

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之內容概不負責，對其準確性或完整性亦不發表任何聲明，並明確表示，概不會就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之任何損失承擔任何責任。



## Kangji Medical Holdings Limited

### 康基医疗控股有限公司

(於開曼群島註冊成立的有限公司)

(股份代號：9997)

### 截至2020年12月31日止年度的 年度業績公告

董事會欣然宣佈，本集團截至2020年12月31日止年度的經審核綜合年度業績連同2019年同期的比較數據如下。

#### 財務摘要

	截至12月31日止年度		變動 %
	2020年 人民幣千元	2019年 人民幣千元	
收入	511,490	503,467	1.6
毛利	431,470	423,175	2.0
年內利潤	259,150	326,735	-20.7
非《香港財務報告準則》經調整年內利潤	334,504	324,375	3.1
母公司擁有人應佔利潤	250,296	206,444	21.2
<b>每股盈利</b>			
— 基本 (人民幣)	26.27分	20.11分	30.6
— 攤薄 (人民幣)	25.97分	20.11分	29.1

截至2020年12月31日止年度（「報告期」），康基医疗控股有限公司（「本公司」，連同其附屬公司，統稱「本集團」）實現人民幣511.5百万元的收入，相較2019年略微增加1.6%。於2020年第一季度，我們的銷售額主要受到COVID-19疫情的影響，並被該年餘下期間的逐漸復甦所抵銷。

本集團截至2020年12月31日止年度的利潤下降20.7%，乃主要由於非經常性及非經營開支。撇除上市開支人民幣32.3百萬元、以股份為基礎的付款開支人民幣18.0百萬元以及匯兌虧損影響淨額人民幣25.0百萬元，截至2020年12月31日止年度的非《香港財務報告準則》經調整利潤相較於2019年增加3.1%至人民幣334.5百萬元。母公司擁有人應佔利潤增加21.2%，乃主要由於我們為籌備於香港聯合交易所有限公司（「聯交所」）主板上市而於2020年3月重組，導致抵銷非控股權益（約36.0%）。

董事會（「董事會」）已議決建議支付截至2020年12月31日止年度的末期股息每股本公司普通股（「股份」）4.4港仙。

## 綜合損益及其他全面收益表

截至2020年12月31日止年度

	附註	2020年 人民幣千元	2019年 人民幣千元
收入	4	511,490	503,467
銷售成本		<u>(80,020)</u>	<u>(80,292)</u>
毛利		431,470	423,175
其他收入及收益	4	57,100	53,601
銷售及經銷開支		(48,894)	(41,355)
行政開支		(78,002)	(25,645)
研發成本		(25,220)	(17,377)
其他開支		(26,337)	(1,205)
融資成本		<u>(42)</u>	<u>—</u>
稅前利潤	5	310,075	391,194
所得稅開支	6	<u>(50,925)</u>	<u>(64,459)</u>
年內利潤		<u><u>259,150</u></u>	<u><u>326,735</u></u>
以下人士應佔：			
母公司擁有人		250,296	206,444
非控股權益		<u>8,854</u>	<u>120,291</u>
		<u><u>259,150</u></u>	<u><u>326,735</u></u>
其他全面虧損			
於後續期間可能重新分類至損益的 其他全面虧損：			
海外業務換算匯兌差額		<u>(457)</u>	<u>—</u>
於後續期間可能重新分類至損益的 其他全面虧損淨額		<u>(457)</u>	<u>—</u>
於後續期間不會重新分類至損益的 其他全面虧損：			
換算為本公司財務報表呈列貨幣的 匯兌差額		<u>(196,459)</u>	<u>—</u>
於後續期間不會重新分類至損益的 其他全面虧損淨額		<u>(196,459)</u>	<u>—</u>

## 綜合損益及其他全面收益表（續）

截至2020年12月31日止年度

	附註	2020年 人民幣千元	2019年 人民幣千元
年內除稅後其他全面虧損		<u>(196,916)</u>	<u>—</u>
年內全面收益總額		<u><b>62,234</b></u>	<u>326,735</u>
以下人士應佔：			
母公司擁有人		<b>53,380</b>	206,444
非控股權益		<u><b>8,854</b></u>	<u>120,291</u>
		<u><b>62,234</b></u>	<u>326,735</u>
母公司普通股持有人應佔每股盈利			
基本	8	人民幣 <u><b>26.27分</b></u>	人民幣 <u>20.11分</u>
攤薄	8	人民幣 <u><b>25.97分</b></u>	人民幣 <u>20.11分</u>

# 綜合財務狀況表

2020年12月31日

	附註	2020年 人民幣千元	2019年 人民幣千元
<b>非流動資產</b>			
物業、廠房及設備		63,251	56,526
物業、廠房及設備預付款項		3,375	—
使用權資產		21,571	17,024
無形資產		33	66
遞延稅項資產		2,004	1,901
<b>非流動資產總值</b>		<b>90,234</b>	<b>75,517</b>
<b>流動資產</b>			
存貨		51,442	36,922
貿易應收款項	9	87,407	73,012
預付款項、其他應收款項 及其他資產		9,643	5,833
以公允價值計量且其變動計入 當期損益的金融資產	10	548,428	34,910
已抵押存款	11	1,061	1,440
現金及現金等價物	11	2,232,046	565,148
<b>流動資產總值</b>		<b>2,930,027</b>	<b>717,265</b>
<b>流動負債</b>			
貿易應付款項	12	11,407	9,318
其他應付款項及預提項目		51,521	47,131
租賃負債		1,465	—
遞延收入		636	636
應付股息		—	188,928
應付稅項		10,417	21,359
<b>流動負債總額</b>		<b>75,446</b>	<b>267,372</b>
<b>流動資產淨值</b>		<b>2,854,581</b>	<b>449,893</b>
<b>資產總值減流動負債</b>		<b>2,944,815</b>	<b>525,410</b>

## 綜合財務狀況表 (續)

2020年12月31日

	附註	2020年 人民幣千元	2019年 人民幣千元
資產總值減流動負債		<u>2,944,815</u>	<u>525,410</u>
非流動負債			
租賃負債		3,585	—
遞延收入		1,908	2,544
遞延稅項負債		<u>2,711</u>	<u>7,406</u>
非流動負債總額		<u>8,204</u>	<u>9,950</u>
資產淨值		<u><u>2,936,611</u></u>	<u><u>515,460</u></u>
權益			
母公司擁有人應佔權益			
股本	13	88	—
儲備		<u>2,936,523</u>	<u>327,228</u>
母公司擁有人應佔權益		<u>2,936,611</u>	<u>327,228</u>
非控股權益		<u>—</u>	<u>188,232</u>
權益總額		<u><u>2,936,611</u></u>	<u><u>515,460</u></u>

## 財務報表附註

### 1. 公司資料

本公司是一家於2020年2月12日在開曼群島註冊成立的有限公司，註冊辦事處地址為Maples Corporate Services Limited, P.O. Box 309, Ugland House, Grand Cayman, KY1-1104, Cayman Islands。

本公司是一家投資控股公司。於年內，本公司的附屬公司主要參與一整套微創外科手術器械及配件的設計、開發、製造及銷售。

本公司股份已於2020年6月29日在聯交所主板上市。

### 2.1 呈列基準

為了理順公司架構並為本公司的股票在聯交所上市做準備，本公司進行了集團重組（「重組」），有關詳情載於日期為2020年6月16日的本公司招股章程中。根據重組，本公司於2020年3月13日成為本集團現時旗下公司的控股公司。由於重組僅涉及重組前後在控股股東共同控制下的公司收購，因此，截至2019年12月31日止年度的綜合財務報表已應用合併會計原則呈列。據此，截至2019年12月31日止年度，本公司及其附屬公司的綜合損益及其他全面收益表、綜合權益變動表及綜合現金流量表均已編製完成，猶如當前集團架構於該年整個年度一直存在。於2019年12月31日的綜合財務狀況表乃為呈列本集團現時旗下公司的資產及負債而編製，猶如當前集團架構於該日期一直存在。

### 2.2 編製基準

該等財務資料乃按照香港會計師公會頒佈的《香港財務報告準則》（包括所有《香港財務報告準則》、《香港會計準則》及詮釋）及香港公認會計原則以及香港《公司條例》的披露規定編製。該等財務資料乃按照歷史成本慣例編製，惟以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產除外，該等金融資產以公允價值計量。該等財務資料以人民幣呈列，除另有指明外，所有價值均約整至最接近千元。

#### 綜合入賬基準

綜合財務報表包括本集團截至2020年12月31日止年度的財務報表。附屬公司指由本公司直接或間接控制的實體（包括結構性實體）。當本集團通過參與投資對象的相關活動而承擔可變回報的風險或有權享有可變回報，並且有能力運用對投資對象的權力（即賦予本集團現有以主導投資對象的相關活動的既存權利）影響該等回報時，即取得控制權。

倘本公司直接或間接擁有少於投資對象大多數投票權或類似權利，則本集團於評估其是否擁有對投資對象的權力時會考慮一切相關事實及情況，包括：

- (a) 與投資對象其他投票權持有人的合約安排；
- (b) 其他合約安排產生的權利；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按與本公司於同一報告期一致的會計政策編製。附屬公司的業績自本集團取得控制權之日起綜合入賬，並持續至該控制權終止當日。

## 2.2 編製基準 (續)

### 綜合入賬基準 (續)

損益及其他全面收益的各組成部分屬本集團的母公司擁有人及非控股權益應佔部分，即使此導致非控股權益結餘出現虧絀結餘。所有集團內與本集團成員公司交易有關的資產及負債、權益、收入、開支及現金流量均於綜合入賬時全面抵銷。

倘有事實及情況顯示上述三項控制因素中有一項或以上出現變化，本集團會重新評估其是否對投資對象擁有控制權。並無喪失控制權的附屬公司之所有權益變動會按權益交易入賬。

倘本集團失去對附屬公司的控制權，則其終止確認(i)附屬公司的資產(包括商譽)及負債；(ii)任何非控股權益的賬面值；及(iii)於權益中記錄的累計匯兌差額；並確認(i)已收取對價的公允價值；(ii)任何保留投資的公允價值；及(iii)於損益中任何因此產生的盈餘或虧絀。本集團先前於其他全面收益中確認的應佔部分重新分類至損益或保留利潤(如適用)，倘本集團直接出售有關資產或負債，則須以同一基準確認。

## 2.3 會計政策的變動及披露

本集團已於本年度的財務報表首次採納2018年財務報告概念框架及下列經修訂《香港財務報告準則》：

《香港財務報告準則》第3號修訂本	業務的定義
《香港財務報告準則》第9號、 《香港會計準則》第39號及 《香港財務報告準則》第7號修訂本	利率基準改革
《香港財務報告準則》第16號修訂本 《香港會計準則》第1號及 《香港會計準則》第8號修訂本	與COVID-19有關的租金寬免(提早採納) 重大性的定義

2018年財務報告概念框架及經修訂《香港財務報告準則》的性質及影響描述如下：

- (a) 2018年財務報告概念框架(「概念框架」)載列有關財務報告及準則制定的整套概念，並為財務報表編製者提供指引以制定一致的會計政策及協助各方理解及詮釋該等準則。概念框架包括計量及報告財務表現的新章節、終止確認資產及負債的新指引以及資產及負債的最新定義及確認標準。該框架亦就管理、審慎及計量不確定性於財務報告中的角色作出澄清。概念框架並非準則，且當中包含的任何概念皆不能取代任何準則中的概念或要求。概念框架並無對本集團的財務狀況及表現造成任何重大影響。

## 2.3 會計政策的變動及披露 (續)

- (b) 《香港財務報告準則》第3號修訂本澄清及提供有關業務定義之進一步指引。有關修訂作出澄清，就被視為業務的一組具有整合性的活動及資產而言，其必須至少包括投入及重大程序等要素，且兩者能共同大力促進創造產出。即使不包括創造產出所需的所有投入及程序，業務仍可存在。有關修訂免除了對市場參與者是否有能力收購有關業務並能持續產生產出的評估，轉而重點關注收購所得的投入及收購所得的重大程序是否共同大力促進創造產出。有關修訂亦將產出的定義收窄至重點關注於向顧客提供的商品或服務、投資收入或來自日常活動的其他收入。此外，有關修訂為評估收購所得的程序是否屬重大提供指引，並引入非強制性公允價值集中測試，允許以簡化方式評估收購所得的一組活動及資產是否不屬業務。本集團已就於2020年1月1日或之後進行的交易或其他事項提前應用該等修訂。有關修訂並無對本集團的財務狀況及表現造成任何影響。
- (c) 《香港財務報告準則》第9號、《香港會計準則》第39號及《香港財務報告準則》第7號修訂本處理影響以其他無風險利率(「無風險利率」)取代現有利率基準前期間財務報告的問題。該等修訂給予暫時寬免，從而可在引入其他無風險利率前的不明朗階段延續對沖會計。此外，該等修訂要求公司就彼等直接受有關不明朗因素影響的對沖關係向投資者提供額外資料。由於本集團不涉及任何利率對沖關係，該等修訂對本集團的財務狀況及表現並無造成任何影響。
- (d) 《香港財務報告準則》第16號修訂本為承租人提供一個實際可行的權宜方法以選擇就COVID-19疫情的直接後果產生的租金寬免不應用租賃修改會計處理。該實際可行權宜方法僅適用於疫情直接後果產生的租金寬免，且僅當(i)租賃付款的變動使租賃對價有所修改，而經修改的租賃對價與緊接變動前租賃對價大致相同，或少於緊接變動前租賃對價；(ii)租賃付款的任何減幅僅影響原到期日為2021年6月30日或之前的付款；及(iii)租賃的其他條款及條件並無實質變動。該修訂本於2020年6月1日或之後開始的年度期間有效，且可提早應用並須追溯應用。

本集團已於2020年1月1日提早採納該修訂本。由於本集團截至2020年12月31日止年度並無任何Covid-19相關租金寬免，故該修訂本對本集團的財務狀況及表現並無任何影響。

- (e) 《香港會計準則》第1號及《香港會計準則》第8號修訂本提供重大的新定義。新定義列明，倘資料遭忽略、錯誤陳述或隱瞞時可合理預期會影響一般用途財務報表的主要使用者根據該等財務報表作出的決定，則資料屬重大。該等修訂澄清重大與否視乎資料的性質或規模。該等修訂對本集團的財務狀況及表現並無造成任何重大影響。

### 3. 經營分部資料

為便於管理，本集團並無根據產品劃分為業務單位，而是僅有一個須予報告經營分部。管理層會監察本集團經營分部的整體經營業績，以便就資源分配作出決策以及進行表現評估。

#### 地區資料

##### (a) 外部客戶收入

	2020年 人民幣千元	2019年 人民幣千元
中國內地	475,756	467,644
其他	35,734	35,823
總計	<u>511,490</u>	<u>503,467</u>

收入資料乃基於客戶位置得出。

##### (b) 非流動資產

	2020年 人民幣千元	2019年 人民幣千元
中國內地	87,434	73,616
其他	796	—
總計	<u>88,230</u>	<u>73,616</u>

以上非流動資產資料乃基於有關資產所處位置，不包括遞延稅項資產。

#### 有關主要客戶的資料

來自各個主要客戶的收入（佔本集團年內收入的10%或以上）載列如下：

	2020年 人民幣千元	2019年 人民幣千元
客戶A	131,063	122,918
客戶B	51,186	26,011

#### 4. 收入、其他收入及收益

收入的分析如下：

	2020年 人民幣千元	2019年 人民幣千元
來自客戶合約的收入	<u>511,490</u>	<u>503,467</u>

來自客戶合約的收入

##### (a) 細分收入資料

	2020年 人民幣千元	2019年 人民幣千元
貨品類型		
銷售醫療器械	<u>511,490</u>	<u>503,467</u>
地區市場		
中國內地	475,756	467,644
其他	<u>35,734</u>	<u>35,823</u>
	<u>511,490</u>	<u>503,467</u>
收入確認時間		
於某一時間點轉讓的貨品	<u>511,490</u>	<u>503,467</u>

下表顯示於本報告期確認並於報告期初計入合約負債及自過往期間達成履約責任所確認的收入金額：

	2020年 人民幣千元	2019年 人民幣千元
計入報告期初合約負債的已確認收入：		
銷售醫療器械	<u>444</u>	<u>560</u>

#### 4. 收入、其他收入及收益 (續)

來自客戶合約的收入 (續)

##### (b) 履約責任

有關本集團履約責任的資料概述如下：

##### 銷售醫療器械

履約責任在驗收貨品後即已履行，付款通常應在一個月內到期支付，若干客戶的付款期限最多可延長至兩至六個月。

其他收入及收益的分析如下：

	2020年 人民幣千元	2019年 人民幣千元
<b>其他收入</b>		
銀行利息收入	11,777	12,560
政府補助*	36,226	34,495
以公允價值計量且其變動計入當期損益的		
金融資產的投資收入	5,367	4,136
匯兌收益淨額	–	2,360
其他	787	50
	<u>54,157</u>	<u>53,601</u>
<b>收益</b>		
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收益	2,943	–
	<u>2,943</u>	<u>–</u>
	<u>57,100</u>	<u>53,601</u>

\* 政府補助主要是從地方政府獲得的補貼，用於補償研究活動產生的開支、對我們的財政貢獻和若干項目資本開支的獎勵。

## 5. 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：

	2020年 人民幣千元	2019年 人民幣千元
已售存貨成本	79,761	80,231
物業、廠房及設備折舊	7,474	6,398
使用權資產折舊	697	413
無形資產攤銷*	33	34
貿易應收款項減值淨額**	1,388	578
撇減存貨至可變現淨值***	259	61
並未計入租賃負債計量租賃付款	73	66
核數師酬金	3,020	959
研發成本	25,220	17,377
政府補助	(36,226)	(34,495)
銀行利息收入	(11,777)	(12,560)
以公允價值計量且其變動計入當期損益的 金融資產的投資收入	(5,367)	(4,136)
匯兌差額淨額	25,039	(2,360)
出售物業、廠房及設備項目的虧損	100	-
上市開支	32,314	-
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收益	(2,943)	-
僱員福利開支(不包括董事酬金)：		
工資及薪金	42,342	36,645
退休金計劃供款	361	3,508
員工福利開支	5,220	6,748
以股份為基礎的付款開支	13,498	-
	61,421	46,901

\* 無形資產攤銷在合併損益及其他全面收益表中計入「行政開支」。

\*\* 貿易應收款項減值在合併損益及其他全面收益表中計入「行政開支」。

\*\*\* 撇減存貨至可變現淨值在合併損益及其他全面收益表中計入「銷售成本」。

## 6. 所得稅開支

本集團須按實體基準就來自或源自本集團成員公司所處或經營所在司法管轄區的利潤繳納所得稅。

根據開曼群島的規則及法規，本公司在該司法管轄區無需繳納任何所得稅。

根據香港特別行政區的相關稅法，香港利得稅乃就年內於香港產生的估計應課稅利潤按稅率16.5% (2019年：16.5%) 作出撥備，該附屬公司的首2,000,000港元 (2019年：2,000,000港元) 應課稅利潤按8.25% (2019年：8.25%) 稅率繳稅，餘下應課稅利潤按16.5% (2019年：16.5%) 稅率繳稅。

根據新加坡的規則及法規，新加坡利得稅乃就年內於新加坡產生的估計應課稅利潤按稅率17%作出撥備。

中國內地即期所得稅撥備乃根據於2008年1月1日批准生效的《中華人民共和國企業所得稅法》就本集團若干中國附屬公司的應課稅利潤按25%的法定稅率計提，惟本集團於中國內地的若干附屬公司獲授稅務優惠並按優惠稅率繳稅除外。

根據《中華人民共和國企業所得稅法》及相關法規，杭州康基醫療器械有限公司 (「杭州康基」) 可享受稅收優惠待遇，因為杭州康基被認定為高新技術企業，並在年內享有15% (2019年：15%) 的優惠稅率。在中國內地經營的江西省康歡醫療器械有限公司被認定為小微企業，在年內享有5%的優惠稅率 (2019年：5%)。

本集團的所得稅開支分析如下：

	2020年 人民幣千元	2019年 人民幣千元
即期 — 中國內地		
年內扣除	48,423	57,020
遞延稅項	2,502	7,439
	<hr/>	<hr/>
年內稅項開支總額	<b>50,925</b>	<b>64,459</b>

## 7. 股息

於2020年4月8日，本公司向其股東宣派現金股息人民幣65,700,000元，其中包括作為重組的一部分，本公司與若干股東協定由若干股東應付注資所抵銷的人民幣42,048,000元。剩餘股息人民幣23,652,000元已於2020年7月悉數支付。

於2019年10月30日，杭州康基向其當時股東宣派現金股息人民幣295,200,000元，其中向其非控股股東宣派及支付的現金股息為人民幣106,272,000元。截至2019年12月31日止年度已支付股息人民幣106,272,000元，而剩餘股息已於截至2020年12月31日止年度支付。

	2020年 千港元	2019年 千港元
擬派發的每股普通股末期股息4.4港仙(2019年：零)	<u>55,097</u>	<u>—</u>

本年度擬派發的末期股息須經本公司股東於即將召開的股東週年大會上批准。

## 8. 母公司普通股持有人應佔每股盈利

每股基本盈利金額乃根據年內母公司擁有人應佔利潤人民幣250,296,000元(2019年：人民幣206,444,000元)及年內已發行股份加權平均數952,797,910股(經調整以反映附註13(f)所載資本化發行)(2019年：1,026,707,319股，該等股份視作已於截至2019年12月31日止年度全年透過資本化方式發行)計算。

每股攤薄盈利金額乃根據母公司普通股持有人應佔利潤、假設已發行及可發行的10,978,558股股份以及假設因本公司授出的購股權及受限制股份單位產生的所有攤薄潛在普通股視同獲悉數行使後已發行普通股的加權平均數計算。

每股基本及攤薄盈利的計算乃基於：

	2020年 人民幣千元	2019年 人民幣千元	
盈利			
母公司普通股持有人應佔利潤	<u>250,296</u>	<u>206,444</u>	
		股份數目	
		2020年	2019年
股份			
用於計算每股基本盈利之 年內已發行普通股 加權平均數	<u>952,797,910</u>	<u>1,026,707,319</u>	
攤薄影響 — 因購股權及受限制股份 單位產生的普通股 加權平均數	<u>10,978,558</u>	<u>—</u>	
	<u>963,776,468</u>	<u>1,026,707,319</u>	

## 9. 貿易應收款項

	2020年 人民幣千元	2019年 人民幣千元
貿易應收款項	90,947	75,164
減值	(3,540)	(2,152)
	<u>87,407</u>	<u>73,012</u>

本集團與其客戶的貿易條款主要為信貸。信貸期一般為一個月，對若干客戶可延長最多二至六個月。本集團致力嚴格監控未收回的應收款項，並由高級管理層定期覆核逾期結餘。鑒於以上所述及本集團的貿易應收款項涉及大量多元化的客戶，因此並不存在信貸風險高度集中的情況。本集團並無就其貿易應收款項結餘持有任何抵押品或採取其他信貸增強措施。貿易應收款項為免息。

於各報告期末，貿易應收款項(扣除虧損撥備)按發票日期劃分的賬齡分析如下：

	2020年 人民幣千元	2019年 人民幣千元
3個月內	66,645	57,993
3至6個月	11,836	10,287
6至12個月	6,777	3,684
1至2年	2,117	979
2年以上	32	69
	<u>87,407</u>	<u>73,012</u>

## 10. 以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產

	2020年 人民幣千元	2019年 人民幣千元
未上市投資，按公允價值計量	<u>548,428</u>	<u>34,910</u>

未上市投資是指由商業銀行或金融機構發行的某些金融產品。其被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，因為其合約現金流量不只是本金和利息的付款。

## 11. 現金及現金等價物及已抵押存款

	2020年 人民幣千元	2019年 人民幣千元
現金及銀行結餘	744,071	388,336
定期存款	1,489,036	178,252
	<u>2,233,107</u>	<u>566,588</u>
減：已抵押定期存款： 就以公允價值計量且其變動計入 當期損益的金融資產的潛在交易作抵押	<u>(1,061)</u>	<u>(1,440)</u>
現金及現金等價物	<u>2,232,046</u>	<u>565,148</u>
以人民幣計值	94,053	509,781
以美元計值	2,048,303	54,766
以港元計值	89,690	–
以其他貨幣計值	–	601
現金及現金等價物	<u>2,232,046</u>	<u>565,148</u>

人民幣不能自由兌換為其他貨幣，然而，根據中國內地《外匯管理條例》及《結匯、售匯及付匯管理規定》，本集團獲准透過獲授權開展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計息。視乎本集團的即時現金需求，定期存款的期限介於14天至六個月之間的各種不同期間，並按各自的定期存款利率計息。銀行結餘和已抵押存款乃存放於信譽良好且近期並無違約記錄的銀行。

## 12. 貿易應付款項

於各報告期末，貿易應付款項按發票日期的賬齡分析如下：

	2020年 人民幣千元	2019年 人民幣千元
3個月內	11,404	9,232
3至6個月	–	10
6至12個月	2	3
超過12個月	1	73
	<u>11,407</u>	<u>9,318</u>

貿易應付款項不計息，通常按45天的期限結算。

### 13. 股本

2020年

法定：

5,000,000,000股每股0.00001美元的普通股  
美元

**50,000**

已發行及繳足：

1,252,207,500股每股0.00001美元的普通股  
美元  
人民幣

**12,522**

**88,000**

於2019年12月31日，由於本公司尚未註冊成立，故並未呈列法定及已發行股本。

本公司已發行股本、股份溢價及就以股份為基礎的付款持有的股份變動概述如下：

	附註	已發行 股份數目	股本 人民幣千元	股份 溢價賬 人民幣千元	就股份 獎勵安排 持有的股份 人民幣千元
於2020年2月12日註冊成立時	(a)	1	-	-	-
於2020年2月22日發行股份	(b)	63,999	-	-	-
於2020年3月13日發行股份	(c)	36,000	-	-	-
於2020年5月19日發行股份	(d)	2,681	-	-	-
於2020年5月20日股東注資	(e)	-	-	79,465	-
資本化發行	(f)	1,026,707,319	72	(70)	(2)
於2020年6月29日發行股份	(g)	225,397,500	16	2,858,303	-
股份發行開支		-	-	(128,878)	-
於2020年12月31日		<b>1,252,207,500</b>	<b>88</b>	<b>2,808,820</b>	<b>(2)</b>

(a) 於2020年2月12日，本公司註冊成立，法定股本為50,000美元，分為5,000,000,000股每股面值0.00001美元的普通股，並向一名初始認購人發行一股股份，該股股份隨後被轉讓予Fortune Spring ZM B Limited (「ZM B」)。

(b) 於2020年2月22日，38,849股及25,150股普通股分別配發及發行予ZM B及Fortune Spring YG B Limited (「YG B」)。

(c) 於2020年3月13日，本公司的1,800,000,000股法定但未發行普通股被重新指定及重新分類為每股面值0.00001美元的優先股，並配發及發行36,000股優先股以交換杭州康基當時股東的全部股本權益。該等優先股於2020年6月29日以重新指定為普通股的方式，按一比一基準轉換為普通股。

(d) 於2020年5月19日，Fortune Spring KangJi 1 Limited獲配發及發行2,681股股份。

### 13. 股本 (續)

- (e) 作為重組的一部分，部分股東於2020年5月20日將人民幣79,465,000元的資金重新注入本公司，其中，經本公司與若干股東同意，人民幣42,048,000元被若干股東應付的出資額所抵銷。
- (f) 根據於2020年6月8日通過的普通決議案，本公司將向於2020年6月26日名列本公司股東名冊的股份持有人按彼等各自於本公司當時的現有持股比例，通過從股份溢價賬資本化方式，按面值配發及發行總計1,026,707,319股列為繳足的股份。配發及資本化發行乃以就本公司的首次公開發售向公眾發行新股而計入股份溢價賬為條件(詳見下文附註(g))。
- (g) 就本公司的首次公開發售而言，按每股13.88港元的股價發行了225,397,500股每股面值0.00001美元的普通股，獲得現金對價總計約3,128,517,300港元(相當於人民幣2,858,319,000元)，未計及開支。該等股份於2020年6月29日開始在聯交所買賣。

### 14. 報告期後事項

於2021年1月12日，本公司的全資附屬公司康基醫療(香港)有限公司(「康基香港」)與深圳市精鋒醫療科技有限公司(「精鋒醫療」)簽訂一項投資協議，據此，康基香港同意投資人民幣80,000,000元以認購精鋒醫療B輪融資經擴大註冊股本的約2.03%。精鋒醫療專注於在中國開發用於腹腔鏡手術的手術機器人產品及器械。

## 管理層討論與分析

### 業務概覽及展望

我們是專注於中國微創外科手術市場的國內主要提供手術器械及配件的最大平台，擁有垂直一體化業務模式。

於2020年，COVID-19的爆發與傳播以及持續的疫情影響了全球經濟，亦令全球醫療體系及資源（包括我們的國內市場）經受考驗。我們曾短暫停業，在復工後採取措施為全體僱員創造安全的工作環境，並確保所有客戶的產品安全。疫情導致市場對我們某些產品的需求及使用減少，主要是由於擇期手術的推遲。持續的若干預防性政府及醫院的限制性措施亦限制我們的營銷活動。儘管市場需求從2020年第二季度開始恢復，但恢復速度及穩定程度遜於我們的預期，導致2020年下半年及全年的增長有限。截至2020年12月31日止年度，我們實現收入人民幣511.5百萬元，較2019年增長1.6%。

COVID-19疫情的另一影響是導致我們新產品（如超聲切割止血刀產品）的註冊審批延期，而我們原本預計可早日獲得有關批准。不過我們仍在2020年第四季度取得如超聲切割止血刀和吻合器產品的註冊審批，且後續於2021年1月取得4K高清內窺鏡攝像系統的註冊審批。該等新產品將促進我們實現多元化增長，並進一步滲透目標市場。

在2020年11月進行藥物洗脫支架產品首次全國性集中帶量採購之後，政府不久便發佈有關高值醫用耗材（如吻合器，以及今後可能還包括其他手術用品）的其他集中化採購的內部指引。我們認為該等政策的實施為行業整體以及作為行業領先者的我們帶來挑戰與機會。然而，我們的策略為豐富及多元化我們的產品組合、專注開發新管線產品的研發工作、利用我們生產規模、銷售及營銷網絡的優勢，並調整銷售模式以適應存在持續不確定性的環境。

自我們於2020年6月成為聯交所上市公司以來，我們通過發現需要加強的領域、招聘人才、發展團隊以及培訓員工繼續優化我們的管理架構，以支持未來增長和發展。

## 研發

我們採用臨床需求驅動及快速反應的研發策略，該等策略包含對我們現有產品的持續升級完善，從而提供不同的臨床價值及開發管線產品以滿足未得到滿足的市場需求。我們於2020年取得下列進展：

- 於2020年，我們取得四種第一類產品、八種第二類產品及六種第三類產品的新註冊批准（包括重續註冊），該等產品主要包括超聲切割止血刀一次性刀頭及腹腔鏡吻合器產品。於2021年1月25日，我們取得4K高清內窺鏡攝像系統的註冊批准。截至2020年12月31日，我們已註冊合共43種第一類產品、18種第二類產品及10種第三類產品。於2020年，我們合共在中國註冊32項新專利（包括29項實用新型專利和3項外觀設計專利）。
- 就我們的產品管線而言，我們在若干領域取得進展及成績，並預計於2021年為若干候選產品進行監管註冊，如腔鏡連發鈦夾鉗及一次性施夾器、一次性使用腔鏡電動關節頭吻合器及多維度腹腔鏡手術器械。我們亦進一步研究及探索能源產品解決方案、機器人技術輔助工具及手術機器人配套耗材。我們擬在代表未來大量臨床需求的目標領域提高我們的技術專長。
- 於2020年第四季度，我們確定杭州市蕭山區的一處地點，用於建設我們的新研發中心。我們已與地方政府就主要條款（包括短期租賃面積及購買土地使用權）達成一致，該項目將於2021年動工。新研發中心將專注於增強我們對創新及先進技術的研發能力。這將使我們能夠更好地招聘、培訓及留住頂級人才，並進一步加強我們與外方的合作。

## 銷售及經銷

儘管疫情對手術數量及營銷活動造成影響，於2020年，我們與全部核心經銷商維持穩定的關係，經銷網絡覆蓋逾3,000家醫院（包括約1,000家三甲醫院）。

為加強我們的分銷商管理基礎設施並進一步提高學術推廣能力，我們於2020年11月在北京成立一個新營銷管理中心，並聘用新的國內營銷總監。在過去幾個月內，我們重新調整分銷覆蓋範圍、設定新銷售目標及業績評估方式，並實施有關營銷、付款及應收款項及終端市場數據監控的新政策。我們亦同時在進行推出新產品及招聘新經銷商的準備工作。我們已發現我們產品組合中多個產品（如市場基礎相對較小且市場滲透程度仍舊不高的單孔套管穿刺器或一次性電凝鉗）的增長潛力。藉助有針對性的學術推廣工作，未來該等產品可成為有意義的增長動力。

## 未來展望

通過疫苗接種計劃，全球努力控制疫情。預計在醫院恢復容量後手術數量將恢復至疫情前水平，國內外經濟活動亦將復甦。在未來潛在的幾輪高值醫用耗材的全國集中帶量採購或地區性招標程序的背景下，帶量採購對若干產品收入及盈利能力的潛在影響存在不確定性。然而，我們認為，長期來看，該等政策可能造成醫療器械的進口替代進一步提升，使具備跨專科產品組合的高質量國內公司（如本公司）受益。

我們的主要戰略圍繞以下方面：(1)通過加強經銷商管理及有針對性學術推廣活動擴展並加深我們的市場滲透度，從而持續多元化我們的銷售組合，同時就若干產品靈活採用更直接的銷售模式；(2)繼續投資研發活動，增強我們的總體能力以驅動創新並豐富我們的產品組合，這可能降低產品銷售集中度並減輕帶量採購的潛在影響；及(3)繼續尋求戰略收購或合作夥伴機會，為我們的平台增加補充產品或更為先進的技術，從而加快我們的未來發展。

## 財務回顧

以下討論乃基於本公告其他章節所載財務資料及附註，並應與之一並閱讀。

### 收入

	截至12月31日止年度		變動 %
	2020年 人民幣千元	2019年 人民幣千元	
<b>一次性產品</b>			
一次性套管穿刺器	238,176	251,398	-5.3
高分子結紮夾	156,141	141,638	10.2
一次性電凝鉗	43,197	32,501	32.9
超聲切割止血刀	1,468	—	—
其他一次性產品 <sup>(1)</sup>	10,284	8,213	25.2
小計	<u>449,266</u>	<u>433,750</u>	<u>3.6</u>
<b>重複性產品<sup>(2)</sup></b>	<u>62,224</u>	<u>69,717</u>	<u>-10.7</u>
<b>總計</b>	<u><b>511,490</b></u>	<u><b>503,467</b></u>	<u><b>1.6</b></u>

附註：

- (1) 其他一次性產品主要包括（其中包括）一次性沖洗吸引器及取物袋等。
- (2) 重複性產品主要包括重複性套管穿刺器、重複性鉗子及其他重複性產品。

截至2020年12月31日止年度，我們的收入為人民幣511.5百萬元，較截至2019年12月31日止年度的人民幣503.5百萬元增加1.6%。於2020年第一季度，我們的整體銷售受到COVID-19疫情的重大不利影響，手術量減少令對我們產品的需求降低。自2020年第二季度以來，隨著手術量逐步恢復，對我們產品的需求也有所回升，且我們於2020年第二季度及第三季度實現了同比正增長。然而，由於本地疫情再次爆發，以及年底前經銷商對建立庫存更加謹慎，我們於2020年第四季度的收入同比有所下降。

## 一次性產品

我們的一次性產品包括一次性套管穿刺器、高分子結紮夾、一次性電凝鉗、超聲切割止血刀及其他一次性產品。截至2020年12月31日止年度，我們的一次性產品錄得收入人民幣449.3百萬元，較截至2019年12月31日止年度的人民幣433.8百萬元增加3.6%。有關增加主要是由於高分子結紮夾、一次性電凝鉗及其他一次性產品兩位數的同比增長，部分被一次性套管穿刺器的同比下降所抵消。隨著手術量的回覆令對產品補充的即時需求增長，對一次性產品需求較對重複性產品需求恢復更加迅速。於報告期內，一次性產品銷售額佔我們總收入的87.8%，而2019年同期為86.2%。

截至2020年12月31日止年度，一次性套管穿刺器錄得收入人民幣238.2百萬元，較截至2019年12月31日止年度的人民幣251.4百萬元減少5.3%。2020年，一次性套管穿刺器佔我們總收入的約46.6%，而2019年為49.9%。

高分子結紮夾銷售額恢復更快，主要是由於大部分因COVID-19延遲及往後重新排期的手術為癌症手術，其對高分子結紮夾的使用量較高。相較而言，任意類型手術使用的一次性套管穿刺器的數量通常固定。

儘管有疫情發生，但一次性電凝鉗及其他一次性產品的需求恢復更快，且其於2020年的銷售額增長高於高分子結紮夾。這可歸因於我們在該等產品板塊的基數相對較低且市場滲透率較低。

## 重複性產品

截至2020年12月31日止年度，我們的重複性產品錄得收入人民幣62.2百萬元，較截至2019年12月31日止年度的人民幣69.7百萬元減少10.7%。有關減少主要是由於COVID-19影響重複性產品需求減少及該等非標準化產品必需的醫院面對面市場營銷活動因COVID-19相關限制而減少。

## 銷售渠道

我們的大部分收入均來自向國內客戶所作銷售。於報告期內，我們主要向國內經銷商銷售產品。我們亦向中國醫院及其他客戶（主要包括將我們的產品售予海外原設計製造(ODM)客戶的貿易公司）以及海外經銷商及ODM客戶出售少量產品。

截至2020年12月31日止年度，我們的海外市場收入約為人民幣35.7百萬元，較2019年同期減少0.2%。該減少亦歸因於COVID-19的影響，其主要體現在對我們產品的需求降低、海外客戶運營中斷以及國際物流限制。儘管中國疫情逐漸好轉，我們自2020年第二季度起的海外銷售仍持續受到中國境外COVID-19傳播的影響。於2020年，海外市場收入佔我們總收入的7.0%，而2019年同期為7.1%。

下表載列於所示期間我們按地域市場及銷售渠道劃分的收入：

	截至12月31日止年度		變動 %
	2020年 人民幣千元	2019年 人民幣千元	
<b>國內</b>			
— 經銷商	<b>460,633</b>	450,908	2.2
— 醫院及其他客戶	<b>15,123</b>	16,736	-9.6
<b>小計</b>	<b>475,756</b>	467,644	1.7
<b>海外</b>			
— ODM客戶	<b>32,153</b>	33,074	-2.8
— 經銷商	<b>3,581</b>	2,749	30.3
<b>小計</b>	<b>35,734</b>	35,823	-0.2
<b>總計</b>	<b>511,490</b>	503,467	1.6

## 銷售成本

於報告期內，我們的銷售成本主要包括原材料、直接人工成本及生產成本。

截至2020年12月31日止年度，我們的銷售成本為人民幣80.0百萬元，較截至2019年12月31日止年度的人民幣80.3百萬元減少0.3%。銷售成本減少主要由於原材料成本及生產成本減少。該減少部分被直接人工成本增加所抵銷。

下表載列於所示期間我們按性質劃分的銷售成本明細：

	截至12月31日止年度			
	2020年		2019年	
	金額	佔總額 百分比	金額	佔總額 百分比
	人民幣千元 (百分比除外)			
原材料成本	34,647	43.3%	36,321	45.2%
直接人工成本	25,792	32.2	20,896	26.0
生產成本 <sup>(1)</sup>	19,581	24.5	23,075	28.7
<b>總計</b>	<b>80,020</b>	<b>100.0%</b>	<b>80,292</b>	<b>100.0%</b>

附註：

(1) 生產成本主要包括公用設施成本、管理費用及生產設備的折舊。

## 毛利及毛利率

由於銷售額增加，我們的毛利從截至2019年12月31日止年度的人民幣423.2百萬元增加2.0%至截至2020年12月31日止年度的人民幣431.5百萬元。

截至2020年12月31日止年度，我們的毛利率為84.4%，較截至2019年12月31日止年度的84.1%有所增加，主要是由於(1)在「兩票」制（主要於山西省及福建省）下的銷售佔比略微上升，而該等銷售毛利率較高，原因為其出廠價格較高，及(2)一次性產品所佔比重上升（其毛利率高於重複性產品）。

下表載列於所示期間按產品類型劃分的毛利及毛利率明細：

	截至12月31日止年度			
	2020年		2019年	
	毛利	毛利率	毛利	毛利率
	人民幣千元 (百分比除外)			
一次性產品	392,452	87.4%	378,182	87.2%
重複性產品	39,018	62.7	44,993	64.5
<b>總計</b>	<b>431,470</b>	<b>84.4%</b>	<b>423,175</b>	<b>84.1%</b>

## 其他收入及收益

截至2020年12月31日止年度，其他收入及收益為人民幣57.1百萬元，而截至2019年12月31日止年度為人民幣53.6百萬元。有關增加主要是由於(1)政府補助(為就研發活動所產生開支的補償、財政貢獻獎勵及若干項目產生的資本開支獲得的地方政府補貼)增加人民幣1.7百萬元；及(2)投資收入增加人民幣1.2百萬元，以及我們就對沖外匯風險從銀行購買的短期金融產品產生的公允價值收益增加人民幣2.9百萬元。

## 銷售及經銷開支

截至2020年12月31日止年度，銷售及經銷開支為人民幣48.9百萬元，較截至2019年12月31日止年度的人民幣41.4百萬元增加18.2%。有關增加主要歸因於與我們於2020年5月6日通過的受限制股份單位計劃(「受限制股份單位計劃」)相關的以股份為基礎的付款開支。除以股份為基礎的付款開支外，我們的銷售及經銷開支於報告期內保持相對穩定。

## 行政開支

截至2020年12月31日止年度，行政開支為人民幣78.0百萬元，較截至2019年12月31日止年度的人民幣25.6百萬元增加204.2%。有關增加主要歸因於上市開支人民幣32.3百萬元及以股份為基礎的付款開支人民幣8.4百萬元。除上市開支及以股份為基礎的付款開支外，於報告期內我們的行政開支相較於2019年增加人民幣11.7百萬元或約45.7%，主要是由於員工成本及諮詢費用以及小幅稅項開支(主要由於與2020年3月進行的重組有關的印花稅)增加。

## 研發開支

截至2020年12月31日止年度，研發開支為人民幣25.2百萬元，較截至2019年12月31日止年度的人民幣17.4百萬元增加45.1%，主要歸因於以股份為基礎的付款開支。除以股份為基礎的付款開支外，由於採購原材料增加及我們的研發團隊擴張，我們於報告期內的研發開支相較於2019年增加人民幣4.4百萬元或約25.3%。

## 其他開支

其他開支主要包括捐款、匯兌虧損及出售資產虧損。於報告期內，截至2020年12月31日止年度，我們錄得其他開支人民幣26.3百萬元，主要是由於美元兌人民幣於2020年下半年貶值，我們的出口銷售及我們的中國經營實體持有的以美元(「美元」)計值的現金結餘的重新計量導致的匯兌虧損。除匯兌虧損外，我們亦捐款人民幣1.2百萬元，主要用於支援政府遏制COVID-19疫情。

## 所得稅開支

截至2020年12月31日止年度，所得稅開支為人民幣50.9百萬元，較截至2019年12月31日止年度的人民幣64.5百萬元減少21.0%。有關增加主要是由於：(1)中國附屬公司的稅前利潤減少，及(2)本集團可分配利潤的中國預扣稅應佔遞延稅項費用減少，原因是本集團將根據相關中國大陸及香港間稅收協定對中國附屬公司向香港控股公司分配的股息享有5%的優惠預扣稅率。

## 非《香港財務報告準則》經調整年內純利

為補充我們根據《香港財務報告準則》呈列的經審核綜合損益及其他全面收益表，我們亦使用並非《香港財務報告準則》規定或並非按《香港財務報告準則》呈列的經調整純利作為非《香港財務報告準則》計量。我們認為，連同相應《香港財務報告準則》計量一併呈列非《香港財務報告準則》計量，可通過排除不影響我們持續經營表現的若干非經營或一次性開支（包括匯兌差額、以股份為基礎的付款開支及上市開支）的潛在影響，為投資者及管理層提供有用資料，協助比較我們各期間的經營表現。該等非《香港財務報告準則》計量允許投資者考慮管理層於評估我們的表現時所採用的標準。

下表載列我們於報告期內的經調整純利及其與所示年度利潤的對賬：

	截至12月31日止年度	
	2020年 人民幣千元	2019年 人民幣千元
年內利潤	259,150	326,735
加：		
匯兌差額	25,039	(2,360)
上市開支	32,314	—
以股份為基礎的付款開支	18,001	—
非《香港財務報告準則》經調整年內純利	334,504	324,375

附註：

- (1) 匯兌差額為非經營性質，主要是由於美元兌人民幣於有關期間的匯率波動所致，其金額可能與我們的業務運營的基本表現無直接關係。
- (2) 以股份為基礎的付款開支是因授予選定管理層成員受限制股份單位及首次公開發售前購股權而產生的非經營開支，其金額可能與我們的業務經營相關表現無直接關係，且亦受與我們的業務活動並無緊密或直接關係的非經營表現有關因素所影響。
- (3) 上市開支為有關我們的股份於聯交所上市的一次性開支。我們已在報告期內記錄所有上市開支。

使用非《香港財務報告準則》計量作為分析工具具有局限性，其不應被視為獨立於或可代替或優於我們根據《香港財務報告準則》報告作出的經營業績或財務狀況的分析。此外，非《香港財務報告準則》財務計量的定義可能與其他公司使用的類似術語不同，因此未必與其他公司呈列的類似計量可資比較。

## 流動資金及資本資源

於報告期內，我們主要通過我們的經營所得現金及本公司首次公開發售所得資金為運營及其他資本開支需求提供資金。於2020年6月29日，本公司於聯交所進行首次公開發售，以每股13.88港元的價格發行225,397,500股每股面值0.00001美元的股份（「全球發售」）。

截至2020年12月31日，我們的現金及現金等價物為人民幣2,232.0百萬元，而截至2019年12月31日為人民幣565.1百萬元。

## 流動資產淨值

截至2020年12月31日，我們的流動資產淨值為人民幣2,854.6百萬元，較截至2019年12月31日的人民幣449.9百萬元增加人民幣2,404.7百萬元。有關增加主要是全球發售所得現金款項。

## 外匯風險

於報告期內，本集團主要在中國運營。中國的資產、負債及交易主要以人民幣計值，海外資產及交易主要以美元計值。我們面臨外匯風險，主要包括以外幣（即功能貨幣以外的貨幣）計值的應收賬款、應付賬款及現金結餘。截至2020年12月31日止年度本集團錄得匯兌虧損人民幣25.0百萬元，而截至2019年12月31日止年度的匯兌收益為人民幣2.4百萬元，主要是由於美元對人民幣貶值，導致我們在中國的經營實體持有的以美元計值的現金結餘產生匯兌虧損。

於2020年12月31日，本集團於中國內地以外地區持有的若干資產及負債（主要包括存放於香港銀行的現金及現金等價物）以美元或港元計值。該金額按報告期末適用匯率折算為人民幣。由於2020年下半年美元及港元對人民幣貶值，本集團於報告期內錄得匯率波動儲備減少淨額人民幣196.9百萬元（截至2019年12月31日止年度：零），部分抵銷了本集團於2020年12月31日的資產淨值增加。

本集團一直積極監控及監督外匯風險，並通過使用短期金融產品降低其風險敞口。於報告期內，本集團將暫時閒置的全球發售所得款項淨額中的一小部分用於購買金融機構發行的雙幣產品，以對沖美元對人民幣的潛在貶值。

## 資本開支

截至2020年12月31日止年度，本集團的總資本開支約為人民幣14.3百萬元，主要用於購買機器及設備以及機動車。截至2019年12月31日止年度，本集團資本開支約為人民幣10.3百萬元。

下表載列我們於所示日期的資本開支淨額：

	截至12月31日止年度	
	2020年 人民幣千元	2019年
廠房及機器設備	6,238	5,820
在建工程	1,984	3,323
傢俬和裝置	822	786
機動車	5,276	233
樓宇	—	115
總計	<u>14,320</u>	<u>10,277</u>

## 資產抵押／資產質押

截至2020年12月31日，我們並無抵押或質押任何資產。

## 借款

截至2020年12月31日，我們並無任何未償還銀行貸款及其他借款。我們使用資本負債比率（債務除以資產總值）監控資金。債務包括貿易應付款項、其他應付款項及預提項目以及租賃負債。截至2020年12月31日，本集團資本負債比率為2.3%（截至2019年12月31日：7.1%）。

## 或然負債

截至2020年12月31日，我們並無任何未償還或然負債。

## 重大投資、收購及出售

於2021年1月12日，本公司的全資附屬公司康基醫療（香港）有限公司（「康基香港」）與深圳市精鋒醫療科技有限公司（「精鋒醫療」）簽訂一項投資協議，據此，康基香港同意投資人民幣80百萬元以認購精鋒醫療B輪融資經擴大註冊股本的約2.03%。精鋒醫療專注於在中國開發用於腹腔鏡手術的手術機器人產品及器械。

除上文所述外及截至本公告日期，本集團並無於任何其他公司的股本權益中持有任何重大投資，或進行任何其他重大收購或出售。

## 未來重大投資及資本資產計劃

本集團擬動用全球發售所籌集的所得款項淨額進行戰略投資，並按日期為2020年6月16日的本公司招股章程（「招股章程」）所載及下文「上市所得款項用途」一節中進一步解釋的方式為我們收購資本資產以進行擴張提供資金。除本公告所披露者外，本集團並無有關重大投資及資本資產的任何計劃。

## 僱員及薪酬政策

截至2020年12月31日，本集團擁有637名僱員（2019年12月31日：599名僱員）。截至2020年12月31日止年度，員工薪酬開支總額（包括本公司董事（「董事」）薪酬及以股份為基礎的付款開支）為人民幣69.6百萬元（截至2019年12月31日止年度：人民幣47.8百萬元）。

董事及高級管理層薪酬參照可比公司薪金以及董事及高級管理層的經驗、職能及表現釐定。其他僱員的薪酬乃參考有關員工的表現、技術、資歷及經驗，並根據現時行業慣例釐定。

為表彰董事、高級管理層及僱員的貢獻，並激勵彼等進一步促進我們的發展，本公司於2020年5月6日採納首次公開發售前購股權計劃及受限制股份單位計劃。於2020年5月19日，Fortune Spring Kangji 1 Limited（「ESOP BVI」）成立，以持有受限制股份單位計劃下的激勵股份。該ESOP BVI由本公司控制，並由獨立受託人管理。

## 全球發售所得款項用途

就本公司的首次公開發售而言，已按每股13.88港元的價格發行225,397,500股每股面值0.00001美元的股份，經扣除包銷佣金以及相關費用及開支後，總現金對價約為2,952.5百萬港元（相當於人民幣2,697.1百萬元）。該等股份於2020年6月29日（「上市日期」）開始在聯交所買賣。

全球發售所得款項淨額（根據實際所得款項淨額按比例予以調整）已經並將按招股章程「未來計劃及所得款項用途」一節所載列的相同方式、比例及預期期限動用。下表載列所得款項淨額的計劃用途以及截至2020年12月31日的實際用途：

所得款項用途	佔所得款項 總淨額 百分比 %	計劃用途 (百萬港元)	計劃用途 (人民幣 百萬元)	所得款項 總淨額的 經修訂用途 <sup>(1)</sup> (人民幣 百萬元)	截至 2020年 12月31日的 實際用途 (人民幣 百萬元)	於2020年 12月31日的 未動用所得 款項淨額 (人民幣 百萬元)	未動用所得款項 淨額預期時間表
用於擴大產能及加強製造能力， 包括：							
擴大我們現有產品的產能並 進一步使現有生產線自動化	9.8	273.5	249.9	264.3	0.4	263.9	於未來三至五年內
提高管線產品的產能	10.2	284.7	260.1	275.1	5.2	269.9	於未來六年內
用於為我們的研發活動提供資金， 包括：							
建立研發中心	17.0	474.5	433.5	458.5	-	458.5	於未來四年內
開發及擴展我們的產品管線	8.0	223.3	204.0	215.8	13.0	202.8	於未來五至六年內
用於投資我們的銷售及營銷活動， 包括：							
用於我們國內的銷售及營銷活動 <sup>(2)</sup>	15.0	418.6	382.5	404.5	6.1	398.4	於未來四至五年內
增加我們的海外銷售	5.0	139.6	127.5	134.9	-	134.9	於未來三至五年內
用於為潛在戰略投資及收購 提供資金	25.0	697.8	637.5	674.3	-	674.3	於未來五年內
用於營運資金及一般公司用途	10.0	279.1	255.0	269.7	21.3	248.4	於未來四至六年內
<b>總計</b>	<b>100.0</b>	<b>2,791.1</b>	<b>2,550.0</b>	<b>2,697.1</b>	<b>46.0</b>	<b>2,651.1</b>	

附註：

- (1) 經扣除包銷佣金以及相關費用及開支後，計劃應用的實際所得款項淨額為人民幣2,697.1百萬元。所得款項淨額以港元收取並折算為人民幣用於計劃用途。
- (2) 於2021年3月25日，董事會議決將我們計劃建立的營銷中心的地點從我們的總部變更為北京，這符合我們的最新業務策略且不會偏離我們招股章程中所述的所得款項淨額的原來計劃用途。除該微小變更外，概無對招股章程「未來計劃及所得款項用途」一節所載披露作出任何修訂。

## 其他資料

### 遵守《企業管治守則》(「《企業管治守則》」)

本公司致力於保持高水平的企業管治，以保障股東權益、提升企業價值、制定其業務策略及政策以及提升其透明度及問責度。

本公司已採用《上市規則》附錄十四所載《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，本公司自上市日期起至2020年12月31日一直遵守《企業管治守則》內的所有適用守則條文，惟就偏離《企業管治守則》中的守則條文第A.2.1條而言，本公司主席與行政總裁的職位並非分開，均由鍾鳴先生擔任。本公司是一家投資控股公司，擁有專業管理團隊監管其附屬公司的經營。董事會認為，董事會主席及行政總裁的職位由同一人兼任能更有效率地引領及管理本公司，且並不損害董事會與本公司業務管理層之間的權責平衡。董事會將不時審閱企業管治架構及慣例，並會在其認為適當時作出必要安排。

### 遵守《證券交易標準守則》

本公司已採用一套不遜於《上市發行人董事進行證券交易的標準守則》(「《標準守則》」)的董事證券交易指引(「《書面指引》」)作為其董事進行證券交易的自身守則。

經向全體董事作出具體查詢後，各位董事均確認彼等自上市日期起至2020年12月31日，已遵守標準守則及書面指引。本公司並無發現可能掌握本公司內幕消息的僱員存在不遵守書面指引的情況。

## 購買、出售或贖回本公司上市證券

自上市日期起至2020年12月31日，除招股章程中所述的本公司全球發售（包括行使超額配售權）外，本公司及其任何附屬公司概無購買、出售或贖回於本公司任何上市股份中的權益。

## 股東週年大會（「股東週年大會」）

本公司股東週年大會將於2021年5月26日舉行。股東週年大會的通知將於股東週年大會召開前至少20個完整營業日寄發予股東。

## 末期股息

董事會已議決建議向於2021年6月1日名列本公司股東名冊的股東派發截至2020年12月31日止年度的末期股息每股股份4.4港仙，惟須待股東於股東週年大會上批准。一旦相關決議於股東週年大會上獲通過，建議末期股息預計將於2021年6月29日或前後派發。

## 關閉股東名冊

- (a) 為確定有權在股東週年大會上出席及投票的股東，本公司將自2021年5月21日至2021年5月26日（包括首尾兩日）關閉股東名冊。為取得股東週年大會上出席及投票的資格，所有轉讓文件應不遲於2021年5月20日下午四時三十分遞交至本公司香港股份過戶登記分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）進行登記。
- (b) 為釐定獲派付截至2020年12月31日止年度建議末期股息的資格（惟須待股東於股東週年大會上批准），本公司將自2021年6月1日至2021年6月4日（包括首尾兩日）關閉股東名冊。為合資格獲派付建議末期股息，所有轉讓文件應不遲於2021年5月31日下午四時三十分遞交至本公司香港股份過戶登記分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）進行登記。

## 審查年度業績

審核委員會由兩名獨立非執行董事陳衛波先生(主席)、姜峰先生及一名非執行董事蔡俐女士組成。審核委員會的主席為陳衛波先生。審核委員會已審查本集團截至2020年12月31日止年度的年度業績，並建議董事會批准。

審核委員會與管理層一併審查本集團採用的會計原則及政策，以及截至2020年12月31日止年度的綜合財務報表。審核委員會認為，年度業績符合適用的會計準則、法律及法規，且本公司已對其作出適當披露。

本年度業績公告乃根據本集團截至2020年12月31日止年度經審核綜合財務報表編製。

## 報告期後事項

除上文「重大投資、收購及出售」一節所披露者外，報告期末後並無重大事項發生。

## 刊發年度業績及年度報告

本公告已刊登於聯交所網站([www.hkexnews.hk](http://www.hkexnews.hk))及本公司網站([www.kangjimedical.com](http://www.kangjimedical.com))。截至2020年12月31日止年度的年度報告載有《上市規則》所規定的所有資料，並將適時寄發予股東且於聯交所及本公司各自的網站上公佈。

## 致謝

董事會謹此衷心感謝本集團股東、管理團隊、員工、業務合作夥伴及客戶對本集團的支持及貢獻。

承董事會命  
康基医疗控股有限公司  
董事長  
鍾鳴

中國，杭州，2021年3月25日

於本公告日期，董事會包括執行董事鍾鳴先生、申屠銀光女士及Frances Fang CHOVANEC(陳芳)女士；非執行董事蔡俐女士及陳剛先生；以及獨立非執行董事姜峰先生、郭建先生及陳衛波先生。