

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分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。



LIFE HEALTHCARE GROUP LIMITED

蓮和醫療健康集團有限公司

(於開曼群島註冊成立之有限公司)

(股份代號：928)

未經審核全年業績公佈
截至二零二二年三月三十一日止年度

蓮和醫療健康集團有限公司（「本公司」）董事（「董事」）會（「董事會」）僅此公佈本公司及其附屬公司（統稱「本集團」）截至二零二二年三月三十一日止年度之未經審核綜合財務報表，連同截至二零二一年三月三十一日止年度之比較數字如下：

根據本公佈「審閱未經審核全年業績」一段所述之原因，本集團截至二零二二年三月三十一日止年度全年業績的審核程序尚未完成，本公司無法根據香港聯合交易所有限公司證券上市規則第13.49條於二零二二年六月三十日或之前刊發經本公司核數師同意的經審核全年業績公佈。

綜合損益及其他全面收益表
截至二零二二年三月三十一日止年度

	附註	二零二二年 千港元 (未經審核)	二零二一年 千港元 (經審核)
健康產品及服務收益		92,118	98,953
貸款利息收入		755	3,088
總收益	3	92,873	102,041
銷售及服務成本		(79,119)	(73,719)
毛利		13,754	28,322
利息收入		6	344
其他收入及收益	5	927	2,608
分佔一家聯營公司之業績		(5,936)	(5,001)
銷售及分銷開支		(227)	(3,968)
行政及其他開支		(39,130)	(21,601)
財務成本	6	(23)	(63)
除稅前(虧損)/溢利		(30,629)	641
所得稅開支	7	(631)	(2,987)
本年度虧損	8	(31,260)	(2,346)
其他全面虧損：			
其後可能重新分類至損益之項目：			
換算海外業務所產生匯兌差額		8,751	15,251
分佔一家聯營公司之外幣換算儲備		(25)	2,617
出售多家附屬公司時重新分類換算儲備至損益		-	(1,510)
		8,726	16,358
將不會分類至損益之項目：			
透過其他全面收益按公平值列賬之股本投資 公平值變動		(2,603)	1,847
本年度全面(虧損)/收益總額		(25,137)	15,859
以下人士應佔本年度虧損：			
本公司擁有人		(31,152)	(4,583)
非控股權益		(108)	2,237
		(31,260)	(2,346)
以下人士應佔本年度全面(虧損)/收益：			
本公司擁有人		(24,833)	13,868
非控股權益		(304)	1,991
		(25,137)	15,859
每股虧損	10		
基本及攤薄(港仙)		(2.42)	(0.38)

綜合財務狀況表

於二零二二年三月三十一日

	附註	二零二二年 千港元 (未經審核)	二零二一年 千港元 (經審核)
非流動資產			
物業、廠房及設備		401	1,129
使用權資產		419	680
於聯營公司之權益		67,814	14,436
透過其他全面收益按公平值列賬之股本投資		37,258	38,294
預付款項		–	11,694
		105,892	66,233
流動資產			
存貨		10	54,180
應收貸款		–	17,154
應收款項利息		–	5,489
應收貿易及其他應收款項	11	159,636	173,378
銀行結餘及現金		37,402	8,574
		197,048	258,775
流動負債			
應付貿易及其他應付款項	12	28,725	26,135
租賃負債		249	715
應付稅項		4,244	3,472
		33,218	30,322
流動資產淨值		163,830	228,453
總資產減流動負債		269,722	294,686
非流動負債			
租賃負債		173	–
		173	–
資產淨值		269,549	294,686
股本及儲備			
股本	13	64,251	64,251
儲備		201,498	226,331
本公司擁有人應佔權益		265,749	290,582
非控股權益		3,800	4,104
權益總額		269,549	294,686

綜合財務報表附註

截至二零二二年三月三十一日止年度

1. 一般資料

蓮和醫療健康集團有限公司(「本公司」)為於二零零一年三月十二日根據開曼群島公司法在開曼群島註冊成立之獲豁免有限公司，其股份於二零零二年四月二十九日在香港聯合交易所有限公司(「聯交所」)主板上市。本公司之註冊辦事處地址為Cricket Square, Hutchins Drive, P.O. Box 2681, Grand Cayman KY1-1111, the Cayman Islands，而本公司之香港主要營業地點則設於香港灣仔告士打道171-172號安邦商業大廈12樓A室。

本公司為投資控股公司。本公司及其附屬公司(「本集團」)主要從事健康產品及服務業務、及借貸業務。

本公司及於香港註冊成立之附屬公司之功能貨幣為港元(「港元」)。本集團於中國註冊成立之附屬公司之功能貨幣為人民幣(「人民幣」)。由於本公司股份於聯交所上市，為方便綜合財務報表使用者使用，本集團之業績及財務狀況均以港元呈列。

2. 應用新訂及經修訂香港財務報告準則

於本年度，本集團已採納由香港會計師公會(「香港會計師公會」)頒佈且與其業務營運有關並自二零二一年四月一日開始之會計年度生效之所有新訂及經修訂香港財務報告準則(「香港財務報告準則」)。香港財務報告準則包括香港財務報告準則(「香港財務報告準則」)、香港會計準則(「香港會計準則」)及詮釋。採納該等新訂及經修訂香港財務報告準則並無對於本年度及過往年度之本集團會計政策及所呈報金額造成重大變動。

3. 收益

收益指本集團於本年度向外界客戶提供服務之已收及應收款項。

	二零二二年 千港元 (未經審核)	二零二一年 千港元 (經審核)
來自客戶合約收益		
— 健康服務	7,390	25,298
— 健康產品	84,728	73,655
貸款利息收入	755	3,088
	<u>92,873</u>	<u>102,041</u>

來自客戶合約收益分析：

地區市場

截至二零二二年及二零二一年三月三十一日止年度，全部健康服務及健康產品貿易收益均於中國確認。

收益確認時間

截至二零二二年及二零二一年三月三十一日止年度，全部健康服務及健康產品貿易收益均於某一時間點確認。

健康服務

服務收入於提供服務時確認，其金額能夠可靠估計並很可能收取收入。

應收款項於向客戶提供服務時確認，原因為此乃代價成為無條件之時間點，到期支付款項前僅須待時間流逝。

健康產品

本集團於產品之控制權轉移（即向客戶交付產品）、再無未履行責任可影響客戶接納產品且客戶已取得產品之法定所有權時確認銷售額。本集團一般就客戶銷售提供365日內之信貸期。

應收款項於向客戶交付產品時確認，原因為此乃代價成為無條件之時間點，到期支付款項前僅須待時間流逝。

4. 分部資料

向本公司執行董事（即主要營運決策者（「主要營運決策者」）報告以供分配資源及評估分部表現之資料集中於所交付或提供之貨品或服務類型，亦為組織本集團所依據之基準。

截至二零二二年及二零二一年三月三十一日止年度，本集團有兩個經營及可呈報分部，即(i) 健康產品及服務業務及(ii) 借貸業務。

經營分部之會計政策與本集團會計政策相同。分部業績指未分配利息收入、其他收入及收益、分佔聯營公司之業績以及中央行政成本之各分部業績。此乃向本集團主要營運決策者呈報以分配資源及評估表現之計量基準。

為監察分部表現及在分部之間分配資源，所有資產及負債均按個別可呈報分部所賺取收益為基準分配至經營分部。分部資產不包括於一家聯營公司之權益、透過其他全面收益按公平值列賬之股本投資、預付款項及未分配公司資產，而分部負債不包括應付稅項及未分配公司負債。此乃向主要營運決策者呈報以分配資源及評估表現之計量基準。

分部收益及業績

截至二零二二年三月三十一日止年度(未經審核)

	健康產品及 服務業務 千港元	借貸業務 千港元	總計 千港元
收益	<u>92,118</u>	<u>755</u>	<u>92,873</u>
分部溢利／(虧損)	<u>3,709</u>	<u>(1,876)</u>	<u>1,833</u>
利息收益			6
其他收入及收益			927
分佔一家聯營公司之業績			(5,936)
未分配支出			<u>(27,459)</u>
除稅前虧損			<u>(30,629)</u>

截至二零二一年三月三十一日止年度(經審核)

	健康產品及 服務業務 千港元	借貸業務 千港元	總計 千港元
收益	<u>98,953</u>	<u>3,088</u>	<u>102,041</u>
分部溢利	<u>7,741</u>	<u>2,761</u>	<u>10,502</u>
利息收益			344
其他收入及收益			2,608
分佔一家聯營公司之業績			(5,001)
未分配支出			<u>(7,812)</u>
除稅前溢利			<u>641</u>

地區資料

截至二零二二年及二零二一年三月三十一日止年度，貸款利息收入均來自香港。

有關本集團按資產地理位置劃分之非流動資產資料詳情如下：

	二零二二年 千港元 (未經審核)	二零二一年 千港元 (經審核)
中國	105,473	54,341
香港	419	11,892
	<u>105,892</u>	<u>66,233</u>

主要客戶資料

	二零二二年 千港元 (未經審核)	二零二一年 千港元 (經審核)
健康產品及服務業務		
客戶A	—*	66,203
客戶B	84,690	—#
	<u>84,690</u>	<u>66,203</u>

* 截至二零二二年三月三十一日止年度，沒有收益來自該客戶。

截至二零二一年三月三十一日止年度，沒有收益來自該客戶。

5. 其他收入及收益

	二零二二年 千港元 (未經審核)	二零二一年 千港元 (經審核)
匯兌收益淨額	2	80
出售附屬公司之收益	—	2,448
雜項收入	925	80
	<u>927</u>	<u>2,608</u>

6. 財務成本

	二零二二年 千港元 (未經審核)	二零二一年 千港元 (經審核)
租賃利息	23	63

7. 所得稅開支

	二零二二年 千港元 (未經審核)	二零二一年 千港元 (經審核)
香港利得稅：		
—本年度	631	11
中國企業所得稅(「企業所得稅」)		
—本年度	—	2,976
	<u>631</u>	<u>2,987</u>

截至二零二二年及二零二一年三月三十一日止年度，香港利得稅乃按利得稅兩級制計算，估計應課稅溢利首2,000,000港元按稅率8.25%繳稅，而餘下估計應課稅溢利則按稅率16.5%繳稅。本集團須選定其中一家香港附屬公司採用兩級制利得稅率。

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條例，中國附屬公司自二零零八年一月一日起之稅率為25%。

8. 本年度虧損

本集團之本年度虧損乃於扣除下列各項後達致：

	二零二二年 千港元 (未經審核)	二零二一年 千港元 (經審核)
核數師酬金	1,800	1,880
已售存貨成本	79,119	73,719
物業、廠房及設備折舊	774	927
使用權資產折舊	775	954
與短期租賃有關之開支	1,107	356
應收貿易款項減值	—	34
預付款項減值	11,695	4,351
於一家聯營公司之權益減值	9,101	3,180
董事薪酬	1,961	2,937
其他員工成本	4,170	4,063
退休福利計劃供款(不包括董事)	570	478
員工成本總額	<u>6,701</u>	<u>7,478</u>

9. 股息

董事不建議就截至二零二二年及二零二一年三月三十一日止年度派付任何股息。

10. 每股虧損

每股基本虧損

本公司擁有人應佔每股基本虧損乃根據本公司擁有人應佔本年度虧損約31,152,000港元（未經審核）（二零二一年：約4,583,000港元（經審核））及加權平均數約1,285,025,000股（二零二一年：約1,204,052,000股）計算。

每股攤薄虧損

截至二零二二年及二零二一年三月三十一日止年度，所有潛在普通股均具有反攤薄影響。

11. 應收貿易及其他應收款項

	二零二二年 千港元 (未經審核)	二零二一年 千港元 (經審核)
應收貿易款項	24,358	11,550
減：應收貿易款項撥備	(139)	(133)
	<u>24,219</u>	<u>11,417</u>
預付款項及按金	132,778	157,589
減：預付款項及按金撥備	(6,781)	(4,497)
	<u>125,997</u>	<u>153,092</u>
其他應收款項	9,420	8,869
	<u>159,636</u>	<u>173,378</u>

預付款項及按金包括向供應商提供的購買貨物的墊款129,631,000港元，扣除減值撥備6,781,000港元（二零二一年：4,497,000港元）。

截至二零二二年三月三十一日止年度，本集團就健康產品及買賣健康產品之應收款項給予企業客戶之信貸期為0至365日（二零二一年：0至365日）。大部分健康服務乃向個別客戶預收款項。

應收貿易款項撥備

應收貿易款項撥備變動情況如下：

	二零二二年 千港元 (未經審核)	二零二一年 千港元 (經審核)
於報告期初	133	90
年內撥備	-	34
匯兌調整	6	9
	<u>139</u>	<u>133</u>
於報告期末	139	133

於報告期末，按發票日期（與相關收益確認日期相近）呈列應收貿易款項之賬齡分析如下：

	二零二二年 千港元 (未經審核)	二零二一年 千港元 (經審核)
90日內	3,317	8,495
91至180日	-	214
181日以上	20,902	2,708
	<u>24,219</u>	<u>11,417</u>

12. 應付貿易及其他應付款項

	二零二二年 千港元 (未經審核)	二零二一年 千港元 (經審核)
應付貿易款項	5,009	11,003
應計費用及其他應付款項	23,716	15,132
	<u>28,725</u>	<u>26,135</u>

於報告期末，按發票日期呈列應付貿易款項之賬齡分析如下：

	二零二二年 千港元 (未經審核)	二零二一年 千港元 (經審核)
90日內	3,698	6,366
91至180日	6	95
181日至1年內	-	2,407
1年以上	1,305	2,135
	<u>5,009</u>	<u>11,003</u>

於二零二二年三月三十一日，供應商給予之信貸期通常為90日內（二零二零年：90日內）。

13. 股本

	附註	股份數量 千股	千港元
法定：			
於二零一九年四月一日、 二零二零年三月三十一日、 二零二零年四月一日之每股面值0.01港元之 普通股		50,000,000	500,000
股份合併	(b)	<u>(40,000,000)</u>	<u>—</u>
於二零二一年及二零二二年三月三十一日之 每股面值0.05港元之普通股		<u>10,000,000</u>	<u>500,000</u>
已發行及繳足：			
於二零一九年四月一日、 二零二零年三月三十一日及 二零二零年四月一日之 每股面值0.01港元之普通股		5,354,285	53,543
配售時發行股份	(a)	1,070,840	10,708
股份合併	(b)	<u>(5,140,100)</u>	<u>—</u>
於二零二一年及二零二二年三月三十一日之 每股面值0.05港元之普通股		<u>1,285,025</u>	<u>64,251</u>

附註：

- (a) 於二零二零年七月三十日，本公司與一名配售代理就按每股0.028港元的價格配售每股面值0.01港元的1,070,840,000股普通股予獨立投資者訂立配售協議。配售於二零二零年八月十七日完成，發行股份溢價金額約18,575,000港元（扣除股份發行開支約700,000港元）計入本公司的股份溢價賬。
- (b) 根據於二零二零年九月二十一日通過的特別股東大會決議案，本公司已發行及未發行股本中每股面值0.01港元的每5股普通股合併為本公司已發行及未發行股本中每股面值0.05港元的一股合併普通股，於二零二零年九月二十三日生效。

14. 資本承擔

於二零二二年及二零二一年三月三十一日，本集團並無任何資本承擔。

15. 資產抵押及或然負債

於二零二二年及二零二一年三月三十一日，本集團並無任何資產抵押及或然負債。

管理層討論與分析

財務回顧

截至二零二二年三月三十一日止年度，本集團錄得收益約92,870,000港元（截至二零二一年三月三十一日止年度：約102,040,000港元），較去年同期減少約8.98%。

截至二零二二年三月三十一日止年度，本集團錄得毛利約13,750,000港元（截至二零二一年三月三十一日止年度：約28,320,000港元）。本集團之整體毛利率為14.81%（截至二零二一年三月三十一日止年度：27.76%）。截至二零二二年及二零二一年三月三十一日止年度，本集團之整體毛利主要源自健康產品及服務。

截至二零二二年三月三十一日止年度之虧損約為31,260,000港元（截至二零二一年三月三十一日止年度：約2,350,000港元），較去年同期增加約28,910,000港元。虧損增加主要由於(i)由於新型冠狀病毒疫情，出口業務受限，國內疫情管控造成集團成本增加，整體經濟下滑引發行業競爭激烈，從而導致整體收入大幅減少；及(ii)本集團開支增加主要是由於本年度對聯營公司投資悉數減值，以及有關購股權的預付款項。

截至二零二二年三月三十一日止年度，每股基本及攤薄虧損約為2.42港仙（截至二零二一年三月三十一日止年度：約0.38港仙），較去年同期虧損增加約2.04港仙。

業務回顧及前景

健康產品及服務業務

多年來，本集團對於中國健康行業營商環境中經營業務已累積一定經驗及認識。於本集團主要業務中，健康業務於近三年成為本集團貢獻最多收益之業務。由於新型冠狀病毒疫情，出口業務受限，國內疫情管控造成集團成本增加，整體經濟下滑引發行業競爭激烈，從而導致整體收入及毛利率大幅減少。

本集團目前於廣州擁有一間持有醫療機構執業許可證之生產檢測中心，使本集團可統籌及進行核心技術之研究與開發，及可為全國各地客戶提供健康服務。

展望未來，本集團擬擴大及多元化發展基因檢測及健康數據分析產品、幹細胞及創新醫療技術產品之種類，努力擴大醫療健康產品供應，開拓國際業務，以獲取更多利潤，為客戶提供更全面服務。

截至二零二二年三月三十一日止年度，健康產品及服務分部錄得營業額92,120,000港元（截至二零二一年三月三十一日止年度：98,950,000港元），包括基因檢測及健康數據分析服務及醫用產品貿易所產生營業額，以及分部溢利3,710,000港元（截至二零二一年三月三十一日止年度：7,740,000港元），較去年同期減少約4,030,000港元。

國內疫情管控造成集團成本增加，整體經濟下滑引發行業競爭激烈，從而導致整體毛利率大幅減少。

借款業務

為發展本集團之借貸業務以產生穩定及長期可持續收入，本集團已根據香港法例第163章放債人條例取得香港放債人牌照。借貸業務所得毛利率為本集團主要業務當中最高，此乃由於其資金成本低。然而，由於收回一筆長期逾期貸款之手續費，截至二零二二年三月三十一日止年度借款業務錄得虧損。

截至二零二二年三月三十一日止年度，借貸業務利息收入為760,000港元（截至二零二一年三月三十一日止年度：3,090,000港元），較去年同期減少約75.55%。借貸業務利息收入減少乃由於貸款組合規模於二零二二年三月三十一日縮小至零餘額。

於一家聯營公司之權益減值

廣州漫瑞生物信息技術有限公司（「漫瑞生物」）專門從事研發基因檢測技術，尤其是無創腫瘤篩查及診斷。漫瑞生物已成功開發出檢測循環腫瘤細胞之診斷技術。

本集團於二零一六年八月收購漫瑞生物30%股權，故其成為本集團之聯營公司。詳情請參閱本公司日期分別為二零一六年八月一日及二零一六年八月九日之公佈。

本公司董事於一家聯營公司之權益計提減值撥備約9,100,000港元。

購股權預付款項減值

預付款項與向若干顧問授出購股權之會計處理有關。本公司就其服務向顧問授出購股權，以協助本公司拓展健康市場及為本集團介紹業務及融資機會，故有關服務可為本公司之醫療健康業務分部帶來日後經濟利益。因為以上專家連續3年未能按合同約定提供服務，因此公司對賬面港幣11,700,000全額減值。

前景

健康產品及服務業務

本集團的基因檢測業務、尿液化驗業務以及醫療健康產品及服務業務相輔相成，為本集團整體醫療健康業務創造了協同效應。該等業務的客戶和業務夥伴為地方政府、國家級機構及組織、醫院及醫生及其他重疊客戶，本公司可擴大銷售網絡，並於其所有業務中交叉銷售產品，從而實現規模經濟及增加收入。此外，本公司亦可從該等客戶獲得在「大數據」時代中有利的各種資料。例如，本公司可以分析彼等需求及消費行為，以及彼等對本公司即將推出的現有及新的健康產品的潛在需求。這將有助於本公司規劃其業務發展及適當的營銷戰略，以增加收入。

隨著中國及世界各地生活質素改善及健康意識提高，本公司董事認為其健康產品及服務業務前景廣闊，將為本公司及其股東帶來整體回報。

借貸業務

此業務之競爭仍然激烈。此外，符合規則及規例之要求越來越高。為應對市場激烈競爭，本集團以現有客戶為重心，利用彼等及其業務夥伴轉介新客戶。此舉有助本集團逐步建立其客戶組合。為符合規則及規例以及管理信貸風險，本集團將密切監察及加強借貸業務之內部監控制度，從而達致有關目的。鑒於目前的市況，特別是新型冠狀病毒疫情，本集團於未來一年批出新貸款時尤其謹慎。

為向本公司股東帶來最大回報，管理層將於未來繼續物色適合本公司之新商機及投資項目。

末期利息

董事並不建議派付截至二零二二年三月三十一日止年度之末期股息（截至二零二一年三月三十一日止年度：無）。

流動資金、財務資源及資本結構

本集團對財務及資本管理之管理及監控由其中國總部集中處理。本集團堅守審慎理財之原則，盡量減低財務及營運風險。本集團主要倚賴內部產生之資金及集資活動所得款項撥付其營運及擴展所需。

於二零二二年三月三十一日，本集團之流動資產淨值約為163,830,000港元，包括現金及現金等價物約37,400,000港元（二零二一年三月三十一日：流動資產淨值約228,450,000港元，包括現金及現金等價物約8,570,000港元）。

於二零二二年三月三十一日，本集團並無債務，因此並無計算資本負債比率。（二零二一年：零）

須予披露交易

茲提述本公司日期為二零二零年六月二十六日之公佈，內容有關（其中包括）成立北京蓮和眾成醫療科技有限公司作為合營企業及本集團對北京蓮和眾成醫療科技有限公司之註冊資本出資人民幣30,000,000元。

於二零二二年六月二十九日，本集團與買方訂立出售協議，據此，本集團同意出售，而買方同意購入本集團於北京蓮和眾成醫療科技有限公司15%之股權（「銷售權益」），代價為人民幣30,000,000元。

代價為人民幣30,000,000元乃由本集團及買方參考獨立估值師以市場法對銷售權益於二零二二年三月三十一日的估值人民幣26,350,000元後公平磋商釐定。

買方將於出售事項完成及就出售事項進行商業登記後20個工作日內以現金支付代價予本集團。

出售事項完成後，本公司將不再持有北京蓮和眾成醫療科技有限公司的任何股權。

本公司擬將出售事項所得款項用於豐富本集團一般營運資金及現有業務。

詳情請參閱本公司日期為二零二二年六月二十九日的公告。

資本開支承擔

於二零二二年三月三十一日，本集團並無資本承擔以收購物業、廠房及設備。(二零二一年三月三十一日：零港元)。

資產抵押

於二零二二年及二零二一年三月三十一日，本集團並無抵押其任何資產。

或然負債

於二零二二年及二零二一年三月三十一日，本集團並無重大或然負債。

外匯風險

本集團確認其大部分收益及所產生之大部分支出均以人民幣或港元計值。董事認為，由於本集團大部分交易以各個別集團實體之功能貨幣計值，故本集團之外匯風險並不重大。本集團目前並無外幣對沖政策。然而，本集團管理層將繼續監察外匯風險，並將於有需要時考慮對沖重大外幣風險。

僱員及薪酬政策

於二零二二年三月三十一日，除董事外，本集團共聘用15名全職僱員(二零二一年：19名僱員)。僱員數目減少乃由於專注於分銷商銷售之營銷策略所致。本集團根據僱員之表現、工作經驗及現行市場標準釐定僱員酬金。僱員福利包括：香港僱員享有醫療保險及強制性公積金，而中國僱員享有國家管理退休福利計劃及購股權計劃。

審核委員會

本公司審核委員會(「**審核委員會**」)包括三名獨立非執行董事王洋先生(審核委員會主席)、刘兴华先生及陳文喬先生「**陳先生**」，陳先生具備所需專業資格及會計專業知識。

本公司截至二零二二年三月三十一日止年度之未經審核全年業績已由審核委員會審閱。

購買、出售或贖回上市證券

截至二零二二年三月三十一日止年度，本公司及其任何附屬公司概無購買、出售或贖回本公司之任何上市證券。

企業管治常規

本公司於截至二零二二年三月三十一日止年度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」）所載守則條文，惟以下偏離情況除外：

- 企業管治守則之守則條文A.4.1規定，非執行董事應按明確任期獲委任，並須重選連任。一位獨立非執行董事並無明確任期。根據本公司組織章程細則第84條，於每屆股東週年大會上，當時在任董事其中三分之一（倘人數並非三之倍數，則為最接近但不少於三分之一之人數）須輪值退任，惟每名董事至少須每三年於股東週年大會上輪值退任一次。因此，董事會認為已採取足夠措施確保本公司之企業管治常規符合企業管治守則規定。隨著新企業管治守則於二零二二年一月一日起生效實施，非執行董事按明確任期獲委任之要求不再存在。
- 於鄭振民先生在二零二一年十一月三十日辭任獨立非執行董事後，本公司未能符合(i)上市規則第3.10(1)條，即董事會包括至少三名獨立非執行董事的要求；及(ii)上市規則第3.21條，即審核委員會須至少由三名非執行董事組成的要求。於王洋先生在二零二一年十二月六日獲委任為獨立非執行董事、審核委員會主席及成員後，本集團已遵守上市規則第3.10(1)條及3.21條。

董事會將繼續適時檢討及建議合適之措施，以符合企業管治守則之規定。

董事之證券交易

本公司已採納上市規則附錄十所載標準守則作為董事進行證券交易之準則。本公司已向全體董事作出特定查詢，全體董事確認，彼等於截至二零二二年三月三十一日止年度一直遵守標準守則所載規定標準及其有關董事進行證券交易之行為守則。

審閱未經審核全年業績

由於中國內地若干城市（尤其是本公司總部及會計部所在的北京）實行新冠病毒疫情防控隔離措施及限制，包括由於郵政服務延遲導致向銀行、供應商及客戶發送及接收審計確認函、獲取投資公司財務資料、對醫療設備及材料、機動車輛及執照進行實地檢查的延遲，以及由於中國內地封鎖措施導致本公司位於北京的總部停工，影響審計工作中所需文件及資料的編製及收集程序，故本公司截至二零二二年三月三十一日止年度的審核過程受到不利影響。因此，未能按照上市規則的要求，於二零二二年六月三十日前完成對本集團截至二零二二年三月三十一日止年度的全年業績審計。

本公佈所呈列截至二零二二年三月三十一日止年度之未經審核全年業績尚未與本公司核數師中匯安達會計師事務所有限公司達成一致意見。有關截至二零二二年三月三十一日止年度之經審核業績的公告將於完成審核程序後作出。本公佈所載截至二零二二年三月三十一日止年度之未經審核全年業績已由審核委員會審閱並同意。

刊載未經審核全年業績及年報

本未經審核全年業績公佈於聯交所網站 (www.hkex.com.hk) 及本公司網站 (www.lifehealthcare.com) 刊載。本集團之二零二二年年報將於適當時候寄發予本公司股東，並於上述網站登載。

本公司將就(i)與本公司核數師協定截至二零二二年年三月三十一日止年度之經審核業績以及與本公佈所載未經審核全年業績相比較的重大差異（如有）；(ii)本公司將舉行應屆股東週年大會（「股東週年大會」）的建議日期，及(iii)確定股東出席股東周年大會並於會上投票資格的安排（包括期間本公司將暫停辦理股份過戶登記手續）另行刊發公佈。此外，如有其他與完成審核程序有關的重大進展，本公司將於必要時另行刊發公佈。

承董事會命
蓮和醫療健康集團有限公司
執行董事
逢震

香港，二零二二年六月三十日

於本公佈日期，董事會由以下董事組成：

執行董事：

逢震先生

文偉麟先生

黃志芳先生

獨立非執行董事：

刘兴华先生

王洋先生

陳文喬先生