

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，概不對因本公佈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)

截至二零一七年九月三十日止六個月 中期業績公佈

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」)截至二零一七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 二零一七年 九月三十日 (未經審核) 千港元	於 二零一七年 三月三十一日 (經審核) 千港元
非流動資產			
投資物業		1,467	1,497
物業、廠房及設備		149,511	145,839
預付租賃付款		9,586	9,299
無形資產		1,807	1,807
可換股債券投資		378,132	376,324
可供出售投資		76,166	—
於一間聯營公司之權益	3	331,044	330,969
應收一間聯營公司款項		19,695	17,235
		967,408	882,970
流動資產			
存貨		5,240	7,607
貿易應收賬款	4	26,766	37,417
按金、預付款項及其他應收款項		8,659	4,972
可供出售投資		1,765	1,685
已抵押銀行存款		20,345	20,215
銀行結餘及現金		163,368	217,803
		226,143	289,699
總資產		1,193,551	1,172,669

	附註	於 二零一七年 九月三十日 (未經審核) 千港元	於 二零一七年 三月三十一日 (經審核) 千港元
資本及儲備			
股本		23,900	23,900
儲備		<u>1,024,616</u>	<u>1,005,792</u>
本公司擁有人應佔權益		1,048,516	1,029,692
非控股權益		<u>(5,349)</u>	<u>(3,841)</u>
權益總額		1,043,167	1,025,851
非流動負債			
遞延稅項負債		102	102
可換股債券		38,385	35,222
政府補助之遞延收入		<u>2,801</u>	<u>2,704</u>
		41,288	38,028
流動負債			
貿易應付賬款及應付票據	5	8,634	14,859
預提費用及其他應付款項		65,266	59,501
應付一間聯營公司款項		19,780	19,780
政府補助之遞延收入		63	63
應付稅項		<u>15,353</u>	<u>14,587</u>
		109,096	108,790
總權益及負債		<u>1,193,551</u>	<u>1,172,669</u>
流動資產淨值		<u>117,047</u>	<u>180,909</u>
總資產減流動負債		<u>1,084,455</u>	<u>1,063,879</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	
		二零一七年 (未經審核) 千港元	二零一六年 (未經審核) 千港元
收益	6	47,405	64,196
銷售成本		<u>(25,069)</u>	<u>(35,918)</u>
毛利		22,336	28,278
其他收入	7	43,805	37,492
其他收益及虧損淨額	8	(16,810)	(28,730)
銷售及分銷費用		(16,747)	(18,086)
行政費用		(13,222)	(13,698)
應佔一間聯營公司業績		75	84
可換股債券之實際利息開支		<u>(3,163)</u>	<u>(2,664)</u>
除稅前溢利	9	16,274	2,676
稅項	10	<u>(61)</u>	<u>(61)</u>
期內溢利		16,213	2,615
其他全面收入(開支)			
其後可能重新分類至損益的項目			
— 可供出售投資之公平值變動		(3,834)	—
— 換算海外業務產生之匯兌差額		<u>4,937</u>	<u>(4,365)</u>
期內全面收入(開支)總額		<u>17,316</u>	<u>(1,750)</u>
以下人士應佔期內溢利(虧損)			
本公司擁有人		17,726	4,720
非控股權益		<u>(1,513)</u>	<u>(2,105)</u>
		<u>16,213</u>	<u>2,615</u>

		截至九月三十日止六個月	
		二零一七年	二零一六年
		(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入（開支）總額			
本公司擁有人		18,824	355
非控股權益		<u>(1,508)</u>	<u>(2,105)</u>
		<u>17,316</u>	<u>(1,750)</u>
		(未經審核)	(未經審核)
		港仙	港仙
本公司擁有人應佔期內每股盈利	12		
— 基本		<u>0.74</u>	<u>0.20</u>
— 攤薄		<u>0.63</u>	<u>0.20</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」）於二零一七年十一月二十九日獲董事會批准刊發。

2. 編製基準及主要會計政策

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」）頒佈的香港會計準則（「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」）編製之截至二零一七年三月三十一日止年度經審核財務報表（「二零一七年經審核財務報表」）一併閱讀。

本集團首次採用以下由香港會計師公會頒佈有關本中期期間的香港財務報告準則之新修訂本，其應用對中期財務資料並無重大影響：

香港會計準則第7號修訂本	現金流量表：披露動議
香港會計準則第12號修訂本	就未變現虧損確認遞延稅項資產
香港財務報告準則第12號修訂本	香港財務報告準則二零一四年至二零一六年週期之年度改進之一部份

3. 不發表意見—二零一七年經審核財務報表

於二零一七年經審核財務報表中，於獨立核數師報告內載入有關本集團於一間聯營公司（進生有限公司及其附屬公司（「進生集團」））之權益減值之不發表意見，現摘錄如下：

「誠如綜合財務報表附註22所披露，該聯營公司持有之主要資產為有關涉及口服胰島素產品（「產品」）之進行中之研發項目（「進行中之研發」）的無形資產。進行中之研發之賬面值乃基於管理層關鍵假設釐定，而作出該等假設涉及高度之估計的不確定性。該賬面值高度視乎須進行之進一步研發工作、產品之臨床測試結果、能否成功推出及編製產品銷售之現金流量預測時將應用之主要假設。

評估賬面值時所依賴的其中一項主要假設是董事認為，進生集團將會成功取得有關政府監管部門批准及於二零一九年年底前推出產品。該等假設乃進行中之研發可收回金額之整個估值過程中所依據的主要因素。

然而，本行無法獲得充足適當的審核憑證以支持進生集團成功推出產品的機率(具體而言，即就於二零一九年年底取得有關政府監管部門批准以推出產品的可能性及時機)。在未獲得有關該等主要假設充足審核憑證的情況下，本行無法確定管理層於評估無形資產於二零一七年三月三十一日的可收回金額時所依賴之關鍵假設的合理性。

因此，本行未能信納 貴集團於二零一七年三月三十一日之綜合財務狀況表內所載 貴集團於聯營公司之權益之賬面值約330,969,000港元是否已公平呈列，及於聯營公司權益之任何減值是否應予以確認。

倘聯營公司權益有任何進一步的調整將會對於二零一七年三月三十一日 貴集團於綜合財務報表內所呈報資產淨值金額、其截至該日止年度之財務表現及其相關披露產生影響。」

儘管存有以上經修訂審核意見之理由，除就截至二零一七年三月三十一日止年度於聯營公司之權益賬面值而進行的減值評估外，經考慮當前市況後，本公司董事並無發現有任何跡象顯示於二零一七年九月三十日於聯營公司之權益賬面值需作出減值，故認為於二零一七年九月三十日毋須作出減值。

4. 貿易應收賬款

本集團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(扣除呆壞賬撥備)之賬齡分析如下：

	於 二零一七年 九月三十日 (未經審核) 千港元	於 二零一七年 三月三十一日 (經審核) 千港元
0日至90日	7,702	14,352
91日至180日	13,762	15,490
181日至365日	<u>5,302</u>	<u>7,575</u>
	<u>26,766</u>	<u>37,417</u>

5. 貿易應付賬款及應付票據

貿易應付賬款及應付票據之賬齡分析如下：

	於 二零一七年 九月三十日 (未經審核) 千港元	於 二零一七年 三月三十一日 (經審核) 千港元
0日至90日	4,574	8,968
91日至180日	2,906	4,473
181日至365日	118	756
1年至2年	519	168
2年以上	517	494
	<u>8,634</u>	<u>14,859</u>

6. 收益及分類資料

本集團收益包括以下各項：

	截至九月三十日止六個月	
	二零一七年 (未經審核) 千港元	二零一六年 (未經審核) 千港元
製造藥品	23,613	23,802
藥品貿易	<u>23,792</u>	<u>40,394</u>
	<u>47,405</u>	<u>64,196</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，各經營分類之風險及回報不盡相同。可呈報經營分類之概要詳情如下：

- (a) 製造分類從事開發、製造及銷售醫藥產品；
- (b) 貿易分類從事推廣及經銷進口醫藥產品；
- (c) 基因開發分類從事基因相關技術之商業開發及研發。

以下為於截至二零一七年九月三十日止六個月按可呈報經營分類劃分，來自經營業務之本集團收益及業績分析：

	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	
	二零一七年 千港元	二零一六年 千港元	二零一七年 千港元	二零一六年 千港元	二零一七年 千港元	二零一六年 千港元	二零一七年 千港元	二零一六年 千港元
收益								
向外間客戶銷售	<u>23,613</u>	<u>23,802</u>	<u>23,792</u>	<u>40,394</u>	<u>—</u>	<u>—</u>	<u>47,405</u>	<u>64,196</u>
分類業績	<u>(6,310)</u>	<u>(8,577)</u>	<u>(902)</u>	<u>3,741</u>	<u>(36)</u>	<u>(38)</u>	<u>(7,248)</u>	<u>(4,874)</u>
未分配之其他收入							43,805	37,492
未分配之其他收益及 虧損淨額							(13,562)	(23,730)
企業開支							(3,633)	(3,632)
可換股債券之實際利息 開支							(3,163)	(2,664)
應佔一間聯營公司業績							<u>75</u>	<u>84</u>
除稅前溢利							16,274	2,676
稅項							<u>(61)</u>	<u>(61)</u>
期內溢利							<u>16,213</u>	<u>2,615</u>

7. 其他收入

	截至九月三十日止六個月	
	二零一七年 (未經審核)	二零一六年 (未經審核)
	千港元	千港元
利息收入	918	552
租金收入	—	54
雜項收入	—	49
政府補助	32	—
可換股債券投資之實際利息收入	40,395	34,954
應收一間聯營公司款項之估算利息收入	<u>2,460</u>	<u>1,883</u>
	<u>43,805</u>	<u>37,492</u>

8. 其他收益及虧損淨額

	截至九月三十日止六個月	
	二零一七年 (未經審核)	二零一六年 (未經審核)
	千港元	千港元
按金、預付款項及其他應收款項減值	—	(982)
呆壞賬撥備淨額	(3,248)	(4,018)
可換股債券投資之衍生工具部分之公平值變動虧損	(13,562)	(23,730)
	<u>(16,810)</u>	<u>(28,730)</u>

9. 除稅前溢利

本集團之除稅前溢利已扣除以下各項：

	截至九月三十日止六個月	
	二零一七年 (未經審核)	二零一六年 (未經審核)
	千港元	千港元
預付租賃付款攤銷	114	117
投資物業折舊	30	30
物業、廠房及設備折舊	3,091	3,419
確認為費用之存貨成本	25,069	35,918
有關土地及樓宇之經營租賃費用	913	894
員工成本(包括董事薪酬)		
薪金、花紅及津貼	11,132	10,606
退休福利計劃供款	1,197	1,838
	<u>11,132</u>	<u>10,606</u>
	<u>1,197</u>	<u>1,838</u>

10. 稅項

	截至九月三十日止六個月	
	二零一七年 (未經審核)	二零一六年 (未經審核)
	千港元	千港元
即期稅項：		
香港	36	36
其他司法權區	<u>25</u>	<u>25</u>
稅項	<u><u>61</u></u>	<u><u>61</u></u>

於該兩段期間，香港利得稅乃按估計應課稅溢利以稅率16.5%作出撥備。

根據中華人民共和國(「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，由二零零八年一月一日起，中國附屬公司之稅率為25%。

於其他司法權區產生之稅項乃按有關司法權區現行稅率計算。

11. 中期股息

董事不建議派付截至二零一七年九月三十日止六個月之中期股息(截至二零一六年九月三十日止六個月：零港元)。

12. 每股盈利

每股基本盈利的計算方法乃基於本公司擁有人應佔溢利17,726,000港元(二零一六年：4,720,000港元)及2,390,000,000股已發行普通股。

每股攤薄盈利的計算方法乃基於就可換股債券實際利息開支3,163,000港元的經調整溢利20,889,000港元(惟就相應期間之具反攤薄效應者則毋須作出調整)，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

回顧期內，全球經濟繼續維持復甦勢頭。中國報告指其第三季及第二季國內生產總值分別按6.8%及6.9%增長。穩定的經濟發展以及中國政府於第十三個五年規劃(二零一六年至二零二零年)項下的承諾已確證為醫藥行業帶來增長，然而，由於中國醫藥行業進入新常態，該行業的增長步伐放緩。由於多輪的醫療改革政策(如對藥物採購實行「兩票制」、招標過程更嚴謹和對藥物製造及流通採取更嚴格的監管合規及監督)，對本地及海外醫藥企業造成重大經營壓力，故整體市況仍然充滿挑戰。

近年來，改革政策深化及多項措施推出，導致市況嚴峻，對本集團進口醫藥產品的貿易分類的影響越來越大。受到來自本地製造商具競爭力的產品令價格競爭加劇的影響，加上越趨嚴謹的進口產品監管審查所帶來的負面影響，該分類收益出現大幅下滑。因此，截至二零一七年九月三十日止六個月期間(「二零一七中期」)，本集團的收益及毛利下跌至約47,400,000港元及22,300,000港元，較截至二零一六年九月三十日止六個月期間(「二零一六中期」)的收益及毛利約64,200,000港元及28,300,000港元分別減少約16,800,000港元或26.2%及約6,000,000港元或21.0%，儘管本集團能透過精簡經營效率以維持其業務分類的毛利率，並令整體毛利率由二零一六年中期的44.0%得以改善至二零一七年中期的47.1%。

本集團於二零一七年中期的行政、銷售及分銷費用亦合共減至約30,000,000港元，減幅約為1,800,000港元或5.7%，而二零一六年中期則約為31,800,000港元。

儘管本集團的收益下滑，本公司擁有人應佔溢利升至約17,700,000港元，而二零一六年中期則錄得溢利約4,700,000港元，增幅約為13,000,000港元。有關增加主要歸因於兩個非現金項目(包括本集團於可換股債券投資的衍生工具部分公平值變動相關虧損減少約10,200,000港元，及可換股債券投資的實際利息收入增加約5,400,000港元)所致。

收益及經營業績

進口藥品業務

受嚴峻的經營環境所影響，於二零一七年中期，本集團進口產品的收益減少至約23,800,000港元，較二零一六年中期的約40,400,000港元減少約16,600,000港元或41.1%。有關減少主要由於客戶預期本地製造商具競爭力的產品引發的競爭將會越演越烈，以致藥物招標價格的折扣更大，造成去庫存壓力，且由於因來自阿根廷的進口產品需要回收就隨後於十一月之銷售退貨作出調整，令收益減少約4,700,000港元。據管理層所理解，回收產品乃由於中國監管機構進行海外現場視察時匯報若干潛在製造規範問題。供應商已採取補救行動與監管機構解決事件，並承諾承擔因而產生的一切銷售退貨相關成本。此外，供應商已申請重續其於十月底到期的產品進口牌照，但尚未獲得有關批准。雖然這將對分類收益帶來影響，惟由於此產品的毛利貢獻持續下跌至低於10%，故並不會對分類業績造成重大影響。本集團認為該等事件將不會對其財務狀況及營運造成重大影響。

雖然本集團能維持穩定的毛利率，收益大幅減少仍對分類表現構成不利影響，繼而於二零一七年中期出現虧損約900,000港元，而二零一六年中期則錄得溢利3,700,000港元。

鑒於激烈的競爭環境及對進口產品越加嚴謹的監管審查，本集團對該艱難市況保持警覺，可能會影響到下半年財政年度的貿易分類表現。為減低影響，本集團將與其業務夥伴緊密合作，並致力採用更靈活的定價方案面對挑戰。

自產藥品業務

於二零一七年中期，該分類的經營業績繼續得到改善，其中收益維持於約23,600,000港元，較二零一六年中期的23,800,000港元減少約200,000港元或0.8%，而分類虧損則較二零一六年中期的虧損8,600,000港元減少2,300,000港元或26.4%至約6,300,000港元。雖然營銷及分銷費用因激烈的價格競爭而增加約1,800,000港元，惟管理層致力提高營運效率及信貸風險管理，令毛利改善約1,800,000港元、行政開支減少約600,000港元及應收款項撥備減少約1,800,000港元，故有關增幅已被抵銷。

隨著醫療改革推進，預期新一輪政策及監管監督加強會令價格及成本之壓力增加。然而，本集團相信該分類已奠立鞏固基礎以應對該等挑戰，並致力轉化為佳績。

基因開發業務

回顧期內，基因開發仍未開展，故並無錄得任何收益。

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27,000,000港元，主要來自實際利息收入約40,400,000港元及可換股債券投資的衍生工具部分公平值變動虧損13,600,000港元。相較二零一六年中期的收益約8,800,000港元，增幅約為18,200,000港元。有關增幅亦主要來自實際利息收入增加約5,400,000港元及公平值虧損減少約10,200,000港元。

銷售及分銷費用

銷售及分銷費用較二零一六年中期的18,100,000港元下跌至約16,800,000港元，乃由於本集團收益減少。

行政費用

行政費用由二零一六年中期的13,700,000港元減少約500,000港元或3.5%至二零一七年中期的13,200,000港元。有關減少主要由於製造分類管理層努力減低成本。

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。於二零一七年九月三十日，本集團之現金及銀行結餘總額(包括已抵押銀行存款20,300,000港元)為183,700,000港元(二零一七年三月三十一日：238,000,000港元)，相當於減少約54,300,000港元或22.8%。有關減少主要由於作出重大投資合共80,000,000港元(下文詳述)，並自可換股債券投資收取約25,000,000港元的利息收入。

本集團於二零一七年九月三十日並無銀行借款(二零一七年三月三十一日：零港元)，惟擁有以本集團的定期存款約20,300,000港元(二零一七年三月三十一日：20,200,000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就貿易融資之銀行信貸融資。一般而言，本集團之貿易融資需求並無重大季節性波動。

於二零一七年九月三十日，本集團總借款與總資產之比率為0.049(二零一七年三月三十一日：0.047)，乃按本集團總資產1,193,600,000港元(二零一七年三月三十一日：1,172,700,000港元)及總債項約58,200,000港元(二零一七年三月三十一日：55,000,000港元)(包括可換股債券38,400,000港元(二零一七年三月三十一日：35,200,000港元)及應付一間聯營公司款項19,800,000港元(二零一七年三月三十一日：19,800,000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。本集團以密切監察外幣波動及可適時購買即期外匯以履行付款責任等措施進行外匯風險管理。本集團於期內並無進行外幣對沖活動，然而，本集團在認為合適時，將會以金融工具作風險對沖用途。

重大投資

回顧期內，本集團認購KKC Capital SPC(一間於開曼群島註冊成立之隔離投資組合公司)合共80,000股參與股份，總代價為80,000,000港元。於二零一七年九月三十日，該等由本集團持有並分類為按公平值計入全面收益之可供出售投資之重大投資的詳情載列如下：

非上市投資名稱	業務簡介	所持單位 數目	投資成本 千港元	於投資重估		本集團資產 總值百分比
				市價 千港元	儲備確認的 公平值虧損 千港元	
KKC Capital High Growth Fund Segregated Portfolio	投資目標為透過主要投資於上市及非上市股份、權利及認股權證以取得長期資本增值。投資管理人為KKC Capital Limited，而其投資顧問為輝亞資產管理有限公司(其獲香港證券及期貨事務監察委員會發牌可進行第4類(就證券提供意見)及第9類(提供資產管理)受規管活動)	80,000	80,000	76,166	3,834	6.38%

本集團將繼續探索不同投資機會，旨在最充分地利用本集團的盈餘現金儲備，從而提高本集團中期至長期的回報。

前景

根據「健康中國2030規劃」之導向，近期發佈了深化醫療改革的政策，中國醫藥行業已隨之進入結構性轉型的新階段，以發展開放且透明的市場競爭環境。醫藥企業顯然將會相較過去數年遇到更大的價格及成本壓力，然而，該行業於第十三個五年規劃期間的增長將為行業帶來新機遇及挑戰。本集團將保持靈活，以依據變化調整策略。

中國政府繼續採取措施及舉措，以規管醫藥領域及要求監管合規，預期這將不斷加劇市場競爭，並對本集團表現造成壓力。儘管在非常複雜的經營環境中，對本集團貿易分類的表現造成的影響越來越大，製造分類的表現仍有所改善，反映了規模經營的競爭優勢，本集

團將繼續善用該等優勢，獲取市場份額及優化經營效率，旨在於下半年財政年度帶來較佳表現。本集團將繼續努力改善其業務營運，其同時亦將尋求潛在商機，以擴展其收益來源。

僱傭和薪酬政策

於二零一七年九月三十日，本集團共聘用177名僱員(二零一六年九月三十日：238名)。截至二零一七年九月三十日止六個月之員工成本(包括董事薪酬)約為12,300,000港元(截至二零一六年九月三十日止六個月：約12,400,000港元)。有關減少主要由於製造分類的員工人數下降所致。

本集團根據行業慣例向其僱員發放薪酬。其員工利益、福利和法定供款(如有)乃按照其營運實體的現行勞動法而提供。

於二零一二年八月二十四日，本公司股東已批准採納購股權計劃(「計劃」)。於獲得聯交所上市委員會批准後，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，否則將自該日起計10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。

於截至二零一七年九月三十日止期間，概無根據該計劃授出購股權。

企業管治

本集團一直認同高水平企業管治之重要性，並監察企業管治水平，務求符合其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至高水平之企業管治。

董事認為，於截至二零一七年九月三十日止六個月整段期間，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)；及(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個股東大會上選出)；及(v)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」)，謝毅博士基於健康理由未能出席於二零一七年八月二十五日舉行之股東週年大會。本公司執行董事樓屹博士根據本公司之公司細則條文擔任股東週年大會主席，並回答本公司股東提問)。第(i)至(iv)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二零一七年七月刊發的二零一七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

截至二零一七年九月三十日止六個月內，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二零一七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。

刊發業績公佈及中期報告

此業績公佈已刊登於聯交所網站(www.hkexnews.hk)及本公司網站(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，二零一七年十一月二十九日

於本公佈日期，執行董事為謝毅博士、樓屹博士、程勇先生、王秀娟女士、廖國華先生及盧志強先生，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