

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，並明確表示概不就因本公告全部或任何部分內容所產生或因倚賴該等內容而引致之任何損失承擔任何責任。



TIAN YUAN HEALTHCARE

天元医疗

CHINA TIAN YUAN HEALTHCARE GROUP LIMITED

中國天元醫療集團有限公司

(於開曼群島註冊成立之有限公司)

(股份代號: 557)

二零二二年末期業績—公佈  
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

中國天元醫療集團有限公司(「本公司」)董事(「董事」)會(「董事會」)公佈本公司及其附屬公司、合營安排及聯營公司(「本集團」)截至二零二二年十二月三十一日止年度(「二零二二年財年」)之綜合業績，連同比較數字列載如下。

董事會謹此公佈本集團該年度之經審核綜合業績連同上年度之比較數字如下：

## 綜合損益表

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
營業額	3	54,216	94,588
銷售成本		<u>(19,391)</u>	<u>(23,281)</u>
毛利		34,825	71,307
其他(虧損)／收益淨額 (預期信貸虧損確認)／預期信貸 虧損撥回淨額	4	(14,024)	2,665
行政開支	5	(56,633)	(90,031)
分佔聯營公司溢利(除稅後)		242	184
融資成本	6	<u>(3,959)</u>	<u>(4,487)</u>
除稅前虧損	8	(40,349)	(19,063)
所得稅	7	<u>-</u>	<u>-</u>
年內虧損		<u><u>(40,349)</u></u>	<u><u>(19,063)</u></u>
以下各項應佔年內虧損：			
本公司權益持有人		(29,036)	(16,854)
非控股權益		<u>(11,313)</u>	<u>(2,209)</u>
年內虧損		<u><u>(40,349)</u></u>	<u><u>(19,063)</u></u>
每股虧損	9	港仙	港仙
每股基本虧損		<u><u>(7.28)</u></u>	<u><u>(4.22)</u></u>
每股經攤薄虧損		<u><u>(7.28)</u></u>	<u><u>(4.22)</u></u>

## 綜合損益及其他全面收入表

截至二零二二年十二月三十一日止年度

	二零二二年 千港元	二零二一年 千港元
年內虧損	(40,349)	(19,063)
年內其他全面收入 (除稅後)：		
現時或其後可能重新分類至損益之項目：		
換算國外業務財務報表之匯兌差額	(1,846)	5,564
組成國外業務投資淨額之貨幣項目之匯兌差額	<u>166</u>	<u>163</u>
年內其他全面 (虧損) / 收入總額	<u>(1,680)</u>	<u>5,727</u>
年內全面虧損總額	<u><u>(42,029)</u></u>	<u><u>(13,336)</u></u>
以下各項應佔全面虧損總額：		
本公司權益持有人	(31,945)	(11,281)
非控股權益	<u>(10,084)</u>	<u>(2,055)</u>
年內全面虧損總額	<u><u>(42,029)</u></u>	<u><u>(13,336)</u></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		50,759	60,914
無形資產		12,043	17,835
商譽	11	58,407	62,834
於聯營公司權益		7,167	7,511
應收賬款及其他應收款	12	15,342	8,529
		<u>143,718</u>	<u>157,623</u>
<b>流動資產</b>			
應收賬款及其他應收款	12	21,963	26,145
存貨		1,970	2,494
按公平值計入損益之金融資產		5,107	12,188
應收貸款	13	134,275	112,234
可收回當期稅項		16	16
現金及現金等價物		26,496	65,699
		<u>189,827</u>	<u>218,776</u>
<b>流動負債</b>			
應付賬款及其他應付款	14	(40,005)	(32,302)
租賃負債		(4,065)	(3,892)
稅項撥備		(163)	(163)
		<u>(44,233)</u>	<u>(36,357)</u>
<b>淨流動資產</b>		<u>145,594</u>	<u>182,419</u>
<b>總資產減流動負債</b>		<u>289,312</u>	<u>340,042</u>

附註

	二零二二年 千港元	二零二一年 千港元
--	--------------	--------------

**非流動負債**

超過來自按權益法入賬之合營公司之  
盈利之責任  
租賃負債

	(227)	(227)
	(47,063)	(55,764)
	<u>(47,290)</u>	<u>(55,991)</u>

**資產淨值**

	<u>242,022</u>	<u>284,051</u>
--	----------------	----------------

**資本及儲備**

股本  
股份溢價  
儲備

15	398,980	398,980
	20,663	20,663
	<u>(195,341)</u>	<u>(163,396)</u>

本公司權益持有人應佔權益  
非控股權益

	224,302	256,247
	<u>17,720</u>	<u>27,804</u>

**總權益**

	<u>242,022</u>	<u>284,051</u>
--	----------------	----------------

## 1. 應用香港財務報告準則（「香港財務報告準則」）的修訂

截至二零二二年十二月三十一日止年度的經審核年度業績乃根據本集團於截至二零二一年十二月三十一日止年度之年度報告披露已採用的相同會計政策編製（於截至二零二二年十二月三十一日止年度生效的會計政策轉變除外）。

本集團已就本會計期間的該等綜合財務報表應用以下由香港會計師公會頒佈之香港財務報告準則修訂本：

香港財務報告準則第3號的修訂	參考概念性框架
香港會計準則第16號的修訂	物業、廠房及設備—作擬定用途前之所得款項
香港會計準則第37號的修訂	虧損性合約—履行合約的成本
香港財務報告準則的修訂	香港財務報告準則二零一八年至二零二零年之年度改進

本集團並無應用於本會計期間尚未生效的任何新準則或詮釋。

就本年度應用香港財務報告準則之修訂對本集團於本年度及過往年度的財務狀況及表現及／或載列於該等綜合財務報表的披露並無重大影響。

## 2. 分部報告

本集團按產品及服務分類管理其業務。根據為進行資源配置及表現評估而向本集團最高行政管理層提供之內部報告資料，本集團已確定以下四個報告分部。概無合併經營分部以組成下列可呈報分部。

投資控股： 該分部乃關於上市股本投資及持作按公平值計入損益（「按公平值計入損益」）的金融資產之非上市可供出售股票型共同基金之投資。目前，本集團之股本投資組合包括在菲律賓證券交易所、香港聯交所及紐約證券交易所上市之股本證券及於香港之非上市投資。

醫療： 該分部主要透過向醫療行業提供採購、營銷及管理服務產生收益、透過特許商標產生專利權使用費以及於中國的上海醫院提供整形外科服務產生收益。目前，本集團於該分部的活動於中華人民共和國（「中國」）、香港及韓國開展。

放債及相關業務： 該分部主要從向第三方提供貸款賺取利息以及就提供貸款相關服務及介紹潛在放債人及借款人收取轉介費及處理費而產生收益。目前，本集團於該分部的活動於中國及香港開展。

酒店： 該分部主要透過向酒店行業提供採購相關服務產生收益。

## 2. 分部報告 (續)

截至二零二二年及二零二一年十二月三十一日止年度為進行資源配置及評估分部表現而向本集團最高行政管理層提供之本集團須報告分部資料載列如下：

	投資控股		醫療		放債及相關業務		酒店		總計	
	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	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	二零二二年 千港元	二零二一年 千港元
<b>按收益確認時間劃分</b>										
時間點	-	-	31,074	66,715	-	-	-	-	31,074	66,715
一段時間	-	-	6,628	11,050	-	-	-	-	6,628	11,050
來自外界客戶合約之收益	-	-	37,702	77,765	-	-	-	-	37,702	77,765
利息收入	28	7	-	-	16,514	16,823	-	-	16,542	16,830
<b>須報告分部收益</b>	<b>28</b>	<b>7</b>	<b>37,702</b>	<b>77,765</b>	<b>16,514</b>	<b>16,823</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>54,244</b>	<b>94,595</b>
<b>須報告分部稅前溢利／(虧損)</b>	<b>18,242</b>	<b>(26,036)</b>	<b>(24,940)</b>	<b>(14,074)</b>	<b>17,704</b>	<b>20,750</b>	<b>(51,355)</b>	<b>297</b>	<b>(40,349)</b>	<b>(19,063)</b>
折舊及攤銷	(647)	(1,802)	(8,882)	(10,067)	-	-	-	-	(9,529)	(11,869)
商標減值虧損	-	-	(2,469)	-	-	-	-	-	(2,469)	-
按公平值計入損益之金融資產之 已變現及未變現估值 虧損淨額	(6,926)	(667)	-	-	-	-	-	-	(6,926)	(667)
已變現及未變現外匯 (虧損)／收益淨額	(8,445)	2,345	(164)	(203)	3,580	(1,049)	(1)	(23)	(5,030)	1,070
新增非流動資產	-	1,947	1,348	6,832	-	-	-	-	1,348	8,779
<b>須報告分部資產</b>	<b>87,666</b>	<b>115,999</b>	<b>93,616</b>	<b>105,554</b>	<b>151,842</b>	<b>153,192</b>	<b>405</b>	<b>1,638</b>	<b>333,529</b>	<b>376,383</b>
<b>須報告分部負債</b>	<b>14,313</b>	<b>14,874</b>	<b>75,745</b>	<b>75,728</b>	<b>100</b>	<b>100</b>	<b>1,202</b>	<b>1,483</b>	<b>91,360</b>	<b>92,185</b>

## 2. 分部報告 (續)

### 須報告分部資產及負債對賬

	二零二二年 千港元	二零二一年 千港元
<b>資產</b>		
須報告分部資產	333,529	376,383
可收回當期稅項	<u>16</u>	<u>16</u>
綜合資產總額	<b><u>333,545</u></b>	<b><u>376,399</u></b>
<b>負債</b>		
須報告分部負債	91,360	92,185
稅項撥備	<u>163</u>	<u>163</u>
綜合負債總額	<b><u>91,523</u></b>	<b><u>92,348</u></b>

## 3. 收益

	二零二二年 千港元	二零二一年 千港元
<b>來自屬於香港財務報告準則第15號範疇合約的收益</b>		
醫療相關服務		
— 專利權費	6,628	11,050
— 醫療收入	<u>31,074</u>	<u>66,715</u>
	<b><u>37,702</u></b>	<b><u>77,765</u></b>
<b>來自其他來源的收益</b>		
放債及相關業務活動		
— 第三方貸款利息收入	<u>16,514</u>	<u>16,823</u>
總收益	<b><u>54,216</u></b>	<b><u>94,588</u></b>



#### 4. 其他(虧損)／收益淨額

	二零二二年 千港元	二零二一年 千港元
已變現及未變現匯兌(虧損)／收益淨額	(5,030)	1,070
按公平值計入損益的金融資產之已變現及 未變現估值虧損淨額	(6,926)	(667)
商標減值虧損	(2,469)	—
利息收入	28	7
出售物業、廠房及設備所致虧損	(21)	(113)
雜項收入	394	2,368
	<u>(14,024)</u>	<u>2,665</u>

#### 5. 行政開支

行政開支主要包括本集團投資控股分部所產生的開支(包括董事酬金及專業費用)及醫療分部產生的開支(包括廣告及員工成本)。

#### 6. 融資成本

	二零二二年 千港元	二零二一年 千港元
租賃負債之利息開支	<u>3,959</u>	<u>4,487</u>

## 7. 所得稅

	二零二二年 千港元	二零二一年 千港元
當期稅項：		
其他司法權區	-	-
遞延稅項：		
產生及撥回暫時差額	-	-
	<u>-</u>	<u>-</u>
	<u>-</u>	<u>-</u>

除了附屬公司按利得稅兩級制下乃合資格法團外，二零二二年之香港利得稅撥備乃根據本年度估計之應課稅溢利，按稅率16.5%（二零二一年：16.5%）計算。首二百萬港元應課稅溢利稅率為8.25%及其餘之應課稅溢利稅率為16.5%。

由於香港附屬公司承前累計稅項虧損超逾兩年的估計應課稅溢利或香港附屬公司兩年均錄得稅務虧損，故並無在財務報表中就香港利得稅作出撥備。

根據中國企業所得稅法（「企業所得稅法」）及所得稅法實施條例，中國附屬公司的企業所得稅稅率兩年均為25%。

於其他司法權區產生的稅項按相關司法權區的現行稅率計算。

根據開曼群島稅務優惠法（經修訂）第6條之規定，本公司獲豁免繳納開曼群島稅項，由一九八九年計，為期二十年。自二零零九年六月二日起，該稅務優惠再續期二十年。

於二零二二年十二月三十一日，本集團並無就稅項虧損及其他暫時差額約175,000,000港元（二零二一年：173,200,000港元）確認遞延稅項資產，原因是日後未必有足夠應課稅溢利可供本集團使用有關優惠。

稅項虧損16,000,000港元（二零二一年：28,100,000港元）之到期日介乎1至5年。稅項虧損72,200,000港元（二零二一年：72,300,000港元）之到期日超過5年。最早到期日為二零三零年十二月三十一日，而最遲到期日為二零三七年十二月三十一日。根據各自司法權區之稅法，餘下稅項虧損86,800,000港元（二零二一年：72,800,000港元）不會到期。

## 8. 除稅前虧損

除稅前虧損乃經扣除下列各項後得出：

	二零二二年 千港元	二零二一年 千港元
<b>融資成本</b>		
租賃負債的利息開支	<u>3,959</u>	<u>4,487</u>
<b>員工成本</b>		
薪金、工資及其他福利	21,267	31,131
董事酬金	5,639	9,012
退休福利計劃(不包括董事)	<u>55</u>	<u>54</u>
	<u>26,961</u>	<u>40,197</u>
<b>其他項目</b>		
無形資產攤銷	3,310	3,314
核數師酬金		
— 審核服務	1,600	2,650
— 其他服務	314	415
物業、廠房及設備折舊	6,219	8,555
不計入租賃負債計量的租賃付款	<u>238</u>	<u>495</u>

## 9. 每股虧損

本公司擁有人應佔每股基本及攤薄虧損乃根據以下數據計算：

	二零二二年 千港元	二零二一年 千港元
本公司擁有人應佔年內虧損	<u>(29,036)</u>	<u>(16,854)</u>

### 股份數目

就計算每股基本盈利而言之普通股加權平均數	<b>398,980</b>	398,980
----------------------	----------------	---------

本公司普通股股東應佔每股基本及攤薄虧損乃根據本公司擁有人應佔年度虧損約29,036,000港元(二零二一年：16,854,000港元)計算。

所採用分母與上文就每股基本及攤薄虧損所詳述者相同。

## 10. 股息

本公司董事已議決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)。

於截至二零二二年十二月三十一日止年度，並無派付任何中期股息(二零二一年：無)。

## 11. 商譽

千港元

### 成本

於二零二一年一月一日	140,788
匯兌調整	<u>2,147</u>
於二零二一年十二月三十一日及二零二二年一月一日	142,935
匯兌調整	<u>(4,427)</u>
於二零二二年十二月三十一日	<u><u>138,508</u></u>

### 累計減值虧損

於二零二一年一月一日、二零二一年十二月三十一日、 二零二二年一月一日及二零二二年十二月三十一日	<u><u>(80,101)</u></u>
--	------------------------

### 賬面值

於二零二二年十二月三十一日	<u><u>58,407</u></u>
於二零二一年十二月三十一日	<u><u>62,834</u></u>

## 12. 應收賬款及其他應收款

	二零二二年 千港元	二零二一年 千港元
應收賬款(附註(a))	21,813	17,615
應收利息(附註(a))	6,595	6,070
減：預期信貸虧損撥備	(5,971)	(6,022)
	<u>22,437</u>	<u>17,663</u>
其他應收款及按金	1,725	1,762
	<u>24,162</u>	<u>19,425</u>
預付款(附註(b))	13,143	15,249
	<u>37,305</u>	<u>34,674</u>
應收賬款及其他應收款	<u>37,305</u>	<u>34,674</u>
非流動	15,342	8,529
流動	21,963	26,145
	<u>37,305</u>	<u>34,674</u>

### (a) 賬齡分析

應收賬款自發票日期起計30日內到期。

截至報告期末，應收賬款及應收利息(經扣除預期信貸虧損撥備)按發票日期之賬齡分析如下：

	二零二二年 千港元	二零二一年 千港元
少於1個月	8,329	17,609
1至3個月	-	-
3個月以上	14,108	54
	<u>22,437</u>	<u>17,663</u>

### (b) 預付款

預付款主要包括向為本集團業務提供顧問服務的商業顧問預先支付的專業費用7,100,000港元(二零二一年：8,900,000港元)。

### 13. 應收貸款

	二零二二年 千港元	二零二一年 千港元
向第三方提供的貸款	200,850	177,953
減：預期信貸虧損撥備	(66,575)	(65,719)
	<u>134,275</u>	<u>112,234</u>
分析如下：		
有抵押	56,495	43,429
無抵押	77,780	68,805
	<u>134,275</u>	<u>112,234</u>

於向潛在借款人授出貸款前，本集團執行內部信貸評估程序以個別評估潛在借款人的信貸質量並界定授予借款人的信貸限額。歸屬於借款人的信貸限額由管理層定期審閱。

本集團已制定政策按個別基準評估應收貸款的減值情況。評估包括根據本集團信貸風險評級系統對可收回性、賬款的賬齡分析以及各借款人的現有信譽、抵押品及過往收款歷史情況所作的評估。

在按共同基準確定應收貸款的可收回性時，本集團會考慮由初始授出信貸當日起至報告日止應收貸款信貸質量的任何變動，包括評估借款人的財務困難或拖欠付款等信貸歷史，以及現行市況。

於各報告日末，本集團應收貸款已個別及共同進行減值評估。

向第三方提供的其中一筆貸款約101,200,000港元(二零二一年：約101,200,000港元)以質押兩名個人擁有的物業作抵押，該兩名個人同時以該借款人為受益人提供個人擔保。於二零二零年二月十二日，上述未清償款項已到期。然而，借款人告知本公司其未能於還款日償還上述本金及應計利息，構成本金及應計利息償付違約。於二零二零年三月五日，借款人通過其中國代理向本公司全資附屬公司(在中國註冊成立)支付一筆款項人民幣16,000,000元(相當於約17,800,000港元)作為部分還款(「第一筆還款」)。於二零二零年三月六日，一名個人擔保人(「第一擔保人」)向本公司支付33,000,000港元作為部分還款(「第二筆還款」)。考慮到第二筆還款不低於第一擔保人質押在第二次法定押記之下的香港住宅物業的估計市值，本公司並無行使第二次法定押記，而是於二零二零年三月十五日訂立一份部分解除契約，解除第一擔保人以本公司為受益人質押的第二次法定押記之下的香港住宅物業之第二次法定押記。收到第一筆還款及第二筆還款後剩餘的欠款已悉數確認為預期信貸虧損。

### 13. 應收貸款 (續)

為收回貸款的未償還金額，本公司已於二零二一年七月二日提起針對第一擔保人的破產程序，隨後於二零二二年四月十九日已針對第一擔保人發出破產令。債權證明已於二零二二年五月二十二日提交，申索總額(包括任何於破產令頒布之日尚未償還之未資本化利息)約12,000,000美元。破產管理署署長被委任為破產人的財產及產業受託人(「受託人」)。於二零二二年十一月二十五日，受託人就本公司之債權證明作出判決，並宣佈接納總額約為港幣95,000,000元作為呈請人的申索。隨後，於二零二三年一月二十日，受託人分發總額約2,000港元予本公司作為首期及末期攤還債款。

貸款按年利率由12%至18.5%(二零二一年：11%至18.5%)計息，並於一年內償還。

### 14. 應付賬款及其他應付款

	二零二二年 千港元	二零二一年 千港元
應付賬款	3,616	312
其他應付款及應計費用	36,389	31,990
	<u>40,005</u>	<u>32,302</u>

截至報告期末，應付賬款按到期日之賬齡分析如下：

	二零二二年 千港元	二零二一年 千港元
1個月內到期或於要求時	1,059	312
1個月至3個月到期	2,238	—
3個月至12個月到期	319	—
	<u>3,616</u>	<u>312</u>

應付賬款的信貸條款因與不同供應商協定的條款而有所不同。本集團設有財務風險管理政策以確保所有應付款項於與各個供應商協定的時間段內結算。

### 15. 股本

	股本 千港元	股份溢價 千港元	總計 千港元
本公司			
於二零二一年一月一日、 二零二一年十二月三十一日、 二零二二年一月一日及 二零二二年十二月三十一日結餘	<u>398,980</u>	<u>20,663</u>	<u>419,643</u>

普通股持有人有權收取不時宣派的股息，以及在本公司大會上就每股股份可投一票。就本公司剩餘資產而言，所有普通股享有均等權利。



## 管理層討論及分析

於二零二二年財年，本集團錄得淨虧損約40,300,000港元，而截至二零二一年十二月三十一日止年度錄得淨虧損約19,100,000港元。較高虧損淨額主要是新型冠狀病毒的負面影響令上海愉悅薇萊醫療美容醫院有限公司（「上海醫院」）營業額減少，導致其較高虧損淨額所致。於二零二二年財年，本集團錄得本公司權益持有人應佔虧損淨額約29,000,000港元，而上一年度的本公司權益持有人應佔虧損淨額約為16,900,000港元。

### 投資控股分部

本集團之投資控股分部錄得已變現及未變現匯兌虧損淨額約8,400,000港元，及按公平值計入損益之金融資產之已變現及未變現估值虧損淨額約6,900,000港元，被豁免附屬公司的往來賬產生之收益約51,400,000港元所抵銷。整體而言，二零二二年財年錄得已變現及未變現淨收益總額約36,100,000港元，而去年已變現及未變現淨收益總額則約為1,700,000港元。因此，本集團之投資控股分部於二零二二年財年呈報除稅前溢利約18,200,000港元，而去年則為除稅前虧損約26,000,000港元。

### 醫療分部

本集團的醫療業務以上海醫院、普艾普有限公司（「普艾普」）及DIAM Holdings Co., Ltd.（「DIAM」）名義進行。

上海醫院主要在中華人民共和國（「中國」）上海市從事整形外科業務。上海醫院是一家整形外科專科醫院，在中國提供第一至三級整形外科手術及面部骨骼輪廓整形技術相關的整形外科手術，為公眾客戶提供優質服務。上海醫院已在中國獲得醫療機構執業許可證，可在中國開展整形外科服務。上海醫院一直提供整形外科手術服務，包括但不限於中醫美容服務、美容牙科、面部輪廓整形等。截至二零二二年十二月三十一日止年度，上海醫院錄得收益約31,100,000港元及虧損淨額約19,000,000港元，而於上年同期，上海醫院則錄得收益約66,700,000港元及虧損淨額約14,500,000港元。收益於二零二二年大幅下跌乃由於二零二二年三月底至六月初上海市封城所致。

普艾普於二零二二年財年貢獻專利權費收入約6,600,000港元，上一年度的專利權費收入約為11,100,000港元，以及普艾普及DIAM於二零二一年財年及二零二二年財年均無貢獻服務收入。

於二零一七年五月，李相雨醫生（「李醫生」）與DIAM簽訂服務協議（「服務協議」），根據該協議，DIAM向李醫生（本公司一家附屬公司的非控股股東）及DA整形外科公司（李醫生擁有的一家韓國診所）提供若干採購、市場營銷及管理服務，以換取服務協議訂明的若干服務收入。

於二零一七年五月，李醫生與普艾普簽訂商標轉讓及許可協議（「商標許可協議」）。根據商標許可協議，普艾普同意授予李醫生於韓國使用與DA整形外科診所業務有關的若干商標的專利權，以每月收取專利權費。

本集團自二零二零年三月起概無收取來自DA整形外科診所的專利權費收入。在商標許可協議於二零二零年五月屆滿後，本集團無法收回因許可李醫生使用DA商標及李醫生持續在未經授權的情況下使用DA商標所產生的收益的未收回費用收入。本公司已於二零二一年十月對李醫生提出訴訟，要求終止李醫生進一步使用DA商標，並就未獲許可及授權使用DA商標索償損失。然而，李醫生對法院的管轄權提出爭辯，故本公司於二零二二年三月撤訴且上交給法院的保證金按金已於二零二三年三月退還。撤訴之後，本集團將準備並根據香港國際仲裁中心《機構仲裁規則》（規則第4條）發出仲裁通知，以展開新的仲裁程序。

## 放債及相關業務分部

在本集團的放債及相關業務分部方面，本公司確認二零二二年財年第三方貸款利息收入16,500,000港元，上一年度則確認第三方貸款利息收入16,800,000港元。

## 其他

二零二二年財年之每股基本虧損為7.28港仙（按年內已發行本公司普通股之加權平均數398,979,524股計算）。本集團之每股股份有形資產淨額已由二零二一年十二月三十一日之0.44港元減少至二零二二年十二月三十一日之0.39港元。董事會不建議宣派二零二二年財年之末期股息。

## 前景

### 醫療業務

本集團將繼續進一步開發及拓展其現有核心業務，包括但不限於在中國及其他亞洲市場設立提供整形外科及醫療美容服務及輔助生殖體外受精服務的醫院。本集團一直在中國開拓醫療及整形外科領域。

本集團認為未來的中國醫療美容行業的客戶消費有一定的增長空間。憑藉本集團管理普艾普有限公司的經驗，以及為中國市場引進韓國DA品牌及投資於上海醫院的經驗，本集團日後將進一步發展向中國其他整形外科醫院提供管理及營銷服務的業務。

## 放債及相關業務

於二零二三年，本集團將繼續其放債及相關業務，包括放債人或借款人轉介業務、資金配對、資金安排及／或資金參與，惟不包括任何香港法例第571章證券及期貨條例訂明的監管活動。本公司之全資附屬公司愉悅醫美投資有限公司為香港法例第163章《放債人條例》訂明之持牌放債人。鑒於中華人民共和國與美國的貿易糾紛及新型冠狀病毒(COVID-19)大流行對全球宏觀經濟及商業活動的不利影響，本集團一直並將繼續謹慎對待放債及相關業務的信貸評估及接納客戶。為在擴展放債及相關業務分部與本集團的風險控制之間取得平衡，本集團未來在接納客戶進行放債業務時將採用更為謹慎的信用評估和程序。

## 投資控股

本集團將繼續持有若干買賣證券，並將不時監察及對投資組合作出適當變動，以適應經濟環境。此外，本集團將會開拓不同的短期投資計劃，以使用手頭上不同貨幣的現金儲備改善其投資回報，並且會不時因應本集團之買賣證券公平值計量產生之未變現收益或虧損及重估外幣現金存款產生之未變現收益或虧損而繼續調整。

## 新業務分部

在本集團致力於現有業務發展的同時，管理層亦積極尋求其他業務機遇，以期多元化和增加收入來源。

## 審核委員會

本公司之審核委員會由三名獨立非執行董事組成。本公司審核委員會已審閱本公告所載本集團於二零二二年財年之年度業績。

## 企業管治守則

守則第C.2.1條規定，主席與行政總裁的角色應有區分，並不應由一人同時兼任。主席與行政總裁之間職責的分工應清楚界定並以書面列載。由二零二二年十一月四日起，主席及首席執行官的角色由同一人擔任，即東薇女士。彼負責制定本集團的整體業務發展策略及規劃。董事會定期舉行會議以審議影響本集團營運之公司事務議題，並認為此偏離無損董事會及本公司管理層權力及授權之平衡，因此董事會相信現行架構將可令到本集團之公司策略及決定獲得有效規劃及執行。儘管上文所述，本公司正在努力物色合適的執行董事人選，於實際可行情況下盡快分擔東薇女士(擔任主席及首席執行官)的職務，以符合守則的規定。

董事認為，除上文所披露者外，本公司於整個二零二二年財年一直遵守香港聯合交易所有限公司證券上市規則（「上市規則」）附錄十四所載《企業管治守則》（「企業管治守則」）之守則條文。

本公司不時檢討其企業管治常規以確保遵守企業管治守則。

### **遵守董事進行證券交易之標準守則**

本公司已採納上市規則附錄十所載上市公司董事進行證券交易的標準守則（「標準守則」），作為本公司有關董事進行證券交易之行為守則。全體董事已確認彼等於整個二零二二年財年一直遵守標準守則。

### **購買、出售或贖回本公司之上市證券**

本公司或其任何附屬公司並無於二零二二年財年購買、出售或贖回本公司之任何上市證券。

### **末期股息**

董事會建議不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）。

承董事會命  
中國天元醫療集團有限公司  
執行董事  
東薇

香港，二零二三年三月三十日

於本公告日期，董事會由六名董事組成，其中東薇女士為執行董事；賀梅女士及周園先生為非執行董事；及阮國權先生、周思奇女士及李軍先生為獨立非執行董事。

\* 僅供識別