

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



北控醫療健康產業集團有限公司
Beijing Enterprises Medical And Health Industry Group Limited

(於開曼群島註冊成立之有限公司)

(股份代號：2389)

**截至二零二零年十二月三十一日止年度
全年業績公告**

北控醫療健康產業集團有限公司(「本公司」)董事會(「董事會」)宣佈本公司及其附屬公司(統稱「本集團」)根據香港財務報告準則所編製截至二零二零年十二月三十一日止年度之綜合全年業績，連同二零一九年之比較數字載列如下：

綜合損益及其他全面收益表

截至二零二零年十二月三十一日止年度

	附註	二零二零年 千港元	二零一九年 千港元
收入	5	149,887	200,755
銷售成本		(117,095)	(137,368)
毛利		32,792	63,387
其他收入及收益淨額	5	55,991	64,547
銷售及分銷開支		(20,026)	(25,393)
行政開支		(111,770)	(147,816)
金融資產減值虧損淨額		(33,960)	(63,284)
其他開支及虧損		(78,519)	(343,430)
融資成本	7	(1,938)	(10,213)
分佔以下之溢利及虧損：			
合營公司		(12,758)	(5,843)
聯營公司		(30,522)	(12,073)
除稅前虧損	6	(200,710)	(480,118)
所得稅抵免	8	721	4,036
年度虧損		(199,989)	(476,082)

二零二零年
千港元

二零一九年
千港元

其他全面收益／(虧損)

其後期間可能重新分類至損益的其他
全面收益／(虧損)：

透過其他全面收益以公平值列賬之
債權投資：

公平值變動

2,336

—

就計入損益之減值虧損重新分類調整

601

—

匯兌差額：

換算海外業務產生之匯兌差額

107,982

(40,703)

於年內出售的海外業務之重新分類調整

8,548

(4,943)

分佔一間合營公司之其他全面虧損

(399)

—

分佔聯營公司其他全面收益

2,634

936

其後期間可能重新分類至損益的其他
全面收益／(虧損)淨額

121,702

(44,710)

其後期間將不會重新分類至損益的其他
全面虧損：

指定為透過其他全面收益以公平值列賬
之權益投資公平值變動

(4,246)

(31,285)

其後期間將不會重新分類至損益的
其他全面虧損淨額

(4,246)

(31,285)

年度其他全面收益／(虧損)，扣除稅項

117,456

(75,995)

年度全面虧損總額

(82,533)

(552,077)

	附註	二零二零年 千港元	二零一九年 千港元
下列人士應佔虧損：			
母公司擁有人		(185,324)	(422,394)
非控股權益		<u>(14,665)</u>	<u>(53,688)</u>
		<u>(199,989)</u>	<u>(476,082)</u>
下列人士應佔全面虧損總額：			
母公司擁有人		(87,314)	(487,399)
非控股權益		<u>4,781</u>	<u>(64,678)</u>
		<u>(82,533)</u>	<u>(552,077)</u>
母公司普通股權益持有人應佔每股虧損 基本及攤薄	10	<u>(3.05)港仙</u>	<u>(6.96)港仙</u>

綜合財務狀況表

於二零二零年十二月三十一日

	附註	二零二零年 千港元	二零一九年 千港元
非流動資產			
物業、廠房及設備		112,862	107,740
投資物業		105,038	101,362
使用權資產	14(a)	469,821	462,024
發展中物業		453,954	426,488
商譽		79,979	79,979
其他無形資產		–	–
於合營公司之投資		98,318	9,464
於聯營公司之投資		178,902	222,209
指定為透過其他全面收益以公平值列賬之權益投資		303,986	213,108
透過其他全面收益以公平值列賬之債權投資		42,375	–
透過損益以公平值列賬之金融資產		3,317	–
預付款項及其他應收款項		218,937	224,258
遞延稅項資產		1,744	986
非流動資產總值		2,069,233	1,847,618
流動資產			
存貨		51,810	33,866
應收貿易賬款及應收票據	11	34,544	41,427
預付款項、其他應收款項及其他資產		148,394	150,869
應收一名關連方款項		–	99,549
透過損益以公平值列賬之金融資產		24,995	65,934
受限制銀行存款		2,217	–
現金及現金等值物		477,420	442,371
分類為持作出售的資產及出售集團	17	739,380	834,016
		–	382,934
流動資產總值		739,380	1,216,950
流動負債			
應付貿易賬款	12	34,324	35,369
其他應付款項及應計費用		145,132	114,563
計息銀行及其他借款		34,930	109,843
租賃負債	14(b)	5,062	6,224
應付稅款		1,297	1,757
		220,745	267,756
與分類為持作出售的資產直接相關之負債	17	–	126,168
流動負債總額		220,745	393,924
流動資產淨值		518,635	823,026
總資產減流動負債		2,587,868	2,670,644

	附註	二零二零年 千港元	二零一九年 千港元
非流動負債			
租賃負債	14(b)	1,650	5,887
遞延稅項負債		86,779	82,517
其他應付款項		8,399	7,124
		<u>96,828</u>	<u>95,528</u>
非流動負債總額		96,828	95,528
資產淨值		2,491,040	2,575,116
權益			
母公司擁有人應佔權益			
股本		1,215,789	1,215,789
儲備		1,066,049	1,150,242
		<u>2,281,838</u>	<u>2,366,031</u>
非控股權益		209,202	209,085
總權益		2,491,040	2,575,116

附註

1. 公司及集團資料

北控醫療健康產業集團有限公司(「本公司」)為於開曼群島註冊成立之有限公司，其股份自二零零二年四月二十六日起在香港聯合交易所有限公司(「聯交所」)主板上市。本公司之註冊地址為Cricket Square, Hutchins Drive, P.O. Box 2681, KY1-1111, Grand Cayman, Cayman Islands。

年內，本公司及其附屬公司(統稱為「本集團」)於中華人民共和國(「中國」)提供醫療、健康及養老相關服務及產品。

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

2. 編製基準

該等綜合財務報表已根據香港會計師公會(「香港會計師公會」)所頒佈的香港財務報告準則(「香港財務報告準則」，包括所有香港財務報告準則、香港會計準則(「香港會計準則」)及詮釋)、香港公認會計原則及香港公司條例之披露規定編製。該等財務報表乃根據歷史成本常規法編製，惟按公平值計量的投資物業、透過損益以公平值列賬(「透過損益以公平值列賬」)之金融資產、指定為透過其他全面收益以公平值列賬(「透過其他全面收益以公平值列賬」)之權益投資、透過其他全面收益以公平值列賬之債權投資及應收票據除外。除另有說明者外，該等綜合財務報表以港元(「港元」)呈列，所有價值均已湊整至最接近千位數。

綜合基準

本綜合財務報表包括本公司及其附屬公司截至二零二零年十二月三十一日止年度之財務報表。附屬公司乃指由本公司直接或間接地控制之實體(包括結構性實體)。當本集團面對或擁有就其對被投資方之參與而取得可變回報之風險或權利，以及擁有其透過對被投資方行使權力而影響有關回報之能力(即現時之權利給予本集團指示被投資方相關活動之現有能力)時，即表示已取得控制權。

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

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

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

即使導致非控股權益產生虧絀結餘，本集團之母公司擁有人及非控股權益仍分佔損益及其他全面收益的各個組成部分。本集團成員公司間交易帶來之所有集團內公司間資產及負債、權益、收入、開支及現金流量於綜合賬目時悉數對銷。

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

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

3. 會計政策及披露變動

本集團已於本年度首次應用二零一八年財務報告概念框架及下列經修訂香港財務報告準則：

香港財務報告準則第3號(修訂本)	業務的定義
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(修訂本)	利率基準改革
香港財務報告準則第16號(修訂本)	與Covid-19相關的承租優惠(提前採納)
香港會計準則第1號及 香港會計準則第8號(修訂本)	重大的定義

應用二零一八年財務報告概念框架及經修訂準則對綜合財務報表概無造成重大影響。

本集團並未提前應用下列已頒佈但尚未生效的新訂及經修訂香港財務報告準則：

香港財務報告準則第3號(修訂本)	概念框架之提述 ²
香港財務報告準則第9號、 香港會計準則第39號、 香港財務報告準則第7號、 香港財務報告準則第4號及 香港財務報告準則第16號(修訂本)	利率基準改革—第二階段 ¹
香港財務報告準則第10號及 香港會計準則第28號 (二零一一年)(修訂本)	投資者及其聯營或合營公司之間的資產出售或注資 ⁴
香港財務報告準則第17號	保險合約 ³
香港財務報告準則第17號(修訂本)	保險合約 ^{3,6}
香港會計準則第1號(修訂本)	負債分類為流動或非流動 ^{3,5}
香港會計準則第16號(修訂本)	物業、廠房及設備：未作擬定用途前之所得款項 ²
香港會計準則第37號(修訂本)	條件繁苛之合約—履行合約之成本 ²
香港財務報告準則二零一八年至 二零二零年之年度改進	香港財務報告準則第1號、香港財務報告準則第9號、 香港財務報告準則第16號相應闡釋範例及香港會計準則第41號(修訂本) ²

¹ 於二零二一年一月一日或之後開始的年度期間生效。

² 於二零二二年一月一日或之後開始的年度期間生效。

³ 於二零二三年一月一日或之後開始的年度期間生效。

⁴ 尚未釐定強制生效日期，但可供採用。

⁵ 由於香港會計準則第1號(修訂本)，香港詮釋第5號財務報表的呈列—借款人對載有按
要求償還條款的有期貸款的分類已於二零二零年十月修訂，以使相應措詞保持一致而
結論保持不變。

⁶ 由於二零二零年十月頒佈的香港財務報告準則第17號(修訂本)，香港財務報告準則第
4號已作出修訂，以延長允許保險人於二零二三年一月一日之前開始的年度期間，應
用香港會計準則第39號而非香港財務報告準則第9號的暫時豁免。

董事預期，應用新訂及經修訂香港財務報告準則及詮釋將不會對本集團的綜合財務報表造
成重大影響。

4. 經營分類資料

就管理而言，本集團有一項單一營運及可報告分類，即提供醫療、健康及養老相關服務及產品。本集團所有經營業績源自此單一分類。年內，本集團98%(二零一九年：100%)收入均來自中國內地客戶，而本集團超過80%(二零一九年：超過90%)的非流動資產(不包括金融工具及遞延稅項資產)位於中國內地。

收入約23,437,000港元(二零一九年：41,035,000港元)乃產生自向單一客戶銷售貨品，包括向一組實體之銷售，據知彼等均受該名客戶共同控制。

5. 收入、其他收入及收益淨額

收入之分析如下：

	二零二零年 千港元	二零一九年 千港元
來自客戶合約之收入	149,887	200,755

來自客戶合約之收入

(i) 細分收入資料

截至十二月三十一日止年度

	二零二零年 總計 千港元	二零一九年 總計 千港元
按貨品或服務類型劃分		
銷售貨品	143,274	186,401
提供服務	6,613	14,354
來自客戶合約之總收入	149,887	200,755
地域市場		
中國內地	147,550	200,755
中東	2,337	—
來自客戶合約之總收入	149,887	200,755

年內，本集團確認於報告期初計入有關銷售貨品及提供服務之合約負債並於過往期間確認為來自己達成履約責任的收入分別28,554,000港元(二零一九年：33,835,000港元)及零(二零一九年：478,000港元)。

(ii) 履約責任

有關本集團履約責任的資料概括如下：

銷售貨品

履約責任乃於貨品安裝完成時達成，而款項一般於交付30日至90日內到期，惟新客戶一般須墊付部分款項。

提供服務

履約責任隨提供服務的時間達成，款項一般於服務期完結後到期。

於十二月三十一日，分配至餘下履約責任(未達成或部分未達成)的交易價格金額如下：

	二零二零年 千港元	二零一九年 千港元
預期將確認為收入的金額：		
一年內	92,985	38,528
一年後	<u>22,570</u>	<u>2,129</u>
	<u>115,555</u>	<u>40,657</u>

分配至餘下履約責任的交易價格金額預期將於一年後確認為收入，與計入銷售合約之貨品銷售及保養服務有關，其履約責任於兩至十五年內達成。所有分配至餘下履約責任的其他交易價格金額預期將於一年內確認為收入。上文披露的金額並不包括受限制的可變代價。

	二零二零年 千港元	二零一九年 千港元
其他收入		
銀行利息收入	12,069	8,776
其他利息收入	19,313	22,412
來自透過其他全面收益以公平值列賬之債權 投資之投資收入及回報	3,900	-
來自透過其他全面收益以公平值列賬之權益 投資之投資收入及回報	2,493	-
投資物業經營租賃租金收入總額	3,779	24,370
股息收入	-	1,076
政府補助	831	574
與Covid-19相關的承租優惠	14(c) 126	-
雜項收入	380	2,539
	42,891	59,747
收益		
出售物業、廠房及設備之收益	8,604	234
投資物業之公平值虧損淨額	(2,695)	(41,747)
透過損益以公平值列賬之金融資產之公平值虧損	1,894	(9,631)
金融負債之公平值虧損淨額	-	(210)
出售附屬公司之收益	-	48,876
出售一間聯營公司之收益	3,504	-
議價收購之收益	1,463	1,314
外匯匯兌差額淨額	330	5,964
	13,100	4,800
	55,991	64,547

6. 除稅前虧損

本集團之除稅前虧損經扣除／(計入)下列各項後計算：

	附註	二零二零年 千港元	二零一九年 千港元
已售存貨成本		112,848	127,550
提供服務成本		4,247	9,818
物業、廠房及設備折舊		10,685	10,953
使用權資產折舊	14(a)	21,239	23,886
減：資本化金額		<u>–</u>	<u>(1,558)</u>
		21,239	22,328
其他無形資產攤銷		–	139
商譽減值*		–	63,236
其他無形資產減值*		–	7,332
發展中物業減值*		–	18,087
於一間聯營公司之投資減值*		22,253	254,775
於一間合營公司之投資減值*		5,440	–
並非計入租賃負債計量之租賃付款		3,213	4,638
核數師酬金		1,650	1,650
僱員福利開支(不包括董事及主要行政人員酬金)：			
工資及薪金		37,664	56,114
股權結算以股份為基礎付款開支		–	63
退休金計劃供款(定額供款計劃)**		765	6,108
		<u>38,429</u>	<u>62,285</u>
有關顧問服務的股權結算以股份為基礎付款開支		–	36
出售一間附屬公司之虧損	13	27,337	–
與出售一間附屬公司有關之補償付款撥備		21,265	–
金融資產減值：			
應收貿易賬款減值淨額***		(185)	6,623
計入預付款項、其他應收款項及其他資產之 金融資產減值***		33,544	56,661
透過其他全面收益以公平值列賬之債權投資減值***		601	–
		<u>33,960</u>	<u>63,284</u>
賺取租金投資物業所產生直接經營開支 (包括維修及保養)		<u>–</u>	<u>1,680</u>

* 該等項目計入綜合損益及其他全面收益中損益內「其他開支及虧損」。

** 於二零二零年十二月三十一日，本集團並無被沒收供款可用作扣減其於未來年度對退休金計劃作出之供款(二零一九年：無)。

*** 該等項目計入綜合損益及其他全面損益內「金融資產減值虧損淨額」。

7. 融資成本

	附註	二零二零年 千港元	二零一九年 千港元
銀行及其他借款之利息		1,492	8,968
租賃負債利息	14(b)	446	1,245
		<u>1,938</u>	<u>10,213</u>

8. 所得稅

		二零二零年 千港元	二零一九年 千港元
即期－中國企業所得稅			
年內支出		1,133	3,366
過往年度超額撥備		(203)	(1,132)
即期－加拿大利息收入預扣稅		-	925
遞延		<u>(1,651)</u>	<u>(7,195)</u>
年度稅項抵免總額		<u>(721)</u>	<u>(4,036)</u>

香港利得稅

於截至二零二零年十二月三十一日止年度，由於年內並無於香港產生任何應課稅溢利，故並無就香港利得稅作出撥備(二零一九年：無)。

中國企業所得稅

根據中國所得稅法，除一間中國附屬公司可按5%之優惠稅率繳稅外，中國企業須按稅率25%繳付企業所得稅。

加拿大利息收入預扣稅

本集團於二零一九年須按5%之稅率就向於加拿大借方提供之貸款產生的利息收入總額繳納加拿大預扣稅。

9. 股息

董事並不建議於年內派付任何股息(二零一九年：無)。

10. 母公司普通股權益持有人應佔每股虧損

每股基本虧損金額乃按母公司普通股權益持有人應佔本年度虧損約185,324,000港元(二零一九年：422,394,000港元)，以及本年度已發行加權平均普通股數目6,078,944,027股(二零一九年：6,070,724,315股)計算。

本集團於截至二零二零年及二零一九年十二月三十一日止年度並無潛在攤薄的已發行普通股。

11. 應收貿易賬款及應收票據

	二零二零年 千港元	二零一九年 千港元
應收貿易賬款	40,421	48,136
減值	(6,946)	(6,709)
	<u>33,475</u>	<u>41,427</u>
應收票據	1,069	—
	<u>34,544</u>	<u>41,427</u>

除新客戶一般須預付款項外，本集團主要以信貸方式與其客戶訂定貿易條款，信貸期一般為三十至九十天。就主要客戶而言，條款可能根據相關合約之條款而有所變動。每名客戶均設有最高信貸額。本集團對其未償還應收款項維持嚴格控制。逾期款項由高級管理層定期進行審閱。根據上述情況及本集團之應收貿易賬款以眾多分散客戶為主之事實，概無高度集中信貸的風險。本集團並無為其應收貿易賬款結餘持有任何抵押品或其他信用增級方式。應收貿易賬款並不計息。

於報告期末，應收貿易賬款根據發票日期及扣除虧損撥備的賬齡分析如下：

	二零二零年 千港元	二零一九年 千港元
六個月內	26,593	36,494
7至12個月	3,126	3,746
13至18個月	3,025	780
19至24個月	731	407
	<u>33,475</u>	<u>41,427</u>

於二零二零年十二月三十一日，本集團持有之應收票據將於十二月內到期(二零一九年：無)。

應收貿易賬款減值虧損撥備之變動如下：

	二零二零年 千港元	二零一九年 千港元
期初	6,709	216
減值虧損淨額(附註6)	(185)	6,623
匯兌調整	422	(130)
	<u>6,946</u>	<u>6,709</u>

12. 應付貿易賬款

於報告期末，應付貿易賬款根據發票日期的賬齡分析如下：

	二零二零年 千港元	二零一九年 千港元
三個月內	18,377	25,773
超過三個月	15,947	9,596
	<u>34,324</u>	<u>35,369</u>

應付貿易賬款為免息及一般於為期三至六個月之期間內結付。

13. 出售附屬公司

	附註	二零二零年 千港元	二零一九年 千港元
已出售之資產淨值：			
物業、廠房及設備		165	3,225
投資物業		318,696	–
使用權資產	14(a)	–	14,205
商譽		40,734	–
其他無形資產		–	287
存貨		–	503
應收貿易賬款		–	1,360
預付款項及其他應收款項以及其他資產		3,336	22,524
現金及現金等值物		2,648	16,711
應付貿易賬款		–	(1,211)
其他應付款項及應計費用		(60,496) [#]	(25,348)
計息銀行及其他借款		(10,047)	–
租賃負債	14(b)	–	(13,333)
應付稅項		(5)	–
遞延稅項負債		(55,620)	–
非控股權益		(23,275)	(15,722)
		<u>216,136</u>	<u>3,201</u>
外匯波動儲備		8,548	(4,943)
		<u>224,684</u>	<u>(1,742)</u>
出售附屬公司之(虧損)/收益	5, 6	(27,337)	48,876
		<u>197,347</u>	<u>47,134</u>
以下列方式償付：			
現金		197,347 [#]	3,657
其他應收款項		–	33,490
於聯營公司之投資		–	9,987
		<u>197,347</u>	<u>47,134</u>

[#] 集團內部應付款項123,670,000港元已抵銷，因此並未計入其他應付款項及出售附屬公司的應計費用。此等集團內部應付款項已結算且買方已作為出售交易的一部分付予本集團，因此計入現金代價197,347,000港元。

與出售附屬公司有關的現金及現金等值物流入／(流出)淨額分析如下：

	二零二零年 千港元	二零一九年 千港元
現金代價	197,347	3,657
已出售之現金及現金等值物	<u>-</u>	<u>(16,711)</u>
與出售附屬公司有關的現金及現金等值物流入／(流出)淨額	<u>197,347</u>	<u>(13,054)</u>

於出售交易完成前的綜合財務狀況表內，上述出售附屬公司之資產(包括現金及現金等值物)及負債合併計算，並分別計入分類為持作出售的資產及出售集團以及與分類為持作出售的資產直接相關之負債。因此，出售附屬公司之現金及現金等值物2,648,000港元並無計入與出售附屬公司有關的現金及現金等值物流入淨額計算內。

14. 租賃

本集團作為承租人

本集團擁有用於營運的土地使用權及樓宇中多個項目的租賃合約。已預先作出一次性付款以向擁有人租借租賃土地，租期介乎47至51年，且根據該等土地租賃的條款，將不會繼續支付任何款項。樓宇的租期一般介乎三個月至三年。

(a) 使用權資產

年內本集團使用權資產的賬面值及變動如下：

	租賃土地 千港元	樓宇 千港元	總計 千港元
於二零一九年一月一日	528,171	19,725	547,896
添置	-	15,466	15,466
轉撥至開發中物業	(52,410)	-	(52,410)
出售附屬公司(附註13)	-	(14,205)	(14,205)
折舊開支(附註6)	(15,574)	(8,312)	(23,886)
匯兌調整	<u>(10,297)</u>	<u>(540)</u>	<u>(10,837)</u>
於二零一九年十二月三十一日及 二零二零年一月一日	449,890	12,134	462,024
添置	-	3,856	3,856
折舊開支(附註6)	(14,767)	(6,472)	(21,239)
終止租賃	-	(3,250)	(3,250)
匯兌調整	<u>28,118</u>	<u>312</u>	<u>28,430</u>
於二零二零年十二月三十一日	<u>463,241</u>	<u>6,580</u>	<u>469,821</u>

於二零二零年十二月三十一日，本集團抵押使用權資產賬面總值零(二零一九年：209,735,000港元)作本集團銀行貸款的擔保。

(b) 租賃負債

年內租賃負債的賬面值及變動如下：

	二零二零年 千港元	二零一九年 千港元
於一月一日之賬面值	12,111	19,533
新租賃	3,856	15,466
年內已確認利息增幅(附註7)	446	1,245
與Covid-19相關的承租優惠	(126)	-
付款	(6,871)	(10,217)
出售一間附屬公司(附註13)	-	(13,333)
終止租賃	(3,023)	-
匯兌調整	319	(583)
	<u>6,712</u>	<u>12,111</u>
於十二月三十一日之賬面值		
分析為：		
流動部分	5,062	6,224
非流動部分	<u>1,650</u>	<u>5,887</u>

(c) 於損益中確認的租賃相關金額如下：

	二零二零年 千港元	二零一九年 千港元
使用權資產折舊開支(附註6)	21,239	23,886
減：資本化金額	-	(1,558)
	<u>21,239</u>	<u>22,328</u>
租賃負債利息	446	1,245
與短期租賃及餘下租期於十二月三十一日或 之前屆滿的其他租賃有關的開支(計入銷售及行政開支)	3,062	4,638
與低價值資產租賃有關的開支(計入行政開支)	151	-
與Covid-19相關的承租優惠	(126)	-
	<u>24,772</u>	<u>28,111</u>
於損益確認的總額		

本集團作為出租人

本集團根據經營租賃安排出租多個商業物業的投資物業。該等租賃的條款一般要求租戶支付擔保按金及訂明定期調整租金。年內本集團確認的租金收入為3,779,000港元(二零一九年：24,370,000港元)，有關詳情載於綜合財務報表附註5。

於報告期末，根據不可撤銷經營租賃，本集團於日後期間應收其租戶的未貼現租賃款項如下：

	二零二零年 千港元	二零一九年 千港元
一年內	3,574	3,220
一年後但兩年內	3,727	3,358
兩年後但三年內	3,887	3,502
三年後但四年內	3,717	3,652
四年後但五年內	-	3,492
	<u>14,905</u>	<u>17,224</u>

15. 承擔

本集團於報告期末的資本承擔如下：

	二零二零年 千港元	二零一九年 千港元
已訂約但未撥備：		
土地及樓宇	55,215	52,161
發展中物業	22,588	20,184
	<u>77,803</u>	<u>72,345</u>

16. 關連方交易

(a) 除本公告內其他章節詳述之交易外，本集團於年內與關連方進行以下交易：

	二零二零年 千港元	二零一九年 千港元
來自一間由本公司董事共同控制的公司之 利息收入	<u>4,060</u>	<u>7,829</u>

附註：

於二零一七年七月十七日，本集團與金富北美不動產投資有限公司(「金富北美」，一間部分由本公司執行董事祝仕興先生、顧善超先生及劉學恒先生投資之公司)訂立貸款融資協議，據此，本集團同意向金富北美提供一筆為數13,400,000加拿大元(「加元」)之貸款，並按年利率10%計息並須於提取貸款後三年內或按借方要求隨時償還。於二零一七年七月二十日，本集團與金富北美及其當時的附屬公司1121695 BC Ltd(「BC Ltd」)訂立貸款融資補充協議，據此，貸款的借款人由金富北美變為BC Ltd。

年內，本集團就給予BC Ltd由二零二零年一月一日至二零二零年七月二十日(上述貸款融資協議到期日)的貸款確認利息收入727,000加元(相當於約4,060,000港元)。於二零二零年七月二十日，本金額13,400,000加元(相當於約79,312,000港元)及應收相關利息4,020,000加元(相當於約23,793,000港元)，合計17,420,000加元(相當於約103,105,000港元)，根據本公司與BC Ltd於二零二零年七月九日簽訂之上市公司貸款資本化協議獲資本化為將向本公司發行的股份。

股份佔BC Ltd(已成為本集團合營公司)擴大後的已發行股份47.47%。

(b) 本集團主要管理人員之酬金：

	二零二零年 千港元	二零一九年 千港元
短期僱員福利	197	200
薪金、津貼及實物福利	1,227	1,227
股權結算購股權開支	-	11
向主要管理人員支付之酬金總額	<u>1,424</u>	<u>1,438</u>

17. 持作出售的資產及出售集團及相關之負債

- (i) 於二零一九年十二月二十六日，本公司一間間接全資附屬公司深圳龍地祥信息發展有限公司(或「深圳龍地祥」)與北京市海淀區匯苑農工商公司(或「北京匯苑」)訂立一項股權轉讓協議，據此，北京匯苑有條件同意購買，而深圳龍地祥有條件同意出售其於本集團一間間接非全資附屬公司北京龍地工藝美術品有限責任公司(或「龍地」)的全部70%股權，代價為人民幣77,000,000元(相當於約85,955,000港元)。本集團已決定出售其於龍地之全數股權，原因為其代表本集團有機會間接以合理價格將龍地所持有一項物業變現，並使本集團可將其資源重新分配至日後的投資機會，並捕捉其他發展機遇。有關交易已於二零二零年一月十日完成，因此，龍地於二零一九年十二月三十一日分類為持作出售的出售集團。

龍地於二零一九年十二月三十一日分類為持作出售的主要類別資產及負債如下：

	二零一九年 千港元
資產	
物業、廠房及設備	165
投資物業	318,696
商譽	40,734
預付款項、其他應收款項及其他資產	3,336
現金及現金等值物	<u>2,648</u>
分類為持作出售的資產	<u>365,579</u>
負債	
其他應付款項及應計費用#	(60,496)
計息銀行及其他借款	(10,047)
應付稅項	(5)
遞延稅項負債	<u>(55,620)</u>
與分類為持作出售的資產直接相關之負債	<u>(126,168)</u>
與出售集團直接相關之資產淨值	<u>239,411</u>

集團間結餘123,670,000港元已對銷，因此並未計入分類為持作出售的資產／負債。

- (ii) 於二零一九年十二月十二日，本公司一間全資附屬公司上海翀遠投資管理有限公司（「上海翀遠」）與上海諾毅投資諮詢有限公司（「上海諾毅」）訂立一項股權轉讓協議，據此，上海諾毅有條件同意購買，而上海翀遠有條件同意出售其於本集團一間聯營公司北控金富(上海)投資管理有限公司(或「北控金富」)的全部40%股權，賬面總值為人民幣15,460,000元(相當於約17,355,000港元)，代價為人民幣16,000,000元(相當於約17,861,000港元)。有關交易已於二零二零年一月十五日完成，因此，本集團持有北控金富的全部40%股權於二零一九年十二月三十一日分類為持作出售的資產。

於二零一九年十二月三十一日，本集團抵押出售集團內的投資物業賬面值318,696,000港元作出售集團內本集團銀行貸款的擔保。

18. 或然負債

於報告期末，本集團並無任何重大或然負債(二零一九年：無)。

19. 報告期後事件

於二零二一年一月六日，本集團認購上海浦東發展銀行發行的結構性存款，總額為人民幣100,000,000元(相當於約120,000,000港元)。結構性存款為保本，可變回報率與歐元／美元匯率掛鉤及於二零二一年二月七日期到期。

於二零二一年二月八日，本集團認購上海浦東發展銀行發行的結構性存款，總額為人民幣100,000,000元(相當於約120,000,000港元)。結構性存款為保本，可變回報率與歐元／美元匯率掛鉤及於二零二一年三月十日期到期。

於二零二一年三月五日，本集團同意向北京北建陸港國際物流有限公司之買方支付約人民幣18,934,000元(相當於約21,265,000港元)作為支付根據北京市朝陽區園林局要求的用地補辦林地徵佔補償。

於二零二一年三月二十六日，本集團認購北京銀行股份有限公司發行的結構性存款，總額為人民幣75,000,000元(相當於約89,250,000港元)。結構性存款為保本，可變回報率與三個月美元倫敦銀行同業拆息率掛鉤，並將於二零二一年六月二十九日期到期。

除上文披露者外，於二零二零年十二月三十一日後，概無出現可能嚴重影響本集團於截至本公告日的經營狀況和財務表現的重大事件。

管理層討論與分析

業務回顧

養老業務

2019冠狀病毒疫情爆發期間，本集團養老機構業務展現了強烈的剛性需求，依舊保持了業績穩定和發展活力。

本年度，本集團養老機構床位入住率穩定，養老機構床位的市場剛性需求越發明顯，業務產生持續穩定的現金流。另外，中國對養老機構床位的政策支持不斷加大，市場化改革推進速度亦不斷加快。

截至二零二零年年底，本集團已經營管理5家養老機構共1,035張床位，其中包括3家醫療機構共479張醫療床位。平均入住率達到63%以上，經營現金流穩定。二零二零年養老機構床位(長三角區域)全年實現收入人民幣2,564萬元*。

* 此收入包括本集團附屬公司發起之民辦非營利性公司之收入。

養老項目簡介

1. 無錫市梁溪區廣益養老中心及福媽護理院

本院始建於一九八三年七月，二零零九年被列入惠民工程由地方政府進行投資重建，總投資達人民幣4,000多萬。院舍佔地面積約20畝，總建築面積1萬餘平方米。院舍擁有養老院護理院雙資質。連續多年榮獲省、市示範性養老機構、先進單位等。

- 開業時間：二零一五年
- 床位數：285張，其中醫療床位179張
- 入住率：100%

2. 無錫市梁溪區五河養老院及依康護理院

本院創辦於二零一二年，項目位於無錫庵頭橋20號C幢，建築面積約3,500平方米，擁有養老院及護理院雙資質。院舍內設棋牌室、閱覽室、書畫室、康復房等功能房。

- 開業時間：二零一八年十二月
- 床位數：160張，其中醫療床位100張
- 入住率：80%

3. 常州市新北區薛家愛心護理院

本院位於常州市新北區薛家鎮中心位置，建築面積約12,500平方米，綠化面積約6,200平方米，分為南北兩棟，南樓共三層，北樓共四層。院舍擁有養老院及護理院雙資質。

- 開業時間：二零二零年六月
- 床位數：375張，其中醫療床位200張
- 入住率：24% (新開業)

4. 無錫市梁溪區惠楓怡康院

本院建於二零零五年四月，二零一七年本集團接管營運並進行裝修改建，建築面積2,400平方米，綠化覆蓋率達60%。院舍內設棋牌室、閱覽室、書畫室、健身房等功能房，室外花園為長者提供充足活動空間。

- 開業時間：二零一七年十二月
- 床位數：100張
- 入住率：50%

5. 蕪湖市鏡湖區長者照護中心

本院位於蕪湖市鏡湖區世紀城3-1地塊，由鏡湖區老年大學改建而成。建築面積3,300平方米。院舍提供長短期托養、日間照料、喘息照料等服務，同時輻射周邊提供居家社區服務。

- 開業時間：二零一八年八月
- 床位數：115張
- 入住率：85%

健康產業園業務

本集團根據國家和各地方政府對土地規劃調整的政策和方向，主要在北京、上海等一線城市獲取優質土地，通過轉型升級，引入先進的產業建設理念，全面滿足政府、市場用戶的需求，重點建設企業總部及健康產業園等新型業態。

截至二零二零年十二月三十一日止，本集團在北京、上海、大理及加拿大共參與六個項目，總佔地超過40萬平方米，各項目實施方案已取得項目所在地之政府支持，項目定位符合市場需求，商業價值提升潛力巨大。

截至二零二零年十二月三十一日，本集團之開發項目進展如下：

地點	項目名稱	土地面積(m ²)	股權佔比	項目未來規劃	項目進展
北京	朝陽口岸項目	87,607	82.24%	順應國際發展趨勢，滿足北京城市規劃二級配送中心，打造「北京城市中心綠色創新智慧綜合集群」	報批文件《項目規劃及運營方案》等相關文件編制工作已完成，文件已遞交朝陽區規劃和自然資源委員會審批，手續正在辦理中。 已為本項目儲備優質合作方，其中包括投資方、運營方，租戶方及設計方。
北京	昌平項目	13,490	70%	辦公、商業綜合體	本年度完成整體出售。
上海	三魯路項目	20,480	20%	辦公、商業綜合體	物業招租運營中。
上海	紅梅路項目	39,448	100%	本項目位於上海閔行眾欣產業園區內，符合上海工業用地轉型商業用地之政策，計劃打造成該區建築新地標，服務及滿足周邊居民對品質生活的需求，成為社區聚集空間，打造「健康、綠色、社區、家庭的商業綜合體」	完成市場分析、客群研究、項目定位規劃設計，並確定主力店。 已完成工業轉商辦的土地轉型手續，前期開發手續辦理中 現階段尋求合作方共同開發

地點	項目名稱	土地面積(m ²)	股權佔比	項目未來規劃	項目進展
大理	海東新區項目	275,181	60%	大健康產業園綜合體，包括住宅、商業及醫衛用地	由於雲南省政府暫停審批海東新區開發建設，本項目暫時停止狀態。 本集團正與當地政府商討後續安排。
加拿大	Ovation	2,425	不適用 ⁽¹⁾	藝術健康公寓	本項目自二零一九年四月起預售，目前已售出可售面積約60%。
加拿大	Royal Tower	10,588	47.47%	都市健康公寓	正在籌備項目土地發展性質重新規劃手續。

註⁽¹⁾：本項目以債權投資方式參與

醫養產品銷售

本集團下屬的醫養產品公司北京偉森盛業家具有限公司(「偉森盛業」)已成為養老、醫療及教育專業家具的領軍企業，為國內頂尖養老機構、醫院及學校提供環保、綠色及符合人體健康的專業家具。

受2019冠狀病毒疫情影響，本年度偉森盛業部份項目的交貨驗收不能如期進行，同時亦影響大型項目投標的獲得，中標項目的簽約和應收款項的回收，項目在物流、安裝等成本亦有所增加，影響了本業務分部的利潤。截至二零二零年十二月三十一日止，偉森盛業已簽定銷售之合同金額約人民幣166,241,000元，較二零一九年同比減少17.6%。二零二零年完成銷售收入人民幣126,739,000元，較二零一九年同比減少22.1%。

然而，即使受到疫情的影響，偉森盛業依舊積極進行市場拓展、資質認證、品牌管理等市場活動，為長遠發展打下根基。本年度，偉森盛業成功獲得3項專利及5項軟件著作權，取得7個品牌榮譽證書及1個商標榮譽證書。偉森盛業正在開拓綫上視頻運營方式，包括於抖音、微信公眾號、微博等網上平臺嘗試多種主題、風格的推廣方案，為後期積攢實踐經驗，明確綫上推廣宣傳的路綫。

未來展望

管理層預期疫情將逐步受控，經濟活動有望續步恢復，惟短期營商環境仍面臨諸多不明朗因素。在複雜多變的環境下，我們將繼續聚焦高端化產品策略、推動創新及擴大市場份額。

養老服務方面，我們將繼續加快提升養老機構入住率、管理質量和經濟效益。增加醫養結合型床位，提升項目盈利能力。健康產業園方面，我們將繼續推進各健康產業園項目之政府審批程序，務求於來年取得審批通過提升項目價值。醫養產品業務方面，二零二一年是市場回暖的一年，我們將致力於創立自主研發的產品及品牌，加大研發資金和人員的投入，力求於同行中脫穎而出。

在集團整體策略方面，我們將嚴謹管控成本，讓資源用得其所，優化成本效益。審慎管理自有資金，通過適量的銀行理財、股票及債券投資提高自由現金收益，加強本集團的們的財務狀況。

重大投資

於二零二零年七月九日，本集團與BC Ltd訂立貸款資本化協議，據此，貸款的尚未償付本金額及其累計利息合共17,420,000加元將資本化為BC Ltd的股份，發行價為每股資本化股份2.09加元。本集團資本化股份佔BC Ltd擴大後的已發行股份總數的47.47%。貸款資本化於二零二零年八月二十八日完成及BC Ltd成為本集團的一間合營公司。詳情於附註16「關連方交易」中披露。

截至二零二零年十二月三十一日止年度，除本集團的日常業務及上述貸款資本化交易外，並無新增任何重大投資。

主要收購及出售

於二零一九年十二月二十六日，本集團與北京市海澱區匯苑農工商公司訂立股權買賣協議，以代價人民幣77,000,000元(其中包括本集團根據與深圳新潤祥信息發展有限公司(「第二賣方」)之股東協議的安排代第二賣方收取的人民幣11,000,000元代價，實際出售款為人民幣66,000,000元)轉讓北京龍地工藝美術品有限責任公司之70%股權。出售事項已於二零二零年初完成，詳情於附註13「出售附屬公司」中披露。

截至二零二零年十二月三十一日止年度，本集團並無作出任何主要收購。

財務回顧

營業收入

截至二零二零年十二月三十一日，本集團收入約為149,887,000港元(二零一九年：200,755,000港元)，比二零一九年減少25.3%，主要是由於受到疫情影響，本集團之養老及醫療適用家具銷售放緩，客戶推遲項目的發標時間，導致本年度養老及醫療適用家具銷售收由下跌約43,475,000港元。

此外，由於二零一九年本集團完成出售旗下金太陽20%的股權及重新分類金太陽為本集團之聯營公司，導致養老服務收入由二零一九年約14,354,000港元減少至二零二零年約5,690,000港元。

銷售成本

銷售成本同比下降15%至約117,095,000港元。銷售成本主要包括採購成本、運費、安裝費及工資費用等。

毛利率

本年度，本集團整體毛利率為21.9%，而去年同期則為31.6%，同比下降9.7%，主要由於受新冠病毒疫情影響，為保持銷售量，本集團調整以「薄利多銷」的銷售策略，簽訂一些毛利較低的合同所致。

其他收入及收益淨額

截至二零二零年十二月三十一日，其他收入及收益約為55,991,000港元，比二零一九年64,547,000港元減少13.3%。

其他收入及收益主要為銀行及其他利息收入約31,382,000港元(二零一九年：31,188,000港元)、投資收入及回報約6,393,000港元(二零一九年：無)、租金收入約3,779,000港元(二零一九年：24,370,000港元)及於二零一九年產生出售附屬公司收益約48,876,000港元，而二零二零年則產生出售附屬公司虧損約27,337,000港元並計入其他開支及虧損。

二零二零年租金收入減少84.5%主要因為本集團於二零二零年初完成出售一間附屬公司所致，詳情請參閱「主要收購及出售」一節。

銷售及分銷開支

截至二零二零年十二月三十一日，本集團之銷售及分銷開支約為20,026,000港元(二零一九年：25,393,000港元)，佔總銷售金額13.4%(二零一九年：12.6%)。

銷售及分銷開支主要包括薪酬5,721,000港元(二零一九年：5,651,000港元)、運輸費用389,000港元(二零一九年：12,134,000港元)、推廣費用821,000港元(二零一九年：2,521,000港元)及出售附屬公司項目之中介費9,939,000港元(二零一九年：無)。

行政開支

截至二零二零年十二月三十一日，行政開支為111,770,000港元，較二零一九年147,816,000港元的開支減少24.4%。行政開支主要包括員工成本(不包括董事薪酬)35,986,000港元(二零一九年：52,577,000港元)、專業諮詢費港元10,410,000(二零一九年：10,102,000港元)、辦公費5,967,000港元(二零一九年：9,186,000港元)、折舊及攤銷費用32,624,000港元(二零一九年：31,915,000港元)、業務招待費4,636,000港元(二零一九年：7,476,000港元)、差旅費2,018,000港元(二零一九年：5,849,000港元)及租賃費用3,042,000港元(二零一九年：4,357,000港元)等。

行政開支下降主要是由於年內落實成本控制措施所致，年內本集團審視各項行政開支的必要性，調減員工人數及福利，減少非必要費用，有效達至大部份行政開支包括員工成本、差旅費、辦公費及業務招待費等費用比去年大幅減少。

金融資產減值虧損

金融資產減值虧損主要為對本集團之應收及其他應收賬款所作之減值撥備。本年度由於受到疫情之影響，部份其他應收款未能按期償還。經考慮到欠款人之還款能力，本集團已對受影響之餘額作出減值撥備。

其他開支及虧損

其他開支及虧損主要為一次性非現金支出的資產減值，其中包括出售附屬公司虧損約27,337,000港元(二零一九年：收益約48,876,000港元並計入其他收入及收益淨額)、於聯營公司及合營公司之投資減值約27,693,000港元(二零一九年：254,775,000港元)、商譽與無形資產減值約零港元(二零一九年：70,568,000港元)及就一項以前年度出售交易而作出的補償付款撥備約21,265,000港元(二零一九年：無)。

融資成本

截至二零二零年十二月三十一日，本集團之總融資成本約1,938,000港元(二零一九年：10,213,000港元)，較去年同期減少81.0%，主要是由於本年度本集團淨償還計息銀行及其他貸款約111,187,000港元，以致加權平均借貸餘額大幅下跌所致。

應佔合營公司溢利及虧損

應佔合營公司溢利及虧損主要為應佔東莞市華睿家居有限公司及北控福域信息科技(上海)有限公司之股東應佔虧損之50%分別約1,176,000港元及2,339,000港元及應佔BC Ltd股東應佔虧損之47.47%約9,243,000港元。

應佔聯營公司溢利及虧損

應佔聯營公司溢利及虧損主要包括應佔北京體育文化產業集團有限公司之股東應佔虧損之27.11%約3,846,000港元，應佔上海駿帛紡織品有限公司之股東應佔虧損之20%約19,728,000港元，及應佔福建省福齡金太陽健康養老股份有限公司之股東應佔虧損之31%約6,183,000港元。

資產淨值

於二零二零年十二月三十一日，本集團資產淨值約為2,491,040,000港元，較二零一九年約2,575,116,000港元減少約84,076,000港元。除去年內產生虧損約199,989,000港元，資產淨值較二零一九年增加115,913,000港元，主要因為人民幣兌港元匯率於二零二零年間增值約6%，集團於其他全面收益虧損確認匯兌收益105,958,000港元所致。

流動資金及財務資源

於二零二零年十二月三十一日，本集團之手頭現金為477,420,000港元(二零一九年：442,371,000港元)，受限制銀行結餘為2,217,000港元(二零一九年：無)。本集團之長期及短期貸款合共為34,930,000港元(二零一九年：109,843,000港元)。債務總額減少約74,913,000港元，主要由於本年度合共償還營運資金貸款約111,187,000港元所致。

本集團認為審慎之現金流管理乃成功之關鍵。為確保資金足以應付本集團之快速增長，本集團不時與各銀行保持良好業務關係，以便本集團日後易於提出借貸申請。

資本開支

截至二零二零年十二月三十一日，本集團資本開支為約9,709,000港元(二零一九年：56,091,000港元)，主要購置物業、廠房及設備。

資本結構

本集團充分利用作為上市公司的融資平台優勢，力求不斷優化資本及融資結構，以為未來健康及養老產業項目取得充足資金。年內，本集團的業務運作主要透過內部資源及銀行貸款提供資金。

資產抵押

截至二零二零年十二月三十一日，本集團的銀行貸款由包含在使用權資產中之土地使用權抵押擔保，其於報告期末之總賬面價值為52,495,000港元(二零一九年十二月三十一日：209,735,000港元)。

或然負債

於二零二零年十二月三十一日，本集團並無任何重大或然負債。

外匯風險

本集團所承受的外匯風險主要來自於以加拿大元結算的其他應收款項及對合營公司之投資，及以美元結算的透過其他全面收益以公平值列賬的債權及權益投資。本集團面對貨幣匯率波動所產生之潛在外匯風險，並無作出任何安排或利用任何財務工具對沖潛在外匯風險，然而，管理層將繼續監察外匯風險，並在需要時採取對沖措施。

與僱員、供應商及客戶之關係

本集團致力於保持長期的可持續發展，為僱員和客戶持續創造價值，並與供貨商維持良好關係。本集團深明僱員為寶貴資產，僱員價值的實現與提升，會有助於本集團整體目標的實現。截至二零二零年十二月三十一日止年度，本集團為僱員提供豐富的社保福利，在激發僱員工作積極性的同時亦加強了僱員的歸屬感。本集團亦明白與供貨商及客戶維持良好關係，對本集團之整體發展十分重要。本集團十分重視對供貨商的選擇，鼓勵公平及公開競爭，本著互信與優質供貨商建立長遠的合作關係。為維持本集團品牌及產品之競爭力，本集團秉承誠實守信之原則，致力向客戶提供一貫之優質產品，為客戶營造一個可信賴的服務環境。截至二零二零年十二月三十一日止年度，本集團與其供貨商及／或客戶之間概無重要及重大之糾紛。

僱員福利及培訓

於二零二零年十二月三十一日，本集團有員工約248名(二零一九年：240名)，而截至二零二零年十二月三十一日之總員工成本(不包括董事薪酬)約為41,707,000港元(二零一九年：58,228,000港元)。本集團致力提升員工的素質，回顧年內，本集團為不同職級之員工舉辦內部培訓課程，培訓課程之題材包括會計財務、風險管理及中國稅法。

本集團整體薪酬體系繼續貫徹按照市場化原則，提供業內富有競爭力的薪酬，保留和吸納優秀人才的理念。本集團高級管理人員的薪酬，更是在市場調查的基礎上，根據本集團整體經營業績情況確定。

投資者關係

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

遵守企業管治守則常規

本公司致力維持高水平之企業管治。企業管治之要求不斷變更，因此董事會定期檢討本公司之企業管治常規，以確保切合本公司股東日漸提高之期望及遵守日趨嚴謹之法規要求。除與守則條文第A.6.7條有所偏離外，本公司於截至二零二零年十二月三十一日止年度內一直遵守聯交所證券上市規則(「上市規則」)附錄14所載企業管治守則(「企業管治守則」)之守則條文。

守則條文第A.6.7條

守則條文A.6.7條規定獨立非執行董事及其他非執行董事應出席股東大會及對股東之意見有公正的了解。因有其他業務承諾，本公司兩名獨立非執行董事，即康仕學先生及吳永新先生未能出席於二零二零年六月十九日舉行之股東週年大會。本公司兩名獨立非執行董事，即吳永新先生及張運周先生未能出席於二零二零年八月二十五日舉行之股東特別大會。

遵守進行證券交易的標準守則

本公司已採納上市規則附錄十所載之上市發行人董事進行證券交易的標準守則（「標準守則」），作為董事進行證券交易之操守守則。經作出具體查詢後，本公司確認所有董事已於截至二零二零年十二月三十一日止年度內一直全面遵守標準守則。

購買、出售或贖回本公司上市證券

截至二零二零年十二月三十一日止年度，本公司或其任何附屬公司概無購買、銷售或贖回本公司之上市證券。

末期股息

董事會不建議就截至二零二零年十二月三十一日止年度派付末期股息（二零一九年：無）。董事會相信我們必須在股東回報和投資未來增長之間作出平衡，決定保留足夠財務資源供未來業務發展符合本集團的最佳利益。

審核委員會

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

審核委員會已審閱本集團截至二零二零年十二月三十一日止年度之全年業績。

獨立核數師審閱初步業績公告

有關本集團截至二零二零年十二月三十一日止年度之初步業績公告所載之財務報表，本集團核數師安永會計師事務所已同意本集團其中所載之數字。安永會計師事務所就此所履行之工作並不構成按香港會計師公會頒佈之《香港審計準則》、《香港審閱委聘準則》或《香港核證委聘準則》所進行之核證委聘工作，因此，安永會計師事務所並無就初步公告作出任何保證。

年報

本公司截至二零二零年十二月三十一日止年度之年報將於適當時間寄發予本公司股東，並於香港交易及結算所有限公司及本公司網站內刊載。

致謝

董事會謹此向股東、客戶、供應商及員工就彼等對本集團的持續支持表示衷心感謝。

前瞻性陳述

本公告載有若干陳述帶有前瞻性或使用類似前瞻性詞彙。該等前瞻性陳述乃本公司董事會根據業內及市場所經營的現況而作出之目前信念、假設及期望，並且會因為風險、不明朗因素及其他超越本公司可控制之因素而可能令實際結果或業績與該等前瞻性陳述所表示或暗示之情況有重大差別。

承董事會命
北控醫療健康產業集團有限公司
主席
祝仕興

香港，二零二一年三月三十日

於本公告日期，董事會包括七名執行董事祝仕興先生、劉學恒先生、顧善超先生、蕭健偉先生、胡湘麒先生、王正春先生及張景明先生；及五名獨立非執行董事康仕學先生、趙剛先生、謝文傑先生、吳永新先生及張運周先生。