

# Rain Med

Rainmed Medical Limited  
潤邁德醫療有限公司

(Incorporated in the Cayman Islands with limited liability)  
(於開曼群島註冊成立的有限公司)

Stock Code 股份代號 : 2297



# 2023

ANNUAL REPORT 年度報告





# 目錄

2	公司簡介
3	公司資料
5	財務摘要
7	管理層討論及分析
20	董事及高級管理層
27	董事會報告
50	企業管治報告
68	獨立核數師報告
74	綜合損益表
75	綜合損益及其他全面收益表
76	綜合財務狀況表
78	綜合權益變動表
80	綜合現金流量表
82	綜合財務報表附註
152	財務概要
153	釋義
158	2023年環境、社會及管治報告

# 公司簡介

## 概況

我們於2014年成立，致力成為全球領先的血管介入手術機器人公司，目前專注於基於冠狀動脈造影的血流儲備分數系統（「**caFFR系統**」）及基於冠狀動脈造影的微血管阻力指數系統（「**calMR系統**」）的設計、開發及商業化。我們的核心產品（即caFFR系統及calMR系統）是創新的醫療器械，用於評估冠狀動脈狹窄和微血管功能障礙（CAD的相關起因）引起的心肌缺血的嚴重程度，其設計旨在替代壓力導絲的使用，大幅減少技術誤差和操作時間，從而改善生理評估。這兩個系統目前均單獨用於CAD的精準診斷。由於FFR測量動脈的宏觀循環（佔所有動脈5%），而IMR則測量動脈的微觀循環（佔所有動脈95%），因此聯合使用IMR和FFR可為CAD患者的冠狀動脈血液流通狀況提供全面評估。該兩個系統有望成為我們未來血管介入手術機器人的核心及關鍵模塊。

我們的caFFR系統已同時獲得歐洲CE認證及國家藥監局批准。其並於2022年成功在澳洲聯邦（「**澳洲**」）註冊，並獲政府藥物管理局（「**TGA**」）批准。我們的caFFR系統有超過95%的高準確率及需時少於五分鐘的便捷操作流程，已成為國內領先的FFR測量產品，並正與國際領先的醫療器械公司激烈競爭中國FFR測量市場的國內領先地位。我們計劃將caFFR系統的適應症從目前範圍（即涵蓋穩定型心絞痛、不穩定型心絞痛和心肌梗死急性期後的患者）進一步涵蓋急性STEMI、急性NSTEMI和HFpEF的患者。此外，我們的calMR系統於2023年4月已獲得國家藥監局的批准，該系統乃全球唯一一個已完成確證性臨床試驗的微創IMR測量產品，並成為全球首個獲准進行商業化的微創IMR系統。於2022年12月，我們的caFFR系統及calMR系統被納入《中國計算冠狀動脈生理學檢測技術專家共識》（「**專家共識**」）。該專家共識填補了我國在冠心病介入治療中計算生理學指標的臨床應用缺乏指導規範的空白，為其規範應用和拓展應用範圍提供依據。基於我們的caFFR系統及calMR系統，並結合集團的其他相關產品，計劃推出我們的血管介入手術機器人，這是一個一站式混合程序，通過連接及整合所有臨床應用領域進行診斷和治療，將PCI全流程自動化。

2023年3月，本集團併購天津悅和康生物技術有限公司（「**天津悅和康**」）68.32%的股權，天津悅和康成為本公司的間接附屬公司，其主要業務為生化類體外診斷試劑領域，集體外診斷產品研發、生產及銷售為一體的多元化高新技術企業，目前已經獲得85張生化類診斷試劑產品II類註冊證書及相應的生產許可證，涵蓋肝功類、腎功類、血脂類及心肌類等主要診斷類別，產品涵蓋較廣，特別是正在研發的「**凝血**」及「**和肽素**」等一系列的血管IVD創新精準診斷產品，本集團的精準診斷產品線將從「**覆蓋手術全流程**」拓展至「**入院即檢**」與「**床旁即檢**」，進一步完善了本集團的產品佈局。

## 我們的願景

我們將秉持「**塑造精準醫療，服務萬眾健康**」的宗旨，依靠在醫學影像演算法、流體力學分析、高性能機械設計、高端介入耗材研發能力等方面的技術沉澱，推出介入手術機器人，並逐步打造無人手術室，提升產品臨床價值，開創介入領域精準醫療全新局面。

## 董事會

### 執行董事

霍雲飛先生(主席兼首席執行官)

呂永輝先生(聯席首席執行官)

張亮先生(首席財務官)

谷陽女士(副總裁)

### 非執行董事

王霖先生

衡磊先生

### 獨立非執行董事

廖船江先生

李浩民先生

陳雪峰先生

## 審核委員會

廖船江先生(主席)

李浩民先生

陳雪峰先生

## 薪酬委員會

李浩民先生(主席)

谷陽女士

廖船江先生

## 提名委員會

霍雲飛先生(主席)

廖船江先生

李浩民先生

## 聯席公司秘書

張亮先生

朱卓婷女士

## 授權代表

張亮先生

朱卓婷女士

## 法律顧問

關於香港法例及美國法律：

美邁斯律師事務所

關於中國法律：

北京市競天公誠律師事務所

關於開曼群島法律：

Campbells

## 核數師

信永中和(香港)會計師事務所有限公司

執業會計師及註冊公眾利益實體核數師

## 合規顧問

創富融資有限公司

## 公司資料(續)

### 註冊辦事處

Floor 4, Willow House  
Cricket Square  
Grand Cayman KY1-9010  
Cayman Islands

### 總部及中國主要營業地點

中國江蘇省蘇州市  
蘇州工業園區  
金雞湖大道99號  
東北區31棟

### 香港主要營業地點

香港太古  
太古灣道14號  
太古城中心三期19樓19-108室

### 主要股份過戶登記處

Campbells Corporate Services Limited  
Floor 4, Willow House  
Cricket Square  
Grand Cayman KY1-9010  
Cayman Islands

### 香港股份過戶登記處

卓佳證券登記有限公司  
香港夏慤道16號  
遠東金融中心17樓

### 主要往來銀行

招商銀行股份有限公司  
蘇州獨墅湖支行

中信銀行股份有限公司  
蘇州分行

### 公司網址

[www.rainmed.com](http://www.rainmed.com)

### 股份代號

2297

### 上市日期

2022年7月8日

# 財務摘要

下表載列截至2023年及2022年12月31日止年度的主要財務數據比較：

	截至12月31日止年度			
	2023年 人民幣千元 (百分比除外)	2022年 人民幣千元 (百分比除外)	變動 人民幣千元	變化
收入	<b>73,219</b>	83,604	(10,385)	(12.4%)
毛利	<b>48,553</b>	69,824	(21,271)	(30.5%)
毛利率	<b>66.3%</b>	83.5%		
本公司股東之應佔虧損	<b>(115,830)</b>	(1,345,963)	1,230,133	(91.4%)
經調整非香港財務報告準則之 本公司股東之應佔虧損 <sup>附註</sup>	<b>(108,300)</b>	(100,900)	(7,400)	7.3%
	<b>人民幣元</b>	人民幣元	人民幣元	
每股虧損				
— 基本及攤薄	<b>(0.10)</b>	(1.50)	1.40	(93.3%)
經調整非香港財務報告準則每股虧損				
— 基本及攤薄	<b>(0.09)</b>	(0.11)	0.02	(18.2%)

附註：截至2023年12月31日止年度，本集團產生本公司股東之應佔虧損人民幣115.8百萬元，以股份為基礎的付款開支為非現金開支，產生自向多名管理人員及僱員授出的股份獎勵及首次公開發售前購股權計劃，此通常不計入我們行業其他公司採用的類似非香港財務報告準則計量。消除不會對我們持續經營業績造成影響的若干非現金或其他開支(包括股份為基礎的付款開支等)的潛在影響後，本集團經調整非香港財務報告準則之本公司權益持有人之應佔虧損為人民幣108.3百萬元。

## 財務摘要(續)

	截至12月31日止年度			
	2023年 人民幣千元 (百分比除外)	2022年 人民幣千元 (百分比除外)	變動 人民幣千元	變化
財務狀況				
非流動資產	<b>204,093</b>	86,897	117,196	134.9%
現金及現金等價物	<b>134,085</b>	91,118	42,967	47.2%
三個月以上到期的銀行存款	<b>65,550</b>	355,196	(289,646)	(81.5%)
資產總額	<b>573,308</b>	690,330	(117,022)	(17.0%)
非流動負債	<b>12,314</b>	3,575	8,739	244.4%
流動負債	<b>40,982</b>	68,119	(27,137)	(39.8%)
負債總額	<b>53,296</b>	71,694	(18,398)	(25.7%)
權益/(虧損)總額	<b>520,012</b>	618,636	(98,624)	(15.9%)



## I. 業務回顧

我們於2014年成立，致力成為全球領先的血管介入手術機器人公司，目前專注於caFFR系統、caIMR系統及IVD的設計、開發及商業化。我們的核心產品（即caFFR系統及caIMR系統）是創新的醫療器械，用於評估冠狀動脈狹窄和微血管功能障礙（CAD的相關起因）引起的心肌缺血的嚴重程度，其設計旨在替代壓力導絲的使用，大幅減少技術誤差和操作時間，從而改善生理評估。這兩個系統目前均單獨用於CAD的精準診斷。由於FFR測量動脈的宏觀循環（佔所有動脈5%），而IMR則測量動脈的微觀循環（佔所有動脈95%），因此聯合使用IMR和FFR可為CAD患者的冠狀動脈血液流通狀況提供全面評估。此外，我們的兩個系統於2022年12月被納入《中國計算冠狀動脈生理學檢測技術專家共識》，該專家共識填補了我國在冠心病介入治療中計算生理學指標的臨床應用缺乏指導規範的空白，為其規範應用和拓展應用範圍提供依據。該兩個系統也有望成為我們未來血管介入手術機器人的核心及關鍵模塊。

我們的caFFR系統已同時獲得歐洲CE認證、國家藥監局及其他多個國家的批准。我們的caFFR系統有超過95%的高準確率及需時少於五分鐘的便捷操作流程，已成為國內領先的FFR測量產品。我們計劃將caFFR系統的適應症從目前範圍（即涵蓋穩定型心絞痛、不穩定型心絞痛和心肌梗死急性期後的患者）進一步涵蓋急性STEMI、急性NSTEMI和HFpEF的患者。此外，我們的caIMR系統於2023年4月已獲得國家藥監局的批准，該系統乃全球唯一一個已完成確證性臨床試驗的微創IMR測量產品，並成為全球首個獲准進行商業化的微創IMR系統。基於我們的caFFR系統及caIMR系統，並結合集團的其他相關產品，計劃推出我們的血管介入機器人，通過連接及整合所有臨床應用領域進行診斷和治療，將PCI全流程自動化。

2023年3月，本集團併購天津悅和康生物技術有限公司（「**天津悅和康**」）68.32%的股權，天津悅和康成為本公司的間接附屬公司，其主要業務為生化類體外診斷試劑領域，集體外診斷產品研發、生產及銷售為一體的多元化高新技術企業，目前已經獲得85張生化類診斷試劑產品II類註冊證書及相應的生產許可證，涵蓋肝功類、腎功類、血脂類及心肌類等主要診斷類別，產品涵蓋較廣，特別是正在研發的「凝血」及「和肽素」等一系列的血管IVD創新精準診斷產品，本集團的精準診斷產品線將從「覆蓋手術全流程」拓展至「入院即檢」與「床旁即檢」，進一步完善了本集團的產品佈局。

## 管理層討論及分析(續)

### 商業化

2023年，在多變的市場環境中，我們持續拓展caFFR系統、calMR系統及IVD的市場渠道並取得了穩定的成績，強化了公司在相關領域的競爭優勢。我們的收益由截至2022年12月31日止年度的人民幣83.6百萬元降低至截至2023年12月31日止年度的人民幣73.2百萬元，同比下降約12.4%，絕大部分為caFFR系統及calMR系統帶來的業績貢獻。

我們在核心產品caFFR系統的商業化方面擁有良好往績記錄，已在中國建立起全面的商業化網絡。我們與KOL(例如醫生葛均波博士和霍勇博士)及醫學協會積極合作，作為學術推廣及營銷戰略的一部分。我們高效且經驗豐富的銷售團隊已建立廣泛的分銷網絡，截至2023年12月31日，我們已建立由144名國內分銷商組成的龐大分銷網絡，該等分銷商經我們授權已覆蓋中國22個省、四個自治區及四個直轄市的700多家醫院。憑藉我們有效而廣泛的銷售及營銷活動，截至2023年12月31日，我們累計向超過650家醫院銷售並安裝caFFR系統，在中國已有超過1,350家醫院使用過我們的caFFR系統，我們也已完成中國超過650家醫院的採購審批程序。我們已在33個省和地區就caFFR系統專有耗材獲得患者自費價格人民幣10,200元至人民幣12,000元，其中24個省和地區(例如上海、廣東、重慶、河南等)亦將我們的caFFR系統專有耗材納入醫療保險報銷清單。

### 研發

我們的研發團隊開發專注於介入精準診療領域的創新產品。我們擁有一支敬業的內部研發團隊，成員超過100人，主要位於中國江蘇省蘇州市。該研發團隊佔我們總僱員人數約三分之一，並由本公司的首席技術官劉廣志先生領導，他在醫療器械開發方面擁有超過十年經驗以及在軟件和算法開發方面擁有超過17年的經驗且管理經驗豐富。

我們的四個研發平台包括醫學影像算法及應用研發平台、流體動力學模擬計算平台、高性能器械研發平台及介入耗材研發平台。該等平台堅持內部開發和創新，捕捉市場需求，並積極探索我們產品的各種臨床應用，以便及時提升我們的產品和在研產品，從而迎合市場需求。我們的平台技術相輔相成，為研發工作創造協同效應。

截至2023年12月31日，我們擁有(i)173項獲批專利(包括156項在中國獲批、5項在美國獲批及12項在日本獲批)；(ii)137項申請中的專利(包括中國101項及海外36項)；(iii)11項尚在指定期內的PCT專利申請；(iv)292項註冊商標；及(v)15項註冊軟件著作權。

製造

我們不斷擴充的產能很好地支撐了我們的商業化開拓。截至2023年12月31日，我們有三處生產場地，兩處位於中國江蘇省蘇州市，一處位於中國天津市，生產基地面積約為7,962平方米。我們的生產設施皆符合中國醫療器械的GMP。預計每年將能夠生產11,375件控制台以及1,130,765件壓力傳感器(一次性耗材)和超過80種品類的IVD產品。控制台和一次性壓力傳感器可用於組裝我們的caFFR系統和caIMR系統。此外，我們於2023年5月於中國江蘇省蘇州市購置了約20,000平方米的土地，以建造我們自有的生產研發基地，將整合我們現有的生產設施及研發設施，提高本集團的綜合實力，並為未來的生產管線提供便利場地。

產品及管線

產品及在研產品 <sup>(2)</sup>	適應症	類型	階段				下一個里程碑	預期推出市場時間
			臨床前	臨床	註冊	獲批		
血管介入診療手術機器人 數字化功能診斷模塊	caFFR系統 (包括FlashAngio caFFR系統及 FlashPressure caFFR壓力傳感器)	冠狀動脈疾病	III	中國	國家藥監局批准		不適用	已推出
			III	中國	拓展適應症的註冊後臨床試驗 <sup>(1)</sup>		註冊申請	2026
			Ila	歐洲	CE認證：豁免進行臨床試驗		不適用	已推出
			II	日本 韓國			計劃韓國准入 (2024年第二季度)	2025年
			II	美國			2023.09已暫停	—
	caIMR系統 (包括FlashAngio caIMR系統及 FlashPressure caIMR壓力傳感器)	冠狀動脈疾病	III	中國	國家藥監局批准		不適用	已推出
			III	中國	拓展適應症的註冊後臨床試驗 <sup>(1)</sup>		啟動臨床試驗 (2024年第四季度)	2026年
			Ila	歐洲 <sup>(2)</sup>	CE認證：豁免進行臨床試驗		註冊申請受理中	2024年第二季度
			II	日本 韓國			計劃韓國准入 (2024年第二季度)	2025年
			II	美國			2023.09已暫停	—
自動化介入模塊	智能血管造影注射系統	血管疾病	III		國家藥監局批准：豁免進行臨床試驗		已中止	—
	Flash Robot 血管介入導航手術系統	冠狀動脈疾病	III				啟動註冊檢驗 (2024年第三季度)	2026年
		外周血管疾病	III				啟動臨床試驗 (2026年第三季度)	2027年
		神經血管疾病	III				啟動臨床試驗 (2026年第三季度)	2027年
Flash RDN系統	高血壓	III				已中止	—	

★ 核心產品  
 ▲ 此款器械根據國家藥監局頒佈的《免於臨床評價醫療器械目錄》將豁免進行臨床試驗。

## 管理層討論及分析(續)

附註：

- (1) caFFR系統拓展適應症包括急性STEMI、急性NSTEMI及HFpEF。
- (2) 我們的全部產品及在研產品均擁有全球商業化權利。
- (3) caIMR系統拓展適應症包括緊隨靶血管血運重建手術成功後的STEMI。

### caFFR系統

我們的caFFR系統是一種基於CAG圖像的冠脈缺血嚴重程度的微創生理評估系統，乃基於監測心動週期各階段的實時主動脈壓力，評估穩定型心絞痛、不穩定型心絞痛和急性心肌梗死(心肌梗死後至少七天)患者的各種生理學參數。根據國家藥監局的分類標準，我們的caFFR系統屬於第三類醫療器械。

我們於2018年3月開始進行caFFR系統的確證性臨床試驗，並於2019年5月完成該試驗。我們於2019年9月獲得歐洲聯盟的CE認證，並於2019年10月開始在海外市場(如捷克共和國、法國及奧地利)商業化caFFR系統。此外，我們於2019年12月從國家藥監局取得第三類醫療器械的註冊證書，並於2020年1月開始在中國商業化caFFR系統。我們一直持續進行caFFR系統的研發。我們於2020年8月在中國開展了註冊後臨床試驗，擴展caFFR系統適應症的當前範圍而納入急性STEMI、急性NSTEMI及HFpEF患者。

### caIMR系統

我們目前已完成caIMR系統並獲得國家藥監局的批准，根據國家藥監局的分類標準，我們的caIMR系統屬於第三類醫療器械，該系統乃全球唯一一個已完成確證性臨床試驗的微創IMR測量產品，並成為全球首個獲准進行商業化的微創IMR系統。於2022年5月，葛均波博士(中國醫師協會心血管分會會長及復旦大學附屬中山醫院心內科主任)於全球有關心血管介入的最高學術會議——歐洲經皮心血管介入協會上發佈caIMR系統的確證性臨床研究結果。相對導絲為本的IMR，caIMR系統的診斷性能顯示，診斷準確性、敏感度及特異性分別為93.8%、95.1%及93.1%。我們於2023年4月取得國家藥監局對我們的caIMR系統進行商業化的批准。

### Flash Robot血管介入導航手術系統

Flash Robot血管介入導航手術系統是我們專有的機器人輔助平台，設計用於導航及手術。我們計劃提供可用於未來同時執行診斷和治療的「一站式混合程序」。機器人輔助手術能夠精確測量解剖結構和設備定位，並為醫生提供輻射保護。我們的Flash Robot血管介入導航手術系統由一個機械臂和一個控制單元(包括控制台及手術影像導航系統)組成，使醫生精確引導導管穿過患者的血管，進一步進行手術。截至2023年12月31日，Flash Robot血管介入導航手術系統處於研究完善階段。於2022年2月，Flash Robot血管介入導航手術系統進入動物實驗階段，並成功通過首個動物樣品實驗。

### IVD產品

我們的IVD產品業務為生化類體外診斷試劑領域。目前已獲得85張生化診斷試劑產品II類註冊證及相應的生產許可，涵蓋肝功類、腎功類、血脂類、心肌類等主要診斷類別，產品覆蓋面較廣。目前正在研發「凝血」及「和肽素」等一系列心血管IVD創新精準診斷產品，進一步完善本集團的產品佈局。

**我們無法保證我們的核心產品caFFR系統及caIMR系統的未來前景，我們可能無法成功開發及／或營銷我們的其他產品或任何其他候選產品。**

### 展望及前景

在過去的一年中，醫療器械合規趨嚴，市場環節充滿變數，我們付出了比以往更艱苦的努力，仍然取得了令人欣慰的業績。收入水平與往期持平。核心產品caIMR系統成功取得國家藥監局允許商業化的批准，通過收購天津悅和康佈局體外診斷領域，拓展集團的業務領域。展望2024年，雖然面臨著嚴峻的行業形勢，我們依然要強化公司在FFR領域、IMR領域的競爭優勢，增強IVD產品的覆蓋面和市場優勢，積極佈局海外市場和加強國內市場的滲透率，爭取2024年全年實現良性增長以及高質量發展。

## 管理層討論及分析(續)

### II. 財務回顧

#### 收入

自我們的caFFR系統及caIMR系統商業化以來，我們絕大部分收益均來自其銷售。我們於截至2023年及2022年12月31日止年度通過我們的分銷商銷售絕大多數產品。我們與分銷商的合約除交付產品外，包括安裝我們的設備和培訓服務的部分。我們於交付後確認產品銷售收益及於完成安裝和培訓服務後確認相關服務收益。下表載列於所示年度我們按性質劃分的收益明細：

	截至12月31日止年度	
	2023年 人民幣千元	2022年 人民幣千元
產品銷售		
— FlashAngio caFFR系統銷售	4,182	14,239
— FlashPressure caFFR壓力傳感器銷售	55,011	68,395
— FlashAngio caIMR系統銷售	6,883	—
— 試劑及其他	6,608	—
安裝及培訓服務	535	970
總計	73,219	83,604

#### 毛利及毛利率

我們的毛利由截至2022年12月31日止年度的人民幣69.8百萬元減少約30.4%至截至2023年12月31日止年度的人民幣48.6百萬元，主要由於我們的caFFR系統銷售減少。我們的毛利率截至2022年12月31日止年度的83.5%下降至2023年同期的66.3%，主要由於產品結構改變。

### 研發開支

於報告期間，我們的研發開支主要包括(i)僱員福利開支(包括我們研發團隊的薪金、獎金及附加福利)；(ii)研發活動所用的原材料成本；(iii)專業服務開支(主要指(a)知識產權產生的有關開支，如專利申請費用及專利維護費用，及(b)我們的產品註冊申請產生的有關開支)；(iv)臨床試驗及測試開支(包括(a)就研發活動向合約研究組織、醫院、現場管理機構及其他服務供應商付款，及(b)我們產品的測試開支)；(v)與向研發團隊若干成員授出的首次公開發售前購股權計劃有關的以股份為基礎的付款開支；及(vi)折舊及攤銷開支。下表載列於所示年度我們的研發開支明細：

	截至12月31日止年度	
	2023年 人民幣千元	2022年 人民幣千元
僱員福利開支	22,213	25,371
原材料成本	7,004	5,174
專業服務開支	2,113	4,772
臨床試驗及測試開支	4,421	2,019
以股份為基礎的付款開支	608	2,325
折舊及攤銷開支	3,617	2,225
其他開支	1,352	2,286
<b>總計</b>	<b>41,328</b>	44,172

我們的研發開支由截至2022年12月31日止年度的人民幣44.2百萬元減少至截至2023年12月31日止年度的人民幣41.3百萬元，同比減少約6.4%。該下降主要由於(i)核心產品產生的研發支出資本化導致僱員福利開支減少人民幣3.2百萬元；(ii)研發支出資本化導致專業服務開支減少人民幣2.7百萬元；及(iii)與我們於2022年向研發團隊若干成員授出的首次公開發售前購股權計劃有關的以股份為基礎的付款開支減少人民幣1.7百萬元。

## 管理層討論及分析(續)

### 銷售開支

於報告期間，我們的銷售開支主要包括(i)僱員福利開支(包括銷售及營銷團隊的薪金、獎金及附加福利)；(ii)營銷開發開支(主要包括與我們的銷售及營銷活動有關的開支，例如研討會成本、差旅開支、展覽開支及支付予第三方研究機構進行市場研究的開支)；(iii)與向銷售團隊若干成員授出的股份獎勵及首次公開發售前購股權計劃有關的以股份為基礎的付款開支；及(iv)折舊及攤銷開支。下表載列於所示年度的銷售開支明細：

	截至12月31日止年度	
	2023年 人民幣千元	2022年 人民幣千元
僱員福利開支	41,179	35,370
營銷開發開支	22,629	22,860
以股份為基礎的付款開支	1,688	3,592
折舊及攤銷開支	2,599	3,017
其他開支	2,774	1,911
<b>總計</b>	<b>70,869</b>	66,750

我們的銷售開支由截至2022年12月31日止年度的人民幣66.8百萬元增加至截至2023年12月31日止年度的人民幣70.9百萬元，較2022年同期增加約6.2%。該增加主要由於為支持我們增多的銷售及營銷活動而增加銷售及營銷僱員人手導致的僱員福利開支增加人民幣5.8百萬元。



### 一般行政開支

於報告期間，我們的一般及行政開支主要包括(i)僱員福利開支(包括行政團隊的薪金、獎金及附加福利)；(ii)上市開支；(iii)折舊及攤銷開支；(iv)與向一般管理團隊若干成員授出的股份獎勵有關的以股份為基礎的付款開支；及(v)專業服務開支(主要與企業法律服務有關)。下表載列於所示期間的一般及行政開支明細：

	截至12月31日止年度	
	2023年 人民幣千元	2022年 人民幣千元
僱員福利開支	41,784	51,769
上市開支	—	20,756
折舊及攤銷開支	7,893	9,166
專業服務開支	6,128	6,681
以股份為基礎的付款開支	5,111	7,039
差旅開支	751	309
其他開支 <sup>附註</sup>	13,029	13,597
<b>總計</b>	<b>74,696</b>	<b>109,317</b>

附註：主要包括辦公室開支、招待開支、差旅開支及物業管理費。

我們的一般及行政開支由截至2022年12月31日止年度的人民幣109.3百萬元減少至截至2023年12月31日止年度的人民幣74.7百萬元，同比下降約31.7%。該下降主要由於(i)上市開支減少人民幣20.8百萬元；(ii)我們的行政僱員人手減少有關僱員，導致的福利開支減少人民幣10.0百萬元。

### 其他收入

我們的其他收入由截至2022年12月31日止年度的人民幣5.3百萬元增加至截至2023年12月31日止年度的人民幣5.5百萬元，主要由於與成本有關的政府補助增加。

### 所得稅抵免

我們的所得稅抵免由截至2022年12月31日止年度的人民幣5.5百萬元減少至截至2023年12月31日止年度的人民幣0.02百萬元，主要由於確認遞延所得稅資產，主要原因為2023年確認的除所得稅前可扣稅虧損減少。

## 管理層討論及分析(續)

### 金融負債的公平值虧損

我們的金融負債公平值虧損指與我們的Angel-1輪、Angel-2輪、A+輪、B輪、C-1輪、C-2輪及D輪優先股(統稱為「**可贖回優先股**」)有關的優先股公平值變動。初始確認後，我們可贖回優先股的公平值變動在綜合收益表內確認。於2022年7月8日上市後，可贖回優先股已不可撤回地轉換為普通股，此後不會就可贖回優先股的公平值變動確認任何進一步虧損或收益。因此，我們的金融負債公平值虧損由截至2022年12月31日止年度的人民幣1,210.9百萬元大幅下降至截至2023年12月31日止年度的零。

### 年內虧損

基於上文所述的因素，我們於截至2023年12月31日止年度錄得虧損人民幣117.1百萬元，而於截至2022年12月31日止年度則為虧損人民幣1,346.0百萬元。

### 流動資金及財務資源

我們現金的主要用途是為我們在研產品的開發、我們的臨床試驗、我們就購買廠房及設備的付款、行政開支、銷售開支及其他經常性開支提供資金。

截至2023年12月31日止年度，我們的經營活動所用現金淨額為人民幣124.3百萬元，主要由於我們於報告期間產生大量研發開支、行政開支及銷售開支。我們的經營現金流量將繼續受我們研發開支等業務開支所影響。於報告期間，我們主要依靠股東出資及股本融資作為流動資金的主要來源。我們的管理層密切監控現金及現金結餘的使用，並努力為我們的業務維持穩健的流動資金。展望未來，我們認為我們的流動資金需求將通過全球發售所得款項淨額、我們的手頭現金及現金等價物及我們的營運所產生的現金得以滿足。

截至2023年12月31日止年度，我們的投資活動所產生現金淨額為人民幣180.3百萬元，主要歸因於出售短期銀行存款所得款項為人民幣479.3百萬元，該影響被購買短期銀行存款、購買物業、廠房及設備項目、購買無形資產分別為人民幣187.9百萬元、人民幣84.7百萬元及人民幣26.3百萬元。

截至2023年12月31日止年度，我們的融資活動所用現金淨額為人民幣15.9百萬元，主要歸因於於銀行借款所得款項為人民幣30.6百萬元，該影響被清償銀行借款及租賃付款分別為人民幣33.3百萬元及人民幣12.3百萬元所部分抵銷。

於2023年12月31日，我們的現金及現金等價物為人民幣134.1百萬元，較於2022年12月31日的人民幣91.1百萬元增加人民幣43.0百萬元。我們的流動資產淨值由於2022年12月31日的人民幣535.3百萬元減少至於2023年12月31日的人民幣328.2百萬元，乃主要歸因於三個月以上到期的銀行存款減少。

### 債務

於2023年12月31日，我們未償還借款結餘為人民幣15.6百萬元。我們未動用的銀行融資為人民幣490.0百萬元。

我們的租賃負債由2022年12月31日的人民幣11.0百萬元減少至2023年12月31日的人民幣4.4百萬元，主要歸因於租賃付款。

### 資本承擔

於2023年12月31日，我們有已訂約但尚未撥備的資本承擔人民幣356.0百萬元，與為本集團的生產廠房購買建築施工及裝修服務及設備有關。

### 資產抵押

於2023年12月31日，本集團的銀行借款以本集團於一間附屬公司的股權質押人民幣26.0百萬元。

### 或然負債

於2023年12月31日，我們概無任何重大或然負債(於2022年12月31日：無)。

### 重大投資、重大收購及出售事項

#### 收購天津悅和康生物技術有限公司股權及認購增加註冊資本

於2023年3月1日(於交易時段後)，蘇州潤邁德與天津悅和康生物技術有限公司(「**天津悅和康**」)、青島耀順通商貿有限公司(「**青島耀順通**」)及何志波先生訂立投資協議(「**投資協議**」)，據此(i)蘇州潤邁德有條件地同意收購，而青島耀順通有條件地同意出售股權，其佔天津悅和康於2023年3月1日及緊接根據投資協議認購認購權益前註冊資本的57%，代價為人民幣15,960,000元；及(ii)蘇州潤邁德有條件地同意認購增加註冊資本，其佔天津悅和康註冊資本總額的11.32%(按完全攤薄基準，經轉讓權益及根據投資協議認購認購權益而擴大)(統稱「**該投資**」)，代價為人民幣10,000,000元(包括新增註冊資本約人民幣8,214,300元及資本儲備約人民幣1,785,700元)。

由於上市規則第14.07條有關該投資的最高適用百分比率超過5%但低於25%，因此投資構成本公司的須予披露交易，並須遵守上市規則第十四章項下的通知及公告規定。詳情請參閱本公司日期為2023年3月1日和2023年3月20日的公告。

## 管理層討論及分析(續)

### 訂立建設協議

於2023年3月，本集團取得一幅位於中國江蘇省蘇州市吳中區的土地，總地盤面積約為20,000平方米，用作發展本集團的工業園，代價為人民幣5,040,050元。

於2023年3月24日，蘇州潤邁德機器人有限公司(本公司的間接全資附屬公司)與吳江市建設工程(集團)有限公司(「**承建商**」)訂立建設協議(「**建設協議**」)，據此，承建商將承接位於中國江蘇省蘇州市吳中區一幅土地上的生產設施、辦公樓及配套設施的建築及機械工程，建築面積約為75,600平方米，代價為人民幣430,000,000元。建設工程預期將在開工日期後730天內完成，開工日期將在開工報告或開工通知中列明，目前已開工。

由於有關建設協議項下擬進行的交易的最高適用百分比率(定義見上市規則)超過25%但少於100%，故根據上市規則第十四章，建設協議項下擬進行的交易構成本公司一項主要交易，並須遵守上市規則項下的申報、公告、通函及股東批准規定。

據董事經作出一切合理查詢後所深知、盡悉及確信，概無股東於建設協議項下擬進行的交易中擁有重大權益。因此，倘召開股東特別大會以批准建設協議及其項下擬進行的交易，概無股東須放棄投票。

本公司已就建設協議及其項下擬進行的交易取得一批有密切聯繫的股東(合共持有665,023,530股股份，於2023年3月27日，佔本公司全部已發行股本約56.95%)的書面批准。因此，本公司按上市規則第14.44條允許將不會就批准建設協議召開股東特別大會。

載有(其中包括)建設協議及其項下擬進行交易的進一步詳情的通函已於2023年4月20日寄發予股東，以供參考。

進一步詳情請參閱本公司日期為2023年3月27日的公告及本公司日期為2023年4月20日的通函。

### 外匯風險

我們面臨主要因以美元計值的銀行現金所產生的外幣風險。我們目前並無外幣對沖政策。然而，我們的管理層監察外匯風險，並將於有需要時在日後考慮合適的對沖措施。

### 主要財務比率

下表載列於所示日期的主要財務比率：

	於12月31日	
	2023年	2022年
速動比率 <sup>(1)</sup>	8.8	8.7
資產負債比率 <sup>(2)</sup>	無意義	無意義

附註：

- (1) 速動比率的計算方法是將特定日期的流動資產減去存貨除以該日期的流動負債。
- (2) 資產負債比率的計算方法是使用計息銀行及其他借款減現金及現金等價物除以總權益再乘以100%。由於我們的計息銀行及其他借款減現金及現金等價物為負值，因此資產負債比率並無意義。

### 重大投資或資本資產之未來計劃

本集團將繼續拓展中國及全球市場，以挖掘其內部潛力及促進股東利益最大化。本集團將於其產品管線內繼續推動產品開發。本集團將通過自身發展、合併及／或收購等方式繼續發展壯大。我們將採用多種融資渠道來支持資本開支，包括但不限於內部資金及銀行貸款。目前，本集團銀行授信額度充足。

### 人力資源

於2023年12月31日，本集團僱用406名全職僱員，彼等全部均駐於中國。於報告期間，本集團的總僱員福利開支（包括(i)工資、薪金及花紅；(ii)社保成本；(iii)僱員福利；及(iv)以權益結算的股份獎勵）約為人民幣7.48百萬元。我們根據多項因素招聘僱員，包括工作經驗、教育背景及相關職位空缺的要求。我們為管理層員工及其他僱員的持續教育及培訓計劃作出投資，以不斷提升彼等的技能及知識。我們為僱員提供定期反饋意見，以及在各個領域提供內部及外部培訓，如產品知識、項目開發及團隊建立。我們亦會根據僱員的表現進行評估，以釐定其薪金、晉升機會及職業發展。根據相關中國勞動法，我們與僱員訂立了個人僱傭合約，涉及年期、工資、獎金、僱員福利、工作場所安全、保密責任、不競爭及解僱理由等事宜。此外，我們依據中國法律須按僱員薪金（包括獎金及津貼）的若干百分比向法定僱員福利計劃（包括養老金計劃、醫療保險、工傷保險、失業保險、生育保險及住房公積金）供款，上限為地方政府指定的最高金額。本公司於2021年12月10日召開的董事會會議上批准採納707,628股股份（或經資本化發行後調整為35,381,400股股份）的首次公開發售前購股權計劃（進一步說明載於招股章程）。首次公開發售前購股權計劃旨在吸引、激勵及挽留具有技能及經驗的人員，為本集團的未來發展及擴張而努力。首次公開發售前購股權計劃亦通過調整彼等的利益，幫助本公司將其薪酬常規現代化及改善股東之間的利益平衡機制、營運及執行管理。

### 報告期間後期後事項

報告期末後概無發生任何重大事件。

# 董事及高級管理層

## 董事

### 執行董事

**霍雲飛先生**，46歲，為本公司的董事會主席、執行董事兼首席執行官。彼於2021年4月9日獲委任為董事，並於2021年12月10日調任為本集團董事會主席、執行董事兼首席執行官。彼負責監督及提供本集團整體管理業務及策略。霍先生於2014年8月創立蘇州潤心醫療器械有限公司（「蘇州潤心」），且彼在醫療器械行業擁有超過七年的經驗。

霍先生擔任本集團若干附屬公司的董事。自2021年3月起，彼一直擔任Rianmed BVI Limited和香港潤邁德醫療有限公司的董事，對股東大會負責並主持董事會相關事務。此外，彼分別自2020年8月和2019年11月起擔任北京潤心醫療科技有限公司（「北京潤心」）的執行董事和Rainmed Medical Inc.的董事，並負責公司的整體管理。彼亦自2020年9月起一直擔任蘇州潤邁德醫療科技有限公司（「蘇州潤邁德」）的董事會主席兼首席執行官，負責公司的整體管理。霍先生還於2014年8月至2020年8月擔任蘇州潤心董事會主席兼總經理，對股東大會負責並主持董事會相關事務。

加入本集團前，霍先生於2008年12月至2013年12月在卓望信息技術（北京）有限公司（「卓望北京」）任職，該公司為中國移動有限公司（一家於聯交所主板上市的公司（股份代號：0941.HK））的附屬公司，主要從事信息技術、信息通信技術平台和應用程序開發服務。彼於2005年8月至2008年11月亦為卓望數碼技術（深圳）有限公司的主任工程師，該公司亦為中國移動有限公司的附屬公司，主要從事支持通信和互聯網的軟件開發，而彼負責互聯網營銷平台項目。此外，彼於2004年10月至2005年9月在西門子（中國）有限公司任職，該公司為Siemens AG（一家於法蘭克福證券交易所上市的公司（股份代號：SIE））的分公司，主要有目的地創造科技，專注於數字創新，並將全球研發系統和廣泛的創新中心網絡與當地業務需求結合。

霍先生於2000年7月取得中國北京理工大學信息科學學士學位。彼於2003年12月進一步取得英國曼徹斯特大學高級計算機科學碩士學位。

霍先生為執行董事兼副總裁谷陽女士的表兄。

**呂永輝先生**，47歲，為本公司的執行董事兼聯席首席執行官。彼於2021年12月10日獲委任為執行董事兼聯席執行官。彼負責監督本集團銷售及營銷。自2021年1月起，彼一直擔任北京潤心的首席執行官和蘇州潤邁德的聯席首席執行官，並負責營銷相關工作。呂先生在醫療器械行業擁有超過20年的經驗。

## 董事及高級管理層(續)

加入本集團前，呂先生於2001年7月至2020年12月在樂普(北京)醫療器械股份有限公司(一家主要從事醫療器械和藥品研發和生產的公司)任職，負責心血管器械銷售，離職前擔任副總經理。此外，彼於1996年7月至2001年7月亦擔任中國船舶重工集團公司第七二五研究所(「LSMRI」，從事造船材料的研究、開發和應用的研究所)的工藝工程師。

呂先生於2003年12月取得中國鄭州大學工業工程學本科文憑。彼亦於2011年1月在中國人民大學取得高級管理工商管理碩士學位。此外，彼於2008年12月獲得LSMRI頒發的高級工程師資格。呂先生於2018年9月獲中國醫學裝備協會批准為中國醫學裝備協會心血管裝備技術專業委員會第一屆常務委員，於2015年7月獲選為中國醫學裝備協會第六屆理事會理事，並於2022年4月獲選為中國醫學裝備協會第七屆理事會常務理事。彼亦自2021年11月起擔任全國衛生產業企業管理協會醫療器械商業分會的副會長。

**張亮先生**，41歲，為本公司的執行董事、首席財務官兼聯席公司秘書。彼於2021年12月10日獲委任為本公司的執行董事、首席財務官兼聯席公司秘書。彼負責監督本集團內部財務控制和證券工作。自2021年3月起，彼一直擔任蘇州潤邁德的首席財務官，負責內部控制和財務事務。彼於2021年1月至2021年2月擔任蘇州潤心的首席財務官，負責內部控制和財務事務。張先生擁有超過16年企業高級管理經驗，尤其是於合規、投資和融資方面。

加入本集團前，彼加入雲南水務投資股份有限公司(「雲南水務」，一家於聯交所主板上市的公司(股份代號：6839.HK))，於2015年9月至2016年12月擔任董事會秘書，並於2017年9月至2021年2月重新加入並擔任董事會秘書。彼於2019年11月至2021年11月擔任雲南水務的授權代表之替任人，負責合規，並充當公司與聯交所之間的溝通渠道。彼為港陸資本運營有限公司(一家從事企業管理諮詢服務的公司)的創始人，於2015年10月至2020年12月擔任首席技術官和首席財務官，負責項目運營和質量控制。彼亦於2014年7月至2015年6月擔任深圳市網通電子商務有限公司(一家電子商務公司)董事會秘書。此外，彼於2013年5月至2014年6月擔任深圳金信實業集團有限公司(一家金融事務服務公司)副總裁兼董事會秘書，負責資本運營及管理。彼亦於2006年11月至2013年5月擔任理士國際技術有限公司(0842.HK)(「理士」)(一家從事電池研發和銷售的香港上市公司)的董事會秘書和投資部副總經理，負責內部控制和公共事務。

## 董事及高級管理層(續)

張先生於2004年6月取得中國中南財經政法大學律師本科文憑。彼於2017年12月進一步在中國吉林大學取得高級管理人員工商管理碩士學位。彼於2016年9月獲深圳證券交易所頒發的董事會秘書資格。

**谷陽女士**，37歲，為本公司的執行董事兼副總裁。彼於2021年11月23日獲委任為董事，並於2021年12月10日調任為執行董事兼副總裁。彼負責監督本集團的人力資源。自2021年3月起，彼一直擔任蘇州潤邁德副總裁。彼亦自2020年8月起擔任北京潤心的監事。於2014年8月至2021年2月，彼亦擔任蘇州潤心綜合管理部總監。

加入本集團前，谷女士於2012年6月至2014年4月在中國移動有限公司(一家於聯交所主板上市的公司(股份代號：0941.HK))附屬公司卓望北京(主要從事信息技術、信息通信技術平台和應用程序開發服務)任職。

谷女士於2010年7月在中國天津大學仁愛學院取得信息管理和信息系統學士學位。彼於2017年12月取得人力資源和社會保障部職業技能鑑定中心頒發的人力資源管理師二級證書。

谷女士為董事會主席、執行董事兼首席執行官霍雲飛先生的表妹。

### 非執行董事

**王霖先生**，39歲，為本公司的非執行董事。彼於2021年11月23日獲委任為董事，並於2021年12月10日調任為非執行董事。彼負責向本集團提供投資策略及管治指引。

加入本集團前，王先生自2019年3月起任職於平安資本有限責任公司，目前職位為信託私募股權事業部高級副總裁。彼於2013年8月至2019年2月擔任平安財富理財管理有限公司上海分公司(一家投資管理公司)的高級投資副總監。彼亦於2011年8月至2013年8月擔任上海復星醫藥(集團)股份有限公司(股票代碼：600196.SH)(股份代號：02196.HK)(領先的創新驅動國際醫療集團)高級投資經理。在此之前，王先生於2007年7月在德勤華永會計師事務所(特殊普通合伙)開啟其職業生涯。

王先生分別於2007年7月及2014年3月在中國上海交通大學取得經濟學學士學位及工商管理碩士學位。自2009年11月起，彼一直為內部審計師協會認可的註冊內部審計師。此外，自2010年12月起，彼已成功符合國際信息系統審計協會(Information Systems Audit and Control Association)規定的認證要求，獲授註冊內部信息系統審計師專業稱號。



**衡磊先生**，36歲，為本公司的非執行董事。彼於2021年11月23日獲委任為董事，並於2021年12月10日調任為非執行董事。彼負責向本集團提供投資策略及管治指引。

衡先生自2022年1月起擔任深圳同創偉業資產管理股份有限公司(股票代碼：832793.NEEQ)(一家專業私人股權投資公司)的投資總監，於2017年7月至2022年1月擔任投資副總監。加入本集團前，彼於2015年4月至2017年6月擔任蘇州工業園區元禾重元股權投資基金管理有限公司(蘇州元禾控股股份有限公司(一家基金規模逾人民幣1,000億元的投資控股企業)的附屬公司)的分析師。彼亦於2014年6月至2015年3月擔任三胞集團有限公司(一家跨國集團，核心業務為從事科技及現代服務行業)的投資經理。此外，彼於2012年5月至2014年6月擔任蘇州高新創業投資集團有限公司(一家股權投資公司)的投資經理。

衡先生分別於2009年6月及2012年6月在中國蘇州大學取得生物科學學士學位及免疫學碩士學位。

### 獨立非執行董事

**廖船江先生**，51歲，為本公司的獨立非執行董事。彼於2021年12月10日獲委任為獨立非執行董事(自上市日期起生效)，並負責監督及向董事會提供獨立判斷。廖先生在會計、審核及管理方面擁有20多年經驗。

加入本集團前，廖先生自2018年6月起擔任雲南水務獨立非執行董事，並自2022年8月起擔任鑣海集團有限公司的執行董事。彼於2017年5月起擔任富德國際控股有限公司(一家從事專業金融服務的公司)的董事總經理。彼於2014年1月至2017年3月曾任深圳市贏時通汽車服務有限公司(一家汽車租賃公司)的首席財務官、公司秘書及執行董事。彼於2010年9月至2013年11月亦擔任理士(一家於聯交所主板上市的公司，主要從事電池的研發和銷售)的首席財務官，負責融資、投資和公司管理。此外，廖先生於1996年12月至2010年9月的14年間在畢馬威企業諮詢(中國)有限公司任職，離職前擔任高級經理。

廖先生分別於1997年11月和2003年9月在澳洲皇家墨爾本理工大學(RMIT)取得會計學士學位和會計碩士學位。彼隨後於2004年10月在澳洲迪肯大學取得另一個工商管理碩士學位。彼自2000年5月成為澳洲註冊會計師，並自2000年7月成為香港會計師公會會員。

## 董事及高級管理層(續)

**李浩民先生**，40歲，為本公司的獨立非執行董事。彼於2021年12月10日獲委任為獨立非執行董事(自上市日期起生效)，並負責監督及向董事會提供獨立判斷。

李先生在法律行業擁有豐富經驗。李先生自2021年11月至2022年3月於精熙國際(開曼)有限公司(股份代號：2788.HK)擔任獨立非執行董事。加入本集團前，李先生自2021年11月於精熙國際(開曼)有限公司擔任獨立非執行董事。彼於2021年1月至2021年11月就職於梁浩然律師事務所有限法律責任合夥，離職前擔任顧問律師。彼加入羅陳律師事務所有限法律責任合夥(自2018年9月起與競天公誠律師事務所聯營的香港律師事務所，後於2019年4月更名為競天公誠律師事務所有限法律責任合夥)，於2018年9月至2019年1月擔任高級律師，並於2019年1月至2020年6月擔任授薪合夥人。彼於2018年2月至2018年8月擔任孖士打律師行的高級律師，並於2017年6月至2018年2月擔任夏禮文律師行的資深律師。此外，彼亦於多家律師事務所擔任合夥人律師，在香港上市及合規事務方面執業並積累經驗，包括於2014年9月至2017年6月在長盛律師事務所、2013年8月至2014年8月在方達律師事務所、2011年4月至2013年7月在歐華律師事務所、2010年10月至2011年4月在姚黎李律師行及2009年9月至2010年6月在史蒂文生黃律師事務所。此外，彼於2006年4月加入的近律師行擔任律師助理，並於2007年8月至2009年7月進一步擔任實習律師。

李先生分別於2005年6月及2007年6月在香港大學取得法律學士學位及法學研究生證書。彼於2009年12月取得香港高等法院律師資格。

**陳雪峰先生**，42歲，為本公司的獨立非執行董事。彼於2023年8月15日獲委任為獨立非執行董事，並負責監督及向董事會提供獨立判斷。陳先生於融資及投資方面擁有深厚經驗。

加入本集團前，陳先生於2007年4月至2010年10月擔任廣東君道律師事務所律師，並於2010年10月至2012年4月擔任廣東瑞靈律師事務所合夥人，從而累積豐富的資本市場經驗。於2012年4月至2015年4月，彼擔任深圳市金信實業集團有限公司副總裁。自2015年9月起，彼擔任深圳天圖資本管理中心(有限合夥)董事總經理兼投資及融資管理部負責人，負責基金管理及項目投後管理。自2023年9月起，彼擔任Yunji Inc.(納斯達克股票代碼：YJ)獨立非執行董事。

陳先生於2004年7月在中國西南政法大學取得法學學士學位。彼隨後於2007年2月在中國取得法律職業資格證書。陳先生分別自2015年12月及2011年6月在中國取得註冊會計師資格及註冊稅務師資格。

## 高級管理層

**霍雲飛先生**，其詳情載於本節「執行董事」一段。

**呂永輝先生**，其詳情載於本節「執行董事」一段。

**張亮先生**，其詳情載於本節「執行董事」一段。

**谷陽女士**，其詳情載於本節「執行董事」一段。

**劉廣志先生**，44歲，為本公司的首席技術官。彼於2021年12月10日獲委任為首席技術官。彼負責監督研發項目及實驗室。自2020年8月起，其擔任北京潤心的經理。彼亦自2020年9月起擔任本公司附屬公司蘇州潤邁德的首席技術官，並於2014年8月至2020年8月擔任蘇州潤心的副總經理，負責研發和臨床醫學。

加入本集團前，劉先生於2005年4月至2014年2月於四家科技公司任職，包括於2012年2月至2014年2月在北京通聯天地科技有限公司(一家從事互聯網運營的公司)擔任業務部經理，其主要負責業務管理及產品研發；於2010年9月至2012年1月在北京藍龍天游科技有限公司(一家從事互聯網運營的公司)擔任研發經理，其主要負責業務管理及軟件產品開發；於2007年2月至2008年4月在神州奧美網絡有限公司(一家從事遊戲業務的公司)任職；並於2005年4月至2006年5月在北京金啟光電力技術有限公司(一家從事電力系統信息管理的公司)任職。

劉先生於2001年7月在中國山東工程學院(與淄博學院合併後稱山東理工大學)取得供用電技術大專學歷。彼亦於2001年4月通過國家計算機等級考試三B級。

**吳星雲先生**，47歲，為本公司的副總裁。彼於2021年12月10日獲委任為副總裁。彼負責監督供應鏈部、質量部、生產部和工程部。彼自2021年3月擔任蘇州潤邁德副總裁，負責供應鏈部、質量部、生產部和工程部的整體管理。彼亦於2014年8月至2021年2月擔任蘇州潤心副總經理，負責供應鏈部、質量部、生產部和工程部的整體管理。

## 董事及高級管理層(續)

加入本集團前，彼於2012年11月至2013年2月在阿里健康信息技術(北京)有限公司(一家從事軟件開發的公司)任職。吳先生亦於2012年1月至2012年10月在至美嘉華廣告(北京)有限公司(一家從事廣告業務的公司)任職。彼於2009年2月至2012年1月擔任中國移動有限公司(0941.HK)附屬公司卓望北京(主要從事信息技術、信息通信技術平台和應用程序開發服務)的主任工程師。此外，彼於2006年4月至2008年11月在北京賽和偉業信息技術有限公司(一家主要從事軟件開發的公司)任職。彼於2003年5月至2006年3月擔任北京林克海德科技有限公司(一家從事系統集成和軟件開發的公司)的產品經理。此外，彼於2001年12月至2003年4月在軟訊(北京)信息技術有限公司(一家從事網絡開發的公司)任職。彼亦於1999年9月至2000年7月在華友斯達康通訊有限公司杭州研發分公司(一家從事通信的公司)任職。

吳先生於1999年7月在中國集美大學取得電子儀器和測量技術學士學位。

**周昌先生**，46歲，為本公司的副總裁。彼於2021年12月10日獲委任為副總裁。彼負責監督業務發展部。自2021年3月起，彼擔任蘇州潤邁德的副總裁，主要負責業務發展相關事務。彼亦於2020年5月至2021年2月擔任蘇州潤心的商業發展總監，負責業務發展事務。

加入本集團前，周先生於2002年12月至2014年9月在蘇州工業園區人力資源開發有限公司(一家人力資源公司)任職，負責公共招聘平台營運管理。

周先生於2001年6月在中國蘇州大學取得計算機及應用學士學位。

## 董事資料之變動

自2023年9月起，本公司的獨立非執行董事陳雪峰先生擔任Yunji Inc.(納斯達克股票代碼：YJ)的獨立非執行董事。

除本節及本年報「董事及高級管理層」一節所披露者外，截至本年報日期，董事確認概無資料須根據上市規則第13.51B(1)條予以披露。

# 董事會報告

本公司董事會欣然提呈本集團報告期間之報告及經審核綜合財務報表。

## 主要業務

本公司於2021年4月9日依據開曼群島《公司法》(經修訂)在開曼群島成立為獲豁免有限公司。本公司的股份已於2022年7月8日在香港聯合交易所有限公司主板上市(股份代號：2297)。

本集團的主要業務為冠狀動脈造影的血流儲備分數系統及基於冠狀動脈造影的微血管阻力指數系統相關的醫療器械的研發、製造及商業化。報告期內及直至本年報日期，本集團的主營業務活動性質並無重大變動。

## 業績回顧

有關本集團報告期內業務的回顧，包括討論本集團面臨的主要風險及不確定性、使用主要財務表現指標分析本集團的表現、報告期內影響本集團的重要事件的詳情以及本集團業務未來可能發展的跡象，見本年報「主席報告」、「管理層討論及分析」及「企業管治報告」章節。

本集團的財務風險管理目標及政策載於綜合財務報表附註3。該等回顧及討論為本董事會報告的一部分。

## 末期股息

本集團於截至2023年12月31日止年度的綜合虧損及本集團於2023年12月31日的財務狀況詳情載於第74至151頁的綜合財務報表及其附註內。

截至2023年12月31日止年度，本公司或本集團其他成員公司概未派發或宣派股息。概無股東放棄或同意放棄任何股息。

## 財務概要

本公司股份已於2022年7月8日於聯交所上市。摘錄自己發佈經審核財務資料及財務報表的本集團過去四個財政年度已發佈業績及資產、負債及權益概要載於本年報第152頁。本概要並不構成經審核綜合財務報表的一部分。

## 董事會報告(續)

### 主要風險及不確定性

以下概述本集團面對的若干主要風險及不確定因素，其中部分並非本集團所能控制。

#### 與我們的財務狀況及額外資本需求有關的風險

- 我們自成立以來已產生重大經營虧損，並可能在可預見的未來繼續產生經營虧損，且隨著我們擴大產品及在研產品的開發，尋求監管部門對在研產品的批准，以及將我們的產品商業化，虧損可能會增加。
- 我們過往錄得經營活動現金流出淨額，可能需要獲得額外融資為經營提供資金。籌集額外資金可能會攤薄股東權益、限制我們的經營或要求我們放棄對我們的技術或在研產品的權利。

#### 與我們的在研產品開發有關的風險

- 我們未來的增長在很大程度上取決於我們的在研產品能否成功開發並實現商業化。
- 如我們在研產品的臨床試驗未能展示令監管機構滿意的安全性及療效，或無法及時或完全無法帶來其他正面結果，我們可能在完成在研產品開發及商業化上產生額外成本或經歷延誤，或最終無法完成。
- 我們未必能夠及時開發在市場上具有競爭力的新產品，或根本無法開發。
- 如我們在招募患者參加臨床試驗時遇到困難或延遲，我們的臨床開發活動可能會延遲或受到其他不利影響。

#### 與我們產品的商業化有關的風險

- 如醫生及醫院不接受我們的產品或在研產品，我們的經營業績可能受到負面影響。
- 未能獲得廣泛市場認可可能對我們的業務及經營業績產生重大不利影響。
- 即使我們能夠將任何在研產品商業化，該等產品的定價可能會下跌，這可能會對我們的業務及經營業績產生重大不利影響。

#### 與我們的經營有關的風險

- 我們未來的成功取決於我們能否保留關鍵執行人員以及吸引、聘用、挽留及激勵其他合資格及高技能人員。

- 如我們未能維持有效的內部監控，我們可能無法準確呈報我們的財務業績或防止欺詐，我們的業務、財務狀況、經營業績及聲譽可能受到重大不利影響。
- 如我們或我們的合約研究機構或臨床現場管理機構未能遵守環境、健康及安全法律及法規，我們可能遭受罰款或處罰或產生成本，這可能對我們業務的成功產生重大不利影響。
- 如我們的僱員或分銷商作出賄賂或腐敗行為或其他不當行為，我們可能須承擔責任，而我們的聲譽及業務可能會受損。
- 如我們或我們的業務夥伴未能保障患者數據及私隱，我們的聲譽將會受損，且我們可能遭受罰款或其他監管處罰。
- 如我們未能取得或更新我們業務所需的若干批准、牌照、許可證及證書，我們的業務、財務狀況及經營業績可能受到重大不利影響。

### 與我們產品的製造及供應有關的風險

- 我們主要依靠我們在蘇州的生產設施生產產品及在研產品，我們生產設施的任何運作中斷可能對我們的業務、財務狀況及經營業績產生重大不利影響。
- 如我們在市場上推出未來經批准的在研產品後未能建立我們的商業製造能力，或如我們的製造能力未能滿足市場需求，我們的業務前景可能會受到重大不利影響。
- 原材料及元件的市價上漲可能對我們的財務狀況產生不利影響。
- 我們可能面臨潛在產品責任申索，而我們的保險未必足以就我們可能產生的一切責任提供保障。
- 未能有效管理存貨將對我們的財務狀況及經營業績產生重大不利影響。

### 與我們的知識產權有關的風險

- 第三方可能提起法律訴訟，指控我們侵犯、盜用或以其他方式侵犯其知識產權，該等法律訴訟的結果尚不確定。就該等法律訴訟進行辯護可能昂貴及費時，且可能妨礙我們開發或商業化在研產品，或延遲開發或商業化過程。
- 未能充分保護我們的知識產權可能會對我們的聲譽產生不利影響並中斷我們的業務。

## 董事會報告(續)

- 如我們無法保護我們商業秘密的機密性，我們的業務及競爭地位將受到損害。我們可能面臨申索聲稱我們的僱員錯誤使用或披露其前僱主的所謂商業機密。

### 與大量政府法規有關的風險

- 監管批准過程耗時長久、代價高昂且本質上不可預測。如我們無法取得或延遲取得所需監管批准，我們將無法商業化我們的在研產品，且我們產生收入的能力將嚴重受損。
- 監管要求變動可能對我們的業務產生不利影響。
- 我們的產品及在研產品的相關不利不良事件可能使我們受到監管處罰及承擔其他責任。

### 與在中國經營業務有關的風險

- 中國醫療器械行業受到嚴格監管，而相關規定可能會發生變化，這或會對我們的業務產生不利影響。
- 我們的經營須遵守中國稅法及法規，並可能受其變更所影響。

然而，以上並非完整的列表。投資者於投資股份前，務請自行作出判斷或諮詢其投資顧問。

## 環境政策及表現

本集團深明環境保護的重要性，而在其業務方面(包括環境保護、健康及安全、工場條件、僱傭及環境)並無發現嚴重違反所有相關法律法規的情況。

本集團已制定詳細的環境保護內部規則，並採取有效措施實現資源高效利用、減廢及節能。有關本集團環境政策及表現的進一步詳情，請參閱本公司根據《上市規則》第13.91條及附錄C2所載環境、社會及管治報告指引編製的本年報「2023年環境、社會及管治報告」一節。

## 與主要利益相關方的關係

本集團積極與客戶、員工、投資者及股東、政府及監管機構、供應商及合作夥伴等利益相關方進行溝通，高度重視利益相關方的建議和反饋，並將其作為本集團提升運營管理和可持續發展水平的重要依據。為充分傾聽利益相關方的聲音，本集團建立了多種溝通渠道，確保信息公開透明，溝通過程高效。



我們深知與利益相關方的溝通是一個重要且持續的過程。未來，我們將繼續完善溝通機制，積極回應利益相關方訴求，優化本公司管理和運營水平，提升本集團可持續發展表現。

有關本公司與其僱員、客戶、供應商及對本公司有重大影響的其他人士的主要關係的詳情載於本年報「2023年環境、社會及管治報告」一節的第168頁。

### 董事

於報告期間及直至本年報日期，董事如下：

#### 執行董事：

霍雲飛先生(主席兼首席執行官)

呂永輝先生(聯席首席執行官)

張亮先生(首席財務官)

谷陽女士(副總裁)

#### 非執行董事：

王霖先生

衡磊先生

#### 獨立非執行董事：

廖船江先生

李浩民先生

陳雪峰先生(於2023年8月15日任職)

劉梓浩先生(於2023年8月15日離任)

根據組織章程細則(「**組織章程細則**」)第16.2條，董事會有權不時及隨時委任任何人士出任董事，以填補臨時空缺或增加現有董事名額。任何以此方式委任的董事，任期僅至本公司獲委任後下屆股東週年大會為止，屆時將合資格重選連任。

根據組織章程細則第16.18條，在本公司每屆股東週年大會上，當時三分之一董事(若人數並非三名或三的倍數，則以最接近但不少於三分之一的人數為準)須輪流告退，惟每名董事(包括按特定年期獲委任者)至少每三年須卸任一次。在確定輪流退任的董事及其人數時，並不計算根據組織章程細則第16.2條或組織章程細則第16.3條獲委任的董事。卸任的董事的任期直至大會結束時，彼於該大會退任並合資格重選連任。本公司於任何有董事卸任的股東週年大會上，可重選相同數目的董事以補空缺。

## 董事會報告(續)

因此，霍雲飛先生、呂永輝先生、谷陽女士及陳雪峰先生將於2024年6月28日舉行的本公司股東週年大會(「**2023年股東週年大會**」)上輪值退任，且符合資格並願意重選連任董事。

將於2023年股東週年大會上膺選連任的董事詳情載於日期為2024年4月30日致股東之通函內。

### 董事和高級管理層

董事和本公司的高級管理層的履歷詳情載於本年報第20頁至第26頁。

### 獨立非執行董事獨立性的確認

本公司已收到各獨立非執行董事根據上市規則第3.13條發出的年度獨立性確認書。本公司認為全體獨立非執行董事均為獨立人士。

### 董事之服務合約及委任函

各執行董事及非執行董事已與本公司訂立服務合約。根據服務合約，彼等各自的服務合約的初步任期由彼等獲委任之日起計為期三年，直至根據服務合約的條款及條件或其中一方提前至少一個月向另一方發出書面通知予以終止為止。

廖船江先生與李浩民先生已與本公司訂立委任函，委任函的初步任期由2022年7月8日(即上市日期)起計為期三年，直至根據委任函的條款及條件或其中一方提前至少一個月向另一方發出書面通知予以終止為止。

陳雪峰先生已與本公司訂立委任函，初步任期自2023年8月15日開始至本公司下屆股東週年大會為止，直至根據委任函的條款及條件或其中一方提前至少一個月向另一方發出書面通知予以終止為止。

根據組織章程細則及適用上市規則，有關委任受董事輪值退任條文規限。

除上文所披露者外，概無董事與本集團訂立不可於一年內不付賠償(法定賠償除外)而終止的服務合約。

### 董事及高級管理層薪酬

根據《上市規則》第3.25條及《企業管治守則》，本公司已成立薪酬委員會以制定薪酬政策。薪酬根據各董事及高級管理層成員的職責、資質、職位及資歷釐定及推薦。就獨立非執行董事而言，其薪酬由董事會根據薪酬委員會的推薦意見並參考多項因素(包括可資比較公司支付的薪金、投入的時間及職責)而釐定。董事收取的報酬包括薪金、花紅、津貼、退休金計劃供款及以權益結算的購股權開支。

董事、高級管理層成員及五名最高薪酬人士的薪酬詳情載於本年報綜合財務報表附註8及本年報「企業管治報告」一節。

概無董事放棄或同意放棄任何薪酬，且本集團亦無向任何董事或報告期內五名最高薪酬人士支付酬金作為加入本集團或加入本集團後的獎勵，或作為離職補償。

除上文所披露者外，截至2023年12月31日止年度，本集團概無向任何董事或代表任何董事支付或應付任何其他款項。

### 獲准許的彌償條文以及董事及高級職員責任險

有關董事及高級職員責任險的獲准許的彌償條文(定義見香港法例第622章《公司條例》)現時有效，及於報告期內有效。報告期間及直至本年報日期止，本公司已為本集團董事安排適當的董事責任險。

### 董事於重大交易、安排或合約的權益

於截至2023年12月31日止年度期間及直至本年報日期止，概無董事或與董事有關連的實體於本公司、其任何附屬公司作為訂約方並對本集團業務而言屬重大交易、安排或合約中直接或間接擁有重大權益。

### 管理合約

除董事服務合約及委任書外，於報告期間及直至本年報日期止，本公司並無就有關整體全部或任何重要部份業務的管理及行政工作簽訂或訂有任何合約。

### 董事購買股份或債券的權利

除首次公開發售前購股權計劃外，於報告期內任何時間，本公司或其任何附屬公司概無參與任何安排，使任何董事可透過收購本公司或任何其他法人團體的股份或債權證而獲得利益。

於報告期內，本公司未向任何董事或其各自的配偶或未滿18歲的未成年子女授予任何權利以通過收購本公司股份或債券而獲得利益，且彼等均未行使有關權利。

## 董事會報告(續)

### 董事及最高行政人員於股份、相關股份及債權證中擁有的權益及淡倉

於2023年12月31日，董事及本公司最高行政人員於本公司或其相關法團(定義見證券及期貨條例第XV部)之股份、相關股份及債券中擁有根據證券及期貨條例第XV部第7及8分部須知會本公司及聯交所的權益及淡倉(包括根據證券及期貨條例的該等條文彼等被當作或視為擁有的權益及淡倉)；或根據證券及期貨條例第352條須記錄於本公司根據該條例存放之登記冊；或根據標準守則須知會本公司及聯交所的權益及淡倉如下：

董事姓名	身份／權益性質	股份／相關 股份數目	佔本公司 股權之概約 百分比 <sup>(9)</sup> (%)	好倉／淡倉／ 可供借出 的股份
霍雲飛先生	全權信託的創辦人 <sup>(1)</sup>	214,749,000	18.39	好倉
	實益擁有人 <sup>(2)</sup>	2,996,400	0.26	好倉
	實益擁有人	599,000	0.05	好倉
呂永輝先生	在受控法團的權益 <sup>(3)</sup>	30,937,000	2.65	好倉
	實益擁有人 <sup>(4)</sup>	1,350,000	0.12	好倉
張亮先生	在受控法團的權益 <sup>(5)</sup>	4,420,000	0.38	好倉
	實益擁有人 <sup>(6)</sup>	1,800,000	0.15	好倉
谷陽女士	在受控法團的權益 <sup>(7)</sup>	5,364,000	0.46	好倉
	實益擁有人 <sup>(8)</sup>	1,050,000	0.09	好倉

附註：

- (1) 霍雲飛先生為Opera Rose Trust(由霍先生於2021年8月12日設立的全權信託)的委託人及受益人，The Core Trust Company Limited作為受託人，持有Dawning Sky Limited的全部權益，而Dawning Sky Limited則持有Opera Rose Limited的99.9%權益。因此，根據證券及期貨條例，霍先生被視為於Opera Rose Limited所持之股份中擁有權益。
- (2) 該等股份指霍雲飛先生因行使根據首次公開發售前購股權計劃向其授出的購股權而有權收取最多2,996,400股股份，惟須受該等購股權的條款及條件所規限。
- (3) 呂永輝先生為Mingze. Limited的唯一股東。因此，根據證券及期貨條例，彼被視為於Mingze. Limited持有的股份中擁有權益。
- (4) 該等股份指呂永輝先生因行使根據首次公開發售前購股權計劃向其授出的購股權而有權收取最多1,350,000股股份，惟須受該等購股權的條款及條件所規限。
- (5) 張亮先生為ANC HK LIMITED的唯一股東。因此，根據證券及期貨條例，彼被視為於ANC HK LIMITED持有之股份中擁有權益。

- (6) 該等股份指張亮先生因行使根據首次公開發售前購股權計劃向其授出的購股權而有權收取最多1,800,000股股份，惟須受該等購股權的條款及條件所規限。
- (7) 谷陽女士為ASHG HK LIMITED的唯一股東。因此，根據證券及期貨條例，彼被視為於ASHG HK LIMITED持有之股份中擁有權益。
- (8) 該等股份指谷陽女士因行使根據首次公開發售前購股權計劃向其授出的購股權而有權收取最多1,050,000股股份，惟須受該等購股權的條款及條件所規限。
- (9) 持股百分比乃根據於2023年12月31日已發行股份之總數1,167,799,000股計算。

除上文所披露者外，於2023年12月31日，概無董事及本公司最高行政人員於本公司及其相聯法團(定義見證券及期貨條例第XV部)的股份、相關股份及債權證中，擁有根據證券及期貨條例第XV部第7及8分部須知會本公司及聯交所的權益及淡倉(包括根據證券及期貨條例有關規定被當作或視為擁有的權益及淡倉)；或擁有須記錄於根據證券及期貨條例第352條須予存置的登記冊內的權益及淡倉，或根據標準守則須知會本公司及聯交所的任何權益及淡倉。

### 董事於競爭業務的權益

於截至2023年12月31日止年度及直至本年報日期，概無董事或彼等的聯繫人於任何與本集團業務直接或間接構成競爭或可能構成競爭的業務中擁有任何權益。

### 根據《上市規則》的持續披露責任

除本年報所披露者外，本公司並無《上市規則》第13.20、13.21及13.22條項下的任何其他披露責任。

### 不競爭安排

於2023年12月31日或報告期內任何時間，本公司主要股東概無提供不競爭協議或安排。

### 關連交易

有關本集團於報告期內的關聯方交易詳情載於本年報所載綜合財務報表附註37。除本年報所披露者外，該等關聯方交易概無構成《上市規則》所界定的關連交易或持續關連交易，且本公司已在適用時遵守《上市規則》第14A章項下的披露規定。

於截至2023年12月31日止年度期間，本集團概無訂立須根據上市規則於本年報內披露的關連交易或持續關連交易。

## 董事會報告(續)

### 主要股東於股份及相關股份中的權益及淡倉

於2023年12月31日，就董事所知，下列人士(董事及本公司最高行政人員除外)於本公司股份或相關股份中擁有根據證券及期貨條例第XV部第2及3分部須向本公司披露之權益或淡倉，或本公司根據證券及期貨條例第336條須存置之登記冊內所記錄之權益或淡倉：

股東姓名	身份／權益性質	股份數目	佔本公司的 持股概約 百分比 <sup>(8)</sup> (%)	好倉／淡倉／ 可供借出 股份中的權益
Opera Rose Limited <sup>(1)</sup>	實益擁有人	214,749,000	18.39	好倉
Dawning Sky Limited <sup>(1)</sup>	另一名人士的代名人	214,749,000	18.39	好倉
Vermilion Bird Limited <sup>(2)</sup>	實益擁有人	159,934,000	13.70	好倉
Glowing Fame Limited <sup>(2)</sup>	另一名人士的代名人	159,934,000	13.70	好倉
霍雲龍博士 <sup>(2)</sup>	全權信託的創辦人	159,934,000	13.70	好倉
TCT (BVI) Limited	在受控法團的權益 <sup>(1)</sup>	214,749,000	18.39	好倉
	在受控法團的權益 <sup>(2)</sup>	159,934,000	13.70	好倉
The Core Trust Company Limited (「Core Trust」)	受託人 <sup>(1)</sup>	214,749,000	18.39	好倉
	受託人 <sup>(2)</sup>	159,934,000	13.70	好倉
上海同襄灝乾企業管理合夥企業 (有限合夥)(「同襄灝乾」) <sup>(3)</sup>	實益擁有人	100,142,000	8.58	好倉
新余同創精選投資管理有限公司 <sup>(3)</sup>	在受控法團的權益	100,142,000	8.58	好倉
深圳福田同創偉業大健康產業投資 基金合夥企業(有限合夥) <sup>(3)</sup>	在受控法團的權益	100,142,000	8.58	好倉

股東姓名	身份／權益性質	股份數目	佔本公司的 持股概約 百分比 <sup>(8)</sup> (%)	好倉／淡倉／ 可供借出 股份中的權益
深圳同創偉業資產管理股份有限公司(「同創偉業」) <sup>(3)</sup>	在受控法團的權益	129,606,000	11.10	好倉
深圳市同創偉業創業投資有限公司 <sup>(3)</sup>	在受控法團的權益	129,606,000	11.10	好倉
黃荔女士 <sup>(3)</sup>	在受控法團的權益	129,606,000	11.10	好倉
廣州市平安消費股權投資合夥企業(有限合夥)(「平安投資」) <sup>(4)</sup>	實益擁有人	72,000,000	6.17	好倉
中國平安保險(集團)股份有限公司(「平安集團」) <sup>(4)</sup>	在受控法團的權益	120,000,000	10.28	好倉
平安資本有限責任公司(「平安資本」) <sup>(4)</sup>	在受控法團的權益	120,000,000	10.28	好倉
深圳市平安遠欣投資發展控股有限公司(「平安遠欣」) <sup>(4)</sup>	在受控法團的權益	120,000,000	10.28	好倉
深圳平安金融科技諮詢有限公司(「平安金融科技」) <sup>(4)</sup>	在受控法團的權益	120,000,000	10.28	好倉
周彬先生 <sup>(5)</sup>	在受控法團的權益	81,343,530	6.97	好倉
河北東拓投資有限公司(「河北東拓」) <sup>(6)</sup>	實益擁有人	59,801,000	5.12	好倉
詹曦女士 <sup>(6)</sup>	在受控法團的權益	59,801,000	5.12	好倉

## 董事會報告(續)

股東姓名	身份／權益性質	股份數目	佔本公司的 持股概約 百分比 <sup>(8)</sup> (%)	好倉／淡倉／ 可供借出 股份中的權益
劉力睿先生 <sup>(6)</sup>	在受控法團的權益	59,801,000	5.12	好倉
上海景邁潤企業管理中心(有限合夥) (「上海景邁潤」) <sup>(7)</sup>	實益擁有人	58,927,000	5.05	好倉
深圳景輝股權投資管理合夥企業 (有限合夥)「深圳景輝股權」 <sup>(7)</sup>	在受控法團的權益	58,927,000	5.05	好倉
共青城景林景嘉投資管理合夥企業 (有限合夥)「景林景嘉」 <sup>(7)</sup>	在受控法團的權益	58,927,000	5.05	好倉
共青城景成域投資管理合夥企業 (有限合夥)「景成域投資」 <sup>(7)</sup>	在受控法團的權益	58,927,000	5.05	好倉
唐華先生 <sup>(7)</sup>	在受控法團的權益	58,927,000	5.05	好倉
景林資本管理有限公司(「景林資本」) <sup>(7)</sup>	在受控法團的權益	58,927,000	5.05	好倉
西藏景寧企業管理有限責任公司 (「西藏景寧」) <sup>(7)</sup>	在受控法團的權益	58,927,000	5.05	好倉
西藏景嘉企業管理有限責任公司 (「西藏景嘉」) <sup>(7)</sup>	在受控法團的權益	58,927,000	5.05	好倉



股東姓名	身份／權益性質	股份數目	佔本公司的 持股概約 百分比 <sup>(8)</sup> (%)	好倉／淡倉／ 可供借出 股份中的權益
上海景林股權投資管理有限公司 (「上海景林股權」) <sup>(7)</sup>	在受控法團的權益	58,927,000	5.05	好倉
上海景武投資中心(有限合夥) (「上海景武投資」) <sup>(7)</sup>	在受控法團的權益	58,927,000	5.05	好倉
蔣錦志先生 <sup>(7)</sup>	在受控法團的權益	58,927,000	5.05	好倉
深圳景林景盈股權投資基金合夥企業 (有限合夥)(「深圳景林」) <sup>(7)</sup>	在受控法團的權益	58,927,000	5.05	好倉

附註：

- Opera Rose Limited分別由Dawning Sky Limited及霍雲飛先生(通過Rainmed01 Limited)擁有99.9%及0.1%。Dawning Sky Limited的唯一股東為TCT (BVI) Limited，TCT (BVI) Limited由Core Trust全資擁有，Core Trust為Opera Rose Trust的受託人，而Opera Rose Trust為由霍先生作為委託人及受益人於2021年8月12日設立的全權信託。因此，根據證券及期貨條例，Opera Rose Limited、Dawning Sky Limited、TCT (BVI) Limited、Core Trust及霍先生各自被視為於Opera Rose Limited持有的股份中擁有權益。
- Vermilion Bird Limited分別由Glowing Fame Limited及霍雲龍博士(通過Hyljrcyn888 Limited)擁有99.9%及0.1%。Glowing Fame Limited的唯一股東為TCT (BVI) Limited，TCT (BVI) Limited由Core Trust全資擁有，Core Trust為Vermilion Bird Trust的受託人，而Vermilion Bird Trust為由霍雲龍博士作為委託人及受益人於2021年8月12日設立的全權信託。因此，根據證券及期貨條例，Vermilion Bird Limited、Glowing Fame Limited、TCT (BVI) Limited、Core Trust及霍雲龍博士各自被視為於Vermilion Bird Limited持有的股份中擁有權益。
- 同襄灝乾為在中國成立的有限合夥企業。新余同創精選投資管理有限公司為同襄灝乾的普通合夥人，並由同創偉業(一家在全國中小企業股份轉讓系統上市的公司(832793.NEEQ))全資擁有。深圳同創錦繡資產管理有限公司為新余市同創國盛科創產業投資合夥企業(有限合夥)(「同創國盛」)的普通合夥人，亦由同創偉業全資擁有。截至2023年12月31日，同創偉業由深圳市同創偉業創業投資有限公司持有約35.01%，深圳市同創偉業創業投資有限公司繼而由黃荔女士持有約55%。

## 董事會報告(續)

因此，根據證券及期貨條例，新余同創精選投資管理有限公司被視為於同襄灝乾持有的股份中擁有權益，而根據證券及期貨條例，深圳市同創偉業創業投資有限公司及黃荔女士各自被視為於同襄灝乾持有的100,142,000股股份及同創國盛持有的29,464,000股股份中擁有權益。

深圳福田同創偉業大健康產業投資基金合夥企業(有限合夥)為同襄灝乾的有限合夥人，擁有約96.3%的合夥權益。因此，其被視為於同襄灝乾持有的股份中擁有權益。

- (4) 平安集團(02318.HK及601318.SH)間接持有(i)深圳市平安置業投資有限公司(「**平安置業**」)(為平安投資的普通合夥人)及(ii)平安資本(為嘉興平匯利海股權投資合夥企業(有限合夥))(前稱深圳市海匯全利投資諮詢合夥企業(有限合夥))(「**平匯利海**」)的普通合夥人)100%的權益。平安資本亦為平安投資的有限合夥人，擁有約99.0%的合夥權益。平安資本由平安遠欣全資擁有，而平安遠欣為由平安金融科技全資擁有的附屬公司。平安置業亦為由平安金融科技(平安集團全資附屬公司)間接全資擁有。因此，根據證券及期貨條例，平安集團、平安金融科技、平安遠欣及平安資本各自被視為於平安投資持有的72,000,000股股份及平匯利海持有的48,000,000股股份中擁有權益。
- (5) 周彬先生為(i) Light Wisdom HK LIMITED(「**Light Wisdom HK**」)的唯一股東及(ii)北京輕舟互動投資管理合夥企業(普通合夥)(「**輕舟**」)的執行合夥人，而輕舟為上海興舟潤企業管理合夥企業(有限合夥)(「**上海興舟潤**」)及北京輕舟互聯投資中心(有限合夥)(「**輕舟互聯**」)的普通合夥人。因此，根據證券及期貨條例，周彬先生被視為於Light Wisdom HK持有的49,046,000股股份、於輕舟持有的5,614,000股股份、於上海興舟潤持有的8,611,000股股份及輕舟互聯持有的19,419,000股股份中擁有權益。
- (6) 截至2023年12月31日，河北東拓由詹曦女士及劉力睿先生分別持有52%和48%權益。因此，詹曦女士及劉力睿先生各自被視為於河北東拓持有的股份中擁有權益。
- (7) 上海景邁潤為於中國成立的有限合夥企業。上海景邁潤的普通合夥人為深圳景輝股權，深圳景輝股權的普通合夥人為上海景林股權，上海景林股權由景林資本擁有90%權益。截至2023年12月31日，景林資本由西藏景寧及上海景武投資分別持有50%及40%，上海景武投資的普通合夥人為西藏景寧。截至2023年12月31日，西藏景寧由蔣錦志先生持有約84.5%。因此，深圳景輝股權、上海景林股權、景林資本、西藏景寧、上海景武投資及蔣錦志先生各自被視為於上海景邁潤持有的股份中擁有權益。  
  
深圳景林為上海景邁潤的有限合夥人，持有約99.99%合夥權益。因此，深圳景林被視為於上海景邁潤持有的股份中擁有權益。深圳景林的普通合夥人為深圳景輝股權。  
  
景林景嘉為於中國成立的有限合夥企業，為深圳景輝股權的有限合夥人，持有80%合夥權益。景林景嘉的普通合夥人為西藏景嘉，而西藏景嘉由景林資本全資擁有。景成域投資為景林景嘉的有限合夥人，持有約38%合夥權益。景成域投資為於中國成立的有限合夥企業，其合夥權益由唐華先生持有83.7%。因此，景林景嘉、西藏景嘉、景成域投資及唐華先生各自被視為於上海景邁潤持有的股份中擁有權益。
- (8) 持股百分比乃根據於2023年12月31日已發行股份之總數1,167,799,000股計算。

除上文所披露者外，於2023年12月31日，就董事所知，概無任何其他人士(董事及本公司最高行政人員除外)於本公司股份或相關股份中擁有根據證券及期貨條例第XV部第2及3分部須向本公司披露之權益及淡倉，或本公司根據證券及期貨條例第336條須存置的登記冊所記錄之權益及淡倉。

## 首次公開發售前購股權計劃

於2021年12月10日，本公司採納首次公開發售前購股權計劃以吸引、挽留及激勵本集團僱員。於2021年12月10日，本集團已授出可認購合共707,628股股份(經資本化發行後調整為35,381,400股股份，詳見招股章程)(相當於本公司現時已發行股本的約3.03%)的購股權，行使價為每股股份3.90港元(經資本化發行後調整)。該日後，概無根據首次公開發售前購股權計劃進一步授出購股權，且上市後，概不會再根據首次公開發售前購股權計劃授出任何購股權。由於首次公開發售前購股權計劃並不涉及本公司於上市後授出任何購股權以認購股份，因此毋須遵守上市規則第十七章的條文。

### 1. 主要條款概要

以下為本公司於2021年12月10日採納的首次公開發售前購股權計劃的主要條款概要。

#### (a) 目的

首次公開發售前購股權計劃的目的是讓本公司能夠向合資格參與者授出購股權以激勵、吸引、鼓勵或獎勵他們對本集團作出貢獻或潛在貢獻。

#### (b) 參與者資格

首次公開發售前購股權計劃的參與者可包括本集團董事、僱員、顧問及諮詢人員(董事會全權確定對本集團作出或將會作出貢獻的人士)，為免生疑問，包括服務於該等人士的任何信託。

#### (c) 最高股份數目

可授出購股權涉及的最高股份數目為707,628股(或35,381,400股，經資本化發行後調整)，將於本公司資本結構發生任何變動時作出調整。

#### (d) 時限

於上市日期後將不再授出購股權，惟首次公開發售前購股權計劃的條文將於所有其他方面仍具有完全效力及效用，使於上市日期前根據首次公開發售前購股權計劃授出或根據首次公開發售前購股權計劃的條文規定所須授出的任何購股權可有效行使，而在此之前已授出但尚未行使的購股權將繼續有效，並可根據首次公開發售前購股權計劃及其授出條款行使。

## 董事會報告(續)

### (e) 管理

首次公開發售前購股權計劃應由董事會管理，其所作出的決定為最終決定，並對所有人士具有約束力。董事會可全權酌情(i)詮釋及解釋首次公開發售前購股權計劃之條款；(ii)批准獲授購股權之人士以及授出購股權之條款及條件；(iii)對授出購股權之條款作出其認為必要之適當及公正調整；(iv)委任一名或多名獨立第三方專業人士及承包商協助管理首次公開發售前購股權計劃，並在董事會認為適當時轉授與管理首次公開發售前購股權計劃有關的權力及／或職能；及(v)作出其認為在管理首次公開發售前購股權計劃時適用之有關其他決定或決策。

### (f) 購股權

董事會及／或董事會正式授權的任何人士有權(但不應受約束)批准按董事會認為合適的條款及條件向董事會全權酌情決定的任何合資格參與者授出購股權的要約。

於承授人正式簽署要約文件副本，並以人民幣1元或等額港元以向本公司匯款或現金付款的方式支付獲授購股權的代價，且於本公司於相關接納日期或之前收到款項時，購股權應被視為已授出並獲承授人接納。

承授人可按董事會全權酌情批准的行使價行使購股權認購股份，釐定行使價的參考因素可能包括本公司的業務表現及價值以及有關承授人個人表現，惟無論如何，行使價不得低於股份面值。

購股權須全部或部分獲行使，除非已行使完發行在外的全部購股權，否則應以當時股份在聯交所買賣的一手單位股份數的整數倍行使，承授人須向本公司發出書面通知，說明已行使購股權並說明行使購股權所涉及的股份數目。該通知應附有通知所涉及有關股份行使價總額的全額匯款。於收到通知及匯款後的三十(30)日內，本公司應向承授人配發及發行相關數目的入賬列作繳足的股份，並就所配發的股份向承授人簽發證書。

購股權屬承授人個人所有且不得轉讓或讓渡。承授人不得以任何方式出售、轉讓、押記、抵押彼所持有之任何購股權，或就任何購股權設置產權負擔或以任何第三方為受益人而創設任何權益(法定或實益)(惟承授人可以將購股權轉讓予其為受益人的信託，或承授人可提名一名代名人以其名義登記根據首次公開發售前購股權計劃發行的股份)。凡違反上文所述者，本公司有權註銷向有關承授人授出的任何尚未行使購股權或其任何部分，而無需賠償。

關於身故或終止僱傭的權利：

- (i) 倘承授人由於身故、疾病、受傷或殘障而不再是首次公開發售前購股權計劃的合資格參與者，在承授人與本集團的關係並未因可能導致其購股權失效的事件(定義見首次公開發售前購股權計劃)而終止的情況下，承授人或其遺產代理人有權於其終止成為合資格參與者之日起十二個月內完全行使其購股權(在尚未行使的範圍內)；
- (ii) 倘因上述(a)段提及的原因以外的任何原因或因下文(g)(iv)段提述的與本集團的關係終止而導致承授人不再是首次公開發售前購股權計劃的合資格參與者，承授人可自有關終止日期起六十(60)日內行使其於不再為合資格參與者當日享有的購股權份額(以尚未行使者為限)。

**(g) 購股權失效**

購股權應於以下情形自動失效且不可行使(在尚未行使的範圍內)，以下列最早發生者為準：

- (i) 可行使購股權的期限屆滿，該期間由董事會確定並通知各承授人，且自授出之日起不得超過十年；
- (ii) 本公司的和解協議或安排生效之日；
- (iii) 本公司開始清盤之日(根據開曼群島《公司法》(經修訂)釐訂)；
- (iv) 承授人因首次公開發售前購股權計劃所載列的一個或多個理由(比如違反授信責任、與本集團的不公平競爭、嚴重違反與本集團的協議、違反適用勞動法或僱傭法律、董事會按普通法或根據任何適用法律或按照承授人與本集團之服務合約有權終止僱用承授人之任何理由)終止與本集團的關係而不再為本集團合資格參與者當日；或

## 董事會報告(續)

(v) 董事會根據首次公開發售前購股權計劃的條款可隨時行使本公司權利註銷購股權之日期。

### (h) 資本重組

倘因資本化發行、供股、公開發售、分拆、合併股份或削減本公司股本方式而導致本公司股本結構出現任何變動(惟發行本公司證券作為交易代價則不應作為要求變動或調整的情形除外)，則應就以下各項：

- (i) 涉及首次公開發售前購股權計劃的最高股份數目；
- (ii) 受任何未行使購股權限制的股份數目或面值；及／或
- (iii) 行使價，

作出核數師或經認可獨立財務顧問(在本公司或任何承授人要求下)向一般或任何個別承授人書面確認屬公平合理的相應改動(如有)，惟作出任何該等改動之基準是承授人在本公司權益股本中所佔之權益比例應與其在緊接有關調整前行使其持有之所有購股權後有權認購之本公司權益股本之比例相同，且承授人於悉數行使任何購股權時應付的總行使價仍與該變動前的價格比例相同(惟不得大幅高於該價格)，惟倘作出有關改動會令將予發行之普通股以低於其面值發行，則不得進行有關改動。核數師或經認可獨立財務顧問(視情況而定)之身份為專家而非仲裁人，在無明顯錯誤情況下，其證明須為最終及不可推翻，且對本公司及承授人具有約束力。

### (i) 首次公開發售前購股權計劃修訂

董事會可隨時在任何方面修改首次公開發售前購股權計劃的條款和條件以及管理和運作的規例。除非(i)獲得總體持有購股權的承授人的書面同意，而該等購股權如在緊接取得該同意的前一日獲全數行使，將有權獲得發行所有股份的四分之三面值，而該等股份將因行使該日尚未行使的所有購股權而發行，或(ii)在承授人的會議上通過特別決議，否則有關修改不得對修改前已授出或同意授出的任何購股權的發行條款造成不利影響，或減少任何人在修改前根據該等購股權有權獲得的股本比例。

## 2. 尚未行使的購股權

根據首次公開發售前購股權計劃已授出而尚未行使的購股權詳情載列如下：

承授人姓名／類別	本集團職務	授出日期	歸屬期	於2023年	購股權所涉股份數目				於2023年	行使價 (每股港元)	行使期
				1月1日 未行使 購股權 所涉股份 數目	年內授出	年內行使	年內註銷	年內失效	12月31日 未行使 購股權 所涉股份 數目		
霍先生	董事會主席、 執行董事兼 首席執行官	2021年12月10日	請參閱下文 附註(1)	2,996,400	—	—	—	—	2,996,400	3.90港元	2021年12月 10日至 2031年12 月10日
呂永輝先生	執行董事兼 聯席首席執行官	2021年12月10日	請參閱下文 附註(1)	1,350,000	—	—	—	—	1,350,000	3.90港元	2021年12月 10日至 2031年12 月10日
張亮先生	執行董事、 首席財務官兼 聯席公司秘書	2021年12月10日	請參閱下文 附註(1)	1,800,000	—	—	—	—	1,800,000	3.90港元	2021年12月 10日至 2031年12 月10日
谷陽女士	執行董事兼 副總裁	2021年12月10日	請參閱下文 附註(1)	1,050,000	—	—	—	—	1,050,000	3.90港元	2021年12月 10日至 2031年12 月10日
程妮娜女士(附註2)	國際營銷經理	2021年12月10日	請參閱下文 附註(1)	100,000	—	—	—	—	100,000	3.90港元	2021年12月 10日至 2031年12 月10日
劉廣志先生	首席技術官	2021年12月10日	請參閱下文 附註(1)	2,850,000	—	—	—	—	2,850,000	3.90港元	2021年12月 10日至 2031年12 月10日
吳星雲先生	副總裁	2021年12月10日	請參閱下文 附註(1)	1,320,000	—	—	—	—	1,320,000	3.90港元	2021年12月 10日至 2031年12 月10日
周昌先生	副總裁	2021年12月10日	請參閱下文 附註(1)	900,000	—	—	—	—	900,000	3.90港元	2021年12月 10日至 2031年12 月10日
劉康健先生	副總裁兼 董事會秘書	2021年12月10日	請參閱下文 附註(1)	1,450,000	—	—	—	—	1,450,000	3.90港元	2021年12月 10日至 2031年12 月10日
段寧先生	銷售總監	2021年12月10日	請參閱下文 附註(1)	900,000	—	—	—	—	900,000	3.90港元	2021年12月 10日至 2031年12 月10日
為我們僱員的其他 91名購股權 持有人(本公司 董事、 最高行政人員、 主要股東或 上述人士的 聯繫人 除外)(附註3)	本集團內 多個職位	2021年12月10日	請參閱下文 附註(1)	19,310,000	—	—	4,661,500	—	14,648,500	3.90港元	2021年12月 10日至 2031年12 月10日

## 董事會報告(續)

附註：

- (1) 根據首次公開發售前購股權計劃授出的購股權的30%將於上市後12個月屆滿當日歸屬。根據首次公開發售前購股權計劃授出的購股權的30%將於上市後24個月屆滿當日歸屬。根據首次公開發售前購股權計劃授出的40%購股權將於上市後36個月屆滿當日歸屬。
- (2) 程妮娜女士為霍雲龍博士的妻妹。
- (3) 截至2023年12月31日止年度，121名僱員中的30名離開本集團，而先前授予彼等的購股權已相應註銷。

報告期間內，除上文所披露者外，概無購股權獲授出、行使、註銷或失效。

授出日期購股權的公平值與所採納的會計準則及政策詳情載列於綜合財務報表附註28。

### 控股股東於重要合同中的權益

於2023年12月31日及本年報日期，本公司並無任何控股股東(定義見上市規則)。

### 本公司獨立核數師的結論

信永中和(香港)會計師事務所有限公司獲委任為截至2023年12月31日止年度的核數師。信永中和(香港)會計師事務所有限公司已審核隨附的財務報表，該等報表按香港財務報告準則編製。

信永中和(香港)會計師事務所有限公司須於即將舉行的股東週年大會上退任，並符合資格及願意膺選連任。有關續聘信永中和(香港)會計師事務所有限公司為本公司核數師的決議案將於應屆股東週年大會上提呈。

### 物業、廠房及設備

本公司及本集團於截至2023年12月31日止年度期間的物業、廠房及設備變動詳情載於綜合財務報表附註14。

### 銀行借款及其他借款

關於本公司及本集團於2023年12月31日之銀行借款及其他借款的詳情載於綜合財務報表附註31。

### 股本

截至2023年12月31日止年度，本公司之股本變動詳情載於綜合財務報表附註26。



## 儲備

本公司及本集團之儲備於截至2023年12月31日止年度期間的變動詳情載於本年報第78頁的綜合權益變動表。

## 可供分派儲備

於2023年12月31日，本公司可供分派儲備為約人民幣805.2百萬元(2022年：780.9百萬元)。

## 公眾持有量

根據本公司可公開獲得的資料及就董事所深知，報告期間及直至本年報日期，已發行股份總額中至少有25%(即聯交所及上市規則規定的最低公眾持股比例)由公眾人士持有。

## 購買、贖回或出售上市證券

於報告期間，本公司或其任何附屬公司概無購買、出售或贖回任何本公司上市證券。

## 優先購買權

組織章程細則及開曼群島法律項下並無優先購買權條文，規定本公司須按比例基準向現有股東發售新股份。

## 稅務減免

於報告期間及於本年報日期，董事並不知悉股東因持有本公司證券而享有任何稅務寬減或豁免。

## 主要客戶及供應商

### 主要客戶

截至2023年12月31日止年度，本集團前五名客戶的交易額佔本集團總收入的43.8%(2022年：49.4%)，而本集團之單一最大客戶的交易額佔本集團總收入的14.2%(2022年：12.9%)。

### 主要供應商

截至2023年12月31日止年度，本集團前五名供應商的交易額佔本集團截至2023年12月31日止年度總購貨額的69.6%(2022年：16.9%)，而本集團之單一最大供應商的交易額佔本集團總購貨額的59.7%(2022年：5.1%)。

於截至2023年12月31日止年度，概無董事、任何彼等的緊密聯繫人或任何股東(據董事所知擁有已發行股份數目的5%以上)於本集團五大客戶或供應商中擁有權益。

## 董事會報告(續)

### 遵守相關法律法規

本集團已制定合規政策及程序，以確保遵守適用法律、規則及法規，尤其是對其具有重大影響的法律、規則及法規，包括《公司條例》、《上市規則》、《證券及期貨條例》及《企業管治守則》項下有關(其中包括)資料披露及企業管治的規定。本集團將向其法律顧問尋求專業法律意見，以確保本集團將進行的交易及業務符合適用法律法規規定。於報告期內，本集團並不知悉對其有重大影響的違反任何相關法律法規的任何重大不合規事件。

### 重大法律訴訟

截至2023年12月31日止年度，本公司不存在涉及任何重大法律訴訟或仲裁。就董事所知，也不存在任何尚未完結或對本公司存在威脅性的重大法律訴訟或索賠。

### 與本集團僱員的關係

本集團認為，僱員是重要而寶貴的資產。本集團的僱員薪酬包括薪金、獎金、以股份為基礎的獎勵計劃、退休金計劃供款及其他福利付款。根據中國及其他相關司法管轄區的適用法律，我們已為本集團僱員作出社會保險基金及住房公積金供款。

本集團將為僱員提供培訓，以提高其對企業價值及文化的認識並徹底貫徹執行。同時，本集團資助認可的發展課程，鼓勵僱員繼續深造。本集團亦旨在提供具競爭力及吸引力的薪酬待遇挽留僱員。管理層每年審閱向本集團僱員提供的薪酬待遇。同時，為激勵及獎勵對本集團成功經營做出貢獻的合格參與者，本公司已採用首次公開發售前購股權計劃，該計劃的詳情載於本節「首次公開發售前購股權計劃」一段。

### 慈善捐款

於截至2023年12月31日止年度，本集團之慈善捐款及其他捐獻總額為人民幣250,000元。

### 報告期間後事項

有關於報告期間後的重大事項詳情載於本年報「管理層討論及分析」一節。

### 企業管治守則

本公司致力維持高水準之企業管治常規。有關本公司所採納之企業管治常規資料載於本年報第50頁至第67頁之企業管治報告。

## 股票掛鈎協議

除本節「首次公開發售前購股權計劃」一段所披露者外，截至2023年12月31日止年度期間或年度結束時，本公司概無訂立任何股票掛鈎協議。

## 審核委員會

審核委員會由三名獨立非執行董事組成，即廖船江先生、李浩民先生及陳雪峰先生。廖船江先生擔任審核委員會主席，具備《上市規則》第3.10(2)及3.21條所規定的適當資格。審核委員會已與本公司高級管理層審閱截至2023年12月31日止年度的經審核綜合財務報表。審核委員會認為，年度業績符合適用會計準則、法律及法規，且本公司已就此作出適當披露。審核委員會亦已與本公司高級管理層討論有關本公司所採納的會計政策及常規以及內部監控的事宜。

## 獨立核數師

本公司於截至2023年12月31日止年度的綜合財務報表已經由信永中和(香港)會計師事務所有限公司審核，其將於應屆股東週年大會上退任並符合資格續聘。經審核委員會建議及董事會批准後，有關續聘信永中和(香港)會計師事務所有限公司為2024年獨立外部核數師的決議案將提呈應屆股東週年大會審議，以供股東批准。

羅兵咸永道會計師事務所於2023年11月13日辭任本公司核數師。本公司於2023年12月18日舉行的本公司股東特別大會通過委任信永中和(香港)會計師事務所有限公司為本公司新核數師，以填補羅兵咸永道會計師事務所辭任後的空缺。

承董事會命

主席兼執行董事

**霍雲飛**

香港，2024年3月28日

# 企業管治報告

董事會欣然呈列本公司截至2023年12月31日止年度的企業管治報告。

## 企業管治常規

本集團致力維持高水平的企業管治，以保障股東權益及提升企業價值及問責性。本公司已採納上市規則附錄C1所載之企業管治守則。

截至2023年12月31日止年度，本公司已遵守企業管治守則的所有守則條文，惟下文所披露的偏離情況除外。

根據企業管治守則的守則條文第二部分第C.2.1條，主席與行政總裁的角色應有區分，並不應由一人同時兼任。霍雲飛先生目前擔任董事會主席兼本集團首席執行官(「**首席執行官**」)。彼負責本公司的整體策略規劃及決策、執行、營運及管理。儘管此構成偏離企業管治守則的守則條文第二部分第C.2.1條，董事會認為由霍雲飛先生兼任董事會主席及首席執行官有利於確保本集團的領導貫徹一致及整體策略規劃更有效及更具效率。董事會由經驗豐富及多元化人士組成，其運作可確保權力與權限之平衡。董事會目前由四名執行董事、兩名非執行董事及三名獨立非執行董事組成。因此，董事會的組成具有獨立性。

本公司將繼續檢討及監督其企業管治常規，以確保遵守企業管治守則。

## 證券交易的標準守則

本公司已採納標準守則，作為董事及本集團僱員(彼等因有關職位或受僱工作而可能掌握有關本集團或本公司證券之內幕消息)買賣本公司證券的行為守則。經向全體董事作出具體查詢，全體董事已確認，截至2023年12月31日止年度內均已遵守標準守則所載的準則。

截至2023年12月31日止年度，本公司未發現僱員違反標準守則的事件。

## 目的、價值及策略

「塑造精準醫療，服務萬眾健康」是我們的使命。我們致力成為全球領先的血管介入手術機器人公司及世界範圍內受人尊敬的公司。

## 董事會

本公司由高效的董事會領導。董事會監督本集團的業務、戰略決策及表現，並客觀作出符合本公司最佳利益的決策。

董事會應定期檢討董事為履行其對本公司的責任而須作出的貢獻，以及董事是否為履行其職責投入足夠時間。

## 責任

董事會負責本集團的整體領導，並監察本集團的策略性決定以及監察業務及表現。董事會已向本集團的高級管理層授與本集團日常管理及營運的權力及責任。為監察本公司事務的特定範疇，董事會已成立三個董事會委員會，包括審核委員會、薪酬委員會及提名委員會(統稱「**董事會委員會**」)。董事會已向該等董事會委員會授與各職權範圍所載的責任。

全體董事須確保彼等本著真誠、遵守適用法律及法規，無論何時均以符合本公司及股東利益的方式履行職責。

本公司已就針對董事的法律訴訟安排適當責任保險，並將每年審視該保險之保障範圍。

## 董事會組成

於本年報日期，董事會由四名執行董事、兩名非執行董事及三名獨立非執行董事，詳情如下：

### 執行董事：

霍雲飛先生(主席兼首席執行官)

呂永輝先生(聯席首席執行官)

張亮先生(首席財務官)

谷陽女士(副總裁)

### 非執行董事：

王霖先生

衡磊先生

### 獨立非執行董事：

廖船江先生

李浩民先生

陳雪峰先生

## 企業管治報告(續)

董事履歷載於本年報之「董事及高級管理層」一節，且各董事之間的關係(如有)於各董事的履歷中披露。

除本年報之「董事及高級管理層」一節下各董事履歷所載各董事之間的關係外，各董事之間並無存在財務、業務、家庭或其他重大／相關關係。

截至2023年12月31日止年度，董事會已遵守上市規則第3.10(1)及3.10(2)條有關委任至少三名獨立非執行董事(其中至少一名獨立非執行董事須擁有適當的專業資格或會計或相關財務管理專業知識)的規定。

截至2023年12月31日止年度，本公司亦已遵守上市規則第3.10A條有關委任相當於董事會成員三分之一的獨立非執行董事的規定。

陳雪峰先生於報告期內獲委任為獨立非執行董事，已於2023年8月15日取得上市規則第3.09D條所述的法律意見，並確認明白其作為董事的責任。

全體董事(包括獨立非執行董事)均為董事會帶來各種不同的寶貴營商經驗、知識及專門技能，使其有效率及有效地運作。獨立非執行董事應邀於審核委員會、薪酬委員會及提名委員會任職。

鑑於企業管治守則條文要求董事披露於上市公司或機構所持職務的數量及性質及其他重大承擔，以及彼等的身份及於發行人任職的時間，故董事已同意適時向本公司披露彼等的承擔。

### 委任及重選董事

各執行董事及非執行董事均與本公司訂立服務協議，據此，初始期限自2022年6月18日開始，為期三年，直至根據服務協議的條款及條件或任何一方事先向另一方給予不少於三個月的通知終止。

廖船江先生與李浩民先生已與本公司訂立委任書，並自上市日期起生效。委任書的初始期限為招股章程日期起計為期三年(可按組織章程細則規定膺選連任)，直至根據委任書的條款及條件或任何一方事先向另一方給予不少於一個月的書面通知終止。

陳雪峰先生已與本公司訂立委任書，彼任期自2023年8月15日開始至本公司下屆股東週年大會為止，直至根據委任書的條款及條件或任何一方事先向另一方給予不少於一個月的書面通知終止。

於本公司每屆股東週年大會上，三分之一的在任董事，或倘若董事數目並非三或三的倍數，則以最接近但不少於三分之一的董事須輪值退任，惟每名董事(包括按特定任期委任者)須最少每三年輪值退任一次。任滿告退的董事的任期將有效直至大會結束時為止(其於該大會上退任並合資格再膺選連任)。本公司於有任何董事任滿告退的任何股東週年大會上，可再重選類似數目的人士出任董事以填補空缺。

### 確保獨立觀點及意見的機制

本公司已接獲各獨立非執行董事根據上市規則第3.13條所載獨立性指引就其獨立性提交的年度書面確認。本公司認為，全體獨立非執行董事均為獨立人士。

為確保獨立非執行董事可向董事會提供獨立觀點及意見，提名委員會及董事會每年評估獨立非執行董事的獨立性，所考慮的相關因素包括以下各項：

- 履行其職責所需的品格、誠信、專業知識、經驗及穩定性；
- 對本公司事務投入的時間及精力；
- 堅決履行其身為獨立董事的職責和投入董事會工作；
- 就擔任獨立非執行董事申報利益衝突事項；
- 不參與本公司日常管理，亦不存在任何關係或情況會影響其作出獨立判斷；及
- 主席定期在執行董事避席的情況下與獨立非執行董事會面。

所有董事均有權徵求獨立專業顧問的意見，費用由本公司承擔。

於報告期間，本公司已審閱該等機制的實施及有效性，且認為彼等屬有效及適當。

### 董事會多元化及員工性別多元化

為提升董事會的有效性及維持高水平的企業管治，本公司已採取董事會多元化政策(「**董事會多元化政策**」)。根據董事會多元化政策，在審查及評估董事的合適人選時，提名委員會將參考本公司業務模式及特定需要考慮多個多元化層面，包括但不限於性別、年齡、語言、文化與教育背景、專業資格、技能、知識、行業和區域經驗及／或服務年資。

董事擁有均衡的知識及技能組合，包括但不限於整體業務管理、財務和會計、研發和投資。彼等獲得各類專業的學位，包括工程、生物科學、經濟、法律、會計等。此外，董事會成員的年齡分佈相對廣泛，介乎36歲至51歲，並包括八名男性成員及一名女性成員。董事會認為董事會符合董事會多元化政策。

提名委員會負責審閱董事會的多元化情況、不時審閱董事會多元化政策、就實施董事會多元化政策制定和檢討可衡量目標，以及監察達成該等可衡量目標的進度，以確保政策維持有效。本公司(i)披露每位董事的履歷；及(ii)在年度企業管治報告中匯報董事會多元化政策的實施情況(包括我們是否實現了董事會多元化)。具體而言，於甄選及推薦合適人選供董事會委任時，本集團將藉此機會提高董事會女性成員的佔比，以按照利益相關者的預期及推薦的最佳慣例，提升性別多元化。本集團亦擬於招聘中高級人員時促進性別多元化，以為本公司培養一批女性高級管理層及董事會潛在繼任者。本公司相信，根據我們的多元化政策及業務性質的擇優遴選過程符合本集團及股東的整體最佳利益。

我們已實現本集團有至少一名女性董事及41%女性僱員，並認為現有性別多元化令人滿意。我們的目標是維持至少一名女性董事並增加下一財政年度的女性高級管理層比率。報告期內員工(包括高級管理層)性別比率為59.31%比40.69%。本集團的整體性別多元化平衡，本集團將繼續維持員工性別多元化。性別比率及措施的進一步詳情載列於本年報「2023年環境、社會及管治報告」一節。

於報告期間，董事會透過提名委員會已審閱董事會多元化政策的實施及有效性，並確認董事會具備合適的技能組合及經驗以落實本公司的策略。

### 董事持續專業發展

根據企業管治守則的守則條文第C.1.4條，所有董事均積極參與持續專業發展，發展並更新其知識及技能，以確保其繼續在具備全面信息及切合所需的情況下對董事會作出貢獻。



根據企業管治守則的守則條文第C.1.1條，所有新委任的董事均獲提供必要的入職培訓及資料，以確保其對本公司的營運及業務以及其於相關法規、法例、規則及條例下對彼等的責任有適當程度的了解。本公司亦定期為董事安排研討會，以不時為彼等提供上市規則及其他相關法律及監管規定最新發展及變動的更新資料。董事亦定期獲提供有關本公司表現、狀況及前景的更新資料，使董事會全體及各董事得以履行彼等的職責。

本公司鼓勵全體董事進行持續專業發展，藉此發展及更新其知識及技能。本公司聯席公司秘書不時更新及提供有關董事角色、職能及職責的書面培訓材料。

根據董事提供的資料，於截至2023年12月31日止年度期間，董事接受的培訓概述如下：

董事姓名	持續專業發展課程性質
<b>執行董事</b>	
霍雲飛先生	A、B、C及D
呂永輝先生	A、B、C及D
張亮先生	A、B、C及D
谷陽女士	A、B、C及D
<b>非執行董事</b>	
王霖先生	A、B、C及D
衡磊先生	A、B、C及D
<b>獨立非執行董事</b>	
廖船江先生	A、B、C及D
李浩民先生	A、B、C及D
陳雪峰先生(於2023年8月15日獲委任)	A、B、C及D
劉梓浩先生(於2023年8月15日離任)	A、B、C及D

附註：

A：出席研討會及／或會議及／或論壇及／或簡報會

B：於研討會及／或會議及／或論壇致辭

C：參加律師所提供的培訓、與本公司業務有關的培訓

D：閱讀多種類別議題的材料，議題包括企業管治、董事職責、上市規則及其他相關法例

## 企業管治報告(續)

### 主席及行政總裁

根據企業管治守則第二部分守則條文第C.2.1條，董事會主席及行政總裁角色應予以區分及由不同人士擔任。

霍雲飛先生目前擔任董事會主席兼本集團首席執行官(「**首席執行官**」)。彼負責本公司的整體戰略規劃和決策、執行、運營和管理。儘管此偏離企業管治守則第二部分守則條文第C.2.1條，董事會認為，董事會主席和首席執行官由霍雲飛先生同時兼任有利於確保本集團的一致領導及更有效和高效的整體戰略規劃。董事會(由經驗豐富且多元化人員組成)的運作可確保權力和權限分佈均衡。董事會現時由兩名非執行董事、三名獨立非執行董事以及四名執行董事組成。因此，董事會的組成具有獨立元素。

### 董事會會議

本公司將採納定期舉行董事會會議之慣例，每年召開至少四次董事會會議，大約每季一次。全體董事將獲發不少於十四天之通知以召開定期董事會會議，令全體董事均獲機會出席定期會議並討論議程事項。

就其他董事會及董事會委員會會議而言，本公司會發出合理通知。會議通知中已包括會議議程及相關董事會文件，並至少在舉行董事會或董事會委員會會議日期的三天前送出，以確保董事有充足時間審閱有關文件及充分準備出席會議。倘董事或委員會成員未能出席會議，則彼等會獲悉將予討論的事宜及於會議召開前有機會知會主席有關彼等的意見。聯席公司秘書應備存會議紀錄，並提供該等會議紀錄副本予所有董事作其參閱及紀錄之用。

董事會會議及委員會會議的會議紀錄會詳盡記錄董事會及董事會委員會所考慮的事宜及所達致的決定，包括董事提出的任何問題。各董事會會議及董事會委員會會議的草擬及最終會議紀錄於會議舉行的合理時間內分別寄送至各董事，以供彼等提出意見及作記錄之用。董事會會議的會議紀錄公開供所有董事查閱。

截至2023年12月31日止年度，各董事出席董事會會議、各董事委員會會議及股東大會的情況載於下表：

董事	截至2023年12月31日止年度				
	出席會議的次數／合資格出席會議的次數				
	董事會	審核委員會	薪酬委員會	提名委員會	股東大會
<b>執行董事</b>					
霍雲飛先生	10/10	不適用	不適用	2/2	2/2
呂永輝先生	10/10	不適用	不適用	不適用	2/2
張亮先生	10/10	不適用	不適用	不適用	2/2
谷陽女士	10/10	不適用	2/2	不適用	2/2
<b>非執行董事</b>					
王霖先生	10/10	不適用	不適用	不適用	2/2
衡磊先生	10/10	不適用	不適用	不適用	2/2
<b>獨立非執行董事</b>					
廖船江先生	10/10	5/5	2/2	2/2	2/2
李浩民先生	10/10	5/5	2/2	2/2	2/2
陳雪峰先生					
(於2023年8月15日任職)	7/7	4/4	不適用	不適用	1/1
劉梓浩先生					
(於2023年8月15日辭任)	3/3	1/1	不適用	不適用	1/1

## 企業管治報告(續)

### 進行證券交易的標準守則

本公司已採納標準守則作為其自身有關董事進行證券交易的行為守則。經向董事作出特定查詢後，所有董事已確認彼等於截至2023年12月31日止年度均已遵守標準守則所載的準則。

### 董事會的授權

董事會對本公司所有重大事宜保留決策權，包括：批准及監督一切政策事宜、整體策略及預算、內部監控及風險管理系統、重大交易(特別是可能牽涉利益衝突者)、財務數據、委任董事及其他主要財務及營運事宜。董事於履行彼等職責時可尋求獨立專業意見，費用由本公司承擔。彼等亦被鼓勵向本公司高級管理層進行獨立諮詢。

本集團的日常管理、行政及營運交予高級管理層負責。董事會定期檢討所授權職能及職責。管理層訂立任何重大交易前須取得董事會批准。

### 企業管治職能

董事會確認，企業管治應屬董事的共同責任。截至2023年12月31日止年度期間，董事會已透過審核委員會履行的企業管治職能包括：

- (a) 制定及檢討本公司的企業管治政策及常規並向董事會提出建議；
- (b) 檢討及監察本公司董事及高級管理層的培訓及持續專業發展；
- (c) 檢討及監察本公司遵守法律及監管規定的政策及常規；制定、審閱及監察適用於本公司僱員及董事的行為守則及合規手冊(如有)；及
- (d) 檢討本公司對企業管治守則的遵守情況及在本公司企業管治報告中的披露。

## 董事會委員會

### 審核委員會

本公司已成立審核委員會(自上市日期起生效)，並根據上市規則第3.21條及企業管治守則第2部分第D.3段訂立書面職權範圍。審核委員會的書面職權範圍可於聯交所及本公司各自的網站上查閱。於本年報日期，審核委員會由三名成員組成，由廖船江先生、李浩民先生及陳雪峰先生組成，全部為獨立非執行董事。審核委員會的主席為廖船江先生。廖船江先生具有上市規則第3.10(2)條和第3.21條所規定的適當專業資格。

審核委員會的主要職責如下：

1. 主要負責就外聘核數師的委任、重新委任及罷免，批准外聘核數師的薪酬及聘用條款，以及處理該核數師辭任或罷免的問題向董事會提供建議；
2. 審閱財務報表及報告，並於該等報表及報告提交至董事會前考慮當中任何由本公司合資格會計師、監察主任或核數師提出任何重大或不尋常事項；及
3. 檢討本公司的財務控制、風險管理及內部控制系統，以及相關程序，包括本公司在會計及財務匯報職能方面的資源、員工資歷及經驗是否足夠，以及員工所接受的培訓課程及有關預算是否充足。

截至2023年12月31日止年度期間，審核委員會曾舉行5次審核委員會會議以討論及考慮以下內容：

- 審閱本公司及其附屬公司截至2022年12月31日止年度之年度業績，以及核數師所編製有關會計事項及於審計過程中所發現重大事宜的審計報告；
- 審閱本公司及其附屬公司截至2023年6月30日止六個月之中期業績；
- 對財務申報系統、合規程序、內部監控(包括本公司會計及財務申報部門僱員的資源、資歷、培訓課程及預算是否充足)、風險管理系統及程序、續聘外聘核數師以及內部審核職能的有效性作出檢討。董事會並無偏離審核委員會就甄選、委任、退任或罷免外聘核數師作出的任何推薦建議；及
- 檢討核數師的辭任及建議新核數師的委任。

## 企業管治報告(續)

### 提名委員會

本公司已成立提名委員會(自上市日期起生效)，並根據上市規則第3.27A條及企業管治守則第2部分第B.3段訂立書面職權範圍。提名委員會的書面職權範圍可於聯交所及本公司各自的網站上查閱。於本年報日期，提名委員會現時由三名成員組成，

即執行董事霍雲飛先生(主席)以及兩位獨立非執行董事廖船江先生、李浩民先生。

本公司提名委員會的主要職責如下：

1. 每年審閱董事會所需的架構、人數及組成(包括技能、知識及經驗)最少一次，並就董事會任何擬議變動提出推薦意見，以配合本公司的公司戰略；
2. 就董事委任或重新委任以及董事(尤其是董事長及最高行政人員)繼任計劃向董事會提供推薦意見；
3. 物色具備合適資格可擔任董事的人士，並遴選被提名為董事的人士或就有關事宜向董事會提供推薦意見；
4. 評估獨立非執行董事的獨立性；
5. 每年檢討董事會可能不時採納的董事會成員多元化政策及為執行有關政策而制定的任何可計量目標，以及檢討達致該等目標的進度；及
6. 在董事會作出委任前，評估董事會在技能、知識及經驗方面的均衡性，並根據評估結果就特定委任的職責及能力要求編製說明。

提名委員會按誠信、經驗、技能以及為履行職責所付出之時間及努力等標準評估候選人或在任人。提名委員會之建議將於其後提交董事會以作決定。

截至2023年12月31日止年度期間，本公司曾舉行2次提名委員會會議以討論及考慮以下內容：

- 檢討董事會的架構、規模及組成；
- 確認獨立非執行董事的獨立性；

- 審議退任董事在股東週年大會上的參選資格；及
- 建議獨立非執行董事的委任及審核委員會的新組成。

### 薪酬委員會

本公司已成立薪酬委員會(自上市日期起生效)，並根據上市規則第3.25條及企業管治守則第2部分第E.1段訂立書面職權範圍。薪酬委員會的書面職權範圍可於聯交所及本公司各自的網站上查閱。於本年報日期，薪酬委員會由三名成員組成，即兩位獨立非執行董事李浩民先生(主席)、廖船江先生及執行董事谷陽女士。

薪酬委員會的主要職責如下：

1. 就本公司全體董事及高級管理層的薪酬政策及框架，及就制定薪酬政策設立正規透明的程序，向董事會提出推薦建議；
2. 因應董事會所訂企業方針及目標而檢討及批准管理層的薪酬建議；
3. 負責以下兩者之一：(i)獲董事會轉授責任，釐定個別執行董事及高級管理層的薪酬待遇；或(ii)向董事會建議個別執行董事及高級管理層的薪酬待遇；包括實物利益、退休金權利及賠償金額(包括喪失或終止職務或委任應付的賠償)；
4. 就非執行董事的薪酬向董事會提出推薦建議；
5. 考慮同類公司支付的薪金、須付出的時間及職責以及本集團內其他職位的僱用條件；
6. 檢討及批准向執行董事及高級管理層就其喪失或終止職務或委任而須支付的賠償，以確保該等賠償與合約條款一致；若未能與合約條款一致，賠償亦須公平合理，不致過多；
7. 檢討及批准董事因行為失當而獲解僱或罷免所涉及的賠償安排，以確保該等安排與合約條款一致；若未能與合約條款一致，有關賠償亦須合理適當；

## 企業管治報告(續)

8. 確保任何董事或其任何聯繫人(根據上市規則的定義)不得參與釐定其自身薪酬；
9. 審閱及／或批准上市規則第十七章所述有關股份計劃的事宜；
10. 檢討本集團的董事及高級管理層報銷開支政策；及
11. 就如何根據上市規則規定對須經股東批准的任何董事服務合約進行表決，以及條款是否屬公平合理，以及該等合約是否符合本公司及其股東整體利益，向本公司股東提供意見。

截至2023年12月31日止年度期間，本公司曾舉行2次薪酬委員會會議以討論及考慮以下內容：

- 檢討薪酬政策並向董事會提出推薦建議；
- 檢討董事及高級管理層的薪酬待遇並向董事會提出推薦建議；
- 檢討首次公開發售前購股權計劃及其實施情況；及
- 檢討新獨立非執行董事的薪酬待遇。

截至2023年12月31日止年度，應付各董事的酬金詳情載於綜合財務報表附註8。

截至2023年12月31日止年度，高級管理層成員的薪酬範圍載列如下：

薪酬範圍(港元)	人數
10,000,001–20,000,000	0
1,000,000–10,000,000	7
<b>總計</b>	<b>7</b>

### 董事就財務報表承擔的責任

董事明白彼等須編製本公司截至2023年12月31日止年度的財務報表的職責，以真實公平地反映本公司及本集團的狀況以及本集團的業績及現金流量。

管理層已向董事會提供必要的闡釋及資料，使董事會能對提呈予董事會批准的本公司財務報表進行知情的評估。本公司已向董事會全體成員提供有關本公司表現狀況及前景的不定期更新資料。



董事並不知悉與可能對本集團持續經營構成重大疑問的事件或狀況有關的任何重大不確定因素。

核數師就彼等有關本公司綜合財務報表的申報責任作出的聲明載於本年報的獨立核數師報告內。

### 股息政策

本公司從未定期宣派或派付普通股現金股息。本公司目前預期將保留所有未來收益用於業務的運營和擴張，且預期在可預見的未來不會派付現金股息。任何宣派及派付以及股息金額將受我們的章程文件及開曼群島公司法(經修訂)的約束。

### 風險管理及內部監控

董事會明白，董事會須負責維持充分的內部監控制度，以保障股東的投資及本公司的資產，並每年審閱該制度的有效性。董事會已檢討其於報告期的風險管理及內部監控系統，並認為該等系統有效及足夠。

本集團的合資格管理人員於監察本公司的內部管治方面扮演著重要角色。內部合資格管理人員的主要職責是規管及檢討本公司的財務狀況及內部監控事宜，以及對本公司的所有分支機構及附屬公司進行定期全面審核。我們亦委聘內部控制顧問，以就為籌備上市評估我們內部控制而實施若干程序。於該等程序完成後，內部控制顧問向我們提供多項評估結果及相關建議，而我們已全面採納。當前，我們制定一系列內部控制政策、程序及方案，旨在實現有效及高效營運，可靠財務申報以及遵守適用法律法規，包括但不限於以下各項：

- 董事會定期接受管理層報告並檢討本集團的業務計劃、財務業績及投資策略，以確保業務風險已被識別及管理；
- 管理層團隊持續監督本集團的業務表現，通過與各部門與項目組召開定期會議，識別潛在風險並制定減輕風險的策略；
- 我們已採納多項政策確保遵守上市規則，包括但不限於企業管治、關連交易、須予通告交易、內幕消息及董事進行證券交易等方面。本公司亦在多處司法權區委聘外部法律、會計、稅務等專業顧問，以確保其遵守相關法律及法規；

## 企業管治報告(續)

- 我們設有內部審核規章，當中明確載列我們內部審核部門的目標、組織、職能、職責及工作範圍。我們已安排合資格管理人員，負責內部審核及就營運活動進行獨立審查，並向高級管理層匯報；及
- 我們的行為守則明確地向每名僱員傳達我們的價值、可接受決策標準及我們的基本行為準則。我們亦已制定反洗錢政策並成立工作小組，負責監控及監督落實政策以及行為守則。

董事會及審核委員會每年聽取管理層就有關風險管理及內部控制方面工作所作出的匯報，並共同審閱相關系統的有效性，以及是否出現任何監控方面的失誤或任何程序方面的重大弱點。如發現有任何內部控制方面的嚴重缺失，管理層及董事會須積極作出應對，盡可能妥善地解決已經發生的問題，同時從系統及程序方面檢討工作需改進之處，並採取補救措施。

風險管理及內部控制系統尋求管理而非消除未達業務目標的風險，並提供合理但非絕對的保證，以確保制定充足管治及控制措施應對業務風險或財務虧損。

本公司理解其於證券及期貨條例以及上市規則所項下的責任，並已設立處理及披露內幕消息的程序及內部控制措施。本公司將在合理切實可行情況下盡快向公眾披露內幕消息，且於處理有關內幕消息的事宜時嚴格遵守香港證券及期貨事務監察委員會頒佈的《內幕消息披露指引》，嚴禁未經授權使用機密或內幕消息。

董事會已對本集團截至2023年12月31日止年度的風險管理及內部控制系統進行檢討，當中涵蓋財務、運營、合規程序及風險控制功能，並認為該等系統屬有效及足夠。董事會在檢討後亦認為，本公司在會計、內部審核、財務匯報職能方面以及與環境、社會及管治表現和匯報相關的資源、員工資歷及經驗，以及培訓課程及有關預算屬充足。

## 反貪污

道德行事對於經營可持續發展的企業至關重要。我們嚴格遵守《中華人民共和國刑法》、《關於禁止商業賄賂行為的暫行規定》及其他適用的反貪污賄賂法律法規。我們已通過內部政策詳述了我們對道德行為的期許，包括適用於各級員工的《反舞弊管理制度》。我們為各級所有員工(包括新員工及高級管理層)提供多項反舞弊培訓課程，確保每名員工均了解上述制度並負責遵守該制度。

我們已建立完善的商業道德行為管理與監督體制。董事會負責監督指導反舞弊管理辦小組於整個集團內建立道德文化。我們建立了內部控制系統以防止舞弊案例的發生。管理層負責維護內部控制系統、構建舉報渠道、實施監控措施及採取補救措施以降低於集團內發生舞弊的風險。每名員工均須遵守國家法律法規及內部政策。我們鼓勵員工通過正當渠道舉報涉嫌不當行為。

我們亦重視供應商的道德風險管理。為確保採購誠信，我們與供應商簽訂《反商業賄賂協議》。於員工及外部利益相關方擔憂潛在違規行為時，我們鼓勵彼等通過以下渠道暢所欲言：

熱線電話：(86) 0512-62622215-875；(86) 0512-62622215-805(總經辦)

電子郵箱：complaint@rainmed.com

信件郵寄：中國蘇州工業園區金雞湖大道99號納米城東北區31棟，郵編215000

投訴信箱：公司1樓前台設置投訴信箱

倘反舞弊管理小組於調查後確認存在違規行為，我們將向董事會報告。我們將採取糾正措施，包括口頭或書面警告，情節嚴重者將被解僱。我們不會容忍對舉報人的任何敵視或報復行為，並將在舉報人協助調查時對其進行保護。

我們將採取補救措施，整頓受影響業務單位的內部控制。對於被確認有欺詐行為的員工，我們將按照公司內部規定進行處罰；對違法的員工，將移送司法機關處理。於報告期間，我們並無涉及任何與貪污、賄賂、敲詐、欺詐或洗錢有關的違規事件。

## 核數師酬金

於截至2023年12月31日止年度期間，核數師(前任外聘核數師羅兵咸永道會計師事務所及現任外聘核數師信永中和(香港)會計師事務所)向本公司就審核服務及非審核服務之概約酬金載列如下：

服務類別	已付／應付現任 外聘核數師費用 人民幣千元	已付／應付過往 外聘核數師費用 人民幣千元
審核服務	1,069	0
非審核服務		
— 交易服務及其他諮詢服務	0	730
<b>總計</b>	<b>1,069</b>	<b>730</b>

附註：綜合財務報表附註6披露的核數師薪酬總額為人民幣2,026千元，包括其他核數師提供的審核及非審核服務總額人民幣227千元。

## 企業管治報告(續)

### 聯席公司秘書

張亮先生(「張先生」)，執行董事兼首席財務官，為本公司的聯席公司秘書，負責就企業管治事宜向董事會提出建議，並確保遵循董事會的政策及程序、適用法律、規則及法規。

為維持良好的企業管治並確保符合上市規則及適用香港法律，本公司亦委聘達盟香港有限公司(公司秘書服務提供商)經理朱卓婷女士(「朱女士」)為本公司的另一位聯席公司秘書，協助張先生履行彼作為本公司的公司秘書的職責。朱女士於本公司的主要聯絡人為張先生。

截至2023年12月31日止年度，張先生及朱女士已符合上市規則第3.29條進行不少於15小時的相關專業培訓。

### 與股東的溝通及投資者關係

本公司認為，與股東的有效溝通對加強投資者關係及使投資者了解本集團的業務、表現及策略非常重要。本公司亦深信及時與非選擇性地披露本公司資料以供股東及投資者作出知情投資決策的重要性。

本公司股東週年大會提供股東與董事直接溝通的機會。本公司主席及本公司各董事會委員會主席將出席股東週年大會解答股東提問。本公司核數師亦將出席股東週年大會，並解答有關審計行事、核數師報告的編製及內容、會計政策及核數師獨立性的提問。

### 股東通訊政策

為促進有效的溝通，本公司採納股東通訊政策，旨在建立本公司與股東的相互關係及溝通，並設有網站(www.rainmed.com)，本公司會於網站刊登有關其業務營運及發展的最新資料、財務數據、企業管治常規及其他資料，以供公眾人士讀取。

於報告期間，董事會已檢討本公司的股東通訊政策的有效性。本公司認為本公司的股東溝通政策已促進充分股東溝通，且認為該政策屬有效及適當。

### 股東權利

為保障股東的利益及權利，本公司會於股東大會上就各事項(包括選舉個別董事)提呈獨立決議案。

於股東大會上提呈的所有決議案將根據上市規則以投票方式進行表決，投票結果將於各股東大會舉行後及時於本公司及聯交所網站刊登。

### 召開股東特別大會及提呈建議

根據組織章程細則，股東可於本公司股東大會上提出建議以供考慮。任何一名或以上於遞呈要求日期持有不少於本公司繳足股本(賦有於本公司股東大會上投票權)十分之一的本公司股東於任何時候有權透過向本公司於香港的主要辦事處(或倘本公司不再擁有該主要辦事處，則為本公司的註冊辦事處)發出書面要求，要求本公司召開股東特別大會，以處理有關要求中指明的交易或任何業務；且該大會應於遞呈該要求後21日內舉行。倘遞呈後21日內，董事會未有於其後21日內召開該大會，則遞呈要求人士本身或代表彼等所持全部投票權超過一半的任何要求人士可自發以同樣方式作出此舉，惟按上述方式召開之任何大會不得於遞呈要求日期起計三個月屆滿後舉行，而遞呈要求人士因董事會未有召開該股東大會而合理產生的所有開支應由本公司向遞呈要求人士作出償付。

關於建議某人參選董事的事宜，可於本公司網站參閱有關程序。

### 向董事會提出查詢

股東如欲向董事會作出有關本公司的查詢，可向本公司總部之董事會辦公室查詢及／或透過電郵查詢，電郵地址為IR@rainmed.com。

### 章程文件的更改

本公司已於2022年6月18日採納第三版修訂和重述的組織章程大綱及細則，並於上市日期起生效。截至2023年12月31日止年度，上述組織章程大綱及細則並無變動。

# 獨立核數師報告



SHINEWING (HK) CPA Limited  
17/F, Chubb Tower, Windsor House,  
311 Gloucester Road,  
Causeway Bay, Hong Kong

信永中和(香港)會計師事務所有限公司  
香港銅鑼灣告士打道311號  
皇室大廈安達人壽大樓17樓

## 致潤邁德醫療有限公司股東

(於開曼群島註冊成立的有限公司)

### 意見

我們已審核潤邁德醫療有限公司(「貴公司」)及其附屬公司(以下統稱為「貴集團」)載於第74頁至第151頁的綜合財務報表，該等財務報表包括於2023年12月31日的綜合財務狀況表與截至該日止年度的綜合損益表、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以及綜合財務報表附註，包括重大會計政策資料及其他解釋資料。

我們認為，該等綜合財務報表已根據香港會計師公會頒佈的香港財務報告準則真實而中肯地反映了 貴集團於2023年12月31日的綜合財務狀況及其截至該日止年度的綜合財務表現及綜合現金流量，並已遵照香港公司條例的披露規定妥為擬備。

### 意見基準

我們根據香港會計師公會頒佈的香港審計準則進行審核。我們於該等準則項下的責任在本報告核數師就審核綜合財務報表之責任一節進一步描述。我們根據香港會計師公會的專業會計師職業道德守則(「守則」)獨立於 貴集團，我們已按照守則履行我們的其他道德責任。我們認為，我們所獲得的審核憑證就為我們的意見提供基準而言屬足夠及適當。

## 關鍵審計事項

關鍵審計事項乃根據我們的專業判斷，對本期綜合財務報表審核工作而言最重要的事項。該等事項乃於我們對綜合財務報表進行整體審核並就此形成我們的意見時予以處理，我們對該等事項並無提出單獨意見。

請參閱綜合財務報表附註5以及第99頁至第100頁的會計政策。

### 關鍵審計事項

### 我們的審計如何處理關鍵審計事項

#### 收益確認

貴集團主要從事基於冠狀動脈造影的血流儲備分數系統及基於冠狀動脈造影的微血管阻力指數系統相關醫療器械的研發、製造及商業化。

截至2023年12月31日止年度，貴集團已確認產品銷售、安裝及培訓服務收入總額為人民幣(「人民幣」) 73,219,000元。

我們將收益確認確定為關鍵審核事項，此乃由於收入為貴集團的關鍵績效指標之一，及貴集團的大量收入交易乃來自於多名客戶。因此，收益確認存在重大錯誤陳述的固有風險。

- 我們了解及評估管理層與收益確認相關的關鍵內部控制的設計、實施及運營有效性；
- 我們按抽樣基準檢查與客戶的銷售合同條款，並於貴集團確認收益時評估貨品接納條件，以確定是否通過對貨品的控制及達致履約義務，並參考現行會計準則的要求評估貴集團確認收益的時間及價值；
- 我們按抽樣基準檢查貨品交貨單及物流記錄，以評估於財政年度結束日期之前及之後記錄的收益交易是否已根據銷售合同所載的銷售條款於適當的財務期間確認；
- 我們按抽樣基準將收入交易與發票、貨品交貨單、安裝確認單及其他相關文件(如適用)進行比對；
- 我們透過對集團實體的銷售額、銷售及所提供服務的成本及毛利率作出對比進行分析程序，以識別任何重大波動；及
- 我們就向主要客戶的銷售執行直接函證。

## 獨立核數師報告(續)

### 關鍵審計事項(續)

請參閱綜合財務報表附註16以及第86頁至第87頁的會計政策。

#### 關鍵審計事項

#### 我們的審計如何處理關鍵審計事項

##### 商譽的減值評估

截至2023年12月31日，貴集團的商譽為人民幣12,591,000元，主要與貴集團收購天津悅和康生物技術有限公司(「被收購公司」)有關。

商譽每年進行減值測試，或倘有事件或環境變化顯示商譽可能減值時進行測試。就減值評估而言，商譽已分配至各組被收購公司現金產生單位。管理層在獨立外部估值師(「外部估值師」)的協助下評估商譽減值，並根據使用價值(「使用價值」)計算方法釐定可收回金額，所採用的現金流量預測乃基於管理層批准的財務預算而作出。已考慮的關鍵假設主要包括(i)收入的複合年增長率；(ii)除利息、稅項、折舊及攤銷前盈利(「EBITDA」)率；(iii)貿易應收款項平均周轉日數；(iv)長期增長率；及(v)稅前貼現率。

我們專注於審計商譽的減值，因為可收回金額的估計存在高度估計不確定性。由於商譽減值模型的複雜性和所用重大假設的主觀性，與商譽減值評估有關的固有風險被認為屬重大。

- 我們已了解、評估及測試商譽減值評估的內部控制，並透過考慮估計不確定性的程度及其他固有風險因素(如複雜性、主觀性、變動及管理層偏見或欺詐的影響)的水平評估重大錯誤陳述的固有風險；
- 我們已評估外部估值師的資格、能力及客觀性；
- 我們在內部估值專家的參與下，對所採用的關鍵假設的方法是否適當及合理進行評估；
- 我們已通過以下方式質詢及評估管理層所採用的關鍵假設的合理性：(i)評估歷史現金流量預測的準確性，例如將上一年度所用預測與本年度的實際業務表現進行比較；(ii)評估現金流量預測所使用的關鍵假設的合理性，包括預測期間收入的複合年增長率、除利息、稅項、折舊及攤銷前盈利率及貿易應收款項平均周轉日數，將其與歷史財務數據及經批准預算進行比較；(iii)就長期增長率而言，我們基於我們的獨立研究並經參考長期預期通脹率對其進行評估；(iv)我們根據我們的行業知識及所進行的獨立研究並參考可比上市公司對稅前貼現率進行評估；
- 我們已評估管理層對關鍵假設進行的敏感性分析的合理性，以了解假設的合理變化對可收回金額的影響；及
- 我們已評估與商譽減值評估有關的披露是否充分。



## 其他事項

貴集團截至2022年12月31日止年度的綜合財務報表由另一核數師審計，該核數師於2023年3月30日對該等財務報表發表無保留意見。

## 綜合財務報表及核數師報告以外的信息

貴公司董事須對其他信息負責。其他信息包括年報內的所有信息，但不包括綜合財務報表及我們的核數師報告。

我們對綜合財務報表的意見並不涵蓋其他信息，我們亦不對該等其他信息發表任何形式的鑒證結論。

結合我們對綜合財務報表的審計，我們的責任是閱讀其他信息，在此過程中，考慮其他信息是否與綜合財務報表或我們在審計過程中所了解的情況存在重大抵觸或者似乎存在重大錯誤陳述的情況。基於我們已執行的工作，如果我們認為其他信息存在重大錯誤陳述，我們需要報告該事實。在這方面，我們沒有任何報告。

## 貴公司董事及審計委員會就綜合財務報表須承擔的責任

貴公司董事須負責根據香港會計師公會頒佈的《香港財務報告準則》及香港《公司條例》的披露規定擬備真實而中肯的綜合財務報表，並對其認為為使綜合財務報表的擬備不存在由於欺詐或錯誤而導致的重大錯誤陳述所需的內部控制負責。

在擬備綜合財務報表時，貴公司董事負責評估貴集團持續經營的能力，並在適用情況下披露與持續經營有關的事項，以及使用持續經營為會計基礎，除非貴公司董事有意將貴集團清盤或停止經營，或別無其他實際的替代方案。

審計委員會須負責監督貴集團的財務報告過程。

## 核數師就審計綜合財務報表承擔的責任

我們的目標，是對綜合財務報表整體是否不存在由於欺詐或錯誤而導致的重大錯誤陳述取得合理保證，並出具包括我們意見的核數師報告，以及按照香港公司條例第405條及我們協定的業務約定條款僅向閣下(作為整體)報告我們的意見，除此之外本報告別無其他目的。我們不會就本報告的內容向任何其他人士負上或承擔任何責任。合理保證是高水平的保證，但不能保證按照《香港審計準則》進行的審計，在某一重大錯誤陳述存在時總能發現。錯誤陳述可以由欺詐或錯誤引起，如果合理預期它們單獨或匯總起來可能影響綜合財務報表使用者依賴綜合財務報表所作出的經濟決定，則有關的錯誤陳述可被視作重大。

## 獨立核數師報告(續)

### 核數師就審計綜合財務報表承擔的責任(續)

在根據《香港審計準則》進行審計的過程中，我們運用了專業判斷，保持了專業懷疑態度。我們亦：

- 識別和評估由於欺詐或錯誤而導致綜合財務報表存在重大錯誤陳述的風險，設計及執行審計程序以應對這些風險，以及獲取充足和適當的審計憑證，作為我們意見的基礎。由於欺詐可能涉及串謀、偽造、蓄意遺漏、虛假陳述，或凌駕於內部控制之上，因此未能發現因欺詐而導致的重大錯誤陳述的風險高於未能發現因錯誤而導致的重大錯誤陳述的風險。
- 了解與審計相關的內部控制，以設計適當的審計程序，但目的並非對 貴集團內部控制的有效性發表意見。
- 評價 貴公司董事所採用會計政策的恰當性及作出會計估計和相關披露的合理性。
- 對 貴公司董事採用持續經營會計基礎的恰當性作出結論。根據所獲取的審計憑證，確定是否存在與事項或情況有關的重大不確定性，從而可能導致對 貴集團的持續經營能力產生重大疑慮。如果我們認為存在重大不確定性，則有必要在核數師報告中提請使用者注意綜合財務報表中的相關披露。假若有關的披露不足，則我們應當發表非無保留意見。我們的結論是基於核數師報告日止所取得的審計憑證。然而，未來事項或情況可能導致 貴集團不能持續經營。
- 評價綜合財務報表的整體列報方式、結構和內容，包括披露，以及綜合財務報表是否中肯反映交易和事項。
- 就 貴集團內實體或業務活動的財務信息獲取充足、適當的審計憑證，以便對綜合財務報表發表意見。我們負責 貴集團審計的方向、監督和執行。我們為審計意見承擔全部責任。

除其他事項外，我們與審計委員會溝通了計劃的審計範圍、時間安排、重大審計發現等，包括我們在審計中識別出內部控制的任何重大缺陷。

我們還向審計委員會提交聲明，說明我們已符合有關獨立性的相關專業道德要求，並與他們溝通有可能合理地被認為會影響我們獨立性的所有關係和其他事項，以及在適用的情況下，用以消除對獨立性產生威脅的行動或採取的防範措施。

### 核數師就審計綜合財務報表承擔的責任(續)

從與審計委員會溝通的事項中，我們確定哪些事項對本期綜合財務報表的審計最為重要，因而構成關鍵審計事項。我們在核數師報告中描述這些事項，除非法律法規不允許公開披露這些事項，或在極端罕見的情況下，如果合理預期在我們報告中溝通某事項造成的負面後果超過產生的公眾利益，我們決定不應在報告中溝通該事項。

出具本獨立核數師報告的審計項目合夥人是關志峰。

**信永中和(香港)會計師事務所有限公司**

執業會計師

**關志峰**

**執業證書編號：P06614**

香港，2024年3月28日

# 綜合損益表

截至2023年12月31日止年度

(除另有指明外，所有金額均以人民幣列示)

	附註	截至12月31日止年度	
		2023年 人民幣千元	2022年 人民幣千元
收益	5	73,219	83,604
銷售成本	6	(24,666)	(13,780)
<b>毛利</b>		<b>48,553</b>	69,824
研發開支	6	(41,328)	(44,172)
銷售開支	6	(70,869)	(66,750)
一般及行政開支	6	(74,696)	(109,317)
金融資產淨減值損失	3.1	(96)	(69)
其他收入	9	5,585	5,332
其他收益淨額	10	4,667	1,898
<b>經營虧損</b>		<b>(128,184)</b>	(143,254)
財務收入		12,405	3,495
財務成本		(1,309)	(760)
財務收入淨額	11	11,096	2,735
金融負債公平值虧損	30	—	(1,210,894)
<b>除所得稅前虧損</b>		<b>(117,088)</b>	(1,351,413)
所得稅抵免	12	22	5,450
<b>年內虧損</b>		<b>(117,066)</b>	(1,345,963)
<b>以下人士應佔年內虧損：</b>			
本公司股東		(115,830)	(1,345,963)
非控股權益		(1,236)	—
		<b>(117,066)</b>	(1,345,963)
<b>本公司股東應佔年內每股虧損</b>			
— 每股基本及攤薄虧損(人民幣元)	13	(0.10)	(1.50)

以上綜合損益表應與隨附附註一併閱讀。

# 綜合損益及其他全面收益表

截至2023年12月31日止年度  
(除另有指明外，所有金額均以人民幣列示)

	附註	截至12月31日止年度	
		2023年 人民幣千元	2022年 人民幣千元
<b>年內虧損</b>		<b>(117,066)</b>	(1,345,963)
<b>其他全面收入／(開支)：</b>			
不會重新分類至損益的項目			
本公司換算產生的匯兌差額		<b>5,783</b>	(45,778)
其後可重新分類至損益的項目			
本公司附屬公司換算產生的匯兌差額		<b>(1,016)</b>	(2,471)
<b>年內其他全面收入／(開支)，扣除稅項</b>	27	<b>4,767</b>	(48,249)
<b>年內全面開支總額</b>		<b>(112,299)</b>	(1,394,212)
<b>以下人士應佔全面開支總額：</b>			
本公司股東		<b>(111,063)</b>	(1,394,212)
非控股權益		<b>(1,236)</b>	—
		<b>(112,299)</b>	(1,394,212)

以上綜合損益及其他全面收益表應與隨附附註一併閱讀。

# 綜合財務狀況表

於2023年12月31日

(除另有指明外，所有金額均以人民幣列示)

		於12月31日	
	附註	2023年 人民幣千元	2022年 人民幣千元
<b>資產</b>			
<b>非流動資產</b>			
物業、廠房及設備	14	109,117	29,728
無形資產	15	41,551	13,101
商譽	16	12,591	—
使用權資產	17	8,534	9,014
遞延所得稅資產	18	24,630	24,619
其他應收款項	21	2,453	2,936
預付款項	22	5,217	7,499
		<b>204,093</b>	86,897
<b>流動資產</b>			
存貨	19	9,786	7,606
應收票據	20	—	3,531
貿易及其他應收款項	21	10,350	6,534
預付款項	22	13,797	6,803
按公平值計入損益的金融資產	23	135,647	132,645
三個月以上到期的銀行存款	24	65,550	355,196
現金及現金等價物	24	134,085	91,118
		<b>369,215</b>	603,433
<b>資產總值</b>		<b>573,308</b>	690,330
<b>權益</b>			
股本及溢價	26	2,786,929	2,786,929
其他儲備	27	63,507	51,264
累計虧損		(2,335,387)	(2,219,557)
<b>本公司股東應佔權益</b>		<b>515,049</b>	618,636
非控股權益	39	4,963	—
<b>權益總額</b>		<b>520,012</b>	618,636

## 綜合財務狀況表(續)

於2023年12月31日

(除另有指明外，所有金額均以人民幣列示)

	附註	於12月31日	
		2023年 人民幣千元	2022年 人民幣千元
<b>負債</b>			
<b>非流動負債</b>			
借款	31	<b>11,678</b>	—
遞延所得稅負債	18	<b>269</b>	—
租賃負債	32	<b>367</b>	3,575
		<b>12,314</b>	3,575
<b>流動負債</b>			
借款	31	<b>3,893</b>	18,000
貿易及其他應付款項	33	<b>29,029</b>	39,229
合約負債	5	<b>3,984</b>	3,487
即期所得稅負債		<b>13</b>	—
租賃負債	32	<b>4,063</b>	7,403
		<b>40,982</b>	68,119
<b>負債總額</b>		<b>53,296</b>	71,694
<b>權益及負債總額</b>		<b>573,308</b>	690,330
<b>流動資產淨值</b>		<b>328,233</b>	535,314

以上綜合財務狀況表應與隨附附註一併閱讀。

綜合財務報表與第74至151頁的隨附附註於2024年3月28日經董事會批准並由以下董事代表簽署。

霍雲飛

首席執行官

張亮

首席財務官

# 綜合權益變動表

截至2023年12月31日止年度

(除另有指明外，所有金額均以人民幣列示)

	附註	本公司股東應佔						總計
		股本及溢價	可轉換 優先股	其他儲備	累計虧損	小計	非控股權益	
		人民幣千元 (附註26)	人民幣千元 (附註30)	人民幣千元 (附註27)	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元	
<b>於2023年1月1日的結餘</b>		<b>2,786,929</b>	<b>—</b>	<b>51,264</b>	<b>(2,219,557)</b>	<b>618,636</b>	<b>—</b>	<b>618,636</b>
年內虧損		—	—	—	(115,830)	(115,830)	(1,236)	(117,066)
其他全面收入	27	—	—	4,767	—	4,767	—	4,767
<b>全面開支總額</b>		<b>—</b>	<b>—</b>	<b>4,767</b>	<b>(115,830)</b>	<b>(111,063)</b>	<b>(1,236)</b>	<b>(112,299)</b>
<b>與股東及投資者交易</b>								
收購一間附屬公司	35	—	—	—	—	—	6,199	6,199
以股份為基礎的薪酬開支	28(b)	—	—	7,476	—	7,476	—	7,476
<b>與股東及投資者交易總額</b>		<b>—</b>	<b>—</b>	<b>7,476</b>	<b>—</b>	<b>7,476</b>	<b>6,199</b>	<b>13,675</b>
<b>於2023年12月31日的結餘</b>		<b>2,786,929</b>	<b>—</b>	<b>63,507</b>	<b>(2,335,387)</b>	<b>515,049</b>	<b>4,963</b>	<b>520,012</b>



## 綜合權益變動表(續)

截至2023年12月31日止年度

(除另有指明外，所有金額均以人民幣列示)

	本公司股東應佔							總計 人民幣千元
	附註	股本及溢價	可轉換 優先股	其他儲備	累計虧損	小計	非控股權益	
		人民幣千元 (附註26)	人民幣千元 (附註30)	人民幣千元 (附註27)	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元	
<b>於2022年1月1日的結餘</b>		1	13,000	86,109	(873,594)	(774,484)	—	(774,484)
年內虧損		—	—	—	(1,345,963)	(1,345,963)	—	(1,345,963)
其他全面開支	27	—	—	(48,249)	—	(48,249)	—	(48,249)
<b>全面開支總額</b>		—	—	(48,249)	(1,345,963)	(1,394,212)	—	(1,394,212)
<b>與股東及投資者交易</b>								
於全球發售及超額配股後發行的股份	26	109,242	—	—	—	109,242	—	109,242
以股份為基礎的薪酬開支	28	—	—	13,404	—	13,404	—	13,404
優先股於全球發售後轉換為普通股	30	2,677,686	(13,000)	—	—	2,664,686	—	2,664,686
<b>與股東及投資者交易總額</b>		2,786,928	(13,000)	13,404	—	2,787,332	—	2,787,332
<b>於2022年12月31日的結餘</b>		2,786,929	—	51,264	(2,219,557)	618,636	—	618,636

以上綜合權益變動表應與隨附附註一併閱讀。

# 綜合現金流量表

截至2023年12月31日止年度

(除另有指明外，所有金額均以人民幣列示)

	附註	截至12月31日止年度	
		2023年 人民幣千元	2022年 人民幣千元
<b>經營活動現金流量</b>			
年內虧損		<b>(117,066)</b>	(1,345,963)
就以下各項進行調整：			
— 所得稅抵免		<b>(22)</b>	(5,450)
— 物業、廠房及設備折舊		<b>12,275</b>	10,801
— 無形資產攤銷		<b>4,281</b>	276
— 使用權資產折舊		<b>5,681</b>	5,585
— 金融資產淨減值損失		<b>96</b>	69
— 借款及租賃負債的利息支出		<b>1,309</b>	760
— 利息收入		<b>(12,405)</b>	(3,495)
— 按公平值計入損益的金融負債公平值虧損		<b>—</b>	1,210,894
— 按公平值計入損益的金融資產公平值收益		<b>(1,059)</b>	(1)
— 出售物業、廠房及設備虧損		<b>11</b>	15
— 修改租賃合約收益		<b>—</b>	(111)
— 以股份為基礎的薪酬		<b>7,476</b>	13,404
營運資金變動前的經營現金流量		<b>(99,423)</b>	(113,216)
存貨(增加)/減少		<b>(740)</b>	2,302
貿易及其他應收款項增加		<b>(5,406)</b>	(2,071)
應收票據減少/(增加)		<b>3,531</b>	(3,531)
預付款項增加		<b>(2,488)</b>	(2,205)
貿易及其他應付款項(減少)/增加		<b>(22,936)</b>	9,424
合約負債增加/(減少)		<b>237</b>	(3,243)
		<b>(127,225)</b>	(112,540)
已付中國企業所得稅		<b>(2)</b>	—
已收利息		<b>2,938</b>	1,321
<b>經營活動所用現金淨額</b>		<b>(124,289)</b>	(111,219)

## 綜合現金流量表(續)

截至2023年12月31日止年度  
(除另有指明外，所有金額均以人民幣列示)

	附註	截至12月31日止年度	
		2023年 人民幣千元	2022年 人民幣千元
<b>投資活動現金流量</b>			
購買物業、廠房及設備		(84,681)	(17,110)
購買無形資產		(26,304)	(12,711)
一名關聯方貸款		—	(2,000)
第三方貸款		—	(4,000)
自銀行收取的利息		7,661	2,174
購入按公平值計入損益的金融資產		(130,005)	(130,437)
購買短期銀行存款		(187,871)	(355,196)
收購一間附屬公司	35	(13,887)	—
償還一名關聯方的貸款		2,000	—
償還一名第三方的貸款		4,000	—
出售短期銀行存款所得款項		479,323	—
出售按公平值計入損益的金融資產所得款項		129,985	3,379
出售物業及設備所得款項	34(a)	73	157
<b>投資活動所得／(所用)現金淨額</b>		<b>180,294</b>	<b>(515,744)</b>
<b>融資活動現金流量</b>			
全球發售及配發發行所得款項		—	126,990
銀行及其他借款所得款項	34(c)	30,571	18,000
上市開支付款		—	(17,520)
清償銀行及其他借款	34(c)	(33,250)	—
已付利息	34(c)	(939)	(135)
租賃負債付款	34(c)	(12,264)	(6,602)
<b>融資活動(所用)／所得現金淨額</b>		<b>(15,882)</b>	<b>120,733</b>
<b>現金及現金等價物增加／(減少)淨額</b>		<b>40,123</b>	<b>(506,230)</b>
年初現金及現金等價物		91,118	559,140
現金及現金等價物匯兌差額		2,844	38,208
<b>年末現金及現金等價物</b>	24	<b>134,085</b>	<b>91,118</b>

以上綜合現金流量表應與隨附附註一併閱讀。

# 綜合財務報表附註

截至2023年12月31日止年度

(除另有指明外，所有金額均以人民幣列示)

## 1 一般資料及呈列基準

潤邁德醫療有限公司(「本公司」)於2021年4月9日在開曼群島根據開曼群島法律第22章公司法註冊成立為有限公司。其註冊辦事處地址為Campbells Corporate Services Limited, Floor 4, Willow House, Cricket Square, Grand Cayman KY1-9010, Cayman Islands。其主要營業地點為香港太古太古灣道14號太古城中心3期19樓19-108室。

本公司為一家投資控股公司。本公司及其附屬公司(統稱「本集團」)主要在中華人民共和國(「中國」)、歐洲及其他地區從事基於冠狀動脈造影的血流儲備分數(「caFFR」)系統及基於冠狀動脈造影的微血管阻力指數(「calMR」)系統相關醫療器械的研發(「研發」)、製造及商業化(「上市業務」)。

本公司股份已於2022年7月8日(「上市日期」)在香港聯合交易所有限公司主板上市。

除另有說明者，該等綜合財務報表以人民幣(「人民幣」)呈列。

## 2 重大會計政策資料

編製綜合財務報表時使用的主要會計政策載於下文。除非另有說明，否則該等政策已於所有呈列年度貫徹應用。

### 2.1 編製基準

本集團的綜合財務報表根據香港會計師公會(「香港會計師公會」)頒佈的香港財務報告準則(「香港財務報告準則」)。此外，綜合財務報表載有香港聯合交易所有限公司證券上市規則及香港公司條例規定的適用披露資料。

綜合財務報表根據歷史成本法編製，並通過對按公平值計入損益的金融資產及金融負債重新估值進行修改。

編製符合香港財務報告準則的綜合財務報表需要使用若干重大會計估計。管理層亦須於應用本集團會計政策時作出判斷。涉及較高程度判斷或複雜性的方面，或假設及估計對綜合財務報表而言屬重要的方面於附註4披露。

## 2 重大會計政策資料(續)

### 2.1 編製基準(續)

於2023年12月31日，本集團的現金及現金等價物總額為人民幣134,085,000元，而到期日為三個月以上的銀行存款為人民幣65,550,000元。董事認為，本集團有足夠的現金用於未來十二個月的日常營運。因此，本公司董事認為，按持續經營基準編製綜合財務報表屬適當。

#### (a) 本集團採納的新準則、準則修訂和詮釋

以下新準則、現有準則修訂和詮釋與本集團於2023年1月1日開始的年度報告期間相關且強制生效：

- 香港會計準則第1號及香港財務報告準則實務報告第2號(修訂本)，會計政策披露
- 香港會計準則第8號(修訂本)，會計估計定義
- 香港會計準則第12號(修訂本)，與單一交易產生的資產及負債相關的遞延稅項
- 香港會計準則第12號(修訂本)，國際稅務改革 — 支柱二規則範本
- 香港財務報告準則第17號(包括香港財務報告準則第17號2020年10月修訂本及2022年2月修訂本)，保險合約

於本年度應用新訂及經修訂香港財務報告準則對本集團於本年度及過往年度財務狀況及表現及／或該等綜合財務報表所載披露並無重大影響。

## 綜合財務報表附註(續)

截至2023年12月31日止年度

(除另有指明外，所有金額均以人民幣列示)

## 2 重大會計政策資料(續)

### 2.1 編製基準(續)

#### (b) 尚未採納的新準則、準則修訂和詮釋

以下與本集團相關的現有準則修訂及詮釋已頒佈，但於2023年1月1日開始的年度報告期間尚未生效，且未經本集團提早採納：

		於以下日期或之後 開始的年度期間生效
香港會計準則第1號(修訂本)	將負債分類為流動或非流動以及香港 詮釋第5號的相關修訂本(2020年)	2024年1月1日
香港會計準則第1號(修訂本)	涉及契約的非流動負債	2024年1月1日
香港會計報告準則第7號及 香港財務準則第7號(修訂本)	供應商融資安排	2024年1月1日
香港財務報告準則第16號(修訂本)	售後租回的租賃負債	2024年1月1日
香港會計準則第21號(修訂本)	缺乏可交換性	2025年1月1日
香港財務報告準則第10號及 香港會計準則第28號(修訂本)	投資者與其聯營公司或合營企業 之間的資產出售或投入	待定

本公司董事預期，應用香港財務報告準則修訂本將不會於可見將來對本集團業績及財務狀況構成重大影響。

### 2.2 綜合基準

綜合財務報表包括本公司以及本公司及其附屬公司所控制之實體的財務報表。倘屬以下情況，則本集團取得控制權：(i)對被投資方掌握權力；(ii)因參與被投資方的業務而獲得或有權獲得可變回報；及(iii)有能力行使其對被投資方的權力而影響本集團的回報金額。

## 2 重大會計政策資料(續)

### 2.2 綜合基準(續)

倘事實及情況反映上文所列三項控制因素中的一項或多項改變，本集團會重新評估其是否依然控制被投資方。

附屬公司的綜合入賬於本集團取得有關附屬公司的控制權起開始，並於本集團失去有關附屬公司的控制權時終止。

附屬公司的收入及開支乃自本集團取得控制權之日期起計入綜合損益及其他全面收益表，直至本集團不再控制有關附屬公司之日期為止。

附屬公司的損益及其他全面收益的每個項目乃歸屬於本公司擁有人及非控股權益。附屬公司的全面收益總額歸屬於本公司擁有人及非控股權益，即使此舉會導致非控股權益產生虧絀結餘。

有關本集團的實體之間交易的所有集團內公司間的資產及負債、權益、收入、開支及現金流量於綜合入賬時悉數對銷。

於附屬公司的非控股權益乃與本集團於其中的權益分開呈列，其代表現有所有權權益。有關權益賦予其持有人權力，於清盤時按比例享有相關附屬公司的資產淨值。

#### 業務合併

業務收購乃採用收購法入賬。於業務合併中所轉讓的對價乃按公平值計量，公平值的計算方法為本集團所轉讓資產、本集團對被收購方前擁有人產生的負債及本集團為交換被收購方的控制權所發行的股權於收購日期的公平值的總和。完成業務合併所引致的與收購事項相關的成本於產生時於損益中確認。

於收購日期，已收購可識別資產及所承擔負債按其公平值確認，惟於業務合併時所收購資產及所承擔負債所產生的遞延稅項資產或負債根據國際會計準則第12號所得稅確認及計量則除外。

## 綜合財務報表附註(續)

截至2023年12月31日止年度

(除另有指明外，所有金額均以人民幣列示)

## 2 重大會計政策資料(續)

### 2.2 綜合基準(續)

#### 業務合併(續)

商譽乃以所轉讓的代價、於被收購方的任何非控股權益金額以及本集團以往持有被收購方的權益(如有)的公平值的總和超出於收購日期已收購可識別資產及所承擔負債淨額計量。倘經過重估後，已收購可識別資產與所承擔負債的收購日期淨額超出所轉讓的代價、於被收購方的任何非控股權益金額以及收購方以往持有被收購方的權益(如有)的公平值的總和，則差額即時於損益內確認為議價收購收益。

除非另有準則規定，否則非控股權益按收購日期的公平值計量，惟屬現時擁有權權益且於清盤時授權彼等持有人按比例分佔實體資產淨值的非控股權益，視每項交易情況初步按公平值或現時擁有權工具分佔被收購方可識別資產淨值的已確認金額比例計量。

當本集團於業務合併中轉讓的代價包括或然代價安排時，或然代價乃按收購日期的公平值計算，並計入於業務合併轉讓的代價的一部分。合資格作計量期調整的或然代價的公平值變動乃追溯調整。計量期調整為於「計量期」(不得超過由收購日期起計一年)內因取得於收購日期已存在的事件及情況的額外資料而作出的調整。

不符合作為計量期調整的或然代價的其後會計處理，取決於或然代價如何分類。分類為權益的或然代價不會於其後報告日期重新計量，而其以後的結算乃於權益入賬。分類為資產或負債的或然代價於各報告日期重新計量為公平值，而公平值變動乃於損益中確認。

#### 商譽

業務合併所產生的商譽乃按成本減累計減值虧損(如有)列賬。

就減值測試而言，商譽乃分配至預期可自合併的協同效益獲益的本集團各個現金產生單位(或現金產生單位組別)。



## 2 重大會計政策資料(續)

### 2.2 綜合基準(續)

#### 商譽(續)

獲分配商譽的現金產生單位(或現金產生單位組別)每年進行減值測試，或如有跡象顯示單位可能出現減值，則更頻繁地進行測試。就於報告期內進行的收購所產生的商譽而言，獲分配商譽的現金產生單位(或現金產生單位組別)於該報告期末前進行減值測試。倘現金產生單位的可收回金額少於其賬面值，則首先分配減值虧損以調低該單位已獲分配的任何商譽的賬面值，其後根據單位(或現金產生單位組別)內各資產的賬面值按比例分配減值虧損至該單位的其他資產。任何商譽減值虧損直接於損益確認。就商譽確認的減值虧損不會於其後期間撥回。

### 2.3 獨立財務報表

於附屬公司的投資按成本減去減值入賬。成本包括投資的直接可歸屬成本。本公司根據已收及應收股息將附屬公司業績入賬。

倘股息超過宣派股息期間附屬公司的全面收入總額，或倘單獨財務報表中的投資賬面值超過被投資方淨資產(包括商譽)於綜合財務報表中的賬面值，則須於收取該等投資股息後對附屬公司的投資進行減值測試。

### 2.4 分部報告

經營分部以與提供予主要經營決策者(「主要經營決策者」)的內部報告一致的方式進行報告。主要經營決策者負責分配資源及評估經營分部的表現，並被確定為作出戰略決策的執行董事。

### 2.5 外幣折算

#### (a) 功能及呈列貨幣

各集團實體財務報表中各項目使用實體運營所在主要經濟環境的貨幣(「功能貨幣」)進行計量。綜合財務報表以人民幣呈列，人民幣是本集團的呈列貨幣。本公司的功能貨幣為港元(「港元」)。

#### (b) 交易及結餘

外幣交易按交易日(或重新計量項目時的估值日)現行匯率折算為功能貨幣。因結算該等交易及負債按年終之匯率換算以外幣計值之貨幣資產及負債產生的匯兌收益及虧損一般於其產生期間在綜合損益及其他全面收益表中確認。

## 綜合財務報表附註(續)

截至2023年12月31日止年度

(除另有指明外，所有金額均以人民幣列示)

## 2 重大會計政策資料(續)

### 2.5 外幣折算(續)

#### (b) 交易及結餘(續)

與借款有關的匯兌收益及虧損在綜合損益及其他全面收益表中列報為財務成本淨額。所有其他匯兌收益及虧損在綜合損益及其他全面收益表中按淨額基準呈列為其他收益淨額。

以外幣為單位按公平值列賬之非貨幣性項目，按照確定公平值當日之現行匯率折算。按公平值列賬的資產及負債之折算差額呈報為公平值盈虧之一部份。例如非貨幣性資產及負債(例如按公平值透過損益記賬的權益)的折算差額在損益中列報為公平值盈虧之一部份。非貨幣性資產(例如分類為按公平值透過其他綜合收益記賬的權益)的折算差額在其他綜合收益中確認。

#### (c) 集團公司

功能貨幣與呈列貨幣不一致的海外業務(均不含惡性通貨膨脹經濟體的貨幣)的業績及財務狀況根據以下要求折算為呈列貨幣：

- (i) 各財務狀況表中呈列的資產及負債按財務狀況表日的收盤匯率進行折算；
- (ii) 各損益及其他全面收益表的收入及開支按該期間的平均匯率折算；及
- (iii) 所有由此產生的匯兌差額在其他全面收益中確認。

合併時，折算海外實體的任何投資淨額以及指定為對沖有關投資的借款及其他金融工具產生的匯兌差額在其他全面收益中確認。出售海外業務或償還構成投資淨額一部分的任何借款時，相關的匯兌差額重新歸類至損益中，作為出售收益或虧損的一部分。

### 2.6 物業、廠房及設備

物業、廠房及設備按歷史成本減累計折舊及累計減值虧損入賬。歷史成本包括直接歸屬於項目購置的支出。建設期間產生的借貸成本予以資本化。

僅與資產有關的未來經濟利益可能會流向本集團並且可以可靠計量該項目的成本時，後續成本方計入資產賬面值或確認為單獨資產(如適用)。被替換部分的賬面值終止確認。所有其他維修及維護於其產生期間的損益內扣除。

## 2 重大會計政策資料(續)

### 2.6 物業、廠房及設備(續)

在建工程指未完成的工程及在建或待安裝的設備，按成本減去減值虧損列賬。成本包括直接建設成本(包括建設期間歸屬於建設的借貸成本)。在建工程不計提折舊，直至相關資產竣工並達到預定可使用狀態。

物業、機器及設備的折舊於估計可使用年期以直線法分配成本並扣除其剩餘價值計算。估計可使用年期概括如下：

設備及器械	3年
辦公設備及家具	5年
汽車	4年至5年
租賃物業裝修	2年至4年

資產的剩餘價值、可使用年期及折舊方法於各報告日期檢討並作適當調整。

倘資產的賬面值大於其估計可收回金額，則會即時將資產的賬面值撇減至其可收回金額。

處置的收益及虧損乃通過比較所得款項與賬面值來釐定並計入損益。

### 2.7 無形資產

#### (a) 軟件

所採購的計算機軟件按歷史成本確認，其後按成本減累計攤銷及累計減值虧損列賬。本集團按其估計可使用年期3年以直線法攤銷。

#### (b) 研發支出

本集團在研發活動中投入大量成本及精力。研究支出在該支出產生期間作為開支自損益扣除。倘開發成本可直接歸屬於新開發的醫療器械且能夠滿足下列各項，則將開發成本確認為資產：

- (i) 完成開發項目的技術可行性，以使其可供使用或出售；
- (ii) 完成開發項目以及使用或出售無形資產的意圖；
- (iii) 使用或出售無形資產的能力；
- (iv) 開發項目可能為本集團帶來未來經濟利益的方式；

## 綜合財務報表附註(續)

截至2023年12月31日止年度

(除另有指明外，所有金額均以人民幣列示)

## 2 重大會計政策資料(續)

### 2.7 無形資產(續)

#### (b) 研發支出(續)

(v) 有足夠的技術、財務及其他資源完成開發項目及使用或出售無形資產；及

(vi) 能夠可靠地計量開發期間歸屬於該資產的支出。

內部產生的無形資產的成本為該資產滿足上述確認條件之日起至其可供使用之日所產生的支出之和。與無形資產相關的資本化成本包括使用或消耗的材料及服務的成本、創造資產時產生的僱員成本以及適當比例的相關間接費用。

資本化開發成本於相關無形資產的使用期內採用直線法攤銷。攤銷在資產可供使用時開始。

不符合上述條件的開發支出在產生時於損益內確認。

#### (c) 客戶關係

於業務合併中收購的客戶關係乃於收購日期按公平值確認(視為其成本)。客戶關係具有有限的可使用年期及按成本減累計攤銷列賬。攤銷乃按預期年期10年採用直線法計算。

#### (d) 技術

於業務合併取得的技術於收購日期按公平值確認(視為其成本)。該技術的可使用年期有限，並按成本減累計攤銷結轉。攤銷乃按預期年期7年採用直線法計算。

對無形資產的攤銷期限及攤銷方法於各報告期進行覆核。任何修訂產生的影響均確認為損益。

### 2.8 非金融資產減值(上文所載的商譽會計政策的商譽減值除外)

當有事件或情況變化表明須予攤銷或折舊的資產賬面值可能無法收回時，須對其進行減值檢討。資產賬面值超過其可收回金額的數額確認為減值虧損。可收回金額為該資產公平值減出售成本與使用價值的較高者。就評估減值而言，資產將按可獨立識別現金流量(現金產生單位)的最低層次分組。出現減值的非金融資產於各報告日期檢討減值撥回的可能性。

## 2 重大會計政策資料(續)

### 2.9 金融資產

#### (a) 分類

本集團將其金融資產分類為下列計量類別：

- (i) 其後按公平值計量(透過其他全面收益(「其他全面收益」)或透過損益)的金融資產；及
- (ii) 按攤銷成本計量的金融資產。

分類視乎本集團所管理金融資產的業務模式及現金流量的合約條款而定。

就按公平值計量的資產而言，其收益及虧損將於損益或其他全面收益列賬。就債務工具的投資而言，則取決於持有投資的業務模式及現金流量特徵。就非持作買賣的股權工具投資而言，則取決於本集團有否於初始確認時不可撤銷地選擇將股權投資按公平值計入其他全面收益(「按公平值計入其他全面收益」)列賬。

本集團僅於管理有關資產的業務模式改變時方重新分類債務投資。

#### (b) 確認及終止確認

常規方式買賣的金融資產於買賣日期(本集團承諾購買或出售資產的日期)確認。倘自金融資產接收現金流量的權利期滿或已被轉讓及本集團已實質上轉讓擁有權的所有風險及回報，金融資產將終止確認。

#### (c) 計量

於初步確認時，如並非按公平值計入損益的金融資產，本集團按其公平值加直接歸屬於收購金融資產的交易成本計量金融資產。按公平值計入損益的金融資產的交易成本則計入損益內。

於確定附帶嵌入式衍生工具的金融資產的現金流量是否僅為支付本金及利息時，需從金融資產的整體進行考慮。

#### 債務工具

債務工具的後續計量取決於本集團管理資產的業務模式及資產的現金流量特徵。本集團將其債務工具劃分為三個計量類別：

## 綜合財務報表附註(續)

截至2023年12月31日止年度

(除另有指明外，所有金額均以人民幣列示)

## 2 重大會計政策資料(續)

### 2.9 金融資產(續)

#### (c) 計量(續)

##### **債務工具(續)**

攤銷成本：就為收回合約現金流量而持有的資產而言，倘有關資產的現金流量純粹為支付本金及利息，則按攤銷成本計量。隨後按攤銷成本計量的債務投資所產生的收益或虧損於資產終止確認或減值時在損益中確認。來自該等金融資產的利息收入使用實際利率法計入財務收入。

按公平值計入其他全面收益：就為收回合約現金流量及出售金融資產而持有的資產而言，倘資產的現金流量僅為支付本金及利息，則按公平值計入其他全面收益計量。賬面值的變動計入其他全面收益，惟減值收益或虧損、利息收入以及外匯收益及虧損於損益確認除外。金融資產終止確認時，先前於其他全面收益確認的累計收益或虧損由權益重新分類至損益並於「其他收益淨額」確認。該等金融資產的利息收入按實際利率法計入財務收入。外匯收益及虧損以及減值開支於「其他收益淨額」呈列，而減值開支作為單獨項目於綜合損益及其他全面收益表內呈列。

按公平值計入損益：未達按攤銷成本或按公平值計入其他全面收益標準的資產乃按公平值計入損益計量。其後按公平值計入損益計量的債務投資所產生的收益或虧損在損益中確認，並在產生期間於綜合損益及其他全面收益表內其他收益淨額中按淨額呈列。

##### **股權工具**

本集團其後按公平值計量所有股權投資。倘本集團的管理層選擇於其他全面收益呈列股權投資公平值收益及虧損，終止確認投資後不會將公平值收益及虧損重新分類至損益。當本集團確立收取股息款項的權利時，該等投資的股息繼續於損益確認為其他收入。

按公平值計入損益的金融資產的公平值變動於損益內「其他收益淨額」確認(如適用)。按公平值計入其他全面收益計量的股權投資的減值虧損(及減值虧損撥回)，並不與其他公平值變動分開列報。

## 2 重大會計政策資料(續)

### 2.9 金融資產(續)

#### (d) 金融資產減值

本集團按前瞻性基準評估與按攤銷成本及按公平值(計入其他全面收益或計入損益)列賬的債務工具有關的預期信貸虧損。所採用的減值方法取決於信貸風險是否顯著增加。

預期信貸虧損乃金融資產於預期年期的信貸虧損(即所有現金短缺的現值)之概率加權估計。

就貿易應收款項及應收票據而言，本集團採用香港財務報告準則第9號允許的簡化方法，該方法要求從資產的初始確認起確認預期全期虧損。

就貿易應收款項而言，預期信貸虧損乃根據本集團具有類似信貸風險特徵的貿易應收款項於預期年期的歷史觀察違約率及市場信貸虧損率釐定，並就前瞻性估計作出調整。本集團的歷史觀察違約率及市場信貸虧損率會於各報告日進行更新，並對前瞻性估計的變動進行分析。

就應收票據而言，預期信貸虧損主要透過考慮發行金融機構的信貸評級進行評估，並就前瞻性估計作出調整。於各報告日，通過考慮前瞻性因素對所參考的相應違約率進行調整。

其他應收款項的減值按12個月預期信貸虧損或全期預期信貸虧損計量，視乎信貸風險自初始確認以來有否大幅增加而定。倘應收款項於初始確認後信貸風險大幅增加，則其減值按全期預期信貸虧損計量。

### 2.10 金融工具抵銷

本集團有法定可執行權利可抵銷已確認金額，並且有意按淨額基準結算，或同時變現資產及結算負債時，可將金融資產與負債進行抵銷，並在綜合財務狀況表中列報淨額。法定可執行權利不得取決於未來事件，並且必須在正常業務過程中以及在本公司或交易對手違約、資不抵債或破產的情況下執行。

### 2.11 存貨

存貨按成本與可變現淨值兩者中的較低者列賬。成本根據加權平均成本分配予個別存貨項目。採購存貨的成本在扣除折扣後確定。可變現淨值為日常業務過程中的估計售價減估計完工成本及進行銷售所需的估計成本。

## 綜合財務報表附註(續)

截至2023年12月31日止年度

(除另有指明外，所有金額均以人民幣列示)

## 2 重大會計政策資料(續)

### 2.12 貿易應收款項、應收票據及其他應收款項

貿易應收款項及應收票據初步按無條件的代價金額確認，除非其包含重大融資成分，此時則按公平值確認。倘預計在一年或更短時間(或在業務的正常運營周期中(倘更長))收回貿易應收款項、應收票據及其他應收款項，則將其分類為流動資產，否則將作為非流動資產呈列。

本集團持有應收票據的目的為收取合約現金流量，故其後則使用實際利率法按攤銷成本計量。

貿易及其他應收款項初步按公平值確認，其後使用實際利率法按攤銷成本減去減值撥備計量。

### 2.13 現金及現金等價物

現金及現金等價物包括手頭現金、銀行活期存款及其他期限短、流動性強、原始期限為三個月或以下、易於轉換為已知金額現金、價值變化風險很小的投資。

### 2.14 股本

普通股分類為權益。

直接歸屬於發行股權工具的新增成本在權益中列示為所得款項的減少(扣除稅項)。

### 2.15 應計費用及其他應付款項

應計費用及其他應付款項主要指支付在日常業務過程中獲得的服務的責任。應計費用及其他應付款項作為流動負債呈列，除非付款在報告期後一年或更短時間未到期。

應計費用及其他應付款項初步按其公平值確認，其後使用實際利率法按攤銷成本計量。

### 2.16 可轉換優先股

可轉換優先股為本集團向投資者發行具優先權利的股份。有關詳情，請參閱附註30。

該等可轉換優先股按公平值計入損益入賬為股權工具或金融負債。

就並無反攤薄、贖回權或清算優先權的可轉換優先股而言，其入賬為權益並按已收所得款項初始確認。



## 2 重大會計政策資料(續)

### 2.16 可轉換優先股(續)

就在發生若干事件時可予贖回或退還的可轉換優先股而言，其被指定為按公平值計入損益的金融負債，按公平值初始確認。初始確認後，該等股份按公平值列賬，而公平值變動於綜合損益及其他全面收益表確認。

倘本公司自身信貸風險導致指定為按公平值計入損益的金融負債出現公平值變動，則其在其他全面收益中確認(在避免會計錯配或於損益確認(就貸款承諾或財務擔保合約而言)的情況下除外)。

### 2.17 借款

借款初步按公平值扣除產生的交易成本確認。借款其後按攤銷成本列賬；所得款項(扣除交易成本)與贖回價值之間的任何差額使用實際利率法於借款期間在綜合損益及其他全面收益表確認。

借款歸類為流動負債，除非本集團有權無條件將清償負債延遲至報告期末後至少12個月。

與合資格資產的購建或生產直接相關的一般及特定借款成本在資產完成及準備達到預定用途所需的期間內予以資本化。合資格資產是指必須花費大量時間才能準備好用於預期用途或銷售的資產。其他借款成本於產生時支銷。

### 2.18 當期及遞延所得稅

年內所得稅開支或抵免為根據每個司法管轄區的適用所得稅稅率對當期應課稅收入計算的應付稅款，並按源於暫時差額及未動用稅項虧損的遞延稅項資產及負債變動予以調整。

#### (a) 當期所得稅

當期所得稅支出根據本公司及其附屬公司營運及產生應課稅收入的國家於報告期末已頒佈或實質已頒佈的稅法計算。管理層就適用稅務法規受詮釋所規限的情況定期評估報稅表的狀況，並在適用情況下按預期須向稅務機構支付的稅款設定撥備。

## 綜合財務報表附註(續)

截至2023年12月31日止年度

(除另有指明外，所有金額均以人民幣列示)

## 2 重大會計政策資料(續)

### 2.18 當期及遞延所得稅(續)

#### (b) 遞延所得稅

遞延所得稅利用負債法就資產及負債的稅基與其在綜合財務報表的賬面值之間的暫時差額全額撥備。然而，倘遞延稅項負債來自商譽的初步確認，則不予確認。倘遞延所得稅來自在交易(不包括業務合併)中對資產或負債的初步確認，且在交易時不影響會計損益或應課稅利潤或虧損，則亦不予列賬。遞延所得稅採用在報告期末已頒佈或實質已頒佈，並在有關遞延所得稅資產變現或遞延所得稅負債結算時預期將會適用的稅率(及稅法)而釐定。

遞延稅項資產僅於可能有未來應課稅金額可動用暫時差額及虧損時確認。

當本公司能夠控制暫時差額撥回時間且該等差額在可預見未來很可能不會撥回時，則不會就海外業務投資的賬面值與稅基之間的暫時差額確認遞延稅項負債及資產。

當具有將當期稅項資產與負債抵銷的法定可執行權利，以及當遞延稅項結餘與同一稅務機關有關時，遞延稅項資產與負債將會抵銷。當實體具有抵銷的法定可執行權利並有意以淨額結算，或同時變現資產及清償負債時，當期稅項資產與稅項負債予以抵銷。

當期及遞延稅項在損益中確認，除非其與在其他全面收益或直接在權益中確認的項目有關。在該情況下，稅項亦分別於其他全面收益或直接在權益中確認。

### 2.19 僱員福利開支

#### (a) 短期責任

預期在僱員提供相關服務的期間結束後12個月內全部結清的工資及薪金負債，包括非貨幣性福利及累計病假，乃就僱員直至報告期末提供的服務確認，並以清償負債時預計支付的金額計量。負債在綜合財務狀況表中作為當期僱員福利責任呈列。

## 2 重大會計政策資料(續)

### 2.19 僱員福利開支(續)

#### (b) 退休金責任

中國全職僱員受多項政府資助的定額供款退休金計劃保障，據此僱員有權每月領取按特定公式計算的退休金。有關政府機構負責該等退休僱員的退休金負債。本集團每月向該等退休金計劃供款。根據該等計劃，除作出供款外，本集團並無進一步支付退休後福利的責任。對該等計劃的供款在產生時計為費用，即使員工離職，向員工的定額供款退休金計劃支付的供款亦無法減少本集團對有關定額供款退休金計劃的未來責任。

#### (c) 住房公積金、醫療保險及其他社會保險

中國僱員有權參加各種政府監管的住房公積金、醫療保險及其他僱員社會保險計劃。本集團每月按僱員薪金的若干百分比向該等基金供款，但受若干上限規限。本集團對該等基金的責任僅限於應付的供款。

#### (d) 花紅計劃

當本集團因僱員提供服務而有支付花紅的現時法定或推定責任且該責任能夠可靠估計時，預期花紅成本確認為負債。花紅計劃的負債預計將在12個月內清償，並按預計在清償時支付的金額計量。

#### (e) 僱員休假權利

僱員應享年假的權利於歸於僱員時確認。對截至報告期末僱員因提供服務而產生的年假的估計負債計提撥備。僱員享有病假及產假的權利直至休假後才可確認。

#### (f) 終止福利

當本集團於正常退休日期前終止僱傭關係，或當僱員接受自願裁員以換取該等福利時，應支付終止福利。本集團於下列日期中較早者確認終止福利：(a)當本集團無法再撤回提供該等福利時；及(b)當實體確認屬於香港會計準則第37號範圍內的重組成本並涉及支付終止福利時。

## 綜合財務報表附註(續)

截至2023年12月31日止年度

(除另有指明外，所有金額均以人民幣列示)

## 2 重大會計政策資料(續)

### 2.20 本集團以股份為基礎的薪酬福利

#### (a) 以權益結算以股份為基礎的薪酬福利

本集團向僱員提供以股份為基礎的薪酬福利。自僱員收取服務的以權益結算以股份為基礎的薪酬的公平值於股權工具(包括股份或購股權)授出日期計量。其分別於損益確認為以股份為基礎的薪酬開支及以股份為基礎的薪酬儲備。將予支銷的總額參考於授出日期授出的股份的公平值確定，包括任何市場表現條件，不包括任何服務及非市場表現歸屬條件的影響，以及包括任何非歸屬條件(如適用)。

於各報告期末，本集團根據非市場表現及服務條件修訂其對預期將歸屬的購股權數目所作的估計(不論該等非歸屬條件是否已達成)，於綜合損益及其他全面收益表中確認修訂原來估計產生的影響(如有)，並對權益作出相應調整。

#### (b) 集團實體間以股份為基礎的付款交易

本公司授予本集團下屬企業僱員認購其股權工具的購股權被視為注資。所接受僱員服務的公平值乃參照授出日期的公平值計量，於歸屬期間作為於下屬企業的投資進行確認，並相應地於本公司單獨的財務報表內計入權益。

### 2.21 政府補助

政府補助按公平值確認，前提是合理保證將收到相關補助，並且本集團將遵守所有附加條件。

與收入有關的政府補助予以遞延，並於就其與擬補償的成本相匹配而言屬必要的期間內在損益中單獨確認為「其他收入」。

與購買物業、廠房及設備或使用權資產有關的政府補助計入非流動負債作為遞延收入，並在相關資產的預期年期內按直線法計入損益。

### 2.22 撥備

當本集團因過往事件而承擔現時的法定或推定責任，而履行責任很可能需要流出資源且金額能夠可靠地估計時，則確認撥備。未來經營虧損不予確認撥備。

## 2 重大會計政策資料(續)

### 2.22 撥備(續)

倘有多項類似的責任，結算時需要流出的可能性乃通過考慮整體責任的類別確定。即使包含在同一類別責任中的任何項目發生流出的可能性很小，亦確認撥備。

撥備按管理層對報告期末履行現時責任所需支出的最佳估計的現值計量。用於確定現值的貼現率為反映當前市場對貨幣時間價值及負債特定風險的評估的稅前利率。因時間推移而增加的撥備確認為利息開支。

本集團就若干產品的銷售提供保修，並為保修期內發生的缺陷提供一般維修服務。本集團提供的該等保證類保修的撥備根據銷量及過往維修及退貨水平的經驗確認，並適當貼現至其現值。

### 2.23 收益確認

收益於合約條款項下的責任履行時(乃承諾產品或服務的控制權轉移至客戶時時戶時發生)確認。收益按本集團預期就向客戶轉讓產品或服務而收取的代價金額(「交易價格」)計量。

履約責任指獨特的商品及服務(或一組商品或服務)或一系列大致相同的獨特商品或服務。

視乎合約條款及適用法律而定，商品及服務的控制權可隨時間期間內或某個時間點轉移。

合約資產指本集團為換取尚未無條件轉讓給客戶的商品或服務而收取代價的權利，其根據與貿易應收款項相同的方法評估減值。相比之下，應收款項指本集團無條件收取代價的權利，即在支付代價到期之前只需時間的流逝。獲得合約通常不會產生重大成本。

合約負債指本集團向客戶轉讓商品或服務的責任，而本集團已就此向客戶收取代價(或代價到期金額)。

## 綜合財務報表附註(續)

截至2023年12月31日止年度

(除另有指明外，所有金額均以人民幣列示)

## 2 重大會計政策資料(續)

### 2.23 收益確認(續)

以下為本集團主要收入來源的會計政策說明。

#### (a) 產品銷售

銷售產品的收益於產品的控制權已轉移(即產品交付予客戶)、客戶可全權決定產品的銷售渠道及售價及並無可能影響客戶接納產品的未履行責任時確認。當產品運送到特定地點，而陳舊及損失風險已轉移至客戶，且客戶按照銷售合約接納產品或本集團有客觀證據證明所有接納標準均達成時，則落實交付。與商品銷售有關的成本計入銷售成本。收益於扣除估計銷售退貨(如有)後確認。

#### (b) 安裝及培訓服務

本集團向客戶提供與產品銷售捆綁的安裝及培訓服務。

捆綁產品銷售與安裝及培訓服務的合約由兩項履約責任組成，因為轉移產品與提供安裝及培訓服務的承諾能夠區分並被單獨識別。因此，交易價格乃根據產品與安裝及培訓服務的相對獨立售價進行分配。倘獨立售價不可直接觀察，則按預期成本加毛利率法估計。

安裝及培訓服務的收益隨時間推移而確認，使用投入法計量服務完成的進度，因為客戶同時獲得並消耗本集團提供的利益。投入法根據該等服務已花費的工時確認收益。鑒於安裝及培訓服務訂單一般在短時間內完成，提供安裝及培訓服務的收益在服務提供時確認。

### 2.24 租賃

本集團租賃各類辦公室及倉庫。辦公室及倉庫租賃合約一般設為1年至4年的固定期限。租賃條款按個別基準協商，且包含多種不同條款及條件。租賃協議並無施加任何契諾。

租賃在租賃資產可供本集團使用當日被確認為使用權資產及相應負債。每筆租賃付款在負債及財務費用之間分配。財務費用於租期內自損益扣除，藉此制定各期間負債結餘的固定周期利率。使用權資產以直線法在資產可使用年期與租期兩者中的較短期間內計提折舊。

租賃產生的資產及負債初步按現值計量。租賃負債包括以下租賃付款之淨現值：

- 固定付款(包括實質固定付款)，扣除任何應收租賃優惠；
- 根據一項指數或利率計算的可變租賃付款；
- 預期將由承租人根據剩餘價值保證支付的金額；
- 購買選擇權的行使價(倘可合理地確定承租人會行使該選擇權)；及
- 終止租賃的罰款(倘租賃條款反映承租人行使終止租約的選擇權)。

## 2 重大會計政策資料(續)

### 2.24 租賃(續)

使用權資產按成本計量，包括以下各項：

- 於開始日期或之前支付的任何租賃付款，扣除任何已收租賃獎勵；
- 任何初步直接成本；及
- 修復成本。

本集團會在以下情況將租賃修訂入賬作為獨立租賃：

- 有關修訂加入了一項或多項相關資產之使用權，令租賃範圍擴大；及
- 租賃代價增加，增加金額相當於擴大範圍對應之獨立價格，加上按照特定合約情況對該獨立價格作出之任何適當調整。

就未作為一項單獨租賃入賬的租賃修訂而言，本集團基於使用修訂生效日期的經修訂貼現率貼現經修訂租賃付款得出的經修訂租賃租期，重新計量租賃負債。

與短期租賃及低價值資產租賃相關的付款以直線法於損益中確認為開支。短期租賃指租賃期為12個月或以下的租賃。

### 2.25 利息收入

利息收入按時間比例確認，當中計及未償還本金及截至到期日(即確定該收入將歸屬於本集團時)止期間的實際利率。

### 2.26 股息分派

對本公司股東作出的股息分派於本公司董事或股東(如適用)批准股息期間在本集團及本公司的財務報表中確認為負債。

### 2.27 每股虧損

為計算每股虧損，本公司假設重組(「重組」)及資本化發行(「資本化發行」)後的資本架構過往一直生效。

#### (a) 每股基本虧損

每股基本虧損按以下方式計算：

- 本公司股東應佔虧損(不包括作為普通股以外權益的任何成本)；
- 除以財政年度內發行在外的普通股加權平均數(根據年內發行的普通股中的紅股成分進行調整，不包括庫存股)。

## 綜合財務報表附註(續)

截至2023年12月31日止年度

(除另有指明外，所有金額均以人民幣列示)

## 2 重大會計政策資料(續)

### 2.27 每股虧損(續)

#### (b) 每股攤薄虧損

每股攤薄虧損調整用於確定每股基本虧損的數字，以計及：

- 與具潛在攤薄影響的普通股有關的利息及其他融資成本的除所得稅後影響；及
- 假設轉換所有具潛在攤薄影響的普通股而本應發行在外的額外普通股的加權平均數。

## 3 金融風險管理

### 3.1 金融風險因素

本集團的活動面臨各種金融風險：市場風險(包括外匯風險、價格風險以及現金流量及公平值利率風險)、信貸風險以及流動資金風險。本集團的整體風險管理計劃針對金融市場的不可預測性，力求將對本集團財務狀況及財務表現的潛在不利影響降至最低。

#### (a) 市場風險

##### (i) 外匯風險

當未來商業交易或已確認資產及負債以本集團實體的功能貨幣以外的貨幣計值時，即產生外匯風險。

若干銀行結餘及現金及按公平值計入損益的金融資產因以各集團實體的外幣計值，而面臨外幣風險。當未來商業交易以及已確認資產及負債以有關集團實體的功能貨幣以外的貨幣計值時，即產生外匯風險。本集團的實體以港元、美元(「美元」)及人民幣營運，本集團將持續檢討經濟狀況及其帶來的外匯風險情況，日後必要時會考慮適當的對沖措施。

以港元及人民幣為功能貨幣的集團公司大部分外匯交易以美元計值。敏感度分析僅包括以外幣計值的尚未支付貨幣項目，並於報告期末按1%(2022年：1%)外幣匯率變動調整其換算。敏感度分析包括銀行結餘、三個月以上到期的銀行存款及按公平值計入損益的金融資產，而該等結餘乃以美元(並非本集團實體功能貨幣)列值。



### 3 金融風險管理(續)

#### 3.1 金融風險因素(續)

##### (a) 市場風險(續)

##### (i) 外匯風險(續)

倘美元兌人民幣升值／貶值1%，且所有其他變量維持不變，則截至2023年12月31日止年度的虧損淨額將減少／增加約人民幣2,378,000元(2022年：減少／增加人民幣4,175,000元)。本集團並無對沖任何外幣波動。本集團及時監察外匯風險，並採取措施將外匯風險降至最低。

##### (ii) 現金流量及公平值利率風險

本集團的利率風險主要來自借款。本集團因按浮動利率取得借款而面臨現金流利率風險。

於2023年12月31日，所有未償還借款均為浮動利率借款。

截至2023年12月31日止年度，倘借款利率上升／下跌0.5%，且所有其他變量維持不變，則本集團的年內除稅後虧損將分別增加／減少約人民幣138,000元(2022年：增加／減少人民幣17,000元)。

截至2023年12月31日止年度，本集團概無訂立任何利率掉期，以對沖現金流量及公平值利率風險(2022年：零)。

##### (b) 信貸風險

財務報表所載現金及現金等價物、銀行存款、貿易應收款項、應收票據及其他應收款項的賬面值構成本集團就其金融資產所承受的最大信貸風險。本集團的信貸風險管理措施旨在控制可收回性問題的潛在風險。

##### (i) 現金及現金等價物、銀行存款以及應收票據

為了管理這項風險，現金及現金等價物以及銀行存款主要存放或投資於中國國有或信譽良好的金融機構，以及中國境外信譽良好的國際金融機構。票據的承兌人均為中國國有或信譽良好的金融機構。雖然現金及現金等價物、銀行存款以及應收票據亦須遵循香港財務報告準則第9號的減值規定，但已識別減值虧損並不重大，因為該等銀行過往並無違約記錄，故本集團預計不會因違約而造成任何損失。

## 綜合財務報表附註(續)

截至2023年12月31日止年度

(除另有指明外，所有金額均以人民幣列示)

### 3 金融風險管理(續)

#### 3.1 金融風險因素(續)

##### (b) 信貸風險(續)

##### (ii) 貿易應收款項

本集團以相當於整個預期信貸虧損的金額計量貿易應收款項的虧損撥備。經參考債務人過往違約經驗及債務人現時財務狀況分析，貿易應收款項的預期信貸虧損使用撥備矩陣估計，並就對債務人而言專有的因素、債務人經營所在行業的整體經濟狀況及於報告日期對現時及預測狀況的評估作出調整。

於本年度，估計方法或重大假設並無變動。

由於本集團過往信貸虧損經驗並未顯示不同客戶分部的虧損模式有重大差異，故並無進一步區分本集團不同客戶群按逾期狀況計算的虧損撥備。本集團根據個別不重大的客戶的整體賬齡確認貿易應收款項的整個預期信貸虧損如下：

	即期	3個月以內	3至6個月	6至12個月	總計
<b>於2023年12月31日</b>					
預期虧損率	—	2.92%	1.56%	26.66%	9.82%
總賬面值	1,888	377	384	1,444	4,093
<b>虧損撥備</b>	—	11	6	385	402

本集團貿易應收款項減值撥備的變化如下：

	貿易應收款項 減值撥備 人民幣千元
<b>於2023年1月1日</b>	—
於貿易應收款項確認的減值虧損	402
<b>截至2023年12月31日止年度</b>	<b>402</b>

根據管理層評估，由於於2022年12月31日的所有貿易應收款項結餘均應收違約風險較低且通常於信貸期內結清的客戶。該餘額的信貸風險敞口已在整個預期信貸虧損內評估，管理層認為於2022年12月31日的應收客戶貿易款項的減值虧損並不重大。

本集團於2023年12月31日的貿易應收款項結餘人民幣1,059,000元包括應收單一客戶款項，佔貿易應收款項總額29%。於2023年12月31日，概無佔貿易應收款項總額5%以上的其他客戶。

## 綜合財務報表附註(續)

截至2023年12月31日止年度  
(除另有指明外，所有金額均以人民幣列示)

### 3 金融風險管理(續)

#### 3.1 金融風險因素(續)

##### (b) 信貸風險(續)

##### (iii) 其他應收款項

就其他應收款項而言，本集團根據過往經驗及前瞻性資料及其他因素，就可收回性進行定期的整體評估及個別評估。

本集團的其他應收款項(不包括可收回增值稅)主要為可退還按金及向僱員或關聯方作出的短期貸款。就其他應收款項而言，本集團透過考慮交易對手的財務狀況、信貸歷史及其他因素評估其信貸質量。管理層亦定期作出整體評估以及對該等應收款項的可收回性進行個別評估並跟進糾紛或逾期款項(倘有)。管理層整體評估其他應收款項的虧損撥備，個別基準評估的其他預期虧損並不重大。

於2023年及2022年12月31日的虧損撥備乃就其他應收款項及應收關聯方款項釐定如下：

	於12月31日	
	2023年 人民幣千元	2022年 人民幣千元
總賬面值	9,144	9,297
預期虧損率	0.35%	0.89%
<b>虧損撥備總額</b>	<b>32</b>	<b>83</b>

本集團其他應收款項減值撥備的變化如下：

	其他應收款項 減值撥備 人民幣千元
<b>於2023年1月1日</b>	<b>83</b>
計提虧損撥備	96
<b>截至2023年12月31日止年度</b>	<b>179</b>
<b>於2022年1月1日</b>	<b>14</b>
計提虧損撥備	69
<b>截至2022年12月31日止年度</b>	<b>83</b>

## 綜合財務報表附註(續)

截至2023年12月31日止年度

(除另有指明外，所有金額均以人民幣列示)

### 3 金融風險管理(續)

#### 3.1 金融風險因素(續)

##### (b) 信貸風險(續)

##### (iii) 其他應收款項(續)

其他應收款項於無合理預期將可收回時予以撇銷。原已撇銷而其後撥回的款項計入損益。  
截至2023年12月31日止年度，概無任何撇銷(2022年：無)。

##### (c) 流動資金風險

本集團致力維持充裕的現金及現金等價物。鑒於相關業務的動態性質，本集團的政策是定期監察本集團的流動資金風險，並維持充裕的現金及現金等價物以滿足本集團的流動資金需求。

下表分析本集團將基於各報告期間至合約到期日的剩餘期限按相關到期組別結付的非衍生金融負債。下表披露的金額乃合約未貼現現金流量。

	按要求或 於1年內 人民幣千元	1至2年 人民幣千元	2至5年 人民幣千元	未貼現 現金流量 總計 人民幣千元	賬面值 人民幣千元
<b>於2023年12月31日</b>					
貿易及其他應付款項 (不包括其他應付稅項)	24,777	—	—	24,777	24,777
借款(包括應付利息)	4,484	8,229	3,966	16,679	15,571
租賃負債(包括應付利息)	4,158	377	—	4,535	4,430
	<b>33,419</b>	<b>8,606</b>	<b>3,966</b>	<b>45,991</b>	<b>44,778</b>
<b>於2022年12月31日</b>					
貿易及其他應付款項 (不包括其他應付稅項)	32,958	—	—	32,958	32,958
借款(包括應付利息)	18,363	—	—	18,363	18,000
租賃負債(包括應付利息)	7,791	3,303	377	11,471	10,978
	59,112	3,303	377	62,792	61,936

本集團發行予投資者的金融負債按公平值於損益確認。因此，按公平值計入損益的金融負債乃按公平值而非按到期日管理(附註30)。

### 3 金融風險管理(續)

#### 3.2 資本管理

本集團管理資本的目標是保障本集團持續經營的能力，以為股東提供回報並為其他利益相關者提供利益，以及維持最佳的資本架構以降低資本成本。本集團的整體策略與去年維持不變。

本集團透過定期檢討資本架構監察資本。本集團可調整派付予股東的股息金額、向股東提供回報、發行新股或出售資產以減少債務。

本集團基於債務與調整後資本比率監控資本。該比率按債務淨額除以經調整資本計算。債務淨額按借款及租賃負債總額減現金及現金等價物計算。調整後資本包括綜合財務狀況表所示股權的所有組成部分以及按轉換後基準計算的優先股。於2023年及2022年12月31日，本集團概無未償還債務淨額。

#### 3.3 公平值估計

本集團並無按公平值計量的金融工具(包括現金及現金等價物、銀行存款、貿易及其他應收款項(不包括預付款項)、應收票據、借款以及應計費用及其他應付款項)的賬面值與其公平值相若。

##### (a) 公平值層級

本集團對按公平值在綜合財務狀況表中計量的金融工具應用香港財務報告準則第13號，該準則規定按下述公平值計量層級分級披露公平值計量：

第1級：在活躍市場上買賣的金融工具(如公開買賣衍生工具及交易證券)的公平值乃按於報告期末的市場報價釐定。本集團所持有金融資產採用的市場報價為當時的買盤價。

第2級：並非在活躍市場上買賣的金融工具(例如場外衍生工具)的公平值採用估值技術釐定。該等估值技術盡量採用可觀察市場數據，並盡可能不倚賴實體特定估計。倘計算工具公平值所需的所有重大輸入數據均可觀察，則該工具計入第2級。

第3級：倘一項或多項重大輸入數據並非以可觀察市場數據為基礎，則該工具計入第3級。

## 綜合財務報表附註(續)

截至2023年12月31日止年度  
(除另有指明外，所有金額均以人民幣列示)

### 3 金融風險管理(續)

#### 3.3 公平值估計(續)

##### (a) 公平值層級(續)

下表列示本集團於2023年及2022年12月31日按公平值計量的資產及負債：

	於12月31日	
	2023年 第3級 人民幣千元	2022年 第3級 人民幣千元
<b>資產</b>		
— 按公平值計入損益的金融資產(附註23)	<b>135,647</b>	132,645

截至2023年及2022年12月31日止年度，第1、2及3級之間概無轉撥。本集團並無第1級及第2級的金融工具。

##### (b) 釐定公平值時採用的估值方法

金融工具估值時採用的特定估值方法包括：

- 類似工具的市場報價或交易商報價；
- 貼現現金流量模型及不可觀察輸入數據主要包括對預期未來現金流量及貼現率的假設；及
- 可觀察及不可觀察輸入數據的組合，包括無風險利率、預期波幅、缺乏市場流通性折讓率及市場倍數等。

##### (c) 使用重大不可觀察輸入數據進行公平值計量(第3級)

截至2023年及2022年12月31日止年度，本集團按公平值計入損益的金融資產(附註22)指若干以美元計值的非保本理財產品，主要投資於債券及銀行存款。由於該等工具並非於活躍市場買賣，故其公平值乃根據本集團投資的預期回報率釐定。就按公平值計入損益的金融資產的公平值計量而言，信貸風險不被視為重大輸入數據因素。

### 3 金融風險管理(續)

#### 3.3 公平值估計(續)

(c) 使用重大不可觀察輸入數據進行公平值計量(第3級)(續)

截至2023年及2022年12月31日止年度的第3級工具變動於附註23呈列。

(d) 估值輸入數據及與公平值的關係

截至2023年及2022年12月31日止年度的第3級公平值計量所用重大不可觀察輸入數據的定量資料(所用估值技術請參閱上文(b))及第3級金融工具的估值過程於附註23呈列。

### 4 關鍵會計估計及判斷

估計及判斷乃經持續評估，並基於過往經驗及其他因素(包括對在有關情況下應屬合理的未來事件的預期)作出。

本集團對未來情況作出估計及假設。顧名思義，所產生的會計估計甚少與實際結果一致。極有可能導致須於下個財政年度對資產及負債的賬面值作出重大調整的重大風險的估計及假設闡述如下。

(a) 商譽減值估計

商譽會每年進行減值測試或當事件或情況改變顯示賬面值可能無法收回時則更頻繁地進行減值測試。釐定商譽是否減值須估計獲分配有關商譽的現金產生單位的可收回金額，即使用價值或公平值減出售成本兩者的較高者。使用價值計算需要本集團對預期可自現金產生單位獲得的未來現金流量以及適用用作計算現值的貼現率作出估計。倘實際未來現金流量少於預期之金額或事實及情況變動導致未來現金下調或修訂貼現率上調，則可能產生重大減值虧損或進一步減值虧損。

(b) 研發開支

只有在本集團能夠證實完成該無形資產以致其可供使用或出售在技術上可行，本集團有意完成且本集團有能力使用或出售該資產，該資產產生未來經濟利益的方式，以及有可用資源完成產品管線，及有能力可靠計量開發期間的開支的情況下，本集團的醫療器械管線產生的開發成本方會撥作資本。不符合以上標準的開發成本於產生時支銷。釐定撥作資本的金額時，需要管理層作出有關資產未來預期現金收入、所用貼現率及預計收益期方面的假設。

## 綜合財務報表附註(續)

截至2023年12月31日止年度

(除另有指明外，所有金額均以人民幣列示)

### 4 關鍵會計估計及判斷(續)

#### (c) 應收款項的預期信貸虧損

本集團基於有關違約風險及預期虧損率的假設作出應收款項撥備。本集團基於本集團過往歷史、現有的市況及於各報告期末的前瞻性估計，運用判斷作出該等假設及選擇計算減值的輸入數據。如預期與原本估計有所差異，有關差異將影響有關估計發生改變期間貿易及其他應收款項及計提虧損撥備的賬面值。有關所採用的主要假設及輸入數據的詳情，請參閱上文附註3.1。

#### (d) 遞延所得稅

倘管理層認為未來應課稅溢利可用於抵銷暫時差額或稅項虧損，則會確認與若干暫時差額及稅項虧損有關的遞延稅項資產。倘預期結果與原先的估計不同，則有關差額會影響有關估計出現變動的期間內遞延稅項資產及所得稅的確認。

#### (e) 以股份為基礎的薪酬開支

##### (i) 股份獎勵

如附註28所述，蘇州潤心醫療科技有限公司(「蘇州潤心」)的10%股權乃按名義代價獎勵予本集團選定的承授人，以表彰彼等過去對本集團所作的貢獻。由於獎勵概無附加任何未來服務條件，故以股份為基礎的獎勵已立即歸屬。董事採用貼現現金流量法釐定本集團估值及使用股權分配模型釐定該等獎勵股份的公平值總額。董事須對主要假設(如貼現率、無風險利率、波幅及股息收益率)作出重大判斷。

##### (ii) 首次公開發售前購股權計劃

如附註28所述，本集團已向其選定僱員授出購股權。本公司採用二項式購股權定價模式釐定所授出購股權的總公平值，其將於歸屬期內支銷。應用二項式購股權定價模式時，本公司須對假設作出重大估計，如相關股權估值、無風險利率、預期波動率及股息收益率。

### 5 分部及收益資料

#### (a) 分部及主要活動說明

本集團從事與caFFR系統及caIMR系統相關的醫療器械的研發、製造及商業化。就管理而言，本集團並無按產品劃分業務單位，且僅有一個可呈報經營分部。管理層監察本集團經營分部的整體經營業績，以就資源分配及績效評估作出決定。



## 綜合財務報表附註(續)

截至2023年12月31日止年度  
(除另有指明外，所有金額均以人民幣列示)

### 5 分部及收益資料(續)

(b) 各類別的收益金額如下：

	截至12月31日止年度	
	2023年 人民幣千元	2022年 人民幣千元
收益確認時間		
在某個時間點：		
— 產品銷售	<b>72,684</b>	82,634
在一段期間內：		
— 安裝及培訓服務	<b>535</b>	970
	<b>73,219</b>	83,604

(c) 下表列示與上述收益相關的合約負債的分析。

	於12月31日	
	2023年 人民幣千元	2022年 人民幣千元
合約負債：		
商品銷售的代價	<b>1,783</b>	1,723
安裝及培訓服務的代價	<b>2,201</b>	1,764
	<b>3,984</b>	3,487

於2022年1月1日，合約負債為人民幣6,730,000元。

本集團合約負債主要來自客戶預付款項，而相關產品或服務尚未交付或提供。

本集團收取大多合約價值為客戶簽訂銷售醫療器械的買賣協議時向其收取的按金。該等按金及預付款項計劃導致合約負債直至客戶取得產品控制權或收到安裝及培訓服務方才確認。

## 綜合財務報表附註(續)

截至2023年12月31日止年度  
(除另有指明外，所有金額均以人民幣列示)

### 5 分部及收益資料(續)

#### (d) 就合約負債確認的收益

下表列示本報告期間就結轉合約負債確認的收益金額。

	截至12月31日止年度	
	2023 人民幣千元	2022年 人民幣千元
年初計入合約負債結餘的已確認收益：		
— 商品銷售	1,493	3,125
— 安裝及培訓服務	335	533
	1,828	3,658

#### (e) 地區資料

按地理位置(按交付目的地釐定)劃分的客戶收益如下：

	截至12月31日止年度	
	2023年 人民幣千元 收益	2022年 人民幣千元 收益
中國	72,743	82,437
其他	476	1,167
	73,219	83,604

於2023年及2022年12月31日，本集團所有非流動資產均位於中國。

#### (f) 主要客戶資料

截至2023年及2022年12月31日止年度，對本集團總收益作出10%以上貢獻的主要客戶載列如下：

	截至12月31日止年度	
	2023年	2022年
客戶A	14.22%	12.89%
客戶B	11.30%	11.54%
總計	25.52%	24.43%

## 綜合財務報表附註(續)

截至2023年12月31日止年度  
(除另有指明外，所有金額均以人民幣列示)

### 5 分部及收益資料(續)

#### (g) 尚未履行的表現責任

根據香港財務報告準則第15號的可行權宜方法項下所批准者，本集團並無披露有關餘下表現責任的資料，此乃由於彼等原本預計的時長為少於一年。

### 6 按性質呈列的開支

開支(包括銷售成本、研發開支、銷售開支以及一般及行政開支等)分析如下：

	截至12月31日止年度	
	2023年 人民幣千元	2022年 人民幣千元
僱員福利開支(附註7)	134,364	138,886
減：計入無形資產資本化開發成本的金額	(15,627)	(6,281)
專業服務	6,607	9,013
折舊及攤銷開支	22,768	17,106
減：計入無形資產資本化開發成本的金額	(531)	(444)
原材料成本	20,059	8,631
產成品及在製品的存貨變動	(463)	1,991
差旅開支	8,588	4,849
推廣及酬酢開支	17,275	23,403
短期租賃開支	1,007	791
臨床試驗及測試開支	4,423	2,019
能源費	1,140	774
核數師酬金	2,026	3,055
— 審計服務	1,228	2,572
— 非審計服務	798	483
上市開支	—	20,756
附加稅	681	501
其他開支	9,242	8,969
	211,559	234,019

## 綜合財務報表附註(續)

截至2023年12月31日止年度

(除另有指明外，所有金額均以人民幣列示)

### 7 僱員福利開支(包括董事及高級管理層薪酬)

	截至12月31日止年度	
	2023年 人民幣千元	2022年 人民幣千元
薪金、工資及花紅	<b>102,503</b>	101,792
退休金計劃供款(a)	<b>10,523</b>	9,404
住房公積金、醫療保險及其他社會保險	<b>10,552</b>	9,078
以股份為基礎的薪酬開支(附註28)	<b>7,476</b>	13,404
其他僱員福利	<b>3,310</b>	5,208
	<b>134,364</b>	138,886

- (a) 本集團於中國的僱員乃中國政府運作的國營退休金計劃的成員。本集團須按地方政府當局釐定的工資成本的指定百分比繳交退休金福利供款。本集團有關退休福利計劃的唯一責任為根據該計劃作出指定供款。

綜合財務報表附註(續)

截至2023年12月31日止年度  
(除另有指明外，所有金額均以人民幣列示)

8 董事及最高行政人員的薪酬

(a) 董事及最高行政人員的薪酬

截至2023年及2022年12月31日止年度，已付或應付予本公司董事及最高行政人員的薪金(包括其成為本公司董事前作為集團實體僱員／董事提供服務的薪金)如下。

	袍金 人民幣千元	薪金 人民幣千元	酌情花紅 (i) 人民幣千元	僱主的 住房公積金 及社保成本 人民幣千元	以股份為 基礎的 薪酬開支 人民幣千元	總計 人民幣千元
<b>截至2023年12月31日止年度</b>						
<b>執行董事</b>						
霍雲飛先生	216	1,813	148	143	1,025	3,345
谷陽女士	216	1,067	104	119	359	1,865
呂永輝先生	216	1,903	148	197	462	2,926
張亮先生	216	1,909	148	180	616	3,069
<b>非執行董事</b>						
王霖先生(ii)	—	—	—	—	—	—
衡磊先生(ii)	—	—	—	—	—	—
<b>獨立非執行董事</b>						
廖船江先生(iii)	252	—	—	—	—	252
李浩民先生(iii)	252	—	—	—	—	252
劉梓浩先生(iii)	158	—	—	—	—	158
陳雪峰先生(iii)	95	—	—	—	—	95
	<b>1,621</b>	<b>6,692</b>	<b>548</b>	<b>639</b>	<b>2,462</b>	<b>11,962</b>

## 綜合財務報表附註(續)

截至2023年12月31日止年度

(除另有指明外，所有金額均以人民幣列示)

### 8 董事及最高行政人員的薪酬(續)

#### (a) 董事及最高行政人員的薪酬(續)

	袍金 人民幣千元	薪金 人民幣千元	酌情花紅 (i) 人民幣千元	僱主的 住房公積金 及社保成本 人民幣千元	以股份為 基礎的 薪酬開支 人民幣千元	總計 人民幣千元
<b>截至2022年12月31日止年度</b>						
執行董事						
霍雲飛先生	104	1,776	6,132	124	1,321	9,457
谷陽女士	104	1,054	394	97	463	2,112
呂永輝先生	104	1,779	2,904	124	595	5,506
張亮先生	104	1,806	5,289	122	793	8,114
非執行董事						
王霖先生(ii)	—	—	—	—	—	—
衡磊先生(ii)	—	—	—	—	—	—
獨立非執行董事						
廖船江先生(iii)	121	—	—	—	—	121
李浩民先生(iii)	121	—	—	—	—	121
劉梓浩先生(iii)	121	—	—	—	—	121
	779	6,415	14,719	467	3,172	25,552

(i) 酌情花紅乃參考有關董事及最高行政人員的表現及集團表現而釐定。

(ii) 截至2023年及2022年12月31日止年度，非執行董事王霖先生及衡磊先生放棄以非執行董事身份收取所有薪酬。

(iii) 廖船江先生、李浩民先生及劉梓浩先生於2022年6月18日獲委任為本公司獨立非執行董事。

劉梓浩先生於2023年8月15日辭任本公司獨立非執行董事。陳雪峰先生於2023年8月15日獲委任為本公司獨立非執行董事。

## 綜合財務報表附註(續)

截至2023年12月31日止年度  
(除另有指明外，所有金額均以人民幣列示)

### 8 董事及最高行政人員的薪酬(續)

#### (b) 董事退休及離職福利

截至2023年12月31日止年度，概無董事收取或將會收取任何退休福利(2022年：零)。

截至2023年12月31日止年度，概無向任何董事前僱主就彼等擔任本公司董事付款(2022年：零)。

截至2023年12月31日止年度，概無就董事的服務終止作出賠償或作為邀請加盟或加盟本集團的獎勵(2022年：零)。

#### (c) 為獲取董事服務而提供予第三方的代價

截至2023年12月31日止年度，本公司並無為獲取董事服務而向任何第三方支付代價(2022年：零)。

#### (d) 以董事、董事控制的法團或董事的關連實體為受益人的貸款、準貸款及其他交易的資料

截至2023年12月31日止年度，概無任何以董事、董事控制的法團或董事的關連實體為受益人的貸款、準貸款及其他交易(2022年：零)。

#### (e) 董事在交易、安排或合約中的重大權益

本公司並無就本集團業務訂立任何於年末或截至2023年12月31日止年度任何時間存續，且本公司董事於其中直接或間接擁有重大權益的重大交易、安排及合約(2022年：零)。

#### (f) 五名最高薪人士

截至2023年12月31日止年度，本集團的五名最高薪人士中有3名(2022年：3名)董事。其酬金已反映於上文呈列的分析中。截至2023年12月31日止年度，應向餘下2名(2022年：2名)人士支付的酬金如下：

	截至12月31日止年度	
	2023年 人民幣千元	2022年 人民幣千元
基本薪金、住房津貼、購股權、其他津貼及實物福利	3,877	4,875
退休金計劃供款	102	108
酌情花紅	1,918	3,173
	5,897	8,156

## 綜合財務報表附註(續)

截至2023年12月31日止年度

(除另有指明外，所有金額均以人民幣列示)

### 8 董事及最高行政人員的薪酬(續)

#### (f) 五名最高薪人士(續)

薪酬介乎以下範圍：

	截至12月31日止年度	
	2023年	2022年
<b>薪酬範圍</b>		
2,000,001港元至2,500,000港元	1	—
3,500,001港元至4,000,000港元	—	1
4,000,001港元至4,500,000港元	1	—
5,500,001港元至6,000,000港元	—	1
	<b>2</b>	<b>2</b>

### 9 其他收入

	截至12月31日止年度	
	2023年 人民幣千元	2022年 人民幣千元
政府補助	5,585	5,332

於本年度，本集團確認政府補助人民幣5,585,000元(2022年：人民幣5,332,000元)，用於支持科技及醫療領域的研發。獲得該等補貼不附帶任何條件和其他或有事項。



## 綜合財務報表附註(續)

截至2023年12月31日止年度  
(除另有指明外，所有金額均以人民幣列示)

### 10 其他收益淨額

	截至12月31日止年度	
	2023年 人民幣千元	2022年 人民幣千元
外匯收益淨額	1,078	2,017
理財產品終止確認收益	1,345	—
出售物業、廠房及設備的虧損	(11)	(15)
按公平值計入損益的金融資產公平值變動(附註23)	1,059	1
其他	1,196	(105)
	<b>4,667</b>	1,898

### 11 財務成本淨額

	截至12月31日止年度	
	2023年 人民幣千元	2022年 人民幣千元
財務收入		
— 銀行存款利息收入	12,405	3,495
財務成本		
— 借款利息開支	(939)	(135)
— 租賃負債利息開支	(370)	(625)
	<b>(1,309)</b>	(760)
財務成本淨額	<b>11,096</b>	2,735

## 綜合財務報表附註(續)

截至2023年12月31日止年度  
(除另有指明外，所有金額均以人民幣列示)

### 12 所得稅抵免

	截至12月31日止年度	
	2023年 人民幣千元	2022年 人民幣千元
當期所得稅	(15)	(6)
遞延所得稅	37	5,456
	22	5,450

本集團的主要適用稅項及稅率載列如下：

#### (a) 開曼群島及英屬維爾京群島

本公司於開曼群島註冊成立為一家獲豁免公司，無須於開曼群島繳納稅項。本集團於英屬維爾京群島註冊成立的附屬公司亦為一家獲豁免公司，無須於英屬維爾京群島繳納稅項。

#### (b) 香港

在香港註冊成立的附屬公司須按16.5%的稅率繳納香港利得稅。由於本集團截至2023年及2022年12月31日止年度在香港並無產生估計應課稅溢利，故未計提香港利得稅撥備。

#### (c) 中國內地

根據《中華人民共和國企業所得稅法》(「企業所得稅法」)及企業所得稅法實施條例，各類企業的企業所得稅統一為25%，自2008年1月1日起生效。

本集團在中國的主要營運附屬公司蘇州潤邁德醫療科技有限公司(「蘇州潤邁德」)於2021年12月獲批成為高新技術企業，自2021年1月1日起為期三年。蘇州潤邁德就截至2023年及2022年12月31日止年度的估計應課稅溢利享受15%的所得稅優惠稅率。

根據中國國家稅務總局頒佈自2021年起生效的相關法律法規，從事研發活動的企業在釐定當年應課稅溢利時可申報將所產生的合資格研發開支的200%列作可扣稅開支(「加計扣除」)。

## 綜合財務報表附註(續)

截至2023年12月31日止年度  
(除另有指明外，所有金額均以人民幣列示)

### 12 所得稅抵免(續)

- (d) 本集團除所得稅前虧損的稅項不同於按適用於綜合實體虧損的法定稅率計算的理論金額，如下文所示：

	截至12月31日止年度	
	2023年 人民幣千元	2022年 人民幣千元
除所得稅前虧損	117,088	1,351,413
按15%稅率計算的稅項	17,563	202,712
稅務影響：		
不同稅率的影響	(2,304)	(3,849)
不可扣稅開支	(1,443)	(184,397)
研發及其他開支的額外扣減	8,066	5,858
未確認為遞延所得稅資產的稅項虧損	(21,860)	(14,874)
所得稅抵免	22	5,450

- (e) 未確認遞延所得稅資產：

本集團並未就以下項目確認任何遞延所得稅資產：

	截至12月31日止年度	
	2023年 人民幣千元	2022年 人民幣千元
累計可扣減虧損	261,873	90,031

## 綜合財務報表附註(續)

截至2023年12月31日止年度  
(除另有指明外，所有金額均以人民幣列示)

### 12 所得稅抵免(續)

(f) 未確認為遞延所得稅資產的可扣減虧損的到期情況如下：

	於12月31日	
	2023年 人民幣千元	2022年 人民幣千元
2025年	1,771	1,771
2026年	8,577	8,577
2027年	21,991	21,991
2028年	55,955	12,683
2032年	32,626	32,626
2033年	110,223	—
無到期日	30,730	12,383
	<b>261,873</b>	90,031

稅項虧損通常於5年內到期。根據2018年7月頒佈的有關延長高科技企業和中小型技術企業的稅項虧損有效年期的規定(生效日期追溯至2018年1月1日)，未動用稅項虧損的有效年期由5年延長到10年。

### 13 每股虧損

(a) 每股基本虧損

截至2023年12月31日止年度的每股基本虧損乃按本公司股東應佔虧損人民幣115,830,000元(2022年：人民幣1,345,963,000元)及年內已發行普通股加權平均數1,167,799,000股(2022年：898,232,000股普通股)計算，計算方法如下：

	截至12月31日止年度	
	2023年	2022年
本公司股東應佔虧損(人民幣千元)	<b>(115,830)</b>	(1,345,963)
已發行普通股加權平均數(千股)(i)	<b>1,167,799</b>	898,232
每股基本虧損(人民幣元/股)	<b>(0.10)</b>	(1.50)

(i) 截至2022年12月31日止年度，用以計算每股基本虧損的普通股的加權平均數已就資本化發行進行追溯調整。

## 綜合財務報表附註(續)

截至2023年12月31日止年度  
(除另有指明外，所有金額均以人民幣列示)

### 13 每股虧損(續)

#### (b) 每股攤薄虧損

本集團於整個截至2023年及2022年12月31日止年度擁有與首次公開發售前購股權計劃(附註28)相關的潛在攤薄股份。截至2023年及2022年12月31日止年度，若計及潛在普通股會導致反攤薄，則在計算每股攤薄虧損時不考慮潛在普通股。因此，截至2023年及2022年12月31日止年度的每股攤薄虧損與每股基本虧損相同。

### 14 物業、廠房及設備

	設備及器械 人民幣千元	辦公設備及 家具 人民幣千元	汽車 人民幣千元	租賃裝修 人民幣千元	在建工程 人民幣千元	總計 人民幣千元
<b>截至2023年12月31日止年度</b>						
年初賬面淨值	2,203	5,494	80	19,812	2,139	29,728
收購附屬公司獲得	10	259	6	—	—	275
添置	452	8,727	—	1,499	81,322	92,000
出售	(33)	(45)	(6)	—	—	(84)
轉讓	—	114	—	1,791	(1,905)	—
折舊開支	(1,134)	(2,398)	(26)	(9,244)	—	(12,802)
年末賬面淨值	1,498	12,151	54	13,858	81,556	109,117
成本	4,057	16,269	130	38,335	81,556	140,347
累計折舊	(2,559)	(4,118)	(76)	(24,477)	—	(31,230)
賬面淨值	1,498	12,151	54	13,858	81,556	109,117
<b>截至2022年12月31日止年度</b>						
年初賬面淨值	1,781	3,050	106	19,149	4,784	28,870
添置	1,491	3,512	—	296	6,839	12,138
出售	(172)	—	—	—	—	(172)
轉讓	—	—	—	9,484	(9,484)	—
折舊開支	(897)	(1,068)	(26)	(9,117)	—	(11,108)
年末賬面淨值	2,203	5,494	80	19,812	2,139	29,728
<b>於2022年12月31日</b>						
成本	3,797	7,402	130	35,045	2,139	48,513
累計折舊	(1,594)	(1,908)	(50)	(15,233)	—	(18,785)
賬面淨值	2,203	5,494	80	19,812	2,139	29,728

## 綜合財務報表附註(續)

截至2023年12月31日止年度

(除另有指明外，所有金額均以人民幣列示)

### 14 物業、廠房及設備(續)

本集團物業、廠房及設備的折舊開支分析如下：

	截至12月31日止年度	
	2023年 人民幣千元	2022年 人民幣千元
銷售成本	3,175	1,860
研發開支	2,643	1,468
銷售開支	1,135	1,324
一般及行政開支	5,322	6,149
無形資產資本化開發成本	527	307
	<b>12,802</b>	11,108

### 15 無形資產

	軟件 人民幣千元	資本化 開發成本 人民幣千元	客戶關係 人民幣千元	技術 人民幣千元	總計 人民幣千元
<b>截至2023年12月31日止年度</b>					
年初賬面淨值	890	12,211	—	—	13,101
添置 — 內部開發	—	26,219	—	—	26,219
添置 — 單獨收購	616	—	3,000	2,900	6,516
攤銷費用	(501)	(3,248)	(225)	(311)	(4,285)
年末賬面淨值	1,005	35,182	2,775	2,589	41,551
<b>於2023年12月31日</b>					
成本	1,804	38,430	3,000	2,900	46,134
累計攤銷	(799)	(3,248)	(225)	(311)	(4,583)
賬面淨值	1,005	35,182	2,775	2,589	41,551
<b>截至2022年12月31日止年度</b>					
年初賬面淨值	244	—	—	—	244
添置 — 內部開發	—	12,211	—	—	12,211
添置 — 單獨收購	944	—	—	—	944
攤銷費用	(298)	—	—	—	(298)
年末賬面淨值	890	12,211	—	—	13,101
<b>於2022年12月31日</b>					
成本	1,188	12,211	—	—	13,399
累計攤銷	(298)	—	—	—	(298)
賬面淨值	890	12,211	—	—	13,101

## 綜合財務報表附註(續)

截至2023年12月31日止年度  
(除另有指明外，所有金額均以人民幣列示)

### 15 無形資產(續)

截至2023年12月31日止年度，開發成本約人民幣26,219,000元(2022年：人民幣12,211,000元)已資本化，研發開支約人民幣41,328,000元(2022年：人民幣44,172,000元)於產生時支銷。

本集團無形資產的攤銷費用分析如下：

	截至12月31日止年度	
	2023年 人民幣千元	2022年 人民幣千元
研發開支	267	177
一般及行政開支	213	98
銷售成本	3,801	1
無形資產資本化開發成本	4	22
	<b>4,285</b>	298

### 16 商譽

截至2023年12月31日止年度，本集團收購了一間附屬公司，詳情載於附註35。所收購該實體於其各自收購日期歸屬於本集團的可識別淨資產總額為人民幣19,568,000元，其中包括本集團確認的已識別客戶關係及技術分別為人民幣3,000,000元及人民幣2,900,000元。獨立估值師進行獨立估值以確定本集團於截至2023年12月31日止年度確認的客戶關係及技術金額。

#### 商譽減值測試

管理階層於2023年12月31日對商譽進行減值評估。被收購附屬公司經營的業務的可收回金額由獨立估值師或管理層進行評估，並根據使用價值(「使用價值」)計算釐定。使用價值使用的貼現現金流量是根據管理層批准的五年期財務預測計算得出。

## 綜合財務報表附註(續)

截至2023年12月31日止年度

(除另有指明外，所有金額均以人民幣列示)

### 16 商譽(續)

#### 商譽減值測試(續)

可收回金額以使用價值計算而釐定。有關計算根據管理層批准的五年期財務預算的現金流量預測及貼現率17%計算。超出五年期的現金流量乃採用2%穩定增長率推算。該增長率乃基於相關行業增長預測釐定，且不超過相關行業的平均長期增長率。有關估計現金流入的使用價值計算法的其他關鍵假設包括銷售預算及毛利率，有關估計乃基於該單位的過往表現及管理層對市場發展的預期，而估計存在較高不確定性。

截至2023年12月31日止年度，本集團管理層確定其包含商譽的現金產生單位並無減值。

### 17 使用權資產

(a) 於綜合財務狀況表確認的金額：

	截至12月31日止年度	
	2023年 人民幣千元	2022年 人民幣千元
成本	23,966	18,735
累計折舊	(15,432)	(9,721)
賬面淨值	8,534	9,014
年初賬面淨值	9,014	14,327
添置	5,346	1,514
租賃修訂	—	(1,127)
折舊費用(d)	(5,826)	(5,700)
年末賬面淨值	8,534	9,014



## 綜合財務報表附註(續)

截至2023年12月31日止年度  
(除另有指明外，所有金額均以人民幣列示)

### 17 使用權資產(續)

(b) 綜合損益及其他全面收益表及綜合現金流量表包括以下有關租賃的款項：

	截至12月31日止年度	
	2023年 人民幣千元	2022年 人民幣千元
利息開支	370	625
與短期租賃相關的開支	1,007	791
租賃作為經營活動的現金流出	1,007	791
租賃作為融資活動的現金流出	12,264	6,602

(c) 本集團的租賃活動及其入賬方式

本集團租賃各類辦公室及倉庫。租賃合約固定期限一般設為1年至4年。

租賃條款按單獨基準協商，且包含多種不同條款及條件。除出租人持有的租賃資產中的擔保權益外，租賃協議並無施加任何契諾。租賃資產不得用於借款擔保目的。

(d) 本集團使用權資產的攤銷費用分析如下：

	截至12月31日止年度	
	2023年 人民幣千元	2022年 人民幣千元
一般及行政開支	2,358	2,919
銷售開支	1,464	1,583
銷售成本	1,152	760
研發開支	707	323
資本化在建工程	145	—
無形資產資本化開發成本	—	115
	5,826	5,700

## 綜合財務報表附註(續)

截至2023年12月31日止年度  
(除另有指明外，所有金額均以人民幣列示)

### 18 遞延所得稅資產及負債

(a) 遞延所得稅資產的分析如下：

	於12月31日	
	2023年 人民幣千元	2022年 人民幣千元
遞延所得稅資產		
— 將於十二個月內收回	4,108	4,099
— 將於超過十二個月後收回	20,522	20,520
	<b>24,630</b>	24,619

	截至12月31日止年度	
	2023年 人民幣千元	2022年 人民幣千元
遞延所得稅負債		
— 將於十二個月內收回	—	—
— 將於超過十二個月後收回	269	—
	<b>269</b>	—

(b) 遞延所得稅的淨變動如下：

	截至12月31日止年度	
	2023年 人民幣千元	2022年 人民幣千元
遞延所得稅資產		
年初	24,619	19,163
計入損益	11	5,456
遞延所得稅資產賬面淨值	<b>24,630</b>	24,619

綜合財務報表附註(續)

截至2023年12月31日止年度  
(除另有指明外，所有金額均以人民幣列示)

18 遞延所得稅資產及負債(續)

(b) 遞延所得稅的淨變動如下：(續)

	截至12月31日止年度	
	2023年 人民幣千元	2022年 人民幣千元
遞延所得稅負債		
年初	—	—
計入損益	26	—
收購附屬公司(附註35)	(295)	—
遞延所得稅負債賬面淨值	(269)	—

(c) 截至2023年及2022年12月31日止年度的遞延所得稅的變動如下：

	撥備 人民幣千元	稅項虧損 人民幣千元	應計費用 人民幣千元	其他 人民幣千元	遞延所得稅 資產 人民幣千元	收購產生的	
						公允價值 調整 人民幣千元	遞延所得稅 負債總計 人民幣千元
於2023年1月1日	10	23,370	760	479	24,619	—	—
計入損益	7	2	—	2	11	26	26
收購附屬公司(附註35)	—	—	—	—	—	(295)	(295)
於2023年12月31日	17	23,372	760	481	24,630	(269)	(269)

	撥備 人民幣千元	稅項虧損 人民幣千元	應計費用 人民幣千元	其他 人民幣千元	遞延所得稅 資產 人民幣千元	收購產生的	
						公允價值 調整 人民幣千元	遞延所得稅 負債總計 人民幣千元
於2022年1月1日	2	18,085	714	362	19,163	—	—
計入損益	8	5,285	46	117	5,456	—	—
於2022年12月31日	10	23,370	760	479	24,619	—	—

## 綜合財務報表附註(續)

截至2023年12月31日止年度  
(除另有指明外，所有金額均以人民幣列示)

### 19 存貨

	於12月31日	
	2023年 人民幣千元	2022年 人民幣千元
原材料	4,995	3,278
在製品	840	2,759
產成品	3,951	1,569
	<b>9,786</b>	7,606

截至2023年和2022年12月31日止年度，計入銷售成本、研發開支、銷售開支及一般及行政開支以及資本化開發成本的存貨成本如下：

	截至12月31日止年度	
	2023年 人民幣千元	2022年 人民幣千元
銷售成本	22,860	13,278
研發開支	7,311	5,174
銷售開支	4,740	2,368
一般及行政開支	122	55
無形資產的資本化開發成本	3,136	1,884
	<b>38,169</b>	22,759

### 20 應收票據

	於12月31日	
	2023年 人民幣千元	2022年 人民幣千元
銀行承兌票據	—	3,531

於2023年及2022年12月31日，概無票據背書予供應商或貼現予銀行。

## 綜合財務報表附註(續)

截至2023年12月31日止年度  
(除另有指明外，所有金額均以人民幣列示)

### 21 貿易及其他應收款項

	於12月31日	
	2023年 人民幣千元	2022年 人民幣千元
貿易應收款項(a)	3,691	148
其他應收款項(b)	9,112	9,322
減：非即期部分	(2,453)	(2,936)
貿易及其他應收款項淨額	10,350	6,534

貿易及其他應收款項的賬面值以人民幣計值。

#### (a) 貿易應收款項

	於12月31日	
	2023年 人民幣千元	2022年 人民幣千元
貿易應收款項	4,093	148
減：減值撥備	(402)	—
貿易應收款項淨額	3,691	148

於2023年12月31日，來自與客戶合約的貿易應收款項總額為人民幣4,093,000元(2022年：人民幣148,000元)。

於年內，貿易應收款項信貸期一般介乎60日至180日。貿易應收款項按發票日期之賬齡分析如下：

	於12月31日	
	2023年 人民幣千元	2022年 人民幣千元
30日內	1,888	43
31日至90日	377	—
91日至180日	384	105
181日至360日	1,444	—
	4,093	148

於2023年12月31日，本集團的應收賬款餘額包括賬面金額合計為人民幣1,444,000元(2022年：無)且於報告日已逾期的債務人。

## 綜合財務報表附註(續)

截至2023年12月31日止年度  
(除另有指明外，所有金額均以人民幣列示)

### 21 貿易及其他應收款項(續)

#### (b) 其他應收款項

	於12月31日	
	2023年 人民幣千元	2022年 人民幣千元
僱員貸款	—	4,000
按金	3,251	3,222
應收一名關聯方款項(附註37(c))	—	2,000
可收回增值稅	4,838	108
其他	1,055	75
	9,144	9,405
減：減值撥備	(32)	(83)
其他應收款項淨額	9,112	9,322
減：非即期部分	(2,453)	(2,936)
	6,659	6,386

於報告日期的最高信貸風險為上述各類別應收款項的賬面值。本集團的其他應收款項的賬面值與其公平值相若。

### 22 預付款項

	於12月31日	
	2023年 人民幣千元	2022年 人民幣千元
<b>預付款項</b>		
設備採購預付款項	5,217	5,927
服務採購預付款項	11,120	5,323
原材料採購預付款項	1,394	1,816
其他	1,283	1,236
	19,014	14,302
減：非即期部分	(5,217)	(7,499)
即期部分	13,797	6,803

## 綜合財務報表附註(續)

截至2023年12月31日止年度  
(除另有指明外，所有金額均以人民幣列示)

### 23 按公平值計入損益的金融資產

	截至12月31日止年度	
	2023年 人民幣千元	2022年 人民幣千元
<b>年初</b>	<b>132,645</b>	—
添置	130,005	130,437
出售	(129,985)	(3,379)
公平值變動(附註10)	1,059	1
匯兌差額	1,923	5,586
<b>年末</b>	<b>135,647</b>	132,645

於2023年12月31日，本集團根據其風險管理及投資策略按公平值基準管理並評估投資表現，因此被指定為按公平值計入損益的金融資產。

下表概述有關按公平值計入損益的金融資產第三級公平值計量所用重大不可觀察輸入數據的定量資料：

描述	不可觀察 輸入數據	輸入數據	不可觀察輸入數據 與公平值的關係
理財產品投資	預計回報率	1.60%	預計回報率越高， 公平值越高

倘本集團所持按公平值計入損益的金融資產的公平值預期回報率上升／下降10%，則截至2023年12月31日止年度的虧損將減少／增加約人民幣170,000元(2022年：減少／增加人民幣100元)。

## 綜合財務報表附註(續)

截至2023年12月31日止年度  
(除另有指明外，所有金額均以人民幣列示)

### 24 現金及銀行結餘

	於12月31日	
	2023年 人民幣千元	2022年 人民幣千元
銀行現金		
— 人民幣	68,959	86,933
— 美元	62,732	3,282
— 歐元	73	387
— 港元	2,321	516
	<b>134,085</b>	91,118
三個月以上到期的銀行存款		
— 美元	65,550	355,196
	<b>199,635</b>	446,314
分析如下：		
現金及現金等價物	134,085	91,118
三個月至一年到期的銀行存款	65,550	355,196
	<b>199,635</b>	446,314

本集團的現金及現金等價物以市場年利率0.25%至0.5% (2022年12月31日：0.25%至0.5%)計息。三個月至一年到期的銀行存款以市場年利率3.49%至4.9% (2022年12月31日：3.49%至5%)計息。



## 綜合財務報表附註(續)

截至2023年12月31日止年度  
(除另有指明外，所有金額均以人民幣列示)

### 25 按類別劃分的金融工具

	於12月31日	
	2023年 人民幣千元	2022年 人民幣千元
<b>資產</b>		
按攤銷成本列賬的金融資產：		
— 應收票據(附註20)	—	3,531
— 貿易應收款項(附註21)	3,691	148
— 其他應收款項(附註21)	4,274	9,214
— 現金及銀行結餘(附註24)	199,635	446,314
按公平值列賬的金融資產：		
— 按公平值計入損益的金融資產(附註23)	135,647	132,645
<b>總計</b>	<b>343,247</b>	591,852
<b>負債</b>		
按攤銷成本列賬的金融負債：		
— 貿易及其他應付款項(不包括其他應付稅項)(附註33)	24,777	32,958
— 借款(附註31)	15,571	18,000
— 租賃負債(附註32)	4,430	10,978
<b>總計</b>	<b>44,778</b>	61,936

## 綜合財務報表附註(續)

截至2023年12月31日止年度

(除另有指明外，所有金額均以人民幣列示)

### 26 股本及溢價

於2021年4月9日，本公司於開曼群島註冊成立為有限公司，法定股本為3,800,000,000股每股面值0.0001港元的股份。

	普通股數目	股本		股份溢價賬	總計
		千港元	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元
<b>於2022年1月1日</b>	11,362,880	1	1	—	1
根據資本化發行發行的股份(i)	1,121,120,000	112	96	(96)	—
全球發售及超額配股權後發行的股份(ii)	23,799,000	2	2	109,240	109,242
優先股於全球發售後轉換為普通股(iii)	11,517,120	1	1	2,677,685	2,677,686
<b>於2022年12月31日及2023年12月31日</b>	<b>1,167,799,000</b>	<b>116</b>	<b>100</b>	<b>2,786,829</b>	<b>2,786,929</b>

(i) 根據日期為2022年6月18日的股東決議案及待本公司的股份溢價賬因建議發售本公司股份而錄得進賬後，本公司於2022年7月8日向本公司現有股東發行額外1,121,120,000股入賬列作繳足股份。

(ii) 於2022年7月8日，本公司以每股6.24港元成功完成其首次公開發售23,348,000股股份，及其股份在聯交所主板上市。

於2022年7月30日，全球發售的國際包銷商部分行使超額配股權，本公司按照每股6.24港元的發售價配發及發行451,000股本公司普通股。

全球發售及超額配股權所得款項總額達148,505,760港元(相當於約人民幣126,990,000元)，分別分為2,380港元(相當於約人民幣2,000元)的股本及148,503,380港元(相當於約人民幣126,988,000元)股份溢價賬。

與上市有關的發行普通股直接應佔資本化的上市開支約人民幣17,748,000元，被視為從股份溢價賬的扣款。

(iii) 緊接上市完成前，合共已發行9,989,660股可贖回優先股及1,527,460股A輪優先股已轉換為11,517,120股普通股。與可贖回優先股相關按公平值計入損益的金融負債於上市日期獲終止確認，並計入股權。

## 綜合財務報表附註(續)

截至2023年12月31日止年度  
(除另有指明外，所有金額均以人民幣列示)

### 27 其他儲備

	以股份 為基礎的 薪酬儲備(i) 人民幣千元	外匯換算 儲備(ii) 人民幣千元	合併儲備 人民幣千元	總計 人民幣千元
<b>於2023年1月1日</b>	<b>80,575</b>	<b>(33,180)</b>	<b>3,869</b>	<b>51,264</b>
以股份為基礎的薪酬開支(附註28)	7,476	—	—	7,476
匯兌差額	—	4,767	—	4,767
<b>於2023年12月31日</b>	<b>88,051</b>	<b>(28,413)</b>	<b>3,869</b>	<b>63,507</b>
<b>於2022年1月1日</b>	67,171	15,069	3,869	86,109
以股份為基礎的薪酬開支(附註28)	13,404	—	—	13,404
匯兌差額	—	(48,249)	—	(48,249)
<b>於2022年12月31日</b>	<b>80,575</b>	<b>(33,180)</b>	<b>3,869</b>	<b>51,264</b>

- (i) 以股份為基礎的薪酬儲備來自本集團向僱員授出以股份為基礎的薪酬。
- (ii) 外匯換算儲備指換算使用功能貨幣不同於本公司及本集團財務報表呈列貨幣人民幣的本集團旗下公司財務報表產生的差額。

### 28 以股份為基礎的薪酬

#### (a) 股份獎勵

於2021年1月6日，本集團股東同意就經選定承授人過往對本集團作出的貢獻向蘇州薈英企業管理合夥企業(有限合夥)(「蘇州薈英」)(由本集團若干董事及僱員成立的有限合夥企業)授出蘇州潤心(其於重組前為本集團的主要經營實體)的10%股權(「股份獎勵」)，名義代價約人民幣933,000元。該等股權於重組期間轉換為本公司1,767,840股普通股。由於股份獎勵並無附帶任何未來服務條件，故以股份為基礎的獎勵即時歸屬。

上述股權於授出日期的公平值超出經選定承授人所支付現金代價的部分於本集團綜合損益及其他全面收益表中入賬列作以股份為基礎的薪酬開支(計入僱員福利開支)。因此，截至2021年12月31日止年度確認以股份為基礎的薪酬開支約人民幣66,445,000元。

## 綜合財務報表附註(續)

截至2023年12月31日止年度

(除另有指明外，所有金額均以人民幣列示)

### 28 以股份為基礎的薪酬(續)

#### (a) 股份獎勵(續)

本集團有關以股份為基礎的獎勵的股權估值由一名獨立合資格專業估值師進行，並採用貼現現金流量法釐定本集團的估值，並以股權分配模型釐定普通股的公平值。

授出日期的已授股份公平值及模型的重大輸入數據概述如下：

已授出股份公平值(人民幣元)	67,378,000
已授出股份數目	1,767,840
授出日期	2021年1月6日
歸屬日期	2021年1月6日
貼現率	22.00%
無風險利率	2.98%
波幅	45.36%
預期股息收益率	0.00%

#### (b) 首次公開發售前購股權計劃

於2021年12月10日，董事會採用首次公開發售前購股權計劃(「首次公開發售前購股權計劃」)以吸引、挽留及激勵本集團僱員。根據購股權計劃，本公司已向本集團僱員授出707,628份普通股購股權，行使價為每股股份194.97港元(相當於25.00美元)。

根據首次公開發售前購股權計劃，購股權將根據服務條件予以歸屬。服務條件旨在於特定期間自僱員獲得服務。已授出購股權的歸屬期為上市後三年，歸屬時間表分別為上市起十二個月後30%、上市起24個月後30%及上市起36個月後40%。

於截至2023年12月31日止年度確認的首次公開發售前購股權計劃的以股份為基礎的薪酬開支約為人民幣7,476,000元(2022年：人民幣13,404,000元)。

本公司就首次公開發售前購股權計劃的購股權估值由獨立合資格專業估值師進行，並採用二項式購股權定價模式釐定本集團的估值，並以股權分配模型釐定購股權的公平值。

## 綜合財務報表附註(續)

截至2023年12月31日止年度  
(除另有指明外，所有金額均以人民幣列示)

### 28 以股份為基礎的薪酬(續)

#### (b) 首次公開發售前購股權計劃(續)

於授出日期的模型的重大輸入數據概述如下：

根據購股權授出的股份數目	707,628
授出日期	2021年12月10日
於購股權授出日期的普通股公平值(美元)	18.39
無風險利率	1.48%
波幅	44.38%
預期股息收益率	0.00%

未行使購股權數目及其相關加權平均行使價的變動如下：

	截至12月31日止年度			
	2023年		2022年	
	平均行使價	購股權下的 股份數目	平均行使價	購股權下的 股份數目
<b>於年初</b>	<b>3.90港元</b>	<b>34,026,400</b>	194.97港元	707,628
資本化發行	—	—	3.90港元	34,673,772
資本化發行後沒收	<b>3.90港元</b>	<b>(5,032,500)</b>	3.90港元	(1,355,000)
<b>於年末</b>	<b>3.90港元</b>	<b>28,993,900</b>	3.90港元	34,026,400

上表所涵蓋的期間內並無購股權到期或行使。

## 綜合財務報表附註(續)

截至2023年12月31日止年度  
(除另有指明外，所有金額均以人民幣列示)

### 28 以股份為基礎的薪酬(續)

#### (b) 首次公開發售前購股權計劃(續)

於年底，尚未行使之購股權數目之歸屬日期及行使價如下：

授出日期	歸屬日期	行使期	截至12月31日止年度			
			2023年		2022年	
			行使價	購股權下的 股份數目	行使價	購股權下的 股份數目
2021年12月10日	2023年7月8日	2023年7月8日– 2031年12月10日	3.90港元	8,698,170	3.90港元	10,207,900
2021年12月10日	2024年7月8日	2024年7月8日– 2031年12月10日	3.90港元	8,698,170	3.90港元	10,207,900
2021年12月10日	2025年7月8日	2025年7月8日– 2031年12月10日	3.90港元	11,597,560	3.90港元	13,610,600
			<b>28,993,900</b>			<b>34,026,400</b>

### 29 股息

截至2023年12月31日止年度，本公司或本集團現時旗下公司概無派付或宣派股息(2022年：零)。

### 30 可轉換優先股

上市前發行的可轉換優先股已嵌入衍生性商品以實現轉換功能。全部優先股均確認為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債。所有優先股已於緊接上市完成前轉換為普通股。截至2021年12月31日按公平值計入損益的金融負債的賬面值與截至上市日期其公平值的差額計入2022年的損益。

所有優先股均於緊接上市完成前轉換為普通股。與優先股相關的以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債於上市日期終止確認併計入權益。

截至2022年12月31日止年度的可贖回優先股的變動載列如下：

	可贖回優先股 人民幣千元
截至2022年1月1日	1,361,749
公平值虧損	1,210,894
匯兌差額	92,043
轉撥至股權	(2,664,686)
截至2022年12月31日	—

## 綜合財務報表附註(續)

截至2023年12月31日止年度  
(除另有指明外，所有金額均以人民幣列示)

### 31 借款

	於12月31日	
	2023年 人民幣千元	2022年 人民幣千元
<b>銀行借款</b>	<b>15,571</b>	18,000
減：一年內到期的銀行借款	<b>(3,893)</b>	(18,000)
<b>銀行借款 — 長期</b>	<b>11,678</b>	—

- (a) 於2023年12月31日的加權平均實際利率為3.52% (2022年：3.33%)。
- (b) 由於借款屬短期性質，借款的公平值與其賬面值並無重大差異。
- (c) 於2023年12月31日，銀行借款以本集團於一間附屬公司的股權人民幣25,960,000元作為抵押。
- (d) 於2023年12月31日，本集團有未動用的銀行融資人民幣490,000,000元(2022年：人民幣191,000,000元)。

### 32 租賃負債

	於12月31日	
	2023年 人民幣千元	2022年 人民幣千元
<b>租賃負債</b>		
— 流動	<b>4,063</b>	7,403
— 非流動	<b>367</b>	3,575
<b>租賃負債總額</b>	<b>4,430</b>	10,978

## 綜合財務報表附註(續)

截至2023年12月31日止年度  
(除另有指明外，所有金額均以人民幣列示)

### 32 租賃負債(續)

於2023年及2022年12月31日，本集團租賃負債應償還情況如下：

	於12月31日	
	2023年 人民幣千元	2022年 人民幣千元
1年內	4,063	7,403
1至2年	367	3,208
2至5年	—	367
	<b>4,430</b>	10,978

於2022年及2023年適用於租賃負債的加權平均增量借款利率均為5.7%。

### 33 貿易及其他應付款項

	於12月31日	
	2023年 人民幣千元	2022年 人民幣千元
貿易應付款項	3,447	1,131
應付員工薪金及福利	15,207	24,190
其他應付稅項	4,252	6,271
應付服務供應商款項	1,117	3,231
其他應計開支	5,006	4,406
	<b>29,029</b>	39,229

貿易應付款項基於發票日期的賬齡分析如下：

	於12月31日	
	2023年 人民幣千元	2022年 人民幣千元
1年內	3,447	1,131



## 綜合財務報表附註(續)

截至2023年12月31日止年度  
(除另有指明外，所有金額均以人民幣列示)

### 33 貿易及其他應付款項(續)

本集團的貿易及其他應付款項以下列貨幣計值：

	於12月31日	
	2023年 人民幣千元	2022年 人民幣千元
— 人民幣	19,785	22,861
— 港元	9,244	16,368
	<b>29,029</b>	39,229

### 34 現金流量資料

(a) 於綜合現金流量表內，出售物業、廠房及設備所得款項包括：

	截至12月31日止年度	
	2023年 人民幣千元	2022年 人民幣千元
賬面淨值(附註14)	84	172
出售物業、廠房及設備虧損(附註10)	(11)	(15)
出售所得款項	<b>73</b>	157

## 綜合財務報表附註(續)

截至2023年12月31日止年度  
(除另有指明外，所有金額均以人民幣列示)

### 34 現金流量資料(續)

#### (b) 融資活動的負債變動：

	借款 人民幣千元	租賃負債 人民幣千元	總計 人民幣千元
於2023年1月1日	18,000	10,978	28,978
現金流量	(3,618)	(12,264)	(15,882)
其他非現金變動			
— 收購附屬公司	250	—	250
— 應計利息開支	939	370	1,307
— 添置使用權資產	—	5,346	5,346
於2023年12月31日	15,571	4,430	20,001

	借款 人民幣千元	租賃負債 人民幣千元	按公平值 計入損益的 金融負債 人民幣千元	總計 人民幣千元
於2022年1月1日	—	16,679	1,361,749	1,378,428
現金流量	17,865	(6,602)	—	11,263
其他非現金變動				
— 應計利息開支	135	625	—	760
— 添置使用權資產	—	1,514	—	1,514
— 修改租賃合約	—	(1,238)	—	(1,238)
— 按公平值計入損益的金融負債公平值 虧損	—	—	1,210,894	1,210,894
— 按公平值計入損益的金融負債轉換 為普通股	—	—	(2,664,686)	(2,664,686)
— 匯兌差額	—	—	92,043	92,043
於2022年12月31日	18,000	10,978	—	28,978

### 35 收購附屬公司

於2023年3月1日，本集團與青島耀順通商貿有限公司(「青島耀順通」)及何志波先生(「實益擁有人」)訂立投資協議(「該協議」)。根據該協議，本集團有條件地同意(i)收購天津悅和康生物技術有限公司(「天津悅和康」，一家從事研發、生產及營銷體外診斷反應物的公司)註冊資本的57%，代價為人民幣15,960,000元；(ii)認購增加註冊資本，其佔天津悅和康註冊資本總額的11.32%(經投資擴大後按完全攤薄基準計算)，代價為人民幣10,000,000元。

## 綜合財務報表附註(續)

截至2023年12月31日止年度  
(除另有指明外，所有金額均以人民幣列示)

### 35 收購附屬公司(續)

於2023年3月23日，本集團完成收購天津悅和康註冊資本68.32%，總代價為人民幣25,960,000元。該收購預計將完善本集團的產品佈局，有助本集團在心血管領域抓住更多體外診斷產品的市場機會，為本集團帶來更多收入。該收購事項已作為業務收購採用收購法入賬。

購買代價、所收購資產淨值及商譽的詳情如下：

	人民幣千元
總購買代價	25,960

下表載列於收購日的所收購資產及所承擔負債的公平值：

	人民幣千元
現金及現金等價物	2,073
物業、廠房及設備	275
無形資產 — 客戶關係及技術(附註15)	5,900
貿易及其他應收款項	4,023
存貨	1,440
其他資產	9,398
合約負債	(260)
遞延所得稅負債	(295)
其他負債	(2,986)
所收購可識別資產淨值	19,568
減：非控股權益	(6,199)
加：商譽	12,591
	25,960

商譽的產生乃由於所收購業務的前景。任何商譽預計均不可抵扣稅項。有關收購產生的商譽變動，請參閱上述附註16。

所收購客戶關係及技術的公平值為人民幣3,000,000元及人民幣2,900,000元(附註15)。已就該等公平值調整計提遞延所得稅負債人民幣295,000元。

## 綜合財務報表附註(續)

截至2023年12月31日止年度  
(除另有指明外，所有金額均以人民幣列示)

### 35 收購附屬公司(續)

收購附屬公司的現金流量分析如下：

	人民幣千元
現金代價	(25,960)
所收購現金及銀行結餘	2,073
附屬公司注資註冊資本增加	10,000
投資活動現金流出淨額	(13,887)

#### (a) 收購相關成本

收購相關成本人民幣30,000元計入損益內的行政開支。

#### (b) 或然代價

根據該協議，倘天津悅和康於2023年至2025年期間未能實現保證收益及／或保證溢利，本集團可向青島耀順通及實益擁有人申索現金賠償。

於2023年12月31日，並無就或然代價安排確認按公平值計入損益的金融資產，原因為本集團認為天津悅和康能夠實現其自2023年至2025年經調整收益及／或溢利的目標。

#### (c) 所收購應收款項

於收購日期，其貿易及其他應收款項的公平值為人民幣4,023,000元，相等於其合約總額。於收購日期，合約現金流量並無估計不可收回金額。

#### (d) 2023年12月31日收益及溢利貢獻

於2023年3月23日至2023年12月31日期間，所收購業務為本集團貢獻收益人民幣6,608,000元及淨虧損人民幣3,901,000元。倘收購事項於2023年1月1日發生，截至2023年12月31日止年度的綜合收益及綜合虧損淨額將分別為人民幣75,906,000元及人民幣118,681,000元。

## 綜合財務報表附註(續)

截至2023年12月31日止年度  
(除另有指明外，所有金額均以人民幣列示)

### 36 承擔

於2023年及2022年12月31日已訂約但尚未產生的資本支出如下：

	於12月31日	
	2023年 人民幣千元	2022年 人民幣千元
物業、廠房及設備	356,041	11,350

### 37 關聯方交易

若一方有能力直接或間接控制另一方或對另一方的財務及經營決策施加重大影響，則視為關聯方。若各方受共同控制，亦被視為關聯方。本集團的主要管理人員及彼等的近親家族成員亦被視為關聯方。

#### (a) 名稱／姓名及與關聯方的關係

關聯方名稱／姓名	關係性質
谷陽女士	股東兼本公司董事
周昌先生	主要管理人員

#### (b) 與關聯方的交易

##### (i) 向一名關聯方貸款

	截至12月31日止年度	
	2023年 人民幣千元	2022年 人民幣千元
<b>非貿易</b>		
周昌先生	—	2,000

##### (ii) 償還一名關聯方款項

	截至12月31日止年度	
	2023年 人民幣千元	2022年 人民幣千元
<b>非貿易</b>		
谷陽女士	—	10

##### (iii) 償還一名關聯方的貸款

	截至12月31日止年度	
	2023年 人民幣千元	2022年 人民幣千元
<b>非貿易</b>		
周昌先生	2,000	—

## 綜合財務報表附註(續)

截至2023年12月31日止年度

(除另有指明外，所有金額均以人民幣列示)

### 37 關聯方交易(續)

#### (c) 與關聯方的結餘

##### (i) 向一名關聯方貸款

	於12月31日	
	2023年 人民幣千元	2022年 人民幣千元
<b>非貿易</b>		
周昌先生	—	2,000

應收一名關聯方款項為無抵押、非貿易性質、免息、須按要求償還及以人民幣計值。應收周昌先生的款項已於2023年9月悉數結清。

#### (d) 主要管理人員薪酬

主要管理人員包括本集團主席、董事及高級管理層。

於截至2022年及2023年12月31日止年度的已付或應付主要管理人員的薪酬(不包括附註8所披露已付予執行董事及非執行董事的薪酬)如下所示。

	截至12月31日止年度	
	2023年 人民幣千元	2022年 人民幣千元
薪金、工資及花紅	7,496	8,101
退休金計劃供款	138	134
住房公積金、醫療保險及其他社會保險	175	136
以股份為基礎的薪酬開支	1,712	2,234
	<b>9,521</b>	10,605

## 綜合財務報表附註(續)

截至2023年12月31日止年度  
(除另有指明外，所有金額均以人民幣列示)

### 38 附屬公司

本集團於2023年及2022年12月31日的附屬公司詳情載列如下。

實體名稱	註冊成立地點及法人實體類別	主要業務及經營地點	註冊／已發行股本	本集團持有的所有權權益	
				2023年 %	2022年 %
<b>直接擁有</b>					
Rianmed BVI Limited	英屬維爾京群島、有限公司	投資控股、英屬維爾京群島	50,000 美元	<b>100%</b>	100%
<b>間接擁有</b>					
香港潤邁德醫療有限公司	香港、有限公司	投資控股、香港	500,000,000 港元	<b>100%</b>	100%
蘇州潤邁德機器人有限公司	中國、有限公司	製造、中國內地	6,000,000 美元	<b>100%</b>	100%
蘇州潤邁德智能科技發展有限公司	中國、有限公司	研發、中國內地	250,000 美元	<b>100%</b>	100%
蘇州潤邁德	中國、有限公司	醫療器械研發、製造及營銷、中國內地	299,227,697 港元	<b>100%</b>	100%
北京潤心醫療科技有限公司	中國、有限公司	醫療器械營銷、中國內地	人民幣 1,000,000元	<b>100%</b>	100%
Rainmed Medical Inc.	美國、有限公司	醫療器械營銷、美國	1,000 美元	<b>100%</b>	100%
天津悅和康	中國、有限公司	研發、製造及生物試劑研發、製造及營銷、中國內地	人民幣 31,214,000元	<b>68.32%</b>	—
天津道辰醫療器械有限公司	中國、有限公司	生物試劑營銷、中國內地	人民幣 3,000,000元	<b>68.32%</b>	—

## 綜合財務報表附註(續)

截至2023年12月31日止年度

(除另有指明外，所有金額均以人民幣列示)

### 38 附屬公司(續)

現金及現金等價物約人民幣123,845,000元(2022年：人民幣87,477,000元)於中國持有，須受地方外匯管制規例所限制。此等外匯管制規例對從該等國家匯出之資本作出限制，惟透過普通股股息匯出之款項則除外。

截至2023年12月31日止年度，天津悅和康及天津道辰醫療器械有限公司被收購。

### 39 非控股權益

	應佔附屬公司 淨資產 人民幣千元
於2022年1月1日、2022年12月31日及2023年1月1日	—
收購一間附屬公司產生的非控股權益(附註35)	6,199
年內應佔虧損	(1,236)
於2023年12月31日	4,963

### 40 本公司財務狀況表及儲備變動

	於12月31日	
	2023年 人民幣千元	2022年 人民幣千元
<b>資產</b>		
<b>非流動資產</b>		
預付款項	325	1,572
於附屬公司的投資	397,008	384,168
	<b>397,333</b>	385,740
<b>流動資產</b>		
預付款項	1,516	1,617
應收附屬公司款項(附註(a))	276,161	992
按公平值計入損益的金融資產	135,647	132,645
三個月以上到期的銀行存款	—	278,584
現金及現金等價物	7,380	3,138
	<b>420,704</b>	416,976
<b>資產總值</b>	<b>818,037</b>	802,716
<b>權益</b>		
股本	100	100
其他儲備	805,056	780,753
<b>權益總額</b>	<b>805,156</b>	780,853



綜合財務報表附註(續)

截至2023年12月31日止年度  
(除另有指明外，所有金額均以人民幣列示)

40 本公司財務狀況表及儲備變動(續)

	於12月31日	
	2023年 人民幣千元	2022年 人民幣千元
<b>負債</b>		
<b>流動負債</b>		
其他應付款項	1,241	10,389
應付附屬公司款項(附註(a))	11,640	11,474
	<b>12,881</b>	21,863
<b>負債總額</b>	<b>12,881</b>	21,863
<b>權益及負債總額</b>	<b>818,037</b>	802,716

附註(a)：應收／應付附屬公司款項為非貿易性質、無抵押、免息且須於一年內或按要求償還。

	股本 人民幣千元	以股份 為基礎的 薪酬儲備 人民幣千元	外匯換算 儲備 人民幣千元	合併儲備 人民幣千元	累計損失 人民幣千元	總計 人民幣千元
<b>於2023年1月1日</b>	<b>2,786,829</b>	<b>14,130</b>	<b>(18,226)</b>	<b>(419,462)</b>	<b>(1,582,518)</b>	<b>780,753</b>
本年利潤	—	—	—	—	5,680	5,680
以股份為基礎的薪酬開支	—	7,476	—	—	—	7,476
匯兌差額	—	—	11,147	—	—	11,147
<b>於2023年12月31日</b>	<b>2,786,829</b>	<b>21,606</b>	<b>(7,079)</b>	<b>(419,462)</b>	<b>(1,576,838)</b>	<b>805,056</b>
<b>於2022年1月1日</b>	—	726	11,816	(419,462)	(334,918)	(741,838)
本年虧損	—	—	—	—	(1,247,600)	(1,247,600)
根據資本化發行發行的股份	(96)	—	—	—	—	(96)
於全球發售及超額配股後發行的股份	109,240	—	—	—	—	109,240
優先股於全球發售後轉換為普通股	2,677,685	—	—	—	—	2,677,685
以股份為基礎的薪酬開支	—	13,404	—	—	—	13,404
匯兌差額	—	—	(30,042)	—	—	(30,042)
<b>於2022年12月31日</b>	<b>2,786,829</b>	<b>14,130</b>	<b>(18,226)</b>	<b>(419,462)</b>	<b>(1,582,518)</b>	<b>780,753</b>

## 財務概要

本集團截至過往四個財政年度的業績以及資產及負債概要載列如下：

	截至12月31日止年度			
	2023年 (人民幣千元)	2022年 (人民幣千元)	2021年 (人民幣千元)	2020年 (人民幣千元)
<b>經營業績</b>				
收入	<b>73,219</b>	83,604	81,199	6,097
毛利	<b>48,553</b>	69,824	69,032	5,260
毛利率	<b>(128,184)</b>	(143,254)	(142,778)	(32,359)
除所得稅前虧損	<b>(117,088)</b>	(1,351,413)	(638,689)	(150,958)
年內虧損及本公司股東之應佔虧損	<b>(115,830)</b>	(1,345,963)	(633,645)	(145,240)
年內全面虧損總額及本公司股東之 應佔全面虧損總額	<b>(111,063)</b>	(1,394,212)	(618,576)	(145,240)
經調整非香港財務報告準則之 本公司股東之應佔虧損	<b>(108,300)</b>	(100,900)	(51,700)	(26,990)
	於12月31日			
	2023年 (人民幣千元)	2022年 (人民幣千元)	2021年 (人民幣千元)	2020年 (人民幣千元)
<b>財務狀況</b>				
非流動資產	<b>204,093</b>	86,897	64,547	32,151
流動資產	<b>369,215</b>	603,433	575,645	38,371
資產總值	<b>573,308</b>	690,330	640,192	70,522
非流動負債	<b>12,314</b>	3,575	1,370,609	238,478
流動負債	<b>40,982</b>	68,119	44,067	52,985
負債總額	<b>53,296</b>	71,694	1,414,676	291,463
權益／(虧損)總額	<b>520,012</b>	618,636	(774,484)	(220,941)

於本年度報告內，除文義另有所指外，下列詞彙具有以下涵義：

「股東週年大會」	指	本公司將於2024年6月28日(星期五)舉行的2023年股東週年大會
「組織章程細則」	指	本公司於2022年6月18日採納的經第三次修訂及重列的組織章程大綱及細則，自上市日期起生效
「審核委員會」	指	董事會審核委員會
「董事會」	指	董事會
「英屬維爾京群島」	指	英屬維爾京群島
「CAD」	指	冠狀動脈疾病，為心臟供血的主要血管變窄令血流量減少的一種疾病，可導致胸痛及呼吸短促
「caFFR」	指	基於冠狀動脈造影的血流儲備分數，為一種新的微創性指標，以確定穩定型或不穩定型心絞痛患者的FFR
「CAG」	指	冠狀動脈造影，為使用造影劑及X射線影像來檢測冠狀動脈疾病的經皮手術
「caIMR」	指	基於冠狀動脈造影的微血管阻力指數，建議用於冠狀循環的微血管疾病的生理評估
「CE認證」	指	表明在歐洲經濟區內所售產品符合健康、安全及環保標準的認證標誌
「企業管治守則」	指	上市規則附錄C1所載的《企業管治守則》
「中國」	指	中華人民共和國，就本年度報告而言及僅供地理參考而言，不包括中華人民共和國香港特別行政區、中華人民共和國澳門特別行政區及台灣
「緊密聯繫人」	指	具有上市規則所賦予的涵義
「《公司條例》」	指	香港法例第622章《公司條例》，經不時修訂、補充或以其他方式修改

## 釋義 (續)

「本公司」或「潤邁德醫療」	指	潤邁德醫療有限公司，一家於2021年4月9日在開曼群島註冊成立的獲豁免有限公司
「確認性臨床試驗」	指	醫療器械產品的對照臨床試驗，旨在證明產品在人類患者中使用(結合治療程序的執行)具有統計學意義的臨床功效及安全性，以用於產品的監管批准
「核心產品」	指	具有上市規則第十八A章賦予該詞的涵義，就本報告而言，分別指caFFR系統及caIMR系統
「CRO」	指	合約研究機構，以按合約外包研究服務的形式向製藥、生物技術和醫療器械行業提供支持的公司
「董事」	指	本公司董事
「FFR」	指	血流儲備分數，冠狀動脈導管介入使用的一種技術，測量最大充血狀態下冠狀動脈狹窄引起的壓力差，以確定血管狹窄阻礙向心肌輸送氧氣的可能性及診斷心肌缺血
「全球發售」	指	具有招股章程所賦予該詞的涵義
「GMP」	指	良好生產規範，確保醫療產品嚴格按照適合其預期用途和產品規格要求的質量標準進行生產和控制的質量保證標準
「本集團」、「我們」或「潤邁德醫療集團」	指	本公司及其不時的附屬公司，或(如文義所指)本公司成為其現有附屬公司的控股公司前期間的該等附屬公司，猶如該等附屬公司在相關時間已為本公司的附屬公司
「HFpEF」	指	射血分數保留型心力衰竭，當左下腔(左心室)在舒張(充盈)階段未能正常充血且泵出提供身體所需的血液量少於正常水平時發生的情況
「香港財務報告準則」	指	香港會計師公會頒佈之國際財務報告準則

「港元」	指	香港法定貨幣港元
「香港」	指	中國香港特別行政區
「IMR」	指	微循環阻力指數，目標冠狀動脈區域內最小微循環阻力的定量評估
「IVD」	指	體外診斷
「KOL」	指	關鍵意見領袖，指能夠影響同行醫療實踐的著名醫師
「上市日期」	指	股份上市及首次批准於聯交所買賣之日，為2022年7月8日
「上市規則」	指	聯交所證券上市規則(經不時修訂、補充或以其他方式修改)
「上市」	指	股份於聯交所主板上市
「主板」	指	聯交所營運的證券交易所(不包括期權市場)，獨立於聯交所GEM及與其並行運作
「標準守則」	指	上市規則附錄C3所載的上市發行人董事進行證券交易的標準守則
「國家藥監局」	指	中華人民共和國國家藥品監督管理局，為國家食品藥品監督管理總局的繼任機構
「提名委員會」	指	董事會提名委員會
「NSTEMI」	指	非ST段抬高型心肌梗死，心電圖上並無出現ST段抬高的心臟病發
「超額配股權」	指	具有招股章程所賦予該詞的涵義
「PCI」	指	經皮冠狀動脈介入治療，一種不涉及開胸手術，打開狹窄或阻塞的冠狀動脈並恢復流向心肌組織的動脈血流的經皮手術

## 釋義(續)

「PCT」	指	《專利合作條約》
「優先股」	指	具有招股章程所賦予該詞的涵義
「首次公開發售前購股權計劃」	指	本公司於2021年12月10日採納的購股權計劃
「招股章程」	指	本公司日期為2022年6月27日與全球發售有關的招股章程
「研發」	指	研究及開發
「薪酬委員會」	指	董事會薪酬委員會
「報告期間」	指	截至2023年12月31日止年度
「人民幣」	指	人民幣，中國法定貨幣
「Angel-1輪優先股」	指	每股面值0.0001港元的本公司Angel-1輪優先股
「Angel-2輪優先股」	指	每股面值0.0001港元的本公司Angel-2輪優先股
「A輪優先股」	指	每股面值0.0001港元的本公司A輪優先股
「A+輪優先股」	指	每股面值0.0001港元的本公司A+輪優先股
「B輪優先股」	指	每股面值0.0001港元的本公司B輪優先股
「C-1輪優先股」	指	每股面值0.0001港元的本公司C-1輪優先股
「C-2輪優先股」	指	每股面值0.0001港元的本公司C-2輪優先股
「D輪優先股」	指	每股面值0.0001港元的本公司D輪優先股
「證券及期貨條例」	指	香港法例第571章《證券及期貨條例》(經不時修訂補充或以其他方式修改)

「股份」	指	本公司股本中每股面值0.0001港元的普通股
「股東」	指	股份持有人
「SMO」	指	臨床現場管理機構，一類為醫療器械公司提供臨床試驗相關服務的機構
「平方米」	指	平方米，一種面積單位
「STEMI」	指	ST段抬高型心肌梗死，由於一條或多條冠狀動脈閉塞而發生，引致透壁性心肌缺血
「聯交所」	指	香港聯合交易所有限公司
「附屬公司」	指	具有上市規則賦予該詞的涵義
「主要股東」	指	具有上市規則所賦予的涵義
「蘇州潤邁德」	指	蘇州潤邁德醫療科技有限公司，一家於2016年12月5日根據中國法律註冊成立的有限公司，為本公司的全資附屬公司
「美國」	指	美利堅合眾國，美國的領土及屬地、任何州以及哥倫比亞特區
「美元」	指	美元，美國法定貨幣
「%」	指	百分比

附註：本年度報告所載實體的中文名稱的英文翻譯僅供識別。

# 2023年環境、社會及管治報告

## 目錄

<b>160</b>	一、關於本報告
<b>160</b>	1. 報告簡介
<b>160</b>	2. 報告範圍及邊界
<b>160</b>	3. 報告編製標準
<b>161</b>	4. 報告原則
<b>162</b>	5. 報告信息及數據來源
<b>162</b>	6. 報告發佈方式
<b>163</b>	二、關於本公司
<b>163</b>	1. 使命和價值觀
<b>163</b>	2. 年度ESG關鍵績效
<b>164</b>	3. 榮譽認可
<b>166</b>	三、可持續發展管理
<b>166</b>	1. 董事會聲明
<b>166</b>	2. 可持續發展架構
<b>168</b>	3. 利益相關方溝通
<b>169</b>	4. 重要性議題評估
<b>172</b>	四、產品責任：創新驅動，品質服務
<b>172</b>	1. 產品研發創新
<b>181</b>	2. 產品質量管控
<b>186</b>	3. 客戶服務
<b>189</b>	4. 負責任營銷
<b>190</b>	五、運營責任：合規運營，道德先行
<b>190</b>	1. 商業道德與反貪腐
<b>193</b>	2. 信息安全和隱私保護
<b>195</b>	3. 知識產權保護
<b>199</b>	六、夥伴責任：戮力同心，攜手共進
<b>200</b>	1. 供應商管理
<b>201</b>	2. 可持續供應鏈打造
<b>203</b>	3. 供應商溝通交流



<b>204</b>	七、員工責任：以人為本，匯聚優才
<b>204</b>	1. 僱傭與權益管理
<b>209</b>	2. 員工培訓與發展
<b>217</b>	3. 員工健康與安全
<b>217</b>	4. 員工溝通與關懷
<b>219</b>	八、環境責任：安全生產，綠色發展
<b>219</b>	1. EHS管理機制
<b>221</b>	2. 安全生產管理
<b>229</b>	3. 環境管理
<b>236</b>	九、社會責任：熱心公益，回饋社會
<b>236</b>	1. 普惠醫療
<b>237</b>	2. 社會公益
<b>238</b>	附錄一：2023年關鍵績效指標
<b>243</b>	附錄二：聯交所《環境、社會及管治報告指引》內容索引

## 2023年環境、社會及管治報告(續)

### 一、關於本報告

#### 1. 報告簡介

本環境、社會及管治(以下簡稱「**ESG**」)報告是潤邁德醫療有限公司(以下簡稱「**本公司**」、「**潤邁德**」)發佈的第一份ESG報告，全面闡釋潤邁德2023年度在環境、社會及管治方面的實踐表現。

#### 2. 報告範圍及邊界

除另有說明，本報告覆蓋範圍包括本公司及其全資附屬公司。本報告中提供的政策及數據與本公司同期財務年報所包含的組織範圍相同。

本報告匯報內容的時間跨度為2023年1月1日至2023年12月31日(以下簡稱「**本年度**」、「**報告期內**」)，部分關聯信息溯及報告期外另外註明。

#### 3. 報告編製標準

本報告嚴格遵循香港聯合交易所有限公司(以下簡稱「**聯交所**」)證券主板上市規則附錄C2闡述的《環境、社會及管治報告指引》(以下簡稱「**ESG指引**」)的規定編製。

#### 4. 報告原則

本報告以ESG指引中的重大性、量化、平衡及一致性原則作為披露基礎，並在編製過程中對於以上原則進行回應，確保報告呈現利益相關方所關注的ESG議題，內容清晰，具有量化性及比較意義。

報告原則	定義	本公司的回應
<b>重要性</b>	報告所涵蓋的議題應反映本公司對經濟、環境及社會的重大影響，或影響利益相關方評估及決定的範疇。	通過與利益相關方持續的溝通交流，並結合本公司戰略發展和業務運營情況，識別當前的重大ESG議題，並披露本公司的ESG風險和管理舉措。
<b>量化</b>	報告應以可以計量的方式披露關鍵績效指標。	對本公司的環境和社會關鍵績效指標進行量化披露，同時針對量化信息予以文字闡釋。
<b>平衡性</b>	報告應不偏不倚地反映本公司整體的ESG表現。	本公司已詳盡闡釋業務中有重大影響的ESG事宜，當中包括工作成果及所面對的挑戰。
<b>一致性</b>	本公司應確保報告採用一致的信息披露原則。	本公司將明確本年度報告的披露範圍與匯報方法，確保後續年度均能保持大體一致，以便利益相關方對本公司績效進行比較。

## 2023年環境、社會及管治報告(續)

### 5. 報告信息及數據來源

本報告中披露的財務數據如與財務年報有出入，以財務年報為準，其他數據來自本公司內部統計。本報告中所涉及的貨幣金額以人民幣作為計量幣種，特別說明的除外。本公司承諾本報告不存在任何虛假記載、誤導性陳述，並保證其內容的真實性、準確性和完整性。

### 6. 報告發佈方式

本報告提供中英文兩種語言供讀者閱讀，並以電子版形式發佈。您可以登陸本公司官網([www.rainmed.com](http://www.rainmed.com))及聯交所網站([www.hkexnews.hk](http://www.hkexnews.hk))獲取電子版閱讀。如對本報告及其內容由任何疑問或意見，歡迎通過以下聯繫方式與本公司聯繫。

地址：中國江蘇省蘇州市蘇州工業園區金雞湖大道99號東北區31棟

聯繫電話：0512-62622215

電子郵箱：[market@rainmed.com](mailto:market@rainmed.com)

## 二、關於本公司

### 1. 使命和價值觀

塑造精準醫療，服務萬眾健康

### 2. 年度ESG關鍵績效

#### 產品責任



研發投入  
**41.3**百萬元



在研項目  
**17**項



累計申請專利數  
**320+**個

#### 環境及社會責任



無水乙醇和75%酒精  
採購總量增加 **17%**



女性高管佔比  
**27.78%**



水管改造工程節水率  
**25%**



員工受訓比率  
**100%**



因工傷亡人數  
**0**



員工培訓平均時長  
**10**小時

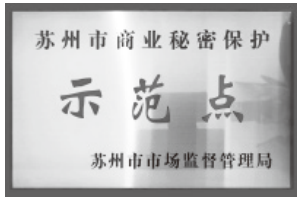
## 2023年環境、社會及管治報告(續)

### 3. 榮譽認可

本公司腳踏實地、敢於創新，不斷通過技術升級和服務優化為客戶和社會創造價值，並多次榮膺來自政府機關、行業機構、媒體平台的榮譽和認可。

2023年企業獎項／榮譽	頒發機構	頒發時間
蘇州市首批商業秘密保護示範單位	蘇州市市場監管局	2023.2
健康界第二屆「金如意獎」優選解決方案	健康界	2023.6
「2022-2023年度中國醫藥行業最具影響力榜單 — 醫藥自主創新先鋒企業」	全國工商聯醫藥業商會	2023.7
「2022-2023年度中國醫藥行業最具影響力榜單 — 守法誠信企業」	全國工商聯醫藥業商會	2023.7
動脈網2023年度最具創新性醫療器械產品TOP 100	動脈網	2023.8
《基於造影的血流儲備分數分析與監測系統》項目入選「首發專項」2012-2022年十大成果	北京衛建委	2023.9
「2023年數字醫療優選解決方案•金如意獎」優秀解決方案	健康界	2023.11
第八屆智通財經上市公司評選「最具價值醫藥及醫療公司」	智通財經	2023.12
2023年中國大健康產業投資價值企業TOP 10	億歐大健康	2023.12
第八屆格隆匯「金格獎•年度社會責任獎」	格隆匯	2023.12
華盛社區2023最佳投資者關係獎	華盛通	2023.12

2023年環境、社會及管治報告(續)



蘇州首批商業秘密  
保護示範基地



守法誠信企業



醫藥自主創新先鋒企業



「金如意獎」優選解決方案



首發專項十大成果



「金如意獎」優秀解決方案



智通財經「最具價值醫藥及  
醫療公司」



格隆匯「金格獎•年度  
社會責任獎」



華盛社區2023  
最佳投資者關係獎



中國大健康產業  
投資價值企業TOP 10



最具創新性醫療  
器械產品TOP 100

### 三、可持續發展管理

潤邁德將可持續發展理念融入公司日常運營與管理決策中，建立健全可持續發展管理體系，及時監控和管理業務開展與日常運營對社會與環境的潛在影響，實現公司長期穩健地發展。為加強對ESG風險的識別和管理，本公司搭建了自上而下的可持續發展架構，並明確各層級相應職能與責任，同時積極傾聽並回應利益相關方對本公司可持續發展的訴求和期望，積極履行企業社會與環境責任，追求環境、社會、經濟三方面效益的均衡發展。

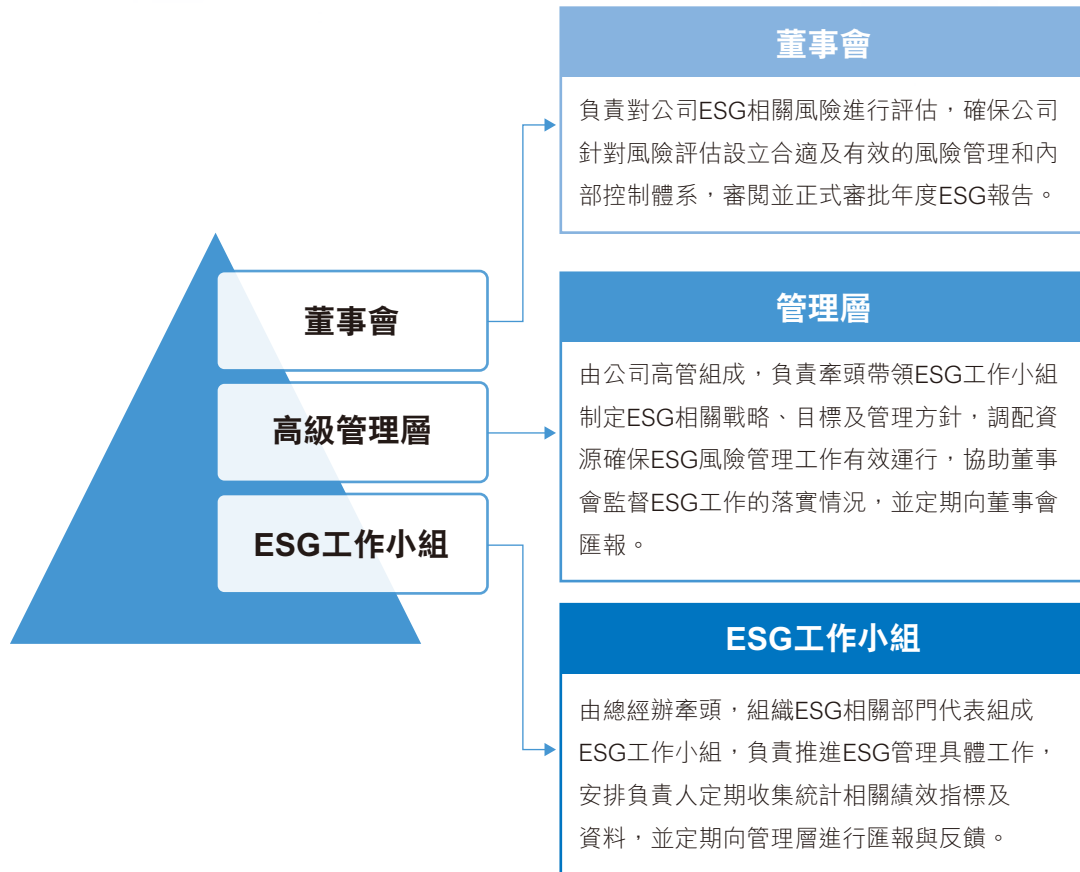
#### 1. 董事會聲明

潤邁德董事會作為公司ESG事宜管理及公開披露的最高責任機構，對潤邁德ESG管理方針、ESG策略、ESG相關目標制定、目標進度檢討以及ESG表現負全部責任。董事通過董事會議等渠道知悉及討論年度ESG工作進展，審議並批准公司可持續發展目標，監督並檢討公司ESG事宜相關政策、管理、表現以及目標完成進度，審議並批准公司就ESG相關事宜表現的公開信息披露。

#### 2. 可持續發展架構

基於公司發展需求及ESG管理現狀，潤邁德建立了自上而下的三級ESG管治架構作為可持續發展管治支撐，將ESG戰略融入到日常經營活動當中。董事會作為最高負責機構，在高級管理層的協助下對ESG相關事宜進行監督管理，由各職能部門代表組成的ESG工作小組負責執行ESG具體工作，並通過定期匯報確保公司董事會及高級管理層知悉ESG風險管理、ESG目標及ESG工作計劃等相關事宜的執行情況。





ESG三級管治架構

## 2023年環境、社會及管治報告(續)

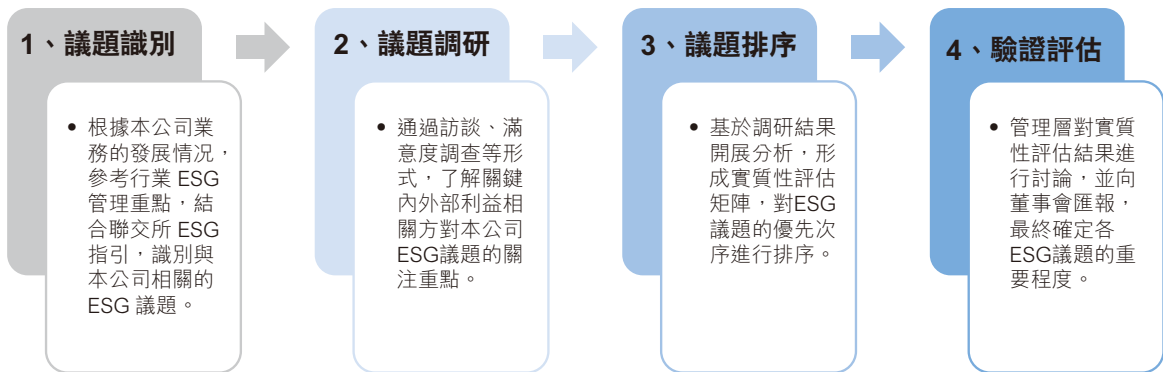
### 3. 利益相關方溝通

潤邁德高度重視與利益相關方的溝通，積極建立多元化的溝通機制，通過線上和線下會議、面談、意見調查及工作訪問等溝通方式，充分傾聽並積極回應利益相關方的反饋。本公司將利益相關方的訴求和期望視為推動企業可持續發展的重要參考，持續優化公司ESG管理決策，同時通過本報告對利益相關方的關注點進行回應，攜手各利益相關方共同推進公司的高質量可持續發展。

利益相關方	關注議題	溝通方式
政府及監管機構	合規經營 反貪腐 產品安全與質量	機構考察 公文來往 政策執行 信息披露
股東及投資者	企業管治 技術與創新 知識產權	信息披露 股東大會 來訪接待 路演
客戶	產品安全與質量 保障客戶權益 負責任營銷 信息安全	客戶調研 滿意度調研 投訴渠道
內部員工	員工權益 薪酬與福利 人才發展 職業健康與安全	員工滿意度調研 員工培訓 內部公告與郵件 員工關懷活動
供應商與合作夥伴	商業道德 產品安全與質量 可持續供應鏈	供應商評估 供應商交流與培訓
社會公眾	普惠醫療 社區貢獻	志願者活動 公益服務

#### 4. 重要性議題評估

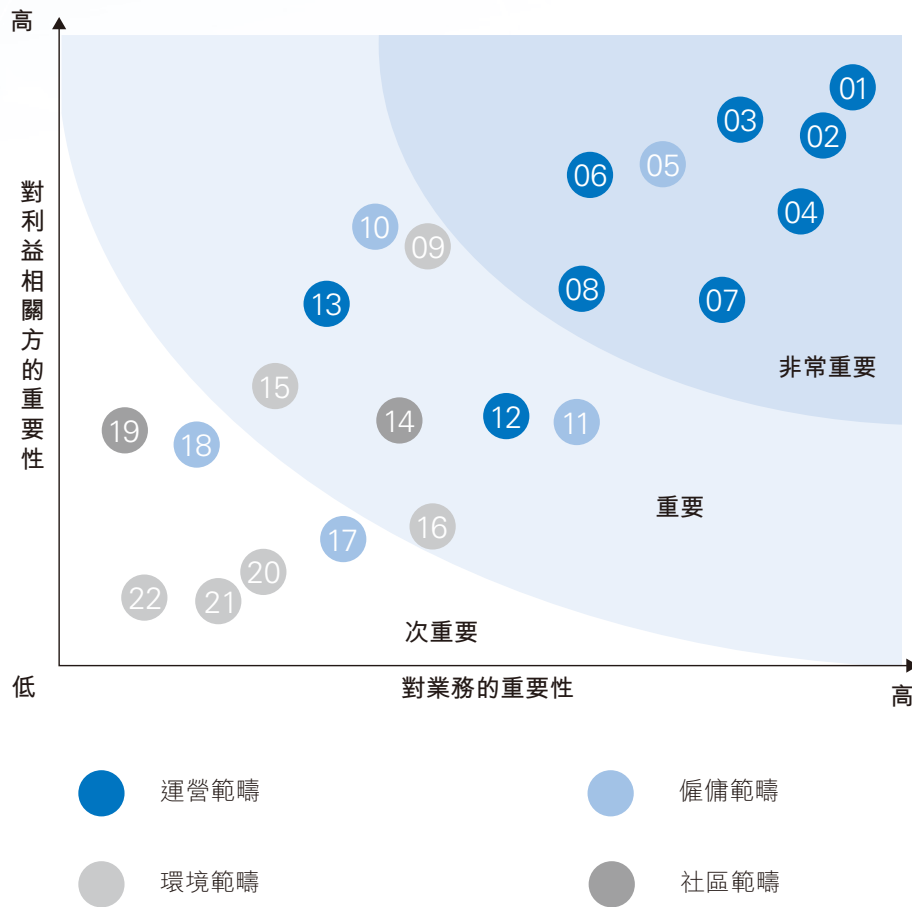
本年度，潤邁德與利益相關方進行了持續有效的溝通，了解及識別各利益相關方關注的ESG議題，依照聯交所ESG指引要求，基於「對潤邁德的重要性」和「對利益相關方的重要性」兩個維度，識別對本公司及利益相關方皆有較大影響的ESG重要性議題排序，並將重要性分析結果作為報告信息披露和後續ESG相關工作開展的參考依據。



重要性議題評估步驟

## 2023年環境、社會及管治報告(續)

本年度重要性議題評估結果如下：



## 2023年環境、社會及管治報告(續)

運營	1	產品安全與質量
	2	產品創新與研發
	3	合規運營
	4	知識產權保護
	6	客戶服務管理
	7	信息安全與隱私保護
	8	負責任營銷
	12	商業道德與反貪腐
	13	供應鏈可持續發展
僱傭	5	員工發展與培訓
	10	員工健康與安全
	11	員工權益與福利
	17	合規僱傭
	18	多元化與平等機會
環境	9	排放物管理
	15	溫室氣體排放
	16	應對氣候變化
	20	能源使用
	21	水資源使用
	22	包裝材料與管理
社區	14	普惠醫療／可及性
	19	社會公益

## 四、產品責任：創新驅動，品質服務

作為中國自主創新企業，潤邁德秉承「塑造精準醫療，服務萬眾健康」的企業宗旨，立足臨床需求，深耕科研創新，攜手行業夥伴共同推動血管疾病診療發展。同時，本公司建立嚴格的全面質量管理體系，注重客戶服務質量提升，落實負責任營銷，致力於為客戶提供優質的產品及服務。

### 1. 產品研發創新

潤邁德堅持自主研發，立足臨床，打造過硬的核心競爭力，在對產品高質量的要求之上堅持研發的高投入，旨在打造全球領先的創新醫療產品。本公司以客戶需求為導向，用創新科技的力量，滿足臨床場景不斷變化的診療需求，將生命科技帶給大眾，實現醫療觸手可及。

#### 1) 研發成果

本公司聚焦心血管疾病精準診療領域，現已成功開發caFFR系統及caIMR系統，兩個系統均包括一個控制台及其專有耗材，並已推出市場銷售。除此之外，本公司還有包括但不限於以下在研產品，如Flash Robot血管介入導航手術系統等，涉及在研項目共計17項。

#### **caFFR系統**

caFFR可根據兩幅造影圖像還原血管三維模型、通過心肌梗塞溶栓治療(Thrombolysis In Myocardial Infarction，簡稱TIMI)計幀法獲得血流速度，結合實時主動脈壓力和優化計算流體力學方法算出FFR值。caFFR已獲得國家藥監局批准上市，並於2019年取得歐盟CE認證和中國NMPA認證，於2022年獲得澳大利亞TGA認證。它克服傳統進口壓力導絲的缺點，具備安全、高效、精準、簡便等特點，並獲得海內外專家的廣泛認可，實現國產FFR產品出口零的突破。



caFFR系統

### **calMR系統**

calMR是非介入微循環病變診療系統。該系統具備安全、高效、精準、簡便、首創等特點，於2023年4月國家藥監局批准上市，並成為全球首家獲得市場准入資格的非介入式冠狀動脈微循環功能測量系統。



calMR系統

### **血管介入診療手術機器人**

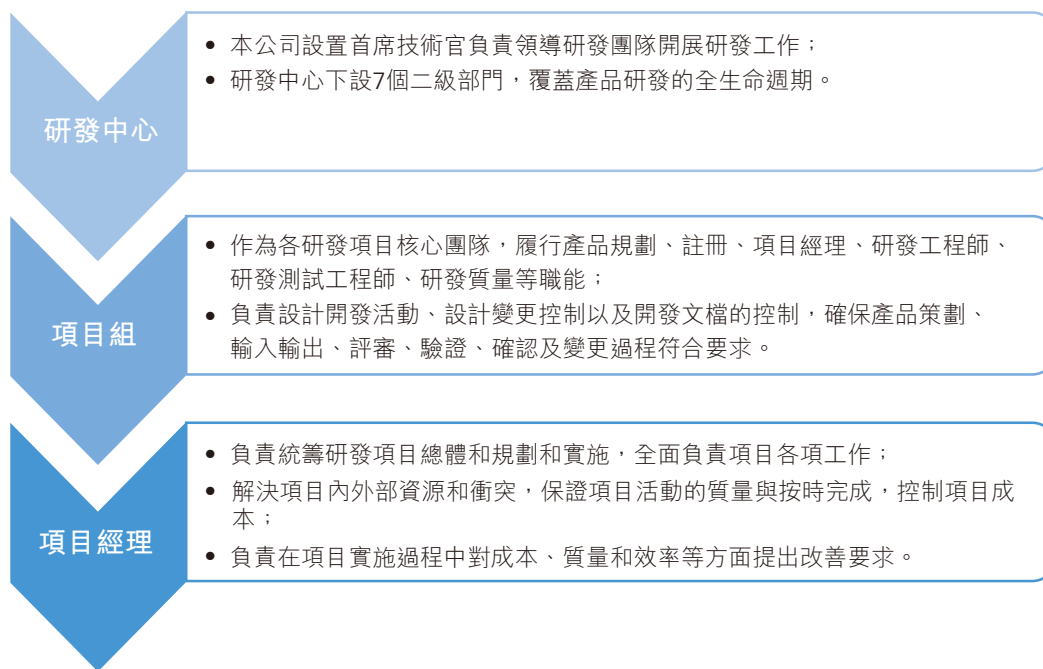
研究證實，caFFR和calMR的結合，能夠提供從心外膜冠狀動脈到心肌內微循環血管的完整功能學評價。未來，本公司將持續探索calMR與caFFR的系統協同，作為功能學診斷模塊重要組成部分，集成並賦能在血管介入手術機器人上，構建導管室診療一體的解決方案，為塑造精準醫療貢獻中國智慧。截至2023年12月31日，Flash Robot血管介入導航手術系統基本完成設計過程階段。

## 2) 研發管理

依據《醫療器械生產質量管理規範》、ISO13485:2016標準及美國FDA QSR820(Quality System Regulation)等行業專業規範及國際標準，本公司設立了一系列內部程序規範，建立健全全生命週期研發管理體系，明確研發立項管理、項目設計與開發、項目過程管理、成果管理等環節的要求與規範，高質、高效推進研發進程。

### 研發管理架構

本公司依照《設計和開發控制程序》的產品設計開發全過程規範要求，明確研發中心、項目組、項目經理各層級負責制，細化項目工作程序，確保研發項目管理工作科學、合理。



研發管理架構

本公司嚴格規範產品設計開發全過程，對產品的設計和開發的策劃、輸入、輸出、評審、驗證、確認、轉換、更改過程以及設計和開發文檔進行控制，保障研發活動合規有效地開展。本公司搭建項目管理系統，旨在將各研發項目、各階段的關鍵節點及關鍵文件，統一存檔管理，並通過與辦公自動化(Office Automation，簡稱OA)系統的對接，獲取員工的崗位及職責信息，分配不同的



文檔訪問權限，及時跟進項目進展。同時，研發中心通過產品規劃部構建功能學產品在線需求庫，及時將一線用戶需求快速導入設計開發流程，在提升研發質量的同時，更人性化地滿足臨床需求。

### 研發能力建設

「創新」與「突破」是根植於潤邁德的基因，本公司堅持以臨床應用為導向進行研發，以患者需求為核心驅動創新研發能力的提升。通過建設一流研發團隊、保障並加大研發投入、整合研發體系資源等方式，本公司全力突破技術前沿，響應患者需求，守護人民健康。



### 研發倫理

潤邁德倡導「尊重生命，科學、合理、人道地使用動物」總原則，嚴格遵守《醫療器械動物試驗研究註冊審查指導原則》和美國《實驗動物飼養管理和使用指南》等法律法規，規範制定並實施動物試驗方案：

- 根據試驗目的，在確保試驗效果和結果科學準確的前提下，試驗方案的設計嚴格遵循「3R」原則，即替代、減少和優化，如優先使用3D血管模型，對導管導絲的推送、旋轉、回撤等操作性能進行測試；
- 盡可能選用體外測試模型或離體組織器官設計試驗，減少或避免活體動物的使用，如使用離體腎臟對RDN導管進行基本性能的測試等；
- 在必須使用活體動物的產品檢測試驗過程中，確保試驗動物享有生理、環境、衛生、心理和行為五個方面的基本權利。

### 3) 行業合作與交流

潤邁德十分注重與行業夥伴的合作與交流，聯合醫院、專家及產業，跨界交融，積極參與行業活動，共同探討醫學難題，促進行業技術革新。

#### 行業合作

- 在血管介入手術機器人研發方面，本公司已與北京大學第一醫院、復旦大學附屬中山醫院、中國醫學科學院阜外醫院、四川大學華西醫院等標桿醫院建立密切的科研合作關係，持續做好caFFR和calMR產品研發完善工作，優化產品品質，提高心血管疾病診療水平，惠及更多的醫生和患者。
- 本公司於2023年2月，順利與A股科創板上市公司賽諾醫療簽署戰略合作協議，雙方將強強聯合，充分發揮彼此在研發、學術和營銷方面的優勢，提高科研創新水平，推動海內外大規模臨床研究，提升產品知名度，擴大營銷網絡，讓精準醫療成果惠及全球心血管疾病患者。



簽約儀式現場

- 本公司於2023年7月，成功與蘇州市重點三級綜合醫院蘇州市獨墅湖醫院簽署了戰略合作協議。潤邁德醫療始終專注血管疾病精準診療產品的自主創新研發，致力推動醫工結合，促進先進科研成果轉化，並且研發了系列具有臨床實用性的創新功能學診療產品。本次簽約，將助推潤邁德醫療更好地立足臨床，研發出更多具有臨床價值和臨床實用性的創新診療產品。

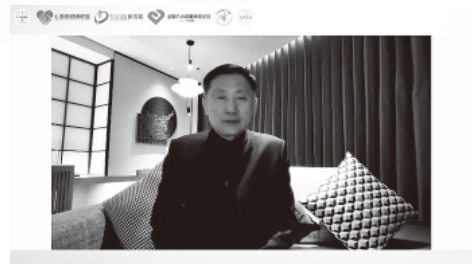


簽約儀式現場

### 行業交流

- 2023年4月22日，在第二十六屆全國介入心臟病學論壇(CCIF 2023)上，潤邁德醫療成功舉辦了醫「邁」相成•冠脈生理學專題會。為了普及冠脈生理學評價的診療理念，推廣計算冠脈生理學指標的臨床應用，專題會邀請全國心血管領域的著名專家，交流冠脈生理學評價的最新進展，探討創新型計算冠脈生理學指標caFFR、caIMR的應用前景，並分享了使用病例。

## 2023年環境、社會及管治報告(續)



CCIF2023潤邁德衛星會專家發言照片

- 2023年5月27日，在第十七屆東方心臟病學會議(OCC 2023)上，潤邁德醫療成功舉辦了醫「邁」相成•冠脈生理學論壇。論壇邀請全國心血管領域的著名專家，交流了冠脈生理學評價技術的最新進展，展示了創新型冠脈微循環功能評價技術calMR系統在日常診療和臨床科研中的應用，為普及冠脈生理學評價的診療理念，推廣計算冠脈生理學指標的臨床應用提供了新思路。



線上會議合影

- 2023年5月，潤邁德醫療攜手戰略合作夥伴賽諾醫療驚艷亮相EuroPCR 2023，作為會議特邀展商，潤邁德醫療與賽諾醫療以「Redefine PCI」為主題，共同展示冠脈疾病精準診療創新理念。國產冠脈功能學診斷前沿技術與先進藥物球囊洗脫支架的強強聯合，突破以往單一依賴醫生經驗診療冠脈疾病的模式，通過客觀的評估指標指導合理的支架植入，重新定義冠脈疾病的精準診療，為臨床科學診療提供了全新範式。

## 2023年環境、社會及管治報告(續)



展會現場照片

- 2023年6月10日，在第24屆中國南方國際心血管病學術會議(SCC 2023)上，潤邁德醫療成功舉辦了醫「邁」相成•冠脈生理學衛星會。衛星會邀請全國著名的心血管病專家，就冠脈功能學的技術進展及臨床應用進行交流，並展示創新型冠脈微循環功能評價技術潤邁德醫療caIMR系統，在日常診療和臨床科研中的應用。



線上會議合影

2023年7月1日，在第二十一屆中國介入心臟病學大會(CIT 2023)上，潤邁德醫療成功舉辦了探微知著，全面診斷——冠心病精準診療衛星會。衛星會邀請全國著名的心血管病專家，交流冠脈功能學評價的臨床應用，分享冠脈功能學評價技術的發展，並且展示了創新型冠脈功能學評價技術——潤邁德醫療caFFR系統和caIMR系統在日常診療中的應用，以推動冠脈生理學評價診療理念的臨床普及和大規模應用。

## 2023年環境、社會及管治報告(續)



線上會議合影

### 行業協會

本公司秉持開放包容的理念，在創造多項學術、業內交流機會的同時，積極加入醫療器械相關行業協會，並主動履行協會委員職責。截至2023年末，本公司已加入中國醫學裝備協會、中國醫療器械行業協會、全國衛生產業企業管理協會、長三角質量專委會、蘇州市醫療器械行業協會、蘇州老年健康服務業協會、蘇州工業園區科創企業聯合會、蘇州獨墅湖聯盟、蘇州工業園區上市公司協會等協會，並積極參與協會組織的活動與培訓，為協會的日常活動提供有力支持，促進業內溝通交流合作，助力科研攻堅。

### 學術文章發表

作為自主創新公司，潤邁德高度重視產品創新和科研學術，與復旦大學附屬中山醫院、上海市第十人民醫院、北京大學第一醫院、北京醫院、香港大學深圳醫院、韓國三星醫療中心、瑞士蘇黎世大學醫院等海內外頂級醫療中心合作，在頂級醫療學術期刊上累計發佈近60篇文章，為產品臨床大規模應用奠定了堅實的學術基礎。

2023年度，本公司共發表了16篇SCI學術文章，其中13篇SCI學術文章，包括SCI二區以上文章10篇，影響因子高於5的文章6篇。

2. 產品質量管控

質量是企業穩健運營的靈魂，潤邁德嚴格落實產品質量把控，在產品的設計開發、驗證、確認、生產、檢驗等環節均進行嚴格的質量控制，形成全過程的質量控制。同時，本公司高度重視客戶反饋，制定了健全的售後反饋機制，通過對多渠道顧客反饋信息進行專業分析、會議檢討、反饋改進，推動產品升級完善。

1) 質量管理體系

本公司嚴格遵守《中華人民共和國產品質量法》《醫療器械監督管理條例》、ISO13485: 2016標準、歐盟醫療器械監管法規(《Regulation (EU) 2017/745》，簡稱MDR)等法律法規，不斷完善內部質量管理體系的建設。

質量管理體系認證與審核

報告期內，本公司升級和拓展了現有資質認證，積極落實質量管理體系年度監督審核。截至2023年12月31日，本公司的質量管理體系已通過的質量法規標準包括如下：

- 國家藥品監督管理局醫療器械註冊證和醫療器械生產許可證；
- ISO13485質量管理體系認證；
- 冠狀動脈分析系統與一次性使用無菌血壓傳感器的歐盟CE證書；
- 醫療器械單一審核程序(Medical Device Single Audit Program，簡稱MDSAP)認證；
- 冠狀動脈功能分析系統(FMC21a)巴西INMETRO體系認證。



ISO13485質量管理體系證書



歐盟CE證書

## 2023年環境、社會及管治報告(續)

2023年，潤邁德接受來自政府監管機構、外部審核機構及內部的質量管理體系審核共計5次，包含接受各級食品藥品監督管理部門註冊檢查、接受外部機構對ISO13485、MDSAP、MDD、MDR質量管理體系的年度監督審核、以及及外部機構對巴西INMETRO認證等審核，通過率為100%。

### **質量管理體系優化與升級**

本公司已制定一系列完整的內部質量管理制度文件，明確產品研發、原料檢驗、生產、採購、運輸、倉儲、銷售及上市管理的流程規範，每個環節均須遵循嚴格的標準化管理程序，所有操作可實現追溯記錄，確保本公司質量管理體系健康、穩定、長效地運行。

2023年，本公司持續優化質量管理體系的重點舉措包括但不限於：

- 優化質量部門管理架構，調整業務板塊，強化產品質量全生命週期管控；
- 針對產品質量定期開展檢驗，包括原料檢驗、過程檢驗、成品檢驗等，嚴格把控產品生產至交付每一環節的質量標準；
- 搭建數字化質量數據平台，實現從原料檢驗到客戶端質量反饋的全過程監督，準確記錄並及時跟進各方反饋；
- 持續增加產能和設備的升級投入，建立行業內領先的生產系統及供應鏈體系。



### 運用智能管理手段，建造一流生產製造體系

潤邁德系列造影產品憑藉傑出的診斷功能獲得了多國臨床研究的權威證實和臨床醫生的廣泛好評，市場需求快速增長。為了更好地滿足不斷增長的產能需求，本公司新建生產基地，突破以往的生產管理模式，針對各個生產環節進行電子化、自動化、智能化改進，大幅提高了車間精細化管理水平，為實現產能飛躍奠定了堅實的基礎。



潤邁德車間生產畫面

### 培養高端優質技術團隊，打造行業生產示範基地

潤邁德生產質控團隊的高級技術管理成員擁有過硬的專業知識技能和多年的管理經驗，為本公司注入先進的管理經驗和創新的生產模式。同時，本公司憑藉在供應鏈、生產製造、質量控制體系方面的嚴格把控，打造了蘇州乃至更大範圍的技術高地，不斷吸引業內企業參觀學習，並獲得蘇州工業園區管委會的高度認可。



潤邁德智能化設備展示圖

## 2023年環境、社會及管治報告(續)

### 2) 質量培訓與文化

質量文化的建設成效是決定企業質量管理水平的關鍵因素之一。本公司積極開展多樣的質量文化活動，定期邀請內外部專家開展質量培訓，培訓內容涵蓋生產、質量、工程、安全、法律法規等領域的知識，旨在不斷增強員工質量安全意識。

在2023年，公司對質量部開展產品質量及安全控制等專項培訓6個，具體情況見下表：

序號	培訓內容	培訓部門	受訓人員	培訓時間
1	MDR法規	質量部	體系工程師	2023.01
2	YY/T 0033無菌醫療器具生產管理規範	質量部	質量工程師 微生物工程師	2023.02
3	微生物基礎知識	質量部	質檢部全員	2023.03
4	潔淨車間出入管理規定	質量部	質檢部全員	2023.04
5	醫療器械無菌檢驗員	外部	微生物檢驗員 質量檢驗員	2023.06
6	不良事件監測培訓	註冊部	與體系相關的 全體員工	2023.08

### 3) 醫療器械警戒及召回

為保證產品質量風險管理工作有效延申至客戶端，本公司對產品上市後的使用情況進行持續監管，真正實現覆蓋產品全生命週期的風險管理。本公司依據《醫療器械不良事件監測和再評價管理辦法》《醫療器械召回管理辦法》及歐盟醫療器械監管法規MDR等法律法規建立醫療器械警戒系統管理的內部程序，覆蓋不良事件的監測、投訴、上報、數據分析、處理、風險管理流程以及安全糾正措施等環節，實現對產品質量的持續監管，及時控制並降低潛在的產品使用安全風險。本公司醫療器械警戒及召回體系的重點建設成效包括但不限於：

- 本公司醫療器械不良事件監測工作領導小組負責在國家醫療器械不良事件監測信息系統註冊，並在規定時限內積極收集不良事件，及時向監測機構報告。如發生不良事件，將按照相關文件規定予以處理並按照規定呈交政府非批量事件報告；
- 建立《醫療器械不良事件和再評價程序》，在產品使用說明書或網站中公佈電話、通訊地址、郵箱等聯繫方式，為使用者提供報告不良事件的公開的、可行的渠道，以接收不良事件報告；
- 建立《警戒系統控制程序》，根據要求需要上報的事故，按照文件要求在規定的時間內完成上報，並進行事故調查，制定現場安全糾正措施，通過現場安全通知加以傳達，跟蹤措施執行情況，形成最終報告並上報；
- 建立《醫療器械召回程序》，根據法規必須召回的產品，按照文件要求制定詳細的召回計劃，並在限期內完成召回流程，進行處理後向監管機構報告有關召回。

## 2023年環境、社會及管治報告(續)

截至目前，本公司產品未發生任何不良事件及觸發警戒系統的事故，亦未有因安全及健康理由導致任何產品召回事件。

同時，本公司加強內部醫療器械警戒相關培訓，定期面向所有與質量管理體系相關的員工組織開展不良事件相關培訓並進行考核，不斷強化員工對醫療器械警戒相關概念和要求的認識，進一步提高不良事件的上報意識。

### 開展醫療器械警戒培訓，提高全員警戒意識

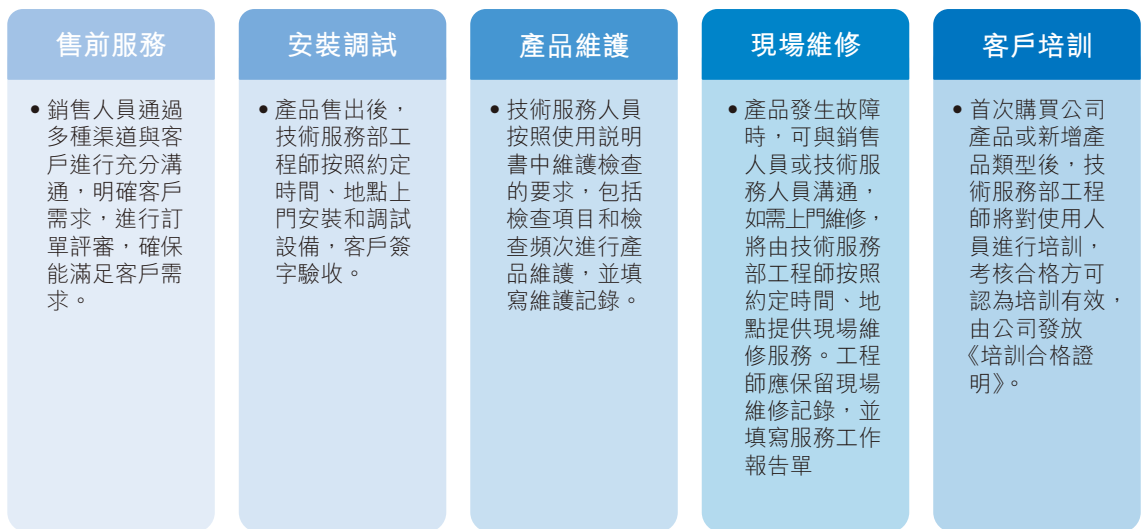
2023年8月，本公司註冊部對本公司質量管理體系組織架構內的全體員工進行了醫療器械不良事件培訓，培訓內容包括相關法規要求、不良事件監測的意義及本公司不良事件監測的情況。全員經培訓後進行了不良事件監測相關的考試答題，均達到要求。

### 3. 客戶服務

潤邁德重視客戶需求，嚴格遵守《中華人民共和國消費者權益保護法》等法律法規，制定並實施《服務提供程序》《客戶投訴處理程序》及《醫療器械召回程序》等內部管理制度，多渠道收集客戶意見並採取相應改進措施，持續提升客戶服務質量。此外，本公司制定了規範化的投訴處理機制，確保客戶反饋的問題得到及時、有效的解決，切實保障客戶權益。

1) 服務質量管理

潤邁德建立健全的服務質量管理體系，持續提升服務內容和過程的標準化、規範化。本公司配備專職團隊負責開展客戶服務工作，其中，營銷中心和國際營銷部銷售人員負責與客戶的溝通及回覆問詢，專業技術人員負責安裝調試、維護及維修、培訓等服務環節。同時，本公司對客戶服務的整體過程實施監控，保障服務質量，進一步提高客戶滿意度。

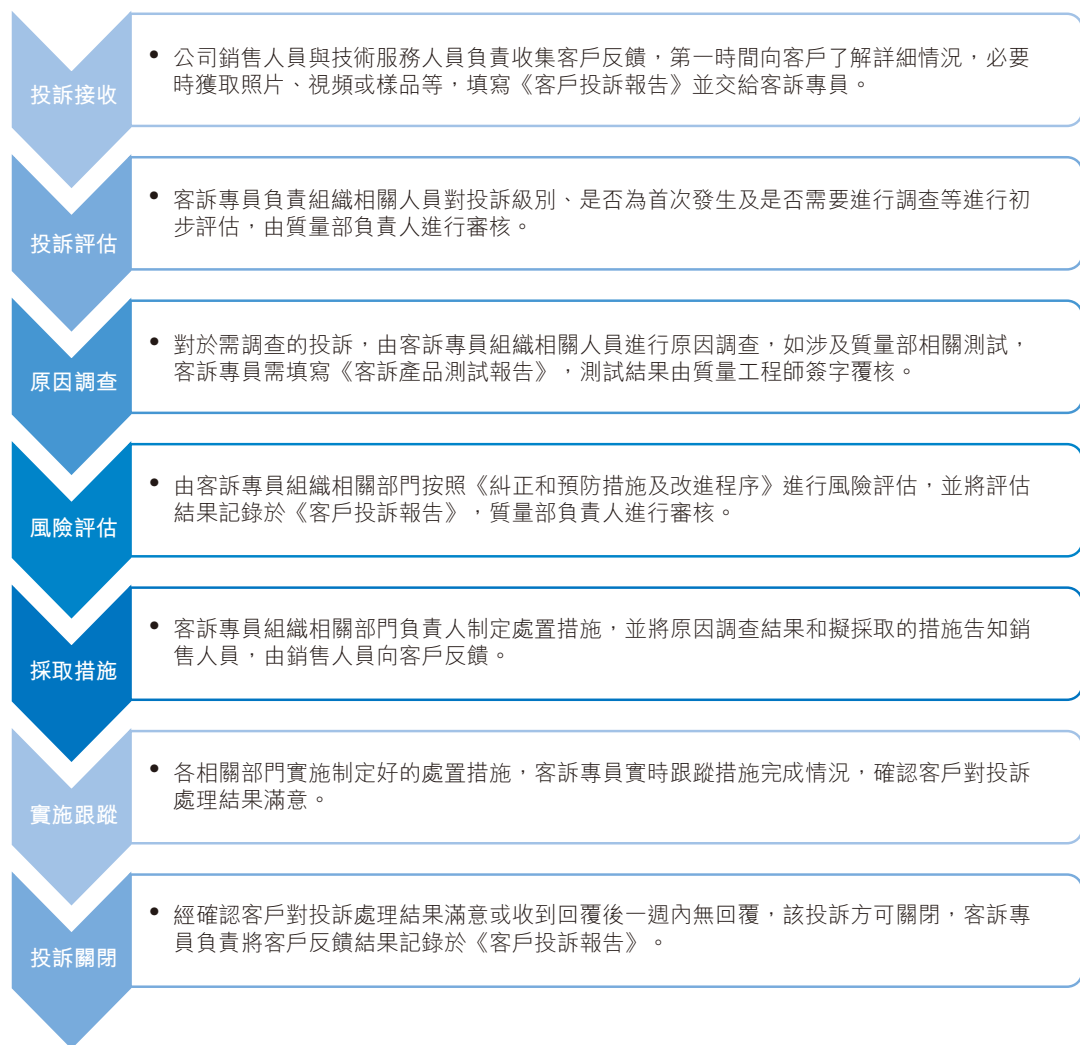


客戶服務程序

本年度，本公司面向終端客戶開展滿意度調研共計50次，調研內容覆蓋技術服務部工程師溝通能力、工作服務態度、處理問題能力及時效性、日常維護培訓等，客戶總體滿意度高達98%。

## 2) 客戶投訴處理

潤邁德建立了完善的客戶投訴處理制度，規範客戶投訴處理流程和方法，明確各部門在客戶投訴處理工作中的管理範疇與職責。營銷中心和國際營銷部為客戶投訴處理工作的主管部門，負責接收和匯總客戶投訴信息並編寫客戶投訴報告，實時向客戶反饋投訴處理進展；其他部門負責協助客戶投訴相關的評估、調查、處置等工作。同時，本公司設立客訴專員，負責主導和協調客戶的投訴，實現投訴處理的全流程管理。



投訴處理流程

本年度，本公司共接獲99次客戶投訴，相關問題均通過技術服務部工程師現場調試或現場指導客戶操作妥善處理，解決率100%。

#### 4. 負責任營銷

潤邁德嚴格遵守《中華人民共和國廣告法》《藥品、醫療器械、保健食品、特殊醫學用途配方食品廣告審查管理暫行辦法》等法律法規，依法向所在地省級人民政府市場監管及藥品監督管理部門申請醫療器械廣告發佈批准，杜絕虛假、誇大宣傳。為進一步確保營銷的真實性和合規性，本公司制定了規範的市場物料審核機制，由法務部負責核查相關廣告的內容及相應批准文件，確認其傳遞信息無誤並備案後方可發佈。

同時，本公司持續加強經銷商負責任營銷管理，制定並執行《內銷產品經銷商管理制度》等內部制度，與合格經銷商合作前簽訂《內銷產品經銷合作協議》，以規範並監督其市場營銷活動，規定經銷商發佈的宣傳資料由公司統一提供，保障經銷商營銷活動開展的合規性。

報告期內，本公司對銷售人員和經銷商開展負責任營銷培訓，規範對外宣傳及推廣行為，提升銷售人員對產品的認知和實操能力，在為客戶提供更優質服務的同時降低公司合規風險。

##### 負責任營銷培訓



2023年度開展線下銷售人員及外部人員培訓共計13場次，培訓經銷商及終端醫務人員49人，銷售人員46人。開展部門內部線上培訓共11場，部門全員參加，培訓內容包含calMR、故障維修、解答手冊講解、現場經驗分享等內容。

## 五、運營責任：合規運營，道德先行

潤邁德始終秉持合規經營、誠信廉潔的理念，嚴格遵守相關法律法規，制定並實施多項內部管理制度，將商業道德、信息安全及隱私、知識產權等方面的風險管控融入到每個運營環節，持續完善合規體系建設，提高經營管理水平和風險防範能力，促進公司可持續經營。

### 1. 商業道德與反貪腐

本公司致力營造風清氣正的工作氛圍，嚴格遵守《中華人民共和國反壟斷法》《中華人民共和國反不正當競爭法》《關於禁止商業賄賂行為的暫行規定》等法律法規，落實《公司反舞弊制度》《員工投訴和舉報管理制度》等內部管理制度，規範公司管理層及所有員工的商業道德相關行為，堅決防止賄賂、勒索、欺詐及不正當競爭等行為發生。本報告期內，未發生向本公司或員工提出貪污訴訟的案件。

#### 1) 商業道德與反貪腐體系

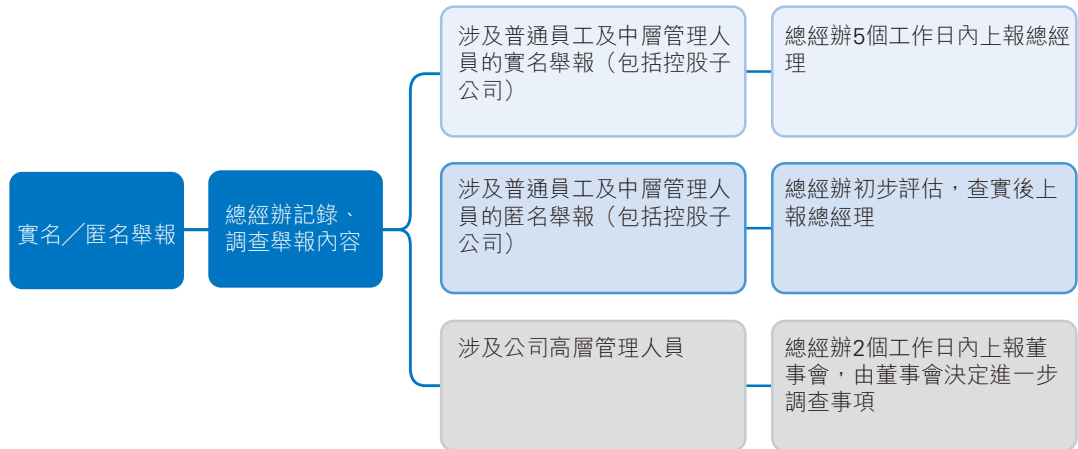
本公司建立了健全的商業道德及反貪腐內部管控體系，由公司董事會負責監督管理層開展廉政工作，指定公司總經辦作為舉報投訴管理部門，負責受理貪腐相關舉報和投訴的調查和處理工作，並及時向公司管理層或董事會報告。本公司開放包括熱線電話、電子郵箱、投訴信箱等在內的多樣化舉報渠道，鼓勵所有員工、商業夥伴及公眾舉報與本公司相關的任何違反商業道德的行為。

#### 舉報 渠道

- 熱線電話：0512-62622215-875；0512-62622215-805（總經辦）
- 電子郵箱：complaint@rainmed.com
- 信件郵寄：蘇州工業園區金雞湖大道99號納米城東北區31棟，郵編215000
- 投訴信箱：公司1樓前台設置投訴信箱



接獲舉報後，本公司嚴格依照下述流程跟進核實：

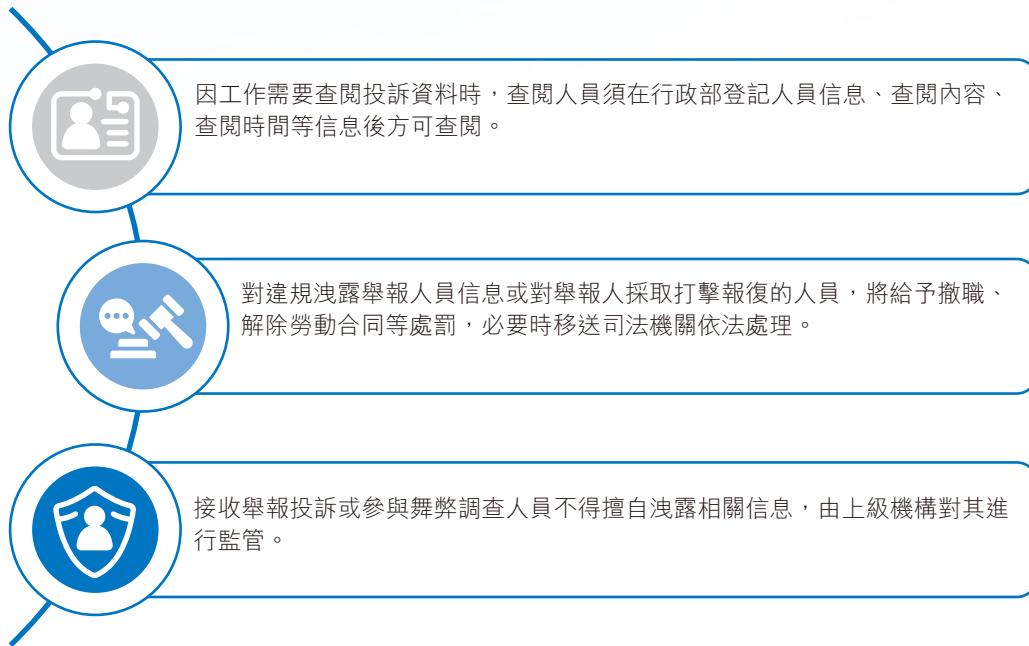


舉報處理流程

針對經核實後確有不當行為的情況，本公司及時採取措施，依照相關政策進行處理：

- 對受影響的相關業務單位進行內控評估並採取改進措施；
- 對證實有舞弊行為的員工，按照相關規定予以相應的行政紀律處分；若其行為觸犯刑法，移送司法機關依法處理。

本公司全力保障舉報人的安全和權益，建立健全舉報人保護機制，對舉報人信息及舉報內容進行保密，杜絕舉報人遭受打擊報復事件的發生，對違反規定者追究相關人員及其上級領導責任，並依據情節輕重程度給予相應處罰。



#### 舉報人保護措施

## 2) 反腐倡廉行動

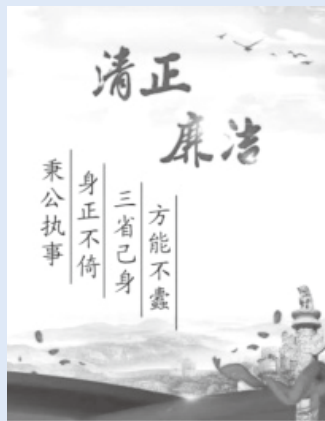
潤邁德貫徹落實廉潔從業的各項基本責任和義務，堅持採取「腐敗零容忍」的態度，鼓勵人人參與反腐。本公司把反腐倡廉工作納入重要議事日程，緊密結合生產經營實際情況採取反貪腐措施，以降低貪腐事件發生的機會，保障公司健康、穩定的運營。

潤邁德建立了完善的反腐內部控制機制，在重要崗位的人員聘用或晉升方面實行嚴格的任用程序，要求對其進行背景調查，將調查過程使用文字記錄並保存於檔案中。本公司強化反腐監督機制，要求全體員工遵守公司行為準則、道德規範及國家、行業所涉及的法律法規，並向公司所有員工公開舉報渠道，鼓勵各種形式的實名舉報，發揮公眾監督作用。

同時，潤邁德堅決杜絕供應鏈各環節的商業行賄及任何其他不正當商業競爭行為。針對重要、大額的採購，本公司要求供應商在合作前簽訂《反商業賄賂協議》，嚴禁雙方及其職工以任何形式向對方索要或收受回扣、佣金、有價證券、禮品、實物等一切經濟利益。本公司設置專職採購專員，制定明確的供應商報價流程，要求採購專員結合各供應商的報價、產品性能及售後服務等考因素出具客觀、可量化的評估報告，從而選擇最優項，且最終挑選結果需經流程中的所有上層領導審批方可完成，確保採購流程的公開、透明。

此外，本公司將商業道德與反貪腐教育和宣貫作為企業廉潔文化建設的重點，定期開展面向董事及全體員工的反貪腐培訓，不斷豐富廉潔教育相關課程與開展形式，進一步提高員工廉潔從業意識。

### 從業反腐倡廉培訓



2023年12月，本公司組織全體員工參與主題為「認清形勢」的從業反腐倡廉培訓，通過邀請外部講師授課的方式，向全體員工灌輸「明確責任，嚴於律己，廉潔從業」的理念，宣貫從業商業道德標準，牢築全員廉潔誠信意識。

## 2. 信息安全和隱私保護

潤邁德嚴格遵守《中華人民共和國網絡安全法》《中華人民共和國數據安全法》等信息安全和隱私保護相關的法律法規，積極推動規範化的信息系統建設，制定並落實《客戶信息保密管理制度》《計算機管理制度》《機房管理制度》等內部管理制度，規範客戶信息管理、網絡與軟件安全標準等，明確信息安全管理職責，保障公司及客戶的數據與信息安全。同時，本公司積極開展信息安全培訓及宣貫，進一步提升員工信息安全與隱私保護的能力與意識。

潤邁德不斷深化信息安全管理體系的建設，由公司總經辦負責相關管理要求的具體執行，其職責包括組織計算機軟硬件的測試與鑒定工作、維護和管理計算機的網絡、軟件、硬件等；各使用部門則負責

## 2023年環境、社會及管治報告(續)

落實計算機程序、資料、數據的保密等日常操作規範。此外，本公司採取下述措施全方位、多角度地保護信息安全和客戶隱私：

硬件管理	<ul style="list-style-type: none"><li>• 財務部對計算機設備進行編號，建立明細台賬，總經辦定期檢查、維護；</li><li>• 硬件故障時，由IT工程師及時處理，嚴禁員工擅自拆除更換硬件設備。</li></ul>
軟件管理	<ul style="list-style-type: none"><li>• 總經辦統一購買、保管並登記公司所需軟件，嚴禁員工私自安裝與工作無關程序；</li><li>• IT工程師負責軟件的安裝、刪除、升級、故障處理，嚴禁員工自行處理；</li><li>• 嚴禁員工使用外來軟件、光盤、移動硬盤等移動存儲設備，防止資料洩露及病毒入侵內部網絡。</li></ul>
網絡管理	<ul style="list-style-type: none"><li>• IT工程師在活動目錄（Active Directory，簡稱AD）域服務器下為新員工設定用戶名、密碼，創建目錄及分配訪問權限；</li><li>• 嚴禁非公司電腦設備接入公司網絡，如有特殊原因，須經部門經理審批同意、IT工程師檢查系統安全性並安裝系統安全程序後方可接入。</li></ul>
數據管理	<ul style="list-style-type: none"><li>• 配置加密系統，對重要信息防洩漏的核心部門部署加密系統；</li><li>• 更改文件訪問權限及數據備份需先經部門經理審批同意後，再由總經辦IT工程師進行相關操作；</li><li>• 員工可將重要工作數據定期備份至文件服務器，以防止因硬件、軟件故障造成數據資料損失。</li></ul>
保密協議	<ul style="list-style-type: none"><li>• 開展科研臨床研究前，與醫生簽訂科研合作協議，包含數據保密條款，維護患者信息和產品技術安全；</li><li>• 開展註冊臨床試驗前，與患者簽訂知情同意書，嚴禁披露受試者的個人資料；</li><li>• 與涉密的供應商簽訂保密協議，保護與業務相關的所以數據和信息；</li><li>• 與全體全員簽訂保密協議，嚴禁洩露公司商業秘密及保密信息。</li></ul>
宣傳教育	<ul style="list-style-type: none"><li>• 推送網絡安全信息，提醒員工警惕垃圾郵件導致信息洩露事件發生；</li><li>• 開展全員信息安全內部培訓，提高員工網絡信息安全意識；</li><li>• 開展數據災備演練，保障公司信息系統安全穩定運營。</li></ul>

### 信息安全及隱私保護措施

### 網絡信息安全培訓



為普及網絡安全知識，減少信息洩露等不良事件發生，潤邁德於本年度組織全體員工參與網絡信息安全培訓，通過線上培訓的方式，講解網絡信息安全的重要性、典型案例及應急處置方案等內容。此次培訓加強了員工對於網絡信息安全的了解，提高了員工的網絡信息安全意識。

### 數據災備演練



本年度，為保障信息系統安全、可靠、穩定運行，提高應對各類信息系統突發事件的能力，本公司配置了備份一體機，並組織開展數據災備應急演練。通過此次演練，員工熟練掌握數據備份與恢復的操作流程，有效防範重要信息系統風險，提升公司數據信息系統的容災能力。

## 3. 知識產權保護

潤邁德視知識產權保護為商業創新發展的核心，對知識產權和商業秘密保護給予高度重視。本公司嚴格遵守《中華人民共和國專利法》《中華人民共和國商標法》《中華人民共和國專利法實施細則》《中華人民共和國反不正當競爭法》等法律法規，制定並實施《知識產權管理制度》等內部管理制度，規範公司內部知識產權管理要求與相關事宜處理流程。同時，本公司建立專利獎勵制度，鼓勵員工積極進行發明創造，創新驅動公司發展。

## 2023年環境、社會及管治報告(續)

截至報告期末，本公司持有的知識產權工作成果如下：

### 專利

- 獲授權專利及申請中專利 **321** 件（包括境外專利 **53** 件，PCT 專利 **11** 件，發明專利 **135** 件，實用新型專利 **81** 件，外觀設計專利 **41** 件），其中已授權專利 **184** 件（包括境外專利 **17** 件，PCT 專利 **11** 件，發明專利 **43** 件，實用新型專利 **74** 件，外觀設計專利 **39** 件）

### 商標

- 獲註冊商標**292**件，包括國內註冊商標**279**件，香港註冊商標**8**件，馬德里國際商標**5**件。

### 軟件著作權

- 獲軟件著作權**15**項

潤邁德建立了完善的知識產權管理體系，規範專利、商標、軟件著作權等知識產權的管理流程，包括風險專利應對工作流程、立項階段預警分析工作流程、專利情報分析工作流程等，同時明確各部門知識產權管理工作的管理範疇與職責，設立知識產權部為主管部門，負責監督知識產權保護措施的執行，實現對知識產權保護相關事宜的全流程管理。

潤邁德秉承「及時性」原則，對於符合專利授予條件的發明創造及時申請專利，以取得法律的保護。此外，本公司建立知識產權保密制度，在專利申請公佈或者公告前，公司專利工作人員及有關人員對其內容負有保密責任，如因違規造成公司損失，公司將依法追究相關人員法律責任。

為進一步加強公司自主知識產權的保護、運用和管理，本公司採取以下保護措施：

<p>內部審查</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>對外發佈信息、參加展覽會之前進行信息審查以及對外知識產權談判，保障本公司專利技術和商業秘密安全。</li> </ul>
<p>外部監測</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>監測外部單位是否侵犯公司知識產權，一經發現，公司將依法維護自身知識產權利益。</li> </ul>
<p>技術查新</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>在產品、技術開發立項之前，須進行專利文獻檢索和分析，避免重複研究與侵犯他人的專利權。</li> </ul>
<p>廢次商標銷毀</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>商標印製中出現的廢次商標標識必須銷毀，印製單位不得留用或銷售印有公司商標標識的印刷物。</li> </ul>
<p>商業秘密示範點建設</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>按照商業秘密示範點建設標準要求，初步建立組織保障到位、人員配備合理、基礎設施齊全、制度健全科學、措施合理有效的企業商業秘密保護示範點。</li> </ul>

知識產權保護措施

本年度，公司開展了知識產權管理體系認證工作，取得了GB/T29490-2013管理體系標準。進一步規範公司知識產權管理體系，加強知識產權管理工作。



## 2023年環境、社會及管治報告(續)

此外，本公司每半年開展一次知識產權和商業秘密相關的基礎培訓，不定期開展相關宣傳教育活動，持續提升員工知識產權保護意識及相關技能運用的能力。本年度，本公司組織開展知識產權和商業秘密保護培訓共計4次。

2023年5月，針對核心研發人員開展《專利數據庫高效檢索培訓》，利用專利情報助力研發創新；

2023年6月，針對公司中高層開展《知識產權管理體系貫標啟動會培訓》，通過案例形式，講解企業知識產權管理基本概念、基礎知識和管理方法；

2023年8月，針對各部門開展《知識產權管理體系宣貫培訓》，明確各部門在日常工作中需貫徹的管理體系文件內容；

2023年9月，針對研發全員開展《專利創造性和專利侵權培訓》，樹立研發人員專利意識，培養專利工作思維。





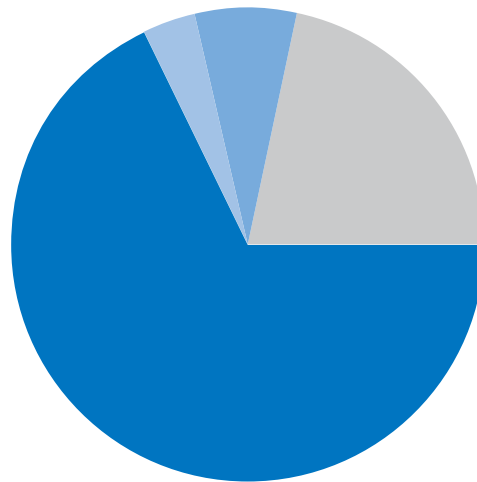
## 六、夥伴責任：戮力同心，攜手共進

潤邁德嚴格遵守《中華人民共和國招投標法》《中華人民共和國政府採購法》等法律法規，認真落實《供應商管理規定》《產品價格管理制度》等內部管理制度，建立並完善供應商資質審核、准入、考核與評估體系，對供應商採取分類管理，以嚴格的檢驗機制保障採購質量，提升供應商管理效率。在合法合規的基礎之上，本公司對供應商提出與防範環境和社會相關風險的要求，包括但不限於綠色環保、廉潔誠信、合規僱傭等，致力推動可持續供應鏈的建設。

報告期內，供應商總數共計68家，按地區劃分供應商數目如下：

按地區劃分的供應商數量 — 2023年度

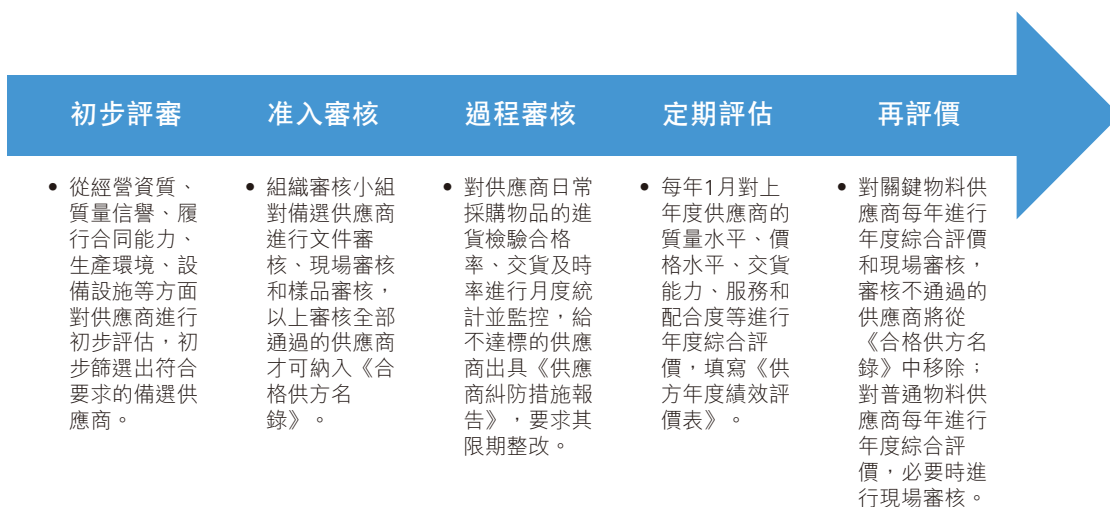
海外 華南 華東 華北



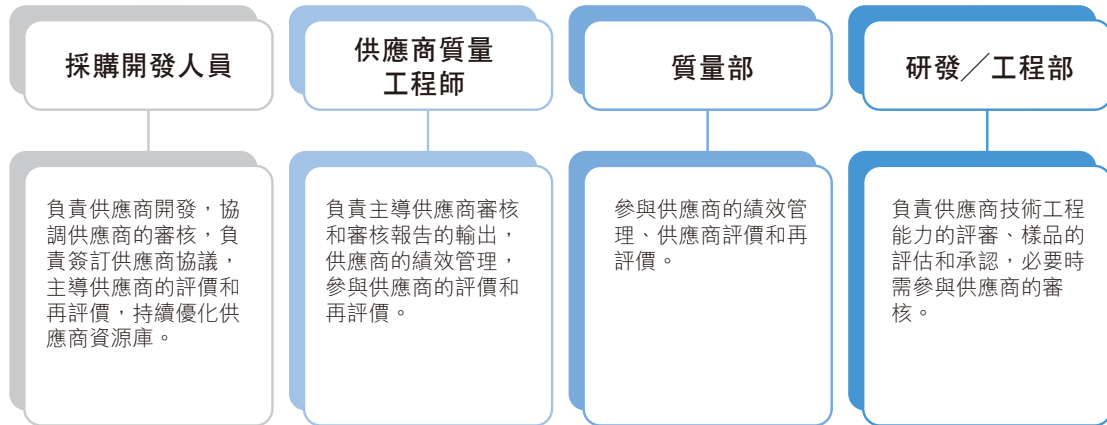
## 2023年環境、社會及管治報告(續)

### 1. 供應商管理

為強化供應商動態管理，保障合作質量，本公司通過《供方管理程序》《供方評價流程》等內部制度明確規定供應商准入申請、審核、批准、績效管理等各環節的具體流程及相應負責主體，制定標準化的供應商全流程評估機制，保障評估工作公正公開，並對供應商進行分類管理，確保符合要求並具備資質和實力的供應商能夠持續為公司提供穩定、高質量的供應。



供應商全流程評估機制



供應商管理職責權限

## 2. 可持續供應鏈打造

潤邁德重視供應鏈風險管控，對潛在的供應鏈風險進行梳理，並及時採取措施降低供應鏈風險事件的發生率。在關鍵物料風險管控方面，本公司對存在供應緊張和週期過長風險的物料採用滾動預測、備貨等多種管理方式，確保供應持續穩定。同時，本公司與供應商簽訂《採購協議》和《質量協議》，要求供應商按照ISO9001質量管理體系認證以及ISO13485醫療器械質量管理體系認證的標準建立質量管理體系，保障所供應產品的質量與安全。

潤邁德持續關注供應商的環境及社會風險，將社會與環境相關風險作為供應商准入及過程評估的考慮因素。此外，本公司積極向供應商宣貫公司ESG管理理念，攜手供應鏈共同實現可持續發展。本公司從廉潔採購、質量採購、環保採購、責任採購、計劃採購、綠色儲運和智能管理七個方面不斷優化供應鏈ESG風險管理，持續探索負責任採購實踐。

## 2023年環境、社會及管治報告(續)

### 廉潔採購

- 與供應商簽訂《反商業賄賂承諾書》，杜絕供應鏈環節中任何形式的賄賂、以權謀私及不正當競爭行為，保障採購流程的公開透明、公平公正。

### 質量採購

- 制定《進貨檢驗管理規定》，根據物料圖紙和技術標準編製不同物料的標準檢驗指導書（Standard Inspection Procedure，簡稱SIP），包括外觀、尺寸和性能檢驗，並按照SIP逐項檢驗來料，檢驗合格才可入庫。
- 設置來料批次不良率和百萬分比的缺陷率監控指標，確保來料質量穩定可控。

### 環保採購

- 在供應商前期調查中，將環保能力納入考察項，要求其持有環境保護許可證；
- 首次供貨的供應商需按技術要求提供《關於限制在電子電氣設備中使用某些有害成分的指令》（Restriction of Hazardous Substances，簡稱RoHS）和《化學品的註冊、評估、授權和限制》（Registration, Evaluation, Authorisation and Restriction of Chemicals，簡稱REACH）證明報告；
- 優化產品生產工藝，減少危險化學品的採購量。本年度，公司對無水乙醇和75%酒精的採購總量僅僅增加17%。

### 責任採購

- 要求供應商遵守國家勞動法律法規及國際公認的勞工準則，禁止使用童工和強制勞動；
- 要求供應商提供安全衛生的工作和生活條件，做好應急準備和安全演練。

### 計劃採購

- 制定《計劃管理程序》，計劃部門每月制定月度主生產計劃並更新物料需求清單，採購員及時釋放採購訂單，確保物料滿足生產需求且庫存保持在合理的水平。

### 綠色儲運

- 制定《倉庫收料作業指導書》《倉庫貯存作業指導書》《成品發貨作業指導書》《物流運輸作業指導書》，全流程規範儲運管理；
- 在運輸方面，將部分包裝由木箱改為木棧板，減少包裝材料使用量；
- 在倉庫周轉方面，採用可回收的塑料展板，提升材料重複利用率；
- 在倉庫節能方面，在確保環境溫濕度在合適範圍的基礎上，減少空調能耗。

### 智能採購

- 自主開發供應鏈管理電子看板，實現數據統計實時可視化、業績指標管理可視化、供應鏈物流狀態實時可視化；
- 改善企業資源規劃（Enterprise Resource Planning，簡稱ERP）系統，搭建緊急單據可視化管理、採購單據存檔優化、物料序列號及生產日期信息的自動讀取系統。

可持續供應鏈打造

## 2023年環境、社會及管治報告(續)

在供應商開發和選擇方面，潤邁德基於供應便捷、穩定及環保的考慮，優先選用並扶持本地供應商。同時，本公司積極響應國家政策號召，在符合公司供應商評估標準的前提下，與中小規模供應商建立合作關係，助力中小企業發展。

此外，為幫助負責供應鏈管理相關工作的員工提升其採購、開發、計劃等方面的專業知識和能力，本公司通過內訓與外訓相結合的方式，於本年度開展供應鏈培訓共計7場，並對參訓人員進行考核，確保相關員工熟練運用供應鏈管理相關知識及技能。

2023年供應鏈員工培訓清單

序號	課題	培訓對象
1	供應，生產，銷售，物流一體化	計劃／倉庫
2	生產計劃與物料控制PMC	計劃
3	採購人員關鍵能力提升	採購
4	APQP&PPAP	SQE
5	8D問題解決法	SQE
6	Excel高效數據處理分析技能技巧	供應鏈全員
7	提升個人執行力	採購

### 3. 供應商溝通交流

本公司始終與供應商保持透明、順暢的溝通，通過電話、郵件、走訪、約談等多種方式與供應商密切交流，落實供應商意見、反饋機制，解決雙方生產和供應面臨的主要問題，保障供應商權益。本公司與供應商整合雙方所長，依託公司的產品技術和營商環境，結合供應商的資源優勢，助力雙方業務規模的持續拓展。

## 七、員工責任：以人為本，匯聚優才

潤邁德始終秉持以人為本的理念，將人才視為企業穩健發展的重要驅動力。本公司不斷完善人才管理體系，保障員工合法權益，致力於打造公正、平等、多元、包容的職場環境。本公司支持員工職業發展，重視員工身心健康與職業安全，認真傾聽員工心聲，用心關懷員工日常生活，努力實現公司與員工的共同成長。

截至本報告期末，本公司共有僱員354人。在積極推進高學歷、高素質人才引進政策下，本公司研究生及以上員工佔比已達13.56%。本公司僱員數據詳情如下：

分類		數量(人)	佔比(%)
按性別劃分的僱員總數	男	209	59.04
	女	145	40.96
按僱傭類型劃分的僱員總數	全職	354	100
按年齡組別劃分的僱員總數	30歲以下	148	41.81
	30歲-50歲	204	57.63
	50歲以上	2	0.56
按地區劃分的僱員總數	中國大陸	342	96.61
	港澳台	12	3.39
按職級劃分的僱員總數	總監及以上	18	5.08
	經理主管	45	12.71
	普通員工	291	82.2

### 1. 僱傭與權益管理

本公司高度重視人才隊伍建設，不斷優化人力資源管理制度體系，落實員工招聘與晉升、解僱與離職、工時與假期、多元平等僱傭等方面的相關規定，全面保障員工合法權益。同時，本公司努力為員工打造平等的發展機會和廣闊的發展平台，為員工提供公平、有競爭力的薪酬與福利，促進優秀人才的引進與保留。

## 1) 人才引進與保留

### 合規僱傭

潤邁德嚴格遵守《中華人民共和國勞動法》《中華人民共和國勞動合同法》《中華人民共和國促進就業法》等法律法規，制定並執行《招聘管理制度》等內部制度，明確僱傭各環節的要求、流程與規範。本公司基於公正合法、平等自願、誠實守信的原則與員工建立勞動關係，嚴格按照相關法律規定要求與員工簽訂合同，勞動合同簽訂率達100%。

本公司嚴格禁止僱傭童工，於《招聘管理制度》中明確規定年紀未滿十六周歲的未成年人不能錄用為公司員工，並在員工入職時嚴格審查年齡等基礎信息，確保其符合法律規定的最低工作年齡要求。同時，本公司杜絕強制勞動行為，不提倡加班、不強迫延長工時，由人力資源部通過考勤月報加強工時管理，以保證合法合規用工。本年度，本公司未發現任何有關童工或強制勞工相關的違法事件。

本公司每年度開展人才盤點，明確招聘需求並制定招聘計劃，基於「公平公正、全面考核、擇優錄取」的原則，通過校園招聘、社會招聘、內部推薦等多種渠道選拔人才，為公司的快速發展提供人才保障。

### 2023組織春季、秋季校園招聘線下雙選會



2023年潤邁德走進江蘇大學、南京理工大學、南京工業大學、江蘇其他高校等多所知名院校，開展校園招聘。通過宣講企業文化、校招崗位、職業生涯發展及培養模式等內容，雙選會加深了學生們對公司整體情況的了解，吸引眾多學生投遞簡歷，順利推進公司年度校園招聘計劃的執行，為公司的人才儲備庫注入大批新鮮血液。

## 2023年環境、社會及管治報告(續)

### 人才保留

本公司始終關注團隊穩定性，重視關鍵人才保留，建立了規範的員工離職溝通與調查機制，每季度生成離職分析報告，深入了解員工離職原因，並制定針對性解決方案以優化員工留存相關管理工作。

崗位匹配與能力挖掘	員工溝通與培養	外部市場調研
<ul style="list-style-type: none"><li>• 人力資源部協助用人部門盡可能挖掘人選更深層次的素質，合理匹配用人需求，盡可能避免入職後潛在問題的發生；</li><li>• 鼓勵部門在工作中進行深入挖掘員工能力，在工作任務分配、培訓計劃制定時予以一定資源傾斜。</li></ul>	<ul style="list-style-type: none"><li>• 鼓勵部門負責人多與員工溝通交流，最大程度利用績效面談等方式與員工進行深層次溝通並形成相應記錄；</li><li>• 新人導師加強帶教，策劃並實行新人導師帶教制度；</li><li>• 開展管理人員培訓課程，提升員工管理能力。</li></ul>	<ul style="list-style-type: none"><li>• 人力資源部應保持對市場環境的敏銳度，及時關注並了解市場環境變化，提供外部市場信息至用人部門，積極推動公司水平與市場同步。</li></ul>

#### 員工留存管理優化方案

本年度，本公司員工流失率為55.93%。其中，男性員工流失比率為56.46%，女性員工流失比率為55.17%；30歲或以下員工流失比率為68.24%，31-50歲員工流失比率為47.06%，50歲以上員工流失比率為50.00%；中國內地員工流失比率為57.89%，港澳台地區暫無員工流失。



## 2) 平等機會

潤邁德堅持平等、包容及多元化的原則，尊重員工各方面的差異性，不因員工的膚色、國籍、性別、年齡、民族、婚姻狀況、宗教信仰、戶籍等因素影響其錄用、待遇、培訓和晉升，為不同背景的員工提供相互尊重、理解與融合的工作環境。同時，本公司積極支持殘障人士就業，遵循《殘疾人就業條例》相關規定，結合用工需求為殘疾人士提供就業機會與相應的福利保障，承擔企業社會責任。

本公司積極踐行男女平等的職場原則，保障女性就業的合法權利，為女性提供公平、公正的就業機會和晉升環境。截至2023年12月31日，本公司女性員工佔比40.96%，總監級別及以上的女性高管佔比為27.78%。

## 3) 薪酬與福利

潤邁德制定並執行《薪酬與福利制度》《休假管理制度》等內部制度，全面保障員工權益。本公司建立了完善的薪酬體系，以績效和崗位貢獻為導向，綜合考慮員工的崗位價值、工作績效和技能水平，致力於為員工提供相對於市場更有競爭力的薪酬待遇。同時，本公司每年根據整體業績情況、行業薪資水平、社會物價水平和員工績效考核結果，結合公司實際情況及發展需要，適當調整薪資收入，力求實現員工個人價值最大化。

同時，本公司傾力為員工提供豐富多樣的福利關懷。在保證員工享有社會保險、公積金、帶薪假期等法定福利的基礎上，本公司提供年度體檢、高端醫療保障方案及各類工作補貼，並為員工購買意外傷害險、重大疾病險等多種福利保險，切實提升員工的幸福感和歸屬感。

## 2023年環境、社會及管治報告(續)



年度體檢



高端醫療保障方案



福利保險



加班補貼



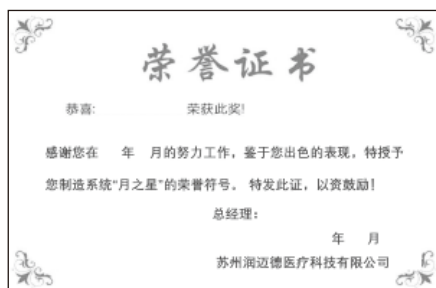
出差補貼



人才補貼

額外福利(部分)

此外，本公司注重挖掘員工潛能，通過制定相關政策及健全激勵機制調動員工積極性。本公司各部門制定內部激勵政策，對提出建設性提案、參與特殊項目等為公司作出突出貢獻的員工發放獎金，鼓勵員工積極參與公司運營，激發員工創新潛力，實現公司與員工的共同成長、共創價值。同時，本公司高度重視員工精神上的價值認可，通過舉行形式多樣的優秀員工評比活動、頒發榮譽證書等方式，肯定員工的付出及價值，給予員工職業榮譽感和成就感。



生產部「月之星」榮譽證書

### 優秀人才評選活動

2023年7月-8月，公司開展半年度人員梳理及職級評選工作，人力資源部秉持公平公開評審原則，歷經部門內自薦及推薦、人力資源部初篩、評審委員會綜合評議及公司決策層終審等流程，最終評選出11位優秀骨幹，授予「高級工程師」、「卓越貢獻者」榮譽稱號，高度肯定他們在各自崗位上的專業度和敬業度，激勵全體員工向上發展。



## 2. 員工培訓與發展

潤邁德重視員工各項能力的培養，建立健全人才培養體系，持續優化員工發展和晉升通道，幫助員工實現自我價值的提升，助力優秀人才脫穎而出。

### 1) 人才培養

潤邁德深知人才培養對於公司的持續發展而言至關重要，制定並落實《培訓管理制度》《新人導師制度》等內部制度以規範培訓管理工作，建立完善規範化、系統化的員工培訓體系，確保滿足不同崗位員工在專業領域及業務能力拓展方面的培訓需求。

## 2023年環境、社會及管治報告(續)

本公司設置領導力培訓、個人發展計劃、新員工培訓三大類培訓課程，對各層級員工進行差異化培訓，通過對員工不同發展階段制定培訓計劃，有針對性地提升人才的崗位適應力和勝任力。為保證員工培訓質量，本年度，本公司通過「線下為主，線上為輔」的雙渠道培訓方式，致力於實現培訓效果最大化。一方面，本公司搭建並持續優化雲課堂等線上學習平台，實現員工培訓靈活化、便捷化；另一方面，本公司打造了專業的內部培訓講師隊伍，充分利用優秀內訓資源賦能全體員工發展。同時，本公司建立了配套的員工培訓檔案以記錄員工成長過程，並基於檔案信息為員工提供針對性的培訓方案，充分挖掘員工個人潛能、幫助員工實現技能提升與職業發展。

類型	課程體系	經典項目
領導力培訓	高管領導力EMBA／線下工作坊	領導力工作坊
	中基層管理培訓	新經理訓練營
個人發展計劃	通用技能類培訓課程	大咖講堂
	基於崗位要求／體系要求，提供職業技能培訓課程	主題特訓營
	<div style="display: flex; justify-content: space-around;"> <div>產品培訓</div> <div>業務線培訓</div> <div>銷售線培訓</div> <div>技術線培訓</div> <div>案例分享</div> </div>	
新員工培訓	各部門開展針對性的知識類和技能類培訓	講座沙龍
	<div style="display: flex; justify-content: space-around;"> <div>社會招聘新員工培訓</div> <div>校園招聘新員工培訓</div> <div>破冰／拓展活動</div> </div>	

員工培訓體系

### 職場達人修煉主題訓練營

2023年，本公司組織職場達人修煉主題訓練營，共分為2期，選取33位來自各業務部門核心高潛員工參加培訓，從職場高效思維工具以及工作報告撰寫的角度為參訓學員提供有價值的新方法、新思路，並以此來提升大家的工作效率。

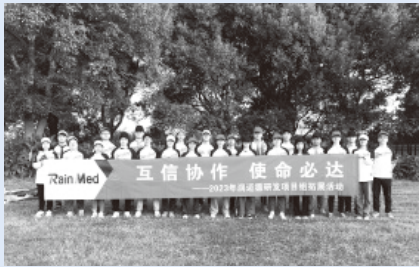


思維導圖 — 職場高效思維工具培訓



職場工作報告書寫與匯報技巧培訓

### 團隊協作主題訓練營

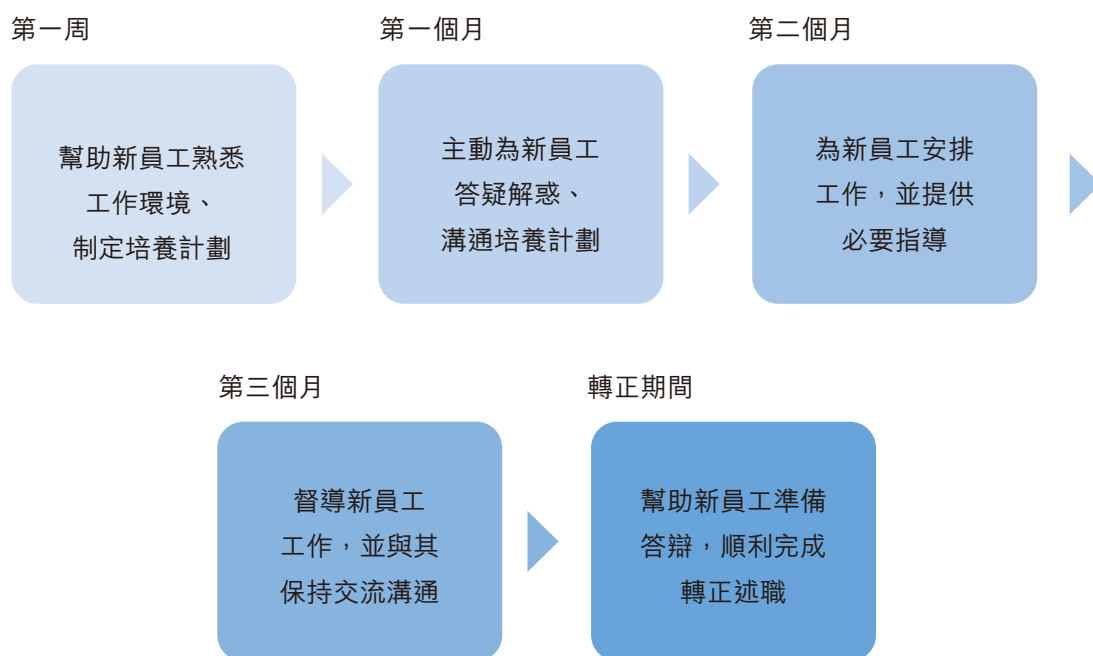


素質拓展活動

2023年度團隊協作訓練營融合主題工作坊+團隊素質拓展的多種培養模式，共有26位來自研發項目組團隊核心成員全程參加。為提升公司研發項目團隊核心骨幹員工的團隊協作、溝通能力與團隊士氣，充分調動項目組成員的工作積極性，建立彼此間的信任與深度交流融合，打造出更具凝聚力和競爭力的研發項目隊伍。

## 2023年環境、社會及管治報告(續)

此外，本公司於本年度新設新人導師項目，制定並實施《新人導師制度》，由資深員工對新入職員工進行一對一指導和培訓，涵蓋工作技能培訓、工作經驗分享及職業發展建議等內容，旨在幫助新員工快速適應工作環境、融入公司團隊。同時，在推進新人導師項目的過程中，作為導師的公司核心骨幹亦能充分鍛煉領導及管理能力，助力公司管理梯隊建設，實現新員工發展、導師發展、組織發展的三贏局面。



新人導師項目進度安排

## 2023年環境、社會及管治報告(續)

為保障員工培訓效果，本公司對培訓課程的學習成果開展評估與考核，並將受培訓人員的考核成績直接與其工作績效掛鉤，作為員工晉升、轉崗的重要依據，以此檢驗和督促員工的學習掌握情況。同時，本公司在每次培訓結束後總結培訓項目經驗得失，並編寫培訓結果分析報告，持續優化培訓工作。



新員工拓展訓練

此外，本公司支持員工參與外部培訓與進修，鼓勵員工在工作之餘提高自身專業技能與知識素養，並支持員工於在職期間追求管理類或崗位相關專業的學歷深造，為員工考取專業證書提供培訓及考試費用報銷等福利，支持員工進行學歷與技能提升。

## 2023年環境、社會及管治報告(續)

2023年度公司外部培訓主要以專業技能提升路線為主，為各部門定向培養業務骨幹，從而提升組織效能。



知識產權行業論壇



結構引導力工作坊

報告期內，本公司接受培訓的員工比例為100%，平均受訓時數為10.07小時，按性別和職級劃分的受訓員工百分比和受訓平均時數如下：

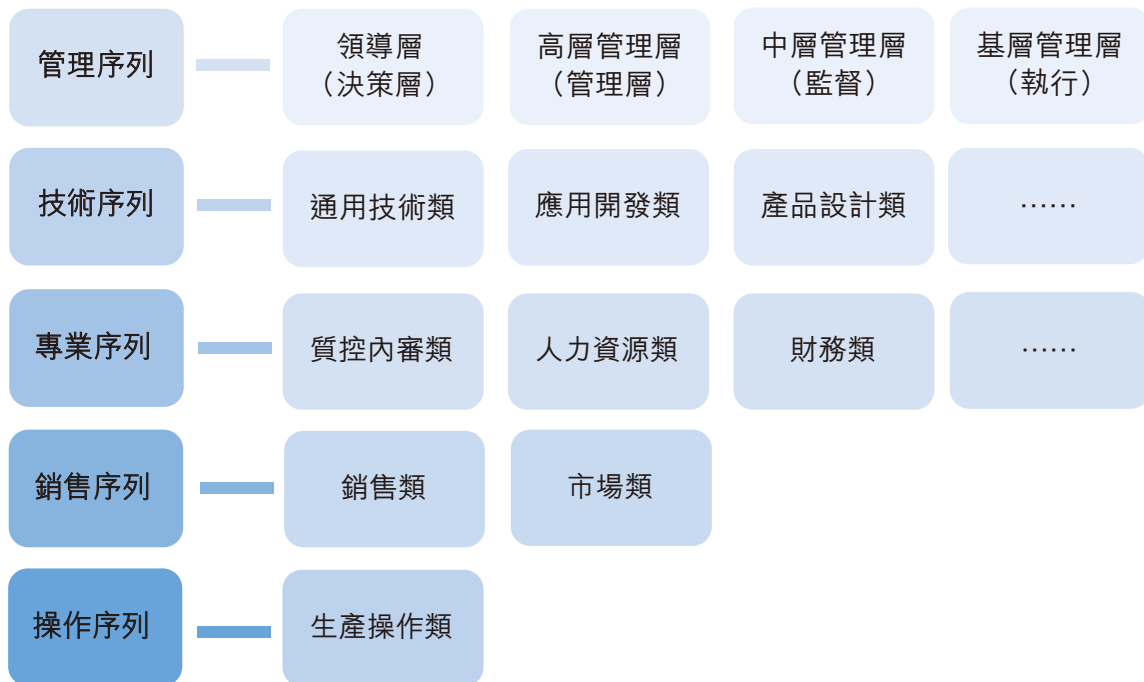
分類		受訓員工比例(%)	受訓平均時數(小時)
按性別劃分的僱員受訓數據	男	46.47	7.93
	女	53.53	13.16
按職級劃分的僱員受訓數據	總監及以上	4.05	8.03
	經理主管	7.17	5.68
	普通員工	88.78	10.87



2) 晉升與發展

人才發展是企業發展的源動力，潤邁德堅持員工與公司互促共進的宗旨，以《員工職業發展管理制度》《績效考核制度》等內部制度為依托，建立了完善的績效考核及晉升體系，並持續優化員工績效考核標準、績效考核申訴機制及晉升流程，全方位保障人才梯隊建設。

本公司從崗位性質、員工能力差異兩個角度出發，劃分五大職位序列及其職級，構建橫向多渠道、縱向多等級的職業發展體系，為各類人才提供廣闊的職業發展空間。此外，本公司持續優化職業發展通道，員工在選擇與其學歷背景、過往經驗相對應的職業發展通道的同時，亦需根據自身特點在其他序列中選擇合適的發展通道，形成雙通道發展路徑，為公司的可持續發展建立多樣化的人才儲備。



職位發展體系

## 2023年環境、社會及管治報告(續)

為調動員工積極性，本公司建立了完善的績效考核制度，從關鍵績效指標(Key Performance Indicator，簡稱KPI)、工作能力、工作態度三個角度出發，定期對員工工作表現進行考核，考核結果與年終獎金及薪酬調整掛鉤，並作為職務晉升的參考依據。本公司設立申訴處理機制，如員工對績效考核結果存在異議，可於評審結果送達一周內提供相應證據，以書面形式向人力資源部提請申訴，人力資源部將根據事實情況進行處理，以保障績效考核結果的公正、合理。

績效考核 參考因素	<b>關鍵績效指標(KPI)</b> 設置3-7項指標，一般從數量、質量、時效性、所節約的資源和客戶評價等方面確定，要求具體且可衡量；
	<b>工作能力</b> 設置3-5項指標，如崗位專業技能、工作執行力、問題溝通能力任務反饋速度、靈活應變能力、技術創新能力、人際交往能力、自我調控能力等；
	<b>工作態度</b> 設置3-5項指標，如積極主動性、工作責任心、團隊協作意識、學習意識、紀律意識、主人翁意識等。

### 3. 員工健康與安全




潤邁德始終將員工的健康與安全放在首位，除了為入職員工報銷入職體檢費用、全體員工安排每年一次的職工健康體檢外，還不定期組織養生知識講座、救護知識培訓、健康知識學習月、健康知識小競賽等主題活動，致力於提升員工的健康意識與自我保護能力。同時，本公司在辦公區域設置配套文娛設施，如文體用品、各類書籍等，以期幫助員工實現工作和生活的平衡，保持身心健康。

### 4. 員工溝通與關懷

潤邁德認真傾聽員工的想法和需求，將員工溝通與關懷視為團隊建設的重點環節，通過搭建多樣化溝通渠道、開展豐富多彩的員工活動，為員工謀福祉，促進員工的融洽共處，營造和諧的團隊氛圍。

#### 1) 員工溝通

本公司始終提倡員工參與和民主溝通，力求創造平等、透明、互信的溝通環境，搭建多樣化的員工溝通渠道，傾聽員工心聲，切實解決員工問題。同時，本公司定期組織開展跨部門溝通與衝突管理類培訓，加強員工的溝通能力。

	員工可通過微信公眾號、郵箱、牆壁公告欄等各種渠道與途徑表達意見。
	本公司設立工會，並定期召開職工代表大會，共同商討福利制度、社團活動、工會規劃等重要議題。
	新人導師與新員工進行不定期溝通和交流，了解和掌握新員工融入公司和團隊狀況，並給予必要的幫助和指導。

員工溝通渠道

為了更好地傾聽員工心聲，報告期內，本公司多次面向員工開展培訓滿意度、福利滿意度、新人導師項目滿意度等滿意度調查，以問卷形式了解員工的需求和建議，並基於調查結果採取針對性措施，不斷改善公司在員工管理方面存在的不足之處，得到了員工的較高評價和良好反饋。

## 2023年環境、社會及管治報告(續)

### 2) 員工關懷

潤邁德奉行「快樂工作、幸福生活」的理念，倡導員工實現工作與生活的平衡。本公司每年組織各部門開展團隊拓展、集體旅行、節日慶祝等豐富多彩的文體活動，並採取一系列員工關懷措施，讓員工在工作之餘得到放鬆，增強員工的幸福感與歸屬感。



長期在茶歇區等公共區域準備功夫茶、飲料、點心、水果等供員工取用。



不定期更新文體娛樂用品，讓員工在工作之餘放鬆身心。



不定期更新公共區域書架的書籍，長期開放便於員工取悅學習。



如遇員工生日、結婚、生育，以適當形式予以慰問。

#### 員工關懷舉措



節日禮盒，讓員工感受節日的溫暖



定期茶歇，讓員工「快樂工作、幸福生活」



公司瑜伽社團活動

## 八、環境責任：安全生產，綠色發展

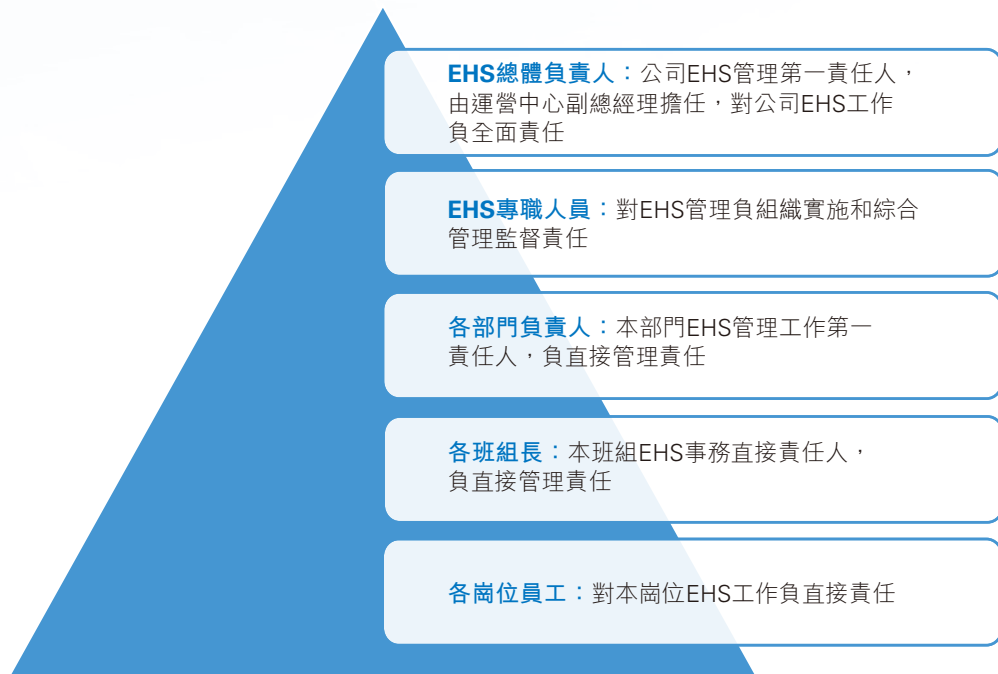
潤邁德始終嚴守安全生產底線，秉持綠色發展理念，遵循法律法規及相關政策要求，落實環境、健康與安全（Environment、Health、Safety，簡稱EHS）管理舉措。本公司建立健全EHS管理機制，持續完善安全生產管理措施，為員工提供安全的作業環境。同時，潤邁德切實履行環境保護責任，探索多樣化節能減排舉措，積極應對氣候變化風險，穩步邁向低碳發展之路。

### 1. EHS管理機制

潤邁德嚴格遵守《中華人民共和國環境保護法》《中華人民共和國職業病防治法》《中華人民共和國安全生產法》等法律法規，制定並執行《安全生產責任制》《環境管理保護制度》等內部制度，強化EHS過程風險控制，持續完善EHS管理體系建設。

潤邁德將EHS管理作為本公司的一項長期性、綜合性工作，貫徹「安全第一、預防為主、綜合治理」的方針，樹立科學全面的EHS觀念，秉持「誰主管、誰負責」的原則，實行全員、全方位、全過程的EHS管理，建立自上而下、層層落實的EHS責任制。

本公司設立EHS專職人員，對公司整體環境、安全及衛生管理相關事宜進行計劃、立案和調整，負責EHS日常管理和監督檢查，並組織全體員工開展公司EHS教育培訓及考核。



EHS管理架構

#### EHS職責

- 組織制定、修訂公司EHS管理制度，並宣傳EHS基本方針、目標及年度計劃；
- 開展全公司EHS教育工作，並組織EHS培訓及考核；
- 推行環境管理工作計劃，監督各部門環保工作落實情況；
- 按照國家要求落實職業病防治工作，對從事有毒有害作業崗位的員工，定期進行身體檢查，做好防止職工病和職業中毒、中暑的宣傳教育工作。
- 組織安全生產檢查和應急救援演練，提出改進安全生產管理的建議。

本公司定期針對EHS相關工作開展內部審計，並基於審計反饋結果對公司EHS管理現存不足之處提出針對性改善建議及措施，以進一步優化EHS管理。

環境	安全	職業健康
<ul style="list-style-type: none"><li>廢水監測、廢氣監測、噪聲監測、固體廢物監管；</li><li>污染物治理措施。</li></ul>	<ul style="list-style-type: none"><li>危險、有害因素辨識與分析；</li><li>建設項目安全條件分析；</li><li>安全對策措施與建議。</li></ul>	<ul style="list-style-type: none"><li>職業衛生調查；</li><li>職業病危害因素識別分析及檢測；</li><li>職業病危害控制建議及措施。</li></ul>

EHS審計主要內容

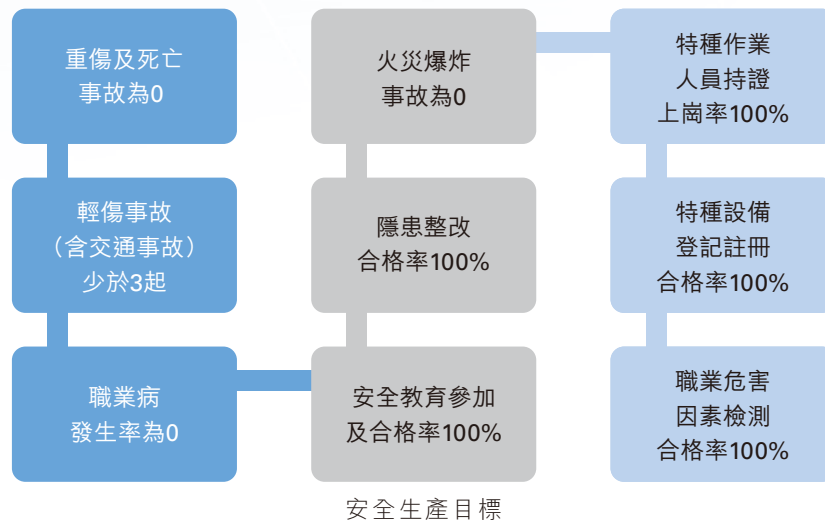
## 2. 安全生產管理

保障員工的安全與健康是企業生產經營活動中的重中之重。本公司通過保障安全施工作業、開展安全培訓計劃、組織應急演練活動等舉措，強化安全生產管理，切實維護員工的生命安全和身體健康。

### 1) 安全生產及施工

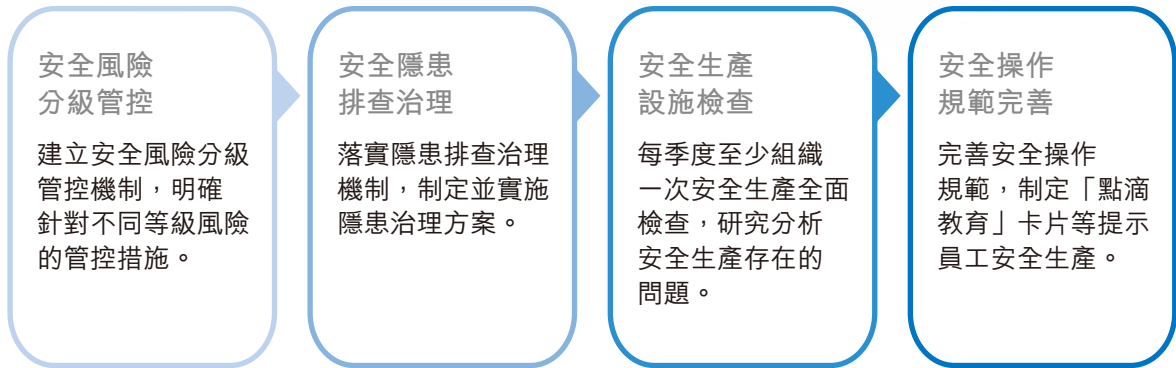
潤邁德始終將安全生產置於公司運營管理工作的首位，設立安全生產委員會，負責公司各項安全生產管理工作。本公司與各部門、班組員工簽訂《2023年安全生產目標責任書》，制定九大安全目標，並將安全生產責任指標逐級分解至全體員工，層層落實安全生產職責，做到「權、責、利」相結合，保證安全生產工作順利開展。

## 2023年環境、社會及管治報告(續)



圍繞上述安全生產目標，本公司嚴格按照相關法律法規要求辦理安全生產資質證書，確保特種作業人員均具備相應上崗證明，壓力容器、安全閥、壓力錶等特種設備均登記註冊合格，保障作業人員生產設施和設備的安全性。同時，本公司採取了全面、多樣化的安全生產管理措施，以全方位保障生產過程安全。報告期內，本公司因工傷損失工時為0，且過往三年內均未發生任何因工傷亡事件。





安全生產管理舉措



員工安全生產績效考核內容

「點滴教育」安全卡片

為避免人為操作失誤，本公司生產部製作「點滴教育」安全卡片，以連環畫形式展示操作問題和正確示例，並將其放置在各相關崗位上，溫馨提醒員工正確操作方式，有效規避操作錯誤重複發生，保障操作過程更加規範、安全。

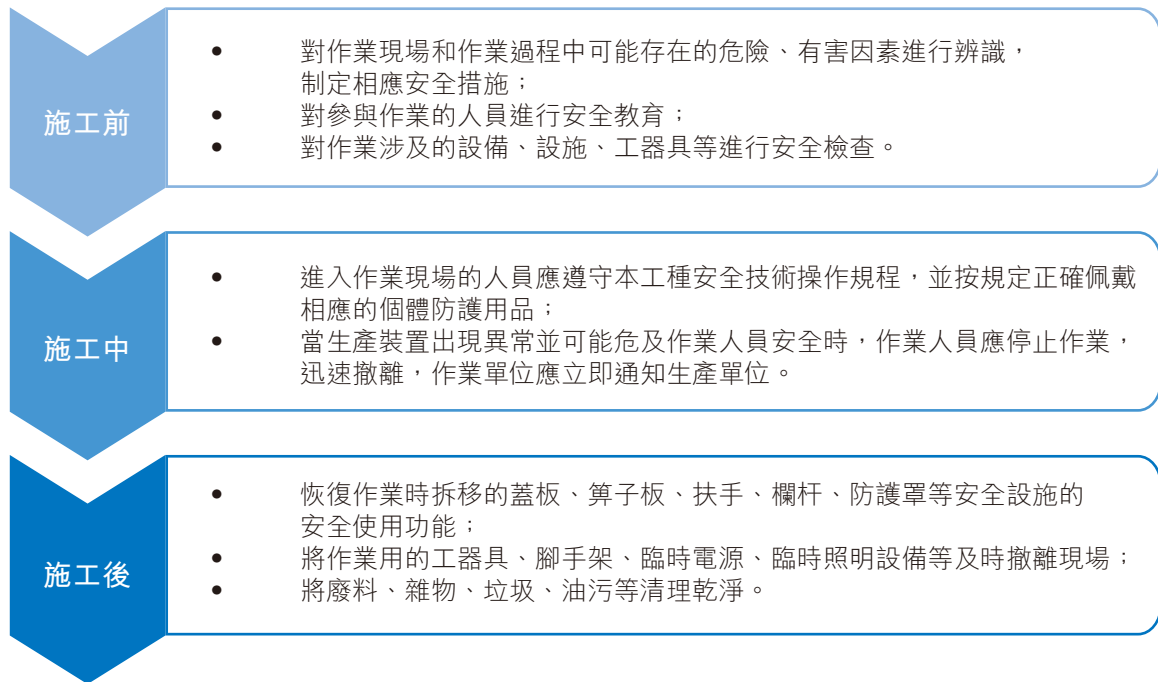


「點滴教育」安全卡片

同時，為提升員工安全生產的主動性和自覺性，本公司制定了《操作崗績效考核管理規定》，將安全生產要素納入績效考核管理，對生產製造部門操作崗位員工提出安全生產KPI要求，將績效考核結果與績效獎金發放、薪資調整、職級晉升和培訓發展掛鉤，表現優異員工可獲得升職加薪、外出培訓的機會，以此激勵員工提升自我安全防護意識、落實安全防護操作。

針對安全風險系數較大的施工作業，本公司專門制定《危險作業安全管理制度》以進行嚴格管控，對動火作業、有限空間作業、高處作業設備檢維修作業等危險作業場景明確提出施工前、施工中、施工後的全流程要求，保障施工作業安全，完善公司安全運營管理。

此外，為進一步規範施工安全管理，本公司要求外部施工單位簽署《外單位施工安全協議》，在協議中明確外部施工單位的安全責任和義務，對其安全生產管理情況、安全生產設備、安全防護用品、危險物品使用等方面進行嚴格管控，切實保障施工人員的人身安全，杜絕施工中的安全事故發生。



危險作業管理舉措

## 2) 安全培訓及應急演練

安全培訓與應急演練是強化員工安全生產意識的重要途徑。潤邁德積極開展形式多樣、內容豐富的安全教育培訓活動，同時持續優化應急救援預案，開展應急演練活動，提升員工安全生產技能的運用能力，加強公司安全生產運營管理。

## 2023年環境、社會及管治報告(續)

### 安全培訓活動

2023年，為深化員工安全責任意識，本公司組織多場安全培訓活動，向員工宣貫安全生產知識及安全防護技能，樹牢全員「我要安全、我會安全、我能安全、我須安全、我才安全」的安全觀念，並開展相關方安全教育培訓，攜手合作夥伴共築安全生產線。

本年度，共計開展8次培訓，其中4次全員培訓，4次專項培訓：

日期	培訓主題
2023.01	春節前安全教育
2023.02	地震安全專題培訓
2023.03	實驗室加熱設備安全教育培訓
2023.04	五一節前安全培訓
2023.06	安全生產月教育培訓
2023.07	危險源辨識、風險評價、風險管控培訓
2023.09	中秋&國慶節前安全注意事項教育培訓
2023.11	實驗室安全專項培訓

#### 實驗室加熱設備安全教育培訓



2023年2月，本公司組織對春季安全生產告知，並對近期實驗室烘箱事故的典型事故案例進行學習。希望員工能引以為戒、舉一反三、以案示警，以案為戒。提高員工安全生產知識，提升了其安全隱患應對技能，並督促員工將安全責任意識融入生產的每個環節。

#### 安全生產月主體培訓



2023年6月，本公司開展全員安全生產月主題培訓。通過講解基本安全知識，讓員工更好地掌握預防和搶救的安全知識和技能，並能積極地參與安全工作，用自己學會的知識保護自己，做到「人人講安全，個個會應急」。

## 2023年環境、社會及管治報告(續)

此外，本公司積極鼓勵員工參與外部EHS培訓並考取相關證書，如職業衛生管理知識培訓、職業衛生管理人員培訓等，以期進一步提高員工的安全專業知識與实操能力。

### 安全應急演練

潤邁德嚴格落實《職業病危害應急救援與管理制度》《職業病危害事故專項應急預案》《化學品洩漏應急預案》等內部制度，成立由運營中心副總經理領導、運營中心各部門組成的應急救援指揮部，管理公司應急救援工作，其職責包括但不限於制定安全應急救援預案、應急培訓計劃和應急演練計劃等，同時通過不斷完善應急救援設施與器材儲備，持續提高員工的安全應急處理能力。

- 由本公司應急救援指揮部統一組織，確定參加的演練人員、演練時間、演練內容等，以檢驗整個應急反應系統各環節的有效性。

全面演練



- 針對應急反應系統某個環節進行演練，根據本公司生產情況不定期組織，每年不少於1次，以完善應急反應預案，提高員工應急響應速率和各功能小組的應急響應處置能力。

環節演練



應急演練計劃

### 3. 環境管理

潤邁德遵循人與自然和諧共生的綠色發展理念，嚴格遵守《中華人民共和國環境噪聲污染防治法》《中華人民共和國大氣污染防治法》《中華人民共和國水污染防治法》《中華人民共和國固體廢物污染環境防治法》等法律法規，制定並執行《環境管理保護制度》等內部制度，積極履行環境保護責任。本公司EHS專職人員搭建環境保護工作管理架構，明確各層級工作職責，確保環境管理體系的高效運作，同時不斷優化節能減排措施，致力於降低公司運營對生態環境的負面影響，謀求環境效益、社會效益、經濟效益的同步增長。

#### 1) 排放物管理

本公司設定了明確的、符合運營所在地要求的排放物管理標準，並保證公司涉及的所有需依法辦理排污許可證或排污登記的項目皆取得相應資格。在確保排放物合規處置的基礎上，本公司採取高效、科學管理手段，盡可能減少排放物的產生，實現生產運營過程的綠色環保。

#### **廢氣管理**

本公司排放的廢氣主要為物料消毒、組裝車間消毒、實驗、化學品存放時產生的有機廢氣及焊接廢氣，均通過活性炭裝置或移動式煙塵淨化器處理達標後排放，並每年由EHS專職人員委託合格監測機構進行監測。

## 2023年環境、社會及管治報告(續)

### **廢水管理**

本公司產生的廢水主要來源於生活污水、純水製備濃水、清洗廢水及清潔廢水，在滿足相關排放標準後經市政污水管網排入園區污水處理廠，依托園區污水處理廠統一集中處理，並每年由EHS專職人員委託合格監測機構進行監測。

### **廢棄物管理**

潤邁德遵循「資源化、減量化、無害化」的廢棄物處置原則和目標，制定並執行《危險廢棄物管理制度》《危險廢棄物暫存間管理作業指導書》等內部制度，嚴格落實生產過程中各類廢棄物的收集、暫存、處置和綜合利用等處理措施。此外，本公司EHS專職人員負責編製污染物和廢棄物管理的年度計劃和報告，並提交有關環境部門審查。

本公司的無害廢棄物包括一般工業固體廢棄物和生活垃圾。一般工業固體廢棄物由供應鏈部門委託有資質的第三方單位轉運並進行無害化處理；生活垃圾由行政部門統一收集，並交由環衛部門定期清運。

本公司的危險廢棄物主要為檢測廢液、實驗室清洗廢水、廢包裝容器等醫療廢物，以及減排過程中產生的廢活性炭等。針對危險廢棄物，本公司各部門建立危險廢棄物處置管理的組織體系，安排專員負責危險廢棄物的處置管理工作，並接受EHS的指導與監督，保障危險廢棄物排放合法合規。



### **噪聲管理**

本公司噪聲源主要為生產設備運行產生的噪聲，經採用低噪聲設備、車間隔聲減振、距離衰減、廠區內綠化等措施處理後，廠界噪聲能夠滿足《工業企業廠界環境噪聲排放標準》要求並實現達標排放。

## **2) 能源及資源管理**

潤邁德持續優化能源及資源管理，遵循《中華人民共和國節約能源法》等法律法規，通過完善節能減排舉措、優化系統用水方式、回收利用包裝材料等舉措，在逐步降低能耗的同時提高資源使用率，致力於建設資源節約型企業。

### **節能減排**

能源使用與節約是能源管理工作的核心，本公司建立能源管理領導小組，統一管理、協調能源相關事務，設立「合理使用能源，減少能源浪費，降低能耗開支」的能源管理目標，並制定與該目標相符合的能源管理實施方案，確保節能減排工作科學、高效開展。

圍繞能源管理目標，本公司以數字化方式監測能耗設備，對用電設施設備進行節能改造及維養保護，並加強辦公區域節能降耗，多措並舉提高能源使用效率。

#### 獨立計量大型能耗設備

- 對大型能耗設備單獨安裝計量表，檢測此類設備的運轉和能耗情況，並於同期能耗進行對比分析，如有異常及時進行調整，避免大型能耗設備故障導致能耗上升。

#### 加強用電設備維修

- 加強用電設備的維護保養，及時檢修，消除因導線接頭不良造成的發熱以及線路漏電現象，節約能源的同時保證供電安全。

#### 合理調整空調系統運行

- 根據室外氣溫調節中央空調運行參數及運行時間，合理控制冷卻水、冷凍水的進出水溫度，降低製冷機組的運行負荷，減少能耗；
- 製冷機主機停機後，冷凍水循環系統繼續循環30-60分鐘，提高冷凍水使用效率。

#### 建立正確的設備操作規範

- 為各車間每台設備制定正確的、詳細的操作規範，既可提高設備的使用壽命，又可減少能源損失，有效避免設備的空轉、「帶病使用」等問題。

#### 規定照明亮度

- 制定不同區域的室內照度標準和燈具開關制度，在滿足辦公需求的基礎上實現節約用電。

#### 減少辦公設備待機時間

- 電腦、打印機、複印機以及飲水機等辦公設備無需使用時及時關閉。

#### 減少電梯使用

- 積極提倡多人一同乘坐或「上下樓梯時，上一層和下兩層採用走樓梯的方式」，通過減少電梯使用降低電耗。

節能減排舉措

此外，本公司積極宣傳節能減排理念，在辦公區域設置節能、低碳宣傳材料，鼓勵員工減少資源、能源使用，提高員工節能意識。同時，本公司開展豐富的節能培訓，組織員工學習《中華人民共和國節能法》《經濟循環促進法》《節能監察規定》等法律法規及公司內部節能制度，並積極鼓勵員工對節能減排工作提出合理建議，對在實際工作中有節約意識、節約行為的員工或提出切實可行節能建議的員工進行榮譽表彰和獎金激勵，調動員工參與節能減排工作的積極性，鼓勵員工節能創新行為。



辦公場所節能標語

### 節約水資源

潤邁德倡導節約用水理念，以持續提升水資源利用效率為目標，並將其貫穿生產及辦公的過程之中。本公司不斷優化綠色生產措施，並於本年度對公司用水系統進行優化升級，以實現生產運營中的濃水回用。同時，本公司在辦公場所安裝節水龍頭，鼓勵員工養成節水生活方式，積極提高水資源利用率、減少水資源浪費。本年度，本公司用水全部來自市政用水，無求取適用水源上的問題。

## 2023年環境、社會及管治報告(續)

### 水管改造工程

- 在純化水系統上，將二級反滲透(Reverse Osmosis，簡稱RO)濃水管道和電去離子淨水技術(Electrodeionization，簡稱EDI)淨水裝置濃水管道接入到原水箱繼續使用，達到濃水回用的節水效果，實現年節水約220噸，節水率約為25%。

### 使用節水龍頭

- 在公共衛生間安裝感應型節水龍頭或安裝限流量節水龍頭，適當控制水流量；
- 在沖洗用水管(如沖洗車輛、垃圾箱的水管)出水口上加裝水嘴，實現隨時開關節水。

### 改變飲用水方式

- 在辦公飲用水方面，於辦公區域集中燒水，減少瓶裝水飲用；
- 在會議飲用水方面，設置飲水機，倡導與會人員自帶飲水器具按需取水。

#### 節約水資源舉措

### 綠色包裝



本公司在生產運營中使用的包裝材料主要為紙質包裝材料，充分考慮包裝材料的可回收性，致力於促進包裝材料的循環利用，同時優先選擇通過RoHS認證的環保包裝材料，降低產品包裝材料對生態環境的負面影響。

### 3) 應對氣候變化

減少溫室氣體排放、積極應對氣候變化已成為社會共識。潤邁德積極響應國家「碳達峰、碳中和」目標號召，主動識別氣候變化風險並採取多樣化舉措減緩氣候變化進展，為應對氣候變化貢獻自身力量。

本公司時刻關注生產運營活動所產生的氣候風險與影響，從實體風險與轉型風險兩大維度識別可能對公司產生重大影響的氣候變化事宜。其中，實體風險包括但不限於強降雨、颱風、地震等導致廠區停水停電或設備損壞，進而影響研發、生產及工期進度的風險；轉型風險包括但不限於碳排放相關政策風險等。本報告期內，本公司尚未遇到因氣候變化或極端天氣狀況而對企業的業務經營或財務表現造成任何重大影響的情況。

同時，本公司亦積極採取多項舉措應對氣候變化：

綠色儲運		<ul style="list-style-type: none"><li>• 倉庫冬天只開1/3的空調，夏天空調溫度設定27℃；</li><li>• 計劃短途物流運輸使用新能源汽車。</li></ul>
綠色辦公		<ul style="list-style-type: none"><li>• 倡導綠色辦公理念，引導員工養成隨手關燈的節能習慣，規定辦公室空調溫度，以此降低能耗、減少碳排放。</li></ul>

應對氣候變化舉措

## 九、社會責任：熱心公益，回饋社會

潤邁德成立至今，一直積極投身社會公益事業，努力發揮自身影響力和資源優勢，將健康與關愛帶到最需要的地方。本公司始終將保障人民健康放在核心戰略位置，持續推動醫療普惠，同時鼓勵員工積極參與公益活動，營造人人關心公益、人人支持公益的良好氛圍。

### 1. 普惠醫療

作為醫療器械領域的上市公司，潤邁德積極響應「健康中國2030」規劃綱要，密切關注人民的看病需求與基層醫療機構的設備需求，多年來堅持發揮專業力量，助力提高醫療器械產品的可及性及可獲得性，努力推進醫療資源的平衡。

#### 研發手術機器人，為醫療事業推波助瀾

- 本公司致力於研發全球領先的血管介入手術機器人，未來將逐步打造「無人手術室」，實現手術操作的自動化和標準化，從而大幅提升中小城市的醫療水平，助力解決我國醫患分佈不平衡的問題，為冠脈疾病患者提供更好的醫療服務。

#### 積極響應國家財政政策，推動區域間診療水平均質化發展

- 作為多次進入國家藥監局創新醫療器械特別審批通道的國產自主創新企業，本公司積極響應財政貼息支持醫院貸款更新改造醫療設備的利好政策，為各級醫療機構提供更加安全、高效、便捷、精準的血管疾病一體化診療方案，讓精準醫療覆蓋血管疾病診斷與治療全流程，滿足醫院升級改造需求，共同推動打造良性醫療生態。

#### 成立醫療培訓中心，促進精準醫療發展

- 本公司成立caFFR培訓中心，針對能夠開展經皮冠狀動脈介入治療(Percutaneous Coronary Intervention, 簡稱PCI)手術的青年醫生和技師進行培訓，致力傳播最新學術知識，推動繼續教育，以此提升PCI同質化診療水平，提高各級醫院的服務質量。培訓中心的建立將幫助caFFR切實落地醫院，使先進科研成果廣泛服務於術者與患者，推動普惠健康。

## 2. 社會公益

本公司亦積極履行上市公司的社會責任，心繫公益事業，並於2023年3月向中國初級衛生保健基金會捐贈數冠狀動脈血流儲備分數測量系統。此次捐贈將有助於落實高端冠脈精準診斷產品進入基層醫院，提升縣域醫療機構冠脈疾病診療水平，使偏遠地區患者有機會享受更加優質的診療服務。

### 履行上市公司的社會責任

2023年3月向中國初級衛生保健基金會捐贈數冠狀動脈血流儲備分數測量系統



捐贈儀式現場

未來，本公司將依據《中華人民共和國公益事業捐贈法》等法律法規，建立健全內部的捐贈審議程序，完善公益體系，切實履行社會責任。同時，本公司計劃攜手公益夥伴，圍繞教育助力、健康關懷、文化建設等多個領域開展公益活動，切實幫助需要關懷的群體，傳遞愛與溫暖。

## 2023年環境、社會及管治報告(續)

### 附錄一：2023年關鍵績效指標

#### 環境關鍵績效指標<sup>附註</sup>

ESG指標	單位	數值
<b>A1.1 排放物種類及相關排放數據<sup>1</sup></b>		
氮氧化物(NOx)排放量	千克	51.01
硫氧化物(SOx)排放量	千克	0.12
顆粒物(PM)排放量	千克	4.89
揮發性有機物(VOCs)排放量	千克	70
<b>A1.2 直接及能源間接溫室氣體排放量<sup>2</sup></b>		
溫室氣體排放總量	噸二氧化碳當量	964.74
溫室氣體排放量(範圍一)	噸二氧化碳當量	9.38
溫室氣體排放量(範圍二)	噸二氧化碳當量	955.36
<b>A1.3 所產生的有害廢棄物總量<sup>3</sup></b>	噸	6.05
<b>A1.4 所產生無害廢棄物總量<sup>4</sup></b>	噸	12.25
<b>A2.1 按類型劃分的直接及間接能源總耗量及密度</b>		
能源總耗量	兆瓦時	1,641.05
能源耗量密度	兆瓦時／千元人民幣營收	0.02
<b>直接能耗量<sup>5</sup></b>	兆瓦時	75.14
汽油消耗量	兆瓦時	75.14
<b>間接能耗量</b>	兆瓦時	1,565.91
電力耗量	兆瓦時	1,565.91
<b>A2.2 總耗水量及密度</b>		
總耗水量	立方米	4,451.55
總耗水密度	立方米／千元人民幣營收	0.06
<b>A2.5 製成品所用包裝材料總量<sup>6</sup></b>	噸	6.63

附註：新建生產基地的環境關鍵績效指標，2022年僅有5個月，2023年包含了全年數據因為新建生產基地2022年8月投入使用。



### 環境關鍵績效指標說明：

數據收集時間覆蓋2023年1月1日至2023年12月31日。環境數據收集範圍覆蓋潤邁德總部及北京潤心的全部辦公和生產區域。

1. 揮發性有機物排放量主要產自產品生產過程。氮氧化物、硫氧化物、顆粒物排放量主要產自公務車汽油使用，排放系數參考聯交所《環境關鍵績效指標匯報指引》；
2. 溫室氣體排放總量包括直接溫室氣體排放及間接溫室氣體排放。直接溫室氣體排放量產自公務車汽油使用，間接溫室氣體排放量產自外購電力使用。排放系數參考聯交所《環境關鍵績效指標匯報指引》；
3. 有害廢棄物主要為醫療廢棄物；
4. 無害廢棄物主要為辦公廢紙；
5. 直接能耗量為公務車汽油使用產生的直接消耗，直接能源熱值系數參考中華人民共和國國家發展和改革委員會2015年頒佈的《工業其他行業企業溫室氣體排放核算方法和報告指南(試行)》；
6. 製成品所用包裝材料主要為包裝紙箱、塑料及木材製品。

## 2023年環境、社會及管治報告(續)

### 社會關鍵績效指標

ESG指標		單位	數值
<b>B1 僱傭</b>			
<b>B1.1 按性別、僱傭類型、年齡組別及地區劃分的僱員總數</b>			
員工總人數		人	354
按性別劃分	男	人	209
	女	人	145
按年齡組別劃分	30歲以下	人	148
	31-50歲	人	204
	50歲以上	人	2
按職級劃分	總監及以上	人	18
	經理主管	人	45
	普通員工	人	291
按地區劃分	中國大陸	人	342
	港澳台及海外地區	人	12
按學歷劃分的員工人數	博士	人	5
	碩士	人	43
	本科	人	181
	大專及以下	人	125
<b>B1.2 按性別、職級、年齡組別及地區劃分的僱員流失比率</b>			
總流失率		%	55.93
按性別劃分	男	%	56.46
	女	%	55.17
按年齡組別劃分	30歲以下	%	68.24
	31-50歲	%	47.06
	50歲以上	%	50

ESG指標		單位	數值
按職級劃分	總監及以上	%	22.22
	經理主管	%	33.33
	普通員工	%	61.51
按地區劃分	中國大陸	%	57.89
	港澳台及海外地區	%	0
<b>B2 健康與安全</b>			
<b>B2.1 因工亡故人數</b>			
2023年		人	0
2022年		人	0
2021年		人	0
<b>B2.2 因工傷損失工作日數</b>			
因工傷損失的工作日數		日	0
<b>B2.3 年度員工健康體檢人數</b>			
2023年		人	354
<b>B3 發展與培訓</b>			
<b>B3.1 按性別及僱傭類別劃分的受訓僱員百分比</b>			
按性別劃分	男	%	46.47
	女	%	53.53
按職級劃分	總監及以上	%	4.05
	經理主管	%	7.17
	普通員工	%	88.78

## 2023年環境、社會及管治報告(續)

ESG指標		單位	數值
<b>B3.2 按性別及僱傭類別劃分的僱員受訓平均時數</b>			
按性別劃分	男	小時	7.93
	女	小時	13.16
按職級劃分	總監及以上	小時	8.03
	經理主管	小時	5.68
	普通員工	小時	10.87
<b>B5 供應商管理</b>			
<b>B5.1 按地區劃分的供應商數據</b>			
地區	海外	個	4
	華南	個	10
	華東	個	52
	華北	個	2
<b>B6 產品責任</b>			
<b>B6.2 接獲關於產品及服務的投訴數目</b>			
投訴接獲數量		次	99
客戶投訴處理數量		次	99
<b>B7 反貪污</b>			
<b>B7.1 已審結的貪污訴訟案件的數目及訴訟結果</b>			
已審結的貪污訴訟案件的數目		件	0
<b>B7.3 向董事及員工提供的反貪污培訓</b>			
參與培訓人次	董事	人次	9
	員工	人次	429
參與培訓時數	董事	小時	18
	員工	小時	858

## 附錄二：聯交所《環境、社會及管治報告指引》內容索引

ESG指標	披露情況	對應章節
<b>A1 一般披露</b>	有關廢氣及溫室氣體排放、向水及土地的排污、有害及無害廢棄物的產生等的政策及遵守對發行人有重大影響的相關法律及規例的資料。	八、環境責任：安全生產，綠色發展
<b>A1.1</b>	排放物種類及相關排放數據。	八、環境責任：安全生產，綠色發展
<b>A1.2</b>	直接(範圍1)及能源間接(範圍2)溫室氣體排放量(以噸計算)及(如適用)密度(如以每產量單位、每項設施計算)。	八、環境責任：安全生產，綠色發展
<b>A1.3</b>	所產生有害廢棄物總量(以噸計算)及(如適用)密度(如以每產量單位、每項設施計算)。	八、環境責任：安全生產，綠色發展
<b>A1.4</b>	所產生無害廢棄物總量(以噸計算)及(如適用)密度(如以每產量單位、每項設施計算)。	八、環境責任：安全生產，綠色發展
<b>A1.5</b>	描述所訂立的排放量目標及為達到這些目標所採取的步驟。	八、環境責任：安全生產，綠色發展
<b>A1.6</b>	描述處理有害及無害廢棄物的方法，及描述所訂立的減廢目標及為達到這些目標所採取的步驟。	八、環境責任：安全生產，綠色發展

## 2023年環境、社會及管治報告(續)

ESG指標		披露情況	對應章節
<b>A2 一般披露</b>	有效使用資源(包括能源、水及其他原材料)的政策	已披露	八、環境責任：安全生產，綠色發展
<b>A2.1</b>	按類型劃分的直接及／或間接能源(如電、氣或油)總耗量(以千個千瓦時計算)及密度(如以每產量單位、每項設施計算)。	已披露	附錄一：環境關鍵績效指標
<b>A2.2</b>	總耗水量及密度(如以每產量單位、每項設施計算)。	已披露	附錄一：環境關鍵績效指標
<b>A2.3</b>	描述所訂立的能源使用效益目標及為達到這些目標所採取的步驟。	已披露	八、環境責任：安全生產，綠色發展
<b>A2.4</b>	描述求取適用水源上可有任何問題，以及所訂立的用水效益目標及為達到這些目標所採取的步驟。	已披露	八、環境責任：安全生產，綠色發展
<b>A2.5</b>	製成品所用包裝材料的總量(以噸計算)及(如適用)每生產單位估量。	已披露	附錄一：環境關鍵績效指標
<b>A3 一般披露</b>	減低發行人對環境及天然資源造成重大影響的政策。	已披露	八、環境責任：安全生產，綠色發展
<b>A3.1</b>	描述業務活動對環境及天然資源的重大影響及已採取管理有關影響的行動。	已披露	八、環境責任：安全生產，綠色發展
<b>A4 一般披露</b>	識別及應對已經及可能會對發行人產生影響的重大氣候相關事宜的政策。	已披露	八、環境責任：安全生產，綠色發展

## 2023年環境、社會及管治報告(續)

ESG指標		披露情況	對應章節
<b>A4.1</b>	描述已經及可能會對發行人產生影響的重大氣候相關事宜，及應對行動。	已披露	八、環境責任：安全生產，綠色發展
<b>B1 一般披露</b>	有關薪酬及解僱、招聘及晉升、工作時數、假期、平等機會、多元化、反歧視以及其他待遇及福利的政策及遵守對發行人有重大影響的相關法律及規例的資料。	已披露	七、員工責任：以人為本，匯聚優才
<b>B1.1</b>	按性別、僱傭類型(如全職或兼職)、年齡組別及地區劃分的僱員總數。	已披露	七、員工責任：以人為本，匯聚優才
<b>B1.2</b>	按性別、年齡組別及地區劃分的僱員流失比率。	已披露	附錄一：社會關鍵績效指標
<b>B2 一般披露</b>	有關提供安全工作環境以及保障僱員避免職業性危害的政策及遵守對發行人有重大影響的相關法律及規例的資料。	已披露	八、環境責任：安全生產，綠色發展
<b>B2.1</b>	過去三年(包括匯報年度)每年因工亡故的人數及比率。	已披露	附錄一：環境關鍵績效指標
<b>B2.2</b>	因工傷損失工作日數。	已披露	附錄一：環境關鍵績效指標
<b>B2.3</b>	描述所採納的職業健康與安全措施，以及相關執行及監察方法。	已披露	八、環境責任：安全生產，綠色發展

## 2023年環境、社會及管治報告(續)

ESG指標		披露情況	對應章節
<b>B3 一般披露</b>	有關提升僱員履行工作職責的知識及技能的政策。描述培訓活動。	已披露	七、員工責任：以人為本，匯聚優才
<b>B3.1</b>	按性別及僱員類別(如高級管理層、中級管理層)劃分的受訓僱員百分比。	已披露	七、員工責任：以人為本，匯聚優才
<b>B3.2</b>	按性別及僱員類別劃分，每名僱員完成受訓的平均時數。	已披露	七、員工責任：以人為本，匯聚優才
<b>B4 一般披露</b>	有關防止童工或強制勞工的政策及遵守對發行人有重大影響的相關法律及規例的資料。	已披露	七、員工責任：以人為本，匯聚優才
<b>B4.1</b>	描述檢討招聘慣例的措施以避免童工及強制勞工。	已披露	七、員工責任：以人為本，匯聚優才
<b>B4.2</b>	描述在發現違規情況時消除有關情況所採取的步驟。	已披露	七、員工責任：以人為本，匯聚優才
<b>B5 一般披露</b>	管理供應鏈的環境及社會風險政策。	已披露	六、夥伴責任：戮力同心，攜手共進
<b>B5.1</b>	按地區劃分的供應商數目。	已披露	六、夥伴責任：戮力同心，攜手共進
<b>B5.2</b>	描述有關聘用供應商的慣例，向其執行有關慣例的供應商數目，以及相關執行及監察方法。	已披露	六、夥伴責任：戮力同心，攜手共進



ESG指標		披露情況	對應章節
<b>B5.3</b>	描述有關識別供應鏈每個環節的環境及社會風險的慣例，以及相關執行及監察方法。	已披露	六、夥伴責任：戮力同心，攜手共進
<b>B5.4</b>	描述在揀選供應商時促使多用環保產品及服務的慣例，以及相關執行及監察方法。	已披露	六、夥伴責任：戮力同心，攜手共進
<b>B6 一般披露</b>	有關所提供產品和服務的健康與安全、廣告、標籤及私隱事宜以及補救方法的政策及遵守對發行人有重大影響的相關法律及規例的資料。	已披露	四、產品責任：創新驅動，品質服務
<b>B6.1</b>	已售或已運送產品總數中因安全與健康理由而須回收的百分比。	已披露	四、產品責任：創新驅動，品質服務
<b>B6.2</b>	接獲關於產品及服務的投訴數目以及應對方法。	已披露	四、產品責任：創新驅動，品質服務
<b>B6.3</b>	描述與維護及保障知識產權有關的慣例。	已披露	五、運營責任：合規運營，道德先行
<b>B6.4</b>	描述質量檢定過程及產品回收程序。	已披露	四、產品責任：創新驅動，品質服務
<b>B6.5</b>	描述消費者資料保障及私隱政策，以及相關執行及監察方法。	已披露	四、產品責任：創新驅動，品質服務

## 2023年環境、社會及管治報告(續)

ESG指標		披露情況	對應章節
<b>B7 一般披露</b>	有關防止賄賂、勒索、欺詐及洗黑錢的政策及遵守對發行人有重大影響的相關法律及規例的資料。	已披露	五、運營責任：合規運營，道德先行
<b>B7.1</b>	於匯報期內對發行人或其僱員提出並已審結的貪污訴訟案件的數目及訴訟結果。	已披露	五、運營責任：合規運營，道德先行
<b>B7.2</b>	描述防範措施及舉報程序，以及相關執行及監察方法。	已披露	五、運營責任：合規運營，道德先行
<b>B7.3</b>	描述向董事及員工提供的反貪污培訓。	已披露	五、運營責任：合規運營，道德先行
<b>B8 一般披露</b>	有關以社區參與來了解營運所在社區需要和確保其業務活動會考慮社區利益的政策。	已披露	九、社會責任：熱心公益，回饋社會
<b>B8.1</b>	專注貢獻範疇(如教育、環境事宜、勞工需求、健康、文化、體育)。	已披露	九、社會責任：熱心公益，回饋社會
<b>B8.2</b>	在專注範疇所動用資源(如金錢或時間)。	已披露	九、社會責任：熱心公益，回饋社會

The logo for Rain Med features the word "Rain" in a bold, black, sans-serif font, with a red diagonal slash through the letter "i". This is followed by the word "Med" in a bold, blue, sans-serif font. The background is a light blue gradient with faint white hexagonal outlines and curved lines.