

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佈之內容概不負責，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佈全部或任何部份內容而產生或因倚賴該等內容而引致之任何損失承擔任何責任。



## 中國9號健康產業有限公司 China Jiu hao Health Industry Corporation Limited

(於開曼群島註冊成立之有限公司)

(股份代號：419)

### 年度業績公佈 截至二零一五年十二月三十一日止年度

#### 摘要

	二零一五年 千港元	二零一四年 千港元
<b>持續經營業務：</b>		
總收入	122,838	110,137
毛利	55,179	25,806
融資費用及稅項前(虧損)/溢利	(127,813)	27,231
年內(虧損)/溢利	(132,645)	52,035
本公司股權持有人應佔(虧損)/溢利	(129,319)	56,084
本公司股權持有人應佔溢利(未計及減值撥備)	<u>66,957</u>	<u>56,084</u>
<b>已終止業務：</b>		
年內虧損	<u>(364,351)</u>	<u>(906)</u>

- 截至二零一五年十二月三十一日止年度，本公司股權持有人應佔持續經營業務虧損約129,319,000港元，而去年本公司股權持有人應佔持續經營業務溢利則為約56,084,000港元。年內錄得之虧損主要來自就於合營公司之權益、應收一間合營公司及其附屬公司款項、預付款項、在建工程及存貨作出減值撥備合共約196,276,000港元(二零一四年：無)。除上述產生自減值撥備之影響外，本公司股權持有人應佔本集團持續經營業務之溢利約為66,957,000港元(二零一四年：56,084,000港元)。
- 「康迅360」成功與國內保險公司、健康/醫療服務營辦商、地方性社會保障機構以及大型企業達成合作，用戶基數增長至逾40萬人，穩佔同類型產品三甲位置。線上健康服務分部於年內已開始實現收入，錄得收入約190萬港元。
- 年內，本集團以合共16.5億港元代價出售「北湖9號俱樂部」及其毗鄰土地之發展及經營權，並將出售資產所獲得其中的現金5億港元及15億股永恆策略投資有限公司代價股份分派予本公司之全體股東。在完成出售後，本集團以租用的形式繼續經營「北湖9號俱樂部」。
- 本公司獲華誼兄弟、騰訊及雲峰基金策略性入股，並於二零一六年二月五日完成股份認購交易。目前，華誼兄弟、騰訊及雲峰基金分別持有本公司約18.17%、15.68%及5.13%的已發行股本。股份認購所得款項總額約為5.47億港元，擬用作拓展本集團的媒體及娛樂業務，投入至多個國際性電影製作及動畫片項目裡。
- 於二零一六年二月二十九日，董事會建議將本公司之英文名稱由「China Jiu hao Health Industry Corporation Limited」更改為「Huayi Tencent Entertainment Company Limited」，以及將本公司之中文雙重外文名稱由「中國9號健康產業有限公司」更改為「華誼騰訊娛樂有限公司」。

中國9號健康產業有限公司(「本公司」)董事會(「董事會」)欣然公佈本公司及其附屬公司(統稱「本集團」)截至二零一五年十二月三十一日止年度之業績，連同二零一四年之比較數字。

## 綜合收益表

截至二零一五年十二月三十一日止年度

	附註	二零一五年 千港元	二零一四年 千港元
<b>持續經營業務</b>			
收入	3	122,838	110,137
銷售成本		<u>(67,659)</u>	<u>(84,331)</u>
毛利		55,179	25,806
其他收入及其他收益淨額	3	153,661	70,243
市務及銷售費用		(23,421)	(384)
行政費用		(136,564)	(69,019)
分佔合營公司之業績淨額		(12,544)	585
對於合營公司之權益及應收合營公司 及其附屬公司款項之減值撥備		<u>(164,124)</u>	<u>—</u>
		(127,813)	27,231
融資(費用)／收入淨額	5	<u>(220)</u>	<u>20,569</u>
除稅前(虧損)／溢利	6	(128,033)	47,800
稅項	7	<u>(4,612)</u>	<u>4,235</u>
年內持續經營業務之(虧損)／溢利		(132,645)	52,035
<b>已終止業務</b>			
年內已終止業務之虧損	14	<u>(364,351)</u>	<u>(906)</u>
年內(虧損)／溢利		<u>(496,996)</u>	<u>51,129</u>
下列者應佔：			
本公司股權持有人			
— 持續經營業務		(129,319)	56,084
— 已終止業務		<u>(364,351)</u>	<u>(906)</u>
		(493,670)	55,178
非控股權益			
— 持續經營業務		<u>(3,326)</u>	<u>(4,049)</u>
		<u>(496,996)</u>	<u>51,129</u>

附註	二零一五年 港仙	二零一四年 港仙
----	-------------	-------------

年內本公司股權持有人應佔每股(虧損)/溢利

每股基本(虧損)/溢利	8		
— 持續經營業務		(1.96)	1.09
— 已終止業務		(5.51)	(0.02)
		<u>(7.47)</u>	<u>1.07</u>

每股攤薄(虧損)/溢利	8		
— 持續經營業務		(1.96)	1.07
— 已終止業務		(5.51)	(0.02)
		<u>(7.47)</u>	<u>1.05</u>

## 綜合全面收益表

截至二零一五年十二月三十一日止年度

	二零一五年 千港元	二零一四年 千港元
年內(虧損)/溢利	<u>(496,996)</u>	<u>51,129</u>
其他全面收入：		
其後可能會重新分類至損益之項目：		
— 匯兌差額	<u>(11,462)</u>	<u>(5,275)</u>
年內其他全面虧損，扣除稅項	<u>(11,462)</u>	<u>(5,275)</u>
年內全面(虧損)/收入總額	<u><b>(508,458)</b></u>	<u><b>45,854</b></u>
下列者應佔全面(虧損)/收入總額：		
本公司股權持有人		
— 持續經營業務	(140,418)	50,802
— 已終止業務	(364,757)	(906)
非控股權益		
— 持續經營業務	<u>(3,283)</u>	<u>(4,042)</u>
	<u><b>(508,458)</b></u>	<u><b>45,854</b></u>

## 綜合資產負債表

於二零一五年十二月三十一日

		於十二月三十一日	
	附註	二零一五年 千港元	二零一四年 千港元
<b>資產</b>			
<b>非流動資產</b>			
物業、廠房及設備	10	15,734	9,513
無形資產	11	23,887	21
於合營公司之權益		179	62,823
遞延所得稅資產		2,012	19,881
預付款項、按金及其他應收款項		86,628	17,947
		<u>128,440</u>	<u>110,185</u>
<b>流動資產</b>			
應收賬款	12	400	–
存貨		7,595	2,316
應收一間合營公司及其附屬公司款項		165,535	290,178
製作中之節目及電影		50,271	68,262
按公平值列賬並在損益處理之財務資產		13,900	138,652
預付款項、按金及其他應收款項		28,483	24,839
現金及現金等額		280,400	162,745
		<u>546,584</u>	<u>686,992</u>
分類為持作出售之出售組別資產	14	–	2,247,737
		<u>546,584</u>	<u>2,934,729</u>
<b>資產總值</b>		<u><b>675,024</b></u>	<u><b>3,044,914</b></u>
<b>權益及負債</b>			
<b>權益</b>			
本公司股權持有人應佔權益			
股本		133,210	1,311,981
儲備		446,001	981,466
		<u>579,211</u>	<u>2,293,447</u>
非控股權益		(2,356)	927
<b>權益總額</b>		<u><b>576,855</b></u>	<u><b>2,294,374</b></u>

		於十二月三十一日	
		二零一五年	二零一四年
	附註	千港元	千港元
<b>負債</b>			
<b>非流動負債</b>			
其他應付款項	13	<b>11,509</b>	6,997
遞延所得稅項負債		<b>707</b>	—
		<u><b>12,216</b></u>	<u>6,997</u>
<b>流動負債</b>			
應付賬款	13	<b>3,920</b>	19
預收款項、其他應付款項及應計負債	13	<b>24,655</b>	69,469
即期所得稅負債		<b>57,378</b>	13,994
可換股票據		—	19,068
		<u><b>85,953</b></u>	<u>102,550</u>
分類為持作出售之出售組別負債	14	—	640,993
		<u><b>85,953</b></u>	<u>743,543</u>
<b>負債總額</b>		<u><b>98,169</b></u>	<u>750,540</u>
<b>權益及負債總額</b>		<u><b>675,024</b></u>	<u>3,044,914</u>

附註：

## 1. 一般資料

中國9號健康產業有限公司(「本公司」)及其附屬公司(統稱「本集團」)主要從事(i)提供線上線下健康及養生服務；及(ii)傳媒業務。本公司於二零零二年五月二十七日在開曼群島根據開曼群島公司法(二零零二年修訂本)(第22章)註冊成立為受豁免有限公司。

本公司註冊辦事處之地址為Cricket Square, Hutchins Drive, P.O. Box 2681, Grand Cayman KY1-1111, Cayman Islands。

本公司於香港聯合交易所有限公司上市。

除另有指明外，該等財務報表乃按千港元呈列。該等財務報表已於二零一六年三月十一日經董事會批准刊發。

## 2. 編製基準

本公司之綜合財務報表根據香港會計師公會(「香港會計師公會」)頒佈之香港財務報告準則(「香港財務報告準則」)以歷史成本法編製，並就重估按公平值列賬並在損益處理之財務資產作出修訂，這些均按公平值列賬。

### (i) 本集團採納的新訂及經修訂準則

本集團已採納下列已頒佈並於本集團二零一五年一月一日開始之財政年度生效之新訂及經修訂準則：

香港會計準則第19號 (二零一一年)(修訂本)	僱員福利
年度改進項目	二零一零年至二零一二年週期之年度改進
年度改進項目	二零一一年至二零一三年週期之年度改進

採納上述新訂及經修訂準則並無對本集團的業績及財務狀況構成重大影響。

(ii) 已頒佈但於二零一五年一月一日開始的財政年度尚未生效，且並未獲提前採納的新訂及經修訂準則：

		於下列日期或之後 開始的財政年度生效
年度改進項目	二零一二年至二零一四年週期之年度改進	二零一六年一月一日
香港會計準則第1號(修訂本)	披露計劃	二零一六年一月一日
香港會計準則第16號及 香港會計準則第38號 (修訂本)	折舊和攤銷的可接受方法的澄清	二零一六年一月一日
香港會計準則第16號及 香港會計準則第41號 (修訂本)	農業：結果實的植物	二零一六年一月一日
香港會計準則第27號(修訂本)	獨立財務報表中使用權益法	二零一六年一月一日
香港財務報告準則第9號	金融工具	二零一八年一月一日
香港財務報告準則第10號 及香港會計準則第28號 (修訂本)	投資者與其聯營或合營企業之間的 資產出售或注資	待定
香港財務報告準則第10號 及香港財務報告準則第12號 及香港會計準則第28號 (修訂本)	投資性主體：應用綜合入賬之例外規定	二零一六年一月一日
香港財務報告準則第11號 (修訂本)	收購合營業務權益之會計法	二零一六年一月一日
香港財務報告準則第14號	監管遞延賬戶	二零一六年一月一日
香港財務報告準則第15號	客戶合同的收入	二零一八年一月一日

本集團已開始評估該等新訂及經修訂準則之影響，但尚未適宜表明其會否對本集團之經營業績及財務狀況造成重大影響。

**(iii) 新香港《公司條例》(第622章)**

新香港《公司條例》(第622章)第9部「賬目及審計」之規定於本財政年度期間生效，因此，綜合財務報表內若干資料的呈列及披露有所改變。

### 3. 收入及其他收入及其他收益淨額

本集團主要從事提供線上線下健康及養生服務及傳媒業務。年內確認之收入如下：

	二零一五年 千港元	二零一四年 千港元
銷售		
線下健康及養生服務	111,086	104,491
線上健康服務	1,946	–
媒體	9,806	5,646
	<u>122,838</u>	<u>110,137</u>
其他收入及其他收益淨額		
利息收入	1,577	2,791
按公平值列賬並在損益處理之財務資產的已變現收益淨額	201,787	–
按公平值列賬並在損益處理之財務資產的未變現(虧損)/收益淨額	(21,100)	55,255
出售附屬公司之收益	1,300	–
出售合營公司之收益	3,138	11,028
匯兌(虧損)/收益淨額	(33,575)	894
雜項	534	275
	<u>153,661</u>	<u>70,243</u>

### 4. 分部資料

主要經營決策者即管理委員會，包括本集團首席執行官及首席財務官。管理委員會審閱本集團內部報告以評估表現及分配資源。管理委員會已基於該等報告釐定經營分部。

管理委員會已釐定本集團的持續經營業務有三大主要經營分部：(i)線上健康服務；(ii)線下健康及養生服務；及(iii)傳媒業務；以及一個來自已終止業務之經營分部—線下健康及養生服務(北京健康及養生四合院及酒店)。管理委員會根據各分部業績衡量分部表現。分部業績派生自扣除所得稅前(虧損)/溢利，不包括匯兌(虧損)/收益淨額、融資費用淨額及未分配收入/(成本)淨額。未分配收入主要包括分類為按公平值列賬並在損益處理之財務資產之投資證券之公平值變動。未分配成本主要包括企業開支，其中包括不歸屬特定可呈報分部之薪金、寫字樓租金及其他行政費用。

於截至二零一五年十二月三十一日止年度，各經營分部間未產生銷售額(二零一四年：無)。

本集團全部經營分部均於中國經營，故並無呈列地區分部資料。

於截至二零一五年十二月三十一日止年度

	線上 健康服務 千港元	線下健康 及養生服務 千港元	媒體 千港元	持續經營 業務總計 千港元	已終止業務： 線下健康 及養生 服務－ 北京健康 及養生 四合院及 酒店項目 千港元	總計 千港元
收入	<u>1,946</u>	<u>111,086</u>	<u>9,806</u>	<u>122,838</u>	<u>-</u>	<u>122,838</u>
分佔合營公司業績淨額	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>(12,544)</u>	<u>(12,544)</u>	<u>-</u>	<u>(12,544)</u>
分部業績(未計及減值撥備)	<u>(38,366)</u>	<u>(8,053)</u>	<u>9,470</u>	<u>(36,949)</u>	<u>(306,980)</u>	<u>(343,929)</u>
減值撥備	<u>(4,683)</u>	<u>(23,775)</u>	<u>(167,818)</u>	<u>(196,276)</u>	<u>-</u>	<u>(196,276)</u>
分部業績	<u>(43,049)</u>	<u>(31,828)</u>	<u>(158,348)</u>	<u>(233,225)</u>	<u>(306,980)</u>	<u>(540,205)</u>
匯兌虧損淨額				<u>(33,575)</u>	<u>-</u>	<u>(33,575)</u>
未分配收入淨額				<u>138,987</u>	<u>-</u>	<u>138,987</u>
融資費用淨額				<u>(127,813)</u>	<u>(306,980)</u>	<u>(434,793)</u>
				<u>(220)</u>	<u>-</u>	<u>(220)</u>
除稅前虧損				<u>(128,033)</u>	<u>(306,980)</u>	<u>(435,013)</u>
稅項				<u>(4,612)</u>	<u>(57,371)</u>	<u>(61,983)</u>
年內虧損				<u>(132,645)</u>	<u>(364,351)</u>	<u>(496,996)</u>
非控股權益				<u>3,326</u>	<u>-</u>	<u>3,326</u>
本公司股權持有人應佔虧損				<u>(129,319)</u>	<u>(364,351)</u>	<u>(493,670)</u>
折舊開支						
－已分配	<u>731</u>	<u>1,861</u>	<u>331</u>	<u>2,923</u>	<u>-</u>	<u>2,923</u>
－未分配				<u>160</u>	<u>-</u>	<u>160</u>
攤銷開支	<u>-</u>	<u>5</u>	<u>-</u>	<u>5</u>	<u>-</u>	<u>5</u>

於截至二零一四年十二月三十一日止年度

	線上 健康服務 千港元	線下健康 及養生服務 千港元	媒體 千港元	持續經營 業務總計 千港元	已終止業務： 線下健康 及養生 服務－ 北京健康 及養生 四合院及 酒店項目 千港元	總計 千港元
收入	<u>–</u>	<u>104,491</u>	<u>5,646</u>	<u>110,137</u>	<u>–</u>	<u>110,137</u>
分佔合營公司業績淨額	<u>–</u>	<u>–</u>	<u>585</u>	<u>585</u>	<u>–</u>	<u>585</u>
分部業績	<u>(28,780)</u>	<u>(26,834)</u>	<u>39,622</u>	<u>(15,992)</u>	<u>(985)</u>	<u>(16,977)</u>
匯兌收益淨額				894	65	959
未分配收入／(成本)淨額				<u>42,329</u>	<u>(13)</u>	<u>42,316</u>
融資收入淨額				<u>27,231</u>	<u>(933)</u>	<u>26,298</u>
				<u>20,569</u>	<u>–</u>	<u>20,569</u>
除所得稅前溢利／(虧損)				<u>47,800</u>	<u>(933)</u>	<u>46,867</u>
稅項				<u>4,235</u>	<u>27</u>	<u>4,262</u>
年內溢利／(虧損)				<u>52,035</u>	<u>(906)</u>	<u>51,129</u>
非控股權益				<u>4,049</u>	<u>–</u>	<u>4,049</u>
本公司股權持有人應佔 溢利／(虧損)				<u>56,084</u>	<u>(906)</u>	<u>55,178</u>
折舊開支						
— 已分配	529	22,407	357	23,293	90	23,383
— 未分配				438	–	438
攤銷開支	<u>–</u>	<u>8,488</u>	<u>–</u>	<u>8,488</u>	<u>–</u>	<u>8,488</u>

附註：由於主要經營決策者並不依賴該等分部資料進行資源分配及表現評估，故並無披露分部資產及負債。

## 5. 融資(費用)／收入淨額

	二零一五年 千港元	二零一四年 千港元
<b>融資費用</b>		
承兌票據之名義非現金利息	-	(258)
可換股票據之名義非現金利息	(1,821)	(32,368)
貼現已付之非流動租賃按金產生之估算融資費用	(1,520)	-
	<u>(3,341)</u>	<u>(32,626)</u>
減：合資格資產成本的資本化金額(i)	<u>1,813</u>	<u>32,626</u>
	<u>(1,528)</u>	<u>-</u>
<b>融資收入</b>		
撥回應計應付代理費利息(ii)	-	20,569
貼現已收取之非流動租賃按金產生之估算融資費用	<u>1,308</u>	<u>-</u>
	<u>1,308</u>	<u>20,569</u>
<b>融資(費用)／收入淨額</b>	<u><b>(220)</b></u>	<u><b>20,569</b></u>

- (i) 資本化之承兌票據及可換股票據融資費用為建造「北京健康及養生四合院及酒店」項目之借貸成本。
- (ii) 截至二零一四年十二月三十一日止年度，本集團已與本集團一間合營公司旗下聯營公司海南海視旅遊衛視傳媒有限責任公司(「旅遊衛視」)達成共識，同意在本集團悉數清償未償還代理費後無需向「旅遊衛視」支付應付代理費的若干應計利息。該等應計應付利息之撥回金額約為20,569,000港元，並已在截至二零一四年十二月三十一日止年度內用於抵銷融資費用。

## 6. 除稅前(虧損)/溢利

除稅前(虧損)/溢利已扣除下列各項：

	二零一五年 千港元	二零一四年 千港元
物業、廠房及設備折舊(附註10)	3,083	23,821
無形資產攤銷(附註11)	5	36,326
減：資本化攤銷	–	(27,838)
	5	8,488
核數師酬金		
– 審核服務	2,760	2,630
– 非審核服務	3,343	500
經營租約租金—土地及樓宇	5,818	3,390
經營租約租金—經營權	10,027	6,017
下列各項之減值撥備		
– 存貨	3,453	–
– 在建項目	6,517	–
– 預付款項	22,182	–
出售物業、廠房及設備之虧損	–	13
僱員福利開支：		
董事酬金	750	800
工資及薪金	55,045	64,829
對定額供款退休金計劃之供款	5,305	7,713
	61,100	73,342

## 7. 稅項

本集團概無來自香港的估計應課稅溢利，因此並未於綜合財務報表就香港利得稅作出撥備(二零一四年：無)。香港以外地區之利得稅就本年度估計應課稅溢利按本集團業務所在地區／國家之通行稅率計算。

中國企業所得稅已按25%(二零一四年：25%)的稅率就年內估計應課稅溢利作出撥備。

	二零一五年 千港元	二零一四年 千港元
即期所得稅		
— 中國企業所得稅	(13,072)	1,268
遞延所得稅	<u>17,684</u>	<u>(5,503)</u>
所得稅開支／(抵免)	<u><u>4,612</u></u>	<u><u>(4,235)</u></u>

## 8. 每股(虧損)／盈利

### 每股基本(虧損)／盈利

每股基本(虧損)／盈利乃按本公司股權持有人應佔(虧損)／溢利除以年內已發行普通股之加權平均數計算。

	二零一五年	二零一四年
已發行普通股之加權平均數(千股)	<u><u>6,612,389</u></u>	<u><u>5,156,237</u></u>
本公司股權持有人應佔持續經營業務之 (虧損)／溢利(千港元)	(129,319)	56,084
本公司股權持有人應佔持續經營業務之 每股基本(虧損)／盈利(每股港仙)	<u><u>(1.96)</u></u>	<u><u>1.09</u></u>
本公司股權持有人應佔已終止業務之 虧損(千港元)	(364,351)	(906)
本公司股權持有人應佔已終止業務之 每股基本虧損(每股港仙)	<u><u>(5.51)</u></u>	<u><u>(0.02)</u></u>
本公司股權持有人應佔每股(虧損)／盈利(每股港仙)	<u><u>(7.47)</u></u>	<u><u>1.07</u></u>

誠如本年度業績公佈附註15所披露，本公司已於二零一六年二月五日發行及配發6,837,619,860股認購股份。倘若認購事項於結算日當日或之前發生，則本公司於二零一五年十二月三十一日之已發行普通股股份數目將大幅增加。

### 每股攤薄(虧損)/盈利

每股攤薄(虧損)/盈利乃假設悉數轉換具攤薄影響的潛在普通股而調整已發行普通股之加權平均數計算。於二零一五年十二月三十一日，本公司並無任何潛在普通股(二零一四年：兩類潛在普通股：可換股票據及購股權)。可換股票據乃假設已被轉換為普通股，而純利已經調整以抵銷利息開支減稅務影響。就購股權而言，本集團根據未行使購股權隨附之認購權貨幣價值，釐定可按公平值(即本公司股份於年內的平均市價)收購之股份數目。按上述方式計算之股份數目乃與假設行使購股權而發行之股份數目作比較。

	二零一五年	二零一四年
已發行普通股之加權平均數(千股)	<b>6,612,389</b>	5,156,237
調整：		
— 購股權(千股)	—	41,027
— 可換股票據(千份)	—	67,310
每股普通股攤薄盈利之加權平均數(千股)	<b>6,612,389</b>	5,264,574
本公司股權持有人應佔持續經營業務之 (虧損)/溢利(千港元)	<b>(129,319)</b>	56,084
本公司股權持有人應佔持續經營業務之 每股攤薄(虧損)/盈利(每股港仙)	<b>(1.96)</b>	1.07
本公司股權持有人應佔已終止業務之 虧損(千港元)	<b>(364,351)</b>	(906)
本公司股權持有人應佔已終止業務之 每股攤薄虧損(每股港仙)	<b>(5.51)</b>	(0.02)
本公司股權持有人應佔每股攤薄(虧損)/盈利 (每股港仙)	<b>(7.47)</b>	1.05

## 9. 股息

董事不建議派發截至二零一五年十二月三十一日止年度之末期股息(二零一四年：無)。

特別股息包括已付現金500,000,000港元及永恒策略投資有限公司(「永恒策略」，一間於香港聯合交易所有限公司上市之公司)之股份權益票據(「股份權益票據」)，該等股份權益票據可轉換為15億股永恒策略之普通股股份。出售交易完成後，於二零一五年十月六日分派特別股息予本公司之權益股東(附註14)。該款項為每股普通股0.18港元，已自本公司可分派儲備扣除。

## 10. 物業、廠房及設備

	高爾夫球場 千港元	樓宇 千港元	機器及設備 千港元	傢俬、電腦 及設備 千港元	租賃物業 裝修 千港元	汽車 千港元	在建工程 千港元	總計 千港元
於二零一四年一月一日								
成本	114,204	200,752	10,552	10,242	21,925	18,525	77,586	453,786
累計折舊	(21,373)	(18,648)	(4,504)	(3,727)	(1,547)	(13,768)	-	(63,567)
<b>賬面淨值</b>	<b>92,831</b>	<b>182,104</b>	<b>6,048</b>	<b>6,515</b>	<b>20,378</b>	<b>4,757</b>	<b>77,586</b>	<b>390,219</b>
截至二零一四年十二月三十一日止 年度								
年初賬面淨值	92,831	182,104	6,048	6,515	20,378	4,757	77,586	390,219
添置	-	-	764	1,878	666	715	140,776	144,799
出售	-	-	(5)	-	-	(54)	-	(59)
折舊	(8,828)	(7,786)	(1,491)	(1,455)	(1,777)	(2,484)	-	(23,821)
匯兌差額	(296)	(597)	(18)	(19)	(66)	(12)	(37)	(1,045)
重新分類至持作出售之出售組別 資產(附註14)	(83,707)	(172,976)	(5,265)	(4,927)	(18,655)	(1,308)	(213,742)	(500,580)
<b>年終賬面淨值</b>	<b>-</b>	<b>745</b>	<b>33</b>	<b>1,992</b>	<b>546</b>	<b>1,614</b>	<b>4,583</b>	<b>9,513</b>
於二零一四年十二月三十一日								
成本	-	771	43	3,723	1,084	3,241	4,583	13,445
累計折舊	-	(26)	(10)	(1,731)	(538)	(1,627)	-	(3,932)
<b>賬面淨值</b>	<b>-</b>	<b>745</b>	<b>33</b>	<b>1,992</b>	<b>546</b>	<b>1,614</b>	<b>4,583</b>	<b>9,513</b>

	高爾夫球場 千港元	樓宇 千港元	機器及設備 千港元	傢俬、電腦 及設備 千港元	租賃物業 裝修 千港元	汽車 千港元	在建工程 千港元	總計 千港元
截至二零一五年十二月三十一日止								
年度								
年初賬面淨值	-	745	33	1,992	546	1,614	4,583	9,513
添置	-	-	6,385	153	8,241	188	2,049	17,016
出售一間附屬公司	-	-	-	-	-	(494)	-	(494)
減值虧損撥備	-	-	-	-	-	-	(6,517)	(6,517)
折舊	-	(25)	(93)	(789)	(1,917)	(259)	-	(3,083)
匯兌差額	-	(42)	(185)	(117)	(216)	(26)	(115)	(701)
<b>年終賬面淨值</b>	<b>-</b>	<b>678</b>	<b>6,140</b>	<b>1,239</b>	<b>6,654</b>	<b>1,023</b>	<b>-</b>	<b>15,734</b>
於二零一五年十二月三十一日								
成本	-	726	6,258	3,637	9,046	2,538	6,348	28,553
累計折舊及減值	-	(48)	(118)	(2,398)	(2,392)	(1,515)	(6,348)	(12,819)
<b>賬面淨值</b>	<b>-</b>	<b>678</b>	<b>6,140</b>	<b>1,239</b>	<b>6,654</b>	<b>1,023</b>	<b>-</b>	<b>15,734</b>

約83,000港元(二零一四年：20,724,000港元)及3,000,000港元(二零一四年：3,007,000港元)之折舊開支已分別列入銷售成本及行政費用。概無折舊列入已終止業務之虧損(二零一四年：90,000港元)。

截至二零一五年十二月三十一日止年度，本集團已將借貸成本約1,813,000港元(二零一四年：32,626,000港元)及經營租約租金約8,783,000港元(二零一四年：10,209,000港元)資本化。概無無形資產攤銷資本化(二零一四年：27,838,000港元)。年內出售一間附屬公司之資本化總金額約10,596,000港元(二零一四年：資本化70,673,000港元，並計入持作出售之出售組別資產)。

## 11. 無形資產

	商譽 千港元	於製作中之 節目及電影 之投資 千港元	合作建設及 經營協議 千港元	軟件及 許可證 千港元	總計 千港元
於二零一四年一月一日					
成本	321,993	15,064	1,362,197	1,027	1,700,281
累計攤銷及減值	—	(1,074)	(52,988)	(956)	(55,018)
賬面淨值	<u>321,993</u>	<u>13,990</u>	<u>1,309,209</u>	<u>71</u>	<u>1,645,263</u>
截至二零一四年十二月三十一日止年度					
年初賬面淨值	321,993	13,990	1,309,209	71	1,645,263
添置	—	—	—	86	86
轉讓及出售	—	(13,990)	—	—	(13,990)
攤銷	—	—	(36,276)	(50)	(36,326)
匯兌差額	(1,078)	—	(4,333)	—	(5,411)
重新分類至持作出售之出售組別資產(附註14)	(320,915)	—	(1,268,600)	(86)	(1,589,601)
年終賬面淨值	<u>—</u>	<u>—</u>	<u>—</u>	<u>21</u>	<u>21</u>
於二零一四年十二月三十一日					
成本	—	—	—	25	25
累積攤銷	—	—	—	(4)	(4)
賬面淨值	<u>—</u>	<u>—</u>	<u>—</u>	<u>21</u>	<u>21</u>

	商譽 千港元	於製作中之 節目及電影 之投資 千港元	合作建設及 經營協議 千港元	軟件及 許可證 千港元	總計 千港元
<b>截至二零一五年十二月三十一日止年度</b>					
年初賬面淨值	-	-	-	21	21
添置	-	24,590	-	-	24,590
攤銷	-	-	-	(5)	(5)
匯兌差額	-	(718)	-	(1)	(719)
	<u>-</u>	<u>(718)</u>	<u>-</u>	<u>(1)</u>	<u>(719)</u>
年終賬面淨值	<u>-</u>	<u>23,872</u>	<u>-</u>	<u>15</u>	<u>23,887</u>
<b>於二零一五年十二月三十一日</b>					
成本	-	23,872	-	24	23,896
累積攤銷	-	-	-	(9)	(9)
	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>(9)</u>	<u>(9)</u>
賬面淨值	<u>-</u>	<u>23,872</u>	<u>-</u>	<u>15</u>	<u>23,887</u>

概無攤銷(二零一四年：8,438,000港元)已計入銷售成本。攤銷5,000港元(二零一四年：50,000港元)已計入行政費用。概無攤銷(二零一四年：27,838,000港元)已於在建工程中資本化。

於二零一四年十二月三十一日，計入持作出售之出售組別資產之合作建設及經營協議指以下權利：  
(i)透過二零一一年七月完成的一項業務合併購得於截至二零一五年十二月三十一日止期間建設及經營「北湖9號俱樂部」俱樂部設施之權利；及(ii)透過二零一二年十月完成的一項業務合併購得於截至二零一六年一月三十日止期間發展及經營毗鄰「北湖9號俱樂部」一幅佔地580畝之土地之權利。於完成附註14所披露之出售交易後，該等合作建設及經營協議已於截至二零一五年十二月三十一日止年度期間售出。

## 12. 應收賬款

基於發票日期之應收賬款之賬齡分析如下：

	於十二月三十一日	
	二零一五年 千港元	二零一四年 千港元
0至3個月	400	—
6個月以上	<u>13,083</u>	<u>13,894</u>
	13,483	13,894
呆賬撥備(全數為賬齡6個月以上之應收賬款作出)	<u>(13,083)</u>	<u>(13,894)</u>
	<u><u>400</u></u>	<u><u>—</u></u>

本集團之應收賬款之賬面淨值以人民幣計值。

本集團通常要求客戶預先付款，但對若干客戶授出15至30日之信貸限期。

信貸風險指交易對手未能按合約履行責任時應於結算日確認之會計虧損。於二零一五年十二月三十一日，應收賬款13,083,000港元被視為減值(二零一四年：13,894,000港元)。

已逾期但並未減值之應收賬款之賬齡分析如下：

	於十二月三十一日	
	二零一五年 千港元	二零一四年 千港元
0至3個月	<u>400</u>	<u>—</u>
	<u><u>400</u></u>	<u><u>—</u></u>

管理層預期不會因該等交易對手不履行責任而引致任何重大損失，概因該等損失與多位獨立客戶有關，而該等客戶近期並無違約紀錄。

本集團之呆賬撥備變動如下：

	二零一五年 千港元	二零一四年 千港元
於一月一日	13,894	13,941
匯兌差額	(811)	(47)
於十二月三十一日	<u>13,083</u>	<u>13,894</u>

倘預期不會收回額外現金，通常會撇銷自撥備賬扣除之金額。

應收賬款之賬面值與各自公平值相若。

於結算日，本集團承受之最高信貸風險為上文所披露之應收賬款賬面值。本集團並無持有任何抵押品作為抵押。

### 13. 應付賬款、預收款項、其他應付款項及應計負債

	於十二月三十一日	
	二零一五年 千港元	二零一四年 千港元
流動負債：		
應付賬款	3,920	19
預收款項	9,505	60,000
其他應付款項及應計負債(i)	15,150	9,469
	<u>28,575</u>	<u>69,488</u>
非流動負債：		
已收租客按金及其他應付款項	11,509	6,997
	<u>40,084</u>	<u>76,485</u>

(i) 其他應付款項及應計負債主要為應付中國稅項、應計經營開支及物業、廠房及設備應付款項。

基於發票日期之應付賬款之賬齡分析如下：

	於十二月三十一日	
	二零一五年 千港元	二零一四年 千港元
0至3個月	1,413	760
4至6個月	2,438	390
6個月以上	69	510
	<u>3,920</u>	<u>1,660</u>
重新分類至持作出售之出售組別負債(附註14)	<u>-</u>	<u>(1,641)</u>
	<u><u>3,920</u></u>	<u><u>19</u></u>

應付賬款、預收款項、其他應付款項及應計負債之賬面值與其公平值相若並以下列貨幣計值：

	於十二月三十一日	
	二零一五年	二零一四年
港元	8,390	63,214
人民幣	<u>31,694</u>	<u>13,271</u>
	<u><u>40,084</u></u>	<u><u>76,485</u></u>

#### 14. 持作出售之出售組別及已終止業務

於二零一四年十二月十一日，本公司之全資附屬公司Unique Talent Group Limited(「賣方」)、本公司(作為擔保人)及永恒策略(「買方」)訂立買賣協議(「買賣協議」)(經買賣協議訂約方於二零一五年三月三十日訂立之補充協議修訂及補充)，據此，(i)賣方有條件地同意出售而買方有條件地同意收購賣方之全資附屬公司Smart Title Limited(「目標公司」)全部持股權益；及(ii)根據買賣協議之條款及條件完成有關交易(「完成」)後，本集團同意將其於目標公司結欠賣方之貸款約1,076,000,000港元(「股東貸款」)中之利益及權益(不附帶產權負擔)轉讓予買方。買賣目標公司全部持股權益及轉讓股東貸款之應付代價總額經議定為合共1,650,000,000港元(「代價」)。代價將按以下方式支付(i)於簽署買賣協議時，買方以現金支付代價60,000,000港元，作為可退回按金，而有關款項於完成時將用於支付部份代價；(ii)於完成時，買方將以現金支付代價540,000,000港元；及(iii)於完成時，買方須按照賣方

之指示向本公司發行股份權益票據(「股份權益票據」)，而股份權益票據賦予股份權益票據持有人權利可要求按每股0.70港元之發行價發行1,500,000,000股每股面值0.01港元之買方新普通股股份。

目標公司及其附屬公司(「目標集團」)主要透過管理北京「北湖9號俱樂部」提供線下健康及養生服務。北湖9號俱樂部乃會員制豪華會所，設有商務酒店設施、一個18洞高爾夫球場、發球練習場設施、主題餐廳及咖啡廳、水療設施、零售商店，以及亞洲首家以職業高爾夫協會(PGA)冠名及管理之高爾夫學院。北京「北湖9號俱樂部」毗鄰中國北京市中心。目標集團所擁有之主要資產包括i)北京「北湖9號俱樂部」會所設施之建設及經營權(截至二零五一年十二月三十一日)；及ii)毗鄰北京「北湖9號俱樂部」、佔地580畝之土地(「標的土地」)之發展及經營權(截至二零六二年一月三十日)。「北京健康及養生四合院及酒店」項目位於標的土地上，獲批的總建築面積為80,000平方米，正在興建之中。

於二零一四年十二月三十一日，持作出售之出售組別資產如下：

	千港元
物業、廠房及設備(附註10)	500,580
無形資產(附註11)	1,589,601
遞延稅項資產	2,680
存貨	9,599
預付款項、按金及其他應收款項	64,288
現金及現金等額	80,989
	<u>2,247,737</u>

於二零一四年十二月三十一日，持作出售之出售組別負債如下：

	千港元
應付賬款(附註13)	1,641
預收款項、其他應付款項及應計負債	130,634
遞延稅項負債	338,848
遞延收入	94,084
即期所得稅負債	75,786
	<u>640,993</u>

本集團亦與買方訂立一份俱樂部租賃協議(「俱樂部租賃協議」)，據此，與北京「北湖9號俱樂部」業務經營有關之資產將於完成後租賃予本集團(買方有權憑藉其於目標公司之所有權經營北京「北湖9號俱樂部」)，租期為二十年，並可應本集團要求進一步延長至二零五一年十二月三十一日，本集團將在租期內繼續經營北京「北湖9號俱樂部」之業務。二十年租期分為四段租期，每段五年。此外，本集團可選擇提早終止俱樂部租賃協議，惟須於每段租期屆滿前最少六個月向出租人發出通知。

出售交易已於二零一五年十月六日(「完成日期」)完成，俱樂部租賃協議亦於同日生效。本集團根據俱樂部租賃協議繼續經營北京「北湖9號俱樂部」，並將其計入持續經營業務。

於其他全面收入確認之持作出售之出售組別累計收入或開支之分析如下：

	二零一五年 千港元	二零一四年 千港元
匯兌差額	<u><b>(406)</b></u>	<u>-</u>

由於線下健康及養生服務－北京健康及養生四合院及酒店項目之經營被視為一項獨立主要業務，因此列賬為已終止業務。

線下健康及養生服務－北京健康及養生四合院及酒店項目之已終止業務之業績分析如下：

	二零一五年 千港元	二零一四年 千港元
其他收入及其他收益淨額	99	72
行政費用	<u>(133)</u>	<u>(1,005)</u>
已終止業務之稅前虧損	(34)	(933)
稅項	<u>7</u>	<u>27</u>
已終止業務虧損	(27)	(906)
出售目標集團之虧損	<u><b>(364,324)</b></u>	<u>-</u>
年內已終止業務之虧損	<u><b>(364,351)</b></u>	<u>(906)</u>

線下健康及養生服務－北京健康及養生四合院及酒店項目之已終止業務之現金流量分析如下：

	二零一五年 千港元	二零一四年 千港元
經營現金流量	(5,650)	(6,814)
投資現金流量	(25,848)	(66,640)
融資現金流量	<u>-</u>	<u>-</u>
現金流量總額	<u><b>(31,498)</b></u>	<u>(73,454)</u>

出售目標集團之虧損分析如下：

	於二零一五年 十月六日 千港元
現金代價	
– 出售時已收取現金	432,000
– 去年已收取按金	60,000
– 買方代扣起款項(附註(i))	<u>108,000</u>
現金代價總額	600,000
股票權益票據(附註(ii))	<u>727,500</u>
總代價	1,327,500
有關出售之直接交易成本	<u>(54,293)</u>
代價淨額	<u>1,273,207</u>
於完成日期之資產淨額	
物業、廠房及設備	523,699
商譽	308,427
無形資產	1,216,933
遞延所得稅項資產	3,546
預付款項、按金及其他應收款項	82,994
存貨	9,292
現金及現金等額	<u>54,563</u>
	<u>2,199,454</u>
應付賬款	(2,903)
預收款項、其他應付款項及應計負債	(141,045)
即期所得稅負債	(71,535)
遞延收入	(95,409)
遞延所得稅項負債	<u>(327,484)</u>
	<u>(638,376)</u>
出售資產淨額	<u>1,561,078</u>
減：	
– 出售時撥回滙兌儲備	(19,075)
– 出售產生之資本增益稅	<u>(57,378)</u>
出售目標集團虧損	<u><u>(364,324)</u></u>

附註(i): 根據俱樂部租賃協議,買方代扣起人民幣90,000,000(相當於約108,000,000港元)現金代價,用以抵銷於完成日期之後首個為期五年之俱樂部租賃預付款項。

附註(ii): 收取之股份權益票據之公平值乃按1,500,000,000股於香港聯合交易所有限公司買賣之買方普通股於完成日期之市價釐定。

附註(iii): 現金代價500,000,000港元及股份權益票據均已於出售完成後即時分配予本公司權益股東(附註9)。

## 15. 結算日後事件

- (i) 於二零一六年二月五日,本公司已完成向多位新投資者發行及配發6,837,619,860股認購股份(佔本公司經擴大股本50.66%),每股認購股份之發行價為0.08港元(「認購事項」)。認購代價總額約為547,010,000港元。緊接認購事項後,本公司已發行13,498,106,577股普通股。

於6,837,619,860股認購股份中,華誼兄弟國際有限公司(「華誼兄弟」,一間於香港註冊成立之公司)認購2,452,447,978股認購股份,佔本公司經擴大已發行股本股權百分比約18.17%,Mount Qinling Investment Limited(「騰訊」,一間於英屬處女群島註冊成立之公司,並為香港聯合交易所有限公司主板上市公司騰訊控股有限公司之全資附屬公司)認購2,116,251,467股認購股份,佔本公司經擴大已發行股本股權百分比約15.68%。華誼兄弟及騰訊均被視為與是項認購事項相關之一致行動人士。

餘下認購股份由Confidex Key Limited、Key Ability Limited、Lofty Rainbow Limited及Merit New Limited(統稱「其他投資者」,均為於英屬處女群島註冊成立之公司)認購,分別佔本公司經擴大已發行股本股權百分比約5.13%、4.45%、4.52%及2.71%。

- (ii) 於二零一六年二月二十九日,董事會建議將本公司之英文名稱由「China Jiu hao Health Industry Corporation Limited」更改為「Huayi Tencent Entertainment Company Limited」,以及將本公司之中文雙重外文名稱由「中國9號健康產業有限公司」更改為「華誼騰訊娛樂有限公司」。

更改本公司名稱之建議須待(i)於股東特別大會上獲本公司股東通過特別決議案批准更改本公司英文名稱及中文雙重外文名稱;及(ii)開曼群島公司註冊處將本公司之新英文名稱及中文雙重外文名稱錄入其存置之公司登記冊後,方可作實。

## 主席報告

本人欣然向閣下提呈中國9號健康產業有限公司(「本公司」或「中國9號健康」)及其附屬公司(合稱「本集團」)截至二零一五年十二月三十一日止全年業績報告。

年內，集團主營業務分為兩大領域，其中包括投資節目及電影製作及投資旅遊衛視的媒體業務，以及於中國提供一站式O2O健康管理解決方案。集團兩大業務板塊均為國策大力推動、投資市場熱切關注的焦點領域，具有無限發展潛力。

《中共中央關於制定國民經濟和社會發展第十三個五年規劃的建議》(「十三五規劃建議」)提出，至二零二零年文化娛樂產業(「文娛產業」)將打造成為國民經濟支柱性產業。德勤最新發佈的《中國文化娛樂產業前瞻》報告更預期二零二零年中國文娛產業規模可達萬億。在萬億級市場規模的驅動下，文娛產業將邁入黃金發展期。「互聯網+」概念注入文娛產業後，成為貫穿全產業鏈的重要推力，徹底改變傳統娛樂生態，倒逼產業轉型升級，「互聯網娛樂」成為文娛產業最炙手可熱的香餡。中國9號健康成功引入華誼兄弟國際有限公司(「華誼兄弟」)及騰訊控股有限公司(「騰訊」)為本公司的主要股東，由華誼兄弟及騰訊的核心管理層出任本公司新任董事會成員，公司亦即將更名為「華誼騰訊娛樂有限公司」。華誼兄弟為中國最成功的民營影視娛樂公司之一，擁有豐富的影視資源及平台。而騰訊為中國最大的即時通訊和移動社交平台，坐擁8億活躍用戶，擁有優質管道資源。華誼兄弟的影視資源與騰訊的用戶資源相結合，可將互聯網娛樂的兩大核心要素「內容」和「管道」協同效應發揮到極致。基於主要股東的資源優勢，本集團拓展互聯網娛樂、線下線上文化及新媒體業務優勢明顯，充滿信心可在「互聯網+文化」時代取得先機，憧憬成為行業的高潛力公司。

「互聯網+文化」時代「內容為王」，「優質IP」成為文娛企業爭奪的目標。本集團深諳建立屬於自己的智慧財產權庫對拓展線上娛樂及新媒體行業的重要性，故擬在文化及媒體相關題材方面進行多元化投資。電影產業呈全球化發展趨勢，中外合拍電影票房貢獻率快速上升，其中中美合拍電影貢獻率上升速度最快。根據德勤《中國文化娛樂產業前瞻》報告，二零一四年中美合拍電影的票房貢獻率為28.3%，二零一五年第一季度已旋即上升至37.8%。引入實力雄厚的兩大主要股東後，本集團將放眼國際市場，立足大中華地區觀眾需求，尋覓優質國際內容專案進行投資，在國際化項目的製作及分銷上先拔頭籌。華誼兄弟及騰訊等投資者認購本公司股權所得款項淨額約5.27億港元將全部用作拓展本集團的媒體及娛樂業務，投入至多個國際性電影製作及動畫片項目裡。同時，本集團積極尋求在國際影視娛樂製作市場的投資併購機會，尤其將會聚焦於韓國及美國荷裡活市場。

「互聯網+文化」時代「管道為王」。從使用者側需求主導的文化內容生產、社交媒體行銷作為文化產品的主流銷售手段到視頻網站成為院線以為外的重要發行管道，均可以看出擁有屬於自己的綜合線上娛樂平台成為能否於互聯網娛樂時代成功立足的關鍵。本集團亦有意逐步打造集線上宣傳、市場推廣、分銷及銷售功能於一體的自有綜合娛樂平台，在滿足本集團製作項目的宣發需求以外，亦可為其他協力廠商的製作項目提供宣傳、推廣、分銷、銷售及發行服務，同時串聯本集團線上線下業務，以營造協同效應。

另一方面，本集團於二零一五年重新審視健康服務業務結構，完成資本密集型業務出售，以總代價16.5億港元出售「北湖9號俱樂部」及其毗鄰土地之發展及經營權，並將出售資產所得大部分收益分派予本公司之全體股東。在完成出售後，本集團以租賃方式繼續經營「北湖9號俱樂部」。此外，本集團自主研發，特別針對糖尿病患者需求的手機端慢病管理服務平台「康迅360」，一經推出便獲得眾多國內糖心病患者認可，加上本集團加強與中國太平保險集團等大型保險公司合作，於二零一五年底「康迅360」註冊用戶數量已大增至逾40萬名，穩佔同類型產品三甲位置，率先搶佔「互聯網+糖尿病管理」市場有利份額。本集團於未來將繼續鞏固於移動端糖尿病產品市場的領先優勢，再候時機拓展至其他慢性疾病的管理服務，以不斷提升集團於慢病管理市場的份額。

在不久的將來中國將成為全球最大電影票房地，到二零二零年預計中國電影產業規模將達人民幣兩千億。展望未來，在逐步建立自有智慧財產權庫、完成國際化影視娛樂投資佈局及發展綜合線上娛樂平台的基礎上，本集團充滿信心可在中國文娛產業全面升級爆發式發展中覓得良機，爭取有利市場份額。在主要股東提供資源及平台的支援下，新任董事會成員有信心發揮所長帶領中國9號健康邁向新的里程碑，為股東帶來可觀的收益。藉此機會，本人僅代表董事會，向長期支援及信賴本集團的股東、投資者及合作夥伴致以誠摯的謝意，同時亦向恪守崗位、勤勉努力的管理團隊與全體員工表達衷心的感謝。

## 管理層討論及分析

### 業務回顧及展望

#### 財務表現

截至二零一五年十二月三十一日止年度之主要業績指標摘要如下：

	二零一五年 千港元	二零一四年 千港元
<b>持續經營業務：</b>		
總收入	122,838	110,137
毛利	55,179	25,806
融資費用及稅項前(虧損)/溢利	(127,813)	27,231
年內(虧損)/溢利	(132,645)	52,035
本公司股權持有人應佔(虧損)/溢利	(129,319)	56,084
本公司股權持有人應佔溢利(未計及減值撥備)	<u>66,957</u>	<u>56,084</u>
<b>已終止業務：</b>		
年內虧損	<u>(364,351)</u>	<u>(906)</u>

#### 業績回顧

	收入		分部業績 (未計及減值撥備)	
	二零一五年 千港元	二零一四年 千港元	二零一五年 千港元	二零一四年 千港元
<b>持續經營業務</b>				
線上健康服務	1,946	-	(38,366)	(28,780)
線下健康及養生服務	111,086	104,491	(8,053)	(26,834)
媒體	9,806	5,646	9,470	39,622
總計	<u>122,838</u>	<u>110,137</u>	<u>(36,949)</u>	<u>(15,992)</u>

截至二零一五年十二月三十一日止年度，本集團錄得本公司股權持有人應佔持續經營業務虧損約129,319,000港元，而去年本公司股權持有人應佔持續經營業務溢利為約56,084,000港元。年內錄得之虧損主要來自就於合營公司之權益、應收一間合營公司及其附屬公司款項、預付款項、在建工程及存貨作出減值撥備合共約196,276,000港元(二零一四年：無)。除上述產生自減值撥備之影響外，本集團應錄得本公司股權持有人應佔持續經營業務之溢利約66,957,000港元(二零一四年：56,084,000港元)。

《中共中央關於制定國民經濟和社會發展第十三個五年規劃的建議》(「十三五規劃」)計劃至2020年將文化產業打造成為國民經濟支柱性產業。利好國策層出，加上「互聯網+」概念的注入，加速傳統文化娛樂產業轉型優化升級，文化娛樂產業進入全速發展期。把握互聯網娛樂發展的契機，本公司於回顧年內獲華誼兄弟國際有限公司(「華誼兄弟」)及騰訊控股有限公司(「騰訊」)策略性入股，並於二零一六年二月五日完成股份認購協議。華誼兄弟及騰訊成為本公司主要股東，分別持有本公司約18.17%及15.68%的已發行股本。身處中國文化娛樂產業發展的黃金時代，本集團於二零一五年繼續加大媒體業務的投資，媒體業務於年內穩健發展，為本集團貢獻收入約980萬港元，較去年同期增長逾74%。

受惠「互聯網+健康醫療」國策，移動醫療行業引發新投資熱潮。本集團以「輕資產」戰略把握慢病管理市場不斷擴容帶來的機遇，健康管理服務業務於年內取得良好發展。年內，本集團通過國內最大的智慧雲健康管理服務平台之一「康迅360」，並結合自主研發的手機端產品及配套的「康迅360」品牌智慧血糖監測設備及血糖試紙產品，為糖尿病患者提供一站式健康管理解決方案，並成功與國內保險公司、健康／醫療服務營辦商、地方性社會保障機構以及大型企業達成合作，用戶基數增長至逾40萬人，穩佔同類型產品三甲位置。通過出售配套的智慧血糖監測設備及血糖試紙產品以及相關的慢病管理服務，「康迅360」於年內已開始實現收入，全年錄得收入約190萬港元。

為貫徹「輕資產」戰略，本集團於年內出售資本密集型業務，把握時機及時實現其價值。於二零一五年十月六日，本集團完成非常重大出售交易，以合共16.5億港元代價出售「北湖9號俱樂部」及其毗鄰土地之發展及經營權予永恒策略投資有限公司（「永恒策略」），並將出售資產所獲得其中的現金5億港元及15億股永恒策略代價股份分派予本公司之全體股東。「北湖9號俱樂部」為本集團線下健康管理服務的重要組成部分，基於為用戶提供全面的一站式健康管理服務的考量，在完成出售後，本集團以租用的形式繼續經營「北湖9號俱樂部」。本集團健康管理服務業務的實際運營在重大出售交易前後並無任何變化。年內，線下健康及養生服務業務持續為本集團提供穩定的貢獻，全年錄得收入約111,100,000港元，同比增長6%。

## 業務回顧

### (1) 媒體業務

根據羅兵咸永道會計師事務所編製之「展望報告：2015-2019年全球娛樂及媒體產業前景分析」（「羅兵咸永道報告」）及藝恩網發佈之「2014年中國電影市場影響力研究報告」（「藝恩諮詢報告」），全球票房收入將由二零一四年之367億美元按複合年增長率5.7%增長至二零一九年之484.5億美元。二零一四年，美國電影票房收入達103億美元，為全球最大的電影市場，同年，中國成為僅次於美國的全球第二大電影市場。值得一提的是，中國同時亦是增長最快的市場。隨著經濟快速發展及人民生活水平快速提升，近數十年來中國電影產業迅猛發展。中國電影票房及電影製作均已上升至一個全新的層次。根據中國國家新聞出版廣電總局數據顯示，二零一四年中國總票房收入達人民幣296億元，同比增長36.2%，超過全球複合年增長率。藝恩諮詢報告顯示，二零一五年中國總票房收入達人民幣440.7億元，較二零一四年增長49%。隨著電影業市場規模不斷增長，電影院亦有望隨之增長。藝恩諮詢報告顯示，二零一五年中國熒幕數量約為31,626塊，較二零一四年增長34%。劇院及熒幕數量快速增長，為電影產業快速發展奠定良好基礎。

本集團於年內積極尋求優質項目，增加影視項目的投資，媒體業務收入為980萬港元，同比增長約74%。同時，本公司獲華誼兄弟及騰訊策略性入股，並於二零一六年二月五日完成股份認購交易。目前，華誼兄弟及騰訊分別持有本公司約18.17%及15.68%的已發行股本，成為本公司主要股東。上述交易所得款項總額約為5.47億港元，擬用作拓展本集團的媒體及娛樂業務，投入至多個國際性電影製作及動畫片項目裡。華誼兄弟為中國最成功的民營影視娛樂公司之一，擁有豐富的影視資源及平台。而騰訊為中國最大的即時通訊和移動社交平台，坐擁8億活躍用戶，擁有優質管道資源。基於主要股東的資源優勢，本集團將積極投資國際化的內容製作及分銷，探索線上線下文化與新媒體業務，以把握行業的黃金發展期。

另一方面，受累於中國總體經濟下行壓力未有消減，消費市場需求持續疲弱，傳統廣告市場收入規模呈現下滑現象。根據前瞻產業研究院研究報告顯示，二零一五年首三季度電視媒體廣告收入與廣告時長呈現負增長。本集團合營公司旗下聯營公司海南海視旅遊衛視傳媒有限責任公司（「旅遊衛視」）的廣告業務同比減少29%至約人民幣243,000,000元，亦因此相比於二零一四年度的淨利潤人民幣28,000,000元，旅遊衛視於二零一五年度錄得淨虧損人民幣29,000,000元。有見此趨勢，本集團對於其於合營公司的權益及應收一間合營公司及其附屬公司款項作出減值準備約164,000,000港元。

## (2) 線上健康服務

### 「康迅360」慢病健康管理服務平台

本集團於二零一四年正式推出自行研發並擁有自主知識產權的「**康迅360**」慢病健康管理服務平台(www.kangxun360.com)。「康迅360」是基於移動互聯網、物聯網、雲計算技術健康管理平台推出的行業領先的健康產品，依託系統化而先進的雲端科技及龐大的註冊全科醫生團隊支持，為用戶提供數據支持、系統化、專業和度身定製的在線健康管理服務。「康迅360」用戶可通過適用於iOS及Android系統手機的APP登入其「康迅360」帳戶，輸入健康數據建立健康檔案及進行健康評估，從而制定健康計劃，並獲取實時健康預警，定期健康風險評估及家庭成員健康監察報告推送，健康知識及健康諮詢等數據。透過雲端科技，「康迅360」幫助用戶建立私人健康檔案或家庭健康檔案，並進行長期追蹤、健康提醒、建議等精細化的健康管理服務，引導用戶進行健康生活，從而防範慢性疾病，減少疾病困擾。

二零一五年十一月十一日，國際糖尿病聯合會(「IDF」)公佈的最新數據顯示，糖尿病死亡率大於艾滋病、肺結核病和瘧疾死亡率的總和，目前全球糖尿病成年患者數量已增加至4.15億，並預計到二零四零年會增加至6.42億，其中由不健康生活方式引起的2型糖尿病佔總病例的90%。根據國家衛計委發佈的《中國居民營養與慢性病況報告(2015年)》，中國為全球糖尿病患者最多的國家。目前，中國糖尿病患者約為1.14億人，其中僅25.8%患者治療達標，而且患者知曉率僅為30%，若計及潛在人群，糖尿病輻射人群近2億，糖尿病嚴重危及中國居民的健康。經過這兩年的發展，「康迅360」在糖尿病健康管理領域已穩佔領先位置，截至二零一五年底已擁有逾40萬名註冊用戶，並開始實現收入，全年錄得收入約190萬港元。由於「康迅360」業務還是處於投入發展期，年內實現分部虧損(未計及減值撥備)約3,840萬港元，比去年分部虧損擴大33%。

年內，本集團與中國太平人壽保險有限公司(「太平人壽」)達成合作，在全國十多個省份建立「健康小屋」，為太平人壽的保險客戶提供身體檢查服務，並將相關資料上傳至「康迅360」平臺，從而識別有慢病健康風險的客戶。本集團除了可以通過「健康小屋」收取服務費用以外，更重要是提供了獲取精準用戶的途徑，從而大幅增加「康迅360」的精準用戶量。太平人壽客戶資源豐富，擁有數千萬保險客戶，利於本集團快速擴大「康迅360」平臺的用戶量及積累大量用戶數據，從而針對性開發與健康服務相關的大數據營銷業務。

此外，本集團還通過不同策略與多個行業的優質企業達成合作，為其提供線上健康管理服務及銷售「康迅360」品牌血糖監測設備及試紙，以不斷吸納新用戶，擴大用戶覆蓋面，當中包括(i)與糖尿病相關網站及線上社區論壇營辦者建立戰略合作關係；(ii)與國內健康／醫療服務營辦商、地方性社會保障機構及大型企業建立業務合作關係；(iii)與國內保險公司訂立業務夥伴關係；及(iv)透過「康迅360」網站、設立淘寶店鋪及「康迅360」手機應用程式開展多項宣傳計劃。於二零一五年三月，本集團與順豐速運合作，向7,000名糖尿病患者及患者家屬發放「康迅360」品牌智能血糖儀。於二零一五年六月，本集團與糖尿病專科醫院瑞京醫院達成合作，向糖尿病患者發放2萬台「康迅360」品牌智能血糖儀和400萬片試紙。與瑞京醫院的合作更可使「康迅360」於短時間內接觸大量中高端糖尿病患者，以擴大本集團的市場佔有率。

### (3) 線下健康及養生服務

本集團除通過雲平台及手機端產品為客戶提供實時線上健康管理服務外，亦擁有豐富的線下業務資源，可通過自有及友好的線下渠道為客戶提供一站式O2O健康管理解決方案，專注於慢病管理及健康養生領域，形成「線上+線下」的健康管理服務閉環。

基於對「北湖9號俱樂部」的業務性質、前景及相關投資風險的考慮，本集團為將資源集中投放於輕資產業務，於年內以合共16.5億港元的代價出售「北湖9號俱樂部」及其毗鄰土地之發展及經營權予永恒策略，並將出售資產所得之其中5億港元現金及15億股永恒策略代價股份分派予本公司之全體股東。上述出售交易已於二零一五年十月六日完成。由於「北湖9號俱樂部」為本集團線下健康及養生業務的重要組成部分，為保障用戶可享受高品質的線下健康管理及養生服務，在完成出售交易後，本集團以租用形式繼續經營「北湖9號俱樂部」，首五年租金總額為人民幣9,000萬元。

本集團於北京朝陽區的健康養生中心亦於年內正式投入營運，以餐飲、休閒、健康養生為主題，為注重健康養生的中高端客戶提供服務，將本集團高品質的線下健康管理及休閒服務拓展至不同層次的客戶群體。

線下健康及養生服務業務持續為本集團提供穩定的貢獻，全年錄得收入約111,100,000港元，同比增長6%。年內實現分部虧損(減值準備前)約810萬港元，比去年分部虧損收窄70%

## 業務展望

國務院發佈《關於積極推進「互聯網+」行動的指導意見》，在文化方面，提出發展基於互聯網的文化、媒體和旅遊等服務，培育形式多樣的新型業態；在健康管理服務方面，支持智能健康產品創新和應用，鼓勵健康服務機構利用雲計算、大數據等技術搭建公共信息平台，提供長期跟蹤、預測預警的個性化健康服務。「互聯網+」概念為文化娛樂及健康醫療行業注入新動力，帶動傳統文化娛樂產業及健康管理服務行業轉型升級。利好國策層出，互聯網文化及移動醫療等新業態成為炙手可熱的投資焦點。本集團兩大主營業務均迎合國策方向，憧憬未來把握行業發展契機，將業務推進新的發展階段。

德勤發佈的《中國文化娛樂產業前瞻》報告預期中國文化娛樂產業在二零二零年將達到人民幣一萬億，其中電影產業至二零二零年將達到人民幣兩千億規模，並在票房及觀影人次上超越北美成為全球第一大市場。中國文化產業將在十三五期間迎來黃金發展期。在獲華誼兄弟及騰訊策略性入股後，本集團新任董事會成員亦主要為華誼兄弟及騰訊的核心管理人員。依託兩大主要股東的雄厚資源，本集團擬在文化及媒體相關題材方面進行多元化投資，逐步建立屬於自己的知識產權庫，積極尋求好萊塢及韓國等優質國際項目的投資機會，並打造集線上宣傳、市場推廣、分銷及銷售功能於一體的綜合娛樂平台，目標成為線下及線上文化及新媒體行業內的高潛力公司。

IDF預測，至二零四零年全球糖尿病醫療保健支出總額將增長至8,020億美元，中國為全球糖尿病患者最多的國家，預計至二零四零年中國糖尿病患者將增長至約1.51億人。展望未來，本集團將基於「康迅360」平台用戶基數的積累，推出更符合用戶需求的新產品以鞏固本集團的競爭優勢，並配合本集團線下健康管理的優質資源，把握健康管理服務的龐大商機，為集團創造價值。

## 環境及社會責任

本集團秉承「誠信至上」的企業理念，堅持：「創新、高效、進取、超越的核心價值觀」，真誠回報社會。本集團積極承擔在環境及社會的責任，並以此作為本集團發展策略、營運及管理的重要基石，謀求企業與社會、環境和經濟達致和諧、長遠和可持續發展。

### a) 環境方面

本集團以建設綠色健康為宗旨，通過採取環境保護措施減少日常運營對環境的影響，致力於打造「環境友好型」產業。本集團嚴格遵守中國環境保護法律及法規，並通過年度檢視集團的環境制度及環境保護措施，不斷尋找提升和優化的機會。

本集團積極加強排放物的管理，通過固定裝置的改造、技術措施、回收利用等方法減少有關廢氣、溫室氣體、污水、廢物的產生與排放。

本集團認為，「能源」是其中一項可持續發展重點，改善營運的能源使用效益不僅提升環保效果，長遠而言亦減低成本及改善營運效率，因此本集團年內亦制定水資源節能計畫，提升用水效益。

#### b) 社會責任方面

本集團意在營造一個和諧共榮的社區環境，從僱傭及勞工常規、供應鏈管理、客戶關係及社區投資和幫助社區解決勞動力等方面，促進公司與投資者、員工、客戶、供應商、社區、公眾及政府等在內的社會攸關組織和個體的和諧共榮，實現包括企業收益最大化在內的社會綜合效益最大化。

本集團堅持「以人為本」的理念，為員工營造良好的工作環境，保障員工健康、安全。本集團一直重視員工的個人職業發展，制定和實施員工培訓管理制度、培訓體系和流程，並鼓勵員工提升專業技術水準，以應對社會變化和企業發展的需要。本集團遵守《中華人民共和國勞動法》及業務所在相關司法權區的僱傭法規，從而確保僱員權益。

本集團建立了供應商管理制度，通過品質、價格對供應商篩選及評估以挑選供應商。此外，為確保供應商在品質保證、安全及其他環境管理等方面的能力，本集團按需要到供應商現場調查，對其生產能力、技術水準、品質保證能力、供貨能力、安全環境管理資質等方面進行實地調查。本集團亦定期評估供應商的環境和社會風險，以確保其供應鏈安全。

本集團不斷致力為客戶提供優質產品及服務，對有關產品及服務的投訴更是高度重視，並已制定處理投訴的程式(包括服務及產品的投訴)。公司設有專責人員對投訴事件進行調查，並對客戶提供及時回饋，保障客戶利益。

本集團亦聘請獨立顧問，根據香港聯合交易所有限公司附錄二十七所載《環境、社會及管治報告指引》的最新要求，對本集團環境、社會及管治的管理方針、策略以及與公司業務的關聯度進行指導和培訓。

## 財務回顧

### 持續經營業務

截至二零一五年十二月三十一日止年度之收入為約122,838,000港元(二零一四年：110,137,000港元)，較去年同期增加12%。年內90%(二零一四年：95%)的收入來自「線下健康及養生服務」分部。年內所有分部收入均錄得增長，尤其是傳媒業務收入顯著上升74%，主要由於持續投資高質素電影項目。年內，繼成功推出「康迅360」及相關服務(例如攜手中國太平人壽保險有限公司在全國十多個省份建立「健康小屋」)後，「線上健康服務」分部亦開始實現收入約1,946,000港元(二零一四年：無)。年內，「線下健康及養生服務」分部亦錄得收入增長6%，主要由於本集團位於北京市朝陽區的中端健康養生中心亦已於年內正式投入運營。

截至二零一五年十二月三十一日止年度之銷售成本為約67,659,000港元(二零一四年：84,331,000港元)，較去年同期減少20%。自二零一四年十二月十一日起，本集團不再就「北湖9號俱樂部」業務計提物業、廠房及設備折舊及無形資產攤銷，根據香港財務報告準則之相關條例，該業務為於二零一五年十月六日完成之非常重大出售之一部分。為期5年之「北湖9號俱樂部」業務租賃之租金開支(合共人民幣90,000,000元)已自二零一五年十月六日起按比例入賬。

截至二零一五年十二月三十一日止年度，其他收入及其他收益淨額主要包括按公平值列賬並在損益處理之財務資產之收益、利息收入、出售附屬公司／合營公司之收益及匯兌差額，金額約為153,661,000港元(二零一四年：70,243,000港元)，較去年同期增長119%。本年度錄得大幅增長，主要是由於本集團持有及出售之投資證券股價上升。相關增幅被年內人民幣兌港元大幅貶值所致匯兌虧損約33,575,000港元(二零一四年：匯兌收益約894,000港元)部分抵銷。

截至二零一五年十二月三十一日止年度，市務及銷售費用為約23,421,000港元(二零一四年：384,000港元)，較去年同期增長60倍。年內的市務及銷售費用主要來自「線上健康服務」分部，並主要為自二零一五年年初開始就「康迅360」客戶端產品開展之市場營銷、品牌宣傳及推廣活動所產生費用，包括向新用戶免費或資助派發智能血糖儀及試紙。

截至二零一五年十二月三十一日止年度之行政費用為約136,564,000港元(二零一四年：69,019,000港元)，較去年增長98%。增幅顯著主要由於以下原因所致：

- 截至二零一五年十二月三十一日止年度，本集團自持續經營業務產生法務及專業服務開支約16,802,000港元(二零一四年：1,663,000港元)，其中大部份為預提於年內已提供有關於二零一六年二月五日完成之股份認購事項之服務的費用；
- 截至二零一五年十二月三十一日止年度，本集團就在建工程及預付款項分別計提減值撥備約6,517,000港元(二零一四年：無)及22,182,000港元(二零一四年：無)；及
- 截至二零一四年十二月三十一日止年度，本集團及「旅遊衛視」已達成共識，同意本集團無需向「旅遊衛視」支付若干諮詢費用。該等應計應付款項撥回金額為約33,000,000港元，並已用於抵銷行政費用。

截至二零一五年十二月三十一日止年度分佔合營公司之業績(主要為本集團分佔「旅遊衛視」業務業績)為虧損約12,544,000港元(二零一四年：溢利約585,000港元)。受累於中國總體經濟下行壓力未有消減，消費市場需求持續疲弱，傳統廣告市場收入規模呈現下滑現象。根據前瞻產業研究院研究報告顯示，二零一五年首三季度電視媒體廣告收入與廣告時長呈現負增長。年內旅遊衛視業務收入同比減少29%至約人民幣243,000,000元，亦因此相比於二零一四年度的淨利潤人民幣28,000,000元，旅遊衛視業務於二零一五年度錄得淨虧損約人民幣29,000,000元。有見此趨勢，本集團對其於合營公司的權益及應收一間合營公司及其附屬公司款項作出減值準備約164,000,000港元(二零一四年：無)。

截至二零一五年十二月三十一日止年度之融資費用淨額為約220,000港元(二零一四年：融資收入淨額約20,569,000港元)。於截至二零一四年十二月三十一日止年度，本集團及「旅遊衛視」已達成共識，同意在本集團悉數清償未償還代理費後無需向「旅遊衛視」支付應付代理費的若干應計利息。該等應計應付利息撥回金額為約20,569,000港元，並已於以往年度入賬列作融資收入。

### **已終止業務**

有關北京健康及養生四合院及酒店項目之非常重大出售已於二零一五年十月六日完成，並產生已終止業務之虧損。部分出售代價以買方(為一間於香港聯合交易所有限公司上市之公司)發行之股份權益票據支付。於出售完成時，買方之股份市價較就出售簽署相關協議時有所下降，致使年內出現重大出售虧損。上述股份權益票據已於出售完成後全數分派予本公司股東。出售之詳情於附註14披露。

### **流動資金及資金資源**

#### **流動資金及庫務管理**

本公司已根據策略計劃及政策採取審慎庫務管理措施，旨在重點保障及維持現金流量充足，滿足本公司各項資金需求。於二零一五年十二月三十一日，本集團持有現金及現金等額約280,400,000港元(二零一四年：162,745,000港元)，較二零一四年十二月三十一日之結餘增加72%。

本集團於二零一五年十二月三十一日之流動資產淨額為460,631,000港元(二零一四年：2,191,186,000港元)。流動比率(即流動資產總額除以流動負債總額)由二零一四年十二月三十一日之3.95上升至二零一五年十二月三十一日之6.36。於二零一五年十月六日完成非常重大出售後，相關資產及負債分類為持作出售之出售組別(於二零一四年十二月三十一日其淨額為約1,606,744,000港元)已自本集團的資產負債表中移出。另一方面，所收取之代價大部分已分派予本公司股東。因此，年內流動資產淨值大幅減少。然而，由於現金及現金等額結餘於二零一五年十二月三十一日超過280,000,000港元，同時流動比率高達6.36倍，本集團仍得以維持十分健康的流動資金狀況。

負債資產比率(即借貸總額除以權益總額)由二零一四年十二月三十一日之0.01下降至二零一五年十二月三十一日之零。所有尚未償還可換股票據已於年內獲轉換或贖回，且本集團於二零一五年十二月三十一日並無借貸。

### 外匯風險

本集團主要於中國及香港經營，僅有中國人民幣外匯風險，主要與港元相關。年內，人民幣兌港元貶值產生重大匯兌虧損約33,575,000港元(二零一四年：匯兌收益約894,000港元)。

本集團並無使用任何遠期合約、貨幣借貸或其他方法對沖外匯風險，但透過持續監察管理盡可能限制風險淨額。

### 資本結構

本集團主要依靠其權益、借貸及內部產生之現金流量應付營運所需。

年內，本公司(i)於轉換可換股票據後以每股0.20港元發行12,000,000股新普通股；及(ii)因行使購股權而以每股加權平均行使價0.40港元發行88,582,706股新普通股。

於二零一二年十月發行本金金額為人民幣569,000,000元之可換股票據等，乃為購入北京健康及養生四合院及酒店項目所需580畝土地之發展及經營權提供資金。年內，本公司已於到期日二零一五年十月二十二日以現金18,600,000港元贖回所有尚未償還可換股票據。

## 資產抵押及或然負債

於二零一五年十二月三十一日，本集團概無抵押資產，亦無任何重大或然負債或擔保。

## 人力資源

於二零一五年十二月三十一日，本集團於香港及中國共有83名全職僱員，以及透過470名全職僱員於中國繼續管理「北湖9號俱樂部」業務。本集團對銷售部門及非銷售部門之僱員採用不同薪酬計劃。銷售人員之薪酬根據目標盈利待遇計算，包括薪金及銷售佣金。非銷售人員則獲取月薪，而本集團會不時檢討並根據績效調整。除薪金外，本集團為員工提供之福利包括醫療保險、員工公積金供款及酌情培訓津貼。本集團亦視乎本集團業績酌情授出購股權及花紅。

## 購買、出售或贖回本公司之上市股份

本年度內，本公司或其任何附屬公司並無購買、出售或贖回本公司任何上市證券。

## 遵守企業管治常規

本公司董事會致力達致高水平之企業管治。於截至二零一五年十二月三十一日止年度期間，本公司一直應用企業管治守則（「企業管治守則」）的原則及遵守其守則條文，惟以下偏差除外：-

### 1. 守則條文第A.2.1條

根據企業管治守則之守則條文第A.2.1條，主席及首席執行官之職務應有所區分且不應由同一人擔任。自二零一五年一月一日起至本報告日期期間，主席及首席執行官之職務並無獨立劃分。袁海波先生於自二零一五年一月一日起至二零一六年二月五日期間擔任本公司主席兼首席執行官。自此，王忠軍先生已獲任命為執行董事，並擔任主席兼首席執行官之職務。

董事會相信，由同一人士兼任主席及首席執行官的職務屬合宜及有益，因其有助確保本集團內部領導貫徹一致，令本集團的整體策略規劃更具效益及效率。董事會認為，現行架構不會損害董事會與本公司管理層之間的權責平衡。

## 2. 守則條文第A.6.7條

根據企業管治守則之守則條文第A.6.7條，獨立非執行董事及其他非執行董事應出席股東大會並對股東之意見有公正的了解。黃友嘉博士因有公務在身未能出席於二零一五年七月十三日舉行之股東特別大會。魏新先生自二零一五年一月起協助相關內地機關調查，故並無出席本公司於二零一五年舉行之任何股東大會。

### 審核委員會

本公司審核委員會包括三位獨立非執行董事，彼等均具備了解財務報表所需之商業及財務經驗與技巧。袁健先生為審核委員會主席，審核委員會其他兩位成員包括黃友嘉博士及初育国先生。本公司審核委員會已採納企業管治守則訂定之職權範圍。

本公司之審核委員會已審閱截至二零一五年十二月三十一日止年度之本集團年度業績，並於提呈董事會審批前提供有關之意見及評語。本集團截至二零一五年十二月三十一日止年度業績公佈內之數字，已獲本集團核數師羅兵咸永道會計師事務所同意本集團年度綜合財務報表草稿所載之金額。羅兵咸永道會計師事務所於本業績公佈履行之工作並不構成按照香港會計師公會頒佈之香港核數準則、香港審閱委聘準則或香港審計委聘準則所作出之審計委聘，因此羅兵咸永道會計師事務所不會就本業績公佈作出任何保證。

### 董事及相關人士進行證券交易的標準守則

本公司已採納董事證券交易的行為守則（「行為守則」），其條款不遜於上市規則附錄10所載上市發行人董事進行證券交易的標準守則（「標準守則」）的規定標準。經作出具體查詢後，全體董事於二零一五年期間均一直全面遵守標準守則所載之規定標準。

行為守則適用於企業管治守則所界定因本身職位或職務而可能擁有關於本公司或其證券的內幕資料的全部相關人士（包括本公司僱員，或本公司附屬公司或控股公司的董事或僱員）。

## 刊登年度業績公佈及年報

本年度業績公佈於本公司之網站(www.jiuhaohealth.com)及香港交易及結算所有限公司之網站(www.hkexnews.hk)刊登。載有上市規則規定所有資料之本公司二零一五年年報將於適當時候寄發予股東並於上述網站刊登。

## 致謝

董事會謹此向員工之盡職工作及對本集團之無私奉獻表示衷心感謝，並感謝股東、客戶、往來銀行、業務夥伴長期以來之鼎力支持。

承董事會命  
中國9號健康產業有限公司  
主席  
王忠軍

香港，二零一六年三月十一日

於本公佈日期，董事會成員包括：

執行董事：王忠軍先生(主席)、劉勝義先生(副主席)、王忠磊先生、林海峰先生、王冬梅女士、袁海波先生

獨立非執行董事：黃友嘉博士銅紫荊星章太平紳士、袁健先生、初育国先生