

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倚賴該等內容而引致的任何損失承擔任何責任。

本公告包含涉及風險及不確定因素的前瞻性陳述。歷史事實陳述以外的所有陳述均屬前瞻性陳述。該等陳述涉及已知及未知的風險、不確定因素及其他因素，當中部分因素屬本公司控制範圍以外，可能會導致實際業績、表現或成果與前瞻性陳述所明示或暗示者大相逕庭。閣下不應依賴前瞻性陳述作為未來事件的預測。本公司並無責任更新或修改任何前瞻性陳述（不論因新增資料、未來事件或其他方面）。



**Ocumension Therapeutics**

**歐康維視生物**

(於開曼群島註冊成立的有限公司)

(股份代號：1477)

## 截至2021年12月31日止年度 全年業績公告

本公司董事會欣然宣佈，本集團截至2021年12月31日止年度的經審核綜合全年業績連同截至2020年12月31日止年度的比較數字如下。本集團於報告期間的綜合財務報表已獲審核委員會審閱及本公司核數師德勤•關黃陳方會計師行審核。

在本公告內，「我們」指本公司及本集團（如文義另有所指）。本公告內若干金額及百分比數字已經約整，或四捨五入至小數點後一個或兩個位。如任何圖表或其他地方內的總計額與當中所列的數額有任何差異，乃因約整所致。

### 業務概覽

於報告期內，我們產品管線已擴充至20個藥物資產，其中六種候選藥物已進入III期臨床試驗階段，涵蓋所有主要的眼睛前部及後部疾病。我們的候選藥物覆蓋葡萄膜炎、小兒近視、結膜炎、青光眼、濕性老年黃斑病變及糖尿病黃斑水腫等諸多眼科用藥急需領域。我們在III期臨床試驗的重大進展使我們在中國眼科創新藥領域佔據領先地位，是目前在CDE登記進行III期臨床試驗的創新眼科藥物數量最多的企業。

於報告期內，公司臨床研發項目斬獲多項重要里程碑。OT-401（氟輕鬆玻璃體內植入劑）、OT-1001（鹽酸西替利嗪滴眼液）、OT-702（阿柏西普生物類似藥）、OT-301（一氧化氮與前列腺素合成的新化合物）、OT-101（硫酸阿托品滴眼液）及OT-502（地塞米松植入劑）6款候選藥物處於III期臨床試驗，內部開發治療乾眼症1類新藥OT-202（酪氨酸激酶抑制劑）進入臨床試驗階段。

於報告期內，我們積極推進我們的商業化產品並實現總醫院終端銷售收入（未經審核）約人民幣90百萬元，較截至2020年12月31日止年度增長466.53%。我們繼續加快我們藥物滲透至中國眼科市場的醫院，實現覆蓋全國1,024家醫院，其中59家為三級醫院。

截至本公告日期，我們在蘇州生產場所的工程已完成並已開始試生產。該佔地約30,000平方米的現代化眼科生產基地僅耗用496天即已建成。該生產場所共有四個生產車間，設計年產能最高預計將達455百萬劑藥。

## 財務概要

本集團收益由截至2020年12月31日止年度的人民幣13.1百萬元增加至截至2021年12月31日止年度的人民幣56.1百萬元。該增加乃主要歸因於(i)眼科產品（即歐沁®、酒石酸溴莫尼定滴眼液、OT-401及康姝）的銷售額大幅增加，主要是由於我們在醫院營銷及推廣該等產品的工作進展順利；及(ii)有關埃美丁®及貝特舒®的以銷售為基礎的特許權使用費收入增加。

截至2021年12月31日止年度，我們錄得經調整虧損淨額人民幣187.0百萬元（未經國際財務報告準則調整），較截至2020年12月31日止年度的人民幣276.7百萬元減少了人民幣89.7百萬元，乃主要歸因於毛利增加，此乃主要由於眼科產品銷售產生的收入及以銷售為基礎的特許權使用費收入增加被匯兌虧損淨額減少所抵銷，此乃主要由於報告期內我們實施的外幣風險管理措施奏效。

截至2021年12月31日止年度，我們的經調整研發支出（未經國際財務報告準則調整）為人民幣454.7百萬元，較截至2020年12月31日止年度的人民幣355.4百萬元增加27.9%。該增加主要由於我們的管線產品數量以及我們處於臨床試驗及非臨床試驗階段候選藥物的研發活動增加，部分研發開支因於報告期內相應候選藥物進入III期臨床試驗階段而被資本化。

截至2021年12月31日，我們的銀行結餘及現金約為人民幣1,785.2百萬元。

## 公司概覽

### 概覽

我們是一家中國眼科醫藥平台公司，致力於識別、開發和商業化同類首創或同類最佳的眼科療法。我們的願景是提供世界一流的藥物整體解決方案，以滿足中國眼科醫療的巨大需求缺口。我們相信，我們的眼科醫藥平台具有的明顯先發優勢，將令我們在中國眼科業界取得領先地位。

截至2021年12月31日，我們已擁有20種藥物資產，已建立一個全面的眼科藥物管線，其中六種候選藥物已處於臨床III期試驗階段，涵蓋所有主要的眼睛前部及後部疾病。下表概述我們的產品組合及截至2021年12月31日的各項資產狀況：

項目	作用機制	適應症	商業權益	合作夥伴	臨床前	I / II期臨床	III期臨床	NDA / BLA
OT-401 (YUTIQ®)	氟輕鬆玻璃體植入劑	累及後段的慢性非感染性葡萄膜炎 <sup>1</sup>	大中華區、韓國及東南亞11個國家	EYEPOINT		中國		美國獲批 (EyePoint)
OT-1004 (埃美丁®)	富馬酸依美斯汀滴眼液	過敏性結膜炎	中國	NOVARTIS				已商業化
OT-305 (貝特舒®)	鹽酸倍他洛爾滴眼液	青光眼及高眼壓症	中國	NOVARTIS				已商業化
OT-204 (歐沁®) <sup>2</sup>	玻璃酸钠滴眼液	乾眼症	中國	匯康蘭德 HUONLAND				已商業化
OT-303 <sup>3</sup>	酒石酸溴莫尼定滴眼液	青光眼及高眼壓症	中國	匯康蘭德 HUONLAND				已商業化
OT-601	莫西沙星滴眼液	細菌性結膜炎	全球			中國		
OT-101	低濃度阿托品滴眼液	控制近視進展	全球			全球		
OT-301 (NCX 470®)	一氧化氮供體與前列腺素合成的新化合物滴眼液	青光眼及高眼壓症	大中華區、韓國及東南亞12個國家	nicox		全球		
OT-1001 (ZERVIATE®)	鹽酸西替利嗪滴眼液	過敏性結膜炎	大中華區及東南亞11個國家	nicox		中國		美國獲批 (Nicox)
OT-702	抗血管內皮生長因子	濕性老年黃斑變性	中國	LUYE Pharma		中國		
OT-502 (DEXYCU®)	地塞米松植入劑	術後炎症	大中華區、韓國及東南亞11個國家	EYEPOINT		中國		美國獲批 (EyePoint)
OT-202	酪氨酸激酶抑制劑	乾眼症	全球			中國		
OT-503 (NCX 4251®)	丙酸氟替卡松納米晶體	臉緣炎	大中華區	nicox		中國	美國II期臨床完成 (Nicox)	
OT-701	抗血管內皮生長因子	濕性老年黃斑變性	大中華區	SENJU		中國	日本III期臨床完成 (Senju和GTS)	
OT-703 (LUVIEN®)	氟輕鬆玻璃體植入劑	糖尿病黃斑水腫	大中華區、韓國及東南亞11個國家	ALIMERA SCIENTIFY		中國		美國獲批 (Alimera)
OT-601-C	莫西沙星-地塞米松混懸液	術後炎症	全球			中國		
OT-302	乙醯唑胺	急性青光眼	全球			中國		
OT-1301	環孢素植入劑	角膜移植手術排斥	全球			中國		
OT-1601	幹細胞	視網膜色素上皮變性及乾性老年性黃斑變性	大中華區	SanBio		中國		
OT-1602	幹細胞	視神經炎	大中華區	SanBio		中國		

1. 累及眼後段的非感染性葡萄膜炎。  
 2. 我們自匯康蘭德購得歐沁，並有權獲得歐沁的所有藥品註冊證書及相關數據。我們計劃將自身註冊為歐沁的藥品上市許可持有人。  
 3. 我們是酒石酸溴莫尼定滴眼液在中國內地的獨家銷售代理商。匯康蘭德是酒石酸溴莫尼定滴眼液的藥品註冊商和註冊生產企業。  
 4. 在開始III期臨床試驗之前，可能無需進行II期臨床試驗。  
 5. 在開始II期臨床試驗之前，可能無需進行I期臨床試驗。

■ 引進/收購      ■ 自主研發

## 管理層討論及分析

### 業務回顧

報告期內，我們已在管線產品及業務運營方面取得重大進展，包括如下里程碑與成就：

### 研發表現

報告期內，全球新冠疫情繼續肆虐，一定程度上影響了國內及國際多中心臨床研發項目的整體進程，但公司臨床研發項目仍斬獲多項重要里程碑，OT-401(氟輕鬆玻璃體內植入劑)、OT-1001(鹽酸西替利嗪滴眼液)、OT-702(阿柏西普生物類似藥)、OT-301(一氧化氮與前列腺素合成的新化合物)、OT-101(硫酸阿托品滴眼液)及OT-502(地塞米松植入劑)6款候選藥物處於III期臨床試驗，自研治療乾眼症1類新藥OT-202(酪氨酸激酶抑制劑)進入臨床試驗階段。截至本公告日期，歐康維視是目前中國眼科藥物進入III期臨床試驗數量最多的創新藥企之一。

報告期內，公司在真實世界研究加快藥品註冊的探索中繼續取得突破，OT-401在2021年4月獲得NMPA受理新藥申請(NDA)，成為中國藥品史上首個完全以真實世界數據申報上市的藥品；2021年8月，OT-502獲CDE批准納入博鰲樂城先行區真實世界研究，將為白內障術後反覆受炎症困擾的患者帶來希望；2021年10月，公司在海南就OT-101簽署四方戰略合作協議，正式啟動國內首個低濃度阿托品真實世界研究。真實世界研究是評價新藥實際臨床使用時有效性及安全性證據鏈的重要組成部分，對未來公司管線新藥審批註冊及商業化推廣都將起到重要推動作用。

公司在蘇州設立了研究所，主要負責臨床前研究及化學、製造和控制過程工作，助力公司自研產品管線取得突破。核心自研產品OT-101 III期臨床試驗在美國、英國及中國均已完成首例受試者入組；自研1類新藥OT-202是公司自主研發的全新分子實體，通過抑制Syk激酶活性這一全新機制，達到抗炎的作用治療乾眼，是中國眼科為數不多的全新靶點創新藥。OT-202 I期臨床試驗已完成首例受試者入組。

## 研發里程碑

- OT-401 (氟輕鬆玻璃體內植入劑)

2021年4月，OT-401的NDA正式獲NMPA受理，這是NMPA首次受理完全以真實世界研究數據申報的藥品NDA。OT-401也是在中國大陸提交的首個可勻速釋放皮質類固醇藥物長達36個月的緩釋製劑。

2021年7月，OT-401的III期臨床試驗完成所有150例受試者入組，預計於近期取得III期臨床試驗的臨床研究報告。

2021年12月，OT-401 NDA完成了現場臨床審查。

我們預計OT-401的NDA將於2022年獲國家藥監局批准，OT-401預計隨後將於同年內開售。

- OT-101 (0.01% 硫酸阿托品滴眼液)

2021年4月，OT-101治療小兒近視進展的安全性和有效性的III期隨機，雙盲，安慰劑對照，平行組，多中心研究在美國完成首例受試者入組。

2021年4月，OT-101獲美國FDA批准開展兒科研究計劃(ipsp, Initial Pediatric Study Plan)，藥物安全性獲得FDA權威認可。



2021年7月，OT-101在中國已獲CDE批准開展一項治療兒童受試者近視進展的安全性和有效性的III期臨床試驗。OT-101的III期臨床試驗也成為低濃度阿托品及其類似物全球首個包含中國人群在內的III期國際多中心臨床試驗(MRCT)，這也將為OT-101未來在全球多國註冊上市打下基礎，做好充足的臨床準備。

2021年7月，OT-101在英國已獲英國藥品及保健品管理局(Medicines and Healthcare products Regulatory Agency)同意開展III期臨床試驗。

2021年10月，OT-101在荷蘭已獲荷蘭人體相關研究中央委員會(Central Committee on Research Involving Human Subjects)同意開展III期臨床試驗，荷蘭是OT-101獲批准開展III期臨床試驗的第四個國家。

2021年10月，歐康維視宣佈與博鰲樂城先行區管理局、溫州醫科大學附屬眼視光醫院及國家藥品監督管理局海南真實世界數據研究與評價重點實驗室簽署戰略合作協議，並在中國正式啟動低濃度阿托品OT-101真實世界研究。

2021年12月，OT-101在英國完成III期臨床試驗首例受試者入組。

2021年12月，OT-101在中國完成III期臨床試驗首例受試者入組。

我們預計OT-101在2022年將繼續推進MRCT患者入組及真實世界研究患者入組。

- OT-1001 (0.24%西替利嗪滴眼液)

2021年10月，治療過敏性結膜炎新藥OT-1001在中國完成全部受試者入組。

我們預計將於近期取得III期臨床試驗的臨床研究報告。

- OT-301 (NO供體與前列腺素合成的新化合物)

2021年12月，OT-301在中南大學湘雅二醫院實現中國首例受試者入組第二階段III期臨床試驗，即Denali試驗。

我們預計將分別於2023年第一季度及2023年末前在中國獲得OT-301 Mont Blanc試驗及Denali試驗的頂線數據。

- OT-702 (阿柏西普生物類似藥)

報告期內，公司全力推進III期臨床試驗中心啟動，進一步推動OT-702臨床試驗受試者招募進程。

我們預計將於2022年年末在中國完成OT-702 III期臨床試驗的所有受試者入組。

- OT-502(地塞米松植入劑)

2021年7月，OT-502 III期臨床試驗在中國的申請獲CDE受理，同時OT-502獲得海南省藥品監督管理局的批覆，同意其作為中國尚未批准的國外藥物，在博鰲超級醫院進口使用作緊急醫療用途。

2021年7月，OT-502在博鰲超級醫院完成第一例患者注射，溫州醫科大學附屬眼視光醫院副院長趙雲娥教授親自為白內障術後患者注射了OT-502。截至2021年底，OT-502真實世界研究已入組超過20例患者。

2021年8月，OT-502獲批准在博鰲樂城先行區進行真實世界研究。

2021年9月，OT-502獲CDE批准開展一項OT-502治療白內障術後炎症的有效性和安全性分析的隨機、雙盲、安慰劑對照、平行組、多中心III期臨床試驗。

我們預計將於2022年末在中國完成臨床研究及真實世界研究所有受試者入組。

- OT-202(酪氨酸激酶抑制劑)

2021年10月，治療乾眼症自研1類新藥OT-202獲CDE批准進入臨床試驗。OT-202是公司第7款進入臨床的新藥，也是中國眼科為數不多的進入臨床的全新分子實體。OT-202作用靶點為Syk，通過抑制Syk激酶活性，達到抗炎的作用。在豚鼠免疫型乾眼模型和小鼠東莨菪鹼乾眼模型中展示了顯著的治療效果和抗炎作用。毒理學研究中顯示其在動物體內耐受良好。

2022年1月，OT-202臨床試驗在溫州醫科大學附屬眼視光醫院完成首例受試者入組。

我們預計將於2022年完成OT-202 I期臨床試驗。

- OT-703(ILUVIEN®，氟輕鬆玻璃體植入劑)

於2021年4月，本公司與Alimera訂立獨家許可協議、股份購買協議及認股權證認購協議。我們支付預付款項10百萬美元(相當於約77.7百萬港元)自Alimera獲得ILUVIEN®(一種用於治療糖尿病黃斑水腫(DME)的藥物)在大中華區、韓國及東南亞11個國家的獨家開發及商業化許可權利。ILUVIEN®是一種可注射的、非生物降解的氟輕鬆玻璃體植入劑，是FDA批准的唯一一款緩釋長達3年的治療DME的皮質類固醇眼內植入劑。

我們預計將於2022年開展OT-703的III期臨床試驗及真實世界研究。

按上市規則第18A.08(3)條的警告：我們最終未必能成功開發和銷售核心產品及候選藥物。

## 商業化產品

於報告期內，我們自六種商業化產品實現總醫院終端銷售收入（未經審核）約人民幣90百萬元，較截至2020年12月31日止年度增長466.53%。我們繼續加快我們藥物滲透至中國眼科市場的醫院，實現覆蓋全國1,024家醫院，其中59家為三級醫院。歐沁（玻璃酸鈉滴眼液）是一種不含防腐劑的高黏度人工淚液。歐沁憑藉其在舒適性及安全性方面的優異表現，自上市以來迅速打入院內市場，顯示出本公司強大的學術推廣能力，為後續管線產品的商業化奠定了堅實基礎。康妹是一款含有0.02%氯己定葡萄糖酸鹽成分的眼部清潔棉，可深度清潔眼周肌膚，精準除蟎，不添加任何酒精成分。自其於2021年底在天貓上線以來，銷量已攀升至眼貼產品暢銷榜第四位。

於2021年8月，本公司與世界知名製藥集團諾華訂立資產購買協議，據此，本公司向諾華收購（其中包括）在中國將分別以品牌名稱埃美丁<sup>®</sup>（富馬酸伊美斯汀滴眼液）及貝特舒<sup>®</sup>（鹽酸倍他洛爾滴眼液）商業化的醫藥產品上市所需的全部批准、許可、註冊或授權，總代價為35百萬美元。同時亦有一項技術轉讓計劃，以將該兩種產品的生產轉移至本公司。通過此次交易引進先進的眼科生產技術，將進一步提升了本集團的生產水平及能力。此次收購也進一步充實了公司管線組合的梯度佈局，為蘇州工廠眼科藥物製劑技術的提升帶來了廣闊前景，提升我們的銷售及以銷售為基礎的特許權使用費收入，從而幫助我們加速拓寬了公立醫院（尤其是三級醫院）的入院渠道。

## 生產表現

2021年10月，蘇州夏翔工廠舉行了開業典禮並開始試生產，歷時496天便建設成了一座佔地約30,000平方米的現代化眼科生產基地。工廠總共設四個生產車間，最大設計產能預計可達4.55億劑／年。

## 資本市場表現

自本公司上市起，我們一直致力於實現最佳的業績以為股東帶來投資收益，使得股東與我們共同成長。

於2021年3月15日，本公司正式被納入深港通的港股通名單，從而擴大了中國的投資者基礎。此外，本公司獲得了更多中國內地投資者的關注，投資者於港股通的持股比例持續上升。

於2021年4月14日，我們以總代價約1,000萬美元收購Alimera普通股經擴大發行在外股份總數的約16.6%；我們亦向Alimera發行合共1,000,000份非上市及不可轉讓認股權證，賦予Alimera於行使認股權證後以每股股份23.88港元的認購價認購合共1,000,000股股份的權利。認股權證發行已於2021年8月13日完成。

於2021年5月28日，本公司正式獲選為MSCI中國小型股指數成分股，體現了資本市場對我們表現及價值的認可。

## **COVID-19的影響**

儘管COVID-19於2021年對我們在中國的業務的影響趨於弱化，有關其未來對中國及世界的影響仍具有不確定性。COVID-19疫情可能會對我們的業務產生潛在影響，包括但不限於對我們的產品銷售、員工僱傭、員工及患者的臨床試驗參與度、監管機構批准的獲取及原材料採購。我們將繼續密切監控COVID-19擴散趨勢並事先做好一切必要準備。

## **未來發展與展望**

目前，整個中國醫藥市場正經歷著過去三十年所未有的大變局。一方面人們對於健康及生活質量不斷增長的需求帶來了市場機會；另一方面，市場準入政策的變化也給醫藥行業的企業帶來了挑戰。

眼科作為一個非致命疾病領域，其呈現出子領域多且市場相對分散，同時產品特性跨度較大的特點。這使得眼科藥品企業其整體戰略和運營和其他領域企業有著非常大的不同。

歐康維視作為一家眼科創新藥的頭部企業，擁有非常寬的管線以適應整個眼科市場分散的特點。從病人自主治療普遍的乾眼症，近視眼到需要非常專業支持的葡萄膜炎，黃斑病變。未來，公司將繼續拓寬產品線，使其成為眼科領域真正的解決方案供應商。也就是對於任何眼科疾病患者，歐康維視總是能為其提供幫助。

由於眼睛結構的複雜和精細，眼科藥物也是對於製劑的工藝和質量要求非常高的領域，這使得擁有一個高質量和高效率的生產基地成為一個眼科領頭企業的必需。2021年歐康維視蘇州工廠正式落成。於2022年，整個工廠將對標國家先進水平，利用埃美丁®和貝特舒®轉移生產的機會，建立完整和符合國際標準的質量管理體系，使公司能為廣大病人提供一流的產品，以解除其痛苦。



公司的生存和發展離不開商業收入，這是作為一個企業的基本要求，也是社會對公司認可度的體現。從成立的第一天開始，歐康維視就注重商業化建設，並在2021年初步建立了一個覆蓋全國的全產業鏈商業化體系。2022年，公司將繼續加強產品推廣，使整個商業化團隊發揮最大的效能。讓公司的銷售規模實現數量級的提高，達到一個新的台階。

2021年是艱難的一年，不僅給公司帶來了巨大的挑戰，同時也從另一方面讓我們變得堅韌和強大。讓我們期待冰雪消融，春暖花開的2022年。

## 財務回顧

### 收益

本集團收益由截至2020年12月31日止年度的人民幣13.1百萬元增加至截至2021年12月31日止年度的人民幣56.1百萬元。該增加乃主要歸因於(i)眼科產品（即歐沁<sup>®</sup>、酒石酸溴莫尼定滴眼液、OT-401及康姝）的銷售額大幅增加，主要是由於我們在醫院營銷及推廣該等產品的工作進展順利；及(ii)有關埃美丁<sup>®</sup>及貝特舒<sup>®</sup>的以銷售為基礎的特許權使用費收入增加。

本集團銷售眼科產品所得的收益由截至2020年12月31日止年度的人民幣9.1百萬元增加379.8%至截至2021年12月31日止年度的人民幣43.6百萬元。截至2021年12月31日止年度，醫藥產品推廣服務所得的收益合共為人民幣1.3百萬元（2020年：人民幣4.0百萬元）。截至2021年12月31日止年度，有關將眼科醫藥產品授權予第三方的以銷售為基礎的特許權使用費收入所得的收益達到人民幣11.2百萬元（2020年：無）。

	截至12月31日止年度	
	2021年 人民幣千元	2020年 人民幣千元
銷售眼科產品	43,627	9,093
醫藥產品推廣服務	1,324	4,003
以銷售為基礎的特許權使用費收入	11,195	—
<b>總收益</b>	<b>56,146</b>	<b>13,096</b>

## 銷售成本

我們的銷售成本包括商品的購買價格。本集團的銷售成本由截至2020年12月31日止年度的人民幣1.7百萬元增加至截至2021年12月31日止年度的人民幣19.2百萬元。該增加乃主要歸因於我們有關歐沁<sup>®</sup>、OT-401及康姝的銷售成本增加及特許權攤銷。

## 毛利

本集團的毛利由截至2020年12月31日止年度的人民幣11.4百萬元增加224.8%至截至2021年12月31日止年度的人民幣36.9百萬元。毛利增幅與收益增長一致。

## 其他收入

我們的其他收入主要包括自銀行存款產生的銀行利息收入。本集團的其他收入由截至2020年12月31日止年度的人民幣19.3百萬元增加至截至2021年12月31日止年度的約人民幣27.6百萬元。該增加乃主要由於我們於2021年1月以先舊後新方式配售股份籌集資金所產生的銀行存款金額增加，部分被政府補助收入減少所抵銷。有關以先舊後新方式配售所籌集資金的進一步詳情亦請參閱本公告「其他資料－上市及配售所得款項用途」一節。

## 其他收益及虧損

截至2021年12月31日止年度，我們的其他收益及虧損主要包括(i)其他金融資產之公平值變動收益人民幣10.6百萬元；(ii)有關EyePoint交易的一次性收益人民幣100.6百萬元；(iii)有關Alimera交易的一次性收益人民幣14.5百萬元；(iv)按公平值計入損益的金融負債的公平值虧損為零元，而於截至2020年12月31日止年度則為一次性公平值虧損人民幣1,694.5百萬元，此乃由於在上市後悉數轉換優先股；及(v)匯兌虧損淨額人民幣13.4百萬元，而於截至2020年12月31日止年度則為匯兌虧損淨額人民幣102.6百萬元，此乃主要由於報告期內我們實施的外幣風險管理措施奏效。

## 銷售及營銷開支

我們的銷售及營銷開支主要包括(i)商業化團隊的薪金及福利開支；(ii)商業化團隊的以股份為基礎的付款；及(iii)營銷及推廣的開支。截至2021年12月31日止年度，我們的銷售及營銷開支為人民幣127.6百萬元，較截至2020年12月31日止年度的人民幣50.7百萬元增加人民幣76.9百萬元，乃主要歸因於(i)擴大商業化團隊；(ii)根據2021年購股權計劃及2021年股份獎勵計劃向商業化團隊的員工授出購股權及獎勵；及(iii)我們產品日益增多的營銷及推廣活動。

下表載列我們於所示年度的銷售及營銷開支組成部分：

	截至12月31日止年度	
	2021年 人民幣千元	2020年 人民幣千元
薪金及福利	62,262	19,480
以股份為基礎的款項	43,128	16,378
營銷及推廣	13,377	8,418
其他	8,880	6,453
總銷售及營銷開支	<u>127,647</u>	<u>50,729</u>

### 研發開支及經調整研發支出

截至2021年12月31日止年度，我們的經調整研發支出為人民幣454.7百萬元，較截至2020年12月31日止年度的人民幣355.4百萬元增加27.9%。該增加主要由於我們的管線產品數量以及我們處於臨床試驗及非臨床試驗階段候選藥物的研發活動增加，部分研發開支因於報告期內相應候選藥物進入III期臨床試驗階段而被資本化。報告期內由於相關候選藥物已根據相關會計準則符合資本化標準，因此我們將若干研發支出資本化，有關進一步詳情載於本節「非國際財務報告準則措施」分節。

下表載列我們於所示年度的研發開支及經調整研發支出組成部分：

	截至12月31日止年度	
	2021年 人民幣千元	2020年 人民幣千元
第三方承包成本以及前期付款及里程碑付款	54,458	65,832
員工成本	104,999	107,676
折舊及攤銷	1,999	989
其他	7,599	5,053
總研發開支	<u>169,055</u>	<u>179,550</u>
加：		
資本化研發支出	<u>285,672</u>	<u>175,876</u>
年內經調整研發支出	<u>454,727</u>	<u>355,426</u>

## 行政開支

我們的行政開支主要包括(i)薪金及其他開支，如福利、差旅及以股份為基礎的付款；及(ii)專業服務費。

截至2021年12月31日止年度，我們錄得行政開支人民幣126.2百萬元，較截至2020年12月31日止年度的人民幣232.8百萬元有所減少，主要歸因於員工成本減少，該減少的原因為(i)於報告期間我們採用的2021年購股權計劃及2021年股份獎勵計劃項下的以股份為基礎的付款明顯少於截至2020年12月31日止年度我們所採用的RSU計劃；及(ii)人力資源優化。

## 所得稅開支

截至2021年12月31日止年度我們所得稅開支為零(2020年：無)。

## 年內虧損

由於上述因素，截至2021年12月31日止年度，我們的虧損為人民幣260.0百萬元，較截至2020年12月31日止年度的人民幣2,264.9百萬元減少人民幣2,004.9百萬元，主要由於(i)按公平值計入損益的金融負債的公平值虧損為零，而於截至2020年12月31日止年度則為一次性公平值虧損人民幣1,694.5百萬元，此乃由於在上市後悉數轉換優先股；及(ii)由於報告期間我們採用的2021年購股權計劃及2021年股份獎勵計劃項下的以股份為基礎的付款明顯少於截至2020年12月31日止年度我們所採用的RSU計劃，導致以股份為基礎的付款減少人民幣105.5百萬元。

## 非國際財務報告準則措施

為補充我們根據國際財務報告準則呈列的綜合財務報表，我們亦採用非國際財務報告準則計量指標以呈列經營情況，包括(i)經調整虧損淨額；及(ii)年內經調整研發支出。

年內經調整虧損淨額作為額外財務計量指標，並非國際財務報告準則所規定，亦不根據國際財務報告準則呈列。我們認為，此項非國際財務報告準則計量指標可消除管理層認為並不反映我們經營情況的非現金項目(及就按公平值計入損益的金融負債的公平值虧損而言，亦為一個已於上市後終止關於金融工具的項目)的影響，從而有助比較我們不同年份的經營情況，以及按與管理層相同的方式為股東及投資者評估我們的經營業績時提供有用信息。然而，我們呈列年內經調整虧損淨額未必能與其他公司呈列的類似計量指標進行比較。使用此項非國際財務報告準則計量指標作為分析工具具有局限性，閣下不應脫離根據國際財務報告準則報告的經營業績或財務狀況考量，或將其視為對上述經營業績或財務狀況之分析的替代。我們將年內經調整虧損淨額定義為(a)經加回(i)按公平值計入損益的金融負債的公平值虧損；及(ii)以股份為基礎的付款，以及(b)經扣除EyePoint及Alimera交易分別產生的一次性收益調整的年內虧損。下表為我們年內非國際財務報告準則經調整虧損淨額與年內虧損的對賬，乃根據國際財務報告準則財務業績計算的最直接可資比較財務計量指標：



	截至12月31日止年度	
	2021年 人民幣千元	2020年 人民幣千元
年內虧損	(259,992)	(2,264,866)
加：		
按公平值計入損益的金融負債之公平值變動虧損	-	1,694,543
EyePoint交易相關收益	(100,621)	-
Alimera交易相關收益	(14,534)	-
以股份為基礎的付款	188,116	293,588
年內非國際財務報告準則經調整虧損淨額	<u>(187,031)</u>	<u>(276,735)</u>

年內經調整研發支出作為額外財務計量指標，並非國際財務報告準則所規定，亦不根據國際財務報告準則呈列。我們於截至2021年12月31日止年度的經調整研發支出為人民幣454.7百萬元，包括(i)於綜合財務報表列為開支的研發開支人民幣169.1百萬元，較截至2020年12月31日止年度的人民幣179.6百萬元減少5.8%，主要是因為進入III期臨床試驗階段的候選藥物產生的研發開支被資本化；及(ii)年內，由於相關候選藥物已根據相關會計準則符合資本化標準而產生的資本化研發支出人民幣285.7百萬元。下表為我們年內非國際財務報告準則經調整研發支出對賬，乃報告期內有關實際研發支出的最直接可資比較財務計量指標：

	截至12月31日止年度	
	2021年 人民幣千元	2020年 人民幣千元
年內總研發開支	169,055	179,550
加：		
資本化研發支出	285,672	175,876
年內經調整研發支出	<u>454,727</u>	<u>355,426</u>

## 經選定綜合財務狀況表數據

	截至12月31日	
	2021年 人民幣千元	2020年 人民幣千元
流動資產總值	1,834,567	2,103,404
非流動資產總值	1,496,486	496,158
<b>資產總值</b>	<b>3,331,053</b>	<b>2,599,562</b>
流動負債總額	215,854	91,925
非流動負債總額	7,026	5,309
<b>負債總額</b>	<b>222,880</b>	<b>97,234</b>
<b>資產淨值</b>	<b>3,108,173</b>	<b>2,502,328</b>

### 貿易應收款項

我們向貿易客戶提供平均30至90日的信貸期。

大部分貿易應收款項的賬齡均少於90日。

### 貿易應付款項

大部分貿易應付款項的賬齡均少於一年。

### 營運資金及資金來源

我們的現金主要用於(i)諾華交易及其他引入授權項目所產生的前期付款及里程碑付款以及費用；(ii)我們藥物及／或候選藥物臨床試驗的研發開支；(iii)蘇州夏翔工廠開發新生產設施和設備的支出；及(iv)日常營運及商業推廣活動開支。我們主要通過股權融資來滿足營運資金要求，亦自(i)歐沁<sup>®</sup>、酒石酸溴莫尼定滴眼液、OT-401和康妹的銷售以及(ii)埃美丁<sup>®</sup>和貝特舒<sup>®</sup>的以銷售為基礎的特許權使用費收入中獲取現金。我們監察現金及現金等價物，並將其維持被視為恰當的水平，以為營運提供資金及緩減現金流量波動的影響。截至2021年12月31日，我們的現金及現金等價物為人民幣1,125.2百萬元(2020年12月31日：人民幣2,034.3百萬元)。現金及現金等價物降低乃主要歸因於上述我們現金的主要用途及購置銀行定期存款，部分被我們於2021年1月以先舊後新方式配售股份所籌集的資金抵銷。目前，我們遵循一套資金及庫務政策管理資本資源，並紓緩所涉及的潛在風險。

## 借款

截至2021年12月31日，我們並無任何借款（2020年12月31日：無）。

## 資本承擔

截至2021年12月31日，我們就有關收購物業、廠房及設備的合約擁有資本承擔達人民幣27.9百萬元（2020年12月31日：人民幣197.5百萬元）。

## 或然負債

截至2021年12月31日，我們並無任何或然負債、擔保或任何訴訟（2020年12月31日：無）。

## 資產質押

截至2021年12月31日，我們已質押存款人民幣20.0百萬元予銀行，以抵押授予本集團的信用證（2020年12月31日：人民幣17.5百萬元）。

## 資產負債比率

資產負債比率使用計息借款減現金及現金等價物以及初始年期超過三個月的定期存款，除以總權益再乘以100%計算。截至2021年12月31日，我們處於淨現金狀況，故資產負債比率並不適用。

## 重大投資、收購及出售

於2020年12月31日，本公司與EyePoint訂立股份購買協議，據此，本公司已同意收購3,010,722股EyePoint股份，總代價約為15.7百萬美元（相當於約121.8百萬元）。EyePoint主要專注於開發及商業化用於治療嚴重眼疾的創新眼科產品。於2021年1月1日完成投資後，本公司持有EyePoint的經擴大發行在外股份總數的約16.6%。進行該投資後，由於EyePoint配發股份及發行新普通股，本集團於EyePoint的股權由16.6%攤薄至10.5%。

截至2021年12月31日，EyePoint作為本集團按公平值計入其他全面收益的權益工具的賬面值約為人民幣235.0百萬元（2020年12月31日：無）。因此，該投資的公平值與本集團截至2021年12月31日的資產總值相比約為7.1%。截至2021年12月31日止年度，概無收取與該投資相關的股息。

除上文所披露者外，本公司於截至2021年12月31日止年度對附屬公司、聯營公司及合資企業並無任何其他重大投資、收購或出售。截至2021年12月31日，本公司並無任何有關重大投資或資本資產的未來計劃。

## 外匯

外幣風險指因外幣匯率變動產生虧損的風險。我們的若干銀行結餘及現金、貿易及其他應收款項以及貿易及其他應付款項乃以外幣計值，且面臨外幣風險。本集團目前實施資金及庫務政策項下的外幣對沖措施。此外，我們將密切監察外匯敞口，繼續管理外匯風險，並將考慮實施更詳盡措施，對沖重大外幣敞口，避免未來重大外匯虧損淨額。

## 僱員及薪酬

截至2021年12月31日，我們合共有244名僱員（2020年12月31日：136名）。截至2021年12月31日止年度，產生總薪酬成本（包括以股份為基礎的付款）人民幣298.4百萬元（2020年：人民幣359.6百萬元）。下表載列截至2021年12月31日按職能劃分的僱員明細：

職能	人數	佔僱員總人數
		百分比
商業	101	41.4%
研發	49	20.1%
製造	69	28.3%
管理及行政	25	10.2%
總計	<u>244</u>	<u>100%</u>

我們向新聘僱員提供正式及全面的公司層面及部門層面培訓，並於其後提供在職培訓。我們亦不時向僱員提供培訓及發展課程，以確保彼等知悉及遵守我們的各項政策及程序。部分培訓乃由服務不同職能但於日常營運中彼此合作或支援的部門聯合進行。

本集團的僱員薪酬包括薪資、花紅、僱員公積金、以股份為基礎的付款以及社會保障供款及其他福利款項，其乃按彼等的職責、資質、職位及年資而釐定。本集團參照（其中包括）僱員的表現、資歷、各自的職責及可資比較公司所支付薪金的市場水平，定期檢討及釐定僱員的薪酬及酬金待遇。根據適用法律及法規，我們已經為我們的僱員繳付社保基金供款（包括養老計劃、醫療保險、工傷保險、失業保險及生育保險）以及住房公積金。

本公司亦採納ESOP、RSU計劃、2021年購股權計劃及2021年股份獎勵計劃，為本集團僱員提供激勵。



綜合損益及其他全面收益表  
截至2021年12月31日止年度

	附註	2021年 人民幣千元	2020年 人民幣千元
收益	3	56,146	13,096
銷售成本		<u>(19,211)</u>	<u>(1,724)</u>
毛利		36,935	11,372
其他收入	4	27,589	19,271
其他開支		(160)	(1,753)
其他收益及虧損	5	112,403	(1,789,480)
銷售及營銷開支		(127,647)	(50,729)
研發開支		(169,055)	(179,550)
行政開支		(126,159)	(232,811)
上市開支		–	(41,127)
分佔聯營公司業績		(13,331)	–
財務成本		<u>(567)</u>	<u>(59)</u>
年內虧損		<u><b>(259,992)</b></u>	<u><b>(2,264,866)</b></u>
其他全面開支：			
不會重新分類至損益的項目：			
按公平值計入其他全面收益			
（「按公平值計入其他全面收益」）			
的權益工具投資之公平值虧損		<u>(305)</u>	<u>–</u>
		<u>(305)</u>	<u>–</u>
年內全面開支總額		<u><b>(260,297)</b></u>	<u><b>(2,264,866)</b></u>
每股虧損			
— 基本及攤薄（人民幣）	7	<u><b>(0.43)</b></u>	<u><b>(7)</b></u>

綜合財務狀況表  
於2021年12月31日

	附註	2021年 人民幣千元	2020年 人民幣千元
<b>非流動資產</b>			
物業、廠房及設備		346,411	66,085
使用權資產		19,451	15,940
無形資產		709,973	201,652
按公平值計入其他全面收益的權益工具		272,401	—
按金及預付款項		148,250	212,481
		<u>1,496,486</u>	<u>496,158</u>
<b>流動資產</b>			
存貨		4,993	3,027
貿易及其他應收款項	8	44,353	48,558
銀行結餘及現金	9	1,785,221	2,051,819
		<u>1,834,567</u>	<u>2,103,404</u>
<b>流動負債</b>			
貿易及其他應付款項	10	211,668	89,998
租賃負債		4,186	1,927
		<u>215,854</u>	<u>91,925</u>
<b>流動資產淨值</b>		<u>1,618,713</u>	<u>2,011,479</u>
<b>資產總值減流動負債</b>		<u>3,115,199</u>	<u>2,507,637</u>
<b>非流動負債</b>			
租賃負債		7,026	5,309
		<u>7,026</u>	<u>5,309</u>
<b>資產淨額</b>		<u>3,108,173</u>	<u>2,502,328</u>
<b>資本及儲備</b>			
股本		46	41
儲備		3,108,127	2,502,287
		<u>3,108,173</u>	<u>2,502,328</u>
<b>權益總額</b>		<u>3,108,173</u>	<u>2,502,328</u>

# 綜合財務報表附註

截至2021年12月31日止年度

## 1. 一般資料

本公司為在開曼群島註冊成立的公眾有限公司，其股份於2020年7月10日在香港聯合交易所有限公司主板上市。

本公司（連同其附屬公司統稱「本集團」）為專業生物製藥平台公司，致力於為中國眼疾患者開發（透過授權引進或自行開發）、發展及商品化創新一流的療法。

綜合財務報表以人民幣（「人民幣」）呈列，其亦為本公司的功能貨幣。

## 2. 應用新訂及經修訂國際財務報告準則（「國際財務報告準則」）

### 於本年度強制生效的國際財務報告準則修訂本

於本年度，本集團於編製綜合財務報表時已首次應用自2021年1月1日或之後開始的年度期間強制生效的下列由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的修訂本：

國際財務報告準則第16號（修訂本）	Covid-19－相關租金減免
國際財務報告準則第9號、國際會計準則第39號、 國際財務報告準則第7號、國際財務報告準則第4號及 國際財務報告準則第16號（修訂本）	利率基準改革－第2階段

此外，本集團亦應用國際會計準則理事會國際財務報告準則詮釋委員會（「委員會」）於2021年6月頒佈的議程決定，該決定澄清實體於釐定存貨的可變現淨值時應將成本計入「進行銷售所需估計成本」。

於本年度應用國際財務報告準則的修訂本並無對本集團於本年度及過往年度的財務狀況及表現及／或本綜合財務報表中所載的披露造成重大影響。

### 已頒佈但尚未生效的新訂國際財務報告準則及修訂本

本集團並未提早應用以下已頒佈但尚未生效的新訂國際財務報告準則及修訂本：

國際財務報告準則第17號	保險合約及相關修訂本 <sup>1</sup>
國際財務報告準則第3號（修訂本）	提述概念框架 <sup>2</sup>
國際財務報告準則第10號及 國際會計準則第28號（修訂本）	投資者與其聯營公司或合營企業之間的 資產出售或注資 <sup>3</sup>
國際財務報告準則第16號（修訂本）	2021年6月30日之後的Covid-19相關租金減免 <sup>4</sup>
國際會計準則第1號（修訂本）	負債分類為流動或非流動 <sup>1</sup>
國際會計準則第1號及國際財務報告 準則作業準則第2號（修訂本）	會計政策的披露 <sup>1</sup>
國際會計準則第8號（修訂本）	會計估計的定義 <sup>1</sup>
國際會計準則第12號（修訂本）	產生自單一交易的資產及負債相關的遞延稅項 <sup>1</sup>
國際會計準則第16號（修訂本）	物業、廠房及設備－擬定用途前的所得款項 <sup>2</sup>
國際會計準則第37號（修訂本）	虧損性合約－履行合約的成本 <sup>2</sup>
國際財務報告準則（修訂本）	2018年至2020年國際財務報告準則的年度改進 <sup>2</sup>

- 1 於2023年1月1日或之後開始的年度期間生效。
- 2 於2022年1月1日或之後開始的年度期間生效。
- 3 於尚待釐定日期或之後開始的年度期間生效。
- 4 於2021年4月1日或之後開始的年度期間生效。

除下述提及的國際財務報告準則修訂本外，本公司董事預期於可見未來應用所有新訂國際財務報告準則及修訂本將不會對綜合財務報表產生重大影響。

### 國際會計準則第12號之修訂產生自單一交易的資產及負債相關的遞延稅項

該修訂縮小國際會計準則第12號所得稅第15及第24段中的遞延稅項負債及遞延稅項資產的確認豁免範圍，使其不再適用於在初始確認時產生相等金額之應課稅及可扣減暫時差額之交易。

如綜合財務報表所披露，就稅項扣減由租賃負債產生的租賃交易而言，本集團對相關資產及負債整體應用國際會計準則第12號之規定。與相關資產及負債有關的暫時性差額會按淨額基準評估。

應用該修訂後，本集團將就所有與使用權資產及租賃負債相關的可扣減及應課稅暫時差額確認一項遞延稅項資產（以可扣減暫時差額可能可用於應課稅溢利為限）及一項遞延稅項負債。

該修訂於2023年1月1日或之後開始的年度報告期間生效，並允許提早採用。於2021年12月31日，使用權資產及租賃負債的賬面值（可予修訂）分別為人民幣10,987,000元及人民幣11,212,000元。本集團仍在評估應用該修訂的全面影響。初步應用該修訂之累積影響將確認為對所呈列最早比較期間之期初累計虧損（或其他權益項目（如適用））之期初餘額之調整。

## 3. 收益及分部資料

### (i) 客戶合約收益分部

以下為本集團收益的分析：

	2021年 人民幣千元	2020年 人民幣千元
收益確認的時間		
於某時點		
銷售眼科醫藥產品	43,627	9,093
醫藥產品推廣服務	1,324	4,003
以銷售為基礎的特許權使用費收入	11,195	—
	56,146	13,096
	56,146	13,096



## (ii) 客戶合約的履約責任

### *銷售眼科醫藥產品*

就銷售眼科醫藥產品而言，收益於貨品的控制權轉移時（即當貨品獲運送至客戶指定地點時，即產品已交付且所有權已於客戶接收後轉移至客戶時）確認。交付後，客戶於出售貨品時負有主要責任並承擔商品過時及丟失的風險。本集團會於貨品交付予客戶時確認應收款項，原因是此代表收取代價權利成為無條件的一個時間點，於款項到期前僅須待時間過去。信貸期一般為交付後30至90日。根據本集團的標準合約條款，倘已交付貨品的質素不符合標準，客戶方可退貨或要求退款。因此，日後就銷售退貨而作出重大收益撥回的可能性偏低。

### *醫藥產品推廣服務*

就醫藥產品推廣服務而言，本集團為醫藥產品推廣服務合約下的代理，因為其履約責任為安排由另一方供應的醫藥產品的銷售及交付。在此方面，在該等貨品出售及交付予客戶之前，本集團並不控制另一方提供的產品。因此，收益於本集團達成其責任根據服務合約安排銷售及交付醫藥產品的時點確認。信貸期一般為交付後30日。服務付款於本集團客戶已收取銷售付款時方成為應收客戶款項。因此，合約資產會於服務獲履行的時點確認。本集團於推廣服務完成後毋須承擔任何進一步責任。

### *以銷售為基礎的特許權使用費收入*

本集團就產品銷售向客戶授予許可權以換取以銷售為基礎的特許權使用費收入。該收入乃基於各項銷售的利潤率，且在客戶完成銷售的時間點確認。該收入按月結算，信貸期一般為60天。

## (iii) 分配至客戶合約的餘下履約責任的交易價

本集團客戶合約的所有餘下履約責任均為一年或以內。如國際財務報告準則第15號所允許，分配至該等未達成合約的交易價不予披露。

## 分部資料

本集團的主要經營決策者（「主要經營決策者」，即本公司執行董事）定期按產品審閱收益；然而，概無提供其他確切資料。此外，主要經營決策者於作出有關分配資源及評估表現的整體決策時已審閱綜合業績。因此，除呈列整個實體的資料外，概無進一步分部資料。

概無披露按經營分部劃分的本集團資產及負債分析，原因是其並非定期提供予主要經營決策者作審閱。

## 地區資料

所有外部客戶收益乃歸屬於本集團，而本集團所有非流動資產均位於中國。

## 有關主要客戶的資料

貢獻本集團總銷售額超過10%的客戶收益如下：

	2021年 人民幣千元	2020年 人民幣千元
客戶A (附註i)	11,195	—
客戶B (附註ii)	*	4,003
客戶C (附註iii)	11,972	3,839
客戶D (附註iii)	7,771	3,275
客戶E (附註iii)	7,800	*

附註：

- (i) 以銷售為基礎的特許權使用費收入收益
- (ii) 醫藥產品推廣服務收益
- (iii) 銷售眼科醫藥產品收益

\* 相關金額少於本集團總銷售額的10%。

## 4. 其他收入

	2021年 人民幣千元	2020年 人民幣千元
銀行利息收入	26,885	14,251
政府補助收入 (附註)	382	5,020
其他	322	—

附註：

政府補助包括來自中國政府的補助，其乃專為首次公開發售、研發活動、僱傭支持及培訓而設的獎金及其他補助金。有關補助於符合附加條件時確認。

## 5. 其他收益及虧損

	2021年 人民幣千元	2020年 人民幣千元
其他金融資產的公平值變動所得收益	10,622	7,630
與EyePoint有關的其他收益(附註a)	100,621	-
收購按公平值計入其他全面收益的權益工具的收益(附註b)	14,534	-
按公平值計入損益的金融負債的公平值變動虧損(附註c)	-	(1,694,543)
匯兌虧損淨額	<u>(13,374)</u>	<u>(102,567)</u>
	<u><b>112,403</b></u>	<u><b>(1,789,480)</b></u>

附註：

(a) 與EyePoint相關的其他收益概述如下：

	2021年 人民幣千元	2020年 人民幣千元
收購聯營公司的收益(附註i)	25,941	-
聯營公司股份攤薄收益(附註ii)	29,440	-
視作出售聯營公司的收益(附註iii)	<u>45,240</u>	<u>-</u>
	<u><b>100,621</b></u>	<u><b>-</b></u>

- i) 收購聯營公司的收益指收購EyePoint股份所產生的收益，乃收購日期市場報價與股份的協定認購價之間的差額。
- ii) 聯營公司股份攤薄收益指EyePoint配發股份及發行新股份所產生的收益，而這令本集團持有所有權權益比例有所減少。
- iii) 視作出售聯營公司的收益指失去對EyePoint的重大影響所產生的收益，乃聯營公司的賬面值與於EyePoint的保留權益的公平值之間的差額。
- (b) 收購按公平值計入其他全面收益的權益工具的收益指收購Alimera股份所產生的收益，乃收購日期市場報價與股份的協定認購價之間的差額。
- (c) 按公平值計入損益的金融負債的公平值變動虧損指截至2020年12月31日止年度計入損益的A系列及B系列優先股(「優先股」)公平值變動。有關截至2020年12月31日止年度優先股的主要條款及公平值變動的詳情，載於日期為2021年3月19日的2020年年報內所呈列的綜合財務報表附註23。經考慮股份拆細後，所有已發行優先股已於2020年7月10日本公司股份成功進行首次公開發售後自動轉換為378,915,070股普通股。

## 6. 所得稅開支

截至2021年及2020年12月31日止年度，本集團概無產生所得稅開支。

## 7. 每股虧損

本公司擁有人應佔每股基本及攤薄虧損的計算乃基於下列數據：

	2021年	2020年
虧損：		
用於計算每股基本及攤薄虧損的本公司擁有人應佔年內虧損（人民幣千元）	<u>(259,992)</u>	<u>(2,264,866)</u>
股份數目：		
用於計算每股基本及攤薄虧損的普通股加權平均數	<u>607,143,512</u>	<u>302,348,710</u>

於報告期間計算每股基本及攤薄虧損時已剔除本公司的未歸屬受限制普通股、Coral Inventivization Limited就未行使之獲授受限制股份單位所持有之股份及Computershare Hong Kong Trustees Limited就未歸屬股份獎勵所持有之股份。

於兩個年度用於計算每股基本及攤薄虧損的普通股加權平均數乃假設股份拆細已於2020年1月1日生效。

於2021年12月31日的每股攤薄虧損的計算乃假設購股權及RSU未獲行使、受限制普通股及股份獎勵未歸屬且認股權證未獲行使，此乃由於假設其獲行使會導致每股虧損減少。

於2020年12月31日的每股攤薄虧損的計算乃假設優先股未轉換、購股權、RSU及超額配股權未獲行使以及受限制普通股未歸屬，此乃由於假設其獲轉換或獲行使會導致每股虧損減少。

## 8. 貿易應收款項

本集團給予其貿易客戶的平均信貸期為30至90天。以下為按發票日期呈列的貿易應收款項的賬齡分析：

	2021年 人民幣千元	2020年 人民幣千元
0至90天	18,231	7,810
91至180天	<u>278</u>	<u>—</u>
	<u>18,509</u>	<u>7,810</u>



## 9. 銀行結餘及現金

	2021年 人民幣千元	2020年 人民幣千元
銀行現金	815,221	1,149,256
定期存款	970,000	902,563
	<u>1,785,221</u>	<u>2,051,819</u>
分析為：		
現金及現金等價物	1,125,221	2,034,319
原到期日為三個月至一年的定期存款	640,000	–
已質押銀行存款(附註)	20,000	17,500
	<u>1,785,221</u>	<u>2,051,819</u>

附註：已質押銀行存款指已質押予銀行以取得授予本集團的信用證的存款，其已分類為流動資產。

## 10. 貿易應付款項

本集團購買商品及服務的平均信貸期為30天。本集團按報告期末發票日期呈列的貿易應付款項的賬齡分析如下：

	2021年 人民幣千元	2020年 人民幣千元
0至30天	4,407	9,281
31至60天	–	62
	<u>4,407</u>	<u>9,343</u>

## 11. 股息

截至2021年12月31日止年度概無派付或宣派任何股息，而自報告期末起亦無建議派付任何股息(2020年：無)。

## 其他資料

### 遵守企業管治守則

本公司致力於維持高水平的企業管治，以保障股東利益、增加企業價值、制定其業務策略及政策，以及加強其透明度及問責性。

本公司已採納上市規則附錄14所載的企業管治守則的守則條文作為其自身的企業管治守則。

董事會認為本公司於報告期內已遵守企業管治守則的所有適用守則條文。董事會將不時審閱企業管治架構及常規，並將於董事會認為合適時作出必要安排。

### 遵守進行證券交易的標準守則

本公司已採納條款不遜於標準守則的書面指引，作為其自身有關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，彼等全部均已確認，彼等於報告期內一直遵守標準守則及書面指引。本公司並不知悉可能管有本公司內幕消息的僱員不遵守書面指引的事件。

### 上市及配售所得款項用途

#### 上市所得款項用途

本公司於2020年7月10日在聯交所主板上市。本公司於上市時發行新股份及全面行使超額配股權所籌集的總所得款項淨額（經扣除包銷佣金及相關上市開支後）約為1,646.41百萬港元。所得款項淨額擬定用途及所得款項淨額擬定用途變動分別載於本公司招股章程及本公司日期為2020年9月11日的公告。截至2021年12月31日，有關所得款項淨額根據擬定用途的動用情況如下：

上市所得款項用途	所得款項淨額 擬定用途 (百萬港元)	佔總所得款項淨額 百分比 (%)	截至2021年		未動用資金 預期時間表
			截至2020年 12月31日 未動用的 所得款項淨額 (百萬港元)	截至2021年 12月31日 已動用的 所得款項 淨額 (百萬港元)	

#### 有關核心產品

1. 為OT-401的研發人員開支及持續研發活動提供資金	197.57	12.00%	174.37	55.79	141.78	2025年底前
2. 支付OT-401里程碑付款	49.39	3.00%	15.49	33.90	15.49	2022年底前

上市所得款項用途	所得款項淨額 擬定用途 (百萬港元)	佔總所得款項淨額 百分比 (%)	截至2020年	截至2021年	截至2021年	未動用資金 預期時間表
			12月31日 未動用的 所得款項淨額 (百萬港元)	12月31日 已動用的 所得款項 淨額 (百萬港元)	12月31日 未動用的 所得款項淨額 (百萬港元)	
3. 用於OT-401的商業化	246.96	15.00%	246.96	46.27	200.69	2023年底前
<b>有關其他候選藥物(包括OT-101、OT-301、OT-1001、OT-502、OT-202、OT-503及OT-701)</b>						
1. 其他候選藥物的持續研發活動，包括OT-101、OT-301、OT-1001、OT-502、OT-202、OT-503及OT-701	562.42	34.16%	474.69	273.72	288.70	2023年下半年
2. 支付其他授權引進候選藥物的里程碑付款	96.15	5.84%	38.04	73.68	22.47	2023年底前
3. 進一步擴充銷售與營銷團隊	164.64	10.00%	164.64	46.27	118.37	2023年底前
<b>用於我們日期為2020年9月11日的公告</b>						
所披露的收購蘇州夏翔100%股權	164.64	10.00%	74.99	164.64	-	2021年底前
作營運資金及用於其他一般公司用途	164.64	10.00%	92.82	138.47	26.17	2022年底前
<b>總計</b>	<b>1,646.41</b>	<b>100.00%</b>	<b>1,282.00</b>	<b>832.74</b>	<b>813.67</b>	

附註：上述數據於加總後的金額未必與總計金額一致，乃由於約整所致。

截至2021年12月31日，所有尚未使用的所得款項淨額均由本公司持有，並作為短期存款存放在持牌銀行或認可金融機構內。

### 配售所得款項用途

於2021年1月15日，Morgan Stanley & Co. International plc已成功根據配售及認購協議配售合共28,000,000股配售股份予不少於六名承配人，配售價為每股股份28.35港元，而股份配售及認購已分別於2021年1月15日及2021年1月22日完成。扣除有關費用及開支後，認購事項的每股股份淨價約為每股股份27.95港元。根據股份於2021年1月12日的收市價每股股份29.80港元及總面值280美元計算，認購股份市值約為834.4百萬港元。

配售及認購所得款項淨額約為781.7百萬港元，所得款項淨額擬定用途載於本公司日期為2021年1月22日的公告。配售事項及認購事項旨在加強本集團的財務狀況，並為本集團的業務、擴展及增長計劃提供長期資金。截至2021年12月31日，配售及認購所得款項淨額根據擬定用途的動用情況如下：

配售及認購所得款項用途	作擬定用途的所得款項淨額 (百萬港元)	佔總所得款項淨額百分比 (%)	截至2021年	截至	未動用資金 預期時間表
			12月31日 已動用的 所得款項 淨額 (百萬港元)	2021年 12月31日 未動用 的所得款 (百萬港元)	
因應公司擬推出新療法而擴充本公司的商業團隊	234.51	30%	-	234.51	2025年底前
為本公司療法的國際多中心臨床試驗提供資金	273.60	35%	45.76	227.84	2023年底前
OT-702 (Eylea生物類似藥)	99.66	12.75%	45.76	53.90	2023年底前
OT-301 (NCX-470)	50.03	6.40%	-	50.03	2023年底前
OT-101 (低濃度阿托品)	43.78	5.60%	-	43.78	2024年底前
OT-1001 (Zerviate)	30.10	3.85%	-	30.10	2022年底前
OT-202 (TKI)	50.03	6.40%	-	50.03	2023年底前
建造及開發蘇州夏翔的新生產設施及設備以及原料藥生產設施	195.43	25%	193.26	2.17	2022年底前
其他一般公司用途	78.17	10%	-	78.17	2023年底前
<b>總計</b>	<b>781.70</b>	<b>100%</b>	<b>239.02</b>	<b>542.69</b>	

附註：上述數據於加總後的金額未必與總計金額一致，乃由於約整所致。

截至2021年12月31日，所有未動用的認購所得款項淨額已存放在本集團開立的銀行賬戶內。

### 德勤•關黃陳方會計師行的工作範圍

本公告所載有關本集團截至2021年12月31日止年度的綜合財務狀況表、綜合損益及其他全面收益表及相關附註的數字已獲本集團核數師德勤•關黃陳方會計師行核對，確認與本集團年內經審核綜合財務報表所載金額一致。德勤•關黃陳方會計師行就此履行的工作並不構成香港會計師公會頒佈的香港核數準則、香港審閱工作準則或香港核證工作準則的一項核證工作，因此德勤•關黃陳方會計師行不會對本公告作出核證。



## 購買、銷售或贖回本公司上市證券

除本公告上文「上市及配售所得款項用途」所披露者外，截至2021年12月31日止年度，本公司或其任何附屬公司概無購買、銷售或贖回任何本公司上市證券。

## 審閱全年業績

審核委員會包括三名獨立非執行董事，即胡定旭先生、何連明先生及黃翼然先生。審核委員會主席為胡定旭先生。審核委員會已審閱本集團截至2021年12月31日止年度的全年業績，並已就此作出推薦建議以供董事會批核。

審核委員會已聯同管理層審閱本集團採納的會計原則及政策，以及截至2021年12月31日止年度的綜合財務報表。審核委員會認為全年業績符合適用會計準則、法律及法規，且本公司已經就此作出適當披露。

## 末期股息

董事會並不建議就截至2021年12月31日止年度派付任何末期股息（2020年：無）。

## 股東週年大會及暫停辦理過戶登記手續

本公司將根據上市規則，在切實可行的情況下盡快安排召開股東週年大會的時間。召開股東週年大會的通告將於適當時候按上市規則及組織章程細則規定的方式刊發並寄發予股東。一旦股東週年大會的日期最終確定，本公司將在股東週年大會通告中公佈本公司暫停辦理過戶登記手續的期間。

## 報告期後事件

於2022年3月1日，本公司與暉致醫藥有限公司（「暉致中國」，Viatrix Inc.的中國聯屬公司，Viatrix Inc.是一家根據美國特拉華州法律註冊成立和存續的公司，連同其聯屬公司統稱為「暉致」）達致一系列的合作安排，據此，本集團成為獨家推廣公司，負責在中國全國醫院推廣及推銷暉致兩款眼科藥物，分別為適利達及適利加，並向暉致中國收取推廣服務費。該項推廣安排的初始期限為2022年3月1日起至2026年12月31日，附帶有條件自動續期條款。另一方面，暉致中國成為獨家分銷商，負責在中國的院外分銷及零售藥物市場分銷、推廣及推銷本公司的玻璃酸鈉滴眼液，並於一段期間內向本公司收取相關費用。該項分銷安排的初始期限為2022年3月1日起至2026年12月31日，附帶有條件自動續期條款。詳情請參閱本公司日期為2022年3月1日的公告。

除本公告各部分及上文所披露者外，截至2021年12月31日止年度後概無發生任何將對本集團造成重大影響的事件。

## 刊發全年業績及年報

本公告刊登於聯交所網站(www.hkexnews.hk)及本公司網站(www.ocumension.com)。本公司截至2021年12月31日止年度的年報包含根據上市規則規定的所有資料，將於適當時候寄發予股東並刊登於聯交所及本公司各自的網站。

## 致謝

董事會謹此就本集團股東、管理層、僱員、業務夥伴及客戶的持續支持以及對本集團的貢獻致以衷心謝意。

## 釋義、縮寫詞及技術詞彙

「2021年股份獎勵計劃」	指	本公司於2021年7月2日根據股份獎勵計劃當中的計劃規則採納的股份獎勵計劃，有關詳情載於本公司日期為2021年8月11日的通函
「2021年購股權計劃」	指	董事會於2021年7月2日根據購股權計劃當中的規則採納並於2021年8月31日舉行的本公司股東特別大會上獲股東批准的購股權計劃，有關詳情載於本公司日期為2021年8月11日的通函
「股東週年大會」	指	本公司股東週年大會
「Alimera」	指	Alimera Sciences, Inc.，一家根據美國特拉華州法律組織及存續的生物製藥公司，其普通股股份於納斯達克交易（股份代號：ALIM）
「老年黃斑病變」	指	老年黃斑病變，一種對黃斑造成損害並導致中心視力逐漸喪失的疾病
「組織章程細則」	指	本公司於2020年6月23日有條件採納並於2020年7月10日生效的組織章程細則（經不時修訂）
「審核委員會」	指	董事會審核委員會
「博鰲樂城先行區」	指	位於中國海南省的博鰲樂城國際醫療旅遊先行區
「博鰲超級醫院」	指	位於中國海南省博鰲樂城先行區的博鰲超級醫院

「董事會」	指	本公司董事會
「CDE」	指	國家藥品監督管理局藥品審評中心，NMPA下屬部門，主要負責IND及NDA審批
「企業管治守則」	指	上市規則附錄14所載的企業管治守則
「中國」	指	中華人民共和國，惟僅就本公告及作地區參考而言，除文義另有指明外，本公告中提及的「中國」不包括香港、中國澳門特別行政區及台灣
「慢性NIU-PS」	指	累及眼後段的慢性非感染性葡萄膜炎
「公司」	指	歐康維視生物，一家根據開曼群島法例於2018年2月27日註冊成立的有限公司，其股份於2020年7月10日在聯交所主板上市
「核心產品」	指	具有上市規則第十八A章賦予該詞的涵義；就本公告而言，我們的核心產品指OT-401 (YUTIQ)
「COVID-19」	指	由最近發現的冠狀病毒(嚴重急性呼吸系統綜合症冠狀病毒2)引起的傳染性疾病，於2019年12月首次報告出現
「董事」	指	本公司董事，包括全體執行董事、非執行董事及獨立非執行董事
「DME」	指	糖尿病黃斑水腫
「ESOP」	指	本公司於2018年5月23日採納的僱員購股權計劃(經不時修訂)，其詳情載於招股章程
「EyePoint」	指	EyePoint Pharmaceuticals, Inc.，其普通股於納斯達克上市(股份代號：EYPT)，一家致力於開發及商業化用作治療眼疾的創新眼科產品的生物醫藥公司
「FDA」	指	美國食品藥品監督管理局
「按公平值計入其他全面收益」	指	按公平值計入其他全面收益

「按公平值計入損益」	指	按公平值計入損益
「大中華區」	指	中國、香港、中國澳門特別行政區及台灣
「本集團」或「歐康維視」	指	本公司及其附屬公司
「三級醫院」	指	中國最頂級的醫院，中華人民共和國國家衛生健康委員會將中國醫院細分為三類，其中三級醫院為最高等級，一般設有超過500個床位，為多個地區提供最高水平的專科醫療保健服務，並進行先進的教育研究工作
「港元」	指	香港法定貨幣港元
「香港」	指	中國香港特別行政區
「匯恩蘭德」	指	北京匯恩蘭德製藥有限公司，一家根據中國法律於2012年8月3日成立的有限公司，為我們的許可方夥伴之一。匯恩蘭德主要從事開發、生產及銷售眼科產品
「國際財務報告準則」	指	國際財務報告準則
「IND」	指	新藥臨床申請，其申請是監管機構確定是否允許進行臨床試驗的藥物審批過程的第一步。在中國亦被稱為臨床試驗申請
「眼內壓」	指	眼內壓，眼內液體壓力
「上市」或「首次公開發售」	指	我們的股份在聯交所主板上市
「上市規則」	指	聯交所證券上市規則（經不時修訂或增補）



「標準守則」	指	上市規則附錄10所載的上市發行人董事進行證券交易的標準守則
「MRCT」	指	國際多中心臨床試驗，按相同試驗設計在不同地區就全球同步新藥開發進行的臨床試驗
「納斯達克」	指	納斯達克證券市場有限責任公司
「NDA」	指	新藥上市申請，新藥研發主辦人通過該申請正式建議相關監管機構批准新藥銷售及上市
「Nicox」	指	Nicox S.A.，一家根據法國法律於1996年2月15日註冊成立的公司，為我們的許可方夥伴之一，其股份於泛歐證券交易所上市（股份代號：COX）
「NMPA」	指	國家藥品監督管理局，前稱國家食品藥品監督管理局(CFDA)
「一氧化氮」	指	一氧化氮，為一種無色氣體，是氮的主要氧化物之一
「諾華」	指	(a) Novartis AG (一家總部位於瑞士巴塞爾的瑞士跨國製藥公司，其股份在瑞士證券交易所交易，股票代碼為「NOVN」，並在紐約證券交易所交易，股票代碼為「NVS」)、(b) Novartis Ophthalmics AG、(c) Novartis Pharma AG (各為根據瑞士法例組織的公司) 及(d) Novartis Technology LLC (一家根據美國特拉華州法例組織的公司) 的統稱，且按文義所指，Novartis AG、Novartis Ophthalmics AG、Novartis Pharma AG及Novartis Technology LLC (包括彼等各自的一家或多家聯屬公司) 任何一方
「招股章程」	指	本公司於2020年6月29日發出的招股章程

「人民幣」	指	中國法定貨幣人民幣
「報告期」	指	於2021年1月1日至2021年12月31日的一年期間
「RSU」	指	受限制股份單位
「RSU計劃」	指	本公司於2020年4月28日採納的受限制股份單位計劃，其詳情載於招股章程
「研發」	指	研究及開發
「股份」	指	本公司股本中每股面值0.00001美元的普通股
「股東」	指	股份持有人
「聯交所」	指	香港聯合交易所有限公司，香港交易及結算所有限公司的全資附屬公司
「蘇州夏翔」	指	蘇州夏翔生物醫藥有限公司，一家於2019年10月18日在中國成立的有限公司
「美國」	指	美利堅合眾國、其領土、屬地及擁有司法管轄權的所有地區
「wAMD」	指	濕性老年黃斑病變
「書面指引」	指	本公司所採納董事進行證券交易的指引
「%」	指	百分比

承董事會命  
**歐康維視生物**  
**Lian Yong CHEN**博士  
 主席兼非執行董事

香港，2022年3月25日

截至本公告日期，董事會包括執行董事Ye LIU先生及胡兆鵬博士，非執行董事Lian Yong CHEN博士、Wei LI博士、曹彥凌先生及王雨濛女士，及獨立非執行董事胡定旭先生、何連明先生及黃翼然先生。