

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。



Touyun Biotech Group Limited
透雲生物科技集團有限公司
 (於百慕達註冊成立的有限公司)
 (股份代號：1332)

截至2025年6月30日止六個月的中期業績

透雲生物科技集團有限公司(「本公司」)董事會(「董事會」)宣佈本公司及其附屬公司(統稱「本集團」)截至2025年6月30日止六個月的未經審核綜合業績，連同2024年同期的比較數字如下：

簡明綜合損益及其他全面收益表

| | 附註 | 截至6月30日止六個月 | |
|-------------------------------|----|------------------------|---------------------------------|
| | | 2025年 千港元 (未經審核) | 2024年 千港元 (未經審核) (經重列) |
| 持續經營業務 | | | |
| 財務投資收入 | | | |
| 按公平值計入損益的持作買賣金融 資產公平值虧損，淨額 | | (5,235) | — |
| 放貸業務的利息收入 | | 175 | 1,675 |
| 銷售所提供貨品及服務的收入 | 4 | 36,581 | 46,202 |
| 銷售成本 | | (23,033) | (27,074) |
| 毛利 | | 13,548 | 19,128 |
| 應收貿易賬款減值虧損撥備，淨額 | | (332) | (1,012) |
| 應收貸款及利息減值虧損撥回／(撥備) | | 963 | (851) |
| 其他收入、收益及虧損，淨額 | 5 | 74,814 | (7,761) |
| 銷售及分銷開支 | | (4,098) | (4,274) |
| 行政費用 | | (39,276) | (39,296) |
| 財務成本 | 6 | (4,362) | (4,254) |

| | | 截至6月30日止六個月 | |
|----------------------------|----|------------------------|---------------------------------|
| | 附註 | 2025年 千港元 (未經審核) | 2024年 千港元 (未經審核) (經重列) |
| 除稅前溢利／(虧損) | 7 | 36,197 | (36,645) |
| 所得稅(開支)／抵免 | 8 | (11) | 326 |
| 來自持續經營業務的本期間溢利／(虧損) | | 36,186 | (36,319) |
| 已終止經營業務 來自己終止經營業務的本期間虧損 | 22 | (8,132) | (12,500) |
| 本期間溢利／(虧損) | | <u>28,054</u> | <u>(48,819)</u> |
| 本公司擁有人應佔本期間溢利／(虧損)： | | | |
| — 來自持續經營業務 | | 16,935 | (35,469) |
| — 來自己終止經營業務 | | (5,692) | (12,500) |
| | | <u>11,243</u> | <u>(47,969)</u> |
| 非控股性股東權益應佔本期間 溢利／(虧損)： | | | |
| — 來自持續經營業務 | | 19,251 | (850) |
| — 來自己終止經營業務 | | (2,440) | — |
| | | <u>16,811</u> | <u>(850)</u> |
| | | <u>28,054</u> | <u>(48,819)</u> |
| 本公司擁有人應佔每股溢利／(虧損) | 10 | | |
| 來自持續經營及已終止經營業務 — 基本及攤薄 | | <u>0.40 港仙</u> | <u>(1.71) 港仙</u> |
| 來自持續經營業務 — 基本及攤薄 | | <u>0.60 港仙</u> | <u>(1.26) 港仙</u> |

| | 截至6月30日止六個月 | |
|-------------------------------|------------------------|---------------------------------|
| | 2025年 千港元 (未經審核) | 2024年 千港元 (未經審核) (經重列) |
| 本期間溢利／(虧損) | <u>28,054</u> | <u>(48,819)</u> |
| 其他全面(虧損)／收益 | | |
| 其後可能重新分類至損益的項目： | | |
| 換算境外業務的匯兌差額 | <u>(1,117)</u> | <u>552</u> |
| 本期間除稅後其他全面(虧損)／收益 | <u>(1,117)</u> | <u>552</u> |
| 本期間全面收益／(虧損)總額 | <u>26,937</u> | <u>(48,267)</u> |
| 本公司擁有人應佔本期間全面 收益／(虧損)總額： | | |
| 一來自持續經營業務 | <u>15,755</u> | <u>(34,698)</u> |
| 一來自已終止經營業務 | <u>(5,629)</u> | <u>(12,719)</u> |
| | <u>10,126</u> | <u>(47,417)</u> |
| 非控股性股東權益應佔本期間 全面收益／(虧損)總額： | | |
| 一來自持續經營業務 | <u>19,251</u> | <u>(850)</u> |
| 一來自已終止經營業務 | <u>(2,440)</u> | <u>—</u> |
| | <u>16,811</u> | <u>(850)</u> |
| | <u>26,937</u> | <u>(48,267)</u> |

簡明綜合財務狀況表

| | 附註 | 2025年 6月30日 千港元 (未經審核) | 2024年 12月31日 千港元 (經審核) |
|-------------------------|----|---------------------------------|---------------------------------|
| 非流動資產 | | | |
| 物業、廠房及設備 | 11 | 197,523 | 202,980 |
| 使用權資產 | | 70,313 | 77,196 |
| 無形資產 | | – | – |
| 商譽 | | – | – |
| 應收貸款 | 14 | 194 | 188 |
| 按公平值計入損益的金融資產 | 12 | 223,237 | 95,902 |
| | | 491,267 | 376,266 |
| 流動資產 | | | |
| 存貨 | | 17,232 | 24,585 |
| 應收貿易賬款 | 13 | 12,270 | 22,284 |
| 預付款項、合約成本、按金及 其他應收賬款 | | 49,519 | 40,880 |
| 應收貸款及利息 | 14 | 2,458 | 15,236 |
| 按公平值計入損益的金融資產 | 12 | – | 53,327 |
| 受限制銀行存款 | | – | 1,424 |
| 現金及現金等價物 | | 11,526 | 16,317 |
| 分類為持作銷售資產 | 22 | 28,945 | – |
| | | 121,950 | 174,053 |

| | 附註 | 2025年 6月30日 千港元 (未經審核) | 2024年 12月31日 千港元 (經審核) |
|-------------------|----|---------------------------------|---------------------------------|
| 流動負債 | | | |
| 應付貿易賬款 | 15 | 6,735 | 12,528 |
| 合約負債 | | 11,481 | 22,156 |
| 其他應付賬款及預提負債 | 16 | 38,488 | 49,697 |
| 應付保證金貸款 | | – | 2,164 |
| 租賃負債 | | 6,395 | 10,129 |
| 銀行及其他借款 | 17 | 389,559 | 339,318 |
| 應付一名董事款項 | 18 | 99,492 | 97,192 |
| 應付本公司一名股東款項 | 18 | 22,963 | 24,632 |
| 應付稅項 | | 171 | 167 |
| 分類為持作銷售資產直接相關的負債 | 22 | 39,338 | – |
| | | <u>614,622</u> | <u>557,983</u> |
| 流動負債淨額 | | <u>(492,672)</u> | <u>(383,930)</u> |
| 資產總值減流動負債 | | <u>(1,405)</u> | <u>(7,664)</u> |
| 非流動負債 | | | |
| 銀行及其他借款 | 17 | 3,813 | 26,807 |
| 租賃負債 | | 949 | 6,171 |
| | | <u>4,762</u> | <u>32,978</u> |
| 負債淨額 | | <u>(6,167)</u> | <u>(40,642)</u> |
| 權益 | | | |
| 本公司擁有人應佔權益 | | | |
| 股本 | 19 | 112,238 | 112,238 |
| 虧絀 | | (176,075) | (195,438) |
| | | <u>(63,837)</u> | <u>(83,200)</u> |
| 非控股性股東權益 | | <u>57,670</u> | <u>42,558</u> |
| 虧絀總額 | | <u>(6,167)</u> | <u>(40,642)</u> |

簡明綜合財務報表附註

1. 一般事項及基本資料

公司資料

透雲生物科技集團有限公司(「本公司」)為一間於2011年10月24日在百慕達根據百慕達1981年公司法註冊成立的獲豁免有限責任公司。本公司主要營業地點為香港灣仔杜老誌道6號群策大廈12樓。

於期內，本公司及其附屬公司(統稱為「本集團」)主要業務為(i)提供產品包裝上的二維碼及解決方案；(ii)生產及銷售包裝產品；(iii)證券投資及買賣以及放貸；及(iv)生產及銷售萊茵衣藻、微藻及相關產品。

2. 主要會計政策

於2025年6月30日，本集團之流動負債淨額及負債淨額分別約為492,672,000港元及6,167,000港元。

該等情況表明存在可能對本集團持續經營能力構成重大疑問的重大不確定因素，因此，本集團可能無法於其正常業務過程中變現其資產及清償其負債。本集團已制定及實施以下流動資金計劃以解決持續經營問題：

- (i) 本集團正與金融機構磋商按合理成本取得新融資以償還現有貸款人及／或額外營運資金；
- (ii) 本集團將與本公司董事王亮先生及本公司股東喬豔峰女士保持密切溝通，要求彼等承諾不會要求償還應付彼等總額為122,455,000港元的款項或延長墊款期限，直至本集團有多餘現金償還為止；
- (iii) 如有需要，本集團將積極獲取更多新的融資來源(如本公司董事的額外墊款)。自2025年5月起，本集團已與其中一名貸款人(「該貸款人」)磋商延長本金額為人民幣60,000,000元、到期日為2025年6月7日的貸款。直至簡明綜合財務報表獲授權刊發當日，該貸款人已表示願意磋商延長有關貸款的到期日，且在磋商過程中不會採取債務追討行動；
- (iv) 本集團正進一步開拓萊茵衣藻及相關產品於中國內地的銷售市場，以改善本集團的流動資金、盈利能力及收益，並在銷售成本、行政費用及資本開支方面採取成本控制措施，以持續增加本集團未來數年的內部產生資金及經營現金流入；及
- (v) 如有需要，本集團亦將繼續尋求其他增加營運資金的辦法，例如出售本集團按公平值計入損益的金融資產中的非上市投資。

重大判斷的主要變動及估計不確定性的主要來源

管理層在應用本集團會計政策時作出的重大判斷及估計不確定性的主要來源，與上一份財務報表所述者相同。

3. 經營分部資料

本集團有三個可呈報持續經營分部。由於各項業務提供不同產品或提供不同服務及要求不同商業策略，故各分部獨立管理。概無經營分部合併成為本集團可呈報分部。

本集團各可呈報分部之營運概要如下：

- 包裝產品業務分部 — 生產及銷售鐘錶盒、珠寶盒、眼鏡盒、包裝袋及小袋以及陳列用品
- 財務投資業務分部 — 證券投資及買賣以及放債
- 萊茵衣藻產品業務分部 — 生產及銷售萊茵衣藻、微藻及相關產品

管理層分開監察本集團各經營分部的業績，以決定資源分配及評估表現。分部表現是根據可呈報分部溢利或虧損(其為經調整除稅前虧損的計量)而評估。計量經調整除稅前虧損與本集團之除稅前虧損的計量方法一致，惟該計量不包括財務成本及總辦事處及企業收入及開支。

期內概無分部間銷售或轉移(截至2024年6月30日止六個月：無)。由於企業及未分配收入、收益及虧損以及開支及財務成本並不包括於分部業績計量(由主要營運決策人用於評估分部表現)，因此並不會分配予經營分部。

有關二維碼業務的經營分部已於本期間分類為已終止經營業務。所呈報分部資料不包括已終止經營業務(詳情載於附註22)的任何金額。

| | 包裝產品業務 | | 財務投資業務 | | 萊茵衣藻產品業務 | | 總計 | |
|--|------------------------|-----------------------|------------------------|-----------------------|------------------------|-----------------------|------------------------|-----------------------|
| | 2025年 千港元 (未經審核) | 2024年 千港元 (經重列) | 2025年 千港元 (未經審核) | 2024年 千港元 (經重列) | 2025年 千港元 (未經審核) | 2024年 千港元 (經重列) | 2025年 千港元 (未經審核) | 2024年 千港元 (經重列) |
| 本集團收入 | 32,708 | 41,494 | - | - | 3,873 | 4,708 | 36,581 | 46,202 |
| 按公平值計入損益 (「按公平值計入損益」)的 持作買賣金融資產的 公平值虧損，淨額 | - | - | (5,235) | - | - | - | (5,235) | - |
| 放貸業務的利息收入 | - | - | 175 | 1,675 | - | - | 175 | 1,675 |
| 分部收入 | <u>32,708</u> | <u>41,494</u> | <u>(5,060)</u> | <u>1,675</u> | <u>3,873</u> | <u>4,708</u> | <u>31,521</u> | <u>47,877</u> |
| 分部業績 | <u>(4,993)</u> | <u>(2,655)</u> | <u>68,076</u> | <u>847</u> | <u>(15,150)</u> | <u>(12,738)</u> | <u>47,933</u> | <u>(14,546)</u> |
| 企業及未分配收入、 收益及虧損 | | | | | | | 1,514 | (7,764) |
| 企業及未分配開支 財務成本 | | | | | | | (8,888) | (10,081) |
| | | | | | | | <u>(4,362)</u> | <u>(4,254)</u> |
| 來自持續經營業務的 除稅前溢利/(虧損) | | | | | | | <u>36,197</u> | <u>(36,645)</u> |

4. 收入

收入即出售貨品扣除退貨及貿易折扣後的發票淨值、提供服務的價值、按公平值計入損益的金融資產之公平值收益/(虧損)淨額及放貸業務的利息收入。

本集團的收入分析如下：

| | 截至6月30日止六個月 | |
|-------------------------------------|------------------------|---------------------------------|
| | 2025年 千港元 (未經審核) | 2024年 千港元 (未經審核) (經重列) |
| 持續經營業務 | | |
| 生產及銷售包裝產品 | 32,708 | 41,494 |
| 生產及銷售萊茵衣藻產品 | <u>3,873</u> | <u>4,708</u> |
| | 36,581 | 46,202 |
| 按公平值計入損益的持作買賣金融資產的 公平值虧損，淨額(附註a) | (5,235) | - |
| 放貸業務的利息收入 | <u>175</u> | <u>1,675</u> |
| | <u>31,521</u> | <u>47,877</u> |

附註：

- (a) 截至2025年6月30日止六個月，出售分類為按公平值計入損益的持作買賣金融資產的上市股本投資所得款項總額約為24,128,000港元。
- (b) 截至2025年6月30日止六個月在香港財務報告準則第15號範圍內的收入乃按確認收入的時間進行分類，其中36,581,000港元(截至2024年6月30日止六個月：46,202,000港元)乃按某一時間點進行分類。

5. 其他收入、收益及虧損，淨額

本集團其他收入、收益及虧損，淨額之分析如下：

| | 截至6月30日止六個月 | |
|---------------------------------|------------------------|---------------------------------|
| | 2025年 千港元 (未經審核) | 2024年 千港元 (未經審核) (經重列) |
| 持續經營業務 | | |
| 銀行利息收入 | 9 | 34 |
| 租金收入 | 1,635 | 1,510 |
| 匯兌差額，淨額 | (301) | 468 |
| 按公平值計入損益的非持作買賣金融資產之 公平值變動，淨額 | | |
| — 非上市股本投資 | 35,650 | (10,001) |
| — 上市股本投資 | 36,869 | — |
| 政府補助(附註) | 165 | 217 |
| 其他 | 787 | 11 |
| | <u>74,814</u> | <u>(7,761)</u> |

附註：截至2025年6月30日止六個月，本集團就長治市人民政府授出的補貼(作為本集團對中國山西省長治市潞城區經濟貢獻的獎勵)確認寬減165,000港元(相當於人民幣154,400元)。

6. 財務成本

財務成本分析如下：

| | 截至6月30日止六個月 | |
|-----------|------------------------|---------------------------------|
| | 2025年 千港元 (未經審核) | 2024年 千港元 (未經審核) (經重列) |
| 持續經營業務 | | |
| 租賃負債利息 | 280 | 446 |
| 銀行及其他借款利息 | 4,082 | 3,808 |
| | <u>4,362</u> | <u>4,254</u> |

7. 除稅前溢利／(虧損)

| | 截至6月30日止六個月 | |
|-----------------|------------------------|---------------------------------|
| | 2025年 千港元 (未經審核) | 2024年 千港元 (未經審核) (經重列) |
| 持續經營業務 | | |
| 物業、廠房及設備折舊 | 455 | 510 |
| 使用權資產折舊 | 5,067 | 5,337 |
| 僱員福利開支(包括董事薪酬)： | | |
| 薪金、工資及其他福利 | 22,545 | 23,493 |
| 退休計劃供款 | 1,729 | 1,681 |
| 權益結算的購股權開支 | 2,204 | 1,620 |
| | <u>26,478</u> | <u>26,794</u> |

8. 所得稅

根據香港利得稅兩級制，合資格集團實體首2,000,000港元溢利的稅率為8.25%，而超過2,000,000港元溢利的稅率為16.5%。不符合利得稅兩級制資格的集團實體之溢利一律以16.5%稅率課稅。

本集團附屬公司確利達包裝實業有限公司合資格享有利得稅兩級制，因此，其利得稅按首2,000,000港元的估計應課稅溢利的8.25%計算，而超過2,000,000港元的估計應課稅溢利按16.5%的稅率計算。於香港的其他集團實體的溢利按16.5%課稅。

根據中國企業所得稅法，中國企業所得稅乃按應課稅溢利之25% (截至2024年6月30日止六個月：25%) 之法定稅率計算。

| | 截至6月30日止六個月 | |
|--------------|------------------------|---------------------------------|
| | 2025年 千港元 (未經審核) | 2024年 千港元 (未經審核) (經重列) |
| 持續經營業務 | | |
| 即期稅項－香港利得稅 | | |
| 期內撥備 | - | - |
| 過往年度超額撥備 | - | (344) |
| 即期稅項－中國企業所得稅 | | |
| 期內撥備 | - | 18 |
| 過往期間撥備不足 | 11 | - |
| 遞延稅項 | - | - |
| 所得稅開支／(抵免) | <u>11</u> | <u>(326)</u> |

9. 股息

本公司董事不建議就截至2025年6月30日止六個月派發任何中期股息(截至2024年6月30日止六個月：無)。

10. 本公司擁有人應佔每股溢利／(虧損)

截至2025年及2024年6月30日止六個月的本公司擁有人應佔每股基本及攤薄溢利／(虧損)乃根據下列數據計算：

| | 截至6月30日止六個月 | |
|---------------------------------|------------------------|---------------------------------|
| | 2025年 千港元 (未經審核) | 2024年 千港元 (未經審核) (經重列) |
| 本公司擁有人應佔期內溢利／(虧損) | | |
| —來自持續經營業務 | 16,935 | (35,469) |
| —來自已終止經營業務 | <u>(5,692)</u> | <u>(12,500)</u> |
| | <u>11,243</u> | <u>(47,969)</u> |
| | 千股 | 千股 |
| 用於計算每股基本及攤薄溢利／(虧損)的 普通股加權平均數 | <u>2,805,952</u> | <u>2,805,952</u> |

由於購股權行使價高於期內普通股平均市價，故計算截至2025年及2024年6月30日止六個月每股攤薄溢利／(虧損)時並不假設行使該等購股權。

11. 物業、廠房及設備

截至2025年6月30日止六個月，本集團就收購物業、廠房及設備產生54,000港元(截至2024年6月30日止六個月(未經審核及經重列)：1,352,000港元)。截至2025年6月30日止六個月，已出售／撤銷賬面總值為2,316,000港元(截至2024年6月30日止六個月(未經審核及經重列)：1,431,000港元)的物業、廠房及設備。

12. 按公平值計入損益的金融資產

| | 2025年 6月30日 千港元 (未經審核) | 2024年 12月31日 千港元 (經審核) |
|---------------------|---------------------------------|---------------------------------|
| 非流動資產 | | |
| 非上市股本投資，按公平值(附註(a)) | | |
| 公司A | 9,799 | 10,196 |
| 公司B | — | — |
| 公司C | 784 | 1,218 |
| 公司D | 7,108 | 7,830 |
| 公司E | 52,885 | 28,544 |
| 公司F | 526 | 526 |
| 公司G | 12,172 | 10,987 |
| 公司H | 17,648 | 11,651 |
| 公司I | 40,630 | 24,950 |
| 公司J | 23,000 | — |
| 上市股本投資，按公平值 | 58,685 | — |
| | <u>223,237</u> | <u>95,902</u> |
| 流動資產 | | |
| 持作買賣上市股本投資，按公平值 | — | 51,180 |
| 財富管理產品 | — | 2,147 |
| | <u>—</u> | <u>53,327</u> |

附註：

- (a) 於2025年6月30日，非上市股本投資與於十間(2024年12月31日：九間)私人實體的投資有關，該等實體於收購時擬持有作長期策略用途。投資對象從事提供諮詢及金融服務、物業控股、研發及營銷微藻產品、證券經紀及資產管理、證券貿易投資及放貸。

13. 應收貿易賬款

| | 2025年 6月30日 千港元 (未經審核) | 2024年 12月31日 千港元 (經審核) |
|----------|---------------------------------|---------------------------------|
| 應收貿易賬款 | 15,122 | 37,319 |
| 減：減值虧損撥備 | <u>(2,852)</u> | <u>(15,035)</u> |
| | <u>12,270</u> | <u>22,284</u> |

本集團與其他客戶的交易條款，除新客戶一般須預先付款外，主要以記賬形式進行。信貸期一般介乎30至90日。各客戶均有最高信貸限額。本集團致力嚴格控制尚未償還應收賬款，並已設立信貸監控部以將信貸風險減至最低。高級管理層會定期檢討逾期結餘。基於上述原因以及本集團應收貿易賬款涉及大量不同客戶，故並無重大集中信貸風險。本集團並無就該等應收貿易賬款結餘持有任何抵押品或其他信貸提升產品。應收貿易賬款為不計息。

於報告期末，應收貿易賬款基於發票日期及扣除撥備後的賬齡分析如下：

| | 2025年 6月30日 千港元 (未經審核) | 2024年 12月31日 千港元 (經審核) |
|-------|---------------------------------|---------------------------------|
| 1個月內 | 5,932 | 12,971 |
| 1至2個月 | 3,001 | 2,287 |
| 2至3個月 | 1,465 | 3,272 |
| 超過3個月 | <u>1,872</u> | <u>3,754</u> |
| | <u>12,270</u> | <u>22,284</u> |

14. 應收貸款及利息

本集團的定息貸款面臨利率風險，且其合約到期日如下：

| | 2025年 6月30日 千港元 (未經審核) | 2024年 12月31日 千港元 (經審核) |
|------------|---------------------------------|---------------------------------|
| 無抵押應收貸款及利息 | 2,821 | 16,555 |
| 減：減值虧損撥備 | (169) | (1,131) |
| | <u>2,652</u> | <u>15,424</u> |
| 就報告目的分析為： | | |
| 流動部分 | 2,458 | 15,236 |
| 非流動部分 | 194 | 188 |
| | <u>2,652</u> | <u>15,424</u> |

於2025年6月30日，無抵押應收貸款及利息2,652,000港元(2024年12月31日：15,424,000港元)為無抵押及將於四年(2024年12月31日：五年)內到期。

本集團應收貸款及利息的實際利率(相等於合約利率)範圍如下：

| | 實際年利率 | |
|------------|---------------------------------|---------------------------------|
| | 2025年 6月30日 千港元 (未經審核) | 2024年 12月31日 千港元 (經審核) |
| 無抵押應收貸款及利息 | <u>6%</u> | <u>6%-7%</u> |

15. 應付貿易賬款

於報告期末，應付貿易賬款基於發票日期的賬齡分析如下：

| | 2025年 6月30日 千港元 (未經審核) | 2024年 12月31日 千港元 (經審核) |
|-------|---------------------------------|---------------------------------|
| 1個月內 | 4,628 | 5,989 |
| 1至2個月 | 882 | 1,194 |
| 2至3個月 | 427 | 383 |
| 超過3個月 | 798 | 4,962 |
| | <u>6,735</u> | <u>12,528</u> |

應付貿易賬款為不計息，且一般須於30至60日內結算。

16. 其他應付賬款及預提負債

| | 2025年 6月30日 千港元 (未經審核) | 2024年 12月31日 千港元 (經審核) |
|--------|---------------------------------|---------------------------------|
| 其他應付賬款 | 21,329 | 30,803 |
| 預提負債 | 17,159 | 18,894 |
| | <u>38,488</u> | <u>49,697</u> |

其他應付賬款及預提負債為不計息，且一般須於三個月內結算。其他應付賬款包括應付建設款項11,962,000港元(2024年12月31日：18,217,000港元)，用於建設中國山西省長治市潞城區的萊茵衣藻及相關產品設施。

17. 銀行及其他借款

| | 2025年 6月30日 千港元 (未經審核) | 2024年 12月31日 千港元 (經審核) |
|---------|---------------------------------|---------------------------------|
| 有抵押銀行借款 | 58,185 | 68,739 |
| 有抵押其他借款 | 22,063 | - |
| 無抵押其他借款 | <u>313,124</u> | <u>297,386</u> |
| | <u><u>393,372</u></u> | <u><u>366,125</u></u> |
| | 2025年 6月30日 千港元 (未經審核) | 2024年 12月31日 千港元 (經審核) |
| 流動部分 | 389,559 | 339,318 |
| 非流動部分 | <u>3,813</u> | <u>26,807</u> |
| | <u><u>393,372</u></u> | <u><u>366,125</u></u> |

本集團於2025年6月30日的有抵押銀行及其他借款以下列方式作出抵押：

- a. 於報告期末合共賬面值19,546,000港元(相當於人民幣18,137,000元)(2024年12月31日：20,895,000港元(相當於人民幣19,485,000元))的本集團樓宇之按揭；及
- b. 於報告期末合共賬面值61,535,000港元(相當於人民幣56,474,000元)(2024年12月31日：61,262,000港元(相當於人民幣57,132,000元))的本集團租賃土地之按揭。
- c. 於報告期末賬面總值為35,848,000港元(相當於人民幣32,900,000元)(2024年12月31日：36,894,000港元(相當於人民幣34,407,000元))的本集團機器之按揭。
- d. 兩項其他借款於報告期末的賬面總值為22,063,000港元，乃以本公司多間附屬公司的股份作抵押。

有抵押銀行借款按每月介乎0.37%至0.6%(2024年12月31日：0.29%至0.63%)的利率計息，須於一至兩年內償還(2024年12月31日：於一至兩年內償還)、有抵押其他借款按每月介乎0.42%至1%(2024年12月31日：無)的利率計息，須於一年內償還(2024年12月31日：無)、其餘無抵押其他借款按每月介乎0.42%至1%(2024年12月31日：每月0.42%至1%)的利率計息，須於一年內償還(2024年12月31日：於一至兩年內償還)。

18. 應付本公司一名董事／一名股東款項

有關款項為無抵押、免息及應要求償還。

19. 股本

| | 股份數目 千股 | 股本 千港元 |
|-------------------------|-------------------|----------------|
| 每股面值0.04港元的普通股 | | |
| 法定： | | |
| 於2024年12月31日及2025年6月30日 | <u>12,500,000</u> | <u>500,000</u> |
| 已發行及繳足： | | |
| 於2024年12月31日及2025年6月30日 | <u>2,805,592</u> | <u>112,238</u> |

20. 購股權計劃

本公司已採納一項於2012年5月18日生效的購股權計劃(「2012年計劃」)，旨在向為本集團的成功經營作出貢獻的合資格參與者給予獎勵及回饋。2012年計劃的合資格參與者包括(i)本集團任何成員公司或其相關集團或本集團持有權益之公司或該公司之附屬公司的任何董事、高級職員、僱員、顧問、專業人士、客戶、供應商(不論提供貨品或服務)、代理、合夥人或諮詢人或承包商(統稱為「合資格群組」)；或(ii)合資格群組為受益人的任何信託或為全權信託對象的任何全權信託之受託人；或(iii)合資格群組實益擁有的公司。2012年計劃已於2022年5月17日屆滿。於2022年6月2日，購股權計劃(「2022年計劃」)於股東週年大會上以普通決議案方式獲通過。於2025年6月13日，2022年計劃終止，新購股權計劃(「2025年計劃」)於股東週年大會上以普通決議案方式獲通過。不得根據2022年計劃進一步授出購股權，惟2022年計劃的條文將繼續有效及生效，以使在終止前已授出或可能根據2022年計劃條文須予行使的任何購股權可繼續行使。在終止前根據2022年計劃授出的購股權應繼續有效，並可根據2022年計劃的規則行使。2025計劃並無規定最短期限，每次授出將按個別基準考慮，以實現2025年計劃的目的，包括在承授人需在歸屬前持有購股權一段時間的情況下保留對本集團增長及發展有價值的人力資源。

「相關集團」指(i)本公司各主要股東，及(ii)任何本公司或上文(i)所述主要股東之各聯繫人及主要股東或直接或間接聯營公司或共同控制實體；及(iii)上文(ii)所述任何上述實體之各聯繫人或主要股東或直接或間接聯營公司或共同控制實體；及(iv)上文(iii)所述任何上述實體之各聯繫人或主要股東或直接或間接聯營公司或共同控制實體；及(v)上文(iv)所述任何上述實體之各聯繫人或主要股東或直接或間接聯營公司或共同控制實體。

根據2012年及2022年計劃，授予合資格參與者的購股權詳情如下：

| 授出日期 | 已授出 購股權數目 | 行使價 |
|-------------|--------------|------|
| 2020年10月8日 | 47,000,000 | 0.40 |
| 2020年11月16日 | 68,900,000 | 0.60 |
| 2022年4月25日 | 14,314,750 | 1.34 |
| 2024年9月30日 | 279,000,000 | 0.20 |

於期內，2012年、2022及2025年計劃項下已授出購股權的變動載列如下：

| 授出日期 | 行使價 港元 | 行使期 | 於2025年 1月1日的 尚未行使 購股權數目 | 期內 失效／註銷 | 於2025年 6月30日的 尚未行使 購股權數目 |
|------------|-----------|---------------------------|----------------------------------|-------------|-----------------------------------|
| 僱員 | | | | | |
| 2020年10月8日 | 0.40 | 2023年10月8日至 2028年10月7日 | 2,500,000 | – | 2,500,000 |
| 2020年10月8日 | 0.40 | 2024年10月8日至 2028年10月7日 | 2,500,000 | – | 2,500,000 |
| 2020年10月8日 | 0.40 | 2025年10月8日至 2028年10月7日 | 2,500,000 | – | 2,500,000 |
| 2020年10月8日 | 0.40 | 2026年10月8日至 2028年10月7日 | 2,500,000 | – | 2,500,000 |
| | | | <u>10,000,000</u> | <u>–</u> | <u>10,000,000</u> |

於2025年6月30日，5,000,000份購股權可予行使(2024年12月31日：5,000,000份)。

| 授出日期 | 行使價 港元 | 行使期 | 於2025年 1月1日的 尚未行使 購股權數目 | 期內 失效／註銷 | 於2025年 6月30日的 尚未行使 購股權數目 |
|-------------|-----------|-----------------------------|----------------------------------|-------------|-----------------------------------|
| 僱員 | | | | | |
| 2020年11月16日 | 0.60 | 2022年11月16日至 2027年11月15日 | 3,399,993 | – | 3,399,993 |
| 2020年11月16日 | 0.60 | 2023年11月16日至 2027年11月15日 | 3,399,993 | – | 3,399,993 |
| 2020年11月16日 | 0.60 | 2024年11月16日至 2027年11月15日 | 3,400,014 | – | 3,400,014 |
| | | | <u>10,200,000</u> | <u>–</u> | <u>10,200,000</u> |
| 其他參與者(附註) | | | | | |
| 2020年11月16日 | 0.60 | 2022年11月16日至 2027年11月15日 | 16,666,666 | – | 16,666,666 |
| 2020年11月16日 | 0.60 | 2023年11月16日至 2027年11月15日 | 16,666,666 | – | 16,666,666 |
| 2020年11月16日 | 0.60 | 2024年11月16日至 2027年11月15日 | 16,666,668 | – | 16,666,668 |
| | | | <u>50,000,000</u> | <u>–</u> | <u>50,000,000</u> |
| 總計 | | | <u>60,200,000</u> | <u>–</u> | <u>60,200,000</u> |

附註：上述其他參與者指本集團的3名顧問，即技術顧問、策略財務規劃顧問及銷售及營銷顧問—南亞地區。26,000,000、12,000,000及12,000,000份購股權已分別授予技術顧問、策略財務規劃顧問及銷售及營銷顧問—南亞地區。本公司認為(i)技術顧問將能夠提供與本集團業務相關的最新信息技術行業更新資料及為本集團業務改進提供業務諮詢；(ii)策略財務規劃顧問將能夠利用其投資銀行人脈及網絡為本公司尋找潛在投資者及項目；及(iii)銷售及營銷顧問—南亞地區將能夠提供與本集團業務相關的銷售網絡，並為本集團發掘南亞地區的新潛在客戶，其貢獻預期將有利於本集團。

於2025年6月30日，60,200,000份購股權可予行使(2024年12月31日：60,200,000份)。

| 授出日期 | 行使價 港元 | 行使期 | 於2025年 1月1日的 尚未行使 購股權數目 | 期內 失效/註銷 | 於2025年 6月30日的 尚未行使 購股權數目 |
|------------|-----------|---------------------------|----------------------------------|--------------------|-----------------------------------|
| 僱員 | | | | | |
| 2022年4月25日 | 1.34 | 2023年4月25日至 2026年4月24日 | 3,531,000 | (1,765,500) | 1,765,500 |
| 2022年4月25日 | 1.34 | 2023年4月25日至 2027年4月24日 | 2,018,750 | (837,500) | 1,181,250 |
| 2022年4月25日 | 1.34 | 2024年4月25日至 2027年4月24日 | 2,018,750 | (837,500) | 1,181,250 |
| 2022年4月25日 | 1.34 | 2025年4月25日至 2027年4月24日 | 2,018,750 | (837,500) | 1,181,250 |
| 2022年4月25日 | 1.34 | 2026年4月25日至 2027年4月24日 | 2,018,750 | (837,500) | 1,181,250 |
| | | | <u>11,606,000</u> | <u>(5,115,500)</u> | <u>6,490,500</u> |

於2025年6月30日，5,309,250份購股權可予行使(2024年12月31日：7,568,500份)。

| 授出日期 | 行使價 港元 | 行使期 | 於2025年 1月1日的 尚未行使 購股權數目 | 期內 失效/註銷 | 於2025年 6月30日的 尚未行使 購股權數目 |
|------------|-----------|---------------------------|----------------------------------|-------------|-----------------------------------|
| 董事 | | | | | |
| 2024年9月30日 | 0.20 | 2026年1月1日至 2028年12月31日 | 3,929,400 | – | 3,929,400 |
| 2024年9月30日 | 0.20 | 2027年1月1日至 2028年12月31日 | 3,929,400 | – | 3,929,400 |
| 2024年9月30日 | 0.20 | 2028年1月1日至 2028年12月31日 | 3,941,200 | – | 3,941,200 |
| | | | <u>11,800,000</u> | <u>–</u> | <u>11,800,000</u> |
| 僱員 | | | | | |
| 2024年9月30日 | 0.20 | 2026年1月1日至 2028年12月31日 | 17,049,600 | – | 17,049,600 |
| 2024年9月30日 | 0.20 | 2027年1月1日至 2028年12月31日 | 17,049,600 | – | 17,049,600 |
| 2024年9月30日 | 0.20 | 2028年1月1日至 2028年12月31日 | 17,100,800 | – | 17,100,800 |
| | | | <u>51,200,000</u> | <u>–</u> | <u>51,200,000</u> |
| 其他參與者(附註) | | | | | |
| 2024年9月30日 | 0.20 | 2026年1月1日至 2028年12月31日 | 71,928,000 | – | 71,928,000 |
| 2024年9月30日 | 0.20 | 2027年1月1日至 2028年12月31日 | 71,928,000 | – | 71,928,000 |
| 2024年9月30日 | 0.20 | 2028年1月1日至 2028年12月31日 | 72,144,000 | – | 72,144,000 |
| | | | <u>216,000,000</u> | <u>–</u> | <u>216,000,000</u> |
| 總計 | | | <u>279,000,000</u> | <u>–</u> | <u>279,000,000</u> |

附註：上述「其他參與者」為本集團的14名服務提供者，彼等作為獨立承包商為本集團提供服務(其服務的連續性及頻繁程度與僱員相若)，為本集團的萊茵衣藻、微藻及相關產品業務提供管理服務、推廣及宣傳服務。彼等各自分別獲授予約1,000,000至20,000,000份購股權。本公司認為相關承授人就本集團經營效益及長期業務發展提供服務所帶來的裨益對本集團有利。

於2025年6月30日，概無(2024年12月31日：無)購股權可予以行使。

於2020年10月8日、2020年11月16日、2022年4月25日及2024年9月30日授出的購股權的公平值採用二項式期權定價模式(「該模式」)釐定，分別為12,731,000港元、25,407,000港元、6,929,000港元及8,732,000港元。該模式的輸入數據及購股權的估計公平值如下：

| | 2020年 10月8日 | 2020年 11月16日 | 2022年 4月25日 | 2024年 9月30日 |
|-----------|------------------------|-------------------------|------------------------|------------------------|
| 股份收市價 | 0.36港元 | 0.53港元 | 0.90港元 | 0.171港元 |
| 行使價 | 0.40港元 | 0.60港元 | 1.34港元 | 0.20港元 |
| 股息率 | 無 | 無 | 無 | 無 |
| 預期波幅 | 92.04% | 94.06% | 85.88%至 92.38% | 91% |
| 無風險利率 | 0.42% | 0.33% | 2.52%至2.57% | 2.51% |
| 每份購股權的公平值 | 0.255港元至 0.283港元 | 0.348港元至 0.386港元 | 0.451港元至 0.545港元 | 0.0921港元至 0.1097港元 |

預期波幅乃根據本公司股價的歷史波幅估計得出，而股息率則以本公司過往派息記錄估計得出。

截至2025年6月30日止六個月，本集團參照各歸屬期，於簡明綜合損益表確認為數2,204,000港元(截至2024年6月30日止六個月：1,620,000港元)的開支為按股本結算以股份為基礎的付款。

21. 資產抵押

於2025年6月30日，除附註17所述資產抵押外，本集團並無其他資產抵押。

22. 已終止經營業務

於2025年5月6日，本集團訂立一項協議，以將威道國際有限公司(「威道」)的全部70%股權出售予威道的一名主要股東，代價為人民幣13,000,000元。是次出售事項旨在提高本集團的流動資金及加強其整體財務狀況。詳情載於本公司日期為2025年5月28日的通函。協議已於2025年6月13日舉行的股東特別大會上獲本公司股東批准。

於2025年6月30日及直至簡明綜合財務報表獲授權刊發當日，出售事項尚未完成。

因此，威道及其附屬公司(統稱「出售集團」)的資產及負債已分類為持作銷售，並於2025年6月30日的簡明綜合財務狀況表內單獨呈列。由於出售集團的業務構成一條單獨主要業務線，即為產品包裝提供二維碼解決方案(包括定制及維護服務)，其業績已重新分類，並於簡明綜合損益及其他全面收益表內呈列為已終止經營業務。比較數字已相應重新呈列，確保呈列方式的一致性。出售完成後，本集團將不再持有出售集團的任何權益，其將不再於本集團的財務報表內綜合入賬。

以下呈列已終止經營業務截至2025年及2024年6月30日止六個月的財務表現。

| | 截至6月30日止六個月 | |
|--------------------------------|-----------------------|------------------------|
| | 2025年 | 2024年 |
| | 千港元 | 千港元 |
| | (未經審核) | (未經審核) |
| 財務投資收入 | | |
| 按公平值計入損益的金融資產公平值 收益/(虧損)，淨額 | 1 | (455) |
| 銷售所提供貨品及服務的收入 | | |
| 提供二維碼包裝產品及解決方案： | | |
| 二維碼包裝產品 | 1,516 | 2,644 |
| 二維碼解決方案 | 14,505 | 23,381 |
| 萊茵衣藻產品業務 | — | 820 |
| | <u>16,021</u> | <u>26,845</u> |
| 銷售成本 | <u>(7,968)</u> | <u>(14,034)</u> |
| 毛利 | 8,053 | 12,811 |
| 應收貿易賬款減值虧損撥備，淨額 | (144) | (685) |
| 其他收入、收益及虧損，淨額 | (1,781) | (562) |
| 銷售及分銷開支 | (1,727) | (4,307) |
| 行政費用 | (12,383) | (19,094) |
| 財務成本 | (151) | (208) |
| 除稅前虧損 | <u>(8,132)</u> | <u>(12,500)</u> |
| 所得稅開支 | <u>—</u> | <u>—</u> |
| 來自已終止經營業務的本期間虧損 | <u><u>(8,132)</u></u> | <u><u>(12,500)</u></u> |

於2025年6月30日分類為持作銷售的已終止經營業務主要資產及負債類別如下：

| | 2025年 6月30日 千港元 |
|---------------------|-----------------------|
| 資產 | |
| 物業、廠房及設備 | 1,049 |
| 無形資產 | - |
| 商譽 | - |
| 使用權資產 | 3,136 |
| 存資 | 3,578 |
| 應收貿易賬款 | 8,940 |
| 預付款項、合約成本、按金及其他應收賬款 | 10,143 |
| 受限制銀行存款 | 401 |
| 現金及現金等價物 | 1,698 |
| | <hr/> |
| 分類為持作銷售資產 | <u>28,945</u> |
| 負債 | |
| 應付貿易賬款 | 6,095 |
| 合約負債 | 13,234 |
| 其他應付賬款及預提負債 | 7,833 |
| 租賃負債 | 3,315 |
| 銀行及其他借款 | 8,861 |
| | <hr/> |
| 分類為持作銷售資產直接相關的負債 | <u>39,338</u> |

23. 報告期後事項

於2025年7月31日，本集團與一名獨立第三方訂立買賣協議，以出售位於山西省的若干固定資產，現金代價約為人民幣14,817,000元。詳情載於本公司日期為2025年7月31日的公告。

管理層討論及分析

業務回顧

截至2025年6月30日止六個月，本集團錄得期內溢利28,100,000港元，較截至2024年6月30日止六個月期內虧損48,800,000港元大幅改善76,900,000港元。有所改善主要由於按公平值計入損益的金融資產的公平值收益增加。

截至2025年6月30日止六個月，本集團錄得持續經營業務收入約36,600,000港元(截至2024年6月30日止六個月：46,200,000港元)，較去年同期減少約20.8%。本集團整體毛利率為37.0%(截至2024年6月30日止六個月：41.4%)。

財務回顧及前景

持續經營業務

包裝產品業務

截至2025年6月30日止六個月，包裝產品業務錄得收入32,700,000港元(截至2024年6月30日止六個月：41,500,000港元)，較去年同期減少21.2%。截至2025年6月30日止六個月錄得分部虧損5,000,000港元(截至2024年6月30日止六個月：2,700,000港元)。分部虧損增加主要由於收入主要因大客戶的銷售訂單減少而有所減少。

財務投資業務

於期內，本集團錄得分類為按公平值計入損益的金融資產的上市投資公平值收益31,600,000港元。於期內確認的分類為按公平值計入損益的金融資產的非上市投資公平值收益為35,700,000港元(截至2024年6月30日止六個月：公平值虧損10,000,000港元)，主要由於本集團非上市投資的資產公平值於期內增加。

萊茵衣藻產品業務

於期內，萊茵衣藻產品業務錄得收入3,900,000港元(截至2024年6月30日止六個月：4,700,000港元)及分部虧損15,200,000港元(截至2024年6月30日止六個月：12,700,000港元)，分部虧損增加主要由於銷售減少及存貨減值撥回減少。本公司目前正在開發一系列新產品，如人造魚、蝦及植物奶，並持續擴展市場及客戶群。由於人們越來越注重健康，董事會認為萊茵衣藻及微藻產品市場具有增長潛力。

已終止經營業務

二維碼業務

截至2025年6月30日止六個月，二維碼業務收入為16,000,000港元，而分部虧損則為8,100,000港元(截至2024年6月30日止六個月：收入26,000,000港元及分部虧損13,200,000港元)。出售威道後，二維碼業務已於本期間終止。有關詳情已於本公司日期為2025年5月28日之股東特別大會通函披露。

中期股息

董事不建議就截至2025年6月30日止六個月派發任何中期股息(截至2024年6月30日止六個月：無)。

流動資金及財務資源

本集團財務狀況已於整個期間經積極審查。於2025年6月30日，本集團的持續經營業務有以下未償還：(i)有抵押銀行借款約58,200,000港元須於一至兩年內償還；(ii)有抵押其他借款22,100,000港元須於一年內償還；(iii)無抵押其他借款313,100,000港元須於一年內償還；(iv)應付本公司一名董事款項約99,500,000港元為無抵押及須按要求償還；(v)應付本公司一名股東款項約23,000,000港元為無抵押及須按要求償還。於2025年6月30日，本集團持有現金結餘約11,500,000港元。資產負債比率(為借款淨額除以資本總額)約102%(2024年12月31日：113%)。資產負債比率減少主要由於本期間純利有所收善。

股本

截至2025年6月30日止六個月股本並無變動。

資產抵押

於2025年6月30日，本集團賬面總值分別為19,500,000港元、61,500,000港元及35,800,0000港元的樓宇、租賃土地及機器已抵押，以擔保約58,200,000港元的銀行借貸。此外，於2025年6月30日，本集團於若干附屬公司的股本權益已擔保兩筆為數22,100,000港元的其他借款。

或然負債

於2025年6月30日，本集團並無任何或然負債。

資本承擔

於2025年6月30日，本集團並無任何資本承擔。

融資租賃承擔

於2025年6月30日，本集團並無任何未償還融資租賃承擔。

外匯風險

本集團大部分收入以美元及港元列值，而開支主要以美元、港元及人民幣列值。鑑於當前金融市場狀況，本集團於期內並無使用任何外匯對沖產品應付人民幣貨幣風險。本集團仍密切監控匯率波動並積極管理所涉及的貨幣風險。

報告期後事項

於2025年7月31日，本集團與一名獨立第三方訂立買賣協議，以出售位於山西的固定資產，現金代價約為人民幣14,817,000元。詳情載於本公司日期為2025年7月31日的公告。

附屬公司、聯營公司及合資公司重大投資、收購及處置

於2025年3月6日，本集團向一名獨立第三方出售本集團全資附屬公司威道國際有限公司(「威道」)的30%股權，現金代價為5,333,000港元(相當於人民幣5,000,000元)。詳情載於本公司日期為2025年3月6日的公告。

於2025年5月6日，本集團與威道的主要股東訂立有條件出售協議，以進一步出售威道的70%股權，現金代價為13,867,000港元(相當於人民幣13,000,000元)(「70%出售事項」)。有關詳情已於本公司日期為2025年5月28日的股東特別大會通函披露。於2025年6月30日，70%出售事項尚未完成，而本集團仍然保留其於威道的控制權。

截至2025年6月30日止六個月，概無其他出售事項，亦無任何附屬公司、聯營公司及合資公司重大收購及處置。

僱員

於2025年6月30日，本集團於香港及中國內地共有約465名全職僱員。本集團酬賞員工是按其功績、資歷、能力及現行市場薪金趨勢而定。除薪金及年終獎金外，薪酬待遇亦包括購股權計劃、公積金供款、醫療及人壽保險。

持有之重大投資

於2025年6月30日，本集團持有之上市投資及非上市投資分別約為58,700,000港元及164,600,000港元。公平值佔本集團資產部值5%或以上的投資被視為重大投資。於2025年6月30日的重大投資明細載列如下：

| 投資性質 | 於2025年 | 於2025年 | 截至2025年 | 公平值 | | 於2025年 | 投資對象的 利潤/ (虧損)淨額 千港元 | 附註 |
|--|---------------------|---------------------|-------------------------------|------------------------|-------------------------|---|-------------------------------|---------------|
| | 6月30日 所持股份 數目 | 6月30日 持股百分比 % | 6月30日 止期間的 公平值變動 千港元 | 於2025年 6月30日 千港元 | 於2024年 12月31日 千港元 | 於2025年 6月30日 佔本集團 資產總值 百分比 % | | |
| 按公平值計入損益的金融資產 | | | | | | | | |
| 上市投資 | | | | | | | | |
| 威華達控股有限公司(「威華達」) | 130,326,000 | 2.11 | 36,883 | 58,647 | 21,764 | 9.56 | 22,235 | (194,680) (a) |
| 非上市投資 | | | | | | | | |
| FreeOpt Holdings Limited (「FreeOpt」) | 1,500,000 | 17.61 | 24,341 | 52,885 | 28,544 | 8.62 | 150,000 | 97,573 (b) |
| Tre 29 Investment (Holdings) Limited (「Tre 29」) | 2,625 | 11.32 | 5,680 | 40,630 | 24,950 | 6.63 | 40,000 | 7,098 (b) |

附註：

上述投資對象的利潤／(虧損)淨額乃依據投資對象的財務資料得出，即：

(a) 根據其截至2024年12月31日止年度的年報。

(b) 根據其截至2025年6月30日止六個月的管理賬目。

威華達為一家主要從事證券買賣及投資的投資控股公司。威華達透過三個分部經營其業務。金融服務分部提供證券經紀服務以及財務、顧問及企業財務諮詢服務。證券買賣及投資分部提供證券買賣及其他投資服務。放債分部提供消費者借貸服務。威華達亦從事配售與包銷服務、投資顧問及資產管理服務以及孖展融資服務。

FreeOpt主要從事提供融資及放款業務。

Tre 29主要從事證券投資。

展望未來，整體經濟前景及環球市場仍然不明朗，管理層將繼續採取審慎的資本管理及流動資金風險管理方法，以管理本集團的投資組合。

集資活動相關所得款項用途的最新資料

本公司謹此提供於2025年6月30日過往集資活動所得款項淨額用途的最新資料：

茲提述本公司日期為2016年8月10日、2016年11月9日、2016年11月18日、2017年1月24日、2017年2月21日、2017年10月3日、2017年11月10日、2018年8月31日、2020年3月13日、2020年4月14日、2020年7月17日及2021年4月12日有關配售／認購股份及發行可換股債券的公告(統稱「該等公告」)。除另有所述外，本報告所用詞彙與該等公告所界定者具有相同涵義。

| 所得款項擬定用途 | 所得款項實際用途 |
|--|--|
| (1) 本公司於2016年11月配售股份籌得所得款項淨額406,100,000港元，所得款項淨額擬用作以下用途： | |
| (a) 為數263,400,000港元用於贖回承兌票據。 | 為數263,400,000港元已用於悉數贖回本金額為258,000,000港元的承兌票據及支付應計利息。 |
| (b) 為數142,700,000港元用於擴大及發展其二維碼業務，其中： | |

所得款項擬定用途

- (i) 為數人民幣55,000,000元(相當於約63,000,000港元)用於根據日期為2017年1月24日的相關收購協議透過本公司的間接全資附屬公司上海透雲物聯網科技有限公司於中華人民共和國(「中國」)收購透雲物聯網科技(北京)有限公司(「收購事項」)，收購事項已於2017年3月完成；
- (ii) 約14,400,000港元用於購入廠房及設備(「購入廠房及設備」)；
- (iii) 約58,700,000港元用於研發、招聘技術人員及其他人員以及二維碼包裝業務的其他營運資金需要(「研發」)；及
- (iv) 約6,600,000港元用於在中國不同省份購買運輸設備及辦公室物資以支援「追溯食品原產地計劃(「購買運輸設備及物資」)。

所得款項實際用途

- (i) 收購事項已於2017年3月完成，且為數63,000,000港元已悉數用於收購事項。
- (ii) 為數14,400,000港元已悉數用於購入廠房及設備。
- (iii) 為數58,700,000港元已悉數用於研發。
- (iv) 為數3,200,000港元已用於購買運輸設備及物資，另外3,400,000港元則尚未動用，並預計將於2025年動用，並用於該等公告所披露的相同目的。

所得款項擬定用途

所得款項實際用途

- (2) 本公司於2017年11月發行40,000,000美元的利息7厘可換股債券籌得所得款項淨額39,600,000美元(相當於309,400,000港元)。本公司於2018年8月提前贖回可換股債券本金額的13,000,000美元(相當於101,400,000港元)。因此，所得款項淨額203,300,000港元擬用作以下用途：
- (a) 為數172,500,000港元用於擴大及發展二維碼業務；
- (b) 為數30,800,000港元用作企業辦公室的一般營運資金。
- (3) 於2020年3月自認購新股份籌集的所得款項淨額為49,880,000港元，已用作本集團的一般營運資金。
- (4) 於2020年4月自認購新股份籌集的所得款項淨額為49,980,000港元，已用作本集團的一般營運資金。
- (5) 於2020年7月自認購新股份籌集的所得款項淨額為19,980,000港元，且本集團擬動用所得款項淨額的70%用作償還可換股債券的利息，而所得款項淨額的30%已悉數用作本集團的一般營運資金。
- (6) 於2021年4月自認購新股份籌集的所得款項淨額為28,180,000港元，用作本集團的一般營運資金。

企業管治

於整個截至2025年6月30日止六個月內，本公司一直遵守上市規則附錄C1所載企業管治守則的守則條文及其中所載的大部分建議最佳做法，惟以下偏離情況除外。企業管治守則的守則條文第F.2.2條訂明，董事會主席應出席股東週年大會及股東特大會。董事會主席王亮先生因其他業務安排而未能出席本公司於2025年6月13日舉行的股東週年大會及股東特別大會（「該等大會」）。在其缺席之情況下，杜東先生擔任該等大會之主席。董事會其他成員、審核委員會及薪酬委員會各自之主席，以及外聘核數師（亦列席該等大會）均有足夠能力於該等大會上回答問題。

董事的證券交易

本公司已採納標準守則作為其本身有關董事進行證券交易的操守守則。經向所有董事作出特定查詢後，全體董事已確認彼等於整個截至2025年6月30日止六個月內一直遵守標準守則所載規定標準。

購買、出售或贖回本公司上市證券

截至2025年6月30日止六個月，本公司或其任何附屬公司概無購買、出售或贖回任何本公司上市證券。

董事資料變動

根據上市規則第13.51B(1)條，董事須根據第3.51(2)條第(a)至(e)及(g)段披露於2025年3月26日（即本公司2024財政年度年報的批准日期）至本公告日期期間之董事資料變動如下：

- 一 自2025年7月4日起，(i)現任執行董事王亮先生不再擔任董事會提名委員會（「提名委員會」）成員及主席；(ii)現任執行董事杜東先生不再擔任提名委員會成員；及(iii)現任獨立非執行董事兼提名委員會成員張榮平先生獲委任為提名委員會主席。

- 一 賈文杰先生及胡國華先生退任本公司董事，自2025年6月13日的本公司股東週年大會開始生效；
- 一 自2025年6月6日起，本公司獨立非執行董事杜成泉先生不再擔任提名委員會成員，而本公司非執行董事田宇澤女士獲委任為提名委員會成員。

審核委員會

本公司截至2025年6月30日止六個月的未經審核簡明綜合財務報表並未經審核，惟已獲審核委員會審閱。審核委員會由三名獨立非執行董事組成。審核委員會之主要職責為(其中包括)與本公司管理層溝通；及審閱本集團會計原則及慣例、內部控制、中期及全年業績。

刊發財務資料

本業績公告載於香港交易及結算所有限公司網站(www.hkexnews.hk)及本公司網站(www.touyunbiotech.com.hk)。2025年中期報告亦將於適當時候載於以上網站，並寄發予本公司股東。

承董事會命
透雲生物科技集團有限公司
主席
王亮

香港，2025年8月22日

於本公告日期，董事會包括：

執行董事
王亮先生(主席)
杜東先生

非執行董事
陳輝先生
田宇澤女士
張樂樂先生

獨立非執行董事
張榮平先生
夏其才先生
杜成泉先生