



# 目錄

---

公司資料	2
財務摘要	4
管理層討論及分析	5
企業管治及其他資料	16
獨立審閱報告	26
中期簡明綜合損益及其他全面收益表	27
中期簡明綜合財務狀況表	28
中期簡明綜合權益變動表	30
中期簡明綜合現金流量表	31
中期簡明綜合財務資料附註	33
釋義	43



## 公司資料

### 中文名稱

上海心瑋醫療科技股份有限公司

### 英文名稱

Shanghai HeartCare Medical Technology  
Corporation Limited

### 法定代表

王國輝先生

### 董事長

王國輝先生

### 註冊資本

人民幣38,834,408元\*

### 中國總部

中國上海市張江高科技產業東區  
瑞慶路590號9幢南2層

### 註冊及辦事處地址

中國  
上海市  
自由貿易試驗區  
臨港新片區  
正博路356號  
38幢第1層，第3層

### 公司網址

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

### 電郵

[info@strokemedical.com](mailto:info@strokemedical.com)

### 香港主要營業地點

香港  
德輔道中161號  
香港貿易中心  
19樓1903-4室

### 董事會 執行董事

王國輝先生  
張坤女士

### 非執行董事

丁魁先生  
劉彥斌先生  
陳剛先生  
歐陽翔宇先生

### 獨立非執行董事

郭少牧先生  
馮向前先生  
龔平先生

### 監事

周寶磊先生  
梅江華先生  
邢庭瑀先生

### 審計委員會

龔平先生(主席)  
馮向前先生  
丁魁先生

\* 截至本中期報告日期，本公司的註冊資本為人民幣38,834,408元。

## 公司資料(續)

### 薪酬委員會

郭少牧先生(主席)  
龔平先生  
王國輝先生

### 提名委員會

王國輝先生(主席)  
郭少牧先生  
馮向前先生

### 聯席公司秘書

張涵先生  
歐陽偉基先生

### 授權代表

王國輝先生  
張涵先生  
替任授權代表  
歐陽偉基先生

### 本公司委聘的核數師

安永會計師事務所  
執業會計師及註冊公眾利益實體核數師

### 主要往來銀行

招商銀行股份有限公司  
上海張江分行  
中國  
上海市科苑路88號1樓

### 合規顧問

新百利融資有限公司  
香港  
中環  
皇后大道中29號  
華人行20樓

### H股過戶登記處

香港中央證券登記有限公司  
香港  
灣仔  
皇后大道東183號  
合和中心  
17樓1712至1716號舖

### 股份代號

06609

## 財務摘要

截至6月30日止六個月

	2021年 人民幣千元 (未經審計)	2020年 人民幣千元 (未經審計)	同比變動
收益	<b>30,125</b>	2,171	1287.6%
毛利	<b>19,052</b>	1,094	1641.5%
毛利率	<b>63.2%</b>	50.4%	12.8個百分點
除稅前虧損	<b>(93,671)</b>	(15,834)	491.6%
期內虧損及全面虧損總額	<b>(93,671)</b>	(15,834)	491.6%
母公司擁有人應佔虧損及全面虧損總額	<b>(91,702)</b>	(15,834)	479.1%
母公司普通股權持有人應佔每股虧損 基本及攤薄(人民幣元)	<b>(3.02)</b>	(0.77)	292.2%

# 管理層討論及分析

## I. 業務

### 概覽

我們是一家创新型神經介入醫療器械公司，依托廣泛覆蓋腦卒中治療及預防的產品組合，我們在中國神經介入市場佔據領導地位。憑藉我們在研發、生產及商業化方面的能力，我們致力通過商業化在研產品，降低中國乃至全球的腦卒中死亡率並改善預後。此外，我們正在中國的神經介入醫療器械及其他相關的血管內治療領域推出具有創新在研產品和高增長潛力市場的開創性項目。

### 產品及管線

截至本中期報告日期，我們的產品組合廣泛，在中國擁有七款NMPA批准產品及16款在研產品。我們的組合從治療及預防缺血性腦卒中（涵蓋急性缺血性腦卒中及顱內動脈狹窄）擴大到出血性腦卒中的治療，包括國內首個商業化的全套支架取栓術器械，以及可能是全球首個用於顱內動脈狹窄治療的雷帕霉素顱內藥物洗脫球囊導管，該產品適用創新醫療器械特別審查程序，截至本中期報告日期，我們已完成患者入組。下圖概述截至本中期報告日期，我們內部開發的產品及在研產品的開發狀況：

## 管理層討論及分析(續)



### 我們的主要神經介入產品及在研產品

#### 缺血性腦卒中取栓器械

**核心產品 – Captor™ 取栓器械** (「Captor」) 用於微創取栓術，為因大血管閉塞引致急性缺血性腦卒中 (AIS) 的患者 (AIS-LVO 患者) 移除腦血管中的血栓或血塊。在安置器械後，通過在閉塞的血管中收集並擷取目標血栓而恢復血液流動。NMPA 認可的 Captor 適應症是對發病後 8 小時內不適合接受靜脈溶栓 (IVT) 治療或對 IVT 治療無反應的 AIS-LVO 患者進行血栓清除，亦可根據患者適應症結合 IVT 使用。

## 管理層討論及分析(續)

我們於2019年12月向NMPA遞交Captor的註冊申請，並於2020年8月收到NMPA的批文，該產品乃成為國內首款取得NMPA批文的多點顯影取栓支架，於2020年12月開始在中國銷售。

截至本中期報告日期，我們正籌備新增不同長度及直徑的產品模型，同時升級Captor以擴大適應症範圍。我們現正評估Captor推出海外市場的機會，並計劃在美國及歐洲申請註冊。

**我們最終未必能夠就Captor成功開發新的適應症及規格並擴大海外市場。**

除Captor外，我們有三款商業化產品，分別為ExtraFlex™遠端通路導管、SupSelek™微導管及Fullblock™封堵球囊導管，當與Captor結合使用時，可共同形成用於支架取栓術的產品套裝。

**抽吸導管及抽吸泵**用於抽吸取栓術，為AIS-LVO患者檢索血栓並恢復閉塞腦血管的血流。於2020年第四季度，我們提交抽吸導管及抽吸泵的NMPA註冊申請。我們的抽吸泵於2021年7月取得NMPA批文，而截至本中期報告日期，抽吸導管正在接受NMPA的註冊審核。

### 顱內動脈狹窄治療器械

**顱內藥物洗脫球囊導管(顱內DEB)**用於向病變部位輸送抑制擴散的藥物，防止纖維化和血管閉塞。我們於2020年5月開始顱內DEB的註冊臨床試驗。截至本中期報告日期，我們的顱內DEB正在進行註冊臨床試驗，並已完成招募患者，且適用創新醫療器械特別審查程序。我們計劃於2022年完成試驗、提交NMPA註冊申請並取得NMPA批文。

### 缺血性腦卒中預防器械

**核心產品 — 左心耳封堵器**是永久性植入非瓣膜性房顫(AF)患者左心耳開口處的腦卒中預防器械，以防止左心耳血栓分離，引起栓塞。左心耳封堵手術為療效確切的單次手術治療方案，尤其適用於不適合長期口服抗凝治療且出血性併發症風險較高的患者。我們已於2020年12月完成臨床試驗，並於2021年5月獲NMPA認可進行註冊審查。我們預期將於2021年第四季度取得NMPA批文，並於2022年第二季度開始銷售。



## 管理層討論及分析(續)

我們最終未必能成功開發並營銷左心耳封堵器。

### 出血性腦卒中治療器械

**栓塞彈簧圈**可以於動脈瘤位置釋放，充盈動脈瘤，使動脈瘤與正常血流循環分隔，防止動脈瘤進一步擴張和破裂。截至本中期報告日期，我們的栓塞彈簧圈正在進行註冊臨床試驗。我們預期於2022年提交NMPA註冊申請並取得NMPA批文。

**血流重建支架**搭橋連接動脈瘤頸部，用以支撐放置於動脈瘤的彈簧圈。截至本中期報告日期，我們已完成血流重建支架的型式試驗並開始臨床試驗。我們預期將向NMPA提交註冊申請，並計劃於2022年取得NMPA批文。

### 血管通路器械

我們亦在開發用於介入手術的多種血管通路器械，包括我們的封堵止血器。我們預期於2021年就封堵止血器、微導絲及支撐導管獲得NMPA批文。

此外，我們有七款處於設計階段的其他在研產品，涵蓋了神經介入醫療器械不同產品類別，進一步完善我們用於治療及預防腦卒中的全套產品組合，包括我們的血流導向裝置及栓塞輔助球囊。

有關我們產品及在研產品的詳情，請參閱日期為2021年8月10日的招股章程(「招股章程」)。

## 研發

利用本身開發神經介入器械的先進的技術及工程技巧，我們已建成研發平台。我們的五個技術平台全面覆蓋產品研發、製造和品質控制。

除我們的五個技術平台(即支架製作及加工平台、導管技術開發製造平台、球囊技術開發製造平台、編織技術開發製造平台以及介入產品質量平台)外，我們計劃建立及開發更多的技術平台，包括藥械組合平台以及有源醫療器械平台。

截至本中期報告日期，我們在中國擁有44項註冊專利，包括10項發明專利及34項實用新型專利。截至同日，我們在中國有59項專利申請正在審理中，包括54項發明專利、4項實用新型專利及1項外觀設計專利。

## 管理層討論及分析(續)

### 製造

截至本中期報告日期，我們在位於上海張江租賃物業及總建築面積約為1,784.1平方米的生產設施進行生產活動。截至本中期報告日期，我們在臨港新片區的總部中心已經開始運作，我們計劃在未來數月內為我們的商業化產品在臨港生產設施申請生產許可證。

我們計劃在臨港新片區建設更多的生產設施，以滿足未來對我們產品不斷增長的需求。

### 商業化

我們於中國銷售所有產品。我們已打造一支由經驗豐富的銷售人員組成的內部銷售及營銷團隊。截至2021年6月30日，我們的銷售及營銷團隊由65名僱員組成。我們還在繼續擴大我們的銷售及營銷隊伍。

截至本中期報告日期，我們已建立一個由100多家分銷商組成的成熟、廣泛及不斷增長的分銷網絡，覆蓋中國29個省逾1,400家醫院。我們的商業化產品獲准在中國大多數省份銷售，從而為我們的收益增長奠定了堅實的基礎。

### 知識產權侵權索賠

於2021年4月，我們收到浙江省寧波市中級人民法院關於美敦力公司(一家在美國註冊成立的醫療技術公司)針對我們提出的若干知識產權侵權索賠的通知。有關詳情，請參閱招股章程。截至本中期報告日期，並無有關該索賠的重大更新。

### 未來及前景

我們矢志成為全球神經介入醫療器械市場無可爭議的領導者。為實現此目標，我們計劃實施如下策略：

- 繼續擴大我們腦卒中取栓術器械產品套裝的銷售，並迅速推動註冊階段在研產品的商業化；
- 完善和補足我們的產品管線，進一步豐富我們全套腦卒中治療產品的品類；
- 進一步完善我們的綜合研發基礎設施和製造能力；及
- 選擇性地開展潛在合夥及全球合作，藉以把握市場機遇。

## 管理層討論及分析(續)

### II. 財務回顧

我們於2020年第一季度開始商業化SupSelek™微導管及ExtraFlex™遠端通路導管方開始產生收益。因此，我們自成立以來各報告期間錄得虧損淨額。截至2020年及2021年6月30日止六個月，我們產生虧損淨額分別為人民幣15.8百萬元及人民幣93.7百萬元。我們預期，隨著我們繼續投資研發管線產品、尋求管線產品的監管批准及商業化管線產品，於可見的未來將繼續錄得虧損淨額。

#### 收益

截至2021年6月30日止六個月，我們的所有收益均產生自銷售ExtraFlex™遠端通路導管、SupSelek™微導管、Captor™取栓器械及Fullblock™封堵球囊導管。下表載列我們於所示期間的收益明細：

	截至6月30日止六個月			
	2021年 (未經審計)		2020年 (未經審計)	
	人民幣千元	%	人民幣千元	%
ExtraFlex™遠端通路導管	19,589	65	1,900	88
Captor™取栓器械	9,929	33	–	–
其他*	607	2	271	12
總計	30,125	100.0	2,171	100.0

\* 包括SupSelek™微導管及Fullblock™封堵球囊導管。截至2020年6月30日止六個月，Fullblock™封堵球囊導管並無產生收益，因其於2021年4月商業化。

收益由截至2020年6月30日止六個月的人民幣2.2百萬元增加1,287.6%至截至2021年6月30日止六個月的人民幣30.1百萬元，主要由於ExtraFlex™遠端通路導管產生的收益增加及2020年12月Captor™取栓器械的商業化。

#### 銷售成本

銷售成本由截至2020年6月30日止六個月的人民幣1.1百萬元大幅增加至截至2021年6月30日止六個月的人民幣11.1百萬元，與收益增幅一致。

## 管理層討論及分析(續)

### 毛利及毛利率

由於上述，我們的毛利由截至2020年6月30日止六個月的人民幣1.1百萬元大幅增加至截至2021年6月30日止六個月的人民幣19.1百萬元。毛利率按毛利除以收益計算。我們的毛利率由截至2020年6月30日止六個月的50.4%上升至截至2021年6月30日止六個月的63.2%，主要是由於2020年12月商業化的Captor賺取相對較高的毛利率。

### 其他收入及收益

其他收入及收益由截至2020年6月30日止六個月的人民幣0.6百萬元增加至截至2021年6月30日止六個月的人民幣7.0百萬元，主要由於(i)與我們融資活動有關的現金及銀行結餘增加導致銀行利息收入增加，(ii)我們的政府補助增加，及(iii)投資於理財產品導致按公平值計入損益的金融資產的公平值收益增加。

### 研發成本

研發成本由截至2020年6月30日止六個月的人民幣10.6百萬元增加至截至2021年6月30日止六個月的人民幣32.4百萬元，主要由於我們就神經介入醫療在研器械產生的成本增加。

下表載列我們研發成本的明細：

	截至6月30日止六個月	
	2021年 人民幣千元 (未經審計)	2020年 人民幣千元 (未經審計)
員工成本	13,346	4,430
折舊及攤銷	1,354	2,072
第三方承包成本*	11,545	2,226
原材料及耗材	4,777	1,319
其他	1,370	561
<b>總計</b>	<b>32,392</b>	<b>10,608</b>

\* 包括檢測及註冊費以及臨床前及臨床試驗的CRO開支。

## 管理層討論及分析(續)

### 行政開支

行政開支由截至2020年6月30日止六個月的人民幣3.3百萬元增加至截至2021年6月30日止六個月的人民幣48.6百萬元，主要由於授予管理人員及員工的股權結算股份獎勵開支增加以激勵主要管理人員及員工。

### 銷售及營銷開支

銷售及營銷開支由截至2020年6月30日止六個月的人民幣3.1百萬元增加至截至2021年6月30日止六個月的人民幣18.4百萬元，主要由於員工成本及市場開發開支增加，主要與下述因素有關：(i)新增商業化產品，及(ii)後續產品的推廣，為其一旦獲批後的銷售及分銷鋪平道路。

### 其他開支

截至2021年6月30日止六個月，我們產生其他開支人民幣1.7百萬元，主要與匯兌虧損以及貿易及其他應收款項減值有關。

### 財務成本

財務成本由截至2020年6月30日止六個月的人民幣0.6百萬元增加至截至2021年6月30日止六個月的人民幣1.2百萬元，主要由於有關2020年8月授出若干股本權益的受限制股份購回責任的利息及租賃負債利息增加。

### 上市開支

截至2021年6月30日止六個月，我們產生的上市開支為人民幣17.4百萬元，而截至2020年6月30日止六個月為零。

### 資產負債比率

資產負債比率按總負債除以總股權乘以100.0%計算。截至2021年6月30日，我們的資產負債比率由截至2020年12月31日的12.0%增加至18.8%。

## 管理層討論及分析(續)

### 流動資金及財務來源

自成立以來，我們主要依靠股東的出資及股權融資作為流動資金的主要來源。我們亦自現有商業化醫療器械產品的銷售收益產生現金。我們的管理層監察現金及銀行結餘，並將其維持被視為恰當的水平，以為營運提供資金及緩減現金流量波動的影響。隨著我們的業務發展及擴張，我們預期通過提高現有商業化產品的銷售收益及通過推出新產品，從運營活動中取得更多現金淨額。

截至2021年6月30日，我們的現金及銀行結餘為人民幣287.4百萬元，較截至2020年12月31日的人民幣632.4百萬元（經審計）減少54.6%。減少主要由於購買保本理財產品。

截至2021年6月30日，我們的流動資產淨值為人民幣548.7百萬元，而截至2020年12月31日為人民幣625.2百萬元（經審計）。

為提高手頭現金短期使用效率，我們繼續投資於一間中國商業銀行發行的保本理財產品，為我們產生相對低風險的收入。相關理財產品的預期回報介於每年1.60%至3.46%。相關理財產品可隨時贖回。我們將該投資確認為按公平值計入損益的金融資產並根據我們的內部政策管理該投資。截至2021年6月30日，我們按公平值計入損益的金融資產錄得人民幣250.6百萬元，而截至2020年12月31日為零。有關按公平值計入損益的金融資產的詳情，請參閱招股章程。

### 資本開支

截至2021年6月30日止六個月，我們的資本開支總額約為人民幣23.5百萬元，用於購買設備及機器。

### 或然負債

截至2021年6月30日，我們並無任何重大或然負債。

### 重大收購及出售事項

截至2021年6月30日止六個月，我們並無進行任何重大收購及出售事項。

## 管理層討論及分析(續)

### 報告期間後事項

於2021年6月30日後，發生了以下重大事項：

1. 於2021年6月22日，聯交所上市委員會舉行上市聆訊，審議本公司的上市申請。分別於2021年6月25日及2021年7月14日，本公司於聯交所網站刊發聆訊後資料集及聆訊後資料集(第一次修訂版)。
2. 於2021年7月19日，本公司召開第一屆董事會第六次會議，此次會議為就H股於聯交所上市召開的聆訊後董事會。在取得香港聯交所批准的前提下，批准根據股東大會決議、招股章程和申請表格載列的條款進行全球發售。
3. 於2021年8月10日，本公司在香港刊登並派發境外上市外資股(「H股」)招股章程，H股的香港公開發售已於2021年8月10日開始。於2021年8月19日，H股的最終要約價格釐定為每股171.00港元(不包括1.0%經紀佣金，0.0027%證券及期貨事務監察委員會交易徵費及0.005%聯交所交易費)。於2021年8月19日，本公司公布H股配發結果，本公司全球發售項下的H股總數為6,601,850股(行使超額配股權之前)，其中，香港公開發售：3,301,000股H股，佔全球發售總數的約50%(行使超額配股權之前)，及國際發售3,300,850股H股，佔全球發售總數的約50%(行使超額購股權之前)。
4. 於2021年8月20日，本公司成功完成其於聯交所主板的上市。本公司H股中文簡稱為「心瑋醫療－B」，英文簡稱為「HEARTCARE－B」，股票代號為「6609」。本公司按每股H股171.00港元的發售價在全球合共發行6,601,850股H股(假設超額配股權未獲行使)，合共籌集約1,128.9百萬港元(相等於人民幣941.8百萬元)(經扣除包銷費用、佣金及有關開支前)。與首次全球發售有關的穩定價格期間已於2021年9月12日結束。高盛(亞洲)有限責任公司及中國國際金融香港證券有限公司(為其本身及代表國際包銷商)於穩定價格期間未行使超額配股權，而超額配股權已於2021年9月12日失效。有關穩定價格行動及超額配股權的詳情，請參閱本公司日期為2021年9月12日的相關公告。

除上文所披露者外，自2021年6月30日至本中期報告日期，本公司並不知悉任何重大期間後事項。

## 管理層討論及分析(續)

### 外匯風險

我們面臨外匯風險，主要因以美元計值的銀行現金產生。我們目前並無外幣對沖政策。然而，我們的管理層會監察外匯風險，並會在日後有需要時考慮採取適當的對沖措施。

### 僱員及薪酬政策

截至2021年6月30日，我們合計僱用220名僱員，全部均駐於中國。

根據相關中國勞動法，我們與僱員訂立了個人僱傭合同，涉及年期、工資、獎金、僱員福利、工作場所安全、保密責任及解僱理由等事宜。

為保持於勞動市場的競爭力，我們為僱員提供多種激勵及福利。我們為管理層員工及其他僱員投資繼續教育及培訓項目，包括內部及外部培訓，以提高彼等的技能及知識。我們亦為僱員特別是主要僱員提供具競爭力的薪資及股票激勵計劃。我們認為，我們為員工帶來的利益、工作環境和發展機遇有助於維持良好的員工關係和提升員工留任率。

### 重大投資及資本資產的未來計劃

除本中期報告所披露者外，於本中期報告日期，我們並未授權任何重大投資或資本資產收購的計劃。



## 企業管治及其他資料

### I. 中期股息

董事會不建議就截至2021年6月30日止六個月向股東派付中期股息。

### II. 董事、監事及最高行政人員於本公司及其相聯法團的股份、相關股份及債權證中的權益及淡倉

由於截至2021年6月30日上市尚未完成，截至2021年6月30日，證券及期貨條例（「證券及期貨條例」）第XV部第7及8分部以及證券及期貨條例第352條並不適用於董事及本公司最高行政人員。

截至本中期報告日期，本公司董事、監事及最高行政人員於本公司或其相聯法團（定義見證券及期貨條例第XV部）的股份、相關股份或債權證中擁有須(a)根據證券及期貨條例第XV部7及8分部知會本公司及聯交所的權益或淡倉（包括根據證券及期貨條例的該等規定彼等被當作或視作擁有的權益及淡倉）；或(b)根據證券及期貨條例第352條須記錄於該條所指登記冊的權益或淡倉；或(c)根據標準守則須知會本公司及聯交所的權益或淡倉如下：

董事／監事／ 最高行政人員姓名	股份類別	身份	證券數目／ 所持股份性質	於本公司已上市 總股本的概約 持股百分比	於相關類別 股份的概約 持股百分比
王國輝 <sup>(1)</sup>	非上市股	實益擁有人及 受控法團權益	3,188,110 ／好倉	8.21%	43.86%
	H股		8,152,618 ／好倉	20.99%	25.83%
丁魁	非上市股	實益擁有人	782,908 ／好倉	2.02%	10.77%
	H股		782,908 ／好倉	2.02%	2.48%
張坤 <sup>(2)</sup>	非上市股	實益擁有人及 受控法團權益	1,566,488 ／好倉	4.03%	21.55%
	H股		1,566,488 ／好倉	4.03%	4.96%
歐陽翔宇 <sup>(3)</sup>	非上市股	受控法團權益	288,164 ／好倉	0.74%	3.96%
	H股		1,152,660 ／好倉	2.97%	3.65%

## 企業管治及其他資料(續)

附註：

- (1) 王國輝直接持有1,915,690股非上市股及1,915,690股H股。王國輝先生擔任心瑋投資的普通合夥人，而上海贊大乾擔任楷遠投資、瑋鑿上海及瑋鈺上海的普通合夥人。上海贊大乾由王先生全資擁有及獨資經營。根據證券及期貨條例，王國輝先生被視為於心瑋投資、楷遠投資、瑋鈺上海及瑋鑿上海擁有權益的股份中擁有權益，而上海贊大乾被視為於楷遠投資、瑋鈺上海及瑋鑿上海擁有權益的股份中擁有權益。
- (2) 同創速維直接持有869,330股非上市股及869,330股H股。張坤女士直接持有697,158股非上市股及697,158股H股。同創速維的普通合夥人柴燕鵬先生為張坤女士的配偶。根據證券及期貨條例，柴燕鵬先生被視為於張坤女士及同創速維擁有權益的股份中擁有權益，而張坤女士被視為於柴燕鵬先生擁有權益的股份中擁有權益。
- (3) 夏爾巴珠海直接持有288,164股非上市股及1,152,660股H股。夏爾巴珠海為於中國成立的有限合夥，其普通合夥人為珠海夏爾巴一期醫療投資管理合夥企業(有限合夥)。珠海夏爾巴一期醫療投資管理合夥企業(有限合夥)的普通合夥人為珠海夏爾巴股權投資管理有限公司，其由歐陽翔宇先生控制。根據證券及期貨條例，歐陽翔宇先生被視為於夏爾巴珠海所持有的288,164股非上市股及1,152,660股H股中擁有權益。

### III. 董事及監事購入股份或債權證的權利

除本文所披露者外，於截至2021年6月30日止六個月，本公司或其附屬公司概無向董事及監事或彼等任何相關聯繫人授出任何認購本公司或其附屬公司股份或債權證的權利，或已行使任何有關權利。

## 企業管治及其他資料(續)

### IV. 主要股東的權益及淡倉

由於截至2021年6月30日上市尚未完成，截至2021年6月30日，本公司毋須根據證券及期貨條例第XV部存置任何登記冊。

截至本中期報告日期，就本公司和董事合理查詢後所知，以下人士（並非上述披露的本公司董事、監事或最高行政人員）於股份或相關股份中，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並根據證券及期貨條例第336條已記錄於本公司根據證券及期貨條例第336條須存置的登記冊內的權益或淡倉：

股東名稱	股份類別	身份	證券數目 / 所持股份性質	於本公司 總上市股本的 概約持股百分比	於相關類別 股份的概約 持股百分比
張艷霞 <sup>(1)</sup>	非上市股	配偶權益	3,188,110 / 好倉	8.21%	43.86%
	H股		8,152,618 / 好倉	20.99%	25.83%
上海贊大乾企業管理 諮詢中心 <sup>(2)</sup>	非上市股	受控法團權益	496,183 / 好倉	1.28%	6.83%
	H股		4,777,225 / 好倉	12.30%	15.13%
寧波梅山保稅港區心瑋 投資管理合夥企業 (有限合夥) <sup>(2)</sup>	非上市股	實益擁有人	776,237 / 好倉	2.00%	10.68%
	H股		1,459,703 / 好倉	3.76%	4.62%
寧波梅山保稅港區楷遠 投資管理合夥企業 (有限合夥) <sup>(2)</sup>	H股	實益擁有人	1,277,192 / 好倉	3.29%	4.05%
上海瑋鈺企業管理諮詢 合夥企業(有限合夥) <sup>(2)</sup>	非上市股	實益擁有人	496,183 / 好倉	1.28%	6.83%
	H股		700,033 / 好倉	1.80%	2.22%

## 企業管治及其他資料(續)

股東名稱	股份類別	身份	證券數目 / 所持股份性質	於本公司 總上市股本的 概約持股百分比	於相關類別 股份的概約 持股百分比
上海瑋鑒企業管理諮詢 合夥企業(有限合夥) <sup>(2)</sup>	H股	實益擁有人	2,800,000 / 好倉	7.21%	8.87%
柴燕鵬先生 <sup>(3)</sup>	非上市股	受控法團權益及 配偶權益	1,566,488 / 好倉	4.03%	21.55%
	H股		1,566,488 / 好倉	4.03%	4.96%
寧波同創速維投資合夥 企業(有限合夥) <sup>(3)</sup>	非上市股	實益擁有人	869,330 / 好倉	2.24%	11.96%
	H股		869,330 / 好倉	2.24%	2.75%
國投創合國家新興產業 創業投資引導基金 (有限合夥) <sup>(4)</sup>	非上市股	實益擁有人	906,220 / 好倉	2.33%	12.47%
	H股		906,220 / 好倉	2.33%	2.87%
國投創合基金管理 有限公司 <sup>(4)</sup>	非上市股	受控法團權益	906,220 / 好倉	2.33%	12.47%
	H股		906,220 / 好倉	2.33%	2.87%
國投高科技投資有限公司 <sup>(4)</sup>	非上市股	受控法團權益	906,220 / 好倉	2.33%	12.47%
	H股		906,220 / 好倉	2.33%	2.87%
中國國投高新產業投資 有限公司 <sup>(4)</sup>	非上市股	受控法團權益	906,220 / 好倉	2.33%	12.47%
	H股		906,220 / 好倉	2.33%	2.87%
國家開發投資團有限公司 <sup>(4)</sup>	非上市股	受控法團權益	906,220 / 好倉	2.33%	12.47%
	H股		906,220 / 好倉	2.33%	2.87%
建信(北京)投資基金管理 有限責任公司 <sup>(4)</sup>	非上市股	受控法團權益	906,220 / 好倉	2.33%	12.47%
	H股		906,220 / 好倉	2.33%	2.87%

## 企業管治及其他資料(續)

股東名稱	股份類別	身份	證券數目 / 所持股份性質	於本公司 總上市股本的 概約持股百分比	於相關類別 股份的概約 持股百分比
建信信託有限責任公司 <sup>(4)</sup>	非上市股	受控法團權益	906,220 ／好倉	2.33%	12.47%
	H股		906,220 ／好倉	2.33%	2.87%
中國建設銀行股份 有限公司 <sup>(4)</sup>	非上市股	受控法團權益	906,220 ／好倉	2.33%	12.47%
	H股		906,220 ／好倉	2.33%	2.87%
中央匯金投資有限責任 公司 <sup>(4)</sup>	非上市股	受控法團權益	906,220 ／好倉	2.33%	12.47%
	H股		906,220 ／好倉	2.33%	2.87%
中國投資有限責任公司 <sup>(4)</sup>	非上市股	受控法團權益	906,220 ／好倉	2.33%	12.47%
	H股		906,220 ／好倉	2.33%	2.87%
Temasek Life Sciences Private Limited <sup>(5)</sup>	H股	受控法團權益	1,627,907 ／好倉	4.19%	5.16%
Fullerton Management Pte Ltd. <sup>(5)</sup>	H股	受控法團權益	1,627,907 ／好倉	4.19%	5.16%
Temasek Holdings (Private) Limited <sup>(5)</sup>	H股	受控法團權益	1,767,907 ／好倉	4.55%	5.60%
LYFE Columbia River Limited <sup>(6)</sup>	非上市股	實益擁有人	152,599 ／好倉	0.39%	2.10%
	H股		2,899,373 ／好倉	7.47%	9.19%
LYFE Ohio River Limited <sup>(6)</sup>	非上市股	實益擁有人	49,147 ／好倉	0.13%	0.68%
	H股		933,784 ／好倉	2.40%	2.96%

## 企業管治及其他資料(續)

股東名稱	股份類別	身份	證券數目 / 所持股份性質	於本公司 總上市股本的 概約持股百分比	於相關類別 股份的概約 持股百分比
Raritan River Limited <sup>(6)</sup>	非上市股	實益擁有人	65,116 / 好倉	0.17%	0.90%
	H股		1,237,210 / 好倉	3.19%	3.92%
LYFE Capital Fund III (Dragon), L.P. <sup>(6)</sup>	非上市股	受控法團權益	201,746 / 好倉	0.52%	2.77%
	H股		4,060,457 / 好倉	10.46%	12.82%
LYFE Capital Management Limited <sup>(6)</sup>	非上市股	受控法團權益	266,862 / 好倉	0.69%	3.67%
	H股		5,297,667 / 好倉	13.64%	16.78%

附註：

- (1) 張艷霞女士為王先生的配偶。根據證券及期貨條例，張艷霞女士被視為於王先生擁有權益的股份中擁有權益。
- (2) 王國輝先生將直接持有1,915,690股非上市股及1,915,690股H股。王國輝先生擔任心璋投資的普通合夥人，而上海贊大乾擔任楷遠投資、璋鑿上海及璋鈺上海的普通合夥人。上海贊大乾由王先生全資擁有及獨資經營。根據證券及期貨條例，王先生被視為於心璋投資、楷遠投資、璋鈺上海及璋鑿上海擁有權益的股份中擁有權益，而上海贊大乾被視為於楷遠投資、璋鈺上海及璋鑿上海擁有權益的股份中擁有權益。
- (3) 同創速維直接持有869,330股非上市股及869,330股H股。張坤女士直接持有697,158股非上市股及697,158股H股。同創速維的普通合夥人柴燕鵬先生為張坤女士的配偶。根據證券及期貨條例，柴燕鵬先生被視為於張坤女士及同創速維擁有權益的股份中擁有權益，而張坤女士被視為於柴燕鵬先生擁有權益的股份中擁有權益。
- (4) 國投創合基金直接持有906,220股非上市股及906,220股H股。國投創合基金為於中國註冊成立的有限合夥，其普通合夥人為國投創合基金管理有限公司。國投創合基金管理有限公司由國投高科技投資有限公司(中國國投高新產業投資有限公司的全資附屬公司)擁有40%，而中國國投高新產業投資有限公司由國家開發投資集團有限公司擁有72.36%。

建信信託有限責任公司為由國投創合基金注資38.66%的有限合夥。建信信託有限責任公司由中國建設銀行股份有限公司(一間由中國投資有限責任公司的全資附屬公司中央匯金投資有限責任公司持有57.11%權益的公司)持有67%權益。根據證券及期貨條例，國投創合基金管理有限公司、國投高科技投資有限公司、中國國投高新產業投資有限公司、國家開發投資集團有限公司、建信信託有限責任公司、中國建設銀行股份有限公司、中央匯金投資有限責任公司及中國投資有限責任公司被視為於國投創合基金擁有權益的股份中擁有權益。

## 企業管治及其他資料(續)

- (5) Elbrus直接持有1,627,907股H股。Elbrus為Temasek Life Sciences Private Limited的全資附屬公司，而Temasek Life Sciences Private Limited為Fullerton Management Pte Ltd的全資附屬公司，Fullerton Management Pte Ltd則是Temasek Holdings (Private) Limited的全資附屬公司。根據證券及期貨條例，Temasek Life Sciences Private Limited、Fullerton Management Pte Ltd及Temasek Holdings (Private) Limited被視為於Elbrus持有的1,627,907股H股中擁有權益。Aranda Investments Pte. Ltd.持有140,000股H股，該公司由Seletar Investments Pte Ltd控制。Seletar Investments Pte Ltd由Temasek Capital (Private) Limited控制。根據證券及期貨條例，Temasek Capital (Private) Limited被視為於Aranda Investments Pte. Ltd持有的140,000股H股中擁有權益。
- (6) LYFE Columbia直接持有152,599股非上市股及2,899,373股H股。LYFE Ohio直接持有49,147股非上市股及933,784股H股。Raritan River直接持有65,116股非上市股及1,237,210股H股。LYFE Capital Fund III (Dragon), L.P.直接持有227,300股H股。LYFE Columbia及LYFE Ohio由LYFE Capital Fund III (Dragon), L.P.控制，而LYFE Capital Fund III (Dragon), L.P.由LYFE Capital Management Limited控制。Raritan River由LYFE Capital Management Limited控制，而LYFE Capital Management Limited由趙晉先生及余徵坤先生(彼等均為我們的獨立第三方)最終控制。根據證券及期貨條例，LYFE Capital Fund III (Dragon), L.P.被視為於LYFE Columbia及LYFE Ohio持有的股份中擁有權益，而LYFE Capital Management Limited被視為於LYFE Columbia、LYFE Ohio及Raritan River持有的股份中擁有權益。

### V. 所得款項用途

假設超額配股權未獲行使，本公司於上市時發行新股份的所得款項總淨額(經扣除包銷費用及相關上市開支後)約為1,014.8百萬港元。與首次全球發售有關的穩定價格期間已於2021年9月12日結束。高盛(亞洲)有限責任公司及中國國際金融香港證券有限公司(為其本身及代表國際包銷商)於穩定價格期間未行使超額配股權，而超額配股權已於2021年9月12日失效。有關穩定價格行動及超額配股權的詳情，請參閱本公司日期為2021年9月12日的相關公告。

股份於上市日期在聯交所上市。截至本中期報告日期，所得款項淨額尚未用於任何用途。招股章程「未來計劃及所得款項用途」一節中披露，本公司擬將所得款項淨額(根據所得款項淨額按比例調整)用於以下用途：

- (i) 所得款項淨額約45.3%所得款項淨額或約459.7百萬港元預期將分配至我們的核心產品；
- (ii) 所得款項淨額約39.9%所得款項淨額或約404.9百萬港元預期將分配至我們管線內的其他在研產品；
- (iii) 所得款項淨額約4.8%所得款項淨額或約48.7百萬港元用於為透過內部研究提升研發能力及持續擴充產品組合提供資金；及
- (iv) 所得款項淨額約10.0%所得款項淨額或約101.5百萬港元預期將用作營運資金及一般企業用途。

所得款項淨額將根據招股章程所載方式及比例動用。

## 企業管治及其他資料(續)

### VI. 購買、出售或贖回上市證券

因本公司截至2021年6月30日並未在聯交所上市，截至2021年6月30日止六個月內，本公司或其任何附屬公司概無購買、出售或贖回本公司的任何上市證券。

於自上市日期起至本中期報告日期期間，本公司或其任何附屬公司概無購買、銷售或贖回任何本公司上市證券。

### VII. 重大訴訟及仲裁事項

除本中期報告「知識產權侵權索賠」一節所載美敦力公司針對本公司提出的索賠外，本公司於截至2021年6月30日止六個月並無涉及任何其他重大訴訟或仲裁。截至2021年6月30日止六個月，董事亦並不知悉任何待決或針對本集團的其他重大訴訟或申索。

### VIII. 報告期內董事、監事及高級管理層的變動

#### 董事及董事會委員會組成變動

於招股章程當日後及直至本中期報告日期，董事及董事會委員會的組成並無變動。

#### 監事變動

於招股章程當日後及直至本報告日期，監事並無變動。

#### 董事及監事履歷變動

於招股章程當日後及直至本報告日期，董事及監事的履歷並無變動。

#### 高級管理層變動

於招股章程當日後及直至本報告日期，高級管理層並無變動。

報告期內，本公司僱員及薪酬政策並無變化。有關報告期內本集團僱員及薪酬政策的回顧載於本報告「管理層討論與分析－II. 財務回顧－僱員及薪酬政策」。

### IX. 根據上市規則的持續披露責任

截至本報告日期，本公司並無涉及上市規則第13.20條、13.21條及13.22條項下的任何其他披露責任。



## 企業管治及其他資料(續)

### X. 董事及監事進行證券交易的標準守則

本公司已採納一套有關董事及監事進行證券交易的行為守則，其條款不遜於上市規則附錄十所載標準守則的規定標準。本公司已向全體董事及監事作出具體查詢，確認彼等於報告期間內一直遵守本公司有關董事及監事進行證券交易的行為守則。

### XI. 遵守企業管治守則

本公司已採納及應用上市規則附錄十四所載的企業管治守則所載的原則及守則條文。

王國輝先生為本公司董事長兼首席執行官。王先生在醫療器械行業擁有豐富經驗，自本公司發展初期起一直擔任總經理，負責本集團的整體管理。儘管此舉將偏離上市規則附錄十四所載守則的守則條文第A.2.1條，惟董事會認為，將董事長及首席執行官職責全歸屬於王先生，有利於確保本公司貫徹領導，並提升本公司整體戰略規劃的效益及效率。董事會的運作確保權力及授權分佈均衡，而董事會乃由經驗豐富的多元化人才組成。董事會現時由四名非執行董事、三名獨立非執行董事及兩名執行董事組成，因此其組成具有高度獨立性。

除上述所披露者外，截至2021年6月30日止六個月，本公司嚴格遵守企業管治守則的強制性守則條文。

### XII. 中期業績及中期報告審閱

審計委員會由三名成員組成，包括兩名獨立非執行董事龔平先生(主席)及馮向前先生以及一名非執行董事丁魁先生，其職權範圍符合上市規則第3.21條。

審計委員會已審閱及檢討本集團採納的會計原則及慣例，並已與管理層討論有關內部監控、風險管理及財務報告的事宜，包括檢討本集團截至2021年6月30日止六個月的未經審計簡明綜合中期財務業績。審計委員會認為，截至2021年6月30日止六個月的中期財務業績符合相關會計準則、規則及規例，並已作出適當披露。

## 企業管治及其他資料(續)

本公司的獨立核數師(即安永會計師事務所)已根據香港會計師公會頒佈的香港審閱工作準則第2410號「實體獨立核數師對中期財務資料的審閱」審閱中期財務資料。

承董事會命  
上海心瑋醫療科技股份有限公司  
董事長  
王國輝

中國上海，2021年9月29日

## 獨立審閱報告



Ernst & Young  
27/F, One Taikoo Place  
979 King's Road  
Quarry Bay, Hong Kong

安永會計師事務所  
香港鰂魚涌英皇道979號  
太古坊一座27樓

Tel 電話: +852 2846 9888  
Fax 傳真: +852 2868 4432  
ey.com

致上海心瑋醫療科技股份有限公司董事會  
(於中華人民共和國註冊成立的股份有限公司)

### 引言

我們已審閱第27至42頁所載之中期財務資料，當中包括上海心瑋醫療科技股份有限公司(「貴公司」)及其附屬公司(「貴集團」)截至2021年6月30日之簡明綜合財務狀況表，以及截至該日止六個月期間之相關簡明綜合損益表及其他全面收益表、權益變動表及現金流量表以及解釋附註。香港聯合交易所有限公司證券上市規則規定，編製中期財務資料報告必須遵守當中訂明之相關條文，以及由國際會計準則理事會頒布之國際會計準則第34號*中期財務報告*(「國際會計準則第34號」)。貴公司董事須負責根據國際會計準則第34號編製及呈列本中期財務資料。我們的責任是根據審閱結果，對本中期財務資料作出結論，並按照雙方所協定之委聘書條款僅向全體董事會作出報告。除此之外，本報告不可用作其他用途。我們不會就本報告之內容向任何其他人士負上或承擔任何責任。

### 審閱範圍

我們已根據香港會計師公會頒布之香港審閱工作準則第2410號*實體之獨立核數師對中期財務資料之審閱*進行審閱工作。審閱中期財務資料主要包括向負責財務及會計事務之人員作出查詢，以及進行分析性及其他審閱程序。由於審閱之範圍遠較根據香港審計準則進行審計之範圍為小，所以不能保證我們會知悉所有在審計中可能發現之重大事項。因此，我們不會發表任何審計意見。

### 結論

根據我們的審閱結果，我們並無發現任何事項而令我們相信中期財務資料在任何重大方面未有根據國際會計準則第34號編製。

安永會計師事務所  
執業會計師  
香港  
2021年8月30日

# 中期簡明綜合損益及其他全面收益表

截至2021年6月30日止六個月

	附註	截至6月30日止六個月	
		2021年 人民幣千元 (未經審計)	2020年 人民幣千元 (未經審計)
收益	5	<b>30,125</b>	2,171
銷售成本		<b>(11,073)</b>	(1,077)
毛利		<b>19,052</b>	1,094
其他收入及收益	5	<b>6,963</b>	633
其他開支	6	<b>(1,741)</b>	(1)
研發成本		<b>(32,392)</b>	(10,608)
行政開支		<b>(48,561)</b>	(3,259)
銷售及分銷開支		<b>(18,396)</b>	(3,122)
財務成本	7	<b>(1,241)</b>	(571)
上市開支		<b>(17,355)</b>	-
<b>除稅前虧損</b>	8	<b>(93,671)</b>	(15,834)
所得稅開支	9	-	-
<b>期內虧損及全面虧損總額</b>		<b>(93,671)</b>	(15,834)
以下人士應佔：			
母公司擁有人		<b>(91,702)</b>	(15,834)
非控股權益		<b>(1,969)</b>	-
		<b>(93,671)</b>	(15,834)
<b>母公司普通股持有人應佔每股虧損</b>			
基本及攤薄(人民幣元)	11	<b>(3.02)</b>	(0.77)

# 中期簡明綜合財務狀況表

2021年6月30日

	附註	2021年 6月30日 人民幣千元 (未經審計)	2020年 12月31日 人民幣千元 (經審計)
<b>非流動資產</b>			
廠房及設備		<b>38,968</b>	30,105
商譽		<b>9,711</b>	9,711
其他無形資產		<b>40,900</b>	40,900
使用權資產		<b>37,606</b>	22,281
預付款項、其他應收款項及其他資產，非流動		<b>21,928</b>	8,852
<b>非流動資產總值</b>		<b>149,113</b>	111,849
<b>流動資產</b>			
存貨		<b>11,659</b>	8,638
貿易應收款項	12	<b>14,676</b>	–
預付款項、其他應收款項及其他資產，流動		<b>42,721</b>	20,726
按公平值計入損益(「按公平值計入損益」)的金融資產		<b>250,620</b>	–
現金及銀行結餘		<b>287,373</b>	632,418
<b>流動資產總值</b>		<b>607,049</b>	661,782
<b>流動負債</b>			
貿易及其他應付款項	13	<b>52,975</b>	34,083
租賃負債，流動		<b>1,061</b>	230
政府補助，流動		<b>1,467</b>	1,467
合同負債		<b>2,841</b>	832
<b>流動負債總額</b>		<b>58,344</b>	36,612
<b>流動資產淨值</b>		<b>548,705</b>	625,170
<b>資產總值減流動負債</b>		<b>697,818</b>	737,019

## 中期簡明綜合財務狀況表(續)

2021年6月30日

	2021年 6月30日 人民幣千元 (未經審計)	2020年 12月31日 人民幣千元 (經審計)
<b>非流動負債</b>		
租賃負債·非流動	<b>40,429</b>	24,459
政府補助·非流動	<b>10,567</b>	11,300
遞延稅項負債	<b>10,225</b>	10,225
非流動負債總額	<b>61,221</b>	45,984
資產淨值	<b>636,597</b>	691,035
<b>權益</b>		
母公司擁有人應佔權益		
股本	<b>32,233</b>	32,233
儲備	<b>600,509</b>	649,135
	<b>632,742</b>	681,368
非控股權益	<b>3,855</b>	9,667
權益總額	<b>636,597</b>	691,035

# 中期簡明綜合權益變動表

截至2021年6月30日止六個月

	母公司擁有人應佔					
	股本	股份溢價	其他儲備	累計虧損	非控股權益	總計
	人民幣千元 (未經審計)	人民幣千元 (未經審計)	人民幣千元 (未經審計)	人民幣千元 (未經審計)	人民幣千元 (未經審計)	人民幣千元 (未經審計)
於2021年1月1日	32,233	675,124	126,570	(152,559)	9,667	691,035
期內虧損及全面虧損總額	-	-	-	(91,702)	(1,969)	(93,671)
在控制權無變動下於附屬公司的						
所有權權益變動	-	-	3,843	-	(3,843)	-
股權結算股份獎勵開支	-	-	39,233	-	-	39,233
於2021年6月30日	32,233	675,124	169,646	(244,261)	3,855	636,597
	實繳資本	資本儲備	其他儲備	累計虧損	總計	
	人民幣千元 (未經審計)	人民幣千元 (未經審計)	人民幣千元 (未經審計)	人民幣千元 (未經審計)	人民幣千元 (未經審計)	
於2020年1月1日	20,571	121,844	82,190	(143,532)	81,073	
期內虧損及全面虧損總額	-	-	-	(15,834)	(15,834)	
股權結算股份獎勵開支	-	-	1,436	-	1,436	
於2020年6月30日	20,571	121,844	83,626	(159,366)	66,675	

# 中期簡明綜合現金流量表

截至2021年6月30日止六個月

截至6月30日止六個月

附註	2021年 人民幣千元 (未經審計)	2020年 人民幣千元 (未經審計)
<b>經營活動所用現金流量</b>		
除稅前虧損：	<b>(93,671)</b>	(15,834)
就以下各項作出調整：		
財務成本	7 <b>1,241</b>	571
貿易應收款項減值	6 <b>509</b>	—
銀行利息收入	5 <b>(2,328)</b>	(58)
按公平值計入損益的金融資產的公平值收益	5 <b>(2,758)</b>	(188)
廠房及設備折舊	<b>2,853</b>	2,331
使用權資產折舊	<b>2,129</b>	1,716
就廠房及設備收取的政府補助收入	<b>(733)</b>	—
股權結算股份獎勵開支	<b>39,233</b>	1,436
匯兌差額淨額	<b>1,001</b>	—
	<b>(52,524)</b>	(10,026)
存貨增加	<b>(3,021)</b>	(5,509)
貿易應收款項增加	<b>(15,185)</b>	(52)
預付款項及其他應收款項增加	<b>(18,328)</b>	(584)
貿易及其他應付款項增加	<b>16,507</b>	1,771
合同負債增加	<b>2,009</b>	1,601
經營活動所用現金流量淨額	<b>(70,542)</b>	(12,799)
<b>投資活動所得／(所用) 現金流量</b>		
存置按公平值計入損益的金融資產	<b>(1,010,000)</b>	—
購買廠房及設備項目	<b>(23,455)</b>	(273)
存放定期存款	<b>(159,142)</b>	—
已收利息	<b>1,157</b>	58
按公平值計入損益的金融資產投資收入	<b>2,138</b>	—
出售按公平值計入損益的金融資產的所得款項	<b>760,000</b>	30,414
投資活動所得／(所用) 現金流量淨額	<b>(429,302)</b>	30,199



# 中期簡明綜合現金流量表(續)

截至2021年6月30日止六個月

	截至6月30日止六個月	
	2021年 人民幣千元 (未經審計)	2020年 人民幣千元 (未經審計)
<b>融資活動現金流量</b>		
已付發行成本	(2,546)	-
償還租賃負債	(796)	(466)
融資活動所用現金流量淨額	<b>(3,342)</b>	(466)
<b>現金及現金等價物(減少)/增加淨額</b>	<b>(503,186)</b>	16,934
期初現金及現金等價物	<b>632,418</b>	25,548
期末現金及現金等價物	<b>129,232</b>	42,482
<b>現金及現金等價物結餘的分析</b>		
現金及銀行結餘	<b>287,373</b>	42,482
於收購時原到期日為超過三個月但少於一年的定期存款	<b>158,141</b>	-
誠如綜合現金流量表所述的現金及現金等價物	<b>129,232</b>	42,482

# 中期簡明綜合財務資料附註

2021年6月30日

## 1. 公司資料

上海心瑋醫療科技股份有限公司(「本公司」)於2016年6月16日在中華人民共和國(「中國」)註冊成立為有限責任公司。於2020年12月3日,本公司根據中國公司法改制為股份有限公司。本公司的註冊辦事處為中國上海市自由貿易試驗區臨港新片區正博路356號38幢第1層、第3層。

本公司及其附屬公司(統稱「本集團」)主要從事神經介入醫療器械的研發、製造及銷售。

## 2. 編制基準

截至2021年6月30日止六個月的中期簡明綜合財務資料乃根據國際會計準則第34號中期財務報告而編製。中期簡明綜合財務資料並無載列根據國際財務報告準則(「國際財務報告準則」)編制一整套財務報表所需的全部資料,及應與本公司日期為2021年8月10日就在香港聯合交易所有限公司(「聯交所」)主板進行本公司股份首次公開發售而刊發的招股章程附錄一會計師報告(「會計師報告」)所載本集團的財務資料一併閱讀。

除另有說明外,本中期簡明綜合財務資料以人民幣(「人民幣」)呈列,當中所有金額均約整至最接近之千位。

## 3. 會計政策變動

編製中期簡明綜合財務資料採納之會計政策與編製會計師報告所採用者一致,惟就本期間財務資料首次採納以下經修訂國際財務報告準則除外。

國際財務報告準則第16號(修訂本)      2021年6月30日後與Covid-19相關的租金寬免

採用經修訂準則對本集團的中期簡明綜合財務資料並無重大財務影響。

# 中期簡明綜合財務資料附註(續)

2021年6月30日

## 4. 經營分部資料

### 分部資料

就管理而言，本集團並無按其產品劃分業務單位，本集團僅有一個可報告經營分部。管理層對本集團的經營分部的經營業績進行全盤監控，以就資源分配及績效評估作出決策。

### 地域資料

於報告期間，本集團的所有收入均來自位於中國內地的客戶及本集團的所有非流動資產均位於中國內地，因此未根據國際財務報告準則第8號經營分部的規定呈列地區分部資料。

## 5. 收益、其他收入及收益

收益分析如下：

	截至6月30日止六個月	
	2021年 人民幣千元 (未經審計)	2020年 人民幣千元 (未經審計)
來自客戶合同的收益		
銷售醫療器械	30,125	2,171

### 來自客戶合同的收益

分解收益資料

	截至6月30日止六個月	
	2021年 人民幣千元 (未經審計)	2020年 人民幣千元 (未經審計)
地區市場		
中國內地	30,125	2,171
確認收益的時間		
於某一時間點轉讓的貨品	30,125	2,171

# 中期簡明綜合財務資料附註(續)

2021年6月30日

## 5. 收益、其他收入及收益(續)

其他收入及收益分析如下：

	截至6月30日止六個月	
	2021年 人民幣千元 (未經審計)	2020年 人民幣千元 (未經審計)
其他收入		
政府補助*	1,877	387
銀行利息收入	2,328	58
	4,205	445
其他收益		
按公平值計入損益的金融資產的公平值收益	2,758	188
	6,963	633

\* 政府補助主要指我們自地方政府機構收取的補貼，用於補償研究及臨床試驗活動產生的開支、獎勵開發新醫療器械及若干項目產生的資本開支。

## 6. 其他開支

	截至6月30日止六個月	
	2021年 人民幣千元 (未經審計)	2020年 人民幣千元 (未經審計)
外匯虧損淨額	914	1
捐款	284	—
貿易應收款項減值	509	—
其他	34	—
	1,741	1

# 中期簡明綜合財務資料附註(續)

2021年6月30日

## 7. 融資成本

	截至6月30日止六個月	
	2021年 人民幣千元 (未經審計)	2020年 人民幣千元 (未經審計)
租賃負債的利息	797	571
受限制股份購回責任的利息	444	-
	<b>1,241</b>	571

## 8. 除稅前虧損

本集團的除稅前虧損已扣除/(計入)：

	附註	截至6月30日止六個月	
		2021年 人民幣千元 (未經審計)	2020年 人民幣千元 (未經審計)
銷售成本		11,073	1,077
研發成本		32,392	10,608
貿易應收款項減值	6	509	-
廠房及設備折舊		2,853	2,331
使用權資產折舊		2,129	1,716
政府補助	5	(1,877)	(387)
銀行利息收入	5	(2,328)	(58)
按公平值計入損益的金融資產的公平值收益	5	(2,758)	(188)
上市開支		17,355	-
並未計入租賃負債計量的租賃付款		23	-
核數師酬金		332	20
僱員福利開支			
— 獨立非執行董事的袍金		222	-
— 工資、薪金及津貼		19,247	5,267
— 退休計劃供款		3,119	543
— 員工福利開支		1,064	205
— 股權結算股份獎勵開支		39,233	1,436
匯兌虧損淨額	6	914	1
捐贈	6	284	-

# 中期簡明綜合財務資料附註(續)

2021年6月30日

## 9. 所得稅

中國內地的企業所得稅根據於2008年1月1日批准及生效的《中華人民共和國企業所得稅法》釐定的應課稅利潤按25%的法定稅率計提撥備。

瑋銘醫療器械(上海)有限公司於2021年1月獲認可為「中國(上海)自由貿易試驗區臨港新片區重點產業企業」並有權於自2020年起三年期間享有15%的優惠所得稅稅率。

於中期簡明綜合財務資料所示期間內，由於本集團的中國附屬公司並無估計應課稅溢利，故並無就中國企業所得稅計提撥備。

由於該等虧損及暫時差額乃由已錄得虧損一段時間的本集團所產生，且認為不大可能出現可用以抵銷稅項虧損的應課稅溢利，故並無就該等虧損及暫時差額確認遞延稅項資產。

## 10. 股息

截至2021年6月30日止六個月概無向本公司普通股股東派付或擬派付股息，亦無自報告期末起擬派付任何股息(截至2020年6月30日止六個月：無)。

## 11. 母公司普通股權持有人應佔每股虧損

於2020年12月3日，本公司轉制為股份有限公司，及合共28,000,000股每股面值人民幣1.00元的普通股根據當日登記於本公司各股東名下的實繳資本發行及配發予該等股東。轉換為每股面值人民幣1.00元的普通股乃於截至2020年6月30日止六個月追溯應用，以計算每股基本虧損。

每股基本虧損金額根據母公司普通股權持有人應佔期內虧損及於截至2021年及2020年6月30日止六個月已發行普通股的加權平均數計算。

由於股份獎勵計劃對所呈列之每股基本虧損金額具反攤薄作用，故並無就截至2021年及2020年6月30日止六個月所呈列之每股基本虧損金額作出調整。

## 中期簡明綜合財務資料附註(續)

2021年6月30日

### 11. 母公司普通股權持有人應佔每股虧損(續)

每股基本及攤薄虧損乃按下列各項計算：

	截至6月30日止六個月	
	2021年 (未經審計)	2020年 (未經審計)
<b>虧損</b>		
計算每股基本虧損所用之母公司普通股權持有人 應佔虧損(人民幣千元)	<b>(91,702)</b>	(15,834)
<b>股份</b>		
計算每股基本虧損所用之期內已發行普通股的加權平均數	<b>30,376,516</b>	20,661,679
每股虧損(基本及攤薄) (每股人民幣元)	<b>(3.02)</b>	(0.77)

### 12. 貿易應收款項

截至各報告期末，貿易應收款項按發票日期及扣除虧損撥備的賬齡分析如下：

	2021年 6月30日 人民幣千元 (未經審計)	2020年 12月31日 人民幣千元 (經審計)
於三個月內	<b>12,991</b>	-
三至六個月	<b>1,685</b>	-
	<b>14,676</b>	-

## 中期簡明綜合財務資料附註(續)

2021年6月30日

## 13. 貿易及其他應付款項

	2021年 6月30日 人民幣千元 (未經審計)	2020年 12月31日 人民幣千元 (經審計)
貿易應付款項	4,636	586
應計開支	2,125	6,415
應付職工薪酬	8,678	3,483
其他應繳稅項	794	307
應計上市開支	17,214	7,764
其他應付款項	3,845	289
受限制股份購回責任	15,683	15,239
	<b>52,975</b>	34,083

截至各報告期末，貿易應付款項按發票日期的賬齡分析如下：

	2021年 6月30日 人民幣千元 (未經審計)	2020年 12月31日 人民幣千元 (經審計)
於三個月內	4,636	578
六至十二個月	-	7
一至兩年	-	1
	<b>4,636</b>	586



## 中期簡明綜合財務資料附註(續)

2021年6月30日

### 14. 承擔

本集團於各有關期間末有以下資本承擔：

	2021年 6月30日 人民幣千元 (未經審計)	2020年 12月31日 人民幣千元 (經審計)
已訂約，但未計提撥備：		
租賃物業裝修	8,235	7,666

### 15. 關聯方交易

(a) 本集團主要管理人員的薪酬：

	截至6月30日止六個月	
	2021年 人民幣千元 (未經審計)	2020年 人民幣千元 (未經審計)
短期僱員福利	2,064	1,151
退休後福利	124	8
股權結算股份獎勵開支	37,584	232
	<b>39,772</b>	1,391

### 16. 金融工具的公平值及公平值層級

#### 公平值

本集團金融工具全部賬面值與其公平值相若。管理層已評估，現金及現金等價物、貿易應收款項、計入預付款項、其他應收款項及其他資產的金融資產、計入貿易及其他應付款項的金融負債及租賃負債的公平值與其賬面值相若，主要由於此等工具於短期內到期。

本集團財務部由首席財務官主管，負責確定金融工具公平值計量的政策及程序。財務部直接向首席財務官報告。於各報告日期，財務部分析金融工具的價值變動並釐定估值中所應用的主要輸入數據。估值由財務總監審核及批准。估值過程及結果與本公司董事定期討論，以進行財務申報。

# 中期簡明綜合財務資料附註(續)

2021年6月30日

## 16. 金融工具的公平值及公平值層級(續)

### 公平值(續)

金融資產及負債的公平值按自願方之間的當前交易(強迫或清算銷售除外)中可能交換工具的金額列賬。下列方法及假設乃用於估計公平值：

計入預付款項、其他應收款項及其他資產的金融資產非即期部分的公平值乃按具有類似條款、信貸風險及剩餘年期的工具的現行適用利率貼現預期未來現金流量的方式計算。

無活躍市場交易的金融工具的公平值以估值技術確定。該等估值技術最大限度地利用可用可觀察市場數據並盡可能少地依賴實體特定估計。如所有用以評估金融工具公平值的重要輸入數據均為可觀察輸入數據，則金融工具分類為第二級。如果一項或多項重要輸入數據並非基於可觀察市場數據，則金融工具分類為第三級。

### 公平值層級

下表列明本集團金融工具的公平值計量層級：

#### 按公平值計量的資產：

截至2021年6月30日

	採用以下各項計量公平值			總計
	活躍市場 的報價 (第一級)	重要 可觀察 輸入數據 (第二級)	重要 不可觀察 輸入數據 (第三級)	
	人民幣千元 (未經審計)	人民幣千元 (未經審計)	人民幣千元 (未經審計)	人民幣千元 (未經審計)
按公平值計入損益的金融資產：				
金融產品	-	250,620	-	250,620

# 中期簡明綜合財務資料附註(續)

2021年6月30日

## 16. 金融工具的公平值及公平值層級(續)

### 公平值層級(續)

按公平值計量的資產:(續)

截至2020年12月31日

	採用以下各項計量公平值			總計
	活躍市場 的報價 (第一級)	重要 可觀察 輸入數據 (第二級)	重要 不可觀察 輸入數據 (第三級)	
	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元
	(經審計)	(經審計)	(經審計)	(經審計)
按公平值計入損益的金融資產:				
金融產品	-	-	-	-

截至各有關期間末，本集團並無任何按公平值計量的金融負債。

截至2021年6月30日止六個月，第一級與第二級之間的公平值計量並無轉撥，亦無金融資產及金融負債轉入或轉出第三級。

## 17. 有關期間後事項

### (a) 全球發售及H股上市

於2021年8月20日，本公司完成在香港聯交所主板上市。本公司以每股171.00港元的價格發行6,601,850股股份，籌集合共約1,128,916,000港元(相當於人民幣941,810,000元)(經扣除開支前)。

### (b) COVID-19的影響

本公司管理層目前預期，中國內地的臨床試驗不會受COVID-19疫情爆發的重大影響。董事認為，基於截至本報告日期可獲得的資料，COVID-19疫情爆發不會嚴重中斷本集團的業務營運或對本集團的財務狀況或財務表現造成重大影響。

「審計委員會」	指	董事會審計委員會
「董事會」	指	本公司董事會
「中國」	指	中華人民共和國，惟就本中期報告及僅作為地區參考而言，除文義另有所指外，不包括香港、中國澳門特別行政區及台灣
「本公司」	指	上海心瑋醫療科技股份有限公司，一間於中國註冊成立的股份有限公司，其H股於香港聯交所上市（股份代號：6609）
「企業管治守則」	指	上市規則附錄十四所載的企業管治守則
「董事」	指	本公司董事
「Elbrus」	指	Elbrus Investments Pte. Ltd.，一家於2015年6月16日在新加坡註冊成立的有限公司，由本公司獨立第三方Temasek Holdings (Private) Limited間接擁有100%
「GMP」	指	藥品生產質量管理規範，質量保證的一部分，確保醫藥產品按符合其預期用途及產品規格要求的質量標準持續被生產及控制
「本集團」或「我們」	指	本公司及其附屬公司

## 釋義 (續)

「H股」	指	本公司股本中每股面值人民幣1.00元的境外上市外資股，其於聯交所上市及以港元認購及交易
「港元」	指	港元，香港法定貨幣
「香港」	指	中國香港特別行政區
「國際財務報告準則」	指	國際財務報告準則
「楷遠投資」	指	寧波梅山保稅港區楷遠投資管理合夥企業(有限合夥)，一家於2017年12月4日在中國成立的有限合夥，其普通合夥人為上海贊大乾，為我們的單一最大股東之一
「上市規則」	指	聯交所證券上市規則(經不時修訂或補充)
「LYFE Columbia」	指	LYFE Columbia River Limited，一家於2020年5月18日在香港註冊成立的有限責任公司，由LYFE Capital Management Limited最終控制
「LYFE Ohio」	指	LYFE Ohio River Limited，我們的首次公開發售前投資者之一，為一家於2020年3月6日在開曼群島註冊成立的有限公司，由LYFE Capital Management Limited最終控制
「標準守則」	指	上市規則附錄十所載的上市發行人董事進行證券交易的標準守則

## 釋義 (續)

「NMPA」	指	國家藥品監督管理局及其前身國家食品藥品監督管理總局
「招股章程」	指	本公司於2021年8月10日刊發的有關其香港公開發售的招股章程
「Raritan River」	指	Raritan River Limited，一家於開曼群島註冊成立的有限公司，由LYFE Capital Management Limited最終控制
「報告期間」	指	2021年1月1日起至2021年6月30日止六個月期間
「人民幣」	指	人民幣元，中國法定貨幣
「國投創合基金」	指	國投創合國家新興產業創業投資引導基金(有限合夥)，一家於2016年9月13日於中國成立的有限合夥，其普通合夥人為本公司獨立第三方國投創合基金管理有限公司
「上海贊大乾」	指	上海贊大乾企業管理諮詢中心，為於2020年6月18日成立由王國輝先生全資擁有的獨資企業
「聯交所」	指	香港聯合交易所有限公司
「監事」	指	本公司監事會的監事
「同創速維」	指	寧波同創速維投資合夥企業(有限合夥)，一家於2018年7月6日在中國成立的有限合夥，其普通合夥人為執行董事兼副總經理張坤女士的配偶柴燕鵬先生

## 釋義 (續)

- 「瑋鈺上海」 指 上海瑋鈺企業管理諮詢合夥企業(有限合夥)，一家於2020年8月28日在中國作為僱員持股平台成立的有限合夥，為我們的單一最大股東之一
- 「瑋鑿上海」 指 上海瑋鑿企業管理諮詢合夥企業(有限合夥)(前稱上海瑋均企業管理諮詢合夥企業(有限合夥))，一家於2020年8月28日在中國作為僱員持股平台成立的有限合夥，於上市後為我們的單一最大股東之一
- 「心瑋投資」 指 寧波梅山保稅港區心瑋投資管理合夥企業(有限合夥)，一家於2017年9月6日在中國成立的有限合夥，於上市後為我們的單一最大股東之一



**上海心瑋醫療科技股份有限公司**  
**Shanghai HeartCare Medical Technology Corporation Limited**