

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，概不對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。



## EXTRAWELL PHARMACEUTICAL HOLDINGS LIMITED

### 精優藥業控股有限公司\*

(於百慕達註冊成立之有限公司)

(股份代號：00858)

#### 截至二零二一年九月三十日止六個月 中期業績公告

精優藥業控股有限公司(「本公司」)董事會(「董事會」)宣佈，本公司及其附屬公司(「本集團」)截至二零二一年九月三十日止六個月之未經審核綜合業績連同比較數字如下：

#### 簡明綜合財務狀況表

	附註	於二零二一年 九月三十日 (未經審核) 千港元	於二零二一年 三月三十一日 (經審核) 千港元
<b>非流動資產</b>			
投資物業		1,230	1,260
物業、廠房及設備		128,377	131,075
使用權資產		11,411	12,488
無形資產		1,807	1,807
按公平值計入損益之金融資產		568,297	466,322
按公平值計入其他全面收益之金融資產		—	—
於一間聯營公司		321,907	324,018
貸款予一間聯營公司		16,487	16,118
遞延稅項資產		69	69
		<b>1,049,585</b>	<b>953,157</b>
<b>流動資產</b>			
存貨		6,680	7,558
貿易應收款及應收票據	3	9,760	9,130
按金、預付款項及其他應收款項		6,025	2,263
應收一間聯營公司款項		41,947	41,947
按公平值計入損益之金融資產		1,813	1,786
已抵押銀行存款		21,711	21,688
現金及銀行結餘		121,838	126,710
		<b>209,774</b>	<b>211,082</b>
<b>總資產</b>		<b>1,259,359</b>	<b>1,164,239</b>

	附註	於二零二一年 九月三十日 (未經審核) 千港元	於二零二一年 三月三十一日 (經審核) 千港元
<b>權益</b>			
股本		23,900	23,900
儲備		<u>1,095,178</u>	<u>1,006,605</u>
本公司擁有人應佔權益		<b>1,119,078</b>	1,030,505
非控股權益		<u>(321)</u>	<u>(1,211)</u>
<b>權益總額</b>		<b>1,118,757</b>	1,029,294
<b>非流動負債</b>			
可換股債券		76,264	69,980
租賃負債		1,208	2,123
政府補助之遞延收入		<u>4,886</u>	<u>4,949</u>
		<b>82,358</b>	77,052
<b>流動負債</b>			
貿易應付賬款及應付票據	4	5,608	6,692
預提費用、其他應付款項及合約負債		34,173	33,893
租賃負債		1,811	1,771
政府補助之遞延收入		127	127
應付稅項		<u>16,525</u>	<u>15,410</u>
		<u>58,244</u>	<u>57,893</u>
<b>總權益及負債</b>		<u><b>1,259,359</b></u>	<u>1,164,239</u>
<b>流動資產淨值</b>		<u><b>151,530</b></u>	<u>153,189</u>
<b>總資產減流動負債</b>		<u><b>1,201,115</b></u>	<u>1,106,346</u>

## 簡明綜合損益及其他全面收益表

	附註	截至九月三十日止六個月	
		二零二一年 (未經審核) 千港元	二零二零年 (未經審核) 千港元
收益	5	43,462	36,745
銷售成本		<u>(19,655)</u>	<u>(16,457)</u>
毛利		23,807	20,288
其他收入	6	599	5,366
其他收益及虧損淨額	7	102,213	81,776
銷售及分銷費用		(15,616)	(13,035)
行政費用		(11,899)	(11,310)
應佔一間聯營公司業績		(2,111)	(541)
財務成本		<u>(6,361)</u>	<u>(5,409)</u>
除所得稅前溢利	8	90,632	77,135
所得稅	9	<u>(1,129)</u>	<u>(1,187)</u>
期內溢利		89,503	75,948
其他全面收益／(開支)			
其後可能重新分類至損益的項目			
— 換算海外業務之匯兌差額		<u>(40)</u>	<u>—</u>
期內全面收益總額		<u>89,463</u>	<u>75,948</u>
以下人士應佔期內溢利			
本公司擁有人		88,592	74,992
非控股權益		<u>911</u>	<u>956</u>
		<u>89,503</u>	<u>75,948</u>

		截至九月三十日止六個月	
		二零二一年	二零二零年
		(未經審核)	(未經審核)
	附註	千港元	千港元
以下人士應佔期內全面收益總額			
本公司擁有人		88,573	74,992
非控股權益		<u>890</u>	<u>956</u>
		<u>89,463</u>	<u>75,948</u>
		(未經審核)	(未經審核)
		港仙	港仙
本公司擁有人應佔溢利之每股盈利			
— 基本	11	<u>3.71</u>	<u>3.14</u>
— 攤薄		<u>2.88</u>	<u>2.44</u>

## 簡明綜合財務資料附註

### 1. 一般資料

本公司乃於百慕達註冊成立之有限公司，其股份於香港聯合交易所有限公司（「聯交所」）主板上市。其註冊辦事處地址位於Clarendon House, 2 Church Street, Hamilton HM 11, Bermuda。其主要營業地點位於香港鰂魚涌英皇道979號太古坊德宏大廈22樓2206-08室。

此份本集團之未經審核簡明綜合中期財務資料（「中期財務資料」）於二零二一年十一月二十九日獲董事會批准刊發。

### 2. 編製基準及會計政策變動

中期財務資料已遵照聯交所證券上市規則（「上市規則」）附錄十六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。

此中期財務資料應與本集團按照香港財務報告準則（「香港財務報告準則」）編製之截至二零二一年三月三十一日止年度經審核財務報表（「二零二一年經審核財務報表」）一併閱讀。除下文所述的變動外，本中期財務資料採用的會計政策與二零二一年經審核財務報表一致。

本集團已採納香港會計師公會頒佈之香港財務報告準則的新訂及經修訂準則，該等準則於本中期期間首次生效，本集團認為該等準則對本集團業績及財務狀況概無產生重大影響：

香港財務報告準則第9號、香港會計準則第39號、利率基準改革—第二階段  
香港財務報告準則第7號、香港財務報告準則  
第4號及香港財務報告準則第16號（修訂本）

本集團並無應用任何於當前會計期間尚未生效之新訂準則或詮釋。

### 3. 貿易應收賬款及應收票據

本集團與其客戶之貿易條款主要為賒銷，惟新客戶一般需要預先付款。一般情況下，客戶可獲得為期120日至180日之信貸期，而若干主要客戶可延期至最多一年。

貿易應收賬款及應收票據(扣除貿易應收賬款減值虧損撥備)基於發票日期之賬齡分析如下：

	於二零二一年 九月三十日 (未經審核) 千港元	於二零二一年 三月三十一日 (經審核) 千港元
90日內	6,337	6,134
91至180日	2,120	1,257
181至365日	<u>1,303</u>	<u>1,739</u>
	<u><b>9,760</b></u>	<u><b>9,130</b></u>

### 4. 貿易應付賬款及應付票據

貿易應付賬款為不計息，而本集團獲授之一般貿易信貸期介乎發票日期起計兩至三個月。

根據發票日期之貿易應付賬款及應付票據之賬齡分析如下：

	於二零二一年 九月三十日 (未經審核) 千港元	於二零二一年 三月三十一日 (經審核) 千港元
90日內	3,896	4,290
91至180日	911	1,613
181至365日	26	26
1至2年	252	240
2年以上	<u>523</u>	<u>523</u>
	<u><b>5,608</b></u>	<u><b>6,692</b></u>

## 5. 收益及分類資料

本集團之收益包括以下項目：

	截至九月三十日止六個月	
	二零二一年 (未經審核) 千港元	二零二零年 (未經審核) 千港元
製造藥品	43,462	36,745
藥品貿易	—	—
	<u>43,462</u>	<u>36,745</u>

本集團之經營業務乃按照其業務性質及所提供之產品獨立分類及管理。本集團各經營分類乃提供產品之策略性業務單位，各業務分類之風險及回報不盡相同。按可呈報及經營分類劃分之概要詳情如下：

- (a) 製造分類從事開發、製造及銷售藥品(「**製造**」)；
- (b) 貿易分類從事推廣及分銷進口藥品(「**貿易**」)；
- (c) 基因開發分類從事基因相關技術之商業開發及發展(「**基因開發**」)。

以下為本集團截至二零二一年九月三十日止六個月按可呈報及經營分類劃分之經營收益及業績之分析：

	未經審核—截至九月三十日止六個月							
	製造		貿易(*)		基因開發		總計	
	二零二一年 千港元	二零二零年 千港元	二零二一年 千港元	二零二零年 千港元	二零二一年 千港元	二零二零年 千港元	二零二一年 千港元	二零二零年 千港元
收益								
向外間客戶銷售	<u>43,462</u>	<u>36,745</u>	<u>—</u>	<u>—</u>	<u>—</u>	<u>—</u>	<u>43,462</u>	<u>36,745</u>
分類業績	<u>4,120</u>	<u>3,908</u>	<u>(2,136)</u>	<u>(3,954)</u>	<u>(41)</u>	<u>(38)</u>	<u>1,943</u>	<u>(84)</u>
未分配之其他收入							599	5,366
未分配之其他收益及 虧損淨額							101,975	81,341
企業開支(*)							(5,490)	(3,653)
可換股債券之實際利 息開支							(6,284)	(5,294)
應佔一間聯營公司業 績							<u>(2,111)</u>	<u>(541)</u>
除所得稅前溢利							90,632	77,135
所得稅							<u>(1,129)</u>	<u>(1,187)</u>
期內溢利							<u>89,503</u>	<u>75,948</u>

\* 截至二零二一年九月三十日止期間，本公司董事已審閱並修訂貿易分類及企業活動的業績計量基準，以便公平地反映及監測貿易分類的資源分配和業績評估，以作決策。由於本集團的可呈報分類並無變動，因此相應期間的分類資料並無重列。

## 6. 其他收入

	截至九月三十日止六個月	
	二零二一年 (未經審核) 千港元	二零二零年 (未經審核) 千港元
銀行利息收入	166	619
政府補助	64	808
應收一間聯營公司款項之估算利息收入	—	3,570
來自一間聯營公司之貸款利息收入	369	369
	<u>599</u>	<u>5,366</u>

## 7. 其他收益及虧損淨額

	截至九月三十日止六個月	
	二零二一年 (未經審核) 千港元	二零二零年 (未經審核) 千港元
按金、預付款項及其他應收款項減值虧損撥回	21	452
貿易應收賬款減值虧損撥回／(撥備)淨額	190	(39)
按公平值計入損益(「按公平值計入損益」)之金融資產 之公平值變動—可換股債券投資(附註)	101,975	81,341
按公平值計入損益之金融資產之公平值變動—短期投資	27	22
	<u>102,213</u>	<u>81,776</u>

附註：本公司(作為債券持有人)與領航醫藥及生物科技有限公司(作為715,000,000港元可換股債券(原到期日為二零二一年七月二十八日)(「領航醫藥債券」)的發行人)就第二次修訂(「第二次修訂」)訂立日期為二零二一年五月十二日的第二份修訂契據(「第二份修訂契據」)，當中包括將領航醫藥債券的原到期日延長兩年及利息支付日期延長至二零二三年七月二十八日(「經延長債券」)。該結餘包括在完成第二份修訂契據致使第二次修訂生效時，經延長債券於二零二一年八月十六日的初始確認公平值收益89,747,000港元。

## 8. 除所得稅前溢利

本集團之除所得稅前溢利已扣除／(計入)以下各項：

	截至九月三十日止六個月	
	二零二一年 (未經審核) 千港元	二零二零年 (未經審核) 千港元
使用權資產折舊	1,084	1,076
投資物業折舊	30	30
物業、廠房及設備折舊	3,085	2,821
確認為費用之存貨成本	19,655	16,457
存貨減值虧損撥回淨額(包括銷售成本)	(190)	—
員工成本(包括董事薪酬)		
薪金、花紅及津貼	9,938	9,405
退休福利計劃供款	1,346	298

## 9. 所得稅

	截至九月三十日止六個月	
	二零二一年 (未經審核) 千港元	二零二零年 (未經審核) 千港元
即期稅項：		
香港	—	—
中國企業所得稅	1,129	1,187
所得稅支出	1,129	1,187

根據兩級利得稅稅率制度，合資格企業的應課稅溢利首2,000,000港元將按8.25%的稅率納稅，而超過2,000,000港元的應課稅溢利將繼續按16.5%的稅率納稅。截至二零二一年及二零二零年九月三十日止期間，合資格集團實體公司的香港利得稅乃根據兩級利得稅稅率制度計算。

根據中華人民共和國(「中國」)企業所得稅(「企業所得稅」)法及企業所得稅法實施條例，自二零零八年一月一日起，中國附屬公司之稅率為25%。

## 10. 中期股息

董事不建議派付截至二零二一年九月三十日止六個月之中期股息(截至二零二零年九月三十日止六個月：零港元)。

## 11. 每股盈利

每股基本盈利的計算乃基於本公司擁有人應佔溢利88,592,000港元(二零二零年：74,992,000港元)及2,390,000,000股已發行普通股。

每股攤薄盈利的計算乃基於可換股債券實際利息開支6,284,000港元(二零二零年：5,294,000港元)之經調整溢利94,876,000港元(二零二零年：80,286,000港元)，以及3,290,000,000股已發行在外普通股加權平均數。

## 管理層討論及分析

### 業務回顧

#### 整體表現

截至二零二一年九月三十日止六個月期間(「二零二一年中期期間」)，隨著新冠病毒肺炎疫苗大規模接種，全球經濟呈現復蘇跡象。有效疫苗的迅速推廣，不僅減輕新冠病毒肺炎疫情所帶來的不利影響，更令各種封鎖措施及社交距離限制得以提前放寬，有助消費及商業氣氛恢復起來。雖然傳播力更強的新冠病毒新變種出現為全球經濟復蘇帶來更多不明朗因素，全球復蘇的步伐仍持續，惟勢頭有所減弱。

儘管疫情持續及國內與海外經濟環境充滿挑戰，受惠於疫情得以有效控制，中國經濟保持復蘇勢頭。由於中國政府為實施嚴格的感染預防和控制措施以及在全國範圍內進行疫苗接種作出巨大努力，社會及商業活動迅速回復正常。因此，中國經濟在二零二一年第二及第三季度分別錄得7.9%及4.9%的持續增長。中國政府繼續加快醫療改革的步伐，以推動醫藥行業趨向第十四個五年規劃(二零二一至二零二五年)中概述的高質量和創新驅動的發展。國家醫療保障局公佈了一系列深化改革政策，其中包括第五批仿製藥集中帶量採購以及調整國家醫保藥品目錄。藥品集中採購安排的常態化以及為改善市場准入而定期更新醫保藥品目錄，為醫藥市場帶來巨大的價格壓力及挑戰。與此同時，為鞏固高標準市場體系及強化醫療系統而實施的改革，會令行業進一步集中，並有助鼓勵產品升級及創新。

於二零二一年中期期間，本集團的收益及毛利(其乃來自製造分類)分別增加至約43,500,000港元及23,800,000港元，較截至二零二零年九月三十日止六個月期間(「二零二零年中期期間」)呈報的收益約36,700,000港元及毛利約20,300,000港元分別增加約6,700,000港元及3,500,000港元。毛利率由55.2%略微下降至54.8%，主要由於銷售組合所致。

於二零二一年中期期間，本集團的行政、銷售及分銷費用合共增加至約27,500,000港元，較二零二零年中期期間的約24,300,000港元增加約3,200,000港元或13.0%。該增加乃由於營銷

活動支出增加約2,600,000港元，本公司主要交易產生的專業費用及開支增加連同外匯收益及中國政府發放的補助減少合計約600,000港元的綜合結果所致。

本集團於二零二一年中期期間的期內溢利約為89,500,000港元，較二零二零年中期期間的溢利約75,900,000港元增加約13,600,000港元。該增加乃主要由於本集團按公平值計入損益之金融資產（即本集團的可換股債券投資）之公平值變動產生之收益（非現金項目）增加約20,600,000港元，超逾應收一間聯營公司款項之估算利息收入減少約3,600,000港元、銀行利息收入及政府補助合共減少約1,200,000港元、應佔一間聯營公司虧損增加約1,600,000港元以及本公司可換股債券利息開支（非現金項目）增加約1,000,000港元的影響。

## 收益及經營業績

### 自產藥品業務

於二零二一年中期期間，該分類展示其於疫情中實現收益增長及達致穩定表現的能力。由於管理層明確地將戰略重點放在擴大市場份額及擴展於農村地區及社區的覆蓋面上，二零二一年中期期間的分類收益增至約43,500,000港元，較二零二零年中期期間的收益約36,700,000港元增加約6,700,000港元或18.3%。收益增加乃主要由於對本集團專門用於改善人體抵禦疾病的免疫系統的產品需求有所增長所致。因此，毛利增加至23,800,000港元，較二零二零年中期期間的毛利約20,300,000港元相比增加約3,500,000港元或17.3%。收益增長所帶來的好處抵銷了勞動力及材料成本上升的不利影響，該分類的毛利率維持於54.8%，較二零二零年中期期間的55.2%略微下降0.4%。

儘管監管方面的醫療改革政策引發激烈競爭，但相較於二零二零年中期期間的業績約3,900,000港元，該分類的業績略微提高約200,000港元或5.4%。該等增進，反映管理層及時有效地執行各種措施及計劃，從而確保市場份額，並通過加強營銷及推廣活動來推動收益增長，儘管與二零二零年中期期間相比，營銷及推廣費用增加約2,600,000港元，但其效益大於所產生費用增加的影響。

隨著醫療改革按照《健康中國2030規劃綱要》戰略日益推進，預計將有更多更深層次的改革政策推動醫藥行業的結構性改革。面對日益激烈的醫藥市場競爭，本集團將利用其在產品質量和分銷網絡方面的優勢，於未來爭取持續性的業績。

## 進口藥品業務

於二零二一年中期期間，由於中國當局自二零一九年起暫停銷售本集團的進口皮膚治療產品，該分類並無產生收益。誠如二零二一年年報所披露，製造商及本集團的業務夥伴已選擇開發具潛力可克服進入門檻及把握市場機遇的新產品。同時，本集團專注於建立一個新銷售平台，以努力使該分類的業績回復。

有鑑於重重困難，管理層繼續謹慎管理該分類的員工及間接成本，並為促進內部管理及業績評估，為本集團的企業活動重新分配若干內部資源。因此，分類虧損減少至約2,100,000港元，較二零二零年中期期間的4,000,000港元減少約1,800,000港元或46.0%。該減少乃主要由於重新分配內部資源導致員工成本及營運成本減少，以及實施嚴格成本控制措施。

本集團將採取積極措施以優化其成本結構，同時藉此時機調節其業務及運作。

## 基因開發業務

於回顧期內，基因開發業務仍未開展，故並無錄得任何收益。

## 於一間聯營公司之權益

誠如二零二一年年報所述，自二零二零年初起新冠病毒肺炎疫情已經擾亂口服胰島素產品（「該產品」）臨床測試參與醫院的正常運作，為確保患者及臨床研究人員的安全，甄選及招募患者階段的臨床測試已暫停進行，以待疫情形勢有所好轉。隨著於中國的新冠病毒肺炎疫情逐漸改善，於二零二零年第三季度，患者招募工作已經開始，而儘管於中國的疫情形勢大致受控，惟與疫情長時間肆虐有關的防控措施一直持續實施，導致患者招募及甄選工作出現若干延誤。根據本公司目前可得資料，臨床測試參與醫院之患者招募及甄選程序在進行中，而進生集團商品化該產品的時間表目前預期為二零二三年中前後。

於二零二一年中期期間，本集團的應佔虧損由二零二零年中期期間的約500,000港元增加約1,600,000港元至2,100,000港元。該增加乃主要由於該產品研發費用增加。

於二零二一年九月三十日，本公司董事已就於聯營公司之權益之賬面值進行減值評估。經考慮進行之研發的進展、當前市況及就減值評估之現金流量預測所用假設的合理性，本

公司董事並無發現任何跡象顯示於聯營公司之權益於二零二一年九月三十日之賬面值可能須作出減值，故認為於二零二一年九月三十日毋須作出減值。

### **其他收入及收益及虧損淨額**

其他收入及收益及虧損淨額合計錄得收益約102,800,000港元，較二零二零年中期期間的87,100,000港元增加約15,700,000港元。該增加主要由於按公平值計入損益之金融資產（即本集團的可換股債券投資）的公平值變動產生之收益增加約20,600,000港元，超逾應收一間聯營公司款項之估算利息收入、銀行利息收入及政府補助合共減少約4,800,000港元的影響。

### **銷售及分銷費用**

銷售及分銷費用由二零二零年中期期間的13,000,000港元增加約2,600,000港元或20.0%至二零二一年中期期間的約15,600,000港元。該增長主要由於製造分類繼續努力擴大及提升市場份額所致。

### **行政費用**

行政費用由二零二零年中期期間的11,300,000港元增加約600,000港元或5.2%至二零二一年中期期間的約11,900,000港元。該增加主要是由於外匯收益及中國政府發放的補助減少，以及本公司主要交易產生的專業費用及開支增加所致。

### **季節性或週期性因素**

除中國較長的法定假期可能導致本集團於此等假期所屬月份的收益及溢利下降外，本集團的業務營運並無受到任何季節性及週期性因素的重大影響，其借款需求亦無涉及任何季節性及週期性因素。

### **財務回顧**

本集團一般以內部產生之現金流量及其於香港主要往來銀行中國工商銀行（亞洲）有限公司所提供融資撥付其營運所需資金。於二零二一年九月三十日，本集團之現金及銀行結餘總額（不包括已抵押銀行存款21,700,000港元）為121,800,000港元（二零二一年三月三十一日：126,700,000港元），下降約4,900,000港元或3.8%。該下降主要是由於經營活動所用之現金淨額約3,600,000港元及購置物業、廠房及設備動用現金約400,000港元以及租賃利息及負債付款合共約1,000,000港元所致。

本集團於二零二一年九月三十日並無銀行借款(二零二一年三月三十一日：零港元)，惟擁有貿易融資之銀行信貸融資，其乃以本集團的定期存款約21,700,000港元(二零二一年三月三十一日：21,700,000港元)以及本公司與其若干附屬公司提供之公司擔保作抵押。一般而言，本集團之貿易融資需求並無重大季節性波動。

於二零二一年九月三十日，本集團總借款與總資產之比率為0.063(二零二一年三月三十一日：0.063)，乃按本集團總資產1,259,400,000港元(二零二一年三月三十一日：1,164,200,000港元)及總債項約79,300,000港元(二零二一年三月三十一日：73,900,000港元)(包括可換股債券約76,300,000港元(二零二一年三月三十一日：70,000,000港元)及租賃負債約3,000,000港元(二零二一年三月三十一日：3,900,000港元)計算。

## 外匯風險

除部分採購是以歐元計價外，本集團之業務交易、資產及負債主要以港元、美元及人民幣列值。本集團透過密切監察外幣變動和於適時購買即期外匯以履行付款責任等措施來執行外匯風險管理。本集團於二零二一年中期期間並無進行外幣對沖活動，然而，本集團會適時以金融工具作對沖用途。

## 重大收購及出售事項

於二零二一年中期期間，本集團並無任何重大投資、重大收購或出售事項。

## 前景

在新病毒變種及新一波疫情爆發的威脅下，全球經濟復蘇持續惟步履蹣跚，儘管在國際環境日益不明朗的情況下，中國經濟依然於二零二一年的前三個季度保持了復蘇勢頭。隨著疫情不斷變化，持續的防控措施及疫苗接種已成常態，外部環境亦更趨複雜。因此，為求於迅速變化的國內外環境中佈局未來發展，中國實施了以國內與國際雙循環相互促進、以國內市場為主體的「雙循環」發展新格局的戰略。

國內醫藥行業一直是中國經濟增長其中的一個重要行業。根據第十四個五年規劃(二零二一年至二零二五年)，中國的醫藥行業預期在國家深化醫療改革的同時，不斷進行轉型升級，從而培育高標準的市場體系，推升整個行業的創新力度。儘管環境嚴峻，本集團將繼續專注於發展自製產品的戰略方向，並繼續努力控制營運成本，以提高運營效率，維持本集團的財務靈活性。本集團亦將不斷審視其業務及營運，調整其業務戰略，以配合國家政策方向，為本集團走向可持續發展而努力。

本集團相信，隨著市場受龐大的人口及老齡化、國家政策支持及投資、健康意識的提高以及亟待滿足的醫療需求推動，中國的醫藥行業將朝著可持續、以質量為導向的方向發展。有鑑於本集團財務狀況一直穩健，讓其得以更好應對中國醫藥市場狀況不斷變動所帶來的未來挑戰，並在日後的挑戰中尋求潛在機遇，本集團對往後數年的發展持審慎樂觀態度。

### 僱傭和薪酬政策

於二零二一年九月三十日，本集團共聘用169名僱員(二零二零年九月三十日：170名)。截至二零二一年九月三十日止六個月之員工成本(包括董事薪酬)為約11,300,000港元(截至二零二零年九月三十日止六個月：約9,700,000港元)。有關增加主要由於疫情穩定後，中國政府再無減免社會保障繳款所致。

本集團乃根據行業慣例向僱員支付薪酬。其員工利益、福利和法定供款(如有)乃按照其營運實體之現行勞動法實行。

於二零一二年八月二十四日，本公司股東已批准採納一項購股權計劃(「該計劃」)，於獲得香港聯合交易所有限公司上市委員會批准後，該計劃已於二零一二年八月二十九日生效，除非被另行註銷或修訂，否則將自該日起十年內維持有效。

該計劃將讓本集團可獎勵為本集團作出貢獻的僱員、董事及其他經挑選之參與者，亦有助本集團招聘及挽留有利本集團增長的優秀專才、主管及僱員。

自該計劃生效日期起至二零二一年九月三十日期間，概無根據該計劃授出任何購股權。

## 企業管治

本集團認同達致及監控高水平企業管治之重要性，務求符合商業需要及規定以及其全體股東之最佳利益。本集團承諾竭盡所能達致高水平之企業管治。

董事認為，於整段二零二一年中期期間，本公司已遵守上市規則附錄十四所載之企業管治守則及企業管治報告之守則條文（「守則條文」），惟偏離若干守則條文除外：(i)第A.1.3及A.7.1條（委員會及董事會會議的通告、議程連同相關董事會文件應適時送交董事）；(ii)第A.2.1條（主席與行政總裁之角色應分開，且不應由同一人兼任）；(iii)第A.4.1條（非執行董事應按特定任期委任）；(iv)第A.4.2條（所有董事應至少每三年一次輪席告退，為填補臨時空缺而獲委任的董事須於獲委任後首屆股東大會上選出）；(v)第E.1.5條（並無設立股息政策）；及(vi)第E.1.2條（董事會主席應出席本公司之股東週年大會（「股東週年大會」），謝毅博士基於在相關跨境旅行限制下並無雙向免檢疫過境通道而未能出席於二零二一年八月二十七日舉行之股東週年大會。本公司執行董事王秀娟女士根據本公司之公司細則條文獲委任為股東週年大會主席，並回答本公司股東提問）。第(i)至(v)項所載偏離的詳情以及所考慮的相關因素已妥為載於本公司於二零二一年七月刊發的二零二一年年報所載之企業管治報告內。

本公司將繼續審閱及監控上述情況，如情況需要，將會對有關常規作出改善。

## 證券交易標準守則

本公司已採納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」）作為本公司有關董事買賣本公司證券之操守守則。經向本公司董事作出特定查詢後，董事於整段二零二一年中期期間一直遵照標準守則所載之規定準則。

## 購買、贖回或出售上市證券

於二零二一年中期期間，本公司及其附屬公司概無購買、贖回或出售本公司之任何上市證券。

## 審核委員會

審核委員會由三名獨立非執行董事組成，職權範圍乃遵照守則條文第C.3.3條制定。審核委員會已審閱本集團截至二零二一年九月三十日止六個月之未經審核簡明綜合中期財務資料，並認為本集團所採納之會計原則及慣例與香港現行慣例相符。

## 刊發業績公告及中期報告

此業績公告刊登於聯交所網站([www.hkexnews.hk](http://www.hkexnews.hk))及本公司網站([www.extrawell.com.hk](http://www.extrawell.com.hk))。中期報告將在適當時候寄發予本公司股東及於上述網站刊載。

承董事會命  
精優藥業控股有限公司  
主席  
謝毅

香港，二零二一年十一月二十九日

於本公告日期，執行董事為謝毅博士、程勇先生、樓屹博士、王秀娟女士及廖國華先生，而獨立非執行董事為方林虎先生、薛京倫先生及金松女士。

\* 僅供識別