

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，並表明概不就因本公告之全部或任何部份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。



**EC Healthcare**

**醫思健康**

(於開曼群島註冊成立之有限公司)

(股份代號： 2138)

補充公告

截至二零二三年三月三十一日止年度的年報

茲提述醫思健康(簡稱「本公司」，與附屬公司統稱「本集團」)截至二零二三年三月三十一日止年度的年報(「報告期間」)。本公司欣然向本公司股東及潛在投資者提供以下補充資料。

### 履約擔保

茲提述(i)本公司日期為二零二一年十一月二十九日的公告，內容有關收購庇利積臣牙科醫務有限公司的股份，(ii)本公司日期為二零二一年六月十五日的公告，內容有關收購(包括名為亨潤投資有限公司(「亨潤」)、溢豐國際有限公司(「溢豐」)、香港獸醫映射中心有限公司(「香港獸醫映射中心」)及鋒冠有限公司(「鋒冠」)等目標公司(「該等目標公司(獸醫業務)」))的獸醫業務(「收購獸醫業務」)，及(iii)本公司日期為二零一六年十一月二日的公告，內容有關收購創金匯有限公司及 Good Union Medical Limited(統稱(「收購事項」))。

本公司欣然宣佈，於二零二三年六月二十三日，即截至二零二三年三月三十一日止年度的年報日期(「二零二二／二三年報日期」)，相關方截至二零二二年三月三十一日止年度的所有相關溢利保證(根據商定公式計算)均已達標。自相關收購事項的協議日期起，溢利保證條款並無變動。

因此，就收購獸醫業務，(i)張海雄獸醫及陳學維獸醫各自就截至二零二二年三月三十一日止年度亨潤的純利保證不少於 14,910,000 港元，及(ii)張海雄獸醫就截至二零二二年三月三十一日止年度溢豐、香港獸醫映射中心及鋒冠的純利總額保證不少於 8,140,000 港元。根據截至二零二二年三月三十一日止年度的經審核財務報表，亨潤的純利為 10,455,428 港元，而溢豐、香港獸醫映射中心及鋒冠的純利總額分別為 6,509,788 港元。因此，倘僅根據上述經審計財務報表而不作任何調整，達致溢利保證的要求則尚欠約 4,455,000 港元(就亨潤而言)及約 1,630,000 港元(就溢豐、香港獸醫映射中心及鋒冠而言)。然而，根據日期為二零二一年六月十五日有關收購獸醫業務的相關買賣協議，純利須作出多項調整，其中包括僅包括目標公司(獸醫業務)於日常業務過程中產生的溢利及虧損。在本公司收購目標公司(獸醫業務)之前，目標公司(獸醫業務)的管理人員從該等公司獲得超出市場標準的高額薪金。董

事認為，該等薪金支出應視為日常業務以外的支出，在釐定目標公司（獸醫業務）的純利時，只應考慮與市場水準相稱的薪金。有鑑於此，在釐定目標公司（獸藥業務）的純利時，並未計入合共約 5.23 百萬港元（就亨潤而言）及合共約 777,000 港元（就溢豐、香港獸醫映射中心及鋒冠而言）的薪金支出，並已對純利作出相應調整，僅計入符合市場水準的薪金。倘不進行上述調整，目標公司（獸醫業務）將無法達到溢利保證的要求。董事認為，該等調整符合市場利率，屬公平合理。必須重申，於收購目標公司（獸醫業務）後，該等薪金不再適用。

截至二零二二／二三年報日期，截至二零二三年三月三十一日止年度的溢利保證仍有待公司最終確定。

## 股份計劃

### *購股權計劃*

根據本公司於二零一六年二月十九日採納的購股權計劃（「**購股權計劃**」），於二零二二年四月一日及二零二三年三月三十一日可供授出的予購股權分別為 60,707,500 份及 57,207,500 份。

### *股份獎勵計劃*

本公司於二零一六年六月二十七日採納的股份獎勵計劃（「**股份獎勵計劃**」）下的所有獎勵股份均由公司現有股份出資。於二零二零年四月一日至二零二三年三月三十一日期間，概無獎勵被授出。

### *持股管理人計劃*

本公司於二零二零年四月十六日採納的持股管理人計劃（「**持股管理人計劃**」）邀請所有參與人於二零二零年四月加入該計劃，同意加入該計畫的參與人已於二零二零年五月底前結清各自的投資款項或供股股份。持股管理人計劃的受託人已於二零二零年七月至十月期間在市場上收購獎勵股份。除投資款項及／或供股股份外，概無參與人在接受獎勵時需支付其他款項。於二零二二年四月一日及二零二三年三月三十一日，概無根據股管理人計劃下可供授予的獎勵。

獎勵股份的配額上限為(i)本集團僱員（非本公司董事）12,042,893 股；(ii)本公司董事 1,225,686 股及(iii)本集團其他關連人士／服務供應商 8,686,779 股。

持股管理人計劃於本公司二零二三年五月二十九日舉行的股東特別大會被終止。

於報告期間，476,138 份獎勵因相關僱員離職而失效，且並無獎勵於報告期間內授出／獲行使／歸屬／註銷。

參與人的類別	於二零二二年四月一日授予未歸屬的獎勵	於報告期間內失效的獎勵	於報告期間內授出／獲行使／歸屬／註銷的獎勵	於二零二三年三月三十一日未歸屬的獎勵
僱員	8,504,763	(476,168)	-	8,028,595
董事			-	
- 李向榮	380,500	-		380,500
- 黃志昌	436,624	-		436,624
其他關連人士/服務供應商	5,791,186		-	5,791,186
<b>總數</b>	<b><u>15,113,073</u></b>	<b><u>(476,168)</u></b>	<b>-</b>	<b><u>14,636,905</u></b>

歸屬期原定自參與人提供各自的投資款項或供股股份當日（於二零二零年五月前後）起至本公司年度業績公佈之報告日期（即二零二三年六月二十三日）止。然而，持股管理人計劃已於二零二三年五月二十九日終止。

獎勵股份的購買價根據(i)股份在聯交所 30 個交易日（截至二零二零年二月二十四日止期間）的成交量加權平均收市價 5.3201 港元，及(ii)計劃受託人購買股份當時的市價（以較低者為準）釐定。

於報告期內，概無股份可根據股份獎勵計劃及持股管理人計劃獲發行。就購股權計劃而言，根據購股權計劃授出的購股權所涉及的可獲發行股份數目佔報告期內已發行加權平均股份數目約 0.45%。

在二零二三年六月二十三日召開的本公司薪酬委員會會議上，委員會已審閱本公司的多個股份計劃，並認為有具體事項需要調整、修訂或廢除。

承董事會命  
醫思健康  
公司秘書  
蕭鎮邦

香港，二零二三年十一月三十日

於本公告日期，本公司董事包括執行董事鄧志輝先生、呂聯煒先生、李向榮先生及黃志昌先生；非執行董事陸韻晟先生；以及獨立非執行董事馬清楠先生、陸東先生及區雋先生。