





精益求精 至愛至誠

...an integrated medical enterprise. We operate in blood-related products...  
...operational insurance with a system approach. It handles financial level...  
...a leading Chinese-based integrated medical enterprise. We operate in blood...  
...and medical technology innovation with a system approach to health...  
...and using Chinese-based integrated medical enterprise. It operates...  
...operational system approach with a system approach to health...  
...and medical technology innovation with a system approach to health...  
...and medical technology innovation with a system approach to health...

## 香港聯合交易所有限公司(「聯交所」)創業板(「創業板」)之特色

創業板為帶有高投資風險之公司提供一個上市之市場。尤其在創業板上市之公司毋須有過往盈利記錄，亦毋須預測未來盈利。此外，在創業板上市之公司能因其新興性質及該等公司經營業務之行業或國家而帶有風險。有意投資之人士應瞭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。創業板之較高風險及其他特色表示創業板較適合專業及其他資深投資者。

由於創業板上市公司新興之性質使然，在創業板買賣之證券可能會較於聯交所主板買賣之證券承受更大之市場波動風險，同時無法保證在創業板買賣之證券會有高流通量之市場。

創業板所發佈資料之主要方法為在聯交所為創業板而設之創業板網站刊登。上市公司毋須在憲報指定報章刊登付款公佈披露資料。因此，有意投資之人士應注意閱覽創業板網頁，以便取得創業板上市發行人之最新資料。

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份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。

金衛醫療科技有限公司(「公司」)之董事(「董事」)對本報告(包括為遵守創業板證券上市規則(「創業板上市規則」)所披露有關本公司之資料之詳情)共同及個別承擔責任。各董事於作出一切合理查詢後確認，就彼等所深知及確信：1.本報告內所載之資料在各重要方面均屬準確並完整且並無誤導成份；2.本報告並無遺漏其他事實，以致其任何聲明有所誤導；及3.本報告內所發表之意見乃經審慎周詳之考慮，並以公平合理之準則及假設為依據。

## 摘要

- 本回顧期間為集團連續第四年營業額及收益同時錄得理想增長之季度。
  - 截至2005年6月30日止三個月，總營業額為60,895,000港元，較去年同期增長8%。
  - 截至2005年6月30日止三個月，公司股份持有人應佔溢利為37,218,000港元，較去年同期上升14%。
  - 截至2005年6月30日止三個月，每股基本溢利為2.94港仙。
- 集團旗下專注腫瘤治療業務之聯營公司China Medical Technologies, Inc.已於美國時間2005年8月10日在美國納斯達克全國市場上市。該公司上市後，集團所佔之間接權益已由25%攤薄至18.9%。不過，若以「被視作出售股權」方式計算集團之收益，預期該項上市可讓集團獲得約100,000,000港元之特殊收益。此特殊收益將於中期報告內反映。
- 董事不建議派付截至2005年6月30日止三個月之中期股息。

## 第一季度業績(未經審核)

公司董事會欣然宣佈公司及其附屬公司(統稱「集團」)於截至2005年6月30日止三個月之未經審核綜合業績，與去年同期之未經審核數據的比較如下：

### 綜合收益表

		未經審核 截至6月30日 止三個月	
	附註	2005年 千港元	2004年 千港元 (已重列)
營業額	2	<b>60,895</b>	56,464
銷售成本		<b>(17,291)</b>	(15,525)
毛利		<b>43,604</b>	40,939
其他收入	4	<b>3,997</b>	3,956
銷售費用		<b>(2,702)</b>	(2,256)
管理費用		<b>(9,645)</b>	(9,604)
經營溢利		<b>35,254</b>	33,035
財務費用		<b>(3,098)</b>	(698)
應佔聯營公司溢利		<b>8,534</b>	3,453
除稅前溢利		<b>40,690</b>	35,790
稅項	5	<b>(3,795)</b>	(2,742)
期內溢利		<b>36,895</b>	33,048
以下人士應佔：			
公司股份持有人		<b>37,218</b>	32,604
少數股東權益		<b>(323)</b>	444
		<b>36,895</b>	33,048
每股溢利			
— 基本	7	<b>2.94仙</b>	2.74仙*
— 攤薄	7	<b>2.86仙</b>	2.71仙*

\* 已就公司股東於2004年9月23日舉行之股東週年大會上批准之紅股發行作出調整，基準為每持有十股現有股份配發十股新股份(「紅股發行」)。

第4頁至第11頁之附註為本第一季度報告之一部分。

# 第一季度報告附註

## 1. 編製基準

集團之未經審核業績已根據香港會計師公會頒佈的香港財務報告準則(包括所有香港會計準則及詮釋)、香港公認會計原則及創業板上市規則適用的披露規定編製。

未經審核業績已根據歷史成本法編製。所有集團公司內的交易已於編製該等業績時撇銷。於編製未經審核綜合業績時使用的主要會計政策與編製集團截至2005年3月31日止年度的年報所採納的主要會計政策相同，惟下文所述者除外。

截至2005年6月30日止三個月，集團首次採用若干新修訂之香港財務報告準則及香港會計準則(統稱「新香港財務報告準則」)，而新香港財務報告準則已於2005年1月1日或之後開始的會計期間生效。

新香港財務報告準則的主要影響當中，對未經審核綜合業績構成重大影響的部份載列如下：

採用香港財務報告準則第2號「股份為本付款」，規定倘若集團以股份或於股份的權利(「股本結算交易」)，或以價值等同若干股份數目或股份權利的其他資產(「現金結算交易」)購買貨品或取得服務，則須確認開支。香港財務報告準則第2號對未經審核綜合業績構成的主要影響為採用購股權定價模式，將董事及僱員的購股權列作開支。在此之前，董事及僱員的購股權的撥備並未有在收益表中扣除。集團已利用香港財務報告準則第2號有關股本結算獎勵的過渡性條文，僅對於2002年11月7日後授出但於2005年1月1日尚未歸屬的股本之結算獎勵應用香港財務報告準則第2號。

## 1. 編製基準 (續)

採用香港財務報告準則第3號「業務合併」及香港會計準則第36號「資產減值」後，由2005年4月1日起不再作出商譽攤銷，改為於每年按現金產生單位層面進行減值測試(除非年內發生某一事件，以致須更頻密地對商譽進行測試)。香港財務報告準則第3號的過渡條性文規定集團撇銷累計攤銷的賬面值，以及將商譽相應減少。

採用香港會計準則第32號「金融工具：披露及呈列」，規定複合金融工具(包括負債及權益成分)的發行人，於初步確認複合金融工具時，需分開計算其負債及權益成分，及將該等成分獨立入賬。香港會計準則第32號對集團的主要影響為有關公司發行包含負債及權益成分的可換股債券。

香港財務報告準則2及香港會計準則32均要求追溯調整。根據集團最近的評估，該兩項準則導致於2005年4月1日的綜合保留溢利減少了4,820,000港元。此外，截至2005年6月30日止三個月的溢利亦減少了2,001,000港元(2004年：194,000港元)

由於集團在回顧期間採納新香港財務報告準則，於未經審核綜合業績中，若干項目及結餘的會計制度及呈列方式已因應新規定而作出修訂。為貫徹本期的呈列方式，集團調整了去年若干數字，或將其重新分類／重列，以便作出比較。

## 2. 營業額

集團主要從事生產及銷售自體血液回收機、便攜式自體血液回收機及一次性使用血液回收處理罐及有關配件（「一次性使用血液回收罐」）；提供臍帶血造血幹細胞儲存及應用服務（「造血幹細胞儲存及應用服務」），以及研發、製造及銷售中成藥。

營業額指就已售予客戶之貨品和提供之服務，已收及應收之金額，減去退貨、折扣、增值稅、營業稅和其他銷售稅之金額。

期內確認之營業額分析如下：

	未經審核 截至6月30日 止三個月	
	2005年 千港元	2004年 千港元
銷售自體血液回收機及 便攜式自體血液回收機	<b>44,817</b>	45,276
銷售一次性使用血液回收罐	<b>10,259</b>	7,661
造血幹細胞儲存及應用服務	<b>5,815</b>	3,527
其他	<b>4</b>	—
	<hr/>	<hr/>
	<b>60,895</b>	56,464
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>



### 3. 分類資料

#### (i) 第一呈報方式 — 業務分類

集團主要業務如下：

- 醫療設備業務 — 開發、生產及銷售醫療設備；
- 造血幹細胞儲存及應用業務 — 提供造血幹細胞之儲存服務、儲存設施及應用服務；及
- 中醫藥業務 — 研發、生產及銷售中成藥。

下表載列有關集團各業務分類之營業額、開支及經營溢利資料。

	未經審核			
	截至2005年6月30日止三個月			
	千港元			
	造血幹細胞			
	醫療 設備業務	儲存及 應用業務	中醫藥 業務	綜合
營業額	<u>55,076</u>	<u>5,815</u>	<u>4</u>	<u>60,895</u>
分類業務業績	<u>41,180</u>	<u>1,893</u>	<u>(2,396)</u>	<u>40,677</u>
未分配費用				<u>(5,423)</u>
經營溢利				<u>35,254</u>
財務費用				<u>(3,098)</u>
應佔聯營公司溢利				<u>8,534</u>
除稅前溢利				<u>40,690</u>
稅項				<u>(3,795)</u>
期內溢利				<u>36,895</u>
以下人士應佔：				
公司股份持有人				<u>37,218</u>
少數股東權益				<u>(323)</u>
				<u>36,895</u>

### 3. 分類資料 (續)

#### (i) 第一呈報方式 — 業務分類 (續)

	未經審核 截至2004年6月30日止三個月 (已重列) 千港元			
	造血幹細胞		中醫藥	綜合
	醫療 設備業務	儲存及 應用業務	業務	
營業額	52,937	3,527	—	56,464
分類業務業績	36,470	1,308	—	37,778
未分配費用				(4,743)
經營溢利				33,035
財務費用				(698)
應佔聯營公司溢利				3,453
除稅前溢利				35,790
稅項				(2,742)
期內溢利				33,048
以下人士應佔：				
公司股份持有人				32,604
少數股東權益				444
				33,048

#### (ii) 第二呈報方式 — 地區分類

鑑於集團主要在中華人民共和國(「中國」)經營業務，故並無呈列地區分類分析。

#### 4. 其他收入

	未經審核 截至6月30日 止三個月	
	2005年 千港元	2004年 千港元
利息收入	271	228
增值稅退稅(附註)	3,726	3,728
	<u>          </u>	<u>          </u>
	<b>3,997</b>	<b>3,956</b>
	<u>          </u>	<u>          </u>

附註：

根據有關中國政府政策及地方政府機關於2002年7月1日頒發之批文，集團其中一間於中國之附屬公司於直至2006年12月屆滿之期間可享有增值稅退稅。該退稅是按裝載於自體血液回收機及便攜式自體血液回收機之軟件產品之銷售額約14%計算。

#### 5. 稅項

計入綜合收益表內之稅項為：

	未經審核 截至6月30日 止三個月	
	2005年 千港元	2004年 千港元
本期稅項－香港以外 期內中國所得稅	2,540	2,501
應佔聯營公司稅項	1,255	241
	<u>          </u>	<u>          </u>
	<b>3,795</b>	<b>2,742</b>
	<u>          </u>	<u>          </u>

## 5. 稅項 (續)

### (i) 中國所得稅

集團在中國之附屬公司須繳納中國所得稅，稅率為按33%或按已獲調低之15%。

根據中國有關稅務規則及法例，其中一間附屬公司獲全數豁免繳納中國所得稅，直至2005年12月31日止。其後三年，其繳納之中國所得稅獲半數減免，直至2008年12月31日止。

集團另一間附屬公司於獲全數豁免繳納中國所得稅，直至2003年12月31日為止。其後，其繳納之中國所得稅獲半數減免，直至2006年12月31日止。

### (ii) 香港利得稅

由於集團於截至2005年6月30日止三個月期間並無任何須繳納香港利得稅之應課稅溢利，故無須就期內作出香港利得稅撥備(2004年：無)。

## 6. 股息

董事不建議派付截至2005年6月30日止三個月之中期股息(2004年：無)。

## 7. 每股溢利

### (i) 每股基本溢利

截至2005年6月30日止三個月之每股基本溢利，是根據未經審核綜合公司股份持有人應佔溢利37,218,000港元(2004年：32,604,000港元(已重列))，除以期內已發行股份之加權平均股數1,264,124,909股(2004年：1,188,318,462股\*)計算。

### (ii) 每股攤薄溢利

截至2005年6月30日止三個月之每股攤薄溢利，是根據未經審核綜合公司股份持有人應佔溢利38,106,000港元(2004年：32,604,000港元(已重列))已就對可換股債券888,000港元(2004年：無)之利息作出調整，除以期內已發行股份之加權平均股數1,332,977,675股(2004年：1,203,976,240股\*)，並作出期間內所有攤薄潛在股份影響之調整後計算。

\* 已就發行紅股之影響作調整。

## 8. 儲備

	未經審核						總額 千港元
	股份溢價 千港元	合併儲備 千港元	匯兌儲備 千港元	盈餘儲備 千港元	資本儲備 千港元	保留溢利 千港元	
於2005年4月1日							
如以往所呈列會計準則變動之影響(附註1)	433,469	54,193	(1,287)	29,487	—	307,035	822,897
	<u>2,797</u>	<u>—</u>	<u>—</u>	<u>—</u>	<u>7,801</u>	<u>(4,820)</u>	<u>5,778</u>
已重列	436,266	54,193	(1,287)	29,487	7,801	302,215	828,675
滙兌差額	—	—	151	—	—	—	151
購股權利益	—	—	—	—	1,423	—	1,423
期內溢利	—	—	—	—	—	37,218	37,218
	<u>436,266</u>	<u>54,193</u>	<u>(1,136)</u>	<u>29,487</u>	<u>9,224</u>	<u>339,433</u>	<u>867,467</u>
於2005年6月30日							
於2004年4月1日							
如以往所呈列會計準則變動之影響(附註1)	376,406	54,193	727	17,322	—	199,925	648,573
	<u>777</u>	<u>—</u>	<u>—</u>	<u>—</u>	<u>1,496</u>	<u>(2,273)</u>	<u>—</u>
已重列	377,183	54,193	727	17,322	1,496	197,652	648,573
股份發行	8,321	—	—	—	(777)	—	7,544
購股權利益	—	—	—	—	194	—	194
期內溢利	—	—	—	—	—	32,604	32,604
	<u>385,504</u>	<u>54,193</u>	<u>727</u>	<u>17,322</u>	<u>913</u>	<u>230,256</u>	<u>688,915</u>
於2004年6月30日							

## 9. 結算日後事項

集團之聯營公司China Medical Technologies, Inc. (「CMED」) 已於美國時間2005年8月10日通過發行新股之方式首次公開招股，將其股份於美國納斯達克全國市場(「納斯達克」)上市。CMED首次公開招股後，集團所佔之間接權益已由25%攤薄至18.9%(假設並無行使超額配股權)。若該項上市以「被視作出售股權」方式計算，根據首次公開招股價，集團預計將獲得約100,000,000港元之特殊收益，此特殊收益將於截至2005年9月30日止六個月之中期報告內反映。

## 管理層討論及分析

### 財務回顧

#### 概覽

本回顧期間為集團連續第四年營業額及收益同時錄得理想增長之季度。升幅主要源自現有業務的自然增長，而集團近年發展的新業務仍未於本呈報期間反映出來。

隨著新業務於往後數季度陸續開展，我們深信股東將於本年度開始明顯看到管理層過往辛勞的成果。

以下為集團於回顧期內業務的財務摘要：

	2005年 (千港元)	2004年 (千港元) (已重列)	%變動
<b>營業額</b>			
醫療設備	<b>55,076</b>	52,937	4%
造血幹細胞儲存及應用服務	<b>5,815</b>	3,527	65%
其他	<b>4</b>	—	不適用
	<b>60,895</b>	<b>56,464</b>	8%
<b>溢利／(虧損)貢獻</b>			
醫療設備	<b>41,180</b>	36,470	13%
造血幹細胞儲存及應用服務	<b>1,893</b>	1,308	45%
腫瘤治療	<b>8,366</b>	3,453	142%
醫療設備分銷	<b>168</b>	—	不適用
中醫藥	<b>(2,396)</b>	—	不適用
	<b>49,211</b>	<b>41,231</b>	19%
減：未分配費用	<b>(5,423)</b>	(4,743)	14%
財務費用	<b>(3,098)</b>	(698)	344%
	<b>40,690</b>	<b>35,790</b>	14%
<b>主要營運數據：</b>			
<b>醫療設備</b>			
自體血液回收機及 便攜式自體血液回收機(台)	<b>470</b>	410	15%
一次性使用血液回收罐(套)	<b>23,000</b>	17,000	35%
<b>造血幹細胞儲存及應用服務</b>			
新增客戶(份)	<b>1,150</b>	690	67%

## 營業額

截至2005年6月30日止三個月，集團錄得營業額60,895,000港元，較去年同期上升約8%。醫療設備業務佔營業總額90%，餘下的主要為造血幹細胞儲存及應用業務的服務收入。兩項業務之營業額均於回顧期間錄得理想增長。

## 邊際毛利

集團本季度之邊際毛利維持於約72%。在回顧期間，醫療設備業務及造血幹細胞儲存及應用業務之邊際毛利均相對穩定。

## 銷售及管理費用

本季度之銷售及管理費用為12,347,000港元，當中已包括了因採用新會計準則而需攤銷之有關購股權費用1,423,000港元。由於集團一直嚴謹控制成本及開支，本季度之銷售及管理費用較去年同期比較，謹輕微上升了487,000港元。

## 公司股份持有人應佔溢利

於回顧期間，集團出色的表現符合管理層之預期。不過，從2005年4月1日起開始採用之新會計準則卻帶來了賬面上的負面影響。截至2005年6月30日止三個月，公司股份持有人應佔溢利為37,218,000港元，較去年同期上升約14%。

若按照過往的會計準則計算，本回顧期間的公司股份持有人應佔溢利應為39,219,000港元，較去年同期上升約20%

於回顧期內之公司股份持有人應佔溢利，包括了來自CMED及集團新成立之醫療設備分銷業務——國藥集團聯合醫療器械有限公司的貢獻，合共為8,534,000港元。

## 業務回顧

集團近年致力拓展現有業務，令企業快速發展壯大。我們於本季度為股東帶來持續理想的回報，集團內相關多元化的發展已初見成效，新業務已逐漸踏上軌道。投資者於往後數季度將陸續看到各新業務發展所帶來的盈利貢獻。

### 醫療設備業務

醫療設備業務保持了在中國的行業領先地位。旗艦產品自體血液回收系統的銷售繼續獨佔鰲頭，充分發揮著「先行者」優勢，進一步擴大了在中國的市場覆蓋率。

於回顧期間，醫療設備業務的營業額錄得穩健的增長，達到55,076,000港元，比去年同期上升了4%。同時，其營運業績達至41,180,000港元，較去年上升了13%。醫療設備業務之整體佳績主要得力於成效顯著的銷售策略，及有效的成本控制。

集團本季度合共售出了約470台自體血液回收機及便攜式自體血液回收機，以及約23,000套一次性使用血液回收罐。一次性使用血液回收罐的銷售量上升超過35%，增長迅速，可見自體血液回收系統的使用率日益提高。

普及自體血液回收機於中、大型醫院，是擴大一次性使用血液回收罐銷售的關鍵。長遠來看，能為集團和股東帶來持續而穩定的收入。



## 造血幹細胞儲存及應用業務

造血幹細胞儲存及應用業務開展了還不到兩年，卻表現強勁，此業務提供新生兒臍帶血造血幹細胞的分離、製備、檢測及凍存服務；於本季度為集團帶來營業額5,815,000港元，比去年同期大幅上升了65%。新增客戶已由去年首季的約690名增至本季的約1,150名，升幅達67%，表現卓越。

僅北京一個造血幹細胞儲存庫已為集團帶來令人振奮的回報，管理層相信，當全國11個庫都開展營運後，集團在行業內的領先地位將更為鞏固，而此業務亦將令集團的收入倍增並提供穩定的現金流。世界各地報章上有關幹細胞研究及醫療突破的廣泛報導，進一步深化了老百姓對造血幹細胞儲存的認受性和信心。

## 中醫藥業務

有效提高愛滋病患者以及病毒感染者免疫力的中成藥唐草片®已成功獲得中國國家食品藥品監督管理局頒發生產許可證。管理層相信，首批唐草片®可於本財年第二季度實現銷售。

中國政府現正積極推行防治愛滋病措施。衛生部副部長王隴德於6月時指出中央政府計劃在2005年至2007年間投入人民幣38億6千萬元推動中國愛滋病防治工作。集團希望藉著生產高質量的唐草片®回饋社會，幫助病毒感染者及患者減少病痛，提升其勞動能力，使其能夠維持生計，最終減輕政府及社會的負擔。

## 腫瘤治療業務

腫瘤治療業務繼續表現卓越，成績令人鼓舞，為集團帶來稅前溢利8,366,000港元。經營此業務的China Medical Technologies, Inc.（「CMED」，北京源德生物醫學工程有限公司之控股公司）於美國時間2005年7月15日向美國證券交易委員會提交於納斯達克市場上市的申請，並已於美國時間2005年8月10日公開招股，股票代碼為「CMED」。

CMED發行了6,400,000張美國存托證券（每張美國存托證券相當於10股CMED的普通股）。每張美國存托證券的首次公開招股價為15美元，上市籌集的資金將用作拓展現有業務。瑞士銀行為是次招股的唯一配售經辦人。

集團現持有之CMED股權於上市後將攤薄至18.9%。CMED的成功上市若以「被視作出售股權」方式計算，根據首次公開招股價，預期將為集團帶來約100,000,000港元的特殊收益，此收益將反映於中期報告內。

集團於CMED的投資不僅為股東帶來超乎預期的回報，更與集團核心業務發揮著協同效應。CMED擁有的上萬例的腫瘤治療案例之報告，便為集團豐富其產品的應用領域及新產品的研發領域，提供了價值巨大的科研資料。

## 醫療設備分銷業務

與中國最大的國有醫療設備銷售企業，中國醫療器械工業公司成立的合資企業——國藥集團聯合醫療器械有限公司已於2005年1月正式開業，成為中國首個經營醫療設備分銷及物流的中外合資企業。

醫療設備分銷業務雖是剛開始經營，已旋即為集團帶來盈利貢獻168,000港元。更重要的是，在銷售戰略上，此業務為集團今後業務的拓展提供了一個有效的網絡渠道；同時令潛在的競爭對手望塵莫及，進一步鞏固了集團的領先地位。

## 前景

新業務的順利開展為集團的盈利增長奠定了穩固的根基。隨著造血幹細胞儲存及應用業務的擴展，醫療設備分銷業務和中醫藥業務之營運步入正軌，此等新業務之盈利貢獻佔集團整體盈利的比例將日益上升。

集團一直以謹慎的態度選擇性地拓展業務，特別專注於潛力大、科技先進、入行屏障高，以及能與現有業務產生緊密協同效應的項目。CMED正是印證集團發展策略成功的表表者。

縱使目前各業務在行業內各領風騷，但其潛在價值並未獲充分反映。管理層相信，各子公司及聯營公司獨立上市是體現其實質價值的最佳方法之一。同時，公司依然會努力不懈，鞏固企業的競爭優勢，並致力成為一家享有世界領先地位的高科技綜合醫療事業集團。

## 董事及主要行政人員於公司股份及相關股份之權益及淡倉

於2005年6月30日，公司董事及主要行政人員根據證券及期貨條例第十五部第7及第8分部於公司或其任何相聯法團（定義見證券及期貨條例第十五部）之已通知公司及聯交所之股份、（如涉及股本衍生工具）相關股份及債券中擁有之權益及淡倉（包括根據證券及期貨條例之該等規定被認為或視作擁有之權益及淡倉），或必須列入根據證券及期貨條例第352條予以存置之登記冊內，或根據創業板上市規則第5.46至第5.67條所載之規則必須知會公司及聯交所之權益或淡倉載列如下：

董事姓名	身份及 權益性質	每股面值0.1港元之普通股數目				佔公司已發行 股本之概約	
		個人權益	家族權益	公司權益	根據股本衍生 工具持有相關 股份數目	總權益 (好倉)	百分比
甘源先生 <sup>(1)</sup>	控制法團 之權益	—	—	433,916,000	63,206,245 <sup>(2)</sup>	497,122,245	39.33
魯天龍先生	實益擁有人	—	—	—	3,600,000 <sup>(2)</sup>	3,600,000	0.28
鄭汀女士	實益擁有人	—	—	—	3,600,000 <sup>(2)</sup>	3,600,000	0.28

附註：

- (1) 甘源先生是Bio Garden Inc.（「Bio Garden」）已發行股本的唯一實益擁有人，Bio Garden是一家於英屬處女群島（「BVI」）註冊成立的公司，於2005年6月30日擁有公司433,916,000股股份。
- (2) 該等權益指公司向作為實益擁有人之董事授予購股權於相關股份中之實益權益。其詳情載於下文「購股權計劃」一節。

除上文所披露者外，於2005年6月30日，公司董事、主要行政人員或彼等各自之聯繫人概無根據證券及期貨條例第十五部第7及第8分部須知會公司及聯交所有關於公司或其任何相聯法團(定義見證券及期貨條例第十五部)之股份、(如涉及股本衍生工具)相關股份或債券中擁有任何權益或淡倉(包括根據證券及期貨條例之該等規定被認為或視作擁有之權益或淡倉)，或必須列入根據證券及期貨條例第352條予以存置之登記冊內，或根據創業板上市規則第5.46至第5.66條所載之規則必須知會公司及聯交所之任何權益或淡倉。

## 購股權計劃

1. 公司購股權計劃之主要條款載於公司截至2005年3月31日止年報內財務報表附註31。
2. 截至2005年6月30日止三個月，公司購股權計劃之購股權變動概要如下：

董事及 僱員姓名	授出日期	於2005年	於2005年	行使價 港元
		4月1日 尚未行使之 購股權相關 股份數目	6月30日 尚未行使之 購股權相關 股份數目	
甘源先生	2005年3月30日 <sup>(2)</sup>	63,206,245	63,206,245	1.76
魯天龍先生	2003年3月31日 <sup>(3)</sup>	3,200,000	3,200,000	0.575 <sup>(1)</sup>
	2005年3月4日 <sup>(4)</sup>	400,000	400,000	1.60
鄭汀女士	2003年3月31日 <sup>(3)</sup>	1,600,000	1,600,000	0.575 <sup>(1)</sup>
	2005年3月4日 <sup>(4)</sup>	2,000,000	2,000,000	1.60
全職僱員 (董事除外)	2003年3月31日 <sup>(3)</sup>	1,080,000	1,080,000	0.575 <sup>(1)</sup>
	2005年3月4日 <sup>(4)</sup>	11,970,000	11,970,000	1.60
		<u>83,456,245</u>	<u>83,456,245</u>	

附註：

- (1) 行使價亦已因紅股發行而由每股1.15港元調整至每股0.575港元。
- (2) 購股權可於以下期間行使：
  - (i) 於2005年3月30日起計六個月後最多達20%；
  - (ii) 於2005年3月30日起計十八個月後最多達60%；
  - (iii) 於2005年3月30日起計三十個月後最多達100%；及
  - (iv) 購股權將於2015年3月3日營業時間結束時屆滿。
- (3) 購股權可於以下期間行使：
  - (i) 於緊隨授出日期後最多達30%；
  - (ii) 於緊隨授出日期之十二個月後最多達60%；
  - (iii) 於緊隨授出日期之十八個月後最多達100%；及
  - (iv) 購股權將於2013年3月16日營業時間結束時屆滿。
- (4) 購股權可於緊隨授出日期後三個月悉數行使，並將於2015年2月28日營業時間結束時屆滿。
- (5) 於截至2005年6月30日止期間內，公司概無任何根據其於2002年7月30日及於2005年3月30日採納的購股權計劃授予之購股權獲行使、被註銷或已失效。

## 董事認購股份或債券之權利

除上述之購股權計劃外，於回顧期間內，公司或其任何附屬公司並無訂立任何安排，以使公司董事或主要行政人員，或任何彼等之配偶或十八歲以下之子女，藉著購買公司或任何其他法人團體之股份、(如涉及股本衍生工具)相關股份或債券而從中獲益。此外，於回顧期內，董事或主要行政人員，或任何彼等各自之配偶或十八歲以下之子女，概無獲授任何權利，以認購公司股份或債務證券，且概無行使任何有關權利。

## 股東於公司股份及相關股份之權益及淡倉

於2005年6月30日，股東（並非公司董事或主要行政人員）擁有根據證券及期貨條例第十五部的第2及第3分部須知會公司及聯交所，以及須記入公司根據證券及期貨條例第336條存置的登記冊於公司或其任何相聯法團（具有證券及期貨條例第十五部賦予的涵義）的股份及相關股份權益如下：

### (i) 主要股東（好倉）

名稱	身份及 權益性質	已發行 股份數目	佔公司 已發行股本之 概約百分比
Bio Garden Inc. (附註)	實益擁有人	433,916,000	34.33

附註：Bio Garden為一家於BVI註冊成立之投資控股公司。於2005年6月30日，甘源先生為實益擁有Bio Garden全部已發行股本之唯一股東。

### (ii) 須披露其權益的其他人士（好倉）

持有超過5%權益的 其他人士名稱	身份及 權益性質	已發行 股份數目	佔公司 已發行股本之 概約百分比
Nordea Far Eastern Value Fund	投資經理	96,653,846	7.65
The Capital Group Companies, Inc.	投資經理	66,994,000	5.30
UBS AG	投資經理	63,690,461	5.04

除上文所披露者外，於2005年6月30日，就董事所知悉，概無任何其他人士／公司於公司之股份及相關股份中擁有佔公司之已發行股本5%或以上之權益或淡倉。

## **競爭權益**

公司董事、管理層股東或主要股東或彼等各自之任何聯繫人概無於與本集團業務競爭或可能構成競爭之任何業務中擁有任何權益或與集團有任何其他利益衝突。

## **購買、出售或贖回公司之上市證券**

於回顧期間內，公司或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。

## **遵守企業管治守則**

公司正在檢討其企業管治常規，並將於半年財務公佈中滙報其對遵守企業管治常規守則的情況。

## **審核委員會**

審核委員會包括三名本公司獨立非執行董事，分別為曹岡先生(審核委員會主席)、高宗澤先生及顧樵先生。

審核委員會已與公司之管理層審閱集團採用之會計原則及慣例，並與董事商討會計事項、內部監控及財務申報事宜，包括審閱截至2005年6月30日止三個月之未經審核第一季度報告。

承董事會命  
主席  
甘源

香港，2005年8月12日