

香港交易及結算所有限公司及聯交所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，並明確表示概不就本公告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 Regenerative Medicine International Limited**

**中國再生醫學國際有限公司**

(於開曼群島註冊成立之有限公司)

(股份代號：8158)

**截至二零二一年十二月三十一日止年度之  
未經審核全年業績公告**

香港聯合交易所有限公司(「聯交所」)GEM之特點

GEM之定位乃為相比其他在聯交所上市之公司帶有較高投資風險之中小型公司提供一個上市之市場。有意投資之人士應了解投資於該等公司之潛在風險，並應經過審慎周詳之考慮後方作出投資決定。

鑒於GEM上市之公司普遍為中小型公司，在GEM買賣之證券可能會較在主板買賣之證券承受較大之市場波動風險，同時無法保證在GEM買賣之證券會有高流通量之市場。

## 未經審核財務業績

中國再生醫學國際有限公司(「本公司」，連同其附屬公司統稱「本集團」)董事(「董事」)會(「董事會」)欣然公佈本集團截至二零二一年十二月三十一日止年度的未經審核綜合業績，連同截至二零二零年十二月三十一日止年度的比較數字。出於下文「未經審核全年業績的審閱」一節所解釋的理由，本集團截至二零二一年十二月三十一日止年度的全年業績的審核程序尚未完成。

### 未經審核綜合損益及其他全面收入表 截至二零二一年十二月三十一日止年度

	附註	二零二一年 千港元 (未經審核)	二零二零年 千港元 (經審核)
<b>持續經營業務</b>			
收益	3	<b>282,897</b>	185,339
銷售成本		<b>(215,170)</b>	(140,328)
<b>毛利</b>		<b>67,727</b>	45,011
其他收入、收益及虧損		<b>6,082</b>	16,032
銷售及分銷開支		<b>(4,392)</b>	(26,640)
行政及其他開支		<b>(43,054)</b>	(158,740)
貿易應收款項撥備減值虧損		-	(663)
確認其他應收款項預期信貸虧損		<b>(2,688)</b>	(36,762)
按公平值於損益列賬之			
金融資產之公平值收益		-	2,340
撇銷收購附屬公司之按金		-	(100,000)
因其後結付而撥回預期信貸虧損撥備		<b>41,353</b>	-
財務費用	4	<b>(736)</b>	(17,906)
<b>持續經營業務之除稅前溢利／(虧損)</b>	5	<b>64,292</b>	(277,328)
所得稅開支	6	<b>(12,465)</b>	(12,380)

	附註	二零二一年 千港元 (未經審核)	二零二零年 千港元 (經審核)
持續經營業務之本年度溢利／(虧損)		<u>51,827</u>	<u>(289,708)</u>
已終止經營業務			
本年度虧損	7	<u>(38,479)</u>	<u>(149,120)</u>
本年度溢利／(虧損)		<u>13,348</u>	<u>(438,828)</u>
以下人士應佔本年度溢利／(虧損)：			
本公司擁有人		13,348	(404,226)
非控股股東權益		<u>-</u>	<u>(34,602)</u>
		<u>13,348</u>	<u>(438,828)</u>
除稅後其他全面收入／(虧損)淨額：			
其後可能重新分類至損益之項目：			
換算海外業務財務報表之匯兌虧損		(1,139)	(16,224)
其後不可重新分類至損益之項目：			
按公平值於其他全面收入列賬之金融資產		-	(21,482)
出售附屬公司後解除換算儲備		<u>39,231</u>	<u>-</u>
源於持續經營業務之本年度 其他全面收入／(虧損)		<u>(38,092)</u>	<u>(37,706)</u>
本年度全面總收入／(虧損)		<u>51,440</u>	<u>(476,534)</u>

	附註	二零二一年 千港元 (未經審核)	二零二零年 千港元 (經審核)
以下人士應佔本年度全面總收入／(虧損)：			
本公司擁有人		<b>51,440</b>	(438,449)
非控股股東權益		<u>-</u>	<u>(38,085)</u>
		<b>51,440</b>	<b>(476,534)</b>
源於以下各項之本公司擁有人應佔本年度 全面總收入／(虧損)：			
－持續經營業務		<b>50,688</b>	(327,414)
－已終止經營業務		<u>752</u>	<u>(149,120)</u>
		<b>51,440</b>	<b>(476,534)</b>
歸屬於本公司擁有人之 持續經營業務之每股盈利／(虧損)：			
基本(港元)	9	<u><b>0.02</b></u>	<u>(0.18)</u>
攤薄(港元)	9	<u><b>0.02</b></u>	<u>(0.18)</u>
歸屬於本公司擁有人之 已終止經營業務之每股虧損：			
基本(港元)	9	<u><b>(0.01)</b></u>	<u>(0.09)</u>
攤薄(港元)	9	<u><b>(0.01)</b></u>	<u>(0.09)</u>

## 未經審核綜合財務狀況表

於二零二一年十二月三十一日

		於 二零二一年 十二月 三十一日 千港元 (未經審核)	於 二零二零年 十二月 三十一日 千港元 (經審核)
<b>非流動資產</b>			
物業、廠房及設備		753	1,304
非流動租賃按金		—	7,571
		<u>753</u>	<u>8,875</u>
<b>流動資產</b>			
存貨		384	1,378
貿易應收款項	10	208	80
按金、預付款項及其他應收款項	11	247,867	137,391
現金及銀行結餘		9,929	4,767
		<u>258,388</u>	<u>143,616</u>
<b>流動負債</b>			
貿易應付款項	12	89	7,996
應計費用及其他應付款項	13	10,540	139,314
合約負債		76,600	3,900
租賃負債		5,870	17,028
股東貸款		29,954	20,295
當期稅項負債		24,260	12,564
		<u>147,313</u>	<u>201,097</u>
<b>淨流動資產/(負債)</b>		<u>111,075</u>	<u>(57,481)</u>

	於 二零二一年 十二月 三十一日 千港元 (未經審核)	於 二零二零年 十二月 三十一日 千港元 (經審核)
總資產減流動負債	<u>111,828</u>	<u>(48,606)</u>
非流動負債		
租賃負債	-	5,870
遞延稅項負債	<u>100</u>	<u>674</u>
	<u>100</u>	<u>6,544</u>
淨資產／(負債)	<u>111,728</u>	<u>(55,150)</u>
資本及儲備		
股本	570,858	570,858
儲備	<u>(459,130)</u>	<u>(512,730)</u>
本公司擁有人應佔權益	111,728	58,128
非控股股東權益	-	<u>(113,278)</u>
總權益／(資本虧絀)	<u>111,728</u>	<u>(55,150)</u>

# 未經審核綜合財務報表附註

## 截至二零二一年十二月三十一日止年度

### 1. 一般資料

本公司於二零零一年四月二十日根據開曼群島公司法(二零零一年修訂版)在開曼群島註冊成立為獲豁免有限公司。其註冊辦事處及主要營業地點之地址分別為Cricket Square, Hutchins Drive, P.O. Box 2681, Grand Cayman, KY1-1111, Cayman Islands及香港九龍尖沙咀彌敦道132號美麗華大廈2310-2318室。本公司股份於香港聯合交易所有限公司(「聯交所」)GEM上市。

未經審核綜合財務報表乃以港元(「港元」)呈列，而本公司的功能貨幣同為港元，除另有指明外，所有金額已約整至最接近的千位(千港元)。

本公司主要從事投資控股。其附屬公司主要於中華人民共和國(「中國」)及中國香港特別行政區(「香港」)從事提供醫學美容。

### 2. 採納香港財務報告準則(「香港財務報告準則」)

#### 2.1 採納新訂／經修訂香港財務報告準則—自二零二一年一月一日起生效

本集團已首次採用香港會計師公會頒佈的以下香港財務報告準則的修訂本，該等修訂本於二零二一年一月一日或之後開始的年度期間的綜合財務報表強制生效。

香港財務報告準則第9號、香港會計準則第39號、  
利率基準改革—第二期  
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

此外，本集團已提前應用香港財務報告準則第16號修訂本於二零二一年六月三十日後COVID-19相關租金優惠，該修訂於二零二一年四月一日或之後開始的年度期間生效。

本年度應用香港財務報告準則的修訂並無對本集團本年度及過往年度的財務狀況及業績及／或該等綜合財務報表中所載列的披露造成重大影響。

## 2.2 已頒佈但尚未生效的新訂或經修訂香港財務報告準則

除香港財務報告準則第16號修訂本COVID-19相關租金優惠外，本集團並未採用任何已頒佈但尚未生效的新訂及經修訂香港財務報告準則，且並未由本集團提早採納。本集團現時擬於該等變動生效當日採用有關變動。該等新訂及經修訂香港財務報告準則包括以下可能與本集團有關。

香港財務報告準則第3號修訂本	業務合併—概念框架之提述 <sup>1</sup>
香港會計準則第1號修訂本	財務報表之呈列—負債分類為流動或非流動 <sup>2</sup>
香港會計準則第1號修訂本	財務報表之呈列及香港財務報告準則 公告就重要性作出判斷 <sup>2</sup>
香港會計準則第8號修訂本	會計政策、會計估計變動及 誤差—會計估計之定義 <sup>2</sup>
香港會計準則第12號修訂本	所得稅—與單一交易產生之資產及 負債相關之遞延稅項 <sup>2</sup>
香港會計準則第16號修訂本	物業、廠房及設備：於作擬定用途前之所得款項 <sup>1</sup>
香港會計準則第37號修訂本	撥備、或然負債及或然資產虧損性 合約—履行合約之成本 <sup>1</sup>
香港財務報告準則之修訂本	香港財務報告準則 二零一八年至二零二零年週期之年度改進 <sup>1</sup>

<sup>1</sup> 於二零二二年一月一日開始或之後開始之年度期間生效。

<sup>2</sup> 於二零二三年一月一日開始或之後開始之年度期間生效。

<sup>3</sup> 於待定日期或之後開始之年度期間生效。

本公司董事預期，應用所有該等新訂及經修訂香港財務報告準則在可見將來不會對本集團的業績及財務狀況造成重大影響。

### 3. 收益及分部資料

#### (a) 收益

截至二零二一年十二月三十一日止年度確認之收益

	二零二一年 千港元 (未經審核)	二零二零年 千港元 (經審核)
屬於香港財務報告準則第15號範圍內的客戶合約：		
持續經營業務		
出售貨品(某時間點)	11,629	1,528
服務收入(時間段)	271,268	183,811
	<u>282,897</u>	<u>185,339</u>
已終止經營業務		
服務收入(時間段)	-	23,720
	<u>-</u>	<u>23,720</u>
	<u>282,897</u>	<u>209,059</u>

#### (b) 分部資料

	來自外界客戶收益		特定非流動資產	
	二零二一年 千港元 (未經審核)	二零二零年 千港元 (經審核)	二零二一年 千港元 (未經審核)	二零二零年 千港元 (經審核)
持續經營業務				
香港	20,689	4,068	753	320
中國(主體所在地)	262,208	181,271	-	-
	<u>282,897</u>	<u>185,339</u>	<u>753</u>	<u>320</u>
已終止經營業務				
中國(主體所在地)	-	23,720	-	-
	<u>-</u>	<u>23,720</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
	<u>282,897</u>	<u>209,059</u>	<u>753</u>	<u>320</u>

#### 4. 財務費用

	二零二一年 千港元 (未經審核)	二零二零年 千港元 (經審核)
持續經營業務		
其他借款利息	174	14,494
租賃負債利息	562	1,078
可換股債券負債部分利息	—	2,334
	<u>736</u>	<u>17,906</u>

#### 5. 除所得稅前溢利／(虧損)

持續經營業務之除所得稅開支前溢利(虧損)已扣除／(計入)下列各項：

	二零二一年 千港元 (未經審核)	二零二零年 千港元 (經審核)
核數師酬金	1,000	950
自有物業、廠房及設備折舊	61	1,731
廣告及市場推廣開支(已包括在銷售及分銷開支中)	817	22,697
以權益結算之股權支付費用	2,160	2,234
匯兌差額(淨額)	14	275
短期租賃開支	309	552
低價值租賃開支	—	106
研發成本	—	368
	<u>16,378</u>	<u>49,377</u>
僱員福利開支(包括董事酬金)	—	(368)
減：包括在研發成本內之僱員福利開支	—	(368)
	<u>16,378</u>	<u>49,009</u>

#### 6. 所得稅開支

與持續經營業務有關之所得稅已於損益表內確認如下：

	二零二一年 千港元 (未經審核)	二零二零年 千港元 (經審核)
即期稅項—中國	12,365	12,380
遞延稅項	100	—
	<u>12,465</u>	<u>12,380</u>

## 7. 已終止經營業務

於回顧年度，本集團出售其附屬公司，該附屬公司已終止經營細胞產品及服務分部和化粧品產品及服務分部。已終止經營業務之業績載於下文。

	二零二一年 千港元 (未經審核)	二零二零年 千港元 (經審核)
收益	444	23,720
開支	<u>(434)</u>	<u>(136,409)</u>
除稅前溢利／(虧損)	10	(112,689)
所得稅	-	135
出售附屬公司之虧損	<u>(38,489)</u>	<u>(36,566)</u>
已終止經營業務之年內虧損	<u><b>(38,479)</b></u>	<u><b>(149,120)</b></u>

## 8. 股息

於截至二零二一年及二零二零年十二月三十一日止兩個年度概無支付或建議股息予本公司普通股股東(「股東」)，自報告期末起亦無建議任何股息。

## 9. 每股盈利／(虧損)

	二零二一年 港元 (未經審核)	二零二零年 港元 (經審核)
本公司擁有人應佔每股盈利／(虧損)		
持續經營業務	0.02	(0.18)
已終止經營業務	<u>(0.01)</u>	<u>(0.09)</u>
	<u><b>0.01</b></u>	<u><b>(0.27)</b></u>
	千港元	千港元
用於計算每股基準虧損的本公司擁有人應佔 盈利／(虧損)		
持續經營業務	51,827	(289,708)
已終止經營業務	<u>(38,479)</u>	<u>(149,120)</u>
	<u><b>13,348</b></u>	<u><b>(438,828)</b></u>
已發行普通股加權平均數(千股)	<u><b>2,854,290</b></u>	<u><b>1,606,772</b></u>

(a) 每股基本盈利／(虧損)

每股未經審核基本盈利／(虧損)乃按回顧年度內本公司擁有人應佔業績13,348,000港元(二零二零年：虧損404,226,000港元)除以已發行普通股加權平均數2,854,289,500股(二零二零年：已發行1,606,772,000股普通股)計算。

(b) 每股攤薄盈利／(虧損)

截至二零二零年及二零二一年十二月三十一日止年度每股攤薄盈利／(虧損)與每股基本盈利／(虧損)相同，原因為行使購股權及可換股債券的影響具反攤薄作用。

10. 貿易應收款項

於二零二一年十二月三十一日，貿易應收款項按銷售發票日期及扣除撥備後之賬齡分析如下：

	二零二一年 千港元 (未經審核)	二零二零年 千港元 (經審核)
0至90天	<u>208</u>	<u>80</u>
	<u>208</u>	<u>80</u>

11. 按金、預付款項及其他應收款項

	二零二一年 千港元 (未經審核)	二零二零年 千港元 (經審核)
租賃按金	7,571	4,408
其他按金	2,023	7,491
預付款項	41,362	8,601
其他應收款項	<u>199,599</u>	<u>173,682</u>
	<u>250,555</u>	<u>194,182</u>
減：其他應收款項減值虧損	<u>(2,688)</u>	<u>(56,791)</u>
	<u>247,867</u>	<u>137,391</u>

## 12. 貿易應付款項

	二零二一年 千港元 (未經審核)	二零二零年 千港元 (經審核)
0至30天	84	87
31至60天	5	25
1年或1年以上	—	7,884
	<u>89</u>	<u>7,996</u>

## 13. 應計費用及其他應付款項

	二零二一年 千港元 (未經審核)	二零二零年 千港元 (經審核)
應計費用	3,707	13,739
其他應付款項	6,833	120,311
政府補貼	—	5,264
	<u>10,540</u>	<u>139,314</u>

## 管理層討論及分析

### 業務回顧

#### 大健康產品及服務

自二零一五年十二月起，本集團於香港向客戶提供大健康產品及服務，並於二零二一年起在中國銷售保健及美容會籍，目前於香港及中國設有兩間醫學美容中心，其中的香港國際再生醫學中心位於香港尖沙咀，另外一間中心位於中國江蘇。於中國的中心由指定服務供應商—常州市星空醫療美容門診有限公司營運，其為一間中國的有限責任公司，而王闖先生於二零一五年至二零一九年間曾擔任該公司的首席營運官。

大健康產品及服務分部旨在推廣近年來在全球風行的健康管理。本集團秉持美容與醫療息息相關的理念。

中心提供多種健康管理服務，例如健康狀況評估、排毒療程、體內平衡、養護器官及增強免疫系統。美容服務主要為非手術醫療美容服務、基本皮膚護理、年輕肌膚療程、生髮療程、緊致皺紋、局部塑身及私密修護。

大健康產品及服務分部的客戶為香港和中國的個人零售客戶。本集團主要依賴醫學美容中心現有客戶、合作醫生及專業治療師的轉介以及口碑招攬客戶。客戶為個別人士，於每次光顧時或透過預繳為療程、服務或產品付款。

大健康產品及服務分部的大部分供應商主要為本集團醫療產品及儀器的分銷商。本集團透過中介及網上平台的轉介物色供應商。

合作醫生及治療師獲本集團提供培訓，使彼等了解大健康產品及服務分部的宗旨及服務。不同客戶可獲提供度身訂造的健康評估及療程建議，以期滿足其個別需要。醫學美容中心的位置優越、聲譽卓著、衛生水平高且環境舒適，治療儀器亦甚為先進，如此種種均為挽留現有及吸引新客戶的主要因素。大健康產品及服務分部近來亦利用社交媒體等網上行銷作為宣傳途徑。本集團不時搜購並向客戶呈奉更為優越的治療儀器，以爭取更多正面回饋。

憑藉大健康業務的上述競爭優勢加上在中國建立的會籍銷售業務，於截至二零二一年十二月三十一日止年度，本集團在該分部的收益錄得53%增長。本集團預期將投放更多資源於此業務，透過擴闊客戶及會籍基礎進一步擴展大健康產品及服務分部並擴大其市場份額。

近年來，醫療保健成為全球熱話，而COVID-19疫情更進一步喚起大眾對保健的關注。在此重大時候，COVID-19疫情廣泛蔓延，政府因此實施封關措施。我們加強網上諮詢服務，並透過社交媒體舉辦健康促進講座，令大健康產品及服務分部日益興旺。本集團得以抓緊機會，為推廣大健康產品及服務分部奠下基礎。當二零二一年下半年中國疫情減退及封關措施解除後，越來越多客戶親臨中心選用各類健康及美容服務，為大健康產品及服務分部的表現注入動力。

董事認為，大健康產品及服務分部的潛力優厚，故本公司計劃進一步拓展該業務。然而，鑒於近期出現經濟放緩，本公司將一直密切監察市況的最新發展，並採取措施擴展該分部，當中可能包括開設更多中心及／或與更多優質服務供應商醫院或療養院合作。

## 未來前景

本集團將繼續爭取擴大其於醫療行業之業務範圍的機會，並適時重新分配其資源以加強和維持其在大健康產品及服務的領先地位。

## 財務回顧

### 業績

本集團錄得截至二零二一年十二月三十一日止年度之收益約為282,900,000港元，較上一年度增加53%(二零二零年：185,300,000港元)。毛利自上一期間增加50%至約67,700,000港元(二零二零年：45,000,000港元)，而毛利率則維持於24%的穩定水平。截至二零二一年十二月三十一日止年度，本集團錄得溢利約13,300,000港元(二零二零年：虧損438,800,000港元)。

收益整體增加主要由於大健康產品及服務分部之收益增加。此乃由於中國銷售網絡擴大。

於回顧年度，本集團錄得本公司擁有人應佔溢利約13,300,000港元，而上年度虧損則約為404,200,000港元。本集團於回顧年度錄得轉虧為盈，亦促進大健康產品及服務會籍的銷售，乃主要由於以下相關的原因所致：(i)其後結付而撥回預期信貸虧損撥備約41,400,000港元；及(ii)收益增加約97,600,000港元。截至二零二一年十二月三十一日止年度，本公司擁有人應佔每股盈利為0.01港元(二零二零年：虧損0.27港元)。

本集團截至二零二一年十二月三十一日止年度之營運開支總額約為47,400,000港元，較上一年度減少74.4%(二零二零年：185,400,000港元)，主要由於出售從事化妝品及細胞產品和服務分部的附屬公司後改變本集團經營成本的分類所致。

### 淨資產

於二零二一年十二月三十一日，本集團錄得流動資產淨值111,100,000港元(二零二零年：流動負債淨額57,500,000港元)及資產淨值111,700,000港元(二零二零年：流動負債淨額55,200,000港元)。流動資產淨值及資產淨值主要歸因於回顧年度產生的持續經營業務之二零二一年度溢利約51,800,000港元及已終止經營業務之本年度虧損約38,500,000港元所致。董事會將密切關注持續經營業務的發展及經營情況，並改善本集團的財務狀況。

## 流動資金及財務資源

### 現金及銀行結餘

於二零二一年十二月三十一日，本集團擁有現金及銀行結餘約9,900,000港元(二零二零年：4,800,000港元)。

### 營運資金及資產負債比率

於二零二一年十二月三十一日，本集團流動資產約為258,400,000港元(二零二零年：143,600,000港元)，而流動負債約為147,300,000港元(二零二零年：201,100,000港元)，即處於淨流動資產狀況，而營運資金比率(即流動資產比流動負債)為1.75(二零二零年：0.71)。本集團於二零二一年十二月三十一日按銀行及其他借款總額與權益總額計算的資產負債比率為0.36(二零二零年：0.5)。

### 庫務政策

本集團就庫務政策採取審慎的財務管理策略。為管理流動資金風險，董事會密切監察本集團的流動資金狀況，以確保本集團的資產、負債及其他承擔的流動資金架構能滿足其不時的資金需要。

### 外匯風險

本集團的業務交易、資產及負債主要以人民幣及港元計值。董事認為本集團之外匯風險受控。管理層將繼續監控本集團的外匯風險，並於情況有需要時採取對沖等審慎措施。

## 資本及其他承擔

於二零二一年十二月三十一日，本集團並無資本及其他承擔。

## 重大投資、附屬公司及聯屬公司之重大收購／出售事項

除本公告附註七所披露外，本集團於截至二零二一年十二月三十一日止年度並無進行重大投資、附屬公司及聯屬公司之重大收購或出售事項。

## 資產抵押及或有負債

於二零二一年十二月三十一日，本集團並無重大資產抵押或具有或有負債(二零二零年：無)。

## 重大投資或資本資產之未來計劃詳情

除本公告所披露者外，本集團並無任何重大投資或資本資產之未來計劃。

## 僱員資料及薪酬政策

於二零二一年十二月三十一日，本集團共有僱員21名(二零二零年：172名)，分佈於香港及中國。本集團作為平等機會僱主，其薪酬及獎金政策均以每名僱員的個別表現及經驗釐定。

## 其他資料

### 購買、出售及贖回股份

於回顧年度，本公司或其任何附屬公司概無購買、贖回或出售任何本公司上市證券。

## 遵守企業管治常規守則

董事會致力維持高水平之企業管治常規。本集團認為，高水平之企業管治有助建立完善機制及鞏固根基，提升本集團管理層之水平、吸引並挽留良才、加強內部控制、提高對全體股東問責性及透明度，亦能滿足本集團各持份者之期望。

本公司於報告期間已遵守GEM上市規則附錄十五所載之企業管治守則及企業管治報告(「企業管治守則」)之所有守則條文，惟企業管治守則之守則條文第C.2.1條除外。

根據企業管治守則之守則條文第C.2.1條，主席與行政總裁的角色應有區分，並不應由一人同時兼任。主席與行政總裁之間的職責分工應以書面形式清楚訂明。由於王闖先生在王學軍先生於二零二零年七月九日辭任本公司執行董事及行政總裁後，同時獲委任為本公司主席及行政總裁，該舉措偏離企業管治守則之守則條文第C.2.1條。董事會相信，將本公司主席及行政總裁的角色歸屬同一人，有助執行本集團的業務策略及提升其營運效率。因此，董事會認為在此情況下，偏離企業管治守則之守則條文第C.2.1條乃屬恰當。此外，在由一名執行董事、一名非執行董事及三名獨立非執行董事組成的董事會的監督下，董事會的架構適當，權力平衡，以提供足夠制衡，保障本公司及股東的利益。

## 董事進行證券交易的標準守則

本公司已採納GEM上市規則所載董事進行證券交易之操守準則作為董事進行證券交易之規定標準。經向全體董事作出特定查詢後，各董事已確認彼等於報告期間，已全面遵守載於GEM上市規則之董事進行證券交易之買賣規定標準。

## 審核委員會

本公司審核委員會(「**審核委員會**」)成員包括霍春玉女士、梁文輝先生及劉明博士，全部均為本公司獨立非執行董事。審核委員會主席為梁文輝先生。

## 未經審核全年業績的審閱

有多個因素導致二零二一年全年業績的審核工作延遲完成：(i)過去幾星期中華人民共和國(「**中國**」)及香港收緊COVID-19防控檢疫措施；(ii)中國及香港境內只能提供有限度服務，導致延遲接獲銀行之審計確認函；及(iii)本公司核數師(「**核數師**」)員工確診感染COVID-19，影響及時獲取及蒐集審核工作所需的必要文件及資料的能力。

本公告所載未經審核全年業績尚未根據GEM上市規則第18.49條的規定與核數師協定同意，因核數師尚未完成本集團二零二一年財務業績的審核程序。根據香港會計師公會頒佈的香港審計準則，於審核程序完成後，本公司將發佈有關經審核業績的公告。

基於最近與核數師的討論，本公司預期審核程序將於兩週內完成，並預期另需一至兩週審定及寄發其截至二零二一年十二月三十一日止年度的年報(「**年報**」)。除非出現任何無法預見的情況，審核程序將不遲於二零二二年四月底完成，因而亦會不遲於此時限寄發年報。

二零二一年未經審核全年業績已由審核委員會審閱。

## 進一步公告及延遲寄發截至二零二一年十二月三十一日止年度的年報

於審核程序完成後，本公司將就以下事項刊發進一步公告；(i)經本公司核數師同意的截至二零二一年十二月三十一日止年度的經審核業績，以及與本公告所載未經審核全年業績相比後的重大差異(如有)；(ii)本公司建議舉行應屆股東週年大會(「股東週年大會」)的日期；及(iii)本公司為確定股東符合資格出席股東週年大會並於會上投票而暫停辦理股份過戶登記的期間。此外，本公司將按照GEM上市規則，無論如何不遲於二零二二年四月底寄發年報。

本公司將於可行的情況下盡快刊發有關公佈全年業績及年報最新時間表的進一步公告，以知會本公司股東及潛在投資者。

本公告所載有關本集團全年業績之本集團截至二零二一年十二月三十一日止年度的財務資料未經審核，亦未經核數師同意。本公司股東及有意投資者於買賣本公司證券時務請審慎行事。

承董事會命  
中國再生醫學國際有限公司  
主席、行政總裁及執行董事  
王闖

香港，二零二二年三月三十一日

於本公告日期，本公司執行董事為王闖先生(主席及行政總裁)；非執行董事為曾浩賢先生；及本公司獨立非執行董事為劉明博士、霍春玉女士及梁文輝先生。

本公告乃根據GEM上市規則而提供有關本公司的資料，本公司董事願就本公佈所載資料共同及個別承擔全部責任。董事在作出一切合理查詢後確認，就彼等所深知及確信，本公告所載資料在所有重大方面均屬真確完整，並無誤導或欺詐成份，且並無遺漏其他事項，致使本公告中任何陳述或本公告有所誤導。

本公告將由刊發日期起計至少保留七日於GEM網站www.hkgem.com之「最新上市公司公告」一頁及於本公司之網站www.crimi.hk內登載。