

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分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。



**透云科技**  
Ty. Technology

**China Touyun Tech Group Limited**

**中國透雲科技集團有限公司**

(於百慕達註冊成立的有限公司)

網址：[www.chinatouyun.com.hk](http://www.chinatouyun.com.hk)

(股份代號：1332)

### **截至2020年12月31日止年度的全年業績**

中國透雲科技集團有限公司(「本公司」)董事會(「董事會」)公佈本公司及其附屬公司(統稱「本集團」)截至2020年12月31日止年度的綜合業績，連同上一個年度的比較數字如下：

## 綜合損益及其他全面收益表

	附註	2020年 千港元	2019年 千港元
財務投資收入	4		
按公平值計入損益的持作買賣 金融資產的公平值(虧損)/收益,淨額		(14,205)	10,074
放貸業務的利息收入		1,745	1,250
保證金融資的利息收入		262	–
證券經紀的佣金收入		9	–
按公平值計入損益的持作買賣 金融資產的股息收入		170	1,393
銷售所提供貨品及服務的收入	4	218,805	329,979
銷售成本		(122,172)	(217,202)
毛利		96,633	112,777
商譽減值虧損		–	(164,702)
應收貿易賬款減值虧損,淨額		(272)	(3,210)
應收貸款及利息減值虧損	16	(6,623)	–
其他收入、收益及虧損,淨額	5	(54,188)	(28,330)
銷售及分銷開支		(17,660)	(23,012)
行政費用		(121,544)	(135,510)
財務成本	6	(31,852)	(25,988)
分佔一間聯營公司業績		(24,458)	60,362
除稅前虧損	7	(171,983)	(194,896)
所得稅	8	(6)	(4,213)
本年度虧損		(171,989)	(199,109)
以下應佔本年度虧損:			
— 本公司擁有人		(168,776)	(200,513)
— 非控股性股東權益		(3,213)	1,404
		(171,989)	(199,109)
本公司擁有人應佔每股虧損			
— 基本及攤薄	10	6.32港仙	8.19港仙

	2020年 千港元	2019年 千港元
本年度虧損	<u>(171,989)</u>	<u>(199,109)</u>
其他全面收益		
其後可能重新分類至損益的項目：		
換算境外業務的匯兌差額	<u>9,906</u>	<u>602</u>
本年度除稅後其他全面收益	----- <u>9,906</u>	----- <u>602</u>
本年度全面虧損總額	<u><u>(162,083)</u></u>	<u><u>(198,507)</u></u>
以下應佔全面虧損總額：		
本公司擁有人	<u>(158,870)</u>	<u>(199,911)</u>
非控股性股東權益	<u>(3,213)</u>	<u>1,404</u>
	<u><u>(162,083)</u></u>	<u><u>(198,507)</u></u>

## 綜合財務狀況表

	附註	2020年 千港元	2019年 千港元
<b>非流動資產</b>			
物業、廠房及設備	11	150,383	29,264
使用權資產		21,817	23,427
無形資產		10,036	10,741
商譽	12	510	–
於一間聯營公司的權益	13	–	209,206
按公平值計入損益的金融資產	14	320,686	249,002
		<u>503,432</u>	<u>521,640</u>
<b>流動資產</b>			
存貨		33,741	29,571
應收貿易賬款及票據	15	58,685	54,763
預付款項、按金及其他應收賬款		20,064	9,895
應收貸款及利息	16	101,622	71,250
按公平值計入損益的金融資產	14	111,956	158,825
現金及現金等價物		142,440	40,457
		<u>468,508</u>	<u>364,761</u>
<b>流動負債</b>			
應付貿易賬款	17	29,967	32,154
合約負債		28,079	24,239
其他應付賬款及預提負債		31,236	22,612
租賃負債		14,251	13,929
其他借款	18	59,580	11,596
應付一名董事款項	19	98,900	–
應付保證金貸款	20	28,470	–
應付稅項		4,493	1,930
可換股債券之嵌入式衍生工具	21	273	–
可換股債券	21	112,229	225,236
		<u>407,478</u>	<u>331,696</u>
<b>流動資產淨值</b>		<u>61,030</u>	<u>33,065</u>
<b>資產總值減流動負債</b>		<u>564,462</u>	<u>554,705</u>
<b>非流動負債</b>			
租賃負債		8,093	10,138
		<u>8,093</u>	<u>10,138</u>
<b>資產淨值</b>		<u>556,369</u>	<u>544,567</u>

	附註	2020年 千港元	2019年 千港元
<b>權益</b>			
母公司擁有人應佔權益			
股本	22	<b>110,946</b>	97,973
儲備		<b>377,097</b>	443,232
		<u>488,043</u>	<u>541,205</u>
非控股性股東權益		<b>68,326</b>	3,362
		<u>556,369</u>	<u>544,567</u>

附註：

## 1. 公司及集團資料

中國透雲科技集團有限公司(「本公司」)為一間於2011年10月24日在百慕達根據百慕達1981年公司法註冊成立的獲豁免有限責任公司。本公司主要營業地點為香港灣仔杜老誌道6號群策大廈12樓。年內，本公司及其附屬公司(統稱為「本集團」)的主要業務為(i)提供產品包裝上的二維碼及解決方案以及廣告展示服務；(ii)生產及銷售包裝產品；(iii)證券投資及買賣、放貸、證券經紀服務及保證金融資；及(iv)生產及銷售萊茵衣藻產品。

年內及根據本公司日期為2020年1月6日、2020年2月21日、2020年5月14日、2020年8月28日及2020年12月29日的公告，一間間接全資附屬公司於2020年3月在中華人民共和國(「中國」)成立，以從事萊茵衣藻、微藻及相關產品業務。該第一階段建設規模為年產四千噸並已於2020年4月23日正式動工。於本公告日期，本集團基本完成建設該年產四千噸生產設施。預期本集團將於2021年開始生產萊茵衣藻、微藻及相關產品。

年內，本公司的間接全資附屬公司Galaxy Vantage Limited(「Galaxy Vantage」)向一名獨立第三方(作為賣方)收購Hope Capital Limited(「Hope Capital」)的100%已發行股本，代價以向賣方發行13,513股Galaxy Vantage新普通股的方式支付。於收購後，本集團實際持有Hope Capital的83.9%股權。

Hope Capital及其附屬公司主要從事證券經紀服務、保證金融資及資產管理。希望證券有限公司(Hope Capital的附屬公司)為根據證券及期貨條例可從事第1類「證券交易」、第2類「期貨合約交易」、第4類「就證券提供意見」、第5類「就期貨合約提供意見」及第9類「資產管理」受規管活動的持牌法團。

本集團認為，收購Hope Capital將使本集團獲得新的互補能力，並參與經紀及相關業務，兩者將共同構成財務投資業務的重要組成部分。

## 2. 主要會計政策

### (a) 合規聲明

此等綜合財務報表乃根據香港會計師公會(「香港會計師公會」)頒佈之香港財務報告準則(「香港財務報告準則」)(此包括所有香港財務報告準則、香港會計準則(「香港會計準則」)及詮釋)、香港公認會計原則及香港公司條例之披露規定而編製。此等綜合財務報表亦遵守香港聯合交易所有限公司證券上市規則之適用披露條文。

此等綜合財務報表以本公司功能貨幣港元(「港元」)呈列。除另有指明者外，所有價值均四捨五入至最接近千位。

綜合財務報表乃根據歷史成本法編製，惟分類為按公平值計入損益的金融資產的股本投資及可換股債券衍生工具部分乃按公平值計量。

### 綜合基準

此等綜合財務報表包括本公司及其附屬公司截至2020年12月31日止年度之財務報表。附屬公司為由本集團直接或間接控制的實體(包括結構性實體)。當本集團對參與投資對象業務的浮動回報承擔風險或享有權利以及能透過其對投資對象的權力(即既存權利賦予本集團現有以主導投資對象相關活動)影響該等回報時，即取得控制權。

倘本公司直接或間接擁有少於投資對象的大多數投票或類似權利，則本集團於評估其是否擁有對投資對象的權力時會考慮一切相關事實及情況，包括：

- (a) 與投資對象其他投票持有人的合約安排；
- (b) 其他合約安排所產生的權利；及
- (c) 本集團的投票權及潛在投票權。

附屬公司的財務報表就與本公司相同的報告期間而編製，並使用一致的會計政策。附屬公司之業績於本集團取得控制權之日期起綜合入賬，並繼續綜合入賬直至有關控制權終止日期為止。

損益及其他全面收益各部分均歸屬於本集團之母公司擁有人及非控股性股東權益，即使此舉引致非控股性股東權益出現負數結餘。所有集團內部交易、結餘、收益及開支均於綜合入賬時全面對銷。

倘有事實及情況表明上述所列之三項控制權條件之其中一項或多項有變，本集團會重新評估其是否控制投資對象。一間附屬公司之擁有權權益出現變動但並無失去控制權，則按權益交易入賬。

倘本集團失去對一間附屬公司之控制權，出售損益按(i)已收代價公平值及任何保留投資公平值的總和與(ii)附屬公司以及任何非控股性股東權益資產(包括商譽)及負債之先前賬面值之間的差額計算。依據本集團已直接處置相關資產或負債的相同基準，之前本集團於其他全面收益內確認之應佔部分重新分類至損益或保留盈利(視何者屬適當)。

### (b) 本年度強制生效的新訂香港財務報告準則及其修訂本

本集團已於本年度首次應用下列由香港會計師公會頒佈的新訂香港財務報告準則及其修訂本：

香港會計準則第1號及香港會計準則第8號修訂本	重大的定義
香港財務報告準則第3號修訂本	業務的定義
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	利率基準改革
香港財務報告準則第16號修訂本*	與Covid-19相關的租金寬減

\* 本集團提早應用

除下文所述者外，於本年度應用新訂香港財務報告準則及其修訂本並無對本集團於本年度及過往年度的財務狀況及表現及／或該等綜合財務報表所載的披露資料產生重大影響。

#### *應用香港會計準則第1號及香港會計準則第8號修訂本「重大的定義」的影響*

本集團於本年度首次應用香港會計準則第1號及香港會計準則第8號修訂本。該等修訂本對重大作出新的定義，其中規定：「如果省略、錯誤陳述或遮掩信息，可以合理地預期會影響到財務報表主要用戶根據提供財務信息的財務報表做出有關特定報告實體信息的決定，則該等信息屬重大」。該等修訂本亦釐清在整體財務報表中，信息是否重大取決於其性質或程度(單獨或與其他信息結合使用)。

於本年度應用該等修訂本對綜合財務報表並無影響。

#### *應用香港財務報告準則第3號修訂本「業務的定義」的影響*

本集團於本年度首次應用該等修訂本。該等修訂本釐清，儘管業務通常具有產出，但就一套綜合的活動及資產組合而言，產出非屬符合業務定義的必要條件。為符合業務定義，一套綜合的活動及資產組合至少必須包含投入及實質性過程，且兩者結合能顯著有助於創造產出的能力。

該等修訂本移除評估市場參與者是否有取代失去的投入或過程，並繼續提供產出的能力。該等修訂本亦引進額外指引，以協助釐定是否已獲得實質性過程。

此外，該等修訂本引入一項自選的集中度測試，允許對所收購之活動及資產組合是否符合業務作簡化的評估。在該自選的集中度測試下，若所收購總資產的絕大部分公平值集中於一項可識別資產或一組類似的資產，則所收購的活動及資產組合並非業務。該測試下的總資產不包括現金及現金等價物、遞延稅項資產以及由遞延稅項負債產生的商譽。選用該自選的集中度測試與否則以每項交易為基準。

應用該等修訂本對本年度的綜合財務報表並無影響，原因為即使並無應用自選的集中度測試亦會得出相若結論。

#### *提早應用香港財務報告準則第16號修訂本「與Covid-19相關的租金寬減」的影響*

就因Covid-19疫情直接產生有關租賃合約的租金寬減而言，倘符合以下全部條件，本集團已選擇應用可行權宜方法不評估該變動是否屬租賃修訂：

- 租賃付款變動使租賃的經修訂代價與緊接變動前的租賃代價大致相同或低於該代價；
- 任何租賃付款的減少僅影響原定於2021年6月30日或之前到期的付款；及
- 租賃的其他條款及條件並無實質變動。



應用可行權宜方法將租金寬減導致的租賃付款變動列賬的承租人將以同一方式將應用香港財務報告準則第16號「租賃」的變動入賬(倘變動並非租賃修訂)。租賃付款的寬減或豁免按可變租賃付款列賬。相關租賃負債經調整以反映寬減或豁免的金額，並於該事件發生的期間或觸發付款的條件下在損益中確認相應調整。

本集團於財政年度提早應用該修訂本。有關應用並無對於2020年1月1日的期初保留盈利產生任何影響。本集團於年內在損益確認因租金寬減導致的租賃付款變動1,195,000港元。

### 3. 分部資料

本集團有四個可呈報分部。由於各項業務提供不同產品或提供不同服務及要求不同商業策略，故各分部獨立管理。

本集團各可呈報分部之營運概要如下：

- |            |                                 |
|------------|---------------------------------|
| 二維碼業務分部    | — 提供產品包裝上的二維碼及解決方案以及廣告展示服務      |
| 包裝產品分部     | — 生產及銷售鐘錶盒、珠寶盒、眼鏡盒、包裝袋及小袋以及陳列用品 |
| 財務投資分部     | — 證券投資及買賣、放貸、證券經紀服務及保證金融資       |
| 萊茵衣藻產品業務分部 | — 生產及銷售萊茵衣藻、微藻及相關產品             |

管理層分開監察本集團各經營分部之業績，以決定資源分配及評估表現。分部表現是根據可呈報分部溢利或虧損(其為經調整除稅前溢利或虧損的計量)而評估。計量經調整除稅前溢利或虧損與本集團之除稅前溢利或虧損的計量方法一致，惟該計量不包括財務成本、分佔一間聯營公司業績及總辦事處及企業收入及開支。

年內概無分部間銷售或轉讓(2019年：無)。由於中央收入及成本並不包括於分部業績計量(由主要營運決策人用於評估分部表現)，因此並不會分配予經營分部。

	二維碼業務		包裝產品		財務投資		萊茵衣藻 產品業務		總計	
	2020年 千港元	2019年 千港元	2020年 千港元	2019年 千港元	2020年 千港元	2019年 千港元	2020年 千港元	2019年 千港元	2020年 千港元	2019年 千港元
本集團收入	83,342	69,691	135,422	260,288	-	-	41	-	218,805	329,979
按公平值計入損益的持作買賣 金融資產的公平值 (虧損)/收益,淨額	-	-	-	-	(14,205)	10,074	-	-	(14,205)	10,074
放貸業務的利息收入	-	-	-	-	1,745	1,250	-	-	1,745	1,250
保證金融資的利息收入	-	-	-	-	262	-	-	-	262	-
證券經紀的佣金收入	-	-	-	-	9	-	-	-	9	-
按公平值計入損益的持作買賣 金融資產的股息收入	-	-	-	-	170	1,393	-	-	170	1,393
分部收入	<u>83,342</u>	<u>69,691</u>	<u>135,422</u>	<u>260,288</u>	<u>(12,019)</u>	<u>12,717</u>	<u>41</u>	<u>-</u>	<u>206,786</u>	<u>342,696</u>
分部業績	<u>(6,459)</u>	<u>(199,724)</u>	<u>5,219</u>	<u>20,514</u>	<u>(27,561)</u>	<u>12,582</u>	<u>(6,375)</u>	<u>-</u>	<u>(35,176)</u>	<u>(166,628)</u>
企業及未分配收入、收益及虧損									(54,790)	(27,244)
企業及未分配開支									(25,707)	(35,398)
分佔一間聯營公司業績									(24,458)	60,362
財務成本									(31,852)	(25,988)
除稅前虧損									<u>(171,983)</u>	<u>(194,896)</u>
其他分部資料：										
資本開支										
— 經營分部	1,090	785	1,194	2,878	283	-	123,229	-	125,796	3,663
— 未分配									-	-
									<u>125,796</u>	<u>3,663</u>
利息收入										
— 經營分部	69	126	11	35	-	-	60	-	140	161
— 未分配									9	9,489
									<u>149</u>	<u>9,650</u>
折舊										
— 經營分部	3,026	3,655	1,491	3,534	7	-	1	-	4,525	7,189
— 未分配									14	14
									<u>4,539</u>	<u>7,203</u>
無形資產攤銷	7,437	7,935	-	-	-	-	-	-	7,437	7,935
出售物業、廠房及設備 的(收益)/虧損/(撇銷),淨額	(515)	1,258	(129)	525	-	-	-	-	(644)	1,783
應收貿易賬款(減值撥回)/減值 虧損,淨額	(14)	3,210	286	-	-	-	-	-	272	3,210
商譽減值虧損	-	164,702	-	-	-	-	-	-	-	164,702
無形資產減值虧損	-	1,274	-	-	-	-	-	-	-	1,274
應收貸款及利息減值虧損	-	-	-	-	6,623	-	-	-	6,623	-

自外部客戶所得收入根據該等客戶所在地分析如下：

	2020年 千港元	2019年 千港元
二維碼業務		
— 中國	<u>83,342</u>	<u>69,691</u>
包裝產品		
— 香港及中國	64,932	109,501
— 歐洲	36,668	79,856
— 南北美洲	18,129	31,694
— 其他	<u>15,693</u>	<u>39,237</u>
	<b>135,422</b>	260,288
財務投資		
— 香港	<u>(12,019)</u>	<u>12,717</u>
萊茵衣藻產品業務		
— 香港	<u>41</u>	<u>—</u>
分部收入	<u><b>206,786</b></u>	<u><b>342,696</b></u>

本集團非流動資產(按公平值計入損益的金融資產除外)的地區位置分析如下：

	2020年 千港元	2019年 千港元
香港	19,745	227,653
中國內地	<u>163,001</u>	<u>44,985</u>
	<u><b>182,746</b></u>	<u><b>272,638</b></u>

上述非流動資產資料乃根據資產所在地列出。

#### 主要客戶的資料

來自包裝產品分部及二維碼業務分部之收入佔本集團收入10%以上的個別客戶如下：

	2020年 千港元	2019年 千港元
包裝產品分部：		
客戶A	30,331	41,532
客戶B	25,936	40,273
二維碼業務分部：		
客戶C	<u><b>28,704</b></u>	<u>不適用</u>

#### 4. 收入

收入即出售貨品扣除退貨撥備及貿易折扣後的發票淨值、提供服務的價值、按公平值計入損益的金融資產的公平值收益／(虧損)淨額、投資組合的股息收入、放貸業務的利息收入、保證金融資的利息收入及證券經紀的佣金收入。

本集團的收入分析如下：

	2020年 千港元	2019年 千港元
生產及銷售包裝產品	135,422	260,288
提供產品包裝上的二維碼及解決方案	82,971	68,283
廣告展示服務收入	371	1,408
生產及銷售萊茵海藻產品	41	—
	<u>218,805</u>	<u>329,979</u>
按公平值計入損益的持作買賣金融資產的公平值 (虧損)／收益，淨額(附註(i))	(14,205)	10,074
放貸業務的利息收入	1,745	1,250
保證金融資的利息收入	262	—
證券經紀的佣金收入	9	—
按公平值計入損益的持作買賣金融資產的股息收入	170	1,393
	<u>206,786</u>	<u>342,696</u>

附註：

- (i) 截至2020年12月31日止年度，出售於年內分類為按公平值計入損益的金融資產的上市股本投資所得款項總額約為34,672,000港元(2019年：21,560,000港元)。

於香港財務報告準則第15號範圍內按確認收入的時間分類的收入如下：

	2020年 千港元	2019年 千港元
(a) 於某時間點：		
生產及銷售包裝產品	135,422	260,288
提供產品包裝上的二維碼及解決方案	82,971	68,283
生產及銷售萊茵海藻產品	41	—
證券經紀的佣金收入	9	—
	<u>218,443</u>	<u>328,571</u>
(b) 隨時間：		
廣告展示服務收入	371	1,408
	<u>218,814</u>	<u>329,979</u>

按地域市場的客戶合約收入分析於附註3披露。

## 5. 其他收入、收益及虧損，淨額

本集團其他收入、收益及虧損，淨額之分析如下：

	2020年 千港元	2019年 千港元
銀行利息收入	149	198
應收票據的可推算利息收入	-	9,452
部分贖回應收票據的收益	-	2,108
提早終止租賃的收益	122	-
豁免貸款利息開支	1,118	-
提前贖回可換股債券(「可換股債券」)的收益	3	-
可換股債券衍生工具部分的公平值收益 (包括提前贖回可換股債券造成的變動)	183	3,140
註銷可換股債券的收益	8,809	-
按公平值計入損益的非持作買賣金融 資產的公平值虧損，淨額	(55,921)	(42,967)
視作出售一間聯營公司的虧損	(15,023)	-
匯兌差額，淨額	(1,849)	785
與Covid-19相關的租金寬減	1,195	-
政府補助	2,970	-
無形資產減值虧損	-	(1,274)
出售物業、廠房及設備收益／(虧損)／(撇銷)，淨額	644	(1,783)
其他	3,412	2,011
	<b>(54,188)</b>	<b>(28,330)</b>

截至2020年12月31日止年度，本集團就與Covid-19相關的補貼確認優惠4,165,000港元，其中2,970,000港元乃有關香港特別行政區政府提供的「保就業」計劃，而1,195,000港元乃有關業主提供的租金寬減。

## 6. 財務成本

財務成本分析如下：

	2020年 千港元	2019年 千港元
可換股債券利息開支(附註(i))	28,374	23,988
租賃負債利息	1,234	1,271
其他借款利息	3,147	729
應付保證金貸款利息	469	-
預支應收票據的利息	864	-
減：資本化在建工程的利息(附註(ii))	(2,236)	-
	<b>31,852</b>	<b>25,988</b>

附註：

(i) 截至2020年12月31日止年度的可換股債券利息開支包括於修訂契據(於附註21披露及界定)前涉及拖欠還款罰息費用9,393,000港元(2019年：5,600,000港元)。

(ii) 財務成本按利率每月1%(2019年：無)進行資本化。

## 7. 除稅前虧損

本集團除稅前虧損已扣除：

	2020年 千港元	2019年 千港元
核數師薪酬	1,470	1,420
出售存貨的成本	122,172	217,202
物業、廠房及設備折舊	4,539	7,203
使用權資產折舊	16,473	16,444
無形資產攤銷	7,437	7,935
短期租賃付款	1,970	1,073
研發成本	20,868	17,308
僱員福利開支(包括董事薪酬)：		
工資及薪金	55,677	59,128
退休計劃供款	1,590	1,334
	<u>57,267</u>	<u>60,462</u>
股本結算購股權開支	<u>4,261</u>	<u>15,135</u>

## 8. 所得稅

於綜合損益及其他全面收益表稅項指：

	2020年 千港元	2019年 千港元
即期稅項—香港利得稅		
年內撥備	—	3,200
即期稅項—中國企業所得稅		
年內撥備	—	690
就過往年度撥備不足	6	365
	<u>6</u>	<u>4,255</u>
遞延稅項	<u>—</u>	<u>(42)</u>
	<u>6</u>	<u>4,213</u>

於2018年3月21日，香港立法會通過2017年稅務(修訂)(第7號)條例草案(「條例草案」)，引入利得稅兩級制。該條例草案於2018年3月28日獲簽署成為法律，並於翌日在憲報刊登。根據利得稅兩級制，合資格集團實體首2,000,000港元溢利的稅率為8.25%，而超過2,000,000港元溢利的稅率為16.5%。不符合利得稅兩級制資格的集團實體之溢利持續一律以16.5%稅率計算。

本集團附屬公司確利達包裝實業有限公司合資格享有利得稅兩級制，因此，其利得稅按首2,000,000港元的估計應課稅溢利的8.25%計算，而超過2,000,000港元的估計應課稅溢利按16.5%的稅率計算。於香港的其他集團實體的溢利按16.5%課稅。

根據中國企業所得稅法，中國企業所得稅乃按應課稅溢利的25% (2019年：25%)的法定稅率計算，惟本集團兩間間接全資附屬公司上海透雲物聯網科技有限公司(「上海透雲」)及透雲物聯網科技(北京)有限公司(「北京透雲」)除外。該兩間公司均取得2017年至2020年年度的高新技術認證，可享有15%稅率。

## 9. 股息

董事並不建議就本年度派發任何股息(2019年：無)。

## 10. 本公司擁有人應佔每股虧損

截至2020年及2019年12月31日止年度的本公司擁有人應佔每股基本及攤薄虧損乃根據下列數據計算：

	2020年 千港元	2019年 千港元
本公司擁有人應佔年內虧損	<u>(168,776)</u>	<u>(200,513)</u>
	千股	千股 (經重列)
用於計算每股基本及攤薄虧損的普通股加權平均數	<u>2,672,412</u>	<u>2,449,328</u>

截至2020年12月31日止年度用於計算每股基本及攤薄虧損的普通股加權平均數已包含股份認購(披露於附註22)的影響。

用於計算截至2019年12月31日止年度的每股基本虧損的普通股加權平均數已包含股份合併(披露於附註22)的影響。

計算截至2020年及2019年12月31日止年度每股攤薄虧損時並不假設兌換本公司流通在外可換股債券及行使購股權，因其假設行使將引致每股虧損減少。

## 11. 物業、廠房及設備

年內，本集團主要就萊茵衣藻、微藻及相關產品業務的生產廠房產生建築成本124,025,000港元(2019年：無)。

## 12. 商譽

	2020年 千港元	2019年 千港元
成本		
1月1日	569,947	569,947
收購一間附屬公司所產生的商譽	<u>510</u>	<u>-</u>
12月31日	<u>570,457</u>	<u>569,947</u>
累計減值虧損		
1月1日	569,947	405,245
年內減值虧損	<u>-</u>	<u>164,702</u>
12月31日	<u>569,947</u>	<u>569,947</u>
賬面淨值		
12月31日	<u>510</u>	<u>-</u>

商譽已分配至兩個現金產生單位(「現金產生單位」)：(i)從事提供產品包裝上的二維碼以及廣告展示服務的一組附屬公司(「二維碼現金產生單位」)；及(ii)從事證券經紀服務及保證金融資的Hope Capital Limited及其附屬公司(統稱為「Hope集團」)(「Hope集團現金產生單位」)。

### 二維碼現金產生單位

二維碼現金產生單位獲分配商譽於過往年度悉數減值，因此二維碼現金產生單位於2020年12月31日及2019年12月31日概無商譽賬面值。

### Hope集團現金產生單位

有關商譽於2020年12月31日為510,000港元，其乃來自收購Hope集團。



### 13. 於一間聯營公司的權益

於2019年12月31日，該金額指本集團持有FreeOpt Holdings Limited (「FreeOpt」)的31.38%股權。於2020年7月2日，FreeOpt進行註冊資本增資，方式為一名獨立第三方新投資者向FreeOpt注資400,000,000港元。因此，本集團於FreeOpt的權益由31.38%被攤薄至17.61%。經計及本集團於FreeOpt的權益攤薄至低於20%，且本集團並無委任FreeOpt董事。因此，本集團不再對FreeOpt擁有重大影響力，且於FreeOpt投資自2020年7月2日起被重新分類為按公平值計入損益的金融資產。於2020年7月2日，按公平值計入損益的金融資產按其公平值計量金額為169,725,000港元，其乃按照FreeOpt經調整資產淨值的持股比例公平值釐定；且本集團根據香港會計準則第28號「於聯營公司及合營企業的投資」於損益確認視作出售於一間聯營公司的權益的虧損15,023,000港元，隨後對本集團於FreeOpt的權益的計量為按公平值計入損益的金融資產，其載於本集團的會計政策。

### 14. 按公平值計入損益的金融資產

	2020年 千港元	2019年 千港元
<b>非流動資產</b>		
非上市股本投資，按公平值(附註(i))		
公司A(附註(ii))	<b>89,023</b>	100,618
公司B	–	4,025
公司C	<b>43,040</b>	37,360
公司D(附註(iii))	<b>38,163</b>	59,275
公司E(附註(iv))	–	47,724
公司F(附註(v))	<b>150,460</b>	–
	<b>320,686</b>	249,002
<b>流動資產</b>		
持作買賣上市股本投資，按公平值(附註(vi))	<b>111,956</b>	158,825

附註：

- (i) 於2020年12月31日，非上市股本投資與於五間私人實體(2019年：五間)的投資有關，該等實體於收購時擬持有作長期策略用途。該等被投資私人實體從事提供諮詢及金融服務、物業控股、證券貿易投資及放貸。
- (ii) 於2020年12月31日，持股比例被攤薄至2.76%，原因為公司A於截至2020年12月31日止年度向其他投資者發行額外股份。
- (iii) 於2020年12月31日，持股比例被攤薄至12.12%，原因為公司D於截至2020年12月31日止年度向其他投資者發行額外股份。
- (iv) 於2020年8月4日，本集團與公司E訂立買賣協議，按現金代價42,120,000港元購回公司E合共360股股份(相當於8%持股比例)。

- (v) 於2020年7月2日，公司F(即FreeOpt)(見附註13)進行註冊資本增資，方式為一名獨立第三方新投資者向公司F注資400,000,000港元。因此，本集團於公司F的權益由31.38%被攤薄至17.61%，且本集團不再對公司F擁有重大影響力。本公司董事認為，於公司F的權益已由於一間聯營公司的權益重新分類為按公平值計入損益的金融資產。進一步詳情載於附註13。
- (vi) 於2020年12月31日，本集團若干按公平值計入損益的金融資產約65,529,000港元(2019年：零)已質押予證券經紀公司以取得應付保證金貸款約28,470,000港元(2019年：零)，有關詳情載於附註20。

## 15. 應收貿易賬款及票據

	2020年 千港元	2019年 千港元
應收貿易賬款—保證金融資	23,583	—
應收貿易賬款及票據—非保證金融資	36,638	58,855
減：減值虧損撥備	<u>(1,536)</u>	<u>(4,092)</u>
	<u><b>58,685</b></u>	<u><b>54,763</b></u>

於2020年12月31日，應收貿易賬款23,583,000港元(2019年：零)乃為於香港進行證券買賣向個別第三方作出的保證金貸款所產生。向證券保證金客戶作出的保證金貸款乃以客戶公平值為87,392,000港元(2019年：零)的已質押證券作抵押。有關已質押證券乃為香港上市股本證券。於2020年12月31日，有關保證金貸款於結算日期後須按要求償還，通常按介乎12%至24%的年利率計息(2019年：零)。證券被賦予特定的保證金比例以計算其保證金價值。若未償還款額超過已存入的證券的合資格保證金價值，則會要求客戶提供額外資金或抵押品。所持有的抵押品可以再抵押，而本集團可酌情將其出售以結清保證金客戶結欠的任何未償還款額。因此，年內概無確認應收貿易賬款(保證金融資)減值虧損(2019年：零)。

本集團與其他客戶的交易條款(非保證金融資)，除新客戶一般須預先付款外，主要以記賬形式進行。信貸期一般介乎於30至90日。各客戶均有最高信貸限額。本集團致力嚴格控制尚未償還應收賬款，並已設立信貸監控部以將信貸風險減至最低。高級管理層會定期檢討逾期結餘。基於上述原因以及本集團應收貿易賬款及票據涉及大量不同客戶，故並無重大信貸集中風險。本集團並無就該等應收貿易賬款及票據結餘(非保證金融資)持有任何抵押品或其他信貸提升產品。應收貿易賬款及票據(非保證金融資)為不計息。

於報告期末，應收貿易賬款及票據(非保證金融資)基於發票日期及扣除撥備後的賬齡分析如下：

	2020年 千港元	2019年 千港元
1個月內	23,288	32,151
1至2個月	7,192	12,904
2至3個月	2,452	1,617
超過3個月	<u>2,170</u>	<u>8,091</u>
	<u><b>35,102</b></u>	<u><b>54,763</b></u>

## 16. 應收貸款及利息

本集團定息貸款的利率風險及其合約到期日如下：

	2020年 千港元	2019年 千港元
無抵押應收貸款及利息	108,245	71,250
減：減值撥備	<u>(6,623)</u>	<u>—</u>
	<u>101,622</u>	<u>71,250</u>
就報告目的分析為：		
流動部分	<u>101,622</u>	<u>71,250</u>

於2020年12月31日，無抵押應收貸款及利息108,245,000港元為無抵押及將於一年內到期。

本集團應收貸款及利息的實際利率(相等於合約利率)範圍如下：

	實際年利率	
	2020年	2019年
無抵押應收貸款及利息	<u>6%至10%</u>	<u>10%</u>

相應信貸虧損撥備的變動分析如下：

	千港元
於2019年及2020年1月1日的結餘	—
就無抵押應收貸款及利息確認的減值虧損	<u>6,623</u>
於2020年12月31日的結餘	<u>6,623</u>

## 17. 應付貿易賬款

於報告期末，應付貿易賬款基於發票日期的賬齡分析如下：

	2020年 千港元	2019年 千港元
1個月內	20,362	22,564
1至2個月	3,799	3,390
2至3個月	1,266	161
超過3個月	4,540	6,039
	<u>29,967</u>	<u>32,154</u>

應付貿易賬款1,083,000港元指因證券經紀業務而應付證券交易所的款項，其須於交易日後兩個營業日償還。

其他應付貿易賬款不計息，且一般須於30至60日內結算。

## 18. 其他借款

	2020年 千港元	2019年 千港元
無抵押應付貸款	58,990	11,132
應付貸款利息	590	464
	<u>59,580</u>	<u>11,596</u>

該金額指來自一名獨立第三方的無抵押借款，其按利率每月1% (2019年：年利率10%) 計息並須於一年內償還。

## 19. 應付一名董事款項

應付本公司董事款項為無抵押、免息及須於一年內償還。

## 20. 應付保證金貸款

於2020年12月31日，應付保證金貸款乃以保證金賬戶下持有的上市股本證券作抵押，市值總額為約65,529,000港元(附註14)。

	2020年		2019年	
	千港元	實際年利率 (%)	千港元	實際年利率 (%)
一年內	<u>28,470</u>	<u>12%-20%</u>	<u>-</u>	<u>-</u>

本集團的應付浮息保證金貸款主要按介乎12%至20%計息。實際利率的範圍與合約利率相同。

## 21. 可換股債券

於2017年10月3日，本公司與中國華融國際控股有限公司（「認購方」或「可換股債券持有人」）訂立一項協議（「可換股債券協議」），據此本公司有條件同意發行而認購方有條件同意認購本金總額為40,000,000美元（相當於312,000,000港元）的可換股債券（「可換股債券」）。發行可換股債券的所得款項淨額約39,671,000美元（相當於309,439,000港元）將用作發展本公司附屬公司上海透雲的業務經營，特別是透雲門店管理系統，及用作其他一般企業用途。可換股債券協議於2017年11月10日（「發行日期」）完成。

可換股債券以本集團若干附屬公司的股本或註冊資本以及本公司董事及股東王亮先生提供的個人擔保作抵押。可換股債券於發行日期起（及包括該日）按年利率7.0%計息，須每半年支付一次。可換股債券已於發行日期滿第二週年當日（即2019年11月10日）到期，惟若達成以下條件，則可自動延期至發行日期第三週年當日（即2020年11月10日）（「到期日」）：

- (i) 上海透雲的未經審核綜合賬目所示截至2019年6月30日止六個月的收入不得低於人民幣500,000,000元；及
- (ii) 上海透雲截至2019年6月30日止六個月的未經審核綜合賬目所示其於2019年6月30日的總債務不得高於其總資產的40%。

於2019年11月10日，上述條件(i)尚未達成，可換股債券的到期日並無延長至發行日期第三週年當日（即2020年11月10日）。

初步兌換價為每股1.968港元（如附註22披露就股份合併的影響作出調整），受限於反攤薄調整。可換股債券持有人有權於自發行日期起計第180日（包括該日）至到期日止期間內隨時將可換股債券本金額轉為本公司繳足普通股。

倘可換股債券並未於到期日贖回，可換股債券賦帶的兌換權將收取及／或繼續可予行使，直至可換股債券持有人已正式收取可換股債券全部應付款項當日（包括當日）為止。

除非先前已贖回、兌換或購買及註銷，否則本公司須於到期日按等於贖回金額\*的金額贖回所有尚未償還的可換股債券。本公司可於發行日期滿180個曆日後發出通知按贖回金額贖回全部或部分當時尚未償還的可換股債券。如可換股債券協議所載，除非提前贖回、兌換或購買及註銷，否則可換股債券持有人於發生兩次連續違反若干財務契諾時可發出通知，按贖回金額贖回全部或部分當時尚未償還的可換股債券。

\* 贖回金額定義為等於以下各項總和之金額：(a)相關可換股債券持有人所持尚未償還之可換股債券的本金總額；(b)於相關贖回日期該等尚未償還之可換股債券的任何應計但未付利息；(c)倘上文(a)段及(b)段所述金額總和加上有關尚未償還之可換股債券之已付利息低於由發行日期起直至贖回日期所計算之尚未償還之可換股債券本金總額按10.0%之內部回報率所補足之回報，則將補足尚未償還之可換股債券本金總額內部回報率10.0%之有關額外金額；及(d)（就任何違約事件所導致進行的贖回而言）任何應計但未付的違約利息。

可換股債券之所得款項淨額（經扣除發行成本2,561,000港元）為309,439,000港元。

於初步確認後，可換股債券包含兩部分，債務部分及衍生工具(包括兌換及提前贖回權)部分。由於到期日的贖回金額、應付本金以美元(「美元」)(並非本公司功能貨幣港元)計值及結算，兌換權將不會導致以固定現金金額(就本公司功能貨幣而言)兌換固定數目股份，因此，根據適用會計準則，兌換權並不符合權益工具的定義。債務部分的實際利率為13.08%。衍生工具部分按公平值計量，而公平值變動於損益中確認。

於2018年8月31日，本公司根據可換股債券條款以贖回金額約13,600,000美元連同截至2018年8月31日的相關利息約300,000美元贖回可換股債券本金額13,000,000美元。於完成贖回後，可換股債券的未償還本金額為27,000,000美元。

截至2018年12月31日止年度，本集團未能遵守可換股債券協議的若干財務契諾。由於違反財務契諾，可換股債券持有人有權向本公司發出書面通知，要求在通知發出之日起3個月內立即償還可換股債券。因此，於2018年12月31日，贖回金額為219,461,000港元的本金額210,600,000港元的可換股債券已分類為流動負債。

截至2019年12月31日止年度，本集團分別償還本金及利息420,000美元及1,915,000美元(相當於3,276,000港元及14,937,000港元)。於2019年12月31日，可換股債券已逾期，須即時支付。

於2019年12月31日，經計及(a)未償還本金額；(b)應計但未付利息；(c)補足未償還可換股債券本金總額10.0%的內部回報率的額外利息；及(d)按年利率18%計息的違約利息，本集團即時應付的金額約為28,876,000美元(相當於225,236,000港元)。

於2020年3月，本公司償還可換股債券的本金及利息分別6,000,000美元及587,000美元(相當於46,800,000港元及4,580,000港元)。可換股債券的本金額20,580,000美元(相當於160,524,000港元)仍未償還。於2020年5月及7月，本公司償還利息分別642,000美元及1,814,700美元(相當於5,008,000港元及14,155,000港元)。

於2020年7月21日，本公司與可換股債券持有人訂立修訂契據(「修訂契據」)，並協定將可換股債券的到期日由發行日期第二週年(即2019年11月10日)延長至發行日期第四週年(即2021年11月10日)(「經修訂到期日」)。可換股債券的利息於2019年11月10日至經修訂到期日按年利率12%計息。兌換價修訂為每股0.8港元，可進行反攤薄調整。可換股債券以本集團若干附屬公司的股本或註冊資本及本公司董事王亮先生提供的若干現金／證券賬戶及個人擔保作抵押。

修訂契據的先決條件已於2020年8月10日獲達成，故修訂契據於2020年8月10日生效。根據修訂契據，可換股債券持有人有權要求本公司自2020年10月10日起按經修訂贖回金額(「經修訂贖回金額」)\*贖回當時尚未償還的全部或部分可換股債券。有關詳情載於本公司日期為2020年7月21日的公告。

\* 經修訂贖回金額的定義為等於以下各項總和之金額：(a)相關可換股債券持有人所持尚未償還之可換股債券的本金總額；(b)於相關贖回日期該等尚未償還之可換股債券的任何應計但未付利息；及(c)根據倘出現違約事件贖回自到期日起計按年利率18%應計但未付的違約利息。



根據修訂契據，經考慮所有相關事實及情況(包括定性因素)後，可換股債券的合約條款已作出修訂，例如延長年期、更改換股權的行使價、經修訂條款導致原有條款出現重大修訂，有關修訂入賬為終止確認於2020年8月10日(即修訂契據生效日期)賬面值約為175,517,000港元(相當於約22,502,000美元)的可換股債券的原債務部分，以及確認於2020年8月10日公平值為164,916,000港元的可換股債券的新債務部分及公平值為456,000港元的可換股債券的新衍生工具部分，並就修訂可換股債券產生成本1,336,000港元。經考慮修訂產生的成本後，差額8,809,000港元於損益中確認為註銷可換股債券的收益淨額。於修訂契據生效後，債務部分的實際年利率為12.04%。

於2020年12月21日，本集團償還本金額及利息分別6,400,000美元及1,322,000美元(相當於49,920,000港元及10,314,000港元)。

截至2020年及2019年12月31日止年度可換股債券部分的變動載列如下：

	2020年			2019年		
	債務部分 千港元	衍生工具 部分 千港元	總計 千港元	債務部分 千港元	衍生工具 部分 千港元	總計 千港元
於1月1日	225,236	-	225,236	219,461	3,140	222,601
財務成本—已付利息	(23,743)	-	(23,743)	(14,937)	-	(14,937)
償還可換股債券	(46,800)	-	(46,800)	(3,276)	-	(3,276)
財務成本—利息開支	20,824	-	20,824	23,988	-	23,988
公平值變動	-	-	-	-	(3,140)	(3,140)
註銷可換股債券	(175,517)	-	(175,517)	-	-	-
於8月10日/12月31日 的賬面值	-	-	-	225,236	-	225,236
新增可換股債券	164,916	456	165,372	-	-	-
融資成本—已付利息	(10,314)	-	(10,314)	-	-	-
償還可換股債券	(49,920)	-	(49,920)	-	-	-
融資成本—利息開支	7,550	-	7,550	-	-	-
提早贖回可換股債券 的收益	(3)	-	(3)	-	-	-
公平值變動	-	(183)	(183)	-	-	-
於12月31日的賬面值	112,229	273	112,502	225,236	-	225,236
分類為：						
流動負債	112,229	273		225,236	-	
非流動負債	-	-		-	-	
	<u>112,229</u>	<u>273</u>		<u>225,236</u>	<u>-</u>	

## 22. 股本

	股份數目		股本	
	2020年 千股	2019年 千股	2020年 千港元	2019年 千港元
每股面值0.04港元的普通股				
法定：				
於年初	12,500,000	50,000,000	500,000	500,000
股份合併(附註1)	—	(37,500,000)	—	—
於年末	<u>12,500,000</u>	<u>12,500,000</u>	<u>500,000</u>	<u>500,000</u>
已發行及繳足：				
於年初	2,449,328	9,797,311	97,973	97,973
股份合併(附註1)	—	(7,347,983)	—	—
股份認購(附註2)	135,135	—	5,406	—
股份認購(附註3)	135,135	—	5,406	—
股份認購(附註4)	54,054	—	2,161	—
於年末	<u>2,773,652</u>	<u>2,449,328</u>	<u>110,946</u>	<u>97,973</u>

### 附註：

- (1) 於2019年8月12日，本公司實施股份合併(「股份合併」)，基準為本公司股本中每四股每股面值0.01港元的已發行及未發行現有股份合併為一股每股面值0.04港元的合併普通股。
- (2) 於2020年3月13日，本公司與本公司的一名獨立第三方田宇澤女士(其後於2020年4月7日獲委任為本公司非執行董事)訂立股份認購協議，內容有關按每股0.37港元認購本公司135,135,135股新股份。認購事項的所得款項總額及所得款項淨額分別為50,000,000港元及49,876,000港元。所得款項用作本集團的一般營運資金。
- (3) 於2020年4月14日，本公司與一名獨立第三方蟻純進一步訂立股份認購協議，內容有關按每股0.37港元認購本公司135,135,135股新股份。認購事項的所得款項總額及所得款項淨額分別為50,000,000港元及49,987,000港元。所得款項用作本集團的一般營運資金。
- (4) 於2020年7月17日，本公司與一名獨立第三方劉靜訂立股份認購協議，內容有關按每股0.37港元認購本公司54,054,054股新股份。認購事項的所得款項總額及所得款項淨額分別為20,000,000港元及19,984,000港元。所得款項的70%及30%分別用作償還本集團可換股債券的利息及一般營運資金。



## 23. 購股權計劃

本公司設有一項購股權計劃(「該計劃」)，旨在向為本集團的成功經營作出貢獻的合資格參與者給予獎勵及回饋。該計劃的合資格參與者包括(i)本集團任何成員公司或其相關集團或本集團持有權益之公司或該公司之附屬公司的任何董事、高級職員、僱員、顧問、專業人士、客戶、供應商(不論提供貨品或服務)、代理、合夥人或諮詢人或承包商(統稱為「合資格群組」)；或(ii)合資格群組為受益人的任何信託或為全權信託對象的任何全權信託之受託人；或(iii)合資格群組實益擁有的公司。該計劃於2012年5月18日生效，除非另行註銷或修訂，否則將自該日期起計10年有效。

「相關集團」指(i)本公司各主要股東；及(ii)任何本公司或上文(i)所述主要股東之各聯繫人及主要股東或直接或間接聯營公司或共同控制實體；及(iii)上文(ii)所述任何上述實體之各聯繫人或主要股東或直接或間接聯營公司或共同控制實體；及(iv)上文(iii)所述任何上述實體之各聯繫人或主要股東或直接或間接聯營公司或共同控制實體；及(v)上文(iv)所述任何上述實體之各聯繫人或主要股東或直接或間接聯營公司或共同控制實體。

根據該計劃，授予合資格參與者的購股權詳情如下：

授出日期	已授出購股權數目*	行使價／經調整行使價*
2017年1月25日	29,925,000	1.34
2017年12月12日	24,437,500	1.34
2019年2月21日	126,000,000	0.48
2020年10月8日	47,000,000	0.36
2020年11月16日	68,900,000	0.53

於本公告日期，於根據該計劃授出的所有已歸屬及尚未歸屬購股權獲悉數行使後可能發行合共193,050,000股股份，當中51,183,125股股份為可予即時發行，佔於本公告日期已發行股份總數約1.85%，而141,866,875股股份則於歸屬及悉數行使購股權後可予發行。購股權持有人於歸屬期內仍為合資格參與者。於年內，該計劃項下已授出購股權的變動載列如下：

授出日期	行使價* 港元	行使期	於2019年			於2019年			於2020年
			1月1日的 尚未行使 購股權數目	股份 合併調整	年內失效/ 註銷	12月31日的 尚未行使 購股權數目	年內失效/ 註銷	12月31日的 尚未行使 購股權數目	
僱員									
2017年1月25日	1.34	2018年7月2日至2022年7月1日	21,602,500	(16,201,875)	(1,953,125)	3,447,500	(350,000)	3,097,500	
2017年1月25日	1.34	2019年7月2日至2022年7月1日	21,602,500	(16,201,875)	(1,953,125)	3,447,500	(350,000)	3,097,500	
2017年1月25日	1.34	2020年7月2日至2022年7月1日	21,602,500	(16,201,875)	(1,953,125)	3,447,500	(350,000)	3,097,500	
2017年1月25日	1.34	2021年7月2日至2022年7月1日	21,602,500	(16,201,875)	(1,953,125)	3,447,500	(350,000)	3,097,500	
			<u>86,410,000</u>	<u>(64,807,500)</u>	<u>(7,812,500)</u>	<u>13,790,000</u>	<u>(1,400,000)</u>	<u>12,390,000</u>	

上述購股權已於2018年7月2日歸屬。於2020年12月31日，9,292,500份(2019年：6,895,000份)購股權可予以行使。

授出日期	行使價*	行使期	於2019年 1月1日的 尚未行使 購股權數目	股份 合併調整	年內失效/ 註銷	於2019年 12月31日的 尚未行使 購股權數目	年內失效/ 註銷	於2020年 12月31日的 尚未行使 購股權數目
	港元							
<b>僱員</b>								
2017年12月12日	1.34	2019年6月10日至2023年6月9日	18,612,500	(13,959,375)	(78,125)	4,575,000	(2,479,375)	2,095,625
2017年12月12日	1.34	2020年6月10日至2023年6月9日	18,612,500	(13,959,375)	(78,125)	4,575,000	(2,479,375)	2,095,625
2017年12月12日	1.34	2021年6月10日至2023年6月9日	18,612,500	(13,959,375)	(78,125)	4,575,000	(2,479,375)	2,095,625
2017年12月12日	1.34	2022年6月10日至2023年6月9日	18,612,500	(13,959,375)	(78,125)	4,575,000	(2,479,375)	2,095,625
			<u>74,450,000</u>	<u>(55,837,500)</u>	<u>(312,500)</u>	<u>18,300,000</u>	<u>(9,917,500)</u>	<u>8,382,500</u>
<b>董事</b>								
2017年12月12日	1.34	2019年6月10日至2023年6月9日	5,125,000	(3,843,750)	-	1,281,250	-	1,281,250
2017年12月12日	1.34	2020年6月10日至2023年6月9日	5,125,000	(3,843,750)	-	1,281,250	-	1,281,250
2017年12月12日	1.34	2021年6月10日至2023年6月9日	5,125,000	(3,843,750)	-	1,281,250	-	1,281,250
2017年12月12日	1.34	2022年6月10日至2023年6月9日	5,125,000	(3,843,750)	-	1,281,250	-	1,281,250
			<u>20,500,000</u>	<u>(15,375,000)</u>	<u>-</u>	<u>5,125,000</u>	<u>-</u>	<u>5,125,000</u>

上述購股權已於2019年6月10日歸屬。於2020年12月31日，6,753,750份(2019年：5,856,250份)購股權可予以行使。

授出日期	行使價*	行使期	於2019年 1月1日的 尚未行使 購股權數目	年內授出	股份 合併調整	年內失效/ 註銷	於2019年 12月31日的 尚未行使 購股權數目	年內失效/ 註銷	於2020年 12月31日的 尚未行使 購股權數目
	港元								
<b>僱員</b>									
2019年2月21日	0.48	2020年2月21日至2024年2月20日	-	32,000,000	(24,000,000)	-	8,000,000	-	8,000,000
2019年2月21日	0.48	2021年2月21日至2024年2月20日	-	32,000,000	(24,000,000)	-	8,000,000	-	8,000,000
2019年2月21日	0.48	2022年2月21日至2024年2月20日	-	32,000,000	(24,000,000)	-	8,000,000	-	8,000,000
			<u>-</u>	<u>96,000,000</u>	<u>(72,000,000)</u>	<u>-</u>	<u>24,000,000</u>	<u>-</u>	<u>24,000,000</u>
<b>其他參與者(附註)</b>									
2019年2月21日	0.48	2020年2月21日至2024年2月20日	-	136,000,000	(102,000,000)	(24,000,000)	10,000,000	-	10,000,000
2019年2月21日	0.48	2021年2月21日至2024年2月20日	-	136,000,000	(102,000,000)	(24,000,000)	10,000,000	-	10,000,000
2019年2月21日	0.48	2022年2月21日至2024年2月20日	-	136,000,000	(102,000,000)	(24,000,000)	10,000,000	-	10,000,000
			<u>-</u>	<u>408,000,000</u>	<u>(306,000,000)</u>	<u>(72,000,000)</u>	<u>30,000,000</u>	<u>-</u>	<u>30,000,000</u>

上述購股權已於2020年2月21日歸屬。於2020年12月31日，18,000,000份(2019年：無)購股權可予以行使。

授出日期	行使價 港元	行使期	於2020年 1月1日的 尚未行使 購股權數目	年內授出	年內失效/ 註銷	於2020年 12月31日的 尚未行使 購股權數目
<b>僱員</b>						
2020年10月8日	0.36	2023年10月8日至2028年10月7日	-	11,750,000	-	11,750,000
2020年10月8日	0.36	2024年10月8日至2028年10月7日	-	11,750,000	-	11,750,000
2020年10月8日	0.36	2025年10月8日至2028年10月7日	-	11,750,000	-	11,750,000
2020年10月8日	0.36	2026年10月8日至2028年10月7日	-	11,750,000	-	11,750,000
			<u>-</u>	<u>47,000,000</u>	<u>-</u>	<u>47,000,000</u>

上述購股權將於2023年10月8日歸屬。

授出日期	行使價 港元	行使期	於2020年 1月1日的 尚未行使 購股權數目	年內授出	年內失效/ 註銷	於2020年 12月31日的 尚未行使 購股權數目
<b>僱員</b>						
2020年11月16日	0.53	2022年11月16日至2027年11月15日	-	6,299,991	-	6,299,991
2020年11月16日	0.53	2023年11月16日至2027年11月15日	-	6,299,991	-	6,299,991
2020年11月16日	0.53	2024年11月16日至2027年11月15日	-	6,300,018	-	6,300,018
			<u>-</u>	<u>18,900,000</u>	<u>-</u>	<u>18,900,000</u>
<b>其他參與者(附註)</b>						
2020年11月16日	0.53	2022年11月16日至2027年11月15日	-	16,666,666	-	16,666,666
2020年11月16日	0.53	2023年11月16日至2027年11月15日	-	16,666,666	-	16,666,666
2020年11月16日	0.53	2024年11月16日至2027年11月15日	-	16,666,668	-	16,666,668
			<u>-</u>	<u>50,000,000</u>	<u>-</u>	<u>50,000,000</u>

上述購股權將於2022年11月16日歸屬。

於2017年1月25日、2017年12月12日、2019年2月21日、2020年10月8日及2020年11月16日授出的購股權的公平值採用二項式期權定價模式(「該模式」)釐定，分別為17,892,000港元、17,950,000港元、27,504,000港元、12,731,000港元及25,407,000港元。該模式的輸入數據及購股權的估計公平值如下：

	2017年1月25日	2017年12月12日	2019年2月21日	2020年10月8日	2020年11月16日
股份收市價	1.14港元*	1.22港元*	0.42港元*	0.36港元	0.53港元
行使價	1.34港元*	1.34港元*	0.48港元*	0.40港元	0.60港元
股息率	無	無	無	無	無
預期波幅	93.19%	87.92%	94.36%	92.04%	94.06%
無風險利率	1.289%	1.582%	1.423%	0.42%	0.33%
每份購股權的公平值	0.572港元*至 0.612港元*	0.716港元*至 0.744港元*	0.216港元*至 0.22港元*	0.064港元至 0.071港元	0.116港元至 0.129港元

預期波幅乃根據本公司股價的歷史波幅估計得出，而股息率則以本公司過往派息記錄估計得出。

截至2020年12月31日止年度，本集團參照各歸屬期，於綜合損益表確認為數4,261,000港元(2019年：15,135,000港元)的開支為按股本結算以股份為基礎的付款。

附註：其他參與者指為推廣本集團業務而提供市場營銷及推廣活動／協助的業務夥伴，其貢獻預期將有利於本集團。

\* 行使價已就附註22所披露的股份合併的影響作出調整。

## 24. 報告期後事項

- (a) 於2021年2月23日，Galaxy Vantage與Blue River Investments Limited(「認購人」，保華集團有限公司(其股份於聯交所主板上市，股份代號為0498)之全資附屬公司)，據此，Galaxy Vantage已同意向認購人配發及發行31,500股新股份，而認購人已同意認購認31,500股Galaxy Vantage新股份，代價為100,000,000港元。該等事項詳情載於本公司日期為2021年2月23日的公告。於本公告日期，認購事項已完成。
- (b) 於2021年3月4日，本公司建議將本公司的中英文名稱由China Touyun Tech Group Limited中國透雲科技集團有限公司更改為Touyun Biotech Group Limited透雲生物科技集團有限公司。更改本公司名稱須待以下條件達成後，方可作實：(i)股東於股東特別大會(將於2021年3月31日舉行)上通過所需特別決議案以批准更改本公司名稱；及(ii)百慕達公司註冊處處長批准更改本公司名稱。

## 管理層討論及分析

### 財務回顧及展望

截至2020年12月31日止年度，本集團錄得收入約206,800,000港元(2019年：342,700,000港元)，較去年減少約39.7%。營業額減少乃主要由於(i) 2020年銷售訂單收縮致使包裝產品業務收入減少；及(ii)按公平值計入損益的持作買賣金融資產的公平值虧損增加。

截至2020年12月31日止年度的虧損為172,000,000港元(2019年：199,100,000港元)，較2019年財政年度減少13.6%。

### 二維碼業務

截至2020年12月31日止年度，二維碼業務收入為83,300,000港元(2019年：69,700,000港元)及其分部虧損為6,500,000港元(2019年：199,700,000港元)。截至2020年12月31日止年度二維碼業務分部虧損較去年大幅減少96.7%，其主要由於商譽減值虧損減少。

### 包裝產品業務

截至2020年12月31日止年度，包裝產品業務錄得收入135,400,000港元(2019年：260,300,000港元)，較去年減少48.0%。收入減少乃主要由於銷售訂單於2020年收縮。截至2020年12月31日止年度錄得分部溢利5,200,000港元(2019年：20,500,000港元)，較去年減少74.6%，分部溢利減少乃由於2020年銷售訂單收縮所致。

### 財務投資業務

年內，本集團按公平值計入損益的持作買賣金融資產錄得公平值虧損14,200,000港元，而去年則錄得公平值收益10,100,000港元。截至2020年12月31日止年度確認的按公平值計入損益的非持作買賣金融資產的公平值虧損為55,900,000港元(2019年：43,000,000港元)，有關增加主要是由於本集團非上市投資的資產值於年內減少。

年內，本公司間接全資附屬公司Galaxy Vantage Limited(「Galaxy Vantage」)向一名獨立第三方(作為賣方)收購Hope Capital Limited(「Hope Capital」)的100%已發行股本，代價乃以向賣方發行13,513股Galaxy Vantage新普通股償付。於收購後，本集團實際持有Hope Capital的83.9%股權。

Hope Capital及其附屬公司主要從事證券經紀服務、保證金融資及資產管理。希望證券有限公司(Hope Capital的附屬公司)為證券及期貨條例項下可從事第1類「證券交易」、第2類「期貨合約交易」、第4類「就證券提供意見」、第5類「就期貨合約提供意見」及第9類「提供資產管理」受規管活動的持牌法團。

本集團認為，收購Hope Capital將使本集團獲得新的互補能力，並參與經紀及相關業務，兩者將共同構成財務投資業務的重要組成部分。

### 萊茵衣藻產品業務

自2020年起，本集團繼續多元化其業務分部，其中包括萊茵衣藻、微藻產品業務。本集團在發掘健康食品行業的龐大商機，鑑於近些年來大眾對健康飲食的意識提高以及純素食與素食人士越來越多的整體趨勢，健康食品市場正在日益增長，並吸引更多消費者消費。根據本公司日期為2020年2月21日、2020年8月28日及2020年12月29日的公告，該第一階段建設規模為年產四千噸並已於2020年4月23日正式動工。於本公告日期，本集團基本完成建設該年產四千噸生產設施。建設發酵及相關設施乃本集團多元化發展萊茵衣藻、微藻及相關產品業務的第一步。預期本集團將於2021年開始生產萊茵衣藻、微藻及相關產品。鑑於近年市場掀起一股健康食品熱潮，本集團認為投資萊茵衣藻、微藻及相關產品業務為本集團多元擴展其收入來源之良機。年內，萊茵衣藻產品業務錄得營業額41,000港元(2019年：無)及分部虧損6,400,000港元(2019年：無)，主要有關行政開支等開設成本。

### 流動資金、財務資源及資本架構

於年內，本集團一直密切監察及審慎管理財務狀況。於2020年12月31日，本集團持有未償還(i)抵押可換股債券112,200,000港元(2019年：225,200,000港元)(有關詳情載於附註21)；(ii)無抵押其他借款59,600,000港元(2019年：11,600,000港元)，利率為每月1%(2019年：年利率為10%)，且須於一年內償還；(iii)應付一名董事款項98,900,000港元(2019年：零)為無抵押、免息及須於一年內償還；及(iv)應付保證金貸款28,500,000港元(2019年：零)乃以保證金賬戶下持有的上市股票作抵押，並按介乎12%至20%的浮動利率計息。於2020年12月31日，本集團持有現金結餘142,400,000港元(2019年：40,500,000港元)。資產負債比率(為借款淨額除以股東權益)為0.28(2019年：0.36)。



## 股本

於2020年3月13日，本公司與一名獨立第三方田宇澤女士(其後於2020年4月7日獲委任為本公司非執行董事)訂立股份認購協議，內容有關按每股股份0.37港元認購本公司135,135,135股新股份。認購事項的所得款項總額及所得款項淨額分別為50,000,000港元及49,876,000港元。所得款項用作本集團的一般營運資金。

於2020年4月14日，本公司與一名獨立第三方蟻純訂立股份認購協議，內容有關按每股股份0.37港元認購本公司135,135,135股新股份。認購事項的所得款項總額及所得款項淨額分別為50,000,000港元及49,987,000港元。所得款項用作本集團的一般營運資金。

於2020年7月17日，本公司與一名獨立第三方劉靜訂立股份認購協議，內容有關以每股0.37港元認購本公司54,054,054股新股份。認購事項的所得款項總額及所得款項淨額分別為20,000,000港元及19,984,000港元。所得款項的70%及30%分別用於償還可換股債券的利息及本集團的一般營運資金。

有關股本變動的詳情載於附註22。

## 可換股債券

於2020年3月，本公司分別償還可換股債券的本金及利息6,000,000美元及587,000美元(相當於46,800,000港元及4,580,000港元)。可換股債券的本金額20,580,000美元(相當於160,524,000港元)仍未償還。於2020年5月及7月，本公司償還利息分別642,000美元及1,814,700美元(相當於5,008,000港元及14,155,000港元)。

於2020年7月21日，本公司與中國華融國際控股有限公司(「認購方」或「可換股債券持有人」)訂立一份補充協議以修訂及重訂已於2017年11月10日向認購方發行的可換股債券的條款(「建議修訂」)。有關詳情載於本公司日期為2020年7月21日的公告。於2020年7月21日，尚未償還的可換股債券為20,580,000美元。根據建議修訂，20,580,000美元的可換股債券按年利率12%計息，須每半年支付一次。到期日由2019年11月10日延長至2021年11月10日。兌換價修訂為每股0.8港元，可進行反攤薄調整。此外，認購方有權要求本公司按贖回金額於2020年10月10日起贖回當時全部或部分可換股債券。可換股債券以本集團若干附屬公司的股本或註冊資本以及本公司董事王亮先生提供的若干現金／證券賬戶及個人擔保作抵押。

於2020年12月21日，本集團償還本金額及利息分別6,400,000美元及1,322,000美元(相當於49,920,000港元及10,314,000港元)及截至2020年12月31日，尚未償還的可換股債券為約112,200,000港元(2019年：225,200,000港元)。

可換股債券的詳情載於附註21。

## 資本承擔

本集團於報告期末擁有下列資本承擔：

	2020年 12月31日 千港元	2019年 12月31日 千港元
已訂約但未撥備：		
在建工程	52,669	-
設備	-	41
	<u>          </u>	<u>          </u>

## 資產抵押

於2020年及2019年12月31日，本集團於Apex Capital Business Limited及其附屬公司的股權被抵押，以就112,200,000港元(2019年：225,200,000港元)的可換股債券作擔保。

於2020年12月31日，本集團的應付保證金貸款28,500,000港元(2019年：零)乃以保證金賬戶下持有的上市股票作抵押，市值總額為約65,500,000港元(2019年：零)。

## 或然負債

於2020年12月31日，本集團並無任何或然負債(2019年：無)。

## 融資租賃承擔

於2020年12月31日，本集團並無未償還融資租賃承擔(2019年：無)。

## 僱員

於2020年12月31日，本集團於香港及中國內地僱用約506名僱員(2019年：613名)。本集團的薪酬政策是按僱員的功績、資歷及能力而定。除薪金及年終獎金外，薪酬待遇亦包括購股權計劃、公積金供款、醫療及人壽保險。



## 外匯風險

本集團的收入主要以美元及人民幣計值，而開支主要以港元及人民幣計值。鑒於當前金融市場狀況，本集團於年內並無就人民幣貨幣風險使用任何外匯對沖產品。然而，本集團將持續密切監察匯率波動並積極管理所涉及的貨幣風險。

## 集資活動相關所得款項用途的最新消息

本公司謹此提供於2020年12月31日的過往集資活動所得款項淨額用途的最新消息：

茲提述中國透雲科技集團有限公司（「本公司」）日期為2016年8月10日、2016年11月9日、2016年11月18日、2017年1月24日、2017年2月21日、2017年10月3日、2017年11月10日、2018年8月31日、2020年3月13日、2020年4月14日及2020年7月17日有關配售／認購股份及發行可換股債券的公告（統稱「該等公告」）。除另有所指外，本公告所用詞彙與該等公告所界定者具有相同涵義。

### 所得款項擬定用途

### 所得款項實際用途

(1) 本公司於2016年11月配售股份籌得所得款項淨額406,100,000港元，所得款項淨額擬用作以下用途：

(a) 為數263,400,000港元用於贖回承兌票據。

為數263,400,000港元已用於悉數贖回本金額為258,000,000港元的承兌票據及支付應計利息。

## 所得款項擬定用途

(b) 為數142,700,000港元用於擴大及發展其二維碼業務，其中：

- (i) 為數人民幣55,000,000元(相當於約63,000,000港元)用於根據日期為2017年1月24日的相關收購協議透過本公司的間接全資附屬公司上海透雲物聯網科技有限公司於中華人民共和國(「中國」)收購透雲物聯網科技(北京)有限公司(「收購事項」)，收購事項已於2017年3月完成；
- (ii) 約14,400,000港元用於購入廠房及設備(「購入廠房及設備」)；
- (iii) 約58,700,000港元用於研發、招聘技術人員及其他人員以及二維碼業務的其他營運資金需要(「研發」)；及
- (iv) 約6,600,000港元用於在中國不同省份購買運輸設備及辦公室物資以支援「追溯食品原產地計劃」(「購買運輸設備及物資」)。

## 所得款項實際用途

- (i) 收購事項已於2017年3月完成，且為數63,000,000港元已悉數用於收購事項。
- (ii) 為數14,400,000港元已悉數用於購入廠房及設備。
- (iii) 為數58,700,000港元已悉數用於研發。
- (iv) 為數3,200,000港元已用於購買運輸設備及物資，另外3,400,000港元則尚未動用，並預計將於2021年動用，並用於該等公告所披露的相同目的。

## 所得款項擬定用途

## 所得款項實際用途

- (2) 本公司於2017年11月發行40,000,000美元的7厘可換股債券籌得所得款項淨額39,600,000美元(相當於309,400,000港元)。本公司於2018年8月提前贖回可換股債券本金額的13,000,000美元(相當於101,400,000港元)。因此，所得款項淨額203,300,000港元擬用作以下用途：
- (a) 為數172,500,000港元用於擴大及發展二維碼業務；
- (b) 為數30,800,000港元用作企業辦公的一般營運資金。
- (3) 於2020年3月自認購新股份籌集的所得款項淨額為49,880,000港元，已用作本集團的一般營運資金。
- (4) 於2020年4月自認購新股份籌集的所得款項淨額為49,980,000港元，已用作本集團的一般營運資金。
- (5) 於2020年7月自認購新股份籌集的所得款項淨額為19,980,000港元，且本集團擬動用所得款項淨額的70%用作償還可換股債券的利息，而所得款項淨額的剩餘30%則用作本集團的一般營運資金。
- 為數172,500,000港元已悉數用於擴大及發展二維碼業務。
- 為數30,800,000港元已悉數用於企業辦公的一般營運資金。
- 為數49,880,000港元已悉數用作本集團的一般營運資金。
- 為數49,980,000港元已悉數用作本集團的一般營運資金。
- 所得款項淨額的70%已悉數用於償還可換股債券的利息，而所得款項淨額的30%已悉數用作本集團的一般營運資金。

## 持有之重大投資

於2020年12月31日，本集團持有上市投資及非上市投資分別約112,000,000港元及320,700,000港元，有關詳情載列如下：

投資性質	於2020年	於2020年	截至2020年	截至2020年	公平值/賬面值		於2020年	投資成本	投資對象 的利潤/ (虧損) 淨額	附註
	12月31日 所持 股份數目	12月31日 持股百分比 %	12月31日 止年度的 公平值變動 千港元	12月31日 止年度的 其他虧損 千港元	於2020年 12月31日 千港元	於2019年 12月31日 千港元	於2020年 12月31日 佔本集團 總資產 百分比 %			
按公平值計入損益的 金融資產 非上市投資										
Freewill Holdings Limited (「Freewill」)	14,550,000	2.95	(4,025)	-	-	4,025	-	80,025	(201,608)	(a)
Co-Lead Holdings Limited (「Co-Lead」)	363	2.76	(11,595)	-	89,023	100,618	9.16	145,200	39,457	(a)
FreeOpt Holdings Limited (「FreeOpt」)	1,500,000	17.61	(19,265)	(39,481)	150,460	209,206	15.48	150,000	(102,060)	(a)
Seekers Partners Limited (「Seekers」)	9,108,328	0.73	5,680	-	43,040	37,360	4.43	53,217	197,524	(b)
Simagi Finance Company Limited (「Simagi」)	13,000,000	12.12	(21,112)	-	38,163	59,275	3.92	65,000	76,690	(a)
			<u>(50,317)</u>	<u>(39,481)</u>	<u>320,686</u>	<u>410,484</u>	<u>32.99</u>	<u>493,442</u>		

附註：

投資對象的利潤/(虧損)淨額乃依據投資對象的財務資料得出，即：

- (a) 根據其截至2020年12月31日止期間的管理賬目。
- (b) 根據其截至2020年9月30日止期間的管理賬目。

投資性質	於2020年 12月31日 所持股份		截至2020年 12月31日 止年度 公平值變動 的未變現 收益/ (虧損) 千港元		截至 2020年 12月31日 止年度 已收取的 股息 千港元		公平值		於2020年 12月31日 佔本集團 總資產 百分比		投資對象的 利潤/ (虧損) 淨額 千港元	附註
	數目	於2020年 12月31日 持股百分比 %	千港元	千港元	於2020年 12月31日 千港元	於2019年 12月31日 千港元	千港元	千港元	千港元	千港元		
按公平值計入損益的												
金融資產												
上市投資												
香港上海大酒店 有限公司 (「香港上海大酒店」)	186,500	0.01	(270)	16	1,287	1,557	0.13	1,477	(1,980,000)	(c)		
渝太地產集團有限公司 (「渝太地產」)	15,000,000	1.88	(3,000)	134	30,000	33,000	3.09	30,109	(162,465)	(c)		
意馬國際控股有限公司 (「意馬」)	128,000	0.02	(22)	-	102	-	0.01	124	271,385	(c)		
梧桐國際發展有限公司 (「梧桐」)	212,000	0.02	(36)	-	212	132	0.02	231	40,843	(c)		
威華達控股有限公司 (「威華達」)	75,765,000	1.24	(27,163)	-	46,217	72,750	4.76	79,406	(3,725)	(d)		
中國恒大新能源汽車 集團有限公司 (「恒大汽車」)	740,000	0.01	16,598	-	22,348	5,750	2.30	6,669	(8,570,133)	(c)		
中渝置地控股有限公司 (「中渝置地」)	375,000	0.01	(35)	7	645	-	0.07	680	588,168	(c)		
中國地利集團 (「中國地利」)	1,500,000	0.02	450	-	4,125	3,675	0.42	3,703	156,463	(d)		
恒達科技控股有限公司 (「恒達科技」)	5,400,000	1.80	(4,752)	-	7,020	11,772	0.72	8,739	19,369	(c)		
			<u>(18,230)</u>	<u>157</u>	<u>111,956</u>	<u>128,636</u>	<u>11.52</u>	<u>131,138</u>				

附註：

投資對象的利潤／(虧損)淨額乃依據投資對象的財務資料得出，即：

(c) 根據其截至2020年12月31日止年度的年度業績公告。

(d) 根據其截至2020年6月30日止六個月的中期報告。

Freewill主要從事投資控股業務。

Co-Lead主要從事證券買賣及投資控股業務。其投資組合包括上市及非上市證券。

FreeOpt主要從事提供融資及放貸業務。

Seekers主要從事綜合金融服務、證券經紀服務、放債、證券及其他直接投資。

Simagi主要從事放貸業務。

香港上海大酒店主要從事(i)經營酒店、出租酒店大樓內商場及辦公室物業；(ii)出租商業及辦公室物業(非位於酒店物業內者)及住宅公寓，以及於該等物業經營餐飲業務；(iii)經營高爾夫球場、山頂纜車、餐飲產品批發和零售、洗衣服務以及為會所提供管理及顧問服務。

渝太地產主要從事(i)物業投資以賺取租金收入；(ii)買賣物業；(iii)提供物業管理及有關顧問服務；及(iv)經營及投資駕駛訓練中心，以及經營及管理隧道。

意馬主要從事電腦造像業務、文化及娛樂業務以及投資公司債券及短期存款以取得利息收入。意馬亦從事放債、證券投資及上市證券自營交易。

梧桐主要從事(i)持有及買賣債務及股本證券，以及提供融資服務；(ii)透過聯營公司進行物業投資；及(iii)租賃物業。

威華達主要從事投資控股、證券買賣及投資以及提供(i)證券經紀服務；(ii)配售及包銷服務；(iii)企業融資顧問服務；(iv)放債服務；(v)投資顧問及資產管理服務；及(vi)孖展融資服務。

恒大汽車主要從事(i)互聯網加社區健康管理、國際醫院、養老及康復產業、醫學美容及抗衰老以及銷售養生空間；(ii)新能源汽車研發、生產及銷售，包括銷售鋰電池及汽車組件以及提供技術服務。

中渝置地主要從事(i)開發及投資物業；(ii)投資證券及應收票據以及提供金融服務；(iii)物業持有業務及提供企業管理服務。

中國地利主要從事於中國經營農產品批發市場。

恒達科技主要從事研發、生產及銷售印刷電路板組裝及全裝配電子產品。

展望2021年，隨著COVID-19導致的不明朗因素及挑戰，全球金融環境不穩，管理層將持續採取審慎的業務策略及均衡的風險管理辦法，管理本集團的投資組合。

## 企業管治

年內，本公司一直遵守香港聯合交易所有限公司證券上市規則（「上市規則」）附錄十四所載的企業管治守則（「企業管治守則」）的守則條文，惟一名非執行董事當時因另有公務在身而並無出席本公司於2020年6月5日舉行的股東週年大會（「2020年股東週年大會」）。本公司認為出席了2020年股東週年大會的董事會成員能夠在2020年股東週年大會上充分回答股東的提問。

## 董事的證券交易

本公司已採納上市規則附錄十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」）作為其本身有關董事進行證券交易的操守準則。在回應本公司的具體查詢時，所有董事已確認彼等於年內一直遵守標準守則所載的規定標準。

## 購買、出售或贖回本公司上市證券

於年內，本公司或其任何附屬公司概無購買、出售或贖回任何本公司上市證券。

## 審核委員會

審核委員會已就本集團採用的會計政策及常規與管理層及獨立核數師進行討論，並已審閱本集團截至2020年12月31日止年度的綜合財務報表。

## 大華馬施雲會計師事務所有限公司的工作範圍

本公司核數師大華馬施雲會計師事務所有限公司（「大華馬施雲」）已就本公告所載有關本集團截至2020年12月31日止年度的綜合財務狀況表、綜合損益及其他全面收益表及相關附註的數字與本集團於年內的綜合財務報表所載金額核對一致。大華馬施雲就此進行的工作並不構成根據香港會計師公會頒佈的香港審計準則、香港審閱業務準則或香港鑒證業務準則而進行的鑒證業務，因此大華馬施雲並無對本公告發出任何鑒證意見。

## 登載2020年全年業績及年報

本業績公告已登載於香港交易及結算所有限公司網站 [www.hkexnews.hk](http://www.hkexnews.hk) 及本公司網站 [www.chinatouyun.com.hk](http://www.chinatouyun.com.hk)。2020年年報將於適當時候登載於該兩個網站並寄發予本公司股東。

承董事會命  
中國透雲科技集團有限公司  
主席  
王亮

香港，2021年3月26日

於本公告日期，董事會包括下列董事：

### 執行董事

王亮先生(主席)  
杜東先生  
老元華先生

### 非執行董事

陳輝先生  
田宇澤女士  
張樂樂先生  
賈文杰先生

### 獨立非執行董事

張榮平先生  
夏其才先生  
杜成泉先生  
胡國華先生