

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，並明確表示概不會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。

**PING AN HEALTHCARE AND TECHNOLOGY COMPANY LIMITED**

**平安健康醫療科技有限公司**

(於開曼群島註冊成立的有限公司)

(股份代號：1833)

**截至2018年12月31日止年度的經審計全年業績公告**

平安健康醫療科技有限公司（「本公司」）董事會（「董事會」）欣然公佈本公司及其附屬公司（「本集團」）截至2018年12月31日止年度經審計全年業績公告。本公告刊載本公司2018年度報告（「年度報告」）全文，並符合香港聯合交易所有限公司（「聯交所」）證券上市規則中有關年度業績初步公告附載的資料之要求。

公司審計及風險管理委員會已審閱本集團截至2018年12月31日止之年度業績。

本公告將於聯交所網站[www.hkexnews.hk](http://www.hkexnews.hk)及本公司網站<http://www.pahtg.com/>發佈。截至2018年12月31日止年度報告將適時於上述聯交所及本公司網站發佈並派發予本公司股東。

承董事會命

平安健康醫療科技有限公司

主席

王濤

香港，2019年2月27日

於本公告日期，執行董事為王濤先生；非執行董事為李源祥先生、姚波先生、蔡方方女士、竇文偉先生、王文君女士及羅肇華先生；獨立非執行董事為湯雲為先生、郭田勇先生、劉鑫先生及周永健博士。



## 目錄

|            |     |
|------------|-----|
| 公司資料       | 2   |
| 主要財務及營運數據  | 4   |
| 董事長致辭      | 5   |
| 管理層討論與分析   | 8   |
| 董事及高級管理層   | 19  |
| 董事會報告      | 25  |
| 企業管治報告     | 44  |
| 環境、社會及管治報告 | 59  |
| 獨立核數師報告    | 108 |
| 合併綜合收益表    | 114 |
| 合併財務狀況表    | 115 |
| 合併權益變動表    | 116 |
| 合併現金流量表    | 117 |
| 合併財務報表附註   | 118 |
| 四年財務概要     | 190 |
| 釋義         | 191 |

# 公司資料

## 董事

### 執行董事

王濤先生（主席）

### 非執行董事

李源祥先生  
姚波先生  
蔡方方女士  
竇文偉先生  
王文君女士  
羅肇華先生

### 獨立非執行董事

湯雲為先生  
郭田勇先生  
劉鑫先生  
周永健博士

### 審計及風險管理委員會

湯雲為先生（主席）  
郭田勇先生  
劉鑫先生  
姚波先生  
羅肇華先生

### 提名及薪酬委員會

郭田勇先生（主席）  
湯雲為先生  
周永健博士  
劉鑫先生  
蔡方方女士  
姚波先生  
羅肇華先生

### 聯席公司秘書

林源女士  
陳淳女士

### 授權代表

王濤先生  
陳淳女士

## 核數師

羅兵咸永道會計師事務所  
執業會計師  
香港  
中環  
太子大廈22樓

## 註冊辦事處

Maples Corporate Service Limited的辦事處  
PO Box 309  
Ugland House  
Grand Cayman  
KY1-1104  
Cayman Islands

## 中國總部及主要營業地點

中國  
上海市  
凱濱路166號上海平安大廈B座16-19樓

## 香港主要營業地點

香港  
灣仔  
皇后大道東248號  
陽光中心  
40樓

## 法律顧問

### 關於香港及美國法律：

高偉紳律師行  
香港  
中環  
康樂廣場1號  
怡和大廈27樓

### 關於中國法律：

海問律師事務所  
中國  
上海市  
南京西路1515號  
靜安嘉里中心一座2605號

### 關於開曼群島法律：

邁普達律師事務所（香港）有限法律責任合夥  
香港  
皇后大道中99號  
中環中心53樓

## 合規顧問

新百利融資有限公司  
香港  
皇后大道中29號  
華人行20樓

## 主要股份過戶登記處

Maples Fund Services (Cayman) Limited  
PO Box 1093, Boundary Hall  
Cricket Square  
Grand Cayman, KY1-1102  
Cayman Islands

## 香港證券登記處

香港中央證券登記有限公司  
香港  
灣仔  
皇后大道東183號  
合和中心  
17樓1712-1716號舖

## 主要往來銀行

中國銀行(香港)有限公司  
香港  
花園道1號

## 股份代號

1833

## 公司網站

[www.pahtg.com](http://www.pahtg.com)

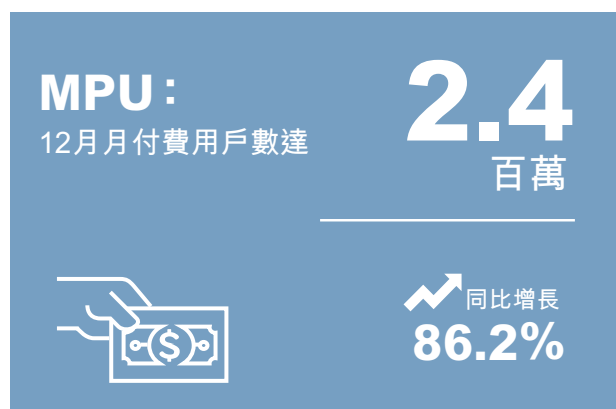
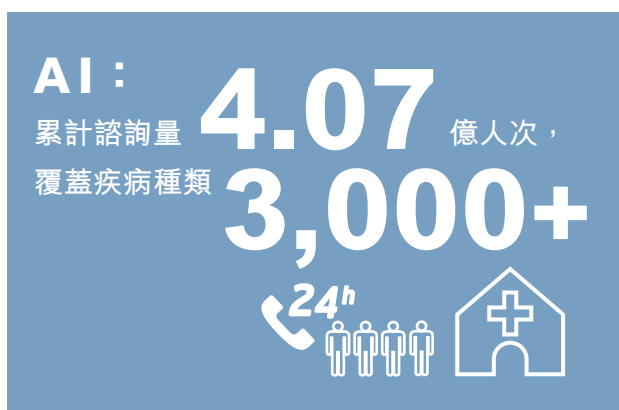
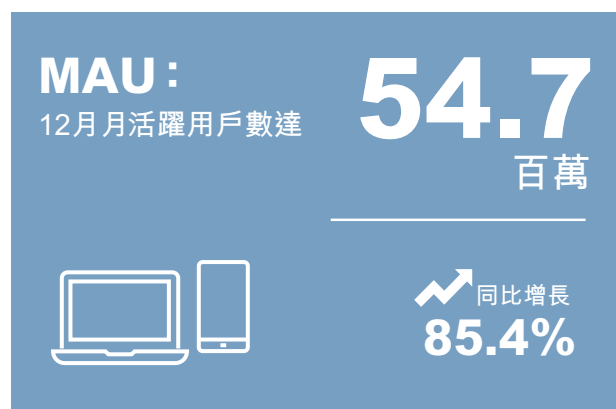
## 上市日期

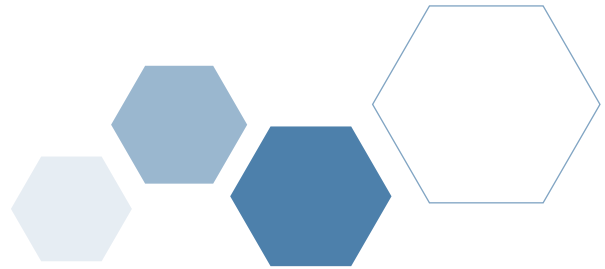
2018年5月4日



# 主要財務及營運數據

(2018年亮點)





# 王濤

主席

2018年是中國改革開放40周年，國家持續深化和促進包括「互聯網+醫療健康」在內的新經濟發展。這一年，也是中國「互聯網+醫療健康」規範發展的關鍵之年。國家明確了對「互聯網+醫療健康」支持和開放的態度，陸續發佈了如《國務院辦公廳關於促進「互聯網+醫療健康」發展的意見》、《互聯網診療管理辦法（試行）》以及《國家健康醫療大數據標準、安全和服務管理辦法（試行）》等指導性的政策法規，旨在促進行業規範經營，為行業有序高速發展奠定堅實基礎。我們作為行業領軍企業，積極貫徹落實健康中國戰略，嚴格遵守和執行相關法律法規，及時部署並強化經營管理，實現了業績持續快速增長。我們相信，公司將持續受惠於蓬勃發展的「互聯網+醫療健康」新經濟，為用戶提供優質的家庭醫生和全面的健康管理服務。

我們繼續秉承「打造全球最大的醫療健康生態系統，用科技讓人類更健康」的使命，從用戶的醫療健康需求出發，整合線上線下醫療健康資源，構建一站式的醫療健康平台。報告期內，本集團總收入人民幣3,337.8百萬元，同比增長78.7%；淨虧損收窄至人民幣913.1百萬元，同比下降8.8%。得益於AI輔助診療系統優化帶來的服務效率提升、與商業保險公司合作的深入以及用戶規模的持續擴大，核心業務家庭醫生服務板塊增長勢頭強勁，同比增長69.6%。截至2018年12月31日，公司註冊用戶數達265.2百萬，較2017年末增加72.4百萬；2018年12月，月活躍用戶數和月付費用戶數分別達54.7百萬和2.4百萬，同比分別增長85.4%和86.2%；全年平均付費用戶轉化率從2.7%提升至3.6%。持續增長的運營數據有力地證明了我們全力打造的互聯網醫療健康生態系統正潛移默化地改變著人們的醫療健康習慣。

## 董事長致辭

我們從線下實體醫療機構招募專業能力強、經驗豐富的醫學專業人員作為自有醫療團隊的成員，為用戶提供及時高效的24x7（24小時每日，7天每週）問診及高品質的定制化會員服務。我們的自有醫療團隊執業醫師平均擁有14年醫療專業經驗。我們將人工智能應用與自有醫療團隊相結合，在大幅降低就醫門檻的同時有效支持了分級診療，切實促進了醫療體系的增效控費，為醫院和社會減輕負擔。與商業保險的合作及會員制是家庭醫生服務商業化的重要方向，是目前我們家庭醫生板塊的主要收入來源。作為醫療服務的重要支付方，社會醫療保險對「互聯網+醫療健康」的全面放開還在路上，而在商業保險合作方面，我們已經拔得頭籌：我們深化與平安集團的合作，為保險客戶提供涵蓋預防、就醫到康復的全流程醫療健康會員服務。在提升保險產品的差異化競爭優勢、優化客戶服務體驗和最大化終端用戶價值的同時協助保險公司提高風險管控水平。報告期內，我們與商業保險合作的會員產品累計貢獻收入超人民幣2億元，服務保險會員超100萬。初戰告捷，後市可期。藉助現有會員產品積累的經驗和我們不斷完善的生態系統，未來我們將持續推進會員制和保險合作的升級創新。

我們將AI輔助的自有醫療團隊、外部醫生和醫療健康服務網絡融合，打造線上線下服務閉環。截至2018年12月31日，我們自有醫療團隊達到1,196人，簽約合作外部名醫（均為三級甲等醫院副主任醫師及以上職稱）5,203名，1小時送藥網絡覆蓋全國86個城市。醫療健康服務供應商網絡覆蓋近400家中醫診所、超1,300家體檢中心、超1,200家牙科診所和超120家醫美機構。隨著我們的服務體系日益完善，用戶可以享受到24x7在線諮詢、轉診、掛號、住院安排，第二診療意見及1小時送藥等一站式服務。截至2018年12月31日，我們全年日均在線諮詢量達到535千人次，同比增長45.4%；在線問診用戶服務滿意度達到98%。

成立至今，我們累計諮詢量近4.1億人次，加上在深度學習技術、NLP(Natural Language Processing，即自然語言處理)技術、知識圖譜和大數據超算平台方面的持續投入，我們的AI輔助診療系統持續優化。截至2018年12月31日，該系統已累計覆蓋超3,000種疾病。我們的AI輔助診療系統已應用到自有醫療團隊全科室及超100家線下醫院，為患者提供智能導診、智能診斷和智能處方等服務，協助自有醫療團隊和線下醫院實現醫療信息自動化和醫療流程標準化，提高診療效率。

在專注開拓國內市場的同時，我們還與國內外領先的公司共享資源，協同發展。2018年8月，本公司與Grab Holdings Inc. (「Grab」) 訂立協議成立合營公司，將我們優質的醫療服務與AI技術對外輸出，為東南亞用戶提供在線醫療健康服務，通過積累當地的服務經驗，進一步提高我們的服務水平和AI技術能力。我們於2018年10月完成了萬家醫療的收購，借此佈局線下網絡，完善線上線下服務閉環，為用戶提供一體化的服務。在為廣大中國居民提供優質高效的醫療健康服務的同時，我們還積極推進「村醫工程」慈善項目，通過與地方政府合作，運用互聯網醫療健康管理和運營經驗，提升被幫扶鄉村的醫療服務水平。

2018年5月4日，公司成功登陸聯交所主板，成為中國互聯網醫療第一股，我們作為一家顛覆傳統醫療模式的新經濟公司開始得到市場認可。

2019年是本公司成立的第五年，回首創業徵途：我們從零開始，打造了中國乃至全世界首屈一指的互聯網醫療平台，為近3億人提供著高效、優質、便利的醫療健康服務。上市後的公司，擁有了更多的資源和機遇，也面臨著更多的挑戰和責任。棋至中局，落子無悔。國家統計局發佈的年度經濟數據顯示，2018年中國人均醫療保健消費快速增長，達到16.1%，遠超居民人均消費總支出增速8.4%。我們相信伴隨著居民消費水平提高，人們對健康的關注和投入將持續增加，「互聯網+醫療健康」領域將持續受惠於醫療服務消費的進一步升級，在此新經濟的蓬勃浪潮中，我們的全體員工，無畏艱難，不懈努力，繼續通過「互聯網+人工智能+自有醫療團隊」這個核心抓手，為用戶提供高品質的醫療服務和健康管理，同時為醫院、診所和藥店賦能，並進一步加快國際化步伐，在全球範圍內打造醫療健康新生態。

最後，我謹代表董事會衷心感謝各位股東、業務夥伴及客戶的堅定支持，感謝公司管理團隊和全體員工的辛勤付出和不懈努力。我們致力於「讓每個家庭擁有一個家庭醫生，讓每人擁有一份電子健康檔案，讓每人擁有一個健康管理計劃」這一願景，為用戶打造卓越的服務體驗，為股東創造持續的價值回報，為「健康中國」做出積極的貢獻。

王濤

主席

香港，2019年2月27日

# 管理層討論與分析

## 主要財務數據

|              | 截至12月31日止年度        |             |        |
|--------------|--------------------|-------------|--------|
|              | 2018年              | 2017年       | 同比變動   |
|              | 人民幣千元              | 人民幣千元       |        |
| 收入           | <b>3,337,849</b>   | 1,868,021   | 78.7%  |
| 營業成本         | <b>(2,425,911)</b> | (1,255,951) | 93.2%  |
| 毛利           | <b>911,938</b>     | 612,070     | 49.0%  |
| 銷售及營銷費用      | <b>(1,238,451)</b> | (723,556)   | 71.2%  |
| 管理費用         | <b>(994,706)</b>   | (710,665)   | 40.0%  |
| 其他收入         | <b>28,227</b>      | 24,936      | 13.2%  |
| 其他收益／(虧損)淨額  | <b>183,493</b>     | (199,210)   | 不適用    |
| 經營虧損         | <b>(1,109,499)</b> | (996,425)   | 11.3%  |
| 財務收入／(費用)淨額  | <b>201,910</b>     | (164)       | 不適用    |
| 應佔聯營及合營公司虧損  | <b>(4,288)</b>     | (4,646)     | -7.7%  |
| 除所得稅前虧損      | <b>(911,877)</b>   | (1,001,235) | -8.9%  |
| 所得稅費用        | <b>(1,178)</b>     | (408)       | 188.7% |
| 年內虧損         | <b>(913,055)</b>   | (1,001,643) | -8.8%  |
| 歸屬於          |                    |             |        |
| — 本公司所有者     | <b>(911,662)</b>   | (1,001,643) | -9.0%  |
| — 非控制性權益     | <b>(1,393)</b>     | —           | 不適用    |
| 非國際財務報告準則調整： |                    |             |        |
| 經調整淨虧損       | <b>(924,142)</b>   | (740,157)   | 24.9%  |

2018年，本公司總收入人民幣3,337.8百萬元，較2017年的總收入人民幣1,868.0百萬元增長78.7%，各條業務線收入均保持增長；毛利為人民幣911.9百萬元，較2017年的毛利人民幣612.1百萬元增長49.0%；銷售及營銷費用佔收入的比率從2017年的38.7%下降至37.1%，管理費用佔收入的比率從2017年的38.0%下降至29.8%；淨虧損人民幣913.1百萬元，較2017年的淨虧損人民幣1,001.6百萬元減虧8.8%。

## 主要營運數據

|             | 2018年  |  | 2017年 | 同比變動   |
|-------------|--------|--|-------|--------|
|             | 12月31日 |  |       |        |
| 註冊用戶數(百萬人)  | 265.2  |  | 192.8 | 37.6%  |
| 自有醫療團隊數量(人) | 1,196  |  | 888   | 34.7%  |
| 外部名醫數(人)*   | 5,203  |  | 2,139 | 143.2% |
| 累計諮詢量(百萬人次) | 407.1  |  | 211.8 | 92.2%  |

|                 | 截至12月31日止年度 |         |       |
|-----------------|-------------|---------|-------|
|                 | 2018年       | 2017年   | 同比變動  |
| 家庭醫生服務收入(人民幣千元) | 410,729     | 242,163 | 69.6% |
| 日均諮詢量(千人次)      | 535         | 368     | 45.4% |

|          | 12月當月數 |       |       |
|----------|--------|-------|-------|
|          | 2018年  | 2017年 | 同比變動  |
| MAU(百萬人) | 54.7   | 29.5  | 85.4% |
| MPU(千人)  | 2,357  | 1,266 | 86.2% |

\* 均為三級甲等醫院副主任醫師及以上職稱。

## 主要業務經營分析

2018年是「互聯網+醫療健康」新經濟發展的關鍵之年，也是我們里程碑式的一年。這一年，《國務院辦公廳關於促進「互聯網+醫療健康」發展的意見》正式公佈，隨後相關主管部門又陸續發佈了《互聯網診療管理辦法(試行)》等文件，在明確「互聯網+醫療健康」這個全新領域合法性的同時，建立健全「互聯網+醫療健康」服務體系，加強行業監管和保障，明確支持和促進行業快速發展，切實推進健康中國戰略。2017年末，我們完成了Pre-IPO輪融資，由孫正義旗下的軟銀願景基金投資。2018年5月4日正式登陸香港聯合交易所。作為中國互聯網醫療第一股，我們肩負的意義和價值都不言而喻，資本市場認可了互聯網醫療的商業潛力，接受了以互聯網、技術為驅動，優化醫療服務，節約社會成本的可能性。2018年，我們在業務模式創新、核心技術研發和新產品推廣方面積極探索，推動業務快速持續發展。未來，我們將繼續加大運營和技術優勢，為用戶提供一站式全流程的醫療健康服務，打造全球最大的醫療健康生態系統。



## 管理層討論與分析

### 營收規模高速增長，淨虧損收窄

2018年，本集團的各項業務均實現快速增長。報告期內，總營業收入達到人民幣3,337.8百萬元，同比增長78.7%。家庭醫生服務收入達到人民幣410.7百萬元，同比增長69.6%。毛利達到人民幣911.9百萬，同比增長49.0%；運營費用（包括銷售及營銷費用、管理費用）佔收入比率66.9%，較2017年下降約9.8個百分點。淨虧損同比收窄8.8%至人民幣913.1百萬。

### 用戶體量持續擴大，質量顯著提升

憑藉著AI輔助診療系統和自建的全職醫療團隊，我們為用戶提供卓越的24x7在線問診服務，良好的用戶體驗進一步提高了用戶粘性，從而不斷地完善我們的生態圈。截至2018年12月31日止，註冊用戶達265.2百萬，較2017年末增加72.4百萬人。十圍之木，始生如蘖。作為行業的拓荒者和領跑者，我們正逐步改變用戶的就醫和健康管理習慣。2018年12月，月活躍用戶數和月付費用戶數分別達54.7百萬和2.4百萬，同比分別增長85.4%和86.2%；全年平均付費用戶轉化率從2.7%提升至3.6%。

### 潛心AI技術研發，助力行業升級

我們致力於AI技術研發，改善患者線上線下就醫體驗。基於深度學習技術、NLP技術、知識圖譜和大數據超算平台，我們在AI研發與實踐應用方面取得顯著進展。受益於實踐中積累的近4.1億人次諮詢數據，我們持續優化AI輔助診療系統。截至2018年末，該系統已經在自有醫療團隊全科室應用，並落地超100家醫院。

### 創新會員制服務，深耕保險合作

中國面臨著人口老齡化所引發的醫療開支持續上升的壓力，同時中國居民的醫療消費開支正持續增加，並不斷升級。保險是醫療服務的重要支付方，亦是我們家庭醫生服務商業化的重要合作方。2018年，我們升級保險合作模式，創造性地發佈了按年付費的商業保險會員產品：為保險客戶提供涵蓋預防、就醫到康復的全流程醫療健康會員服務。在完善保險服務範圍，最大化終端用戶價值的同時，協助保險公司提高了風險管控水平，並最終提升了保險產品的差異化競爭優勢。報告期內，商業保險合作會員產品貢獻收入超人民幣2億元，服務保險會員超100萬，為未來持續推進保險合作奠定基礎。

## 分部收入及毛利表現

|             | 截至12月31日止年度      |           |           |
|-------------|------------------|-----------|-----------|
|             | 2018年            | 2017年     | 同比變動      |
|             | 人民幣千元            | 人民幣千元     |           |
| <b>收入：</b>  | <b>3,337,849</b> | 1,868,021 | 78.7%     |
| 家庭醫生服務      | 410,729          | 242,163   | 69.6%     |
| 消費型醫療       | 905,442          | 655,397   | 38.2%     |
| 健康商城        | 1,864,431        | 896,122   | 108.1%    |
| 健康管理和互動     | 157,247          | 74,339    | 111.5%    |
| <b>毛利：</b>  | <b>911,938</b>   | 612,070   | 49.0%     |
| 家庭醫生服務      | 164,752          | 142,525   | 15.6%     |
| 消費型醫療       | 418,098          | 304,148   | 37.5%     |
| 健康商城        | 200,928          | 104,593   | 92.1%     |
| 健康管理和互動     | 128,160          | 60,804    | 110.8%    |
| <b>毛利率：</b> | <b>27.3%</b>     | 32.8%     | -5.5個百分點  |
| 家庭醫生服務      | 40.1%            | 58.9%     | -18.8個百分點 |
| 消費型醫療       | 46.2%            | 46.4%     | -0.2個百分點  |
| 健康商城        | 10.8%            | 11.7%     | -0.9個百分點  |
| 健康管理和互動     | 81.5%            | 81.8%     | -0.3個百分點  |

### 家庭醫生服務

我們通過AI輔助的自有醫療團隊和外部醫生，為用戶提供涵蓋24x7在線諮詢、轉診、掛號、住院安排、第二診療意見及1小時送藥等一站式服務。截至2018年末，我們的自有醫療團隊達1,196人；簽約合作外部醫生（均為三級甲等醫院副主任醫師及以上職稱）5,203名；合作醫院數超3,000家，其中三級甲等醫院超1,200家；合作藥店超15,000家；1小時送藥網絡覆蓋全國86個城市，較2017年末增加72個。

截至2018年12月31日，我們全年的日均在線諮詢量達到53.5萬，較2017年增長45.4%。自2015年開始提供在線諮詢服務至今，我們積累了近4.1億人次諮詢數據，覆蓋用戶問診、購藥及健康管理等醫療健康多維度，生成3.5萬個疾病標籤。我們運用深度學習等大數據算法促進AI輔助診療系統持續優化。得益於AI輔助診療系統效率的提升，在諮詢規模持續擴大的情況下我們的用戶滿意度達到98%。我們的AI輔助診療系統還落地超100家線下醫療機構，協助醫生和醫院提高診療效率。

2018年，我們繼續深化與平安集團的合作，為保險客戶提供涵蓋預防、就醫到康復的全流程會員服務。報告期內，家庭醫生服務的業務收入為人民幣410.7百萬元，同比增長69.6%，主要來自於新產品就醫360，以及電子處方服務收入的顯著增長，其中，與商業保險合作的會員產品貢獻收入超人民幣2億元，服務客戶超100萬；毛利達人民幣164.8百萬元；毛利率為40.1%，同比下降18.8個百分點，但保持在健康水平。2016年，我們與平安人壽保險訂立服務協議（「SLA」），通過插件形式向平安金管家的用戶提供家庭醫生服務，並向平安人壽保險收取固定服務費。協議的目的主要是吸引來自平安集團高質量的用戶使用我們的服務。2018年，來自SLA的服務使用量及客戶數顯著增加，表明我們的家庭醫生服務獲得了越來越多用戶的認可，但同時也提高了我們提供服務的成本，導致該業務毛利率下降，從而影響



## 管理層討論與分析

了家庭醫生服務板塊整體毛利率。我們已於2019年重新簽署了相關合同，並上調了收費以匹配現有及預期的醫療諮詢量。醫療諮詢用戶的增加有利於我們通過高質量的醫療服務牢牢抓住這些用戶，為他們提供更多元和更高附加值的健康及醫療服務。2018年，我們持續豐富家庭醫生服務產品類別，在原有雙安會員服務產品的基礎上，推出了按年付費的商業保險會員產品。隨着產品逐漸豐富，家庭醫生服務板塊的毛利率可以持續保持在健康水平。

|     | 截至12月31日止年度    |         |           |
|-----|----------------|---------|-----------|
|     | 2018年          | 2017年   | 同比變動      |
|     | 人民幣千元          | 人民幣千元   |           |
| 收入  | <b>410,729</b> | 242,163 | 69.6%     |
| 毛利  | <b>164,752</b> | 142,525 | 15.6%     |
| 毛利率 | <b>40.1%</b>   | 58.9%   | -18.8個百分點 |

### 消費型醫療

我們整合線上線下服務網絡，為用戶提供一站式醫療健康服務。截至2018年12月31日，我們的醫療健康服務供應商網絡覆蓋近400家中醫診所、超1,300家體檢中心、超1,200家牙科診所和超120家醫美機構，供應商網絡較2017年末增加約1,500家。截至2018年12月31日，使用萬家雲診所系統的診所近47,000家。

憑藉線下渠道和大數據方面的優勢，我們精準對接用戶的健康需求，為個人及企業客戶提供涵蓋健康體檢、醫美、口腔及基因檢測等標準化服務組合。2018年，我們服務體檢客戶超100萬人次，較2017年同比增加約35%。基於用戶上傳的檢查結果和電子健康檔案，我們為用戶提供檢查報告解讀、協助疑似患者線下複檢、為亞健康用戶提供健康資訊和個性化的健康管理計劃等增值服務，提升用戶的健康水平。

報告期內，消費型醫療業務的服務收入為人民幣905.4百萬元，同比增長38.2%；毛利達到人民幣418.1百萬元，同比增長37.5%。這主要是因為體檢卡業務持續保持良好增長趨勢。2018年全年消費型醫療業務的毛利率為46.2%，與2017年同期基本持平。

|     | 截至12月31日止年度    |         |          |
|-----|----------------|---------|----------|
|     | 2018年          | 2017年   | 同比變動     |
|     | 人民幣千元          | 人民幣千元   |          |
| 收入  | <b>905,442</b> | 655,397 | 38.2%    |
| 毛利  | <b>418,098</b> | 304,148 | 37.5%    |
| 毛利率 | <b>46.2%</b>   | 46.4%   | -0.2個百分點 |

### 健康商城

我們的健康商城通過自營和平台兩種模式運營，在線提供覆蓋中西藥品、營養保健、醫療器械、母嬰育兒及運動健身等眾多品類的商品，提高產品和服務的可及性。截至2018年12月31日，健康商城合作商戶近900家，覆蓋商品SKU約61.3萬個，較2017年末分別增加約550家和約43.4萬個。我們不僅豐富和差異化醫藥及健康產品品類、滿足用戶的醫療健康需求，還通過我們對用戶需求和行為的大數據畫像，進行精準營銷，並結合商家的線下物流網絡，為用戶提供良好的購物體驗。2018年，健康商城業務貢獻GMV達人民幣2,973.4百萬元，同比增長78.7%。

報告期內，健康商城業務收入為人民幣1,864.4百萬元，同比增長108.1%；毛利為人民幣200.9百萬元，同比增長92.1%。增長的主要原因是本公司健康產品多元化，以及APP活躍度持續提升。此外，平安集團內部採購需求增加，也推動了健康商城業務的增長。健康商城業務毛利率由11.7%下降為10.8%，主要原因是2018年平安集團成員採購增加，但有關採購的毛利率因採購量大而較低。

|     | 截至12月31日止年度      |         |          |
|-----|------------------|---------|----------|
|     | 2018年            | 2017年   | 同比變動     |
|     | 人民幣千元            | 人民幣千元   |          |
| 收入  | <b>1,864,431</b> | 896,122 | 108.1%   |
| 毛利  | <b>200,928</b>   | 104,593 | 92.1%    |
| 毛利率 | <b>10.8%</b>     | 11.7%   | -0.9個百分點 |

### 健康管理和互動

我們基於用戶上傳的健康數據及在平台的行為數據，對用戶進行精準畫像和個性化信息展示。同時，我們通過推薦引擎，預測用戶的潛在興趣與愛好，設計及優化健康計劃、測試和課程，將相關產品和服務推送給精準用戶。截至2018年12月31日，我們的醫療健康內容覆蓋20個垂直頻道，累計內容數量超100萬條，高效專業地幫助用戶解決常見的健康保健問題，促進用戶形成和保持良好的生活習慣。

藉助平台匯聚的精準醫療健康流量，我們為企業客戶提供專業的廣告產品及服務，獲取收入。我們積極創新營銷管理模式，為客戶提供從品牌力打造、用戶場景化教育到營銷閉環構建等多維度服務，協助客戶即時對接終端用戶需求，開發終端用戶價值。2018年我們的廣告客戶涵蓋拜耳、輝瑞、強生、哈藥集團和華潤三九等國內外知名醫藥企業。

## 管理層討論與分析

報告期內，健康管理和互動業務收入為人民幣157.2百萬元，同比增長111.5%；毛利為人民幣128.2百萬元，同比增長110.8%。增長的主要原因是公司採用精準的醫療流量投放模式，同時公司品牌知名度的提高也拉動了廣告收入的增長。毛利率達到81.5%，與2017年同期基本持平。

|     | 截至12月31日止年度    |        |          |
|-----|----------------|--------|----------|
|     | 2018年          | 2017年  | 同比變動     |
|     | 人民幣千元          | 人民幣千元  |          |
| 收入  | <b>157,247</b> | 74,339 | 111.5%   |
| 毛利  | <b>128,160</b> | 60,804 | 110.8%   |
| 毛利率 | <b>81.5%</b>   | 81.8%  | -0.3個百分點 |

## 管理層展望

人口增長、老齡化、以及不斷上漲的勞動力成本加劇了醫療支出增長。同時，中國居民在醫療消費支出方面的持續投入和消費升級，帶動了「互聯網+醫療健康」新經濟的快速發展。自2016年「健康中國」戰略推出以來，醫療衛生體制改革逐步深入，國家對「互聯網+醫療健康」支持和促進的態度更加清晰和明確。隨著我國老齡化程度的日益加深，國家醫療保障支出不斷攀升以及互聯網技術的飛速發展，我國醫療健康行業的發展已經進入新的時代，「互聯網+醫療健康」正成為國家「健康中國」的重要一步！作為行業領軍企業，我們將持續耕耘，依託「互聯網+人工智能+自有醫生團隊」，提供以人為本，全方位、全週期的醫療健康服務。致力於實現「讓每個家庭擁有一個家庭醫生，讓每人擁有一份電子健康檔案，讓每人擁有一個健康管理計劃」這一偉大願景！

## 銷售及營銷費用

2018年全年的銷售及營銷費用為人民幣1,238.5百萬元。較2017年全年的人民幣723.6百萬元增加71.2%，2018年全年的銷售及營銷費用佔收入的比率為37.1%，同比下降1.6個百分點。銷售及營銷費用的增長主要歸因於隨著業務快速增長，與業務密切相關的業務宣傳費、佣金的增加，以及獲得客戶及用戶活躍相關費用的顯著增長。

## 管理費用

2018年全年的管理費用為人民幣994.7百萬元，較2017年全年的人民幣710.7百萬元增加40.0%。剔除上市相關費用及股份支付費用，2018年全年的其他管理費用為人民幣849.5百萬元，較2017年全年的人民幣628.7百萬元增加35.1%，其他管理費用在2018年全年佔總收入的比率為25.5%，同比下降8.2個百分點。

## 其他收益／（虧損）淨額

2018年全年的淨額為其他收益人民幣183.5百萬元，2017年全年的淨額為其他虧損人民幣199.2百萬元，主要歸因於美元兌人民幣匯率升高，匯兌收益增加。

## 財務收入／(費用) 淨額

2018年全年的淨額為財務收入人民幣201.9百萬元，2017年全年的淨額為財務費用人民幣0.2百萬元，主要歸因於2018年融資資金增長導致的利息收入的增加。此外，2017年因借款產生利息支出，2018年無借款發生。

## 年內虧損及非國際財務報告準則衡量指標：經調整淨利潤／(虧損)

我們於2018年全年的淨虧損為人民幣913.1百萬元，較2017年全年的淨虧損人民幣1,001.6百萬元減虧8.8%。為補充我們根據國際財務報告準則呈列的合併財務資料，我們亦採用並非國際財務報告準則規定或並非按國際財務報告準則呈列的「經調整淨利潤／(虧損)」作為額外財務衡量指標。就本年度報告及日後年度報告而言，「經調整淨利潤／(虧損)」將可用於與「非公認會計原則的淨利潤／(虧損)」交換。我們相信，該額外財務衡量指標有利於通過去除我們的管理層認為對我們經營表現不具指標性的項目的潛在影響，來比較不同期間及不同公司間的經營表現。我們亦相信，該衡量指標為投資者及其他人士提供有幫助的信息，以通過與我們的管理層相同方式瞭解及評估我們的合併經營業績。然而，我們呈列的「經調整淨利潤／(虧損)」未必可與其他公司所呈列類似計量指標相比。該非國際財務報告準則衡量指標用作分析工具存在局限性，閣下不應視其為獨立於或可代替我們根據國際財務報告準則所呈報經營業績或財務狀況的分析。2018年全年，剔除股份支付、外匯匯兌(收益)／虧損淨額及一次性上市開支的影響，經調整淨虧損為人民幣924.1百萬元，較2017年全年的人民幣740.2百萬元增加24.9%。下表載列截至2018年及2017年12月31日止年度的經調整淨虧損是根據國際財務報告準則計算及呈列的最直接可供比較財務衡量指標(即年內淨虧損)而調整：

|               | 截至12月31日止年度      |                |
|---------------|------------------|----------------|
|               | 2018年<br>人民幣千元   | 2017年<br>人民幣千元 |
| 年內淨虧損         | <b>(913,055)</b> | (1,001,643)    |
| 加：            |                  |                |
| 股份支付          | <b>126,945</b>   | 47,630         |
| 外匯匯兌(收益)／虧損淨額 | <b>(156,276)</b> | 179,552        |
| 一次性上市開支       | <b>18,244</b>    | 34,304         |
| 經調整淨虧損        | <b>(924,142)</b> | (740,157)      |

## 管理層討論與分析

### 流動資金及財務資源

我們於2018年12月31日及2017年12月31日的現金及其他流動財務資源如下：

|                    | 2018年<br>12月31日<br>人民幣千元 | 2017年<br>12月31日<br>人民幣千元 |
|--------------------|--------------------------|--------------------------|
| 現金及現金等價物           | 926,485                  | 4,594,641                |
| 定期存款               | 5,744,512                | 329,977                  |
| <b>現金及其他流動財務資源</b> | <b>6,670,997</b>         | <b>4,924,618</b>         |

現金及現金等價物包括貨幣資金、銀行存款、銀行通知存款及其他原到期時間不超過三個月（含三個月）的短期高流動性投資。定期存款為原到期時間為三個月以上一年以內的銀行存款。

我們的現金及現金等價物、定期存款大部份以美元和人民幣呈列。

截至2018年12月31日止年度與截至2017年12月31日止年度的現金流量如下：

|                           | 截至12月31日止年度        |                  |
|---------------------------|--------------------|------------------|
|                           | 2018年<br>人民幣千元     | 2017年<br>人民幣千元   |
| 經營活動所用現金淨額                | (1,085,193)        | (483,942)        |
| 投資活動（所用）／所得現金淨額           | (9,557,060)        | 325,869          |
| 融資活動所得現金淨額                | 7,015,576          | 2,153,955        |
| <b>現金及現金等價物的（減少）／增加淨額</b> | <b>(3,626,677)</b> | <b>1,995,882</b> |
| 年初之現金及現金等價物               | 4,594,641          | 2,721,537        |
| 匯率變動對現金及現金等價物的影響          | (41,479)           | (122,778)        |
| <b>年末之現金及現金等價物</b>        | <b>926,485</b>     | <b>4,594,641</b> |

投資活動所用現金淨額主要包括收購萬家醫療支付的現金淨額人民幣950.8百萬元，投資聯營公司支付的人民幣250.0百萬元，投資理財產品和定期存款支付的現金淨額人民幣8,158.7百萬元；融資活動所得現金淨額主要來自於上市所得款項。

於2018年12月31日，我們並無任何未償還借貸。因此，並無呈列資產負債比率。

## 資金政策

我們的現金幾乎完全來自股本資金。有關現金僅可投資於相對流通及低風險的工具，如銀行存款或貨幣市場工具。投資的主要目標是按高於現有存款銀行利率的收益率產生財務收益，並強調保本和維持流動性。

## 資本開支

|                      | 截至12月31日止年度 |        |
|----------------------|-------------|--------|
|                      | 2018年       | 2017年  |
|                      | 人民幣千元       | 人民幣千元  |
| 購買物業、廠房及設備，無形資產及其他資產 | 189,177     | 22,220 |

我們的資本開支主要包括購買物業、廠房及設備（主要是辦公及電子設備）及無形資產（主要是軟件）的開支。

## 外匯風險

截至2018年12月31日止年度，我們主要在中國經營業務且大部份交易以本公司的功能貨幣人民幣結算。外匯風險是受外匯匯率變化而產生虧損的風險。人民幣及我們業務營運所用的其他貨幣之間的匯率波動或會影響我們的財務狀況及經營業績。我們承擔的外匯風險主要來自美元／人民幣匯率變動。我們於截至2018年12月31日止年度並無使用金融工具對沖任何外幣波動（2017年：無）。

## 資產抵押

於2018年12月31日，我們無抵押任何資產。

## 或有負債

於2018年12月31日，我們並無任何重大或有負債。

## 股息

於2018年12月31日止年度，我們概無派付或宣派任何股息。

## 銀行貸款及其他借款

於2018年12月31日，我們並無任何重大銀行貸款、債務證券、借款、債務、擔保、租購承擔或按揭。

## 管理層討論與分析

### 所持重大投資

於2018年11月13日，平安健康互聯網（本公司全資附屬公司）與平安壽險、平安德成及平安資本就成立投資基金（「投資基金」）訂立合夥協議。於成立後，投資基金將由平安健康互聯網、平安壽險及平安德成分別擁有約49.90%、49.90%及0.20%權益。投資基金將擁有人民幣501百萬元的募集資金，應由平安健康互聯網、平安壽險及平安德成按與上述所有權比例相同的比例撥付。合夥協議的細節陳列於本公司日期為2018年11月13日的公告。

### 重大投資及資本資產的未來計劃

於2018年12月31日，我們並無任何重大投資及資本資產的其他計劃。

### 附屬公司及聯營公司的重大收購及出售

2018年8月16日，平安健康互聯網簽署了股權轉讓協議，收購萬家醫療100%股權。根據協議，平安健康互聯網附條件同意，以人民幣980百萬元，分別從深圳平安金融科技諮詢有限公司與從烏魯木齊廣豐旗股權投資有限合夥企業收購63.16%與36.84%的萬家醫療股權。股權轉讓協議的細節陳列於本公司日期為2018年8月16日的公告。於2018年10月，我們已經完成了萬家醫療的收購，除此之外，截至2018年12月31日止年度，我們並未進行其他有關附屬公司及聯營公司的重大收購及出售。

### 僱員及薪酬政策

於2018年12月31日，本集團合計共擁有2,790名員工，其中大部份員工位於中國不同的城市，包括上海，深圳，北京，廣州，合肥和青島等。本集團建立了「現金薪酬+福利+長期激勵」的薪酬體系，薪酬乃經參考市況以及僱員個人的表現、資質及經驗而釐定。根據本公司及僱員個人的表現，本公司提供具競爭力的薪酬待遇來挽留員工，包括薪金、酌情花紅及福利計劃，詳情載於本年報的合併財務報表附註7。本公司員工有資格參與首次公開發售前僱員購股權計劃，詳情載於招股章程。除在職培訓外，我們亦採用培訓政策，向僱員提供多種內部及外部培訓。於報告期內，本公司與員工的關係始終穩定。我們並無經歷任何對我們的業務活動造成重大影響的罷工或其他勞工糾紛。

### 退休金計劃

本集團的員工主要參與由政府機構資助的供款退休金計劃。本集團每月為該計劃支付相應的款項，款項根據僱員基本薪金的某一百分比作出，再由有關機構負責向已退休員工支付退休金。上述支付款項於發生時計為費用。根據該計劃，本集團就退休金計劃沒有任何其他重大法定或承諾義務。



## 董事

各董事履歷列如下。

### 執行董事

王濤先生，49歲，2014年8月加入本集團，自2016年5月及2016年9月起分別擔任本公司董事長及首席執行官。彼於2014年8月創立平安健康互聯網（平安好醫生在中國的經營實體）並擔任董事長兼首席執行官。王先生於管理、科技及醫療方面擁有逾20年經驗。王先生於2014年3月至2016年6月擔任平安健康險的董事長兼首席執行官，積累了豐富的醫療健康行業經驗。同時，王先生在科技領域亦有豐富的管理經驗，包括於2004年11月加入阿里巴巴集團，先後擔任科技副總裁和高級副總裁，於2007年4月創立了阿里軟件（上海）有限公司並擔任總裁直至2009年9月，以及於2002年6月至2004年11月擔任北京金山軟件有限公司的首席技術官，於2000年11月至2002年5月擔任創維資訊技術有限公司的首席執行官，以及於1996年1月至2000年6月擔任美國微軟總部的軟件研發經理。

王先生於1989年7月取得南京大學計算機軟件學士學位及於1993年12月取得西南德克薩斯州立大學計算機科學碩士學位。為認可王先生在商業創新領域的努力及於行業的成就，王先生2008年獲中國軟件協會評選為「中國SaaS領軍人物大獎」，2016年獲《第一財經週刊》評選為中國商業創新50人之一，2017年、2018年蟬聯胡潤百富「中國產業領袖」，並於2018年12月榮獲創業家及黑馬向其頒發的「2018十大年度創業家獎」。

### 非執行董事

李源祥先生，53歲，2014年8月加入本集團，自2016年5月起擔任本公司非執行董事及自2014年8月起擔任平安健康互聯網的董事。李先生於管理方面擁有逾25年經驗。彼於2011年加入平安保險（集團），並自2011年1月起擔任平安保險（集團）的首席保險業務執行官、自2013年6月起擔任執行董事、自2016年1月起擔任常務副總經理及自2017年10月起擔任副首席執行官並於2018年12月起出任平安集團聯席首席執行官。李先生自2004年2月至2012年6月於平安壽險擔任多個職位，包括於2006年1月至2012年6月任董事長及首席執行官。

李先生於1989年8月獲得倫敦經濟學院理學學士學位及於1993年7月獲得劍橋大學哲學碩士學位。李先生於1994年8月獲北美精算專業機構北美精算學會(Society of Actuaries)認可為北美精算師(FSA)。



## 董事及高級管理層

**姚波先生**，48歲，自2016年5月起加入本集團並擔任本公司非執行董事。彼亦自2010年6月起擔任平安銀行（前稱深圳發展銀行股份有限公司）的非執行董事。姚先生擁有豐富的管理經驗。彼於2001年加入平安集團，並自2007年1月起擔任總精算師、自2009年6月起擔任執行董事、自2010年4月起擔任首席財務官，及自2016年1月起擔任常務副總經理。此前，姚先生於2001年5月至2010年4月先後於平安集團擔任副總精算師、財務副總監、企劃精算部總經理及總經理助理。

姚先生於1993年8月獲Georgia State University科學學士學位並於2000年1月獲美國紐約大學工商管理碩士學位。姚先生於2000年3月獲北美精算專業機構北美精算學會(Society of Actuaries)認可為北美精算師(FSA)。姚先生於2009年6月獲深圳福田區政府頒發傑出人才獎。

**蔡方方女士**，45歲，自2016年5月起加入本集團並擔任本公司非執行董事。蔡女士擁有豐富的管理經驗。彼分別自2014年7月及2015年3月起一直擔任平安集團執行董事及首席人力資源執行官。彼自2014年3月起擔任平安金融管理學院常務副院長。蔡女士自2014年1月起亦擔任平安銀行的非執行董事，現任平安壽險、平安產險、平安資產管理等平安集團多家控股附屬公司的董事。蔡女士於商業及人力資源管理方面擁有逾20年經驗。蔡女士於2009年10月至2012年2月先後出任平安集團人力資源中心薪酬規劃管理部副總經理及總經理，於2012年2月至2013年9月出任平安集團副首席財務執行官兼企劃部總經理。

蔡女士於1996年7月取得廣東外語外貿大學國際貿易專業學士學位及於2000年5月取得澳大利亞新南威爾士大學會計專業碩士學位。

**竇文偉先生**，53歲，自2017年10月起加入本集團並擔任本公司非執行董事。竇先生自2017年1月起擔任平安集團內控管理中心合規部的高級律師，且為保險法律團隊的負責人。竇先生於1997年4月加入平安集團。彼於1997年4月至2002年6月先後在稽核監察部監察室擔任職員及擔任監察室主任、於2002年6月至2004年8月擔任法律室主任、於2004年8月至2009年4月擔任法律合規部總經理助理、於2009年4月至2017年1月擔任集團行政管理中心法律事務部第四室經理、副總經理以及律師團隊負責人。竇先生亦為LJX控股股東集團的成員及我們的控股股東之一。

竇先生於1989年7月獲得吉林大學法學專業學士學位，並於1994年5月獲得吉林大學法學碩士學位。

**王文君女士**，51歲，自2017年10月起加入本集團並擔任本公司非執行董事。王女士亦自2011年3月起擔任平安銀行黨群工作部部長。王女士於1996年加入平安集團，並於1996年6月至2011年3月先後擔任集團辦公室副主任，集團人力資源中心副總經理及員工服務管理部總經理，以及2006年5月至2011年3月出任職工代表監事。王女士於2013年4月至2016年11月亦擔任平安銀行安全保衛部總經理。王女士亦為LJX控股股東集團的成員及我們的控股股東之一。

王女士於1989年7月取得上海外國語大學英語專業學士學位及於2006年6月取得西安交通大學公共管理專業碩士學位。王女士於1997年11月獲中國深圳市職稱管理辦公室授予中級經濟師資格。

**羅肇華先生**，53歲，自2016年3月起加入本集團並擔任本公司非執行董事。羅先生目前出任鄭和資本管理有限公司主席，彼亦自2015年3月起擔任Lufax Holding Ltd的非執行董事。羅先生於1992年加入高盛，並於2011年8月退任其固定收入、貨幣及商品部的董事總經理。羅先生亦為LIX控股股東集團的成員及我們的控股股東之一。

羅先生於1991年6月取得西安大略大學(University of Western Ontario)工商管理學士學位。

### 獨立非執行董事

**湯雲為先生**，74歲，自2018年5月起加入本集團並擔任本公司獨立非執行董事。彼自2017年4月起擔任環旭電子股份有限公司（一家於上海證券交易所上市的公司，證券代碼：601231）的獨立董事，於2017年12月起出任湖北沙隆達股份有限公司獨立董事（一家於深圳證券交易所上市的公司，證券代碼：000553）。彼於會計及財務管理方面擁有豐富經驗。於1984年至1993年9月，彼先後擔任上海財經大學講師、副教授、教授、校長助理及副校長及於1993年10月至1999年1月擔任該校校長。於1998年10月，湯先生被中國財政部任命為中國會計準則委員會委員，並於2008年8月出任上海市會計學會會長。

湯先生於1968年7月畢業於上海財經大學（前稱上海財經學院）會計專業，於1983年11月獲得上海財經大學經濟學碩士學位，並於1988年1月獲得上海財經大學經濟學博士學位。彼為中國註冊會計師協會的資深會員。湯先生獲美國會計學會授予傑出國際訪問學者名銜、並為英國特許公認會計師公會榮譽會員，因其為國家做出的傑出貢獻而被中華人民共和國國家教育委員會和中華人民共和國人事部授予「在祖國社會主義現代化建設中作出突出貢獻的回國留學人員」。

**郭田勇先生**，50歲，自2018年5月起加入本集團並擔任本公司獨立非執行董事。郭先生自2016年8月起一直擔任平安銀行獨立董事，彼亦自2014年10月起一直擔任恒生電子股份有限公司（上海證券交易所上市公司，股票代碼：600570）的獨立董事，自2014年5月起擔任鼎捷軟件股份有限公司（深圳證券交易所上市公司，股票代碼：300378）的獨立董事。彼自1999年9月起一直於中央財經大學任職，分別自2007年和2010年起出任金融學院教授及博士生導師。

郭先生於1990年7月獲得山東大學理學學士學位、於1996年7月獲中國人民大學經濟學碩士學位及於1999年9月獲得中國北京清華大學五道口金融學院（前稱中國人民銀行總行研究生部）經濟學博士學位。

## 董事及高級管理層

**劉鑫先生**，52歲，自2018年5月起加入本集團並擔任本公司獨立非執行董事。彼於2006年7月加入中國政法大學及自2008年12月起一直擔任教授，現為北京大學法學院法律碩士研究生兼職導師。於1991年7月至2006年7月，彼先後為北京市高級人民法院法醫技術室（又稱北京市法庭科學技術鑒定研究所）法醫、副主任法醫師及副主任。劉先生於2008年6月獲委任為中國醫師協會第二屆理事會維權委員會委員、於2013年5月獲委任為中國衛生法學會第四屆理事會理事、於2016年11月被國家醫學考試中心聘任為國家醫師資格考試醫學人文試題開發專家委員會委員及於2017年7月獲委任為北京市海淀區人民法院專家諮詢委員會委員。

劉先生於1991年6月取得華西醫科大學法醫學士學位，並於1999年6月取得北京大學法律學士學位。劉先生於2002年10月獲北京市高級專業技術職務評審委員會授予副主任法醫師資格。

**周永健博士**，68歲，自2018年5月起加入本集團並擔任本公司獨立非執行董事。彼自1994年6月起一直擔任信星鞋業集團有限公司（一家於香港聯交所上市的公司，股份代號：1170）的非執行董事、自2016年5月起一直擔任香港鐵路有限公司（一家於香港聯交所上市的公司，股份代號：0066）的獨立非執行董事，及自2016年12月起一直擔任順豐控股股份有限公司（前稱馬鞍山鼎泰稀土新材料股份有限公司，一家於深圳證券交易所上市的公司，證券代碼：002352）的獨立董事。

周博士分別於1975年4月及1979年5月通過英格蘭及威爾士法律學會的資格考試第一部及第二部（根據培訓法規（1972年））。周博士於1979年獲英格蘭及威爾士高等法院認許為律師及於1980年獲香港高等法院認許為律師。彼於2000年獲中國司法部委託為中國委託公證人。周博士分別於1998年及2003年獲香港特別行政區委任為太平紳士及頒發銀紫荊星章，彼現為中國人民政治協商會議全國委員會委員。周博士於2010年亦獲香港教育學院頒授榮譽院士，於2013年7月獲授King's College London的榮譽資深會士，於2015年獲香港律師會列入榮譽名冊及於2018年12月獲香港公開大學頒授榮譽社會科學博士。

## 高級管理層

本集團高級管理人員的履歷列如下：

**王濤先生**為我們的執行董事兼首席執行官。其履歷詳情載於本節「董事」。

**吳宗遜先生**，43歲，2014年8月加入本集團，自2014年9月起擔任平安健康互聯網首席產品官及於2014年8月至2017年10月擔任董事。吳先生於產品開發及營運方面擁有逾20年經驗。2013年12月至2015年4月，彼擔任平安健康險的首席產品官。吳先生於2000年9月加入阿里巴巴（中國）網絡技術有限公司並擁有逾10年在阿里巴巴集團擔任產品設計及運營管理經驗，包括2010年3月至2011年3月擔任淘寶（中國）軟件有限公司商戶平台事業部高級總監，於2006年3月加入阿里軟件（上海）有限公司並於2008年10月至2009年7月擔任管理軟件部的運營總監，於2009年8月至2010年3月擔任阿里巴巴（中國）網絡技術有限公司中小企業資訊化事業部高級總監，並於2006年3月之前一直擔任阿里巴巴國際網站的客戶關係管理產品團隊高級經理。

吳先生於1997年7月獲得西安交通大學金屬材料與熱處理專業學士學位。

**王齊先生**，46歲，2014年8月加入本集團，自2014年9月起擔任平安健康互聯網首席技術官及於2014年8月至2017年10月擔任董事。王先生於互聯網技術以及計算機系統開發及管理方面擁有逾20年經驗。2013年12月至2015年4月，彼擔任平安健康險的首席技術官。此前，王先生於2008年7月加入阿里巴巴（中國）網絡技術有限公司並於2011年7月晉升為阿里巴巴集團科技副總裁。王先生於2006年2月至2008年2月擔任Unisys的資深架構師並負責管理開源實驗室，於2003年6月至2005年7月擔任太陽計算機系統（中國）有限公司上海分公司的資深架構師，於2000年12月至2003年2月擔任北京環亞時代資訊技術有限公司上海分公司的架構師。1994年7月至2000年2月，王先生擔任中國石油新疆地球物理研究所助理工程師，主要負責地震速度庫的建設及計算機系統運作。

王先生於1994年7月獲河北承德石油高等專科學校計算機大專文憑並於1998年7月獲新疆財經大學（前稱新疆經濟管理幹部學院）國際商貿專業學士學位。

**白雪女士**，45歲，自2014年9月起加入本集團並擔任平安健康互聯網首席運營官。白女士於企業運營及市場推廣方面擁有逾15年經驗。在加入本公司前，白女士於2014年加入平安健康險並於2014年3月至2015年4月擔任首席市場官。彼於2006年3月至2009年6月擔任阿里巴巴軟件有限公司人力資源部總監及阿里巴巴軟件（上海）有限公司市場部總監，於2009年7月至2014年3月擔任江蘇炬騰網絡技術有限公司首席營銷官。

白女士於1997年7月獲浙江理工大學（前稱浙江絲綢工學院）的染整專業學士學位。白女士於2018年11月獲中國女性商業財經第一媒體TOP HER與界面新聞向其頒發的「2018最受關注創新女性大獎」，成為2018年唯一獲此殊榮的醫療健康行業女性領袖。

**許志紅女士**，58歲，2018年8月加入本集團並擔任平安健康互聯網首席銷售官。許女士軍旅生活十餘年，在保險行業市場、渠道、產品及客戶經營方面有逾30年經驗。許女士於1987年10月至1999年6月，分別在中國人民保險集團股份有限公司（前稱中國人民保險公司）、平安壽險湖北分公司擔任部門負責人；1999年7月至2008年4月，分別任職平安壽險湖北分公司副總經理、平安養老險湖北分公司總經理；2008年4月至2009年6月，擔任平安養老險上海分公司總經理；2009年6月至2016年12月，擔任平安養老險副總經理；2016年12月至2018年8月，擔任平安萬家醫療投資管理有限責任公司總經理。

許女士於2003年6月獲得武漢大學產業經濟學研究生學歷，2011年6月獲得上海國家會計學院EMBA學位。

## 董事及高級管理層

欣榮先生，46歲，2017年12月加入本集團，自2018年1月擔任平安健康互聯網的首席財務官。欣先生於2013年9月至2017年12月加入John Swire & Sons (H.K.) Limited擔任Asia Miles Ltd. 首席財務官。彼於2008年6月至2013年8月於太古地產有限公司（一家於香港聯交所上市的公司，股份代號：1972）的財務總監並於2005年4月至2008年6月於香港聯合船塢集團有限公司擔任企業融資部、企業規劃部以及企業規劃及管理部的高級經理。在此之前，欣先生於2000年7月至2005年4月在Shaw, Kwei & Partners (Hong Kong) Ltd. 先後擔任經理及聯席董事，並於1998年8月至2000年7月於高盛亞洲有限責任公司股權會計部擔任高級分析員。欣先生於1997年3月至1998年7月於羅兵咸有限公司（現稱羅兵咸永道會計師事務所）先後擔任高級會計員及審核經理，並於1994年2月至1997年3月於安達信會計師事務所任職業務諮詢部。

欣先生於1994年4月取得悉尼科技大學的會計學學士學位，並於2009年12月取得美國西北大學凱洛格管理學院與香港科技大學商學院的工商管理碩士學位。欣先生於1996年9月獲認許為澳洲特許會計師公會會員，並於2001年2月獲特許金融分析師協會授予特許金融分析師資格。欣先生於2011年5月獲香港會計師公會授予執業會計師資格，並於2016年12月獲澳洲及新西蘭特許會計師會認許資深會員。

秦戩先生，39歲，自2014年8月起加入本集團並擔任平安健康互聯網的法定代表人，彼於2016年2月至2018年7月擔任平安健康互聯網人事行政部總經理，自2018年7月起擔任平安健康互聯網人力資源總監兼人事行政部總經理。彼於人力資源管理方面擁有逾15年經驗。彼於2002年7月至2013年8月在平安壽險擔任多個職位，包括於2008年7月至2013年3月擔任人力資源部人力規劃室副經理及於2013年3月至2013年8月擔任人力資源部人才發展室經理，並於2014年3月至2016年1月擔任平安健康險人事行政部副總經理。

秦先生於2002年7月獲山東工商學院（前稱中國煤炭經濟學院）經濟信息管理專業學士學位。

## 聯席公司秘書

林源女士，39歲，自2017年12月及2016年9月起分別為本公司的聯席公司秘書及董事會辦公室首席負責人。林女士於2010年7月加入平安健康險，於2012年9月至2016年1月擔任董事長辦公室經理。林女士加入平安健康互聯網，自2017年4月至2018年10月擔任董事長辦公室副總經理。

林女士於2002年7月獲得江西科技師範學院文學學士學位及於2014年1月獲得上海財經大學管理學碩士學位。

陳淳女士，30歲，自2018年1月20日起擔任本公司聯席公司秘書。陳女士於2013年12月加入方圓企業服務集團（香港）有限公司（前稱信永方圓企業服務集團有限公司），現時擔任公司秘書高級主管人員，就上市公司的公司秘書工作及合規事宜提供支持及諮詢服務。

陳女士於2010年7月自上海金融學院獲得經濟學學士學位。陳女士於2016年3月成為香港特許秘書公會的會員及英國特許秘書及行政人員公會的會員。

董事會欣然提呈董事會報告及本集團截至2018年12月31日止年度的合併財務資料。

## 全球發售

本公司於2014年11月12日根據開曼公司法於開曼群島註冊成立為獲豁免有限責任公司。經香港公司註冊處處長於2017年12月8日批准，本公司以「Ping An Healthcare and Technology Company Limited 平安健康醫療科技有限公司」在香港經營業務。

本公司於2018年5月4日在聯交所主板上市，股份代號為1833。

## 主要業務

本公司的主要業務是投資控股。本公司之附屬公司的主要業務是提供在線醫療健康服務，如家庭醫生服務、消費型醫療服務、健康商城以及健康管理和互動。

對本集團之收入和業務分部業績之貢獻的分析陳述在本年報的「管理層討論與分析」一節以及合併財務報表的附註5中。

## 上市所得款項淨額用途

本公司股份於2018年5月4日在聯交所上市後，上市所得款項將用於本公司日期為2018年4月23日之招股章程所載的用途。截至2018年12月31日，該筆款項還未被使用。

## 業績

本集團截至2018年12月31日止年度的業績載於本年報的合併綜合收益表。

## 業務回顧

本集團截至報告期業務回顧及表現分析載於本年報的「董事長致辭」一節以及「管理層討論與分析」一節。

有關本集團環境政策及表現的討論載於第59至107頁之「環境、社會及管治報告」內，對本集團有重大影響的相關法律法規的合規情況則載於第42頁之「法律訴訟及合規情況」內，有關對公司面對的主要風險及不明朗因素的描述則載於第44至58頁之「企業管治報告」內。上述討論構成本董事會報告的一部分。

## 股息政策

本公司已經制定股息政策，董事會於建議任何股息派付時考慮下列條件，包括：

- a 本集團的實際及預期經營業績、現金流量及財務狀況；
- b 整體商業條件及商業策略；
- c 本公司及本集團成員公司的可分派溢利、保留盈利及／或可分派儲備；
- d 本集團的預期營運資金需求及未來擴張計劃；



## 董事會報告

- e 本集團的債務水平及流動資金狀況；
- f 本集團宣派及派付股東的法律、監管及其他合約限制；
- g 董事會認為適當的其他因素。

## 股息

董事並不建議就截至2018年12月31日止年度派付期末股息。

## 儲備

本集團及本公司截至2018年12月31日止年度的儲備變動詳情分別載於本年報的合併權益變動表及合併財務報表附註36。

## 可供分派儲備

於2018年12月31日，本公司概無可供分派儲備。

## 物業、廠房及設備

本集團截至2018年12月31日止年度的物業、廠房及設備變動詳情載於本年報的合併財務報表附註16。

## 股本

本公司截至2018年12月31日止年度的股本變動詳情載於本年報的合併財務報表附註25。

## 附屬公司

本公司之附屬公司的詳情載於本年報的合併財務報表附註37。

## 借款

於2018年12月31日，本集團無任何未償還的銀行貸款及其他借款。

## 捐款

截至2018年12月31日止年度，本集團作出慈善捐款約人民幣0.2百萬元（2017年：無）。

## 財務概要

本集團簡明合併業績及財務狀況的概要載於本年報第190頁。

## 購買、出售或贖回本公司上市證券

自上市日期至2018年12月31日止期間，概無本公司及本集團任何成員公司購買、出售或贖回本公司任何上市證券。

## 已發行的債券證

截至2018年12月31日止年度，本集團並未發行任何債券證。

## 與利益相關者的重要關係

### 僱員

於2018年12月31日，本集團合計共擁有2,790名員工。於報告期內，本公司與員工的關係始終穩定。本公司並無經歷任何對公司的業務活動造成重大影響的罷工或其他勞工糾紛。

### 用戶

本公司為用戶提供卓越的24x7在線問診服務，良好的用戶體驗進一步提高了用戶粘性，從而不斷地完善生態圈。截至2018年末，註冊用戶達265.2百萬，較2017年末增加72.4百萬人。得益於AI輔助診療系統效率的提升，在諮詢規模持續擴大的情況下用戶滿意度達到98%。

### 供應商

在日常運營與管理中，本公司與供應商一致保持溝通，瞭解其意見與訴求並進行積極回應，從而提升供應商合作的信任及鞏固雙方合作關係。

## 主要客戶及供應商

截至2018年12月31日止年度，本集團五大客戶佔本集團總收入約43.2%，而本集團最大客戶佔本集團總收入約26.7%。此外，截至2018年12月31日止年度，本集團五大供應商佔本集團總成本約16.3%，而本集團最大供應商佔本集團總成本約4.7%。據董事所知，(i)平安壽險、平安產險、平安銀行和平安健康險（各自為我們的五大客戶）是平安集團的附屬公司；(ii)我們五大客戶之一陸金所（上海）科技服務有限公司分別為平安、王文君女士及竇文偉先生的緊密聯繫人；(iii)姚波先生、李源祥先生及蔡方方女士各自於陸金所（上海）科技服務有限公司的少數股東中持有微不足道的經濟利益；及(iv)羅先生通過由其控制的基金間接於陸金所（上海）科技服務有限公司的控股公司中持有少於5%權益。除上文所述者外，據董事所知，於報告期內，概無董事及其各自聯繫人或任何持有本公司已發行股本5%以上的股東在我們五大客戶或供應商中擁有任何權益。

## 薪酬政策及董事薪酬

根據上市規則附錄14所載的企業管治守則，本公司已成立提名及薪酬委員會，以檢討本集團薪酬政策以及本集團董事及高級管理層的薪酬結構。薪酬乃根據各董事及高級管理層的資質、職位及年資建議或釐定。非執行董事的薪酬由董事會根據提名及薪酬委員會的推薦意見釐定。董事及五名最高薪酬人士的薪酬詳情載於本年報的合併財務報表附註8和附註9。

概無董事放棄或同意放棄任何酬金，本集團亦無向任何董事支付任何薪酬作為加入本集團或加入本集團時的獎勵或作為離職補償。

## 僱員激勵計劃

僱員激勵計劃由董事會於2014年12月26日批准及由董事會於2017年5月12日及2018年1月20日修訂。

### 目的

僱員激勵計劃的目的在於吸引並保留人才，促進本公司及相關實體的長期可持續發展，實現股東價值最大化，實現股東、公司及員工的共同利益。



## 董事會報告

### 合格參與者

EIS參與者包括董事會釐定的僱員及任何其他人士。於所授出各批承授人的範圍、特定目標及EIS購股權數目將由董事會經參考EIS參與者的職位及表現後予以釐定。

### 股份最高數目

EIS股份為由樂安忻通過樂錦煊持有的70,000,000（上市當天進行拆股後數量）股本公司股份。截至2018年12月31日，本公司根據僱員激勵計劃授出的EIS購股權所涉及的未行使購股權的股份總數為44,293,574（上市當天進行拆股後數量）。

### 各參與者的限額

根據僱員激勵計劃，被授予單一合資格參與者的股份數目上限沒特定限額。

### 僱員激勵計劃的剩餘年期

首次公開發售前僱員購股權計劃於2014年12月26日至2024年12月25日10年期間內有效及具有效力。該計劃的剩餘年期約為6年。根據首次公開發售前僱員購股權計劃的條款，任何於首次公開發售前僱員購股權計劃期滿時尚未行使的期權仍然有效。

### 代價

承授人根據首次公開發售前僱員購股權計劃獲授購股權，不需要支付代價。

### 購股權期間

首次公開發售前僱員購股權計劃下授出的任何購股權期限不超過10年，延長購股權行使期間（自授出日期起計）至超過10年須經股東批准。董事會亦須釐定全部或部份購股權獲行使前須滿足的任何條件（如有）。

### 行使價

在上市規則及所適用法律規定的規限下，董事會享有全權酌情決定所授出EIS購股權行使價的權利。

## 股票掛鈎協議

除上述僱員激勵計劃外，截至2018年12月31日止年度，本集團並無訂立或存在任何股票掛鈎協議。

## 董事

截至2018年12月31日止年度及直至本年報日期的在任董事名單如下：

### 執行董事

王濤先生（主席）

### 非執行董事

李源祥先生  
姚波先生  
蔡方方女士  
竇文偉先生  
王文君女士  
羅肇華先生

### 獨立非執行董事

湯雲為先生（於2018年5月4日獲委任）  
郭田勇先生（於2018年5月4日獲委任）  
劉鑫先生（於2018年5月4日獲委任）  
周永健博士（於2018年5月4日獲委任）

## 董事及高級管理層

本集團董事及高級管理層的履歷詳情載於本年報的「董事及高級管理層」一節。

### 董事服務合約

各董事已於2018年4月19日與本公司訂立服務合約。該等服務合同的主要詳情包括(a)年期自彼等各自的委任生效日期起計至舉辦下屆股東大會以重選董事當日止為期三年；(b)根據彼等各自的條款予以終止。服務合約可根據本公司的組織章程大綱及細則及適用上市規則重續。

董事概無訂立任何不可由本集團於一年內終止而毋須支付補償（法定補償除外）的服務合約。

### 董事於重大交易、安排或合約的權益

除下文「關連交易與持續關連交易」一節所披露者外，截至2018年12月31日止年度，概無董事或與董事關連的實體直接或間接於本公司、其控股公司或其任何附屬公司或同系附屬公司所訂立的任何重大交易、安排或合約中擁有重大權益。

### 獲准許彌償

各董事有權從本公司的資產中獲得彌償，以彌償其作為董事在勝訴或無罪的任何民事或刑事法律訴訟中進行抗辯而招致或蒙受的一切損失或法律責任。

本公司已就董事履行責任而作出適當保險安排。

### 管理合約

除董事的服務合約外，本公司於報告期內並無訂立或存續有關管理及經營本公司全部或任何重大部份業務的合約。

## 董事會報告

### 董事收購股份或債券證的權利

除本年報所披露者外，於報告期內任何時間，本公司或其任何附屬公司概無訂立任何安排以使董事可籍購買本公司或任何其他法人團體之股份或債券證而獲取利益，且概無董事或其配偶或不滿18歲之子女有權認購本公司或任何其他法人團體之股本或債務證券或已行使有關權利。

### 董事及最高行政人員於股份相關股份及債權證之權益與淡倉

於2018年12月31日，董事及本公司最高行政人員於本公司或其相聯法團（定義見證券及期貨條例第XV部）的股份、相關股份及債權證中擁有的根據證券及期貨條例第XV部第7及第8分部須知會本公司及聯交所的權益及淡倉（包括根據證券及期貨條例該等條文被當作或視為擁有的權益及淡倉），或根據證券及期貨條例第352條本公司存置的登記冊所記錄的權益及淡倉，或根據標準守則知會本公司及聯交所的權益及淡倉如下：

#### 於本公司股份的好倉／淡倉

| 董事姓名               | 權益性質   | 所持股份數目      | 好倉／淡倉 | 持股概約百分比 <sup>(1)</sup> |
|--------------------|--------|-------------|-------|------------------------|
| 竇文偉 <sup>(2)</sup> | 受控法團權益 | 420,840,000 | 好倉    | 39.43%                 |
| 王文君 <sup>(2)</sup> | 受控法團權益 | 420,840,000 | 好倉    | 39.43%                 |
| 羅肇華 <sup>(3)</sup> | 受控法團權益 | 420,840,000 | 好倉    | 39.43%                 |
| 羅肇華 <sup>(3)</sup> | 受控法團權益 | 21,840,000  | 淡倉    | 2.05%                  |
| 王濤 <sup>(4)</sup>  | 實益擁有人  | 4,700,000   | 好倉    | 0.44%                  |

附註：

- (1) 計算基準為於2018年12月31日的已發行股份總數1,067,294,200股。
- (2) 截至2018年12月31日，樂錦煊持有本公司的股份總數為420,840,000股，持股概約百分比為39.43%。幫騏鍵持有樂錦煊已發行股本的44.91%，因此被視為於樂錦煊持有的股份中擁有權益。王文君女士及竇文偉先生各自以名義股東持有50%幫騏鍵已發行股本，因此被視為於樂錦煊持有的股份中擁有權益。
- (3) 羅肇華先生（「羅先生」）為我們的非執行董事之一兼控股股東。羅先生通過Zheng He Pentagon Fund L.P.（一家於2015年11月27日在開曼群島註冊成立的受豁免有限合夥公司，由羅先生控制）及Hop-Fast Limited（一家於2015年5月7日根據英屬處女群島法律註冊成立的公司，由羅先生全資擁有）分別持有樂錦煊33.27%及5.19%已發行股本，彼被視為於樂錦煊擁有38.46%股權權益。此外，樂安忻已同意其將就於樂錦煊的股份（截至2018年12月31日，樂安忻持有樂錦煊已發行股本的16.23%，按Zheng He Pentagon Fund L.P.的普通合夥人ZH GP 5 Limited可能指示的方式行使投票權。羅先生由於被視為擁有樂錦煊54.69%表決權而被視為於樂錦煊持有的全部本公司股份中擁有權益。同時，羅先生通過Hop-Fast Limited與安鑫有限公司（「安鑫」，一家於2014年11月10日根據英屬處女群島法律註冊成立的公司，為平安的間接全資附屬公司，並為本公司的控股股東之一）於2017年12月1日就本公司21,840,000股股份訂立股份購買協議，由羅先生通過Hop-Fast Limited授予安鑫認購選擇權及優先購買權。
- (4) 截至2018年12月31日，王濤先生根據本公司僱員激勵計劃授予的股份總數為4,700,000股，包括截至本報告日期，彼行使部份EIS購股權後通過樂錦煊持有本公司的1,675,000股。

除上文所披露者外，於2018年12月31日，據董事所知，概無董事或本公司最高行政人員於本公司或其任何相聯法團（定義見證券及期貨條例第XV部）的股份、相關股份或債權證中擁有或視為擁有根據證券及期貨條例第XV部第7及第8分部須知會本公司及聯交所的權益或淡倉（包括彼等根據證券及期貨條例等條文被當作或視為擁有的權益及淡倉），或根據證券及期貨條例第352條本公司存置的登記冊所記錄的權益或淡倉，或根據標準守則知會本公司及聯交所之權益或淡倉。

## 主要股東於本公司股份及相關股份之權益與淡倉

於2018年12月31日，就董事所知，下列人士（董事或本公司最高行政人員除外）擁有根據證券及期貨條例第XV部第2及3分部的條文須向本公司披露的本公司股份或相關股份的權益或淡倉；或根據本公司按證券及期貨條例第336條存置的登記冊所記錄之權益或淡倉，或直接或間接於本公司的股份中擁有5%或以上權益：

### 於本公司股份的好倉／淡倉

| 股東名稱   | 權益性質              | 所持股份數目      | 好倉／淡倉 | 持股概約百分比 <sup>(1)</sup> |
|--|-------------------|-------------|-------|------------------------|
| Le An Xin (PTC) Limited <sup>(2)</sup>             | 其他權益（股本衍生工具的實益權益） | 68,325,000  | 好倉    | 6.40%                  |
| 銳鍵有限公司 <sup>(2)</sup>                              | 受控法團權益            | 68,325,000  | 好倉    | 6.40%                  |
| 秦戩 <sup>(1)</sup>                                  | 受控法團權益            | 68,325,000  | 好倉    | 6.40%                  |
| 朱承波 <sup>(2)</sup>                                 | 受控法團權益            | 68,325,000  | 好倉    | 6.40%                  |
| SVF Ping Subco (Singapore) Pte. Ltd <sup>(3)</sup> | 實益權益              | 67,200,000  | 好倉    | 6.30%                  |
| SoftBank Vision Fund L.P. <sup>(3)</sup>           | 受控法團權益            | 67,200,000  | 好倉    | 6.30%                  |
| 樂錦煊有限公司 <sup>(4)</sup>                             | 實益權益              | 420,840,000 | 好倉    | 39.43%                 |
| ZH GP 5 Limited <sup>(4)</sup>                     | 受控法團權益            | 420,840,000 | 好倉    | 39.43%                 |
| 幫騏鍵有限公司 <sup>(5)</sup>                             | 受控法團權益            | 420,840,000 | 好倉    | 39.43%                 |
| 安鑫有限公司 <sup>(6)</sup>                              | 實益權益              | 419,160,000 | 好倉    | 41.31%                 |
|  | 其他權益              | 21,840,000  | 好倉    |                        |
| 安科科技有限公司 <sup>(6)</sup>                            | 受控法團權益            | 419,160,000 | 好倉    | 41.31%                 |
|  | 其他權益              | 21,840,000  | 好倉    |                        |
| 中國平安保險（集團）股份有限公司 <sup>(6)</sup>                    | 受控法團權益            | 419,160,000 | 好倉    | 41.31%                 |
|  | 其他權益              | 21,840,000  | 好倉    |                        |

附註：

- (1) 計算基準為於2018年12月31日的已發行股份總數1,067,294,200股。
- (2) Le An Xin (PTC) Limited（「樂安忻」）作為受託人代僱員獎勵計劃項下的受益人持有樂錦煊有限公司（「樂錦煊」）股份。樂安忻由銳鍵有限公司（「銳鍵」）直接全資擁有，而秦戩先生及朱承波先生分別擁有銳鍵50.1%及49.9%股份權益。

## 董事會報告

- (3) SoftBank Vision Fund L.P. 擁有SVF Holdings (UK) LLP 100% 股份權益，SVF Holdings (UK) LLP 擁有SVF Holdings (Cayman) Ltd 100% 股份權益，SVF Holdings (Cayman) Ltd 擁有SVF Holdco (Singapore) Pte. Ltd 100% 股份權益，而SVF Holdco (Singapore) Pte. Ltd 擁有Vision Fund Singapore SPV 100% 股份權益。根據證券及期貨條例，因此SoftBank Vision Fund L.P.、SVF Holdings (UK) LLP、SVF Holdings (Cayman) Ltd 及SVF Holdco (Singapore) Pte. Ltd 被視為於Vision Fund Singapore SPV 所持有的全部股份中擁有權益。
- (4) 羅先生為我們的非執行董事之一兼控股股東。羅先生通過Zheng He Pentagon Fund L.P. 及Hop-Fast Limited 分別持有樂錦煊33.27% 及5.19% 已發行股本，彼被視為於樂錦煊擁有38.46% 股權權益。此外，樂安炘已同意其將就於樂錦煊的股份（截至2018年12月31日，樂安炘持有樂錦煊已發行股本的16.23%）按Zheng He Pentagon Fund L.P. 的普通合夥人ZH GP 5 Limited 可能指示的方式行使投票權。羅先生由於被視為擁有樂錦煊54.69% 表決權而被視為於樂錦煊持有的全部股份中擁有權益。ZH GP 5 Limited 由羅先生最終控制及持有，因而被視為於樂錦煊持有的全部股份中擁有權益。
- (5) 幫騏鍵持有樂錦煊已發行股本的44.91%，因此被視為於樂錦煊持有的股份中擁有權益。
- (6) 安鑫與Hop-Fast Limited 於2017年12月1日就本公司就21,840,000 股股份訂立股份購買協議，由羅先生通過Hop-Fast Limited 授予安鑫認購選擇權及優先購買權。中國平安保險（集團）股份有限公司擁有安科科技有限公司100% 股份權益，安鑫為安科科技有限公司的全資附屬公司。根據證券及期貨條例，因此中國平安保險（集團）股份有限公司及安科科技有限公司被視為於安鑫所持有的全部股份中擁有權益。

除上文所披露者外，於2018年12月31日，董事並不知悉任何其他人士（本公司董事或最高行政人員除外）於本公司股份或相關股份中擁有根據證券及期貨條例第XV部第2及3分部須向本公司披露的權益或淡倉，或根據證券及期貨條例第336條本公司須予存置的登記冊所記錄的權益或淡倉，或直接或間接於本公司的股份中擁有5% 或以上的權益。

## 優先購買權

組織章程大綱及細則或開曼群島公司法律並無有關優先購買權的條文規定本公司須按比例向現有股東發售新股份。

## 稅務減免和豁免

董事會並不知悉股東因持有本公司證券而有任何稅務減免及豁免。

## 董事於競爭業務的權益

於報告期內，概無董事直接或間接從事任何與本集團業務發生競爭或可能發生競爭的業務或於該等業務中擁有任何權益。

## 與控股股東的合約

除下文「關連交易與持續關連交易」一節所披露者外，截至2018年12月31日止年度，本公司或其任何附屬公司並無與控股股東或彼等任何附屬公司訂立任何重大合約。

## 關連交易與持續關連交易

截至2018年12月31日止年度，本集團已進行以下關連交易及持續關連交易：

### 關連交易

截至2018年12月31日止年度，本公司有以下根據上市規則須予披露的關連交易。有關關連交易的進一步詳情，請參閱本公司日期為2018年8月16日及2018年11月13日的公告。

#### 1. 股權轉讓協議

於2018年8月16日，平安健康互聯網（本公司經營實體之一）與平安金融科技、烏魯木齊廣豐旗（「賣方」）及萬家醫療訂立股權轉讓協議，據此，賣方有條件同意出售，而平安健康互聯網有條件同意向平安金融科技收購萬家醫療63.16%股權及向烏魯木齊廣豐旗收購萬家醫療36.84%股權，總代價為人民幣980百萬元。

平安金融科技為平安的附屬公司，平安為本公司控股股東之一，故為本公司的關連人士。董事竇文偉先生為烏魯木齊廣豐旗的普通合夥人，故烏魯木齊廣豐旗為本公司的關連人士。

#### 2. 合夥協議

於2018年11月13日，平安健康互聯網（本公司全資附屬公司）與平安壽險、平安德成及平安資本就成立投資基金（「投資基金」）訂立合夥協議。於成立後，投資基金將由平安健康互聯網、平安壽險及平安德成分別擁有約49.90%、49.90%及0.20%權益。投資基金將擁有人民幣501百萬元的募集資金，應由平安健康互聯網、平安壽險及平安德成按與上述所有權比例相同的比例撥付。

平安為本公司控股股東之一，而平安壽險、平安德成及平安資本為平安的附屬公司。因此，平安壽險、平安德成及平安資本為本公司的關連人士。

### 不獲豁免的持續關連交易

如招股章程所披露，本集團以下交易構成截至2018年12月31日止年度本公司的持續關連交易（「持續關連交易」）。有關持續關連交易的進一步詳情，請參閱招股章程第255至271頁「關連交易 — 不獲豁免持續關連交易」一節。

#### 1. 提供產品及服務框架協議

於2018年4月18日，本集團與平安訂立提供產品及服務框架協議（「提供產品及服務框架協議」），據此，本公司須向平安及／或其聯繫人提供各種產品及服務，其中包括但不限於(i)家庭醫生服務，包括在線諮詢、轉診及掛號、住院安排以及二次診療意見服務；(ii)預付卡及體檢服務組合（即「健康生活通」）；(iii)於健康商城提供產品；及(iv)廣告服務。平安及／或其聯繫人須就提供該等產品及服務向本公司支付費用。提供產品及服務框架協議的初步年期將由上市日期開始至2020年12月31日止，惟在訂約方雙方同意下可予續期。



## 董事會報告

平安為本公司主要股東，故為本公司的關連人士。

截至2018年12月31日止年度的年度上限為人民幣1,394.2百萬元，而截至2018年12月31日止年度的實際交易金額約為人民幣1,381.3百萬元。

### 2. 購買服務框架協議

於2018年4月18日，本集團與平安訂立購買服務框架協議（「購買服務框架協議」），據此，平安及／或其聯繫人須向本公司提供多種服務，包括但不限於諮詢服務、業務推廣服務、有關財務、人力資源及行政事宜的外包服務、保險服務、在線跳轉服務及客戶轉介服務。本集團須就此向平安及／或其聯繫人支付服務費用。服務的準確範圍、服務費計算、付款方式及服務安排的其他詳情應由有關各方逐項協定。購買服務框架協議的初步年期將由上市日期開始至2020年12月31日止，惟在訂約方雙方同意下可予續期。

平安為本公司主要股東，故為本公司的關連人士。

截至2018年12月31日止年度的年度上限為人民幣135.9百萬元，而截至2018年12月31日止年度的實際交易金額約為人民幣104.7百萬元。

### 3. 物業租賃框架協議

於2018年4月18日，本集團與平安訂立物業租賃框架協議（「物業租賃框架協議」），據此，本集團須從平安及／或其聯繫人租用物業作辦公室用途，包括但不限於平安位於北京、上海及廣州的物業。物業租賃框架協議的主要條款如下：

- 物業租賃框架協議的初步年期應由上市日期開始至2020年12月31日止，惟在訂約方雙方同意下可予續期；
- 本集團有權於物業租賃框架協議年期內從平安及／或其聯繫人所擁有的可供租賃物業中租用額外建築面積；及
- 訂約方須就相關租賃物業按物業租賃框架協議規定的原則及範圍訂立單獨協議，載列具體條款及條件（包括物業租金、付款方法及其他使用費）。

平安為本公司主要股東，故為本公司的關連人士。

截至2018年12月31日止年度的年度上限為人民幣52.4百萬元，而截至2018年12月31日止年度的實際交易金額約為人民幣29.8百萬元。

### 4. 共同技術開發框架協議

於2018年4月18日，本集團與平安訂立共同技術開發框架協議（「共同技術開發框架協議」），合作研發若干人工智能技術（即智能問診技術及現代華佗技術「人工智能技術」）。根據共同技術開發框架協議，訂約雙方將會支付人工智能技術的研發費用。共同技術開發框架協議的主要條款如下：

- 訂約方各須負責支付人工智能技術的50%研發費用；

- 訂約方須共同擁有於共同技術開發框架協議期限內開發的人工智能技術的相關知識產權；
- 在未獲另一方事先同意的情況下，平安及／或其聯繫人（不包括本集團）及本公司不得(1)獨自或代表第三方就人工智能技術的知識產權辦理申請、登記或註冊；或(2)以任何方式將研究成果及相關知識產權轉讓予任何第三方；
- 平安及／或其聯繫人（不包括本集團）及本公司各自應有權向平安集團成員公司許可於共同技術開發框架協議期限內開發的人工智能技術的知識產權，而毋須其他方同意，且特許方應有權收取特許費用。倘本公司及平安及／或其聯繫人（不包括本集團）擬將知識產權授予平安集團的相同成員公司，雙方須為人工智能技術有關知識產權的許可人。有關許可費應由本公司與平安及／或其聯繫人（不包括本集團）以50:50的基準分攤。該許可權應於共同技術開發框架協議屆滿時仍然有效；及
- 平安及／或其聯繫人（不包括本集團）及本公司須於向平安集團成員公司以外第三方許可人工智能技術的知識產權前獲取另一方的同意，且許可費用將會由平安及／或其聯繫人（不包括本集團）與本公司按50:50基準分佔。

共同技術開發框架協議將自2017年1月1日起生效，並於2018年12月31日屆滿。

平安為本公司主要股東，故為本公司的關連人士。

截至2018年12月31日止年度的年度上限為人民幣95.5百萬元，而截至2018年12月31日止年度的實際交易金額為人民幣0百萬元。

## 5. 金融服務框架協議

於2018年4月18日，本公司與平安訂立金融服務框架協議（「金融服務框架協議」），據此，平安銀行須向本公司提供存款服務，而平安及／或其聯繫人須向本公司提供理財服務。就所提供的存款服務而言，本集團將現金（包括日常業務營運所得現金及融資活動所得款項）存入本集團於平安銀行的銀行賬戶。平安銀行則向本集團支付存款利息。就理財服務而言，本集團向平安及／或其聯繫人購買理財產品並收取投資回報。金融服務框架協議的有效期為由上市日期起至2020年12月31日的固定期限，可經訂約雙方同意後續期。

平安為本公司主要股東，故為本公司的關連人士。

- (i) 截至2018年12月31日止年度本集團將存放於平安銀行的存款的最高每日結餘的年度上限為人民幣13,819.1百萬元，而截至2018年12月31日止年度的實際最高每日結餘約為人民幣8,496.0百萬元，
- (ii) 截至2018年12月31日止年度本集團自平安銀行收取的存款利息收入的年度上限為人民幣414.6百萬元，而截至2018年12月31日止年度的實際交易金額約為人民幣100.5百萬元，



- (iii) 截至2018年12月31日止年度本集團向平安及／或其聯繫人購買的理財產品的最高每日結餘的年度上限為人民幣11,055.3百萬元，而截至2018年12月31日止年度的實際最高每日結餘約為人民幣536.8百萬元，以及
- (iv) 截至2018年12月31日止年度平安及／或其聯繫人向本集團支付的投資收入的年度上限為人民幣497.5百萬元，而截至2018年12月31日止年度的實際交易金額約為人民幣7.7百萬元。

### 6. 海外醫療服務轉介框架協議

於2017年12月20日，本集團與Zheng He Health訂立海外醫療服務轉介框架協議（「海外醫療服務轉介框架協議」），據此，本集團同意向Zheng He Health及／或其聯繫人轉介客戶，以使彼等向該等客戶推薦若干海外醫療服務提供商，如醫療機構或醫療專家。Zheng He Health須就每項成功轉介向本集團支付佣金，金額相當於Zheng He Health將自海外醫療服務提供商收取基於彼等之間協定的轉介佣金的5%至7.5%。海外醫療服務轉介框架協議的初步年期於2018年1月1日開始，至2020年12月31日結束，可經訂約雙方同意後重續。

Zheng He Health由羅先生最終控制。因此，Zheng He Health為本公司控股股東羅先生的聯繫人，故為本公司的關連人士。

截至2018年12月31日止年度海外醫療服務轉介框架協議的年度上限為人民幣10百萬元，而截至2018年12月31日止年度的實際交易金額為人民幣0百萬元。

於報告期內，持續關連交易的定價及條款乃按照本公司招股章程及相關公告所載定價政策及指引釐定。

報告期內，獨立非執行董事已檢討「持續關連交易」及確認該等交易乃：

- (i) 於本集團一般及日常業務過程中訂立；
- (ii) 按一般或較佳商業條款訂立；及
- (iii) 按照其監管彼等的有關協議，按公平合理及符合股東的整體利益的條款訂立。

本公司核數師已根據香港會計師公會頒佈的香港核證委聘準則第3000號（經修訂）「審核或審閱歷史財務資料以外之核證委聘」及參照實務說明第740號「關於香港上市規則所述持續關連交易的核數師函件」執行若干商定程序，就有關上文所載本集團於截至2018年12月31日止年度訂立的持續關連交易及確認：

- (1) 並無注意到任何事項令核數師認為該等已披露的持續關連交易未獲董事會批准；
- (2) 就本集團提供貨品或服務所涉及的交易，並無注意到任何事項令核數師認為該等交易在各重大方面沒有按照本集團的定價政策進行；
- (3) 並無發現任何事項令核數師認為該等交易在各重大方面沒有根據有關該等交易的協議進行；及

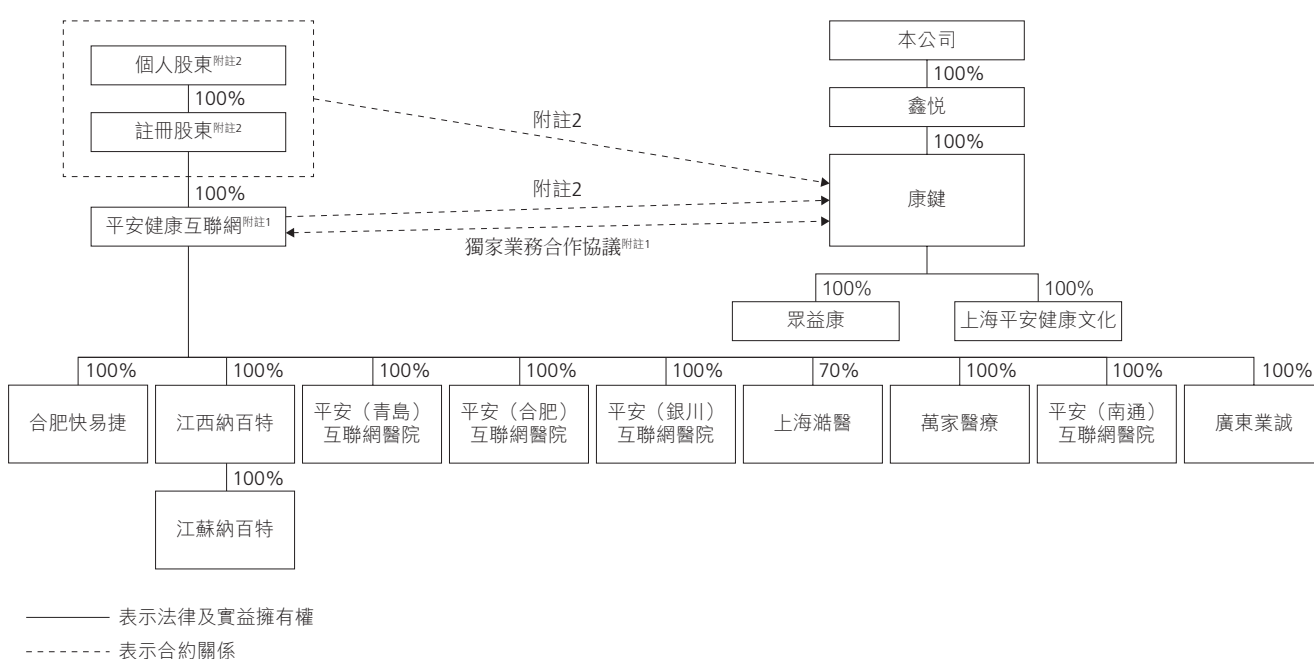
(4) 並無注意到任何事項令核數師認為該等持續關連交易的金額超逾本公司訂立的全年上限。

除本年報「關連交易與持續關連交易」中所披露者外，合併財務報表附註33所披露的關聯方交易並不構成關連交易或持續關連交易（定義見上市規則第十四A章）及遵守上市規則第十四A章項下的披露規定。

## 合約安排

本集團已與外商獨資企業（定義見下文）、經營實體及平安健康互聯網股東（定義見下文）訂立一系列合約安排（「合約安排」），據此，本集團獲得由經營實體經營的業務的實際控制權及其產生的所有經濟利益。因此，通過合約安排，本集團經營實體的經營業績、資產與負債以及現金流量合併入賬至本集團的財務報表。

以下簡化圖表說明根據合約安排所訂明本集團經營實體的經濟利益流入本集團的過程：



附註：

1. 康鍵提供業務支持、技術及諮詢服務以換取平安健康互聯網的服務費。
2. 平安健康互聯網股東（定義見下文）以康鍵為受益人執行獨家股權期權協議及獨家資產期權協議，以收購平安健康互聯網全部或部份股權及全部或部份資產。

平安健康互聯網股東以康鍵為受益人簽署授權書，以行使平安健康互聯網的全部股東權利。

平安健康互聯網股東就平安健康互聯網的全部股權以康鍵為受益人授予第一優先擔保權。

平安金融科技、深圳康煒鏈企業管理有限公司、深圳市康銳鏈企業管理有限公司及烏魯木齊廣豐旗合稱為「註冊股東」以及秦戩先生、朱承波先生、王文君女士及竇文偉先生合稱為「個人股東」（註冊股東與個人股東合稱為「平安健康互聯網股東」）。

## 董事會報告

合約安排項下各項具體協議的說明載於下文。

### (a) 獨家業務合作協議

平安健康互聯網於2017年10月18日與康鍵訂立獨家業務合作協議（「獨家業務合作協議」），據此，為換取年度服務費，平安健康互聯網同意委聘外商獨資企業（康鍵）擔任獨家業務支持、技術及諮詢服務提供商，包括但不限於技術服務、互聯網支持、業務諮詢、設備、租賃、市場諮詢、系統整合、產品研發及系統維護等。根據獨家業務合作協議，服務費應包括平安健康互聯網全部除稅前溢利（減去平安健康互聯網及其附屬公司上一財政年度的任何累計虧損、有關各財政年度的成本、開支、稅項及其他法定供款後）。

### (b) 獨家股權期權協議

平安健康互聯網於2017年10月18日與康鍵及平安健康互聯網股東訂立獨家股權期權協議（「獨家股權期權協議」），據此，康鍵擁有不可撤銷獨家權利按康鍵全權決定在中國法律許可下隨時或不時購買或指定一名或多名人士購買註冊股東所持全部或任何部份平安健康互聯網股權，代價為以下二者中的較高者：(a)名義價格或(b)適用中國法律許可的最低價格。獨家股權期權協議初步年期為十年，並可無限期按五年期延長。除非(a)按雙方協議；或(b)康鍵以30天書面通知終止，否則獨家股權期權協議持續有效。

### (c) 獨家資產期權協議

平安健康互聯網於2017年10月18日與康鍵及平安健康互聯網股東訂立獨家資產期權協議（「獨家資產期權協議」），據此，康鍵擁有不可撤銷獨家權利按康鍵全權決定在中國法律許可下隨時購買或指定一名或多名人士購買平安健康互聯網全部或任何部份資產，代價為以下二者中的較高者：(a)名義價格或(b)適用中國法律許可的最低價格。獨家資產期權協議初步年期為十年，並可無限期按五年期延長。除非(a)按雙方協議；或(b)康鍵以30天書面通知終止，否則獨家資產期權協議持續有效。

### (d) 授權書

平安健康互聯網於2017年10月18日與康鍵及平安健康互聯網股東訂立不可撤銷授權書（「授權書」），據此，平安健康互聯網股東委任康鍵、康鍵授權的任何董事（平安健康互聯網股東除外）及其繼承人或取代康鍵董事的清算人為獨家代理及授權代表，以根據中國法律及平安健康互聯網公司章程代表彼等就與平安健康互聯網相關的所有事項行事及行使其作為平安健康互聯網註冊股東的所有權利。授權書的年期應與獨家業務合作協議的年期相同。

### (e) 股權質押協議

平安健康互聯網於2017年10月18日與康鍵及平安健康互聯網股東訂立股權質押協議（「股權質押協議」），據此，註冊股東同意就合約安排下的任何及全部擔保債務作為第一押記向康鍵質押其於平安健康互聯網的所有股權（作為抵押擔保），及保證履行彼等於合約安排下的責任。於質押期間，康鍵有權收取股息或股權所產生的其他可分派利益。

向康鍵作出的質押於向相關工商管理局登記後生效，並將於平安健康互聯網股東及平安健康互聯網於合約安排下的所有合約責任獲悉數履行及平安健康互聯網股東及平安健康互聯網於合約安排下所有未清償債務獲悉數支付後持續有效。

倘發生違約事件（股權質押協議所訂明者），除非違約事件在康鍵通知後的30日內以令康鍵滿意的方式成功解決，否則康鍵可要求註冊股東立即支付合約安排下結欠的所有未償還款項及／或處置已質押股權，以償還結欠康鍵的所有未償還款項。

根據股權質押協議作出的質押於2018年3月9日完成根據中國法律及法規向中國相關部門辦理登記手續。

除上文所披露者外，本集團與平安健康互聯網股東及／或經營實體於截至2018年12月31日止年度並無訂立、續期及／或重訂其他新合約安排。截至2018年12月31日止年度，合約安排及／或據以採用合約安排的情況並無發生重大變動。

截至2018年12月31日止年度，由於概無導致採用合約安排的限制被取消，合約安排均無獲解除。截至2018年12月31日，本集團在根據合約安排通過經營實體經營業務時概無遇到中國政府機構的干預或阻礙。

截至2018年12月31日止年度，本集團收入全部來自於平安健康互聯網及其各附屬公司。

### 採用合約安排的理由

我們通過經營實體及其各附屬公司經營的增值電信服務業務、互聯網文化業務、向公眾提供廣播電視節目製作及經營業務以及經營線上醫療機構根據《外商投資產業指導目錄》受到外商投資限制及禁止。由於我們當前經營所處相關業務領域的外商投資受到當前中國適用法律及法規限制，經諮詢我們中國法律顧問海問律師事務所的意見後，我們確定本公司直接通過股本所有權持有我們的經營實體不可行。取而代之，我們決定，按照中國受限於外商投資限制的產業的慣例，我們通過康鍵（作為一方）與我們的經營實體及其各自股東（作為另一方）之間的合約安排，獲取當前由我們的經營實體經營的業務的實際控制權及其產生的所有經濟利益。合約安排允許將平安健康互聯網及其附屬公司的經營業績與資產及負債依據國際財務報告準則合併入賬至我們的經營業績與資產及負債，猶如彼等為本集團的附屬公司。關於與合約安排有關的外商投資限制詳情，請參閱招股章程第221至224頁及第243至248頁「合約安排－中國監管背景」及「合約安排－有關外國投資的中國法例發展」章節。

董事（包括獨立非執行董事）認為，合約安排及其項下擬進行的交易對本集團的法律架構及業務至關重要，且該等交易一直且將於本集團一般及日常業務過程中訂立，按一般商業條款進行，屬公平合理並符合本集團及股東的整體利益。因此，儘管合約安排項下擬進行的交易嚴格意義上構成上市規則第十四A章下的持續關連交易，董事認為，鑒於本集團在合約安排下就關連交易規則而言被置於特殊境地，倘該等交易須嚴格遵守上市規則第十四A章下所載規定，包括（其中包括）公告、通函及獨立股東批准的規定，對本公司而言將構成繁重負擔且不切實際並將對本公司增加不必要的行政成本。

### 與合約安排有關的風險

存在與合約安排有關的若干風險，包括：

倘中國政府發現我們藉以在中國建立業務經營架構的協議不符合適用中國法律及法規的規定，或該等法規或其詮釋日後出現變更，我們或須承受嚴重後果，包括合約安排失效及放棄在經營實體的權益。

我們的合約安排未必會在提供經營控制權方面如直接擁有權一樣有效，以及平安健康互聯網或其股東可能不會履行彼等於合約安排下的責任。

倘平安健康互聯網宣佈破產或牽涉解散或清盤程序，我們可能無法使用及享有平安健康互聯網所持有對我們的業務經營屬重大的資產。

平安健康互聯網最終股東可能與我們存在利益衝突，從而可能對我們的業務產生重大不利影響。

我們通過平安健康互聯網及其附屬公司以合約安排的方式在中國經營業務，惟合約安排的若干條款根據中國法律可能不可強制執行。

倘我們行使選擇權收購平安健康互聯網的股權所有權及資產，所有權或資產轉讓可能使我們受到若干限制及承擔巨額成本。

《中華人民共和國外商投資法（草案）》的頒佈時間、詮釋及實施存在巨大不確定性，及其可能對我們現行的企業架構、公司管治及業務營運的可行性造成影響。

如合約安排不被視為境內投資時對本公司的潛在影響。

我們的合約安排可能受中國稅務機關審查，而若發現我們欠繳額外稅款，則我們的合併淨收入及閣下的投資價值可能大幅減少。

有關該等風險的進一步詳情載於招股章程第61至68頁「風險因素－與我們的合約安排有關的風險」一節。

本集團已採取以下措施，確保本集團於合約安排實施後能有效運行及遵守合約安排：

- (a) 實施及遵守合約安排過程中出現的重大問題或政府機關的任何監管查詢將於發生時提交董事會檢討及討論（倘必要）；
- (b) 董事會將至少每年審閱一次合約安排的整體履行及合規情況；及
- (c) 本公司將聘請外部法律顧問或其他專業顧問（倘必要），協助董事會檢討合約安排的實施、檢討康鍵及經營實體處理合約安排產生的特別問題或事宜的法律合規情況。

## 上市規則涵義及聯交所豁免

由於合約安排的四名訂約方即王文君女士、竇文偉先生、平安金融科技及烏魯木齊廣豐旗為關連人士，故根據上市規則，合約安排項下擬進行的交易於上市後構成本公司的持續關連交易。平安金融科技為平安（我們的控股股東之一）的附屬公司，因此，亦為平安的聯繫人。烏魯木齊廣豐旗由兩名董事王文君女士及竇文偉先生分別擁有50%及50%，因此分別為王文君女士及竇文偉先生的聯繫人。

就合約安排而言，我們已向聯交所申請，且聯交所已批准我們於股份在聯交所上市期間(i)就合約安排項下擬進行的交易根據上市規則第14A.105條豁免嚴格遵守上市規則第十四A章下關於公告及獨立股東批准的規定，(ii)豁免嚴格遵守上市規則第14A.53條下對合約安排項下交易訂立年度上限的規定，及(iii)豁免嚴格遵守上市規則第14A.52條有關合約安排期限限制在三年或以下的規定，惟須受限於下列條件：

- (a) 在未經獨立非執行董事批准的情況下不得變更；
- (b) 在未經獨立股東批准的情況下不得變更；
- (c) 鑒於合約安排對本公司及本公司擁有直接股權的附屬公司（作為一方）與經營實體（作為另一方）之間的關係提供一個可接受框架，當現有安排屆滿後，或對於本集團可能出於業務便利而有意成立與本集團從事相同業務的任何現有或新外資企業或經營公司（包括分公司），該框架可在未經取得股東批准的情況下大致按與現有合約安排相同的條款及條件續期及／或重訂；及
- (d) 我們將持續披露合約安排的詳情。

## 獨立非執行董事及核數師作出的年度審閱

截至2018年12月31日止年度，獨立非執行董事已審閱合約安排並確認：

- (a) 於截至2018年12月31日止年度從事的交易乃根據合約安排的相關條文訂立；
- (b) 對於其後並無以任何方式讓渡或轉讓予本集團的股權而言，平安健康互聯網並無向股權持有人作出股息或其他分派；
- (c) 本集團與平安健康互聯網於截至2018年12月31日止年度並無訂立、續期及／或重訂任何新合約；及
- (d) 合約安排乃於本集團一般及日常業務過程中訂立，按一般商業條款進行，屬公平合理並符合本集團及股東的整體利益。



## 董事會報告

根據上市規則第14A.56條，本公司核數師根據香港會計師公會頒佈的香港核證委聘準則第3000號（經修訂）「審核或審閱歷史財務資料以外之核證委聘」及參照實務說明第740號「關於香港上市規則所述持續關連交易的核數師函件」，已於致董事會函件中確認，於截至2018年12月31日止年度根據合約安排從事的交易已獲董事會批准，並已根據合約安排的相關條文訂立，而對於其後並無以任何方式讓渡或轉讓予本集團的股權而言，經營實體並無向股權持有人作出股息或其他分派。

## 核數師

本集團的合併財務資料由羅兵咸永道會計師事務所審計，其任期將屆滿，惟符合資格並願意於將召開的於股東週年大會續聘連任。本公司在過去三年內任何一年，沒有更換核數師。

## 報告日期後重要事項

截至2018年12月31日後直至本年報日期，概無發生影響本集團之重要事項。

## 審計及風險管理委員會

審計及風險管理委員會已審閱本集團截至2018年12月31日合併財務報表。審計及風險管理委員會亦已與本公司管理層討論有關本公司所採納的會計政策及慣例以及內部控制的事宜。基於上述審閱及與本公司管理層的討論，審計及風險管理委員會信納本集團的合併財務報表按已適用的會計準則編制。

## 公眾持股量足夠性

本公司已根據上市規則第8.08(1)(d)條獲聯交所豁免，而聯交所已接納佔本公司已發行股本21.3%的較低公眾持股量。

於報告期內直至本年報日期，根據本公司可獲得的公開資料及據董事所知，本公司一直維持聯交所允許的最低公眾持股量。

## 法律訴訟及合規情況

據董事會所知，本集團已於所有重大方面遵守對本集團有重大影響的相關法律法規。本集團任何成員公司無尚未了結或對本集團任何成員公司構成威脅的重大訴訟或索償。

## 董事及行政總裁之資料變動

根據聯交所上市規則第13.51B(1)條的披露規定，董事個人資料變動情況如下：

本公司獨立非執行董事郭田勇先生於2018年6月辭任天津銀行股份有限公司（聯交所上市公司，股份代碼：1578）獨立非執行董事。

除上文所披露外，截至2018年12月31日止，根據聯交所上市規則第13.51B(1)條須予披露有關本公司董事及行政總裁之任何資料並無變動。



### 暫停辦理股份過戶登記手續

為確定有權出席於2019年4月24日舉行的股東週年大會並在會上投票的股東名單，本公司將於2019年4月17日至2019年4月24日（包括首尾兩天）期間暫停辦理股份過戶登記手續。請於2019年4月16日下午4時30分前將所有股份轉讓文件連同有關股票及過戶表格送達本公司的香港股份過戶登記分處香港中央證券登記有限公司辦理過戶登記手續，地址為香港灣仔皇后大道東183號合和中心17樓1712-1716號舖。

承董事會命  
主席  
王濤

2019年2月27日

# 企業管治報告

董事會欣然提呈本公司之企業管治報告。

## 企業管治常規

董事會致力於維持及推行嚴格的企業管治。本公司企業管治的原則是推廣有效的內部控制措施，於業務各個方面秉承高標準的道德水準、透明度、責任承擔及誠信，確保本公司事宜均按照相關法律法規開展，增進董事會工作的透明度及加強董事會對股東的責任承擔。

董事會相信良好企業管治水平對本公司而言屬不可或缺的框架，以保障股東利益、提升企業價值及制定其業務策略及政策。

公司於2018年5月4日在聯交所主板上市。本公司已採納企業管治守則的守則條文作為其自身的企業管治守則。

董事認為，自上市日期至2018年12月31日止，本公司一直遵守企業管治守則所載所有適用守則條文，惟守則條文第A.2.1條除外，該項條文規定主席與行政總裁的職務應予區分，不得由同一人兼任。偏離詳情載於本企業管治報告「主席及行政總裁」一節。

董事會將繼續定期審閱及監管企業管治常規，確保本公司遵守企業管治守則及維持高標準的企業管治常規。

## 遵守有關董事證券交易的守則

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的標準守則作為有關董事買賣本公司證券的行為準則。在向本公司全體董事作出特定查詢後，本公司全體董事確認，自上市日期至2018年12月31日止，其已遵守標準守則所載的必要準則。

董事會亦已制定書面指引，規範可能擁有有關本公司證券的內幕消息知情人士和未公開資訊知情人士的所有交易（如企業管治守則守則條文第A.6.4條所述）。

## 董事會

### 董事會成員

董事會現包含以下十一位成員：

### 執行董事

王濤先生（主席）

### 非執行董事

李源祥先生

姚波先生（審計及風險管理委員會成員、提名及薪酬委員會成員）

蔡方方女士（提名及薪酬委員會成員）

竇文偉先生

王文君女士

羅肇華先生（審計及風險管理委員會成員、提名及薪酬委員會成員）

### 獨立非執行董事

湯雲為先生（審計及風險管理委員會主席、提名及薪酬委員會成員）

郭田勇先生（審計及風險管理委員會成員、提名及薪酬委員會主席）

劉鑫先生（審計及風險管理委員會成員、提名及薪酬委員會成員）

周永健博士（提名及薪酬委員會成員）

董事履歷載於本年報「董事及高級管理層」一節。董事會成員之間並無任何關係。

### 主席及行政總裁

企業管治守則第A.2.1條規定，主席與行政總裁應有區分且不應由一人同時兼任。

王濤先生雖然同時兼任本公司主席與行政總裁，然而董事會認為本公司已建立的董事會體系制定了規範、嚴格的運作制度及議事規則。在本公司事務的決策過程中，本公司主席並無有別於其他董事的任何特殊權力。並且在本公司日常經營層面，本公司建立了完善的制度及架構，重大事項均經過完整、嚴密的研究和決策程序，可以確保本公司行政總裁規範、有效地履行職責。基於以上原因，董事會認為本公司的管理架構既能為本公司提供有效管理，同時又可在最大程度上保障全體股東的權益。

因此，本公司目前無意將主席與行政總裁的角色分開。

### 獨立非執行董事

自上市日期至2018年12月31日止，董事會一直遵守上市規則有關委任至少三名獨立非執行董事（即佔董事會成員人數至少三分之一）及其中一名獨立非執行董事具備適當的專業資格或具備適當的會計或相關財務管理專長的規定。

本公司亦已遵照上市規則第3.10A條委任至少佔董事會三分之一的獨立非執行董事。

### 獨立非執行董事的獨立性確認

本公司已收到各獨立非執行董事就其獨立性根據上市規則第3.13條發出的確認，並認為有關董事於報告期內均為獨立。

### 非執行董事及重選連任董事

非執行董事（包括獨立非執行董事）的指定任期為三年，須受組織章程大綱及細則以及上市規則規限。

根據組織章程大綱及細則，在每屆股東週年大會上，當時三分之一（或倘董事人數並非三或三的倍數，則為最接近但不少於三分之一的人數）的董事須輪值退任，惟每名董事須至少每三年輪值退任一次。退任董事須留任直至其退任的股東週年大會結束為止，並符合資格於股東週年大會上膺選連任。

組織章程大綱及細則亦規定，所有於股東大會以普通決議案獲委任以填補董事會臨時空缺或作為新增董事職位的董事任期將於本公司下屆股東大會舉行時屆滿，屆時有資格於會上重選連任。

### 董事的責任

董事會負責領導及控制本公司，並共同負責指導及監管本公司的事務。

董事會通過制定策略及監督其實施直接及通過董事委員會間接領導管理層及為管理層提供指導，監控本集團的營運及財務績效，並確保落實健全的內部控制及風險管理制度。

全體董事（包括非執行董事及獨立非執行董事）均為董事會帶來多種領域的寶貴業務經驗、知識及專長，使其高效及有效地運作。

獨立非執行董事負責確保高標準的本公司監管報告並為董事會帶來平衡，以便產生與企業行動及營運有關的有效獨立判斷。

全體董事均可全面並及時獲得本公司所有資料及可於要求時在適當情況下尋求獨立專業意見，以向本公司履行其職責，費用由本公司承擔。

董事須向本公司披露彼等擔任的其他職務的詳情。

董事會負責決定所有重要事宜，當中涉及政策事宜、策略及預算、內部控制及風險管理、重大交易（特別是或會涉及利益衝突者）、財務資料、委任董事及本公司其他重大營運事宜。董事會將執行董事會決策、指導及協調本公司日常營運及管理的權力轉授予行政總裁王濤先生。

## 董事委員會

董事會已成立兩個委員會，即審計及風險管理委員會、提名及薪酬委員會，以監察本公司特定範疇的事務。本公司已成立的所有董事委員會均有書面訂明的職權範圍，當中清晰界定其權力和職責。審計及風險管理委員會、提名及薪酬委員會的職權範圍可於本公司及聯交所網站閱覽。

### 審計及風險管理委員會

本公司已根據企業管治守則成立審計及風險管理委員會。審計及風險管理委員會的主要職責為審閱及監督本集團的財務報告程序及內部監控制度，審查本集團財務資料，並考慮有關外聘核數師及其委任事宜。

審計及風險管理委員會由三名獨立非執行董事湯雲為先生、郭田勇先生、劉鑫先生及兩名非執行董事姚波先生及羅肇華先生組成。湯雲為先生為審計及風險管理委員會主席，其具備規定的適當專業資格。

自上市日期至2018年12月31日止，審計及風險管理委員會舉行兩次會議。各委員會成員之個別出席記錄詳情載於「董事會會議、股東大會會議及董事委員會會議」一節。於會議上，審計及風險管理委員會審閱本集團截至2018年6月30日止六個月的中期業績公告及中期報告、審議風險管理及內部控制系統以及可使僱員提出對可能不當行為關注的安排並向董事會提出意見。

本公司已成立專門內部審核職能，對本公司風險管理及內部監控制度之充分性及有效性進行分析及獨立評估。

### 提名及薪酬委員會

本公司已根據企業管治守則成立提名及薪酬委員會。提名及薪酬委員會的主要職責為就公司董事及高級管理人員的薪酬政策、框架，及就設立正規而且具透明度的程序制定薪酬政策向董事會提出建議，從而確保概無董事或任何其他聯繫人士不得自行釐定薪酬；依據董事會授權，釐訂本公司個別執行董事及本公司高級管理人員的薪酬待遇，包括金錢利益、非金錢利益、退休金權利及賠償金額（包括喪失或終止職務或委任的賠償）；適時檢討董事會及董事會下屬委員會的架構、規模和組成，並就任何為配合公司策略而擬對董事會及董事會下屬委員會做出的變動提出建議；不時檢討執行董事服務合約的條款；研究董事、本公司高級管理人員的選擇標準和程序，並就董事委任和重新委任以及董事（尤其是董事長及首席執行官）繼任計劃向董事會提出建議，以及評估獨立非執行董事的獨立性。

提名及薪酬委員會擬定並審閱本公司董事會多元化政策，有關董事會多元化的各方面及因素，包括但不限於性別、年齡、文化及教育背景、專業資格、技能、知識以及地區及行業經驗。提名及薪酬委員會將討論及商定實現董事會成員多元化的可計量目標（如必要）並將其推薦予董事會供其採納。

## 企業管治報告

於確定及挑選合適董事人選時，提名及薪酬委員會於向董事會作出推薦建議前，將考慮相關人選的性格、資格、經驗、獨立性及其他配合企業策略及達致董事會多元化（倘合適）的有關必要條件。

提名及薪酬委員會由四名獨立非執行董事郭田勇先生、湯雲為先生、劉鑫先生、周永健博士及三名非執行董事姚波先生、蔡方方女士及羅肇華先生組成。郭田勇先生為提名及薪酬委員會主席。

自上市日期至2018年12月31日止，提名及薪酬委員會舉行一次會議。各委員會成員之個別出席記錄詳情載於「董事會會議、股東大會會議及董事委員會會議」一節。於會議上，提名及薪酬委員會審閱及批准了本公司高級管理人員的薪酬待遇。

根據企業管治守則條文第B.1.5條，本公司高級管理層成員截至2018年12月31日止年度的薪酬按區間範圍載列如下：

|                              | 人數 |
|------------------------------|----|
| 零至人民幣1,000,000元              | 1  |
| 人民幣1,000,001元至人民幣2,000,000元  | 0  |
| 人民幣2,000,001元至人民幣3,000,000元  | 0  |
| 人民幣3,000,001元至人民幣4,000,000元  | 0  |
| 人民幣4,000,001元至人民幣5,000,000元  | 1  |
| 人民幣5,000,001元至人民幣10,000,000元 | 4  |
| 人民幣10,000,001元以上             | 1  |

各董事及除董事外五名最高薪酬人士截至2018年12月31日止年度的薪酬詳情載於合併財務報表附註8和附註9。

### 董事提名政策

從公司業務發展的需要，如提名及薪酬委員會認為有必要向董事會推薦董事，提名及薪酬委員會可採取其認為合適的措施以物色及評估候選人。

提名及薪酬委員會秘書需召開提名及薪酬委員會會議，並邀請董事會成員提名人選（如有）供提名及薪酬委員會開會前考慮。提名及薪酬委員會亦可提名非董事會成員提名的人選。

提名及薪酬委員會可向董事會建議由公司股東推薦或提名的候選人，作為董事會選任的被提名人。董事的委任或重選委任、以及董事的繼任計劃，須經董事會批准。

提名及薪酬委員會於推薦候選人時，可將候選人的個人簡介及建議交予董事會考慮。為使建議有效，建議必須明確指出提名意向及候選人同意被提名，個人簡介必須包括及／或附有根據上市規則要求披露候選人的全部詳情，包括根據上市規則第13.51(2)條所規定的資料及／或確認。

股東可以根據公司組織章程大綱及細則第16.4條於提交期內向公司發出通知，表明其有意提出選舉股東大會通函列明的候選人之外的某人作為董事的決議，而無需董事會的建議或提名及薪酬委員會的審議和提名。如此提出的候選人的詳情將通過補充通函發送給所有股東。

### 董事會成員多元化政策

本公司瞭解及認同具有多元化董事會成員的裨益，並視在董事會層面的多元化為維持競爭優勢的重要元素。一個真正多元化的董事會將包括具有不同才能、技能、區域及行業經驗、背景、性別及其他特質的董事會成員，並可加以利用。該等不同將於釐定董事會的最適合組成時予以考慮，並於可能情況下保持適當平衡。所有委任的董事會成員均按董事會整體運作所需要的才能、技能及經驗而作出。

本公司提名及薪酬委員會審閱及評估董事會的組成，並就委任本公司新董事向董事會作出推薦建議。提名及薪酬委員會亦監管進行董事會有效性的年度審閱。於審閱及評估董事會組成時，提名及薪酬委員會已考慮於各方面多元化的裨益（包括但不限於上文所述者）及可計量目標，讓董事會維持適當範圍及平衡的才能、技能、經驗及背景。於推薦人選以委任加入董事會時，提名及薪酬委員會將按客觀條件考慮人選，並適度顧及董事會成員多元化的裨益。於監管進行董事會有效性的年度審閱時，提名及薪酬委員會將考慮董事會的才能、技能、經驗、獨立性及知識的平衡以及董事會的多元化代表性。有關多元化可計量目標將不時檢討以確保其合適及確定達成該等目標的進度。

提名及薪酬委員會認為本公司董事會足夠多元化。



## 董事會會議、股東大會及董事委員會會議

下表載列各董事自上市日期至2018年12月31日止舉行的本公司董事會會議、股東大會及董事委員會會議的出席記錄：

| 董事姓名           | 自上市日期至2018年12月31日止<br>出席會議次數／舉行會議次數 |        |                |              |
|----------------|-------------------------------------|--------|----------------|--------------|
|                | 董事會會議                               | 特別股東大會 | 審計及風險<br>管理委員會 | 提名及薪酬<br>委員會 |
| <b>執行董事</b>    |                                     |        |                |              |
| 王濤先生           | 2/2                                 | 1/1    | –              | –            |
| <b>非執行董事</b>   |                                     |        |                |              |
| 李源祥先生          | 1/2                                 | 0/1    | –              | –            |
| 姚波先生           | 2/2                                 | 0/1    | 2/2            | 1/1          |
| 蔡方方女士          | 1/2                                 | 0/1    | –              | 1/1          |
| 竇文偉先生          | 2/2                                 | 1/1    | –              | –            |
| 王文君女士          | 2/2                                 | 1/1    | –              | –            |
| 羅肇華先生          | 2/2                                 | 1/1    | 2/2            | 1/1          |
| <b>獨立非執行董事</b> |                                     |        |                |              |
| 湯雲為先生          | 1/2                                 | 0/1    | 2/2            | 0/1          |
| 郭田勇先生          | 2/2                                 | 1/1    | 2/2            | 1/1          |
| 劉鑫先生           | 2/2                                 | 1/1    | 2/2            | 1/1          |
| 周永健博士          | 2/2                                 | 1/1    | –              | 1/1          |

截至2018年12月31日止年度本公司舉行了七次董事會，主席與非執行董事（包括獨立非執行董事）舉行了一次會議。

## 董事的持續專業發展

董事須時刻瞭解其作為本公司董事的職責以及本公司的經營、業務活動及發展。

每名新委任的董事均會於其獲委任時均接受正式、全面及專門的入職培訓，以確保彼等適當瞭解本公司業務及營運以及充份認識到上市規則及相關法定規定下董事的職責及責任。董事應參與合適的持續專業發展以發展及更新彼等的知識及技能。本公司為董事安排內部簡報會，並於適當情況下向董事提供相關主題的閱讀資料。本公司鼓勵全體董事出席相關培訓，費用由本公司承擔。

於報告期內，本公司為董事舉辦一次由合資格專業人士／律師提供的有關上市規則項下內幕消息、內幕交易和禁售要求、關連交易、須予公佈交易和權益申報專題培訓課程。此外，亦向董事提供最新法律及監管資訊等相關閱讀資料，供彼等參考及學習，確保董事瞭解本集團業務及營運以及彼等的職責及義務。

下列董事曾進行持續專業發展，有關詳情概述如下：

| 董事姓名           | 是否已接受培訓 <sup>附註</sup> |
|----------------|-----------------------|
| <b>執行董事</b>    |                       |
| 王濤先生           | 是                     |
| <b>非執行董事</b>   |                       |
| 李源祥先生          | 是                     |
| 姚波先生           | 是                     |
| 蔡方方女士          | 是                     |
| 竇文偉先生          | 是                     |
| 王文君女士          | 是                     |
| 羅肇華先生          | 是                     |
| <b>獨立非執行董事</b> |                       |
| 湯雲為先生          | 是                     |
| 郭田勇先生          | 是                     |
| 劉鑫先生           | 是                     |
| 周永健博士          | 是                     |

附註：於報告期內，所有董事均已接受培訓及獲取培訓資料，包括來自本公司合資格專業人士／律師，涉及其作為上市公司董事職責的相關事宜的資料。彼等通過出席研討會及會議及／閱讀相關的資料，亦掌握其作為董事相關的事宜。

## 企業管治職能

董事會負責履行企業管治守則第D.3.1守則條文所載的職能。

董事會負責審查本公司的企業管治政策及慣例、董事及高級管理層的培訓及持續專業發展，本公司在遵守法律及監管規定方面的政策及慣例，以及本公司對企業管治守則及本企業管治報告中所作披露的遵守情況。自上市日期至2018年12月31日止期間董事會已履行上述職責。

## 董事對合併財務報表之財務申報責任

董事確認其有編制本公司截至2018年12月31日止年度合併財務報表之責任。

董事並不知悉有關對本公司持續經營能力引起重大疑問的任何重大不確定事件或情況。

有關本公司獨立核數師羅兵咸永道會計師事務所關於其對財務報表申報責任的聲明載於本年報第108至113頁的獨立核數師報告。

### 風險管理及內部控制

董事會確認負責確保本公司設立及維持充分有效的風險管理及內部控制系統。風險管理及內部監控系統應確保業務活動有效進行、會計記錄真實和準確，以及確保本公司遵守有關法律、法規及監管政策。董事會也負責監管本公司所面臨的風險，釐定本公司所預期和能夠承受的風險水平、並積極考慮、分析及制定策略以管理本公司所面臨的關鍵風險。該等設計旨在管理，而不能完全消除可能令本公司無法實現業務戰略的風險，僅可對重大的失實陳述或損失做出合理而非絕對的保證。

審計及風險管理委員會協助董事會領導管理層並通過風險管理及內部控制團隊監控和監督風險管理和內部控制系統，並適時向董事會報告及提出建議。審計及風險管理委員會每季度審查公司管理層在風險管理和內部控制系統建設、執行和監察工作，每年度檢討風險管理及內部監控系統的有效性，公司給予董事履行職責所需的充分說明及資料，以使董事可在財務及其他資料提呈待其批准時能做出知情評估。

本公司指定風險管理和內部控制團隊負責識別及監控本公司的風險管理和內部控制，並直接向審計及風險管理委員會報告任何發現及跟進行動。本公司各部門嚴格遵循本公司內部控制程序並向風險管理和內部控制團隊報告任何風險或內部控制事項。

本公司已建立了內部審核團隊，負責為本公司的風險管理和內部控制系統有效性提供獨立評價。內部審核團隊負責接收多渠道舉報，跟進和調查涉嫌舞弊事件，同時也協助管理層向本公司全體員工開展廉政教育宣導。內部審核和調查工作結果直接向審計及風險管理委員會匯報。在正式確認審核所發現問題整改完成之前，內部審核職能負責檢討公司管理層就審核所發現的問題提出的整改計劃並審核相關整改措施的充分有效性。

董事會及本公司管理層重視風險管理及內部監控系統建設。2018年，風險管理職能深入業務前端，員工風險管理意識不斷提升。內部審核團隊不斷嘗試優化審計職能，亦聘請外部顧問，對本公司的風險管理和內部控制系統進行審查。

#### 風險管理

本公司一直致力不斷完善風險管理系統，包括架構、程序與文化，通過提升風險管理的能力，確保本公司業務的持續健康發展。在董事會的監督和指導下，本公司已建立了由運營及管理、風險管理和內部審核組成的風險管理和內部監控組織架構，制定了風險管理政策和風險管理流程。

2018年，本公司聘請外部顧問識別和評估公司的重大風險並建立了動態的風險管理流程，包括風險識別、風險評估、風險應對、風險監控及風險報告。

審計及風險管理委員會協助董事會檢查本公司整體的風險狀況，並檢討本公司重大風險的性質及嚴重程度的變化。審計及風險管理委員會認為本公司管理層已採取適當的措施以應對及管理關鍵風險至董事會可接受的風險水平。

本公司一貫重視風險有效管理，積極落實公司內部管理和外部監管要求。下文扼要列示本公司現階段面臨的重大風險及適用的策略。隨著業務規模、經營範圍、複雜程度及外部環境的不斷變化，本公司的風險狀況可能會發生改變，下面的清單並非詳盡無遺。

### 宏觀經濟與政策風險

本公司業務複雜，外部宏觀環境變化迅速，需遵守包括互聯網、醫療健康及互聯網醫療健康行業的監管。滿足監管要求和應對外部宏觀環境變化是本公司面臨的一大挑戰，若本公司不能有效監測和應對外部環境變化，及時有效應對監管將影響本公司的經營發展。

本公司非常關注外部監管合規和環境變化，亦設立專業團隊負責及時收集、解讀和宣導外部監管要求。本公司管理層連同業務條線也會研討外部環境變化，評估監管要求對現有業務的影響，並制定針對性應對措施。公司合規團隊會對最新監管要求提供法律意見解讀，對現存法規的遵守情況開展合規性評審。

### 醫療風險

隨著本公司業務發展，自有醫生團隊、外部名醫數逐步增長，如果本公司不能提升和完善組織管理體系，醫務人員管理不到位，可能會導致醫療服務質量管理上的巨大挑戰，並影響家庭醫生服務業務的持續健康發展。

本公司一貫重視家庭醫生服務業務的質量管控，現已建立由專業人員組成的管理團隊，制定了醫生引入規範和考核激勵規則。針對家庭醫生服務，本公司也通過多級培訓，多重質控來提升和控制服務質量。如招股書所示，我們也已就相關業務涉及的風險進行投保。

### 信息安全風險

本公司生成、處理和儲存大量個人、交易敏感數據，也認識到任何由於網絡安全，系統故障或安全違規導致的敏感信息丟失和洩露等，將會對用戶造成重大影響，也會違反相關法規監管要求，給本公司帶來重大的品牌聲譽影響。

本公司高度重視用戶敏感信息安全，已建立信息安全管理相關規範和控制措施，包括風控系統，通過加密技術，信息脫敏，控制資料訪問權限，限制信息外傳等措施確保信息安全。本公司專業團隊不定期開展數據安全意識培訓宣導，也會對敏感信息保護進行檢查。

## 企業管治報告

### 競爭風險

互聯網醫療行業競爭激烈，競爭對手的不斷加入，技術產品不斷更替發展，用戶對產品及服務要求不斷提升。如果企業不能掌握核心競爭力，商業模式不合理，創新能力不足，將難以吸引和留住用戶並保持市場佔有率。

本公司一直以來關注行業競爭，積極在人才、技術和資金管理方面提升公司競爭優勢，不斷滿足市場用戶期望。本公司已結合業務模式優勢，利用公司業務特點相互帶動效應，逐步提升各業務條線持續健康發展。

### 聲譽風險

本公司作為全國最大規模的互聯網醫療平台之一，相關產品服務受到政策監管和輿論的廣泛關注，閒時傳播方式多樣且速度較快，如果公司對公眾輿論關注度不夠，突發輿情事件處理不及時，不規範，不能及時向公眾傳達全面真實的信息，將會損害公司品牌聲譽形象。

本公司已建立專業市場公關管理團隊，制定了危機公關管理機制、負面輿情監控機制和公關新聞披露審核機制，並與管理層和業務部門保持持續溝通，利用智能化手段持續關注和分析輿情並匯報管理層，由管理層根據公司政策和流程進行適當應對。

### 客戶投訴風險

本公司服務客戶涉及個人和企業團體，服務質量、服務口碑直接影響公司業務發展。如果公司對客戶投訴關注不夠，投訴處理不規範、不及時將直接影響公司產品體驗，危害公司品牌形象，甚至於影響公司業務持續健康發展。

本公司一直致力於客戶服務體驗的改善和提升，並有專業客服部門負責管理，已建立客戶投訴管理機制，明確投訴分級管理、分析和反饋機制、處理時效要求以及質檢機制。客服部門也已建立投訴解決指標持續監控相關風險處理。

### 業務連續性風險

本公司作為互聯網醫療平台，系統服務器和網絡基礎設施的穩定性，對公司用戶體驗和業務的持續發展至關重要。任何因公司信息系統缺陷、故障造成的服務中斷均會對業務造成重大不利影響。

本公司高度重視和持續關注業務連續性風險，已建立並不斷優化相應的應急機制，為業務持續運行提供支持。本公司設有專業團隊負責系統運營，網路安全等，並通過「雙活數據中心」和應急演練以保障公司業務連續性。

### 戰略管理風險

本公司所處的互聯網醫療行業較新，市場前景廣闊，但涉及行業監管較多，市場競爭激烈，根據行業或市場發展適時調整和細化公司戰略規劃至關重要。如果公司戰略制定出現偏差而調整不及時，執行不到位，將影響本公司有效應對競爭，影響業務持續高效發展。

本公司管理層高度重視戰略制定的重要性，戰略制定將經過嚴格的討論審核後才可執行。本公司也通過預算管理、執行監控以及運營分析和調整等機制對戰略執行情況進行監控落實。

### 內部監控

本公司一貫重視內部監控系統的建設。

本公司管理層負責設計、實施和維持內部監控系統的有效性，而董事會、審計及風險管理委員會負責監督管理層推行的內部監控措施是否適當，以及是否得到有效的執行。

本公司內部監控系統的重要環節包括在關鍵業務環節清晰界定了各方的管理職責，在重要業務流程制定了明確的書面政策和程序並向員工傳達。本公司政策是各業務流程的管理標準，涵蓋財務、法務、運營等各方面，所有員工均須嚴格執行。

為進一步加強管理層對於本公司內部監控系統的責任以及做好管理層對於監控系統有效性確認的工作，本公司管理層對重點業務和戰略業務條線內部監控情況進行自我評估和確認。公司聘請外部諮詢機構協助管理層編制了自評問卷，指導相關部門管理層開展自我評估，並負責收集和總結自我評估結果。相關自我評估結果經過公司管理層審閱，並已呈交至風險管理和內部控制團隊進行複核驗證，自評和複核結果已直接提報審計及風險管理委員會審議。

此外，內部審核部門監督管理層在風險管理和內部監控系統方面的建設工作，監控管理層落實執行適當措施，對本公司2018年度風險管理及內部監控系統的有效性進行客觀評估，並至少每年將評估結果向審計及風險管理委員會匯報。針對重大內部監控缺失，內部審核部門將及時直接向審計及風險管理委員會匯報，並監控管理層落實整改計劃，審核相關整改措施的充分有效性。

### 風險管理及內部控制有效性

審計及風險管理委員會代表董事會持續檢討風險管理及內部監控系統。

本公司已對本公司截至2018年12月31日止年度的風險管理及內部控制系統的有效性做出年度審查，並確認本公司關於財務、運營、合規的風險管理及內部控制系統均屬有效充足。

## 企業管治報告

另外，董事會確認，本公司的會計及財務報告職能已由具有適當資歷及經驗員工履行，且相關員工已接受充分恰當的培訓和發展。基於審計及風險管理委員會的工作報告，董事會確認，本公司的內部審核職能充足，相關資源及預算足夠，相關員工擁有適當的資歷及經驗，接受了充分的培訓和發展。

本公司已制定信息披露政策，為本公司董事、高級管理層、持股5%以上股東及其他相關員工處理涉密信息，監督信息披露提供全面指引。公司定期報告、臨時報告及突發事件處理披露均有指定人員統一協調並經合理審核後安排發佈，以保障信息披露內容真實、準確、完整，不含虛假記載、誤導性陳述或有重大遺漏。董事會負責實施信息披露政策中的程序規定，公司內部審核團隊負責檢查和監督程序運營有效，並負責督促糾正異常行為。

## 核數師酬金

下表列載截至2018年12月31日止年度就羅兵咸永道會計師事務所所提供審計及非審計服務已付／應付費用的詳細資料：

| 為本公司提供的服務 | 已付及應付費用<br>(人民幣千元) |
|-----------|--------------------|
| 審計服務      | 6,230              |
| 非審計服務     | 360                |
| 總計        | 6,590              |

## 聯席公司秘書

本公司聯席公司秘書林源女士負責就企業管治事宜向董事會提出建議，並確保遵循董事會的政策及程序、適用法律、規則及法規。

為維護良好的企業管治並確保符合上市規則及適用香港法律，本公司亦已聘任方圓企業服務集團（香港）有限公司公司秘書高級主管人員陳淳女士擔任聯席公司秘書，協助林女士履行彼作為本公司公司秘書的職責。本公司的主要聯絡人為本公司另一位聯席公司秘書林女士。

有關林女士及陳女士的履歷詳情載於本年報「董事及高級管理層－高級管理層」一節。

截至2018年12月31日止年度，林女士及陳女士已遵守上市規則第3.29條的規定，分別接受不少於15小時的相關專業培訓。

## 股東權利

為保障股東的利益及權利，本公司會於股東大會上就各項議題（包括選舉個別董事）提呈獨立決議案。於股東大會上提呈的所有議案將根據上市規則以投票表決，投票結果將於各股東大會舉行後及時於本公司及聯交所網站刊登。



### 召開股東特別大會及提呈建議

根據組織章程大綱及細則，股東大會可應兩名或以上股東的書面要求召開，有關要求須送達本公司位於香港的主要營業地點並發至本公司設置的公眾郵箱 (IR\_PAGoodDoctor@pingan.com.cn)，當中列明大會的主要商議事項並由請求人簽署，惟該等請求人於送達要求之日須持有不少於本公司十分之一的繳足股本，其中附帶可於本公司股東大會上投票的權利。股東大會亦可應本公司任何一名股東（為一間認可結算所（或其代名人））的書面要求而召開，有關要求須送達本公司於香港的主要營業地點，當中列明大會的主要商議事項並由請求人簽署，惟該請求人於送達要求之日須持不少於本公司十分之一的繳足股本，其中附帶可於股東大會上投票的權利。倘董事會於送達要求之日起計21日內並無按既定程序召開將予在其後21日內舉行的大會，則請求人自身或持有彼等所有投票權50%以上的任何請求人可按盡量接近董事會召開大會的相同方式召開股東大會，惟按上述方式召開的任何大會不得於送達有關要求之日起計三個月屆滿後召開，且本公司須向請求人償付因董事會未有召開大會而致使彼等須召開大會所合理產生的所有開支。

關於建議某位人士參選董事的事宜，可於本公司網站查閱有關程序。

### 向董事會提出查詢

股東如欲向董事會作出有關本公司的查詢，可將其查詢發至本公司。本公司通常不會處理口頭或匿名的查詢。

股東可向以下地址發送上述查詢或要求：

地址：中國上海市凱濱路166號上海平安大廈B座19樓（註明收件人為投資者關係團隊垂注）

電子郵箱：IR\_PAGoodDoctor@pingan.com.cn

## 與股東的溝通及投資者關係

報告期內，公司嚴格按照監管要求履行資訊披露義務，及時、公平地披露公司各項資訊，確保所有股東有平等的機會獲得公司資訊。

報告期內所披露的資訊真實、準確、完整，不存在任何違反資訊披露規定的情況。

報告期內，本公司本著合規、客觀、互動、公平和高效的原則，積極熱情地為國內外機構及個人投資者提供服務，努力提升投資者關係工作的精度和服務水準，不斷增進投資者與公司間的相互瞭解，提高公司治理水準。

## 企業管治報告

2018年，本公司依託中期度業績推介會、境內外非交易性路演、反向路演、投資者開放日、國內外投行及券商會議等方式對公司業績進行了說明，與機構投資者和個人投資者持續且廣泛的交流，主動向市場進行推介，加深了資本市場對公司的瞭解和溝通。同時，公司設有網站([www.pahtg.com](http://www.pahtg.com))及公眾郵箱 (IR\_PAGoodDoctor@pingan.com.cn) 作為股東與投資者溝通的平台。股東及投資者如有任何查詢，可直接致函本公司投資者關係團隊或公眾郵箱，公眾人士亦可在網站平台上流覽並關注本公司的業務發展近況、企業管制常規及相關資訊資料。

2018年，本公司組織了海內外電話會議33場，接待國內外投資者／分析師調研53批次，參加國內外投行及券商會議約15場，組織國內外路演5次，大型投資者日1次，以及現場業績發佈會1次。此外，公司致力於完善投資者資訊採集和市場訊息回饋機制，加強對分析師報告和媒體輿論的動態監測，高度重視投資者關注的問題和提出的建議，促使高效地、針對性地提高與投資者交流溝通的品質，進一步推動本公司治理水準和內在價值的不斷提升。

### 組織章程細則的變動

經修訂和重述的組織章程大綱及細則已於2018年4月19日獲公司採納，並於上市日期生效。

## 關於本報告 About This Report

### + 報告簡介

平安健康醫療科技有限公司（以下簡稱「平安好醫生」、「公司」或「我們」）欣然發佈第一份環境、社會及管治報告（以下簡稱「本報告」），闡述我們在 2018 年內環境、社會及管治（即為 Environmental, Social and Governance，以下簡稱「ESG」）方面的管理工作與成果，旨在回應利益相關方和社會公眾的期望，客觀地披露平安好醫生在可持續發展方面的表現。本報告已經由平安好醫生董事會審議並通過。

### + 報告範圍

本報告涵蓋的時間範圍為 2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日（以下簡稱「報告期」或「本年度」）。本報告內容涵蓋公司的主營業務，包括家庭醫生服務業務、消費型醫療業務、健康商城業務、健康管理和互動業務。有關公司的業務詳情，請參閱公司 2018 年度報告。

### + 報告編製標準

本報告根據香港聯合交易所有限公司（以下簡稱「港交所」或「香港聯交所」）證券上市規則的《環境、社會及管治報告指引》（以下簡稱「《ESG 報告指引》」）編製，同時參考全球報告倡議組織（Global Reporting Initiative）的《可持續發展報告指南》（《GRI Standards》）。本報告最後部份詳列《ESG 報告指引》內容索引，可供讀者快速查閱。

### + 報告信息來源

本報告中的信息和數據來源於公司內部正式文件、內部統計數據及有關公開資料。其中本報告涉及的貨幣金額以人民幣作為結算幣種，特別說明的情況除外。

# 可持續發展管理

## Sustainable Development Management

平安好醫生成立以來，一直倡導並奉行可持續發展理念，承擔自身的社會責任。公司嚴格遵守業務開展過程中所涉及的法律法規，並制定了一系列內部制度，將可持續發展納入企業日常運作及制定決策的考量因素當中。公司的可持續發展管理、可持續發展報告編製及信息披露工作由董事會統籌、主導及負責。公司董事會及管理層定期召開會議，審閱可持續發展相關制度以及工作的推進落實，並通過宣導等形式提升員工的參與度，實現企業可持續發展工作由上至下的全面規劃和管理。

### + 平安好醫生歷年社會責任大事聚焦

- 2014年8月：公司成立
- 2015年10月：啟動粉紅絲帶全國免費乳腺X線檢查公益活動
- 2016年6月：成立抗癌聯盟
- 2017年10月：啟動鄉村教師健康E站公益計劃
- 2018年1月：啟動村醫工程
- 2018年1月：發佈第一屆胡潤·平安中國好醫生榜
- 2018年11月：贊助上海馬拉松
- 2019年1月：發佈第二屆胡潤·平安中國好醫生榜
- 2019年初：發佈首份環境、社會及管治報告

作為提供綜合服務的一站式醫療健康平台，我們針對目前國內醫療服務行業醫療資源總體不足與配置不均衡、醫療保障制度不健全、就醫服務體驗差的長期痛點，通過自有醫療團隊以及致力研發創新的人工智能團隊，實現醫療資源更好的配置和利用、降低醫療服務的成本及提高醫療健康服務質量，為政府、醫院、醫生及患者減負，緩解醫療健康系統的壓力。我們致力於建立中國互聯網醫療健康行業標準，營造一個高效及公平的就醫環境。這是平安好醫生成立的初衷，同時也是我們作為全球領先的人工智能（以下簡稱「AI」）醫療科技公司的社會價值所在。

### 我們的企業文化：

- 客戶第一：一切以客戶需求為核心
- 團結協作：相信並善用團隊的力量
- 重在執行：言必行，行必果，使命必達
- 激情澎湃：敢於突破，無懼挑戰，激情成就未來
- 積善行德：德善為本，醫者仁心，惠世濟民，共築大業

### 我們的使命：

打造全球最大的醫療健康生態系統，用科技讓人類更健康。

### 我們的願景：

讓每個家庭擁有一個家庭醫生；讓每人擁有一份電子健康檔案；讓每人擁有一個健康管理計劃。



## 2018 年度獲得獎項及榮譽

### Awards and Recognitions Granted in 2018

| 序號 | 獎項                       | 頒獎機構        |
|----|--------------------------|-------------|
| 1  | 2018 年度中國最佳商業模式          | 21 世紀商業評論雜誌 |
| 2  | 2018 健康產業創新力品牌 Top10     | 中新經緯        |
| 3  | 2018 港股上市公司金獅獎最佳創新公司     | 新浪財經        |
| 4  | WISE2018 新經濟之王 - 互聯網醫療之王 | 36Kr        |
| 5  | 2018 年度「金理財」企業社會責任獎      | 上海證券報       |

# 利益相關方參與及重要性議題分析

## Participation by Stakeholders and Analysis on Topics of Significance

### + 利益相關方溝通機制

我們深知與利益相關方的溝通和交流對公司業務可持續發展的重要性。因此，在公司的日常運營與管理中，我們積極建立與員工、投資者、用戶、政府、合作夥伴以及社區等內外部群體的多種溝通渠道，了解利益相關方的意見與訴求並就其進行積極回應，從而提升利益相關方的信任及鞏固雙方合作關係；同時，我們依據利益相關方的反饋及期望優化公司可持續發展的戰略和完善內部管理，實現企業的長足進步。

我們與利益相關方的溝通及回應如下：

| 利益相關方    | 期望與訴求                                  | 溝通回應方式                                    |
|----------|--|---|
| 用戶與消費者   | 產品健康與安全<br>服務質量<br>隱私與信息安全<br>商業誠信     | 完善質量管控體系<br>客戶服務體系建設<br>加強風險管控<br>加強法律宣導  |
| 員工       | 合法權益保障<br>職業發展暢通<br>薪酬與福利保障<br>良好的工作氛圍 | 遵守法律法規<br>建設人才培養通道<br>完善薪酬福利體系<br>員工滿意度調查 |
| 投資者與股東   | 可持續的盈利能力<br>企業規範化治理<br>權益保障            | 創造長期收益<br>完善內控體系<br>定期披露信息                |
| 供應商與合作夥伴 | 公開公正<br>合作雙贏<br>共同發展                   | 規範採購流程<br>完善溝通機制<br>建立長效管理模式              |
| 政府與監管機構  | 遵守國家政策<br>履行納稅義務<br>加強廉潔建設<br>參與地區共建   | 依法合規經營<br>按時主動納稅<br>配合政府督查<br>促進社會就業      |
| 社區       | 保護社區環境<br>促進社區發展                       | 踐行綠色運營<br>開展公益項目                          |
| 行業協會     | 行業經驗交流<br>推動行業進步                       | 參與行業論壇<br>提升研發能力                          |



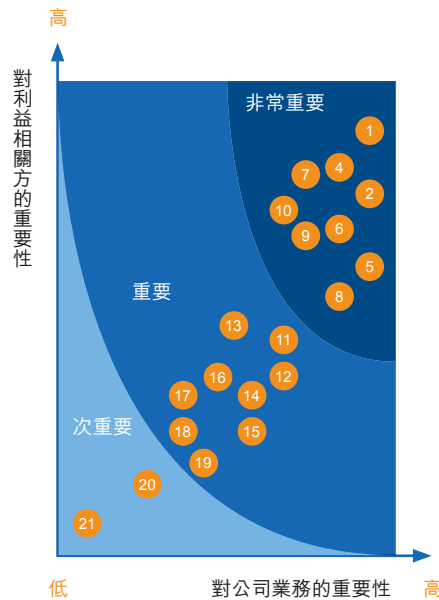
### + 2018 年度重要性議題評估

我們委託第三方獨立顧問機構開展 2018 年度 ESG 重要性議題評估工作，從而全面了解各項 ESG 議題與利益相關方以及公司業務的相關性，確認本報告的披露重點，並為公司後續改進可持續發展策略提供參考。

2018 年度重要性議題評估步驟如下：



以下是 2018 年度重要性議題矩陣和重要性議題：



| 運營  | 僱傭  | 社區                                 | 環境   |
|---|---|------------------------------------|--|
| 1. 保護客戶隱私和數據安全<br>2. 醫生資質審查、政策合規運營<br>4. 提升客戶滿意度<br>5. 維護及保障知識產權<br>6. 監管平台內容<br>7. 產品及服務質量管理<br>8. 反貪腐與廉潔建設<br>9. 推動醫療事業發展<br>10. 技術發展與創新<br>12. 合理的營銷與宣傳<br>13. 供應鏈管理及可持續發展 | 11. 職業健康與安全<br>14. 員工培訓與發展<br>15. 防止僱傭童工及強制勞工<br>16. 平等與多元化<br>17. 員工薪酬福利 | 18. 在社區發展、環境保護、人文教育、文化體育事業方面的投入及貢獻 | 19. 綠色辦公與環保宣傳<br>20. 能源耗用與資源使用<br>21. 廢棄物回收與處理 |

(註：醫生資質審查與政策合規運營的重要性排序並列第二位)

根據 2018 年度的重要性議題評估結果顯示，利益相關方最關注的議題圍繞在客戶隱私和數據安全、合規運營和客戶滿意度等方面。我們充分尊重內外部利益相關方的意見，並將於本報告中的後續章節中對重要性高的議題進行重點披露，以回應各方訴求。

2018 年內，我們制定並執行一系列嚴格的措施和制度，保障客戶信息及維護系統安全，加強公司數據和信息安全體系的管理；我們對上市後新增的風險進行甄別，建立並完善企業的風險管理及內部監控系統；同時，我們持續關注質量管控，加大技術研發力度，致力於提供讓用戶滿意的產品與服務。我們將審視自身的 ESG 策略與工作表現，並以本次重要性評估結果作為下一年度 ESG 工作內容的參考依據，繼續完善相關的內部制度和體系建設等，推動平安好醫生在 ESG 方面工作的持續改進和提升。

# 品質責任，打造卓越臻品

## Responsibility for Quality Excellence and Perfection

目前，中國的人口正在日趨老齡化、慢性病患率上升，優質醫療資源稀缺及分佈不均、缺少分級診療服務、患者就醫體驗差等矛盾日益突出。因此，如何加快實現醫療資源貫通、業務高效協同以及便捷開展預約診療、遠程醫療等服務，成為了亟待解決的問題。為此，平安好醫生積極響應國家對促進「互聯網+醫療健康」的號召，運用人工智能技術改造優化診療流程，推進智慧醫療的建設，改善患者就醫體驗，不斷提升醫療健康服務的均等化、普惠化、便捷化水平。同時，我們將持續關注中國人口健康狀況，洞悉行業趨勢、識別潛在風險，從而更好地迎接挑戰及把握機遇，並不斷致力於業務的優化完善及創新研發，為中國的互聯網醫療行業建立標準及設立示範，堅持不懈地為人類健康砥礪前行，貢獻力量。

我們通過平安好醫生的移動醫療平台、自有線下互聯網醫院以及合作醫療網絡為廣大用戶提供涵蓋家庭醫生、消費型醫療、健康商城、健康管理和互動的優質服務。



## 1. 質量管控機制

我們深知提升產品質量和嚴格的管控機制是企業長足進步和持續發展的根基。平安好醫生高度重視產品質量，在日常運營中全力推動質量管控體系的有效運作。

### 1) 醫療質量管控

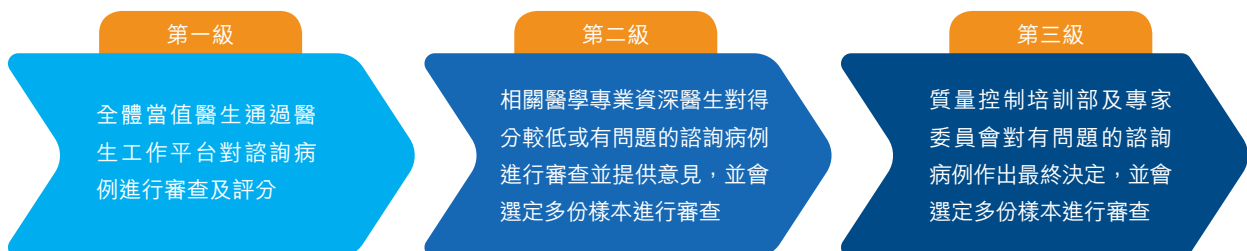
平安好醫生嚴格遵守《互聯網診療管理辦法（試行）》《遠程醫療服務管理規範（試行）》及《中華人民共和國執業醫師法》等法律法規，規範醫療團隊的管理，對其所提供的醫療服務質量進行嚴格管控。

#### i. 自有醫療團隊

平安好醫生擁有優秀的自有醫療團隊為用戶提供便捷實時的在線諮詢服務。截至 2018 年 12 月 31 日，我們的自有醫療團隊擁有 1,196 名成員。我們十分重視所提供的醫療服務的質量及安全，對自有醫療團隊的服務質量進行持續的提升。

我們採取嚴格的醫生和醫療助理招聘程序。招聘過程涉及面試、多輪筆試、試班及試用期評估。對於醫生崗位，要求應聘者持有醫學相關專業本科學歷、持有醫師資格證書、醫師執業證書、臨床工作三年以上、主治醫生及以上專業技術資格證書、醫師定期考核合格方可錄用。我們定期對自有醫療團隊進行醫療相關的安全政策、標準、操作規程及程序等方面的培訓，並鼓勵自有醫生參加外部研討會以增進其專業水平。同時也邀請外部資深醫生擔任學科帶頭人，給自有醫生開展專業培訓。我們每日抽查醫療團隊的服務質量，並協同用戶反饋情況及五星好評率等指標進行月度評估以及年度的績效考核，並根據考核結果施以獎懲措施，激勵醫療服務質量的提升。

我們參考 ISO 質量標準，對自有醫療團隊提供的家庭醫生服務制定了三級質量控制機制。我們成立了醫療質量與安全管理委員會，定期對質檢結果進行檢視，提出改進方案。如任何一級質量控制出現問題，質量控制人員會在 24 小時內向醫務部（負責醫療質量監測與控制）進行報告。公司設有專家學術委員監督三級質量控制系統，截至 2018 年 12 月 31 日，我們的專家委員會由 31 名在各自領域獲得高度認可的權威執業醫生組成。



## 環境、社會及管治報告

### ii. 外部合作醫生

公司成立了「找名醫」計劃，與知名的外部醫療專家簽訂合約，向用戶提供優質的諮詢服務。對於外部合作醫生，我們亦有一套嚴格的監督和管控流程，並建立了完善的評估體系。

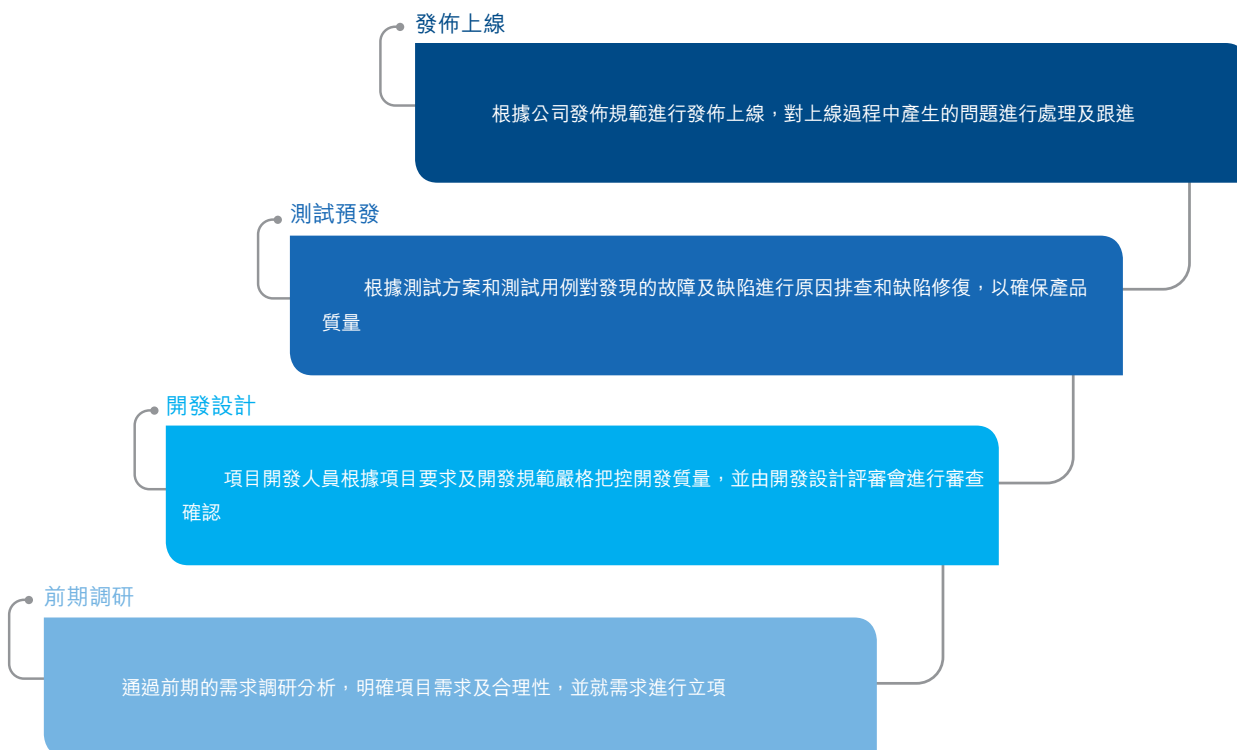
- 外部合作醫生在平安好醫生平台註冊後，我們將會對其資格及背景進行審查，審查通過後其方能進行問診工作
- 定期分析客戶投訴及退款個案，抽樣查看外部合作醫生的諮詢記錄
- 對外部合作醫生的諮詢量及回應率進行監控
- 對服務質量不合格的外部合作醫生進行相應的處罰（如減低費用或終止服務協議）

### iii. 線下健康醫療機構網絡

我們與線下健康醫療機構合作，提供體檢、基因檢測及醫美等消費性醫療服務，滿足用戶的健康需求。我們在選擇線下健康醫療機構進行合作時，會對其聲譽、業務規模、服務質量以及設施設備等一系列因素進行評估和考量。我們要求線下健康醫療機構持有正規的營業執照、遵守國家相關法律法規和平安好醫生內部的標準化服務供應及定價指引。我們亦會仔細監督對線下健康醫療機構所提供服務的客戶回饋，並作為是否繼續合作的考慮因素。線下健康醫療機構需對所提供相關服務產生的糾紛或違反相關責任導致客戶出現的損失負責。

## 2) 線上平台產品質量管控

我們通過移動醫療平台向用戶提供家庭醫生、消費型醫療、健康商城、健康管理和互動等優質服務。我們設置有嚴格的線上平台產品立項、研發及測試驗收等一系列內部規範，以保證產品開發質量。平安好醫生的線上平台產品從研發至推向市場，需要經過以下四個階段：



### 3) 健康商城產品質量管控

我們的健康商城提供多元化的產品類別，如醫療健康產品、健身產品及個人護理用品等，以滿足用戶的多樣化需求。我們嚴格遵守《中華人民共和國食品安全法》《中華人民共和國藥品管理法》及中華人民共和國《互聯網藥品交易服務審批暫行規定》等法律法規，並制定《平安好醫生商家積分管理規則》及《平安好醫生售後服務管理規則》等內部章程對商家行為及產品質量進行嚴格管控。

#### i. 商家資質審核及抽檢

我們按照國家相關法律法規及行業標準，制定商家資質審核標準及商品品質抽檢管理規則。我們對供應商及商家的企業證照、品牌授權、產品質檢報告等資質進行審核，並通過商品入倉前寄樣抽檢、線上匿名購買樣品、投訴案例重點抽查等方式，聯合第三方質檢機構根據國家相關檢測標準對商品進行檢測。

#### ii. 過期及不達標產品處理

對在抽檢中發現的質量不達標、過期或假冒的產品，平安好醫生安排專門人員將其統一存放至專門的倉庫進行留樣保存，以供商家申訴時進行後續審查，避免產生法律糾紛；保存期為3年，期滿後統一銷毀。對存在銷售質量不達標、過期商品的商家，我們將根據《平安好醫生商家積分管理規則》，視其情節輕重對其違規行為進行扣分、下架商品、支付違約金或清退商舖等處罰；對確認銷售假冒商品的商家，平安好醫生將立即停止與其合作。

### 4) 藥品質量管控

我們對公司自營的藥品以及供應商提供的藥品進行嚴格質量管控。我們嚴格遵守中華人民共和國《互聯網藥品交易服務審批暫行規定》及中華人民共和國《藥品經營許可證管理辦法》等法律法規，對藥品質量進行嚴格把控。我們根據企業背景、服務能力、消費者認知、市場滿意度等考慮因素選擇合作的藥品供應商，並優選全國性連鎖藥房或區域龍頭連鎖藥房。我們定期對藥品存貨進行盤點，對於臨近保質期、保質期剩餘不足三分之一以及包裝破損、包裝有污漬的藥品立即下架，進行回收處理。我們還通過信息系統對藥品進行線上管理，實現藥品在採購、存儲、運輸及銷售過程中的藥品溯源，保障藥品的高品質和安全性。

## 2. 信息安全及隱私保護

由於公司的業務性質，我們的線上平台上將產生大量數據。我們對用戶的隱私及敏感數據高度重視，嚴格遵守中華人民共和國《互聯網安全保護技術措施規定》及中華人民共和國《電信和互聯網用戶個人信息保護規定》等法律法規，制定並執行《平安健康互聯網股份有限公司信息安全體系制度》及《平安健康互聯網股份有限公司數據安全體系制度》等內部規定，確保用戶信息得到切實保護。



## 環境、社會及管治報告

### 1) 信息安全體系

平安好醫生內部設有信息安全委員會，由公司的首席技術官及各部門負責人組成。委員會制定公司信息安全工作發展方向，審視公司整體信息安全風險，並監督信息安全管控措施的有效執行。公司日常的信息數據保障工作由技術保障團隊進行統籌管理。

我們通過以下措施來保障客戶的隱私和信息安全：

- 專業的運維團隊，全面加固操作系統和管理系統安全，採取割裂入侵檢測技術來模擬數據安全攻防。登錄系統需要經過授權管理系統，對訪問情況進行監控；
- 對於用戶的敏感信息和數據（如姓名、聯繫電話、地址、證件號碼以及就診信息等），進入系統存儲前會進行加密，業務團隊定期梳理敏感字段清單，確保敏感數據被加密存儲；
- 數據分析團隊提取數據會經過完整授權流程，按負責的業務明確訪問權限和權限時長，訪問行為會被記錄，並用作安全審計校驗；
- 內部人士通過內部運營平台接觸到的系統行為會被記錄，並被上傳到日誌分析系統，實時進行數據安全分析；
- 數據無法通過外接數據線帶走，無法遠程傳輸給無關人士。電腦有水印打標籤，確保據有溯源記錄；
- 對員工設置嚴格的行為準則，對獲取及控制信息數據的資格劃分級別授予權限，違反相關規定將會導致紀律處分。對數據管理員工設置日常責任輪換機制，以增強監督作用。





### 2) 系統保護與機房管理

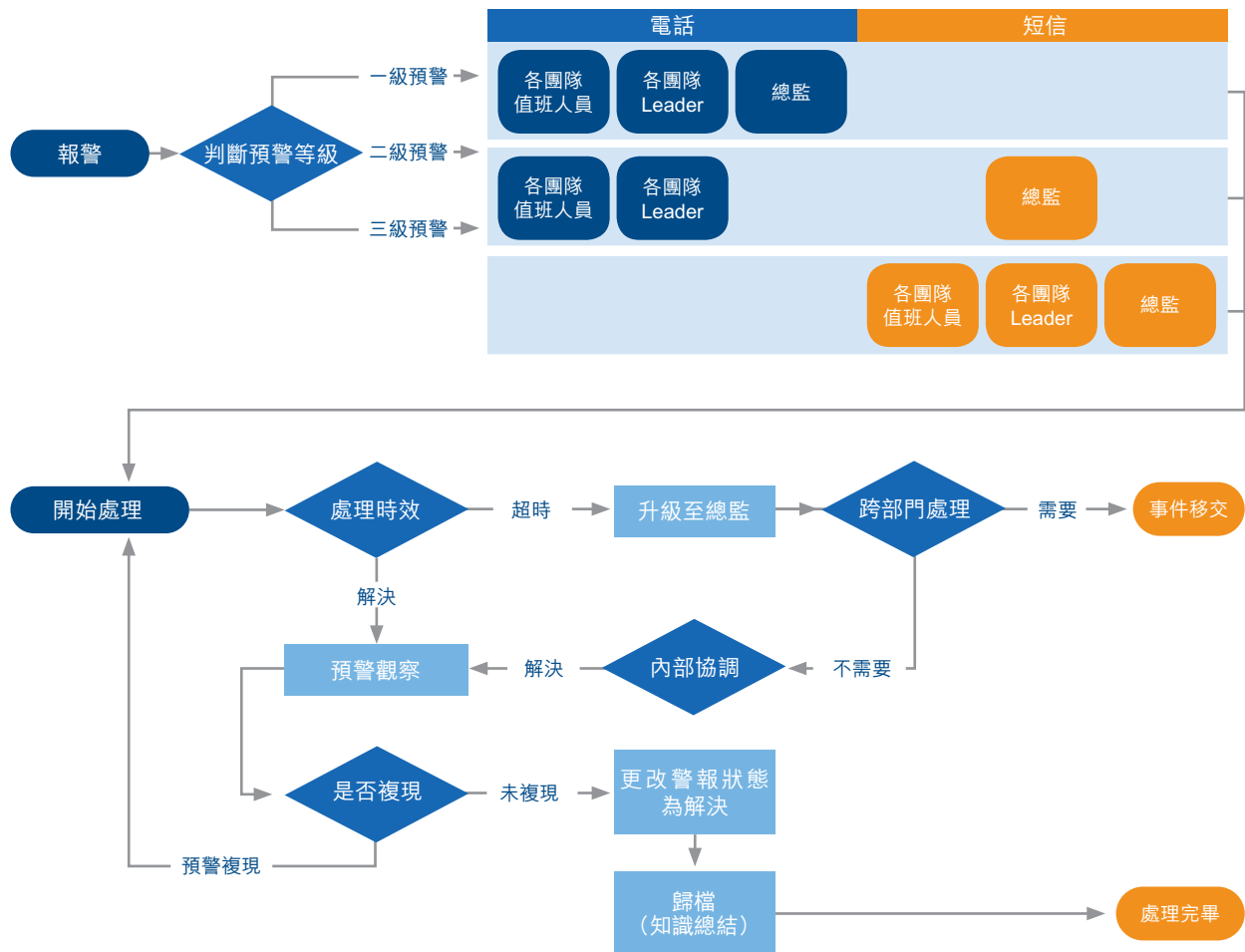
我們的網絡配置受多重保護。我們採用防火牆系統，將對外服務與內部系統進行有效隔離。為保障數據的安全及風險應對，我們所有的信息及數據均對等地存儲於兩個機房中，進行實時備份。我們內部設有《健康互聯網 IDC 機房管理制度》，對機房的進入權限、設備採購及系統維護等作出詳細規定。同時對備份系統進行高頻檢查並採用數據恢復測試，以確保備份數據的可用性。當硬件設備被淘汰時，我們會確保數據被物理銷毀，嚴防數據洩露的風險。

### 3) 應急預案與容災演習

為保障平安好醫生業務系統的安全與平穩運行及應對潛在的風險，我們制定了《健康互聯網系統應急響應制度》，對不同類型的故障以及不同級別的預警制定了應對措施和操作流程。

- **系統故障**：公司領導組織安全管理員、系統管理員及網絡管理員等相關單位和人員及時分析事件發生源頭，切斷事件源頭，控制事件範圍，必要時停止系統運行。
- **網絡攻擊**：系統管理員對攻擊目標採取關閉或隔離措施，詳細檢查被攻擊系統是否留有惡意代碼，更改密碼增強安全防範策略，必要時對系統和數據進行緊急備份；網絡管理員對攻擊來源進行隔離，分析原因，停止攻擊行為，調整安全防範策略；網絡管理員、系統管理員和安全管理員在對系統進行安全評估後，恢復系統上線運行。
- **病毒爆發**：對重要的網絡服務器和業務應用系統緊急備份，防止因病毒造成數據丟失，必要時可暫停系統運行分析病毒產生原因，傳播途徑，採取補救措施，糾正違規行為。
- **網絡設備及應用服務器異常**：運維團隊組織安全管理員、系統管理員、網絡管理員對網絡設備及應用服務器異常事件進行原因分析；及時發佈信息，對事件原因、處理措施及恢復時間進行通知公告；如屬於硬件故障，則及時啟用備用設備，並將故障設備報修；如屬於軟件故障，則根據故障程度進行緊急調試或啟用最近一次備份進行數據恢復。

對於運維過程中出現的緊急情況，我們按照具體情形將其劃分為一級、二級和三級預警。我們對各級預警的預警類別、預警內容、處理人職責、響應時長和處理時間均做出明細規定，確保故障和緊急事項發生時，各部門能有條不紊、按部就班地對故障進行排除，對系統進行及時修復。



2018年10月13日，平安好醫生參與了中國平安保險（集團）股份有限公司（以下簡稱「平安集團」）聯合容災演習。通過制定詳細的容災演習方案，經歷事件升級、DRMT 決策、策略制定及恢復驗證等流程，平安好醫生技術保障團隊獲得了故障應對的实操經驗，提升了數據信息風險的防範能力。

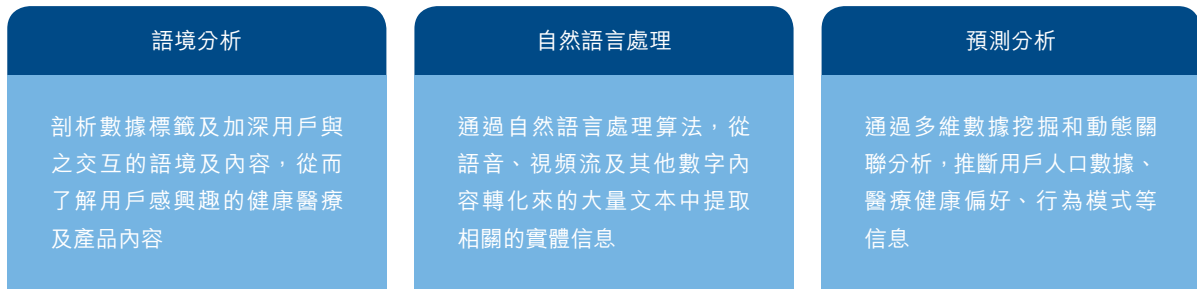
案例分享

2018 年度信息安全知識競賽

為進一步加強公司信息保護工作，提升全體員工信息安全意識和防護技能，強化員工責任意識，深入貫徹落實《中華人民共和國網絡安全法》關於安全知識培訓教育的總體要求，公司於2018年11月12日至11月23日進行了以「信息守護者」為主題的信息安全意識測評競賽活動，員工通過參與信息安全意識測評，可以了解自身意識薄弱環節，並檢驗自身對信息安全認知、知識、法律法規及能力的掌握程度，從而進一步強化員工責任意識，成為保護個人、客戶、公司信息最堅定的守護者。

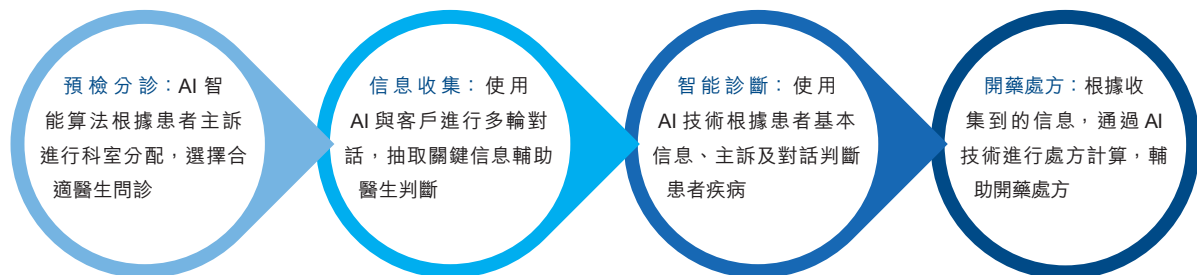
### 3. AI 技術研發與應用

針對國內目前的醫療痛點，我們致力進行自主人工智能技術研發，將 AI 技術與互聯網醫療相結合，打造「互聯網 + 人工智能」的最優解決方案。我們將 AI 技術與多種業務的不同場景相融合，大力推舉技術創新，實現在線諮詢、健康商城運營及線下問診等各環節的精準分流，達到資源節約和效率提升的目的。我們自主研發的技術包括：



#### 1) AI 智能助理

我們自主開發了針對在線問診服務的人工智能輔助系統「AI 智能助理」，協助醫療團隊進行初步個人問診，收集用戶症狀、醫療記錄以及其他健康數據。在收集並分析用戶數據後，AI 智能助理執行智能分析路徑，將患者指引至最相關的科室或醫生，並向醫療團隊提供相關信息和建議，大大提高了醫生的問診效率以及用戶的問診服務體驗。截至 2018 年 12 月 31 日，我們已建成疾病信息庫，收錄超過 29,000 種獲《國際疾病分類（第十次修訂版臨床版）》認證的疾病，以供 AI 智能助理學習，持續提升其服務的效率及準確性。



#### 2) 一分鐘診所

「一分鐘診所」是公司研發的國內首個商業化運營的無人診所，包含「智能藥櫃」和「獨立問診室」兩個部份。「一分鐘診所」使用 AI 技術進行智能問診，通過語境分析及低維稠密語義分析處理精準理解患者訴求，將患者病情梳理清楚後再自動轉接相應科室的真人醫生進行診斷，以 AI 技術結合與雲端醫生對話的方式實現智能快速問診，大大提高了問診效率。問診結束付款



完成後，即可憑「取藥碼」到旁邊的「智能藥櫃」取藥，簡單快速地完成看病全流程，使患者能隨時隨地進行問診和購藥。「一分鐘診所」已經在企業、大型社區、連鎖藥店，以及高速公路服務區等場所進行部署，未來還將在商場、機場、火車站在內的更多公共服務場所普及。

### 3) 現代華佗計劃

為了用 AI 賦能中醫的標準化、智能化，平安好醫生推出「現代華佗計劃」，對應於中醫問診流程的「望聞問切」，相繼推出智能舌診（望）、智能聞診（聞）、智能問診（問）、智能脈診（切），可模擬中醫在診前開展詢問，進行望聞問切四診病史收集，通過綜合分析和推理診斷，生成符合病例規範的結構化病史，將四診分析結果傳送到醫生工作台，並智能化推薦中藥處方，供醫生參考選擇，有效提升患者就醫體驗。

- **智能舌診**：通過分析用戶舌像圖片，可得出舌色、舌苔狀態等信息；
- **智能聞診**：通過採集用戶聲音並進行 AI 分析，識別其是否屬於氣郁、氣虛、陽虛等中醫體質，實現聽音辨病；
- **智能問診**：通過 AI 智能助理提供便捷的人機交互，生成患者結構化病史供醫生參考；
- **智能脈診**：推出帶有脈象識別功能的智能脈診儀，模擬中醫醫生脈診過程，將脈診結果和圖形數據自動上傳給用戶手機和雲端醫生，輔助診療。



## 第五屆世界互聯網大會·烏鎮峰會

2018年11月7日，第五屆世界互聯網大會·烏鎮峰會開幕。作為全球關注度最高的互聯網盛會之一，本次世界互聯網大會匯集了世界頂級互聯網和創新企業，展示了全球互聯網科技領域最新科技成果。平安好醫生在本次大會上展示了四大國內首創的醫療科技成果：有能遠程看病、就地取藥的「一分鐘診所」；有可遠程號脈，替傳統中醫插上AI翅膀的「智能脈診儀」；也有能與病人診前交互，提升醫生和醫院效率的「AI智能輔助問診系統」；還有能保護聽力的「智能藍牙耳機」。先進的「黑科技」結合豐富應用場景，吸引了眾多現場觀眾紛紛駐足體驗，零距離感受改變人們未來生活的醫療科技的魅力。在2018年11月8日的以「效能、協同和創新」為主題的「互聯網+公共服務」論壇上，平安好醫生主席兼首席執行官王濤進行了發言。王濤在發言時指出，要解決優質醫療資源稀缺且分佈不均和醫療服務體驗差這兩大痛點的唯一方法就是要充分應用「互聯網+人工智能」技術，來提升整個行業的效率和服務水平，進而重塑整個醫療服務市場的業態。展望未來，王濤認為，越來越多的人會感受到「互聯網+人工智能」給醫療服務帶來的改變，屆時每一個中國人都可以擁有家庭醫生，享受優質醫療健康服務。



#### 4. 知識產權管理

平安好醫生十分重視知識產權的管理和保護工作，嚴格遵守《中華人民共和國專利法》《中華人民共和國商標法》及《中華人民共和國著作權法》等法律法規，以維護公司合法權益以及互聯網醫療市場秩序。公司的知識產權管理工作由法律合規部統籌負責，法律合規部與各業務部門一同整理知識產權申請需求、確擬申請的知識產權條目，並與外部知識產權代理公司合作開展知識產權申請的相關工作。

截止2018年12月31日，平安好醫生共遞交181件專利申請，擁有45件註冊商標，另有119件商標在申請中。此外平安好醫生亦擁有25件作品著作權及19件計算機軟件著作權。



# 人本責任，助力員工發展

## Taking People-oriented Responsibility to Facilitate Staff Development

平安好醫生秉承以人為本的宗旨，視員工為企業可持續發展的基石以及最大的財富。我們堅守勞工準則，尊重和保障每一位員工的合法權益；我們重視員工的發展與培養，為員工提供多樣化的培訓與晉升通道；同時我們關注員工的身心健康，致力推行工作與生活的平衡，為員工營造溫馨和諧的工作環境。

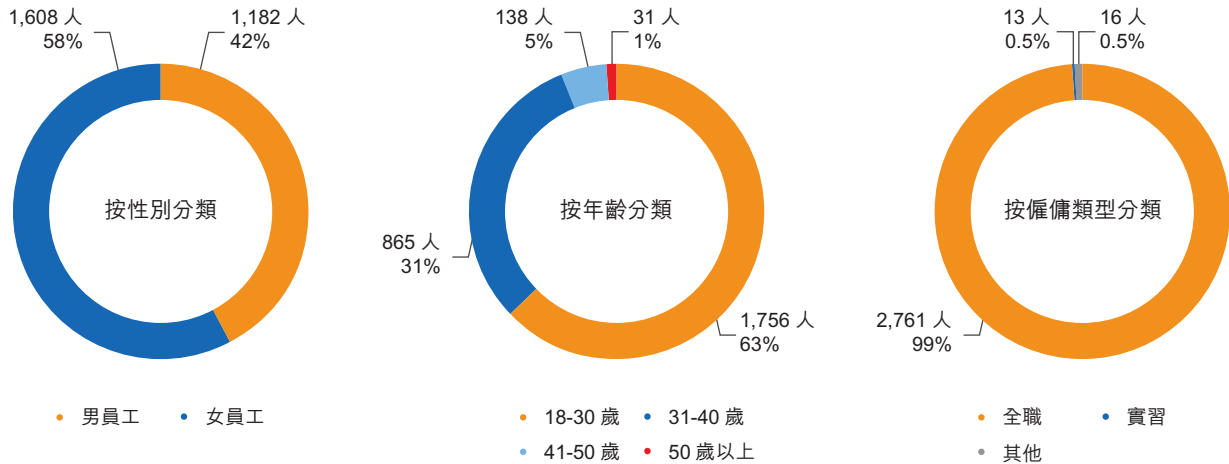
### 1. 人才梯隊建設

平安好醫生嚴格遵守《中華人民共和國勞動法》《中華人民共和國勞動合同法》及《中華人民共和國社會保險法》等法律法規，制定並執行《平安健康互聯網招聘管理制度》《平安健康互聯網薪酬管理制度》《平安健康互聯網股份有限公司員工手冊》等一系列內部制度。2018 年度，我們繼續優化人才梯隊建設方面的相關制度，為員工提供良好的發展平台，打造企業的核心競爭力。

#### 1) 招聘

平安好醫生堅持公平公正的招聘原則，根據公司的經營狀況、人員流動情況及發展策略等，制定每年的招聘計劃，通過社招、校招及內部推薦等方式，為公司引進及儲備優秀人才。同時公司內部制定有《平安健康互聯網招聘管理 HR 操作手冊》及《平安健康互聯網股份有限公司核人專員管理辦法》，對招聘渠道、招聘規劃及招聘標準等環節進行規範化管理，確保招聘工作順暢進行，並不為國籍、民族、婚姻狀況、年齡、性別及宗教等因素所影響。同時，我們堅決遵守國家法規要求，禁止使用童工。在本報告期內，本公司未發生任何使用童工的情況。

截至 2018 年 12 月 31 日，平安好醫生共招聘 1,295 人，公司員工總人數為 2,790 人。



案例分享

2018 年校園招聘會

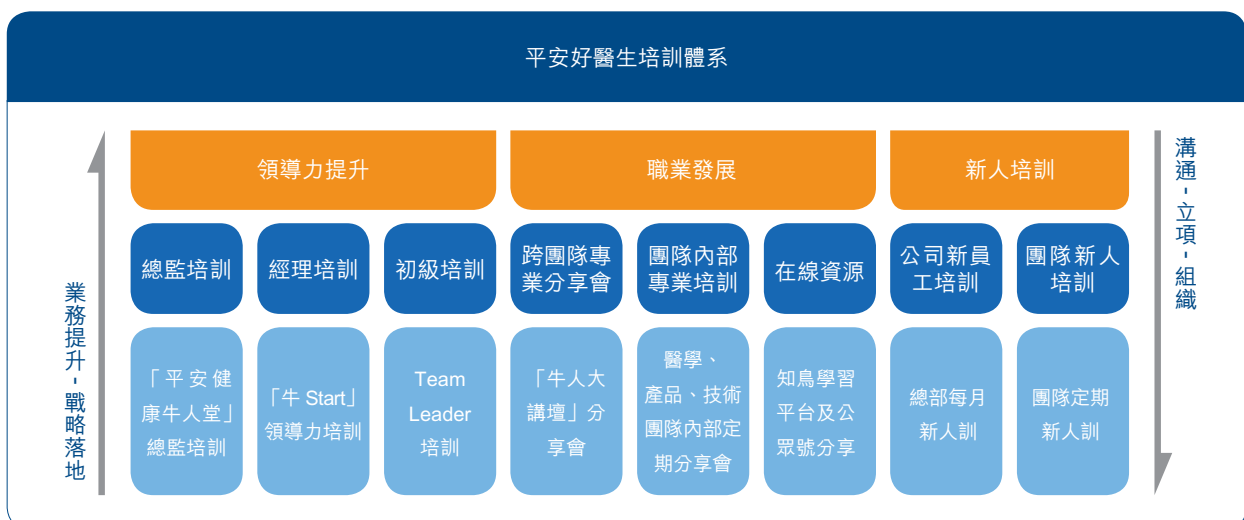
2018 年 11 月至 12 月，平安好醫生在上海、廣州、北京、合肥及青島等地的各所高校舉行了校園招聘會和宣講會。活動現場，公司各業務部門負責人與同學們熱情互動，對職業發展、業務內容等話題進行交流。現場氣氛熱烈，充分展示了平安好醫生的良好企業形象。



2) 員工培訓

平安好醫生十分重視員工持續的發展以及個人價值的提升。我們整合內外部資源，建立了多層次的培訓體系，覆蓋不同領域、不同層級的員工，為員工的職業發展注入源源不斷的動力。

公司基於「有用、接地氣、『輕』培訓」的原則，搭建了以公司、HR 及部門為主導的涵蓋線上及線下的三大培訓體系。





## 2018 年度「牛 Start」中級領導力第五期培訓

2018 年 11 月 24 日，平安好醫生「牛 Start」中級經理領導力發展項目第 5 期培訓班正式啟動。培訓面向 45 位新晉中級經理，實施了面授培訓課程《助力員工成長的輔導與激勵》。培訓從「VUCA 時代的領導者角色」引發學員思考和討論，進而帶入「輔導與激勵」的話題；通過職業驅動力測試及解讀，從職業驅動因素角度分析針對不同員工的激勵方式；同時，當天也重點講解了聆聽、提問、反饋等輔導流程，以及 GROW 模型等輔導工具。在工具講解與討論之後，老師引導大家通過案例演練的方式領會工具應用的精髓，並在後續的返崗實踐研討會上進行輔導與激勵對話的強化演練。培訓過後，學員反饋意猶未盡，也希望有更多機會一起探討交流關於下屬輔導和新生代員工激勵方面的經驗。



## 2018 年度醫學技能培訓

2018 年 12 月 18 日，平安好醫生組織了主題為「兒童安全用藥基因檢測 Plus」的培訓，來自上海、廣州、北京、青島及合肥五地的共計 124 名兒科醫生、助教及助手參與了培訓。本次培訓是針對平安好醫生新上線產品「兒童用藥安全基因檢測卡」的專項培訓。目的是為了讓平安好醫生兒科的醫生和助手們更好地了解兒童用藥的重要性及安全性，並掌握專業解答及指導患者的技巧。本次培訓深入講解了兒童因先天基因差異導致的藥物代謝差異以及相關的檢測重點、用法用量及不良情況等方面內容，達到了提升問診服務的專業度和改善客戶體驗的目的。



知鳥線上學習平台，打造醫學空中課堂

平安好醫生內部使用知鳥線上平台進行員工的在線培訓，使得培訓時間更靈活，學習方式更多元豐富。2018 年度在線學習活躍用戶數達 2,306 人，平均活躍率為 90%，人均每月學習課程 7.5 門。其中，醫學團隊在知鳥平台上打造了空中課堂，設置醫學助手培訓課程與通關考核，覆蓋婦產科、兒科、皮膚科、內科、外科等 11 個科室的新助手學習，課程內容涵蓋醫學專業知識、問診平台基礎操作、AI 問診模板案例等核心專業知識。空中課堂上線後，新助手適崗週期縮短，整體培訓效率大幅提升。

2018 年度，公司共組織線下培訓 417 場。

| 按性別劃分 | 受訓僱員百分比 % | 人均受訓時數 (小時 / 人) |
|-------|-----------|-----------------|
| 男     | 94.4%     | 45.8            |
| 女     | 99.9%     | 83.1            |

3) 人才晉升

公司內部制定並實行《平安健康互聯網人員晉升管理規則》，形成了規範嚴謹的晉升體系。公司的晉升管理根據職位分為初級職級晉升、中級職級晉升和類別晉升三大類型，並分別制定了詳細的評審機制及流程。

- **初級職級晉升**：由部門主管提名晉升人選，員工對自己的過往業績、重點項目、未來規劃以及價值觀自評四個部份進行總結陳述。評審委員會就其綜合素質進行匿名評分，並做出決策。通過評選的員工由 HR 進行考核，根據評審及考核結果進行任職流程；
- **中級職級晉升**：由部門主管提名晉升人選，員工提供述職報告，並由分管總監、直線總監及跨部門總監組成交叉評審委員會對提名人選進行交叉評審。評審委員會就起總素質進行交叉評審，通過者由 HR 進行考核及進行任職流程；
- **類別晉升**：由部門主管進行提名，員工提交個人工作總結及述職報告。HR 對提名員工進行線上 360 度測評並聯合業務方開展線下訪談。交叉評審委員會就起綜合素質以及過往對績效表現進行交叉評審，通過者由 HR 進行考核並進行任職流程。

通過設置清晰的職業發展渠道，並規範晉升挑選流程，平安好醫生確保對人才進行公平公正的擇優選拔，讓員工深切感受到公司對其的尊重及重視，推動員工之間的良性競爭。2018 年度，我們共組織職級晉升評審 672 場和類別晉升交叉評審 49 場，更新、細化考核的素質模型，加強各類晉升機制的推進和質量把控。同時，我們根據業務需求及員工表現，提供輪崗及轉崗機會，最大程度激發員工潛力。

## 環境、社會及管治報告

### 4) 績效考核

公司制定並認真落實《平安健康互聯網績效問責管理制度》，對員工的表現進行定期考核，並建立起各級人員持續開放的溝通輔導渠道以及以績效為導向的競爭激勵機制。

- 直線主管為員工的考核人，每個經營年度開始前，雙方就員工本人的關鍵業績指標（KPI）、關鍵工作計劃和詳細行動達成共識，明確行動方案，並錄入績效管理系統；
- 每月 5 號為公司的「績效日」，直線主管對員工統一開展日常績效檢視與輔導，激勵提升員工的高績效產出；
- 每年開展年中及年度兩次績效考核排名，考核結果用於加薪、晉升及續聘等方面的評估，直線主管就考核結果與員工進行溝通交流，激勵和促進員工能力提升；
- 對於在績效考核過程中被認為無法勝任現崗位要求的員工，會被標記為「不勝任」人員，若該人員的勞動合同即將到期，公司會審慎決定合同續約的問題，否則公司會進行相應的崗位調整或者培訓，仍不能勝任工作的，公司將會根據法律法規解除勞動合同。

## 2. 員工權益

平安好醫生嚴格遵守相關法律法規以及《平安健康互聯網薪酬管理制度》及《平安健康互聯網僱員激勵計劃》等內部條例，建立完善的薪酬福利體系，給員工提供堅實的保障。

### 1) 薪酬福利

公司建立了「現金薪酬 + 福利 + 長期激勵」的薪酬體系，根據互聯網健康醫療人才市場的薪酬水平，為不同層級、職能序列的員工制定具有競爭力的薪酬標準。員工的調薪及獎金與績效考核掛鉤，同時公司還會根據員工綜合表現給予期權分配，以求吸引、激勵及保留優秀人才。

公司建立了多元化的福利體系。在遵守國家法律法規相關規定的基礎上，公司額外給予年假、商業保險、企業年金、防暑降溫津貼、生日婚育津貼、住院及喪葬慰問金等福利，關注員工切身利益。

### 2) 加班管理

公司按照國家相關法律法規制定並執行《平安健康互聯網股份有限公司員工加班管理制度》，以「先計劃後實施，兩級審批雙重審核」的原則對加班情況進行嚴格管理。對於審核通過准予加班的情況，按照規定給予員工調休或薪酬補貼。在本報告期內，本公司未發生任何強制勞工的情況。

### 3) 平等多元與反歧視

平安好醫生致力為員工打造公平民主的就業環境，堅決在僱傭、薪酬福利以及人才晉升等方面對每一位員工進行平等對待，反對任何形式的歧視行為。本報告期內，我們未接獲任何僱傭相關或侵犯員工權益的投訴案例。

## 3. 職業健康與安全

我們嚴格遵守《中華人民共和國職業病防治法》及《中華人民共和國安全生產法》等法律法規，持續完善各項安全管理與培訓制度，致力為員工營造健康安全的工作環境。本報告期內，我們未發生因工傷亡事故，因工傷損失工時為 0。

### 1) 職業健康

平安好醫生十分關注員工的身心健康，除了年度健康體檢以及商業保險外，我們還提供各種健康福利措施滿足員工的需求。

我們與外部服務商合作，為員工提供心理諮詢服務——「心晴熱線」。熱線電話每天 12 小時、全年 365 天提供服務，並對員工的隱私採取嚴密保護。我們的辦公大廈設有醫務室，為員工提供免費的醫療諮詢及藥品。我們還提供中醫推拿室，為員工進行脊柱保養，緩解長期久坐辦公的勞累。我們倡導勞逸結合，還為員工開放乒乓球室、台球室等休閒娛樂設施供員工舒緩壓力、調節心情。

此外，我們針對員工長期使用電腦及伏案工作造成的視覺疲勞、頸椎疾病等問題，在每天下午 3 點 30 分，通過公司廣播及電視播放眼保健操及肩頸健身操的音頻及視頻，倡導員工進行身心放鬆，預防疾病產生。

### 2) 職業安全

我們對消防安全高度重視，嚴格遵守《中華人民共和國消防法》和《中華人民共和國突發事件應對法》等法律法規，定期進行消防檢查，組織消防演習，並對員工進行消防培訓，強化員工消防安全防範意識。

2018 年 11 月 1 日至 11 月 30 日，我們開展了「消防安全宣傳教育月」專項活動，內容包括：

- 組織管理處保安、保潔等一線主要工作人員進行消防安全培訓，提高檢查消除火災隱患的能力、組織撲救初期火災的能力；
- 組織管理處員工觀看歷年火災事故警示教育篇，分析每起事故的原因和負面影響；
- 外請專職消防教官對大廈專業公司骨幹疏散引導員開展專題消防講座，分析 2018 年度火災案發形勢，了解消防安全基本常識，掌握火場逃生的基本技能，提高防火警覺性和自覺性，提高群防群治效果；



## 環境、社會及管治報告

- 加強義務消防隊伍的實操培訓，確保每名隊員都會處置初起火災、會熟練使用消防器材、會引導人員安全疏散。強化執勤備戰，以「1分鐘響應、3分鐘到場處置」為目標，提升微型消防站應急響應能力，真正發揮微型消防站救早、滅小的作用；
- 舉行年度消防演習，使各崗位人員明確崗位職責，提高義務消防隊員消防技能和組織撲救初起火災的能力。



### 4. 人文關懷

我們認真踐行人本責任，力求對員工展示全方位的關懷，提升員工活力與團體的歸屬感。

#### 1) 婦女關懷

我們十分關注女性群體的特殊需求，重視女性員工的福利保障。公司大廈設有安全便捷、設施齊全的母嬰室，以滿足有持續哺乳需求的媽媽們。我們定期組織各類關注女性員工權益及發展的活動，用心呵護女性員工的身心健康。

案例分享

#### 三·八「女神節」活動

2018年3月8日，平安好醫生舉行了女神節活動。公司為各位女性同事準備了精美的節日禮品，同時還邀請了知名化妝師、髮型師和美甲師，在午休時間為女性同事提供服務。當天氣氛十分熱烈，獲得了各位同事的好評，提升了員工的滿意度。



2) 俱樂部及節日活動

我們提倡工作與生活的平衡，在公司內部設立了籃球、足球、游泳、羽毛球等俱樂部，並對各項俱樂部及文娛活動進行撥款，以豐富員工生活，提升員工生活體驗。每逢節日，我們也會為員工獻上各種節日問候禮品及舉辦各種慶祝活動，營造和諧的企業氛圍。

案例分享

中秋感恩，以信寄情

2018年9月17日，公司舉辦了「中秋感恩，以信寄情」的主題活動。我們為員工定製了專屬的節日問候明信片，以及中秋流心月餅禮盒與大閘蟹禮包，向每一位平安好醫生的員工展示溫暖與關懷。



5. 員工滿意度及員工申訴

公司十分重視聆聽員工心聲，努力收集並鼓勵員工提出反饋及建議，並致力保障與員工溝通渠道的暢通，確保員工的訴求得到回應。

1) 滿意度調研

我們於每年度開展有關職場滿意度及績效考核滿意度的調研，通過問卷、郵件、電話及訪談等形式，收集和傾聽員工的聲音。同時我們根據滿意度調研的結果，了解員工需求，並檢視及改善自身的管理及運營情況。

2) 申訴渠道

公司制定有《平安健康互聯網信訪工作管理制度》，保障員工申訴渠道暢通。當員工對公司的經營管理以及公司部門、員工、代理人的職務行為持有異議或建議時，均可通過書面、電話、郵件以及面談的方式向公司信訪工作部門提出申訴。



# 服務責任，保障用戶權益

## Service Responsibility to Protect Users' Rights and Interests

了解用戶需求以及聆聽用戶反饋意見，對我們業務的可持續發展至關重要。我們努力創造多方面溝通渠道，了解用戶心聲，滿足大眾多樣化的需求，力求提供讓用戶滿意的優質服務。

### 1. 用戶體驗度及需求調研

我們內部設有用戶體驗部，從交互設計及視覺設計等方面進行優化完善，提升用戶體驗。我們引入 NPS 淨推薦值制度，通過設計觸點問題，了解用戶體驗和訴求，並就 NPS 值對各業務部門設立績效考核指標，通過每週考核、每月檢視及半年小結的方式，對產品質量和用戶體驗度進行管控和提升。

為更透徹地了解用戶的想法與建議，我們還通過用戶日研究與專題研究兩種形式來對用戶需求進行調研。我們每月舉行一次用戶日調研，就近期管理層重點關注的業務，邀請 6-10 名用戶來公司進行焦點小組及一對一形式的訪談。訪談後項目組對結果進行梳理、討論，並在後續進行線上追蹤機制，跟進每一個改進點的落地情況。專題研究由業務部門提出需求，以線上問卷、電話訪談及線下訪談等多樣化的調研方式開展，並設置獎勵機制，以鼓勵用戶進行回饋和建議。用戶日研究及專題研究成果皆會匯總形成研究報告，以作為各團隊對產品及服務進行優化和提升的依據。





## 2. 客戶滿意度調查及投訴處理

我們高度重視客戶對我們服務的滿意度及相關的投訴，以幫助我們檢視自身並提高業務質量。我們的在線醫療諮詢及其他各項業務均採用用戶評價系統，通過在線應用（以下簡稱「APP」）打分、短信推送及電話評分等方式來收集用戶反饋意見。2018 年度，我們的醫療諮詢服務滿意度達 98%。

用戶可通過平安好醫生的移動平台的即時通訊系統、電話、郵件以及書信與我們的客服代表進行溝通或投訴。我們內部設有《平安健康互聯網商城一線工單作業規劃》《平安健康互聯網電商醫療及普通類的處理流程》及《平安健康互聯網質量管控作業制度》等制度，對不同類別的客戶投訴處理流程及質量管控機製作出了明確規定。

投訴個案由客服人員根據情況進行一級與二級類目的劃分，並按照規定的時限進行反饋和處理。客服部設有專職質檢人員，根據質檢標準，定期對一、二線客服人員的服務案件進行抽檢。質檢人員根據抽檢情況將服務案件分類登記形成報告，對於差錯件則進行後續的跟蹤與反饋以確保問題得到解決。

2018 年度，我們的客服團隊服務 1,098,094 人次，投訴回覆率 100%。

# 環境責任，守護綠色家園

## Environmental Responsibility to Guard Green Home

日益嚴峻的環境污染及氣候變化是全人類需要共同面對的問題。平安好醫生秉承綠色發展的理念，堅決承擔起作為企業公民的責任。我們嚴格遵守《中華人民共和國環境保護法》《中華人民共和國節約能源法》等法律法規，高度重視環境保護和節能減排工作。於本報告期內，我們在求取適用水源方面並無任何問題。

### 1. 無紙化辦公

我們倡導無紙化的辦公方式，通過使用線上平台 EOA 系統，集中開展公文處理、事務處理、費用申請等一系列工作，涵蓋文件審批、系統管理、文件跟蹤、文件查詢及授權等模塊，在簡化工作流程為員工帶來便利之餘，大量減少了打印紙張的使用需求及垃圾的產生，貫徹落實公司的綠色運營理念。

### 2. 節能降耗措施

公司內部積極開展節約能源、降低能耗的教育宣傳，並落實到日常工作的各個方面，致力於提升資源的有效利用程度。公司在洗手間以及茶水間均張貼了節水標誌；在文印區張貼溫馨提醒鼓勵紙張充分利用；並對礦泉水等接待用品進行領取登記以控制消耗量。公司安裝的燈具及電器，均選用節能產品；並在週末和法定節假日安排行政部門進行巡檢關電，以減少能源消耗。

### 3. 廢棄物處理與資源回收

公司日常運行過程中產生的廢棄物主要為無害廢棄物，大部份源自日常的辦公垃圾以及員工個人的隨身垃圾，產生的無害廢棄物將由物業進行回收並統一處理。對於少量容易產生環境污染的有害廢棄物如打印機墨盒，由供應商方面的專業人員進行墨盒的定期回收並進行反覆利用，提高了資源的利用率並將對環境的影響降到最低。



2018 年度環境關鍵績效數據

| 關鍵績效指標   | 單位      | 使用 / 排放量     |
|----------|---------|--------------|
| 溫室氣體排放   | 噸       | 4,748.35     |
| 溫室氣體排放密度 | 噸 / 人   | 1.96         |
| 有害廢棄物總量  | 噸       | 0.19         |
| 有害廢棄物密度  | 噸 / 人   | 0.000079     |
| 辦公垃圾     | 噸       | 142.36       |
| 用電量      | 千瓦時     | 5,873,877.66 |
| 用電量密度    | 千瓦時 / 人 | 2,422.22     |
| 間接能耗     | 吉焦      | 21,145.96    |
| 總能耗      | 吉焦      | 21,145.96    |
| 能耗密度     | 吉焦 / 人  | 8.72         |
| 總用水量     | 立方米     | 23,236.6     |
| 用水密度     | 立方米 / 人 | 9.58         |

環境數據說明：

- 環境數據的收集時間覆蓋 2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日；環境數據的收集範圍為平安健康醫療科技有  
限公司的上海徐匯職場、上海日月光職場、北京職場、廣州職場、青島職場以及合肥職場。
- 溫室氣體排放量（範圍二）來自外購電力。相關排放系數參考香港聯交所《環境關鍵績效指標匯報指引》，其  
中外購電力的溫室氣體排放系數參考國家生態環境部《2017 年度減排項目中國區域電網基準線排放因子》。
- 2018 年度公司消耗的能源為外購電力，能耗系數參考國家《GB2589-2008T 綜合能耗計算通則》。
- 辦公垃圾為辦公區域產生的無害廢棄物。
- 密度值以各職場員工總數計算。



# 社會責任，共建和諧社區

## Social Responsibility to Establish Harmonious Community

平安好醫生堅信社會責任是企業立足的根基。我們在關注業績的同時積極回饋社會、關注民生問題，為社會的和諧發展貢獻自己的力量。

### 1. 村醫工程 / 鄉村好醫生幫扶計劃

醫療資源的分佈不均、就醫服務體驗差是困擾醫療市場的兩大問題，偏遠鄉村地區則面臨着更加嚴峻的挑戰。為了緩解百姓看病難的問題，助力中國醫療事業健康、公平發展，平安好醫生積極響應並參與平安集團的「村醫工程」，在 2018 年 1 月推出「鄉村好醫生幫扶計劃」，充分發揮自身的技術、產品、平台優勢，集結優質醫療技術、醫生資源、設備及藥品資源，以互聯網醫療平台為橋樑，將城市優質醫療「養分」輸送到農村，為鄉村醫療服務升級助力。

我們通過和藥廠合作以及供應鏈的整合，在鄉村地區投放了一批智能藥櫃，為村醫提供必要的藥品資源並予以部份補貼，努力緩解村醫行醫少藥的問題。公司通過向貧困鄉村輸出專業設備，改善升級原有的鄉村衛生室條件，全面提升所幫扶農村的基層醫療硬件水平。

為了幫助村醫的專業技能得到提升，以技術賦能醫療，我們開發了村醫專屬的 APP 應用，為村醫在線連接全國名醫以提供一對一專業指導；我們還在 APP 中設置了培訓平台，提供專業全科、專科醫生的系統培訓課程以及多場景的遠程培訓，讓村醫可以獲取海量最新的醫療資訊、案例和數據，幫助村醫進行全方位的提升。

此外，我們還組織優秀醫療團隊進入幫扶地區，親自為基層醫療人員進行授課以及技術講解，努力推動鄉村醫療服務和人才建設升級。2018 年 8 月 27 日至 31 日，平安好醫生聯合平安養老保險股份有限公司、平安國際融資租賃有限公司共同組成「村醫工程」項目組，為廣西桂林龍勝各族自治縣、賀州平桂區、百色田東縣三地的 600 名村醫提供了專業培訓，本次培訓內容涵蓋如何使用村醫專屬 APP、健康檢測一體機、醫視一體機以及如何專業解讀健康檢測報告，旨在讓村醫熟悉項目組所提供的各類先進技術及設備的使用，為當地村民提供更優質的醫療健康服務。



截至 2018 年 12 月，我們在「村醫工程」中已經向廣西 32 所貧困村衛生室捐贈 100 多台醫療設備，培訓村醫 1,613 名，開展多場移動健康檢測活動，惠及近 4,000 人。我們還開發了村醫專屬 APP 應用，並組織醫療團隊親自對村醫進行講解授課，提升基層醫療人員的專業水平。在未來，我們會繼續為邊遠貧困地區提供設備升級、投放智慧診所以及義診等服務，致力幫助村醫成長為優秀基層醫療服務人才，實現鄉村醫療健康水平的逐步提升。



## 2. 聯合胡潤發佈中國好醫生榜

2018 年 1 月 18 日，平安好醫生聯合《胡潤百富》發佈中國好醫生榜。通過邀請來自北京、上海、成都等全國 20 個城市、30 個科室的 300 餘位醫學專家組成評委會，對近 12,000 名參選醫生展開專家互評、同行互評、患者口碑等維度的綜合考察，最終評選出近 6,000 位優秀醫生進入榜單。好醫生榜單的發佈，旨在讓億萬用戶能夠更方便地找到身邊的好醫生，是公司通過匯聚名醫智慧，提升名醫服務效率，將寶貴的醫療資源向普惠醫療過渡的一次積極嘗試。同時，通過胡潤強大的品牌影響力褒獎醫療行業的優秀從業者，鼓勵其繼續服務社會，推動醫療行業的發展。



## 環境、社會及管治報告

### 3. 上海馬拉松贊助活動

2018年11月18日，平安好醫生攜手平安集團，贊助「2018上海國際馬拉松賽」（以下簡稱「上馬」），倡導健康生活。比賽當天，公司精心準備了由助跑團、啦啦隊、鼓動站組成的「加油全家桶套餐」，全程為選手們加油鼓勁，幫助他們堅持到底、賽出精彩、賽出水平。公司還安排了專業的執業醫師駐守在終點迎接凱旋的上馬健將，並為受傷的跑友們提供專業的問診和現場救治服務，積極響應本次馬拉松賽事「放膽跑，有我在」的活動主題，確保參賽者們的健康和安全。





# 共贏責任，攜手擁抱未來

## Take Win-win Responsibility and Embrace the Future Together

平安好醫生高度重視供應商的管理工作，遵循平安集團的採購規則，制定並嚴格執行內部《平安健康互聯網股份有限公司採購管理辦法》等相關規定，全面推行陽光採購、規範採購行為、防控採購風險等措施，打造負責任的供應鏈，與合作夥伴攜手共贏。

### 1. 採購流程

公司制定了嚴格的採購管理制度及流程規範採購管理工作：

- 行政部組織成立採購小組，收集採購需求，對採購行為進行立項申請；
- 邀請供應商投標報價，組織開標、評標、定標等採購活動；
- 確認採購結果及合作供應商；
- 審核採購合同並負責供應商管理；
- 組織市場調研及進行售後服務跟蹤。

同時，公司的財務部門、法律合規部、技術部門及業務主管部門亦參與到採購審批過程中，從預算管理、採購風險及採購需求的角度進行把關，確保採購程序合法合規。

### 2. 供應商開發與准入

採購小組對採購需求進行分析，根據內部章程，與業務部門共同確定供應商的篩選標準，從供應商資質、服務能力、市場口碑等方面對供應商進行廣泛的信息收集，秉承公平、公開、公正的原則，對供應商進行綜合評估及篩選，通過打分的方式最終確定合格入圍的供應商名單，並更新到合格供應商庫中。

### 3. 供應商評估與考核

為保證產品及服務質量，採購小組定期對入庫的供應商從履約情況、服務質量、時效等維度進行考察、評估及審核，並根據考核結果對供應商進行分級管理。對優秀的供應商則作為下次合作的優先考慮對象，對於考核結果欠佳的供應商，安排約談並進行原因分析，制定整改方案。此外，針對健康商城的供應商質量管控，我們設立了質量抽檢機制。對於不合格產品，依據《平安好醫生商家積分管理規則》對商家進行違規處理，進一步激勵、協助供應商提升服務水平。



# 運營責任，創造全面價值

## Take Operation Responsibility and Create Comprehensive Value

平安好醫生秉承對利益相關方負責的理念，不斷關注自身成長，持續創造價值。我們積極承擔運營責任，嚴格遵守企業管治相關的法律法規，持續完善並落實廉潔建設的相關制度，致力提升企業自身管治水平。

### 1. 合規運營

平安好醫生嚴格遵守國家在互聯網醫療、電子處方、藥品監管、電子商務、宣傳營銷及僱傭勞工等方面頒佈的政策法規，並且認真執行《平安健康互聯網股份有限公司員工行為準則》及《平安健康互聯網股份有限公司員工違規行為處理執行標準》等內部政策。公司成立了法律合規部，為各大項目提供法律評審；並與各業務部門合作，對公司的日常業務進行合規檢視。

我們按照國家規定要求已取得以下牌照以及許可證：

| 實體                 | 牌照 / 批文 / 許可證                           |
|--------------------|---|
| 平安健康互聯網股份有限公司      | 增值電信業務經營許可證                             |
| 平安健康互聯網股份有限公司      | 互聯網藥品信息服務資格證書                           |
| 平安健康互聯網股份有限公司      | 關於同意對平安健康互聯網股份有限公司單用途商業預付款規模發卡業務予以備案的通知 |
| 平安健康互聯網股份有限公司      | 網絡文化經營許可證                               |
| 平安健康互聯網股份有限公司上海分公司 | 食品經營許可證                                 |
| 平安（青島）互聯網醫院有限公司    | 醫療機構執業許可證                               |
| 平安（合肥）互聯網醫院有限公司    | 醫療機構執業許可證                               |
| 平安（銀川）互聯網醫院有限公司    | 醫療機構執業許可證                               |
| 江西平安好醫生大藥房有限公司     | 增值電信業務經營許可證                             |

| 實體              | 牌照 / 批文 / 許可證  |
|-----------------|----------------|
| 江西平安好醫生大藥房有限公司  | 互聯網藥品信息服務資格證書  |
| 江西平安好醫生大藥房有限公司  | 互聯網藥品交易服務資格證書  |
| 江西平安好醫生大藥房有限公司  | 藥品經營許可證        |
| 江西平安好醫生大藥房有限公司  | 藥品經營質量管理規範認證證書 |
| 江西平安好醫生大藥房有限公司  | 食品經營許可證        |
| 江西平安好醫生大藥房有限公司  | 第二類醫療器械經營備案    |
| 合肥快易捷醫藥電子商務有限公司 | 增值電信業務經營許可證    |
| 合肥快易捷醫藥電子商務有限公司 | 互聯網藥品信息服務資格證書  |
| 合肥快易捷醫藥電子商務有限公司 | 互聯網藥品交易服務資格證書  |
| 江蘇納百特大藥房有限公司    | 藥品經營許可證        |
| 江蘇納百特大藥房有限公司    | 第二類醫療器械經營備案憑證  |
| 江蘇納百特大藥房有限公司    | 食品經營許可證        |

案例分享

法律宣導，做合規業務的掌門人

2018年10月15日，法律合規部前往甘肅蘭州，對大健康事業部的代理商進行合規宣導。本次培訓面向公司大健康事業部同事、公司客服部同事以及公司簽約的代理商，對業務開展過程中的合規注意事項進行宣導，為員工普及了合規方面的重要知識，避免日後的不當宣傳帶來的潛在危害。



### AI 好律師，推動法務工作的智能化

2018年11月15日，平安好醫生正式在內部推廣「AI 好律師」系統的使用。AI 好律師包含智能合同管理、智能司法規則、一鍵仲裁與訴訟申請和知識產權四大模塊，涵蓋合同全生命週期管理流程。通過該系統，使低端、重複、流程化的合同審核工作智能化。未來，AI 好律師系統將會持續推動公司的法律合規工作往更智能高效的的方向轉型。

## 2. 反舞弊建設

公司嚴格遵守反舞弊及廉潔建設相關的法律法規，認真落實《平安健康互聯網反舞弊制度》《平安健康互聯網稽核監察章程》及《平安健康互聯網信訪工作管理制度》，設立了健全的反舞弊管理體系，樹立起廉潔敬業的良好風氣。

我們通過組建反舞弊體系，明確了各部門職責。一旦發現舞弊風險，稽核監察部門立即組織實施調查，並根據《平安健康醫療科技有限公司「紅、黃、藍」牌處罰制度》對舞弊行為進行處罰；若發現違法行為，將依法移送司法機關處理。調查結束後調查組將提供調查報告，並提出整改措施，切實提高反舞弊工作的力度。

我們設立了統一的電話、電子郵箱、書信、走訪等多種舉報方式，並通過下達公文的方式統一公示，確保舉報渠道暢通，並對提供有價值舉報線索的人員予以獎勵。我們奉行「懲防並舉，重在預防」的反舞弊工作原則，定期開展廉政教育及培訓活動，警醒員工遵紀守法。2018年度，我們共開展了15次有關廉政教育主題的郵件宣導及在線培訓，覆蓋公司全體員工。本年度我們未發生任何有關貪污、賄賂、欺詐及洗黑錢等訴訟案件。

## 3. 合規宣傳

公司嚴格遵循《中華人民共和國廣告法》、《中華人民共和國互聯網廣告管理暫行辦法》、《中華人民共和國藥品廣告審查辦法》等法律法規，認真落實《平安健康互聯網廣告發佈標準》及《平安健康互聯網平安資訊審核規則》等制度，對業務開展過程中涉及到的宣傳內容進行審核，確保向客戶及社會受眾傳遞符合國家監管要求、具有正向價值的資訊和信息。

### 1) 產品宣傳

我們在健康商城上出售來自不同商家的產品，並由商家提供自身產品的宣傳文案。為確保商家的宣傳符合監管要求，我們採取三級系統監督管控措施：

1

第一級：發佈規範

制定《廣告發佈標準》《平安好醫生 APP 商品詳情發佈規範》等規定，要求供應商嚴格按規定設計宣傳內容

2

第二級：系統審核

對廣告宣傳違禁詞與敏感詞進行系統自動判斷與攔截，禁止商家發佈

3

第三級：人工審核

對通過系統審查的宣傳內容進行人工審查及隨機抽查，出現違規情況則不允許上架，並按照《平安好醫生 APP 商家積分管理規則》進行相應處理

### 2) 新聞及資訊

平安好醫生在官方網站、移動平台及官方公眾號上定期發佈公司要聞及健康諮詢，以滿足用戶的需求。我們發佈的所有線上新聞及資訊，均按照《平安健康互聯網平安資訊審核規則》進行審核，嚴格禁止政治敏感、違法違規、色情暴力等內容的發佈。公司的市場公關部聯合法律合規部對新聞資訊內容進行管控，通過嚴格的審批流程確保公司對外宣傳內容的準確性及合法性，降低線上新聞宣傳的合規風險。

# 附錄

## The Appendix

### 附錄一、港交所《環境、社會及管治報告指引》內容索引

| 序號      | ESG 指標   | 披露情況 | 對應章節   | 披露責任   |
|---------|--|------|--|--------|
| A1 一般披露 | 有關廢氣及溫室氣體排放、向水及土地的排污、有害及無害廢棄物的產生等的政策及遵守對發行人有重大影響的相關法律及規例的資料。 | 已披露  | 八、環境責任，守護綠色家園  | 不遵守就解釋 |
| A1.1    | 排放物種類及相關排放數據。  | 不適用  | 平安好醫生在業務開展過程中不涉及氣體污染物的排放，因此該項績效指標不適用。  | 不遵守就解釋 |
| A1.2    | 溫室氣體總排放量及（如適用）密度。  | 已披露  | 八、環境責任，守護綠色家園  | 不遵守就解釋 |
| A1.3    | 所產生有害廢棄物總量及（如適用）密度。  | 已披露  | 八、環境責任，守護綠色家園  | 不遵守就解釋 |
| A1.4    | 所產生無害廢棄物總量及（如適用）密度。  | 已披露  | 八、環境責任，守護綠色家園  | 不遵守就解釋 |
| A1.5    | 描述減低排放量的措施及所得成果。   | 已披露  | 八、環境責任，守護綠色家園  | 不遵守就解釋 |
| A1.6    | 描述處理有害及無害廢棄物的方法、減低產生量的措施及所得成果。                               | 已披露  | 八、環境責任，守護綠色家園  | 不遵守就解釋 |
| A2 一般披露 | 有效使用資源（包括能源、水及其他原材料）的政策。                                     | 已披露  | 八、環境責任，守護綠色家園  | 不遵守就解釋 |
| A2.1    | 按類型劃分的直接或間接能源總耗量及密度。   | 已披露  | 八、環境責任，守護綠色家園  | 不遵守就解釋 |
| A2.2    | 總耗水量及密度。   | 已披露  | 八、環境責任，守護綠色家園  | 不遵守就解釋 |
| A2.3    | 描述能源使用效益計劃及所得成果。   | 已披露  | 八、環境責任，守護綠色家園  | 不遵守就解釋 |
| A2.4    | 描述求取適用水源上可有任何問題，以及提升用水效益計劃及所得成果。                             | 已披露  | 八、環境責任，守護綠色家園  | 不遵守就解釋 |
| A2.5    | 製成品所用包裝材料的總量及每生產單位估量。  | 未披露  | 平安好醫生在健康商城銷售的自行研發生產的「平安質優」系列產品涉及包裝材料。由於該系列產品為 2018 下半年度新增業務，對公司本年度的運營而言非重要範疇，故未披露此項指標。 | 不遵守就解釋 |

| 序號      | ESG 指標   | 披露情況 | 對應章節          | 披露責任   |
|---------|--|------|---------------|--------|
| A3 一般披露 | 減低發行人對環境及天然資源造成重大影響的政策。  | 已披露  | 八、環境責任，守護綠色家園 | 不遵守就解釋 |
| A3.1    | 描述業務活動對環境及天然資源的重大資源的重大影響及已採取管理有關影響的行動。                                 | 已披露  | 八、環境責任，守護綠色家園 | 不遵守就解釋 |
| B1 一般披露 | 有關薪酬及解僱、招聘及晉升、工作時數、假期、平等機會、多元化、反歧視以及其他待遇及福利的政策及遵守對發行人有重大影響的相關法律及規例的資料。 | 已披露  | 六、人本責任，助力員工發展 | 不遵守就解釋 |
| B1.1    | 按性別、僱傭類型、年齡組別及地區劃分的僱員總數。   | 部份披露 | 六、人本責任，助力員工發展 | 建議披露   |
| B1.2    | 按性別、年齡組別及地區劃分的僱員流失比率。  | 未披露  |               | 建議披露   |
| B2 一般披露 | 有關提供安全工作環境以及保障僱員避免職業性危害的政策及遵守對發行人有重大影響的相關法律及規例的資料。                     | 已披露  | 六、人本責任，助力員工發展 | 不遵守就解釋 |
| B2.1    | 因工作關係而死亡的人數及比率。  | 已披露  | 六、人本責任，助力員工發展 | 建議披露   |
| B2.2    | 因工傷損失工作日數。   | 已披露  | 六、人本責任，助力員工發展 | 建議披露   |
| B2.3    | 描述所採納的職業健康與安全措施，以及相關執行及監察方法。   | 已披露  | 六、人本責任，助力員工發展 | 建議披露   |
| B3 一般披露 | 有關提升僱員履行工作職責的知識及技能的政策。描述培訓活動。  | 已披露  | 六、人本責任，助力員工發展 | 不遵守就解釋 |
| B3.1    | 按性別及僱員類別（如高級管理層、中級管理層等）劃分的受訓僱員百分比。                                     | 部份披露 | 六、人本責任，助力員工發展 | 建議披露   |
| B3.2    | 按性別及僱員類別劃分，每名僱員完成受訓的平均時數。  | 部份披露 | 六、人本責任，助力員工發展 | 建議披露   |
| B4 一般披露 | 有關防止童工或強制勞工的政策及遵守對發行人有重大影響的相關法律及規例的資料。                                 | 已披露  | 六、人本責任，助力員工發展 | 不遵守就解釋 |
| B4.1    | 描述檢討招聘慣例的措施以避免童工及強制勞工。   | 已披露  | 六、人本責任，助力員工發展 | 建議披露   |



## 環境、社會及管治報告

| 序號      | ESG 指標   | 披露情況 | 對應章節                            | 披露責任   |
|---------|--|------|---------------------------------|--------|
| B4.2    | 描述在發現違規情況時消除有關情況所採取的步驟。                                      | 已披露  | 六、人本責任，助力員工發展                   | 建議披露   |
| B5 一般披露 | 管理供應鏈的環境及社會風險政策。   | 已披露  | 十、共贏責任，攜手擁抱未來                   | 不遵守就解釋 |
| B5.1    | 按地區劃分的供應商數目。   | 未披露  |                                 | 建議披露   |
| B5.2    | 描述有關聘用供應商的慣例，向其執行有關慣例的供應商數目、以及有關慣例的執行及監察方法。                  | 已披露  | 十、共贏責任，攜手擁抱未來                   | 建議披露   |
| B6 一般披露 | 有關所提供產品和服務的健康與安全、廣告、標籤及私隱事宜以及補救方法的政策及遵守對發行人有重大影響的相關法律及規例的資料。 | 已披露  | 五、品質責任，打造卓越臻品<br>十一、運營責任，創造全面價值 | 不遵守就解釋 |
| B6.1    | 已售或已運送總數中因安全健康理由而須回收的百分比。                                    | 未披露  |                                 | 建議披露   |
| B6.2    | 接獲關於產品及服務的投訴數目以及應對方法。  | 部份披露 | 七、服務責任，保障用戶權益                   | 建議披露   |
| B6.3    | 描述與維護及保障知識產權有關的慣例。   | 已披露  | 五、品質責任，打造卓越臻品                   | 建議披露   |
| B6.4    | 描述質量檢定過程及產品回收程序。   | 已披露  | 五、品質責任，打造卓越臻品                   | 建議披露   |
| B6.5    | 描述消費者數據保障及私隱政策，以及相關執行及監察方法。                                  | 已披露  | 五、品質責任，打造卓越臻品                   | 建議披露   |
| B7 一般披露 | 有關防止賄賂、勒索、欺詐及洗黑錢的政策及遵守對發行人有重大影響的相關法律及規例的資料。                  | 已披露  | 十一、運營責任，創造全面價值                  | 不遵守就解釋 |
| B7.1    | 於匯報期內對發行人或其僱員提出並已審結的貪污訴訟案件的數目及訴訟結果。                          | 已披露  | 十一、運營責任，創造全面價值                  | 建議披露   |
| B7.2    | 描述防範措施及舉報程序，以及相關執行及監察方法。                                     | 已披露  | 十一、運營責任，創造全面價值                  | 建議披露   |
| B8 一般披露 | 有關以社區參與來了解營運所在社區需要和確保其業務活動考慮社區利益的政策。                         | 已披露  | 九、社會責任，共建和諧社區                   | 不遵守就解釋 |
| B8.1    | 專注貢獻範疇（如教育、環境事宜、勞工需求、健康、文化、體育）。                              | 已披露  | 九、社會責任，共建和諧社區                   | 建議披露   |
| B8.2    | 在專注範疇所動用資源（如金錢或時間）。  | 已披露  | 九、社會責任，共建和諧社區                   | 建議披露   |

附錄二、內部政策及法律法規清單

| ESG 指標  | 內部政策                         | 遵守法規及規例   |
|---------|------------------------------|---|
| A1 排放物  |                              | <p>《中華人民共和國環境保護法》</p> <p>《中華人民共和國環境影響評價法》</p> <p>《建設項目環境保護管理條例》</p> <p>《建設項目竣工環境保護驗收管理辦法》</p> <p>《建設項目環境影響登記表備案管理辦法》</p> <p>《中華人民共和國環境噪聲污染防治法》</p> <p>《中華人民共和國大氣污染防治法》</p> <p>《中華人民共和國水污染防治法》</p> <p>《中華人民共和國海洋環境保護法》</p> <p>《中華人民共和國防治陸源污染物污染損害海洋環境管理條例》</p> <p>《中華人民共和國固體廢物污染環境防治法》</p> <p>《國家危險廢棄物名錄》</p> <p>《危險廢物轉移聯單管理辦法》</p> <p>《「十三五」控制溫室氣體排放工作方案》</p> |
| A2 資源使用 | <p>《平安健康互聯網股份有限公司員工行為準則》</p> | <p>《中華人民共和國節約能源法》</p> <p>《中華人民共和國循環經濟促進法》</p>   |

## 環境、社會及管治報告

| ESG 指標     | 內部政策  | 遵守法規及規例  |
|------------|---|--|
| A3 環境及天然資源 | <p>《平安健康互聯網股份有限公司員工行為準則》</p>  | <p>《中華人民共和國大氣污染防治法》</p> <p>《中華人民共和國環境保護法》</p>  |
| B1 僱傭      | <p>《平安健康互聯網股份有限公司招聘管理制度》</p> <p>《平安健康互聯網有限公司招聘管理 HR 操作手冊》</p> <p>《平安健康互聯網股份有限公司員工行為準則》</p> <p>《平安健康互聯網股份有限公司親屬管理辦法》</p> <p>《平安健康互聯網股份有限公司員工違規行為處理執行標準》</p> <p>《平安健康互聯網股份有限公司核人專員管理辦法》</p> <p>《平安健康互聯網人員晉升管理規則》</p> <p>《平安健康互聯網績效問責管理制度》</p> <p>《平安健康互聯網薪酬管理制度》</p> <p>《平安健康互聯網薪酬管理指引》</p> | <p>《中華人民共和國勞動法》</p> <p>《中華人民共和國勞動合同法》</p> <p>《中華人民共和國促進就業法》</p> <p>《中華人民共和國社會保險法》</p> <p>《最低工資規定》</p> <p>《住房公積金管理條例》</p> <p>《中華人民共和國婦女兒童權益保護法》</p> <p>《中華人民共和國執業醫師法》</p> <p>《職業醫師註冊管理辦法》</p> <p>《鄉村醫師從業管理條例》</p> <p>《衛生技術人員職務試行條例》</p> <p>《互聯網醫院執業醫師准入及評級制度》</p> |
| B2 健康與安全   | <p>《平安健康互聯網股份有限公司員工行為準則》</p>  | <p>《中華人民共和國勞動法》</p> <p>《中華人民共和國職業病防治法》</p> <p>《中華人民共和國安全生產法》</p> <p>《中華人民共和國消防法》</p> <p>《中華人民共和國突發事件應對法》</p>   |

| ESG 指標   | 內部政策  | 遵守法規及規例  |
|----------|---|--|
| B2 健康與安全 | 《平安健康互聯網股份有限公司員工行為準則》   | <p>《危險化學品安全管理條例》</p> <p>《生產安全事故報告和調查處理條例》</p> <p>《安全生產事故隱患排查治理暫行條例》</p> <p>《中華人民共和國工傷保險條例》</p> <p>《工作場所職業衛生監督管理規定》</p> <p>《職業病分類與目錄》</p> <p>《計算站場地安全要求》</p> <p>《電子計算機場地通用規範》</p> |
| B3 發展與培訓 | 《平安健康互聯網團隊培訓管理工作基本手冊》   |  |
| B4 勞工準則  | <p>《平安健康互聯網股份有限公司招聘管理制度》</p> <p>《平安健康互聯網股份有限公司員工加班管理制度》</p> <p>《平安健康互聯網股份有限公司考勤與休假制度》</p> | <p>《禁止使用童工規定》</p> <p>《中華人民共和國勞動法》</p> <p>《中華人民共和國勞動合同法》</p> <p>《全國年節及紀念日放假辦法》</p> <p>《企業職工帶薪年休假實施辦法》</p> <p>《企業職工患病或非因工負傷醫療期規定》</p>  |

## 環境、社會及管治報告

| ESG 指標   | 內部政策  | 遵守法規及規例   |
|----------|---|---|
| B5 供應鏈管理 | <p>《平安健康互聯網一分鐘診所團隊運營操作規範》</p> <p>《平安好醫生 APP 商家違規積分管理規則》</p> <p>《平安好醫生 APP 商家合作框架協議》</p> <p>《平安健康互聯網禁售商品管理信息規範》</p> <p>《平安採購管理 E 平台管理指引》</p> <p>《e 采平台商品管理流程》</p> <p>《平安健康互聯網股份有限公司採購管理辦法》</p> <p>《平安好醫生供應商入駐流程》</p> <p>《個人版銷售中心供應商暫行管理辦法》</p> <p>《平安好醫生 APP 商品品質抽檢規則》</p> <p>《平安好醫生 APP 商品詳情發佈規範》</p> <p>《平安好醫生 APP 商品價格規範》</p> <p>《平安健康互聯網商品上架規範暫行管理辦法》</p> <p>《平安好醫生售後服務管理規則》</p> | <p>《中華人民共和國招投標法》</p> <p>《中華人民共和國民法總則》</p> <p>《中華人民共和國侵權責任法》</p> |

| ESG 指標   | 內部政策   | 遵守法規及規例 |
|----------|--|---------|
| B5 供應鏈管理 | <p>《平安好醫生商家售後服務問題處理規則》</p> <p>《平安好醫生商家售後服務規範》</p> <p>《平安健康互聯網在線營銷部經營性採購管理辦法》</p> <p>《平安健康互聯網 B2B 業務中心採購管理辦法》</p> |         |

|         |                             |                    |
|---------|-----------------------------|--------------------|
|         | 《平安健康互聯網前端 JavaScript 編碼規範》 | 《中華人民共和國電子商務法》     |
|         | 《平安健康互聯網 MySQL 操作規範手冊》      | 《中華人民共和國食品安全法》     |
|         | 《平安健康互聯網域名的使用規範》            | 《食品經營許可證管理辦法》      |
|         | 《平安健康互聯網啟動腳本編寫規則》           | 《中華人民共和國食品安全法實施條例》 |
|         | 《平安健康互聯網平安健康編碼規範》           | 《醫療器械監督管理條例》       |
|         | 《Bug 管理流程規範》                | 《醫療器械經營監督管理辦法》     |
| B6 產品責任 | 《平安健康互聯網故障等級定義和處理準則》        | 《醫療器械經營質量管理規範》     |
|         | 《平安健康互聯網故障跟蹤與反饋指南》          | 《醫療器械網絡銷售監督管理辦法》   |
|         | 《平安健康互聯網需求評審流程規範》           | 《中華人民共和國消費者權益保護法》  |
|         | 《平安健康互聯網需求變更流程規範》           | 《中華人民共和國廣告法》       |
|         | 《平安健康互聯網項目管理規範》             | 《互聯網廣告管理暫行辦法》      |
|         | 《平安健康互聯網產品開發流程及注意事項》        | 《藥品廣告審查辦法》         |



| ESG 指標  | 內部政策  | 遵守法規及規例  |
|---------|---|--|
|         | <p>《平安健康數據安全管理規範》</p> <p>《平安健康互聯網股份有限公司信息安全體系制度》</p> <p>《平安健康互聯網股份有限公司數據安全體系制度》</p> <p>《平安健康互聯網商業秘密保護管理辦法》</p> <p>《平安健康互聯網廣告發佈標準》</p> <p>《平安健康互聯網平安資訊審核規則》</p>                              |  |
| B6 產品責任 | <p>《平安健康互聯網醫院常規管理制度》</p> <p>《平安健康互聯網醫院病歷管理制度》</p> <p>《平安健康互聯網醫院藥事管理制度》</p> <p>《平安健康互聯網商城一線工單作業規劃》</p> <p>《平安健康互聯網質量管控作業制度》</p> <p>《平安健康互聯網電商醫療及普通類的處理流程》</p> <p>《平安健康互聯網商家客服投訴處理暫行管理辦法》</p> | <p>《醫療廣告管理辦法》</p> <p>《醫療器械廣告審查辦法》</p> <p>《互聯網文化管理暫行辦法》</p> <p>《廣播電視管理條例》</p> <p>《廣播電視節目製作經營管理規定》</p> <p>《中華人民共和國網絡安全法》</p> <p>《網絡交易管理辦法》</p> <p>《網絡產品和服務安全審查辦法》</p> <p>《信息安全保密標準》</p> <p>《信息安全技術：個人信息安全規範》</p> <p>《數據中心設計規範》</p> <p>《互聯網藥品信息服務管理辦法》</p> <p>《互聯網藥品交易服務審批暫行規定》</p> <p>《互聯網診療管理辦法（試行）》</p> <p>《互聯網醫院管理辦法（試行）》</p> |

| ESG 指標 | 內部政策 | 遵守法規及規例 |
|--------|------|---------|
|--------|------|---------|

B6 產品責任

|                            |  |
|----------------------------|--|
|                            | <p>《遠程醫療服務管理規範（試行）》</p> <p>《互聯網醫院管理制度》</p> <p>《中華人民共和國藥品管理法》</p> <p>《中華人民共和國藥品管理法實施條例》</p> |
| <p>《健康互聯網 IDC 機房管理制度》</p>  | <p>《處方藥與非處方藥分類管理辦法》</p>  |
| <p>《健康互聯網系統應急響應制度》</p>     | <p>《處方藥與非處方藥流通管理暫行規定》</p>  |
| <p>《平安健康互聯網 Bug 管理規範》</p>  | <p>《藥品流通監督管理辦法》</p>  |
| <p>《平安健康互聯網紅、黃、綠周考核制度》</p> | <p>《藥品經營質量管理規範》</p>  |
| <p>《平安好醫生 Icon 整理規範》</p>   | <p>《藥品經營許可證管理辦法》</p>   |
| <p>《平安好醫生視覺設計規範》</p>       | <p>《藥品經營質量管理規範認證管理辦法》</p>  |
| <p>《平安好醫生首頁啟動頁與廣告閃屏設計</p>  | <p>《處方管理辦法》</p>  |
| <p>規範》</p>                 | <p>《醫療機構病歷管理規定》</p>  |
| <p>《平安健康互聯網客戶服務質量標準》</p>   | <p>《醫療機構處方審核規範》</p>  |
| <p>《平安健康互聯網退換貨暫行管理條例》</p>  | <p>《醫療機構藥事管理規定》</p>  |
|                            | <p>《醫療機構管理條例》</p>  |
|                            | <p>《醫院處方點評管理規範（試行）》</p>  |
|                            | <p>《重大醫療過失行為和醫療事故報告制度的規定》</p>  |

| ESG 指標 | 內部政策 | 遵守法規及規例 |
|--------|------|---------|
|--------|------|---------|

## B6 產品責任

- 《規範互聯網信息服務市場秩序若干規定》
- 《全國人民代表大會常務委員會關於維護互聯網安全的決定》
- 《全國醫療衛生服務體系規劃綱要（2015年-2020年）》
- 《互聯網信息服務管理辦法》
- 《互聯網安全保護技術措施規定》
- 《移動互聯網應用程序信息服務管理規定》
- 《保護文學和藝術作品伯爾尼公約》
- 《世界版權公約》
- 《與貿易有關的知識產權協定》
- 《中華人民共和國著作權法》
- 《信息網絡傳播權保護條例》
- 《計算機軟件著作權登記辦法》
- 《計算機軟件保護條例》
- 《中華人民共和國商標法》
- 《中華人民共和國商標法實施條例》
- 《中華人民共和國專利法》
- 《中華人民共和國專利法實施細則》

| ESG 指標  | 內部政策   | 遵守法規及規例  |
|---------|--|--|
| B6 產品責任 |  | <p>《抗菌藥物臨床應用管理辦法》</p> <p>《抗菌藥物臨床應用指導原則》</p>  |
| B7 反貪腐  | <p>《平安健康互聯網商業秘密保護管理辦法》</p> <p>《平安健康互聯網股份有限公司操作風險與內控管理制度》</p> <p>《平安健康互聯網股份有限公司員工違規行為處理執行標準》</p> <p>《平安健康互聯網稽核監察章程》</p> <p>《平安健康醫療科技有限公司章程》</p> <p>《平安健康互聯網信訪工作管理制度》</p> <p>《平安健康醫療科技有限公司「紅、黃、藍」牌處罰制度》</p> <p>《平安健康醫療科技有限公司全面風險管理辦法》</p> <p>《平安健康醫療科技有限公司反舞弊管理辦法》</p> <p>《平安健康互聯網員工利益衝突管理政策》</p> <p>《平安健康互聯網案件責任追究管理辦法》</p> | <p>《中華人民共和國反不正當競爭法》</p> <p>《關於禁止商業賄賂行為的暫行規定》</p> <p>《中華人民共和國反壟斷法》</p> <p>《中華人民共和國刑法》</p> <p>《中華人民共和國審計法》</p> <p>《審計署關於內部審計工作的規定》</p> <p>《企業內部控制基本規範》</p> <p>《信訪條例》</p> |

# 獨立核數師報告

致平安健康醫療科技有限公司股東  
(於開曼群島註冊成立的有限公司)

## 意見

### 我們已審計的內容

平安健康醫療科技有限公司(以下簡稱「貴公司」)及其附屬公司(以下統稱「貴集團」)列載於第114至189頁的合併財務報表，包括：

- 於二零一八年十二月三十一日的合併財務狀況表、
- 截至該日止年度的合併綜合收益表、
- 截至該日止年度的合併權益變動表、
- 截至該日止年度的合併現金流量表及
- 合併財務報表附註，包括主要會計政策概要。

### 我們的意見

我們認為，該等合併財務報表已根據《國際財務報告準則》真實而中肯地反映了 貴集團於二零一八年十二月三十一日的合併財務狀況及其截至該日止年度的合併財務表現及合併現金流量，並已遵照香港《公司條例》的披露規定妥為擬備。

### 意見的基礎

我們已根據《國際審計準則》進行審計。我們在該等準則下承擔的責任已在本報告「核數師就審計合併財務報表承擔的責任」部份中作進一步闡述。

我們相信，我們所獲得的審計憑證能充足及適當地為我們的審計意見提供基礎。

### 獨立性

根據國際會計師專業操守理事會頒佈的《專業會計師道德守則》(以下簡稱「道德守則」)，我們獨立於 貴集團，並已履行道德守則中的其他專業道德責任。

## 關鍵審計事項

關鍵審計事項是根據我們的專業判斷，認為對本期合併財務報表的審計最為重要的事項。這些事項是在我們審計整體合併財務報表及出具意見時進行處理的。我們不會對這些事項提供單獨的意見。

我們在審計中識別的關鍵審計事項概述如下：

- 商譽的減值評估
- 銷售推廣預提費用
- 確認收入時主要責任人與代理人的考慮

| 關鍵審計事項  | 我們的審計如何處理關鍵審計事項  |
|---|--|
| <p><b>商譽的減值評估</b></p> <p>請參閱合併財務報表附註2.9(a)，附註4(a)及附註15。</p> <p>於二零一八年十二月三十一日，貴集團持有商譽的數額重大，為人民幣966.8百萬元，其中961.6百萬元產生於2018年收購平安萬家投資管理有限責任公司。根據貴集團的評估，期末不需要就商譽確認減值撥備。</p> <p>我們關注此方面是由於該等資產的賬面值重大，及管理層須作出重大判斷以(i) 確定年內該等資產是否存在任何減值跡象；(ii) 釐定適當的可回收金額，即公允價值減處置成本或使用價值的較高者；及(iii) 就減值評估估值模型選擇使用的主要假設，包括預計收入增長率、毛利率、最終收入增長率以及在預測期使用的折現率等。</p> | <p>我們評價並驗證了管理層對於商譽減值評估的控制。我們測試了管理層減值評估的主要控制措施，包括結合管理層及市場資料就是否存在減值跡象作出定期減值跡象的評估，釐定適當的減值方法、估值模型與假設以及減值撥備的計算。</p> <p>管理層對於貴集團的商譽進行年度減值評估，將賬面金額與可回收金額進行比較，可回收金額基於每個可單獨區分的包含商譽的現金產生單元，採用貼現現金流量方法計算的使用價值。</p> <p>我們評估管理層用於識別包含商譽的各組別現金產生單元的基準、減值方法及管理層減值評估中所採用的估值模型的合理性。</p> <p>我們評估了估值模型中的主要假設，包括預計收入增長率、毛利率、最終收入增長率以及貼現率等。我們通過檢查經過管理層審批的財務預測模型，將未來預測與可比行業及公司數據進行比較、了解公司的運營計劃以及以往的財務信息評估了該等主要假設的合理性。我們在內部估值專家的參與下根據獨立市場分析評估上述若干主要假設。</p> <p>此外，我們獨立測試了商譽減值評估模型計算邏輯及其減值計算的準確性。</p> <p>根據以上程序，我們認為管理層於本年度不對商譽確認減值撥備的評估是可以接受的。</p> |



## 關鍵審計事項

### 銷售推廣預提費用的計量

請參閱合併財務報表附註4(c)，附註6及附註28。

於2018年12月31日，貴集團為移動平台獎勵計劃「步步奪金」下的「健康獎勵積分」相關銷售推廣預提費用確認的賬面價值達到人民幣277.1百萬元，佔應付賬款及其他應付款項中預提費用餘額的51%。

管理層基於授予註冊用戶尚未使用的「健康獎勵積分」，同時考慮「健康獎勵積分」的預計兌換率和預計積分單位價值，得出需預估確認的銷售推廣預提費用。

我們關注該事項是由於該銷售推廣預提費用賬面價值重大，同時在確定積分的預估兌換率和積分單位價值時涉及重大管理層判斷和估計。管理層判斷和預估基於歷史兌換數據，並根據公司即將開展的促銷計劃進行調整，同時由於未來的促銷計劃預期鼓勵「健康獎勵積分」的累積和消耗，從而影響註冊用戶的兌換行為和積分單位價值。

## 我們的審計如何處理關鍵審計事項

我們了解了貴集團銷售推廣預提費用的計算過程，評價和驗證了貴集團對「步步奪金」計劃（包括「健康獎勵積分」由於發放、兌換、延期和失效產生數量的變化）相關的控制。

我們對用於維護和記錄「健康獎勵積分」數量變動的信息系統進行了控制測試，包括測試記錄積分生命週期的系統的邏輯，以及檢查由貴集團信息系統直接導出的剩餘數量的計算結果。

我們複查了計算公式中的關鍵參數和假設，包括：(1) 將尚未使用的「健康獎勵積分」數量與經測試的信息系統中錄入的尚未使用的「健康獎勵積分」數量數據進行比較；(2) 將預計兌換率和預計積分單位價值與信息系統中的「健康獎勵積分」的歷史兌換數據和歷史單位成本進行比較。我們還評價和評估了管理層為預估註冊用戶預期兌換行為和預期積分單位價值的變化調整而使用的關鍵假設，並通過複查高級管理層批准的即將開展的促銷計劃和預算證實了管理層提供的證據。

同時，我們根據年後系統內的兌換數據查看了年後用戶的兌換行為，測試其與管理層年底預期的一致性。

我們獨立測試了銷售推廣預提費用模型的計算準確性。

基於我們執行的審計程序，我們認為管理層的預估和判斷與管理層提供的支持性文檔基本保持一致。

| 關鍵審計事項  | 我們的審計如何處理關鍵審計事項  |
|---|--|
| <p><b>確認收入時主要責任人與代理人的考慮事項</b></p> <p>請參閱合併財務報表附註2.21，附註4(b)及附註5。</p> <p>在截至2018年12月31日的會計年度內，貴集團確認了來自消費型醫療和健康商城分部的約人民幣2,769.9百萬元收入，佔貴集團總收入的83%，該部分收入涉及管理層對於主要責任人與代理人的考慮事項。</p> <p>我們關注此方面是由於其收入金額重大，以及管理層在確定各類型交易的主要責任人和代理人時，需要參照《國際財務報告準則》第15號定義的主要責任人的標準，依賴相關事實或(和)環境個別或綜合判斷。</p> | <p>我們基於不同的業務類型，瞭解了與多種業務條線相關的貴集團收入確認政策。我們評價和測試了與收入確認相關的重要控制的設計、實施和運作的有效性。</p> <p>參照《國際財務報告準則》第15號定義的主要責任人的標準，我們對於每個主要的收入類型抽樣測試了管理層的評價過程，評價了：(1) 貴集團是否對商品和服務擁有控制權；(2) 貴集團是否有責任完成合同條款；(3) 貴集團是否承擔存貨風險；(4) 貴集團是否擁有定價權。</p> <p>我們通過檢查貴集團與顧客以及第三方供應商簽訂的合同條款，並基於對多種選定交易的交易模式分析，我們識別了貴公司在多種業務中擁有存貨風險以及定價權。在其中貴集團幾乎不承受存貨風險的情況下，我們通過分析貴集團為客戶提供商品和服務所具備的能力、貴集團承擔的完成合同條款的風險暴露以及合同中其他方的權利分析了貴集團在這些交易中主要責任人與代理人的角色。</p> <p>基於我們的審計程序，我們認為管理層在確定主要責任人和代理人考慮事項時運用的判斷屬可接納，及由可得憑證支持。</p> |

## 其他信息

貴公司董事須對其他信息負責。其他信息包括年報內的所有信息，但不包括合併財務報表及我們的核數師報告。

我們對合併財務報表的意見並不涵蓋其他信息，我們亦不對該等其他信息發表任何形式的鑒證結論。

結合我們對合併財務報表的審計，我們的責任是閱讀其他信息，在此過程中，考慮其他信息是否與合併財務報表或我們在審計過程中所瞭解的情況存在重大抵觸或者似乎存在重大錯誤陳述的情況。

基於我們已執行的工作，如果我們認為其他信息存在重大錯誤陳述，我們需要報告該事實。在這方面，我們沒有任何報告。

## 獨立核數師報告

### 董事及治理層就合併財務報表須承擔的責任

貴公司董事須負責根據《國際財務報告準則》及香港《公司條例》的披露規定擬備真實而中肯的合併財務報表，並對其認為為使合併報表的擬備不存在由於欺詐或錯誤而導致的重大錯誤陳述所需的內部控制負責。

在擬備合併財務報表時，董事負責評估 貴集團持續經營的能力，並在適用情況下披露與持續經營有關的事項，以及使用持續經營為會計基礎，除非董事有意將 貴集團清盤或停止經營，或別無其他實際的替代方案。

治理層須負責監督 貴集團的財務報告過程。

### 核數師就審計合併財務報表承擔的責任

我們的目標，是對合併財務報表整體是否不存在由於欺詐或錯誤而導致的重大錯誤陳述取得合理保證，並出具包括我們意見的核數師報告。我們僅向 閣下（作為整體）報告我們的意見，除此之外本報告別無其他目的。我們不會就本報告的內容向任何其他人士負上或承擔任何責任。合理保證是高水平的保證，但不能保證按照《國際審計準則》進行的審計，在某一重大錯誤陳述存在時總能發現。錯誤陳述可以由欺詐或錯誤引起，如果合理預期它們單獨或匯總起來可能影響合併財務報表使用者依賴合併財務報表所作出的經濟決定，則有關的錯誤陳述可被視作重大。

在根據《國際審計準則》進行審計的過程中，我們運用了專業判斷，保持了專業懷疑態度。我們亦：

- 識別和評估由於欺詐或錯誤而導致合併財務報表存在重大錯誤陳述的風險，設計及執行審計程序以應對這些風險，以及獲取充足和適當的審計憑證，作為我們意見的基礎。由於欺詐可能涉及串謀、偽造、蓄意遺漏、虛假陳述，或凌駕於內部控制之上，因此未能發現因欺詐而導致的重大錯誤陳述的風險高於未能發現因錯誤而導致的重大錯誤陳述的風險。
- 瞭解與審計相關的內部控制，以設計適當的審計程序，但目的並非對 貴集團內部控制的有效性發表意見。
- 評價董事所採用會計政策的恰當性及作出會計估計和相關披露的合理性。
- 對董事採用持續經營會計基礎的恰當性作出結論。根據所獲取的審計憑證，確定是否存在與事項或情況有關的重大不確定性，從而可能導致對 貴集團的持續經營能力產生重大疑慮。如果我們認為存在重大不確定性，則有必要在核數師報告中提請使用者注意合併財務報表中的相關披露。假若有關的披露不足，則我們應當發表非無保留意見。我們的結論是基於核數師報告日止所取得的審計憑證。然而，未來事項或情況可能導致 貴集團不能持續經營。

- 評價合併財務報表的整體列報方式、結構和內容，包括披露，以及合併財務報表是否中肯反映交易和事項。
- 就 貴集團內實體或業務活動的財務信息獲取充足、適當的審計憑證，以便對合併財務報表發表意見。我們負責 貴集團審計的方向、監督和執行。我們為審計意見承擔全部責任。

除其他事項外，我們與治理層溝通了計劃的審計範圍、時間安排、重大審計發現等，包括我們在審計中識別出內部控制的任何重大缺陷。

我們還向治理層提交聲明，說明我們已符合有關獨立性的相關專業道德要求，並與他們溝通有可能合理地被認為會影響我們獨立性的所有關係和其他事項，以及在適用的情況下，相關的防範措施。

從與治理層溝通的事項中，我們確定哪些事項對本期合併財務報表的審計最為重要，因而構成關鍵審計事項。我們在核數師報告中描述這些事項，除非法律法規不允許公開披露這些事項，或在極端罕見的情況下，如果合理預期在我們報告中溝通某事項造成的負面後果超過產生的公眾利益，我們決定不應在報告中溝通該事項。

出具本獨立核數師報告的審計項目合夥人是楊尚圓。

**羅兵咸永道會計師事務所**  
執業會計師

香港，2019年2月27日

# 合併綜合收益表

截至2018年12月31日止年度

(除特別標註外，所有金額均以人民幣千元列示)

|                 | 附註   | 截至12月31日止年度        |             |
|-----------------|------|--------------------|-------------|
|                 |      | 2018年              | 2017年       |
| 收入              | 5    | 3,337,849          | 1,868,021   |
| 營業成本            | 5, 6 | (2,425,911)        | (1,255,951) |
| <b>毛利</b>       |      | <b>911,938</b>     | 612,070     |
| 銷售及營銷費用         | 6    | (1,238,451)        | (723,556)   |
| 管理費用            | 6    | (994,706)          | (710,665)   |
| 其他收入            | 10   | 28,227             | 24,936      |
| 其他收益／(虧損) 淨額    | 11   | 183,493            | (199,210)   |
| <b>經營虧損</b>     |      | <b>(1,109,499)</b> | (996,425)   |
| 財務收入            | 12   | 201,910            | 37,415      |
| 財務費用            | 12   | –                  | (37,579)    |
| 財務收入／(費用) 淨額    | 12   | 201,910            | (164)       |
| 應佔聯營及合營公司虧損     | 19   | (4,288)            | (4,646)     |
| <b>除所得稅前虧損</b>  |      | <b>(911,877)</b>   | (1,001,235) |
| 所得稅費用           | 13   | (1,178)            | (408)       |
| <b>年內虧損</b>     |      | <b>(913,055)</b>   | (1,001,643) |
| 歸屬於：            |      |                    |             |
| – 本公司所有者        |      | (911,662)          | (1,001,643) |
| – 非控制性權益        |      | (1,393)            | –           |
| <b>年內綜合虧損總額</b> |      | <b>(913,055)</b>   | (1,001,643) |
| <b>每股虧損</b>     |      |                    |             |
| – 基本(人民幣元)      | 14   | (0.97)             | (1.20)      |
| – 稀釋(人民幣元)      | 14   | (0.97)             | (1.20)      |

所附附註為本合併財務報表之組成部份。

# 合併財務狀況表

於2018年12月31日

(除特別標註外，所有金額均以人民幣千元列示)

|                      | 附註 | 於12月31日<br>2018年  | 2017年       |
|----------------------|----|-------------------|-------------|
| <b>資產</b>            |    |                   |             |
| <b>非流動資產</b>         |    |                   |             |
| 商譽                   | 15 | 966,763           | 5,119       |
| 物業、廠房及設備             | 16 | 172,473           | 103,257     |
| 其他無形資產               | 17 | 86,047            | 944         |
| 於聯營企業投資              | 18 | 250,000           | –           |
| 於合營企業投資              | 19 | 5,419             | 9,707       |
| 定期存款                 | 24 | 2,799,031         | –           |
| <b>非流動資產總額</b>       |    | <b>4,279,733</b>  | 119,027     |
| <b>流動資產</b>          |    |                   |             |
| 存貨                   | 20 | 38,570            | 6,575       |
| 應收賬款                 | 21 | 431,011           | 454,456     |
| 合同資產                 | 5  | 60,920            | 57,970      |
| 預付賬款及其他應收款項          | 22 | 371,552           | 136,769     |
| 以公允價值計量且其變動計入損益的金融資產 | 23 | 520,738           | 272,665     |
| 定期存款                 | 24 | 5,744,512         | 329,977     |
| 現金及現金等價物             | 24 | 926,485           | 4,594,641   |
| <b>流動資產總額</b>        |    | <b>8,093,788</b>  | 5,853,053   |
| <b>資產總額</b>          |    | <b>12,373,521</b> | 5,972,080   |
| <b>權益與負債</b>         |    |                   |             |
| <b>權益</b>            |    |                   |             |
| 股本                   | 25 | 33                | 28          |
| 庫存股份                 |    | (2)               | (2)         |
| 儲備                   | 26 | 13,331,702        | 6,255,055   |
| 累計虧損                 |    | (3,132,813)       | (2,221,119) |
| 本公司所有者應佔權益           |    | 10,198,920        | 4,033,962   |
| 非控制性權益               |    | 68,372            | –           |
| <b>權益總額</b>          |    | <b>10,267,292</b> | 4,033,962   |
| <b>負債</b>            |    |                   |             |
| <b>非流動負債</b>         |    |                   |             |
| 應付賬款及其他應付款項          | 28 | 47                | 44          |
| <b>非流動負債總額</b>       |    | <b>47</b>         | 44          |
| <b>流動負債</b>          |    |                   |             |
| 應付賬款及其他應付款項          | 28 | 1,487,530         | 1,297,479   |
| 合同負債                 | 5  | 618,652           | 640,595     |
| <b>流動負債總額</b>        |    | <b>2,106,182</b>  | 1,938,074   |
| <b>負債總額</b>          |    | <b>2,106,229</b>  | 1,938,118   |
| <b>權益與負債總額</b>       |    | <b>12,373,521</b> | 5,972,080   |

所附附註為本合併財務報表之組成部份。

載於第114頁至第189頁的合併財務報表於2019年2月27日獲董事會批准，並由下列董事代表簽署：

王濤  
董事

王文君  
董事



# 合併權益變動表

截至2018年12月31日止年度

(除特別標註外，所有金額均以人民幣千元列示)

|                                | 歸屬於本公司所有者 |           |                   |            |                    |                   | 非控制性          |                   |
|--------------------------------|-----------|-----------|-------------------|------------|--------------------|-------------------|---------------|-------------------|
|                                | 附註        | 股本        | 儲備                | 庫存股份       | 累計虧損               | 總額                | 權益            | 權益總額              |
| <b>2018年1月1日</b>               |           | <b>28</b> | <b>6,255,055</b>  | <b>(2)</b> | <b>(2,221,119)</b> | <b>4,033,962</b>  | <b>-</b>      | <b>4,033,962</b>  |
| 會計政策變更                         | 2.2       | -         | -                 | -          | (32)               | (32)              | -             | (32)              |
| <b>2018年1月1日重述權益總額</b>         |           | <b>28</b> | <b>6,255,055</b>  | <b>(2)</b> | <b>(2,221,151)</b> | <b>4,033,930</b>  | <b>-</b>      | <b>4,033,930</b>  |
| 年內虧損                           |           | -         | -                 | -          | (911,662)          | (911,662)         | (1,393)       | (913,055)         |
| 就首次公開發售發行普通股，<br>扣除承銷佣金及其他發行成本 | 25,26     | 5         | 6,948,698         | -          | -                  | 6,948,703         | -             | 6,948,703         |
| 非控制性權益股東注資                     |           | -         | -                 | -          | -                  | -                 | 62,794        | 62,794            |
| 業務合併產生的非控制性權益                  | 32        | -         | -                 | -          | -                  | -                 | 6,971         | 6,971             |
| 股份支付                           | 27        | -         | 126,945           | -          | -                  | 126,945           | -             | 126,945           |
| 行使購股權計劃下的已授予股份                 | 27        | -         | 1,004             | -          | -                  | 1,004             | -             | 1,004             |
| <b>2018年12月31日</b>             |           | <b>33</b> | <b>13,331,702</b> | <b>(2)</b> | <b>(3,132,813)</b> | <b>10,198,920</b> | <b>68,372</b> | <b>10,267,292</b> |

|                    | 歸屬於本公司所有者 |           |                  |            |                    |                  | 非控制性     |                  |
|--------------------|-----------|-----------|------------------|------------|--------------------|------------------|----------|------------------|
|                    | 附註        | 股本        | 儲備               | 庫存股份       | 累計虧損               | 總額               | 權益       | 權益總額             |
| <b>2017年1月1日</b>   |           | <b>26</b> | <b>3,593,745</b> | <b>-</b>   | <b>(1,219,476)</b> | <b>2,374,295</b> | <b>-</b> | <b>2,374,295</b> |
| 年內虧損               |           | -         | -                | -          | (1,001,643)        | (1,001,643)      | -        | (1,001,643)      |
| 購回普通股              | 25        | (13)      | -                | -          | -                  | (13)             | -        | (13)             |
| 發行普通股              | 25,26     | 15        | 2,613,678        | -          | -                  | 2,613,693        | -        | 2,613,693        |
| 合併僱員信託             | 27        | -         | 2                | (2)        | -                  | -                | -        | -                |
| 股份支付               | 27        | -         | 47,630           | -          | -                  | 47,630           | -        | 47,630           |
| <b>2017年12月31日</b> |           | <b>28</b> | <b>6,255,055</b> | <b>(2)</b> | <b>(2,221,119)</b> | <b>4,033,962</b> | <b>-</b> | <b>4,033,962</b> |

所附附註為本合併財務報表之組成部份。

# 合併現金流量表

截至2018年12月31日止年度  
(除特別標註外，所有金額均以人民幣千元列示)

|                             | 附註    | 截至12月31日止年度        |           |
|-----------------------------|-------|--------------------|-----------|
|                             |       | 2018年              | 2017年     |
| <b>經營活動現金流量</b>             |       |                    |           |
| 經營活動所用現金                    | 30(a) | <b>(1,085,193)</b> | (483,942) |
| <b>經營活動所用現金淨額</b>           |       | <b>(1,085,193)</b> | (483,942) |
| <b>投資活動現金流量</b>             |       |                    |           |
| 出售物業、廠房及設備及其他無形資產所得款項       |       | <b>143</b>         | 315       |
| 購置物業、廠房及設備及其他無形資產支付款項       |       | <b>(197,660)</b>   | (12,068)  |
| 進行業務合併支付的現金淨額，扣除獲取的現金       | 32    | <b>(950,826)</b>   | (1,500)   |
| 出售以公允價值計量且其變動計入損益的金融資產之所得款項 |       | <b>1,406,011</b>   | 605,708   |
| 投資以公允價值計量且其變動計入損益的金融資產支付的款項 |       | <b>(1,561,080)</b> | (654,220) |
| 投資聯營公司支付的款項                 |       | <b>(250,000)</b>   | –         |
| 已收三個月以上定期存款利息               |       | <b>6,488</b>       | 12,088    |
| 收回受限制現金所得款項                 |       | –                  | 717,753   |
| 就受限制現金付款                    |       | –                  | (342,207) |
| 收回三個月以上定期存款所得款項             |       | <b>326,824</b>     | –         |
| 就三個月以上定期存款付款                |       | <b>(8,336,960)</b> | –         |
| <b>投資活動(所用)/所得現金淨額</b>      |       | <b>(9,557,060)</b> | 325,869   |
| <b>融資活動現金流量</b>             |       |                    |           |
| 非控制性權益股東注資                  |       | <b>51,374</b>      | –         |
| 僱員行使購股權計劃之所得款項              |       | <b>1,004</b>       | –         |
| 償還借款                        |       | –                  | (950,000) |
| 支付的利息                       |       | –                  | (34,649)  |
| 借款所得款項                      |       | –                  | 400,000   |
| 發行普通股的所得款項                  |       | <b>7,099,594</b>   | 2,746,256 |
| 支付發行普通股之發行成本                |       | <b>(157,355)</b>   | (7,652)   |
| 上市認購存款利息所得款                 |       | <b>20,959</b>      | –         |
| <b>融資活動所得現金淨額</b>           |       | <b>7,015,576</b>   | 2,153,955 |
| <b>現金及現金等價物的(減少)/增加淨額</b>   |       | <b>(3,626,677)</b> | 1,995,882 |
| 年初之現金及現金等價物                 | 24    | <b>4,594,641</b>   | 2,721,537 |
| 匯率變動對現金及現金等價物的影響            |       | <b>(41,479)</b>    | (122,778) |
| <b>年末之現金及現金等價物</b>          | 24    | <b>926,485</b>     | 4,594,641 |

所附附註為本合併財務報表之組成部份。

# 合併財務報表附註

截至2018年12月31日止年度

(除特別標註外，所有金額均以人民幣千元列示)

## 1 一般資料

平安健康醫療科技有限公司(前稱「鑫康有限公司」)(「本公司」)於2014年11月12日根據開曼群島公司法(1961年第3號法例第22章，經綜合及修訂)在開曼群島註冊成立為獲豁免有限公司。本公司註冊辦事處的地址為PO Box 309, Ugland House, Grand Cayman, KY1-1104, Cayman Islands。

本公司乃一間投資控股公司。本公司及其附屬公司(統稱為「本集團」)主要於中華人民共和國(「中國」)通過移動平台從事線上醫療及健康服務，如家庭醫生服務、消費型醫療服務、健康商城以及健康管理和互動計劃。

樂錦煊有限公司、安鑫有限公司(「安鑫」)以及SVF Ping Subco (Singapore) PTE. Ltd.是本公司的前三大股東，於2018年12月31日，分別持有本公司39.43%、39.27%和6.30%的股權。

在本集團完成重組(如下文所述)之前，本集團現有業務通過一間在中國註冊成立的國內公司(即平安健康互聯網股份有限公司(「平安健康互聯網」)及其附屬公司開展。平安健康互聯網及其附屬公司其後被共同定義為「中國運營實體」。

中國法規限制外資企業提供增值電信服務、互聯網文化業務、向公眾提供廣播電視節目製作及經營業務以及經營線上醫療機構，其中包括本集團經營的活動及服務。為了遵守相關的中國法律，本公司全資附屬公司康鍵信息技術(深圳)有限公司「康鍵」與平安健康互聯網及其權益持有人訂立合約協議(「合約安排」)(包括獨家業務合作協議、獨家股權期權協議、獨家資產期權協議、授權書及股權質押協議)，令康鍵及本公司能夠通過以下方式控制平安健康互聯網：

- 支配平安健康互聯網的財務及營運政策；
- 行使平安健康互聯網權益持有人的表決權；
- 就康鍵提供的業務支援、技術及諮詢服務收取平安健康互聯網產生的絕大部份經濟利益回報。康鍵有責任以委託銀行貸款、貸款或以其他方式提供財務支援；
- 獲得不可撤銷獨家權利，以中國法律法規允許的最低購買價向各自權益持有人購買或指定一名或以上人士購買平安健康互聯網的全部或部份權益或資產。康鍵可隨時行使該等購股權。除非該條款被康鍵確認的新條款取代，否則該權利可在到期時自動重續；及
- 自各股權持有人獲得平安健康互聯網全部股權的抵押，作為平安健康互聯網應付康鍵所有款項的抵押品並確保平安健康互聯網履行合約安排項下的責任。

## 1 一般資料 (續)

無論如何，對目前及未來中國法律及法規的詮釋及應用尚存在不確定性。根據本公司法律顧問的意見，本公司董事認為，合約安排目前可在中國強制執行（惟若干條文除外）且並不構成違反相關法律及法規。因此，通過合約安排控制的附屬公司已於財務報表內合併入賬。

由於合約安排，本集團被視為可控制平安健康互聯網，並有權對平安健康互聯網行使權力、從其參與平安健康互聯網獲得可變回報、能夠通過對平安健康互聯網的權力影響該等回報。因此，本公司將平安健康互聯網及其附屬公司視為受控制的實體並將該等實體的財務狀況及經營業績在本集團的合併財務報表中合併入賬。

本公司股份自2018年5月4日起通過首次公開發售（「上市」）的方式於香港聯合交易所有限公司主機板上市。於上市完成後，本公司已發行及未發行的每股面值0.00001美元的普通股被拆分為2股每股面值0.000005美元的股份。因此，本合併財務報表中的所有股份、購股權及每股金額均已經過調整（視乎情況而定），以反映普通股的拆分及調整情況。

除非另有說明，否則本財務報表均以人民幣（「人民幣」）列報。

## 2 重大會計政策概要

編製歷史財務資料所用主要會計政策載列如下。除另有說明外，該等政策於所有呈列年度持續應用。

### 2.1 編製基準

本集團的合併財務報表乃根據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（「國際財務報告準則」）編製。合併財務報表已根據歷史成本法編製，並就以公允價值計量且其變動計入損益的金融資產與金融負債（包括衍生工具）的重估情況而修改。

編製符合國際財務報告準則的歷史財務資料需要採用若干關鍵會計估計。管理層亦須在採用本集團會計政策的過程中運用判斷。涉及高度判斷或極為複雜的範疇，或對歷史財務資料屬重大的假設及估計的範疇披露於下文附註4。

#### 本集團採納的新增及修訂準則及詮釋

本集團在本年度合併財務報表中首次採用了以下經修訂的國際財務報告準則。

|                   |                    |
|-------------------|--------------------|
| 國際財務報告準則第9號       | 金融工具               |
| 國際財務報告準則第2號（修訂本）  | 股份支付交易的分類與計量       |
| 2016年度改進          | 2014年至2016年週期的年度改進 |
| 國際會計準則第40號（修訂本）   | 投資性房地產的轉讓          |
| 國際財務報告詮釋委員會詮釋第22號 | 外幣交易和預付／預收對價       |

## 合併財務報表附註

截至2018年12月31日止年度

(除特別標註外，所有金額均以人民幣千元列示)

## 2 重大會計政策概要 (續)

### 2.1 編製基準 (續)

#### 本集團採納的新增及修訂準則及詮釋 (續)

在採用國際財務報告準則第9號之後，本集團需要改變會計政策並進行某些特定的追溯性調整。採用國際財務報告準則第9號的影響見下文附註2.2。大多數其他經修訂準則和解釋對以前期間確認的金額沒有任何影響，預計不會對當前或未來期間造成重大影響。

本集團尚未提前採用任何其他已發佈但尚未生效的準則、詮釋及修訂。

#### 尚未採納的新訂準則及詮釋

於2018年1月1日已頒佈但尚未生效且本集團於報告期間並未提早採納的準則、修訂及詮釋如下：

|                                   |                              | 於以下日期或<br>之後開始的<br>年度期間有效 |
|-----------------------------------|------------------------------|---------------------------|
| 國際財務報告準則第16號                      | 租賃                           | 2019年1月1日                 |
| 國際財務報告準則第17號                      | 保險合約                         | 2022年1月1日                 |
| 國際財務報告準則第9號 (修訂本)                 | 具有負補償的提前還款特性                 | 2019年1月1日                 |
| 國際會計準則第28號 (修訂本)                  | 於聯營公司和合營企業的長期權益              | 2019年1月1日                 |
| 國際財務報告準則第10號及<br>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<br>資產出售或註入 | 待定                        |
| 國際會計準則第19號 (修訂本)                  | 計劃修正、縮減或清償                   | 2019年1月1日                 |
| 國際會計準則第28號 (修訂本)                  | 於聯營公司或合營企業的長期權益              | 2019年1月1日                 |
| 2017年度改進                          | 2015年至2017年週期的年度改進           | 2019年1月1日                 |
| 國際財務報告詮釋委員會詮釋第23號                 | 所得稅處理的不確定性                   | 2019年1月1日                 |

本集團已開始評估與本集團運營有關的該等新訂或經修訂準則的影響。除下文所述者外，本集團認為，應用其他對國際財務報告準則、國際會計準則的修訂及新詮釋不大可能對本集團財務狀況及表現以及日後披露構成重大影響。

董事預期採納國際財務報告準則第16號會導致確認因本集團作為承租人的經營租賃會計處理而產生的使用權資產及相應租賃負債。

## 2 重大會計政策概要 (續)

### 2.1 編製基準 (續)

#### 尚未採納的新訂準則及詮釋 (續)

##### 國際財務報告準則第16號

##### 變更性質

國際財務報告準則第16號「租賃」涉及租賃的定義以及其確認及計量，並確立了就承租人及出租人的租賃活動向財務報表使用者報告有用資料的原則。國際財務報告準則第16號帶來的一個關鍵變化是幾乎所有經營租賃將於承租人的資產負債表入賬，僅若干短期租賃及低價值資產的租賃可以選擇例外處理。該準則取代國際會計準則第17號「租賃」及相關詮釋。該準則於2019年1月1日或之後開始的年度期間有效，僅允許同時採納國際財務報告準則第15號「客戶合約收入」的主體提前採納。

##### 影響

本集團為多處辦公場所的承租人，其目前被分類為經營租賃。本集團有關該等租賃的現有會計政策載於附註2.22，據此，經營租賃付款於產生時列賬計入合併綜合收益表，而本集團的未來經營租賃承諾並無反映在合併財務狀況表中，但披露於附註31。國際財務報告準則第16號就租賃的會計處理規定新的條文，而所有長期租賃（包括未來經營租賃承諾）必須以資產（就使用權而言）及金融負債（就支付責任而言）的形式確認。因此，各項租賃將計入本集團的合併財務狀況表中。在合併綜合收益表中，租賃將於日後確認為購買方面的資本支出而不再列作經營開支。

因此，新準則將導致合併財務狀況表中的使用權資產增加及租賃負債增加。就合併綜合收益表中的財務表現影響而言，租賃費用將被按直線法計算的使用權資產折舊費用及租賃負債利息費用所替代。將使用權資產的直線折舊法與就租賃負債採用的實際利率法相結合，將導致初始租賃年度在損益扣除的總額較高，而在租賃期後段的開支則減少。



## 合併財務報表附註

截至2018年12月31日止年度

(除特別標註外，所有金額均以人民幣千元列示)

## 2 重大會計政策概要 (續)

### 2.1 編製基準 (續)

*尚未採納的新訂準則及詮釋 (續)*

國際財務報告準則第16號 (續)

*影響 (續)*

本集團設立了項目團隊，根據國際財務報告準則第16號中租賃會計的新規定對本集團去年所有租賃安排進行了審閱。此準則將主要影響本集團經營租賃的會計處理。截至2018年12月31日，本集團擁有的不可撤銷的經營租賃承諾為人民幣177,565千元，詳情請參見附註31。其中，與短期租賃和低價值租賃相關的經營租賃承諾分別約為人民幣3,373千元和人民幣48千元，這兩項金額將按照直線法確認為費用並計入損益。對於剩餘租賃承諾，本集團預計將於2019年1月1日確認的使用權資產約為人民幣166,959千元，租賃負債為人民幣163,175千元（根據於2018年12月31日確認的預付款項和預提租賃付款額進行調整後的金額）。由於部份負債將列示為流動負債，所以淨流動資產將降低約人民幣83,133千元。由於採用了新規定，本集團預計2019年的稅後淨利潤將減少約人民幣6,171千元。由於租賃負債本金部份的償還將被分類為融資活動的現金流量，所以2019年經營現金流量將增加約人民幣85,424千元，同時融資現金流量將相應減少約人民幣85,424千元。本集團作為出租人開展的活動並不重大，因此本集團預計這些活動不會對財務報表造成重大影響。但是，本集團從明年起將需要對此作出額外披露。

*本集團採納日*

本集團將在國際財務報告準則第16號的強制採納日2019年1月1號採用該準則。本集團打算採用簡易過渡方法，不對首次採納上一年度的比較金額進行重述。在過渡日，房產租賃的使用權資產將視同始終採用新準則進行計量。所有其他使用權資產將按照採納日的租賃負債金融（根據預付或預提租賃費用進行調整後的金額）進行計量。

## 2 重大會計政策概要 (續)

### 2.2 會計政策變更

本附註介紹了採納國際財務報告準則第9號「金融工具」對本集團財務報表的影響。

#### (a) 對財務報表的影響

由於會計政策的變更，本集團須重述上一年度的財務報表。如下文附註2.2(b)所解釋，採納國際財務報告準則第9號時通常無須重述比較信息，但套期會計的某些變動除外。因此，重分類及新減值要求導致的調整未反映在2017年12月31日已重述的財務狀況表中，但確認於2018年1月1日的期初財務狀況表中。

下表呈列了就每個報表項目的調整。不受影響的報表項目不包括在內。因此，所披露的小計和總計無法根據以下所呈列的數字重新計算得出。相關調整在後文中按準則進行了更詳盡的說明。

| 合併財務狀況表 (節錄) | 2017年<br>12月31日之<br>前列報 | 國際財務報告<br>準則第9號 | 2018年1月1日<br>經重述   |
|--------------|-------------------------|-----------------|--------------------|
| 現金及現金等價物     | 4,594,641               | (23)            | <b>4,594,618</b>   |
| 定期存款         | 329,977                 | (9)             | <b>329,968</b>     |
| <b>資產總額</b>  | <b>5,972,080</b>        | <b>(32)</b>     | <b>5,972,048</b>   |
| 累計虧損         | (2,221,119)             | (32)            | <b>(2,221,151)</b> |
| <b>權益總額</b>  | <b>4,033,962</b>        | <b>(32)</b>     | <b>4,033,930</b>   |

#### (b) 國際財務報告準則第9號「金融工具」－採納的影響

##### (i) 分類與計量

國際財務報告準則第9號取代了國際會計準則第39號關於金融資產和金融負債的確認、分類與計量、金融工具終止確認、金融資產減值與套期會計處理的相關規定。

自2018年1月1日起採納國際財務報告準則第9號「金融工具」導致會計政策的變更和對財務報表的調整。新會計政策載於下文附註2.11。根據國際財務報告準則第9號(第7.2.15段)和(第7.2.26段)的過渡要求，本集團未重述比較數字。

新準則對本集團於2018年1月1日累計虧損的影響總數呈列如下：

|   |                    |
|---|--------------------|
| <b>2017年12月31日期末累計虧損－根據國際會計準則第39號計算</b> | <b>(2,221,119)</b> |
| 現金及現金等價物減值撥備增加                          | (23)               |
| 定期存款減值撥備增加                              | (9)                |
| 2018年1月1日採納國際財務報告準則第9號而對累計虧損的調整         | (32)               |
| <b>2018年1月1日期初累計虧損－根據國際財務報告準則第9號計算</b>  | <b>(2,221,151)</b> |

## 合併財務報表附註

截至2018年12月31日止年度

(除特別標註外，所有金額均以人民幣千元列示)

## 2 重大會計政策概要 (續)

### 2.2 會計政策變更 (續)

#### (b) 國際財務報告準則第9號「金融工具」－採納的影響 (續)

##### (ii) 金融資產的減值

本集團擁有兩種金融資產，這些金融資產符合國際財務報告準則第9號新的預期信貸損失模型：

- 應收賬款；
- 定期存款。

雖然現金和現金等價物也受到國際財務報告準則第9號的減值要求的約束，但確認的減值損失並不重要。

##### 應收賬款

本集團採用國際財務報告準則第9號簡化方法來計量預期信貸損失，該方法對所有應收賬款使用終身預期損失備抵。2018年1月1日確定的損失準備金增加額無關緊要。

### 2.3 附屬公司

#### 2.3.1 合併

附屬公司乃本集團對其擁有控制權的實體（包括結構化主體）。當本集團具有承擔或享有參與有關主體所得的可變回報的風險或權利，並能通過其對該主體的權力影響該等回報，即代表本集團控制該主體。附屬公司由控制權轉至本集團之日起合併入賬，自控制權終止之日停止合併入賬。

##### 業務合併

本集團採用購買法將進行業務合併的會計處理。收購附屬公司的轉讓對價為向被收購方的前擁有人所轉讓資產和所承擔的負債及本集團已發行股權的公允價值。所轉讓對價包括或有對價安排所產生的任何資產或負債的公允價值。在業務合併中所收購的可辨認資產以及所承擔的負債及或有負債的初始計量按其於收購日期的公允價值計量。

本集團以逐項收購為基礎，確認於被收購方的任何非控制性權益。屬於現時擁有權權益並賦予持有人在清盤時按比例分佔主體淨資產的被收購方的非控制性權益，可按公允價值或現時擁有權權益應佔被收購方可識別淨資產的確認金額比例而計量。非控制性權益的所有其他組成部份按收購日的公允價值計量，除非國際財務報告準則規定須以其他計量基準計算。

收購相關成本於產生時列為開支。

倘業務合併分階段進行，則收購方先前持有的被收購方股權於收購日期的賬面價值按收購日期的公允價值重新計量；該重新計量產生的任何收益或虧損乃於損益確認。

## 2 重大會計政策概要 (續)

### 2.3 附屬公司 (續)

#### 2.3.1 合併 (續)

##### 業務合併 (續)

本集團所轉讓的任何或有對價於收購日期按公允價值確認。被視為一項資產或負債的或有對價的公允價值後續變動按照國際財務報告準則第9號於損益確認或確認為其他綜合收益變動。分類為權益的或有對價並無重新計量，其後結算於權益入賬。

所轉讓對價、於被收購方的任何非控股權益金額及任何先前於被收購方的股權於收購日期的公允價值超過所收購可識別淨資產公允價值的差額乃入賬列作商譽。倘所轉讓代價、已確認非控股權益及所計量的先前持有的權益總額低於在議價收購中收購的附屬公司可辨認淨資產的公允價值，則該差額會直接於收益表確認。

集團內公司間交易、結餘及集團公司間交易的未實現收益均予以抵銷。未實現虧損亦會抵銷。附屬公司財務報表金額已經作出必要的調整以確保與本集團的會計政策保持一致。

#### 2.3.2 獨立財務報表

於附屬公司的投資按成本扣除減值入賬。成本包括投資的直接歸屬成本。本公司將附屬公司的業績按已收及應收股息基準入賬。

倘自附屬公司收取的股息超出該附屬公司於宣派股息期間的綜合收益總額，或該項投資於獨立財務報表的賬面價值超出合併財務狀況表所示被投資方的淨資產（包括商譽）的賬面價值，則須於收取該股息時對於附屬公司的該等投資進行減值測試。

### 2.4 聯營企業

聯營公司指本集團對其有重大影響力而無控制權的所有實體，本集團持有20%至50%表決權時通常為這類情況。聯營公司投資以權益法入賬（詳見下文(a)），初始以成本確認。

## 合併財務報表附註

截至2018年12月31日止年度

(除特別標註外，所有金額均以人民幣千元列示)

## 2 重大會計政策概要 (續)

### 2.4 聯營企業 (續)

#### (a) 於聯營公司中普通股形式的投資

於聯營公司中普通股形式的投資按照國際會計準則第28號使用權益會計法入賬。根據權益會計法，投資初步按成本確認，其後進行調整以於損益確認本集團應佔被投資方收購後溢利或虧損並於其他綜合收益確認本集團應佔被投資方其他綜合收益的變動。已收或應收聯營公司的股息確認為投資賬面值扣減。本集團於該等聯營公司的投資包括收購時確認的商譽，扣除任何累計減值虧損。收購一家聯營公司所有權權益後，該聯營公司的成本與本集團所佔聯營公司可識別資產及負債公允價值之間的差額作為商譽列賬。

倘若聯營公司普通股形式的所有權權益被削減但仍保留重大影響力，只有按比例將之前在其他綜合收入中確認的數額重新分類至損益（如適用）。

當本集團應佔按權益列賬的投資的虧損等於或超過其應佔該實體的權益（包括任何其他無抵押長期應收款項）時，本集團不再確認進一步虧損，除非本集團代表聯營公司承擔責任或支付款項。

本集團於各報告日期釐定於聯營公司的投資是否存在客觀減值證據。如存在減值證據，本集團會按聯營公司可收回金額與其賬面價值的差額計算減值金額，並於合併綜合收益表中確認於「應佔聯營和合營公司虧損」旁。

本集團與其聯營公司之間交易的未實現收益按本集團於聯營公司權益為限抵消。未實現虧損亦予以抵消，除非有證據顯示交易所轉讓資產出現減值。聯營公司的會計政策已在必要時作出調整，以確保與本集團所採納的政策一致。

於聯營公司中的股權所產生攤薄收益或虧損於合併綜合收益表中確認。

## 2 重大會計政策概要 (續)

### 2.5 合營企業

本集團已評估其共同控制實體的性質，並確定其為合營企業。本集團對這些共同控制實體的淨資產享有權利。

於合營企業的權益採用權益法入賬。根據權益法，投資初始按成本確認，其後進行調整以確認本集團應佔的收購後損益以及其他綜合收益變動。已收及應收合營企業的股息作為投資賬面值的減少進行確認。

當本集團應佔按權益列賬的投資的虧損等於或超出其於該實體的權益（包括任何其他無抵押長期應收賬款）時，本集團不會進一步確認虧損，除非其已代表該合營公司承擔責任或作出付款。

本集團與其聯營公司及合營企業間交易的未實現收益按本集團在該主體的權益比例進行抵銷；除非交易提供了轉讓資產已發生減值的證據，否則未實現損失也將被抵銷。權益列賬的被投資人的會計政策已經作出必要的更改，以確保與本集團所採納的政策一致。

權益列賬的投資賬面值根據附註2.10所述政策進行減值測試。

### 2.6 分部報告

經營分部與呈報予主要營運決策者（「主要營運決策者」）的內部報告方式一致，主要營運決策者負責資源分配及對營運分部的表現評估，本集團已確定由執行董事做出主要營運決策。

### 2.7 外幣換算

#### 功能及列報貨幣

本集團各實體的合併財務報表所載項目均按該實體於主要經濟環境營運的貨幣（「功能貨幣」）計量。由於本公司主要附屬公司於中國註冊成立及經營且該等附屬公司將人民幣視為其功能貨幣，故本公司的功能貨幣為人民幣。本合併財務報表以人民幣列報，其為本公司的功能貨幣及本集團的列報貨幣（除非另有說明）。

#### 交易及結餘

外幣交易均按交易日或重新計量項目之估值當日的即期匯率換算為功能貨幣。結算該等交易產生的外匯盈虧及以外幣計量的貨幣資產及負債以年末的匯率換算所產生的外匯盈虧於綜合收益表確認，惟符合資格成為現金流量套期及投資淨額套期的項目則於其他綜合收益中遞延。

外匯盈虧於綜合收益表的「其他收益／(虧損)－淨額」呈列。



## 合併財務報表附註

截至2018年12月31日止年度

(除特別標註外，所有金額均以人民幣千元列示)

## 2 重大會計政策概要 (續)

### 2.8 物業、設備及折舊

物業及設備均以成本扣除累計折舊及減值列賬。物業及設備項目於已出售或預期其使用或出售不再產生未來經濟利益時終止確認。於終止確認資產年度在綜合收益表中確認的出售或報廢盈虧是相關資產的出售所得款項淨額與賬面值的差額。

一項物業及設備的成本包括其購入價及令有關資產達到其運作狀態並送至擬定使用位置的任何直接成本。在物業及設備投入使用後產生的支出，例如修理及維護費用，一般計入有關支出產生年度的綜合收益表。倘能清楚證明該等支出可讓使用該項物業及設備在日後預期帶來的經濟利益增加，且該項成本能夠可靠計量，則將有關支出予以資本化，以作為有關資產的額外成本或重置成本。

折舊乃以直線法計算，在各項物業、廠房及設備的估計可用年限內將其成本攤銷至其殘值。用於此用途的主要假設如下：

| 類別      | 預期使用年期                | 估計殘值率 |
|---------|-----------------------|-------|
| 辦公及通訊設備 | 3-5年                  | 5%    |
| 租賃裝修    | 可使用年限及租賃期限<br>兩者中的較短者 | —     |

物業及設備的可用年限及折舊計提方法經定期檢查，以確保物業及設備的折舊方法和折舊期間與其預期可以帶來經濟利益的方式相一致。

對已提足折舊仍繼續使用的資產不再計提折舊，這些資產將繼續在財務報表中列示直至其停止使用。

## 2 重大會計政策概要 (續)

### 2.9 無形資產

#### (a) 商譽

商譽按照成本進行初始確認，金額為已轉讓對價、就非控制性權益確認的金額及本集團過往於被購買方持有的股權公允價值之和超過所收購的可辨認淨資產的公允價值的差額。倘該代價及其他項目的總額低於所收購淨資產的公允價值，其評估後的差額當作協議收購的收益計入損益。

初始確認後，商譽以成本減去累計減值損失進行後續計量。本集團每年對商譽進行減值測試，若存在跡象顯示商譽賬面價值可能出現減值，則對其進行更頻繁的減值測試。本集團於每年12月31日執行該年度的商譽減值測試。對於減值測試，自收購日起業務合併中產生的商譽應該分攤至預期從合併的協同效應中受益的各集團現金產生單位或現金產生單位組合，而不管是否本集團的其他資產或者負債被分攤到這些單位或單位組合。

商譽減值通過評估現金產生單位（或現金產生單位組合）的可收回金額決定。當產生現金產生單位（或現金產生單位組合）的可收回金額小於其賬面價值時，需確認減值損失。商譽減值損失一經確認，在以後期間不得轉回。

在商譽被分配至現金產生單位（或現金產生單位組合），而該現金產生單位部份被處置的情況下，計算處置產生的損益時，處置業務有關的商譽應包含在該業務的賬面價值中。在此情況下，商譽被處置的部份應根據被處置業務與剩餘現金產生單位部份的相關價值來計算。

#### (b) 其他無形資產

本集團的其他無形資產主要包含軟件和證照。

單獨取得的無形資產以成本進行初始確認。業務合併中取得無形資產的成本為收購日的公允價值。無形資產的使用年限經評估可分為有確定使用年限和無確定使用年限兩種。無形資產的使用壽命按為本集團帶來經濟利益的期間進行評估。

使用年限有限的無形資產，在其使用經濟年限內其後按直線法進行攤銷；如有減值跡象，須進行減值評估。每年財政年度結束時，須對使用年限有限的無形資產的攤銷期間及攤銷方法進行複核。

倘未能釐定帶來經濟利益的期間，則無形資產將分類為無確定使用年限的無形資產。對使用年限不確定的無形資產，需每年單獨或結合與其相關的現金產生單位進行減值測試。此類無形資產不予攤銷，但無形資產的使用年限需每年接受複核，以確定之前對其無限使用年限的評估是否成立。若評估不再成立，則需採用未來適用法將使用年限不確定的無形資產轉為使用年限有限的無形資產。

## 合併財務報表附註

截至2018年12月31日止年度

(除特別標註外，所有金額均以人民幣千元列示)

## 2 重大會計政策概要 (續)

### 2.9 無形資產 (續)

#### (b) 其他無形資產 (續)

##### (i) 軟件

外購的計算機和移動軟件根據外購成本和使特定軟件達到可使用狀態所產生的成本進行資本化。

與維護軟件程序相關的成本於產生時確認為開支。當符合以下條件時，直接歸屬於設計及測試並由本集團控制的可辨認及獨有軟件產品的開發成本確認為無形資產：

- 完成該無形資產以使其能夠使用在技術上具有可行性；
- 管理層具有完成該無形資產並使用的意圖；
- 能夠使用或出售該軟件產品；
- 能夠證明該無形資產將如何產生經濟利益；
- 有足夠的技術、財務資源和其他資源支援，以完成該無形資產的開發，並有能力使用該無形資產；以及
- 歸屬於該無形資產開發階段的支出能夠可靠地計量。

可直接歸屬並可資本化成為軟件的成本，包括軟件開發的僱員成本及有關費用的適當部份。

資本化的開發成本計入無形資產，並從資產可供使用時開始攤銷。

其他不符合該等條件的開發支出於產生時確認為費用。先前確認為費用的開發成本不會在後續期間確認為資產。

##### (ii) 證照

證照包括互聯網藥品信息服務資格證書和其他證照。通過企業合併取得的無形資產，按成本或估計公允價值進行初始確認和計量。

##### (iii) 無形資產使用年限載列如下：

|               | 預期使用年限  |
|---------------|---------|
| 軟件            | 3-5年    |
| 互聯網藥品信息服務資格證書 | 無確定使用年限 |
| 其他證照          | 5年      |

## 2 重大會計政策概要 (續)

### 2.10 非金融資產減值

本集團於每一報告期末評估是否有跡象表明某項除遞延所得稅資產外的非金融資產可能發生減值。倘若存在任何該等跡象，或必須對非金融資產進行年度減值測試，本集團對該資產的可收回金額作出估計。非金融資產的可收回金額為該資產或現金產生單位的公允價值減去處置費用後的餘額與其使用價值之間的較高者。可回收金額就個別資產予以釐定，除非該資產並不產生基本獨立於其他資產或現金產生單位的現金流入，該情況下，可回收金額就該資產所屬之現金產生單位決定。倘一項非金融資產的賬面金額超出其可收回金額，該資產被視為已減值並減計至其可收回金額。於評估非金融資產的使用價值時，估計未來現金流量採用反映當前市場對貨幣時間價值的估計及資產的特定風險的稅前折現率折現至現值。於釐定公允價值減處置成本時，本集團採用適當的估值模式。該些計算均基於估值倍數、公開交易公司的股價或其他可獲取的公允價值指標。

對於除商譽外的非金融資產，本公司於各報告日對是否有跡象表明先前確認的減值損失可能不再存在或可能已減少作出評估。倘該等跡象存在，本集團將對可收回金額作出估計。倘用於釐定資產的可收回金額的估計自上次減值損失確認後發生變動，則僅轉回先前確認的減值損失。若該情況屬實，資產的賬面金額增加至其可收回金額。增加後的金額不能超出在此前年度該資產未確認減值損失的情況下，原本應予釐定的賬面金額（扣除折舊）。該轉回於綜合收益表確認。

本集團每年度對商譽進行減值測試。當有某些事件或環境變動表明商譽的賬面值可能減值時，將更頻繁地進行測試。通過評估與商譽相關的現金產生單位（或現金產生單位組合）的可收回金額釐定減值。可收回金額為其公允價值扣減處置成本後的餘額與其使用價值（根據個別資產（或現金產生單位）基準釐定）之間的較高者，除非個別資產（或現金產生單位）不產生基本獨立於其他資產或資產組（或現金產生單位組合）的現金流量。有關商譽確認的減值損失概不就其可收回金額的後續增加予以轉回。

使用年限不確定的無形資產於每年年底按個別或現金產生單位（倘適合）進行減值測試。

## 合併財務報表附註

截至2018年12月31日止年度

(除特別標註外，所有金額均以人民幣千元列示)

## 2 重大會計政策概要 (續)

### 2.11 投資及其他金融資產

#### (a) 分類

自2018年1月1日起，本集團按以下計量類別對金融資產進行分類：

- 其後以公允價值計量（且其變動計入其他綜合收益或損益）的金融資產，及
- 以攤餘成本計量的金融資產。

該分類取決於本集團管理金融資產的業務模式以及該資產的合同現金流量特徵。

對於以公允價值計量的金融資產，其利得和損失計入損益或其他綜合收益。對於非交易性的權益工具投資，其利得和損失的計量將取決於本集團在初始確認時是否作出不可撤銷的選擇而將其指定為以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益。

僅當該資產的業務模式發生變化時，本集團才對債券投資進行重分類。

#### (b) 確認和終止確認

常規方式購買及出售的金融資產於交易日確認。交易日是指本集團承諾購買或出售資產的日期。當收取金融資產現金流量的權利已到期或已轉讓，且本集團已經轉移了金融資產所有權上幾乎所有的風險和報酬，金融資產即終止確認。

#### (c) 計量

對於不被分類為以公允價值計量且其變動計入損益的金融資產，本集團以其公允價值加上可直接歸屬於獲得該項金融資產的交易費用進行初始確認。與以公允價值計量且其變動計入損益的金融資產相關的交易費用計入損益。

對於包含嵌入式衍生工具的金融資產，本集團對整個合同考慮其現金流量是否僅代表對本金和利息的支付。

#### 債務工具投資

債務工具投資的後續計量取決於本集團管理該資產的業務模式以及該資產的合同現金流量特徵。本集團將債務工具投資分為以下三種計量類別：

- 以攤餘成本計量：對於持有以收取合同現金流量的資產，如果合同現金流量僅代表對本金和利息的支付，則該資產以攤餘成本計量。該等金融資產的利息收入以實際利率法計算，計入財務收入。終止確認時產生的利得或損失直接計入損益，並與匯兌利得和損失以及減值損失一同列示在其他收益／(虧損)淨額中。

## 2 重大會計政策概要 (續)

### 2.11 投資及其他金融資產 (續)

#### (c) 計量 (續)

##### 債務工具投資 (續)

- 以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益：對於業務模式為持有以收取及出售的金融資產，如果該資產的合同現金流量僅代表對本金和利息的支付，則該資產被分類為以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益。除減值利得或損失、利息收入以及匯兌利得和損失計入損益外，賬面值的變動計入其他綜合收益。該等金融資產終止確認時，之前計入其他綜合收益的累計利得或損失從權益重分類至損益中，並計入其他收益／(虧損)淨額。該等金融資產的利息收入用實際利率法計算，計入財務收入。匯兌利得和損失和減值損失在其他收益／(虧損)淨額中列示。
- 以公允價值計量且其變動計入損益：不符合以攤餘成本計量或以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益標準的金融資產，被分類為以公允價值計量且其變動計入損益。對於後續以公允價值計量且其變動計入損益並且不是套期關係組成部份的債務工具投資，其利得或損失計入損益，並於產生期間以淨值在其他收益／(虧損)淨額中列示。

##### 權益工具投資

本集團以公允價值對所有權益工具投資進行後續計量。如果本集團管理層選擇將權益工具投資的公允價值利得和損失計入其他綜合收益，則當終止確認該項投資時，不會將累計的公允價值利得和損失重分類至損益。對於股利，當本集團已確立收取股利的權利時，該等投資的股利才作為其他收益而計入損益。

對於以公允價值計量且其變動計入損益的金融資產，其公允價值變動以及減值損失列示於損益表的其他收益／(虧損)淨額。對於以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的權益工具投資，減值損失及轉回不會作為單獨的項目列報，而包含在公允價值變動中。

#### (d) 減值

自2018年1月1日起，對於以攤餘成本計量和以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的債務工具投資，本集團就其預期信用損失做出前瞻性評估。減值方法取決於其信用風險是否顯著增加。

對於應收賬款，本集團採用國際財務報告準則第9號允許的簡化方法，在初始確認時計量應收賬款整個存續期的預期信用損失，詳見附註21。



## 合併財務報表附註

截至2018年12月31日止年度

(除特別標註外，所有金額均以人民幣千元列示)

## 2 重大會計政策概要 (續)

### 2.11 投資及其他金融資產 (續)

#### (e) 截至2017年12月31日前採用的會計政策

##### 分類與計量

本集團已追溯應用國際財務報告準則第9號，但選擇不重述比較數據。因此，本集團將繼續按照之前的會計政策對提供的比較數據進行會計處理。

截至2017年12月31日，本集團適用的國際會計準則第39號範圍內的金融資產分類為以下類別：以公允價值計量且其變動計入損益的金融資產、貸款及應收款項。

這種分類取決於獲得或創造的投資的目的。本集團的書面投資策略是以公允價值為基礎管理金融投資，因此金融資產分類為以公允價值計量且其變動計入損益的金融資產。

以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融工具有兩個子類別，即交易性金融工具和開始時指定為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融工具。通常為了在不遠的將來出售而購買的金融工具被歸類為交易性金融工具。金融工具只能在開始時被指定為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融工具，並且在以後不能變更。對於指定以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融工具，必須符合以下條件：

- 該指定可以消除或明顯減少由於該資產或負債的計量基礎不同所導致的相關利得或損失在確認或計量方面不一致的情況；或
- 該項資產或負債屬於某金融資產組合或金融負債組合或金融生產及負債組合的一部份，且本集團風險管理或投資策略的書面文件已載明，該組合以公允價值為基礎進行管理和評價；或
- 該項金融資產包含一項需要單獨計量的嵌入衍生工具。

採用國際財務報告準則第9號時，初始確認時的計量並沒有變化，見上文說明。這些金融工具最初是以公允價值入賬的。初始確認後，按公允價值重新計量。公允價值調整和已實現損益在綜合收益表中確認。

貸款和應收賬款是指在活躍市場中沒有報價的具有固定的或可確定的回收金額的非衍生金融資產。本集團取得的貸款和應收款按成本進行初始確認，即為取得投資所支付的對價的公允價值。所有直接歸屬於收購的交易成本也包括在投資成本中。初始確認後，這些投資按攤餘成本列賬，採用實際利率法減去減值準備。當投資被終止確認、減值，或通過攤銷過程在綜合收益表中確認損益。

## 2 重大會計政策概要 (續)

### 2.11 投資及其他金融資產 (續)

#### (e) 截至2017年12月31日前採用的會計政策 (續)

##### 減值

本集團於資產負債表日對金融資產的賬面價值進行檢查，如果有客觀證據表明某項金融資產發生減值的，計提減值準備。表明金融資產發生減值的客觀證據，是指金融資產初始確認後實際發生的、對該金融資產的預計未來現金流量有影響，且本集團能夠對該影響進行可靠計量的事項。

##### 以攤餘成本計量的金融資產

以攤餘成本計量的金融資產發生減值時，則將該金融資產的賬面價值減記至預計未來現金流量（不包括尚未發生的未來信用損失）現值，減記金額於綜合收益表內確認為減值損失。預計未來現金流量現值，按照該金融資產原實際利率折現確定，並考慮相關抵押品價值。

本集團對單項金額重大的金融資產單獨進行減值評估，確認減值金額，計入損益。對單項金額不重大的金融資產，包括在具有類似信用風險特徵的金融現金產生單位合中進行減值評估或單獨進行減值評估。單獨評估未發生減值的金融資產（包括單項金額重大和不重大的金融資產），包括在具有類似信用風險特徵的金融現金產生單位合中再進行減值評估。已單項確認減值損失的金融資產，不包括在具有類似信用風險特徵的金融現金產生單位合中進行減值評估。

如有客觀證據表明該金融資產價值已恢復，且客觀上與確認該損失後發生的事項有關，原確認的減值損失予以轉回，計入損益。但是，該轉回後的金融資產賬面價值不超過假定不計提減值準備情況下該金融資產在轉回日的攤餘成本。

### 2.12 金融工具的抵銷

當有法定可執行權利以抵銷已確認金額，並有意圖按淨額基準結算或同時變現資產和結算負債時，金融資產與負債可互相抵銷，並在資產負債表報告其淨額。法定可執行權利必須不得依賴未來事件而定，而在一般業務過程中以及倘公司或對手方一旦出現違約、無償債能力或破產時，這也必須具有約束力。

### 2.13 存貨

存貨主要為商品，按成本及可變現淨值的較低者列賬。成本使用移動加權平均法釐定。購買存貨的成本於扣除回扣及折讓後釐定。可變現淨值是於一般業務過程中的估計售價減銷售所需的估計開支。

## 合併財務報表附註

截至2018年12月31日止年度

(除特別標註外，所有金額均以人民幣千元列示)

## 2 重大會計政策概要 (續)

### 2.14 應收款項

應收款項指就日常業務過程中銷售的產品或提供的服務而應向客戶收取的款項。倘預期於一年或以內(或若在業務的正常經營週期內，則更長)收回貿易及其他應收款項，則貿易及其他應收款項分類為流動資產。否則，貿易及其他應收款項會呈列為非流動資產。

應收賬款初步按公允價值確認，其後使用實際利率法按攤餘成本減減值撥備計量。

### 2.15 現金及現金等價物

就於現金流量表之呈列而言，現金及現金等價物包括現金、銀行存款、銀行通知存款及原到期時間不超過三個月及可隨時轉換為已知數額現金且價值變動風險較少之短期高流動性投資。

### 2.16 股本

普通股分類為權益。

與發行新股或購股權直接有關的增量成本，於權益內列為所得款項扣減項(扣除稅項)。

### 2.17 庫存股份

成立Le An Xin (PTC) Limited (「樂安忻」)的目的是作為持有本公司僱員在購股權計劃下的普通股(將於日後獎勵予僱員)的特殊實體(「受託人」)。由於本公司有權規管樂安忻的相關活動，並可從合資格董事、僱員及其他人士(統稱「受讓人」)的貢獻中獲得利益，因此，本公司董事認為將樂安忻合併入賬屬適當。

### 2.18 應付賬款及其他應付款項

應付賬款及其他應付款項是指於報告期末結束前提供予本集團之商品及服務之未償還負債。除非應付賬款及其他應付款項在報告期後十二個月內尚未到期，否則呈列為流動負債。應付賬款及其他應付款項初步按公允價值確認並其後以實際利率法按攤餘成本計量。

#### (a) 「就醫360」計劃合同負債

「就醫360」計劃合同負債包括未賺收入準備和未履約準備。

##### 未賺收入準備

未賺收入準備在「就醫360」合同開始至合同到期進行確認。未賺收入準備為已確認收入的未到期風險。合同開始時，以已獲取或可獲取收入減去相應的獲取成本計提。與銷售新的「就醫360」合同相關的獲取成本，如手續費和佣金、稅費和附加稅以及其他增量成本，記錄為損益中的費用，與確認的已賺收入金額相等且方向相反。初始確認后，未賺收入準備按三百六十五分之一法根據合同覆蓋期限逐步釋放。當因執行下文所述的負債充足性測試而產生的不足，需調整未賺收入準備以反映不足。

## 2 重大會計政策概要 (續)

### 2.18 應付賬款及其他應付款項 (續)

#### (a) 「就醫360」計劃合同負債 (續)

##### 未履約準備

除未賺收入準備以外，「就醫360」計劃合同負債根據公司未來在履行合約下的有關義務時需要支付的款項的合理估計計量，該估計為預期未來現金流出和此類合同項下流入之間的差額。

- 預期未來現金流出，是指本集團為履行合約相關義務所必需的合理現金流出，主要包括：(a)合同承諾的保證利益；(b)管理合約或處理相關履約義務必需的合理費用，包括維持費用、履約費用等。
- 預期未來現金流入，是指本集團為承擔合約相關義務可能獲得的現金流入。

對預計未來淨現金流量的合理估計是根據報告期末的現有信息確定的。

##### 負債充足性測試

本集團於每個資產負債表日對未賺收入準備進行負債充足性測試。若考慮邊際因素後，預期未來現金流出減去預期未來現金流入的現值超出未賺收入準備的賬面價值，全部不足計入產生當期的損益中。若這些測試導致任何不足，需對未賺收入準備進行調整。

### 2.19 員工福利

#### (a) 短期義務

工資和薪金的義務，包括非貨幣性福利，預計在僱員提供相關服務的期間結束後12個月內全部結清，在截至報告期末的期間內，就僱員的服務予以確認，並按負債結算時預期支付的金額計量。負債在合併財務狀況表中列示為其他應付款項。

#### (b) 養老金義務

本集團的員工參與若干養老金供款計劃。該等養老金計劃主要由有關政府機構設定；本集團每月為該等養老金計劃支付相應的款項，再由有關機構負責向已退休員工支付養老金。上述支付款項於發生時計為費用。根據該等計劃，本集團就退休福利沒有任何超出上述供款的其他重大法定或承諾義務。本集團亦向部份僱員提供團體壽險，然而涉及金額不重大。

#### (c) 住房福利

本集團的員工參與政府設定的各種住房公積金計劃。本集團根據員工工資的一定比例每月繳納公積金。本集團對該公積金的義務僅限於按期繳納款項。

#### (d) 醫療福利

本集團根據相關地方法規向當地機構按月為員工繳納醫療保險金。本集團對員工醫療福利的義務僅限於按期繳納款項。

## 合併財務報表附註

截至2018年12月31日止年度

(除特別標註外，所有金額均以人民幣千元列示)

## 2 重大會計政策概要 (續)

### 2.20 股份支付

本集團職工獲授予以權益結算以股份為基礎的報酬計劃，據此，本集團獲取職工的服務以作為本集團權益工具（購股權）的對價。所獲取職工服務以交換購股權授予的公允價值確認為費用。本集團按照購股權授予日的公允價值確認相關費用：

- 包括任何市場業績；
- 不包括任何服務和非市場業績可行權條件的影響；
- 包括任何非可行權條件的影響。

在每個報告期末，本集團依據非市場業績條件和服務條件修改其對預期可行權的購股權數量的估計，在綜合收益表確認對原估算修正（如有）的影響，並對計入權益的金額作出相應調整。

如修改權益結算獎勵條款，則確認最低支出，猶如條款並無修改。股份支付安排公允價值總額增加或另使僱員受益，則任何修改按修改日期計量所確認額外支出。

如取消權益工具獎勵，其以猶如已於取消日期可行權進行處理，而獎勵尚未確認的任何支出已即時確認。然而，如前段所述，如以取消獎勵替代新獎勵，並指定為於授予日期的重置獎勵，取消及新獎勵按猶如其為原獎勵修改處理。

### 2.21 收入確認

收入在當商品及服務控制權轉移至客戶時確認。視乎合同條款及適用法律，商品及服務控制權可能在一段時間內或某一時點轉移。倘本集團滿足下列條件時，商品及服務控制權在一段時間內轉移：

- 客戶在本集團履約同時取得且消耗所有利益；
- 客戶能夠控制履約過程中在建的商品；或
- 本集團履約過程中所產出的資產具有不可替代用途，且本集團有權就累計至今已完成的履約部份收取款項。

倘商品及服務控制權在一段時間內轉移，則收入參照完成履約責任的進度而於合同期間內確認。否則，收入於客戶取得商品及服務控制權的時點確認。

視乎將予轉讓商品及服務的性質而定，完成履約責任的進度計量乃基於下列最符合描述本集團履行履約責任的其中一種方法確定：

- 按照本集團向客戶已轉移的特定服務對於客戶的價值直接計量；或
- 本集團履行履約責任的努力或投入。

## 2 重大會計政策概要 (續)

### 2.21 收入確認 (續)

倘合同涉及出售多種商品、商品與服務的組合、或多種服務，則交易價格將會根據相關單獨售價分配至各履約責任。當單獨售價不可直接觀察，則根據預期成本加邊際或經調整市場評估方法進行估計，視乎可獲取的可觀察信息而定。

當合同的任一訂約方已履約，本集團根據本集團履行履約責任及客戶付款之間的關係將該合同於財務狀況表中呈列為合同資產或合同負債。

合同資產為本集團已向客戶轉讓商品及服務而有權收取對價的權利。

為取得合同而產生的增量成本預期可收回，則將其資本化並呈列為合同資產，其後於相關收入確認時攤銷。

倘客戶支付代價或本集團擁有無條件向客戶收取對價的權利，在本集團向客戶轉讓商品或服務前，本集團於作出付款或記錄應收款項時（以較早者為準）將其列為合同負債。合同負債是本集團向已付款（或已到付款賬期）的客戶轉讓商品或服務的責任。

應收款項於本集團擁有無條件收款權利時入賬。只有在合同對價到期前僅僅隨着時間的流逝即可收款的權利，才是無條件的收款權。

以下為本集團主要收入來源的會計政策描述。

#### (a) 家庭醫生服務

家庭醫生服務主要包括本集團在人工智能輔助下的自有醫療團隊提供的在線諮詢、轉診及掛號、住院安排及二次診療意見服務。於報告期間，該收入流主要源自與(1)為商業保險投保人提供家庭醫生服務；(2)為個人客戶提供家庭醫生服務；(3)「就醫360」計劃；及(4)「企業360」訂購計劃。

家庭醫生服務收入按總額確認，因為本集團有能力確定服務的定價、服務性質，並負責由其員工提供服務，因此本集團被視為主要責任人。



## 合併財務報表附註

截至2018年12月31日止年度

(除特別標註外，所有金額均以人民幣千元列示)

## 2 重大會計政策概要 (續)

### 2.21 收入確認 (續)

#### (a) 家庭醫生服務 (續)

##### 為商業保險投保人提供家庭醫生服務

這一收入來源於與中國平安人壽保險有限公司(「平安壽險」)和中國平安健康保險有限公司(「平安健康險」)的交易。本集團按年與平安壽險及平安健康險訂立協議，以便向平安壽險及平安健康險的保單持有人提供家庭醫生服務。除家庭醫生服務外，平安健康險的保單持有人有權享用若干免費醫療健康產品。平安壽險的保單持有人有權在與平安壽險訂立的協議有效時免費享用家庭醫生服務，平安健康險的保單持有人則有權在保單有效時免費享用家庭醫生服務，一般為期一年。本集團按年向平安壽險收取固定費用無論其是否使用服務或使用服務的人數，本集團按照每年每人向平安健康險收取固定費用。本集團每三個月於期末向平安壽險收取年度費用的四分之一，本集團則根據未來有權享用家庭醫生服務及免費醫療健康產品的保單持有人數量提前向平安健康險收取年度費用。

服務組合包括多項服務。交易價格在所提供的家庭醫生服務與醫療健康產品之間按照其相對獨立的銷售價格進行分配。

向平安健康險的保單持有人提供醫療健康產品的收入在交付產品時確認，平安壽險及平安健康險家庭醫生服務的各自收益在一年合同期內確認，原因是本集團有責任按客戶要求的時間和需求隨時向其提供服務。

合同款項不可撤銷，不可退還。由於延遲付款和無條件對價權，本集團在按季度提供家庭醫生的服務後，記錄平安壽險的應收賬款。貴集團將就家庭醫生服務及醫療健康產品應收平安健康險的付款列為應收款項，此時平安健康險有責任按服務範圍內的客戶人數就服務付款，相應未達成的履約責任被列為合同負債。

##### 為個人客戶提供家庭醫生服務

集團還通過手機app向個人用戶提供多種零售價格的家庭醫生服務，包括電子處方服務和相應的醫療產品銷售。

家庭醫生服務的收入在提供此類服務時確認，通常在付款後立即確認，而醫療產品的收入在交付此類產品時予以確認。由於個人客戶通常需要提前支付家庭醫生服務和醫療產品的費用，因此未滿足的履約義務會相應記錄為合同負債。

## 2 重大會計政策概要 (續)

### 2.21 收入確認 (續)

#### (a) 家庭醫生服務 (續)

##### 「就醫360」計劃

集團深化與商業保險公司的合作，推出「就醫360」計劃。平安壽險的保單持有人可以選擇加入這一會員計劃，該計劃整合了在線諮詢、線下醫療和快速藥物遞送。服務內容包括醫院預約、醫院住院安排等家庭醫生服務、國內外二次診療意見服務、隨訪安排等，大部份服務將在客戶與平安壽險簽訂的保險合同達到履約條件下完成。

「就醫360」計劃的開始日期在與保單持有人簽訂的合同中規定，會員計劃的期限通常為保險合同有效期內的一年。

由於會員計劃顯示出保險合同的某些特徵，一方承擔另一方（保單持有人）的重大保險風險，同意如果特定某未來不確定事件對保單持有人造成不利影響，一方將對其進行賠償，屬於國際財務報告準則第4號的適用範圍，因此在相關保險風險由本集團承擔，與合同相關的經濟利益很可能會流入本集團，並且可以可靠地計量時，根據合同簽訂時合同中規定的交易總額確認收入。「就醫360」計劃的相關負債記錄在「應付賬款及其他應付款項」中，此類負債的計量方法見附註2.18。

##### 「企業360」訂閱計劃

本集團向企業客戶提供「企業360」訂閱計劃，為其員工提供在線醫學專家諮詢服務、中醫在線諮詢、電話諮詢服務。

為取得合同而產生的增量成本預期可收回，則將其資本化並呈列為合同資產，其後於相關收入確認時攤銷。

本集團根據預期使用本服務的情況和員工人數向企業收取固定費用。由於企業客戶通常需要在訂購服務時付款，集團將對客戶存在未履行的履行義務記錄為合同負債。本服務收入是在合同期間按照履約義務的履行進度確認。

#### (b) 消費型醫療

本集團提供多種整合醫療健康機構服務的標準化服務組合，以滿足用戶持續性、預防性及其他健康相關需要，如體檢、基因檢測及醫美。本集團的消費型醫療主要通過向個人客戶或公司客戶提供標準化服務組合而賺取收益。不同類別服務組合就所提供的每項服務為客戶提供特定次數服務。

服務組合包括多項服務及產品，組合內的個別服務被視作獨立履約責任。交易價格按照相對獨立的銷售價格分配予服務組合中的每項服務及醫療健康產品。

## 合併財務報表附註

截至2018年12月31日止年度

(除特別標註外，所有金額均以人民幣千元列示)

## 2 重大會計政策概要 (續)

### 2.21 收入確認 (續)

#### (b) 消費型醫療 (續)

醫療健康產品收入於交付時確認，而服務收入在向客戶提供單項服務時確認。

本集團以零售方式向個人或為其僱員的利益以批發方式向公司客戶銷售消費型醫療服務組合。消費型醫療服務組合通過本集團的銷售團隊銷售予公司客戶，並通過健康商城或個人代理銷售予個人客戶。該等個人代理已經與中國平安保險(集團)股份有限公司及其附屬公司(「平安集團」)訂立代理協議並同意僅分銷平安集團的產品(「個險業務員」)。本集團已經與個險業務員訂立產品及服務轉介安排。個險業務員並非由平安集團僱傭，並在平安集團並無參與的情況下自願向客戶轉介產品及服務。消費型醫療方案的付款由零售客戶在交付服務組合之前結算，公司客戶的付款可以在交付後於期末結算(視乎是否向公司客戶授予信用期而定)。

本集團按代理轉介的產品或服務的銷售額預定百分比向個險業務員支付佣金。就銷售服務組合支付的佣金會被資本化並呈列為合同資產，其後在相關收益確認時攤銷至損益。

服務組合不可退款。客戶須在包裝上預印的到期日之前通過本集團的網上平台激活服務組合。一旦服務組合被激活，客戶可以在激活後一年內享用服務。服務組合的失效收入為客戶未在有效期內獲取所有服務或貨品，而不需要完成履約責任的收入。於報告期間，由於估計失效收入的過往數據有限，本集團無法合理估計失效收入的數量。因此，本集團於到期日將失效收入確認為收益，而到期日為服務組合上預印的到期日與激活後一年中的較晚者。

在線諮詢服務及掛號服務由本集團的服務團隊提供。本集團亦持續擴大其與提供線下服務的醫療健康機構的網絡。消費型醫療客戶可以通過本集團的線上平台在本集團預設的服務提供商名單中選擇醫療健康機構。本集團可全權酌情選擇醫療健康機構，購買價乃與醫療健康機構單獨磋商。由於本集團能夠決定產品或服務的價格且可全權酌情決定醫療健康機構，而且負責監察所提供服務的質量並磋商服務條款，本集團被視為主要責任人並按總額確認消費型醫療產生的收益。

本集團就在提供服務組合中的服務之前作出付款的客戶的購買記錄合同負債，原因是存在向客戶承擔的未完成履約責任。就以信用期限購買服務組合的客戶而言，本集團在其獲取無條件收款權利時記錄應收款項，一般為向客戶交付服務組合之時。合同負債在提供個別服務或向客戶轉讓貨品的期間確認為收益。

## 2 重大會計政策概要 (續)

### 2.21 收入確認 (續)

#### (c) 健康商城

本集團的健康商城提供多元化及不斷變化的產品類別，包括(i)醫療健康產品（如藥品、健康營養品及醫療器械）、(ii)健身產品（如健身設備及配件）及個人護理用品以及(iii)其他產品。本集團健康商城的收入流主要產生自本集團銷售產品所得收益（「自營」）以及自第三方商家賺取的佣金收入（「平台」）。本集團的收入產生自移動應用平台、WAP網站及平安移動應用程式內的外掛端口。

本公司以兩種業務模式經營健康商城，即自營模式及平台模式。

#### 自營

在自營模式下，本集團向供應商採購商品，並通過平台直接向消費者銷售產品。供應商主要為中國的經銷商。本集團有權定價及調整所提供的產品。

在該業務模式下，本集團會自行管理存貨或由供應商管理存貨並安排在下單48小時內送貨。在前一種情況下，本集團需要根據供應及價格的波動、季節性、特定產品的受歡迎程度調整存貨水準，且亦會考慮藥品的保質期。視乎存貨狀況而定，本集團會制定促銷計劃或報告存貨撇減。本集團亦會提供售後服務、處理客戶投訴及回應退貨要求。本集團一般會要求供應商與本集團合作處理客戶投訴及回應退貨要求。

在自營模式下，由於本集團可全權酌情決定定價並有責任履行訂單、提供售後服務、處理客戶投訴及回應退貨要求，本集團視本身為主要責任人，並按產品銷售總額確認自營模式下的收益。本集團在產品交付予客戶時確認扣除折扣及退貨撥備後的收益。退貨撥備（將減少淨收益）乃按過往經驗估計。本集團向在平台購買的客戶提供收到產品後七天無條件退貨的權利。本集團會在產品交付予客戶時確認平台的銷售收益，而過往退貨情況極少。

訂購產品通常會在個別客戶在平台下單時作出付款且商品會在付款後48小時內派送。外部物流公司負責向客戶送貨。在若干情況下，健康商城的自營產品亦會售予公司客戶，信用期介乎5天至30天。

## 合併財務報表附註

截至2018年12月31日止年度

(除特別標註外，所有金額均以人民幣千元列示)

## 2 重大會計政策概要 (續)

### 2.21 收入確認 (續)

#### (c) 健康商城 (續)

##### 自營 (續)

本集團亦按信用條款向公司客戶出售預付健康商城卡。本集團在預付健康商城卡交付於客戶後擁有收取代價的無條件權利，因此，本集團相應確認應收款項及合同負債。當產品交付予客戶時，合同負債會確認為收益。

##### 平台

本集團亦提供線上平台，可使第三方賣家在本集團的線上平台向客戶銷售產品。平台賣家主要包括連鎖藥店及海外購物服務提供商。佣金費一般按所售商品值的百分比收取，視乎產品類別以及與賣家的合同條款而定。

平台賣家自行管理存貨，亦負責產品交付。連鎖藥店下單後24小時內須交付產品，而海外購物下單後96小時內須交付產品。賣家亦負責售後服務、處理客戶投訴及回應退貨要求。與佣金有關的收益按淨額基準並在客戶下單及作出付款後確認，而過往的平台銷售退貨情況極少。第三方賣家的付款條款通常為按月結算期內所賺取的佣金。

#### (d) 健康管理和互動

本集團制訂多種健康計劃、工具及活動，並向用戶推薦個性化內容以幫助保持健康的生活方式。健康管理和互動的收益主要產生自廣告代理商或直接客戶投放的廣告，目的在於協助用戶形成健康的生活方式。本公司就廣告業務與醫藥及其他保健產品公司以及廣告代理商進行合作。

本集團主要提供三類廣告，即通過其移動應用平台提供展示類廣告、搜索廣告及贊助式廣告。展示類廣告涉及在其平台及內容上投放圖片或多媒體內容。搜索廣告在用戶查詢結果上投放文本類廣告。贊助式劇情廣告通過其健康管理和互動平台在編輯內容中提供促銷推廣資訊。廣告費主要基於每千次展示、每次點擊或每次展示時長收取。來自展示或點擊數量廣告的收益基於實際數量及合同議定單價確認，而按展示時長付費廣告的收益則於提供廣告服務的期間確認。

廣告商通常須預付廣告費。合同為不可撤銷及不可退款。本集團在與客戶簽訂廣告合約並因根據合同條款而具有收取廣告服務付款的無條件權利時，相應記錄應收款項及合同負債。合同負債在廣告播放或提供服務時確認為收益。

## 2 重大會計政策概要 (續)

### 2.22 租賃

如租賃所有權的重大風險和報酬由出租人保留，分類為經營租賃。根據經營租賃支付的款項(扣除出租人提供的激勵條款後)於租賃期內以直線法計入收益表。

### 2.23 利息收入

以攤餘成本計量的金融資產的利息收入採用實際利率法計算。出於現金管理目的而持有的金融資產的利息收入列示為財務收入。

金融資產利息收入按實際利率乘以金融資產帳面總額計算，後續會發生信用減值的金融資產除外。發生信用減值的金融資產的利息收入按實際利率乘以金融資產帳面價值減去損失撥備後的淨額計算。

### 2.24 股利收入

股利收入於有權利收取時確認。

### 2.25 政府補助

當能夠合理地保證政府補助將可收取及符合補助的附帶條件時，本集團會把政府補助以其公允價值確認入賬。

與成本有關的政府補助遞延入賬，並於需要匹配擬補償的相關成本期間在收益表確認。

### 2.26 稅項

所得稅包括當期及遞延所得稅。所得稅於綜合收益表確認；但若與於相同或不同期間直接在其他綜合收益或權益中確認的項目有關，所得稅則在其他綜合收益或權益中確認。

對於當期和以前期間形成的當期所得稅負債或資產，按照預期應向稅務部門繳納或稅務部門返還的金額計量。

本集團根據資產與負債於報告期末的計稅基礎與財務報表的賬面價值之間的暫時性差異，採用資產負債表負債法計提遞延所得稅。



## 合併財務報表附註

截至2018年12月31日止年度

(除特別標註外，所有金額均以人民幣千元列示)

## 2 重大會計政策概要 (續)

### 2.26 稅項 (續)

所有應納稅暫時性差異均被確認為遞延所得稅負債，唯下列遞延所得稅負債除外：

- 因商譽而產生的遞延所得稅負債，或因在不構成業務合併的交易中對資產或負債進行初始確認而產生的遞延所得稅負債（該交易發生時，會計利潤、應納稅所得額、或應抵扣虧損均不受影響）；及
- 當與附屬公司、聯營公司及合營企業投資相關的應納稅暫時性差異轉回的時間可以被控制且該暫時性差異在可預見未來很可能不會轉回。

除下列遞延所得稅資產以外，所有可抵扣暫時性差異、未動用稅項抵免及任何未動用可抵扣虧損的結轉均被確認為遞延所得稅資產，但是以很可能用於抵扣可抵扣暫時性差異、使用未動用稅項抵免及未動用可抵扣虧損的應納稅所得額為限：

- 因在不構成企業合併的交易中對資產或負債進行初始確認而可抵扣暫時性差異確認的遞延所得稅資產（該交易發生時，會計利潤、應納稅所得額、或應抵扣虧損均不受影響）；及
- 就與於附屬公司、合營企業的投資及於共同控制公司的權益相關的可抵扣暫時性差異而言，同時滿足下列條件的，確認相應的遞延所得稅資產：暫時性差異在可預見的未來很可能轉回，且未來很可能獲得用來抵扣可抵扣暫時性差異的應納稅所得額。

遞延所得稅資產的賬面價值於每個報告期末進行審閱，並扣減至不再可能有足夠應納稅所得額以動用所有或部份遞延所得稅資產為止。相反地，於每個報告期末會重新評估過往未被確認的遞延所得稅資產，在可能有足夠應納稅所得額以動用所有或部份遞延所得稅資產時予以確認。

遞延所得稅資產及負債以資產被變現或負債被清償的期間預期適用的稅率計量，根據於報告期末已施行或實際上已施行的稅率（及稅務法規）計算。

當存在允許將當期稅項資產抵銷當期稅項負債的合法權利，且遞延所得稅與同一課稅主體及同一稅務當局相關時，遞延所得稅資產可與遞延所得稅負債抵銷。

### 3 財務風險管理及保險風險

本集團的活動使其面臨各種財務風險：財務風險包括市場風險（包括貨幣風險、價格風險及利率風險）、信用風險、流動性風險及保險風險。本集團的整體風險管理計劃專注於金融市場的不可預測性，並力求儘量減少對本集團財務表現的潛在不利影響。風險管理由本集團高級管理層進行。

#### 3.1 財務風險

##### (a) 市場風險

市場風險為市場價格變動時，金融工具的公允價值或未來現金流量會隨之波動的風險。市場風險包括三類風險，而該等風險因外匯匯率（外匯風險）、市場價格（價格風險）及市場利率（利率風險）產生。

##### 外匯風險

外匯風險是受外匯匯率變化而產生虧損的風險。人民幣與本集團開展業務所用的其他貨幣之間的匯率波動或會影響其財務狀況及經營業績。本集團面臨的外匯風險主要來自美元／人民幣匯率變動。本集團主要於中國營運，大部份交易以人民幣結算。由於並無以相關功能貨幣以外貨幣計值的重大金融資產或負債（惟附註23及附註24所述主要從投資者收取作為注入資金並以美元計值的現金及現金等價物、定期存款及以公允價值計量且其變動計入損益的金融資產除外），故本集團並無面臨任何重大外匯風險。

##### 敏感度

以下是在所有其他變量不變的情況下，主要變量可能發生的合理變動對利潤及權益的稅前影響作出的分析。變量之間的相關性會對釐定市場風險的最終影響產生重大作用，但為了說明變量變動造成的影響，須假設變量的變動都是獨立的。

本集團主要面臨美元／人民幣匯率變動的風險。損益對匯率變動的敏感度主要因以美元計值的金融資產而產生。

| 貨幣 | 匯率變動 | 對利潤及權益的影響   |             |
|----|------|-------------|-------------|
|    |      | 2018年12月31日 | 2017年12月31日 |
| 美元 | + 5% | 173,838     | 233,282     |
| 美元 | - 5% | (173,838)   | (233,282)   |

##### 價格風險

本集團的價格風險與價值隨市價變動而波動（由利率風險和外匯風險引起的變動除外）的金融資產和負債有關，而其主要包括分類為以公允價值計量且其變動計入損益的金融資產投資。

## 合併財務報表附註

截至2018年12月31日止年度

(除特別標註外，所有金額均以人民幣千元列示)

### 3 財務風險管理及保險風險 (續)

#### 3.1 財務風險 (續)

##### (a) 市場風險 (續)

##### 價格風險 (續)

上述投資因市場價格變動而面臨價格風險，該變動可因只影響個別金融工具或其發行人的因素所致，亦可因影響市場上交易的所有類似金融工具的因素所致。

為管理投資產生的價格風險，本集團已多樣化投資組合。該等投資乃為策略目的，或為同步實現投資收益及平衡本集團流動資金水平而作出。每項投資均由高級管理層逐項處理。

敏感度分析乃由管理層執行，以評估於各報告期末本集團財務業績所面臨的以公允價值計量且其變動計入損益的金融資產的價格風險。於2018年12月31日，倘若本集團所持有的各項工具的權益價格增加／減少5% (2017年：5%)，則其他綜合收益將增加／減少約人民幣19,695千元 (於2017年12月31日：人民幣0元)。然而，由於投資產品為銀行發行的保本理財產品，且可於持有人要求時贖回，故並無重大價格風險。

##### 利率風險

利率風險為金融工具的價值／未來現金流量將因市場利率變化而波動的風險。浮動利率工具使本集團面臨現金流利率風險，而固定利率工具使本集團面臨公允價值利率風險。

本集團所有以公允價值計量且其變動計入損益的金融資產為權益投資，這不會令本集團面臨利率風險。本集團並無重大計息資產，惟現金及現金等價物以及定期存款除外，有關詳情已於附註24披露。

##### (b) 信用風險

本集團的信用風險主要與現金及現金等價物、定期存款、以公允價值計量且其變動計入損益的金融資產、應收賬款及其他應收款項有關。以上各金融資產類別的賬面價值即本集團面臨與金融資產有關的最大信用風險。

本集團的現金及現金等價物、定期存款和以公允價值計量且其變動計入損益的金融資產主要存放在普遍被認為相對穩定的具備信譽商業銀行及金融機構。本集團認為並無重大信用風險，亦無因其他各方違約而產生任何重大虧損。

本集團的應收賬款主要來自客戶。本集團通過縮短信用期或安排分期付款及預付的方式，緩解信用風險。

就其他應收款項而言，本集團根據過往結算記錄及過往經驗，對其他應收款項的可收回性作出定期的集體評估以及個別評估。

### 3 財務風險管理及保險風險 (續)

#### 3.1 財務風險 (續)

##### (c) 流動性風險

本集團旨在維持充足的現金及現金等價物以及有價證券，以緩解其流動性風險。由於相關業務的動態性質，本集團通過維持充足的現金及現金等價物維持資金靈活性。

下表載列根據於各報告期末至合同到期日的餘下期間按相關到期日劃分的本集團金融負債分析。表中所披露金額為合同未貼現現金流量。

|             | 於2018年12月31日 |           |      |      |     | 總計        |
|-------------|--------------|-----------|------|------|-----|-----------|
|             | 即時償還         | 1年以內      | 1至5年 | 5年以上 | 無期限 |           |
| 負債：         |              |           |      |      |     |           |
| 應付賬款及其他應付款項 | -            | 1,163,713 | -    | -    | 47  | 1,163,760 |

|             | 於2017年12月31日 |           |      |      |     | 總計        |
|-------------|--------------|-----------|------|------|-----|-----------|
|             | 即時償還         | 1年以內      | 1至5年 | 5年以上 | 無期限 |           |
| 負債：         |              |           |      |      |     |           |
| 應付賬款及其他應付款項 | -            | 1,091,082 | -    | -    | 44  | 1,091,126 |

#### 3.2 保險風險

保險風險是指由於保險事故的發生頻率和嚴重程度，實際賠償可能超過預期賠償的風險。本集團在此類合同下面臨的主要風險是實際履約成本和支付超過「就醫360」計劃合同負債的賬面金額。這可能是由於以下任何因素造成的：

- 發生性風險 — 事件發生的數量與預期不同的可能性；
- 嚴重性風險 — 實際履約產生的成本與預期不同的可能性；
- 發展性風險 — 本集團的履約責任金額在合同期結束時出現變動的可能性。

風險的流動性可通過將損失風險分散到大量「就醫360」計劃合同組合而得到改善，因為更分散的合同組合很少因組合中某部份的變動而使整體受到影響。通過仔細選擇和實施業務發展策略和方針，可改善風險的波動性。

## 合併財務報表附註

截至2018年12月31日止年度

(除特別標註外，所有金額均以人民幣千元列示)

### 3 財務風險管理及保險風險 (續)

#### 3.2 保險風險 (續)

##### 主要假設

估計的主要假設包括基於行業基準和經驗數據確定的各年度平均履約成本、履約執行成本、履約膨脹係數和履約數量的假設。需運用判斷來於評估外部因素(如司法決定和政府立法)對估計的影響。

其他關鍵假設包括結算延遲等。

##### 敏感性分析

「就醫360」計劃合同未履約準備對上述關鍵假設非常敏感。某些變量的敏感性，包括立法變更、估計過程中的不確定性等，是無法量化的。此外，由於引起履約事件的發生日與其後的通知日和最後的解決日之間出現時間差異，尚未結清的未履約準備於資產負債表日存在不確定性。

為了說明最終履約成本的敏感性，在其他假設不變的情況下，平均履約成本增加5%，將使截至2018年12月31日的「就醫360」計劃合同未履約準備增加人民幣826千元(2017年12月31日：人民幣0元)。

##### 「就醫360」計劃合同負債

|        | 2018年12月31日   | 2017年12月31日 |
|--------|---------------|-------------|
| 未賺收入準備 | 45,955        | —           |
| 未履約準備  | 12,028        | —           |
|        | <b>57,983</b> | <b>—</b>    |

##### 「就醫360」計劃合同負債的變動

###### 未賺收入準備變動

|                    | 「就醫360」計劃合同負債 |
|--------------------|---------------|
| <b>2017年12月31日</b> | <b>—</b>      |
| 增加                 | 96,045        |
| 減少                 | (50,090)      |
| <b>2018年12月31日</b> | <b>45,955</b> |

###### 未履約準備變動

|                    | 「就醫360」計劃合同負債 |
|--------------------|---------------|
| <b>2017年12月31日</b> | <b>—</b>      |
| 增加                 | 16,293        |
| 減少                 | (4,265)       |
| <b>2018年12月31日</b> | <b>12,028</b> |

### 3 財務風險管理及保險風險 (續)

#### 3.3 資本管理

本集團資本管理的目標為確保本集團可持續經營，為股東提供回報，為其他利益相關者提供利益，並維持最佳資本結構以長期提高股東價值。

本集團通過定期審閱資本結構來監察資本(包括股本及儲備)。作為該審閱的一部份，本公司董事考慮資本成本及與已發行股本相關的風險。本集團或會調整派付予股東的股息金額、向股東退回資本、發行新股或購回本公司股份。本公司董事認為，本集團的資本風險較低。

#### 3.4 公允價值計量

公允價值計量是於某一特定時點根據相關市場資料和與金融工具有關的資料而做出。當存在活躍市場時，如經授權的證券交易所，市值可以最好地反映金融工具的公允價值。對於不存在活躍市場的金融工具，公允價值通過估值技術釐定。

本集團的金融資產主要包括以公允價值計量且其變動計入損益的金融資產。

##### 公允價值及公允價值層次的確定

在合併財務報表中計量或披露公允價值的所有資產和負債均按公允價值層次歸類。公允價值層次將用於計量公允價值的估值技術的輸入值分為三個層次。整體公允價值計量歸屬於何層次取決於對整體公允價值計量而言屬重大的最低層次輸入值。

公允價值層次如下：

- (a) 根據相同資產或負債在活躍市場上的報價(未經調整)確定公允價值(「第一層次」)；
- (b) 根據直接(即價格)或間接(即自價格衍生)可觀察到的、除計入第一層次的報價以外的有關資產或負債的輸入值確定公允價值(「第二層次」)；及
- (c) 根據可觀察到的市場數據以外的變量確定的資產或負債的輸入值(不可觀察輸入值)確定公允價值(「第三層次」)。

公允價值計量的層次取決於對整體計量具有重大影響的最低層次輸入值。因此，輸入值的重要程度應從公允價值計算整體角度考慮。

對於第二層次的金融工具，一般自相同或同類資產的第三方定價服務，或通過利用可觀察市場輸入值的估值方法，或近期市場報價獲得估值。估值服務提供商一般通過收集、分析和解釋多重來源的相關市場交易資料和其他關鍵估值模型參數，並採用廣泛應用的內部估值模型，提供各種證券的理論報價。



## 合併財務報表附註

截至2018年12月31日止年度

(除特別標註外，所有金額均以人民幣千元列示)

### 3 財務風險管理及保險風險 (續)

#### 3.4 公允價值計量 (續)

##### 公允價值及公允價值層次的確定 (續)

對於第三層次的金融工具，價格乃根據貼現現金流量模型等估值方法和其他類似技術釐定。劃分為估值層次第三層次的公允價值計量一般根據不可觀察因素對整體公允價值計量的重要程度，以及根據貼現現金流量模型等估值方法和其他類似技術釐定。

對於持續按公允價值確認的資產及負債，本集團於各報告期末通過重估分類（基於對整體公允價值計量有重大影響的最低層次輸入值）確定各層次之間是否存在轉移。

下表載列本集團金融資產及負債的公允價值計量層次：

|                      | 於2018年12月31日 |         |      | 總計      |
|----------------------|--------------|---------|------|---------|
|                      | 第一層次         | 第二層次    | 第三層次 |         |
| <b>按公允價值計量的資產</b>    |              |         |      |         |
| 以公允價值計量且其變動計入損益的金融資產 |              |         |      |         |
| — 權益投資               | —            | 520,738 | —    | 520,738 |

|                      | 於2017年12月31日 |         |      | 總計      |
|----------------------|--------------|---------|------|---------|
|                      | 第一層次         | 第二層次    | 第三層次 |         |
| <b>按公允價值計量的資產</b>    |              |         |      |         |
| 以公允價值計量且其變動計入損益的金融資產 |              |         |      |         |
| — 權益投資               | —            | 272,665 | —    | 272,665 |

於本年內，公允價值計量不同層次之間概不存在轉移。

##### 估值技術

非上市股權投資的公允價值採用估值技術釐定，如可比公司估值倍數，相同或類似工具的近期交易價格，並進行適當調整（如適用），如使用期權定價模型對缺乏流動性進行調整。估計需要管理層對模型的不可觀察輸入值作出若干假設，主要包括歷史波幅及非上市股權投資的估計上市時間等。非上市股權投資的公允價值對該等不可觀察輸入值的合理變動無重大敏感性。

## 4 關鍵會計估計及判斷

本集團於編製財務報表時作出判斷和估計，這些判斷和估計會影響收入、費用、資產和負債的報告金額以及或有負債的披露。基於過往經驗及其他因素，包括對在有關情況下視為合理的未來事件的預期，本集團對該等估計及判斷進行持續評估。

在應用本集團會計政策的過程中，管理層作出了以下對財務報表中賬面價值具有重大影響的判斷和會計估計：

### (a) 非金融資產的可回收性

本集團每年測試商譽是否出現任何減值。當發生事件或情況有變而顯示可能無法回收賬面價值時，我們會審查商譽及其他非金融資產（主要包括物業、設備及器材、其他無形資產、關於聯營公司及合營公司的投資等）減值，可收回金額乃根據公允價值減處置成本或使用價值計算決定。該等計算須運用判斷及估計。

識別本集團任何商譽、其他非金融資產存在的任何減值跡象，就減值審閱目的決定合適減值方法（即公允價值減處置成本或使用價值）以及就所採用的估值模型選擇適用的主要假設（包括貼現現金流量法及市場法）均需要做出判斷。改變管理層選定用來評估減值的假設可能會對減值測試的結果產生重大影響，並相應影響本集團的財務狀況及經營業績。倘所使用主要假設出現重大不利變動，則可能需要在合併綜合收益表中計提額外減值。

### (b) 主要責任人與代理人考慮事項

#### *提供消費型醫療服務的收入*

本集團委聘協第三方供應商（例如體檢診所）向客戶提供部份消費型醫療服務。於釐定本集團在提供消費型醫療服務中擔任主要責任人或擔任代理人時需要對所有相關事實及情況作出判斷及考慮。於評估本集團擔任主要責任人或代理人時，本集團會考慮其是否擁有該服務的控制權及（倘適用）亦會個別或綜合考慮本集團是否主要負責履行合約，是否面臨存貨風險，在確定價格時是否有決定權。經考慮相關事實及情況後，管理層認為本集團於該等服務的控制權轉讓予客戶前取得其控制權風險及回報。因此，本集團擔任消費型醫療服務的主要責任人，相關收益按總額呈報。

## 合併財務報表附註

截至2018年12月31日止年度

(除特別標註外，所有金額均以人民幣千元列示)

### 4 關鍵會計估計及判斷 (續)

#### (b) 主要責任人與代理人考慮事項 (續)

##### 通過線上健康商城銷售商品的收入

本集團通過線上健康商城向其客戶提供廣泛的產品。本集團的線上健康商城的業務模式可進一步分類為兩類，即線上自營模式及平台模式。

於釐定本集團在通過線上健康商城銷售商品時是否擔任主要責任人或擔任代理人時需要對所有相關事實及情況作出判斷及考慮。於評估本集團擔任主要責任人或代理人時，本集團會考慮其是否擁有該商品的控制權及(倘適用)亦會個別或綜合考慮本集團是否主要負責履行合約，是否面臨存貨風險，在確定價格時是否有決定權。存貨風險不重大時需要作出重大判斷。經考慮相關事實及情況後，管理層認為本集團通過線上自營取得商品的控制權，而本集團平台模式中在商品轉移予客戶之前不會取得商品的控制權。因此，本集團擔任線上自營模式的主要責任人及相關收益按總額呈報，同時本集團擔任平台模式的代理人及相關收益按淨額呈報。

#### (c) 銷售推廣預提費用

如附註6披露的促銷費用，本集團為其移動平台的用戶(包括現時並未購買服務的買家)免費提供「健康獎勵積分」。根據本集團移動平台所計算的步行數，註冊用戶可通過「步步奪金」計劃獲得2015年12月4日推出的「健康獎勵積分」。用戶可使用「健康獎勵積分」換取本集團移動平台的健康商城商品，且無最低購買金額要求。「健康獎勵積分」將於發行第二年年底到期。用戶步行數產生的「健康獎勵積分」的成本計入促銷費用，而促銷費用在向用戶發出積分時入賬，及有關尚未使用的「健康獎勵積分」被確認為銷售推廣預提費用。本集團評估銷售推廣預提費用時，需要通過分析歷史兌換數據加上註冊用戶預期兌換行為和預期積分單位成本的變化調整，對每一「健康獎勵積分」的用戶預計兌換率和積分單位價值作出重大估計。

#### (d) 稅務狀況不確定性

如果日後應納稅所得額可能利用可使用而未使用稅項虧損，則將未使用稅項虧損確認為遞延所得稅資產。於評估日後是否可使用有關未使用稅項虧損時，本集團需要對其各附屬公司於未來年度產生應納稅所得額的能力作出判斷及估計。基於現時可獲得的資料及稅項計劃策略，本集團認為並不確定未動用稅項虧損是否能於屆滿前使用。因此，本集團現時尚未確認由於經營虧損產生的可抵扣減暫時差異及任何遞延所得稅資產。

## 5 收入及分部資料

### (a) 與客戶合同收入的劃分

本集團的業務活動(就其編製單獨的財務報表)由主要營運決策者定期審查及評估。主要營運決策者負責分配資源及評估經營分部的表現，由作出戰略決策的本公司執行董事擔任。經過該評估，本集團確定其擁有以下經營分部：

- 家庭醫生服務
- 消費型醫療
- 健康商城
- 健康管理和互動

主要營運決策者主要根據各經營分部的分部收入及毛利評估經營分部的表現，而相關評估結果被管理層用作資源分配及評估分部表現的根據。於衡量分部表現過程中均未計入銷售及營銷費用以及行政費用。其他收入、其他收益/(虧損)淨額、財務收入/(費用)淨額、應佔聯營及合營公司虧損及所得稅費用，亦均未分配至個別經營分部。

向主要營運決策者報告的自外部客戶取得的收入作為分部收入計量，即各分部來自客戶的收入。營業成本主要包括醫療服務費、消耗的存貨、薪金及薪酬開支成本以及其他。

向主要營運決策者提供的分部資料的計量方式與該等財務報表所應用者一致。概無向主要營運決策者提供任何獨立的分部資產及分部負債資料，此乃由於主要營運決策者不會使用此資料分配資源至經營分部或評估經營分部的表現。

於報告期間，向主要營運決策者報告的收入分部資料如下：

#### 截至2018年12月31日止年度

|         | 家庭<br>醫生服務 | 消費型醫療   | 健康商城      | 健康管理<br>和互動 | 總計        |
|---------|------------|---------|-----------|-------------|-----------|
| 客戶收入    | 410,729    | 905,442 | 1,864,431 | 157,247     | 3,337,849 |
| 醫療相關服務  | 357,973    | 903,706 | 74,028    | –           | 1,335,707 |
| 貨品銷售    | 52,051     | 1,736   | 1,760,023 | –           | 1,813,810 |
| 佣金收入    | 705        | –       | 30,380    | –           | 31,085    |
| 廣告及其他服務 | –          | –       | –         | 157,247     | 157,247   |
| 營業成本    | 245,977    | 487,344 | 1,663,503 | 29,087      | 2,425,911 |
| 毛利      | 164,752    | 418,098 | 200,928   | 128,160     | 911,938   |

## 合併財務報表附註

截至2018年12月31日止年度

(除特別標註外，所有金額均以人民幣千元列示)

### 5 收入及分部資料 (續)

#### (a) 與客戶合同收入的劃分 (續)

截至2017年12月31日止年度

|           | 家庭<br>醫生服務     | 消費型醫療          | 健康商城           | 健康管理<br>和互動   | 總計             |
|-----------|----------------|----------------|----------------|---------------|----------------|
| 客戶收入      | 242,163        | 655,397        | 896,122        | 74,339        | 1,868,021      |
| 醫療相關服務    | 241,350        | 652,460        | –              | –             | 893,810        |
| 貨品銷售      | 813            | 2,937          | 859,639        | –             | 863,389        |
| 佣金收入      | –              | –              | 36,483         | –             | 36,483         |
| 廣告及其他服務   | –              | –              | –              | 74,339        | 74,339         |
| 營業成本      | 99,638         | 351,249        | 791,529        | 13,535        | 1,255,951      |
| <b>毛利</b> | <b>142,525</b> | <b>304,148</b> | <b>104,593</b> | <b>60,804</b> | <b>612,070</b> |

本公司位於開曼群島，而本集團主要於中國經營業務，且自中國的外部客戶賺取絕大部份收益。

於2018年12月31日，本集團的絕大部份非流動資產位於中國。

#### (b) 合同資產及負債

本集團已確認以下與收益相關合同資產及負債：

|         | 截至12月31日止年度    |                |
|---------|----------------|----------------|
|         | 2018           | 2017           |
| 合同資產    |                |                |
| 家庭醫生服務  | 7,100          | –              |
| 消費型醫療   | 53,820         | 57,970         |
|         | <b>60,920</b>  | <b>57,970</b>  |
| 合同負債    |                |                |
| 家庭醫生服務  | 67,613         | 72,959         |
| 消費型醫療   | 426,739        | 424,711        |
| 健康商城    | 92,695         | 98,382         |
| 健康管理和互動 | 31,605         | 44,543         |
|         | <b>618,652</b> | <b>640,595</b> |

## 5 收入及分部資料 (續)

### (b) 合同資產及負債 (續)

#### (i) 合同資產及負債的重大變動

合同資產指為獲得家庭醫生服務及消費型醫療業務已付的酬金。合同資產增加主要是由於「企業360」訂閱計劃業務增長所致。

消費型醫療業務及健康商城業務的合同負債主要來自向客戶銷售服務組合及預付健康商城卡，當時會確立履約責任，而同時會提供相關服務及貨品。健康管理和互動業務的合約負債乃因與廣告商簽訂合約而產生，而本集團可依據合約條款對代價擁有無條件權利。

#### (ii) 就合同負債確認的收入

下表載列於本年確認的收入中與以前期間合同負債有關的收入金額

|                  | 截至12月31日止年度    |                |
|------------------|----------------|----------------|
|                  | 2018           | 2017           |
| 計入期初合同負債結餘的已確認收益 |                |                |
| 家庭醫生服務           | 72,959         | 68,105         |
| 消費型醫療            | 417,911        | 374,637        |
| 健康商城             | 98,382         | 13,749         |
| 健康管理和互動          | 44,543         | 2,232          |
|                  | <b>633,795</b> | <b>458,723</b> |

#### (iii) 未達成履約責任

下表載列於2018年及2017年12月31日的未達成履約責任

|         | 於12月31日        |                |
|---------|----------------|----------------|
|         | 2018           | 2017           |
| 家庭醫生服務  | 67,613         | 72,959         |
| 消費型醫療   | 426,739        | 424,711        |
| 健康商城    | 92,695         | 98,382         |
| 健康管理和互動 | 87,059         | 65,067         |
|         | <b>674,106</b> | <b>661,119</b> |

管理層預期，截至2018年12月31日，分配至未達成合約的90%交易價格將於下一個報告期確認為收益。餘下10%將於2020年財政年度確認。



## 合併財務報表附註

截至2018年12月31日止年度

(除特別標註外，所有金額均以人民幣千元列示)

### 5 收入及分部資料 (續)

#### (b) 合同資產及負債 (續)

##### (iv) 因獲得合同的增量成本而確認的資產

除上文披露的合同餘額外，本集團亦就獲得合同的增量成本確認資產。其於財務狀況表中的合同資產內呈列。

|                                    | 截至12月31日止年度    |               |
|------------------------------------|----------------|---------------|
|                                    | 2018           | 2017          |
| 於2017年及2018年12月31日因獲得合同的增量成本而確認的資產 |                |               |
| 家庭醫生服務                             | 7,100          | —             |
| 消費型醫療                              | 53,820         | 57,970        |
|                                    | <b>60,920</b>  | <b>57,970</b> |
| 期內攤銷確認為提供服務的銷售與營銷費用                |                |               |
| 家庭醫生服務                             | 13,899         | —             |
| 消費型醫療                              | 93,670         | 64,963        |
|                                    | <b>107,569</b> | <b>64,963</b> |

於採納國際財務報告準則第15號時，本集團就外部代理人推介產品及服務收取的酬金（為獲得合同而產生的增量成本）確認資產。資產於其相關特定合同的期限內攤銷，與相關收入的確認方式一致。並無就任何合同資產確認減值虧損。

## 6 按性質劃分費用

|                 | 截至12月31日止年度      |                  |
|-----------------|------------------|------------------|
|                 | 2018             | 2017             |
| 存貨成本            | 1,667,548        | 792,223          |
| 僱員福利費用(附註7)     | 910,148          | 658,584          |
| 已付供應商服務費成本      | 542,290          | 348,711          |
| 廣告費用            | 392,487          | 264,610          |
| 促銷費用(附註4(c))    | 278,472          | 213,670          |
| 佣金費用            | 247,585          | 95,547           |
| 諮詢費用            | 156,193          | 58,268           |
| 郵資及通訊費用         | 97,394           | 35,349           |
| 租賃費用            | 61,834           | 52,537           |
| 「就醫360」計劃合同負債變動 | 57,983           | —                |
| 物業、廠房及設備折舊      | 38,169           | 26,432           |
| 差旅及會議費用         | 34,041           | 15,931           |
| 上市費用            | 18,244           | 34,304           |
| 稅項及附加費          | 17,818           | 12,485           |
| 審計師報酬           | 6,590            | 1,456            |
| 其他              | 132,272          | 80,065           |
|                 | <b>4,659,068</b> | <b>2,690,172</b> |

## 7 僱員福利費用(包括董事薪酬)

|            | 截至12月31日止年度    |                |
|------------|----------------|----------------|
|            | 2018           | 2017           |
| 工資、薪金及獎金   | 568,921        | 463,882        |
| 福利及其他福利    | 214,282        | 147,072        |
| 股份支付(附註27) | 126,945        | 47,630         |
|            | <b>910,148</b> | <b>658,584</b> |

## 8 董事薪酬

### (i) 董事及最高行政人員薪酬

|                    | 截至12月31日止年度   |               |
|--------------------|---------------|---------------|
|                    | 2018          | 2017          |
| 工資、薪金及獎金           | 13,697        | 12,739        |
| 股份支付               | 7,428         | 3,035         |
| 養老金成本—定額供款計劃       | —             | —             |
| 其他社保成本、住房福利及其他僱員福利 | 573           | 572           |
|                    | <b>21,698</b> | <b>16,346</b> |

## 合併財務報表附註

截至2018年12月31日止年度

(除特別標註外，所有金額均以人民幣千元列示)

### 8 董事薪酬 (續)

#### (i) 董事及最高行政人員薪酬 (續)

截至2018年12月31日止年度各董事的酬金載列如下：

|                    | 截至2018年12月31日止年度 |                   |                                |              |               |
|--------------------|------------------|-------------------|--------------------------------|--------------|---------------|
|                    | 工資、薪金<br>及獎金     | 養老金成本 –<br>定額供款計劃 | 其他社保<br>成本、住房<br>福利及其他<br>僱員福利 | 股份支付         | 總計            |
| <b>執行董事</b>        |                  |                   |                                |              |               |
| – 王濤 (主席)          | 12,589           | –                 | 573                            | 7,428        | 20,590        |
| <b>非執行董事</b>       |                  |                   |                                |              |               |
| – 羅肇華              | –                | –                 | –                              | –            | –             |
| – 蔡方方              | –                | –                 | –                              | –            | –             |
| – 姚波               | –                | –                 | –                              | –            | –             |
| – 李源祥              | –                | –                 | –                              | –            | –             |
| – 王文君              | –                | –                 | –                              | –            | –             |
| – 竇文偉              | –                | –                 | –                              | –            | –             |
| <b>獨立非執行董事</b>     |                  |                   |                                |              |               |
| – 湯雲為 <sup>1</sup> | 277              | –                 | –                              | –            | 277           |
| – 郭田勇 <sup>1</sup> | 277              | –                 | –                              | –            | 277           |
| – 劉鑫 <sup>1</sup>  | 277              | –                 | –                              | –            | 277           |
| – 周永健 <sup>1</sup> | 277              | –                 | –                              | –            | 277           |
|                    | <b>13,697</b>    | <b>–</b>          | <b>573</b>                     | <b>7,428</b> | <b>21,698</b> |

截至2017年12月31日止年度各董事的酬金載列如下：

|                    | 截至2017年12月31日止年度 |                   |                                |              |               |
|--------------------|------------------|-------------------|--------------------------------|--------------|---------------|
|                    | 工資、薪金<br>及獎金     | 養老金成本 –<br>定額供款計劃 | 其他社保<br>成本、住房<br>福利及其他<br>僱員福利 | 股份支付         | 總計            |
| <b>執行董事</b>        |                  |                   |                                |              |               |
| – 王濤 (主席)          | 12,739           | –                 | 572                            | 3,035        | 16,346        |
| <b>非執行董事</b>       |                  |                   |                                |              |               |
| – 羅肇華              | –                | –                 | –                              | –            | –             |
| – 蔡方方              | –                | –                 | –                              | –            | –             |
| – 戎國強 <sup>2</sup> | –                | –                 | –                              | –            | –             |
| – 陳興盛 <sup>2</sup> | –                | –                 | –                              | –            | –             |
| – 姚波               | –                | –                 | –                              | –            | –             |
| – 李源祥              | –                | –                 | –                              | –            | –             |
| – 王文君 <sup>3</sup> | –                | –                 | –                              | –            | –             |
| – 竇文偉 <sup>3</sup> | –                | –                 | –                              | –            | –             |
|                    | <b>12,739</b>    | <b>–</b>          | <b>572</b>                     | <b>3,035</b> | <b>16,346</b> |

## 8 董事薪酬 (續)

### (i) 董事及最高行政人員薪酬 (續)

附註：

1. 在2018年5月被委任為獨立非執行董事。
2. 在2017年10月離任非執行董事。
3. 在2017年10月被委任為非執行董事。
4. 概無董事自本集團收取任何薪酬，以招致其加入或離開本集團，或作為解除職務損失補償。截至2018年及2017年12月31日止年度，概無董事放棄或已同意放棄任何薪酬。

### (ii) 董事退休福利

於2018年和2017年，並無向董事支付退休福利的事項。

### (iii) 董事終止福利

於2018年和2017年，並無向董事支付終止福利的事項。

### (iv) 就提供董事服務而向第三方提供的對價

於2018年和2017年，並無就委任董事及其提供服務而向第三方提供對價的事項。

### (v) 向董事、受該等董事控制的法人團體及該董事的關連主體提供的貸款、準貸款和其他交易的資料

於2018年和2017年，並無由本公司或本公司的附屬公司企業向董事、受該等董事控制的法人團體及該董事的關連主體提供的貸款、準貸款及其他交易。

### (vi) 董事在交易、安排或合同的重大權益

於2018年12月31日和2018年度，概無董事直接或間接於本公司所訂立的涉及本集團之業務的任何重大交易、安排或合同中擁有重大權益。

## 合併財務報表附註

截至2018年12月31日止年度

(除特別標註外，所有金額均以人民幣千元列示)

### 9 五名最高薪酬人士

除董事之外的最高薪酬人士的薪酬詳情如下：截至2018年12月31日止年度，本集團的五名最高薪酬人士包括1名董事（2017年：1名），其薪酬反映於附註8所載分析中。於截至2018年12月31日止年度內，已付餘下4名人士（2017年：4名）的薪酬如下：

|                    | 截至12月31日止年度   |               |
|--------------------|---------------|---------------|
|                    | 2018          | 2017          |
| 工資、薪金及獎金           | 12,428        | 13,447        |
| 養老金成本－定額供款計劃       | 80            | 134           |
| 其他社保成本、住房福利及其他僱員福利 | 793           | 861           |
| 股份支付               | 17,668        | 4,069         |
|                    | <b>30,969</b> | <b>18,511</b> |

除董事之外的最高薪酬人士的薪酬詳情如下：

|                              | 截至12月31日止年度 |          |
|------------------------------|-------------|----------|
|                              | 2018        | 2017     |
| 零至人民幣1,000,000元              | —           | —        |
| 人民幣1,000,001元至人民幣2,000,000元  | —           | —        |
| 人民幣2,000,001元至人民幣3,000,000元  | —           | 1        |
| 人民幣3,000,001元至人民幣4,000,000元  | —           | —        |
| 人民幣4,000,001元至人民幣5,000,000元  | —           | —        |
| 人民幣5,000,001元至人民幣6,000,000元  | 1           | 3        |
| 人民幣6,000,001元至人民幣10,000,000元 | 3           | —        |
|                              | <b>4</b>    | <b>4</b> |

截至2018年及2017年12月31日止年度，無任何董事或五名最高薪酬人士從本集團收取任何酬金作為加入或離開本集團的誘因或作為離職補償。

### 10 其他收入

|      | 截至12月31日止年度   |               |
|------|---------------|---------------|
|      | 2018          | 2017          |
| 政府補助 | 20,506        | 14,030        |
| 投資收益 | 7,721         | 10,906        |
|      | <b>28,227</b> | <b>24,936</b> |

## 11 其他收益／(虧損)淨額

|                               | 截至12月31日止年度    |                  |
|-------------------------------|----------------|------------------|
|                               | 2018           | 2017             |
| 外匯匯兌收益／(虧損)淨額                 | 156,276        | (179,552)        |
| 以公允價值計量且其變動計入損益的金融資產的公允價值變動收益 | 29,689         | –                |
| 金融資產減值損失                      | (1,705)        | –                |
| 其他無形資產減值損失                    | –              | (19,569)         |
| 其他                            | (767)          | (89)             |
|                               | <b>183,493</b> | <b>(199,210)</b> |

## 12 財務收入／(費用)淨額

|           | 截至12月31日止年度    |              |
|-----------|----------------|--------------|
|           | 2018           | 2017         |
| 財務收入      |                |              |
| 利息收入      | 201,910        | 37,415       |
| 財務費用      |                |              |
| 銀行借款的利息開支 | –              | (33,761)     |
| 其他        | –              | (3,818)      |
|           | –              | (37,579)     |
|           | <b>201,910</b> | <b>(164)</b> |

## 13 所得稅費用

本集團截至2018年12月31日止年度的所得稅費用分析如下：

|       | 截至12月31日止年度 |      |
|-------|-------------|------|
|       | 2018        | 2017 |
| 當期所得稅 | 1,178       | 408  |



## 合併財務報表附註

截至2018年12月31日止年度

(除特別標註外，所有金額均以人民幣千元列示)

### 13 所得稅費用 (續)

本集團除所得稅前虧損採用法定稅率計算得出的稅項與所得稅費用之間的差異調節如下：

|                               | 截至12月31日止年度 |             |
|-------------------------------|-------------|-------------|
|                               | 2018        | 2017        |
| 除所得稅前虧損                       | (911,877)   | (1,001,235) |
| 按中國法定所得稅稅率25%計算的稅項            | (227,969)   | (250,309)   |
| 下列各項的稅務影響                     |             |             |
| — 適用於附屬公司的不同所得稅稅率 (附註a) (附註b) | (134,587)   | 50,348      |
| — 毋須納稅收入                      | —           | (15,777)    |
| — 未確認遞延所得稅資產的稅項虧損及暫時性差異       | 295,431     | 181,812     |
| — 不可扣稅開支                      | 68,303      | 33,926      |
| — 過往期間當期稅項的調整                 | —           | 408         |
| 所得稅費用                         | 1,178       | 408         |

於2018年12月31日的未動用稅項虧損分析如下：

|                    | 於12月31日   |           |
|--------------------|-----------|-----------|
|                    | 2018      | 2017      |
| 未確認遞延所得稅資產的未動用稅項虧損 | 2,881,933 | 1,668,954 |
| 按25%計算的潛在稅收優惠      | 669,399   | 416,886   |
| 按16.5%計算的潛在稅收優惠    | 33,716    | 233       |

附註：

(a) 開曼群島及稅項

本公司根據開曼群島法律註冊成立為開曼群島公司法項下的獲豁免有關公司，且毋須繳納開曼群島所得稅。

(b) 香港所得稅

香港所得稅稅率為16.5%。由於報告期間並無須繳納香港利得稅的估計應納稅利潤，故並無計提香港利得稅撥備。

(c) 中國企業所得稅 (「企業所得稅」)

本集團就其中國業務經營的所得稅撥備乃根據現行法律、詮釋及其慣例，就於報告期間的應納稅利潤按25%的稅率計算。

(d) 中國預扣稅 (「預扣稅」)

根據新企業所得稅法 (「新企業所得稅法」)，在向於境外註冊成立的直接控股公司分配利潤時，中國公司自2008年1月1日起向外國投資者分配所賺取的利潤須按5%或10%的稅率繳納預扣稅，視乎外國投資者註冊成立所在國家而定。

於本年內，由於本集團附屬公司於本年內錄得虧損，故於各年末，並無產生與預扣稅有關的遞延所得稅負債。

## 14 每股虧損

截至2017年12月31日止年度，就每股基本及攤薄虧損而言，加權平均普通股數目已按股份細分追溯調整(附註1)。

- (a) 截至2018年12月31日止年度的每股基本虧損乃按本公司所有者應佔虧損除以年內已發行普通股加權平均數計算得出。

每股虧損乃按下列各項計算得出：

|                 | 截至12月31日止年度 |             |
|-----------------|-------------|-------------|
|                 | 2018        | 2017        |
| 歸屬於本公司所有者的年內虧損  | (911,662)   | (1,001,643) |
| 已發行普通股加權平均數(千股) | 944,306     | 838,059     |
| 每股基本虧損(人民幣元)    | (0.97)      | (1.20)      |

- (b) 每股稀釋盈利或虧損乃按調整已發行普通股加權平均數以假設轉換所有具稀釋作用潛在普通股計算得出。

由於本集團於截至2018年12月31日止年度產生虧損，潛在普通股並未計入每股稀釋虧損，原因是計入有關股份會有反稀釋作用。因此，截至2018年12月31日止年度的每股稀釋虧損與每股基本虧損相同。

## 15 商譽

| 成本              |         |
|-----------------|---------|
| 於2018年1月1日(附註a) | 5,119   |
| 因收購附屬公司增加(附註b)  | 961,644 |
| 於2018年12月31日    | 966,763 |

附註：

- (a) 商譽期初結餘主要產生自於2016年4月24日收購江西平安好醫生大藥房有限公司(原名江西納百特大藥房有限公司)(「江西納百特」)100%的股權。商譽乃歸因於所收購的市場份額及與本集團健康商城業務合併預期產生的規模經濟效益及該款項整體由江西納百特分佔並為本集團的一個現金產生單位。

於2018年12月31日，管理層已根據國際會計準則第36號「資產減值」對本集團的商譽進行減值審查。就減值審查而言，商譽的可收回金額乃根據使用價值計算釐定。使用價值計算使用基於本集團管理層批准的五年期財務預算的現金流量預測。五年以內及超過五年期的現金流量分別按15%-30%及5%的估計年增長率進行推斷。使用15%稅前折現率以反映市場對時間價值的評估以及與本集團經營行業相關的特定風險。財務預測由本集團管理層根據市場發展預期釐定。

根據商譽減值測試的結果，截至2018年12月31日，估計可收回金額超過其賬面價值約人民幣10.29百萬元。本集團管理層並無發現主要假設的合理可能變動可導致賬面值超出可收回金額。

## 合併財務報表附註

截至2018年12月31日止年度

(除特別標註外，所有金額均以人民幣千元列示)

### 15 商譽 (續)

- (b) 商譽新增主要產生自於2018年10月8日收購平安萬家醫療投資管理有限公司(「萬家醫療」)100%的股權(附註32)。商譽乃歸因於業務合併的協同效應及與本集團消費型醫療、健康商城及健康管理和互動業務合併預期產生的規模經濟效益及該款項整體由萬家醫療分佔並為本集團的一個現金產生單位。

於2018年12月31日，就涵蓋九年期間的減值審查而言，管理層基於業務計劃採用現金流量預測計算使用價值。根據國際會計準則第36號33(b)段，如屬恰當可採用五年以上的期限，本集團管理層採用九年期間。由於本集團預期可保持高速增長超過5年，本集團管理層認為，本集團經過9年預期業務將步進穩健終端增長狀態。作為在線醫療行業的先驅，管理層相信按5年以上的更長期間去預測現金流量效果更佳。九年預測期間的預期年增長率乃根據本集團過往表現及管理層對未來市場及業務發展的預期為基準。於2018年12月31日，用於計算使用價值的商譽的主要假設分別包括年增長率介於13%至487%及毛利率介於35%至41%。於2018年12月31日，所用折現率20.23%為稅前折現率並反映出市場對時間價值及與行業有關的特定風險的評估。預計毛利率由管理層基於過往表現及其對市場發展的預期釐定。

根據商譽減值測試的結果，於2018年12月31日，估計可收回金額超過其賬面值約人民幣76.51百萬元。下表顯示年增長率假設需單獨改變以使估計可收回金額等於賬面值之時的所需金額。

| 以百分比計 | 使賬面值相等於可收回金額的所需變動<br>2018                    |
|-------|--|
| 年增長率  | 假設於九年期間就各年的<br>年增長率下降0.03%，<br>並且應不少於最終增長率3% |

## 16 物業、廠房及設備

|                         | 辦公及通訊設備        | 租賃裝修          | 總計             |
|-------------------------|----------------|---------------|----------------|
| <b>於2018年1月1日</b>       |                |               |                |
| 成本                      | 122,677        | 26,135        | 148,812        |
| 累計折舊                    | (37,330)       | (8,225)       | (45,555)       |
| <b>賬面淨額</b>             | <b>85,347</b>  | <b>17,910</b> | <b>103,257</b> |
| <b>截至2018年12月31日止年度</b> |                |               |                |
| 年初賬面淨額                  | 85,347         | 17,910        | 103,257        |
| 收購附屬公司                  | 5,344          | 4,427         | 9,771          |
| 增加                      | 83,760         | 13,976        | 97,736         |
| 處置                      | (122)          | –             | (122)          |
| 折舊費用                    | (29,509)       | (8,660)       | (38,169)       |
| <b>年末賬面淨額</b>           | <b>144,820</b> | <b>27,653</b> | <b>172,473</b> |
| <b>於2018年12月31日</b>     |                |               |                |
| 成本                      | 212,618        | 46,184        | 258,802        |
| 累計折舊                    | (67,798)       | (18,531)      | (86,329)       |
| <b>賬面淨額</b>             | <b>144,820</b> | <b>27,653</b> | <b>172,473</b> |
| <b>於2017年1月1日</b>       |                |               |                |
| 成本                      | 116,717        | 11,554        | 128,271        |
| 累計折舊                    | (16,069)       | (3,445)       | (19,514)       |
| <b>賬面淨額</b>             | <b>100,648</b> | <b>8,109</b>  | <b>108,757</b> |
| <b>截至2017年12月31日止年度</b> |                |               |                |
| 年初賬面淨額                  | 100,648        | 8,109         | 108,757        |
| 增加                      | 6,650          | 14,581        | 21,231         |
| 處置                      | (299)          | –             | (299)          |
| 折舊費用                    | (21,652)       | (4,780)       | (26,432)       |
| <b>年末賬面淨額</b>           | <b>85,347</b>  | <b>17,910</b> | <b>103,257</b> |
| <b>於2017年12月31日</b>     |                |               |                |
| 成本                      | 122,677        | 26,135        | 148,812        |
| 累計折舊                    | (37,330)       | (8,225)       | (45,555)       |
| <b>賬面淨額</b>             | <b>85,347</b>  | <b>17,910</b> | <b>103,257</b> |

## 合併財務報表附註

截至2018年12月31日止年度

(除特別標註外，所有金額均以人民幣千元列示)

### 17 其他無形資產

|                         | 軟件            | 證照            | 總計            |
|-------------------------|---------------|---------------|---------------|
| <b>於2018年1月1日</b>       |               |               |               |
| 成本                      | 1,696         | 19,569        | 21,265        |
| 累計攤銷                    | (752)         | –             | (752)         |
| 累計減值                    | –             | (19,569)      | (19,569)      |
| <b>賬面淨額</b>             | <b>944</b>    | <b>–</b>      | <b>944</b>    |
| <b>截至2018年12月31日止年度</b> |               |               |               |
| 年初賬面淨額                  | 944           | –             | 944           |
| 增加(附註b)                 | 56,338        | 35,103        | 91,441        |
| 攤銷                      | (3,778)       | (2,560)       | (6,338)       |
| <b>年末賬面淨額</b>           | <b>53,504</b> | <b>32,543</b> | <b>86,047</b> |
| <b>於2018年12月31日</b>     |               |               |               |
| 成本                      | 58,034        | 54,672        | 112,706       |
| 累計攤銷                    | (4,530)       | (2,560)       | (7,090)       |
| 累計減值                    | –             | (19,569)      | (19,569)      |
| <b>賬面淨額</b>             | <b>53,504</b> | <b>32,543</b> | <b>86,047</b> |
| <b>於2017年1月1日</b>       |               |               |               |
| 成本                      | 707           | 19,569        | 20,276        |
| 累計攤銷及減值                 | (652)         | –             | (652)         |
| <b>賬面淨額</b>             | <b>55</b>     | <b>19,569</b> | <b>19,624</b> |
| <b>截至2017年12月31日止年度</b> |               |               |               |
| 年初賬面淨額                  | 55            | 19,569        | 19,624        |
| 增加                      | 989           | –             | 989           |
| 攤銷                      | (100)         | –             | (100)         |
| 減值損失(附註a)               | –             | (19,569)      | (19,569)      |
| <b>年末賬面淨額</b>           | <b>944</b>    | <b>–</b>      | <b>944</b>    |
| <b>於2017年12月31日</b>     |               |               |               |
| 成本                      | 1,696         | 19,569        | 21,265        |
| 累計攤銷                    | (752)         | –             | (752)         |
| 累計減值                    | –             | (19,569)      | (19,569)      |
| <b>賬面淨額</b>             | <b>944</b>    | <b>–</b>      | <b>944</b>    |

(a) 根據於2017年發佈的《國務院關於取消一批行政許可事項的決定》(國發[2017]46號)，互聯網藥品交易不再需要取得國家食品藥品監督管理局批准。於2017年12月31日，互聯網藥品信息服務資格證書的賬面價值通過確認減值虧損人民幣19,569千元減至零。

(b) 本年增加的資格證書主要是以人民幣6,900千元的對價收購江蘇眾益康醫藥有限公司(「眾益康」)而取得的《藥品經營許可證》(批發)，以及以人民幣28,203千元的對價收購廣東業誠保險代理有限公司(「廣東業誠」)而取得的《經營保險代理業務許可證》。

## 18 於聯營企業投資

|              | 於12月31日 |      |
|--------------|---------|------|
|              | 2018    | 2017 |
| 於聯營企業投資      |         |      |
| — 未上市實體      | 250,000 | —    |
| 年初           | —       | —    |
| 增加(附註a)(附註b) | 250,000 | —    |
| 年末           | 250,000 | —    |

- (a) 於2018年11月13日，本集團與平安資本有限公司、平安壽險及深圳平安德成投資有限公司就成立寧波橙醫股權投資合夥企業(有限合夥)(「橙醫」)訂立合夥協議，本集團認購約49.9%的橙醫股權成為有限合夥人。截至2018年12月31日，本集團已全額支付現金對價約人民幣250百萬元。
- (b) 根據股份認購協議，投資決策委員會(「委員會」)有六名成員，投資委員會的決議需要至少三分之二的成員通過才能生效。由於本集團已委任兩名委員會成員，因此本集團被認為對橙醫具有重大影響，但不具有控制權。

## 19 於合營企業投資

|          | 於12月31日 |         |
|----------|---------|---------|
|          | 2018    | 2017    |
| 年初       | 9,707   | 14,353  |
| 應佔合營企業虧損 | (4,288) | (4,646) |
| 年末       | 5,419   | 9,707   |

於2015年4月24日，平安健康互聯網與盈健醫療集團有限公司(作為合營企業)成立平安盈健醫療管理(上海)有限公司(「盈健」)，對價為人民幣17,500,000元。盈健為一家專注於醫療健康諮詢服務的公司。

於2018年12月31日於合營企業投資如下：

|    | 營業及註冊<br>成立地點 | 主營業務     | 股權百分比 | 投票權百分比 |
|----|---------------|----------|-------|--------|
| 盈健 | 上海            | 醫療健康諮詢服務 | 50%   | 50%    |

於合營企業投資的財務資料概列如下：

|             | 截至12月31日止年度 |         |
|-------------|-------------|---------|
|             | 2018        | 2017    |
| 合營企業的虧損淨額   | (8,576)     | (9,292) |
| 合營企業的其他綜合收益 | —           | —       |

於2018年12月31日，盈健仍在發展初期階段，而經濟表現並無遜於預期。於報告期間內並無或預期於不久將來將不會發生對盈健有不利影響的重大變動。

於2018年12月31日，本集團並無就其於合營企業投資確認任何減值虧損。

## 合併財務報表附註

截至2018年12月31日止年度

(除特別標註外，所有金額均以人民幣千元列示)

### 20 存貨

|        | 於12月31日       |              |
|--------|---------------|--------------|
|        | 2018          | 2017         |
| 庫存存貨   | 38,570        | 6,575        |
| 減：減值撥備 | -             | -            |
|        | <b>38,570</b> | <b>6,575</b> |

### 21 應收賬款

|         | 於12月31日        |                |
|---------|----------------|----------------|
|         | 2018           | 2017           |
| 健康商城    | 193,985        | 231,951        |
| 家庭醫生服務  | 174,218        | 157,445        |
| 消費型醫療   | 52,685         | 46,753         |
| 健康管理和互動 | 10,123         | 18,307         |
|         | <b>431,011</b> | <b>454,456</b> |
| 減：減值撥備  | -              | -              |
|         | <b>431,011</b> | <b>454,456</b> |

(a) 基於發票日期的應收賬款賬齡分析如下：

|        | 於12月31日        |                |
|--------|----------------|----------------|
|        | 2018           | 2017           |
| 最多3個月  | 238,230        | 391,524        |
| 3至6個月  | 101,729        | 30,433         |
| 6個月至1年 | 76,028         | 15,708         |
| 1至2年   | 15,024         | 16,791         |
|        | <b>431,011</b> | <b>454,456</b> |

(b) 應收賬款的公允價值

由於流動應收賬款的短期性質，其賬面價值被視為與其公允價值相同。

(c) 減值和風險

本集團採用國際財務報告準則第9號簡化方法來計量預期信貸損失，該方法對所有應收款使用終身預期損失備抵。

本集團於本年內並無確認應收賬款的減值撥備。



## 22 預付賬款及其他應收款項

|              | 於12月31日        |                |
|--------------|----------------|----------------|
|              | 2018           | 2017           |
| 包括在流動資產中     |                |                |
| 應收利息         | 149,748        | 6,048          |
| 預付款項         | 102,030        | 90,362         |
| 待抵扣增值稅       | 69,460         | 6,376          |
| 存款           | 16,547         | 13,191         |
| 應收關連方款項(附註a) | 10,376         | 7,621          |
| 低值易耗品        | 2,748          | 2,558          |
| 預繳費用         | 2,419          | 1,541          |
| 其他           | 18,223         | 9,072          |
|              | <b>371,552</b> | <b>136,769</b> |

附註：

(a) 於本年內，應收關連方款項屬非貿易性質。

(b) 截至2018年12月31日，存款和其他資產(不包括預付款和可收回增值稅)的賬面價值接近其公允價值。存款和其他資產沒有過期或減值。其可收回性參考交易對手的信貸狀況和信用記錄進行評估。

## 23 以公允價值計量且其變動計入損益的金融資產

|      | 於12月31日        |                |
|------|----------------|----------------|
|      | 2018           | 2017           |
| 權益投資 |                |                |
| 理財產品 | 177,268        | 272,665        |
| 投資基金 | 343,470        | —              |
|      | <b>520,738</b> | <b>272,665</b> |

## 合併財務報表附註

截至2018年12月31日止年度

(除特別標註外，所有金額均以人民幣千元列示)

### 24 現金及現金等價物

#### (a) 現金及現金等價物

|                   | 於12月31日        |                  |
|-------------------|----------------|------------------|
|                   | 2018           | 2017             |
| 現金                | 2              | –                |
| 銀行存款              | 818,968        | 3,486,897        |
| 初始期限為三個月以下的短期銀行存款 | 90,000         | 1,097,746        |
| 其他現金等價物           | 17,515         | 9,998            |
|                   | <b>926,485</b> | <b>4,594,641</b> |

現金及現金等價物以以下貨幣計量：

|     | 於12月31日        |                  |
|-----|----------------|------------------|
|     | 2018           | 2017             |
| 美元  | 388,011        | 4,335,655        |
| 港幣  | 14,350         | –                |
| 人民幣 | 524,124        | 258,986          |
|     | <b>926,485</b> | <b>4,594,641</b> |

#### (b) 定期存款

|                    | 於12月31日          |                |
|--------------------|------------------|----------------|
|                    | 2018             | 2017           |
| 初始期限大於三個月小於一年的定期存款 | 5,745,280        | 329,977        |
| 初始期限大於一年的定期存款      | 2,800,000        | –              |
| 減：定期存款減值撥備         | (1,737)          | –              |
|                    | <b>8,543,543</b> | <b>329,977</b> |

定期存款以以下貨幣計量：

|     | 於12月31日          |                |
|-----|------------------|----------------|
|     | 2018             | 2017           |
| 美元  | 2,745,280        | 329,977        |
| 人民幣 | 5,800,000        | –              |
|     | <b>8,545,280</b> | <b>329,977</b> |

截至2018年12月31日止年度，本集團定期存款的加權實際利率為2.89%。(截至2017年12月31日止年度：1.99%)

## 合併財務報表附註

截至2018年12月31日止年度  
(除特別標註外，所有金額均以人民幣千元列示)

### 25 股本

|   | 股份數目           | 美元     |
|---|----------------|--------|
| 法定  |                |        |
| 於2017年1月1日、2017年12月31日每0.00001美元的普通股(附註a) | 5,000,000,000  | 50,000 |
| 股份分拆的影響(附註b)                              | 5,000,000,000  | –      |
| 於2018年12月31日每股0.000005美元的普通股(附註b)         | 10,000,000,000 | 50,000 |

|                                       | 股份數目          | 美元      | 人民幣等值    |
|---------------------------------------|---------------|---------|----------|
| 已發行                                   |               |         |          |
| 於2017年1月1日、每0.00001美元的普通股             | 420,000,000   | 4,200   | 26,002   |
| 發行普通股(附註c)(附註d)                       | 244,020,000   | 2,440   | 15,335   |
| 回購普通股(附註c)                            | (210,420,000) | (2,104) | (13,140) |
| 於2017年12月31日、每0.00001美元的普通股           | 453,600,000   | 4,536   | 28,197   |
| 股份分拆的影響(附註b)                          | 453,600,000   | –       | –        |
| 首次公開發售普通股(附註e)                        | 160,094,200   | 800     | 5,085    |
| 於2018年12月31日每股0.000005美元的普通股<br>(附註f) | 1,067,294,200 | 5,336   | 33,282   |

附註：

- (a) 本公司於2014年11月12日註冊成立，法定股本為50,000美元，分為5,000,000,000股每股0.00001美元的普通股。
- (b) 於2018年4月19日，經本公司股東決議，待首次公開發售完成並滿足其他特定條件後，每股面值0.00001美元的各已發行及未發行普通股將拆分為2股每股面值0.000005美元的股份，所有已拆分股份在所有方面享有同等地位，以令本公司的法定股本為50,000美元，分為10,000,000,000股每股面值0.000005美元的股份。
- (c) 於2017年12月19日，本公司按面值購回鴻駿鍵有限公司、幫駿鍵、A輪投資者及HOP-FAST LIMITED(「HOP-FAST」)所持的全部普通股2,104美元(相當於約人民幣13,140元)，並於購回後即時註銷210,420,000股普通股。同日，本公司向樂錦煊配發及發行相同數目的普通股，該公司於2017年11月10日註冊成立為特殊目的公司以擔任本公司的直接股東，而樂安忻、幫駿鍵、HOP-FAST及ZHENG HE PENTAGON FUND L.P. 則成為樂錦煊的股東。
- (d) Vision Fund Singapore SPV(SoftBank Vision Fund L.P. 的間接全資附屬公司)以首次公開發售前投資者身份按每股價格11.9048美元完成認購33,600,000股本公司普通股336美元(相當於約人民幣2,195元)，總代價為400百萬美元。
- (e) 於2018年5月4日，於香港聯合交易所有限公司主板上市後，本公司按面值每股0.000005美元發行160,094,200股普通股，股本金額約為人民幣5,085元。
- (f) 截至2018年12月31日，已發行及繳足普通股1,067,294,200股。

## 合併財務報表附註

截至2018年12月31日止年度

(除特別標註外，所有金額均以人民幣千元列示)

### 26 儲備

|                               | 於12月31日           |                  |
|-------------------------------|-------------------|------------------|
|                               | 2018              | 2017             |
| 其他儲備                          |                   |                  |
| — 股份支付 — 員工服務價值 (附註27)        | 187,632           | 61,176           |
| 重組 (附註a)                      | 350,000           | 350,000          |
| 股本溢價                          |                   |                  |
| — 註資產生的股份溢價 (附註b) (附註c) (附註d) | 12,792,575        | 5,843,877        |
| — 股份支付 — 員工服務價值 (附註27)        | 489               | —                |
| — 行使購股權所得 (附註27)              | 1,004             | —                |
| 其他                            | 2                 | 2                |
|                               | <b>13,331,702</b> | <b>6,255,055</b> |

附註：

- (a) 平安健康互聯網於2014年8月20日註冊成立，已發行股本為人民幣350,000,000元，分為350,000,000股每股人民幣1元的普通股。重組後，平安健康互聯網由康鍵通過合約安排控制。股本人民幣350,000,000元視作擁有人分派。
- (b) 本公司於2016年4月完成A輪投資。A輪投資者已付超出70,000,000股普通股面值的部份代價合共約人民幣3,230,199,458元計入股份溢價。
- (c) Vision Fund Singapore SPV已於2017年12月完成對本公司的400,000,000美元首次公開發售前投資。Vision Fund Singapore SPV已付對價超出發行的33,600,000股普通股面值 (附註25(d)) 的部份合共約人民幣2,613,677,805元計入股份溢價。
- (d) 於2018年5月4日，於香港聯合交易所有限公司主板上市後，本公司按面值每股0.000005美元發行160,094,200股普通股，現金對價為每股54.80港元，所得款項總額約為8,773,162,160港元 (相當於約人民幣7,099,593,746元)。股本金額約為人民幣5,085元，發行所得股份溢價約為人民幣6,948,698,151元 (扣除減去上市認購存款利息及股份發行成本)。已付及應付股份發行成本主要包括股份承銷佣金、律師費、申報會計師費用及其他上市相關成本，其為發行新股直接應佔新增成本。發行成本減去上市認購存款利息後，約合人民幣150,890,510元，自發行所產生的股份溢價中扣除。

### 27 股份支付

於2014年12月26日，以權益結算的股份支付薪酬計劃已授予僱員，旨在認可及獎勵受讓人對本集團成長及發展所作的貢獻。在購股權計劃下授予的購股權自授出日期起10年內有效。通過設立購股權計劃，35,000,000股股份由本公司兩名股東 (即安鑫及幫騏鍵) 保留。根據購股權計劃，特殊目的主體鴻騏鍵有限公司 (「鴻騏鍵」) 由安鑫及幫騏鍵成立，以持有由安鑫及幫騏鍵貢獻的股份。

## 27 股份支付 (續)

樂安炘於2017年10月17日註冊成立，以取代鴻騏鍵作為持有本公司僱員在購股權計劃下的35,000,000股(附註25(c)) 普通股的實體，而購股權計劃的其餘條件及受讓人並無任何變動。由於本公司有權規管樂安炘的相關活動，並可從受讓人所提供的服務中獲得利益，因此，本公司董事認為將樂安炘合併入賬屬適當。股份分拆後(附註1)，購股權計劃普通股數目為70,000,000股。

倘受讓人持續提供服務，該等購股權全部於購股權協議所載服務條件及非市場表現條件達成後4年內歸屬。

在本公司成功完成首次公开发售及本公司股份於聯交所上市(「首次公开发售及上市」)前180天之前及首次公开发售及上市後30天之後，不得行使購股權。歸屬日期由本公司董事會釐定。於2018年1月20日，購股權計劃的修訂已獲本公司董事批准，而歸屬日期已更改為不早於首次公开发售及上市前180天或不早於首次公开发售及上市後12個月。有關修訂對本集團的財務報表並無影響。

授予僱員的購股權數目變動如下：

|           | 購股權數目<br>於12月31日  |                   |
|-----------|-------------------|-------------------|
|           | 2018              | 2017              |
| 年初        | 49,791,200        | 20,745,750        |
| 已授予       | –                 | 32,430,000        |
| 已行權(附註a)  | (1,675,000)       | –                 |
| 已失效       | (3,822,626)       | (3,384,550)       |
| <b>年末</b> | <b>44,293,574</b> | <b>49,791,200</b> |

附註：

(a) 截至2018年12月31日止年度，1,675,000股普通股(已考慮股份分拆的影響)以人民幣1,004千元的對價被行使。行使價格從每股人民幣0.5元到每股人民幣0.75元不等。

年末尚未行使購股權的屆滿日期及行使價如下：

| 授出年份 | 屆滿年份 | 行使價         | 購股權數目<br>於12月31日  |                   |
|------|------|-------------|-------------------|-------------------|
|      |      |             | 2018              | 2017              |
| 2014 | 2024 | 0.50        | 3,882,500         | 4,563,700         |
| 2015 | 2025 | 0.75        | 9,613,200         | 10,752,700        |
| 2016 | 2026 | 5.00        | 2,370,200         | 2,653,600         |
| 2017 | 2027 | 23.50-32.00 | 28,427,674        | 31,821,200        |
|      |      |             | <b>44,293,574</b> | <b>49,791,200</b> |

## 合併財務報表附註

截至2018年12月31日止年度

(除特別標註外，所有金額均以人民幣千元列示)

### 27 股份支付 (續)

本公司使用貼現現金流量法釐定本公司相關股權的公允價值，並採納股權分配模型釐定相關普通股的公允價值。關鍵假設 (例如貼現率及未來表現預測) 須以最佳估計釐定。

基於相關普通股的公允價值，於上市前本公司使用二項式定價模型釐定購股權於授出日期的公允價值。關鍵假設載列如下：

|       | 於12月31日 |               |
|-------|---------|---------------|
|       | 2018    | 2017          |
| 貼現率   | N/A     | 14%-21%       |
| 無風險利率 | N/A     | 3.31%-3.92%   |
| 波動率   | N/A     | 41.39%-44.67% |
| 股息率   | N/A     | 3.00%         |

於合併綜合收益表就購股權計劃確認的總費用於附註7披露。

於2018年12月31日，尚未行使購股權的剩餘合約期限為7.8年 (於2017年12月31日為8.9年)。

### 28 應付賬款及其他應付款項

|               | 於12月31日          |                  |
|---------------|------------------|------------------|
|               | 2018             | 2017             |
| 包括在流動負債中      |                  |                  |
| 預提費用          | 542,750          | 433,421          |
| 應付賬款 (附註a)    | 328,960          | 466,541          |
| 應付工資          | 323,817          | 206,397          |
| 應付供應商款項       | 91,764           | 65,100           |
| 「就醫360」計劃合同負債 | 57,983           | –                |
| 應付關聯方款項       | 44,439           | 35,986           |
| 其他            | 97,817           | 90,034           |
|               | <b>1,487,530</b> | <b>1,297,479</b> |
| 包括在非流動負債中     |                  |                  |
| 應付關聯方款項       | 47               | 44               |

## 28 應付賬款及其他應付款項 (續)

(a) 基於發票日期的應付賬款賬齡分析如下：

|        | 於12月31日        |                |
|--------|----------------|----------------|
|        | 2018           | 2017           |
| 最多3個月  | 323,073        | 375,456        |
| 3至6個月  | 2,978          | 30,881         |
| 6個月至1年 | 1,668          | 60,179         |
| 1至2年   | 1,241          | 25             |
|        | <b>328,960</b> | <b>466,541</b> |

## 29 股利

截至2018年12月31日止年度，本公司並無支付或宣派股利。

## 30 現金流量資料

(a) 經營活動所用現金

|                               | 截至12月31日止年度        |                  |
|-------------------------------|--------------------|------------------|
|                               | 2018               | 2017             |
| 年內虧損                          | (913,055)          | (1,001,643)      |
| 折舊及攤銷                         | 44,507             | 26,532           |
| 其他無形資產減值                      | –                  | 19,569           |
| 金融資產減值                        | 1,705              | –                |
| 以公允價值計量且其變動計入損益的金融資產的投資收益     | (7,721)            | (10,906)         |
| 以公允價值計量且其變動計入損益的金融資產的公允價值變動收益 | (29,689)           | –                |
| 應佔聯營和合營企業虧損                   | 4,288              | 4,646            |
| 購股權開支                         | 126,945            | 47,630           |
| 財務(收入)/費用—淨額                  | (201,910)          | 164              |
| 外匯匯兌(收益)/虧損淨額                 | (156,276)          | 179,552          |
| 應收賬款及其他資產增加                   | (39,486)           | (430,321)        |
| 應付賬款及其他負債增加                   | 85,499             | 680,835          |
|                               | <b>(1,085,193)</b> | <b>(483,942)</b> |



## 合併財務報表附註

截至2018年12月31日止年度

(除特別標註外，所有金額均以人民幣千元列示)

### 31 經營租賃承諾

本集團於不可撤銷之租賃合同項下到期的未來經營性租賃最低付款額如下：

|      | 於12月31日        |                |
|------|----------------|----------------|
|      | 2018           | 2017           |
| 1年以內 | 88,814         | 51,255         |
| 1至2年 | 47,058         | 48,998         |
| 2至3年 | 26,739         | 21,032         |
| 3年以上 | 14,954         | 6,612          |
|      | <b>177,565</b> | <b>127,897</b> |

### 32 業務合併

#### (a) 收購摘要

於2018年8月16日，平安健康互聯網與深圳平安金融科技諮詢有限公司（「平安金融科技」）和烏魯木齊廣豐旗股權投資有限合夥企業（「廣豐旗」）以及萬家醫療訂立了股權轉讓協議，以人民幣980百萬元的對價分別從平安金融科技和廣豐旗獲得63.16%和36.84%的萬家醫療股權。萬家醫療主要為醫療機構提供醫療管理服務。平安金融科技以及廣豐旗均為平安健康互聯網股東，同時平安金融科技為本公司控股股東之一平安的子公司。

於2018年10月8日，平安健康互聯網完成收購萬家醫療100%的股權。

購買對價、獲得的淨資產和商譽詳情如下：

| 購買對價（參見下文(b)）： |                |
|----------------|----------------|
| 現金             | 980,000        |
| <b>總購買對價</b>   | <b>980,000</b> |

收購確認的資產和負債如下：

|                      | 公允價值           |
|----------------------|----------------|
| 現金及現金等價物             | 29,174         |
| 以公允價值計量且其變動計入損益的金融資產 | 55,594         |
| 應收賬款                 | 637            |
| 預付賬款及其他應收款項          | 19,564         |
| 存貨                   | 33             |
| 物業、廠房及設備             | 9,771          |
| 應付賬款及其他應付款項          | (85,140)       |
| 合同負債                 | (4,306)        |
| 可辨認淨資產總額             | 25,327         |
| 減：非控制性權益             | (6,971)        |
| 加：商譽                 | 961,644        |
| <b>淨資產</b>           | <b>980,000</b> |

截至2017年12月31日止年度並無收購。

## 32 業務合併 (續)

### (a) 收購摘要 (續)

#### (i) 非控制性權益的會計政策選擇

本集團根據公允價值或者按照非控制性權益佔被收購企業的可辨認淨資產的比例確認在被收購企業的非控制性權益。這項判斷是以單項收購具體情況為基礎作出的。對於萬家醫療的非控制性權益，本集團決定根據其在被收購企業的可辨認淨資產的比例確認非控制性權益。本集團業務合併的會計政策請參見附註2.3.1。

#### (ii) 收入及利潤貢獻

被收購業務在2018年10月8日至2018年12月31日期間向本集團貢獻了人民幣5,110千元的收入以及人民幣35,283千元的淨虧損。

### (b) 購買代價 – 現金流出

|                   | 截至12月31日年度     |              |
|-------------------|----------------|--------------|
|                   | 2018           | 2017         |
| 進行業務合併支付的現金淨額     |                |              |
| 現金對價              | 980,000        | 1,500        |
| 減：獲取的現金餘額         | (29,174)       | –            |
| <b>淨現金流出—投資活動</b> | <b>950,826</b> | <b>1,500</b> |

附註：

截至2017年12月31日止年度的淨現金流出為收購江西納百特的尾款。

#### 收購相關的費用支出

收購相關的業務費用為人民幣2,068千元，已經包含在綜合收益表的管理費用，以及現金流量表中的經營現金流量中。

## 合併財務報表附註

截至2018年12月31日止年度

(除特別標註外，所有金額均以人民幣千元列示)

### 33 關聯方交易

除於附註32已披露事項外，本年內，本集團與其關聯方開展以下重大交易。本公司董事認為，關聯方交易於正常業務過程中按本集團與各關聯方磋商的條款進行。本集團就關連方交易的定價政策由相關訂約方經共同磋商後釐定。

#### (a) 關聯方名稱及與關聯方的關係

| 關聯方名稱                    | 與本公司的關係       |
|--------------------------|---------------|
| 安鑫                       | 對本集團有重大影響力的股東 |
| 平安                       | 安鑫的最終母公司      |
| 深圳平安金融科技諮詢有限公司(「平安金融科技」) | 由平安控制         |
| 平安壽險                     | 由平安控制         |
| 平安健康險                    | 由平安控制         |
| 中國平安財產保險股份有限公司(「平安產險」)   | 由平安控制         |
| 平安銀行                     | 由平安控制         |
| 平安養老保險股份有限公司(「平安養老險」)    | 由平安控制         |
| 平安證券有限責任公司(「平安證券」)       | 由平安控制         |
| 深圳平安綜合金融服務有限公司(「金融服務」)   | 由平安控制         |
| 深圳萬裡通網絡資訊技術有限公司(「深圳萬裡通」) | 由平安控制         |
| 平安付科技服務有限公司(「平安付科技」)     | 由平安控制         |
| 平安科技(深圳)有限公司(「平安科技」)     | 由平安控制         |
| 平安保險代理有限公司(「平安保代」)       | 由平安控制         |
| 深圳平安金融科技諮詢有限公司(「平安金融科技」) | 由平安控制         |
| 平安通信科技有限公司(「平安通信科技」)     | 由平安控制         |
| 上海澤安投資管理有限公司(「澤安投資」)     | 由平安控制         |
| 上海友玩網絡科技有限公司(「友玩」)       | 由平安控制         |
| 平安國際融資租賃有限公司(「平安融資租賃」)   | 由平安控制         |
| 深圳平安大華匯通財富管理有限公司(「大華匯通」) | 由平安控制         |
| 平安資產管理有限責任公司(「平安資管」)     | 由平安控制         |
| 平安信託有限責任公司(「平安信託」)       | 由平安控制         |
| 平安財富理財管理有限公司(「平安財富管理」)   | 由平安控制         |

### 33 關聯方交易 (續)

#### (b) 與關聯方的重大交易

|                          | 截至12月31日止年度 |         |
|--------------------------|-------------|---------|
|                          | 2018        | 2017    |
| 商標許可                     |             |         |
| 平安                       | —           | —       |
| 提供產品及服務<br>(包括在合同負債及收入內) |             |         |
| 平安壽險                     | 745,871     | 655,961 |
| 平安產險                     | 320,409     | 221,906 |
| 平安健康險                    | 122,539     | 118,872 |
| 平安銀行                     | 37,226      | 38,310  |
| 平安養老險                    | 30,729      | 17,645  |
| 平安證券                     | 6,649       | 4,714   |
| 金融服務                     | 6,625       | 4,822   |
| 平安科技                     | 3,551       | 2,160   |
| 深圳萬里通                    | 3,506       | 7,215   |
| 平安融資租賃                   | 3,449       | 1,443   |
| 平安信託                     | 2,329       | 908     |
| 平安財富管理                   | 1,973       | 756     |
| 購買服務                     |             |         |
| 平安科技                     | 29,904      | 20,778  |
| 深圳萬里通                    | 26,443      | 17,443  |
| 平安通信科技                   | 23,348      | 3,273   |
| 金融服務                     | 11,262      | 5,671   |
| 平安付科技                    | 6,393       | 1,311   |
| 平安                       | 5,825       | 4,585   |
| 物業租賃                     |             |         |
| 澤安投資                     | 27,483      | 25,240  |
| 平安產險                     | 1,792       | 2,013   |
| 平安壽險                     | 533         | 1,544   |
| 存款利息                     |             |         |
| 平安銀行                     | 100,583     | 35,559  |
| 投資收益                     |             |         |
| 平安銀行                     | 5,411       | 10,906  |
| 大華匯通                     | 2,310       | —       |

## 合併財務報表附註

截至2018年12月31日止年度

(除特別標註外，所有金額均以人民幣千元列示)

### 33 關聯方交易 (續)

#### (b) 與關聯方的重大交易 (續)

##### **商標許可**

本集團與平安訂立商標許可框架協議(「商標許可框架協議」)，據此平安授予本集團非獨家及不可轉讓許可，准許本集團按免納專利權使用費基準使用平安擁有的若干在中國或香港註冊或已提交註冊申請的商標。商標許可框架協議由2017年11月15日開始至2022年11月14日止。

##### **提供產品及服務**

本集團向平安集團提供各種產品及服務，其中包括但不限於(1)家庭醫生服務，包括在線諮詢、轉診及掛號、住院安排以及二次診療意見服務；(2)「健康生活通」預付卡及體檢服務組合；(3)於健康商城提供產品；及(4)廣告服務。平安集團就提供該等產品及服務向本集團支付費用。

本集團向平安集團收取的產品及服務費用是經有關各方共同磋商釐定。對於本集團向平安集團提供的各類服務，服務費乃按成本加成基準釐定，而有關價格不得低於本集團向獨立第三方提供類似服務的價格。對於本集團向平安集團提供的產品，產品價格與本集團根據類似條款，及考慮採購量後向獨立第三方收取的價格相同。

##### **購買服務**

平安集團向本集團提供多種服務，包括但不限於諮詢服務、業務推廣服務、結算服務、保險服務、在線導流服務及客戶轉介服務。本集團就此向平安集團支付服務費用。服務的準確範圍、服務費計算、付款方式及服務安排的其他詳情將由有關各方逐項協定。

本集團向平安集團支付的服務費按下列基準釐定：(1)根據本集團的內部規則和程序通過招標程序；及(2)倘根據本集團的內部規則毋須招標和投標程序，則通過訂約方按該等服務的歷史收費及可資比較市場費率進行共同磋商釐定。有關條款對於本集團而言將不遜於獨立第三方(如適用)向本集團提供的服務的條款。

##### **物業租賃**

本集團從平安集團租用物業作辦公室用途。

租賃期內，本集團應付的每月租金是經有關訂約方共同磋商後釐定，且該等租金不得高於獨立第三方可取得的同地區可資比較面積及質量的物業的現行市場費率。

##### **金融服務**

平安集團會向本集團提供存款服務、融資服務及理財服務。

所釐定的存款利率及借款利率不遜於：(i)獨立第三方向本集團提供的利率；及(ii)平安集團根據類似或可資比較條款就存款向獨立第三方提供的利率。本集團已收投資收益與平安銀行根據類似條款及條件提供予獨立第三方的同類理財服務所產生的平均投資收益一致。

### 33 關聯方交易 (續)

#### (c) 與關聯方的年末餘額

|                             | 於12月31日   |           |
|-----------------------------|-----------|-----------|
|                             | 2018      | 2017      |
| <b>現金及現金等價物及定期存款</b>        |           |           |
| 平安銀行                        | 3,340,964 | 4,902,273 |
| <b>以公允價值計量且其變動計入損益的金融資產</b> |           |           |
| 平安銀行                        | 126,838   | 272,665   |
| 平安資管                        | 50,430    | —         |
| <b>應收賬款</b>                 |           |           |
| 平安壽險                        | 144,860   | 179,494   |
| 平安健康險                       | 118,123   | 119,254   |
| 平安產險                        | 77,413    | 109,506   |
| 平安銀行                        | 11,256    | 6,161     |
| 深圳萬裡通                       | 4,442     | 4,204     |
| 平安養老險                       | 2,827     | 3,155     |
| 平安付科技                       | 753       | 2,342     |
| <b>應付賬款及其他應付款項</b>          |           |           |
| 平安健康險                       | 13,620    | 4,238     |
| 平安金融科技                      | 9,303     | —         |
| 平安產險                        | 7,092     | 2,812     |
| 平安科技                        | 5,523     | 22,369    |
| 平安通信科技                      | 4,311     | 4,303     |
| 金融服務                        | 2,439     | 867       |
| <b>預付款項及其他應收款項</b>          |           |           |
| 平安銀行                        | 4,206     | 872       |
| 平安產險                        | 2,457     | 2,458     |
| 平安養老險                       | 1,980     | —         |
| 平安健康險                       | 1,180     | 1,131     |
| 友玩                          | —         | 3,000     |
| <b>應收利息</b>                 |           |           |
| 平安銀行                        | 64,656    | 6,048     |
| <b>押金</b>                   |           |           |
| 澤安投資                        | 4,403     | 4,403     |

除根據平安銀行存款利率計算的定期存款產生的利息外，其他預付款項及其他應收款項，應收關聯方之應收賬款及押金等在內的有關款項均為無抵押、免息及須按要求償還。

應付關聯方的應付賬款及其他應付款項均為無抵押、免息及按要求償還。

## 合併財務報表附註

截至2018年12月31日止年度

(除特別標註外，所有金額均以人民幣千元列示)

### 33 關聯方交易 (續)

#### (d) 關鍵管理層人員薪酬

關鍵管理層包括董事(執行及非執行)及高級職員。就僱員服務而向關鍵管理層支付或應付的薪酬列示如下：

|          | 截至12月31日止年度   |               |
|----------|---------------|---------------|
|          | 2018          | 2017          |
| 工資、薪金及獎金 | 27,711        | 30,676        |
| 福利及其他利益  | 1,676         | 1,958         |
| 股份支付     | 27,276        | 8,408         |
|          | <b>56,663</b> | <b>41,042</b> |

### 34 或有事項

於2018年12月31日，本集團並無任何重大或有負債。

### 35 期後事項

自2018年12月31日起至董事會於2019年2月27日批准該等合併財務報表止期間，概無發生任何重大期後事項。



## 36 本公司財務狀況及儲備變動

### (a) 本公司財務狀況

|                      | 於12月31日           |                  |
|----------------------|-------------------|------------------|
|                      | 2018              | 2017             |
| <b>資產</b>            |                   |                  |
| <b>非流動資產</b>         |                   |                  |
| 預付款項及其他應收款項          | 3,019,808         | 2,875,048        |
| 非流動資產總額              | 3,019,808         | 2,875,048        |
| <b>流動資產</b>          |                   |                  |
| 預付賬款及其他應收款項          | 7,034,995         | 162              |
| 以公允價值計量且其變動計入損益的金融資產 | 343,470           | –                |
| 定期存款                 | 2,745,106         | –                |
| 現金及現金等價物             | 258,124           | 2,984,115        |
| 流動資產總額               | 10,381,695        | 2,984,277        |
| <b>資產總額</b>          | <b>13,401,503</b> | <b>5,859,325</b> |
| <b>權益及負債</b>         |                   |                  |
| <b>權益</b>            |                   |                  |
| 股本                   | 33                | 28               |
| 儲備                   | 12,793,579        | 5,843,877        |
| 留存收益／(累計虧損)          | 589,212           | (18,120)         |
| <b>權益總額</b>          | <b>13,382,824</b> | <b>5,825,785</b> |
| <b>負債</b>            |                   |                  |
| <b>非流動負債</b>         |                   |                  |
| 應付賬款及其他應付款項          | 47                | 44               |
| 非流動負債總額              | 47                | 44               |
| <b>流動負債</b>          |                   |                  |
| 應付賬款及其他應付款項          | 18,632            | 33,496           |
| 流動負債總額               | 18,632            | 33,496           |
| <b>負債總額</b>          | <b>18,679</b>     | <b>33,540</b>    |
| <b>權益及負債總額</b>       | <b>13,401,503</b> | <b>5,859,325</b> |

本公司財務狀況表於2019年2月27日獲董事會批准，並由下列董事代表簽署：

王濤  
董事

王文君  
董事

## 合併財務報表附註

截至2018年12月31日止年度

(除特別標註外，所有金額均以人民幣千元列示)

### 36 本公司財務狀況及儲備變動 (續)

#### (b) 本公司儲備變動

|                            | 儲備                | (累計虧損)／<br>留存收益 |
|----------------------------|-------------------|-----------------|
| <b>於2018年1月1日</b>          | <b>5,843,877</b>  | <b>(18,120)</b> |
| 會計政策變更                     | –                 | (9)             |
| <b>2018年1月1日重述權益總額</b>     | <b>5,843,877</b>  | <b>(18,129)</b> |
| 年內利潤                       | –                 | 607,341         |
| 就首次公開發售發行普通股，扣除承銷佣金及其他發行成本 | 6,948,698         | –               |
| 行使購股權計劃                    | 1,004             | –               |
| <b>於2018年12月31日</b>        | <b>12,793,579</b> | <b>589,212</b>  |
| <b>於2017年1月1日</b>          | <b>3,230,199</b>  | <b>215,319</b>  |
| 年內虧損                       | –                 | (233,439)       |
| 發行普通股                      | 2,613,678         | –               |
| <b>於2017年12月31日</b>        | <b>5,843,877</b>  | <b>(18,120)</b> |

### 37 附屬公司及受控制的結構實體

於2018年12月31日，本集團直接或間接擁有以下附屬公司：

| 公司名稱                           | 註冊成立／<br>成立地點及日期       | 已發行及<br>實繳股本       | 本集團應佔經濟利益       |                 | 主要業務／<br>經營所在地點  | 附註  |
|--------------------------------|------------------------|--------------------|-----------------|-----------------|------------------|-----|
|                                |                        |                    | 2018年<br>12月31日 | 2017年<br>12月31日 |                  |     |
| <b>直接擁有：</b>                   |                        |                    |                 |                 |                  |     |
| 鑫悅                             | 香港／<br>2014年11月14日     | 港元1元               | 100%            | 100%            | 投資控股／香港          |     |
| 樂安炘(附註27)                      | 英屬處女群島／<br>2017年10月17日 | 美元0元               | -               | -               | 投資控股／<br>英屬處女群島  |     |
| 好醫生在線醫療有限公司                    | 開曼群島／<br>2018年7月23日    | 美元0元               | 100%            | -               | 投資控股／開曼群島        | (c) |
| 好醫生科技有限公司                      | 開曼群島／<br>2018年7月23日    | 美元<br>6,000,000元   | 70%             | -               | 在線醫療健康服務／<br>新加坡 | (c) |
| 好醫生科技(新加坡)私人<br>有限公司           | 新加坡／<br>2018年12月11日    | 美元0元               | 70%             | -               | 在線醫療健康服務／<br>新加坡 | (c) |
| 煜康有限公司                         | 香港／<br>2018年12月12日     | 港元0元               | 100%            | -               | 投資控股／香港          | (d) |
| <b>間接擁有</b>                    |                        |                    |                 |                 |                  |     |
| 康鍵                             | 中國／<br>2015年2月13日      | 美元<br>440,050,000元 | 100%            | 100%            | 投資控股／中國          |     |
| 眾益康                            | 中國／<br>2006年12月14日     | 人民幣<br>5,000,000元  | 100%            | -               | 藥品經營／中國          | (a) |
| 上海平安健康文化傳播有限公司<br>(「上海平安健康文化」) | 中國／<br>2016年11月21日     | 人民幣<br>3,000,000元  | 100%            | 100%            | 技術服務／中國          | (b) |

## 合併財務報表附註

截至2018年12月31日止年度

(除特別標註外，所有金額均以人民幣千元列示)

### 37 附屬公司及受控制的結構實體 (續)

| 公司名稱                          | 註冊成立／<br>成立地點及日期   | 已發行及<br>實繳股本        | 本集團應佔經濟利益       |                 | 主要業務／<br>經營所在地點  | 附註  |
|-------------------------------|--------------------|---------------------|-----------------|-----------------|------------------|-----|
|                               |                    |                     | 2018年<br>12月31日 | 2017年<br>12月31日 |                  |     |
| 由本公司根據合約安排控制：                 |                    |                     |                 |                 |                  |     |
| 平安健康互聯網                       | 中國／<br>2014年8月20日  | 人民幣<br>350,000,000元 | 100%            | 100%            | 開發及移動平台<br>運營／中國 |     |
| 江西納百特*                        | 中國／<br>2014年1月24日  | 人民幣<br>2,000,000元   | 100%            | 100%            | 藥品經營／中國          |     |
| 合肥快易捷醫藥電子商務<br>有限公司(「合肥快易捷」)* | 中國／<br>2005年3月29日  | 人民幣<br>15,000,000元  | 100%            | 100%            | 技術開發／中國          |     |
| 平安(青島)互聯網醫院<br>有限公司*          | 中國／<br>2017年4月24日  | 人民幣<br>10,000,000元  | 100%            | 100%            | 醫院／中國            |     |
| 平安(合肥)互聯網醫院<br>有限公司*          | 中國／<br>2017年9月21日  | 人民幣<br>0元           | 100%            | 100%            | 醫院／中國            |     |
| 江蘇納百特大藥房有限公司<br>(「江蘇納百特」)     | 中國／<br>2017年10月11日 | 人民幣<br>10,000,000元  | 100%            | 100%            | 藥品經營／中國          |     |
| 上海濤醫智能科技有限公司*                 | 中國／<br>2017年11月21日 | 人民幣<br>71,400,000元  | 70%             | 70%             | 技術開發／中國          |     |
| 銀川平安互聯網醫院有限公司*                | 中國／<br>2018年3月12日  | 人民幣<br>500,000元     | 100%            | -               | 醫院／中國            | (e) |
| 萬家醫療*                         | 中國／<br>2016年7月4日   | 人民幣<br>400,000,000元 | 100%            | -               | 技術開發／中國          | (f) |
| 上海平安萬家健康管理有限公司<br>(「上海萬家」)    | 中國／<br>2016年12月8日  | 人民幣<br>100,000,000元 | 100%            | -               | 技術開發／中國          | (f) |
| 深圳平安萬家健康產業投資<br>有限公司(「深圳萬家」)  | 中國／<br>2016年8月11日  | 人民幣<br>30,000,000元  | 100%            | -               | 投資控股／中國          | (f) |
| 廈門平安萬家健康產業投資<br>有限公司(「廈門萬家」)  | 中國／<br>2016年12月6日  | 人民幣<br>20,000,000元  | 55%             | -               | 投資控股／中國          | (f) |
| 廈門思明萬家悅享中心門診部<br>(「思明診所」)     | 中國／<br>2017年7月26日  | 人民幣<br>11,000,000元  | 55%             | -               | 診所／中國            | (f) |
| 深圳安安診所(「安安診所」)                | 中國／<br>2017年6月20日  | 人民幣<br>400,000元     | 100%            | -               | 診所／中國            | (f) |
| 廣東業誠*                         | 中國／<br>2011年2月10日  | 人民幣<br>50,000,000元  | 100%            | -               | 保險代理／中國          | (g) |
| 平安(南通)互聯網醫院有限公司*              | 中國／<br>2018年11月15日 | 人民幣<br>0元           | 100%            | -               | 醫院／中國            | (h) |

\* 平安健康互聯網直屬附屬公司

## 37 附屬公司及受控制的結構實體 (續)

附註：

- (a) 康鍵於2018年1月18日與張艷林女士簽署了股份收購協議以人民幣6,900千元的對價收購眾益康100%的股權。眾益康已於2018年3月13日完成地方工商行政管理局股東登記的變更。
- (b) 上海平安健康文化由本集團於2016年11月21日在中國成立，該公司為平安健康互聯網的全資附屬公司。平安健康互聯網於2018年3月29日將上海平安健康文化100%的股權轉讓於康鍵。
- (c) 本公司於2018年8月14日與Grab Holdings Inc. (「Grab」) 及其全資附屬公司A2G Holdings Inc. (「A2G」) 簽訂了一份關於成立好醫生科技有限公司的協議，該公司主要通過移動平台從事在線醫療和健康服務。好醫生科技有限公司註冊資本為2000萬美元，由公司全資附屬公司好醫生在線醫療有限公司和A2G按照各自70%和30%的股權比例出資。好醫生科技(新加坡)私人有限公司是好醫生科技有限公司的全資附屬公司，於2018年12月11日在新加坡註冊成立。
- (d) 煜康有限公司由本公司於2018年12月12日成立。該公司為本公司的全資附屬公司。
- (e) 銀川平安互聯網醫院有限公司由平安健康互聯網於2018年3月12日在中國成立。該公司為平安健康互聯網的全資附屬公司。
- (f) 平安健康互聯網與平安金融科技、廣豐旗(統稱「賣方」) 以及萬家醫療訂立了股權轉讓協議，以人民幣980百萬元的對價分別從平安金融科技和廣豐旗獲得63.16%和36.84%的萬家醫療股權。截至2018年10月8日，平安健康互聯網已向賣方支付了全部的價款。上海萬家、深圳萬家、廈門萬家、思明診所和安安診所為萬家醫療之附屬公司。
- (g) 平安健康互聯網於2018年9月6日與葉根芝女士和李友琴女士就收購廣東業誠100%股權訂立股份收購協議。廣東業誠的股東變更於2018年10月10日在當地的工商管理部門登記完成。
- (h) 平安(南通)互聯網醫院有限公司由平安健康互聯網於2018年11月15日在中國成立。該公司為平安健康互聯網的全資附屬公司。

# 四年財務概要

## 簡明合併收入表

|               | 截至12月31日止年度    |                |                |                  |
|---------------|----------------|----------------|----------------|------------------|
|               | 2015年<br>人民幣千元 | 2016年<br>人民幣千元 | 2017年<br>人民幣千元 | 2018年<br>人民幣千元   |
| 收入            | 278,690        | 601,494        | 1,868,021      | <b>3,337,849</b> |
| 毛利            | 110,767        | 253,579        | 612,070        | <b>911,938</b>   |
| 年內淨虧損         | (323,708)      | (758,215)      | (1,001,643)    | <b>(913,055)</b> |
| 歸屬於本公司所有者的淨虧損 | (323,708)      | (758,215)      | (1,001,643)    | <b>(911,662)</b> |

## 簡明合併財務狀況表

|                | 於12月31日        |                |                |                   |
|----------------|----------------|----------------|----------------|-------------------|
|                | 2015年<br>人民幣千元 | 2016年<br>人民幣千元 | 2017年<br>人民幣千元 | 2018年<br>人民幣千元    |
| 總資產            | 307,089        | 4,187,670      | 5,972,080      | <b>12,373,521</b> |
| 總負債            | 417,543        | 1,813,375      | 1,938,118      | <b>2,106,229</b>  |
| 權益總額           | (110,454)      | 2,374,295      | 4,033,962      | <b>10,267,292</b> |
| 歸屬於本公司所有者的股東權益 | (110,454)      | 2,374,295      | 4,033,962      | <b>10,198,920</b> |

本公司於2014年成立，當年並無經審計財務數據，因此只載列過去四個會計年度的財務概要。

於本年報內，除文義另有所指外，下列詞彙具有以下涵義：

|         |  |
|---------|--|
| AI：     | 人工智能，使用機器模擬人類的視覺、聽覺、意識、思維，輔助或替代人類完成某些任務                                    |
| 幫騏鍵：    | 幫騏鍵有限公司，一家於2014年11月10日根據英屬處女群島法律註冊成立的公司，由王文君女士及竇文偉先生代表幫騏鍵受益人持有，並為我們的控股股東之一 |
| 董事會：    | 本公司董事會   |
| 開曼公司法：  | 開曼群島法律第22章公司法（1961年第三號法律，經綜合及修訂）（經不時修訂、補充或以其他方式修改）                         |
| 公司條例：   | 香港法例第622章公司條例，經不時修訂、補充或以其他方式修改   |
| 本公司或公司： | 平安健康醫療科技有限公司（前稱鑫康有限公司），一家於2014年11月12日在開曼群島註冊成立的獲豁免有限公司                     |
| 關連人士：   | 具有上市規則賦予該詞的涵義  |
| 關連交易：   | 具有上市規則賦予該詞的涵義  |
| 控股股東：   | 具有聯交所上市規則所賦予的涵義，而除非文義另有所指，否則統指安鑫、平安及樂錦煊控股股東集團                              |
| 企業管治守則： | 聯交所上市規則附錄十四所載的企業管治守則   |
| 董事：     | 本公司董事  |
| 雙活機制：   | 通過建立備份數據中心，保障公司服務及數據持續可用性，業務不因主數據中心網絡或硬件設備故障而持續可用                          |
| EIS購股權： | 根據僱員激勵計劃向董事及本集團僱員已授出及將授出的購股權   |
| EIS股份：  | 樂安忻通過樂錦煊持有本公司70,000,000股普通股  |
| 僱員激勵計劃： | 本公司於2014年12月26日採納的計劃（經不時修訂或以其他方式修改），以向激勵目標授出購股權                            |
| 鑫悅：     | 鑫悅有限公司，一家於2014年11月14日根據香港法例註冊成立的公司，為本公司的全資附屬公司                             |



## 釋義

|                            |   |
|----------------------------|---|
| 安鑫：                        | 安鑫有限公司，一家於2014年11月10日根據英屬處女群島法律註冊成立的公司，為平安的間接全資附屬公司，並為我們的控股股東之一                     |
| GMV：                       | 訂單成交總金額，我們的平台上的所有訂單總值，包括自營及平台模式下健康商城業務的產品和服務訂單，不論商品是否被退回                            |
| 本集團或我們：                    | 本公司、其附屬公司及經營實體或如文義所指就本公司成為其現有附屬公司的控股公司前的期間而言，則指有關附屬公司，猶如其於有關時間為本公司的附屬公司             |
| 廣東業誠：                      | 廣東業誠保險代理有限公司，一家於2011年2月10日根據中國法律註冊成立的公司，為平安健康互聯網的全資附屬公司及我們的經營實體之一                   |
| 合肥快易捷：                     | 合肥快易捷醫藥電子商務有限公司，一家於2005年3月29日根據中國法律註冊成立的公司，為平安健康互聯網的全資附屬公司及我們的經營實體之一                |
| 港元：                        | 香港法定貨幣港元  |
| 香港證券登記處：                   | 香港中央證券登記有限公司  |
| 香港：                        | 中華人民共和國香港特別行政區  |
| Hop-Fast或Hop-Fast Limited： | Hop-Fast Limited，一家於2015年5月7日根據英屬處女群島法律註冊成立的公司，由羅先生全資擁有並為我們的控股股東之一                  |
| 江蘇納百特：                     | 江蘇納百特大藥房有限公司，一家於2017年10月11日根據中國法律註冊成立的公司，為江西納百特的全資附屬公司及我們的經營實體之一                    |
| 江西納百特：                     | 江西平安好醫生大藥房有限公司（前稱江西納百特大藥房有限公司），一家於2014年1月24日根據中國法律註冊成立的公司，為平安健康互聯網的全資附屬公司及我們的經營實體之一 |
| 康鍵：                        | 康鍵信息技術（深圳）有限公司，一家於2015年2月13日根據中國法律註冊成立的公司，為本公司的全資附屬公司                               |

|            |   |
|------------|---|
| 樂安忻：       | Le An Xin (PTC) Limited，一家於2017年10月17日根據英屬處女群島法律註冊成立的公司，為我們的控股股東之一  |
| 美元：        | 美國的法定貨幣美元   |
| 樂錦煊：       | 樂錦煊有限公司，一家於2017年11月10日根據英屬處女群島法律註冊成立的公司，為我們的控股股東之一  |
| 上市：        | 股份於聯交所主板上市  |
| 上市日期：      | 股份於聯交所上市並獲准在聯交所開始買賣之日，為2018年5月4日  |
| 上市規則：      | 香港聯合交易所有限公司證券上市規則（經不時修訂、補充或以其他方式修改）   |
| LIX控股股東集團： | 樂錦煊、樂安忻、王濤先生、幫騏鍵、Zheng He Pentagon Fund L.P.、Hop-Fast、銳鍵、秦戩先生、朱承波先生、王文君女士、竇文偉先生、羅先生及ZH GP 5                                     |
| 主板：        | 由聯交所營運的證券交易所（不包括期權市場），獨立於聯交所創業板，但與其並行運作   |
| MAU：       | 月活躍用戶數，指一個月內通過移動應用程序、WAP或者插件渠道進入我們的服務或者產品平台一次及以上的用戶   |
| 組織章程大綱及細則： | 本公司於2018年4月19日有條件採納，自上市日期起生效，並經不時修訂的經修訂及重述的組織章程大綱及細則  |
| 羅先生：       | 羅肇華先生，我們的非執行董事之一兼控股股東   |
| MPU：       | 月付費用戶數，指一個月內通過移動應用程序、WAP或者插件渠道在我們平台上購買產品或服務一次及以上的用戶   |
| 經營實體：      | 平安健康互聯網、合肥快易捷、江西納百特、江蘇納百特、平安（南通）互聯網醫院、平安（青島）互聯網醫院、平安（合肥）互聯網醫院、平安（銀川）互聯網醫院、上海浩醫、萬家醫療及廣東業誠的統稱，根據合約安排，該等公司的財務業績已合併入賬，並入賬列作本公司的附屬公司 |

## 釋義

|              |   |
|--------------|---|
| 平安資產管理：      | 平安資產管理有限責任公司，一家於2005年5月27日根據中國法律註冊成立的公司，為平安的附屬公司  |
| 平安銀行：        | 平安銀行股份有限公司，一家於1987年12月22日根據中國法律註冊成立的公司，股份於深圳證券交易所（深交所：000001）上市的公司，並為平安的附屬公司            |
| 平安金融科技：      | 深圳平安金融科技諮詢有限公司，一家於2008年4月16日根據中國法律註冊成立的公司，並為平安的附屬公司                                     |
| 平安集團：        | 平安及其附屬公司  |
| 平安健康互聯網：     | 平安健康互聯網股份有限公司，一家於2014年8月20日根據中國法律註冊成立的公司，為我們的經營實體之一                                     |
| 平安健康險：       | 平安健康保險股份有限公司，一家於2005年6月13日根據中國法律註冊成立的公司，並為平安的附屬公司                                       |
| 平安壽險：        | 中國平安人壽保險股份有限公司，一家於2002年12月17日根據中國法律註冊成立的公司，並為平安的附屬公司                                    |
| 平安產險：        | 中國平安財產保險股份有限公司，一家於2002年12月24日根據中國法律註冊成立的公司，並為平安的附屬公司                                    |
| 平安／平安保險（集團）： | 中國平安保險（集團）股份有限公司，一家根據中國法律註冊成立的公司，其股份在上海證券交易所及聯交所（上交所：601318；香港聯交所：2318）雙重上市。其為我們的控股股東之一 |
| 平安（南通）互聯網醫院： | 平安（南通）互聯網醫院有限公司，一家於2018年11月15日根據中國法律註冊成立的公司，為平安健康互聯網的全資附屬公司及我們的經營實體之一                   |
| 平安（合肥）互聯網醫院： | 平安（合肥）互聯網醫院有限公司，一家於2017年9月21日根據中國法律註冊成立的公司，為平安健康互聯網的全資附屬公司，並為我們的經營實體之一                  |
| 平安（青島）互聯網醫院： | 平安（青島）互聯網醫院有限公司，一家於2017年4月24日根據中國法律註冊成立的公司，為平安健康互聯網的全資附屬公司，並為我們的經營實體之一                  |

|              |   |
|--------------|---|
| 平安(銀川)互聯網醫院： | 銀川平安互聯網醫院有限公司，(前稱平安(銀川)互聯網醫院有限公司)，一家於2018年3月12日根據中國法律註冊成立的公司，為平安健康互聯網的全資附屬公司，並為我們的經營實體之一                              |
| 中國：          | 中華人民共和國。僅就本報告而言及除非文義另有所指，不包括香港、澳門特別行政區及台灣   |
| 招股章程：        | 就香港公開發售發行的本公司日期為2018年4月19日的招股章程   |
| 報告期：         | 截至2018年12月31日止年度  |
| 人民幣：         | 中國法定貨幣人民幣   |
| 銳鍵：          | 銳鍵有限公司，一家於2017年9月27日根據英屬處女群島法律註冊成立的公司，由秦戩先生及朱承波先生分別持有50.1%及49.9%權益並為我們的控股股東之一   |
| 證券及期貨條例：     | 香港法例第571章證券及期貨條例，經不時修訂、補充或以其他方式修改   |
| 上海滯醫：        | 上海滯醫智能科技有限公司，一家於2017年11月21日根據中國法律註冊成立的公司，為平安健康互聯網的非全資附屬公司，並為我們的經營實體之一   |
| 上海平安健康文化：    | 上海平安健康文化傳播有限公司，一家於2016年11月21日根據中國法律註冊成立的公司，並為我們的附屬公司之一  |
| 股份：          | 本公司股本中，於股份拆細前每股面值0.00001美元及股份拆細後每股面值0.000005美元的普通股  |
| 股東：          | 股份持有人   |
| SKU：         | 最小單品，通過我們的線上自營及於我們的線上平台提供。SKU數目並不表示通過我們的健康商城提供的獨特產品數目。如同一產品採購自不同提供商或倘同一產品通過我們的自營及線上平台或由一名提供商或平台賣方以上出售，則我們為同一產品劃撥不同SKU |
| 聯交所：         | 香港聯合交易所有限公司   |
| 附屬公司：        | 具有香港公司條例第622章第15條所賦予的涵義   |

## 釋義

|                              |  |
|------------------------------|--|
| 主要股東：                        | 具有聯交所上市規則所賦予的涵義  |
| Vision Fund Singapore SPV：   | SVF Ping Subco (Singapore) PTE. Ltd.，一家於2017年12月8日根據新加坡法律註冊成立的公司，為我們的股東之一              |
| 烏魯木齊廣豐旗：                     | 烏魯木齊廣豐旗股權投資有限合夥企業，一家根據中國法律成立的有限合夥企業，由竇文偉先生及王文君女士分別擔任普通合夥人及有限合夥人                        |
| 萬家醫療：                        | 平安萬家醫療投資管理有限責任公司，一家於2016年7月4日根據中國法律註冊成立的公司，為平安的附屬公司                                    |
| WAP：                         | 無線應用協議，指使用該協議通過移動瀏覽器接入   |
| ZH GP 5：                     | ZH GP 5 Limited，一家於2015年11月25日在開曼群島註冊成立的獲豁免公司，並為我們的控股股東之一                              |
| Zheng He Health：             | Zheng He Health and Medical Resources Limited，一家於2015年11月24日根據英屬處女群島法律註冊成立並由羅先生最終控制的公司 |
| Zheng He Pentagon Fund L.P.： | 一家於2015年11月27日在開曼群島註冊成立的受豁免有限合夥公司，並為我們的控股股東之一  |
| 眾益康：                         | 江蘇眾益康醫藥有限公司，一家於2006年12月14日根據中國法律註冊成立的公司，為康健的全資附屬公司                                     |
| %：                           | 百分比  |