

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，概不會就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。



弘和仁愛醫療集團有限公司  
**Hospital Corporation of China Limited**

(於開曼群島註冊成立的有限公司)

(股份代號：3869)

截至二零二四年十二月三十一日止年度  
年度業績公告

弘和仁愛醫療集團有限公司(「**本公司**」)董事(「**董事**」)會(「**董事會**」)欣然宣佈本公司及其附屬公司(統稱「**本集團**」或「**我們**」)截至二零二四年十二月三十一日止年度(「**回顧年度**」)的經審核綜合業績，連同二零二三年的比較數據。

## 財務摘要

於十二月三十一日  
二零二四年 二零二三年  
人民幣千元 人民幣千元

收入	1,442,292	1,427,733
毛利率	19.1%	16.8%
經調整毛利率 <sup>(1)</sup>	20.3%	18.3%
年內利潤	13,790	168,344
經調整年內溢利 <sup>(2)</sup>	141,924	104,120
每股基本(虧損)／盈利	(0.282)	0.956

### 經調整項目

股份獎勵開支 <sup>(2)(i)</sup>	(370)	230
收購識別出來的可辨認資產的折舊及攤銷 <sup>(2)(iii)</sup>	17,613	22,289
可換股債券公平值虧損淨額及延期收益以及匯兌虧損	123,787	(86,743)
業務合併導致的遞延稅項負債轉回 <sup>(2)(iv)</sup>	(12,896)	—

附註：

- (1) 經調整毛利率按撇除股份獎勵開支及收購識別出來的可辨認資產的折舊及攤銷成本影響後的年內毛利率計算。
- (2) 於截至二零二四年十二月三十一日止年度本集團錄得的淨利潤為人民幣13.8百萬元。經調整年內溢利(「**經調整年內溢利**」)按撇除若干管理層認為非經營項目影響後的年內溢利計算，包括(i)沖銷股份獎勵相關費用人民幣0.4百萬元；(ii)可換股債券公平值虧損約人民幣122.2百萬元及主要由於現金及現金等價物及其他外幣資產及負債產生的匯兌虧損約人民幣1.6百萬元；(iii)收購識別出來的可辨認資產的折舊及攤銷人民幣17.6百萬元；及(iv)因業務合併而轉回的遞延稅項負債人民幣12.9百萬元。在計算經調整年內溢利時，未考慮經調整項目之稅務影響。

## 綜合損益表

截至二零二四年十二月三十一日止年度

(以人民幣(「人民幣」)列示)

	附註	二零二四年 人民幣千元	二零二三年 人民幣千元
收入	3	1,442,292	1,427,733
成本		<u>(1,166,473)</u>	<u>(1,188,373)</u>
毛利		275,819	239,360
其他收益	4	15,178	18,394
銷售開支		(161)	(1,568)
行政開支		(108,954)	(129,232)
金融資產減值虧損淨額		<u>(21)</u>	<u>884</u>
經營利潤		181,861	127,838
財務(成本)／收入淨額		<u>(120,592)</u>	<u>88,366</u>
除稅前利潤		61,269	216,204
所得稅	5	<u>(47,479)</u>	<u>(47,860)</u>
年內利潤		<u>13,790</u>	<u>168,344</u>
以下各項應佔：			
本公司擁有人		(38,628)	131,384
非控股權益		<u>52,418</u>	<u>36,960</u>
年內利潤		<u>13,790</u>	<u>168,344</u>
每股(虧損)／盈利：			
—每股基本(虧損)／盈利(人民幣元)	6	<u>(0.282)</u>	<u>0.956</u>
—每股攤薄(虧損)／盈利(人民幣元)	6	<u>(0.282)</u>	<u>0.213</u>

**綜合損益及其他全面收益表**  
**截至二零二四年十二月三十一日止年度**  
(以人民幣列示)

	二零二四年 人民幣千元	二零二三年 人民幣千元
年內利潤	13,790	168,344
年內其他全面收益		
其後將不可重新分類至損益的項目		
—重新計量界定福利計劃責任，扣除稅率	<u>(10,061)</u>	<u>13,184</u>
年內全面收益總額	<u>3,729</u>	<u>181,528</u>
以下各項應佔：		
本公司擁有人	(38,628)	131,384
非控股權益	<u>42,357</u>	<u>50,144</u>
年內全面收益總額	<u>3,729</u>	<u>181,528</u>

## 綜合財務狀況表

於二零二四年十二月三十一日

(以人民幣列示)

		於十二月三十一日 二零二四年 人民幣千元	二零二三年 人民幣千元 (經重列)
<b>非流動資產</b>			
物業及設備		170,801	183,004
使用權資產		42,079	43,433
無形資產		1,141,844	1,152,245
應收關聯方款項		120,944	160,944
遞延稅項資產		8,378	8,165
		<u>1,484,046</u>	<u>1,547,791</u>
<b>流動資產</b>			
存貨		31,123	51,425
貿易應收款項	7	131,263	133,652
其他應收款項、按金及預付款項		6,434	13,581
應收關聯方款項		116,901	80,932
按公平值計入損益(「按公平值計入損益」)的金融資產		62,244	94,156
定期存款		36,719	50,708
受限制銀行存款		312	2,828
現金及現金等價物		714,120	523,027
		<u>1,099,116</u>	<u>950,309</u>
<b>流動負債</b>			
貿易應付款項	8	155,148	150,543
合約負債		821	4,570
應計費用、其他應付款項及撥備		460,889	441,062
應付關聯方款項		7,875	7,690
借款	11	82,100	82,100
可換股債券	9	1,060,315	938,149
租賃負債		2,660	1,783
即期稅項		41,061	36,662
		<u>1,810,869</u>	<u>1,662,559</u>
<b>流動負債淨額</b>		<u>(711,753)</u>	<u>(712,250)</u>
<b>總資產減流動負債</b>		<u>772,293</u>	<u>835,541</u>

	於十二月三十一日	
	二零二四年	二零二三年
附註	人民幣千元	人民幣千元 (經重列)
<b>非流動負債</b>		
租賃負債	7,154	7,237
應計費用、其他應付款項及撥備	—	45,310
界定福利計劃責任	58,775	44,649
遞延稅項負債	130,685	147,142
	<u>196,614</u>	<u>244,338</u>
<b>資產淨額</b>	<u>575,679</u>	<u>591,203</u>
<b>資本及儲備</b>		
股本	123	123
儲備	337,588	378,971
<b>本公司擁有人應佔權益</b>	<u>337,711</u>	<u>379,094</u>
<b>非控股權益</b>	<u>237,968</u>	<u>212,109</u>
<b>權益總額</b>	<u>575,679</u>	<u>591,203</u>

## 綜合財務報表附註

(除另有說明外，以人民幣列示)

### 1 一般資料

弘和仁愛醫療集團有限公司(「**本公司**」)於二零一四年二月二十一日在開曼群島根據開曼群島公司法(一九六一年法例3第22章，經綜合及修訂)註冊成立為獲豁免有限公司。

本公司連同其附屬公司(統稱「**本集團**」)主要在中華人民共和國(「**中國**」)從事(i)營運及管理醫院；(ii)提供管理服務、供應鏈服務及其他輔助服務予醫院；及(iii)藥品銷售。

本公司由譽鋒有限公司(「**譽鋒**」)控制，該公司為Hony Capital Fund V, L.P.(被視為本公司的最終控股公司)的附屬公司。

本公司普通股於二零一七年三月十六日在香港聯合交易所有限公司(「**聯交所**」)主板上市。

### 2 重大會計政策

#### (a) 合規聲明

該等財務報表乃根據國際會計準則理事會(「**國際會計準則理事會**」)頒佈的國際財務報告會計準則及香港公司條例的披露規定編製。該等財務報表亦符合聯交所證券上市規則(「**上市規則**」)的適用披露條文。本集團所採納的重大會計政策披露如下。

國際會計準則理事會已頒佈若干於本集團當前會計期間首次生效或可供提早採納的國際財務報告會計準則的修訂本。附註2(c)提供有關首次應用該等與本集團有關的準則所引致當前會計期間的任何會計政策變動的資料，有關變動反映於該等財務報表內。

## (b) 財務報表編製基準

截至二零二四年十二月三十一日止年度之綜合財務報表包括本公司及其附屬公司。編製財務報表所採用的計量基準為歷史成本法，惟下文所載會計政策所述按公平值列賬的以下資產除外：

- 於證券的其他投資；及
- 可換股債券。

編製符合國際財務報告會計準則的財務報表需要管理層作出判斷、估計及假設，該等判斷、估計及假設影響政策的應用以及資產、負債、收入及開支的呈報金額。該等估計及相關假設乃基於過往經驗及在有關情況下相信屬合理的多項其他因素，其結果構成對無法從其他來源輕易獲得的資產及負債賬面值作出判斷的基準。實際結果可能與該等估計有所不同。

該等估計及相關假設乃按持續基準審閱。倘會計估計的修訂僅對作出修訂的期間產生影響，則有關修訂只會在該期間內確認；倘會計估計的修訂對現時及未來期間均產生影響，則會在作出該修訂期間及未來期間內確認。

截至二零二四年十二月三十一日，本集團的流動負債超出流動資產人民幣711,753,000元，包括若干將於二零二五年到期的可轉換債券人民幣1,060,315,000元（見附註9）。債券持有人為持有本公司已發行股本70.19%的主要股東譽鋒，以及由譽鋒母基金管理的附屬基金Hony Capital Fund VIII (Cayman), L.P.（「**Hony Fund VIII**」）。本集團現正與債券持有人就延長可換股債券期限進行磋商。本公司董事認為，本集團與債券持有人的上述磋商有很大的成功機會，結合管理層編製的本集團未來十二個月的現金流量預測，我們認為，本集團將從其經營活動中產生足夠現金流入，並將於需要時從金融機構獲得信貸以履行其責任。因此，本公司董事認為，以持續經營為基礎編製此等綜合財務報表屬適當。

### (c) 會計政策變動

本集團已對其於本會計期間的財務報表應用由國際會計準則委員會頒佈的下列國際財務報告會計準則修訂本：

- 國際會計準則第1號(修訂本)，*財務報表的呈列－將負債分類為流動或非流動* (「二零二零年修訂本」) 及國際會計準則第1號(修訂本)，*財務報表的呈列：附帶契諾的非流動負債* (「二零二二年修訂本」)
- 國際財務報表準則第16號(修訂本)，*租賃：售後租回的租賃負債*
- 國際會計準則第7號(修訂本)，*現金流量表* 及國際財務報表準則第7號，*金融工具：披露－供應商融資安排*

本集團並無應用於本會計期間尚未生效的任何新訂準則或詮釋。採納新訂及經修訂國際財務報告會計準則之影響於下文詳述：

**國際會計準則第1號(修訂本)，*財務報表的呈列* (二零二零年及二零二二年修訂本，統稱為「國際會計準則第1號(修訂本)」)**

國際會計準則第1號(修訂本)影響負債分類為流動負債或非流動的負債，並作為一個整體追溯應用。

二零二零年修訂本主要澄清可以以其自身權益工具結算的負債的分類。倘若負債的條款可由對方選擇以轉讓實體自身的股權工具進行結算，且該轉換權被視為股權工具，則該等條款不會影響分類為流動或非流動的負債。否則，股權工具的轉讓將構成對該負債的結算並影響分類。

二零二二年修訂本規定，實體於報告日期後須遵守的條件不會影響分類為流動或非流動的負債。然而，該實體須披露有關受此類條件限制的非流動負債的信息。

於採納國際會計準則第1號(修訂本)後，本集團已重新評估其分類為流動或非流動的負債。本集團已追溯將到期日為二零二五年九月三十日的可換股債券所產生的非衍生負債從非流動重新分類為流動，因為該等可換股債券的相關轉換特徵不符合權益工具的定義，並且可隨時根據債券持有人的選擇可予以行使。這些可換股債券的分類對二零二四年沒有任何影響，因為無論是否採納國際會計準則第1號(修訂本)，可換股債券都會分類為流動。

下表概述採納國際會計準則第1號(修訂本)對本集團綜合財務狀況表及本公司財務狀況表所呈報的比較數據的影響：

	如先前呈報 人民幣千元	採納國際會計 準則第1號 (修訂本) 的影響 人民幣千元	經重列 人民幣千元
<b>於二零二三年十二月三十一日的</b>			
<b>綜合財務狀況表：</b>			
可換股債券	—	938,149	938,149
<b>流動負債總額</b>	<b>724,410</b>	<b>938,149</b>	<b>1,662,559</b>
<b>流動資產／(負債)淨額</b>	<b>225,899</b>	<b>(938,149)</b>	<b>(712,250)</b>
<b>總資產減流動負債</b>	<b>1,773,690</b>	<b>(938,149)</b>	<b>835,541</b>
可換股債券	938,149	(938,149)	—
<b>非流動負債總額</b>	<b>1,182,487</b>	<b>(938,149)</b>	<b>244,338</b>
<b>於二零二三年十二月三十一日的公司層面</b>			
<b>財務狀況表：</b>			
可換股債券	—	938,149	938,149
<b>流動負債總額</b>	<b>281,030</b>	<b>938,149</b>	<b>1,219,179</b>
<b>流動資產淨額</b>	<b>(274,664)</b>	<b>(938,149)</b>	<b>(1,212,813)</b>
<b>總資產減流動負債</b>	<b>2,290,915</b>	<b>(938,149)</b>	<b>1,352,766</b>
可換股債券	938,149	(938,149)	—
<b>非流動負債總額</b>	<b>983,459</b>	<b>(938,149)</b>	<b>45,310</b>

該等修訂對本集團於二零二三年一月一日的綜合財務狀況表及本公司財務狀況表概無影響，因為可換股債券於二零二三年一月一日分類為流動，並於二零二三年延長至二零二五年九月三十日。

### 3 分部資料

本集團按業務線(服務及產品)管理其業務。本集團以與就資源分配及表現評估向本集團最高行政管理人員內部呈報資料一致的方式呈列以下三個可呈報分部。

#### (i) 綜合醫院服務

該分部所得收入源自提供醫院服務，包括門診及住院服務。

#### (ii) 醫院管理服務

該分部所得收入源自向醫院提供綜合管理服務，包括運營管理服務、供應鏈服務及其他輔助服務。

#### (iii) 藥品銷售

該分部所得收入主要源自本集團零售藥房的藥品銷售。

分部業績、資產及負債

本集團根據除利息、所得稅、折舊及攤銷前盈利(「息稅折舊攤銷前利潤」)的計量評估經營分部的表現，該計量與本集團的除稅前利潤／虧損一致，惟折舊、攤銷、財務收益及成本以及其他未分配開支及虧損不包括在該計量內。

本集團管理層已修訂二零二四年開支至各分部的分配基準，以更能反映各分部之表現。比較數字已予調整，以符合目前期間之呈列。

分部資產剔除按公平值計入損益的金融資產及其他未分配總辦事處及企業資產，原因為該等資產按集團基準管理。分部負債剔除借款及其他未分配總辦事處及企業負債，原因為該等負債按集團基準管理。

分部間銷售乃參考按當時現行市價向第三方銷售所用的售價進行交易。

以下為本集團按可呈報經營分部劃分之收益及業績以及資產及負債分析。

以下為本集團可呈報分部的分部資料：

	綜合醫院服務 人民幣千元	醫院管理服務 人民幣千元	藥品銷售 人民幣千元	對銷 人民幣千元	未分配 人民幣千元	總計 人民幣千元
<b>二零二四年</b>						
分部收入	1,303,405	416,182	9,014	(292,125)	5,816	1,442,292
分部間收入	—	(292,125)	—	292,125	—	—
來自外部客戶的收入	<u>1,303,405</u>	<u>124,057</u>	<u>9,014</u>	<u>—</u>	<u>5,816</u>	<u>1,442,292</u>
息稅折舊攤銷前利潤	74,727	185,891	605	(3,132)	—	258,091
折舊	(42,181)	(4,076)	(37)	—	(723)	(47,017)
攤銷	(8,332)	(7,419)	—	—	(339)	(16,090)
財務(成本)/收入淨額	<u>(673)</u>	<u>864</u>	<u>4</u>	<u>—</u>	<u>(120,787)</u>	<u>(120,592)</u>
未分配虧損淨額					<u>(13,123)</u>	<u>(13,123)</u>
除稅前利潤/(虧損)	<u>23,541</u>	<u>175,260</u>	<u>572</u>	<u>(3,132)</u>	<u>(134,972)</u>	<u>61,269</u>
<b>於二零二四年十二月三十一日</b>						
分部資產	822,949	683,830	18,776	(109,956)	370,111	1,785,710
商譽	<u>110,079</u>	<u>687,373</u>	<u>—</u>	<u>—</u>	<u>—</u>	<u>797,452</u>
總資產	<u>933,028</u>	<u>1,371,203</u>	<u>18,776</u>	<u>(109,956)</u>	<u>370,111</u>	<u>2,583,162</u>
總負債	<u>535,033</u>	<u>286,620</u>	<u>3,194</u>	<u>(106,605)</u>	<u>1,289,241</u>	<u>2,007,483</u>

	綜合醫院服務 人民幣千元	醫院管理服務 人民幣千元	藥品銷售 人民幣千元	對銷 人民幣千元	未分配 人民幣千元	總計 人民幣千元
<b>二零二三年</b>						
分部收入	1,326,280	257,860	11,476	(170,941)	3,058	1,427,733
分部間收入	—	(170,941)	—	170,941	—	—
來自外部客戶的收入	<u>1,326,280</u>	<u>86,919</u>	<u>11,476</u>	<u>—</u>	<u>3,058</u>	<u>1,427,733</u>
<b>息稅折舊攤銷前利潤</b>	58,854	149,432	718	(255)	—	208,749
折舊	(48,648)	(3,279)	(49)	—	(627)	(52,603)
攤銷	(8,369)	(7,509)	—	—	(132)	(16,010)
財務(成本)/收入淨額	<u>(1,033)</u>	<u>90</u>	<u>(21)</u>	<u>—</u>	<u>89,330</u>	<u>88,366</u>
未分配虧損淨額					<u>(12,298)</u>	<u>(12,298)</u>
除稅前利潤/(虧損)	<u>804</u>	<u>138,734</u>	<u>648</u>	<u>(255)</u>	<u>76,273</u>	<u>216,204</u>
<b>於二零二三年十二月三十一日</b>						
分部資產	813,887	719,423	18,344	(162,693)	363,271	1,752,232
商譽	<u>58,495</u>	<u>687,373</u>	<u>—</u>	<u>—</u>	<u>—</u>	<u>745,868</u>
總資產	<u>872,382</u>	<u>1,406,796</u>	<u>18,344</u>	<u>(162,693)</u>	<u>363,271</u>	<u>2,498,100</u>
總負債	<u>530,756</u>	<u>345,414</u>	<u>3,227</u>	<u>(162,307)</u>	<u>1,189,807</u>	<u>1,906,897</u>

## 4 其他收益

	二零二四年 人民幣千元	二零二三年 人民幣千元
政府補助及補貼	12,918	15,624
按公平值計入損益的金融資產公平值收益淨額	1,624	2,230
其他	636	540
	<u>15,178</u>	<u>18,394</u>

## 5 所得稅

### 綜合損益表中的稅項包括：

	二零二四年 人民幣千元	二零二三年 人民幣千元
即期所得稅：		
— 中國企業所得稅	64,149	50,627
遞延所得稅	(16,670)	(2,767)
	<u>47,479</u>	<u>47,860</u>

### (i) 開曼群島及英屬維爾京群島（「英屬維爾京群島」）所得稅

根據開曼群島及英屬維爾京群島的規則及規例，本集團獲豁免繳納開曼群島及英屬維爾京群島的任何所得稅。

### (ii) 香港利得稅

截至二零二四年十二月三十一日止年度，香港利得稅稅率為16.5%（二零二三年：16.5%）。由於截至二零二四年及二零二三年十二月三十一日止年度概無須繳納香港利得稅的估計應課稅利潤，故我們並無就香港利得稅計提撥備。

### (iii) 中國企業所得稅

在中國成立及營運的附屬公司須按截至二零二四年十二月三十一日止年度的25%（二零二三年：25%）的稅率繳納中國企業所得稅，惟本集團若干附屬公司根據《關於深入實施西部大開發戰略有關稅收政策問題的通知》享有15%的優惠稅率除外。

## 6 每股(虧損)／盈利

### (a) 每股基本(虧損)／盈利

每股基本(虧損)／盈利按本公司擁有人應佔(虧損)／利潤除以截至二零二四年及二零二三年十二月三十一日止年度已發行普通股加權平均數計算。

	二零二四年	二零二三年
本公司擁有人應佔(虧損)／利潤總額(人民幣千元)	<u><b>(38,628)</b></u>	<u>131,384</u>
於一月一日已發行普通股(千股)	<b>138,194</b>	138,194
截至年底回購股份的影響(千股)	<u><b>(1,132)</b></u>	<u>(727)</u>
已發行普通股加權平均數(千股)	<u><b>137,062</b></u>	<u>137,467</u>
每股基本(虧損)／利潤(人民幣元)	<u><b>(0.282)</b></u>	<u>0.956</u>

(b) 每股攤薄(虧損)／盈利

每股攤薄(虧損)／盈利乃通過調整已發行普通股的加權平均數而計算得出，以假設所有攤薄潛在普通股均已轉換。截至二零二四年十二月三十一日止年度，本集團的潛在攤薄普通股來自發行的可換股債券。潛在攤薄普通股並未計入每股攤薄虧損的計算中，因為其計入將攤薄具有反攤薄影響。因此，截至二零二四年十二月三十一日止年度的每股攤薄虧損與每股基本虧損相等。截至二零二三年十二月三十一日止年度的每股攤薄盈利的計算如下。

	二零二三年 人民幣千元
本公司擁有人應佔利潤	131,384
減：	
可換股債券延期收益淨額	222,920
可換股債券公平值虧損淨額	<u>(134,662)</u>
用以釐定每股攤薄盈利的利潤	<u>43,126</u>
已發行普通股加權平均數(千股)	137,467
計算每股攤薄盈利作出的調整 －兌換可換股債券(千份)	<u>64,694</u>
已發行普通股及潛在攤薄普通股加權平均數(千股)	<u>202,161</u>
每股攤薄盈利(人民幣元)	<u>0.213</u>

## 7 貿易應收款項

	於十二月三十一日	
	二零二四年 人民幣千元	二零二三年 人民幣千元
貿易應收款項	131,960	134,436
減：虧損撥備	(697)	(784)
	<u>131,263</u>	<u>133,652</u>
貿易應收款項(扣除虧損撥備)	<u>131,263</u>	<u>133,652</u>

預計所有貿易應收款項將於一年內收回。

於二零二四年十二月三十一日，基於發票日期的貿易應收款項及扣除虧損撥備的賬齡分析如下：

	於十二月三十一日	
	二零二四年 人民幣千元	二零二三年 人民幣千元
90天內	108,221	128,865
91至180天	14,303	3,871
181天至1年	8,645	739
1年以上	94	177
	<u>131,263</u>	<u>133,652</u>

## 8 貿易應付款項

截至二零二四年十二月三十一日，基於發票日期的貿易應付款項的賬齡分析如下：

	於十二月三十一日	
	二零二四年 人民幣千元	二零二三年 人民幣千元
90天內	133,677	127,353
91至180天	12,868	14,236
181天至1年	5,802	82
1年以上	2,801	8,872
	<u>155,148</u>	<u>150,543</u>
按攤銷成本計量的金融負債	<u>155,148</u>	<u>150,543</u>

## 9 可換股債券

本公司於二零一八年三月五日及二零一八年八月七日分別向譽鋒發行本金額為468,000,000港元的可換股債券(換股價為每股18.00港元)及向Hony Fund VIII發行本金額為773,880,000港元的可換股債券(換股價為每股20.00港元)。可換股債券為不計息，其到期日已於二零二三年延長至二零二五年九月三十日。可換股債券被指定為按公平值計入損益的金融負債。負債的公平值變動金額計入損益。

可換股債券的變動如下：

	可換股債券 人民幣千元
於二零二三年一月一日	1,026,407
可換股債券公平值虧損淨額	134,662
可換股債券延期收益淨額	<u>(222,920)</u>
於二零二三年十二月三十一日及二零二四年一月一日	938,149
可換股債券公平值虧損淨額	<u>122,166</u>
於二零二四年十二月三十一日	<u><u>1,060,315</u></u>

截至二零二四年十二月三十一日止年度，並無可換股債券轉換為本公司普通股(二零二三年：並無兌換)。

## 10 股息

本公司並無宣派截至二零二四年十二月三十一日止年度的股息(二零二三年：無)。

## 11 借款

	於十二月三十一日	
	二零二四年 人民幣千元	二零二三年 人民幣千元
銀行借款：		
— 有抵押但無擔保	62,100	62,100
— 無抵押但有擔保	<u>20,000</u>	<u>20,000</u>
按攤銷成本列賬的借款總額	<u><u>82,100</u></u>	<u><u>82,100</u></u>

## 行業概覽

根據《中華人民共和國國民經濟和社會發展第十四個五年規劃和2035年遠景目標綱要》，為全面推進健康中國建設，國內醫藥衛生體制改革將堅持基本醫療衛生事業公益屬性，以提高醫療質量和效率為導向，以公立醫療機構為主體、非公立醫療機構為補充，擴大醫療服務資源供給。二零二四年六月，國務院辦公廳印發了《深化醫藥衛生體制改革2024年重點工作任務》，提及二零二四年度是實現「十四五」規劃目標任務的關鍵一年，將深化以公益性為導向的公立醫院改革，推動各級各類公立醫院高質量發展，進一步完善醫療衛生服務體系，加強基層醫療衛生服務能力建設，深化緊密型醫療聯合體改革，深入推廣三明醫改經驗，如所有統籌地區開展按疾病診斷相關分組（DRG）付費或按病種分值（DIP）付費改革，推動規模更大、範圍更廣的藥品及醫用耗材國家集採。鑒於，公立醫院是國內醫療衛生服務體系的主體，而公立醫院改革以公益性為導向，隨著一系列改革舉措落到實處，醫療服務市場的收益率或將繼續下行，而醫保支付方式改革實行醫保總額付費機制，有效引導合理診療的同時，也將限制醫療機構醫保相關收入的增速。

在醫藥衛生體制改革的背景下，二零二四年度市場競爭進一步加劇，一方面，國家醫保局會同財政部印發了《關於進一步加強異地就醫直接結算管理服務的通知》（醫保發[2024]21號），明確「落實和完善異地就醫結算」的工作任務，已實現年度全國跨省異地就醫直接結算2.38億人次，異地就醫結算惠及參保群眾，也對位於中小城市的醫療機構提出更高的競爭力要求；另一方面，為實現基層醫療衛生服務能力建設目標，政策引導城市公立三級醫院牽頭成立縣域醫共體，加大鄉村醫療資源投入，加強了鄉鎮醫療服務市場競爭。

## 業務回顧

本集團作為專業化的醫療服務科技集團，通過對本集團所擁有、管理及舉辦的醫院（「**體系醫院**」）進行科學管理，持續提升管理服務水平和資產質量，為應對時代的挑戰和機遇而時刻準備。結合行業趨勢，本集團一方面繼續提升綜合醫療衛生服務質量，推動體系醫院向规范化、特色化、品牌化方向發展，提升市場競爭力；另一方面努力探索具有中國特色的、系統化、標準化的非公立綜合醫療機構管理方案，利用數智科技賦能，穩步提升管理服務能力。

## 集團化管理和運營策略

在醫藥衛生體制改革的背景下，本集團為應對市場競爭加劇等挑戰，充分發揮了集團化管理優勢，牽頭推進信息和數據統一平台的搭建、供應鏈管理改革以降本增效，投入醫療服務、財務管理、合規管治等領域的資源以保障體系醫院運營安全和可持續發展，促進其穩步提升競爭力。

信息化建設初見成效：本集團持續提升數字化健康管理／服務能力，在數據中心和網絡安全方面，整合集團規模優勢，用較低成本實現了高可靠性、高安全性的IT基礎設施運維保障；在應用系統方面，集團信息化研發團隊搭建完成，初步實現體系醫院信息系統運行自主可控的支持，一方面，對體系醫院HIS/HRP/OA等系統提供敏捷高效的響應支持，另一方面，針對醫院個性化需求開發小型系統，在醫療質控、醫保管控等方面提供信息化、智能化支撐。本年度，本集團信息化應用能力逐漸得到認可，在AI輔助影像和智慧病案管理方面的信息化應用案例分別榮膺全國性行業級獎項。

集團採購平台全面接管採購事務：集團通過自建供應鏈管理體系，整合優勢供應商資源，在降低採購成本的同時為體系醫院提供醫療器械、西藥、中成藥、中藥飲片等各類醫療物資供應服務。二零二四年，本集團持續完善集中採購管理體系，一方面，重視質量管控，細化供應商管理機制，提升倉儲管理和物流配送能力，確保產品質量的同時保障供應及時性；另一方面，優化管理流程以提高採購效率。本年度，集團採購中心累計組織實施22個重要採購項目（其中醫療器械項目13個，信息系統項目7個），其他重大資本性支出項目11個。

集團強調「依法執業、安全規範、健康發展」的管理理念，督導體系醫院從戰略制定和解碼、管理體系完善、人才培訓和績效管理等維度，系統性制定並落實工作計劃。重點指導體系醫院制定中長期發展戰略，針對當地公立醫療機構業務形成差異化佈局，融入政府所倡導的功能互補、佈局均衡的醫療衛生服務體系。督導醫院排查消防、基建等領域的安全隱患，並引進外部專業資源進行技術支持。持續加碼醫療質量和服務雙提升工作，以醫療文書質量、手術質量安全、應急預案演練等為抓手開展系列性培訓與競賽活動，著力提升醫護人員質量與安全意識，提高醫療風險識別和處置能力。

## 未來前景

本年度內，國際環境嚴峻復雜，國內改革發展穩定任務艱巨，但國家經濟回升向好、長期向好的基本趨勢沒有變。隨著基本醫療和社會醫療保險體系逐漸完善，商業健康保險普及，居民可支配收入持續上升，人口老齡化加速，健康意識加強，我們對中國醫療衛生市場前景仍抱有很好的期待。

在中國醫藥衛生體制改革的進程中，在醫保支付和集採收支兩端變革的影響下，不能迅速適應時代要求的民營醫療機構可能會逐步被市場淘汰，而未來公立醫療人才的流動去向將對行業競爭格局產生深遠影響。基於此，本集團將堅持強化管控體系、提升資產質量、開拓創新業務模式的戰略思路，持續關注信息智能化(AI+)應用、分級診療、醫保支付等關鍵要素變革，同時結合體系醫院周邊人口結構變化、人才流動趨勢，主動調整學科建設佈局，緊抓消費醫療業務機遇，全力提升集團核心能力與經營效益，為全體股東創造更大價值回報。

## 二零二四年年度業績回顧

### 經營業績

#### 收入

我們的收入由二零二三年約人民幣1,427.7百萬元增加約1.0%至二零二四年約人民幣1,442.3百萬元。下表列出所示年度本集團按分部及服務類別劃分的收入：

	截至十二月三十一日 止年度	
	二零二四年 人民幣千元	二零二三年 人民幣千元
<b>收入</b>	<b>1,442,292</b>	<b>1,427,733</b>
— 醫院管理服務	<b>124,057</b>	86,919
— 綜合醫院服務	<b>1,303,405</b>	1,326,280
— 藥品銷售	<b>9,014</b>	11,476
— 其他	<b>5,816</b>	3,058

#### 醫院管理服務

本集團營運管理服務、供應鏈服務及其他綜合管理服務的收入由二零二三年的約人民幣86.9百萬元增加約42.7%至二零二四年的約人民幣124.1百萬元。收入增加的主要原因是從醫院收取的醫院管理服務及供應鏈服務等綜合管理服務收入增加所致。

#### 綜合醫院服務

本集團綜合醫院服務分部的收入由二零二三年的人民幣1,326.3百萬元減少約1.7%至二零二四年的約人民幣1,303.4百萬元。此部分收入減少主要是由於醫院向個體病人提供綜合醫院服務收入減少所致。

## **藥品銷售**

藥品銷售收入由二零二三年的約人民幣11.5百萬元減少人民幣2.5百萬元至二零二四年的約人民幣9.0百萬元，主要是由於弘和(金華)藥業有限公司向客戶提供藥品供應收入減少所致。

## **成本**

成本由二零二三年的約人民幣1,188.4百萬元減少約1.8%至二零二四年的約人民幣1,166.5百萬元。成本減少主要是由於存貨相關成本較去年同期減少所致。

## **行政開支**

行政開支由二零二三年的約人民幣129.2百萬元減少約15.7%至二零二四年的約人民幣109.0百萬元。行政開支減少主要是由於僱員福利開支及技術運營相關的開支較去年同期減少所致。

## **其他收益**

其他收益由二零二三年的約人民幣18.4百萬元減少約17.5%至二零二四年的約人民幣15.2百萬元。其他收益減少主要是由於政府補助及補貼減少所致。

## **財務(成本)／收入淨額**

我們的財務(成本)／收入淨額由二零二三年的財務收入淨額約人民幣88.4百萬元減少至二零二四年的約人民幣120.6百萬元財務成本淨額，減少約人民幣209.0百萬元，該減少主要是由於可換股債券延期收益減少約人民幣222.9百萬元所致。

## **年內盈利**

我們截至二零二四年十二月三十一日止年度錄得淨利潤約人民幣13.8百萬元，較去年同期淨利潤約人民幣168.3百萬元減少約人民幣154.5百萬元，乃主要由於可換股債券延期收益減少人民幣222.9百萬元所致。

## 綜合財務狀況表若干項目的討論

### 現金及現金等價物

我們於二零二三年及二零二四年十二月三十一日的現金及現金等價物分別約為人民幣523.0百萬元及約人民幣714.1百萬元。於二零二四年增加約人民幣191.1百萬元，主要是經營活動產生的現金增加所致。

### 按公平值計入損益的金融資產

我們於二零二四年十二月三十一日的按公平值計入損益的金融資產約人民幣62.2百萬元，主要為貨幣基金及結構性存款。我們所持有的貨幣基金及結構性存款屬於低風險的產品。

下表載列截至二零二四年十二月三十一日止年度的貨幣基金及結構性存款的變動。

	二零二四年 十二月 三十一日 止年度 人民幣千元
年初結餘	94,156
添置	148,300
結算	(181,836)
於其他收益確認的收益淨額	<u>1,624</u>
年末結餘	<u><u>62,244</u></u>

於回顧年度，我們自五家獨立的第三方金融機構購買貨幣基金及結構性存款。貨幣基金及結構性存款的購買均不構成上市規則項下本公司的關連交易。根據上市規則第14.07條，我們自五家金融機構購買的貨幣基金及結構性存款的所有適用百分比率均低於5%，因此貨幣基金及結構性存款的購買均不構成上市規則項下本公司須予公佈的交易。

我們於回顧年度從五家金融機構購買的貨幣基金及結構性存款的詳情載列如下：

按公平值計入損益的 金融資產		於 二零二四年 十二月三十一日 餘額
名稱		
貨幣基金	泰達宏利貨幣市場基金	971,444
貨幣基金	海富通貨A	934,999
結構性存款	結構性存款	40,000,000
結構性存款	結構性存款	15,000,000
貨幣基金	泰達宏利貨幣市場基金	5,337,830

本公司於截至二零二四年十二月三十一日止年度投資的金融資產為浮動利率貨幣基金及結構性存款，與股票或企業債務發行相比，其本金的預期回報及風險較低。該等貨幣基金及結構性存款集中於資本市場的短期證券，比如投資於存款憑證及短期商業票據等金融工具，為期不超過一年。

我們的財務管理基本目標為安全性、流動性及盈利能力。具體而言，我們致力在滿足本集團營運及策略發展的資本需要同時維持適當的風險水平及流動性，目標為在資金使用上提升效率及盈利能力。該等貨幣基金及結構性存款提供流動性、穩定的回報以及低成本與費用，讓本公司得以應付不時的贖回需要，符合我們管理本公司閒置資金的財務管理準則。

展望未來，董事認為，基於我們的業務及營運需要，繼續投資貨幣基金及結構性存款乃符合本公司的最佳利益。

#### 應計費用、其他應付款項及撥備

我們於二零二三年及二零二四年十二月三十一日的應計費用、其他應付款項及撥備分別約為人民幣486.4百萬元及約人民幣460.9百萬元。應計費用、其他應付款項及撥備減少約人民幣25.5百萬元，主要由於應付提前贖回的可換股債券減少人民幣32.3百萬元。

## 流動資金及資本來源

於二零二四年十二月三十一日，我們的權益總額約為人民幣575.7百萬元(二零二三年：約人民幣591.2百萬元)。於二零二四年十二月三十一日，我們的流動資產約為人民幣1,099.1百萬元(二零二三年：約人民幣950.3百萬元)，而流動負債約為人民幣1,810.9百萬元(二零二三年：約人民幣1,662.6百萬元)。於二零二四年十二月三十一日，我們的流動比率約為0.61，而於二零二三年十二月三十一日則約為0.57。

我們的流動資產由二零二三年十二月三十一日的約人民幣950.3百萬元增加約人民幣148.8百萬元至二零二四年十二月三十一日的約人民幣1,099.1百萬元，主要是由於現金及現金等價物增加約人民幣191.1百萬元。我們的流動負債由二零二三年十二月三十一日的約人民幣1,662.6百萬元增加約人民幣148.3百萬元至二零二四年十二月三十一日的約人民幣1,810.9百萬元，主要是由於(i)可換股債券增加人民幣122.2百萬元，及(ii)一年內到期的應計費用、其他應付款項及撥備增加人民幣19.8百萬元。

於二零二四年，我們的現金主要用作營運資金的付款。我們主要通過經營活動所得現金流量為我們的流動資金需求提供資金。於回顧年度，我們由經營活動所得現金淨額約人民幣212.1百萬元，包括營運資金變動前經營所得現金流入淨額約人民幣243.6百萬元、有關營運資金變動的現金流入淨額約人民幣28.2百萬元、已付所得稅現金流出約人民幣59.7百萬元。我們的營運資金變動前經營活動所得現金流入淨額主要來自我們的除所得稅前利潤約人民幣61.3百萬元，並就非現金及非營運項目作出調整，主要包括可換股債券價值變動產生的公平值變動虧損約人民幣122.2百萬元及物業及設備折舊及無形資產攤銷約人民幣63.1百萬元。我們有關營運資金變動的現金流入淨額主要來自存貨減少約人民幣17.5百萬元、貿易應收款項減少約人民幣18.0百萬元、其他應收款項、按金及預付款項減少約人民幣7.1百萬元及貿易應付款項減少約人民幣15.1百萬元。

於回顧年度，我們有投資活動現金流入淨額約人民幣42.6百萬元，主要包括贖回定期存款所得款項約人民幣101.4百萬元及出售以公平價計量且其變動計入損益的金融資產所得款項約181.8百萬元，被購買以公平值計量的金融資產約人民幣148.3百萬元，物業及設備及無形資產付款約人民幣15.2百萬元及存入定期存款約人民幣87.4百萬元所抵銷。

## 現金及借款

於二零二三年及二零二四年十二月三十一日，我們分別有現金及現金等價物約人民幣523.0百萬元及約人民幣714.1百萬元。於二零二四年十二月三十一日，我們的借款約為人民幣82.1百萬元（於二零二三年十二月三十一日：約人民幣82.1百萬元）。我們的借款中約人民幣39.0百萬元按3.2%的固定利率計息及人民幣43.1百萬元按3.0%的固定利率計息。下表載列於所示年度我們借款的到期情況：

	銀行借款	
	二零二四年 人民幣千元	二零二三年 人民幣千元
1年內	<u>82,100</u>	<u>82,100</u>
	<u>82,100</u>	<u>82,100</u>

於二零二四年十二月三十一日，本公司的有息負債率約為3.2%（有息負債率等於借款餘額除以總資產）。董事認為，經考慮我們可動用的財務資源，我們有充足營運資金滿足所需。除本公告所披露者外，於二零二四年十二月三十一日，本集團概無任何其他重大或然負債或擔保。

## 近期發展

時間	事件
二零二四年 九月十三日	於二零二四年九月十三日，鑒於浙江金華廣福腫瘤醫院（「 <b>金華廣福醫院</b> 」）與南洋商業銀行（中國）有限公司北京分行（「 <b>南洋銀行</b> 」）訂立新的貸款協議，本公司與南洋銀行訂立擔保協議（「 <b>二零二四年南洋擔保協議</b> 」），據此，(i)本公司與南洋銀行於二零二三年十一月三日訂立的擔保協議將由二零二四年南洋擔保協議取代，及(ii)本公司同意以南洋銀行為受益人，為金華廣福醫院就最高未償還金額人民幣104.0百萬元提供公司擔保（「 <b>二零二四年南洋公司擔保</b> 」）。於二零二四年十二月三十一日，二零二四年南洋公司擔保仍有效力。

於二零二四年九月十三日，本公司、西藏弘和志遠企業管理有限公司（「**西藏弘和志遠**」）（本公司全資附屬公司）及浙江弘和致遠醫療科技有限公司（「**致遠醫療**」）（本公司間接持有其75%股權）與中國建設銀行股份有限公司金華分行（「**中國建設銀行**」）訂立擔保協議（「**二零二四年建行擔保協議**」），據此，本公司、西藏弘和志遠及致遠醫療同意以中國建設銀行為受益人，為金華廣福醫院就最高未償還金額人民幣173.0百萬元之償還義務提供連帶責任擔保。於二零二四年九月十三日，本公司全資附屬公司成臻有限公司（「**成臻**」）與中國建設銀行訂立質押協議（「**建行質押協議**」），根據該協議，成臻同意將其于致遠醫療的75%股權質押予中國建設銀行，作為金華廣福醫院最高未償還金額人民幣66.66百萬元之償還義務之擔保。為免產生疑問，本集團根據二零二四年建行擔保協議及建行質押協議以中國建設銀行為受益人提供的財務資助（「**建行財務資助**」），將不會超過最高未償還金額人民幣173.0百萬元。於二零二四年十二月三十一日，建行財務資助仍有效力。

於二零二四年九月十三日，本公司與金華廣福醫院訂立信貸協議（「**二零二四年信貸協議**」），據此，本公司已有條件同意向金華廣福醫院授出人民幣150.0百萬元之循環貸款信用額度，年利率3.69%，可動用期間為二零二四年信貸協議生效日期起至二零二七年九月三十日。因此，本公司與金華廣福醫院於二零一九年七月二十四日訂立的貸款協議（本公司向金華廣福醫院授出本金額為人民幣80.0百萬元之貸款）（「**二零一九年貸款協議**」）和西藏弘和志遠與金華廣福醫院於二零二零年十一月二十日訂立貸款協議（經二零二三年補充貸款協議補充）（西藏弘和志遠向金華廣福醫院授出本金最高限額為人民幣20.0百萬元之循環貸款）（「**二零二零年貸款協議**」）被二零二四年信貸協議取代。二零一九年貸款之未償還本金金額及根據二零二零年貸款協議授出之循環貸款信用限額計入根據二零二四年信貸協議授出之循環貸款信用限額。於二零二四年十二月三十一日，二零二四年信貸協議之未償還本金金額為人民幣100.0百萬元。

根據上市規則第14.22條，倘一系列交易均於12個月內完成或以其他方式相關，聯交所將其合併視為一項交易。由於二零二四年南洋擔保協議、二零二四年建行擔保協議、建行質押協議及二零二四年信貸協議項下擬進行之交易構成本集團向金華廣福醫院提供財務資助，因此，二零二四年南洋擔保協議、二零二四年建行擔保協議、建行質押協議及二零二四年信貸協議項下擬進行之交易須根據上市規則第14.22條合併計算。

由於有關二零二四年南洋擔保協議、二零二四年建行擔保協議、建行質押協議及二零二四年信貸協議項下擬進行之交易最高適用百分比率(合計)超過25%但低於100%，訂立二零二四年南洋擔保協議、二零二四年建行擔保協議、建行質押協議及二零二四年信貸協議及其項下擬進行之交易構成本公司的主要交易，須遵守上市規則第十四章的申報、公告、通函及股東批准規定。

根據上市規則第14.44條，股東批准可以透過書面股東批准獲得而無需召開股東大會。據董事經作出一切合理查詢後所深知、盡悉及確信，概無股東或彼等各自的任何聯繫人於二零二四年南洋擔保協議、二零二四年建行擔保協議、建行質押協議及二零二四年信貸協議及其項下擬進行之交易中擁有任何重大權益。因此，概無股東須于召開股東大會以批准訂立二零二四年南洋擔保協議、二零二四年建行擔保協議、建行質押協議及二零二四年信貸協議及其項下擬進行之交易時放棄投票。

由於本公司已於二零二四年九月十三日取得譽鋒(於二零二四年九月十三日直接持有97,000,000股股份，佔本公司已發行股本約70.19%)的書面批准，根據上市規則第14.44條，本公司毋須召開股東特別大會以批准訂立二零二四年南洋擔保協議、二零二四年建行擔保協議、建行質押協議及二零二四年信貸協議及其項下擬進行之交易。

一份載有(其中包括)(i)二零二四年南洋擔保協議、二零二四年建行擔保協議、建行質押協議及二零二四年信貸協議及其項下擬進行的交易之進一步詳情；及(ii)上市規則所要求的其他資料的通函，於二零二四年九月二十五日寄發予股東，以供參考。

有關進一步詳情，請參閱本公司日期為二零一九年七月二十四日、二零二零年十一月二十日、二零二二年九月二十七日、二零二二年十一月十一日、二零二三年十一月三日、二零二三年十一月十四日及二零二四年九月十三日之公告以及本公司日期為二零二四年九月二十五日之通函。

## **回顧年度後事項**

本集團於二零二四年十二月三十一日後及直至本公告日期並無任何重大事項。

## **重大收購及出售附屬公司、聯營公司及合營企業**

自二零二四年一月一日至二零二四年十二月三十一日，本集團並無進行任何重大收購及出售附屬公司、聯營公司及合營企業。

## **重大投資及有關重大投資或資本資產的未來計劃**

截至二零二四年十二月三十一日，本集團並無進行任何重大投資或有關重大投資或資本資產的未來計劃。

## **面臨外匯風險**

外匯風險指因外匯匯率變動而導致金融工具價值波動的風險。

本集團主要於中國經營業務，且其大部份交易以人民幣結算。外匯匯率風險於確認以實體功能貨幣以外的貨幣計值的資產與負債時產生。

於二零二四年十二月三十一日，本集團面臨外幣交易(主要有關美元及港元)產生的外匯風險。

本集團沒有使用任何衍生金融工具對沖外匯風險。本集團將持續檢討經濟狀況及其外匯風險情況，並將在日後必要時考慮採取適當對沖措施。

## 資產抵押

於二零二四年十二月三十一日，本公司、西藏弘和志遠及致遠醫療已為金華廣福醫院最高未償還金額人民幣173.0百萬元的償還義務向中國建設銀行提供連帶責任擔保。成臻已將其於致遠醫療的實繳股本權益質押予中國建設銀行，以作為金華廣福醫院最高未償還金額人民幣66.66百萬元的償還義務之擔保。為免產生疑問，上述本集團以中國建設銀行為受益人提供的財務援助將不超過最高未償還金額人民幣173.0百萬元。於二零二四年十二月三十一日，金華廣福醫院貸款結餘的本金額為人民幣133.0百萬元。

於二零二四年十二月三十一日，本公司已為金華廣福醫院向南洋銀行提供公司擔保，涉及的償還義務的最高未償還金額為人民幣104.0百萬元。於二零二四年十二月三十一日，金華廣福醫院貸款結餘的本金額為人民幣60.0百萬元。

## 末期股息

董事會不建議就截至二零二四年十二月三十一日止年度支付末期股息。

## 人力資源

於二零二四年十二月三十一日，我們共有員工1,841人（二零二三年十二月三十一日：1,457人）。員工增加乃主要由於業務規模的擴增所致。我們為僱員提供工資、僱員相關保險及僱員福利。員工薪酬待遇主要包括基本薪金、福利及花紅。於截至二零二四年十二月三十一日止年度，僱員福利開支總額（包括董事薪酬）約為人民幣446.7百萬元（二零二三年：約人民幣430.5百萬元）。

我們基於僱員職務及部門設定彼等的績效目標，並定期評核彼等表現。評核結果用於彼等的調薪、花紅獎勵及升職評估。根據中國法律法規的規定，我們的僱員參與多項由政府運作或監管的福利計劃，包括但不限於退休福利計劃、住房公積金、醫療保險及其他僱員社會保險計劃。本公司已採納若干以股份為基礎的付款計劃，目的在於（其中包括）向表現出色及對本集團有貢獻的合資格人士提供激勵及獎勵。

我們持續為僱員提供培訓。醫生及其他醫療專業人員定期接受相關領域的技術培訓。我們的行政及管理人員亦接受有關管理技能及業務營運方面的系統培訓。

## 購買、出售或贖回本公司上市證券

於回顧年度，股份獎勵計劃受託人根據股份獎勵計劃購買合共618,600股股份。

除本公告所披露者外，於截至二零二四年十二月三十一日止年度，本公司或其任何附屬公司均無購買、出售或贖回本公司任何上市證券(包括出售庫存股份(定義見上市規則))。

於二零二四年十二月三十一日，本公司並無任何庫存股份(定義見上市規則)。

## 遵守企業管治常規守則

本公司已採納上市規則附錄C1所載《企業管治守則》(「**企業管治守則**」)所載的守則條文。除下文所披露外，董事會認為，於回顧年度，本公司已遵守企業管治守則所載的適用守則條文。本公司將繼續檢討及完善其企業管治常規，以確保遵守企業管治守則。

企業管治守則第C.2.1條的條文規定主席及行政總裁職務應予以區分，不應由同一人士擔任。自二零二零年六月二十三日起，單國心先生辭任行政總裁以及趙令歡先生辭任董事長。於同日，陳帥先生(「**陳先生**」)獲委任為董事長兼任代理行政總裁。陳先生僅將任職代理行政總裁至董事會委任新行政總裁時止。董事會現正物色合適人選出任行政總裁，以尋求再次符合企業管治守則第C.2.1條的條文，並認為陳先生兼任代理行政總裁可確保本公司在此期間的正常運營，符合本公司及其全體股東的利益。

## 遵守標準守則

本公司已按不低於上市規則附錄C3所載上市發行人董事進行證券交易的標準守則(「**標準守則**」)所載條款要求的標準採納有關董事及相關僱員(可能獲得本公司內幕消息的人士)進行本公司證券交易的行為守則。經向全體董事作出具體查詢，本公司確認，全體董事已於截至二零二四年十二月三十一日止全年度遵守標準守則。

## 審核委員會

本公司已成立審核委員會（「**審核委員會**」），並設有書面職權範圍。審核委員會包括三名獨立非執行董事周向亮先生（主席）、党金雪先生及史錄文先生。本集團截至二零二四年十二月三十一日止年度的末期業績（包括本集團採納的會計原則及慣例）已由審核委員會所有成員審閱。審核委員會認為該等財務報表符合適用會計準則、上市規則及所有其他適用法律規定。

## 畢馬威會計師事務所的工作範圍

初步業績公告所載有關本集團截至二零二四年十二月三十一日止年度的綜合財務狀況表、綜合損益表、綜合損益及其他全面收益表及其相關附註的數據已獲本公司的核數師畢馬威會計師事務所同意，與本集團本年度的經審核綜合財務報表所載數額相符。畢馬威會計師事務所就此所承擔工作並不構成鑒證工作，故畢馬威會計師事務所並無就本初步公告發表意見或鑒證結論。

承董事會命  
**弘和仁愛醫療集團有限公司**  
**陳帥**  
董事長

香港，二零二五年三月二十六日

於本公告日期，本公司董事包括執行董事陳帥先生、蒲成川先生及潘建麗女士；非執行董事劉路女士及王楠女士；及獨立非執行董事党金雪先生、史錄文先生及周向亮先生。