



**SINO-LIFE GROUP LIMITED**

**中國生命集團有限公司**

(於開曼群島註冊成立的有限公司)

(股份代號：8296)

**截至二零二一年十二月三十一日止年度的  
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 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聯交所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聯交所GEM證券上市規則(「GEM上市規則」)而刊載，旨在提供有關中國生命集團有限公司(「本公司」)的資料。本公司董事(「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。

中國生命集團有限公司（「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（「本年度」）的未經審核綜合業績，以及截至二零二零年十二月三十一日止年度的比較數字，業績為根據下文所述香港財務報告準則（「香港財務報告準則」）編製。出於本公告「未經審核全年業績的審閱」一段所解釋的理由，本集團截至本年度的全年業績審核流程尚未完成。

## 綜合損益及其他全面收益表

截至二零二一年十二月三十一日止年度

	附註	二零二一年 人民幣千元 (未經審核)	二零二零年 人民幣千元 (經審核)
收益	3	72,864	68,340
銷售及服務成本		<u>(34,973)</u>	<u>(39,173)</u>
毛利		37,891	29,167
投資物業之公平值收益		747	101
按公平值計入損益（「按公平值計入損益」） 計量之財務資產之公平值收益／（虧損）		811	(32)
其他收入及其他（虧損）／收益淨額		1,242	2,314
銷售開支		(2,385)	(3,175)
行政開支		(35,468)	(24,922)
貿易及其他應收款項之預期信貸虧損 （「預期信貸虧損」）模型項下之 已確認（減值虧損）／減值虧損回撥淨額		(2,797)	1,226
其他經營開支		(674)	(679)
出售一間附屬公司之虧損		<u>(31)</u>	<u>-</u>
經營（虧損）／溢利		(664)	4,000
融資成本	4(a)	<u>(2,182)</u>	<u>(2,521)</u>
除稅前（虧損）／溢利	4	(2,846)	1,479
所得稅開支	5	<u>(2,902)</u>	<u>(3,421)</u>
年度虧損		<u>(5,748)</u>	<u>(1,942)</u>

	二零二一年 人民幣千元 (未經審核)	二零二零年 人民幣千元 (經審核)
<b>其他全面收益／(開支)</b>		
將不會重新分類至損益的項目：		
土地及樓宇之重估盈餘	3,704	279
換算所產生之匯兌差額	(2,803)	(5,187)
其後可能會重新分類至損益的項目：		
換算海外業務所產生之匯兌差額	5,809	927
<b>年度其他全面收益／(開支) (扣除所得稅)</b>	<b>6,710</b>	<b>(3,981)</b>
<b>年度全面收益／(開支)總額 (扣除所得稅)</b>	<b>962</b>	<b>(5,923)</b>
以下人士應佔年度(虧損)／溢利：		
本公司擁有人	(2,716)	(2,974)
非控股權益	(3,032)	1,032
	<b>(5,748)</b>	<b>(1,942)</b>
以下人士應佔全面收益／(開支)總額：		
本公司擁有人	2,305	(6,759)
非控股權益	(1,343)	836
	<b>962</b>	<b>(5,923)</b>
<b>每股虧損</b>		
基本及攤薄	7 人民幣(0.37)分	人民幣(0.40)分

## 綜合財務狀況表

於二零二一年十二月三十一日

	附註	二零二一年 人民幣千元 (未經審核)	二零二零年 人民幣千元 (經審核)
<b>非流動資產</b>			
物業、廠房及設備		32,773	30,142
使用權資產		27,638	32,619
投資物業		7,401	6,531
無形資產		2,024	2
於聯營公司的權益		-	-
商譽		-	-
其他按金		44	99
租用殯儀館及殯儀服務中心之按金		1,000	1,000
		<b>70,880</b>	<b>70,393</b>
<b>流動資產</b>			
按公平值計入損益計量之財務資產		38,577	33,639
開發及成立成本		4,529	4,542
存貨		1,625	1,546
貿易及其他應收款項	8	42,736	43,820
現金及銀行結餘		117,557	123,674
		<b>205,024</b>	<b>207,221</b>
<b>流動負債</b>			
貿易及其他應付款項	9	14,099	16,876
合約負債		90,207	87,994
租賃負債		4,564	4,403
銀行借貸		1,192	1,138
所得稅負債		3,567	3,567
應付董事之款項		1,563	3,660
應付一名股東之款項		11,899	10,544
撥備		3,086	2,550
		<b>130,177</b>	<b>130,732</b>
<b>流動資產淨值</b>		<b>74,847</b>	<b>76,489</b>
<b>總資產減流動負債</b>		<b>145,727</b>	<b>146,882</b>

	二零二一年 人民幣千元 (未經審核)	二零二零年 人民幣千元 (經審核)
<b>非流動負債</b>		
應付一名股東之款項	-	1,677
合約負債	353	186
租賃負債	22,924	27,467
銀行借貸	4,812	5,826
	<u>28,089</u>	<u>35,156</u>
<b>資產淨值</b>	<u>117,638</u>	<u>111,726</u>
<b>權益</b>		
本公司擁有人應佔權益		
股本	69,218	69,218
儲備	52,718	50,052
	<u>121,936</u>	<u>119,270</u>
非控股權益	(4,298)	(7,544)
<b>權益總額</b>	<u>117,638</u>	<u>111,726</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

本公司乃根據開曼群島公司法於二零零五年二月二十四日在開曼群島註冊成立為一間獲豁免有限責任公司，其股份於二零零九年九月九日在香港聯合交易所有限公司（「聯交所」）GEM上市。

本公司主要從事投資控股。其附屬公司主要業務為於中華人民共和國（「中國」）、台灣及中國香港特別行政區（「香港」）提供殯儀及相關服務、於越南社會主義共和國（「越南」）銷售墓地及墓碑及提供墓園修繕服務，以及於香港及中國提供幹細胞及免疫細胞諮詢服務和高端生物科技儀器及其他電子產品銷售業務。本公司及其附屬公司於下文統稱為「本集團」。本公司註冊辦事處及主要營業地點之地址分別為The Grand Pavilion Commercial Centre, Oleander Way, 802 West Bay Road, P.O. Box 32052, Grand Cayman KY1-1208, Cayman Islands及香港上環永樂街77號Ovest 6樓601室。

### 2. 應用香港財務報告準則（修訂本）

於本年度強制生效之香港財務報告準則（修訂本）

於本年度，本集團已首次應用由香港會計師公會頒佈並於二零二一年一月一日或之後開始的年度期間強制生效的下列香港財務報告準則（修訂本），以編製未經審核綜合財務報表。

香港財務報告準則第16號 （修訂本）	與Covid-19有關的租金優惠
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－第二階段

於本年度應用香港財務報告準則（修訂本）對本集團目前及過往年度的財務狀況及表現及／或該等未經審核綜合財務報表載列的有關披露並無重大影響。

### 3. 收益及分部資料

#### (a) 收益分拆

按主要產品或服務種類劃分的來自客戶合約之收益分拆如下：

截至二零二一年十二月三十一日止年度的收益分拆

	殯儀服務 人民幣千元 (未經審核)	幹細胞及 免疫細胞 及其他業務 人民幣千元 (未經審核)	總計 人民幣千元 (未經審核)
<b>主要產品及服務</b>			
本集團管理之殯儀館及殯儀服務中心 提供之殯儀服務及火化服務	69,561	—	69,561
殯儀安排及相關諮詢服務	2,342	—	2,342
銷售墓地及墓碑	228	—	228
提供幹細胞及免疫細胞諮詢服務	—	733	733
生物科技儀器及其他電子產品銷售	—	—	—
	<u>72,131</u>	<u>733</u>	<u>72,864</u>
<b>收益確認時間</b>			
於某一時間點	5,532	—	5,532
隨時間推移	66,599	733	67,332
	<u>72,131</u>	<u>733</u>	<u>72,864</u>
<b>主要地區市場</b>			
中國	69,561	733	70,294
台灣	1,450	—	1,450
香港	892	—	892
越南	228	—	228
	<u>72,131</u>	<u>733</u>	<u>72,864</u>

截至二零二零年十二月三十一日止年度的收益分拆

	殯儀服務 人民幣千元 (經審核)	幹細胞及 免疫細胞 及其他業務 人民幣千元 (經審核)	總計 人民幣千元 (經審核)
<b>主要產品及服務</b>			
本集團管理之殯儀館及殯儀服務中心 提供之殯儀服務及火化服務	60,961	–	60,961
殯儀安排及相關諮詢服務	2,290	–	2,290
銷售墓地及墓碑	435	–	435
提供幹細胞及免疫細胞諮詢服務	–	356	356
生物科技儀器及其他電子產品銷售	–	4,298	4,298
	<u>63,686</u>	<u>4,654</u>	<u>68,340</u>
<b>收益確認時間</b>			
於某一時間點	4,853	4,298	9,151
隨時間推移	58,833	356	59,189
	<u>63,686</u>	<u>4,654</u>	<u>68,340</u>
<b>主要地區市場</b>			
中國	60,961	356	61,317
台灣	1,802	346	2,148
香港	488	3,952	4,440
越南	435	–	435
	<u>63,686</u>	<u>4,654</u>	<u>68,340</u>



#### 4. 除稅前(虧損)/溢利

除稅前(虧損)/溢利乃經扣除/(計入)下列項目後釐定：

	二零二一年 人民幣千元 (未經審核)	二零二零年 人民幣千元 (經審核)
<b>(a) 融資成本</b>		
租賃負債之利息	2,077	2,366
銀行借貸之利息	105	155
	<u>2,182</u>	<u>2,521</u>
並非按公平值計入損益之財務負債利息開支總額		
<b>(b) 員工成本(包括董事薪酬)</b>		
薪金、工資及其他福利	27,195	21,332
定額供款退休計劃供款	1,238	259
	<u>28,433</u>	<u>21,591</u>
<b>(c) 折舊及攤銷</b>		
使用權資產	5,031	5,076
物業、廠房及設備	2,707	5,352
無形資產	578	—
	<u>8,316</u>	<u>10,428</u>
<b>(d) 其他項目</b>		
核數師酬金		
— 審計服務	954	711
— 非審計服務	207	—
存貨成本	6,871	10,496
投資物業租金收入減直接開支人民幣零元 (二零二零年：人民幣零元)	(221)	(265)
物業、廠房及設備租賃付款額(不計入租賃負債 之計量)：最低租賃付款額	240	257
貿易應收款項之預期信貸虧損模型項下之 已確認減值虧損淨額	400	7
其他應收款項之預期信貸虧損模型項下之 已確認減值虧損/(減值虧損回撥)淨額	2,397	(1,233)
	<u>2,797</u>	<u>(1,226)</u>

## 5. 綜合損益表之所得稅

	二零二一年 人民幣千元 (未經審核)	二零二零年 人民幣千元 (經審核)
即期稅項		
中國企業所得稅	2,902	1,883
中國預扣稅	—	1,538
總計	<u>2,902</u>	<u>3,421</u>

## 6. 股息

本公司於截至二零二一年及二零二零年十二月三十一日止年度概無向普通股股東派付或建議派付任何股息，自報告期末亦無建議任何股息。

## 7. 每股虧損

### (a) 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人民幣2,716,000元(二零二零年：人民幣2,974,000元)及年內已發行普通股加權平均數742,500,000股(二零二零年：742,500,000股普通股)計算。

### (b) 每股攤薄虧損

截至二零二一年及二零二零年十二月三十一日止年度，並無發行在外的攤薄潛在普通股。因此，每股攤薄虧損乃與每股基本虧損相同。

## 8. 貿易及其他應收款項

本集團一般向其債務人提供45日（二零二零年：45日）的信貸期。

貿易及其他應收款項包括人民幣439,000元（二零二零年：人民幣619,000元）之貿易應收款項（扣除信貸虧損撥備），於報告期末按發票日期之賬齡分析如下：

	二零二一年 人民幣千元 (未經審核)	二零二零年 人民幣千元 (經審核)
0至180日	<u>439</u>	<u>619</u>

## 9. 貿易及其他應付款項

貿易及其他應付款項包括人民幣2,221,000元（二零二零年：人民幣2,217,000元）之貿易應付款項，於報告期末按發票日期之賬齡分析如下：

	二零二一年 人民幣千元 (未經審核)	二零二零年 人民幣千元 (經審核)
0至30日	650	853
31日至90日	724	260
90日以上	<u>847</u>	<u>1,104</u>
	<u>2,221</u>	<u>2,217</u>

## 管理層討論及分析

### 業務回顧

截至二零二一年十二月三十一日止年度（「本年度」），儘管中國內地經濟增長因新型冠狀病毒（「COVID-19」）疫情繼續放緩，中國生命集團有限公司（「本公司」）及其附屬公司（「本集團」）於中華人民共和國（「中國」）之業務收益較二零二零年同年（「過往年度」）保持相對穩定，而於中國香港特別行政區（「香港」）及台灣的表现不佳。於本年度，越南社會主義共和國（「越南」）的經營亦保持穩定。

於本年度，中國內地政府成功控制COVID-19疫情的爆發。根據中國國家統計局（「國家統計局」）發佈的初步數據，中國於二零二一年的GDP約為人民幣1,143,670億元，按可比價格計算，同比增長8.1%，兩年平均增長率為5.1%。從經濟結構看，房地產、基礎設施等傳統產業表現低迷，居民消費尚未完全恢復，而新能源、智能製造、生物醫藥、半導體等戰略性新興產業進一步崛起，並成為經濟增長的新引擎，推動中國經濟高質量發展。於二零二一年十一月，中國政府設立北京證券交易所拓寬中小企業融資渠道，進一步推動新興產業的創新發展。

本集團已形成以傳統殯儀服務及新興生物科技為主的業務格局。雖然目前傳統殯儀服務業務佔比較大，且收益主要來自中國市場，但生物科技仍是本集團拓展其業務的長期重點。

目前，本集團主要涉足幹細胞及高端生物科技儀器等細分領域，並取得實質性進展。由於中國內地幹細胞應用政策尚未完全放開，幹細胞業務尚未形成大規模發展。為避免影響整體經營業績，本集團短期內將減少對幹細胞業務的投資。隨著歐洲經濟活動逐步恢復，本集團的歐洲供應商已加快復工復產。本集團將充分發揮資源優勢，抓住中國內地電子顯微鏡行業快速發展的機遇，從而進一步擴大高端生物科技儀器業務規模。

此外，為進一步推動生物科技業務的快速發展，本集團於二零二一年十二月建立了專業化、綜合性的投資平台，主要專注於生物科技產業發展方向的投資，包括但不限於生物醫藥、醫療保健、生命科學儀器等，以及可以產生協同效應的新興產業。

於本年度及過往年度，來自相應地區分部之收益金額及百分比如下：

	二零二一年		二零二零年	
	人民幣千元 (未經審核)	% (未經審核)	人民幣千元 (經審核)	% (經審核)
中國	<b>70,294</b>	<b>96.5</b>	61,317	89.8
台灣	<b>1,450</b>	<b>2.0</b>	2,148	3.1
香港	<b>892</b>	<b>1.2</b>	4,440	6.5
越南	<b>228</b>	<b>0.3</b>	435	0.6
	<b>72,864</b>	<b>100.0</b>	68,340	100.0

## 中國

於本年度，中國之業務繼續為本集團業務之主要收入來源。本集團來自中國市場之收益自過往年度之約人民幣61,317,000元同比增長14.6%至本年度的約人民幣70,294,000元。於中國，本集團主要在本集團於重慶管理之殯儀館及殯儀服務中心提供殯儀、火化及墓園服務。本集團亦於廣東省廣州市根據代理協議從事幹細胞及免疫細胞諮詢服務。

於本年度，於中國提供殯儀、火化及墓園服務業務及幹細胞及免疫細胞諮詢服務分別貢獻收益約人民幣69,561,000元（過往年度：人民幣60,961,000元）及人民幣733,000元（過往年度：人民幣356,000元）。

在中國，於二零二零年第一季度COVID-19疫情爆發導致重慶階段性暫停守靈、告別等人員聚集活動。得益於自COVID-19爆發的影響中恢復，本集團於本年度在中國殯儀服務的表現自COVID-19爆發的影響中反彈。

## 台灣及香港

於台灣及香港，本集團主要從事銷售殯儀服務契約（本集團將其列賬為合約負債）及向殯儀服務契約持有人及非殯儀服務契約持有人提供殯儀安排服務（本集團將其列賬為收益）。本集團於本年度亦在香港銷售生物科技儀器及其他電子產品。

於本年度來自於台灣市場之收益約為人民幣1,450,000元（過往年度：人民幣2,148,000元），較過往年度減少約32.5%。另一方面，本年度來自於香港市場之收益約為人民幣892,000元（過往年度：人民幣4,440,000元），較過往年度減少約79.9%。

於二零二一年第二季度期間，台灣爆發另一輪COVID-19疫情，而台灣政府已採取新一輪的管控措施，包括企業停工、交通管制及人員隔離等，導致台灣業務的收益下跌。

另一方面，為應對COVID-19疫情，外國政府要求生物科技公司優先生產防疫用品，導致該業務分部之海外供應商無法按時生產交貨及接受新訂單，本集團推遲銷售生物科技儀器業務。然而，於本年度，放寬COVID-19疫情管控措施後，香港殯葬安排及相關諮詢服務錄得收益增加約人民幣404,000元，同比增加約82.8%。

## 越南

本年度，本集團來自於越南墓地銷售之收益約為人民幣228,000元（過往年度：人民幣435,000元），較過往年度減少約47.6%。該減少乃主要由於本年度又一輪COVID-19疫情爆發，越南政府實行暫時性封閉所導致。

## 財務回顧

### 收益

	二零二一年			二零二零年		
	分部經營 溢利/ （虧損） 收益	分部經營 溢利/ （虧損） 率	分部經營 溢利/ （虧損） 率	分部經營 溢利/ （虧損） 收益	分部經營 溢利/ （虧損） 率	分部經營 溢利/ （虧損） 率
	人民幣千元 （未經審核）	人民幣千元 （未經審核）	% （未經審核）	人民幣千元 （經審核）	人民幣千元 （經審核）	% （經審核）
殯儀服務	72,131	14,962	20.7%	63,686	9,598	15.1%
幹細胞及免疫細胞及其他業務	733	(520)	(70.9)%	4,654	(366)	(7.9)%
	<u>72,864</u>	<u>14,442</u>	<u>19.8%</u>	<u>68,340</u>	<u>9,232</u>	<u>13.5%</u>

本集團收益產生自其：

- (i) 殯儀服務，主要涉及提供殯儀相關服務（包括安排服務及相關諮詢服務、提供殯儀及火化服務以及銷售墓地及墓碑）；
- (ii) 提供幹細胞及免疫細胞諮詢服務；及
- (iii) 生物科技儀器及其他電子產品銷售。

於本年度，本集團之收益約為人民幣72,864,000元（過往年度：人民幣68,340,000元），較過往年度增加約6.6%。該增加主要歸因於中國殯儀服務業務，原因是於本年度在中國的業務自COVID-19爆發的影響中反彈。

## 銷售成本

就本集團之殯儀服務而言，銷售成本主要包括提供服務之直接應佔成本，其主要包括：(i) 個人於本集團管理之殯儀館或殯儀服務中心舉行的殯儀儀式上提供殯儀服務之直接勞工及員工成本；(ii) 台灣分包商提供服務的分包費用；(iii) 於提供殯儀服務契約的服務時確認就殯儀服務契約支付予銷售代理之佣金所產生之佣金開支；(iv) 租用殯儀館及殯儀服務中心之管理費及經營租賃開支；及(v) 殯儀儀式及火化服務所使用之物料（如鮮花、焚化爐燃料）以及本集團於中國所管理的殯儀館及殯儀服務中心出售貨品之成本。

另一方面，就本集團提供幹細胞及免疫細胞諮詢服務以及生物科技儀器及其他電子產品銷售之業務而言，銷售成本主要包括提供幹細胞及免疫細胞諮詢服務以及生物科技儀器及其他電子產品之成本。

本年度之銷售成本約為人民幣34,973,000元（過往年度：人民幣39,173,000元），較過往年度減少約10.7%。本年度銷售成本減少主要歸因於香港生物科技儀器及其他電子產品業務銷售之銷量減少。

## 毛利

本年度毛利約為人民幣37,891,000元（過往年度：人民幣29,167,000元），同比增加29.9%且毛利率約為52.0%（過往年度：42.7%）。毛利增加主要由於中國的殯儀服務。毛利率上升主要由於具有較低毛利率的生物科技儀器及其他電子產品業務銷售之銷量減少及具有較高毛利率的殯儀服務銷量增加。

## 其他收入及其他（虧損）／收益淨額

於本年度，其他收益約為人民幣1,242,000元，較過往年度的約人民幣2,314,000元減少46.3%，該減少主要歸因於本年度服務成本的撥備增加人民幣454,000元，而過往年度則錄得服務成本的撥備回撥人民幣399,000元。

## 銷售及行政開支

與過往年度相比，本年度之銷售開支減少約24.9%至約人民幣2,385,000元，原因為本年度推廣活動減少。於本年度，行政開支佔收益約48.7%（過往年度：36.5%），增加約42.3%至約人民幣35,468,000元（過往年度：人民幣24,922,000元），乃由於各地區分部的工資水平總體上升。

## 融資成本

本集團融資成本主要包括銀行借貸利息開支及香港財務報告準則第16號項下租賃負債利息開支。融資成本維持相對穩定約人民幣2,182,000元，而過往年度約為人民幣2,521,000元。

## 所得稅開支

所得稅開支主要為中國業務所產生，本年度約為人民幣2,902,000元（過往年度：人民幣3,421,000元），較過往年度減少約人民幣519,000元或約15.2%。該減少主要由於自本集團位於中國的附屬公司收取的股息產生的預扣稅經來自殯儀服務分部的應課稅溢利增加所導致的中國企業所得稅人民幣1,019,000元所抵消而減少人民幣1,538,000元。

## 本公司擁有人應佔年度虧損

基於上述因素所帶來的累計影響，本年度本公司擁有人應佔虧損約為人民幣2,716,000元，而過往年度擁有人應佔虧損約為人民幣2,974,000元。於本年度每股虧損約為人民幣0.37分（過往年度：人民幣0.40分）。

## 流動資金、財務資源及資本架構

本集團維持穩健的財務狀況。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人民幣117,557,000元（二零二零年：人民幣123,674,000元），而流動及非流動的銀行借貸分別約為人民幣1,192,000元及約人民幣4,812,000元（二零二零年：分別為人民幣1,138,000元及人民幣5,826,000元）。所有銀行貸款以新台幣（「新台幣」）計值並按現行市場利率計息。

於本年度，本集團並未使用任何財務工具作對沖用途。本集團之政策為採納審慎財務管理策略，並維持流動資金於合適水平，以應付營運所需及把握收購機會。於二零二一年十二月三十一日，資產負債比率（即本集團總借貸對總資產的比率）約為2.2%（二零二零年：2.5%）。



於二零二一年十二月三十一日，本集團注資聯營公司、合營企業及在建工程的資本承擔合共為人民幣15,968,000元（二零二零年：注資聯營公司及合營企業的資本承擔人民幣15,200,000元）。

除上文所披露者外，本集團並無其他重大資本承擔、重大合約、或然負債或重大投資計劃。

自二零二零年一月以來，COVID-19疫情爆發對全球業務環境造成影響。鑒於COVID-19疫情狀況持續多變，難以預測此次新型冠狀病毒爆發（包括其任何應對措施）將對全球經濟、本集團的客戶及業務的影響程度，或其破壞可能持續的時長。直至本公告日期，COVID-19疫情並未導致本集團面臨重大財務困難。

於二零二一年十二月三十一日，本集團維持穩健的流動資金狀況。就本公告日期之後的COVID-19疫情發展及擴散而言，本集團因此產生的經濟狀況進一步變化或會對本集團截至二零二二年十二月三十一日止年度之財務業績造成影響，而於本公告日期尚未能對其程度作出估計。本集團將持續關注COVID-19疫情的情況並積極應對其對本集團的財務狀況及經營業績造成的影響。

## 匯率波動風險

本集團業務在地理上位於中國、台灣、香港及越南。

除若干收入及開支以美元（「美元」）、新台幣、港元（「港元」）及越南盾（「越南盾」）計值外，本集團之綜合財務報表均以人民幣呈列。

人民幣兌美元、新台幣、港元及越南盾的價值可能出現波動。本集團經營業績及財務狀況可能受人民幣兌美元、新台幣、港元及越南盾（本集團收益及開支的計值貨幣）的匯率變動影響。

於二零二一年十二月三十一日，本集團並無任何借貸、外匯合約、利率或貨幣掉期或其他作對沖用途的金融衍生工具。因此，本集團概無面臨任何重大利率及外匯風險。

## 重大收購及出售投資

於二零二一年九月十三日，本公司之間接全資附屬公司中科訊達生物科技（深圳）有限公司（「中科訊達」）與深圳市南嶽天車生物智能裝備投資有限公司（「南嶽天車」）訂立增資協議（「增資協議」），將中科臻慧（廣東）醫療科技有限公司（「中科臻慧」）之註冊資本由人民幣10百萬元按比例增加至人民幣80百萬元。根據增資協議，中科訊達及南嶽天車同意以現金方式分別向中科臻慧之註冊資本出資人民幣35.7百萬元及人民幣34.3百萬元。

於二零二一年九月十三日，中科臻慧與深圳市華信時代投資有限公司（「合營夥伴」）訂立合營協議（「合營協議」），據此，訂約雙方同意於中國共同成立主要從事投資活動及企業管理諮詢的有限公司（「合營公司」）。合營公司之註冊資本將為人民幣70百萬元，其中，中科臻慧及合營夥伴分別以現金方式出資人民幣40百萬元及人民幣30百萬元，分別佔合營公司股權約57.14%及42.86%。

中科臻慧計劃成為本集團之綜合投資平台，並將積極物色合適的投資及／或商機，以使本集團之業務多元化，旨在拓寬本集團之收入來源並增加本集團長期發展的潛力。

在增加中科臻慧註冊資本的同時，連同南嶽天車之進一步投資，可為中科臻慧提供充足資金以把握不時出現的投資機會，從而預期為本集團帶來投資收益。成立合營公司使本集團能夠引入合營夥伴，合營夥伴為一間主要從事創業投資及投資諮詢的公司，專注於新興產業投資，並且擁有一支具有豐富投資經驗的專業投資團隊，有利於本集團長期得到戰略支持，促進本集團業務發展的可持續性和穩定性，同時加強本集團的競爭優勢。成立合營公司亦使本公司能夠進一步擴大投資規模，從而增加本集團之投資收益以及本公司之股東回報。

有關增資協議及合營協議之詳情，請參閱本公司日期為二零二一年九月十三日、二零二一年十月二十六日及二零二一年十一月二十二日之公告，以及本公司日期為二零二一年十月二十九日之通函。

## 僱員數目及薪酬

於二零二一年十二月三十一日，本集團僱用約171名僱員（過往年度：179名僱員）。本集團根據現行市場薪酬基準、個人資歷及表現釐定員工薪酬。包括表現花紅及獲得購股權的資格在內的薪酬組合會被定期審閱。

## 抵押本集團資產

於二零二一年十二月三十一日，作為本集團銀行借貸的擔保而被抵押的物業、廠房及設備的賬面值約為人民幣23,552,000元（二零二零年：人民幣20,394,000元）。

## 資本開支

於本年度，本集團的物業、廠房及設備資本開支約為人民幣1,303,000元（過往年度：人民幣3,713,000元）。

## 資本承擔及或然負債

於二零二一年十二月三十一日，本集團注資聯營公司、合營企業及在建工程的資本承擔合共為人民幣15,968,000元（二零二零年：注資聯營公司及合營企業的資本承擔人民幣15,200,000元）。

於二零二一年及二零二零年十二月三十一日，本集團概無任何或然負債。

## 其他資料

### 購買、出售及贖回股份

於本年度，本公司及其任何附屬公司並無購買、贖回或出售本公司任何上市證券。

### 遵守企業管治常規守則

本公司企業管治常規乃基於GEM上市規則附錄十五之企業管治常規守則（「守則」）所載原則及守則條文。本公司所採納之原則著重高質素之董事會及對股東之透明度及問責性。董事會認為，於本年度內，本公司一直遵守守則，惟以下背離除外：

根據守則第A.6.7條守則條文，獨立非執行董事及其他非執行董事應出席股東大會並全面了解股東的意見。若干董事於二零二一年六月四日本公司舉行股東週年大會（「二零二一年股東週年大會」）及於二零二一年十一月二十二日本公司舉行股東特別大會（「股東特別大會」）時，因有其他事務在身，而未能出席二零二一年股東週年大會及上述股東特別大會。就此而言，本公司監察主任及公司秘書已提醒有關董事及其他現任獨立非執行董事，於未來出席本公司的股東大會，以符合守則第A.6.7條守則條文的規定。

本公司將繼續改進其企業管治常規以適應其業務的進行及發展，並會不時審閱其企業管治常規以保證其遵守守則的法定規定以及符合最新發展。

### 董事進行證券交易的標準守則

本公司採納有關董事進行證券交易之行為守則，其條款與GEM上市規則第5.48至5.67條所載的規定交易標準同樣嚴謹。已向所有董事作出特定查詢，且董事已確認彼等於本年度內一直遵守該等行為守則。

### 審核委員會

本公司的審核委員會（「審核委員會」）由孫飛先生、齊忠偉先生及楊菁菁博士組成，彼等均為本公司獨立非執行董事。審核委員會主席為孫飛先生。

### 未經審核全年業績的審閱

香港受近期COVID-19的Omicron變種病毒爆發影響，本年度的全年業績審核流程尚未完成。本公司之核數師（「核數師」）國富浩華（香港）會計師事務所有限公司需要更多時間來完成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（「全年業績」）審核程序（「審核程序」）。

本公告所載未經審核全年業績尚未按照GEM上市規則第18.49條的要求取得核數師同意。根據香港會計師公會頒佈的香港審計準則，在審核流程完成後，本公司將發佈有關審核結果的公告。

本公告所載本年度未經審核全年業績已由審核委員會審閱。

### 另行刊發公告及延遲派發本年度年報

於審核流程完成後，本公司將就(i)本公司核數師同意的本年度經審核業績，以及與本公告所載未經審核全年業績相比的重大差異（如有）；(ii)本公司即將召開的應屆股東週年大會（「股東週年大會」）建議日期；及(iii)本公司暫停辦理股東登記手續以確保股東出席股東週年大會的參與資格及於會上投票的權利而另行刊發公告。此外，本公司將根據GEM上市規則無論如何不遲於二零二二年四月底派發年報。

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  
中國生命集團有限公司  
主席  
許建春

香港，二零二二年三月三十日

於本公告日期，董事會由執行董事許建春先生、劉添財先生及徐強博士，和獨立非執行董事齊忠偉先生、孫飛先生及楊菁菁博士組成。

本公告將由刊登之日起一連七日在GEM網站<http://www.hkgem.com>的「最新上市公司公告」網頁刊載。本公告亦將於本公司網站<http://www.sinolifegroup.com>刊載。