405,611
2021年權益變動： 年度虧損	—	—	—	(151,952)	(151,952)
綜合收益總額	—	—	—	(151,952)	(151,952)
發行普通股(附註23(c))	3,981	234,818	—	—	238,799
於首次公開發售(「首次公開發售」)時發行股份(附註23(c))	22,267	1,262,802	—	—	1,285,069
股東出資	—	—	23,598	—	23,598
以權益結算的股份支付交易	—	—	6,542	—	6,542
	26,248	1,497,620	30,140	—	1,554,008
於2021年12月31日	101,248	1,827,965	54,049	(175,595)	1,807,667

## 綜合財務報表附註

(除另有說明者外，以人民幣列示)

### 23 資本及儲備(續)

#### (b) 股息

本公司董事於本年度並未提議派付任何股息(2021年：無)。

#### (c) 股本

	普通股數目 千股	金額 人民幣千元
已發行及繳足：		
於2021年1月1日	75,000	75,000
發行普通股(附註(i))	3,981	3,981
於首次公開發售時發行普通股(附註(ii))	22,267	22,267
於2021年12月31日及2022年1月1日	101,248	101,248
宿遷眾佑出資(附註(iii))	2,320	2,320
於2022年12月31日	103,568	103,568

附註：

- (i) 於2021年4月30日，本公司與數名獨立投資者簽訂了一份投資協議(「D輪投資」)，據此，投資者向本公司合共投資38,000,000美元，作為認購本公司3,981,225股股份的對價。
- (ii) 於2021年11月5日，本公司於股份香港聯交所上市時以每股75.1港元的價格發行22,267,200股每股面值人民幣1.00元的普通股。所得款項人民幣22,267,200元(即面值)計入本公司股本。餘下所得款項人民幣1,285,069,000元(扣除股份發行開支人民幣89,584,000元)計入股份溢價賬。
- (iii) 宿遷眾佑於D輪投資中認購本公司約2.85%的註冊資本，該投資將在僱員認購宿遷眾佑的合夥權益時繳足，以激勵僱員。宿遷眾佑於2022年繳足該筆投資。

### 23 資本及儲備(續)

#### (d) 儲備的性質和目的

##### (i) 其他儲備

其他儲備主要是指本公司於2021年12月改制為股份有限公司之前股東所貢獻的股本溢價、向本公司僱員授出的購股權及受限制股份單位於授予日的公允價值(已根據附註2(p)(ii)中股份支付所採用的會計政策確認)、股東出資以及向非控股權益擁有人收購股本權益的對價與相應比例淨資產的賬面金額之間的差額。

##### (ii) 股本溢價

股本溢價是指本公司於2021年12月轉變為股份有限公司後股東所貢獻的溢價及發行本公司股份所獲得的超出面值的所得款項。

##### (iii) 匯兌儲備

匯兌儲備包括換算以人民幣以外的貨幣為功能貨幣的業務的財務報表所產生的所有匯兌差額。

##### (iv) 公允價值儲備(不可劃轉)

公允價值儲備(不可劃轉)包括根據《國際財務報告準則》第9號在報告期末持有的指定以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的權益投資的公允價值的累計變化淨額(請參閱附註2(e))。

## 綜合財務報表附註

(除另有說明者外，以人民幣列示)

### 23 資本及儲備(續)

#### (e) 資本管理

本集團管理資本的主要目標是保障本集團持續經營的能力，以通過對產品和服務進行與風險水準相稱的定價及確保以合理成本獲得融資，持續為股東提供回報，並為其他利益相關者提供利益。本集團於年內的整體戰略保持不變。

本集團積極並定期審查和管理其資本結構，以便在較高的借款水準可能帶來的較高股東回報與健全的資本狀況所帶來的優勢和安全保障之間保持平衡，並根據經濟條件的變化對資本結構進行調整。

本集團根據經調整淨負債對資本比率來監察資本結構。就此而言，經調整淨負債是指總負債(包括租賃負債)減現金及現金等價物。資本包括權益的所有組成部分。

於2021年及2022年12月31日，本集團的經調整淨負債對資本比率如下所示：

	附註	2022年12月31日 人民幣千元	2021年12月31日 人民幣千元
流動負債：			
租賃負債	20	4,085	4,775
非流動負債：			
租賃負債	20	3,928	3,420
債務總額		8,013	8,195
減：現金及現金等價物	17(a)	(1,268,250)	(1,784,648)
經調整債務淨額		(1,260,237)	(1,776,453)
資本		1,671,362	1,819,986
經調整淨債務對資本比率		不適用	不適用

### 24 財務風險管理與金融工具公允價值

本集團在日常業務過程中面臨信貸、流動資金及利率風險。

本集團所面臨的該等風險及本集團管理該等風險所採用的金融風險管理政策及慣例載述於下文。

#### (a) 信貸風險

信貸風險指交易對手方未能履行合約責任而導致本集團面臨財務虧損的風險。本集團所面臨的來自其他應收款項的信貸風險有限。來自現金及現金等價物的信貸風險亦有限，原因是交易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。本集團的信貸風險主要來自應收賬款。管理層已實施信貸政策，並持續監控信貸風險敞口。

除附註17(a)所載本集團提供的資產押記外，本集團並無提供任何其他會使本集團面臨信貸風險的擔保。截至2022年12月31日，該押記的最大信貸風險敞口為人民幣150,000,000元。

##### (i) 應收賬款

本集團面臨的應收賬款產生的信貸風險主要受每名客戶個人特徵的影響。客戶經營所在行業或國家的違約風險亦會對信貸風險造成影響。於2022年12月31日，應收賬款總額的77% (2021年12月31日：64%) 來自本集團的五大客戶。應收賬款一般於票據日期起60至120天內到期。

本集團按全期預期信貸虧損計量應收賬款的虧損撥備。本集團採用撥備矩陣釐定預期信貸虧損，基於過往信貸虧損經驗、債務人過往違約經歷、債務人經營所處行業及國家的整體經濟狀況及截至各報告期末對當前及預測狀況持續時間的評估進行估算。由於本集團的過往信貸虧損經驗並無顯示不同客戶分部的虧損模式存在重大差異，故不會進一步於本集團的不同客戶群之間區分基於過往逾期狀態的虧損撥備。

須對要求超過特定信貸金額的所有客戶進行個人信貸評估。該等評估專注於客戶支付到期款項的過往記錄及當前支付能力，並考慮客戶的特定資料及與客戶經營所在經濟環境有關的資料。

## 綜合財務報表附註

(除另有說明者外，以人民幣列示)

### 24 財務風險管理與金融工具公允價值(續)

#### (a) 信貸風險(續)

##### (i) 應收賬款(續)

下表載列本集團就應收賬款所面臨的信貸風險及預期信貸虧損的資料：

	2022年12月31日		
	預期虧損率 %	總賬面價值 人民幣千元	虧損撥備 人民幣千元
當期(未逾期)	0.35%	53,964	(188)
逾期1至180天	6.00%	6,853	(411)
逾期181至360天	54.80%	8,096	(4,437)
逾期一年以上	100.00%	1,494	(1,494)
		<b>70,407</b>	<b>(6,530)</b>
		2021年12月31日	
	預期虧損率 %	總賬面價值 人民幣千元	虧損撥備 人民幣千元
當期(未逾期)	1.00%	33,408	(334)
逾期1至180天	8.50%	907	(77)
逾期181至360天	76.00%	579	(440)
逾期一年以上	100.00%	239	(239)
		<b>35,133</b>	<b>(1,090)</b>

年內應收賬款的虧損撥備賬目的變動情況如下：

	2022年 人民幣千元	2021年 人民幣千元
於1月1日的結餘	1,090	306
年內確認的減值損失	5,440	784
於12月31日	<b>6,530</b>	1,090

##### (ii) 其他金融資產

本集團面臨因投資於各種投資產品而產生的信貸風險。於報告期結束後，本集團與基金經理就其中一項賬面價值於2022年12月31日為人民幣35百萬元投資發生糾紛。

## 24 財務風險管理與金融工具公允價值(續)

### (b) 流動資金風險

本集團的政策為定期監控其流動資金需求及借貸契約遵守情況，以確保本集團維持足夠的現金儲備及獲大型金融機構提供充足的承諾資金額度，以應付其短期及長期的流動資金需求。

下表顯示本集團的金融負債於報告期末的剩餘合約到期情況，該等資料乃根據合約未貼現現金流量(包括使用合約利率或(倘屬浮動)根據報告期末現行的利率計算的利息付款)及本集團可能被要求付款的最早日期計算得出：

	於2022年12月31日				合計 人民幣千元	賬面價值 人民幣千元
	1年內或 應要求償還 人民幣千元	超過1年 但於2年內 人民幣千元	超過2年 但於5年內 人民幣千元	超過5年 人民幣千元		
按攤銷成本計量的應付賬款及其他應付款項 (附註18)	42,029	—	—	—	42,029	42,029
租賃負債(附註20)	4,364	3,632	394	—	8,390	8,013
	46,393	3,632	394	—	50,419	50,042

	於2021年12月31日				合計 人民幣千元	賬面價值 人民幣千元
	1年內或 應要求償還 人民幣千元	超過1年 但於2年內 人民幣千元	超過2年 但於5年內 人民幣千元	超過5年 人民幣千元		
按攤銷成本計量的應付賬款及其他應付款項 (附註18)	48,538	—	—	—	48,538	48,538
租賃負債(附註20)	5,471	3,117	—	—	8,588	8,195
	54,009	3,117	—	—	57,126	56,733

## 綜合財務報表附註

(除另有說明者外，以人民幣列示)

### 24 財務風險管理與金融工具公允價值(續)

#### (c) 利率風險

利率風險是金融工具的公允價值或未來現金流量由於市場利率變動而產生波動的風險。

本集團和本公司主要面臨與租賃負債、向投資者發行的金融工具有關的公允價值利率風險及與浮息銀行結餘有關的現金流量風險。本集團目前並無利率對沖政策以減輕利率風險；然而，管理層監控利率風險，並在需要時考慮對沖重大的利率風險。

本公司認為，由於目前的市場利率相對較低且穩定，浮息銀行結餘產生的現金流量利率風險微不足道。

#### (d) 貨幣風險

本集團主要因首次公開發售而面臨貨幣風險，原因是現金餘額以外幣計值。引起此風險的貨幣主要為港元(「港元」)及美元(「美元」)。

##### (i) 面臨貨幣風險

下表詳述本集團於報告期末因以與其相關實體的功能貨幣以外幣計值的已確認資產而面臨的貨幣風險。為便於呈報，風險金額以人民幣列示，使用有關年度／期間結束日期的即期匯率換算。

	於12月31日			
	2022年		2021年	
	美元 人民幣千元	港元 人民幣千元	美元 人民幣千元	港元 人民幣千元
現金及現金等價物	358,504	56,038	224,055	1,311,380

## 24 財務風險管理與金融工具公允價值(續)

### (d) 貨幣風險(續)

#### (ii) 敏感度分析

下表顯示在假設所有其他風險變量不變的情況下，倘本集團在報告期末有重大風險的外匯匯率在該日期發生變化，本集團稅後虧損(及累計虧損)即時發生的變動。

	於2022年12月31日		於2021年12月31日	
	外匯匯率 上升/(下降)	稅後虧損及 累計虧損 減少/(增加) 人民幣千元	外匯匯率 上升/(下降)	稅後虧損及 累計虧損 減少/(增加) 人民幣千元
美元	5%	17,925	5%	11,203
	(5%)	(17,925)	(5%)	(11,203)
港元	5%	2,802	5%	65,569
	(5%)	(2,802)	(5%)	(65,569)

上表所呈列的分析結果匯總了對本集團各實體以其各自功能貨幣計量的除稅及權益後虧損的即時影響，為便於呈列，按報告期末的匯率換算為人民幣。

## 綜合財務報表附註

(除另有說明者外，以人民幣列示)

### 24 財務風險管理與金融工具公允價值(續)

#### (e) 公允價值計量

以公允價值計量的金融資產及負債

##### 公允價值層級

下表呈列本集團於各報告期末按經常性基準計量的金融工具之公允價值，並按照《國際財務報告準則》第13號 — 公允價值計量分類為三個公允價值層級。公允價值計量所歸類的層級乃經參考以下估值技術所用輸入數據的可觀察性及重要性而釐定：

- 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的未經調整報價)計量的公允價值
- 第二級估值： 使用第二級輸入數據(即未能達致第一級的可觀察輸入數據)且並非使用重大不可觀察輸入數據計量的公允價值。不可觀察輸入數據為無市場數據的輸入數據
- 第三級估值： 使用重大不可觀察輸入數據計量的公允價值

下表載列本集團按公允價值計量的資產：

	於2022年 12月31日的 公允價值 人民幣千元	於2022年12月31日歸於以下類別的公允價值計量		
		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	3,274	—	3,274	—
其他金融資產	161,779	—	—	161,779

	於2021年 12月31日的 公允價值 人民幣千元	於2021年12月31日歸於以下類別的公允價值計量		
		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	3,607	—	3,607	—

## 24 財務風險管理與金融工具公允價值(續)

### (e) 公允價值計量(續)

於年內，第一級與第二級之間並無轉撥，亦無轉入或轉出第三級。本集團的政策是於發生轉撥的報告期末確認公允價值層級之間的轉撥。

#### 有關第三級公允價值計量資料

##### 其他金融資產

其他金融資產之公允價值乃直接參考交易對手方金融機構所提供之價格使用淨資產法進行估算(重大不可觀察輸入數據為淨資產)，不可觀察輸入數據與公允價值呈正相關關係。

於2022年及2021年12月31日，估計在所有其他變量保持不變的情況下，其他金融資產之公允價值上升/下降1%會使本集團除稅前利潤分別減少/增加人民幣1.62百萬元及人民幣0元。

年內其計量屬於公允價值等級第三級的其他金融資產變動如下：

	2022年 人民幣千元	2021年 人民幣千元
於1月1日	—	—
購買支付款項	2,197,643	1,506,000
公允價值變動	16,248	5,994
贖回所得款項	(2,052,112)	(1,511,994)
於12月31日	161,779	—

## 綜合財務報表附註

(除另有說明者外，以人民幣列示)

### 25 重大關聯方交易

除財務報表其他部分披露的關聯方資料外，本集團於年內訂立的重大關聯方交易如下：

#### (a) 關鍵管理人員薪酬

關鍵管理人員指擔任有權力及負責直接或間接規劃、指導及控制本集團活動的職位之人士，包括本公司董事。

本集團關鍵管理人員所得薪酬(包括分別於附註8及附註9披露的向本公司董事及若干最高薪酬僱員支付的金額)如下：

	2022年 人民幣千元	2021年 人民幣千元
短期僱員福利	6,492	8,873
離職後福利	348	320
以權益結算的股份支付	2,380	267
	9,220	9,460

薪酬總額已納入「員工成本」(請參閱附註6(b))。

#### (b) 與關聯方的其他重大交易

日常業務過程中開展的主要交易如下：

	2022年 人民幣千元	2021年 人民幣千元
向一名少數股東的同系附屬公司提供人工智能軟件解決方案	2,579	10,749

## 25 重大關聯方交易 (續)

### (c) 於報告期末與關聯方的結餘：

與關聯方的未償還結餘詳情如下：

	2022年 12月31日 人民幣千元	2021年 12月31日 人民幣千元
應收一名少數股東的同系附屬公司的貿易相關結餘		
— 應收賬款	113	440
— 按金、預付款項及其他應收款項	30	30

## 26 對附屬公司的投資

於2022年12月31日，本公司於以下主要附屬公司中擁有直接或間接權益：

公司名稱	註冊成立及 經營地點	註冊資本及 實繳資本詳情	所有權權益比例		主要活動
			本公司 直接持有	本公司 間接持有	
上海鷹瞳醫療科技有限公司 (「上海鷹瞳」)(i)	中國	人民幣10,000,000元 人民幣5,700,000元	100%	—	銷售硬件設備及 提供基於人工智能的 軟件解決方案
北京鷹瞳健康科技有限公司 (「北京鷹瞳」)(i)	中國	人民幣1,000,000元	—	100%	銷售硬件設備及 提供基於人工智能的 軟件解決方案
上海眾佑智能科技有限公司 (「上海眾佑」)(i)	中國	人民幣5,000,000元 人民幣1,100,000元	100%	—	銷售硬件設備及 提供基於人工智能的 軟件解決方案
愛道科技(香港)有限公司 (「香港愛道」)	香港	2,000,000美元 2,000,000美元	100%	—	銷售硬件設備及 提供基於人工智能的 軟件解決方案
長沙鷹瞳健康科技有限公司(i)	中國	人民幣10,000,000元	100%	—	銷售硬件設備及 提供基於人工智能的 軟件解決方案
北京鷹瞳智慧醫療科技有限公司(i)	中國	人民幣10,000,000元	100%	—	銷售硬件設備及 提供基於人工智能的 軟件解決方案
北京鷹瞳醫療科技有限公司 (i)	中國	人民幣10,000,000元	100%	—	銷售硬件設備及 提供基於人工智能的 軟件解決方案

# 綜合財務報表附註

(除另有說明者外，以人民幣列示)

## 26 對附屬公司的投資(續)

(i) 所有該等附屬公司均為國內的有限責任公司。

本集團旗下的所有公司均採用12月31日為財政年度結算日。

## 27 業務合併

於2022年，本集團以人民幣3,500,000元的對價收購循音智慧科技(上海)有限公司(「循音科技」)70%之股權，其主要從事與兒童心聲相關的人工智能技術開發。

自收購日期至2022年12月31日，被收購方並未為本集團貢獻任何收入，且為本集團的業績造成虧損人民幣392,000元。倘收購發生於2022年1月1日，管理層估計合併收入將為人民幣113,746,000元，而合併虧損將為人民幣192,530,000元。在釐定該等金額時，管理層假設，倘收購發生於2022年1月1日，則在收購日期暫時釐定的公允價值調整相同。

### (i) 所收購之可識別資產及所承擔之負債

下表概述所收購資產及所承擔負債於各收購日期之已確認金額。

	人民幣千元
物業、廠房及設備	33
無形資產	5,124
存貨	16
按金、預付款項及其他應收款項	934
現金及現金等價物	115
合約負債	(943)
貿易及其他應付款項	(1,665)
所收購之可識別資產淨值總額	3,614

### (ii) 公允價值之計量

用於計量所收購重大資產公允價值的估值方法如下。

所收購之資產	評估方法
無形資產	貼現現金流量：估值模式計及預期未來付款的現值，採用風險調整貼現率貼現。

## 27 業務合併(續)

### (iii) 商譽

收購所產生的商譽已確認如下。

	人民幣千元
轉讓代價	3,500
非控股權益，乃根據彼等資產及負債已確認金額中所佔比例權益計算	1,084
可識別資產淨值公允價值	(3,614)
商譽	970

商譽主要歸因於被收購方的技能及技術人才以及預期實現的協同效應。已確認的商譽預計不會因稅收而扣除。

### (iv) 收購相關成本

本集團產生的收購相關費用人民幣53,000元為法律及專業費用。該等成本已包含在行政開支中。

## 綜合財務報表附註

(除另有說明者外，以人民幣列示)

### 28 公司層面的財務狀況表

	附註	2022年 12月31日 人民幣千元	2021年 12月31日 人民幣千元
<b>非流動資產</b>			
物業、廠房及設備		6,607	11,044
對附屬公司的投資	26	41,306	27,011
其他金融資產		17,045	—
其他非流動資產		2,926	—
		<b>67,884</b>	<b>38,055</b>
<b>流動資產</b>			
應收賬款		62,198	33,774
按金、預付款項及其他應收款項		11,822	8,806
附屬公司款項		498,854	192,047
現金及現金等價物		1,085,106	1,590,876
		<b>1,657,980</b>	<b>1,825,503</b>
<b>流動負債</b>			
應付賬款及其他應付款項		44,156	52,289
合約負債		281	266
租賃負債		—	3,047
		<b>44,437</b>	<b>55,602</b>
<b>流動資產淨值</b>		<b>1,613,543</b>	<b>1,769,901</b>
<b>資產總值減流動負債</b>		<b>1,681,427</b>	<b>1,807,956</b>
<b>非流動負債</b>			
租賃負債		—	289
		<b>—</b>	<b>289</b>
<b>淨資產</b>		<b>1,681,427</b>	<b>1,807,667</b>
<b>資本及儲備</b>			
股本	23	103,568	101,248
儲備	23	1,577,859	1,706,419
<b>權益總額</b>		<b>1,681,427</b>	<b>1,807,667</b>

## 29 已頒佈但於年內尚未生效之修訂本、新準則及詮釋的可能影響

直至本報告刊發日期，國際會計準則理事會已頒佈多項修訂本及一項新準則，該等修訂本及準則於截至2022年12月31日止年度尚未生效，且並無於該等財務報表中採納。該等變動包括下列可能與本集團相關者。

	於下列日期 或之後開始的 會計期間生效
《國際財務報告準則》第17號 — 保險合約及 《國際財務報告準則》第17號(修訂本) — 保險合約	2023年1月1日
《國際會計準則》第1號(修訂本) — 流動負債或非流動負債的分類	2024年1月1日
《國際會計準則》第1號及《國際財務報告準則實務公告》第2號(修訂本) — 會計政策的披露	2023年1月1日
《國際會計準則》第8號(修訂本) — 會計估算的定義	2023年1月1日
《國際會計準則》第12號(修訂本) — 單筆交易產生的資產和負債有關的遞延稅項	2023年1月1日
《國際財務報告準則》第10號及《國際會計準則》第28號(修訂本) — 投資者與其聯營公司 或合營企業之間的資產出售或注資	待定*

\* 該等修訂的生效日期無限期推遲。早期採用仍然是允許的。

本集團正在評估該等變動於首次應用期間的預期影響。目前，本集團認為採用上述新訂準則及修訂不大可能對綜合財務報表造成重大影響。

## 30 期後事項

於2023年1月24日，香港愛道訂立一項協議以認購合夥企業的有限合夥權益，並承諾向合夥企業出資14.5百萬美元。合夥企業主要集中投資於醫藥健康、科技行業的海外公司。

## 釋義及技術詞彙

「2022年股權激勵計劃」、 「激勵計劃」或「該計劃」	指	本公司擬採納的2022年H股股權激勵計劃
「人工智能」	指	人工智能
「鷹瞳」、「本集團」或「我們」	指	本公司及我們的所有附屬公司，或倘文義指明，就本公司成為其目前附屬公司的控股公司之前的期間而言，指由該等附屬公司或他們的前身（視情況而定）所經營的業務
「廣州鷹瞳」	指	廣州鷹瞳醫療科技有限公司，一家於2017年8月22日在中國成立的有限責任公司，為本公司的全資附屬公司
「香港愛道」	指	愛道科技(香港)有限公司，一家於2020年2月26日在香港註冊成立的有限責任公司，為本公司的全資附屬公司
「鬱金香宇宙」	指	北京鬱金香宇宙科技中心(有限合夥)，一家於2016年2月22日在中國成立的有限合夥公司，為本集團僱員激勵平台
「組織章程細則」	指	本公司組織章程細則於2021年5月12日採納，並於2022年11月10日修訂
「聯繫人」	指	具有上市規則所賦予的涵義
「審核委員會」	指	董事會審核委員會
「監事會」	指	本公司監事會
「董事會」	指	本公司董事會

## 釋義及技術詞彙

「CDR」	指	杯盤比，在眼科和驗光中用於評估青光眼進展的一種測量方法
「企業管治守則」	指	上市規則附錄十四所載企業管治守則
「中國」	指	中華人民共和國，就本年報而言，不包括香港、澳門特別行政區及台灣
「第三類醫療器械」	指	根據《醫療器械監督管理條例》，具有相對較高風險，需要採取特別措施嚴格控制管理以保證其安全有效的醫療器械
「公司條例」	指	香港法例第622章所載公司條例（經不時修訂、補充或以其他方式修改）
「公司」或「本公司」	指	北京鷹瞳科技發展股份有限公司，一家於2015年9月9日在中國註冊成立的股份有限公司
《《公司法》》	指	《中華人民共和國公司法》，經不時修訂及補充
「一致行動人士協議」	指	根據張先生、陳先生及高先生於2016年10月14日達成的協議，據此，陳先生及高先生已承諾（其中包括）就於本公司董事會及股東大會上提出的任何決議案與張先生一致投票
「關連交易」	指	具有上市規則賦予的涵義
「核心產品」	指	具有上市規則第18A章賦予的涵義；就本年報而言，我們的核心產品指Airdoc-AIFUNDUS
「中國證監會」	指	中國證券監督管理委員會，負責監督及規管中國國家證券市場的監管機構
「董事」	指	本公司董事，包括所有執行董事、非執行董事及獨立非執行董事

## 釋義及技術詞彙

「內資股」	指	本公司股本中每股面值人民幣1.00元的普通股，由境內投資者以人民幣認購並繳足
「歐盟」	指	歐洲聯盟
「授予價格」	指	該計劃於2023年3月30日經股東批准後，激勵對象為獲得於計劃期間董事會或其授權人士不時釐定的激勵而支付的價格
「大中華區」	指	中國、香港、澳門和台灣
「港元」	指	港元，香港法定貨幣
「香港」	指	中國香港特別行政區
「H股」	指	本公司股本中每股面值人民幣1.00元的境外上市外資股，將於聯交所上市並以港元交易
「H股全流通」	指	本公司建議申請將未上市股份部分轉換為H股並在聯交所主板上市流通該等股份
「ICVD」	指	缺血性心血管疾病，包括心肌梗塞及腦梗塞
「激勵」	指	董事會對激勵對象授予的激勵，由董事會根據計劃規則項下以激勵股份形式實現歸屬
「激勵股份」	指	將向激勵對象授予的激勵相關H股
「上市」或「首次公開發售」	指	我們的股份於聯交所上市
「上市規則」	指	聯交所證券上市規則（經不時修訂或補充）
「標準守則」	指	上市規則附錄十所載的上市發行人董事進行證券交易的標準守則

## 釋義及技術詞彙

「陳先生」	指	陳明強先生，乃我們的聯合創始人之一及單一最大股東集團的成員
「高先生」	指	高斐先生，乃我們的聯合創始人之一、執行董事及單一最大股東集團成員
「張先生」	指	張大磊先生，乃我們的創始人、董事長、執行董事及單一最大股東集團成員
「納斯達克」	指	納斯達克股票市場
「國家藥監局」	指	國家藥品監督管理局，或按文義所指其前身國家食品藥品監督管理總局
「提名委員會」	指	董事會提名委員會
「原設備製造商」	指	原設備製造商（縮寫為OEM），製造貨品或設備供他人創建品牌或發佈產品的企業
「激勵對象」	指	獲選2022年股權激勵計劃的參與人士
「平安醫療科技」	指	平安醫療科技有限公司，一家於2017年9月28日在中國成立的有限責任公司
「定價指引」	指	政府機關發佈的指引，為公共醫院為醫療服務設置特定收費項目，並據此作為向患者收費的先決條件
「招股章程」	指	公司於2021年10月26日發佈的招股章程
「研發」	指	研究及開發
「薪酬與考核委員會」	指	董事會薪酬與考核委員會
「報告期」	指	截至2022年12月31日止年度

## 釋義及技術詞彙

「人民幣」	指	中國的法定貨幣人民幣
「SaMD」	指	作為醫療器械的軟件，是一類無需實際硬件即可用於執行一種或多種醫療功能的醫療軟件
「《證券法》」	指	《中華人民共和國證券法》，經不時修訂及補充
「證券及期貨條例」	指	香港法例第571章所載證券及期貨條例(經不時修訂或補充)
「股份」	指	本公司股本中每股面值人民幣1.00元的股份，包括內資股、非上市外資股及H股
「股東」	指	股份持有人
「聯交所」	指	香港聯合交易所有限公司
「戰略委員會」	指	董事會戰略委員會
「附屬公司」	指	具有公司條例第15條所賦予的涵義
「主要股東」	指	具有上市規則所賦予的涵義
「監事」	指	本公司監事
「宿遷鷹瞳」	指	宿遷鷹瞳科技中心(有限合夥)，一家於2020年10月13日在中國成立的有限合夥公司，且為本集團僱員激勵平台
「宿遷眾佑」	指	宿遷眾佑科技中心(有限合夥)，一家於2020年11月10日在中國成立的有限合夥公司，且為本集團僱員激勵平台
「美國」	指	美利堅合眾國，其領土、屬地及受其司法管轄的所有地區
「未上市股份」	指	本公司股本中每股面值人民幣1.00元的內資股，由境內投資者以人民幣認購並繳足，目前並未於任何證券交易所上市

## 釋義及技術詞彙

「美元」	指	美國的法定貨幣美元
「亞東北辰」	指	亞東北辰創業投資有限公司(前稱亞東北辰投資管理有限公司)，一家於2013年8月2日在中國成立的有限責任公司

就本年報而言，提及中國的「省」包括省、中央政府直接管理的直轄市及省級自治區。