

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所產生或因依賴該等內容而引致的任何損失承擔任何責任。



CHARMACY PHARMACEUTICAL CO., LTD.

創美藥業股份有限公司

(於中華人民共和國註冊成立的股份有限公司)

(股份代號：2289)

截至2021年12月31日止年度之全年業績公告

財務摘要

- 於2021年，本集團的營業收入為人民幣3,793.62百萬元，較2020年的人民幣3,991.71百萬元減少4.96%。
- 於2021年，本集團淨利潤為人民幣23.15百萬元，較2020年的人民幣40.56百萬元減少42.91%。
- 於2021年，本集團歸屬於母公司股東的淨利潤為人民幣23.15百萬元，較2020年的人民幣40.56百萬元減少42.91%。
- 於2021年，本集團基本及稀釋每股收益為人民幣0.2144元，而2020年則為人民幣0.3755元。
- 董事會不建議就截至2021年12月31日止年度派發末期股息。

年度業績

創美藥業股份有限公司（「本公司」或「我們」）董事（「董事」）會（「董事會」）欣然公佈本公司及其附屬公司（統稱「本集團」）截至2021年12月31日止年度經審核綜合財務業績，連同截至2020年12月31日止年度之比較數字。

合併利潤表

截至2021年12月31日止年度

項目	附註	2021年 人民幣元	2020年 人民幣元
一、營業總收入		3,793,617,720.03	3,991,710,524.36
其中:營業收入	4	3,793,617,720.03	3,991,710,524.36
二、營業總成本		3,759,192,653.30	3,922,377,617.39
其中:營業成本	4	3,556,398,664.23	3,751,305,696.45
稅金及附加		8,657,894.86	6,965,203.94
銷售費用		103,327,989.46	85,915,907.96
管理費用		48,523,027.84	45,758,488.87
財務費用	6	42,285,076.91	32,432,320.17
其中:利息費用		40,609,536.96	30,856,814.90
利息收入		3,798,241.18	4,021,645.59
加:其他收益		523,715.09	681,362.66
投資收益(損失以「-」號填列)		23.25	-
信用減值損失(損失以「-」號填列)		391,365.51	-15,244,009.95
資產減值損失(損失以「-」號填列)		-3,102,249.84	-3,001,808.91
資產處置收益(損失以「-」號填列)		149,987.17	18,110.52
三、營業利潤(虧損以「-」號填列)		32,387,907.91	51,786,561.29
加:營業外收入		762,102.23	3,093,405.99
減:營業外支出		169,431.00	137,587.54
四、利潤總額(虧損總額以「-」號填列)		32,980,579.14	54,742,379.74
減:所得稅費用	7	9,827,519.07	14,186,414.31
五、淨利潤(淨虧損以「-」號填列)		23,153,060.07	40,555,965.43
(一)按經營持續性分類		23,153,060.07	40,555,965.43
1.持續經營淨利潤(淨虧損以「-」號填列)		23,153,060.07	40,555,965.43
2.終止經營淨利潤(淨虧損以「-」號填列)		-	-
(二)按所有權歸屬分類		23,153,060.07	40,555,965.43
1.歸屬於母公司所有者的淨利潤(淨虧損以「-」號填列)		23,153,060.07	40,555,965.43
2.少數股東損益(淨虧損以「-」號填列)		-	-
六、綜合收益總額		23,153,060.07	40,555,965.43
歸屬於母公司股東的綜合收益總額		23,153,060.07	40,555,965.43
歸屬於少數股東的綜合收益總額		-	-
七、每股收益			
基本及稀釋每股收益	8	0.2144	0.3755

合併資產負債表

於2021年12月31日

項目	附註	2021年 12月31日 人民幣元	2020年 12月31日 人民幣元
流動資產：			
貨幣資金		630,168,026.51	590,322,268.07
應收票據	10	14,947,500.00	20,639,970.00
應收賬款	11	716,312,947.43	717,554,454.07
應收款項融資	12	-	25,799,692.96
預付款項		312,160,694.19	253,766,373.02
其他應收款		32,249,707.83	12,839,764.71
存貨		509,156,426.37	585,008,876.72
其他流動資產		23,226,980.50	45,377,379.28
流動資產合計		<u>2,238,222,282.83</u>	<u>2,251,308,778.83</u>
非流動資產：			
固定資產		334,925,145.94	354,551,660.22
在建工程		-	1,496,742.97
使用權資產		13,511,183.61	16,451,641.00
無形資產		143,033,824.90	152,191,599.87
商譽		6,024,104.16	6,024,104.16
長期待攤費用		19,214,660.88	8,085,530.37
遞延所得稅資產		8,160,319.54	9,292,634.77
非流動資產合計		<u>524,869,239.03</u>	<u>548,093,913.36</u>
資產總計		<u>2,763,091,521.86</u>	<u>2,799,402,692.19</u>

項目	附註	2021年 12月31日 人民幣元	2020年 12月31日 人民幣元
流動負債：			
短期借款		668,039,276.07	535,919,072.17
應付票據	13	809,768,308.81	938,611,254.96
應付賬款	14	532,860,284.07	569,826,535.10
預收款項		-	-
合同負債		46,664,141.17	5,013,052.93
應付職工薪酬		5,180,138.03	5,788,619.82
應交稅費		44,557,999.46	58,549,342.70
其他應付款		11,030,236.31	13,765,328.93
一年內到期的非流動負債		34,758,053.67	34,520,568.55
其他流動負債		6,066,338.36	-
流動負債合計		2,158,924,775.95	2,161,993,775.16
非流動負債：			
長期借款		86,867,415.04	118,455,570.44
租賃負債		12,489,734.63	15,331,202.41
遞延收益		304,706.99	761,767.49
遞延所得稅負債		402,909.62	311,457.13
非流動負債合計		100,064,766.28	134,859,997.47
負債合計		2,258,989,542.23	2,296,853,772.63
股東權益：			
股本		108,000,000.00	108,000,000.00
資本公積		278,990,829.04	278,990,829.04
盈餘公積		21,080,432.34	18,439,830.70
未分配利潤		96,030,718.25	97,118,259.82
歸屬於母公司股東權益合計		504,101,979.63	502,548,919.56
少數股東權益		-	-
股東權益合計		504,101,979.63	502,548,919.56
負債和股東權益總計		2,763,091,521.86	2,799,402,692.19

財務報表附註

截至2021年12月31日止年度

1. 一般資料

創美藥業股份有限公司（「**本公司**」）於1984年2月18日以公司名稱汕頭市醫藥聯合公司物資站在中華人民共和國（「**中國**」）註冊成立為一家全民所有制企業。於2015年5月28日，本公司獲有關中國機關批准轉制成股份有限公司並變更其名稱為創美藥業股份有限公司。本公司股份已於香港聯合交易所有限公司（「**聯交所**」）主板上市，自2015年12月14日起生效。本公司註冊辦事處及主要營業地點位於中國廣東省汕頭市龍湖區嵩山北路235號。

本公司及其附屬公司（統稱「**本集團**」）從事藥品貿易及提供相關服務。

合併財務報表以人民幣呈列，其亦為本公司功能貨幣。

2. 財務報表的編制基礎

(1) 編制基礎

本集團財務報表以持續經營為基礎，根據實際發生的交易和事項，按照中國財政部頒佈的《企業會計準則》及相關規定（以下合稱「**企業會計準則**」），以及香港《公司條例》和聯交所證券上市規則所要求之相關披露規定，並基於本集團所適用的會計政策和會計估計編制。

(2) 持續經營

本集團對自2021年12月31日起12個月的持續經營能力進行了評價，未發現對持續經營能力產生重大懷疑的事項和情況。因此，本財務報表系在持續經營假設的基礎上編制。

3. 重要會計政策及會計估計

(1) 遵循企業會計準則的聲明

本公司編制的財務報表符合企業會計準則的要求，真實、完整地反映了本公司及本集團的財務狀況、經營成果和現金流量等有關信息。

(2) 會計期間

本集團的會計期間為公曆1月1日至12月31日。

(3) 營業週期

本集團營業週期為12個月，並以其作為資產和負債的流動性劃分標準。

(4) 記賬本位幣

本集團以人民幣為記賬本位幣。

(5) 重要會計政策和會計估計變更

本報告期本集團主要會計政策及主要會計估計未發生變更。

下列所披露的財務報表數據除特別註明之外，「年初」是指2021年1月1日，「年末」是指2021年12月31日，「本年」是指2021年1月1日至12月31日，「上年」是指2020年1月1日至12月31日，貨幣單位為人民幣元。

4. 營業收入、營業成本

項目	本年發生額		上年發生額	
	收入	成本	收入	成本
主營業務	3,763,064,314.48	3,556,398,664.23	3,962,210,247.45	3,751,305,696.45
其他業務	30,553,405.55	-	29,500,276.91	-
合計	3,793,617,720.03	3,556,398,664.23	3,991,710,524.36	3,751,305,696.45

5. 分部資料

資料會向本集團首席執行官（即主要營運決策者）呈報，以供分配資源及評估分部表現。本公司首席執行官認為本集團僅有一個經營及呈報分部：藥品分銷及相關服務。

地區資料

本集團的全部業務均位於中國。本集團來自外部客戶的全部營業收入均於中國產生，而本集團所有非流動資產均位於中國。

主要客戶資料

於2021年度及2020年度，概無個別客戶的貢獻超過本集團總營業收入10%。

6. 財務費用

項目	本年發生額	上年發生額
利息支出	40,609,536.96	30,856,814.90
減：利息收入	3,798,241.18	4,021,645.59
加：匯兌損失	-139,015.35	-16,477.44
加：手續費	4,705,476.86	4,731,031.39
加：租賃負債利息	907,319.62	882,596.91
合計	42,285,076.91	32,432,320.17

7. 所得稅費用

(1) 所得稅費用

項目	本年發生額	上年發生額
按稅法及相關規定計算的當期所得稅	8,603,751.35	17,166,327.46
—中國大陸企業所得稅	8,603,751.35	17,166,327.46
—中國香港利得稅	-	-
遞延所得稅費用	1,223,767.72	-2,979,913.15
合計	9,827,519.07	14,186,414.31

由於本集團於年度內在香港無應納稅收入，故並無香港所得稅。

(2) 會計利潤與所得稅費用調整過程

項目	本年發生額
本年合併利潤總額	32,980,579.14
按法定／適用稅率計算的所得稅費用	8,245,144.79
子公司適用不同稅率的影響	-
調整以前期間所得稅的影響	-
非應稅收入的影響	-
不可抵扣的成本、費用和損失的影響	227,477.06
使用前期未確認遞延所得稅資產的可抵扣虧損的影響	-
本年未確認遞延所得稅資產的可抵扣暫時性差異或可抵扣虧損的影響	1,354,897.22
所得稅費用	9,827,519.07

8. 淨資產收益率及每股收益

按照中國證券監督管理委員會《公開發行證券的公司信息披露編報規則第9號—淨資產收益率和每股收益的計算及披露（2010年修訂）》的規定，本集團2021年度加權平均淨資產收益率、基本每股收益和稀釋每股收益如下：

報告期利潤	加權平均 淨資產收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀釋每股收益
歸屬於母公司股東的淨利潤	4.62	0.2144	0.2144
扣除非經常性損益後 歸屬於母公司股東的淨利潤	4.40	0.2044	0.2044

9. 股息

董事會不建議就截至 2021 年 12 月 31 日止年度派發末期股息（2020 年：每股人民幣 0.2 元）。

10. 應收票據

(1) 應收票據種類

項目	年末餘額	年初餘額
銀行承兌匯票	-	-
商業承兌匯票	15,000,000.00	20,700,000.00
小計	15,000,000.00	20,700,000.00
減：壞賬準備	52,500.00	60,030.00
合計	14,947,500.00	20,639,970.00

(2) 年末已用於質押的應收票據

項目	年末已質押金額
商業承兌匯票	1,400,000.00
合計	1,400,000.00

(3) 年末已經背書或貼現且在資產負債表日尚未到期的應收票據

項目	年末終止 確認金額	年末未終止 確認金額
銀行承兌匯票	-	-
商業承兌匯票	18,777,327.83	13,600,000.00
合計	18,777,327.83	13,600,000.00

(4) 年末無因出票人未履約而將其轉應收賬款的票據。

(5) 按壞賬計提方法分類列示

類別	賬面餘額		年末餘額		賬面價值
	金額	比例 (%)	金額	壞賬準備	
				計提比例 (%)	
按單項計提壞賬準備	-	-	-	-	-
按組合計提壞賬準備	15,000,000.00	100.00	52,500.00	0.35	14,947,500.00
其中：賬齡組合	15,000,000.00	100.00	52,500.00	0.35	14,947,500.00
低風險組合	-	-	-	-	-
合計	15,000,000.00	100.00	52,500.00	—	14,947,500.00

類別	賬面餘額		年初餘額		賬面價值
	金額	比例 (%)	金額	壞賬準備	
				計提比例 (%)	
按單項計提壞賬準備	-	-	-	-	-
按組合計提壞賬準備	20,700,000.00	100.00	60,030.00	0.29	20,639,970.00
其中：賬齡組合	20,700,000.00	100.00	60,030.00	0.29	20,639,970.00
低風險組合	-	-	-	-	-
合計	20,700,000.00	100.00	60,030.00	—	20,639,970.00

1) 按組合計提應收票據壞賬準備

賬齡	年末餘額		計提比例 (%)
	賬面餘額	壞賬準備	
1年以內	15,000,000.00	52,500.00	0.35
合計	15,000,000.00	52,500.00	0.35

註1：對於年末持有的商業承兌匯票及年末已貼現且在資產負債表日未到期的商業承兌匯票的金額作為賬齡組合，參照應收賬款的預期信用損失計提比例計提信用減值損失。

註2：本集團上述年末應收票據的賬齡均在1年之內。

(6) 本期計提、收回、轉回的應收票據壞賬準備

類別	年初餘額		本年變動金額			年末餘額
		計提	收回或轉回	轉銷或核銷	其他	
商業承兌匯票	60,030.00	-7,530.00	-	-	-	52,500.00
合計	60,030.00	-7,530.00	-	-	-	52,500.00

11. 應收賬款

項目名稱	年末餘額	年初餘額
應收賬款	745,187,896.34	746,721,441.41
減：壞賬準備	28,874,948.91	29,166,987.34
淨額	716,312,947.43	717,554,454.07

(1) 應收賬款按壞賬計提方法分類列示

類別	賬面餘額		年末餘額		賬面價值
	金額	比例 (%)	壞賬準備		
			金額	計提比例 (%)	
按單項計提壞賬準備	24,983,111.84	3.35	24,182,656.80	96.80	800,455.04
按組合計提壞賬準備	720,204,784.50	96.65	4,692,292.11	0.65	715,512,492.39
其中：賬齡組合	720,204,784.50	96.65	4,692,292.11	0.65	715,512,492.39
合計	745,187,896.34	100.00	28,874,948.91	—	716,312,947.43

類別	賬面餘額		年初餘額		賬面價值
	金額	比例 (%)	壞賬準備		
			金額	計提比例 (%)	
按單項計提壞賬準備	23,094,569.76	3.09	23,010,577.26	99.64	83,992.50
按組合計提壞賬準備	723,626,871.65	96.91	6,156,410.08	0.85	717,470,461.57
其中：賬齡組合	723,626,871.65	96.91	6,156,410.08	0.85	717,470,461.57
合計	746,721,441.41	100.00	29,166,987.34	—	717,554,454.07

1) 按組合計提應收賬款壞賬準備

賬齡	年末餘額		
	應收賬款	壞賬準備	計提比例 (%)
1年以內	697,043,226.18	2,439,651.30	0.35
1-2年	23,125,099.54	2,224,634.58	9.62
2-3年	36,122.01	27,669.46	76.60
3年以上	336.77	336.77	100.00
合計	<u>720,204,784.50</u>	<u>4,692,292.11</u>	—

(2) 應收賬款按賬齡列示

在接納新客戶之前，本集團應用內部信貸評估政策來評估潛在客戶的信用質量並制定信用額度。本集團區別客戶制定不同的信用政策。信用期一般為六個月。對於商品銷售，以控制權轉移給購貨方作為應收賬款及營業收入的確認時點，並開始計算賬齡：

賬齡	年末餘額			年初餘額		
	賬面餘額	比例 (%)	壞賬準備	賬面餘額	比例 (%)	壞賬準備
1年以內	698,261,162.04	93.70	3,069,424.63	695,596,183.09	93.15	2,159,815.83
1-2年	23,963,529.50	3.22	2,934,764.53	29,112,315.62	3.90	6,821,027.12
2-3年	3,785,724.58	0.51	3,777,272.03	7,754,342.27	1.04	5,927,543.96
3年以上	19,177,480.22	2.57	19,093,487.72	14,258,600.43	1.91	14,258,600.43
合計	<u>745,187,896.34</u>	<u>100.00</u>	<u>28,874,948.91</u>	<u>746,721,441.41</u>	<u>100.00</u>	<u>29,166,987.34</u>

(3) 本年度應收賬款壞賬準備情況

年初餘額	計提	本年變動金額			年末餘額
		收回或轉回	轉銷或核銷	其他	
29,166,987.34	-277,601.73	14,400.00	36.70	-	<u>28,874,948.91</u>

(4) 本年應收賬款核銷的情況

項目	核銷金額
海豐縣醫藥聯合總公司藥材十三門市	<u>36.70</u>

12. 應收款項融資

項目	年末餘額	年初餘額
銀行承兌匯票	-	25,799,692.96
合計	-	25,799,692.96

13. 應付票據

票據種類	年末餘額	年初餘額
銀行承兌匯票	809,768,308.81	938,611,254.96
商業承兌匯票	-	-
合計	809,768,308.81	938,611,254.96

本集團上述年末應付票據的賬齡均在 1 年之內。

14. 應付賬款

(1) 應付賬款

項目	年末餘額	年初餘額
貨款	525,003,330.09	550,254,913.32
設備款	7,856,953.98	13,371,029.16
資產轉讓款	-	6,200,592.62
合計	532,860,284.07	569,826,535.10

(2) 應付賬款賬齡列示

於 2021 年 12 月 31 日，應付賬款按交易日期的賬齡分析如下：

賬齡	年末餘額	年初餘額
1 年以內	530,047,558.14	567,810,738.30
1-2 年	2,040,818.31	890,901.02
2-3 年	308,387.62	757,753.60
3 年以上	463,520.00	367,142.18
合計	532,860,284.07	569,826,535.10

注：賬齡超過一年的應付賬款，主要為尚未結算的應付貨款。

管理層討論及分析

行業概覽

2021年是中華人民共和國（「中國」或「我國」）「十四五」規劃的開局之年，回望這一年，醫藥行業政策密集出台，推動中國醫藥行業邁向更高質量發展，此外，新冠病毒疫情於全球範圍內反覆，亦對中國醫藥行業的發展格局產生深遠影響。隨著「健康中國」戰略、「互聯網+醫療健康」、集採擴面、醫保支付基金等醫改新政的推出落地以及協調聯動，疊加「互聯網+藥品流通」以及大數據等前沿技術的強勁賦能，藥品流通行業生態格局將繼續重塑，實現高質量發展。同時，在監管趨嚴及政策鼓勵同步推進的環境下，全國和區域性藥品批發企業通過併購重組、強強聯合等方式不斷擴大市場覆蓋率，促使藥品流通行業市場集中度持續提升。整體而言，中國藥品流通行業正加速從資源競爭時代轉型至能力競爭方向。

互聯網醫療蓬勃發展，網售處方藥全面放開

疫情加速經濟社會數字化進程，互聯網醫療迎來快速發展的契機，增加公眾對於在線問診、互聯網醫院、網上藥房等互聯網醫療的認知。伴隨著雲計算、大數據和人工智能（AI）等前沿技術發展，國家連續出台的多項利好政策，下游醫藥零售企業在「互聯網+醫療健康」時代具有更強的擴張力，有望迎來廣闊的增量市場空間。據南方醫藥經濟研究所網監中心統計，2020年線上藥品銷售額為人民幣1,593億元，比2019年增加人民幣591億元，增長率為59%，線上增量的絕對值約是線下的2.4倍。

2021年4月，國務院辦公廳印發《關於服務「六穩」「六保」進一步做好「放管服」改革有關工作的意見》明確在確保電子處方來源真實可靠的前提下，允許網絡銷售除國家實行特殊管理的藥品以外的處方藥。

2021年7月，國家醫療保障局發佈《國家醫療保障局關於優化醫保領域便民服務的意見》，積極推進「互聯網+醫保服務」，按照線上線下公平的原則和醫保支付政策，根據服務特點完善協議管理、結算流程，積極探索信息共享，實現處方流轉、在線支付結算、送藥上門一體化服務。

以新一代信息通信網絡為依託，互聯網醫療及「處方藥外流」等政策的逐步放開能夠促進供給側與需求側的深度對接，建立醫藥產業鏈的完整閉環，將對非招標市場擴容及藥品流通行業轉型升級起重要推動作用。

建立「門診共濟」保障機制

2021年4月，國務院辦公廳印發《關於建立健全職工基本醫療保險門診共濟保障機制的指導意見》（以下簡稱「《意見》」），對醫保個人賬戶進行改革，切實減輕職工醫保參保人員的醫療費用負擔。《意見》提出：改進個人賬戶計入辦法，其中，單位繳納的基本醫療保險費全部計入統籌基金；增強門診共濟保障功能，其中，逐步將多發病、常見病的普通門診費用納入統籌基金支付範圍，及支持參保人員持外配處方在定點零售藥店結算和配藥；規範個人賬戶使用範圍，其中，個人賬戶可以用於支付參保人員本人及其配偶、父母、子女在定點醫療機構就醫發生的由個人負擔的醫療費用，以及在定點零售藥店購買藥品、醫療器械、醫用耗材發生的由個人負擔的費用。

短期來看，大批醫保定點藥店將因「門診共濟」政策迎來新一輪行業洗牌。根據《2020年全國醫療保障事業發展統計公報》，2020年，職工醫保個人賬戶總收入為人民幣6,587億元，支出為人民幣4,936億元。其中，在藥店購藥費用為人民幣2,076億元，佔支出總額的42%。改革後，個人賬戶每年還有近人民幣4,000億元的收入，再加上累計結存的人民幣10,096億元，足以滿足參保人在藥店的購藥需求。

「雙通道」政策發佈，藥品流通多元化和市場化更進一步

2021年5月，國家醫療保障局及國家衛生健康委員會發佈《關於建立完善國家醫保談判藥品「雙通道」管理機制的指導意見》（以下簡稱「雙通道」），首次從國家層面將定點零售藥店納入醫保藥品供應保障範圍，並實行與醫療機構統一的支付政策。「雙通道」政策有望進一步推動處方藥外流，為有資質承接處方外流的零售藥店帶來大量客流及可觀的處方藥增量，並促進藥店合規化、專業化運作，標誌著談判藥品的供應保障朝著多元化方向邁出了一步，同時也意味著藥品流通的市場化改革更進了一步。

長處方政策出台，醫藥行業產業鏈持續完善

2021年8月，國家衛生健康委員會醫政醫管局發佈了《關於印發長期處方管理規範（試行）的通知》（以下簡稱「《通知》」），特別明確了長期處方的適用對象、開具長期處方的醫療機構等實施主體以及開具的主要流程等。《通知》指出，根據患者診療需要，長期處方的處方量一般在4周內；根據慢性病特點，病情穩定的患者適當延長，最長不超過12周。《通知》的頒佈既滿足了慢病患者的迫切需求，又完美契合當前及未來傳染病防治的形勢要求。

《通知》在為長處方的發展指明具體方向的同時，也為互聯網醫療遠程問診、醫療信息化的發展提供了機遇。從另一方面來看，由於長處方政策有利於增加藥品使用的依從性，基藥目錄、國家集採品種以及醫保目錄藥品將優先享受這波市場紅利。《通知》的發佈，必將改變現有的慢病診療和處方管理模式，帶來整個醫療服務鏈、藥品產業鏈、技術發展鏈的變化。

「十四五」時期藥品流通行業高質量發展，重塑醫藥流通競爭新格局

2021年10月，商務部發佈了《關於「十四五」時期促進藥品流通行業高質量發展的指導意見》（以下簡稱「《指導意見》」），明確了藥品流通行業未來五年的發展方向，為全行業實現高質量發展提供了重要指引。《指導意見》明確指出：藥品流通行業是國家醫藥衛生事業和健康產業的重要組成部分，是關係人民健康和生命安全的重要行業。《指導意見》還要求把藥品流通行業的發展與中國共產黨和國家「十四五」經濟和社會發展規劃以及商務發展規劃總體要求相連接，在藥品流通行業具體發展方向上突出數字化、智能化、集約化、國際化，力求提升藥品供應保障服務能力、保證藥品質量安全和滿足人民健康需要。《指導意見》提出的總體發展目標是：到2025年，藥品流通行業與我國新發展階段人民健康需要相適應，創新引領、科技賦能、覆蓋城鄉、佈局均衡、協同發展、安全便利的現代藥品流通體系更加完善。

目前，在「兩票制」、國家集採等政策的推動下，整個醫藥流通企業正不斷探索創新服務理念與服務模式，針對客戶不同需求提供差異化增值服務。與此同時，許多企業積極探索數字化轉型，加強智能化、自動化物流技術和智能裝備的升級應用，並持續增強跨區域供應鏈物流協同能力，不斷探索分倉建設和多倉運營，提升全產業鏈的運行效率和競爭力。

醫藥市場變化推動生產商和流通商業務轉型，促進非招標市場和第三方物流業務發展

在「醫保控費」政策導向下，藥品集中採購直接導致藥價降低，整個藥品價值鏈相關環節的價值空間也隨之被壓縮，藥品流通環節的經營壓力倒逼企業進行商業模式的轉變。此外，公立醫療機構用藥格局改變，也進一步壓縮醫藥工業企業利潤。另一方面，隨著分級診療制度的推進，終端格局加快下沉趨勢，零售終端市場份額擴大。

新的行業環境下，專注於公立醫院業務的流通企業角色從「經銷」逐步轉變為「配送」，同時需要面對新型第三方物流的擠壓，商業模式勢必轉型升級。集採落標的生產商，將轉戰藥品零售市場並加大零售市場的投入和推廣，零售終端基礎扎實的藥品流通企業，將更多地獲得生產商的青睞，鞏固開拓市場的優勢。

在醫藥物流領域，雲計算、大數據和物聯網等技術已被作為支撐而廣泛應用，助力整合供應鏈上下游各環節資源，促進「物流、信息流、資金流」三流融合，建立多元協同的醫藥供應鏈體系。全國性和區域性醫藥流通企業越來越重視向醫藥供應鏈解決方案服務商轉型，通過自營或與第三方社會物流合作，逐步建立起從制藥企業到病患者的全鏈條配送體系。醫藥流通企業正在加快第三方物流業務拓展，利用自身物流網絡優勢，為制藥企業提供全國、區域內多倉聯動的第三方醫藥物流服務。

衛生總費用逐年遞增，零售藥店終端市場份額繼續攀升

衛生總費用逐年遞增，2020年衛生總費用佔國內生產總值7.1%，仍有較大增長空間。

根據米內網數據，2020年三大終端六大市場藥品銷售額為人民幣16,437億元，較2019年下降8.5%。其中，零售藥店終端銷售額受疫情影響最小，恢復較快，增速為3.2%，市場份額佔比為26.3%，較2019年上升2.9個百分點。

藥品批發企業集中度持續提高，銷售規模穩步擴大

2020年，全國藥品流通市場銷售規模穩步擴大，其中，藥品零售市場為人民幣5,119億元，扣除不可比因素，同比增長10.1%，增速同比加快0.2個百分點。

從市場佔有率來看，藥品批發企業集中度有所提高，2020年前100位藥品批發企業佔同期全國醫藥市場總規模的73.7%，同比上升0.4個百分點。但從銷售增速看，大型藥品批發企業銷售增速放緩。2020年，前100位藥品批發企業主營業務收入同比增長2.5%，增速回落12.2個百分點。

踐行全生命週期健康管理理念，持續推動健康中國建設

中國「十四五」規劃提出，全面推進健康中國建設，把保障人民健康放在優先發展的戰略位置，為人民提供全方位全週期健康服務。

全生命週期健康管理，是從健康影響因素的廣泛性、社會性、整體性出發，以人的生命週期為主線，對人的不同階段進行連續的健康管理和服務，對影響健康的因素進行綜合治理。疫情下，社會對健康的重視程度越來越高，居民健康消費意識逐步提升，越來越多的醫藥企業開啓藥品全生命週期管理模式探索，充分利用互聯網醫療、大數據等新技術，推動醫療服務體系為全民提供集預防、治療、康復和健康管理為一體的整合醫療，有助於推動醫藥產業健康發展，從而促進終端市場容量的增長。

以上數據及資料來源於：國家藥品監督管理局南方醫藥經濟研究所數據；米內網；《2020年我國衛生健康事業發展統計公報》；《2020年藥品流通行業運行統計分析報告》；《2020年全國醫療保障事業發展統計公報》。

業務回顧

我們的主要業務是於中國分銷藥品，而絕大部分營業收入來自藥品分銷。我們從醫藥生產商及分銷供應商採購藥品，銷售予分銷商，零售藥店，及醫院、診所、衛生站及其他類客戶。

我們遵循制定的經營目標，繼續深耕廣東及輻射周邊市場，積極拓展零售終端網絡。截至 2021 年 12 月 31 日，我們的分銷網絡覆 12,625 名客戶，其中 700 名為分銷商，7,981 名為零售藥店，3,944 名為醫院、診所、衛生站及其他。較上年度，客戶數量增加 1,710 名，其中分銷商增加 53 名，零售藥店增加 978 名，醫院、診所、衛生站及其他增加 679 名。

為滿足客戶不同需求及增強客戶黏合度，我們與國內外知名廠商加強合作，提高一級經銷產品的品種和規模；持續優化產品結構，引進適銷、毛利率高的優質產品，豐富產品種類。截至 2021 年 12 月 31 日，我們共有供應商 1,157 名，其中醫藥生產商 666 家及分銷供應商 491 家。較上年度同期增加 15 名。截至 2021 年 12 月 31 日止，我們分銷 13,501 種產品，較上年度增加 1,673 種。

產品類別	產品數量	
	截至 12 月 31 日止年度	
	2021 年	2020 年
西藥	4,826	4,300
中成藥	5,088	4,497
保健產品	247	172
其他	3,340	2,859
總計	13,501	11,828

深圳子公司正式運營，將進一步提高深圳市場佔有率

本公司的全資子公司深圳創美藥業有限公司（「深圳創美」）於 2021 年 6 月正式運營，已與超過 200 名客戶建立合作關係。根據未經審核的單月報表，深圳創美已於 2021 年 12 月份實現單月盈利。

深圳是國內經濟最發達地區之一，消費水平高，人民預防保健意識強，深圳市場是本公司在華南市場的重要部署之一。根據中康 CMH 數據，2019 年深圳藥店數量超過 8,000 家，連鎖率達到 88.3%，是廣東省內連鎖率最高的城市，市場競爭激烈、市場潛力巨大，基於本集團在廣東深厚的市場基礎和優勢地位，有助於深圳創美快速拓展業務實現盈利。

深圳創美委託本公司的廣州醫藥分揀配送中心進行倉儲及配送，既能滿足「多品種、小批量、高頻次」的配送需求及「半徑 10 公里內一日三配、50 公里內一日兩配、250 公里內一日一配」的高效配送服務，又能極大地節約深圳地區的倉儲物流成本，有利於本集團實施市場深耕戰略。

深圳創美將進一步細化和滲透深圳的市場網絡，積極為深圳的客戶提供更加符合市場需求的產品組合和更加貼心細緻的服務體驗，努力提高本集團在深圳市場的佔有率，增厚本集團營業收入和利潤。

發揮粵港澳大灣區服務能力，廣州醫藥分揀配送中心優勢突顯

廣東省是中國經濟總量最大的省份，醫藥消費規模位居全國首位，消費潛力巨大。創美藥業（廣州）醫藥分揀配送中心（「廣州中心」）位於廣州市南沙區，定位珠三角中央倉，建築面積 38,489 平方米，可存儲貨品約 30 萬件，能夠全面滿足自身藥品品類及數量快速增長對倉儲的需求，同時滿足本集團第三方物流業務的拓展需求。目前第三方物流拓展順利，已經與省內超 70 家生產廠家、商業分銷及連鎖藥店客戶達成第三方物流委托及貨物運輸服務合作。

廣州中心是本集團「深耕廣東，輻射周邊」市場戰略中重要的一環，本集團通過打造領先的區域物流中心樞紐，大幅提升處理效率，增強中心強力泵血作用，並整合藥品倉儲和運輸資源，實現多倉協同。數字化方面，借力國際領先的軟件供應商和實施商，引入 AS/RS（自動化倉儲系統）、WCS（倉儲控制系統）、PTL（亮燈自動揀選系統）等先進物流解決方案，結合本集團已有的 SAP（思愛普）系統，形成新技術新平台，構建智慧醫藥物流系統模式，使本集團物流的一體化、智能化管理得到較大的提升。

廣州中心不僅能夠進一步發揮本集團客戶、產品、管理和服務的優勢，充分拓展終端配送網絡，還可以為上游供應商及下游客戶提供更專業便捷的第三方物流服務，促進本集團第三方物流業務的發展，增強本集團的盈利能力。結合本集團成熟的運營模式、營銷團隊以及深耕多年的分銷渠道，將會逐步呈現廣州中心高位引領，其他四個物流中心共同奮進的高質量發展態勢。

未來展望

我們牢記「創造健康美好生活」的使命，秉承「誠信經營，利他利眾，合作共贏」的經營理念，堅持以「深耕廣東，輻射周邊」為發展戰略，致力成為中國醫藥健康產業最具市場競爭力服務商。

2021 年，是中國「十四五」計劃的開局之年，更是中國醫藥市場格局巨變的轉折點。展望

2022年，在新冠疫情的影響下，在龐大的人口基數、老齡化、技術創新和深化醫療改革等背景下，我國醫療健康產業的潛力預計將會加速釋放。

隨著加快構建以國內大循環為主體、國內國際雙循環相互促進的新發展格局，藥品流通行業將迎來新的發展機遇。「三醫聯動」改革的深入推進加速「健康中國」戰略落地，以「兩票制」、「帶量採購」為關鍵詞的醫藥改革，一方面引起覆蓋招標市場的流通企業成本上升、利潤下滑、產品結構調整，另一方面則提升了市場集中度、放大了產品品種優勢，使第三方物流服務迎來機遇。

藥品批發企業努力優化網絡結構及服務功能，由過去橫向拓展轉變為縱向下沉，進一步優化城市與鄉鎮等地區的配送服務網絡。以「醫藥分開」、「分級診療」為主的醫療改革，在使招標市場商業規模受到擠壓的同時，也使零售、基層診療市場迎來機遇。

從長期來看，中國經濟韌性及潛力兼備，穩中求進的趨勢不會改變。並且，隨著醫改的推進，國家對醫療衛生持續加大投入，人口老齡化程度加速，及人民健康意識的增強，以上因素均有望推動非招標市場的市場份額將逐步擴大，將有利於我們業務的長期發展。

在此背景下，我們順應政策變化，認真學習、深入領會，並在實踐中努力貫徹實施《指導意見》，緊抓政策機遇，積極尋找市場機會，不斷推進市場網絡拓展和服務提升，加強精細化管理，促進高質量發展，確保在競爭中保持優勢。

我們堅持實施「深耕廣東，輻射周邊」的市場戰略，建設全面覆蓋廣東省及周邊地區的醫藥零售終端網絡。我們將加強風險管理，提高經營質量，把握基層醫療市場擴容的機遇，不斷拓展和細化滲透每個區域的分銷網絡，優化網點佈局，擴大零售藥店、各類基層醫療衛生服務機構等醫藥零售終端的藥品配送覆蓋面，全方位實現廣東市場及周邊地區的銷售、服務及物流網絡的密集覆蓋。

我們將積極探索「互聯網+醫藥」的可行性落地方法，通過電商平台進行服務賦能。我們將抓住基層醫療市場擴容中「互聯網+醫療」和分級診療等制度逐步落地的契機，不斷升級開發B2B電商平台的功能應用，積極探索新技術及新營銷手段，結合多維度全方位的營銷及運營，更高效地提升供應鏈產品流轉，以優質的服務和契合的工具讓更多的客戶獲利，為終端客戶進行服務賦能，進一步提升客戶黏性。我們將積極推動醫藥流通及配送服務的標準化、流程化、智慧化，不斷提升我們的服務能力，以達到低成本、高效率的經營效果。

我們將尋求與各大醫藥生產商的長期及深度的戰略合作。我們將著重加強與各大處方藥廠商的合作，爭取更多轉戰非招標市場產品的增長機會，豐富我們的產品組合，夯實品種優勢，

並借助本集團的醫藥零售終端網絡資源及優勢，為上游供應商提供全方位的品牌宣傳及產品落地方案設計和支持服務保障。

我們將繼續加強醫藥物流現代化的能力建設，積極拓展第三方物流業務。我們將積極探索智慧物流技術應用，整合運輸資源提升配送服務能力，推進區域一體化物流的協調發展。我們將憑藉強大的物流倉儲能力，通過整合藥品倉儲和運輸資源，實現多倉協同。我們將進一步發揮本集團精細化管理和服務的優勢，拓展終端配送網絡，使醫藥物流網絡佈局更加合理。同時，我們將積極拓展第三方醫藥物流業務，利用自身物流網絡優勢，為上游供貨商及下游客戶提供專業便利的倉儲、物流及貨物運輸等更多增值服務，以增強本集團市場競爭能力和盈利能力。

我們將積極探索與國有戰略股東的合作模式，進一步優化本集團股東結構與治理結構。為本集團引入新的業務發展資源和市場影響力，進一步強化本集團的軟實力和競爭力，促進本集團更好更可持續發展。

展望未來，我們將持續把握醫藥非招標市場未來增長潛力，加快複製成熟的醫藥非招標市場運營模式，致力提高醫藥供應鏈運營效率，優化醫藥產品組合及客戶服務體驗，降低醫藥流通成本，努力成為中國醫藥健康產業最具市場競爭力服務商。

財務回顧

營業收入

	截至 12 月 31 日止年度	
	2021 年	2020 年
	人民幣千元	人民幣千元
主營業務	3,763,064	3,962,210
其他業務	30,553	29,500
營業收入	<u>3,793,618</u>	<u>3,991,711</u>

客戶類型	截至 12 月 31 日止年度	
	2021 年	2020 年
	人民幣千元	人民幣千元
分銷商	1,823,835	1,906,411
零售藥店	1,792,830	1,935,731
醫院、診所、衛生站及其他	146,399	120,069
主營業務收入	<u>3,763,064</u>	<u>3,962,210</u>

於 2021 年期間，我們的主營業務收入來自向 (i) 分銷商客戶；(ii) 零售藥店；及 (iii) 醫院、診所、衛生站及其他的產品銷售。截至 2021 年期間，超過 96% 的主營業務收入來自分銷商客戶和零售藥店客戶。

本集團截至 2021 年 12 月 31 日止年度的營業收入為人民幣 3,793.62 百萬元，較截至 2020 年 12 月 31 日止年度減少 4.96%。主要原因為 (i) 本年度廣東省新冠疫情反覆，零售藥店受限流、限售等防疫管控，從而影響藥店客流及銷量，導致收入有所下降；及 (ii) 受經濟環境的影響，本集團採取相對保守的營銷策略，提高經營質量，為確保貨款安全，本集團針對一些分銷商適當採取控貨政策，致使營業收入有所下降。

營業成本、毛利及毛利率

本集團的營業成本由截至 2020 年 12 月 31 日止年度的人民幣 3,751.31 百萬元減少 5.20%，至截至 2021 年 12 月 31 日止年度的人民幣 3,556.40 百萬元。有關變動幅度與產品銷售營業收入變動一致。

本集團的毛利由截至 2020 年 12 月 31 日止年度的人民幣 240.40 百萬元降低 1.33%，至截至 2021 年 12 月 31 日止年度的人民幣 237.22 百萬元。本集團的毛利率由截至 2020 年 12 月 31 日止年度的 6.02%，上升至 2021 年 12 月 31 日止年度的 6.25%。本集團毛利率上升主要是由於本公司主動調整產品結構，引進部分毛利率較高的品種，主動淘汰部分毛利率較低的品種。

銷售費用

本集團的銷售費用由截至 2020 年 12 月 31 日止年度的人民幣 85.92 百萬元增加 20.27% 至截至 2021 年 12 月 31 日止年度的人民幣 103.33 百萬元。主要原因為 (i) 廣州醫藥分揀配送中心建設項目結轉固定資產、全自動化的物流設備的全面使用，導致折舊費用增加人民幣 8.01 百萬元；(ii) 開拓終端業務，相應市場維護費用增加人民幣 5.33 百萬元；(iii) 全資子公司惠州創美藥業有限公司（「惠州創美」）和深圳創美開拓區域終端市場，人員費用增加人民幣 4.09 百萬元；及 (iv) 2021 年汽油價格上升、珠三角終端市場客戶增加導致配送路線增加，及過路橋費不享受疫情期間的減免優惠政策導致運輸費增加人民幣 2.09 百萬元。

管理費用

本集團的管理費用由截至 2020 年 12 月 31 日止年度的人民幣 45.76 百萬元增加 6.04% 至截至 2021 年 12 月 31 日止年度的人民幣 48.52 百萬元。主要是由於調配人員充實惠州創美和深圳創美，及本集團本年度社會保險不再享受新冠疫情期間的優惠政策，導致職工薪酬增加人民幣 2.41 百萬元。

財務費用

本集團的財務費用由截至 2020 年 12 月 31 日止年度的人民幣 32.43 百萬元增加 30.38% 至截至 2021 年 12 月 31 日止年度的人民幣 42.29 百萬元，主要是由於 (i) 廣州醫藥分揀配送中心建設項目結轉固定資產，貸款利息停止資本化，其後發生的貸款費用計入當期損益，導致財務費用增加 6.67 百萬元；(ii) 應收票據貼現行為增加，導致貼現利息支出增加人民幣 2.85 百萬元。

所得稅費用

本集團的所得稅費用由截至 2020 年 12 月 31 日止年度的人民幣 14.19 百萬元減少 30.73% 至截至 2021 年 12 月 31 日止年度的人民幣 9.83 百萬元，均按會計準則確認當期所得稅費用和調整遞延所得稅資產及遞延所得稅負債。

淨利潤

本集團的淨利潤由截至 2020 年 12 月 31 日止年度的人民幣 40.56 百萬元減少 42.91% 至截至 2021 年 12 月 31 日止年度的人民幣 23.15 百萬元。其中，歸屬於母公司股東的淨利潤由截至 2020 年 12 月 31 日止年度的人民幣 40.56 百萬元減少 42.91% 至截至 2021 年 12 月 31 日止年度的人民幣 23.15 百萬元。

流動資金及財務資源

於 2021 年 12 月 31 日，本集團持有現金及銀行存款為人民幣 144.23 百萬元，而於 2020 年 12 月 31 日則為人民幣 113.77 百萬元。

於 2021 年 12 月 31 日及 2020 年 12 月 31 日，本集團分別錄得流動資產淨值人民幣 79.30 百萬元及人民幣 89.32 百萬元。於 2021 年 12 月 31 日，本集團的流動比率（按流動資產除以流動負債計算）為 1.04（2020 年：1.04）。

本集團於 2021 年 12 月 31 日銀行借款為人民幣 786.69 百萬元（短期借款：人民幣 668.04 百萬元，長期借款：人民幣 118.65 百萬元，其中，一年內到期的長期借款：人民幣 31.78 百萬元）。所有銀行借款均按固定利率計息。銀行借款的賬面值以人民幣為單位，與公平值相若。本集團並無使用任何財務工具作對沖用途，亦無任何以現有借款及／或其他對沖工具對沖的外幣淨額投資。

應收票據、應收賬款及應收款項融資

於 2021 年 12 月 31 日，本集團應收票據、應收賬款及應收款項融資金額為人民幣 731.26 百萬元，比 2020 年 12 月 31 日應收票據及應收賬款及應收款項融資金額減少人民幣 32.73 百萬元，同比減少 4.28%，降幅與營業收入降幅持平。

應付票據及應付賬款

於 2021 年 12 月 31 日，本集團應付票據及應付賬款金額為人民幣 1,342.63 百萬元，比 2020 年 12 月 31 日應付票據及應付賬款金額減少人民幣 165.81 百萬元，主要由於 2021 年度藥品採購額減少，相應的應付賬款及應付票據減少。

庫務政策

本集團在執行庫務政策上採取審慎的財務管理策略，因而於整段回顧期間內維持健全的流動資金狀況。本集團不斷評估其客戶的信貸狀況及財務狀況，務求降低信貸風險。為控制流動資金風險，董事會密切監察本集團的流動資金狀況，確保本集團的資產、負債及其他承擔的流動結構符合不時的資金需要。

外匯風險

本集團的交易以人民幣計值。大多數資產以及全部負債均以人民幣計值，本集團須承擔的外匯風險極低。年內本集團並無利用任何財務工具對沖外幣風險。

利率風險

截至 2021 年 12 月 31 日止年度，本集團並無以浮動利率計息的銀行借款（2020 年：無）。

資本管理

於 2021 年 12 月 31 日及 2020 年 12 月 31 日，本集團的資本負債比率列示如下：

	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
資本負債比率	56.03%	53.25%

註：資本負債比率等於期末債務淨額除以總資本。債務淨額等於總借款減現金及現金等價物；總資本等於債務淨額與總權益總和。

資本承擔

於 2021 年 12 月 31 日，本集團無資本承擔（2020 年：無）。

僱員資料

於 2021 年 12 月 31 日，本集團共有 837 名僱員，包括執行董事，較於 2020 年 12 月 31 日減少 66 名。總員工成本（包括董事、監事酬金）為人民幣 74.99 百萬元，而截至 2020 年 12 月 31 日止年度則為人民幣 68.49 百萬元，上升 9.49%。酬金乃參考市場常規及個別僱員的表現、資歷及經驗釐定。

除基本薪金外，亦可視乎本集團的業績及個人表現獲發花紅。其他員工福利包括中國《勞動法》、《勞動合同法》、《社會保險法》規則及規例以及中國現行相關監管規定獲本集團聘用的僱員而設的其他相關保險。

本集團僱員的薪金及福利均處於具競爭力的水準，僱員的待遇均在本集團就薪酬及花紅設定

的整體框架內按表現釐定，而該框架每年進行檢討。

本集團注重僱員的職業發展，為僱員定期舉行內部培訓以及提供外部培訓機會，支持與鼓勵僱員不斷進修，提升僱員自身綜合素質及業務能力。

所持重大投資、收購及出售

除於附屬公司的投資外，於截至 2021 年 12 月 31 日止年度，本集團並無於任何其他公司的股本權益中持有任何重大投資、收購及出售。

有關重大投資及資本資產的未來計劃

除本公司於 2015 年 12 月 2 日刊發的招股章程所披露者外，本集團並無其他有關重大投資及資本資產的未來計劃。

有關附屬公司、聯營公司及合營企業的重大收購及出售

於截至 2021 年 12 月 31 日止年度，本集團並無任何有關附屬公司、聯營公司及合營企業的重大收購及出售。

資產抵押

截至 2021 年 12 月 31 日，各銀行給予本集團的授信額度為人民幣 1,489.80 百萬元，本集團已動用之銀行信貸總額為人民幣 1,139.21 百萬元，由於(i)本集團於 2021 年 12 月 31 日所持賬面值為人民幣 272.48 百萬元的物業、廠房及設備；(ii)本集團於 2021 年 12 月 31 日所持賬面值為人民幣 131.15 百萬元的土地使用權；及(iii)本集團於 2021 年 12 月 31 日的賬面值為人民幣 350.00 百萬元的存貨作抵押。

或然負債

於 2021 年 12 月 31 日，本集團並無任何重大或然負債（2020 年：無）。

報告期後重大事項

本公司內資股股東游澤燕、吳濱華、劉吉貴及吳玩平（合稱「內資股股東」）於 2022 年 1 月 6 日與江西江中醫藥商業運營有限責任公司（「江中醫商」）簽署股權轉讓協議，將其持有的佔本公司已發行總股本的 26.90% 股份轉讓給江中醫商，至此江中醫商成為本公司第二大股東。

股息

董事會不建議就截至 2021 年 12 月 31 日止年度派發末期股息（2020 年度末期股息：每股入

民幣 0.2 元（含稅））。

暫停辦理股份過戶登記

為釐定本公司股東出席將於 2022 年 6 月 6 日舉行之股東週年大會之資格，本公司將於 2022 年 5 月 31 日至 2022 年 6 月 6 日期間（包括首尾兩日）暫停辦理股東登記手續，期間將不會辦理任何股份過戶登記。為符合資格出席股東週年大會並於會上表決，所有過戶文件連同相關股票，最遲須於 2022 年 5 月 30 日下午四時三十分前送交本公司之 H 股證券登記處香港中央證券登記有限公司，地址為香港灣仔皇后大道東 183 號合和中心 17 樓 1712 - 1716 號舖，以辦理登記。

企業管治常規

截至 2021 年 12 月 31 日止年度內，本公司一直遵守香港聯合交易所有限公司（「聯交所」）證券上市規則（「上市規則」）附錄十四所載之企業管治守則的守則條文（「守則條文」），惟下文所述偏離情況除外：

根據守則條文第 C.2.1 條，主席及首席執行官的職責應獨立分開，不應由同一人履行。姚創龍先生為本集團的首席執行官，因彼擁有豐富的醫藥分銷行業經驗，因此亦擔任董事會主席。董事會認為由同一人擔任董事會主席及首席執行官利於保證本集團領導一致，使本集團整體戰略策劃更有效及高效。本公司認為現時安排下的權力與權限之間的平衡將不會受到損害，且該架構將令本公司快捷有效地作出及執行決策。本公司將繼續檢討，並於適當與合適時基於本集團的整體情況考慮區分董事會主席及首席執行官的職責。

上市規則附錄十四所載之企業管治守則修訂於 2022 年 1 月 1 日生效（「新企業管治守則」），而新企業管治守則的規定將適用於由 2022 年 1 月 1 日或之後開始的財政年度的企業管治報告。本公司將繼續檢討其企業管治常規，以提升其企業管治標準，遵守日益嚴格的監管規定，並滿足本公司股東及投資者日益增長的期望。

董事及監事進行證券交易之標準守則

本公司已採納上市規則附錄十所載上市發行人董事進行證券交易的標準守則（「標準守則」）為本公司董事及監事進行本公司證券交易之行為守則。本公司確認經向所有董事及監事查詢，截至 2021 年 12 月 31 日止年度所有董事及監事均遵守了標準守則所載之規定標準。

購買、出售或贖回本公司上市證券

截至 2021 年 12 月 31 日止年度內，本公司及其附屬公司概無購買、出售或贖回本公司任何上市證券。

審核委員會及年度業績審核

本公司的審核委員會（「**審核委員會**」）由三名成員組成，包括三名獨立非執行董事，分別為尹智偉先生（主席）、周濤先生及關鍵先生。審核委員會向董事會報告，並定期召開會議以檢討並提出推薦建議以改進本集團的財務報告程序及內部監控。除此之外，審核委員會的主要職責是就對外聘核數師的委任、重新委任和解聘向董事會提供推薦建議，審閱財務報表及本公司財務報告和海外內部監控的重大意見。

審核委員會已連同本公司管理層及外聘核數師審閱本集團所採納的會計原則及政策以及截至 2021 年 12 月 31 日止年度的經審核綜合財務報表。

於聯交所網站刊發資料

本公告已載於本公司網站(www.chmyy.com)及聯交所網站(www.hkexnews.hk)。本公司截至 2021 年 12 月 31 日止年度的年報將於適時發予本公司股東並登載於上述網站。

承董事會命

創美藥業股份有限公司

姚創龍

主席

中國，汕頭，2022 年 3 月 31 日

於本公告日期，執行董事為姚創龍先生、鄭玉燕女士與林志雄先生；非執行董事為李偉生先生；及獨立非執行董事為尹智偉先生、周濤先生與關鍵先生（又名關蘇哲）。