

香港交易及結算所有限公司以及香港聯合交易所有限公司對本公告之內容概不負責，對其準確性或完整性亦不發表任何聲明，並明確表示，概不就因本公告全部或任何部分內容所產生或因依賴該等內容而引致之任何損失承擔任何責任。



SFUND INTERNATIONAL HOLDINGS LIMITED

廣州基金國際控股有限公司

(於開曼群島註冊成立之有限公司)

(股份代號：1367)

有關截至二零一九年十二月三十一日止年度 全年業績公告之 補充公告

茲提述廣州基金國際控股有限公司（「本公司」，連同其附屬公司，統稱「本集團」）日期為二零二零年三月三十日之公告，內容有關本集團截至二零一九年十二月三十一日止年度之末期業績（「業績公告」）。除文義另有界定者外，本公告所用詞彙與業績公告所界定者具有相同涵義。

除業績公告所提供的資料外，本公司董事（「董事」）會（「董事會」）謹此提供有關本公司之核數師（「核數師」）就本集團截至二零一九年十二月三十一日止年度的綜合財務報表發出不發表意見（「不發表意見」）之補充資料。

不發表意見

核數師就本集團截至二零一九年十二月三十一日止年度的全年業績發出「不發表意見」。摘錄自業績公告之「不發表意見之基準」一段載列如下：

「吾等提請注意綜合財務報表附註1，其中提及 貴集團截至二零一九年及二零一八年十二月三十一日止連續兩個年度分別錄得 貴公司擁有人應佔虧損111,390,000港元及101,279,000港元，以及 貴集團於二零一九年十二月三十一日的流動負債淨額及負債淨額分別為124,423,000港元及120,364,000港元。有關情況表明存在重大不確定性，其或會對 貴集團持續經營能力構成重大疑問。」

綜合財務報表乃於持續經營基準上編製而成，其有效性取決於主要股東的財務支持，有關水準需足以滿足 貴集團的營運資金需求。綜合財務報表不包括因無法獲得財務支持而導致的任何調整。吾等認為重大不確定性已在綜合財務報表中進行充分披露。然而，鑒於 貴集團主要股東有關持續支持不確定性的程度，吾等對有關持續經營基準的重大不確定性不發表意見。」

管理層關於不發表意見之意見、觀點及評估

於審核本集團截至二零一九年十二月三十一日止年度綜合財務報表的過程中，核數師就本集團之持續經營能力提出顧慮。為處理此顧慮，本公司已（其中包括）採取下列步驟：-

- (i) 本集團持續敦促放債分部的客戶結清所有逾期貸款。於二零二零年一月，本公司自一名客戶收到35,000,000港元，並已將該筆款項用於結清部分應付債券（詳情於下文討論）。預期本公司將於二零二零年七月二十五日或之前自一名客戶收到40,000,000港元。本公司擬將該筆款項用於支付未償還應付債券29,000,000港元（詳情於下文討論），其餘款項將用作本集團的營運資金。對於其餘逾期應收貸款，本公司正在與客戶協商。
- (ii) 本公司已收到Kapok Spirit Investment Limited（「**Kapok Spirit**」，本公司主要股東廣州基金國際股權投資基金管理有限公司（「**廣州基金國際**」）間接全資擁有之實體）發出意向書以延長於二零一九年九月到期的80,000,000港元之未償還應付債券之到期日。
- (iii) 於二零二零年一月二十日，本集團與一名獨立第三方訂立貸款協議，據此貸款人同意提供本金金額為75,000,000港元之貸款（「**貸款**」）。於二零二零年一月，本集團已提取貸款支付部分應付債券（詳情於下文討論）。
- (iv) 於二零二零年三月二十七日，本公司已收到廣州基金國際發出意向書以為本集團履行到期負債及責任提供持續財務支援。

基於上述情況，在編製綜合財務報表時，董事已審核本集團的財務及流動資金狀況，並計劃在未來透過發行證券籌集資金。因此，董事會認為本集團將有足夠流動資金滿足未來12個月營運需要，故認為本集團將能夠持續經營。

儘管本公司努力解決此顧慮，但核數師仍發出不發表意見，原因是彼等對廣州基金國際提供持續財務支援的確定性存疑。本公司管理層（「**管理層**」）已考慮核數師的理由，並理解彼等在達致彼等意見時的考慮。

為解決不發表意見，本公司將繼續採取以下措施，改善本集團的營運資金及現金流狀況，減輕流動資金壓力：-

(i) 可能以資本化方式結算應付債券及股東貸款

於二零一九年十二月三十一日，應付債券為219,000,000港元，於二零一九年十二月三十一日起12個月內到期，其中(i)80,000,000港元由Kapok Spirit持有，及(ii)139,000,000港元由另一債券持有人（「**債券持有人**」）持有。

如上文所述，本集團已提取貸款並向債券持有人償還110,000,000港元。預期本公司欠付債券持有人的其餘29,000,000港元將於二零二零年七月或之前以上文所述自客戶獲得的還款償還。本集團正與債券持有人就付款日期進行協商。

對於Kapok Spirit持有的債券，本公司擬與Kapok Spirit及廣州基金國際進行協商，以將未償還債券的本金及未償還股東貸款資本化（「**可能資本化**」）。待香港聯合交易所有限公司（「**聯交所**」）批准後，預期本集團將在二零二零年第三季度進行可能資本化。若可能資本化得以實行，預期本公司將可改善財務狀況並降低財務成本。

(ii) 可能發行新證券

本公司亦計劃透過發行新證券來籌集資金。於本公告日期，本集團尚未就上述計劃達成任何諒解、安排或協議。待聯交所批准及於市場狀況允許的情況下，預期本集團將於二零二零年底進行此類融資活動。本公司擬將該等所得款項用於潛在收購、擴展本集團業務及／或作為本集團的營運資金。

(iii) 財務支援

如上所述，廣州基金國際有意為本集團履行到期負債及責任提供持續財務支援。於二零二零年四月二十二日，本公司已自廣州基金國際獲得14,400,000港元股東貸款。廣州基金國際有意向進一步向本集團提供15,600,000港元股東貸款。如上所述，本公司擬與廣州基金國際磋商以資本化方式結算所有未償還股東貸款。若可能資本化得以實行，預期本公司將可改善財務狀況並降低財務成本。

(iv) 開源節流措施

為提升財務表現及經營效率，本集團已（其中包括）採取多項開源節流措施：-

(a) 擴展金融服務業務

於二零二零年三月二十五日，廣俊粵港澳產業投資基金管理（廣州）有限公司（「廣俊基金管理公司」，本集團聯營公司）與廣州南沙經濟技術開發區商務局訂立協議，據此廣俊基金管理公司將成立一隻私募股權基金，以投資中國廣州市南沙區的一個教育項目。

湖南匯垠天星股權投資私募基金管理有限公司（本公司附屬公司，持有中國之私募股權基金管理牌照）計劃擔任一般合夥人以管理該基金。

為擴展基金管理業務，本公司計劃設立其他新基金。本公司亦考慮設立固定收益業務，以進一步擴大其金融業務。有關提案正在討論中，且本公司正與其母公司商討執行該等計劃。董事對該等提案的實施持樂觀態度，預期未來數年本集團的金融服務收入將有所增加。

(b) 減少／降低成本

本公司計劃出售在過去數年產生最低收入或無收入的若干附屬公司，以節省員工成本。預期本集團在本財政年度將可減少若干行政開支。

廣州基金國際作為本公司主要股東為本公司提供持續支援，其中包括對本公司已採取及將採取的上述措施的支援，並願意進一步為本公司提供更多支援，保障本公司少數股東的利益。鑒於上述情況，董事會有信心在截至二零二零年十二月三十一日止財政年度消除該不發表意見。

審核委員會關於不發表意見的觀點

本公司審核委員會（「**審核委員會**」）的成員已對不發表意見、管理層關於不發表意見的意見以及本公司為解決不發表意見而採取的措施進行嚴格審查。基於上述原因並考慮到廣州基金國際持續提供財務支援的歷史記錄，審核委員會同意管理層的意見。此外，審核委員會亦請求管理層採取一切必要行動消除不發表意見的影響，以確保下一年度經審核財務報表不作出此類不發表意見。審核委員會亦與核數師討論了本集團的財務狀況、本公司已採取及將採取的措施，並審議了核數師的理由及理解彼等在達致彼等意見時的考慮。

董事會確認上述補充資料並不影響業績公告所載的其他資料，業績公告之內容維持不變。

承董事會命
廣州基金國際控股有限公司
主席
李青

香港，二零二零年四月二十七日

於本公告日期，執行董事為李青先生、林君誠先生、劉志軍先生、易沙女士、王夢蘇女士及韓銘生先生，以及獨立非執行董事為霍浩然先生、陳偉璋先生及林浩邦先生。