

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



KINGWORLD MEDICINES GROUP LIMITED

金活醫藥集團有限公司

(於開曼群島註冊成立的有限公司)

(股份代號：01110)

截至二零二二年十二月三十一日止年度之 年度業績公告

業績摘要

- 收益增加13.0%至約人民幣957,701,000元(二零二一年：人民幣847,386,000元)。
- 毛利增加5.3%至約人民幣277,627,000元(二零二一年：人民幣263,598,000元)。
- 毛利率下跌2.1個百分點至29.0%(二零二一年：31.1%)。
- 除匯兌虧損、投資物業估值虧損及稅前溢利增加12.5%至約人民幣80,692,000元(二零二一年：人民幣71,723,000元)。
- 除稅前溢利減少2.7%至約人民幣67,584,000元(二零二一年：人民幣69,434,000元)。
- 截至二零二二年十二月三十一日止年度之溢利減少15.0%至約人民幣43,542,000元(二零二一年：人民幣51,211,000元)。
- 本公司擁有人應佔溢利減少25.0%至約人民幣22,741,000元(二零二一年：人民幣30,319,000元)。
- 每股基本盈利減少25.0%至約人民幣3.75分(二零二一年：人民幣5.00分)。
- 董事會建議就截至二零二二年十二月三十一日止年度派發末期股息每股2.47港仙(二零二一年：2.39港仙)，惟須經本公司股東(「股東」)於二零二三年五月二十九日(星期一)舉行之應屆股東週年大會上批准。

金活醫藥集團有限公司（「本公司」）董事（「董事」）組成之董事會（「董事會」）欣然宣佈，本公司及其子公司（「本集團」）截至二零二二年十二月三十一日止年度（「回顧年度」）之經審核綜合業績及經選擇解釋附註，連同於二零二一年同期之比較數字如下：

綜合損益表

截至二零二二年十二月三十一日止年度

	附註	二零二二年 人民幣千元	二零二一年 人民幣千元
收益	4	957,701	847,386
銷售成本		(680,074)	(583,788)
毛利		277,627	263,598
其他收益、收入及其他虧損淨額	5	21,545	17,604
銷售開支		(100,452)	(99,514)
行政開支		(104,573)	(96,644)
無形資產攤銷		(13,569)	(13,569)
投資物業估值(虧損)/溢利		(7,300)	800
金融資產減值虧損淨額		(1,043)	(50)
經營溢利		72,235	72,225
融資成本	6(a)	(12,292)	(11,782)
應佔一家合營企業溢利		7,673	8,728
應佔聯營公司(虧損)/溢利		(32)	263
除稅前溢利	6	67,584	69,434
所得稅	7	(24,042)	(18,223)
年內溢利		43,542	51,211
應佔：			
本公司擁有人		22,741	30,319
非控股權益		20,801	20,892
年內溢利		43,542	51,211
每股盈利	8		
基本(人民幣分)		3.75	5.00
攤薄(人民幣分)		3.75	5.00

綜合損益及其他全面收益表
截至二零二二年十二月三十一日止年度

	二零二二年 人民幣千元	二零二一年 人民幣千元
年內溢利	<u>43,542</u>	<u>51,211</u>
年內其他全面虧損(扣除稅項)		
將不會重新分類至損益的項目：		
金融資產公平值之虧損	(7,578)	(1,562)
期後可重新分類至損益的項目：		
中國境外實體之財務報表換算產生之匯兌差額	<u>1,115</u>	<u>(2,760)</u>
	<u>(6,463)</u>	<u>(4,322)</u>
年內全面收益總額(扣除稅項)	<u><u>37,079</u></u>	<u><u>46,889</u></u>
應佔：		
本公司擁有人	16,278	25,939
非控股權益	<u>20,801</u>	<u>20,950</u>
年內全面收益總額	<u><u>37,079</u></u>	<u><u>46,889</u></u>

綜合財務狀況表

於二零二二年十二月三十一日

	附註	二零二二年 人民幣千元	二零二一年 人民幣千元
非流動資產			
使用權資產		117,370	107,896
物業、廠房及設備		182,524	102,039
投資物業		114,500	121,800
於一家合營企業的權益		83,370	85,697
聯營公司的權益		8,584	8,395
商譽		90,693	90,693
其他無形資產		134	13,703
按公平值計入損益之金融資產		6,792	6,461
按公平值計入其他全面收益之金融資產		35,076	37,490
		<u>639,043</u>	<u>574,174</u>
流動資產			
存貨		84,764	106,744
應收貿易賬款及其他應收款項	9	283,389	334,506
按公平值計入損益之金融資產		14,012	10,480
現金及現金等價物		242,155	187,925
		<u>624,320</u>	<u>639,655</u>
流動負債			
合約負債		57,538	71,730
應付貿易賬款及其他應付款項	10	188,405	152,490
銀行貸款		271,285	229,922
租賃負債		8,006	7,584
應付所得稅		16,507	11,897
		<u>541,741</u>	<u>473,623</u>
流動資產淨值		<u>82,579</u>	<u>166,032</u>
總資產減流動負債		<u><u>721,622</u></u>	<u><u>740,206</u></u>

	二零二二年 人民幣千元	二零二一年 人民幣千元
非流動負債		
租賃負債	11,385	1,450
遞延收入－資本	600	—
遞延稅項負債	15,422	18,122
	<u>27,407</u>	<u>19,572</u>
資產淨值	<u>694,215</u>	<u>720,634</u>
資本及儲備		
股本	53,468	53,468
儲備	562,109	563,429
	<u>615,577</u>	<u>616,897</u>
本公司擁有人應佔權益	615,577	616,897
非控股權益	78,638	103,737
	<u>694,215</u>	<u>720,634</u>
權益總額	<u>694,215</u>	<u>720,634</u>

綜合財務報表附註

截至二零二二年十二月三十一日止年度
(以人民幣列示)

1. 一般資料

金活醫藥集團有限公司(「本公司」)於二零零八年七月十日根據開曼群島法律第22章公司法(一九六一年第三號法律的綜合及修訂本)在開曼群島註冊成立為獲豁免有限公司。本公司註冊辦事處及主要營業地點載於年報內的公司資料。

本公司為投資控股公司。本公司及其子公司(統稱「本集團」)主要於中華人民共和國(「中國」)及香港從事(i)品牌進口醫藥及保健產品的分銷,及(ii)製造和銷售電療、物療設備及一般醫療檢查設備。

2. 主要會計政策

a) 遵例聲明

該等綜合財務報表是按照香港會計師公會(「香港會計師公會」)頒佈的所有適用香港財務報告準則(「香港財務報告準則」)(包含所有適用的個別香港財務報告準則、香港會計準則(「香港會計準則」)及詮譯)、香港公認會計原則及香港公司條例的適用披露規定編製。該等綜合財務報表亦符合香港聯合交易所有限公司證券上市規則(「上市規則」)有關適用披露的規定。本集團所採納之主要會計政策概要載於下文。

香港會計師公會已頒佈若干本集團之本會計年度首次生效或可提早採納之新訂及經修訂之香港財務報告準則。附註3提供首次應用此等新訂及經修訂準則造成會計政策任何變動之資料,以於該等綜合財務報表中反映當前及過往會計期間與本集團相關者為限。

b) 綜合財務報表的編製基準

截至二零二二年十二月三十一日止年度的綜合財務報表包括本公司及其子公司以及本集團於合營企業及聯營公司之權益。

本集團每間實體的財務報表所載列的項目以最能反映有關該實體的相關事件及情況的經濟實質的貨幣(「功能貨幣」)計量。本綜合財務報表乃以人民幣(「人民幣」)載列,並約整至最接近千元計算,惟另有說明則除外。本公司以及在開曼群島、英屬處女群島(「英屬處女群島」)及香港註冊成立的其他投資控股子公司乃採用港元(「港元」)作為其功能貨幣。中國子公司的功能貨幣為人民幣。由於本集團主要於中國大陸營運,故本集團以人民幣為呈報貨幣。

誠如下列會計政策所述，編製財務報表所採用的計量基準為歷史成本基準，惟以下資產及負債乃按其公平值列賬：

- 投資物業；
- 衍生金融工具；
- 分類為按公平值計入其他全面收益之金融資產的金融工具；及
- 按公平值計入損益之金融資產。

管理層須在編製符合香港財務報告準則的財務報表時作出會對會計政策的應用，以及對資產、負債、收入和支出的列報金額造成影響的判斷、估計和假設。估計及有關假設乃根據過往經驗及多個相信在有關情況下屬合理的其他因素而作出，其結果成為對在其他來源並不顯然易見的資產與負債賬面值作出判斷的基礎。實際結果可能有別於該等估計。

該等估計及相關之假設會不時檢討。因會計估計作出的修訂將於對估計作出的修訂之期間（若該等修訂僅影響該期間）或修訂期間及未來期間（若該等修訂均影響當前及未來期間）予以確認。

3. 應用新訂及香港財務報告準則（「香港財務報告準則」）修訂本

本年度強制生效之香港財務報告準則修訂本

於本年度，本集團首次應用由香港會計師公會（「香港會計師公會」）頒佈的以下香港財務報告準則之修訂本，其於二零二二年一月一日或之後開始的年度期間強制生效，以編製綜合財務報表：

香港財務報告準則第3號（修訂本）	提述概念框架
香港財務報告準則第16號（修訂本）	二零二一年六月三十日後之COVID-19 相關租金減免
香港會計準則第16號（修訂本）	物業、廠房及設備－擬定用途前之所得款項
香港會計準則第37號（修訂本）	虧損性合約－履行合約成本
香港財務報表準則（修訂本）	香港財務報告準則二零一八年至二零二零年 週期之年度改進

本集團並無於本會計期間應用任何未生效之新準則或詮釋。本年度應用該等香港財務報告準則修訂本對本集團本年度及過往年度之財務狀況及表現及／或該等綜合財務報表所載披露並無重大影響。

4. 收益

年內，收益指進口品牌醫藥及保健產品、電療及物療設備與一般醫療設備的銷售額，按所銷售貨品的發票價值淨額減增值稅及營業稅、退貨及折扣列賬。

	二零二二年 人民幣千元	二零二一年 人民幣千元
香港財務報告準則第15號範圍內客戶合約的收益		
按主要產品分拆		
— 醫藥產品	593,606	438,864
— 保健產品	95,053	88,560
— 醫療器械	269,042	319,962
	<u>957,701</u>	<u>847,386</u>
收益確認時間		
時間點	<u>957,701</u>	<u>847,386</u>

5. 其他收益、收入及其他虧損淨額

	二零二二年 人民幣千元	二零二一年 人民幣千元
其他收益：		
並非透過損益按公平值列賬的金融資產的		
利息收入總額：		
銀行利息收入	1,347	458
提供予一家聯營公司的股東貸款利息收入	110	108
按公平值計入其他全面收益之金融資產利息收入	—	620
	<u>1,457</u>	<u>1,186</u>
投資物業的租金收入總額	947	2,648
按公平值計入其他全面收益及損益之金融資產的		
股息收入	295	1,615
推廣服務收入	15,656	7,546
	<u>18,355</u>	<u>12,995</u>
其他收入及其他虧損淨額：		
政府補貼		
— 香港(附註i)	357	—
— 中國(附註ii)	3,759	5,059
按公平值計入損益之金融資產公平值變動	2,894	471
匯兌虧損淨額	(5,808)	(3,088)
其他	1,988	2,167
	<u>21,545</u>	<u>17,604</u>

附註：

- (i) 於二零二二年，本集團成功申請香港政府設立的防疫抗疫基金下的「保就業計劃」資助。該項資助的目的在於向企業提供財政支援，以保留可能會被遣散的僱員。根據補貼的條款，本集團於接受補助期間不得裁員並且須把資助全數用於支付僱員工資。
- (ii) 本集團獲當地政府機關授予之政府補貼，主要為激勵本集團發展及為當地經濟發展作出貢獻及生產防疫物料之獎勵。該等補貼並無未履行的附帶條件。

6. 除稅前溢利

除稅前溢利乃經扣除／(計入)以下各項後達致：

	二零二二年 人民幣千元	二零二一年 人民幣千元
a) 融資成本		
並非透過損益按公平值列賬的金融負債的 利息開支總額：		
－ 銀行貸款利息	11,477	10,983
－ 租賃負債利息	815	799
	<u>12,292</u>	<u>11,782</u>
b) 其他項目		
其他無形資產攤銷	13,569	13,569
核數師薪酬		
－ 核數服務	1,416	1,375
－ 非核數服務	221	191
存貨確認為開支之成本：		
－ 已出售存貨成本	680,074	583,788
－ 撇減存貨	514	6,967
減值虧損：		
－ 應收貿易賬款	1,043	50
研發成本	15,519	13,406
股份獎勵開支	731	—
	<u>731</u>	<u>—</u>

7. 綜合損益表內所得稅

a) 綜合損益表內的所得稅指：

	二零二二年 人民幣千元	二零二一年 人民幣千元
香港利得稅 (附註(ii))		
— 本年度	440	166
— 過往年度撥備不足	242	—
中國企業所得稅 (「企業所得稅」) (附註(iii))		
— 本年度	23,544	21,216
— 過往年度撥備不足 / (超額撥備)	2,516	(1,306)
遞延稅項		
— 暫時差額的產生及回撥	(2,700)	(1,853)
	24,042	18,223

- i) 根據開曼群島及英屬處女群島規則及規例，本集團毋須繳納任何開曼群島及英屬處女群島所得稅。
- ii) 於二零二二年作出的香港利得稅撥備乃就年內估計應課稅溢利按16.5% (二零二一年：16.5%) 稅率計算，惟一間屬合資格企業的本集團子公司則根據兩級制利得稅率徵稅。

就此子公司而言，首2百萬港元的應課稅溢利按8.25%的稅率徵稅，而餘下應課稅溢利則按16.5%的稅率徵稅。就此子公司作出的香港利得稅撥備乃按於二零二一年的相同基準計算。

於二零二二年作出的香港利得稅撥備乃計及香港特別行政區政府就二零二二年 / 二三年評稅年度之應付稅項100%所授出的減免，且各業務可享有的最高減免為6,000港元 (二零二一年：就二零二一年 / 二二年評稅年度授出的最高減免為10,000港元)。

- iii) 本集團於截至二零二二年及二零二一年十二月三十一日止年度的中國企業所得稅支出主要指本集團中國子公司深圳市金活醫藥有限公司 (「深圳金活」) 及深圳市東迪欣科技有限公司 (「東迪欣」) 的中國企業所得稅支出，按法定稅率25% (二零二一年：25%) 計算，惟東迪欣按優惠所得稅稅率15% (二零二一年：15%) 計算除外。

8. 每股盈利

a) 每股基本盈利

本公司擁有人應佔每股基本盈利乃按下列數據計算：

	二零二二年 人民幣千元	二零二一年 人民幣千元
盈利		
本公司擁有人應佔年度溢利	<u>22,741</u>	<u>30,319</u>
作為計算每股基本盈利之盈利	<u><u>22,741</u></u>	<u><u>30,319</u></u>
	二零二二年 千股	二零二一年 千股
股份數目		
已發行普通股加權平均數	622,500	622,500
根據股份獎勵計劃購回及持有股份的影響	<u>(15,784)</u>	<u>(16,000)</u>
作為計算每股基本盈利之普通股加權平均數	<u><u>606,716</u></u>	<u><u>606,500</u></u>

b) 每股攤薄盈利

截至二零二二年及二零二一年十二月三十一日止年度內購股權的行使價高於本公司股份加權平均市價，因此，截至二零二二年及二零二一年十二月三十一日止年度的每股攤薄盈利與每股基本盈利相同。由於轉換或行使購股權將對每股盈利產生反攤薄影響，因此每股攤薄盈利的計算不包括假定轉換或行使購股權的潛在普通股。

9. 應收貿易賬款及其他應收款項

	二零二二年 人民幣千元	二零二一年 人民幣千元
應收貿易賬款	79,818	142,655
減：全期預期信貸虧損撥備(附註(c))	(6,922)	(6,185)
	72,896	136,470
應收票據(附註(e))	110,279	101,361
其他應收款項	48,214	37,599
應收關連人士款項(附註(e))	398	286
應收聯營公司款項(附註(e))	4,855	4,378
應收一間合營企業款項(附註(e))	2	2
按攤銷成本計量的金融資產	236,644	280,096
預付款項	13,801	18,276
貿易及其他按金	8,127	5,805
向關連人士支付的貿易按金	24,817	30,329
	283,389	334,506

a) 所有應收貿易賬款及其他應收款項預期於一年內收回或確認為開支。

b) 賬齡分析

應收貿易賬款及其他應收款項包括應收貿易賬款(扣除全期預期信貸虧損撥備)，於報告期末按發票日期呈列的賬齡分析如下：

	二零二二年 人民幣千元	二零二一年 人民幣千元
0至90日	65,774	134,256
91至120日	5,108	1,691
121至180日	1,881	245
181至365日	133	278
	72,896	136,470

本集團授予客戶的信貸期通常介乎30日至120日。本集團並未就該等結餘持有任何抵押品。

c) 應收貿易賬款的減值

有關應收貿易賬款的減值虧損乃採用撥備賬法入賬，除非本集團信納收回該款項的機會極微，在此情況下，減值虧損將於應收貿易賬款及票據中直接撇銷。

年內的全期預期信貸虧損撥備變動如下：

	二零二二年 人民幣千元	二零二一年 人民幣千元
於一月一日	6,185	6,367
年內已確認減值虧損(附註6(b))	1,043	50
年內壞賬撇銷	(306)	(232)
於十二月三十一日	<u>6,922</u>	<u>6,185</u>

於二零二二年十二月三十一日，根據預期信貸虧損比率，應收貿易賬款的全期預期信貸虧損撥備釐定為人民幣6,922,000元(二零二一年：人民幣6,185,000元)。

- d) 於二零二二年十二月三十一日，應收貿易賬款為人民幣32,610,000元(二零二一年：人民幣85,130,000元)就本集團短期銀行貸款人民幣45,000,000元(二零二一年：人民幣45,000,000元)而抵押。
- e) 與關聯方、一間聯營公司及一間合營企業有關之結餘為無擔保、免息及按要求償還。本公司董事認為，該等關聯方的信貸風險並無重大變動，而應收該等關聯方款項的違約風險亦被視為低。

10. 應付貿易賬款及其他應付款項

	二零二二年 人民幣千元	二零二一年 人民幣千元
應付貿易賬款(附註(b))	138,787	106,098
預提費用	6,652	6,522
其他應付款項	38,624	32,252
應付關聯方款項(附註(c))	3,536	3,267
	<hr/>	<hr/>
按攤銷成本計量的金融負債	187,599	148,139
應付增值稅	806	4,351
	<hr/>	<hr/>
	188,405	152,490
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

a) 所有應付貿易賬款及其他應付款項預期將於一年內結算或確認為收入或於要求時償還。

b) 賬齡分析

應付貿易賬款及其他應付款項包括應付貿易賬款，於報告期末的賬齡分析(按發票日期呈列)如下。

	二零二二年 人民幣千元	二零二一年 人民幣千元
0至90日	134,188	105,924
91至180日	4,599	174
	<hr/>	<hr/>
	138,787	106,098
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

供應商給予的信貸期一般介乎45日至90日。

c) 與一間合營企業及關聯方之結餘為無擔保、免息及按要求償還。

11. 股息

董事會建議就截至二零二二年十二月三十一日止年度派發末期股息每股2.47港仙(二零二一年：2.39港仙)，惟須經本公司股東於二零二三年五月二十九日(星期一)舉行之應屆股東週年大會上批准。

管理層討論與分析

市場及行業回顧

1. 二零二二年恰逢百年未有之大變局，全球格局正在經歷深刻演變，國際形勢進入新的動盪變革期，中國共產黨二十大報告中闡述「世界又一次站在歷史的十字路口」，「二十大」提出了「全面建成社會主義現代化強國、實現第二個百年奮鬥目標，強調「推進健康中國建設」、「中醫藥傳承創新」、「人口老齡化」、「生育支持」等，對健康產業未來發展明確了方向，迎來了更大的發展。

截止二零二三年一月三十一日，國內31個省（市、自治區）的《政府工作報告》均發佈，在醫療健康領域，國家醫學中心和區域醫療中心建設、臨床重點專科建設、藥品和耗材帶量採購、醫保支付方式改革、基層醫療升級、慢病管理、生育支持、養老產業、中醫藥傳承創新等被頻繁提及，利於健康產業的加快發展。

2. 從二零二二年末開始，新冠疫情防疫政策開始重大轉變，從「二十條」到「新十條」再到「乙類乙管」，中疾控專家曾指出全國陸續有將近80%至90%的人感染了新冠病毒，建立了短期自然免疫屏障。新冠防疫類的相關中藥、抗新冠病毒小分子藥物、解熱和止咳祛痰等藥物出現了供不應求的局面，其中也包括本集團所代理的京都念慈菴蜜煉川貝枇杷膏等名牌藥品。三年多的疫情實踐證明我國中醫藥在抗擊疫情方面有着防治結合的先天優勢，在後疫情防控制時代，中醫藥必將發揮更加重要的作用。

二零二一年中國頭八大零售藥店終端止咳祛痰平喘和感冒中成藥

產品名稱	銷售額 人民幣億元	增長率
感冒靈顆粒	21+	1.2%
京都念慈菴蜜煉川貝枇杷膏	12+	9.6%
蓮花清瘟膠囊	10+	-32.4%
小柴胡顆粒	6+	2.5%
雙黃蓮口服液	6+	-43.0%
補肺丸	6+	4.2%
抗病毒口服液	5+	25.6%
複方感冒靈顆粒	4+	-2.0%

二零二一年中國頭十三大城市實體藥店終端止咳祛痰平喘中成藥品牌

排名	產品名稱	企業簡稱	銷售額 (人民幣億元)	增長率
1	京都念慈菴蜜煉川貝枇杷膏	京都念慈菴總廠	12.52	9.60%
2	鐵皮楓斗顆粒	浙江天皇藥業	7.21	25.07%
3	補肺丸	麗彩甘肅西峰製藥	5.45	-4.71%
4	急支糖漿	太極集團重慶涪陵製藥	3.44	-38.82%
5	蘇黃止咳膠囊	揚子江北京海燕藥業	2.94	15.59%
6	止咳寶片	特一藥業集團	2.39	74.28%
7	肺力咳合劑	貴州健興藥業	2.25	16.04%
8	肺寧顆粒	柳河長隆製藥	2.24	-13.70%
9	川貝雪梨糖漿	李時珍醫藥集團	2.07	-30.91%
10	蜜煉川貝枇杷膏	白雲山潘高壽藥業	1.71	22.24%
11	養陰清肺口服液	呼倫貝爾松鹿製藥	1.64	28.57%
12	清肺消炎丸	中新藥業達仁堂製藥	1.16	0.57%
13	蟲草清肺膠囊	青海普蘭特藥業	1.08	7.99%

3. 根據中康CMH的行業數據監測和模型預測，二零二二年全年，全國零售藥店市場銷售額將達到人民幣5,421億元，同比增長10.2%，是近5年來的最高漲幅。其中，在防疫相關藥品和物資的帶動下，二零二二年十二月單月零售藥店市場呈爆發性增長，月銷售規模突破人民幣800億元，月度同比增長高達82%，對比疫情放開前的二零二二年十一月，環比增速也高達79%。如果剔除二零二二年十二月疫情放開因素對行業的影響，二零二二年一至十一月，零售市場同比增長僅為3.1%，新開門店貢獻其中的2%，可比門店僅增長1.1%。雙通道品種（「DTP」），集採掉標的外資慢性病品牌藥和新冠抗原等新引入的品類成為帶動市場增長的主要引擎。本集團將受益於零售藥店市場增長的趨勢紅利，未來還將抓住慢病藥市場擴容的機會，進一步豐富產品組合。
4. 國務院聯防聯控機制新聞發佈會回應防疫關切表示，總體來看，三年來新冠病毒持續發生變異，傳染性和免疫逃逸能力在增強，但致病性在減弱。隨着國內優化疫情防控策略措施，未來新冠疫情可能會斷斷續續在局部地區、部分人群、一段時間內發生，但再出現全國範圍內短時間集中大規模流行的可能性比較小。

從需求的角度來看，「防患於未然」深入人心。家庭藥箱擴容以及及時補充和更新將在一段時間內持續發生。四類藥和相關防疫物資仍然是家庭藥物儲備的熱點。由於第一波感染的醫院資源緊缺，線上問診和購藥爆發式增長，患者行為習慣的改變將加速未來常見慢病處方藥外流，零售、企業到消費者（「B2C」）、線上到線下（「O2O」）以及DTP等院外渠道或將承接紅利，在二零二三年將迎來持續的快速增長。本集團將圍繞這些趨勢發展提前佈署及優化現有營銷策略，促進本集團更好的發展。

業務回顧

於回顧年度內，面臨着風高浪急的外部環境，本集團以五五戰略規劃為綱領，一方面緊抓市場復甦機會，聚焦公司主業發展，控制風險，增強公司實力，另一方面科學合理佈局新發展業務、「排兵佈陣」，為未來發展播下種子。在全體員工齊心協力，降本增效的共同努力下，本集團業務穩中向好，較上年取得了較大的增長。

一、藥品分部之重點回顧

本集團積極完善業務發展佈局，滿足消費者需求。多年來代理知名品牌的皇牌藥品，如京都念慈菴產品系列、喇叭牌正露丸、金活依馬打正紅花油等，雖然面對二零二二年一至十一月疫情反覆，防疫政策對止咳發熱四類藥物限制銷售的困難，本集團迎刃而上，抓住每一次疫情平穩的短暫銷售機會，特別是二零二二年十二月份防疫政策放開後，民眾對四類藥物需求爆增，本集團提前做好貨物儲備，迅速將產品輸送到終端，滿足消費者的需求。京都念慈菴枇杷膏取得同比增長30%的佳績，京都念慈菴枇杷糖同比增長25%，喇叭牌正露丸同比增長64%。金活依馬打正紅花油同比減少13%、依葉同比增長175%，佛慈系列同比增長34%。於回顧年度內，本集團藥品分銷主要採用了以下營銷策略：

1、深耕優化渠道、拉動客戶動銷

本集團近三十年來建立了覆蓋全中國的分銷網絡，覆蓋超20餘萬家線下藥店。於回顧年度內，本集團深耕渠道，不斷增加客戶黏性和忠誠度。利用公司SMART系統，依託現有分銷網絡提升客戶動銷，與客戶共創雙贏局面。於回顧年度內，本集團客戶總量增加13%，其中連鎖藥店達11萬餘家、同比增長25%，基層醫療機構同比增長逾10%，密集的網絡更好地幫助產品迅速地觸達消費者。

另外，本集團深諳「二八」管理法則的效率，故此，建立了大客戶管理體系，由營銷管理高層親自掛帥，與大客戶建立直接的關係，共同面對市場問題，採取因地制宜的措施，並取得了良好的效果，大客戶的貢獻佔比較上年同期有良好的提升。隨着城鎮化的不斷推進及生活水平的提高，縣域市場近年來增長快速，本集團順勢而為，制定下沉市場的策略及方案。如金活依馬打正紅花油下沉縣域市場，除中心城市全部覆蓋外、開發200多個非中心城市以搶佔市場，動銷同比增長30%，馬來酸依那普利葉酸片動銷同比增幅達280%。

於回顧年度內，本集團合資經營之佛慈系列產品努力耕耘市場，與香港華潤堂及香港裕華國貨等連鎖合作，33款產品全線上架，知名度及銷量進一步提升。據港府公示，中央政府援港抗疫中醫專家組在「中醫藥抗疫臨床應用方案」中推薦使用香砂六君丸及補中益氣丸，這兩款產品用於治療肺脾氣虛症。該「中醫藥抗疫臨床應用方案」進一步提高了香港市場對中成藥的認知度，有助於提升佛慈系列產品尤其是佛慈「岷山」牌的市場銷售。

2、重視品牌培育、線上線下雙管齊下

於回顧年度內，本集團繼續重視產品品牌培育，線上線下雙管齊下提升產品知名度和美譽度。線上方面：本集團念慈菴投放了《謝謝你醫生》、《卿卿日常》、《風吹半夏》等熱門綜藝影視劇廣告，尤其是二零二三年年初投放的《狂飆》掀起了收視狂潮；正露丸、金活依馬打正紅花油、依葉等產品進行了百度問答、達人種草、醫生科普、短視頻故事徵集和投放等線上傳播，並聯合連鎖藥店開了直播。多種形式的媒體傳播，進一步提升了品牌知名度，在消費者心智中樹立了品牌形象，拉動銷售。

線下方面，念慈菴、正露丸、紅花油在十餘個城市開展了地鐵廣告、公交廣告、戶外廣告、樓宇視頻廣告等傳播，將產品功效和應用場景傳播更加簡單、直觀，拉近了和消費者的距離，擴大了傳播力度。念慈菴開展了快閃活動和養肺嘉年華、AK48粉絲見面會，聯合高校開展青春伴夕陽孝親活動；正露丸於二零二二年迎來了120週年慶，舉行了隆重的120週年慶典系列活動，開展了一系列線上線下品牌投放以增加正露丸在終端的品牌曝光率及影響力。金活依馬打正紅花油贊助了羅湖踏青健康跑、浙江省智力運動會、龍崗定向賽、杭州蕭山半程馬拉松、別克跑團聯賽等活動等賽事，繼續鞏固產品在運動人群和目標人群中的影響力。於線下藥店，本集團聯合藥店開展婦女節、端午、中秋、高血壓日等消費者活動，為藥店帶動人氣，豐富消費者生活內容，提高產品品牌知名度和美譽度。於回顧年度內，本集團重點培育產品依馬打、依葉的推廣活動數量有所上升，帶動產品增長。其中，本集團開展的「金活人 一條心 一起拼」全國大型推廣活動，對藥店店員培訓4,000餘場次，公益活動和拭擦活動近千場，在抖音開展「你的痛我懂」發佈近千個視頻、播放量200餘萬次，話題熱度高，進一步提升品牌知名度。

本集團亦抓緊疫情時期及後疫情時期的各種營銷機會，針對個人防護，不間斷傳播養肺、止咳及相關防疫科普。關注並拓展政府儲備物資採購，於回顧年度內「本集團念慈菴蜜煉川貝枇杷膏等產品銷售得以大幅增長。

3、繼續拓展醫藥電商

本集團注意到疫情三年，醫藥電商商業到商業（「B2B」）、B2C、O2O飛速發展，電商平台、外賣平台等購藥渠道越來便捷，不少消費者形成了線上買藥的習慣。因此，本集團順勢而為，積極拓展醫藥電商，重點專注於京東健康自營、阿里健康自營等大流量平台，強化專業型醫藥電商B2C商城的合作，與健客網，妙手醫生等建立合作關係。通過專業藥師開展患教直播，搜索關鍵詞推廣、短視頻種草等精細化運營，輔以一店一策一品一策。通過品牌推廣的聯動，大流量平台站內站外聯合等深度合作，擴大品牌及產品宣傳，快速提升產品銷量，促進業績增長，達成業績指標。

二、保健品及美妝分部之重點回顧

疫情時代及後疫情時代，「防患於未然」觀念將更加深入人心，本集團之保健日化分部業務得到進一步發展和拓展，包括美國銷量第一的康萃樂益生菌 (Culturelle) 同比增長14%。藻油開創者Life's DHA銷售同比增長2,078%。於回顧年度內，本集團保健品及美妝分部主要採取了以下策略：

1、品牌推廣多樣化、專業化

於回顧年度內，本集團保健日化產品在京東國際、天貓國際、抖音旗艦店等重點平台加強推廣，通過數據分析提升投放轉化率；抓住直播推廣興起的機會，開展淘寶直播／快手直播／抖音直播，建立品牌專業化推廣宣傳策略，制訂微博達人推廣、丁香醫生、年糕媽媽、短視頻、小紅書、自媒體品牌賬號運營、抖音直播等多種推廣方式；其中年糕媽媽發佈9篇推文總閱讀量34萬人次、GMV 190W+；life's DHA品牌賬號運營(小紅書、雙微平台)發佈共105篇內容，閱讀人數達預計18W+；小紅書平台總計曝光逾500萬人次，淘內容投放覆蓋垂直母嬰人群500w+。此外，於回顧年度內，本集團進一步開發新的渠道網絡，開發了快團、快手、抖音等社交電商，雙十一期間京東、天貓、抖音多店均創下銷售、GMV新高。

2、跨境電商專業化、試點獨立運營

為更好地運營跨境業務，全面拓展B2C及B2B業務，培養專業電商運營團隊，於回顧年度內，本集團實行了金活健康之家跨境業務的准事業部制實操方案，以激發團隊主觀能動性，該模式將充分發揮事業部經營靈活性、獨立核算及自負盈虧的特點，提升運營效率，促進跨境電商做強做大。同時，「准事業部制」模式的靈活性和穩定性也更加便於集團對業績績效和風險把控。

經半年多的試運行顯示，准事業部運作良好，目前店鋪銷售品牌近50個、存貨單位(「SKU」)逾百個，金活健康之家天貓國際旗艦店居國際醫藥2級類前茅(第65名)，產品銷售逐步提升，流量產品如無比滴系列產品旺季銷量、POP銷量行業排名均為第二。

3、積極收購、開拓健康新品

於回顧年度內，本集團順應大健康時代消費者需求，積極開發和調研新產品，包括完成收購法國Innopharm股權，該公司由法國醫學博士、國際藥物CRO（合同制研發外包）領域的先鋒之一Dr. Jacques Noury（諾瑞博士）一九八三年創建，為當時法國最早的私營CRO公司之一，致力於醫藥和大健康領域的研究和開發及臨床試驗。通過收購Innopharm，將幫助本集團深入了解大健康產品的發展趨勢，更快速地了解、分析歐洲市場前沿的大健康產品現狀、規模及前景，助力集團未來在大健康產品的佈局，加快引進歐洲優質大健康產品及醫藥保健品，亦可尋找更多其他投資機會，助力全球化業務發展。於回顧年度內，該公司系列產品調研、包裝設計和品類規劃均已完成，魚油類、葡萄籽類及葉黃素類、助眠類產品有望在二零二三年面世。於2022年10月13日完成收購Innopharm 60%股權，詳情請參閱本公司日期為2022年10月14日的公告。

此外，年度重磅新產品Life's DHA新品在本集團代理下，銷售突飛猛進，於回顧年度內，Life's DHA銷售與去年同期相比增長2,078%。

三、醫療設備分部之重點回顧

以「緩解人類疼痛」為目標，本集團旗下非全資附屬公司之東迪欣主打醫療器械業務，立志成為世界領先的物理康復設備供應商。憑藉過硬的產品質量、良好的售後服務以及完善的產品質量認證體系，產品出口全球多個國家與地區，受到眾多客戶的高度認可。於回顧年度，本集團的醫療器械分部表現良好，業務增長理想。

1、嚴控產品質量、推進智能化

於回顧年度內，本集團東迪欣繼續紮實推進「精益生產6S」管理模式，繼續加大對精密加工中心項目的投入，進一步加強組織流程的優化工作，增加了更多自動化及半自動化設備，大大提高了生產效率，節約了成本，並引入SMT智能製造系統，啟動數字化生產程序，為把企業打造成一流的康復智能製造工廠奠定了堅實的基礎。於回顧年度內繼續深化完善了產品質量體系、售後服務體系及風險事故控制體系，為更好地服務全球客戶奠定了夯實的基礎。

2、積極拓展客戶、強化營銷、美譽揚名

於回顧年度內，本集團積極拓展客戶，通過多渠道多種方式進行市場營銷，參展德國Medica國際醫療器械展簽訂了多份國際銷售訂單。繼續培育潛力品種，專業台式治療儀系列產品繼續同比增速較大，使公司毛利率得到進一步提升。

於回顧年度內，東迪欣醫用專業台式機獲美國市場上萬家供應商優秀獎。在歐洲，東迪欣兩款紅外線體溫計獲法國著名期刊雜誌推薦。再次證明了本集團產品過硬的國際品質，極大提升了公司的國際美譽度。

此外，東迪欣加大國內市場自主品牌(NU-TEK)的投入與市場推廣工作，取得了較大的進步，於二零二二年底已覆蓋全國20多個省市，通過招投標方式成功進入國內超120多家甲級醫院及眾多的門診、康復理療機構。

3、加大研發、提升產品不斷迭代

於回顧年度內，東迪欣加大科研力量及投入，並取得良好成效。東迪欣累計擁有有效發明專利授權數3個，累計擁有有效實用新型授權數25個，累計擁有有效外觀設計授權數1個，累計擁有軟件著作權數13個。東迪欣申報國家高新技術企業的覆審獲得審批通，重點研發項目亦獲得深圳市科創委創新創業計劃技術公關重點項目立項審批通過。

豐碩的科技成果將推動東迪欣產品不斷迭代，增強核心競爭力，在全球範圍內擁有更多的合作夥伴及消費者。

管理回顧

1、五五戰略排兵佈陣、開局良好

二零二二年作為本集團五五戰略的開局之年，董事局高度重視，科學佈局，堅持自主產品與代理產品同步發展，積極下沉廣大鄉村縣域市場，提高產品覆蓋率，持續挖掘成熟產品增長潛力。同時通過組織架構升級，強化新產品引進能力，通過代理、自研、合作等多種方式，不斷豐富產品群，拓展品類邊界，堅持立足核心品牌、打造核心產品矩陣。堅持聚焦醫藥健康主業進行產業佈局，着力於打造以龍德健康產業園為核心的產、學、研、投、融、商一體化運營平台，充分發揮集團商業化優勢，為合作夥伴提供增值服務和附加價值、不斷為消費者提供安全有效的健康產品與服務。

2、龍德健康產業園封頂、健康產業佈局邁出一大步

於回顧年度內，本集團龍德健康產業園順利封頂，目前，園區已入選深圳市龍崗區寶龍生物醫藥發展先導區過渡園區、龍崗青年科學研究院生命健康專業園區、深圳市先進製造聯合會醫療器械專業園區。按照規劃，龍德健康產業園規劃引進生物醫藥小試，中試研發及生產團隊，生物製劑關鍵技術研發技術，醫療器械及大健康消費領域，藥物分子篩選及設計研發平台，發酵及純化技術工程研發服務平台等企業，為企業提供研發、生產、辦公一體化的空間載體的同時，也提供專業的融資、上市、政策，法律等企業服務，藉助本集團的優勢加速孵化醫藥項目及品牌的培育。

3、 凝聚人心、激勵人才

員工是企業發展的動力源泉，不斷凝聚員工向心力，促進員工與企業共同發展才能夠實現企業的可持續健康發展。於回顧年度內，本集團於二零二二年一月發佈公告，將根據股份獎勵計劃向73名選定參與者以零代價授出合共155.6萬股獎勵股份；二零二二年三月發佈公告，為了提供進一步獎勵予參與者，決議將股份獎勵計劃個人限額提高10倍。二零二二年七月公告進一步增加計劃限額至4,600萬股股份（截至本公告日期佔本公司已發行股本的約7.39%）。本公司的股份獎勵計劃及授出股份獎勵，均為本集團鞭策全體上下員工、激發個人潛能和能動性的積極舉措，幫助本集團打造有能力有幹勁有理想的骨幹團隊，樹立了奮發向上的良好氛圍，齊心協力推動本集團的持續發展。

於回顧年度內，本集團累計培訓人次為近2,000人次，豐富和促進員工學習成長。

4、 不斷豐富產品品類、提升銷售

本集團對待產品的態度始終秉持「積極進取」，不斷提升豐富產品種類和品質。除了原有京都念慈菴蜜煉川貝枇杷膏、喇叭牌正露丸、金活依馬打正紅花油、康萃樂益生菌等優秀健康產品品類，於回顧年度內集團旗下珠海金明獲得了香港餘仁生保嬰丹銷售代理權；於跨境電商產品方面，目前集團在售品牌達近50個、SKU逾百個，並與香港幸福醫藥等深化了合作意向。本集團在引進更多、更好的產品的同時，不斷提升自主研發能力，旗下自主品牌金活洋參膠囊、金活壯腰健腎片、金活紅花膏等產品上市工作緊鑼密鼓推進中，有望盡快服務廣大消費者。

5、 優化投資、立足發展

本集團重視投資者權益，為了企業可持續發展，在適應不斷變化的市場環境並創造商業價值的過程中，同時兼顧多重利益相關方的訴求，本集團力求建立系統、長遠、動態的股東利益保障機制，因此不斷優化投資方向和投後管理體系，豐富融資渠道，降低融資成本。於回顧年度內，本集團投資東迪欣科技收益良好，新合資投資之香港佛慈製藥廠有限公司運營順利，銷量不斷增長。以上投資均穩步提升投資者回報，為集團獲得更加長遠、廣闊的發展空間，提升企業價值和股東權益。

6、 加強管理信息化、風險管理

於回顧年度內，本集團利用現代信息技術開發營銷管理系統，把先進技術、管理理念引入到管理流程中，有效實現了降低成本、提高運營效率，增加管理現代化和競爭力。於回顧年度內本集團SMART系統開發各類銷售管理、客戶管理、團隊管理報表近百份，並新增市場活動與費用匹配以及電商數據、數據管理中心等開發運用，從而進一步挖掘市場機會、科學管理、優化流程，開展即時的過程管理和工作偏向的及時督導，有效打造團隊合力，確保整個團隊目標聚焦，勁往一處使。

在風險管理控制上，本集團持續加強基礎管理及風險控制，構建高效的風險管理體系；加強內控風控常態化管理工作，強化本集團風險預警、監控、防控制綜合能力。

7、 效力世人、潤澤蒼生

在「效力世人，潤澤蒼生」的企業使命引領下，本集團繼續攜旗下深圳市金活關愛健康基金會熱心公益事業，回饋社會，履行社會責任。於回顧年度內，共捐贈人民幣七百多萬元主要用於共抗疫情、關愛互助、支持環保、扶貧賑災等，如：

於二零二二年國內疫情防控反覆，本集團向海內外捐贈現金及金活一次性醫用口罩、普濟抗感顆粒、金活依馬打正紅花油、念慈菴蜜煉川貝枇杷膏等防疫抗疫物資達近百萬人民幣，覆蓋地點包括深圳、香港、延安、廣東、廣西、雲南等地，尤其是於二零二二年二月及三月深圳及香港疫情趨緊，金活在深圳海外聯誼會、深圳市政協等單位的指導和支持下，聯合香港友好協進會、香港潮屬社團總會、深圳潮青會、深圳高爾夫協會等友好單位，多批次向深圳及香港捐款捐物，其中經本集團協助，九安(香港)科技有限公司向港捐贈價值一千餘萬元的新冠快速抗原檢測試劑，香港友好協進會會長唐英年出席捐贈儀式並向本集團頒發感謝狀！

於回顧年度內，本集團積極扶貧助學，向揭陽市大學生發展基金會捐贈10.8萬元人民幣用於幫扶學生學業，並向揭東市揭東區玉窖鎮池渡村捐贈十萬元用於援建黨建文化公園建設，後池渡村村委會及黨總支也為本集團基金會送上錦旗予以感謝！

於回顧年度內，本集團在深圳市退役軍人事務局的支持下，聯合深圳市關愛行動公益基金會舉辦了「關愛老兵紅動鵬城」之深圳市拓荒牛健康關愛季活動，活動由8個子活動組成，以行動向建設美好深圳的退役老兵致敬，通過組建志願隊、進行健康理念傳播、贈送健康關愛禮包等方式為拓荒牛和退役老兵提供健康關愛。該活動還入選了深圳市「樂齡關懷」重陽敬老「十大關愛活動」。

於回顧年度內，本集團作為TNC大自然協會大中華理事單位及桃花源基金會理事單位，繼續與眾多著名企業攜手參與環保支持，共建美麗大自然守護綠水青山，參與了捐贈海綿城市建設及守護最美華東棲息地（九龍峰）等環保項目。

於回顧年度內，在深圳市民政局發佈的《二零二一年度深圳慈善捐贈榜》公告上，本集團旗下深圳市金活醫藥有限公司以人民幣503元名列捐贈企業榜第52位；同時，本集團旗下深圳市金活關愛健康基金會也在社會組織捐贈收入排行榜上以捐贈收入人民幣753萬元位列第92位。

獲得榮譽

於回顧年度，本集團獲得以下的榮譽和成績：

- 二零二二年五月，金活醫藥獲頒「抗擊疫情愛心貢獻獎」、「傑出會員」兩個榮譽獎項；
- 二零二二年五月，本集團旗下深圳市金活關愛健康基金會獲得非營利組織免稅資格（二零二一年至二零二五年）；
- 二零二二年六月，深圳市金活關愛健康基金會獲評3A等級；
- 二零二二年六月，本集團金活依馬打正紅花油成為浙江省智力運動會官方指定外用藥油；
- 二零二二年六月，本公司董事會主席趙利生主席先生任汕頭市僑聯第十八屆委員會榮譽主席；
- 二零二二年七月，本公司董事長助理趙鍵璋作為優秀中醫藥傳承青年代表榮登央視CGTN專題片《我為中藥代言》；
- 二零二二年七月，獲深圳市交通運輸局頒發「深圳市重點物流企業」牌匾；
- 二零二二年七月，京都念慈菴榮登「中國醫藥•品牌榜」、「中國中藥企業TOP 100」以及「中國連鎖藥店最具合作價值單品」榜單；
- 二零二二年八月，本公司董事會主席趙利生獲桃花源基金會授與紀念章；

- 二零二二年八月，深圳市金活醫藥有限公司獲得九州通醫藥集團核心供應商最具價值獎；
- 二零二二年八月，Culturelle益生菌繼二零二一年後再度上榜，蟬聯《最受香港藥房歡迎品牌大獎》；
- 二零二二年九月，喇叭牌正露丸作為腸胃用藥品類，榮獲「中國家庭常備藥上榜品牌」稱號；
- 二零二二年十一月，在深圳市民政局發佈的《二零二一年度深圳慈善捐贈榜》公告上，本集團旗下深圳市金活醫藥有限公司以502.78萬元名列捐贈企業榜第52位；同時，本集團旗下深圳市金活關愛健康基金會也在社會組織捐贈收入排行榜上以捐贈收入753.03萬元位列第92位；
- 二零二二年十一月，京都念慈菴連續十四年上榜西普會健康產業品牌榜止咳化痰藥榜首，並居二零二二年健康產業品牌價值榜第21位；及
- 二零二二年十二月，金活醫藥通過深圳老字號企業覆審，有效期至二零二五年十二月。

財務回顧

1. 收益

於回顧年度內，本集團的收益約為人民幣957,701,000元，較截至二零二一年十二月三十一日止年度約人民幣847,386,000元增加約人民幣110,315,000元或13.0%。此項增加主要原因為京都念慈菴蜜煉川貝枇杷膏之收益增加所致。該項增加主要原因為疫情防控及對疫情有更好的了解，使市場需求在回顧年度期間相對截至二零二一年十二月三十一日止年度趨向復甦而有所增加所致。惟部分給東迪欣生產之醫療設備產品，包括紅外線測溫儀，銷售減少所抵銷。此類防疫產品於截至二零二一年十二月三十一日止年度內需求很大。

2. 銷售成本及毛利

於回顧年度內，本集團的銷售成本約為人民幣680,074,000元，較截至二零二一年十二月三十一日止年度約人民幣583,788,000元增加約人民幣96,286,000元或16.5%。銷售成本增加是由於銷售量增加所致。回顧年度的毛利約為人民幣277,627,000元，較截至二零二一年十二月三十一日止年度約人民幣263,598,000元減少約人民幣14,029,000元或5.3%。毛利率由截至二零二一年十二月三十一日止年度的31.1%下跌至截至二零二二年十二月三十一日止年度的29.0%。此項下跌主要原因為於回顧年度內，較高毛利率之產品收益佔總收益的比例下跌所致。該類產品主要為由東迪欣生產之醫療設備產品。

3. 其他收益、收入及其他虧損淨額

其他收益、收入及其他虧損淨額主要包括匯兌差額、推廣服務收入、租金收入、政府資助，利息收入及股息收入。回顧年度內，其他收益、收入及其他虧損淨額約為人民幣21,545,000元，較截至二零二一年十二月三十一日止年度約人民幣17,604,000元增加約人民幣3,941,000元或22.4%。此項增加主要是由於回顧年度內推廣服務收入增加所致。

4. 銷售及分銷成本

於回顧年度內，銷售及分銷成本約為人民幣100,452,000元，較截至二零二一年十二月三十一日止年度約人民幣99,514,000元增加約人民幣938,000元或0.9%。此項增加主要來自員工成本、獎金、儲存費用及差旅費用增加所致。

5. 行政開支

於回顧年度內，行政開支約為人民幣104,573,000元，較截至二零二一年十二月三十一日止年度約人民幣96,644,000元增加約人民幣7,929,000元或8.2%。此項增加主要是由於員工成本及專業費用增加所致。

6. 除匯兌虧損、投資物業估值虧損及稅前溢利

於回顧年度內，本集團的除匯兌虧損、投資物業估值虧損及稅前溢利約為人民幣80,692,000元，較截至二零二一年十二月三十一日止年度約人民幣71,723,000元增加約人民幣8,969,000元或12.5%。此項增加主要歸因於回顧年度內，毛利有所增加所致。

7. 融資成本

於回顧年度內，融資成本約為人民幣12,292,000元，較截至二零二一年十二月三十一日止年度約人民幣11,782,000元增加約人民幣510,000元或4.3%。融資成本增加主要由於平均貸款金額上升致銀行貸款利息增加所致。

8. 除稅前溢利

於回顧年度內，本集團的除稅前溢利約為人民幣67,584,000元，較截至二零二一年十二月三十一日止年度約人民幣69,434,000元減少約人民幣1,850,000元或2.7%。除稅前溢利減少主要歸因於匯兌虧損及投資物業估值虧損增加所致。

9. 所得稅

回顧年度內，本集團的所得稅開支約為人民幣24,042,000元，較截至二零二一年十二月三十一日止年度約人民幣18,223,000元增加約人民幣5,819,000元或31.9%。此項增加主要是由於本集團於中國的子公司分派股息致香港控股公司的相關股息預扣稅有所增加所致。於回顧年度內，實際稅率為35.6%，而截至二零二一年十二月三十一日止年度則為26.2%。詳情載於本公告內之綜合財務報表附註7。

10. 年內溢利

基於上文所述，於回顧年度內，本集團錄得年內純利約為人民幣43,542,000元，較截至二零二一年十二月三十一日止年度之約人民幣51,211,000元減少約人民幣7,669,000元或15.0%。

11. 本公司擁有人應佔年度溢利

於回顧年度內，本公司擁有人應佔之年度溢利約為人民幣22,741,000元，較截至二零二一年十二月三十一日止年度之約人民幣30,319,000元減少約人民幣7,578,000元或25.0%。本公司擁有人應佔年度溢利減少主要是由於年內溢利有所減少所致。

主要資產負債表項目分析

1. 貿易及其他應收賬款

本集團的應收貿易賬款主要為本集團的分銷商的信貸銷售款，而本集團的其他應收賬款則包括預付賬款、按金及其他應收賬款。於二零二二年十二月三十一日，本集團的貿易及其他應收賬款約為人民幣283,389,000元，較於二零二一年十二月三十一日之約人民幣334,506,000元減少了約人民幣51,117,000元或15.3%。此項減少主要原因為從客戶收回的款項有所增加所致。

2. 存貨

於二零二二年十二月三十一日，本集團擁有的存貨約為人民幣84,764,000元，較於二零二一年十二月三十一日人民幣106,744,000元減少了約人民幣21,980,000元或20.6%。存貨減少主要由於製成品減少所致。

3. 使用權資產

於二零二二年十二月三十一日使用權資產為約人民幣117,370,000元。於二零二一年十二月三十一日，本集團之使用權資產為約人民幣107,896,000元。此項增加主要原因為於回顧年度內有若干使用權資產增加至物業、廠房及設備。

4. 物業、廠房及設備

本集團擁有的物業、廠房及設備包括樓宇、租賃物業裝修、傢私、裝置及辦公室設備、機器、汽車及在建工程。於二零二二年十二月三十一日，本集團擁有的物業、廠房及設備之淨賬面值約為人民幣182,524,000元，較於二零二一年十二月三十一日的約人民幣102,039,000元增加約人民幣80,485,000元或78.9%。物業、廠房及設備的賬面值增加主要由於回顧年度內在建工程及機器有所增加及添置若干使用權資產所致。

5. 貿易及其他應付賬款

本集團的貿易及其他應付賬款主要包括貿易應付賬款及應付票據、來自客戶的預收款、其他應付賬款和應計開支。於二零二二年十二月三十一日，本集團的貿易及其他應付賬款約為人民幣188,405,000元，較於二零二一年十二月三十一日的約人民幣152,490,000元增加約人民幣35,915,000元或23.6%，主要是由於貿易應付賬款及票據增加所致。

資本架構

1. 債務

本集團於二零二二年十二月三十一日的全部於一年內到期的借貸約人民幣271,285,000元(二零二一年十二月三十一日：約人民幣229,922,000元)。於回顧年度內，本集團向貸方續借銀行貸款時並無任何困難。

2. 資本負債比率

於二零二二年十二月三十一日，本集團的資本負債比率約為4.2%(二零二一年十二月三十一日：約5.8%)，乃按計息銀行貸款總額減現金及現金等值物除以於相關年終的權益總額計算。該減少主要由於現金及現金等值物增加所致。

3. 資產押記

於二零二二年十二月三十一日，本集團向銀行抵押投資物業、使用權資產、物業、廠房及設備及應收貿易賬款分別約為人民幣100,480,000元、人民幣97,174,000元、人民幣17,709,000元及人民幣32,610,000元。於二零二一年十二月三十一日，本集團向銀行抵押投資物業、使用權資產、物業、廠房及設備及應收貿易賬款分別約為人民幣107,600,000元、人民幣55,558,000元、人民幣18,801,000元及人民幣85,130,000元。

4. 資本支出

本集團的資本開支主要包括購買廠房及設備、租賃物業裝修、使用權資產及土地的其他相關費用。截至二零二二年十二月三十一日止年度及截至二零二一年十二月三十一日止年度，本集團的資本支出分別約為人民幣113,888,000元與人民幣66,301,000元。

流動資金及資金來源

本集團主要以各項營運所得現金和各項長短期銀行借貸滿足營運資金的需求。於回顧年度內，固定利率貸款之實際利率為3.98%至6.78%。考慮到本集團可動用長短期銀行借貸額和營運現金流，本公司董事認為，本集團有足夠營運資金滿足目前及本公告日後至少十二個月的資金需求。

於二零二二年十二月三十一日，本集團擁有的現金及現金等價物約為人民幣242,155,000元（二零二一年十二月三十一日：約人民幣187,925,000元），主要來源於本集團營業收入。

資本承擔

於二零二二年十二月三十一日，本集團之資本承擔約為人民幣232,785,000元（二零二一年十二月三十一日：約人民幣325,069,000元）。

本集團之重大收購及出售

截至二零二二年十二月三十一日止年度，本集團並沒有任何重大收購或出售。

訴訟

於二零二二年十二月三十一日，本集團並無任何重大法律訴訟或潛在訴訟。

茲提述本公司二零一五年年報、二零一六年年報、二零一七年年報、二零一八年年報、二零一九年年報、二零二零年年報及二零二一年年報內「訴訟」一段、本公司二零一六年中期報告、二零一七年中期報告、二零一八年年報、二零一九年年報、二零二零年年報、二零二一年中期報告及二零二二年中期報告內「或有負債、法律訴訟及潛在訴訟」一段、本公司日期為二零一六年十月二十四日有關訴訟的最新消息的公告（「**該公告**」）、本公司日期為二零一六年十月三十一日有關訴訟的最新消息的公告（「**第二項公告**」）、本公司日期為二零一八年八月十日有關訴訟的最新消息的公告（「**第三項公告**」）、本公司日期為二零一九年八月二日有關訴訟的最新消息的公告（「**第四項公告**」）以及本公司日期為二零二二年一月十七日有關訴訟的最新消息的公告（「**第五項公告**」）。除另有界定者外，在此段所用詞彙與該公告、第二項公告、第三項公告、第四項公告及第五項公告所界定者具相同涵義。根據中級法院於二零二一年十二月三十一日宣佈的判決（「**二零二一年判決**」），中級法院判決駁回一審原告的全部訴訟請求，主要股東無需將其於東迪欣的15%股權轉讓予一審原告，東迪欣也無需承擔相關協助義務。

本公司確認，二零二一年判決並無亦不會對本公司及其子公司的正常運作及財務狀況造成任何重大不利影響。詳情請參閱第五項公告。於二零二二年六月，本公司收到通知，原告已向廣東省高級法院申請重審。於本公告日期，廣東省高級法院仍在處理審閱該重審之申請。

未來發展

1. 搭建多元化業務主體、蓄力大健康事業發展

本集團的使命：致力成為醫藥健康產業的世界級卓越企業。公司通過不斷的科技創新，為全球顧客提供安全、有效的醫藥健康產品與服務。公司秉承積極進取、精誠利他的經營理念，獲得客戶信賴，持續擴大市場，穩步健康發展，助力員工成長，回報股東利益，擔當社會責任，為構建和諧美好的生命共同體而努力奮鬥。

二十多年來，本集團主要業務面向中國境內及港澳市場。2023年，隨着防疫政策放開，社會逐步進入正常運作，經濟逐步恢復。本集團除繼續引進更多優秀的產品為消費者提供服務外，還將充分發揮香港公司橋頭堡的作用，沿着一帶一路的方向走出去，將具有悠久歷史的佛慈「岷山」牌產品積極向海外拓展，讓更多的國際消費者受益於中國傳統中醫藥。

另外，本集團將着手搭建Innopharm組織架構，開展業務，幫助公司深入了解大健康產品的發展趨勢，快速地了解、分析歐洲市場前沿的大健康產品現狀、規模及前景，助力本集團未來在大健康產品的佈局，加快引進歐洲優質大健康產品及醫藥保健品，亦可尋找更多其他投資機會，助力本集團全球化業務發展。

2. 大力推動龍德健康產業園早日投入使用、建立示範效應

龍德健康產業園是本集團五五規劃中最重要投資及產業佈局。未來，本集團將繼續推動工程保質量保交樓，迅速建立高水平的產業園專業運營團隊，利用大灣區的優勢區位及深圳政策指引，整合醫藥供應鏈企業資源和粵港澳大灣區高校資源，加快推動龍德健康產業園招商引資工作，引進符合園區投資方向的合作夥伴，首先建立示範效應，築巢引鳳。

3. 積極推動港藥落地項目進一步發展

隨着港澳通關，深港交流正常化，在國家大力發展經濟的宏觀背景下，預計利國利民的深港項目將被重點關注及提速。近年來，本集團和行業內多家企業及協會多次向兩地政府提交了議案，並得到重視。未來，本集團將乘國家大力發展中醫藥的利好，繼續推動項目發展直至落地。

4. 持續豐富產品組合、提升品牌運營規模

本集團將抓住後疫情時代民眾對健康產品關注度的提升，充分發揮線下20多萬家合作門店的資源，積極開展形式多樣的活動，積極參與跨界合作，與各類體育賽事和綜藝欄目尋求合作，讓產品觸達到更多的消費者，並攜手藥店一起建立體驗場景，傳播產品溫度，形成銷售閉環，促進銷售。

本集團的明星產品京都念慈菴在這次疫情感染攀升過程中，給許多消費者緩解病痛帶來益處，並被患者自發地廣為傳播，出現了搶購及貨源緊張的現象。隨着消費人群的不斷擴大，本集團將加強品牌傳播及體驗，持續開展養肺中國行，青春伴夕陽、你的痛我懂、清涼一夏等公益活動，走進校園及社區，傳播健康理念及服務。

老齡化社會進程不斷加深孕育着慢病健康產品及服務需求不斷增長，未來本集團將不斷深挖現有產品對老年人日常居家健康管理的養護，同時也正在洽談多個國內外名優產品，增加現有產品組合，充分發揮渠道網絡資源及專業營銷隊伍的效率，給合作夥伴輸送更多的名優產品。

5. 推動自主品牌產品上市、創造佳績

世界衛生組織、原衛計委等聯合發佈的《中國醫改聯合研究報告》顯示，中國慢性病群體（我國居民常見慢性病主要有心腦血管疾病、糖尿病、惡性腫瘤、慢性呼吸系統疾病等）規模約3億，且隨着老齡化社會的加劇，慢性病群體的規模還在不斷上升，給國家及家庭都帶來沉重的負擔，因此，慢性病的防治也成為社會及民眾關心的重點，越來越多的人開始注重及踐行健康生活方式，其中補充高品質的魚油類產品也成為日常防治心腦血管疾病的保健方法之一。

本集團持續推進的Innopharm魚油已經完成自主知識產權註冊及產品打樣相關工作，該產品有效成份含量高，易吸收，採用了高純度的Omega-3魚油，成份搭配合理，EPA與DHA比例搭配科學，相信未來產品正式上市後將通過集團的營銷策略及網絡迅速地服務於消費者，發展前景可期。

本集團自主品牌的多個藥品類產品也即將完成測試推向市場，為集團的產品組合營銷增添新的動力，創造更好的業績。

6. 做強做大電商業務、提升集團綜合競爭力

根據中康CMH的行業數據監測和模型預測，二零二二年，全國醫藥電商-B2C市場銷售規模達961億元，同比去年增長27%；其中，二零二二年十二月單月，受國內防控政策影響，B2C市場同比提升68.4%，規模達到人民幣113億元。從渠道來看，線下零售藥店依然佔主導地位，二零二二年全年市場份額為85%，達到人民幣5,421億元，同比增長10.2%，是近5年來的最高漲幅。但從趨勢上來看，近三年B2C市場的份額佔比穩步提升，二零二二年份額佔比達15%，同比去年提升2%。

本集團經過不斷的調整和優化，電商經營品類及產品也在不斷豐富和優化中，流量產品帶動利潤產品的進展良好，綜合毛利得到提升，未來隨着電商運營團隊專業能力的提升，本集團將對市場做出快速反應，擁抱醫藥電商快速發展的良好趨頭，提升醫藥電商銷售貢獻。

同時，本集團非藥品類的電商業務也將緊跟消費者觸點及行為的變化，與時具進地制定推廣策略，提升產品市場佔有率及銷售額。

7. 投融資管理更科學、聚焦相關多元化產業投資

本集團將進一步提升自身投融資能力，優化企業資本結構，加強對東迪欣、香港佛慈等合資併購企業的管理；選擇優質的上游企業進行投資，獲得產品及研發能力，加快產業佈局，依託龍德健康產業園打造產，商，融一體化平台，完善與優化大健康業務體系的建設。

8. 加強醫療器械的研發投入、提升產品科技化

本集團將繼續加大東迪欣科研開發投入，加強工廠智能製造中心的建設工作，夯實產品質量；繼續積極走出國門，採取多種營銷推廣手段，提高產品及公司的國際知名度；對標國際一流康復醫療企業，未來將集團東迪欣打造成全球一流的物理康復治療企業。

9. 完善短中長激勵手段、保障五五戰略目標實施

本集團深諳優秀人才對公司發展起到至關重要作用，故此，本集團每年根據同行業人才狀況及業務發展需要，檢視業績考核指標設定及獎勵政策，制定激發營銷人員及管理骨幹潛能的激勵措施，通過企業文化強化核心價值觀，通過培訓提高全員技能及綜合素質，以事業聚人才，以短中長期激勵手段吸引優秀人才加入，穩定和發展員工人才隊伍，不斷完善人才發展平台，推動企業和個人共同長遠穩健發展。

人力資源及培訓

截至二零二二年十二月三十一日，本集團擁有合共1,037名員工，其中138名於本集團深圳總辦事處任職，而434名則駐守34個地區，主要執行銷售及營銷職責；465名於東迪欣任職。於回顧年度內，總員工成本約為人民幣145,766,000元（二零二一年：約人民幣145,092,000元）。本集團每年發出年度銷售指引，載列年度銷售目標並制訂季度營銷策略，以提供銷售及營銷指示供各代表辦事處及其員工遵守。本集團的資深管理團隊（包括銷售總監及產品經理）負責協調前線銷售及營銷團隊以達致年度銷售目標。

於回顧年度內，本集團秉承「以人為本」的管理理念，積極為員工搭建管理與發展的平台。本集團聘請其僱員時有嚴格甄選程序。本集團採用多項獎勵機制提升僱員的工作效率，定期考察僱員表現，並相應調整薪金及花紅。此外，本集團設立商學院，與高等院校合作，為僱員引進高校EMBA、EDP課程師資。

本公司亦設有購股權計劃，旨在獎勵及酬謝對本集團之成功作出貢獻之合資格參與者（包括本集團合資格的僱員）。

本公司亦已於二零一九年八月採納股份獎勵計劃（「**股份獎勵計劃**」），旨在嘉許由若干參與者作出的貢獻及提供獎勵，以為本集團持續營運及發展挽留參與者並為本集團未來發展吸引合適人士。

股息

為答謝各位股東的支持，董事會建議向於二零二三年六月八日（星期四）名列本公司股東名冊之股東派發截至二零二二年十二月三十一日止年度的末期股息每股2.47港仙，總金額約為15,376,000港元（相當於約人民幣13,571,000元），惟須於二零二三年五月二十九日（星期一）舉行之本公司應屆股東週年大會上待股東批准後，方可作實。總派息率為本年度本公司擁有人應佔溢利的約60.0%。上述末期股息預計將於二零二三年六月三十日（星期五）或之前派發。

暫停辦理股份過戶登記手續

符合出席即將舉行之股東週年大會及在會上投票的資格

本公司將於二零二三年五月二十三日（星期二）至二零二三年五月二十九日（星期一）期間（包括首尾兩日）暫停辦理股份過戶登記手續。為符合資格出席股東週年大會並於會上投票，本公司股東須不能遲於二零二三年五月二十二日（星期一）下午四時三十分，將所有過戶文件交回本公司的香港股份登記處卓佳證券登記有限公司，地址為香港夏慤道16號遠東金融中心17樓。

符合獲派建議末期股息的資格

本公司將於二零二三年六月五日（星期一）至二零二三年六月八日（星期四）期間（包括首尾兩日）暫停辦理股份過戶登記手續。為符合資格收取建議末期股息，本公司股東須不能遲於二零二三年六月二日（星期五）下午四時三十分，將所有過戶文件交回本公司的香港股份登記處卓佳證券登記有限公司，地址為香港夏慤道16號遠東金融中心17樓。

購股權計劃

本公司設有購股權計劃（「購股權計劃」），旨在獎勵及酬謝對本集團之成功作出貢獻之合資格參與者，包括本集團任何成員公司或聯營公司之董事、合資格僱員、顧問、供應商、客戶及股東或彼等各自之聯繫人。購股權計劃於二零一零年十一月五日由本公司股東以書面決議案有條件批准，購股權計劃的詳情載列於招股章程。於購股權計劃在二零二零年十一月四日屆滿後，於二零二一年八月二十日，本公司採納新購股權計劃（「新購股權計劃」），以激勵或獎勵合資格參與者對本集團的貢獻及／或使本集團能夠招募及挽留高質素僱員並吸引本集團可用的人力資源。有關新購股權計劃的詳情，請參閱本公司日期為二零二一年七月二十七日的通函。

以下為新購股權計劃主要條款的内容概要：

- (a) 倘無獲得股東的批准，因由行使根據新購股權計劃和本公司任何其他購股權計劃授出的所有購股權而可予發行的本公司股份總額最高數目不得超過本公司於採納新購股權計劃日期，即二零二一年八月二十日（「採納日期」）所有已發行股份的10%（股份數目為622,500,000股），並合共不得超過本公司不時已發行股份的30%。

於本公告日期，根據新購股權計劃可予以發行的股份總數為62,250,000股，佔於採納日期及本公告日期的已發行股份的10%。

- (b) 在任何截至購股權授出日期十二個月期間，每位參與者根據新購股權計劃及本公司任何其他購股權計劃獲授之購股權（包括已行使及尚未行使之購股權）獲行使時已發行及將予發行之股份總數，不得超過已發行股份之1%。
- (c) 根據新購股權計劃授出的任何特定購股權的股份認購價由董事會全權釐定並通知相關參與者，但不得低於下列最高者：(i)本公司股份於購股權授出日期（必須為營業日）於聯交所每日報價表所報之收市價；(ii)本公司股份於緊接購股權授出日期前五個交易日在聯交所每日報價表所報的平均收市價；及(iii)本公司股份於購股權授出日期的面值。
- (d) 承授人可於董事會可能釐定的期間，隨時根據新購股權計劃的條款行使購股權，惟有關期間不得超過授出日期起計10年，並受有關提前終止條文所規限。
- (e) 向本公司董事、最高行政人員或主要股東或彼等各自的任何聯繫人士授出任何購股權，均須經獨立非執行董事（不包括身為購股權承授人的獨立非執行董事）批准。

(f) 新購股權計劃自採納日期(即二零二一年八月二十日)開始有效及生效十年。

按購股權計劃授出的所有購股權已於二零二一年十二月三十一日失效。於回顧年度內，按新購股權計劃並沒有授出任何購股權。

股份獎勵計劃

本公司亦已於二零一九年八月二十七日實施股份獎勵計劃，旨在嘉許由若干參與者作出的貢獻及提供獎勵，以為本集團持續營運及發展挽留參與者並為本集團未來發展吸引合適人士。股份獎勵計劃的詳情載列於本公司於二零一九年八月二十七日的公告(「八月公告」)。

股份獎勵計劃由董事會根據獎勵計劃守則管理(定義見八月公告)。受託人(「受託人」)將根據股份獎勵計劃持有本公司授出的股份及根據受託契約於本公司與受託人所訂立的條款任何所得自其的收益。根據股份獎勵計劃可予以獎勵的股份總數不得多於16,000,000股本公司股份(可在股份分拆、股份合併或發行紅利的情況下，根據獎勵計劃守則予以調整)，惟以董事會決議案另行釐定者除外。

誠如本公司日期為二零二二年七月十三日之公告所披露，董事會已決議進一步增加計劃限額至46,000,000股股份，即於本公告日期本公司已發行股本的約7.39%(可在股份分拆、股份合併或發行紅利的情況下，根據獎勵計劃守則予以調整)，自二零二二年七月十三日起生效。詳情請參閱本公司日期為二零二二年七月十三日之公告。

截至二零二一年十二月三十一日及截至二零二二年十二月三十一日止年度，受託人就股份獎勵計劃在市場分別合共購入16,000,000及8,484,000股本公司股份。董事會於二零二二年一月二十一日議決，根據股份獎勵計劃向73名選定參與者以零代價授出合共1,556,000股獎勵股份，其中384,000股獎勵股份授予12名屬關連承授人的選定參與者，1,172,000股獎勵股份授予61名屬非關連承授人的選定參與者。獎勵股份約佔於授出日期本公司全部已發行股本(即622,500,000股股份)的0.25%。於授出日期的股份收市價為每股0.690港元，而於緊接授出日期前五個營業日的股份平均收市價為每股0.702港元。待承授人接納後，獎勵股份將於二零二二年一月二十一日歸屬予承授人。詳情請參閱本公司日期為二零二二年一月二十一日之公告。

股份獎勵計劃是於新上市規則第十七章生效日（二零二三年一月一日）之前採納，本公司仍會遵守新上市規則第十七章內所規定的對現有股份獎勵計劃過渡性的安排。然而，倘建議向身為本公司關連人士的任何人士授出任何獎勵股份（定義見八月公告），則本公司須遵守上市規則相關條文。

持續經營

根據現行財務狀況和可動用的融資，本集團在可見未來有足夠財務資源繼續經營。因此，在編製財務報告時已採用持續經營基準編製。

公眾持股量

根據公開可得資料及就董事所知，於回顧年度期間至本公告日期，本公司最少25%的已發行股本由公眾股東持有。

購買、出售或贖回本公司上市證券

截至二零二二年十二月三十一日止年度，本公司或其任何子公司概無購買、出售或贖回本公司任何上市證券。

企業管治

董事會致力堅守於回顧年度內有效的香港聯合交易所有限公司證券上市規則（「上市規則」）附錄十四所載的企業管治守則（「企業管治守則」）載列的企業管治原則，並採納多項措施以加強內部監控系統、董事的持續專業培訓及本公司其他常規範疇。董事會在努力保持高標準企業管治的同時，亦致力為其股東創造價值及爭取最大回報。董事會將繼續參照本地及國際標準檢討及提高企業管治常規的質量。

於回顧年度期間，本公司一直遵守於回顧年度生效的企業管治守則內所有適用之守則條文，惟與企業管治守則內條文第C.2.1條有所偏離者除外。

根據企業管治守則之守則條文第C.2.1條，主席與行政總裁的角色應予以區分，不應由一人同時兼任。現時，趙利生先生為董事會主席兼任行政總裁。董事會認為，讓趙先生同時擔任兩個職務可為本集團提供強大而貫徹之領導，並可於規劃及落實長遠業務策略時更有效益。董事會亦認為，鑒於董事會之成員包括強大而獨立的非執行董事在內，故此架構不會損害董事會及管理層於本集團業務權力及權限之平衡。董事會認為，上文描述之架構對本公司及其業務有利。

證券交易之標準守則

本公司已採納上市規則附錄十所載之上市發行人董事進行證券交易的標準守則（「標準守則」）作為其本身監管董事進行證券交易之守則。每位董事經已確認彼於回顧年度期間內一直遵守標準守則。本公司亦已就有關僱員採納條款不會較標準守則寬鬆之書面指引。高級管理層因其在本公司所擔任之職務而可能擁有未公佈之內幕資料，彼等已應要求遵守標準守則及本公司有關董事進行證券交易之操守準則之有關規定。在回顧年度期間內，根據本公司所知，並無出現有關僱員違反僱員書面指引之情況。

審核委員會

本公司於二零一零年十一月五日成立審核委員會（「審核委員會」），並已遵照企業管治守則規定以書面列明職權範圍，其職權範圍亦會跟據最新的企業管治守則不斷更新。審核委員會有三名成員，即段繼東先生、張建斌先生及黃焯琳先生（均為獨立非執行董事）。黃焯琳先生已獲委任為審核委員會主席。

審核委員會的主要職責（其中包括）是：提供一個獨立的審查和監督財務報告，並審查本集團的內部控制及風險管理系統的有效性以及確保外聘核數師為獨立的且審計過程中是有效的。審計委員會審查本集團所採納的會計原則及政策、審計功能，內部控制，風險管理及財務報告的有關所有事項。審核委員會亦作為董事會和外聘核數師之間溝通的渠道。外聘核數師及董事在必要時會受邀參加委員會會議。

於回顧年度內，審核委員會已舉行了兩次會議且所有成員出席了會議。審核委員會於回顧年度內進行的工作包括審閱本集團二零二一年十二月三十一日止年度經審核的綜合財務報表，本集團二零二二年六月三十日止六個月未經審核綜合中期財務報表，以及本集團內部控制措施的有效性。審核委員會已審閱外聘核數師審計計劃和方法，且定期監督審計的進展和結果。

於回顧年度審查內，審計委員會還實行了公司管治功能，包括制定和審查公司的政策及企業管治的做法，以及於企業管治常規守則的守則條文D.2.1條規定的其他職責。

審核委員會已聯同公司管理層及外聘獨立審計師閱覽截至二零二二年十二月三十一日止年度之綜合財務報表、本業績公告、年度報告及於回顧年度內其應用之會計原則及守則，以及本集團的風險管理及內部控制系統，並已認同集團所採用之會計處理方法及編制本公告之財務報表是合乎現行之會計準則和上市規則的要求並已作出足夠之披露。

報告期後事項

於本公告日期，概無重大本報告期後事項。

刊發業績公告

年度業績公告會於聯交所網站(<http://www.hkexnews.hk>)「上市公司公告」及本公司網站(<http://www.kingworld.com.cn>)「投資者關係」內刊發，而載有上市規則規定之所有所需資料的截至二零二二年十二月三十一日止年度的年報將會在適當時候寄發予股東，並於聯交所網站(<http://www.hkexnews.hk>)「上市公司公告」及本公司網站(<http://www.kingworld.com.cn>)「投資者關係」內刊發。

承董事會命
金活醫藥集團有限公司
主席
趙利生

香港，二零二三年三月三十日

於本公告日期，董事會包括三位執行董事，即趙利生先生、陳樂燊女士及周旭華先生；以及三位獨立非執行董事，分別為段繼東先生、張建斌先生及黃焯琳先生。