

香港交易及結算所有限公司及香港聯合交易所有限公司對本公告的內容概不負責，對其準確性或完整性亦不發表任何聲明，並明確表示，概不就因本公告全部或任何部分內容而產生或因依賴該等內容而引致的任何損失承擔任何責任。

## ANGELALIGN TECHNOLOGY INC.

### 時代天使科技有限公司

(於開曼群島註冊成立的有限公司)

(股份代號：6699)

## 截至2022年6月30日止六個月的中期業績公告

時代天使科技有限公司(「本公司」，連同其附屬公司統稱「本集團」)董事(「董事」)會(「董事會」)欣然公佈本集團截至2022年6月30日止六個月(「審閱期間」)的未經審核綜合中期業績，連同截至2021年6月30日止六個月的比較數字，有關業績已經由本公司審核委員會(「審核委員會」)審閱。

於本公告中，「我們」、「我們的」及「時代天使」指本公司及(除非文義另有規定)本集團。除文義另有所指外，本公告所用詞彙與日期為2021年6月3日的本公司招股章程(「招股章程」)所界定者具有相同涵義。

### 業績摘要

- 較截至2021年6月30日止六個月的約人民幣571.0百萬元，截至2022年6月30日止六個月，我們的收入約為人民幣570.9百萬元。
- 較截至2021年6月30日止六個月的約人民幣377.6百萬元，截至2022年6月30日止六個月，我們的毛利約為人民幣331.4百萬元。
- 較截至2021年6月30日止六個月的約人民幣95.7百萬元，截至2022年6月30日止六個月，我們的淨利潤約為人民幣73.3百萬元。

- 較截至2021年6月30日止六個月的約人民幣195.4百萬元，截至2022年6月30日止六個月，我們的經調整EBITDA約為人民幣111.9百萬元。<sup>(1)</sup>
- 較截至2021年6月30日止六個月的約人民幣156.9百萬元，截至2022年6月30日止六個月，我們的經調整淨利潤約為人民幣82.0百萬元。<sup>(1)</sup>
- 較截至2021年6月30日止六個月的約79,500例，截至2022年6月30日止六個月，我們的達成案例約為77,200例。
- 董事會並無就截至2022年6月30日止六個月派付任何中期股息。

#### 附註

- (1) 經調整EBITDA定義為按非經常性或非經營性項目(包括股份支付及上市開支)調整的期內EBITDA(即除所得稅前利潤加上列作財務成本的利息開支、物業、廠房及設備折舊、使用權資產折舊以及無形資產攤銷，減去列作財務收入的利息收入)。經調整淨利潤定義為按非經常性或非經營性項目(包括股份支付及上市開支)調整的期內利潤。更多詳情，請參閱本公告第38頁。

## 中期簡明綜合全面收益表

	附註	截至6月30日止六個月	
		2022年 人民幣千元 (未經審核)	2021年 人民幣千元 (未經審核)
收入	6	570,936	571,049
成本	8	(239,541)	(193,417)
<b>毛利</b>		<b>331,395</b>	377,632
銷售及營銷開支	8	(127,795)	(96,586)
行政開支	8	(83,817)	(111,076)
研發開支	8	(75,441)	(59,610)
金融資產減值(損失)／撥回淨額		(1,625)	3,957
其他收入	7	5,649	4,204
其他開支	7	(284)	—
其他收益／(損失)－淨額	7	24,605	(1,014)
<b>經營利潤</b>		<b>72,687</b>	117,507
財務收入	9	10,787	4,844
財務成本	9	(872)	(536)
財務收入－淨額	9	9,915	4,308
應佔按權益法入賬之投資業績		(71)	(842)
<b>除所得稅前利潤</b>		<b>82,531</b>	120,973
所得稅開支	10	(9,260)	(25,311)
<b>期內利潤</b>		<b>73,271</b>	95,662
<b>以下人士應佔利潤</b>			
－ 本公司擁有人		74,307	96,157
－ 非控股權益		(1,036)	(495)
<b>其他全面收益</b>			
不會重新分類至損益的項目			
本公司外幣報表折算差額		121,315	18,598
其後可能重新分類至損益的項目			
附屬公司外幣報表折算差額		2,226	(972)
		123,541	17,626
<b>期內全面收益總額</b>		<b>196,812</b>	113,288
<b>以下人士應佔期內全面收益總額：</b>			
－ 本公司擁有人		197,676	113,816
－ 非控股權益		(864)	(528)
		196,812	113,288
<b>本公司擁有人應佔利潤的每股盈利</b> (以每股人民幣元表示)			
－ 基本	11	0.44	0.74
－ 攤薄	11	0.44	0.64

## 中期簡明綜合財務狀況表

	附註	於2022年 6月30日 人民幣千元 (未經審核)	於2021年 12月31日 人民幣千元 (經審核)
<b>資產</b>			
<b>非流動資產</b>			
物業、廠房及設備	12	330,158	248,310
使用權資產	13	77,521	85,649
無形資產		11,978	8,304
按權益法入賬之投資		14,560	14,631
預付的非流動資產款項	15	19,311	36,667
遞延所得稅資產		24,503	14,042
以公允價值計量且其變動計入當期損益 的金融資產	17	69,931	—
		<u>547,962</u>	<u>407,603</u>
<b>流動資產</b>			
存貨		57,397	28,246
貿易及其他應收款項	15	103,437	78,012
現金及現金等價物	16	3,519,974	3,626,983
		<u>3,680,808</u>	<u>3,733,241</u>
<b>資產總值</b>		<u><b>4,228,770</b></u>	<u><b>4,140,844</b></u>
<b>權益及負債</b>			
<b>本公司擁有人應佔權益</b>			
股本	18	110	110
股份溢價	18	2,941,876	3,117,920
僱員股份計劃所持股份	18	(4,393)	(4,393)
其他儲備		104,592	(27,545)
留存收益		307,285	232,978
		<u>3,349,470</u>	<u>3,319,070</u>
非控股權益		<u>(5,202)</u>	<u>(4,338)</u>
<b>權益總額</b>		<u><b>3,344,268</b></u>	<u><b>3,314,732</b></u>

	附註	於2022年 6月30日 人民幣千元 (未經審核)	於2021年 12月31日 人民幣千元 (經審核)
<b>負債</b>			
<b>非流動負債</b>			
合約負債		98,082	80,126
租賃負債		10,940	15,543
遞延收入		33,864	31,974
		<u>142,886</u>	<u>127,643</u>
<b>流動負債</b>			
貿易及其他應付款項	20	388,683	299,191
合約負債		310,696	370,762
即期所得稅負債		27,809	12,309
租賃負債		12,634	14,744
遞延收入		1,794	1,463
		<u>741,616</u>	<u>698,469</u>
<b>負債總額</b>		<u>884,502</u>	<u>826,112</u>
<b>權益及負債總額</b>		<u><u>4,228,770</u></u>	<u><u>4,140,844</u></u>

## 中期簡明綜合現金流量表

	截至6月30日止六個月	
	附註 2022年 人民幣千元 (未經審核)	2021年 人民幣千元 (未經審核)
<b>經營活動所得現金流量</b>		
經營所得現金	52,301	203,195
已付所得稅	(20,805)	(29,178)
<b>經營活動所得現金淨額</b>	<b>31,496</b>	<b>174,017</b>
<b>投資活動所得現金流量</b>		
購買物業、廠房及設備	(30,684)	(80,918)
購買無形資產	(5,274)	(1,145)
處置物業、廠房及設備所得款項	429	175
投資合營企業	-	(2,922)
購買以公允價值計量且其變動計入當期損益的 金融資產	5.3 (1,218,809)	-
處置以公允價值計量且其變動計入當期損益的 金融資產的所得款項	5.3 1,156,351	-
收購一家附屬公司支付的對價	-	(3,239)
關聯方償還貸款	-	4,523
已收利息	10,787	4,844
<b>投資活動所用現金淨額</b>	<b>(87,200)</b>	<b>(78,682)</b>
<b>融資活動所得現金流量</b>		
發行普通股	18 -	2,403,286
支付股份發行成本	-	(115,430)
已付股息	18 (176,044)	(99,618)
收到關聯方提供的貸款	-	17
向關聯方償還貸款	-	(156)
銀行借款所得款項	2,851	-
已付借款利息	(51)	-
償還銀行借款	(2,851)	-
處置控制權並無變動的附屬公司權益收到的對價	-	969
租賃付款的本金部分	(7,280)	(5,269)
已付租賃負債利息	(821)	(536)
<b>融資活動(所用)／所得現金淨額</b>	<b>(184,196)</b>	<b>2,183,263</b>
<b>現金及現金等價物(減少)／增加淨額</b>	<b>(239,900)</b>	<b>2,278,598</b>
期初的現金及現金等價物	3,626,983	877,578
匯率變動對現金及現金等價物的影響	132,891	8,794
<b>期末的現金及現金等價物</b>	<b>3,519,974</b>	<b>3,164,970</b>

# 簡明綜合財務資料附註

## 1 一般資料

時代天使科技有限公司於2018年11月29日根據開曼群島1961年第三部法例（經綜合及修訂）第22章公司法於開曼群島註冊成立為獲豁免有限公司。其註冊辦事處為Maples Corporate Services Limited，地址為PO Box 309, Uglund House, Grand Cayman, KY1-1104, Cayman Islands。

本公司為一家投資控股公司。本集團主要從事隱形矯治解決方案（包括矯治方案設計服務、隱形矯治器的製造及推廣）。松柏投資集團為本公司的最終持有人，其透過於香港註冊成立的公司松柏正畸技術有限公司（「松柏正畸」）控制本集團的業務。

本公司已完成首次公開發售，其股份於2021年6月16日在香港聯合交易所有限公司（「聯交所」）主板上市。

除另有列明外，截至2022年6月30日止六個月的中期財務資料（「中期財務資料」）均以人民幣列報，並於2022年8月25日由本公司董事會批准發行。

2019年新型冠狀病毒病（「COVID-19」）的爆發給經濟帶來了前所未有的挑戰，並增加了不確定性。COVID-19可能影響本集團的收入等財務表現和狀況。由於COVID-19的爆發，本集團持續關注COVID-19的爆發情況，並積極應對其對本集團財務狀況和經營業績的影響。於中期財務資料獲准刊發之日，COVID-19對本集團的財務狀況及經營業績並無任何重大不利影響。

## 2 擬備基準

本中期財務資料已根據國際會計準則第34號「中期財務報告」進行編製。中期財務資料不包括一般載於年度財務報告的所有附註，因此，須與本集團截至2021年12月31日的年度財務報表（「2021年財務報表」）（已根據國際會計準則理事會所頒佈國際財務報告準則進行編製）以及本公司於截至2022年6月30日止六個月發出的任何公告一併閱讀。

### 3 重要會計政策

所應用的會計政策與2021年財務報表一致，惟採納於2022年1月1日開始的財政年度生效的新訂及經修訂國際財務報告準則除外。

#### (a) 本集團採納的新訂及經修訂準則

若干新訂或經修訂準則適用於本報告期間。本集團並無因採納該等經修訂準則而更改其會計政策或作出追溯調整。

#### (b) 已頒佈但尚未生效，且本集團並未提早採納的新準則及現有準則之修訂本及詮釋。

		於以下日期或 之後開始的 會計期間生效
國際財務報告準則第17號	保險合約	2023年1月1日
國際會計準則第1號及 國際財務報告準則實務報告 第2號之修訂本	會計政策披露	2023年1月1日
國際會計準則第8號之修訂本	會計估計之定義	2023年1月1日
國際會計準則第12號之修訂本	與單一交易產生的資產及負債 有關的遞延稅項	2023年1月1日
國際會計準則第1號之修訂本 國際財務報告準則第10號及 國際會計準則第28號 之修訂本	將負債分類為流動或非流動 投資者與其聯營公司或合營企業 之間的資產出售或注資	2024年1月1日 待定

根據管理層初步評估，上述新訂準則、修訂本及詮釋預期不會對本集團綜合財務報表產生重大影響。

### 4 關鍵會計估計及判斷

管理層須於編製中期財務資料時，作出影響會計政策的應用以及資產及負債、收入及開支的呈報金額的判斷、估計及假設。實際結果或有別於該等估計。

於編製本中期財務資料時，管理層就應用本集團的會計政策所作出的重大判斷，以及估計不確定性的主要來源，與2021年財務報表所採用者相同。



## 5 財務風險管理

### 5.1 財務風險因素

本集團的活動承受多種財務風險：市場風險（包括外匯風險、現金流量及公允價值利率風險）、信貸風險及流動資金風險。

中期財務資料並不包括2021年財務報表所規定的所有金融風險管理資料及披露，且應與2021年財務報表一併閱讀。

自截至2021年12月31日止年度起，風險因素及管理政策並無重大變動。

#### (a) 流動資金風險

為管理流動資金風險，管理層將透過內部產生的經營現金流量維持充足的現金及現金等價物。

下表根據於財務狀況表日期至合約到期日的剩餘期限按有關到期組別分析本集團的金融負債。下表所披露的金額為合約非貼現現金流量。

	1年以下 人民幣 千元	1至2年 人民幣 千元	2至5年 人民幣 千元	5年以上 人民幣 千元	總計 人民幣 千元
於2022年6月30日(未經審核)					
租賃負債	13,648	7,701	3,732	-	25,081
貿易及其他應付款項(不包括非金融負債)	223,176	-	-	-	223,176
總計	<u>236,824</u>	<u>7,701</u>	<u>3,732</u>	<u>-</u>	<u>248,257</u>
於2021年12月31日(經審核)					
租賃負債	16,153	9,524	6,900	-	32,577
貿易及其他應付款項(不包括非金融負債)	143,927	-	-	-	143,927
總計	<u>160,080</u>	<u>9,524</u>	<u>6,900</u>	<u>-</u>	<u>176,504</u>

### 5.2 資本管理

本集團的資本管理目標是保障本集團持續經營的能力，從而為股東提供回報及使其利益相關者受益，並維持最佳資本架構以降低資本成本。

為了維持或調整資本架構，本集團可能會調整支付予股東的股息金額、發行新股或出售資產以減少債務。

與行業對手一致，本集團基於資產負債比率監控資本。該比率按債務淨額除以資本總額計算。債務淨額按債務總額減現金及現金等價物計算。資本總值按中期簡明綜合財務狀況表所示的「權益」計算。

於2022年6月30日及2021年12月31日，本集團維持淨現金頭寸。

### 5.3 公允價值估計

下表按計量公允價值所用之估值技術輸入數據之層級，分析本集團於2022年6月30日及2021年12月31日按公允價值列賬之金融工具。有關輸入數據乃按下文所述而分類歸入公允價值架構內之三個層級：

- 相同資產或負債於交投活躍市場之報價（未經調整）（第一層）。
- 第一層所包括報價以外之輸入數據，有關輸入數為資產或負債可從觀察中直接（即價格）或間接（即源自價格）得出（第二層）。
- 並非以可觀察市場數據為根據之資產或負債輸入數據（即不可觀察輸入數據）（第三層）。

於2022年6月30日，本集團並無第一及第二層金融工具。於截至2022年6月30日止期間，第一、二及三層之間並無轉撥。

#### (a) 第三層金融工具

下表呈列第三層工具於期內／年內的變動情況。

	理財產品 人民幣千元	對非上市公司 的股權投資 人民幣千元	總計 人民幣千元
<b>截至2022年6月30日止六個月（未經審核）</b>			
期初結餘	-	-	-
添置	1,150,000	68,809	1,218,809
已實現和未實現的公允價值變動收益	6,351	1,122	7,473
處置	(1,156,351)	-	(1,156,351)
<b>期末結餘</b>	<b>-</b>	<b>69,931</b>	<b>69,931</b>
<b>截至2021年12月31日止年度（經審核）</b>			
年初結餘	-	-	-
添置	300,000	-	300,000
已實現的公允價值變動收益	1,816	-	1,816
處置	(301,816)	-	(301,816)
<b>年末結餘</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

不可觀察輸入數據為預期回報率及貼現率。預期回報率越高，公允價值越高；貼現率越高，公允價值越低。截至2022年6月30日止期間，投資於理財產品的預期年度回報率介乎2.59%至3.41%，為釐定非上市公司股權投資的公允價值，本集團使用估計未來現金流量的現值。

期內，估值技術並無變動。

## 6 收入及分部資料

	截至6月30日止六個月	
	2022年 人民幣千元 (未經審核)	2021年 人民幣千元 (未經審核)
收入隨時間確認並源自提供以下服務：		
– 隱形矯治解決方案	546,419	532,694
– 其他服務	7,335	9,776
	<u>553,754</u>	<u>542,470</u>
收入於某個時間點確認並源自：		
– 銷售口內掃描儀	17,182	28,579
總收入	<u>570,936</u>	<u>571,049</u>

主要經營決策者以內部組織結構、管理要求及內部報告制度為依據確定經營分部，以經營分部為基礎確定報告分部並披露分部信息。經營分部是指本集團內同時滿足下列條件的組成部分：(1)該組成部分能夠在日常活動中產生收入及發生費用；(2)本集團管理層能夠定期審閱該組成部分的經營業績，以決定向分部配置資源及評價其業績；及(3)本集團能夠取得該組成部分的財務狀況、經營業績和現金流量等有關會計信息。如果兩個或多個經營分部具有相似的經濟特徵，並且滿足一定條件的，則合併為一個單一經營分部。

通過該評估，主要經營決策者認為本集團的經營作為單一經營分部經營及管理，故並無呈列任何分部資料。

## 7 其他收入、其他開支及其他收益／(損失)－淨額

	截至6月30日止六個月	
	2022年 人民幣千元 (未經審核)	2021年 人民幣千元 (未經審核)
其他收入		
政府補助	5,649	4,204
其他開支		
捐款	(284)	–
其他收益／(損失)－淨額		
外匯收益／(損失)淨額	16,867	(1,270)
已實現和未實現的公允價值變動收益	7,473	–
處置物業、廠房及設備的虧損	(38)	(443)
其他	303	699
	<u>24,605</u>	<u>(1,014)</u>

## 8 按性質劃分的開支

計入成本、銷售及營銷開支、行政開支及研發開支的開支分析如下：

	截至6月30日止六個月	
	2022年 人民幣千元 (未經審核)	2021年 人民幣千元 (未經審核)
製成品及在製品存貨變動	(1,440)	57
所使用的原材料與耗材及其他存貨	117,231	113,429
僱員福利開支	256,761	187,222
廣告及推廣開支	35,120	48,771
折舊及攤銷	30,517	17,514
專業服務及諮詢費	17,810	15,535
物流成本	15,109	13,162
外包費用	14,035	2,744
差旅支出	5,871	2,006
稅項及附加	5,086	3,517
短期租賃及可變租賃開支	5,041	4,938
水電能耗費用	3,734	1,710
辦公室開支	3,701	2,607
招待支出	2,584	2,013
核數師酬金		
－ 中期審閱服務	1,100	1,000
上市開支	–	35,429
其他	14,334	9,035
	<u>526,594</u>	<u>460,689</u>

## 9 財務收入－淨額

	截至6月30日止六個月	
	2022年 人民幣千元 (未經審核)	2021年 人民幣千元 (未經審核)
財務收入：		
銀行存款的利息收入	<u>10,787</u>	<u>4,844</u>
財務成本：		
租賃負債的利息開支	(821)	(536)
銀行借款的利息開支	<u>(51)</u>	<u>–</u>
財務收入－淨額	<u>9,915</u>	<u>4,308</u>

## 10 所得稅開支

	截至6月30日止六個月	
	2022年 人民幣千元 (未經審核)	2021年 人民幣千元 (未經審核)
即期所得稅		
－ 中華人民共和國(「中國」)企業所得稅	19,212	25,931
－ 香港利得稅	509	2,027
	<u>19,721</u>	<u>27,958</u>
遞延所得稅		
－ 中國企業所得稅	(10,461)	(2,647)
	<u>9,260</u>	<u>25,311</u>

有關本集團除所得稅前利潤的稅項不同於採用適用於本集團各公司利潤的標準稅率而產生的理論金額如下：

	截至6月30日止六個月	
	2022年 人民幣千元 (未經審核)	2021年 人民幣千元 (未經審核)
除所得稅前利潤	<u>82,531</u>	<u>120,973</u>
按各自法定稅率計算的稅項	15,080	38,177
以下各項稅務影響：		
－ 適用於附屬公司的優惠所得稅稅率	(76)	(12,943)
－ 不可扣稅開支	1,100	4,260
－ 未確認遞延所得稅的稅項虧損	6	42
－ 研發支出的加計扣除	(6,857)	(6,109)
－ 按權益法入賬之應佔投資業績	7	84
－ 已分派利潤之預扣稅	-	1,800
	<u>9,260</u>	<u>25,311</u>

**(a) 開曼群島所得稅**

根據開曼群島的現行法律，本公司無須繳納所得稅或資本利得稅。此外，本公司向其股東派付股息無須繳納開曼群島預扣稅。

**(b) 中國企業所得稅**

企業所得稅撥備是對在中國註冊成立的本集團內實體的估計應評稅利潤作出的，並根據中國的相關規定在考慮退稅和免稅的可用稅收優惠後進行計算。截至2022年6月30日止六個月，一般中國企業所得稅稅率為25%。

本公司的附屬公司無錫時代天使醫療器械科技有限公司（「無錫時代天使」）於2014年根據中國的相關稅收條例及法規獲批為高新技術企業，並分別於2017年及2020年更新了高新技術企業的資格，因此，截至2022年6月30日止六個月，享受15%的經調減優惠企業所得稅稅率。

本公司的附屬公司上海時代天使醫療器械有限公司（「上海時代天使」）於2019年根據中國的相關稅收條例及法規獲批為高新技術企業，因此，截至2022年6月30日止六個月，享受15%的經調減優惠企業所得稅稅率。管理層預期將於2022年10月更新高新技術企業資格。

**(c) 香港利得稅**

本集團於香港註冊成立的附屬公司的香港利得稅稅率為16.5%。

**(d) 預扣稅**

根據中國企業所得稅法的有關規定，倘中國境內之外商投資企業從自2008年1月1日起產生的利潤中向其境外投資者分派股息，該等股息須繳納10%的預扣稅。

於2022年6月30日，本集團中國附屬公司尚未匯予中國境外註冊成立的控股公司的留存收益（並無就此計提遞延所得稅負債）約為人民幣372,396,000元（2021年12月31日：人民幣319,548,000元）。根據管理層對本集團海外資金需求的最佳估計，該等盈利預期將由中國附屬公司保留作再投資用途，且於可見將來不會匯予彼等的海外控股公司。

## 11 每股盈利

### (a) 每股基本盈利

每股基本盈利乃按本公司擁有人應佔利潤除以於截至2022年6月30日止六個月發行在外普通股的加權平均數計算。

	截至6月30日止六個月	
	2022年 (未經審核)	2021年 (未經審核)
本公司擁有人應佔利潤(人民幣千元)	74,307	96,157
發行在外普通股的加權平均數	<u>167,022,600</u>	<u>129,274,103</u>
每股基本盈利(人民幣元)	<u>0.44</u>	<u>0.74</u>

為計算發行在外的普通股的加權平均數，以下所示的股份數目已經考慮於2021年5月20日的股份分拆，該股份分拆已被視為自2021年1月1日起開始生效。

### (b) 每股攤薄盈利

每股攤薄盈利乃假設轉換所有具潛在攤薄的股份後，調整發行在外股份的加權平均數計算得出。

截至2022年6月30日止六個月，本集團有兩類潛在普通股，即首次公開發售前授予的受限制股份及購股權(「首次公開發售前股份獎勵計劃」)(附註19(a))及首次公開發售後授出的受限制股份(「首次公開發售後受限制股份單位計劃」)(附註19(b))。

已根據受限制股份計劃及購股權持有的已發行股份所附認購權的貨幣價值，計算可按公允價值(按本公司股份的平均市價於該期間釐定)取得的股份數目。按上述方式計算的股份數目已與假設行使購股權及歸屬受限制股份計劃所持股份的情況下已發行的股份數目作比較。

	截至6月30日止六個月	
	2022年 (未經審核)	2021年 (未經審核)
本公司擁有人應佔利潤(人民幣千元)	74,307	96,157
已發行普通股的加權平均數	<u>167,022,600</u>	<u>129,274,103</u>
就購股權及受限制股份計劃股份作調整	1,604,954	21,233,154
每股攤薄盈利的普通股加權平均數	<u>168,627,554</u>	<u>150,507,257</u>
每股攤薄盈利(人民幣元)	<u>0.44</u>	<u>0.64</u>

## 12 物業、廠房及設備

	樓宇 人民幣千元	機器與設備 人民幣千元	運輸設備 人民幣千元	傢俱、固定 裝置及設備 人民幣千元	租賃裝修 人民幣千元	在建工程 人民幣千元	總計 人民幣千元
<b>於2022年1月1日</b>							
成本	6,638	128,495	1,790	9,490	47,083	122,426	315,922
累計折舊	(991)	(34,032)	(973)	(3,001)	(28,615)	-	(67,612)
期末賬面淨值	<u>5,647</u>	<u>94,463</u>	<u>817</u>	<u>6,489</u>	<u>18,468</u>	<u>122,426</u>	<u>248,310</u>
<b>截至2022年6月30日止六個月(未經審核)</b>							
期初賬面淨值	5,647	94,463	817	6,489	18,468	122,426	248,310
添置	-	28,002	-	4,343	342	69,850	102,537
轉撥	181,735	-	-	-	4,800	(186,535)	-
處置	-	(467)	-	-	-	-	(467)
折舊	(3,740)	(9,740)	(157)	(1,163)	(5,422)	-	(20,222)
期末賬面淨值	<u>183,642</u>	<u>112,258</u>	<u>660</u>	<u>9,669</u>	<u>18,188</u>	<u>5,741</u>	<u>330,158</u>
<b>於2022年6月30日(未經審核)</b>							
成本	188,373	155,796	1,790	13,833	52,225	5,741	417,758
累計折舊	(4,731)	(43,538)	(1,130)	(4,164)	(34,037)	-	(87,600)
期末賬面淨值	<u>183,642</u>	<u>112,258</u>	<u>660</u>	<u>9,669</u>	<u>18,188</u>	<u>5,741</u>	<u>330,158</u>
<b>於2021年1月1日</b>							
成本	6,638	76,378	1,666	6,178	39,661	23,966	154,487
累計折舊	(686)	(25,190)	(1,031)	(2,032)	(19,353)	-	(48,292)
累計減值	-	(896)	-	-	-	-	(896)
期末賬面淨值	<u>5,952</u>	<u>50,292</u>	<u>635</u>	<u>4,146</u>	<u>20,308</u>	<u>23,966</u>	<u>105,299</u>
<b>截至2021年6月30日止六個月(未經審核)</b>							
期初賬面淨值	5,952	50,292	635	4,146	20,308	23,966	105,299
添置	-	24,795	-	1,027	300	46,642	72,764
轉撥	-	-	-	-	4,144	(4,144)	-
處置	-	(489)	(16)	(113)	-	-	(618)
折舊	(153)	(5,382)	(114)	(560)	(4,254)	-	(10,463)
期末賬面淨值	<u>5,799</u>	<u>69,216</u>	<u>505</u>	<u>4,500</u>	<u>20,498</u>	<u>66,464</u>	<u>166,982</u>
<b>於2021年6月30日(未經審核)</b>							
成本	6,638	97,444	1,336	6,910	44,087	66,464	222,879
累計折舊	(839)	(28,228)	(831)	(2,410)	(23,589)	-	(55,897)
期末賬面淨值	<u>5,799</u>	<u>69,216</u>	<u>505</u>	<u>4,500</u>	<u>20,498</u>	<u>66,464</u>	<u>166,982</u>



折舊開支已於中期簡明綜合全面收益表內確認如下：

	截至6月30日止六個月	
	2022年 人民幣千元 (未經審核)	2021年 人民幣千元 (未經審核)
成本	11,831	6,163
銷售及營銷開支	566	189
行政開支	6,670	3,369
研發開支	1,155	742
	<u>20,222</u>	<u>10,463</u>

### 13 使用權資產

	辦公室場所 人民幣千元	土地使用權 人民幣千元	總計 人民幣千元
<b>於2022年1月1日</b>			
成本	58,365	59,413	117,778
累計折舊	<u>(28,759)</u>	<u>(3,370)</u>	<u>(32,129)</u>
賬面淨值	<u>29,606</u>	<u>56,043</u>	<u>85,649</u>
<b>截至2022年6月30日止六個月(未經審核)</b>			
期初賬面淨值	29,606	56,043	85,649
添置	567	-	567
折舊	<u>(8,101)</u>	<u>(594)</u>	<u>(8,695)</u>
期末賬面淨值	<u>22,072</u>	<u>55,449</u>	<u>77,521</u>
<b>於2022年6月30日(未經審核)</b>			
成本	48,245	59,413	107,658
累計折舊	<u>(26,173)</u>	<u>(3,964)</u>	<u>(30,137)</u>
賬面淨值	<u>22,072</u>	<u>55,449</u>	<u>77,521</u>

	辦公室場所 人民幣千元	土地使用權 人民幣千元	總計 人民幣千元
<b>於2021年1月1日</b>			
成本	27,833	59,413	87,246
累計折舊	<u>(14,305)</u>	<u>(2,182)</u>	<u>(16,487)</u>
賬面淨值	<u>13,528</u>	<u>57,231</u>	<u>70,759</u>
<b>截至2021年6月30日止六個月(未經審核)</b>			
期初賬面淨值	13,528	57,231	70,759
添置	7,656	–	7,656
折舊	<u>(5,531)</u>	<u>(594)</u>	<u>(6,125)</u>
期末賬面淨值	<u>15,653</u>	<u>56,637</u>	<u>72,290</u>
<b>於2021年6月30日(未經審核)</b>			
成本	33,754	59,413	93,167
累計折舊	<u>(18,101)</u>	<u>(2,776)</u>	<u>(20,877)</u>
賬面淨值	<u>15,653</u>	<u>56,637</u>	<u>72,290</u>

折舊開支已於中期簡明綜合全面收益表內確認如下：

	截至6月30日止六個月	
	2022年 人民幣千元 (未經審核)	2021年 人民幣千元 (未經審核)
成本	3,103	3,142
銷售及營銷開支	907	292
行政開支	3,841	2,292
研發開支	<u>844</u>	<u>399</u>
	<u>8,695</u>	<u>6,125</u>

## 14 按類別劃分的金融工具

	於2022年 6月30日 人民幣千元 (未經審核)	於2021年 12月31日 人民幣千元 (經審核)
<b>金融資產</b>		
<b>按攤餘成本計量的金融資產</b>		
現金及現金等價物	3,519,974	3,626,983
貿易及其他應收款項(不包括非金融資產)	57,047	41,732
	<u>3,577,021</u>	<u>3,668,715</u>
以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產	69,931	—
	<u>3,646,952</u>	<u>3,668,715</u>
	於2022年 6月30日 人民幣千元 (未經審核)	於2021年 12月31日 人民幣千元 (經審核)
<b>金融負債</b>		
<b>按攤餘成本計量的金融負債</b>		
貿易及其他應付款項(不包括非金融負債)	223,176	143,927
租賃負債	23,574	30,287
	<u>246,750</u>	<u>174,214</u>

## 15 貿易及其他應收款項

	於2022年 6月30日 人民幣千元 (未經審核)	於2021年 12月31日 人民幣千元 (經審核)
<b>計入流動資產</b>		
貿易應收款項 (附註(a))		
— 應收第三方款項	65,374	52,430
— 應收關聯方款項	1,740	1,624
	<u>67,114</u>	<u>54,054</u>
減：貿易應收款項減值準備	(20,198)	(18,580)
	<u>46,916</u>	<u>35,474</u>
<b>其他應收款項 (附註(b))</b>		
— 應收按金	5,813	5,853
— 可扣減進項增值稅	23,437	14,979
— 三個月內定期存款的應收利息	3,490	—
— 其他	929	499
	<u>33,669</u>	<u>21,331</u>
減：其他應收款項減值準備	(101)	(94)
	<u>33,568</u>	<u>21,237</u>
<b>就以下作出的預付款項</b>		
— 稅項	2,697	2,091
— 供應商	20,256	19,210
	<u>22,953</u>	<u>21,301</u>
	<u>103,437</u>	<u>78,012</u>
<b>計入非流動資產</b>		
物業、廠房及設備的預付款項	19,311	36,667
	<u>19,311</u>	<u>36,667</u>

- (a) 貿易應收款項主要來自提供隱形矯治解決方案。本集團一般於提供服務或銷售前收到預付款，而某些客戶主要獲提供30至60日的信貸期。

以下為基於發票日期呈列的貿易應收款項的賬齡分析：

	於2022年 6月30日 人民幣千元 (未經審核)	於2021年 12月31日 人民幣千元 (經審核)
60日內	22,853	12,127
61至180日	9,681	6,436
181至365日	6,979	6,345
1至2年	7,014	9,830
2至3年	6,921	9,551
3年以上	13,666	9,765
	<u>67,114</u>	<u>54,054</u>

本集團按照國際財務報告準則第9號的規定運用簡化方法計提預期信貸損失。

於2022年6月30日及2021年12月31日的撥備乃釐定如下，而下文預期信貸損失亦包含前瞻性因素。

	60日內	61至180日	181至365日	1至2年	2至3年	3年以上	總計
於2022年6月30日(未經審核)							
預期虧損率	0.00%	1.50%	5.56%	18.99%	67.43%	100.00%	
賬面總值(人民幣千元)	22,853	9,681	6,979	7,014	6,921	13,666	67,114
撥備(人民幣千元)	-	(145)	(388)	(1,332)	(4,667)	(13,666)	(20,198)
於2021年12月31日(經審核)							
預期虧損率	0.00%	1.51%	2.35%	15.54%	73.72%	100.00%	
賬面總值(人民幣千元)	12,127	6,436	6,345	9,830	9,551	9,765	54,054
撥備(人民幣千元)	-	(97)	(149)	(1,528)	(7,041)	(9,765)	(18,580)

於2022年及2021年6月30日的貿易應收款項的撥備與該撥備的期初撥備的對賬如下：

	截至6月30日止六個月	
	2022年 人民幣千元 (未經審核)	2021年 人民幣千元 (未經審核)
於期初	18,580	18,344
於損益內確認的撥備／(撥回)	<u>1,618</u>	<u>(3,983)</u>
於期末	<u>20,198</u>	<u>14,361</u>

- (b) 所有其他應收款項均為無抵押、免息及可應要求收回。

## 16 現金及現金等價物

	於2022年 6月30日 人民幣千元 (未經審核)	於2021年 12月31日 人民幣千元 (經審核)
銀行現金	3,519,913	3,626,978
手頭現金	61	5
現金及現金等價物	<u>3,519,974</u>	<u>3,626,983</u>

## 17 以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產

	理財產品 人民幣千元	對非上市公司 的股權投資 人民幣千元	總計 人民幣千元
截至2022年6月30日止六個月(未經審核)			
期初結餘	-	-	-
添置	1,150,000	68,809	1,218,809
已實現和未實現的公允價值變動收益(附註(a)(b))	6,351	1,122	7,473
處置	(1,156,351)	-	(1,156,351)
期末結餘	<u>-</u>	<u>69,931</u>	<u>69,931</u>
截至2021年12月31日止年度(經審核)			
年初結餘	-	-	-
添置	300,000	-	300,000
已實現的公允價值變動收益	1,816	-	1,816
處置	(301,816)	-	(301,816)
年末結餘	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>

- (a) 截至2022年6月30日止六個月，本集團向五家商業銀行不時認購了數款理財產品，初始認購價格為每款不超過人民幣170百萬元。期內所有理財產品均已到期。
- (b) 於2022年1月28日，本公司與松柏投資集團的聯屬公司CC Founder Holdings LLC(「CC Founder」)訂立合夥協議，據此，本公司與CC Founder同意共同成立一間有限合夥企業CareCapital Aligner Tech L.P.(「合夥企業」)，以投資於全球正畸診療相關的創新數字化技術及產品。CC Founder作為唯一普通合夥人，負責及控制合夥企業的管理、營運及投資，包括其日常營運及向合夥企業提供投資管理服務。本公司作為唯一有限合夥人，無權參與合夥企業的重大財務及經營決策的制定。因此，本集團將該投資分類為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產。

## 18 股本及溢價以及僱員股份計劃所持股份

### (a) 股本及溢價

	普通股數目	普通股面值 美元	股本 人民幣千元	股份溢價 人民幣千元
已發行：				
於2021年1月1日	1,489,775	14,898	97	486,572
於2021年5月20日股份分拆	147,487,725	-	-	-
於首次公開發售發行的股份	16,829,600	1,683	11	2,403,275
股份發行成本	-	-	-	(119,286)
超額配股權獲行使時發行股份	2,524,400	252	2	363,756
超額配股權獲行使的股份發行成本	-	-	-	(16,397)
於2021年12月31日(經審核)	<u>168,331,500</u>	<u>16,833</u>	<u>110</u>	<u>3,117,920</u>
於2022年1月1日	<u>168,331,500</u>	<u>16,833</u>	<u>110</u>	<u>3,117,920</u>
發行新股份(i)	429,109	43	*	-
股息(ii)	-	-	-	(176,044)
於2022年6月30日(未經審核)	<u>168,760,609</u>	<u>16,876</u>	<u>110</u>	<u>2,941,876</u>

\* 指結餘少於人民幣1,000元的金額。

- (i) 於2022年3月25日及2022年5月27日，本公司分別發行403,467股股份及25,642股股份予Cultivate Happiness Limited(「受託人」)，一家由本集團控制的授權持有首次公開發售後受限制股份單位計劃的實體(附註19(a))。
- (ii) 於2022年3月24日，董事會建議自本公司股份溢價賬就截至2021年12月31日止年度按每股股份1.22港元派付特別末期股息(相當於約人民幣176,044,000元)，該股息已於2022年5月26日舉行的股東週年大會上獲本公司股東批准並於2022年6月24日派付。

### (b) 僱員股份計劃所持股份

	於2022年 6月30日 人民幣千元 (未經審核)	於2021年 12月31日 人民幣千元 (經審核)
期初／年初結餘	4,393	29,529
就受限制股份獎勵計劃發行股份(附註19(b))	*	-
轉讓歸屬後僱員股份計劃所持股份	-	(25,136)
期末／年末結餘	<u>4,393</u>	<u>4,393</u>

\* 指結餘少於人民幣1,000元的金額。

## 19 股份支付

### (a) 首次公開發售前股份獎勵計劃

- (i) 於2020年12月21日，本公司向若干董事、高級管理層及僱員成立或使用的多家境外控股公司發行29,893,400股每股面值0.0001美元的股份（於股份分拆生效後），以獲得其重組（為首次公開發售而進行）前持有的無錫時代天使的相應股權。於2022年6月30日，本公司28,597,400股股份已歸屬，而餘下972,000股股份及324,000股股份將分別於2022年及2023年9月30日歸屬。
- (ii) 於2020年12月31日，本公司向本公司若干董事、高級管理層及僱員發行合共460,000股每股面值0.0001美元的新股份（股份分拆生效後），以作激勵之用。於2022年6月30日，本公司447,150股股份已歸屬，而餘下9,600股股份及3,250股股份將分別於2022年及2023年9月30日歸屬。
- (iii) 於2020年10月9日，本公司向高級管理層授予3,000份購股權，行使價為每股120美元。該等購股權將按以下計劃歸屬：(i)20%於上市後歸屬；及(ii)於自2020年10月1日起的每年最後一日分別歸屬20%。該等購股權已拆分為300,000股股份並自2021年5月20日起生效，行使價為每股1.2美元。

### (b) 首次公開發售後受限制股份單位計劃

於2022年3月25日，董事會授出首次公開發售後受限制股份單位計劃，以（其中包括）認可董事、高級管理層及僱員作出的貢獻，並鼓勵、激勵及挽留彼等，彼等作出的貢獻有利於本集團的持續經營、發展及長期增長，並與股東的利益及風險密切相關。同日，本公司根據該計劃以零代價分別向133名合資格參與者及執行董事李華敏女士（統稱「承授人」）授出403,467股獎勵股份及25,642股獎勵股份。授予李華敏女士的股份於2022年5月26日的股東週年大會上獲批准。

根據首次公開發售後受限制股份單位計劃，429,109股新股份已發行及配發予受託人。受託人將以信託形式代表相關合資格參與者持有該等股份，直至該等股份歸屬為止。受託人由本集團控制及合併為結構性實體，而上述已發行新股份入賬為就僱員股份計劃持有的股份。

授予合資格參與者的受限制股份將於相關財政年度按以下比率歸屬：(i)就68,833股已授出股份而言，50%、25%及25%的股份將於各承授人受僱日期的第二、第三及第四週年歸屬。(ii)就360,276股股份（包括授予李華敏女士的股份）而言，30%、30%、20%及20%將分別於2022年、2023年、2024年及2025年9月30日歸屬。

受限制股份於授出日期的公允價值乃參考本公司股份於各授出日期的市價釐定。

本集團須估計將留任本集團的受限制股份獎勵計劃合資格參與者的預期百分比（「預期留職率」），以釐定自綜合全面收益表扣除的股份支付開支金額。於2022年6月30日，預期留職率評估為95%。



已確認的股權激勵開支總額如下：

	截至6月30日止六個月	
	2022年 人民幣千元 (未經審核)	2021年 人民幣千元 (未經審核)
權益結算股份支付費用	<u>8,768</u>	<u>25,834</u>

## 20 貿易及其他應付款項

	於2022年 6月30日 人民幣千元 (未經審核)	於2021年 12月31日 人民幣千元 (經審核)
貿易應付款項 (附註(a))	98,440	79,550
應付僱員福利	96,302	85,864
其他應付稅項	69,205	69,400
應付預提費用	12,374	10,370
應付按金	21,131	21,314
應付廣告及推廣開支	17,872	16,230
應付捐款	4,000	4,000
應付專業服務費	5,013	3,154
應付備用金	239	109
有關購置物業、廠房及設備的應付款項	62,756	8,259
其他	1,351	941
	<u>388,683</u>	<u>299,191</u>

(a) 供應商授予的信貸期主要介於30至60日。以下為按發票日期呈列的貿易應付款項的賬齡分析：

	於2022年 6月30日 人民幣千元 (未經審核)	於2021年 12月31日 人民幣千元 (經審核)
0至60日	96,853	65,932
61至180日	543	12,914
181至365日	788	166
1年以上	256	538
	<u>98,440</u>	<u>79,550</u>

(b) 於2022年6月30日及2021年12月31日，本集團的貿易及其他應付款項免息及須應要求償還。

## 21 股息

本公司董事會並無就截至2022年6月30日止六個月派付任何中期股息（截至2021年6月30日止六個月：零）。

## 22 承諾

### (a) 與短期租賃有關的承諾

本集團已確認該等租賃（短期租賃除外）的使用權資產及租賃負債，有關進一步資料請參閱附註13。

於期末／年末已訂約但尚未確認為負債的不可撤銷短期租約項下的未來最低租賃付款總額如下：

	於2022年 6月30日 人民幣千元 (未經審核)	於2021年 12月31日 人民幣千元 (經審核)
不遲於1年	<u>524</u>	<u>218</u>

### (b) 資本承諾

本集團於期末／年末已訂約但尚未產生的資本支出如下：

	2022年 6月30日 人民幣千元 (未經審核)	2021年 12月31日 人民幣千元 (經審核)
物業、廠房及設備	28,562	100,622
對非上市公司的股權投資	16,392	—
無形資產	<u>535</u>	<u>987</u>
	<u>45,489</u>	<u>101,609</u>

## 23 關聯方交易

### (a) 姓名／名稱及與關聯方的關係

本集團於截至2022年6月30日止六個月的關聯方概要如下：

關聯方姓名／名稱	與本集團的關係
上海君笑口腔門診部有限公司(「上海君笑」)	本集團持有的合營企業(於2022年6月2日前)
惠州市口腔醫院	由松柏投資集團控制的實體
貴陽金鑫醫療器械有限公司(「貴陽金鑫」)	由松柏投資集團控制的實體
鄭州思邁爾松佰實業有限公司(「鄭州思邁爾」)	由松柏投資集團控制的實體
長沙民健醫療器械有限公司(「長沙民健」)	松柏投資集團擁有重大影響的實體
河南紅太陽醫療器械有限公司(「河南紅太陽」)	由松柏投資集團控制的實體
太原市益順康醫療器械有限公司(「益順康」)	由松柏投資集團控制的實體
廣州醫路精密醫療器械有限公司(「廣州醫路」)	由松柏投資集團控制的實體 (於2021年10月28日後)
河源恆信口腔醫院(「河源恆信」)	由松柏投資集團控制的實體
惠州市惠陽區惠口口腔門診部有限公司 (「惠口口腔門診部」)	由松柏投資集團控制的實體
洛陽思邁爾松佰醫療器械有限公司(「洛陽思邁爾」)	由松柏投資集團控制的實體
上海齊瑞口腔門診部有限公司(「上海齊瑞」)	由松柏投資集團控制的實體 (於2021年12月1日後)
松佰樂野醫療器械(寧波)有限公司(「松佰樂野」)	由松柏投資集團控制的實體 (於2021年8月1日後)
義烏惠州口腔醫院	由松柏投資集團控制的實體
鎮江文捷醫療設備有限公司(「鎮江文捷」)	由松柏投資集團控制的實體
松佰歐康(遼寧)醫療器械有限公司 (「松佰歐康(遼寧)」)	由松柏投資集團控制的實體
上海齊美口腔門診部有限公司(「上海齊美」)	由松柏投資集團控制的實體

## (b) 與關聯方的交易

截至2022年6月30日止六個月，除本報告其他部分所披露者外，以下為本集團與其關聯方之間所開展的重大交易的概要。

	截至6月30日止六個月	
	2022年	2021年
	人民幣千元	人民幣千元
	(未經審核)	(未經審核)
<b>提供隱形矯治解決方案</b>		
廣州醫路	13,893	—
鄭州思邁爾	13,200	11,138
益順康	1,917	504
鎮江文捷	1,377	—
貴陽金鑫	723	1,428
松佰歐康(遼寧)	608	—
松佰樂野	493	—
洛陽思邁爾	217	—
河南紅太陽	178	1,132
長沙民健	170	74
惠州市口腔醫院	56	211
上海君笑	20	73
河源恆信	7	—
惠口口腔門診部	3	—
義烏惠州口腔醫院	1	—
	<u>32,863</u>	<u>14,560</u>
<b>口內掃描儀銷售</b>		
鄭州思邁爾	1,447	2,468
鎮江文捷	524	—
益順康	274	—
廣州醫路	31	—
	<u>2,276</u>	<u>2,468</u>

## (c) 關鍵管理人員報酬

本集團的關鍵管理層包括本公司的董事。

	截至6月30日止六個月	
	2022年	2021年
	人民幣千元	人民幣千元
	(未經審核)	(未經審核)
袍金	1,129	222
薪金、工資及花紅	3,726	1,813
股權激勵開支	788	12,420
退休金成本－界定供款計劃	164	53
其他社會保障成本、住房福利及其他僱員福利	190	63
	<u>5,997</u>	<u>14,571</u>

(d) 銷售貨品及提供服務產生的未結算結餘

	於2022年 6月30日 人民幣千元 (未經審核)	於2021年 12月31日 人民幣千元 (經審核)
貿易及其他應收款項		
長沙民健	559	452
貴陽金鑫	508	492
廣州醫路	460	459
鎮江文捷	121	121
益順康	92	83
上海齊瑞	-	10
松佰樂野	-	7
	<u>1,740</u>	<u>1,624</u>

於2022年6月30日及2021年12月31日，有關結餘具貿易性質、無抵押、免息及可應要求收回。

	於2022年 6月30日 人民幣千元 (未經審核)	於2021年 12月31日 人民幣千元 (經審核)
合約負債		
鄭州思邁爾	13,000	13,404
廣州醫路	6,395	7,990
益順康	1,060	903
貴陽金鑫	781	1,457
河南紅太陽	635	857
鎮江文捷	481	688
松佰歐康(遼寧)	200	-
洛陽思邁爾	19	15
惠州市口腔醫院	18	23
上海齊美	13	-
松佰樂野	3	-
上海齊瑞	2	-
上海君笑	-	59
	<u>22,607</u>	<u>25,396</u>

本集團的合約負債主要產生自客戶作出的預付款，而相關貨品或服務尚未提供。

## 24 或然負債

於2022年6月30日，本集團並無任何重大或然負債。

## 25 期後事項

除中期財務資料其他附註所披露者外，於2022年6月30日以後概無發生其他重大期後事項。

## 管理層討論與分析

### 業務概覽

2022年上半年，由於國內新冠疫情的反覆和政府的相關防疫措施，相關地區及城市的診所及醫院暫停營業或受到限制，疊加消費環境疲軟等多重因素的影響，我們所處的隱形矯治行業的市場環境面臨着前所未有的挑戰。疫情中，我們快速制定多項預案和應急措施，保障業務的有序開展以及產品的按時交付，與醫生、患者、員工一起共克時艱；我們也始終堅持以未來長期發展為目標，持續投資業務增長，堅定不移推進新興市場及海外市場的拓展，保持市場領先地位。儘管面臨多重外部挑戰，我們依然堅守「客戶至上」的初心，在當下的不確定性中做出長期確定性的決策，即圍繞醫生的需求深耕「數字化正畸」，進一步打磨和精進更優質的隱形矯治解決方案，助力牙科醫生穩、易、快、准地診斷和治療。

受上述因素影響，本公司截至2022年6月30日止六個月業績顯示，總收入保持較同期持平，為人民幣570.9百萬元，其中，核心隱形矯治解決方案業務收入錄得2.6%的增長；毛利同比下滑12.2%至人民幣331.4百萬元；淨利潤同比下滑23.4%至人民幣73.3百萬元。我們的達成案例數同比從約79,500例小幅下滑至約77,200例。

### 深耕數字化正畸，強化產品矩陣

基於對數字化正畸醫學原理及實踐的長期積累，以及對中國各層級市場牙科醫生和患者需求的深刻洞察，本公司已搭建起完整且差異化的產品矩陣。近年來，我們觀察到縱使宏觀環境的起伏、疫情的多點爆發對醫生的產品選擇及患者的消費心態帶來了潛移默化的影響，我們憑藉完整且差異化的產品矩陣，結合靈活且多元的市場拓展策略，更好地抓住了醫生和患者的需求變化。

為不斷打磨和精進產品力，我們持續推出新技術、新解決方案以實現各條產品線的迭代升級。2022年上半年，我們推出A7 *Speed*拔除前磨牙隱形矯治解決方案高速版（以下簡稱「A7 *Speed*解決方案」），A7 *Speed*解決方案基於傳統矯治技術理念，利用自適應高分子複合材料*masterControl S*的彈性和矯治力控制，在精控附件系統、時代天使智美隱形矯治系統的輔助下，可有效提升矯治效率。A7 *Speed*解決方案將應用於多條產品線，賦能牙科醫生高效處理複雜的錯頰畸形案例。在兒童早期矯治方面，我們聚焦於預防與阻斷性治療，推出了隱形舌刺技術、舌位引導技術、新唇頰肌屏障等功能性產品，為兒童乳牙期錯頰畸形提供了更為全面、可靠的解決方案。

得益於我們完整且差異化的產品矩陣，我們正在快速拓展三四線新興市場，提升下沉市場的覆蓋率。2022年上半年，三四線新興市場的案例數貢獻佔比穩步提升。

## 積極推動數字化診療體驗，以醫學為本的智能技術服務實現全方位賦能

後疫情時代，防控常態化的形勢加速了口腔診療全流程數字化的進程。我們也積極推動在數字化影像、數字化正畸智能服務平台、智能診斷與排牙方案設計、遠程監控醫患溝通等方面的發展，讓數字化技術與服務全方位觸達醫生與患者。

作為數字化診療的首要環節，口內掃描儀業務的持續拓展與推廣構建了醫患溝通的終端新場景，進一步助力醫生的診療水平，並大幅提升患者治療的舒適度與滿意度。審閱期間我們通過口內掃描儀上傳的案例數一直持續提升。

在數字化正畸智能服務平台方面，2022年上半年我們全新升級的*iOrtho 10.0*醫生交互系統，圍繞醫生需求新增並優化多項功能模塊，例如：設置權限管理最大限度提升流程效率；升級頭影分析功能，通過AI算法自動識別頸椎影像、測算患者的生長發育階段以及相應的骨齡，為治療方式的選擇以及治療效果的預測提供重要的參考意義；優化3D修改工具，支持人性化調整，匹配不同醫生的操作習慣；推出遠程監控功能，輔助醫生遠程了解患者口內情況，減少線下複診頻次，提升患者依從性。

在智能診斷與排牙方案設計方面，我們通過對口腔正畸過程的深刻理解，借助深度學習等先進的人工智能技術，不斷探索數字化口腔正畸過程中的智能化新路徑。2022年上半年，我們在*A-Treat*數字化矯治方案設計平台的基礎上針對醫生和患者的個性化需求，利用大數據、人工智能技術對病例的設計提供更為合理的參考方案；並不斷嘗試通過智能化手段讓醫學設計團隊的工作和任務更加模塊化、標準化與自動化，進一步提升病例方案的設計效率。

此外，我們通過體系化的教育培訓幫助醫生在隱形矯治領域獲得更好的專業成長及個人影響力。2022年上半年，我們圍繞牙科醫生在臨床工作場景中的實際診療流程、核心問題、細分領域輸出個性化、專業化的醫學培訓；同時，我們持續推進臨床教育團隊走到醫生身邊，幫助醫生解決更加具體的臨床技術問題，賦能醫生更好地完成病例治療。

## 打造一流科研生態，為產品和技術服務持續創新注入活力

2022年上半年我們秉承了以科技創新引領產品和技術服務的理念，在隱形矯治器新產品、正畸解決方案、用戶軟件等方面持續取得突破性成果。同時，我們也積極推動隱形矯治行業的進步與發展。2022年5月18日，本公司與北京大學口腔醫學院口腔醫療器械檢驗中心聯合起草的《YYT 1819牙科學正畸矯治器用膜片》由國家藥品監督管理局正式發佈，這是國內第一份隱形矯治領域的行業標準。本審閱期間內，本公司的研發總投入達到人民幣75.4百萬元，佔收入比例13.2%。此外，本公司始終遵循高創新、高質量、高價值的專利申請原則，致力於以真創新引領行業發展。截至2022年6月30日，我們已註冊130項專利及16項軟件著作權。

在產學研合作和科學成果轉化方面，本公司與上海交通大學附屬第九人民醫院、北京大學口腔醫院、四川大學華西口腔醫學院、武漢大學口腔醫院建立多個口腔正畸專項科研基金，已相繼擁有成果產出。例如，2022年6月，本公司與上海交通大學附屬第九人民醫院聯合研發的「天使桿」已完成了二類醫療器械註冊，相關研究文章已被SCI期刊BMC Oral Health錄用。

## 深化品牌知名度與學術影響力

作為推動中國隱形矯治行業發展的引領者，「時代天使」已成為中國隱形矯治解決方案提供商中最知名且最值得信賴的中國品牌。2022年上半年，我們借助學術分享、科普宣傳、跨界IP聯名及公益活動等方式，持續深化「時代天使」的品牌知名度與學術影響力。

2022年6月，我們組織並主辦了第九屆年度學術會議A-Tech大會，共同見證了國內外數十位KOL（關鍵意見領袖）共同分享數字化口腔行業最創新的前沿技術和臨床應用成果，並發佈了A7 Speed解決方案、iOrtho 10.0數字化正畸智能服務平台等一系列新產品和技術解決方案，進一步夯實「時代天使」以醫學為本、堅持科技創新的品牌影響力，以及在行業專家中深厚的學術影響力。大會首次採用線上直播形式，錄得了超過70萬人次的訪問量。

同時，我們長期關注青少年兒童的口腔健康狀況，持續推動兒童口腔學科的專業化、規範化發展。2022年6月，時代天使聯合全球知名玩具娛樂公司「孩之寶」開啟戰略合作，雙方就「變形金剛」和「小馬寶莉」兩大IP達成授權，兩大品牌的強強聯合不僅將讓時代天使的品牌價值與產品主張得到更廣泛的傳遞，也將助力更多牙科醫生為孩子量身定制個性化顏面管理方案，從而為青少年兒童牙齒的全生長發育生命週期保駕護航。



此外，我們也將進一步加速兒童口腔健康理念的公眾科普與市場教育，推動中國家庭的口腔健康認知升級。我們在2021年與上海真愛夢想公益基金會聯合推出的「天使真愛笑」公益項目在2022年上半年持續推進，該項目已覆蓋至全國欠發達地區的53所學校，錄制並推廣3期口腔科普課程、共發放超過2,600個口腔護理包。

### **優化可擴展的智能製造能力，實現精益製造**

我們始終認為不斷積累的智能製造技術、「規模定制」的生產模式以及可擴展的生產能力是保持業務長期增長的堅實基礎。我們在無錫市建設的創美基地包括新型生產設施及研發中心，建築面積約為126,000平方米。我們為創美基地及現有生產設施配備智能製造技術，以此更好地控制隱形矯治器的質量、更及時地滿足客戶的要求和訂單。2022年上半年，創美基地的第一條自動化生產線已完成調試，並根據訂單需求開始投產。

此外，我們運用智能化創新技術對現有自動化產線的信息系統、工藝及裝備技術進行了迭代升級。例如，我們的製造執行系統(MES)進行了數字化擴展，可實現生產過程數據的可視化管理，進一步提升了生產管理質量和效率；我們部署了新一代智能化矯治器熱壓成型系統，通過配置實時智能傳感設備有效控制生產工藝過程，最大程度減少設備和工藝偏差；我們將計算機視覺技術應用於關鍵工藝過程的在線質量監控，提升了工藝和產品可靠性；同時，我們啟用了全自動外包裝系統，提升產品外包裝環節的自動化程度。

### **展望**

進入2022年下半年，隨着政府有效控制疫情以及牙科服務業務復甦，我們看到市場逐步復甦的趨勢。儘管如此，新冠肺炎疫情依舊反覆，或仍有潛在爆發的風險。倘疫情傳播加劇，中國或會持續採取嚴密的應急措施，包括出行限制、要求包括牙科醫院及診所在內的單位停止業務運營、隔離、居家工作及其他替代性工作安排、對社交及公眾聚集的限制以及對城市或地區的封鎖，此或會影響我們的業務。因此，目前無法準確估計業務中斷的程度以及對我們的財務業績及前景的相關影響。我們持續評估其對我們的業務、經營業績及財務狀況的影響。由於實際影響將取決於我們無法控制的諸多因素，故或會難以評估或預測新冠肺炎疫情所帶來的潛在影響及其持續時間。另外，全球經濟放緩或經濟前景不明朗均將對消費者的消費習慣產生不利影響，這可能導致整體正畸治療病例數量減少或消費者選擇性支出或高價正畸解決方案減少，每種情況都會對我們的經營業績造成不利影響。

儘管有上述挑戰，我們仍對中國經濟的長期增長、對居民消費水平的不斷提升充滿信心，也對低滲透率、高成長性的中國隱形矯治行業的未來發展充滿信心。基於我們市場領導者的地位及我們對中國數字化正畸市場的深入了解，我們將始終保持對市場的敏銳度，洞察醫生需求並強化我們的商業模式，做好充分準備抓住巨大市場的上升潛力。

## 財務回顧

以下討論以本公告其他部分所載財務資料及附註為基礎，應連同該等資料及附註一併閱讀。

## 收入

較截至2021年6月30日止六個月的人民幣571.0百萬元，截至2022年6月30日止六個月我們的收入為人民幣570.9百萬元，相對保持穩定。下表載列於所示期間我們按業務線劃分的收入金額及佔我們收入總額百分比的明細。

	截至6月30日止六個月			
	2022年		2021年	
	人民幣千元	%	人民幣千元	%
隱形矯治解決方案	546,419	95.7	532,694	93.3
其他				
其他服務	7,335	1.3	9,776	1.7
口內掃描儀銷售	17,182	3.0	28,579	5.0
<b>總計</b>	<b>570,936</b>	<b>100.0</b>	<b>571,049</b>	<b>100.0</b>

- 隱形矯治解決方案。**我們提供隱形矯治解決方案產生的收入由截至2021年6月30日止六個月的人民幣532.7百萬元增加2.6%至截至2022年6月30日止六個月的人民幣546.4百萬元，主要是因為前期達成案例隨後交付隱形矯治器確認的收入增加，部分被我們隱形矯治器的平均售價降低及我們達成案例數量的降低所抵消，由於中國內地新冠疫情反覆的負面影響以及政府的相關防疫措施，我們的達成案例數量由截至2021年6月30日止六個月的約79,500例小幅下滑至截至2022年6月30日止六個月的約77,200例。我們的收入可能受多種因素影響，包括不同產品線及銷售渠道的比例、我們產品組合的平均售價以及特定期間內新增及現有達成案例的比例。我們的收入亦受交付隱形矯治器的頻率及每個交付批次中包含的套裝數量的影響，該等數量通常取決於所涉及的產品線及相關矯治方案的複雜性，並取決於多種因素，如我們牙科醫生的特定需求及我們於特定期間的產能。

- *其他服務*。其他服務產生的收入主要是我們牙科診所為患者提供正畸、美容牙科服務及其他牙科服務產生的服務費。我們其他服務產生的收入由截至2021年6月30日止六個月的人民幣9.8百萬元減少25.0%至截至2022年6月30日止六個月的人民幣7.3百萬元，主要是因為由於中國內地新冠疫情反覆及政府的相關防疫措施，我們的牙科診所暫停營運兩個月左右。取消隔離措施後，我們的牙科診所逐步恢復營運。
- *口內掃描儀銷售*。我們將口內掃描儀銷售業務主要視為向客戶提供補充增值服務，旨在改善其應用我們的隱形矯治解決方案的體驗。我們銷售口內掃描儀所得收入由截至2021年6月30日止六個月的人民幣28.6百萬元減少39.9%至截至2022年6月30日止六個月的人民幣17.2百萬元，主要是由於2022年上半年COVID-19疫情反覆，牙科醫院及診所的營運受到影響，同時，相較於我們定價相對較高的進口口內掃描儀，市場對我們定價相對較低的國產口內掃描儀的需求更為強勁。

## 成本

我們的成本由截至2021年6月30日止六個月的人民幣193.4百萬元增加23.8%至截至2022年6月30日止六個月的人民幣239.5百萬元，主要是由於創美基地的製造設施投入使用後，我們就新增人員產生的僱員福利開支以及新設施的折舊及攤銷成本均有所增加。

- *隱形矯治解決方案*。與提供隱形矯治解決方案有關的成本由截至2021年6月30日止六個月的人民幣162.4百萬元增加33.8%至截至2022年6月30日止六個月的人民幣217.2百萬元，主要是由於以下各項有所增加：(1)生產及行政人員的僱員福利開支及(2)創美基地新製造設施的折舊及攤銷成本。
- *其他服務*。與提供其他服務有關的成本由截至2021年6月30日止六個月的人民幣7.6百萬元增加2.9%至截至2022年6月30日止六個月的人民幣7.8百萬元，主要是由於租金開支及僱員福利開支略有增加。
- *口內掃描儀銷售*。與口內掃描儀銷售有關的成本由截至2021年6月30日止六個月的人民幣23.5百萬元減少38.2%至截至2022年6月30日止六個月的人民幣14.5百萬元，與上述導致相應收入變動的原因基本一致。

## 毛利及毛利率

由於前述原因，我們的毛利由截至2021年6月30日止六個月的人民幣377.6百萬元減少12.2%至截至2022年6月30日止六個月的人民幣331.4百萬元。與截至2021年6月30日止六個月66.1%的毛利率相較，截至2022年6月30日止六個月的毛利率為58.0%。下表載列於所示期間我們按業務線劃分的毛利及毛利率的明細。

	截至6月30日止六個月			
	2022年	2021年	2022年	2021年
	毛利	毛利率	毛利	毛利率
	(人民幣千元，百分比除外)			
隱形矯治解決方案	329,194	60.2%	370,343	69.5%
其他				
其他服務	(448)	(6.1%)	2,213	22.6%
口內掃描儀銷售	2,649	15.4%	5,076	17.8%
總計	<u>331,395</u>	<u>58.0%</u>	<u>377,632</u>	<u>66.1%</u>

- **隱形矯治解決方案**。我們隱形矯治解決方案的毛利率由截至2021年6月30日止六個月的69.5%降至截至2022年6月30日止六個月的60.2%，主要是由於(1)隱形矯治器的平均售價降低；(2)新製造設施的相關固定成本有所增加；及(3)僱員福利開支增加。
- **其他服務**。我們其他服務的毛利率由截至2021年6月30日止六個月的22.6%降至截至2022年6月30日止六個月的負6.1%，主要是由於中國內地COVID-19疫情復發以及相應的政府控制及限制措施致使我們的牙科診所暫停運營兩個月左右，而我們於有關期間仍就牙科診所持續產生若干固定成本。
- **口內掃描儀銷售**。我們銷售口內掃描儀的毛利率由截至2021年6月30日止六個月的17.8%降至截至2022年6月30日止六個月的15.4%，主要是由於我們定價相對較低的國產口內掃描儀的銷量較我們定價相對較高的進口口內掃描儀有所增加。

## 銷售及營銷開支

我們的銷售及營銷開支由截至2021年6月30日止六個月的人民幣96.6百萬元增加32.3%至截至2022年6月30日止六個月的人民幣127.8百萬元，主要是由於我們實施滲透及拓展至國內新興市場及海外市場的業務策略，以及對營銷活動的持續投入。

## 行政開支

我們的行政開支由截至2021年6月30日止六個月的人民幣111.1百萬元減少24.5%至截至2022年6月30日止六個月的人民幣83.8百萬元，主要是由於截至2021年6月30日止六個月，我們就全球發售產生上市開支，而我們於審閱期間並無有關開支。

## 研發開支

我們的研發開支由截至2021年6月30日止六個月的人民幣59.6百萬元增加26.6%至截至2022年6月30日止六個月的人民幣75.4百萬元，主要是由於我們持續的研發工作帶來相關僱員福利開支的增加。

## 金融資產減值(損失)／撥回淨額

截至2022年6月30日止六個月，我們錄得金融資產減值損失淨額人民幣1.6百萬元，而截至2021年6月30日止六個月，則錄得金融資產減值撥回淨額人民幣4.0百萬元，主要是由於貿易應收款項的結餘有所增加。

## 其他收入

截至2022年6月30日止六個月，我們錄得其他收入人民幣5.6百萬元，而截至2021年6月30日止六個月，則錄得人民幣4.2百萬元，其主要為我們所收取的政府補助。

## 其他開支

截至2021年6月30日止六個月及2022年6月30日止六個月，我們錄得其他開支分別為零及人民幣0.3百萬元，其主要為我們為幫助抗擊COVID-19疫情而作出的捐贈。

## 其他收益／(損失)－淨額

截至2022年6月30日止六個月，我們錄得其他收益－淨額人民幣24.6百萬元，而截至2021年6月30日止六個月，則錄得其他損失－淨額人民幣1.0百萬元，主要是由於(1)外匯收益及(2)我們以內部資源(全球發售所得款項除外)購買的理財產品的投資回報增加。

## 財務收入

我們的財務收入由截至2021年6月30日止六個月的人民幣4.8百萬元增加122.7%至截至2022年6月30日止六個月的人民幣10.8百萬元，主要是由於銀行存款(主要包括全球發售所得款項的未動用部分)的利息收入有所增加。

## 財務成本

我們的財務成本由截至2021年6月30日止六個月的人民幣0.5百萬元增加62.7%至截至2022年6月30日止六個月的人民幣0.9百萬元，主要是由於租賃負債的利息開支有所增加。

## **應佔按權益法入賬之投資業績**

我們於截至2022年6月30日止六個月錄得應佔按權益法入賬之投資虧損為人民幣0.1百萬元，而截至2021年6月30日止六個月錄得應佔按權益法入賬之投資虧損為人民幣0.8百萬元，主要是由於我們投資的合營企業及聯營公司虧損收窄。

## **除所得稅前利潤**

由於前述原因，我們錄得截至2022年6月30日止六個月的除所得稅前利潤人民幣82.5百萬元，而截至2021年6月30日止六個月錄得人民幣121.0百萬元。

## **所得稅開支**

我們的所得稅開支由截至2021年6月30日止六個月的人民幣25.3百萬元減少63.4%至截至2022年6月30日止六個月的人民幣9.3百萬元，主要是由於應課稅收入有所減少。

## **期內利潤**

由於上述因素，我們的淨利潤由截至2021年6月30日止六個月的人民幣95.7百萬元減少23.4%至截至2022年6月30日止六個月的人民幣73.3百萬元。截至2022年6月30日止六個月的淨利率為12.8%，而截至2021年6月30日六個月為16.8%。

## **非國際財務報告準則計量**

為補充根據國際財務報告準則呈列的中期財務資料，我們亦使用經調整EBITDA及經調整淨利潤作為額外財務計量，其並非國際財務報告準則規定或按其呈列。我們將經調整EBITDA定義為按非經常性或非經營性項目（包括股份支付及上市開支）調整的期內EBITDA（即除所得稅前利潤加上列作財務成本的利息開支、物業、廠房及設備折舊、使用權資產折舊以及無形資產攤銷，減去列作財務收入的利息收入）。我們將經調整淨利潤定義為按非經常性或非經營性項目（包括股份支付及上市開支）調整的期內利潤。股份支付為向董事、高級管理層及僱員授出受限制股份單位及期權產生的非經營性開支。授出決定為酌情性質，並不構成持續重複模式，並且授出金額可能與我們的有關業務運營表現並無直接相關。我們認為，該等非國際財務報告準則計量有助於比較不同期間及不同公司之間的經營業績，可消除管理層認為不能代表我們經營業績的項目的潛在影響。

下表為我們呈列的期內經調整EBITDA及經調整淨利潤與根據國際財務報告準則計算及呈列的最直接可比較的財務計量的對賬。

截至6月30日止六個月  
2022年      2021年  
(人民幣千元)

期內利潤	73,271	95,662
加：		
所得稅開支	9,260	25,311
除所得稅前利潤	<u>82,531</u>	<u>120,973</u>
加：		
財務收入－淨額	(9,915)	(4,308)
物業、廠房及設備折舊	20,222	10,463
使用權資產折舊	8,695	6,125
無形資產攤銷	1,600	926
<b>EBITDA</b>	<u>103,133</u>	<u>134,179</u>
加：		
股份支付	8,768	25,834
上市開支	-	35,429
<b>經調整EBITDA</b>	<u>111,901</u>	<u>195,442</u>
期內利潤	73,271	95,662
加：		
股份支付	8,768	25,834
上市開支	-	35,429
<b>經調整淨利潤</b>	<u>82,039</u>	<u>156,925</u>

### 流動資金、資本資源及資本架構

截至2022年6月30日止六個月，我們現金的主要用途是為我們的營運資金需求及其他經常性開支撥付資金。我們主要以經營活動所得現金及全球發售所得款項作為我們的資本開支及營運資金的資金來源。

我們繼續維持健康良好的財務狀況且已遵守一套資金及庫務政策以管理我們的資本資源，並緩解所涉及的潛在風險。我們的流動資產由截至2021年12月31日的約人民幣3,733.2百萬元減至截至2022年6月30日的約人民幣3,680.8百萬元，主要是由於現金及現金等價物有所減少。

## 現金及現金等價物

我們的現金及現金等價物主要包括銀行現金。我們的現金及現金等價物由截至2021年12月31日的人民幣3,627.0百萬元減至截至2022年6月30日的人民幣3,520.0百萬元。

下表載列於所示期間我們的現金流量。截至2022年6月30日止六個月，我們的經營活動所得現金淨額受COVID-19疫情的負面影響。此外，於2022年6月，我們派付截至2021年12月31日止年度的特別末期股息每股1.22港元（派付總額相當於約人民幣176.0百萬元），該股息於審閱期間入賬列為融資活動現金流出。

	截至6月30日止六個月	
	2022年	2021年
	(人民幣千元)	
經營活動所得現金淨額	31,496	174,017
投資活動所用現金淨額	(87,200)	(78,682)
融資活動(所用)／所得現金淨額	<u>(184,196)</u>	<u>2,182,263</u>
現金及現金等價物(減少)／增加淨額	(239,900)	2,278,598
期初現金及現金等價物	3,626,983	877,578
匯率變動對現金及現金等價物的影響	<u>132,891</u>	<u>8,794</u>
期末現金及現金等價物	<u><u>3,519,974</u></u>	<u><u>3,164,970</u></u>

## 匯率波動風險

我們的業務主要以人民幣進行，我們的大部分資產以美元及人民幣計值。我們的非人民幣資產及負債主要包括以美元計值的銀行存款及貿易及其他應付款項。我們面臨以人民幣以外的貨幣計值未來商業交易以及折算該等資產及負債所產生的外匯風險。我們於截至2022年6月30日止六個月確認外匯收益淨額人民幣16.9百萬元，而截至2021年6月30日止六個月則確認外匯虧損淨額人民幣1.3百萬元。

此外，截至2022年6月30日止六個月，我們錄得本公司報表折算產生的匯兌差額人民幣121.3百萬元作為其他全面收益，而截至2021年6月30日止六個月為人民幣18.6百萬元，主要是由於匯率波動所致。

我們並未實施任何對沖安排。我們透過密切監察外匯匯率的變動管理我們的外匯風險。從中國匯出的現金須遵守中國政府頒佈的外匯管制規則及條例。我們並無其他重大外匯風險。



## 資本支出

截至2022年6月30日止六個月，我們支付的資本支出總額約為人民幣36.0百萬元，其主要包括就創美基地建設購置物業、廠房及設備。

## 資本承諾

我們的資本承諾主要與收購物業、廠房及設備以及對非上市公司的股權投資有關。下表載列我們截至所示日期的資本承諾概要。

	截至2022年 6月30日	截至2021年 12月31日
	(人民幣千元)	
物業、廠房及設備	28,562	100,622
對非上市公司的股權投資	16,392	—
無形資產	535	987
	<hr/>	<hr/>
總計	<b>45,489</b>	<b>101,609</b>

## 或然負債

截至2022年6月30日，我們並無任何重大或然負債、擔保或本集團任何成員公司未決或面臨的任何重大訴訟或申索。

## 重大投資及資本資產的未來計劃

除招股章程及本公告所披露者外，截至2022年6月30日，我們並無重大投資及資本資產的其他重大未來計劃。

## 重大收購及出售附屬公司及聯屬公司

除本公告所披露者外，截至2022年6月30日止六個月，我們並無任何重大收購或出售附屬公司及聯屬公司。

## 重大投資及收購資本資產

於2022年1月28日，本公司與松柏投資集團的若干聯屬公司已訂立合夥協議，據此，本公司及松柏投資集團同意共同成立一間有限合夥企業CareCapital Aligner Tech L.P.，以作投資用途。詳情請參閱本公司日期為2022年1月28日的公告。

除本公告所披露者外，截至2022年6月30日止六個月，我們並無持有任何重大投資，亦無作出任何重大資本資產收購。

## 本集團資產抵押

截至2022年6月30日，我們並無抵押資產。

## 借款及資產負債比率

資產負債比率指銀行借款對權益總額的百分比。截至2022年6月30日，我們並無任何尚未償還的銀行貸款或其他借款。因此，截至2022年6月30日，資產負債比率並不適用。

## 主要財務指標

下表載列我們於截至所示日期及期間的若干主要財務比率。

	截至6月30日止六個月	
	2022年	2021年
<b>盈利能力比率</b>		
毛利率 <sup>(1)</sup>	58.0%	66.1%
淨利率 <sup>(2)</sup>	12.8%	16.8%
經調整淨利率 <sup>(3)</sup>	14.4%	27.5%
	<hr/>	<hr/>
	截至2022年	截至2021年
	6月30日	12月31日
<b>流動資金比率</b>		
流動比率 <sup>(4)</sup>	4.96	5.34
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

(1) 毛利率乃按所示期間毛利除以收入再乘以100.0%計算。

(2) 淨利率乃按所示期間淨利潤除以收入再乘以100.0%計算。

(3) 經調整淨利率（非國際財務報告準則計量）乃按所示期間經調整淨利潤除以收入再乘以100.0%計算。

(4) 流動比率乃按截至2022年6月30日的流動資產除以流動負債計算。

## 其他資料

### 所得款項用途

本公司普通股（「股份」）於2021年6月16日在聯交所主板上市，據此，本公司按發售價每股173.0港元發行16,829,600股新股份。於2021年7月8日，聯席全球協調人（代表國際包銷商）按發售價173.0港元悉數行使超額配股權，據此，本公司額外發行2,524,400股股份。本公司全球發售所得款項淨額（包括悉數行使超額配股權的所得款項淨額，並經扣除包銷費用及其他相關開支）合共約為3,139.0百萬港元。全球發售所得款項淨額（根據實際所得款項淨額按比例調整）已經並將會按招股章程「未來計劃及所得款項用途」一節所載列的相同方式、比例及預期時間表動用。下表載列所得款項淨額的計劃用途以及截至2022年6月30日的實際用途。

	全球 發售所得 款項淨額	截至2022年 6月30日 已動用款項 (百萬港元)	截至2022年 6月30日 未動用款項
資助創美基地建設	1,252.5	402.3	850.2
加強我們的研發能力及資助我們的 內部及合作研發計劃	574.4	116.6	457.8
開發靈活且可擴展的智能信息技術系統	339.0	53.9	285.1
擴大我們的內部銷售團隊及 為銷售人員提供培訓課程	329.6	161.8	167.8
資助營銷和品牌活動	301.4	132.6	168.8
優化醫學服務	194.6	85.6	109.0
營運資金及其他一般公司用途	147.5	37.3	110.2
<b>總計</b>	<b>3,139.0</b>	<b>990.1</b>	<b>2,148.9</b>

倘所得款項淨額未即時動用，則剩餘結餘存放於銀行。招股章程先前所披露的所得款項淨額的擬定用途並無變動，並且本集團將按招股章程所載方式使用剩餘所得款項淨額，據此，剩餘所得款項預期於未來一年半內動用。所得款項淨額的使用已按2022年6月30日人民幣1.0元兌1.17港元的現行匯率由人民幣換算為港元。

## 僱員、培訓及薪酬政策

截至2022年6月30日，我們擁有2,156名僱員。截至2022年6月30日止六個月，員工成本（包括董事薪酬及股份支付開支）約為人民幣256.8百萬元。

我們的僱員薪酬包括基本薪金、績效現金花紅、激勵股份及其他獎勵措施。我們根據各僱員的表現、資質、職位及資歷釐定僱員薪酬。

我們深知，向董事提供有關股份於聯交所上市的公司董事的職責及責任以及該上市公司的一般監管及環境規定的最新資料屬至為重要。為達成此目標，我們致力於董事及僱員的持續教育及發展。

董事及高級管理層以袍金、薪金、退休金計劃供款、酌情花紅、津貼及其他實物福利的形式自本公司收取薪酬。董事會已設立薪酬委員會（「**薪酬委員會**」），以審閱及建議本公司董事及高級管理層的薪酬及報酬待遇，董事會將根據薪酬委員會的意見，經計及可資比較公司支付的薪金、董事及高級管理層所投放時間及職責以及本集團的表現，審閱及釐定薪酬及報酬待遇。

根據中國勞動法規定，我們與僱員簽訂個人僱傭合同，其中涵蓋工資、獎金、僱員福利、工作場所安全、保密義務、競業禁止及終止理由等事項。根據中國法規的規定，我們參與當地相關市級及省級政府組織的各類僱員社會保障計劃，包括住房、養老金、醫療、工傷及失業福利計劃。

為激勵僱員及促進本公司的長期發展，本公司亦已有條件地採納首次公開發售前股份獎勵計劃、首次公開發售後購股權計劃及首次公開發售後受限制股份單位計劃，以向本集團的僱員、董事及高級管理層提供股權激勵。

我們向僱員提供就業前及定期持續管理及技術培訓，我們相信該等培訓可有效使彼等具備我們所需的技能及職業道德。

我們認為，我們一直與僱員保持良好的工作關係，且於審閱期間，我們並無經歷任何重大勞資糾紛或就營運於招聘員工遇到任何困難。

## 購買、出售或贖回本公司上市證券

除由於根據首次公開發售後受限制股份單位計劃授出的受限制股份單位而發行股份外，於審閱期間，本公司或其任何附屬公司概無購買、出售或贖回本公司任何上市證券。詳情請參閱本公司日期為2022年3月25日的公告及日期為2022年4月21日的通函。

## 中期股息

董事會並無就截至2022年6月30日止六個月派付任何中期股息（2021年6月30日：零）。

## 公眾持股量

基於本公司可獲得的公開資料及就董事所知，截至本公告日期，本公司一直符合聯交所授出豁免嚴格遵守聯交所證券上市規則（「上市規則」）第8.08(1)條所施加條件規定的最低百分比。

## 遵守企業管治守則

本集團致力維持高水平的企業管治常規。董事會相信，良好的企業管治標準對本公司提供框架以保障本公司股東（「股東」）利益及提升企業價值及問責性屬至關重要。

本公司已採納上市規則附錄十四所載的企業管治守則（「企業管治守則」）的原則及守則條文作為其自有企業管治守則。於審閱期間，本公司已遵守企業管治守則項下的適用守則條文。

## 遵守標準守則

本公司已採納上市規則附錄十所載上市發行人董事進行證券交易的標準守則(「標準守則」)作為其董事進行證券交易的行為守則。

經向全體董事作出具體查詢後，各董事已確認，於審閱期間，彼已遵守標準守則的規定。

## 審核委員會及審閱中期財務業績

截至本公告日期，審核委員會由三名獨立非執行董事組成，即董莉女士、韓小京先生及石子先生，而董莉女士擔任審核委員會主席。

審核委員會已審閱本集團截至2022年6月30日止六個月的未經審核綜合中期財務報表。審核委員會亦已審閱本公司採納的會計政策及常規，並與本公司管理層及獨立核數師羅兵咸永道會計師事務所討論有關(其中包括)本集團風險管理、內部控制及財務報告的事宜。根據本次審閱以及與本公司管理層及獨立核數師的討論，審核委員會信納本集團的未經審核綜合中期財務報表乃根據適用會計準則編製，並公平呈列本集團截至2022年6月30日止六個月的財務狀況及業績。

執業會計師及本公司獨立核數師羅兵咸永道會計師事務所已根據國際審閱準則第2410號「由實體的獨立核數師執行中期財務資料審閱」審閱截至2022年6月30日止六個月的未經審核簡明綜合中期財務報表。

## 審閱期間後事項

截至本公告日期，除本公告所披露者外，自審閱期間末以來，本公司概無須予披露的重大事項。

## 刊載2022年中期業績及2022年中期報告

本公告刊載於聯交所網站([www.hkexnews.hk](http://www.hkexnews.hk))及本公司網站([www.angelalign.com](http://www.angelalign.com))。本公司截至2022年6月30日止六個月的中期報告將於適當時候寄發予股東並於上述網站刊載。

## 致謝

本人謹代表董事會對牙科醫生、患者及業務夥伴對本公司的信任、我們的員工及管理團隊的勤勉、奉獻、忠誠及誠信，以及股東的持續支持致以衷心感謝。

承董事會命  
時代天使科技有限公司  
主席  
馮岱先生

香港，2022年8月25日

截至本公告日期，本公司董事會成員包括執行董事李華敏女士及宋鑫先生；非執行董事馮岱先生、黃琨先生及胡杰章先生；獨立非執行董事韓小京先生、董莉女士及石子先生。