

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，並表明概不就因本公告全部或任何部分內容而產生或因依賴該等內容而引致的任何損失承擔任何責任。



中國全通(控股)有限公司  
**CHINA ALL ACCESS (HOLDINGS) LIMITED**

(於開曼群島註冊成立的有限公司)

(股份代號：633)

截至二零二零年十二月三十一日止年度的  
未經審核全年業績公告

未經審核綜合業績

誠如下文「審閱未經審核全年業績」所述之原因，中國全通(控股)有限公司(「本公司」)及其附屬公司(統稱「本集團」)的全年業績審核程序尚未完成。同時，本公司董事(「董事」)會(「董事會」)欣然宣佈本集團截至二零二零年十二月三十一日止年度之未經審核綜合業績，連同二零一九年同期的比較數字。

## 未經審核綜合損益表

截至二零二零年十二月三十一日止年度

	附註	二零二零年 人民幣千元 (未經審核)	二零一九年 人民幣千元 (經審核)
收益	5	7,684,615	5,044,439
銷售成本		<u>(7,499,063)</u>	<u>(4,960,017)</u>
毛利		185,552	84,422
其他收入	7	31,856	18,455
其他虧損淨額	7	(138,022)	(407,744)
分銷成本		(7,178)	(6,251)
行政開支		(103,638)	(368,654)
信貸虧損撥備		—	(1,279,592)
研發開支		<u>(18,014)</u>	<u>(145,975)</u>
來自經營業務虧損		(49,444)	(2,105,339)
融資收入	8	199	1,874
融資成本	8	(256,137)	(554,432)
應佔聯營公司業績		<u>(450)</u>	<u>(1,709)</u>
除稅前虧損	8	(305,832)	(2,659,606)
所得稅開支	9	<u>(21,953)</u>	<u>(1,466)</u>
本公司擁有人應佔年內虧損		<u><u>(327,785)</u></u>	<u><u>(2,661,072)</u></u>

未經審核綜合損益表(續)

截至二零二零年十二月三十一日止年度

	二零二零年	二零一九年
附註	人民幣千元 (未經審核)	人民幣千元 (經審核)
應佔虧損：		
本公司擁有人	(327,785)	(2,659,123)
非控股權益	—	(1,949)
	<u>(327,785)</u>	<u>(2,661,072)</u>
每股虧損		
基本及攤薄(人民幣元)	10 <u>(0.142)</u>	<u>(1.248)</u>

未經審核綜合損益及其他全面收益表  
截至二零二零年十二月三十一日止年度

	二零二零年 人民幣千元 (未經審核)	二零一九年 人民幣千元 (經審核)
年內虧損	(327,785)	(2,661,072)
年內其他全面虧損		
(除稅及作出重新分類調整後)：		
其後或會重新分類至損益的項目：		
換算財務報表而產生的匯兌差額	<u>(32,153)</u>	<u>(69,206)</u>
年內其他全面虧損	<u>(32,153)</u>	<u>(69,206)</u>
年內全面虧損總額	<u><b>(359,938)</b></u>	<u><b>(2,730,278)</b></u>
應佔年內全面虧損總額：		
本公司擁有人	<u>(359,614)</u>	<u>(2,728,329)</u>
非控股權益	<u>(324)</u>	<u>(1,949)</u>
	<u><b>(359,938)</b></u>	<u><b>(2,730,278)</b></u>

未經審核綜合財務狀況表  
於二零二零年十二月三十一日

		二零二零年 人民幣千元 (未經審核)	二零一九年 人民幣千元 (經審核)
<b>非流動資產</b>			
物業、廠房及設備		<b>189,473</b>	213,800
無形資產		<b>8,135</b>	60,050
其他應收款項	11	<b>137,800</b>	142,046
		<b>335,408</b>	415,896
<b>流動資產</b>			
存貨		<b>1,184,891</b>	315,560
貿易及其他應收款項	11	<b>6,142,915</b>	2,923,963
預付款項		<b>111,957</b>	102,639
貼現應收票據		<b>200,886</b>	207,156
應收票據		<b>67,077</b>	260
按公允價值計入損益的金融資產		—	36
受限制現金		<b>133,015</b>	166,004
現金及現金等價物		<b>33,800</b>	18,462
		<b>7,874,541</b>	3,734,080

未經審核綜合財務狀況表(續)

於二零二零年十二月三十一日

	附註	二零二零年 人民幣千元 (未經審核)	二零一九年 人民幣千元 (經審核)
<b>流動負債</b>			
貿易及其他應付款項	12	5,922,448	1,607,653
合約負債		153,438	186,688
遞延收入		1,960	1,839
借款		1,277,573	1,350,081
租賃負債		3,248	—
銀行預支貼現應收票據		201,714	207,984
應付所得稅		204,370	176,374
		<u>7,764,751</u>	<u>3,533,832</u>
<b>流動資產淨值</b>		<u>109,790</u>	<u>200,248</u>
<b>總資產減流動負債</b>		<u>445,198</u>	<u>616,144</u>
<b>非流動負債</b>			
借款		71,747	28,100
租賃負債		1,809	923
遞延收入		5,069	6,909
遞延稅項負債		425	545
		<u>79,050</u>	<u>36,477</u>
<b>資產淨值</b>		<u>366,148</u>	<u>579,667</u>
<b>資本及儲備</b>			
股本		19,788	19,788
儲備		347,785	561,828
		<u>367,573</u>	<u>581,616</u>
本公司擁有人應佔權益		367,573	581,616
非控股權益		(1,425)	(1,949)
		<u>366,148</u>	<u>579,667</u>
<b>權益總額</b>		<u>366,148</u>	<u>579,667</u>

## 1. 一般資料

中國全通(控股)有限公司(「本公司」)於二零零七年十二月四日根據開曼群島公司法第22章(一九六一年法例3，經綜合及修訂)(「開曼群島公司法」)在開曼群島註冊成立為獲豁免有限公司。本公司股份自二零零九年九月十六日在香港聯合交易所有限公司(「聯交所」)主板上市。

於二零二零年十二月三十一日，本公司董事認為本公司的直屬母公司及最終控股公司為Creative Sector Limited，而Creative Sector Limited在英屬處女群島(「英屬處女群島」)註冊成立為有限公司。

本公司的功能貨幣為港元(「港元」)。綜合財務報表以人民幣(「人民幣」)呈列，原因為本公司的附屬公司(連同本公司統稱「本集團」)的主要業務是在中華人民共和國(「中國」)進行，除非另有說明，否則所有金額已四捨五入至最接近千元(人民幣千元)。

## 2. 合規聲明

未經審核綜合財務報表乃根據所有適用香港財務報告準則(其為香港會計師公會所頒佈之所有適用個別香港財務報告準則、香港會計準則(「香港會計準則」)及詮釋之統稱)及香港公認會計原則而編製。此外，綜合財務報表包括聯交所證券上市規則(「上市規則」)及香港公司條例的披露要求規定之適用披露。

## 3. 持續經營基準

截至二零二零年十二月三十一日止年度，本集團產生虧損淨額約人民幣327,785,000(二零一九年：人民幣2,661,072,000元)元。於二零二零年十二月三十一日，本集團錄得流動及非流動借貸分別約為人民幣1,277,573,000元(二零一九年：人民幣1,350,081,000元)及人民幣717,470,000元(二零一九年：人民幣28,100,000元)，以及現金及現金等價物約人民幣33,800,000元(二零一九年：人民幣18,462,000元)。超過現金及現金等價物的借貸總額約為人民幣1,315,520,000元(二零一九年：人民幣1,359,719,000元)。

在編製未經審核綜合財務報表時，有鑒於於二零二零年十二月三十一日，本集團持有借貸約為人民幣1,349,320,000元(二零一九年：人民幣1,509,682,000元)，其中人民幣1,323,169,000元(二零一九年：人民幣1,323,169,000元)已逾期，董事已謹慎考慮本集團之未來流動資金。該等借貸於下文作進一步詳述：

- (a) Prosper Talent Limited (「Prosper Talent」)為本公司發行的承兌票據的承兌票據持有人，有關承兌票據的未償還本金額56,000,000美元自二零一八年八月起已經到期且仍未償清。於二零一九年六月二十七日，本公司、本公司執行董事陳元明先生(「陳先生」)及本公司的一間間接全資附屬公司(統稱為「該等被告」)接獲香港高等法院原訟法庭頒發的傳訊令狀，乃由原告Prosper Talent對該等被告發出。根據傳訊令狀隨附之申索註明，原告、本公司及陳先生所訂立的一項票據購買協議項下為數95,383,187.40美元的款項已經到期及尚未償還，而有關款項以陳先生訂立的個人擔保以及該間接全資附屬公司就原告的利益而訂立的抵押轉讓作抵押。原告要求申索：(i)為數95,383,187.40美元(或付款時等值港元)的款項；(ii)進一步利息；(iii)開支；及(iv)進一步及／或其他濟助。本公司正在與Prosper Talent就一項債務償還計劃(「Prosper Talent償還計劃」)進行磋商，以結清未償還本金及利息，而由原告與該等被告作出的一項同意令已於二零二零年六月二十二日向香港高等法院原訟法庭提呈，根據同意令，法律訴訟已全面終止。
- (b) Dundee Greentech Limited (「Dundee」)為本公司發行的承兌票據的承兌票據持有人，有關承兌票據的未償還本金額847,080,000港元自二零一八年十二月起已經到期且仍未償清。Dundee於二零二一年二月十九日提出清盤申請。本公司將繼續與Dundee協商債務清償計劃(「Dundee清償計劃」)，以解決清盤申請。



- (c) 另一債權人(「第二呈請人」)於二零二零年十二月十五日提出清盤呈請，涉及金額為10,000,000港元(包括本金10,000,000港元、應付利息500,000港元及10,500,000港元的9%違約利息，由二零二零年一月二十七日起至本第二呈請人全額及最終支付為止)的據稱未付款項。本公司將繼續與其協商債務清償計劃(「第二呈請人清償計劃」)以解決清盤呈請。

董事已建議於截至二零一七年十二月三十一日止財政年度後宣派末期股息每股普通股5.0港仙，金額合共約為人民幣80,014,000元，而該金額於本綜合財務報表獲批准日期則仍未派付。

上述狀況表明存在重大的不確定性，而此可能會對本集團持續經營的能力產生重大疑問。

鑒於該等情況，董事已仔細考慮其未來流動資金及其可獲取的融資來源，以評估本集團是否將有足夠資金履行其財務責任以繼續持續經營。本集團已採取以下措施改善本集團的財務狀況及減輕其流動資金壓力，包括但不限於：

- (a) 本集團一直採取積極措施透過各種渠道收回貿易及其他應收款項，以改善經營現金流量及其財務狀況。

(b) 董事正在考慮各種方法，透過多種集資活動鞏固本公司的資本基礎，包括但不限於私人配售、公開發售或以供股方式發行本公司的新股份。特別是，本公司已進行下列交易以籌集資金：

- 於二零二零年四月二十八日，本公司與亞洲發展投資控股有限公司（「亞洲發展投資控股」）訂立認購協議，據此，亞洲發展投資控股有條件同意認購（或促使由其代名人認購），且本公司有條件同意配發及發行420,000,000股每股面值0.16港元的股份，現金代價約為67,200,000港元（「認購事項」）。於該等綜合財務報表獲批准日期，認購事項尚未完成。有關進一步詳情載於本公司日期為二零二零年四月二十八日、二零二零年五月四日及二零二零年十一月十七日的公告；及
- 本公司已與Energy Venture Holding Company (EVHC) LLC（「EVHC」）訂立貿易融資協議（「EVHC貿易融資協議」）。根據EVHC貿易融資協議，EVHC同意提供貿易融資500百萬美元，以共同開發電訊項目以及本公司正在開發的太陽能項目。

儘管上文所述者，管理層能否如上文所述實施其計劃及措施仍存在重大未知之數。本集團是否可按持續經營基準經營將取決於：(i)(a)、(b)及(c)的借款將獲結清；(ii)出售河北諾特通信技術有限公司及其附屬公司（「河北諾特集團」）的應收代價及應收河北諾特集團的金額（統稱「應收河北諾特集團款項」）的可收回性問題將得到滿意解決；及(iii)本集團將成功籌集足夠資金以應付其財務責任。

倘本集團未能按持續經營基準經營，則將須作出調整撇減本集團資產的賬面值至其可收回金額，及就可能產生的任何額外負債作出撥備，並分別重新分類非流動資產及非流動負債為流動資產及流動負債。該等調整的影響尚未於本集團的未經審核綜合財務報表中反映。

#### 4. 應用經修訂香港財務報告準則(「香港財務報告準則」)

##### 於本年度強制生效的新訂及經修訂香港財務報告準則

於本年度，本集團首次採用由香港會計師公會(「香港會計師公會」)頒佈的香港財務報告準則內提述的概念框架之修訂及下列經修訂香港財務報告準則，其於二零二零年一月一日或之後開始年度期間強制生效，以編製綜合財務報表：

香港會計準則第1號及 香港會計準則第8號(修訂本)	<i>重大的定義</i>
香港財務報告準則第3號(修訂本)	<i>業務的定義</i>
香港財務報告準則第9號、 香港會計準則第39號及 香港財務報告準則第7號(修訂本)	<i>利率基準改革</i>

於本年度應用香港財務報告準則內提述的概念框架之修訂及經修訂香港財務報告準則對本集團於目前及以往年度的財務狀況及表現及／或綜合財務報表所載之披露並無重大影響。

## 已發行但尚未生效之新訂及經修訂香港財務報告準則

本集團並無提早採用以下已頒佈但尚未生效的新訂及經修訂香港財務報告準則：

香港財務報告準則第17號	保險合同及相關修訂本 <sup>1</sup>
香港財務報告準則第16號(修訂本)	2019冠狀病毒病相關之租金寬減 <sup>4</sup>
香港財務報告準則第3號(修訂本)	概念框架之提述 <sup>2</sup>
香港財務報告準則第9號、 香港會計準則第39號、 香港財務報告準則第7號、 香港財務報告準則第4號及 香港財務報告準則第16號(修訂本)	利率基準改革－第2階段 <sup>5</sup>
香港財務報告準則第10號及 香港會計準則第28號(修訂本)	投資者及其聯營公司或合資企業出售 或注入資產 <sup>3</sup>
香港會計準則第1號(修訂本)	負債分類為流動或非流動及香港詮釋 第5號(二零二零年)之相關修訂本 <sup>1</sup>
香港會計準則第16號(修訂本)	物業、機器及設備－擬定用途前之所得 款項 <sup>2</sup>
香港會計準則第37號(修訂本)	虧損性合約－履行合約之成本 <sup>2</sup>
香港財務報告準則(修訂本)	香港財務報告準則二零一八年至二零二 零年之 年度改進 <sup>2</sup>

<sup>1</sup> 於二零二三年一月一日或之後開始之年度期間生效。

<sup>2</sup> 於二零二二年一月一日或之後開始之年度期間生效。

<sup>3</sup> 於一個待定日期或之後開始之年度期間生效。

<sup>4</sup> 於二零二零年六月一日或之後開始之年度期間生效。

<sup>5</sup> 於二零二一年一月一日或之後開始之年度期間生效。

本公司董事預期應用所有新訂及經修訂香港財務報告準則於可見未來將不會對綜合財務報表產生重大影響。

## 5. 收益

截至二零二零年十二月三十一日止年度

來自客戶合約的收入分拆

	信息及 通信技術 人民幣千元 (未經審核)	新能源 人民幣千元 (未經審核)	總計 人民幣千元 (未經審核)
銷售商品			
銷售電子零件			
— 顯示器及觸控模組	7,512,839	—	7,512,839
— 外殼及鍵盤	96,545	—	96,545
銷售光伏模組及相關產品	—	75,231	75,231
總計	<u>7,609,384</u>	<u>75,231</u>	<u>7,684,615</u>
收入確認時機			
— 某一時間點	<u>7,609,384</u>	<u>75,231</u>	<u>7,684,615</u>

截至二零一九年十二月三十一日止年度

來自客戶合約的收入分拆

	信息及 通信技術		總計
	人民幣千元 (經審核)	新能源 人民幣千元 (經審核)	
商品及服務種類			
銷售電子零件			
— 顯示器及觸控模組	4,889,077	—	4,889,077
— 外殼及鍵盤	87,029	—	87,029
銷售光伏模組及相關產品	—	68,333	68,333
總計	<u>4,976,106</u>	<u>68,333</u>	<u>5,044,439</u>
收入確認時機			
— 某一時間點	<u>4,976,106</u>	<u>68,333</u>	<u>5,044,439</u>

下文載列來自客戶合約的收入與分部資料披露金額的對賬：

	二零二零年 人民幣千元 (未經審核)	二零一九年 人民幣千元 (經審核)
銷售電子零件	7,609,384	4,976,106
銷售光伏模組及相關產品	75,231	68,333
總收益	<u>7,684,615</u>	<u>5,044,439</u>

分配至來自客戶合約的收入餘下履約責任的交易價

本集團已將香港財務報告準則第15號第121段的實際權宜方法應用於其收益，故本集團概不披露有關本集團在其履行合約項下的餘下履約責任時將有權取得的收益資料，因本集團訂立的所有合約工程均有一年或以下的原有預期期限。

## 6. 分部報告

本集團按分部管理業務，而分部按業務範圍設立。本集團採取與向本集團最高級行政管理人員進行內部匯報一致的方式進行資源分配及表現評估。本集團已呈列下列三個可申報分部。並無合併營運分部以形成下列可申報分部：

- 信息及通信技術：包括但不限於研發、生產及分銷無線終端及設備，包括顯示器、外殼及鍵盤。
- 新能源：包括但不限於開發、投資、營運及管理太陽能發電廠。本集團從事研發、安裝及應用增加光伏電站每單位面積光通量的裝置及銷售光伏模組及相關產品。

### **(a) 分部業績、資產及負債**

為評估分部表現及在分部之間分配資源，本集團的高級行政管理人員按下列基準監察各個可申報分部的業績、資產及負債：

所有資產及負債均分配至可申報分部，惟其他企業資產及負債、所有可申報分部共同使用的若干通信設備、應付所得稅及遞延稅項負債除外。

收益及開支參照可申報分部賺取的溢利／遭受的(虧損)或該等分部應佔資產折舊或攤銷分配至該等分部。然而，分部之間相互提供的援助(包括共享資產)不作計量。

用作呈報分部溢利的計量方法為「分部經營(虧損)／溢利」。分部經營(虧損)／溢利包括分部產生的毛利、分部直接應佔的若干分銷成本、行政開支及融資成本。部分其他收益、部分其他虧損淨額、其他企業行政開支、融資收入、部分融資成本及分佔聯營公司業績等不專屬於個別分部的項目概不計入分部經營(虧損)／溢利。

除取得有關分部經營(虧損)／溢利的分部資料外，有關收益、分部於經營業務中使用的資產及負債的分部資料亦會向管理層提供。

	信息及通信技術		新能源		總計	
	二零二零年 人民幣千元 (未經審核)	二零一九年 人民幣千元 (經審核)	二零二零年 人民幣千元 (未經審核)	二零一九年 人民幣千元 (經審核)	二零二零年 人民幣千元 (未經審核)	二零一九年 人民幣千元 (經審核)
可申報分部收益						
(附註)	<u>7,609,384</u>	<u>4,976,106</u>	<u>75,231</u>	<u>68,333</u>	<u>7,684,615</u>	<u>5,044,439</u>
分部經營						
(虧損)／溢利	<u>2,352</u>	<u>(1,725,841)</u>	<u>(244)</u>	<u>(201,483)</u>	<u>2,108</u>	<u>(1,927,324)</u>
未分配其他收益					156	4,210
未分配其他虧損淨額					(1,097)	(36,092)
融資收入					7	1,874
未分配融資成本					(223,254)	(544,004)
應佔聯營公司業績					—	(1,709)
其他企業開支					<u>(82,852)</u>	<u>(156,561)</u>
除稅前虧損					<u>(304,932)</u>	<u>(2,659,606)</u>

附註：上述所呈報分部收益指外部客戶所產生的收益。於兩個年度內概無分部間收益。



	二零二零年 人民幣千元 (未經審核)	二零一九年 人民幣千元 (經審核)
<b>資產</b>		
報告分部資產：		
— 信息及通信技術	6,557,428	2,995,706
— 新能源	65,623	68,492
可申報分部資產	6,623,051	3,064,198
未分配資產	1,593,168	1,085,778
<b>資產總值</b>	<b>8,216,219</b>	<b>4,149,976</b>
<b>負債</b>		
報告分部負債：		
— 信息及通信技術	6,487,669	1,541,367
— 新能源	102	39
可申報分部負債	6,487,771	1,541,406
未分配負債	1,362,300	2,028,903
<b>負債總值</b>	<b>7,850,071</b>	<b>3,570,309</b>

## (b) 其他分部資料

計入分部損益或分部資產計量的金額：

	信息及通信技術		新能源		未分配		總計	
	二零二零年 人民幣千元 (未經審核)	二零一九年 人民幣千元 (經審核)	二零二零年 人民幣千元 (未經審核)	二零一九年 人民幣千元 (經審核)	二零二零年 人民幣千元 (未經審核)	二零一九年 人民幣千元 (經審核)	二零二零年 人民幣千元 (未經審核)	二零一九年 人民幣千元 (經審核)
折舊及攤銷	44,391	27,313	34,159	33,871	717	1,016	79,267	62,200
出售及撤減物業、廠房及設備的虧損	135,263	12,484	—	—	1,208	27,012	136,471	39,496
貿易及其他應收款項信貸虧損撥備	—	1,271,457	—	—	—	8,092	—	1,279,549
匯兌虧損淨額	—	—	—	—	1,062	3,718	1,062	3,718
政府補貼	20,982	14,195	—	—	—	—	20,982	14,195
按公允價值計入損益的金融資產公允價值								
變動的未變現虧損	—	—	—	—	18	5,362	18	5,362
應收票據信貸虧損撥回	—	(71)	—	—	—	—	—	(71)
貼現應收票據信貸虧損撥備	—	114	—	—	—	—	—	114
商譽減值	—	93,892	—	—	—	—	—	93,892
無形資產減值	—	10,003	—	253,815	—	—	—	263,818
撤減陳舊存貨	10,266	12,673	—	—	—	—	10,266	12,673
融資成本	32,883	10,428	—	—	223,254	544,004	256,137	554,432

## 有關主要客戶的資料

佔本集團收益 10% 或以上來自客戶的收益載列如下。

	二零二零年 人民幣千元 (未經審核)	二零一九年 人民幣千元 (經審核)
客戶 A <sup>1</sup>	1,670,244	不適用 <sup>2</sup>
客戶 B <sup>1</sup>	1,512,305	2,759,027
客戶 C <sup>1</sup>	<u>不適用<sup>2</sup></u>	<u>1,213,498</u>

<sup>1</sup> 來自客戶 A 及客戶 B 的收益乃來自信息及通信技術業務。

<sup>2</sup> 相關收入於相應年度本集團總收入的貢獻不超過 10%。

除上文所披露者外，於兩個年度，概無其他客戶佔本集團來自持續經營業務的總收益 10% 或以上。

(c) 地理分部

下表載列有關本集團來自外部客戶的收益(按營運地區劃分)及非流動資產(按資產所在地區劃分)的分析。

	來自外部客戶的收益		非流動資產	
	二零二零年 人民幣千元 (未經審核)	二零一九年 人民幣千元 (經審核)	二零二零年 人民幣千元 (未經審核)	二零一九年 人民幣千元 (經審核)
中國	<b>7,684,560</b>	5,044,439	<b>107,477</b>	164,121
香港	<b>55</b>	—	<b>1,652</b>	2,837
馬來西亞	—	—	<b>98,825</b>	106,892
	<b><u>7,684,615</u></b>	<b><u>5,044,439</u></b>	<b><u>207,954</u></b>	<b><u>273,850</u></b>

附註：非流動資產不包括與金融資產、商譽及遞延稅項資產有關的資產。

## 7. 其他收益及其他虧損淨額

	二零二零年 人民幣千元 (未經審核)	二零一九年 人民幣千元 (經審核)
<b>其他收益</b>		
政府補貼	20,982	14,195
其他	10,874	4,260
	<u>31,856</u>	<u>18,455</u>
<b>其他虧損淨額</b>		
出售及撇減物業、廠房及設備的虧損	(136,471)	(39,496)
匯兌虧損(淨額)	(1,062)	(3,718)
就以下項目確認減值虧損		
— 商譽	—	(93,892)
— 無形資產	—	(263,818)
	<u>(137,533)</u>	<u>(400,924)</u>
按公允價值計入損益的金融資產公允價值變動的未變現虧損	(18)	(5,362)
其他	(471)	(1,458)
	<u>(138,022)</u>	<u>(407,744)</u>

## 8. 除稅前虧損

除稅前虧損乃經扣除／(計入)而達致：

### (a) 融資收入

	二零二零年 人民幣千元 (未經審核)	二零一九年 人民幣千元 (經審核)
銀行存款的利息收入	199	708
其他應收款項的利息收入	—	1,166
	<u>199</u>	<u>1,874</u>

### (b) 融資成本

	二零二零年 人民幣千元 (未經審核)	二零一九年 人民幣千元 (經審核)
借款利息	245,423	114,964
拖欠利息	—	430,660
租賃負債利息	352	347
貼現應收票據利息	10,237	8,134
銀行手續費	125	327
	<u>256,137</u>	<u>554,432</u>

(c) 信貸虧損(撥回)/撥備

	二零二零年 人民幣千元 (未經審核)	二零一九年 人民幣千元 (經審核)
貿易及其他應收款項信貸虧損撥備(淨額)	—	1,279,549
應收票據信貸虧損撥回(淨額)	—	(71)
貼現應收票據信貸虧損撥備(淨額)	—	114
	<u>—</u>	<u>1,279,592</u>

(d) 其他項目

	二零二零年 人民幣千元 (未經審核)	二零一九年 人民幣千元 (經審核)
已銷售存貨成本	7,488,797	4,945,629
物業、廠房及設備折舊	45,108	21,515
使用權資產折舊	—	1,856
無形資產攤銷	34,159	38,829
陳舊存貨撇減(計入銷售成本)	10,266	12,673
核數師酬金：		
— 審核服務	2,000	1,800
— 非審核服務	1,500	1,575
	3,500	3,375
投資物業總租金收入	<u>—</u>	<u>9,658</u>

(e) 員工成本(不包括董事酬金)

	二零二零年 人民幣千元 (未經審核)	二零一九年 人民幣千元 (經審核)
薪金、工資及其他福利	76,215	92,537
以股份為基礎的付款開支	4,082	4,489
退休福利計劃供款	4,862	5,361
	<u>85,159</u>	<u>102,387</u>

9. 所得稅開支

於綜合損益表內的所得稅開支指：

	二零二零年 人民幣千元 (未經審核)	二零一九年 人民幣千元 (經審核)
當期稅項－中國企業所得稅		
本年度撥備	21,953	6,769
遞延稅項		
本年度計入	—	(5,303)
	<u>21,953</u>	<u>1,466</u>

於二零一八年三月二十一日，香港立法會通過《二零一七年稅務(修訂)(第7號)條例草案》(「條例草案」)，引入利得稅兩級制。條例草案於二零一八年三月二十八日經簽署成為法律，並於翌日刊憲。根據利得稅兩級制，合資格集團實體首2,000,000港元的溢利稅率為8.25%，而超過2,000,000港元的溢利稅率為16.5%。不符合利得稅兩級制資格的集團實體將繼續按16.5%的統一稅率繳納稅項。



董事認為，於實施利得稅兩級制時涉及的金額對綜合財務報表不重大。於兩個年度內，香港利得稅(如有)乃根據估計應課稅溢利按16.5%稅率計算。截至兩個年度，本集團並無須繳納香港利得稅的應課稅溢利。

於兩個年度內，中國附屬公司須按25%稅率繳納中國企業所得稅，惟深圳市立德通信器材有限公司(「深圳立德」)及深圳市康銓機電有限公司(「深圳康銓」)均為合資格高新技術企業，並有權享有15%的優惠稅率。

## 10. 每股虧損

本公司擁有人應佔每股基本及攤薄虧損乃根據以下數據計算得出：

	二零二零年 人民幣千元 (未經審核)	二零一九年 人民幣千元 (經審核)
<b>虧損</b>		
就計算每股基本及攤薄虧損所用的虧損 (本公司擁有人應佔年內虧損)	<u>(327,785)</u>	<u>(2,659,123)</u>
	二零二零年 千股 (未經審核)	二零一九年 千股 (經審核)
<b>股份數目</b>		
就計算每股基本及攤薄虧損所用的普通股加權平均數	<u>2,311,891</u>	<u>2,130,352</u>

由於本公司的尚未行使購股權對截至二零二零年及二零一九年十二月三十一日止年度的每股基本虧損計算具有反攤薄影響，故計算每股攤薄虧損時並無假設上述潛在攤薄股份已獲行使。

## 11. 貿易及其他應收款項

		二零二零年 人民幣千元 (未經審核)	二零一九年 人民幣千元 (經審核)
貿易應收款項		4,075,590	911,406
減：信貸虧損撥備		(326,565)	(326,565)
		<u>3,749,025</u>	<u>584,841</u>
其他應收款項及按金	(i)	1,430,683	1,379,966
出售河北諾特集團的應收代價	(ii)	1,101,007	1,101,202
		<u>2,531,690</u>	<u>2,481,168</u>
貿易及其他應收款項總額		<u><u>6,280,715</u></u>	<u><u>3,066,009</u></u>
		二零二零年 人民幣千元 (未經審核)	二零一九年 人民幣千元 (經審核)
就呈報目的分析：			
流動資產		6,142,915	2,923,963
非流動資產		137,800	142,046
		<u><u>6,280,715</u></u>	<u><u>3,066,009</u></u>

附註：

- (i) 於二零二零年十二月三十一日，賬面值人民幣795,785,000元的應收河北諾特集團款項(已扣除信貸虧損撥備)已計入其他應收款項(二零一九年：人民幣795,785,000元)。

截至二零二零年十二月三十一日止年度，已就應收河北諾特集團款項確認信貸虧損撥備零元(二零一九年：人民幣289,715,000元)。

- (ii) 於二零二零年及二零一九年十二月三十一日，出售河北諾特集團的應收代價為向中國榮勝集團有限公司出售河北諾特集團全部股權的代價餘額。截至二零一九年十二月三十一日止年度，代價須按綜合財務報表附註37所載方式償還。代價的公允價值於出售日期乃經使用第三方合資格估值師進行的估值基準而達致。於最初確認時代價的實際利率為13.58%。有關應收代價的還款年期詳情載於本公司日期為二零一八年十一月十五日的通函。應收代價由中國榮勝集團有限公司以本集團的利益作出的河北諾特股份抵押作擔保。

於報告期末，根據發票日期(或收益確認日期(倘較早))及扣除信貸虧損撥備後的貿易應收款項(已計入貿易及其他應收款項)的賬齡分析如下：

	二零二零年 人民幣千元 (未經審核)	二零一九年 人民幣千元 (經審核)
1個月內	1,607,659	367,790
1至2個月	581,327	188,643
2至3個月	1,015,489	13,679
3至6個月	425,484	3,666
6個月以上1年以內	5,778	2,512
1年以上	113,288	8,551
	<u>3,749,025</u>	<u>584,841</u>

本集團可根據其與客戶的磋商及關係，向該等客戶授出長達18個月的信貸。信貸期可按個別情況向若干信譽良好的客戶延長。本集團並無持有來自其客戶的任何抵押品。

## 12. 貿易及其他應付款項

	二零二零年 人民幣千元 (未經審核)	二零一九年 人民幣千元 (經審核)
應付貿易款項及票據	4,882,195	700,068
其他應付款項及應計費用	1,040,253	907,585
	<u>5,922,448</u>	<u>1,607,653</u>

預計所有貿易應付款項、應付票據及其他應付款項及應計費用均於一年內結清。應付票據約人民幣106,358,000元(二零一九年：人民幣166,004,000元)應銀行要求以等額擔保按金擔保及呈列為受限制現金。其他應付款項及應計費用主要包括應付利息約人民幣467,750,000元、應付違約利息約人民幣430,660,000元及應付股息約人民幣89,567,000元及其他應計經營開支。

截至二零一七年十二月三十一日止年度的末期股息每股普通股5.0港仙(金額合共約為99,986,000港元)於該等綜合財務報表獲批准日期仍未派付。

供應商所授予信貸期介乎30至180日。

於報告期末，根據發票日期的貿易應付款項及應付票據的賬齡分析如下：

	二零二零年 人民幣千元 (未經審核)	二零一九年 人民幣千元 (經審核)
1個月內	1,455,298	157,999
1至3個月	2,329,554	167,900
3至6個月	907,412	180,771
6個月以上1年以內	111,696	131,366
1年以上	78,235	62,032
	<u>4,882,195</u>	<u>700,068</u>

## 管理層討論及分析

### 業務回顧

本集團呈報其截至二零二零年十二月三十一日止未經審核綜合業績。於二零二零年，本集團繼續專注於發展其信息及通信技術（「**信息及通信技術**」）、新能源及投資活動業務。

年內主要業務要點概述如下：

1. 截至二零二零年十二月三十一日止年度，收益較二零一九年增加約52.34%至約人民幣7,684,615,000元；
2. 截至二零二零年十二月三十一日止年度，毛利較二零一九年增加約119.79%至約人民幣185,552,000元；及
3. 截至二零二零年十二月三十一日止年度，本公司擁有人應佔虧損較二零一九年減少約87.67%至約人民幣327,785,000元。

### 信息及通信技術

截至二零二零年十二月三十一日止年度，信息及通信技術產生的收益較去年同期的收益增加約52.92%至約人民幣7,609,384,000元，佔本集團截至二零二零年十二月三十一日止年度總收益約99.02%。

儘管存在中美貿易戰及全球爆發新冠疫情(「**COVID-19**」)等負面影響，我們的信息及通信技術業務在出貨量及收益仍均能繼續錄得非常令人鼓舞的增長。此乃主要由於本集團致力確保屬於手機市場主要市場領導者的新客戶數量。該等客戶包括非常著名的國際品牌及當地品牌。這亦證實本集團實施將由高度集中的客戶多元發展至更廣泛的客戶數量的策略成功。此外，本集團亦將其產品組合由非常集中於手機擴大至平板電腦、機動車電子應用程式、電子標籤、柔性屏(AMOLED)顯示屏及可穿戴產品。受益於客戶群擴大及銷售訂單增加，我們於二零二零年繼續錄得正面增長。

## 新能源

經過在二零一九年持續研發新技術、業務團隊作出的銷售及營銷工作及於山東省興建生產設施後，我們就與部分同業訂立合作協議以及市場發展達成部分措施。因此，我們於二零二零年帶來了可觀的業績。在二零二零年，由於COVID-19的影響以及隨後的封城及旅遊禁令，令新能源分部受到嚴重干擾，隨著中國的疫情得到穩定控制，工作及生產得到全面恢復，預計該分部表現會在二零二一年進一步改善。

截至二零二零年十二月三十一日止年度，新能源分部產生的收益較去年同期增加10.09%至約人民幣75,231,000元，佔本集團於截至二零二零年十二月三十一日止年度總收益約0.98%。

## 投資活動

由於市場形勢不利，本集團於截至二零一九年十二月三十一日及二零二零年十二月三十一日止年度並無推出任何投資活動。

## 財務回顧

### 收益

收益由截至二零一九年十二月三十一日止年度約人民幣5,044,439,000元增至截至二零二零年十二月三十一日止年度約人民幣7,684,615,000元，增幅約為52.34%。本年度收益較去年增加主要是由下列因素所致：

- 信息及通信技術分部錄得的收益由截至二零一九年十二月三十一日止年度約人民幣4,976,106,000元增至截至二零二零年十二月三十一日止年度約人民幣7,609,384,000元，增幅約為52.92%。增加主要歸因於本集團致力確保屬於手機市場主要市場領導者的新客戶數量。
- 新能源分部錄得的收益由截至二零一九年十二月三十一日止年度約68,333,000元增至截至二零二零年十二月三十一日止年度人民幣75,231,000元，增幅約為10.09%。此乃主要由於於二零一九年完成產品升級，並於廣西省南寧的太陽能電站完成安裝產品，作為實地試驗、產品測試及產品展示用途。

### 毛利

毛利由截至二零一九年十二月三十一日止年度約人民幣84,422,000元增至截至二零二零年十二月三十一日止年度約人民幣185,552,000元，較二零一九年同期增加約119.79%。毛利率由截至二零一九年十二月三十一日止年度約1.67%增至截至二零二零年十二月三十一日止年度約2.41%。本集團於二零一九年的業務發展後，本集團在艱難的業務環境下爭取新客戶及新訂單。本集團業務的盈利能力其後於二零二零年改善。



## 其他收益

其他收益由截至二零一九年十二月三十一日止年度約人民幣18,455,000元增至截至二零二零年十二月三十一日止年度約人民幣31,856,000元，較二零一九年同期增加約72.61%。此乃主要由於截至二零二零年十二月三十一日止年度政府補貼增加所致。

## 其他虧損淨額

其他虧損淨額由截至二零一九年十二月三十一日止年度人民幣407,744,000元減至截至二零二零年十二月三十一日止年度約人民幣138,022,000元，較二零一九年同期減少約66.15%。減少是由於截至二零二零年十二月三十一日止年度就商譽及無形資產確認減值虧損減少所致。

## 分銷成本、行政開支及研發開支

分銷成本、行政開支及研發開支由截至二零一九年十二月三十一日止年度約人民幣520,880,000元增至截至二零二零年十二月三十一日止年度約人民幣128,830,000元，較二零一九年同期減少約75.27%。減少主要是由於研發開支減少所致。研發開支乃因對新能源分部第一代產品進行升級而產生。升級已於二零一九年完成，故成本於截至二零二零年十二月三十一日止年度減少。

分銷成本、行政開支及研發開支佔本集團總收益的百分比由截至二零一九年十二月三十一日止年度約10.33%下跌至截至二零二零年十二月三十一日止年度約1.68%，較二零一九年同期減少約8.65個百分點。減少主要由於截至二零二零年十二月三十一日止年度的研發開支減少所致。

### 信貸虧損撥備

信貸虧損撥備由截至二零一九年十二月三十一日止年度約人民幣1,279,592,000元減至截至二零二零年十二月三十一日止年度約人民幣零元，較二零一九年同期減少約100%。減少主要是由於經濟增長持續放緩將影響中國消費市場，繼而影響二零一九年貿易及其他應收款項的現金流量所致。本集團按預期信貸虧損模式對貿易及其他應收款項個別地或以撥備矩陣進行減值評估。就此而言，董事認為本集團的信貸風險已大幅減少。情況於二零二零年得到改善。

### 融資收入及融資成本

融資收入由截至二零一九年十二月三十一日止年度約人民幣1,874,000元減至截至二零二零年十二月三十一日止年度約人民幣199,000元，較二零一九年同期減少約89.38%。減少主要是由於截至二零二零年十二月三十一日止年度的結構性存款及其他應收款項利息收入減少所致。

融資成本由截至二零一九年十二月三十一日止年度約人民幣554,432,000元減至截至二零二零年十二月三十一日止年度約人民幣256,137,000元，較二零一九年同期減少約53.80%。減少主要是由於截至二零二零年十二月三十一日止年度的借貸相關融資成本減少所致。

## 所得稅

所得稅由截至二零一九年十二月三十一日止年度約人民幣1,466,000元增至截至二零二零年十二月三十一日止年度約人民幣21,953,000元，較二零一九年同期增加約1,397.48%。所得稅增加主要是由於截至二零二零年十二月三十一日止年度中國企業所得稅增加所致。

## 本公司擁有人應佔年內虧損

本集團截至二零二零年十二月三十一日止年度錄得本公司擁有人應佔年內虧損約人民幣327,785,000元，而截至二零一九年十二月三十一日止年度則為本公司擁有人應佔年內虧損約2,659,123,000元。本公司擁有人應佔年內虧損減少乃主要由於信貸虧損撥備及融資成本減少所致。該領域減少的原因乃於上文財務回顧一節中討論。

## 流動資金及資金來源

### 流動資金、財務資源及資本架構

於二零二零年十二月三十一日，本集團的非受限制現金及現金等價物約為人民幣33,800,000元(二零一九年：人民幣18,462,000元)、受限制現金約為人民幣133,015,000元(二零一九年：人民幣166,004,000元)及借款約為人民幣1,349,320,000元(二零一九年：人民幣1,378,181,000元)。於二零二零年十二月三十一日，資產負債比率(按借款除以資產總值計算)約為16.42%(二零一九年：33.21%)。於二零二零年十二月三十一日，本集團的流動資產約為人民幣7,874,541,000元(二零一九年：人民幣3,734,080,000元)及流動負債約為人民幣7,764,751,000元(二零一九年：人民幣3,533,832,000元)。於二零二零年十二月三十一日，流動比率約為1.01，而二零一九年十二月三十一日的流動比率約為1.06。流動比率減少主要是由於貿易及其他應付款項增加所致。

董事會管理流動資金的方式為盡可能確保本集團一直擁有充足流動資金償還到期債務，避免產生不能接受的虧損或面臨損害本集團聲譽的風險。

### **外匯風險**

本集團的銷售及採購主要以人民幣計值。因此，本集團不會面臨重大外匯風險。本集團並無利用任何金融工具作對沖用途。董事會現時預期貨幣波動不會對本集團業務造成嚴重影響，而董事會將適時審閱本集團的外匯風險。

### **資本開支**

回顧年內，本集團的資本開支總額約為人民幣30,410,000元(二零一九年：人民幣164,662,000元)，主要用於採購升級廠房、機器及設備。

### **資本承擔**

於二零二零年十二月三十一日，本集團概無任何資本承擔(二零一九年：無)。

### **重大資產抵押**

於二零二零年十二月三十一日，本集團約人民幣110,508,000元(二零一九年：人民幣151,555,000元)的資產乃為本集團借款及應付票據作抵押。

### **或然負債**

於二零二零年十二月三十一日，本集團並無重大或然負債。

## 持續經營

截至二零二零年十二月三十一日止年度，本集團產生虧損淨額約人民幣327,785,000 (二零一九年：人民幣2,661,072,000元)元。於二零二零年十二月三十一日，本集團錄得流動及非流動借貸分別約為人民幣1,277,573,000元(二零一九年：人民幣1,350,081,000元)及人民幣71,747,000元(二零一九年：人民幣28,100,000元)，以及現金及現金等價物約人民幣33,800,000元(二零一九年：人民幣18,462,000元)。超過現金及現金等價物的借貸總額約為人民幣1,315,520,000元(二零一九年：人民幣1,359,719,000元)。

該等情況顯示存在多個重大不確定因素，或會令本集團繼續持續經營的能力存在重大疑問，因此，本集團可能未必能在日常業務過程中變現其資產及解除其債務。

鑒於有關情況，董事會已採取及／或正在實施下文「解決持續經營的補救措施」一節所載的多項措施(「**該等措施**」)，以改善本集團的流動資金狀況。直至本公告日期，該等措施尚未完成。在假設該等措施能成功實施下，本集團編製了涵蓋批准未經審核綜合財務報表當日(「**批准日期**」)起計不少於十二個月期間的現金流量預測(「**現金流量預測**」)。經參考現金流量預測，董事會認為，本集團將具備充裕營運資金，以應付其於批准日期起計未來十二個月到期之財務責任。因此，未經審核綜合財務報表已按持續經營基準編製。

有關持續經營及本公司就持續經營的建議該等措施之進一步討論載於本公告第 41 至 43 頁。

### 應收河北諾特集團款項的可收回性

據未經審核綜合財務狀況表附註 10 所披露，已計入其他應收款項者為有關出售河北諾特集團的應收代價以及應收河北諾特集團款項，已按賬面值扣除信貸虧損撥備，於二零二零年十二月三十一日分別約為人民幣 1,101,007,000 元及人民幣 795,785,000 元，該等款項已逾期償還且於本公告日期仍未結清。

本公司審閱買方於訂立出售協議時的業務組合。根據其業務組合，本公司評估買方的信貸狀況以確認其財務狀況屬穩健並足以支付款項。於拖欠第一期款項之時，本公司已審閱業務組合以評估買方的信貸狀況。由於自二零一八年起的中美貿易戰導致的不利經濟狀況以及自二零一九年年底起爆發 COVID-19 疫情，買方業務組合的存貨及應收款項無可避免日漸拖延。

根據出售協議，出售公司的全部擁有權已於完成後質押予本公司。自二零一八年六月三日訂立出售協議起，買方的最終實益擁有人概無變動。買方一直與本公司就支付代價的計劃保持溝通。雙方正積極尋求解決問題的解決方案。鑑於上文所述不可預知的不利經濟環境，本公司及買方的業務已受嚴重影響。本公司認為與買方積極尋求解決付款較向買方提出任何申索更具建設性。

由於買方未能及時支付代價的首期付款，本公司已催促買方盡早支付代價。此外，本公司已敦促買方提供額外具價值且可在市場上變現的抵押品，以產生現金支付代價。買方已提供若干數量的商品作為額外抵押品（「抵押品」），其存於海外倉庫內。根據買方提供的估值報告，該等資產的市值遠超買方結欠本公司的款項。

## 人力資源

於二零二零年十二月三十一日，本集團有3,067名僱員（二零一九年：1,991名僱員）。僱員人數增加乃主要由於生產規模增加所致。

本集團為僱員提供具競爭力的薪酬組合，並為界定退休金計劃供款。

本集團僱員的薪酬與目前市況看齊，並按個人表現調整，薪酬組合及政策會定期檢討。

評核本集團及個別僱員的表現後，或會向僱員支付酌情花紅。

本集團亦為香港僱員設立界定供款強制性公積金退休福利計劃，並按中國適用法例及法規為其中國僱員提供福利計劃。

## 前景

### 新能源分部的最新發展

本集團在山東濟南開展鈮鈦全瓷太陽能板項目。本集團成立了一間規模為已發行及繳足資本人民幣2.55億的附屬公司，該附屬公司是全球首家運用太陽能熱利用技術的清潔能源綜合解決方案提供商，致力於鈮鈦全瓷太陽能供熱系統和多能互補綜合能源系統的研發、生產、銷售和售後技術支持。

鈮鈦全瓷太陽能板項目擬位於山東省濟南市濟北經濟開發區，預計總建築面積為105,000平方米。本集團計劃建設共三條鈮鈦全瓷集熱板生產線，年產能料達100萬平方米鈮鈦全瓷集熱板，全部建成後可實現年產值人民幣18億元。是次項目備受濟南市政府支持，已獲濟南省濟陽區納入八大新舊動能轉換重點項目及市級重點預備項目之一，可見市場發展潛力優厚。

創新的鈮鈦全瓷太陽能板是以陶瓷基體表面附著鈮鈦新材料，以高溫結合成一體，表面形成立體網狀結構的陽光吸收層，形成陽光陷阱，提高陽光吸收效率。集團開發的鈮鈦全瓷太陽能板最大的優勢是環保、安全，且生產成本低廉、壽命長及性能穩定。鈮鈦全瓷以工業廢料為主要原料，具有高強度、耐高溫、不腐蝕、不褪色、不結污垢、高效率及陽光吸收比率高等的特性。目前，鈮鈦全瓷產品線擁有28項專利技術，是新能源領域材料的優質選擇。



此外，鈮鈦全瓷技術應用範圍廣泛，(1)提供最經濟及清潔應用於農業及溫室大棚的供暖系統、(2)提供居民建築及區域集中的集熱供暖或熱水供應系統、(3)更可於沙漠地區發電及淡化苦咸水，改善沙漠生態環境等工業應用。

新能源是中國政府重點支持的產業，發展前景可觀，尤其是全球限制化石產品燃料，無論國內還是一帶一路國家，都有巨大市場空間。目前項目產品的測試已完成，預計生產線於二零二零年下半年建設完成並開始投產。鈮鈦全瓷太陽能板項目的開展有助於集團豐富新能源項目組合，擴大業務規模，料可持續增加集團收益。

### **發展工程總承包業務(「EPC」)**

於二零二零年八月二十八日，本公司與Energy Venture Holding Company (EVHC) LLC (「融資夥伴」)訂立貿易融資協議(「貿易融資協議」)。本公司發展EPC的同時，亦須取得貿易融資以執行各電訊項目。根據貿易融資協議，融資夥伴同意提供貿易融資500百萬美元，以共同開發電訊項目以及其他EPC項目，包括本公司正開發的太陽能項目。本公司負責物色合資格電訊項目及任何其他項目以待融資夥伴提供資金、執行設備採購、動用資源以作項目建設、監控項目進度、進行測試及委託、落實完成及移交項目，以及管理進行中的維護及保養服務。

董事會認為，訂立貿易融資協議對本公司有利，原因為該協議為其EPC項目提供大量融資資源，而EPC項目可為本公司的未來發展帶來更多的盈利業務及正數經營現金流。

有關詳情請參閱本公司日期為二零二零年八月三十一日的公告。

### 解決持續經營的補救措施

為積極應對問題，截至本公告日期，本集團繼續專注於實施該等措施，以改善本集團的流動資金狀況：

- (a) 本公司正在與 Prosper Talent 就一項債務償還計劃（「**Prosper Talent 償還計劃**」）進行磋商，以結清未償還本金及利息，而由原告與該等被告作出的一項同意令已於二零二零年六月二十二日向香港高等法院原訟法庭提呈，根據同意令，法律訴訟將全面終止。
- (b) Dundee 於二零二一年二月十九日提出清盤申請。本公司將繼續與 Dundee 協商債務清償計劃（「**Dundee 清償計劃**」），以解決清盤申請。
- (c) 本公司已向債權人償付未償還結餘連同利息約 11,370,000 港元（相當於約人民幣 10,005,000 元），而由本公司與債權人簽立的同意傳訊令狀已於二零二零年九月九日向香港高等法院原訟法庭提呈，根據同意傳訊令狀，清盤呈請已全面終止。

- (d) 另一債權人(「**第二呈請人**」)於二零二零年十二月十五日提出清盤呈請，涉及金額為10,000,000港元(包括本金10,000,000港元、應付利息500,000港元及10,500,000港元的9%違約利息，由二零二零年一月二十七日起至本第二呈請人全額及最終支付為止)的據稱未付款項。公司將繼續與其協商債務清償計劃(「**第二呈請人清償計劃**」)以解決清盤呈請。
- (e) 本集團一直採取積極措施收回貿易及其他應收款項，以改善經營現金流量及其財務狀況。
- (f) 董事正在考慮各種方法，透過多種集資活動鞏固本公司的資本基礎，包括但不限於私人配售、公開發售或以供股方式發行本公司的新股份。特別是，本公司已進行下列交易以籌集資金：
- 於二零二零年四月二十八日，本公司與亞洲發展投資控股有限公司(「**亞洲發展投資控股**」)訂立認購協議，據此，亞洲發展投資控股有條件同意認購(或促使由其代名人認購)，且本公司有條件同意配發及發行420,000,000股每股面值0.16港元的股份，現金代價約為67,200,000港元(「**認購事項**」)。於該等未經審核綜合財務報表獲批准日期，認購事項尚未完成。有關進一步詳情載於本公司日期為二零二零年四月二十八日、二零二零年五月四日及二零二零年十一月十七日的公告；及
  - 本公司已與Energy Venture Holding Company (EVHC) LLC(「**EVHC**」)訂立貿易融資協議(「**EVHC貿易融資協議**」)。根據EVHC貿易融資協議，EVHC同意提供貿易融資500百萬美元，以共同開發電訊項目以及本公司正在開發的太陽能項目。

(g) 本集團繼續採取積極措施控制行政成本以改善經營現金流量及其財務狀況。

於本公告日期，上述(c)該等措施已完成。由於上述該等措施涉及與各外部人士持續磋商及溝通，故難以為完成該等措施確立確實時間表。儘管如此，董事會將積極尋求盡快完成上述該等措施。

此外，本公司亦將發掘其他途徑，以撥支營運資金，以及承兌票據及其他尚未償還借貸。

### 應收河北諾特集團款項的可收回性

為處理該等問題，直至本公告日期，本集團繼續專注於實施下列措施以解決應收河北諾特集團款項的問題。

- (a) 本公司已審閱買方於訂立出售協議時的業務組合。根據其業務組合，本公司評估買方的信貸狀況以確認其財務狀況屬穩健並足以支付款項。於拖欠第一期款項之時，本公司已審閱業務組合以評估買方的信貸狀況。由於自二零一八年起的中美貿易戰導致的不利經濟狀況以及自二零一九年年底起爆發COVID-19疫情，買方業務組合的存貨及應收款項無可避免日漸拖延；及
- (b) 本公司接近完成與一名中國買家所進行抵押品的交易，售價接近買方提供的估值報告所述抵押品的市值。詳情請參閱本公司日期為二零二零年十月十九日的公告。

(c) 本公司已開始與中國另一買家進行商業磋商，根據買方提供的估值報告，售價接近抵押品的市場價值。

截至本公告日期，上述(a)該等措施已完成。(a)買家正辦理內部手續。同時，本公司正等待(b)買家對交易條款及條件的反饋。董事會將積極尋求盡快完成上述措施。

### **持續經營對本集團財務狀況的影響**

倘本集團無法繼續持續經營業務，則須於綜合財務報表作出調整，以將資產價值重列至可收回金額，將非流動資產及非流動負債分別重新分類為流動資產及流動負債，並就可能產生之任何額外負債計提撥備。該等潛在調整的影響並未於本集團截至二零二零年十二月三十一日止年度之未經審核綜合財務報表內反映。

### **購買、出售或贖回本公司上市證券**

截至二零二零年十二月三十一日及二零一九年十二月三十一日止年度，本公司及其附屬公司均無購買、出售或贖回本公司的任何上市證券。

## 重大收購及出售附屬公司及聯營公司

**(i) 視作出售中國全通科學與工程技術發展有限公司(「SETD」)的權益(「視作出售事項一」)**

於二零二零年一月二日，中鐵友嘉實業有限公司及SETD(本公司的全資附屬公司)訂立認購協議，以現金注資方式認購SETD股本中4,286股股份(佔SETD擴大後股本約30%)。

於本全年業績公告日期，視作出售事項一尚未完成。

有關詳情請參閱本公司日期為二零二零年一月三日、二零二零年一月二十二日、二零二零年二月十七日及二零二零年九月十五日的公告及通函。

**(ii) 視作出售全通環球有限公司(「AAGL」)的權益(「視作出售事項二」)**

於二零二零年二月十一日，中鐵友嘉實業有限公司及AAGL(本公司的全資附屬公司)訂立認購協議，以現金注資方式認購AAGL股本中4,286股股份(佔AAGL擴大後股本約30%)。

於本全年業績公告日期，視作出售事項二尚未完成。

有關詳情請參閱本公司日期為二零二零年二月十一日及二零二零年九月十五日的公告。

## 報告期後事項

自二零二零年初爆發 COVID-19 疫情以來，中國各地已實施多種預防及控制措施，並會繼續執行該等措施。本集團將密切關注 COVID-19 疫情發展，並評估其對本集團財務狀況及營運業績的影響。

## 遵守企業管治守則

截至二零一九年十二月三十一日止年度，本公司已妥為遵守聯交所證券上市規則（「上市規則」）附錄十四所載企業管治守則（「企業管治守則」）的守則條文。

根據企業管治守則第 E.1.2 條，董事會主席應出席股東週年大會。執行董事兼董事會主席陳元明先生（「陳先生」）因其他業務安排而未有出席本公司於二零二零年六月三十日舉行的股東週年大會及本公司於二零二零年十一月三十日舉行的股東週年大會續會，而本公司執行董事兼行政總裁蕭國強先生（「蕭先生」）代其主持股東週年大會。董事會認為該安排屬適當，因為陳先生作為董事會主席負責本集團的整體業務發展及策略，而蕭先生作為行政總裁則負責本公司的企業管理。董事會將定期檢討職務分開的效能，確保在本集團的現行情況下屬適當。

## 董事進行證券交易的行為守則

本公司已就董事進行證券交易採納一套行為守則，條款不遜於上市規則附錄十所載《上市發行人董事進行證券交易的標準守則》(「標準守則」)規定的標準。本公司已向全體董事作出具體查詢，而彼等均確認於截至二零二零年十二月三十一日止年度已全面遵守標準守則及本公司有關進行證券交易的行為守則所載的規定標準。

## 末期股息

董事會不建議就截至二零二零年十二月三十一日止年度派付末期股息(二零一九年：無)。

## 審核委員會

審核委員會特別留意未經審核綜合財務報表附註2「持續經營基準」，當中載列，截至二零二零年十二月三十一日止年度，本集團產生虧損淨額約人民幣327,785,000(二零一九年：人民幣2,661,072,000元)元。於二零二零年十二月三十一日，本集團錄得流動及非流動借貸分別約為人民幣1,277,573,000元(二零一九年：人民幣1,350,081,000元)及人民幣717,470,000元(二零一九年：人民幣28,100,000元)，以及現金及現金等價物約人民幣33,800,000元(二零一九年：人民幣18,462,000元)。超過現金及現金等價物的借貸總額約為人民幣1,315,520,000元(二零一九年：人民幣1,359,719,000元)。該等情況顯示存在多個重大不確定因素，令本集團繼續持續經營的能力存在重大疑問，故本集團或未能於正常業務過程中變現其資產及解除其債務。有關本集團持續經營之管理層討論載於本公告第37及38頁。



除上文所論述財務報表可按持續經營基準編製之判斷外，有關編製財務報表的其他主要判斷範疇包括就(i)物業、廠房及設備以及使用權資產減值；(ii)按攤銷成本列賬的金融資產的預期信貸虧損；(iii)存貨之可變現淨值；及(iv)無形資產減值應用本集團的會計政策。

審核委員會已審閱並同意管理層對該等判斷範疇的立場。

### **審核委員會對持續經營的見解**

審核委員會知悉，董事會已實行或正在實施該等措施，以改善本集團的流動資金狀況。於本報告日期，董事會未獲知任何跡象顯示該等措施未能完成。參考本集團按照該等措施將成功實施的假設編製的現金流量預測，董事會認為，本集團將具有充裕營運資金，以應付自批准日期起未來12個月到期的財務責任。因此，綜合財務報表已按持續經營基準編製。

審核委員會已審閱並認同管理層的見解，認為董事會應繼續致力實施必要措施，以於下個財政年度提升本集團之流動資金狀況。

## 有關應收河北諾特集團款項

審核委員會知悉，董事會已實行或正在實施該等措施，以改善應收河北諾特集團款項的可收回性。於本公告日期，董事會未獲知任何跡象顯示該等措施未能完成。假設該等措施能成功實施，審核委員會信納本公司將會取得充分恰當的證據令其信納應收河北諾特集團款項的減值評估以及該等應收款項於二零二零年十二月三十一日的年期預期信貸虧損相關計量。審核委員會已審閱並同意管理層的立場，並認為董事會應繼續致力實施必要措施以於下個財政年度收回應收河北諾特集團款項。

## 審閱未經審核全年業績

由於本公司日期為二零二一年三月三十一日的公告所述的原因，截至二零二零年十二月三十一日止年度全年業績的審核程序尚未完成。本公告載列之未經審核全年業績尚未根據上市規則第13.49(2)條規定取得本公司核數師同意。本公司核數師根據香港會計師公會頒佈的香港審計準則完成審核程序後，將會刊發有關經審核業績公告。本公告載列之未經審核全年業績已由本公司的審核委員會審閱及同意。

## 刊發進一步公告、全年業績及年報

於審核程序完成後，本公司將會刊發進一步公告：(i)有關截至二零二零年十二月三十一日止年度取得本公司核數師同意之經審核業績及比較本公告載列之未經審核全年業績之重大相異之處(如有)；(ii)擬即將召開的股東周年大會的建議日期；及(iii)為確定股東出席股東周年大會並於會上投票資格而暫停本公司普通股股份過戶登記的日期。此外，如在完成審核程序過程中有其他重大進展，本公司將在必要時刊發進一步公告。誠如本公司日期為二零二一年三月三十一日的公告所述，在沒有不可預見的情況下及假設審計工作將按時完成，以及與審核委員會進行有關年度審核的溝通可完成，有關本集團二零二零年全年業績之公告經本公司核數師同意後將於二零二一年八月三十一日刊發，而本公司截至二零二零年十二月三十一日止年度的年報將於二零二一年八月三十一日於聯交所及本公司網站刊發，並同時寄發予股東。

本公告所載列有關本集團未經審核全年業績之財務資料為未經審核且尚未取得核數師同意。本公司股東及潛在投資者在買賣本公司證券時務請審慎行事。

承董事會命  
中國全通(控股)有限公司  
主席  
陳元明先生

香港，二零二一年四月二十日

於本公告日期，執行董事為陳元明先生及蕭國強先生；而獨立非執行董事為黃志文先生、林健雄先生及譚瑞群先生。