

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



**AIDIGONG MATERNAL & CHILD HEALTH LIMITED**

**愛帝宮母嬰健康股份有限公司**

(於百慕達註冊成立之有限公司)

(股份代號：286)

**截至二零一九年十二月三十一日止年度之  
未經審核全年業績公告**

**摘要**

於本年度內，本集團已完成進一步收購深圳愛帝宮。鑑於來自深圳愛帝宮的財務貢獻，其已對本集團於二零一九年的整體財務表現具有全面的提升。

- 收益較二零一八年同期增加233.6百萬港元或62.0%至本期間的610.6百萬港元。
- 毛利較二零一八年同期增加94.0百萬港元或96.4%至本期間的191.6百萬港元。
- 本年度溢利較二零一八年同期增加6.0百萬港元或53.8%至本期間的17.1百萬港元。
- 本公司擁有人應佔年度溢利較二零一八年同期增加9.1百萬港元或420.2%至本期間的11.2百萬港元。
- 二零一九年每股盈利為0.35港仙，而於二零一八年每股盈利為0.07港仙。
- 董事會決議，建議派付本年度之末期股息本公司每股股份0.067港仙。

愛帝宮母嬰健康股份有限公司(「本公司」)之董事會(「董事會」)欣然公佈本公司及其附屬公司(統稱「本集團」)截至二零一九年十二月三十一日止年度(「本年度」)未經審核綜合全年業績(「未經審核全年業績」)，連同二零一八年同期之經審核比較數字。未經審核全年業績已根據下述香港財務報告準則(「香港財務報告準則」)編製。誠如本公告「審閱未經審核全年業績」一段所述之原因，本集團於本年度的全年業績的審核程序尚未完成。

## 未經審核綜合損益及其他全面收益報表

截至二零一九年十二月三十一日止年度

	附註	二零一九年 千港元 (未經審核)	二零一八年 千港元 (經審核)
收入	3	610,612	377,035
銷售成本		<u>(419,031)</u>	<u>(279,492)</u>
毛利		191,581	97,543
其他收入	5	10,219	3,627
行政費用		(89,081)	(64,005)
銷售及分銷費用		(37,906)	(1,318)
攤佔聯營公司之業績		<u>8,351</u>	<u>17,371</u>
營運溢利		83,164	53,218
就於一間聯營公司之權益確認減值虧損		(13,034)	—
衍生金融負債公平值變動		—	(2,438)
應付或然代價之公平值變動虧損		(5,821)	—
出售一間聯營公司收益		16,625	—
視作出售聯營公司虧損		—	(571)
終止確認可換股票據之收益		—	7,391
財務成本	6	<u>(44,808)</u>	<u>(37,724)</u>
除所得稅前溢利	7	36,126	19,876
所得稅開支	8	<u>(19,039)</u>	<u>(8,768)</u>
年度溢利		<u><u>17,087</u></u>	<u><u>11,108</u></u>

	二零一九年 千港元 (未經審核)	二零一八年 千港元 (經審核)
其他全面收益／(開支)，已扣除所得稅		
其後可能重新分類至損益的項目		
分擔聯營公司之其他全面開支	(985)	(2,437)
換算境外業務產生之匯兌差額	(26,338)	(24,880)
將不會重新分類至損益的項目		
透過其他全面收益按公平值計算之 股權投資價值變動	<u>24,352</u>	<u>2,067</u>
年度其他全面開支，已扣除所得稅	<u>(2,971)</u>	<u>(25,250)</u>
年度全面收益／(開支)總額	<u>14,116</u>	<u>(14,142)</u>
應佔年度溢利：		
本公司擁有人	11,237	2,160
非控股權益	<u>5,850</u>	<u>8,948</u>
	<u>17,087</u>	<u>11,108</u>
應佔年度全面收益／(開支)總額：		
本公司擁有人	3,635	(12,988)
非控股權益	<u>10,481</u>	<u>(1,154)</u>
	<u>14,116</u>	<u>(14,142)</u>
本公司擁有人應佔年度每股盈利	10	
基本及攤薄(每股港仙)	<u>0.35</u>	<u>0.07</u>

## 未經審核綜合財務狀況報表

於二零一九年十二月三十一日

	附註	二零一九年 千港元 (未經審核)	二零一八年 千港元 (經審核)
<b>非流動資產</b>			
物業、機器及設備		211,125	30,106
使用權資產		331,780	–
無形資產		822,952	214,288
商譽		566,446	229,010
於聯營公司之權益		191,561	223,789
透過其他全面收益按公平值計算之股權投資		24,500	77,684
按金、預付款項及其他應收款項		43,159	111,350
遞延稅項資產		6,517	–
		<u>2,198,040</u>	<u>886,227</u>
<b>流動資產</b>			
按金、預付款項及其他應收款項		254,057	135,266
應收貿易款項	11	34,987	31,351
存貨		35,918	29,062
借予股東貸款		45,443	28,574
開發中物業		246,106	209,174
應收短期貸款賬項		34,733	40,048
透過損益按公平值估算之金融資產		146,164	–
銀行及現金結餘		80,098	8,016
		<u>877,506</u>	<u>481,491</u>

	附註	二零一九年 千港元 (未經審核)	二零一八年 千港元 (經審核)
<b>流動負債</b>			
應付貿易款項	12	21,419	442
應計款項及其他應付款項		119,993	35,574
合約負債		225,934	87,227
融資租賃責任		–	367
租賃負債		77,012	–
應付或然代價		208,613	–
銀行及其他借貸		106,727	16,138
擔保票據及應付債券		32,616	213,209
應付稅項		24,596	2,811
		<u>816,910</u>	<u>355,768</u>
<b>流動資產淨值</b>		<u>60,596</u>	<u>125,723</u>
<b>資產總額減流動負債</b>		<u>2,258,636</u>	<u>1,011,950</u>
<b>資本及儲備</b>			
股本		38,309	29,962
儲備		1,060,920	720,535
本公司擁有人應佔股本權益		1,099,229	750,497
非控股權益		207,578	211,730
<b>股本權益總額</b>		<u>1,306,807</u>	<u>962,227</u>
<b>非流動負債</b>			
應付或然代價		117,203	–
遞延稅項負債		106,489	15,157
融資租賃責任		–	983
銀行借貸		374,738	–
租賃負債		264,478	–
擔保票據及應付債券		88,921	33,583
		<u>951,829</u>	<u>49,723</u>
		<u>2,258,636</u>	<u>1,011,950</u>

## 1. 應用香港財務報告準則（「香港財務報告準則」）之新訂及修訂版本

### 1.1 於本年度強制生效的新訂香港財務報告準則及其修訂本

於本年度，本集團首次應用由香港會計師公會（「香港會計師公會」）頒佈的下列經修訂香港財務報告準則：

香港財務報告準則第16號	租賃
香港（國際財務報告詮釋委員會） — 詮釋第23號	所得稅處理之不確定性
香港財務報告準則第9號（修訂）	具有負補償之提前還款特性
香港會計準則第19號（修訂）	計劃修訂、縮減或結算
香港會計準則第28號（修訂）	於聯營公司及合營企業的長期權益
香港財務報告準則（修訂）	香港財務報告準則二零一五年至 二零一七年周期之年度改進

除下文所述者外，本公司董事預期應用所有其他新訂香港財務報告準則及修訂對本集團本年度及過往年度之財務狀況及表現及／或該等簡明綜合財務報表所載之披露資料並無重大影響。

#### **香港財務報告準則第16號租賃**

##### *初始應用香港財務報告準則第16號的過渡條文及其產生的影響概要*

於二零一九年一月一日，本集團已應用香港財務報告準則第16號。香港財務報告準則第16號取代香港會計準則第17號及相關詮釋。本集團已根據香港財務報告準則第16號過渡條文應用香港財務報告準則第16號。

##### *租賃的定義*

本集團已選擇以實務中的簡易處理方法將香港財務報告準則第16號應用於過往應用香港會計準則第17號及香港財務報告詮釋委員會—詮釋第4號「釐訂一項安排是否包括租賃」識別為租賃的合約，且不會將本準則應用於過往未有被識別為包含租賃的合約。因此，本集團並無重新評估於首次應用當日前已存在的合約。

就於二零一九年一月一日或之後訂立或修訂的合約而言，本集團於評估合約是否包含一項租賃時根據香港財務報告準則第16號所載的規定應用租賃的定義。

### 作為出租人

截至二零一九年十二月三十一日止年度，本集團（作為出租人）應用香港財務報告準則第16號並無對本集團綜合財務報表造成任何重大的影響。

### 作為承租人

本集團已追溯應用香港財務報告準則第16號，而累計影響於首次應用日期二零一九年一月一日確認。於二零一九年一月一日，本集團已透過應用香港財務報告準則16.C8(b)(ii)過渡性條文按等同於經任何預付或應計租賃付款調整之相關租賃負債金額確認額外租賃負債及使用權資產。於首次應用日期的任何差額均會於期初保留溢利中確認，惟並無對比較資料進行重列。

於過渡期間應用香港財務報告準則第16號經修訂的追溯法時，倘下列實務中的簡易處理方法與過往根據香港會計準則第17號被分類為經營租賃的租賃相關，則本集團以租賃為基準對相關租賃合約應用有關方法：

- (i) 於計量首次應用日期的使用權資產時撇除初始直接成本；
- (ii) 就類似經濟環境內相似類別相關資產並具類似剩餘租期的租賃組合應用單一折讓率。尤其是，於香港的若干租賃物業的貼現率按組合基準釐定；
- (iii) 根據於首次應用日期的事實及情況使用事後方式為本集團具有延長選擇權的租賃釐定租期；
- (iv) 選擇對租期在初始應用日期12個月內完結之租賃不會確認使用權資產及租賃負債；
- (v) 運用香港會計準則第37號撥備、或然負債及或然資產作為減值評估的替代方法，以評估租賃是否有虧損性。

於過渡期間，本集團於應用香港財務報告準則第16號時曾作出以下調整：

於就過往分類為經營租賃的租賃確認租賃負債時，本集團已應用首次應用當日相關集團實體的增量借款利率。相關集團實體所應用的增量借款利率為6.16%。

	於二零一九年 一月一日 千港元 (未經審核)
於二零一八年十二月三十一日的經營租賃承擔	19,467
確認豁免—短期或低價值租賃	(7,868)
減：未來利息開支總額	(1,659)
加：於二零一八年十二月三十一日所確認之融資租賃負債	1,350
於二零一九年一月一日的租賃負債總額	<u>11,290</u>
分析：	
流動	4,615
非流動	6,675
於二零一九年一月一日的租賃負債總額	<u>11,290</u>
於二零一九年一月一日，持作自用的使用權資產賬面值包括下列各項：	
	使用權資產 千港元 (未經審核)
於應用香港財務報告準則第16號時	
所確認與經營租賃相關的使用權資產	9,940
根據香港會計準則第17號計入物業、機器及設備的款項	
— 過往於融資租賃項下的資產	2,444
	<u>12,384</u>
按類別：	
辦公設備	23
汽車	2,421
辦公物業	9,940
	<u>12,384</u>



下表概述於二零一九年一月一日採納香港財務報告準則第16號對綜合財務狀況表的影響。並無受有關變動所影響之項目並無包括在內。

	於二零一八年 十二月 三十一日過往 呈報的賬面值 千港元 (經審核)	調整 千港元 (未經審核)	於二零一九年 一月一日 根據香港 財務報告準則 第16號 呈報的賬面值 千港元 (未經審核)
採納香港財務報告準則第16號 所影響的綜合財務狀況表內項目			
非流動資產			
物業、廠房及設備	30,106	(2,444)	27,662
使用權資產	—	12,384	12,384
流動負債			
租賃負債—於一年內到期	—	4,615	4,615
融資租賃項下責任	367	(367)	—
非流動負債			
租賃負債—於一年內到期	—	6,675	6,675
融資租賃項下責任	983	(983)	—

## 1.2 已頒佈但尚未生效的新訂香港財務報告準則及其修訂

香港財務報告準則第17號	保險合約 <sup>4</sup>
香港財務報告準則第3號(修訂)	業務的定義 <sup>3</sup>
香港財務報告準則第10號及 香港會計準則第28號(修訂)	投資者與其聯營公司或合營企業 之間的資產出售或注資 <sup>1</sup>
香港會計準則第1號及香港會計準則第8號 (修訂)	重大的定義 <sup>2</sup>
香港財務報告準則第9號、香港會計準則 第39號及香港財務報告準則第7號(修訂)	利率基準改革 <sup>2</sup>

<sup>1</sup> 於待定日期或之後開始的年度期間生效。

<sup>2</sup> 於二零二零年一月一日或之後開始的年度期間生效。

<sup>3</sup> 適用於收購日期為二零二零年一月一日或之後開始的首個年度期間開始當日或之後的業務合併及資產收購。

<sup>4</sup> 於二零二一年一月一日或之後開始的年度期間生效。

## 2. 主要會計政策概要

### (a) 合規聲明

綜合財務報表已根據香港會計師公會頒佈之香港財務報告準則編製。此外，綜合財務報表包含上市規則及香港公司條例(「公司條例」)規定的適當披露規定。

**(b) 編製基準**

綜合財務報表乃按歷史成本法編製，惟於各報告期末按公平值計算之若干金融工具除外（在下文所載的會計政策闡釋）。

歷史成本一般按就換取貨物及服務所給予代價之公平值計算。

公平值為於計量日市場參與者之間於有序交易中出售資產將收取或轉讓負債支付之價格，不論該價格是否可直接觀察或使用其他估值方法估計。於估計資產或負債之公平值時，本集團考慮該資產或負債的特點，猶如市場參與者於計量日就資產或負債定價時考慮該等特點。於本綜合財務報表計量及／或披露之公平值是按此基準釐定，惟屬於香港財務報告準則第2號範圍內之以股權基礎支出交易、屬於香港會計準則第17號範圍內之租賃交易及與公平值相似但並非公平值之計量除外，例如香港會計準則第2號存貨內之可變現淨值或香港會計準則第36號資產減值內之使用值。

此外，根據公平值計量之輸入變數的可觀察程度及其對整體公平值計量之重要性分為第一、第二或第三級，以作財務報告之用，敘述如下：

- 第一級的輸入值指實體能於計量日在活躍市場上得到相同的資產或負債的報價（未予調整）；
- 第二級的輸入值指輸入除包含在第一級的報價以外，可直接或間接觀察得到的資產或負債的輸入變數；及
- 第三級的輸入值指資產或負債不可觀察得到的輸入數據。

### 3. 收入

	二零一九年 千港元 (未經審核)	二零一八年 千港元 (經審核)
客戶合約收益：		
按主要產品或服務系列分開呈列：		
月子服務	232,828	—
健康產業		
—天然健康食品	284,381	249,795
—醫學抗衰老服務	82,437	108,132
—醫藥產品銷售及其他	3,687	6,843
	<u>603,333</u>	<u>364,770</u>
收入確認時間		
某一時間點	285,336	255,647
隨時間	<u>317,997</u>	<u>109,123</u>
	<u><b>603,333</b></u>	<u><b>364,770</b></u>
其他收入來源		
投資及融資利息收入	<u>7,279</u>	<u>12,265</u>
	<u><b>610,612</b></u>	<u><b>377,035</b></u>

所有收益合約為期一年或一年以下，根據香港財務報告準則第15號允許的可行權宜方法，並未披露分配至該等未履行合約的交易價格。

#### 4. 營運分部

就資源分配及分類表現評估而言，向本公司執行董事（即主要營運決策者（「主要營運決策者」））呈報之資料乃以所交付或提供之貨品或服務種類為重點。

於本年度，本集團重組其內部呈報結構，導致報告分類組成出現變動。去年，本集團健康產業分部包括「天然健康食品」、「醫學抗衰老及養生基地」、及「醫療及健康產業投資管理」分部。根據現時就資源分配及表現評估向主要營運決策者內部呈報資料之方式，及近期優化之若干報告分類，本集團「醫學抗衰老及養生基地」分部及「醫療及健康產業投資管理」分部的財務資料現時已於「醫學抗衰老及健康產業投資」分部呈報。過往年度分部披露資料已重列以符合本年度呈列方式。本集團可呈報經營分部之詳情概述如下：

月子服務 — 於中國提供母嬰健康護理服務

健康產業 — 包括於中國天然健康食品貿易及醫學抗衰老以及健康產業投資

「其他」分部主要包括投資及融資業務及並不符合量化最低要求的其他經營分部。本有關上述分部的資料呈報如下。

#### 主要客戶之資料

截至二零一九年十二月三十一日止年度，一名個別客戶貢獻本集團收益總額超過10%（二零一八年：無），詳情如下：

	二零一九年 千港元 (未經審核)	二零一八年 千港元 (經審核)
客戶A <sup>1</sup>	<u>78,358</u>	<u>不適用<sup>2</sup></u>

<sup>1</sup> 收入來自天然健康食品業務

<sup>2</sup> 所對應收入佔本集團收入總額未超過10%。

營運分部資料呈列如下：

## 分部收入及業績

	健康產業											
	月子服務		天然健康食品		醫學抗衰老及 健康產業投資		小計	其他		綜合		
	二零一九年 千港元 (未經審核)	二零一八年 千港元 (經審核)	二零一九年 千港元 (未經審核)	二零一八年 千港元 (經審核)	二零一九年 千港元 (未經審核)	二零一八年 千港元 (經審核)	二零一九年 千港元 (未經審核)	二零一八年 千港元 (經審核)	二零一九年 千港元 (未經審核)	二零一八年 千港元 (經審核)	二零一九年 千港元 (未經審核)	二零一八年 千港元 (經審核)
收入												
來自外部客戶之收入	232,828	-	284,381	249,795	86,124	114,975	370,505	364,770	7,279	12,265	610,612	377,035
業績												
可呈報分部之分部業績	52,920	-	2,540	1,245	34,708	68,065	37,248	69,310	(49,566)	(31,788)	40,602	37,522
銀行利息收入	15	-	3	2	5	3	8	5	36	1	59	6
透過損益按公平值估算之 金融資產之利息收入	3,199	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3,199	-
未分攤開支·淨額*											(18,538)	(17,081)
出售聯營公司之收益											16,625	-
視作出售聯營公司之虧損											-	(571)
應付或然代價之公平值變動虧損											(5,821)	-
所得稅開支	(17,154)	-	(77)	(162)	(1,808)	(8,606)	(1,885)	(8,768)	-	-	(19,039)	(8,768)
年度溢利											17,087	11,108

\* 未分攤開支主要包括物業、廠房及設備之若干折舊、一般辦公室開支及未分攤僱員福利開支。

## 分部資產及負債

	健康產業											
	月子服務		天然健康食品		醫學抗衰老及 健康產業投資		小計	其他		綜合		
	二零一九年 千港元 (未經審核)	二零一八年 千港元 (經審核)	二零一九年 千港元 (未經審核)	二零一八年 千港元 (經審核)	二零一九年 千港元 (未經審核)	二零一八年 千港元 (經審核)	二零一九年 千港元 (未經審核)	二零一八年 千港元 (經審核)	二零一九年 千港元 (未經審核)	二零一八年 千港元 (經審核)	二零一九年 千港元 (未經審核)	二零一八年 千港元 (經審核)
資產												
可呈報分部之分部資產	1,702,455	-	170,294	98,834	1,107,873	1,180,649	1,278,167	1,279,483	78,101	72,115	3,058,723	1,351,598
未分攤之資產											16,823	16,120
資產總額											3,075,546	1,367,718
負債												
可呈報分部之分部負債	1,258,363	-	108,965	53,865	164,748	56,375	273,713	110,240	109,736	283,485	1,641,812	393,725
未分攤之負債											126,927	11,766
負債總額											1,768,739	405,491

上文呈報分部收入指來自外部客戶之收入。兩個年度均無內部分部銷售。

分部業績指各分部賺取之溢利／（產生之虧損），並未分攤企業開支、出售聯營公司收益、視作出售聯營公司虧損、透過損益按公平值估算之金融資產之利息收入、銀行利息收入及所得稅開支。

就監察分部表現及於分部間分攤資源而言：

除未分攤企業資產（主要包括若干物業、機器及設備、預付款項及按金及企業銀行結餘）外，所有資產已分攤至可呈報分部。

除未分攤企業負債（主要包括若干應計款項、已收按金及其他應付款項及遞延稅項負債）外，所有負債已分攤至可呈報分部。

#### 地區資料

在決定本集團之地區資料時，收入資料由客戶所在地決定，資產資料則由資產所在地決定。

本集團來自外部客戶按地理位置劃分的收入及有關其非流動資產之資料，詳情如下：

	來自外部客戶之收入		非流動資產*	
	二零一九年 千港元 (未經審核)	二零一八年 千港元 (經審核)	二零一九年 千港元 (未經審核)	二零一八年 千港元 (經審核)
中華人民共和國（「中國」）	535,458	273,639	1,631,371	240,618
香港	<u>75,154</u>	<u>103,396</u>	<u>344,091</u>	<u>344,136</u>

\* 非流動資產不包括有關於聯營公司之權益、透過其他全面收益以公平值計算之股權投資及遞延稅項資產。

## 其他分部資料

	月子服務		健康產業		其他		綜合	
	二零一九年 千港元 (未經審核)	二零一八年 千港元 (經審核)	二零一九年 千港元 (未經審核)	二零一八年 千港元 (經審核)	二零一九年 千港元 (未經審核)	二零一八年 千港元 (經審核)	二零一九年 千港元 (未經審核)	二零一八年 千港元 (經審核)
物業、機器及設備折舊	15,656	-	6,640	12,084	2,451	2,145	24,747	14,229
使用權資產折舊	20,355	-	8,347	-	1,129	-	29,831	-
攤佔聯營公司之業績	212	-	8,139	17,371	-	-	8,351	17,371
就一間聯營公司之權益確認減值虧損	-	-	13,034	-	-	-	13,034	-
於聯營公司之權益	1,134	-	190,427	223,789	-	-	191,561	223,789
資本開支*	10,186	-	17,551	23,548	1,207	1,983	28,944	25,531

\* 資本開支包括物業、廠房及設備的添置(業務合併除外)及使用權資產。

## 5. 其他收入

	二零一九年 千港元 (未經審核)	二零一八年 千港元 (經審核)
銀行利息收入	59	6
透過損益按公平值估算之金融資產之公平值變動收益	631	-
透過損益按公平值估算之金融資產之利息收入	3,199	-
非上市投資之股息收入	854	3,355
租金收入	3,423	-
管理費用收入	292	-
政府補助	1,011	-
其他	750	266
	<b>10,219</b>	<b>3,627</b>

## 6. 財務成本

	二零一九年 千港元 (未經審核)	二零一八年 千港元 (經審核)
可換股票據利息	-	7,807
擔保票據及應付債券利息	28,144	28,766
銀行及其他借貸利息	11,651	1,151
租賃負債利息	5,013	-
	<b>44,808</b>	<b>37,724</b>



## 7. 除稅前溢利

	二零一九年 千港元 (未經審核)	二零一八年 千港元 (經審核)
年度溢利已扣除／(計入)：		
僱員成本總額(包括本集團董事薪酬)：		
薪金及其他福利	75,332	17,064
退休福利計劃供款	3,111	1,014
	78,443	18,078
審核服務的核數師酬金	1,800	1,500
非審核服務的核數師酬金	1,680	330
衍生金融負債公平值變動	-	2,438
撇銷物業、廠房及設備	1,450	730
確認為開支之存貨成本*	307,595	247,584
匯兌虧損淨額	137	149
就一間聯營公司之權益確認減值虧損	13,034	-
以下各項之預期信貸虧損撥備／(撥回)		
—應收貿易款項	1,021	(30)
—其他應收款項	6,021	3,702
—借予股東貸款	27	(46)
—應收短期貸款	336	-
應付或然代價公平值變動虧損	5,821	-
透過損益按公平值估算之金融資產之公平值變動收益	631	-
物業、機器及設備折舊	24,747	14,229
使用權資產折舊	29,831	-

\* 已計入綜合損益及其他全面收益報表內之「銷售成本」

## 8. 所得稅開支

	二零一九年 千港元 (未經審核)	二零一八年 千港元 (經審核)
所得稅開支包括		
即期－香港		
年內扣除	4,023	7,230
過往年度超額撥備	(4,025)	–
即期－中國		
年內扣除	15,092	449
過往年度撥備不足	1,861	881
遞延稅項	2,088	208
	<u>19,039</u>	<u>8,768</u>

於二零一八年三月二十一日，香港立法會通過《二零一七年稅務（修訂）（第7號）條例草案》（「條例草案」），引入利得稅兩級制。該條例草案於二零一八年三月二十八日經簽署成為法律，並於翌日刊憲。根據利得稅兩級制，合資格實體首2,000,000港元溢利的稅率為8.25%，而超過2,000,000港元溢利的稅率為16.5%。因此，自截至二零一八年十二月三十一日止年度起，合資格實體首2,000,000港元估計應課稅溢利及2,000,000港元以上的估計應課稅溢利乃分別按8.25%及16.5%稅率計算香港利得稅。不符合利得稅兩級制資格的集團實體之溢利繼續按16.5%劃一稅率計算。

根據中國企業所得稅法（「企業所得稅法」）及其實施條例，中國附屬公司的稅率自二零零八年一月一日起為25%。

## 9. 股息

本年度每股普通股0.067港仙（二零一八年：零）之建議末期股息須待本公司股東於應屆股東週年大會上批准後方可作實。此等財務報表概無反映應付末期股息。

## 10. 每股盈利

本公司擁有人應佔每股基本及攤薄盈利乃按照下列數據計算：

	二零一九年 千港元 (未經審核)	二零一八年 千港元 (經審核)
<i>盈利</i>		
用以計算每股基本及攤薄盈利之盈利 (年度本公司擁有人應佔溢利)	<u>11,237</u>	<u>2,160</u>
<i>股份數目(千股)</i>		
用以計算每股基本及攤薄盈利之普通股加權平均數	<u>3,209,882</u>	<u>2,996,255</u>

截至二零一九年及二零一八年十二月三十一日止年度之每股盈利乃基於本年度本公司擁有人應佔溢利及相關期間加權平均股份數目計算。

由於截至二零一九年及二零一八年十二月三十一日止年度概無已發行潛在攤薄普通股，故兩個年度的每股攤薄盈利與每股基本盈利一致。

## 11. 應收貿易款項

本集團一般允許其貿易客戶介乎30至90日(二零一八年：30至90日)的平均信貸期。應收貿易款項(扣除預期信貸虧損)於報告期末之賬齡分析如下：

	二零一九年 千港元 (未經審核)	二零一八年 千港元 (經審核)
0-30日	14,403	2,575
31-60日	19,084	14,832
61-90日	1,500	9,288
91-120日	-	34
121-180日	-	4,622
	<u>34,987</u>	<u>31,351</u>

## 12. 應付貿易款項

根據發票日期計算之應付貿易款項之賬齡分析如下：

	二零一九年 千港元 (未經審核)	二零一八年 千港元 (經審核)
0至30日	17,135	246
31至60日	3,560	-
181至365日	724	154
365日以上	-	42
	<u>21,419</u>	<u>442</u>

各供應商授予的平均信貸期一般介乎0至30日。

## 本公司名稱之背景及變更

於本年度內，本公司已進一步收購深圳愛帝宮現代母嬰健康管理有限公司（「深圳愛帝宮」）之權益。於有關進一步收購後，經考慮，其中包括，更改公司名稱能夠為本公司提供有關其業務範圍的更適當的企業形象及標識，故此，將本公司名稱從「Common Splendor International Health Industry Group Limited」更改為「Aidigong Maternal & Child Health Limited」，並將本公司中文第二名稱從「同佳國際健康產業集團有限公司」更改為「愛帝宮母嬰健康股份有限公司」。

## 管理層討論與分析

### 行業回顧

於過去一年，儘管國內經濟面對各種各樣的挑戰，部份行業頗受影響，但健康產業依然保持強勁的發展勢頭。

月子服務業，是為產後母親及嬰兒提供健康照護服務的新興健康服務業。據產業資訊網發佈的《2016-2022年中國月子中心行業研究與投資前景分析報告》，內地月子中心服務市場規模於二零一零年至二零一四年的年複合增長率達到42%。內地月子會所於二零一一年開始進入高速發展期，惟現仍屬於初級發展階段，並主要分佈在內地大中城市，市場潛力還未得到充分釋放，未來具有廣闊的市場發展空間。據前瞻產業研究院發佈的《2018-2023年中國月子中心行業市場需求與投資規劃分析報告》顯示，內地一線城市，月子中心的滲透率約為5%至8%，而在臺灣地區的月子中心滲透率卻在70%以上，這意味著內地一線市場月子中心發展空間巨大。在新生人口增加、消費水準提升、消費觀念轉變、產業政策出臺等多重因素的推動下，月子市場規模料預期將持續增大。前瞻產業研究院的分析報告指，假設到二零二二年，北京、廣州、深圳的月子中心滲透率上升至18%，上海月子中心因數量更多、有關服務需求更大，從而其

滲透率上升至20%，基於分別假設，32個二線城市的滲透率將為10%，其他經濟較發達城市的滲透率為8%，三線城市的滲透率將為3%，若按現時主流月子中心服務價格平穩增長計算，2022年內地月子中心的市場規模將達人民幣350億元。

## 業務回顧

### 月子服務

本集團於本年度完成進一步收購深圳愛帝宮的重大收購，實現財務併表。深圳愛帝宮是國內首批開展月子中心服務的企業，提供入住式的母嬰健康照護服務，經過十多年的發展，現時已擁有五家月子中心，分別位於深圳，北京及成都三地，於本年度內的業務表現如下：

	由完成 收購至 二零一九年 十二月 三十一日 止期間 千港元	二零一九年 全年 千港元
營業額	232,828	658,483
毛利	119,137	288,519
行政費用	12,668	46,074
銷售及分銷費用	33,276	112,892
除所得稅前溢利	77,098	136,852
除所得稅後溢利	<u>59,944</u>	<u>104,952</u>

## 房間數列表

	於 二零一九年 十二月 三十一日 房間
月子中心	
深圳香蜜湖	112
深圳銀湖	48
深圳南山	149
北京	54
成都	72
總數	<u>435</u>

於二零一九年十二月三十一日，深圳愛帝宮的銀行及現金結餘約為53,818,000港元，結構性存款的本金約為145,533,000港元及預收款項約為208,633,000港元。本年度深圳愛帝宮的毛利率為43.8%及和淨資產收益率為38.6%。

月子服務業務為本集團帶來非常強勁的銷售、利潤增長，及持續豐富的現金流，未來本集團將持續聚焦發展月子服務業務。

## 健康產業

### 醫學抗衰老健康產業投資

本集團的醫學抗衰老業務，包括生命抗衰老業務及醫美抗衰老業務，主要是針對高端人群的健康服務，於過去一年基本穩定發展，但全球疫情的發展，對近期業務有一定的影響。

本集團位於粵港澳大灣區的羅浮山養生基地項目，已取得土地約123畝，土地成本約每畝人民幣632,500容積率2.0，最高可開發銷售樓面面積不超過約16,398萬平方米，折合樓面地價人民幣474.4元／平方米項目正在開發建設中，預期二零二零年中開始銷售，及預期養生公寓銷售價格約人民幣1萬元／平方米左右及養生別墅銷售價格約人民幣1.5至人民幣2.0萬元／平方米，養生基地主要是面向高端人群，提供綜合養生服務，如中醫養生、睡眠養生、及食療養生等，相關的養生物業將予以出租或出售。

本集團現持有的產業投資項目包括莊柏醫療集團、豐碩生物醫藥科技集團及萬騏海洋生物。莊柏醫療集團主要包括十八間位於香港的私人醫務中心，豐碩生物醫藥科技集團主要參與菊葉薯蕷及皂素領域的商業應用及生產的研究，萬騏海洋生物主要從事海馬養殖，位於深圳，屬於國家高新企業，海馬是可供食用及醫用的健康產品。以上產業投資，公司將以收益最大化為目標，擇時退出。

本年度，醫學抗衰老及健康產業投資收入達86,124,000港元（二零一八年：114,975,000港元），較二零一八年減少約28,851,000港元。減少主要由於二零一九年下半年醫學抗衰老集團的表現下跌。

### **天然健康食品業務**

本集團天然健康食品的主要業務為糧食及油貿易，其收入由二零一八年約249,795,000港元增至二零一九年約284,381,000港元。本年度銷售增長，但其利潤率較低，且銷售容易受市場波動影響。本集團於二零二零年起已大幅縮減其業務。



## 本年業績

本年度，本集團之收入為610,612,000港元（二零一八年：377,035,000港元），按年增加233,577,000港元或61.95%。該增加乃主要由於以下各項的淨影響：(i)於二零一九年收購之新收購之月子服務分部為本集團貢獻收入232,828,000港元；(ii)天然健康食品業務之銷售收入由二零一八年的249,795,000港元增加至二零一九年的284,381,000港元；及(iii)醫學抗衰老及健康產業投資之收入由二零一八年的114,975,000港元下降至二零一九年的86,124,000港元。

本年度，本集團之毛利為191,581,000港元（二零一八年：97,543,000港元），較去年增加94,038,000港元或96.4%。本年度毛利率上升，於二零一九年為31.4%（二零一八年：25.9%）。本集團毛利及毛利率上升乃主要由於高利潤之月子服務所產生的收入增加所致。

本年度，本集團之除所得稅前溢利增加16,250,000港元或81.8%，由二零一八年的19,876,000港元增至二零一九年的36,126,000港元。溢利增加乃主要由於以下各項的淨影響：(i)月子服務之收入及毛利增加；(ii)由月子服務於新分部導致行政費用以及銷售及分銷費用分別由二零一八年的64,005,000港元及1,318,000港元增加至二零一九年的89,081,000港元及37,906,000港元；(iii)攤佔聯營公司之業績由二零一八年17,371,000港元減少至二零一九年8,351,000港元；(iv)於二零一九年出售一間聯營公司之一次性收益16,625,000港元；(v)於二零一九年應付或然代價公平值變動之虧損為5,821,000港元；(vi)於二零一九年就於聯營公司之權益確認減值虧損13,034,000港元；(vii)概無衍生金融負債公平值變動（於二零一八年之虧損為2,438,000港元）及(viii)概無終止確認可換股票據之收益（於二零一八年之收益為7,391,000港元）。

本年度內，本公司擁有人應佔的溢利約為11,237,000港元（二零一八年：2,160,000港元），較二零一八年同期增加9,077,000港元或420.2%。此導致本公司擁有人應佔之每股基本及攤薄盈利分別增加0.35港仙（二零一八年：0.07港仙）。

## 未來展望

於過去一年，本集團通過收購深圳愛帝宮母嬰健康股份有限公司88.5184%的股權，並改名為「愛帝宮母嬰健康股份有限公司」，迅速成為月子服務行業的頭部企業。於未來，公司將通過持續聚焦經營，進一步擴大在月子服務行業的市場佔有及領先優勢。

月子服務行業，是對產後母嬰提供健康照護服務的新興健康服務業，現正處於高速增長階段，未來市場潛力巨大，消費群體已經從一線城市迅速滲透到二三線城市，市場滲透率以雙位數速度在增長，產後到月子中心享受健康照護，已經是越來越多的懷孕媽媽的選擇，成為無可阻擋的趨勢，月子服務顯然是健康服務業中最具剛性需求的環節。

品牌月子中心的健康照護，其護理專業性及功能配套齊全是聘請家政月嫂到家照護無可比擬的，我們預期，月子服務行業的未來格局，將是月子中心與家政月嫂長期並存，月子中心市場份額將超越家政月嫂市場份額並長期佔據月子服務行業的主導位置，月子中心將繼續往高端及普通類別分化，以適應高收入及中等收入人群的不同需求，品牌企業將不斷擴大市場份額，行業集中度將會不斷提高，低端、品質差的月子中心將被品牌月子中心及家政月嫂擠壓最終退出月子中心行業。

目前集團的「愛帝宮」品牌，定位高端及主要消費對像多為社會名流、行業精英等高收入人群，從2007年至今累計服務2萬多名媽媽，取得非常好的口碑，「愛帝宮」品牌已在深圳、北京、成都開店。

隨著越來越多的懷孕媽媽產後選擇月子服務，我們意識到中等收入人群也存在大量的月子服務需求，為此，我們將開創新的品牌，將在全國範圍內開設針對中等收入人群的舒適型月子中心，以實現對高端及普通類型的月子服務的全面覆蓋。

目前月子服務行業集中度極低，企業數量眾多、良莠不齊，這是行業發展初期普遍存在的現象，正是如此，月子服務行業存在大量的行業整合機會，對我們來說，是實施「外延」式併購整合的良好時機。

未來10年是月子服務行業發展的黃金10年，我們將專注月子服務，通過「內生+外延」的發展方式快速發展月子服務市場，我們將優先佈局高端月子服務市場，將加速「愛帝宮」品牌全國布點，重點佈局一線及新一線城市；同時將佈局舒適型月子中心，服務中等收入人群，佈局一線、新一線、二線、三線城市，進一步擴大月子服務市場全國覆蓋。

## 財務摘要

### 資產淨值

於二零一九年十二月三十一日，本集團總資產淨值約為1,306,807,000港元（二零一八年：962,227,000港元），較二零一八年增加344,580,000港元。該增加主要歸因於以下各項的淨影響：(i)透過配售及認購發行新股份之所得款項342,176,000港元；(ii)於本年度換算海外業務之匯兌虧損26,338,000港元；(iii)本年度錄得溢利17,087,000港元；及(iv)透過其他全面收益按公平值計算之股權投資價值變動24,352,000港元。

於二零一九年十二月三十一日，本公司每股已發行普通股的資產淨值為0.34港元（二零一八年：0.32港元）。

本年度內流動比率（按流動資產除以流動負債計算）為1.07（二零一八年：1.35）。

## 股本

於二零一九年十二月三十一日之本公司已發行普通股數目為3,830,915,008股（二零一八年：2,996,255,008股）。

## 流動資金及財務資源

於二零一九年十二月三十一日，本集團有本金之應付無抵押債券132,700,000港元（二零一八年十二月三十一日：107,800,000港元）、有抵押銀行借貸466,465,000港元（二零一八年十二月三十一日：16,138,000港元）及其他借貸15,000,000港元。

於本年度，本集團已贖回所有有抵押可換股票據（二零一八年十二月三十一日：8,000,000美元（相等於約62,400,000港元））及有抵押擔保票據（二零一八年十二月三十一日：80,000,000港元）。

除上文披露者外，於二零一九年十二月三十一日，本集團並無任何其他借貸。

向萬鈦投資有限公司（「萬鈦」）發行票據（「萬鈦票據」）及向中國長城資產（國際）控股有限公司（「長城」）發行可換股債券（「長城可換股債券」）

茲提述本公司日期為(i)二零一六年十二月十四日、二零一六年十二月二十一日、二零一八年八月十五日及二零二零年一月三日之公告，內容有關（其中包括）本公司向建銀國際（控股）有限公司之間接全資附屬公司萬鈦發行本金額為100,000,000港元的萬鈦票據；及(ii)二零一六年八月五日、二零一六年八月十六日、二零一八年八月十五日及二零二零年一月三日之公告，內容有關（其中包括）本公司向長城發行本金額為10,000,000美元的長城可換股債券。

於二零一九年十二月，萬鈦票據及長城可換股債券均獲全數贖回，而於贖回後均被註銷。

本集團維持足夠營運資本及現金狀況作日常營運。於二零一九年十二月三十一日之銀行及現金結餘約為80,098,000港元（二零一八年十二月三十一日：8,016,000港元）。

現金及銀行結餘以人民幣、港元及美元計值，而本集團可用的銀行借貸融資以人民幣計值並按浮動利率計息。本集團並無持有外匯合約以及上市股份、債券及債權證投資。於二零一九年十二月三十一日，本集團於若干銀行持有結構性銀行存款。根據有關主要協議，經參考投資期內之利率表現後，結構性銀行存款按浮動年利率計息，及本金額以人民幣計值。此等結構性銀行存款受本金保護。結構性銀行存款之到期日介乎三至六個月。提前提取或終止結構性銀行存款將不會對本集團造成罰款。本集團並無面臨重大匯率波動風險。

## 資產抵押

於二零一九年及緊接因贖回長城可換股債券而作出相關解除前，作為本公司發行本金額8,000,000美元（相等於約62,400,000港元）可換股票據的抵押品已質押予中國長城資產（國際）控股有限公司，本公司全資附屬公司同佳香港投資基金管理有限公司（「同佳香港投資基金管理」）之全部已發行股本獲解除。於二零一八年十二月三十一日，同佳香港投資基金管理及其附屬公司之資產總額約為308,064,000港元。此外，作為本公司發行本金額為80,000,000港元擔保票據的抵押品已質押予萬鈦的本公司兩間全資附屬公司吉盛投資有限公司（「吉盛」）及東帝有限公司（「東帝」）之全部已發行股本因年內贖回擔保票據而獲解除。於二零一八年十二月三十一日，吉盛、東帝及其附屬公司之資產總額約為448,267,000港元。

茲提述本公司日期為二零一九年九月十六日之公告，內容有關（其中包括），本公司全資附屬公司廣東同佳健康產業集團有限公司（「廣東同佳」）（作為借方）與東莞農村商業銀行股份有限公司（「東莞農商銀行」）（作為貸方）訂立貸款協議，據此，東莞農商銀行東聯支行同意向廣東同佳授予貸款融資，本金總額最高為人民幣340,000,000元。廣東同佳已就於深圳愛帝宮之88.5184%股權提供股份抵押最多人民幣510,000,000元。本公司向貸款融資提供擔保及張先生提供個人擔保。提供該個人擔保構成上市規則第14A章項下對本集團之財務援助。鑑於個人擔保並非由本集團任何資產作抵押，且董事認為個人擔保乃按一般商業條款或對本集團更佳之條款進行，故個人擔保獲完全豁免根據上市規則第14A.90條遵守股東批准、年度審閱及所有披露規定。

除上文所披露者外，本集團於二零一九年十二月三十一日及二零一八年十二月三十一日並無資產抵押。

### 薪酬政策及購股權計劃

本集團的政策乃根據個人的資格和經驗為每個職位招聘合適的人選。每名僱員的薪酬每年根據僱員的表現參考現行市況進行檢討。本年度，員工總成本（不包括董事酬金）約為72,365,000港元（二零一八年：14,972,000港元）。

於二零一二年十月十一日舉行的本公司股東周年大會上，本公司股東批准採納購股權計劃（「二零一二年購股權計劃」）。二零一二年購股權計劃旨在對二零一二年購股權計劃的合資格參與者（定義見二零一二年購股權計劃）之貢獻予以激勵或獎勵，以繼續致力促進本集團利益。合資格參與者包括本集團的任何僱員（包括無論是執行或非執行董事，無論是獨立或非獨立於本公司或其任何附屬公司之任何董事）及任何客戶、供應商、服務供應商、股東、顧問或諮詢顧問，及任何由董事會全權酌情決定為本集團已作出貢獻或可能向本集團作出貢獻的人士。除非另行取消或修訂，否則二零一二年購股權計劃將自生效日期起計十年內有效。於本年度內，概無根據二零一二年購股權計劃授出的購股權。於二零一九年十二月三十一日，概無尚未行使的購股權（二零一八年十二月三十一日：無）。

董事會於二零一八年七月五日批准採納股份獎勵計劃（「該計劃」），而該計劃於二零一八年八月三十日舉行之股東特別大會上獲本公司之股東批准。該計劃的目的及宗旨乃為嘉許若干本集團之員工、董事、高級職員、諮詢顧問或顧問所作出的貢獻，提供激勵措施以挽留彼等並為本集團的持續業務營運及發展效力，並吸引合適的人士推動本集團的進一步發展。於本年度內，根據該計劃，並無授出股份獎勵（二零一八年八月三十日至二零一八年十二月三十一日：無）。

## 或然負債

本集團並無任何其他重大或然負債（二零一八年：無）。

## 重大收購及出售

### 收購附屬公司

茲提述本公司日期為二零一九年一月二十五日、二零一九年二月二十七日、二零一九年四月二十九日、二零一九年六月二十八日、二零一九年七月二十三日及二零一九年九月十三日之公告以及本公司日期為二零一九年七月二十六日之通函。於二零一九年八月二十八日，於本公司股東特別大會上通過普通決議案，以批准按最高總代價人民幣888,000,000元收購深圳愛帝宮之88.5184%已發行股本。

股權轉讓已於二零一九年九月十三日完成。於轉讓完成後，(i)深圳愛帝宮由本公司透過廣東同佳健康產業集團有限公司（本公司之全資附屬公司）及透過東莞同佳投資管理合夥企業（有限合夥）（本公司擁有56%權益之非全資附屬公司）分別擁有88.5184%及11.4816%權益；及(ii)自完成日期以來，深圳愛帝宮已成為本公司之間接非全資附屬公司及其財務業績合併於本集團之綜合財務報表。

根據於二零一九年一月二十四日刊發內容有關主體收購（作為獲利能力付款）之有條件股權轉讓協議（經修訂及補充），經參考深圳愛帝宮母公司之權益擁有人應佔經審核綜合淨溢利後，廣東同佳或須就收購支付第四期款項及第五期款項之代價。有關獲利能力付款之最高金額將為人民幣309,358,000元。有關支付該獲利能力付款之計算方法詳情及相關機制，請查閱通函。

## 出售聯營公司

茲提述本公司日期為二零一九年三月六日及二零一九年四月一日之公告。於二零一九年三月六日，本集團與本公司一間聯營公司傲龍企業有限公司（「傲龍」）的主要股東 Yellow Dragon Medical Alliance Limited 訂立一份出售協議。根據該協議，本集團同意以約19,520,000港元之代價出售傲龍之12.2%已發行股份。出售事項已於二零一九年四月一日根據出售協議所載之條款及條件完成。於出售事項完成後，本公司於傲龍的間接權益將由約24.4%下降至約12.2%。

## 其他資料

### **有關本集團之醫美抗衰老業務之溢利保證**

茲提述二零一九年一月三日之公告，根據日期為二零一七年八月十二日之買賣協議，金泰創投有限公司及其附屬公司（「金泰創投集團」）截至二零一八年十月三十一日止十二個月期間的溢利目標已經達成。因此，第一批代價股份（即合共290,000,000股股份）於二零一七年十月發行予多名賣方，且不再受相關禁售承諾的約束。

其餘代價股份（即合共90,000,000股股份）將繼續受限於相關賣方各自的禁售承諾，須待金泰創投集團達成二零一九年相關溢利目標。



## 一間聯營公司的利潤及技術保證

茲提述日期為二零一五年十一月二十三日、二零一八年三月二十八日、二零一八年九月六日、二零一八年十一月三十日、二零一八年十二月十九日、二零一九年十一月一日及二零一九年十一月十五日之公告，廣東豐源華科生物科技有限公司（「**廣東豐源**」）已達到保證技術要求，惟未能符合截至二零一七年十二月三十一日止年度人民幣38,000,000元之保證利潤。

於二零一八年十一月三十日，（其中訂約方包括）本集團與廣東豐源科創生物科技有限公司（「**賣方**」）、廣東豐源及廣東豐碩生物醫藥科技有限公司訂立補充協議（「**補充協議**」）。根據補充協議，賣方已同意向本集團賠償人民幣5,690,000元。根據補充協議，廣東豐源截至二零一八年十二月三十一日、二零一九年十二月三十一日及二零二零年十二月三十一日止年度之保證利潤淨額將分別不少於人民幣20,000,000元、人民幣20,000,000元及人民幣38,000,000元。根據廣東豐源截至二零一八年十二月三十一日止年度之經審核財務報表，利潤淨額約為人民幣22,700,000元。因此，鑑於已達到截至二零一八年十二月三十一日止年度之保證利潤淨額，故賣方所持有廣東豐源之股權概無向買方轉讓。於本公告日期，本公司知悉，廣東豐源正編製其截至二零一九年十二月三十一日止年度（「**二零一九財政年度**」）之經審核財務報表，及其二零一九年財政年度之實際利潤淨額（「**實際二零一九年利潤淨額**」）於本公告日期尚未獲得。故此，實際二零一九年利潤淨額之金額及無論二零一九年保證利潤淨額已經達致，預期將於本公司二零一九年年報內披露。倘未能達到保證利潤淨額，則賣方將在無需另付代價之情況下轉讓其持有的廣東豐源以相關公式計算的百分比的股權予本集團。詳情請參閱本公司上段所述之公告。

## 持續關連交易

於二零一二年九月二十七日，本公司（作為貸方）與本公司控股股東Champion Dynasty Limited（「**Champion Dynasty**」）（作為借方）及張先生（作為個人擔保人）以及廣東奧理德商業發展有限公司（前稱為廣東奧理德醫療投資有限公司）（作為公司擔保人）訂立一份貸款協議，向Champion Dynasty提供一筆最多220,000,000港元之三年期循環貸款融資，年利率為香港銀行同業拆息率加2.5厘（「**貸款協議**」）。該貸款融資已於二零一二年十一月二十日舉行之股東特別大會取得獨立股東批准。該貸款須於按要求償還。

於二零一五年十月二日，本公司（作為貸方）與Champion Dynasty（作為借方）及張先生（作為個人擔保人）就向Champion Dynasty提供一筆最多200,000,000港元之三年期、年利率10厘的循環貸款融資訂立一份新的融資協議及同意重續貸款協議，期限為二零一五年十一月二十日起至二零一八年十一月十九日止三年（「**第一次重續股東貸款交易**」）。第一次重續股東貸款交易已於二零一五年十一月十九日舉行之股東特別大會取得獨立股東批准。該貸款須按要求償還。

於二零一八年十月五日，本公司（作為貸方）與Champion Dynasty（作為借方）及本公司其中一名控股股東張偉權先生（作為個人擔保人）就向Champion Dynasty提供一筆最多200,000,000港元之三年期、年利率12厘的循環貸款融資訂立一份新的融資協議及同意重續貸款協議，期限為二零一八年十一月十九日起至二零二一年十一月十八日止三年（「**第二次重續股東貸款交易**」）。第二次重續股東貸款交易已於二零一八年十一月十九日舉行之股東特別大會取得獨立股東批准。該貸款須於按要求償還。

於二零一九年十二月三十一日，借予Champion Dynasty的尚未償還貸款餘額為45,443,000港元（二零一八年：28,574,000港元）。截至二零一九年十二月三十一日止年度，本集團確認預期信貸虧損撥備27,000港元（二零一八年：預期信貸虧損撥回46,000港元）。

## 末期股息

董事會決議於應屆股東週年大會（「**股東週年大會**」）上建議向股東分派本年度之末期股息每股股份0.067港仙。預期將予支付之末期股息總額約為2,563,000港元。末期股息將以港元分派。分派上述末期股息之建議須待股東於股東週年大會上審議及批准後，方可作實。末期股息預期將於二零二零年六月三十日前後分派。有關暫停股東過戶登記手續及／或釐定有權收取末期股息之股東之記錄日期以及支付有關股息之具體日期之詳情，請參閱本公司將予刊發之進一步公告。

## 報告期後事項

COVID-19的爆發已對報告日期後期間的全球經濟活動造成不利影響。鑑於疫情擴散範圍廣的性質，於本公告日期，疫情對本集團業務經營的有關影響未能可靠量化或估計。本公司將繼續密切監控形勢。

除該事項及於本公告披露之有關其他事宜外，本公司並未知悉任何於報告日期後已發生造成重大影響或可能對本集團之業務經營、業績或事務狀況產生重大影響之事宜。

## 企業管治

除下文所披露者外，本公司於整個本年度一直應用上市規則附錄十四所載《企業管治守則》（「企管守則」）之原則，並遵守該守則之守則條文。本年度內，本公司一直遵守企管守則所載之守則條文。

根據企業管治守則的守則條文第A.2.1條，主席及行政總裁職位應予以區分及不應由同一人擔任。根據本公司之組織架構及於朱女士獲委任為執行董事後，於同日，彼亦獲委任為董事會聯席主席兼本公司行政總裁（「行政總裁」）。朱女士於母嬰健康護理行業擁有豐富經驗，故董事認為授予同一人士擔任主席兼行政總裁有益於本集團之業務前景及管理。由富有經驗及才能的人士組成的高級管理層及董事會，可確保權力與權限之間有所制衡。因此，董事會相信，此項安排將不會對董事會與本公司管理層之間的權力與權限制衡產生影響。

## 購回、出售或贖回本公司之上市證券

本年度，本公司或其任何附屬公司概無購回、出售或贖回本公司任何上市證券。

## 證券交易之標準守則

本公司已採納上市規則附錄十所載之《上市發行人董事進行證券交易的標準守則》（「標準守則」）作為董事進行證券交易之操守準則。本公司在向全體董事作出具體查詢後，全體董事確認在整個年度內一直遵守標準守則載列的規定標準。

## 審閱未經審核全年業績

由於COVID-19冠狀病毒的爆發，本年度的全年業績的審核程序尚未完成。此外，本公司無法安排香港專業人士對我們於中國的營運中心進行任何現場訪問。因此，於審核程序過程中，本公司無法排除對本公告所載本公司管理層對會計項目的公平值減值評估作出調整的可能性。

於審核程序完成後，本公司將會刊發進一步公告，內容有關(i)經本公司核數師同意之本年度經審核業績及比較本公告載列之未經審核全年業績之重大相異之處（如有）；(ii)本公司召開應屆股東週年大會（「二零二零年股東週年大會」）的建議日期；及(iii)為確定股東出席二零二零年股東週年大會並於會上投票資格而暫停股份過戶登記手續的期限。此外，倘於完成審核程序過程中有其他重大進展，本公司將於必要時另行刊發公告。

本公告所載之未經審核全年業績已獲本公司審核委員會審閱，惟未經本公司核數師審核同意。

## 刊發全年業績公告及年報

本未經審核全年業績公告刊發於香港聯合交易所有限公司網站(<http://www.hkex.com.hk>)及本公司網站。由於上文所披露之延遲完成財務呈報及審核工作，本公司現預期載有上市規則所規定之所有資料之本公司本年度之年報將於二零二零年五月十五日或之前寄發予本公司股東並可於上述相同網站查閱。

載於本公告有關本集團的全年業績的財務資料未經本公司核數師審核及同意。本公司股東及潛在投資者於買賣本公司股份時務請謹慎行事。

承董事會命  
愛帝宮母嬰健康股份有限公司  
聯席主席  
朱昱霏及張偉權

香港，二零二零年三月三十日

於本公告日期，董事會由執行董事朱昱霏女士、張偉權先生及林江先生；非執行董事黃建民先生；以及獨立非執行董事麥楊光先生、林至穎先生及黃耀傑先生組成。