



BEIJING TONG REN TANG  
CHINESE MEDICINE COMPANY LIMITED

北京同仁堂國藥有限公司

(Incorporated in Hong Kong with limited liability)

(於香港註冊成立之有限公司)

Stock code 股份代號: 3613



2024  
Interim Report  
中期報告

# 公司資料

## 董事

### 執行董事

顧海鷗(主席)

王馳

陳飛

### 非執行董事

馮莉

### 獨立非執行董事

曾鈺成

徐宏喜

陳毅馳

## 審核委員會

陳毅馳(主席)

曾鈺成

徐宏喜

## 提名委員會

曾鈺成(主席)

徐宏喜

陳毅馳

## 薪酬委員會

徐宏喜(主席)

曾鈺成

陳毅馳

## 公司秘書

曾鳳儀

## 授權代表

顧海鷗

陳飛

## 香港證券登記處

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

1712-1716 號舖

## 公司網站

cm.tongrentang.com

## 註冊地址

香港灣仔

港灣道 1 號會展廣場

辦公大樓 1405-1409 室

## 法律顧問

有關香港法律：

競天公誠律師事務所

有限法律責任合夥

香港中環皇后大道中 15 號

置地廣場

公爵大廈

32 樓

3203-3207 室

## 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

香港鰂魚涌

英皇道 979 號

太古坊一座 27 樓

## 股份代碼

3613

# 財務摘要

## 截至6月30日止六個月

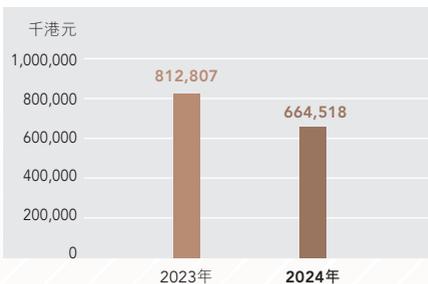
| (千港元)      | 2024年   | 2023年   | 變化       |
|------------|---------|---------|----------|
| 收入         | 664,518 | 812,807 | -18.2%   |
| 毛利         | 451,770 | 507,049 | -10.9%   |
| 除所得稅前利潤    | 283,642 | 353,968 | -19.9%   |
| 期間利潤       | 240,344 | 297,871 | -19.3%   |
| 本公司擁有人應佔利潤 | 219,782 | 266,040 | -17.4%   |
| 每股盈利       | 0.26 港元 | 0.32 港元 | -0.06 港元 |

## 截至

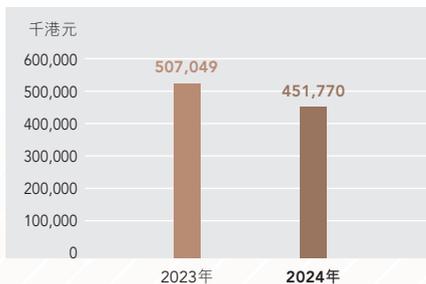
| (千港元)   | 2024年<br>6月30日 | 2023年<br>12月31日 | 變化     |
|---------|----------------|-----------------|--------|
| 現金及銀行結餘 | 1,769,747      | 2,378,693       | -25.6% |
| 總資產     | 4,277,811      | 4,434,445       | -3.5%  |
| 權益總額    | 3,969,552      | 4,020,690       | -1.3%  |

## 截至2023及2024年6月30日止六個月

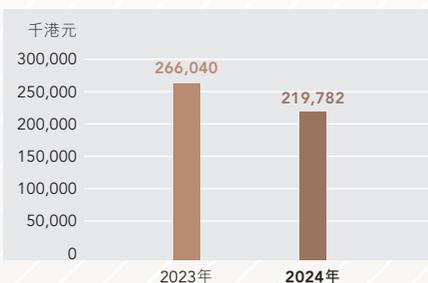
### 收入



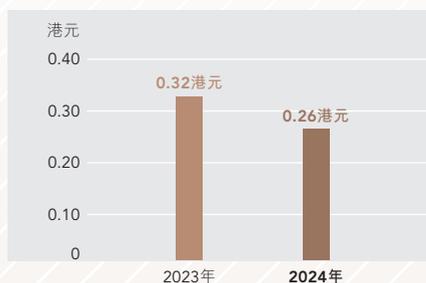
### 毛利



### 本公司擁有人應佔利潤



### 每股盈利



### 業務概覽

2024年上半年，全球經濟依然面臨諸多不確定性因素，世界經濟增長動能不足，借貸成本高企。儘管中華人民共和國（「中國」）香港特別行政區（「香港」）經濟整體呈現穩定成長的趨勢，但本地零售業仍然面臨嚴峻挑戰。香港及中國澳門特別行政區（「澳門」）零售業市道持續疲弱，到訪旅客和本地市民消費模式明顯轉變，旅客逗留時間及人均消費水平均呈下跌趨勢，以及港元匯率持續高企，使營商環境更加複雜，對港澳地區零售業產生不同程度的影響。香港政府統計處零售業總銷貨價值指數2024年上半年合計同比下跌6.6%，中藥零售類別同比下跌15.9%；澳門統計暨普查局2024年上半年零售業銷貨量指數亦錄得同比下跌22.1%。

截至2024年6月30日止六個月（「本期內」），本集團（北京同仁堂國藥有限公司下稱「本公司」，連同其附屬公司統稱為「本集團」或「我們」）銷售收入為664.5百萬港元（2023年：812.8百萬港元），較上年同期下跌18.2%；本公司擁有人應佔利潤為219.8百萬港元（2023年：266.0百萬港元），較上年同期下跌17.4%，主要歸因於港澳地區銷售收入下跌。

### 市場拓展

本集團積極豐富產品矩陣，本期內推出同仁堂仙齡、保齡中式抗衰老NMN系列產品、桂枝茯苓丸、活絡油等新產品。本集團亦進一步擴大香港零售市場，在香港北角、旺角及西九龍共新設三家零售終端，同時北角及西九龍店提供中醫診療服務。在充實產品矩陣、優化香港零售市場佈局的同時，本集團積極加大市場營銷力度，提升產品知名度。特別是針對同仁堂安宮牛黃丸、破壁靈芝孢子粉膠囊及同仁牛黃清心丸等「大品種」產品，通過全媒體渠道，進行品牌和產品的推廣及宣傳，同時結合特定節日及主題，打造消費熱點。本集團亦積極推進線上及線下渠道的開發，不斷擴充銷售渠道，滿足後疫情時代的商業模式。

本集團充分利用參加大型活動的契機，加大投入宣傳力度，加速品牌市場拓展。本集團作為北京同仁堂國際化發展的重要窗口，參與2024年烏鎮健康大會，期間展出本集團王牌產品及多元化新產品，在積極踐行「一帶一路」倡議的同時，帶領老字號走向世界，融入國際舞台。通過「引進來」「走出去」弘揚博大精深的中醫藥文化，進一步將中國健康智慧傳播至全球，惠及更多人。

本集團積極號召在境外設有中醫診療服務的零售終端，在「同仁堂日」期間開展中醫義診活動，實行「以醫帶藥」，用實際行動為當地民眾、弱勢群體及長者提供免費的中醫健康諮詢。同時，本集團全力支持及參與香港社會公益活動，在第二屆「同鄉社團家鄉市集嘉年華」中向社會及公眾展示本集團「同修仁德，濟世養生」的企業精神。經由服務及產品，本集團將同仁堂品牌、產品及中醫診療服務深入到社區中，致力傳播同仁堂文化的同時，推動社區居民的健康生活方式。

### 生產及研發

本集團大埔生產研發基地始終秉承著嚴謹的作風，嚴格流程管控，順利通過香港GMP、ISO22000認證。為進一步提高產品的成本競爭力，本集團加強生產佈局改造升級，提高生產機械化、自動化程度，有效降低生產成本的同時提升產能，保障了產品市場供應。

本集團繼續豐富中成藥品資源，本期內已完成多款新註冊中成藥及保健食品的生產工作，包括桂枝茯苓丸、靈芝薑黃複方活血安神膠囊、枸杞咖啡、紅參咖啡及破壁靈芝孢子巧克力，亦計劃開展芪藥丸及金水六君煎顆粒的投產工作。本年4月，本集團研發的當歸補血顆粒獲取香港中醫藥管理委員會頒發的中成藥註冊證書(HKC-18604)，進一步豐富本集團的產品組合。本年5月，本集團「一種祛斑美白產品及其製備方法、用途」的發明專利(專利號：ZL 2023 1 1206874.8)成功獲得中國國家知識產權局授權，並已應用於同仁堂保齡中式抗衰老NMN系列產品中。本集團秉承著更上等、純潔、道地的最高級傳統藥材標準，匯聚非遺文化精粹和精湛工藝，以及嚴格精心製作，充分體現北京同仁堂「炮製雖繁必不敢省人工，品味雖貴必不敢減物力」古訓，為消費者帶來更好的健康價值的同時，也將為本集團提供更強大的增長動能。

在傳承及發展傳統中醫藥服務的同時，本集團亦不斷拓展健康概念新領域。本期內，本集團與紐西蘭鹿業局簽署關於鹿產品的新型健康功能食品推廣支援的諒解備忘錄，協助雙方合作開發、註冊和銷售工作。本集團將充分發掘自體品牌及中藥優勢，結合紐西蘭鹿茸原產地資源優勢，加速紐西蘭鹿產品研發及產業鏈佈局，不斷邁向健康新領域。

為進一步擴大科研成果，本集團將繼續加強與香港大學、香港浸會大學、美國加州大學等國際知名院校及研究機構的合作，對安宮牛黃丸、靈芝類產品及牛黃清心丸等重點品種開展安全性和作用機理等研究，預期產出的科研成果將為未來產品進入海外主流市場提供可靠的科學依據。

## 展望

隨著經濟及社會的持續發展、社會人口老齡化趨勢的加劇以及居民健康意識的不斷增強，醫藥消費市場或將不斷擴容。中醫藥作為醫藥產業的重要組成部分，在全球市場依然具有廣闊的發展潛力。

本集團將持續加強研發創新，豐富產品種類，擴大自有產品矩陣，如靈芝產品系列、抗衰老系列產品等等，增強重點產品在研發生產方面的投入力度，為本集團提供具潛力的增長引擎，推動實現高質量發展轉型。同時，本集團亦專注於業務發展，通過強化新零售佈局、加速新產品上市、持續推動同仁堂重點產品在越南註冊、創新業務模式，強化自身核心競爭優勢，以發展新質生產力為引擎，實現本集團業務規模的持續增長。

## 人力資源

於2024年6月30日，我們共有779名僱員（2023年：789名）。於本期內，本集團的員工成本為104.5百萬港元（2023年：107.1百萬港元）。為確保能夠吸引及挽留優秀員工，本集團定期檢討薪酬政策，並參考業績及個人表現為合資格僱員提供酌情獎勵。

## 財務回顧

### 財務資源及流動資金

於2024年6月30日，本集團一直維持良好財務狀況，現金及銀行結餘達1,769.7百萬港元（2023年12月31日：2,378.7百萬港元），現金和銀行結餘的減少主要是由於本期內原材料採購增加。本期內，本集團內部資源產生的淨款使得本集團業務有穩定的現金流入，加上充足現金及銀行結餘，使本集團有充裕流動資金及財務資源滿足日常營運與營運資金需求及支持拓展計劃。

於2024年6月30日，本集團的現金及銀行結餘主要為港元及人民幣，主要存放於信譽良好的金融機構且於一年內到期。

## 管理層討論及分析

於2024年6月30日，本集團的非流動資產總額、流動資產淨額及淨資產分別為565.3百萬港元、3,491.5百萬港元及3,969.6百萬港元(2023年12月31日：分別為590.1百萬港元、3,514.4百萬港元及4,020.7百萬港元)。本集團於2024年6月30日的流動比率(界定為流動資產對流動負債的比率)為16.8(2023年12月31日：11.7)，反映本集團的財務資源充足。本集團於2024年6月30日的負債比率(界定為借款以及租賃負債總額對權益總額的比率)為3.4%(2023年12月31日：3.3%)。

### 資本開支

於本期內，本集團的資本開支為11.2百萬港元(2023年：7.0百萬港元)，主要用於零售終端裝修及購置機器及設備作生產及營運用途。

### 外幣風險

本集團主要在香港及其他海外國家／地區營運。本集團的交易、貨幣資產及負債主要以港元、人民幣及美元計值。於本期內，該等貨幣的匯率波動對本集團並無重大影響。

於本期內，本集團並無進行任何衍生活動，亦無使用任何財務工具對沖外匯風險。

### 重大投資、收購及出售

於本期內，本集團並無任何重大投資、收購及出售。

### 抵押本集團資產

於2024年6月30日，本集團並無抵押資產(2023年：無)。

### 或然負債

於2024年6月30日，本集團並無任何重大或然負債。

### 股息

本公司董事會(「**董事會**」)不建議派付截至2024年6月30日止六個月的中期股息(2023年：無)。

## 簡明綜合利潤表

董事會欣然宣佈本集團截至2024年6月30日止六個月的未經審計簡明綜合業績，連同2023年同期之未經審計比較數字如下：

|                                    | 附註 | 未經審計<br>截至6月30日止六個月 |                |
|------------------------------------|----|---------------------|----------------|
|                                    |    | 2024年<br>千港元        | 2023年<br>千港元   |
| 收入                                 | 6  | 664,518             | 812,807        |
| 銷售成本                               | 7  | (212,748)           | (305,758)      |
| <b>毛利</b>                          |    | <b>451,770</b>      | <b>507,049</b> |
| 分銷及銷售開支                            | 7  | (129,014)           | (103,483)      |
| 一般及行政開支                            | 7  | (74,685)            | (83,521)       |
| 金融資產之減值計提撥回                        | 7  | 6,907               | 7,050          |
| 淨其他利得                              |    | 3,900               | 2,940          |
| <b>經營利潤</b>                        |    | <b>258,878</b>      | <b>330,035</b> |
| 財務收益                               |    | 34,965              | 28,981         |
| 財務支出                               |    | (3,219)             | (2,669)        |
| 淨財務收益                              | 8  | 31,746              | 26,312         |
| 應佔按權益法入賬之投資虧損                      |    | (6,982)             | (2,379)        |
| <b>除所得稅前利潤</b>                     |    | <b>283,642</b>      | <b>353,968</b> |
| 所得稅開支                              | 9  | (43,298)            | (56,097)       |
| <b>期間利潤</b>                        |    | <b>240,344</b>      | <b>297,871</b> |
| <b>以下人士應佔利潤：</b>                   |    |                     |                |
| 本公司擁有人                             |    | 219,782             | 266,040        |
| 非控股權益                              |    | 20,562              | 31,831         |
|                                    |    | 240,344             | 297,871        |
| <b>期內本公司擁有人應佔每股盈利</b><br>(以每股港元列示) |    |                     |                |
| 每股基本及攤薄盈利                          | 10 | 0.26                | 0.32           |

第15至31頁的附註為本簡明綜合中期財務資料的組成部份。

# 簡明綜合全面收益表

|                                    | 未經審計         |              |
|------------------------------------|--------------|--------------|
|                                    | 截至6月30日止六個月  |              |
|                                    | 2024年<br>千港元 | 2023年<br>千港元 |
| 期間利潤                               | 240,344      | 297,871      |
| 其他綜合收益／(虧損)：                       |              |              |
| 其後可能重新分類至損益的項目                     |              |              |
| 貨幣兌換差額                             | (5,133)      | (6,896)      |
| 其後不會重新分類至損益的項目                     |              |              |
| 貨幣兌換差額                             | (1,389)      | 146          |
| 以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的<br>金融資產公允價值變動 | 990          | 750          |
| 期間其他綜合虧損                           | (5,532)      | (6,000)      |
| 期間綜合收益總額                           | 234,812      | 291,871      |
| 以下人士應佔：                            |              |              |
| 本公司擁有人                             | 215,639      | 259,894      |
| 非控股權益                              | 19,173       | 31,977       |
| 期間綜合收益總額                           | 234,812      | 291,871      |

第15至31頁的附註為本簡明綜合中期財務資料的組成部份。

# 簡明綜合資產負債表

|                              | 附註 | 未經審計<br>2024年<br>6月30日<br>千港元 | 經審計<br>2023年<br>12月31日<br>千港元 |
|------------------------------|----|-------------------------------|-------------------------------|
| <b>資產</b>                    |    |                               |                               |
| <b>非流動資產</b>                 |    |                               |                               |
| 物業、廠房及設備                     | 12 | 209,592                       | 213,816                       |
| 使用權資產                        |    | 212,017                       | 211,810                       |
| 無形資產                         | 13 | 54,701                        | 56,387                        |
| 按權益法入賬之投資                    |    | 44,260                        | 51,968                        |
| 以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益<br>的金融資產 |    | 8,823                         | 7,833                         |
| 購買物業、廠房及設備以及無形資產的已付<br>按金    |    | 15,773                        | 11,187                        |
| 淨遞延所得稅資產                     |    | 20,119                        | 37,122                        |
|                              |    | <b>565,285</b>                | <b>590,123</b>                |
| <b>流動資產</b>                  |    |                               |                               |
| 存貨                           | 14 | 1,601,895                     | 1,011,649                     |
| 貿易應收款項及其他流動資產                | 15 | 340,884                       | 453,980                       |
| 短期銀行存款                       |    | 48,256                        | 1,378,879                     |
| 現金及現金等價物                     |    | 1,721,491                     | 999,814                       |
|                              |    | <b>3,712,526</b>              | <b>3,844,322</b>              |
| <b>總資產</b>                   |    | <b>4,277,811</b>              | <b>4,434,445</b>              |
| <b>權益及負債</b>                 |    |                               |                               |
| <b>本公司擁有人應佔權益</b>            |    |                               |                               |
| 股本                           | 16 | 938,789                       | 938,789                       |
| 儲備                           |    |                               |                               |
| — 其他儲備                       |    | (47,332)                      | (43,189)                      |
| — 保留收益                       |    | 2,914,452                     | 2,970,913                     |
|                              |    | <b>3,805,909</b>              | <b>3,866,513</b>              |
| 非控股權益                        |    | 163,643                       | 154,177                       |
| <b>權益總額</b>                  |    | <b>3,969,552</b>              | <b>4,020,690</b>              |

# 簡明綜合資產負債表

|                | 附註 | 未經審計<br>2024年<br>6月30日<br>千港元 | 經審計<br>2023年<br>12月31日<br>千港元 |
|----------------|----|-------------------------------|-------------------------------|
| <b>負債</b>      |    |                               |                               |
| <b>非流動負債</b>   |    |                               |                               |
| 借貸             |    | 83                            | 166                           |
| 租賃負債           |    | 77,892                        | 75,227                        |
| 淨遞延所得稅負債       |    | 9,216                         | 8,444                         |
|                |    | <b>87,191</b>                 | <b>83,837</b>                 |
| <b>流動負債</b>    |    |                               |                               |
| 借貸             |    | 166                           | 166                           |
| 貿易及其他應付款項      | 17 | 140,460                       | 245,408                       |
| 租賃負債           |    | 55,824                        | 56,254                        |
| 當期所得稅負債        |    | 24,618                        | 28,090                        |
|                |    | <b>221,068</b>                | <b>329,918</b>                |
| <b>總負債</b>     |    | <b>308,259</b>                | <b>413,755</b>                |
| <b>權益及負債總額</b> |    | <b>4,277,811</b>              | <b>4,434,445</b>              |

第15至31頁的附註為本簡明綜合中期財務資料的組成部份。

# 簡明綜合權益變動表

|  | 未經審計      |                 |                 |                 |                 |                 |           |                  |                 |
|--|-----------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------|------------------|-----------------|
|  | 本公司擁有人應佔  |                 |                 |                 |                 |                 |           |                  |                 |
|  | 股本<br>千港元 | 合併<br>儲備<br>千港元 | 其他<br>儲備<br>千港元 | 法定<br>儲備<br>千港元 | 匯兌<br>儲備<br>千港元 | 保留<br>收益<br>千港元 | 總額<br>千港元 | 非控股<br>權益<br>千港元 | 權益<br>總額<br>千港元 |
| 於2023年1月1日                             | 938,789   | (13,124)        | (9,609)         | 6,229           | (24,562)        | 2,706,763       | 3,604,486 | 134,307          | 3,738,793       |
| 綜合收益                                   | -         | -               | -               | -               | -               | 266,040         | 266,040   | 31,831           | 297,871         |
| 期間利潤                                   | -         | -               | -               | -               | -               | 266,040         | 266,040   | 31,831           | 297,871         |
| 其他綜合收益                                 | -         | -               | 750             | -               | -               | -               | 750       | -                | 750             |
| 以公允價值計量且其變動計入<br>其他綜合收益的金融資產<br>公允價值變動 | -         | -               | 750             | -               | -               | -               | 750       | -                | 750             |
| 貨幣兌換差額                                 | -         | -               | -               | -               | (5,619)         | -               | (5,619)   | 146              | (5,473)         |
| 一本集團                                   | -         | -               | -               | -               | (5,619)         | -               | (5,619)   | 146              | (5,473)         |
| 一合營企業                                  | -         | -               | -               | -               | (1,277)         | -               | (1,277)   | -                | (1,277)         |
| 綜合收益總額                                 | -         | -               | 750             | -               | (6,896)         | 266,040         | 259,894   | 31,977           | 291,871         |
| 與權益所有者以其所有者的<br>身份進行的交易                | -         | -               | -               | -               | -               | (276,243)       | (276,243) | (15,055)         | (291,298)       |
| 2022年相關股息(附註11)                        | -         | -               | -               | -               | -               | (276,243)       | (276,243) | (15,055)         | (291,298)       |
| 與權益所有者以其所有者的<br>身份進行的交易的總額             | -         | -               | -               | -               | -               | (276,243)       | (276,243) | (15,055)         | (291,298)       |
| 於2023年6月30日                            | 938,789   | (13,124)        | (8,859)         | 6,229           | (31,458)        | 2,696,560       | 3,588,137 | 151,229          | 3,739,366       |
| 於2024年1月1日                             | 938,789   | (13,124)        | (11,394)        | 6,229           | (24,900)        | 2,970,913       | 3,866,513 | 154,177          | 4,020,690       |
| 綜合收益                                   | -         | -               | -               | -               | -               | 219,782         | 219,782   | 20,562           | 240,344         |
| 期間利潤                                   | -         | -               | -               | -               | -               | 219,782         | 219,782   | 20,562           | 240,344         |
| 其他綜合虧損                                 | -         | -               | 990             | -               | -               | -               | 990       | -                | 990             |
| 以公允價值計量且其變動計入<br>其他綜合收益的金融資產<br>公允價值變動 | -         | -               | 990             | -               | -               | -               | 990       | -                | 990             |
| 貨幣兌換差額                                 | -         | -               | -               | -               | (4,407)         | -               | (4,407)   | (1,389)          | (5,796)         |
| 一本集團                                   | -         | -               | -               | -               | (4,407)         | -               | (4,407)   | (1,389)          | (5,796)         |
| 一合營企業及聯營公司                             | -         | -               | -               | -               | (726)           | -               | (726)     | -                | (726)           |
| 綜合收益總額                                 | -         | -               | 990             | -               | (5,133)         | 219,782         | 215,639   | 19,173           | 234,812         |
| 與權益所有者以其所有者的<br>身份進行的交易                | -         | -               | -               | -               | -               | (276,243)       | (276,243) | (9,800)          | (286,043)       |
| 2023年相關股息(附註11)                        | -         | -               | -               | -               | -               | (276,243)       | (276,243) | (9,800)          | (286,043)       |
| 清算子公司                                  | -         | -               | -               | -               | -               | -               | -         | 93               | 93              |
| 與權益所有者以其所有者的<br>身份進行的交易的總額             | -         | -               | -               | -               | -               | (276,243)       | (276,243) | (9,707)          | (285,950)       |
| 於2024年6月30日                            | 938,789   | (13,124)        | (10,404)        | 6,229           | (30,033)        | 2,914,452       | 3,805,909 | 163,643          | 3,969,552       |

第15至31頁的附註為本簡明綜合中期財務資料的組成部份。

# 簡明綜合現金流量表

|                         | 未經審計         |              |
|-------------------------|--------------|--------------|
|                         | 截至6月30日止六個月  |              |
|                         | 2024年<br>千港元 | 2023年<br>千港元 |
| 經營活動(所用)／所產生的現金淨額       | (303,857)    | 514,542      |
| 投資活動所產生的現金流量            |              |              |
| 已收利息                    | 31,017       | 24,289       |
| 原期限為3個月以上之短期銀行存款減少／(增加) | 1,330,623    | (368,337)    |
| 購買物業、廠房及設備以及無形資產        | (2,245)      | (5,919)      |
| 出售物業、廠房及設備之收益           | 2            | 31           |
| 購買物業、廠房及設備以及無形資產的已付按金   | (8,972)      | (1,107)      |
| 投資活動所產生／(所用)之現金淨額       | 1,350,425    | (351,043)    |
| 融資活動所產生的現金流量            |              |              |
| 租賃付款額的本金部分              | (30,881)     | (28,894)     |
| 償還借款                    | (83)         | (136)        |
| 已付利息                    | (3,219)      | (2,669)      |
| 已付本公司股東的股息              | (276,243)    | (276,243)    |
| 已付非控股權益的股息              | (9,800)      | (15,055)     |
| 融資活動所用現金淨額              | (320,226)    | (322,997)    |
| 現金及現金等價物增加／(減少)淨額       | 726,342      | (159,498)    |
| 期初之現金及現金等價物             | 999,814      | 1,990,966    |
| 現金及現金等價物匯兌虧損            | (4,665)      | (4,660)      |
| 期末之現金及現金等價物             | 1,721,491    | 1,826,808    |
| 現金及現金等價物結餘分析            |              |              |
| 銀行及手存現金及到期日為3個月之銀行存款    | 1,721,491    | 1,826,808    |

第15至31頁的附註為本簡明綜合中期財務資料的組成部份。

## 1 一般資料

本集團從事中藥產品和保健品的生產、零售及批發並提供中醫診療服務。本公司直接控股公司北京同仁堂科技發展股份有限公司(「**同仁堂科技**」)為於中國成立的股份有限公司，於香港聯合交易所有限公司(「**聯交所**」)主板上市。本公司中間控股公司北京同仁堂股份有限公司(「**同仁堂股份**」)為於中國註冊成立的股份有限公司，於上海證券交易所上市。本公司最終控股公司中國北京同仁堂(集團)有限責任公司(「**同仁堂集團公司**」)為於中國註冊成立的公司。

本公司股份於2013年5月7日在聯交所GEM上市，並於2018年5月29日轉至於聯交所主板上市。

除另有說明外，本簡明綜合中期財務資料以港元(「**港元**」)列賬。該等簡明綜合中期財務資料已於2024年8月30日獲董事會批准刊發。

本簡明綜合中期財務資料未經審計。

## 2 編製基準

截至2024年6月30日止六個月的簡明綜合中期財務資料乃根據香港會計師公會頒佈的香港會計準則(「**香港會計準則**」)第34號「中期財務報告」以及聯交所證券上市規則(「**上市規則**」)的披露規定編製。

載於本簡明綜合中期財務資料中的截至2023年12月31日止年度之財務資料乃為比較資料及摘錄自該年度的法定綜合財務報表但此等資料並不構成公司該年度的法定綜合財務報表。根據香港《公司條例》(第622章)第436條須披露與此等法定財務報表有關的進一步資料如下：

本公司已按香港《公司條例》(第622章)第662(3)條及附表6的第3部向公司註冊處交付截至2023年12月31日止年度之財務報表。

## 3 重大會計政策

除下文所披露外，本集團所採用於編製本簡明綜合中期財務資料的會計政策與截至2023年12月31日止年度之財務報表所採用者為一致。

中期收益之稅項按適用於預期年度盈利總額的稅率計提。

### 採納新修訂框架及準則之修訂

本集團所採納與本集團業務相關且於2024年1月1日或之後開始之財政年度須強制採用的新修訂框架及準則之修訂如下：

|                            |             |
|----------------------------|-------------|
| 香港財務報告準則第16號(修訂本)          | 售後回租中的租賃責任  |
| 香港會計準則第1號(修訂本)             | 負債分類為流動或非流動 |
| 香港會計準則第1號(修訂本)             | 有契約的非流動負債   |
| 香港會計準則第7號及香港財務報告準則第7號(修訂本) | 供應商融資安排     |

採納上述新修訂框架及準則之修訂對本簡明綜合中期財務資料並無任何重大財務影響。

## 4 估計

編製中期財務資料要求管理層對影響會計政策應用與資產及負債及收支呈報金額作出判斷、估計及假設。實際結果或有別於該等估計。

編製本簡明綜合中期財務資料時，管理層應用本集團會計政策所作主要判斷及估計不確定因素的主要來源與本集團截至2023年12月31日止年度之財務報表所採納者一致。

## 5 財務風險管理

### (a) 財務風險因素

本集團業務面臨多項財務風險：市場風險（包括貨幣風險及現金流利率風險）、信貸風險及流動資金風險。

本簡明綜合中期財務資料並無包括年度財務報表所要求的所有財務風險管理資料及披露，須與本集團截至2023年12月31日止年度之財務報表一併閱讀。

風險管理政策及程序自上一個年結日以來並無任何改變。

### (b) 流動資金風險

相比2023年12月31日，金融負債的合約未貼現現金流出並無重大變動。

## 6 收入及分部資料

### (a) 收入

|         | 未經審計         |              |
|---------|--------------|--------------|
|         | 截至6月30日止六個月  |              |
|         | 2024年<br>千港元 | 2023年<br>千港元 |
| 銷售產品    | 642,311      | 790,029      |
| 服務收入    | 21,996       | 22,731       |
| 品牌使用費收益 | 211          | 47           |
|         | 664,518      | 812,807      |

### (b) 分部資料

主要經營決策者已被確認為本公司的執行董事及非執行董事(「**執行董事**」及「**非執行董事**」)。執行董事及非執行董事審閱本集團內部報告以評估表現並分配資源，同時根據該等報告釐定營運分部。

執行董事及非執行董事根據各個營運分部的收入及分部業績評估分部表現。執行董事及非執行董事根據實體的位置及本集團主要經營決策者為分配資源及評估表現所審閱的資料釐定營運分部並釐定本集團有3個呈報營運分部。

## 6 收入及分部資料(續)

### (b) 分部資料(續)

收入來源地區按銷售貨品及提供服務所在地分析。相關詳情如下：

- (i) 香港 — 在香港透過零售店鋪銷售中藥產品及保健品並提供中醫診療服務，以及批發中藥產品及保健品。此外，該分部包括來自使用「同仁堂」品牌名稱的海外實體的品牌使用費收益。
- (ii) 中國內地(就本中期報告而言，除香港、澳門及中國台灣地區以外的其他中國地區) — 於中國內地批發保健品及向中國內地以外的客戶獨家分銷同仁堂科技及同仁堂股份的「同仁堂」品牌產品。
- (iii) 海外(除(i)及(ii)以外所述的其他國家/地區，就本中期報告而言，包括澳門) — 於海外零售及批發中藥產品及保健品以及提供中醫診療服務。

未分配項目主要包括企業開支。

分部間銷售根據相關方協定之條款進行。

分部資產包括物業、廠房及設備、使用權資產、無形資產、按權益法入賬之投資、以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產、購置物業、廠房及設備以及無形資產的已付按金、遞延所得稅資產、存貨、貿易應收款項及其他流動資產、短期銀行存款及現金及現金等價物，分部負債包括借貸、租賃負債、貿易及其他應付款項、當期及遞延所得稅負債。

6 收入及分部資料(續)

(b) 分部資料(續)

(i) 簡明綜合收益表的分析

|                                    | 香港<br>千港元 | 中國內地<br>千港元 | 海外<br>千港元 | 總額<br>千港元 |
|------------------------------------|-----------|-------------|-----------|-----------|
| <b>截至2024年6月30日止<br/>六個月(未經審計)</b> |           |             |           |           |
| 分部收入                               | 372,148   | 162,537     | 214,369   | 749,054   |
| 分部間收入                              | (38,341)  | (46,195)    | -         | (84,536)  |
| 來自外部客戶之收入                          | 333,807   | 116,342     | 214,369   | 664,518   |
| 收入確認的時點                            |           |             |           |           |
| 在某一時點                              | 333,596   | 115,695     | 214,308   | 663,599   |
| 在一段時間內                             | 211       | 647         | 61        | 919       |
|                                    | 333,807   | 116,342     | 214,369   | 664,518   |
| 分部業績                               | 128,044   | 20,431      | 35,893    | 184,368   |
| 分部間對銷                              | 73,466    | (323)       | 1,367     | 74,510    |
| 經營利潤                               | 201,510   | 20,108      | 37,260    | 258,878   |
| 財務收益                               | 33,192    | 64          | 1,709     | 34,965    |
| 財務支出                               | (1,725)   | (99)        | (1,395)   | (3,219)   |
| 應佔按權益法入賬之投資虧損                      |           |             |           | (6,982)   |
| 除所得稅前利潤                            |           |             |           | 283,642   |
| 所得稅開支                              |           |             |           | (43,298)  |
| 期間利潤                               |           |             |           | 240,344   |

6 收入及分部資料(續)

(b) 分部資料(續)

(i) 簡明綜合收益表的分析(續)

|                            | 香港<br>千港元 | 中國內地<br>千港元 | 海外<br>千港元 | 總額<br>千港元 |
|----------------------------|-----------|-------------|-----------|-----------|
| <b>截至 2023 年 6 月 30 日止</b> |           |             |           |           |
| <b>六個月(未經審計)</b>           |           |             |           |           |
| 分部收入                       | 563,473   | 150,610     | 267,777   | 981,860   |
| 分部間收入                      | (124,145) | (42,743)    | (2,165)   | (169,053) |
| 來自外部客戶之收入                  | 439,328   | 107,867     | 265,612   | 812,807   |
| 收入確認的時點                    |           |             |           |           |
| 在某一時點                      | 439,282   | 107,085     | 265,064   | 811,431   |
| 在一段時間內                     | 46        | 782         | 548       | 1,376     |
|                            | 439,328   | 107,867     | 265,612   | 812,807   |
| 分部業績                       | 299,195   | (6,001)     | 53,850    | 347,044   |
| 分部間對銷                      | (15,844)  | (303)       | (862)     | (17,009)  |
| 經營利潤                       | 283,351   | (6,304)     | 52,988    | 330,035   |
| 財務收益                       | 27,605    | 144         | 1,232     | 28,981    |
| 財務支出                       | (1,221)   | (50)        | (1,398)   | (2,669)   |
| 應佔按權益法入賬之投資虧損              |           |             |           | (2,379)   |
| 除所得稅前利潤                    |           |             |           | 353,968   |
| 所得稅開支                      |           |             |           | (56,097)  |
| 期間利潤                       |           |             |           | 297,871   |

6 收入及分部資料(續)

(b) 分部資料(續)

(ii) 簡明綜合資產負債表的分析

|                       | 香港<br>千港元 | 中國內地<br>千港元 | 海外<br>千港元 | 總額<br>千港元 |
|-----------------------|-----------|-------------|-----------|-----------|
| 於2024年6月30日<br>(未經審計) |           |             |           |           |
| 分部資產及負債               |           |             |           |           |
| 總資產                   | 3,300,901 | 458,253     | 518,657   | 4,277,811 |
| 按權益法入賬之投資             | 7,764     | 30,463      | 6,033     | 44,260    |
| 總負債                   | (131,448) | (72,868)    | (103,943) | (308,259) |
| 於2023年12月31日(經審計)     |           |             |           |           |
| 分部資產及負債               |           |             |           |           |
| 總資產                   | 3,472,865 | 469,463     | 492,117   | 4,434,445 |
| 按權益法入賬之投資             | 8,482     | 36,839      | 6,647     | 51,968    |
| 總負債                   | (241,363) | (68,399)    | (103,993) | (413,755) |

## 7 按性質劃分的開支

|                          | 未經審計         |              |
|--------------------------|--------------|--------------|
|                          | 截至6月30日止六個月  |              |
|                          | 2024年<br>千港元 | 2023年<br>千港元 |
| 出售存貨成本                   | 169,295      | 267,406      |
| 僱員福利開支(包括董事酬金)           | 104,467      | 107,131      |
| 新型冠狀病毒肺炎相關租金減讓           | —            | (11)         |
| 短期租賃費用                   | 4,037        | 4,970        |
| 可變租賃付款額費用(不包括含於租賃負債)(附註) | 703          | 1,832        |
| 使用權資產折舊                  | 32,569       | 31,155       |
| 無形資產攤銷(附註13)             | 1,686        | 1,678        |
| 物業、廠房及設備折舊(附註12)         | 8,655        | 7,367        |
| 出售物業、廠房及設備之虧損            | —            | 4            |
| 存貨撇減                     | —            | 97           |
| 貿易應收款項之減值計提撥回            | (6,907)      | (7,050)      |
| 宣傳及廣告開支                  | 40,371       | 16,028       |

附註：可變租賃付款額費用指若干零售店產生的收入按百分比計算後超出其固定租金的金額。

## 8 淨財務收益

|       | 未經審計         |              |
|-------|--------------|--------------|
|       | 截至6月30日止六個月  |              |
|       | 2024年<br>千港元 | 2023年<br>千港元 |
| 財務收益  |              |              |
| 銀行存款  | 34,965       | 28,981       |
| 財務支出  |              |              |
| 銀行借貸  | (4)          | (1)          |
| 租賃負債  | (3,215)      | (2,668)      |
|       | (3,219)      | (2,669)      |
| 淨財務收益 | 31,746       | 26,312       |

## 9 所得稅開支

就期內估計應課稅利潤按16.5% (2023年16.5%) 的稅率計提香港利得稅。就於中國內地營運的附屬公司期內估計應課稅利潤按25% (2023年：25%) 的稅率計提中國企業所得稅。海外利潤的稅項基於期內估計應課稅利潤按實體經營所在國家的現行稅率計算。

|       | 未經審計         |              |
|-------|--------------|--------------|
|       | 截至6月30日止六個月  |              |
|       | 2024年<br>千港元 | 2023年<br>千港元 |
| 當期所得稅 |              |              |
| 香港    | 20,660       | 50,233       |
| 中國內地  | (64)         | 1,885        |
| 海外    | 5,088        | 7,081        |
|       | 25,684       | 59,199       |
| 遞延所得稅 | 17,614       | (3,102)      |
| 所得稅支出 | 43,298       | 56,097       |

## 10 每股盈利

每股基本盈利乃按本公司擁有人應佔利潤除以期內已發行普通股的加權平均數計算。

|                 | 未經審計        |         |
|-----------------|-------------|---------|
|                 | 截至6月30日止六個月 |         |
|                 | 2024年       | 2023年   |
| 本公司擁有人應佔利潤(千港元) | 219,782     | 266,040 |
| 已發行普通股加權平均數(千股) | 837,100     | 837,100 |
| 每股盈利(港元)        | 0.26        | 0.32    |

截至2024年6月30日止六個月，無具潛在攤薄效應之股份(2023年：無)。

## 11 股息

於2024年6月，已付截至2023年12月31日止年度的股息為276,243,000港元(2023年：276,243,000港元)。

截至2024年6月30日止六個月，董事會不建議派付中期股息(2023年：無)。

## 12 物業、廠房及設備

物業、廠房及設備的賬面淨值分析如下：

|                   | 千港元     |
|-------------------|---------|
| 於2024年1月1日(經審計)   | 213,816 |
| 增加                | 6,748   |
| 處置                | (2)     |
| 折舊開支              | (8,655) |
| 貨幣兌換差額            | (2,315) |
| 於2024年6月30日(未經審計) | 209,592 |

於2024年6月30日，無銀行借款以土地及樓宇作為抵押(2023年12月31日：無)。

## 13 無形資產

無形資產的賬面淨值分析如下：

|                   | 商譽     | 電腦軟件    | 其他<br>無形資產 | 總額      |
|-------------------|--------|---------|------------|---------|
|                   | 千港元    | 千港元     | 千港元        | 千港元     |
| 於2024年1月1日(經審計)   | 49,419 | 5,451   | 1,517      | 56,387  |
| 攤銷                | -      | (1,036) | (650)      | (1,686) |
| 於2024年6月30日(未經審計) | 49,419 | 4,415   | 867        | 54,701  |

## 14 存貨

|          | 未經審計<br>2024年<br>6月30日<br>千港元 | 經審計<br>2023年<br>12月31日<br>千港元 |
|----------|-------------------------------|-------------------------------|
| 原材料      | 1,300,283                     | 776,294                       |
| 在製品      | 107,992                       | 56,576                        |
| 製成品及貿易商品 | 193,620                       | 178,779                       |
|          | 1,601,895                     | 1,011,649                     |

15 貿易應收款項及其他流動資產

|           | 未經審計<br>2024年<br>6月30日<br>千港元 | 經審計<br>2023年<br>12月31日<br>千港元 |
|-----------|-------------------------------|-------------------------------|
| 貿易應收款項    |                               |                               |
| — 直接控股公司  | 28,839                        | 50,460                        |
| — 同系附屬公司  | 195,308                       | 156,682                       |
| — 合營企業    | 2,649                         | 2,029                         |
| — 聯營公司    | 6,552                         | 6,552                         |
| — 第三方     | 86,197                        | 220,679                       |
| 貿易應收款項，總額 | 319,545                       | 436,402                       |
| 減：減值損失    | (34,006)                      | (41,158)                      |
| 淨貿易應收款項   | 285,539                       | 395,244                       |
| 應收銀行承兌匯票  | 3,044                         | —                             |
| 預付款項      | 11,517                        | 11,623                        |
| 其他應收款項    | 16,423                        | 26,774                        |
| 按金        | 23,391                        | 19,369                        |
| 應收合營企業款項  | 970                           | 970                           |
|           | 340,884                       | 453,980                       |

根據發票日期的貿易應收款項(包括應收關聯方的貿易款項)的賬齡分析如下：

|          | 未經審計<br>2024年<br>6月30日<br>千港元 | 經審計<br>2023年<br>12月31日<br>千港元 |
|----------|-------------------------------|-------------------------------|
| 最多90天    | 124,742                       | 188,302                       |
| 91至180天  | 1,625                         | 326                           |
| 181至365天 | 3,974                         | 3,092                         |
| 365天以上   | 189,204                       | 244,682                       |
|          | 319,545                       | 436,402                       |

應收銀行承兌匯票的賬齡是在180天以內。

## 16 股本

|                                      | 股份數目        | 股本<br>千港元 |
|--------------------------------------|-------------|-----------|
| 已發行及繳足普通股：                           |             |           |
| 於2024年1月1日(經審計)及<br>2024年6月30日(未經審計) | 837,100,000 | 938,789   |

## 17 貿易及其他應付款項

|             | 未經審計<br>2024年<br>6月30日<br>千港元 | 經審計<br>2023年<br>12月31日<br>千港元 |
|-------------|-------------------------------|-------------------------------|
| 貿易應付款項      |                               |                               |
| — 中間控股公司    | 19,731                        | 20,286                        |
| — 直接控股公司    | 18,825                        | 15,426                        |
| — 同系附屬公司    | 474                           | 258                           |
| — 聯營公司      | 1,096                         | 1,104                         |
| — 第三方       | 37,995                        | 139,903                       |
| 貿易應付款項      | 78,121                        | 176,977                       |
| 應計費用及其他應付款項 | 58,720                        | 65,220                        |
| 合同負債        | 3,619                         | 3,211                         |
|             | 140,460                       | 245,408                       |

根據發票日期的貿易應付款項(包括應付關聯方的貿易款項)的賬齡分析如下：

|          | 未經審計<br>2024年<br>6月30日<br>千港元 | 經審計<br>2023年<br>12月31日<br>千港元 |
|----------|-------------------------------|-------------------------------|
| 90天      | 61,755                        | 157,052                       |
| 91至180天  | 256                           | 2,493                         |
| 181至365天 | 3,490                         | 6,666                         |
| 365天以上   | 12,620                        | 10,766                        |
|          | 78,121                        | 176,977                       |

## 18 承擔

### (a) 資本承擔

|                             | 未經審計<br>2024年<br>6月30日<br>千港元 | 經審計<br>2023年<br>12月31日<br>千港元 |
|-----------------------------|-------------------------------|-------------------------------|
| 已訂約但未撥備<br>— 物業、廠房及設備以及無形資產 | 16,908                        | 15,961                        |

### (b) 租賃承擔

本集團已確認租賃為使用權資產，以下所載之短期及低價值租賃除外：

|     | 未經審計<br>2024年<br>6月30日<br>千港元 | 經審計<br>2023年<br>12月31日<br>千港元 |
|-----|-------------------------------|-------------------------------|
| 一年內 | 1,648                         | 4,944                         |

於2024年6月30日，本集團已承諾但未開始的未折現未來租賃付款額為11,987,000港元(2023年12月31日：7,400,000港元)。這些租賃承諾在2024年6月30日(2023年：2023年12月31日)後租賃期開始日時被確認為使用權資產。

## 19 重大關聯方交易

除簡明綜合中期財務資料其他部份所披露的關聯方交易外，下列交易乃與關聯方進行：

|     |                        | 未經審計<br>截至6月30日止六個月 |              |
|-----|------------------------|---------------------|--------------|
|     |                        | 2024年<br>千港元        | 2023年<br>千港元 |
|     | 附註                     |                     |              |
| (a) | 銷售產品予：                 |                     |              |
|     | — 直接控股公司               | (i) —               | 248          |
|     | — 中間控股公司               | (i) —               | 662          |
|     | — 同系附屬公司               | (i) 7,977           | 1,792        |
|     | — 合營企業                 | (i) 685             | 1,114        |
|     |                        | 8,662               | 3,816        |
| (b) | 向下公司購買產品：              |                     |              |
|     | — 直接控股公司               | (i) 30,494          | 19,257       |
|     | — 中間控股公司               | (i) 51,924          | 30,832       |
|     | — 同系附屬公司               | (i) 352             | 2,027        |
|     |                        | 82,770              | 52,116       |
| (c) | 來自合營企業之品牌使用費收益         | (ii) 214            | 47           |
| (d) | 租金開支予：                 |                     |              |
|     | — 直接控股公司               | (i) 504             | 504          |
|     | — 同系附屬公司               | (i) 2,294           | 2,252        |
|     |                        | 2,798               | 2,756        |
| (e) | 向同系附屬公司支付之<br>廣告代理服務費用 | (i) 545             | 830          |

於2024年6月30日，本集團就相關物業租賃確認應付直接控股公司的租賃負債為1,317,000港元(2023年12月31日：2,776,000港元)和應付同系附屬公司的租賃負債7,966,000港元(2023年12月31日：11,804,000港元)。

19 重大關聯方交易 (續)

(f) 主要管理人員薪酬

主要管理人員包括執行及非執行董事和高級管理人員。就僱員服務向主要管理人員支付或應付的酬金如下：

|                | 未經審計         |              |
|----------------|--------------|--------------|
|                | 截至6月30日止六個月  |              |
|                | 2024年<br>千港元 | 2023年<br>千港元 |
| 薪金和其他短期僱員福利    | 3,835        | 3,007        |
| 退休金成本 — 定額供款計劃 | 325          | 340          |
|                | 4,160        | 3,347        |

附註：

- (i) 該等交易於一般業務過程中按雙方協定的價格及條款進行。
- (ii) 品牌使用費乃本公司根據品牌使用權協議按該等合營企業營業收入的1%和稅前利潤的1.5%的較高者按年收取。根據該等協議，該等合營企業獲准使用「同仁堂」品牌名稱營運。

### 董事及主要行政人員於股份中的權益

於2024年6月30日，本公司董事（「董事」）及本公司主要行政人員於本公司或其任何相聯法團（定義見《證券及期貨條例》（「證券及期貨條例」）第XV部）（香港法例第571章）的股份及相關股份中，擁有根據證券及期貨條例第XV部須知會本公司的權益（包括根據證券及期貨條例有關規定彼等當作或視作擁有的權益）及根據證券及期貨條例第352條須予備存的登記冊所記錄或根據上市規則附錄C3所載的《上市發行人董事進行證券交易的標準守則》（「標準守則」）之規定須知會本公司及聯交所的權益及淡倉如下：

#### 本公司股份好倉

| 董事名稱 | 權益性質 | 身份    | 股份數目   | 佔已發行股本<br>的概約百分比 |
|------|------|-------|--------|------------------|
| 陳飛   | 個人   | 實益擁有人 | 43,000 | 0.005%           |

除上文所披露外，概無董事及本公司主要行政人員於本公司及其相聯法團（定義見證券及期貨條例第XV部）的股份、相關股份及債權證中，擁有根據證券及期貨條例第352條須予備存的登記冊所記錄或根據上市規則附錄C3所載的標準守則須知會本公司及聯交所的任何權益及淡倉。

## 其他資料

### 主要股東

於2024年6月30日，在本公司股份及相關股份中擁有根據證券及期貨條例第XV部已知會本公司及聯交所及登記於本公司所根據證券及期貨條例第336條備存登記冊的權益或知會本公司的權益的人士(董事或本公司主要行政人員除外)如下：

#### 本公司股份好倉

| 股東名稱                   | 身份       | 股份數目        | 佔已發行股本<br>的概約百分比 |
|------------------------|----------|-------------|------------------|
| 同仁堂科技                  | 實益擁有人    | 318,540,000 | 38.05%           |
| 同仁堂股份 <sup>(1)</sup>   | 實益擁有人    | 281,460,000 | 33.62%           |
|                        | 受控制公司的權益 | 318,540,000 | 38.05%           |
| 同仁堂集團公司 <sup>(2)</sup> | 受控制公司的權益 | 600,000,000 | 71.67%           |

附註：

- (1) 同仁堂股份直接持有同仁堂科技已發行股本的約46.85%。因此，同仁堂股份視為擁有同仁堂科技所持本公司318,540,000股股份的權益。
- (2) 同仁堂集團公司直接持有同仁堂股份已發行股本的約52.45%，而同仁堂股份則直接持有同仁堂科技已發行股本的約46.85%。同仁堂集團公司亦直接持有同仁堂科技共約1.34%內資股及H股股份。故此，同仁堂集團公司視為擁有同仁堂科技及同仁堂股份分別所持本公司318,540,000股股份及本公司281,460,000股股份的權益。

除上文所披露外，本公司並無獲悉任何人士(董事或本公司主要行政人員除外)知會擁有根據證券及期貨條例第XV部條文須向本公司披露或根據證券及期貨條例第336條本公司須予備存的登記冊所記錄的本公司股份或相關股份權益或淡倉。

### 收購股份或債權證的權利

除上文「董事及主要行政人員於股份中的權益」一節所披露者外，截至2024年6月30日止六個月內任何時間，本公司、其任何附屬公司或其任何同系附屬公司概無訂有任何安排，賦予本公司董事或主要行政人員或彼等各自的聯繫人（定義見上市規則）任何權利可認購本公司或任何相聯法團（定義見證券及期貨條例）的證券或透過收購本公司或任何其他法人團體的股份或債權證的方式取得利益。

### 競爭業務權益

為妥善記錄及界定本公司、同仁堂股份、同仁堂科技及同仁堂集團公司（統稱「**控股股東**」）各自的業務分野，各控股股東與本公司於2013年4月18日訂立不競爭契據（「**不競爭契據**」），其詳情刊載於本公司2013年4月25日的招股章程（「**招股章程**」），除非彼等共同實際擁有本公司權益少於30%，否則各控股股東於任何時間均不會，並促使彼等各自的附屬公司不會在未經本公司事先書面同意的情況下，直接或間接（借助本集團權益而進行者除外）：

- (i) 於中國內地以外的市場（「**非中國內地市場**」）從事研發、製造及銷售以靈芝或靈芝孢子為原材料的產品；
- (ii) 於非中國內地市場從事研發、製造及銷售任何「同仁堂」品牌的產品，惟為日本兩名獨立第三方製造的中藥產品除外。僅此說明，在不影響不競爭契據一般性原則下，除目前於日本的除外業務外，不會與非中國內地市場任何其他各方訂立與日本除外業務類似的安排；

## 其他資料

- (iii) 於非中國內地市場銷售或註冊(新註冊或續期)安宮牛黃丸；
- (iv) 於非中國內地市場從事任何中藥產品的分銷，惟招股章程所披露的若干現有安排除外；及
- (v) 進行任何「同仁堂」品牌產品的新海外註冊(第(i)至(v)項統稱為「受限制業務」)。

此外，根據不競爭契據，各控股股東亦承諾，倘彼等各自及／或其任何聯繫人士直接或間接獲要約或得悉任何與受限制業務相關的項目或新業務機會(「新業務機會」)，其必須(i)立即且無論如何不得遲於七(7)天向本公司發出有關該等機會的書面通知，並向本公司提供其合理要求的資料，以使本公司可在知情情況下對該等機會作出評估；及(ii)盡力促使該等機會按不遜於其及／或其聯繫人士獲提供的條款提供予本公司。

董事(包括獨立非執行董事)將審閱新業務機會，並於接獲控股股東通知後三十(30)個營業日內決定是否投資新業務機會。

同仁堂集團公司亦向本公司授予優先認購權，本公司可按不遜於同仁堂集團公司願意向其他人士出售的條款收購其所持北京同仁堂香港藥業管理有限公司、北京同仁堂(英國)有限公司及北京同仁堂太豐股份有限公司的權益。

有見及此，本集團採用下列企業管治措施以應付任何日後潛在競爭業務產生的任何潛在利益衝突及保障本公司股東利益：

- (i) 獨立非執行董事須至少每年審閱控股股東有否遵守及執行不競爭契據的條款；及
- (ii) 本公司將於年報披露獨立非執行董事基於遵守及執行不競爭契據之條款進行的審閱。

## 其他資料

為監察母集團(即同仁堂集團公司、同仁堂股份、同仁堂科技及其各附屬公司，本集團及各自的前身除外)的競爭業務，由兩名無權益董事(即王馳先生及陳飛先生)組成之執行委員會(「**競爭執行委員會**」)已成立，其主要職責如下：

- (a) 對母集團分銷渠道(包括零售店舖及批發客戶)進行季度檢查，以檢查是否有以靈芝或靈芝孢子為原材料的產品(本集團製造的破壁靈芝孢子粉膠囊除外)於非中國內地市場銷售；及
- (b) 每季度與母集團代表溝通，確認彼等的研發產品組合中是否有以靈芝或靈芝孢子為原材料的產品。

由三名獨立非執行董事(即曾鈺成先生(主席)、徐宏喜先生及陳毅馳先生)組成之監察委員會已成立，其主要職責如下：

- (a) 每季度開會並審閱競爭執行委員會的季度檢查記錄及每日通訊記錄(如適用)；及
- (b) 向董事會報告競爭執行委員會所提供記錄的審閱結果(將刊載於本公司年報)。

### 購買、出售或贖回本公司上市證券

於本期內，本公司及其任何附屬公司概無購買、出售或贖回本公司任何上市證券。

### 遵守上市發行人之董事進行證券交易的標準守則

本公司已採納上市規則附錄C3所載的標準守則。經向全體董事特定查詢後，全體董事確認於本期內已遵守了標準守則內列載的標準及本公司採納的關於董事進行證券交易的行為守則。

### 企業管治守則

於本期內，本公司一直遵守上市規則附錄C1企業管治守則所載規定。

### 董事資料變更

根據上市規則第13.51B(1)條之規定，除了已於本公司2023年報所披露之信息以外，本公司須予披露自本公司2023年報日期以來之董事資料之變更載列如下：

#### 董事姓名

#### 變動詳情

#### 執行董事

陳飛先生

於2024年3月28日至2024年5月10日期間兼任本公司代理首席執行官。

王馳先生

於2024年5月10日獲委任為本公司執行董事及首席執行官。

除上文所披露者外，概無其他資料須根據上市規則第13.51B(1)條之規定而予以披露。

### 風險管理及內部監控

風險管理及內部監控是本集團運營及管治流程中至關重要的一環。有效的風險管理及內部監控有助於本集團識別和評估風險、採取措施應對威脅、貫徹落實發展戰略及確保實現既定目標。

本集團之風險管理及內部監控管治架構以「三道防線」模式為基礎，包括日常營運管理及監控、風險合規管理以及獨立監督保證。

隨著內外部環境的不斷變化，本集團主動、系統、持續地對經營過程中的風險事項進行識別、評估，明確風險管控職責，檢視風險管控措施的充分性和有效性，不斷將風險管控理念融入運營及管治流程的各個環節，全面加強集團風險管控能力，保障經營目標的實現和持續穩健的發展。

本期內，相關職能部室和業務單位按照分工，各司其職、各盡其責，對風險進行日常監控，並通過風險監控報告匯報重大風險的總體情況及風險管理活動。有關風險監控報告經過進一步分析匯總後形成本集團風險管理報告向本公司審核委員會（「**審核委員會**」）及董事會匯報，以供持續監督及檢討本集團風險管理及內部監控系統的有效性。

### 審核委員會

審核委員會已經審閱本集團截至2024年6月30日止六個月的未經審核簡明綜合中期財務資料及中期報告。就本公司採納的會計處理方法而言，董事會與審核委員會之間並無出現意見分歧。

承董事會命  
北京同仁堂國藥有限公司  
主席  
顧海鷗

香港，2024年8月30日



[cm.tongrentang.com](http://cm.tongrentang.com)