

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份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。



北控醫療健康產業集團有限公司

Beijing Enterprises Medical And Health Industry Group Limited

(於開曼群島註冊成立之有限公司)
(股份代號：2389)

截至二零一六年十二月三十一日止年度 全年業績公告

北控醫療健康產業集團有限公司(「本公司」)董事會(「董事會」)宣佈本公司及其附屬公司(統稱「本集團」)根據香港財務報告準則所編製截至二零一六年十二月三十一日止年度之綜合全年業績，連同二零一五年之比較數字載列如下：

綜合損益及其他全面收益表 截至二零一六年十二月三十一日止年度

	附註	二零一六年 千港元	二零一五年 千港元
持續經營業務			
收入	5	163,856	—
銷售成本		(117,261)	—
毛利		46,595	—
其他收入及收益	5	98,052	45,489
銷售及分銷開支		(24,995)	—
行政開支		(189,405)	(149,185)
融資成本	7	(4,632)	(3,992)
分佔聯營公司之溢利及虧損		(11,770)	(1,601)
來自持續經營業務之除稅前虧損	6	(86,155)	(109,289)
所得稅(開支)/抵免	8	(1,853)	2,364
來自持續經營業務之年度虧損		(88,008)	(106,925)
已終止經營業務			
來自已終止經營業務之年度溢利	9	—	46,997
年度虧損		(88,008)	(59,928)

	二零一六年 千港元	二零一五年 千港元
其他全面(虧損)/收益		
其後期間將重新分類至損益的其他		
全面(虧損)/收益：		
換算海外業務產生之匯兌差額	(108,055)	(76,195)
對年內出售的海外業務作出之重新分類調整	<u>1,058</u>	<u>(58,925)</u>
	(106,997)	(135,120)
其後期間將不會重新分類至損益的其他		
全面收益：		
物業重新估價之收益	12,141	-
所得稅影響	<u>(3,035)</u>	<u>-</u>
	9,106	-
年度其他全面虧損，扣除稅項	<u>(97,891)</u>	<u>(135,120)</u>
年度全面虧損總額	<u>(185,899)</u>	<u>(195,048)</u>
以下人士應佔虧損：		
母公司擁有人	(68,015)	(56,480)
非控股權益	<u>(19,993)</u>	<u>(3,448)</u>
	<u>(88,008)</u>	<u>(59,928)</u>
下列人士應佔全面虧損總額：		
母公司擁有人	(156,738)	(185,588)
非控股權益	<u>(29,161)</u>	<u>(9,460)</u>
	<u>(185,899)</u>	<u>(195,048)</u>
母公司普通股權益持有人應佔每股虧損	11	
基本及攤薄		
—就年度虧損而言	<u>(1.09)港仙</u>	<u>(1.01)港仙</u>
—就來自持續經營業務之虧損而言	<u>(1.09)港仙</u>	<u>(1.83)港仙</u>

綜合財務狀況表

於二零一六年十二月三十一日

	附註	二零一六年 千港元	二零一五年 千港元
非流動資產			
物業、廠房及設備		235,815	97,290
投資物業		356,498	338,744
預付土地租金		1,303,008	1,285,332
商譽		265,659	156,104
其他無形資產		14,196	–
於聯營公司之投資		149,191	111,948
可供出售投資		11,295	21,288
預付款項		–	141,771
應收一間關連公司款項		–	248,900
非流動資產總值		<u>2,335,662</u>	<u>2,401,377</u>
流動資產			
存貨		7,981	–
應收貿易賬款	12	12,013	–
預付款項、按金及其他應收賬款		240,255	139,099
應收關連方款項		247,887	8,611
透過損益以公平值列賬之金融資產		134,687	47,996
已抵押存款		21,900	–
現金及現金等值物		298,204	628,952
流動資產總值		<u>962,927</u>	<u>824,658</u>
流動負債			
應付貿易賬款	13	10,007	–
其他應付賬款及應計費用		188,606	88,854
計息銀行及其他借款		76,634	55,768
應付稅款		2,314	270
流動負債總額		<u>277,561</u>	<u>144,892</u>
流動資產淨值		<u>685,366</u>	<u>679,766</u>
總資產減流動負債		<u>3,021,028</u>	<u>3,081,143</u>

	二零一六年 千港元	二零一五年 千港元
非流動負債		
計息銀行借款	106,201	71,616
遞延稅項負債	201,284	212,764
其他應付賬款	12,077	-
	<u>319,562</u>	<u>284,380</u>
非流動負債總額		
資產淨值	2,701,466	2,796,763
權益		
母公司擁有人應佔權益		
股本	1,234,578	1,248,527
儲備	1,329,827	1,462,846
	<u>2,564,405</u>	<u>2,711,373</u>
非控股權益	137,061	85,390
總權益	2,701,466	2,796,763

附註

1. 公司及集團資料

北控醫療健康產業集團有限公司(「本公司」)為於開曼群島註冊成立之有限公司，其股份自二零零二年四月二十六日起在香港聯合交易所有限公司(「聯交所」)主板上市。本公司之註冊辦事處位於Century Yard, Cricket Square, Hutchins Drive, P.O. Box 2681 GT, Grand Cayman, British West Indies。

年內，本公司之附屬公司主要於中華人民共和國(「中國」)提供醫療、健康及養老相關服務及產品。

董事認為，於二零一六年十二月三十一日，本公司主要股東為北京建設(控股)有限公司(「北京建設」)，北京建設於百慕達註冊成立，由北京控股集團有限公司最終持有，其股份於聯交所上市。

2. 編製基準

本財務報表已根據香港會計師公會所頒佈的香港財務報告準則(「香港財務報告準則」，包括所有香港財務報告準則、香港會計準則(「香港會計準則」)及詮釋)、香港公認會計原則及香港公司條例之披露規定編製。該等財務報表乃根據歷史成本常規法編製，惟按公平值計量的投資物業、透過損益以公平值列賬之金融資產及透過損益以公平值列賬之金融負債例外。除另有說明者外，財務報表以港元(「港元」)呈列，所有價值均已湊整至最接近千位數。

綜合基準

本綜合財務報表包括本公司及其附屬公司(統稱「本集團」)截至二零一六年十二月三十一日止年度之財務報表。附屬公司乃指由本公司直接或間接地控制之實體(包括結構性實體)。當本集團面對或擁有就其對被投資方之參與而取得可變回報之風險或權利，以及擁有其透過對被投資方行使權力而影響有關回報之能力(即現時之權利給予本集團指示被投資方相關活動之現有能能力)時，即表示已取得控制權。

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

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

附屬公司財務報表之編製期間與本公司財務報表相同，並採用一致的會計政策。附屬公司之業績乃自本集團取得控制權之日起予以綜合計算，並繼續綜合計算，直至該控制權停止當日為止。

即使導致非控股股東權益產生虧絀結餘，本集團之母公司擁有人及非控股股東權益皆分佔本集團盈餘或虧損及各項其他全面收益。本集團內公司間交易帶來之所有集團內公司間資產及負債、權益、收入、開支及現金流量全部於綜合賬目時悉數對銷。

倘上文所描述之三項控制權有一項或多項出現改變之事實及情況下，本集團重新評估是否其對被投資方擁有控制權。於並無失去控制權之情況下，附屬公司所有權權益變動均視作權益交易處理。

倘本集團失去附屬公司之控制權，本集團終止確認(i)附屬公司之資產(包括商譽)及負債；(ii)任何非控股股東權益之賬面值；及(iii)在權益中記賬之累計換算差額；及確認(i)已收取代價之公平值；(ii)任何仍保留之投資公平值；及(iii)任何因而於損益中產生之盈餘或虧損。本集團早前於其他全面收益中確認之各項應佔數額，將猶如本集團直接出售有關資產或負債，按所規定之相同基準適當地重新分類為損益或保留溢利。

3. 會計政策及披露變動

本集團於本年度之財務報表首次採用下列新訂及經修訂香港財務報告準則。

香港財務報告準則第10號、 香港財務報告準則第12號及 香港會計準則第28號之修訂(二零一一年)	投資實體：應用綜合入賬之例外情況
香港財務報告準則第11號之修訂	收購於合營企業權益之會計處理
香港財務報告準則第14號	監管遞延賬目
香港會計準則第1號之修訂	披露計劃
香港會計準則第16號及 香港會計準則第38號之修訂	釐清折舊及攤銷之可接受方法
香港會計準則第16號及 香港會計準則第41號之修訂	農業：生產性植物
香港會計準則第27號之修訂(二零一一年)	獨立財務報表之權益法
二零一二年至二零一四年週期之年度改進	對多項香港財務報告準則作出修訂

採納上述新訂及經修訂之準則對該等財務報表並無重大財務影響。

本集團並無應用已頒佈惟尚未生效之新訂香港財務報告準則。本集團已著手評估此等新訂香港財務報告準則之影響，但尚未能確定此等新訂香港財務報告準則會否對其經營業績及財務狀況造成重大影響。

4. 經營分類資料

就管理而言，本集團有一項持續經營業務之單一營運及可報告分類，即提供醫療、健康及養老相關服務及產品。本集團所有持續經營業務之經營業績源自此單一分類。年內，本集團非流動資產大部分位於中國內地。

5. 收入、其他收入及收益

收入指年內經扣除退貨撥備及貿易折扣後已售出貨品之發票淨值及已提供服務之價值。

持續經營業務之收入、其他收入及收益之分析如下：

	二零一六年 千港元	二零一五年 千港元
<u>收入</u>		
銷售貨品	154,767	-
提供服務	9,089	-
	<u>163,856</u>	<u>-</u>
<u>其他收入</u>		
銀行利息收入	4,644	15,042
其他利息收入	13,474	11,187
租金收入總額	16,122	5,800
股息收入	1,853	-
雜項收入	2,983	595
	<u>39,076</u>	<u>32,624</u>
<u>收益／(虧損)</u>		
透過損益以公平值計量之		
金融資產之公平值收益	49,160	4,906
投資物業之公平值收益淨額	3,285	841
金融負債之公平值收益淨額	13,677	-
出售附屬公司之(虧損)／收益	(8,225)	6,876
議價購買收益	-	253
出售物業、廠房及設備項目之虧損	(1,847)	(11)
重新計量於一間聯營公司原所持股權之收益	2,495	-
視作出售於一間聯營公司部份權益之收益	431	-
	<u>58,976</u>	<u>12,865</u>
	<u>98,052</u>	<u>45,489</u>

6. 除稅前虧損

本集團來自持續經營業務之除稅前虧損已扣除／(計入)下列各項後計算：

	二零一六年 千港元	二零一五年 千港元
已售存貨成本	110,947	—
提供服務成本	6,314	—
折舊	7,795	4,133
其他無形資產攤銷	281	—
經營租賃項下最低租賃付款	7,745	2,059
土地租金攤銷	39,192	16,016
減：資本化金額	(12,980)	—
	<u>26,212</u>	<u>16,016</u>
核數師酬金	1,450	1,400
僱員福利開支(不包括董事及 主要行政人員酬金)：		
工資及薪金	33,868	16,912
股權結算以股份為基礎付款開支	3,684	1,372
退休金計劃供款(定額供款計劃)	3,791	1,367
	<u>41,343</u>	<u>19,651</u>
有關顧問服務的股權結算以股份為基礎付款開支	12,778	23,534
匯兌差額淨額	9,819	22,035
其他應收賬款減值	3,281	—

7. 融資成本

持續經營業務之融資成本分析如下：

	二零一六年 千港元	二零一五年 千港元
銀行及其他借款之利息	6,122	4,632
減：資本化利息	(1,490)	(640)
	<u>4,632</u>	<u>3,992</u>

8. 所得稅

	二零一六年 千港元	二零一五年 千港元
即期—中國企業所得稅(「企業所得稅」)	4,159	1
遞延	<u>(2,306)</u>	<u>(2,365)</u>
年度稅項開支／(抵免)總額	<u>1,853</u>	<u>(2,364)</u>

香港利得稅

於截至二零一六年十二月三十一日止年度，由於年內並無於香港產生任何應課稅溢利，故並無就香港利得稅作出撥備(二零一五年：無)。

企業所得稅

根據中國所得稅法，除若干中國附屬公司可按10%之優惠稅率繳稅外，中國企業須按稅率25%繳付企業所得稅。

聯營公司應佔之稅項為325,000港元(二零一五年：65,000港元)，計入綜合損益及其他全面收益表之「分佔聯營公司之溢利及虧損」。

9. 已終止經營業務

於二零一四年十一月二十三日，本公司宣佈，董事會決定出售World Wisdom Industrial Limited(「World Wisdom」)的全部已發行股本。World Wisdom及其附屬公司(統稱「World Wisdom集團」)從事電動工具製造及貿易以及物業發展業務。出售World Wisdom集團已於二零一五年三月三十一日完成。

於二零一五年五月十一日，本公司宣佈，董事會決定出售Rainy Company Inc.(「Rainy」)的全部已發行股本。Rainy及其附屬公司(統稱「Rainy集團」)從事物業發展業務。出售Rainy集團已於二零一五年五月十一日完成。

於出售World Wisdom集團及Rainy集團後，由於本集團計劃集中資源開拓醫療及養老業務，故決定終止其電動工具製造及貿易業務以及物業發展業務。因此，本集團之電動工具製造及貿易業務以及物業發展業務於年內分類為已終止經營業務，並不再計入經營分類資料之附註。

年內已終止經營業務之業績呈列如下：

	二零一六年 千港元	二零一五年 千港元
電動工具製造及貿易業務：		
收入	-	39,150
開支	-	(40,958)
已終止經營業務之除稅前虧損	-	(1,808)
所得稅開支	-	-
已終止經營業務之年度虧損	-	(1,808)
物業發展業務：		
收入	-	106,794
開支	-	(103,094)
已終止經營業務之除稅前溢利	-	3,700
所得稅開支	-	(17,816)
已終止經營業務之年度虧損	-	(14,116)
出售已終止經營業務之收益	-	62,921
已終止經營業務之年度溢利	-	46,997

已終止經營業務產生之現金流量淨額如下：

	二零一六年 千港元	二零一五年 千港元
經營活動	-	62,241
投資活動	-	12,359
融資活動	-	(77,319)
現金流出淨額	-	(2,719)

10. 股息

董事並不建議就截至二零一六年十二月三十一日止年度派付股息(二零一五年：無)。

11. 母公司普通股權益持有人應佔每股虧損

每股基本虧損金額乃按母公司普通股權益持有人應佔本年度虧損68,015,000港元(二零一五年：56,480,000港元)，以及本年度已發行加權平均普通股數目6,237,710,008股(二零一五年：5,582,419,411股)計算。

來自持續經營業務之每股基本虧損金額乃按母公司普通股權益持有人應佔本年度來自持續經營業務之虧損68,015,000港元(二零一五年：102,077,000港元)，以及本年度已發行加權平均普通股數目6,237,710,008股(二零一五年：5,582,419,411股)計算。

由於尚未行使購股權對截至二零一六年及二零一五年十二月三十一日止年度所呈列來自持續經營業務之每股基本虧損具反攤薄作用，故並未就攤薄對所呈列持續經營業務虧損之每股基本虧損作出任何調整。

12. 應收貿易賬款

	二零一六年 千港元	二零一五年 千港元
應收貿易賬款	12,013	—
減值	—	—
	<u>12,013</u>	<u>—</u>

除新客戶一般須預付款項外，本集團主要以信貸方式與其客戶訂定貿易條款。本集團授予客戶之信貸期一般為三個月。就主要客戶而言，條款可能根據相關合約之條款而有所變動。每名客戶均設有最高信貸額。本集團對其未償還應收款項維持嚴格控制。逾期款項由高級管理層定期進行審閱。根據上述情況及本集團之應收貿易賬款以分散客戶為主，故並無高度集中信貸的風險。本集團並無為其應收貿易賬款結餘持有任何抵押品或其他信用增級方式。應收貿易賬款並不計息。

於報告期末，應收貿易賬款根據發票日期及扣除撥備的賬齡分析如下：

	二零一六年 千港元	二零一五年 千港元
三個月內	10,492	—
超過三個月	1,521	—
	<u>12,013</u>	<u>—</u>

並非個別或集體視作減值的貿易應收賬款之賬齡分析如下：

	二零一六年 千港元	二零一五年 千港元
並無逾期或減值	10,492	-
逾期少於一個月	353	-
逾期一至三個月	1,168	-
	<u>12,013</u>	<u>-</u>

並無逾期或減值之應收貿易賬款與最近並無拖欠記錄之數名主要客戶有關。

已逾期但並無減值的應收款項與若干於本集團過往記錄良好的獨立客戶有關。基於過往經驗，本公司董事認為，由於信貸質素並無重大變動且結餘仍被視為可悉數收回，故毋須就該等結餘作出任何減值撥備。

13. 應付貿易賬款

於報告期末，應付貿易賬款根據發票日期的賬齡分析如下：

	二零一六年 千港元	二零一五年 千港元
三個月內	9,802	-
超過三個月	205	-
	<u>10,007</u>	<u>-</u>

應付貿易賬款為免息及一般於為期三至六個月之期間內結付。

14. 收購附屬公司

(1) 收購北京思義商貿有限公司(「北京思義收購事項」)

於二零一六年一月四日，本集團向一名獨立第三方郭曉飛先生(「郭先生」)收購北京思義商貿有限公司(「北京思義」)100%股權。北京思義及其附屬公司(統稱「北京思義集團」)主要在中國從事銷售家具。北京思義收購事項為本集團擴展醫療及養老相關業務策略之一部分。北京思義收購事項之購買代價包括(i)現金人民幣10,000,000元(相當於11,936,000港元)，並已於收購日期支付；及(ii)於截至二零一六年十二月三十一日、二零一七年十二月三十一日及二零一八年十二月三十一日止三個財政年度各年，本公司將分別向郭先生發行13,158,750股、13,158,750股及17,545,000股代價股份，惟可根據北京思義集團的表現予以調整。此應付或然代價於收購日期估計及確認為金融負債，公平值為21,486,000港元。

本集團已選擇按非控股權益應佔北京思義的可識別資產淨值之比例計量北京思義集團的非控股權益。

北京思義集團於收購日期之可識別資產及負債公平值如下：

	於收購時 確認之公平值 千港元
物業、廠房及設備	3,022
存貨	6,829
應收貿易賬款及應收票據	17,059
預付款項、按金及其他應收賬款	18,340
現金及銀行結餘	1,316
應付貿易賬款	(14,850)
已收墊款	(2,826)
其他應付賬款及應計費用	<u>(2,177)</u>
按公平值計之可識別資產淨值總額	26,713
非控股權益	<u>(10,685)</u>
收購時之商譽	<u>17,394</u>
	<u><u>33,422</u></u>
以下列方式償付：	
現金	11,936
或然代價股份	<u>21,486</u>
總購買代價	<u><u>33,422</u></u>

本集團就此收購事項產生之交易成本為259,000港元。該等交易成本已於綜合損益及其他全面收益表支銷，並計入行政開支。

概無已確認之商譽預期可用作扣除所得稅。

作為購買協議之一部分，應付或然代價取決於北京思義集團截至二零一六年、二零一七年及二零一八年十二月三十一日止三個年度各年之純利金額。初步確認之金額為21,486,000港元，乃採用收入法下之蒙特卡羅模擬模型釐定，並計入第三級公平值計量內。

截至二零一六年十二月三十一日，或然代價負債的公平值重新計量為15,029,000港元。或然代價負債的公平值變動所產生為數6,457,000港元的收益已於截至二零一六年十二月三十一日止年度的綜合損益及其他全面收益表之其他收入及收益確認。

北京思義集團之純利大幅增加(減少)將導致或然代價負債公平值大幅增加(減少)。貼現率大幅上升(下跌)將導致或然代價負債公平值大幅減少(增加)。

有關北京思義收購事項的現金流量分析如下：

	千港元
現金代價	(11,936)
已收購之現金及銀行結餘	<u>1,316</u>
計入投資活動所得現金流量之現金及現金等值物流出淨額	(10,620)
計入經營活動所得現金流量之收購事項交易成本	<u>(259)</u>
	<u><u>(10,879)</u></u>

自收購事項起，北京思義集團為本集團貢獻收入112,686,000港元，並於截至二零一六年十二月三十一日止年度之綜合業績產生7,273,000港元之溢利。

倘合併在年初發生，本集團於年內之持續經營業務收入及本集團之年度虧損則分別為163,856,000港元及88,008,000港元。

(2) 收購北京喜步商貿有限公司(「北京喜步收購事項」)

於二零一六年一月四日，本集團自一名獨立第三方朱剛先生(「朱先生」)收購北京喜步商貿有限公司(「北京喜步」)之100%股權。北京喜步及其附屬公司(統稱「北京喜步集團」)主要從事生產傢俬及研發養老傢俬。北京喜步收購事項為本集團擴展醫療及養老相關業務策略之一部分。北京喜步收購事項之購買代價包括(i)代價股份9,680,000港元，其已於收購日期發行及配發；及(ii)於截至二零一六年十二月三十一日、二零一七年十二月三十一日及二零一八年十二月三十一日止三個財政年度各年，本公司將分別向朱先生發行13,975,500股、13,975,500股及18,634,000股代價股份，惟可根據北京喜步集團的表現予以調整。此應付或然代價於收購日期估計及確認為金融負債，公平值為20,894,000港元。

本集團選擇按非控股權益應佔北京喜步的可識別資產淨值之比例計量北京喜步集團之非控股權益。

北京喜步集團於收購日期的可識別資產及負債之公平值如下：

	於收購時 確認之公平值 千港元
物業、廠房及設備	298
存貨	2,001
應收貿易賬款	7,232
預付款項、按金及其他應收賬款	6,643
現金及銀行結餘	66
應付貿易賬款	(8,584)
已收墊款	(2,549)
其他應付賬款及應計費用	(6,752)
應付稅項	(95)
	<hr/>
按公平值計之可識別資產淨值總額	(1,740)
非控股權益	696
	<hr/>
收購時之商譽	31,618
	<hr/>
	30,574
	<hr/>
以下列方式償付：	
已發行代價股份	9,680
或然代價股份	20,894
	<hr/>
總購買代價	30,574
	<hr/>

本集團就此收購事項產生之交易成本為259,000港元。該等交易成本已於綜合損益及其他全面收益表支銷，並計入行政開支。

概無已確認之商譽預期可用作扣除所得稅。

作為購買協議之一部分，應付或然代價取決於北京喜步集團截至二零一六年、二零一七年及二零一八年十二月三十一日止三個年度各年之純利金額。初步確認之金額為20,894,000港元，乃採用收入法下之蒙特卡羅模擬模型釐定，並計入第三級公平值計量內。

就收購北京喜步集團的現金流量分析如下：

	千港元
計入投資活動所得現金流量之現金及現金等值物流入淨額	66
計入經營活動所得現金流量之收購事項交易成本	(259)
	<hr/>
	(193)

自收購事項起及於出售事項前，北京喜步集團為本集團貢獻收入43,468,000港元，並於截至二零一六年十二月三十一日止年度之綜合業績產生2,661,000港元之溢利。

倘合併在年初發生，本集團於年內之持續經營業務收入及本集團之年度虧損則分別為163,856,000港元及88,008,000港元。

於二零一六年十一月十八日，本集團與朱先生訂立補充協議，據此，訂約方同意終止購買協議項下所有未履行權利及責任，其中包括於完成後配發及發行北京喜步代價股份北京喜步的溢利保證及朱先生的優先選擇權，自二零一六年十一月十八日起生效。

截至二零一六年十一月十八日，或然代價負債的公平值重新計量為14,521,000港元。或然代價負債的公平值變動所產生為數6,373,000港元的收益已於截至二零一六年十二月三十一日止年度的綜合損益及其他全面收益表之其他收入及收益確認。

有關及因補充協議建議之修訂，本集團於北京喜步餘下之權益減至24.5%，並確認為可供銷售投資，於出售日期初步按公平值計量。

(3) 收購福建省福齡金太陽健康養老股份有限公司(「金太陽收購事項」)

於二零一六年一月三十一日，本集團自一名獨立第三方黃小蓉女士(「黃女士」)收購福建省福齡金太陽健康養老股份有限公司(「金太陽」)之51%權益。金太陽及其附屬公司(統稱「金太陽集團」)為非牟利公司從事管理及服務支援業務。金太陽收購事項為本集團擴展醫療及養老相關業務策略之一部分。金太陽收購事項之購買代價包括(i)現金人民幣111,419,000元(相當於132,511,000港元)，已於二零一五年十一月七日支付；(ii)代價股份8,902,000港元，其已於二零一五年十一月三十日發行及配發；及(iii)於截至二零一六年十二月三十一日、二零一七年十二月三十一日及二零一八年十二月三十一日止三個財政年度各年，本公司將分別向黃女士發行5,792,683股、9,214,570股及13,956,162股代價股份，惟可根據金太陽集團的表現予以調整。此應付或然代價於收購日期估計及確認為金融負債，公平值為3,616,000港元。

本集團選擇按非控股權益應佔金太陽集團之可識別資產淨值之比例計量金太陽集團之非控股權益。

金太陽集團於收購日期的可識別資產及負債之公平值如下：

	於收購時 確認之公平值 千港元
物業、廠房及設備	177
其他無形資產	7,811
存貨	775
應收一名董事款項	28,541
預付款項、按金及其他應收賬款	21,384
現金及銀行結餘	95,626
預收款項	(309)
其他應付賬款及應計費用	(32,171)
應付稅項	(1)
	<hr/>
按公平值計之可識別資產淨值總額	121,833
非控股權益	(59,698)
	<hr/>
收購時之商譽	82,894
	<hr/>
	145,029
	<hr/>
以下列方式償付：	
現金	132,511
已發行代價股份	8,902
或然代價股份	3,616
	<hr/>
總購買代價	145,029
	<hr/>

本集團就此收購事項產生之交易成本為921,000港元。該等交易成本已於綜合損益及其他全面收益表支銷，並計入行政開支。

概無已確認之商譽預期可用作扣除所得稅。

作為購買協議之一部分，應付或然代價取決於金太陽集團截至二零一六年、二零一七年及二零一八年十二月三十一日止三個年度各年之純利金額。初步確認之金額為3,616,000港元，乃採用收入法下之蒙特卡羅模擬模型釐定，並計入第三級公平值計量內。

截至二零一六年十二月三十一日，或然代價負債的公平值重新計量為2,590,000港元。或然代價負債的公平值變動所產生為數847,000港元的收益已於截至二零一六年十二月三十一日止年度的綜合損益及其他全面收益表之其他收入及收益確認。

金太陽集團之純利大幅增加(減少)將導致或然代價負債公平值大幅增加(減少)。貼現率大幅上升(下跌)將導致或然代價負債公平值大幅減少(增加)。

就收購金太陽集團的現金流量分析如下：

	千港元
現金代價	(132,511)
已收購之現金及銀行結餘	<u>95,626</u>
計入投資活動所得現金流量之現金及現金等值物流出淨額	(36,885)
計入經營活動所得現金流量之收購事項交易成本	<u>(921)</u>
	<u>(37,806)</u>

自收購事項起，金太陽集團為本集團貢獻收入4,953,000港元，並導致截至二零一六年十二月三十一日止年度之綜合業績產生15,773,000港元之虧損。

倘合併在年初發生，本集團於年內之持續經營業務收入及本集團之年度虧損則分別為163,994,000港元及88,229,000港元。

(4) 收購北京良醫聯盟科技有限公司(「良醫聯盟收購事項」)

於二零一五年十月二十一日，本集團透過注資收購北京良醫聯盟科技有限公司(「良醫聯盟」)35%權益，現金代價為17,430,000港元，而良醫聯盟列作本集團之聯營公司。於二零一六年八月五日，本集團透過一系列股份轉讓協議自若干現有股東收購良醫聯盟額外30%權益，現金代價為5,382,000港元。良醫聯盟成為本集團之非全資附屬公司。良醫聯盟從事在線醫療及護理服務。良醫聯盟收購事項為本集團擴展其養老相關業務的策略之一部分。

於獲得其控制權前，本集團持有良醫聯盟35%權益。本集團重新計量於收購日期持有的權益之公平值為17,823,000港元，並於截至二零一六年十二月三十一日止年度的綜合損益及其他全面收益表之其他收入及收益確認2,495,000港元之公平值收益。

本集團選擇按非控股權益應佔良醫聯盟之可識別資產淨值之比例計量良醫聯盟之非控股權益。

良醫聯盟於收購日期的可識別資產及負債之公平值如下：

	於收購時 確認之公平值 千港元
物業、廠房及設備	1,210
其他無形資產	6,871
應收非控股股東款項	5,382
預付款項、按金及其他應收賬款	76
現金及銀行結餘	9,483
應付貿易賬款	(54)
其他應付賬款及應計費用	(34)
應付稅項	(40)
遞延稅項負債	<u>(1,451)</u>
按公平值計之可識別資產淨值總額	21,443
非控股權益	<u>(7,505)</u>
收購時之商譽	<u>9,267</u>
	<u>23,205</u>
以下列方式償付：	
現金	5,382
原持作於一間聯營公司投資的權益之公平值	<u>17,823</u>
總購買代價	<u>23,205</u>

本集團就此收購事項產生之交易成本為287,000港元。該等交易成本已於綜合損益及其他全面收益表支銷，並計入行政開支。

就收購良醫聯盟的現金流量分析如下：

	千港元
現金代價	(5,382)
已收購之現金及銀行結餘	<u>9,483</u>
計入投資活動所得現金流量之現金及現金等值物流入淨額	4,101
計入經營活動所得現金流量之收購事項交易成本	<u>(287)</u>
	<u><u>3,814</u></u>

自收購事項起，良醫聯盟為本集團貢獻收入679,000港元，並導致截至二零一六年十二月三十一日止年度之綜合業績產生1,116,000港元之虧損。

(5) 收購秋雨創新股份有限公司(「秋雨收購事項」)

於二零一六年五月九日，本集團自一名獨立第三方收購秋雨創新股份有限公司(「秋雨」)100%權益，現金代價為人民幣128,500,000元(相當於約153,207,000港元)。秋雨擁有若干位於中國的土地。由於本集團所收購之實體並不構成一項業務，故本集團將秋雨收購事項以資產收購形式入賬。本集團已於截至二零一六年十二月三十一日止年度支付人民幣122,100,000元(相當於約145,520,000港元)的現金代價，而餘下應付代價人民幣6,400,000元(相當於約7,155,000港元)已於二零一六年十二月三十一日計入本集團的其他應付賬款及應計費用。

秋雨於收購日期的可識別資產及負債之公平值如下：

	於收購時 確認之公平值 千港元
物業、廠房及設備	1,647
預付土地租金	151,560
存貨	1,779
應收貿易賬款	3,382
預付款項、按金及其他應收賬款	3,628
現金及銀行結餘	6,606
應付貿易賬款	(157)
已收墊款	(53)
其他應付賬款及應計費用	(14,044)
應付稅項	(1,141)
	<u>153,207</u>
按公平值可識別資產淨值總額	<u>153,207</u>
以下列方式償付：	
現金	<u>153,207</u>

本集團就此收購事項產生之交易成本為276,000港元。該等交易成本已於綜合損益及其他全面收益表支銷，並計入行政開支。

15. 經營租賃安排

(a) 作為出租人

本集團根據經營租賃安排出租其投資物業，經磋商的租期介乎一年至二十年。租約條款一般亦要求租戶支付保證金及訂明可根據當時市況定期對租金作出調整。

於二零一六年十二月三十一日，本集團根據與其租戶訂立的不可撤銷經營租賃於下列期間到期的未來最低租賃應收款項總額如下：

	二零一六年 千港元	二零一五年 千港元
一年內	12,343	8,326
第二至第五年內(包括首尾兩年)	39,811	28,442
五年後	120,731	123,091
	<u>172,885</u>	<u>159,859</u>

(b) 作為承租人

本集團根據經營租賃安排租用若干辦公室物業及員工宿舍，經磋商租期介乎一至三年。

於二零一六年十二月三十一日，本集團根據不可撤銷經營租賃於下列期間到期的未來最低租賃付款總額如下：

	二零一六年 千港元	二零一五年 千港元
一年內	5,868	1,031
第二年至第三年內(包括首尾兩年)	3,443	216
	<u>9,311</u>	<u>1,247</u>

16. 承擔

除上文附註15(b)詳述的經營租賃承擔外，本集團於報告期末的資本承擔如下：

	二零一六年 千港元	二零一五年 千港元
已訂約但未撥備：		
收購附屬公司	-	117,928
應付一間聯營公司之注資	-	21,485
土地及樓宇	140,964	11,404
	<u>140,964</u>	<u>150,817</u>

管理層討論與分析

業績回顧

二零一六年，全國衛生與健康大會召開，中共中央總書記、國家主席、中央軍委主席習近平出席會議並發表重要講話，強調人民健康應放在優先發展的戰略地位。同年，《「健康中國2030」規劃綱要》頒佈實施，要求加快推進健康中國之建設。

本集團順應中國政府大力支持發展健康產業的政策背景，主力從事養老、醫療及健康相關之產業。以健康產業為基礎，金融資本為驅動，互為支撐，實現產融結合的整體發展佈局。回顧年內，本集團積極在中國各大城市開展市場佈局，擴充市場佔有率，目前已成為國內健康產業相關業務極具影響力的公司之一。

養老產業

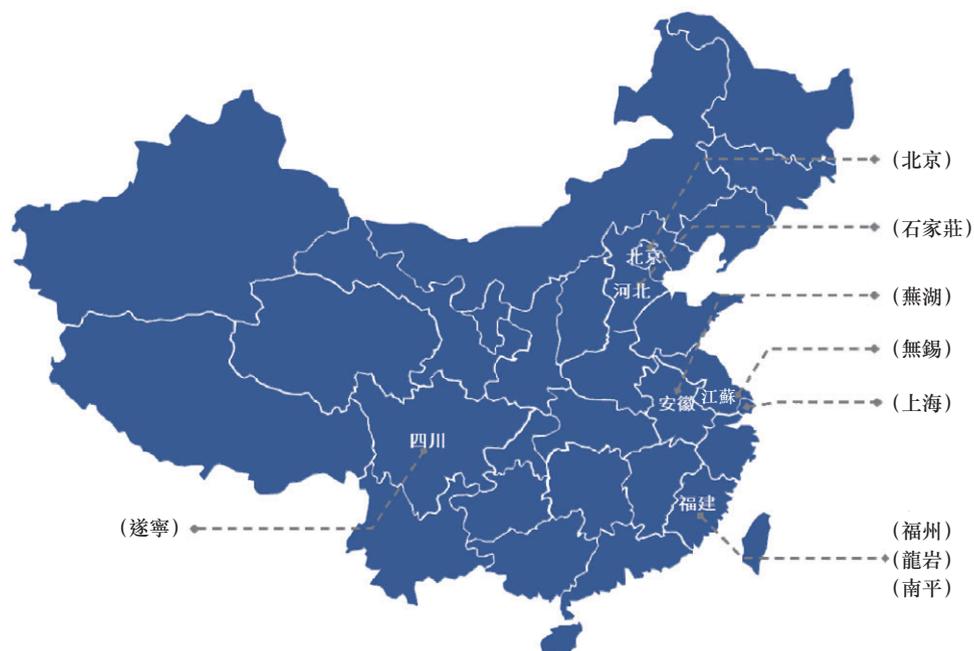
根據中國國家統計局最新發佈的資料：中國目前60歲及以上人口約2.3億人，佔總人口的16.7%，而後續將長期保持在約4億人，約佔總人口的1/3。二零一四年至二零二零年間，中國老年人口的消費潛力將從約4萬億人民幣增長至約106萬億人民幣，佔中國GDP的比重將從8%增長至33%。

本集團契合國家對養老產業改革發展的政策，重點發展國家鼓勵的社會化養老模式，構建了集資訊平台、居家關懷、社區照護及機構醫養的全生態鏈城市智慧養老系統，為城市(政府)提供系統性智慧養老解決方案、為老齡群體提供一站式養老服務。

本集團先後重組子公司福齡金太陽健康養老股份有限公司、北京中民萬家養老服務公司、江蘇無錫宏泰養老服務公司等，建立了優勢的「金太陽」養老服務品牌。

目前，本集團養老產業已發展至北京、福州、上海、龍岩、南平、石家莊、蕪湖、無錫、遂寧等城市。

養老事業部戰略發展布局



二零一六年，中國政府加大力度推進中國的養老產業市場化，制定了一系列政策對社區居家養老服務進行公開招標，包括政府直接購買服務、政府財政補貼、公益組織購買。本集團抓緊機會，憑著「金太陽」的品牌形像及專業之服務於二零一七年新增中標約人民幣1,200萬之政府訂單及其他補貼。

截止二零一六年十二月三十一日，本集團之服務老人會員人數達58.15萬人，同比增長158%；社區網站達367個，同比增長35%；養老機構床位達1,028張，同比增長98%。

表一：營運狀況

	二零一六年			二零一五年		
	服務 老人會員 人數(人)	社區 養老 服務站點 (個)	養老 機構 床位數 (張)	服務 老人會員 人數(人)	社區 養老 服務站 點(個)	養老 機構 床位數 (張)
—北京	131,098	51	53	5,566	9	0
—福建	450,321	316	690	219,990	263	520
—無錫#	-	-	285	-	-	-
—其他地區	-	-	135	-	-	-
合計	<u>581,419</u>	<u>367</u>	<u>1,028</u>	<u>225,526</u>	<u>272</u>	<u>520</u>
增長率	<u>158%</u>	<u>35%</u>	<u>98%</u>			

本項目由佔比40%之聯營公司持有

醫療產業

中國政府先後出台了《關於推薦分級診療制度建設的指導意見》、《關於推薦家庭醫生簽約服務的指導意見》等政策，提出到二零一七年家庭醫生簽約服務覆蓋率需達到30%以上，重點人群簽約服務覆蓋率達到60%以上，到2020年力爭將家庭醫生簽約服務擴大到全人群，形成與居民長期穩定的契約服務關係，基本實現家庭醫生簽約服務制度的全覆蓋。同時明確，要發揮資訊化支撐作用，積極利用移動互聯網、可穿戴設備等提升服務效率。

本集團把握中國醫療事業改革方向，二零一六年重點開展城市分級診療和家庭醫生平臺建設等業務，不斷創新發展差異化的社會醫療商業模式。

本集團與浙江省義烏市政府成功合作，搭建運營分級診療和家庭醫生服務資訊化之平台，並實現了國內第一家與政府醫療保險對接的收費支付合作平台，成為全國創新型「互聯網+醫療」的產品。截止二零一六年十二月三十一日，該平台已覆蓋義烏市全部14個社區衛生中心、182個衛生服務站、部分市級三級醫院，形成三級聯動機制，簽約家庭醫生達400多名，簽約服務居民達8.7萬人。憑著義烏市之成功經驗，本集團已開始向其他城市複製推廣，在北京、山西、廣東等地啟動了城市分級診療平台的佈局。

家庭醫生服務平台作為城市整體醫療服務的基礎入口，掌握了全城市居民的健康情況和診療動態，能實現精準宣傳和精準銷售，具備巨大的商業潛力。目前，良醫聯盟家庭醫生服務平台已與國內知名藥品、器械、醫療服務標準供應商合作，並正在積極對接醫療保險、可穿戴設備等協力廠商企業，平台商業價值逐步顯現。

另外，為配合醫療、養老及健康相關產業佈局，集團二零一六年收購了國內領先的醫養家居生產及銷售公司，經營產品設計水準高、適用性強，獲得國內30多家醫院和養老機構的訂單。截止二零一六年底，實現收入人民幣9,628萬元，同比增長115%。

新型產業園

隨著國家土地政策的改革，國內地產市場已開始從單一的住宅及商業模式轉向產業化地產方向。本集團根據國家和各地方政府對土地規劃調整的政策和方向，主要在北京、上海等一線城市獲取優質土地，通過轉型升級，引入先進的產業建設理念，全面滿足政府、市場用戶的需求，重點打造新型健康產業園、科技產業園等新型業態。目前本集團在北京及上海共有4個土地項目，總佔地約23.5萬平方米，項目實施方案已取得項目所在地之政府支持，項目定位符合市場需求，商業價值明顯提升。

表三：營運狀況

截止二零一六年十二月三十一日止，本集團之開發項目進展如下：

地點	項目名稱	土地面積	佔比	進展
北京	朝陽口岸項目	161,498平方米	82.24%	分三期開發，第一期預計於二零一七年動工
北京	昌平項目	13,490平方米	70%	物業出租經營中
上海	三魯路項目	20,480平方米	100%	於二零一六年十二月結構封頂，二零一七年進行產品推廣
上海	春申路項目	39,448平方米	100%	正在進行前期建築規劃手續

本集團將繼續通過北京控股集團有限公司或於市場上物適合適用作發展養老，醫療及大健康事業之土地項目，與各地政府廣泛洽談，把握各地政府產業轉型的有利時機，逐步發展形成本集團獨具特色的產業園系列產品。

金融產業

本集團將金融產業作為重點培育的核心業務之一。通過發展金融基金和投資平台業務，加快推進集團「產業+金融」的雙輪驅動戰略，實現產融結合的整體佈局。

二零一七年二月，本集團與廣州空港投資建設有限公司(國資公司)及廣證領秀投資有限公司(上市公司)共同出資，成立了廣州航空產業基金管理有限公司(「產業基金」)。該基金管理公司註冊資本為人民幣1億元，本集團出資人民幣4,400萬佔股權44%。

該產業基金計劃募集資金規模為不少於人民幣500億元，本集團作為該基金管理公司的第二大股東，全面負責該基金管理公司的日常管理及營運。

廣州空港經濟區為國家發改委及民航局根據《關於支援廣州臨空經濟示範區建設的復函》批准同意設立的國家級臨空經濟示範區，總佔地面積135.5平方公里。規劃將建成為國家臨空經濟示範區、國際航空產業城、世界樞紐港。發展定位為全球綜合航空樞紐、亞洲物流集散中心之一。空港經濟區以白雲國際機場為依託、以空港經濟區為核心載體的國際航空樞紐，是中國重要的臨空經濟中心、航空經濟示範區以及廣州未來發展的重要動力源和全新增長引擎。空港經濟區重點發展產業包括跨境電子商務、航空總部、航空物流、商貿會展、航空維修製造、融資租賃等。

未來展望

本集團將繼續跟隨國家關於健康產業的方針政策，堅持「產業+金融」的雙輪驅動戰略，把握市場機遇，加快市場佈局，實現集團業務持續快速發展。

養老產業將繼續推廣優質的養老運營服務模式，重點拓展華南、山東半島、京津冀、江浙滬、華中地區及西南地區等六大市場區域，目標是發展成為中國服務老人人數最多及會員人數最多之城市養老營運商，確定中國養老服務營運第一品牌的地位。二零一七年計劃服務老人會員人數達到79萬人，社區養老服務站點達461個，養老機構床位達1,500張。

醫療產業將重點加快城市家庭醫生服務資訊平台的複製推廣，佈局佔領多個城市，並逐步推廣至企業、社區的用戶及各類醫療機構從業醫生，快速擴充居民和醫生的使用數量。同時，本集團將積極引入相關商業合作夥伴，創新發展商業運營模式。二零一七年計劃簽約家庭醫生達1,000多名，簽約服務居民達20萬人。

新型產業園區將在做好已有項目的基礎上，繼續深耕北京、上海、廣州等一線城市，與各地政府廣泛洽談，把握住各地政府產業轉型的有利時機，逐步發展形成本集團獨居特色的投資產業園系列產品。

金融產業將重點做好廣州航空產業基金運營，並積極拓展新的金融業務。計劃通過收購和自建金融平台，建立強健的自營金融服務體系，推動集團產業發展戰略。

主要收購及出售

收購

本集團於年內完成數項收購交易，交易詳情載於附註14「收購附屬公司」。

出售

Sun Vision Consultants Limited

於二零一六年十一月二十一日，United Win與本集團之獨立第三方Super Peace Holdings Limited（「Super Peace」）訂立股份轉讓協議，據此，United Win同意出售而Super Peace同意購買本集團全資附屬公司Sun Vision Consultants Limited（「Sun Vision」）之全部已發行股本，總代價為人民幣110,000,000元（約122,969,000港元）。Sun Vision持有秋雨創新股份有限公司55%權益。於股份轉讓協議日期，秋雨創新股份有限公司及其附屬公司於中國上海持有一塊土地，用作重新發展醫療及養老設施。

於二零一六年十二月十二日，根據股份轉讓協議，Sun Vision全部已發行股本已轉讓予Super Peace。於二零一六年十二月三十一日，出售事項尚未完成，而應收代價按金人民幣33,000,000元(約36,891,000港元)計入本集團綜合財務狀況表之其他應付賬款及應計費用。

財務回顧

持續經營業務

來自持續經營業務之收益

於二零一五年進行業務重組後，本集團於二零一六年開始自持續經營業務賺取收入，分別自銷售商品及提供服務產生154,767,000港元及9,089,000港元之收益。

來自持續經營業務之銷售成本、毛利及毛利率

截至二零一六年十二月三十一日止年度，來自持續經營業務之銷售成本為117,261,000港元(二零一五年：無)。銷售成本主要包括醫療及養老傢俬以及裝置之成本。截至二零一六年十二月三十一日止年度之毛利為46,595,000港元(二零一五年：無)，毛利率約為28%。

來自持續經營業務之其他收入及收益

截至二零一六年十二月三十一日止年度，來自持續經營業務之其他收入及收益約為98,052,000港元，比截至二零一五年十二月三十一日止年度之45,489,000港元大幅上升1.16倍。來自持續經營業務之其他收入及收益主要包括銀行利息收入4,644,000港元、其他利息收入13,474,000港元及透過損益以公平值列賬之金融資產之公平值變動收益49,160,000港元。

來自持續經營業務之銷售及分銷開支

截至二零一六年十二月三十一日止年度，來自持續經營業務之銷售及分銷開支為24,995,000港元(二零一五年：無)。銷售及分銷開支主要包括(i)銷售代表之員工成本；(ii)推廣費用；及(iii)銷售部門之辦公室開支，乃因年初收購生產及銷售家具業務所致。

來自持續經營業務之行政開支

截至二零一六年十二月三十一日止年度，來自持續經營業務之行政開支為189,405,000港元，比截至二零一五年十二月三十一日止年度同期149,185,000港元上升27%。行政開支增加主要由於員工成本增加、折舊及攤銷、租金開支及一般辦公室開支因年內收購附屬公司而合共增加45,299,000港元所致。

來自持續經營業務之融資成本

截至二零一六年十二月三十一日止年度，來自持續經營業務之融資成本為4,632,000港元(二零一五年：3,992,000港元)。融資成本主要來自銀行貸款及其他借貸之利息6,122,000港元，當中1,490,000港元乃資本化作北京一項建築項目之成本。實際年利率介乎2.40%至5.60%。

資產淨值

於二零一六年十二月三十一日，本集團之資產淨值約為2,701,466,000港元，較二零一五年十二月三十一日之資產淨值約2,796,763,000港元減少約95,297,000港元。資產淨值減少主要由於年內產生虧損約88,008,000港元所致。

流動資金及財務資源

於二零一六年十二月三十一日，本集團之手頭現金為298,204,000港元(二零一五年：628,952,000港元)。本集團之長期及短期貸款合共為182,835,000港元(二零一五年：127,384,000港元)。債務總額增加約55,451,000港元，主要由於二零一六年內提取營運資金貸款53,000,000港元所致。

本集團同意審慎之現金流管理乃成功之關鍵。為確保資金足以應付本集團之快速發展，本集團不時與各銀行保持良好業務關係，以便本集團日後的借貸申請。

與僱員、供應商及客戶之關係

本集團致力於保持長期的可持續發展，為僱員和客戶持續創造價值，並與供貨商維持良好關係。本集團深明僱員為寶貴資產，僱員價值的實現與提升，會有助於本集團整體目標的實現。截至二零一六年十二月三十一日止年度，本集團為僱員提供豐富的社保福利，在激發僱員工作積極性的同時亦加強了僱員的歸屬感。本集團亦明白與供貨商及客戶維持良好關係，對本集團之整體發展十分重要。本集團十分重視對供貨商的選擇，鼓勵公平及公開競爭，本著互信與優質供貨商建立長遠的合作關係。為維持本集團品牌及產品之競爭力，本集團秉承誠實守信之原則，致力向客戶提供一貫之優質產品，為客戶營造一個可信賴的服務環境。截至二零一六年十二月三十一日止年度，本集團與其供貨商及／或客戶之間概無重要及重大之糾紛。

資本開支

截至二零一六年十二月三十一日止年度，本集團之資本開支為約346,714,000港元(二零一五年：1,906,998,000港元)，包括添置物業、廠房及設備、投資物業、預付土地租金及其他無形資產(包括收購附屬公司所得之資產)。

資本結構

本集團充分利用作為上市公司的融資平台，力求不斷優化資本及融資結構，以為醫療及護老業務的日後項目取得充足資金。於年內，本集團的業務運作主要透過內部資源提供資金。

資產抵押

於二零一六年十二月三十一日，本集團已抵押以下資產，作為銀行貸款之擔保：

- (i) 位於中國之投資物業，總賬面值為320,047,000港元(二零一五年：303,175,000港元)；
- (ii) 土地使用權，總賬面值為282,215,000港元(二零一五年：零)；
- (iii) 本集團來自一間關連公司之應收賬款111,875,000港元(二零一五年：零)；
- (iv) 抵押本集團若干定期存款，為數21,900,000港元(二零一五年：零)。

或然負債

於二零一五年五月二十六日，本公司接獲瑞建有限公司(「原告人」)針對本公司及本公司執行董事王正春先生發出之高等法院令狀(「該訴訟」)。於該訴訟中，原告人就指定履行按每股股份0.25港元之價格發行及配發1,236,615,482股新股份的指稱協議、將就指稱違反評估之損失及損害、利息、該訴訟之費用以及進一步及／或其他補償向本公司作出索償。本公司於二零一五年七月二十日提交答辯書。由於訴訟之固有不確定因素，根據本集團法律顧問之意見，本公司董事認為本公司能針對該指控提出有效抗辯，因此除相關法律及其他費用外，並無就該起訴所引致的任何申索作出撥備。

外匯風險

本集團所承受的外匯風險主要來自於以加拿大元、美元及人民幣結算的其他應收賬款、銀行結餘、其他應付賬款及其他借款。本集團面對該等貨幣匯率波動所產生之潛在外匯風險，並無作出任何安排或利用任何財務工具對沖潛在外匯風險，然而，管理層將繼續監察外匯風險，並在需要時採取對沖措施。

僱員福利及培訓

本集團將高質素僱員視為最重要的資源。於二零一六年十二月三十一日，本集團共有約879名僱員(二零一五年：129名僱員)，當中49名為管理層成員。僱員之平均年齡為37歲。員工數目增加之主要原因為於年內收購附屬公司。

本集團整體薪酬體系繼續貫徹按照市場化原則，提供業內富有競爭力的薪酬，保有和吸納優秀人才的理念。本集團高級管理人員的薪酬，更是在市場調查的基礎上，根據本集團整體經營業績情況確定。未在本集團任職的董事、監事的報酬由股東大會確定。

截至二零一六年十二月三十一日止年度，來自持續經營業務之員工成本(包括董事薪酬)約為76,399,000港元(二零一五年：46,530,000港元)。僱員薪酬乃參考個人表現、工作經驗、資歷及當前行業慣例而釐訂。除基本薪酬及法定退休福利計劃外，僱員福利亦包括僱員的酌情花紅及購股權。

本集團重視合適人才的招募、激勵及留聘。董事及部分高中級管理人員根據本公司於二零一三年五月二十四日採納的購股權計劃享有購股權，以激勵員工，鼓勵彼等為提高本集團價值及促進本集團的長期發展而不懈努力。本公司亦採用一項受限制股份獎勵計劃，以授予合資格僱員限制性股份。

本集團致力提升員工的素質，於年內，本集團為不同職級之員工舉辦內部培訓課程，培訓課程之題材包括道德、倫理、語言、技術及管理技巧。

投資者關係

本集團努力向投資者提供有關本集團最新重大發展之最新資訊及準確資料。本集團認為，雙向溝通方為有效，故亦鼓勵投資者向本集團提供反饋。為使有關本公司最新重大發展之資料易於查閱，本公司已採取若干措施，將所有必要資料及適當最新資訊登載於本公司網站www.bemh.com.hk「投資者關係」欄目內，確保投資者可及時查閱有關資料。

遵守企業管治守則常規

本公司致力維持高水平之企業管治。企業管治之要求不斷變更，因此董事會定期檢討本公司之企業管治常規，以確保切合本公司股東日漸提高之期望及遵守日趨嚴謹之法規要求。除與守則條文第A.4.2及A.6.7條有所偏離外，本公司於截至二零一六年十二月三十一日止年度內一直遵守聯交所證券上市規則(「上市規則」)附錄14所載企業管治守則(「企業管治守則」)之守則條文。

守則條文第A.4.2條

企業管治守則之守則條文第A.4.2條訂明，獲委任填補臨時空缺之所有董事須於獲委任後首次股東大會上由股東選任，而每名董事(包括獲委任特定任期之董事)應每三年最少輪值退任一次。

趙剛先生獲委任為本公司董事以填補臨時空缺，並無於本公司於彼等獲委任後在二零一六年三月十五日舉行之首次股東特別大會上退任及由股東選任。儘管如此，趙剛先生已根據本公司組織章程細則第112條在本公司於二零一六年五月二十日舉行之股東週年大會上退任並重選連任。

本公司組織章程細則第112條規定，獲董事會委任以填補臨時空缺或作為新增董事之任何董事之任期僅直至本公司下一屆股東週年大會為止，並有資格於該大會上重選連任。為遵守第112條，本公司將安排董事會委任之董事僅於下一屆股東週年大會而非於彼等獲委任後任何股東特別大會上退任。

守則條文A.6.7條

守則條文A.6.7規定獨立非執行董事及其他非執行董事應出席股東大會及對股東之意見有公正的了解。本公司其中三名獨立非執行董事及一名非執行董事未能出席於二零一六年三月十五日舉行之股東特別大會，以及其中三名獨立非執行董事未能出席於二零一六年五月二十日舉行之股東週年大會。

遵守進行證券交易的標準守則

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」)，作為其本身董事進行證券交易之操守守則。經作出具體查詢後，本公司確認所有董事已於截至二零一六年十二月三十一日止年度內一直全面遵守標準守則。

購買、出售或贖回本公司上市證券

本集團於截至二零一六年十二月三十一日止年度期間自聯交所購回股份，詳情如下：

交易日	購買股份 數目	每股價格		已付 總額 港元
		已付 最高價 港元	已付 最低價 港元	
二零一六年六月二十八日	2,478,000	0.495	0.490	1,225,320.00
二零一六年六月二十九日	798,000	0.500	0.495	395,700.00
二零一六年六月三十日	4,020,000	0.500	0.500	2,010,000.00
二零一六年七月四日	6,642,000	0.520	0.500	3,407,460.00
二零一六年七月五日	2,460,000	0.530	0.520	1,289,820.00
二零一六年七月六日	2,970,000	0.530	0.520	1,554,960.00
二零一六年七月八日	3,216,000	0.540	0.520	1,722,660.00
二零一六年九月十九日	7,686,000	0.435	0.420	3,264,240.00
二零一六年九月二十一日	2,808,000	0.450	0.450	1,263,600.00
二零一六年九月二十二日	8,130,000	0.455	0.450	3,696,840.00
二零一六年九月二十三日	7,788,000	0.460	0.450	3,536,850.00
二零一六年九月二十六日	9,246,000	0.470	0.450	4,319,280.00
二零一六年九月二十七日	18,096,000	0.470	0.445	8,272,980.00
二零一六年九月二十八日	6,114,000	0.480	0.450	2,819,640.00
二零一六年九月三十日	2,418,000	0.450	0.435	1,075,890.00
	<u>84,870,000</u>			

所有於截至二零一六年十二月三十一日止年度期間購回之股份已分別於二零一六年七月及二零一六年十一月註銷。

除上文所披露者外，於截至二零一六年十二月三十一日止年度期間，本公司或其任何附屬公司概無購買、銷售或贖回本公司之上市證券。

末期股息

董事會不建議就截至二零一六年十二月三十一日止年度派付末期股息(二零一五年：無)。

審核委員會

董事會根據企業管治守則成立審核委員會，並制訂書面職權範圍。於本公告日期，本公司審核委員會(「審核委員會」)由三名獨立非執行董事組成，即謝文傑先生、趙剛先生及胡永新先生。

審核委員會已審閱本集團截至二零一六年十二月三十一日止年度之全年業績。

年報

本公司截至二零一六年十二月三十一日止年度之年報將於適當時間寄發予本公司股東，並於香港交易及結算所有限公司及本公司網站內刊載。

致謝

董事會謹此向股東、客戶、供應商及員工就彼等對本集團的持續支持表示衷心感謝。

承董事會命
北控醫療健康產業集團有限公司
主席
祝仕興

香港，二零一七年三月二十九日

於本公告日期，董事會包括七名執行董事祝仕興先生、劉學恒先生、顧善超先生、胡曉勇先生、胡湘麒先生、張景明先生及王正春先生；一名非執行董事康仕學先生以及四名獨立非執行董事趙剛先生、謝文傑先生、張運周先生及吳永新先生。