

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。



Synergy Group Holdings International Limited
滙能集團控股國際有限公司

(於開曼群島註冊成立的有限公司)
(股份代號：1539)

**有關截至二零二零年三月三十一日止年度的
全年業績公告及年報的補充公告**

茲提述(i)滙能集團控股國際有限公司(「本公司」，連同其附屬公司，統稱「本集團」)日期為二零二零年七月三十一日的公告，內容有關本集團截至二零二零年三月三十一日止年度的全年業績(「二零二零年全年業績公告」)；(ii)本集團截至二零二零年三月三十一日止年度的年報(「二零二零年年報」)；及(iii)本公司日期為二零二零年八月十二日的公告，內容有關本公司若干應付票據的狀況(「內幕消息公告」)。除文義另有所指外，本公告所用詞彙與二零二零年全年業績公告、二零二零年年報及內幕消息公告所界定者具有相同涵義。

除二零二零年全年業績公告及二零二零年年報中所提供的資料外，董事會有意就本公司核數師(「核數師」)對本集團截至二零二零年三月三十一日止年度的綜合財務報表出具的不發表意見(「審核保留意見」)提供進一步資料。

審核保留意見之詳情以及管理層對審核保留意見之看法

誠如截至二零二零年三月三十一日止年度的綜合財務報表（載於二零二零年年報內）所載，有人認為存在重大不確定因素而可能對本集團之持續經營能力產生重大懷疑，因為本集團可能無法於放貸人要求即時還款時兌付或償還有關逾期票據及借款。因此，董事已就此編製由二零二零年四月一日起至二零二一年三月三十一日止十二個月期間之現金流量預測（「現金流量預測」），現金流量預測使董事認為本集團持續經營可行及按持續經營基準編製截至二零二零年三月三十一日止年度的綜合財務報表乃屬適當。核數師認為，按持續經營基準編製的綜合財務報表是否恰當，在很大程度上取決於現金流量預測所依據的假設是否合理和有據可依。

現金流量預測所依據的主要假設是本集團是否有能力籌集新資金，並延長或續期逾期票據的還款期限，以增強本集團的流動資金。由二零一九年六月起，本公司一直與潛在投資者就認購本公司擬發行的可換股債券進行溝通（「可換股債券認購」）。本公司與一位投資者在二零二零年四月簽訂投資意向書（「可換股債券投資意向書」）。然而，認購資金的實際執行和提取已因為新冠肺炎疫情而推遲。

誠如內幕消息公告所披露，二零二零年三月三十一日60百萬港元的應付逾期票據指建銀國際票據，相關票據持有人為萬鈦投資有限公司（「票據持有人」，建銀國際（控股）有限公司間接全資擁有之特殊目的公司），於二零二零年三月三十一日，尚未償還票據本金額為60百萬港元。建銀國際票據的到期日原定為二零一八年十一月十八日，及雙方於二零一八年另行訂立協議，將餘額的原到期日（按原定到期日的經修訂利率）延長至二零一九年十一月十六日。

由二零一九年十一月起，本集團管理層一直主動與票據持有人就進一步延長或重續到期票據的償還條款進行磋商。根據與票據持有人於有關時間的最近溝通，管理層的理解是還款時間表將有可能延長，及管理層認為，本集團根據延長的還款時間表償還逾期票據可行且合理。誠如內幕消息公告所述，董事獲悉本公司須按以下方式償還建銀國際票據的尚未償還金額：(i)於二零二零年八月二十八日或之前償還至少5,000,000港元；(ii)於二零二零年九月十一日或之前償還至少20,000,000港元；及(iii)所有餘下尚未償還金額須於二零二零年十月三十日或之前償還。

假設成功提取有關可換股債券認購的資金及成功延長建銀國際票據的還款時間，及經考慮現金流量預測後，管理層信納，按持續經營基準編製本集團截至二零二零年三月三十一日止年度的綜合財務報表乃屬適當。

根據管理層與核數師的討論，為支持現金流量預測中的假設，因而有約束力的協議詳情連同可換股債券認購的詳情、成功延長或重續逾期票據的償還日期及支持預測現金流量預測的審核憑證詳情等憑證須回應持續經營假設。

審核委員會對審核保留意見的看法

審核委員會已嚴格審閱審核保留意見、現金流量預測以及管理層的立場和回應審核保留意見的行動計劃（定義見下文）。審核委員會在與核數師進行討論後獲悉，審核保留意見的原因是，如上文所述，未能獲得上文所述的足夠資料，以應付本集團按持續經營假設預期的現金流量。鑒於上文所述，審核委員會同意管理層關於審核保留意見的意見並肯定本集團為解決流動資金事宜將採取的措施。審核委員會亦認為，管理層應繼續執行行動計劃中所載列的行動和措施，以減輕本集團的流動資金壓力。

回應審核保留意見的行動計劃

於過去數月，董事一直採取積極措施，以改善本集團的現金流。各項行動及措施（「行動計劃」）於本公告日期的最新情況如下：

延長建銀國際票據的還款時間表

誠如內幕資料公告所披露，於二零二零年八月十二日，董事獲悉本公司須按以下方式償還建銀國際票據的尚未償還金額：(i)於二零二零年八月二十八日或之前償還至少5,000,000港元；(ii)於二零二零年九月十一日或之前償還至少20,000,000港元；及(iii)所有餘下尚未償還金額須於二零二零年十月三十日或之前償還。鑒於上文的還款時間表，票據持有人將停止且將不會就由二零二零年八月十二日至二零二零年十月三十日止期間的法定要求償債書採取任何進一步的執行行動，包括針對本公司提呈清盤呈請。本集團的管理層將繼續就要求還款的進度與票據持有人保持密切溝通。

鑒於上述建銀國際票據還款時間表延期，本集團管理層將進行以下融資活動，以期為本集團提供額外現金流：

可換股債券認購

誠如上文所述，由二零一九年六月起，本公司一直與潛在投資者就140百萬港元的可換股債券認購進行溝通。本公司與相關投資者在二零二零年四月簽訂可換股債券投資意向書。然而，認購資金的實際執行和提取已因為新冠肺炎疫情而推遲。預期完成可換股債券認購將於二零二零年年底前落實。本公司將適時透過另行刊發公告告知股東及潛在投資者任何有關可換股債券認購的重大進展。

配售股份

誠如本公司日期為二零二零年八月二十一日的公告所披露，本公司與潮商證券有限公司（「配售代理」）訂立配售協議，據此，配售代理已有條件同意（作為本公司之代理）按竭誠盡力基準促使不少於六名承配人（彼等及其最終實益擁有人須為獨立第三方）認購最多110,000,000股本公司股份，價格為每股本公司股份0.166港元（「配售事項」）。配售事項完成後預期將為本集團帶來所得款項淨額約17.6百萬港元。配售事項預期將於二零二零年八月底完成。

出售若干業務

本公司亦正在就可能出售本集團於香港及中國的若干節能業務與潛在投資者進行討論。於本公告日期，潛在投資者正在對本集團的產品及服務進行盡職調查。預期本集團及潛在投資者將進一步磋商及落實出售的條款。待進一步磋商潛在出售的條款後，本公司預期在二零二零年底訂立相關出售協議。

董事亦將採取更有力的措施以改善本集團的營運資金和現金流，包括進一步檢討及收緊現有客戶和新客戶的信貸政策，縮短匯報間隔，改進應收賬款催收的跟進措施。詳情載列如下：

檢討及收緊本集團的信貸政策

本集團暫時停止了所有須向新客戶提供信貸的交易。就現有客戶而言，本集團正檢討給予其客戶的信貸條款，且每兩星期須向管理層匯報應收賬款賬齡分析。本集團亦正在就結算時間及時間表與客戶進行積極磋商，以加速收回應收賬款，從而進一步增強本集團的現金流。

監控營運成本及一般行政開支

就本集團的營運成本而言，管理層正在與供應商磋商更優惠條款，探討採用更具成本效益的產品，及縮短由下訂單至向客戶交貨的交付週期。為控制員工開支，本集團在離職員工辭職後暫停招聘新員工，並將離職員工的工作重新分配給現有員工。

就本集團的行政成本而言，管理層正在審核所有開支，以探索一切可能的開支削減方法。董事會及本集團若干主要管理層成員亦從二零二零年四月一日起接受減薪。

上述有關成本控制的措施正在實施中，管理層預期這些措施將於未來兩至三個月內全面實施。

移除審核保留意見

管理層認為，基於管理層與核數師的討論，成功實施行動計劃（誠如上文詳述）將可改善本集團的流動資金，符合管理層對核數師的了解。然而，由於管理層就編製本集團截至二零二一年三月三十一日止年度的綜合財務報表目的而進行的對本集團持續經營能力評估須考慮當時的狀況和情況，且僅能在相關報告期末作出，核數師目前無法確定僅根據最近的行動計劃是否可以在下一個財政年度移除審核保留意見。需要進一步評估與本集團流動資金狀況有關的持續經營基準，以消除截至二零二一年三月三十一日止年度的審核保留意見。

如行動計劃的實施及執行有重大進展及更新，本公司將於適當時候或根據上市規則的要求另行刊發公告。

承董事會命
滙能集團控股國際有限公司
主席、行政總裁兼執行董事
黃文輝

香港，二零二零年八月二十七日

於本公告日期，本公司執行董事為黃文輝先生及林忠澤先生；及本公司獨立非執行董事為鍾瑄因先生、張翼雄先生及黃子鑾博士。