

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，概不對因本公告全部或任何部份內容而產生或因倚賴該等內容而引致的任何損失承擔任何責任。



GIANT BIOGENE HOLDING CO., LTD

巨子生物控股有限公司

(於開曼群島註冊成立的獲豁免有限公司)

(股份代號：2367)

截至2022年12月31日止年度業績公告

財務摘要

	截至12月31日止年度		變動
	2022年	2021年	
	人民幣百萬元	人民幣百萬元	
收入	2,364.4	1,552.5	52.3%
毛利	1,995.2	1,354.3	47.3%
稅前利潤	1,177.7	972.9	21.1%
淨利潤	1,001.6	828.1	21.0%
歸屬於母公司持有者			
盈利	1,002.0	828.1	21.0%
年內經調整淨利潤			
(非《國際財務報告準則》			
衡量指標)	1,056.4	851.3	24.1%
每股基本盈利	0.99	0.83	19.3%
每股攤薄盈利	0.98	0.83	18.1%

巨子生物控股有限公司(「本公司」)董事(「董事」)會(「董事會」)欣然宣佈本公司及其附屬公司(統稱「本集團」)截至2022年12月31日止年度(「報告期」)之經審計綜合年度業績以及2021年同期的比較數字。上述年度業績根據《國際財務報告準則》(「《國際財務報告準則》」)編製，並已經本公司審核委員會(「審核委員會」)審閱。

合併損益及其他綜合收益表

	附註	截至12月31日止年度	
		2022年 人民幣千元	2021年 人民幣千元
收入	4	2,364,445	1,552,486
銷售成本		(369,205)	(198,149)
毛利		<u>1,995,240</u>	<u>1,354,337</u>
銷售及經銷開支		(706,370)	(346,211)
行政開支		(111,073)	(72,274)
研發成本		(44,043)	(24,954)
其他開支		(704)	(2,954)
其他收入	4	68,712	33,155
其他收益或虧損淨額	5	(23,378)	32,144
財務費用		(21)	–
金融資產減值虧損撥備淨額		(614)	(326)
稅前利潤		1,177,749	972,917
所得稅開支	7	(176,163)	(144,785)
年內利潤		<u>1,001,586</u>	<u>828,132</u>
以下各方應佔：			
母公司擁有人		1,002,025	828,132
非控股權益		(439)	–
		<u>1,001,586</u>	<u>828,132</u>
年內綜合收益總額		<u>1,001,586</u>	<u>828,132</u>
以下各方應佔：			
母公司擁有人：			
母公司普通股股東		695,998	808,809
母公司優先股股東		306,027	19,323
非控股權益		(439)	–
		<u>1,001,586</u>	<u>828,132</u>
本公司普通權益持有人應佔每股盈利			
基本(人民幣元)	8	0.99	0.83
攤薄(人民幣元)	8	0.98	0.83

合併財務狀況表

	附註	於12月31日	
		2022年 人民幣千元	2021年 人民幣千元
非流動資產			
物業、廠房及設備		491,421	274,336
投資物業		–	24,170
其他無形資產		6,751	7,598
使用權資產		60,233	59,190
預付款項、其他應收款項及其他資產，非流動		40,895	70,240
遞延稅項資產		1,190	1,352
非流動資產總值		600,490	436,886
流動資產			
存貨	9	183,895	89,394
貿易應收款項及應收票據	10	69,420	65,639
預付款項、其他應收款項及流動資產，流動	11	87,496	27,682
以公允價值計量且其變動計入當期損益			
（「以公允價值計量且其變動計入當期損益」）			
的金融資產	12	865,973	155,607
現金及現金等價物	13	1,330,951	7,103,000
流動資產總值		2,537,735	7,441,322
流動負債			
貿易應付款項	14	54,653	23,612
其他應付款項及應計項目	15	136,399	6,362,837
應繳稅款		75,020	71,355
租賃負債，流動		881	–
應付股息		–	367,460
遞延收入		1,503	1,500
合同負債	16	12,449	16,278
流動負債總額		280,905	6,843,042
流動資產淨值		2,256,830	598,280
資產總值減流動負債		2,857,320	1,035,166

	於12月31日	
	2022年	2021年
	人民幣千元	人民幣千元
非流動負債		
租賃負債，非流動	1,705	–
遞延收入	18,179	17,584
遞延稅項負債	403	771
	<u>20,287</u>	<u>18,355</u>
非流動負債總額		
	<u>20,287</u>	<u>18,355</u>
資產淨值		
	<u>2,837,033</u>	<u>1,016,811</u>
權益		
母公司擁有人應佔權益		
普通股股本	63	58
優先股股本	–	23
庫存股份	(1)	(1)
儲備	2,833,410	1,016,731
	<u>2,833,472</u>	<u>1,016,811</u>
非控股權益		
	<u>3,561</u>	<u>–</u>
權益總額		
	<u>2,837,033</u>	<u>1,016,811</u>

財務資料附註

1. 公司資料

巨子生物控股有限公司(「本公司」)於2021年7月28日在開曼群島註冊成立為一家有限公司。本公司的註冊辦公地址位於PO Box 309, Ugland House, Grand Cayman, KY1-1104, Cayman Islands。

本公司股份自2022年11月4日起於香港聯合交易所有限公司(「聯交所」)主板上市。

於截至2022年12月31日止年度,本公司的附屬公司主要在中華人民共和國(「中國」)從事研究、開發、製造和銷售基於生物活性成分的美麗與健康產品。

2. 呈列基準及會計政策

2.1 呈列基準

該等財務報表已按照國際會計準則理事會(「國際會計準則理事會」)頒佈的《國際財務報告準則》(「《國際財務報告準則》」)(包括所有《國際財務報告準則》、國際會計準則(「國際會計準則」)及詮釋)、香港公認會計準則以及香港公司條例的披露規定編製。該等財務報表已按照歷史成本慣例編製,惟已按公允價值計量的以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產除外。除另有指明外,該等財務報表以人民幣(「人民幣」)呈列,且所有數值均約整至最接近的千位數。

綜合基準

綜合財務報表包括本公司及其附屬公司(統稱「本集團」)截至2022年12月31日止年度的財務報表。附屬公司指本公司直接或間接控制的實體(包括結構性實體)。當本集團因參與被投資方面而面臨可變回報的風險或有權享有可變回報,並能夠通過其對被投資方的權力影響該等回報(即賦予本集團當前有能力指導被投資方相關活動的現有權利)時,即實現控制。

一般情況下,假定擁有多數投票權即擁有控制權。倘本公司直接或間接擁有被投資方的不足多數投票權或類似權利,本集團會於評估其是否對被投資方擁有權力時考慮所有相關事實及情況,包括:

- (a) 與被投資方的其他投票權持有人訂立的合同安排;
- (b) 其他合同安排所產生的權利;及
- (c) 本集團的投票權及潛在投票權。

附屬公司的財務報表乃就與本公司相同的報告期間,採用一致的會計政策編製。附屬公司的業績乃自本集團獲得控制權當日起綜合入賬,並繼續綜合入賬,直至有關控制權終止當日為止。

損益及其他綜合收益的各個組成部分歸屬於本集團母公司擁有人以及非控股權益，即使此舉引致非控股權益出現赤字餘額。與本集團成員公司之間的交易有關的所有集團內部資產與負債、權益、收入、開支及現金流量在合併時悉數抵銷。

如果事實及情況顯示上文所述的三項控制因素中一項或多項有變，則本集團會重新評估其是否仍然控制被投資方。倘一家附屬公司的所有權權益出現變動而並無導致失去控制權，則有關變動列賬為權益交易。

倘本集團失去對附屬公司的控制權，其將終止確認：(i)該附屬公司資產(包括商譽)及負債；(ii)任何非控股權益的賬面值；及(iii)計入權益的累計匯兌差額；並確認：(i)收到對價的公允價值；(ii)保留任何投資的公允價值；及(iii)任何在損益中計入由此產生的盈餘或虧損。本集團先前於其他綜合收益確認的份額應重新分類至損益或未分配利潤(如適用)，基準與倘本集團直接出售有關資產或負債所需者相同。

2.2 會計政策變動及披露

《國際財務報告準則》 第3號修訂本	概念框架的提述
《國際會計準則》第16號修訂本 《國際會計準則》第37號修訂本 《國際財務報告準則》 2018年至2020年之年度改進	物業、廠房及設備：用作擬定用途前的所得款項 虧損性合同—履約成本 《國際財務報告準則》第1號、《國際財務報告準則》 第9號、《國際財務報告準則》第16號隨附說明範 例及《國際會計準則》第41號修訂本

適用於本集團的經修訂國際財務報告準則性質及影響闡述如下：

- (a) 《國際財務報告準則》第3號修訂本以2018年6月頒佈的財務報告概念框架(「**概念框架**」)的提述取代先前財務報表編製及呈列框架的提述，而毋須大幅更改其規定。該等修訂本亦對《國際財務報告準則》第3號有關實體參考概念框架以釐定資產或負債構成的確認原則加入一項例外情況。該例外情況訂明，對於屬《國際會計準則》第37號或香港(國際財務報告詮釋委員會)—詮釋第21號範圍內的負債及或然負債而言，倘該等負債屬單獨產生而非於業務合併中產生，則應用《國際財務報告準則》第3號的實體應分別參考《國際會計準則》第37號或香港(國際財務報告詮釋委員會)—詮釋第21號而非概念框架。此外，該等修訂本澄清或然資產於收購日期不符合確認條件。本集團已對2022年1月1日或之後發生的業務合併前瞻性地應用該等修訂本。由於年內並無發生業務合併，故該等修訂本對本集團的財務狀況及表現並無任何影響。
- (b) 《國際會計準則》第16號修訂本禁止實體從物業、廠房及設備項目的成本中扣除於該資產達到管理層預定可進行營運狀態所需的位置及條件時所產生來自出售項目的任何所得款項。相反，根據《國際會計準則》第2號存貨的界定，實體須於損益中確認出售任何有關項目的所得款項及該等項目的成本。本集團已對2021年1月1日或之後可供使用的物業、廠房及設備項目追溯應用該等修訂本。由於在物業、廠房及設備可供使用之前並無銷售所產生項目，故該等修訂本對本集團的財務狀況或表現並無任何影響。

- (c) 《國際會計準則》第37號修訂本澄清，就根據《國際會計準則》第37號評估合同是否屬虧損性而言，履行合同的成本包括與合同直接相關的的成本。與合同直接相關的的成本包括履行該合同的增量成本(例如直接勞工及材料)及與履行該合同直接相關的其他成本分配(例如分配履行合同所用物業、廠房及設備項目的折舊費用以及合同管理及監管成本)。一般及行政成本與合同並無直接關連，除非根據合同明確向對手方收費，否則將其排除在外。本集團已對於2022年1月1日尚未履行其所有責任的合同前瞻性地應用該等修訂本，並無識別出虧損性合同。因此，該等修訂本對本集團的財務狀況或表現並無任何影響。
- (d) 《國際財務報告準則》2018年至2020年之年度改進載列《國際財務報告準則》第1號、《國際財務報告準則》第9號、《國際財務報告準則》第16號隨附說明範例及《國際會計準則》第41號修訂本。適用於本集團的該等修訂本詳情如下：
- 《國際財務報告準則》第9號金融工具：澄清實體於評估一項新訂或經修訂金融負債的條款是否與原金融負債的條款存在實質差異時所包含的費用。該等費用僅包括借款人與貸款人之間已支付或已收取的費用，其中包括借款人或貸款人代表其他人士支付或收取的費用。本集團已自2022年1月1日起前瞻性地應用該修訂。由於本集團的金融負債於年內並無修訂或交換，故該修訂本對本集團的財務狀況或表現並無任何影響。

2.3 已頒佈但尚未生效的《國際財務報告準則》

本集團尚未在歷史財務資料中採用以下已頒佈但尚未生效的新訂和經修訂《國際財務報告準則》。

《國際財務報告準則》第10號修訂本及 《國際會計準則》第28號修訂本(2011年)	投資者與其聯營公司或合營企業之間的 資產出售或注資 ¹
《國際財務報告準則》第16號修訂本	售後租回的租賃負債 ³
《國際財務報告準則》第17號	保險合同 ²
《國際財務報告準則》第17號修訂本	保險合同 ^{2,4}
《國際財務報告準則》第17號修訂本	首次應用《國際財務報告準則》第17號及《國 際財務報告準則》第9號—比較信息 ⁵
《國際會計準則》第1號修訂本	負債分類為流動或非流動 ^{3,6}
《國際會計準則》第1號修訂本	附帶契約的非流動負債 ³
《國際會計準則》第1號及國際財務 報告準則實務報告第2號修訂本	會計政策的披露 ²
《國際會計準則》第8號修訂本	會計估計的定義 ²
《國際會計準則》第12號修訂本	單一交易產生的與資產及負債相關的遞延 稅項 ²

¹ 尚未釐定強制生效日期，但可供採納

² 於2023年1月1日或之後開始的年度期間生效

³ 於2024年1月1日或之後開始的年度期間生效

⁴ 由於《國際財務報告準則》第17號修訂本於2020年10月頒佈，《國際財務報告準則》第4號獲修訂以延長暫時性豁免，允許保險公司於2023年1月1日之前開始的年度期間採用《國際會計準則》第39號而非《國際財務報告準則》第9號

⁵ 選擇應用該修訂本所載有關分類重疊的過渡選項的實體應在首次應用《國際財務報告準則》第17號應用該選項

⁶ 由於2022年修訂本，2020年修訂本的生效日期遞延至2024年1月1日或之後開始的年度期間。

本集團正在評估該等新訂或經修訂的《國際財務報告準則》在初次採用時的影響。迄今為止，本集團認為該等準則將不會對本集團的財務表現及財務狀況產生重大影響。

3. 經營分部資料

根據管理需要，本集團屬於單一經營分部，主要從事基於生物活性成分的美麗與健康產品的研發、製造及銷售。

就資源分配及表現評估目的而向本公司董事(為主要經營決策者)報告的資料並不包含獨立經營分部的財務資料，且董事審閱本集團的整體財務業績。因此，並無呈報有關經營分部的進一步資料。

地域資料

年內，本集團的所有收入均來自位於中國內地的客戶且本集團的所有非流動資產均位於中國內地，因此，並無根據《國際財務報告準則》第8號經營分部的規定呈列地域分部資料。

有關主要客戶的資料

來自對西安創客村電子商務有限責任公司(「西安創客村」)的銷售收入約為人民幣416,827,000元(2021年：人民幣454,459,000元)，約佔17.63%(2021年：29.27%)。除該客戶外，本集團還擁有大量其他客戶，於截至2022年及2021年12月31日止年度，任何該等客戶對本集團收入的貢獻均不超過10.00%。

4. 收入及其他收入

收入

收入分析如下：

	截至12月31日止年度	
	2022年 人民幣千元	2021年 人民幣千元
客戶合同收入	<u>2,364,445</u>	<u>1,552,486</u>
客戶合同收入		
分類收入資料		
	截至12月31日止年度	
	2022年 人民幣千元	2021年 人民幣千元
商品或服務類別		
銷售商品	<u>2,364,445</u>	<u>1,552,486</u>
地域市場		
中國內地	<u>2,364,445</u>	<u>1,552,486</u>
收入確認時間		
於某一時間點轉讓的商品	<u>2,364,445</u>	<u>1,552,486</u>

下表顯示於本報告期間確認並於報告期間期初計入合同負債及於過往期間自履約責任確認的收入金額：

	截至12月31日止年度	
	2022年 人民幣千元	2021年 人民幣千元
報告期初計入合同負債的已確認收入：		
銷售商品	<u>16,278</u>	<u>1,173</u>

其他收入

其他收入的分析如下：

	截至12月31日止年度	
	2022年 人民幣千元	2021年 人民幣千元
其他收入		
政府補助*	44,871	20,770
利息收入	13,159	9,408
其他	<u>10,682</u>	<u>2,977</u>
	<u>68,712</u>	<u>33,155</u>

* 與收入相關的政府補助指(i)因本集團就對當地經濟增長的貢獻而從當地政府部門獲得的補貼。該等與收入相關的補助主要在收到該等獎勵時於損益內確認，並考慮與該等補助相關的未履行條件或或有事項；及(ii)已收到補貼，以補償本集團的研究項目開支。該等與收入相關的補助於本集團符合補助所附條件且政府驗收時於損益內確認。

與資產相關的政府補助指從當地政府部門所獲得用於本集團在生產及研發基地的長期資產投資的補貼。與資產相關的補助在相關資產的剩餘可使用年期內於損益內確認。

5. 其他收益或虧損淨額

	截至12月31日止年度	
	2022年 人民幣千元	2021年 人民幣千元
外匯(虧損)/收益淨額	(14,446)	21,606
以公允價值計量且其變動計入當期損益的 金融資產公允價值(虧損)/收益	(8,281)	14,474
其他	<u>(651)</u>	<u>(3,936)</u>
	<u>(23,378)</u>	<u>32,144</u>

6. 稅前利潤

本集團的稅前利潤乃經扣除／(計入)以下各項後得出：

	附註	截至12月31日止年度	
		2022年 人民幣千元	2021年 人民幣千元
存貨、耗材及定制產品成本		264,463	143,878
物業、廠房及設備折舊		24,008	20,111
投資物業折舊		479	1,917
使用權資產折舊		1,708	868
無形資產攤銷		1,433	1,314
貿易應收款項及應收票據減值(撥回)／撥備		(145)	48
預付款項、其他應收款項及其他資產減值撥備		759	278
政府補助	4	(44,871)	(20,770)
營銷及推廣開支		672,309	329,476
銀行利息收入	4	(13,159)	(9,408)
外匯虧損／(收益)淨額	5	14,446	(21,606)
存貨減值撥回		(145)	(130)
僱員福利開支(包括董事及最高行政人員薪酬)			
—工資、薪金及津貼		75,777	43,945
—退休金計劃供款、社會福利及其他福利		18,264	11,151
—以權益結算的股份獎勵開支		17,663	16,487
其他外包人工成本		7,725	2,359
核數師薪酬		1,874	—
上市開支		37,111	6,647

附註：以權益結算的股份獎勵開支計入銷售成本、研發成本、銷售及經銷開支以及行政開支，金額如下：

	截至12月31日止年度	
	2022年 人民幣千元	2021年 人民幣千元
行政開支	13,982	13,123
研發成本	2,136	1,940
銷售及經銷開支	843	765
銷售成本	702	659
	<u>17,663</u>	<u>16,487</u>

7. 所得稅

利得稅按本集團經營所在司法管轄區現行稅率計算。

本公司在開曼群島註冊成立，根據開曼群島法律，毋須繳納所得稅或資本利得稅。此外，於開曼群島進行股息派付時毋須繳納預扣稅。

香港利得稅已就本年度於香港產生的估計應納稅利潤按16.5%的稅率(2021年：16.5%)計提撥備。

中國內地的企業所得稅乃基於根據2008年1月1日批准及生效的《中華人民共和國企業所得稅法》釐定的應納稅利潤，按25%的法定稅率計提撥備。

根據國家發展和改革委員會就批准指定實體於西部大開發可享有優惠稅率而頒佈的《產業結構調整指導目錄(2011年本)(修正)》(適用於2021年及2022年)，若干附屬公司於年內享有15%的企業所得稅優惠稅率。

本集團於報告期間的所得稅開支分析如下：

	截至12月31日止年度	
	2022年 人民幣千元	2021年 人民幣千元
即期稅項：年內扣除	176,369	145,378
遞延稅項	<u>(206)</u>	<u>(593)</u>
年內稅項開支總額	<u>176,163</u>	<u>144,785</u>

按法定稅率計算的稅前利潤適用稅項開支與按實際稅率計算的稅項開支對賬如下：

	截至12月31日止年度	
	2022年 人民幣千元	2021年 人民幣千元
稅前利潤	<u>1,177,749</u>	<u>972,917</u>
按25%的適用稅率計算的稅項	294,437	243,229
部分附屬公司優惠稅率的影響	(114,999)	(99,598)
不可扣稅開支	2,790	4,098
未確認的稅項虧損	471	503
研發開支的額外可扣減撥備	<u>(6,536)</u>	<u>(3,447)</u>
按本集團實際稅率計算的稅項開支	<u>176,163</u>	<u>144,785</u>

8. 母公司普通權益持有人應佔每股盈利

每股基本盈利金額乃基於母公司普通權益持有人應佔年內利潤及經考慮股份拆細追溯調整後假設已發行普通股的加權平均數為703,129,563股(2021年：974,794,521股)而計算。

於2021年的每股攤薄盈利金額乃根據母公司普通權益持有人年內應佔利潤而計算，並作出調整以反映母公司優先股股東應佔盈利及根據購股權計劃行使股份後的非控股權益應佔盈利。計算中使用的普通股加權平均數為用以計算每股基本盈利的2021年已發行普通股數目，以及被視為根據經修訂計劃行使購股權及轉換A輪優先股時假設無償發行的普通股加權平均數。

於2022年的每股攤薄盈利金額乃根據母公司普通權益持有人年內應佔利潤而計算，並作出調整以反映母公司優先股股東應佔盈利。計算中使用的普通股加權平均數為用以計算每股基本盈利的年內已發行普通股數目，以及被視為根據經修訂計劃行使購股權及轉換A輪優先股時假設無償發行的普通股加權平均數。

計算每股基準及攤薄盈利是基於：

	截至12月31日止年度	
	2022年	2021年
	人民幣千元	人民幣千元
盈利		
用於計算母公司普通股股東每股基本盈利的應得利潤	695,998	808,809
母公司優先股股東應得盈利	306,027	19,323
根據初始計劃行使股份後的非控股權益應得盈利	—	(706)
	1,002,025	827,426
股份數目		
年內用於計算每股基本盈利的		
已發行普通股數目的加權平均數	703,129,563	974,794,521
攤薄的影響—普通股的加權平均數：		
購股權	7,344,692	127,469
可轉換優先股	310,740,362	26,007,960
	1,021,214,617	1,000,929,950

9. 存貨

	截至12月31日止年度	
	2022年 人民幣千元	2021年 人民幣千元
原料	71,989	45,308
製成品	<u>111,906</u>	<u>44,086</u>
	<u>183,895</u>	<u>89,394</u>

10. 貿易應收款項及應收票據

	截至12月31日止年度	
	2022年 人民幣千元	2021年 人民幣千元
貿易應收款項	56,247	66,383
應收票據	13,772	-
減值	<u>(599)</u>	<u>(744)</u>
	<u>69,420</u>	<u>65,639</u>

本集團與其客戶之間的貿易條款以預付款項為主，惟若干主要客戶例外，該等客戶通常為信貸付款。西安創客村的信貸期一般為7天但不得遲於月底，其餘信貸客戶的信貸期為7至180天。本集團致力嚴格控制其未收回的應收款項，並設立信貸控制部門以將信貸風險降至最低。逾期結餘由高級管理層定期審閱。本集團並無就其貿易應收款項結餘持有任何抵押品或其他信用增級條件。貿易應收款項不計息。

本集團的應收票據為商業承兌匯票，賬齡為三個月以內。應收票據須根據一般方法予以減值，且被視為微不足道。

於各報告期末，貿易應收款項按交易日期並已扣除虧損撥備作出的賬齡分析如下：

	截至12月31日止年度	
	2022年 人民幣千元	2021年 人民幣千元
一年以內	67,879	64,525
一年以上兩年以內	1,146	572
兩年以上三年以內	268	272
三年以上	<u>127</u>	<u>270</u>
	<u>69,420</u>	<u>65,639</u>

11. 預付款項、其他應收款項及其他資產

	截至12月31日止年度	
	2022年 人民幣千元	2021年 人民幣千元
非流動：		
物業、廠房及設備預付款項	<u>40,895</u>	<u>70,240</u>
流動：		
預付款項	63,245	15,835
保證金及其他應收款項	21,312	4,879
可抵扣增值稅	4,600	6,697
遞延上市開支	<u>-</u>	<u>1,173</u>
減值撥備	<u>(1,661)</u>	<u>(902)</u>
	<u>87,496</u>	<u>27,682</u>

該等結餘不計利息，且並無抵押品擔保。

12. 以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產

	截至12月31日止年度	
	2022年 人民幣千元	2021年 人民幣千元
金融產品	<u>865,973</u>	<u>155,607</u>

本集團就其他金融機構的金融產品訂立合同，其回報率以監管機構於年內公佈的淨值報告中的實際表現為準。

13. 現金及現金等價物

	截至12月31日止年度	
	2022年 人民幣千元	2021年 人民幣千元
現金及現金等價物	<u>1,330,951</u>	<u>7,103,000</u>
計值貨幣		
人民幣	771,681	71,134
港元	552,526	-
美元	<u>6,744</u>	<u>7,031,866</u>

人民幣不能自由兌換為其他貨幣，但根據中國內地《外匯管理條例》和《結匯、售匯及付匯管理規定》，本集團獲准通過獲授權從事外匯業務的銀行將人民幣兌換為其他貨幣。

銀行現金根據每日銀行存款利率按浮動利率賺取利息。定期存款期限不一，介於一天至十二個月之間，視乎本集團的即時現金需求而定，並按各自的短期定期存款利率賺取利息。銀行結餘存入無近期違約歷史的信譽良好的銀行。

14. 貿易應付款項

於報告期末按發票日期計算的貿易應付款項賬齡分析如下：

	截至12月31日止年度	
	2022年 人民幣千元	2021年 人民幣千元
一年以內	53,072	22,710
一年以上兩年以內	807	367
兩年以上	774	535
	<u>54,653</u>	<u>23,612</u>

貿易應付款項不計利息且一般於60日內結算。

15. 其他應付款項及應計項目

	截至12月31日止年度	
	2022年 人民幣千元	2021年 人民幣千元
贖回普通股的合同義務	-	6,276,587
保證金及其他應付款項	48,734	48,950
應付薪資	23,035	20,697
其他應繳稅款	5,460	8,236
應計上市開支	18,228	5,733
購買物業、廠房及設備的應付款項	40,942	2,634
	<u>136,399</u>	<u>6,362,837</u>

其他應付款項不計利息且可按需償還。

附註：

根據於2021年10月14日訂立的股份贖回協議，本公司有義務以每股人民幣20元的價格從Juzi Holding Co., Ltd(本公司的直接控股公司)贖回317,995,065股普通股，有關股份將按1.00美元兌人民幣6.3936元的匯率以美元結算，總計994,729,000美元。

於2021年12月31日，合同義務中的人民幣6,276,587,000元計入其他應付款項及應計項目。其為本公司以現金贖回其自身普通股的合同義務人民幣6,342,095,000元，其中扣除應收聯合創始人就其向本公司注資義務款項人民幣65,508,000元。該項贖回隨後於2022年2月完成。於2022年12月31日，合同義務中的人民幣6,276,587,000元已結清。

16. 合同負債

合同負債詳情如下：

	截至12月31日止年度	
	2022年	2021年
	人民幣千元	人民幣千元
已收客戶預付款項		
產品銷售		
即期	<u>12,449</u>	<u>16,278</u>

17. 承擔

本集團於報告期末的資本承擔如下：

	截至12月31日止年度	
	2022年	2021年
	人民幣千元	人民幣千元
已訂約，但未撥備：		
樓宇	262,198	4,075
廠房及機械	<u>73,365</u>	<u>32,885</u>
	<u>335,563</u>	<u>36,960</u>

此外，本集團向聯營企業提供如下未計入上述承擔中的承擔：

	截至12月31日止年度	
	2022年	2021年
	人民幣千元	人民幣千元
已訂約，但未撥備：		
向一家聯營公司出資	<u>16,000</u>	<u>16,000</u>
	<u>16,000</u>	<u>16,000</u>

一、業務回顧

我們是中國基於生物活性成分的專業皮膚護理產品行業的領軍者。我們設計、開發和生產以重組膠原蛋白、稀有人參皂苷為核心生物活性成分的專業皮膚護理產品，並開發和生產基於稀有人參皂苷技術的保健食品。利用專有的合成生物學技術，我們自主研發和生產多種類型的重組膠原蛋白和稀有人參皂苷。於2022年，我們的銷售收入達人民幣2,364.4百萬元，與2021年相比同比增長52.3%；我們的年內利潤達人民幣1,001.6百萬元，與2021年相比同比增長21.0%。

持續深耕合成生物學平台建設，提升研發實力

強大的科研實力和持續的研發投入是我們穩健發展並保持行業領先地位的基礎。於2022年我們加強了基礎研究投入，強化在合成生物學領域的綜合技術實力，開發儲備新型的重組膠原蛋白、稀有人參皂苷和其他生物活性成分，研究將其應用於功效性護膚品、醫用敷料、肌膚煥活產品及保健食品等領域。2022年本公司研發支出人民幣44.0百萬元，同比增長76.5%；研發支出佔收入比例1.9%，同比提升0.3%。

截止2022年末，本公司已授權及申請中專利80項，其中2022年新增27項；在研項目127項，研發項目均進展順利。依托強大的研發實力，截止2022年末本公司擁有121項SKU的豐富產品組合。

作為合成生物學的龍頭企業，我們承擔著4項國家重點研發計劃、2項國家高技術研究發展計劃（「863」計劃）以及國家高技術產業發展項目計劃等國家級重大科研項目，其中2022年本公司參與的「綠色生物製造」專項「醫用蛋白的綠色生物製造關鍵技術及應用」項目獲批國家重點研發計劃項目。

我們積極推動行業標準的建設。2022年8月，YY/T 1849-2022中華人民共和國醫藥行業標準《重組膠原蛋白》發佈，這是重組膠原蛋白領域首次出台的行業標準，為各類型的重組膠原蛋白在醫藥、醫療器械等領域的應用提出規範，是目前層次最高、範圍最全面的行業標準之一。本公司是該項行業標準的起草單位之一。

持續完善多元化品牌和產品佈局

我們圍繞重組膠原蛋白、稀有人參皂苷等生物活性成分，以科技美學為主線，堅持以「真誠、善意、極致、創新」的產品開發理念鍛造強勁產品力，從功效和類型兩方面擴充產品組合，快速響應不斷變化的行業趨勢，滿足多元化的市場需求。目前我們的產品類型包括功效性護膚品、醫用敷料和保健食品等，截至2022年12月31日，我們擁有8個主要品牌，共121項SKU。我們的8個主要品牌如下：



其中，可復美及可麗金為我們的核心旗艦品牌。報告期內，兩大品牌的原有產品持續保持較高的市場認可度，同時我們不斷推出新品，為消費者提供更多元的產品選擇。

可復美的產品品類不斷擴充，從醫療器械延伸至功效性護膚品，為更多肌膚有問題人群帶去科學有效的修復方案。可復美陸續推出了**Human-like**重組膠原蛋白肌禦修護次拋精華(「**膠原棒**」)、重組膠原蛋白肌禦賦活修護精粹乳(「**膠原乳**」)及重組膠原蛋白賦活舒緩精華面膜等多款新產品。可復美膠原乳利用專研「雙仿生」屏障修護體系，由內而外、由表及裏構築肌膚防護體系，**C5HR**重組膠原蛋白仿生組合層層深入修護肌膚，與公司自研原料組合模擬皮膚自有屏障，達到強韌肌膚的效果。可復美**膠原棒**是國內首款以4種重組膠原蛋白為核心成分的高濃縮修護次拋精華，可高效滲透肌膚肌底層，源頭修護肌膚。該產品斬獲「2022美麗修行年榜」精華榜**Top10**及「2022瑞麗潮流大番榜」年度王牌修護精華等多項榮譽。於2022年，可復美品牌總共實現收入人民幣1,613.0百萬元，與2021年同期相比增長79.7%。

可麗金專注肌膚年輕化品牌定位，持續豐富以緊致抗皺為核心功效的系列產品。2022年我們首次將專研的**C5HA**重組膠原蛋白仿生組合技術作為核心科技成分應用在可麗金賦能緊致系列產品中，其所使用的**Mini**重組膠原蛋白肽分子量為**217Da**，是膠原蛋白領域已知最小分子量的膠原蛋白，能直達肌底，促進膠原蛋白新生，實現「淡紋、芯生、防禦」的全鏈路抗衰效果，為消費者提供溫和有效的新一代抗衰解決方案。2022年賦能緊致系列推出了三款全新產品**Human-like**重組膠原蛋白賦能珍萃緊致抗皺面霜、**Human-like**重組膠原蛋白賦能珍萃緊致彈潤次拋精華及**Human-like**重組膠原蛋白賦能珍萃緊致抗皺精華。賦能緊致系列的產品一經推出便獲得市場廣泛好評，可麗金**Human-like**膠原蛋白賦能珍萃緊致駐顏面膜榮獲第三批「陝西工業精品」認定以及**C2CC**新妝大賞「年度人氣護膚**TOP10**」的榮譽。於2022年，可麗金品牌總共實現收入人民幣618.4百萬元，與2021年同期相比增長17.6%。

持續提升品牌學術影響力，打造品牌科技美學價值

我們採用科學傳播的方式鞏固品牌的科技美學價值主張。我們通過參與行業標準制定、專家共識發佈、學術交流等活動，持續提升公司旗下品牌知名度及學術影響力。2022年9月，由本公司攜手其他皮膚科行業專家共同編纂的重組膠原蛋白行業首個專家共識《重組膠原蛋白在皮膚病與皮膚護理中的應用》正式發佈。這部專著引領行業科學化規範化的發展，為皮膚科醫師的臨床治療提供了專業的參考，並給消費者提供了科學的肌膚護理指導。

同時，我們亦重視對大眾市場的科普宣傳。2022年，我們在社交平台和內容創作平台發佈「膠原檔案」系列文章，針對膠原蛋白進行科普，並會於未來持續發佈消費者對於膠原蛋白、尤其是重組膠原蛋白在各方面問題的解答，幫助消費者更加科學理性地追求美麗和健康。2022年3月，我們推出以「肌膚問題鑒定」為主題的系列線上科學傳播活動，邀請權威護膚專家與我們的消費者進行互動直播，探討他們的皮膚問題及由我們產品組成的解決方案，吸引了逾260,000名觀眾，並迅速成為微博熱搜話題之一。2022年10月，可麗金與CCTV、天貓和微博等平台聯手打造的記錄片《這就是中國科技》，展現國貨護膚品牌科技硬實力，讓中國科技成分功效得到更廣泛消費者的認可。

持續拓展及完善銷售渠道及市場推廣網絡

我們通過實行「醫療機構+大眾消費」的雙軌銷售策略，構建了全渠道銷售及經銷網絡，實現有效的用戶觸達。

我們搭建了針對醫療機構的銷售渠道，對醫療機構客戶的銷售成為了我們品牌資產的基石。截至2022年末，我們的產品已經通過線下直銷和經銷至中國1,300多家公立醫院、約2,000家私立醫院和診所、約500個連鎖藥房品牌。

我們亦通過直銷和經銷商建立了一個面向大眾市場的全國性銷售網絡。我們的直銷主要包括通過電商平台和社交媒體平台(包括天貓、京東、抖音、小紅書和拼多多)上的DTC店鋪進行銷售，以及向京東和唯品會等電商平台進行銷售，該等平台通過其在線零售平台向客戶轉售我們的產品。截至報告期末，我們面向大眾市場的銷售網絡覆蓋了約3,500家CS/KA門店。於2022年，我們的直銷渠道帶來收入人民幣1,401.8百萬元，佔總收入59.3%。我們的經銷商渠道帶來收入人民幣962.6百萬元，佔總收入40.7%。

提高生產能力和生產可持續發展

我們的重組膠原蛋白、稀有人參皂苷原料及相關終端產品以自產為主。我們可實現核心原料的大規模自主供應，並具備從原料到產品的端到端供應鏈能力及組織協調能力，這使得我們2022年在疫情反彈下仍能保障生產和產品的穩定供應，滿足消費者需求。

我們的所有生產設施都嚴格滿足醫療器械GMP標準和國家化妝品生產要求，且均已通過ISO13485、ISO22716和美國FDACFSAN質量管理體系認證，保障產品以最高的質量和安全標準生產。2022年我們持續擴張產能，生產擴建按計劃推進，新增一條重組膠原蛋白產線，並對現稀有人參皂苷產線進行了改造升級。

我們致力於生產環節的可持續發展。我們的原料通過合成生物學方式生產，生產方式對環境更加友好，資源消耗和碳排放更少。此外，我們在產品包裝上注重綠色環保理念，2022年推行包括減少產品內托、減少纏繞膜、紙箱回收等環保舉措。

持續回饋社會，積極承擔企業社會責任

於2022年3月，我們向陝西省慈善聯合會捐贈價值人民幣5.7百萬元的功效性護膚品及醫用敷料產品，幫助志願者及醫院工作人員解決因長期佩戴口罩及防護服帶來的皮膚問題。

我們積極參與每年由中國醫師協會皮膚科醫師分會舉辦的全國護膚日公益活動，旨在通過科普加強大眾對於皮膚問題的科學認知，喚起科學護膚的意識，樹立理性護膚的觀念。2022年度，為倡導科學護膚理念，傳遞社會正能量，我們參與由中國醫師協會皮膚科醫師分會舉辦的主題活動—全國醫護人員科普短視頻大賽，為本次活動提供醫用敷料作為獎品，為廣大醫護人員助力。同時，我們也為在2022年5月25日護膚日活動中由百餘家醫院聯合開展的義診諮詢活動捐贈價值超過人民幣60萬元的功效性護膚產品與醫用敷料，作為治療方案的選擇。

二、業務展望

面對2023年的市場機遇及挑戰，我們將繼續奮進，從基礎研發、產品創新、渠道拓展、品牌建設等方面不斷突破，維持行業領軍地位，積極推動合成生物學領域的發展：

- (1) 加大研發投入，依托合成生物學平台開展基礎研究，持續開發新型重組膠原蛋白和其他生物活性成分，保持技術領先優勢，引領行業創新發展；
- (2) 豐富立足於科技的美麗與健康的產品組合，以「真誠、善意、極致、創新」的產品理念，持續高標準打磨新品及迭代現有產品，滿足消費者多元化需求；
- (3) 通過體系化的科學傳播活動提升品牌知名度，拓展銷售管道和精細化運營；
- (4) 持續擴大產能，打造穩定、高質量、智能化供應鏈，提高生產效率；
- (5) 推進國際化戰略，開發適合海外消費者的產品，建立海外銷售網絡，開拓海外市場；及
- (6) 持續構建基業長青的企業文化，打造進取型、學習型高效組織，提升組織凝聚力和執行力。

三、營運業績

收入

截至2022年12月31日止年度，我們的總收入人民幣2,364.4百萬元，比截至2021年12月31日止年度總收入人民幣1,552.5百萬元增加52.3%。增長的主要原因是我們持續擴充產品類型，拓展線上和線下渠道并加強營銷，使得產品和品牌形象進一步提升，銷售收入實現較快增長。

(i) 按產品類別劃分的收入

我們在中國銷售美麗與健康領域多個產品類別的產品，即(i)專業皮膚護理產品及(ii)保健食品及其他。下表載列我們於所示期間按產品類別劃分(醫用敷料歸類為醫療器械)的收入明細：

	截至12月31日止年度			
	2022年		2021年	
	金額	%	金額	%
	(人民幣百萬元，百分比除外)			
專業皮膚護理產品				
—功效性護膚品	1,561.6	66.0	861.1	55.5
—醫用敷料	760.1	32.2	642.0	41.3
保健食品及其他	42.7	1.8	49.4	3.2
合計	<u>2,364.4</u>	<u>100.0</u>	<u>1,552.5</u>	<u>100.0</u>

我們的整體收入增長主要受專業皮膚護理產品的銷量和收入增長所推動，其中功效性護膚品收入增加較快，得益於我們持續加強在全渠道銷售和經銷網絡的營銷活動，以及新款產品的成功推出，使得品牌和產品的影響力進一步提升。保健食品及其他的收入減少，主要因我們調整銷售策略和產品結構，主動減少了低毛利的其他產品的銷售。

(ii) 按銷售渠道劃分的收入

於報告期間，我們通過直銷及向經銷商銷售我們的產品。我們直銷產品至(i)電商和社交媒體平台上DTC店舖的消費者；(ii)電商平台；及(iii)醫院、診所、連鎖藥房、化妝品連鎖店及連鎖超市。我們主要聘請經銷商向個人消費者、醫院、診所、連鎖藥房、化妝品連鎖店及連鎖超市銷售及經銷我們的產品。下表載列我們於所示期間按銷售渠道劃分的收入明細，以絕對金額及佔我們總收入百分比列示：

	截至12月31日止年度			
	2022年		2021年	
	金額	%	金額	%
(人民幣百萬元，百分比除外)				
直銷				
—通過我們DTC店舖的				
線上直銷	1,213.9	51.3	574.1	37.0
—面向電商平台的線上				
直銷	124.5	5.3	70.1	4.5
—線下直銷	63.4	2.7	45.4	2.9
小計	1,401.8	59.3	689.6	44.4
向經銷商銷售	962.6	40.7	862.9	55.6
合計	2,364.4	100.0	1,552.5	100.0

直銷

通過我們DTC店舖的線上直銷

通過我們DTC店舖的線上直銷於報告期內收入為人民幣1,213.9百萬元，較2021年上升111.5%，佔2022年總收益的51.3%。該增長是由於(1)我們持續加強線上多平台佈局和精細化運營，實現了於天貓等傳統電商平台的穩步增長，同時開始著力發展新興電商平台抖音上的銷售，來自抖音的收入在低基數下實現了快速增長；(2)成功擴展更多的產品類型，包括精華等品類產品，如可復美Human-like重組膠原蛋白肌禦修護次拋精華、可麗金Human-like重組膠原蛋白賦能珍萃緊緻彈潤次拋精華及Human-like重組膠原蛋白賦能珍萃緊致抗皺精華等，貢獻收入增量；及(3)通過品牌營銷和推廣增加客戶流量，以促進銷量和收入增長。

面向電商平台的線上直銷

面向電商平台的線上直銷於報告期內收入為人民幣124.5百萬元，較2021年上升77.6%，佔2022年總收益的5.3%。該增長是由於我們在京東等電商平台的精細化運營，加之成功擴充更多產品類型，帶來銷量和收入增長。

線下直銷

線下直銷於報告期內收入為人民幣63.4百萬元，較2021年上升39.7%，佔2022年總收益的2.7%。該增長是由於我們持續加大連鎖藥房和化妝品連鎖店等線下直銷客戶的門店和產品覆蓋，拉動該渠道收入增長。

向經銷商銷售

向經銷商銷售於報告期內收入為人民幣962.6百萬元，較2021年上升11.6%，同比增長平穩，佔2022年總收益的40.7%。

(iii) 按品牌劃分的收入

於報告期間，我們的收入主要來自銷售可復美和可麗金品牌旗下的產品。下表載列我們於所示期間按品牌劃分的收入明細：

	截至12月31日止年度			
	2022年		2021年	
	金額	%	金額	%
	(人民幣百萬元，百分比除外)			
專業皮膚護理產品				
—可復美	1,613.0	68.2	897.7	57.8
—可麗金	618.4	26.2	525.9	33.9
—其他品牌	90.3	3.8	79.5	5.1
保健食品及其他	42.7	1.8	49.4	3.2
合計	2,364.4	100.0	1,552.5	100.0

專業皮膚護理產品

可復美

可復美於報告期內銷售收入為人民幣1,613.0百萬元，較2021年上升79.7%，佔2022年總收益的68.2%。該增長是由於(1)我們持續拓展線上和線下銷售渠道，優化營銷策略，使得品牌影響力進一步增加，以及(2)成功擴展精華等品類產品，如可復美Human-like重組膠原蛋白肌禦修護次拋精華等，貢獻收入增量。

可麗金

可麗金於報告期內銷售收入為人民幣618.4百萬元，較2021年上升17.6%，佔2022年總收益的26.2%。該增長是由於我們持續拓展線上渠道，進一步提升品牌知名度。

其他品牌

其他品牌於報告期內銷售收入為人民幣90.3百萬元，較2021年上升13.8%，佔2022年總收益的3.8%。該增長是主要由於可預等其他品牌產品的收入增長。

保健食品及其他

保健食品及其他於報告期內銷售收入為人民幣42.7百萬元，較2021年下降13.7%，佔2022年總收益的1.8%。該減少主要因我們調整銷售策略和產品結構，主動減少了低毛利的其他產品的銷售。

銷售成本

截至2022年12月31日止年度的銷售成本為人民幣369.2百萬元，比截至2021年12月31日止年度的人民幣198.1百萬元增加86.3%。該增長主要是由於產品銷量的增加導致：(1)原料成本由2021年的人民幣143.9百萬元增加到2022年的人民幣264.5百萬元；(2)製造費用和運費相應增加；(3)為擴大生產規模而增加生產員工，直接人工成本增加。

毛利及毛利率

截至2022年12月31日止年度的毛利為人民幣1,995.2百萬元，比截至2021年12月31日止年度的人民幣1,354.3百萬元增加47.3%，主要由於銷售收入的增加。

毛利率從截至2021年12月31日止年度的87.2%下降到截至2022年12月31日止年度的84.4%，主要由於擴充產品類型和拓展新渠道所致。

銷售及經銷開支

截至2022年12月31日止年度的銷售及經銷開支為人民幣706.4百萬元，比截至2021年12月31日止年度的人民幣346.2百萬元增加104.0%。該增長主要是由於我們的線上直銷渠道快速擴張令線上營銷費用有所增加。

研發成本

截至2022年12月31日止年度的研發成本為人民幣44.0百萬元，比截至2021年12月31日止年度的人民幣25.0百萬元增加76.5%，分別佔2022年和2021年收入的1.9%和1.6%。該增長主要來自於我們加大基礎研究和管線產品的研發投入以及研發人員數量增加而導致僱員薪酬開支增加。

其他收入

截至2022年12月31日止年度的其他收入為人民幣68.7百萬元，比截至2021年12月31日止年度的人民幣33.2百萬元增加107.2%。該增長主要來自於政府補助和利息收入的增加。

其他收益或虧損淨額

截至2022年12月31日止年度的其他虧損淨額為人民幣23.4百萬元，而截至2021年12月31日止年度的其他收益淨額人民幣32.1百萬元。該損失主要來自於外匯虧損及以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產的公允價值虧損。

行政開支

截至2022年12月31日止年度的行政開支為人民幣111.1百萬元，比截至2021年12月31日止年度的人民幣72.3百萬元增加53.7%。該增長主要來自於本公司2022年於香港聯合交易所有限公司(「聯交所」)主板上市的相關開支。

所得稅開支

截至2022年12月31日止年度的所得稅開支為人民幣176.2百萬元，比截至2021年12月31日止年度的人民幣144.8百萬元增加21.7%，主要是由於我們的應課稅收入增加。

年內利潤

由於上述因素，截至2022年12月31日止年度的年內利潤為人民幣1,001.6百萬元，比截至2021年12月31日止年度的人民幣828.1百萬元增加21.0%。

每股基本和攤薄盈利

截至2022年12月31日止年度的每股基本盈利人民幣0.99元，比截至2021年12月31日止年度的人民幣0.83元增長19.3%。截至2022年12月31日止年度的每股攤薄盈利人民幣0.98元，比截至2021年12月31日止年度的人民幣0.83元增長18.1%。每股基本及攤薄盈利的增長乃主要由於以上所述的我們業務快速增長而帶來的淨利潤增長所致。

資本負債比率

資本負債比率指計息借款對權益總額的百分比。截至2022年12月31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12月31日，資本負債比率並不適用。

銀行及其他借款的利息支出

截止2022年12月31日，本集團並無銀行及其他借款，並無相關的利息支出。

財務政策

如果本公司確定其現金需求超過其當時手頭的現金和現金等價物數額，可能會尋求發行股權或債務證券或獲得信貸融資。

資產質押

截至2022年12月31日，本集團並無抵押任何資產。

重大投資、重大收購及出售事項

截至2022年12月31日止年度，本集團沒有任何重大投資(包括對被投資公司的任何投資，其價值佔2022年12月31日集團總資產的5%或以上)，亦無任何有關附屬公司、聯營公司及合營企業的重大收購或出售事項。

重大投資和資本資產的未來計劃

截至2022年12月31日，本集團沒有明確的重大投資和購入資本資產計劃。

流動資金和資本來源

截至2022年12月31日，我們的流動資金為人民幣1,331.0百萬元，其中包括現金和現金等價物，比截至2021年12月31日止年度的人民幣7,103.0百萬元減少了81.3%。

或然負債

截至2022年12月31日，本集團沒有任何重大的或然負債。

資本承擔和資本支出

截至2022年12月31日，我們的資本承擔主要為廠房、機器及樓宇，金額為人民幣335.6百萬元。本公司在截至2022年12月31日止年度錄得資本支出人民幣152.7百萬元，主要用於新工廠的建設以及生產線設備的購買。

風險管理

外幣風險

本集團存在交易性貨幣風險。該等風險由各單位功能貨幣以外的貨幣產生。董事會認為外幣風險對本集團並不重大，因此沒有採用遠期匯率合同等金融工具來對衝風險。

信貸風險

應收款項結餘持續受到監測，本集團面臨的壞賬風險並不重大。截至報告期末，由於我們的現金及現金等價物存於少數金融機構，故本集團存在一定的信貸風險集中。截至報告期末，現金及現金等價物存於無重大信貸風險的優質金融機構中。本集團貿易及其他應收款項並無面臨重大的信貸風險集中。

流動資金風險

在管理流動資金風險時，本集團監測並維持本集團管理層認為足夠的現金及現金等價物水平，為營運提供資金並減少現金流量波動的影響。

員工、培訓和薪酬政策

截至2022年12月31日，本集團擁有933名全職員工，其中大部分位於中國陝西省。下表載列截至2022年12月31日本集團按職能劃分的員工人數：

職能	員工數量	佔總數的 %
生產製造	355	38.1
研發	132	14.1
銷售及營銷	277	29.7
一般及行政	169	18.1
合計	<u>933</u>	<u>100.0</u>

我們的成功取決於我們吸引、留住和激勵合格人員的能力。我們通過校園招聘和有經驗的招聘招募新僱員。我們還聘請第三方招聘人員，為我們的研發團隊尋找具有生物、化學等其他相關學科教育背景和在醫藥或化妝品公司有研發工作經驗的候選人。我們根據每名候選人的教育背景、專業知識、必要技能、面試表現、相關經驗及職業道德對其進行評估。作為人力資源戰略的一部分，我們為僱員提供具競爭力的薪酬、績效現金獎勵及其他激勵措施。我們已採納一項全面的培訓方案，我們據此為新僱員及內部轉崗僱員提供職前培訓，並為我們的僱員提供定期持續技術培訓。我們亦為負責質量控制的僱員提供必要的培訓，以確保其勝任工作。

本公司於2021年12月採納限制性股票單位計劃（「**RSU計劃**」），以完善集團員工激勵及薪酬機制，吸引及留住高級管理團隊及核心人才。根據RSU計劃授出的所有限制性股票單位的相關股份的最高數目合共不得超過19,000,000股股份，佔本業績公告日期本公司已發行股本總額約1.96%。於本公司於聯交所上市前，83名RSU計劃參與者已根據RSU計劃獲授限制性股票單位合共涉及19,000,000股相關股份。

購買、贖回或出售本公司的上市證券

本公司股份於2022年11月4日(「上市日期」)在聯交所上市。自上市日期起至2022年12月31日，本公司或其任何附屬公司概無購買、出售或贖回本公司於聯交所上市的任何證券。

報告期後重大事項

於報告期後及直至本業績公告日期，概無發生任何對本集團業務營運及財務產生重大影響的重大事項。

遵守企業管治守則

本公司深明良好企業管治對提升本公司管理及維護本公司股東整體利益的重要性。本公司的企業管治常規乃基於上市規則附錄十四所載企業管治守則(「企業管治守則」)所載的原則及守則條文。由於本公司股份於2022年11月4日在聯交所上市，企業管治守則的原則及守則條文自上市日期開始適用於本公司。

自上市日期至本業績公告日期，本公司一直遵守企業管治守則所載守則條文，但守則條文C.2.1除外，如下文所解釋。

根據企業管治守則的守則條文C.2.1，主席及行政總裁的角色應分開且不應由同一人擔任。主席與行政總裁之間的職責分工應明確並以書面列明。本公司並無分離主席及行政總裁職務，嚴建亞先生(「嚴先生」)目前擔任這兩個角色。鑒於嚴先生自我們成立以來對本集團作出的重大貢獻及其豐富的經驗，本公司認為由嚴先生同時擔任我們的董事會主席兼首席執行官將為本集團提供強有力和一致的領導，並促進有效執行我們的業務戰略。本公司認為嚴先生在上市後繼續擔任我們的董事會主席及行政總裁對我們的業務發展及前景是適當及有利的，因此目前不建議將董事會主席的職能和首席執行官分開。

全球發售所得款項

2022年11月4日，本公司股份在聯交所主板上市。扣除包銷折扣及佣金的全球發售所得款項淨額(包括超額配股權獲悉數行使所得款項)約為573.7百萬港元，將按照招股章程所披露的募集資金用途使用如下：

- 約11%的所得款項淨額用於我們的研發投資，以通過招聘擴大我們的研發團隊、擴展我們的研發設施及進行測試和驗證研究；
- 約28%的所得款項淨額用於擴展與我們的產品組合及生物活性成分有關的生產能力；
- 約46%的所得款項淨額用於增強我們的全渠道銷售及經銷網絡，並開展以科學和知識為導向的營銷活動以提高我們的品牌知名度；
- 約5%的所得款項淨額用於提高我們運營及信息系統，包括(i)採購軟件和硬件；(ii)通過對服務器及互聯網服務等硬件的投資開發一體化混合雲基礎設施；及(iii)招聘IT專家，包括軟件開發人員及IT工程師；及
- 約10%的所得款項淨額用作營運資金及一般公司用途。

自上市日期起及截至本公告日期，如上所披露的所得款項淨額的擬定用途並無變動，本公司計劃在未來5年內根據實際業務情況，按照該等預期用途逐步使用募集資金淨額。

截至2022年12月31日，本集團使用募集資金淨額情況如下表：

使用用途	募集資金 用途百分比	募集資金 淨額 (百萬港元)	截至2022年 12月31日 止年度 已使用金額 (百萬港元)	於2022年 12月31日 尚未使用 金額 (百萬港元)
研發投資，以通過招聘擴大我們的研發團隊、擴展我們的研發設施及進行測試和驗證研究	11%	63.1	0.4	62.7
擴展與我們的產品組合及生物活性成分有關的生產能力	28%	160.6	11.6	149
增強我們的全渠道銷售及經銷網絡，並開展以科學和知識為導向的營銷活動以提高我們的品牌知名度	46%	263.9	2.8	261.1
提高我們運營及信息系統	5%	28.7	–	28.7
營運資金及一般公司用途	10%	57.4	1.9	55.5
合計	100%	573.7	16.7	557

末期股息

董事會已決議，建議不派發截至2022年12月31日止年度的末期股息。

董事遵守標準守則

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」）作為其董事進行本公司證券交易的行為守則。由於本公司股份於2022年11月4日於聯交所上市，標準守則自上市日期開始適用於本公司。

經向全體董事作出具體查詢後，全體董事確認彼等自上市日期至本業績公告日期已全面遵守標準守則所載的所有相關規定。

核數師的工作範圍

本業績公告所載有關本集團於報告期間的綜合財務狀況表、綜合損益及其他全面收益表及相關附註中的數據，已經由本公司核數師安永會計師事務所(「核數師」)與本集團於報告期間的綜合財務報表所載數額核對一致。

由於核數師就此履行的工作並不構成根據香港會計師公會頒布的香港審計準則、香港審閱委聘準則或香港核證工作準則進行的鑒證業務，因此核數師概不會就本業績公告發表任何鑒證意見。

審核委員會

本公司審核委員會(由三名獨立非執行董事黃進先生、單文華先生及黃斯穎女士組成)已審閱本集團截至2022年12月31日止年度的年度業績。

刊發年度業績公告及年度報告

本年度業績公告已登載於聯交所網站www.hkexnews.hk及本公司網站www.xajuzi.com。截至2022年12月31日止年度的本公司年度報告將於上述聯交所網站及本公司網站刊發，並適時寄發予本公司股東。

承董事會命
巨子生物控股有限公司
董事會主席
嚴建亞

香港，2023年3月27日(星期一)

截至本公告日期，董事會成員包括執行董事嚴建亞先生、范代娣博士、葉娟女士及方娟女士、非執行董事陳錦浩先生以及獨立非執行董事黃進先生、單文華先生及黃斯穎女士。