

目錄

	頁次
公司資料	1
未經審核中期業績	
簡明綜合損益及其他全面收益報表	2
簡明綜合財務狀況報表	4
簡明綜合股權益變動報表	5
簡明綜合現金流量報表	6
簡明綜合財務報表附註	7
中期股息	15
財務回顧	15
業務回顧	16
報告期後事項	18
展望	18
董事及最高行政人員於本公司及相聯法團之證券權益	19
主要股東於本公司之證券權益	20
購股權計劃	20
董事收購股份之權利	20
獨立非執行董事之任命	21
董事資料變更	22
持續關連交易	22
企業管治	22
購回、出售或贖回本公司之上市證券	22
證券交易之標準守則	22
經審核委員會審閱	23
致謝	23

公司資料

董事

執行董事：
張偉權 (主席)
鄭孝仁 (副主席)
葉炯賢 (行政總裁)

非執行董事：
林江

獨立非執行董事：
麥楊光
丘志明
林至穎

審核委員會

丘志明 (主席)
麥楊光
林至穎

薪酬委員會

麥楊光 (主席)
丘志明
林至穎

提名委員會

麥楊光 (主席)
丘志明
林至穎

公司秘書

林景濠

核數師

國衛會計師事務所有限公司
香港執業會計師
香港中環
畢打街11號置地廣場
告羅士打大廈31樓

律師

亞司特律師事務所

主要往來銀行

創興銀行有限公司
東亞銀行有限公司
永隆銀行有限公司

註冊成立地點

百慕達

註冊辦事處

Clarendon House
2 Church Street
Hamilton HM 11
Bermuda

主要辦事處

香港九龍尖沙咀
科學館道1號康宏廣場
北座27樓2709-10室

主要過戶登記處

Butterfield Fulcrum Group (Bermuda) Limited
26 Burnaby Street
Hamilton HM 11
Bermuda

過戶登記分處

卓佳秘書商務有限公司
香港皇后大道東183號
合和中心22號

網址

www.cs-ih.com

股份代號

286

買賣單位

2,000股

投資者關係

有關投資者關係之查詢，請聯絡：

電話：(852) 2620 6623

傳真：(852) 2620 6679

電郵：ir@cs-ih.com

未經審核中期業績

同佳國際健康產業集團有限公司(「本公司」)董事(「董事」)會(「董事會」)謹此公佈本公司及其附屬公司(統稱「本集團」)截至二零一六年六月三十日止六個月(「本期間」)之未經審核綜合中期業績，連同二零一五年同期之比較數字如下：

簡明綜合損益及其他全面收益報表

截至二零一六年六月三十日止六個月

	附註	截至六月三十日止六個月	
		二零一六年 (未經審核) 千港元	二零一五年 (未經審核) 千港元
收入	3	218,453	138,318
銷售成本		<u>(184,046)</u>	<u>(112,534)</u>
毛利		34,407	25,784
其他收入	5	1	1,402
出售聯營公司收益		28,577	–
行政費用		(20,725)	(15,781)
銷售及分銷費用		(1,316)	(1,150)
攤佔聯營公司之業績		5,135	2,657
股權基礎支出		<u>(3,800)</u>	<u>–</u>
經營溢利		42,279	12,912
財務成本		<u>(765)</u>	<u>–</u>
除所得稅前溢利		41,514	12,912
所得稅開支	6	<u>(3,361)</u>	<u>(2,049)</u>
期間溢利	7	38,153	10,863
其他全面收益，已扣除所得稅			
<i>其後可能重新分類至損益的項目</i>			
期內換算境外業務產生之匯兌差額		<u>1,700</u>	<u>813</u>
本期間全面收益總額		<u><u>39,853</u></u>	<u><u>11,676</u></u>

簡明綜合損益及其他全面收益報表（續）

截至二零一六年六月三十日止六個月

	附註	截至六月三十日止六個月	
		二零一六年 (未經審核) 千港元	二零一五年 (未經審核) 千港元
應佔本期間溢利：			
本公司擁有人		33,873	8,551
非控股權益		4,280	2,312
		<u>38,153</u>	<u>10,863</u>
應佔本期間全面收益總額：			
本公司擁有人		36,930	8,741
非控股權益		2,923	2,935
		<u>39,853</u>	<u>11,676</u>
本公司擁有人應佔每股盈利	9		
基本（每股港仙）		<u>1.30</u>	<u>0.35</u>
攤薄（每股港仙）		<u>1.30</u>	<u>0.33</u>

簡明綜合財務狀況報表

於二零一六年六月三十日

	附註	二零一六年 六月三十日 (未經審核) 千港元	二零一五年 十二月三十一日 (經審核) 千港元
非流動資產			
物業、機器及設備		17,766	12,430
土地開發權	10	108,580	–
商譽		53,682	53,382
於聯營公司之權益		146,815	234,811
其他投資	11	67,246	–
待售金融資產		2,042	2,042
		<u>396,131</u>	<u>302,665</u>
流動資產			
按金、預付款項及其他應收款項	12	111,540	54,112
應收貿易款項	13	21,457	12,645
存貨		64,436	12,443
應收股東款項	14	–	562
借予股東貸款	15	117,720	186,600
應收短期貸款賬項	16	33,200	74,200
銀行及現金結餘		16,590	29,404
		<u>364,943</u>	<u>369,966</u>
流動負債			
應付貿易款項	17	9,177	5,127
應計款項、已收按金及其他應付款項	18	119,074	100,767
應付聯營公司款項		7,300	654
融資租賃責任		–	13
應付稅項		1,984	3,949
		<u>137,535</u>	<u>110,510</u>
流動資產淨值		<u>227,408</u>	<u>259,456</u>
資產總額減流動負債		<u>623,539</u>	<u>562,121</u>
資本及儲備			
股本		25,962	25,962
儲備		523,858	483,128
本公司擁有人應佔股本權益		549,820	509,090
非控股權益		40,188	37,265
股本權益總額		<u>590,008</u>	<u>546,355</u>
非流動負債			
可換股債券		17,499	15,734
遞延稅項負債		32	32
長期應付債券	19	16,000	–
		<u>33,531</u>	<u>15,766</u>
		<u>623,539</u>	<u>562,121</u>

簡明綜合股本權益變動表

截至二零一六年六月三十日止六個月

	本公司擁有人應佔股本權益							非控股 權益 千港元	總額 千港元	
	股本 千港元	股份溢價 千港元	匯兌儲備 千港元	法定儲備 千港元	其他儲備 千港元	股權 基礎儲備 千港元	保留溢利 千港元			小計 千港元
於二零一五年一月一日	24,282	351,638	353	2,705	734	32,074	24,857	436,643	21,146	457,789
期間溢利	-	-	-	-	-	-	8,551	8,551	2,312	10,863
期內產生換算境外業務之 匯兌差額	-	-	190	-	-	-	-	190	623	813
全面收入總額	-	-	190	-	-	-	8,551	8,741	2,935	11,676
行使購股權	480	23,568	-	-	-	(8,928)	-	15,120	-	15,120
轉撥至非控股權益	-	-	-	-	(734)	-	-	(734)	734	-
於二零一五年六月三十日	<u>24,762</u>	<u>375,206</u>	<u>543</u>	<u>2,705</u>	<u>-</u>	<u>23,146</u>	<u>33,408</u>	<u>459,770</u>	<u>24,815</u>	<u>484,585</u>
於二零一六年一月一日	25,962	425,198	(14,129)	6,405	734	-	64,920	509,090	37,265	546,355
期內溢利	-	-	-	-	-	-	33,873	33,873	4,280	38,153
期內產生換算境外業務之 匯兌差額	-	-	3,057	-	-	-	-	3,057	(1,357)	1,700
全面收入總額	-	-	3,057	-	-	-	33,873	36,930	2,923	39,853
發行購股權	-	-	-	-	-	3,800	-	3,800	-	3,800
於二零一六年六月三十日	<u>25,962</u>	<u>425,198</u>	<u>(11,072)</u>	<u>6,405</u>	<u>734</u>	<u>3,800</u>	<u>98,793</u>	<u>549,820</u>	<u>40,188</u>	<u>590,008</u>

簡明綜合現金流量報表

截至二零一六年六月三十日止六個月

	截至六月三十日止六個月	
	二零一六年 (未經審核) 千港元	二零一五年 (未經審核) 千港元
來自經營活動之現金淨額	11,612	12,533
用於投資活動之現金淨額	(154,350)	(16,772)
來自融資活動之現金淨額	<u>126,867</u>	<u>15,100</u>
現金及現金等值項目變動淨額	(15,871)	10,861
匯率變動之影響	3,057	190
期初之現金及現金等值項目	<u>29,404</u>	<u>6,795</u>
期末之現金及現金等值項目	<u><u>16,590</u></u>	<u><u>17,846</u></u>
代表：		
銀行及現金結餘	<u><u>16,590</u></u>	<u><u>17,846</u></u>

簡明綜合財務報表附註

截至二零一六年六月三十日止六個月

1. 編製基準

本未經審核簡明綜合財務報表乃按照香港聯合交易所有限公司（「聯交所」）證券上市規則（「上市規則」）附錄16之適用披露規定及香港會計師公會（「香港會計師公會」）頒佈之香港會計準則（「香港會計準則」）第34號「中期財務報告」而編製。

本未經審核簡明綜合財務報表並不包括全年財務報表規定之所有資料及披露，其內容應與本集團於二零一五年十二月三十一日之全年財務報表一併閱覽。

本未經審核簡明綜合財務報表乃按歷史成本法編製。

2. 應用新訂及經修訂香港財務報告準則（「新香港財務報告準則」）

本未經審核簡明綜合財務報表採納之會計政策與編製本集團截至二零一五年十二月三十一日止年度全年綜合財務報表所依循者一致。

3. 收入

	截至六月三十日止六個月	
	二零一六年 (未經審核) 千港元	二零一五年 (未經審核) 千港元
收入為已收及應收第三方之合計款項，茲概述如下：		
投資及融資利息收入	11,795	25,064
健康產業收入	206,658	113,254
	<u>218,453</u>	<u>138,318</u>

4. 營運分部

本集團根據主要營運決策者用於作出策略決定時審閱之報告釐定營運分部。

本集團經營兩個呈報分部：(i)健康產業及(ii)投資及融資。該分部是基於管理層用作本集團營運決策。

主要業務如下：

健康產業	—	包括精準生命健康服務、健康項目投資、健康投資管理、天然健康食品業務及少兒優勢成長業務
投資及融資	—	投資及融資業務

本集團可呈報分部以營運不同活動為策略業務單元。彼等受個別管理，此乃由於各項業務擁有不同市場，且要求不同市場策略。

簡明綜合財務報表附註（續）

4. 營運分部（續）

營運分部資料呈列如下：

截至二零一六年六月三十日止六個月

	健康產業					小計 千港元	投資及融資 千港元	總計 千港元
	精準生命 健康服務 千港元	健康項目投資 (附註) 千港元	健康投資管理 千港元	天然健康食品 千港元	少兒優勢成長 千港元			
收入								
來自外部客戶之收入	24,649	123,006	-	58,189	814	206,658	11,795	218,453
業績								
可呈報分部之分部業績	7,923	(546)	5,456	1,510	(910)	13,433	8,259	21,692
出售聯營公司利益								28,577
其他收入								1
未分攤之企業支出淨額								(8,756)
所得稅開支								(3,361)
期間溢利								38,153

附註：健康項目投資收入為醫療用品銷售。本集團管理層定期審閱及識別有市場潛力的投資，並把這業務劃分為一獨立營運分部。

於二零一六年六月三十日

	健康產業					小計 千港元	投資及融資 千港元	總計 千港元
	精準生命 健康服務 千港元	健康項目投資 千港元	健康投資管理 千港元	天然健康食品 千港元	少兒優勢成長 千港元			
資產								
可呈報分部之資產	53,402	282,530	122,474	30,672	1,818	490,896	165,470	656,366
未分攤之企業資產								104,708
資產總額								761,074
負債								
可呈報分部之分部負債	11,702	23,599	23,866	6,838	725	66,730	34,560	101,290
未分攤之企業負債								69,776
負債總額								171,066

簡明綜合財務報表附註（續）

4. 營運分部（續）

截至二零一五年六月三十日止六個月

	健康產業					小計 千港元	投資及融資 千港元	總計 千港元
	精準生命 健康服務 千港元	健康項目投資 (附註) 千港元	健康投資管理 千港元	天然健康食品 千港元	少兒優勢成長 千港元			
收入								
來自外部客戶之收入	23,448	18,184	3,793	82,969	3,043	131,437	6,881	138,318
業績								
可呈報分部之分部業績	5,622	797	3,063	1,971	824	12,277	4,652	16,929
其他收入								1,402
未分攤之企業支出淨額								(5,419)
所得稅開支								(2,049)
期間溢利								<u>10,863</u>

附註：健康項目投資收入為醫療用品銷售。本集團管理層定期審閱及識別有市場潛力的投資，並把這業務劃分為一獨立營運分部。

於二零一五年十二月三十一日

	健康產業					小計 千港元	投資及融資 千港元	總計 千港元
	精準生命 健康服務 千港元	健康項目投資 千港元	健康投資管理 千港元	天然健康食品 千港元	少兒優勢成長 千港元			
資產								
可呈報分部之分部資產	41,268	261,293	56,909	23,806	2,570	385,846	259,537	645,383
未分攤之企業資產								27,248
資產總額								<u>672,631</u>
負債								
可呈報分部之分部負債	4,837	1,122	16,122	563	327	22,971	19,148	42,119
未分攤之企業負債								84,157
負債總額								<u>126,276</u>

簡明綜合財務報表附註(續)

4. 營運分部(續)

上文呈報分部收入指來自外部客戶之收入。本期間沒有分部銷售(二零一五年:無)。

分部業績指各分部賺取之溢利或產生之虧損,並未分攤企業開支、銀行利息收入、所得稅開支。

就監察分部表現及於分部間分攤資源而言:

除未分攤企業資產(主要包括物業、機器及設備、部分預付賬項及按金及企業銀行結餘)外,所有資產已分攤至可呈報分部。

除未分攤企業負債(主要包括應計款項、已收按金及其他預付款項及融資租賃責任)外,所有負債已分攤至可呈報分部。

地區資料

在決定本集團之地區資料時,收入資料由客戶所在地決定,資產資料則由資產所在地決定。

本集團來自外部客戶之收入及有關其非流動資產之資料的地域位置,詳情如下:

	截至六月三十日止六個月	
	二零一六年 (未經審核) 千港元	二零一五年 (未經審核) 千港元
收入		
中國	206,658	131,437
香港	11,795	6,881
	<u>218,453</u>	<u>138,318</u>
	於二零一六年 六月三十日 (未經審核) 千港元	於二零一五年 十二月三十一日 (經審核) 千港元
非流動資產*		
中國	177,626	64,256
香港	2,402	1,556
	<u>180,028</u>	<u>65,812</u>

* 非流動資產不包括有關聯營企業、其他投資及待售金融資產。

簡明綜合財務報表附註（續）

5. 其他收入

	截至六月三十日止六個月	
	二零一六年 (未經審核) 千港元	二零一五年 (未經審核) 千港元
出售一間附屬公司部份權益之收益	-	1,395
銀行利息收入	-	1
其他收入	1	6
	<u>1</u>	<u>6</u>
	<u>1</u>	<u>1,402</u>

6. 所得稅開支

	截至六月三十日止六個月	
	二零一六年 (未經審核) 千港元	二零一五年 (未經審核) 千港元
當期稅項：		
香港利得稅	-	-
中國所得稅	3,361	2,049
	<u>3,361</u>	<u>2,049</u>
	<u>3,361</u>	<u>2,049</u>

香港利得稅乃根據期間之估計應課稅溢利按稅率16.5%計算。由於應課稅溢利全額由承前稅項虧損所抵銷，因此於香港所產生的年度溢利無須繳付應付香港利得稅。

根據中國企業所得稅法（「企業所得稅法」）及其實施條例，中國附屬公司的稅率自二零零八年一月一日起為25%。

7. 期間溢利

	截至六月三十日止六個月	
	二零一六年 (未經審核) 千港元	二零一五年 (未經審核) 千港元
期間溢利已扣除／（計入）：		
僱員成本總額（包含董事薪酬）：		
薪金及其他福利	6,452	6,077
退休福利計劃供款	406	332
	<u>6,858</u>	<u>6,409</u>
核數師酬金	640	500
確認為開支之存貨成本	174,987	112,394
物業、機器及設備折舊	1,078	776
租用物業之經營租賃租金費用	2,105	2,169
	<u>179,068</u>	<u>115,846</u>

8. 股息

董事會建議本期間不宜派任何中期股息（二零一五年：無）。

簡明綜合財務報表附註(續)

9. 每股盈利

本公司擁有人應佔每股基本及攤薄盈利：

	截至六月三十日止六個月	
	二零一六年 (未經審核) 千港元	二零一五年 (未經審核) 千港元
<i>盈利</i>		
每股基本／攤薄盈利之盈利(本公司擁有人應佔期間溢利)	<u>33,873</u>	<u>8,551</u>
<i>股份數目(千股)</i>		
用以計算每股基本盈利之普通股加權平均數	2,596,255	2,428,785
具潛在攤薄作用之普通股之影響：		
購股權(附註)	—	136,680
用以計算每股攤薄盈利之普通股加權平均數	<u>2,596,255</u>	<u>2,565,465</u>

附註：於本期間所發行的購股權並無攤薄效果，因本公司本期間之普通股股份平均市場價並沒有超過購股權的行使價。

10. 土地開發權

土地開發權是在廣東省羅浮山690,670平方米的獨家土地開發權。該土地開發權於二零一六年四月三十日專業估值師的估計公平值為人民幣92,800,000元(相當於約108,580,000港元)。

11. 其他投資

本集團其他投資為投資於非上市股份深圳愛帝宮現代母嬰健康管理有限公司，本集團持有深圳愛帝宮現代母嬰健康管理有限公司之11.48%股本權益。此投資沒有在活躍市場的市場報價，類似投資之活躍市場報價或可供評值技術為重要輸入的可觀察市場數據亦不存在。因此，本非上市其他投資於綜合財務報表上以成本減除減值金額呈示。

簡明綜合財務報表附註（續）

12. 按金、預付款項及其他應收款項

	二零一六年 六月三十日 (未經審核) 千港元	二零一五年 十二月三十一日 (經審核) 千港元
按金	1,192	1,848
預付款項 (附註(i))	33,405	24,657
其他應收款項 (附註(ii))	76,943	27,607
	<u>111,540</u>	<u>54,112</u>

附註：

- (i) 預付款項主要為向本集團獨立第三方預付採購原材料之款項。
- (ii) 其他應收款主要為因潛在業務合作項目給予獨立第三方的墊款21,383,000港元（二零一五年十二月三十一日：23,813,000港元），及為開發位於廣東省羅浮山的土地墊款37,858,000港元（二零一五年十二月三十一日：無）。

13. 應收貿易款項

應收貿易款項於報告期末之賬齡分析如下：

	二零一六年 六月三十日 (未經審核) 千港元	二零一五年 十二月三十一日 (經審核) 千港元
0 – 30日	<u>21,457</u>	<u>12,645</u>

本期間並無應收貿易款項逾期或減值（二零一五年：無）。

14. 應收股東款項

應收股東款項詳情如下：

股東名稱	本期間 最高未償還金額 千港元	二零一六年 六月三十日 (未經審核) 千港元	二零一五年 十二月三十一日 (經審核) 千港元
Champion Dynasty Limited (「Champion Dynasty」)	562	<u>-</u>	<u>562</u>

應收股東款項為無抵押、免息及須按要求償還。

Champion Dynasty乃由本集團主席及執行董事張偉權先生（「張先生」）直接擁有。

簡明綜合財務報表附註 (續)

15. 借予股東貸款

股東名稱	本期間 最高未償還金額 (未經審核) 千港元	二零一六年 六月三十日 (未經審核) 千港元	二零一五年 十二月三十一日 (經審核) 千港元
Champion Dynasty	186,600	<u>117,720</u>	<u>186,600</u>

借予股東貸款由張先生提供擔保，年利率10%及按要求償還。

16. 應收短期貸款賬項

	二零一六年 六月三十日 (未經審核) 千港元	二零一五年 十二月三十一日 (經審核) 千港元
由企業擔保 (附註i)	-	40,000
無擔保 (附註ii)	<u>33,200</u>	<u>34,200</u>
	<u>33,200</u>	<u>74,200</u>
應收賬面值—一年內	<u>33,200</u>	<u>74,200</u>

附註：

- i) 本金為40,000,000港元的定期貸款由廣東省東莞市悅海實業投資有限公司提供公司擔保，年利率5%並於一年內到期。這貸款於本期間已經完全償還。
- ii) 其餘所有貸款無擔保，年利率介乎8%至10%，並於180日內償還。

17. 應付貿易款項

應付貿易款項於報告期末之賬齡分析如下：

	二零一六年 六月三十日 (未經審核) 千港元	二零一五年 十二月三十一日 (經審核) 千港元
0 – 30日	9,177	5,077
90日以上	-	50
	<u>9,177</u>	<u>5,127</u>

18. 應計款項、已收按金及其他應付款項

款項包括應付第三方收購若干公司股權之代價款77,780,000港元 (二零一五年十二月三十一日：46,440,000港元)。

19. 長期應付債券

長期應付債券為無抵押，年利率6%及於兩年至三年內償還。

中期股息

董事會議決本期間不宣派任何中期股息（二零一五年：無）。

財務回顧

業績

本期間本集團之收入為約218,453,000港元（二零一五年：138,318,000港元），上升約80,135,000港元，較去年同期增加57.9%。本期間之毛利為約3,440,700港元（二零一五年：25,784,000港元），上升約8,623,000港元，較去年同期上升33.4%。本期間之收入及毛利錄得上升，主要受惠於(i)醫療用品銷售增加；(ii)貸款利率上升所帶來的貸款利息收入增加；及(iii)生命會所的精準生命健康服務收入增加。

天然健康食品業務所產生之收入因市場競爭激烈，由82,969,000港元減少至58,189,000港元。少兒優勢成長業務所產生之收入由3,043,000港元減少至814,000港元，因本集團視該分部為社會責任項目，有別於營利業務。健康項目投資業務所產生之收入為醫療用品銷售，由18,184,000港元增加至123,006,000港元。本集團已建立穩定用品供應商及醫療企業顧客的網絡。自去年的下半年，醫療用品包括醫療化工原料的銷售一直上升。本期間，健康項目投資所產生之溢利為28,031,000港元，主要由出售聯營公司權益所產生之收益28,577,000港元扣除一般行政費用。

期間溢利

相對去年除所得稅前溢利約為12,912,000港元，本期間本集團的除所得稅前溢利約41,514,000港元。溢利的主要上升原因為(i)出售聯營公司權益所產生之收益28,577,000港元；(ii)貸款利率上升所帶來的貸款利息收入增加4,914,000港元；(iii)生命會所的精準生命健康服務溢利增加2,301,000港元；(iv)於二零一五年九月三十日收購聯營公司莊柏醫療集團後本期攤佔聯營公司業績1,387,000港元；及(v)扣除行政費用增加4,944,000港元及以股權基礎支出3,800,000港元。

因本集團的中國附屬公司應納稅收入增加，而直接導致所得稅開支增加1,312,000港元。

本期間本公司擁有人每股基本及攤薄盈利分別為1.30港仙及1.30港仙（二零一五年：每股基本及攤薄盈利分別為0.35港仙及0.33港仙）。

財務回顧 (續)

資產淨值

於二零一六年六月三十日，本公司持有人應佔之資產淨值為549,820,000港元（二零一五年十二月三十一日：509,090,000港元），增加40,730,000港元。此增加主要由於i)本公司擁有人應佔綜合溢利33,873,000港元，及ii)本期間發行購股權所產生的購股權儲備增加為3,800,000港元。於二零一六年六月三十日，本公司非控股權益約40,188,000港元（二零一五年十二月三十一日：37,265,000港元）。

於二零一六年六月三十日，本公司擁有人應佔每股資產淨值約為0.21港元（二零一五年十二月三十一日：0.20港元）。

債項與股權比率

於二零一六年六月三十日，本集團的債項與股權比率（負債總額對股本權益總額）為0.29（二零一五年十二月三十一日：0.23）。

酬金政策及購股權計劃

本期間員工總成本（不包括董事酬金）約為6,858,000港元（二零一五年：6,409,000港元）。於二零一六年一月五日，合共35,800,000份購股權已授予董事及本公司之合資格人士。於本期間內，無購股權被行使或失效。於二零一六年六月三十日，仍有35,800,000份購股權尚未行使（二零一五年十二月三十一日：無）。

資產抵押

於二零一六年六月三十日，本集團並無將資產抵押（二零一五年十二月三十一日：無）。

於本期間結束後，於二零一六年八月十五日，同佳香港投資基金管理有限公司（本公司一間全資擁有的附屬公司）全部已發行股本已質押予長城環亞國際投資有限公司（「長城」），以作為履行發行給長城可換股債券的質押品。

資本承擔及或然負債

本期間，所有主要的資本投資和負債已在財務報表中計提。於二零一六年六月三十日，本集團並無任何重大資本承擔及或然負債（二零一五年十二月三十一日：無）。

業務回顧

本期間內，本集團主要從事精準生命健康服務、健康項目投資、健康投資管理、天然健康食品貿易、少兒優勢成長，以及投資及融資業務。

業務回顧 (續)

健康產業

精準生命健康服務

本期間，廣州國際生物島生命會所表現持續增長。位於深圳市南山區僑城東路的第二個生命會所預計會成為本集團另一個利潤增長點。它將會為社會精英提供醫學抗衰老、亞健康干預、私人醫生服務，提供血液淨化、代謝治療、細胞治療、基因治療等前沿醫療技術手段的精準生命健康服務。第三個生命會所將設立在廣東省羅浮山的「養生基地」。誠如以下「重大收購及出售」一段所述，本期間本集團已收購羅浮山內一幅土地及其土地開發權。除生命會所現有所提供的服務外，養生基地將提供服務式住宅給醫學抗衰老、亞健康干預及健康睡眠中心。

健康項目投資

本集團察覺到出售健康項目的投資是一項高回報的業務，本集團於本期間出售了愛帝宮部分股權，獲取出售收益28,600,000港元。本集團將進一步物色健康產業潛在投資項目及積極參與產業的直接投資。

健康投資管理

於二零一六年六月三十日，本集團有三個主要聯營集團，奧理德眼科集團、莊柏醫療集團及豐碩生物醫藥科技集團。於本期間，本集團繼續為以上聯營集團提供管理服務，包括建立品牌意見、獲取新資金及開拓跨境業務。奧理德眼科集團主要包括兩間位於中山及湛江的眼科醫院。莊柏醫療集團主要包括六間位於香港的私人醫務中心。豐碩生物醫藥科技集團主要參與菊葉薯蕷及皂素領域的商業應用及生產的研究。

投資及融資

本期間，本公司收取來自Champion Dynasty貸款之利息約為9,304,000港元（二零一五年：2,996,000港元）。利息收入增加主要歸因於自二零一五年十月二日起，貸款利率由每年同業拆息利率上浮2.5%增加至每年10%。

於二零一六年六月三十日，本公司一間以放債人身份營業的全資擁有附屬公司之貸款應收賬款為33,200,000港元（二零一五年十二月三十一日：74,200,000港元）。本期間，來自放債人業務之利息收入約為2,490,000港元（二零一五年：3,915,000港元）。

重大收購及出售

於二零一六年三月二十三日，本集團與一名獨立第三方簽訂出售協議以出售聯營公司深圳愛帝宮現代母嬰健康管理有限公司（「愛帝宮」）的14.26%股權，代價人民幣92,690,000元。愛帝宮主要在深圳和北京從事母嬰護理服務。相關詳細資料已於本公司二零一六年三月二十三日之公告中披露。該出售於二零一六年四月二十二日完成。

於二零一六年六月二日，本集團與一名獨立第三方簽訂收購協議以收購吉盛投資有限公司（「吉盛」）的全部已發行股本。吉盛有權收購一集團公司之51%權益，該集團公司於廣東省羅浮山中國5A級風景名勝區持有一幅約34,273平方米的土地以及其周邊的土地開發權。相關詳細資料已於本公司二零一六年六月二日之公告中披露。該收購於二零一六年六月二十三日完成，並於本公司二零一六年六月二十七日之公告中披露。

於二零一六年六月二十一日，本集團與億高環球投資有限公司（「億高」）（本集團的附屬公司同佳國際生命健康科技集團有限公司（「同佳國際生命健康科技」）的非控股股東）簽訂另一份收購協議。根據該協議，本集團同意收購而億高同意出售同佳國際生命健康科技的37.8%股權。收購完成後，本集團持有同佳國際生命健康科技的99.5%。相關詳細資料已於本公司二零一六年六月二十一日之公告中披露。該收購於二零一六年六月二十一日完成。

報告期後事項

於二零一六年八月五日，本公司與長城簽訂一份認購協議，發行本金額為10,000,000美元的可換股債券予長城。該可換股債券提供每年9厘利息及以每股0.70港元換取本公司普通股股份的權利。相關詳細資料已於本公司二零一六年八月五日之公告中披露。可換股債券已於二零一六年八月十五日完成，並於本公司二零一六年八月十六日之公告中披露。

於二零一六年八月三十日，本公司與康宏証券投資服務有限公司（「康宏」）訂立配售代理協議，以委任康宏作為配售代理，按竭盡所能基準，安排承配人認購本公司將發行的本金額最高達30,000,000港元的債券。相關詳細資料已於本公司二零一六年八月三十日之公告中披露。

展望

本集團從二零一三年起進軍健康產業，經過多年發展，已建立精準生命健康服務、健康投資管理等業務，為更讓集團為未來主業更突出，更能發揮優勢，集團於本年初制定「專注精英健康」的發展戰略。社會精英階層對生命健康服務的需求日益增大，集團正在全球物色合適的城市及區域，建立連鎖「生命會所」及「養生基地」，為社會精英提供醫學抗衰老、亞健康干預、私人醫生服務等精準生命健康服務及一站式養生服務，並以血液淨化、代謝治療、細胞治療、基因治療等前沿醫療應用為主要技術手段提供服務，全方位解決社會精英的健康問題。

大健康產業正在全球持續發展，仍屬於朝陽行業，擁有非常龐大的市場，但競爭也是相當激烈。集團未來發展將繼續專注此領域，並逐步優化主業，加快發展步伐及人才隊伍的建設，逐步建立行業發展的優勢，逐步把集團打造成為國際一流、有核心競爭力的健康產業機構。

董事及最高行政人員於本公司及相聯法團之證券權益

董事名稱	股份數目			身份	備註	已發行股本百分比
	普通股	相關股份	總數			
張先生	903,949,671	-	903,949,671	受控制公司之權益	1	34.82%
鄭孝仁先生（「鄭先生」）	8,300,000	-	8,300,000	實益擁有人／配偶之權益	2	0.32%
葉炯賢先生	-	10,000,000	10,000,000	實益擁有人	3	0.39%
林江先生	-	1,000,000	1,000,000	實益擁有人	4	0.04%
麥楊光先生	-	1,000,000	1,000,000	實益擁有人	4	0.04%
丘志明先生	-	1,000,000	1,000,000	實益擁有人	4	0.04%

附註：

- (1) 張先生經持有Champion Dynasty之全部已發行股本而控制上述股份之權益；
- (2) 鄭先生擁有4,000,000股份及他的配偶（本公司的附屬公司員工）擁有4,300,000股份。根據證券及期貨條例（「證券及期貨條例」），鄭先生被視為擁有其配偶同一批股份及相關股份之權益；
- (3) 葉炯賢先生擁有本公司10,000,000購股權；及
- (4) 林江先生、麥楊光先生和丘志明先生各擁有本公司1,000,000購股權。

除以上披露外，於二零一六年六月三十日，概無董事、最高行政人員或彼等之聯繫人持有本公司或其相聯法團之股份、相關股份或債券而須記錄於本公司按證券及期貨條例第352條而存置之登記冊內之任何權益或淡倉，或依據聯交所證券上市規則（「上市規則」）所載《上市發行人董事進行證券交易的標準守則》（「標準守則」）須知會本公司及聯交所之任何權益或淡倉。

主要股東於本公司之證券權益

據董事及本公司最高行政人員所知悉，於二零一六年六月三十日，本公司根據證券及期貨條例第336條須備存之登記冊所載錄或另行知會本公司，直接或間接擁有或被視為擁有本公司已發行股本5%或以上之權益之人士（董事或本公司最高行政人員除外）如下：

主要股東名稱	股份數目	身份	已發行股本百分比
Champion Dynasty (附註)	903,949,671	實益擁有人	34.82%
國泰君安證券QDIIZH2015-002 資產管理計劃	337,428,000	實益擁有人	13.00%

附註：張先生為Champion Dynasty之唯一董事兼擁有其全部已發行股本之權益。

上述所有權益均為好倉（包括股份及相關股份之權益）。於二零一六年六月三十日，本公司根據證券及期貨條例第336條存置之登記冊中並無任何淡倉記錄。

購股權計劃

本公司於二零一二年十月十一日根據股東大會通過的決議採納了一項購股權計劃（「購股權計劃」）。於本期間的開始，所有購股權已行使或過期。於二零一六年一月五日，35,800,000份購股權授予購股權計劃下的合資格人士。於本期末，根據購股權計劃已授出及尚未行使之購股權獲行使後可能發行之股份數目為35,800,000（二零一五年十二月三十一日：無），相當於本公司於該日之已發行股份之1.38%（二零一五年十二月三十一日：無）。

董事收購股權之權利

除上文「董事及最高行政人員於本公司及相聯法團之證券權益」及「購股權計劃」中所披露者外，任何董事或彼等各自之配偶或未成年子女概無於截至二零一六年六月三十日六個月內之任何時間獲授予藉購入股份而獲益之權利，亦無行使任何該等權利。本公司或其附屬公司亦無參與訂立任何安排，致使董事可取得任何其他法團之該等權利。

獨立非執行董事之任命

於二零一六年三月十五日，林至穎（「林先生」）先生已獲委任為本公司的獨立非執行董事、本公司審核委員會（「審核委員會」）、本公司提名委員會及本公司薪酬委員會成員。

林先生的個人履歷詳情列載如下：

林先生於二零零三年取得香港大學工商管理（會計及金融）學士學位。之後，林先生於二零零六年取得香港理工大學理學（知識管理）碩士學位及於二零一零年取得香港中文大學工商管理碩士學位。林先生現為香港大學文化創意產業博士研究生。

林先生於二零零三年任職於羅兵咸永道會計師事務所，期後林先生加入香港馮氏（利豐）集團，於二零一五年離任前為利豐發展（中國）有限公司華南首席代表兼總經理。林先生現為香港及中國數家公司的董事或顧問。

林先生為中國人民政治協商會議第十一屆中山市委員、廣東省青年聯合會第十屆委員、中山市青年聯合會第八屆委員、全國港澳研究會港區特邀代表、第二屆國家商務部經貿政策諮詢委員會專家、香港菁英會成員、中國國家行政學院（香港）工商專業同學會成員。林先生於二零一一年至二零一二年期間為香港特別行政區政府中央政策組非全職顧問。

林先生現任中國商業經濟學會委員兼青年分會副會長、廣東省商業經濟學會副會長、廣東亞太電子商務研究院副院長、廣東省物流與供應鏈學會副秘書長。

林先生現任中國人民大學商學院客座教授、浙江大學管理學院客座教授、清華大學經管學院中國金融研究中心商業模式研究工作室特聘高級研究員、中山大學信息經濟與政策研究中心特聘研究員、廣東財經大學流通經濟研究所兼職研究員、暨南大學現代流通研究中心特約研究員、深圳大學港澳基本法研究中心特約研究員。

董事資料變更

丘志明先生（「丘先生」）（獨立非執行董事）已於二零一六年六月二十七日辭任一間於聯交所創業版上市的公司千里眼控股有限公司（股份代號：8051）獨立非執行董事職位。丘先生已於二零一六年八月十二日獲委任為一間於創業板上市的公司華夏能源控股有限公司（股份代號：8009）獨立非執行董事。

持續關連交易

於二零一五年十月二日，本公司與Champion Dynasty訂立一份新的貸款融資協議（「新貸款融資協議」）。根據新貸款融資協議，本公司以每年10%的利率提供上限200,000,000港元予Champion Dynasty三年循環貸款，張先生為貸款融資協議的個人擔保人。本公司可以發出不少於一個月的事先書面通知給Champion Dynasty以要求全部或部分償還貸款。新貸款融資協議於二零一五年十一月十九日舉行的股東特別大會上獲獨立股東通過。

於二零一六年六月三十日，借予Champion Dynasty的貸款金額為117,720,000港元（二零一五年十二月三十一日：186,600,000港元）。

企業管治

本公司於本期間一直全面應用上市規則附錄十四所載《企業管治守則》（「企管守則」）之原則，並遵守該守則之規定。董事概不知悉有任何資料可合理指出本公司於本期間並無遵守該守則，惟以下偏離者外：

根據上市規則第3.10(1)條，董事會必須包括至少三名獨立非執行董事。根據上市規則第3.21條，審核委員會必須包括至少三名成員。黃亮先生於二零一五年十二月十七日辭任獨立非執行董事後，本公司之獨立非執行董事及審核委員會成員人數將分別低於上市規則第3.10(1)條及3.21條規定之下限。

於二零一六年三月十五日，繼本公司委任林先生為獨立非執行董事及審核委員會成員，本公司已遵守上市規則第3.10(1)及3.21條項下的最低人數規定。

購回、出售或贖回本公司之上市證券

本期間，本公司或其任何附屬公司概無購回、出售或贖回本公司任何上市證券。

證券交易之標準守則

本公司已採納了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」）作為董事進行證券交易之操守準則。本公司在向全體董事及有關僱員作出了具體查詢後，全體董事確認在本期間一直遵守載列的所需標準。

經審核委員會審閱

本期間之中期業績未經審核，且未經本公司核數師審閱。由本公司所有獨立非執行董事組成之審核委員會與管理層已審閱本集團採納之會計準則及常規，以及本期間之未經審核簡明綜合財務報表。

致謝

本人謹此對股東之鼎力支持，以及各董事及竭誠為本集團付出寶貴貢獻之人士致以衷心感謝。

承董事會命
同佳國際健康產業集團有限公司
主席
張偉權

香港，二零一六年八月三十一日