



MEDBOT™
微创机器人

2023

年度報告

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

股票代碼：2252

(於中華人民共和國註冊成立的股份有限公司)



MEDBOT™
微创机器人

目錄

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	32
董事會報告	40
企業管治報告	61
監事會報告	79
環境、社會及管治報告	81
獨立核數師報告	121
綜合損益表	127
綜合損益及其他全面收益表	128
綜合財務狀況表	129
綜合權益變動表	131
綜合現金流量表	133
財務報表附註	135
釋義	204

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(董事會主席)

孫欣先生¹

陳新星先生²

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

監事

張劼博士

張麗紅女士

袁帥先生¹

陳功先生²

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(主席)

李明華博士

孫欣先生¹

陳新星先生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

何超博士

戰略與發展委員會

孫洪斌先生(主席)

何超博士

李明華博士

中國註冊辦事處

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 於2023年12月29日屆滿離任

2 於2023年12月29日獲委任

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

香港法律顧問

方達律師事務所
香港
中環
康樂廣場8號
交易廣場1期26樓

中國法律顧問

上海市方達律師事務所
中國
上海
石門一路288號
興業太古匯香港興業中心二座24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
上海銀行浦東科技支行

財務摘要

綜合損益表

截至12月31日止年度

	2023年 人民幣千元 (經審核)	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	104,592	21,603	2,150	—	—
毛利	14,694	6,562	919	—	—
稅前虧損	(1,023,530)	(1,146,284)	(584,507)	(209,290)	(69,801)
年內虧損	(1,023,530)	(1,146,284)	(584,507)	(209,290)	(69,801)
本公司權益股東應佔虧損	(1,012,174)	(1,139,806)	(582,921)	(208,874)	(69,801)
每股虧損 — 基本及攤薄(人民幣元)	(1.06)	(1.19)	(0.63)	(0.27)	(0.11)

綜合財務狀況表

於12月31日

	2023年 人民幣千元 (經審核)	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	633,859	831,303	697,658	189,304	22,108
流動資產	794,048	1,098,822	2,094,226	1,515,050	56,327
總資產	1,427,907	1,930,125	2,791,884	1,704,354	78,435
非流動負債	240,876	196,933	167,263	33,994	10,725
流動負債	685,276	325,314	234,469	228,908	41,299
負債總額	926,152	522,247	401,732	262,902	52,024
權益總額	501,755	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。

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
孫洪斌先生

尊敬的各位投資者：

儘管面對全球經濟及地緣政治的重重挑戰，微創機器人持續展現韌性和實力，於2023年年內我們堅定推進業務聚焦及全球化戰略，以堅持自主研發創新為核心、嚴格把控運營效率，於報告期內繼續實現收入的強勁增長，鞏固我們作為國產手術機器人龍頭企業的影響力和領導地位。2023年是微創機器人商業化全面提速的一年，公司全體員工始終懷著「讓天下沒有難做的手術」的信念，積極應對日益激烈的行業競爭，在產品出海、商業化、創新研發等方面實現里程碑式的突破。

核心產品圖邁中標進程加速，鞏固國產品牌市場領先地位

核心產品圖邁的多科室應用於2023年10月獲得NMPA批准，拉開其商業化進程新篇章。憑藉卓越的臨床價值、前瞻性技術創新實力和完善的培訓服務體系，圖邁贏得廣大醫生的信賴並獲得了醫院及市場的高度認可。報告期內圖邁完成10台商業化裝機，較上年同期實現強勁增長。截至本報告日期，圖邁已在全國多個省份累計實現近20台中標，不僅在國產品牌中市場份額第一，同時也首次打破了進口品牌長期的市場壟斷。在圖邁的中標醫院中，有多家為國內頭部三甲醫院，進一步證實了圖邁於國產腔鏡手術機器人中絕對的領先優勢，並為圖邁後續開展大規模商業化應用奠定良好基礎。旗艦產品鴻鵠及蜻蜓眼亦於報告期內貢獻穩健的銷售收入。本集團通過國際合作於經皮穿刺手術領域佈局的Mona Lisa前列腺穿刺機器人於2023年5月獲得NMPA批准，並於報告期內達成1台銷售裝機；我們在泛血管領域佈局的R-ONE血管介入機器人更是自2023年12月獲批後至今，短時間內快速積累了數台意向訂單，顯示良好的商業化潛力。我們欣喜的看到，隨著我們多賽道產品的陸續上市，各賽道產品之前的技術協同、銷售帶動等協同效應開始顯現。

主席報告(續)

產品出海實現新的里程碑，持續開拓及探索全球機遇

於2023年年末，我們的核心產品圖邁成功拿下其於海外的首份訂單，這也是國產腔鏡手術機器人海外銷售的第一筆訂單。截至目前，這台圖邁已在海外成功完成了數十例人體臨床手術，這是圖邁立足國內、勇於開拓國際市場並成功實現商業轉化、進入臨床應用的標誌性里程碑，對本集團的發展和全球化戰略意義重大。

作為首個出海的國產手術機器人，鴻鵠海外業務於報告期內獲得加速推進，在包括美國、德國在內的全球高端醫療裝備製造主流國家取得商業化突破。截至目前，鴻鵠已累計獲得15筆海外銷售訂單、完成逾百例機器人輔助手術，並順利實現多次連台手術。

全球化策略層面，我們預計未來將有更多的產品加入我們出海產品的隊列，因此，我們持續探索更經濟、更有效率的出海路徑。針對海外目標市場，我們從品牌建設、海外註冊、臨床應用、市場拓展及運維保障等方面著手，逐步推進海外業務發展；與此同時，通過充分發揮我們與微創醫療集團及其廣泛佈局的海外銷售網絡的協同效應這一天然優勢，我們得以全面而快速的推動多個產品的海外商業化活動。

持續推進創新產品的開發落地，報告期內共獲8項海內外註冊批准／認證

2023年是本集團創新產品密集獲得市場准入的一年，我們廣泛於五大黃金賽道佈局的產品大多數均已處於獲批中後期階段，提供機器人智能手術全解方案。其中：

- 腔道手術領域，我們的核心產品圖邁應用於泌尿外科、普通外科、婦科、胸外科腔鏡手術於2023年10月獲得NMPA批准上市，標誌著圖邁多科室商業化應用的全面開啟；蜻蜓眼新一代產品於報告期內獲得上海市藥品監督管理局頒發的上市註冊證、並通過英國標準協會(BSI)的審核獲得歐盟認證。
- 骨科手術領域，我們的鴻鵠應用於髌膝關節置換手術於2023年9月獲得NMPA批准上市。於報告期內及截至本報告日期，鴻鵠(應用於膝關節置換手術)進一步獲得巴西ANVISA、澳大利亞TGA、以及英國UKCA認證，成為首款及唯一一款同時於中國、美國、歐盟、巴西、澳大利亞及英國等手術機器人主要市場獲批上市的國產手術機器人。
- 泛血管手術領域，R-ONE血管介入機器人於2023年12月獲得NMPA上市批准，成為首個在國內完成多中心臨床試驗並獲批的商業化冠脈血管介入機器人。
- 經皮穿刺手術領域，iSR'obot Mona Lisa前列腺穿刺機器人定位系統於2023年5月獲得NMPA上市批准，成為國內首款在泌尿外科領域獲證的前列腺穿刺機器人，與圖邁聯合構建診療一體化平台。

主席報告(續)

手術機器人遠程手術探索及應用引領行業升級

遠程手術是本集團持續探索的方向之一，得益於我們對底層技術的全面掌握，本集團包括圖邁、鴻鵠、R-ONE等多個手術機器人產品均實現與遠程手術技術的聯合應用。截至目前，圖邁已在全球範圍內完成超過120例5G遠程人體臨床手術探索，且成功率達100%。圖邁亦在這些手術中輔助完成了一系列創舉——手術距離最遠、術式最複雜、適應症最廣泛、術式高難度、創造首例紀錄最多(全國乃至全球遠程手術首例(次)紀錄近20項)等，有望依靠創新引領中國乃至全球手術機器人行業發展及產業升級。

降本增效各項措施有序落實，公司自由現金流淨流出大幅減少

- 戰略聚焦，將本集團資源進一步投入在主要商業化初期產品(包括圖邁及鴻鵠)，包括其產品迭代/優化及商業化活動，更有效率地提升本集團競爭優勢。
- 全方位落實降本增效各項措施。於報告期內，本集團細緻檢視及梳理整體運營，扎實落實研發效率提升、生產降本、優化運營效率等各項方案及措施，強化精益運營能力，以期為後續業績增長、提升盈利能力打下良好基礎。
- 通過上述的戰略聚焦及降本增效，於報告期內，本集團自由現金流淨流出自截至2022年12月31日止年度的人民幣1,158百萬元下降42%至截至2023年12月31日止年度的人民幣670百萬元。

展望將來，可以預料到的是我們的發展仍將持續受到當下經濟、地緣政治環境、行業政策等大環境、大趨勢的影響，作為國產品牌的領導者，我們已為在這不斷變化的環境與格局中發揮關鍵作用做好準備：穩紮穩打、謹慎沉著地應對各種已知或未知的風險，專心一志、盡最大能力把業務做好，提高收入、挖掘降費潛力，進一步收窄虧損，在2024年、甚至未來數年都將是微創機器人管理團隊的首要任務。未來，我們將繼續著力提升產品市場競爭力和覆蓋率，以多元產品組合滿足臨床需求，推動海內外銷售收入的持續增長。同時，進一步提升公司創新能力和研發成果快速轉化能力，深度挖掘、優化、完善運營效率，為本公司股東、為行業創造更大價值。

最後，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的信任和支持，希望一直關注微創機器人的各位繼續與我們同行，並在未來一同並肩邁進。

主席
孫洪斌

管理層討論及分析

行業概覽

2023年，國際環境複雜性、嚴峻性、不確定性上升；中國經濟總體回升向好，高質量發展紮實推進，中國經濟展現出發展韌性和潛力，長期向好的基本面沒有改變。

2023年是中國實施《「十四五」國民健康規劃》承上啟下的關鍵一年，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。隨著「十四五」規劃的實施，各項支持醫療機構高速發展的政策持續出台，帶動高端醫療設備行業發展；同時，國家鼓勵推動優質醫療資源擴容下沉和區域均衡佈局，高端醫療設備下沉市場需求迎來更大發展機遇。而「十四五」規劃對技術創新導向、企業創新要素的強調，指明了創新主體在醫療器械行業發展中絕對引領的地位。高端醫療設備創新企業將有望優先開發中國醫療器械設備行業高速發展帶來的巨大市場潛力。

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，縮短患者術後恢復週期，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。相較海外手術機器人市場，中國手術機器人行業仍處於早期發展階段，機器人輔助手術滲透率相對較低。與此同時，中國廣闊的人口基數、不斷增強的大眾健康意識，機器人輔助手術較傳統手術的優勢，以及越來越多的外科醫生開始熟悉並熟練掌握操作機器人輔助手術的技術，都將驅動中國手術機器人總體市場的持續擴大及滲透率的快速提升。

在政策紅利和市場需求的雙重驅動下，高端醫療設備需求有望迎來自主創新和商業化的重大突破。2023年3月，國家衛建委發佈大型醫用設備配置許可管理目錄（2023年），並於同年6月發佈《「十四五」大型醫用設備配置規劃的通知》，較「十三五」相比，「十四五」規劃下腹腔內窺鏡手術系統的配置證數量大幅提升。現階段，國內高端醫療設備採購以大型醫院為主，未來隨著行業高質量發展戰略的持續落地，同時配合政府後續配套政策的出台和實施，有望逐步釋放高端醫療設備新增採購和更新迭代需求及市場潛力，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高性價比、以及與5G通訊、人工智能等新技術融合的創新領先應用等優勢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，提升患者滿意度、優化術者操作體驗、降低整體手術成本，深刻回應中國醫療市場及醫患雙方的實質需求，滿足人民群眾多層次、多元化就醫需求、健康需求。憑藉優良的品質和廣泛認可的臨床價值

管理層討論及分析(續)

以及具有競爭力的價格優勢，大幅提升國產手術機器人的使用率及普及率，加速實現進口替代，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。

與此同時，針對以手術機器人為代表的高端醫療裝備，國家及地方政府大力實施「一帶一路」等開放戰略，鼓勵企業「走出去」，參與全球競爭。2023年是共建「一帶一路」倡議提出十週年，受益於政策支持、中國醫療器械產品過硬的技術實力以及具有競爭力的性價比，「一帶一路」沿線國家已成為我國醫療器械「走出去」重要市場。為落實國家《醫療裝備產業高質量發展行動計劃(2023-2025年)》，進一步促進上海市醫療機器人產業高質量發展，上海市經濟和信息化委員會、市科委、市衛生健康委、市醫保局、市藥品監管局聯合制定了《上海市促進醫療機器人產業發展行動方案(2023-2025年)》，其中明確重點任務之一是推動開拓海外市場：服務「一帶一路」建設，鼓勵本市醫療機器人企業利用多雙邊合作機制，為「一帶一路」國家提供更優質的高端醫療裝備及解決方案。拓展發達國家市場，對本市研發生產且通過FDA(美國食品藥品監督管理局)、EMA(歐洲藥品管理局)、CE(歐洲共同體)、PMDA(日本藥品醫療器械局)等國際註冊並實現銷售的醫療機器人產品，給予相應支持。近年來，中國國產手術機器人已在核心技術以及與5G通訊、人工智能等新技術的融合應用等多個領域取得突破和發展，將加入「走出去」醫療器械產品的行列，為「一帶一路」沿線國家打造可落地、可複製的智慧醫療、精準醫療一體化解決方案，進一步增強中國創新型醫療科技與遠程手術技術在周邊國家乃至全球的影響力。

業務進展

2023年，全球經濟地緣政治的不穩定，對中國經濟環境及醫療器械行業造成影響，加之日益趨嚴的行業監管、愈發加劇的行業競爭為醫療器械企業帶來挑戰。在此環境下，本集團秉持業務聚焦戰略，以推動業務可持續增長為首要目標，持續、深入地提升運營效率。於報告期內，憑藉廣泛的多賽道佈局、優異的產品性能以及行業領先的商業化實力，本集團旗下多款已上市產品在商業化方面取得了突破性進展，本集團於海內外市場的行業競爭優勢得以進一步鞏固及強化。

於報告期內，本集團錄得收入人民幣104.6百萬元，較上年收入人民幣21.6百萬元強勁增長384.2%，這主要得益於本集團主要產品圖邁、鴻鵠及蜻蜓眼全面推進商業化帶來銷售收入的持續增長。本集團持續領先的技術優勢和商業化實力是驅動收入持續增長的強大引擎。

管理層討論及分析(續)

- **核心產品圖邁中標進程加速，鞏固國產品牌領先優勢**

- 核心產品圖邁的多科室應用於2023年10月獲得NMPA批准，是自其2022年1月率先獲NMPA上市批准、正式開啟商業化以來又一重要里程碑。憑藉卓越的臨床價值、前瞻性技術創新實力和完善的培訓服務體系，圖邁贏得廣大醫生的信賴並獲得了醫院及市場的高度認可。報告期內圖邁完成10台商業化裝機，較上年同期實現強勁增長。截至本報告日期，圖邁已在全國多個省份累計實現近20台中標，並有多家中標醫院為國內頭部三甲醫院，證實了圖邁於國產腔鏡手術機器人中絕對的領先優勢，並為圖邁後續開展大規模商業化應用奠定良好基礎。
- 面對激烈的國內市場競爭，鴻鵠及蜻蜓眼憑借業務和團隊的韌性，於報告期內貢獻穩健的銷售收入，保持了其在各自行業領域的國產領先地位。
- 本集團通過國際合作於經皮穿刺手術領域佈局的Mona Lisa前列腺穿刺機器人於2023年5月獲得NMPA批准，並於報告期內達成1台銷售裝機，成功實施1例商業手術；我們於泛血管領域佈局的R-ONE血管介入機器人更是自2023年12月獲批後至今，短時間內快速積累了數台意向訂單，顯示良好的商業化潛力。

- **海外業務正式起步，全球化戰略穩步推進**

- 圖邁的海外市場探索獲得令人振奮的開局，於報告期內，圖邁達成其海外銷售的首份訂單，這也是國產腔鏡手術機器人海外銷售的第一筆訂單。截至本報告日期，圖邁已在海外成功輔助實施了其首例前列腺癌根治術，這是圖邁立足國內、勇於開拓國際市場並成功實現商業轉化、進入臨床應用的標誌性里程碑，對本集團的發展和全球化戰略意義重大。
- 作為本集團首個實現海外銷售的旗艦產品，鴻鵠海外業務於報告期內獲得加速推進，在包括美國、德國在內的全球高端醫療裝備製造主流國家取得商業化突破。截至本報告日期，鴻鵠已累計獲得15筆海外銷售訂單，完成逾百例機器人輔助手術，並順利實現多次連台手術。

管理層討論及分析(續)

- 通過在國際行業會議及展會成功亮相及分享經驗，本集團得以在國際市場上快速打造及提升我們的品牌認可度及學術影響力。通過展示我們的旗艦產品、遠程手術和創新理念，本集團代表國產手術機器人向國際臨床專家證明了「中國智造」的技術實力，幫助更多的海外醫療專家、學者及患者認識並深入了解中國在微創傷外科領域的創新醫療技術應用水平和發展現狀。隨著我們在國際領域的學術影響力不斷提升，最終將驅動我們的產品於海外市場銷售的巨大潛力。
 - 作為目前唯一進入國際主流市場的中國手術機器人集團，我們針對海外目標市場從品牌建設、海外註冊、臨床應用、市場拓展及運維保障等方面著手，逐步推進海外業務發展，通過充分發揮與微創醫療集團及其廣泛佈局的海外銷售網絡的協同效應，全面而快速的推動多個產品的海外商業化活動。
- **智能手術全解方案助力醫療行業高質量發展，5G應用引領行業升級**
 - 本集團多年在五大賽道的佈局於報告期內加速實現成果轉化，截至目前，4/5賽道已有創新產品獲批上市，提供機器人智能手術全解方案。其中：
 - ◇ 腔道手術領域，我們的核心產品圖邁應用於泌尿外科、普通外科、婦科、胸外科腔鏡手術於2023年10月獲得NMPA批准上市，標誌著圖邁多科室商業化應用的全面開啟；蜻蜓眼新一代產品於報告期內獲得上海市藥品監督管理局頒發的上市註冊證、並通過英國標準協會(BSI)的審核獲得歐盟認證。
 - ◇ 骨科手術領域，我們的鴻鵠應用於髌膝關節置換手術於2023年9月獲得NMPA批准上市。於報告期內及截至本報告日期，鴻鵠(應用於膝關節置換手術)進一步獲得巴西ANVISA、澳大利亞TGA、以及英國UKCA認證，成為首款及唯一一款同時於中國、美國、歐盟、巴西、澳大利亞及英國等手術機器人主要市場獲批上市的國產手術機器人。

管理層討論及分析(續)

- ◆ 泛血管手術領域，R-ONE血管介入機器人於2023年12月獲得NMPA上市批准，成為首個在國內完成多中心臨床試驗並獲批的商業化冠脈血管介入機器人。
- ◆ 經皮穿刺手術領域，iSR'obot Mona Lisa前列腺穿刺機器人定位系統於2023年5月獲得NMPA上市批准，成為國內首款在泌尿外科領域獲證的前列腺穿刺機器人，與圖邁聯合構建診療一體化平台。
- 5G遠程醫療是本集團持續探索的方向，得益於我們對底層技術的全面掌握，本集團包括圖邁、鴻鵠、R-ONE等多個手術機器人產品均實現與5G技術的聯合應用。截至目前，圖邁已在全球範圍內完成超過120例5G遠程人體臨床手術探索，且成功率達100%。圖邁亦在這些手術中輔助完成了一系列創舉——手術距離最遠、術式最複雜、適應症最廣泛、連續手術次數超過十次、手術次數最多、術式高難度、創造首例紀錄最多(全國乃至全球遠程手術首例(次)紀錄近20項)等，有望依靠創新引領中國乃至全球手術機器人行業發展及產業升級。
- **降本增效有序落實，為業績增長做好準備**
 - 戰略聚焦，將本集團資源進一步投入在主要商業化初期產品(包括圖邁及鴻鵠)，包括其產品迭代/優化及商業化活動，更有效率地提升本集團競爭優勢。
 - 全方位落實降本增效各項措施。於報告期內，本集團細緻檢視及梳理整體運營，紮實落實研發效率提升、生產降本、優化運營效率等各項方案及措施，強化精益運營能力，以期為後續業績增長、提升盈利能力打下良好基礎。
 - 通過上述的戰略聚焦及降本增效，於報告期內，本集團自由現金流淨流出自截至2022年12月31日止年度的人民幣1,158百萬元下降42%至截至2023年12月31日止年度的人民幣670百萬元。

研發和產品管線

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五大「黃金賽道」的手術機器人公司，十餘款產品均處於產業化項目快速推進階段。

管理層討論及分析(續)

圖邁腔鏡手術機器人 — 我們的核心產品



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

- **多科室應用獲批，圖邁中標進程明顯加速**

圖邁應用於泌尿外科、普通外科、婦科、胸外科腔鏡手術於2023年10月獲得NMPA批准，這對於本集團的商業化進程和業務發展具有重要的意義。作為首個實現商業化裝機的國產腔鏡手術機器人，圖邁憑借其優越的技術基礎、紮實的臨床表現、全面的醫生培訓和服務體系，繼續保持及發揮其於國產腔鏡手術機器人的領先地位和影響力。截至本報告日期，圖邁於國內已累計獲得近20台中標、完成11台商業化裝機，其中2023年年內國內完成10台商業化裝機。除了訂單數量在國產品牌中實現領先，圖邁的中標醫院有多家為國內頭部三甲醫院，這些都將為圖邁後續大規模商業化應用起到良好的帶動作用及示範效用，加速推動國產腔鏡手術機器人的進口替代進程。

- **邁過規模化手術門檻，圖邁彰顯卓越臨床價值**

圍繞清晰明確的商業化戰略佈局，圖邁於報告期內持續推進醫生培訓及臨床驗證工作。於本報告日期，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，並在全國31個省（自治區、直轄市）的逾90家醫院累計輔助完成覆蓋泌尿外科、普通外科（胃腸外科、肝膽胰外科、甲乳外科）、胸外科、婦科、兒科等科室的高難度人體臨床手術超過2,000例，其中完成4級高難度手術逾1,600例，適用術式近300種，完成近50項「國產首例」，率先邁過國產腔鏡手術機器人規模化應用門檻。得益於臨床教育培訓以及市場營銷推廣活動的積極影響，圖邁卓越的產品性能及良好的穩定性等到充分驗證，其在醫院及外科醫生的知名度及認可度亦獲得快速提升。

管理層討論及分析(續)

通過模擬圖邁於現實場景及高難度手術中的常態化應用，圖邁的創新性、穩定性、安全性、有效性得到大樣本、多樣化臨床驗證，其卓越的臨床價值得到充分彰顯。

- **海外商業化起步，快速打造國際影響力**

2023年12月，圖邁完成海外簽約，達成其海外銷售的第一筆訂單，截至本報告日期，這台圖邁已完成商業化裝機並在海外成功輔助實施了其首例前列腺癌根治術，此次手術也是國產腔鏡手術機器人開展的第一例國際人體臨床手術。截至目前，圖邁是第一且唯一實現海外商業化裝機的國產腔鏡手術機器人，從0到1實現突破，是中國國產腔鏡手術機器人立足國內，勇於開拓國際市場並成功實現商業轉化、進入臨床應用的標誌性里程碑。

自2023年7月在全球知名學術會議機器人外科學會(SRS) 2023年年會首次亮相於國際視野以來，圖邁獲得越來越多的機會向海外頂級臨床專家展示其高水準的臨床和技術水平、分享本集團在遠程手術領域的探索經驗。圖邁領先的產品性能、以及本集團在遠程外科領域的新理念、新技術、新方法和取得的新進展，得到海外專家的廣泛關注與讚譽，圖邁和本集團的國際認可度及影響力獲得快速提升。

- **引領5G遠程手術探索，圖邁實現遠程手術全新里程碑**

應用5G遠程技術實現遠端機器人手術標準化，幫助實現優質醫療資源下沉，普惠廣大邊遠地區的患者，是本集團不斷研究和積極推進的重點方向之一。截至本報告日期，圖邁已在全球範圍內率先實現5G遠程人體臨床手術探索超過120例，且成功率100%。與此同時，圖邁輔助還完成了一系列創舉——手術距離最遠(跨越5,000多公里)、術式最複雜、適應症最廣泛、創造首例紀錄最多——全國乃至全球遠程手術首例(次)紀錄近20項。

本集團在5G應用領域的突破性創新以及在遠程外科、智能外科等國際前沿領域開展前瞻性研究和引領性探索，使圖邁輔助海內外臨床專家們實現遠程手術的全新里程碑。在2024年年初召開的第49屆阿拉伯國際醫療器械展覽會(Arab Health)及首屆遠程外科共識會議(SRS Telesurgery Consensus Conference)上，我們的5G遠程手術技術走出國門，圖邁跨越7,000公里完成全球首次跨國5G超遠程模擬手術驗證、並成功實施跨越大西洋的5G超遠程模擬手術驗證與跨越太平洋的超遠程動物實驗，向來自亞、歐、美等多個國家和地區的權威專家、學者充分展示了中國自主研发的腔鏡手術機器人非凡的技術實力、極其穩定可靠的性能和突破性臨床應用。

於本報告日期，圖邁歐盟CE認證申請已獲得受理；圖邁遠程內窺鏡手術系統已啟動NMPA註冊臨床工作，並已啟動臨床入組。

管理層討論及分析(續)

《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我們的核心產品。本公司股東及潛在投資者於買賣本公司股份時務請審慎行事。

圖邁單臂腔鏡手術機器人(「圖邁單臂」)

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。

於本報告日期，圖邁單臂腔鏡手術機器人已完成註冊臨床試驗的入組，並進入更多科室探索各類手術應用。隨著圖邁單臂於北京、上海、南昌等地多家醫院同步開展應用於婦科、泌尿外科和普外科等多個科室的單孔臨床手術，圖邁單臂的技術穩定性和安全性將得到進一步驗證，並有望憑藉卓越的產品性能和可靠的保障服務，惠及更多醫生及患者。

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，可用於腔鏡手術的術中探查和成像，對腹腔及胸腔等器官進行觀察、診斷、攝影或治療。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，能夠滿足臨床高精細度、高立體層次的解剖需求，對手術中精準的游離、縫合和打結具有重要意義，可減少手術時間、降低手術失誤、改善手術質量、提高手術效率，突破傳統二維腹腔鏡手術的局限性，適用於泌尿外科、普外科、胸外科、婦科等多科室手術。



管理層討論及分析(續)

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。於報告期內，蜻蜓眼貢獻穩健的銷售表現，保持其於同類國產品牌中的領先地位。與此同時，作為本集團打通底層算法的技術設備及手術機器人產品的高端視覺平台，蜻蜓眼的性能及技術水平獲得進一步提升。於報告期內，蜻蜓眼新一代產品獲得上海市藥品監督管理局頒發的上市註冊證，並通過英國標準協會(BSI)的審核獲得歐盟認證，拓寬了蜻蜓眼於國產高端醫療設備領域的市場空間，並為其海外商業化奠定了堅實基礎。

鴻鵠骨科手術機器人



鴻鵠具備平台化、標準化、精準化、個性化的特點，其術前規劃系統根據患者術前CT掃描數據建立膝關節、髌關節三維模型，根據患者生理解剖學特徵生成個性化假體植入手術方案；術中使用自主研发的高靈巧、輕量化機械臂，人機協同完成精準截骨、磨削；術後下肢力線矯正明顯優於傳統手術，提升手術精準度及效率。鴻鵠能夠在術中精準定位，精準進行膝關節截骨和髌臼磨削，精準恢復患者下肢力線。實現比傳統髌膝關節置換更精準、更高效的截骨磨骨和假體安裝，其智慧輔助系統能夠避免傳統手術髓內定位造成的損傷，降低髌臼杯植入位置不良帶來的脫位或手術失敗風險，減少手術併發症，幫助患者術後快速康復。由於其髌關節磨骨、臼杯安裝、膝關節截骨的器械與傳統手術基本相同，能夠很大程度上縮短醫生學習曲線，方便快速熟練上手。

鴻鵠(應用於全膝關節置換手術)於2022年4月獲得NMPA頒發的上市註冊證，於2023年9月，鴻鵠於全膝關節置換術手術及全髌關節置換術手術的兼容應用獲得NMPA的上市批准，成為第一且截至目前唯一搭載自研機械臂、並獲批上市的國產髌膝一體骨科手術機器人。海外市場拓展方面，鴻鵠(應用於全膝關節置換手術)已相繼成功獲得FDA的510(k)認證、歐盟CE認證、巴西ANVISA、澳大利亞TGA、以及英國UKCA認證，成為首款及唯一一款同時於中國、美國、歐盟、巴西、澳大利亞及英國等手術機器人主要市場獲批上市的國產手術機器人。

管理層討論及分析(續)

得益於本集團針對鴻鵠廣泛而有針對性的市場推廣及醫生培訓工作，以及有效協同及充分發揮微創醫療集團於海外骨科市場良好的品牌知名度及紮實的市場基礎，鴻鵠商業化成果得以快速轉化。於報告期內，鴻鵠於國內貢獻穩健的銷售收入，繼續保持其於國產品牌中的領先地位；與此同時，鴻鵠的海外版圖由北美洲逐步拓寬，在歐洲、南美洲、大洋洲等多地取得商業化突破，並不斷書寫海外臨床新紀錄。截至本報告日期，鴻鵠已累計獲得15筆海外訂單，並於海外完成逾百例機器人輔助手術。

在臨床應用及推廣上，鴻鵠個性化規劃及精準手術操作的優勢，能夠盡可能減少患者創傷，避免了傳統關節置換手術對醫生技術及經驗的過度依賴，能夠促進手術效果，幫助患者重獲健康。截至本報告日期，本集團已在全國範圍內累計佈局近20家鴻鵠臨床應用及培訓中心，並已在中國17個省份及直轄市、逾50家醫院的骨科、關節外科、運動醫學科累計完成近900例機器人輔助臨床驗證手術，其中囊括了多例創新性及高難度機器人輔助手術，如：國產手術機器人股骨幹骨折髓內釘內固定術後關節置換手術、重度類風濕關節炎關節置換手術等，鴻鵠展現出了高度穩定的輔助作用和極高的臨床應用價值。與此同時，鴻鵠已成功開展多例5G遠程關節置換術，包括西藏首例5G遠程國產機器人輔助下全膝關節置換術等，助力鴻鵠於三四線城市醫院及邊遠地區的應用拓展，對於未來醫療共同體的建設有著實際而深遠的意義。

國際化開拓方面，我們充分利用與微創醫療集團的協同效應，基於微創醫療集團在骨科領域的豐富經驗和其關節假體經長期臨床驗證的卓越品質，鴻鵠與微創醫療集團關節假體的聯合應用預期可有效縮短醫生的學習曲線，有利於更大程度地挖掘鴻鵠及微創醫療關節假體各自的臨床價值，尤其是其具有先進的植入物設計理念和長期驗證臨床證據的內軸型膝關節系統，實現1+1>2的臨床效用，為全球的醫生和患者提供更為優異的關節置換臨床全解方案。另一方面，鴻鵠在全球高端醫療裝備製造主流國家的臨床實踐、以及於成熟市場所接獲的臨床需求等，也將為鴻鵠的性能提升提供指引，打造前瞻性的競爭優勢。

得益於優異的產品性能以及本集團在全球範圍內不斷提升的聲譽及知名度，鴻鵠獲得歐美頂級醫院和患者的廣泛認可和青睞。國際骨科學會主辦的知名期刊《國際骨科》(International Orthopedics)刊登鴻鵠首次與國際頂尖機器人產品進行頭對頭的大樣本量臨床對照研究結果及相關臨床數據，臨床研究結果驗證了鴻鵠在輔助全膝關節置換手術方面有較高的手術精度，並能獲得良好的術後療效，且手術規劃時間短，全面提升了全流程效率，表明鴻鵠輔助全膝關節置換手術在手術精度、臨床療效方面與國際頂尖骨科手術機器人產品無顯著差異。

管理層討論及分析(續)

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，鴻鵠已完成首例膝關節單髁置換人體手術，標誌著鴻鵠正式進入其於單髁置換術等應用的實質性臨床驗證階段。

經支氣管手術機器人(「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，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，其已成功完成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。

R-ONE血管介入機器人

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，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。



管理層討論及分析(續)

R-ONE於2023年12月獲得NMPA上市批准，成為首個在國內完成多中心臨床試驗並獲批的商業化冠脈血管介入機器人。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。市場拓展方面，與微創醫療集團心血管業務的高度協同優勢，是驅動R-ONE商業化進展的重要催化劑。截至本報告日期，R-ONE已快速於國內積累數台意向訂單。

通過與5G技術的聯合應用，2023年7月，R-ONE成功完成了全國首例跨越2,800公里的機器人輔助下5G超遠程PCI手術，為血管介入領域發展樹立了一座重要的里程碑。2024年年初，R-ONE輔助孟加拉國家心血管病中心(NICVD)專家成功實施多例複雜病變血管介入手術，並登上孟加拉國「新聞聯播」：全球首次機器人PCI遠程手術兩連台，全球首次通過機器人遠程手術對冠脈複雜病變一次性植入2枚支架，本地手術為冠脈多支病變一次性植入3枚支架兩連台，證明通過機器人遠程手術同樣能夠完成冠脈複雜病變介入治療。

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，可使醫生能夠更加精準、高效地進行活檢取樣：術前，醫生可通過智能軟件進行手術規劃和交互調整；術中，強大的彈性MRI—超聲融合算法可實時引導醫生，使得目標靶點無論位於於前列腺尖部、基底部或外周帶，都能容易且準確地被取樣。創新的經會陰兩點式入針法可以最大限度地減少恥骨弓的干擾、減少患者創口，並實現完全的前列腺覆蓋；術後，Mona Lisa可生成包含3D圖像和臨床數據的完整報告。

管理層討論及分析(續)

Mona Lisa於報告期內成功獲得NMPA的上市批准並達成1台銷售裝機，並成功實施1例商業手術。作為國內首款在泌尿外科領域獲證的前列腺穿刺機器人，Mona Lisa可提高患者陽性檢出率，減少人工誤差及漏診率，輔助臨床醫生更加精準高效地完成穿刺活檢，同時也可減輕病患痛苦，為前列腺活檢穿刺患者提供更多醫療選擇、創造更優條件，將填補國內機器人輔助穿刺產品的市場空白；另一方面，Mona Lisa也將與本公司核心產品圖邁形成針對前列腺癌的診療一體化方案，推動優化前列腺疾病的診療模式。

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。本集團致力輔助醫生打造可落地、可複製的智慧醫療、精準醫療一體化解決方案，推動機器人輔助手術邁向普惠化，增強中國创新型醫療科技與遠程手術技術在周邊國家乃至全球範圍的影響力。基於對底層技術的全面掌握，本集團多賽道的手術機器人產品，如圖邁、鴻鵠及R-ONE等實現與5G技術的聯合應用，並已於海內外成功實現大量超遠程機器人輔助手術的臨床實踐，獲得海內外專家的廣泛關注和讚譽。

截至目前，本集團在5G應用領域的突破性創新以及在遠程外科、智能外科等國際前沿領域開展前瞻性研究和引領性探索已實現多項重要里程碑，尤其圖邁自2022年6月首次與江蘇省人民醫院合作完成三例跨越5,000公里泌尿外科超遠程手術以來，其遠程手術的臨床應用向著更廣泛、更高難度複雜術式拓展，頻頻創下世界首例紀錄。圖邁在全球範圍內率先實現5G遠程人體臨床手術探索超過120例，且成功率100%，最遠傳輸距離5,000公里，最遠主從控制距離近13,000公里，彰顯了圖邁卓越的穩定性能與5G遠程技術的領先優勢——基於5G遠程手術系統架構，憑藉「雙機熱備」、「多網融合」、「智能編碼」等先進技術，圖邁實現雙控制台控制一個患者手術平台的多點協同遠程手術系統，控制權無縫轉移機制確保多點協同手術的精準實現，具有低延時和高保障優勢，讓主刀醫生看得更清楚，手術更精準，確保患者手術安全。

管理層討論及分析(續)

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，助力區域醫聯體共建。本集團已與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。本集團於報告期內繼續推廣「絲路之光」5G機器人遠程手術演示活動，作為業界首家承載5G遠端機器人的移動式手術及培訓平台，圖邁移動培訓平台集「5G遠端技術」與「精準微創化機器人手術技術」為一體，馳騁在我國西北地區廣袤的土地上，促進圖邁在5G遠程手術技術領域的日趨成熟。

產品研發能力

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

本集團目前於上海和深圳共設有兩個中國研發中心。同時，作為全球化戰略的一部分，本集團亦在新加坡、美國等國家佈局海外研發中心，旨在突破微創傷手術機器人核心技術、打通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，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是第一個省部級手術機器人工程中心，打造貫穿研發、驗證、臨床和產業化支持的開放式服務平台，旨在帶動整個產業鏈協同，其中包括科研機構在內的醫療器械檢測機構，配合其建立手術機器人的標準，構建手術機器人的實驗檢測能力。

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，本集團推進有針對性的培訓體系建設，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。截至目前，本集團已在全國各地累計佈局了超逾30家圖邁臨床應用和培訓中心、以及近20家鴻鵠臨床應用和培訓中心，並開展了多場手術機器人臨床培訓和技術指導活動，加強醫生交流和患者教育，樹立品牌口碑，為進一步提高本集團旗下創新產品的認可度以及後續大規模商業化打下堅實基礎。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進一步完善提供關鍵的臨床支持。與此同時，我們基於真實臨床應用場景和需求，持續開展大規模的臨床驗證手術。伴隨形式多樣、覆蓋全面的市場推廣、醫生培訓和臨床驗證活動的高效開展，本集團的銷售成果得以積極轉化。

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兩個生產基地，分別位於上海和蘇州。本集團已建立了從精密零件、耗材、核心部件到系統集成的多層級供應鏈體系，實現滿足多個已上市手術機器人產品及其配套耗材的規模化生產能力。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；並通過附屬公司嘉興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。

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週期手術機器人開發的手術機器人產業化團隊。於2023年12月31日，本集團擁有約650名僱員，主要駐於中國、新加坡及美國等。本集團的內部人才成長平台始終緊密貼合業務，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享的多元化課程體系，並著重在案例研討與實戰課程上重點發力，為員工個人發展與成長及公司發展做好儲備。

知識產權

截至2023年12月31日，我們在全球共申請1,278項專利，已獲授權國內外專利共395項，包括263項中國專利及132項海外專利，其餘883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。2023年，本集團新增授權專利123項，其中海外授權發明專利46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，2023年累計申請商標277項，構建了上市產品及企業品牌商標體系。於報告期內，本集團獲評「上海市專利示範企業」、「國家知識產權優勢企業」等榮譽。

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，我們預計手術機器人市場將迎來可持續性發展。面對快速增長的手術機器人需求，我們將繼續秉承「盡精盡微盡心盡全力、致廣致大致遠致良知」的管理理念，堅定執行積極高效的經營策略，包括但不限於如下：

1. 繼續擴大產品組合，建立多專科手術機器人平台

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

2. 加快商業化，提升市場滲透率

隨著更多手術機器人產品的陸續上市，我們將建立更多的手術機器人培訓教育中心，加強與醫生和患者的溝通，提升臨床應用體驗，規範機器人手術操作流程和標準，以加速手術機器人的普惠化，讓優質醫療機器人的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，為日後我們更多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，我們計劃與全球頂尖醫院及知名的研究機構開展合作以提升產業內軟實力。

財務回顧

概覽

以下討論乃基於本報告其他部分所載財務資料及附註，並應與之一併閱讀。

收入

本集團於截至2023年12月31日止年度錄得營業收入人民幣104.6百萬元，較截至2022年12月31日止年度的人民幣21.6百萬元增長384.2%，主要因公司核心產品圖邁多科室應用獲批上市後市場強勁表現以及骨科機器人在海外市場的成功推廣。

管理層討論及分析(續)

毛利及毛利率

毛利由截至2022年12月31日止年度的人民幣6.6百萬元增長123.9%至截至2023年12月31日止年度的人民幣14.7百萬元，因各大類產品銷量上升所致。受存貨減值人民幣29.0百萬元影響，毛利率由截至2022年12月31日止年度的30%下降至截至2023年12月31日止年度的14%。

銷售及營銷開支

銷售及營銷開支由截至2022年12月31日止年度的人民幣184.0百萬元上升29.6%至截至2023年12月31日止年度的人民幣238.4百萬元，因商業化推廣和營銷團隊於2022年底已基本搭建完成導致人工成本上升，以及核心／旗艦產品上市推廣投入增加所致。

行政開支

行政開支由截至2022年12月31日止年度的人民幣170.5百萬元下降25.9%至截至2023年12月31日止年度的人民幣126.4百萬元。行政開支的收窄主要因伴隨運營效率優化措施的完成，管理職能團隊精簡帶來人工成本的下降，及其他行政支出的降低。

研發成本

研發成本由截至2022年12月31日止年度的人民幣755.8百萬元下降24.7%至截至2023年12月31日止年度的人民幣569.2百萬元，主因是公司更聚焦於臨近商業化階段的產品管線研發，以及研發效率的提升。

下表載列所示年度的本集團研發成本的明細：

	截至12月31日止年度	
	2023年 人民幣千元	2022年 人民幣千元
員工成本	350,370	384,361
材料及消耗品成本	80,284	240,325
合約成本	49,733	58,491
折舊及攤銷	47,664	44,006
臨床試驗開支	15,183	8,689
其他	25,941	19,930
總計	569,175	755,802

管理層討論及分析(續)

其他淨(虧損)／收入

截至2023年12月31日止年度，本集團的其他淨虧損為人民幣13.3百萬元，主要因部分場地退租損失人民幣40.5百萬元，而截至2022年12月31日止年度則為其他淨收入人民幣42.1百萬元。

按公允值計入損益的金融工具淨虧損

於截至2023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42.5百萬元，主因是對NDR投資的公允價值進一步下跌。於截至2022年12月31日止年度則為淨虧損人民幣27.0百萬元。

融資成本

本集團的融資成本由截至2022年12月31日止年度的人民幣11.4百萬元增加至截至2023年12月31日止年度的人民幣18.6百萬元，主要由於銀行借款利息的增加所致。

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2022年12月31日止年度的人民幣39.7百萬元減少24.8%至截至2023年12月31日止年度的人民幣29.8百萬元。本集團持有的按權益法入賬的被投資公司仍處於研發或早期商業化階段，故於報告期內錄得淨虧損。

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呈列的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併呈列時，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。

管理層討論及分析(續)

下表顯示經調整淨虧損與所示年內虧損的對賬，僅供參考：

	截至12月31日止年度	
	2023年 人民幣千元	2022年 人民幣千元
年內虧損	(1,023,530)	(1,146,284)
加：		
以股份為基礎的付款開支 ⁽¹⁾	111,875	136,919
金融工具的公允價值變動 ⁽²⁾	42,525	26,984
年內經調整淨虧損	869,130	982,381

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) 金融工具的公允價值變動為本集團持有NDR及Biobot的股份的公允價值變動。

存貨

本集團的存貨包括原材料、在製品及低價值消耗品。截至2023年12月31日本集團的存貨為人民幣229.5百萬元。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，截至2023年12月31日，因產品升級及優化，故本集團計提存貨減值人民幣29.0百萬元。

租賃負債

截至2023年12月31日，本集團的租賃負債為人民幣120.4百萬元，主要與本集團租賃物業用作辦公場所、製造及研發有關。租賃負債的下降來自本集團於報告期內因優化運營效率終止了若干租賃合同。

資本開支

我們於報告期內的資本開支為人民幣66.5百萬元，包括支付物業、廠房及設備的款項。

或然負債

於2023年12月31日，本集團並無任何或然負債。

管理層討論及分析(續)

僱員及薪酬政策

於2023年12月31日，本集團擁有646名僱員。於報告期，確認為本集團開支的員工成本為人民幣561.2百萬元(2022年：人民幣612.9百萬元)。員工成本減少主要由於自2022年至2023年僱員人數下降所致。

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、花紅及晉陞決定的依據。

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2022年12月31日的人民幣748.0百萬元減少至截至2023年12月31日的人民幣507.7百萬元，主要由於持續的研發活動以及市場推廣活動增加所致。

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。

管理層討論及分析(續)

借款及資產負債比率

本集團的計息借貸總額於2023年12月31日為人民幣475.1百萬元，與2022年12月31日之人民幣33.1百萬元相比，增加人民幣442.0百萬元。於2023年12月31日，本集團的資產負債比率為65%，而於2022年12月31日為27%。

流動資產淨值

於2023年12月31日，本集團的流動資產淨值為人民幣108.8百萬元，而於2022年12月31日則為人民幣773.5百萬元。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2023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

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。

為令本集團得以更為有效地配置上市所得款項，以進一步聚焦主要商業化初期產品的迭代／升級，計及本公司當前的主要運營需求及本公司及股東的長期利益，本集團就部分未動用上市所得款項的用途及預期時間表進行重新配置，以更好符合本集團當前的主要運營需求。

管理層討論及分析(續)

下表載列截至2023年12月31日止之所得款項淨額詳情：

	變更後所得款項淨額之經修訂分配 ⁽¹⁾ (百萬港元)	直至 2023年 1月1日之 未動用所得 款項淨額 金額 ⁽²⁾ (百萬港元)	截至 2023年 12月31日 止年度的 所得款項淨 額實際用途 (百萬港元)	於2023年 12月31日 之未動用 所得款項 淨額金額 (百萬港元)	所得款項淨額變更後擬定 用途的預期時間表
A. 就圖邁而言	745.13	258.57	192.16	66.41	於2024年年底之前
— 圖邁的持續研發活動	492.74	189.59	123.18	66.41	於2024年年底之前
— 圖邁的商業化	252.39	68.98	68.98	—	不適用
B. 就骨科手術機器人	353.35	218.12	122.62	95.50	於2025年年底之前
— 持續研發鴻鵠	218.26	151.35	79.56	71.79	於2025年年底之前
• 用於應用擴大至其他關節置換手術	127.54	84.22	47.12	37.10	於2025年年底之前
• 用於持續改良及升級	90.72	67.13	32.44	34.69	於2025年年底之前
— 鴻鵠的商業化	107.69	63.49	39.88	23.61	於2025年年底之前
— 研發其他骨科手術機器人	27.40	3.28	3.18	0.10	於2024年年底之前
C. 就本集團其他候選產品而言	245.84	21.81	11.81	10.00	於2025年年底之前
— (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	11.81	11.81	—	不適用
— 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	10.28	10.00	—	10.00	於2025年年底之前
D. 提高我們的製造能力與供應鏈管理能力	84.13	25.83	25.83	—	不適用
E. 取得創新的機器人技術及產品，藉此擴大我們的產品組合	85.89	—	—	—	不適用
F. 營運資金及一般公司用途	168.26	65.51	57.05	8.46	於2024年年底之前
總計	1,682.60	589.84	409.46	180.38	

附註：

(1) 變更部分未動用上市所得款項淨額的用途詳情已於本公司日期為2023年6月29日的公告中披露。

(2) 於2023年1月1日的未動用所得款項淨額金額已重列，猶如該所得款項用途變更已於2023年1月1日落實。

據董事所知，除以上所述，截至2023年12月31日止，所得款項計劃用途並無出現任何重大變動。

董事、監事及高級管理層

董事

執行董事

何超博士，39歲，於2017年10月18日獲委任為董事，於2022年6月10日獲調任為執行董事。其為本公司總裁，主要負責監督本集團的研發與日常管理及戰略發展。彼亦為提名委員會及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16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，49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逾20年經驗。孫洪斌先生於2010年9月加入微創醫療集團，在微創醫療集團擔任多個職務。孫洪斌先生現擔任微創醫療首席財務官、大中華執行委員會輪值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。

陳新星先生，38歲，於2023年12月29日獲委任為非執行董事，主要負責監督本集團的管理及運營。彼亦為審計委員會的成員。

陳新星先生於2007年9月至2010年8月，於波士頓諮詢公司擔任高級經理。其後，彼於2012年8月至2014年4月，於摩根士丹利擔任投資銀行部中國健康組經理。於2014年4月至2018年5月，陳新星先生擔任英聯投資中國醫療組董事。於2018年9月至2020年3月，陳新星先生擔任華興醫療產業基金執行董事。陳新星先生自2020年7月加入高瓴投資，現任高瓴投資董事總經理。陳新星先生自2021年5月起擔任寧波健世科技股份有限公司(其H股股份於2022年10月10日於聯交所上市及買賣，股份代號：9877)的非執行董事。

陳新星先生於2007年7月獲得位於中國的北京大學金融學學士學位，並於2012年5月獲得哥倫比亞大學工商管理碩士學位。陳新星先生現為特許金融分析師持證人。

董事、監事及高級管理層(續)

陳琛先生，40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12年經驗。自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。自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，陳琛先生先後擔任北京盤茂投資管理有限公司(「CPE」)的董事及執行總經理。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，72歲，於2020年12月30日獲委任為獨立非執行董事，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主任、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所長。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月獲終身教授榮譽。

李明華博士於1973年9月畢業於中國上海第一醫學院(現為復旦大學)。彼於1988年10月獲得中國上海醫科大學(現為復旦大學)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，李明華博士在意大利米蘭大學San Raffaele醫院從事神經介入放射學領域博士後研究。

董事、監事及高級管理層(續)

姚海嵩先生，50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16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。姚海嵩先生現任復旦大學智能醫學研究院兼職研究員、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，52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股東代表監事。

張劭博士，45歲，於2020年12月30日獲委任為股東代表監事及現擔任監事會主席。彼主要負責監督董事會並向董事會提供獨立意見。

張劭博士於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。張劭博士現時擔任微創醫療代理首席技術官、大中華執行委員會委員及首席技術官，彼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。

張劭博士於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，47歲，於2020年12月30日獲委任為股東代表監事。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，此後先後擔任微創醫療集團多個職務，包括知識產權經理、知識產權總監、知識產權資深總監、知識產權與法務副總裁及知識產權高級副總裁，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(一家主要從事廣電領域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(一家主要從事為醫療設備提供研發及銷售的公司)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研發及生產的公司)知識產權部及法律部經理，主要負責知識產權與法務。

張麗紅女士亦擔任國家技術轉移人才培養基地特聘專家、上海市科技成果轉化標委會委員、上海市知識產權研究會理事、首批海外知識產權糾紛應對指導專家、上海市技術交易所專家智庫專家、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。

董事、監事及高級管理層(續)

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。

陳功先生，32歲，於2023年12月29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。陳功先生自2020年1月起擔任本公司研發資深經理，主要負責本集團手術機器人的研發管理。彼於2016年2月至2020年1月擔任本公司機械研發工程師，主要負責手術機器人的結構開發。

陳功先生於2013年畢業於中國河南工程學院，獲得機械設計製造及自動化學士學位，並於2016年畢業於中國江蘇大學，獲得機械工程碩士學位。

高級管理層

何超博士，本公司執行董事兼總裁。有關彼之履歷詳情，請參閱上文。

劉雨先生，54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30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，42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，44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。

崔曉煜女士擁有逾20年財務相關經驗。加入本集團前，崔曉煜女士於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。

崔曉煜女士於2002年獲得上海財經大學經濟學學士學位。

房聰女士，35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，55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19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

上海微创医疗机器人(集团)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，連同截至二零二三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31頁標題為「管理層討論與分析」的一節。

財務報表

本集團截至二零二三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121至203頁的綜合財務報表。

業務回顧

概覽

本集團於截至二零二三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31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。

本報告第81頁至120頁的「環境、社會及管治報告」提供了對本公司二零二三年度環境政策及表現的全面回顧。

董事會報告(續)

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。於截至二零二三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

與管綫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綫產品的成功開發、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，本集團成功將其管綫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，由於本集團尚處於商業化初期階段，本集團的經營過程中仍將繼續產生相關的研發費用、商業化費用和其他費用等。

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。

於二零二三年十二月三十一日，本集團聘用646名僱員(二零二二年十二月三十一日：1,230名僱員)。

客戶

本集團的主要客戶為全球的分銷商及醫院。本集團已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、股東熱綫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31頁「管理層討論與分析」部分。

主要客戶及供應商

截至二零二三年十二月三十一日止財政年度，本集團向最大供應商及五大供應商作出的採購總額分別佔本集團年內總採購額的3.4%及14.3%。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13.1%及47.8%。

除微創醫療的附屬公司包括在五大客戶及供應商內，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)概無於本集團其他五大客戶及供應商中擁有任何重大實益權益。

股本

本公司於截至二零二三年十二月三十一日止年度的股本變動詳情載於綜合財務報表附註27。

可分派儲備

於二零二三年十二月三十一日，本公司並無可供分派儲備(二零二二年：無)。

集團財務概要

本集團於過往五個財政年度之業績以及資產及負債概要載於本報告「財務摘要」一節。

董事會報告(續)

董事及監事

截至二零二三年十二月三十一日止年度及截至本董事會報告日期，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(於二零二三年十二月屆滿離任)

陳琛先生

陳新星先生(於二零二三年十二月獲委任)

獨立非執行董事

李明華博士

姚海嵩先生

梅永康先生

鑒於第一屆董事會的任期於2023年12月屆滿，於2023年12月29日舉行的本公司臨時股東大會上，股東重選何超博士為第二屆董事會執行董事，重選孫洪斌先生及陳琛先生為第二屆董事會非執行董事，選舉陳新星先生為第二屆董事會非執行董事，以及重選李明華博士、姚海嵩先生及梅永康先生為第二屆董事會獨立非執行董事。於2023年12月29日，孫洪斌先生獲重新委任為第二屆董事會董事長。

監事

張劼博士

張麗紅女士

袁帥先生(於二零二三年十二月屆滿離任)

陳功先生(於二零二三年十二月獲委任)

鑒於第一屆監事會的任期於2023年12月屆滿，於2023年12月29日舉行的本公司臨時股東大會上，股東重選張劼博士及張麗紅女士為第二屆監事會股東代表監事。陳功先生經於2023年12月29日舉行的本公司職工代表大會選舉為第二屆監事會的職工代表監事。於2023年12月29日，張劼博士獲重新委任為第二屆監事會主席。

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報告第32至第39頁。

董事會報告(續)

董事及監事之服務合約

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

董事及監事於競爭業務的權益

於截至二零二三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)(彼等的資料載於本報告「董事、監事及高級管理層」一節)於截至二零二三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	1
1,500,001至2,000,000元	2
12,000,001至12,500,000元	1

董事、監事及五位最高薪酬人士的酬金

董事、監事及五位最高薪酬人士酬金的詳情載於綜合財務報表附註7及8。

董事會報告(續)

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、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

於二零二三年十二月三十一日，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C3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	617,023,912	1,2,3	受控法團的權益	好倉	64.81%

- (1) 何超博士為上海擎敏的普通合夥人。於二零二三年十二月三十一日，上海擎敏持有96,013,252股股份。根據《證券及期貨條例》，何超博士被視為於上海擎敏持有的股份中享有權益。
- (2) 何超博士為上海擎赫的有限合夥人，持有其約43.12%的權益。於二零二三年十二月三十一日，上海擎赫持有20,279,653股股份。根據《證券及期貨條例》，何超博士被視為於上海擎赫持有的股份中享有權益。
- (3) 何超博士為上海擎禎的有限合夥人，持有其約54.05%的權益。根據一致行動協議，上海默化和上海擎禎為一致行動方。於二零二三年十二月三十一日，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》，何超博士被視為於上海擎禎持有的股份中享有權益。

董事會報告(續)

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	0.51%
	心通醫療	1,043,935	3	實益擁有人	好倉	0.04%
張劼博士	微創醫療	492,395	4	實益擁有人	好倉	0.03%
	心通醫療	200,000	5	實益擁有人	好倉	0.01%
	微創視神	14,000,000	6	受控法團的權益	好倉	13.08%
張麗紅女士	微創醫療	695,540	7	實益擁有人	好倉	0.04%
	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) 450,000股相關股份中擁有權益。
- (4) 張劼博士於微創醫療的(i) 113,738股股份；及(ii) 378,657股相關股份中擁有權益。
- (5) 張劼博士於心通醫療200,000股相關股份中擁有權益。
- (6) 張劼博士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》，張劼博士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) 132,332股股份；及(ii) 563,208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，於二零二三年十二月三十一日，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

於二零二三年十二月三十一日，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	佔相關類別 股份的概約 百分比	佔已發行 股份總數的 概約百分比
上海默化	H股	500,731,007	1, 2	與另一人共同持有的實益擁有人 權益	好倉	52.60%	52.24%
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 及淑芳女士	H股	96,013,252		實益擁有人	好倉	10.09%	10.02%
珠海高瓴崇恒股權投資合夥企業 (有限合夥)(「高瓴崇恒」)	H股	617,923,912	3	配偶的利益	好倉	64.91%	64.46%
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	4	實益擁有人	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	4	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	4, 5	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。於二零二三年十二月三十一日，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) 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。
- (5) 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。於二零二三年十二月三十一日，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，於二零二三年十二月三十一日，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

於截至二零二三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，於二零二三年財政年度末或於截至二零二三年十二月三十一日止年度內任何時間，概無存續由本公司或其任何附屬公司訂立，而董事或監事或其關連方於當中直接或間接擁有重大權益之有關本集團業務之任何其他重大交易、安排或合約。

與控股股東之重大合約

除「持續關連交易」一節所披露者及綜合財務報表附註30所披露的重大關聯方交易外，截至二零二三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

截至二零二三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。截至二零二三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1.2百萬元。

微創醫療為本公司的控股股東之一，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，主產品採購協議項下進行的交易將構成本公司的持續關連交易。由於有關主產品採購協議項下的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%，故主產品採購協議項下的交易須遵守上市規則第14A章規定的申報、年度審閱、公告、通函(包括獨立財務意見)及獨立股東批准的規定。有關更多詳情，請參閱招股章程。

董事會報告(續)

(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。截至二零二三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13.2百萬元。

微創醫療為本公司的控股股東之一，因此，根據上市規則，微創醫療為本公司的關連人士。根據上市規則第14A章，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。由於有關主服務採購協議項下年度上限的一項或多項適用百分比率(盈利比率除外)超過5%，故主服務採購協議項下進行的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。截至二零二三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4.0百萬元。

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，而根據上市規則第14A章，餐飲服務框架協議項下進行的交易將構成本公司的持續關連交易。由於有關餐飲服務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0.1%，但低於5%，故餐飲服務框架協議項下進行的交易須遵守上市規則第14A章項下申報、年度審閱及公告規定，但豁免遵守通函(包括獨立財務意見)及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。

董事會報告(續)

(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」)，據此，微創投資控股集團向本集團提供物業管理服務。物業管理服務框架協議的有效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。截至二零二三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1.7百萬元。

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，而根據上市規則第14A章，物業管理服務框架協議項下進行的交易構成本公司的持續關連交易。由於有關物業管理服務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0.1%，但低於5%，故物業管理服務框架協議項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(包括獨立財務意見)及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。銷售框架協議原有效期從二零二三年一月一日至二零二五年十二月三十日止。

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。截至二零二三年十二月三十一日止年度，銷售框架協議項下的實際交易金額約為人民幣26.2百萬元。

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的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)

(六) 2024年銷售框架協議

於二零二三年十二月六日，本公司與微創醫療訂立2024年銷售框架協議，於2024年銷售框架協議生效後或二零二三年十二月三十一日(以較遲者為準)，銷售框架協議將予以終止。根據2024年銷售框架協議，本集團同意出售而微創醫療集團同意(i)購買本集團的產品(「該等產品」)以供全球商業化及分銷以及應用，包括(a)所有手術機器人及醫療設備(包括圖邁、鴻鵠、蜻蜓眼及本集團不時將推出的其他設備)；(b)所有設備輔助配件及耗材；及(c)本集團開發及／或生產及加工的其他產品；及(ii)採購本集團為該等產品提供的維護服務。2024年銷售框架協議的有效期從二零二四年一月一日至二零二六年十二月三十一日止。

截至二零二六年十二月三十一日止三個年度各年，2024年銷售框架協議下的最高交易額分別不得超過人民幣230百萬元、人民幣500百萬元和人民幣900百萬元。

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，2024年銷售框架協議項下進行的交易構成本公司的持續關連交易。由於有關2024年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2024年銷售框架協議項下進行的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二零二三年十二月六日的公告，以及本公司日期為二零二三年十二月十二日的通函。

(七) 2024年主產品採購協議

於二零二三年十二月六日，本公司與微創醫療訂立2024年主產品採購協議，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。2024年主產品採購協議的有效期從二零二四年一月一日至二零二六年十二月三十一日止。

截至二零二六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9.5百萬元、人民幣16.0百萬元及人民幣18.0百萬元。

微創醫療為本公司的控股股東之一，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，2024年主產品採購協議項下進行的交易將構成本公司的持續關連交易。由於有關2024年主產品採購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2024年主產品採購協議項下進行的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)及獨立股東批准的規定。有關更多詳情，請參閱本公司日期為二零二三年十二月六日的公告，以及本公司日期為二零二三年十二月十二日的通函。

董事會報告(續)

(八) 2024年主服務採購協議

於二零二三年十二月六日，本公司與微創醫療訂立2024年主服務採購協議，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、滅菌服務、產品測試服務、動物實驗服務、行政支持服務和營銷活動支持及商業推廣服務。2024年主服務採購協議的有效期限從二零二四年一月一日至二零二六年十二月三十一日止。

截至二零二六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40.0百萬元、人民幣51.0百萬元及人民幣47.0百萬元。

微創醫療為本公司的控股股東之一，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，2024年主服務採購協議項下進行的交易將構成本公司的持續關連交易。由於有關2024年主服務採購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2024年主服務採購協議項下進行的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)及獨立股東批准的規定。有關更多詳情，請參閱本公司日期為二零二三年十二月六日的公告，以及本公司日期為二零二三年十二月十二日的通函。

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」報告本集團截至二零二三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；

董事會報告(續)

- 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，截至二零二三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，截至二零二三年十二月三十一日止年度，綜合財務報表附註30披露之「重大關聯方交易」概無構成上市規則項下之須予披露非豁免關連交易或非豁免持續關連交易。

在上述「重大關聯方交易」構成上市規則項下關連交易或持續關連交易之範圍內，本公司已於截至二零二三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。

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二零二三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。

董事會報告(續)

股份獎勵計劃的目的及目標

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

股份獎勵計劃的參與者

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

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

期限

股份獎勵計劃的有效期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托人支付相關款項，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二零二三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。於二零二三年一月一日及二零二三年十二月三十一日，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七年零十個月。

董事會報告(續)

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。

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，向微創醫療股東及股東(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資料；以及(c)該購股權計劃的數目和條款(包括行權價格)在批准此類購股權計劃的微創醫療和本公司(如適用)的股東大會確定。

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。

董事會報告(續)

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

購股權計劃的有效期限為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七年十一個月。

自購股權計劃採納日期至二零二三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。於二零二三年一月一日及二零二三年十二月三十一日，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

於截至二零二三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

於截至二零二三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2023年股東週年大會的日期、時間及地點。2023年股東週年大會詳情、2023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2023年股東週年大會的通告將儘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二零二三年十二月三十一日止年度的末期股息(二零二二年：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。

本公司在二零二三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報告之企業管治報告內。

董事及監事資料變動

經本公司作出特定查詢及董事、監事隨後確認後，除下文所披露者外，於報告期內，概無任何董事及監事資料變動須根據上市規則第13.51(B)(1)條披露。須根據上市規則第13.51B(1)條予以披露的董事及監事資料變動載列如下：

董事及監事姓名

變動詳情

陳琛先生

辭任先瑞達醫療科技控股有限公司(6669.HK)非執行董事，自2023年2月9日起生效

報告期後重大事件

董事並不知悉二零二三年十二月三十一日後及截至本報告日期發生任何需要披露的重大事項。

董事會報告(續)

審計委員會

於本報告日期，審計委員會由兩名獨立非執行董事(即梅永康先生(主席)及李明華博士)，以及一名非執行董事(即陳新星先生)組成，主要職責為協助董事會就本公司財務匯報程序、內部監控及風險管理制度的有效性提供獨立意見，以及監督審計流程。

審計委員會連同本公司的管理層已審閱本公司採納的會計原則及政策以及截至2023年12月31日止年度的全年業績及經審核綜合財務報表。

核數師

截至二零二三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周年大會上退任，並符合資格申請續聘。於即將舉行之股東週年大會上可能提呈一項決議案，以續聘畢馬威會計師事務所為本公司核數師。

承董事會命

上海微创医疗机器人(集团)股份有限公司

主席

孫洪斌先生

中國上海

二零二四年三月二十七日

企業管治報告

董事會欣然向股東報告本公司截至二零二三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二零二三年十二月三十一日止期間一直適用於本公司。

於截至二零二三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、監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。

於二零二三年十二月三十一日，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)載於本報告第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。

於二零二三年十二月二十九日獲委任為非執行董事的陳新星先生已根據於當其時生效的相關上市規則取得於中國註冊成立的發行人的董事的聲明及承諾(H表格)(對應上市規則第3.09D條)中所述的法律意見，並確認彼已了解其作為本公司董事的責任。

截至二零二三年十二月三十一日，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(於二零二三年十二月二十九日屆滿離任)

陳琛先生

陳新星先生(於二零二三年十二月二十九日獲委任)

獨立非執行董事

李明華博士

姚海嵩先生

梅永康先生

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

企業管治報告(續)

於截至二零二三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。

截至二零二三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。

企業管治報告(續)

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。本公司已與各執行董事訂有服務合約並與各非執行董事及獨立非執行董事訂有委聘書，每屆任期為三年。

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。

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。

企業管治報告(續)

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。

董事出席會議之記錄

截至二零二三年十二月三十一日止財政年度，董事會曾舉行6次董事會會議，並召開4次股東大會(包括1次股東週年大會、1次臨時股東大會、1次內資股類別股東會及1次H股類別股東會)。於截至二零二三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、股東週年大會及臨時股東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
執行董事			
何超博士(總裁)	6/6	1/1	3/3
非執行董事			
孫洪斌先生(主席)	6/6	1/1	3/3
孫欣先生(於二零二三年十二月二十九日屆滿離任)	4/5	1/1	2/3
陳琛先生	6/6	1/1	3/3
陳新星先生(於二零二三年十二月二十九日獲委任)	1/1	—*	—*
獨立非執行董事			
梅永康先生	6/6	1/1	3/3
李明華博士	6/6	1/1	3/3
姚海嵩先生	6/6	1/1	3/3

* 於陳新星先生任期內並無舉行會議。

企業管治報告(續)

董事已審閱本公司提前提供的董事會會議的文件。截至二零二三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。

董事及監事遵守證券交易標準守則

本公司於整個截至二零二三年十二月三十一日止期間已採納上市規則附錄C3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二零二三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。

企業管治報告(續)

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。於整個截至二零二三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。

於二零二三年十二月三十一日，審計委員會包括三名成員：

梅永康先生(主席)
李明華博士
陳新星先生

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。

截至二零二三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。

企業管治報告(續)

於二零二四年三月二十七日，審計委員會舉行一次會議，以檢討(i)本集團截至二零二三年十二月三十一日止年度的年度業績、年度綜合財務報表及年報，(ii)本公司與外聘核數師的關係，並與本公司外聘核數師討論其所執行的任務，包括其審核及報告義務的性質及範圍，並檢討委聘條款及其薪酬；(iii)本集團風險管理及內部控制系統的適當性及有效性，並向董事會提出相關建議；(iv)本集團內部審核職能的有效性。

審計委員會於截至二零二三年十二月三十一日止年度舉行5次會議。截至二零二三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	5/5
李明華博士	5/5
孫欣先生(於二零二三年十二月二十九日屆滿離任)	4/5
陳新星先生(於二零二三年十二月二十九日獲委任)	—*

* 於陳新星先生任期內並無舉行會議。

於報告期內，審計委員會與外聘核數師共舉行三次會議。

薪酬與考核委員會

本公司已於上市前成立薪酬與考核委員會並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。

於二零二三年十二月三十一日，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。

企業管治報告(續)

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。

截至二零二三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。

於二零二四年三月二十七日，薪酬與考核委員會舉行1次會議，以就本公司所有高級管理層的薪酬政策等與董事會進行討論並向董事會提出建議。

截至二零二三年十二月三十一日止年度，薪酬與考核委員會舉行了2次會議。截至二零二三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	2/2
姚海嵩先生	2/2
孫洪斌先生	2/2

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。

於二零二三年十二月三十一日，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。

企業管治報告(續)

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)。

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。

於截至二零二三年十二月三十一日止年度，提名委員會已審閱董事會現時的組成，並就董事會架構進行討論，確保董事會在適合本公司業務要求的專業知識、技能及經驗方面保持平衡。

於二零二四年三月二十七日，提名委員會舉行1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。

企業管治報告(續)

截至二零二三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。截至二零二三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	2/2
何超博士	2/2

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。

於二零二三年十二月三十一日，戰略與發展委員會包括三名成員：

孫洪斌先生(主席)

李明華博士

何超博士

一名成員為非執行董事、一名成員為獨立非執行董事及另一名成員為執行董事。

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。

截至二零二三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。

截至二零二三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。截至二零二三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

企業管治報告(續)

董事會多元化政策

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

董事會擁有均衡的知識、技能及經驗組合，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72歲不等。

關於董事會的性別多元化，本公司認可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。

於二零二三年十二月三十一日，本集團全職僱員(包括高級管理層)男性約佔67.49%及女性約佔32.51%。

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。

企業管治報告(續)

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二零二三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截至二零二三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。

審計委員會於截至二零二三年十二月三十一日止年度執行的工作載於本報告第61至77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，檢討結果其後經審計委員會向董事會呈報。董事會進行檢討時考慮多個層面，其中包括但不限於：(i)自最近一次年度檢討後重大風險的性質及程度變動以及本集團應對業務及外界變動的能力；(ii)管理層對風險及內部監控制度持續監控的範圍及質量。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。於二零二三年度，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。

企業管治報告(續)

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。

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，並認為有關係統為有效及充足。董事會亦認為，有關資源、員工資歷、相關員工經驗充足，並已提供必要的培訓項目及預算。

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。

企業管治報告(續)

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。

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121頁至第126頁之「獨立核數師報告」。

截至二零二三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：

	截至二零二三年 十二月三十一日 止年度 人民幣千元
審計及其他鑒證服務：	5,150
其他非鑒證服務	231
總計：	5,381

截至二零二三年十二月三十一日止年度，畢馬威提供的其他非鑒證服務主要是與稅務相關的服務。

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。

許燕珊女士於截至二零二三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。截至二零二三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32頁及39頁之「董事、監事及高級管理人員簡歷」部分。

企業管治報告(續)

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周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二零二三年十二月三十一日止年度屬有效。

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。

企業管治報告(續)

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

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

截至二零二三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。

企業管治報告(續)

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

上海微创医疗机器人(集团)股份有限公司

主席

孫洪斌先生

中國上海

二零二四年三月二十七日

監事會報告

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。

二零二三年度監事會會議召開情況

報告期內，本公司共召開了4次監事會會議，就本公司定期報告、關連交易等重大事項進行了審議。

監事會對二零二三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。監事會同意畢馬威會計師事務所對本集團二零二三年度財務報告出具的審計意見。

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製作用。

上海微创医疗机器人(集团)股份有限公司
監事會

中國上海
二零二四年三月二十七日

環境、社會及管治報告

關於本報告

本報告是上海微創醫療機器人(集團)股份有限公司(以下簡稱「**微創機器人**」,「**我們**」,「**本公司**」或者「**公司**」)發佈的第三份環境、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2023年1月1日至2023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ESG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ESG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,本ESG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ESG報告依據香港聯合交易所有限公司證券上市規則附錄C2《環境、社會及管治報告指引》(《ESG報告指引》)的相關要求編制。

本ESG報告在編制過程中遵循《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,並在本ESG報告中予以披露。

量化: 本ESG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ESG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ESG報告採用的數據披露和統計方法與往年保持一致,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,並承擔本集團ESG事宜管理及公開披露的最終責任。董事會不斷加強在ESG管理中的監督與參與力度,積極探索完善微創機器人的ESG管理架構和制度體系,推動ESG理念融入集團的經營戰略與業務實踐,促進企業發展的同時履行環境與社會責任。

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。本公司董事會成員於2023年12月全體參與企業ESG管理培訓,以保持董事會在ESG事宜方面的領導力。

本ESG報告經管理層確認後,於2024年3月27日獲董事會通過。本公司董事會承諾本ESG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。

環境、社會及管治報告(續)

ESG管理

微創機器人始終肩負著「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，不斷完善公司的ESG管理體系，將ESG與可持續發展理念融入企業價值鏈上下游每個環節。我們不斷規範完善企業治理、堅持創新驅動發展、強化產品質量與安全、與員工共同成長發展、踐行低碳環保運營、擔當社會責任，在追求經濟效益的同時，努力創造公司可持續的長遠價值。

ESG治理架構

科學有效的治理架構是集團可持續發展的基石。本集團已建立由董事會、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。

微創機器人ESG治理架構



- **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，並由董事會辦公室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。

環境、社會及管治報告(續)

利益相關方溝通

利益相關方的有效參與對企業的長足進步至關重要。我們與政府及監管機構、股東及投資者、客戶、員工、供應商、社區及媒體等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	機構考察
		風險管理	公文往來
		環境管理體系	政策執行
		反貪腐	信息披露
股東及投資者	對集團進行股權投資的投資人	產品安全及質量	
		技術創新	投資者關係網站
		知識產權	股東大會
		產品安全及質量	線上交流會
			策略會
			信函往來
			電話會議
	公司調研		
	路演		

環境、社會及管治報告(續)

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	分銷商會議
		產品安全及質量	客戶調研技術討論會
		客戶服務	客服熱線
		負責任營銷	客戶滿意度調查
員工	集團員工	人才發展	員工管理委員會
		員工薪酬及福利	員工活動
		多元化與平等化	員工調研
		職業健康與安全	員工培訓
供應商	原材料供應商	產品安全及質量	供應商評估
		負責任供應鏈	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	志願服務
		產品安全及質量	社區活動
			媒體溝通採訪

環境、社會及管治報告(續)

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，專家意見徵詢和管理層反饋，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，並繪製重大性議題矩陣，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。報告期內，由於本集團業務運營模式未發生重大變化，我們對ESG議題及重大性議題分析結果進行回顧後，調整了部分議題表述，具體的重大性議題矩陣如下：

微創機器人ESG重大性議題矩陣



環境、社會及管治報告(續)

2023榮譽與認可

獲獎時間	獎項名稱	
2023年4月	上海市科技進步一等獎	
2023年4月	鴻鵠獲得2022德國iF設計獎	
2023年4月	民營企業創業創新獎	
2023年6月	圖邁獲得中國(上海)國際技術進出口交易會唯一最高獎項——鎮館之寶獎	
2023年9月	2023 MEDROBOT手術機器人產業貢獻獎	

環境、社會及管治報告(續)

獲獎時間	獎項名稱	
2023年9月	圖邁獲得2022-2023年度上海設計100+	
2023年10月	國際醫學圖像計算和計算機輔助介入協會AIIB23挑戰賽全自動氣管分割比賽冠軍	
2023年11月	上海市專利工作示範企業	
2023年11月	Mona Lisa前列腺穿刺刺機器人在「2023數字醫療優選解決方案·金如意獎」評選中，榮膺「金如意獎·優秀解決方案」	
2023年12月	2023「重塑·構建」上市公司環境、社會及公司治理交流大會「ESG先鋒踐行者」	

環境、社會及管治報告(續)

獲獎時間	獎項名稱	
2023年12月	上海市創新型企業總部獎	
2023年12月	2023年度十大硬核科技企業	
2023年12月	2023十大自主創新醫療器械產品獎	
2023年12月	鴻鵠骨科手術機器人榮獲2023上海產學研合作優秀項目特等獎	

環境、社會及管治報告(續)

以創新促變革

作為行業領先的手術機器人公司，微創機器人始終致力於引領醫療領域的智能變革，以堅持自主研發創新為核心，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，引領國產手術機器人行業不斷發展，塑造超智能手術時代。

開拓業務佈局

自2015年開始公司化運營以來，本集團以「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，圍繞「1+7+5」戰略持續發力。經過多年研發創新與產業積累，我們已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，截至報告期末，我們已發展成為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。

2023年，我們在持續豐富產品組合的同時始終聚焦核心戰略，著力於提高核心產品與旗艦產品的可操作性，提升產品競爭力。憑藉廣泛的業務行業分佈、強大的綜合研發能力及優異的產品性能，我們不斷開拓海內外市場，已實現業務發展與佈局的快速推進。

報告期內，多款產品獲NMPA上市批准：

1 圖邁多科室應用
獲 NMPA 批准上市

2 鴻鵠髌關節
置換機器人
獲 NMPA 批准上市

3 Mona Lisa 前列腺穿刺
機器人定位系統
獲 NMPA 批准上市

4 蜻蜓眼三維電子
腹腔內窺鏡獲 NMPA 批准上市

5 R-ONE 血管介入機器人
獲 NMPA 批准上市

環境、社會及管治報告(續)

此外，截至本報告日期，鴻鵠骨科機器人已相繼成功獲得FDA的510(k)認證、歐盟CE認證、巴西ANVISA、澳大利亞TGA以及英國UKCA註冊，成為首款及唯一一款同時於中國、美國、歐盟、巴西、澳大利亞及英國等手術機器人主要市場獲批上市的國產手術機器人，我們積極拓展海外市場的努力得到了充分認可。

2023年，我們繼續加速多科室大規模手術機器人臨床驗證活動的開展，致力於解決微創傷手術最前沿的發展需求。截至本報告日期，圖邁機器人已在全國31個省份90多家醫院泌尿外科、胸外科、普外科、婦科等多科室累計完成超過2,000例機器人輔助手術，全面覆蓋胸腔、腹腔、盆腔的高難度複雜術式；鴻鵠機器人已在全國17個省份50多家醫院的骨科、關節外科、運動醫學科累計完成超過800例機器人輔助臨床手術。通過將臨床需求與研發能力結合，我們的產品功能快速迭代，性能持續優化，認可度也日益提升。

本集團在深耕於手術機器人五項核心底層技術研發的同時，也不斷挖掘大數據、人工智能、人機交互技術及5G通訊等技術與手術機器人融合的潛力，並將5G遠程手術技術作為我們持續攻克並重點研發的方向之一。截至本報告發佈日，圖邁機器人已成為全球首個5G遠程人體臨床手術探索突破120例的手術機器人，最遠傳輸距離達5,000公里，創造了近20項全國乃至世界首例遠程手術的記錄。此外，我們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，參與聯合共建全球首個5G遠程基準微創外科培訓中心，助力推廣國產手術機器人手術技術的規範化培訓，在實現「讓天下沒有難做的手術」初心的同時，跨越物理空間限制，助推先進診療技術下沉，推動基層醫療衛生服務能力提升，充分響應「健康中國」戰略下區域醫療共同體建設方針。

探索行業前沿

推進創新管理

我們深知，研發創新是驅動企業高質量與可持續發展的不竭動力。我們在中國與海外佈局多個研發中心，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。

在注重資源投入和優化的同時，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》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。2023年，我們修訂《設計評審細則》，細化產品設計流程管理並明確團隊職責，有效提升研發效率。此外，我們運用數字化系統開展產品研發全流程管理，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。

環境、社會及管治報告(續)

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¹，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。

培育創新人才

我們重視高素質人才的引進和培養，以有效支撐本集團產品開發及技術的轉化落地。截至報告期末，本集團共有238名研發人員，佔集團員工總數的36.8%，其中擁有碩士及以上學歷的研發人員佔53.8%，為微創機器人的發展提供強大的創新技術支持和競爭優勢。

我們打造「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。我們還為研發團隊全線職能成員配備完善的培訓體系，通過案例探討的培訓形式，全面綜合提升管理能力和技術能力，打造行業先鋒人才。

管理培訓 通過開展《教練型領導力》和《如何快速決策之技能提升六步法》等培訓，提升研發團隊綜合管理素養和跨團隊交流協作能力。

技術培訓 每月圍繞機械、算法、軟件團隊開展應用技術、行業領先技術、難題攻關技術等主題培訓，提高技術員工的技術技能和素質，提升團隊創新能力和核心競爭力。

我們也通過多樣化方式肯定與嘉獎優秀研發人才，充分激發創新潛能，提高團隊凝聚力。在開展全員績效考核的基礎上，我們還實施即時激勵制度，以對工作表現突出的員工予以即時表揚、即時激勵，樹立榜樣示範效果。在2023年開展的「星雲人才」評選活動中，共有17名員工得到提名並獲得「原恒星人才」稱號。

保護知識產權

知識產權保護是本集團維護自主創新優勢和保持強勁競爭力的重要手段，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》《知識產權獎勵管理規範》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。

本集團已獲得GB/T29490-2013知識產權管理體系認證，覆蓋腹腔內窺鏡手術系統、內窺鏡圖像處理器、醫用內窺鏡冷光源的研發、生產、銷售的知識產權管理。2023年，我們憑藉卓越的研發能力和創新能力，榮獲「上海市專利工作示範企業」、「國家知識產權優勢企業」等榮譽，代表外部對本集團在在手術機器人領域的領導地位和專利成果的肯定，也標誌著微創機器人在創新和知識產權保護方面的重要貢獻。

¹ 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，應儘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，儘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。

環境、社會及管治報告(續)

我們通過唯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，實現專利的高效化及精確化管理。2023年，我們對系統的提案入口和流程進行優化，並上線產品與技術分類體系，結合產品臨床應用、設計缺陷改進、前沿技術儲備等維度搭建醫療機器人專利分級模型，並實施分類專利處置策略，有效完善專利管理工作流程。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，並於報告期內新增專利申請前評估機制，將知識產權分析覆蓋研發項目全流程關鍵節點，全面開展侵權風險管理，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，有效提升研發條線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，我們累計申請商標279項，專利1,278項；累計獲批授權專利395項，其中中國專利263項，海外專利132項。

促進行業發展

長久以來，本集團始終致力於攜手產學研醫各界夥伴共同搭建創新協同平台，並廣泛參與外部交流活動，推動上下游各方協同發展，促進高端醫療器械領域可持續的創新生態構建，增進廣大患者的健康福祉。

截至報告期末，我們已與多家高等學府以及國內頂級臨床科研機構開展深度合作，通過人才培養交流和技術研究等多種形式實現優勢互補、資源共享、合作共贏的協同效益，形成多學科交叉創新建設、產業技術轉化、前瞻科研創新的強大合力。其中，我們與上海交通大學醫學院附屬仁濟醫院、中國科學院上海營養與健康研究所、上海市嘉定區中心醫院共同開展的「前列腺癌診斷新方法及精準微創治療新技術的創建與應用」研究榮獲上海市科濟進步一等獎。

此外，我們還致力於與行業優秀代表深入交流創新研發理念與成果，聚焦探索行業前沿技術，攻克技術難題，助力行業高質量發展。

環境、社會及管治報告(續)

微創機器人亮相2023世界機器人大會

2023年8月16日，微創機器人攜四大明星產品及圖邁移動培訓平台重磅亮相以「開放創新聚享未來」為主題的2023世界機器人大會，以品類齊全的國產高端手術機器人產品和5G遠程手術臨床案例及現場體驗為大會開幕增添一道充滿科技氣息的亮麗風景線，獲得國內外業界專家、權威媒體與觀眾廣泛關注，現場打卡試駕絡繹不絕。各位專家與嘉賓在現場操作與試駕後均給予高度評價，表示對5G遠程手術如何完成有了更立體、更清晰的了解。本次大會充分展示了微創機器人對前沿技術的探索與實踐，以及引領國產手術機器人行業發展趨勢的硬核技術實力和創新精神。



此外，在大會上本集團常務副總裁兼首席商務官劉雨先生應邀發表主題演講，分享微創機器人開展5G遠程手術探索的成功經驗，並出席「機器人產業鏈協同創新論壇圓桌對話」，與業內行業專家、學者、高管共同探討如何推動機器人產業鏈、供應鏈多元化發展，構建機器人產用協同創新體系。

微創機器人參與機器人外科學會(SRS) 2023年會

2023年7月24日-26日，微創機器人作為國產手術機器人代表，攜旗下圖邁四臂腔鏡手術機器人以及鴻鵠骨科手術機器人參與全球知名學術會議機器人外科學會(SRS) 2023年會，並與來自世界各國的同行就手術機器人領域最前沿的新產品、新技術、新成果開展交流。

本次盛會上，微創機器人多位代表以主題演講的方式，向與會嘉賓介紹了關於微創機器人產業佈局、臨床應用及5G實踐成就，深入剖析與解讀了以圖邁、鴻鵠為代表的中國腔鏡手術機器人、骨科手術機器人在微創傷外科診療領域的最新進展，展現了國產手術機器人的創新理念與技術實力。與會嘉賓試駕體驗後紛紛點贊中國「智造」手術機器人，並表示期待與中國同道加強交流、並有機會來到中國實地考察。

環境、社會及管治報告(續)

本集團在不斷提高產品質量和性能的同時，積極參與多項行業標準的起草與實施。除《YY/T 1686-2020採用機器人技術的醫用電氣設備》《YY/T 1712-2021採用機器人技術的輔助手術設備和輔助手術系統》外，報告期內我們參與了多項團體標準與行業標準的起草與審定討論，包括《上海市醫療器械註冊質量管理体系核查減免現場核查指南(試行)》《採用機器人技術的腹腔內窺鏡手術系統》等，致力於推動行業整體的規範化和高質量發展。

以穩健謀長遠

微創機器人以完善的企業治理機制構建合規經營、高效治理的管理基礎。我們遵守各業務運營所在地的法律法規，恪守商業道德與最高的職業行為標準，建立健全合規管理體系、落實風險管理和內部控制體系、保障信息與隱私安全、踐行責任營銷，深化企業合規治理，為企業的長遠穩健發展保駕護航。

深化風險管理

我們高度重視並不斷建立健全企業的風險管理體系及內控合規管理，保障公司業務的穩健發展，形成了《風險評估管理流程規範》《內部控制手冊》等相關制度文件，系統性開展企業風險管理及合規性審查，合理有效的防範與應對生產經營過程中的各類戰略風險、財務風險、市場風險、運營風險和法律風險。

我們依據《風險評估管理流程規範》年度開展風險識別、評估、篩選及管理工作。內部審計部按照規範開展公司管理層訪談以匯總已識別的風險，由管理人員對已識別風險進行排序和評級，並對不同風險領域內的已識別風險制訂管理舉措和應對機制。報告期內，我們開展年度風險評估並發佈《2023年度風險評估報告》，識別高風險項10項，中風險項13項，已對相關管理舉措開展梳理及優化應對。

我們制定並遵循《內部控制手冊》《內部審計制度》《內部審計工作規範》《內控復核項目流程規範》《專項審計流程規範》等內部控制政策與程序，明確各職能部門合規管理責任，系統化開展集團內部控制工作。報告期內，我們按照年度審計計劃開展集團全流程內部控制設計和運行情況審計，針對發現的產權租用、工程裝修、工程招標、物料採購相關缺陷事項與相關部門負責責任進行溝通及整改，高效防範和控制風險。

環境、社會及管治報告(續)

微創機器人年度內部審計計劃



廉潔合規經營

本集團秉持「誠實守信、合規經營」的價值觀，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《海外反腐敗法》等運營所在地相關法律法規，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。

我們建立由董事會、經營管理層、合規管理部門以及全體員工組成的合規治理架構，將誠信經營與商業道德理念貫穿於各業務運營的各個層級。

我們制定並遵循《合規管理制度》《員工廉潔從業管理制度》《醫療保健專業人士(HCP)提供服務的勞務費標準》等合規管理制度，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明確規範。《合規管理制度》不僅適用於公司員工及管理層董事，也適用於經銷商、代理商及其他營銷合作夥伴等第三方機構，在加強員工的商業道德意識、規範員工職業行為的基礎上，設立對第三方機構的管控程序，提升商業夥伴的風險控制能力。我們對內要求採購等相關職能部門員工簽署《合規承諾書》《員工廉潔從業協議》；對外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，共建內外部合作夥伴廉潔誠信的營商基礎。

合規培訓

我們高度重視利益相關方的商業道德意識宣貫，定期開展面向公司員工、管理層成員、外部合作夥伴的合規培訓，敦促各利益相關方明確我們的商業道德與合規要求，確保廉潔誠信。報告期內，我們開展了年度在線合規培訓、新員工合規培訓、銷售年會合規培訓、經銷商合規培訓、在崗專項合規培訓等多主題的合規培訓活動，內容涵蓋商業行為與道德標準、反賄賂和反腐敗等，有效提升相關方廉潔與合規意識。報告期內，本集團合規培訓的員工覆蓋率為100%，所有董事會成員均已參與關於反商業賄賂相關法律法規的培訓。

環境、社會及管治報告(續)

舉報機制

我們對貪污和賄賂等不當行為採取零容忍的態度，持續健全舉報處理機制，設立廉潔信箱、廉潔郵箱以及合規監督電話以便加強公司對可能存在的貪污腐敗行為的監察，建立和完善誠信、公開、透明的監督機制。我們按照規定在收到舉報的24小時內啟動調查程序，由內審部、法務與合規部門組成獨立調查小組，在集團管理層的授權下進行廉潔審計及檢查，根據調查結果提出處置意見在集團管理層批准後實施。在調查中我們排除一切可能影響案件調查公正性的利益相關人員，嚴格保護舉報人安全與隱私，嚴禁任何形式的對於舉報人或參與調查員工的報復行為，嚴厲懲處實施打擊報復者。報告期內，本集團未發生貪污腐敗、洗錢相關的訴訟案件。

舉報投訴渠道



貫徹責任營銷

本集團遵守《中華人民共和國廣告法》《中華人民共和國消費者權益保護法》等運營所在地相關法律法規，遵循《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》等制度，並於報告期內制訂《各功能塊媒體管理流程》，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。我們嚴格監控營銷合規性與準確性，不斷完善對外宣傳及推廣機制，合法合規開展營銷與宣傳實踐。

針對產品信息、市場活動、公司信息三類對外宣傳內容，我們分別制定審核流程，明確團隊職責，宣傳方案制定後由各業務部門結合自身專業性開展信息審核並最終由管理層審定對外營銷宣傳內容。同時，我們搭建海外宣傳矩陣並組織相關員工學習相關對應國家的法律法規，及時更新各運營地的法律法規變更，確保對外營銷宣傳合規準確。

我們持續開展責任營銷合規培訓，加強相關員工的合規宣傳意識。報告期內，我們組織了《近期合規熱點分享及合規事項交流》《不利情況的應對》《如何製作標書個人分享》等多場營銷合規相關培訓活動，共計覆蓋員工119人次，使業務部門及時了解醫療器械廣告合規內容，進一步規範對外宣傳管理機制。

環境、社會及管治報告(續)

維護數據安全

本集團密切關注信息安全與隱私保護，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。我們建立了以信息安全與隱私委員會作為決策層、信息安全與隱私工作組作為管理層、全體員工組成執行層的三級信息安全管理組織架構，系統化開展數據安全管理工作。

微創機器人數據安全管治架構



執行層
全體員工

遵循信息安全管理要求，落實各項信息安全工作，配合監督和檢查



管理層
信息安全與
隱私工作組

管理公司信息安全工作、檢查信息安全制度的制定和執行情況



決策層
信息安全與
隱私委員會

制訂公司信息安全發展戰略，審批信息安全制度及活動，協調信息安全工作，保障活動所需資源

我們制定並遵循《信息安全政策》《數據安全管理流程》《機器人信息安全體系制度》等數據安全管理制度，推進數據安全體系建設，強化數據安全管理能力，保障公司數據安全與用戶隱私。截至報告期末，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，獲得安全保護等級二級認證，並通過了ISO 27001信息安全管理體系與ISO 27701隱私信息管理體系的雙體系認證。

我們秉持「面向醫療醫藥業務、領導作用、全員參與、全面保障、積極防護、動態管理、持續改進」的信息安全管理方針，定期制定信息安全目標及實現計劃，通過充分調動所需資源、持續開展全員信息安全能力和意識培訓、建立信息安全聯絡人定期溝通機制等方式保障數據安全管理工作順利落實。我們將公司所涉及的數據分為業務、工業和個人三類，並分為絕密級、機密級、秘密級、內部使用級、公開級共五個級別，對公司數據資產實行分級管理，為不同級別的數據資產制定了不同的訪問控制管理權限及管理程序，全面守護公司數據資產安全。

我們開展了覆蓋公司全體員工的《機器員工信息安全及IT相關事項培訓》《信息安全與隱私管理意識培訓》等數據安全相關培訓，提高員工數據安全意識，降低數據資產損失風險。報告期內，本集團未發生信息安全風險相關事件。

環境、社會及管治報告(續)

以匠心鑄品質

微創機器人將匠心篤行的精神融入日常運營，力求為客戶帶來安全與優質的產品和服務。我們不斷精益品質管理、優化服務能力、踐行責任採購，端到端協同全價值鏈為產品的質量和安全保駕護航。

加強品質管控

完善質量管理體系

我們嚴格遵守《中華人民共和國產品質量法》《醫療器械監督管理條例》《醫療器械生產監督管理辦法》《醫療器械生產質量管理規範》以及歐盟MDR醫療器械法規等運營所在地相關法律法規，建立並不斷完善覆蓋產品研發、採購、生產、服務、銷售、上市後等環節的全生命週期的質量管理體系，通過《質量手冊》《產品生命週期控制程序》等一系列內部規章制度與程序文件規範質量管理工作；報告期內，我們制定並發佈14份質量管理相關政策制度、程序控制文件及SOP，並對33份內部政策制度進行更新與優化，進一步保障內部質量管理的標準化與程序化。

我們的專項質量管理團隊持續化、系統化、專業化地推進質量體系建設及各節點質量管理工作，為質量管控保駕護航。截至報告期末，我們已獲得ISO 13485醫療器械質量管理體系認證，以及第二類醫療器械經營備案憑證、醫療器械生產許可證與醫療器械經營許可證。

微創機器人專項質量管理團隊



QA 質量保證部

負責產品全生命週期的質量保證、質量評價與質量改進相關工作



QMS 質量體系部

負責根據新增的產品及市場相關法規及標準要求，建立並維護公司質量管理體系



QV 質量驗證部

負責產品研發設計階段的質量驗證與檢驗工作



PMS 後市場部

負責建立並持續改進符合中國、MDSAP 各成員國及歐盟法規要求的後市場管理流程



QC 質量控制部

負責產品從原材料到完成品的質量控制工作



SQE 供應商質量部

負責供應商全方位質量檢測與管理，確保採購質量合格

持續提升產品品質

我們將品質管理覆蓋產品全生命週期，並通過數字化質量管理系統全面保障產品質量的穩定性。2023年，我們圍繞四大層面重點開展質量管控與提升工作，通過標準化流程、定期評審與檢查、實戰訓練等形式全面提升供應商與物料質量，加強設計質量控制，強化生產質量控制並保證合規性，同時快速響應外部反饋，以實現我們堅定的質量承諾。

環境、社會及管治報告(續)

2023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，以確保質量管理的有效性。此外，我們還自覺開展產品全生命週期關鍵節點自查工作，嚴格履行質量要求，以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，在公司內部不定期開展質量例會、質量培訓及豐富多樣的質量活動，並組織員工參與外部質量相關培訓和現場觀摩，確保質量意識深入人心，從上到下嚴格落實公司質量文化及質量監管要求。報告期內，我們共開設130場內部質量培訓，包含操作流程、法規標準、體系介紹等多個主題，有效培育了嚴謹務實的質量文化。

微創機器人2023年質量月活動



2023年8月25日，微創機器人開展了《註冊人制度實踐經驗分享》培訓，該培訓為本集團2023年質量月中質量有約系列主題沙龍的重要活動之一。培訓採用了線上、線下的方式，從醫療器械註冊人制度概述、醫療器械註冊人與生產企業的職責、註冊人如何選擇和考核受託方三個方面展開，從法規解讀、案例分析的角度切入，增強了受訓員工對註冊人制度的理解，進一步提升員工的質量意識。

竭誠服務客戶

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，重視對產品質量風險的管控，並建立上市後監督管理體系，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。

提升服務質量

我們與客戶保持緊密溝通交流，不斷滿足客戶日益多元化的需求，持續提供安全與高質量的產品，以優質服務贏得客戶信賴與認可。我們建立完備的售後服務體系，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，並於報告期內制定並發佈《產品維護管理制度》《產品維修管理制度》，對投訴處理流程以及工程師服務規範作出明確規定。

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2件，已及時處理並解決。

環境、社會及管治報告(續)

為更好地提升客戶端服務質量，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幫助工程師提升溝通能力及產品專業知識，滿足客戶需求的同時打造品牌優秀的服務口碑。2023年，我們的工程師服務培訓共計參與人數達97人次。

踐行責任採購

供應商管理

我們遵循《採購管理制度》《供方管理制度》等內部供應鏈管理制度，對供應商選擇、資質認證、審核以及淘汰等管理流程作出規範。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對供應商進行分級准入管理，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，以確保其提供的物料或服務質量符合微創機器人的標準。

與供應商建立合作關係後，我們就產品交付與服務質量等方面與供應商開展不定期溝通與跟進，若發現不符合標準的情況，及時要求其開展整改，以管控供應鏈質量風險，保障產品質量安全。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，並對A類供應商開展年度現場審核。通過年度商務、質量評價的供應商且分數合格方可納入新年度的《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。

截至報告期末，微創機器人供應商總計762家，其中中國境內供應商總計752家，海外供應商總計10家。

打造可持續供應鏈

我們將供應鏈穩定性視為業務穩健發展的重要保障，對供應鏈潛在風險定期開展合理檢測與控制，以增強供應鏈韌性。我們將環境責任、商業道德、社會責任等ESG管理要求融入供應鏈管理，積極敦促供應商及合作夥伴履行環境及社會責任，全面提高供應鏈風險應對能力，打造可持續供應鏈。我們在挑選供應商時將供應商的社會與環境風險納入考量因素，除評估價格與質量外，也將ESG作為加分項，優先與ESG表現較優的供應商開展合作。除要求供方遵守廉潔誠信經營原則外，報告期內我們更新了《採購框架協議》，加入對供應商的商業道德、反腐敗、安全環保、人權與勞工條件等相關要求，進一步加強供應鏈環境與社會責任建設。為了最大程度降低業務運營對環境的影響，我們要求供應商遵守我們提出的環境保護要求。

環境、社會及管治報告(續)



對供應商的环境保護要求

我們主動與供應商夥伴分享自身管理經驗和經營實踐，共享優質資源，以期賦能供應商發展，提升供應鏈整體水平。2023年，我們與多家供應商開展了多次技術會議交流，以推動技術難題解決，充分發揮行業上下游協同合作效益。此外，我們積極提高本地化採購佔比，根據進口零件整體風險分析結果，對於不同原料根據其風險級高低推進分批次替換，已於報告期內完成部分產品原料的國產化替代。我們希望在保證供應鏈穩定、高效和可持續性的同時，帶動本土產業鏈發展，推動國產醫療器械事業向前邁進。

以共享驅發展

微創機器人秉持「以人為本」的人才理念，將人力資本視為企業長遠發展的基石與動力。我們遵守運營所在地相關法律法規，時刻維護員工權益、完善薪酬績效管理機制、建立高效的培養體系助力員工職業發展、構築安心的工作環境保障員工職業健康，重視員工關愛並營造樂業氛圍，攜手員工共謀發展。

集聚行業人才

員工權益

我們嚴格遵守《中華人民共和國勞動法》《中華人民共和國勞動合同法》《禁止使用童工規定》以及美國《公平勞動標準法》等運營所在地勞工準則和法律法規，依據《微創機器人招聘制度》等僱傭管理制度與員工簽訂《勞動合同》，堅守合規僱傭，保障員工權益。

我們通過《員工手冊》對員工招聘、工時、假期、薪酬、績效、福利、培訓、晉升等管理流程進行規範，不斷優化員工管理制度。我們明令禁止僱傭童工，嚴禁任何形式的強迫勞動，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情況，我們將立即依據相關規定啟動調查程序並採取處置措施，維護合法用工環境。

環境、社會及管治報告(續)

人才招聘

本集團以「集思、韌行、專注、責任、匠心、激情、創新」的核心理念構築企業的招聘錄用文化，採用多元招募、多部門評估的招聘策略，引入多職能團隊參與的面試評估體系，有效提高候選人與崗位匹配的精准度，提高企業人力資本發展效率。

我們深知人力資本是科研創新企業的核心競爭力，而成熟的人力資本發展管理機制有助於招聘工作的高效開展。我們遵循《微創機器人招聘制度》《內部推薦獎勵制度》等招聘管理制度，積極拓展招聘渠道，借助校園招聘、社會招聘、內部推薦等多種渠道廣泛吸納人才以驅動公司發展。報告期內，我們搭建科技領軍人才總裁直通渠道，吸引行業優秀人才為醫學科技創新與企業發展變革做出貢獻。

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、舉辦極客大賽等形式建立校園招聘及校企聯合培養的人才發展渠道，在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的同時，吸引有識之士投身醫學事業，搭建校園與職場之間的溝通橋樑，為公司發展精準匹配潛力人才。我們已與南京航空航天大學、華中科濟大學、西安交通大學以及南方科技大學等國內知名高校持續開展校企合作課題與獎學金項目，挖掘對機器人領域及相關技術有熱忱與愛好的技術人才，打造微創機器人多元創新的僱主品牌形象。

多元平等與包容

本集團致力於打造多元平等與包容的職場文化，在招聘與任用時給予不同背景的員工公平的發展機會，堅信不同背景的員工能為公司帶來多元的發展驅動力。我們在制度中明確規定平等用工，杜絕一切基於年齡、性別、國籍、種族、民族及宗教等的就業歧視行為，維護職場多元平等，促進包容共融的企業文化。

我們在工作場所中採取多種舉措支持和促進性別平等，保障不同性別員工的公平權益，並制定《女職工與未成年人保護管理制度》，實行不同性別同工同酬，並設置哺乳室，為全體女性員工創造便利的工作條件。同時，我們依據《員工手冊》相關條款內容，為員工提供產假、產前假、哺乳假、育兒假、子女照顧假、女員工子女病假、男員工護理假等關懷及福利。我們設立婦女聯合會，為女性員工提供生活關懷及女性職場交流活動等，確保女性員工在必要時能夠獲得及時有效的幫助，助力女性員工實現職業發展與個人成長。

環境、社會及管治報告(續)

截至報告期末，微創機器人共有全職員工646名，員工構成如下：

類別		員工總數	員工佔比
性別	男性	436	67.49%
	女性	220	32.51%
年齡	30周歲及以下	132	20.43%
	31-50周歲	506	78.33%
	50周歲以上	8	1.24%
地區	中國	636	98.45%
	美國	10	1.55%
學歷	本科	311	48.14%
	碩士	168	26.01%
	博士	14	2.17%
	其他	153	23.68%

報告期內，本集團員工流失率為50.54%，具體情況如下：

員工流失率		2023	2022
性別	男性	51.45%	14.39%
	女性	48.53%	14.65%
年齡	30周歲及以下	59.01%	12.53%
	31-50周歲	47.62%	15.44%
	50周歲以上	55.56%	11.11%
地區	中國	50.31%	14.61%
	美國	50.00%	10.53%

* 員工流失率=報告期內該類別累計離職人數/(報告期末該類別最終在職員工人數+報告期內該類別累計離職人數)*100%

* 由於報告期內，本集團執行戰略聚焦策略而精簡本集團尚處於早期的在研項目、優化本集團運營效率，故員工流失率與往年相比較高。

環境、社會及管治報告(續)

賦能人才發展

培訓與發展

歷經多年發展與錘煉，本集團現已擁有覆蓋研發、臨床試驗及註冊、供應鏈管理及商業化推廣和營銷的全週期手術機器人開發的手術機器人產業化團隊。我們在員工能力建設方面不斷投入，制定《培訓管理制度》，建立科學多元的人才培養路徑賦能員工發展。我們搭建緊密貼合業務的內部人才成長平台，開發設計面向各專業領域員工的培訓課程，滿足員工培訓需求，形成了涵蓋基礎知識、管理知識、專業知識及項目經驗分享的多元化課程體系。

我們依託「C-999」培訓體系，通過不同的專項能力培養學院對不同職能的員工群體開展企業文化類、管理及領導力類、通用能力類及專業能力類的四大類培訓內容，打造學習型組織，提高員工的崗位適配度，協助員工掌握完成崗位工作任務的知識和技能。

我們建立了管理研修院、極客探索院、專攻研修院以及新兵研修院，四大學院各司其職，持續強化員工技能培養，提升專精人才創造力和管理人才勝任力，持續激發員工潛能。同時，我們為新員工制定「微創機器人Quantum計劃(小量子制度)」，選擇通過培訓與考核的優秀在職員工(小量子)作為新員工的夥伴，為新員工提供建議與引導，幫助新員工快速掌握工作技能，提升業務能力，高效適應並融入團隊。

管理研修院	極客探索院	專攻研修院	新兵研修院
<p>針對新進、新晉管理者</p> <p>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。</p>	<p>針對技術專精人才</p> <p>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。</p>	<p>針對機械、電器、算法、軟件等專業職能員工</p> <p>通過系列學習內容夯實學員專業基礎能力。</p>	<p>針對新員工</p> <p>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。</p>

環境、社會及管治報告(續)

報告期內，微創機器人受訓員工佔比100%，人均培訓小時數為15.1小時，以下為培訓詳細信息：

		2023年培訓數據	
類別		人均培訓小時數	受訓人員佔比
性別	男性	16.7	67.49%
	女性	11.8	32.51%
職級	基層人員	16.2	79.72%
	中級管理層	11.3	16.72%
	高級管理層	8.2	3.56%

本集團為員工設置了清晰的職業發展路徑，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適當的職業規劃。我們設立了「二道十八階」的職業發展體系，開闢「領導管理人才」和「專業技術人才」兩大核心員工體系的雙通道職業發展路徑，劃分三類層級與六大職業類別，明確每個層級的晉升資格和任職標準。我們制定《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。



環境、社會及管治報告(續)

員工激勵

我們持續完善績效管理體系，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》的績效管理制度，並於報告期內修訂《績效考核制度》，明確績效考核類型、績效考核等級及獎金分配制度，優化公司員工績效管理機制。

我們在績效考核激勵的基礎上制定《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》等激勵制度，進一步激發員工的韌行之勁與專注之力，充分調動項目管理團隊與成員的積極性，通過激勵肯定研發等職能部門員工的個人貢獻與價值，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做出持續貢獻的員工。

微創機器人員工激勵類型

績效考核激勵	即時激勵	大型研發激勵	項目激勵
科學評價各部門員工業績，依據結果開展績效激勵	對工作表現突出的員工予以即時榮譽與激勵	對大型研發團隊開展以結果為導向的成果激勵	對做出積極貢獻的項目管理團隊成員予以項目激勵

守護職業健康

安全管理

本集團遵守《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，高度重視園區及員工的健康與安全，承諾為員工提供安全健康的工作環境。我們持續從機制運行和管理體制上增強安全管理的執行力和有效性，堅持以「縱向到底、橫向到邊」的方針推進安全生產管理工作，保障公司安全生產與運營。

我們構建完善的安全生產管理體系，以權責分明的管理架構及明確制訂的管理制度推進公司安全生產管理體系高效落實。我們建立了微創機器人安全生產委員會，由公司總裁擔任安委會主席，統籌並監督公司職業健康安全管理工作。由供應鏈副總裁擔任副主席，協通各業務部門對接人推進公司健康安全管理工作，監督公司職業健康與安全生產目標制定與達成情況，確保各部門高效執行安全生產管理舉措。我們制定《環境與職業健康安全手冊》《安全生產應急預案》《職業健康管理制度》《安全生產責任制》等內部制度規範集團職業健康與安全管理，明確安全生產管理的架構與流程。

環境、社會及管治報告(續)

2023年，我們制定的職業健康與安全生產目標均已達成。截至報告期末，本集團已獲得ISO 45001職業健康與安全管理體系認證，並通過上海市安全生產協會審核獲得了國家安全生產標準化三級企業認證。

微創機器人職業健康與安全生產關鍵目標

- 1、 死亡、重傷、火災、爆炸、中毒、有責交通事故等安全事故0起；
- 2、 安全培訓參訓率100%，合格率100%；
- 3、 主要負責人、安全生產管理員、特種作業人員和相關崗位員工持證上崗率100%；
- 4、 危險化學品違章管理和使用事故0起；
- 5、 職業病危害因素檢測、消防檢測、特種設備檢測等相關檢測完成率100%；
- 6、 員工工作環境指標符合國家職業衛生標準，職業病發病率0。

安全生產

為確保安全生產管理體系有效落實，報告期內我們對安全生產管理機制開展全面優化，並針對公司不同部門及崗位的特點，完善相關管理程序，明確規範隱患識別、事件處置與培訓流程，促進安全生產標準化。通過日常運營中的積極管理，我們希望全面提升員工的安全意識以及自我保護能力，有效降低安全風險。

構建安全及監督管理機制、風險分級管控機制和隱患排查治理雙重預防性體系；

安全管理機制	安全隱患識別	安全事件處置	安全生產培訓
構建安全及監督管理機制、風險分級管控機制和隱患排查治理雙重預防性體系；依據《環境因素識別與控制清單》《危害因素識別與控制清單》開展危險源識別與應對，通過制定安全操作規程構建員工職業安全與健康管理基礎；	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》，鼓勵員工在日常生產工作中及時識別安全隱患並溝通上報，借助員工對自身崗位的了解，發現並預防安全隱患，提升安全文化和意識；	設定安全事件的匯報及調查流程，並由專門團隊深度調查事故原因，確保妥善處理、避免事故二次發生；	要求所有新員工必須通過新員工入司三級安全教育培訓及考試後才能正式上崗；定期針對一線生產人員宣講安全知識，強化崗位安全風險告知。

環境、社會及管治報告(續)

我們組織開展多種安全生產宣傳培訓活動，增強員工安全意識與突發緊急事件處置能力。報告期內，我們向員工開展了包括危險化學品使用安全培訓、化學品洩漏應急救援安全培訓、火災應急救援安全培訓等在內的12次安全演練及培訓，提高員工的安全意識和能力，以最大限度地減少事故帶來的損害，保障工作場所和人員的安全。

消防疏散演練



化學品洩漏應急處置培訓



2020-2023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0天，因工事故數量為0起。

增進員工福祉

薪酬與福利

我們充分肯定員工為公司發展所付出的辛勞與努力，通過豐富多樣的薪酬及福利待遇傳遞員工關懷。我們遵循《薪酬管理辦法》等內部政策制度，為員工提供符合運營所在地薪酬標準的固定工資，並提供獎金、補貼等多樣化的福利待遇，以提升員工凝聚力，打造敬業樂業的職場氛圍。

多樣化福利

除國家法定福利外，額外提供補充住房公積金、員工體檢、結婚禮金、育兒彈性假、子女病假、額外商業保險、生日和節日禮品、工作餐貼等

人性化補貼

提供人才補貼、職業教育補貼、用餐補貼與技術津貼等，並通過人才公寓申請機制切實解決員工通勤困難問題及住房需求

環境、社會及管治報告(續)

員工溝通

我們建立運轉有效的員工溝通機制，主動傾聽員工心聲並鼓勵員工表達訴求，通過高管有約、員工意見箱、員工心聲大會等多個員工溝通渠道，確保員工建議與意見得到有效傳達。在「高管有約」午餐會中，我們組織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。我們通過「員工意見箱」收集員工對公司發展的建議、訴求及不當行為舉報，對於收到的員工意見逐一調查處理，確保事事有回復。我們每半年度在各條業務線舉辦「員工心聲大會」活動，鼓勵員工分享自己的想法、感受和建議，促進公司發展。在2023年下半年度「員工心聲大會」中，我們共收集52條關乎管理、人事、行政、福利、技術、專利、系統、品牌等8個維度的員工心聲，在各業務線內發佈所有答覆，解決員工工作上的疑慮和難點。

員工心聲大會現場



我們依託集團「合縱連橫」的獨特管理模式，建立包括婦聯、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樑，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。

微創機器人婦聯「女工程師文化」專題分享



微創機器人體育聯盟社團運動活動



環境、社會及管治報告(續)

以普惠繪美好

微創機器人積極利用自身醫療行業資源，結合公司優勢竭盡全力推動普惠醫療及社會公益事業發展，通過行業人才培養、培訓平台下沉等舉措，協同產學研多方機構共同提升優質醫療資源和技術的可及性，組織並提倡員工積極參與志願者服務活動，促進運營所在社區的可持續發展，切實履行社會責任。

致力醫療普惠

作為智能手術機器人行業的領軍者，本集團致力於實現「讓天下沒有難做的手術」的初心。我們通過完善的培訓體系，持續開展機器人手術資質培訓和認證以及專科醫生培訓工作，促進醫療普惠事業進步發展，加速優質醫療資源及技術惠及民生。

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。面對日益增長的優質醫療資源與機器人臨床手術需求，我們立足上海，輻射全國多個省份，與多家醫院合作打造集培訓、科研、協作為一體的臨床培訓中心，培養更多的高水平機器人手術專家，持續推動機器人手術技術的應用和普及。

我們積極響應中國醫學裝備協會號召，成立「醫療機器人實踐培訓基地」，培訓基地按照微創機器人培訓體系設有可以進行幹式模塊訓練、立體臟器以及動物實驗模擬手術的培訓教室和模擬手術室，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，傳授操作與技術要領，助力醫療行業人才儲備與發展。

我們與全國多個省市的醫院合作，集結擁有豐富機器人手術臨床經驗的專家培訓師團隊建立醫院培訓中心，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。截至報告期末，我們在全國共開設圖邁腔鏡機器人合作共建培訓中心31家、鴻鵠骨科機器人合作共建培訓中心13家；開展驗證及培訓手術1,435例；累計培訓1,347人次，臨床驗證培訓手術與培訓活動穩步進展。

為改善全國各地醫療資源分佈不平衡等問題，我們積極與多地區醫院開展廣泛合作並建立醫院培訓中心，覆蓋上海、北京、廣州、深圳、成都、重慶、長沙、武漢、蘭州、南昌、杭州、合肥、濟南、溫州、石家莊、太原、鄭州、大連、石河子、梅州等城市。我們以省會城市標杆三甲醫院為中心輻射該省其他城市的醫院，對臨床使用機器人產品的醫者充分培訓，並結合5G、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可能，切實解決患者異地就醫的不便，提高遠程手術治療方案在偏遠地區的可及性，促進優質醫療資源普惠下沉。

環境、社會及管治報告(續)

圖邁移動培訓平台助力甘肅5G遠程手術演示

圖邁機器人通過移動培訓平台的創新載體，以5G遠程機器人手術模式，打破時間、空間、術者的固化限制，引領機器人手術發展新趨勢。

2023年4月，「飛天之吻」—甘肅省人民醫院胃腸胰外科2023年204系列論壇暨5G遠程動物手術演示敦煌站在千年古城敦煌市召開，甘肅省及全國多位專家學者蒞臨論壇，共同探究前沿學術動態。論壇期間，圖邁腔鏡手術機器人移動培訓展示平台亮相會場，成為目光焦點。作為行業首家承載5G遠程機器人的移動式手術及培訓平台，圖邁移動培訓平台集「5G遠程技術」與「精準微創化機器人手術技術」為一體，攜移動載體的實操功能，以先進科技助力優質醫療資源下沉基層。



「一帶一路」沿線國家外科專家參與圖邁機器人技術培訓

2023年11月，「一帶一路國家胃腸外科腹腔鏡技術國際培訓班」的外科專家，在中南大學湘雅醫院微創機器人培訓中心參與圖邁腔鏡手術機器人技術培訓並開展動物實驗。培訓班是創新國際交流模式的重要舉措，也是我國與「一帶一路」沿線國家實現「資源共享、優勢互補、均衡發展、共謀創新」的積極探索和示範。截至報告期末，培訓班已對亞洲、歐洲、非洲和南美洲數十個國家的近百位外科醫生進行了全方位培訓，有效提升「一帶一路」沿線國家的機器人手術技能和微創傷外科規範化治療水平，使「一帶一路」沿線國家適應外科微創傷手術技術的變化與發展，賦能參訓醫者所在醫院的學科建設、醫學教育和醫院管理。



環境、社會及管治報告(續)

助力社會公益

我們在企業自身發展的同時堅持傳承愛心與善行，以向善之心積極回饋社會，為社會發展貢獻力量。我們提倡「奉獻、友愛、互助、進步」的志願服務精神，組織員工參與志願者服務隊，面向當地社區開展包括便民服務、環境整治、公益講座、關愛弱勢群體等主題在內的多項志願活動，共建和諧社區，傳遞社會關愛。

報告期內，公司組織志願者服務隊開展東方愛民崗志願服務站關懷行動，通過志願服務站向環衛工人捐贈鹽汽水等關懷物資。依託公司的資源及專業優勢，我們組織志願服務隊走進校園、企業科普醫療知識，傳授急救方法，不斷營造溫暖互助的公司文化，推動與社區的和諧發展。

以綠色護環境

微創機器人堅定推進綠色發展，將低碳環保理念融入公司日常生產經營活動中，最大限度降低生產運營活動可能對環境造成的負面影響。我們密切關注資源管理、廢棄物排放及氣候變化等多項環境議題，響應國家雙碳戰略，致力於打造生態環境友好型企業，謀求環境保護與經濟增長的協同發展。

篤行綠色運營

本集團嚴格遵守《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》等運營所在地環境相關法律法規，積極承擔環境治理責任。在EHS管理委員會統籌指導與監督下，我們建立並不斷優化環境管理體系與運行機制，加強環境管理能力，不斷提升環境管理績效。截至報告期末，本集團已獲得ISO 14001環境管理體系認證。

我們制定《環境與職業健康安全管理手冊》《環境因素和安全風險識別管理程序》《環境因素識別與控制清單》《重要環境因素登錄清單》等內部制度，明確各部門環境職責，確保公司環境管理體系的高效運轉。在公司運營過程中，我們定期開展環境因素及危險源進行識別和管理，並根據公司管理現狀制定環境目標指標和管理方案，持續推進資源節約化、污染減量化、業務低碳化，將環境管理體系融入各項業務過程中，監督公司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。

環境、社會及管治報告(續)

環境管理目標

 用水效益	 能耗效益	 廢棄物管理	 碳排放
優化水資源管理系統，建設水循環管理體系	提高運營效率，努力實現能耗強度負增長	優化廢棄物管理水平，提升廢棄物再利用能力	嚴格執行雙碳政策，努力實現碳排放強度負增長

聚焦資源管理

本集團遵守《中華人民共和國節約能源法》《中華人民共和國水法》等運營所在地相關法律法規，堅定踐行綠色低碳的發展路徑。我們提倡節能減排、減少水資源使用及浪費、鼓勵資源循環利用，通過提升資源使用效益持續提升公司資源管理水平。

能源與碳排放管理

本集團遵守《中華人民共和國節約能源法》等法律法規，建立低能耗能源管理體系，落實能源管理舉措。我們通過優化用能設備、改善能源結構、開展公司辦公節能管理、培養員工節能意識等舉措，不斷提升能源使用效益。

節能管理舉措

工藝設備優化

- 對醫療機器人的總裝、機械臂、器械、內窺鏡的裝配工藝進行全面分析和研究，對能耗高、資源損失大的環節進行技術改進和工藝優化；
- 導入高效節能設備，採用伺服壓機替換液壓機，精準匹配功率輸出和智能節能控制算法，有效降低能耗；
- 建立能源在線監控管理平台，通過能源計量設備和監測系統監管公司能源使用情況，幫助公司實施更高效的能源管理；
- 使用節能燈具及高能效設備、更換紅外線節能控制系統及感應開關降低能源浪費、通過太陽能光伏板改善能源結構；
- 通過契約用電負荷(MD)控制、設備定期檢查、安裝遠程時控設備、空調安裝電動閥等技術，優化能源節約。

環境、社會及管治報告(續)

節能管理舉措

行政管理優化

- 開展產能開工率分析，保障潔淨車間產能的同時制定開停機計劃，減少淨化空調和冷水機的能源消耗；
- 開展能源使用盤查及綠色節能專項行動，通過辦公巡檢監督各職能部門能源使用情況，及時關閉空轉的燈光、空調、影音等設備，培養員工養成降本減排、節約用電的良好習慣；
- 開展能源知識培訓和宣傳活動，在辦公區域張貼節能引導標識，加強員工節能意識宣貫，促進節能減排的實施。

類別	單位	2023年	2022年
間接能源消耗			
外購電力	千瓦時	4,388,132.50	4,592,201.00
直接能源消耗			
天然氣	千瓦時	203,966.00	20,746.95
汽油	千瓦時	4,331.88	2,639.42
柴油	千瓦時	96,609.34	147,722.20
綜合能耗	千瓦時	4,693,039.72	4,763,309.57
綜合能耗強度	千瓦時/平方米	87.95	89.27
溫室氣體排放			
範圍一 溫室氣體排放	噸	67.51	44.23
範圍二 溫室氣體排放	噸	2,502.55	3,230.61
溫室氣體排放總量	噸	2,570.06	3,274.84
溫室氣體排放強度	噸/平方米	0.048	0.06

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)》。
3. 外購電力的排放因子參考生態環境部2023年發佈的《關於做好2023-2025年發電行業企業溫室氣體排放報告管理有關工作的通知》。
4. 2023年，因天然氣於本集團餐廳等公共區域正式投入使用，導致天然氣使用量有所增加。此外，因市場營銷活動頻率增加，導致汽油使用量有所增加。

環境、社會及管治報告(續)

水資源管理

本集團嚴格遵守《中華人民共和國水法》《清潔水法》等運營所在地水資源相關法律法規，遵循公司《用水管理制度》持續監控和管理水資源的合理使用。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。

我們將節約水資源的觀念融入生產運營中，開展多項舉措減少水資源消耗，通過在公共區域張貼節水提示，培養員工節水意識、循環使用生產用冷卻水、利用雨水收集處理及回用系統提升水資源利用率等實際行動保護水資源。

水資源績效表現	單位	2023年	2022年
總耗水量	噸	11,016	7,500
總耗水強度	噸/平方米	0.21	0.14

包裝材料管理

我們持續減少包裝材料使用量並推進包裝材料的循環使用，優化包裝材料設計與使用方式，減少物料浪費。我們制定《包裝設計管理制度》，設計使用可重複使用的運輸包裝，落實成品運輸包裝回收重複週轉利用，確保包裝箱及物料託盤等循環使用。我們要求供應商簽署《採購框架協議》保證包材質量標準並優先使用滿足環保要求的供應商。同時，我們推動《醫療手術機器人包裝設計指導》團體標準落地，為行業長期發展提供指導性的包裝設計標準，通過技術創新、回收利用、使用環保材料、輕量減量化等方式優化包裝材料使用，探索兼顧環保及醫療手術機器人系統產品多樣性的包裝方案。

包裝材料使用情況	單位	2023年	2022年
包材總用量	噸	21.64	20.1
包材總使用密度	噸/平方米	0.00041	0.00038

管控環境影響

本集團嚴格遵守《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、儲存運輸及處置的全流程嚴格規範管理。

我們產生的廢氣主要為乙醇，來自於生產運營過程中的有組織廢氣排放。我們制定內部管理制度與規程，將產生的廢氣經過通風櫥收集、活性炭吸附等工藝處理後，通過排氣筒進行排放，以確保排放濃度低於運營所在地相關標準。

環境、社會及管治報告(續)

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》《危險廢物識別標誌設置技術規範》等內部制度系統化開展廢棄物管理，對廢棄物收集和處理程序進行統一規範，確保廢棄物的排放符合國家有關環境排放標準。報告期內，我們用純水替換乙醇進行工藝升級，共減少20%的危險廢棄物產生量。

廢棄物處置流程

 產生	危險廢棄物：種類為研發及生產過程中產生的廢液、廢固以及醫療垃圾 一般廢棄物：種類為研發生產環節產生的固體廢棄物與生活垃圾
 存放	危險廢棄物：由產生部門收集後按要求轉移至危險廢棄物倉庫，按指定的區域分類別放置在規定的容器中 一般廢棄物：由相關部門進行分類回收、存放和處置
 處置	危險廢棄物：定期交給有資質的第三方公司進行合規處置 一般廢棄物：定期交給環保部門清運處理

我們根據《水污染防治控制程序》合規管理生產經營活動過程中產生的生活廢水，通過廢水處理設施進行預處理，在滿足廢水排放標準後排入市政污水管道。

三廢排放	單位	2023年	2022年
污水排放量	噸	9,914.40	6,750
COD排放量	噸	0.37	/
氨氮排放量	噸	0.0015	/
非甲烷總烴排放強度	毫克/立方米	8.94	/
產生的危險廢棄物總量	噸	0.31	0.09
危險廢棄物強度	噸/平方米	0.0000058	0.0000017
所產生的固體廢棄物總量	噸	72.19	82.20
非危險廢棄物處置總量	噸	72.19	82.20
非危險廢棄物處置強度	噸/平方米	0.0014	0.002

應對氣候挑戰

隨著COP28開啟全球氣候進程新篇章，助力減緩氣候變化已成為各行業共識。我們積極響應國家「2030碳達峰、2060碳中和」戰略，將應對氣候變化視為重要ESG議題之一，持續關注氣候治理，攜手各利益相關方共同化挑戰為機遇，深化氣候行動，共同守護我們賴以生存的地球。

環境、社會及管治報告(續)

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，主動識別與梳理氣候變化所帶來的風險及潛在影響，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的急性和慢性風險，形成初步的氣候變化風險清單，以指導本集團氣候變化應對工作，增強業務的氣候適應力與韌性。

微創機器人氣候變化相關風險與機遇識別結果			影響週期	潛在影響
風險	轉型風險	政策法律風險	中期	為滿足監管要求增加合規成本
		技術風險	短期	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	中期	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	中期	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	中期	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	長期	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		中期	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		中期	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		長期	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

為應對氣候變化帶來的極端天氣影響，防範颱風、雷暴、洪澇、寒潮等急性物理風險，構建極端天氣事件驅動下實體風險的應對能力，我們制定《突發環境事件應急預案》，規範突發氣候事件處置程序，降低極端天氣可能導致的惡劣影響。報告期內，我們強化了監測預警機制，通過持續開展隱患排查、細化工作部署等舉措全面優化極端天氣與應急事件應對管理工作。

環境、社會及管治報告(續)

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		披露位置
層面	內容	
A：環境		
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。	篤行綠色運營
	註：廢氣排放包括氮氧化物、硫氧化物及其他受國家法律及規例規管的污染物。溫室氣體包括二氧化碳、甲烷、氧化亞氮、氫氟碳化物、全氟化碳及六氟化硫。有害廢棄物指國家規例所界定。	
關鍵績效指標A1.1	排放物種類及相關排放數據。	管控環境影響
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)。	聚焦資源管理
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)。	管控環境影響
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)。	管控環境影響
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。	篤行綠色運營 管控環境影響
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。	聚焦資源管理 管控環境影響
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。	聚焦資源管理
	註：資源可用於生產、存儲、運輸、樓宇、電子設備等。	
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)。	聚焦資源管理
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)。	聚焦資源管理
關鍵績效指標A2.3	描述所訂立的能源使用效益目標及為達到這些目標所採取的步驟。	篤行綠色運營 聚焦資源管理
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。	篤行綠色運營 聚焦資源管理
關鍵績效指標A2.5	製成品所用包裝材料的總量(以噸計算)及(如適用)每生產單位佔量。	聚焦資源管理

環境、社會及管治報告(續)

主要範疇、層面、一般披露及關鍵績效指標		披露位置
層面	內容	
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。	篤行綠色運營
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。	篤行綠色運營
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。	應對氣候挑戰
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。	應對氣候挑戰
B：社會		
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：	集聚行業人才
	(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。	
關鍵績效指標B1.1	按性別、僱傭類型(如全職或兼職)、年齡組別及地區劃分的僱員總數。	集聚行業人才
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。	集聚行業人才
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：	守護職業健康
	(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。	
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。	守護職業健康
關鍵績效指標B2.2	因工傷損失工作日數。	守護職業健康
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。	守護職業健康
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。	賦能人才發展
	註：培訓指職業培訓，可包括由僱主付費的內外部課程。	
關鍵績效指標B3.1	按性別及僱員類別(如高級管理層、中級管理層等)劃分的受訓僱員百分比。	賦能人才發展
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。	賦能人才發展
B4：	勞工準則	
一般披露	有關防止童工或強制勞工的：	集聚行業人才
	(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。	
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。	集聚行業人才
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。	集聚行業人才
B5：	供應鏈管理	
一般披露	管理供應鏈環境及社會風險的政策。	踐行責任採購

環境、社會及管治報告(續)

主要範疇、層面、一般披露及關鍵績效指標		披露位置
層面	內容	
關鍵績效指標B5.1	按地區劃分的供貨商數目。	踐行責任採購
關鍵績效指標B5.2	描述有關聘用供貨商的慣例，向其執行有關慣例的供貨商數目、以及有關慣例的執行及監察方法。	踐行責任採購
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。	踐行責任採購
關鍵績效指標B5.4	描述在揀選供貨商時促使多用環保產品及服務的慣例，以及相關執行及監察方法。	踐行責任採購
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。	加強品質管控 貫徹責任營銷
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。	竭誠服務客戶
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。	竭誠服務客戶
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。	探索行業前沿
關鍵績效指標B6.4	描述質量檢定過程及產品回收程序。	加強品質管控
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。	竭誠服務客戶 維護數據安全
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。	廉潔合規經營
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。	廉潔合規經營
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。	廉潔合規經營
關鍵績效指標B7.3	描述向董事及員工提供的反貪污培訓。	廉潔合規經營
B8：	社區投資	
一般披露	有關以小區參與來了解發行人營運所在小區需要和確保其業務活動會考慮小區利益的政策。	致力醫療普惠 助力社會公益
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)。	致力醫療普惠 助力社會公益
關鍵績效指標B8.2	在專注範疇所動用資源(如金錢或時間)。	致力醫療普惠 助力社會公益

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127至203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2023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,以及附註,包括主要會計政策資料及其他說明資料。

我們認為,綜合財務報表已根據香港會計師公會(「香港會計師公會」)頒佈的《香港財務報告準則》(「香港財務報告準則」)真實而公平地反映 貴集團於2023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》(「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139至140頁的會計政策

關鍵審計事項

我們的審核如何處理該事項

貴集團於截至2023年12月31日止年度產生研發(「研發」)成本人民幣569百萬元，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計事項，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)

關鍵審計事項(續)

對 貴集團持續經營能力的評估

請參閱綜合財務報表附註1(b)

關鍵審計事項

我們的審核如何處理該事項

於2023年12月31日，貴集團擁有短期計息借款人民幣375百萬元。此外，貴集團於截至2023年12月31日止年度產生淨虧損人民幣1,024百萬元，並擁有經營現金流出淨額人民幣568百萬元。

綜合財務報表附註1(b)解釋了 貴公司董事如何判斷持續經營基準於編製 貴集團綜合財務報表時乃屬適當。

貴公司董事基於現金流量預測及其續新現有銀行融資及獲得額外銀行融資的能力，對 貴集團持續經營能力進行評估。基於評估，貴公司董事得出結論，貴集團擁有足夠資源維持營運，且不存在與個別或共同可能對 貴集團持續經營能力產生重大懷疑的事件或情況有關的重大不確定性。

我們將 貴集團持續經營能力的評估認定為一項關鍵審計事項，乃由於評估取決於預測未來現金流量的若干管理層假設及判斷，以及 貴集團續新現有銀行融資及獲得額外銀行貸款的能力。

我們評估是否存在與可能對 貴集團持續經營能力產生重大懷疑的事件或情況有關的重大不確定性的程序包括以下各項：

- 將管理層現金流量預測中的未來預期現金流量與 貴公司董事批准的 貴集團業務計劃進行比較；
- 評估管理層於編製現金流量預測時採用的關鍵假設，包括預測銷量、平均售價、經營費用及必要的資本開支，將關鍵假設與歷史資料進行比較，並在可能的情況下與市場及其他外部可用資料進行比較；
- 透過檢查相關文件(包括報告期末後簽署的融資協定)來評估銀行融資及其他融資協議的可用性，並根據現金流量預測評估融資額度是否足以滿足 貴集團的需求；
- 評估管理層於持續經營評估中採用的關鍵假設的敏感性，並考慮對持續經營評估的影響；及
- 參考現行會計準則的要求評估綜合財務報表中關於持續經營假設的披露。

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。

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。

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)

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

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

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。

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)

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

2024年3月27日

綜合損益表

截至2023年12月31日止年度
(以人民幣列示)

	附註	2023年 人民幣千元	2022年 人民幣千元
收入	3	104,592	21,603
銷售成本		(89,898)	(15,041)
毛利		14,694	6,562
其他淨(虧損)/收入	4	(13,342)	42,078
銷售及營銷開支		(238,428)	(184,042)
行政開支		(126,361)	(170,472)
研發成本		(569,175)	(755,802)
按公允價值計入損益的金融工具淨虧損		(42,525)	(26,984)
其他經營開支		—	(6,603)
經營虧損		(975,137)	(1,095,263)
融資成本	5(a)	(18,590)	(11,366)
應佔按權益法入賬的被投資公司虧損		(29,803)	(39,655)
稅前虧損	5	(1,023,530)	(1,146,284)
所得稅	6(a)	—	—
年內虧損		(1,023,530)	(1,146,284)
以下人士應佔：			
本公司權益股東		(1,012,174)	(1,139,806)
非控股權益		(11,356)	(6,478)
年內虧損		(1,023,530)	(1,146,284)
每股虧損	9	(1.06)	(1.19)
基本及攤薄(人民幣元)			

第135至203頁的附註構成綜合財務報表的一部分。應付本公司權益股東的股息詳情載於附註27(b)。

綜合損益及其他全面收益表

截至2023年12月31日止年度

(以人民幣列示)

	2023年 人民幣千元	2022年 人民幣千元
年內虧損	(1,023,530)	(1,146,284)
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	2,171	9,580
年內其他全面收益	2,171	9,580
年內全面收益總額	(1,021,359)	(1,136,704)
以下人士應佔：		
本公司權益股東	(1,009,986)	(1,130,226)
非控股權益	(11,373)	(6,478)
年內全面收益總額	(1,021,359)	(1,136,704)

第135至203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	2023年 12月31日 人民幣千元	2022年 12月31日 人民幣千元
非流動資產			
物業、廠房及設備	10	367,017	491,576
無形資產	11	9,537	7,053
商譽	12	1,482	1,482
按權益法入賬的被投資公司	14	148,282	175,154
按公允價值計入損益計量的金融資產	15	66,916	109,602
其他非流動資產	16	40,625	46,436
		633,859	831,303
流動資產			
存貨	17	229,505	250,478
貿易及其他應收款項	18	55,749	93,725
質押存款		1,083	6,657
現金及現金等價物	19	507,711	747,962
		794,048	1,098,822
流動負債			
計息借款	20	375,357	—
貿易及其他應付款項	21	244,943	257,649
合約負債	22	11,118	8,489
租賃負債	23	47,879	58,218
撥備		5,979	958
		685,276	325,314
流動資產淨值		108,772	773,508
總資產減流動負債		742,631	1,604,811
非流動負債			
計息借款	20	99,700	33,100
合約負債	22	3,905	1,786
租賃負債	23	72,507	128,632
遞延收入	25	64,682	33,018
撥備		82	397
		240,876	196,933
資產淨值		501,755	1,407,878

第135至203頁的附註構成該等財務報表的一部分。

綜合財務狀況表(續)

(以人民幣列示)

	附註	2023年 12月31日 人民幣千元	2022年 12月31日 人民幣千元
資本及儲備			
股本	27	958,594	958,594
儲備		(439,114)	459,064
本公司權益股東應佔權益總額		519,480	1,417,658
非控股權益		(17,725)	(9,780)
權益總額		501,755	1,407,878

於2024年3月27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135至203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2023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		—	—	17,953	—	—	—	17,953	(788)	17,165
以權益結算以股份為基礎的交易	26	—	—	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135至203頁的附註構成該等財務報表的一部分。

綜合權益變動表(續)

截至2023年12月31日止年度

(以人民幣列示)

	本公司權益股東應佔								
	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
	附註 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2023年1月1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
2023年權益變動：									
年度虧損	—	—	—	—	—	(1,012,174)	(1,012,174)	(11,356)	(1,023,530)
其他全面收益	—	—	—	2,188	—	—	2,188	(17)	2,171
全面收益總額	—	—	—	2,188	—	(1,012,174)	(1,009,986)	(11,373)	(1,021,359)
來自附屬公司非控股股東供款淨額及 收購附屬公司	13	—	455	—	—	—	455	3,064	3,519
以權益結算以股份為基礎的交易	26	—	111,353	—	—	—	111,353	364	111,717
於2023年12月31日的結餘	958,594	2,006,119	373,549	2,559	48,628	(2,869,969)	519,480	(17,725)	501,755

第135至203頁的附註構成該等財務報表的一部分。

綜合現金流量表

截至2023年12月31日止年度

(以人民幣列示)

	附註	2023年 人民幣千元	2022年 人民幣千元
經營活動所用現金淨額	19(b)	(567,843)	(898,475)
投資活動			
購買物業、廠房及設備的付款		(64,985)	(188,270)
出售物業、廠房及設備的收益		7,670	—
購買無形資產付款		(1,469)	(6,545)
就投資於按權益法入賬的被投資公司作出的付款		—	(70,210)
按權益法入賬的被投資公司的貸款		—	(2,800)
其他		399	—
投資活動所用現金淨額		(58,385)	(267,825)
融資活動			
已付租賃租金的資本部分	19(c)	(37,732)	(51,833)
已付租賃租金的利息部分	19(c)	(6,277)	(10,383)
計息借款所得款項	19(c)	436,506	33,100
已付租賃按金		(872)	(2,724)
已收租賃按金		1,531	—
來自關聯方的貸款	19(c)	—	20,000
償還來自關聯方貸款	19(c)	—	(20,000)
償還計息借款	19(c)	(100)	—
就計息借款及關聯方貸款已付的利息	19(c)	(10,885)	(260)
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		3,505	17,165
融資活動所得／(所用) 現金淨額		385,676	(27,946)

第135至203頁的附註構成該等財務報表的一部分。

綜合現金流量表(續)

截至2023年12月31日止年度
(以人民幣列示)

	附註	2023年 人民幣千元	2022年 人民幣千元
現金及現金等價物減少淨額		(240,552)	(1,194,246)
於1月1日的現金及現金等價物		747,962	1,940,825
匯率變動的影響		301	1,383
於12月31日的現金及現金等價物		507,711	747,962

第135至203頁的附註構成該等財務報表的一部分。

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

上海微创医疗机器人(集团)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2023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)

(b) 財務報表的編製基準(續)

於2023年12月31日，本集團的短期計息借款為人民幣375,357,000元。此外，截至2023年12月31日止年度本集團產生淨虧損人民幣1,023,530,000元，及經營現金流出淨額人民幣567,843,000元。作為評估本集團持續經營能力的一部分，本公司董事已審閱當前業績及現金流量預測。考慮到(1)本集團市場拓展及嚴格控制營運成本的計劃；及(2)資產負債表日後所獲得銀行融資的續新與增加，本公司董事合理預計本集團能夠於報告期末起至少未來十二個月內持續經營並履行到期義務。

董事認為，本集團擁有足夠資源在可預見的將來持續經營，且並無有關可能個別或共同對本集團持續經營能力構成重大疑問之事件或情況之重大不確定性因素。

(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新訂準則及修訂本應用於當前會計期間的財務報表：

- 香港財務報告準則第17號，*保險合約*
- 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*
- 香港會計準則第1號的修訂，*財務報表的呈列*及香港財務報告準則實務聲明第2，*作出重大判斷 — 會計政策的披露*
- 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*
- 香港會計準則第12號的修訂，*所得稅：國際稅務改革 — 第二支柱模型規則*

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。

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

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。附屬公司的財務報表由控制開始當日至控制終止當日併入綜合財務報表。

集團內公司間的結餘、交易以及集團內公司間交易所產生的任何未變現收入及開支(外幣交易損益除外)會作抵銷。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。

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(「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(g)、(r)或(s)視乎負債性質於綜合財務狀況表呈列為金融負債。

倘本集團於附屬公司的權益變動不會導致喪失控制權，則作為股權交易入賬。

當本集團喪失對附屬公司的控制權，其終止確認附屬公司的資產及負債及任何相關非控股權益及其他權益部分。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計量。

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))。

(e) 聯營公司及合資企業

聯營公司指本集團或本公司對其財務及經營政策有重大影響力(而非控制或共同控制)的實體。合資企業為一項安排，本集團或本公司於當中具有共同控制權，且據此本集團或本公司有權分享該安排之資產淨值，而非對其資產享有權利及對其負債承擔責任。

在聯營公司或合營企業中的權益採用權益法入賬。其最初按成本確認，其中包括交易成本。隨後，本集團應佔該等被投資公司的損益及其他全面收益(「其他全面收益」)列入綜合財務報表，直至重大影響或共同控制終止之日。

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)

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模式應用至有關其他長期權益後(見附註1(l)(i)))。

與以權益法列賬的被投資公司交易所產生的未實現收益，根據本集團在被投資公司中的權益與投資進行抵銷。未實現虧損根據與未實現收益相同的方式進行抵銷，但僅限於並無減值證據的情況。

在本公司的財務狀況表中，於聯營公司及合營企業的投資按成本減減值虧損列賬(見附註1(l))。

(f) 商譽

收購業務產生的商譽以成本減去累計減損虧損計量，每年進行減值測試(見附註1(l))。

(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28(e)。該等投資其後視乎其分類按以下方式入賬。

於股本證券的投資分類為按公允價值計入損益，除非投資並非持作買賣用途，且於初步確認時，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。如就特定投資作出有關選擇後，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，且不會通過損益撥回。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)於損益確認為其他收入(見附註1(w)(ii)(a))。

(h) 衍生金融工具

衍生工具初始以公允價值計量。隨後，彼等以公允價值計量，其變動於損益確認。

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

以下物業、廠房及設備項目以成本列賬，其中包括資本化借款成本，減去累計折舊及任何累計減值虧損(見附註1(l))：

- 因租賃永久業權或租賃物業而產生的使用權資產，而本集團並非該物業權益的登記擁有人；及
- 廠房及設備項目，包括因租賃相關廠房及設備而產生的使用權資產(見附註1(k))。

如物業、廠房及設備項目的重要部分具有不同的可使用年期，則將彼等作為單獨項目(主要組成部分)進行列賬。

出售物業、廠房及設備項目所產生的收益或虧損於損益確認。任何相關重估盈餘自重估儲備轉至保留溢利，且不會重新分類至損益。

物業、廠房及設備項目的折舊按其估計可使用年期，在扣除其估計剩餘價值(如有)後，以直線法撇銷其成本或估值計算，並一般於損益確認。

本期間及比較期間的估計可使用年期如下：

- | | |
|---------------|--------|
| — 設備及機器 | 3至10年 |
| — 辦公室設備、傢俬及裝置 | 1.5至5年 |

折舊方法、可使用年期及剩餘價值乃於各報告日進行審閱並在適當時進行調整。

(j) 無形資產(商譽除外)

研究活動的支出於產生時在損益確認。開發支出僅在該支出能可靠計量、產品或工藝技術上及商業上可行、可能具有未來經濟利益，及本集團有意並具有足夠資源完成開發以及使用或出售所得資產的情況下，方會撥充資本。否則，其產生時於損益確認。資本化開發支出隨後按成本扣除累計攤銷以及任何累計減值虧損計量。

本集團收購且可使用年期有限的其他無形資產(包括專利和商標)按成本減去累計攤銷和任何累計減值虧損計量(見附註1(l))。

內部產生的商譽和品牌支出在產生時於損益確認。

攤銷是以直線法將無形資產的成本減其估計剩餘價值在其估計可使用年期內攤銷(如有)，且一般在損益中確認。

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)

(j) 無形資產(商譽除外)(續)

本期間及比較期間的估計可使用年期如下：

— 軟件	2至3年
— 技術	3年

攤銷方法、可使用年期及剩餘價值乃於各報告日進行審閱並在適當時進行調整。

(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。倘合約為換取代價而給予在一段時間內控制可識別資產使用的權利，則屬這種情況。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項目(如筆記本電腦及辦公傢具)租賃除外。當本集團就低價值項目訂立租賃時，本集團決定是否按個別租賃基準將租賃資本化。如不資本化，則相關租賃付款於租期內按系統基準於損益確認

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確認。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，於其產生時自損益扣除。

於租賃資本化時確認的使用權資產初步按成本計量，包括就開始日期或之前作出的任何租賃付款調整的租賃負債的初始金額，加上所產生的任何初始直接成本及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，扣除任何已收租賃優惠。使用權資產其後按成本減累計折舊及減值虧損列賬(見附註1(i)及1(ii))。

根據適用於以攤銷成本計量的非權益證券投資的會計政策，可退還租金按金與使用權資產分開入賬。按金的名義價值超過初始公允價值的任何部分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。

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)

當指數或利率變動導致未來租賃付款出現變動，倘本集團根據剩餘價值擔保預期應付的估計金額出現變動，或倘本集團改變其是否將行使購買、延期或終止選擇權的評估，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。

租賃負債亦於租約修訂，即租賃範圍或租賃對價(並非原先於租賃合約中撥備)出現變動(如該修訂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代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(「預期信貸虧損」)確認虧損撥備。

按公允價值計量的金融資產(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。

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

預期信貸虧損為信貸虧損的概率加權估計。一般而言，信貸虧損按合約與預期金額之間所有預期現金差額的現值計量。

就未提取貸款承擔而言，預期現金差額按(i)本集團於貸款承擔持有人提取貸款時可能應收之合約現金流量與(ii)本集團於貸款被提取時預期可收取之現金流量之間的差額計量。

倘影響重大，則預期現金差額將使用以下比率貼現：

- 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。

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(或較短期間，若工具的預計年期少於12個月)可能發生的違約事件而導致的預期信貸虧損的一部分；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)

(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)

本集團以等於全期預期信貸虧損的金額計量虧損撥備，但以下情況除外，這些情況以12個月預期信貸虧損計量：

- 在報告日期被確定為信貸風險較低的金融工具；及
- 自初始確認以來，信貸風險(即金融工具預期壽命內發生的違約風險)沒有顯著增加的其他金融工具(包括已發行貸款承擔)。

貿易應收款項的虧損撥備始終以等於全期預期信貸虧損的金額計量。

信貸風險大幅增加

於確定金融工具(包括貸款承擔)的信貸風險是否自初步確認起大幅增加，並於計量預期信貸虧損時，本集團會考慮相關及無須付出過多成本或努力即可獲得的合理及可靠資料。此包括根據本集團的過往經驗及已知信貸評估得出定量及定性的資料及分析，包括前瞻性資料。

本集團認為，倘債務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，則構成金融資產違約。

當金融工具的信用風險評級相當於全球標準的「投資等級」時，本集團認為該金融工具具有低信用風險。

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。

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)

已信貸減值的金融資產

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；
- 本集團根據本集團不會另行考慮的條款對貸款或墊款進行重整；
- 債務人有可能破產或進行其他財務重組；或
- 由於發行人出現財務困難，證券活躍市場消失。

撤銷政策

若日後實際上不可收回款項，本集團則會撤銷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。

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)

(ii) 其他非流動資產減值

除按重估價計量的物業、投資物業、存貨及其他合約成本、合約資產及遞延稅項資產除外，本集團於各報告日期審閱其非金融資產的賬面值，以決定是否有任何減值跡象。倘出現任何有關跡象，則會估計該資產的可收回金額。商譽每年進行減值測試。

就減值測試而言，資產集合為資產的最小組別，由持續使用中產生現金流量，當中大部分獨立於其他資產或現金產生單位(「現金產生單位」)的現金流量。業務合併產生的商譽分配予預計從合併協同效益中受益的現金產生單位或現金產生單位組別。

資產的可收回金額或現金產生單位為其使用價值與公允價值減出售成本兩者中的較高者。使用價值乃基於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或現金產生單位特定風險的評估的稅前貼現率貼現至其現值。

倘資產或現金產生單位的賬面值超過其可收回金額，則確認減值虧損。

減值虧損於損益確認。其首先分配以減少已分配至該現金產生單位的任何商譽的賬面值，然後按比例減少該現金產生單位內其他資產的賬面值。

有關商譽的減值虧損不會撥回。就其他資產而言，撥回減值虧損僅以其賬面值不超過倘無確認減值虧損時所釐定的賬面值(經扣除折舊或攤銷)為限。

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)

(iii) 已發出的財務擔保信貸虧損

財務擔保乃要求發行人(即擔保人)就擔保受益人(「持有人」)因特定債務人未能根據債務工具之條款於到期時付款而蒙受之損失，而向持有人支付特定款項之合約。

已發出的財務擔保初始按公允價值確認，此公允價值乃經參考在相若服務收取之公平交易費用釐定(倘可取得相關資料)，或經參考利率差價估計，方法為以放款人在獲提供擔保的情況下實際收取的利息與在不獲提供擔保的情況下放款人將會收取的估計利率作比較(倘可作出有關資料之可靠估計)。倘在發出該擔保時已收取或可收取代價，該代價將根據本集團適用於該類資產之政策而予以確認。倘並無收取或不會收取有關代價，則即時於損益內確認為開支。

初始確認為遞延收入的金額隨後在擔保期間內作為收入在損益中攤銷。

本集團監察特定債務人的違約風險，並於財務擔保的預期信貸虧損釐定為超過有關擔保的賬面值的情況下以更高金額重新計量上述負債。

12個月預期信貸虧損會作計量，但在特定債務人自簽發擔保以來的違約風險大幅增加的情況下除外，在此情況下，則會計量全期預期信貸虧損。附註1(I)(i)所述相同的違約定義及信用風險顯著增加之相同評估屬適用。

由於本集團僅須於根據獲擔保工具的條款在特定債務人違約時作出付款，故預期信貸虧損乃按預期就補償持有人產生的信用損失而作出的付款，減本集團預期從擔保持有人、特定債務人或任何其他人士收取的任何款項估計。有關金額其後將使用現時的無風險利率貼現，並就現金流量的特定風險作出調整。

財務報表附註(續)

(除非另有說明，否則均以人民幣列示)

1 重要會計政策(續)

(l) 信貸虧損及資產減值(續)

(iv) 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

存貨乃按成本及可變現淨值的較低者計量。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。

(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代價及代價僅隨時間推移即會成為到期應付時確認。

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。所有應收款項其後按攤銷成本列賬(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)

(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。現金及現金等價物會進行預期信貸虧損評估(見附註1(i)(i))。

(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。

(r) 優先股股本

本集團的可贖回優先股被分類為金融負債，因為其含非全權股息並可由持有人以現金贖回。與之相關的非全權股利在損益中確認為應計利息支出。

不可贖回優先股被歸類為權益，因為其含酌情股息，不包含任何交付現金或其他金融資產的義務，並且不需要以可變數量的本集團權益工具結算。酌情股利經本公司股東批准確認為權益分配。

(s) 計息借款

計息借款初步按公允價值減交易成本計量。其後，該等借款採用實際利率法按攤銷成本列賬。利息開支根據附註1(y)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)

(t) 僱員福利

(i) 短期僱員福利及設定提存退休計劃

短期僱員福利在提供相關服務時支銷。倘本集團現時因僱員過往提供的服務而有支付這些金額的法律或推定義務且該義務能夠可靠的估計，則預計將支付的金額確認為負債。

界定供款退休計劃的供款義務在提供相關服務時支出。

(ii) 以股份為基礎的付款

授予僱員以權益結算以股份為基礎的付款於授出日期的公允價值乃使用二項式期權定價模式計量。該金額一般於獎勵歸屬期間確認為開支，且權益相應增加。確認為開支的金額將作調整以反映有關服務條件預期將獲達成的獎勵數目，使最終確認的金額按於歸屬日期符合相關服務條件的獎勵數目計算。

(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重組成本時(以較早者為準)支銷。

(u) 所得稅

所得稅開支包括即期稅項和遞延稅項。除與業務合併或直接在權益或其他全面收益確認的項目有關外，其在損益中確認。

即期稅項包括年內應納稅收入或虧損的估計應付或應收稅項，以及對前幾年應付或應收稅項的任何調整。即期應付或應收稅項是對預計支付或收到的稅項的最佳估計，反映了與所得稅相關的任何不確定性。其使用報告日期頒佈或實質性頒佈的稅率計量。即期稅項還包括股息產生的任何稅款。

只有在滿足若干標準的情況下，才能抵銷即期稅項資產和負債。

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)

(u) 所得稅(續)

遞延稅項是就財務報告目的所用資產和負債的賬面值與稅項目的所用金額之間的暫時差額確認。不會就下列各項確認遞延稅項：

- 初始確認某項不屬業務合併且對會計處理或應納稅利潤或虧損均無影響且不會產生相等應納稅和可抵扣暫時性差額的交易中的資產或負債所產生的暫時差額；
- 與於附屬公司、聯營公司及合營企業的投資有關而本集團能控制其撥回的時間且其很可能不會於可見將來撥回的暫時差額；
- 初始確認商譽所產生的應課稅暫時差額；及
- 與為實施經濟合作與發展組織發佈的支柱二示範規則而頒佈或實質性頒佈的稅法產生的所得稅有關。

本集團就其租賃負債和使用權資產分別確認遞延稅項資產和遞延稅項負債。

遞延稅項資產是就未動用稅項虧損、未動用稅項抵免及可抵扣暫時性差額確認，但以有可能可動用其抵銷未來應納稅利潤的情況為限。未來應納稅利潤以相關應納稅暫時差額的轉回為基礎確定。倘應課稅暫時差額的金額不足以完全確認遞延稅項資產，則根據本集團各附屬公司的業務計劃，考慮未來應課稅利潤並對現有的暫時差額撥回進行調整。本集團於各報告日期審閱遞延稅項資產，並調低到相關稅收優惠不再可能實現的程度。當未來應納稅利潤的概率提高時，會撥回這些減幅。

一般而言，撥備乃透過反映當前市場對貨幣時間價值及負債特定風險的評估的稅前利率貼現預期未來現金流量而釐定。

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)

(v) 撥備及或然負債

當出售相關產品或服務時，根據過往保修數據及可能結果與其相關概率的加權，確認保修撥備。

虧損合約撥備按終止合約的預期成本與繼續合約的預期淨成本(以較低者為準)的現值計量，而該現值是根據履行該合約項下責任的增量成本及與履行該合約直接相關的其他成本的分配釐定。在確定撥備前，本集團就與該合約相關的資產確認任何減值虧損(見附註1(l)(ii))。

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

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

(w) 收入及其他收益

本集團將其日常業務過程中源自銷售貨品或提供服務的收入分類為收入。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

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。

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。

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)

(i) 客戶合約收入(續)

(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。如果無法獲得可觀察到的單獨售價，本集團經考慮市場狀況、實體特定因素及有關客戶或客戶類型的資料估計單獨售價。

(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

股息收入於本集團收取款項的權利確立當日於損益確認。

(b) 利息收入

利息收入採用實際利率法確認。「實際利率法」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。在計算利息收入時，實際利率應用於資產的賬面總值(當資產並非信貸減值時)。然而，就初始確認後信貸減值的金融資產而言，透過將實際利率應用於該金融資產的攤銷成本而計算利息收入。若資產不再出現信貸減值，則恢復使用總額基準計算利息收入。

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會於資產的賬面值中扣減，然後於資產的可使用年期內採用降低折舊費用法於損益內實際確認。

(x) 外幣換算

外幣交易按交易日的匯率換算為集團公司各功能貨幣。

以外幣計值的貨幣資產及負債均按報告日期的匯率換算為功能貨幣。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為功能貨幣。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。外匯差額一般於損益確認。

海外業務的資產及負債(包括收購產生之商譽及公允價值調整)按報告日期的匯率換算為人民幣(「人民幣」)。海外業務的收入及開支按交易日與外匯匯率相近的匯率換算為人民幣。

外匯差額於其他全面收益確認並於匯兌儲備內累計。惟換算差額分配至非控股權益除外。

倘全部或部分出售海外業務而喪失控制權、重大影響力或共同控制權，與海外業務相關的匯兌儲備累計金額重新分類為損益，作為出售收益或虧損之一部分。倘出售附屬公司(包括海外業務)，與海外業務相關的匯兌差額累計金額歸屬於非控股權益並將不再確認，但不應重分類至損益。倘本集團出售附屬公司的部分權益並保留控制權，累計金額之相關部分應歸屬於非控股權益。當本集團僅出售部份聯營公司或合營公司並保留重大影響力或共同控制權，累計金額之相關部分重新分類為損益。

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)

(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。

(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)所識別人士控制或共同控制。
- (vii) 於(a)(i)所識別人士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。

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

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

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

2 會計判斷及估計

(a) 應用本集團會計政策的關鍵會計判斷

於應用本集團會計政策的過程中，管理層已作出以下會計判斷：

(i) 持續經營評估

附註1(b)載有關於得出概無有關事件或狀況之重大不確定性因素可能對本集團之持續經營能力構成重大疑問的結論時所作判斷的資料。

(ii) 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。

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

附註12、26及28(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。對存貨的可變現淨值的評估涉及與存貨用途、估計售價及銷售開支等相關的高度估計不確定性及判斷主觀性。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。

(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。

(iv) 收入確認中的履約責任分配

誠如附註1(w)(i)(a)所述，本集團參與的銷售安排包括多項履約責任。總交易價根據每項履約責任所依據的商品或服務的估計相對單獨售價分配予每項履約責任。

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，本集團經考慮市場狀況、實體特定因素及有關客戶或客戶類型的資料估計單獨售價。管理層定期檢討單獨售價並於需要時更新該等估計。事實及情況的變化可能導致修改結論，或會影響損益。

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

(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：

	2023年 人民幣千元	2022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	104,592	21,603

來自佔本集團收入10%或以上的各主要客戶的收入載列如下：

	2023年 人民幣千元	2022年 人民幣千元
客戶A	13,704	—
客戶B	10,893	—
客戶C	—	5,526
客戶D	—	3,588

本集團客戶所產生的信貸風險詳情載於附註28(a)。

(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2023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6,144,000元(2022年：人民幣1,828,000元)。該金額指提供服務未來預期予以確認的收入。向客戶提供服務(預計於未來5年內發生)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(原預定期限為一年或更短)項下的餘下履約責任時將有權獲得的收入資料。

財務報表附註(續)

(除非另有說明，否則均以人民幣列示)

3 收入及分部報告(續)

(b) 分部報告

(i) 分部資料

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

(ii) 地理資料

下文載列有關(i)本集團來自外部客戶的收入；及(ii)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(「指明非流動資產」)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。

	來自外部客戶的收入		指明非流動資產	
	2023年 人民幣千元	2022年 人民幣千元	2023年 人民幣千元	2022年 人民幣千元
中國(居籍地)	83,385	21,603	360,403	491,096
美國	13,704	—	33,933	37,729
歐洲	7,503	—	131,982	146,440
	104,592	21,603	526,318	675,265

4 其他淨(虧損)/收入

	2023年 人民幣千元	2022年 人民幣千元
按攤銷成本計量的金融資產利息收入	8,874	26,653
政府補助	19,484	11,568
匯兌淨收益	201	2,039
與終止租賃有關的淨虧損(附註10(b))	(40,454)	—
其他	(1,447)	1,818
	(13,342)	42,078

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

	2023年 人民幣千元	2022年 人民幣千元
計息借款及來自關聯方的貸款利息(附註19(c))	11,436	260
租賃負債利息(附註19(c))	6,972	10,866
並非以公允價值計入損益的財務負債之總利息開支	18,408	11,126
其他	182	240
	18,590	11,366

(b) 員工成本

	2023年 人民幣千元	2022年 人民幣千元
設定提存退休計劃供款	37,543	39,772
以權益結算以股份為基礎的付款開支(附註26(c))	111,875	136,919
薪金、工資及其他福利	411,758	436,195
	561,176	612,886

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) 其他項目

	2023年 人民幣千元	2022年 人民幣千元
無形資產攤銷*(附註11)	2,833	1,813
折舊費用*(附註10)		
— 自有物業、廠房及設備	60,863	42,483
— 使用權資產	48,063	56,410
	108,926	98,893
	2023年 人民幣千元	2022年 人民幣千元
研發成本#	569,175	755,802
核數師的酬金		
— 審核服務	1,850	4,489
— 其他鑒證服務	3,300	900
— 其他非鑒證服務	231	16
	5,381	5,405
撥備增加	6,296	958
存貨成本*(附註17(b))	152,880	74,651

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398,034,000元(2022年：人民幣428,367,000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24,547,000元(2022年：10,726,000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：

	2023年 人民幣千元	2022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。

本集團並無就累計未動用稅務虧損確認遞延稅項資產，原因為相關稅務司法權區及實體不大可能有未來應課稅溢利可用於抵銷有關虧損。

(b) 按適用稅率計算的稅項開支與會計虧損的對賬：

	2023年 人民幣千元	2022年 人民幣千元
稅前虧損	(1,023,530)	(1,146,284)
稅前虧損的名義稅項，按有關國家適用於虧損的稅率計算	(248,910)	(277,045)
不可扣減開支的影響	34,733	35,179
研發開支加計扣除的影響	(57,131)	(78,647)
未確認的可扣減臨時差異及稅項虧損的影響	271,308	320,513
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：

	2023年					總計 人民幣千元
	董事袍金 人民幣千元	薪金、津貼 及實物利益 人民幣千元	酌情花紅 人民幣千元	退休計劃供款 人民幣千元	以權益結算 以股份為基礎 的付款(附註) 人民幣千元	
主席兼非執行董事						
孫洪斌先生	—	—	—	—	5,097	5,097
執行董事						
何超博士	—	1,574	1,279	—	37,558	40,411
非執行董事						
孫欣先生(2023年12月辭任)	—	—	—	—	—	—
陳新星先生(2023年12月獲委任)	—	—	—	—	—	—
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	120	—	—	—	—	120
監事						
陳功先生(2023年12月獲委任)	—	41	6	—	2	49
袁帥先生(2023年12月辭任)	—	252	281	—	10,435	10,968
張麗紅女士	—	—	—	—	—	—
張劼博士	—	—	—	—	—	—
	380	1,867	1,566	—	53,092	56,885

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)

	2022年					總計 人民幣千元
	董事袍金 人民幣千元	薪金、津貼 及實物利益 人民幣千元	酌情花紅 人民幣千元	退休計劃供款 人民幣千元	以權益結算 以股份為基礎 的付款(附註) 人民幣千元	
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	—	—	—	—	—	—
張劼博士	—	—	—	—	—	—
	370	1,913	1,284	—	55,292	58,859

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26。

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兩名(2022年：三名)為董事，彼等薪酬披露於附註7。剩餘三名(2022年：兩名)最高薪酬人士的薪酬總額如下：

	2023年 人民幣千元	2022年 人民幣千元
薪金及其他福利	2,252	1,960
酌情花紅	2,689	1,764
以以權益結算以股份為基礎的付款	35,587	34,024
	40,528	37,748

最高三名薪酬人士(2022年：兩名)的酬金範圍如下：

	2023年 人數	2022年 人數
5,500,001港元至6,000,000港元	1	—
13,000,001港元至13,500,000港元	1	1
25,500,001港元至30,000,000港元	1	—
28,500,001港元至29,000,000港元	—	1

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1,012,174,000元(2022年：人民幣1,139,806,000元)及本年度已發行普通股加權平均數958,594,000股(2022年：958,594,000股)計算。

(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2023年及2022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2023年及2022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日及2023年1月1日	89,588	204,844	33,911	261,844	34,279	624,466
在建工程轉撥	20,578	43,788	—	—	(64,366)	—
添置	199	11,681	4,630	5,875	40,059	62,444
匯兌調整	94	108	56	473	6	737
出售	(52,263)	(6,959)	(1,139)	(58,111)	—	(118,472)
於2023年12月31日	58,196	253,462	37,458	210,081	9,978	569,175
累計折舊及攤銷：						
於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日及2023年1月1日	21,397	24,381	7,076	80,036	—	132,890
年內支出	16,993	36,161	7,709	48,063	—	108,926
匯兌調整	7	6	5	91	—	109
出售時撥回	(13,779)	(40)	(193)	(25,755)	—	(39,767)
於2023年12月31日	24,618	60,508	14,597	102,435	—	202,158
賬面淨值：						
於2023年12月31日	33,578	192,954	22,861	107,646	9,978	367,017
於2022年12月31日	68,191	180,463	26,835	181,808	34,279	491,576

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：

	2023年 人民幣千元	2022年 人民幣千元
租賃作自用的物業，按折舊成本列賬	107,646	181,808

於損益確認的租賃有關開支項目分析如下：

	2023年 人民幣千元	2022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	48,063	56,410
租賃負債利息(附註5(a))	6,972	10,866
與短期租賃有關的開支	7,036	6,737

於2023年，本集團已終止有關使用製造設施及辦公樓的若干租賃。本集團終止確認賬面淨值為人民幣32,243,000元的使用權資產及相應租賃負債人民幣35,378,000元，亦撇銷與該等被終止租賃有關賬面淨值為人民幣38,484,000元的租賃物業裝修。因此，已於綜合損益表中確認終止租賃所產生虧損(包括支付予出租人的終止費用)合共人民幣40,454,000元(附註4)。

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19(c)、28(b)及29。

本集團已通過租賃協議取得使用其他物業作為其製造廠房、倉庫及辦公樓的權利。租約的初始期限通常為2至5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	技術 人民幣千元	總計 人民幣千元
成本：			
於2022年1月1日	4,046	—	4,046
添置	5,792	—	5,792
於2022年12月31日及2023年1月1日	9,838	—	9,838
添置	3,551	1,766	5,317
於2023年12月31日	13,389	1,766	15,155
累計攤銷：			
於2022年1月1日	972	—	972
年內支出	1,813	—	1,813
於2022年12月31日及2023年1月1日	2,785	—	2,785
年內支出	2,660	173	2,833
於2023年12月31日	5,445	173	5,618
賬面淨值：			
於2023年12月31日	7,944	1,593	9,537
於2022年12月31日	7,053	—	7,053

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2022年12月31日及2023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：

	2023年 12月31日 人民幣千元	2022年 12月31日 人民幣千元
醫療機器人業務	1,482	1,482

現金產生單位可收回金額為公允價值減出售成本與使用價值中的較高者。計算現金產生單位可收回金額所使用的主要假設如下，乃基於過往經驗或外部資料來源：

	2023年		2022年	
	毛利率	稅前貼現率	毛利率	稅前貼現率
醫療機器人業務	34%	18%	30%	18%

管理層基於2023年及2022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

下表僅載列對本集團業績、資產或負債構成主要影響的附屬公司的資料。除另有指明外，所持股份屬普通股。

公司名稱	註冊成立及 營業地點	註冊資本/ 實繳資本詳情	於2023年12月31日 擁有權益比例			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)	中國	人民幣12.5百萬元/ 人民幣10.158百萬元	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/ 零	98.44%	—	98.44%	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
嘉興微琢科技有限公司(i)	中國	人民幣10百萬元/ 人民幣8百萬元	100%	100%	—	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22.75百萬元	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1.655百萬元	60.42%	60.42%	—	研究及開發手術機器人設備
MicroPort Medical Corp. Limited	香港	400股	100%	100%	—	投資
MicroPort NaviBot International Co., Limited	香港	1,000股	98.44%	—	98.44%	投資
MicroPort NaviBot International LLC	美國	100股 每股面值1美元的 股份	98.44%	—	98.44%	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
上海術航機器人有限公司(「術航機器人」)(i)	中國	人民幣25百萬元/ 人民幣20.855百萬元	95.90%	95.90%	—	製造、研究及開發手術機器人設備

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(續)

附註：

- (i) 該等附屬公司乃於中國的內資企業。
- (ii) 於2023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26(a))，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3,505,000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455,000元乃(i)現金代價人民幣3,505,000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。

14 按權益法入賬的被投資公司

截至2023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2023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(「Robocath」)(附註i)	註冊成立	法國	494,549歐元/ 440,277歐元	23.62%	—	23.62%	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(「知脈」)(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2023年3月，Robocath的員工行使Robocath發行的認股證券及購買1,000股Robocath股份。因此，本集團於Robocath的股權由2022年12月31日的23.68%攤薄至2023年12月31日的23.62%。

- (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	
	2023年 人民幣千元	2022年 人民幣千元	2023年 人民幣千元	2022年 人民幣千元
總額				
流動資產	120,587	203,099	25,052	36,187
非流動資產	149,011	121,134	1,893	1,801
流動負債	(37,415)	(27,207)	(2,596)	(2,149)
非流動負債	(176,122)	(174,917)	—	—
權益	56,061	122,110	24,349	35,839
收入	11,965	5,162	416	—
年內虧損	(73,862)	(74,678)	(11,764)	(17,319)
其他全面收益	(5,299)	11,397	—	—
全面收益總額	(79,161)	(63,281)	(11,764)	(17,319)
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	56,061	122,110	24,349	35,839
本集團的實際權益	23.62%	23.68%	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	13,242	28,916	12,418	18,278
商譽	119,754	118,056	—	—
按權益法入賬的被投資公司的股份支付安排的 攤薄影響	(1,014)	(532)	—	—
於綜合財務報表的賬面值	131,982	146,440	12,418	18,451

財務報表附註(續)

(除非另有說明，否則均以人民幣列示)

14 按權益法入賬的被投資公司(續)

個別並不重大的按權益法入賬的被投資公司的整體資料：

	2023年 人民幣千元	2022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	3,882	10,263
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	(4,157)	(14,237)
全面收益總額	(4,157)	(14,237)

15 按公允價值計入損益的金融資產

	2023年 人民幣千元	2022年 人民幣千元
於非上市股本證券的投資	66,916	109,602

非上市股本證券指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28(e)。

16 其他非流動資產

	2023年 人民幣千元	2022年 人民幣千元
預付款項	2,550	10,654
可收回增值稅(「 增值稅 」)	4,148	236
租賃及擔保按金(附註)	33,927	35,546
	40,625	46,436

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2023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。

財務報表附註(續)

(除非另有說明，否則均以人民幣列示)

17 存貨

(a) 於綜合財務狀況表中的存貨包括：

	2023年 人民幣千元	2022年 人民幣千元
存貨		
原材料	111,347	161,988
在製品	54,015	18,263
製成品	58,407	62,786
發出商品	5,329	7,416
其他	407	25
	229,505	250,478

(b) 確認為開支且於損益中入賬的存貨金額分析如下：

	2023年 人民幣千元	2022年 人民幣千元
已售存貨的賬面值	60,831	10,514
存貨撇減	28,985	—
直接確認為研發成本及分銷成本的存貨成本	63,064	64,137
	152,880	74,651

於2023年12月31日，若干存貨被認定為過時及滯銷存貨，並撇減為可變現淨值。存貨撇減金額為人民幣28,985,000元，已於截至2023年12月31日止年度綜合損益表中「銷售成本」項下確認。

財務報表附註(續)

(除非另有說明，否則均以人民幣列示)

18 貿易及其他應收款項

	2023年 人民幣千元	2022年 人民幣千元
應收關連方的貿易應收賬款，扣除虧損撥備	4,969	—
可收回增值稅	25,786	68,244
應收下列各方的其他賬款		
— 第三方	6,561	1,092
— 關聯方	4,646	3,997
預付款項	13,787	20,392
	55,749	93,725

於2023年12月31日，應收賬款的賬齡按發票日期為3個月內。應收賬款自開票日期起60至90天內到期。本集團的信貸政策及應收賬款產生的信貸風險的進一步詳情載於附註28(a)。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。

19 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：

	2023年 人民幣千元	2022年 人民幣千元
銀行現金	507,711	747,962

財務報表附註(續)

(除非另有說明，否則均以人民幣列示)

19 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

		2023年 人民幣千元	2022年 人民幣千元
稅前虧損		(1,023,530)	(1,146,284)
調整：			
攤銷及折舊	5(c)	111,759	100,706
融資成本	5(a)	18,408	11,126
利息收入		(1,519)	(1,419)
按公允價值計入損益的金融工具的公允價值變動		42,525	26,984
出售物業、廠房及設備虧損／(收益)淨額		951	(1,918)
與終止租賃有關的淨虧損		37,865	—
分佔以權益法入賬的被投資公司虧損		29,803	39,655
以權益結算以股份為基礎的付款	5(b)	111,875	136,919
營運資金變動：			
存貨減少／(增加)		25,367	(140,597)
貿易及其他應收款項減少／(增加)		39,467	(65,970)
貿易及其他應付款項增加		5,860	85,105
質押存款減少／(增加)		5,574	(54)
遞延收入增加		31,664	18,067
其他非流動資產(增加)／減少		(3,912)	39,205
經營活動所用現金淨額		(567,843)	(898,475)

財務報表附註(續)

(除非另有說明，否則均以人民幣列示)

19 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20及21)	租賃負債 人民幣千元 (附註23)	總計 人民幣千元
於2023年1月1日	33,456	186,850	220,306
融資現金流量變動：			
向關聯方貸款	—	—	—
計息借款所得款項	436,506	—	436,506
償還計息借款	(100)	—	(100)
就計息借款及關聯方貸款已付的利息	(10,885)	—	(10,885)
已付租賃租金的資本部分	—	(37,732)	(37,732)
已付租賃租金的利息部分	—	(6,277)	(6,277)
融資現金流量變動總額	425,521	(44,009)	381,512
其他變動：			
利息開支	11,436	6,972	18,408
收購附屬公司產生的添置	5,000	—	5,000
年內訂立新租賃產生租賃負債增加	—	5,875	5,875
終止租賃及租賃修訂的影響	—	(35,695)	(35,695)
匯兌調整	—	393	393
其他變動總額	16,436	(22,455)	(6,019)
於2023年12月31日	475,413	120,386	595,799

財務報表附註(續)

(除非另有說明，否則均以人民幣列示)

19 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)

	向關聯方計息 借款及貸款 人民幣千元 (附註20及21)	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)
就計息借款及關聯方貸款已付的利息	(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的租賃負債增加	—	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)

19 現金及現金等價物以及其他現金流資料(續)

(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：

	2023年 人民幣千元	2022年 人民幣千元
屬於經營現金流量	7,036	6,737
屬於融資現金流量	44,009	62,216
已付租賃租金	51,045	68,953

20 計息借款

截至報告期末，計息借款均為無抵押，須按以下方式償還：

	2023年 人民幣千元	2022年 人民幣千元
1年內	375,357	—
於1年後但2年內	99,700	33,100
	475,057	33,100

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

	2023年 人民幣千元	2022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	68,664	118,991
— 關聯方	5,587	5,553
貿易應付款項總額	74,251	124,544
應計工資	78,661	64,094
應付關聯方款項(附註)	17,259	13,250
其他應付款項及應計費用	74,772	55,761
按攤銷成本計量的金融負債	244,943	257,649

附註：於2023年12月31日，應付關聯方利息結餘計入「應付關聯方款項」，為數人民幣356,000元(2022年：人民幣356,000元)。

所有貿易及其他應付款項預計將於一年內結清或按要求償還。

截至報告期末，貿易應付款項按發票日期的賬齡分析如下：

	2023年 人民幣千元	2022年 人民幣千元
於1個月內	48,015	113,649
超過1個月但於3個月內	13,181	2,834
超過3個月但於6個月內	6,831	2,751
超過6個月但於1年內	2,695	3,531
1年以上	3,529	1,779
	74,251	124,544

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

	2023年 人民幣千元	2022年 人民幣千元
流動		
就銷售醫療器械來自客戶的預收款	8,879	8,447
項延長保修期	2,239	42
	11,118	8,489
非流動		
延長保修期	3,905	1,786

合約負債變動

	2023年 人民幣千元	2022年 人民幣千元
於1月1日之結餘	10,275	102
由於年內確認收入導致計入1月1日合約負債減少	(7,612)	—
年內收到預付款導致合約負債增加	12,360	10,173
於12月31日之結餘	15,023	10,275

人民幣3,905,000元(2022年：人民幣1,786,000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2023年12月31日，應償還的租賃負債如下：

	2023年 人民幣千元	2022年 人民幣千元
於1年內或按要求	47,879	58,218
於1年後但2年內	39,700	47,061
於2年後但5年內	32,807	78,055
5年以上	—	3,516
	72,507	128,632
	120,386	186,850

24 綜合財務狀況表中的所得稅

於2023年12月31日，本集團並無就累計稅項虧損分別為人民幣3,296,557,000元(2022年：人民幣2,345,922,000元)以及其他暫時差額人民幣111,948,000元(2022年：人民幣149,127,000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。

財務報表附註(續)

(除非另有說明，否則均以人民幣列示)

25 遞延收入

	研發項目的 政府補助 人民幣千元
於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日及2023年1月1日	33,018
添置	41,214
確認為其他收入的政府補助	(9,550)
於2023年12月31日	64,682

26 以權益結算以股份為基礎的交易

(a) 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。

自2022年起，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)可投資於該等附屬公司。

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。

財務報表附註(續)

(除非另有說明，否則均以人民幣列示)

26 以權益結算以股份為基礎的交易(續)

(a) 僱員購股計劃(「僱員購股計劃」)(續)

截至2023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111,636,000元(2022年：人民幣137,161,000元)。

(b) 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2023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2023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2023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81,000元(2022年：人民幣104,000元)。

(c) 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：

	2023年 人民幣千元	2022年 人民幣千元
研發成本	72,355	89,899
銷售及營銷開支	12,494	18,023
行政開支	27,026	28,997
	111,875	136,919
加：於按權益法入賬的被投資公司應佔虧損確認的影響	(158)	346
年內於權益確認的以股份為基礎的付款總影響	111,717	137,265

財務報表附註(續)

(除非另有說明，否則均以人民幣列示)

27 股本、儲備及股息

(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。

	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日及2023年1月1日的結餘	958,594	2,006,119	222,918	48,628	(1,480,321)	1,755,938
2023年權益變動						
虧損及全面收益總額	—	—	—	—	(739,176)	(739,176)
以權益結算以股份為基礎的交易	—	—	102,637	—	—	102,637
於2023年12月31日的結餘	958,594	2,006,119	325,555	48,628	(2,219,497)	1,119,399

(b) 股息

本公司董事不建議派付截至2023年12月31日止年度的任何股息(2022年：無)。

財務報表附註(續)

(除非另有說明，否則均以人民幣列示)

27 股本、儲備及股息(續)

(c) 股本及股份溢價

本公司已發行及繳足股本的變動詳情載列如下：

	股數 (千股)	人民幣千元
普通股，已發行及繳足：		
於2022年1月1日、2022年12月31日及2023年12月31日	958,594	958,594

(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)(ii)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。

財務報表附註(續)

(除非另有說明，否則均以人民幣列示)

27 股本、儲備及股息(續)

(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。

截至2023年及2022年12月31日止年度，資產負債比率分別為65%及27%。

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。

28 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貿易應收款項以及其他應收款項。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。經計及剩餘租期及租賃按金所涵蓋的期間，本集團因其他非流動資產項下的可退還租賃按金所產生的信貸風險被認為較低。

除了附註30(c)載列本集團向按權益法入賬的被投資公司授出的財務擔保外，本集團並無提供任何其他致使本集團須承擔信貸風險之擔保。於報告期末有關財務擔保的最高信貸風險披露載於附註28(b)及30(c)。

財務報表附註(續)

(除非另有說明，否則均以人民幣列示)

28 財務風險管理及金融工具之公允價值(續)

(a) 信貸風險(續)

貿易及其他應收款項

本集團已建立信貸風險管理政策，根據該政策對需要信貸期的所有客戶進行個別信貸評估。該等評估側重於客戶過往到期付款的歷史及現時付款能力，並計及客戶以及客戶經營環境有關的特定信息。貿易應收款項自賬單日期起60至90天內到期。在授予任何額外信貸前，尚有逾期結餘之債務人須結清所有未償還結餘。本集團不會收取客戶的抵押品。

於2023年12月31日，本集團的重大信貸集中風險主要來自與個別客戶往來時須承受的重大風險。於2023年12月31日，所有貿易應收款項均由本集團關聯方所結欠。管理層認為，於2023年12月31日，應收關聯方的貿易應收款項違約風險並不重大，故未就此計提虧損撥備。

截至2023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)

28 財務風險管理及金融工具之公允價值(續)

(b) 流動性風險(續)

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

	2023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	162,570	—	—	—	162,570	162,570
計息借款	382,840	101,118	—	—	483,958	475,057
租賃負債	50,260	41,982	34,694	—	126,936	120,386
	595,670	143,100	34,694	—	773,464	758,013
已發出的財務擔保 擔保金額上限	2,500	—	—	—	2,500	—

	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	175,276	—	—	—	175,276	175,276
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
	237,605	85,505	85,788	4,651	413,549	395,226

財務報表附註(續)

(除非另有說明，否則均以人民幣列示)

28 財務風險管理及金融工具之公允價值(續)

(c) 利率風險

(i) 利率風險概況

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。

本集團主要就定息計息借款(附註20)及租賃負債(附註23)承受公允價值利率風險，亦就浮息銀行結餘(附註19)及浮息計息借款(附註20)承受現金流風險。本集團現時並無減緩利率風險的利率對沖政策。然而，管理層會監察所承受的利率風險，並將於有需要時考慮為重大利率風險對沖。

(ii) 敏感度分析

於2023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，本集團除稅後虧損及累計虧損將增加/減少約人民幣3,698,000元(2022年：無)。綜合權益其他部分將會隨利率上升/下降而增加/減少約人民幣零元(2022年：無)。

上述敏感度分析指出本集團除稅後虧損(及累計虧損)及綜合權益其他部分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)及綜合權益其他部分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2022年的分析乃按同一基準進行。

財務報表附註(續)

(除非另有說明，否則均以人民幣列示)

28 財務風險管理及金融工具之公允價值(續)

(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)					
	2023年			2022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	8,539	11,507	6,300	8,543	726	7,189
貿易及其他應收款項	1,653	11,278	—	—	14,226	—
本集團內公司間的應付款項	(106,632)	—	—	(56,461)	—	—
貿易及其他應付款項	—	(377)	(947)	—	(4,993)	(96)
已確認資產及負債產生的風險承擔淨額	(96,440)	22,408	5,353	(47,918)	9,959	7,093

財務報表附註(續)

(除非另有說明，否則均以人民幣列示)

28 財務風險管理及金融工具之公允價值(續)

(d) 貨幣風險(續)

(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(及累計虧損)及綜合權益其他部分將出現的即時變動。就此而言，假設港元與美元之掛鈎匯率在很大程度上將不受美元兌其他貨幣之價值之任何變動影響。

	2023年			2022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	對權益其他 成份之影響 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	對權益其他 成份之影響 人民幣千元
人民幣	3%	2,893	—	3%	1,438	—
	(3)%	(2,893)	—	(3)%	(1,438)	—
美元	3%	(672)	—	3%	(299)	—
	(3)%	672	—	(3)%	299	—
港元	3%	(161)	—	3%	(213)	—
	(3)%	161	—	(3)%	213	—

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，隨後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，包括以貸款人或借入人之功能貨幣以外之貨幣計值之本集團內公司間的應付款項及應收款項。該分析不包括將海外業務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2022年相同的基準進行。

財務報表附註(續)

(除非另有說明，否則均以人民幣列示)

28 財務風險管理及金融工具之公允價值(續)

(e) 公允價值計量

(i) 按公允價值計量的金融資產及負債

公允價值層級

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

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

本集團已委聘外部估值師對分類為公允價值第三級的非上市股本證券進行估值。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)

28 財務風險管理及金融工具之公允價值(續)

(e) 公允價值計量(續)

(i) 按公允價值計量的金融資產及負債(續)

	於2023年 12月31日之 公允價值 人民幣千元	於2023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)	66,916	—	10,754	56,162

	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

於截至2023年及2022年12月31日止年度，第一級與第二級之間並無轉移。

財務報表附註(續)

(除非另有說明，否則均以人民幣列示)

28 財務風險管理及金融工具之公允價值(續)

(e) 公允價值計量(續)

(i) 按公允價值計量的金融資產及負債(續)

於截至2023年12月31日止年度，人民幣10,754,000元的非上市股本證券由第三級轉撥至第二級，原因為參考投資者報價釐定近期成交價的非上市股本工具投資的公允價值。

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。

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	74%
		事件發生的預期概率	45%

附註：

於2023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444,000元/人民幣531,000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168,000元/人民幣67,000元。

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。

財務報表附註(續)

(除非另有說明，否則均以人民幣列示)

28 財務風險管理及金融工具之公允價值(續)

(e) 公允價值計量(續)

(i) 按公允價值計量的金融資產及負債(續)

於本年度第三級公允價值計量結餘的變動如下：

	2023年 人民幣千元	2022年 人民幣千元
於1月1日	109,602	98,365
轉撥(至)/自第二級	(10,754)	47,179
被投資公司回購	(161)	—
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	(42,525)	(26,984)
於12月31日	56,162	109,602

(ii) 並非按公允價值列賬的金融資產及負債的公允價值

於2023年及2022年12月31日，本集團按成本或攤銷成本列賬的金融工具的賬面值與其公允價值並無重大差異。

財務報表附註(續)

(除非另有說明，否則均以人民幣列示)

29 承擔

於2023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2023年 12月31日 人民幣千元	於2022年 12月31日 人民幣千元
已訂約	924	14,297
已授權但未訂約	20,000	112,400
	20,924	126,697

此外，本集團於2023年12月31日承諾訂立若干尚未開始的3年期租約，其項下租賃付款為每年人民幣2,082,000元(2022年：3年期租約，其項下租賃付款為每年人民幣925,000元)。

30 重大關聯方交易

(a) 主要管理人員薪酬

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

	2023年 人民幣千元	2022年 人民幣千元
薪金及其他福利	5,166	5,032
酌情花紅	3,575	2,880
以權益結算以股份為基礎的付款開支	53,240	54,395
	61,981	62,307

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)

30 重大關聯方交易(續)

(b) 關聯方交易

於截至2023年及2022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
上海導向醫療系統有限公司	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
MicroPort Orthopedics Inc.	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)

30 重大關聯方交易(續)

(b) 關聯方交易(續)

關聯方名稱	關係
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
術航機器人(附註)	前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
上海微創葡運算元醫療科技有限公司	微創醫療的附屬公司
微創線上醫療科技(上海)有限公司	微創醫療的附屬公司
蘇州悅膚達醫療科技有限公司	微創醫療按權益法入賬的被投資公司
上海寰博數碼科技有限公司	微創醫療的附屬公司
MicroPort Scientific Vascular Brazil Ltda.	微創醫療的附屬公司
微創龍脈醫療科技(嘉興)有限公司	微創醫療的附屬公司
上海寵多助健康科技有限公司	微創醫療的附屬公司
微創神通醫療科技(上海)有限公司	微創醫療的附屬公司
上海微創神奕醫療科技有限公司	微創醫療的附屬公司
神途醫療科技(上海)有限公司	微創醫療的附屬公司
東莞科威醫療器械有限公司	微創醫療的附屬公司
北京心凌醫療科技有限公司	微創醫療的附屬公司
上海微創心力醫療科技有限公司	微創醫療的附屬公司
武漢港亞醫療科技有限公司	微創醫療按權益法入賬的被投資公司
微創心導(上海)醫療科技有限公司	微創醫療的附屬公司
蘇州競捷醫療科技有限公司	微創醫療按權益法入賬的被投資公司

財務報表附註(續)

(除非另有說明，否則均以人民幣列示)

30 重大關聯方交易(續)

(b) 關聯方交易(續)

關聯方名稱	關係
上海微創天籟醫療科技有限公司	微創醫療的附屬公司
微創視神醫療科技(上海)有限公司	微創醫療的附屬公司
上海微創生命科技有限公司	微創醫療按權益法入賬的被投資公司
微創外科醫療科技(上海)有限公司	微創醫療的附屬公司
微創優通醫療科技(嘉興)有限公司	微創醫療的附屬公司
朱雀飛燕(上海)醫療科技有限公司	微創醫療的附屬公司
上海銳通醫療科技有限公司	微創醫療的附屬公司
上海微創星系生態科技有限公司	微創醫療的附屬公司
上海微創惟美醫療科技(集團)有限公司	微創醫療的附屬公司
上海佐心醫療科技有限公司	微創醫療的附屬公司
MicroPort Pte. LTD.	微創醫療的附屬公司
蘇州微創再生醫學科技有限公司	微創醫療的附屬公司
深圳微創蹤影醫療設備有限公司	微創醫療的附屬公司
上海微創旋律醫療科技有限公司	微創醫療的附屬公司
上海微創生成生物技術有限公司	微創醫療的附屬公司
MicroPort Scientific GmbH	微創醫療的附屬公司

附註：

於截至2023年12月31日止年度，術航機器人成為本集團的附屬公司。自2023年1月1日起至本集團取得術航機器人控制權之日，與術航機器人進行的交易按關聯方交易披露。

財務報表附註(續)

(除非另有說明，否則均以人民幣列示)

30 重大關聯方交易(續)

(c) 其他重大交易

本集團與關聯方的其他重大交易詳情如下：

	2023年 人民幣千元	2022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以及前按權益法入賬的被投資公司銷售貨品	26,980	—
向微創醫療的附屬公司及按權益法入賬的被投資公司出售固定資產	835	—
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	1,247	2,053
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	18,904	16,375
代按權益法入賬的被投資公司及前按權益法入賬的被投資公司付款	1,401	2,904
微創醫療的附屬公司代本集團付款	901	475
來自微創醫療的貸款	—	20,000
微創醫療收取的利息	—	212
償還微創醫療的貸款及相應利息開支	—	20,212
前按權益法入賬的被投資公司的貸款	—	2,800

於2023年5月，本公司就介航機器人(一間按權益法入賬的被投資公司)的銀行融資向一間銀行發出人民幣15,000,000元的最高擔保。於2023年12月31日，介航機器人根據上述銀行融資提取銀行貸款人民幣2,500,000元。

(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2023年12月31日，租賃負債的未償還餘額為人民幣1,041,000元(2022年12月31日：人民幣2,101,000元)。

財務報表附註(續)

(除非另有說明，否則均以人民幣列示)

30 重大關聯方交易(續)

(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：

	2023年 12月31日 人民幣千元	2022年 12月31日 人民幣千元
應收關聯方款項		
貿易相關	5,276	385
非貿易相關	4,646	3,997
應付關連方款項		
貿易相關	5,587	5,553
非貿易相關	16,903	12,894
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)

31 公司層級財務狀況表

	2023年 12月31日 人民幣千元	2022年 12月31日 人民幣千元
非流動資產		
物業、廠房及設備	273,166	380,325
無形資產	3,631	3,657
於附屬公司的投資	423,356	392,841
按權益法入賬的被投資公司	16,300	28,714
其他非流動資產	34,734	38,278
	751,187	843,815
流動資產		
存貨	129,405	164,997
貿易及其他應收款項	712,040	519,921
質押存款	—	5,566
現金及現金等價物	417,999	668,408
	1,259,444	1,358,892
流動負債		
計息借款	370,357	—
貿易及其他應付款項	262,026	230,638
合約負債	9,984	8,489
租賃負債	41,005	43,618
撥備	4,406	958
	687,778	283,703
流動資產淨值	571,666	1,075,189
總資產減流動負債	1,322,853	1,919,004
非流動負債		
計息借款	99,700	33,100
合約負債	3,710	1,786
租賃負債	54,303	106,740
遞延收入	45,659	21,043
撥備	82	397
	203,454	163,066
資產淨值	1,119,399	1,755,938
資本及儲備(附註27(a))		
股本	958,594	958,594
儲備	160,805	797,344
權益總額	1,119,399	1,755,938

財務報表附註(續)

(除非另有說明，否則均以人民幣列示)

32 直接及最終控股方

於2023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2023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。

33 已頒佈但於截至2023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2023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（「2020年的修訂」）	2024年1月1日
香港會計準則第1號的修訂，財務報表的呈列： 附帶契約的非流動負債（「2022年的修訂」）	2024年1月1日
香港財務報告準則第16號的修訂，租賃：售後租回之租賃負債	2024年1月1日
香港會計準則第7號的修訂，現金流量表及香港財務報告準則第7號， 金融工具：披露：供應商融資安排	2024年1月1日
香港會計準則第21號（修訂本），匯率變動的影響：缺乏可交換性	2025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：

「2023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2023年股東週年大會
「2024年總產品採購協議」	指	本公司與微創醫療於2023年12月6日訂立的總產品採購協議
「2024年總服務採購協議」	指	本公司與微創醫療於2023年12月6日訂立的總服務採購協議
「2024年銷售框架協議」	指	本公司與微創醫療於2023年12月6日訂立的銷售框架協議
「公司章程」	指	本公司不時的組織章程細則
「ANVISA」	指	巴西衛生監督管理局
「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
「CE」	指	法語「Communate Européene」縮寫
「企業管治守則」	指	上市規則附錄C1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，一家於中國註冊成立的股份有限公司，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18A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

釋義 (續)

「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
「自由現金流」	指	經營活動所用現金淨額、購買物業、廠房及設備以及無形資產所用現金淨額，與支付租賃租金及押金的現金淨額之和
「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	中國香港特別行政區
「上市」	指	H股於聯交所主板上市
「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	MicroPort Scientific Corporation (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	微創心通醫療科技有限公司，一家於2019年1月10日在開曼群島註冊成立的獲豁免有限公司，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，一家於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，一家於中國成立的有限公司

釋義 (續)

「標準守則」	指	上市規則附錄C3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
「提名委員會」	指	本公司提名委員會
「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	研究與開發
「薪酬與考核委員會」	指	本公司薪酬與考核委員會
「報告期」	指	截至2023年12月31日止十二個月期間
「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血管介入機器人
「證券及期貨條例」	指	香港法例第571章證券及期貨條例，經不時修訂、補充或以其他方式修改
「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

釋義 (續)

「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)，一家於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，一家於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)，一家於中國成立的有限合夥企業
「上海邁恬」	指	上海邁恬企業管理諮詢中心(有限合夥)，一家於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)，一家於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)，一家於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)，一家於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，於報告期末，為本公司附屬公司
「股份」	指	本公司的普通股，包括內資股及H股
「股份獎勵計劃」	指	於2022年2月10日召開的本公司2022年第一次臨時股東大會上通過的H股股份獎勵計劃

釋義 (續)

「購股權計劃」	指	於2022年3月17日分別召開的本公司2022年第二次臨時股東大會、2022年第一次內資股類別股東大會及2022年第一次H股類別股東大會上通過的購股權計劃
「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
「戰略與發展委員會」	指	本公司戰略與發展委員會
「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
「TGA」	指	澳大利亞醫療用品管理局
「經支氣管手術機器人」	指	機器人輔助支氣管鏡導航系統
「UKCA」	指	英國符合性評估標誌
「%」	指	百分比



MEDBOT™
微创机器人

智能手术全解决方案提供者