



Sinopharm Tech Holdings Limited
國藥科技股份有限公司

(於開曼群島註冊成立之有限公司)
(股份代號: 8156)

2022/2023

中期業績報告

香港聯合交易所有限公司(「聯交所」)GEM(「GEM」)之特色

GEM之定位，乃為相比起其他在聯交所上市之公司帶有較高投資風險之中小型公司提供一個上市的市場。有意投資之人士應了解投資於該等公司之潛在風險，並應經過審慎周詳之考慮後方作出投資決定。

由於GEM上市公司普遍為中小型公司，在GEM買賣之證券可能會較於聯交所主板買賣之證券承受較大之市場波動風險，同時無法保證在GEM買賣之證券會有高流通量的市場。

香港交易及結算所有限公司及聯交所對本報告之內容概不負責，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報告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。

本報告的資料乃遵照GEM證券上市規則(「GEM上市規則」)之規定而刊載，旨在提供有關國藥科技股份有限公司(「本公司」)的資料，本公司的董事(「董事」)願就本報告資料共同及個別承擔全部責任。各董事在作出一切合理查詢後，確認就其深知及盡信，本報告所載資料在各重要方面均屬準確及完備，沒有誤導或欺詐成份，且並無遺漏其他事項，足以令致本報告所載之任何陳述或本報告產生誤導。

截至二零二二年十二月三十一日止六個月之中期業績

業績

本公司董事會(「董事會」)公佈本公司及其附屬公司(統稱「本集團」)截至二零二二年十二月三十一日止三個月及六個月(「二零二二年期間」)之未經審核簡明綜合中期業績，連同二零二一年同期(「二零二一年期間」)之經選定未經審核比較數字如下：

簡明綜合損益及其他全面收益表

截至二零二二年十二月三十一日止三個月及六個月

	附註	(未經審核)		(未經審核)	
		截至十二月三十一日止三個月		截至十二月三十一日止六個月	
		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
收入	3	9,398	10,051	15,025	11,730
銷售及服務成本		(7,859)	(7,820)	(11,986)	(9,137)
毛利		1,539	2,231	3,039	2,593
其他收入及收益/(虧損)	4	17,324	6,495	28,003	15,265
銷售及分銷開支		(1,219)	(456)	(1,301)	(620)
行政及經營開支		(4,182)	(11,019)	(9,439)	(24,791)
分佔聯營公司(虧損)/溢利		—	3,185	(531)	3,247
經營溢利/(虧損)		13,462	436	19,771	(4,306)
融資成本	5	(2,187)	(4,439)	(4,002)	(9,071)
除稅前溢利/(虧損)	6	11,275	(4,003)	15,769	(13,377)
所得稅開支	7	—	—	—	—
本期間溢利/(虧損)		11,275	(4,003)	15,769	(13,377)
應佔本期間溢利/(虧損)：					
本公司股權持有人		11,026	(4,108)	15,408	(13,503)
非控股權益		249	105	361	126
		11,275	(4,003)	15,769	(13,377)

截至二零二二年十二月三十一日止六個月之中期業績

	(未經審核) 截至十二月三十一日 止三個月		(未經審核) 截至十二月三十一日 止六個月	
	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
附註				
本期間其他全面(開支)/收益，扣除 稅項後：				
其後可能重新分類至損益之項目：				
因換算海外業務之財務報表產生之 匯兌差額	(1,718)	281	(2,227)	43
本期間之全面收益/(開支)總額	9,557	(3,722)	13,542	(13,334)
應佔本期間之全面收益/(開支) 總額：				
本公司股權持有人	9,075	(3,974)	13,692	(13,607)
非控股權益	482	252	(150)	273
	9,557	(3,722)	13,542	(13,334)
本公司股權持有人應佔每股盈利/ (虧損)				
8 基本	0.24港仙	(0.09港仙)	0.34港仙	(0.30港仙)
攤薄	不適用	不適用	不適用	不適用

第7至23頁之隨附附註構成本中期財務報告之一部分。

截至二零二二年十二月三十一日止六個月之中期業績

簡明綜合財務狀況表

於二零二二年十二月三十一日

	附註	(未經審核) 二零二二年 十二月三十一日 千港元	(經審核) 二零二二年 六月三十日 千港元
非流動資產			
物業、廠房及設備	9	3,247	3,850
使用權資產		400	800
商譽		—	—
於合營企業之權益		—	—
於聯營公司之權益		—	23,621
按公平值計入其他全面收益之金融資產		21,704	—
收購物業、廠房及設備之按金		537	537
		25,888	28,808
流動資產			
存貨		2,472	682
應收貿易賬款、其他應收賬款及預付款項	10	18,639	44,405
銀行結餘及現金		7,283	2,991
		28,394	48,078
流動負債			
應付貿易賬款、應計費用及其他應付賬款	11	54,797	76,633
應付董事款項		—	8,490
應付關連人士款項		—	12,144
應付一名股東款項		105,747	105,747
租賃負債		644	934
可換股債券	12	48,190	44,995
遞延稅項負債		1,307	1,307
稅項負債		33	33
		210,718	250,283
流動負債淨額		(182,324)	(202,205)
總資產減流動負債		(156,436)	(173,397)

截至二零二二年十二月三十一日止六個月之中期業績

	附註	(未經審核) 二零二二年 十二月三十一日 千港元	(經審核) 二零二二年 六月三十日 千港元
負債淨額		(156,436)	(173,397)
資本及儲備			
股本	13	56,912	56,721
儲備		(206,578)	(223,498)
本公司股權持有人應佔資本虧絀		(149,666)	(166,777)
非控股權益		(6,770)	(6,620)
資本虧絀總額		(156,436)	(173,397)

第7至23頁之隨附附註構成本中期財務報告之一部分。

截至二零二二年十二月三十一日止六個月之中期業績

簡明綜合權益變動表

截至二零二二年十二月三十一日止六個月

	本公司股權持有人應佔										非控股 權益	合計
	股本	股份溢價	股本 贖回儲備	購股權 儲備	可換股 換算儲備	可換股 債券儲備	特別儲備	資本儲備	保留溢利/ (累計虧損)	合計		
	千港元	千港元	千港元	千港元	千港元	千港元	千港元	千港元	千港元	千港元	千港元	千港元
於二零二二年七月一日(經審核)	56,721	2,702,002	1,484	15,694	8,256	8,573	(1)	28,633	(2,988,139)	(166,777)	(6,620)	(173,397)
本期間溢利	—	—	—	—	—	—	—	—	15,408	15,408	361	15,769
因換算海外業務之財務報表產生之 匯兌差額	—	—	—	—	(1,716)	—	—	—	—	(1,716)	(511)	(2,227)
本期間全面(開支)/收益總額	—	—	—	—	(1,716)	—	—	—	15,408	13,692	(150)	13,542
確認股權結算股份付款	—	—	—	742	—	—	—	—	—	742	—	742
已失效購股權	—	—	—	(16,436)	—	—	—	—	16,436	—	—	—
就可換股債券確認權益部分	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
結付貸款而發行股份	191	2,486	—	—	—	—	—	—	—	2,677	—	2,677
出售附屬公司時解除	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
於二零二二年十二月三十一日 (未經審核)	56,912	2,704,488	1,484	—	6,540	8,573	(1)	28,633	(2,956,295)	(149,666)	(6,770)	(156,436)

截至二零二一年十二月三十一日止六個月

	本公司股權持有人應佔										非控股 權益	合計
	股本	股份溢價	股本 贖回儲備	購股權 儲備	可換股 換算儲備	可換股 債券儲備	特別儲備	資本儲備	保留溢利/ (累計虧損)	合計		
	千港元	千港元	千港元	千港元	千港元	千港元	千港元	千港元	千港元	千港元	千港元	千港元
於二零二一年七月一日(經審核)	55,505	2,675,328	1,484	11,290	7,968	4,507	(1)	10,184	(2,904,690)	(138,880)	(1,676)	(140,556)
本期間虧損	—	—	—	—	—	—	—	—	(13,503)	(13,503)	126	(13,377)
因換算海外業務之財務報表產生之 匯兌差額	—	—	—	—	(104)	—	—	—	—	(104)	147	43
本期間全面(開支)/收益總額	—	—	—	—	(104)	—	—	—	(13,503)	(13,607)	273	(13,334)
確認股權結算股份付款	—	—	—	3,394	—	—	—	—	—	3,394	—	3,394
就可換股債券確認權益部分	—	—	—	—	—	6	—	—	—	6	—	6
結付貸款而發行股份	1,671	26,674	—	—	—	—	—	—	—	28,345	—	28,345
出售附屬公司時解除	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	1,288	1,288
於二零二一年十二月三十一日 (未經審核)	56,721	2,702,002	1,484	14,684	7,864	4,513	(1)	10,184	(2,918,193)	(120,742)	(115)	(120,857)

第7至23頁之隨附附註構成本中期財務報告之一部分。

截至二零二二年十二月三十一日止六個月之中期業績

簡明綜合現金流量表

截至二零二二年十二月三十一日止六個月

	(未經審核)	
	截至十二月三十一日止六個月	
	二零二二年 千港元	二零二一年 千港元
經營活動		
經營所用現金	8,219	(38,720)
已收利息	1	3
已付利息	(3,500)	(519)
經營活動所產生/(所用)現金淨額	4,720	(39,236)
投資活動		
添置物業、廠房及設備	(23)	(121)
投資活動所用現金淨額	(23)	(121)
融資活動		
償還租賃負債	(290)	(436)
應付董事款項減少	—	(16)
償還其他借貸	—	(13,260)
增加可換股債券	—	50,000
融資活動(所用)/所產生現金流量淨額	(290)	36,288
現金及現金等值物之增加/(減少)淨額	4,407	(3,069)
於期初之現金及現金等值物	2,991	7,482
匯率變動影響	(115)	(398)
於期末之現金及現金等值物，即現金及銀行結餘	7,283	4,015

第7至23頁之隨附附註構成本中期財務報告之一部分。

未經審核簡明綜合財務報表附註

截至二零二二年十二月三十一日止六個月

1. 編製基準及主要會計政策

截至二零二二年十二月三十一日止六個月之未經審核中期簡明綜合財務報表已根據香港會計師公會(「**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」及GEM上市規則之適用披露規定編製。

除下文所述者外，編製截至二零二二年十二月三十一日止六個月之未經審核中期綜合財務報表所採用之主要會計政策及計算方法與本集團截至二零二二年六月三十日止年度之財務報表所採用者一致。

本集團已採納與其業務經營相關及於二零二二年七月一日開始的會計期間生效的所有新訂及經修訂準則、修訂本及詮釋。採納該等新訂及經修訂準則、修訂本及詮釋對本集團的會計政策，以及於本期間及過往期間之呈報金額並無任何重大影響。

本集團並無提早應用任何已頒佈但尚未生效之新訂及經修訂香港財務報告準則。

未經審核簡明綜合財務報表附註

截至二零二二年十二月三十一日止六個月

2. 分類資料

(a) 分類收入及業績

本集團之收入及業績按營運分類分析如下：

截至二零二二年十二月三十一日止六個月（未經審核）

	互聯網+				合計 千港元
	彩票相關服務 千港元	解決方案服務 千港元	供應鏈服務 千港元	製造及分銷 個人防護裝備 千港元	
分類收入：					
向外界客戶銷售	—	—	10,825	4,200	15,025
分類業績	(422)	(1,218)	1,758	9	127
未分配收入					29,145
分佔聯營公司虧損					(531)
未分配開支					(8,970)
融資成本					(4,002)
除稅前溢利					15,769
所得稅開支					—
本期間溢利					15,769
計入分類損益或分類資產計量之 金額：					
折舊及攤銷	—	—	—	90	90

截至二零二一年十二月三十一日止六個月（未經審核）

	互聯網+				其他 千港元	合計 千港元
	彩票相關服務 千港元	解決方案服務 千港元	供應鏈服務 千港元	製造及分銷 個人防護裝備 千港元		
分類收入：						
向外界客戶銷售	832	363	6,090	4,445	—	11,730
分類業績	(136)	(26)	(515)	(731)	—	(1,408)
未分配收入						15,160
分佔聯營公司溢利						3,247
未分配開支						(21,846)
融資成本						(8,530)
除稅前虧損						(13,377)
所得稅開支						—
本期間虧損						(13,377)
計入分類損益或分類資產計量之 金額：						
折舊及攤銷	9	—	—	191	—	200

未經審核簡明綜合財務報表附註

截至二零二二年十二月三十一日止六個月

2. 分類資料 — 續

(b) 分類資產及負債

本集團之資產及負債按營運分類分析如下：

於二零二二年十二月三十一日 (未經審核)

	互聯網+				合計 千港元
	彩票相關 服務 千港元	解決方案 服務 千港元	供應鏈 服務 千港元	製造及 分銷個人 防護裝備 千港元	
資產					
分類資產	1,159	199	10,048	15,491	26,897
未分配資產					27,385
總資產					54,282
負債					
分類負債	5,149	4,482	31,088	2,498	43,217
未分配負債					167,501
總負債					210,718

於二零二二年六月三十日 (經審核)

	互聯網+				合計 千港元
	彩票相關 服務 千港元	解決方案 服務 千港元	供應鏈 服務 千港元	製造及 分銷個人 防護裝備 千港元	
資產					
分類資產	1,415	4,668	26,201	9,455	41,739
未分配資產					35,147
總資產					76,886
負債					
分類負債	5,748	1,902	43,793	24,799	76,242
未分配負債					174,041
總負債					250,283

未經審核簡明綜合財務報表附註
截至二零二二年十二月三十一日止六個月

3. 收入

本集團之主要業務為提供(i)彩票相關服務、(ii)「互聯網+」服務(解決方案及供應鏈)及(iii)製造及分銷個人防護裝備。

收入乃指扣除退貨、折扣或銷售稅後來自本集團所提供下列服務之收入：

	(未經審核)	
	截至十二月三十一日	
	止六個月	
	二零二二年 千港元	二零二一年 千港元
某一時間點		
「互聯網+」服務(供應鏈)		
— 買賣貨品	10,825	6,090
製造及分銷個人防護裝備	4,200	4,445
	<u>15,025</u>	<u>10,535</u>
隨時間推移		
彩票相關服務	—	832
「互聯網+」服務(解決方案)	—	363
	<u>—</u>	<u>1,195</u>
	<u>15,025</u>	<u>11,730</u>

未經審核簡明綜合財務報表附註

截至二零二二年十二月三十一日止六個月

4. 其他收入及收益／(虧損)

	(未經審核)	
	截至十二月三十一日 止六個月	
	二零二二年 千港元	二零二一年 千港元
出售鎖定的代價股份的補償收入(附註a)	15,501	—
政府補助(附註b)	391	—
通過已發行股份結清貸款之收益(附註c)	12,621	6,418
出售附屬公司之收益	—	8,680
利息收入	1	3
其他	631	164
攤薄聯營公司權益之虧損(附註d)	(1,142)	—
	28,003	15,265

附註：

- (a) 根據日期為二零一九年一月四日的買賣協議，買方(本公司之全資附屬公司)有權出售鎖定的代價股份，以補償保障利潤的差額。截至二零二二年十二月三十一日止六個月，本公司已行使權利出售498,000,000股鎖定的代價股份，以換取補償收入約15,500,000港元。有關詳情，請參閱本公司所發出日期為二零一九年一月四日的公告及日期為二零二二年四月二日的通函。
- (b) 概無有關政府補助重大金額之未達成條件或或然事項。

未經審核簡明綜合財務報表附註
截至二零二二年十二月三十一日止六個月**4. 其他收入及收益／(虧損) — 續**

附註：— 續

- (c) 於二零二二年七月二十七日，本公司與一名關連人士(本公司之前董事)訂立一份協議，據此，本公司應向該關連人士支付的未償還結欠總額15,298,533港元通過本公司於二零二二年十一月十五日發行54,637,617股新普通股結清。參考本公司股份於發行日期的股份收市價，有關股份於當日的公平值估計為2,677,243港元。清償之收益(即已結清的未償還結欠與已發行新普通股公平值之間的差額)為12,621,290港元，自二零二二年期間的損益扣除。

於二零二一年六月八日，本公司與本公司之關連人士訂立一份協議，據此，本公司應向關連人士支付的未償還結欠總額34,763,312港元通過本公司於二零二一年十月二十日發行133,705,046股新普通股結清。參考本公司股份於發行日期的股份收市價，有關股份於當日的公平值估計為28,345,470港元。清償之收益(即已結清的未償還結欠與已發行新普通股公平值之間的差額)為6,417,842港元，自二零二一年期間的損益扣除。

- (d) 於二零二二年十月二十四日，永衍之股東(國藥科技企業除外)通過配售新股的方式配發及發行100股新普通股，導致本集團於永衍之股權由20%攤薄至19%。因此，已於報告日就剩餘於永衍之19%股權入賬為按公平值計入其他全面收益之金融資產。攤薄永衍權益之虧損約1,100,000港元(二零二一年：無)已於本集團二零二二年期間之損益扣除。

未經審核簡明綜合財務報表附註

截至二零二二年十二月三十一日止六個月

5. 融資成本

	(未經審核)	
	截至十二月三十一日	
	止六個月	
	二零二二年	二零二一年
	千港元	千港元
下列各項之利息：		
— 可換股債券	3,680	8,431
— 其他貸款	—	519
— 融資租賃付款	322	121
	4,002	9,071

6. 除稅前溢利／(虧損)

	(未經審核)	
	截至十二月三十一日	
	止六個月	
	二零二二年	二零二一年
	千港元	千港元
除稅前溢利／(虧損) 經扣除／(計入)		
下列項目後得出：		
服務成本	—	6,216
已售存貨成本	11,986	2,921
股權結算股份付款	742	3,394
物業、廠房及設備之折舊	692	668
匯兌虧損淨額	—	7

未經審核簡明綜合財務報表附註

截至二零二二年十二月三十一日止六個月

7. 所得稅開支

截至二零二二年十二月三十一日及二零二一年十二月三十一日止六個月，本集團合資格實體之香港利得稅乃根據利得稅兩級制計算。根據利得稅兩級制，合資格法團首2百萬港元溢利之稅率將為8.25%，而超過2百萬港元溢利之稅率將為16.5%。

於其他司法管轄區產生之稅項乃根據相關司法管轄區之通行稅率計算。

8. 本公司股權持有人應佔每股盈利／(虧損)

本公司普通股股權持有人應佔每股基本及攤薄盈利／(虧損)乃根據以下數據計算：

溢利／(虧損)

	(未經審核)		(未經審核)	
	截至十二月三十一日		截至十二月三十一日	
	止三個月		止六個月	
	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
本公司股權持有人應佔之 本期間溢利／(虧損)	11,026	(4,108)	15,408	(13,503)

未經審核簡明綜合財務報表附註

截至二零二二年十二月三十一日止六個月

8. 本公司股權持有人應佔每股盈利／(虧損) — 續

股份數目

	(未經審核)		(未經審核)	
	截至十二月三十一日		截至十二月三十一日	
	止三個月		止六個月	
	二零二二年 千股	二零二一年 千股	二零二二年 千股	二零二一年 千股
計算每股基本虧損之普通股加權平均數	<u>4,537,689</u>	<u>4,403,984</u>	<u>4,551,645</u>	<u>4,457,030</u>
計算每股攤薄虧損之普通股加權平均數	<u>4,537,689</u>	<u>4,403,984</u>	<u>4,551,645</u>	<u>4,457,030</u>

截至二零二二年十二月三十一日止三個月及六個月，由於行使或轉換本公司尚未行使之購股權及可換股債券將導致每股盈利增加(截至二零二一年十二月三十一日止三個月及六個月：每股虧損減少)，故該等購股權及可換股債券具反攤薄作用(截至二零二一年十二月三十一日止三個月及六個月：反攤薄)。

未經審核簡明綜合財務報表附註
截至二零二二年十二月三十一日止六個月

9. 物業、廠房及設備

	傢私、 裝置及設備 千港元	廠房及機器 千港元	租賃物業裝修 千港元	汽車 千港元	電腦設備 千港元	合計 千港元
於二零二二年七月一日之 賬面值，扣除累計折舊 (經審核)	151	2,220	1,362	—	117	3,850
本期間添置	—	23	—	—	—	23
本期間折舊撥備	(14)	(373)	(219)	—	(18)	(624)
匯兌調整	—	(2)	—	—	—	(2)
於二零二二年 十二月三十一日，扣除 累計折舊(未經審核)	137	1,868	1,143	—	99	3,247

10. 應收貿易賬款、其他應收賬款及預付款項

	(未經審核) 二零二二年 十二月三十一日 千港元	(經審核) 二零二二年 六月三十日 千港元
應收貿易賬款	84,808	117,907
其他應收賬款及預付款項	46,857	55,309
	131,665	173,216
減：應收呆賬撥備	(113,026)	(128,811)
	18,639	44,405

未經審核簡明綜合財務報表附註

截至二零二二年十二月三十一日止六個月

10. 應收貿易賬款、其他應收賬款及預付款項 — 續

客戶之付款條款主要為記賬方式。發票一般須於發出日期起計30至180日內支付。

於報告期末，應收貿易賬款之賬齡分析如下：

	(未經審核) 二零二二年 十二月三十一日 千港元	(經審核) 二零二二年 六月三十日 千港元
0至30日	4,219	61
31至60日	272	—
61至180日	—	23,641
181至365日	—	6,151
超過一年	80,317	88,054
	84,808	117,904

11. 應付貿易賬款、應計費用及其他應付賬款

	(未經審核) 二零二二年 十二月三十一日 千港元	(經審核) 二零二二年 六月三十日 千港元
應付貿易賬款	28,925	54,589
應計費用及其他應付賬款	25,872	22,044
	54,797	76,633

未經審核簡明綜合財務報表附註

截至二零二二年十二月三十一日止六個月

11. 應付貿易賬款、應計費用及其他應付賬款 — 續

本集團於報告期末按收取貨物及服務日期呈列之應付貿易賬款賬齡分析如下：

	(未經審核) 二零二二年 十二月三十一日 千港元	(經審核) 二零二二年 六月三十日 千港元
0至30日	3,106	91
31至120日	—	2,499
121至180日	—	25,447
181至365日	—	5,821
超過一年	25,819	20,731
	28,925	54,589

12. 可換股債券

	(未經審核) 二零二二年 十二月三十一日 千港元	(經審核) 二零二二年 六月三十日 千港元
可換股債券 ^{(附註(i))} ：		
— 負債部分	—	—
可換股債券II ^{(附註(ii))} ：		
— 負債部分	48,190	44,995
可換股債券(I及II)：		
— 負債部分	48,190	44,995
分類為流動負債：		
— 可換股債券	48,190	44,995

未經審核簡明綜合財務報表附註

截至二零二二年十二月三十一日止六個月

12. 可換股債券 — 續

附註：

(i) 可換股債券I

於二零一四年一月十七日，本公司發行於二零一七年一月十七日到期、本金額89,625,000港元及以2%之年利率計息之可換股債券，作為一般營運資金及償還借貸（「該等可換股債券」）。該等可換股債券可按每股2.39港元之換股價轉換為本公司普通股。因於二零一四年十二月十七日完成的股份拆細，該等可換股債券獲悉數轉換後將發行之股份數目調整為150,000,000股，換股價為每股0.598港元。

該等可換股債券包含負債及權益部分。負債部分之實際年利率為13.89%。權益部分則呈列於權益下之「可換股債券儲備」。

該等可換股債券之負債部分於發行日期之公平值乃由獨立估值師基於同等非可換股貸款按現行市場利率貼現估計未來現金流出量之現值而釐定估值。

於二零一七年一月十八日，本公司與債券持有人訂立修訂協議，以修訂該等可換股債券之若干條款及條件。換股價由每股0.598港元修訂為每股0.359港元，並可轉換為最多249,651,810股股份。到期日延長至二零一七年七月十七日，於取得債券持有人書面同意後，到期日可再延長六個月至二零一八年一月十七日。利率為每年8%，利息自修訂協議日期起每半年支付一次。

於二零一八年一月十八日，本公司與債券持有人訂立第二份修訂協議，據此，該等可換股債券之到期日延長至二零一八年七月十七日，於取得債券持有人書面同意後，到期日再延長六個月至二零一九年一月十七日。須按每年8%之利率支付截至到期日之利息，而其他條款及條件維持不變。

12. 可換股債券 — 續

附註：— 續

(i) 可換股債券I — 續

於二零一九年一月十七日，本公司與債券持有人訂立第三份修訂協議，據此，該等可換股債券之到期日延長至二零一九年七月十七日，於取得債券持有人書面同意後，到期日再延長六個月至二零二零年一月十七日。須按每年8%之利率支付截至到期日之利息，而其他條款及條件維持不變。

由於向國藥藥材海外控股有限公司配發及發行代價股份後，於二零一九年五月十日對該等可換股債券之調整，該等可換股債券獲悉數轉換後，將向Integrated Asset配發及發行最多263,602,941股股份。經調整後的換股價為每股轉換股份0.34港元(可予進一步調整)。

於二零二零年二月七日，本公司與債券持有人訂立第四份修訂協議，據此，該等可換股債券之到期日延長至二零二零年七月十七日，於取得債券持有人書面同意後，到期日再延長六個月至二零二一年一月十七日。須按每年8%之利率支付截至到期日之利息，而其他條款及條件維持不變。

於二零二一年一月十九日，本公司與債券持有人訂立第五份修訂協議，以修訂該等可換股債券之若干主要條款，包括將該等可換股債券之到期日由二零二一年一月十七日延長一年至二零二二年一月十七日。其換股價由每股轉換股份0.34港元修訂為0.221港元(可予調整)，可轉換為最多405,542,986股股份。該等可換股債券之利率增至每年10%，利息每年支付一次(「第五次修訂」)。除第五次修訂外，該等可換股債券之所有其他條款及條件均維持不變。第五份修訂協議及其項下擬進行之交易須經獨立股東於本公司將予舉行之股東特別大會上批准，且聯交所批准第五次修訂及自該等可換股債券產生之轉換股份在聯交所上市後，方可作實。

未經審核簡明綜合財務報表附註

截至二零二二年十二月三十一日止六個月

12. 可換股債券 — 續

附註：— 續

(i) 可換股債券I — 續

於釐定負債部分及權益部分所運用之主要估值參數之詳情概列如下：

(a) 本金額：	89,625,000港元
(b) 票息率：	每年10%
(c) 到期日：	二零二二年一月十七日
(d) 經調整換股價：	0.221港元
(e) 無風險利率：	0.105%
(f) 預期波幅：	75.71%
(g) 預期股息率：	0%

二零二二年一月10%債券於二零二二年一月十七日到期，債券於到期時並無獲償還或獲轉換為本公司股份。就此而言，債券全部未償還結餘105,747,000港元(由債券本金額89,625,000港元及相關應計利息16,122,000港元組成)(計入應計費用及其他應付賬款)已於到期時重新分類為應付一名股東款項。

(ii) 可換股債券II

於二零二一年八月三十日，本公司向債券持有人發行本金額為50,000,000港元、於二零二三年二月二十日到期，按年利率7%計息並每半年支付利息之非上市可換股債券(「該等可換股債券II」)，作為發展及推廣本集團防偽業務；償還貸款及其他應付賬款；以及作為本公司營運成本及一般營運資金。於該等可換股債券II按每股轉換股份0.29港元之初步換股價悉數轉換為本公司之已繳足普通股後，本公司將發行最多172,413,793股股份。

未經審核簡明綜合財務報表附註
截至二零二二年十二月三十一日止六個月

12. 可換股債券 — 續

附註：— 續

(ii) 可換股債券II — 續

於釐定負債部分及權益部分所運用之主要估值參數之詳情概列如下：

(a) 本金額：	50,000,000港元
(b) 票息率：	每年7%
(c) 到期日：	二零二三年二月二十日
(d) 換股價：	0.29港元
(e) 無風險利率：	0.096%
(f) 預期波幅：	73.19%
(g) 預期股息率：	0%

13. 股本

	股份數目 千股	金額 千港元
法定：		
於二零二二年七月一日(經審核)及二零二二年 十二月三十一日(未經審核)，每股面值0.0125 港元之普通股	<u>16,000,000</u>	<u>200,000</u>
已發行及繳足：		
於二零二二年七月一日(經審核)	4,537,689	56,721
就結付應付一名前董事款項而發行股份	<u>54,637</u>	<u>191</u>
於二零二二年十二月三十一日(未經審核)	<u>4,592,326</u>	<u>56,912</u>

未經審核簡明綜合財務報表附註

截至二零二二年十二月三十一日止六個月

14. 關連人士交易

董事及主要管理人員之報酬

董事及主要管理層其他成員於截至二零二二年十二月三十一日止三個月及六個月之酬金如下：

	(未經審核) 截至十二月三十一日 止三個月		(未經審核) 截至十二月三十一日 止六個月	
	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
短期福利	1,431	2,300	2,416	4,644
僱員結束服務後之 福利	22	23	37	45
	1,453	2,323	2,453	4,689

董事及主要管理人員之酬金乃由薪酬委員會考慮個人表現及市場趨勢後釐定。

與關連人士之結餘

於二零二二年十二月三十一日，應付董事之款項約為零港元(二零二二年六月三十日：約8,490,000港元)，為無抵押、免息及並無固定還款期。

於二零二二年十二月三十一日，應收關連公司之款項約為零港元(二零二二年六月三十日：約3,078,000港元)。該等款項為無抵押、免息及並無固定還款期。

15. 報告期後事項

自二零二二年期間末直至本報告日期，董事會並不知悉任何對本集團造成影響的重大事項。

管理層討論及分析

財務回顧

本集團之主要業務為提供(i)彩票相關服務；(ii)「互聯網+」服務(解決方案及供應鏈)；及(iii)製造及分銷個人防護裝備。

二零二二年期間，本集團錄得未經審核綜合收入15,000,000港元，較二零二一年期間之11,700,000港元增加28%。毛利率下降至約20%，而於二零二一年期間則為22%。二零二二年期間，本集團錄得股權持有人應佔溢利15,400,000港元，而本集團於二零二一年期間則錄得股權持有人應佔虧損13,500,000港元。二零二二年期間第二季度股權持有人應佔溢利為11,000,000港元，而本集團於二零二一年期間則錄得股權持有人應佔虧損4,100,000港元。二零二二年期間之銷售及分銷開支以及行政開支為10,700,000港元，較二零二一年期間之25,400,000港元減少58%。

分類資料

彩票相關服務業務於二零二二年期間錄得零港元收入，而本集團於二零二一年期間錄得800,000港元收入。

於「互聯網+」服務業務中，解決方案服務及供應鏈服務的收入分別錄得零港元及10,800,000港元，較二零二一年同期增加68%。於報告期間，毛利錄得1,800,000港元，毛利率為17%，而二零二一年同期的毛利率為5%。

製造及分銷個人防護裝備業務錄得4,200,000港元，較二零二一年同期減少6%。於報告期間，毛利錄得1,400,000港元，毛利率為33%，二零二一年同期則為34%。

管理層討論及分析

業務回顧

於回顧期間，本集團持續就「互聯網+」業務進行整體規劃及佈局，憑藉集團於「互聯網+」業務多年經驗，本集團正與各平台營運商積極探討合作模式及共同開拓市場份額，正逐步建立「互聯網+」業務內之供應鏈服務版圖。本集團亦同時正與各行業運營方商討合作模式，透過集團於「互聯網+」業務上之經驗，為各行業運營方提供增值服務。藉此為集團在「互聯網+」業務上帶來的新機遇及標誌著加快推進本集團於「互聯網+」業務上應用於不同的商業模式中。

「互聯網+」業務

於回顧期內，集團正全力開展與中國內地平台運營方已簽定服務協議之業務拓展，集團透過該平台運營方之關聯公司平台包括：「小店平台」、「全球購平台」、「今日頭條」、「抖音」及「西瓜視頻」等運營主體，提供一站式產品供應鏈服務。本集團旗下之子公司已成功進注抖音平台內之「全球優選進口超市」，成為特選供應商。集團透過各直播電商頻道及短視頻平台進行作為線上銷售渠道，同時亦透過物流商提供倉儲物流等服務，從而建立了優質的供應鏈管理體系，為消費者帶來愉悅的購物體驗。

個人防護裝備業務

於回顧年度，新型冠狀病毒疫情（「**疫情**」）持續影響社會正常運作及日常經濟活動，但本集團集中力量和經驗，根據自身情況發展防疫導向業務，個人防護裝備製造及分銷業務迎合當下防疫需求，繼續為各客戶提供高質量及防護力強的防護裝備產品，亦為本集團提供穩定的收入來源。

未來展望

集團未來將持續於「互聯網+」業務上為主導發展方向，憑藉於「互聯網+」供應鏈服務多年經驗及技術，及與各大平台運營商之合作關係，集團將於「互聯網+」服務上擴展空間，包括與各平台運營商加強合作深度。集團亦同時不斷探索其他於「互聯網+」業務發展的機遇，包括就「互聯網+」解決方案與各行業參與者進行磋商探討，為集團拓展新的發展機遇。

另一方面，憑藉集團於個人防護裝備業務之多年經驗，集團正全力開展有關大健康產業鏈之探索，其中包括大健康產品之生產、分銷及供應鏈等整體業務流程，藉此拓展集團於大健康產業的新機遇及為集團帶來新的收入來源。本集團亦於回顧期後，正式啟動其負責分銷之大健康產品 — 為一全中藥成份之保健品，藉此作為開展大健康業務之起始，集團將積極投入資源以作為集團未來增長機遇。

管理層討論及分析

股息

董事會不建議派付截至二零二二年十二月三十一日止六個月之股息(截至二零二一年十二月三十一日止六個月：無)。

流動資金、財務資源及資本負債比率

於二零二二年十二月三十一日，本集團的銀行結餘及現金為7,300,000港元(二零二二年六月三十日：3,000,000港元)，主要以港元及人民幣持有。流動資產為28,400,000港元(二零二二年六月三十日：48,100,000港元)，主要包括存貨、應收貿易賬款、其他應收賬款以及預付款項、銀行結餘及現金。流動負債為210,700,000港元(二零二二年六月三十日：250,300,000港元)，主要包括應付貿易賬款、應計費用及其他應付賬款、應付董事款項、可換股債券及其他借貸。於二零二二年十二月三十一日，按本集團的計息借貸總額除以總資產計算，本集團的資產負債比率為89%(二零二二年六月三十日：59%)。

資本架構

於報告期間，本集團的資本架構由現金及現金等值物及本公司股權持有人應佔權益組成，當中包括已發行股本及儲備。於二零二二年十二月三十一日，本公司已發行股份總數為4,592,326,397股每股面值0.0125港元之普通股(「股份」)。

於二零二二年十一月十五日，根據於二零二二年十一月七日舉行之本公司股東週年大會授予前董事的一般授權，本公司按發行價每股貸款資本化股份0.28港元，配發及發行合共54,637,617股貸款資本化股份。

可換股債券

於二零二二年一月十七日到期之可換股債券

於二零一四年一月十七日，本公司向債券持有人發行本金額為89,625,000港元、於二零一七年一月十七日到期及按年利率2%計息之非上市可換股債券（「**該等可換股債券**」），作為一般營運資金及償還借貸。於該等可換股債券按每股轉換股份2.390港元之換股價悉數轉換為本公司之已繳足普通股後，本公司將發行最多37,500,000股股份。由於在二零一四年十二月十七日進行股份拆細，故悉數轉換該等可換股債券後須予發行之股份數目調整為150,000,000股，而每股股份之換股價為0.598港元。

於二零一七年一月十八日，本公司與債券持有人訂立首份修訂協議，以修訂該等可換股債券之若干主要條款，包括將該等可換股債券之到期日由二零一七年一月十七日延長六個月至二零一七年七月十七日，並於取得債券持有人書面同意後，再延長至二零一八年一月十七日。該等可換股債券之換股價由每股轉換股份0.598港元修訂為0.359港元（可予調整），可轉換為最多249,651,810股股份。該等可換股債券之利率增至每年8%，利息每半年支付一次（「**修訂**」）。除有關修訂外，該等可換股債券之所有其他條款及條件均維持不變。修訂已由本公司股東（「**股東**」）於本公司在二零一七年三月二十九日舉行之股東特別大會上以普通決議案方式獲批准。於二零一七年七月十八日，本公司已收到債券持有人之書面同意，據此該等可換股債券之到期日將再延長六個月至二零一八年一月十七日。

於二零一八年一月十八日，本公司與債券持有人訂立第二份修訂協議，將該等可換股債券之到期日由二零一八年一月十七日延長至二零一八年七月十七日，並於取得債券持有人書面同意後，再延長至二零一九年一月十七日（「**第二次修訂**」）。第二次修訂已由股東於本公司在二零一八年四月十八日舉行之股東特別大會上以普通決議案方式獲批准。本公司已收到債券持有人之書面同意，據此該等可換股債券之到期日將再延長六個月至二零一九年一月十七日。

管理層討論及分析

於二零一九年一月十七日，本公司與債券持有人訂立第三份修訂協議，將該等可換股債券之到期日由二零一九年一月十七日延長至二零一九年七月十七日，並於取得債券持有人書面同意後，再延長至二零二零年一月十七日（「**第三次修訂**」）。第三次修訂已由股東於本公司在二零一九年三月十九日舉行之股東特別大會上以普通決議案方式獲批准。本公司已收到債券持有人之書面同意，據此該等可換股債券之到期日將再延長六個月至二零二零年一月十七日。

由於向國藥藥材海外控股有限公司配發及發行代價股份後，於二零一九年五月十日對該等可換股債券之調整，該等可換股債券獲悉數轉換後，將向債券持有人配發及發行最多263,602,941股股份。經調整後的換股價為每股轉換股份0.34港元（可予進一步調整）。

於二零二零年二月七日，本公司與債券持有人訂立第四份修訂協議，將該等可換股債券之到期日由二零二零年一月十七日延長至二零二零年七月十七日，並於取得債券持有人書面同意後，再延長至二零二一年一月十七日（「**第四次修訂**」）。第四次修訂已由股東於本公司在二零二零年三月二十五日舉行之股東特別大會上以普通決議案方式獲批准。本公司已收到債券持有人之書面同意，據此該等可換股債券之到期日將再延長六個月至二零二一年一月十七日。

於二零二一年一月十九日，本公司與債券持有人訂立第五份修訂協議，以修訂該等可換股債券之若干主要條款，包括將該等可換股債券之到期日由二零二一年一月十七日延長一年至二零二二年一月十七日。其換股價由每股轉換股份0.34港元修訂為0.221港元（可予調整），可轉換為最多405,542,986股股份。該等可換股債券之利率增至每年10%，利息每年支付一次（「**第五次修訂**」）。除第五次修訂外，該等可換股債券之所有其他條款及條件均維持不變。第五次修訂已於二零二一年三月二十二日舉行之本公司股東特別大會上獲股東以普通決議案方式批准。

於二零二二年十二月三十一日，該等可換股債券概無獲債券持有人轉換為股份或由本公司贖回。

管理層討論及分析

債券持有人並無自二零二二年一月十七日起到期之該等可換股債券之轉換權。因此，該等可換股債券自該日起不可被轉換。

於本中期報告日期，本公司並無接獲債券持有人發出任何違約事件通知並要求即時償還。本公司仍在與債券持有人就重續或進一步延長該等可換股債券進行磋商，並將按照監管規定，適時通過進一步公告披露上述事宜的進一步發展。

於二零二三年二月二十日到期之可換股債券

於二零二一年八月三十日，本公司發行本金額為50,000,000港元、於二零二三年二月二十日到期，按年利率7%計息並每半年支付利息之非上市可換股債券（「**該等可換股債券II**」），作為發展及推廣本集團防偽業務；償還貸款及其他應付款項；以及作為本公司營運成本及一般營運資金。於該等可換股債券II按每股轉換股份0.29港元之初步換股價悉數轉換為本公司之已繳足普通股後，本公司將發行最多172,413,793股股份。

於二零二二年十二月三十一日，該等可換股債券II概無獲債券持有人轉換為股份或由本公司贖回。

重大投資、收購及出售

截至二零二二年十二月三十一日止六個月，本集團並無任何有關附屬公司、聯營公司及合營企業的重大投資或重大收購或出售事項。

僱員及薪酬政策

於二零二二年十二月三十一日，本集團於香港及中國有36名（二零二二年六月三十日：32名）僱員，當中包括董事。

僱員薪酬乃參考彼等之表現、資歷、經驗、職位及市場趨勢釐定。除基本薪金及參與強制性公積金計劃以及提供包括醫療及培訓計劃等員工福利外，本集團亦可能按照僱員之表現評估向個別僱員授出購股權作為鼓勵及獎勵。

管理層討論及分析

外匯風險

由於本集團之現金、借貸、收入及開支均以港元(「港元」)、人民幣(「人民幣」)或美元(「美元」)結算，故預期不會有重大匯兌風險。本集團之主要投資及融資策略為以人民幣、港元及美元借貸投資中國本土項目。由於人民幣兌港元匯率相對穩定，而本集團之大部分營運收入均以人民幣計值，故本集團期內並無進行任何外幣對沖活動。然而，本集團將不時應人民幣、美元及港元匯率之變動而檢討及調整本集團之投資及融資策略。

或然負債及資產抵押

於二零二二年十二月三十一日，本公司並無或然負債(二零二二年六月三十日：無)。

於二零二二年十二月三十一日，本集團並無資產已質押予任何第三方作為抵押(二零二二年六月三十日：無)。

承擔

於二零二二年十二月三十一日，本集團之資本承擔為零港元，而來自經營業務之經營租約承擔(作為承租人)為零港元(二零二二年六月三十日：分別為資本承擔零港元及經營租約承擔零港元)。

報告期後事項

自截至二零二二年十二月三十一日止六個月末起，概無影響本集團之重要事件。

一般資料

董事及主要行政人員於本公司或任何相聯法團的股份、相關股份及債券之權益及淡倉

於二零二二年十二月三十一日，董事及主要行政人員於本公司每股面值0.0125港元之普通股（「股份」）、本公司或其任何相聯法團（定義見證券及期貨條例（「證券及期貨條例」）第XV部）之相關股份及債券中擁有根據證券及期貨條例第XV部第7及第8分部已知會本公司及聯交所之權益及淡倉（包括根據證券及期貨條例之有關條文彼等被當作或視為擁有之權益或淡倉），或根據證券及期貨條例第352條須登記於該條所述之登記冊之權益及淡倉，或根據有關董事進行證券交易之GEM上市規則第5.46至5.67條須知會本公司及聯交所之權益及淡倉如下：

於本公司或其任何相聯法團之股份之好倉

董事姓名	本公司／相聯法團名稱	所持股份數目					概約持股百分比
		受控制法團權益	個人權益（普通股）	個人權益（相關股份）（附註）	配偶權益	權益總數	
周偉華先生	本公司	—	3,800,000	40,000,000	—	43,800,000	0.95%
何錦堅先生	本公司	—	—	40,000,000	—	40,000,000	0.87%
郭淑儀女士	本公司	—	—	40,000,000	—	40,000,000	0.87%
程彥杰博士	本公司	—	1,965,000	4,000,000	—	5,965,000	0.13%
劉斐先生	本公司	—	—	4,000,000	—	4,000,000	0.09%
劉大貝博士	本公司	—	—	900,000	—	900,000	0.02%
林傑新先生	本公司	—	—	4,000,000	—	4,000,000	0.09%

附註：於二零二二年十二月二十八日，本公司已根據本公司於二零二一年六月九日採納的購股權計劃授出該等購股權。

一般資料

除上文所披露者外，於二零二二年十二月三十一日，概無董事及本公司主要行政人員於本公司及其相聯法團（定義見證券及期貨條例第XV部）之任何股份、相關股份或債券中擁有或被視為擁有根據證券及期貨條例第XV部第7及第8分部須知會本公司及聯交所之任何權益或淡倉（包括根據證券及期貨條例之有關條文彼等被當作或視為擁有之權益及淡倉），或根據證券及期貨條例第352條須登記於該條所述之登記冊之任何權益或淡倉，或根據有關董事進行證券交易之GEM上市規則第5.46至5.67條須知會本公司及聯交所之任何權益或淡倉。

購買股份或債券之安排

除上文「董事及主要行政人員於本公司或任何相聯法團的股份、相關股份及債券之權益及淡倉」各段所披露者外，本公司或其任何控股公司、附屬公司或同系附屬公司概無於期內任何時間參與任何安排，致使董事及本公司主要行政人員可藉購入本公司或任何法人團體之股份或債券而獲益，亦無董事及主要行政人員或彼等配偶或未滿18歲之子女擁有任何認購本公司證券之權利，或於截至二零二二年十二月三十一日止六個月內已行使任何該等權利。

主要股東於本公司股份及相關股份之權益及淡倉

於二零二二年十二月三十一日，按本公司根據證券及期貨條例第336條存置之登記冊所示，以及就任何董事或本公司主要行政人員所知，下列人士（董事或本公司主要行政人員除外）於本公司之股份及相關股份中擁有或被視為或當作擁有根據證券及期貨條例第XV部第2及第3分部之條文須向本公司披露之權益或淡倉載列如下：

於股份之好倉

股東名稱	身份	所持已發行股份數目	概約持股百分比
前端投資股份有限公司 (「前端」)及其一致行動 人士(附註1)	實益擁有人	697,364,364	15.19%
Integrated Asset Management (Asia) Limited (「Integrated Asset」)及其一致行動 人士(附註2)	實益擁有人	542,363,000	11.81%
謝少海先生	實益擁有人	310,650,000	6.76%

一般資料

附註：

1. 該697,364,364股股份由林銳強先生全資擁有的前端持有。
2. 該542,363,000股股份由Integrated Asset擁有，而Integrated Asset則由任德章先生全資擁有。根據股東於本公司在二零一七年三月二十九日舉行之股東特別大會批准日期為二零一七年一月十八日之第一份修訂協議，已向Integrated Asset發行為期六個月（於二零一七年七月十七日到期）總額89,625,000港元之8%票息可換股債券（「該等可換股債券」）。本公司已接獲Integrated Asset之書面同意，其中該等可換股債券之到期日將進一步延長六個月至二零一八年一月十七日。該等可換股債券獲悉數轉換後，將向Integrated Asset配發及發行最多249,651,810股股份。經修訂換股價為每股轉換股份0.359港元（可予調整）。

根據股東於本公司在二零一八年四月十八日舉行之股東特別大會批准之第二份修訂協議，修訂為該等可換股債券的到期日由二零一八年一月十七日延長六個月至二零一八年七月十七日，並自獲得Integrated Asset事先書面同意後進一步延長至二零一九年一月十七日。本公司已接獲Integrated Asset發出之相關書面同意。該等可換股債券獲悉數轉換後，將向Integrated Asset配發及發行最多249,651,810股股份。

根據股東於本公司在二零一九年三月十九日舉行之股東特別大會批准之第三份修訂協議，修訂為該等可換股債券之到期日由二零一九年一月十七日延長六個月至二零一九年七月十七日，並自獲得Integrated Asset事先書面同意後進一步延長至二零二零年一月十七日。本公司已接獲Integrated Asset發出之相關書面同意。該等可換股債券獲悉數轉換後，將向Integrated Asset配發及發行最多249,651,810股股份。

一般資料

由於向國藥藥材海外控股有限公司配發及發行代價股份後，於二零一九年五月十日對該等可換股債券之調整，該等可換股債券獲悉數轉換後，將向Integrated Asset配發及發行最多263,602,941股股份。經調整後的換股價為每股轉換股份0.34港元（可予進一步調整）。

根據股東於本公司在二零二零年三月二十五日舉行之股東特別大會批准之第四份修訂協議，修訂為該等可換股債券之到期日由二零二零年一月十七日延長六個月至二零二零年七月十七日，並自獲得Integrated Asset事先書面同意後進一步延長至二零二一年一月十七日。本公司已接獲Integrated Asset發出之相關書面同意。該等可換股債券獲悉數轉換後，將向Integrated Asset配發及發行最多263,602,941股股份。

根據股東於本公司在二零二一年三月二十二日舉行之股東特別大會批准之第五份修訂協議，本公司修訂該等可換股債券之部份主要條款，包括將該等可換股債券之到期日由二零二一年一月十七日延長一年至二零二二年一月十七日。換股價由每股轉換股份0.34港元修訂為0.221港元（可予調整），並可轉換為最多405,542,986股股份。該等可換股債券利率將增至每年10%，並每年支付一次（「第五次修訂」）。除第五次修訂外，該等可換股債券的所有其他條款及條件維持不變。

Integrated Asset並無行使其對本公司股份之任何轉換權，亦並無自二零二二年一月十七日起到期之該等可換股債券之轉換權。因此，該等可換股債券自該日起不可被轉換。

於本報告日期，本公司並無接獲Integrated Asset發出任何違約事件通知並要求即時償還。本公司仍在與Integrated Asset就重續或進一步延長該等可換股債券進行磋商，並將按照監管規定，適時通過進一步公告披露上述事宜的進一步發展。

除上文所披露者外，於二零二二年十二月三十一日，董事或本公司主要行政人員概不知悉有任何人士（董事或本公司主要行政人員除外）於本公司股份或相關股份中擁有根據證券及期貨條例第XV部第2及第3分部之條文須向本公司披露之權益或淡倉，或本公司根據證券及期貨條例第336條須存置之登記冊所記錄之權益或淡倉。

一般資料

購股權計劃

本公司已於二零一三年一月三十一日採納購股權計劃(「**舊購股權計劃**」)，據此，董事會可酌情邀請合資格人士接納購股權認購股份。舊購股權計劃的目的為讓本公司向獲選的合資格人士授出購股權，以激勵及獎勵彼等對本集團的貢獻。合資格人士包括本公司或本公司任何附屬公司之任何僱員、董事(包括執行、非執行及獨立非執行董事)及顧問或董事會全權釐定於向有關人士授出購股權時已對本集團作出貢獻之有關其他人士。舊購股權計劃將於其獲採納當日起計十年內有效。舊購股權計劃已於二零二一年六月九日終止。

本公司於二零二一年六月九日採納新購股權計劃(「**新購股權計劃**」)，據此，董事會可酌情邀請合資格人士接納購股權認購股份。新購股權計劃的目的是使本集團能夠向選定的合資格人士(「**合資格人士**」)授出購股權，以激勵及獎勵彼等對本集團的貢獻。新購股權計劃將為合資格人士提供收購本公司專有權益的機會，以期達成以下主要目標：(i)激勵合資格人士(就合資格僱員(定義見下文)而言)，以優化其表現和效率，以造福本集團；(ii)吸引和保留或以其他方式維持與合資格人士(就合資格顧問(定義見下文)而言)的業務關係，而合資格人士的貢獻將對本集團有利或預期對本集團有利；和(iii)使合資格人士的利益與股東一致。合資格人士包括本公司或本公司任何附屬公司之任何僱員、任何董事(包括執行、非執行及獨立非執行董事)(統稱為「**合資格僱員**」)及任何顧問(統稱為「**合資格顧問**」)，或由董事會全權釐定於向該等人士授出購股權時已對本集團作出貢獻之其他人士。新購股權計劃將於其獲採納當日起計十年內有效。

於截至二零二二年十二月三十一日止六個月期初及期末，根據計劃授權可授予的購股權數目分別為357,537,680份及170,637,680份。

一般資料

截至二零二二年十二月三十一日止六個月於舊購股權計劃下之購股權變動詳情如下：

參與者姓名/ 類別	授出日期	每股行價 (港元)	歸屬期	行使期	購股權數目				於二零二二年 十二月三十一日	
					於二零二二年 七月一日	已授出	已行使	已註銷		
董事										
周偉華先生	07/01/2020	0.33	07/01/2020-31/05/2020	01/06/2020-31/12/2022	1,080,000	-	-	-	1,080,000	-
	07/01/2020	0.33	07/01/2020-28/02/2021	01/03/2021-31/12/2022	1,080,000	-	-	-	1,080,000	-
	07/01/2020	0.33	07/01/2020-30/11/2021	01/12/2021-31/12/2022	1,440,000	-	-	-	1,440,000	-
何錦賢先生 (於二零二二年九月五日獲委任)	07/01/2020	0.33	07/01/2020-31/05/2020	01/06/2020-31/12/2022	1,620,000	-	-	-	1,620,000	-
	07/01/2020	0.33	07/01/2020-28/02/2021	01/03/2021-31/12/2022	1,620,000	-	-	-	1,620,000	-
	07/01/2020	0.33	07/01/2020-30/11/2021	01/12/2021-31/12/2022	2,160,000	-	-	-	2,160,000	-
鄧泳儀女士 (於二零二二年九月五日獲委任)	07/01/2020	0.33	07/01/2020-31/05/2020	01/06/2020-31/12/2022	1,500,000	-	-	-	1,500,000	-
	07/01/2020	0.33	07/01/2020-28/02/2021	01/03/2021-31/12/2022	1,500,000	-	-	-	1,500,000	-
	07/01/2020	0.33	07/01/2020-30/11/2021	01/12/2021-31/12/2022	2,000,000	-	-	-	2,000,000	-
程彥杰博士	07/01/2020	0.33	07/01/2020-31/05/2020	01/06/2020-31/12/2022	1,080,000	-	-	-	1,080,000	-
	07/01/2020	0.33	07/01/2020-28/02/2021	01/03/2021-31/12/2022	1,080,000	-	-	-	1,080,000	-
	07/01/2020	0.33	07/01/2020-30/11/2021	01/12/2021-31/12/2022	1,440,000	-	-	-	1,440,000	-
劉大貝博士	07/01/2020	0.33	07/01/2020-31/05/2020	01/06/2020-31/12/2022	1,080,000	-	-	-	1,080,000	-
	07/01/2020	0.33	07/01/2020-28/02/2021	01/03/2021-31/12/2022	1,080,000	-	-	-	1,080,000	-
	07/01/2020	0.33	07/01/2020-30/11/2021	01/12/2021-31/12/2022	1,440,000	-	-	-	1,440,000	-
張桂蘭女士 (於二零二二年八月一日辭任)	07/01/2020	0.33	07/01/2020-31/05/2020	01/06/2020-31/12/2022	1,200,000	-	-	-	1,200,000	-
	07/01/2020	0.33	07/01/2020-28/02/2021	01/03/2021-31/12/2022	1,200,000	-	-	-	1,200,000	-
	07/01/2020	0.33	07/01/2020-30/11/2021	01/12/2021-31/12/2022	1,600,000	-	-	-	1,600,000	-
陳露先生 (於二零二二年八月一日辭任)	07/01/2020	0.33	07/01/2020-31/05/2020	01/06/2020-31/12/2022	1,200,000	-	-	-	1,200,000	-
	07/01/2020	0.33	07/01/2020-28/02/2021	01/03/2021-31/12/2022	1,200,000	-	-	-	1,200,000	-
	07/01/2020	0.33	07/01/2020-30/11/2021	01/12/2021-31/12/2022	1,600,000	-	-	-	1,600,000	-
卓嘉駿先生 (於二零二二年九月五日辭任)	07/01/2020	0.33	07/01/2020-31/05/2020	01/06/2020-31/12/2022	6,166,500	-	-	-	6,166,500	-
	07/01/2020	0.33	07/01/2020-28/02/2021	01/03/2021-31/12/2022	6,166,500	-	-	-	6,166,500	-
	07/01/2020	0.33	07/01/2020-30/11/2021	01/12/2021-31/12/2022	8,222,000	-	-	-	8,222,000	-
廖誌先生 (於二零二二年九月五日辭任)	07/01/2020	0.33	07/01/2020-31/05/2020	01/06/2020-31/12/2022	690,000	-	-	-	690,000	-
	07/01/2020	0.33	07/01/2020-28/02/2021	01/03/2021-31/12/2022	690,000	-	-	-	690,000	-
	07/01/2020	0.33	07/01/2020-30/11/2021	01/12/2021-31/12/2022	920,000	-	-	-	920,000	-
董事聯繫人										
陳靄女士	07/01/2020	0.33	07/01/2020-31/05/2020	01/06/2020-31/12/2022	1,080,000	-	-	-	1,080,000	-
	07/01/2020	0.33	07/01/2020-28/02/2021	01/03/2021-31/12/2022	1,080,000	-	-	-	1,080,000	-
	07/01/2020	0.33	07/01/2020-30/11/2021	01/12/2021-31/12/2022	1,440,000	-	-	-	1,440,000	-
小計					55,655,000	-	-	-	55,655,000	-
職員										
	07/01/2020	0.33	07/01/2020-31/05/2020	01/06/2020-31/12/2022	9,718,500	-	-	-	9,718,500	-
	07/01/2020	0.33	07/01/2020-28/02/2021	01/03/2021-31/12/2022	9,718,500	-	-	-	9,718,500	-
	07/01/2020	0.33	07/01/2020-30/11/2021	01/12/2021-31/12/2022	12,958,000	-	-	-	12,958,000	-
小計					32,395,000	-	-	-	32,395,000	-

一般資料

參與者姓名/ 類別	授出日期	每股行使價 (港元)	歸屬期	行使期	購股權數目					
					於二零二二年		於二零二二年			
					七月一日	已授出	已行使	已註銷	已失效	十二月三十一日
顧問	14/08/2019	0.33	14/08/2019-31/12/2019	01/01/2020-31/12/2022	11,600,000	—	—	—	11,600,000	—
	14/08/2019	0.33	14/08/2019-31/05/2020	01/06/2020-31/12/2022	18,540,000	—	—	—	18,540,000	—
	14/08/2019	0.33	14/08/2019-31/08/2020	01/09/2020-31/12/2022	8,700,000	—	—	—	8,700,000	—
	14/08/2019	0.33	14/08/2019-28/02/2021	01/03/2021-31/12/2022	18,540,000	—	—	—	18,540,000	—
	14/08/2019	0.33	14/08/2019-30/04/2021	01/05/2021-31/12/2022	8,700,000	—	—	—	8,700,000	—
	14/08/2019	0.33	14/08/2019-30/11/2021	01/12/2021-31/12/2022	24,720,000	—	—	—	24,720,000	—
				小計	90,800,000	—	—	—	90,800,000	—
				總計	178,850,000	—	—	—	178,850,000	—

附註：

截至二零二二年十二月三十一日止六個月內，根據舊購股權計劃授出之購股權可能發行的股份數目除以截至二零二二年十二月三十一日止六個月之加權平均已發行股份數目為0。

截至二零二二年十二月三十一日止六個月於新購股權計劃下之購股權變動詳情如下：

參與者姓名/ 類別	授出日期	每股行使價 (港元)	歸屬期	行使期	購股權數目					
					於二零二二年		於二零二二年			
					七月一日	已授出	已行使	已註銷	已失效	十二月三十一日
董事										
周偉華先生	28/12/2022	0.04	28/12/2022-30/06/2023	01/07/2023-30/06/2028	—	16,000,000	—	—	—	16,000,000
	28/12/2022	0.04	28/12/2022-30/06/2024	01/07/2024-30/06/2028	—	12,000,000	—	—	—	12,000,000
	28/12/2022	0.04	28/12/2022-30/06/2025	01/07/2025-30/06/2028	—	12,000,000	—	—	—	12,000,000
何錦堅先生	28/12/2022	0.04	28/12/2022-30/06/2023	01/07/2023-30/06/2028	—	16,000,000	—	—	—	16,000,000
	28/12/2022	0.04	28/12/2022-30/06/2024	01/07/2024-30/06/2028	—	12,000,000	—	—	—	12,000,000
	28/12/2022	0.04	28/12/2022-30/06/2025	01/07/2025-30/06/2028	—	12,000,000	—	—	—	12,000,000
郭淑儀女士	28/12/2022	0.04	28/12/2022-30/06/2023	01/07/2023-30/06/2028	—	16,000,000	—	—	—	16,000,000
	28/12/2022	0.04	28/12/2022-30/06/2024	01/07/2024-30/06/2028	—	12,000,000	—	—	—	12,000,000
	28/12/2022	0.04	28/12/2022-30/06/2025	01/07/2025-30/06/2028	—	12,000,000	—	—	—	12,000,000
程彥杰博士	28/12/2022	0.04	28/12/2022-30/06/2023	01/07/2023-30/06/2028	—	1,600,000	—	—	—	1,600,000
	28/12/2022	0.04	28/12/2022-30/06/2024	01/07/2024-30/06/2028	—	1,200,000	—	—	—	1,200,000
	28/12/2022	0.04	28/12/2022-30/06/2025	01/07/2025-30/06/2028	—	1,200,000	—	—	—	1,200,000
劉斐先生	28/12/2022	0.04	28/12/2022-30/06/2023	01/07/2023-30/06/2028	—	1,600,000	—	—	—	1,600,000
	28/12/2022	0.04	28/12/2022-30/06/2024	01/07/2024-30/06/2028	—	1,200,000	—	—	—	1,200,000
	28/12/2022	0.04	28/12/2022-30/06/2025	01/07/2025-30/06/2028	—	1,200,000	—	—	—	1,200,000
劉大貝博士	28/12/2022	0.04	28/12/2022-30/06/2023	01/07/2023-30/06/2028	—	360,000	—	—	—	360,000
	28/12/2022	0.04	28/12/2022-30/06/2024	01/07/2024-30/06/2028	—	270,000	—	—	—	270,000
	28/12/2022	0.04	28/12/2022-30/06/2025	01/07/2025-30/06/2028	—	270,000	—	—	—	270,000
林煥新先生	28/12/2022	0.04	28/12/2022-30/06/2023	01/07/2023-30/06/2028	—	1,600,000	—	—	—	1,600,000
	28/12/2022	0.04	28/12/2022-30/06/2024	01/07/2024-30/06/2028	—	1,200,000	—	—	—	1,200,000
	28/12/2022	0.04	28/12/2022-30/06/2025	01/07/2025-30/06/2028	—	1,200,000	—	—	—	1,200,000
				小計	—	132,900,000	—	—	—	132,900,000

一般資料

參與者姓名/ 類別	授出日期	每股行使價 (港元)	歸屬期	行使期	購股權數目					
					於二零二二年 七月一日	已授出 (附註1)	已行使	已註銷	已失效	於二零二二年 十二月三十一日
僱員	28/12/2022	0.04	28/12/2022-30/06/2023	01/07/2023-30/06/2028	—	42,400,000	—	—	—	42,400,000
	28/12/2022	0.04	28/12/2022-30/06/2024	01/07/2024-30/06/2028	—	31,800,000	—	—	—	31,800,000
	28/12/2022	0.04	28/12/2022-30/06/2025	01/07/2025-30/06/2028	—	31,800,000	—	—	—	31,800,000
	28/12/2022	0.04	28/12/2022-30/06/2023	01/07/2023-30/06/2028	—	12,500,000	—	—	—	12,500,000
	28/12/2022	0.04	28/12/2022-31/12/2023	01/01/2024-30/06/2028	—	12,500,000	—	—	—	12,500,000
					小計	—	131,000,000	—	—	—
僱員	27/08/2021	0.25	27/08/2021-30/09/2021	01/10/2021-30/09/2024	25,200,000	—	—	—	25,200,000	—
	27/08/2021	0.25	27/08/2021-31/12/2021	01/01/2022-30/09/2024	18,900,000	—	—	—	18,900,000	—
	27/08/2021	0.25	27/08/2021-31/12/2022	01/01/2023-30/09/2024	18,900,000	—	—	—	18,900,000	—
				小計	63,000,000	—	—	—	63,000,000	—
顧問	27/08/2021	0.25	27/08/2021-30/09/2021	01/10/2021-30/09/2024	5,600,000	—	—	—	5,600,000	—
	27/08/2021	0.25	27/08/2021-31/12/2021	01/01/2022-30/09/2024	4,200,000	—	—	—	4,200,000	—
	27/08/2021	0.25	27/08/2021-31/12/2022	01/01/2023-30/09/2024	4,200,000	—	—	—	4,200,000	—
				小計	14,000,000	—	—	—	14,000,000	—
			總計	77,000,000	263,900,000	—	—	77,000,000	263,900,000	

附註：

- 股份於緊接授出購股權日期二零二二年十二月二十八日前交易日的收市價為每股0.039港元。
- 截至二零二二年十二月三十一日止六個月內，根據新購股權計劃授出之購股權可能發行的股份數目除以截至二零二二年十二月三十一日止六個月之加權平均已發行股份數目為0.0579。

於截至二零二二年十二月三十一日止六個月期間，本公司授出可認購263,900,000股本公司新股份的購股權（二零二一年：無），詳情如下：

授出日期	所授出購股權項下的 股份數目	每股股份行使價 港元	行使期
二零二二年十二月二十八日	263,900,000	0.04	二零二三年七月一日起 至二零二八年六月 三十日

一般資料

估計購股權於二零二二年十二月二十八日的公平值為3,300,000港元。所授出購股權的公平值按二項式模式計算。該模式的輸入數據如下：

於二零二二年 十二月二十八日 授出的購股權

行使價	0.04港元
預期波幅	49.16%
預期年期	5.5年
無風險利率	3.995%
預期股息率	0%
行使倍數-董事	2.8倍
-僱員	2.2倍

預期波幅乃參考本公司股價於過去5.5年期間的歷史波幅後釐定。該模式所用的預期年期已就不可轉讓性質、行使限制及行動代價，按管理層的最佳估算予以調整。

購買、出售或贖回本公司之上市證券

截至二零二二年十二月三十一日止六個月，本公司及其任何附屬公司概無購買、出售或贖回任何股份。

涉及根據特別授權發行新股份之貸款資本化

誠如二零二二年年報第44頁所披露，於二零二二年七月二十七日（聯交所交易時段後），本公司與陳靈先生（「認購人」）訂立貸款資本化協議（「貸款資本化協議」），據此本公司有條件同意配發及發行，而認購人有條件同意按認購價每股0.28港元（「貸款資本化認購價」）認購54,637,617股股份（「貸款資本化股份」），其將透過抵銷貸款的全部金額15,298,533港元（「該貸款」）來滿足。完成後，該貸款將被視為已全部償還，本公司將解除其在該貸款項下的責任（「貸款資本化」）。

一般資料

於貸款資本化協議日期，該貸款為(i)吳婉慧女士(認購人的配偶)以本金3,493,500港元，(ii)陳霄女士(認購人的姊姊)以本金1,196,000港元，(iii)馮敬謙先生(本公司多家附屬公司的董事)以本金2,961,948港元，(iv)卓嘉駿先生(執行董事)以本金2,151,394港元及(v)廖喆先生(執行董事)以本金5,495,691港元(統稱「轉讓人」)作為本公司營運資金而向本公司最初墊付的若干貸款的總額。各轉讓人已於二零二二年七月二十六日向認購人執行一項貸款轉讓，據此，各轉讓人以港元對港元的方式將上述貸款轉讓給認購人。貸款轉讓與貸款資本化協議並非互為條件。

董事認為，貸款資本化協議項下的貸款資本化將允許本公司在不動用本集團現有財務資源的情況下清償本公司欠認購人的未償款項，同時降低負債水平，從而加強本集團的財務狀況。

54,637,617股貸款資本化股份的總面值為682,970.21港元。扣除相關費用後，淨發行價估計約為每股貸款資本化股份0.28港元。於二零二二年七月二十七日(貸款資本化協議日期)在聯交所報每股股份收市價為0.064港元。

貸款資本化協議之完成須於二零二二年十一月三十日或之前(或雙方書面約定的其他時間及日期)達成先決條件後方可作實，先決條件均不可豁免。

於二零二二年十一月七日，貸款資本化協議以及各自分別擬進行之認購事項，已獲獨立股東於本公司股東特別大會批准。此外，完成貸款資本化之所有其他先決條件已完全達成。

於二零二二年十一月十五日，本公司已根據貸款資本化協議，根據特別授權按貸款資本化認購價每股貸款資本化股份0.28港元，向認購人配發及發行合共54,637,617股貸款資本化股份。所得款項淨額約15,298,533港元已按擬定方式運用。

上述關連交易的詳情已於本公司日期為二零二二年七月二十七日及二零二二年十一月七日之公告，以及日期為二零二二年十月二十一日之通函中披露。

一般資料

競爭權益

於二零二二年十二月三十一日，本公司董事、主要股東或控股股東或彼等各自之任何緊密聯繫人(定義見GEM上市規則)概無於任何與本集團業務直接或間接競爭或可能構成競爭之業務中擁有任何權益。

優先購股權

本公司之公司細則(「**公司細則**」)或開曼群島法例概無有關優先購股權之條文，規定本公司須按比例向現有股東發售新股份。

根據GEM上市規則第17.50A(1)條更新董事資料

於截至二零二二年十二月三十一日止六個月，概無根據GEM上市規則第17.50A(1)條須予披露之董事資料變動。

企業管治常規

截至二零二二年十二月三十一日止六個月，本公司已採用及遵守GEM上市規則附錄十五所載之適用守則條文(「**企業管治守則**」)，惟以下概述之偏離事項除外：

守則條文C.2.1

本公司主席負責監督董事會運作及制定有關本公司之整體策略及政策。本公司行政總裁負責本集團業務之日常管理、實施主要策略、作出日常決策及整體協調業務營運。截至二零二二年十二月三十一日止六個月，主席與行政總裁之職務由執行董事共同擔任。該兩個角色之職責與上文所述者相同。董事會認為由執行董事共同擔任主席及行政總裁職務有利於本集團之業務前景及管理。於有需要時，董事會將檢討是否需要委任合適人選擔任主席及行政總裁職務。

本公司之企業管治常規將不時檢討及更新，以於董事會認為適當時遵守GEM上市規則之規定。

董事進行證券交易之標準守則

本公司已採納GEM上市規則第5.48至5.67條載列的交易必守準則作為董事就股份進行證券交易之行為守則(「**行為守則**」)。經本公司向全體董事作出特定查詢後確認，彼等於整段回顧期間內一直遵守行為守則載列的必守準則。

審核委員會

本公司已成立審核委員會(「**審核委員會**」)，並按照GEM上市規則及企業管治守則制定書面職權範圍。審核委員會由三名獨立非執行董事組成，分別為劉斐先生、劉大貝博士及林傑新先生。劉斐先生已獲委任為審核委員會主席。

審核委員會之主要職責為審閱本公司之年報及賬目、中期報告及季度報告，並就此向董事會提供建議及意見。審核委員會亦負責檢討及監察本公司之財務申報、風險管理及內部監控系統。

審核委員會已審閱本集團截至二零二二年十二月三十一日止六個月之未經審核業績，並認為該等業績已遵照適用之會計準則與規定編製並已作出適當披露。

承董事會命

Sinopharm Tech Holdings Limited

國藥科技股份有限公司

執行董事

周偉華

香港，二零二三年二月十四日

於本報告日期，董事會由執行董事周偉華先生、何錦堅先生及郭淑儀女士；非執行董事程彥杰博士；及獨立非執行董事劉斐先生、劉大貝博士及林傑新先生組成。