

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份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。

Grace Life-tech Holdings Limited

恩典生命科技控股有限公司

(於開曼群島註冊成立的有限公司)

(已委任聯席臨時清盤人)

(僅適用於公司重組)

(股份代號：02112)

補充公告

恩典生命科技控股有限公司(「本公司」)董事(各自為「董事」)會(「董事會」)擬提供有關其截至二零二四年十二月三十一日止年度的年報(「年報」)之額外資料。除另有所指外，本公告所用詞彙與年報所界定者具有相同涵義。

礦業業務

於二零二五年四月二十三日，本集團與一間馬來西亞礦業管理公司(「合夥人A」)訂立合作協議，本集團於二零二五年二月與合夥人A相遇及自此開始探索開採錫精礦的可能性。本集團將向合夥人A提供採礦許可證、現有採礦機器及設備以及生產人員，以於Ibam礦山進行勘探及開採。

合夥人A已與一間主要於中國從事礦產材料進出口的公司訂立合作協議，以帶來流程技術、設備安裝及選礦生產管理之專業知識及技術知識。合夥人A亦將投資建立馬來西亞錫精礦的選礦線，設計每日洗選產能為5,000噸。

開採、洗選及生產將由合夥人A進行，而本集團將向合夥人A支付生產成本，即總銷售的90%。除本集團供應現有採礦機器及設備(包括挖土機、振動台及發電機)外，合夥人A將採購額外必要生產設備及設施，並承擔其採礦及洗選成本。因此，本集團將不會產生重大資本開支或投資。

經洗選錫精礦的目標客戶基礎包括合夥人A於中國合作夥伴的相關實體。鑒於合夥人A正在進行準備(包括購買必要採礦設備、設備的安裝及調試)，本集團預期自二零二五年第四季度起產生收入。

該經營模式將讓本集團可將有限資本投入的礦石價值提升至最高，同時受惠於戰略合作關係、利用其技術專業知識以進行高效率生產，並確保可持續營運。

儘管本集團將開始開採錫精礦作為副產品以解放採礦場地的潛在附加價值，從而在主要鐵礦石開採暫停期間創造新收入流，本集團將繼續尋求戰略投資者及合夥人，以優化鐵礦石生產工藝降低運營成本及拓展銷售渠道，以恢復鐵礦石開採業務。

植物幹細胞業務

業務目標、策略及計劃

本集團一直進行植物幹細胞技術的研發與應用，提供全生態健康解決方案和產品銷售。本集團旨在繼續強化其在大健康產業的領導地位，並通過持續創新和產品優化，鞏固其市場份額，實現業務的可持續增長。

本集團設有以下策略及計劃：

1. 研發—本集團繼續探索植物幹細胞應用的多樣性及發掘新健康解決方案。
2. 產品創新及擴大產品組合—本集團的目前產品涵蓋廣泛保健產品、保健食品及美容產品。其將進一步擴展至植物幹細胞中藥產品的生產及營運。
3. 戰略合作關係及市場拓展—本集團一直與多個分銷商、健康管理平台、保健提供商合作，以推廣植物幹細胞技術的公眾意識及擴大其市場覆蓋範圍。

所提供產品的詳情

本集團的現有產品組合涵蓋保健產品、保健食品及美容產品，例如注入從野生人蔘、野葛根及其他優質植物中提取的植物幹細胞之保健飲料及營養豐富的零食，旨在促進健康及增強免疫力。

業務模式

1. 原材料採購

本集團從供應商購買植物幹細胞精華，而供應商利用其植物幹細胞提取專利技術生產植物幹細胞精華。

本集團獲授權使用以下五項有關應用植物幹細胞研發及生產健康產品的專利技術，以及其銷售、推廣及相關商業活動：

- 將含有源自人蔘（包括野山蔘及高麗蔘）的植物幹細胞作為活性成分，用於抗衰老或抗氧化；
- 將含有源自人蔘品種（包括野山蔘）的植物幹細胞作為活性成分，用於免疫力；
- 將含有源自人蔘品種（包括野山蔘）的植物幹細胞作為活性成分，用於預防或治療癌症；
- 將含有源自人蔘品種（例如野山蔘）的植物幹細胞作為活性成分，用於預防或治療後天免疫缺乏症候群；及
- 將含有源自人蔘品種（包括野山蔘）的植物幹細胞作為活性成分，用於預防或治療肝臟疾病。

本集團亦從中國其他供應商採購補充成分，以將植物幹細胞精華進一步加工成最終產品。

2. 生產

本集團委聘中國加工設施，按照本集團的產品配方生產含有植物幹細胞精華及特定補充成分組合的最終健康產品。外包製造降低建立自有生產設施的初始資本投資壓力，並透過可擴展的加工合作夥伴受惠於彈性及成本優化。

3. 銷售及分銷

本集團按企業對企業（B2B）模式營運。本集團透過向健康管理平台、分銷商及保健提供商供應最終健康產品而產生收入及利潤，而彼等負責銷售及向最終客戶交付。

透過利用分銷商已建立的銷售網絡，本集團可降低營運複雜程度及直接營銷開支，同時擴大市場覆蓋範圍。B2B模式亦讓本集團可將資源集中於研發及產品創新。此外，熟悉市場需求的分銷商亦可為本集團新產品開發提供寶貴建議。

截至二零二四年十二月三十一日止年度，本集團已從兩間中國商業銀行借入無抵押銀行貸款合共人民幣2.1百萬元以支持營運資金需要，貸款年期為2年，利息介乎約14.3%至18.0%。

本集團擬於二零二五年繼續目前B2B業務模式而不添加資本支出。本集團亦計劃透過於購物商場、辦公樓、酒店等高人流場所鋪設1萬台自動售賣機，將其健康產品分銷拓展至自動售賣機網絡。

4. 研發

本集團的研發團隊開發獨特健康及美容產品及解決方案，以抓緊不同客戶需要及市場需求。本集團研發團隊的角色包括：

- 探索植物幹細胞應用的多樣性及發掘新健康解決方案；
- 開發涉及實驗不同成分組合及產品形式（例如飲料、糖果、美容產品等）的健康產品配方，以滿足不同客戶需要及市場需求；
- 識別補充成分及進行評估以確保其品質、純度及功效；
- 根據上市後研究及最終消費者的反饋，重新配製及提升現有產品；及
- 繼續探索植物幹細胞技術、成分及其他已發表科學報告的應用前景，以便將其納入未來的新產品開發及配方當中。

Ng先生的領導及研發團隊擁有豐富經驗，帶來豐厚專業知識以支持業務發展及增長。本集團的人力資本實力及專利生產運用亦為其他市場參與者創造技術門檻，使本集團相對其競爭對手具備競爭優勢。

截至二零二二年、二零二三年及二零二四年十二月三十一日止年度，研發開支分別為人民幣0.3百萬元、人民幣0.8百萬元及人民幣1.2百萬元。

管理專門知識及員工或人力資源規模

Ng先生（本公司主席）領導及監督整體業務營運。彼於大健康產業及生物科技產業擁有豐富經驗，包括於馬來西亞、柬埔寨、南韓、台灣及中國進行生物科技、保健食品及醫藥、化妝品原料及製成品的零售及批發之經驗。

於二零二四年十二月三十一日，本公司擁有19名員工，包括5名具備科學背景的研發人員及14名員工負責銷售及分銷以及其他業務營運管理。

客戶基礎及供應來源的規模及多元化

本集團的五大客戶載列如下：

客戶及背景		開展業務 關係年度	佔二零二四年 總銷售百分比
1	客戶A－具備數字化康技術、醫療器材及健康產品銷售的全面養老服務提供商	二零二四年	32.8%
2	客戶B－致力於創新疾病治療的生物醫學公司，同時亦銷售保健品及化妝品	二零二三年	26.3%
3	客戶C－擁有多渠道零售網路的醫療保健公司，提供全面健康解決方案及健康產品銷售	二零二二年	13.6%
4	客戶D－整合健康諮詢、醫療器材銷售、保健食品進出口及化妝品貿易的綜合健康企業	二零二二年	10.2%
5	客戶E－專注於保健產品銷售，擁有國內銷售網路、網上平台、傳統中藥連鎖店及健康管理中心	二零二二年	7.6%

本集團有2名主要供應商，其詳情載列如下：

供應商及背景		開展業務 關係年度	佔二零二四年 總銷售百分比
1	供應商F－植物幹細胞精華供應	二零二二年	98.4%
2	供應商G－其他植物幹細胞產品供應	二零二二年	1.6%

主要業務權益人的角色及關係

1. 客戶／分銷商－彼等擔任本集團的合作夥伴，向最終消費者出售及交付健康產品。本集團旨在與分銷商建立信賴及長期關係，並利用其已建立銷售渠道推廣植物幹細胞產品。
2. 供應商－彼等提供植物幹細胞精華、其他原材料及補充成分以及健康產品加工服務。植物幹細胞精華供應商為具備專利提取技術的獨家供應商。本集團挑選其他產品或加工品質一致的供應商。
3. 僱員－彼等在執行策略及業務計劃方面至關重要，例如推動產品研發及產品創新、處理銷售及監察生產效率。本集團擁有一支高效的員工團隊，包括研發專家、領導、銷售及其他員工。

支持營運的基礎設施及其他職能

1. 分銷網絡－本集團按B2B模式經營，而分銷商維持銷售網絡、處理銷售及物流，以向最終客戶交付產品。
2. 生產設施－韓國及中國生產設施由供應商擁有及經營。
3. 研發設施－本集團目前並無其自有研發實驗室，但其自有研發團隊以推動產品創新。
4. 內部系統或控制－本集團設有與存貨管理、人才管理等各項業務流程相關的政策及程序。

董事會的未來計劃及業務前景

1. 研發－本集團計劃建立全球研發中心，並與知名科研機構合作進行植物幹細胞培養及活性成分生物合成精製。尤其是，本集團於二零二五年的研發開支預期約為人民幣1.2百萬元。
2. 產品創新及擴大產品組合－本集團將進一步拓展至植物幹細胞中藥產品建設及營運。
3. 市場拓展－本集團將全面推進快消品功能飲料的渠道建設，計劃在全國範圍內鋪設1萬台自動售賣機，並在高端商場設立植物幹細胞護膚品專櫃，以提升品牌於中國影響力。此外，本集團計劃自二零二五年起在全國開設50家以上的植物幹細胞健康管理連鎖中心，為不同健康需求的人群提供個性化的健康解決方案，並通過與醫療機構的臨床合作，推動植物活性成分在精準醫療領域的應用與認證。
4. 投資－於二零二五年五月，本集團與韓國植物幹細胞精華生產設施訂立無法律約束力的諒解備忘錄，內容有關於韓國生產設施的潛在戰略投資。預計代價將以配發本公司新股的方式償付，估計金額將取決於目前正在進行的盡職審查、估值及雙方磋商的結果。

其他業務（商業貿易業務／電子產品貿易業務／其他產品貿易業務）

鑒於目前在戰略上優先專注於植物幹細胞業務，本集團並無確實計劃拓展或投資該等貿易業務，並預期於二零二五年產生成有限收入。

除上文所披露者外，年報所載的所有其他資料維持不變。

承董事會命
恩典生命科技控股有限公司
主席
Ng Khing Yeu

香港，二零二五年七月二十三日

於本公告日期，執行董事為Ng Khing Yeu先生、李曉蘭女士及王爾先生；以及獨立非執行董事為董捷先生、汪靈博士及梁耀祖先生。