



MEDBOT™
微创机器人

年 度

2022

報 告

Shanghai MicroPort MedBot (Group) Co., Ltd.
上海微创医疗机器人(集团)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)
股票代碼：2252



MEDBOT™
微创机器人

目錄

公司資料	2
財務摘要	4
公司概況	5
主席報告	6
管理層討論及分析	9
董事、監事及高級管理層	28
董事會報告	36
企業管治報告	55
監事會工作報告	72
環境、社會及管治報告	74
獨立核數師報告	134
綜合損益表	139
綜合損益及其他全面收益表	140
綜合財務狀況表	141
綜合權益變動表	143
綜合現金流量表	145
財務報表附註	147
釋義	213

公司資料

董事及監事

執行董事

何超博士(總裁)

非執行董事

孫洪斌先生(董事長)

孫欣先生

陳琛先生

獨立非執行董事

李明華博士

姚海嵩先生

梅永康先生¹

李潔英女士²

監事

張劼先生

張麗紅女士

袁帥先生

公司秘書

許燕珊女士

授權代表

孫洪斌先生

許燕珊女士

審計委員會

梅永康先生¹(主席)

李明華博士

孫欣先生

李潔英女士²

薪酬與考核委員會

李明華博士(主席)

姚海嵩先生

孫洪斌先生

提名委員會

姚海嵩先生(主席)

梅永康先生¹

何超博士

李潔英女士²

戰略與發展委員會

孫洪斌先生(主席)

何超博士

李明華博士

中國註冊辦事處

中國

上海市

中國(上海)自由貿易試驗區

張東路1601號

1幢B區101室

1 委任於2022年6月21日生效

2 辭任於2022年6月21日生效

公司資料(續)

中國總部

中國
上海市
中國(上海)自由貿易試驗區
張東路1601號
1幢B區

香港主要營業地點

香港
九龍觀塘道348號
宏利廣場
5樓

核數師

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樓

法律顧問

盛德律師事務所

合規顧問

新百利融資有限公司
中國香港中環
皇后大道中29號華人行20樓

H股股份過戶登記處

香港中央證券登記有限公司
香港
灣仔
皇后大道東183號
合和中心17樓1712-1716號舖

公司網站

www.medbotsurgical.com

主要往來銀行

中國建設銀行股份有限公司上海張江支行
上海浦東發展銀行股份有限公司上海張江科技支行
招商銀行股份有限公司上海虹口體育場支行

財務摘要

綜合損益表

	截至12月31日止年度			
	2022年 人民幣千元 (經審核)	2021年 人民幣千元 (經審核)	2020年 人民幣千元 (經審核)	2019年 人民幣千元 (經審核)
收入	21,603	2,150	—	—
毛利	6,562	919	—	—
稅前虧損	(1,146,284)	(584,507)	(209,290)	(69,801)
年內虧損	(1,146,284)	(584,507)	(209,290)	(69,801)
本公司權益股東應佔虧損	(1,139,806)	(582,921)	(208,874)	(69,801)
每股虧損—基本及攤薄(人民幣元)	(1.19)	(0.63)	(0.27)	(0.11)

綜合財務狀況表

	於12月31日			
	2022年 人民幣千元 (經審核)	2021年 人民幣千元 (經審核)	2020年 人民幣千元 (經審核)	2019年 人民幣千元 (經審核)
非流動資產	831,303	697,658	189,304	22,108
流動資產	1,098,822	2,094,226	1,515,050	56,327
總資產	1,930,125	2,791,884	1,704,354	78,435
非流動負債	196,933	167,263	33,994	10,725
流動負債	325,314	234,469	228,908	41,299
負債總額	522,247	401,732	262,902	52,024
權益總額	1,407,878	2,390,152	1,441,452	26,411

附註：本公司H股於2021年11月2日於香港聯合交易所有限公司主板上市。

公司概況

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

本集團是目前全球唯一一家業務覆蓋腔鏡、骨科、泛血管、經自然腔道和經皮穿刺五大「黃金賽道」的手術機器人公司，已積累數款處於不同研發、臨床、註冊及商業化階段的產品。公司三款旗艦產品圖邁、蜻蜓眼和鴻鵠均已通過綠色通道獲得上市批准。

願景

建設一個全球化佈局的醫療機器人全解方案創新平台

使命

提供能延長和重塑生命的機器人智能手術全解方案

初心

讓天下沒有難做的手術

信念

探索未知，塑造超智能手術時代

主席報告



主席
孫洪斌先生

尊敬的各位投資者：

微創機器人公司成立八年來，一直秉持初心，認真踐行「提供能延長和重塑生命的機器人智能手術全解方案」這一充滿社會責任感的使命，至今，微創機器人已成為截至目前全球唯一一家覆蓋腔鏡、骨科、泛血管、經自然腔道、經皮穿刺五大主要及高速增長手術專科「黃金賽道」的手術機器人公司。通過不斷地探索與突破，以及全鏈條底層技術創新、產學研醫深度融合創新、多元化運營模式創新的融合，微創機器人構建了一個全球化佈局的醫療機器人全解方案創新平台，正加速引領國產手術機器人技術創新與發展，並將影響全球手術機器人產業發展格局。

隨著三年疫情時代逐步走向終結，我們所面臨的全球格局和內外部環境變化，既帶來了難以預料的沖擊，也創造了前所未有的機遇。儘管面臨著國際環境、行業政策等方面的風險及挑戰，2022年全體微創機器人同仁齊心協力，在商業化拓展、產品註冊和臨床、前沿研發等多個領域獲得穩步進展。

2022年是我們手術機器人核心產品的銷售元年。雖然面對重重考驗，圖邁和鴻鵠等主要產品在上市首年取得多項里程碑式突破：

- 報告期內，核心產品圖邁實現五台中標，並完成首台商業化裝機，真正打通商業化銷售全流程，助推醫工創新合作進入高密度、強紐帶的嶄新階段。
- 鴻鵠在報告期內先後於中國、美國和歐洲三個全球主要市場獲證，並實現首台國內中標；在海外市場，充分發揮與微創醫療集團的協同效應，鴻鵠在美國順利完成首例全膝關節置換手術，為後續海外規模化銷售奠定堅實基礎。
- 蜻蜓眼於報告期內的商業化推廣有序推進，實現銷售量及收入的快速增長，開啟規模化銷售的新征程。
- 報告期內，國際合作開發產品Mona Lisa成功開拓中國台灣市場，並達成首台銷售。

主席報告(續)

2022年是微創機器人實現臨床驗證及醫生培訓的跨越式拓展的一年。本集團商業化拓展工作在有針對性的特色營銷策略和培訓體系建設下全力推進。報告期內，我們與近百家醫院建立合作，就圖邁和鴻鵠基於真實臨床應用場景和需求，順利開展了近兩千例臨床驗證和醫生培訓手術，充分證明產品的安全性和有效性。截至本報告日期，微創機器人已搭建全面的醫療機器人教育培訓體系，在全國建立40多家臨床應用與培訓中心，幫助全國多地數百名各層級醫院術者系統熟悉並掌握相關產品的核心操作要點與技巧，為進一步提高微創機器人旗下創新產品的認可度和口碑，以及後續大規模商業化打下堅實基礎。

2022年是微創機器人產品快速推進、集中獲批上市的一年。於報告期內，本集團核心產品圖邁獲得NMPA的上市批准，成為首款由中國企業研發並獲准上市的四臂腔鏡手術機器人；同時，圖邁多學科註冊臨床試驗的完成，標志著圖邁成為全球第二個、國產首個全面覆蓋胸腔、腹腔、盆腔領域臨床應用重要複雜術式的機器人。本集團旗艦產品之一鴻鵠於2022年4月獲得NMPA上市批准、7月獲得FDA認證、12月獲得歐洲CE認證，成為首款同時獲得NMPA、FDA及CE認證的國產手術機器人。經自然腔道手術領域的經支氣管手術機器人於報告期內完成首例國產經支氣管手術機器人人體臨床試驗。我們通過國際合作開發的創新產品也取得亮眼

的研發及臨床進展，R-ONE及Mona Lisa均已完成註冊臨床試驗並向NMPA遞交註冊申請。

2022年是微創機器人持續探索5G遠程手術技術助推優質醫療資源下沉基層的一年。報告期內，圖邁通過新疆克州人民醫院與江蘇省人民醫院的聯機，順利完成了迄今為止世界最遠距離的5G超遠程機器人手術。在不斷驗證遠程機器人手術技術可行性的同時，公司持續加強培育遠程技術與機器人輔助手術聯合應用的臨床和培訓推廣。報告期內，本公司聯合301醫院共建5G遠程精準微創外科培訓中心，此為中國乃至全球首個5G遠程精準微創外科培訓中心。未來，我們將持續探索手術機器人技術與前沿科技的突破性應用，進一步推動手術機器人的普惠化進程，賦能全國各地乃至世界各地基層醫療機構，提升其診療服務質量和水平。

除了業務發展和公司運營取得的成果，微創機器人亦在多個領域贏得各界認可及嘉獎，圖邁於2022年3月榮獲2022紅點設計大獎，系亞洲首個獲獎的腔鏡手術機器人；2022年7月，微創機器人被《麻省理工科技評論》評選為2021年「50家聰明公司」，是國內首家入選該評選的手術機器人公司；同月，蜻蜓眼榮獲第十四屆健康中國論壇「十大醫療器械」稱號；2022年8月，圖邁榮獲2022世界人工智能大會最高獎項「SAIL獎」。

主席報告(續)

「艱難方顯勇毅，磨礪始得玉成」。作為國產手術機器人的領先者，我們深知自己對於國產機器人品牌和形象的建立、乃至整個中國手術機器人行業發展需要承擔的義務和使命。2023年及未來，我們將始終以患者和醫生需求為導向，把研發創新、運營管理等多年積累下來的實踐經驗，轉化為持續創新能力，不斷拓寬國產手術機器人臨床應用領域，基於已形成多層級、多科室的市場宣傳和培訓服務的全面覆蓋，繼續發揮國產手術機器人領先品牌優勢；充分利用已建成的圖邁、鴻鵠培訓中心的輻射效應，為市場營銷、客戶試駕培訓、臨床應用跟台等活動提供高質量的培訓體驗和技術支持專業服務，保障客戶的滿意度，為廣大患者帶來高端且普惠的就診服務體驗和智能手術解決方案。希望通過我們的奮鬥及努力，能夠向社會各界呈現一個更加銳意創新、更加全面成熟、更加國際化的微創機器人。

在此，本人謹代表董事會衷心感謝公司全體員工的努力和貢獻，感謝各位股東、合作夥伴、醫生以及社會各界對微創機器人一如既往的信任和支持。

主席

孫洪斌

管理層討論及分析

行業概覽

手術機器人是近年來高端醫療器械領域最重要的創新突破之一，具有較高的臨床價值，可有效提升手術精準度和穩定性，縮短患者術後恢復周期，減少併發症的發生；亦可有效縮短外科醫生的學習曲線，減少術者的輻射暴露等。隨著全球手術機器人產業不斷發展，手術機器人市場呈現快速增長態勢。據弗若斯特沙利文統計，全球手術機器人市場預計將於2025年達到285.1億美元，2021年至2025年的複合年增長率為27.1%；而至2030年，全球手術機器人市場將達619.0億美元，2025年至2030年的複合年增長率為16.8%。儘管中國手術機器人產業起步較晚，但憑藉中國患者人數眾多、以及對手術機器人的需求旺盛，手術機器人在中國將有廣闊的市場潛力和快速增長空間。據弗若斯特沙利文統計，中國手術機器人市場預計將於2025年達到人民幣174.7億元，2021年至2025年的複合年增長率為42.9%；而至2030年，中國手術機器人市場預計將達到人民幣709.5億元，2025年至2030年的複合年增長率為32.3%。

報告期內，隨著全球面對新冠病毒的應對措施不斷成熟，各國宏觀經濟形勢也隨之回暖，帶動各主要行業的增長。在中國，針對新冠病毒應對機制的調整在2022年為經濟上行帶來暫時性壓力，而醫療行業發展在疫情後周期短暫下行並隨之呈快速恢復態勢，院內手術量在階段性回落後陸續迎來恢復性增長。在中國宏觀政策方針的指導下，醫療新基建將成為中國醫療行業的長期趨勢，而針對公立醫院發展的大力支持，有望不斷提升醫療質量管理的科學化、精細化和效率水平，由此帶來優質醫療資源的擴充，從而帶動大量高端醫療設備的需求。

報告期內，中國對部分領域設備更新改造貸款階段性財政貼息和加大社會服務業信貸支持，促進消費發揮主拉動作用。國家衛健委亦明確使用財政貼息貸款更新改造醫療設備在醫院端落地實施的政策，主要涉及醫療設備的採購和升級需求。在國務院、國家衛健委等部門的政策支持下，相信大型高端醫療設備企業、特別是品牌認可度和產品性能更強的頭部企業將率先受益於各地區醫院的擴建、優質醫療資源的擴容，以及高端醫療設備新增採購和更新迭代需求的快速釋放。

管理層討論及分析(續)

同時，隨著中國醫療衛生服務體系穩步進入高質量發展的新階段，鼓勵醫療領域前沿技術和突破將是「十四五」乃至更長時期我國經濟發展的主題之一。報告期內，國務院印發《「十四五」國民健康規劃》，提出要做優做強健康產業，促進高端醫療裝備和健康用品製造生產，優化創新醫療裝備註冊評審流程；開展原創性技術攻關，推出一批融合人工智能等新技術的高質量醫療裝備。2023年1月19日，以工信部牽頭包括國家衛健委／國家財政部在內的十七部門聯合印發《「機器人+」應用行動實施方案》聚焦製造業、醫療健康等10大應用重點領域，其中醫療健康方面，該方案明確指出要推動人工智能輔助診斷系統、機器人5G遠程手術、腦機接口輔助康復系統等新技術新產品加速應用，並推動機器人在醫院康復、遠程醫療、衛生防疫等場景應用，鼓勵有條件有需求的醫院使用機器人實施精準微創傷手術，建設機器人應用標準化手術室，研究手術機器人臨床應用標準規範。

2023年3月21日，國家衛建委發佈大型醫用設備配置許可管理目錄(2023年)，劃定了納入國家級衛健委、省級衛健委分別負責配置管理的大型醫用設備範圍。伴隨後續細化的新一輪配置規劃的進一步落地，包含腔鏡手術機器人在內的國產高端大型醫用設備有望憑藉其成熟的技術、穩定的性能及規範的應用推動中國手術機器人行業的健康有序發展，加速優質醫療資源擴容和區域均衡佈局，為中國的醫生和患者提供更多、更全面、更優質的高端治療方案。

得益於創新支持政策對手術機器人行業的引領和驅動，國產手術機器人在核心技術的多個領域取得突破和發展，尤其在跨界融合創新方面，與5G通訊、人工智能等新技術融合嵌入升級應用，將進一步推動手術機器人行業的發展、智能化水平的提升、優質醫療資源的下沉以及醫患交互頻率的提高。未來，中國的手術機器人將朝著更微創傷化、更精準化、更智能化的快速發展，深刻回應中國醫療市場及醫患雙方的實質需求，憑藉優良的品質和廣泛認可的臨床價值以及具有競爭力的價格優勢，大幅提升手術機器人的使用率及普及率，加速實現進口替代。

業務進展

2022年，中國境內新冠疫情的反復為本集團的研發、臨床、供應鏈及商業推廣等環節均帶來考驗。本集團充分發揮全產業鏈覆蓋的優勢，及時通過各環節、各部門的靈活調整及調配以保障業務連續性推進，最大限度減少疫情對本集團運營的影響。

管理層討論及分析(續)

於報告期內，本集團錄得收入人民幣21.6百萬元，較上年收入人民幣2.2百萬元實現904.8%的增長。本公司核心產品圖邁於報告期內實現首台銷售，成為首個實現商業化裝機的國產腔鏡手術機器人，邁出市場化征途堅實的第一步；我們的旗艦產品蜻蜓眼迎來首個完整的銷售年度，並於報告期內實現裝機量與銷售額同比大幅增長。國際合作產品的商業化推廣亦獲得里程碑式進展，Mona Lisa成功開拓中國台灣市場，並達成首台銷售。截至本報告日期，圖邁、鴻鵠已於中國境內成功實現數台中標，鴻鵠已於美國多間醫院／診所實現裝機，商業化進展勢頭良好。

報告期內，本集團持續強化研發創新以健全智能手術全解方案產品綫。其中，核心產品圖邁於2022年1月獲得NMPA的上市批准，成為首款由中國企業研發並獲准上市的四臂腔鏡手術機器人。報告期內，圖邁完成多學科、多中心註冊臨床試驗，標誌著圖邁成為全球第二個、國產首個全面覆蓋胸腔、腹腔、盆腔領域臨床應用重要複雜術式的手術機器人。本集團旗艦產品鴻鵠於報告期內連續獲得NMPA上市批准、FDA 510(k)認證、以及歐盟CE認證，成為首款及截至本報告日期唯一一款於中國、美國及歐盟三地獲批上市的國產手術機器人，我們的全球化戰略佈局得以進一步拓展。本集團持續精進底層核心技術及管綫產品的研究開發，並加強對前沿技術的突破性探索，圖邁順利完成截至目前全球最遠距離的5G超遠程機器人手術，並成功完成中國首例機器人輔助下超遠程5G肝膽外科手術。

研發和產品管綫

經過多年的創新研發與產業積累，我們是目前全球唯一一家業務覆蓋腔鏡、骨科、泛血管、經自然腔道和經皮穿刺5大「黃金賽道」的手術機器人公司，已有十餘款產品處於產業化項目快速推進階段。

報告期內，本集團旗艦產品獲批進程加速，各項創新研發項目的關鍵節點均獲得穩步推進。截至本報告日期，本公司三款旗艦產品圖邁、蜻蜓眼和鴻鵠均已先後進入綠色通道並獲得NMPA上市批准，同時，鴻鵠亦於2022年7月獲得FDA的510(k)認證、於2022年12月獲得歐盟CE認證。本集團其他產品的創新研發及產業化進程亦取得良好進展。

管理層討論及分析(續)

圖邁(應用於泌尿外科手術)於2022年1月獲得了NMPA頒發的上市註冊證，成為首款由中國企業研發並獲准上市的四臂腔鏡手術機器人。圖邁的市場推廣及商業化活動於報告期內斬獲重要成果。圖邁於報告期內實現首台銷售，成為首個實現商業化裝機的國產腔鏡手術機器人，真正打通對外銷售全流程，助推醫工創新合作進入高密度、強紐帶的嶄新階段，是圖邁乃至國產腔鏡手術機器人商業化征途的重要里程碑。截至本報告日期，圖邁亦於數間醫院的手術機器人系統採購項目中實現中標。圖邁可喜的商業化進展主要得益於其優越的技術基礎、扎實的臨床表現及健全的醫生培訓和服務體系。截至本報告日期，本集團已在全國範圍內累計佈局超過30家圖邁臨床應用及培訓中心，通過加強臨床教育培訓以及積極的市場營銷推廣活動，圖邁在醫院及外科醫生的知名度及認可度獲得快速提升。

本集團持續積極推進核心產品的臨床驗證與學術交流活動，不斷提高品牌價值。截至本報告日期，圖邁已在全國十餘個省份的近三十家醫院的泌尿外科、普外科、婦科、胸外科等科室累計完成超過六百例機器人輔助人體臨床手術，標誌著圖邁在臨床應用上逐漸走向成熟，並展現了高度的穩定性能優勢。上述手術囊括了首例國產手術機器人前列腺癌根治術、首例國產手術機器人單孔手術、首例國產四臂手術機器人註冊臨床全子宮及附件切除術、首例國產四臂腔鏡手術機器人輔助的胃癌根治術、結腸癌根治術、肝癌肝葉切除術，以及首例國產腔鏡手術機器人輔助的子宮內膜癌根治術、肺癌根治術等多例高難度機器人輔助手術術式，同時也是國產手術機器人創造的眾多首例記錄。這些高難度手術不斷驗證圖邁在狹窄解剖空間完成複雜操作的技術實力，以及充分滿足臨床應用多樣化術式要求的能力，亦推動多科室高難度術式常態開展。隨著多學科註冊臨床試驗的完成，圖邁成為了全球第二個、國產首個全面覆蓋胸腔、腹腔、盆腔領域臨床應用重要複雜術式的腔鏡手術機器人。

通過與5G通訊技術的完美融合，圖邁於報告期內順利完成兩例超遠程泌尿外科手術，亦是截至目前全球最遠距離5G超遠程機器人手術；於2023年2月，圖邁再次突破時空限制，成功完成中國首例機器人輔助下超遠程5G肝膽外科手術，成功開展新科室遠程手術的創舉。圖邁與5G融合屢次成功的應用實踐，充分體現了國產手術機器人的研發技術實力，展現了我國在5G超遠程手術領域的突破和領先地位。手術機器人與5G通訊技術的聯合應用將助力優質醫療資源的有效下沉和合理分配，為更多偏遠欠發達地區開展高難度複雜手術帶來可能性，是響應國家醫療體制改革、醫療資源分配的可貴實踐與模式創新。

《上市規則》項下第18A.08(3)條規定的警示聲明：我們無法保證最終將能成功商業化核心產品。本公司股東及潛在投資者於買賣股份時務請審慎行事。

管理層討論及分析(續)

圖邁單臂腔鏡手術機器人

由本集團自主研發的圖邁單臂腔鏡手術機器人，具有完全自主知識產權的獨特單臂結構，移動靈活，設置便捷。其蛇形設計器械可以在狹小空間內實現七個自由度，相較於多臂機器人更為精細。圖邁單臂以單孔的方式完成腹腔鏡手術，相較傳統多孔手術具有傷口小、疼痛輕、術後美觀度高等臨床價值。

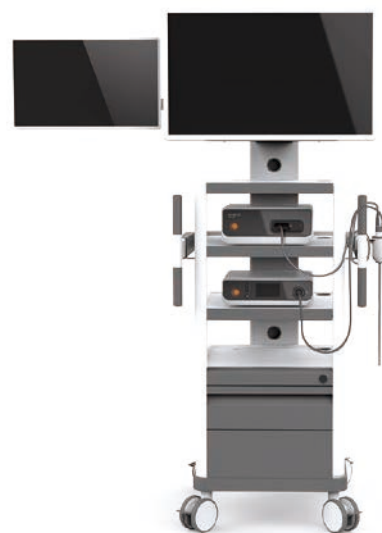
圖邁單臂腔鏡手術機器人於報告期內成功開拓數間臨床中心，並於北京友誼醫院完成首例單臂手術機器人輔助腹腔鏡下右腎囊腫開窗術，這是圖邁單臂腔鏡手術機器人在泌尿外科領域的又一次新突破，圖邁單臂腔鏡手術機器人的技術穩定性和安全性得到進一步驗證，為其在泌尿外科手術的常態化應用奠定了堅實的臨床基礎。截至本報告日期，本集團已啟動圖邁單臂腔鏡手術機器人的註冊臨床試驗入組。

蜻蜓眼三維電子腹腔內窺鏡

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

作為國內首款進入綠色通道的國產三維電子腹腔鏡，蜻蜓眼於2021年6月獲得NMPA頒發的上市註冊證，並自2021年下半年開始實現銷售。儘管受到新冠疫情的影響，蜻蜓眼於報告期內的商業化推廣仍有序推進，並得以實現裝機量及銷售額的大幅增長，開啟規模化銷售的新征程。

本集團致力於打造可持續的產品管線，針對蜻蜓眼新一代產品的探索研發於報告期內持續開展，並攻破多個關鍵技術壁壘，有望進一步優化術者的操作體驗，助力中國腹腔鏡技術邁向國際水平。



管理層討論及分析(續)

鴻鵠骨科手術機器人

鴻鵠是本集團自主研發的骨科手術機器人，具有操作精準、高效協同、安全保護和兼容性強等技術優勢。手術前，其規劃系統可基於患者術前CT掃描數據及假體模型數據，協助醫生制定個性化假體植入方案。手術中，它基於手術規劃的精準定位，通過配準技術並結合自主研發的高靈巧、輕量化機械臂，能夠快速完成截骨，提升手術精準度及效率。鴻鵠能夠避免傳統手術中的髓腔定位，術中無髓內杆植入，降低手術損傷及出血量，改善術後下肢力綫、減少併發症，幫助患者實現術後快速康復。

鴻鵠(應用於全膝關節置換術)於2022年4月獲得NMPA頒發的上市註冊證，同時，得益於我們積極拓展海外市場的努力，鴻鵠於2022年7月獲得FDA的510(k)認證、並於2022年12月獲得歐盟CE認證，成為首款同時於中國、美國及歐盟三地獲批上市的國產手術機器人，標誌著本集團初步完成了全球重點區域准入佈局，是本集團全球化戰略的關鍵里程碑。



鴻鵠的市場推廣及醫生培訓工作亦於報告期內取得高質量進展：截至本報告日期，鴻鵠已於中國境內成功實現中標，並在中國多個省份的醫院累計完成超過四百例手術機器人輔助人體臨床手術，囊括了包括首例國產手術機器人5G遠程關節置換手術、股骨幹骨折髓內釘內固定術後關節置換手術等多個首例及高難度關節置換手術機器人輔助手術。

海外市場方面，鴻鵠於報告期內在美國順利完成首例全膝關節置換手術，並得到關鍵意見領袖(KOL)的肯定和讚許。通過協同微創醫療於海外骨科市場的資源和地位優勢，本集團預計將快速建立及提升鴻鵠在全球市場的聲譽及知名度，多元拓展國際市場渠道。隨著鴻鵠於海內外大量臨床手術、醫生培訓、市場推廣等活動的開展，鴻鵠操作精準、高效協同、安全保護和兼容性強等特點得以充分展現，為其後續規模化銷售奠定了堅實基礎。截至本報告日期，鴻鵠已達成多台設備的海外裝機，並完成超過數十例手術。

除應用於全膝關節置換術以外，本集團亦在探索將鴻鵠應用於其他術式的突破性應用。截至本報告日期，鴻鵠已完成首例全髖關節置換人體手術以及首例膝關節單髌置換人體手術，標誌著鴻鵠正式進入其於全髖關節置換術、單髌置換術等應用的實質性臨床驗證階段。

管理層討論及分析(續)

經支氣管手術機器人

由本集團自主研發的機器人輔助支氣管鏡導航系統(「經支氣管手術機器人」)是一種無創經自然腔道機器人手術平台。其具有超柔順，超纖細蛇形機器人導管，可通過人體自然腔道，以無體表創傷的方式進入難以觸及的狹窄病灶空間，對肺部微小結節等癌症早期病變的早診早治具有重要意義。

經支氣管手術機器人的臨床及驗證工作正穩步推進中，其於報告期內成功完成了一例機器人輔助經支氣管鏡肺結節活檢術，是國產支氣管鏡手術機器人完成的首例人體臨床試驗，也是本集團在微創傷手術領域的又一重大突破。本集團即將開展經支氣管手術機器人註冊臨床試驗的入組工作。

R-ONE 血管介入手術機器人

本公司和法國Robocath聯合在華成立的合資公司上海知脈引進的R-ONE是本集團在泛血管這一賽道佈局的一款創新機器人產品。R-ONE基於主從控制技術的血管介入導航控制系統，旨在協助心血管介入醫師在經皮冠狀動脈介入治療(「PCI」)手術中實現精準定位病變，優化球囊和支架導管輸送，使得手術流程標準化、提高手術精確度，同時還可減少手術併發症。此外，外科醫生可坐在防輻射控制台後完成遠程操控，在精確手術操作的同時有效減少了在射線下的暴露時間。



報告期內，R-ONE已完成於中國的註冊臨床試驗，成為中國首款完成多中心註冊臨床試驗的心血管介入機器人系統。R-ONE經過臨床驗證的穩定及可靠的性能，將填補國內PCI手術機器人領域的空白，並為挑戰更精準、更智能、更微創傷的血管介入手術奠定重要的基礎。截至本報告日期，上海知脈已向NMPA遞交R-ONE的註冊申請，預計將於2023年內獲得批准。

iSR'obot Mona Lisa 機器人前列腺穿刺活檢系統

本公司和Biobot聯合在華成立的合資公司上海介航所屬產品Mona Lisa是本集團在經皮穿刺這一賽道佈局的一款創新機器人產品，旨在輔助醫生更加精準、準確、快速的完成前列腺穿刺活檢手術。依託手術機器人與人工智能技術，Mona Lisa可通過智慧軟件制定方案，輔助臨床醫生更好地完成各項操作，不僅展示了三維可視化MRI—超聲融合技術，且其運動補償和針偏移位置補償技術進一步提高了穿刺手術的精準性，減少漏診率，減少創口數量，並減輕患者痛苦。



管理層討論及分析(續)

報告期內，Mona Lisa已完成於中國的註冊臨床試驗，成為國內首款在泌尿外科領域完成多中心臨床試驗的前列腺穿刺機器人。通過與冷凍消融平台技術相結合，Mona Lisa於2022年11月成功完成了全球首例基於前列腺定位機器人結合冷凍消融平台的前列腺癌局灶治療，標誌著Mona Lisa機器人在經皮穿刺領域的精準療法得到臨床驗證，為前列腺治療手術的精準性和微創傷發展開拓了新局面。截至本報告日期，上海介航已向NMPA遞交Mona Lisa的註冊申請，預計將於2023年內獲得批准。

商業化拓展方面，Mona Lisa在報告期內成功開拓中國台灣市場，完成首台設備銷售，標誌著Mona Lisa以其技術領先的靶向活檢方案獲得客戶信賴。依託強大的平台資源優勢和技術領先優勢，本集團在經皮穿刺這一賽道的佈局更加深入，將開拓和服務更廣闊市場，對於整個國產手術機器人的商業化推進都具有十分重要的意義。

前沿技術

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

5G遠程手術技術，是我們持續攻克並重點研發的方向之一，是對「健康中國」戰略下區域醫療共同體建設方針的貫徹和響應，是跨越物理空間限制、解決基層就診難題的有利抓手，也是對我們「讓天下沒有難做的手術」的初心的踏實踐行。報告期內，通過採用5G通訊技術連接，圖邁連接橫跨近五千公里的新疆克州和江蘇南京，順利完成兩例泌尿外科超遠程手術，實現截至目前全球最遠距離的5G遠程機器人手術。2023年2月，圖邁成功連接浙大邵逸夫醫院及新疆阿拉爾醫院，成功完成中國首例機器人輔助下超遠程5G肝膽外科手術。

同時，本集團持續加強培育遠程技術與機器人輔助手術聯合應用的推廣，報告期內與301醫院共建全球首個5G遠程精準微創外科培訓中心，為國產機器人手術技術的規範化培訓與推廣、助推先進診療技術的下沉、以及推動我國基層醫療衛生服務能力的提升等方面提供助力。遠程手術臨床應用方面，本集團於甘肅省順利開展「絲路之光」5G機器人遠程動物手術演示活動，充分驗證複雜環境下圖邁遠程手術的穩定性和可靠性，對於臨床醫學、野外應急救援、手術機器人醫學和通訊工程等交叉領域具有重要意義。

管理層討論及分析(續)

本集團憑藉其在手術機器人遠程手術領域積累的豐富研發經驗和卓越創新能力，結合5G通訊技術的規模化應用，將助力遠程醫療、異地會診以及進一步推動優質醫療資源的下沉，相信對於提升基層區域與邊遠地區的醫療服務水平、以及智慧醫療有著深遠意義，且具有廣闊應用前景。

產品研發能力

我們全面掌握手術機器人的5項核心底層技術(即機器人本體設計、控制算法、電氣工程、影像導航及精準成像)。通過在五項技術領域多年的深厚積澱，本集團得以建立創新型手術機器人平台，並保持不斷開發新產品的能力。

本集團目前於上海和深圳共設有2個中國研發中心。同時，作為全球化戰略的一部分，本集團亦在新加坡、美國等國家佈局海外研發中心，吸引全球頂尖人才，旨在突破微創傷手術機器人核心技術、打通手術機器人全鏈條科技創新服務，為本集團產品未來的研發、升級與迭代作好準備。

本集團亦充分發揮醫工融合優勢，快速響應臨床需求，大力開展由臨床醫生引領的多中心臨床試驗，促進產業升級、產品迭代，實現基礎研究成果轉化。我們的上海微創手術機器人工程技術研究中心，通過產學研協同和臨床合作，已成功打造貫穿研發、驗證、臨床和產業化支持的開放式服務平台。

商業化能力

本集團已組建了一支訓練有素、全面擔當的顧問型營銷團隊，為醫院提供培訓、跟台、維修保養、設備調試等全方位服務。報告期內，隨著本集團旗艦產品的逐步獲批並正式開展商業化銷售，營銷團隊的規模亦隨之壯大，助力本集團不斷完善產品營銷體系，進一步優化服務能力，持續提升品牌影響力。

報告期內，儘管面臨新冠疫情下重重挑戰，本集團仍取得了跨越式商業化發展。得益於形式多樣、覆蓋全面的市場推廣及醫生培訓活動的有效開展，本集團於報告期內實現核心產品圖邁的首台銷售，截至本報告日期，達成多台關於圖邁及鴻鵠的中標/銷售訂單。於報告期內，本集團在全國各地累計佈局了超過四十家臨床應用和培訓中心，並通過大範圍開展醫生培訓和臨床驗證手術，樹立品牌口碑，為進一步提高本集團創新產品的認可度以及後續規模化銷售打下堅實基礎；我們亦通過培訓交流活動充分積累醫生反饋，為本集團產品的持續升級換代和產品功能完善提供關鍵的臨床支持。

管理層討論及分析(續)

本集團打造的微創機器人移動培訓展示平台裝載圖邁和鴻鵠手術機器人系統，於報告期內持續推廣應用，將「中國智造」的手術機器人技術推廣到全國各地，為更多的醫護人員提供足不出戶即可接觸和體驗手術機器人的平台，有助於緩解目前國內手術機器人培訓資源不足的問題，加速機器人手術普惠化的進程。

生產和供應鏈

本集團內部生產及供應鏈團隊涵蓋製造、供應及運輸管理，我們現時於中國擁有2個生產基地，分別位於上海和蘇州。於報告期內，我們建立了從精密零件、耗材、核心部件到系統集成的多層級供應鏈體系，以快速達成及打造滿足多個已上市產品的規模化生產能力。通過附屬公司上海微創樞知科技有限公司，本集團實現系統集成與核心部件的分級組裝和測試；並通過附屬公司上海微琢科技有限公司實現研發核心零件打樣及產品迭代提速。通過戰略化、精細化的採購管理，並採取有效措施，持續優化打樣及產品迭代效率，以及提升產品交付率等。報告期內，本集團生產和物流等環節受到了中國疫情反復的短暫性沖擊，供應鏈相關工作已於報告期內得到全面恢復。

人力資源與員工培養

歷經多年的積累和錘煉，我們已擁有覆蓋研發、臨床試驗及註冊、供應鏈管理及商業化推廣和營銷的全周期手術機器人開發的手術機器人產業化團隊。截至2022年12月31日，本集團擁有約1,200名僱員，主要駐於中國、新加坡及美國等。

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

知識產權

截至2022年12月31日，我們在全球共申請948項專利，已獲授權國內外專利共263項，包括190項中國專利及73項海外專利，其餘685項專利還在申請中，全面覆蓋臨床應用、自動手術、AI技術等前沿領域。於報告期內，本集團新增授權專利103項，其中海外授權發明專利32項，完成核心技術海外佈局。根據品牌戰略、營銷和合規保護策略，我們完成了國內外商標佈局，報告期內累計申請商標183項，構建了上市產品及企業品牌商標體系。

管理層討論及分析(續)

前景

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

1. 繼續擴大產品組合，建立多專科手術機器人平台

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

2. 加快商業化，提升市場滲透率

隨著更多手術機器人產品的陸續上市，我們將依托廣泛佈局的手術機器人培訓教育中心，加強與醫生和患者的溝通，提升臨床應用體驗，規範機器人手術操作流程和標準，以加速手術機器人的普惠化，讓優質醫療機器人的智能手術全解方案賦能全國各地較低端的醫療機構，實現「讓天下沒有難做的手術」的初心。

3. 繼續推進全球化戰略

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

管理層討論及分析(續)

財務回顧

概覽

以下討論乃基於本報告其他部分所載財務資料及附註，並應與之一併閱讀。

收入

本集團於截至2022年12月31日止年度錄得營業收入人民幣21.6百萬元，較截至2021年12月31日止年度的人民幣2.2百萬元增長904.8%，主要因本集團的旗艦產品蜻蜓眼的收入快速增長，以及本集團的核心產品圖邁於獲證同年實現銷售突破。

銷售及營銷開支

銷售及營銷開支由截至2021年12月31日止年度的人民幣79.2百萬元上升132.4%至截至2022年12月31日止年度的人民幣184.0百萬元，主要原因是我們產品的商業化進展所致，其中包括：(i)為商務團隊僱員人數增加導致的員工成本增加，包括薪金、花紅及福利以及以股份為基礎的付款開支；及(ii)用於醫生培訓和臨床驗證的材料消耗增加。

行政開支

行政開支由截至2021年12月31日止年度的人民幣107.5百萬元上升58.6%至截至2022年12月31日止年度的人民幣170.5百萬元。該增長主要與業務發展相一致，主要原因包括(i)管理及行政僱員人數增加導致的員工成本增加，包括薪金、花紅及福利以及以股份為基礎的付款開支；及(ii)辦公室租金及其他開支增加。

研發成本

研發成本由截至2021年12月31日止年度的人民幣392.6百萬元上升92.5%至截至2022年12月31日止年度的人民幣755.8百萬元，主因是(i)研發僱員人數增加導致的員工成本增加，包括薪金、花紅及福利以及以股份為基礎的付款開支；(ii)圖邁和鴻鵠的申請註冊及驗證，以及其他在研產品的推進發展，導致研發活動材料及消耗品的開支增加；及(iii)研發相關租金及其他開支上升。

管理層討論及分析(續)

下表載列所示期間的本集團研發成本的明細：

	截至12月31日止年度	
	2022年 人民幣千元	2021年 人民幣千元
員工成本	384,361	190,015
材料及消耗品成本	240,325	110,923
合約成本	58,491	56,635
折舊及攤銷	44,006	8,311
臨床試驗開支	8,689	15,833
其他	19,930	10,932
總計	755,802	392,649

其他經營開支

截至2022年12月31日止年度的其他經營開支為人民幣6.6百萬元。截至2021年12月31日止年度，其他經營開支指有關上市的相關開支人民幣43.5百萬元。

其他淨收入

截至2022年12月31日止年度，本集團的其他淨收入為人民幣42.1百萬元，而截至2021年12月31日止年度則為人民幣24.7百萬元，當中主要包括(1)按攤銷成本計量的金融資產利息收入人民幣26.7百萬元；及(2)政府補助(主要包括支持手術機器人研發活動的政府補貼)人民幣11.6百萬元。

按公允值計入損益的金融工具淨收益／(虧損)

於截至2022年12月31日止年度，本集團錄得按公允值計入損益的金融工具淨虧損人民幣27.0百萬元，主因是NDR的投資的公允價值減少。於截至2021年12月31日止年度則為淨收益人民幣45.5百萬元。

融資成本

本集團的融資成本由截至2021年12月31日止年度的人民幣5.4百萬元增加至截至2022年12月31日止年度的人民幣11.4百萬元，主要由於租賃負債相關利息的增加所致。

應佔按權益法入賬的被投資公司虧損

應佔按權益法入賬的被投資公司虧損由截至2021年12月31日止年度的人民幣27.4百萬元增加44.8%至截至2022年12月31日止年度的人民幣39.7百萬元。本集團有四間按權益法入賬的被投資公司。錄得應佔按權益法入賬的被投資公司虧損主要歸因於上述被投資公司仍處於研發階段，故於報告期內賬面淨虧損。

管理層討論及分析(續)

非香港財務報告準則的計量方式

為補充根據香港財務報告準則(「香港財務報告準則」)呈列的未經審核綜合損益及其他全面收益表，我們亦使用經調整淨虧損作為非香港財務報告準則的計量方式，即香港財務報告準則並無規定或並非根據國際財務報告準則呈列。我們相信，非香港財務報告準則計量方式的呈列，連同相應香港財務報告準則計量一並呈列時，為投資者及管理層提供有用數據，以便比較我們不同期間的營運表現，撇除並不影響我們的持續經營表現的若干項目的潛在影響。上述非香港財務報告準則計量方式讓投資者於評估我們表現時考慮我們管理層所用的矩陣。然而，使用非香港財務報告準則計量作為分析工具具有局限性，其不應被視為獨立於或可代替或優於我們根據香港財務報告準則報告作出的經營業績或財務狀況的分析。此外，非香港財務報告準則財務計量的定義可能與其他公司使用的類似術語不同，因此未必與其他公司呈列的類似計量可資比較。

下表顯示所示期間的經調整淨虧損及其與虧損的對賬，僅供參考：

	截至12月31日止年度	
	2022年 人民幣千元	2021年 人民幣千元
年內虧損	(1,146,284)	(584,507)
加：		
以股份為基礎的付款開支 ⁽¹⁾	136,919	91,199
上市開支 ⁽²⁾	—	40,526
年內經調整淨虧損	(1,009,365)	(452,782)

附註：

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

存貨

本集團的存貨包括原材料、在製品及低價值消耗品。我們的存貨由截至2021年12月31日的人民幣109.9百萬元增加至截至2022年12月31日的人民幣250.5百萬元，主要由於本集團今年開始產品商業化並開展商業化規模生產。

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

管理層討論及分析(續)

租賃負債

截至2022年12月31日，本集團的租賃負債為人民幣186.9百萬元，主要與本集團租賃物業用作辦公場所、製造及研發有關。

資本開支

我們於報告期內的資本開支為人民幣267.8百萬元，包括支付物業、廠房及設備以及對外股權投資的款項。

或然負債

於2022年12月31日，本集團並無任何或然負債。

僱員及薪酬政策

於2022年12月31日，本集團擁有約1,200名僱員。於報告期，確認為本集團開支的員工成本為人民幣612.9百萬元（2021年：人民幣285.8百萬元）。員工成本增加主要由於自2021年至2022年僱員人數增加所致。

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

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

董事會將檢討及釐定董事及高級管理層的薪酬及補償待遇，並聽取薪酬及考核委員會考慮可資比較公司所付薪金、董事付出的時間及承擔的職責以及本集團的表現後提出的推薦建議。

流動資金、財務資源及資本管理

現金狀況

本集團的現金及金等價物由截至2021年12月31日的人民幣1,940.8百萬元減少至截至2022年12月31日的人民幣748.0百萬元，主要由於持續的研發活動以及市場推廣活動增加所致。

管理層討論及分析(續)

資本管理

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

外匯波動風險

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

於2022年12月31日，本集團有分別以美元及港元計值的現金及銀行結餘人民幣0.7百萬元及人民幣7.2百萬元(2021年12月31日：人民幣6.5百萬元及人民幣191.1百萬元)，兩者均面臨匯率波動。

借款及資產負債比率

本集團的計息借貸總額於截至2022年12月31日為人民幣33.1百萬元，與截至2021年12月31日之零元相比，增加人民幣33.1百萬元。截至2022年12月31日，本集團的淨資產負債比率(按各期末的計息借款總額除以同日的權益總額計算)為2.4%，而截至2021年12月31日為零。

流動資產淨值

截至2022年12月31日，本集團的流動資產淨值為人民幣773.5百萬元，而截至2021年12月31日則為人民幣1,859.8百萬元。減少主要歸因於本集團於研發、臨床註冊及商業化活動的持續開支導致其現金狀況有所下降。

資產抵押

於2022年12月31日，本集團並無重大資產抵押。

重大投資或資本資產的未來計劃及所得款項淨額用途

於聯交所首次公開發售

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

管理層討論及分析(續)

本集團擬根據招股章程「未來計劃及所得款項用途」一節所載的計劃動用上市籌集的所得款項淨額。上市所得款項淨額於2022年1月全部入境並完成結匯，截至2022年12月31日止，本公司已將上市所得款項淨額用於以下用途：

下表載列截至2022年12月31日止之所得款項淨額詳情：

	招股章程所載所得款項淨額之計劃用途，並經計及超額配股權獲悉數行使所得款項淨額		於2022年1月1日之未動用所得款項淨額	於截至2022年12月31日止年度所得款項淨額之實際用途	於2022年12月31日之未動用所得款項淨額	所得款項擬定用途的預期時間表
	百萬港元	概約百分比	百萬港元	百萬港元	百萬港元	
就圖邁而言	588.91	35.0	588.27	485.92	102.35	於2023年上半年之前
— 圖邁的持續研發活動	336.52	20.0	335.88	302.51	33.37	於2023年上半年之前
• 用於優化改進	33.65	2.0	33.01	32.97	0.04	於2023年上半年之前
• 用於應用擴大至婦科、胸科及普外科手術	100.96	6.0	100.96	83.71	17.25	於2023年上半年之前
• 用於根據臨床反饋對圖邁進行產品改良以及將產品升級至下一代圖邁	201.91	12.0	201.91	185.83	16.08	於2023年上半年之前
— 圖邁的商業化	252.39	15.0	252.39	183.41	68.98	於2023年上半年之前
就骨科手術機器人而言	353.35	21.0	353.35	135.24	218.11	於2023年上半年之前
— 持續研發鴻鵠	168.26	10.0	168.26	66.91	101.35	於2023年上半年之前
• 用於應用擴大至其他關節置換手術	92.54	5.5	92.54	43.32	49.22	於2023年上半年之前
• 用於持續改良及升級	75.72	4.5	75.72	23.59	52.13	於2023年上半年之前
— 鴻鵠的商業化	107.69	6.4	107.69	44.20	63.49	於2023年上半年之前
— 研發其他骨科手術機器人	77.40	4.6	77.40	24.12	53.28	於2023年上半年之前
就本集團其他候選產品而言	319.69	19.0	319.41	223.75	95.66	於2023年上半年之前
— (i)其他專科手術在研產品的開發，包括經支氣管手術機器人及TAVR手術機器人及(ii)開發新機器人技術及產品以補充我們的在研產品	235.56	14.0	235.56	223.75	11.81	於2023年上半年之前
— 我們與國際夥伴合作的手術機器人的開發及商業化，包括與Robocath合作的R-ONE、與NDR合作的ANT及與Biobot合作的Mona Lisa	84.13	5.0	83.85	—	83.85	於2023年上半年之前
提高我們的製造能力與供應鏈管理能力	84.13	5.0	84.13	58.30	25.83	於2023年上半年之前
取得創新的機器人技術及產品，藉此擴大我們的產品組合	168.26	10.0	168.26	85.89	82.37	於2023年上半年之前
營運資金及一般公司用途	168.26	10.0	168.26	102.75	65.51	於2023年上半年之前

管理層討論及分析(續)

據董事所知，截至2022年12月31日止，所得款項計劃用途並無出現任何重大變動。未動用的所得款項淨額及其以下擬動用時間表將以與招股章程所述者一致之方式應用。所得款項用途明細及描述的進一步詳情載於招股章程「未來計劃及所得款項用途」一節。

建議發行A股及在上海證券交易所科創板上市

於2022年6月1日，本公司宣佈建議向中國相關監管機構申請配發及發行不超過116,062,930股本公司A股股份(「A股」)，並建議向上海證券交易所申請A股在上海證券交易所科創板(「科創板」)上市及買賣。於2022年6月21日，股東於本公司2022年第三次臨時股東大會、2022年第三次內資股類別股東大會及2022年第三次H股類別股東大會審議及批准發行不超過116,062,930股A股以及向上海證券交易所申請A股在科創板上市並准許買賣及相關事宜。建議發行A股須待(其中包括)獲得上海證券交易所審核通過，並經中國證券監督管理委員會註冊後，方可作實。

除本報告所披露者外，截至2022年12月31日止，本集團並無任何其他有關重大投資及資本資產的即時計劃。

董事、監事及高級管理層

董事

執行董事

何超博士，38歲，於2017年10月18日獲委任為董事，於2021年6月10日獲調任為執行董事。其為我們的總裁，主要負責監督本集團的研發與日常管理及戰略發展。彼亦為本公司提名委員會（「**提名委員會**」）及本公司戰略與發展委員會（「**戰略與發展委員會**」）的成員。

何超博士在研發手術機器人方面擁有逾15年經驗。彼於2015年5月加入本集團擔任本公司總經理，並自2020年12月起擔任我們的總裁，主要負責本公司的業務經營。何超博士亦擔任本集團公司多個董事及管理層職務，包括但不限於自2019年7月起擔任蘇州微創暢行機器人有限公司（「**蘇州暢行**」）執行董事，自2020年11月起擔任本公司北京分公司負責人、自2022年7月起擔任蘇州暢行上海分公司負責人。

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

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

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

董事、監事及高級管理層(續)

非執行董事

孫洪斌先生，48歲，於2020年4月3日獲委任為董事，於2021年6月10日獲調任為非執行董事。其亦擔任董事會主席，主要負責監督本集團的管理及運營。彼亦為戰略與發展委員會主席及本公司薪酬與考核委員會(「薪酬與考核委員會」)的成員。

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

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

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

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

孫欣先生，42歲，於2020年9月17日獲委任為董事，於2021年6月10日獲調任為非執行董事，主要負責監督本集團的管理及運營。彼亦為本公司審計委員會的成員。

孫欣先生目前擔任高瓴投資醫療團隊的董事總經理，自2017年以來為醫療私募股權團隊的成員之一。彼在金融服務及醫療行業擁有逾10年經驗。加入高瓴投資之前，孫欣先生先後在高盛集團紐約總部的投資銀行部任職，專注於醫療併購及融資，以及在專注於亞洲的私募股權基金Affinity Equity Partners任職副總裁。孫欣先生還曾分別在生物技術公司Boehringer Ingelheim及Genentech從事研究工作展開事業。孫先生自2021年2月起擔任綠葉製藥集團有限公司(股份代號：2186)的非執行董事。

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

董事、監事及高級管理層(續)

陳琛先生，39歲，於2020年9月17日獲委任為董事，並於2021年6月10日獲調任為非執行董事。彼主要負責監督本集團的管理及運營。

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

陳琛先生現時亦為若干其他公司的董事，包括上海捍宇醫療科技股份有限公司的非執行董事和Spectrum Dynamics Medical Group Limited的董事，並曾於2020年12月至2023年2月擔任先瑞達醫療科技控股有限公司的非執行董事。

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

獨立非執行董事

李明華博士，71歲，於2020年12月30日獲委任為獨立董事，並於2021年6月10日獲調任為獨立非執行董事。彼亦為薪酬與考核委員會主席，以及審計委員會及戰略與發展委員會成員。

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

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

董事、監事及高級管理層(續)

姚海嵩先生，49歲，於2020年12月30日獲委任為獨立董事，並於2021年6月10日獲調任為獨立非執行董事。彼亦為提名委員會主席及薪酬與考核委員會成員。

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

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

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

梅永康先生，51歲，於2022年6月21日獲委任為獨立非執行董事。彼亦為審計委員會主席，以及提名委員會成員。

梅永康先生擁有超過25年管理不同融資及會計活動的經驗，包括上市公司的財務報告、預算制定、內部監控、集資及稅務。

梅永康先生為香港會計師公會資深會員、美國會計師公會會員及香港公司治理公會(前稱香港特許秘書公會)及特許公司治理公會(前稱特許秘書及行政人員公會)資深會員。梅永康先生於1994年12月畢業於香港中文大學，獲授工商管理學士學位，主修會計，其後於2008年11月修畢中歐國際工商學院首席財務官(CFO)課程，以及於2020年12月修畢由西北大學(凱洛格管理學院)和香港科技大學合辦的行政人員工商管理碩士課程。

於1994年至1997年，梅永康先生擔任香港立信德豪會計師事務所有限公司的高級核數師。於1997年至2003年，梅永康先生擔任畢馬威會計師事務所香港分所的審計經理。於2004年至2007年，梅永康先生擔任Global Beauty Group的集團財務經理。於2007年10月至2020年12月，梅永康先生擔任聯交所上市公司瑞安房地產有限公司(股份代號：272)的總經理(集團財務)。於2021年1月至2022年2月，梅永康先生擔任聯交所上市公司嘉華國際集團有限公司(股份代號：173)的副總經理(財務)；於2022年4月至2022年7月任Max Advisory Limited董事；2022年8月至今任南益地產集團有限公司財務總監。

董事、監事及高級管理層(續)

監事

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

張劼先生，44歲，於2020年12月30日獲委任為監事會主席。彼主要負責監督董事會並向董事會提供獨立意見。

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

張劼先生於2002年畢業於中國浙江工業大學，獲得通信原理學士學位。彼於2007年3月獲得中國上海理工大學測試計量技術及儀器碩士學位，並於2021年8月獲得上海理工大學生物醫學工程專業博士學位。

張麗紅女士，46歲，於2020年12月30日獲委任為監事。彼主要負責監督董事會並向董事會提供獨立意見。

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

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

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

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

董事、監事及高級管理層(續)

袁帥先生，34歲，於2020年12月30日獲委任為職工代表監事，主要負責監督董事會並向董事會提供獨立意見。袁帥先生於2015年5月加入本集團，先後擔任本公司的研發工程師及系統工程師。彼現時擔任我們的高級總監，主要負責研發我們的產品。

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

袁帥先生於2013年畢業於中國鄭州大學，獲得機械工程及自動化專業學士學位。

高級管理層

劉雨先生，53歲，於2020年12月1日加入本集團，擔任首席商務官兼副總裁。劉雨先生於2021年3月至2022年5月擔任本集團首席商務官兼資深副總裁、並自2022年6月起擔任本集團首席商務官兼常務副總裁，主要負責銷售及營銷以及臨床和醫療事務。彼亦自2020年9月起擔任易達醫(北京)健康科技有限公司執行董事兼經理，主要負責其營運及管理。

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

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

董事、監事及高級管理層(續)

李叔祥先生，41歲，於2019年10月21日加入本集團擔任本公司質量總監。自2021年3月起，彼擔任本公司的副總裁，主要負責本集團產業體系的規劃、運行和監督。

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

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

崔曉煜女士，43歲，於2020年4月加入本集團，並於2022年6月1日獲委任為本集團財務負責人。

崔女士擁有近20年財務相關經驗。加入本集團前，崔女士於2002年8月至2008年4月擔任畢馬威華振會計師事務所助理經理。於2008年4月至2008年12月，擔任泰科電子高級內審員。於2009年3月至2013年10月，擔任愛生雅(中國)投資有限公司財務經理。於2013年10月至2019年4月擔任上海羅氏製藥有限公司財務高級經理。

崔女士於2002年獲得上海財經大學經濟學學士學位。

房聰女士，34歲，於2021年6月加入本集團，於2021年9月28日獲委任為董事會秘書。彼主要負責本集團董事會事宜。

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

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

董事、監事及高級管理層(續)

公司秘書

許燕珊女士，54歲，於2021年6月10日獲委任為我們的公司秘書。

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

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

董事會報告

上海微創醫療機器人(集團)股份有限公司(「本公司」)及其附屬公司(統稱「本集團」)董事(「董事」)會(「董事會」)向本公司股東(「股東」)呈列本報告，連同截至二零二二年十二月三十一日止年度之經審核綜合財務報表。

主要業務

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

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

財務報表

本集團截至二零二二年十二月三十一日止財政年度之財務表現以及本集團截至該日期的財務狀況載於本年報第139至212頁的綜合財務報表。

業務回顧

概覽

本集團於截至二零二二年十二月三十一日止年度內業務之回顧(包括對本集團表現進行之分析)載於本報告第9頁至27頁「管理層討論及分析」一節。有關本集團表現指標之分析載於本報告第4頁之「財務摘要」一節。有關遵守對本集團有重大影響之相關法律及法規之情況載於本董事會報告。回顧構成本聲明一部分。

環境政策及表現

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

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

本年報第74頁至133頁的「環境、社會及管治報告」提供了對本公司二零二二年度環境政策及表現的全面回顧。

遵守法律及法規

本公司認識到遵守法律及監管規定的重要性，以及違規的風險。本公司擁有分配系統及員工資源，以確保持續遵守適用法律、規則及法規，包括但不限於國家藥品監督管理局、商務部、國家市場監督管理總局、香港特別行政區政府及本集團經營業務所在國家／地區的全球交易對手監管機構頒佈的該等法律、規則及法規。本集團與監管機構通過有效溝通保持友好工作關係。於截至二零二二年十二月三十一日止整個年度，本集團致力於根據所有重大方面的所有適用法律、規則及法規經營業務，且任何權威機構並無作出調查、紀律程序或質詢，或命令、法令、決定或判決，或就本公司所深知，並無對本公司任何成員公司或其各自資產或其行動或違約可能由代理負責的任何人士造成重大威脅或預期將對其提出。

主要風險及不明朗因素

與管線產品開發和商業化相關的風險

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

與財務狀況和額外資本需求相關的風險

本集團在其產品進入商業化階段之前為一家尚未創收的創新醫療器械公司，因此本集團對開發手術機器人等創新醫療器械的投資具有高度投機性。它需要巨額前期資本支出，並將在本集團的經營過程中繼續產生相關的巨額研發費用和其他費用。本集團過去曾因研發其管線產品而產生巨額開支。截至二零二二年十二月三十一日止年度，本集團的研發成本達人民幣755.8百萬元，系導致本集團產生重大淨虧損的重要原因之一。

董事會報告(續)

與知識產權有關的風險

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

與主要利益相關者的關係

本集團的成功亦有賴於包括僱員、客戶及股東在內的主要利益相關者的支持。

僱員

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

於二零二二年十二月三十一日，本集團聘用1,230名僱員(二零二一年十二月三十一日：898名僱員)。

客戶

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

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

董事會報告(續)

股東

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

未來業務發展

公司未來業務發展情況載於本報告第9至27頁「管理層討論與分析」部分。

主要客戶及供貨商

截至二零二二年十二月三十一日止財政年度，本集團向最大供貨商及五大供貨商作出的採購總額分別佔本集團年內銷售成本的6.4%及18.8%。本集團向最大客戶及五大客戶作出的銷售總額分別佔本集團年內總收入的25.6%及59.2%。

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

股本

本公司於截至二零二二年十二月三十一日止年度的股本變動詳情載於綜合財務報表附註28。

董事會報告(續)

可分派儲備

於二零二二年十二月三十一日，本公司並無可供分派儲備(二零二一年：無)。

集團財務概要

本集團於過往四個財政年度之業績以及資產及負債概要載於本年報「財務摘要」一節。

董事及監事

截至二零二二年十二月三十一日止年度及截至本報告日期，董事及監事為：

執行董事

何超博士

非執行董事

孫洪斌先生
孫欣先生
陳琛先生

獨立非執行董事

李明華博士
姚海嵩先生
梅永康先生(於二零二二年六月獲委任)
李潔英女士(已於二零二二年六月離任)

監事

張劼先生
張麗紅女士
袁帥先生

董事、監事及高級管理層

本公司董事、監事及高級管理層的履歷詳情載於本年報第28至第35頁。

董事及監事之服務合約

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

董事會報告(續)

董事及監事於競爭業務的權益

於截至二零二二年十二月三十一日止年度，根據上市規則第8.10條，除本公司業務外，概無董事或監事於與本公司及其附屬公司業務直接或間接構成競爭或可能構成競爭之任何業務中擁有利益。

薪酬政策

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

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

高級管理層的薪酬

根據企業管治守則第2部分的守則條文第E.1.5條，高級管理層成員(董事及監事除外)(彼等的資料載於本年報「董事、監事及高級管理層」一節)於截至二零二二年十二月三十一日止年度按薪酬範圍劃分的薪酬數據載列如下：

薪酬範圍(人民幣)	人數
1,000,001至1,500,000元	2
1,500,001至2,000,000元	1
11,500,001至12,000,000元	1

董事、監事及五位最高薪酬人士的酬金

董事、監事及五位最高薪酬人士酬金的詳情載於綜合財務報表附註7及8。

退休金計劃

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

本公司不可以動用已被沒收的供款以減低現有的供款水平。

董事會報告(續)

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

於二零二二年十二月三十一日，本公司董事、監事及最高行政人員於本公司或其任何相聯法團(定義見證券及期貨條例(「證券及期貨條例」)第XV部)之股份、相關股份及債券中擁有根據證券及期貨條例第XV部第7及第8分部之規定須知會本公司及聯交所之權益及淡倉(包括根據證券及期貨條例之該等條文而視作或計入彼等擁有之權益及淡倉)，或根據證券及期貨條例第352條須登記於該條所述本公司須保存之登記冊內之權益及淡倉，或根據上市規則附錄十所載之上市公司董事進行證券交易之標準守則(「標準守則」)之規定而須另行知會本公司及聯交所之權益及淡倉如下：

於本公司股份、相關股份及債券之權益及淡倉

姓名	股份類別	股份數目	附註	身份	權益性質	佔相關類別股份 的概約百分比
何超博士	H股	620,928,412	1, 2, 3	受控法團的權益	好倉	65.22%
袁帥先生	H股	556,023,374	2, 3, 4	受控法團的權益	好倉	58.41%

- (1) 何超博士為上海擎敏的普通合夥人。於二零二二年十二月三十一日，上海擎敏持有96,013,252股股份。根據《證券及期貨條例》，何超博士被視為為上海擎敏持有的股份中享有權益。
- (2) 何超博士為上海擎赫的有限合夥人，持有其約43.12%的權益。袁帥先生為上海擎赫的普通合夥人。於二零二二年十二月三十一日，上海擎赫持有24,184,153股股份。根據《證券及期貨條例》，何超博士和袁帥先生各自被視為為上海擎赫持有的股份中享有權益。
- (3) 何超博士為上海擎禎的有限合夥人，持有其約54.05%的權益；袁帥先生為上海擎禎的普通合夥人。根據一致行動協議，上海默化和上海擎禎為一致行動方。於二零二二年十二月三十一日，上海擎禎持有16,963,831股股份，上海默化持有483,767,176股股份。根據《證券及期貨條例》，何超博士和袁帥先生均被視為為上海擎禎持有的股份中享有權益。
- (4) 袁帥先生為上海頌擎的普通合夥人。上海頌擎持有上海擎興約35.78%的權益；於二零二二年十二月三十一日，上海擎興持有31,108,214股股份。根據《證券及期貨條例》，袁帥先生被視為為上海擎興持有的股份中享有權益。

於相聯法團之股份、相關股份及債券之權益及淡倉

姓名	相聯法團名稱	股份數目	附註	身份	權益性質	於相聯法團的概約權益百分比
何超博士	微創醫療	160,757	1	實益擁有人	好倉	0.01%
孫洪斌先生	微創醫療	9,432,321	2	實益擁有人	好倉	0.52%
	心通醫療	1,343,935	3	實益擁有人	好倉	0.06%
張劼先生	微創醫療	361,655	4	實益擁有人	好倉	0.02%
	心通醫療	200,000	5	實益擁有人	好倉	0.01%
張麗紅女士	微創視神	14,000,000	6	受控法團的權益	好倉	13.08%
	微創醫療	607,799	7	實益擁有人	好倉	0.03%
	心通醫療	262,262	8	實益擁有人	好倉	0.01%

附註：

- (1) 何超博士根據其於微創醫療購股權計劃項下獲授的購股權，擁有微創醫療160,757股相關股份的權益。
- (2) 孫洪斌先生於微創醫療的(i)7,840,968股股份；以及(ii)1,591,353股相關股份中擁有權益。
- (3) 孫洪斌先生於心通醫療的(i)593,935股股份；及(ii)750,000股相關股份中擁有權益。
- (4) 張劼先生於微創醫療的(i)70,158股股份；及(ii)291,497股相關股份中擁有權益。
- (5) 張劼先生於心通醫療200,000股相關股份中擁有權益。
- (6) 張劼先生為上海邁恬及上海藍恬的普通合夥人。上海邁恬及上海藍恬合共持有微創視神(微創醫療的間接非全資附屬公司)13.08%的權益，因此根據《證券及期貨條例》其為本公司的聯營公司。根據《證券及期貨條例》，張劼先生被視為於上海邁恬及上海藍恬的股權中擁有權益。
- (7) 張麗紅女士於微創醫療的(i)103,085股股份；及(ii)504,714股相關股份中擁有權益。
- (8) 張麗紅女士於心通醫療的(i)62,262股股份；及(ii)200,000股相關股份中擁有權益。

除上文披露者外，於二零二二年十二月三十一日，概無本公司董事、監事或最高行政人員於本公司或其任何相聯法團(定義見證券及期貨條例第XV部)的股份、相關股份及債券中擁有任何須根據證券及期貨條例第XV部第7及8分部知會本公司及聯交所的權益或淡倉，或須根據證券及期貨條例第352條記錄於由本公司存置之登記冊內的權益或淡倉，或須根據標準守則知會本公司及聯交所的權益或淡倉。

董事會報告(續)

主要股東於本公司股份及相關股份中的權益及淡倉

於二零二二年十二月三十一日，就董事所知，以下人士(並非本公司董事、監事或最高行政人員)於本公司股份或相關股份中擁有根據證券及期貨條例第XV部第2及3分部須向本公司披露並須根據證券及期貨條例第336條須記錄於由本公司存置之登記冊內之權益或淡倉：

股份權益及淡倉

股東姓名／名稱	股份類別	股份數目	附註	身份	權益性質	佔相關	佔已發行
						類別股份的	股份總數的
						概約百分比	概約百分比
上海默化	H股	500,731,007	1, 2	與另一人共同持有的 實益擁有人權益	好倉	52.60%	52.24%
微創投資	H股	500,731,007	1	受控法團的權益	好倉	52.60%	52.24%
微創醫療	H股	500,731,007	1	受控法團的權益	好倉	52.60%	52.24%
上海擎禎	H股	500,731,007	2	與另一人共同持有的 實益擁有人權益	好倉	52.60%	52.24%
上海擎敏	H股	96,013,252		實益擁有人	好倉	10.09%	10.02%
及淑芳女士	H股	620,928,412	3	配偶的利益	好倉	65.22%	64.77%
吳凱利女士	H股	556,023,374	4	配偶的利益	好倉	58.41%	58.00%
珠海高瓴崇恒股權投資 合夥企業(有限合夥) (「高瓴崇恒」)	H股	71,972,764	5	實益擁有人	好倉	7.56%	7.51%
深圳高瓴慕祺股權投資 基金合夥企業(有限 合夥)(「高瓴慕祺」)	H股	71,972,764	5	受控法團的權益	好倉	7.56%	7.51%
廈門高瓴瑞祺股權投資 基金合夥企業(有限 合夥)(「高瓴瑞祺」)	H股	71,972,764	5	受控法團的權益	好倉	7.56%	7.51%
深圳高瓴天成三期 投資有限公司) (「深圳高瓴」)	H股	73,772,755	5, 6	受控法團的權益	好倉	7.75%	7.70%

董事會報告(續)

附註：

- (1) 上海默化為微創投資的全資附屬公司，而微創投資由微創醫療全資擁有。根據《證券及期貨條例》，微創醫療和微創投資被視為於上海默化持有的股份中享有權益。
- (2) 根據一致行動協議，上海默化和上海擎禎為一致行動方。於二零二二年十二月三十一日，上海擎禎持有16,963,831股股份，上海默化持有483,767,176股股份。
- (3) 及淑芳女士為何超博士的配偶。根據《證券及期貨條例》，及淑芳女士被視為於何超博士持有的股份中享有權益。
- (4) 吳凱利女士為袁帥先生的配偶。根據《證券及期貨條例》，吳凱利女士被視為於袁帥先生持有的股份中享有權益。
- (5) 根據《證券及期貨條例》，深圳高瓴(作為普通合夥人)、高瓴慕祺和高瓴瑞祺(作為相關有限合夥人)被視為於高瓴崇恒持有的股份中享有權益。因此，根據《證券及期貨條例》，深圳高瓴、高瓴慕祺和高瓴瑞祺均被視為於高瓴崇恒持有的股份中享有權益。
- (6) 深圳高瓴亦為珠海高瓴絳恒股權投資合夥企業(有限合夥)(「高瓴絳恒」)的普通合夥人。於二零二二年十二月三十一日，高瓴絳恒持有1,799,991股股份。根據《證券及期貨條例》，深圳高瓴被視為於高瓴絳恒持有的股份中享有權益。

除上文披露者外，於二零二二年十二月三十一日，本公司董事並不知悉任何人士(並非本公司董事、監事或最高行政人員)於本公司之股份或相關股份中擁有須根據證券及期貨條例第XV部第2及3分部應作出披露之權益或淡倉，或須根據證券及期貨條例第336條須記錄於該條文所指登記冊內權益或淡倉。

管理層合約

於截至二零二二年十二月三十一日止年度，概無訂立或存在關於所有或任何本公司重大部分業務的管理及行政管理合約。

董事及監事於重大交易、安排或合約之權益

除「持續關連交易」一節所披露者外，於二零二二財政年度末或於截至二零二二年十二月三十一日止年度內任何時間，概無存續由本公司或其任何附屬公司訂立，而董事或監事或其關連方於當中直接或間接擁有重大權益之有關本集團業務之任何其他重大交易、安排或合約。

與控股股東之重大合約

除「持續關連交易」一節所披露者及綜合財務報表附註31所披露的重大關聯方交易外，截至二零二二年十二月三十一日止年度內，本集團任何成員公司與本公司或其任何附屬公司控股股東概無訂立重大合約或存續由控股股東或其任何附屬公司向本集團任何成員公司提供服務之重大合約。

董事會報告(續)

獲准許補償條文

截至二零二二年十二月三十一日止年度，本公司維持董事責任保險，為董事履行職責提供適當的保障。

令董事或監事購入股份及債券之安排

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

持續關連交易

(一) 主產品採購協議

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

截至二零二三年十二月三十一日止三個年度各年，採購產品的最高交易額分別不得超過人民幣10.8百萬元、人民幣9.5百萬元及人民幣8.1百萬元。截至二零二二年十二月三十一日止年度，主產品採購協議項下的實際交易金額約為人民幣2.1百萬元。

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

(二) 主服務採購協議

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

截至二零二三年十二月三十一日止三個年度各年，服務採購相關的最高交易額分別不得超過人民幣11.1百萬元、人民幣27.2百萬元及人民幣24.9百萬元。截至二零二二年十二月三十一日止年度，主服務採購協議項下的實際交易金額約為人民幣12.4百萬元。

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

(三) 餐飲服務框架協議

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

截至二零二四年十二月三十一日止三個年度各年，餐飲服務框架協議下的最高交易額分別不得超過人民幣7.6百萬元、人民幣10.8百萬元和人民幣13.5百萬元。截至二零二二年十二月三十一日止年度，餐飲服務框架協議項下的實際交易金額約為人民幣1.9百萬元。

微創投資為本公司的控股股東之一。因此，根據上市規則，微創投資為本公司的關連人士，根據餐飲服務框架協議達成的交易將構成上市規則第14A章項下本公司的持續關連交易。由於餐飲服務框架協議項下最高年度上限的適用百分比(利潤率除外)超過0.1%，但低於5%，因此餐飲服務框架協議下擬進行的交易須遵守上市規則第14A章規定的申報、年度審核及公告規定，但豁免遵守通知(包括獨立財務建議)和獨立股東批准的規定。有關更多詳情，請參閱本公司日期為二零二二年一月二十四日的公告。

(四) 物業管理服務框架協議

於二零二二年一月二十四日，本公司與微創投資訂立物業管理服務框架協議(「物業管理服務框架協議」)，其中載列微創投資控股集團向本集團提供物業管理服務的主要條款。物業管理服務框架協議的有效期自二零二二年一月二十四日起至二零二四年十二月三十一日止。

截至二零二四年十二月三十一日止三個年度各年，物業管理服務框架協議下的最高交易額分別不得超過人民幣5.3百萬元、人民幣5.3百萬元和人民幣5.3百萬元。截至二零二二年十二月三十一日止年度，物業管理服務框架協議項下的實際交易金額約為人民幣1.9百萬元。

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

(五) 銷售框架協議

於二零二二年十二月六日，本公司與微創醫療訂立銷售框架協議(「銷售框架協議」)，據此，本集團同意出售，而微創醫療集團同意購買若干該等產品，以於相關目標市場商業化及分銷該等產品，包括(i)手術機器人設備(即鴻鵠)；及(ii)手術機器人設備輔助配件及耗材。

截至二零二五年十二月三十一日止三個年度各年，銷售框架協議下的最高交易額分別不得超過人民幣80百萬元、人民幣150百萬元和人民幣215百萬元。

微創醫療為本公司控股股東之一。因此，根據上市規則，微創醫療為本公司的關連人士，而根據上市規則第14A章，銷售框架協議項下擬進行交易構成本公司的持續關連交易。由於有關銷售框架協議項下年度上限最高金額的一項或多項適用百分比率(盈利比率除外)超過5%，故銷售框架協議項下擬進行交易須遵守上市規則第14A章項下申報、年度審閱、公告、通函(包括獨立財務意見)及獨立股東批准規定。有關更多詳情，請參閱本公司日期為二零二二年十二月六日的公告，以及本公司日期為二零二二年十二月十三日的通函。

董事會報告(續)

獨立非執行董事已審閱上述持續關連交易，並確認該等交易已：

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

本公司核數師已獲聘根據香港會計師公會頒佈的《香港核證工作準則》第3000號「審核或審閱歷史財務資料以外的核證工作」及參照實務說明第740號「關於香港上市規則所述持續關連交易的核數師函件」報告本集團截至二零二二年十二月三十一日止年度的持續關連交易。

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

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

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

除上文所述者外，截至二零二二年十二月三十一日止年度，並無上市規則項下須予披露之非豁免關連交易或非豁免持續關連交易。

除上文所述者外，截至二零二二年十二月三十一日止年度，綜合財務報表附註31披露之「重大關聯方交易」概無構成上市規則項下之須予披露非豁免關連交易或非豁免持續關連交易。

在上述「重大關聯方交易」構成上市規則項下關連交易或持續關連交易之範圍內，本公司已於截至二零二二年十二月三十一日止年度已遵守上市規則第14A章之有關規定。

董事會報告(續)

購買、出售或贖回本公司上市證券

於報告期內，本公司及其附屬公司概無購買、出售或贖回本公司的任何上市證券。

所持重大投資、與附屬公司、聯營公司及合營企業有關的重大收購及出售

於報告期內，本公司並無重大投資或與附屬公司、聯營公司及合營企業有關的重大收購或出售。

董事及監事進行證券交易之行為準則

本公司已採納標準守則作為董事及監事交易本公司證券之行為準則。經向各有董事及監事作出具體查詢，所有董事及監事均確認於二零二二年十二月三十一日止年度符合標準守則所載規定標準。

本公司亦就可能擁有本公司未公佈價格敏感數據的僱員進行證券交易訂立不低於標準守則的書面指引(「僱員書面指引」)。於報告期內，本公司並無發現僱員不遵守僱員書面指引的事件。

股份獎勵計劃

本公司已於二零二二年二月十日舉行的股東特別大會上採納H股獎勵計劃(「股份獎勵計劃」)，以認可部分合資格參與者的貢獻。股份獎勵計劃的詳情請參閱本公司日期為二零二二年一月十九日的通函。

股份獎勵計劃的目的及目標

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

股份獎勵計劃的參與者

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

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

董事會報告(續)

期限

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

計劃限額

董事會不得進一步獎勵H股而導致董事會根據股份獎勵計劃獎勵的H股數目超過不時已發行H股的10% (即95,199,428股H股)，相當於本報告日期本公司已發行股本的約9.93%。

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

運作

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

自股份獎勵計劃採納日期至二零二二年十二月三十一日止年度，概無根據股份獎勵計劃授予或同意授予任何獎勵股份。於二零二二年一月一日及二零二二年十二月三十一日，股份獎勵計劃可供授予的獎勵數目為95,199,428股H股。於本報告日期，股份獎勵計劃的餘下期限約為八年零十個月。

購股權計劃

為了激勵或獎勵若干合資格人士對本集團做出貢獻並持續努力促進本集團的利益，及董事會不時批准的其他目的，本公司已根據上市規則第17章採納購股權計劃(「購股權計劃」)。詳情請參閱本公司日期為二零二二年二月十日的公告及本公司日期為二零二二年二月二十八日的通函。

董事會報告(續)

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

根據購股權計劃，購股權計劃及本公司任何其他購股權計劃(「其他計劃」)下擬授出的所有購股權計劃均獲行使後，可發行的本公司H股(「H股」)總數不得超過採納該購股權計劃或其他計劃(視情況而定)之日已發行H股總數的10%(即95,199,428股H股，相當於本報告日期H股總數的10%，相當於本報告日期本公司已發行股本的9.93%)。

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

根據購股權計劃授出的購股權的行權期將由董事會確定並通知，但無論如何，行權期不得晚於購股權授出日期後10年期限的最後一天。購股權計劃並無訂明任何購股權歸屬期，但董事會有權於授出前決定有關歸屬期。董事會應在要約函中規定受讓人必須接受該要約的日期，該日期不得晚於購股權被要約日期或要約的條件得到滿足的日期後28天，以較早者為準。

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

董事會報告(續)

購股權計劃的有效期為10年，自採納之日起，即二零二二年三月十八日生效。根據公司章程或董事會決議，股東可隨時通過普通決議終止購股權計劃。在購股權計劃屆滿或終止後，將不再提供進一步的購股權，但購股權計劃的規定在所有其他方面應保持完全有效，且在該等屆滿或終止之前授出的購股權應繼續有效，並可根據購股權計劃行使。於本報告日期，購股權計劃的餘下年期約為八年十一個月。

自購股權計劃採納日期至二零二二年十二月三十一日止期間，概無根據購股權計劃授出或同意授出任何購股權。於二零二二年一月一日及二零二二年十二月三十一日，購股權計劃項下可供授予的購股權數目為95,199,428股H股。

股票掛鈎協議

於截至二零二二年十二月三十一日止年度內，本公司概無訂立將會或可導致本公司發行股份的股票掛鈎協議，或要求本公司訂立任何協議將會或可導致本公司發行股份的股票掛鈎協議。

公眾持股量

根據本公司公開可得的資料以及就董事所知，於報告期內，根據上市規則要求，本公司已發行總股本最少25%乃由公眾人士持有。

優先購買權

公司章程及中國相關法律均無載列有關優先購買權的條文，以致本公司按比例向其現有股東發售新股。

捐贈

於截至二零二二年十二月三十一日止年度內，本集團並無作出任何捐贈。

股東週年大會

本公司將進一步釐定二零二二年股東週年大會的日期、時間及地點。二零二二年股東週年大會詳情、二零二二年股東週年大會暫停辦理股份過戶登記手續期間連同召開二零二二年股東週年大會的通告將盡快以上市規則及公司章程規定的方式刊發及寄發。

董事會報告(續)

末期股息

董事不建議派發截至二零二二年十二月三十一日止年度的末期股息(二零二一年：無)。

稅務減免(H股股東)

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

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

本公司在二零二二年沒有任何可供分配利潤。本公司沒有支付任何股息。因此，本公司股東(包括H股持有人)無需繳納所得稅。

企業管治

本公司的主要企業管治常規載於本年報之企業管治報告內。

報告期後事件

於本年報日期，本集團於二零二二年十二月三十一日後並無任何重大報告期後事件。

核數師

截至二零二二年十二月三十一日止財政年度，畢馬威擔任本公司核數師。自上市日期起，核數師概無發生任何變更。畢馬威將於即將召開的股東週年大會上退任，並符合資格申請續聘。於即將舉行之股東週年大會上可能提呈一項決議案，以續聘畢馬威會計師事務所為本公司核數師。

承董事會命

上海微創醫療機器人(集團)股份有限公司

主席

孫洪斌先生

中國上海

二零二三年三月二十九日

企業管治報告

董事會欣然向本公司股東報告本公司截至二零二二年十二月三十一日止年度的企業管治。

企業管治文化

本公司致力確保以崇高的商業道德標準營運業務。這反映本公司堅信如要達成長遠的業務目標，必須以誠信、透明和負責的態度行事。本公司相信這樣做長遠可為股東取得最大的回報，而僱員、業務夥伴及本公司營運業務的社區亦可受惠。

企業管治是董事會指導本集團管理層如何營運業務以達到業務目標的過程。董事會致力維持及建立完善的企業管治常規，以確保為股東帶來滿意及可持續的回報。

企業管治常規

本集團致力實現高標準的企業管治，以保障股東利益、提升企業價值、制定其業務戰略及政策，並提高其透明度及問責性。

本公司已採納企業管治守則的原則及守則條文作為本公司企業管治常規的基礎，企業管治守則於截至二零二二年十二月三十一日止期間一直適用於本公司。

於截至二零二二年十二月三十一日止期間，就董事所知，本公司已遵守企業管治守則所載所有守則條文。本公司將繼續檢討及提升其企業管治常規，以確保遵守企業管治守則。

董事／董事會

職務及責任

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

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

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

企業管治報告(續)

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

董事會的組成

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

於二零二二年十二月三十一日，董事會由七名成員組成，包括一名執行董事、三名非執行董事及三名獨立非執行董事。

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

截至二零二二年十二月三十一日，董事會由下列董事組成：

執行董事

何超博士(總裁)

非執行董事

孫洪斌先生(主席)

孫欣先生

陳琛先生

獨立非執行董事

李明華博士

姚海嵩先生

梅永康先生(於二零二二年六月二十一日獲委任)

李潔英女士(於二零二二年六月二十一日辭任)

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

於截至二零二二年十二月三十一日止期間，董事會於任何時候均符合上市規則的規定，已委任最少三名獨立非執行董事，其中最少一名獨立非執行董事具備合適的專業資格或會計或相關財務管理專長，且董事會於獨立非執行董事構成發行人董事會三分之一人數方面一直符合上市規則的要求。

主席及首席執行官

主席及首席執行官的角色分別由孫洪斌先生及何超博士擔任。

非執行董事的獨立性

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

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

確保董事會可獲得獨立的觀點及意見的機制

報告期內，本公司已設立確保董事會可獲得獨立的觀點及意見的機制，當中載列確保董事會具有強大獨立性的步驟和程序，該等機制令董事會能夠有效地行使獨立判斷力，更好地維護股東權益。全體董事，包括獨立非執行董事，均享有平等機會及渠道與董事會進行溝通並表達其意見，並可單獨及獨立地接觸本集團管理層以作出知情決定。為便於妥善履行職責，所有董事均有權徵求本公司公司秘書之意見，或應合理要求尋求獨立專業意見，費用由本公司承擔。董事會主席將至少每年一次在沒有其他董事參與的情況下與獨立非執行董事舉行會議，藉以討論任何問題和疑慮。

任何董事或其聯繫人在董事會審議的事項中存在利益衝突，將通過現場董事會會議而非通過書面決議處理。有關董事將須在會議前申報其利益並放棄投票，且不計入相關決議的法定人數。與該事項無利害關係的獨立非執行董事及其聯繫人應當出席董事會會議。

根據該等機制，董事會將就其獨立性進行年度審閱，且董事會將在適當情況共同討論結果及改進行動計劃。董事亦將就該等機制的實施情況及有效性進行年度審閱。

截至二零二二年十二月三十一日止年度，董事會已審閱該等機制的實施情況及有效性以確保董事會可獲得獨立的觀點及意見，並得到令人滿意的評估結果。

委任及重選董事

根據公司章程，所有董事由股東大會選舉，任期三年，任期屆滿可連選連任。

本公司已與全體非執行董事(包括獨立非執行董事)訂立委任函，為期三年。

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

企業管治報告(續)

董事任職及持續發展

董事應了解監管發展及變動，從而有效地履行職責，確保彼等對董事會的貢獻為知情及相關。

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

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

報告期內，本公司為每位董事組織培訓課程。有關培訓課程涵蓋多個相關主題，包括董事職責及責任／企業管治等。此外，每位董事已獲提供相關閱讀材料，包括董事手冊／法律及法規更新／研討會講義，以供彼等參考及學習。

董事會會議

職能

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

董事會會議常規及會議的舉行

年度的會議時間表及各大會之會議議程初稿一般會預先提供予董事。

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

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

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

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

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

企業管治報告(續)

董事出席會議之記錄

截至二零二二年十二月三十一日止財政年度，董事會曾舉行9次董事會會議，以(其中包括)委任非執行董事及審閱薪酬與考核委員會職權範圍、採納新的公司章程；本公司於二零二二年六月二十一日舉行了一次股東週年大會，以(其中包括)審閱財務報表、批准選舉非執行董事及委任核數師。此外，本公司分別於二零二二年二月十日、二零二二年三月十七日、二零二二年六月二十一日及二零二二年十二月三十日舉行了四次股東特別大會。

於截至二零二二年十二月三十一日止年度，各董事在董事任期內於董事會會議、股東週年大會及股東特別大會的出席記錄載列如下：

董事姓名	出席會議次數／ 在董事任期內 舉行的董事會 會議次數	出席會議次數／ 在董事任期內 舉行的股東 週年大會次數	出席會議次數／ 在董事任期內舉行 的臨時股東大會／ 類別股東大會次數 ⁽³⁾
執行董事			
何超博士(總裁)	9/9	1/1	10/10
非執行董事			
孫洪斌先生(主席)	9/9	1/1	10/10
孫欣先生	9/9	1/1	10/10
陳琛先生	9/9	1/1	10/10
獨立非執行董事			
梅永康先生 ⁽¹⁾	4/4	—	1/1
李明華博士	9/9	1/1	10/10
姚海嵩先生	9/9	1/1	10/10
李潔英女士 ⁽²⁾	5/5	1/1	9/9

附註：

(1) 委任於二零二二年六月二十一日生效

(2) 辭職於二零二二年六月二十一日生效

(3) 於報告期間，本公司已舉行了4次臨時股東大會、3次內資股類別股東大會及3次H股類別股東大會。

董事已審閱本公司提前提供的董事會會議的文件。截至二零二二年十二月三十一日止年度，董事會主席已與獨立非執行董事舉行了一次沒有其他董事出席的會議。

企業管治報告(續)

董事及監事遵守證券交易標準守則

本公司於整個截至二零二二年十二月三十一日止期間已採納上市規則附錄十所載標準守則作為其董事及監事進行證券交易之行為守則。

經向全體董事及監事作出具體查詢後，彼等確認於整個截至二零二二年十二月三十一日止期間已遵守有關本公司證券交易之標準守則。

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

於報告期內，本公司並不知悉僱員有關僱員書面指引的不合規事宜。

董事會授權

董事會委員會

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

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

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

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

企業管治職能

董事會負責履行企業管治守則之守則條文第2部A.2條所載的職能。於整個截至二零二二年十二月三十一日止期間，董事會已考慮企業管治政策及常規及其相關披露；標準守則及僱員書面指引合規情況；及有關遵守上市規則適當規定的法律及監管規定的政策及常規。

審計委員會

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

於二零二二年十二月三十一日，審計委員會包括三名成員：

梅永康先生(主席)
李明華博士
孫欣先生

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

審計委員會之主要職責包括以下各項：

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

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

截至二零二二年十二月三十一日止年度，審計委員會審閱(其中包括)財務報告及規章遵守程序、有關本公司內部控制及風險管理制度及過程，以及外聘核數師之續聘。

於二零二三年三月二十九日，審計委員會舉行一次會議，以檢討(i)本集團截至二零二二年十二月三十一日止年度的年度業績、年度綜合財務報表及年報，(ii)本公司與外聘核數師的關係，並與本公司外聘核數師討論其所執行的任務，包括其審核及報告義務的性質及範圍，並檢討委聘條款及其薪酬；(iii)本集團風險管理及內部控制系統的適當性及有效性，並向董事會提出相關建議；(iv)本集團內部審核職能的有效性。

企業管治報告(續)

審計委員會於截至二零二二年十二月三十一日止年度舉行7次會議。截至二零二二年十二月三十一日止年度之審計委員會會議的各成員出席記錄列示如下：

成員姓名	出席／舉行 會議次數
梅永康先生(於二零二二年六月二十一日獲委任)	4/4
李明華博士	7/7
孫欣先生	7/7
李潔英女士(於二零二二年六月二十一日辭任)	3/3

薪酬與考核委員會

本公司已於上市前成立薪酬與考核委員會並分別於二零二一年十一月及二零二二年十一月根據企業管治守則修訂其書面職權範圍。

於二零二二年十二月三十一日，薪酬與考核委員包括三名成員：

李明華博士(主席)
姚海嵩先生
孫洪斌先生

其中兩名成員為獨立非執行董事，而另一名成員為非執行董事。

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

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

截至二零二二年十二月三十一日止年度，薪酬與考核委員會檢討及向董事會就(其中包括)高級管理層的年終獎金及相關薪酬政策提供建議。

企業管治報告(續)

於二零二三年三月二十九日，薪酬與考核委員會舉行一次會議，以就本公司所有高級管理層的薪酬政策及架構與董事會進行討論並向董事會提出建議。

截至二零二二年十二月三十一日止年度，薪酬與考核委員會舉行了3次會議。截至二零二二年十二月三十一日止年度薪酬與考核委員會會議的各成員出席記錄列示如下：

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

提名委員會

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

於二零二二年十二月三十一日，提名委員會包括三名成員：

姚海嵩先生(主席)
梅永康先生
何超博士

其中兩名成員為獨立非執行董事，而另一名成員為執行董事。

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

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

企業管治報告(續)

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

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

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

於截至二零二二年十二月三十一日止年度，提名委員會已審閱董事會現時的組成，並就董事會架構進行討論，確保董事會在適合本公司業務要求的專業知識、技能及經驗方面保持平衡。此外，李潔英女士已辭任本公司獨立非執行董事、審計委員會主席及提名委員會成員，梅永康先生已獲委任為本公司獨立非執行董事、審計委員會主席及提名委員會成員，兩者均自二零二二年六月二十一日起生效。

於二零二三年一月十二日，提名委員會舉行一次會議，以(i)檢討董事會的架構、規模及組成(包括技能、知識、經驗及多元化觀點)；及(ii)評估獨立非執行董事的獨立性。

截至二零二二年十二月三十一日止財政年度，提名委員會舉行了2次會議。截至二零二二年十二月三十一日止年度提名委員會會議的各成員出席記錄列示如下：

成員姓名	出席／舉行 會議次數
姚海嵩先生	2/2
梅永康先生(於二零二二年六月二十一日獲委任)	2/2
何超博士	2/2
李潔英女士(於二零二二年六月二十一日辭任)	不適用*

* 於李潔英女士任期內並無舉行會議。

企業管治報告(續)

戰略與發展委員會

本公司於二零二一年十一月成立戰略與發展委員會，並制定書面職權範圍。

戰略與發展委員會包括三名成員：

孫洪斌先生(主席)

何超博士

李明華博士

一名成員為非執行董事、一名成員為執行董事及另一名成員為獨立非執行董事。

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

截至二零二二年十二月三十一日止年度，戰略與發展委員會已檢討本公司資本市場活動的戰略計劃。

截至二零二二年十二月三十一日止年度，戰略與發展委員會舉行了一次會議。截至二零二二年十二月三十一日止年度戰略與發展委員會會議的各成員出席記錄列示如下：

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

董事會多元化政策

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

企業管治報告(續)

董事會擁有均衡的知識、技能及經驗組合，包括但不限於手術機器人研發、醫療器械、醫療工程、投資管理、醫藥、證券及衍生品、法律行業。董事會成員獲得多個專業的學位，包括機械工程、經濟學、機械與電子、科學、分子遺傳學與微生物學、工商管理、會計學、金融工程、醫學、放射診斷學、法學和國際商法等。本公司擁有三名獨立非執行董事，分別來自不同的行業背景，包括會計、神經影像及法律行業。此外，董事的年齡範圍很廣，從38歲至71歲不等。

關於董事會的性別多元化，本公司認識到性別多元化的特殊重要性。於報告期末，董事會由七名男性董事組成。

於二零二二年十二月三十一日，本集團全職僱員(包括高級管理層)男性約佔68.4%及女性約佔31.6%。

董事會已採取並將繼續採取措施促進和加強本公司各個層級的性別多元化，包括但不限於董事會及高級管理層，並希望於二零二四年年底前至少委任一名女性董事。董事會多元化政策規定，董事會在選擇及推薦合適的董事會任命候選人時，應盡可能在上市後增加女性成員的比例。本公司亦將確保在招聘中高級員工時存在性別多元化，以便我們擁有女性的高級管理人員及未來董事會的潛在繼任者。目標是參考利益相關者的期望以及國際和當地推薦的最佳實踐，保持性別多元化的適當平衡。

問責及審計

董事就有關財務報表之財務匯報之責任

董事已確認彼等就編製本公司截至二零二二年十二月三十一日止財政年度財務報表之責任。

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

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

董事會並不知悉任何事宜或情況可能對本公司持續經營能力造成重大疑問的的重大不明朗因素。因此，董事會於編製財務報表時繼續採納持續經營基準。董事會認為其真實及公平地反映了本公司截至二零二二年十二月三十一日止年度之財務狀況、表現及現金流量，並符合相關的法定要求須予作出的其他財務資料披露及報告。

審計委員會

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

本公司內部審核部門的管理層應委員會之邀請出席審計委員會會議。

審計委員會於截至二零二二年十二月三十一日止年度執行的工作載於本年報第61至62頁本企業管治報告內。

風險管理及內部控制

董事會確認其須對風險管理及內部控制系統負責，及有責任至少每年一次透過審計委員會檢討該等系統的成效。該等系統旨在管理而非消除未能達成業務目標的風險，而且僅能就不會有重大的失實陳述或損失作出合理而非絕對的保證。於二零二二年度，審計委員會檢討本集團整個財政年度的內部監控及風險管理制度及過程。

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

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

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

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

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

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

企業管治報告(續)

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

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

本公司制定舉報政策，以供本公司僱員及與本公司來往之人員以保密及匿名的方式向審計委員會提出與本公司任何相關事宜中可能存在的不當行為的關切。

本公司亦制定反腐敗政策，以防止本公司內部出現腐敗及賄賂行為。本公司設有內部舉報渠道，可供本公司僱員舉報任何涉嫌腐敗及賄賂的行為。僱員亦可匿名向內部審計部門舉報，該部門負責調查受舉報的事件並採取適當措施。本公司持續開展反腐敗及賄賂活動，培育廉潔文化，積極組織開展反腐敗及賄賂培訓及檢查，確保反腐敗及賄賂工作取得成效。

本公司將委聘獨立顧問公司定期對本公司及其附屬公司的風險管理及內部控制系統進行全面覆核。

外聘核數師及核數師酬金

有關本公司外聘核數師就彼等對財務報表之申報責任聲明載於本年報第134頁至第138頁之「獨立核數師報告」。

截至二零二二年十二月三十一日止財政年度，本公司外聘核數師畢馬威會計師事務所提供的核數及非核數服務之費用如下：

截至二零二二年
十二月三十一日
止年度
人民幣千元

審計及相關服務：	5,389
非審計服務	16
總計：	5,405

截至二零二二年十二月三十一日止年度，畢馬威提供的非審計服務主要與於香港註冊成立的附屬公司的稅務服務有關。

公司秘書

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

許燕珊女士於截至二零二二年十二月三十一日止年度已接受不少於15小時的相關專業培訓，符合上市規則第3.29條的規定。截至二零二二年十二月三十一日止年度，主要聯絡人為本公司董事會秘書房聰女士。許女士的簡歷載於本報告第28頁及35頁之「董事、監事及高級管理人員簡歷」部分。

與股東溝通及投資者關係

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

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

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

董事會已審閱本公司股東溝通政策。於考慮上述機制的實施後，董事會認為股東溝通政策於截至二零二二年十二月三十一日止年度屬有效。

企業管治報告(續)

股東之權利

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

召開臨時股東大會

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

於臨時股東大會提出提案

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

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

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

向董事會提出查詢

至於向董事會作出任何查詢，股東可將書面查詢發送至本公司。

聯絡詳情

股東可按下列詳情提交上述查詢或要求：

H股股東

電話：(852) 2980 1344

傳真：(852) 2861 0285

地址：香港九龍觀塘道348號宏利廣場5樓

內資股股東

電話：(86)(21) 3895 4600-6796

傳真：(86)(21) 5080 1305

地址：中國上海中國(上海)自由貿易試驗區張東路1601號

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

股息政策

截至二零二二年十二月三十一日止年度，本公司未派發或宣派股息。無法保證本公司將能夠宣派或派發任何股息。本公司已就派發股息採納股息政策。在建議派發股息時會考慮多項要素，包括(但不限於)本公司的戰略發展目標、營運計劃、盈利能力、現金流及融資。該政策載列派發股息時所考慮的因素、程序、方法及次數，目的為向股東提供持續、穩定及合理的投資回報，同時維持本公司的業務營運及達致其長遠發展目標。

憲章文件

公司章程根據本公司股東大會通過的特別決議案進行修訂，並於上市日期，即H股在聯交所開始買賣之日期生效。公司章程經股東於二零二二年二月十日、二零二二年三月十七日及二零二二年六月二十一日召開的臨時股東大會上批准修訂。有關變更符合中國法律法規、上市規則及本公司實際情況。

公司章程之最新版本亦載於本公司網站及聯交所網站。

承董事會命

上海微創醫療機器人(集團)股份有限公司

主席

孫洪斌先生

中國上海

二零二三年三月二十九日

監事會工作報告

報告期內，本公司監事會嚴格按照《中華人民共和國公司法》（「《公司法》」）等法律、法規和公司章程、《上海微創醫療機器人(集團)股份有限公司監事會議事規則》的有關規定，認真履行監督職責，了解和掌握本公司的經營決策、投資方案、財務狀況和生產經營情況，監督本公司董事、高級管理人員的履職情況，維護了本公司和全體股東的合法權益，對本公司的規範運作起到了積極的作用。

二零二二年度監事會會議召開情況

報告期內，本公司共召開了7次監事會會議，就本公司定期報告、股權激勵、資本運作、財務事項、關連交易等重大事項進行了審議。

監事會對二零二二年度本公司有關事項的意見

本公司依法運作情況

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

財務狀況

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

關連交易情況

本公司的關連交易符合公司生產經營的實際需要。就關連交易簽訂的框架協議已根據法律省覽通過。交易價格屬公平且符合法律法規的要求，不存在因關連交易損害本公司股東利益的情況。

監事會工作報告(續)

內部控制的執行情況

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

本公司監事會對二零二二年本公司的經營發展和董事、高級管理人員的各項工作均表示滿意，對本公司未來的發展前景充滿信心。

上海微創醫療機器人(集團)股份有限公司

監事會

中國上海

二零二三年三月二十九日

關於本報告

本報告是上海微创医疗机器人(集团)股份有限公司(以下簡稱「微創機器人」,「我們」,「本公司」或者「公司」)發佈的第二份環境、社會及管治(以下簡稱「ESG」)報告。本報告重點披露本公司及其附屬公司(合稱「本集團」或者「集團」)的環境、社會及管治等方面表現的相關信息,涵蓋2022年1月1日至2022年12月31日止財務年度(「報告期」)的工作,部分信息案例可能涉及報告期外。

報告範圍及邊界

本報告所披露政策及數據涵蓋本公司及附屬公司,報告範圍口徑與年報一致。本報告的數據和案例主要來自於集團統計報告和相關文件,所引用的歷年數據為最終統計數據,若無特殊說明,報告中的財務數據以人民幣為單位。

報告指引與匯報原則

本報告依據香港聯合交易所有限公司(「聯交所」)證券上市規則附錄二十七《環境、社會及管治報告指引》(《ESG報告指引》)的相關要求編製。

本報告在編製過程中遵循《ESG報告指引》的匯報原則,包括:

重要性: 本集團通過與投資者和其他利益相關方溝通及重要性評估,識別出會對利益相關方產生重要影響的ESG事宜,並在ESG報告中予以披露。

量化: 本報告採用量化數據的方式展現環境與社會層面的關鍵績效指標,附帶量化數據說明,闡述其目的及影響,並提供比較數據。

平衡: 本報告遵循平衡原則,客觀展現本集團的ESG管理現狀。

一致性: 本報告採用的數據披露和統計方法與2021年ESG報告保持一致,以確保信息的可比性。



董事會聲明

本公司董事會重視ESG管理，遵循《ESG報告指引》的相關要求，作為本集團ESG事宜管理及公開披露的最高責任機構，積極探索完善微創機器人的ESG管理架構和制度體系，加強董事會在ESG管理中的監督與參與力度，推動ESG理念融入集團的經營戰略與業務實踐。

本公司董事會持續關注ESG發展趨勢及同行表現，結合公司戰略發展和利益相關方關注重點，討論並確定公司在環境、社會和公司治理方面的重要事宜，並於2022年12月全體參與企業ESG管理培訓，致力於提升ESG管理水平。

本報告經管理層確認後，於2023年3月29日獲董事會通過。集團董事會承諾本報告不存在任何虛假記載、誤導性陳述，並對其內容真實性、準確性和完整性負責。





ESG 管理

ESG
管理

以創
為棹

合規
運營

質量
為先

以人
為本

責任
在肩

綠水
青山





“

肩負著「提供能延長和重塑生命的機器人智能手術全解方案」的使命，本集團將ESG與可持續發展理念牢牢扎根於我們的日常運營與業務發展。聚焦於規範完善企業治理、創新引領智能手術變革、強化產品質量管理、打造以人為本職場、推進低碳環保運營、踐行社會責任六大重點領域，我們致力於實現「讓天下沒有難做的手術」的初心，為經濟、環境與社會持續創造價值。

”

ESG
管理

以創
為棹

合規
運營

質量
為先

以人
為本

責任
在肩

綠水
青山

ESG治理架構

我們堅信科學有效的治理架構是集團可持續發展的基石，已建立由董事會、管理層和ESG工作組構成的三級ESG治理架構，以實現並不斷完善自上而下的ESG管理。

董事會

董事會作為本集團ESG事宜管理及公開披露的最高責任機構，對微創機器人的ESG管理方針策略、ESG相關目標制定及進度檢討、ESG表現等承擔最終責任。董事會定期舉行會議，審議並批准集團ESG目標，監督並檢討集團ESG事宜相關政策、管理、表現及目標完成進度，評估並監管集團風險及應對措施，以及就ESG相關事宜表現的公開披露進行決議。



管理層

本集團管理層負責執行ESG風險管理及內部控制體系，統籌年度ESG管理事項開展，並由董事會事務部牽頭向董事會定期匯報ESG工作的進展及成果。



ESG工作組

我們已設立由各主要職能部門組成的ESG工作組，作為ESG理念落地的具體實施機構，指派專人開展各類ESG事宜的管理及報告工作，以確保在日常工作中推動ESG事宜的開展。



ESG
管理

以創
為棹

合規
運營

質量
為先

以人
為本

責任
在肩

綠水
青山

利益相關方溝通

利益相關方的關注點與期望，是我們可持續發展決策的重要依據。本集團的主要利益相關方包括政府及監管機構、股東及投資者、客戶、員工、供應商、社區及媒體，我們始終與各利益相關方以多樣的形式保持密切溝通，以及時了解各方所關注的ESG議題，在ESG報告中重點進行回應與披露，並以此督促我們確立未來ESG管理和提升的方向，不斷提升自身ESG管理表現以滿足各利益相關方的要求和期望。

利益相關方類別

相關方

關注的議題

溝通渠道

政府及監管 機構

國家及地方政府、
市場監管、稅務、
環保、行業監管機構等

合規經營、風險管理、
環境管理體系、
反貪腐、產品安全及
質量

機構考察、公文往來、
政策執行、信息披露

股東及投資者

對集團進行股權投資的
投資人

技術創新、知識產權、
產品安全及質量

投資者關係網站、
股東大會、線上交流會、
策略會、信函往來、
電話會議、公司調研、
路演

接下表

ESG
管理

以創
為棹

合規
運營

質量
為先

以人
為本

責任
在肩

綠水
青山

接上表

利益相關方類別	相關方	關注的議題	溝通渠道
客戶	全球分銷商、醫院、內科醫生及外科醫生	信息安全、產品安全及質量、客戶服務 負責任營銷	分銷商會議、客戶調研 技術討論會、客服熱綫、客戶滿意度調查
員工	集團員工	人才發展、員工薪酬及福利、多元化與平等化、職業健康與安全	員工管理委員會、員工活動、員工調研、員工培訓、內部刊物
供應商	原材料供應商	產品安全及質量、負責任供應鏈	供應商評估、供應商交流與培訓
社區及媒體	運營地所在社區、社會公眾、媒體等	社區貢獻、產品安全及質量	志願服務、社區活動、媒體溝通採訪

ESG 管理

以創為棹

合規運營

質量為先

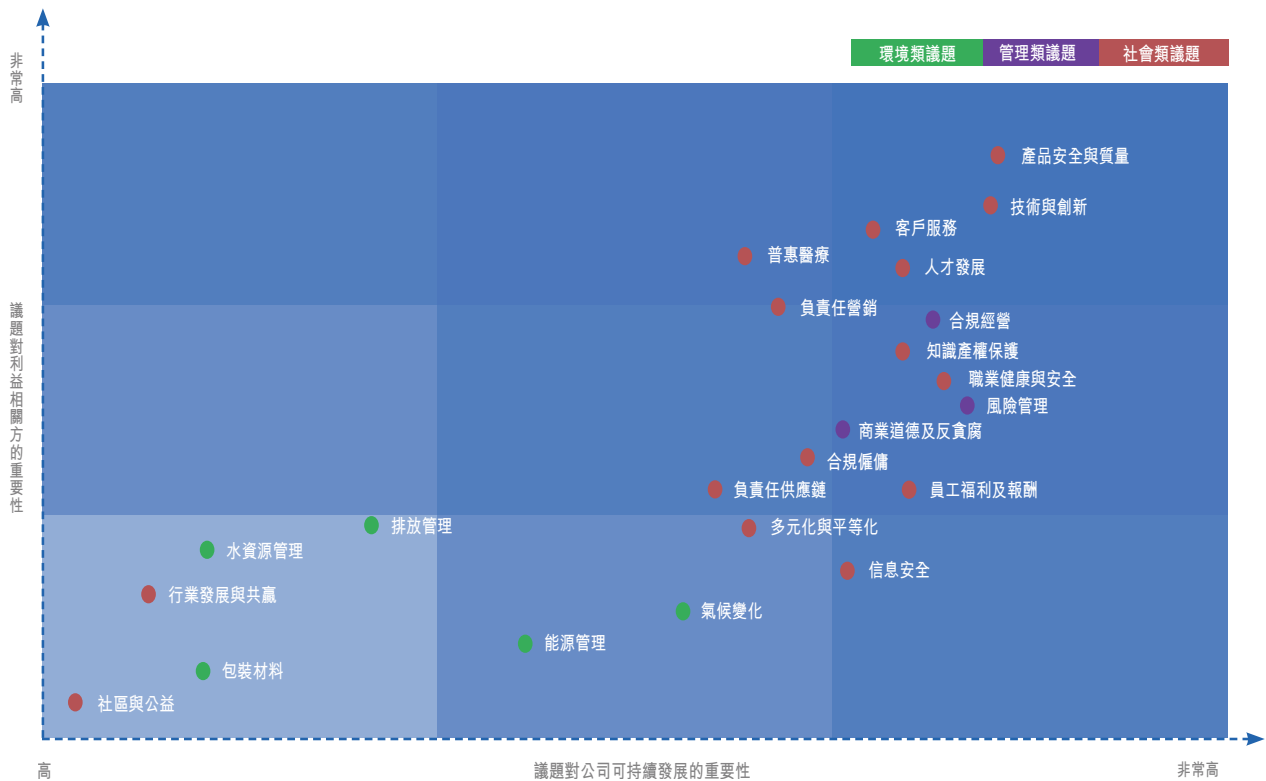
以人為本

責任在肩

綠水青山

重大性議題分析

本集團結合微創機器人的發展現狀與內外部利益相關方對潛在議題的評估結果，並參考《ESG報告指引》與同業ESG重大性議題清單，識別並總結出包括產品技術與創新、質量與安全、人才發展、普惠醫療、氣候變化減緩與適應在內的與本集團相關的22項ESG議題，基於同行業對標，專家意見征詢和管理層反饋，根據不同議題對我們業務發展以及對利益相關方的重要性進行排序，確立了如下重大性議題矩陣，作為我們開展可持續發展管理和信息披露的重要依據和指引：



微創機器人ESG重大性議題矩陣

ESG 管理

- 以創為掉
- 合規運營
- 質量為先
- 以人為本
- 責任在肩
- 綠水青山

2022榮譽與認可

獲得Wind ESG評級A級，處於行業前列

鴻鵠獲得上海市第十屆「銀鷗獎」設計類優勝獎

2月



圖邁獲得2022紅點設計大獎

3月



鴻鵠獲得2022德國iF設計獎

成為中國醫學裝備協會第七屆理事會常務理事單位

4月



ESG 管理

以創為棹

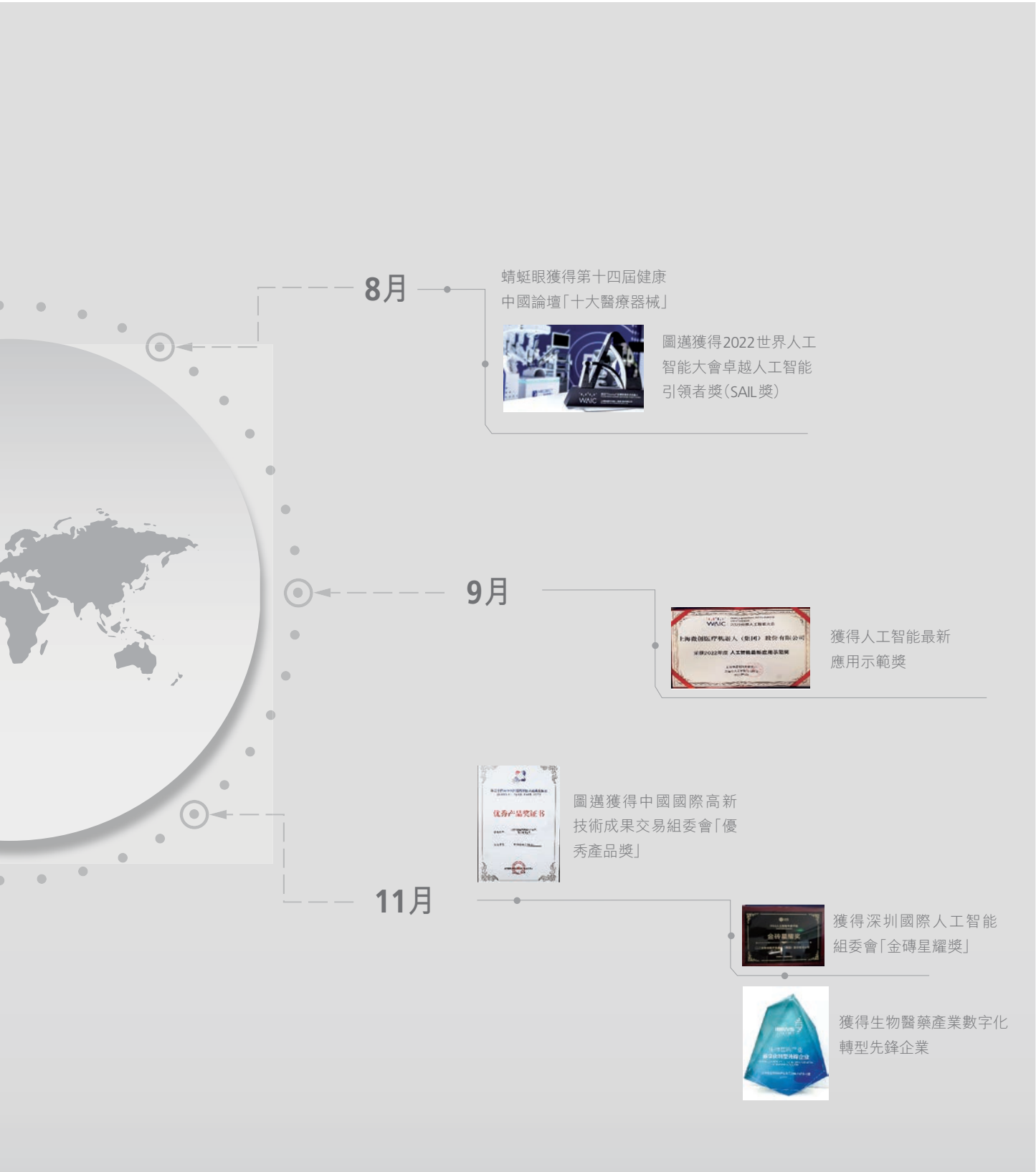
合規運營

質量為先

以人為本

責任在肩

綠水青山



ESG 管理

以創為棹


合規運營

質量為先

以人為本

責任在肩

綠水青山



以創為棹，
引領智能手術變革

ESG
管理

以創
為棹

合規
運營

質量
為先

以人
為本

責任
在肩

綠水
青山





“

作為中國研發進度走在前列，產品覆蓋最廣的手術機器人公司，微創機器人堅持探索未知，不斷加大研發創新投入，著力強化技術創新平台，希望能持續以行業領軍者的身份促進傳統手術向機器人手術過渡，引領手術智慧化變革，塑造超智能手術時代。

”

ESG
管理

以創
為棹

合規
運營

質量
為先

以人
為本

責任
在肩

綠水
青山

齊頭並進，拓展佈局

自2015年開始公司化運營以來，微創機器人以「建設一個全球化佈局的醫療機器人全解方案創新平台」為願景，不斷開疆拓土，在深耕中國手術機器人市場的同時，積極與海外科研機構與公司開展合作，並開設海外研發中心，形成全球化運營佈局。

1

建設超智能手術中心，結合5G遠程手術技術及人工智能技術，推動手術機器人普惠化，賦能全國乃至全球基層醫療機構

7

建設多專科手術平台，不斷擴大產品組合，提供機器人智能手術全解方案，覆蓋軟組織腔鏡、硬組織導航、泛血管微創介入、泛腔道微創介入、無創與能量消融、顯微與微納微型、醫美與智能醫療服務

5

建設產業化資源平台，持續強化機器人技術創新平台，佈局柔性的供應體系，完善全生命周期的支撐平台，搭建高效的智慧運維體系

面向微創傷手術最前沿臨床與發展需求，我們圍繞「1+7+5」戰略持續發力，堅持聚焦技術創新平台和產業化運營體系的搭建，加快多賽道手術機器人的佈局，深化海納百川的產學研合作，著力推進產品與業務全球化進程。我們的鴻鵠骨科手術機器人於2022年7月獲得FDA的510(k)認證，並於12月獲得CE認證，成為截至本報告日期第一且唯一獲得中國、美國及歐洲三地認證的國產手術機器人。以此為本集團全球化戰略的關鍵里程碑，我們目前已同步啟動其他關鍵產品的CE註冊，深入推進產品全球化佈局。

我們堅信，唯有自主創新才能解決中國高端醫療設備領域的核心技術問題，唯有堅持牢築創新性和普惠化才是醫療行業健康發展的基石。我們在持續精進底層核心技術與管綫產品研究開發的同時，繼續加強對前沿技術的研發與應用力度，在5G遠程手術與智能手術平台建設領域投入大量資源。2022年，我們的圖邁機器人順利完成了首例截至本報告日期全球最遠距離的5G超遠程機器人手術，為推動實現手術機器人的普惠化，賦能全國乃至全球各地醫療機構，為其提升診療服務質量及水平帶來了無限曙光。我們還通過廣泛開展培訓交流活動加強醫生交流和患者教育，並充分累積醫生反饋，為產品持續完善功能、升級換代提供臨床支持的同時，也進一步提高圖邁、鴻鵠等本集團創新產品的認可度，為後續大規模商業化打下堅實基礎。

在「中國智造」的道路上努力探索，我們的創新產品也在2022年獲得了多方認可。圖邁於2022年3月榮獲2022紅點設計大獎，成為亞洲首個獲獎的腔鏡手術機器人；7月，作為中國首家入選的手術機器人公司，我們被《麻省理工科技評論》評選為2021年「50家聰明公司」；8月，圖邁榮獲2022世界人工智能大會最高獎項「SAIL獎」。

創新賦能，提質增效

優化研發管理

以研發創新為發展源動力，我們高度重視研發管理工作的開展與持續優化。在產品全生命周期質量管理體系下，我們建立並不斷完善研發管理體系，制定《研發工裝流程》、《研發測試流程》、《設計評審細則》等一系列內部流程文件，並設立標準化工作流程(SOP)，保證研發流程各環節的高效管理。

2022年，我們通過技術委員會與通用件庫進行技術分享工作，開展數字化系統節點優化，並建立包括振動實驗室、多功能實驗室、機電實驗室、離體組織實驗室等七大實驗室的研發測試可靠性實驗室體系，多維度助力研發流程精細化與降本增效管理。

我們關注動物保護，在動物實驗中嚴格遵守所有適用的國家或地區性動物實驗及使用準則並融入3R原則，制定《出入動物手術室管理制度》等一系列標準與機制，與有相關資質的機構開展合作，規範動物實驗操作，保障動物福利。

3R原則

是目前在動物痛苦與科研欲求之間廣獲認同的動物實驗平衡點。即減少(reduction)、優化(refinement)、替代(replacement)。
減少：實驗設計時，應盡可能地減少動物使用數量，採用單一性別動物，少量動物。優化：在符合試驗要求的前提下，盡可能的減少動物的疼痛及痛苦。替代：使用其他方法而不用動物所進行的試驗或其他研究課題，以達到某一試驗目的。



協同前沿人才

優秀的研發團隊是微創機器人成為行業領先的關鍵支柱，我們致力於培養行業領軍創新人才。截至報告期末，本集團共有407名研發人員，佔集團員工總數的33.09%，其中擁有碩士及以上學歷的研發人員佔53.32%，以高素質研發力量有效支撐微創機器人各項機器人產品開發及技術的轉化落地。

為培養先鋒力量，不斷開拓創新領域，我們打造了「極客探索院」，作為專精科技、深度鑽研人才的培養基地，以知行合一的方式形成工作實戰、課題研究、職業教育三位一體的培養體系，旨在培養懂生態、強技術、重創新的高科技人才。我們也及時肯定與嘉獎優秀人才，在2022年開展的「星雲人才」評選活動中，共有51名員工得到提名並獲獎，其中12名員工獲得「主序星人才」稱號，39名員工獲得「原恆星人才」稱號。

保護知識產權

知識產權是微創機器人取得成功並保持競爭力的重要組成部分，我們嚴格遵守《中華人民共和國商標法》、《中華人民共和國專利法》、《中華人民共和國反不正當競爭法》等運營所在地相關法律法規，制定《知識產權手冊》、《知識產權工作管理規定》、《技術創新成果知識產權保護管理規定》等內部管理政策制度，建立完善的知識產權管理體系，以保護自身知識產權亦尊重他人知識產權，堅持對侵權行為零容忍。

為提高知識產權管理效率，我們上綫了維德知識產權管理系統，實現從專利提案到維護全流程的系統化管理，有效提升專利管理效率及數據精準性。為切實防範知識產權相關風險，我們採取立項前開展可行性分析、設計定型後進行專利侵權分析、協調外部資源等多項舉措，在研發項目的各個關鍵節點開展知識產權分析，進行侵權風險管理，加強維權力度。

針對商業秘密保護工作，我們嚴格進行內部分級管理，對不同涉密等級的商業信息明確涉密人員、接觸權限以及規定保密期限和傳遞、保存及相關要求，要求所有新入職員工簽訂《保密和知識產權所有權協議》，明確員工需履行的保密義務。報告期內，我們開展多場知識產權培訓，有效提升研發條綫員工的專利保護意識。

報告期內，本集團未發生侵犯專利、商業秘密或商標的事件。截至報告期末，我們在全球共申請948項專利，已獲授權國內外專利共263項，包括190項中國專利及73項海外專利，其餘685項專利還在申請中，全面覆蓋臨床應用、自動手術、AI技術等前沿領域。於報告期內，本集團新增授權專利103項，其中海外授權發明專利32項，完成核心技術海外佈局。根據品牌戰略、營銷和合規保護策略，我們完成了國內外商標佈局，報告期內累計申請商標183項，構建了上市產品及企業品牌商標體系。



深化交流，促進發展

微創機器人注重與行業夥伴開展交流合作，積極參與技術研討與專業會議等活動，主動展示自身研發理念與成果的同時，力求共同解決技術難題，構建行業創新生態，推動高端醫療器械領域快速發展。



在世界人工智能大會中大放異彩



獲獎圖片

2022年9月1-3日，世界人工智能大會(WAIC)在上海隆重召開，微創機器人攜多款旗艦產品參會，並斬獲此次盛會最高獎項SAIL獎、「鎮館之寶」獎、人工智能最新應用示範獎三項大獎。我們還受邀參加相關論壇演講和討論，發表關於智慧醫療產業的前沿觀點，獲得觀眾與媒體高度關注。



攜多款旗艦產品亮相2022世界機器人大會



小朋友體驗手術機器人

2022年8月18-21日，微創機器人重磅亮相2022世界機器人大會，多款旗艦產品齊集，展現我們作為「智能手術全解方案提供者」的雄厚實力。集團常務副總裁兼首席商務官劉雨先生受邀在主論壇發表題為「探索未知，塑造超智能手術時代」的精彩演講，展望超智能手術時代。手術機器人與前端科技的結合理念，獲得眾多專家一致認可。

微創機器人在著力提升自身產品與運營水平的同時，也致力於推動行業健康、持續發展。我們參與多項國家級行業標準的起草與實施，包括《YY/T1686-2020採用機器人技術的醫用電氣設備》與《YY/T1712-2021採用機器人技術的輔助手術設備和輔助手術系統》，為促進行業規範化與高質量發展貢獻力量。



規運營， 全面完善企業治理

ESG
管理

以創
為棹

合規
運營

質量
為先

以人
為本

責任
在肩

綠水
青山





“

微創機器人重視企業規範治理，始終秉承合規經營的原則，恪守最高的職業操守和行為標準。我們堅持通過健全合規管理體系、制定合規政策制度、強化合規意識宣貫等方式持續完善企業合規治理，在為患者創造最大價值的同時促進集團穩健發展，與各利益相關方共享企業經營成果。

”

ESG
管理

以創
為棹

合規
運營

質量
為先

以人
為本

責任
在肩

綠水
青山

持續監控，預防風險

為保障集團實現經營與戰略發展目標，我們建立並不斷完善內部控制系統和風險管理體系，對經營過程中的戰略風險、財務風險、市場風險、運營風險和法律風險進行合理及有效的防範與應對。

我們十分重視以風險管理為導向的內部控制體系的建設，成立審計委員會以建立和完善集團內控管理體系，推進內部控制體系建設與運行，由內審部負責對內控體系的建設和運行進行監督評價。我們編製並發佈《內部控制手冊》、《風險評估管理流程規範》、《內控複核項目流程規範》、《專項審計流程規範》等一系列內部控制政策與程序，明確各相關職能部門的責任，以科學系統地指導並在運營過程中不斷完善集團內部控制工作。

2022年，內審部對集團全流程內部控制設計和運行情況開展了審計工作，並針對發現的缺陷事項與流程負責人及相關部門進行全面溝通與整改事項培訓，持續跟進其改善情況，進一步有效防範和控制風險。此外，我們通過高管及業務部門訪談等開展年度風險評估，對識別出的各項關鍵業務潛在風險進行評級與分析，對原料供應、質量體系監管及人力資源等高風險項進行具體分析、持續監測和控制措施制定，並發佈《2022年度風險評估報告》，以更好地有序應對風險，減少可能造成的損失。



廉潔守法，誠信經營

本集團始終秉持誠實守信、合規經營的理念，在運營過程中嚴格遵守《中華人民共和國刑法》、《中華人民共和國反不正當競爭法》、《中華人民共和國反壟斷法》以及美國《海外反腐敗法》等各運營所在地的相關法律法規，對任何有關貪污、賄賂、勒索、欺詐及洗黑錢的行為採取零容忍的態度。報告期內，本集團未發生貪污腐敗、洗錢相關的訴訟案件。

我們將誠信與道德貫穿於各業務運營的每個環節，制定並實施《合規管理制度》、《員工廉潔從業管理制度》，對公司和員工所涉及的腐敗、賄賂、舞弊、不正當交易等行為作出了明確規範。2022年，我們新增《醫療保健專業人士(HCP)提供服務的勞務費標準》，對HCP勞務服務相關費用要求進行補充，逐步規範完善集團商業道德管理制度體系。除採購等相關職能部門員工須簽署《合規承諾書》、《員工廉潔從業協議》外，我們要求供應商在開展合作前簽署合規、廉潔與商業道德相關協議，期望與員工和外部合作夥伴共同建設廉潔誠信氛圍。

為更好地監督可能存在的貪污腐敗行為，我們建立舉報處理機制，設立廉潔信箱、廉潔郵箱以及合規監督電話。針對投訴舉報案件，內審部在集團管理層的授權下進行廉潔審計及檢查，並由內

審部、法務與合規部門組成獨立調查小組，對於審計和檢查的結果提出處理意見，並報集團管理層批准後實施。我們嚴格保護投訴人、舉報人在協助調查全過程中的安全，禁止任何對於舉報人或參與調查員工的報復行為，並對於發現的實施打擊報復者予以嚴厲懲處。

每一位微創機器人的員工及合作夥伴都有義務了解並遵守我們的道德標準。我們要求全體員工與經銷商參與年度線上合規培訓與考試，培訓課程包含商業行為與道德標準、反賄賂和反腐敗等內容，以生動有趣、信息豐富且具有交互性的方式，有效提升參與者的廉潔與合規意識。報告期內，本集團合規培訓的員工覆蓋率為100%。董事會成員負責監督本集團的業務活動，同樣也需要確保自身行為的合規性。為了提高董事會成員對於商業道德行為的監督能力，我們積極為董事會成員提供培訓資源。報告期內，我們為所有董事會成員組織了關於反商業賄賂相關法律法規培訓。



廉潔信箱

上海浦東新區張江高科技園區張東路1601號



廉潔郵箱

MedBotcompliance@microport.com



合規監督電話

021-38954600轉52245

ESG
管理

以創
為棹

合規
運營

質量
為先

以人
為本

責任
在肩

綠水
青山

合規宣傳，責任營銷



微創機器人嚴格把控市場營銷與產品宣傳方面的合規性與準確性，遵守《中華人民共和國廣告法》、《中華人民共和國消費者權益保護法》等各業務運營所在地的相關法律法規。我們制定《對外信息發佈管理流程》、《對外宣傳推廣職責與申報流程》、《社交媒體賬號申請管理制度》、《分級管控制度和考核標準》，並根據定義、類型、模塊和發佈渠道對集團對外發佈的信息進行分類管理，進一步規範相關部門在日常業務運營過程中涉及的對外宣傳及推廣行為，致力於開展符合法律法規、社會規範及道德標準的營銷與宣傳實踐。

我們將對外宣傳內容分為新聞稿、推廣資料和品牌宣傳三大類，並針對不同類型的信息設置了不同的審核流程，劃分審核職責，由各部門協同進行信息審核，保證對外宣傳內容的可靠與準確。

針對海外宣傳，我們在搭建海外宣傳矩陣的同時組織市場部有關員工學習相關國家法律法規，以確保員工及時知曉最新的審核要求及法律法規的變更，降低合規風險。

為加強相關人員的審核能力，提高員工的合規宣傳意識，我們在報告期內組織了多次廣告法培訓，幫助業務部門了解醫療器械的廣告合規問題，規範對外宣傳流程，營造合規宣傳的文化氛圍。

謹防泄密，保護隱私



我們從建設加密環境與管理用戶權限兩大層面出發，採取多種舉措保障公司信息系統安全。

加密環境

對涉及研發信息的員工電腦及文件進行加密處理
瀏覽外發加密文件需通過流程申請解密，編輯後進行二次加密

用戶權限

研發、測試、生產、倉儲、辦公等各職能部門網絡進行嚴格權限分離
僅允許在公司內網環境下通過堡壘機訪問重要系統服務器
默認關閉用戶計算機USB端口權限，並制定端口使用申請流程
將內部網絡分為辦公與訪客網絡，無權限者不可連接辦公網絡
需通過VPN才可在公司區域外訪問內部系統

微創機器人密切關注日益重要的信息安全與數據隱私保護工作，嚴格遵守《中華人民共和國網絡安全法》、《信息安全等級保護管理辦法》以及歐盟《通用數據保護條例》(GDPR)等相關法律法規的規定，推進信息與網絡安全體系建設，謹防公司及客戶的個人隱私泄露。我們遵循《信息安全政策》，制定並發佈《信息及數據安全管理制度》、《網絡安全管理規範》等相關制度，不斷加強自身數據安全管理能力。2021年，微創機器人官方網站通過了國家網絡與信息系統安全產品質量監督檢驗中心的系統安全等級測評，安全保護等級為第二級。截至本報告日期，本集團通過了ISO 27001信息安全管理体系與ISO 27701隱私信息管理體系的雙體系認證。

報告期內，我們對系統訪問、軟件、門禁硬件等各種用戶使用權限進行了梳理與調整，並開展網絡合規性排查工作，進一步保障遠程辦公時公司系統的安全運行。此外，我們在產品研發階段所使用的醫院用戶信息均已通過脫敏加密處理，有效確保患者隱私安全。

2022年，我們開展了信息安全與隱私管理意識培訓課程，相關培訓覆蓋100%的員工，有效提高了信息安全以及隱私保護意識，降低信息泄露風險。報告期內，本集團未發生信息安全風險相關事件。

質

量為先，
強化全周期產品管理

ESG
管理

以創
為棹

合規
運營

質量
為先

以人
為本

責任
在肩

綠水
青山





“

微創機器人忠於匠心篤行的精神，將產品質量作為我們對客戶最堅定的承諾，不斷完善質量管理體系，提升客戶服務水平，踐行責任採購，多措並舉為客戶帶來微創、精準、安全、高效的解決方案和安心體驗。

”

ESG
管理

以創
為棹

合規
運營

質量
為先

以人
為本

責任
在肩

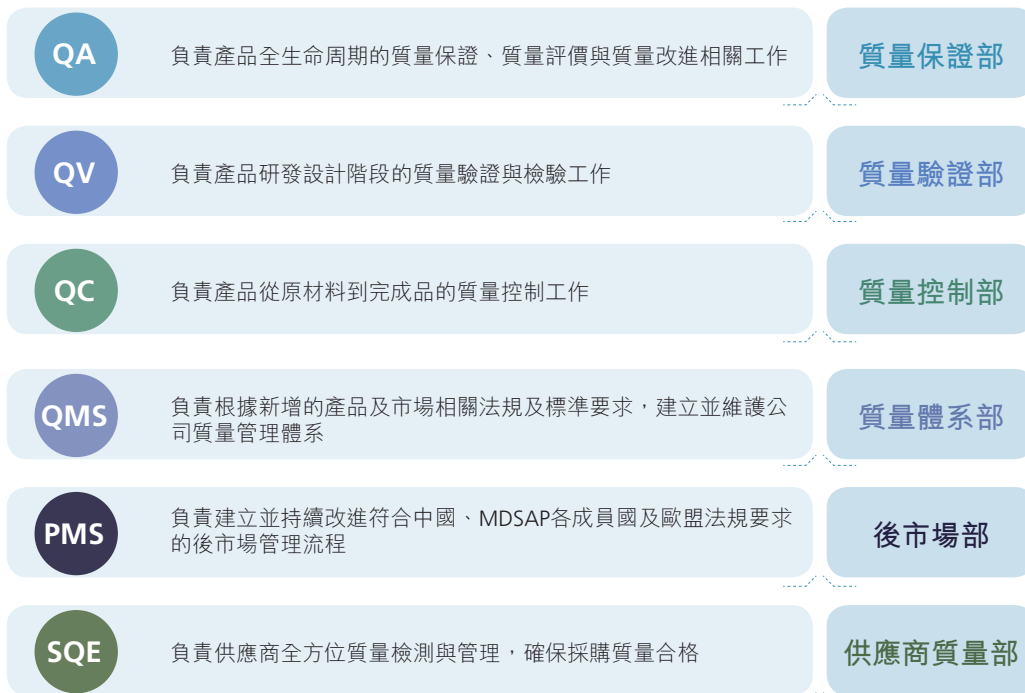
綠水
青山

堅守匠心，忠於品質

完善質量管理體系

秉承質量為先的原則，我們建立並不斷完善覆蓋產品全生命周期的質量管理體系，通過《質量手冊》、《產品生命周期控制程序》等一系列內部規章制度與程序文件規範質量管理工作，並設立專項質量管理團隊，獨立負責產品各節點質量管理工作，為質量管控保駕護航。報告期內，我們通過了ISO 13485醫療器械質量管理體系的年度審核，並獲得了第二類醫療器械經營備案憑證與醫療器械經營許可證。

微創機器人專項質量管理團隊



報告期內，我們持續加強質量管理體系建設，除將歐盟MDR醫療器械法規要求納入質量管理體系中外，還新建了醫療器械經營質量管理體系與上市後監管體系，不斷擴大質量管理範圍，提升質量管理水平。

持續提升產品品質

我們追求卓越品質，實施多種質量管控與提升舉措，覆蓋設計開發、生產管理等產品全生命周期，並建立生物安全材料庫與數字化質量管理系統，保障原材料安全，高效開展進貨、過程檢驗與後市場管理，精益求精提升產品質量。

2022年，我們定期接受外部監管機構的質量檢查和審核以及內部飛行檢查，並自覺開展產品全生命周期關鍵節點自查工作，嚴格履行質量要求，促進公司質量管理水平不斷提高。

建設質量文化

我們積極建設微創機器人質量培訓體系，在我們的員工培訓平台「恆星學堂」開設多樣培訓課程，開展技能競賽、質量月等生動有趣的活動，支持公司質量文化傳播，將質量意識潛移默化植入每一位員工心中，為全面提升產品質量築基。



微創機器人質量月活動



第二屆微創機器人質量月

2022年9月-11月，微創機器人舉辦了以「腳踏實地做基礎管理，穩步提升產品品質」為主題的質量月系列活動。該活動邀請全體員工參與，包括行業法規培訓、技能評比與知識競賽、質量專題改善意見收集等內容，吸引員工廣泛參與，有效提升了公司全員質量意識。

ESG
管理

以創
為棹

合規
運營

質量
為先

以人
為本

責任
在肩

綠水
青山

盡心盡責，服務客戶

產品召回管理

我們嚴格遵守《醫療器械不良事件監測和再評價管理辦法》等運營所在地相關法律法規，將產品質量風險管理體系延伸至客戶端售後管理，制定並發佈《產品召回管理制度》，清晰定義召回啟動條件，明確召回工作流程並設定實施召回的時間限制，以確保召回工作高效執行，最大限度降低潛在不良影響。報告期內，本集團未發生因安全和健康理由而導致的產品召回事件。

維護客戶權益

我們十分重視客戶意見，與客戶保持緊密溝通交流，以及時了解市場需求並不斷提升服務質量。遵循《反饋控制程序》、《投訴控制程序》、《售後服務熱線管理制度》等相關內部制度流程，我們建立客戶產品諮詢、產品報修及投訴的溝通渠道，通過電話、郵箱、公眾號與來訪等形式收集客戶反饋，在分析篩選後根據反饋類型及時分類處理，並定期開展客戶滿意度調研，以確保客戶需求得到快速響應與充分解決，提升客戶滿意度。報告期內，本集團收到產品及服務有關投訴1件，已及時處理並解決客戶需求。



為滿足工程師技能需求，進一步提升客戶服務水平，我們建立技術工程師培訓體系，對相關人員進行分級分類培訓，通過基礎理論、模擬實操、能力提升三大板塊課程內容全面提高技術工程師職業能力，助力他們更好適應工作要求，順利完成服務任務。



微創機器人技術工程師培訓

ESG
管理

以創
為棹

合規
運營

質量
為先

以人
為本

責任
在肩

綠水
青山

責任採購，韌性發展

微創機器人深知，打造可持續供應鏈、踐行責任採購是打造業務韌性的重要保障。我們建立供應商生命周期管理體系，從准入、日常與年度審核等多維度保障供應商提供產品與服務的高質量與穩定性，並將環境與社會風險納入供應商管理體系，定期與供應商開展溝通與交流，與合作夥伴們攜手發展。

供應商管理

我們制定並實施《採購管理制度》、《供方管理制度》等內部供應鏈管理制度，對採購全流程規範管理。在供應商准入環節，我們設有材料性能評價、供方商務評價、供方質量評價、供方綜合評價等多維度供方准入評價標準，通過資質審核、現場審核等方式確保採購的產品與服務符合我們的高質量標準。同時，我們根據提供原材料的重要性將供應商分為A、B、C三類等級，進行分級准入管理，重要(A類)及次重要(B類)供應商必須通過包含性能評價、商務評價及質量評價的供方綜合評價方可納入微創機器人《合格供方清單》。在開展合作前，我們要求部分重要供應商簽訂《供應商質量保證協議》並提供相關資質證明，確保採購產品高質量交付。

對於列入供方清單並開展合作的供應商，我們開展日常管理，就採購過程中產品交付與服務質量等方面與供應商開展事實溝通與跟進，若發現不符合標準的情況，及時要求其開展整改。此外，我們設有供方年度評價機制，根據年度供應商供貨、服務、進貨檢驗結果等業績表現綜合評價是否保留其合格供方資格。通過年度綜合評價的供應商可納入新年度的《合格供方清單》，若評價結果不合格，則要求其進行整改，整改後複評仍不合格的供方將會被取消合作資格。

其中中國境內供應商總計 **655** 家
海外供應商總計 **9** 家

截至報告期末，
微創機器人供應商
總計 **664** 家

責任採購

我們亦將環境責任、商業道德、社會責任等ESG管理要求融入供應鏈管理，在准入時將供應商的社會與環境風險納入考量因素，要求供方簽署《商業道德協議》，遵守廉潔誠信經營原則。為了最大程度降低業務運營對環境的影響，我們要求供應商簽署《相關方告知書》，遵守我們提出的環境保護要求。通過負責任的採購行為，合理監測和控制供應鏈風險，打造供應鏈韌性。

供應商交流

我們主動與供應商分享行業知識與最佳實踐，以期促進供應商完善自身管理，提高物料與服務質量，從而提升微創機器人供應鏈的整體水平。我們希望通過與行業上下游協同合作，共同推廣創新、先進的行業實踐，打造具備可持續能力的供應鏈體系，更好地助力公司發展與行業進步。



對供應商的 環境保護要求



避免空氣污染

保證汽車尾氣達標排放，
無滴油漏油現象

危險化學品由有資質的運
輸公司進行運輸



廢棄物妥善處置

對廢棄物進行妥善處置，
不能對環境造成二次污染

ESG
管理以創
為棹合規
運營質量
為先以人
為本責任
在肩綠水
青山

以

人為本，
攜手員工共享成功

ESG
管理

以創
為棹

合規
運營

質量
為先

以人
為本

責任
在肩

綠水
青山





“

員工是微創機器人的寶貴財富，也是本集團長期穩健發展的基石與核心動力。我們始終秉持以人為本的理念，尊重並維護員工基本權益，構建創新完備的培養體系以助力員工職業發展，全面保障職業健康安全，在提供全面關愛的同時營造敬業樂業氛圍，企業員工聚力攜手共享成功。

”

ESG
管理

以創
為棹

合規
運營

質量
為先

以人
為本

責任
在肩

綠水
青山

合規僱傭，多元包容

保障員工基本權益

微創機器人堅持合規僱傭，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》以及美國《公平勞動標準法》等國內外勞工準則和法律法規，切實保障員工基本合法權益。我們制定《微創機器人招聘制度》等一系列僱傭政策，並在報告期內對《員工手冊》進行修訂，對招聘解聘、工作時長、員工假期等流程進行規範，並明確規定合法僱傭與平等用工，禁止任何形式的歧視、騷擾、暴力或侵犯他人尊嚴的行為。我們明令禁止僱傭童工並堅決抵制強迫勞動，通過嚴格的信息收集及核查，在招聘過程中採取嚴格檢查措施預防僱傭童工現象發生。若發現任何違反僱傭政策的行為，我們將及時採取措施，維護合法用工環境。

「集思」人才匯聚

「集思」是微創機器人的核心價值觀，我們也將「集思」理念融入企業招聘文化，採取多元招募策略，並引入多職能部門參與的面試評估體系，提高對候選人優勢項的評估準確度，提升候選人面試體驗。

我們不斷拓展招聘渠道，借助校園招聘、社會招聘、海外招聘以及內部推薦等多種渠道持續招聘海內外有志於醫療機器人產業的優秀人才。2022年，我們對招聘渠道進行規整與優化，並修訂《內部推薦獎勵制度》，使招聘工作更加高效地開展。校園招聘與校企聯合培養是微創機器人吸納人才的重要途徑，我們通過開展線上線下校園宣講會、開設優博優碩聯合培養項目等形式，與學生近距離交流溝通，精準匹配潛力人才，搭建校園與職場之間的溝通橋梁。截至報告期末，我們已陸續與南京航空航天大學、華中科技大學、西安交通大學以及南方科技大學等國內知名高校開展校企合作項目。

微創機器人極客計劃

2022年，我們舉辦了首屆微創機器人「大邁杯」極客創新大賽，面向全國關注醫療機器人領域的高校師生與科研機構人員募集各類機器人應用相關的技術方案，在傳播微創機器人品牌產品的同時，充分挖掘對機器人領域及相關技術有熱忱與愛好的技術人才，助力打造微創機器人多元創新的僱主品牌形象。



2022微創機器人極客創新大賽

營造多元平等氛圍

微創機器人堅信，不同背景的員工能為企業帶來附加值並驅動發展，我們在招聘與任用時給予員工公平發展機會，確保不因年齡、性別、民族和宗教、國籍、種族等不同而受歧視，致力於為所有員工打造多元、包容、平等的工作環境。

作為多元包容文化的重要組成部分，我們秉持性別平等理念，於報告期內發佈《女職工與未成年人保護管理制度》，承諾實行男女同工同酬，並依法為女性員工提供孕期和哺乳期的福利與關懷。同時我們在辦公場所設置哺乳室，為哺乳期員工創造便利的工作條件。此外我們設立婦女聯合會，為女性員工提供生活方面福利關懷外，還舉辦一系列女性職場交流活動，助力她們實現長足的職業發展與個人成長。



「關於女工程師文化分享交流」活動海報

Thursday Talk — 關於女工程師文化分享交流

2022年10月27日，微創機器人婦聯邀請了本集團10餘位女性工程師進行「關於女工程師文化分享交流」的主題活動。交流會討論了女工程師如何平衡工作與家庭、男女工程師是否有差異以及女工程師如何在繁忙的工作中找到自我等話題，與會同事全程用心聆聽並積極參與分享。活動為女性員工職業發展提供了良好的交流平台。

ESG
管理以創
為棹合規
運營質量
為先以人
為本責任
在肩綠水
青山

截至報告期末，微創機器人共有全職員工1,230名，員工構成如下：

類別		員工總數	員工佔比
性別	男性	841	68.4%
	女性	389	31.6%
年齡	30周歲及以下	383	31.1%
	31-50周歲	829	67.4%
	50周歲以上	18	1.5%
地區	中國	1,205	98.0%
	美國	19	1.5%
	其他地區	6	0.5%
學歷	本科	518	42.1%
	碩士	330	26.8%
	博士	31	2.5%
	其他	351	28.6%

報告期內，本集團員工流失率為14.47%，具體情況如下：

類別		員工流失率
性別	男性	14.39%
	女性	14.65%
年齡	30周歲及以下	12.53%
	31-50周歲	15.44%
	50周歲以上	11.11%
地區	中國	14.61%
	美國	10.53%
	其他地區	0%

厚育人才，激勵發展



構建創新培養體系

微創機器人重視員工的能力建設，構建多元路徑賦能員工發展。我們制定《培訓管理制度》，建立完善科學的人才培養體系，開發設計面向各專業領域員工的培訓課程，結合線上線下的培訓形式，為員工職業成長提供支持。依託「恆星學堂」培訓體系，我們針對不同職能的員工群體設計通用類、專業類、管理類及項目類四大類培訓內容，確保培訓高效開展，員工職業素養得到有效提升。

報告期內，我們成立了管理研修院、極客探索院、專攻研修院、新兵研修院四大學院，不斷加大培訓投入與保障，積極引導新員工融入，持續強化基礎人才技能，大力提升專精人才創造力和管理人才勝任力，促進員工潛能更好發揮。

管理研修院

針對新進／新晉管理者，通過線上課程宣貫基礎管理制度與工具導入流程，通過線下課程與研討提升學員基礎管理能力。

1

2

極客探索院

針對技術專精人才，通過課題研究配合導師帶教的模式，培養學員學以致用能力，提升學員攻克難題的技術水平。

4

3

專攻研修院

針對機械、電器、算法、軟件等專業職能員工，通過系列學習內容夯實學員專業基礎能力。

新兵研修院

針對新員工，通過文化融入、制度宣導、基礎行業及產品知識科普等一系列課程幫助新員工快速熟悉環境，掌握工作所需職業技能。

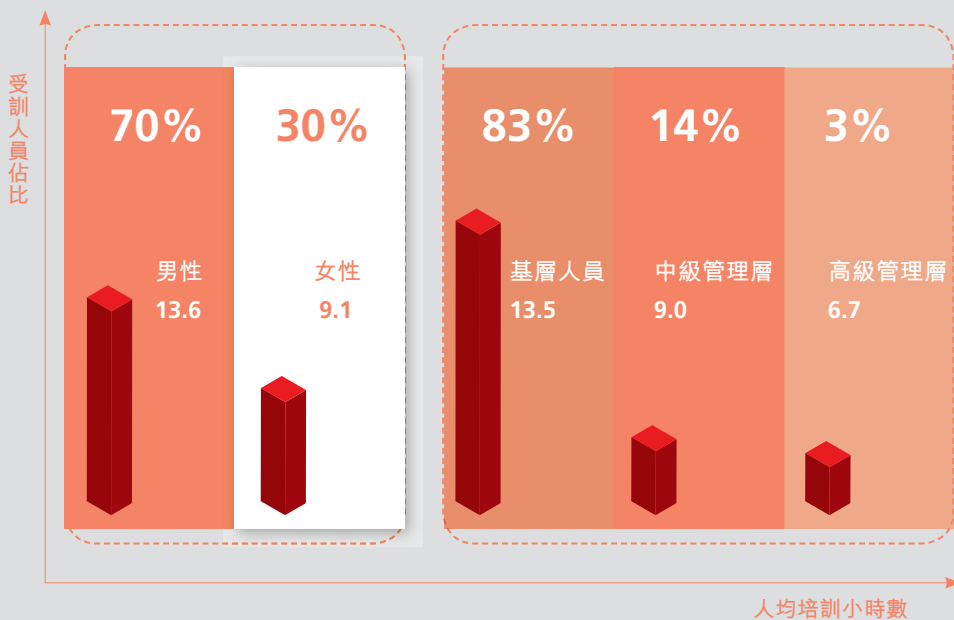


極客探索院培訓活動

此外，我們還為新員工制定「微創機器人 Quantum 計劃（小量子制度）」，甄選適宜的並通過培訓與考核的在職員工（小量子）作為新員工的同伴，為新員工提供建議與引導，幫助其快速適應並融入團隊。

報告期內，微創機器人受訓員工佔比95%，人均培訓小時數為12.2小時，以下為培訓詳細信息：

2022培訓數據



ESG
管理

以創
為棹

合規
運營

質量
為先

以人
為本

責任
在肩

綠水
青山



暢通職業發展通道

微創機器人為員工設立了明晰的職業發展路徑，明確不同崗位與層級的任職資格標準與晉升通道，引導員工在職業生涯的不同階段進行明確的職業規劃。我們設立「二道十八階」的晉升體系，劃分三類職級與六大職業類別，為「管理人才」和「技術人才」兩大核心員工體系設立了管理與工程師的雙通道職業發展路徑，並制定《專業通道(工程師)晉升制度》等內部政策制度，鼓勵所有員工發揮個人特長，實現職業生涯發展與個人價值的統一。

健全人才激勵機制

我們建立完善的績效管理體系，制定《微創機器人季度績效考核制度》、《管理崗位績效考核制度》，科學管理人員績效。為了進一步激發員工的韌行之勁與專注之力，我們制定《即時激勵管理制度》、《矩陣式大型研發項目績效考核與激勵制度》、《項目激勵制度》等，肯定研發等職能部門員工的個人貢獻與價值，充分調動項目管理團隊與成員的積極性，共享業務成長所帶來的回報。此外，我們還推行長期的股權激勵計劃，以激勵滿足相關資格並為微創機器人發展作出持續貢獻的員工。

溝通無阻，切實關愛

全面的薪酬福利體系

我們充分認可並感謝員工為微創機器人所付出的努力，並通過豐富多樣的福利待遇傳遞員工關懷。我們制定《薪酬管理辦法》，為員工提供不低於上海市最低工資標準的固定工資，並提供獎金、補貼和額外公司福利。除國家法定福利外，我們為員工提供補充住房公積金、人才補貼、餐補與職業教育補貼、育兒彈性假、額外保險以及員工和父母健康體檢等自主人性化福利，以提升員工凝聚力，塑造和諧友愛的職場文化。針對孩子較年幼的員工，我們設立彈性工作制，以滿足他們的育兒需求。此外，我們在特殊時期提供IT保障等便利措施，確保員工居家辦公的效率。報告期內，我們制定了《人才公寓申請管理制度》並嚴格按照流程開展資格審核和申請處理，以切實解決員工通勤困難問題及住房需求。

共克時疫，傳遞溫暖

特殊時期，我們的防控小組也隨時關注員工的生活需求與身心健康，組織為員工發放多批應急物資，並發揮企業自身優勢，對有需求的困難員工進行逐一溝通與幫扶解決。2022年4月，在醫療資源緊缺的情況下，我們接到患有肝腎疾病的重症員工求助，經過多方連夜努力與溝通，順利為員工安排住院規範治療，最終員工順利出院，身體逐漸恢復健康。

多樣化溝通與活動

我們主動傾聽員工心聲並鼓勵員工表達訴求，搭建多個員工溝通渠道，確保員工建議與意見得到有效傳達。我們開設「高管有約」午餐會，幫助高職級領導者及時了解基層員工心聲，打破職級間溝通障礙，同時設有「員工意見箱」，對收集到的員工意見逐一調查處理，確保事事有回覆，提升員工工作體驗。

依託集團「合縱連橫」的獨特管理模式，微創機器人目前設有包括婦聯、體育聯盟、精工聯盟等八大橫向組織，開設企業文化建設、體育賽事等多種不同特色活動，搭建各部門間溝通橋梁，以實現企業真正的民主化與去行政化管理，助力員工培養自身興趣愛好，釋放工作壓力，增強團隊凝聚力。



橫向組織舉辦的特色活動



ESG
管理

以創
為棹

合規
運營

質量
為先

以人
為本

責任
在肩

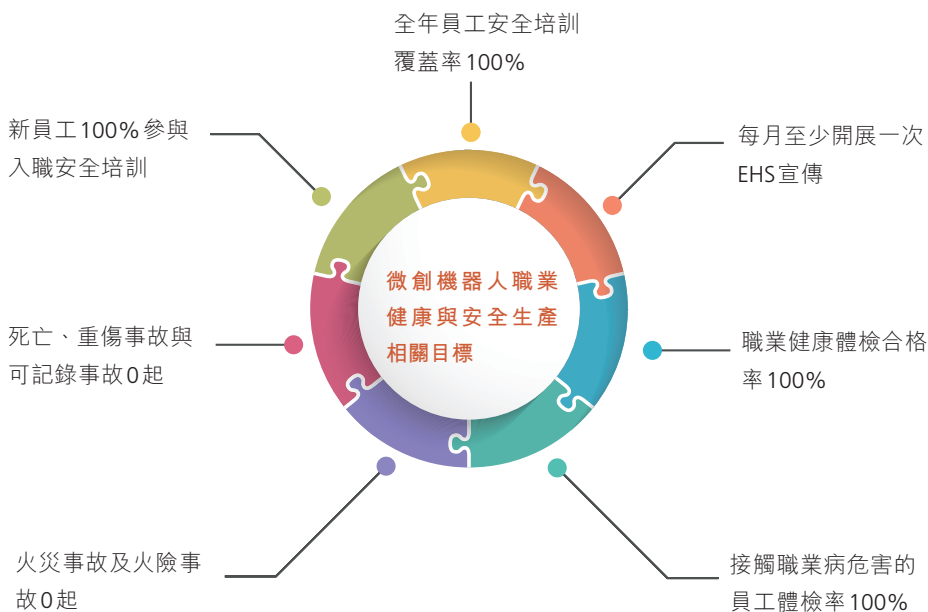
綠水
青山

安全為要，守護健康

完善管理體系

為員工提供安全健康的工作環境是微創機器人對員工的首要承諾。我們嚴格遵守《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》等相關法律法規，遵循ISO 45001相關標準建立內部職業健康與安全管理體系，設立由集團總裁擔任主席、各職能部門代表組成的安全生產委員會，並在各部門設置環安窗口開展日常培訓、溝通與管理工作，以監督和推進體系在集團內的高效執行。

為規範集團職業健康與安全管理，我們制定《環境與職業健康安全手冊》、《職業健康管理制度》、《安全生產責任制》等內部制度與管理程序文件，對職業健康與安全管理體系內的管理架構與管理流程做出明確規定。同時，我們還制定了一系列職業健康與安全生產相關目標與指標，由公司環境、健康與安全(EHS)部門每月跟蹤指標目標完成進度，做到健康安全系統化、明細化。報告期內，本集團所設EHS目標均已達成。



ESG
管理

以創
為棟

合規
運營

質量
為先

以人
為本

責任
在肩

綠水
青山

保障健康安全

為加強針對特定崗位的安全管理，全面提升員工的安全意識以及自我保護能力，我們制定《環境因素和安全風險識別管理程序》、《安全生產獎懲管理制度》等指導文件，促進安全生產標準化，幫助並鼓勵員工在日常生產工作中及時識別安全隱患並積極溝通上報，有效降低安全風險。

我們在《事故、危害報告調查管理制度》中設定了安全事故的匯報及調查流程，確保公司及時妥善處理安全事故，並由相關團隊深度調查事故原因，以避免類似事故的二次發生，保障員工健康安全。

為應對公共衛生挑戰，我們制定相關應急處置預案並成立應急響應小組，高效有序開展傳染病防控與後勤保障工作，確保特殊時期公司可以穩定生產，並保障員工及家屬的身體健康與生命安全。

培養安全意識

我們堅信，培養並提升員工的安全意識可以最大程度上避免安全事故的發生。我們建立安全生產培訓體系，並要求所有新入職員工接受公司、部門與崗位三級安全教育，了解公司安全生產規章制度和基本知識，確保新員工將「安全第一」作為核心工作原則。

此外，我們也積極對員工進行日常生活與工作安全知識的宣傳教育，並定期組織消防安全演練等實操活動，切實增強員工的自我保護能力以及危機處理應對能力。

2020年至2022年，本集團

均未發生因工亡事故。

報告期內，我們因工損失

工作日數為70天，因工事

故數量為1起，共組織4次

安全演練，員工參與安全

培訓達1,177人次。



日常安全宣傳



開展消防演練

ESG
管理

以創
為棹

合規
運營

質量
為先

以人
為本

責任
在肩

綠水
青山



責

任在肩，
共塑共赴美好未來

ESG
管理

以創
為棹

合規
運營

質量
為先

以人
為本

責任
在肩

綠水
青山





“

微創機器人將業務發展與全民生命健康和生活質量緊密結合，積極發揮自身醫療行業資源與優勢，大力發展普惠醫療，攜手利益相關方，共同提升優質醫療資源的可及性，並通過參加創建文明城區等志願者服務活動，促進運營所在社區的可持續發展，切實履行社會責任。

”

ESG
管理

以創
為棹

合規
運營

質量
為先

以人
為本

責任
在肩

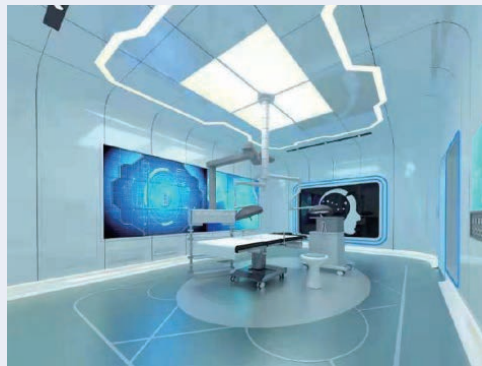
綠水
青山

普惠醫療，提升福祉

作為智能手術機器人行業的領先者，我們始終不忘「讓天下沒有難做的手術」的初心，促進醫療事業進步發展惠及民生。醫療機器人產品複雜精密、使用要求嚴謹，需要規範相關產品的臨床培訓和臨床使用。面對日益增長的機器人手術醫護培訓及臨床手術需求，我們與多家醫院展開合作，打造了集培訓、科研、協作為一體的臨床培訓中心。

臨床培訓中心集結擁有豐富機器人手術臨床經驗的專家培訓師團隊，通過線上與線下結合的方式為醫護人員提供專業培訓課程，使醫護人員掌握操作要領與技術，同時助力醫療行業人才儲備與發展。報告期內，我們通過啟動微創機器人車載培訓平台，開展了「微創機器人中國行」活動。得益於移動平台的便捷性，更多醫護人員足不出戶便可以接觸、體驗、了解國產手術機器人，我們希望以此降低手術機器人培訓門檻，為中國培養大批熟練操作國產機器人醫師，促進手術規範化和標準化的發展，引領醫療技術與醫療服務模式的變革，加速機器人手術普惠化的進程。2022年，我們在全國各地累計佈局了超過40家臨床應用和培訓中心，開展培訓手術約1,500例，共超過400名醫生參與培訓，臨床驗證培訓手術與培訓活動開展實現大範圍突破。

培訓場地



 開設 **40+** 家臨床培訓中心

 開展培訓手術約 **1,500** 例

 共 **400+** 名醫生參與培訓

面對全國各地醫療資源不平衡等問題，我們與廣西、貴州、浙江、四川等多地區的醫院開展廣泛合作，促進優質醫療資源下沉和普及，結合雲服務等新興技術，讓偏遠地區醫院擁有開展高端複雜手術的醫療服務水平成為可能，切實解決患者異地就醫的不便，也通過佈局遠程醫療資源，使患者「足不出市」就可以享受行業頂尖醫療專家的遠程手術治療。

微創機器人臨床培訓中心分佈圖



與華西醫院簽署戰略合作協議

2022年10月18日，微創機器人與四川大學華西醫院攜手建立的「華西—微創機器人手術培訓中心」舉辦了揭牌儀式，合作助推5G遠程手術技術下沉更多基層醫院，普惠更多患者，加速西南地區智慧醫療進程，同時也期望由此助推產學研醫協同創新新模式發展，為「健康中國」戰略貢獻智慧和力量。



眾多醫生體驗5G試駕



我們亦拓展多方合作，與供應商開展核心技術研究，加速推動材料國產化進度並提高產品可靠性；積極響應國家貼息貸款更新改造醫療設備項目的實施政策，與各級醫療機構共促國家智慧醫療發展建設，攜手合作創造更多患者可承受的手術解決方案，促進醫療進步成果普及大眾、惠及全民。

依託優勢產品，我們著力加強與臨床專家的合作，致力於為廣大患者帶來高端且普惠的就診服務體驗和智能手術解決方案。報告期內，我們開啟「鴻鵠雲南行」，行程歷經雲南省9個地級市的14個醫院，培訓了近30位當地醫生，幫助他們掌握鴻鵠機器人輔助臨床手術的操作方法，最終為當地50位患者完成了膝關節置換手術。此次巡遊義診活動，充分體現了我們履行國產醫療器械公司社會責任的決心與雄心，幫助醫生們更好地踐行治病救人的天職，也促使患者們早日脫離疾病困擾，回歸健康生活。

ESG
管理

以創
為棹

合規
運營

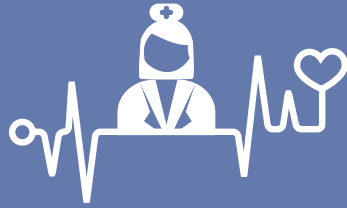
質量
為先

以人
為本

責任
在肩

綠水
青山





行程歷經雲南省**9**個地級市的**14**個醫院，培訓了近**30**位當地醫生，幫助他們掌握鴻鵠機器人輔助臨床手術的操作方法，最終為當地**50**位患者完成了膝關節置換手術。



鴻鵠雲南行-國家級鄉村振興重點幫扶縣鎮雄縣開展首例機器人輔助全膝關節置換術

2022年3月，我們的鴻鵠機器人在雲南省鎮雄縣人民醫院成功完成首例機器人輔助人工膝關節置換手術。作為國家級鄉村振興重點幫扶縣之一，鎮雄縣醫療衛生基礎設施、醫技力量依然薄弱，群眾「因病致貧、因病返貧」的現象依然存在。微創機器人響應國家號召走進鎮雄，為雙膝關節疼痛多年的68歲患者帶來了先進的骨科手術解決方案。我們也希望通過此次臨床手術助力當地健康扶貧縱深推進，造福更多患者。

ESG
管理以創
為棹合規
運營質量
為先以人
為本責任
在肩綠水
青山

綠

水青山，

推進低碳環保運營

ESG
管理

以創
為棹

合規
運營

質量
為先

以人
為本

責任
在肩

綠水
青山



“

以綠色轉型實現可持續發展已成為全球共識，微創機器人以綠色制造作為公司可持續發展的基石，將綠色環保理念融入公司運營，積極承擔環境治理責任。我們關注能源管理、水資源管理、廢棄物管理及空氣污染防治等多項環境議題，並響應國家應對全球氣候變化的一系列中長期目標與規劃，致力於謀求環境與經濟增長的可持續協同發展，促進人與自然和諧共生。

”

ESG
管理

以創
為棹

合規
運營

質量
為先

以人
為本

責任
在肩

加強管理，綠色運營

我們嚴格遵守《中華人民共和國環境保護法》、《中華人民共和國環境影響評價法》等相關法律法規的要求以及運營所在地和行業的環境保護的規定，根據ISO 14001標準的相關要求逐步建立規範的環境管理體系，加強環境管理能力，降低生產運營過程中的負面環境影響。

我們設立EHS管理委員會，以統籌指導與監督公司的環境管理工作，各主要職能部門與工廠在日常工作中執行與落實各項環境管理舉措措施。結合《環境因素識別與控制清單》、《重要環境因素登錄清單》等，我們亦制定了《環境與職業健康安全手冊》、《環境因素和安全風險識別管理程序》等內部制度，有效保障環境管理體系的穩健運行。

微創機器人遵循可持續發展目標，努力實現資源節約化、污染減量化、業務低碳化，實現綠色發展。



ESG
管理

以創
為棹

合規
運營

質量
為先

以人
為本

責任
在肩

綠水
青山

未雨綢繆，應對挑戰

在全球變暖的大環境下，減少溫室氣體排放，積極應對氣候變化已成為全球主要國家和地區的共識，中國也已發表「3060」雙碳目標的重要承諾，保障經濟發展的同時持續加強氣候變化管理對企業迫在眉睫。我們制定了《突發環境事件應急預案》，有效降低極端天氣可能導致的惡劣影響。同時，為準確識別氣候變化對微創機器人業務的影響，從而更好地應對氣候變化所帶來的風險和機遇，我們參照氣候相關財務信息披露工作組（TCFD）的披露方法和建議，綜合考量轉型風險中政策與法律、技術、市場、聲譽風險以及實體風險中急性和慢性風險，識別並梳理氣候變化相關的風險及機遇以及對我們帶來的潛在影響，為加強能源及排放管理、佈局氣候變化相關管理事宜提供依據。具體識別結果如下：

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

節約優先，提升能效

能源與碳排放管理

微創機器人遵守《中華人民共和國節約能源法》等運營所在地相關法律法規，以低能耗為運營目標建立能源管理體系，確保在能源合規使用的基礎上，不斷提升能源使用效益，以應對氣候變化相關風險。

為實現碳排放負增長的長期目標，我們實施多項能源管理舉措，月度開展能源使用摸排與分析，並於2022年11月開展綠色節能專項行動，巡查各職能部門能源使用情況，以響應國家「節能減排，低碳生活」號召，培養員工養成降本減排、節約用電的良好習慣。我們還積極推行張貼節電標識、加強線上數據化管理等各項無紙化與綠色辦公舉措，將節能環保意識根植於日常工作中。

節電標識



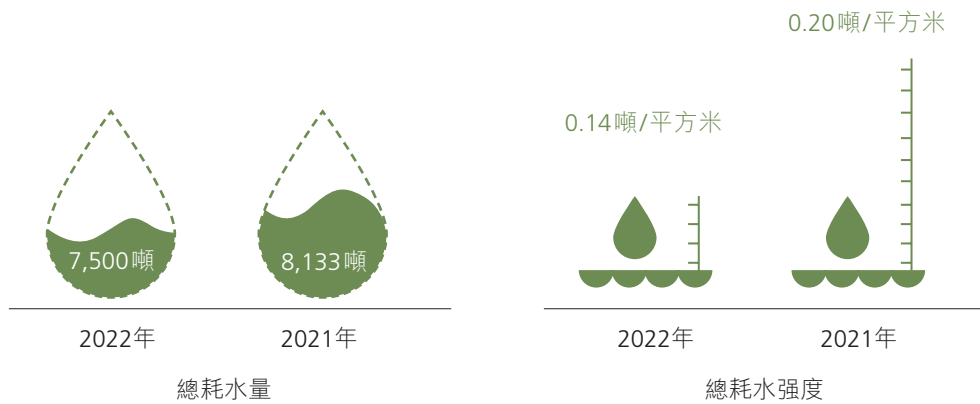
類別	單位	2022年	2021年
間接能源消耗			
外購電力	千瓦時	4,592,201.00	2,101,705.50
直接能源消耗			
天然氣	千瓦時	20,746.95	19,927.27
汽油	千瓦時	2,639.42	/
柴油	千瓦時	147,722.20	/
綜合能耗	千瓦時	4,763,309.57	2,121,632.77
綜合能耗強度	千瓦時/平方米	89.27	52.77
溫室氣體排放			
範圍一溫室氣體排放	噸	44.23	4.81
範圍二溫室氣體排放	噸	3,230.61	1,478.55
溫室氣體排放總量	噸	3,274.84	1,483.36
溫室氣體排放強度	噸/平方米	0.06	0.04

註：1. 綜合能耗的計算參考國家市場監督管理總局和國家標準化管理委員會頒佈的標準《GB/T 2589-2020綜合能耗計算通則》。
2. 溫室氣體的排放系數參考國家發改委2015年公佈的《工業其他行業企業溫室氣體排放核算方法與報告指南（試行）》，用電量的排放參考了各個地區的排放因子。



水資源管理

我們嚴格遵守《中華人民共和國水法》等運營所在地水資源相關法律法規，制定《用水管理制度》，持續監控和管理水資源的合理使用。我們高度重視水資源問題，致力於減少水資源消耗，用實際行動保護水資源。本公司用水的來源為市政用水，水耗主要集中於研發、生產過程中的工藝用水、清潔用水及生活用水，我們鼓勵員工合理使用水資源，並在公共區域張貼節水提示，避免水資源浪費。



水資源績效表現

優化包裝材料使用

為優化包裝材料設計與使用，減少物料浪費，我們制定《包裝設計管理制度》，對部分具備獨立銷售包裝的產品使用可重複使用的運輸包裝，從而減少常規紙箱的浪費。在運輸過程中，我們鼓勵供應商回收物料托盤，以達到循環使用的目的。我們聯合上海包裝技術協會推動《醫療手術機器人包裝設計指導》團體標準立項，為行業長期發展提供指導性的包裝設計標準，適應醫療手術機器人系統的產品多樣性，推動產品包裝情況符合全供應鏈及其多樣化作業環境的要求。



2022年包裝材料使用情況

管控排放，降低影響

微創機器人嚴格遵守《中華人民共和國固體廢物污染環境防治法》、《中華人民共和國水污染防治法》等相關法律法規，制定了《固體廢棄物污染控制管理制度》、《化學品安全管理制度》、《水污染防治控制管理制度》等內部管理制度，開展涵蓋生產、儲存運輸及處理過程的廢棄物全流程監督管控，積極採取舉措減少各類排放物的產生。由於我們的生產工藝不涉及廢氣產生，報告期內無廢氣排放。

在固體廢棄物方面，我們制定《固體廢棄物污染控制管理制度》、《危險化學品管理制度》等內部制度，對廢棄物收集和處理的程序進行統一和規範，確保廢棄物的排放符合國家有關環境排放標準。我們產生的廢棄物分為危險廢棄物和一般廢棄物。針對研發及生產過程中產生的廢液、廢固以及醫療等危險廢棄物，我們對其產生、收集、分類、儲存及處置環節進行嚴格監管，由產生部門收集後按要求轉移至危險廢棄物倉庫，按指定的區域分類別放置在規定的容器中，並定期交給有資質的第三方公司進行合規處置。針對研發生產環節產生的固體廢棄物與生活垃圾等一般廢棄物，我們依照運營所在地政府管理要求，由相關部門進行分類回收、存放和處置，定期交給環保部門清運處理。

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

三廢排放	單位	2022年	2021年
污水排放量	噸	6,750	6,507
產生的危險廢棄物總量	噸	0.09	0.06
危險廢棄物強度	噸/平方米	0.0000017	0.0000015
所產生的固體廢棄物總量	噸	82.20	84.77
非危險廢棄物處置總量	噸	82.20	84.77
非危險廢棄物處置強度	噸/平方米	0.002	0.002



附錄：香港聯合交易所ESG指標索引

主要範疇、層面、一般披露及關鍵績效指標		披露段落
A. 環境		
層面A1	排放物	
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。	加強管理，綠色運營
關鍵績效指標A1.1	排放物種類及相關排放數據。	管控排放，降低影響
關鍵績效指標A1.2	直接(範圍1)及能源間接(範圍2)溫室氣體總排放量(以噸計算)及(如適用)密度(如以每產量單位、每項設施計算)。	節約優先，提升能效
關鍵績效指標A1.3	所產生有害廢棄物總量(以噸計算)及(如適用)密度(如以每產量單位、每項設施計算)。	管控排放，降低影響
關鍵績效指標A1.4	所產生無害廢棄物總量(以噸計算)及(如適用)密度(如以每產量單位、每項設施計算)。	管控排放，降低影響
關鍵績效指標A1.5	描述所訂立的排放量目標及為達到這些目標所採取的步驟。	加強管理，綠色運營 管控排放，降低影響
關鍵績效指標A1.6	描述處理有害及無害廢棄物的方法，及描述所訂立的減廢目標及為達到這些目標所採取的步驟。	節約優先，提升能效 管控排放，降低影響
層面A2	資源使用	
一般披露	有效使用資源(包括能源、水及其他原材料)的政策。資源可用於生產、儲存、運輸、樓宇、電子設備等。	節約優先，提升能效
關鍵績效指標A2.1	按類型劃分的直接及/或間接能源(如電、氣或油)總耗量(以千個千瓦時計算)及密度(如以每產量單位、每項設施計算)。	節約優先，提升能效

主要範疇、層面、一般披露及關鍵績效指標		披露段落
關鍵績效指標 A2.2	總耗水量及密度(如以每產量單位、每項設施計算)。	節約優先，提升能效
關鍵績效指標 A2.3	描述所訂立的能源使用效益目標及為達到這些目標所採取的步驟。	加強管理，綠色運營 節約優先，提升能效
關鍵績效指標 A2.4	描述求取適用水源上可有任何問題，以及所訂立的用水效益目標及為達到這些目標所採取的步驟。	加強管理，綠色運營 節約優先，提升能效
關鍵績效指標 A2.5	制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。	節約優先，提升能效
層面 A3	環境及天然資源	
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。	加強管理，綠色運營
關鍵績效指標 A3.1	描述業務活動對環境及天然資源的重大影響及已採取管理有關影響的行動。	加強管理，綠色運營
層面 A4	氣候變化	
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	未雨綢繆，應對挑戰
關鍵績效指標 A4.1	描述已經及可能會對發行人產生影響的重大氣候相關事宜，及應對行動。	未雨綢繆，應對挑戰
B. 社會		
層面 B1	僱傭	
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。	合規僱傭，多元包容
關鍵績效指標 B1.1	按性別、僱傭類型、年齡組別及地區劃分的僱員總數。	合規僱傭，多元包容

主要範疇、層面、一般披露及關鍵績效指標		披露段落
關鍵績效指標B1.2	按性別、年齡組別及地區劃分的僱員流失比率。	合規僱傭，多元包容
層面 B2	健康與安全	
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。	安全為要，守護健康
關鍵績效指標B2.1	過去三年（包括匯報年度）每年因工亡故的人數及比率。	安全為要，守護健康
關鍵績效指標B2.2	因工傷損失工作日數。	安全為要，守護健康
關鍵績效指標B2.3	描述所採納的職業健康與安全措施，以及相關執行及監察方法。	安全為要，守護健康
層面 B3	發展及培訓	
一般披露	有關提升僱員履行工作職責的知識及技能的政策。描述培訓活動。培訓指職業培訓，可包括由僱主付費的內外部課程。	厚育人才，激勵發展
關鍵績效指標B3.1	按性別及僱傭類別（如高級管理層、中級管理層等）劃分的受訓僱員百分比。	厚育人才，激勵發展
關鍵績效指標B3.2	按性別及僱員類別劃分，每名僱員完成受訓的平均時數。	厚育人才，激勵發展
層面 B4	勞工準則	
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。	合規僱傭，多元包容
關鍵績效指標B4.1	描述檢討招聘慣例的措施以避免童工及強制勞工。	合規僱傭，多元包容
關鍵績效指標B4.2	描述在發現違規情況時消除有關情況所採取的步驟。	合規僱傭，多元包容

主要範疇、層面、一般披露及關鍵績效指標		披露段落
層面 B5	供應鏈管理	
一般披露	管理供應鏈的環境及社會風險政策。	責任採購，韌性發展
關鍵績效指標 B5.1	按地區劃分的供應商數目。	責任採購，韌性發展
關鍵績效指標 B5.2	描述有關聘用供應商的慣例，向其執行有關慣例的供應商數目以及相關執行及監察方法。	責任採購，韌性發展
關鍵績效指標 B5.3	描述有關識別供應鏈每個環節的環境及社會風險的慣例，以及相關執行及監察方法	責任採購，韌性發展
關鍵績效指標 B5.4	描述在揀選供應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。	責任採購，韌性發展
層面 B6	產品責任	
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。	堅守匠心，忠於品質 合規宣傳，責任營銷
關鍵績效指標 B6.1	已售或已運送產品總數中因安全與健康理由而須回收的百分比。	盡心盡責，服務客戶
關鍵績效指標 B6.2	接獲關於產品及服務的投訴數目以及應對方法。	盡心盡責，服務客戶
關鍵績效指標 B6.3	描述與維護及保障知識產權有關的慣例。	創新賦能，提質增效
關鍵績效指標 B6.4	描述質量檢定過程及產品回收程序。	堅守匠心，忠於品質 盡心盡責，服務客戶
關鍵績效指標 B6.5	描述消費者數據保障及私隱政策，以及相關執行及監察方法。	謹防泄密，保護隱私

主要範疇、層面、一般披露及關鍵績效指標		披露段落
層面 B7	反貪污	
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。	廉潔守法，誠信經營
關鍵績效指標 B7.1	於匯報期內對發行人或其僱員提出並已審結的貪污訴訟案件的數目及訴訟結果。	廉潔守法，誠信經營
關鍵績效指標 B7.2	描述防範措施及舉報程序，以及相關執行及監察方法。	廉潔守法，誠信經營
關鍵績效指標 B7.3	描述向董事及員工提供的反貪污培訓。	廉潔守法，誠信經營
層面 B8	社區投資	
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。	普惠醫療，提升福祉
關鍵績效指標 B8.1	專注貢獻範疇(如教育、環境事宜、勞工需求、健康、文化、體育)。	普惠醫療，提升福祉
關鍵績效指標 B8.2	在專注範疇所動用資源(如金錢或時間)。	普惠醫療，提升福祉

獨立核數師報告



致上海微創醫療機器人(集團)股份有限公司股東

(於中華人民共和國註冊成立的有限公司)

意見

本核數師(以下簡稱「我們」)已審計載列於第139至212頁的上海微創醫療機器人(集團)股份有限公司(「貴公司」)及其附屬公司(統稱「貴集團」)的綜合財務報表，此財務報表包括於2022年12月31日的綜合財務狀況表與截至該日止年度的綜合損益表、綜合損益及其他全面收益表、綜合權益變動表及綜合現金流量表，以及綜合財務報表附註，包括主要會計政策概要。

我們認為，綜合財務報表已根據香港會計師公會頒佈的《香港財務報告準則》真實而公平地反映 貴集團於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》的披露規定妥為編製。

意見基準

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

關鍵審計事項

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

獨立核數師報告(續)

關鍵審計事項(續)

研發成本的確認及計量

請參閱綜合財務報表附註5及第152頁的會計政策

關鍵審計事項

本集團目前處於手術機器人的研發(「研發」)階段，截至2022年12月31日止年度產生研發成本人民幣755.8百萬元，主要包括員工成本、材料及耗材成本、合約及臨床試驗開支。

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

我們的審核如何處理該事項

我們評估研發成本的確認及計量的審計程序包括以下各項：

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

獨立核數師報告(續)

綜合財務報表及其核數師報告以外的信息

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

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

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

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

董事就綜合財務報表須承擔的責任

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

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

審計委員會協助董事履行監督 貴集團的財務報告過程的責任。

核數師就審計綜合財務報表承擔的責任

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

獨立核數師報告(續)

核數師就審計綜合財務報表承擔的責任(續)

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

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

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

獨立核數師報告(續)

核數師就審計綜合財務報表承擔的責任(續)

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

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

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

出具本獨立核數師報告的審計項目合夥人是區日科。

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29日

綜合損益表

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	3	21,603	2,150
銷售成本		(15,041)	(1,231)
毛利		6,562	919
其他淨收入	4	42,078	24,675
銷售及營銷開支		(184,042)	(79,188)
行政開支		(170,472)	(107,477)
研發成本		(755,802)	(392,649)
按公允價值計入損益的金融工具淨(虧損)/收益		(26,984)	45,523
其他經營開支	5(c)	(6,603)	(43,498)
經營虧損		(1,095,263)	(551,695)
融資成本	5(a)	(11,366)	(5,435)
應佔按權益法入賬的被投資公司虧損		(39,655)	(27,377)
稅前虧損	5	(1,146,284)	(584,507)
所得稅	6(a)	—	—
年內虧損		(1,146,284)	(584,507)
以下人士應佔：			
本公司權益股東		(1,139,806)	(582,921)
非控股權益		(6,478)	(1,586)
年內虧損		(1,146,284)	(584,507)
每股虧損	9		
基本及攤薄(人民幣元)		(1.19)	(0.63)

第147至212頁的附註構成綜合財務報表的一部分。應付本公司權益股東的股息詳情載於附註28(b)。

綜合損益及其他全面收益表

截至2022年12月31日止年度
(以人民幣列示)

	2022年 人民幣千元	2021年 人民幣千元
年內虧損	(1,146,284)	(584,507)
年內其他全面收益，扣除零稅項		
其後可能重新分類至損益的項目：		
換算海外業務財務報表的匯兌差額，扣除零稅項	9,580	(3,953)
年內其他全面收益	9,580	(3,953)
年內全面收益總額	(1,136,704)	(588,460)
以下人士應佔：		
本公司權益股東	(1,130,226)	(586,874)
非控股權益	(6,478)	(1,586)
年內全面收益總額	(1,136,704)	(588,460)

第147至212頁的附註構成該等財務報表的一部分。

綜合財務狀況表

(以人民幣列示)

	附註	2022年 12月31日 人民幣千元	2021年 12月31日 人民幣千元
非流動資產			
物業、廠房及設備	10	491,576	361,000
無形資產	11	7,053	3,074
商譽	12	1,482	1,482
按權益法入賬的被投資公司	14	175,154	123,537
按公允價值計入損益計量的金融資產	15	109,602	136,586
其他非流動資產	16	46,436	71,979
		831,303	697,658
流動資產			
衍生金融資產	17	—	8,958
存貨	18	250,478	109,881
貿易及其他應收款項	19	93,725	24,955
質押存款		6,657	9,607
現金及現金等價物	20	747,962	1,940,825
		1,098,822	2,094,226
流動負債			
貿易及其他應付款項	21	257,649	181,510
合約負債	22	8,489	—
租賃負債	23	58,218	52,863
撥備		958	96
		325,314	234,469
流動資產淨值		773,508	1,859,757
總資產減流動負債		1,604,811	2,557,415
非流動負債			
計息借款	24	33,100	—
合約負債	22	1,786	102
租賃負債	23	128,632	151,813
遞延收入	26	33,018	14,951
撥備		397	397
		196,933	167,263
資產淨值		1,407,878	2,390,152

第147至212頁的附註構成綜合財務報表的一部分。

綜合財務狀況表(續)

(以人民幣列示)

	附註	2022年 12月31日 人民幣千元	2021年 12月31日 人民幣千元
資本及儲備			
股本	28	958,594	958,594
儲備		459,064	1,434,548
本公司權益股東應佔權益總額		1,417,658	2,393,142
非控股權益		(9,780)	(2,990)
權益總額		1,407,878	2,390,152

於2023年3月29日獲董事會批准及授權刊發。

孫洪斌先生
主席

何超博士
董事

第147至212頁的附註構成該等財務報表的一部分。

綜合權益變動表

截至2022年12月31日止年度
(以人民幣列示)

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

第147至212頁的附註構成綜合財務報表的一部分。

綜合權益變動表(續)

截至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	權益總額
附註	股本	股份溢價	資本公積金	匯兌儲備	其他儲備	累計虧損	總額	非控股權益	權益總額
	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元
於2022年1月1日的結餘	958,594	2,006,119	106,999	(9,209)	48,628	(717,989)	2,393,142	(2,990)	2,390,152
2022年權益變動：									
年度虧損	—	—	—	—	—	(1,139,806)	(1,139,806)	(6,478)	(1,146,284)
其他全面收益	—	—	—	9,580	—	—	9,580	—	9,580
全面收益總額	—	—	—	9,580	—	(1,139,806)	(1,130,226)	(6,478)	(1,136,704)
來自附屬公司非控股股東 供款淨額	13	—	17,953	—	—	—	17,953	(788)	17,165
以權益結算以股份為基礎 的交易	27	—	136,789	—	—	—	136,789	476	137,265
於2022年12月31日的結餘	958,594	2,006,119	261,741	371	48,628	(1,857,795)	1,417,658	(9,780)	1,407,878

第147至212頁的附註構成綜合財務報表的一部分。

綜合現金流量表

截至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
經營活動所用現金淨額	20(b)	(898,475)	(540,486)
投資活動			
購買物業、廠房及設備的付款		(188,270)	(130,996)
購買無形資產付款		(6,545)	(2,983)
按權益法入賬的被投資公司的投資款		(70,210)	(175,493)
按權益法入賬的被投資公司的貸款		(2,800)	—
就投資於其他金融資產作出的付款		—	(87,103)
投資活動所用現金淨額		(267,825)	(396,575)
融資活動			
已付租賃租金的資本部分	20(c)	(51,833)	(18,681)
已付租賃租金的利息部分	20(c)	(10,383)	(4,568)
計息借款所得款項	20(c)	33,100	—
已付租賃按金		(2,724)	(35,379)
來自關聯方的貸款	20(c)	20,000	—
償還來自關聯方貸款	20(c)	(20,000)	—
就計息借款及關聯方貸款已付的利息	20(c)	(260)	—
投資者注資	28(c)	—	28,650
首次公開發售(「首次公開發售」)及超額配股權獲行使的所得款項淨額	28(c)	—	1,422,223
就首次公開發售支付上市費用		(13,011)	—
來自附屬公司非控股股東供款		17,165	—
融資活動(所用)/所得現金淨額		(27,946)	1,392,245

第147至212頁的附註構成綜合財務報表的一部分。

綜合現金流量表(續)

截至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
現金及現金等價物(減少)/增加淨額		(1,194,246)	455,184
於1月1日的現金及現金等價物		1,940,825	1,497,326
匯率變動的影響		1,383	(11,685)
於12月31日的現金及現金等價物		747,962	1,940,825

第147至212頁的附註構成綜合財務報表的一部分。

財務報表附註

(除非另有說明，否則均以人民幣列示)

1 重要會計政策

(a) 合規報告

上海微創醫療機器人(集團)股份有限公司及其附屬公司(統稱「本集團」)主要從事研發、製造及銷售手術機器人。

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

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

(b) 財務報表的編製基準

截至2022年12月31日止年度的綜合財務報表包括本公司及本集團於按權益法入賬的被投資公司之權益。

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

- 股本證券投資(見附註1(g))；及
- 衍生金融工具(見附註1(h))。

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

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

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

財務報表附註(續)

(除非另有說明，否則均以人民幣列示)

1 重要會計政策(續)

(c) 會計政策變動

本集團已將香港會計師公會頒佈的香港財務報告準則的以下修訂本應用於當前會計期間的財務報表：

- 香港會計準則第16號修訂本，物業、廠房及設備：作擬定用途前的所得款項
- 香港會計準則第37號修訂本，撥備、或然負債及或然資產：虧損合約—履行合約的成本

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

(d) 附屬公司及非控股權益

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

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

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

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

財務報表附註(續)

(除非另有說明，否則均以人民幣列示)

1 重要會計政策(續)

(d) 附屬公司及非控股權益(續)

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

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

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

(e) 聯營公司及合資企業

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

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

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

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

財務報表附註(續)

(除非另有說明，否則均以人民幣列示)

1 重要會計政策(續)

(e) 聯營公司及合資企業(續)

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

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

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

在本公司的財務狀況表中，於聯營公司及合營企業的投資採用權益法入賬。

(f) 商譽

商譽指

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

當(ii)大於(i)時，則該超出部分實時於損益確認為議價收購收益。

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

於年內出售現金產生單位時，任何應佔購入商譽之金額均計入出售損益之計算內。

財務報表附註(續)

(除非另有說明，否則均以人民幣列示)

1 重要會計政策(續)

(g) 股本證券投資

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

股本證券投資於本集團承諾購買/出售投資當日確認/終止確認。投資初步按公允價值加直接應佔交易成本列賬，惟按公允價值計入損益計量的投資除外，該等投資的交易成本直接於損益確認。有關本集團如何釐定金融工具的公允價值的解釋，請參閱附註29(e)。該等投資其後視乎其分類按以下方式入賬。

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

(h) 衍生金融工具

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

(i) 物業、廠房及設備

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

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

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

財務報表附註(續)

(除非另有說明，否則均以人民幣列示)

1 重要會計政策(續)

(i) 物業、廠房及設備(續)

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

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

— 設備及機器	3至10年
— 辦公室設備、傢俬及裝置	1.5至5年

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

(j) 無形資產(商譽除外)

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

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

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

— 軟件	2至3年
------	------

攤銷期間及方法均每年進行審閱。

財務報表附註(續)

(除非另有說明，否則均以人民幣列示)

1 重要會計政策(續)

(k) 租賃資產

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

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

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

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

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

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

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

財務報表附註(續)

(除非另有說明，否則均以人民幣列示)

1 重要會計政策(續)

(k) 租賃資產(續)

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

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

(l) 信貸虧損及資產減值

(i) 金融工具信貸虧損

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

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

預期信貸虧損的計量

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

倘貼現影響重大，則預期現金差額將使用以下貼現率貼現：

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

估計預期信貸虧損時所考慮的最長期間為本集團面臨信貸風險的最長合約期間。

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

財務報表附註(續)

(除非另有說明，否則均以人民幣列示)

1 重要會計政策(續)

(I) 信貸虧損及資產減值(續)

(i) 金融工具信貸虧損(續)

預期信貸虧損的計量(續)

預期信貸虧損按以下其中一個基準計量：

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

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

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

信貸風險大幅增加

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

具體而言，評估信貸風險自初始確認以來有否大幅上升時會考慮以下資料：

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

財務報表附註(續)

(除非另有說明，否則均以人民幣列示)

1 重要會計政策(續)

(I) 信貸虧損及資產減值(續)

(i) 金融工具信貸虧損(續)

信貸風險大幅增加(續)

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

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

利息收入的計算基準

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

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

金融資產信貸減值的證據包括以下可觀察事件：

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

財務報表附註(續)

(除非另有說明，否則均以人民幣列示)

1 重要會計政策(續)

(I) 信貸虧損及資產減值(續)

(i) 金融工具信貸虧損(續)

撤銷政策

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

其後收回先前撤銷的資產於收回期間在損益中確認為減值撥回。

(ii) 其他非流動資產減值

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

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

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

— 計算可收回金額

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

財務報表附註(續)

(除非另有說明，否則均以人民幣列示)

1 重要會計政策(續)

(l) 信貸虧損及資產減值(續)

(ii) 其他非流動資產減值(續)

— 確認減值虧損

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

— 減值虧損撥回

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

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

(iii) 中期財務報告及減值

根據香港聯合交易所有限公司證券上市規則，本集團須按照香港會計準則第34號中期財務報告的規定，編製每一財政年度首六個月之中期財務報告。於中期期末，本集團採用與財政年度末相同的減值測試、確認及轉回標準(參閱附註1(l))。

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

(m) 存貨

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

存貨乃按成本及可變現淨值的較低者列賬。

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

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

財務報表附註(續)

(除非另有說明，否則均以人民幣列示)

1 重要會計政策(續)

(m) 存貨(續)

當出售存貨時，該等存貨的賬面值會在有關收益確認期間確認為開支。

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

就自擁有退貨權的客戶收回貨品的權利確認收回退貨權。其根據附註1(w)(i)(a)所載政策計量。

(n) 合約負債

當客戶在本集團確認相關收益(見附註1(w))前支付不可退還的代價，則確認合約負債。如本集團擁有在本集團確認相關收入前擁有無條件接收不可退還的代價時的權利，亦將確認合約負債。在此情況下，相應的應收款項亦將獲確認(見附註1(o))。

(o) 貿易及其他應收款項

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

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

(p) 現金及現金等價物

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

財務報表附註(續)

(除非另有說明，否則均以人民幣列示)

1 重要會計政策(續)

(q) 貿易及其他應付款項(退款負債除外)

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

退貨權及批量回扣產生的退款負債根據附註1(w)(i)(a)所載政策確認。

(r) 優先股股本

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

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

(s) 計息借款

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

(t) 僱員福利

(i) 短期僱員福利及設定提存退休計劃

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

(ii) 以股份為基礎的付款

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

財務報表附註(續)

(除非另有說明，否則均以人民幣列示)

1 重要會計政策(續)

(t) 僱員福利(續)

(ii) 以股份為基礎的付款(續)

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

(iii) 離職福利

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

(u) 所得稅

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

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

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

除若干有限之例外情況外，所有遞延稅項負債及所有遞延稅項資產(以可能有未來應課稅溢利可用作抵扣有關資產為限)均會予以確認。支持確認由可抵扣暫時差額所產生遞延稅項資產的未來應課稅溢利包括因轉回目前存在的應課稅暫時差額而產生的數額；惟該等轉回的差額必須與同一稅務機關及同一應課稅實體有關，並預期在可抵扣暫時差額預計轉回的同一期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。於釐定目前存在的應課稅暫時差額是否足以支持確認由未動用稅項虧損及抵免所產生的遞延稅項資產時，亦會採用同一準則，即差額是否與同一稅務機關及同一應課稅實體有關，並是否預期於可動用稅項虧損及抵免撥回的同一期間內轉回。

財務報表附註(續)

(除非另有說明，否則均以人民幣列示)

1 重要會計政策(續)

(v) 撥備，或然負債及虧損合約

(i) 撥備及或然負債

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

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

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

(ii) 虧損合約

當本集團履行有關合約責任的不可避免成本超過預期從合約中收到的經濟利益時，有關合約則為虧損性合約。虧損性合約的撥備乃按終止合約的預期成本及履行合約的淨成本(兩者中之較低者)的現值計量。履行合約之成本包括履行該合約之增量成本及與履行合約直接相關之其他成本之分配。

(w) 收入及其他收益

本集團將其日常業務過程中源自銷售貨品或提供服務的收入分類為收入。

本集團為其收入交易的委託人及按總額基準確認收入(包括銷售外部採購的醫療器械)。於釐定本集團為委託人或代理人時，本集團考慮於產品轉移至客戶前是否獲得對該等產品的控制權。控制權指能夠主導該產品的使用並從中獲得幾乎全部的剩餘利益。

財務報表附註(續)

(除非另有說明，否則均以人民幣列示)

1 重要會計政策(續)

(w) 收入及其他收益(續)

本集團的收入及其他收益確認政策的進一步詳情載列如下：

(i) 客戶合約收入

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

(a) 銷售醫療器械

收入乃根據客戶合約所載條款於客戶持有及接納產品時確認。付款條款及條件因客戶而異，且基於客戶合約或採購訂單中設立的結算時間。本集團運用香港財務報告準則第15號第63段的實際權宜方法，當融資期限為12個月或以下時，則不會就重大融資部分的任何影響調整代價。

於本集團若干客戶合約中，本集團參與的安排含有多項履約責任。倘個別產品或服務為與履約安排中的其他項目不同，可單獨識別且客戶可憑藉自身或其便宜獲得資源從該產品或服務獲益，則本集團將其作為獨立履約責任入賬。倘產品屬部分履行涵蓋其他貨品及/或服務的合約，則確認的收入金額為合約項下交易總價的適當比例，乃按相對獨立售價基準在合約約定的所有貨品及服務之間分配。一般而言，本集團經參考於可比情況下單獨售予類似客戶的產品或服務的可觀察價格後釐定單獨售價。倘無法獲得可觀察單獨售價，本集團採用預期成本加利潤率的方法來估計單獨售價。

(b) 提供服務所得收入

提供服務所得收入透過計量履約責任進度隨時間確認。

(ii) 來自其他來源之收益及其他收入

(a) 股息

非上市投資的股息收入於確立股東收取付款之權利後予以確認。

(b) 利息收入

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

財務報表附註(續)

(除非另有說明，否則均以人民幣列示)

1 重要會計政策(續)

(w) 收入及其他收益(續)

(ii) 來自其他來源之收益及其他收入(續)

(c) 政府補助

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

(x) 外幣換算

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

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

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

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

(y) 借貸成本

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

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

財務報表附註(續)

(除非另有說明，否則均以人民幣列示)

1 重要會計政策(續)

(z) 關聯方

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

一名人士的近親是指與該實體交易時預期可影響該人士或受該人士影響的家庭成員。

(aa) 分部呈報

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

財務報表附註(續)

(除非另有說明，否則均以人民幣列示)

1 重要會計政策(續)

(aa) 分部呈報(續)

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

2 會計判斷及估計

(a) 應用本集團會計政策的關鍵會計判斷

於應用本集團會計政策的過程中，管理層已作出以下會計判斷：

釐定租賃期

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

(b) 估計不確定性的來源

附註12、27及29(e)載有有關商譽減值評估、以權益結算以股份為基礎的交易及金融工具的公允價值的假設及風險因素的數據。估計不確定性的其他主要來源如下：

(i) 存貨的可變現淨值

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

(ii) 折舊

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

財務報表附註(續)

(除非另有說明，否則均以人民幣列示)

2 會計判斷及估計(續)

(b) 估計不確定性的來源(續)

(iii) 所得稅

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

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

3 收入及分部報告

(a) 收入

本集團主要通過指定分銷商銷售醫療器械以獲得收入。

(i) 收入劃分

按主要產品或服務線及收入確認時間劃分之客戶合約收入劃分如下：

	2022年 人民幣千元	2021年 人民幣千元
《香港財務報告準則》第15號範圍內來自客戶合約的收入		
醫療器械銷售—按時點確認	21,603	1,780
其他—隨時間而定	—	370
	21,603	2,150

於2022年，醫療器械銷售收入包括銷售圖邁腔鏡手術機器人、蜻蜓眼三維電子腹腔鏡及相關配件。於2022年，收入來自2名交易額超逾本集團收入之10%的客戶(2021年：3名客戶)。來自本集團客戶的信貸風險詳情載於附註29(a)。

財務報表附註(續)

(除非另有說明，否則均以人民幣列示)

3 收入及分部報告(續)

(a) 收入(續)

(ii) 預期將於未來確認於報告日期存續的客戶合約所產生之收入

於2022年12月31日，根據本集團現有合約分配至餘下履約責任的交易價格總額為人民幣1,828,000元(2021年：人民幣102,000元)。該金額指交付醫療器械或提供售後服務未來預期予以確認的收入。當客戶接收醫療器械時或(倘為提供服務的情況)向客戶提供服務(預計於未來36個月內發生)時，本集團將確認未來預期收入。

本集團已應用香港財務報告準則第15號第121段中的實際權宜方法，因此上述資料並不包括本集團履行銷售醫療器械合約(原預期期限為一年或更短)項下的餘下履約責任時將有權獲得的收入資料。

(b) 分部報告

(i) 分部資料

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

(ii) 地理資料

截至2022年及2021年12月31日止年度的所有收入均來自中華人民共和國(「中國」)的客戶。

下文載列有關本集團物業、廠房及設備、無形資產、商譽及按股權入賬的被投資公司之投資(「特明非流動資產」)的地理位置資料。客戶的地理位置按貨物的交付地或服務獲提供時確定。指明非流動資產的地理位置，倘為物業、廠房及設備，則按資產的實際位置確定；倘為無形資產及商譽，則按其所分配的經營地點確定；倘為按股權入賬的被投資公司之投資，則按經營地點確定。

財務報表附註(續)

(除非另有說明，否則均以人民幣列示)

3 收入及分部報告(續)

(b) 分部報告(續)

(ii) 地理資料(續)

	來自外部客戶的收入		指明非流動資產	
	2022年 人民幣千元	2021年 人民幣千元	2022年 人民幣千元	2021年 人民幣千元
中國(居籍地)	21,603	2,150	491,096	412,952
美國	—	—	37,729	4,042
法國	—	—	146,440	72,099
	21,603	2,150	675,265	489,093

4 其他淨收入

	2022年 人民幣千元	2021年 人民幣千元
按攤銷成本計量的金融資產利息收入	26,653	22,073
政府補助	11,568	11,710
匯兌淨收益/(虧損)	2,039	(9,114)
其他	1,818	6
	42,078	24,675

財務報表附註(續)

(除非另有說明，否則均以人民幣列示)

5 稅前虧損

稅前虧損已扣除以下各項：

(a) 融資成本

	2022年 人民幣千元	2021年 人民幣千元
計息借款及來自關聯方的貸款利息(附註20(c))	260	—
租賃負債利息(附註20(c))	10,866	5,293
並非以公允價值計入損益的財務負債之總利息開支	11,126	5,293
其他	240	142
	11,366	5,435

(b) 員工成本

	2022年 人民幣千元	2021年 人民幣千元
設定提存退休計劃供款	39,772	17,439
以權益結算以股份為基礎的付款開支(附註27(e))	136,919	91,199
薪金、工資及其他福利	436,195	177,156
	612,886	285,794

本集團的大多數僱員均位於中國。根據中國勞動法規的規定，本集團參加市級及省級政府為其僱員組織的各種設定提存退休計劃。本集團須按合資格僱員薪金的指定百分比向退休計劃供款。本集團對該等計劃作出的供款不可退還，且倘若該等計劃導致任何沒收，則不可用於減少本集團未來或現有供款水平。

財務報表附註(續)

(除非另有說明，否則均以人民幣列示)

5 稅前虧損(續)

(c) 其他經營開支

	2022年 人民幣千元	2021年 人民幣千元
上市開支	—	40,526
其他	6,603	2,972
	6,603	43,498

(d) 其他項目

	2022年 人民幣千元	2021年 人民幣千元
無形資產攤銷** (附註11)	1,813	474
折舊費用** (附註10)		
— 自有物業、廠房及設備	42,483	7,148
— 使用權資產	56,410	27,751
	98,893	34,899

	2022年 人民幣千元	2021年 人民幣千元
研發成本#	755,802	392,649
核數師的酬金		
— 審核服務	5,389	5,423
— 非審核服務	16	311
	5,405	5,734
存貨成本* (附註18(b))	74,651	21,987

研發成本包括與員工成本及折舊及攤銷開支有關的人民幣428,367,000元(2021年：人民幣200,164,000元)，該金額亦按該等各項開支類別計入上文或附註5(b)中單獨披露的各項總額。

* 存貨成本包括與員工成本及折舊及攤銷開支有關的人民幣10,726,000元(2021年：7,053,000元)，該金額亦按該等各項開支類別計入於上文或附註5(b)中單獨披露的各項總額。

財務報表附註(續)

(除非另有說明，否則均以人民幣列示)

6 綜合損益表中的所得稅

(a) 綜合損益表中的稅項指：

	2022年 人民幣千元	2021年 人民幣千元
當期稅項	—	—
遞延稅項	—	—
	—	—

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

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

同樣地，海外附屬公司的稅項乃按預期應用於相關國家的估計年度實際稅率計算。

(b) 按適用稅率計算的稅項開支與會計虧損的對賬：

	2022年 人民幣千元	2021年 人民幣千元
稅前虧損	(1,146,284)	(584,507)
稅前虧損的名義稅項，按有關國家適用於虧損的稅率計算	(277,045)	(146,127)
不可扣減開支的影響	35,179	21,569
研發開支加計扣除的影響	(78,647)	(71,404)
未確認的可扣減臨時差異及稅項虧損的影響	320,513	195,962
實際稅項開支	—	—

財務報表附註(續)

(除非另有說明，否則均以人民幣列示)

7 董事酬金

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

	2022年					
	董事袍金 人民幣千元	薪金、 津貼及 實物利益 人民幣千元	酌情花紅 人民幣千元	退休計劃 供款 人民幣千元	以權益結算 以股份為 基礎的付款 (附註) 人民幣千元	總計 人民幣千元
主席兼非執行董事						
孫洪斌先生	—	—	—	—	5,588	5,588
執行董事						
何超博士	—	1,557	939	—	38,032	40,528
非執行董事						
孫欣先生	—	—	—	—	—	—
陳琛先生	—	—	—	—	—	—
獨立非執行董事						
李明華博士	120	—	—	—	—	120
姚海嵩先生	120	—	—	—	—	120
梅永康先生(2022年6月獲委任)	70	—	—	—	—	70
李潔英女士(2022年6月辭任)	60	—	—	—	—	60
監事						
袁帥先生	—	356	345	—	11,672	12,373
張麗紅女士	—	—	—	—	—	—
張劼先生	—	—	—	—	—	—
	370	1,913	1,284	—	55,292	58,859

財務報表附註(續)

(除非另有說明，否則均以人民幣列示)

7 董事酬金(續)

	2021年					
	董事袍金 人民幣千元	薪金、 津貼及 實物利益 人民幣千元	酌情花紅 人民幣千元	退休計劃 供款 人民幣千元	以權益結算 以股份為 基礎的付款 (附註) 人民幣千元	總計 人民幣千元
主席兼非執行董事						
孫洪斌先生	—	—	—	—	4,145	4,145
執行董事						
何超博士	—	480	1,273	—	30,645	32,398
非執行董事						
孫欣先生	—	—	—	—	—	—
陳琛先生	—	—	—	—	—	—
孟莎莎女士(已於2021年6月辭任)	—	—	—	—	—	—
王琳先生(已於2021年6月辭任)	—	—	—	—	—	—
獨立非執行董事						
于增彪先生(已於2021年6月辭任)	—	—	—	—	—	—
李明華博士	120	—	—	—	—	120
姚海嵩先生	120	—	—	—	—	120
李潔英女士	60	—	—	—	—	60
監事						
袁帥先生	—	250	331	—	6,805	7,386
張麗紅女士	—	—	—	—	—	—
張劼先生	—	—	—	—	—	—
	300	730	1,604	—	41,595	44,229

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

該等實物福利披露於附註27。

財務報表附註(續)

(除非另有說明，否則均以人民幣列示)

8 最高薪酬人士

五名最高薪酬人士中的三名(2021年：三名)為董事，彼等薪酬披露於附註7。剩餘兩名(2021年：兩名)最高薪酬人士的薪酬總額如下：

	2022年 人民幣千元	2021年 人民幣千元
薪金及其他福利	1,960	1,204
酌情花紅	1,764	1,549
以權益結算以股份為基礎的付款	34,024	22,562
	37,748	25,315

最高兩名薪酬人士(2021年：兩名)的酬金範圍如下：

	2022年 人數	2021年 人數
12,000,001港元至12,500,000港元	—	1
13,000,001港元至13,500,000港元	1	—
17,500,001港元至18,000,000港元	—	1
28,500,001港元至29,000,000港元	1	—

財務報表附註(續)

(除非另有說明，否則均以人民幣列示)

9 每股虧損

(a) 每股基本虧損

每股基本虧損乃基於本公司普通權益股東應佔虧損人民幣1,139,806,000元(2021年：人民幣582,921,000元)及本年度已發行普通股加權平均數958,594,000股(2021年：919,849,000股)計算，有關計算如下：

(i) 普通股加權平均數

	2022年 千股	2021年 千股
用作計算每股基本虧損的年初已發行股份	958,594	900,000
投資者注資的影響	—	13,199
於首次公開發售完成後及超額配股權獲行使後發行的股份的影響	—	6,650
於年末用作計算每股基本虧損的股份加權平均數	958,594	919,849

(b) 每股攤薄虧損

每股攤薄虧損乃通過調整已發行普通股加權平均數計算，以假設轉換所有潛在攤薄普通股。截至2022年及2021年12月31日止年度每股攤薄虧損金額的計算並未包括由本集團一間按權益法入賬的被投資公司發行的認股權證及購股權的潛在影響，此乃由於其對各年度的每股基本虧損具反攤薄影響。因此，截至2022年及2021年12月31日止年度的每股攤薄虧損與各年度的每股基本虧損相同。

財務報表附註(續)

(除非另有說明，否則均以人民幣列示)

10 物業、廠房及設備

(a) 賬面值對賬

	租賃 物業裝修 人民幣千元	設備及機器 人民幣千元	辦公設備、 傢俬及裝備 人民幣千元	使用權資產 人民幣千元	在建工程 人民幣千元	總計 人民幣千元
成本：						
於2021年1月1日	3,395	8,096	3,991	20,502	10,425	46,409
在建工程轉撥	50,254	26,440	14,599	—	(91,293)	—
添置	3,942	48,395	—	212,647	93,606	358,590
出售	—	(1,232)	(286)	—	—	(1,518)
於2021年12月31日及2022年1月1日	57,591	81,699	18,304	233,149	12,738	403,481
在建工程轉撥	31,576	79,937	—	—	(111,513)	—
添置	242	43,024	15,374	39,750	132,938	231,328
匯兌調整	179	184	234	823	116	1,536
出售	—	—	(1)	(11,878)	—	(11,879)
於2022年12月31日	89,588	204,844	33,911	261,844	34,279	624,466
累計折舊及攤銷：						
於2021年1月1日	700	1,603	1,007	4,389	—	7,699
年內支出	2,288	2,920	1,940	27,751	—	34,899
出售時撥回	—	(20)	(97)	—	—	(117)
於2021年12月31日及2022年1月1日	2,988	4,503	2,850	32,140	—	42,481
年內支出	18,397	19,871	4,215	56,410	—	98,893
匯兌調整	12	7	11	124	—	154
出售時撥回	—	—	—	(8,638)	—	(8,638)
於2022年12月31日	21,397	24,381	7,076	80,036	—	132,890
賬面淨值：						
於2022年12月31日	68,191	180,463	26,835	181,808	34,279	491,576
於2021年12月31日	54,603	77,196	15,454	201,009	12,738	361,000

財務報表附註(續)

(除非另有說明，否則均以人民幣列示)

10 物業、廠房及設備(續)

(b) 使用權資產

按相關資產類別劃分的使用權資產賬面淨值分析如下：

	2022年 人民幣千元	2021年 人民幣千元
租賃作自用的物業，按折舊成本列賬	181,808	201,009

於損益確認的租賃有關開支項目分析如下：

	2022年 人民幣千元	2021年 人民幣千元
按相關資產類別劃分的使用權資產折舊開支：		
— 租賃作自用的物業	56,410	27,751
租賃負債利息(附註5(a))	10,866	5,293
與短期租賃有關的開支	6,737	3,375

有關租賃現金流出總額、租賃負債到期日分析以及因租賃所產生但尚未開始的未來現金流出的詳情分別載於附註20(c)、29(b)及30。

本集團已通過租賃協議取得使用其他物業作為其製造廠房、倉庫及辦公樓的權利。租約的初始期限通常為2至7年。租賃均不包括可變租賃付款。

財務報表附註(續)

(除非另有說明，否則均以人民幣列示)

11 無形資產

	軟件 人民幣千元
成本：	
於2021年1月1日	1,063
添置	2,983
於2021年12月31日及2022年1月1日	4,046
添置	5,792
於2022年12月31日	9,838
累計攤銷：	
於2021年1月1日	498
年內支出	474
於2021年12月31日及2022年1月1日	972
年內支出	1,813
於2022年12月31日	2,785
賬面淨值：	
於2022年12月31日	7,053
於2021年12月31日	3,074

本年度攤銷費用的大部分計入綜合損益表之「研發成本」及「行政開支」內。

財務報表附註(續)

(除非另有說明，否則均以人民幣列示)

12 商譽

	人民幣千元
成本及賬面值：	
於2021年12月31日及2022年12月31日	1,482

包含商譽的現金產生單位的減值測試

商譽乃分配至本集團認定的現金產生單位(「現金產生單位」)如下：

	2022年 12月31日 人民幣千元	2021年 12月31日 人民幣千元
醫療機器人業務	1,482	1,482

計算現金產生單位可收回金額所使用的主要假設乃基於過往經驗或外部資料來源，包括預測期內的複合收益增長率及30%的毛利率。推斷期所使用的穩定增長率並未超出現金產生單位經營業務的長期平均增長率。現金流量按18%的稅前貼現率貼現。

管理層基於2022年及2021年12月31日進行的減值評估釐定毋須計提減值撥備。

財務報表附註(續)

(除非另有說明，否則均以人民幣列示)

13 於附屬公司的投資

於2022年12月31日，附屬公司詳情如下：

公司名稱	註冊成立地點	註冊資本／實繳資本詳情	於2022年12月31日 擁有權權益比例			主營業務
			本集團權益	由本公司持有	由附屬公司持有	
蘇州微創暢行機器人有限公司(i)(ii)	中國	人民幣12.5百萬元／ 人民幣10百萬元	98.44%	98.44%	—	製造、研究及開發手術機器人設備
蘇州微創樞機精密科技有限公司(i)	中國	人民幣10百萬元／ 人民幣10百萬元	100%	—	100%	製造手術機器人設備部件
易達醫(北京)健康科技有限公司(i)(ii)	中國	人民幣10百萬元／ 人民幣6.1百萬元	60%	60%	—	分銷、研究及開發手術機器人設備
上海微創樞知科技有限公司(i)	中國	人民幣1百萬元／ 人民幣1百萬元	100%	100%	—	製造手術機器人設備部件
上海微琢科技有限公司(i)	中國	人民幣10百萬元／ 人民幣8百萬元	80%	80%	—	製造手術機器人設備部件
深圳微美機器人有限公司(i)(ii)	中國	人民幣30百萬元／ 人民幣8.965百萬元	85.89%	85.89%	—	研究及開發手術機器人設備
上海微覓醫療器械有限公司(i)	中國	人民幣35百萬元／ 人民幣1百萬元	100%	100%	—	研究及開發手術機器人設備
上海微創微航機器人有限公司(i)	中國	人民幣30百萬元／ 人民幣1百萬元	100%	100%	—	研究及開發手術機器人設備
深圳心機醫療機器人有限公司(i)	中國	人民幣20百萬元／ 零	100%	100%	—	研究及開發手術機器人設備
MicroPort Medical Corp. Limited	香港	300股	100%	100%	—	投資
MicroPort NaviBot International Co., Limited	香港	1,000股	100%	—	100%	投資
MicroPort NaviBot International LLC	美國	100股每股面值 1美元的股份	100%	—	100%	組裝及分銷手術機器人設備
MicroPort InterBot Limited	英屬處女群島	1股每股面值 1美元的股份	100%	100%	—	投資
MicroPort Medbot (Singapore) PTE. LTD.	新加坡	1,500,000股 每股面值 1美元的股份	100%	—	100%	系統研發

(i) 該等附屬公司乃於中國的內資企業。

(ii) 於二零二二年，根據本集團若干附屬公司採納的僱員購股計劃(定義見附註27(b))，合夥公司(其一般合夥人及有限合夥人包括本集團僱員)於相關附屬公司中注資合共人民幣17,165,000元。該等交易均被視為股東以權益持有人身份進行之交易。因此，人民幣17,953,000元乃(i)現金代價人民幣17,165,000元及(ii)視作出售該等附屬公司於出售日期按股權比例分佔的淨資產賬面值，二者的差額已計入本集團的資本儲備。

財務報表附註(續)

(除非另有說明，否則均以人民幣列示)

14 按權益法入賬的被投資公司

截至2022年12月31日，下表僅載列重大按權益法入賬的被投資公司的詳情，其均為非上市公司實體，並無市場報價：

按權益法入賬 的被投資公司名稱	業務架構 形式	註冊 成立及 營業地點	已發行/ 實繳股本詳情	於2022年12月31日 擁有權益比例			主營業務
				本集團 實際權益	由本公司 持有	由附屬 公司持有	
Robocath SAS(附註i)	註冊成立	法國	497,699歐元/ 439,277歐元	23.68%	—	23.68%	製造、分銷、研究及 開發手術機器人設備
知脈(上海)機器人 有限公司(附註ii)	註冊成立	中國	10,000,000歐元/ 10,000,000歐元	51%	51%	—	製造、分銷、研究及 開發手術機器人設備

上述按權益法入賬的被投資公司乃採用權益法於綜合財務報表入賬。

附註

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

於2022年3月，本集團行使Robocath發行的認股證券(附註17)及購買40,000股Robocath股份，現金對價為10,000,000歐元(相當於人民幣70,210,000元)。因此，本集團於Robocath的股權由2021年12月31日的16.03%增加至2022年12月31日的23.68%。

- ii 於2020年10月，本集團與Robocath訂立股東協議，據此，本集團與Robocath獲得知脈51%及49%的股權。由於關於知脈相關活動的決議案的批准需要本集團及Robocath雙方批准，本公司董事確定於知脈的投資為合資企業。

財務報表附註(續)

(除非另有說明，否則均以人民幣列示)

14 按權益法入賬的被投資公司(續)

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

	Robocath		知脈	
	2022年 人民幣千元	2021年 人民幣千元	2022年 人民幣千元	2021年 人民幣千元
總額				
流動資產	203,099	111,741	36,187	52,415
非流動資產	121,134	116,192	1,801	3,616
流動負債	(27,207)	(23,901)	(2,149)	(2,978)
非流動負債	(174,917)	(90,739)	—	—
權益	122,110	113,293	35,839	53,053
收入	5,162	12,065	—	—
年內虧損	(74,678)	(59,634)	(17,319)	(25,124)
其他全面收益	11,397	(15,593)	—	—
全面收益總額	(63,281)	(75,227)	(17,319)	(25,124)
與本集團於按權益法入賬的被投資公司 之權益對賬				
按權益法入賬的被投資公司資產淨值總額	122,110	113,293	35,839	53,053
本集團的實際權益	23.68%	16.03%	51.00%	51.00%
本集團應佔按權益法入賬的被投資公司 資產淨值	28,916	18,161	18,278	27,057
商譽	118,056	53,938	—	—
按權益法入賬的被投資公司的股份 支付安排的攤薄影響	(532)	—	—	—
於綜合財務報表的賬面值	146,440	72,099	18,451	27,231

個別並不重大的按權益法入賬的被投資公司的整體資料：

	2022年 人民幣千元	2021年 人民幣千元
個別並不重大的按權益法入賬的被投資公司中的總賬面值	10,263	24,207
本集團應佔按權益法入賬的被投資公司的總金額		
年內虧損	(14,237)	(5,005)
全面收益總額	(14,237)	(5,005)

財務報表附註(續)

(除非另有說明，否則均以人民幣列示)

15 按公允價值計入損益的金融資產

	2022年 人民幣千元	2021年 人民幣千元
於非上市股本證券的投資	109,602	136,586

非上市股本證券指NDR Medical Technology Private Limited (「NDR」)的優先股及普通股以及Biobot Surgical Pte. Ltd. (「Biobot」)的優先股。

經考慮本集團於NDR及Biobot的金融投資性質，本集團確認其於NDR及Biobot的投資為按公允價值計入損益的金融資產。

用於釐定於NDR及Biobot的投資公允價值的估值技術及重要假設載於附註29(e)。

16 其他非流動資產

	2022年 人民幣千元	2021年 人民幣千元
預付款項	10,654	4,011
可收回增值稅(「增值稅」)(附註19)	236	39,441
租賃及擔保按金(附註)	35,546	28,527
	46,436	71,979

附註：於2021年，本集團與上海回青橙投資管理有限公司(「回青橙投資」)就若干用於製造設施、倉庫及辦公樓的租賃物業訂立為期5年的租賃協議。

於2022年12月31日的結餘包括支付予回青橙投資的存款(貼現前)的人民幣36,664,000元，其已於租約屆滿後退還。

17 衍生金融工具

	2022年 人民幣千元	2021年 人民幣千元
授予Robocath發行(附註14)	—	8,958

財務報表附註(續)

(除非另有說明，否則均以人民幣列示)

18 存貨

(a) 於綜合財務狀況表中的存貨包括：

	2022年 人民幣千元	2021年 人民幣千元
原材料	161,988	95,327
在製品	18,263	7,166
製成品	62,786	7,333
發出商品	7,416	—
其他	25	55
	250,478	109,881

(b) 確認為開支且於損益中入賬的存貨金額分析如下：

	2022年 人民幣千元	2021年 人民幣千元
已售存貨的賬面值	10,514	924
直接確認為研發成本及分銷成本的存貨成本	64,137	21,063
	74,651	21,987

所有存貨預計於一年內收回。

財務報表附註(續)

(除非另有說明，否則均以人民幣列示)

19 貿易及其他應收款項

	2022年 人民幣千元	2021年 人民幣千元
應收賬款，扣除虧損撥備	—	87
可收回增值稅(附註)	68,244	6,110
應收下列各方的其他賬款		
— 第三方	1,092	73
— 關聯方	3,997	1,775
預付款項	20,392	16,910
	93,725	24,955

於2021年12月31日，應收賬款的賬齡按發票日期為1個月內。應收賬款自開票日期起30天內到期。本集團的信貸政策及應收賬款產生的信貸風險的進一步詳情載於附註29(a)。所有貿易及其他應收款項預期於一年內收回或確認為開支。

附註：於2021年12月31日，本集團有可收回增值稅合共人民幣45,551,000元，當中人民幣6,110,000元於「貿易及其他應收款項」入賬，另人民幣39,441,000元於「其他非流動資產」入賬。於截至2022年12月31日止年度，根據中國相關政策，本集團申請可收回增值稅退款，並合共收取人民幣53,484,000元。

20 現金及現金等價物以及其他現金流資料

(a) 現金及現金等價物包括：

	2022年 人民幣千元	2021年 人民幣千元
銀行現金	747,962	1,940,825

財務報表附註(續)

(除非另有說明，否則均以人民幣列示)

20 現金及現金等價物以及其他現金流資料(續)

(b) 稅前利潤與經營所產生的現金對賬

		2022年 人民幣千元	2021年 人民幣千元
稅前虧損		(1,146,284)	(584,507)
調整：			
攤銷及折舊	5(d)	100,706	35,373
融資成本	5(a)	11,126	5,293
利息收入		(1,419)	(674)
按公允價值計入損益的金融工具的公允價值變動		26,984	(45,523)
出售物業、廠房及設備收益淨額		(1,918)	—
分佔以權益法入賬的被投資公司虧損		39,655	27,377
以權益結算以股份為基礎的付款	5(b)	136,919	91,199
與首次公開發售所得款項有關的匯兌虧損		—	11,685
營運資金變動：			
存貨增加		(140,597)	(109,881)
貿易及其他應收款項增加		(65,970)	(8,213)
貿易及其他應付款項增加		85,105	82,086
質押存款增加		(54)	(8,625)
遞延收入增加／(減少)		18,067	(7,450)
其他非流動資產減少／(增加)		39,205	(28,626)
經營活動所用現金淨額		(898,475)	(540,486)

財務報表附註(續)

(除非另有說明，否則均以人民幣列示)

20 現金及現金等價物以及其他現金流資料(續)

(c) 融資活動所產生負債的對賬

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

	向關聯方計息 借款及貸款 人民幣千元 (附註21及24)	租賃負債 人民幣千元 (附註23)	總計 人民幣千元
於2022年1月1日	356	204,676	205,032
融資現金流量變動：			
向關聯方貸款	20,000	—	20,000
計息借款所得款項	33,100	—	33,100
償還來自關聯方的貸款	(20,000)	—	(20,000)
就計息借款及來自關聯方的貸款 已付的利息	(260)	—	(260)
已付租賃租金的資本部分	—	(51,833)	(51,833)
已付租賃租金的利息部分	—	(10,383)	(10,383)
融資現金流量變動總額	32,840	(62,216)	(29,376)
其他變動：			
利息開支	260	10,866	11,126
年內訂立新租賃產生租賃負債增加	—	39,184	39,184
租賃修訂的影響	—	(5,563)	(5,563)
匯兌調整	—	(97)	(97)
其他變動總額	260	44,390	44,650
於2022年12月31日	33,456	186,850	220,306

財務報表附註(續)

(除非另有說明，否則均以人民幣列示)

20 現金及現金等價物以及其他現金流資料(續)

(c) 融資活動所產生負債的對賬(續)

	向關聯方貸款 人民幣千元 (附註21)	租賃負債 人民幣千元 (附註23)	總計 人民幣千元
於2021年1月1日	356	18,881	19,237
融資現金流量變動：			
已付租賃租金的資本部分	—	(18,681)	(18,681)
已付租賃租金的利息部分	—	(4,568)	(4,568)
融資現金流量變動總額	—	(23,249)	(23,249)
其他變動：			
利息開支(附註5)	—	5,293	5,293
年內訂立新租賃產生的租賃負債增加	—	203,751	203,751
其他變動總額	—	209,044	209,044
於2021年12月31日	356	204,676	205,032

(d) 租賃現金流出總額

就租賃計入現金流量表的金額包括以下：

	2022年 人民幣千元	2021年 人民幣千元
屬於經營現金流量	6,737	3,375
屬於融資現金流量	62,216	23,249
已付租賃租金	68,953	26,624

財務報表附註(續)

(除非另有說明，否則均以人民幣列示)

21 貿易及其他應付款項

	2022年 人民幣千元	2021年 人民幣千元
應付以下各方的貿易應付款項		
— 第三方供應商	118,991	78,493
— 關聯方	5,553	5,108
貿易應付款項總額	124,544	83,601
應計工資	64,094	39,412
應付關聯方款項(附註)	13,250	7,950
其他應付款項及應計費用	55,761	50,547
按攤銷成本計量的金融負債	257,649	181,510

附註：於2022年12月31日，來自關聯方的貸款結餘計入「應付關聯方款項」，為數人民幣356,000元(2021年：人民幣356,000元)。

所有貿易及其他應付款項(包括應付關聯方款項)預計將於一年內結清或確認為收入或按要求償還。截至報告期末，貿易應付款項按發票日期的賬齡分析如下：

	2022年 人民幣千元	2021年 人民幣千元
於1個月內	113,649	80,320
超過1個月但於3個月內	2,834	420
超過3個月但於6個月內	2,751	520
超過6個月但於1年內	3,531	2,212
1年以上	1,779	129
	124,544	83,601

財務報表附註(續)

(除非另有說明，否則均以人民幣列示)

22 合約負債

	2022年 人民幣千元	2021年 人民幣千元
流動		
就銷售醫療器械來自客戶的預收款項	8,447	—
延長保修期	42	—
	8,489	—
非流動		
延長保修期	1,786	102

合約負債變動

	2022年 人民幣千元	2021年 人民幣千元
於一月一日之結餘	102	—
年內收到預付款導致合約負債增加	10,173	102
於十二月三十一日之結餘	10,275	102

人民幣10,275,000元(2021年：人民幣102,000元)的合約負債金額預計於超過一年後確認為收入。所有其他合約負債預計於一年內確認為收入。

財務報表附註(續)

(除非另有說明，否則均以人民幣列示)

23 租賃負債

於2022年12月31日，應償還的租賃負債如下：

	2022年 人民幣千元	2021年 人民幣千元
於1年內或按要求	58,218	52,863
於1年後但2年內	47,061	48,289
於2年後但5年內	78,055	101,826
5年以上	3,516	1,698
	128,632	151,813
	186,850	204,676

於2022年12月31日，租賃負債包括應付上海微創醫療器械(集團)有限公司(「上海微創」)的租賃款項人民幣零元(2021年：人民幣7,089,000元)以及應付蘇州微創骨科學(集團)有限公司(「蘇州骨科學」)的租賃款項人民幣2,101,000元(2021年：人民幣3,324,000元)。

24 計息借款

截至報告期末，所有計息借款均為無抵押銀行貸款，須按以下方式償還：

	2022年 人民幣千元	2021年 人民幣千元
於1年後但2年內	33,100	—

財務報表附註(續)

(除非另有說明，否則均以人民幣列示)

25 綜合財務狀況表中的所得稅

於2022年12月31日，本集團並無就累計稅項虧損分別為人民幣2,345,922,000元(2021年：人民幣1,094,095,000元)以及其他暫時差額人民幣149,127,000元(2021年：人民幣42,888,000元)確認遞延稅項資產，原因為相關稅務司法管轄區及實體的未來應課稅溢利不可預測。

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

26 遞延收入

	研發項目 的政府補助 人民幣千元
於2021年1月1日	22,401
添置	1,540
確認為其他收入的政府補助	(8,990)
於2021年12月31日及2022年1月1日	14,951
添置	27,519
確認為其他收入的政府補助	(9,452)
於2022年12月31日	33,018

財務報表附註(續)

(除非另有說明，否則均以人民幣列示)

27 以權益結算以股份為基礎的交易

(a) 最終控股方授出的股份獎勵計劃

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

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

截至2022年12月31日止年度，微創醫療並無向本集團行政人員授出任何股份(2021年：無)。

(b) 僱員購股計劃(「僱員購股計劃」)

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

截至2022年12月31日止年度，本集團數家附屬公司亦採納僱員購股計劃，據此，合夥公司(包括本集團的合資格僱員)可投資於上述附屬公司。

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

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

截至2022年12月31日止年度，上述交易於綜合損益表確認的總開支為人民幣137,161,000元(2021年：人民幣89,649,000元)。

財務報表附註(續)

(除非另有說明，否則均以人民幣列示)

27 以權益結算以股份為基礎的交易(續)

(c) 本公司授出的股份激勵計劃

根據本公司與本公司僱員購股計劃的僱員於2018年7月簽署的勞動合同，於研發活動達到若干里程碑後，本公司將按協定對價向僱員購股計劃發行額外股份，以維持僱員購股計劃於本公司的股權不少於15%。於2021年3月，上述股份激勵計劃在歸屬之前被註銷，取而代之已授出新的僱員購股計劃。於註銷日，本公司於損益中確認倘若並未註銷原本應在剩餘歸屬期內確認的金額。

截至2022年12月31日止年度，上述交易於綜合損益表確認的總開支為人民幣零元(2021年：人民幣1,446,000元)。

(d) 最終控股方授出的購股權

微創醫療向本集團僱員授出若干購股權。每份購股權賦予持有人權利認購一股微創醫療普通股，而本集團並無責任結算有關交易。

截至2022年12月31日，微創醫療已向本集團僱員授出合共160,757份購股權，該等購股權於2022年12月31日不可行使。該等購股權於五年內歸屬。購股權的合約年期為十年。

截至2022年12月31日止年度，最終控股方授出的購股權於綜合損益表確認的總開支為人民幣104,000元(2021年：人民幣104,000元)。

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

	2022年 人民幣千元	2021年 人民幣千元
研發成本	89,899	56,225
銷售及營銷開支	18,023	12,693
行政開支	28,997	22,281
	136,919	91,199
加：於按權益法入賬的被投資公司應佔虧損確認的影響	346	—
年內於權益確認的以股份為基礎的付款總影響	137,265	91,199

財務報表附註(續)

(除非另有說明，否則均以人民幣列示)

28 股本、儲備及股息

(a) 權益組成部分的變動

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

	附註	股本 人民幣千元	股份溢價 人民幣千元	資本公積金 人民幣千元	其他儲備 人民幣千元	累計虧損 人民幣千元	總計 人民幣千元
於2021年1月1日的結餘		900,000	618,752	15,800	48,628	(105,389)	1,477,791
2021年權益變動							
虧損及全面收益總額		—	—	—	—	(543,074)	(543,074)
投資者注資	28(c)	16,964	11,686	—	—	—	28,650
於首次公開發售完成後發行的股份，扣除交易成本	28(c)	36,200	1,196,257	—	—	—	1,232,457
於超額配股權獲行使後發行的股份，扣除交易成本	28(c)	5,430	179,424	—	—	—	184,854
以權益結算以股份為基礎的交易		—	—	91,199	—	—	91,199
於2021年12月31日及 2022年1月1日的結餘		958,594	2,006,119	106,999	48,628	(648,463)	2,471,877
2022年權益變動							
虧損及全面收益總額		—	—	—	—	(831,858)	(831,858)
以權益結算以股份為基礎的交易		—	—	115,919	—	—	115,919
於2022年12月31日的結餘		958,594	2,006,119	222,918	48,628	(1,480,321)	1,755,938

(b) 股息

本公司董事不建議派付截至2022年12月31日止年度的任何股息(2021年：無)。

財務報表附註(續)

(除非另有說明，否則均以人民幣列示)

28 股本、儲備及股息(續)

(c) 股本及股份溢價

本公司已發行及繳足股本的變動詳情載列如下：

	附註	普通股	
		股數 千股	金額 人民幣千元
普通股，已發行及繳足：			
於2021年1月1日的結餘		900,000	900,000
投資者出資	(i)	16,964	16,964
於首次公開發售完成後發行的股份，扣除交易成本	(ii)	36,200	36,200
於超額配股權獲行使後發行的股份，扣除交易成本	(iii)	5,430	5,430
<hr/>			
於2021年12月31日及2022年12月31日的結餘		958,594	958,594

- (i) 於2021年3月22日，本公司與上海擎禎企業管理諮詢中心(有限合夥)(「上海擎禎」)訂立注資協議，據此，上海擎禎以對價人民幣28,650,000元認購16,964,000股本公司普通股。對價較普通股面值多出的人民幣11,686,000元已記入本公司股份溢價賬。對價已於2021年4月獲悉數支付。
- (ii) 於2021年11月2日，本公司於香港聯合交易所有限公司主板上市(「上市」)。本公司以每股43.2港元的價格發行36,200,000股普通股，經扣除所有資本化上市開支後，收到所得款項淨額1,513百萬港元(相等於人民幣1,236,729,000元)。於上市所得款項淨額中，人民幣36,200,000元及人民幣1,196,257,000元已分別記入本公司股本及股份溢價賬。
- (iii) 於2021年11月14日，與上市有關的超額配股權已由本公司包銷商行使，據此，本公司以每股43.2港元的價格發行合共5,430,000股額外普通股，經扣除所有資本化上市開支後，本公司收到所得款項淨額227百萬港元(相等於人民幣185,494,000元)。在行使超額配股權的所得款項淨額中，人民幣5,430,000元及人民幣179,424,000元已分別計入本公司股本及股份溢價賬。

財務報表附註(續)

(除非另有說明，否則均以人民幣列示)

28 股本、儲備及股息(續)

(d) 儲備性質及目的

(i) 資本儲備

資本儲備包括以下各項：

- 授予本集團僱員的未行使購股權的授出日期公允價值部分已根據附註1(t)(iii)所述就以股份為基礎的開支所採納的會計政策而予以確認；及
- 收購或攤薄於附屬公司之權益之收益／虧損而本集團於附屬公司的權益增加／減少不會導致失去控制權(見附註1(d))。

(ii) 匯兌儲備

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

(ii) 其他儲備

其他儲備主要包括以下各項：

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

(e) 資本管理

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

本集團將「資本」界定為於各報告期末的權益，而「債務」則界定為租賃負債及計息借貸。截至2022年及2021年12月31日止年度，債務資本比率分別為16%及9%。

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

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

財務報表附註(續)

(除非另有說明，否則均以人民幣列示)

29 財務風險管理及金融工具之公允價值

(a) 信貸風險

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

截至2022年12月31日止年度，管理層評估其他應收款項的信貸風險自初始確認以來並無顯著增加。因此，管理層採用12個月預期信貸虧損法，其源自各報告日期12個月內的可能違約事件。本公司管理層預期因其他應收款項的對手方違約而產生虧損的可能性不大，且其他應收款項的虧損撥備並不重大。

(b) 流動性風險

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

財務報表附註(續)

(除非另有說明，否則均以人民幣列示)

29 財務風險管理及金融工具之公允價值(續)

(b) 流動性風險(續)

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

	2022年					
	合約未貼現現金流出					
	於1年以內 或按要求 人民幣千元	1年以上 但2年以內 人民幣千元	2年以上 但5年以內 人民幣千元	5年以上 人民幣千元	總計 人民幣千元	賬面值 人民幣千元
貿易及其他應付款項	257,649	—	—	—	257,649	257,649
計息借款	1,229	33,653	—	—	34,882	33,100
租賃負債	61,100	51,852	85,788	4,651	203,391	186,850
	319,978	85,505	85,788	4,651	495,922	477,599

	2021年					
	合約未貼現現金流出					
	於1年以內 或按要求 人民幣千元	1年以上 但2年以內 人民幣千元	2年以上 但5年以內 人民幣千元	5年以上 人民幣千元	總計 人民幣千元	賬面值 人民幣千元
貿易及其他應付款項	181,510	—	—	—	181,510	181,510
租賃負債	56,579	54,262	108,134	1,710	220,685	204,676
	238,089	54,262	108,134	1,710	402,195	386,186

財務報表附註(續)

(除非另有說明，否則均以人民幣列示)

29 財務風險管理及金融工具之公允價值(續)

(c) 利率風險

利率風險指金融工具的公允價值或未來現金流量因市場利率變動而波動的風險。

本集團的利率風險主要來自銀行現金、銀行存款、計息借貸及來自關聯方的貸款。於2022及2021年12月31日，本集團按浮息計息的金融工具主要為銀行現金(定期存款除外)。

(i) 利率風險概況

本集團由管理層監察之利率概況載列如下。

	2022年		2021年	
	實際利率	金額 人民幣千元	實際利率	金額 人民幣千元
固定利率工具淨額：				
質押存款	0.095%	1,064	—	—
以權益法入賬				
被投資公司的貸款	3.65%	2,800	—	—
租賃負債	2.50%–5.75%	(186,850)	4.90%	(204,676)
計息借貸	3.60%	(33,100)	—	—
來自關聯方的貸款	4.35%	(356)	4.35%	(356)
		(216,442)		(205,032)
淨浮息工具：				
銀行現金	0.01%–2.10%	747,962	0.01%–2.10%	1,940,825
		531,520		1,735,793

財務報表附註(續)

(除非另有說明，否則均以人民幣列示)

29 財務風險管理及金融工具之公允價值(續)

(c) 利率風險(續)

(ii) 敏感度分析

於2022年12月31日，估計利率整體上升/下降100個基點，而所有其他變數保持不變，本集團年內虧損將減少/增加約人民幣7,480,000元(2021年：虧損減少/增加人民幣19,408,000元)，累計虧損則將減少/增加約人民幣7,480,000元(2021年：累計虧損減少/增加人民幣19,408,000元)。

上述敏感度分析指出本集團除稅後虧損(及累計虧損)可能會發生的瞬間變動。敏感度分析假設利率變動於報告期末已經發生，並已用於重新計量本集團所持有並於報告期末使本集團面臨公允價值利率風險之金融工具。就於報告期末本集團持有的浮息非衍生工具所產生而需面對現金流利率風險的程度而言，對本集團除稅後虧損(及累計虧損)的影響乃估計為該等利率變動所產生的利息開支或收入的年度化影響。於2021年的分析乃按同一基準進行。

(d) 貨幣風險

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

(i) 貨幣風險承擔

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

	外幣風險(以人民幣列值)					
	2022年			2021年		
	人民幣 人民幣千元	美元 人民幣千元	港元 人民幣千元	人民幣 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	8,543	726	7,189	—	6,463	191,061
貿易及其他應收款項	—	14,226	—	—	—	—
貿易及其他應付款項	—	(4,993)	(96)	—	(4,320)	(6,843)
已確認資產及負債產生的 風險承擔淨額	8,543	9,959	7,093	—	2,143	184,218

財務報表附註(續)

(除非另有說明，否則均以人民幣列示)

29 財務風險管理及金融工具之公允價值(續)

(d) 貨幣風險(續)

(ii) 敏感度分析

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

	2022年		2021年	
	外匯匯率 增加/(減少)	對除稅後 虧損及累計 虧損之影響 人民幣千元	外匯匯率 增加/(減少)	對除稅後 虧損及累計 虧損之影響 人民幣千元
美元(兌人民幣)	3%	42	3%	64
	-3%	(42)	-3%	(64)
港元(兌人民幣)	3%	213	3%	5,527
	-3%	(213)	-3%	(5,527)

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

敏感度分析假設外匯匯率變動已用於重新計量本集團所持有並於各報告期末使本集團面臨貨幣風險的金融工具。該分析不包括將實體的財務報表換算為本集團的呈列貨幣所產生的差額。有關分析乃按與截至2022年及2021年12月31日止年度相同的基準進行。

財務報表附註(續)

(除非另有說明，否則均以人民幣列示)

29 財務風險管理及金融工具之公允價值(續)

(e) 公允價值計量

(i) 按公允價值計量的金融資產及負債

公允價值層級

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

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

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

財務報表附註(續)

(除非另有說明，否則均以人民幣列示)

29 財務風險管理及金融工具之公允價值(續)

(e) 公允價值計量(續)

(i) 按公允價值計量的金融資產及負債(續)

	於2022年 12月31日之 公允價值 人民幣千元	於2022年12月31日 公允價值計量的分類如下		
		第一級 人民幣千元	第二級 人民幣千元	第三級 人民幣千元
經常性公允價值計量				
金融資產：				
非上市股本證券(附註15)	109,602	—	—	109,602

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

於截至2022年及2021年12月31日止年度，第一級與第二級之間並無轉移。本集團的政策為於發生轉撥的各報告期末確認公允價值層級之間的轉撥。

財務報表附註(續)

(除非另有說明，否則均以人民幣列示)

29 財務風險管理及金融工具之公允價值(續)

(e) 公允價值計量(續)

(i) 按公允價值計量的金融資產及負債(續)

於截至2022年12月31日止年度，人民幣47,179,000元的非上市股本證券由第二級轉撥至第三級，原因為在釐定並無近期成交價的非上市股本工具投資的公允價值時使用了估值技術，而有關技術涉及重大不可觀察輸入數據。

於截至2021年12月31日止年度，人民幣38,366,000元的非上市股本證券由第二級轉撥至第三級，原因為在釐定並無近期成交價的非上市股本工具投資的公允價值時使用了估值技術，而有關技術涉及重大不可觀察輸入數據。

本集團的政策為於發生轉撥的各報告期末確認公允價值層級之間的轉撥。

關於第三級公允價值計量的資料：

	估值技術	重大不可觀察輸入數據	範圍
非上市股本證券	股權分配模型 (附註)	預期波幅，計及可比較公司的過往波幅 事件發生的預期概率	52%–63% 30%

附註：於2022年12月31日，在所有其他變量保持不變的情況下，估計事件發生的預期概率上升/下降10%將導致本集團虧損增加/減少人民幣3,010,000元/人民幣3,010,000元。預期波幅上升/下降5%將導致本集團虧損減少/增加人民幣104,000元/人民幣53,000元。

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

於本年度第三級公允價值計量結餘的變動如下：

	2022年 人民幣千元	2021年 人民幣千元
於1月1日	98,365	12,676
轉撥自第二級	47,179	38,366
按權益法入賬的被投資公司發行的認股權證	(8,958)	—
金融工具價值變動	(26,984)	47,323
於12月31日	109,602	98,365

財務報表附註(續)

(除非另有說明，否則均以人民幣列示)

29 財務風險管理及金融工具之公允價值(續)

(e) 公允價值計量(續)

(ii) 並非按公允價值列賬的金融資產及負債的公允價值

於2022年及2021年12月31日，本集團按成本或攤銷成本列賬的金融工具的賬面值與其公允價值並無重大差異。

30 承擔

於2022年12月31日，未於財務報表中作出撥備的未償還資本承擔如下：

	於2022年 12月31日 人民幣千元	於2021年 12月31日 人民幣千元
就購置物業、廠房及設備已訂約	14,297	90,220

31 重大關聯方交易

(a) 主要管理人員薪酬

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

	2022年 人民幣千元	2021年 人民幣千元
薪金及其他福利	5,032	3,230
酌情花紅	2,880	3,627
以權益結算以股份為基礎的付款開支	54,395	44,965
	62,307	51,822

薪酬總額包括於員工成本內(見附註5(b))。

財務報表附註(續)

(除非另有說明，否則均以人民幣列示)

31 重大關聯方交易(續)

(b) 關聯方交易

於截至2022年及2021年12月31日止年度，董事視下列公司為關聯方：

關聯方名稱	關係
微創醫療	本集團最終控股方
上海微創	微創醫療的附屬公司
Medical Product Innovation, Inc	微創醫療的附屬公司
蘇州骨科學	微創醫療的附屬公司
浙江脈通智造科技(集團)有限公司	微創醫療按權益法入賬的被投資公司
蘇州諾潔醫療技術有限公司	微創醫療按權益法入賬的被投資公司
蘇州微創骨科醫療工具有限公司	微創醫療的附屬公司
嘉興微創醫療科技有限公司	微創醫療的附屬公司
蘇州微創康復醫療科技(集團)有限公司	微創醫療的附屬公司
上海安助醫療科技有限公司	微創醫療的附屬公司
蘇州微創關節醫療科技有限公司	微創醫療的附屬公司
MicroPort Medical B.V.	微創醫療的附屬公司
Cathbot	本集團按權益法入賬的被投資公司
Robocath	本集團按權益法入賬的被投資公司
上海術航機器人有限公司	本集團按權益法入賬的被投資公司
上海介航機器人有限公司	本集團按權益法入賬的被投資公司
銳可醫療科技(上海)有限公司	微創醫療的附屬公司
微創投資控股有限公司	微創醫療的附屬公司
創領心律管理醫療器械(上海)有限公司	微創醫療的附屬公司
上海微創卜算子醫療科技有限公司	微創醫療的附屬公司
微創在線醫療科技(上海)有限公司	微創醫療的附屬公司

財務報表附註(續)

(除非另有說明，否則均以人民幣列示)

31 重大關聯方交易(續)

(c) 其他交易

本集團與關聯方的其他交易詳情如下：

	2022年 人民幣千元	2021年 人民幣千元
向微創醫療的附屬公司及按權益法入賬的被投資公司購買貨品	2,053	8,649
向本集團按權益法入賬的被投資公司購買貨品	—	10,308
微創醫療的附屬公司及按權益法入賬的被投資公司收取的服務費	16,375	6,807
代按權益法入賬的被投資公司付款	2,904	17,748
微創醫療的附屬公司代本集團付款	475	—
來自微創醫療的貸款(附註)	20,000	—
微創醫療收取的利息(附註)	212	—
償還微創醫療的貸款及相應利息開支(附註)	20,212	—
按權益法入賬的被投資公司的貸款	2,800	—

附註：於2022年4月，本公司與微創醫療訂立一項貸款協議，據此，微創醫療向本公司提供一筆人民幣20,000,000元的一年期無抵押貸款，按年利率2.85厘計息。於2022年8月，本公司已悉數償還貸款。

(d) 租賃安排

於2020年11月，本集團就蘇州骨科學的若干租賃物業訂立為期三年的租約。於租約開始日期，本集團確認使用權資產人民幣4,455,000元及租賃負債人民幣4,455,000元。

於2018年1月，本集團就上海微創醫療機器人的若干租賃物業訂立為期五年的租約。於租約開始日期，本集團確認使用權資產人民幣10,952,000元及租賃負債人民幣10,952,000元。租約已於2022年10月終止。

財務報表附註(續)

(除非另有說明，否則均以人民幣列示)

31 重大關聯方交易(續)

(e) 關聯方結餘

於各報告期末從上述交易產生的未償還餘額如下：

	2022年 12月31日 人民幣千元	2021年 12月31日 人民幣千元
應收關聯方款項		
貿易相關	385	762
非貿易相關	3,997	1,775
應付關連方款項		
貿易相關	5,553	5,108
非貿易相關	12,894	7,594
應付關聯方的利息	356	356

(f) 與關連交易有關的上市規則的應用

除上述與本集團按權益法入賬的被投資公司的交易外，根據上市規則第14A章，上述與微創醫療及其附屬公司及微創醫療的按權益法入賬的被投資公司的關聯方交易構成關連交易或持續關連交易。上市規則第14A章規定的披露載於董事會報告「持續關連交易」及監事會報告「關連交易」一段。

財務報表附註(續)

(除非另有說明，否則均以人民幣列示)

32 公司層級財務狀況表

	2022年 12月31日 人民幣千元	2021年 12月31日 人民幣千元
非流動資產		
物業、廠房及設備	380,325	328,146
無形資產	3,657	2,213
於附屬公司的投資	392,841	286,959
按權益法入賬的被投資公司	28,714	51,438
其他非流動資產	38,278	65,388
	843,815	734,144
流動資產		
存貨	164,997	82,750
貿易及其他應收款項	519,921	97,396
質押存款	5,566	8,212
現金及現金等價物	668,408	1,908,603
	1,358,892	2,096,961
流動負債		
貿易及其他應付款項	230,638	150,134
合約負債	8,489	—
租賃負債	43,618	50,885
撥備	958	96
	283,703	201,115
流動資產淨值	1,075,189	1,895,846
總資產減流動負債	1,919,004	2,629,990
非流動負債		
計息借款	33,100	—
合約負債	1,786	102
租賃負債	106,740	149,793
遞延收入	21,043	7,821
撥備	397	397
	163,066	158,113
資產淨值	1,755,938	2,471,877
資本及儲備(附註28(a))		
股本	958,594	958,594
儲備	797,344	1,513,283
權益總額	1,755,938	2,471,877

財務報表附註(續)

(除非另有說明，否則均以人民幣列示)

33 直接及最終控股方

於2022年12月31日，董事認為本公司的直接母公司為於中國註冊成立的上海默化人工智能科技有限公司，並無編製可供公眾使用的財務報表。

於2022年12月31日，董事認為本公司的最終控股方為於開曼群島註冊成立的微創醫療。微創醫療於聯交所主板上市，並編製可供公眾使用的財務報表。e.

34 已頒佈但於截至2022年12月31日止年度尚未生效的修訂本、新訂準則及詮釋可能造成的影響

直至本財務報表日期，香港會計師公會已發佈多項於截至2022年12月31日止年度尚未生效的新訂及經修訂準則，但並未於本財務報表中採納。該等發展包括可能與本集團相關的下列各項。

	於下列日期或之後 開始的會計期間生效
香港財務報告準則第17號，保險合約	2023年1月1日
香港會計準則第1號的修訂，財務報表的呈列：負債分類為流動或非流動	2023年1月1日
香港會計準則第1號的修訂，財務報表的呈列及實務報告第2號的修訂，作出重大性判斷：會計政策披露	2023年1月1日
香港會計準則第8號的修訂，會計政策、會計估算更改及錯誤更正：會計估計的定義	2023年1月1日
香港會計準則第12號的修訂，所得稅：與單項交易產生的資產及負債有關的遞延稅項	2023年1月1日

本集團正在評估該等發展在初次應用期間預計產生的影響。到目前為止，其已得出結論，採用該等新訂及經修訂準則不太可能對綜合財務報表有重大影響。

釋義

於本報告內，除文義另有所指外，下列詞彙具有以下所載的涵義：

「2022年股東週年大會」	指	將以本公司釐定的方式召開及舉行的本公司2022年股東週年大會
「公司章程」	指	本公司不時的組織章程細則
「審計委員會」	指	董事會審計委員會
「Biobot」	指	Biobot Surgical Pte. Ltd.，一家於2007年8月28日在新加坡成立的有限公司
「董事會」	指	董事會
「企業管治守則」	指	上市規則附錄十四所載企業管治守則
「本公司」或「我們」或「微創機器人」	指	上海微创医疗机器人(集团)股份有限公司，一家於中華人民共和國註冊成立的公司，其H股在聯交所主板上市(股份代號：2252)
「核心產品」或「圖邁」	指	具有上市規則第十八A章賦予該詞的涵義；就本報告而言，我們的核心產品指圖邁®腔鏡手術機器人(於中國註冊名稱)
「蜻蜓眼」	指	蜻蜓眼®三維電子腹腔內窺鏡(於中國註冊名稱)
「董事」	指	本公司董事
「內資股」	指	本公司股本中每股面值人民幣1.00元的普通股，以人民幣認購及支付
「歐盟」	指	歐盟
「FDA」	指	美國食品藥品監督管理局
「綠色通道」	指	NMPA創新醫療器械特別審查程序
「本集團」	指	本公司及其附屬公司
「H股」	指	本公司普通股本中每股面值人民幣1.00元、以港元認購及買賣並於聯交所主板上市的境外上市外資股，以及根據全流通計劃內資股獲准全流通後轉為H股的內資股
「香港」	指	中華人民共和國香港特別行政區

釋義(續)

「上市」	指	H股於聯交所主板上市
「上市日期」	指	2021年11月2日，H股首次於聯交所開始買賣的日期
「上市規則」	指	香港聯合交易所有限公司證券上市規則
「微創醫療」	指	微創醫療科學有限公司，一家於2006年7月14日在開曼群島註冊成立的獲豁免有限公司，其股份於聯交所主板上市(股份代號：853)
「心通醫療」	指	微創心通医疗科技有限公司，一家於2019年1月10日在開曼群島註冊成立的有限公司，其股份於聯交所主板上市(股份代號：2160)
「微創醫療集團」	指	微創醫療及其附屬公司
「微創投資」	指	微創投資控股有限公司，一家在中國成立的有限公司
「微創視神」	指	微創視神醫療科技(上海)有限公司，一家在中國成立的有限公司
「標準守則」	指	上市規則附錄十所載上市發行人董事進行證券交易的標準守則
「Mona Lisa」	指	iSR'obot® Mona Lisa前列腺穿刺機器人定位系統(於中國註冊名稱)
「國家衛健委」	指	中國國家衛生健康委員會
「NDR」	指	NDR Medical Technology Private Limited，一家於2014年10月20日在新加坡註冊成立的有限公司
「NMPA」	指	中國國家藥品監督管理局
「中國」	指	中華人民共和國，就本報告而言，不包括香港、澳門特別行政區及台灣
「招股章程」	指	本公司日期為2021年10月21日的招股章程
「研發」	指	研究開發

釋義(續)

「報告期」	指	截至2022年12月31日止年度
「人民幣」	指	人民幣，中國的法定貨幣
「Robocath」	指	Robocath S.A.S，一家於2009年10月9日在法國註冊成立的有限公司
「R-ONE」	指	R-ONE血管介入手術機器人
「上海知脈」	指	知脈(上海)機器人有限公司，一家於2021年3月19日在中國成立的有限公司，由本公司擁有51%權益及Robocath擁有49%權益
「上海介航」	指	上海介航機器人有限公司，一家於2021年3月12日在中國成立的有限公司，由本公司擁有40%權益、Biobot擁有30%權益及上海羚敏企業管理諮詢中心(有限合夥)擁有30%權益
「上海藍恬」	指	上海藍恬企業管理諮詢中心(有限合夥)，一家在中國成立的有限合夥企業
「上海默化」	指	上海默化人工智能科技有限公司，一家在中國成立的有限公司，為我們的控股股東之一
「上海羚敏」	指	上海羚敏企業管理諮詢中心(有限合夥)，一家在中國成立的有限公司
「上海邁恬」	指	上海邁恬企業管理諮詢中心(有限合夥)，一家在中國成立的有限合夥企業
「上海擎赫」	指	上海擎赫企業管理諮詢中心(有限合夥)，一家在中國成立的有限合夥企業
「上海擎敏」	指	上海擎敏企業管理諮詢中心(有限合夥)，一家在中國成立的有限合夥企業
「上海擎禎」	指	上海擎禎企業管理諮詢中心(有限合夥)，一家在中國成立的有限合夥企業

釋義(續)

「上海頌擎」	指	上海頌擎企業管理諮詢中心(有限合夥)，一家在中國成立的有限合夥企業
「上海術航」	指	上海術航機器人有限公司，一家於2021年2月4日在中國成立的有限公司，由本公司擁有41%權益、NDR擁有39%權益及上海佑隆企業管理諮詢中心(有限合夥)擁有20%權益
「股份」	指	本公司的普通股，包括內資股及H股
「股東」	指	股份持有人
「鴻鵠」	指	鴻鵠®骨科手術機器人(於中國註冊名稱)
「聯交所」	指	香港聯合交易所有限公司
「附屬公司」	指	具有上市規則賦予該詞的涵義
「監事」	指	本公司監事
「監事會」	指	本公司監事會
「美國」	指	美利堅合眾國
「%」	指	百分比



MEDBOT™

微创机器人

智能手术全解决方案提供者