

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)

**有關截至二零二零年十二月三十一日止年度
之全年業績公告及年報之補充公告**

茲提述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」）日期為二零二零年八月五日的補充公告（「先前補充公告」），內容有關截至二零一九年十二月三十一日止年度之全年業績公告（「二零一九年全年業績公告」）及年報（「二零一九年年報」）、日期為二零二一年三月三十一日的公告，內容有關截至二零二零年十二月三十一日止年度之全年業績（「二零二零年全年業績公告」）及本集團截至二零二零年十二月三十一日止年度之年報（「二零二零年年報」）。除另有界定者外，本公告所用詞彙與先前補充公告、二零二零年全年業績公告及二零二零年年報所界定者具相同涵義。

除二零二零年全年業績公告及二零二零年年報所提供的資料外，董事會謹此(i)就本公司核數師長盈（香港）會計師事務所有限公司（「核數師」）就二零二零年全年業績公告及二零二零年年報發佈之不發表意見聲明（「二零二零年審核修改」）提供進一步資料，及(ii)就處理二零一九年全年業績公告及二零一九年年報之不發表意見聲明（「二零一九年審核修改」）之先前行動計劃提供最新消息。

二零二零年審核修改及管理層之意見詳情

誠如二零二零年年報所載，考慮到二零二零年年報財務報表附註3(b)（「附註3(b)」）詳述的情況，核數師認為本集團可能存在財務不確定因素，對本集團持續經營的能力造成重大質疑，其能否持續經營乃取決於本集團是否能夠取得附註3(b)所載的結果。

有見及此，董事會及本集團管理層（「管理層」）已評估本集團於關鍵時刻的流動資金、表現及可得融資來源，以評估本集團持續經營的能力。管理層亦已採取行動並將繼續實行附註3(b)所述的措施，減輕本集團的流動資金壓力及改善現金流狀況。假設附註3(b)所述的措施得以成功及持續實行，及計及本集團涵蓋截至二零二二年三月三十一日止期間的現金流量預測（「現金流量預測」），管理層信納按持續經營基準編製本集團之綜合財務報表乃合宜之舉。

本公司將繼續實行下文行動計劃所詳述針對改善本集團營運資金及現金流量狀況的措施。經考慮上文及建議將採取額外行動的預期結果，董事會認為本集團將有充足的營運資金滿足其截至二零二二年三月三十一日止期間內的經營及財務需要。

本集團處理二零二零年審核修改的行動計劃及二零二零年審核修改對本公司財務狀況的影響

為求撤銷二零二零年審核修改，本公司已採取及／或有意繼續實行附註3(b)所詳述的措施及額外措施，包括但不限於：

- (a) 繼續實行各項成本控制措施以縮減營運成本，及各項業務策略，提高本集團收益；

- (b) 通過於二零二一年三月訂立以下協議，出售「細胞產品及服務」及「化妝品及服務」分部，有關分部持續錄得重大虧損及消耗本集團財務資源，藉此降低本集團的負債水平：
- i. 本公司與一名獨立第三方訂立協議，以買賣本公司間接全資附屬公司百奧生物科技有限公司的全部已發行股本及其結欠的待售貸款，總代價為101港元；
 - ii. 本公司與一名獨立第三方訂立協議，以買賣本公司間接全資附屬公司Obagi Medical Products Group Limited的全部已發行股本及其結欠的待售貸款，總代價為1,000,000港元；
 - iii. 本公司與一名獨立第三方訂立協議，以買賣本公司間接全資附屬公司Passion Stream Limited及Frame Sharp Limited的全部已發行股本及其結欠的待售貸款，總代價為11,000,000港元；及
- (c) 繼續努力收回債權及進一步收緊信貸控制措施(就收回於二零二零年十二月三十一日未償還的應收款項取得重大進展，截至二零二一年四月底已收回有關應收款項的約50%)；
- (d) 繼續努力尋找債務或資本融資機會；
- (e) 進一步擴大本集團中國及香港業務，包括跨境市場商機；及
- (f) 繼續推行業務策略，與中國公司合作，補充本集團的資源和優勢，以改善本公司在中國的服務水平(尤其是本公司於二零二一年三月與金新控股集團訂立不具法律約束力的諒解備忘錄，內容有關可能於中國共同發展醫療產業園，本集團仍在評估該事項對本集團財務表現及流動資金以及現金流量狀況的潛在影響)。

本集團將致力實行措施改善本集團的經營表現及財務狀況。董事會將持續評估業務環境、本集團現有業務組合及收入來源，並提高本集團的盈利能力。

本集團處理二零一九年審核修改之行動計劃之最新消息

除了本集團處理二零二零年審核修改的行動計劃外，董事會亦謹此就本集團為處理二零一九年審核修改的行動計劃(已於先前補充公告披露)向股東及潛在投資者提供以下最新消息：

(a) 向全輝控股有限公司(「全輝」)取得股東貸款不少於60,000,000港元：

- 已積極檢討本集團的潛在責任及負債，並相信要維持本公司的增長及存續，關鍵是改善其整體表現和成本效益，所以董事矢志降低本集團的債務水平，因此於截至二零二零年十二月三十一日止年度並無向全輝要求進一步融資；
- 誠如二零二零年年報財務報表附註36(a)所披露，在董事審閱財務狀況以及經磋商及評估本公司之狀況後，本公司與全輝同意，結欠全輝面值100,000,000港元的款項(「股東貸款」)將由本公司發行本金額為95,000,000港元(較股東貸款的面值折讓5%)的可換股債券完全清償，且於發行有關可換股債券時，本公司於股東貸款100,000,000港元下之責任將予結算及全部解除。該折讓旨在就提早償還股東貸款而補償本公司。

(b) 透過集資活動及出售金融資產取得可用現金：

- 於二零二零年三月二日，本公司與聯席配售代理訂立配售協議，以促使不少於六名承配人認購最多500,000,000股本公司普通股，配售價每股0.20港元。配售事項於二零二零年四月十五日獲股東批准並於二零二零年五月十五日完成。股份配售事項所得款項淨額98,000,000港元已於二零二零年五月十五日以現金收取。配售事項的詳情披露於本公司日期為二零二零年三月二十七日之通函。

誠如二零二零年年報財務報表附註32所述，於二零二零年九月三十日，本公司已配發及發行合共170,000,000股股份予代名人，本金額為34,000,000港元，發行價為每股0.20港元；以及於二零二零年十月十九日，本公司已配發及發行合共230,000,000股股份予代名人，本金額為46,000,000港元，發行價為每股0.20港元。

- 本集團與熊千根先生（「熊先生」）分別於二零二零年一月及二月訂立兩項協議，以向熊先生出售本集團於ZhongHua Finance Acquisition Fund I, L.P.基金的投資，總代價為38,700,000美元（相當於約301,860,000港元）。上述協議下的所有代價計劃應於二零二零年十二月三十日前結付。截至二零二零年十二月三十一日，熊先生結欠本集團約82,050,000港元，本集團已採取行動於二零二一年四月底前收回60,000,000港元。董事預計熊先生將於二零二一年六月底前結付其餘未償還欠款約22,050,000港元。
- 本公司會考慮其他集資方式，其中可能涉及或不涉及發行本公司股份或本公司可換股債券及／或變現資產、金融資產或其他方法。

(c) 改善本集團經營表現及財務狀況的其他措施：

- 誠如二零二零年年報財務報表附註36(b)所披露，本公司於截至二零二零年十二月三十一日止年度已索回先前就一宗其後取消的建議收購事項支付的按金46,512,000港元。
- 截至二零二零年十二月三十一日止年度，本集團持續評估本集團各個業務分部，務求精簡業務，提高整體業績與成本效益，並根據持續經營情況改善整體業績。本集團對各個業務分部進行評估和比較，並決定出售「皮膚及其他」、「眼科產品」和「口腔產品及其他」分部，藉此集中旗下資源，用以發展餘下業務分部。
- 本公司已竭盡所能改善本集團的經營業績及擴大本集團的中國銷售網絡，尤其是在大健康產品及服務分部。因此，自二零二零年第二季度，大健康產品及服務分部的業績顯著改善，並產生經營溢利，改善本集團的流動資金狀況。經擴大的銷售網絡預期將於未來數年可提高本集團業務的盈利能力。本集團將繼續致力實施措施，改善本集團的經營業績及財務狀況。董事會將持續評估本集團的營商環境、現有業務組合及收入來源，以提高本集團的盈利能力。
- 本公司將繼續執行旨在提升本集團的營運資金及現金流量的措施，包括採取多項成本控制措施，以收緊一般及行政開支以及經營成本，並招攬更多潛在客戶。

本集團處理二零一九年審核修改之行動計劃之影響

董事認為，雖然本公司為處理二零一九年審核修改已採取行動，但本集團核數師就截至二零二零年十二月三十一日止年度發出不發表意見聲明，原因如下：

(a) 大健康產品及服務分部以外分部的虧損

本集團主要透過大健康產品及服務分部的工作，於截至二零二零年十二月三十一日止年度錄得收益約185,300,000港元，較上一年度增加約8.6倍(二零一九年：19,400,000港元(經重列))。毛利較上一年度增加約8.8倍至約45,000,000港元(二零一九年：4,600,000港元(經重列))。然而，二零二零年的財務業績因「已終止經營業務」所產生虧損約149,120,000港元、「細胞產品及服務」分部的分部虧損約69,310,000港元；及「化妝品及服務」分部的分部虧損約65,920,000港元受到不利影響。

(b) COVID-19的影響

COVID-19的持續影響導致大健康產品及服務分部的發展及增長放緩(香港尤甚)，對本集團業績造成不利影響。

撤銷不發表意見聲明

根據與核數師的討論，倘持續及建議行動得以落實，本集團的流動資金將可得到改善，有助處理不發表意見聲明(「審核修改」)(即有關編制綜合財務報表的持續經營基準之範圍限制)。由於管理層就編制本集團截至二零二一年十二月三十一日止年度之綜合財務報表評估本集團持續經營的能力須考慮當時狀況及僅可於相關報告期末作出，核數師目前無法確定，純粹基於上述本公司行動計劃，審核修改可否於下一財政年度撤銷。本集團亦將委聘核數師審閱二零二一年之季度及中期業績，而核數師將會評估使用持續經營作為編製基準的適當性。

審核委員會對審核修改的意見

本公司審核委員會（「審核委員會」）已審慎檢討審核修改、現金流量預測以及管理層的觀點及本集團處理審核修改的行動計劃。審核委員會認同管理層有關審核修改、本集團持續經營能力及本集團將予實施行動或措施的意見。審核委員會亦認為管理層應繼續致力執行行動計劃所載之行動及措施，以減少本集團的流動資金壓力及撤消審核修改。

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
王闡

香港，二零二一年五月十一日

於本公告日期，執行董事為王闡先生（主席及行政總裁）；非執行董事為曾浩賢先生；以及獨立非執行董事為方俊博士、霍春玉女士及楊瀅女士。

本公告的資料乃遵照GEM上市規則而刊載，旨在提供有關本公司的資料；董事願就本公告的資料共同及個別地承擔全部責任。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.crmi.hk內登載。