

香港交易及結算所有限公司及香港聯合交易所有限公司對本公佈之內容概不負責，對其準確性或完整性亦不發表任何聲明，並明確表示概不就因本公佈全部或任何部份內容而產生或因依賴該等內容而引致之任何損失承擔任何責任。



**Kaisa Health Group Holdings Limited**  
**佳兆業健康集團控股有限公司**  
 (於百慕達註冊成立之有限公司)  
 (股份代號：876)

**全年業績公佈**  
**截至二零二二年十二月三十一日止年度**

佳兆業健康集團控股有限公司(「本公司」)董事(「董事」)會(「董事會」)欣然公佈本公司及其附屬公司(統稱為「本集團」)截至二零二二年十二月三十一日止年度之經審核綜合業績，連同截至二零二一年十二月三十一日止相應年度之比較數字。

**綜合損益及其他全面收益表**

截至二零二二年十二月三十一日止年度

	附註	二零二二年 千港元	二零二一年 千港元
收益	3	191,499	209,626
銷售成本		(108,934)	(112,211)
<b>毛利</b>		<b>82,565</b>	<b>97,415</b>
其他收入、收益及虧損		8,958	12,859
銷售及分銷成本		(46,098)	(49,143)
行政支出		(86,445)	(108,159)
按公平值計入損益之金融資產之 公平值變動(虧損)/收益	8	(12,070)	57,146
按公平值計入損益之金融負債之 公平值變動虧損	12	(17,076)	(1,688)
可換股承付票據公平值變動收益		—	2,275
貿易應收賬項減值虧損淨額	9	(872)	(822)
其他應收款項之減值虧損	9	(3,959)	—
物業、廠房及設備之減值虧損		(26,501)	—
使用權資產之減值虧損		(9,232)	—
發展中物業之減值虧損		(37,628)	—
一名董事欠款減值虧損撥回		1,100	217
應收貸款減值虧損撥回	10	1,455	26,503
其他費用		(17,428)	(17,217)
融資成本		(7,732)	(8,183)
<b>除所得稅前(虧損)/溢利</b>	4	<b>(170,963)</b>	<b>11,203</b>
所得稅開支	5	(1,169)	(23,526)
<b>年內虧損</b>		<b>(172,132)</b>	<b>(12,323)</b>

	附註	二零二二年 千港元	二零二一年 千港元
其他全面收益，包括重新分類調整 其後可予重新分類至損益之項目： 換算海外業務所產生之匯兌差額		(42,350)	5,084
年內全面開支總額		<u>(214,482)</u>	<u>(7,239)</u>
應佔年內(虧損)/溢利：			
– 本公司股權持有人		(123,318)	2,359
– 非控股權益		(48,814)	(14,682)
		<u>(172,132)</u>	<u>(12,323)</u>
應佔年內全面(開支)/收益總額：			
– 本公司股權持有人		(168,330)	9,060
– 非控股權益		(46,152)	(16,299)
		<u>(214,482)</u>	<u>(7,239)</u>
		港仙	港仙
每股(虧損)/盈利			
– 基本	7	<u>(2.45)</u>	<u>0.05</u>
– 攤薄		<u>(2.45)</u>	<u>0.05</u>

## 綜合財務狀況表

於二零二二年十二月三十一日

	附註	二零二二年 千港元	二零二一年 千港元
<b>非流動資產</b>			
物業、廠房及設備		19,464	58,760
使用權資產		20,362	30,598
土地使用權		3,745	4,175
無形資產		4,579	5,132
商譽		20,217	20,217
應收貸款	10	–	21,240
預付款項及按金	9	22,562	24,495
按公平值計入損益之金融資產	8	200,280	230,098
按公平值計入其他全面收益之金融資產		–	245
遞延稅項資產		264	539
		<u>291,473</u>	<u>395,499</u>
<b>流動資產</b>			
發展中物業		124,571	144,669
存貨		18,790	16,190
貿易及其他應收賬項	9	126,919	135,893
應收貸款	10	21,968	–
一名董事欠款		9,787	19,293
同系附屬公司欠款		640	525
銀行結存及現金		173,450	259,264
		<u>476,125</u>	<u>575,834</u>
<b>流動負債</b>			
貿易及其他應付賬項	11	123,995	127,873
其他金融負債	12	100,753	89,078
租賃負債		7,013	6,753
欠一名關聯方款項		723	785
欠同系附屬公司款項		2,034	1,443
欠一間附屬公司之一名非控股股東款項		15,318	12,245
應繳稅項		21,172	23,814
		<u>271,008</u>	<u>261,991</u>
<b>流動資產淨值</b>		<u>205,117</u>	<u>313,843</u>
<b>總資產減流動負債</b>		<u>496,590</u>	<u>709,342</u>

	二零二二年 千港元	二零二一年 千港元
<b>附註</b>		
<b>非流動負債</b>		
租賃負債	24,859	25,528
遞延稅項負債	825	970
	<u>25,684</u>	<u>26,498</u>
<b>資產淨值</b>	<b>470,906</b>	682,844
<b>權益</b>		
股本	6,303	6,303
儲備	479,026	644,814
	<u>485,329</u>	<u>651,117</u>
本公司股權持有人應佔權益	485,329	651,117
非控股權益	(14,423)	31,727
	<u>470,906</u>	<u>682,844</u>
<b>總權益</b>	<b>470,906</b>	682,844

# 綜合財務報表附註

截至二零二二年十二月三十一日止年度

## 1. 編製基準及主要會計政策

### 1.1 編製基準

本綜合財務報表按香港會計師公會（「香港會計師公會」）頒佈之香港財務報告準則（「香港財務報告準則」）以及香港聯合交易所有限公司證券上市規則及香港公司條例披露規定所規定之適用披露事項編製。

### 1.2 主要會計政策

綜合財務報表按歷史成本基準編製，惟除若干按公平值計量之金融工具除外。

除附註2所述應用新訂及經修訂香港財務報告準則外，綜合財務報表所用之會計政策及計算方式與本集團截至二零二一年十二月三十一日止年度之年度財務報表所遵循者相同。

## 2. 採納新訂及經修訂香港財務報告準則

於二零二二年一月一日開始之年度期間生效之經修訂香港財務報告準則

於本年度，本集團首次應用香港會計師公會頒佈之以下經修訂香港財務報告準則，該等準則與本集團業務相關，且於本集團於二零二二年一月一日開始之年度期間之綜合財務報表生效：

香港財務報告準則第16號（修訂本）	概念框架提述
香港會計準則第16號（修訂本）	物業、廠房及設備－擬定用途前之 所得款項
香港會計準則第37號（修訂本）	虧損性合約－履約成本
香港財務報告準則（修訂本）	二零一八年至二零二零年週期之年度改進

## 已頒佈但尚未生效之香港財務報告準則

本綜合財務報表獲授權當日，本集團並無提早採納若干已頒佈但尚未生效之新訂及經修訂香港財務報告準則。

香港財務報告準則第17號	保險合約及相關修訂 <sup>1</sup>
香港財務報告準則第16號(修訂本)	售後租回之租賃負債 <sup>3</sup>
香港財務報告準則第10號及 香港會計準則第28號(修訂本)	投資者與其聯營公司或合營企業之間之 資產出售或出資 <sup>2</sup>
香港會計準則第1號(修訂本)	將負債分類為流動或非流動及香港 詮釋第5號(二零二零年)之相關修訂 <sup>1</sup>
香港會計準則第1號及 香港財務報告準則實務報告 第2號(修訂本)	會計政策披露 <sup>1</sup>
香港會計準則第8號(修訂本)	會計估計之定義 <sup>1</sup>
香港會計準則第12號(修訂本)	與單一交易產生之資產及負債 相關之遞延稅項 <sup>1</sup>

<sup>1</sup> 於二零二三年一月一日或之後開始之年度期間生效

<sup>2</sup> 於待定日期或之後開始之年度期間生效

<sup>3</sup> 於二零二四年一月一日或之後開始之年度期間生效

董事預期，所有修訂將於修訂生效日期或之後開始之首個期間之本集團會計政策中獲採納。新訂及經修訂香港財務報告準則預期不會對本集團綜合財務報表構成重大影響。

### 3. 收益及分部資料

收益指本集團已向外部客戶出售貨品及所提供服務之已收及應收金額，再減除折扣及銷售稅。

截至二零二二年十二月三十一日止年度，本集團之經營業務歸屬於三個(二零二一年：三個)經營分部，其集中於經營製造及買賣義齒、健康-康復業務及健康-康養業務。

#### 3.1 分部收益及業績

截至二零二二年十二月三十一日止年度

	齒科業務 千港元	健康- 康復業務 千港元	健康- 康養業務 千港元	總額 千港元
<b>收益</b>				
由外界客戶產生之收益	<u>181,275</u>	<u>7,663</u>	<u>2,561</u>	<u>191,499</u>
<b>業績</b>				
折舊及攤銷前之分部 溢利/(虧損)	22,660	(11,508)	(27,788)	(16,636)
折舊				
- 物業、廠房及設備	(16,091)	(2,468)	(3,502)	(22,061)
- 使用權資產	(3,857)	(3,281)	(962)	(8,100)
土地使用權之攤銷	-	-	(104)	(104)
無形資產之攤銷	<u>(531)</u>	<u>(479)</u>	<u>(37)</u>	<u>(1,047)</u>
分部經營溢利/(虧損)	2,181	(17,736)	(32,393)	(47,948)
貿易應收賬項減值虧損淨額	(872)	-	-	(872)
一名董事欠款減值虧損撥回	1,100	-	-	1,100
發展中物業之減值虧損	-	-	(37,628)	(37,628)
使用權資產之減值虧損	-	-	(9,232)	(9,232)
物業、廠房及設備之減值虧損	-	-	(26,501)	(26,501)
其他應賬項之減值虧損	-	(3,959)	-	(3,959)
按公平值計入損益之金融資產 之公平值變動之虧損	-	(12,070)	-	(12,070)
按公平值計入損益之金融負債 之公平值變動之虧損	-	-	(17,076)	(17,076)
除所得稅前分部溢利/(虧損)	2,409	(33,765)	(122,830)	(154,186)
應收貸款減值虧損撥回				1,455
未分配收入				146
未分配開支				<u>(18,378)</u>
<b>除所得稅前溢利</b>				<u><u>(170,963)</u></u>

截至二零二一年十二月三十一日止年度

	齒科業務 千港元	健康– 康復業務 千港元	健康– 康養業務 千港元	總額 千港元
收益				
由外界客戶產生之收益	200,487	7,125	2,014	209,626
業績				
折舊及攤銷前之分部				
溢利／(虧損)	22,975	52,377	(33,199)	42,153
折舊				
– 物業、廠房及設備	(13,042)	(1,274)	(1,730)	(16,046)
– 使用權資產	(5,389)	(3,343)	(681)	(9,413)
土地使用權之攤銷	–	–	(1,200)	(1,200)
無形資產之攤銷	(654)	(77)	–	(731)
分部經營溢利／(虧損)	3,890	47,683	(36,810)	14,763
貿易應收賬項減值虧損淨額	(822)	–	–	(822)
一名董事欠款之減值虧損撥回	217	–	–	217
註銷一間附屬公司之虧損	(1,031)	–	–	(1,031)
除所得稅前分部溢利／(虧損)	2,254	47,683	(36,810)	13,127
可換股承付票據公平值變動收益				2,275
可換股承付票據出售虧損				(5,331)
應收貸款減值虧損撥回				26,503
未分配收入				758
未分配開支				(26,129)
除所得稅前溢利				<u>11,203</u>

經營分部之會計政策與本集團之會計政策相同。分部溢利／虧損指各分部所賺取／產生之溢利／虧損，當中並未分配中央行政成本、若干其他收入、收益及虧損以及可換股債券應收賬項、可換股承付票據及非上市管理基金之公平值變動及應收貸款／可換股債券應收賬項之減值虧損。此乃為分配資源及評估表現而向主要經營決策者匯報之資料。



### 3.2 分部資產及負債

於二零二二年十二月三十一日

	齒科業務 千港元	健康－ 康復業務 千港元	健康－ 康養業務 千港元	總額 千港元
可匯報之分部資產	322,074	256,747	159,237	738,058
應收貸款				21,968
遞延稅項資產				264
未分配資產				7,308
總資產				<u>767,598</u>
可匯報之分部負債	(70,036)	(23,222)	(179,253)	(272,511)
遞延稅項負債				(825)
可收回稅項				(21,172)
未分配負債				(2,184)
總負債				<u>(296,692)</u>

於二零二一年十二月三十一日

	齒科業務 千港元	健康－ 康復業務 千港元	健康－ 康養業務 千港元	總額 千港元
可匯報之分部資產	348,728	295,350	279,459	923,537
應收貸款				21,240
遞延稅項資產				539
未分配資產				26,017
總資產				<u>971,333</u>
可匯報之分部負債	(79,840)	(26,401)	(155,293)	(261,534)
遞延稅項負債				(970)
應繳稅項				(23,814)
未分配負債				(2,171)
總負債				<u>(288,489)</u>

### 3.3 地域資料

本集團之營運主要位於香港及中華人民共和國(「中國」)(香港除外)。下表提供了按業務營運所在區域產生之本集團業務收益及按資產地理位置劃分之本集團非流動資產分析。

	由外界客戶產生之收益		非流動資產	
	二零二二年 千港元	二零二一年 千港元	二零二二年 千港元	二零二一年 千港元
中國(香港除外)	<b>189,459</b>	207,966	<b>67,682</b>	118,251
其他	<b>2,040</b>	1,660	<b>23,247</b>	46,366
	<b>191,499</b>	209,626	<b>90,929</b>	164,617

附註：非流動資產包括物業、廠房及設備、使用權資產、土地使用權、無形資產、商譽、應收貸款、預付款項及按金。

### 3.4 有關主要客戶之資料

本集團於截至二零二二年及二零二一年十二月三十一日止年度並無佔本集團總收益10%以上之客戶交易。

#### 4. 除所得稅前(虧損)/溢利

	二零二二年 千港元	二零二一年 千港元
除所得稅前(虧損)/溢利乃於扣除/(計入) 下列各項後得出：		
董事酬金		
– 袍金	1,420	1,565
– 其他酬金	19,357	14,111
– 按權益結算以股份付款之開支	2,185	4,639
– 界定供款退休金計劃之供款	161	131
	<u>23,123</u>	<u>20,446</u>
其他員工成本		
– 員工薪金及津貼	97,746	110,060
– 按權益結算以股份付款之開支	358	902
– 界定供款退休金計劃之供款	6,113	5,941
	<u>104,217</u>	<u>116,903</u>
總員工成本	<u>127,340</u>	<u>137,349</u>
核數師酬金		
– 本年度	1,200	1,200
– 前任核數師酬金	510	–
無形資產之攤銷(計入銷售成本)	1,047	731
土地使用權之攤銷	104	1,200
確認為開支之存貨成本	88,646	96,859
折舊：		
– 物業、廠房及設備	22,061	16,046
– 使用權資產	8,100	9,413
貿易應收賬項之減值虧損淨額	1,113	822
一名董事欠款之(減值虧損撥回)/減值虧損	(1,110)	(217)
應收貸款(減值虧損撥回)/減值虧損	(1,455)	(26,503)
租賃費用：		
– 租期少於十二個月之短期租賃	984	832
– 已獲COVID-19相關租金寬免	–	(193)
匯兌(收益)/虧損淨額(計入其他收入、 收益及虧損)	(782)	1,812
研究及開發開支(計入其他費用)	17,428	17,217
租賃負債融資費用	1,611	1,739
出售可換股承付票據之虧損(計入其他收入、 收益及虧損)	–	5,331
出售按公平值計入損益之金融資產之收益 (計入其他收入、收益及虧損)	(2,039)	(12,620)
其他應收款項之減值虧損	3,959	–
物業、廠房及設備之減值虧損	26,501	–
使用權資產之減值虧損	9,232	–
發展中物業之減值虧損	37,628	–
	<u>37,628</u>	<u>–</u>

## 5. 所得稅開支

	二零二二年 千港元	二零二一年 千港元
本期稅項：		
香港利得稅	—	—
中國企業所得稅	<b>1,039</b>	23,472
	<hr/>	<hr/>
	<b>1,039</b>	23,472
	<hr/>	<hr/>
遞延稅項開支	<b>130</b>	54
	<hr/>	<hr/>
	<b>1,169</b>	23,526
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

由於本集團於截至二零二二年及二零二一年十二月三十一日止年度並無任何應課稅溢利，故並無就香港利得稅作出撥備。

中國企業所得稅（「**企業所得稅**」）乃按就中國稅務用途之估計應課稅收入於截至二零二二年十二月三十一日止年度（二零二一年：由於本集團就中國稅務用途而言並無任何應課稅收入，故並無就中國企業所得稅作出撥備）之適用稅率進行撥備。

根據中國企業所得稅法（「**企業所得稅法**」）及企業所得稅法實施規定，中國附屬公司之稅率為25%。本集團一間附屬公司自二零二一年十二月二十三日起在中國獲認可為「高新技術企業」，並已向地方稅務機關登記，合資格獲二零二一年至二零二三年之三年之優惠稅率15%。

根據一項由中國國家稅務總局所頒佈自二零一九年九月起生效之政策，從事研發及開發活動之企業有權在釐定該期間應課稅溢利期間申請該年度產生之研究及開發開支175%可扣稅開支之津貼（「**超額抵扣**」）。一間附屬公司合資格於截至二零二二年及二零二一年十二月三十一日止年度之應課稅溢利申請該超額抵扣津貼。

## 6. 股息

截至二零二二年及二零二一年十二月三十一日止年度概無派付、宣派或建議派付股息，自報告期末以來亦無建議派付任何股息。

## 7. 每股(虧損)／盈利

本公司股權持有人應佔每股基本及攤薄(虧損)／盈利乃根據以下數字計算：

	二零二二年 千港元	二零二一年 千港元
本公司股權持有人應佔年內(虧損)／溢利	<u>(123,318)</u>	<u>2,359</u>
股份數目		
	二零二二年	二零二一年
年內已發行之加權平均普通股數目	<u>5,042,139,374</u>	<u>5,042,139,374</u>

截至二零二二年及二零二一年十二月三十一日止年度之每股攤薄(虧損)／盈利並不假設行使本公司之購股權，因為該等購股權之行使價高於股份平均市價。因此，截至二零二二年及二零二一年十二月三十一日止年度的每股攤薄(虧損)／盈利與每股基本(虧損)／盈利相同。

## 8. 按公平值計入損益之金融資產

	二零二二年 千港元	二零二一年 千港元
非流動：		
有限合夥權益 (附註 a)	<u>200,280</u>	<u>230,098</u>

### 附註：

- (a) 於二零二一年七月二十日、二零二一年七月二十一日及二零二一年八月三十一日，本集團與深圳盈都科技有限公司（「賣方」）分別訂立三份轉讓協議。根據該等協議，賣方同意透過若干合約安排以代價人民幣180,000,000元（相當於220,410,000港元）將其於珠海金鎰銘股權投資基金合夥企業（有限合夥）（「有限合夥企業」）之合共5.51%有限合夥權益轉讓予本集團。

有限合夥企業以投資於資訊科技、優質醫療健康產業的股權及股權相關證券為重點。根據適用的中國法律法規，於醫療保健機構方面作出的投資須遵守中外合營模式架構，且中方須持有當中不少於30%股權。由於本集團被視為海外投資者，本集團與賣方已訂立若干合約安排（「合約安排」），以避免上述外商限制。

根據合約安排，本集團、賣方及深圳達逸臻科技有限公司（「VIE實體」）（一家由賣方成立的特殊目的公司）已簽訂合作協議及VIE協議（包括獨家諮詢與服務協議、獨家購買權協議、授權委託書、股權質押協議以及借款協議），使本集團能夠：

- 對VIE實體行使有效的財務及營運控制權；
- 行使股權持有人於VIE實體的投票權；
- 收取VIE實體產生的絕大部份經濟利益回報作為本集團提供業務支持、技術及顧問服務的報酬；

- 獲得不可撤銷的獨家權利，以按中國法律及法規許可的最低購買價向其擁有人購買VIE實體的全部或部份股權及／或資產；
- 就VIE實體的全部股權獲得其擁有人的質押，作為VIE實體應付本集團的所有款項的抵押擔保，並擔保VIE實體履行其於合約安排下的義務。

本集團於VIE實體概無擁有任何股權。然而，根據合約安排，本集團享有其參與VIE實體的可變回報並有能力透過其對VIE實體之權力影響該等回報，故被視為控制VIE實體。因此，根據香港財務報告準則，本公司將VIE實體視為綜合結構實體。本集團於截至二零二二年及二零二一年十二月三十一日止年度已將VIE實體的財務狀況及業績併入本集團之綜合財務報表。

然而，合約安排未必具有如直接法定所有權之效力，以提供本集團對VIE實體的直接控制權，且中國法律體系的不確定性可能妨礙本集團於VIE實體的業績、資產及負債的實益權利。根據法律顧問的意見，本公司董事認為，合約安排符合相關中國法律法規且可依法強制執行。

於二零二二年十二月三十一日，於有限合夥權益之投資已參考獨立合資格專業估值師進行之估值以計量其公平值。

變動詳情載列如下：

	千港元
於二零二一年一月一日	–
添置	220,410
於損益確認之公平值變動	9,537
匯兌調整	151
	<hr/>
於二零二一年十二月三十一日及二零二二年一月一日	230,098
於損益確認之公平值變動	(12,070)
匯兌調整	(17,748)
	<hr/>
於二零二二年十二月三十一日	<b>200,280</b>
	<hr/> <hr/>

## 9. 貿易及其他應收賬項

	二零二二年 千港元	二零二一年 千港元
非流動：		
收購土地使用權之按金 (附註(i))	22,562	24,495
流動：		
貿易應收賬項	82,814	68,337
減：預期信貸虧損(「預期信貸虧損」)撥備	(2,048)	(1,131)
	80,766	67,206
其他應收賬項、預付款項及按金 (附註(ii))	50,112	17,077
減：預期信貸虧損撥備	(3,959)	–
	46,153	17,077
發展中物業的建築成本預付款項	–	51,610
	126,919	135,893
	<b>149,481</b>	<b>160,388</b>

### 附註：

- (i) 該金額指根據本集團、上海佳煦健康服務有限公司、上海嘉定區徐行鎮伏虎經濟合作社及上海新行建設投資有限公司分別於二零二一年三月三日及二零二一年七月二日訂立之原合作協議及補充合作協議，就收購土地使用權所支付之保證金。

根據原合作協議及補充合作協議，本集團承諾注資人民幣167,000,000元(相當於約201,000,000港元)，其中包括對上海嘉定健康服務有限公司之註冊資本注資人民幣120,000,000元(相當於約144,000,000港元)以及股東貸款人民幣47,000,000元(相當於約57,000,000港元)，以參與於伏虎村進行鄉村振興、建設及發展之項目。

- (ii) 金額主要包括已付按金、預付供應商款項及應收增值稅賬項。



本集團董事認為預期將於一年內錄得之貿易及其他應收賬項之公平值與其賬面值之間並無重大差異，原因為該等結餘於短期內到期。

於報告期末，本集團以發票日期(亦與收益確認日期相若)為基準，扣除預期信貸虧損撥備後之貿易應收賬項之賬齡分析如下：

	二零二二年 千港元	二零二一年 千港元
0至90日	57,232	50,062
91至180日	7,558	9,112
181至365日	7,632	4,780
超過一年	8,344	3,252
	80,766	67,206
	80,766	67,206

本集團與客戶主要以信貸方式進行交易。發票發出後一般須在30日至90日內支付，惟若干關係良好之客戶，其付款期限可延至360日。

## 10. 應收貸款

於二零一六年十一月二十九日，本集團完成認購Condor Technologies NV(前稱Condor International NV)(「Condor Tech」)所發行之257,663份非上市5%票息可換股債券(「可換股債券」)，其總本金額為5,000,000歐元，於由發行日起計第三個周年日(「到期日」)到期。

於二零一九年十一月二十九日，本集團與Condor Tech訂立修訂契據以修訂並補充可換股債券之條款及條件，據此可換股債券之到期日已由二零一九年十一月二十七日延長至二零二零年十一月二十七日(「經延長到期日」)。有關可換股債券延期之詳情載列於本公司日期為二零一九年十二月三日之公佈。

於經延長到期日後，Condor Tech尚未就贖回尚未行使可換股債券或其應計未付利息作出任何還款。根據可換股債券之條款，倘(其中包括)Condor Tech未能支付贖回尚未行使可換股債券之任何款項或其已到期之應計未付利息，則會構成一項違約事項。就此而言，本集團已明確表示放棄行使適用於可換股債券之換股權，並要求全額償還可換股債券之到期款項。因此，本集團已於經延長到期日將可換股債券應收賬項由按公平值計入損益之金融資產重新分類為按攤銷成本計量之金融資產。

於二零二一年三月二十五日，本集團、Condor Tech及兩名獨立第三方訂立和解協議（「**和解協議**」），以（其中包括）使Condor Tech向本集團結算應付之未償還付款。根據和解協議，本集團同意向獨立第三方出售，而獨立第三方同意向本集團購買所有尚未行使可換股債券，購買價為5,225,000歐元（相當於約47,981,000港元）。購買價乃經考慮可換股債券本金額5,000,000歐元（相當於約45,915,000港元）連同按延期付款年息3%之預先收取利息釐定，並須按下列方式以現金應付：(i)將於訂立和解協議日期起五個營業日內作出付款2,225,000歐元（相當於約20,432,000港元）（「**第一期**」）；及(ii)將於訂立和解協議日期起第三十個月期間屆滿後（即最遲於二零二三年九月二十五日之前）以現金作出延期付款3,000,000歐元（相當於約27,549,000港元）（「**第二期**」）。

此外，視乎和解協議之條款而定，Condor Tech已同意於訂立和解協議日期起五個營業日內按最終支付方式以現金向本集團支付尚未行使可換股債券應計利息250,000歐元（相當於約2,296,000港元）。截至二零二一年十二月三十一日止年度，應計利息已經償還。

因此，於二零二一年三月二十五日，已終止確認可換股債券應收賬項5,000,000歐元（相當於約45,915,000港元），及已確認應收貸款3,000,000歐元（相當於27,549,000港元）。

於二零二二年十二月三十一日，已確認應收貸款之減值虧損撥回淨額約1,455,000港元（二零二一年：26,503,000港元）。

變動詳情載列如下：

	千港元
於二零二一年一月一日	18,842
匯兌調整	(1,886)
年內償還	(22,727)
加：預期信貸虧損撥備	26,503
實際利息	508
	<hr/>
於二零二一年十二月三十一日及二零二二年一月一日	21,240
匯兌調整	(1,471)
加：預期信貸虧損撥備	1,455
實際利息	744
	<hr/>
於二零二二年十二月三十一日	<b>21,968</b>
	<hr/> <hr/>

應收貸款之預期信貸虧損撥備變動如下：

	千港元
於二零二一年一月一日	30,838
年內撥回	(26,503)
	<hr/>
於二零二一年十二月三十一日及二零二二年一月一日	4,335
年內撥回	(1,455)
匯兌調整	(321)
	<hr/>
於二零二二年十二月三十一日	<b>2,559</b>
	<hr/> <hr/>

## 11. 貿易及其他應付賬項

	二零二二年 千港元	二零二一年 千港元
貿易應付賬項	46,552	45,571
收取之墊款	20,385	22,128
其他應付賬項(附註(a))	40,997	27,063
應計費用(附註(a))	12,740	29,520
合約負債(附註(b))	981	1,251
遞延或然代價	2,340	2,340
	<hr/>	<hr/>
	<b>123,995</b>	127,873
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

於報告期末，以發票日期為基準之貿易應付賬項之賬齡分析如下：

	二零二二年 千港元	二零二一年 千港元
0至90日	6,558	41,671
91至180日	33,268	3,662
180日以上	6,726	238
	<hr/>	<hr/>
	<b>46,552</b>	45,571
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

購買貨品之平均信貸期為90日(二零二一年：90日)。

所有款項均為短期，因此本集團貿易及其他應付賬項之賬面值被視為合理接近其公平值。

附註：

- (a) 其他應付賬款主要包括中國增值稅及其他應付稅項，而應計費用則包括應計員工薪金及津貼、界定供款退休金計劃之供款以及齒科和健康項目的諮詢費用。
- (b) 合約負債指已收取健康 – 康養業務分部項下醫療服務之按金。當本集團於開始提供醫療服務前收取按金，將導致於合約開始生效時產生合約負債，直至就服務確認之收益可涵蓋按金金額為止。合約負債指就醫療服務收取之墊款及預期於一年內確認為收益。

## 12. 其他金融負債

	二零二二年 千港元	二零二一年 千港元
按公平值計入損益之金融負債：		
認沽期權負債 (附註(a))	39,936	25,350
按攤銷成本計量之金融負債：		
其他金融負債 (附註(b))	60,817	63,728
	<b>100,753</b>	<b>89,078</b>

附註：

- (a) 於二零二一年五月三十一日，本集團、珠海十里蓮江開發及中能化投資管理(天津)有限公司(「中能化」)訂立增資協議，據此(其中包括)中能化同意以現金方式向珠海十里蓮江健康產業增資人民幣65,600,000元(相當於約80,327,000港元)(「增資」)，其中金額人民幣43,870,000元(相當於約53,718,000港元)及人民幣21,730,000元(相當於約26,608,000港元)將為珠海十里蓮江健康產業之註冊資本及資本儲備分別作出增資。待增資完成後，珠海十里蓮江健康產業將由中能化擁有40%、由本集團擁有33%及由珠海十里蓮江開發擁有27%。根據增資協議，中能化將不會涉及珠海十里蓮江健康產業之日常營運。

根據增資協議，本集團及珠海十里蓮江開發承諾，珠海十里蓮江健康產業之經審核年度營運收入增長率及純利增長率分別不得低於21%及30%（「溢利擔保」）。倘於任何年度未能達致溢利擔保，則中能化有權於其增資後18個月屆滿後要求本集團及珠海十里蓮江開發按購回價購回其於珠海十里蓮江健康產業之40%股權（「認沽期權」）。購回價乃按中能化作出之增資額100%以及中能化已悉數結清增資金額當日起直至購回當日之簡單年度回報率9.8%計算，並扣除已向中能化宣派及派付之股息，並以最高購回價（人民幣100,000,000元，約122,450,000港元）為限。

認沽期權獲分類為於初始確認按公平值計入損益之金融負債，並按公平值計量，且公平值變動於損益中確認。增資超過認沽期權之結餘乃於初始按公平值確認，並其後按攤銷成本計量。

變動詳情載列如下：

	二零二二年 千港元	二零二一年 千港元
於一月一日	25,350	—
於初始確認時	—	23,662
於損益確認之公平值變動	17,076	1,688
匯兌調整	(2,490)	—
	<hr/>	<hr/>
於十二月三十一日	<b>39,936</b>	25,350
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

(b) 在綜合財務報表中確認的增資負債部份的變動如下：

	千港元
於二零二一年一月一日	—
於初始確認時	56,666
利息開支	8,205
已付利息	(1,143)
	<hr/>
於二零二一年十二月三十一日及二零二二年一月一日	63,728
利息開支	12,786
已付利息	(10,738)
匯兌調整	(4,959)
	<hr/>
於二零二二年十二月三十一日	<b>60,817</b>
	<hr/> <hr/>

其他金融負債的負債部份的利息開支透過應用每年 14.7% 實際利率的實際利率法計算。

佳兆業集團控股有限公司(本集團的最終控股公司)的全資附屬公司佳兆業集團(深圳)有限公司就償還中能化的增資、分派投資回報及所需行政開支提供公司擔保。

## 管理層討論及分析

### 財務重點

年內，本集團之收益約達191,500,000港元(二零二一年：約209,600,000港元)，較去年減少8.65%。截至二零二二年十二月三十一日止年度，本公司股東應佔虧損約為123,300,000港元，即每股基本虧損為2.45港仙(二零二一年：收益約2,400,000港元，即每股基本盈利為0.05港仙)。

### 末期股息

董事會不建議派付截至二零二二年十二月三十一日止年度之末期股息(二零二一年：無)。

概無股東放棄或同意放棄任何股息之安排。

### 業務回顧

#### 齒科業務

本集團從事齒科業務，包括於海外和本地銷售及生產義齒，包括牙冠及牙橋、可拆式之全部及部份義齒、植體及金屬牙冠。

於二零二二年十二月三十一日，來自齒科業務之收益約為179,900,000港元，而於二零二一年同期之收益則約為200,500,000港元。

本集團自二零一五年五月收購齒科業務。齒科業務產品的銷售分佈方面，二零二二年國內銷售佔全年銷售接近100%，相比起二零二一年國內銷售佔全年銷售99%，海外銷售佔全年銷售1%，本集團齒科業務的國際市場萎縮，Basic Dental Implant Systems Inc. (「**Basic Dental**」)的銷售及開發團隊現正籌備於深圳成立一間行銷服務中心。

本集團業務一向致力投資於研究及專門知識。於二零二二年，研究及開發支出為17,400,000港元(二零二一年：17,200,000港元)，反映管理層就齒科業務投資未來科技之決心及願景。另一方面，已收到中國市政府為數2,800,000港元(二零二一年：4,000,000港元)之資助及獎勵，嘉許本集團不斷努力於齒科範疇技術及專門知識之研究及開發。

本集團持續擴大中美種植體研發中心團隊，新申請專利數已達9項，完成中國醫療器械進口備案憑證3項。並在深圳成立Basic Dental行銷服務中心推廣我們的齒科產品，以更好的服務中國客戶，以及大力擴展中國業務。

本集團持續改進Basic Dental的生產工藝，提高產能利用率，以滿足行銷團隊積極拓展全球市場的巨大需求。隨著疫情放開，種植體業務有望在二零二三年實現較快速增長。

## 健康業務

### 康養業務

於二零二二年，本集團珠海十里蓮江國際健康城與中國政府簽約5個共建項目，合約金額2,200萬人民幣，已交付運營房車(「**運營房車**」)及帳篷營地，同時爭取到中國政府定向基礎建設扶持資金910萬人民幣，專項用於園區基礎配套升級，同步積極開展「農(文)旅+康養」的產業運營實踐，陸續推出油菜花開露營季、春耕秋收主題營、稻田婚禮、田園音樂嘉年華、十里稻香露營音樂會、房車露營季等多個品牌節慶與活動，逐漸形成了「農(文)旅+康養」融合共生的田園美好生活方式。



由於新冠疫情於二零二二年持續嚴峻，本集團已延遲其康養業務發展之原有業務計劃，並於截至二零二二年十二月三十一日止年度產生經營虧損約32,400,000港元。本集團現修正其策略並計劃出售此分部。根據我們就康養分部進行之使用價值與賬面值比較之估值結果，於截至二零二二年十二月三十一日止年度已確認使用權資產、物業、廠房及設備以及發展中物業之減值虧損共約73,400,000港元。

## 康復業務

運動康復中心在疫情衝擊下堅持以技術贏得市場，引進德國Schroth施羅斯技術療法，從三維呼吸模式、生理邏輯、肌力模式、生活習慣等多方面進行系統康復訓練。同時全年開展20餘場技術專題培訓，康復技術團隊力量得到極大提升。同時針對疫情情況，創新式開展線上康復服務，得到患者一致好評，目前門診部經營狀況良好，相關業務量出現增長趨勢，患者滿意度也得到提升。

於珠海金鎰銘股權投資基金合夥企業(有限合夥)之合夥權益表現亦受全球經濟及新冠疫情之不利影響。於截至二零二二年十二月三十一日止年度錄得公平值虧損約12,100,000港元。

## 報告期後重大事件

自二零二二年十二月三十一日起及直至本報告日期並無產生影響本公司的重大事件。

## 展望

本集團主要從事齒科業務及健康業務，其業務戰略為透過加大擴展業務，以進一步提升股東價值。打造「美加」品牌，以先進技術為導向，融合國內、外優質醫療器械資源，成為高端齒科耗材供應商。本集團積極探索以口腔上下游為產業鏈的醫療器械體系，以醫養、康養結合的醫療服務體系，三大體系相互協同，形成生態閉環。

## 齒科業務

本集團認為，中國人民消費水準的提升是中國牙科市場快速增長的基礎。在此基礎上，通過國外廠家和牙科醫生的教育推廣，口腔保健意識的提升是牙科市場保持快速增長的內生動力。目前中國牙科市場已經處於快速的啟動階段，牙科消費升級的趨勢不會改變，且有望從東部沿海地區逐步向中西部中心城市蔓延，整體牙科市場在未來很長一段時間均可能保持較快的增長趨勢。預計隨著中國國民消費能力的提升，無論從牙醫配比、就診率、高端牙科業務的滲透率，還是從目前的市場規模來看，中國的口腔市場均有數十倍以上發展潛力。

本集團已為齒科業務訂立一連串增長策略，包括擴大其中國國內及海外市場(如美國)之銷售網路、擴大其位於中國之生產能力及發展具美容功能之高端新型齒科產品。

就齒科業務而言，除有機增長及銷售網路整固合併外，本集團亦會於高科技牙科相關領域積極尋求投資和合作機會，以增加交叉銷售機會，為本公司股東提供更佳投資回報。

## 健康業務

### 康養業務

隨著本集團經營首個房車營地共建專案成果展現，中國政府表示將加大力度推進青年旅社、植物工廠等剩餘共建專案交付，同時計劃今年新增帳篷酒店、有機餐廳、田園市集、無動力樂園4個共建項目，預計來自中國政府的扶持資金為1,500萬人民幣；隨著項目園區建設日益完善，除專案原創活動內容外，二零二三年將積極承辦中國政府組織的大型公共活動。

同時隨著集團積極推動專案建設板塊的復工復產，預計二零二三年可為本集團及控股股東帶來16,000萬人民幣的合約銷售規模，在健康產業消費升級與國家全面實施鄉村振興的趨勢驅動下，珠海十里蓮江國際健康城項目將初步形成「有機農業、旅遊度假、康養醫養」產業融合的發展格局、正式建立大灣區田園美好生活目的的產業品牌與運營體系，為規模化、可複製的康養度假小鎮模式提供可持續、全週期的產業開發與管理能力。

未來，本集團將以珠海十里蓮江國際健康城為起點，發揮本集團在康養、醫療的勢能，推動「農(文)旅+康養服務體系」的搭建；集中優勢資源，重點打造服務大灣區消費者的特色康養度假小鎮產品，為大灣區客戶提供全方位、個性化的健康、度假服務。

### **康復業務**

運動康復中心通過不斷摸索，目前已經制定「品牌授權+技術輸出」的輕資產運營拓展模式，同時也在探索員工合夥人機制，通過對合夥人的賦能打造新的模式，解決運動康復行業長期人才緊缺瓶頸。以業務創新逐步佔領華南地區市場，借助佳兆業集團在各區域的樓盤社區資源，把運動康復中心開到社區，二零二三年計劃開設1-2家社區康復中心。

### **經營業績及財務回顧**

#### **收益**

本年度銷售額因COVID-19疫情之持續不利影響而稍微下跌。其他收益有所減少，主要因為出售按公平值計入損益之金融資產於二零二一年約12,600,000港元所致。

## 毛利及毛利率

本年度毛利為 82,600,000 港元(二零二一年：97,400,000 港元)。本年度毛利率減少至 43.1%(二零二一年：46.5%)。本集團之毛利減少約 14,800,000 港元，主要是由於 COVID-19 疫情之持續不利影響所致。齒科業務之毛利由約 105,100,000 港元減少合共約 15,700,000 港元至約 89,400,000 港元。本集團之毛利率受到十里蓮江項目營運所造成之不利影響，導致產生毛損約 7,200,000 港元，以及康復業務導致產生毛利約 400,000 港元。

## 銷售及分銷成本

銷售及分銷成本主要指管理層維持營銷活動之力度。

## 行政支出

行政支出較二零二一年減少約 21,700,000 港元，此乃主要由於互聯網醫療業務於二零二一年終止令成本減少約 10,000,000 港元，以及一般員工成本總計減少約 10,000,000 港元。

## 其他費用

其他費用指研發及開發(「**研發**」)開支。本集團投資於研發，以提升未來產品競爭力、產能、知名度以及減少人力勞動成本，同時可按國家要求申請企業所得稅減免及政府補助撥款。研發項目包括有 3D 雕刻機，3D 打印機，3D 掃描儀，隱形正畸軟件開發等。

## 所得稅開支

所得稅開支減少是由於出售樹蘭專案以實現其投資之資本收益為約100,000,000港元，因此於二零二一年產生約24,000,000港元之所得稅撥備。

## 應收貸款

應收貸款指為結清本集團於Condor Tech可換股債券應收賬項之5,000,000歐元投資而授予Financière Wow的貸款，其專門從事3D口內掃描器之銷售、分銷及開發。

## 現金水平和現金流量

本集團於回顧年度擁有穩健之現金水平，於二零二二年十二月三十一日之銀行結存及現金約為173,500,000港元(二零二一年：約259,300,000港元)。

## 資本支出及資本承擔

年內，本集團投資約13,300,000港元(二零二一年：約43,900,000港元)，主要用作購置設備。於二零二二年十二月三十一日，本集團擁有資本支出承擔約178,200,000港元(二零二一年：約181,600,000港元)。

## 或然負債

本集團於二零二二年十二月三十一日並無重大或然負債(二零二一年：無)。

## 庫務政策

本集團之銷售額主要以人民幣及美元定值，而採購額主要以美元及人民幣進行交易。

港元及其他貨幣之波動於本年度對本集團之成本及經營並無重大影響，故董事預計目前不會有重大匯率波動風險。本集團並無訂立任何金融工具以作對沖用途。然而，本集團將密切監察整體外匯風險及利率風險，並考慮於必要時對沖該等風險。

## 流動資金、資本架構及財政資源

於二零二二年十二月三十一日，本公司股權持有人應佔之權益約為485,300,000港元(二零二一年：約651,100,000港元)。

於二零二二年十二月三十一日，本集團之流動資產淨值約為205,100,000港元(二零二一年：313,800,000港元)，而流動及速動比率分別為1.76及1.69(二零二一年：分別為2.2及2.14)。

於二零二二年十二月三十一日，金額為723,000港元(二零二一年：785,000港元)之款項指應付姜思思女士(執行董事武天逾先生之配偶)之結餘。該款項為無抵押、免息及須按要求償還。

於二零二二年及二零二一年十二月三十一日，由於本集團並無債務淨額(界定為其他金融負債減現金及現金等價物)，故並無計算資本負債比率。

考慮到上述數據，管理層相信本集團有充裕資源結付未還債項及為日常營運開支提供資金。

## 資產抵押

於二零二二年及二零二一年十二月三十一日，本集團並無資產抵押。

## 重大投資、重大收購及出售附屬公司、聯營公司及合營企業，以及有關重大投資或資本資產之未來計劃

### 按公平值計入損益之金融資產之重大投資

於二零二一年七月二十日、二零二一年七月二十一日及二零二一年八月三十一日，和晟健康科技(海口)有限公司(前稱佳兆業健康科技(海口)有限公司)(本公司之間接全資附屬公司，從事投資控股業務)與深圳盈都科技有限公司訂立轉讓協議，內容有關透過若干合約安排以投資成本人民幣180,000,000元轉讓於珠海金鎰銘股權投資基金合夥企業(有限合夥)合共5.51%有限合夥權益(持有165,289,256.2個單位)。有限合夥投資專注於有關資訊科技、優質醫療及健康行業的股票及股權相關證券。

於二零二二年十二月三十一日，按公平值計入損益之金融資產之公平值約為200,200,000港元，佔本集團總資產之約26.1%。按公平值計入損益之金融資產之公平值虧損於截至二零二二年十二月三十一日止年度約為12,100,000港元。

更多詳情載於本公司日期為二零二二年一月三十一日及二零二二年三月三日之公佈。

### **在建物業之重大投資**

於二零二一年下半年，十里蓮江項目開始營運。土地使用權、建設成本及利息開支已於截至二零二一年及二零二二年十二月三十一日止年度資本化。

於二零二二年十二月三十一日，在建物業之賬面值約126,900,000港元，佔本集團總資產約16.2%。於截至二零二二年十二月三十一日止年度產生減值虧損約37,600,000港元。

除上述所披露者外，於截至二零二二年十二月三十一日止年度，本公司並無持有重大投資，亦無重大收購或出售附屬公司、聯營公司及合營企業。於本公佈日期，董事會並無授權進行其他重大投資或額外資本資產之計劃。

### **僱員及薪酬政策**

於二零二二年十二月三十一日，本集團於香港，中國及美國共有約940名僱員(二零二一年十二月三十一日：於香港，中國及美國共約700名)。本集團基於本集團及其僱員之表現執行其薪酬政策、花紅及購股權計劃。本集團提供社會保險等福利以確保競爭力。

本集團為香港所有合資格僱員運作強制性公積金計劃(「強積金計劃」)。強積金計劃之資產與本集團資金分開持有，並由受託人管理。根據強積金計劃規則，僱主及僱員均須按規則規定之各項水平向該計劃供款。

本公司中國附屬公司之僱員參與由中國政府營運之國家管理退休福利計劃。本公司中國附屬公司須按僱員基本薪金之一定百分比向該退休計劃供款，撥付福利所需資金。

此外，本集團另有採納一項購股權計劃作為向董事及合資格僱員提供之長期獎勵。本集團董事及高級管理層之薪酬政策由董事會之薪酬委員會（「**薪酬委員會**」）經考慮本集團表現，個別表現及可比較市場狀況後訂立。

### **購回、贖回或銷售本公司上市證券**

於截至二零二二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、出售或贖回任何本公司的上市證券。

### **遵守證券交易之標準守則**

本公司已採納香港聯合交易所有限公司證券上市規則（「**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**」），作為董事買賣本公司證券之操守準則。經本公司作出具體查詢後，全部董事均確認彼等於截至二零二二年十二月三十一日止年度一直遵守標準守則所載之規定交易標準。

本公司亦已為可能擁有本公司或其證券內幕消息之僱員所進行之證券交易，訂立不遜於「標準守則」之書面準則（「**僱員書面指引**」）。本公司於截至二零二二年十二月三十一日止年度並無發現僱員違反僱員書面指引之事件。



## 遵守企業管治守則

於截至二零二二年十二月三十一日止年度，本公司已遵守上市規則附錄十四第二部份所載企業管治守則（「守則」）所列之守則條文，惟以下偏離事項除外：

企業管治守則守則條文第C.2.5條，訂明發行人應具有內部審計職能。本集團已委聘一間獨立國際審計公司每年進行內部控制審查，惟並無內部審計職能。

本公司定期檢討其企業管治常規，以確保彼等遵守法定及規定準則，並與最新發展一致。

## 由審核委員會審閱年度業績

本公司已根據上市規則附錄十四，設立具有特定成文權責範圍之審核委員會。審核委員會成員現由三名獨立非執行董事，即劉彥文博士（審核委員會主席）、呂愛平博士及李祉瑩女士（前稱李永蘭女士）組成。

審核委員會已檢討有關內部監控之事項、風險管理系統、本集團所採納之會計準則及常規，以及本集團截至二零二二年十二月三十一日止年度之全年業績，並就此與管理層及外聘核數師討論。

## 開元信德會計師事務所有限公司之工作範疇

本集團核數師開元信德會計師事務所有限公司已就此份公佈所載本集團截至二零二二年十二月三十一日止年度之綜合財務狀況表、綜合損益及其他全面收益表及相關附註所列數字，與本集團該年度的經審核綜合財務報表所載數字核對一致。開元信德會計師事務所有限公司就此執行之工作不構成根據香港會計師公會頒佈之香港審計準則、香港審閱聘用準則或香港核證聘用準則而進行之核證聘用，因此開元信德會計師事務所有限公司並無對此份初步業績公佈發出任何核證。

## 採納新公司細則

本公司擬修訂其現有公司細則(「**現有公司細則**」)，以(其中包括)(i) 遵守上市規則附錄三所載股東保障核心標準；及(ii) 採納內務修訂(統稱「**建議修訂事項**」)。鑑於建議修訂事項，董事會建議採納本公司之經修訂及重列公司細則(「**新公司細則**」)，其將納入所有建議修訂事項及所有先前作出之修訂，以取代及摒除現有公司細則。

建議修訂事項及採納新公司細則須待本公司股東通過將於二零二三年股東週年大會上提呈之特別決議案後，方始作實。

建議修訂事項及新公司細則之詳情將載於隨附股東週年大會通告之通函，並適時寄發予本公司股東。

## 刊登全年業績及年報

本全年業績公佈乃於本公司網站(<http://www.kaisahealth.com>)及香港交易及結算所有限公司網頁(<http://www.hkexnews.hk>)內刊登。二零二二年年報將寄發予本公司股東，並將根據上市規則於適當時候刊登於本公司及香港交易及結算所有限公司網頁內。

## 致謝

本人謹此代表董事會，感謝親愛的股東、尊貴的客戶、忠誠的供應商、專業的銀行界在過去一年所給予的全力支持，祈望來年可以更緊密地合作。

本人亦謹此衷心感謝管理層及員工於本集團的勤勉及盡責。

承董事會命  
佳兆業健康集團控股有限公司  
主席  
郭英成

香港，二零二三年三月二十八日

於本公佈刊登日期，董事會包括四名執行董事郭英成先生(主席)、羅軍先生(聯席副主席)、武天逾先生(聯席副主席)及張華綱先生；及三名獨立非執行董事劉彥文博士、呂愛平博士及李祉瑩女士。