

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公佈全部或任何部份內容而產生或因依賴該等內容而引致之任何損失承擔任何責任。



**CHINA ENVIRONMENTAL TECHNOLOGY AND  
BIOENERGY HOLDINGS LIMITED**

**中科生物控股有限公司**

(於開曼群島註冊成立之有限公司)

(股份代號：1237)

**截至二零二零年十二月三十一日止年度的全年業績**

中科生物控股有限公司（「本公司」）之董事（「董事」）會（「董事會」）欣然提呈本公司及其附屬公司（統稱「本集團」）截至二零二零年十二月三十一日止年度（「二零二零年」或「報告年內」）之經審核綜合年度業績連同二零一九年同期之比較數字。

截至二零二零年十二月三十一日止年度的綜合損益及其他全面收益表

(以人民幣列示)

|                  | 附註   | 二零二零年<br>人民幣千元 | 二零一九年<br>人民幣千元 |
|------------------|------|----------------|----------------|
| 收入               | 3    | 492,589        | 694,052        |
| 銷售成本             |      | (488,151)      | (685,428)      |
| 毛利               |      | 4,438          | 8,624          |
| 其他收入             | 4(a) | 17,626         | 19,856         |
| 其他虧損淨額           | 4(b) | (36,225)       | (4,700)        |
| 銷售及分銷開支          |      | (21,721)       | (25,565)       |
| 行政開支             |      | (57,617)       | (48,330)       |
| 議價收購收益           |      | 697            | -              |
| 貿易及其他應收款項的預期信貸虧損 | 9    | (3,933)        | (12,774)       |
| 經營虧損             |      | (96,769)       | (62,889)       |
| 融資成本             | 5(a) | (162)          | (1,815)        |
| 分佔聯營公司(虧損)/溢利    |      | (287)          | 401            |
| 除所得稅前溢利          | 5    | (97,218)       | (64,303)       |
| 所得稅撥回/(開支)       | 6(a) | 4,119          | (168)          |
| 年內虧損             |      | (93,099)       | (64,471)       |
| 每股虧損-基本及攤薄(人民幣元) | 7    | (0.128)        | (0.104)        |

截至二零二零年十二月三十一日止年度的綜合損益及其他全面收益表

(以人民幣列示)

|                       | 二零二零年<br>人民幣千元 | 二零一九年<br>人民幣千元 |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 年內虧損                  | (93,099)       | (64,471)       |
| 其他全面收益                |                |                |
| 其後可能重新分類至損益表的項目：      |                |                |
| 換算海外業務財務報表產生的匯兌差額     | 2,262          | (258)          |
| 其後不會重新分類至損益表的項目：      |                |                |
| 指定為按公平值計入其他全面收益的股權投資： |                |                |
| — 公平值變動               | (648)          | (219)          |
| — 所得稅之影響              | 97             | 33             |
| 年內其他全面收益（扣除稅項）        | 1,711          | (444)          |
| 本公司擁有人應佔年內溢利及全面收益總額   | (91,388)       | (64,915)       |

# 於二零二零年十二月三十一日的綜合財務狀況表

(以人民幣列示)

|                     | 附註   | 二零二零年<br>人民幣千元 | 二零一九年<br>人民幣千元 |
|---------------------|------|----------------|----------------|
| <b>資產及負債</b>        |      |                |                |
| <b>非流動資產</b>        |      |                |                |
| 物業，廠房及設備            |      | 450,260        | 495,794        |
| 收購物業、廠房及設備的非即期預付款   |      | 1,907          | 11,074         |
| 於聯營公司的權益            |      | -              | 15,666         |
| 按公允值計入其他全面收益之其他金融資產 |      | 2,400          | 3,048          |
| 遞延稅項資產              |      | 1,025          | 890            |
|                     |      | <u>455,592</u> | <u>526,472</u> |
| <b>流動資產</b>         |      |                |                |
| 存貨                  | 8(a) | 115,134        | 225,406        |
| 貿易及其他應收款項           |      | 134,800        | 144,830        |
| 按公允值計入損益之其他金融資產     | 9    | 29,174         | 791            |
| 衍生金融工具              |      | 1,619          | 310            |
| 已抵押存款               |      | 4,590          | 7,612          |
| 現金及現金等價物            |      | 137,969        | 76,024         |
|                     |      | <u>423,286</u> | <u>454,973</u> |
| <b>流動負債</b>         |      |                |                |
| 貿易及其他應付款項           | 10   | 37,132         | 48,352         |
| 衍生金融工具              | 11   | 157            | 699            |
| 租賃負債                |      | 23             | 187            |
| 應付稅項                |      | 22,451         | 26,717         |
|                     |      | <u>59,763</u>  | <u>75,955</u>  |
| <b>流動資產淨值</b>       |      | <u>363,523</u> | <u>379,018</u> |

於二零二零年十二月三十一日的綜合財務狀況表

(以人民幣列示)

|          | 二零二零年<br>人民幣千元 | 二零一九年<br>人民幣千元 |
|----------|----------------|----------------|
| 附註       |                |                |
| 總資產減流動負債 | <u>819,115</u> | <u>905,490</u> |
| 非流動負債    |                |                |
| 租賃負債     | 53             | 32             |
| 債券       | 4,535          | 18,035         |
| 遞延稅項負債   | <u>1,925</u>   | <u>1,790</u>   |
|          | <u>6,513</u>   | <u>19,857</u>  |
| 資產淨值     | <u>812,602</u> | <u>885,633</u> |
| 權益       |                |                |
| 資本       | 32,591         | 25,544         |
| 儲備       | <u>780,011</u> | <u>860,089</u> |
| 權益總額     | <u>812,602</u> | <u>885,633</u> |

附註：

## 1. 一般資料

本公司於二零一一年十月十七日根據開曼群島公司法第 22 章（1961 年第 3 號法例，經修訂及合併）在開曼群島註冊成立為獲豁免有限公司，及其股份自二零一二年七月六日以來在香港聯合交易所有限公司（「聯交所」）主板上市。

截至二零二零年十二月三十一日止年度的綜合財務報表包括本公司及其附屬公司（統稱「本集團」）之財務報表。綜合財務報表獲本公司董事（「董事」）於二零二一年三月三十一日授權刊發。

## 2. 編製及呈報基準

本公告所載的全年業績並不構成本集團截至二零二零年十二月三十一日止年度之綜合財務報表，惟乃摘錄自該等財務報表。

綜合財務報表乃按照一切適用的國際財務報告準則（「國際財務報告準則」）編製，此統稱包括國際會計準則委員會（「國際會計準則委員會」）頒佈的一切適用個別國際財務報告準則、國際會計準則（「國際會計準則」）、詮釋以及香港公司條例規定。綜合財務報表亦符合香港聯合交易所有限公司上市規則的（「上市規則」）適用條文。

採納新訂／經修訂國際財務報告準則 — 自二零二零年一月一日起生效

本集團已對本年度財務報表首次採納二零一八年度財務報告之概念框架及以下經修訂國際財務報告準則。

|                  |       |
|------------------|-------|
| 國際財務報告準則第 3 號之修訂 | 業務之定義 |
|------------------|-------|

|                                            |        |
|--------------------------------------------|--------|
| 國際財務報告準則第 9 號國際會計準則第 39 號及國際財務報告準則第 7 號之修訂 | 利率基準改革 |
|--------------------------------------------|--------|

|                         |       |
|-------------------------|-------|
| 國際會計準則第 1 號及國際會計準則第 8 號 | 重大之定義 |
|-------------------------|-------|

二零一八年財務報告之概念框架及經修訂國際財務報告準則的性質及影響描述如下：

## 二零一八年財務報告之概念框架（「概念框架」）

概念框架就財務報告及準則之制訂提供一套完整概念，並為財務報告編製者制訂一致之會計政策提供指引，協助各方理解及解讀準則。概念框架包括有關計量及報告財務表現之新章節，有關資產及負債終止確認之新指引，以及更新了有關資產及負債定義及確認之準則。該框架亦闡明管理、審慎及計量不確定性在財務報告中之作用。概念框架並非準則，其中包含之任何概念均不會凌駕任何準則中之概念或要求之上。概念框架對本集團之財務狀況及表現並無產生任何重大影響。

### 國際財務報告準則第 3 號之修訂

國際財務報告準則第 3 號的修訂闡明並提供了有關業務的定義的額外指引。該修訂闡明就被視為一項業務的一套綜合活動及資產而言，其必須至少包括可對創造產出能力有重大貢獻的投入及實質性進程。在不包括創造產出所需的所有投入及進程的情況下，一項業務仍能存在。該修訂取消了原有對市場參與者是否有能力收購業務並持續產出之能力之評估要求。相反，重點在於收購的投入及收購的實質性進程是否共同對創造產出的能力有重大貢獻。該修訂亦縮小產出的定義，注重向客戶提供的產品或服務、投資收入或來自普通業務的其他收入。此外，該修訂提供評估收購的進程是否屬實質的指引，並引入一個可選的公平值集中性測試，該測試可簡化評估一套收購的活動及資產是否並非為業務。本集團已就於二零二零年一月一日或之後發生的交易或其他事件前瞻性應用該等修訂。該等修訂對本集團的財務狀況及表現並無任何影響。

### 國際財務報告準則第 9 號、國際會計準則第 39 號及國際財務報告準則第 7 號之修訂

國際財務報告準則第 9 號、國際會計準則第 39 號及國際財務報告準則第 7 號的修訂旨在於現有利率基準被可替代無風險利率（「無風險利率」）替代前期間內解決影響財務申報之問題。該等修訂提供可在引入可替代無風險利率前的不確定期限內繼續進行對沖會計處理的暫時性補救措施。此外，該等修訂規定公司須向投資者提供有關直接受該等不確定因素影響的對沖關係的額外資料。由於本集團並無任何利率對沖關係，故該等修訂對本集團的財務狀況及表現並無任何影響。

## 國際會計準則第 1 號及國際會計準則第 8 號之修訂

國際會計準則第 1 號及國際會計準則第 8 號的修訂提供新的重大性的定義。新定義載明有關資料遺漏、錯誤陳述或令人費解則可能合理預期會對一般用途財務報表的主要使用者基於該等財務報表作出決定造成影響的，則屬重大性資料。該等修訂闡明重大性將取決於資料的性質或重要程度或兩者皆有。該等修訂對本集團的財務狀況及表現並無任何重大影響。

### **3. 收入及分部資料**

#### **(a) 分部呈報**

按照與本集團管理其業務一致的方式，及與就資源分配及表現評估向本集團最高管理層內部呈報資料一致的方式，本集團已確定三個可呈報分部，即生產及銷售木製品、零售戶外木製品以及生產及銷售再生能源產品。本集團並無聚合經營分部以構成上述可呈報分部。

- 生產及銷售木製品：向國內外客戶生產及銷售戶外木製品及木材貿易。
- 零售戶外木製品：透過自營零售店零售戶外木製品。
- 生產及銷售再生能源產品：生產及銷售生物質顆粒燃料予國內外客戶。

#### **(i) 分部業績**

為評估分部表現及於各分部間分配資源，本集團高級管理層按下列基準監察來自各可呈報分部的業績：

可呈報分部收入分別指生產及銷售木製品、零售戶外木製品以及生產及銷售再生能源產品而自本集團外部客戶所得的收入。

就可呈報分部溢利／（虧損）採用的計量單位為生產及銷售木製品、零售戶外木製品以及生產及銷售再生能源產品的「除稅後溢利／（虧損）（不包括政府補貼之稅後影響）」。

分部資產不包括其他金融資產，遞延稅項資產，衍生金融工具，抵押存款，現金和現金等價物，以及其他未分配的總部和公司資產，因為這些資產是於集團層面進行管理。

分部負債不包括衍生金融工具，銀行貸款，債券，應付稅款，遞延稅項負債以及其他未分配的總部和公司負債，因為這些負債是於集團層面進行管理。

於截至二零二零年及二零一九年十二月三十一日止年度，就資源分配及分部表現評估向本集團最高管理層提供的有關本集團可呈報分部的資料載列如下：

|                                                  | 二零二零年                 |                                 |                          |                 |
|--------------------------------------------------|-----------------------|---------------------------------|--------------------------|-----------------|
|                                                  | 生產及銷售<br>木製品<br>人民幣千元 | 零售戶外<br>木製品零售戶<br>外木製品<br>人民幣千元 | 生產及銷售<br>再生能源產品<br>人民幣千元 | 總計<br>人民幣千元     |
| 源自本集團外部客戶的收入                                     | 486,102               | -                               | 6,487                    | 492,589         |
| 分部間收入                                            | <u>5,164</u>          | <u>-</u>                        | <u>2,650</u>             | <u>7,814</u>    |
| 可呈報分部收入                                          | <u>491,266</u>        | <u>-</u>                        | <u>9,137</u>             | <u>500,403</u>  |
| 可呈報分部（虧損）／溢利<br>除稅後（虧損）／溢利（不<br>包括政府補貼之稅後影<br>響） | <u>(84,011)</u>       | <u>(587)</u>                    | <u>458</u>               | <u>(84,140)</u> |

|                                                  | 二零一九年                 |                               |                          |                 |
|--------------------------------------------------|-----------------------|-------------------------------|--------------------------|-----------------|
|                                                  | 生產及銷售<br>木製品<br>人民幣千元 | 零售戶外木製<br>品戶外<br>木製品<br>人民幣千元 | 生產及銷售<br>再生能源產品<br>人民幣千元 | 總計<br>人民幣千元     |
| 源自本集團外部客戶的收入                                     | 687,132               | 29                            | 6,891                    | 694,052         |
| 分部間收入                                            | 6,396                 | 190                           | 2,857                    | 9,443           |
| 可呈報分部收入                                          | <u>693,528</u>        | <u>219</u>                    | <u>9,748</u>             | <u>703,495</u>  |
| 可呈報分部（虧損）／溢利<br>除稅後（虧損）／溢利（不<br>包括政府補貼之稅後影<br>響） | <u>(73,719)</u>       | <u>(730)</u>                  | <u>942</u>               | <u>(73,507)</u> |

(ii) 可呈報分部收入與可呈報分部虧損的對賬

|                   | 二零二零年<br>人民幣千元  | 二零一九年<br>人民幣千元  |
|-------------------|-----------------|-----------------|
| <b>收入</b>         |                 |                 |
| 可呈報分部收入           | 500,403         | 703,495         |
| 抵銷分部間收入           | <u>(7,814)</u>  | <u>(9,443)</u>  |
|                   | <u>492,589</u>  | <u>694,052</u>  |
| <b>虧損</b>         |                 |                 |
| 源自本集團外部客戶的可呈報分部虧損 | (84,140)        | (73,507)        |
| 政府補貼（扣除稅項）        | 8,537           | 15,490          |
| 包含在租賃物業之使用權資產之折舊  | (149)           | (150)           |
| 未分配總辦事處及公司開支      | <u>(17,347)</u> | <u>(6,304)</u>  |
| 綜合除稅後虧損           | <u>(93,099)</u> | <u>(64,471)</u> |

(iii) 分佈資產及負債

|                   | 二零二零年                 |                      |                          | 總計<br>人民幣千元 |
|-------------------|-----------------------|----------------------|--------------------------|-------------|
|                   | 生產及銷售<br>木製品<br>人民幣千元 | 零售戶外<br>木製品<br>人民幣千元 | 生產及銷售<br>再生能源產品<br>人民幣千元 |             |
| 分部資產              | 702,103               | 618                  | 2,071                    | 704,792     |
| 其他未分配的總部和<br>公司資產 |                       |                      |                          | 174,086     |
| 總資產               |                       |                      |                          | 878,878     |
| 分部負債              | 35,363                | 41                   | 517                      | 35,921      |
| 其他未分配的總部和<br>公司負債 |                       |                      |                          | 30,355      |
| 總負債               |                       |                      |                          | 66,276      |

  

|                   | 二零一九年                 |                      |                          | 總計<br>人民幣千元 |
|-------------------|-----------------------|----------------------|--------------------------|-------------|
|                   | 生產及銷售<br>木製品<br>人民幣千元 | 零售戶外<br>木製品<br>人民幣千元 | 生產及銷售<br>再生能源產品<br>人民幣千元 |             |
| 分部資產              | 903,102               | 1,119                | 12,576                   | 916,797     |
| 其他未分配的總部和<br>公司資產 |                       |                      |                          | 64,648      |
| 總資產               |                       |                      |                          | 981,445     |
| 分部負債              | 37,138                | 60                   | 9,537                    | 46,735      |
| 其他未分配的總部和<br>公司負債 |                       |                      |                          | 49,077      |
| 總負債               |                       |                      |                          | 95,812      |

## (b) 收入

本集團的主要業務為生產及銷售戶外木製品、透過自營零售店零售戶外木製品以及生產及銷售再生能源產品。

於國際財務報告準則第 15 號範圍內的客戶合約收益：

|            | 二零二零年<br>人民幣千元 | 二零一九年<br>人民幣千元 |
|------------|----------------|----------------|
| 生產及銷售戶外木製品 | 486,102        | 687,132        |
| 零售戶外木製品    | -              | 29             |
| 銷售再生能源產品   | 6,487          | 6,891          |
|            | <u>492,589</u> | <u>694,052</u> |

### 有關主要客戶的資料

截至二零二零年十二月三十一日止年度，來自本集團銷售戶外木製品的一名（二零一九年：一名）客戶的收入為人民幣 50,581,000 元（二零一九年：人民幣 121,947,000 元），佔本集團收入的 10%或以上。

## 客戶合約收益

### 收入分類資料

下表按主要地理市場、主要產品及收入確認時間分類收入。

|            | 二零二零年                 |                                 |                          | 總計<br>人民幣千元    |
|------------|-----------------------|---------------------------------|--------------------------|----------------|
|            | 生產及銷售<br>木製品<br>人民幣千元 | 零售戶外<br>木製品零售戶外<br>木製品<br>人民幣千元 | 生產及銷售<br>再生能源產品<br>人民幣千元 |                |
| 主要地理市場*    |                       |                                 |                          |                |
| 中國（住所地）    | 94,119                | -                               | 6,487                    | 100,606        |
| 北美洲        | 137,708               | -                               | -                        | 137,708        |
| 歐洲         | 25,337                | -                               | -                        | 25,337         |
| 亞太區（不包括中國） | 4,387                 | -                               | -                        | 4,387          |
| 澳大利西亞      | 224,551               | -                               | -                        | 224,551        |
|            | <u>486,102</u>        | <u>-</u>                        | <u>6,487</u>             | <u>492,589</u> |

\* 客戶的地理位置基於交貨地點而定。

|            | 二零一九年                 |                                 |                          | 總計<br>人民幣千元    |
|------------|-----------------------|---------------------------------|--------------------------|----------------|
|            | 生產及銷售<br>木製品<br>人民幣千元 | 零售戶外<br>木製品零售戶外<br>木製品<br>人民幣千元 | 生產及銷售<br>再生能源產品<br>人民幣千元 |                |
| 主要地理市場     |                       |                                 |                          |                |
| 中國（住所地）    | 104,719               | 29                              | 6,891                    | 111,639        |
| 北美洲        | 334,388               | -                               | -                        | 334,388        |
| 歐洲         | 45,112                | -                               | -                        | 45,112         |
| 亞太區（不包括中國） | 4,551                 | -                               | -                        | 4,551          |
| 澳大利西亞      | 198,362               | -                               | -                        | 198,362        |
|            | <u>687,132</u>        | <u>29</u>                       | <u>6,891</u>             | <u>694,052</u> |

零售戶外木製品 零售戶外木製品 零售戶外木製品 零售戶外木製品

#### 4. 其他收入及其他虧損淨額

##### (a) 其他收入

|                                       | 二零二零年<br>人民幣千元 | 二零一九年<br>人民幣千元 |
|---------------------------------------|----------------|----------------|
| 銀行存款利息收入                              | 3,344          | 347            |
| 政府補貼                                  | 10,044         | 18,223         |
| 指定為以公允價值計量且其變動計入其他綜合<br>收益的權益性投資的股利收入 | 983            | 531            |
| 租金收入                                  | 96             | 62             |
| 其他                                    | 3,159          | 693            |
| 總計                                    | 17,626         | 19,856         |

##### (b) 其他虧損淨額

|                    | 二零二零年<br>人民幣千元 | 二零一九年<br>人民幣千元 |
|--------------------|----------------|----------------|
| 匯兌（虧損）／收益淨額        | (8,090)        | 6,749          |
| 衍生金融工具公平值虧損        | (8,684)        | (4,931)        |
| 其他金融資產公平值虧損        |                |                |
| — 未變現              | (1,201)        | -              |
| 附屬公司撤銷登記的收益淨額      | 1,183          | -              |
| 聯營公司撤銷登記的收益／（虧損）淨額 | 759            | (456)          |
| 先前持有於聯營公司之股權之重估虧損  | 159            |                |
| 出售附屬公司收益           | -              | 17             |
| 出售物業、廠房及設備收益／（虧損）  | 1,782          | (1,825)        |
| 物業、廠房及設備減值*        | (24,641)       | (638)          |
| 存貨撥回／（撇銷）          | 2,910          | (4,495)        |
| 提前終止租賃之收益          | 3              | -              |
| 其他                 | (405)          | 879            |
| 總計                 | (36,225)       | (4,700)        |

\* 在物業，廠房及設備當中包括了在建工程金額為人民幣 24,641,000 元，在二零二零年度已全數進行減值撥備。

## 5. 除稅前虧損

除稅前虧損經扣除下列各項後得出：

### (a) 融資成本

|           | 二零二零年<br>人民幣千元 | 二零一九年<br>人民幣千元 |
|-----------|----------------|----------------|
| 銀行貸款利息開支  | 22             | 1,253          |
| 債券利息開支    | 133            | 549            |
| 租賃負債的利息開支 | 7              | 13             |
|           | <u>162</u>     | <u>1,815</u>   |

### (b) 員工成本

|                       | 二零二零年<br>人民幣千元 | 二零一九年<br>人民幣千元 |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 薪金、工資及其他福利            | 27,173         | 34,111         |
| 定額供款退休計劃供款            | 890            | 1,153          |
| 以股權支付之股份獎勵計劃開支（附註 11） | <u>6,075</u>   | <u>-</u>       |
|                       | <u>34,138</u>  | <u>35,264</u>  |

根據中國的有關勞動法則及法規，本集團位於中國的實體參加地方當局籌辦的定額供款退休福利計劃（「該計劃」），據此，有關實體須於截至二零二零年及二零一九年十二月三十一日止年度按合資格僱員薪酬的一定百分比向該計劃作出供款。對該計劃作出的供款即時歸屬。根據有關計劃，現有及退休僱員的退休福利由相關計劃管理機構支付，除年度供款外，本集團無進一步責任。

(c) 其他項目

|                   | 二零二零年<br>人民幣千元 | 二零一九年<br>人民幣千元 |
|-------------------|----------------|----------------|
| 確認為存貨成本之費用        | 488,151        | 685,428        |
| 折舊                |                |                |
| 物業、廠房及設備折舊        | 35,021         | 21,557         |
| 使用權資產             |                |                |
| - 土地使用權           | 1,519          | 1,017          |
| - 租賃物業            | 149            | 150            |
| 研發成本              | 16,282         | 21,418         |
| 有關收購一間附屬公司之議價收購收益 | 697            | -              |
| 核數師酬金             | 875            | 1,016          |

6. 綜合損益表內的所得稅(撥回)/開支

|                | 二零二零年<br>人民幣千元 | 二零一九年<br>人民幣千元 |
|----------------|----------------|----------------|
| 即期稅項 — 中國企業所得稅 |                |                |
| 年內開支           | 39             | 263            |
| 與過往年度有關的超額撥備   | (4,255)        | (8)            |
| 遞延稅項           |                |                |
| 年內開支           | 97             | (87)           |
| 總計             | (4,119)        | 168            |

附註：

- i 截至二零二零年及二零一九年十二月三十一日止年度，本集團並無產生自香港的任何應課稅溢利，故並無就香港利得稅計提撥備。
- ii. 本集團的中國附屬公司須按 25%法定稅率繳納中國企業所得稅（「企業所得稅」），另有指明者除外。
- iii. 福建省漳平木村林產有限公司（「漳平木村」）已於二零二零年根據中國企業所得稅法及其相關法規申請並獲得高新技術企業（「高新技術企業」）的認證資格，故於二零一九年至二零二一年三年期間有權享有 15%的優惠所得稅稅率。

- iv. 根據中國企業所得稅法，應課稅利潤不超過人民幣 3,000,000 元的小型企業的企業所得稅稅率應予下調。公司的五家子公司（2019 年：公司的六家）被指定為小型企業。這些子公司的前一百萬元應納稅所得額，按應稅利潤的 5% 享受優惠的企業所得稅稅率，其餘不超過人民幣 3,000,000 元的應納稅所得額，按應稅利潤的 10% 享受企業所得稅的優惠稅率。

## 7. 每股虧損

截至二零二零年十二月三十一日止年度的每股基本及攤薄虧損乃按截至二零二零年十二月三十一日止年度的本公司權益持有人應佔虧損人民幣 93,099,000 元（二零一九年：人民幣 64,471,000 元），以及截至二零二零年十二月三十一日止年度的 726,582,000 股已發行股份（二零一九年：617,667,000 股股份按於二零二零年十月二十二日之股份合併之影響調整）的加權平均數計算。

截至二零一九年十二月三十一日止年度之加權平均股數 617,667,000 股是由於二零一九年一月一日之已發行股份 3,088,335,000 股再計及於二零一九年十月二十二日起生效之五合一股份合併之影響所計出。

截至二零二零年止年度之加權平均數 726,309,000 股來自於二零二零年一月一日已發行之 617,667,000 股普通股，並已計及(i)於二零二零年二月十四日發行之 123,533,400 股普通股新股及(ii)於二零二零年十二月三十日在股份獎勵計劃下發行 42,450,000 股之影響。

本集團並無就截至二零二零年及二零一九年十二月三十一日止年度之已發行普通股作出任何攤薄調整。

## 8. 存貨

|     | 二零二零年<br>人民幣千元 | 二零一九年<br>人民幣千元 |
|-----|----------------|----------------|
| 原材料 | 75,687         | 140,321        |
| 在製品 | 21,652         | 22,599         |
| 製成品 | 17,795         | 62,486         |
|     | <u>115,134</u> | <u>225,406</u> |

## 9. 貿易及其他應收款項

|            | 二零二零年<br>人民幣千元 | 二零一九年<br>人民幣千元 |
|------------|----------------|----------------|
| 貿易應收款項     | 77,828         | 108,187        |
| 減：虧損撥備     | (22,339)       | (20,893)       |
|            | <u>55,489</u>  | <u>87,294</u>  |
| 原材料預付款     | 68,466         | 47,267         |
| 應收關聯公司     | 67             | 71             |
| 應收聯營公司     | -              | 5              |
| 預付款及其他應收款項 | 12,028         | 10,578         |
| 減：虧損撥備     | (1,250)        | (385)          |
| 其他應收款項總額   | <u>79,311</u>  | <u>57,536</u>  |
| 貿易及其他應收款項  | <u>134,800</u> | <u>144,830</u> |

應收一家關連公司及聯營公司款項為無抵押，免息及應要求償還。

於報告期末，按發票日期並扣除虧損撥備的貿易應收款項賬齡分析如下：

|          | 二零二零年<br>人民幣千元 | 二零一九年<br>人民幣千元 |
|----------|----------------|----------------|
| 1 個月內    | 20,576         | 49,821         |
| 1 至 2 個月 | 21,361         | 14,185         |
| 2 至 3 個月 | 2,986          | 9,516          |
| 3 個月以上   | 10,566         | 13,772         |
|          | <u>55,489</u>  | <u>87,294</u>  |

貿易應收款項一般於出具發票日期起計 90 日至 180 日（二零一九年：90 日至 180 日）內到期。

年內貿易及其他應收款項減值虧損對賬如下：

|                         | 貿易應收<br>款項<br>人民幣千元 | 應收關聯<br>公司款項<br>人民幣千元 | 其他應收<br>款項<br>人民幣千元 | 總計<br>人民幣千元    |
|-------------------------|---------------------|-----------------------|---------------------|----------------|
| 於二零一八年十二月三十一日及二零一九年一月一日 | 8,119               | 2                     | 383                 | 8,504          |
| 年內已確認減值虧損               | <u>12,774</u>       | <u>-</u>              | <u>-</u>            | <u>12,774</u>  |
| 於二零一九年十二月三十一日及二零二零年一月一日 | 20,893              | 2                     | 383                 | 21,278         |
| 年內已確認減值虧損，淨額            | 3,068               | -                     | 865                 | 3,933          |
| 年內已撇賬                   | <u>(1,622)</u>      | <u>-</u>              | <u>-</u>            | <u>(1,622)</u> |
| 於二零二零年十二月三十一日           | <u>22,339</u>       | <u>2</u>              | <u>1,248</u>        | <u>23,589</u>  |

## 10. 貿易及其他應付款項

|               | 二零二零年<br>人民幣千元       | 二零一九年<br>人民幣千元 |
|---------------|----------------------|----------------|
| 貿易應付款項（附註(i)） | <b>14,092</b>        | 13,039         |
| 合約負債          | <b>5,698</b>         | 4,213          |
| 應付聯營公司        | -                    | 14,281         |
| 應付一名董事        | <b>13</b>            | 13             |
| 其他應付款項及應計費用   | <b>17,329</b>        | 16,806         |
|               | <u><b>37,132</b></u> | <u>48,352</u>  |

附註：

(i) 根據發票日期，報告期末的應付貿易賬款和應付票據的賬齡分析如下：

|          | 二零二零年<br>人民幣千元       | 二零一九年<br>人民幣千元 |
|----------|----------------------|----------------|
| 1 個月內到   | <b>1,215</b>         | 7,121          |
| 1 到 2 個月 | <b>451</b>           | 2,867          |
| 2 到 3 個月 | <b>2,618</b>         | 404            |
| 超過 3 個月  | <b>9,808</b>         | 2,647          |
|          | <u><b>14,092</b></u> | <u>13,039</u>  |

## 11. 股本

### 法定及已發行股本

|          | 二零二零年          |                |           | 二零一九年          |                |           |
|----------|----------------|----------------|-----------|----------------|----------------|-----------|
|          | 股份<br>面值<br>港元 | 股份<br>數目<br>千股 | 金額<br>千港元 | 股份<br>面值<br>港元 | 股份<br>數目<br>千股 | 金額<br>千港元 |
| 法定：      |                |                |           |                |                |           |
| 於一月一日    | 0.05           | 2,000,000      | 100,000   | 0.01           | 10,000,000     | 100,000   |
| 對股份合併的影響 | -              | -              | -         | 0.05           | (8,000,000)    | -         |
| 於十二月三十一日 | 0.05           | 2,000,000      | 100,000   | 0.05           | 2,000,000      | 100,000   |

|                           | 二零二零年          |                |             | 二零一九年          |                |             |
|---------------------------|----------------|----------------|-------------|----------------|----------------|-------------|
|                           | 股份<br>面值<br>港元 | 股份<br>數目<br>千股 | 金額<br>人民幣千元 | 股份<br>面值<br>港元 | 股份<br>數目<br>千股 | 金額<br>人民幣千元 |
| 普通股、發行及繳足：                |                |                |             |                |                |             |
| 於一月一日                     | 0.05           | 617,667        | 25,544      | 0.01           | 3,088,335      | 25,544      |
| 股份合併的影響                   |                | -              | -           | N/A            | (2,470,668)    | -           |
| 發行新股份（附註(i)）              | 0.05           | 123,533        | 5,242       |                | -              | -           |
| 根據股份獎勵計劃發行<br>新股份（附註(ii)） | 0.05           | 42,550         | 1,805       |                | -              | -           |
| 於十二月三十一日                  | 0.05           | 783,750        | 32,591      | 0.05           | 617,667        | 25,544      |

### 附註：

- (i) 於二零一九年十二月二十二日，本公司與債券持有人訂立認購協議，通過以每股 0.12 港元發行合共 123,533,400 股新股，將部分債券本金及其應計利息 14,824,000 港元（於二零一九年十二月三十一日及完成日期二零二零年二月十四日分別折合人民幣 13,279,000 元及人民幣 13,229,000 元）資本化。資本化已於二零二零年二月十四日完成。

- (ii) 於二零二零年十二月十四日，已向 12 名合資格人士（「選定人士」）授出合共 42,550,000 股獎勵股份（「獎勵股份」）。獎勵股份將根據一般授權於二零二零年十二月三十日發行及配發。42,550,000 股獎勵股份相當於已發行股份總數約 5.74%及經發行及配發獎勵股份擴大後之已發行股份總數約 5.43%。選定人士主要是(i) 本集團的中高層管理人員；及(ii) 為本集團服務長時間的員工。

42,550,000 股獎勵股份並無任何歸屬期或條件，因此，42,550,000 股獎勵股份之公平值乃按本公司於二零二零年十二月三十日之收市價釐定，其中，6,808,000 港元（相當於人民幣 6,075,000 元）的開支於綜合損益表確認為開支。

## 12. 承擔

### (a) 資本承擔

於二零二零年十二月三十一日尚未履行且並無於綜合財務報表內撥備的資本承擔如下：

|     | 二零二零年<br>人民幣千元 | 二零一九年<br>人民幣千元 |
|-----|----------------|----------------|
| 已訂約 | -              | 23,642         |

於二零二零年十二月三十一日的資本承擔主要與為漳平木村建設一座新的製造綜合體（“暫停使用物業”）有關，本公司董事已決定中止建設該暫停使用的物業。

### (b) 經營租賃安排

本集團根據經營租賃安排作為出租人出租其位於中國的若干工業物業及員工宿舍。租約條款一般要求租戶繳納保證金。本集團於年內確認之租金收入為 96,000 港元（二零一九年：62,000 港元）。

#### 作為出租人

於二零二零年十二月三十一日，本集團根據與租戶訂立的不可撤銷經營租約於未來期間應收的未折現租金如下：

|         | 二零二零年<br>人民幣千元 | 二零一九年<br>人民幣千元 |
|---------|----------------|----------------|
| 一年內     | 533            | -              |
| 一年後但兩年內 | 518            | -              |
| 兩年後但三年內 | 592            | -              |
|         | <u>1,643</u>   | <u>-</u>       |

## 管理層討論與分析

### 業務回顧

#### 分部回顧

本集團核心業務為以下分部：生產及銷售木製品、零售戶外木製品、以與戶外木製品有關之項目生產及銷售再生能源產品。於本年度，我們各經營分部之表現如下：

|             | 源自外部客戶之分部收入    |                | 變動<br>百分比     | 佔源自外部客戶之<br>總分部收入百分比 |              | 可呈報分部<br>(虧損)/溢利(附註1) |                 |
|-------------|----------------|----------------|---------------|----------------------|--------------|-----------------------|-----------------|
|             | 二零二零年<br>人民幣千元 | 二零一九年<br>人民幣千元 |               | 二零二零年<br>百分比         | 二零一九年<br>百分比 | 二零二零年<br>人民幣千元        | 二零一九年<br>人民幣千元  |
| 生產及銷售木製品    | 486,102        | 687,132        | (29.3)        | 98.7                 | 99.0         | (84,011)              | (73,719)        |
| 零售戶外木製品     | -              | 29             | (100.0)       | N/A                  | 0.0          | (587)                 | (730)           |
| 生產及銷售再生能源產品 | 6,487          | 6,891          | (5.9)         | 1.3                  | 1.0          | 458                   | 942             |
|             | <u>492,589</u> | <u>694,052</u> | <u>(29.0)</u> | <u>100.0</u>         | <u>100.0</u> | <u>(84,140)</u>       | <u>(73,507)</u> |

於本期間，我們來自全球市場之收益分佈如下：

|            | 收入             |                | 變動<br>百分比     | 佔總收益百分比      |              |
|------------|----------------|----------------|---------------|--------------|--------------|
|            | 二零二零年<br>人民幣千元 | 二零一九年<br>人民幣千元 |               | 二零二零年<br>百分比 | 二零一九年<br>百分比 |
| 中國         | 100,606        | 111,639        | (9.9)         | 20           | 16           |
| 北美洲        | 137,708        | 334,388        | (58.8)        | 28           | 48           |
| 歐洲         | 25,337         | 45,112         | (43.8)        | 5            | 6            |
| 亞太區(不包括中國) | 4,387          | 4,551          | (3.6)         | 1            | 1            |
| 澳大利西亞      | 224,551        | 198,362        | 13.2          | 46           | 29           |
|            | <u>492,589</u> | <u>694,052</u> | <u>(29.0)</u> | <u>100</u>   | <u>100</u>   |

生產及銷售木製品仍是本集團最大的業務分部，佔本集團收入的 98.7%。此類業務所得收入下跌 29.3%。該分部收入整體下跌主要由於北美洲客戶之需求下跌所致。

於二零二零年一月二十九日，美國商務部（「美國商務部」）宣佈啟動新的反傾銷稅和反補貼稅調查，以確定來自巴西和中國的木線條和木製品是否正在美國傾銷，並確定中國的生產者是否獲得不公平的補貼。本集團若干出口到美國的木製品屬於此調查的範圍之內。二零二零年六月九日，美國商務部宣布對中國進口之木模製品和木製品之反補貼稅調查作出正面之初步裁定，並發現出口商獲得補貼率為13.61%至245.34%之補貼。二零二零年八月五日，美國商務部宣佈作出肯定之初步裁定，出口商之加權平均傾銷率為40.3%至146.91%。根據上述初步裁定，本集團旗下全資附屬公司，福建省漳平木村林產有限公司被裁定其若干出口至美國之木製品將受該反補貼稅之影響而且其加權平均傾銷率為79.4%。鑒於該初步裁定之影響，本集團亦自二零二零年八月起停止向美國客戶出口受該初步裁定影響之產品，集團的業務表現亦因此受到負面影響。由於對本集團木材房屋及其相關零件和結構的市場接受度增加，來自澳大利亞市場的營業額繼續上升，在一定程度上抵消了北美市場的負面影響。

儘管本期間零售戶外木製品分部的收入及溢利貢獻仍然不大，本集團認為本分部是本集團擴大其於中國傢俱產品市場份額的策略性墊腳石並將於適當時調整其業務方向。

本集團再生能源業務專注於回收木製品生產過程中產生的廢屑，然後將其轉化為生物質顆粒燃料。由於再生能源市場的國內競爭激烈，本期間本集團的再生能源業務錄得收益下降5.9%至約人民幣6.5百萬元，而其溢利降至人民幣0.5百萬元（二零一九年：收益為人民幣6.9百萬元及溢利為人民幣0.9百萬元）。

## 財務回顧

### 按產品類別劃分的收益

|             | 收入             |                |
|-------------|----------------|----------------|
|             | 二零二零年<br>人民幣千元 | 二零一九年<br>人民幣千元 |
| 木屋及其相關部件及構件 | 374,106        | 567,862        |
| 休閒傢俱產品      |                |                |
| 室內外傢俱產品     | 10,995         | 24,931         |
| 遊戲類產品       | 47,197         | 32,205         |
| 園藝類產品       | 31,696         | 7,229          |
| 寵物屋產品       | 673            | 7,781          |
|             | 90,561         | 72,146         |
| 木材貿易        | 21,435         | 47,153         |
| 再生能源產品      | 6,487          | 6,891          |
|             | <u>492,589</u> | <u>694,052</u> |

於二零二零年，木屋及其相關部件及構件收入仍為本集團的最大收益來源。該分類的收益增加 34.1%至人民幣 374.1 百萬元（二零一九年：人民幣 567.9 百萬元），主要由於北美市場之銷售受到美國商務部發起之反傾銷及反補貼調查而下跌所致。

休閒傢俱產品的總收入大幅上升 25.5%至人民幣 90.6 百萬元（二零一九年：人民幣 72.1 百萬元）。主要由於園藝類產品之銷售上升所致。

### 毛利及毛利率

毛利下降至大約人民幣 4.4 百萬元（二零一九年：人民幣 8.6 百萬元，而毛利率輕微下降至 0.9%（二零一九年：1.2%），主要由於向客戶提供更多折扣所導致。

### 其他收入

於本年度，其他收入下跌至人民幣 17.6 百萬元（二零一九年：人民幣 19.9 百萬元），主要由於年內收取之政府補貼減少至人民幣 10.0 百萬元（二零一九年：人民幣 18.2 百萬元）所致。

### 其他虧損淨額

本集團於本期間錄得其他虧損淨額人民幣 36.2 百萬元（二零一九年：其他虧損淨額人民幣 4.7 百萬元），上升主要由於年內就包含在物業，廠房及設備內之在建工程確認減值人民幣 24.6 百萬元所致。

### 銷售及分銷開支

於本期間產生的銷售及分銷開支為人民幣 21.7 百萬元（二零一九年：人民幣 25.6 百萬元），主要由於年內營業額及出貨量下跌所致。

### 行政開支

本年度我們的行政開支為人民幣 57.7 百萬元（二零一九年：人民幣 48.3 百萬元），上升主要由於年內確認股份獎勵計劃費用人民幣 6.1 百萬元所致。

### 融資成本

我們的融資成本降至約人民幣 0.2 百萬元（二零一九年：人民幣 1.8 百萬元），主要由於本期間銀行借款減少所致。

### 所得稅(撥回)/開支

我們的所得稅撥回為人民幣 4.1 百萬元（二零一九年：人民幣 0.2 百萬元之所得稅開支），主要是由於本年度就過往年度有關的超額撥備進行回撥所致。

### 流動資金及資本來源

本集團主要透過營運現金流及銀行借款的所得款項滿足營運資金及其他資金需求。本集團預計其可充分滿足營運資金及資本開支之資金需求。於二零二零年十二月三十一日，本集團擁有流動資產人民幣 423.3 萬元（二零一九年十二月三十一日：人民幣 455.0 百萬元），其中銀行存款及現金（包括已抵押存款）為人民幣 142.6 百萬元（二零一九年十二月三十一日：人民幣 83.6 百萬元）。

本集團的現金一般存置於銀行並大部分以人民幣計值。於二零二零年十二月三十一日，本集團的可動用銀行融資總額為人民幣 97.7 百萬元（二零一九年十二月三十一日：人民幣 151.7 百萬元），於二零二零年十二月三十一日，本集團已動用銀行融資額度為人民幣 27.5 百萬元（二零一九年十二月三十一日：人民幣零元）並主要以人民幣及美元計值。本集團所有銀行融資須達成與金融機構所訂借貸安排中常見之契諾。

於二零二零年十二月三十一日，流動比率及速動比率分別為 7.1:1 及 5.2:1（二零一九年十二月三十一日：分別為 6.0:1 及 3.0:1）。

### 資產抵押

於二零二零年十二月三十一日，本集團其土地使用權，持作自用樓宇及銀行存款（二零一九年十二月三十一日：廠房及機器、租賃預付款、持作自用樓宇，在建工程及銀行存款），主要用於取得銀行向本集團發出之銀行貸款及金融衍生工具合約。

### 資本開支

於本年度，本集團有關物業、廠房及設備的總開支及有關收購物業、廠房及設備的非即期押金為人民幣 6.6 百萬元（二零一九年：人民幣 10.5 百萬元）。

### 貨幣風險

本集團的銷售主要以美元及人民幣計值，而銷售成本及經營開支則主要以人民幣計值。由於本集團可能無法在向海外客戶銷售時，將人民幣兌美元的升值反映於以美元釐定的售價中，故如人民幣升值，溢利率將受影響。為此，本集團在與海外客戶訂立銷售合約的同時透過與銀行訂立主要以美元及人民幣計值的遠期外幣合約以管理人民幣兌美元的匯率波動。

隨著本集團的海外採購增加，本集團亦透過以美元計值的出口銷售現金流入配合以美元計值的木材進口現金流出管理外匯風險。

於二零二零年十二月三十一日，本集團外幣遠期合約的公平值按衍生金融工具（資產）人民幣 1,619,000 元（二零一九年：人民幣 310,000 元）及衍生金融工具（負債）人民幣 157,000 元（二零一九年：人民幣 699,000 元）確認。外幣遠期合約的公平值變動乃於綜合損益表中確認。所有外幣遠期合約均在一年內結算。

### 全球發售、配售及認購事項所得款項淨額的用途

本公司的股份於二零一二年七月六日在聯交所主板上市。全球發售的所得款項淨額（經扣除包銷佣金及相關開支後）約為 144.3 百萬港元。

於二零一四年六月二十六日，本公司透過配售方式按每股 0.80 港元發行 200,000,000 股每股面值 0.01 港元的新普通股（「二零一四年六月配售」）。於二零一四年十月七日，本公司透過配售方式按每股 0.93 港元發行 165,000,000 股每股面值 0.01 港元的新普通股（「二零一四年十月配售」）。於二零一五年八月五日，本公司透過配售方式按每股 0.55 港元發行 272,600,000 股每股面值 0.01 港元的新普通股（「二零一五年八月認購事項」）。於二零一五年十二月二十一日，本公司透過公開發售方式按每股 0.20 港元發行 857,945,000 股每股面值 0.01 港元的新普通股（「二零一五年十二月公開發售」）。於二零一七年二月十日，本公司透過認購事項按每股 0.13 港元發行 514,500,000 股每股面值 0.01 港元的新普通股（「二零一七年二月認購」）。經扣除相關交易費用後，根據自二零一四年六月配售、二零一四年十月配售、二零一五年八月認購事項、二零一五年十二月公開發售、二零一七年二月認購事項發行新股份的所得款項淨額分別為 155.0 百萬港元、148.0 百萬港元、149.7 百萬港元、170.0 百萬港元及 66.7 百萬港元。

於二零二零年十二月三十一日，所有上述所得款項已獲全數動用。

## 人力資源

於二零二零年十二月三十一日，本集團於中國及香港共聘用 340 名（二零一九年：464 名）全職員工，當中包括管理人員、產品設計人員、技術人員、銷售人員及工人。本集團一直透過提高工序自動化，加強員工培訓以及專注高技術加工，維持員工的持續發展及提高員工競爭力。本集團為僱員提供具競爭力的薪酬組合，並有酌情花紅以及會為僱員繳納社會保險供款。

本集團的薪酬政策乃按個別僱員的表現而制訂，並將定期檢討。除公積金計劃（根據強制性公積金計劃條例的條文為香港僱員執行）或社會保險（包括中國僱員的退休養老保險、醫療保險、失業保險、工傷保險及生育保險）外，本集團亦將根據對個別僱員表現的評估向僱員及董事發放酌情花紅。自購股權計劃於二零一二年六月十五日獲採納以來至二零二零年十二月三十一日止，本集團概無授出任何購股權。

於二零二零年十二月十四日，本公司董事會（「董事會」）已採納股份獎勵計劃，（該計畫並不構成上市規則第 17 章所指的本公司的購股權計劃），並決議根據一般授權發行即配發新股份之形式，向 12 名選定參與者售出合共 42,550,000 股獎勵股份。每位選定參與者均為本集團之員工並為獨立於公司及其關連人士的第三方。董事會認為授予選定參與者獎勵股份以向選定參與者提供獎勵並將允許本集團為其持續營運及發展吸引、保留及激勵人才。授予選定參與者獎勵股份乃表彰彼等於本集團之持續支持且彼等之努力將促進本集團之日後發展。

## 報告期後事項

年內，本集團若干出口到美國的木製品屬於反傾銷稅和反補貼稅調查的範圍之內。

於二零二一年一月二十二日，美國國際貿易委員會（「美國國際貿易委員會」）裁定，美國的一個行業受到從中國進口的木線條和木製品（該等產品被美國商務部（「美國商務部」）確定存在補貼和在美國以低於公平值出售）的損害。

根據美國國際貿易委員會的肯定性裁定，美國商務部將對從中國進口的該等產品發出反傾銷和反補貼稅令，並將向本集團相關產品的進口商收取總利率為 54.43% 的美國現金保證金。

本集團作為出口企業並無直接義務支付該等現金保證金，但本公司董事認為，在與本集團於美國的客戶進行價格談判時，將考慮到該等現金保證金的征收。

## 前景

於二零二一年一月二十二日，美國國際貿易委員會裁定，美國的一個行業受到從中國進口的木線條和木製品（該等產品被美國商務部確定存在補貼和在美國以低於公允價值出售）的損害。根據美國國際貿易委員會的肯定性裁定，美國商務部將對從中國進口的該等產品發出反傾銷和反補貼稅令。隨著以上的最終裁定，美國對中國木線條和木製品的反傾銷和反補貼調查告一段落，儘管美國新一屆政府已於二零二一年初就任，本集團預期美國對中國針對性貿易措施並不會出現巨大變化。因此，本集團積極調整其市場策略，將重點投放於美國以外的市場。本集團仍將繼續密切監察美國以及澳大利亞等其他海外市場的發展，評估對本集團的影響，並確定必要的決定性措施以分散未來的業務風險，從而繼續增強業務彈性。

## 購買、出售或贖回已上市證券

於本年度，本公司及其任何附屬公司概無購買、出售或贖回任何本公司已上市證券。

## 企業管治守則

於本期間及直至本報告日期，本公司一直遵守企業管治守則載列的原則，惟偏離企業管治守則的守則條文第 A.1.1 條及第 C.1.2 條，詳情如下。

### **守則條文第 A.1.1 條**

根據守則之守則條文第 A.1.1 條，董事會會議應每年召開至少四次，大約每季一次。本年度，董事會僅召開兩次定期會議以批准二零二零年中期業績及二零一九年年度業績，而董事會其他事宜則以書面決議案或臨時董事會會議處理。

### **守則條文第 C.1.2 條**

根據守則條文第 C.1.2 條，管理層每月須向董事會全體成員提供最新資料，列載有關本公司的表現、狀況及前景的公正及易明的詳細評估，讓董事會全體及各董事可根據上市規則第 3.08 條及第 13 章履行職務。

雖然管理層每月向大多數董事提供有關本公司業務營運及表現的更新資料，但由於每月的更新乃於本集團中國的工廠現場進行，因此並非全體董事收到相關更新資料，本公司偏離第 C.1.2 條。未出席現場會議的董事會成員並無收到更新資料。然而，管理層會每半年及按年向全體董事提供詳細的更新資料。倘需提供任何重要的更新資料，管理層會於可行情況下盡早向全體董事提供更新資料以便進行討論及通過決議。本公司亦制定制度，如各董事未能出席每月現場更新會議，則須向高級管理層查詢本集團業務營運相關事項並提出建議或反饋。

### **證券交易的標準守則**

本公司已採納上市規則附錄 10 所載的上市發行人董事進行證券交易的標準守則（「標準守則」）為本公司董事進行證券交易的行為守則。

經向全體董事作出具體查詢後，本公司確認，全體董事於本年度一直遵守標準守則所載的標準。

### **審閱全年業績**

本公司的審核委員會已審閱本集團本年度的全年業績。

## 天健德陽會計師事務所有限公司之工作範圍

本集團之核數師天健德陽會計師事務所有限公司已就本初步公佈所載本集團截至二零二零年十二月三十一日止年度業績之數字與本集團於本年度之經審核綜合財務報表所載之金額核對一致。由於天健德陽會計師事務所有限公司就此進行之工作並非根據香港會計師公會頒佈之香港核數準則、香港審閱聘用準則或香港核證聘用準則而進行之核證聘用，因此，天健德陽會計師事務所有限公司並無對本初步業績公佈發出任何核證。

## 股息

董事會不建議就截至二零二零年十二月三十一日止年度向股東派付末期股息。

## 暫停辦理股份過戶登記

為釐定出席股東週年大會並於會上表決的資格，本公司將由二零二一年五月二十六日至二零二一年五月三十一日（包括首尾兩天）暫停辦理股份過戶登記手續，期間將不會進行股份過戶登記。為符合資格出席股東週年大會並於會上表決，所有股份過戶文件連同有關股票須於二零二一年五月二十五日下午四時三十分前送交本公司的香港股份過戶登記處香港中央證券登記有限公司，地址為香港灣仔皇后大道東183號合和中心17樓1712-1716號舖，以辦理登記手續。

## 於聯交所及本公司網站刊登年報

本公告刊載於本公司及聯交所網站上。根據上市規則的有關規定，本公司本年度的年度報告將於適當時候寄發予股東及於本公司及聯交所網站上刊載。

承董事會命  
中科生物控股有限公司  
主席  
謝清美

香港，二零二一年三月三十一日

於本公告日期，本公司執行董事為謝清美女士及吳哲彥先生及本公司獨立非執行董事為藍顯賜先生、金重為教授及蘇文強教授。