

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，概不對因本公告全部或任何部分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。



UNIVERSAL HEALTH INTERNATIONAL GROUP HOLDING LIMITED
大健康國際集團控股有限公司
 (於開曼群島註冊成立的有限公司)
 (股份代號：2211)

截至二零一六年十二月三十一日止年度
 全年業績公告

全年業績摘要

	二零一六年 人民幣百萬元	二零一五年 人民幣百萬元	變動 (%)
收益	3,378.7	4,805.9	-29.7
毛利潤	874.1	1,340.6	-34.8
經營(虧損)/利潤	(79.9)	97.2	-182.2
年內(虧損)/利潤	(87.3)	33.9	-357.8
每股基本(虧損)/盈利－人民幣分	(3.92)	1.57	-349.7
毛利率(%)	25.9	27.9	-2.0個百分點
經營(虧損)/利潤率(%)	(2.4)	2.0	-4.4個百分點
淨(虧損)/利潤率(%)	(2.6)	0.7	-3.3個百分點

大健康國際集團控股有限公司(「本公司」)董事(「董事」)會(「董事會」)欣然宣佈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(「期內」)的經審核合併業績，連同截至二零一五年十二月三十一日止年度的比較數字如下：

合併綜合收益表

	附註	截至十二月三十一日止年度	
		二零一六年 人民幣千元	二零一五年 人民幣千元
收益	2	3,378,719	4,805,855
銷售成本	3	(2,504,633)	(3,465,280)
毛利潤		874,086	1,340,575
銷售及營銷開支	3	(727,197)	(986,418)
行政開支	3	(91,620)	(148,108)
商譽減值	3	(129,139)	(108,899)
其他收入		2,641	678
其他虧損－淨額		(8,643)	(643)
經營(虧損)／利潤		(79,872)	97,185
財務收入	4	18,715	15,476
財務成本	4	(5,762)	(6,876)
財務收入－淨額	4	12,953	8,600
分佔合營公司除稅後利潤		691	1,066
分佔聯營公司除稅後利潤		3,548	—
除所得稅前(虧損)／利潤		(62,680)	106,851
所得稅開支	5	(24,638)	(72,977)
年內(虧損)／利潤		(87,318)	33,874
下列各方應佔(虧損)／利潤：			
－本公司擁有人		(87,811)	31,163
－非控股權益		493	2,711
		(87,318)	33,874
年度本公司擁有人應佔每股(虧損)／盈利 (人民幣分)			
－基本及攤薄	6	(3.92)	1.57
其他綜合收益			
<u>其後可能會重新分類至損益的項目</u>			
外幣折算差額		(7,938)	(5,551)
本年度綜合收益總額		(95,256)	28,323
下列各方應佔綜合收益總額：			
－本公司擁有人		(95,749)	25,612
－非控股權益		493	2,711
		(95,256)	28,323

合併資產負債表

	附註	於十二月三十一日	
		二零一六年 人民幣千元	二零一五年 人民幣千元
資產			
非流動資產			
物業、廠房及設備		226,665	103,167
土地使用權		3,619	3,713
無形資產		517,681	672,055
合營公司投資		8,211	7,520
聯營公司投資		246,624	—
在建工程預付款項		25,426	—
遞延所得稅資產		12,862	19,297
非流動資產總額		1,041,088	805,752
流動資產			
貿易及其他應收款項	8	545,535	442,853
存貨		391,756	398,605
受限制現金		217,131	227,414
現金及現金等價物		1,107,329	1,333,320
流動資產總額		2,261,751	2,402,192
資產總額		3,302,839	3,207,944
權益			
本公司擁有人應佔權益			
股本		14,878	12,259
儲備		1,524,900	1,319,669
保留盈利		1,168,911	1,256,722
		2,708,689	2,588,650
非控股權益		24,761	29,720
權益總額		2,733,450	2,618,370

		於十二月三十一日	
		二零一六年	二零一五年
		人民幣千元	人民幣千元
	附註		
負債			
非流動負債			
遞延所得稅負債		<u>41,282</u>	<u>46,585</u>
流動負債			
借款		154,550	166,920
貿易及其他應付款項	9	371,926	373,464
即期所得稅負債		<u>1,631</u>	<u>2,605</u>
流動負債總額		<u>528,107</u>	<u>542,989</u>
負債總額		<u>569,389</u>	<u>589,574</u>
權益及負債總額		<u>3,302,839</u>	<u>3,207,944</u>

合併財務報表附註

1. 編製基準及會計政策

該等合併財務報表乃根據所有適用國際財務報告準則及香港《公司條例》(第622章)之規定編製。該等合併財務報表乃依照歷史成本法編製。

編製符合國際財務報告準則的財務報表需要使用若干關鍵會計估計。此亦需要管理層在應用本集團的會計政策過程中作出判斷。

(a) 本集團採納的新訂及經修訂準則

本集團於二零一六年一月一日或之後開始的財政年度首次採納以下新訂及經修訂準則：

國際財務報告準則第14號	監管遞延賬戶
國際財務報告準則第11號(修訂本)	收購合資經營業務權益之會計處理
國際會計準則第16號(修訂本)及國際會計準則第38號(修訂本)	明確折舊及攤銷的可接受方式
國際會計準則第27號(修訂本)年度改進項目	單獨財務報表權益法 二零一二年至二零一四年週期的年度改進
國際財務報告準則第10號(修訂本)、國際財務報告準則第12號(修訂本)及國際會計準則第28號(修訂本)	投資實體：應用綜合入賬之豁免
國際會計準則第1號(修訂本)	披露動議

採納新訂及經修訂準則並無導致本集團會計政策、本集團財務報表的呈列方式以及本年度及過往年度所呈報金額出現重大變動。

(b) 已頒佈但本集團尚未採納的新訂及經修訂準則

多項新訂及經修訂準則於二零一六年一月一日後開始的年度期間生效，而本集團於編製本合併財務報表時並未予以應用。本集團將於該等新訂及經修訂準則生效時應用該等準則。本集團現正評估新訂及經修訂準則的影響，並預期採用該等新訂及經修訂準則(國際財務報告準則第16號「租賃」除外)不會對本集團的合併財務報表構成任何重大影響。

		於以下日期或其後開始之年度生效
國際會計準則第7號(修訂本)	現金流量報表	二零一七年一月一日
國際會計準則第12號(修訂本)	所得稅	二零一七年一月一日
國際財務報告準則第9號	金融工具	二零一八年一月一日
國際財務報告準則第15號	來自客戶合約的收入	二零一八年一月一日
國際財務報告準則第10號(修訂本)及國際會計準則第28號(修訂本)	投資者與其聯營公司或合資企業之間的資產出售及注資	待釐定

國際財務報告準則第15號，來自客戶合約的收入

國際會計準則委員會已頒佈一項有關確認收益之新準則。此將取代涵蓋貨物和服務合約之國際會計準則第18號以及涵蓋建築合約之國際會計準則第11號。此項新準則是基於貨品或服務之控制權轉移到客戶時確認收益之原則。此項準則允許全面追溯或經修改追溯方式採納。

管理層目前正在評估採納新準則對本集團財務報表的影響，並已發現以下可能受影響的方面：

- 履行合約產生若干成本的會計處理—目前支銷可能須根據國際財務報告準則第15號確認為資產的若干成本；及
- 追溯國際財務報告準則第15號的權利需在資產負債表上單獨呈列為在客戶收回貨品的權利及退回義務。

目前，本集團尚無法估計新規則對本集團財務報表的影響。本集團將於未來十二個月對有關影響作出更為詳盡的評估。

國際財務報告準則第15號於二零一八年一月一日或之後開始的財政年度強制生效。目前，本集團不擬於其生效日期前採納該準則。

國際財務報告準則第16號，租賃

國際財務報告準則第16號將導致差不多所有租賃在資產負債表內確認，經營租賃與融資租賃的劃分已被刪除。根據該新準則，資產(該租賃項目的使用權)與支付租金的金融負債被確認。唯一例外者為短期和低價值租賃。

出租人會計處理將不會有重大變動。該準則將主要影響本集團經營租賃的會計處理。於報告日期，本集團擁有不可撤銷經營租賃承擔人民幣110,640,000元。然而，本集團尚未釐定該等承擔對確認未來付款的資產及負債影響程度，以及會如何影響本集團利潤及現金流量的分類。

部分承擔可能在短期及低價值租賃的豁免範圍內，而部分有關安排的承擔則可能不符合國際財務報告準則第16號項下的租賃。

此新準則在二零一九年一月一日或之後開始的財政年度強制生效。目前，本集團不打算在生效日期前採納此準則。

沒有其他尚未生效的新訂及經修訂準則預期會對本集團有重大影響。

2. 收益及分部資料

董事會為本集團的首席經營決策者。管理層已根據董事會就分配資源及評估業績而審閱的資料釐定經營分部。

本集團主要在中華人民共和國(「中國」)東北地區從事藥品及其他醫藥產品的分銷及零售業務。戰略性佈局之店舖(「零售I」)、非戰略性佈局之店舖(「零售II」)、分銷及其他業務的單獨財務資料及管理報告呈予董事會，以評估有關業績及作出相關業務決定。根據國際財務報告準則第8號「經營分部」，分銷、零售I、零售II及其他業務被視為四個分部。「其他業務」分部主要包括投資公司。

本集團的主要市場為中國東北地區。本集團擁有大量客戶，廣泛分佈於中國東北地區，於截至二零一六年及二零一五年十二月三十一日止年度概無任何一名客戶的收益佔本集團收益總額10%以上。因此，並無呈列任何地區分部。

分部間銷售乃按公平原則進行。來自外部客戶的收益及成本、資產總值及負債總額乃按與本集團合併財務報表一致的方式計量。

董事會根據扣除利息、稅項、折舊及攤銷前經調整利潤(「經調整息稅折舊及攤銷前利潤」)的計量評估經營分部的業績。經調整息稅折舊及攤銷前利潤的計量基準不包括分佔合營公司除稅後利潤、分佔聯營公司除稅後利潤、股份支付費用及商譽減值的影響。

截至二零一六年十二月三十一日止年度及於二零一六年十二月三十一日的分部資料如下：

	截至二零一六年十二月三十一日止年度				
	分銷 人民幣千元	零售I 人民幣千元	零售II 人民幣千元	其他業務 人民幣千元	總計 人民幣千元
分部收益	2,419,426	1,398,558	259,468	-	4,077,452
分部間收益	(698,733)	-	-	-	(698,733)
來自外部客戶的收益	<u>1,720,693</u>	<u>1,398,558</u>	<u>259,468</u>	<u>-</u>	<u>3,378,719</u>
經調整息稅折舊及 攤銷前利潤	1,193	109,700	(2,420)	(12,275)	96,198
折舊及攤銷	(14,322)	(31,554)	(997)	(58)	(46,931)
財務收入	7,434	3,753	414	7,114	18,715
財務成本	(4,629)	(755)	(40)	(338)	(5,762)
分佔合營公司除稅後利潤	-	691	-	-	691
分佔聯營公司除稅後利潤	3,548	-	-	-	3,548
商譽減值	(25,426)	(103,713)	-	-	(129,139)
所得稅開支	2,309	(25,417)	(1,530)	-	(24,638)
年內虧損	<u>(29,893)</u>	<u>(47,295)</u>	<u>(4,573)</u>	<u>(5,557)</u>	<u>(87,318)</u>
非流動資產的增加	<u>396,307</u>	<u>30,432</u>	<u>-</u>	<u>112</u>	<u>426,851</u>
	於二零一六年十二月三十一日				
	分銷 人民幣千元	零售I 人民幣千元	零售II 人民幣千元	其他業務 人民幣千元	總計 人民幣千元
抵銷前資產總額	2,494,615	1,753,504	121,883	1,530,906	5,900,908
分部間資產	(518,313)	(595,978)	(42,042)	(1,441,736)	(2,598,069)
資產總額	<u>1,976,302</u>	<u>1,157,526</u>	<u>79,841</u>	<u>89,170</u>	<u>3,302,839</u>
抵銷前負債總額	1,283,454	715,855	43,581	26,000	2,068,890
分部間負債	(929,144)	(511,708)	(37,549)	(21,100)	(1,499,501)
負債總額	<u>354,310</u>	<u>204,147</u>	<u>6,032</u>	<u>4,900</u>	<u>569,389</u>

截至二零一五年十二月三十一日止年度及於二零一五年十二月三十一日的分部資料如下：

	截至二零一五年十二月三十一日止年度				
	分銷 人民幣千元	零售I 人民幣千元	零售II 人民幣千元	其他業務 人民幣千元	總計 人民幣千元
分部收益	3,477,557	2,025,678	350,787	–	5,854,022
分部間收益	(1,007,935)	(38,960)	(1,272)	–	(1,048,167)
來自外部客戶的收益	<u>2,469,622</u>	<u>1,986,718</u>	<u>349,515</u>	<u>–</u>	<u>4,805,855</u>
經調整息稅折舊及 攤銷前利潤	53,314	241,386	19,299	(24,440)	289,559
折舊及攤銷	(14,451)	(27,996)	(1,101)	(122)	(43,670)
財務收入	4,721	3,240	223	7,292	15,476
財務成本	(1,975)	(4,337)	(517)	(47)	(6,876)
分佔合營公司除稅後利潤	–	1,066	–	–	1,066
股份支付費用	–	–	–	(39,805)	(39,805)
商譽減值	–	–	(108,899)	–	(108,899)
所得稅開支	(12,762)	(55,193)	(5,022)	–	(72,977)
年內利潤／(虧損)	<u>28,847</u>	<u>158,166</u>	<u>(96,017)</u>	<u>(57,122)</u>	<u>33,874</u>
非流動資產的增加	<u>3,196</u>	<u>5,603</u>	<u>–</u>	<u>26</u>	<u>8,825</u>
	於二零一五年十二月三十一日				
	分銷 人民幣千元	零售I 人民幣千元	零售II 人民幣千元	其他業務 人民幣千元	總計 人民幣千元
抵銷前資產總額	2,029,389	1,901,592	170,782	1,349,148	5,450,911
分部間資產	(614,231)	(415,816)	(21,061)	(1,191,859)	(2,242,967)
資產總額	<u>1,415,158</u>	<u>1,485,776</u>	<u>149,721</u>	<u>157,289</u>	<u>3,207,944</u>
抵銷前負債總額	785,785	711,540	49,006	48,691	1,595,022
分部間負債	(415,605)	(507,798)	(39,569)	(42,476)	(1,005,448)
負債總額	<u>370,180</u>	<u>203,742</u>	<u>9,437</u>	<u>6,215</u>	<u>589,574</u>

向董事會提供有關資產總值的金額，乃按與財務報表內一致的方式計量。該等資產根據分部的營運和資產的實際位置分配。

3. 按性質劃分的開支

	截至十二月三十一日止年度	
	二零一六年 人民幣千元	二零一五年 人民幣千元
存貨變動	2,488,673	3,439,429
僱員福利開支	321,359	332,513
廣告及其他營銷開支	217,341	502,640
商譽減值撥備	129,139	108,899
租金開支	108,969	103,444
運輸及相關費用	76,439	91,461
物業、廠房及設備折舊	27,619	23,376
無形資產攤銷	19,218	20,200
其他稅務開支	18,149	25,692
辦公及通訊開支	10,935	13,142
培訓費	8,466	6,330
商標授權費	7,260	6,500
核數師薪酬		
— 審計服務	4,531	4,531
— 非審計服務	—	796
電費及其他公用設施費	4,471	5,841
專業費用	3,387	9,183
差旅及會議開支	1,832	1,713
土地使用權攤銷	94	94
存貨減值撥備	—	2,675
其他開支	4,707	10,246
	<u>3,452,589</u>	<u>4,708,705</u>

4. 財務收入及成本

	截至十二月三十一日止年度	
	二零一六年 人民幣千元	二零一五年 人民幣千元
財務收入		
匯兌收益	9,263	7,096
銀行存款利息收入	9,452	8,380
	<u>18,715</u>	<u>15,476</u>
財務成本		
貸款利息開支	(5,098)	(6,144)
其他費用	(664)	(732)
	<u>(5,762)</u>	<u>(6,876)</u>
財務收入－淨額	<u>12,953</u>	<u>8,600</u>

5. 所得稅開支

	截至十二月三十一日止年度	
	二零一六年 人民幣千元	二零一五年 人民幣千元
即期所得稅－中國企業所得稅	23,506	84,434
遞延所得稅	1,132	(11,457)
所得稅開支總額	<u>24,638</u>	<u>72,977</u>

合併綜合收益表內實際稅項費用與就除所得稅前利潤應用法定稅率所得款項的差異對賬如下：

	截至十二月三十一日止年度	
	二零一六年 人民幣千元	二零一五年 人民幣千元
除所得稅前(虧損)/利潤	<u>(62,680)</u>	<u>106,851</u>
按中國法定稅率25%計算的稅項	(15,670)	26,713
以下各項的稅務影響：		
– 不可扣稅開支(附註)	31,144	31,281
– 未確認遞延所得稅資產的稅項虧損	6,985	5,089
– 若干附屬公司不同適用稅率的影響	3,239	10,161
– 所報告合營公司及聯營公司的業績(已扣除稅項)	<u>(1,060)</u>	<u>(267)</u>
所得稅開支	<u>24,638</u>	<u>72,977</u>

香港利得稅已根據截至二零一六年十二月三十一日止年度於香港產生的估計應課稅利潤按16.5%的稅率作出撥備。根據有關中國所得稅規則及法規，本集團的中國附屬公司須就所確定的應課稅收入或視為利潤按25%的稅率繳納企業所得稅。

附註：

截至二零一六年及二零一五年十二月三十一日止年度之不可扣稅開支主要與商譽減值有關。

6. 每股(虧損)/盈利

(a) 基本

每股基本盈利乃按本公司擁有人應佔年內利潤除以年內已發行普通股加權平均股數(不包括根據股份獎勵計劃購買的普通股計算)。

	截至十二月三十一日止年度	
	二零一六年	二零一五年
本公司擁有人應佔(虧損)/利潤(人民幣千元)	(87,811)	31,163
已發行普通股加權平均股數(千股)	<u>2,242,623</u>	<u>1,983,193</u>
每股基本(虧損)/盈利(人民幣分)	<u>(3.92)</u>	<u>1.57</u>

(b) 攤薄

每股攤薄盈利乃透過調整發行在外普通股加權平均股數，以假設轉換所有潛在攤薄普通股而計算。

由於截至二零一六年及二零一五年十二月三十一日止年度均無發行在外的潛在攤薄普通股，故於該等年度的每股攤薄盈利相等於每股基本盈利。

7. 股息

概無宣派截至二零一六年及二零一五年十二月三十一日止年度之末期股息。概無宣派截至二零一六年六月三十日止六個月之中期股息。二零一五年已支付中期股息為人民幣24,593,000元(每股1.5港仙)，不包括截至二零一五年六月三十日止六個月有關股份獎勵計劃所持股份之股息人民幣211,000元。

8. 貿易及其他應收款項

	於十二月三十一日	
	二零一六年 人民幣千元	二零一五年 人民幣千元
貿易應收款項(附註)		
— 應收第三方款項	165,012	248,207
— 應收關聯方款項	474	469
	<u>165,486</u>	<u>248,676</u>
預付款項		
— 向第三方預付款項	209,082	56,776
— 預繳稅金	48,720	51,245
— 向關聯方預付款項	1,500	1,500
	<u>259,302</u>	<u>109,521</u>
其他應收款項		
— 授予第三方貸款	105,000	—
— 押金	9,109	10,907
— 應收利息	1,504	—
— 應收關聯方的款項	—	67,517
— 其他	6,908	8,006
	<u>122,521</u>	<u>86,430</u>
貿易及其他應收款項	547,309	444,627
減：減值撥備	(1,774)	(1,774)
貿易及其他應收款項—淨額	<u>545,535</u>	<u>442,853</u>

貿易及其他應收款項的賬面值與其公允價值相若。

附註：本集團的藥店零售通常以現金、借記卡或信用卡進行結算。就分銷銷售而言，由於本集團的大部分銷售於交付貨品時以現金結算，故貿易應收款項並無集中信用風險。剩餘款項信用期為0至90日。基於貿易應收款項確認日期的賬齡分析如下：

	於十二月三十一日	
	二零一六年 人民幣千元	二零一五年 人民幣千元
3個月以內	152,801	229,920
4至6個月	4,559	5,813
7至12個月	8,126	12,943
	<u>165,486</u>	<u>248,676</u>

9. 貿易及其他應付款項

	於十二月三十一日	
	二零一六年 人民幣千元	二零一五年 人民幣千元
貿易應付款項(a)		
— 應付第三方款項	<u>164,377</u>	<u>184,541</u>
	164,377	184,541
應付票據(b)	66,129	94,662
其他應付款項	<u>141,420</u>	<u>94,261</u>
總計	<u>371,926</u>	<u>373,464</u>

(a) 基於貿易應付款項確認日期的賬齡分析詳情如下：

	於十二月三十一日	
	二零一六年 人民幣千元	二零一五年 人民幣千元
3個月以內	156,546	183,468
4至6個月	6,362	1,051
7至12個月	540	1
1至2年	929	21
	<u>164,377</u>	<u>184,541</u>

(b) 於二零一六年十二月三十一日，應付票據的全部結餘以受限制現金人民幣67,131,000元(二零一五年：人民幣77,414,000元)作質押。

10. 期後事項

本集團已與獨立第三方(「賣方」)訂立備忘錄，內容有關收購一間於中國成立之公司之51%股權，該公司主要於中國東北地區從事零售業務。於年度末後，備忘錄中所載收購條件已達成。待最終確定購買價後，本集團與賣方之間將簽訂買賣協議(「買賣協議」)。截至合併財務報表獲批准之日，備忘錄項下擬進行之交易尚未完成。

管理層討論及分析

行業概覽

二零一六年，環球經濟形勢複雜，英國脫歐、唐納·特朗普當選美國總統等黑天鵝事件頻出，全球持續面臨政治和經濟不明朗因素，而中國經濟形勢的特點則是緩中趨穩、穩中求進，經濟社會保持平穩健康發展，國民生產總值增速保持在6.5%以上。

從內需來看，國內積極財政政策的力度有所加大，房地產和基建投資增速加快，但民間投資仍然疲弱。從外需來看，國際組織數次下調全球經濟增速預測，中國外貿增速明顯低於預期，加上在唐納·特朗普在美國推行的新政下，中國出口可能繼續面臨下行壓力。

對於醫藥行業而言，二零一六年是機遇與挑戰並存的一年，是國家全面推進「十三五」戰略規劃的起始之年，是國家新醫改進入三醫聯動攻堅階段的改革之年，也是中國藥品流通企業步入轉型升級新階段的關鍵之年。

一方面，行業政策密集落地，品牌推廣環境日益碎片化，另一方面，科技正在顛覆醫藥行業，粉絲、網紅經濟學嶄露頭角，給醫藥全產業鏈帶來了革命性的影響，醫藥行業正圍繞消費者的利益作出調整改變。

據中國國家統計局數據，二零一六年一月至二零一六年十一月，全國規模以上工業企業實現利潤總額達人民幣60,334.1億元，同比增長9.4%，增速比二零一六年一月至二零一六年十月加快0.8個百分點。其中，醫藥製造業主營業務收入達到人民幣25,068.7億元，同比增長9.7%，實現利潤總額人民幣2,651.3億元，同比增長15.3%。

二零一六年前三季度，藥品流通市場規模穩定增長，略有回升。數據顯示，從第一季至第三季度全國七大類醫藥商品銷售總額達人民幣13,686億元(銷售總額為含稅值)，扣除不可比因素，同比增長10.7%，增速上升0.3個百分點，其中藥品零售市場銷售總額為人民幣2,806億元，同比增長8.9%，增幅上升0.7個百分點。

其中，前三季度藥品流通直報企業主營業務收入(1,100家)為人民幣9,851億元(不含稅)，扣除不可比因素，同比增長11.6%，增速與上年同期持平；實現利潤人民幣165億元，扣除不可比因素，同比增長11.0%，增速上升1.7個百分點，平均利潤率為1.7%，與上年同期相比略有上升；平均毛利率為6.9%，同比上升0.1個百分點；平均費用率為5.6%，同比上升0.3個百分點。

政策方面，二零一六年二月政府發佈《中醫藥發展戰略規劃綱要(2016-2030年)》，提出要切實提高中醫醫療服務能力、大力發展中醫養生保健服務、紮實推進中醫藥繼承、著力推進中醫藥創新、全面提升中藥產業發展水平、大力弘揚中醫藥文化、積極推動中醫藥海外發展。

二零一六年二月二十日，國家食品藥品監管總局發佈了《關於暫停執行二零一五年1號公告藥品電子監管有關規定的公告》，決定暫停執行國家食品藥品監管總局《關於藥品生產經營企業全面實施藥品電子監管有關事宜的公告》(二零一五年第1號)中藥品電子監管的有關規定。

二零一六年四月二十六日，國務院辦公廳印發《深化醫藥衛生體制改革2016年重點工作任務》，明確綜合醫改試點省份要在全省範圍內推行「兩票制」，鼓勵醫院與藥品生產企業直接結算藥品貨款，藥品生產企業與配送企業結算配送費用，目的是壓縮藥品流通環節，使中間加價透明化，進一步推動降低藥品虛高價格，減輕群眾用藥負擔。

二零一六年十月二十五日，國務院發佈《「健康中國2030」規劃綱要》，綱要突出強調了三項重點內容：一是預防為主，二是調整優化健康服務體系，三是將「共建共享 全民健康」作為戰略主題，實現全民健康。「健康中國」規劃出台為大健康格局的建立指明了方向，未來將改變當前以治療為主的就醫格局，形成預防為主的社會健康共識，同時，也將對整個醫藥界產生翻天覆地的變化。

二零一七年一月九日，國務院醫改辦會同國家衛生計生委等8個部門聯合印發《關於在公立醫療機構藥品採購中推行「兩票制」的實施意見(試行)的通知》，規定在公立醫療機構藥品採購中推行「兩票制」，即藥品從生產企業到流通企業開一次發票，流通企業到醫療機構開一次發票。《通知》要求，綜合醫改試點省(區、市)和公立醫院改革試點城市的公立醫療機構要率先執行「兩票制」，鼓勵其他地區推行「兩票制」。二零一七年進一步擴大「兩票制」實施範圍，爭取二零一八年在全國推開。

目前，國務院印發《「十三五」深化醫藥衛生體制改革規劃》(《**規劃**》)，部署加快建立符合國情的基本醫療衛生制度，推進醫藥衛生治理體系和治理能力現代化。《規劃》中多次提到中國藥品行業流通行業集中度有待提升，鼓勵藥品流通骨幹企業對於產業整合發揮更大作用。

展望二零一七年，將是實施「十三五」規劃的重要一年，是供給側結構性改革的深化之年。中央經濟工作會議指出，會堅持穩中求進的工作總基調，牢固樹立和貫徹落實新發展理念，適應把握引領經濟發展新常態，促進經濟平穩健康發展和社會和諧穩定。

二零一七年亦將是醫藥行業政策的工作落實年，預計政府仍將加大力度落實和推進公立醫療機構藥品採購的「兩票制」，在政策進一步深化執行過程中，全國性和區域性醫藥流通龍頭企業迎來長遠可持續發展，行業集中度將進一步提高。

國際信息諮詢平台(IMS Health)對於中國醫藥市場的未來幾年增長預測趨於謹慎，預計二零一六年至二零二零年中國醫藥市場將增長6.9%。不過中國人口老年化加劇，肥胖人群增多等都將驅動醫藥剛性需求的上升。到二零四零年，中國60歲以上人口的比例預計將達到28%，65歲以上老年人的年均醫療開銷是青壯年的3倍，老年化社會對醫療資源的需求十分巨大，大健康領域發展依然前景廣闊。

業務回顧

期內，本集團在主席金東濤先生的領導和管理層以及全體僱員的努力下，紮實推進傳統連鎖門店及分銷網絡的運營管理，積極化解經濟下行對本集團業務的影響；並通過與「互聯網+大健康」的互動和促進，以及併購膠囊生產企業，構建上下游縱向和大健康橫向生態圈；籍借《中醫藥法》和「振興東北老工業基地」的東風，將「中藥產業鏈」納入戰略視野，積極展望新的產業模型，培育增長的新動能，締造國際大健康產業品牌運營管理商。

王道哲學

王道哲學是本公司主席金東濤先生提出的具有戰略遠見的經營理念。其中「王」體現為「1+1=11，1+1=101，1+1=王，1+1=田」；王道哲學包含著精誠團結的「團隊」思維，多邊合作的「平台」思維，對層次多維度的「置換」思維，以及合作共贏的「分田」思維。

全國分銷業務

期內，本公司適量進行分銷體系的宣傳推廣投入，繼續進行分銷商的篩選和維護，繼續做好培訓跟進工作，貫徹國家「兩票制」政策，增進與分銷商的互動，抓住有利機會，同時也盡力化解宏觀環境的下行影響。期內共舉辦分銷體系戰略合作聯誼會7場，但限於實體經濟發展環境的影響，本集團分銷業務仍整體下降了30.3%，從上一年銷售收入人民幣2,469.7百萬元下降為期內的人民幣1,720.7百萬元。

連鎖零售業務

期內，本公司對連鎖零售體系的售貨員加大培訓力度，主動提升思想轉型，加強激勵機制建設和考核，發揮區域管理者的積極性、主動性、創造性，同時適量進行宣傳推廣費用投入，抑制實體經濟下行影響，繼續與「互聯網+」模式融合，深入開展精細化營銷和會員活動的促進，提升會員凝聚力，維持會員忠誠度。期內，本集團優化管理策略，促進運營升級，繼續保持戰略性佈局之店舖及非戰略性佈局之店舖的劃分，並適時關閉戰略佈局之店舖17家，以集中優勢及資源促進戰略佈局之店舖的升級；這樣，戰略性佈局

之店舖期末為658家(二零一五年：675家戰略性佈局之店舖)，非戰略性佈局之店舖期末279家(二零一五年：279家非戰略性佈局之店舖)，合共店舖937家。同時，零售業務銷售收入由二零一五年度之人民幣2,336.2百萬元，下降至二零一六年度之人民幣1,658.0百萬元，整體下降29.0%，由於宏觀環境的綜合影響所致。

直供銷售模式

本集團的直供模式有效地消除並縮短了傳統上繁複重疊的銷售環節，簡化供應鏈，從而提高銷售效率及盈利能力，為本集團提供可觀的利潤率。同時契合國家推行的「兩票制」管理體制，受到政策變化影響小，具有模式的領先性。期內，本集團管理層積極維護品牌產品的直供能力。

品牌產品運營

品牌產品是本集團抵禦運營效益下行影響的重要法寶。期內，本公司繼續維護原有品牌產品的運營格局，構建原設備製造商(「OEM」)產品、國內品牌產品、國際品牌產品的多層上游網絡，除御室品牌產品外，尚有中藥產品、保健食品、母嬰產品等品類和品牌，並有中老年、兒童、女性、男性等按消費對象的分類產品，以及按身體部位分類的保健及治療產品，總計2,672種品牌產品在運營中為本公司的發展效力，其中有355種授權品牌產品及2,317種已取得獨家分銷權的產品。

品牌推介

品牌宣傳及營銷推廣是強化本公司影響力、提升競爭力的有力武器，本集團利用資源及網絡優勢，繼續利用傳統媒介，如電視、廣播、報紙、車體、路牌、傳單等；以及新媒體，如互聯網、微信自媒體等，另外進行公益性投入，從產品品牌到企業品牌，進行立體宣傳。以此在運營中維持適量地投入宣傳推廣費用，化解經濟下行環境帶來的不確定性。

商學院培訓

率先在行業內成立企業商學院，是本集團快速發展和獲取高毛利的重要特色，期內，本集團繼續加強外部培訓和內部培訓工作；外部培訓主要側重品牌產品的持續輸出，內部培訓主要側重經營思路的開拓和員工思想教育；針對經濟下行壓力及國家政策的陸續出

台，以及公司業務轉型與升級的變革，通過培訓，及時促進員工思想提高、方式轉變，與業務經營進行匹配。期內，本公司共舉辦了內部培訓108場。

會員服務

期內，本公司的分支機構加強會員活動的舉行，從店慶活動、節日活動等持續進行會員優惠或獎勵，並從嚴冬提供避寒場所、迷路兒童避難場所等多方面進行社會增值服務，同時為會員消費提供信息儲備便利，較好延續會員的凝聚力和消費自願度。

行業聯盟

期內，本公司提升行業聯盟的參與層次，由首席執行官親自參與聯盟峰會、論壇；掌握行業信息，促進品牌產品建設，加強本公司於行業聯盟的互動與交流，不斷提升影響力。同時，加強與香港跨境電商協會的互動，借助國家「一帶一路」戰略，促進產品管道多元化和開發東南亞市場的可行性。

戰略併購

期內，本公司以發行400,000,000股股份及支付部分現金作為代價，併購了吉林文輝膠囊有限公司（「吉林文輝」）36.38%的股份。作為本集團戰略的一部分，實現上下游資源生態化的併購，對提升企業競爭力、促進品牌產品的OEM話語權、增加毛利水平、提高本集團整體利益以及為「互聯網+」和國際化戰略提供堅實基礎，將有積極的幫助。併購該企業，通過本集團商業資源和生產資源整合，立足東北地區醫藥產業在全國的優勢，打造上游膠囊產業園基地，將對本集團未來發展注入新的動力。

倉儲建設

為了進一步夯實連鎖經營基礎，響應當地政府產業發展號召，本集團在執行董事的推動下，二零一六年八月末在黑龍江本部佳木斯投資約人民幣201.2百萬元，興建輻射黑龍江省東部地區的大型物流倉儲中心，目前工程進度大約50%以上，項目進展順利，預計在2017年底竣工驗收。工程整體完工後，該項目將成為集「商流、物流、信息流」為一體的多元化與集約化相結合的物流倉儲中心，為本集團優化配送體系發揮重要作用。

財務回顧

期內，本集團錄得收益人民幣3,378.7百萬元，較去年人民幣4,805.9百萬元減少29.7%。本公司擁有人應佔虧損為人民幣87.8百萬元，而去年本公司擁有人應佔利潤人民幣31.2百萬元。本公司擁有人應佔出現虧損，主要由於本集團銷售額減少以及過往年度收購零售業務及分銷業務產生商譽減值撥備達人民幣129.1百萬元所致。期內，每股虧損為人民幣3.92分(二零一五年：每股盈利人民幣1.57分)。

收益

期內，本集團錄得收益人民幣3,378.7百萬元，較去年人民幣4,805.9百萬元減少人民幣1,427.2百萬元或29.7%。有關減少主要由於期內國內零售及分銷業務受實體經濟持續下行影響仍然低迷所致。

按業務分部劃分的收益分析

	收益(人民幣百萬元)		變動 (%)	佔總收益百分比(%)		變動
	二零一六年	二零一五年		二零一六年	二零一五年	
零售I	1,398.5	1,986.7	-29.6	41.4	41.3	+0.1個百分點
零售II	259.5	349.5	-25.8	7.7	7.3	+0.4個百分點
	1,658.0	2,336.2	-29.0	49.1	48.6	+0.5個百分點
分銷	1,720.7	2,469.7	-30.3	50.9	51.4	-0.5個百分點
	3,378.7	4,805.9		100.0	100.0	

零售業務分部

本集團經營兩個報告分部：戰略性佈局之店舖(「零售I」)及非戰略性佈局之店舖(「零售II」)。零售I為具有較高未來發展潛力和戰略性的零售業務，通過本集團集中分配資源。而零售II是位於偏遠地區並無戰略重要性及高增長潛力的零售業務。零售業務收益減少主要由於中國東北地區人民購買力下降以及期內價格調整導致競爭加劇所致。於二零一六年十二月三十一日，本集團的零售藥店總數達937家(二零一五年：954家)，其中688家(二零一五年：688家)位於黑龍江，160家(二零一五年：168家)位於遼寧，86家(二零一五年：94家)位於吉林及3家(二零一五年：4家)自營零售藥店位於香港。其中，658家(二零一五年：675家)零售藥店為戰略性佈局之店舖及279家(二零一五年：279家)為非戰略性佈局之店舖。此外，於二零一六年十二月三十一日，本集團在瀋陽設有13家(二零一五年：16家)超市，主要銷售保健品及消費品。所有超市表現在零售I中進行監控。

分銷業務分部

分銷業務銷量由於本集團持續採納更為審慎措施經營分銷業務，此分部銷量有所下降。本集團已採取適當行動，透過加強銷售信貸管理降低信貸風險，並減少貿易應收款項，以降低壞賬風險。

於二零一六年十二月三十一日，本集團全國性分銷網絡覆蓋約6,400名(二零一五年：5,800名)活躍客戶，其中約4,500名(二零一五年：4,000名)為醫藥零售商、醫院和診所，約1,900名(二零一五年：1,800名)為分銷商。

毛利潤

於期內本集團毛利潤為人民幣874.1百萬元，較去年人民幣1,340.6百萬元減少人民幣466.5百萬元或34.8%。整體毛利率由27.9%下降至25.9%。毛利率下降主要由於產品組合發生變動及存貨成本增加所致。期內，本集團一方面針對保持相應競爭力採取多項促銷措施，並對部份產品價格進行調整；另一方面，上游供應商處於國家藥品生產品質管制規範認證高峰期，導致採購成本抬升，同時令期內本集團之毛利率有所下降。

按業務分部劃分的毛利潤分析

	毛利潤(人民幣百萬元)		變動 (%)	毛利率(%)		變動
	二零一六年	二零一五年		二零一六年	二零一五年	
零售I	502.0	744.9	-32.6	35.9	37.5	-1.6個百分點
零售II	93.6	135.7	-31.0	36.1	38.8	-2.7個百分點
	595.6	880.6	-32.4	35.9	37.7	-1.8個百分點
分銷	278.5	460.0	-39.5	16.2	18.6	-2.4個百分點
	874.1	1,340.6				

本集團高邊際利潤產品包括授權品牌產品及獨家分銷權產品。期內，本集團高利潤產品的收益較去年減少35.6%，而該等高利潤產品的毛利率則由47.1%下降至40.3%。於二零一六年十二月三十一日，本集團擁有355種(二零一五年：360種)授權品牌產品及2,317種(二零一五年：2,386種)已取得獨家分銷權的產品。

銷售及營銷開支

期內的銷售及營銷開支為人民幣727.2百萬元，較去年的人民幣986.4百萬元減少人民幣259.2百萬元或26.3%，佔本集團收益21.5% (二零一五年：20.5%)。銷售及營銷開支減少主要由於營銷策略重點有所變化所致。期內，本集團減少在電視廣告方面的資源投放。

行政開支

期內的行政開支為人民幣91.6百萬元，較去年的人民幣148.1百萬元減少人民幣56.5百萬元或38.1%，佔本集團收益的2.7%（二零一五年：3.1%）。行政開支減少主要由於期內並無股份支付費用，而二零一五年作出了一次性股份支付費用所致。

商譽減值

管理層已覆核不同業務類型的業務表現。本集團的商譽是由於以前年度收購分銷及零售業務形成的。因此，商譽被分配到分銷和零售分部。

本集團將在傳統零售與分銷業務中實施穩健原則，以對沖宏觀經濟環境帶來的影響。基於此，本集團對於過往年度收購零售與分銷業務時產生的商譽計提了減值撥備。根據經營分部的商譽減值測試結果，本集團對零售I及分銷對應的商譽分別計提減值撥備人民幣103.7百萬元及人民幣25.4百萬元，合共佔本集團收益的3.8%。於二零一五年，本集團計提商譽減值撥備人民幣108.9百萬元，佔本集團收入的2.3%。

財務收入淨額

期內的財務收入淨額為人民幣13.0百萬元，較去年的人民幣8.6百萬元增加人民幣4.4百萬元或50.6%。財務收入淨額上升由於期內匯兌收益增加及利息費用減少所致。

所得稅開支

期內的所得稅開支為人民幣24.6百萬元，較去年的人民幣73.0百萬元下降人民幣48.4百萬元或66.2%。期內實際所得稅稅率為39.3%（二零一五年：68.3%）。

收購一間聯營公司

於二零一六年五月九日，本公司與獨立第三方訂立協議，據此，本公司以現金及發行400,000,000股代價股份，收購吉林文輝36.38%的股權。於二零一六年五月二十四日，代價股份發行已完成。完成後，吉林文輝成為本集團之聯營公司。

進一步詳情，請參閱本公司日期為二零一六年五月九日之公告。

流動資金及資金來源

本公司之庫務部門制定財務風險管理程序，並由本公司高級管理層定期審閱。

該庫務部門集中管理包括利率及匯率風險在內之財務風險、重新分配本集團之財務資源盈餘及為本集團爭取有成本效益之資金，並抓緊提高收益之機遇。庫務部門定期及密切監察其整體現金及債務狀況、積極檢討其融資成本及到期情況以方便於適當情況下再融資。

於二零一六年十二月三十一日，本集團之無抵押現金及現金等價物合共為人民幣1,107.3百萬元(二零一五年：人民幣1,333.3百萬元)，本集團之流動資產淨值為人民幣1,733.6百萬元(二零一五年：人民幣1,859.2百萬元)。

期內，經營活動產生的現金流量淨額為人民幣35.3百萬元，而去年則為人民幣46.3百萬元。有關下降乃與本集團經營表現一致。

期內，本集團的資本開支為人民幣132.2百萬元(二零一五年：人民幣23.3百萬元)。

經考慮經營活動之現金流量、現有財務槓桿及可供本集團使用之銀行授信，管理層認為，本集團有充足財務資源清還債務，為日常業務營運、資本開支及未來業務發展項目提供資金。

本集團主要在中國經營業務，大部分交易以人民幣計值及結算。本集團的貨幣風險來自以港幣及美元計值的部分銀行存款。於二零一六年十二月三十一日，本集團的現金及銀行結餘為人民幣1,107.3百萬元，其中以港幣及美元計值的款項相等於人民幣7.2百萬元。

期內，本集團並無使用金融工具作金融對沖用途。

資本結構

於二零一六年十二月三十一日，本公司之資本結構由2,400,000,000股每股面值0.001美元之普通股組成。

本公司的購股權於期內並無變動。

於二零一六年十二月三十一日，本集團擁有若干計息銀行借款人民幣154.6百萬元(二零一五年：人民幣166.9百萬元)。銀行借款按年利率2.8% (二零一五年：3.6%)計息。所有銀行借款均來自中國且以人民幣計值。

本集團於二零一六年十二月三十一日的股本負債比率(以債務淨額除以權益總額與債務淨額之和計算)為不適用(二零一五年：不適用)。

或然負債及資產質押

於二零一六年十二月三十一日，本集團並無任何重大或有負債(二零一五年：無)。

於二零一六年十二月三十一日，本集團的銀行借款及應付票據由本集團總賬面淨額人民幣217.1百萬元(二零一五年：人民幣227.4百萬元)的定期存款作質押。於二零一六年十二月三十一日，本集團的應付票據由本集團總賬面淨額人民幣67.1百萬元(二零一五年：人民幣77.4百萬元)的定期存款作質押。

人力資源

於二零一六年十二月三十一日，本集團於香港及中國擁有6,226名(二零一五年：6,220名)全職僱員，僱員福利總開支為人民幣321.4百萬元(二零一五年：人民幣332.5百萬元)。本集團根據僱員的職位、表現、經驗及當前市場慣例向僱員支付薪酬，並提供管理及專業培訓。本集團已實施一系列舉措以提高員工的生產力。尤其是，本集團對大多數的員工進行週期性業績評估，他們的薪酬與業績掛鉤。此外，本集團的薪酬結構旨在通過將部分薪酬與個人業績和本集團的總體業績掛鉤，激勵員工取得良好表現。基於業績的薪酬部分取決於員工的崗位職能和資深程度。本集團根據強制性公積金計劃為香港僱員提供退休福利，以及人壽保險及醫療保險。本集團根據中國法律規定向中國內地僱員提供基本社會保險及住房公積金。本公司已採納購股權計劃及股份獎勵計劃，旨在激勵參與者對本集團作出貢獻，讓本集團能夠招募及挽留優質僱員長期為本集團服務。

未來規劃

本公司管理層將以王道思維為指導方針，在主席的戰略規劃引領下，穩定和優化現有零售連鎖網絡及分銷體系，在跨境電商、「未來店」、大健康產業基金方面力求形成各自發展突破和整合優勢；在經濟轉型的一至兩年甚至更多時間的過渡期內，以「分田機制」形成多邊合作，在中藥產業鏈、產業併購方面繼續走在行業的先列。具體為：

創新體制機制，推廣分田機制

分田機制是王道思維的組成部分，是貫穿各個平台的一個重要線索。在企業的轉型期，更多要重視戰略合作創造的價值。在內部，可以將「利潤中心」的管理者看做是「創利合夥人」，將「費用中心」的管理者看做是「節約合夥人」；在外部，將「項目合作制」、「公司合股制」作為同上游供貨商、電子商務提供商、金融項目提供商等開發合作的基礎，憑借本公司的品牌及網絡優勢，通過開發優勢項目創造新的利潤，實現「產業+金融+資本」發展新模式的轉型升級。

瞄準中藥產業鏈，培育新的產業生態圈

籍借中醫藥立法的契機和國家新一輪振興東北老工業基地的開始，東北林下經濟被提升到新的高度，東北地道中藥材的林下種植成為各級政府政策支持的產業；本公司將抓住歷史機遇，適時開發林下中藥材的種植，同時憑借自身多層次網絡，介入提取、加工、營銷環節，並力圖加入或建設中藥材期貨平台，打造新的利潤增長極。

推動未來店建設，培育新的商業模式

本公司拓展「未來店」網絡。「未來店」就是基於互聯網時代大潮，通過線上到線下（「O2O」）模式實現實體商業與虛擬管道高度融合，形成「電子商場」、「行業O2O」、「微信營銷」三位一體結構（多架構雲電子商場），集成了現場體驗、網絡選購、手機支付、到店提貨或物流郵寄等在線、線下互動融合的購物終端。「未來店」的特點是輕資產、低成本、重體驗、少庫存、容量大。可以借助現有連鎖門店網絡，也可以開拓小區網絡，具有更多的靈活性。

籌劃大健康產業基金，發掘金融及資本優勢

本公司力圖籌建大健康產業基金，發展產業與金融的結合模式。「健康中國」已經成為中國的國家戰略，大健康產業在當下迎來了加速發展期，支撐行業高速發展的引擎有三個：第一是人口老齡化和環境污染提高了居民的保健、醫療潛在需求；第二是居民健康意識提升擴大了醫療保健支出；第三是政府政策推進「健康中國」建設。大健康產業基金的建立，可以通過專業運營尋找合適的大健康企業，通過投資培育等方式，為本公司儲備優質併購對象，為本公司在大健康領域的進一步擴張打下基礎。

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）。

暫停辦理股份過戶登記手續

本公司將於二零一七年六月十三日（星期二）至二零一七年六月十六日（星期五）期間（包括首尾兩日）暫停辦理股份過戶登記手續，以釐定有權出席將於二零一七年六月十六日（星期五）舉行的股東週年大會的本公司股東（「股東」）身份。所有股份過戶文件連同相關股票及過戶表格須於二零一七年六月十二日（星期一）下午四時三十分前送交本公司的香港股份登記分處香港中央證券登記有限公司，地址為香港灣仔皇后大道東183號合和中心17樓1712-1716號舖。

股份發售所得款項用途

本公司的股份於二零一三年十二月十二日（「上市日期」）在香港聯合交易所有限公司（「聯交所」）主板上市。所得款項淨額總額為人民幣868.1百萬元（相當於約1,101.6百萬港元）。於二零一六年十二月三十一日，首次公開發售的所得款項淨額實際用途與本公司日期為二零一三年十二月十二日之招股章程（「招股章程」）「未來計劃及所得款項用途」一節所載者一致，用途如下：

所得款項用途	所得 款項淨額	已動用 所得款項 人民幣百萬元	尚未動用 所得款項
用於收購擴張	347.2	(347.2)	—
用於內生增長	260.4	(212.3)	48.1
用於品牌推廣	173.6	(173.6)	—
用於營運資金	86.9	(82.1)	4.8
合計	<u>868.1</u>	<u>(815.2)</u>	<u>52.9</u>

於二零一六年十二月三十一日，尚未動用的所得款項淨額已存放於中國的銀行作短期存款或定期存款。

企業管治

本公司致力維持高水準的企業管治以保障股東利益，並提升企業價值及應有責任。於期內，本公司一直遵守聯交所證券上市規則（「上市規則」）附錄十四所載《企業管治守則》（「企業管治守則」）項下的所有適用守則條文。本公司將繼續審閱及提升其企業管治常規，以確保遵守企業管治守則。

審核委員會

本公司審核委員會（「審核委員會」）由三名董事組成，包括郝嘉女士（主任）、鄭雙慶先生及江素惠女士。審核委員會的主要職責為檢察、檢討及監督本集團財務數據及財務數據的匯報程序及監督本集團財務申報系統、風險管理及內部監控系統。審核委員會已對本集團期內之經審核年度業績進行審閱。

羅兵咸永道會計師事務所的工作範圍

本集團的核數師，羅兵咸永道會計師事務所已就本集團的初步業績公告中有關本集團截至二零一六年十二月三十一日止年度的合併資產負債表、合併綜合收益表及相關附註所列數字與本集團截至二零一六年十二月三十一日止年度的草擬經審計合併財務報表所列載數額核對一致。羅兵咸永道會計師事務所就此執行的工作不構成根據香港會計師公會頒佈的香港審計準則、香港審閱聘用準則或香港核證聘用準則而進行的核證聘用，因此羅兵咸永道會計師事務所並未對初步業績公告發出任何核證。

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上市發行人董事進行證券交易之標準守則(「**標準守則**」)，作為董事進行證券交易的行為守則。經向所有董事作出特定查詢後，各董事已確認，彼等於期內一直遵守標準守則。

期內，本公司亦已採納一套其條款不遜於標準守則所訂標準的僱員證券交易的自身行為守則，以供可能掌握本公司的未公開內幕消息的僱員遵照規定買賣本公司證券。

購買、出售或贖回上市證券

期內，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。

於聯交所及本公司網站刊發年度業績及二零一六年年報

本年度業績公告將於聯交所及本公司網站刊載，載有上市規則所規定全部資料的二零一六年年報將適時寄發予股東並於聯交所網站(www.hkexnews.hk)及本公司網站(www.uhighl.com)刊載。

承董事會命
大健康國際集團控股有限公司
主席
金東濤

香港，二零一七年三月二十三日

於本公告日期，董事會包括四名執行董事，分別為金東濤先生、金東昆先生、趙澤華先生及孫立波先生；以及三名獨立非執行董事，分別為鄭雙慶先生、江素惠女士及郝嘉女士。