

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。



**Shanghai Kindly Medical Instruments Co., Ltd.\***

**上海康德萊醫療器械股份有限公司**

(於中華人民共和國註冊成立的股份有限公司)

(股份代號：1501)

**截至2020年12月31日止年度  
全年業績公告**

**財務概要**

	<b>2020年</b>	<b>2019年</b>	<b>變動</b>
	<b>人民幣千元</b>	<b>人民幣千元</b>	
收入	<b>358,428</b>	286,457	25.12%
毛利	<b>234,415</b>	174,442	34.38%
年內利潤	<b>116,517</b>	96,535	20.70%
每股盈利			
基本及攤薄(人民幣元)	<b>0.73</b>	0.79	(7.59%)

\* 僅供識別

- 本集團於報告期內的收入約為人民幣358.43百萬元，較截至2019年12月31日止年度的約人民幣286.46百萬元增加約25.12%或約人民幣71.97百萬元。本集團於報告期銷售介入醫療器械產生的收入約為人民幣266.45百萬元(2019年：約人民幣257.63百萬元)，較截至2019年12月31日止年度增加約人民幣8.82百萬元。本集團於報告期內銷售口罩及醫療標準件產生的收入分別約為人民幣70.39百萬元及人民幣12.20百萬元(2019年：無及約人民幣19.82百萬元)。2020年為應對新冠疫情爆發而開展的口罩業務於報告期貢獻了於19.64%的收入。
- 於報告期內，本集團的毛利約為人民幣234.42百萬元，而截至2019年12月31日止年度約為人民幣174.44百萬元，與截至2019年12月31日止年度相較，毛利率由60.90%增加至65.40%，主要是由於銷售具有更高利潤率的口罩所致。
- 於報告期內，外匯虧損約為人民幣12.31百萬元，乃由於美元及港元急劇貶值所致，而截至2019年12月31日止年度的外匯收益約為人民幣5.77百萬元。
- 本集團於報告期內的研發開支約為人民幣64.59百萬元，較截至2019年12月31日止年度的約人民幣30.76百萬元增加約109.98%或約人民幣33.83百萬元。增加主要是由於本集團持續開發及商業化其現有管線產品及新產品。
- 本集團於報告期內的年內利潤約為人民幣116.52百萬元，較截至2019年12月31日止年度的約人民幣96.54百萬元增加約20.70%。
- 本集團於報告期內的每股基本及攤薄盈利為人民幣0.73元，而截至2019年12月31日止年度為人民幣0.79元。
- 董事會建議派付截至2020年12月31日止年度之末期股息，每股人民幣0.285元(相等於每股0.341港元)(含適用稅項)。

上海康德萊醫療器械股份有限公司(「本公司」)董事(「董事」)會(「董事會」)欣然公佈本公司及其子公司(統稱「本集團」、「我們」)截至2020年12月31日止年度(「報告期」)的經審計綜合全年業績。

## 綜合損益表

截至2020年12月31日止年度  
(以人民幣(「人民幣」)列示)

	附註	2020年 人民幣千元	2019年 人民幣千元
收入	3	358,428	286,457
銷售成本		<u>(124,013)</u>	<u>(112,015)</u>
毛利		234,415	174,442
其他收入	4	24,752	28,173
分銷成本		(21,475)	(23,959)
行政開支		(35,966)	(34,175)
研發開支		(64,593)	(30,764)
減值虧損撥回		<u>44</u>	<u>21</u>
經營利潤		137,177	113,738
融資成本	5(a)	<u>(92)</u>	<u>(1,825)</u>
除稅前利潤	5	137,085	111,913
所得稅	6	<u>(20,568)</u>	<u>(15,378)</u>
年內利潤		116,517	96,535
以下各項應佔利潤：			
本公司權益股東		121,354	99,614
非控股權益		<u>(4,837)</u>	<u>(3,079)</u>
年內利潤		<u>116,517</u>	<u>96,535</u>
每股盈利(人民幣元)	7		
基本及攤薄(人民幣元)		<u>0.73</u>	<u>0.79</u>

綜合損益及其他全面收益表  
截至2020年12月31日止年度  
(以人民幣列示)

	2020年 人民幣千元	2019年 人民幣千元
年內利潤	<u>116,517</u>	<u>96,535</u>
年內其他全面收益 (除稅及重新分類調整後)		
隨後不會重新分類至損益的項目：		
一家海外子公司財務報表換算產生的 匯兌差額	<u>(1,133)</u>	<u>500</u>
其他全面收益	<u>(1,133)</u>	<u>500</u>
年內總全面收益	<u><u>115,384</u></u>	<u><u>97,035</u></u>
以下各項應佔：		
本公司權益股東	<u>120,221</u>	100,114
非控股權益	<u>(4,837)</u>	<u>(3,079)</u>
年內總全面收益	<u><u>115,384</u></u>	<u><u>97,035</u></u>

綜合財務狀況表  
於2020年12月31日  
(以人民幣列示)

		2020年 12月31日 人民幣千元	2019年 12月31日 人民幣千元
非流動資產			
物業、廠房及設備		199,253	114,573
使用權資產		100,917	44,621
無形資產		7,603	5,899
其他非流動資產		15,582	7,978
遞延稅項資產		2,153	1,847
按公平價值計入損益的金融資產	8	49,060	-
		<u>374,568</u>	<u>174,918</u>
流動資產			
存貨		55,206	43,421
貿易及其他應收款項	9	31,149	14,939
其他流動資產		20,176	7,117
按公平價值計入損益的金融資產		71,453	21,402
現金及現金等價物		870,132	1,036,783
		<u>1,048,116</u>	<u>1,123,662</u>
流動負債			
貿易及其他應付款項	10	65,016	42,588
租賃負債		14,347	9,681
其他負債		320	206
遞延收入		449	494
遞延稅項		8,180	6,234
		<u>88,312</u>	<u>59,203</u>
淨流動資產		<u>959,804</u>	<u>1,064,459</u>
總資產減流動負債		<u>1,334,372</u>	<u>1,239,377</u>
非流動負債			
租賃負債		1,413	1,620
遞延收入		5,311	3,442
遞延稅項負債		-	28
		<u>6,724</u>	<u>5,090</u>
淨資產		<u>1,327,648</u>	<u>1,234,287</u>
資本及儲備			
股本	11	166,000	166,000
儲備		1,139,650	1,050,381
本公司權益股東應佔總權益		<u>1,305,650</u>	<u>1,216,381</u>
非控股權益		21,998	17,906
總權益		<u>1,327,648</u>	<u>1,234,287</u>

## 附註

### 1 合規聲明

該等財務報表乃遵照所有適用的香港財務報告準則(該集合詞彙包括香港會計師公會頒佈的所有適用個別香港財務報告準則、香港會計準則及詮釋)、香港公認會計原則及香港公司條例披露規定編製。該等財務報表亦符合香港聯合交易所有限公司證券上市規則的適用披露條文。

香港會計師公會已頒佈若干香港財務報告準則修訂，該等修訂於本集團的本會計期間首次生效或可供提前採用。本集團已就本會計期間的該等財務報表應用下列由香港會計師公會所頒佈的香港財務報告準則之修訂：

- 香港財務報告準則第3號—業務的定義之修訂
- 香港財務報告準則第16號—新冠疫情相關租金減免之修訂

該等變動對綜合財務報表中編製或列示本集團當前或過往會計期間業績及財務狀況的方式並無重大影響。本集團並無應用任何於本會計期間尚未生效的新訂準則或詮釋。

### 2 財務報表的編製基準

截至2020年12月31日止年度的綜合財務報表包括本公司及其子公司。

除資產及負債按公平值列賬外，編製財務報表以歷史成本法作為計量基準。

### 3 收入及分部報告

本集團的收入主要來自銷售介入醫療器械。僅在若干特定情況下，於買方與賣方協定的一定期間內經管理層釐定及批准方可進行售貨退回。

(a) 收入分類

(i) 按主要產品對客戶合同的收入分類如下：

	2020年 人民幣千元	2019年 人民幣千元
<b>香港財務報告準則第15號範圍內的來自與 客戶合同的收入</b>		
按主要產品分類		
— 銷售介入醫療器械		
心血管器械	265,545	256,513
骨科及其他器械	<u>902</u>	<u>1,113</u>
小計	266,447	257,626
— 銷售醫用口罩	70,390	—
— 銷售醫療標準件	12,202	19,822
— 模具及其他	<u>9,389</u>	<u>9,009</u>
	<u><b>358,428</b></u>	<u><b>286,457</b></u>

本集團的客戶基礎多元化。截至2020年及2019年12月31日止年度與任何單一客戶的交易並無超過本集團收入的10%。

截至2020年12月31日止年度，來自上海康德萊企業發展集團股份有限公司及其子公司／聯營公司(本集團除外)的收入為人民幣7,991,000元(2019年：人民幣13,047,000元)，佔本年度總收入的2.2%(2019年：4.6%)。

由於本集團於履行原始預期持續時間為一年或更短的銷售合同項下的餘下履約責任時有權享有該等收入，本集團已將香港財務報告準則第15號第121段所述的可行權宜方法應用於其醫療器械、標準件及模具的銷售合同。

(ii) 按外部客戶地理位置對收入的分類如下：

	2020年 人民幣千元	2019年 人民幣千元
中國內地	246,511	192,586
歐洲	38,909	31,910
美國	14,185	14,018
其他國家和地區	58,823	47,943
	<u>358,428</u>	<u>286,457</u>

客戶的地理位置基於客戶經營所在位置。本集團的全部非流動資產均位於中華人民共和國(「中國」)。

## (b) 分部呈報

本集團按根據業務線組織的分部來管理業務。本集團以內部匯報資料給本集團最高行政管理人員用以分配資源及考核業績者一致的方式，識別一個可呈報分部，即心內介入業務，主要從事銷售、製造及研發心內介入醫療器械以及相關標準件、模具及醫用口罩。其他分部目前從事研發其他介入醫療器械，例如神經介入醫療器械及心臟瓣膜植入醫療器械等，均合併入所有其他分部。

### (i) 分部業績、資產及負債

為評估分部業績及在分部之間分配資源，本集團最高行政管理層按「分部淨利潤／(虧損)」基準監管有關分部的應佔業績。



除獲取有關分部淨利潤的分部資料外，管理層亦獲提供分部於經營過程中使用的有關來自外部客戶收入的分部資料。

分部資產及負債計量並非定期提供予本集團最高行政管理層，故並無呈列分部資產或負債。

截至2020年及2019年12月31日止年度，向本集團最高行政管理層所提供用以分配資源及評估分部業績的有關本集團分部的資料載列如下：

	2020年		
	心內介入 業務 人民幣千元	所有其他 人民幣千元	總計 人民幣千元
來自外部客戶的收入	337,876	20,552	358,428
分部間收入	<u>3,415</u>	<u>10,720</u>	<u>14,135</u>
分部收入	<u><u>341,291</u></u>	<u><u>31,272</u></u>	<u><u>372,563</u></u>
分部淨利潤／(虧損)	<u><u>125,949</u></u>	<u><u>(6,940)</u></u>	<u><u>119,009</u></u>
	2019年		
	心內介入 業務 人民幣千元	所有其他 人民幣千元	總計 人民幣千元
來自外部客戶的收入	273,443	13,014	286,457
分部間收入	<u>3,470</u>	<u>6,879</u>	<u>10,349</u>
分部收入	<u><u>276,913</u></u>	<u><u>19,893</u></u>	<u><u>296,806</u></u>
分部淨利潤／(虧損)	<u><u>100,219</u></u>	<u><u>(1,664)</u></u>	<u><u>98,555</u></u>

(ii) 收入及分部利潤對賬

	2020年 人民幣千元	2019年 人民幣千元
收入		
分部收入	372,563	296,806
抵銷分部間收入	(14,135)	(10,349)
綜合收入	<u>358,428</u>	<u>286,457</u>
利潤		
分部淨利潤	119,009	98,555
抵銷分部間淨利潤	(2,492)	(2,020)
綜合淨利潤	<u>116,517</u>	<u>96,535</u>

4 其他收入

	2020年 人民幣千元	2019年 人民幣千元
政府補助(附註)	13,641	4,639
利息收入	24,095	9,950
按公平值計入損益的金融資產的公平值變動已變現 及未變現淨收益	2,395	4,347
外匯(虧損)/收益	(12,312)	5,771
其他	(3,067)	3,466
	<u>24,752</u>	<u>28,173</u>

附註：政府補助主要包括政府為鼓勵研發項目及補償醫療器械生產線資本支出而發放的補助。於報告期末，本集團並無確認政府補助附加的未履行條件或其他或有事項。

## 5 除稅前利潤

除稅前利潤乃經扣除以下各項後達致：

	2020年 人民幣千元	2019年 人民幣千元
<b>(a) 融資成本</b>		
租賃負債利息	<u>92</u>	<u>1,825</u>
<b>(b) 員工成本</b>		
薪金、工資及其他福利	<b>80,838</b>	66,367
界定供款退休計劃供款	<u>4,528</u>	<u>9,147</u>
	<b><u>85,366</u></b>	<b><u>75,514</u></b>

- (i) 根據中國相關勞動規則及法規，本公司及其中國子公司參與由地方政府機關組織的界定供款退休福利計劃(「計劃」)，據此，本公司及其中國子公司須按合資格僱員薪金的一定比率對計劃作出供款。地方政府機關對應付退休僱員的全部退休金責任負責。除上述供款外，本集團並無向僱員支付退休金及其他退休後福利的其他責任。
- (ii) 於2020年，本集團亦接獲與新冠疫情有關的一次性政府補助，補助形式為社保供款的寬減，於授出時獲確認為相關員工開支的減少。
- (iii) 員工成本包括董事及高級管理層的薪酬。

	2020年 人民幣千元	2019年 人民幣千元
<b>(c) 其他項目</b>		
折舊及攤銷		
— 物業、廠房及設備	<b>17,558</b>	11,495
— 使用權資產	<b>3,769</b>	6,758
— 無形資產	<b>637</b>	390
	<b>21,964</b>	18,643
撥回貿易及其他應收款項的減值虧損	<b>44</b>	21
審計師的薪酬		
— 審計服務	<b>2,138</b>	1,430
— 其他服務	<b>80</b>	100
研發成本 <sup>#</sup>	<b>64,593</b>	30,764
存貨成本 <sup>##</sup>	<b>125,342</b>	112,015

<sup>#</sup> 截至2020年12月31日止年度，研發成本包括員工成本及折舊及攤銷人民幣25,607,000元(2019年：人民幣16,407,000元)，其款項亦列入以上單獨披露的相應款項總額。

<sup>##</sup> 截至2020年12月31日止年度，存貨成本包括員工成本及折舊及攤銷開支人民幣49,619,000元(2019年：人民幣46,396,000元)，其款項亦列入以上單獨披露的相應款項總額。

## 6 計入綜合損益表的所得稅

(a) 計入綜合損益表的稅項為：

	2020年 人民幣千元	2019年 人民幣千元
即期稅項—中國企業所得稅(「企業所得稅」)	<b>20,902</b>	15,413
遞延稅項	<b>(334)</b>	(35)
總計	<b>20,568</b>	15,378

(b) 按適用稅率計算的稅項開支與會計利潤的對賬：

	2020年 人民幣千元	2019年 人民幣千元
除稅前利潤	<u>137,085</u>	<u>111,913</u>
就除稅前利潤按適用於所涉國家利潤的 稅率計算的名義稅項	34,255	27,980
優惠稅率的影響	(13,047)	(9,936)
加計扣除研發開支的影響	(10,740)	(5,537)
未確認為遞延稅項資產的未動用稅項虧損的影響	8,800	3,320
其他	<u>1,300</u>	<u>(449)</u>
實際稅項開支	<u>20,568</u>	<u>15,378</u>

附註：

#### 中國企業所得稅

- (i) 自2008年1月1日生效起，根據中華人民共和國企業所得稅法，中國的法定所得稅率為25%。除另有規定者外，本集團於中國的子公司須按25%的稅率繳納中國所得稅。
- (ii) 高新技術企業

根據中國所得稅法及相關法規，符合高新技術企業的實體有權享有15%的優惠所得稅稅率。本公司於2019年10月8日取得其經續新的高新技術企業的認證並於截至2021年12月31日止三個年度須按15%的稅率繳納所得稅。

珠海德瑞醫療器械有限公司於2019年12月2日取得其高新技術企業的認證並於截至2021年12月31日止三個年度須按15%的稅率繳納所得稅。

上海璞康醫療器械有限公司於2020年11月12日取得其高新技術企業的認證並於截至2022年12月31日止三個年度須按15%的稅率繳納所得稅。

適用於高新技術企業的15%的優惠稅率在三年授予期到期時須經相關機構根據當時現行的所得稅法規共同進行續新審批。

(iii) 小微企業

根據2019年頒佈的中國所得稅法及其相關法規，符合小微企業的實體有權享有5%(應納稅所得額小於人民幣1百萬元)或10%(應納稅所得額介乎人民幣1百萬元至人民幣3百萬元)的優惠所得稅稅率。

上海康德萊醫療器械自動化研究所有限公司(「上海康德萊研究所」)、上海七木醫療器械有限公司(「上海七木」)、上海璞慧醫療器械有限公司(「上海璞慧」)及上海翰凌醫療器械有限公司(「上海翰凌」)於2019年獲評為小微企業。上海康德萊研究所於截至2019年12月31日止年度享有5%的優惠所得稅稅率。截至2019年12月31日止年度，由於上海七木、上海璞慧及上海翰凌尚無應課稅利潤，故並無就該等子公司作出撥備。

上海七木、上海璞慧、上海翰凌及上海璞鎂醫療器械有限公司於2020年獲評為小微企業，截至2020年12月31日止年度，由於該等子公司尚無應課稅利潤，故並無作出撥備。

(iv) 根據中國所得稅法及相關法規，截至2020年12月31日止三個年度，如此產生的合資格研發開支的額外75%可自應納稅所得額中扣除。

香港利得稅

本公司於香港註冊成立的子公司就2百萬港元以下的應課稅利潤須按8.25%繳納香港利得稅，而超出2百萬港元的應課稅利潤須按16.5%繳納香港利得稅。由於香港子公司於截至2020年12月31日止年度並無應課稅利潤(2019年：無)，故並無就香港利得稅作出撥備。

## 7 每股盈利

每股基本及攤薄盈利的計算乃基於本公司權益股東應佔利潤人民幣121,354,000元(2019年：人民幣99,614,000元)及已發行股份的加權平均數166,000,000股(2019年：126,679,000股)，計算如下：

普通股的加權平均數

	2020年 千股	2019年 千股
年初已發行普通股	166,000	60,000
於2019年4月20日資本儲備轉增股本的影響	-	60,000
發行H股的影響	-	6,679
	<hr/>	<hr/>
普通股的加權平均數	<b>166,000</b>	<b>126,679</b>

年內概無潛在攤薄普通股，因此每股攤薄盈利與每股基本盈利相同。

## 8 投資基金

於2020年12月31日，按公平值計入損益的非流動金融資產指於未上市基金的投資。

### 瑞信基金

根據本公司日期為2020年3月19日及2020年4月29日的公告以及日期為2020年5月22日的通函，本公司與寧波懷格健康投資管理合夥企業(有限合夥)(「寧波懷格健康」)，作為普通合夥人及基金管理人)有條件訂立瑞信認購意向書(「瑞信認購事項」)，內容有關設立景寧懷格瑞信創業投資合夥企業(有限合夥)(「瑞信基金」)並對其進行投資。根據瑞信認購事項，瑞信基金的普通合夥人及所有有限合夥人的出資總額不得低於人民幣300百萬元且不得高於人民幣400百萬元，而本公司作為有限合夥人的出資額將為人民幣50百萬元。瑞信基金的主要目的為投資於中國醫療器械、醫藥、生物製劑、醫療服務及合同研究機構(「CRO」)服務行業實體的股權及投資於專注於投資醫療器械及生物醫藥領域的其他股權基金。

於2020年4月29日，瑞信基金的所有合夥人訂立合夥協議(「瑞信合夥協議」)。根據瑞信合夥協議，本公司的出資承擔為人民幣50百萬元，將於2021年12月31日或之前支付。於2020年5月7日，瑞信基金於中國註冊為一家有限合夥企業。

截至2020年12月31日止年度，本公司向瑞信基金出資人民幣25百萬元。

### 瑛泰基金

根據本公司日期為2020年3月19日的公告及日期為2020年5月22日的通函，本公司與寧波懷格健康(作為基金管理人)有條件訂立瑛泰認購意向書(「瑛泰認購事項」)，內容有關設立上海懷格瑛泰創業投資合夥企業(有限合夥)(「瑛泰基金」)並對其進行投資。根據瑛泰認購事項，瑛泰基金的普通合夥人及所有有限合夥人的出資總額不得低於人民幣110百萬元且不得高於人民幣200百萬元，而本公司作為有限合夥人的出資額將為人民幣50百萬元。

瑛泰基金的主要目的為對(其中包括)主要於中國醫療器械行業的初創或早期企業的股權、可換股貸款及/或金融資產進行風險投資。瑛泰基金的投資重點包括主要從事心內介入器械、神經介入類醫療器械及其他介入醫療器械研發的初創或早期企業。

於2020年8月14日，瑛泰基金的所有合夥人訂立合夥協議(「瑛泰合夥協議」)，根據此協議，本公司的出資承擔為人民幣50百萬元，將於2021年12月31日或之前支付。於2020年8月18日，瑛泰基金於中國註冊為一家有限合夥企業。

截至2020年12月31日止年度，本公司向瑛泰基金出資人民幣25百萬元。

## 9 貿易及其他應收款項

	2020年 12月31日 人民幣千元	2019年 12月31日 人民幣千元
<b>貿易應收款項<sup>(a)</sup></b>		
應收第三方款項	20,448	11,507
應收關聯方款項	3,223	3,254
減：貿易應收款項虧損撥備	<u>(16)</u>	<u>(60)</u>
貿易應收款項淨額	23,655	14,701
建設項目按金	6,959	-
其他	<u>535</u>	<u>238</u>
貿易及其他應收款項淨額	<u><u>31,149</u></u>	<u><u>14,939</u></u>



(a) 賬齡分析

截至報告期末，按發票日期計及扣除虧損撥備的貿易應收款項賬齡分析如下：

	2020年 12月31日 人民幣千元	2019年 12月31日 人民幣千元
3個月內	22,698	13,598
3至6個月	957	1,103
	<u>23,655</u>	<u>14,701</u>

貿易應收款項通常由賬單日期起計30天至90天內到期。

10 貿易及其他應付款項

	2020年 12月31日 人民幣千元	2019年 12月31日 人民幣千元
貿易應付款項(i)	15,857	16,430
應付薪金	13,021	14,754
應付工程款項	29,274	—
應付關聯方款項	164	277
應付上市開支	—	5,524
其他	6,700	5,603
	<u>65,016</u>	<u>42,588</u>

(i) 截至報告期末，本集團按發票日期計的貿易應付款項賬齡分析如下：

	2020年 12月31日 人民幣千元	2019年 12月31日 人民幣千元
3個月內	14,459	16,116
超過3個月但於6個月內	128	152
超過6個月但於1年內	519	19
1年以上	751	143
	<u>15,857</u>	<u>16,430</u>

預期所有貿易及其他應付款項將於一年內結付。

## 11 資本、儲備及股息

### (a) 股本

	2020年		2019年	
	股份數目 (千股)	人民幣千元	股份數目 (千股)	人民幣千元
已發行及繳足普通股：				
於1月1日	166,000	166,000	60,000	60,000
轉撥自資本儲備(i)	-	-	60,000	60,000
發行H股(ii)	-	-	46,000	46,000
於12月31日	<u>166,000</u>	<u>166,000</u>	<u>166,000</u>	<u>166,000</u>
代表：				
已發行內資股	120,000	120,000	120,000	120,000
已發行H股	<u>46,000</u>	<u>46,000</u>	<u>46,000</u>	<u>46,000</u>
於12月31日已發行普通股 總數	<u>166,000</u>	<u>166,000</u>	<u>166,000</u>	<u>166,000</u>

#### (i) 資本儲備轉增股本

根據股東於2019年4月20日通過的決議案，本公司向股本轉撥資本儲備人民幣60,000,000元並按每股人民幣1元額外發行60,000,000股股份。

#### (ii) 發行H股

於2019年11月8日，本公司46,000,000股H股已按每股人民幣1元於聯交所上市，發售價為每股20.80港元，籌得所得款項總額956,800,000港元(相等於約人民幣855,531,000元)。股本增加人民幣46,000,000元，且相應溢價人民幣751,624,000元(於扣除上市費用後)於資本儲備中確認。

(b) 股息

(i) 年內應付本公司權益股東的股息

	2020年 人民幣千元	2019年 人民幣千元
於報告期末後擬派末期股息每股普通股人民幣 0.285元(2019年：每股普通股人民幣0.175元)	<u>47,310</u>	<u>29,050</u>

於2021年3月19日，本公司董事擬派截至2020年12月31日止年度的末期股息每股普通股人民幣0.285元，其於2020年12月31日尚未確認為一項負債。

根據本公司的組織章程細則，於分配相關財政年度除稅後利潤時，按應用香港財務報告準則及中國會計準則編製的財務報表所示的除稅後利潤的較低者為準。

(ii) 年內批准及派付過往財政年度應付本公司權益股東的股息

	2020年 人民幣千元	2019年 人民幣千元
年內批准及派付有關過往財政年度末期股息每 股普通股人民幣0.175元(2019年：每股普通股 人民幣1.27元)	<u>29,050</u>	<u>53,382</u>

根據本公司於2020年5月18日的股東批准，截至2019年12月31日止年度的末期現金股息每股人民幣0.175元(基於總額人民幣29,050,000元的166,000,000股普通股已於2020年6月18日派付)。

## 管理層討論及分析

### 業務概覽

我們是中國領先的心內介入器械製造商，同時也是國內少數擁有涵蓋模具及設備的設計及開發、產品注塑、產品組裝、產品包裝、滅菌完整產業鏈的醫療器械集團之一。我們的主要產品主要用於心血管介入手術。

2020年，新冠疫情(COVID-19)（「**新冠疫情**」）在全球蔓延，眾多國家及地區受到不同程度的影響。儘管新冠疫情的預防、控制、診斷及治療刺激了全球醫療行業的需求，但除新冠疫情治療以外的門診就醫及擇期手術均被推遲，對本集團在國內外的業務推廣造成負面影響。

中國政府推出改革政策支持醫療行業健康、有序發展。中共中央委員會及國務院發佈《關於深化醫療保障制度改革的意見》，主張將具有高臨床價值及良好經濟估值的藥物、診斷及治療項目及醫用耗材納入醫保支付範疇，深化集中帶量採購制度改革，全面實施醫用耗材的帶量採購，反映高值耗材領域集中採購及磋商趨勢，其中臨床及健康經濟的價值證據將發揮重要作用。2019年7月，國務院發佈《關於治理高值醫用耗材改革的方案》（「**《方案》**」），其中提及完善分類集中採購辦法，按照帶量採購、量價掛鉤、促進市場競爭等原則探索高值耗材分類集中採購。自《方案》頒佈後，中國多個地區實施帶量採購耗材的試點政策。2020年11月起，國家醫保局組織冠脉支架的集中帶量採購，這預示著高值耗材國家版集採正式開始。這將加快資源配置優化及行業整合，具有規模優勢、先進技術及引領創新的領先公司預期會從中受益。

本集團於報告期內的收入約為人民幣358.43百萬元，較截至2019年12月31日止年度的約人民幣286.46百萬元增加約25.12%或約人民幣71.97百萬元。本集團於報告期銷售介入醫療器械產生的收入約為人民幣266.45百萬元(2019年：約人民幣257.63百萬元)，較截至2019年12月31日止年度增加約人民幣8.82百萬元。本集團於報告期內銷售口罩及醫療標準件產生的收入分別約為人民幣70.39百萬元及人民幣12.20百萬元(2019年：無及約人民幣19.82百萬元)。2020年初為應對新冠疫情爆發而開展的口罩業務於報告期貢獻了19.64%的收入。

### 齊備的醫療器械註冊證

於報告期內，本集團已取得3項中國國家藥品監督管理局(「**國家藥監局**」)頒發的三類醫療器械註冊證、4項上海市藥品監督管理局(「**上海藥監局**」)頒發的二類醫療器械註冊證、6項歐盟CE認證及2項美國食品及藥品監督管理局(「**食品及藥品監督管理局**」)批准。於2020年12月31日，我們共擁有19項國家藥監局頒發的三類醫療器械註冊證、16項上海藥監局頒發的二類醫療器械註冊證、40項歐盟CE認證及12項美國食品及藥品監督管理局批准。

### 強大的研發能力

我們的研發團隊涵蓋博士、碩士等專業人才及為數眾多的10餘年生產研發經驗的複合型人才，具備充足的開發創新型產品及持續改善研發的能力。於2020年12月31日，我們擁有127項註冊專利、135項申請中的專利及5個註冊軟件著作。

### 廣泛的分銷及銷售網絡

我們擁有廣泛的分銷網絡並與分銷商建立了穩定關係。截至2020年底，我們擁有覆蓋中國23(2019年：23)個省、4(2019年：4)個直轄市及4(2019年：4)個自治區的434(2019年：360)家中國分銷商，覆蓋1,436(2019年：1,234)家中國境內醫院，其中三甲醫院664(2019年：612)家。此外，我們還擁有覆蓋51(2019年：44)個國家及地區的143(2019年：129)家海外客戶。

## 活動回顧

### 子公司

於2020年12月31日，本集團共擁有8(2019年：7)家全資或控股子公司，分別專注於設計及開發用於外周介入、神經介入、心內介入或植入等領域的醫療器械，以及設計及開發用於生產醫療器械的設備及模具。

### 有關2021年的展望

2020年初爆發的新冠疫情是全球社會面臨的重大挑戰，本集團2020年主營業務業績、本公司全球發售(「全球發售」)所募集資金的使用進度及研發管線進度因此受到一定影響。展望2021年，我們將(1)充分利用品牌認知度及分銷網絡，繼續擴大產品在市場的佔有率，保持及加強在介入類醫療器械行業的領先地位；及(2)進一步發展產品研發管線，加大研發投入，積極推進核心產品研發管線進展及新產品獲證工作。

## 財務回顧

### 收入

本集團於報告期的收入約為人民幣358.43百萬元，較截至2019年12月31日止年度的約人民幣286.46百萬元增加約25.12%或約人民幣71.97百萬元。增加是由於來自生產及銷售口罩的貢獻所致。

就按不同產品分類的收入而言，本集團於報告期銷售介入醫療器械產生的收入約為人民幣266.45百萬元(2019年：約人民幣257.63百萬元)，較截至2019年12月31日止年度增加約人民幣8.82百萬元。本集團於報告期內銷售口罩及醫療標準件產生的收入分別約為人民幣70.39百萬元及人民幣12.20百萬元(2019年：無及約人民幣19.82百萬元)。2020年為應對新冠疫情爆發而開展的口罩業務貢獻了報告期19.64%的收入。

## 銷售成本

報告期內的銷售成本約為人民幣124.01百萬元，較截至2019年12月31日止年度的約人民幣112.01百萬元增加約10.70%或約人民幣11.99百萬元。此乃主要由於收入增加所致。

## 毛利及毛利率

於報告期內，毛利約為人民幣234.42百萬元，而截至2019年12月31日止年度約為人民幣174.44百萬元。毛利率由截至2019年12月31日止年度的60.90%增加至截至2020年12月31日止年度的65.40%。增加主要是由於在新冠疫情爆發的情況下銷售具有更高利潤率的口罩所致。

## 其他收入

於報告期內，其他收入約為人民幣24.75百萬元，較截至2019年12月31日止年度的約人民幣28.17百萬元減少約12.14%或約人民幣3.42百萬元。減少主要是由於美元及港元自2020年下半年起急劇貶值，導致外匯虧損增加所致。

## 融資成本

於報告期內，融資成本約為人民幣0.09百萬元，而截至2019年12月31日止年度約為人民幣1.83百萬元。融資成本為租賃負債產生的利息。

## 分銷成本

報告期內的分銷成本約為人民幣21.48百萬元，較截至2019年12月31日止年度的約人民幣23.96百萬元減少約10.35%或約人民幣2.48百萬元，佔總收入的5.99%，而截至2019年12月31日止年度佔8.36%。分銷成本減少主要是由於境內外展會受新冠疫情影響所致。

## 行政開支

本集團於報告期內的行政開支約為人民幣35.97百萬元，而截至2019年12月31日止年度約為人民幣34.18百萬元，主要是由於於全球發售後的專業服務開支增加所致。

## 研發開支

本集團於報告期內的研發開支約為人民幣64.59百萬元，較截至2019年12月31日止年度的約人民幣30.76百萬元增加約109.98%或約人民幣33.83百萬元。增加主要是由於本集團持續開發及商業化其現有管線產品及新產品。

## 所得稅開支

報告期內的所得稅開支約為人民幣20.57百萬元，較截至2019年12月31日止年度的約人民幣15.38百萬元增加約33.75%或約人民幣5.19百萬元，主要是由於除稅前利潤增加所致。

## 年內利潤

報告期內本集團年內利潤約為人民幣116.52百萬元，較截至2019年12月31日止年度的約人民幣96.54百萬元增加約20.70%。

## 流動性及財務資源

本集團於報告期內維持穩健的財務狀況。於2020年12月31日，本集團的現金及銀行結餘約為人民幣870.13百萬元(2019年：約人民幣1,036.78百萬元)。截至2020年12月31日止年度，本集團經營活動所得淨現金流量約為人民幣95.71百萬元(2019年：約人民幣92.08百萬元)。



本集團錄得2020年12月31日的總流動資產約人民幣1,048.12百萬元(2019年：約人民幣1,123.66百萬元)及2020年12月31日的總流動負債約人民幣88.31百萬元(2019年：約人民幣59.20百萬元)。本集團於2020年12月31日的流動比率(通過將流動資產除以流動負債計算得出)約為11.87(2019年：約18.98)。

## 借款及資本負債比率

於報告期及截至2019年12月31日止年度，本集團並無任何銀行借款或其他借款。因此，資本負債比率不適用。

## 資本架構

於2020年12月31日，本公司權益股東應佔總權益約為人民幣1,305.65百萬元，而於2019年12月31日則約為人民幣1,216.38百萬元。

## 末期股息

董事會建議派付截至2020年12月31日止年度之末期股息每股人民幣0.285元(相等於每股0.341港元)(含適用稅項)(「**建議末期股息**」)(2019年：每股人民幣0.175元)。根據本公司將於2021年5月17日(星期一)舉辦2021年股東週年大會(「**2021年股東週年大會**」)上本公司股東(「**股東**」)的批准，建議末期股息預計將於2021年6月21日(星期一)或前後派發予於2021年5月30日(星期日)(「**記錄日期**」)名列本公司股東名冊的股東。

末期股息將以人民幣計價及宣派。內資股持有人將獲以人民幣支付，而H股持有人將獲以港元支付。以港元支付的末期股息的匯率，將為中國人民銀行於宣派末期股息的董事會會議日期前五個營業日所公佈的港元兌人民幣匯率的平均值。

根據由全國人民代表大會常務委員會於2007年3月16日通過並於2017年2月24日及2018年12月29日(最新修訂已於同日生效)修訂的中華人民共和國企業所得稅法及其於2008年1月1日生效的實施規例，本公司須代表分派現金股息時名列H股股東名冊的非居民企業股東預扣及按10%的稅率支付企業所得稅。任何未以個人股東名義(包括香港中央結算(代理人))

有限公司、其他代名人、代理人或受託人，或其他組織或集團)登記的H股，須當作為非居民企業股東持有的股份。因此，在此基礎上，應向支付給這些股東的股息預扣企業所得稅。如H股股東擬變更其股東身份，請向您的代理人或受託人查詢有關程序。本公司將嚴格遵守相關政府當局的法律或要求，並根據截至記錄日期H股股東名冊，代表相關股東代扣代繳企業所得稅。

如果H股個人持有人是香港或澳門居民，或根據與中國簽訂相關稅務協議現金股息的協定稅率為10%的國家或地區的居民，本公司應代表相關股東按10%的稅率代扣代繳個人所得稅。如果H股個人持有人是根據相關稅務協議與中國達成協議稅率低於10%的國家的居民，本公司將代表相關股東以10%的稅率代扣代繳個人所得稅。在這種情況下，如果H股相關個人持有人希望收回因應用10%稅率而扣繳的額外金額，則本公司可應用相關協定的優惠稅務待遇，條件是相關股東向香港中央證券登記有限公司提交稅務協議通知的所需證據。經主管稅務機關批准後，本公司將協助退稅。如果H股個人持有人是根據稅務協議與中國達成協議稅率超過10%但低於20%的國家的居民，則本公司將按照相關稅務協議約定的實際利率代扣代繳個人所得稅。在H股個人持有人是與中國達成協議稅率為20%或與中國沒有訂立任何稅務協議的國家的居民的情況(或其他情況)下，本公司將按20%的稅率代扣代繳個人所得稅。

本公司建議股東應向彼等的稅務顧問諮詢有關擁有及處置H股所涉及的中國、香港及其他稅務影響的意見。

## 全球發售的所得款項用途

於全球發售完成後，本公司籌得淨所得款項約人民幣797.62百萬元(經扣除上市開支及其他開支後)。於2020年12月31日，本公司已動用淨所得款項約人民幣200.66百萬元。如本公司日期為2019年10月28日的招股章程「未來計劃及所得款項用途」一節及本公司日期為2020年7月7日的公告所披露，淨所得款項的擬定用途詳情載列如下：

	淨所得款項 的經修訂 分配 (人民幣 百萬元)	直至2020年 12月31日 已動用 淨所得款項 (人民幣 百萬元)	直至2020年 12月31日 未動用 淨所得款項 (人民幣 百萬元)	悉數動用 未動用 所得款項 預期時間表
建設位於上海市嘉定區的研發中心及其他生產設施	271.99	73.77	198.22	2022年12月
購買額外生產設備並替換現有生產設備及將生產線自動化	110.07	6.43	103.64	2022年12月
擴大我們的分銷網絡和覆蓋範圍，與當地分銷商合作及加大我們的營銷力度	69.39	-	69.39	2022年12月
為潛在戰略投資(包括收購、合作及外部授權)提供資金	156.33	-	156.33	2021年12月
用作一般企業用途及為我們的營運資金提供資金	79.84	79.84	-	2020年12月
珠海德瑞新工廠項目	110.00	40.62	69.38	2021年12月
總計	<u>797.62</u>	<u>200.66</u>	<u>596.96</u>	

於本公告日期，自全球發售收到的淨所得款項尚未被悉數動用，所有未動用淨所得款項均已作為短期存款存放於本集團開設的銀行賬戶內。

## 僱員薪酬及關係

於2020年12月31日，本集團共有967名僱員，而於2019年12月31日有757名僱員。報告期的總僱員成本約為人民幣85.37百萬元(2019年：約人民幣75.51百萬元)。本集團向僱員提供具競爭力的薪酬及福利，包括基本薪資、津貼、花紅、股份激勵計劃及其他僱員福利。本集團薪酬政策乃根據個人表現評估制定，並會定期檢討。本集團為僱員提供培訓課程，包括為新僱員提供新入職培訓及主要針對我們的研發團隊的持續技術培訓，以提高彼等的技能及知識。

## 購買、出售或贖回本公司的上市證券

本公司及其任何子公司概無於報告期購買、出售或贖回本公司的任何上市證券。

## 重大投資及有關重大投資或資本資產的未來計劃

於2020年12月31日，本集團擁有以下重大投資。

	2020年				
	權益百分比 %	投資成本 人民幣千元	公平值 人民幣千元	虧損 人民幣千元	已收股息 人民幣千元
確認為「按公平值計入損益的金融資產」					
景寧懷格瑞信創業投資合夥企業(有限合夥) (「瑞信基金」)	15.83	25,000	24,340	660	-
上海懷格瑛泰創業投資合夥企業(有限合夥) (「瑛泰基金」)	29.41	25,000	24,720	280	-
		<u>50,000</u>	<u>49,060</u>	<u>940</u>	<u>-</u>

瑞信基金的主要目標為投資於中國主要的醫療器械、醫藥、生物製劑、醫療服務及合同研究機構服務行業的實體的股權，並專注於投資醫療器械及生物醫學領域的其他股權基金。

瑛泰基金的主要目標為於(其中包括)中國主要的醫療器械行業的初創或處於早期業務階段的公司的股權、可轉換貸款及/或金融資產的風險投資。瑛泰基金優先投資於主要從事心內介入類醫療器械、神經介入類醫療器械及其他介入類醫療器械的初創或處於早期研發階段的公司。

本集團將於2021年向瑞信基金及瑛泰基金分別進一步注資人民幣25.00百萬元及人民幣25.00百萬元。

除上文所披露者外，本集團於截至2020年12月31日止年度並無其他重大投資。

### **重大收購及出售子公司、聯營公司及合營企業**

於報告期內，本集團並無進行任何子公司、聯營公司及合營企業的重大收購及出售事項。

### **或有負債**

於2020年及2019年12月31日，本集團並無任何重大或有負債。

### **金融工具**

於2020年12月31日，本集團訂立外匯遠期合同，以降低其匯率波動的風險，按公平值計入損益的金融資產的賬面值為人民幣131千元(2019年：無)。該等外匯遠期合同並非賬戶對沖。

本集團並無任何其他未平倉對沖合同或金融衍生工具。

## 資本支出

於報告期內，本集團物業、廠房及設備(「物業、廠房及設備」)、在建工程、無形資產、預付租賃款項及物業、廠房及設備按金的資本支出約為人民幣165.30百萬元(2019年：約人民幣109.82百萬元)。

## 外匯風險

於報告期內，本集團的業務主要位於中國。中國境內的資產、負債及交易均以人民幣計值，而海外資產及交易主要以美元計值。報告期內存在美元、人民幣及港元匯率波動，本集團的經營業績及財務狀況可能會受到匯率變動的影響。由於本集團對貨幣結構進行合理配置，有效降低了外匯風險，董事認為現階段本集團並無重大外匯風險。於日常業務過程中，本集團就美元計值的貿易交易訂立外匯遠期合同，以降低匯率波動的風險。本集團將持續監控其外匯風險並將於需要時考慮對沖外幣風險。

## 抵押集團資產

於2020年12月31日，本集團並無抵押其任何資產。

## 資本承擔

於2020年12月31日，本集團未記錄於財務報表的已授權未簽約資本承擔約為人民幣230.85百萬元(2019年：約人民幣418.77百萬元)。於2020年12月31日，本集團未記錄於財務報表的已簽約資本承擔約為人民幣308.78百萬元(2019年：無)。

資本承擔主要包括投資基金的未付資本承擔以及上海及珠海生產基地建設及生產線升級的資本支出。

## 報告期後重大事項

- (i) 根據本公司日期為2020年9月21日的公告及日期為2020年11月6日的通函，本公司公佈採納股份激勵計劃。據此，股份激勵計劃管理的受限制股份單位(「受限制股份單位」)不得超出5,000,000股內資股及不得授予超出100名本集團僱員。受限制股份單位將按相等於每股人民幣12.00元的價格授予承授人。將自2020年起至2024年進行股份激勵計劃管理。建議承授人自2020年起至2022年須受績效考核規限。

於2020年12月17日，股份激勵計劃於本公司的股東特別大會上獲批准。根據有關規定，本公司就發行新內資股以用於上述股份激勵計劃須向中國證券監督管理委員會(「中國證監會」)申請批准。截至本公告日期，本公司仍在與中國證監會就該事項進行溝通。

- (ii) 於2021年1月，本公司在中國山東省日照市成立全資子公司山東瑛泰醫療器械有限公司。該公司註冊資本為人民幣50,000,000元。
- (iii) 於2021年2月，本公司在中國上海成立上海璞霖醫療器械有限公司，擁有65%股權。該公司註冊資本為人民幣20,000,000元。
- (iv) 於2021年3月，本公司在中國上海成立上海璞躍醫療器械有限公司，擁有60%股權。註冊資本為人民幣20,000,000元。

## 遵守董事進行證券交易的標準守則

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」)，作為董事進行證券交易的行為守則。經向董事作出特定查詢後，全體董事確認，於報告期內，他們均已遵守標準守則所載的規定準則。

## 遵守企業管治守則

於報告期內，除企業管治守則守則條文第A.2.1條外，本公司已遵守上市規則附錄十四所載企業管治守則。企業管治守則守則條文第A.2.1條規定主席與行政總裁的角色應有區分，並不應由一人同時兼任。梁棟科博士為我們董事會主席及本公司總經理(等同於行政總裁)。梁博士在醫療器械行業擁有豐富經驗，自本公司成立以來一直在本公司任職。彼負責本集團的整體管理、業務、戰略發展及科學研發。董事會認為主席及總經理的角色由同一人擔任有利於本集團的管理。我們由經驗豐富且富有遠見人士組成的董事會、本公司監事及高級管理層的管理可確保權力與權限的平衡。我們的董事會目前由兩名執行董事(包括梁博士)、三名非執行董事及四名獨立非執行董事組成，因此其組成具有強大的獨立性。董事會將不時檢討該架構，以確保該架構有助執行本集團業務策略及充分提高營運效率。

## 審計委員會

本公司已按照上市規則第3.21條及上市規則附錄十四所載企業管治守則及企業管治報告成立審計委員會(「**審計委員會**」)並列明職權範圍。審計委員會包括三名成員，即許鴻群先生、蹇錫高先生及方聖石先生。許先生及蹇先生為獨立非執行董事，方先生為非執行董事。許先生為審計委員會主席，其擁有適當的專業資格。

審計委員會已審閱本公司報告期的經審計綜合全年業績，並確認已符合適用會計原則、準則及規定，且已作出充分披露。審計委員會亦已討論審計、內部控制及財務申報事宜。



## 畢馬威會計師事務所的工作範疇

本集團截至2020年12月31日止年度全年業績的初步公告所載列的財務數字已由本公司核數師執業會計師畢馬威會計師事務所與本集團該年度的經審核綜合財務報表所載列的金額作比較，兩者金額一致。根據香港會計師公會頒布的《香港審計準則》、《香港審閱工作準則》或《香港核證工作準則》，畢馬威會計師事務所就此進行的工作，並不構成審核、審閱或其他委聘保證，因此畢馬威會計師事務所不會發表任何保證意見。

## 股東週年大會及暫停辦理股份過戶登記

本公司2021年股東週年大會將於2021年5月17日(星期一)舉行。為釐定有權出席2021年股東週年大會並於會上投票的股東身份，本公司將於2021年4月17日(星期六)至2021年5月17日(星期一)(包括首尾兩天)暫停辦理股份過戶登記手續。在此期間，本公司將不會進行股份過戶登記。所有股份過戶文件連同有關股票必須於2021年4月16日(星期五)下午四時三十分前送達本公司於香港的H股證券登記處香港中央證券登記有限公司，地址為香港灣仔皇后大道東183號合和中心17樓1712至1716號舖(就H股持有人而言)或本公司註冊辦事處，地址為中國上海市嘉定區金園一路925號2幢(就內資股持有人而言)。

為釐定有權收取建議末期股息的股東身份，本公司將於2021年5月25日(星期二)至2021年5月30日(星期日)(包括首尾兩天)暫停辦理股份過戶登記手續。在此期間，本公司將不會進行股份過戶登記。所有股份過戶文件連同有關股票必須於2021年5月24日(星期一)下午四時三十分前送達本公司於香港的H股證券登記處香港中央證券登記有限公司，地址為香港灣仔皇后大道東183號合和中心17樓1712-1716室(就H股持有人而言)或本公司的註冊辦事處，地址為中國上海市嘉定區金園一路925號2幢(就內資股持有人而言)。

## 公佈全年業績及年報

全年業績公告於聯交所網站([www.hkexnews.hk](http://www.hkexnews.hk))及本公司網站([www.kdl-int.com](http://www.kdl-int.com))上登載。本集團2020年年報將於適當時間寄發予股東及於上述網站上登載。

## 致謝

最後，我要感謝所有員工和管理團隊在本報告期的辛勤工作。我還要代表本集團向所有用戶和業務合作夥伴表示衷心感謝，並希望在未來能夠得到他們持續支持。我們將繼續與股東及僱員緊密合作，引領本集團發展邁進新里程。

承董事會命  
上海康德萊醫療器械股份有限公司  
主席  
梁棟科博士

中國上海  
2021年3月19日

於本公告日期，本公司董事會由執行董事梁棟科博士及王彩亮先生、非執行董事張維鑫先生、陳紅琴女士及方聖石先生，以及獨立非執行董事戴尅戎先生、蹇錫高先生、葛均波博士及許鴻群先生組成。