

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



## DINGDANG HEALTH TECHNOLOGY GROUP LTD.

### 叮噹健康科技集團有限公司

(於開曼群島註冊成立的有限公司)

(股份代號：09886)

### 截至2023年12月31日止年度 年度業績公告

#### 財務摘要

	截至12月31日止年度		變動
	2023年 人民幣千元	2022年 人民幣千元	
收入	4,856,806	4,329,075	增加12.2%
年內虧損	(230,868)	(2,842,275)	收窄91.9%
本公司擁有人應佔年內虧損	(225,809)	(2,833,395)	收窄92.0%
經調整淨虧損 (非國際財務報告準則計量) <sup>1</sup>	(106,618)	(128,698)	收窄17.2%
經調整淨虧損率 (非國際財務報告準則計量) <sup>1</sup>	(2.2%)	(3.0%)	改善0.8個 百分點

附註：

- 1 本公司界定經調整淨虧損(非國際財務報告準則計量)為年度虧損撇除「非國際財務報告準則計量：經調整淨虧損及經調整淨虧損率」一節所載的若干對賬項目。

#### 年度業績

叮噹健康科技集團有限公司(「本公司」)董事(「董事」)會(「董事會」)欣然宣佈，本公司、其附屬公司及綜合聯屬實體(統稱「叮噹健康」或「本集團」)截至2023年12月31日止年度的經審核綜合年度業績，連同2022年同期的比較數字如下。

於本公告內，「我們」及「我們的」指本公司及(倘文義另有所指)本集團。除本公告另有界定者外，本公告所用詞彙具有本公司日期為2022年9月1日的招股章程(「招股章程」)所界定的相同涵義。

綜合損益及其他全面收益表  
截至2023年12月31日止年度

	附註	截至12月31日止年度	
		2023年 人民幣千元	2022年 人民幣千元
收入	3B	4,856,806	4,329,075
收入成本		(3,346,135)	(2,879,405)
毛利		1,510,671	1,449,670
履約開支		(492,066)	(444,162)
銷售及市場推廣開支		(972,713)	(908,238)
研發開支		(64,981)	(88,951)
一般及行政開支		(258,664)	(334,519)
按公平值計入損益(「按公平值計入損益」)的 金融負債的公平值損失		-	(2,504,548)
其他收益及虧損，淨額	5	18,064	27,507
其他收入	6	49,142	28,862
財務成本	7	(7,879)	(7,918)
預期信用損失(「預期信用損失」)模型下的 減值虧損，扣除撥回	8	(356)	(1,546)
上市開支		-	(48,304)
分佔一間聯營公司業績		(2,445)	-
除所得稅前虧損	4	(221,227)	(2,832,147)
所得稅開支	9	(9,641)	(10,128)
年內虧損		(230,868)	(2,842,275)
其他全面支出			
不會重新分類至損益的項目： 按公平值計入其他全面收益(「按公平值計入 其他全面收益」)的權益工具的公平值損失		(22,621)	(9,293)
年內其他全面支出		(22,621)	(9,293)
年內總全面支出		(253,489)	(2,851,568)
年內虧損歸屬於：			
本公司所有者		(225,809)	(2,833,395)
非控股權益		(5,059)	(8,880)
		(230,868)	(2,842,275)
年內總全面支出歸屬於：			
本公司所有者		(248,430)	(2,842,688)
非控股權益		(5,059)	(8,880)
		(253,489)	(2,851,568)
每股虧損(以人民幣元列示)			
— 基本及攤薄	10	(0.17)	(3.37)

綜合財務狀況表  
截至2023年12月31日

	截至12月31日	
	2023年	2022年
	人民幣千元	人民幣千元
<b>資產</b>		
<b>非流動資產</b>		
物業及設備	38,564	42,404
使用權資產	155,368	174,956
商譽	255,762	255,762
其他無形資產	133,618	169,983
按公平值計入其他全面收益的權益工具	93,537	116,158
租賃押金	11 14,354	10,625
於一間聯營公司的投資	1,555	—
非流動資產總值	<u>692,758</u>	<u>769,888</u>
<b>流動資產</b>		
按公平值計入損益的金融資產	143,426	136,798
存貨	612,327	607,950
貿易及其他應收款項及預付款項	11 365,287	449,331
應收關聯方款項	877	1,959
受限制銀行存款及定期存款	64,195	120,600
現金及現金等價物	1,185,898	1,210,949
流動資產總值	<u>2,372,010</u>	<u>2,527,587</u>
<b>資產總值</b>	<u>3,064,768</u>	<u>3,297,475</u>
<b>權益及負債</b>		
<b>權益</b>		
股本	894	894
儲備	8,132,275	8,053,494
累計虧損	(6,095,747)	(5,868,730)
歸屬於本公司所有者的權益	2,037,422	2,185,658
非控股權益	(527)	13,538
權益總額	<u>2,036,895</u>	<u>2,199,196</u>

		截至12月31日	
		2023年	2022年
	附註	人民幣千元	人民幣千元
<b>負債</b>			
<b>非流動負債</b>			
合約負債		2,984	3,836
租賃負債		84,126	91,012
遞延稅項負債		28,219	34,097
		<u>115,329</u>	<u>128,945</u>
<b>流動負債</b>			
貿易及其他應付款項	12	774,084	772,817
應付關聯方款項		45,898	29,261
合約負債		32,366	90,182
租賃負債		56,084	72,125
應付所得稅		4,112	4,949
		<u>912,544</u>	<u>969,334</u>
<b>負債總額</b>		<u>1,027,873</u>	<u>1,098,279</u>
<b>權益及負債總額</b>		<u><u>3,064,768</u></u>	<u><u>3,297,475</u></u>

# 綜合財務報表附註

截至2023年12月31日止年度

## 1. 一般資料

本公司在開曼群島註冊成立為獲豁免有限責任公司，其股份自2022年9月14日起於香港聯合交易所有限公司（「聯交所」）主板上市。其最終控股股東為楊文龍先生（「控股股東」），彼亦為本公司的主席兼執行董事。本公司註冊辦事處的地址為Maples Corporate Services Limited, PO Box 309, Umland House, Grand Cayman KY1-1104, Cayman Islands。本公司主要營業地點為中華人民共和國（「中國」）北京市東城區燈市口大街50號院1號樓。

本公司為一間投資控股公司，及其附屬公司（統稱「本集團」）乃主要於中國境內從事提供藥品及醫療健康業務。

綜合財務報表以人民幣（「人民幣」）呈列，而人民幣亦為本公司的功能貨幣。

## 2. 應用國際財務報告準則（「國際財務報告準則」）新訂準則及修訂本

### 於本年度強制生效的國際財務報告準則新訂準則及修訂本

於本年度，本集團已首次應用下列由國際會計準則理事會（「國際會計準則理事會」）頒佈的國際財務報告準則新訂準則及修訂本，該等準則於本集團自2023年1月1日開始的年度期間強制生效，以編製綜合財務報表：

國際財務報告準則第17號（包括國際財務報告準則第17號之2020年6月及2021年12月修訂本）	保險合約
國際會計準則第8號之修訂本	會計估計之定義
國際會計準則第12號之修訂本	與單一交易產生的資產及負債相關的遞延稅項
國際會計準則第12號之修訂本	國際稅收改革－支柱二立法模版
國際會計準則第1號及國際財務報告準則實務公告第2號之修訂本	會計政策披露

除下文所述外，於本年度應用國際財務報告準則修訂本對本集團本年度及過往年度的財務狀況及業績及／或綜合財務報表所載的披露並無重大影響。

### 2.1 應用國際會計準則第1號及國際財務報告準則實務公告第2號之修訂本會計政策披露的影響

本集團於本年度首次應用修訂本。國際會計準則第1號財務報表之呈列已作出修訂，以「重大會計政策資料」取代「主要會計政策」一詞的所有實例。倘連同實體財務報表內其他資料一併考慮，會計政策資料可以合理預期會影響通用財務報表的主要使用者根據該等財務報表所作出的決定，則該會計政策資料屬重大。

修訂本亦澄清，即使涉及款項並不重大，但基於相關交易性質、其他事項或情況，會計政策資料仍可屬重大。然而，並非所有與重大交易、其他事項或情況有關的會計政策資料本身即屬重大。倘一間實體選擇披露非重大會計政策資料，有關資料不得掩蓋重大會計政策資料。

國際財務報告準則實務公告第2號作出重大性判斷(「實務公告」)亦經修訂，以說明一間實體如何將「四步法評估重大性流程」應用於會計政策披露及判斷有關一項會計政策的資料對其財務報表是否屬重大。實務公告已增加指導意見及實例。

應用修訂本對本集團的財務狀況及業績並無重大影響，惟影響本集團會計政策的披露。

## 2.2 應用國際會計準則第12號之修訂本與單一交易產生的資產及負債相關的遞延稅項的影響

本集團已於本年度首次應用該等修訂本。該等修訂本收窄國際會計準則第12號所得稅第15及24段內遞延稅項負債及遞延稅項資產確認豁免的範圍，致使其不再適用於初始確認時產生相同應課稅及可扣稅暫時性差異的交易。

根據過渡性條文：

- 本集團已追溯應用新會計政策於2022年1月1日或之後發生的租賃交易；
- 本集團亦於2022年1月1日就與使用權資產及租賃負債相關的所有可扣稅及應課稅暫時性差異確認遞延稅項資產(以可能使用應課稅溢利抵銷可扣稅暫時性差異為限)及遞延稅項負債。

應用修訂本對綜合財務報表並無重大影響，惟影響本集團遞延稅項的披露。

## 已頒佈但尚未生效之國際財務報告準則修訂本

本集團尚未提前應用下列已頒佈但尚未生效之國際財務報告準則修訂本：

準則／修訂本	內容	於該日或之後開始的年度期間生效
國際財務報告準則第10號及國際會計準則第28號修訂本	投資者與其聯營公司或合營企業之間的資產銷售或投入	待定
國際財務報告準則第16號修訂本	售後租回的租賃負債	2024年1月1日
國際會計準則第1號修訂本	負債分類為流動或非流動	2024年1月1日
國際會計準則第1號修訂本	附帶契諾的非流動負債	2024年1月1日
國際會計準則第7號及國際財務報告準則第7號之修訂本	供應商融資安排	2024年1月1日
國際會計準則第21號之修訂本	缺乏可交換性	2025年1月1日

本公司董事預期，應用上述國際財務報告準則及修訂本在可預見的未來將不會對綜合財務報表產生重大影響。

## 3A. 分部資料

本集團在內部報告中並未區分不同分部的收入、成本及開支，而是按照性質整體呈報成本及開支。

本集團的主要經營決策者(已被識別為總裁)就分配資源及評估本集團的整體表現作出決策時，會審閱綜合業績，因此，本集團只有一個報告分部。本集團在內部報告中並未就市場或分部作出區分。由於本集團的非流動資產(不包括按公平值計入其他全面收益的股本工具)全部位於中國，且本集團收入全部來自中國，因此並無呈列地區資料。截至2023年12月31日止年度，概無與單一外部客戶進行交易產生的收入佔本集團收入的10%或以上(2022年：無)。

### 3B. 收入

客戶合同收入細分：

	截至12月31日止年度	
	2023年 人民幣千元	2022年 人民幣千元
<b>商品或服務類型：</b>		
商品收入(附註i)		
藥品及醫療健康業務	4,717,592	4,201,618
其他(附註ii)	139,214	127,457
	<u>4,856,806</u>	<u>4,329,075</u>
客戶合同收入總額	<u>4,856,806</u>	<u>4,329,075</u>
<b>收入確認的時間：</b>		
某一時間點	4,717,592	4,201,618
一段時間內	139,214	127,457
	<u>4,856,806</u>	<u>4,329,075</u>
總計	<u><u>4,856,806</u></u>	<u><u>4,329,075</u></u>

附註：

- i. 本集團主要通過線上渠道(如移動應用程序)或第三方線上平台及線下渠道(如遍佈中國的實體藥店網絡)出售藥品及醫療健康產品。本集團亦向商戶客戶分銷部分產品。本集團按總額基準確認產品收入，原因是經考慮本集團負責達成提供指定貨品的承諾等指標後，指定貨品於轉移至客戶前由本集團控制。

產品收入於客戶獲得產品控制權的時間點經扣除折扣後確認。

- ii. 其他指營銷服務、市場服務及其他收入。

本集團通過線上及線下渠道向第三方提供營銷服務。本集團根據客戶於廣告期間通過產量法確認的本集團廣告時間表確認廣告投放產生的收入，因為客戶在整個期間同時接收及消費收益。

市場服務費收入主要包括通過本集團在線市場(如移動應用程序或微信小程序)向第三方商戶收取的佣金。本集團一般作為代理人，其履行責任是於一定時期內在第三方商戶提供的指定商品或服務前提供指定商品或服務。佣金收入在報告期內以產量法按淨額確認。

#### 4. 除所得稅前虧損

除所得稅前虧損經扣除下列各項後得出：

	截至12月31日止年度	
	2023年 人民幣千元	2022年 人民幣千元
已出售存貨的成本(包括存貨撇減 人民幣3,086,000元(2022年：人民幣149,000元))	3,345,308	2,873,722
員工福利開支		
— 薪金及獎金	324,256	373,245
— 以股份為基礎的付款開支	124,250	160,725
— 退休福利計劃供款	33,576	34,823
— 福利、醫療及其他利益	48,333	50,653
員工福利開支總額	530,415	619,446
物業及設備折舊	18,521	20,181
使用權資產折舊	82,863	77,890
其他無形資產攤銷	38,614	37,236
核數師薪酬*	5,740	16,368

\* 截至2023年12月31日止年度與首次公開發售有關的服務費用為零(2022年：人民幣10,988,000元)。

#### 5. 其他收益及虧損，淨額

	截至12月31日止年度	
	2023年 人民幣千元	2022年 人民幣千元
匯兌收益淨額	5,146	14,369
出售物業及設備的虧損	(73)	(14)
按公平值計入損益的金融資產公平值變動收益	9,946	11,262
提前終止租賃(虧損)/收益	(424)	58
其他	3,469	1,832
總計	18,064	27,507

## 6. 其他收入

	截至12月31日止年度	
	2023年 人民幣千元	2022年 人民幣千元
利息收入		
— 銀行存款	32,157	16,730
— 租賃押金	471	421
政府補助 (附註)	8,936	7,678
租賃收入 — 固定	3,815	4,033
按公平值計入其他全面收益的股本工具的股息	3,763	—
總計	<u>49,142</u>	<u>28,862</u>

附註：該金額為從地方政府收到用於獎勵本集團對當地經濟貢獻的補助。補助金並無附帶特定條件，該金額於收到補助金時於損益內確認。

## 7. 財務成本

	截至12月31日止年度	
	2023年 人民幣千元	2022年 人民幣千元
租賃負債利息	<u>7,879</u>	<u>7,918</u>

## 8. 預期信用損失模型下的減值虧損，扣除撥回

	截至12月31日止年度	
	2023年 人民幣千元	2022年 人民幣千元
就下列各項確認／(撥回)的減值虧損，扣除撥回：		
— 貿易應收款項	493	220
— 其他應收款項	(137)	1,326
總計	<u>356</u>	<u>1,546</u>

## 9. 所得稅開支

本集團所得稅開支的分析如下：

	截至12月31日止年度	
	2023年 人民幣千元	2022年 人民幣千元
中國企業所得稅		
當期所得稅		
— 本年度	15,073	17,302
— 過往年度撥備不足	446	310
遞延所得稅	(5,878)	(7,484)
總計	<u>9,641</u>	<u>10,128</u>

## 10. 每股虧損

本公司擁有人應佔每股基本及攤薄虧損的計算乃基於以下數據：

虧損的數字計算如下：

	截至12月31日止年度	
	2023年 人民幣千元	2022年 人民幣千元
每股基本及攤薄虧損有關的本公司擁有人應佔年內虧損	<u>(225,809)</u>	<u>(2,833,395)</u>

股份數目

	截至12月31日止年度	
	2023年	2022年
每股基本及攤薄虧損有關的普通股加權平均數*	<u>1,338,749,730</u>	<u>841,076,782</u>

\* 每股基本虧損的普通股加權平均數已考慮購買庫存股份的影響。

每股攤薄虧損乃透過調整發行在外普通股加權平均數，以假設轉換所有潛在攤薄普通股而計算。截至2023年12月31日止年度，潛在普通股並無納入每股攤薄虧損的計算，因為計入根據2023年受限制股份單位計劃（定義見下文）行使本公司受限制股份單位具有反攤薄效應（2022年：反攤薄效應）。因此，截至2023年12月31日止年度的每股攤薄虧損與每股基本虧損相同。

## 11. 貿易及其他應收款項及預付款項

	截至12月31日	
	2023年 人民幣千元	2022年 人民幣千元
流動：		
(a) 貿易應收款項		
應收第三方貿易款項	114,438	106,125
減：預期信用損失撥備	(1,056)	(563)
小計	<u>113,382</u>	<u>105,562</u>
(b) 其他應收款項及預付款項		
應收福利款項	1,918	1,926
給供應商的預付款	34,009	115,212
預付費用	28,399	43,957
可收回增值稅	33,978	27,462
應收非控股股東款項	4,790	3,900
應收第三方線上平台款項	116,486	132,029
應收定金款項	12,297	15,181
受託人定金	14,349	—
其他	8,671	7,231
減：預期信用損失撥備	(2,992)	(3,129)
小計	<u>251,905</u>	<u>343,769</u>
總計	<u>365,287</u>	<u>449,331</u>
非流動：		
租賃按金	14,354	10,625
	<u>14,354</u>	<u>10,625</u>

本集團與其部分客戶之間的貿易條款以信貸為基礎。本集團主要允許的信用期通常為30天至45天。貿易應收款項根據相關合約的條款清償。基於發票日期的貿易應收款項賬齡分析如下：

	截至12月31日	
	2023年 人民幣千元	2022年 人民幣千元
3個月內	89,937	100,281
3個月至6個月	10,340	1,936
6個月至12個月	12,268	2,615
超過12個月	1,893	1,293
減：預期信用損失準備	(1,056)	(563)
	<u>113,382</u>	<u>105,562</u>

截至2023年12月31日，本集團貿易應收賬款餘額包括賬面總額人民幣36.0百萬元（2022年：人民幣39.7百萬元）的應收賬款，截至報告日期已逾期但未減值。由於本集團信納後續結算，且該等客戶的信用質量並未轉差，因此本集團並未計提減值虧損。本集團並無就該等餘額持有任何抵押品。

## 12. 貿易及其他應付款項

	截至12月31日	
	2023年 人民幣千元	2022年 人民幣千元
貿易應付款項	384,963	345,904
應付票據	21,223	7,966
小計	<u>406,186</u>	<u>353,870</u>
應付薪金及福利	133,815	159,955
其他應付稅項	5,564	15,215
應付配送款項	50,091	50,063
應付服務費	28,119	35,001
應計費用	86,889	78,542
代第三方商戶收款	28,254	46,890
應付非控股股東股息	8,011	–
預收租金	1,135	757
應計上市費用及發行成本	–	12,031
應付按金	21,078	16,332
機器應付款項	1,231	–
其他	3,711	4,161
小計	<u>367,898</u>	<u>418,947</u>
總計	<u><u>774,084</u></u>	<u><u>772,817</u></u>

貿易應付款項信用期介乎30天至60天。截至2023年12月31日基於發票日期的貿易應付款項及應付票據賬齡分析如下：

	截至12月31日	
	2023年 人民幣千元	2022年 人民幣千元
3個月內	293,748	319,622
3至6個月	45,179	12,293
6至12個月	49,401	13,311
超過12個月	17,858	8,644
總計	<u><u>406,186</u></u>	<u><u>353,870</u></u>

## 13. 股息

截至2023年12月31日止年度，本公司並無向其普通股股東派付或建議派付股息（2022年：無）。

截至2023年12月31日止年度，若干附屬公司向非控股股東宣派股息人民幣15,108,000元（2022年：零）。

## 主席致辭

致尊敬的各位股東：

2023年是全面貫徹二十大精神的開局之年，也是國家大力發展以數據為關鍵要素的數字經濟的重要一年。這一年，國家進一步推進健康中國建設，把保障人民健康放在優先發展戰略位置，《互聯網診療監管細則（試行）》、《藥品網絡銷售監督管理辦法》的落地實施，進一步推動了「互聯網+醫藥健康」的高質量發展；這一年，人民群眾對於數字化醫藥健康服務的需求持續提升，數字健康即時到家服務的新模式在新冠疫情、甲流乙流、肺炎支原體等疾病應對中更加凸顯了抗疫保供的價值，大力保障了人民群眾看病買藥的需求；這一年，不斷湧現的以AI為核心的新發明、新技術、新創造，不斷深化醫藥健康產業數字化技術應用從輔助環節向核心環節拓展，進一步激活了數字健康醫療的廣闊潛能。

作為數字健康即時到家服務的領導者之一，叮嚀健康緊隨國家政策的引領，緊抓行業發展的新機遇，持續踐行「服務百姓健康，引領極致健康到家服務」的企業價值與理念，以「數字化戰略」升級叮嚀健康戰略與業務佈局，聚焦核心業務的有機增長和運營效率的高質提升，持續推動業務創新與技術創新，着力打造「數字藥房與實體藥房高度融合的新型多功能智慧藥房的新模式」，全面推進數字經濟與實體經濟的高質量深度融合發展，以「互聯網+醫藥健康」為千家萬戶提供數字健康即時到家服務，在守護人民健康方面發揮着最直接、最高效的保障作用，做到「想人所想、急人所急」，為用戶、股東、行業、社會創造可持續的價值。

叮嚀健康自2023年開啟新的「五年計劃」以來，堅持以用戶為中心，為用戶提供專業、安全、即時、高效的醫藥健康到家服務，推動數字化與智能化轉型升級，着力打造「商品力、渠道力、創新力、專業力、組織力」，加強專業化服務水平與數字賦能創新能力，具體舉措包括：

- **深化數字化健康服務與升級供應鏈合作體系：**我們通過不斷深化的數字化運營能力，通過數據要素整合與分析，為用戶提供在線直播與私域運營服務，打造產品矩陣和創意內容矩陣，提供多重保障。我們也通過數字化賦能產業，攜手多家藥企創新服務模式和推出產品線上首發，通過專業化技術與服務，全面升級供應鏈戰略合作體系。
- **精準數字化疾病專科與遠程醫療服務：**我們強化「醫+藥」聯動，建立多個數字化疾病專科中心與遠程藥學服務平台，並在甲流、乙流、肺炎支原體等呼吸道疾病高發季節開通上呼吸道健康專場服務，為用戶提供專家義診、用藥指導、健康管理、專業知識科普等健康服務，深度挖掘並滿足用戶已病治療、未病養護、長期慢病、專業健康指導等需求。

- **打通數字化多元與便捷的支付方式：**我們通過與支付端合作，積極推進並實現了上海的醫保線上支付，打造了從藥品銷售到醫保結算、配送到家的醫藥健康服務閉環；我們與主要的商業保險公司建立直付機制，為用戶提供了便捷支付解決方案，建立健全了「醫、檢、藥、險」的生態體系。
- **創新AI與數字化賦能諮詢問診服務：**我們大力推進AI智慧醫療服務技術能力建設，實現了醫生、藥師、客服對應場景下解決方案的AI升級，大幅提升了醫生、藥師、客服的服務效率。
- **專業冷鏈及配送團隊建設：**我們大力推進冷鏈藥品專業配送能力建設，實現了冷鏈藥品的即時到家服務，打造了安全與質量的物流保障體系。
- **鞏固優勢業務奠定中長期規模增長的堅實基礎：**我們進一步鞏固和發展特大城市即時健康到家業務，聚焦核心城市的加密佈局，並穩健開拓新城市，同時積極推進「自營+加盟+聯盟」三駕馬車的拓展策略，支持我們中長期規模增長。

我們持續強調，我們所處的行業，關係着用戶的生命健康，責任重大。叮噹健康在管理和運營的各個環節，將社會責任和服務理念全面融入企業發展戰略和業務發展的有效路徑，實現經濟效益與社會效益的雙豐收。2023年，我們進一步推動和完善管理體系建設，提升商品安全、信息安全水平，並為員工、用戶、合作夥伴，以及社會公眾持續貢獻價值。隨着業務的不斷發展，以及公司治理水平的不斷提升，我們進一步強化了線上線下一體化的服務履約體系以及整套可追溯的質量管控體系，有效結合數字化醫療及健康服務的創新，使得叮噹健康業務得到長遠而穩固的發展。

2024年，是叮噹健康「五年計劃」的關鍵之年，我們將繼續踐行「服務百姓健康，引領極致健康到家服務」的企業價值與理念，堅持以用戶為中心，持續推進「數字化戰略」，擁抱數字技術，緊密聯動生態合作夥伴，深化上下游戰略合作，高效協同發力產業融合發展，深度打造「醫、檢、藥、險」的服務生態體系，進一步推動產業數字化轉型升級；我們將持續聚焦核心業務與核心市場，提升存量，拓展增量，挖掘變量，搶抓機遇，繼續推動業務創新與技術創新，培育「新質生產力」，持續打造「數字藥房與實體藥房高度融合的新型多功能智慧藥房」新模式，全面推進數字經濟與實體經濟的高質量深度融合發展；我們將繼續拓展新品類與新服務，打造商品全供應鏈體系，拓展全渠道銷售體系，推動健康商品、院內藥品即時零售化，全面滿足用戶的差異化與多樣化需求，打造全場景全生命週期一站式的醫藥健康管理與醫藥即時零售體系，推動公司數字化、專業化、多元化發展，持續為用戶、股東和為行業、社會創造價值，更好的服務用戶，回報大眾。

最後，再次感謝與我們共同前行的各位股東、合作夥伴、用戶以及社會各界對叮嚀健康的持續支持與幫助！

主席兼總裁

楊文龍

2024年3月28日

## 管理層討論及分析

### 業務回顧

2023年是全面貫徹黨的二十大精神的開局之年，在這一年，國家大力發展以數據為關鍵要素的數字經濟，不斷深化醫療產業數字化技術應用從輔助環節向核心環節拓展，新的服務與應用不斷湧現，激活數字健康醫療的廣闊潛能。數字健康即時到家服務是在居民看病購藥服務、健康守護方面發揮着直接的作用。2023年以來，國家先後出台一系列相關政策，進一步明確了行業的監管與規則的同時，也表達了對數字健康服務的鼓勵與支持。2023年2月，《關於進一步深化改革促進鄉村醫療衛生體系健康發展的意見》提出應大力推進「互聯網+醫療健康」，構建鄉村遠程醫療服務體系；2023年3月，《關於進一步完善醫療衛生服務體系的意見》提出發展「互聯網+醫療健康」，建設面向醫療領域的工業互聯網平台，加快推進互聯網、區塊鏈、物聯網、人工智能、雲計算、大數據等在醫療衛生領域中的應用，加強健康醫療大數據共享交換與保障體系建設；2023年6月，《關於規範處方藥網絡銷售信息展示的通知》對藥品網絡銷售平台／網站（含應用程序）處方藥信息展示等提出細化要求；2023年7月，《關於恢復和擴大消費的措施》指出發展「互聯網+醫療健康」，進一步完善互聯網診療收費政策，逐步將符合條件的「互聯網+」醫療服務納入醫保支付範圍；2023年10月，上海進行互聯網購藥醫保支付試點工作。

截至2023年12月31日止年度（「報告期」）內，我們的總收入增至人民幣4,856.8百萬元（2022年：人民幣4,329.1百萬元），同比增長12.2%；註冊用戶與醫療問診服務同步增長，累計註冊用戶達到約41.5百萬人，並於在線問診業務錄得821萬次健康諮詢及問診。截至2023年12月31日止年度內，本公司淨虧損水平收窄91.9%，同比減虧人民幣2,611.4百萬元，錄得虧損人民幣230.9百萬元，經調整虧損率為2.2%，同比減少0.8百分點，主要得益於我們的降本增效經營策略，有效提升了運營效率。

叮嚀健康將始終以用戶為中心，通過產業鏈的深度合作與賦能，建全「醫、檢、藥、險」生態體系，並圍繞居民健康需求，緊跟國家政策導向、着眼前瞻性創新，穩健佈局和積極推進包括醫保在線化支付、專業醫藥冷鏈即時到家服務、AI智慧醫療服務等業務板塊，為居民提供專業、安全、即時、高效的醫藥與醫療服務。同時，也將進一步鞏固和發展特大城市即時健康到家業務，聚焦核心城市的加密佈局，並穩健開拓新城市，支持我們中長期規模增長。

- **快藥業務**

作為數字健康即時到家服務的提供者，我們始終以用戶為中心，不斷拓展豐富健康品類，深度滲透覆蓋的地域，通過業務創新與技術創新保障7\*24小時28分鐘的全時全局全場景全天候的數字健康即時到家服務，讓用戶體驗到我們的快速、專業、全面。截至2023年12月31日止年度內，我們的快藥業務仍保持增長，按照渠道劃分的收入明細包括，線上直營方面錄得收入人民幣3,527.9百萬元（2022年：人民幣3,091.0百萬元），同比增長14.1%；業務分銷錄得收入人民幣545.8百萬元（2022年：人民幣436.6百萬元），同比增長25.0%；線下零售收入錄得人民幣643.9百萬元（2022年：人民幣674.0百萬元），同比減少4.5%；以及其他業務錄得收入人民幣139.2百萬元（2022年：人民幣127.5百萬元），同比增長9.2%。

報告期內，我們加強自身供應鏈體系建設，包括倉儲物流以及冷鏈物流服務能力，在包括糖尿病、皮膚病等專科領域，以數字化+專業物流方式，進一步提升用戶服務能力，保障用戶的安全用藥。通過與超過6,000家製藥及分銷企業合作，我們着力於拓展合作夥伴關係，共同提升及擴大產品組合的多樣性，並建立了「藥交匯」創新業務平台，提供多渠道、高品質的健康商品。

- **線上直營**

線上直營渠道方面，叮嚀健康透過線上平台直達用戶進行服務與產品銷售。報告期內，我們線上直營渠道錄得收入人民幣3,527.9百萬元（2022年：人民幣3,091.0百萬元），同比增加14.1%。我們通過搭建的線上至線下履約服務模式和直營電子商務服務模式，以及通過全平台渠道觸達用戶。叮嚀健康專注於提供即時醫藥、醫療及健康服務，由我們的智慧藥房及電子圍欄佈局和經驗豐富的騎手，通過智能調度系統，進行高效而安全的履約配送。在直營電商模式，我們可以通過三方承運進行常規配送及預約配送，覆蓋全國主要地區及人口。

## ➤ 業務分銷

叮嚕健康將進一步加強在供應鏈端的產業優勢，積極打造「商品力、創新力」，實現供應鏈賦能與商品銷售。報告期內，業務分銷錄得收入人民幣545.8百萬元（2022年：人民幣436.6百萬元），同比增加25.0%，主要原因在於我們的商品開發與銷售合作夥伴增加。

## ➤ 線下零售

除了通過線上直營及業務分銷，用戶還可以直接從我們廣泛遍佈全國主要城市的藥房網絡進行商品購買與服務體驗。報告期內，我們的線下零售錄得收入人民幣643.9百萬元（2022年：人民幣674.0百萬元），同比減少4.5%。

## ➤ 其他業務

叮嚕健康累計與超過6,000家製藥公司及藥品分銷公司合作。除與醫藥製藥企業建立聯盟持續深化合作，也在醫藥產品廣告、推廣、營銷服務及研發實現深度合作。報告期內，其他業務錄得收入人民幣139.2百萬元（2022年：人民幣127.5百萬元），同比增長9.2%。

## • 在線問診

報告期內，我們啟動了叮嚕HealthGPT，並首推基於此研發的應用型醫藥AI產品—「叮嚕藥師」、「營養師AI助手」。未來，我們將更好地為萬千百姓提供專業、便捷、安全的用藥、營養保健等服務，進一步實現AI在醫藥領域的「技術普惠」。「叮嚕藥師」、「營養師AI助手」目前已通過國家執業藥師、營養師職業資格考試的模擬考試，並不斷升級調優。「叮嚕藥師」、「營養師AI助手」可以高效地調度和分析數據資源，構建交互思考能力，來幫助藥師、營養師提高工作效率和服務質量。我們的醫療團隊包括超過800名的內外部醫生，以及超過400名的醫療專業藥師覆蓋我們的智慧藥房網絡，使我們能夠按照國家的監管要求，為用戶提供安全、有保障的健康服務。報告期內，我們共提供了超過821萬次在線問診。

- **慢病與健康管理**

通過我們自主開發的AI系統、健康圖譜、醫典智庫等技術，幫助用戶進行健康檔案管理與DOT用藥依從性服務。此外，診療與慢病管理進一步融合深度服務。我們與知名藥企，如賽諾菲進一步深化合作，攜手推進以糖尿病等為代表的慢病管理，以線上線下全渠道運營，服務於慢病患者。為患者提供該類藥品全天24小時、平均28分鍾的專業冷鏈快送到家服務，市民可足不出戶購買到賽諾菲的胰島素產品。此外，開拓與日健中外製藥有限公司達成戰略合作，將聚焦慢性病領域，圍繞線上線下一體化觸達及運營、專科疾病管理、慢病管理以及數字化疾病教育等方面展開深度合作，以加強公眾對慢性病的認知與規範化治療，推動中國慢性疾病事業的高質量發展。

隨着服務的不斷深入，我們與醫療機構、三甲醫院等積極探索建立患者服務及醫學服務，針對不同用戶提供病程管理、遠程問診與健康管理。我們進一步打造分科室運營管理，建立呼吸內科、皮膚病、腸道專科、婦科、心腦血管、腫瘤等分科室管理，並建立與國內知名醫院、專家的合作關係，通過在線及輔助服務，為用戶提供在線問診。

## **公益與社會責任**

我們一直秉承着「服務百姓健康」的企業價值觀和理念，始終堅持將用戶健康放在企業發展的核心價值之上，積極履行企業社會責任。將我們的公益健康事業，與我們的發展聯繫在一起，持之以恆地服務百姓、服務社會。

2023年4月，為促進用藥安全，我們與廣藥白雲山製藥，連續第3年聯合開展了「家庭過期藥品回收」活動，旨在引導廣大市民合理用藥、安全用藥。

2023年5月，為了關注青少年健康，我們與芬必得合作，已連續第4年開展「築夢行動」，2023年的「為夢再出發，共築夢想中心」項目，通過共建夢想教室、提供健康物資等多種公益舉措為山區孩子們提供健康支持。

2023年6月，我們聯合北京市紅十字基金會、國藥集團藥業股份有限公司啟動了以「愛眼護眼亮麗雙眸」為主題的全國「愛眼日」健康宣教公益活動，為公眾提供眼健康知識和免費檢查服務。

2023年暑期，在全國各地持續高溫的情況下，我們及製藥企業聯合發起「清涼速遞」公益活動，關愛戶外高溫工作者。特別關注了快遞小哥的身體健康，在叮嚀智慧藥房連鎖啟動了「快遞小哥防暑降溫」公益活動，並提供一系列的防暑降溫服務和福利。

2023年12月，各類呼吸道疾病進入高發期，我們攜手以嶺藥業開展呼吸系統疾病防治專題科普，助力市民防治呼吸道疾病。

## 社會榮譽

報告期內，我們獲得了以下的社會榮譽：

- 「2023年度中國數字健康榜」
- 人民日報「2023環境、社會及治理(ESG)年度案例」
- 「大健康產業高質量發展優秀案例」
- 2023年度西普會「藥品零售綜合競爭力百強」
- 叮嚀健康Health GPT入選「2023中國大模型top70」榜單
- 中國藥店高峰論壇「經營創新獎」
- 新華網「2023企業ESG傑出社會責任實踐案例」
- 「2023 EDGE AWARDS年度醫療大健康消費企業」
- 財聯社ESG致遠獎－先鋒獎

## 未來展望

我們認為，隨着AI等新技術迭代發展，垂直和專業化應用場景也將發生變革，並帶來新的機遇。同時，隨着政策層面的革新，例如線上醫保支付試點、處方流轉平台等在全國範圍的進一步鋪開，數字化醫療健康，必然通過線上線下相融合的方式，給產業帶來新的一輪發展機遇。叮嚀健康在政策改革與技術創新指引下，將保持線上線下一體化的服務運營模式的競爭優勢，同時提升自己技術服務水平，始終致力於打造「醫、檢、藥、險」的服務生態。我們也將着眼腳下，持續鞏固北京、上海、深圳等主要城市的服務優勢，不斷擴大規模與提升服務密度。

## 財務回顧

### 收入

收入由截至2022年12月31日止年度內的人民幣4,329.1百萬元增加12.2%至截至2023年12月31日止年度內的人民幣4,856.8百萬元。我們總收入的增長主要是由於藥品及醫療健康業務收入由截至2022年12月31日止年度內的人民幣4,201.6百萬元增加12.3%至截至2023年12月31日止年度內的人民幣4,717.6百萬元。藥品及醫療健康業務收入的增長主要歸因於用戶基礎增長、銷售訂單量的增長、產品品類的豐富。

### 收入成本

收入成本由截至2022年12月31日止年度內的人民幣2,879.4百萬元增加16.2%至截至2023年12月31日止年度內的人民幣3,346.1百萬元。主要是由於藥品及醫療健康業務銷售增加所致。

### 毛利及毛利率

由於上述原因，我們錄得截至2023年12月31日止年度內的毛利為人民幣1,510.7百萬元，毛利率為31.1%；而截至2022年12月31日止年度內的毛利為人民幣1,449.7百萬元，毛利率為33.5%。毛利率的下降主要是由於產品銷售組合的改變。

### 履約開支

履約開支由截至2022年12月31日止年度內的人民幣444.2百萬元增加10.8%至截至2023年12月31日止年度內的人民幣492.1百萬元。該增長主要是由於用戶對我們的產品及服務組合的需求增加以及業務擴張。履約開支佔收入百分比由截至2022年12月31日止年度內的10.3%減至截至2023年12月31日止年度內的10.1%。

### 銷售及市場推廣開支

銷售及市場推廣開支由截至2022年12月31日止年度內的人民幣908.2百萬元增加7.1%至截至2023年12月31日止年度內的人民幣972.7百萬元。該增長主要是由於擴張智慧藥房網絡以及銷售及營銷活動增加。銷售及市場推廣開支佔收入百分比由截至2022年12月31日止年度內的21.0%減至截至2023年12月31日止年度內的20.0%。

### 研發開支

研發開支由截至2022年12月31日止年度內的人民幣89.0百萬元減少26.9%至截至2023年12月31日止年度內的人民幣65.0百萬元。研發開支佔收入百分比由截至2022年12月31日止年度內的2.1%減至截至2023年12月31日止年度內的1.3%。

## 一般及行政開支

一般及行政開支由截至2022年12月31日止年度內的人民幣334.5百萬元減少22.7%至截至2023年12月31日止年度內的人民幣258.7百萬元。該減少主要是由於以股份為基礎的付款的減少導致人力成本下降，以股份為基礎的付款由截至2022年12月31日止年度內的人民幣157.6百萬元減少23.4%至截至2023年12月31日止年度內的人民幣120.8百萬元。

一般及行政開支佔收入百分比由截至2022年12月31日止年度內的7.7%減至截至2023年12月31日止年度內的5.3%，主要是由於前述以股份為基礎的付款費用的減少。剔除以股份為基礎的付款影響，一般及行政開支佔收入百分比由截至2022年12月31日止年度內的4.1%減少至截至2023年12月31日止年度內的2.8%。

## 按公平值計入損益的金融負債的公平值損失

於完成上市後，具有優先權的股份（其為發行予首次公開發售前投資者的優先股）已自動轉為普通股，報告期內不會再出現本公司具有優先權的股份作為按公平值計入損益的金融負債的公平值損失（2022年：人民幣2,504.5百萬元）。

## 其他收益及虧損淨額

其他收益及虧損淨額由截至2022年12月31日止年度內的人民幣27.5百萬元減少34.3%至截至2023年12月31日止年度內的人民幣18.1百萬元。該減少主要是由於外匯收益淨額減少及按公平值計入損益的金融資產公平值變動收益減少。

## 其他收入

其他收入由截至2022年12月31日止年度內的人民幣28.9百萬元增加70.3%至截至2023年12月31日止年度內的人民幣49.1百萬元。該增加主要是由於利息收入的增加。

## 財務成本

財務成本截至2022年12月31日止年度內的人民幣7.9百萬元較截至2023年12月31日止年度內的人民幣7.9百萬元持平。

## 上市開支

本公司報告期內沒有再發生上市開支（2022年：人民幣48.3百萬元）。

## 所得稅開支

所得稅開支由截至2022年12月31日止年度內的人民幣10.1百萬元減少4.8%至截至2023年12月31日止年度內的人民幣9.6百萬元，主要是由於我們應稅收入的減少。

## 年度虧損

由於上述原因，我們的淨虧損由截至2022年12月31日止年度內的人民幣2,842.3百萬元減少91.9%至截至2023年12月31日止年度內的人民幣230.9百萬元。

## 非國際財務報告準則計量：經調整淨虧損及經調整淨虧損率

為補充根據國際財務報告準則呈列的綜合財務報表，本公司亦使用經調整淨虧損（非國際財務報告準則計量）及經調整淨虧損率（非國際財務報告準則計量）作為額外財務指標，二者並非國際財務報告準則所規定者或並非根據國際財務報告準則呈列。本公司認為，經調整淨虧損（非國際財務報告準則計量）及經調整淨虧損率（非國際財務報告準則計量）為不同年度及不同公司的經營業績對比提供了便利。

本公司認為，經調整淨虧損（非國際財務報告準則計量）及經調整淨虧損率（非國際財務報告準則計量）可以幫助本公司管理層了解及評估綜合經營業績的相同方式為投資者及其他人士提供了有用資料。然而，經調整淨虧損（非國際財務報告準則計量）及經調整淨虧損率（非國際財務報告準則計量）的呈列方式未必可與其他公司呈列的類似標題的指標相比較。使用經調整淨虧損（非國際財務報告準則計量）及經調整淨虧損率（非國際財務報告準則計量）作為分析工具存在局限，股東及潛在投資者不應脫離本公司根據國際財務報告準則報告的經營業績或財務狀況加以考慮或作為其替代分析加以考慮。

本公司將經調整淨虧損（非國際財務報告準則計量）定義為通過加回按公平值計入損益的金融負債的公平值損失（與向首次公開發售前投資者發行的附有優先權的股份有關）、以股份為基礎的付款及上市開支調整後的年內淨虧損。本公司界定經調整淨虧損率（非國際財務報告準則計量）為年內經調整淨虧損（非國際財務報告準則計量）除以收入，再乘以100%。

下表將我們所示年度的經調整淨虧損（非國際財務報告準則計量）進行對賬：

	截至12月31日止年度	
	2023年 (人民幣千元，百分比除外)	2022年
淨虧損與經調整淨虧損的對賬：		
年內淨虧損	(230,868)	(2,842,275)
加		
按公平值計入損益的金融負債的公平值損失	-	2,504,548
以股份為基礎的付款	124,250	160,725
上市開支	-	48,304
	<u>(106,618)</u>	<u>(128,698)</u>
經調整年內淨虧損（非國際財務報告準則計量）	<u>(106,618)</u>	<u>(128,698)</u>
經調整淨虧損率（非國際財務報告準則計量）	<u>(2.2%)</u>	<u>(3.0%)</u>

## 流動性及資本資源

本集團通過內部產生的現金流量和全球發售與發行優先股所得款項為其運營提供資金。於2023年12月31日，我們擁有現金及現金等價物人民幣1,185.9百萬元（2022年：人民幣1,210.9百萬元）。下表載列所示年度我們的現金流量：

	截至12月31日止年度	
	2023年 人民幣千元	2022年 人民幣千元
營運資金變動前的經營活動現金流量	5,801	(64,780)
營運資金變動	5,318	(151,825)
已付所得稅	(16,356)	(21,266)
	<u>(5,237)</u>	<u>(237,871)</u>
經營活動所用現金淨額	(5,237)	(237,871)
投資活動產生／(所用) 現金淨額	104,324	(353,416)
融資活動(所用)／產生現金淨額	(130,537)	232,896
	<u>(31,450)</u>	<u>(358,391)</u>
現金及現金等價物減少淨額	(31,450)	(358,391)
年初現金及現金等價物	1,210,949	1,552,994
外匯匯率變動對現金及現金等價物的影響	6,399	16,346
	<u>1,185,898</u>	<u>1,210,949</u>
年末現金及現金等價物，即為	<u>1,185,898</u>	<u>1,210,949</u>

## 經營活動所用現金淨額

截至2023年12月31日止年度，經營活動所用現金淨額為人民幣5.2百萬元，去年同期經營活動所用現金淨額則為人民幣237.9百萬元，其主要歸因於除所得稅前虧損人民幣221.2百萬元，其乃經以下各項調整(i)非現金及非經營項目，其主要包括以股份為基礎的付款開支人民幣124.3百萬元及使用權資產折舊人民幣82.9百萬元及其他無形資產攤銷人民幣38.6百萬元；及(ii)營運資金變動，主要是由於貿易及其他應收款項及預付款項減少人民幣95.6百萬元及應付關聯方款項增加人民幣16.6百萬元，部分被存貨增加人民幣7.5百萬元、受限制銀行存款增加人民幣32.9百萬元、合約負債減少人民幣58.7百萬元以及貿易及其他應付款項減少人民幣8.9百萬元所抵銷。

## 投資活動所得現金淨額

截至2023年12月31日止年度，投資活動所得現金淨額為人民幣104.3百萬元，此乃主要由贖回按公平值計入損益的金融資產人民幣1,150.2百萬元導致，並由購買按公平值計入損益的金融資產人民幣1,146.8百萬元部分抵銷。

## 融資活動所用現金淨額

截至2023年12月31日止年度，融資活動所用現金淨額為人民幣130.5百萬元，此乃主要由償還租賃負債人民幣82.1百萬元、就購買股份向受託人支付人民幣33.2百萬元及向非控股股東支付股息人民幣7.1百萬元所致。

## 借款及資本負債

截至2023年12月31日，我們並無任何銀行借款，故我們並無呈列資本負債率。

## 資本開支

我們的資本開支主要包括購買物業及設備、支付使用權資產及購買無形資產。截至2023年12月31日止年度，我們的資本開支為人民幣20.6百萬元，而截至2022年12月31日止年度則為人民幣30.0百萬元。

我們計劃通過我們的內部資源（包括我們的現金及現金等價物以及全球發售所得款項淨額）為我們未來的資本開支提供資金。

## 資本承擔

截至2023年12月31日，我們並無重大資本承擔。

## 資產抵押

截至2023年12月31日，我們並無任何重大資產抵押。

## 所持重大投資

本集團於截至2023年12月31日止年度內並無作出或持有任何重大投資（包括截至2023年12月31日佔本公司資產總值5%或以上價值的被投資公司的任何投資）。

## 重大投資及資本資產的未來計劃

截至2023年12月31日，除招股章程「未來計劃及所得款項用途」所披露者外，本集團暫無重大投資及資本資產的其他計劃。

## 附屬公司及聯屬公司的重大收購及／或出售

本集團於截至2023年12月31日止年度內並無附屬公司及聯屬公司的任何重大收購及／或出售。

## 外匯風險

本集團實體之功能貨幣為人民幣。外匯風險於未來商業交易或已確認的金融資產及負債以本集團實體各自功能貨幣以外的貨幣計值時產生。本集團並無訂立任何遠期外匯合約以對沖其面臨的外匯風險。

截至2023年12月31日，本集團有以下金融資產及金融負債，包括現金及現金等價物、定期存款、租賃按金、租賃負債及其他應付款項，以人民幣以外的貨幣計價。

	截至12月31日	
	2023年	2022年
	人民幣千元	人民幣千元
資產：		
— 港元	156,100	181,855
— 美元	153,241	153,125
負債：		
— 港元	1,636	3,136
— 美元	17,088	23,593

## 或然負債

截至2023年12月31日，我們並無任何重大或有負債。

## 僱員

截至2023年12月31日，我們有2,615名全職僱員，大部分位於中國境內，主要在北京，其餘分佈在深圳、樟樹、上海及廣州等中國主要城市。

下表按職能列出了我們於截至2023年12月31日的僱員人數：

僱員職能	僱員人數
銷售、營銷及業務開發	1,607
科技及研發	493
管理	315
行政	200
<b>總計</b>	<b>2,615</b>

我們相信，我們與僱員保持着良好的工作關係，且沒有遇到任何重大的勞資糾紛，在為我們的業務招聘員工時亦無遇到任何困難。

我們與我們的高管、經理和核心僱員簽訂了關於保密、知識產權和不競爭的僱傭合同和協議。我們僱員的薪酬待遇一般包括工資和獎金。我們根據資質和工作經驗等因素釐定僱員薪酬。僱員還可享受福利待遇，包括醫療、養老、工傷保險及其他雜項。我們為僱員繳納強制性社會保障基金，用於養老、醫療、工傷、生育和失業等福利。

我們致力於通過提供有競爭力的工資和福利、系統的培訓機會和內部晉升途徑，招聘市場上最優秀的人才。我們亦對新員工進行入門培訓，並對全職員工進行定期培訓。

為向董事會成員、本集團僱員及顧問提供激勵及獎勵，本公司於2020年5月1日採納首次公開發售前購股權計劃、受限制股份計劃及受限制股份單位計劃（「**股份激勵計劃**」），自採納起繼續生效，為期十(10)年。股份激勵計劃涉及的股份總數不得超過87,993,330股本公司普通股，佔本公司於2023年12月31日的已發行股本總數約6.56%。有關詳情，請參閱招股章程附錄四「法定及一般資料—D. ESOP計劃—股份激勵計劃」。於2023年6月27日，本公司已採納一項受限制股份單位計劃（「2023年受限制股份單位計劃」），自採納起繼續生效，為期十(10)年。2023年受限制股份單位計劃涉及的股份總數不得超過26,829,457股本公司普通股，佔本公司於2023年12月31日的已發行股本總數約2.0%。有關詳情，請參閱本公司日期為2023年6月27日的公告。

## 全球發售所得款項淨額用途

於2022年9月14日，股份成功於香港聯合交易所有限公司（「聯交所」）主板上市（「上市」）。本公司於全球發售中按發售價12.00港元發行合共33,537,000股每股面值0.0001美元的普通股。經扣除本公司就全球發售已付及應付的包銷佣金及其他估計開支後，本公司自全球發售籌集的所得款項淨額約為341.6百萬港元。

截至本公告日期，先前於招股章程「未來計劃及所得款項用途」一節所披露的所得款項淨額擬定用途及預期時間表並無變動。下表載列截至2023年12月31日全球發售所得款項淨額動用情況的概要：

用途	佔所得款項 淨額總數的 百分比	全球發售 產生的 所得款項淨額 百萬港元	截至2023年		截至2023年 12月31日的 未動用金額 百萬港元	悉數動用剩餘 所得款項淨額的 預期時間表
			截至2023年 1月1日的 未動用金額 百萬港元	截至2023年 12月31日 止年度的 已動用金額 百萬港元		
業務擴張，例如進一步開發智慧藥房網絡，以及提升用戶增長及參與度	45.0%	153.7	105.0	84.9	20.1	2024年12月31日
優化我們的技術系統及運營平台	15.0%	51.2	41.9	24.7	17.2	2024年12月31日
提升我們的服務及業務，例如建立全職醫生及藥師的專業架構	10.0%	34.2	17.2	17.2	-	不適用
潛在投資及收購或戰略合作，以及拓展我們經營的醫療產業價值鏈	20.0%	68.3	68.3	20.9	47.4	2024年12月31日
營運資金及其他一般公司用途	10.0%	34.2	-	-	-	不適用
<b>總計</b>	<b>100.0%</b>	<b>341.6</b>	<b>232.4</b>	<b>147.7</b>	<b>84.7</b>	

## 遵守企業管治守則

本公司致力於實現高標準的企業管治，以維護本公司股東（「股東」）利益、提高企業價值、制定其業務策略及政策，並加強其透明度及問責性。本公司已採納香港聯合交易所有限公司證券上市規則（「上市規則」）附錄C1所載的企業管治守則（「企業管治守則」）載列的守則條文（「守則條文」）。本公司的企業管治原則強調優質董事會、良好內部監控及對全體股東透明及問責。於報告期內，本公司已遵守企業管治守則所載的守則條文，惟下文所述偏離情況除外。

根據守則條文第C.2.1條，主席及行政總裁之角色應該區分及不應由同一人兼任。然而，本公司並無區分主席與總裁，主席與總裁之職責均由楊文龍先生承擔。董事會相信，由同一人擔任主席與總裁之職責，有利於確保本集團領導一致，並可實現更有效及高效的整體戰略規劃。此外，董事會合共九名董事中，三名為獨立非執行董事，董事會將有足夠的獨立意見，可保障本公司及股東的整體利益。因此，董事會認為，現時安排的權力及職權平衡不會受到影響，該架構有助本公司迅速有效地作出及實施決定。董事會將繼續審查並於計及本集團整體情況後，考慮於適當時候將主席與總裁的職務分開。

本公司將繼續定期審查及監察其企業管治常規，以確保遵守企業管治守則，並維持本公司的高標準企業管治常規。

有關本公司企業管治常規的進一步資料將載於本公司截至2023年12月31日止年度的年報內的企業管治報告，其將於適當時候發送予股東。

## 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所載的上市發行人董事進行證券交易的標準守則（「標準守則」）作為董事進行本公司證券交易的操守守則。

經向全體董事作出具體查詢後，各董事確認彼已於報告期內遵守標準守則所載的規定標準。

## 購買、出售或贖回本公司上市證券

截至2023年12月31日止年度，本公司或其任何附屬公司概無購買（並因而註銷）、出售或贖回本公司或其附屬公司的任何上市證券。

## 董事資料變更

根據上市規則第13.51B(1)條，董事資料變更載列如下：

蔡俐女士於2023年11月辭任兆科眼科有限公司（一間於聯交所上市的公司（股份代號：06622））的非執行董事。

除上文所披露者外，自最近期刊發的中報起直至本公告日期，董事的資料概無根據上市規則第13.51B(1)條須予披露的變動。

## 股息

董事會不建議派發截至2023年12月31日止年度的末期股息。

## 報告期後事項

於2023年12月31日後，概無發生重大期後事件。

## 德勤•關黃陳方會計師行的工作範疇

本集團核數師德勤•關黃陳方會計師行已同意本初步公告所載有關本集團截至2023年12月31日止年度的綜合財務狀況表、綜合損益及其他全面收益表及其相關附註的數字，與董事會於2024年3月28日批准的本集團本年度經審核綜合財務報表所載金額相符。德勤•關黃陳方會計師行就此進行的工作並不構成鑒證工作，因此德勤•關黃陳方會計師行並無就初步公告發表任何意見或鑒證結論。

## 審計委員會

本公司已設立審計委員會（「**審計委員會**」），其由三名獨立非執行董事組成，即姜山先生（主席）、張守川先生及樊臻宏博士。姜山先生為審計委員會的主席。審計委員會的主要職務為審查及監督本集團的財務申報流程、內部監控及風險管理系統、監督審計流程、向董事會提供建議及意見、履行董事會可能指派的其他職務及職責，以及審查及監察本公司的風險管理。

## 審閱賬目

審計委員會已審閱本集團截至2023年12月31日止年度的經審核綜合財務報表，並與高級管理層成員及本集團核數師德勤•關黃陳方會計師行討論有關本公司所採納的會計政策及常規以及內部控制的事宜。

## 刊登年度業績公告及年報

本年度業績公告刊登於聯交所網站（[www.hkexnews.hk](http://www.hkexnews.hk)）及本公司網站（[www.ddjkjt.com](http://www.ddjkjt.com)）。

本集團截至2023年12月31日止年度的年報將刊登於聯交所及本公司的上述網站，並將於適當時候按要求寄發予已表示希望收到印刷版公司通訊的股東。

承董事會命  
叮嚀健康科技集團有限公司  
主席  
楊文龍

香港，2024年3月28日

截至本公告日期，執行董事為楊文龍先生、徐寧先生、俞雷先生、于慶龍先生及楊益斌先生，非執行董事為蔡俐女士，以及獨立非執行董事為張守川先生、樊臻宏博士及姜山先生。