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,並明確表示概不就因本公告全部或任何部份內容而產生或因 倚賴該等內容而引致的任何損失承擔任何責任。



# 山西長城微光器材股份有限公司 SHANXI CHANGCHENG MICROLIGHT EQUIPMENT CO. LTD.\*

(於中華人民共和國註冊成立之股份有限公司) (股份代號: 8286)

# 截至二零一九年十二月三十一日止年度之 經審核全年業績

香港聯合交易所有限公司(「聯交所」) GEM 的特色

GEM的定位,乃為中小型公司提供一個上市的市場,此等公司相比起其他在主板上市的公司帶有較高投資風險。有意投資的人士應了解投資於該等公司的潛在風險,並應經過審慎周詳的考慮後方作出投資決定。

由於GEM上市公司普遍為中小型公司,在GEM買賣的證券可能會較於主板買賣之證券承受較大的市場波動風險,同時無法保證在GEM買賣的證券會有高流通量的市場。

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而產生或因 倚賴該等內容而引致之任何損失承擔任何責任。

本公告的資料乃遵照香港聯合交易所有限公司GEM證券上市規則而刊載,旨在提供有關本公司的資料;本公司各董事願就本公告的資料共同及個別地承擔全部責任。各董事在作出一切合理查詢後,確認就其所知及所信,本公告所載資料在各重要方面均屬準確完備,沒有誤導或欺詐成分,且並無遺漏任何事項,足以令致本公告或其所載任何陳述產生誤導。

茲提述(i)山西長城微光器材股份有限公司(「本公司」)日期為二零二零年三月三十一日有關本公司及其附屬公司(統稱為「集團」)截至二零一九年十二月三十一日止年度之未經審核年度業績的公告及(ii)本公司日期為二零二零年五月十五日有關延遲刊發截至二零一九年十二月三十一日止年度之經審核年度業績及寄發二零一九年年度報告的公告。

本公司董事會(「董事會」)謹此通知本公司股東及潛在投資者,本集團截至二零一九年十二月三十一日止年度之未經審核年度業績已作出某些變動,以及未經審核年度業績與披露於下文之經審核年度業績之間的主要差異載於本公告「經審核與未經審核的數字比較」一節中。

本公司董事會宣佈本集團截至二零一九年十二月三十一日止年度之經審核業績,連同二零一八年同期比較數字如下:

# 綜合損益及其他全面收益表

截至二零一九年十二月三十一日止年度

	附註	二零一九年 <i>人民幣千元</i>	二零一八年 <i>人民幣千元</i>
<b>收益</b> 銷售成本	5	39,609 (21,533)	26,386 (18,810)
毛利		18,076	7,576
其他收入、收益及虧損 銷售及分銷費用 行政及其他經營開支 分佔一家聯營公司之收益 / (虧損) 財務費用	6 7	8,188 (977) (24,324) 93 (9,189)	1,306 (925) (31,754) (172) (5,272)
除稅前虧損		(8,133)	(29,241)
所得稅開支	8	(1)	
年內虧損及全面虧損總額	9	(8,134)	(29,241)
以下應佔年內虧損及全面虧損總額: 本公司擁有人 非控股權益		(8,120) (14) (8,134)	(29,237) (4) (29,241)
<b>每股虧損(人民幣元)</b> - 基本及攤薄	10	(0.026)	(0.095)

# 綜合財務狀況表

於二零一九年十二月三十一日

	附註	二零一九年 <i>人民幣千元</i>	二零一八年 <i>人民幣千元</i>
<b>非流動資產</b> 物業、廠房及設備 使用權資產 於聯營公司之權益	_	107,900 10,241 42	91,358 10,534
	_	118,183	101,892
<b>流動資產</b> 存貨 應收貿易賬款 預付款項、按金及其他應收款項 現金及現金等值項目	12	10,977 28,952 3,778 144	9,030 12,646 4,000 20,749
	_	43,851	46,425
流動負債 應付貿易賬款 應計款項及其他應付款項 合約負債 應付股東款項 銀行及其他借貸	13	9,032 69,277 5,170 665 25,128	9,796 62,826 5,904 19,517 58,515
次毛·4. 建亚纳	_	109,272	156,558
流動負債淨額 總資產減流動負債	_	(65,421) 52,762	(110,133)
非流動負債 遞延政府資助 應付股東款項 銀行及其他借貸	_	27,155 18,608 53,049	30,652
負債淨額	_	98,812 (46,050)	(38,893)
<b>權益</b> <b>本公司擁有人應佔權益</b> 股本	14	30,886	30,886
非控股權益	_	(76,893) (46,007) (43)	(69,750) (38,864) (29)
權益總額	_	(46,050)	(38,893)

# 綜合權益變動表

# 截至二零一九年十二月三十一日止年度

	本公司擁有人應佔							
	已發行		法定				非控股	
	股本	資本盈餘*	盈餘儲備*	其他儲備*	累計虧損*	總計	權益	權益總額
	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元
於二零一八年一月一日	30,886	18,561	11,853	-	(70,927)	(9,627)	(25)	(9,652)
期內全面虧損總額					(29,237)	(29,237)	(4)	(29,241)
於二零一八年十二月								
三十一日	30,886	18,561	11,853		(100,164)	(38,864)	(29)	(38,893)
於二零一九年一月一日	30,886	18,561	11,853	-	(100,164)	(38,864)	(29)	(38,893)
轉撥至法定盈餘儲備	-	-	7	-	(7)	-	-	-
股東貸款修訂之收益	-	-	-	977	-	977	-	977
期內全面虧損總額					(8,120)	(8,120)	(14)	(8,134)
於二零一九年十二月								
三十一日	30,886	18,561	11,860	977	(108,291)	(46,007)	(43)	(46,050)

<sup>\*</sup> 此等儲備賬目包括綜合財務狀況表內之綜合儲備。

## 綜合財務報表附註

#### 1. 一般資料

山西長城微光器材股份有限公司於二零零零年十一月十日在中華人民共和國(「中國」)註冊成立為股份有限公司。本公司之 H 股股份於香港聯合交易所有限公司(「**聯交所**」)GEM上市。

綜合財務報表以人民幣呈列,而除另有指明外,所有數值均四捨五入至最近的千位數。

#### 2. 持續經營基準

本集團於截至二零一九年十二月三十一日止年度錄得本公司擁有人應佔虧損約人民幣 8,120,000 元,而於二零一九年十二月三十一日,本集團之流動負債淨額及負債淨額分別 約人民幣 65,421,000 元及人民幣 46,050,000 元。此外,本集團擁有須予未來十二個月內 償還的未償還銀行及其他借貸約人民幣 25,128,000 元。此等情況表明存在重大不確定性,或會導致對本集團能否按持續基準繼續經營業務產生重大質疑,因此,本集團可能無法在日常業務過程中變現其資產及償還其負債。

另外,本公司董事一直採取積極的措施改善本集團的流動資金情況。該等措施包括: (i) 與股東、借貸人及銀行磋商和實施債務重組方案; (ii) 與股東及借貸人磋商和實施減免貸款利息方案及(iii) 尋求股東及借貸人的財務資助。

若該等措施能夠成功改善本集團的流動資金狀況, 則董事信納本集團將能夠於可見未來應付其到期的財務責任。因此, 綜合財務報表已按持續營運基準編製。倘本集團無法持續營運, 則須作出調整以將資產的價值撇減至其可收回金額, 以為可能產生之任何其他負債作出撥備及重新分類非流動資產及負債為流動資產及負債。該等調整的影響並未反映於綜合財務報表內。

## 3. 採納新訂及經修訂香港財務報告準則

於本年度,本集團已採納所有由香港會計師公會(「**香港會計師公會**」)頒佈及與其業務有關,且自二零一九年一月一日開始的會計年度生效之新訂及經修訂香港財務報告準則(「**香港財務報告**準則」)。香港財務報告準則包括香港財務報表準則(「**香港財務報告表準則**」)、香港會計準則(「**香港會計準則**」)及詮釋。除下文所述外,採納該等新訂及經修訂香港財務報告準則並未對本集團於本年度及過往年度之會計政策、本集團財務報表之呈列及所呈報數額造成重大變動。

## 香港財務報告準則第16號「租賃」

於採納香港財務報告準則第 16 號後,本集團就先前根據香港會計準則第 17 號「租賃」已分類為「經營租賃」的租賃確認使用權資產及租賃負債。

本集團已追溯應用香港財務報告準則第 16 號, 導致財務報表所呈列的綜合金額出現下列 變動:

	於二零一八年 十二月三十一日 <i>人民幣千元</i>	於二零一八年 一月一日 <i>人民幣千元</i>
使用權資產增加	10,534	10,827
土地使用權減少	(10,534)	(10,827)

本集團並未應用已頒佈但尚未生效的新訂香港財務報告準則。應用該等新訂香港財務報告準則不會對本集團的財務報表造成重大影響。

## 4. 編製基準

此等綜合財務報表乃根據香港會計師公會發出的香港財務報告準則、香港普遍採納之會計原則以及香港聯合交易所有限公司GEM證券上市規則(「GEM上市規則」)及香港公司條例之適用披露規定而編製。

該等綜合財務報表乃根據歷史成本法編製。

編製符合香港財務報告準則之綜合財務報表需使用若干假設及估計。亦需要董事於應用會計政策之過程中作出判斷。

## 5. 收益及經營分類資料

本集團之收益及虧損貢獻主要來自銷售光纖倒像器、光纖直板、光纖面板、光錐及微通道板(統稱為「光纖產品」),被視為單一呈報分類,與向董事(即主要經營決策者(「主要經營決策者」))作內部呈報資料以供資源分配及表現評估之方式一致。虧損以及資產及負債總額之計量與向主要經營決策者作內部呈報之綜合損益及其他全面收益表及綜合財務狀況表一致。 因此,除整體披露外,毋須呈列分類分析。

## 整體披露

#### (i) 有關產品之資料

年內向外部客戶銷售的總額(按產品計)及佔總收益之百分比(按產品計)載於下表:

	二零一九年 <i>人民幣千元</i>	%	二零一八年 <i>人民幣千元</i>	%
光纖倒像器	18,351	46	9,251	35
光纖直板	4,871	12	6,119	23
光纖面板	408	1	325	1
光錐	1,400	4	3,213	13
微通道板	13,887	35	7,366	28
其他	692	2	112	0
	39,609	100	26,386	100

#### (ii) 地域資料

本集團主要於中國進行經營,而本集團之非流動資產全部位於中國山西。

本集團來自外部客户之收益按地域位置分析如下:

	二零一九年 <i>人民幣千元</i>	二零一八年 <i>人民幣千元</i>
中國	22,193	15,127
香港	9,030	3,742
俄羅斯	7,566	4,779
歐洲	813	2,733
台灣		5
	39,609	26,386

# (iii) 有關主要客戶之資料

來自主要客戶(每名客戶佔總收益之10%或以上)之收益載於如下:

		二零一九年 <i>人民幣千元</i>	二零一八年 <i>人民幣千元</i>
客户甲		7,462	9,485
客户乙	(附註)	不適用	4,779
客户丙	(附註)	不適用	3,484
客户丁	(附註)	不適用	3,043
客户戊	(附註)	9,368	不適用
客户己	(附註)	6,335	不適用
客户庚	(附註)	4,569	不適用

附註: 相關期間的相應收益並未佔本集團總銷售的10%或以上。

# (iv) 來自客戶合約之收益分拆

	光纖產品製造及銷售		
	二零一九年	二零一八年	
	人民幣千元	人民幣千元	
分部			
地區市場			
中國	22,193	15,127	
香港	9,030	3,742	
俄羅斯	7,566	4,779	
歐洲	813	2,733	
台灣		5	
	39,609	26,386	
主要產品			
光纖倒像器	18,351	9,251	
光纖直板	4,871	6,119	
光纖面板	408	325	
光錐	1,400	3,213	
微通道板	13,887	7,366	
其他	692	112	
	39,609	26,386	
確認收益時間			
於時間點	39,609	26,386	
隨時間	<u>-</u>		
	39,609	26,386	

# 6. 其他收入、收益及虧損

		二零一九年 <i>人民幣千元</i>	二零一八年 <i>人民幣千元</i>
	遞延政府資助攤銷	4,487	1,140
	銀行利息收入	30	4
	發射台租金收入總額	23	93
	貸款修訂之收益	1,159	-
	新貸款公允價值收益	2,347	-
	匯兌收益 / (虧損)	5	(42)
	其他	137	111
		8,188	1,306
7.	財務費用		
		二零一九年 <i>人民幣千元</i>	二零一八年 <i>人民幣千元</i>
	銀行借貸利息	1,424	1,326
	其他借貸利息	8,154	3,389
	應付股東款項之利息	797	557
	15.13 112.213.37 X.~ 1375.		
		10,375	5,272
	減:獲得利息豁免	(1,186)	
		9,189	5,272
8.	所得稅開支		
		二零一九年	二零一八年
		人民幣千元	人民幣千元
	即期中國企業所得稅:		
	- 期內扣除	1	-
	遞延稅項		
	本年度稅項扣除總額	1	_

截至二零一九年十二月三十一日止年度,由於本集團並無在香港產生或來自香港之任何估計應課稅溢利,因此並無就香港利得稅作出撥備(二零一八年:人民幣零元)。其他地區之應課稅溢利乃按本集團經營業務所在司法權區當時之稅率課稅。

## 9. 年內虧損

本集團之年內虧損已扣除/(計入)以下項目:

	二零一九年 <i>人民幣千元</i>	二零一八年 <i>人民幣千元</i>
核數師酬金	608	442
銷售存貨成本 員工成本(包括董事酬金):	21,533	18,810
工資及薪金	17,256	15,308
退休計劃供款	5,765	5,852
	23,021	21,160
物業、廠房及設備項目折舊	6,034	4,807
使用權資產折舊費用	293	293
匯兌(收益) / 虧損淨額	(5)	42
分佔一家聯營公司之(收益)/虧損	(93)	172
研究及開發費用	1,298	402
於聯營公司之投資減值	19	167
(撥回) 存貨撥備	<b>(4,197)</b>	7,736
計提應收貿易賬款虧損撥備	1,235	901

#### 10. 每股虧損

## 每股基本虧損:

每股基本虧損乃根據本公司擁有人應佔虧損約人民幣8,120,000元 (二零一八年: 人民幣 29,237,000元) 與年內已發行股份308,860,000股 (二零一八年: 308,860,000股) 計算。

## 每股攤薄虧損:

截至二零一九年及二零一八年十二月三十一日止年度並無已發行潛在攤薄普通股。

# 11. 股息

本公司董事不建議派付截至二零一九年及二零一八年十二月三十一日止年度各年之任何股息。

# 12. 應收貿易賬款

	二零一九年	二零一八年
	人民幣千元	人民幣千元
應收貿易賬款	33,541	16,000
減:應收貿易賬款減值	(4,589)	(3,354)
	28,952	12,646
於報告期末,應收貿易賬款根據發票日期及扣除撥	· 徐備之賬齡分析如下:	
	二零一九年	二零一八年
	人民幣千元	人民幣千元
0至90日	6,043	8,780
91至180日	16,118	2,273
181至365日	6,503	1,593
超過365日	288	
	28,952	12,646

# 13. 應付貿易賬款

於報告期末,應付貿易賬款根據發票日期之賬齡分析如下:

	二零一九年 <i>人民幣千元</i>	二零一八年 <i>人民幣千元</i>
0至90日	1,241	2,317
91至180日	2,070	230
181至365日	777	455
超過365日	4,944	6,794
	9,032	9,796

#### 14. 股本

	二零一九年 <i>人民幣千元</i>	二零一八年 <i>人民幣千元</i>
法定、已發行及繳足股款: 198,860,000股(二零一八年: 198,860,000股) 每股面值人民幣0.10元之內資股	19,886	19,886
110,000,000股(二零一八年: 110,000,000股) 每股面值人民幣0.10元之H股	11,000	11,000
	30,886	30,886

#### 管理層討論與分析

#### 業務回顧

#### 本集團業務

本公司自二零零四年於聯交所 GEM 上市以來,本集團一直以從事圖像傳輸光纖產品的設計、研究、開發、生產及銷售為其主要業務。本集團生產的圖像傳輸光纖產品屬圖像傳輸器件,帶有以有序方式排列的剛性光纖束以便能夠將圖像從光纖束一端傳輸到光纖束的另一端,然後顯示出來。本集團的標準圖像傳輸光纖產品一般由超過一千萬條光纖組成。

目前,本集團生產五類主要產品,包括光纖倒像器、光纖直板、光纖面板、光錐及微通道板。儘管近幾年光纖傳像器件(光纖倒像器、光纖面板、光錐及微通道板)在醫療影像設備、數碼攝影、物理、生化等民用領域的應用日益擴大,但其目前主要應用於軍用微光夜視儀與軍用微光夜視視像系統,其客戶主要分佈於中國、俄羅斯及其他亞州國家。

#### 管理團隊和董事會組成的變化

自二零一八年第四季度以來,本集團已對管理團隊若干成員進行變更。此外,誠如本公司日期為二零一九年三月二十六日的公告所披露,趙智先生獲委任為本公司董事會主席兼執行董事及焦保國先生獲委任為本公司執行董事。新任管理團隊致力全面改善本集團的營運、生產、管理、研發及市場開發各方面能力。

在新任管理團隊的領導下,本集團自二零一八年第四季度始對其業務、營運及生產進行全面 深入的檢討及分析,包括原材料內部標準、產品內部標準、生產設備內部標準、生產工藝的 技術缺陷、產品合格率及生產勞動力管理,認為有必要實施生產工藝改進措施和技術升級。

#### 圖像傳輸光纖生產工藝改進措施和技術升級

自二零一八年第四季度以來,本集團已推行各項措施(「**營運措施**」)以改善本集團的業務能力,包括(i)改進圖像傳輸光纖生產工藝流程、(ii)採取措施提高產品合格率和毛利率、(iii)

強化內部管理以提升營運效率及(iv)實施嚴格的成本控制措施。由於運營措施的推行,產品合格率和毛利率均有所提高,而產量隨之顯著增加。

鑒於圖像傳輸光纖生產技術升級,於二零一八年十二月二十六日,本集團已收取山西省太原市政府工業轉型升級資金補助金額人民幣 20,000,000 元整 (「**工業轉型升級資金**」),專項支持本集團工業轉型升級和技術改造項目。本集團將利用工業轉型升級資金實施圖像傳輸光纖生產技術升級。

## 財務狀況和持續經營事項

本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約人民幣 65,421,000 元及人民幣 46,050,000 元。該等情況顯示存在重大不確定因素,可能對本集團持續經營能力構成重大疑問,因此本集團可能無法在日常業務過程中變現其資產及履行其負債。

為改善本集團的財務狀況,本公司董事已採取(包括但不僅限於)以下措施(「財務措施」):

- (i) 與股東、借貸人及銀行磋商並實施債務重組方案;
- (ii) 與股東及借貸人磋商並實施減免借貸利息方案;及
- (ii) 尋求股東及借貸人的財務支持。

#### 已實施的財務措施的詳情如下:

於二零一九年第一季度,本公司與太原市長城光電子有限責任公司(「**太原長城**」)(本公司的一名主要股東)訂立經修訂貸款協議,據此,太原長城已同意將本公司現有的貸款本金額人民幣18,185,000元之期限修訂為三年,自二零一九年一月一日至二零二二年一月一日,並延遲截至二零一九年和二零二零年十二月三十一日止年度的利息至二零二一年支付。於二零一九年第一季度,本公司與一家前關連公司及一名其他借貸人訂立經修訂貸款協議,據此,一家前關連公司及一名其他借貸人已同意將本公司現有的貸款之期限修訂為三年,自二零一九年一月一日至二零二二年一月一日,並延遲截至二零一九年和二零二零年十二月三十一日止年度的利息至二零二一年支付。以上貸款條文的修訂統稱為(「**貸款修訂**」)。

於二零一九年第二季度,本公司與(i)太原長城訂立協議,據此,太原長城已同意豁免二零一九年度有關人民幣 11,200,000 元的貸款利息及(ii) 一名其他借貸人訂立協議,據此,一名其他借貸人已同意豁免二零一九年度有關人民幣 5,824,000 元的貸款利息。

於二零一九年七月十一日,太原長城和北京中澤創業投資管理有限公司(「北京中澤」,連同太原長城,「貸款人」)均為本公司的主要股東,與本公司訂立貸款協議,據此,貸款人同意向本公司授出本金額為人民幣 60,000,000 元的定期貸款(「股東貸款 A」)以作為技術轉型及升級計劃提供資金及補充本公司一般營運資金。於二零一九年七月二十九日,貸款人進一步與本公司就股東貸款 A 訂立補充貸款協議。

於二零一九年七月三十日,貸款人與本公司訂立另一項貸款協議,據此,貸款人同意向本公司授出本金額為人民幣 20,000,000 元的定期貸款(「**股東貸款 B**」) 以作為技術轉型及升級計劃提供資金及補充本公司一般營運資金。

股東貸款 A 和股東貸款 B 的主要條款的概要已披露於本公司日期為二零一九年七月三十一日的公告。根據貸款人的更新,股東貸款 A 及股東貸款 B 的提取日期將延遲至與本公司另行確定的時間。

於二零一九年十二月,本集團將尚未償還的銀行借貸人民幣 13,000,000 元續期,並將貸款期限由二零一九年十二月三十日始延長至三年。

#### 財務回顧

截至二零一九年十二月三十一日止年度,本集團的銷售額約人民幣 39,609,000 元 (二零一八年: 人民幣 26,386,000 元), 較上一財政期間增加約 50.11%。特別是,光纖倒像器和微通道板的銷售分別增加約人民幣 9,100,000 元及人民幣 6,521,000 元。由於產品合格率的提升,產量於截至二零一九年十二月三十一日止年度中顯著增加,導致銷售額大幅增加。

截至二零一九年十二月三十一日止年度,本集團的銷售成本約人民幣21,533,000元 (二零一八年:人民幣18,810,000元),較上一財政年度增加約14.48%。

本集團截至二零一九年十二月三十一日止年度的毛利率為 45.64% (二零一八年: 28.71%)。 毛利率增加主要是歸因於 (i) 由於產量增加導致結構性攤薄固定成本、(ii) 產品合格率上升 導致生產單位成本下降及 (iii) 推行營運措施的成效所致。

本集團截至二零一九年十二月三十一日止年度錄得其他收入、收益及虧損約人民幣 8,188,000 元 (二零一八年: 人民幣 1,306,000 元), 較上一財政期間增加約人民幣 6,882,000 元。其他收入、收益及虧損的詳情載於綜合財務報表附註 (6)。

本集團截至二零一九年十二月三十一日止年度錄得行政及其他經營開支約人民幣 24,324,000元 (二零一八年:人民幣 31,754,000元),較上一財政期間下跌約人民幣 7,430,000元。行政及其他經營開支下跌主要是由於二零一九年和二零一八年財政年度獲確認及包括於其他經營開支中的存貨損失撥備分別約人民幣零元和人民幣 7,736,000 元所致。

本集團截至二零一九年十二月三十一日止年度錄得財務成本約人民幣 9,189,000 元 (二零一八年: 人民幣 5,272,000 元), 較上一財政期間增加約人民幣 3,917,000 元。財務成本的增加主要歸因於 (i) 其他借貸的增加及 (ii) 一名其他借貸人因貸款修訂而對相關的借貸利率進行了調整。財務成本的詳情載於綜合財務報表附註 (7)。

截至二零一九年十二月三十一日止年度,本集團之除稅後虧損約人民幣 8,134,000 元 (二零一八年:人民幣 29,241,000 元)。

#### 關連交易及來自太原長城、北京中澤及關連人士的財務資助

本集團來自太原長城(本公司的一名主要股東)獲得財務資助。於二零一九年十二月三十一日,應付太原長城款項約人民幣 18,608,000 元。太原長城向本公司提供的財務資助約人民幣 1,293,000 元由本公司若干廠房及機器及汽車作抵押。

本集團來自北京中澤(本公司的一名主要股東)獲得財務資助。於二零一九年十二月三十一日,應付北京中澤款項約人民幣 665,000 元。

本集團來自兩名關連人士(「**關連人士**」)獲得財務資助。於二零一九年十二月三十一日,應付關連人士款項約人民幣 634,000 元。

截至二零一九年十二月三十一日止年度,太原長城、北京中澤及關連人士徵收的利息總額分別約人民幣 291,000 元、人民幣 19,000 元及人民幣 26,000 元。本公司董事認為,太原長城、北京中澤及關連人士徵收的利息符合一般商業條款或屬更好。財務資助及利息開支豁免遵守關連交易規定。

#### 銀行及其他借貸

於二零一九年十二月三十一日,本集團擁有尚未償還銀行借貸人民幣13,000,000元(二零一八年:人民幣13,245,000元),其已於二零一九年十二月續期。銀行借貸的貸款期限自二零一九年十二月三十日開始為期三年。

於二零一九年十二月三十一日,本集團擁有尚未償還其他借貸約人民幣65,177,000元(二零一八年:人民幣45,270,000元),包括非流動部分約人民幣53,049,000元(二零一八年:人民幣零元)及流動部分約人民幣12,128,000元(二零一八年:人民幣45,270,000元)。

於二零一九年十二月三十一日,一名股東就本集團其他借貸人民幣3,127,000元 (二零一八年: 人民幣6,000,000元) 向其他借貸人提供擔保。

#### 向關連人士提供的財務資助

於二零一九年十二月三十一日,應收一位股東太原唐海自動控制有限公司款項約人民幣593,000元。於二零一九年十二月三十一日,金額約人民幣593,000元已全數作出減值。

於二零一九年十二月三十一日,應收一家前關連公司山西錦地裕成醫療設備有限公司(前稱為太原華美醫療設備有限公司)款項約人民幣 47,000 元。於二零一九年十二月三十一日,金額約人民幣 47,000 元已全數作出減值。

## 流動資金及財務資源

於二零一九年十二月三十一日,本集團的資產總值增加約人民幣 13,717,000 元至約人民幣 162,034,000 元, 較上一財政期間終結日約人民幣 148,317,000 元增加約 9.25%。

於二零一九年十二月三十一日,本集團的負債總額增加約人民幣 20,874,000 元至約人民幣 208,084,000 元,較上一財政期間終結日約人民幣 187,210,000 元增加約 11.15%。

於二零一九年十二月三十一日,本集團的權益總額減少約人民幣 7,157,000 元至約負人民幣 46,050,000 元,而於上一財政期間終結日約負人民幣 38,893,000 元。

#### 資本負債比率

於二零一九年十二月三十一日,本集團的資本負債比率(以債務淨額除以股本總額加債務淨額釐訂)約為135%(二零一八年:143%)。

#### 所持重大投資

於二零一九年十二月三十一日,本集團於聯營公司所持權益的賬面值約人民幣 42,000 元 (二零一八年:人民幣零元)。

#### 收購及出售附屬公司

截至二零一九年十二月三十一日止年度期內,本集團並無收購及出售附屬公司。

#### 資產抵押

於二零一九年十二月三十一日,賬面值分別約人民幣134,000元及人民幣47,137,000元(二零一八年:人民幣284,000元及人民幣零元)之若干廠房及機器以及中期租賃樓宇已質押以作為本集團銀行借貸之抵押。

於二零一九年十二月三十一日,本集團位於中國山西示範區電子街七號的使用權資產已質押以作為本集團銀行借貸之抵押。

於二零一九年十二月三十一日,賬面值分別約人民幣723,000元及人民幣零元(二零一八年:人民幣1,003,000元及人民幣零元)之廠房及機器及汽車已質押以作為應付一位股東款項之抵押。

#### 或然負債

於二零一九年十二月三十一日,本集團並無或然負債。

#### 匯率波動風險

本集團面臨的外匯風險極微,因本集團之業務交易、資產及負債主要以本集團之功能貨幣列值。

## 僱員資料

於二零一九年十二月三十一日,本集團擁有約 489 名全職僱員。本集團按照僱員經驗、表現及對本集團貢獻的價值向其僱員支付薪酬。

#### 有關不發表意見的其他資料

本公司核數師於獨立核數師報告中就有關本集團截至二零一九年十二月三十一日止年度的經 審核之綜合財務報表出具不發表意見。鑒於移除不發表意見,董事會將考慮和制定以下行動 計劃:

- (i) 與股東商議盡早提供人民幣 60,000,000 元的股東貸款 A 及人民幣 20,000,000 元的股東貸款 B;
- (ii) 繼續強化和執行財務措施及營運措施;
- (iii) 審視其他集資計劃的可能性; 及
- (iv) 與應收貿易賬款債務人確定結算逾期的應收貿易賬款的時間。

## 經審核與未經審核的數字比較

綜合損益表之經審核和未經審核的數字比較如下:

	二零一九年 <i>人民幣千元</i> (經審核)	二 <b>零一九年</b> <i>人民幣千元</i> (未經審核)	二零一九年 <i>人民幣千元</i> 增加 / (減少)
收益	39,609	39,329	280
銷售成本	(21,533)	(18,824)	2,709
毛利	18,076	20,505	(2,429)
其他收入、收益及虧損	8,188	7,655	533
銷售及分銷費用	(977)	(971)	6
行政及其他經營開支	(24,324)	(22,052)	2,272
分佔一家聯營公司之收益	93	-	93
財務費用	(9,189)	(6,339)	2,850
除稅前虧損	(8,133)	(1,202)	6,931
所得稅開支	(1)	(1)	0
年內虧損	(8,134)	(1,203)	6,931

## 附註:

- (i) 銷售成本增加主要是由於確認與退貨有關的額外存貨損失撥備金額約人民幣 2,765,000 元所致。
- (ii) 其他收入、收益及虧損的增加主要是由於確認額外的政府補助攤銷金額約人民幣 532,000 元所致。
- (iii) 行政及其他經營開支增加主要是由於確認額外的折舊金額約人民幣 905,000 元及額外的 應收款項減值金額約人民幣 1,467,000 元所致。
- (iv) 財務費用增加主要是由於確認額外的借貸利息金額約人民幣 2,850,000 元所致。
- (v) 年內虧損由約人民幣 1,203,000 元增加約人民幣 6,931,000 元至約人民幣 8,134,000 元。

綜合財務狀況表之經審核和未經審核的數字比較如下:

	二零一九年 <i>人民幣千元</i> (經審核)	二 <b>零一九年</b> <i>人民幣千元</i> (未經審核)	二零一九年 <i>人民幣千元</i> 增加 / (減少)
<b>非流動資產</b> 物業、廠房及設備 使用權資產 於聯營公司之權益	107,900 10,241 42	114,778 10,236	(6,878) 5 42
	118,183	125,014	(6,831)
<b>流動資產</b> 存貨 應收貿易賬款 預付款項、按金及其他應收款項 現金及現金等值項目	10,977 28,952 3,778 144	12,971 30,426 4,576 144	(1,994) (1,474) (798) 0
	43,851	48,117	(4,266)
流動負債 應付貿易賬款 應計款項及其他應付款項 合約負債 應付股東款項 銀行及其他借貸	9,032 69,277 5,170 665 25,128	9,357 72,583 2,517 665 3,710	(325) (3,306) 2,653 0 21,418
	109,272	88,832	20,440
流動負債淨額	(65,421)	(40,715)	24,706
總資產減流動負債	52,762	84,299	(31,537)
非流動負債 遞延政府資助 應付股東款項 銀行及其他借貸	27,155 18,608 53,049 98,812	27,687 18,706 77,025	(532) (98) (23,976) (24,606)
負債淨額	(46,050)	(39,119)	6,931
<b>權益</b> <b>本公司擁有人應佔權益</b> 股本 儲備	30,886 (76,893)	30,886 (69,980)	0 (6,913)
非控股權益	(46,007) (43)	(39,094) (25)	(6,913) (18)
權益總額	(46,050)	(39,119)	(6,931)

#### 附註:

- (i) 物業、廠房及設備減少主要是由於確認額外的折舊約人民幣 905,000 元及重新分類已資本化的利息並已計入物業、廠房及設備金額約人民幣 4,479,000 元所致。
- (ii) 存貨減少主要是由於確認額外的存貨損失撥備約人民幣 1,771,000 元所致。
- (iii) 應收貿易賬款減少主要是由於確認額外的應收貿易賬款減值約人民幣 1,467,000 元所致。
- (iv) 應計款項及其他應付款項減少主要是由於來自合約負債之重新分類約人民幣 2,660,000 元的項目所致。
- (v) 合約負債增加主要是由於來自應計款項及其他應付款項之重新分類約人民幣 2,660,000 元的項目所致。
- (vi) 銀行及其他借貸的流動部分增加約人民幣 21,418,000 元, 而銀行及其他借貸的非流動部分減少約人民幣 23,976,000 元, 主要是由於(i)來自非流動部分之重新分類至流動部分的銀行及其他借貸項目及(ii)確認額外的財務費用約人民幣 2,850,000 元所致。
- (vii) 遞延政府資助減少主要是由於確認額外的政府資助攤銷約人民幣 532,000 元所致。
- (viii) 儲備由約負人民幣 69,980,000 元減少約人民幣 6,913,000 元至約負人民幣 76,893,000 元。

#### 其他資料

#### 董事及監事於本公司股份、相關股份及債券之權益或淡倉

於二零一九年十二月三十一日,本公司董事或監事於本公司或其任何相聯法團(定義見證券及期貨條例(「證券及期貨條例」)第 XV 部)之股份、相關股份及債券中擁有根據證券及期貨條例第 352 條須列入該條例所述登記冊之權益或淡倉;或根據 GEM 上市規則第 5.46 條所述上市發行人董事進行買賣所規定準則須知會本公司及聯交所之權益或淡倉如下:

## 於本公司股份及相關股份之好倉

姓名	持有本公司	內資股 <i>/</i>	持有本公司	持有本公司	持有本公司股
	股權之	H 股數目及	內資股之	H 股之	本總數之
	性質及身份	種類	概約百分比*	概約百分比*	概約百分比*
袁國良	個人權益及家族 權益	3,895,000 股 H 股 <i>(附註1)</i>	-	3.54%	1.26%

<sup>\*</sup> 持股百分比已調整至最接近之兩個小數字。

#### 附註:

1. 根據權益申報所披露, 3,645,000 股 H 股以袁國良名義登記及 250,000 股 H 股以其配偶名義登記。

除上文所披露者外,於二零一九年十二月三十一日,本公司董事或監事或彼等各自之聯繫人概無於本公司或其任何相聯法團(定義見證券及期貨條例第 XV 部)之股份、相關股份或債券中擁有根據證券及期貨條例第 352 條須列入該條例所述登記冊之任何權益或淡倉;或根據GEM 上市規則第 5.46 條所述上市發行人董事進行買賣所規定準則須知會本公司及聯交所之任何權益或淡倉。

# 主要股東

於二零一九年十二月三十一日,據本公司董事所知,按照根據證券及期貨條例第 336 條所須存置之登記冊所示,除本公司董事或監事外,於本公司股份或相關股份中擁有權益或淡倉的人士如下:

姓名	持有本公司 股權之 性質及身份	內資股 <i>/</i> H 股數目及 種類	持有本公司 內資股之 概約百分比*	持有本公司 H 股之 概約百分比*	持有本公司股 本總數之 概約百分比*
<b>內資股:</b> 張少輝	受控制公司之權益	82,200,000 股 內資股 <i>(附註1)</i>	41.34%	-	26.61%
北京中澤創業投資 管理有限公司	內資股之登記及實 益擁有人及受控制 公司之權益	82,200,000 股 內資股 <i>(附註2)</i>	41.34%	-	26.61%
太原市長城光電子 有限責任公司	內資股之登記及實 益擁有人	80,160,000 股 內資股	40.31%	-	25.95%
遼寧曙光集團有限 責任公司	內資股之登記及實 益擁有人	34,000,000 股 內資股	17.10%	-	11.01%
李進巔	受控制公司之權益	34,000,000 股 內資股 <i>(附註3)</i>	17.10%	-	11.01%
劉桂英	家族權益	34,000,000 股 內資股 <i>(附註3)</i>	17.10%	-	11.01%
太原唐海自動控制 有限公司	內資股之登記及實 益擁有人	24,900,000 股 內資股	12.52%	-	8.06%
劉江	受控制公司之權益	24,900,000 股 內資股 <i>(附註4)</i>	12.52%	-	8.06%
邱桂青	家族權益	24,900,000 股 內資股 <i>(附註4)</i>	12.52%	-	8.06%

<sup>\*</sup> 持股百分比已調整至最接近之兩個小數字。

#### 附註:

1. 根據權益申報所披露,部分此等內資股(57,300,000股內資股)以北京中澤創業投資管理有限公司(「北京中澤」)名義登記,其已發行之股份的100%權益申報為張少輝所擁有。由於張少輝在北京中澤股東大會上有權行使或控制行使三分之一或以上投票權,故就證券及期貨條例而言,張少輝被視為於北京中澤持有之全部57,300,000股內資股中擁有權益。

根據權益申報所披露, 餘下此等內資股 (24,900,000 股內資股) 以太原唐海自動控制有限公司 (「太原唐海」) 名義登記, 其已發行之股份約 36.37%的權益申報為北京中澤所擁有。由於北京中澤在太原唐海股東大會上有權行使或控制行使三分之一或以上投票權,故就證券及期貨條例而言,張少輝被視為於太原唐海持有之全部 24,900,000 股內資股中擁有權益。

- 2. 根據權益申報所披露,部分此等內資股(57,300,000股內資股)以北京中澤名義登記,其已發行之股份的100%權益申報為張少輝所擁有。餘下此等內資股(24,900,000股內資股)則以太原唐海名義登記,其已發行之股份約36.37%的權益申報為北京中澤所擁有。由於北京中澤在太原唐海股東大會上有權行使或控制行使三分之一或以上投票權,故就證券及期貨條例而言,北京中澤被視為於北京中澤持有之全部57,300,000股內資股及太原唐海持有之全部24,900,000股內資股中擁有權益。
- 3. 根據權益申報所披露,此等34,000,000股內資股以遼寧曙光集團有限責任公司(「遼寧曙光」)之名義登記, 其已發行之股份約48.11%的權益申報為李進巔所擁有。由於李進巔在遼寧曙光股東大會上有權行使或控制 行使三分之一或以上投票權,故就證券及期貨條例而言,李進巔被視為於遼寧曙光持有之全部34,000,000 股內資股中擁有權益。根據證券及期貨條例第XV部,李進巔之配偶劉桂英被視為於李進巔所持股份中擁 有權益。
- 4. 根據權益申報所披露,此等 24,900,000 股內資股以太原唐海之名義登記,其已發行之股份約 47.29%的權益申報為劉江所擁有。由於劉江在太原唐海股東大會上有權行使或控制行使三分之一或以上投票權,故就證券及期貨條例而言,劉江被視為於太原唐海持有之全部 24,900,000 股內資股中擁有權益。根據證券及期貨條例第 XV 部,劉江之配偶邱桂青被視為於劉江所持股份中擁有權益。

除上文所披露者外,於二零一九年十二月三十一日,根據證券及期貨條例第 336 條須存置之登記冊所記錄,本公司董事並不知悉其他人士於本公司股份或相關股份中擁有權益或淡倉。

#### 購買、出售或贖回股份

截至二零一九年十二月三十一日止年度,本公司或其任何附屬公司概無購買、出售或贖回其任何上市證券。

#### 購股權計劃

本集團並無任何購股權計劃。

#### 董事及監事購買 H 股的權利

截至二零一九年十二月三十一日止年度,本公司董事或監事概無獲授可認購本公司 H 股之購股權。於二零一九年十二月三十一日,本公司董事或監事及彼等之配偶或未滿十八歲之子女於年內亦概無擁有或已行使任何可購買本公司 H 股之權利。

#### 重大合約

除所披露者外,截至二零一九年十二月三十一日止年度或截至二零一九年十二月三十一日止年度內之任何時間,概無存在本公司或其任何附屬公司所訂立而對本集團業務而言屬重大,且本公司董事或監事於當中直接或間接擁有重大權益之合約。

#### 競爭權益

本公司董事相信,截至二零一九年十二月三十一日止年度,本公司董事、監事及管理層股東或任何彼等各自之聯繫人概無於與本集團業務構成或可能構成競爭之業務中擁有權益。

#### 審核委員會

根據 GEM 上市規則第 5.28 及 5.33 條之規定,本公司已設立審核委員會。審核委員會之主要職責為審閱及監督本集團之財務匯報系統、風險管理及內部監控系統。審核委員會分別由兩名獨立非執行董事許詠風先生及榮飛先生及一名非執行董事袁國良先生組成。許詠風先生已獲委任為審核委員會主席。審核委員會已審閱本集團截至二零一九年十二月三十一日止年度之經審核年度業績。

#### 企業管治常規

本公司已遵守GEM上市規則附錄十五之企業管治守則及企業管治報告(「企業管治守則」)所載之守則條文。本公司董事會認為,除(i)由於所提供的預算不足,本公司並無就本公司董事可能面對的法律行動為彼等作投購保險安排(守則條文第A1.8條)及(ii)由於其他安排,本公司兩名非執行董事及三名獨立非執行董事並無出席本公司日期為二零一九年六月二十一日之股東週年大會(守則條文第A6.7條)外,本公司已遵守守則條文。

#### 董事進行證券交易

本公司已採納GEM上市規則第5.48至5.67條所載之交易必守標準(「**交易必守標準**」)作為董事進行證券交易的指引。經向本公司所有董事作出具體查詢後,本公司並不知悉有關截至二零一九年十二月三十一日止年度董事進行證券交易之任何不符合交易必守標準的情況。

## 獨立核數師報告摘錄

下文為本公司之獨立核數師報告摘錄:

#### 不作出意見

我們不會就 貴集團之綜合財務報表及綜合財務報表是否已遵照香港公司條例之披露 規定妥善編製發表意見。因為本報告中下述不作出意見的基礎一節所述事宜之重要 性,我們未能獲得充足及適當的審核憑證以作為對該等綜合財務報表提供審核意見的 基礎。

#### 不作出意見的基礎

#### 1. 存貨

我們無法取得充足適當審計證據, 以令我們信納可收回於二零一九年十二月三十一日之存貨約人民幣10,977,000元。概無其他令人滿意之審計程式可供我們採納, 以釐定是否應於綜合財務報表內就不可收回金額作出任何撥備。

## 2. 應收貿易賬款

我們無法取得充足適當審計證據,以令我們信納可收回於二零一九年十二月三十一日之應收貿易賬款約人民幣18,662,000元。概無其他令人滿意之審計程式可供我們採納,以釐定是否應於綜合財務報表內就不可收回金額作出任何撥備。對上述數字所作出之任何調整可能對年內之綜合財務表現、於二零一九年十二月三十一日之綜合財務狀況及綜合財務報表之相關披露造成後續影響。

#### 3. 有關持續經營之重大不明朗因素

我們敬請垂注綜合財務報表附註2,當中提及 貴集團截至二零一九年十二月三十一日止年度錄得 貴公司擁有人應佔虧損約人民幣8,120,000元,而於二零一九年十二月三十一日,貴集團之流動負債淨額及負債淨額分別約人民幣65,421,000元及人民幣46,050,000元。此外,貴集團擁有須予未來十二個月內償還的未償還銀行及其他借貸約人民幣25,128,000元。此等情況表明存在重大不確定性,或會導致對 貴集團能按持續基準繼續經營業務產生重大質疑,因此,貴集團可能無法在日常業務過程中變現其資產及償還其負債。

編製綜合財務報表所依據之持續經營假設是否有效取決於綜合財務報表附註2所述董事所 採取措施是否取得良好成果。倘持續經營假設屬不恰當,則可能須作出調整以反映可能須 變現該等資產之情況,而非按其現時於綜合財務狀況表列賬之金額列值。此外, 貴集團 可能須為可能產生之進一步負債作出撥備,並將非流動資產重新分類為流動資產。

鑒於缺乏足夠憑據, 我們無法確認董事按持續經營基準編製綜合財務報表所作之假設是否恰當。

## 中匯安達會計師事務所有限公司就本初步公佈之工作範疇

於初步公佈所載本集團截至二零一九年十二月三十一日止年度之綜合財務狀況表、綜合損益及其他全面收益表、綜合權益變動表之數字及有關附註已獲核數師中匯安達會計師事務所有限公司同意與本集團截至二零一九年十二月三十一日止年度之經審核綜合財務報表所載金額相符。中匯安達會計師事務所有限公司就此執行之工作並不構成按香港會計師公會所頒佈之香港核數準則、香港審閱工作準則或香港核證工作準則而進行之核證工作、故中匯安達會計師事務所有限公司概不會就初步公佈作出任何保證。

#### 刊發全年業績公告及年度報告

本公告載於GEM網站 <u>www.hkgem.com</u> 及本公司網站 <u>www.sxccoe.com</u>。本公司截至二零一九年十二月三十一日止年度之年度報告將於二零二零年六月三十日載於該兩個網站。

#### 報告期後的事項

- (i) 根據本公司二零二零年一月十五日舉行的臨時股東大會,對本公司組織章程細則的修訂 已獲得本公司股東批准。
- (ii) 誠如本公司日期為二零二零年一月二十日及二零二零年二月十七日的公告所披露,趙智先生於二零二零年一月十五日辭任本公司董事會主席,吳波先生於二零二零年二月十六日獲委任為本公司董事會主席。

承董事會命 山西長城微光器材股份有限公司 *主席* 吳波

中國山西省太原市、二零二零年六月三十日

於本公告日期,董事會由九位董事組成,分別為:四名執行董事:趙智先生、宋政來先生、 焦保國先生及王玲玲女士;兩名非執行董事:袁國良先生及吳波先生;以及三名獨立非執行 董事:許詠風先生、王衛忠先生及榮飛先生。

本公告的資料乃遵照香港聯合交易所有限公司GEM證券上市規則而刊載,旨在提供有關本公司的資料;本公司各董事願就本公告的資料共同及個別地承擔全部責任。各董事在作出一切合理查詢後,確認就其所知及所信,本公告所載資料在各重要方面均屬準確完備,沒有誤導或欺詐成分,且並無遺漏任何事項,足以令致本公告或其所載任何陳述產生誤導。

本公告將由其刊發日期起計最少一連七日登載於GEM網站www.hkgem.com之「最新公司公告」網頁。本公告亦將登載於本公司網站www.sxccoe.com。

\* 僅供識別