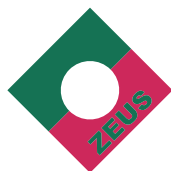


香港交易及結算所有限公司及香港聯合交易所有限公司對本公告的內容概不負責，對其準確性或完整性亦不發表任何聲明，並明確表示概不就因本公告全部或任何部分內容而產生或因倚賴該等內容而引致的任何損失承擔任何責任。



## Zhongzhi Pharmaceutical Holdings Limited

### 中智藥業控股有限公司

(於開曼群島註冊成立之有限公司)

(股份代號：3737)

#### 截至二零二零年十二月三十一日止年度之全年業績

	截至十二月三十一日止年度		
	二零二零年 人民幣千元	二零一九年 人民幣千元	同比變動*
收益	1,603,876	1,342,182	19.5%
毛利	991,203	834,689	18.8%
本集團的毛利率(%)	61.8%	62.2%	
本公司股權持有人應佔利潤	138,532	114,694	20.8%
每股盈利(按每股人民幣呈列)			
基本	人民幣0.17元	人民幣0.14元	21.5%
攤薄	人民幣0.17元	人民幣0.14元	21.6%
每股中期股息	3.70港仙	3.15港仙	17.5%
每股末期股息	—	2.90港仙	—
每股特別股息	1.45港仙	2.90港仙	-50.0%
每股股息合計	5.15港仙	8.95港仙	-42.5%

\* 同比變動指當前報告期間與去年同期之比較。

#### 全年業績

中智藥業控股有限公司(「本公司」)董事(「董事」)會(「董事會」)欣然宣佈本公司及其附屬公司(統稱「本集團」)截至二零二零年十二月三十一日止年度(「報告期間」)的綜合財務業績，連同截至二零一九年十二月三十一日止年度的比較數字。

## 綜合損益表

截至二零二零年十二月三十一日止年度

	附註	二零二零年 人民幣千元	二零一九年 人民幣千元
收益	4	1,603,876	1,342,182
銷售成本		<u>(612,673)</u>	<u>(507,493)</u>
毛利		991,203	834,689
其他收入及收益	4	31,583	23,206
銷售及分銷開支		(698,799)	(569,685)
行政開支		(91,777)	(78,068)
其他開支		(59,770)	(50,194)
融資成本		<u>(5,218)</u>	<u>(4,007)</u>
除稅前利潤	5	167,222	155,941
所得稅開支	6	<u>(28,603)</u>	<u>(41,247)</u>
年內利潤		<u>138,619</u>	<u>114,694</u>
應佔權益：			
母公司擁有人		138,532	114,694
非控股權益		<u>87</u>	<u>—</u>
年內利潤		<u>138,619</u>	<u>114,694</u>
母公司普通權益持有人應佔每股盈利	8		
基本			
一年內利潤		<u>人民幣0.17元</u>	<u>人民幣0.14元</u>
攤薄			
一年內利潤		<u>人民幣0.17元</u>	<u>人民幣0.14元</u>

## 綜合全面收益表

截至二零二零年十二月三十一日止年度

	二零二零年 人民幣千元	二零一九年 人民幣千元
年內利潤	<u>138,619</u>	<u>114,694</u>
其他全面(虧損)/收益		
可能於其後期間重新分類至損益之		
其他全面(虧損)/收益：		
換算海外業務的匯兌差額	<u>(125)</u>	<u>1,282</u>
年內其他全面(虧損)/收益，除稅後	<u>(125)</u>	<u>1,282</u>
年內全面總收益	<u>138,494</u>	<u>115,976</u>
應佔權益：		
母公司擁有人	138,407	115,976
非控股權益	<u>87</u>	<u>—</u>
	<u>138,494</u>	<u>115,976</u>

## 綜合財務狀況表

二零二零年十二月三十一日

	附註	二零二零年 人民幣千元	二零一九年 人民幣千元
<b>非流動資產</b>			
物業、廠房及設備		<b>303,163</b>	279,361
使用權資產	9(a)	<b>128,832</b>	109,537
物業、廠房及設備的預付款項		<b>25,924</b>	1,593
商譽		<b>1,628</b>	1,628
其他無形資產	10	<b>19,560</b>	18,559
於一間合營公司之投資		<b>392</b>	417
按公平值計量且其變動計入當期損益的 權益性投資	11	<b>17,713</b>	10,396
遞延稅務資產		<b>16,208</b>	13,377
預付款項		<b>16,150</b>	—
其他非流動資產		<b>7,067</b>	7,112
<b>非流動資產總額</b>		<b>536,637</b>	441,980
<b>流動資產</b>			
存貨	12	<b>247,121</b>	199,039
貿易應收款項及應收票據	13	<b>283,088</b>	242,764
預付款項、按金及其他應收款項		<b>59,063</b>	16,423
按公平值計量且其變動計入當期損益的 權益性投資	11	<b>580</b>	—
現金及銀行結餘		<b>294,032</b>	380,333
<b>流動資產總額</b>		<b>883,884</b>	838,559
<b>流動負債</b>			
貿易應付款項	14	<b>110,439</b>	104,300
其他應付款項及應計費用		<b>201,416</b>	196,389
計息銀行借款		<b>78,915</b>	31,352
租賃負債	9(b)	<b>35,772</b>	32,187
應付關連方款項		<b>8,786</b>	8,786
遞延收入		<b>23,497</b>	19,353
應付一間合營公司款項		<b>65</b>	70
應付稅項		<b>26,580</b>	29,712
<b>流動負債總額</b>		<b>485,470</b>	422,149
<b>流動資產淨額</b>		<b>398,414</b>	416,410
<b>資產總額減流動負債</b>		<b>935,051</b>	858,390

	附註	二零二零年 人民幣千元	二零一九年 人民幣千元
<b>非流動負債</b>			
遞延收入		14,215	17,768
租賃負債	9(b)	73,216	63,966
遞延稅項負債		25,857	13,273
		<u>113,288</u>	<u>95,007</u>
<b>非流動負債總額</b>			
		<u>113,288</u>	<u>95,007</u>
<b>資產淨額</b>			
		<u>821,763</u>	<u>763,383</u>
<b>權益</b>			
<b>母公司擁有人應佔權益</b>			
已發行股本		6,650	6,650
儲備		813,526	756,733
		<u>820,176</u>	<u>763,383</u>
<b>非控股權益</b>			
		<u>1,587</u>	<u>—</u>
<b>總權益</b>			
		<u>821,763</u>	<u>763,383</u>

## 財務報表附註

### 1. 公司及集團資料

中智藥業控股有限公司(「本公司」)根據開曼群島公司法(二零一三年修訂本)於二零一四年九月十二日於開曼群島註冊成立為獲豁免有限公司。本公司之註冊辦事處地址為 Clifton House, 75 Fort Street, P.O. Box 1350, Grand Cayman, KY1-1108, Cayman Islands。本公司股份於二零一五年七月十三日在香港聯合交易所有限公司(「聯交所」)主板上市。

本公司為一間投資控股公司。本公司及其附屬公司(統稱「本集團」)主要於中華人民共和國(「中國」)從事醫藥產品的製造及銷售。年內,本集團之主要業務概無重大變動。

董事認為,於本公告日期,本公司的直接及最終控股公司為顯智投資集團有限公司,其為於英屬處女群島(「英屬處女群島」)註冊成立的公司。

### 2.1 編製基準

該等財務報表乃根據國際會計準則理事會(「國際會計準則理事會」)頒佈的國際財務報告準則(「國際財務報告準則」,包括所有國際財務報告準則、國際會計準則(「國際會計準則」)及詮釋)、香港公認的會計準則及香港公司條例之披露規定所編製。該等財務報表已根據歷史成本慣例編製,惟按公平值計量且其變動計入當期損益的權益性投資及金融資產除外。除另有指明外,該等財務報表以人民幣(「人民幣」)列值,而所有數值均湊整至最接近的千位數。

#### 綜合入賬基準

綜合財務報表包括本公司及其附屬公司截至二零二零年十二月三十一日止年度的財務報表。附屬公司為由本公司直接或間接控制的實體(包括結構性實體)。當本集團對涉及投資對象業務的浮動回報承擔風險或享有權利以及能透過其對投資對象的權力(即賦予本集團現有以主導投資對象相關業務的既存權利)影響該等回報時,即取得控制權。

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

- (a) 與投資對象其他投票持有人間的合約安排;
- (b) 其他合約安排所產生的權利;及
- (c) 本集團的投票權及潛在投票權。

附屬公司的財務報表乃於與本公司相同的報告期間採用一致的會計政策編製。附屬公司的業績自本集團取得控制權當日起綜合入賬,並繼續綜合入賬,直至該控制權終止當日為止。

損益及其他全面收益的各組成部分屬本集團的母公司擁有人及非控股權益應佔部分，儘管此舉導致非控股權益出現虧絀結餘亦然。所有集團內本集團成員公司間交易有關的資產及負債、權益、收入、開支及現金流量均於綜合入賬時悉數對銷。

倘事實及情況顯示上文所述的三個控制元素之中，一個或以上的元素有所變動，本集團則再評估是否控制投資對象。於一間附屬公司之擁有權權益變動(並無失去控制權)乃作為權益交易入賬。

倘本集團失去對附屬公司的控制，則其終止確認(i)附屬公司之資產(包括商譽)及負債、(ii)任何非控股權益之賬面值及(iii)於權益中記錄之累計匯兌差額；及確認(i)已收取代價之公平值、(ii)任何保留投資之公平值及(iii)於損益中任何因此產生之盈餘或虧絀。先前於其他全面收益中確認之本集團股份部分重新分類至損益或保留利潤(如適用)，倘本集團直接出售有關資產或負債，則須以同一基礎確認。

## 2.2 會計政策及披露變動

本集團已採納二零一八年度財務報告的概念框架及於本年度的財務報表中首次採納下列經修訂國際財務報告準則。

國際財務報告準則第3號(修訂本)	業務之定義
國際財務報告準則第9號、 國際會計準則第39號及 國際財務報告準則第7號(修訂本)	利率基準改革
國際財務報告準則第16號(修訂本)	COVID-19相關租金寬免(提早採納)
國際會計準則第1號及國際會計準則 第8號(修訂本)	重大之定義

二零一八年度財務報告的概念框架及經修訂國際財務報告準則的性質及影響如下：

- (a) 二零一八年度財務報告的概念框架(「概念框架」)就財務報告和準則制定提供了一整套概念，並為財務報告編製者制定一致的會計政策提供指引，協助所有人理解和解讀準則。概念框架包括有關計量和報告財務績效的新章節、有關資產和負債終止確認的新指引，以及更新了有關資產和負債定義和確認的標準。該框架亦闡明了管理、審慎和計量不確定性在財務報告中的作用。概念框架並非準則，其中包含的任何概念都不會凌駕於任何準則中的概念或要求之上。概念框架對本集團的財務狀況及表現並無重大影響。
- (b) 國際財務報告準則第3號(修訂本)就業務之定義澄清及提供額外指引。該修訂本澄清一套綜合活動及資產被認為是一項業務，其必須包括至少一項輸入及一項實質進程，兩者共同為創造輸出之能力作出重大貢獻。未有包含所有輸入及創造輸出所需之進程的業務可存在。該修訂本刪除對市場參與者能否收購業務及繼續產出之評估。取而代之，專注於已收購輸入及已收購實質進程兩者是否共同為創造輸出之能力作出重大貢獻。該修訂本亦將輸出之定義縮窄，以專注於向客戶提供之商品或服務、投資收入或自一般活動之其他收入。此外，該修訂本提供指引以評估收購過程是否有實質性及引入可選公平值集中測試以允許簡化一項已收購活動及資產是否為一項業務的評估。本集團已提前採納該修訂本於二零二零年一月一日或之後發生的交易或其他事件。該修訂本對本集團的財務狀況及表現並無任何影響。

- (c) 國際財務報告準則第9號、國際會計準則第39號及國際財務報告準則第7號(修訂本)旨在解決以替代無風險利率(「無風險利率」)取代現有利率基準之前的期間的財務報告問題。該修訂本提供可在引入替代無風險利率前之不確定期間內繼續進行對沖會計處理之暫時性補救措施。此外，該修訂本規定公司須向投資者提供有關直接受該等不確定因素影響之對沖關係之額外資料。該修訂本對本集團的財務狀況及表現並無任何影響，由於本集團並無任何利率對沖關係。
- (d) 國際財務報告準則第16號(修訂本)為承租人提供可行權宜方法，可選擇不就covid-19疫情直接引起之租金寬免應用租賃修訂會計處理。該可行權宜方法僅適用於疫情直接引起之租金寬免，並僅在以下情況下適用：(i)租賃付款變動所導致之經修訂租賃代價大致等於或低於緊接該變動前之租賃代價；(ii)租賃付款之任何減少僅影響原到期日為二零二一年六月三十日或之前之付款；及(iii)其他租賃條款及條件並無實質變動。該修訂於二零二零年六月一日或之後開始之年度期間有效，允許提早應用，並應追溯應用。
- 於截至二零二零年十二月三十一日止年度內，由於疫情導致生產規模縮減後，出租人減少或免除本集團廠房及機器租賃的若干月度租賃付款，且租賃條款並無其他變動。本集團已於二零二零一月一日提早採納該修訂，並選擇不就於截至二零二零年十二月三十一日止年度出租人因疫情而授出的所有租金寬免應用租賃修訂會計處理。因此，由於租金寬免而導致的租賃付款減少約人民幣698,000元，已通過終止確認部分租賃負債將其作為可變租賃付款入賬並計入截至二零二零年十二月三十一日止年度的損益。
- (e) 國際會計準則第1號及國際會計準則第8號(修訂本)提供新的重大之定義。新定義載明倘合理預計省略、曲解或模糊的資料將對一般用途之財務報表的主要用戶基於該等財務報表所作之決定產生影響，則該資料屬重要。該修訂本澄清重要性依賴於該資料的性質或大小程度或兩者兼有。該修訂本對本集團的財務狀況及表現並無任何重大影響。

### 2.3 已頒佈但尚未生效之國際財務報告準則

本集團尚未於該等財務報表中採納下列已頒佈但尚未生效之新訂及經修訂國際財務報告準則。

國際財務報告準則第3號(修訂本)	對概念框架之提述 <sup>1</sup>
國際財務報告準則第10號及國際會計準則第28號(二零一一年)(修訂本)	投資者與其聯營公司或合營公司之間的資產出售或注資 <sup>2</sup>
國際會計準則第37號(修訂本)	虧損性合約—履行合約之成本 <sup>1</sup>

<sup>1</sup> 於二零二二年一月一日或之後開始的年度期間生效

<sup>2</sup> 尚未釐定強制生效日期，惟可予採納

本集團預期應用該等新訂及經修訂國際財務報告準則及詮釋不會對本集團的綜合財務報表產生重大影響。



### 3. 經營分部資料

董事會為本集團之主要營運決策者。管理層已根據董事會就分配資源及評估表現所審閱之資料釐定經營分部。

就管理而言，本集團按其銷售渠道組織成業務單位，並有三個可報告經營分部如下：

- (a) 製藥
- (b) 營運連鎖藥店
- (c) 營運線上藥店

有關不同渠道種類之獨立個別財務資料乃呈交予董事會，其審閱內部報告以評估表現及分配資源。

分部業績以毛利為基準進行評估。概無披露本集團按經營分部劃分之資產及負債分析，此乃由於相關分析並非定期提供予董事會。

分部間銷售及轉讓乃根據當時現行市價，向第三方作出銷售所用之售價進行交易。

#### 地區資料

由於本集團逾90%之收益及營運利潤均於中國產生，而本集團逾90%之非流動資產均位於中國，故並無根據國際財務報告準則第8號經營分部呈列任何地域分部資料。

## 有關主要客戶的資料

截至二零二零年及二零一九年十二月三十一日止年度各年，概無自單一客戶交易取得佔本集團銷售額之10%或以上之收益。

截至二零二零年十二月三十一日止年度之經營分部資料：

	截至二零二零年十二月三十一日止年度			合計 人民幣千元
	製藥 人民幣千元	營運連鎖 藥店 人民幣千元	營運線上 藥店 人民幣千元	
<b>分部收益：</b>				
來自外部客戶之收益(附註4)	916,076	624,874	62,926	1,603,876
分部間銷售	69,482	—	—	69,482
對銷分部間銷售	(69,482)	—	—	(69,482)
<b>收益</b>	<b>916,076</b>	<b>624,874</b>	<b>62,926</b>	<b>1,603,876</b>
銷售成本	(216,039)	(372,853)	(23,781)	(612,673)
<b>分部業績</b>	<b>700,037</b>	<b>252,021</b>	<b>39,145</b>	<b>991,203</b>
<b>對賬：</b>				
其他收入及收益				31,583
銷售及分銷開支				(698,799)
行政開支				(91,777)
其他開支				(59,770)
融資成本				(5,218)
<b>除稅前利潤</b>				<b>167,222</b>

	截至二零一九年十二月三十一日止年度			合計 人民幣千元
	製藥 人民幣千元	營運 連鎖藥店 人民幣千元	營運 線上藥店 人民幣千元	
<b>分部收益：</b>				
來自外部客戶之收益	753,400	535,380	53,402	1,342,182
分部間銷售	40,335	—	—	40,335
對銷分部間銷售	(40,335)	—	—	(40,335)
<b>收益</b>	<b>753,400</b>	<b>535,380</b>	<b>53,402</b>	<b>1,342,182</b>
銷售成本	(195,776)	(299,926)	(11,791)	(507,493)
<b>分部業績</b>	<b>557,624</b>	<b>235,454</b>	<b>41,611</b>	<b>834,689</b>
<b>對賬：</b>				
其他收入及收益				23,206
銷售及分銷開支				(569,685)
行政開支				(78,068)
其他開支				(50,194)
融資成本				(4,007)
<b>除稅前利潤</b>				<b>155,941</b>

#### 4. 收益、其他收入及收益

有關收益、其他收入及收益的分析如下：

	二零二零年 人民幣千元	二零一九年 人民幣千元
來自客戶合約的收益		
銷售醫藥產品	<u>1,603,876</u>	<u>1,342,182</u>

##### (i) 收益分拆資料

本集團的收益主要來自向中國內地的客戶銷售醫藥產品且收益於某時點確認。

來自客戶合約的收益分拆乃披露於附註3。

下表列示在本報告期內確認的在報告期間開始時已包括在合約負債內的收益金額：

	二零二零年 人民幣千元
報告期間開始時已包括在合約負債內的已確認收益：	
銷售醫藥產品	<u>13,229</u>

##### (ii) 履約責任

有關本集團的履約責任資料概述如下：

###### 銷售醫藥產品

履約責任乃於交付醫藥產品時達成及付款通常須於交付起15至90日內到期，惟新客戶及一次性採購訂單的客戶通常須提前付款。若干合約向客戶提供退貨權利且銷售返利產生的可變代價須受限制。

有關收益、其他收入及收益的分析如下：

	二零二零年 附註 人民幣千元	二零一九年 人民幣千元
<b>其他收入</b>		
銀行利息收入	5,271	4,728
股息收入	58	76
租金收入	322	361
來自按公平值計量且其變動計入當期損益之 金融資產之利息收入	<u>4,749</u>	<u>3,472</u>
	<u>10,400</u>	<u>8,637</u>
<b>收益淨額</b>		
政府補貼		
—與資產相關	1,342	1,308
—與收入相關	7,578	3,806
出售物業、廠房及設備項目之收益	43	28
出售按公平值計量且其變動計入當期損益的 權益性投資產生的收益	5 —	5,376
出售按公平值計量且其變動計入當期損益的 金融工具產生的收益	5 303	—
公平值收益淨額：		
按公平值計量且其變動計入當期損益的 權益性投資	5 7,509	3,386
其他	<u>4,408</u>	<u>665</u>
	<u>21,183</u>	<u>14,569</u>
	<u>31,583</u>	<u>23,206</u>

## 5. 除稅前利潤

本集團除稅前利潤乃扣除／(計入)以下各項後達致：

	附註	二零二零年 人民幣千元	二零一九年 人民幣千元
所售存貨成本	3	612,673	507,493
物業、廠房及設備折舊		59,736	29,565
使用權資產折舊	9(a)	37,173	32,147
研發成本		50,189	47,448
廣告、營銷及推廣開支		189,256	126,358
其他無形資產攤銷*	10	2,840	1,822
撇減存貨至可變現淨值		114	451
未計入租賃負債計量的租賃付款	9(c)	3,785	6,343
核數師酬金		2,590	2,908
貿易應收款項之減值虧損	13	394	1,246
出售按公平值計量且其變動計入當期損益的 權益性投資 產生的收益	4	—	(5,376)
出售按公平值計量且其變動計入當期損益的 金融資產產生的收益	4	(303)	—
公平值收益淨額： 按公平值計量且其變動計入當期損益的 權益性投資	4	(7,509)	(3,386)
僱員福利開支(包括董事薪酬)：			
工資及薪金		297,070	279,138
退休計劃供款(定額供款計劃)		11,163	15,402
員工福利開支		20,348	23,722
以股權結算之股份獎勵開支		1,117	1,638
其他		—	267
		<b>329,698</b>	<b>320,167</b>

\* 報告期間的其他無形資產攤銷乃計入綜合損益表的「行政開支」內。

## 6. 所得稅開支

本集團的各個實體須就產生自或源自本集團成員公司所在及經營所在的司法權區的利潤繳納所得稅。

根據英屬處女群島的規則及法規，本集團毋須繳納任何英屬處女群島的所得稅。

香港利得稅稅率為年內源自香港的應課稅利潤之16.5%(二零一九年：16.5%)。由於本集團於報告期間並無該等利潤，故並無計提香港利得稅撥備。

有關中國內地應課稅利潤的稅項已基於有關地方現有規例、詮釋及慣例，按現行稅率計算。

根據於二零零八年一月一日生效的中國企業所得稅法(「中國稅法」)，本集團在中國內地營運的附屬公司的企業所得稅(「企業所得稅」)稅率為應課稅收入的25%。

中智藥業及恒生藥業符合高新技術企業資格並於報告期間內按15%的優惠所得稅稅率繳稅。

本集團於報告期間之所得稅開支分析如下：

	二零二零年 人民幣千元	二零一九年 人民幣千元
即期－中國內地		
本年度支出	24,903	28,517
以往年度(超額撥備)/撥備不足	(6,053)	3,026
遞延所得稅抵免	9,753	9,704
所得稅開支總額	<u>28,603</u>	<u>41,247</u>

使用本公司及其大多數附屬公司經營所在司法權區之法定稅率計算之除稅前利潤之適用稅項開支與按實際稅率計算之稅項開支之對賬如下：

	二零二零年		二零一九年	
	人民幣千元	%	人民幣千元	%
除稅前利潤	<u>167,222</u>		<u>155,941</u>	
按中國法定稅率計算之稅項	41,806	25.0	38,985	25.0
不同適用稅率對若干附屬公司之影響	(12,306)	(7.4)	(10,394)	(6.7)
就本集團中國附屬公司的可分派利潤按10%計算預扣稅的影響	8,289	5.0	9,501	6.1
研發開支加計扣除	(4,298)	(2.6)	(866)	(0.5)
過往年度即期稅項的調整	(6,053)	(3.6)	3,026	1.9
毋須繳付稅項的收入	(21)	(0.0)	(57)	(0.0)
動用過往期間稅項虧損	(924)	(0.6)	(1,995)	(1.2)
未確認稅項虧損	626	0.4	534	0.3
不可扣稅開支	1,484	0.9	2,513	1.6
按本集團實際稅率計算之稅項支出	<u>28,603</u>	<u>17.1</u>	<u>41,247</u>	<u>26.5</u>

本集團於二零二零年之實際稅率為17.1%(二零一九年：26.5%)。

根據自二零零八年一月一日起生效的中國企業所得稅法，在中國內地成立的外商投資企業向外國投資者宣派的股息須繳納10%的預扣稅(倘中國內地與外國投資者之司法權區之間訂有稅務條約，則按較低的預扣稅稅率)。該規定自二零零八年一月一日起生效，且適用於二零零七年十二月三十一日後之盈利。因此，本集團於中國內地成立之附屬公司就二零零八年一月一日起產生之盈利所分派股息須繳納預扣稅。於二零二零年十二月三十一日，本集團就未來股息的預扣稅確認遞延稅項負債人民幣8,289,000元(二零一九年十二月三十一日：人民幣9,501,000元)。

## 7. 股息

	二零二零年 人民幣千元	二零一九年 人民幣千元
每股普通股中期股息3.7港仙(二零一九年：3.15港仙)	26,878	23,782
每股普通股特別中期股息1.45港仙(二零一九年：1.45港仙)	10,533	10,947
建議每股普通股末期股息零(二零一九年：2.9港仙)	—	21,821
建議每股普通股特別股息零(二零一九年：1.45港仙)	—	10,911
	<u>37,411</u>	<u>67,461</u>

年內建議末期股息及特別股息須經本公司股東於應屆股東週年大會上批准，方可派付。

## 8. 母公司普通權益持有人應佔每股盈利

每股基本盈利乃基於年內母公司普通權益持有人應佔溢利以及年內已發行普通股經調整加權平均數目828,797,947股(二零一九年：833,348,152股)計算得出。

每股攤薄盈利金額乃基於母公司普通權益持有人應佔年內利潤計算。計算每股攤薄盈利時所採用的普通股加權平均數即為用於計算每股基本盈利的年內已發行普通股經調整加權平均數，以及假設於股份獎勵計劃項下視作行使或轉換所有潛在攤薄性普通股為普通股的將予無償發行普通股加權平均數。

每股基本及攤薄盈利的計算乃基於：

	二零二零年 人民幣千元	二零一九年 人民幣千元
<b>盈利</b>		
用於計算每股基本盈利的母公司普通權益持有人應佔利潤	<u>138,532</u>	<u>114,694</u>
<b>股份</b>		
已發行普通股之加權平均數目	840,000,000	840,000,000
就股份獎勵計劃持有之股份之加權平均數目	<u>(11,202,053)</u>	<u>(6,651,848)</u>
用於計算每股基本盈利的已發行普通股經調整加權平均數目	<u>828,797,947</u>	<u>833,348,152</u>
攤薄影響—普通股加權平均數目：		
股份獎勵計劃	—	1,200,000
用於計算每股攤薄盈利的已發行普通股經調整加權平均數目	<u>828,797,947</u>	<u>834,548,152</u>

## 9. 租賃

### 本集團作為承租人

本集團有用於其業務營運的多個土地、藥店及辦公室物業項目的租賃合約。已提前作出一次性付款以向業主收購租賃土地，租期為40至50年，而根據該等土地租賃的條款，將不會繼續支付任何款項。藥店及辦公室物業的租期通常介乎3至5年。一般而言，本集團不可向本集團以外人士轉讓及分租租賃資產。

#### (a) 使用權資產

年內，本集團使用權資產的賬面值及變動如下：

	藥店及 辦公室物業 人民幣千元	土地使用權 人民幣千元	合計 人民幣千元
於二零一九年一月一日	104,652	13,426	118,078
添置	14,739	8,867	23,606
折舊開支	(31,677)	(470)	(32,147)
於二零一九年十二月三十一日及 二零二零年一月一日	<b>87,714</b>	<b>21,823</b>	<b>109,537</b>
添置	<b>47,966</b>	<b>8,502</b>	<b>56,468</b>
折舊開支	<b>(36,427)</b>	<b>(746)</b>	<b>(37,173)</b>
於二零二零年十二月三十一日	<b>99,253</b>	<b>29,579</b>	<b>128,832</b>

#### (b) 租賃負債

年內租賃負債的賬面值及變動如下：

	二零二零年 人民幣千元	二零一九年 人民幣千元
於一月一日的賬面值	<b>96,153</b>	111,494
新租賃	<b>47,966</b>	14,739
年內已確認利息增幅	<b>3,831</b>	3,930
來自出租人的Covid-19相關租金寬免 付款	<b>(698)</b>	—
	<b>(38,264)</b>	(34,010)
於十二月三十一日的賬面值	<b>108,988</b>	96,153
分析如下：		
即期部分	<b>35,772</b>	32,187
非即期部分	<b>73,216</b>	63,966

誠如財務報表附註2.2所披露，本集團於年內已提早採納國際財務報告準則第16號修訂本，並將可行權宜方法適用於出租人就若干廠房及設備授出的所有合資格租金寬免。



(c) 於損益中確認的租賃相關款項如下：

	二零二零年 人民幣千元	二零一九年 人民幣千元
租賃負債利息	3,831	3,930
使用權資產折舊開支	37,173	32,147
與短期租賃及餘下租期於二零一九年十二月三十一日或 之前屆滿的其他租賃有關的開支	3,785	6,343
來自出租人的Covid-19相關租金寬免	(698)	—
	<u>44,091</u>	<u>42,420</u>

#### 本集團作為出租人

本集團根據經營租賃安排出租其租賃物業。該等租賃的條款通常要求租戶支付保證金並根據現行市況進行定期租金調整。年內本集團已確認租金收入為人民幣322,000元(二零一九年：人民幣361,000元)，詳情載於財務報表附註4。

於二零二零年十二月三十一日，本集團於未來期間根據與其租戶之不可撤銷經營租賃的應收未貼現租賃款項如下：

	二零二零年 人民幣千元	二零一九年 人民幣千元
一年內	234	218
一年以上但兩年內	137	91
兩年以上但三年內	64	—
	<u>435</u>	<u>309</u>

## 10. 其他無形資產

	軟件 人民幣千元	專利及許可 人民幣千元	合計 人民幣千元
<b>二零二零年十二月三十一日</b>			
於二零二零年一月一日的成本，扣除累計攤銷	16,020	2,539	18,559
添置	3,810	31	3,841
年內計提的攤銷(附註5)	(2,202)	(638)	(2,840)
	<u>17,628</u>	<u>1,932</u>	<u>19,560</u>
<b>於二零二零年十二月三十一日</b>			
於二零二零年十二月三十一日：			
成本	24,765	2,729	27,494
累計攤銷	(7,137)	(797)	(7,934)
	<u>17,628</u>	<u>1,932</u>	<u>19,560</u>
<b>賬面淨值</b>			
	<u>17,628</u>	<u>1,932</u>	<u>19,560</u>
<b>二零一九年十二月三十一日</b>			
於二零一九年一月一日：			
成本	12,166	—	12,166
累計攤銷	(3,289)	—	(3,289)
	<u>8,877</u>	<u>—</u>	<u>8,877</u>
<b>賬面淨值</b>			
	<u>8,877</u>	<u>—</u>	<u>8,877</u>
於二零一九年一月一日的成本，扣除累計攤銷	8,877	—	8,877
添置	8,875	—	8,875
收購附屬公司	—	2,697	2,697
出售	(68)	—	(68)
年內計提的攤銷	(1,664)	(158)	(1,822)
	<u>16,020</u>	<u>2,539</u>	<u>18,559</u>
<b>於二零一九年十二月三十一日</b>			
於二零一九年十二月三十一日及 二零二零年一月一日：			
成本	20,956	2,697	23,653
累計攤銷	(4,936)	(158)	(5,094)
	<u>16,020</u>	<u>2,539</u>	<u>18,559</u>
<b>賬面淨值</b>			
	<u>16,020</u>	<u>2,539</u>	<u>18,559</u>

## 11. 按公平值計量且其變動計入當期損益的權益性投資

	二零二零年 人民幣千元	二零一九年 人民幣千元
按公平值計量且其變動計入當期損益的權益性投資		
按公平值計量的上市權益性投資	17,635	9,890
按公平值計量的非上市權益性投資	<u>658</u>	<u>506</u>
	<b>18,293</b>	<b>10,396</b>

上述於二零二零年十二月三十一日的上市權益性投資分類為按公平值計量且其變動計入當期損益之權益性投資，此乃由於彼等持作交易。

由於本集團並無選擇於其他全面收益中確認公平值收益或虧損，上述於二零二零年十二月三十一日的非上市權益性投資分類為按公平值計量且其變動計入當期損益的權益性投資。

## 12. 存貨

	二零二零年 人民幣千元	二零一九年 人民幣千元
原材料	46,779	47,043
在產品	11,599	6,841
製成品	<u>188,743</u>	<u>145,155</u>
	<b>247,121</b>	<b>199,039</b>

存貨價值人民幣4,711,000元(二零一九年：人民幣4,851,000元)按可變現淨值列賬，其低於成本。

## 13. 貿易應收款項及應收票據

	二零二零年 人民幣千元	二零一九年 人民幣千元
貿易應收款項	226,034	166,046
減：貿易應收款項減值	<u>(3,107)</u>	<u>(2,713)</u>
貿易應收款項淨額	222,927	163,333
應收票據	<u>60,161</u>	<u>79,431</u>
	<b>283,088</b>	<b>242,764</b>

本集團與其批發客戶的貿易條款大多屬賒賬形式。主要客戶之信貸期一般為期不超過三個月。新客戶及一次性採購訂單客戶一般需要預先付款。各客戶均有最高信貸額。本集團尋求對其尚未收回的應收款項實施嚴格控制。逾期結餘由高級管理層定期審閱。鑒於上文所述及本集團貿易應收款項及應收票據涉及往績記錄良好的客戶，故並無重大信貸集中風險。貿易應收款項及應收票據並不計息。貿易應收款項及應收票據的公平值與賬面值相若。

基於發票日期及扣除虧損撥備的貿易應收款項於報告期末的賬齡分析如下：

	二零二零年 人民幣千元	二零一九年 人民幣千元
1個月內	117,916	99,705
1至3個月	64,630	31,467
3至6個月	26,930	16,763
6至12個月	8,821	11,007
超過12個月	4,630	4,391
	<u>222,927</u>	<u>163,333</u>

貿易應收款項減值虧損撥備變動如下：

	二零二零年 人民幣千元	二零一九年 人民幣千元
年初	2,713	1,467
減值虧損淨額	<u>394</u>	<u>1,246</u>
年末	<u>3,107</u>	<u>2,713</u>

本集團以業務模式管理其應收票據的目的是收取合約現金流量及出售該等金融資產，因此，採納國際財務報告準則第9號後，該等應收票據被分類為按公平值計量且其變動計入當期其他全面收益的金融資產。

應收票據於180日內清償。於二零二零年及二零一九年十二月三十一日，概無任何應收票據獲貼現。於二零二零年十二月三十一日，本集團繼續確認人民幣6,084,000元(二零一九年：人民幣18,360,000元)的已背書應收票據及相關的負債。董事認為，本集團仍保留該等剩餘背書票據的重大風險及回報，包括與其有關的違約風險。

於各報告日期採用撥備矩陣進行減值分析，以計量預期信貸虧損。撥備率乃基於具有類似虧損模式的多個客戶分部組別的賬齡分析釐定(即地區、產品類別及客戶類別)。該計算反映或然率加權結果、貨幣時間價值及於報告日期可得的有關過往事項、當前狀況及未來經濟狀況預測的合理及可靠資料。一般而言，貿易應收款項如逾期超過兩年及毋須受限於強制執行活動則予以撇銷。

下表載列本集團使用撥備矩陣計算的貿易應收款項的信貸風險資料：

於二零二零年十二月三十一日

	少於1年	1至2年	超過2年	合計
預期信貸虧損率	0.82%	19.13%	100.00%	1.37%
賬面總值(人民幣千元)	220,109	5,725	200	226,034
預期信貸虧損(人民幣千元)	<u>1,812</u>	<u>1,095</u>	<u>200</u>	<u>3,107</u>

於二零一九年十二月三十一日

	少於1年	1至2年	超過2年	合計
預期信貸虧損率	0.74%	19.77%	100.00%	1.63%
賬面總值(人民幣千元)	160,129	5,473	444	166,046
預期信貸虧損(人民幣千元)	<u>1,187</u>	<u>1,082</u>	<u>444</u>	<u>2,713</u>

#### 14. 貿易應付款項

基於發票日期的貿易應付款項於各報告期間末的賬齡分析如下：

	二零二零年 人民幣千元	二零一九年 人民幣千元
3個月內	96,653	90,813
3至6個月	4,905	3,686
6至12個月	6,283	1,082
超過12個月	<u>2,598</u>	<u>8,719</u>
	<u>110,439</u>	<u>104,300</u>

貿易應付款項並不計息，並通常於不多於120天清償。

## 管理層討論及分析

### 業務回顧

二零二零年中智藥業繼續以破壁草本(破壁飲片)為其核心發展戰略，大力發展業務覆蓋，持續在多銷售渠道及領域做出新的創新嘗試。本集團繼續於中國主要從事製藥及於中國廣東省中山市經營連鎖藥店。

- 本集團錄得總收益約人民幣1,603.9百萬元(二零一九年同期：人民幣1,342.2百萬元)，較去年同期增加約19.5%。
- 本集團錄得期內利潤約人民幣138.6百萬元(二零一九年同期：人民幣114.7百萬元)，較去年同期增加20.9%。
- 每股基本盈利為人民幣16.5分(二零一九年同期：人民幣13.8分)，較去年同期增加約21.5%。

### 未來計劃與展望

二零二零年新冠肺炎疫情影響了全球經濟，同時也改變了人民群眾的生活習慣與模式。本集團在二零二零年繼續大力發展破壁草本(破壁飲片)業務，在各渠道上得到了較好的成效。本集團的其連鎖藥店以及中成藥業務仍然給本集團提供穩步發展的推動。

年內，草晶華破壁草本彩盒系列產品成功開發並轉化上市，該系列產品主要於電商渠道運營。產品便於攜帶、服用便捷的特點及獨特、新穎的包裝以及其他主要特點，深受大眾喜愛。本集團將持續投入電商業務的發展，通過持續研發新的產品及創造更多視頻內容，更快速地響應市場的需求。本集團在二零二零年至二零二一年將會加大固定資產的投入，分別投入與新廠房的建設以及新設備的引進，從而擴充產品的生產產能以及提高生產效率。考慮到製藥業務的強勁增長而應增加固定資產投入，本集團希望充分運用資金以把握發展機會，董事會擬定截至二零二零年十二月三十一日止年度暫不派息，待固定資產投入高峰期結束後，董事會仍會考慮恢復派息。

二零二零年在新冠肺炎疫情的催化下，本集團加速推進了遠程辦公、移動辦公的平台建設，最大程度地降低了疫情對企業辦公的影響。企業辦公從綫下走到綫上，從公司走到任何地點，從朝九晚五到隨時，加快了本集團整體的反應速度，明顯地提高了工作的效率。同時，本集團的新OA(Office Assistance)系統的成功上綫順利地梳理了業務工作，也全面地為企業未來的發展扎好了基礎。新OA系統初見成效，在節省人力，增加人效方面有著明顯的成效。二零二一年本集團將會引入生產智能製造系統(MES)以及自動化物流倉庫，進一步提高本集團的工作效率，降低成本。

二零二零年，國家發展和改革委員會、科技部、財政部、海關總署、稅務總局聯合發佈第二十七批國家企業技術中心名單，中智藥業集團技術中心獲認定為國家企業技術中心，奠定了新的技術里程碑。本集團繼續以草晶華破壁草本(破壁飲片)的開發為其核心的發展方向，加速技術的研究以及新品的開發，從而更快速地回應市場所提出的需求。本集團將一如既往，響應國家領導的要求，持續推動中藥走向國際化。

## 業務概況

於報告期間內，本集團繼續於中國主要從事製藥及於中國廣東省中山市營運連鎖藥店。本集團的收益上升約19.5%至約人民幣1,603.9百萬元。

母公司擁有人應佔利潤增長約20.8%至人民幣138.5百萬元，此乃歸因於新型飲片草晶華破壁草本的強勁增長，嚴格控制銷售及管理成本，以及對銷售模式進行細微調整所致。

## 財務分析

### 收益

本集團的營運可分為三個中國醫藥行業分部，即(i)製藥；(ii)於中山市營運連鎖藥店；及(iii)營運線上藥店。以下為按分部劃分之收益分析。

	截至十二月三十一日 止年度之收益			佔截至十二月三十一日 年度總收益之百分比		
	二零二零年 人民幣千元	二零一九年 人民幣千元	變動 (%)	二零二零年 (%)	二零一九年 (%)	變動 (%)
製藥	<b>916,076</b>	753,400	+21.6	<b>57.1</b>	56.1	+1.0
營運連鎖藥店	<b>624,874</b>	535,380	+16.7	<b>39.0</b>	39.9	-0.9
營運線上藥店	<b>62,926</b>	53,402	+17.8	<b>3.9</b>	4.0	-0.1
	<b><u>1,603,876</u></b>	<u>1,342,182</u>	+19.5	<b><u>100.0</u></b>	<u>100.0</u>	

### 製藥

本集團於中國以本集團的品牌從事研發、製造及銷售(i)中成藥；及(ii)飲片(包括傳統飲片及新型飲片)。本集團的品牌包括「中智」、「六棉」及「草晶華」。

源自製藥的收益增長約21.6%至截至二零二零年十二月三十一日止年度的人民幣916.1百萬元(二零一九年：人民幣753.4百萬元)，並佔年內總收益的57.1%(二零一九年：56.1%)。收益增加主要歸因於本集團持續致力於營銷及擴大品牌的新銷售渠道，推動了新型飲片草晶華破壁草本的銷售。

### 營運連鎖藥店

本集團自二零零一年起一直以「中智」品牌於中山市營運連鎖藥店，以銷售醫藥產品。於二零二零年十二月三十一日，本集團於中山市擁有366間自營連鎖藥店(二零一九年：328間)，其中325間為醫保定點藥店。同時於年內嘗試加盟的經營模式。

營運連鎖藥店的分部收益增長約16.7%至截至二零二零年十二月三十一日止年度約人民幣624.9百萬元(二零一九年：人民幣535.4百萬元)，並佔年內的總收益的39.0%(二零一九年：39.9%)，增長主要由於二零二零年年末新開設的38間新店舖產生的新銷量。此外，受新冠肺炎疫情影響，抗疫類藥品銷量與二零一九年同期比較有所增加。



## 營運線上藥店

截至二零二零年十二月三十一日止年度，營運線上藥店的收益增長約17.8%至人民幣62.9百萬元(二零一九年：人民幣53.4百萬元)，並佔報告期間的總收益的3.9%(二零一九年：4.0%)。銷售增長主要是本集團於新電商平台的不懈努力、不斷探索新的銷售機會以及本集團草晶華品牌產品的銷售增長。

## 毛利及毛利率

本集團之年度毛利為人民幣991.2百萬元，較截至二零一九年十二月三十一日止年度的人民幣834.7百萬元增加人民幣156.5百萬元或18.8%。以下為按分部劃分的毛利分析：

	截至十二月三十一日 止年度之毛利			截至十二月三十一日 止年度之毛利率		
	二零二零年 人民幣千元	二零一九年 人民幣千元	變動 (%)	二零二零年 (%)	二零一九年 (%)	變動 (%)
製藥	700,037	557,624	+25.5	76.4	74.0	+2.4
營運連鎖藥店	252,021	235,454	+7.0	40.3	44.0	-3.7
營運線上藥店	39,145	41,611	-5.9	62.2	77.9	-15.7
	<u>991,203</u>	<u>834,689</u>	18.8	<u>61.8</u>	<u>62.2</u>	-0.4

## 製藥

製藥分部之毛利增長約25.5%至截至二零二零年十二月三十一日止年度的人民幣700.0百萬元(二零一九年：人民幣557.6百萬元)。截至二零二零年十二月三十一日止年度的毛利率增至76.4%(二零一九年：74.0%)。有關增長主要由於草晶華銷售上漲所致。

## 營運連鎖藥店

連鎖藥店分部之毛利增長約7.0%至截至二零二零年十二月三十一日止年度的人民幣252.0百萬元(二零一九年：人民幣235.5百萬元)。連鎖藥店分部之毛利率下降至截至二零二零年十二月三十一日止年度的40.3%(二零一九年：44.0%)。毛利率較去年減少是由於有關疫情類的低毛利產品銷售短暫增長。

## 營運線上藥店

截至二零二零年十二月三十一日止年度，線上藥店分部之毛利減少約5.9%至人民幣39.1百萬元(二零一九年：人民幣41.6百萬元)。截至二零二零年十二月三十一日止年度的毛利率減少至62.2%(二零一九年：77.9%)，主要歸因於加大了對草晶華產品的促銷力度，導致毛利率降低。

## 其他收入及收益

其他收入及收益主要包括銀行利息收入、來自銀行理財產品之利息收入及政府補貼。截至二零二零年十二月三十一日止年度，本集團的其他收入及收益約為人民幣31.6百萬元(二零一九年：人民幣23.2百萬元)，較去年增加約人民幣8.4百萬元，主要由於(i)政府補貼增加約人民幣3.8百萬元；及(ii)來自金融資產公平值變動增加人民幣4.2百萬元。

## 銷售及分銷開支

銷售及分銷開支主要指員工成本、廣告及推廣成本以及本集團連鎖藥店租金開支。截至二零二零年十二月三十一日止年度，銷售及分銷開支約為人民幣698.8百萬元(二零一九年：人民幣569.7百萬元)，較去年增加約22.7%。截至二零二零年十二月三十一日止年度的銷售及分銷開支佔收益之比率上升至約43.6%(二零一九年：42.4%)，主要由於透過不同渠道及平台增加本公司草晶華破壁飲片的營銷及推廣活動。

## 行政開支

行政開支主要指行政及管理層員工的薪金及福利以及法律及專業費用。截至二零二零年十二月三十一日止年度，行政開支約為人民幣91.8百萬元(二零一九年：人民幣78.1百萬元)，較去年增長約17.6%。由於人數增加，本集團全年的薪金費用較高，惟被更嚴格的成本(包括但不限於差旅開支)控制措施所抵銷。

## 其他開支

其他開支主要是指研發開支和新冠疫情的捐贈支出。

研發開支主要指產品、技術、材料、工藝、標準的研究、開發過程中發生的各項費用。截至二零二零年十二月三十一日止年度，研發開支約為人民幣50.2百萬元(二零一九年：人民幣47.4百萬元)，較去年同期增加約5.8%。研發開支增加乃由於增加了人力投入用於草精華破壁草本(破壁飲片)科學的臨床研究，以證明其安全、有效、品質可控。

新冠疫情的捐贈支出約為人民幣7.1百萬元(二零一九年：零)。新冠疫情的捐贈支出增加乃因本集團於新冠疫情爆發期間捐贈價值合計約人民幣7.1百萬元的抗疫藥品及物資予眾多組織。

## 融資成本

融資成本指銀行借款利息及租賃負債利息。截至二零二零年十二月三十一日止年度的融資成本為人民幣5.2百萬元(二零一九年：人民幣4.0百萬元)。增加是由於銀行貸款增加所致。

## 所得稅開支

截至二零二零年十二月三十一日止年度的所得稅開支為人民幣28.6百萬元(二零一九年：人民幣41.2百萬元)。該減少主要由於研發活動的稅收獎勵／津貼所致。

## 母公司擁有人應佔利潤

鑒於上文討論的因素，母公司擁有人應佔利潤增長20.8%至截至二零二零年十二月三十一日止年度的人民幣138.5百萬元(二零一九年：人民幣114.7百萬元)。截至二零二零年十二月三十一日止年度，本集團的純利率為8.6%(二零一九年：8.5%)。

## 流動資金及資本資源

### 流動資產淨額

於二零二零年十二月三十一日，本集團之流動資產淨額約為人民幣398.4百萬元(二零一九年：人民幣416.4百萬元)。本集團的現金及銀行結餘由二零一九年十二月三十一日的人民幣380.3百萬元減少至二零二零年十二月三十一日的人民幣294.0百萬元(分別為人民幣285.6百萬元及8.5百萬元港元的現金及銀行結餘以人民幣及港元計值)。本集團之流動比率由二零一九年十二月三十一日的約2.0減少至二零二零年十二月三十一日的1.8。

### 借款及資產質押

於二零二零年十二月三十一日，本集團的未償還無抵押借款為人民幣20百萬元及70百萬元港元(二零一九年：35百萬元港元)。

於二零二零年十二月三十一日，本集團擁有可供動用的未應用銀行融資人民幣40百萬元(二零一九年：人民幣30百萬元)及零港元(二零一九年：5百萬元港元)。

### 槓桿比率

於二零二零年十二月三十一日，本集團的槓桿比率為9.6%(二零一九年：4.1%)。

## 資本結構

本公司股份(「股份」)於二零一五年七月十三日在香港聯合交易所有限公司(「聯交所」)上市。本公司之資本包括普通股及其他儲備。於二零二零年十二月三十一日，本公司已發行股份數目為840,000,000股每股0.01港元的普通股。

## 外匯風險及匯率風險

本集團的交易主要以人民幣計值。本集團的若干現金及銀行存款以港元計值。此外，本公司於未來將以港元支付股息。如港元兌人民幣的匯率有任何重大波動，可能會對本集團構成財務影響。於二零二零年，本集團並無利用任何遠期合約、貨幣借款或其他方法以對沖其外幣風險。儘管如此，本集團將不時根據人民幣兌港元的匯率變動，檢討及調整本集團的對沖及融資策略。

## 僱員及薪酬政策

本集團薪酬待遇的主要組成部分包括基本薪金，以及(倘適合)其他津貼、佣金、花紅及本集團對強制性公積金或國家管理退休福利計劃的供款。其他福利包括根據購股權計劃授出的購股權及根據股份獎勵計劃授出的股份。

於二零二零年十二月三十一日，本集團於報告期間聘有3,289名僱員(二零一九年：3,243名)，薪酬總額為人民幣329.7百萬元(二零一九年：人民幣320.2百萬元)(包括工資及薪金、退休計劃供款、員工福利開支、以股權結算之股份獎勵開支及其他)。僱員薪金乃參考個人表現、工作經驗、資歷及當前行業慣例而釐定。

## 重大投資

### 須予披露交易：認購理財產品－單位客戶智能存款

認購人中山市中智藥業集團有限公司(本公司之全資附屬公司)與廣東華興銀行中山分行於二零二零年一月二日及二零二零年七月七日訂立第一份客戶智能存款業務協議書及第二份客戶智能存款業務協議書，據此，中山市中智藥業集團有限公司分別以本金額人民幣50,000,000元及人民幣80,000,000元認購廣東華興銀行中山分行之理財產品，合共為人民幣130,000,000元。詳情請參閱本公司日期為二零二零年七月七日之公告。

除上文所披露者外，本集團於報告期間概無持有重大投資。

### 重大收購及出售附屬公司、聯營公司及合營公司

於報告期間，本集團並無重大收購或出售附屬公司、聯營公司或合營公司。

## 報告期後事項

於二零二一年三月二十四日，本集團為中山市及雲浮市新廠房物業二期訂立建築合約，總代價為人民幣71.0百萬元。

雲浮製造設施旨在增加本集團的產能以應對日益增長的銷售需求，而中山大樓將作為本集團擁有改善後的物流倉儲系統的製藥分部的總部，旨在提升存貨的整體管理及改善其僱員的工作環境。

## 資本承擔

於二零二零年十二月三十一日，本集團的資本承擔為人民幣65.9百萬元(二零一九年：人民幣55.5百萬元)。資本承擔主要與建設兩棟新樓宇及添置新固定資產有關，其與為研發活動購置新設備及擴大本集團的產能有關。

## 重大投資或資本資產的未來計劃

除加強本集團的現有業務及本公司日期為二零一五年六月三十日的招股章程所披露的未來計劃外，本集團將投入其最大努力及資源應付市場對本集團自有品牌產品日益上升的需求，藉以提升股東價值。特別是，本集團為擴展產能，已於廣東省中山市及雲浮市開始新廠房物業及新增的生產線的建設，以迎合本集團產品需求量上升。預期於二零二一年底前，新廠房物業建設將竣工。

除上文所述外，本集團在出現機會時亦會考慮任何可能有利於股東的潛在投資機會。

## 或然負債

於二零二零年十二月三十一日，本集團概無任何或然負債(二零一九年：無)。

## 企業管治常規

於報告期間，本公司已採納及遵守聯交所證券上市規則(「上市規則」)附錄14所載之企業管治守則(「企管守則」)載列的守則條文，惟下述偏離者除外：

### 守則條文第A.2.1條

根據企管守則條文第A.2.1條，主席與最高行政人員的角色應有區分，並不應由一人同時兼任。賴智填先生(「賴先生」)為本集團主席兼總經理。鑒於賴先生為本集團之創辦人，並自一九九九年一直經營及管理本集團，董事會相信，賴先生同時兼任兩職以有效管理及發展業務符合本集團之最佳利益。因此，董事認為，在此等情況下偏離企管守則條文第A.2.1條乃屬恰當。

由於所有重大決策均在諮詢董事會成員後方始作出，且董事會有三名獨立非執行董事提供獨立見解，故董事會認為已訂有充份保障，確保董事會內有充足權力制衡。董事會亦將會繼續檢討及監督本公司的常規，藉以遵守企管守則及使本公司維持高水平的企業管治常規。

### 審核委員會

審核委員會於二零一五年六月八日成立，其職權範圍(於二零一五年十二月三十一日經修訂)符合企管守則的規定，旨在就外聘核數師的委任及罷免向董事會提供推薦意見、審閱財務報表及相關材料、就財務匯報程序提供意見及監察本集團的風險管理及內部監控系統。審核委員會由三名成員組成，包括全體獨立非執行董事吳冠雲先生(主席)、黃錦華先生及周岱翰先生。本集團於年內的會計原則及政策、財務報表及相關材料已由審核委員會審閱。

外聘核數師獲邀出席年內舉行的審核委員會會議，與審核委員會成員討論審核及財務申報相關事宜。審核委員會主席於每次審核委員會會議後向董事會提供重大問題簡報。董事會與審核委員會於甄選及委任外聘核數師方面並無意見分歧。

本集團的核數師，執業會計師安永會計師事務所已就初步公告所載本集團截至二零二零年十二月三十一日止年度的綜合財務狀況表、綜合損益表、綜合全面收益表以及相關附註的財務數字與本集團該年度的綜合財務報表初稿內的數字進行比較，發現兩者相符。安永會計師事務所在此方面進行的工作並不構成按照香港會計師公會頒佈的香港審計準則、香港審閱工作準則或香港鑒證業務準則進行的審計、審閱或其他鑒證工作，故核數師於初步公告並無提出任何鑒證結論。

## **購買、贖回或出售本公司上市證券**

本公司或其任何附屬公司概無於報告期間內購買、出售或贖回本公司任何上市證券。

## **上市發行人董事進行證券交易的標準守則(「標準守則」)**

本公司已採納上市規則附錄10所載的標準守則作為其有關董事進行證券交易的操守守則。全體董事均已在本公司作出特定查詢後確認，彼等已於截至二零二零年十二月三十一日止年度遵守標準守則所載的規定標準。

## **股息**

由於本集團為擴展其產能，已開始新廠房物業及新增的生產線的建設，為了保持健康的現金流，董事會擬定二零二零年年末暫不派息。二零二零年財政年度合計每股股息5.15港仙，包括中期股息每股3.70港仙及特別股息每股1.45港仙。

## **暫停辦理股份過戶登記**

本公司將於二零二一年五月十二日(星期三)至二零二一年五月十八日(星期二)(包括首尾兩日)暫停辦理股份過戶登記，期間不會辦理股份過戶登記手續。為符合資格出席應屆股東週年大會並於會上投票，所有股份過戶文件連同相關股票必須於二零二一年五月十一日(星期二)下午四時正前送達本公司的香港股份過戶登記分處聯合證券登記有限公司(地址為香港北角英皇道338號華懋交易廣場2期33樓3301-04室)以作登記。

## 刊發全年業績及年報

本全年業績公告將於聯交所網站([www.hkex.com.hk](http://www.hkex.com.hk))及本公司網站(<http://www.zeus.cn>)刊載。本公司截至二零二零年十二月三十一日止年度的年報將適時寄發予本公司股東，並於聯交所及本公司網站上刊載。

承董事會命  
中智藥業控股有限公司  
主席兼執行董事  
賴智填

香港，二零二一年三月二十四日

於本公告日期，董事會由九名董事組成。執行董事為賴智填先生、賴穎豐先生、曹曉俊先生及成金樂先生。非執行董事為江麗霞女士及陽愛星先生。獨立非執行董事為吳冠雲先生、黃錦華先生及周岱翰先生。