

---

此乃要件 請即處理

---

閣下如對本通函任何方面或應採取的行動有任何疑問，應諮詢閣下的股票經紀或其他註冊證券交易商、銀行經理、律師、專業會計師或其他專業顧問。

閣下如已將名下之北京北大青鳥環宇科技股份有限公司（「本公司」）股份全部售出或轉讓，應立即將本通函連同本公司臨時股東大會適用的代表委任表格送交買主或承讓人，或經手買賣的銀行、證券經紀或其他代理人，以便轉交買主或承讓人。

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通函的內容概不負責，對其準確性或完整性亦不發表任何聲明，並明確表示概不會就因本通函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。

---



北京北大青鳥環宇科技股份有限公司  
BEIJING BEIDA JADE BIRD UNIVERSAL SCI-TECH COMPANY LIMITED

(於中華人民共和國註冊成立之股份有限公司)

(股票編號：08095)

- (1)非常重大交易：  
出售於青鳥消防股份有限公司的7.96%股權；  
及  
(2)臨時股東大會通告

---

本公司謹訂於二零二三年三月二十九日（星期三）上午十時三十分假座中國北京市海澱區成府路207號北大青鳥樓3樓B座A會議室（郵編100871）召開臨時股東大會。大會通告載於本通函第SGM-1至SGM-3頁。本通函亦隨附本公司臨時股東大會適用之代表委任表格。

無論閣下能否出席本公司臨時股東大會，務請將隨附之代表委任表格按照所印備指示填妥。就H股持有人而言，閣下務請將代表委任表格交回本公司的H股香港股份過戶登記處香港證券登記有限公司，地址為香港皇后大道東183號合和中心17M樓。就非上市股份持有人而言，閣下務請將代表委任表格交回本公司的北京主要營業地點，地址為中國北京市海澱區成府路207號北大青鳥樓3樓（郵編100871）。不論閣下為H股或非上市股份持有人，閣下務請將代表委任表格於二零二三年三月二十八日（星期二）上午十時三十分或任何續會指定舉行時間24小時前交回。填妥及交回代表委任表格後，閣下屆時仍可依願出席大會或任何續會，並於會上投票。

二零二三年三月十日

---

## 目 錄

---

	頁次
GEM的特色.....	i
釋義.....	1
董事會函件.....	5
附錄一 – 本集團之財務資料.....	I-1
附錄二 – 目標公司之財務資料.....	II-1
附錄三 – 本集團未經審核備考財務資料.....	III-1
附錄四 – 一般資料.....	IV-1
臨時股東大會通告.....	SGM-1

---

## GEM 的特色

---

**GEM**的定位，乃為相比起其他在聯交所上市的公司帶有較高投資風險的中小型企业提供一個上市的市場。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**上市公司一般為中小型公司，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。

---

## 釋 義

---

於本通函內，除文義另有所指外，下列詞彙具有以下涵義：

「目標集團 經調整財務資料」	指	具本通函附錄二「B.本公司(香港財務報告準則)與目標公司(中國公認會計原則)採納的會計政策之間的差異」分段賦予之涵義
「替代披露」	指	具本通函「董事會函件」的「豁免嚴格遵守GEM上市規則第19.68(2)(a)(i)條—尋求豁免」分段賦予之涵義
「審核委員會」	指	本公司之審核委員會
「立信德豪」	指	香港立信德豪會計師事務所有限公司，本公司之核數師
「董事會」	指	董事會
「營業日」	指	除星期六、星期日及中國公眾假期以外的任何日子
「中國審計準則 委員會」	指	中國審計準則委員會
「本公司」	指	北京北大青島環宇科技股份有限公司，於中國註冊成立之股份有限公司，其H股於GEM上市
「交割」	指	完成出售事項
「交割日」	指	落實交割的日期(即銷售股份已以買方名義登記)
「代價」	指	根據股份轉讓協議，出售事項的總代價為人民幣1,101,846,000元(相當於約1,210,378,000港元)
「董事」	指	本公司董事
「出售事項」	指	本公司根據股份轉讓協議向買方出售銷售股份
「疫情」	指	新型冠狀病毒肺炎疫情
「鎔特上海」	指	鎔特半導體科技(上海)有限公司，於中國註冊成立之有限公司

---

## 釋 義

---

「經摘錄目標集團財務資料」	指	具本通函附錄二「B.本公司(香港財務報告準則)與目標公司(中國公認會計原則)採納的會計政策之間的差異」分段賦予之涵義
「首期付款」	指	具本通函「董事會函件」的「代價及支付條款」分段賦予之涵義
「以公平值計入其他全面收益」	指	以公平值計入其他全面收益
「GEM」	指	聯交所GEM
「GEM上市規則」	指	GEM證券上市規則
「本集團」	指	本公司及其附屬公司
「廣東流銘」	指	廣東新銳流銘光電有限公司，於中國註冊成立之有限公司
「港元」	指	香港法定貨幣港元
「香港財務報告準則」	指	香港財務報告準則
「香港會計師公會」	指	香港會計師公會
「香港核證聘用準則第3000號」	指	香港核證聘用準則第3000號(經修訂)
「香港」	指	中國香港特別行政區
「H股」	指	本公司普通股本中每股面值人民幣0.1元之境外上市外資股，以港元認購及買賣
「獨立第三方」	指	獨立於本公司及其關連人士(具GEM上市規則賦予之涵義)之第三方
「最後可行日期」	指	二零二三年三月六日，即刊發本通函前確定其所載若干資料之最後可行日期
「非上市股份」	指	本公司普通股股本中每股面值人民幣0.1元之非上市股份，以人民幣認購或入賬列作繳足

---

## 釋 義

---

「中國」	指	中華人民共和國，就本通函而言，不包括香港、澳門特別行政區及台灣
「中國公認會計原則」	指	中國公認會計原則
「公開目標財務資料」	指	具本通函附錄二「A.目標公司之已刊發財務資料」分段賦予之涵義
「公開目標財務報表」	指	具本通函「董事會函件」的「豁免嚴格遵守GEM上市規則第19.68(2)(a)(i)條—尋求豁免」分段賦予之涵義
「目標集團已刊發財務資料」	指	具本通函附錄二「B.本公司(香港財務報告準則)與目標公司(中國公認會計原則)採納的會計政策之間的差異」分段賦予之涵義
「買方」	指	蔡為民，為一名個人
「對賬資料」	指	具本通函「董事會函件」的「豁免嚴格遵守GEM上市規則第19.68(2)(a)(i)條—尋求豁免」分段賦予之涵義
「報告期間」	指	截至二零一九年十二月三十一日、二零二零年十二月三十一日、二零二一年十二月三十一日止各個年度以及截至二零二二年六月三十日止六個月
「必要財務資料」	指	具本通函「董事會函件」的「豁免嚴格遵守GEM上市規則第19.68(2)(a)(i)條—尋求豁免」分段賦予之涵義
「人民幣」	指	中國法定貨幣人民幣
「銷售股份」	指	44,900,000股目標公司股份，佔目標公司於股份轉讓協議日期已發行總股本的7.96%，每股為「 <b>銷售股份</b> 」
「臨時股東大會」	指	本公司將於二零二三年三月二十九日(星期三)上午十時三十分假座中國北京市海淀區成府路207號北大青鳥樓3樓B座A會議室(郵編100871)召開之臨時股東大會，以供股東考慮並酌情批准股份轉讓協議及其項下擬進行的交易

---

## 釋 義

---

「股份轉讓協議」	指	本公司與買方就出售事項於二零二二年十一月二十一日訂立的股份轉讓協議
「股東」	指	本公司股東
「上海盛今」	指	上海盛今創業投資有限公司，於中國成立之有限公司
「上海顯耀」	指	上海顯耀顯示科技有限公司，於中國成立之有限公司
「聯交所」	指	香港聯合交易所有限公司
「監事」	指	本公司監事
「目標公司」	指	青島消防股份有限公司，於中國註冊成立之有限公司，其股份於深圳證券交易所上市（股票編號：002960）
「目標公司香港財務報告準則財務資料」	指	具本通函「董事會函件」的「豁免嚴格遵守GEM上市規則第19.68(2)(a)(i)條—尋求豁免」分段賦予之涵義
「目標集團」	指	目標公司及其附屬公司
「美元」	指	美國法定貨幣美元
「非常重大出售事項規則規定」	指	具本通函「董事會函件」的「豁免嚴格遵守GEM上市規則第19.68(2)(a)(i)條—尋求豁免」分段賦予之涵義
「%」	指	百分比

以人民幣計值之金額已按人民幣1元兌1.0985港元之匯率換算為港元，僅供說明之用。有關換算不應被視為表示所報金額原可按或可按或將會按所述匯率或任何其他匯率兌換，甚或根本不能兌換。

本通函所指的時間及日期均指香港時間及日期。



北京北大青鳥環宇科技股份有限公司  
BEIJING BEIDA JADE BIRD UNIVERSAL SCI-TECH COMPANY LIMITED  
(於中華人民共和國註冊成立之股份有限公司)  
(股票編號：08095)

**執行董事：**

倪金磊先生(主席)  
鄭重女士(總裁)  
王興業先生(副總裁)  
關雪明女士(副總裁)

**註冊辦事處：**

中國北京市海澱區  
海澱路5號燕園三區  
北大青鳥樓3樓  
郵編100080

**非執行董事：**

劉子毅先生

**中國主要營業地點：**

中國北京市海澱區  
成府路207號  
北大青鳥樓3樓  
郵編100871

**獨立非執行董事：**

唐炫先生  
李崇華先生  
沈維先生

**香港主要營業地點：**

香港中環  
皇后大道中138號  
威亨大廈17樓

敬啟者：

**非常重大交易：**  
**出售於青鳥消防股份有限公司的7.96%股權**

**緒言**

謹此提述本公司日期為二零二二年十一月二十一日有關股份轉讓協議及據此擬進行的交易之公佈，董事會在該公佈宣佈，於二零二二年十一月二十一日(交易時段後)，本公司與買方訂立股份轉讓協議。



---

## 董事會函件

---

本通函旨在向閣下提供(其中包括)(i)股份轉讓協議及據此擬進行的交易的進一步詳情；(ii)GEM上市規則規定將予披露的其他資料；及(iii)臨時股東大會通告。

股份轉讓協議的主要條款載列如下：

### 股份轉讓協議的主要條款

#### 日期

二零二二年十一月二十一日

#### 訂約方

(a) 賣方：本公司

(b) 買方：蔡為民

據董事在作出一切合理查詢後所深知、盡悉及確信，於最後可行日期，買方(i)為董事長兼股東(持有目標公司的55,578,279股股份(約佔目標公司已發行股份的9.85%))；(ii)於二零零一年加入目標公司擔任董事兼總經理，並自二零一二年起獲委任為目標公司的董事長；(iii)目前為中國人民政治協商會議河北省第十二屆委員會委員、中國消防協會第七屆理事會常務理事、全國消防標準化技術委員會火災探測與報警分技術委員會委員、中國消防協會建築防火專業委員會第七屆委員及專家組成員、河北省高新技術企業協會副會長及北京消防協會第五屆理事會常務理事；及(iv)為獨立第三方。

#### 將予出售的資產

於股份轉讓協議日期，目標公司的股份總數為564,277,212股。

於最後可行日期，本公司為目標公司的股東，並持有目標公司179,880,361股股份，約佔目標公司股權的31.88%。

---

## 董事會函件

---

根據股份轉讓協議，本公司有條件地同意出售，而買方有條件地同意購買銷售股份（即目標公司的44,900,000股銷售股份），佔目標公司的7.96%股權，總代價為人民幣1,101,846,000元（相當於約1,210,378,000港元）。

於股份轉讓協議日期至交割日期間，倘目標公司的總股本因股份紅利、未分配溢利轉撥為股本、股份分拆或合併、股份削減而發生任何變化，則銷售股份的數量將相應調整，惟代價將不予調整。

### 先決條件

交割須待股份轉讓協議及據此擬進行的交易根據GEM上市規則於本公司的股東大會上獲批准後，方可作實。

股份轉讓協議將於上述條件（不可豁免）獲達成後生效。倘上述條件於二零二三年三月三十一日或之前尚未獲達成，則股份轉讓協議將立即自動終止。

### 代價及支付條款

根據股份轉讓協議，出售事項的代價為每股銷售股份人民幣24.54元（相當於約26.96港元），銷售股份的總代價為人民幣1,101,846,000元（相當於約1,210,378,000港元），並將以下列方式結算：

- (a) 於股份轉讓協議生效後的7個工作日內，買方須向本公司支付代價的20%，即人民幣220,369,200元（相當於約242,076,000港元）（「首期付款」）；
- (b) 自交割日起計一個月內，買方須向本公司支付代價的30%，即人民幣330,553,800元（相當於約363,113,000港元）；
- (c) 自交割日起計三個月內，買方須向本公司支付代價的20%，即人民幣220,369,200元（相等於約242,076,000港元）；及
- (d) 自交割日起計六個月內，買方須向本公司支付代價的30%，即人民幣330,553,800元（相當於約363,113,000港元）。

## 董事會函件

上述付款期限乃本公司與買方經公平磋商後達成，並已考慮於中國A股上市公司的股份轉讓代價以分期付款方式結算的情況並不罕見。

下文載列過往兩年中國A股上市公司涉及分期支付代價的股份轉讓：

進行轉讓的A股 上市公司名稱	股份轉讓 協議日期	賣方	買方	將予轉讓的 股權百分比	總代價 (人民幣)	支付條款
廣東因賽品牌營銷 集團股份有限公司 (股票編號： 300781)	二零二二年 七月二十八 日	廣東因賽投 資有限公司	劉曉偉	5.0044%	9,576萬元	(i) 於取得深圳證券交 易所就股份轉讓出 具股份轉讓確認書 之日起三個工作日 內，買方須向賣方 支付第一期股份轉 讓款人民幣500萬 元；  (ii) 交割後起五個工作 日內，買方須向賣 方支付第二期股份 轉讓款人民幣500萬 元；及  (iii) 交割後180個工作 日內，買方須向賣方 支付餘下款項人民 幣8,576萬元。
寧夏嘉澤新能源股 份有限公司(股票編 號：601619)	二零二一年 十月八日	金元榮泰投 資管理(寧 夏)有限公 司	GLP Renewable Energy Investment I Limited	10.4106%	13.823億元	(i) 達成交割條件後的十 個工作日內，買方須 向賣方支付第一期款 項人民幣6.04億元； 及  (ii) 交割後的十二個月 內，買方須向賣方支 付餘下款項人民幣 7.783億元。

## 董事會函件

進行轉讓的A股 上市公司名稱	股份轉讓 協議日期	賣方	買方	將予轉讓的 股權百分比	總代價 (人民幣)	支付條款
保齡寶生物股份有 限公司(股票編號： 002286)	二零二一年 一月二十八 日	劉宗利	高艷明	6.75%	2.0594億元	<p>(i) 於股份轉讓協議日期買方須向賣方支付支付第一期款項人民幣2,500萬元；</p> <p>(ii) 於取得深圳證券交易所就股份轉讓出具股份轉讓確認書之日起三個工作日內，買方須向賣方支付第二期款項人民幣1.358億元；及</p> <p>(iii) 交割後的六個月內，買方須向賣方支付第三期款項人民幣4,514萬元。</p>
廣東嘉應製藥股份 有限公司(股票編 號：002198)	二零二一年 十一月二日	黃智勇、 黃利兵	劉理彪	5.03%	2.1373億元	<p>(i) 於股份轉讓協議日期後的三個工作日內，買方須向賣方支付第一期款項人民幣6,500萬元；及</p> <p>(ii) 交割後的八個月內，買方須向賣方支付餘下款項人民幣1.4873億元。</p>
榮科科技股份有限 公司(股票編號： 300290)	二零二零年 六月二日	崔萬濤、 付艷傑	邵奕楠	5.00%	1.7259億元	<p>(i) 於股權轉讓協議日期後的兩個工作日內，買方須向賣方支付代價的10% (即人民幣1,726萬元)；</p> <p>(ii) 交割後三個工作日內，買方須向賣方支付代價的30% (即人民幣5,178萬元)；</p>

## 董事會函件

進行轉讓的A股 上市公司名稱	股份轉讓 協議日期	賣方	買方	將予轉讓的 股權百分比	總代價 (人民幣)	支付條款
						(iii) 於股份轉讓協議日期後六個月內，買方須向賣方支付代價的30% (即人民幣5,178萬元)；及
						(iv) 於股份轉讓協議日期後的十二個月內，買方須向賣方支付代價餘下的30% (即人民幣5,178萬元)。

於最後可行日期，買方持有目標公司55,578,279股股份，經參考該等股份於股份轉讓協議日期於深圳證券交易所所報收市價，該等股份價值約為人民幣16.79億元 (相當於約18.44億港元)。此外，據買方表示，買方已透過自目標公司收取的股息累計資金。本公司相信，買方有充分資金於交割後支付代價。此外，鑑於已向公眾披露股份轉讓協議，以及上文「訂約方」一段所述買方擔任的各項公職證明彼地位穩固、社會聲譽良好，本公司認為，交割後買方拖欠代價的風險較低。董事會透過與買方 (彼於目標公司為本公司附屬公司時曾擔任目標公司的董事) 長期合作期間的觀察，並已考慮買方的財務背景，以及參考買方於股份轉讓協議日期擁有的目標公司55,578,279股股份的價值以及買方的資金來源，包括買方的銀行存款及質押融資渠道，以評估買方的財務能力。

誠如下文「終止股份轉讓協議」一段所述，倘買方未能於股份轉讓協議規定的期限內及時繳足代價，買方須按每逾期一天應付未付代價的0.01%向本公司支付算定損害賠償。倘逾期超過60天，本公司有權終止股份轉讓協議，並要求買方向本公司返回銷售股份，而本公司須向買方免息退還買方已支付的代價；除上述算定損害賠償外，買方須支付本公司20%的代價作為補償。

鑑於上述情況，董事認為上述付款期限屬公平合理，並且符合本公司及其股東的整體利益。

### 代價的依據

代價乃由本公司與買方經公平磋商後釐定，並已參考(i)股份轉讓協議日期前最後一個交易日於深圳證券交易所所報的銷售股份收市價(即每個銷售股份人民幣27.26元(相當於約29.95港元))；及(ii)倘銷售股份將於深圳證券交易所分批出售時所產生的估計時間及成本，即於深圳證券交易所買賣銷售股份產生的交易經紀費估計約介乎人民幣110,000元至人民幣220,000元(而以協議方式轉讓銷售股份的交易手續費估計約為人民幣54,000元)，而於深圳證券交易所出售銷售股份估計需要不少於180日，並經考慮根據適用規則削減目標公司股份而對本公司實施的限制(假設可於發出相關銷售訂單當日完成出售)。根據中國證券監督管理委員會發佈的《上市公司股東、董監高減持股份的若干規定》及深圳證券交易所發佈的《深圳證券交易所上市公司股東及董事、監事、高級管理人員減持股份實施細則》，持有目標公司5%以上權益的本公司僅允許(i)在深圳證券交易所通過拍賣交易方式出售目標公司1%的已發行股份；及(ii)每90日透過在深圳證券交易所進行大宗交易出售目標公司2%的已發行股份。

### 其他主要條款

本公司與買方已同意，自交割日起，買方將享有並承擔與銷售股份有關的所有權利及責任。

### 終止股份轉讓協議

倘本公司未能於股份轉讓協議規定的期限內完成銷售股份的股東變更登記手續，本公司須按每逾期一天應付未付代價的0.01%向買方支付算定損害賠償。倘逾期超過60天，買方有權終止股份轉讓協議，並要求本公司向買方退還買方已支付的代價，而本公司除須支付上述算定損害賠償外，亦須支付買方20%的代價作為補償。

倘買方未能於股份轉讓協議規定的期限內及時繳足代價，買方須按每逾期一天應付未付代價的0.01%向本公司支付算定損害賠償。倘逾期超過60天，本公司有權終止股份轉讓協議，並要求買方向本公司返回銷售股份，而本公司須向買方免息退還買方已支付的代價，而買方除須支付上述算定損害賠償外，亦須支付本公司20%的代價作為補償。

### 交割

交割將於買方支付首期付款後的10個營業日內落實。

交割後，本公司仍將持有目標公司約23.92%的股權。交割前，目標公司於本公司的綜合財務報表中以權益法入賬為本公司的聯營公司。交割後，目標公司將繼續以權益法於本公司的綜合財務報表中入賬為本公司的聯營公司。

### 目標公司的資料

目標公司為一間於中國註冊成立的公司，其股份於深圳證券交易所上市（股票編號：002960）。其主要從事消防安全系統產品的研發、生產及銷售。

於二零一九年八月九日，目標公司的股份於深圳證券交易所中小企業板上市。該上市完成後，本公司於目標公司的股權由51.02%攤薄至38.27%，目標公司不再為本公司的非全資附屬公司，而成為本公司的聯營公司。於股份轉讓協議日期，目標公司的股份總數為564,277,212股，而本公司持有目標公司179,880,361股股份，約佔目標公司股權的31.88%。

---

## 董事會函件

---

目標公司截至二零二零年十二月三十一日及二零二一年十二月三十一日止兩個財政年度的經審核財務資料(根據中國適用會計準則編製)概述如下：

	截至二零二零年 十二月三十一日止年度 (人民幣千元) 概約	截至二零二一年 十二月三十一日止年度 (人民幣千元) 概約
除稅前溢利淨額	485,183	628,938
除稅後溢利淨額	439,136	554,420

目標公司於二零二二年六月三十日的未經審核資產淨額(根據中國適用會計準則編製)約為人民幣3,853,151,000元(相當於約4,232,686,000港元)。

### 進行出售事項的理由及裨益

本公司透過其附屬公司，主要從事發展旅遊及休閒業務、銷售及生產LED器件、多元化投資組合投資控股，以及包括金屬產品貿易和葡萄酒及其他相關產品等其他業務。

本集團預期將確認來自出售事項的未經審核收益約人民幣4.447億元(相當於約4.885億港元)，該收益乃按猶如出售事項已於二零二二年九月三十日完成的基準，參考以下項目的差額後計算：(i)代價人民幣11.018億元(相當於約12.104億港元)；及(ii)(aa)本集團於二零二二年九月三十日記入本集團賬目的目標公司權益的估計未經審核賬面值人民幣6.347億元(相當於約6.972億港元)；及(bb)與出售事項有關的估計將產生開支及稅項之總額人民幣2,240萬元(相當於約2,470萬港元)。本集團因出售事項而將錄得的實際收益或虧損金額須視乎本集團應佔其於交割時於其賬目所載的目標公司權益賬面值，以及本公司核數師所進行的審閱及最終審核而定。

董事預期，出售事項的所得款項淨額(扣除直接應佔開支及稅項後)將約為人民幣10.794億元(相當於約11.857億港元)。現時建議出售事項的所得款項淨額將用於以下項目：(i)45%將用於本集團的未來潛在併購項目以及發展投資控股業務；(ii)20%將用於償還本集團的銀行及其他借款；(iii)26%將用於支付本公司因出售事項而增加的所得稅，其中已考慮本公司並無任何須繳納所得稅的業務營運或業務活動；及(iv)9%將用作本集團的一般營運資金。於最後可行日期，本集團尚未識別未來潛在併購目標。除不可預見的情況外，本集團目前計劃於本年度及未來三年物色從事高科技業務(包括但不限於新能源材料業務)的目標公司。



---

## 董事會函件

---

董事認為，考慮到出售事項為本集團提供寶貴機會變現其於目標公司的投資價值，並為本集團帶來大量現金流入，故本集團將從出售事項中得益。此外，出售事項將令本集團得以改善其營運資金及加強其現金流量狀況，以便於機會出現時加快未來發展，令本集團可擴展及多元化其現有業務。

董事認為，股份轉讓協議的條款乃按一般商務條款制定，屬公平合理，並符合本公司及股東的整體利益。

### GEM上市規則之涵義

由於有關出售事項的適用百分比率(定義見GEM上市規則)超過75%，根據GEM上市規則，出售事項構成本公司的非常重大出售事項，並須遵守GEM上市規則第十九章的通知、公佈、通函及股東批准規定。

### 豁免嚴格遵守GEM上市規則第19.68(2)(a)(i)條

根據GEM上市規則第19.68(2)(a)(i)條，就本通函(有關非常重大出售事項)而言，本公司須於本通函包括(a)目標公司；或(b)本集團與目標公司按相關期間分開呈列的財務資料。財務資料至少須包括收益表、資產負債表、現金流量表及權益變動表(「**必要財務資料**」)，且該等財務資料必須由本公司核數師或申報會計師根據香港會計師公會或國際會計師聯合會的國際審計與鑑證準則委員會或中國財政部的中國審計準則委員會頒佈的相關會計師準則審閱(「**非常重大出售事項規則規定**」)。

根據GEM上市規則第19.68(2)(a)(i)條附註2，倘擬出售公司於出售前並無於本公司的賬目中綜合入賬，則聯交所可能準備放寬上述非常重大出售事項規則規定。

### 背景

目標公司為一間於中國註冊成立的公司，其股份於深圳證券交易所上市(股份代號：002960)。於最後可行日期，本公司擁有目標公司約31.88%的權益。交割前，目標公司於本公司的綜合財務報表中採用權益法作為本公司的聯營公司綜合入賬，而目標公司的財務業績並無於本公司的財務報表綜合入賬。

根據深圳證券交易所的規則及條例規定，目標公司已刊發經審核綜合年度財務報表及未經審核綜合季度財務報表，在深圳證券交易所的網站均可供查閱。目標公司截至二零一九年、二零二零年及二零二一年十二月三十一日止各個年度的綜合財務報表乃根據中國企業會計準則（中國公認會計原則及中國財政部公佈的準則之一）編製。綜合財務報表亦已由中興華會計師事務所（特殊普通合夥）按照中國公認會計原則審核。目標公司的核數師並無就目標公司截至二零二一年十二月三十一日止三個年度的經審核綜合財務報表發表保留意見。目標公司截至二零二二年六月三十日止六個月及截至二零二二年九月三十日止九個月的未經審核綜合財務報表亦為根據中國公認會計原則編製。所有該等財務資料均可以在深圳證券交易所的網站上查閱。

### 尋求豁免

因此，本公司向聯交所申請豁免遵守非常重大出售事項規則規定，而聯交所已批准本公司豁免嚴格遵守非常重大出售事項規則規定，理由如下：

- (a) 鑑於本公司及目標公司的財務報表分別按照香港會計師公會頒佈的香港財務報告準則及中國公認會計原則編製，並在按照香港財務報告準則編製目標公司的財務資料以納入本通函時，遵守非常重大出售事項規則規定將造成不必要的負擔及成本，此乃由於本公司將需要進行大量工作並產生額外的成本，以按照香港財務報告準則編製目標公司截至二零一九年、二零二零年及二零二一年十二月三十一日止財政年度、截至二零二二年六月三十日止六個月及截至二零二二年九月三十日止九個月的財務資料（「**目標公司香港財務報告準則財務資料**」）；
- (b) 由於目標公司的財務報表未與本公司的財務報表合併入賬，故編製及於本通函納入目標公司香港財務報告準則財務資料的好處可能不足以證明所涉及的額外工作及開支屬合理；
- (c) 目標公司為一間股份於深圳證券交易所上市的公司，該公司已刊發其截至二零一九年、二零二零年及二零二一年十二月三十一日止各個年度的經審核綜合財務報表、截至二零二二年六月三十日止六個月的未經審核綜合財務報表及截至二零二二年九月三十日止九個月的未經審核綜合財務報表（「**公開目標財務報表**」），該等報表乃根據中國公認會計準則及深圳證券交易所的規則及條例編製，而所有該等財務報表均可在深圳證券交易所的網站查閱。因此，目標公司的財務資料已公開以供其股東及公眾審閱及評估其業績；

---

## 董事會函件

---

- (d) 根據GEM上市規則第19.68(2)(a)(i)條，為進行審閱而需要以下資料：
- (i) 根據GEM上市規則的規定，財務資料的編製及呈報須符合其相關條文及香港財務報告準則；
  - (ii) 進行必要的內部監控，以使財務資料的編製不存在由於欺詐或錯誤而導致的重大錯報；及
  - (iii) 向本公司的核數師提供：
    - (aa) 獲取本公司核數師知悉與財務資料編製及呈報有關的所有資料，如記錄、文件及其他事宜；
    - (bb) 本公司核數師就審閱而言可能要求目標公司提供的額外資料；及
    - (cc) 不受限接洽目標公司的內部人員，本公司核數師認為有必要向彼等獲取的證據。

上文被認為等同於全面查閱目標公司的賬簿及記錄。本公司難以獲得上述資料，乃由於目標公司認為該等資料就本公司及其核數師根據香港會計師公會或國際會計師聯合會的國際審計與鑑證準則委員會或中國財政部的中國審計準則委員會頒佈的相關會計師準則編製財務資料而言並非「必要」，理由如下：

- (1) 目標公司為一間股份於深圳證券交易所上市的公司，該公司已刊發根據中國公認會計準則及深圳證券交易所的規則及條例編製的公開目標財務報表，並且所有該等財務報表均可以在深圳證券交易所的網站上供公眾查閱；
- (2) 用以查閱並解釋對賬資料差異的目標公司截至二零二一年十二月三十一日止三個年度、截至二零二二年六月三十日止六個月及截至二零二二年九月三十日止九個月的財務資料逐項對賬（「對賬資料」）已由立信德豪根據香港核證聘用準則第3000號呈報，從而為目標公司的財務報表提供充分核證；

---

## 董事會函件

---

- (3) 目標公司亦配合本公司提供所需的目標公司財務資料以編製對賬資料；
  - (4) GEM上市規則第19.68(2)(a)(i)條附註(2)規定，若目標公司在出售前並未於本公司賬目中合併入賬，聯交所可能準備放寬有關規定，因此目標公司認為，本公司根據非常重大出售事項規則規定提供披露資料並非「強制」規定；及
  - (5) 目標公司並非私人公司，亦非本公司的附屬公司而僅為本公司的聯營公司，目標公司認為讓本公司及其核數師全面查閱其賬簿及記錄並非必要；
- (e) 本公司已於本通函中納入以下資料（「替代披露」），作為根據非常重大出售事項規則規定必須披露的目標公司財務資料的替代披露：
- (i) 目標公司於二零一九年、二零二零年及二零二一年十二月三十一日的經審核綜合財務狀況表；
  - (ii) 目標公司截至二零一九年、二零二零年及二零二一年十二月三十一日止各個年度的經審核綜合損益及其他全面收益表、綜合權益變動表及綜合現金流量表；
  - (iii) 目標公司於二零二二年六月三十日的未經審核綜合財務狀況表；
  - (iv) 目標公司截至二零二二年六月三十日止六個月的未經審核綜合損益及其他全面收益表、綜合權益變動表及綜合現金流量表；
  - (v) 目標公司於二零二二年九月三十日的未經審核綜合財務狀況表；
  - (vi) 目標公司截至二零二二年九月三十日止九個月的未經審核綜合損益及其他全面收益表以及綜合現金流量表；
  - (vii) 對賬資料；及
  - (viii) 本公司確認於編製公開目標財務報表時採用的會計政策與本公司採用符合香港財務報告準則的會計政策之間不存在重大差異。

經考慮以下事宜：

- (a) 替代披露已包括(i)公開目標財務報表；及(ii)對賬資料；
- (b) 公開目標財務報表乃根據中國公認會計準則及深圳證券交易所的規則及條例編製，並且已公開以供目標公司股東及公眾審閱及評估目標公司的業績；及
- (c) 對賬資料(載列本公司與目標公司就目標集團已刊發財務資料所採用的會計準則及政策的差異)已由立信德豪根據香港核證聘用準則第3000號呈報，從而為目標集團已刊發財務資料提供核證；

本公司認為，替代披露於所有重大方面均與倘目標公司的財務資料必須根據GEM上市規則第19.68(2)(a)(i)條按照香港財務報告準則編製時須提供的披露資料大致相若。因此，替代披露足以讓股東評估目標公司的財務狀況，並就出售事項作出知情決定，而授出豁免符合本公司及股東的利益及好處，並不會構成損害股東利益的重大資料遺漏，亦不會導致股東面臨不當風險。

### 臨時股東大會

本公司謹訂於二零二三年三月二十九日(星期三)上午十時三十分假座中國北京市海淀區成府路207號北大青鳥樓3樓B座A會議室(郵編100871)舉行臨時股東大會，以供股東考慮及酌情批准股份轉讓協議及其項下擬進行的交易。大會通告載於本通函第SGM-1至SGM-3頁。

經董事作出一切合理查詢後所深知、全悉及確信，於最後可行日期，概無股東於股份轉讓協議及其項下擬進行的交易中擁有重大權益，故概無股東須就將於臨時股東大會上提呈之普通決議案放棄投票。

本公司將於二零二三年三月二十四日(星期五)至二零二三年三月二十九日(星期三)(首尾兩日包括在內)暫停辦理本公司股東登記手續，期間將不會登記本公司股份過戶。於二零二三年三月二十三日(星期四)下午四時三十分時，名列本公司設於香港證券登記有限公司之H股持有人東名冊並辦妥登記手續之H股持有人，可出席臨時股東大會。

---

## 董事會函件

---

本通函亦隨附臨時股東大會適用之代表委任表格。代表委任表格必須按其上印備之指示填妥，並連同授權書或其他授權文件，於二零二三年三月二十八日(星期二)上午十時三十分前或臨時股東大會續會指定舉行時間24小時前交回本公司的香港股份過戶登記處(就H股持有人而言)或本公司的北京主要營業地點(就非上市股份持有人而言)，方為有效。填妥及交回代表委任表格後，閣下屆時仍可依願出席臨時股東大會或任何續會，並於會上投票。

### 推薦建議

董事認為，股份轉讓協議之條款及其項下擬進行的交易屬公平合理，並符合本公司及股東之整體利益。因此，董事建議股東投票贊成將於臨時股東大會提呈的普通決議案。

### 其他資料

務請閣下垂注本通函附錄所載之資料。股東於決定如何就批准股份轉讓協議及據此擬進行的交易的普通決議案表決前，務請細閱該等附錄。

此 致

列位股東 台照

代表董事會  
北京北大青鳥環宇科技股份有限公司  
主席  
倪金磊

二零二三年三月十日

## 1. 本集團之財務資料

本集團報告期間（包括其附註）的財務資料已於下列刊登於本公司網站(www.jbn.com.cn)及聯交所網站(www.hkexnews.hk)的文件中披露：

- (i) 本公司於二零二零年三月三十一日刊發的截至二零一九年十二月三十一日止年度的年報（第80至244頁）；
- (ii) 本公司於二零二一年三月三十日刊發的截至二零二零年十二月三十一日止年度的年報（第54至203頁）；
- (iii) 本公司於二零二二年三月三十一日刊發的截至二零二一年十二月三十一日止年度的年報（第58至201頁）；及
- (iv) 本公司二零二二年八月十一日刊發的截至二零二二年六月三十日止年度的中期報告（第2至27頁）。

## 2. 債務聲明

於二零二三年一月三十一日（即本通函刊印前確認本集團負債之最後可行日期）營業時間結束時，本集團擁有以下債務：

### 有抵押銀行貸款

於二零二三年一月三十一日，本集團擁有尚未償還的有抵押銀行貸款約人民幣2.676億元，乃由(i)本集團的物業、廠房及設備以及投資物業作抵押；及(ii)本公司提供的公司擔保作擔保。

### 有抵押其他貸款

於二零二三年一月三十一日，本集團擁有尚未償還的有抵押其他貸款約為人民幣6.6億元，乃由本公司一間聯營公司的權益作擔保。

### 無抵押其他貸款

於二零二三年一月三十一日，本集團擁有尚未償還的其他貸款約為人民幣2,180萬元。

### 租賃負債

於二零二三年一月三十一日，本集團擁有租賃負債約人民幣7,530萬元。

### 應付關聯人士款項

於二零二三年一月三十一日，本集團擁有應付關聯人士款項的本金額約為人民幣1,480萬元，為無抵押及無擔保。

### 財務擔保合約

於二零二三年一月三十一日，本集團就本公司一間聯營公司及一間前聯營公司的銀行借貸撥備財務擔保約人民幣3.0億元。於發出財務擔保時，財務擔保尚未確認為本公司的財務負債，乃由於其公平值被視為微不足道。

### 資產抵押

於二零二三年一月三十一日，本集團賬面值約為人民幣2.734億元的若干固定資產、賬面值約為人民幣1.540億元的投資物業及一間聯營公司的股權已抵押作為本集團銀行及其他貸款的擔保。

### 或然負債

本集團就授予本公司一間聯營公司及一間前聯營公司的銀行融資擔保而言，擁有總額約為人民幣3.0億元的或然負債，其與上文「財務擔保合約」一節所披露者相同，乃經計及本集團根據本公司發出的財務擔保所承擔的最高責任。除上文所披露者外，本集團於二零二三年一月三十一日並無任何其他重大或然負債。

### 一般事項

除上文所述或本通函另行披露者外，除集團內公司間負債以及日常業務過程中的一般貿易及其他應付款項外，於二零二三年一月三十一日，本集團並無任何已發行及流通或經授權或以其他方式增設但未發行的債務證券、定期貸款、其他借貸、租賃責任或借貸性質的債務，包括銀行透支、承兌負債（一般貿易票據除外）、承兌信貸、租購承擔、按揭及收費、重大或然負債或尚未償還擔保。



### 3. 營運資金聲明

經計及本集團目前可得之財務資源及出售事項的影響，董事經審慎周詳查詢後認為，本集團擁有足夠營運資金，以應付自本通函刊發日期起最少未來十二個月所需。

### 4. 重大不利變動

於最後可行日期，董事確認，自二零二一年十二月三十一日（即本集團最近期刊發經審核財務報表之編製日期）起，本集團之財務或貿易狀況並無重大不利變動。

### 5. 財務及貿易前景

出售事項將為本集團提供實現其於目標公司投資價值的良機，並為本集團帶來大量現金流入。此外，出售事項將使本集團能夠改善其營運資金並加強其現金流量狀況，以在機會出現時促進其未來發展，從而使本集團能夠擴大及多元化其現有業務。

截至二零二二年十二月三十一日止年度，鑑於疫情形勢多變以及中國政府就疫情實施的政策及措施，本集團的業務表現仍受到影響。本集團的總收入及經營溢利備受影響，尤其是本集團旅遊發展業務產生的環保穿梭巴士票價收入減少及本集團金屬產品貿易業務所訂立之訂單減少。隨著中國政府自二零二二年十二月起放寬及解除疫情限制，預計二零二三年中國經濟增長前景將向好，而經濟增長復甦將為本集團業務帶來正面影響。本集團將密切監察於後疫情期其主要業務的表現以及本集團持有的現有投資組合的表現。本集團將僅會審慎探索具良好發展潛力的投資項目及小心評估市場投資機遇，以期為股東創造更佳回報。

## 6. 出售事項的財務影響

於交割後，本公司仍將持有目標公司約23.92%的股權。

出售事項對本集團資產淨值及盈利的財務影響載列如下。然而，務請注意以下分析僅供說明用途，並不代表本集團於交割時的財務狀況。

### 資產及負債

根據本通函附錄三所載本集團的未經審核備考財務資料（猶如出售事項已於二零二二年六月三十日完成而編製），交割後，本集團的未經審核備考綜合資產總值將增加約人民幣4.608億元，而本集團的未經審核備考綜合負債總額將因出售事項增加約人民幣2.669億元。

### 盈利

根據本通函附錄三所載本集團的未經審核備考財務資料（假設出售事項已於二零二一年一月一日完成而編製），鑑於(1)本集團預期自出售事項確認未經審核收益約人民幣5.042億元（相當於約5.539億港元），其乃經參考(i)代價；及(ii)以下各項的總和之差額計算得出：(aa)本集團應佔於二零二一年一月一日於本集團賬目所記錄的目標公司權益的估計未經審核賬面值；及(bb)與出售事項有關而將產生的估計開支及稅項。本集團將記錄的出售事項實際收益或虧損金額須待本集團應佔於交割時於本集團賬目中記錄的目標公司權益賬面值，並須經本公司核數師執行審閱及最終審核而定；及(2)本公司就上述出售事項收益而須繳納的利得稅約人民幣2.669億元（相當於約2.932億港元），本集團的盈利將增加約人民幣1.780億元。

## 7. 本集團之管理層討論及分析

下文載列本集團於報告期間的管理層討論及分析。就本通函而言，有關本集團的財務數據乃來自本公司於報告期間的綜合財務報表。

### (a) 截至二零二二年六月三十日止六個月的業務及財務回顧

#### 業務回顧

#### 旅遊發展

本公司通過其附屬公司及聯營公司於中國湖南省南嶽區的旅遊區從事提供環保穿梭巴士服務及物業管理服務，以及營運旅遊設施、娛樂表演、旅遊服務中心及旅遊紀念品商店；及參與湖南省多個旅遊開發項目，包括開發位於天子山的旅遊景觀項目。

由於不斷爆發疫情，以及中國政府實行政策及措施以便在中國防控疫情，截至二零二二年六月三十日止六個月，參觀衡山風景區的遊客及香客人數減少約45.7%。期內，來自遊客及香客的票價收入繼續為本集團的旅遊發展業務的主要收入來源。截至二零二二年六月三十日止六個月，本集團的旅遊發展業務錄得收入約人民幣2,730萬元，較二零二一年同期減少48.8%。

#### 投資控股

於二零二二年六月三十日，本集團的投資控股業務主要包括投資於一間附屬公司、投資於聯營公司及合營企業（為私募股權基金（持有中國民營企業及物業項目的股權投資））、投資於目標公司以及投資於以公平值計入其他全面收益之財務資產（包括香港上市公司以及中國及香港的私營公司）。

於截至二零二二年六月三十日止六個月的報告期後，本公司與鎔特上海現有股東於二零二二年七月七日訂立增資協議。據此，本公司同意向鎔特上海增資人民幣100,000,000元，其中(i)人民幣14,903,862.95元將注入鎔特上海的註冊資本；及(ii)餘額將注入鎔特上海的資本儲備。鎔特上海主要從事半導體和新材料技術的技術開發、技術服務、技術諮詢和技術轉讓；及半導體材料和設備的銷售。於本公司完成增資後，本公司將持有鎔特上海約22.681%的股權，並將在本公司的財務報表中被視為於聯營公司的權益。

董事認為，於鎔特上海的投資實屬投資良機，並符合本集團的願景，即投資於具有可觀前景的目標公司或業務。該等交易讓本集團得以擴大其對鎔特上海及其業務活動的投資。在本公司增資前擁有鎔特上海34.12%權益的其中一名現有股東由非執行董事劉子毅先生的配偶全資擁有。因此，根據GEM上市規則，鎔特上海為劉子毅先生的聯繫人及本公司的關連人士。本公司增資項下擬進行的交易構成本公司的關連交易。增資協議及據此擬進行的交易已於本公司於二零二二年九月九日舉行的臨時股東大會上獲本公司獨立股東批准。

於二零二二年六月三十日，投資控股業務的分部總資產略增1.5%至約人民幣32.21億元。

### 金屬產品貿易

本集團於截至二零二二年六月三十日止六個月在中國從事金屬產品銷售及採購。截至二零二二年六月三十日止六個月，產生自本集團的金屬產品貿易業務之收入約為人民幣4,060萬元，按年減少71.9%。該減少主要由於本集團考慮金屬產品的價格波動後訂立的訂單減少所致。期內的毛利率為2.0%。

### 銷售及生產LED器件

於二零二二年三月十日，本公司(i)與一名獨立第三方及廣東流銘訂立股權轉讓協議(「廣東流銘股權轉讓協議」)，以收購廣東流銘的80%股權，代價為人民幣84,486,160元；及(ii)訂立購回協議(「廣東流銘購回協議」)，據此，在發生若干購回事件時，上海盛今可要求本公司或廣東流銘按期權價格人民幣22,000,000元加上按年息10%計算的利息(如適用)購回上海盛今於廣東流銘擁有的20%股權。於二零二二年四月完成後，廣東流銘已成為本公司的直接非全資附屬公司，而廣東流銘的財務業績將與本集團的業績綜合入賬。於收購事項完成後廣東流銘產生的收益約為人民幣1,200萬元。廣東流銘主要從事高端陶瓷大功率LED器件及模組的研發、生產和銷售，專注於汽車、舞台、固化、閃光及植物生長等特殊光源的研發和生產。生產的產品包括車燈系列、移動照明系列、彩光系列等。董事會認為，鑑於LED產業的市場前景秀麗，收購事項是拓展本集團業務至高端陶瓷大功率LED器件及模組的研發、生產和銷售之良機，可進一步擴大本集團的營業收入及利潤來源，並可為本公司股東帶來回報。

### 其他業務

本集團於美國弗吉尼亞州經營一間名為The Winery at la Grange的釀酒廠(「釀酒廠」)，其擁有葡萄園，並主要從事生產及銷售葡萄酒及相關產品。釀酒廠產生的收入維持穩定，錄得約人民幣470萬元。

### 重大收購及出售附屬公司及聯屬公司

截至二零二二年六月三十日止六個月內，本集團並無落實任何須根據GEM上市規則作出披露的重大收購及出售。

### 流動資金、財務資源及資本架構

於截至二零二二年六月三十日止六個月，本集團主要靠內部財務資源、企業借貸及於二零二一年配售本公司新H股之所得款項淨額維持其主要營運。於二零二二年六月三十日，本集團有現金及銀行結餘約人民幣1.231億元，主要以人民幣、港元及美元計值。

於二零二二年六月三十日，本集團的淨資產約為人民幣34.288億元。本集團的未償還借貸總額約人民幣6.754億元，包括有抵押銀行及其他貸款約人民幣6.527億元以及無抵押銀行及其他貸款約人民幣2,270萬元。銀行及其他貸款以人民幣及美元計值，並按介乎零至8.0%之年利率計息。

於二零二二年六月三十日，本集團已發行非上市股份及H股股份的每股面值為人民幣0.10元，該兩類股份的已發行股數分別為700,000,000股及814,660,000股。

於二零二二年六月三十日，本集團之資產負債比率（即貸款及租賃負債總額相對總權益的比率）為21.9%。

### 持有之重大投資

於二零二二年六月三十日，本集團持有以公平值計入其他全面收益之財務資產約人民幣2.597億元，佔本集團總資產的5.9%，其主要由以下項目組成：

- (i) 於上海顯耀的註冊資本人民幣2,947,183元佔上海顯耀股權之6.24%，投資成本約人民幣1億元，公平值約人民幣1.498億元，佔本集團於二零二二年六月三十日之總資產的3.4%。上海顯耀主要從事顯示裝置、光學組件和配件以及數碼裝置的技術研發；及數碼組件、光電產品、顯示設備、投影設備及照明設備的批發分銷。於截至二零二二年六月三十日止六個月計入其他全面收益的公平值並無重大變動；

- (ii) 於錄特上海的註冊資本人民幣8,939,189元佔錄特上海股權之10.0%，投資成本約人民幣5,000萬元，公平值約人民幣6,200萬元，佔本集團於二零二二年六月三十日之總資產的1.4%。錄特上海主要從事半導體和新材料技術的技術開發、技術服務、技術諮詢和技術轉讓；及半導體材料和設備的銷售。於截至二零二二年六月三十日止六個月計入其他全面收益的公平值增加約人民幣900萬元；及
- (iii) 中芯國際集成電路製造有限公司（「中芯國際」）之1,735,340股普通股（佔股權之0.02%），投資成本約人民幣1,320萬元，公平值約人民幣2,700萬元，佔本集團於二零二二年六月三十日之總資產的0.6%。中芯國際為一間香港上市公司（股份代號：00981），主要從事半導體產品的生產與買賣。於截至二零二二年六月三十日止六個月計入其他全面收益的公平值減少約人民幣70萬元。

投資控股為本集團核心業務之一，而本集團努力識別前景樂觀的投資機會。本集團認為顯示設備及光電產品以及半導體產業未來前景可觀，並預期長遠本集團之投資將受惠。

於截至二零二二年六月三十日止六個月，由於全球經濟環境存有不確定因素，以公平值計入其他全面收益之財務資產公平值因而出現波動。鑑於預期未來會有更大的波動，本集團將審慎評估市場投資機遇，以實現投資業務組合多元化。

#### 重大投資或資本資產之未來計劃

於二零二二年六月三十日，本集團並無任何重大投資計劃。

### 或然負債

本集團就擔保本公司聯營公司及一間前聯營公司獲授之銀行融資承擔或然負債，金額約為人民幣3億元。除上文披露者外，於二零二二年六月三十日，本集團並無任何其他重大或然負債。

### 外幣風險

由於本集團大部分業務活動、資產及負債以美元、人民幣、港元、加拿大元及歐元為單位，故須面對若干外幣風險。本集團並無制定外幣對沖政策，因本集團之營業額及大部分生產成本均以人民幣計值，故此可自動對沖，貨幣風險有限。本集團將繼續密切監察其匯兌風險，並會於有需要時採取適當措施減低外幣風險。

### 資產抵押

於二零二二年六月三十日，本集團有賬面值約為人民幣1.558億元的若干固定資產、投資物業賬面值約人民幣2.008億元及銀行存款約人民幣4,000元已質押作本集團銀行及其他貸款的抵押品。

### 僱員及薪酬政策

於截至二零二二年六月三十日止六個月，於報告期末，本集團聘有587名員工（主要位於中國、香港及美國），較二零二一年底增加13%。本集團嚴格遵守適用之勞工法例及法規。本集團為員工提供具競爭力之薪酬組合，包括醫療保險及出埠保險，並如期作出充足之退休金及強積金供款。本集團重視工作安全及設定妥善的安全指引，並為工人提供充足培訓。員工可根據有關法例自由成立工會，而本公司監事會（「**監事會**」）有員工代表參與。董事酬金包括袍金、薪金及津貼，以及根據個別董事表現釐定之酌情花紅。截至二零二二年六月三十日止六個月，本集團員工成本（包括董事酬金、僱員薪金及退休福利計劃供款）維持穩定，約為人民幣2,660萬元。



**(b) 截至二零二一年十二月三十一日止年度的業務及財務回顧****旅遊發展**

本公司通過其附屬公司及聯營公司於位於中國湖南南嶽區的旅遊區從事提供環保穿梭巴士服務及物業管理服務，以及營運旅遊設施、娛樂表演、旅遊服務中心及旅遊紀念品商店；及參與湖南省多個旅遊開發項目，包括開發位於天子山的旅遊景觀項目。

南嶽區的旅遊區(本集團旅遊發展業務的營運所在地)自二零二一年八月八日起至二零二一年八月二十三日暫時關閉，以配合中國政府為抗擊中國疫情而實行的政策及措施。由於中國的疫情整體穩定，於截至二零二一年十二月三十一日止年度，到訪衡山風景區的遊客及香客人數增加約12%。本集團的環保巴士服務的服務使用率維持穩定於91%。

於二零二一年六月，本集團以代價現金人民幣1元連同出資承諾人民幣1,400,000元向本公司一名獨立第三方收購傳奇(湖南)文化旅遊有限公司(「傳奇文化旅遊」，本集團當時的聯營公司)的2%股權。緊隨收購事項後，本集團合共擁有傳奇文化旅遊51%的間接權益；而傳奇文化旅遊不再為本公司的聯營公司，並成為本公司的附屬公司。傳奇文化旅遊參與湖南省的旅遊開發項目。

茲提述本公司日期為二零二零年五月十五日、二零二零年六月二十六日及二零二一年九月三日之公佈以及本公司日期為二零二零年六月三十日之通函。於二零二零年五月十五日，本公司與一名獨立第三方(「傳奇買方」)及傳奇旅遊投資有限公司(「傳奇旅遊」)(本公司當時的一間非全資附屬公司)訂立買賣協議(「買賣協議」)，內容有關出售本公司持有的傳奇旅遊60%股權，代價為人民幣172,028,880元(「傳奇出售事項」)；及有關解除本公司與該等銀行於二零一三年一月三十一日簽立之擔保協議(「擔保協議」)(其為長沙松雅湖建設投資有限公司(「松雅湖建設」)根據融資協議之責任作出擔保)之擔保費安排(「擔保費安排」)。擔保協議須於股權轉讓日期起12個月內透過與該等銀行磋商後獲安排解除。傳奇出售事項已於二零二零年九月三日落實完成(「傳奇完成」)。

於截至二零二一年十二月三十一日止年度，擔保協議仍未完成解除，與該等銀行就解除擔保協議進行的磋商仍在進行中，而與該等銀行就解除擔保協議的最終協定僅會於該等銀行已完成其內部審批程序（「銀行審批程序」）後方會達成，而此過程所需時間超出原先預期。預計銀行審批程序將會於二零二二年第四季度完成，及擔保協議將會於二零二二年第四季度解除。

於截至二零二一年十二月三十一日止年度之年報刊登日期，本應於二零二零年十二月三日（即傳奇完成後90日）到期的代價餘額約人民幣1.42億元（「代價餘額」）仍未獲支付。傳奇買方向本公司建議，其將於二零二二年第四季度支付代價餘額。

考慮到(i)完成銀行審批程序所需的時間超出傳奇買方及本公司的控制範圍；(ii)到目前為止，該等銀行對解除擔保協議的反應屬積極，且到目前為止，該等銀行沒有跡象表明將拒絕解除擔保協議；(iii)本公司繼續根據擔保費安排提供擔保，而傳奇買方已一直根據買賣協議支付擔保費；(iv)除擔保費外，本公司有權就其違約的每個逾期日子獲得賠償；(v)傳奇買方已向本公司質押傳奇旅遊60%股權，而目標公司已向本公司質押於松雅湖建設的全部股份；及(vi)傳奇買方已一直根據買賣協議支付代價餘額的累計逾期利息，本公司目前無意終止買賣協議。然而，本公司密切關注解除擔保協議及支付代價餘額的情況，並將在適當的時候發佈進一步公佈，向股東及本公司投資者提供任何重大進展的最新資料。

## 投資控股

於二零二一年十二月三十一日，本集團的投資控股業務主要包括投資於一間附屬公司、投資於聯營公司及合營企業（為私募股權基金（持有中國民營企業及物業項目的股權投資））、投資於目標公司以及投資於以公平值計入其他全面收益之財務資產（包括香港上市公司及中國及香港的私營公司）。

於二零二一年六月十七日，本公司與多名投資人以及上海顯耀的現有股東訂立增資協議，據此(其中包括)，本公司(作為投資者)同意向上海顯耀注資人民幣1億元，其中(i)人民幣2,947,183元將注入上海顯耀的註冊資本；及(ii)餘額將注入上海顯耀的資本儲備。於所有投資人完成注資後，本公司將持有上海顯耀約6.80%股權，其將成為本公司以公平值計入其他全面收益之財務資產。上海顯耀主要從事顯示裝置、光學組件和配件以及數碼裝置的技術研發；及數碼組件、光電產品、顯示設備、投影設備及照明設備的批發分銷。

於二零二一年九月三日，本公司與鎩特上海的現有股東訂立增資協議，據此，本公司同意向鎩特上海注入人民幣50,000,000元，其中(i)人民幣8,939,189元將注入鎩特上海的註冊資本；及(ii)餘額將注入鎩特上海的資本儲備。於本公司完成注資後，本公司將持有鎩特上海約10.00%股權，鎩特上海將成為本公司以公平值計入其他全面收益之財務資產。

董事會認為，於上海顯耀及鎩特上海的投資實屬投資良機，並符合本集團的願景，即投資於具有可觀前景的目標公司或業務。該等交易反映本集團致力進軍上海顯耀及鎩特上海所從事的業務活動的市場。

### 金屬產品貿易

於截至二零二一年十二月三十一日止年度，本集團在中國從事銷售及採購金屬產品。本集團將繼續物色更多機遇，以擴大本集團的收入來源。

### 其他業務

本集團經營一間釀酒廠，並主要從事生產及銷售葡萄酒及相關產品。

於截至二零二一年十二月三十一日止年度的報告期間後，於二零二二年三月十日，本公司訂立廣東流銘股權轉讓協議及廣東流銘購回協議。完成時，廣東流銘成為本公司直接非全資附屬公司，而廣東流銘的財務業績與本集團的業績合併入賬。

## 財務回顧

### 旅遊發展

截至二零二一年十二月三十一日止年度，來自遊客及香客的票價收入仍然是本集團旅遊發展業務的主要收入來源。截至二零二一年十二月三十一日止年度，本集團的旅遊發展業務錄得收入約人民幣1.108億元，較二零二零年同期增加13.8%。雖然南嶽區旅遊區於二零二一年第三季度短暫關閉，有關增加主要是由於中國旅遊市場從疫情中復甦。

### 投資控股

於二零二一年十二月三十一日，投資控股業務之分部總資產增加15.6%至約人民幣31.729億元。該增長主要由於本集團年內對上海顯耀及鎔特上海進行新投資，以及本集團分佔聯營公司的股權賬面值有所增加所致。

### 金屬產品貿易

截至二零二一年十二月三十一日止年度，本集團金屬產品貿易業務產生的收入約為人民幣2.736億元，同比減少22.5%。減少主要由於考慮到金屬產品的價格波動，本集團下達的訂單有所減少。本年度的毛利率為2.2%（二零二零年：2.4%）。

### 整體表現

截至二零二一年十二月三十一日止年度，本集團錄得的總收入約為人民幣3.946億元，與二零二零年同期相比減少15.8%。該減少主要由於年內金屬產品貿易的收入減少所致。本集團的毛利率保持穩定於約15%，為衡量本集團整體效率及盈利能力的關鍵績效指標。

截至二零二一年十二月三十一日止年度，本集團錄得本公司擁有人應佔溢利增加147.8%至約人民幣1.59億元。增加主要由於本集團聯營公司之業務有所改善，該等業務自二零二零年下半年以來已逐步從疫情的影響中反彈回升，並於二零二一年延續。

## 財務狀況

於二零二一年十二月三十一日，本集團的流動比率（即流動資產對流動負債的比率）及資本負債比率（即貸款及租賃負債總額對總權益計量）分別為0.64及22.9%，而有關比率為本集團短期償債狀況及財務槓桿的主要表現指標。流動比率下跌及資產負債比率上升乃主要由於年內為業務營運而籌集額外銀行及其他貸款。本集團一直在積極與銀行及其他借款人協商新貸款和重續現有貸款，以應對業務營運及擴張。

## 關於附屬公司、聯營公司及合營企業之重大收購及出售事項

截至二零二一年十二月三十一日止年度內，本集團並無落實任何須根據GEM上市規則作出披露的附屬公司、聯營公司及合營企業之重大收購及出售。

## 流動資金、財務資源及資本架構

於截至二零二一年十二月三十一日止年度，本集團主要靠內部財務資源、企業借貸以及年內配售本公司新H股所得款項淨額維持其主要營運。於二零二一年十二月三十一日，本集團有現金及現金等價物約人民幣9,990萬元，主要以人民幣、港元及美元計值。

於二零二一年十二月三十一日，本集團的資產淨額約為人民幣33.485億元。本集團的未償還借貸總額約人民幣7.019億元，其中包括有抵押銀行及其他貸款約人民幣6.433億元及無抵押銀行及其他貸款人民幣5,860萬元。銀行及其他貸款以人民幣及美元計值，並按年利率零至12%計息。

於二零二一年十二月三十一日，本公司已發行非上市股份及H股股份的每股面值為人民幣0.10元，該兩類股份的已發行股數分別為700,000,000股及814,464,000股。

於二零二一年十二月三十一日，本集團的資產負債比率為22.9%。為持續拓展及發展業務，銀行及其他貸款總額於年內有所增加。

董事會宣佈，於二零二一年一月二十日，董事會已議決批准建議根據將在本公司之臨時股東大會及類別股東會上尋求的特定授權發行不超過400,000,000股新H股（「二零二一年新H股發行」）。新H股發行的目的主要是為本公司一間附屬公司提供資金，以開展集成電路相關產品的進出口業務及引進相關技術。董事會認為，新H股發行可擴大本公司之股東及資本基礎及為本集團的發展提供資金，對本公司非常有利。

此外，股本融資並不會為本公司產生任何利息開支，可以壓制負債率上升，從而改善本公司的融資結構。已於本公司於二零二一年三月二日舉行的臨時股東大會及類別股東會上取得本公司股東就授出發行新H股的特定授權的批准。決議案的有效期（即自本公司臨時股東大會及類別股東會通過決議案之日起12個月）已經過期，而本公司概無根據特定授權發行新H股。

#### 持有之重大投資

於二零二一年十二月三十一日，本集團持有以公平值計入其他全面收益之財務資產約人民幣3.007億元，佔本集團總資產的7.0%，其主要由以下項目組成：

- (i) 於上海顯耀之註冊資本人民幣2,947,183元佔上海顯耀之股權6.24%，投資成本約人民幣1億元，公平值約人民幣1.498億元，佔本集團於二零二一年十二月三十一日之總資產的3.5%。上海顯耀主要從事顯示裝置、光學組件和配件以及數碼裝置的技術研發；及數碼組件、光電產品、顯示設備、投影設備及照明設備的批發分銷。年內公平值增加約人民幣4,980萬元（已計入其他全面收入內）；
- (ii) 於北大青島銅陵半導體產業投資基金（有限合夥）（「銅陵投資基金」）之註冊資本人民幣66,500,000元佔銅陵投資基金之股權19%，投資成本約人民幣6,650萬元，公平值約人民幣5,570萬元，佔本集團於二零二一年十二月三十一日之總資產的1.3%。銅陵投資基金為一間於中國成立之有限合夥投資基金，投資涉及安徽省銅陵市的半導體產業鏈項目。年內公平值增加約人民幣440萬元（已計入其他全面收入內）；

- (iii) 於錄特上海之註冊資本人民幣8,939,189元佔錄特上海之股權10.0%，投資成本約人民幣5,000萬元，公平值約人民幣5,000萬元，佔本集團於二零二一年十二月三十一日之總資產的1.2%。錄特上海主要從事半導體和新材料技術的技術開發、技術服務、技術諮詢和技術轉讓；及半導體材料和設備的銷售。年內計入其他全面收益的公平值並無重大變動；及
- (iv) 中芯國際之2,000,340股普通股（佔股權之0.03%），投資成本約人民幣1,460萬元，公平值約人民幣3,050萬元，佔本集團於二零二一年十二月三十一日之總資產的0.7%。中芯國際為一間香港上市公司（股份代號：00981），主要從事半導體產品的生產與買賣。年內公平值減少約人民幣560萬元，已計入其他全面收入。

投資控股為本集團核心業務之一，而本集團努力識別前景樂觀的投資機會。本集團認為顯示設備及光電產品以及半導體產業未來前景可觀，並預期長遠本集團之投資將受惠。於截至二零二一年十二月三十一日止年度，由於全球經濟環境存有不確定因素，以公平值計入其他全面收益之財務資產公平值因而出現波動。鑑於預期未來會有更大的波動，本集團將審慎評估市場投資機遇，以實現投資業務組合多元化。

#### 重大投資或資本資產之未來計劃

除本節披露者外，於二零二一年十二月三十一日，本集團並無任何重大投資計劃。

#### 或然負債

本集團就授予本公司聯營公司及一間前聯營公司之銀行融資作出之擔保，擁有或然負債總額約人民幣3.0億元。除上文披露者外，於二零二一年十二月三十一日，本集團並無任何其他重大或然負債。

## 外幣風險

由於本集團大部分業務活動、資產及負債以美元、加元、人民幣、歐元及港元為單位，故須面對若干外幣風險。本集團並無制定外幣對沖政策，因為本集團之營業額及大部分生產成本及經營開支均以人民幣計值，故此可自動對沖，貨幣風險有限。本集團將繼續密切監察其匯兌風險，並會於有需要時採取適當措施減低外幣風險。

## 資產抵押

於二零二一年十二月三十一日，本集團有賬面值約為人民幣2.814億元的若干固定資產、賬面值約為人民幣1.991億元的投資物業、銀行存款約人民幣100萬元以及於一間聯營公司之股權已質押作本集團銀行及其他貸款的抵押品。

## 僱員及薪酬政策

於報告期末，本集團聘有520名員工（主要位於中國、香港及美國）。本集團嚴格遵守適用之勞工法例及法規。本集團為員工提供具競爭力之薪酬組合，包括醫療保險及出埠保險，並如期作出充足之退休金及強積金供款。本集團重視工作安全及設定妥善的安全指引，並為工人提供充足培訓。員工可根據適用法律自由成立工會，而監事會有員工代表參與。董事酬金包括袍金、薪金及津貼，以及根據個別董事表現釐定之酌情花紅。截至二零二一年十二月三十一日止年度，本集團員工成本（包括董事酬金、僱員薪金及退休福利計劃供款）約為人民幣6,050萬元。增幅主要是由於本集團於年內進行業務擴張所致。



(c) 截至二零二零年十二月三十一日止年度的業務及財務回顧

業務回顧

旅遊發展

於截至二零二零年十二月三十一日止年度，本公司通過其附屬公司及聯營公司於中國衡山風景區從事提供環保穿梭巴士服務及物業管理服務，以及營運旅遊服務中心及旅遊紀念品商店；及參與湖南省多個旅遊開發項目，包括開發位於天子山的旅遊景觀項目。

配合中國政府為抗擊疫情在中國蔓延而實行的政策及措施，衡山風景區自二零二零年一月二十五日至二零二零年二月二十六日暫時關閉，導致到訪衡山風景區的遊客及香客全年人數整體減少約30%。本集團的環保巴士服務的服務使用率維持穩定於92%。謹此提述本公司日期為二零二零年五月十五日、二零二零年六月二十六日及二零二零年九月三日的公佈，以及本公司日期為二零二零年六月三十日的通函。

於二零二零年五月十五日，本公司訂立傳奇出售項目及擔保費安排。須於股權轉讓日期起12個月內透過與該等銀行磋商，安排解除擔保協議。傳奇旅遊的主要資產是投資於松雅湖建設的46.6%股權，而松雅湖建設主要從事長沙縣松雅湖地區周遭的景觀設計建設及土地開發。經考慮中國經營環境及現行市況，特別是，國內房地產市場由於近年全球經濟放緩（包括中國）而存在不確定因素，以及由松雅湖建設進行之項目由於國內需求放緩、就有關項目獲得資金的難度上升以及疫情爆發而進展緩慢，本公司認為傳奇出售事項將讓本集團變現其於松雅湖建設的投資，並將改善本集團的流動性，騰出資金用於營運及任何可能產生更佳回報的潛在新投資機遇，從而提升股東價值。

本公司已於二零二零年七月二十一日舉行的臨時股東大會上取得股東就傳奇出售事項以及本公司於傳奇完成後繼續提供擔保費安排之批准。傳奇完成已於二零二零年九月三日落實，而本集團於截至二零二零年十二月三十一日止年度錄得出售事項之收益約人民幣9,250萬元。於截至二零二零年十二月三十一日止年度之年報刊發日期，傳奇出售事項的代價餘額約人民幣1.42億元（自二零二零年十二月一日（即傳奇完成後90日）起已逾期）仍尚未償還，而傳奇買方承諾於二零二一年六月三十日或之前償付全部代價餘額。經考慮與傳奇買方進行的磋商，董事會認為代價餘額將由傳奇買方於二零二一年六月三十日或之前悉數償付。

於截至二零二零年十二月三十一日止年度，本公司之直接非全資附屬公司傳奇旅遊投資（湖南）有限公司（「傳奇旅遊（湖南）」）與本集團之聯營公司及本公司之關連人士傳奇（湖南）實業發展有限公司（其後於二零二一年一月更名為傳奇（湖南）文化旅遊有限公司）訂立買賣協議，以收購一幢位於中國湖南衡陽南嶽區廣濟路5號的樓宇，代價為人民幣45,370,000元。該樓宇將供傳奇旅遊（湖南）作行政及辦公室用途，以應付本集團的旅遊業務之業務發展及擴展。

### 投資控股

於二零二零年十二月三十一日，本集團的投資控股業務主要包括投資於一間附屬公司、投資於聯營公司及合營企業（為私募股權基金（持有中國民營企業及物業項目的股權投資））、投資於目標公司以及投資於以公平值計入其他全面收益之財務資產（包括香港上市公司及中國及香港的私營公司）。於本年度，本集團並無進行任何重大的額外新投資。

### 金屬產品貿易

截至二零二零年十二月三十一日止年度，為進一步擴張本集團的收入來源，本集團開始於中國銷售及採購金屬產品。

### 其他業務

本集團經營一間釀酒廠，並主要從事生產及銷售葡萄酒及相關產品。

## 財務回顧

### 旅遊發展

截至二零二零年十二月三十一日止年度，本集團的旅遊發展業務錄得收入約人民幣9,730萬元，較二零一九年減少29.6%。於疫情爆發初期，特別是衡山風景區於二零二零年第一季暫時關閉，旅遊發展業務的業務及財務表現受到不利影響，而旅遊發展業務收入於二零二零年上半年較二零一九年同期下跌62.9%。由於中國疫情穩定，收入減幅於二零二零年下半年縮窄至4.1%。

### 投資控股

投資控股業務之分部總資產輕微減少0.9%至二零二零年十二月三十一日約人民幣27.453億元。截至二零二零年十二月三十一日止年度，來自投資控股業務之收入(指來自本集團管理的私募基金之管理費收入)約為人民幣680萬元。

### 金屬產品貿易

截至二零二零年十二月三十一日止年度，本集團金屬產品貿易業務產生的收入約為人民幣3.53億元。

### 整體表現

截至二零二零年十二月三十一日止年度，疫情對中國業務環境造成影響，而本集團的經營業績受到影響。本集團錄得總收入約人民幣4.684億元，較二零一九年增加201.8%。有關增加主要由於年內開始經營金屬產品業務，以及本集團於截至二零二零年十二月三十一日止年度錄得銷售金屬產品約人民幣3.53億元。毛利減少27.7%至約人民幣7,110萬元，原因為產生自本集團旅遊發展業務之毛利受疫情影響，特別是衡山風景區於二零二零年第一季暫時關閉使環保穿梭巴士服務的票價收入進一步減少。

傳奇出售事項已於二零二零年九月完成，而本集團錄得出售事項之收益約人民幣9,250萬元。

目標公司(本公司當時之附屬公司)自其股份於二零一九年八月在深圳證券交易所中小企業板上市(「A股上市」)完成後成為本集團之聯營公司，並自此以權益會計法作為本集團之持續經營業務列賬，而目標公司於目標公司分拆完成前的業績則於二零一九年呈列為已終止經營業務。截至二零二零年十二月三十一日止年度，由於目標公司向僱員發行受限制股份，本公司持有的目標公司股權由約38.3%攤薄至約37.3%，而本公司於年內錄得視作部分出售一間聯營公司的虧損約人民幣2,680萬元。

於截至二零二零年十二月三十一日止年度，本集團錄得本公司擁有人應佔溢利減少95.4%至約人民幣6,420萬元，而二零一九年同期則錄得本公司擁有人應佔溢利約人民幣14.024億元。該減少主要是由於截至二零二零年十二月三十一日止年度並無確認視作出售附屬公司的收益，而截至二零一九年十二月三十一日止年度在A股上市於二零一九年八月完成後，確認視作出售附屬公司的收益約人民幣13.484億元。

### 財務狀況

於二零二零年十二月三十一日，本集團維持穩健財務狀況，本集團的流動比率及資本負債比率分別為2.89及15.4%，而有關比率為本集團短期償債狀況及財務槓桿的主要表現指標。資本負債比率增加乃主要由於年內為業務營運而籌集額外銀行及其他貸款。

### 關於附屬公司、聯營公司及合營企業之重大收購及出售事項

於二零二零年五月十五日，本公司訂立傳奇出售事項及擔保費安排。詳情披露於日期為二零二零年五月十五日及二零二零年六月二十六日的本公司公佈，以及日期為二零二零年六月三十日的本公司通函。本公司已於二零二零年七月二十一日舉行的臨時股東大會上取得股東就傳奇出售事項以及於傳奇完成後繼續提供擔保費安排之批准。傳奇完成已於二零二零年九月三日落實。於傳奇完成後，傳奇旅遊及松雅湖建設分別不再為本公司之附屬公司及聯營公司。

除本節所披露者外，截至二零二零年十二月三十一日止年度內，本集團並無落實任何須根據GEM上市規則作出披露的重大收購及出售。

### 流動資金、財務資源及資本架構

於截至二零二零年十二月三十一日止年度，本集團主要靠內部財務資源以及企業借貸維持其主要營運。於二零二零年十二月三十一日，本集團有現金及現金等價物約人民幣1.18億元，主要以人民幣、港元及美元計值。

於二零二零年十二月三十一日，本集團的資產淨額約為人民幣31.048億元。本集團的未償還借貸總額約人民幣4.138億元，其中包括有抵押銀行及其他貸款約人民幣3.557億元及無抵押其他貸款人民幣5,810萬元。銀行及其他貸款以人民幣及美元計值，並按年利率零至6.9%計息。於二零二零年十二月三十一日，本公司已發行非上市股份及H股股份的每股面值為人民幣0.10元，該兩類股份的已發行股數分別為700,000,000股及678,720,000股。

於二零二零年十二月三十一日，本集團的資產負債比率為15.4%。

董事會宣佈，於二零二一年一月二十日，董事會已議決批准二零二一年新H股發行。

於二零二一年三月十七日，本公司與第三方配售代理訂立配售協議，據此，配售代理（作為本公司代理）同意按竭盡所能基準配售最多135,744,000股新H股，配售價為每股配售H股0.50港元（相當於約人民幣0.42元）。配售新H股將根據董事會獲授之一般授權配發及發行予不少於六名（惟不超過十名）承配人。於截至二零二零年十二月三十一日止年度之年報刊發日期，配售事項尚未完成。詳情已於本公司日期為二零二一年三月十七日的公佈中披露。

### 持有之重大投資

於二零二零年十二月三十一日，本集團持有以公平值計入其他全面收益之財務資產約人民幣1.728億元，佔本集團總資產的4.7%。除本節所披露者外，於截至二零二零年十二月三十一日止年度，本集團並無持有任何重大投資。

### 重大投資或資本資產之未來計劃

除本節披露者外，於二零二零年十二月三十一日，本集團並無任何重大投資計劃。

## 或然負債

本集團就授予本公司聯營公司及一間前聯營公司之銀行融資作出之擔保，擁有或然負債總額約人民幣4.9億元。除上文披露者外，於二零二零年十二月三十一日，本集團並無任何其他重大或然負債。

## 外幣風險

由於本集團大部分業務活動、資產及負債以美元、加元、人民幣、歐元及港元為單位，故須面對若干外幣風險。本集團並無制定外幣對沖政策，因為本集團之營業額及大部分生產成本及經營開支均以人民幣計值，故此可自動對沖，貨幣風險有限。本集團將繼續密切監察其匯兌風險，並會於有需要時採取適當措施減低外幣風險。

## 資產抵押

於二零二零年十二月三十一日，本集團有賬面值約為人民幣1.624億元的若干固定資產及銀行存款約人民幣1,220萬元已質押作本集團銀行貸款的抵押品。

## 僱員及薪酬政策

於報告期末，本集團聘有473名員工（主要位於中國、香港及美國），較二零一九年底增加5.8%。本集團嚴格遵守適用之勞工法例及法規。本集團為員工提供具競爭力之薪酬組合，包括醫療保險及出埠保險，並如期作出充足之退休金及強積金供款。本集團重視工作安全及設定妥善的安全指引，並為工人提供充足培訓。員工可根據適用法律自由成立工會，而監事會有員工代表參與。董事酬金包括袍金、薪金及津貼，以及根據個別董事表現釐定之酌情花紅。截至二零二零年十二月三十一日止年度，本集團員工成本（包括董事酬金、僱員薪金及退休福利計劃供款）約為人民幣5,740萬元。減少主要是由於自二零一九年八月完成目標公司分拆後並無由本集團產生的目標公司之員工成本。

(d) 截至二零一九年十二月三十一日止年度的業務及財務回顧

業務回顧

茲提述本公司日期為二零一三年二月一日之公佈及本公司日期為二零一三年二月二十七日之通函，內容有關建議分拆目標公司及A股上市。

於二零一九年七月十九日，目標公司接獲中國證券監督管理委員會就目標公司首次公開發售發出的書面批准（「中證監批准」）。根據中證監批准，目標公司獲准於中證監批准日期起12個月內公開發行不多於60,000,000股新股份。於二零一九年八月八日，目標公司發佈《首次公開發行股票上市公告書》，據此，目標公司按人民幣17.34元的價格發行60,000,000股股份。A股上市已於二零一九年八月九日完成，股份簡稱為「青島消防」，股份代號為002960。詳情披露於本公司日期為二零一九年七月十九日、二零一九年七月二十九日及二零一九年八月八日之公佈。在A股上市於二零一九年八月九日完成後，本公司於目標公司的股權已由51.02%攤薄至38.27%。目標公司不再為本公司的非全資附屬公司，而本集團已終止其製造及銷售電子消防設備業務。目標公司自同一日期起成為本集團之聯營公司及自此以權益會計法列賬。

旅遊發展

本公司通過其附屬公司及聯營公司於中國衡山風景區從事提供環保穿梭巴士服務及物業管理服務，以及營運旅遊服務中心及旅遊紀念品商店；及參與湖南省多個旅遊開發項目，包括長沙縣松雅湖地區周遭的景觀設計建設及土地開發，以及開發位於天子山的旅遊景觀項目。

環保穿梭巴士服務的票價收入是本集團旅遊發展業務的主要收入來源，繼續為本集團貢獻穩定溢利及現金流。本集團環保巴士服務的服務使用率維持穩定為91%。

## 投資控股

於二零一九年十二月三十一日，本集團的投資控股業務主要包括投資於一間附屬公司、投資於聯營公司及合營企業（為私募股權基金（持有中國民營企業及物業項目的股權投資））、投資於以公平值計入其他全面收益之財務資產（包括香港上市公司及一家中國民營企業），以及在中國投資聯合製作的電影及電視劇。於截至二零一九年十二月三十一日止年度，本集團並無進行任何重大的額外新投資。

## 財務回顧

### 旅遊發展

截至二零一九年十二月三十一日止年度，本集團的旅遊發展業務錄得收入約人民幣1.382億元，較二零一八年減少0.4%。有關輕微跌幅乃主要由於二零一九年實行長者及學生乘車優惠計劃及二零一九年十二月衡山並無霜景。

## 投資控股

此分部之總資產由二零一八年十二月三十一日約人民幣8.8億元增加至二零一九年十二月三十一日約人民幣27.7億元，增加214.8%，其乃主要由於在A股上市完成後將本公司持有之目標公司股權重新分類為投資控股業務項下之聯營公司。截至二零一九年十二月三十一日止年度，由於出售本集團持有之若干財務資產，出售事項收益約人民幣750萬元轉移至留存溢利。

## 整體表現

本集團的旅遊發展分部繼續為來自持續經營業務的收入的核心來源。截至二零一九年十二月三十一日止年度，本集團來自持續經營業務的收入及毛利維持穩定，分別為約人民幣1.552億元及約人民幣9,840萬元。本集團的經營開支總額（包括分銷成本、行政開支及其他費用）維持穩定，約為人民幣5,570萬元。本公司擁有人應佔的溢利增加854.0%至約人民幣14.024億元，乃由於在二零一九年完成A股上市後確認視作出售目標公司收益約人民幣13.484億元。



## 財務狀況

於二零一九年十二月三十一日，本集團維持穩健財務狀況，本集團的流動比率及資本負債比率分別為2.20及9.8%，而有關比率為本集團短期償債狀況及財務槓桿的主要表現指標。資本負債比率增加乃主要由於為業務營運而籌集額外銀行及其他貸款，以及由於首次應用有關租賃之新財務報告準則而確認租賃負債約人民幣7,000萬元。

## 關於附屬公司、聯營公司及合營企業之重大收購及出售事項

於A股上市後，本公司於目標公司之股權由51.02%攤薄至38.27%，而本集團已終止經營其製造及銷售電子消防設備業務。目標公司不再為本公司非全資附屬公司，並於年內成為本集團的聯營公司。詳情披露於本公司日期為二零一三年二月一日、二零一九年七月十九日、二零一九年七月二十九日及二零一九年八月八日的公佈，及本公司日期為二零一三年二月二十七日的通函。除本節所披露者外，截至二零一九年十二月三十一日止年度內，本集團並無落實任何須根據GEM上市規則作出披露的重大收購及出售。

## 流動資金、財務資源及資本架構

於截至二零一九年十二月三十一日止年度，本集團主要靠內部財務資源、企業借貸及本公司在二零一七年配售新H股的所得款項淨額維持其主要營運。於二零一九年十二月三十一日，本集團有現金及現金等價物約人民幣1.565億元，主要以人民幣、港元及美元計值。於二零一九年十二月三十一日，本集團的資產淨額約為人民幣30.754億元。本集團的未償還借貸總額約人民幣2.317億元，其中包括有抵押銀行貸款約人民幣1.869億元及無抵押其他貸款人民幣4,480萬元。銀行及其他貸款以人民幣及美元計值，並按年利率零至7.2%計息。於二零一九年十二月三十一日，本公司已發行非上市股份及H股股份的每股面值為人民幣0.10元，該兩類股份的已發行股數分別為700,000,000股及678,720,000股。

就於二零一七年二月六日完成的配售事項而言，及隨著二零一八年三月二十九日變更所得款項用途後，配售所得款項淨額約88%將用作潛在收購及／或發展新業務；而配售所得款項淨額約12%將用作本集團之營運資金。上述事項之詳情已於本公司日期為二零一七年一月十一日、二零一七年二月六日、二零一七年十二月一日及二零一八年三月二十九日之公佈披露。於二零一九年十二月三十一日，約人民幣1.039億元已用作向本公司的聯營公司和投資注資，及本集團的投資付款；約人民幣1,390萬元已用作本集團之營運資金。所有配售所得款項淨額已獲悉數使用。於二零一九年十二月三十一日，本集團的資產負債比率（即總計息負債對總權益計量）為9.8%。

### 持有之重大投資

於二零一九年十二月三十一日，本集團持有以公平值計入其他全面收益之財務資產約人民幣1.089億元，佔本集團總資產的3.1%。除本節所披露者外，於截至二零一九年十二月三十一日止年度，本集團並無持有任何重大投資。

### 重大投資或資本資產之未來計劃

除本節披露者外，於二零一九年十二月三十一日，本集團並無任何重大投資計劃。

### 或然負債

本集團就授予本公司聯營公司之銀行融資作出之擔保，擁有或然負債總額約人民幣4.90億元。除上文披露者外，於二零一九年十二月三十一日，本集團並無任何其他重大或然負債。

### 外幣風險

由於本集團大部分業務活動、資產及負債以美元、加元、人民幣、歐元及港元為單位，故須面對若干外幣風險。本集團並無制定外幣對沖政策，因為本集團之營業額及大部分生產成本及經營開支均以人民幣計值，故此可自動對沖，貨幣風險有限。本集團將繼續密切監察其匯兌風險，並會於有需要時採取適當措施減低外幣風險。

### 資產抵押

於二零一九年十二月三十一日，本集團有賬面值約為人民幣1,040萬元的若干固定資產及銀行存款約人民幣120萬元已質押作本集團銀行貸款的抵押品。

## 僱員及薪酬政策

於報告期末，本集團聘有447名員工（主要位於中國、香港及美國），較二零一八年底減少83%。員工數目整體減少主要由於完成A股上市，而目標公司於年內不再為本公司之非全資附屬公司。本集團嚴格遵守適用之勞工法例及法規。本集團為員工提供具競爭力之薪酬組合，包括醫療保險及出埠保險，並如期作出充足之退休金及強積金供款。本集團重視工作安全及設定妥善的安全指引，並為工人提供充足培訓。員工可根據適用法律自由成立工會，而監事會有員工代表參與。董事酬金包括袍金、薪金及津貼，以及根據個別董事表現釐定之酌情花紅。截至二零一九年十二月三十一日止年度，本集團員工成本（包括董事酬金、僱員薪金及退休福利計劃供款）約為人民幣2.174億元。

誠如本通函「董事會函件」中「豁免嚴格遵守GEM上市規則第19.68(2)(a)(i)條」一段所述，本公司已向聯交所申請並獲豁免嚴格遵守非常重大出售事項規則規定。取而代之，本通函載列(i)本附錄A節的公開目標財務資料；及(ii)本附錄B節的對賬資料。

#### A. 目標公司之已刊發財務資料

根據GEM上市規則第19.68(2)(a)條所載目標公司於相關期間之公開財務資料（「公開目標財務資料」）如下：

- (i) 目標公司於二零一九年、二零二零年及二零二一年十二月三十一日之經審核綜合財務狀況報表；
- (ii) 目標公司截至二零二一年十二月三十一日止三個年度各年之經審核綜合損益及其他全面收益表、綜合權益變動表及綜合現金流量表；
- (iii) 目標公司於二零二二年六月三十日之未經審核綜合財務狀況表；
- (iv) 目標公司截至二零二二年六月三十日止六個月之未經審核綜合損益及其他全面收益表、綜合權益變動表及綜合現金流量表；
- (v) 目標公司於二零二二年九月三十日之未經審核綜合財務狀況表；及
- (vi) 目標公司截至二零二二年九月三十日止九個月之未經審核綜合損益及其他全面收益表以及綜合現金流量表。

上文第(i)及(ii)段所述的公開目標財務資料乃根據目標集團符合中國公認會計準則的會計政策編製，並經目標公司核數師中興華會計師事務所（特殊普通合伙）審核。上文第(iii)至(vi)段所述的公開目標財務資料乃根據目標集團符合中國公認會計準則的會計政策編製。

## 經審核綜合損益及其他全面收益表

截至二零一九年、二零二零年及二零二一年十二月三十一日止年度

	截至十二月三十一日止年度		
	二零一九年 人民幣元	二零二零年 人民幣元	二零二一年 人民幣元
營業總收入	2,271,095,616.23	2,524,621,624.16	3,863,392,959.52
營業成本	(1,372,623,809.51)	(1,535,185,880.11)	(2,428,415,635.02)
税金及附加	(15,674,133.54)	(15,931,064.17)	(21,118,350.50)
銷售費用	(217,834,610.53)	(231,368,598.23)	(406,389,064.38)
行政費用	(102,969,054.94)	(155,332,088.35)	(216,188,226.65)
研發費用	(116,105,111.74)	(137,840,142.16)	(186,238,038.81)
財務費用	(5,625,061.32)	(18,120,166.43)	(20,630,464.50)
其他收益	15,539,718.73	59,046,151.60	65,660,593.09
投資收益	(2,468,799.40)	32,608,398.00	(161,116.92)
公允價值變動收益	643,915.23	(643,915.23)	-
信用減值損失	(36,626,719.72)	(39,729,398.54)	(19,350,567.09)
資產減值損失	(2,086,539.01)	(4,955,812.60)	(2,757,744.12)
資產處置收益	1,384.20	23,997.85	16,314.53
營業利潤	415,266,794.68	477,193,105.79	627,820,659.15
營業外收入	1,022,819.67	8,528,883.62	3,168,385.89
營業外支出	(2,607,426.74)	(539,150.27)	(2,051,056.22)
利潤總額	413,682,187.61	485,182,839.14	628,937,988.82
所得稅費用	(61,567,333.35)	(46,046,957.06)	(74,517,517.97)
淨利潤	352,114,854.26	439,135,882.08	554,420,470.85

	截至十二月三十一日止年度		
	二零一九年 人民幣元	二零二零年 人民幣元	二零二一年 人民幣元
其他除稅後全面收益：			
不能重分類進損益的其他綜合收益			
其他權益工具投資公允價值變動	-	-	5,018,612.50
	-	-	5,018,612.50
將重分類進損益的其他綜合收益			
權益法下可轉損益的其他綜合收益	-	-	31,911.00
外幣財務報表折算差額	7,914,644.12	676,529.55	(36,972,674.04)
	7,914,644.12	676,529.55	(36,940,763.04)
歸屬目標公司所有者的其他綜合收益的稅後淨額	7,914,644.12	676,529.55	(31,922,150.54)
歸屬於少數股東的其他綜合收益的稅後淨額	722,045.63	(529,233.85)	(3,502,793.90)
其他綜合收益的稅後淨額	8,636,689.75	147,295.70	(35,424,944.44)
綜合收益總額	360,751,544.01	439,283,177.78	518,995,526.41
歸屬於目標公司股東的淨利潤	362,228,839.28	430,031,421.66	529,824,909.40
少數股東損益	(10,113,985.02)	9,104,460.42	24,595,561.45
	352,114,854.26	439,135,882.08	554,420,470.85
歸屬於目標公司所有者的綜合收益總額	370,143,483.40	430,707,951.21	497,902,758.86
歸屬於少數股東的綜合收益總額	(9,391,939.39)	8,575,226.57	21,092,767.55
	360,751,544.01	439,283,117.78	518,995,256.41
每股收益：			
基本每股收益	1.81	1.79	1.53
稀釋每股收益	1.81	1.77	1.49

## 經審核綜合財務狀況表

於二零一九年、二零二零年及二零二一年十二月三十一日

	於十二月三十一日		
	二零一九年 人民幣元	二零二零年 人民幣元	二零二一年 人民幣元
流動資產：			
貨幣資金	1,061,119,852.89	1,502,057,896.29	1,483,828,405.22
交易性金融資產	615,573,915.23	-	-
應收票據	422,637,033.15	230,045,383.02	109,111,539.31
應收賬款	870,780,033.21	1,116,998,943.40	1,562,665,067.25
應收款項融資	-	297,975,061.04	386,375,935.69
預付款項	4,805,568.48	13,864,751.21	99,895,933.40
其他應收款	11,386,227.58	27,617,616.28	44,565,639.06
存貨	243,220,105.82	353,314,523.77	702,481,775.49
合同資產	-	1,121,187.77	2,686,875.01
其他流動資產	7,213,480.01	9,609,103.45	10,329,320.22
流動資產合計	<u>3,236,736,216.37</u>	<u>3,552,604,466.23</u>	<u>4,401,940,490.65</u>
非流動資產：			
長期股權投資	963,518.99	67,689,330.37	85,895,431.39
其他權益工具投資	-	17,000,000.00	47,904,250.00
固定資產	276,052,781.80	280,067,011.95	370,040,059.23
在建工程	5,203,387.63	752,475.25	39,861,805.87
使用權資產	-	-	58,201,148.25
無形資產	31,788,838.34	33,319,350.42	196,624,741.66
開發支出	-	-	3,049,186.22
商譽	22,684,101.92	57,720,820.79	415,966,112.21
長期待攤費用	2,417,963.50	1,938,012.72	8,431,433.79
遞延所得稅資產	19,240,261.25	29,648,042.99	36,162,800.22
其他非流動資產	13,840,885.48	303,409,757.29	21,240,727.80
非流動資產合計	<u>372,191,738.91</u>	<u>791,544,801.78</u>	<u>1,283,377,696.64</u>
資產總計	<u><u>3,608,927,955.28</u></u>	<u><u>4,344,149,268.01</u></u>	<u><u>5,685,318,187.29</u></u>

	於十二月三十一日		
	二零一九年 人民幣元	二零二零年 人民幣元	二零二一年 人民幣元
流動負債：			
短期借款	250,000,000.00	300,000,000.00	379,084,500.00
應付票據	—	—	11,711,394.76
應付賬款	414,180,866.51	565,055,178.59	688,422,363.82
預收款項	43,496,719.45	92,156,969.67	99,069,727.36
合同負債	15,654,729.93	31,658,967.28	56,488,950.61
應付職工薪酬	48,016,232.66	69,249,197.17	109,326,962.65
應交稅費	42,234,040.73	36,395,949.16	77,148,868.42
其他應付款	23,225,525.76	130,038,271.18	315,639,091.42
一年內到期的非流動負債	—	—	36,100,524.61
其他流動負債	—	11,710,828.65	16,266,890.53
流動負債合計	<u>836,808,115.04</u>	<u>1,236,265,361.70</u>	<u>1,789,259,274.18</u>
非流動負債：			
長期借款	—	—	61,739,286.66
租賃負債	—	—	43,782,262.14
預計負債	—	—	13,356,476.55
遞延收益	—	—	6,767,974.09
遞延所得稅負債	3,036,335.99	4,058,337.88	47,577,300.30
非流動負債合計	<u>3,036,335.99</u>	<u>4,058,337.88</u>	<u>173,223,299.74</u>
負債合計	<u>839,844,451.03</u>	<u>1,240,323,699.58</u>	<u>1,962,482,573.92</u>



	於十二月三十一日		
	二零一九年 人民幣元	二零二零年 人民幣元	二零二一年 人民幣元
所有者權益：			
股本	240,000,000.00	246,210,000.00	348,669,837.00
資本公積	842,915,148.42	899,490,831.36	873,749,470.39
庫存股	–	(83,045,184.89)	(81,095,830.39)
其他綜合收益	8,695,878.83	9,372,408.38	(22,549,742.16)
盈餘公積	120,000,000.00	123,105,000.00	168,512,477.24
未分配利潤	<u>1,531,953,873.00</u>	<u>1,886,880,468.82</u>	<u>2,255,994,620.88</u>
歸屬於目標公司所有者權益合計	2,743,564,900.25	3,082,013,523.67	3,543,280,832.96
少數股東權益	<u>25,518,604.00</u>	<u>21,812,044.76</u>	<u>179,554,780.41</u>
所有者權益合計	<u>2,769,083,504.25</u>	<u>3,103,825,568.43</u>	<u>3,722,835,613.37</u>
負債和所有者權益總計	<u><u>3,608,927,955.28</u></u>	<u><u>4,344,149,268.01</u></u>	<u><u>5,685,318,187.29</u></u>

## 經審核綜合權益變動表

截至二零一九年、二零二零年及二零二一年十二月三十一日止年度

	歸屬於目標公司所有者權益							少數 股東權益	所有者 權益合計
	股本	資本公積	庫存股	其他		未分配利潤	小計		
				綜合收益	盈餘公積				
人民幣元	人民幣元	人民幣元	人民幣元	人民幣元	人民幣元	人民幣元	人民幣元	人民幣元	
於二零一九年一月一日	180,000,000.00	445,447.81	-	781,234.71	90,000,000.28	1,198,922,015.97	1,470,148,698.77	13,628,876.40	1,483,777,575.17
綜合收益總額	-	-	-	7,914,644.12	-	362,228,839.28	370,143,483.40	(9,391,939.39)	360,751,544.01
所有者投入和減少資本	60,000,000.00	842,469,700.61	-	-	-	803,017.47	903,272,718.08	21,281,666.99	924,554,385.07
利潤分配	-	-	-	-	29,999,999.72	(29,999,999.72)	-	-	-
本年度權益變動	60,000,000.00	842,469,700.61	-	7,914,644.12	29,999,999.72	333,031,857.03	1,273,416,201.48	11,889,727.60	1,285,305,929.08
於二零一九年十二月三十一日及 二零二零年一月一日	240,000,000.00	842,915,148.42	-	8,695,878.83	120,000,000.00	1,531,953,873.00	2,743,564,900.25	25,518,604.00	2,769,083,504.25
綜合收益總額	-	-	-	676,529.55	-	430,031,421.66	430,707,951.21	8,575,226.57	439,283,177.78
所有者投入和減少資本	6,210,000.00	56,575,682.94	(83,045,184.89)	-	-	-	(20,259,501.95)	(12,281,785.81)	(32,541,287.76)
利潤分配	-	-	-	-	3,105,000.00	(75,104,825.84)	(71,999,825.84)	-	(71,999,825.84)
本年度權益變動	6,210,000.00	56,575,682.94	(83,045,184.89)	676,529.55	3,105,000.00	354,926,595.82	338,448,623.42	(3,706,559.24)	334,742,064.18
於二零二零年十二月三十一日及 二零二一年一月一日	246,210,000.00	899,490,831.36	(83,045,184.89)	9,372,408.38	123,105,000.00	1,886,880,468.82	3,082,013,523.67	21,812,044.76	3,103,825,568.43
綜合收益總額	-	-	-	(31,922,150.54)	-	529,824,909.40	497,902,758.86	21,092,767.55	518,995,526.41
所有者投入和減少資本	3,975,849.00	72,742,627.03	1,949,354.50	-	-	-	78,667,830.53	136,649,968.10	215,317,798.63
利潤分配	-	-	-	-	45,407,477.24	(156,155,026.34)	(110,747,549.10)	-	(110,747,549.10)
所有者權益內部結轉	98,483,988.00	(98,483,988.00)	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	(4,555,731.00)	(4,555,731.00)	-	(4,555,731.00)
本年度權益變動	102,459,837.00	(25,741,360.97)	1,949,354.50	(31,922,150.54)	45,407,477.24	369,114,152.06	461,267,309.29	157,742,735.65	619,010,044.94
於二零二一年十二月三十一日	348,669,837.00	873,749,470.39	81,095,830.39	(22,549,742.16)	168,512,477.24	2,255,994,620.88	3,543,280,832.96	179,554,780.41	3,722,835,613.37

## 經審核綜合現金流量表

截至二零一九年、二零二零年及二零二一年十二月三十一日止年度

	截至十二月三十一日止年度		
	二零一九年 人民幣元	二零二零年 人民幣元	二零二一年 人民幣元
經營活動產生的現金流量：			
銷售商品、提供勞務收到的現金	1,888,779,192.50	2,143,711,561.45	3,554,642,826.45
收到的稅費返還	16,236,841.23	39,814,062.63	55,458,008.26
收到其他與經營活動有關的現金	23,810,951.87	107,536,997.33	104,401,488.26
經營活動現金流入小計	<u>1,928,826,985.60</u>	<u>2,291,062,621.41</u>	<u>3,714,502,322.97</u>
購買商品、接受勞務支付的現金	(1,096,522,284.23)	(1,203,967,104.70)	(2,365,159,126.34)
支付給職工以及為職工支付的現金	(306,310,452.66)	(337,964,021.07)	(595,855,231.71)
支付的各項稅費	(192,896,270.50)	(205,213,698.60)	(226,494,338.18)
支付其他與經營活動有關的現金	(223,343,480.46)	(244,812,571.28)	(332,375,487.84)
經營活動現金流出小計	<u>(1,819,072,487.85)</u>	<u>(1,991,957,395.65)</u>	<u>(3,519,884,184.07)</u>
經營活動產生的現金流量淨額	<u>109,754,497.75</u>	<u>299,105,225.76</u>	<u>194,618,138.90</u>
投資活動產生的現金流量：			
收回投資收到的現金	–	20,000,000.00	–
取得投資收益收到的現金	5,775,210.89	12,481,892.52	3,919,303.66
處置固定資產、無形資產和 其他長期資產收回的現金淨額	38,750.00	33,599.40	58,617.32
收到其他與投資活動有關的現金	795,826,880.94	1,574,467,068.50	508,905,599.54
投資活動現金流入小計	<u>801,640,841.83</u>	<u>1,606,982,560.42</u>	<u>512,883,520.52</u>
購建固定資產、無形資產和 其他長期資產支付的現金	(36,121,365.27)	(32,966,049.84)	(54,900,994.27)
投資支付的現金	(24,438,360.00)	(484,646,602.72)	(111,088,616.63)
取得子公司及其他營業單位支付的 現金淨額	–	(31,745,429.13)	(51,527,180.10)
支付其他與投資活動有關的現金	(1,405,730,000.00)	(959,120,000.00)	(500,000,000.00)
投資活動現金流出小計	<u>(1,466,289,725.27)</u>	<u>(1,508,478,081.69)</u>	<u>(717,516,791.00)</u>
投資活動產生的現金流量淨額	<u>(664,648,883.44)</u>	<u>98,504,478.73</u>	<u>(204,633,270.48)</u>

	截至十二月三十一日止年度		
	二零一九年 人民幣元	二零二零年 人民幣元	二零二一年 人民幣元
籌資活動產生的現金流量：			
吸收投資收到的現金	969,193,740.00	85,656,079.72	52,812,694.72
取得借款收到的現金	250,000,000.00	300,000,000.00	410,611,213.09
籌資活動現金流入小計	<u>1,219,193,740.00</u>	<u>385,656,079.72</u>	<u>463,423,907.81</u>
償還債務支付的現金	(200,000,000.00)	(250,000,000.00)	(319,566,016.37)
分配股利、利潤或償付利息支付的現金	(11,571,971.68)	(83,472,497.91)	(123,854,566.76)
支付其他與籌資活動有關的現金	(35,821,130.00)	—	(10,118,284.98)
籌資活動現金流出小計	<u>(247,393,101.68)</u>	<u>(333,472,497.91)</u>	<u>(453,538,868.11)</u>
籌資活動產生的現金流量淨額	<u>971,800,638.32</u>	<u>52,183,581.81</u>	<u>9,885,039.70</u>
匯率變動對現金及現金等價物的影響	<u>9,138,959.34</u>	<u>(8,613,640.90)</u>	<u>(46,828,318.54)</u>
現金及現金等價物淨增加額	426,045,211.97	441,179,645.40	(46,958,410.42)
期初現金及現金等價物餘額	<u>633,424,484.17</u>	<u>1,059,469,696.14</u>	<u>1,500,649,341.54</u>
期末現金及現金等價物餘額	<u><u>1,059,469,696.14</u></u>	<u><u>1,500,649,341.54</u></u>	<u><u>1,453,690,931.12</u></u>

未經審核綜合損益及其他全面收益表  
截至二零二二年六月三十日止六個月

	截至 二零二二年 六月三十日 止六個月 人民幣元
營業總收入	2,047,307,688.92
營業成本	(1,274,526,031.20)
稅金及附加	(14,646,617.76)
銷售費用	(230,099,097.86)
行政費用	(110,882,125.28)
研發費用	(106,216,353.57)
財務費用	1,300,359.39
其他收益	23,824,109.93
投資收益	(6,750,197.66)
信用減值損失	(45,025,445.63)
資產減值損失	1,680,768.44
資產處置收益	(90,240.54)
	<hr/>
營業利潤	285,876,817.18
營業外收入	5,496,850.36
營業外支出	(1,110,424.28)
	<hr/>
利潤總額	290,263,243.26
所得稅費用	(42,113,643.61)
	<hr/>
淨利潤	248,149,599.65
	<hr/>
其他除稅後全面收益：	
不能重分類進損益的其他綜合收益	
其他權益工具投資公允價值變動	(5,018,612.50)
	<hr/>
	(5,018,612.50)

	截至 二零二二年 六月三十日 止六個月 人民幣元
將重分類進損益的其他綜合收益	
外幣財務報表折算差額	(9,437,437.05)
	(9,437,437.05)
歸屬目標公司所有者的其他綜合收益的稅後淨額	(14,456,049.55)
歸屬於少數股東的其他綜合收益的稅後淨額	(1,444,776.91)
其他綜合收益的稅後淨額	(15,900,826.46)
綜合收益總額	232,248,773.19
歸屬於目標公司所有者的淨利潤	236,792,839.81
少數股東損益	11,356,759.84
	248,149,599.65
歸屬於目標公司所有者的綜合收益總額	222,336,790.26
歸屬於少數股東的綜合收益總額	9,911,982.93
	232,248,773.19
每股收益：	
基本每股收益	0.48
稀釋每股收益	0.47

未經審核綜合財務狀況表  
於二零二二年六月三十日

於二零二二年  
六月三十日  
人民幣元

流動資產：	
貨幣資金	1,046,796,106.84
應收票據	54,156,615.22
應收賬款	2,297,640,719.73
應收款項融資	143,181,090.94
預付款項	109,324,541.18
其他應收款	84,503,824.73
存貨	695,855,800.48
合同資產	2,377,861.76
其他流動資產	8,336,805.85
流動資產合計	<u>4,442,173,366.73</u>
非流動資產：	
長期股權投資	125,178,437.09
固定資產	331,997,328.65
在建工程	62,588,827.03
使用權資產	52,969,524.93
無形資產	200,835,021.47
開發支出	3,399,875.90
商譽	416,782,282.15
長期待攤費用	7,872,263.75
遞延所得稅資產	40,574,861.34
其他非流動資產	25,531,832.19
非流動資產合計	<u>1,267,730,254.50</u>
資產總計	<u><u>5,709,903,621.23</u></u>

於二零二二年  
六月三十日  
人民幣元

流動負債：	
短期借款	483,735,200.00
應付票據	15,424,362.56
應付賬款	683,909,876.01
預收款項	45,740,332.50
合同負債	62,090,634.84
應付職工薪酬	63,770,559.60
應交稅費	87,966,447.04
其他應付款	193,358,683.02
一年內到期的非流動負債	35,234,440.28
其他流動負債	8,327,708.84
流動負債合計	<u>1,679,558,244.69</u>
非流動負債：	
長期借款	77,399,057.85
租賃負債	37,783,168.57
預計負債	11,270,837.30
遞延收益	6,500,817.25
遞延所得稅負債	44,240,404.13
非流動負債合計	<u>177,194,285.10</u>
負債合計	<u>1,856,752,529.79</u>
所有者權益：	
股本	489,866,175.00
資本公積	773,109,913.99
庫存股	(56,408,265.68)
其他綜合收益	(37,005,791.71)
盈餘公積	167,761,591.10
未分配利潤	2,346,604,049.90
歸屬於目標公司所有者權益合計	<u>3,683,927,672.60</u>
少數股東權益	169,223,418.84
所有者權益合計	<u>3,853,151,091.44</u>
負債和所有者權益總計	<u><u>5,709,903,621.23</u></u>



## 未經審核綜合權益變動表

截至二零二二年六月三十日止六個月

	歸屬於目標公司所有者權益								
	股本	資本公積	庫存股	其他		未分配		少數	所有者
				綜合收益	盈餘公積	利潤	小計		
人民幣元	人民幣元	人民幣元	人民幣元	人民幣元	人民幣元	人民幣元	人民幣元	人民幣元	人民幣元
於二零二二年一月一日	348,669,837.00	873,749,470.39	(81,095,830.39)	(22,549,742.16)	168,512,477.24	2,255,994,620.88	3,543,280,832.96	179,554,780.41	3,722,835,613.37
綜合收益總額	-	-	-	(14,456,049.55)	-	236,792,839.81	222,336,790.26	9,911,982.93	232,248,773.19
所有者投入和減少資本	1,572,484.00	38,984,297.60	24,687,564.71	-	-	-	65,244,346.31	(20,243,344.50)	45,001,001.81
利潤分配	-	-	-	-	-	(139,425,435.57)	(139,425,435.57)	-	(139,425,435.57)
所有者權益內部結轉	139,623,854.00	(139,623,854.00)	-	-	(750,886.14)	(6,757,975.22)	(7,508,861.36)	-	(7,508,861.36)
本年度權益變動	141,196,338.00	(100,639,556.40)	24,687,564.71	(14,456,049.55)	(750,886.14)	90,609,429.02	140,646,839.64	(10,331,361.57)	130,315,478.07
於二零二二年六月三十日	489,866,175.00	773,109,913.99	(56,408,265.68)	(37,005,791.71)	167,761,591.10	2,346,604,049.90	3,683,927,672.60	169,223,418.84	3,853,151,091.44

## 未經審核綜合現金流量表

截至二零二二年六月三十日止六個月

截至二零二二年  
六月三十日止  
六個月  
人民幣元

經營活動產生的現金流量：	
銷售商品、提供勞務收到的現金	1,525,790,824.76
收到的稅費返還	25,747,542.26
收到其他與經營活動有關的現金	84,380,854.35
	<u>1,635,919,221.37</u>
經營活動現金流入小計	<u>1,635,919,221.37</u>
購買商品、接受勞務支付的現金	(1,066,225,432.91)
支付給職工以及為職工支付的現金	(392,029,411.72)
支付的各項稅費	(152,760,284.70)
支付其他與經營活動有關的現金	(234,654,305.80)
	<u>(1,845,669,435.13)</u>
經營活動現金流出小計	<u>(1,845,669,435.13)</u>
經營活動產生的現金流量淨額	<u>(209,750,213.76)</u>
投資活動產生的現金流量：	
處置固定資產、無形資產和其他長期資產收回的現金淨額	14,213,066.86
	<u>14,213,066.86</u>
投資活動現金流入小計	<u>14,213,066.86</u>
購建固定資產、無形資產和其他長期資產支付的現金	(73,884,075.44)
投資支付的現金	(31,587,954.00)
取得子公司及其他營業單位支付的現金淨額	(67,619,414.36)
支付其他與投資活動有關的現金	(3,000,000.00)
	<u>(176,091,443.80)</u>
投資活動現金流出小計	<u>(176,091,443.80)</u>
投資活動產生的現金流量淨額	<u>(161,878,376.94)</u>

	截至二零二二年 六月三十日止 六個月 人民幣元
籌資活動產生的現金流量：	
吸收投資收到的現金	10,536,565.00
取得借款收到的現金	<u>421,540,700.00</u>
籌資活動現金流入小計	<u>432,077,265.00</u>
償還債務支付的現金	(307,880,830.30)
分配股利、利潤或償付利息支付的現金	(150,233,682.30)
支付其他與籌資活動有關的現金	<u>(40,721,562.58)</u>
籌資活動現金流出小計	<u>(498,836,075.18)</u>
籌資活動產生的現金流量淨額	<u>(66,758,810.18)</u>
匯率變動對現金及現金等價物的影響	<u>(1,498,115.65)</u>
現金及現金等價物淨增加額	(439,885,516.53)
期初現金及現金等價物餘額	<u>1,453,690,931.12</u>
期末現金及現金等價物餘額	<u><u>1,013,805,414.59</u></u>

未經審核綜合損益及其他全面收益表  
截至二零二二年九月三十日止九個月

	截至二零二二年 九月三十日 止九個月 人民幣元
營業總收入	3,404,628,602.68
營業成本	(2,149,994,541.37)
税金及附加	(23,500,160.52)
銷售費用	(358,854,139.50)
行政費用	(169,618,391.26)
研發費用	(162,537,270.05)
財務費用	(1,094,008.16)
其他收益	43,481,443.29
投資收益	(6,381,727.67)
公允價值變動收益	115.00
信用減值損失	(75,592,290.67)
資產減值損失	1,607,950.97
資產處置收益	(85,368.93)
營業利潤	502,060,213.81
營業外收入	5,235,548.96
營業外支出	(1,189,965.15)
利潤總額	506,105,797.62
所得稅費用	(72,334,381.27)
淨利潤	433,771,416.35
其他除稅後全面收益：	
不能重分類進損益的其他綜合收益	
其他權益工具投資公允價值變動	(5,018,612.50)
	(5,018,612.50)
將重分類進損益的其他綜合收益	
外幣財務報表折算差額	(4,251,860.26)
	(4,251,860.26)

	截至二零二二年 九月三十日 止九個月 人民幣元
歸屬目標公司所有者的其他綜合收益的稅後淨額	(9,270,472.76)
歸屬於少數股東的其他綜合收益的稅後淨額	<u>(1,874,197.60)</u>
其他綜合收益的稅後淨額	<u>(11,144,670.36)</u>
綜合收益總額	<u><u>422,626,745.99</u></u>
歸屬於目標公司股東的淨利潤	416,102,260.43
少數股東損益	<u>17,669,155.92</u>
	<u><u>433,771,416.35</u></u>
歸屬於目標公司所有者的綜合收益總額	406,831,787.67
歸屬於少數股東的綜合收益總額	<u>15,794,958.32</u>
	<u><u>422,626,745.99</u></u>
每股收益：	
基本每股收益	<u><u>0.85</u></u>
稀釋每股收益	<u><u>0.84</u></u>

## 未經審核綜合財務狀況表

於二零二二年九月三十日

於二零二二年

九月三十日

人民幣元

流動資產：	
貨幣資金	1,030,250,441.48
交易性金融資產	1,000,900.00
應收票據	29,220,634.27
應收賬款	2,627,420,463.94
應收款項融資	164,877,188.97
預付款項	118,821,515.43
其他應收款	73,525,270.88
存貨	652,330,619.13
合同資產	2,271,071.91
其他流動資產	9,954,461.89
流動資產合計	<u>4,709,672,567.90</u>
非流動資產：	
長期股權投資	125,546,907.57
其他權益工具投資	9,000,000.00
固定資產	325,921,910.53
在建工程	64,437,602.28
使用權資產	49,029,775.62
無形資產	196,912,345.66
開發支出	14,384,800.14
商譽	416,782,282.13
長期待攤費用	7,311,152.42
遞延所得稅資產	46,145,705.38
其他非流動資產	22,658,956.91
非流動資產合計	<u>1,278,131,438.64</u>
資產總計	<u><u>5,987,804,006.54</u></u>

於二零二二年  
九月三十日  
人民幣元

流動負債：	
短期借款	543,735,200.00
應付票據	23,913,407.67
應付賬款	752,791,333.17
預收款項	33,162,257.61
合同負債	59,119,940.78
應付職工薪酬	72,296,668.75
應交稅費	101,053,639.25
其他應付款	119,001,668.17
一年內到期的非流動負債	33,176,325.30
其他流動負債	8,245,582.17
流動負債合計	<u>1,746,496,022.87</u>
非流動負債：	
長期借款	90,740,753.67
租賃負債	35,422,606.90
預計負債	10,775,863.13
遞延收益	6,367,238.83
遞延所得稅負債	43,483,178.71
非流動負債合計	<u>186,789,641.24</u>
負債合計	<u>1,933,285,664.11</u>
所有者權益：	
股本	489,756,790.00
資本公積	780,286,309.07
庫存股	(52,844,681.66)
其他綜合收益	(31,820,214.92)
盈餘公積	167,761,591.10
未分配利潤	2,526,135,886.50
歸屬於目標公司所有者權益合計	3,879,275,680.09
少數股東權益	<u>175,242,662.34</u>
所有者權益合計	<u>4,054,518,342.43</u>
負債和所有者權益總計	<u><u>5,987,804,006.54</u></u>

## 未經審核綜合現金流量表

截至二零二二年九月三十日止九個月

	截至二零二二年 九月三十日 止九個月 人民幣元
經營活動產生的現金流量：	
銷售商品、提供勞務收到的現金	2,536,271,543.93
收到的稅費返還	44,912,215.38
收到其他與經營活動有關的現金	<u>115,695,916.73</u>
經營活動現金流入小計	<u>2,696,879,676.04</u>
購買商品、接受勞務支付的現金	(1,716,038,354.19)
支付給職工及為職工支付的現金	(575,501,564.28)
支付的各项稅費	(253,503,090.52)
支付其他與經營活動有關的現金	<u>(342,271,974.49)</u>
經營活動現金流出小計	<u>(2,887,314,983.48)</u>
經營活動產生的現金流量淨額	<u>(190,435,307.44)</u>
投資活動產生的現金流量：	
處置固定資產、無形資產和其他長期資產收回的現金淨額	<u>14,217,938.46</u>
投資活動現金流入小計	<u>14,217,938.46</u>
購建固定資產、無形資產和其他長期資產支付的現金	(104,514,564.44)
投資支付的現金	(40,588,739.00)
取得子公司及其他營業單位支付的現金淨額	(120,287,414.36)
支付其他與投資活動有關的現金	<u>(1,000,000.48)</u>
投資活動現金流出小計	<u>(266,390,718.28)</u>
投資活動產生的現金流量淨額	<u>(252,172,779.82)</u>



	截至二零二二年 九月三十日 止九個月 人民幣元
籌資活動產生的現金流量：	
吸收投資收到的現金	23,846,820.40
取得借款收到的現金	<u>538,540,700.00</u>
籌資活動現金流入小計	<u>(562,387,520.40)</u>
償還債務支付的現金	(354,367,938.71)
分配股利、利潤或償付利息支付的現金	(156,327,483.22)
支付其他與籌資活動有關的現金	<u>(40,931,562.59)</u>
籌資活動現金流出小計	<u>(551,626,984.52)</u>
籌資活動產生的現金流量淨額	<u>10,760,535.88</u>
匯率變動對現金及現金等價物的影響	<u>4,780,559.98</u>
現金及現金等價物淨增加額	(427,066,991.40)
期初現金及現金等價物餘額	<u>1,453,690,931.12</u>
期末現金及現金等價物餘額	<u><u>1,026,623,939.72</u></u>

**B. 本公司(香港財務報告準則)與目標公司(中國公認會計原則)採納的會計政策之間的差異**

1. 本公司確認於編製公開目標財務報表時採用的會計政策與本公司採用符合香港財務報告準則的會計政策之間不存在重大差異。
2. 下文為目標集團於二零一九年、二零二零年、二零二一年十二月三十一日、二零二二年六月三十日以及二零二二年九月三十日之綜合財務狀況表與目標集團截至二零一九年、二零二零年及二零二一年十二月三十一日止年度、截至二零二二年六月三十日止六個月及目標集團截至二零二二年九月三十日止九個月之綜合損益及其他全面收益表及目標集團截至二零一九年、二零二零年及二零二一年十二月三十一日止年度及截至二零二二年六月三十日止六個月之綜合權益變動表(統稱「**目標集團已刊發財務資料**」)之對賬資料,以解決目標集團財務資料按照本集團的會計政策編製而在所有重大方面出現的差異(「**目標集團經調整財務資料**」)。
3. 編製對賬資料時採用的流程載於下文「**編製基礎**」及「**對賬程序**」章節。

**編製基礎**

目標集團截至二零一九年、二零二零年及二零二一年十二月三十一日止年度的綜合財務報表乃根據中國公認會計原則編製,並已由目標公司核數師中興華會計師事務所(特殊普通合伙)根據中國公認會計原則審核。目標公司截至二零二二年六月三十日止六個月及截至二零二二年九月三十日止九個月之未經審核綜合財務報表亦已根據中國公認會計原則編製。

下文為截至二零一九年、二零二零年及二零二一年十二月三十一日止年度、截至二零二二年六月三十日止六個月以及截至二零二二年九月三十日止九個月之對賬資料乃摘錄自本附錄A章節所載的公開目標財務資料,猶如其乃根據本集團採納之會計政策(載於本公司截至二零一九年、二零二零年及二零二一年十二月三十一日止年度之已刊發年報、本公司截至二零二二年六月三十日止六個月之第二季度報告及本公司截至二零二二年九月三十日止九個月之第三季度報告)編製。

本公司根據香港會計師公會頒佈的香港核證聘用準則第3000號委聘立信德豪進行對賬資料工作。

立信德豪進行的工作主要包括：

- (i) 比較「目標集團已刊發財務資料」與載於本附錄A章節的目標集團截至二零一九年、二零二零年及二零二一年十二月三十一日止年度根據中國公認會計原則之經審核綜合財務報表及目標集團截至二零二二年六月三十日止六個月以及截至二零二二年九月三十日止九個月根據中國公認會計原則之未經審核綜合財務報表（「經摘錄目標集團財務資料」）；
- (ii) 評估在得出對賬資料的目標集團經調整財務資料時所作調整的適當性，包括評估目標集團所採納會計政策（分別載於目標集團截至二零一九年、二零二零年及二零二一年十二月三十一日止年度的已刊發年報、目標集團截至二零二二年六月三十日止六個月的已刊發中期報告以及目標集團截至二零二二年九月三十日止九個月之已刊發第三季度報告）與本集團就截至二零一九年、二零二零年及二零二一年十二月三十一日止年度、截至二零二二年六月三十日止六個月以及截至二零二二年九月三十日止九個月所採納的會計政策（分別載於本公司截至二零一九年、二零二零年及二零二一年十二月三十一日止年度的已刊發年報、本公司截至二零二二年六月三十日止六個月的已刊發第二季度報告以及本公司截至二零二二年九月三十日止九個月的已刊發第三季度報告）之間的差異，以及取得支持於得出對賬資料的目標集團經調整財務資料時所作調整的證據；及
- (iii) 檢查對賬資料中目標集團經調整財務資料計算的算術準確性。

就本委聘而言，立信德豪概不負責更新或重新發佈有關用於編製對賬資料的任何歷史財務資料的任何報告或意見，立信德豪亦無在本委聘過程中對用於編製對賬資料的財務資料進行審核或審閱。立信德豪的委聘僅供本公司董事會就本通函之用，並不適合作任何其他用途。

根據所完成的工作，立信德豪的結論如下：

- (i) 對賬資料的目標集團已刊發財務資料與本附錄A章節所載經摘錄目標集團財務資料一致；

- (ii) 在所有重大方面，就得出對賬資料的目標集團經調整財務資料而作出的調整反映目標集團所採納會計政策(分別載於目標集團截至二零一九年、二零二零年及二零二一年十二月三十一日止年度的已刊發年報、目標集團截至二零二二年六月三十日止六個月的已刊發中期報告以及目標集團截至二零二二年九月三十日止九個月之已刊發第三季度報告)與本集團就截至二零一九年、二零二零年及二零二一年十二月三十一日止年度、截至二零二二年六月三十日止六個月以及截至二零二二年九月三十日止九個月所採納的會計政策(分別載於本公司截至二零一九年、二零二零年及二零二一年十二月三十一日止年度的已刊發年報、本公司截至二零二二年六月三十日止六個月的已刊發第二季度報告以及本公司截至二零二二年九月三十日止九個月的已刊發第三季度報告)之間的差異；及
- (iii) 對賬資料中目標集團經調整財務資料計算的算術準確性。

### 對賬程序

以下對賬資料乃由董事經比較目標集團截至二零一九年、二零二零年及二零二一年十二月三十一日止年度、截至二零二二年六月三十日止六個月以及截至二零二二年九月三十日止九個月分別採納的會計政策與本集團所採納會計政策(載於本公司截至二零一九年、二零二零年及二零二一年十二月三十一日止年度之已刊發年報、本公司截至二零二二年六月三十日止六個月之第二季度報告以及本公司截至二零二二年九月三十日止九個月的已刊發第三季度報告)的差異(如適用)，並量化此類差異的相關重大財務影響(如有)而編製。

截至二零一九年十二月三十一日止年度目標集團根據中國公認會計原則與根據香港財務報告準則編製的財務資料對賬

	目標集團已刊發 財務資料 (經審核) 人民幣元	對賬調整 人民幣元 (附註1)	對賬調整 人民幣元 (附註3)	目標集團 經調整財務資料 (未經審核) 人民幣元
營業總收入	2,271,095,616.23			2,271,095,616.23
營業成本	(1,372,623,809.51)			(1,372,623,809.51)
稅金及附加	(15,674,133.54)	3,457,056.17		(12,217,077.37)
銷售費用	(217,834,610.53)			(217,834,610.53)
行政費用	(102,969,054.94)	(3,457,056.17)	159,972.80	(105,794,114.71)
			472,023.60	
研發費用	(116,105,111.74)			(116,105,111.74)
財務費用	(5,625,061.32)			(5,625,061.32)
其他收益	15,539,718.73			15,539,718.73
投資收益	(2,468,799.40)			(2,468,799.40)
公允價值變動收益	643,915.23			643,915.23
信用減值損失	(36,626,719.72)			(36,626,719.72)
資產減值損失	(2,086,539.01)			(2,086,539.01)
資產處置收益	1,384.20			1,384.20
營業利潤	415,266,794.68		631,996.40	415,898,791.08
營業外收入	1,022,819.67			1,022,819.67
營業外支出	(2,607,426.74)			(2,607,426.74)
利潤總額	413,682,187.61			414,314,184.01
所得稅費用	(61,567,333.35)			(61,567,333.35)
淨利潤	<u>352,114,854.26</u>			<u>352,746,850.66</u>
其他除稅後全面收益：				
將不能重分類進損益的其他綜合收益				
外幣財務報表折算差額	7,914,644.12			7,914,644.12
	<u>7,914,644.12</u>			<u>7,914,644.12</u>

	目標集團已刊發 財務資料 (經審核) 人民幣元	對賬調整 人民幣元 (附註1)	對賬調整 人民幣元 (附註3)	目標集團 經調整財務資料 (未經審核) 人民幣元
歸屬目標公司所有者的其他綜合收益的 稅後淨額	7,914,644.12			7,914,644.12
歸屬於少數股東的其他綜合收益的稅後 淨額	722,045.63			722,045.63
其他綜合收益的稅後淨額	8,636,689.75			8,636,689.75
<b>綜合收益總額</b>	<b>360,751,544.01</b>			<b>361,383,540.41</b>
歸屬於目標公司股東的淨利潤	362,228,839.28			362,860,835.68
少數股東損益	(10,113,985.02)			(10,113,985.02)
	<b>352,114,854.26</b>			<b>352,746,850.66</b>
歸屬於目標公司所有者的 年內綜合收益總額	370,143,483.40			370,775,479.80
歸屬於少數股東的年內綜合收益總額	(9,391,939.39)			(9,391,939.39)
	<b>360,751,544.01</b>			<b>361,383,540.41</b>
每股收益：				
基本每股收益	1.81			1.81
稀釋每股收益	1.81			1.81

截至二零一九年十二月三十一日止年度目標集團根據中國公認會計原則與根據香港財務報告準則編製的財務資料對賬

	目標集團 已刊發財務資料 (經審核) 人民幣元	對賬調整 人民幣元 (附註1)	對賬調整 人民幣元 (附註2)	對賬調整 人民幣元 (附註3)	對賬調整 人民幣元 (附註4)	目標集團 經調整財務資料 (未經審核) 人民幣元
流動資產						
貨幣資金	1,061,119,852.89					1,061,119,852.89
交易性金融資產	615,573,915.23					615,573,915.23
應收票據	422,637,033.15					422,637,033.15
應收賬款	870,780,033.21					870,780,033.21
預付款項	4,805,568.48					4,805,568.48
其他應收款	11,386,227.58					11,386,227.58
存貨	243,220,105.82					243,220,105.82
其他流動資產	7,213,480.01					7,213,480.01
流動資產合計	<u>3,236,736,216.37</u>					<u>3,236,736,216.37</u>
非流動資產						
長期股權投資	963,518.99					963,518.99
固定資產	276,052,781.80	22,751,495.92		(3,199,456.00)		298,084,400.31
				2,319,605.79		
				159,972.80		
在建工程	5,203,387.63					5,203,387.63
無形資產	31,788,838.34	(22,751,495.92)		(9,440,472.00)		6,913,236.22
				6,844,342.20		
				472,023.60		
商譽	22,684,101.92				6,367,535.82	29,051,637.74
長期待攤費用	2,417,963.50					2,417,963.50
遞延所得稅資產	19,240,261.25					19,240,261.25
其他非流動資產	13,840,885.48					13,840,885.48
非流動資產合計	<u>372,191,738.91</u>					<u>375,715,291.12</u>
資產總計	<u><u>3,608,927,955.28</u></u>					<u><u>3,612,451,507.49</u></u>

	目標集團 已刊發財務資料 (經審核) 人民幣元	對賬調整 人民幣元 (附註1)	對賬調整 人民幣元 (附註2)	對賬調整 人民幣元 (附註3)	對賬調整 人民幣元 (附註4)	目標集團 經調整財務資料 (未經審核) 人民幣元
流動負債						
短期借款	250,000,000.00					250,000,000.00
應付賬款	414,180,866.51					414,180,866.51
預收款項	43,496,719.45					43,496,719.45
合同負債	15,654,729.93					15,654,729.93
應付職工薪酬	48,016,232.66					48,016,232.66
應交稅費	42,234,040.73	(20,950,046.70)				21,283,994.03
其他應付款	23,225,525.76	20,950,046.70				44,175,572.46
流動負債合計	<u>836,808,115.04</u>					<u>836,808,115.04</u>
非流動負債						
遞延所得稅負債	<u>3,036,335.99</u>					<u>3,036,335.99</u>
非流動負債合計	<u>3,036,335.99</u>					<u>3,036,335.99</u>
負債合計	<u>839,844,451.03</u>					<u>839,844,451.03</u>
所有者權益：						
股本	240,000,000.00					240,000,000.00
資本公積	842,915,148.42			(2,901,788.00)		827,373,432.42
				(3,199,456.00)		
				(9,440,472.00)		
其他綜合收益	8,695,878.83					8,695,878.83
盈餘公積	120,000,000.00		11,277,607.58			131,277,607.58
未分配利潤	1,531,953,873.00		(11,277,607.58)	2,901,788.00	6,367,535.82	1,539,741,533.63
				2,319,605.79		
				6,844,342.20		
				159,972.80		
				472,023.60		
歸屬於目標公司所有者權益合計	<u>2,743,564,900.25</u>					<u>2,747,088,452.46</u>
少數股東權益	<u>25,518,604.00</u>					<u>25,518,604.00</u>
所有者權益合計	<u>2,769,083,504.25</u>					<u>2,772,607,056.46</u>
負債和所有者權益總計	<u><b>3,608,927,955.28</b></u>					<u><b>3,612,451,507.49</b></u>



截至二零一九年十二月三十一日止年度目標集團根據中國公認會計原則與根據香港財務報告準則編製的財務資料對賬

	歸屬於目標公司所有者權益							所有者權益 合計 人民幣元
	股本 人民幣元	資本 人民幣元	其他綜合收益 人民幣元	盈餘公積 人民幣元	未分配利潤 人民幣元	小計 人民幣元	少數股東權益 人民幣元	
於二零一九年一月一日(經審核) 對賬調整(附註2)	180,000,000.00	445,447.81	781,234.71	90,000,000.28 11,277,607.58	1,198,922,015.97 (11,277,607.58)	1,470,148,698.77	13,628,876.40	1,483,777,575.17
對賬調整(附註3)		(2,901,788.00)			2,901,788.00			
		(3,199,456.00)			2,319,605.79			
對賬調整(附註4)		(9,440,472.00)			6,844,342.20			
					6,367,535.82			
於二零一九年一月一日(經對賬調整後)	<u>180,000,000.00</u>	<u>(15,096,268.19)</u>	<u>781,234.71</u>	<u>101,277,607.86</u>	<u>1,206,077,680.20</u>	<u>1,473,040,254.58</u>	<u>13,628,876.40</u>	<u>1,486,669,130.98</u>
綜合收益總額 對賬調整(附註3)	-	-	7,914,644.12	-	362,228,839.28 159,972.80 472,023.60	370,143,483.40	(9,391,939.39)	360,751,544.01
綜合收益總額(經對賬調整後)	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>7,914,644.12</u>	<u>-</u>	<u>362,860,835.68</u>	<u>370,775,479.80</u>	<u>(9,391,939.39)</u>	<u>361,383,540.41</u>
所有者投入和減少資本	60,000,000.00	842,469,700.61	-	-	803,017.47	903,272,718.08	21,281,666.99	924,554,385.07
利潤分配	-	-	-	29,999,999.72	(29,999,999.72)	-	-	-
本年度權益變動(經對賬調整後)	<u>60,000,000.00</u>	<u>842,469,700.61</u>	<u>7,914,644.12</u>	<u>29,999,999.72</u>	<u>333,663,853.43</u>	<u>1,274,048,197.88</u>	<u>11,889,727.60</u>	<u>1,285,937,925.48</u>
於二零一九年十二月三十一日(經對賬 調整後)(未經審核)	<u><u>240,000,000.00</u></u>	<u><u>827,373,432.42</u></u>	<u><u>8,695,878.83</u></u>	<u><u>131,277,607.58</u></u>	<u><u>1,539,741,533.63</u></u>	<u><u>2,747,088,452.46</u></u>	<u><u>25,518,604.00</u></u>	<u><u>2,772,607,056.46</u></u>

截至二零二零年十二月三十一日止年度目標集團根據中國公認會計原則與根據香港財務報告準則編製的財務資料對賬

	目標集團 已刊發財務資料 (經審核) 人民幣元	對賬調整 人民幣元 (附註1)	對賬調整 人民幣元 (附註3)	目標集團經 調整財務資料 (未經審核) 人民幣元
營業總收入	2,524,621,624.16			2,524,621,624.16
營業成本	(1,535,185,880.11)			(1,535,185,880.11)
稅金及附加	(15,931,064.17)	3,360,114.34		(12,570,949.83)
銷售費用	(231,368,598.23)			(231,368,598.23)
行政費用	(155,332,088.35)	(3,360,114.34)	159,972.80	(158,060,206.29)
			472,023.60	
研發費用	(137,840,142.16)			(137,840,142.16)
財務費用	(18,120,166.43)			(18,120,166.43)
其他收益	59,046,151.60			59,046,151.60
投資收益	32,608,398.00			32,608,398.00
公允價值變動收益	(643,915.23)			(643,915.23)
信用減值損失	(39,729,398.54)			(39,729,398.54)
資產減值損失	(4,955,812.60)			(4,955,812.60)
資產處置收益	23,997.85			23,997.85
營業利潤	477,193,105.79			477,825,102.19
營業外收入	8,528,883.62			8,528,883.62
營業外支出	(539,150.27)			(539,150.27)
利潤總額	485,182,839.14			485,814,835.54
所得稅費用	(46,046,957.06)			(46,046,957.06)
淨利潤	<b>439,135,882.08</b>			<b>439,767,878.48</b>
其他除稅後全面收益：				
將重分類進損益的其他綜合收益				
外幣財務報表折算差額	676,529.55			676,529.55
	676,529.55			676,529.55

	目標集團 已刊發財務資料 (經審核) 人民幣元	對賬調整 人民幣元 (附註1)	對賬調整 人民幣元 (附註3)	目標集團經 調整財務資料 (未經審核) 人民幣元
歸屬目標公司所有者的其他綜合收益的稅後淨額	676,529.55			676,529.55
歸屬於少數股東的其他綜合收益的稅後淨額	(529,233.85)			(529,233.85)
其他綜合收益的稅後淨額	147,295.70			147,295.70
<b>綜合收益總額</b>	<b>439,283,177.78</b>			<b>439,915,174.18</b>
歸屬於目標公司股東的淨利潤	430,031,421.66			430,663,418.06
少數股東損益	9,104,460.42			9,104,460.42
	<b>439,135,882.08</b>			<b>439,767,878.48</b>
歸屬於以下人士的年內綜合收益總額：				
歸屬於目標公司所有者的綜合收益總額	430,707,951.21			431,339,947.61
歸屬於少數股東的綜合收益總額	8,575,226.57			8,575,226.57
	<b>439,283,117.78</b>			<b>439,915,174.18</b>
每股收益：				
基本每股收益	1.79			1.79
稀釋每股收益	1.77			1.77

截至二零二零年十二月三十一日止年度目標集團根據中國公認會計原則與根據香港財務報告準則編製的財務資料對賬

	目標集團 已刊發財務資料 (經審核) 人民幣元	對賬調整 人民幣元 (附註1)	對賬調整 人民幣元 (附註2)	對賬調整 人民幣元 (附註3)	對賬調整 人民幣元 (附註4)	目標集團 經調整財務資料 (未經審核) 人民幣元
流動資產						
貨幣資金	1,502,057,896.29					1,502,057,896.29
應收票據	230,045,383.02					230,045,383.02
應收賬款	1,116,998,943.40					1,116,998,943.40
應收款項融資	297,975,061.04					297,975,061.04
預付款項	13,864,751.21					13,864,751.21
其他應收款	27,617,616.28					27,617,616.28
存貨	353,314,523.77					353,314,523.77
合同資產	1,121,187.77					1,121,187.77
其他流動資產	9,609,103.45					9,609,103.45
流動資產合計	<u>3,552,604,466.23</u>					<u>3,552,604,466.23</u>
非流動資產						
長期股權投資	67,689,330.37					67,689,330.37
其他權益工具投資	17,000,000.00					17,000,000.00
固定資產	280,067,011.95	21,957,802.04		(3,199,456.00)		301,464,909.38
				2,479,578.59		
				159,972.80		
在建工程	752,475.25					752,475.25
無形資產	33,319,350.42	(21,957,802.04)		(9,440,472.00)		9,709,465.78
				7,316,365.80		
				472,023.60		
商譽	57,720,820.79				6,367,535.82	64,088,356.61
長期待攤費用	1,938,012.72					1,938,012.72
遞延所得稅資產	29,648,042.99					29,648,042.99
其他非流動資產	303,409,757.29					303,409,757.29
非流動資產合計	<u>791,544,801.78</u>					<u>795,700,350.39</u>
資產總計	<u><u>4,344,149,268.01</u></u>					<u><u>4,348,304,816.62</u></u>

	目標集團 已刊發財務資料 (經審核) 人民幣元	對賬調整 人民幣元 (附註1)	對賬調整 人民幣元 (附註2)	對賬調整 人民幣元 (附註3)	對賬調整 人民幣元 (附註4)	目標集團 經調整財務資料 (未經審核) 人民幣元
流動負債						
短期借款	300,000,000.00					300,000,000.00
應付賬款	565,055,178.59					565,055,178.59
預收款項	92,156,969.67					92,156,969.67
合同負債	31,658,967.28					31,658,967.28
應付職工薪酬	69,249,197.17					69,249,197.17
應交稅費	36,395,949.16	(17,852,241.67)				18,543,707.49
其他應付款	130,038,271.18	17,852,241.67				147,890,512.85
其他流動負債	11,710,828.65					11,710,828.65
流動負債合計	1,236,265,361.70					1,236,265,361.70
非流動負債						
遞延所得稅負債	4,058,337.88					4,058,337.88
非流動負債合計	4,058,337.88					4,058,337.88
負債合計	1,240,323,699.58					1,240,323,699.58
所有者權益：						
股本	246,210,000.00					246,210,000.00
資本公積	899,490,831.36			(2,901,788.00)		883,949,115.36
				(3,199,456.00)		
				(9,440,472.00)		
庫存股	(83,045,184.89)					(83,045,184.89)
其他綜合收益	9,372,408.38					9,372,408.38
盈餘公積	123,105,000.00		11,277,607.58			134,382,607.58
未分配利潤	1,886,880,468.82		(11,277,607.58)	2,901,788.00	6,367,535.82	1,895,300,125.85
				2,479,578.59		
				7,316,365.80		
				159,972.80		
				472,023.60		
歸屬於目標公司所有者權益合計	3,082,013,523.67					3,086,169,072.28
少數股東權益	21,812,044.76					21,812,044.76
所有者權益合計	3,103,825,568.43					3,107,981,107.04
負債和所有者權益總計	4,344,149,268.01					4,348,304,806.62

## 截至二零二零年十二月三十一日止年度目標集團根據中國公認會計原則與根據香港財務報告準則編製的財務資料對賬

	歸屬於目標公司所有者權益							少數股東權益 人民幣元	所有者 權益合計 人民幣元
	股本 人民幣元	資本 人民幣元	公積庫存股 人民幣元	其他 綜合收益 人民幣元	盈餘公積 人民幣元	未分配利潤 人民幣元	小計 人民幣元		
於二零二零年一月一日(經審核)	240,000,000.00	842,915,148.42	-	8,695,878.83	120,000,000.00	1,531,953,873.00	2,743,564,900.25	25,518,604.00	2,769,083,504.25
對賬調整(附註2)				11,277,607.58	(11,277,607.58)				
對賬調整(附註3)		(2,901,788.00)				2,901,788.00			
		(3,199,456.00)				2,479,578.59			
		(9,440,472.00)				7,316,365.80			
對賬調整(附註4)						6,367,535.82			
於二零二零年一月一日(經對賬調整後)	240,000,000.00	827,373,432.42	-	8,695,878.83	131,277,607.58	1,539,741,533.63	2,747,088,452.46	25,518,604.00	2,772,607,056.46
綜合收益總額	-	-	-	676,529.55	-	430,031,421.66	430,707,951.21	8,575,226.57	439,283,177.78
對賬調整(附註3)						159,972.80			
						472,023.60			
綜合收益總額(經對賬調整後)	-	-	-	676,529.55	-	430,663,418.06	431,339,947.61	8,575,226.57	871,255,121.79
所有者投入和減少資本	6,210,000.00	56,575,682.94	(83,045,184.89)	-	-	-	(20,259,501.95)	(12,281,785.81)	(32,541,287.76)
利潤分配	-	-	-	-	3,105,000.00	(75,104,825.84)	(71,999,825.84)	-	(71,999,825.84)
本年度權益變動(經對賬調整後)	6,210,000.00	56,575,682.94	(83,045,184.89)	676,529.55	3,105,000.00	355,558,592.22	339,080,619.82	(3,706,559.24)	335,374,060.58
於二零二零年十二月三十一日(經對賬調整後)	246,210,000.00	883,949,115.36	(83,045,184.89)	9,372,408.38	134,382,607.58	1,895,300,125.85	3,086,169,072.28	21,812,044.76	3,107,981,117.04
(未經審核)									

截至二零二一年十二月三十一日止年度目標集團根據中國公認會計原則與根據香港財務報告準則編製的財務資料對賬

	目標集團已刊發 財務資料 (經審核) 人民幣元	對賬調整 人民幣元 (附註1)	對賬調整 人民幣元 (附註3)	目標集團經 調整財務資料 (未經審核) 人民幣元
營業總收入	3,863,392,959.52			3,863,392,959.52
營業成本	(2,428,415,635.02)			(2,428,415,635.02)
稅金及附加	(21,118,350.50)	6,595,850.12		(14,522,500.38)
銷售費用	(406,389,064.38)			(406,389,064.38)
行政費用	(216,188,226.65)	(6,595,850.12)	159,972.80	(222,152,080.37)
			472,023.60	
研發費用	(186,238,038.81)			(186,238,038.81)
財務費用	(20,630,464.50)			(20,630,464.50)
其他收益	65,660,593.09			65,660,593.09
投資收益	(161,116.92)			(161,116.92)
信用減值損失	(19,350,567.09)			(19,350,567.09)
資產減值損失	(2,757,744.12)			(2,757,744.12)
資產處置收益	16,314.53			16,314.53
營業利潤	627,820,659.15			628,452,655.55
營業外收入	3,168,385.89			3,168,385.89
營業外支出	(2,051,056.22)			(2,051,056.22)
利潤總額	628,937,988.82			629,569,985.22
所得稅費用	(74,517,517.97)			(74,517,517.97)
淨利潤	<b>554,420,470.85</b>			<b>555,052,467.25</b>
其他除稅後全面收益：				
不能重分類進損益的其他綜合收益				
其他權益工具投資公允價值變動	5,018,612.50			5,018,612.50
	5,018,612.50			5,018,612.50

	目標集團已刊發 財務資料 (經審核) 人民幣元	對賬調整 人民幣元 (附註1)	對賬調整 人民幣元 (附註3)	目標集團經 調整財務資料 (未經審核) 人民幣元
將重分類進損益的其他綜合收益				
權益法下可轉損益的其他綜合收益	31,911.00			31,911.00
外幣財務報表折算差額	(36,972,674.04)			(36,972,674.04)
	<u>(36,940,763.04)</u>			<u>(36,972,674.04)</u>
歸屬目標公司所有者的其他綜合收益的稅後淨額	(31,922,150.54)			(31,922,150.54)
歸屬於少數股東的其他綜合收益的稅後淨額	(3,502,793.90)			(3,502,793.90)
其他綜合收益總額	<u>(35,424,944.44)</u>			<u>(35,424,944.44)</u>
<b>年內綜合收益總額</b>	<b><u>518,995,526.41</u></b>			<b><u>519,627,522.81</u></b>
歸屬於目標公司股東的淨利潤	529,824,909.40			530,456,905.80
少數股東損益	24,595,561.45			24,595,561.45
	<b><u>554,420,470.85</u></b>			<b><u>555,052,467.25</u></b>
歸屬於目標公司所有者的綜合收益總額	497,902,758.86			498,534,755.26
歸屬於少數股東的綜合收益總額	21,092,767.55			21,092,767.55
	<b><u>518,995,256.41</u></b>			<b><u>519,627,522.81</u></b>
每股收益：				
基本每股收益	<u>1.53</u>			<u>1.53</u>
稀釋每股收益	<u>1.49</u>			<u>1.49</u>



截至二零二一年十二月三十一日止年度目標集團根據中國公認會計原則與根據香港財務報告準則編製的財務資料對賬

	目標集團已刊發 財務資料 (經審核) 人民幣元	對賬調整  人民幣元 (附註1)	對賬調整  人民幣元 (附註2)	對賬調整  人民幣元 (附註3)	對賬調整  人民幣元 (附註4)	目標集團 經調整財務資料 (未經審核) 人民幣元
流動資產						
貨幣資金	1,483,828,405.22					1,483,828,405.22
應收票據	109,111,539.31					109,111,539.31
應收賬款	1,562,665,067.25					1,562,665,067.25
應收款項融資	386,375,935.69					386,375,935.69
預付款項	99,895,933.40					99,895,933.40
其他應收款	44,565,639.06					44,565,639.06
存貨	702,481,775.49					702,481,775.49
合同資產	2,686,875.01					2,686,875.01
其他流動資產	10,329,320.22					10,329,320.22
流動資產合計	<u>4,401,940,490.65</u>					<u>4,401,940,490.65</u>
非流動資產						
長期股權投資	85,895,431.39					85,895,431.39
其他權益工具投資	47,904,250.00					47,904,250.00
固定資產	370,040,059.23	21,461,808.16		(3,199,456.00)		391,101,935.58
				2,639,551.39		
				159,972.80		
在建工程	39,861,805.87					39,861,805.87
使用權資產	58,201,148.25					58,201,148.25
無形資產	196,624,741.66	(21,461,808.16)		(9,440,472.00)		173,982,874.50
				7,788,389.40		
				472,023.60		
開發支出	3,049,186.22					3,049,186.22
商譽	415,966,112.21				6,367,535.82	422,333,648.03
長期待攤費用	8,431,433.79					8,431,433.79
遞延所得稅資產	36,162,800.22					36,162,800.22
其他非流動資產	21,240,727.80					21,240,727.80
非流動資產合計	<u>1,283,377,696.64</u>					<u>1,288,165,241.65</u>
資產總計	<u><b>5,685,318,187.29</b></u>					<u><b>5,690,105,732.30</b></u>

	目標集團已刊發 財務資料 (經審核) 人民幣元	對賬調整 人民幣元 (附註1)	對賬調整 人民幣元 (附註2)	對賬調整 人民幣元 (附註3)	對賬調整 人民幣元 (附註4)	目標集團 經調整財務資料 (未經審核) 人民幣元
流動負債：						
短期借款	379,084,500.00					379,084,500.00
應付票據	11,711,394.76					11,711,394.76
應付賬款	688,422,363.82					688,422,363.82
預收款項	99,069,727.36					99,069,727.36
合同負債	56,488,950.61					56,488,950.61
應付職工薪酬	109,326,962.65					109,326,962.65
應交稅費	77,148,868.42	(48,338,975.52)				28,809,892.90
其他應付款	315,639,091.42	48,338,975.52				363,978,066.94
一年內到期的非流動負債	36,100,524.61					36,100,524.61
其他流動負債	16,266,890.53					16,266,890.53
流動負債合計	1,789,259,274.18					1,789,259,274.18
非流動負債						
長期借款	61,739,286.66					61,739,286.66
租賃負債	43,782,262.14					43,782,262.14
預計負債	13,356,476.55					13,356,476.55
遞延收益	6,767,974.09					6,767,974.09
遞延所得稅負債	47,577,300.30					47,577,300.30
非流動負債合計	173,223,299.74					173,223,299.74
負債合計	1,962,482,573.92					1,962,482,573.92
所有者權益：						
股本	348,669,837.00					348,669,837.00
資本公積	873,749,470.39			(2,901,788.00)		858,207,754.39
				(3,199,456.00)		
				(9,440,472.00)		858,207,754.39
庫存股	(81,095,830.39)					(81,095,830.39)
其他綜合收益	(22,549,742.16)					(22,549,742.16)
盈餘公積	168,512,477.24		11,423,578.72			179,936,055.96
未分配利潤	2,255,994,620.88		(11,423,578.72)	2,901,788.00	6,367,535.82	2,264,900,303.17
				2,639,551.39		
				7,788,389.40		
				159,972.80		
				472,023.60		
歸屬於目標公司所有者權益合計	3,543,280,832.96					3,548,068,377.97
少數股東權益	179,554,780.41					179,554,780.41
所有者權益合計	3,722,835,613.37					3,727,623,158.38
負債和所有者權益總計	5,685,318,187.29					5,690,105,732.30

截至二零二一年十二月三十一日止年度目標集團根據中國公認會計原則與根據香港財務報告準則編製的財務資料對賬

	歸屬於目標公司所有者權益								所有者 權益合計 人民幣元
	股本 人民幣元	資本 人民幣元	公積庫存股 人民幣元	其他綜合收益 人民幣元	盈餘公積 人民幣元	未分配利潤 人民幣元	小計 人民幣元	少數股東權益 人民幣元	
於二零二一年一月一日(經審核)	246,210,000.00	899,490,831.36	(83,045,184.89)	9,372,408.38	123,105,000.00	1,886,880,468.82	3,082,013,523.67	21,812,044.76	3,103,825,568.43
對賬調整(附註2)					11,423,578.72	(11,423,578.72)			
對賬調整(附註3)		(2,901,788.00)				2,901,788.00			
		(3,199,456.00)				2,639,551.39			
		(9,440,472.00)				7,788,389.40			
對賬調整(附註4)						6,367,535.82			
於二零二一年一月一日(經對賬調整後)	246,210,000.00	883,949,115.36	(83,045,184.89)	9,372,408.38	134,528,578.72	1,895,154,154.71	3,086,169,072.28	21,812,044.76	3,107,981,117.04
綜合收益總額	-	-	-	(31,922,150.54)	-	529,824,909.40	497,902,758.86	21,092,767.55	518,995,526.41
對賬調整(附註3)						159,972.80			
						472,023.60			
綜合收益總額(經對賬調整後)	-	-	-	(31,922,150.54)	-	530,456,905.80	498,534,755.26	21,092,767.55	519,627,522.81
所有者投入和減少資本	3,975,849.00	72,742,627.03	1,949,354.50	-	-	-	78,667,830.53	136,649,968.10	215,317,798.63
利潤分配	-	-	-	-	45,407,477.24	(156,155,026.34)	(110,747,549.10)	-	(110,747,549.10)
所有者權益內部結轉	98,483,988.00	(98,483,988.00)	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	(4,555,731.00)	(4,555,731.00)	-	(4,555,731.00)
本年度權益變動(經對賬調整後)	102,459,837.00	(25,741,360.97)	1,949,354.50	(31,922,150.54)	45,407,477.24	369,746,148.46	461,899,305.69	157,742,735.65	619,642,041.34
於二零二一年十二月三十一日(經對賬調整後)	348,669,837.00	858,207,754.39	(81,095,830.39)	(22,549,742.16)	179,936,055.96	2,264,900,303.17	3,548,068,377.97	179,554,780.41	3,727,623,158.38
(未經審核)									

截至二零二二年六月三十日止期間目標集團根據中國公認會計原則與根據香港財務報告準則編製的財務資料對賬

	目標集團已刊發 財務資料 (未經審核) 人民幣元	對賬調整 人民幣元 (附註1)	對賬調整 人民幣元 (附註3)	目標集團 經調整財務資料 (未經審核) 人民幣元
營業總收入	2,047,307,688.92			2,047,307,688.92
營業成本	(1,274,526,031.20)			(1,274,526,031.20)
稅金及附加	(14,646,617.76)	5,148,856.40		(9,497,761.36)
銷售費用	(230,099,097.86)			(230,099,097.86)
行政費用	(110,882,125.28)	(5,148,856.40)	79,986.40	(115,714,983.48)
			236,011.80	
研發費用	(106,216,353.57)			(106,216,353.57)
財務費用	1,300,359.39			1,300,359.39
其他收益	23,824,109.93			23,824,109.93
投資收益	(6,750,197.66)			(6,750,197.66)
信用減值損失	(45,025,445.63)			(45,025,445.63)
資產減值損失	1,680,768.44			1,680,768.44
資產處置收益	(90,240.54)			(90,240.54)
營業利潤	285,876,817.18			286,192,815.38
營業外收入	5,496,850.36			5,496,850.36
營業外支出	(1,110,424.28)			(1,110,424.28)
利潤總額	290,263,243.26			290,579,241.46
所得稅費用	(42,113,643.61)			(42,113,643.61)
淨利潤	<b>248,149,599.65</b>			<b>248,465,597.85</b>
其他除稅後全面收益：				
不能重分類進損益的其他綜合收益				
其他權益工具投資公允價值變動	(5,018,612.50)			(5,018,612.50)
	(5,018,612.50)			(5,018,612.50)

	目標集團已刊發 財務資料 (未經審核) 人民幣元	對賬調整 人民幣元 (附註1)	對賬調整 人民幣元 (附註3)	目標集團 經調整財務資料 (未經審核) 人民幣元
將重分類進損益的其他綜合收益 外幣財務報表折算差額	(9,437,437.05)			(9,437,437.05)
	(9,437,437.05)			(9,437,437.05)
歸屬目標公司所有者的其他綜合收益的稅後淨額	(14,456,049.55)			(14,456,049.55)
歸屬於少數股東的其他綜合收益的稅後淨額	(1,444,776.91)			(1,444,776.91)
其他綜合收益的稅後淨額	(15,900,826.46)			(15,900,826.46)
<b>綜合收益總額</b>	<b>232,248,773.19</b>			<b>232,564,771.39</b>
歸屬於目標公司所有者的淨利潤	236,792,839.81			237,108,838.01
少數股東損益	11,356,759.84			11,356,759.84
	<b>248,149,599.65</b>			<b>248,465,597.85</b>
歸屬於目標公司所有者的綜合收益總額	222,336,790.26			222,652,788.46
歸屬於少數股東的綜合收益總額	9,911,982.93			9,911,982.93
	<b>232,248,773.19</b>			<b>232,564,771.39</b>
每股收益：				
基本每股收益	0.48			0.48
稀釋每股收益	0.47			0.47

截至二零二二年六月三十日止期間目標集團根據中國公認會計原則與根據香港財務報告準則編製的財務資料對賬

	目標集團已刊發 財務資料 (未經審核) 人民幣元	對賬調整  人民幣元 (附註1)	對賬調整  人民幣元 (附註2)	對賬調整  人民幣元 (附註3)	對賬調整  人民幣元 (附註4)	目標集團 經調整財務資料 (未經審核) 人民幣元
流動資產						
貨幣資金	1,046,796,106.84					1,046,796,106.84
應收票據	54,156,615.22					54,156,615.22
應收賬款	2,297,640,719.73					2,297,640,719.73
應收款項融資	143,181,090.94					143,181,090.94
預付款項	109,324,541.18					109,324,541.18
其他應收款	84,503,824.73					84,503,824.73
存貨	695,855,800.48					695,855,800.48
合同資產	2,377,861.76					2,377,861.76
其他流動資產	8,336,805.85					8,336,805.85
流動資產合計	<u>4,442,173,366.73</u>					<u>4,442,173,366.73</u>
非流動資產						
長期股權投資	125,178,437.09					125,178,437.09
固定資產	331,997,328.65	21,881,881.22		(3,199,456.00)		353,559,264.46
				2,799,524.19		
				79,986.40		
在建工程	62,588,827.03					62,588,827.03
使用權資產	52,969,524.93					52,969,524.93
無形資產	200,835,021.47	(21,881,881.22)		(9,440,472.00)		178,009,093.05
				8,260,413.00		
				236,011.80		
開發支出	3,399,875.90					3,399,875.90
商譽	416,782,282.15				6,367,535.82	423,149,817.97
長期待攤費用	7,872,263.75					7,872,263.75
遞延所得稅資產	40,574,861.34					40,574,861.34
其他非流動資產	25,531,832.19					25,531,832.19
非流動資產合計	<u>1,267,730,254.50</u>					<u>1,272,833,797.71</u>
資產總計	<u><u>5,709,903,621.23</u></u>					<u><u>5,715,007,164.44</u></u>

	目標集團已刊發 財務資料 (未經審核) 人民幣元	對賬調整  人民幣元 (附註1)	對賬調整  人民幣元 (附註2)	對賬調整  人民幣元 (附註3)	對賬調整  人民幣元 (附註4)	目標集團 經調整財務資料 (未經審核) 人民幣元
流動負債						
短期借款	483,735,200.00					483,735,200.00
應付票據	15,424,362.56					15,424,362.56
應付賬款	683,909,876.01					683,909,876.01
預收款項	45,740,332.50					45,740,332.50
合同負債	62,090,634.84					62,090,634.84
應付職工薪酬	63,770,559.60					63,770,559.60
應交稅費	87,966,447.04	(73,146,862.56)				14,819,584.48
其他應付款	193,358,683.02	73,146,862.56				266,505,545.58
一年內到期的非流動負債	35,234,440.28					35,234,440.28
其他流動負債	8,327,708.84					8,327,708.84
流動負債合計	1,679,558,244.69					1,679,558,244.69
非流動負債						
長期借款	77,399,057.85					77,399,057.85
租賃負債	37,783,168.57					37,783,168.57
預計負債	11,270,837.30					11,270,837.30
遞延收益	6,500,817.25					6,500,817.25
遞延所得稅負債	44,240,404.13					44,240,404.13
非流動負債合計	177,194,285.10					177,194,285.10
負債合計	<b>1,856,752,529.79</b>					<b>1,856,752,529.79</b>
所有者權益：						
股本	489,866,175.00					489,866,175.00
資本公積	773,109,913.99			(2,901,788.00)		757,568,197.99
				(3,199,456.00)		
				(9,440,472.00)		
庫存股	(56,408,265.68)					(56,408,265.68)
其他綜合收益	(37,005,791.71)					(37,005,791.71)
盈餘公積	167,761,591.10					179,185,169.82
未分配利潤	2,346,604,049.90		11,423,578.72	2,901,788.00	6,367,535.82	2,355,825,730.39
			(11,423,578.72)	2,799,524.19		
				8,260,413.00		
				79,986.40		
				236,011.80		
歸屬於目標公司所有者權益合計	3,683,927,672.60					3,689,031,215.81
少數股東權益	169,223,418.84					169,223,418.84
所有者權益合計	3,853,151,091.44					3,858,254,634.65
負債和所有者權益總計	<b>5,709,903,621.23</b>					<b>5,715,007,164.44</b>

截至二零二二年六月三十日止期間目標集團根據中國公認會計原則與根據香港財務報告準則編製的財務資料對賬

	歸屬於目標公司所有者權益							少數股東權益 人民幣元	所有者 權益合計 人民幣元
	股本 人民幣元	資本 人民幣元	公積庫存股 人民幣元	其他 綜合收益 人民幣元	盈餘公積 人民幣元	未分配利潤 人民幣元	小計 人民幣元		
於二零二二年一月一日(經審核)	348,669,837.00	873,749,470.39	(81,095,830.39)	(22,549,742.16)	168,512,477.24	2,255,994,620.88	3,543,280,832.96	179,554,780.41	3,722,835,613.37
對賬調整(附註2)					11,423,578.72	(11,423,578.72)			
對賬調整(附註3)		(2,901,788.00)				2,901,788.00			
		(3,199,456.00)				2,799,524.19			
對賬調整(附註4)		(9,440,472.00)				8,260,413.00			
						6,367,535.82			
於二零二二年一月一日(經對賬調整後)	348,669,837.00	858,207,754.39	(81,095,830.39)	(22,549,742.16)	179,936,055.96	2,264,900,303.17	3,548,068,377.97	179,554,780.41	3,727,623,158.38
綜合收益總額	-	-	-	(14,456,049.55)	-	236,792,839.81	222,336,790.26	9,911,982.93	232,248,773.19
對賬調整(附註3)						79,986.40			
						236,011.80			
綜合收益總額(經對賬調整後)	-	-	-	(14,456,049.55)	-	237,108,838.01	222,652,788.46	9,911,982.93	232,564,771.39
所有者投入和減少資本	1,572,484.00	38,984,297.60	24,687,564.71	-	-	-	65,244,346.31	(20,243,344.50)	45,001,001.81
利潤分配	-	-	-	-	-	(139,425,435.57)	(139,425,435.57)	-	(139,425,435.57)
所有者權益內部結轉	139,623,854.00	(139,623,854.00)	-	-	(750,886.14)	(6,757,975.22)	(7,508,861.36)	-	(7,508,861.36)
本期間權益變動(經對賬調整後)	141,196,338.00	(100,639,556.40)	24,687,564.71	(14,456,049.55)	(750,886.14)	90,925,427.22	140,962,837.84	(10,331,361.57)	130,631,476.27
於二零二二年六月三十日(經對賬調整後)	489,866,175.00	757,568,197.99	(56,408,265.68)	(37,005,791.71)	179,185,169.82	2,355,825,730.39	3,689,031,215.81	169,223,418.84	3,858,254,634.65
(未經審核)									



截至二零二二年九月三十日止期間目標集團根據中國公認會計原則與根據香港財務報告準則編製的財務資料對賬

	目標集團已刊發 財務資料 (未經審核) 人民幣元	對賬調整 人民幣元 (附註1)	對賬調整 人民幣元 (附註3)	目標集團 經調整財務資料 (未經審核) 人民幣元
營業總收入	3,404,628,602.68			3,404,628,602.68
營業成本	(2,149,994,541.37)			(2,149,994,541.37)
稅金及附加	(23,500,160.52)	7,662,682.06		(15,837,478.46)
銷售費用	(358,854,139.50)			(358,854,139.50)
行政費用	(169,618,391.26)	(7,662,682.06)	119,979.60 354,017.70	(176,807,076.02)
研發費用	(162,537,270.05)			(162,537,270.05)
財務費用	(1,094,008.16)			(1,094,008.16)
其他收益	43,481,443.29			43,481,443.29
投資收益	(6,381,727.67)			(6,381,727.67)
公允價值變動收益	115.00			115.00
信用減值損失	(75,592,290.67)			(75,592,290.67)
資產減值損失	1,607,950.97			1,607,950.97
資產處置收益	(85,368.93)			(85,368.93)
營業利潤	502,060,213.81			502,534,211.11
營業外收入	5,235,548.96			5,235,548.96
營業外支出	(1,189,965.15)			(1,189,965.15)
利潤總額	506,105,797.62			506,579,794.92
所得稅費用	(72,334,381.27)			(72,334,381.27)
淨利潤	<b>433,771,416.35</b>			<b>434,245,413.65</b>
其他除稅後全面收益：				
不能重分類進損益的其他綜合收益				
其他權益工具投資公允價值變動	(5,018,612.50)			(5,018,612.50)
	(5,018,612.50)			(5,018,612.50)

	目標集團已刊發 財務資料 (未經審核) 人民幣元	對賬調整 人民幣元 (附註1)	對賬調整 人民幣元 (附註3)	目標集團 經調整財務資料 (未經審核) 人民幣元
將重分類進損益的其他綜合收益 外幣財務報表折算差額	(4,251,860.26)			(4,251,860.26)
	<u>(4,251,860.26)</u>			<u>(4,251,860.26)</u>
歸屬目標公司所有者的其他綜合收益的稅後淨額	(9,270,472.76)			(9,270,472.76)
歸屬於少數股東的其他綜合收益的稅後淨額	<u>(1,874,197.60)</u>			<u>(1,874,197.60)</u>
其他綜合收益的稅後淨額	<u>(11,144,670.36)</u>			<u>(11,144,670.36)</u>
<b>綜合收益總額</b>	<b><u>422,626,745.99</u></b>			<b><u>423,100,743.29</u></b>
歸屬於目標公司所有者的淨利潤	416,102,260.43			416,576,257.73
少數股東損益	<u>17,669,155.92</u>			<u>17,669,155.92</u>
	<b><u>433,771,416.35</u></b>			<b><u>434,245,413.65</u></b>
歸屬於目標公司所有者的綜合收益總額	406,831,787.67			407,305,784.97
歸屬於少數股東的綜合收益總額	<u>15,794,958.32</u>			<u>15,794,958.32</u>
	<b><u>422,626,745.99</u></b>			<b><u>423,100,743.29</u></b>
每股收益：				
基本每股收益	<u>0.85</u>			<u>0.85</u>
稀釋每股收益	<u>0.84</u>			<u>0.84</u>

截至二零二二年九月三十日止期間目標集團根據中國公認會計原則與根據香港財務報告準則編製的財務資料對賬

	目標集團已刊發 財務資料 (未經審核) 人民幣元	對賬調整 人民幣元 (附註1)	對賬調整 人民幣元 (附註2)	對賬調整 人民幣元 (附註3)	對賬調整 人民幣元 (附註4)	目標集團 經調整財務資料 (未經審核) 人民幣元
流動資產						
貨幣資金	1,030,250,441.48					1,030,250,441.48
交易性金融資產	1,000,900.00					1,000,900.00
應收票據	29,220,634.27					29,220,634.27
應收賬款	2,627,420,463.94					2,627,420,463.94
應收款項融資	164,877,188.97					164,877,188.97
預付款項	118,821,515.43					118,821,515.43
其他應收款	73,525,270.88					73,525,270.88
存貨	652,330,619.13					652,330,619.13
合同資產	2,271,071.91					2,271,071.91
其他流動資產	9,954,461.89					9,954,461.89
流動資產合計	<u>4,709,672,567.90</u>					<u>4,709,672,567.90</u>
非流動資產						
長期股權投資	125,546,907.57					125,546,907.57
其他權益工具投資	9,000,000.00					9,000,000.00
固定資產	325,921,910.53	21,837,117.75		(3,199,456.00)		347,479,076.07
				2,799,524.19		
				119,979.60		
在建工程	64,437,602.28					64,437,602.28
使用權資產	49,029,775.62					49,029,775.62
無形資產	196,912,345.66	(21,837,117.75)		(9,440,472.00)		174,249,186.61
				8,260,413.00		
				354,017.70		
開發支出	14,384,800.14					14,384,800.14
商譽	416,782,282.13				6,367,535.82	423,149,817.95
長期待攤費用	7,311,152.42					7,311,152.42
遞延所得稅資產	46,145,705.38					46,145,705.38
其他非流動資產	22,658,956.91					22,658,956.91
非流動資產合計	<u>1,278,131,438.64</u>					<u>1,283,392,980.95</u>
資產總計	<u><u>5,987,804,006.54</u></u>					<u><u>5,993,065,548.85</u></u>

	目標集團已刊發 財務資料 (未經審核) 人民幣元	對賬調整 人民幣元 (附註1)	對賬調整 人民幣元 (附註2)	對賬調整 人民幣元 (附註3)	對賬調整 人民幣元 (附註4)	目標集團 經調整財務資料 (未經審核) 人民幣元
流動負債						
短期借款	543,735,200.00					543,735,200.00
應付票據	23,913,407.67					23,913,407.67
應付賬款	752,791,333.17					752,791,333.17
預收款項	33,162,257.61					33,162,257.61
合同負債	59,119,940.78					59,119,940.78
應付職工薪酬	72,296,668.75					72,296,668.75
應交稅費	101,053,639.25	(73,888,804.10)				27,164,835.15
其他應付款	119,001,668.17	73,888,804.10				192,890,472.27
一年內到期的非流動負債	33,176,325.30					33,176,325.30
其他流動負債	8,245,582.17					8,245,582.17
流動負債合計	1,746,496,022.87					1,746,496,022.87
非流動負債						
長期借款	90,740,753.67					90,740,753.67
租賃負債	35,422,606.90					35,422,606.90
預計負債	10,775,863.13					10,775,863.13
遞延收益	6,367,238.83					6,367,238.83
遞延所得稅負債	43,483,178.71					43,483,178.71
非流動負債合計	186,789,641.24					186,789,641.24
負債合計	1,933,285,664.11					1,933,285,664.11
所有者權益：						
股本	489,756,790.00					489,756,790.00
資本公積	780,286,309.07			(2,901,788.00)		764,744,593.07
				(3,199,456.00)		
				(9,440,472.00)		
庫存股	(52,844,681.66)					(52,844,681.66)
其他綜合收益	(31,820,214.92)					(31,820,214.92)
盈餘公積	167,761,591.10		11,423,578.72			179,185,169.82
未分配利潤	2,526,135,886.50		(11,423,578.72)	2,901,788.00	6,367,535.82	2,535,515,566.09
				2,799,524.19		
				8,260,413.00		
				119,979.60		
				354,017.70		
歸屬於目標公司所有者權益合計	3,879,275,680.09					3,884,537,222.40
少數股東權益	175,242,662.34					175,242,662.34
所有者權益合計	4,054,518,342.43					4,059,779,884.74
負債和所有者權益總計	5,987,804,006.54					5,993,065,548.85

由於除呈列差異外並無重大差異，故並無呈列綜合現金流量表。

## 附註1：會計項目的重新分類

目標集團於綜合財務狀況表、綜合全面收益表及綜合權益變動表之若干數字已重新分類，以符合本集團之呈列及分類，詳情如下：

## (i) 「行政費用」重新分類至「稅金及附加」

	截至	截至	截至十二月三十一日止年度		
	二零二二年 九月三十日止 九個月 人民幣元	二零二二年 六月三十日止 六個月 人民幣元	二零二一年 人民幣元	二零二零年 人民幣元	二零一九年 人民幣元
行政費用增加	(7,662,682.06)	(5,148,856.40)	(6,595,850.12)	(3,360,114.34)	(3,457,056.17)
稅金及附加減少	7,662,682.06	5,148,856.40	6,595,850.12	3,360,114.34	3,457,056.17

## (ii) 「無形資產」的土地使用權重新分類至「固定資產」

	於二零二二年	於二零二二年	於十二月三十一日		
	九月三十日 人民幣元	六月三十日 人民幣元	二零二一年 人民幣元	二零二零年 人民幣元	二零一九年 人民幣元
無形資產減少	(21,837,117.75)	(21,881,881.22)	(21,461,808.16)	(21,957,802.04)	(22,751,495.92)
固定資產增加	21,837,117.75	21,881,881.22	21,461,808.16	21,957,802.04	22,751,495.92

## (iii) 「應交稅費」的應交增值稅重新分類至「其他應付款」

	於二零二二年	於二零二二年	於十二月三十一日		
	九月三十日 人民幣元	六月三十日 人民幣元	二零二一年 人民幣元	二零二零年 人民幣元	二零一九年 人民幣元
應交稅費減少	(73,888,804.10)	(73,146,862.56)	(48,338,975.52)	(17,852,241.67)	(20,950,046.70)
其他應付款增加	73,888,804.10	73,146,862.56	48,338,975.52	17,852,241.67	20,950,046.70

## 附註2：盈餘公積

目標集團的會計政策為將目標公司各財務期間的未分配利潤確認為盈餘公積，而本公司的會計政策則為確認目標公司及其附屬公司各財務期間的未分配利潤中的盈餘公積。

	於二零二二年	於二零二二年	於十二月三十一日		
	九月三十日 人民幣元	六月三十日 人民幣元	二零二一年 人民幣元	二零二零年 人民幣元	二零一九年 人民幣元
未分配利潤減少	(11,423,578.72)	(11,423,578.72)	(11,423,578.72)	(11,277,607.58)	(11,277,607.58)
盈餘公積增加	11,423,578.72	11,423,578.72	11,423,578.72	11,277,607.58	11,277,607.58

## 附註3：政府補助

## (i) 「資本公積」至「未分配利潤」

該期初調整旨在根據本公司的會計政策就貨幣性政府補助進行對賬。

於過往年度，政府承擔目標集團的若干銀行借貸以換取目標集團佔用的土地及樓宇以及固定資產。銀行借貸賬面值與土地及樓宇以及固定資產的差額被視為貨幣性政府補助，並根據目標集團的會計政策入賬列作資本公積。

根據本公司的會計政策，該差額將列作目標集團的未分配利潤。

因此，該調整將該差額自「資本公積」重新分類至「未分配利潤」。

	於二零二二年 九月三十日 人民幣元	於二零二二年 六月三十日 人民幣元	二零二一年 人民幣元	於十二月三十一日 二零二零年 人民幣元	二零一九年 人民幣元
資本公積減少	(2,901,788.00)	(2,901,788.00)	(2,901,788.00)	(2,901,788.00)	(2,901,788.00)
未分配利潤增加	2,901,788.00	2,901,788.00	2,901,788.00	2,901,788.00	2,901,788.00

## (ii) 固定資產及無形資產的折舊及攤銷

該調整乃與根據本公司會計政策的非貨幣性政府補助對賬。

於過往年度，目標集團收取的非貨幣性政府補助根據目標集團的會計政策按公平值計入資本公積，並相應入賬至固定資產及無形資產。

根據本公司有關非貨幣性政府補助的會計政策，須按面值確認固定資產及無形資產。

因此，於二零一九年、二零二零年、二零二一年十二月三十一日、二零二二年六月三十日以及二零二二年九月三十日，初步於「資本公積」、「固定資產」及「無形資產」項下確認之非貨幣性政府補助以及截至二零一九年、二零二零年及二零二一年十二月三十一日止各個年度、截至二零二二年六月三十日止六個月及截至二零二二年九月三十日止九個月之攤銷及折舊開支已撥回，而且截至二零一九年、二零二零年及二零二一年十二月三十一日止各個年度、截至二零二二年六月三十日止六個月及截至二零二二年九月三十日止九個月開支之相關影響，以及於二零一九年、二零二零年及二零二一年十二月三十一日、二零二二年六月三十日以及二零二二年九月三十日之資產、負債及權益賬面值之相關影響載列如下：

	截至	截至	截至十二月三十一日止年度		
	二零二二年 九月三十日止 九個月 人民幣元	二零二二年 六月三十日止 六個月 人民幣元	二零二一年 人民幣元	二零二零年 人民幣元	二零一九年 人民幣元
折舊開支減少	119,979.60	79,986.40	159,972.80	159,972.80	159,972.80
攤銷開支減少	354,017.70	236,011.80	472,023.60	472,023.60	472,023.60
	於二零二二年 九月三十日 人民幣元	於二零二二年 六月三十日 人民幣元	於十二月三十一日 二零二一年 人民幣元	二零二零年 人民幣元	二零一九年 人民幣元
固定資產成本減少	(3,199,456.00)	(3,199,456.00)	(3,199,456.00)	(3,199,456.00)	(3,199,456.00)
於期／年初的固定資產累計 折舊減少	2,799,524.19	2,799,524.19	2,639,551.39	2,479,578.59	2,319,605.79
期／年內固定資產折舊減少	119,979.60	79,986.40	159,972.80	159,972.80	159,972.80
無形資產成本減少	(9,440,472.00)	(9,440,472.00)	(9,440,472.00)	(9,440,472.00)	(9,440,472.00)
於期／年初的無形資產累計 攤銷減少	8,260,413.00	8,260,413.00	7,788,389.40	7,316,365.80	6,844,342.20
期／年內無形資產攤銷減少	354,017.70	236,011.80	472,023.60	472,023.60	472,023.60
於期／年初未分配利潤增加	2,799,524.19	2,799,524.19	2,639,551.39	2,479,578.59	2,319,605.79
於期／年初未分配利潤增加	8,260,413.00	8,260,413.00	7,788,389.40	7,316,365.80	6,844,342.20
於期／年末未分配利潤增加	119,979.60	79,986.40	159,972.80	159,972.80	159,972.80
於期／年末未分配利潤增加	354,017.70	236,011.80	472,023.60	472,023.60	472,023.60
於期／年初與固定資產成本 相關的資本公積減少	(3,199,456.00)	(3,199,456.00)	(3,199,456.00)	(3,199,456.00)	(3,199,456.00)
於期／年初與無形資產成本 相關的資本公積減少	(9,440,472.00)	(9,440,472.00)	(9,440,472.00)	(9,440,472.00)	(9,440,472.00)

## 附註4：商譽

該期初調整為目標集團按賬面值計量的商譽與根據本公司會計政策呈列的商譽賬面值的對賬差異。

根據目標集團的會計政策，目標集團的若干商譽於初始確認後按10年可使用年期進行攤銷，直至二零零六年報告期結束，而商譽自二零零七年會計期起按成本減累計減值虧損（如有）計量。而根據本公司的會計政策，目標集團的商譽於初始確認後按估計可使用年期進行攤銷，直至二零零四年報告期結束，且受二零零五年香港財務報告準則對商譽計量的影響。商譽自二零零五年會計期初起按成本減累計減值虧損（如有）計量。

截至二零一九年、二零二零年及二零二一年十二月三十一日止各個年度、截至二零二二年六月三十日止六個月及截至二零二二年九月三十日止九個月的損益調整對於二零一九年、二零二零年及二零二一年十二月三十一日、二零二二年六月三十日及二零二二年九月三十日的資產、負債及權益賬面值的影響如下：

	於二零二二年	於二零二二年	於十二月三十一日		
	九月三十日	六月三十日	二零二一年	二零二零年	二零一九年
	人民幣元	人民幣元	人民幣元	人民幣元	人民幣元
商譽增加	6,367,535.82	6,367,535.82	6,367,535.82	6,367,535.82	6,367,535.82
期／年初未分配利潤	6,367,535.82	6,367,535.82	6,367,535.82	6,367,535.82	6,367,535.82



## 本集團的未經審核備考財務資料

### 緒言

下文呈列的本集團的未經審核備考財務資料（「未經審核備考財務資料」）的編製旨在說明(a)本集團的財務狀況，猶如出售事項已於二零二二年六月三十日完成；及(b)本集團截至二零二一年十二月三十一日止年度的業績及現金流量，猶如出售事項已於二零二一年一月一日完成。本未經審核備考財務資料僅為說明用途而編製，且由於其假設性質，未必能真實反映(i)本集團於二零二二年六月三十日或任何未來日期的財務狀況（倘出售事項已於二零二二年六月三十日完成）；或(ii)本集團截至二零二一年十二月三十一日止年度或任何未來期間的業績及現金流量（倘出售事項已於二零二一年一月一日完成）。

未經審核備考財務資料乃根據本集團於二零二二年六月三十日的簡明綜合財務狀況表、本集團截至二零二一年十二月三十一日止年度的綜合損益及其他全面收益表及綜合現金流量表（摘錄自本公司已刊發截至二零二二年六月三十日止六個月的第二季度業績報告以及截至二零二一年十二月三十一日止年度的年報分別所載的本集團於二零二二年六月三十日的簡明綜合財務報表），並經作出根據GEM上市規則第7.31條編製之未經審核備考財務資料附註所述之備考調整後編製。

## (A) 本集團未經審核備考簡明綜合財務狀況表(進行出售事項後)

	本集團 於二零二二年 六月三十日的 簡明綜合 財務狀況表 人民幣千元 (附註1)		備考調整		本集團 於二零二二年 六月三十日的 未經審核備考 簡明綜合 財務狀況表 (進行出售 事項後) 人民幣千元
			人民幣千元 (附註2)	人民幣千元 (附註3)	
<b>非流動資產</b>					
物業、廠房及設備	409,046				409,046
投資物業	200,847				200,847
商譽	34,800				34,800
其他無形資產	21,554				21,554
生物資產	1,012				1,012
於聯營公司之投資	2,985,594	(618,618)			2,366,976
於合營企業之投資	3,092				3,092
於電影製作之投資	3,500				3,500
以公平值計入其他全面收益 之財務資產	259,686				259,686
購買物業、廠房及設備的按金	8,507				8,507
遞延稅項資產	6,215				6,215
	<u>3,933,853</u>				<u>3,315,235</u>
<b>流動資產</b>					
存貨	22,841				22,841
貿易及其他應收款項	312,973	1,101,846			1,414,819
已抵押銀行存款	4				4
現金及現金等價物	123,126	(21,538)			100,678
		(910)			
	<u>458,944</u>				<u>1,538,342</u>
<b>總資產</b>	<u>4,392,797</u>				<u>4,853,577</u>

	本集團 於二零二二年 六月三十日的 簡明綜合 財務狀況表 人民幣千元 (附註1)		備考調整		本集團 於二零二二年 六月三十日的 未經審核備考 簡明綜合 財務狀況表 (進行出售 事項後) 人民幣千元
			人民幣千元 (附註2)	人民幣千元 (附註3)	
<b>流動負債</b>					
貿易及其他應付款項	176,171				176,171
銀行及其他貸款	493,392				493,392
租賃負債	3,577				3,577
流動稅項負債	9,467			266,935	276,402
	<u>682,607</u>				<u>949,542</u>
<b>流動(負債)/資產淨值</b>	<u>(223,663)</u>				<u>588,800</u>
<b>總資產減流動負債</b>	<u>3,710,190</u>				<u>3,904,035</u>
<b>非流動負債</b>					
銀行及其他貸款	182,000				182,000
租賃負債	72,736				72,736
遞延稅項負債	26,662				26,662
	<u>281,398</u>				<u>281,398</u>
<b>資產淨值</b>	<u>3,428,792</u>				<u>3,622,637</u>
<b>權益</b>					
股本	151,446				151,446
儲備	3,097,813	460,780	(266,935)		3,291,658
本公司擁有人應佔權益	3,249,259				3,443,104
非控股權益	179,533				179,533
<b>總權益</b>	<u>3,428,792</u>				<u>3,622,637</u>

## (B) 本集團未經審核備考綜合損益及其他全面收益表(進行出售事項後)

	本集團截至 二零二一年 十二月 三十一日 止年度的 綜合損益及 其他全面 收益表	備考調整					本集團截至 二零二一年 十二月 三十一日 止年度的 未經審核備考 綜合損益及 其他全面 收益表 (進行出售 事項後)
	人民幣千元 (附註1)	人民幣千元 (附註4)	人民幣千元 (附註5)	人民幣千元 (附註6)	人民幣千元 (附註7)	人民幣千元	
收入	394,627					394,627	
銷售及服務成本	(334,432)					(334,432)	
毛利	60,195					60,195	
其他收益及收入	19,245					19,245	
貿易及其他應收款項之減值 虧損淨額	(36,542)					(36,542)	
分銷成本	(2,881)					(2,881)	
行政開支	(60,933)					(60,933)	
其他開支	(1,559)					(1,559)	
視作部分出售／部分出售 一間聯營公司的(虧損)／ 收益	(5,323)	504,242				498,919	
經營(虧損)／溢利	(27,798)					476,444	
融資成本	(24,689)					(24,689)	
應佔聯營公司溢利	210,469			(49,063)	(10,292)	151,114	
應佔合營企業虧損	(53)					(53)	
除所得稅前溢利	157,929					602,816	
所得稅開支	(6,513)		(266,935)			(273,448)	
本年度溢利	151,416					329,368	

	備考調整					本集團截至 二零二一年 十二月 三十一日 止年度的 未經審核備考 綜合損益及 其他全面 收益表 (進行出售 事項後)
	本集團截至 二零二一年 十二月 三十一日 止年度的 綜合損益及 其他全面 收益表 人民幣千元 (附註1)	人民幣千元 (附註4)	人民幣千元 (附註5)	人民幣千元 (附註6)	人民幣千元 (附註7)	人民幣千元
其他除稅後全面收益：						
不會重新分類至損益之項目：						
以公平值計入其他全面收益 之財務資產之公平值變動	(25,557)					(25,557)
應佔聯營公司其他全面收益	41,890			2,952		44,842
應佔合營企業其他全面收益	(11,226)					(11,226)
	<u>5,107</u>					<u>8,059</u>
可重新分類至損益之項目：						
換算海外業務之匯兌差異	(5,130)					(5,130)
	<u>(5,130)</u>					<u>(5,130)</u>
本年度其他全面收益 , 已除稅	<u>(23)</u>					<u>2,929</u>
本年度全面收益總額	<u>151,393</u>					<u>332,297</u>

	本集團截至 二零二一年 十二月 三十一日 止年度的 綜合損益及 其他全面 收益表	備考調整	本集團截至 二零二一年 十二月 三十一日 止年度的 未經審核備考 綜合損益及 其他全面 收益表 (進行出售 事項後)			
	人民幣千元 (附註1)	人民幣千元 (附註4)	人民幣千元 (附註5)	人民幣千元 (附註6)	人民幣千元 (附註7)	人民幣千元
應佔本年度溢利：						
本公司擁有人						
本年度溢利	158,972	504,242	(266,935)	(49,063)	(10,292)	336,924
非控股權益	(7,556)					(7,556)
	<u>151,416</u>					<u>329,368</u>
應佔本年度全面收益總額：						
本公司擁有人	162,388	504,242	(266,935)	(46,111)	(10,292)	343,292
非控股權益	(10,995)					(10,995)
	<u>151,393</u>					<u>332,297</u>

## (C) 本集團未經審核備考綜合現金流量表(進行出售事項後)

	本集團 截至 二零二一年 十二月 三十一日 止年度的 綜合現金 流量表 人民幣千元 (附註1)	本集團 截至 二零二一年 十二月 三十一日 止年度的 綜合現金 流量表 人民幣千元 (附註4)	備考調整 人民幣千元 (附註6)	備考調整 人民幣千元 (附註7)	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 備考綜合 現金流量表 (進行出售 事項後) 人民幣千元
<b>經營活動之現金流量</b>					
除稅前溢利	157,929	504,242	(49,063)	(10,292)	602,816
調整：					
貿易及其他應收款項之 減值虧損淨額	36,542				36,542
折舊及攤銷	14,660				14,660
部分出售一間聯營公司 權益之收益	-	(504,242)			(504,242)
生物資產公平值變動減 銷售成本之虧損	1,274				1,274
視作部分出售一間聯營 公司的虧損	5,323				5,323
利息開支	25,476				25,476
利息收入	(1,968)				(1,968)
外幣匯兌收益淨額	(787)				(787)
議價購買之收益	(1,143)				(1,143)
應佔聯營公司溢利	(210,469)		49,063	10,292	(151,114)
應佔合營企業虧損	53				53
<b>未計營運資金變動前經營 溢利</b>	26,890				26,890
存貨減少	237				237
應收貿易賬款減少	36,873				36,873
預付款項、按金及其他應收 款項增加	(21,937)				(21,937)
貿易及其他應付款項增加	16,887				16,887
合約負債減少	(32)				(32)

	本集團 截至 二零二一年 十二月 三十一日 止年度的 綜合現金 流量表 人民幣千元 (附註1)	備考調整 人民幣千元 (附註4)	備考調整 人民幣千元 (附註6)	備考調整 人民幣千元 (附註7)	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 備考綜合 現金流量表 (進行出售 事項後) 人民幣千元
經營活動產生的現金	58,918				58,918
已付所得稅	(8,281)				(8,281)
經營活動產生的現金淨額	50,637				50,637
<b>投資活動之現金流量</b>					
收購一間附屬公司	694				694
購買物業、廠房及設備的 按金	(3,119)				(3,119)
潛在投資的按金	(105,000)				(105,000)
已抵押銀行存款減少	11,198				11,198
應付聯營公司之金額減少	8,205				8,205
購買物業、廠房及設備	(37,934)				(37,934)
購買其他無形資產	(696)				(696)
出售物業、廠房及設備之 所得款項	236				236
部分出售一間聯營公司權益 之直接成本	-	(21,538)			(22,448)
		(910)			
購買以公平值計入其他全面 收益之財務資產之代價	(152,808)				(152,808)
自一間聯營公司收到的股息	41,230			(10,292)	30,938
已收利息	1,968				1,968



	本集團 截至 二零二一年 十二月 三十一日 止年度的 綜合現金 流量表 人民幣千元 (附註1)	備考調整 人民幣千元 (附註4)	備考調整 人民幣千元 (附註6)	備考調整 人民幣千元 (附註7)	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 備考綜合 現金流量表 (進行出售 事項後) 人民幣千元
投資活動所用現金淨額	(236,026)				(268,766)
<b>融資活動之現金流量</b>					
發行股份所得款項	56,865				56,865
新增銀行及其他貸款	226,050				226,050
償還銀行貸款	(80,899)				(80,899)
來自股東的墊款	(32)				(32)
應付關連人士款項減少	(1,025)				(1,025)
已付利息	(31,135)				(31,135)
償還租賃負債	(2,334)				(2,334)
產生自融資活動之現金淨額	167,490				167,490
現金及現金等價物減少淨額	(17,899)				(50,639)
外幣匯率變動之影響淨額	(188)				(188)
年初之現金及現金等價物	118,020				118,020
年末之現金及現金等價物	99,933				67,193

**(D) 本集團的未經審核備考財務資料附註(進行出售事項後)**

- 1) 本集團於二零二二年六月三十日的簡明綜合財務狀況表、本集團截至二零二一年十二月三十一日止年度的綜合損益及其他全面收益表以及綜合現金流量表分別摘錄自本公司截至二零二二年六月三十日止六個月的已刊發第二季度業績報告及本公司截至二零二一年十二月三十一日止年度的年報(未經調整)。
- 2) 調整乃指出售事項的備考收益，猶如出售事項已於二零二二年六月三十日完成，其計算方式如下：

	附註	人民幣千元
代價	(a)	1,101,846
出售事項的估計直接稅務影響	(b)	<u>(21,538)</u>
計及估計直接稅務影響後的代價		1,080,308
於二零二二年六月三十日的銷售股份的權益	(c)	(618,618)
出售事項直接產生的估計交易費用	(d)	<u>(910)</u>
出售事項的估計除稅前收益		460,780
出售事項的估計所得稅影響	3	<u>(266,935)</u>
出售事項的估計除稅後收益	(e)	<u><u>193,845</u></u>

(a) 根據股份轉讓協議，本集團同意以代價人民幣1,101,846,000元出售銷售股份，代價將以下列方式結付：

- (i) 於股份轉讓協議生效後7個工作日內，買方須向本公司支付代價的20%，即人民幣220,369,200元(相當於約242,076,000港元)；
- (ii) 於交割日起計一個月內，買方須向本公司支付代價的30%，即人民幣330,553,800元(相當於約363,113,000港元)；

- (iii) 於交割日起計三個月內，買方須向本公司支付代價的20%，即人民幣220,369,200元（相當於約242,076,000港元）；及
- (iv) 於交割日起計六個月內，買方須向本公司支付代價的30%，即人民幣330,553,800元（相當於約363,113,000港元）。

為編製未經審核備考財務資料，假設代價為於二零二二年六月三十日確認並計入其他應收款項，猶如出售事項已於二零二二年六月三十日完成。

- (b) 該金額代表與銷售股份有關的增值稅、城市維護建設稅、教育費附加、地方教育附加及印花稅人民幣21,538,000元，猶如出售事項已於二零二二年六月三十日完成，並假設於二零二二年六月三十日以現金悉數結付。
  - (c) 該調整反映於二零二二年六月三十日銷售股份的擁有權權益的削減，猶如出售事項已於二零二二年六月三十日完成。出售事項完成後，目標公司仍將作為本集團的聯營公司入賬。
  - (d) 該金額代表直接歸屬於出售事項的若干交易費用，如法律及專業服務費以及鑑證服務費，金額約為人民幣910,000元，並假定於二零二二年六月三十日以現金悉數結付。
  - (e) 由於目標公司權益於實際出售事項日期的賬面值將不同於其於二零二二年六月三十日的賬面值，出售事項的最終收益或虧損可能不同於上述的備考金額。此外，由於實際的法律及專業費用以及出售事項的相關稅務影響將不同於編製未經審核備考財務資料時使用的假定金額，因此亦可能發生變化。
- 3) 該金額乃根據企業所得稅法第19條估計的中國企業所得稅。就編製未經審核備考財務資料而言，假定估計的稅款人民幣266,935,000元於二零二二年六月三十日確認並計入即期稅務負債，猶如出售事項已於二零二二年六月三十日完成。

- 4) 調整乃反映出售事項產生的備考收益之確認，猶如出售事項已於二零二一年一月一日完成：

	附註	人民幣千元
代價	(a)	1,101,846
出售事項的估計直接稅務影響	(b)	<u>(21,538)</u>
計及估計直接稅務影響後的代價		1,080,308
於二零二一年一月一日的銷售股份的權益	(c)	(575,156)
出售事項直接產生的估計交易費用	(d)	<u>(910)</u>
出售事項的估計除稅前收益		504,242
出售事項的估計稅務影響	5	<u>(266,935)</u>
出售事項的估計除稅後收益	(e)	<u><u>237,307</u></u>

- (a) 根據股份轉讓協議，本集團同意以代價人民幣1,101,846,000元出售銷售股份，代價將以下列方式結付，並假設於二零二一年一月一日確認為其他應收款項：

- (i) 於股份轉讓協議生效後7個工作日內，買方須向本公司支付代價的20%，即人民幣220,369,200元（相當於約242,076,000港元）；
- (ii) 於交割日起計一個月內，買方須向本公司支付代價的30%，即人民幣330,553,800元（相當於約363,113,000港元）；
- (iii) 於交割日起計三個月內，買方須向本公司支付代價的20%，即人民幣220,369,200元（相當於約242,076,000港元）；及
- (iv) 於交割日起計六個月內，買方須向本公司支付代價的30%，即人民幣330,553,800元（相當於約363,113,000港元）。

為編製未經審核備考財務資料，假設代價為於二零二一年一月一日確認並計入其他應收款項，猶如出售事項已於二零二一年一月一日完成。

- (b) 該金額代表與銷售股份有關的增值稅、城市維護建設稅、教育費附加、地方教育附加及印花稅人民幣21,538,000元，猶如出售事項已於二零二一年一月一日完成，並假設於二零二一年一月一日以現金悉數結付。

- (c) 該調整反映於二零二一年一月一日銷售股份的擁有權權益的削減，猶如出售事項已於二零二一年一月一日完成。出售事項完成後，目標公司仍將作為本集團的聯營公司入賬。
  - (d) 該金額代表直接歸屬於出售事項的若干交易費用，如法律及專業服務費以及鑑證服務費，金額約為人民幣910,000元，並假定於二零二一年一月一日以現金悉數結付。
  - (e) 由於目標公司權益於實際出售事項日期的賬面值將不同於其於二零二一年一月一日的賬面值，出售事項的最終收益或虧損可能不同於上述的備考金額。此外，由於實際的法律及專業費用以及出售事項的相關稅務影響將不同於編製未經審核備考財務資料時使用的假定金額，因此亦可能發生變化。
- 5) 該金額乃根據企業所得稅法第19條估計的中國企業所得稅。就編製未經審核備考財務資料而言，假定估計的稅款人民幣266,935,000元於二零二一年一月一日確認並計入即期稅務負債，猶如出售事項已於二零二一年一月一日完成。
  - 6) 該調整反映於二零二一年一月一日不包括銷售股份的應佔溢利及其他全面收益的金額，猶如出售事項已於二零二一年一月一日完成。出售事項完成後，目標公司仍將作為本集團的聯營公司入賬。
  - 7) 該調整為不包括本集團截至二零二一年十二月三十一日止年度的綜合損益及其他全面收益表以及綜合現金流量表中計入目標公司應佔溢利中與目標公司銷售股份有關的已收股息比例，猶如出售事項已於二零二一年一月一日完成。
  - 8) 概無進行調整以反映二零二二年六月三十日或二零二一年十二月三十一日後的任何交易結果或本集團訂立的其他交易（不包括出售事項）。

**(B) 本集團未經審核備考資料的會計師報告**

電話: +852 2218 8288  
傳真: +852 2815 2239  
www.bdo.com.hk

香港  
干諾道中  
一百一十一號  
永安中心  
二十五樓

**獨立申報會計師就編製未經審核備考財務資料發出之核證報告****致北京北大青島環宇科技股份有限公司董事**

吾等已完成吾等之核證委聘，以就北京北大青島環宇科技股份有限公司（「**貴公司**」）董事編製之 貴公司及其附屬公司（統稱為「**貴集團**」）之未經審核備考財務資料作出報告，僅供說明之用。 貴公司刊發日期為二零二三年三月十日之通函（「**通函**」），內容有關建議出售於青島消防股份有限公司的7.96%股權（「**建議出售事項**」）附錄三第III-2至III-13頁所載未經審核備考財務資料包括於二零二二年六月三十日之未經審核備考簡明綜合財務狀況表、截至二零二一年十二月三十一日止年度之未經審核備考綜合損益及其他全面收益表以及未經審核備考綜合現金流量表及相關附註。 貴公司董事據以編製未經審核備考財務資料的適用標準載於通函附錄三第III-1頁。

未經審核備考財務資料已由 貴公司董事編製，以說明建議出售事項對 貴集團於二零二二年六月三十日的財務狀況及 貴集團截至二零二一年十二月三十一日止年度的財務表現及現金流量的影響，猶如建議出售事項已分別於二零二二年六月三十日及二零二一年一月一日發生。作為該過程的一部分， 貴公司董事自 貴集團截至二零二二年六月三十日止六個月的簡明財務報表摘錄有關 貴集團的財務狀況資料，該報表概無刊報審計或審查報告， 貴公司董事自 貴集團截至二零二一年十二月三十一日止年度的綜合財務報表摘錄財務表現及現金流量，該報表已刊發獨立核數師報告。

**董事對未經審核備考財務資料的責任**

貴公司董事負責根據香港聯合交易所有限公司GEM證券上市規則（「**GEM規則**」）第7.31段及參考香港會計師公會（「**香港會計師公會**」）頒佈的會計指引第7號（「**會計指引第7號**」）編製未經審核備考財務資料以供載入投資通函，編製備考財務資料。

### 吾等之獨立性及質量

吾等已遵從香港會計師公會頒佈的專業會計師職業道德守則獨立性及其他道德規範之規定，其乃基於正直、客觀、專業能力及盡職審查、保密及專業操守等基本原則制定。

本行應用香港會計師公會頒佈的香港質量管理準則第1號「會計師事務所對執行財務報表審計及審閱、其他核證及相關服務業務實施的質量管理」，並據此維持全面質量控制系統，包括有關遵守道德規範、專業準則及適用法律監管規定的成文政策及程序。

### 申報會計師的責任

吾等的責任是根據GEM規則第7.31(7)段的規定，對未經審核備考財務資料發表意見並向閣下報告意見。與編製未經審核備考財務資料時所採用的任何財務資料相關及由吾等曾發出的任何報告，吾等除對該等報告於發出日期的報告收件人負責外，吾等概不承擔任何其他責任。

吾等根據香港會計師公會頒佈的香港鑑證業務準則第3420號就編製章程內備考財務資料作出報告的鑑證業務執行吾等的工作。該準則要求申報會計師計劃和實施程序以對貴公司董事是否根據GEM規則第7.31段及參考香港會計師公會頒佈的會計指引第7號編製未經審核備考財務資料獲取合理保證。

就是次委聘而言，吾等並無責任更新或重新發出在編製未經審核備考財務資料時所使用的任何過往財務資料而發出的任何報告或意見，且在是次委聘過程中，吾等亦不對在編製未經審核備考財務資料時所使用的財務資料進行審核或審閱。

將未經審核備考財務資料載入投資通函中，目的僅為說明重大事件或交易對實體未經調整財務資料的影響，猶如該事件或交易已在為說明目的而選擇的較早日期發生或進行。因此，吾等不對建議出售事項於二零二二年六月三十日或二零二一年一月一日的實際結果是否如同呈報一樣發生提供任何保證。

就未經審核備考財務資料是否已按照適用標準適當地編製的合理保證的核證委聘，涉及實施程序以評估 貴公司董事用以編製未經審核備考財務資料的適用標準是否提供合理基準以呈列該事件或交易直接造成的重大影響，並須就以下事項獲取充分適當的證據：

- 相關未經審核備考調整是否適當地按照該等標準編製；及
- 未經審核備考財務資料是否反映已對未經調整財務資料作出的適當調整。

所選定的程序取決於申報會計師的判斷，並考慮申報會計師對 貴公司的性質、與編製未經審核備考財務資料有關的該事件或交易以及其他相關委聘情況的了解。

委聘亦涉及評估未經審核備考財務資料的整體呈列方式。

吾等相信，吾等已獲取充足及適當的憑證，作為吾等意見的基礎。

## 意見

吾等認為：

- (a) 貴公司董事已按所述基準妥為編製未經審核備考財務資料；
- (b) 有關基準與 貴公司之會計政策一致；及
- (c) 就根據GEM規則第7.31(1)段披露之未經審核備考財務資料而言，該等調整屬恰當。

香港立信德豪會計師事務所有限公司

執業會計師

香港

二零二三年三月十日



## 1. 責任聲明

本通函載有遵照GEM上市規則而提供有關本集團的資料，各董事願就本通函共同及個別承擔全部責任，並於作出一切合理查詢後確認，就彼等所深知及確信，本通函所載資料在各重大方面均屬準確完備，且無誤導或欺詐成分，及本通函並無遺漏任何其他事項，以致本通函任何聲明或本通函產生誤導。

## 2. 權益披露

### (a) 董事、監事及主要行政人員於本公司及其相聯法團之股份、相關股份及債券之權益及淡倉

於最後可行日期，董事、監事及本公司主要行政人員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、相關股份及債券中，擁有(i)根據證券及期貨條例第XV部第7及8分部須知會本公司及聯交所之權益及淡倉(包括根據證券及期貨條例有關條文被列作或視為持有之權益或淡倉)；(ii)根據證券及期貨條例第352條規定須記入該條所述登記冊之權益及淡倉；或(iii)根據GEM上市規則第5.46至5.67條有關董事進行證券交易之規定須知會本公司及聯交所之權益及淡倉如下：

#### (i) 於股份及相關股份之好倉

姓名	身份	於非上市 股份之權益	於H股之 權益	佔已發行 非上市	佔已發行 H股總數	佔本公司 已發行 股份總數
				股份總數 概約百分比 (附註2)	概約百分比 (附註3)	概約百分比 (附註4)
<b>監事</b>						
周敏女士	信託受益人	205,414,000 (附註1)	-	29.34%	-	13.56%
<b>非執行董事</b>						
劉子毅先生	實益擁有人	-	2,311,000	-	0.28%	0.15%

附註：

1. 上述監事因其身為Heng Huat信託(「**HengHuat**信託」)其中受益人之權益，被視作於本公司已發行股本中擁有權益。根據於二零零零年七月十九日以契據形式作出之Heng Huat信託聲明書，受託人為北京北大青鳥軟件系統有限公司、北京北大青鳥有限責任公司及北京北大宇環微電子系統有限公司以及彼等各自之附屬公司及聯營公司以及本公司超過300名僱員之利益，持有Heng Huat Investments Limited(「**Heng Huat**」)之股份。Heng Huat實益擁有致勝資產有限公司(「**致勝**」)全部已發行股本權益，因而視作於致勝擁有權益之205,414,000股股份中擁有權益。
2. 概約百分比乃根據於最後可行日期之已發行非上市股份總數(即700,000,000股)計算。
3. 概約百分比乃根據於最後可行日期之已發行H股總數(即814,464,000股)計算。
4. 概約百分比乃根據於最後可行日期之已發行股份總數(即1,514,464,000股)計算。

除上文披露者外，於最後可行日期，概無董事、監事或本公司最高行政人員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、相關股份及債券中，擁有或被視作擁有任何(i)根據證券及期貨條例第XV部第7及8分部須知會本公司及聯交所之權益或淡倉(包括根據證券及期貨條例有關條文被當作或視作擁有之權益及淡倉)；(ii)根據證券及期貨條例第352條規定須記入該條所述登記冊之權益或淡倉；或(iii)根據GEM上市規則第5.46至5.47條有關董事進行證券交易之規定須知會本公司及聯交所之權益或淡倉。

(b) 擁有根據證券及期貨條例第XV部第2及3分部須予披露之權益或淡倉之人士及主要股東

於最後可行日期，據董事及本公司主要行政人員所知，下列人士（惟董事、監事或本公司主要行政人員除外）於股份及相關股份中擁有或被視為或被當作擁有根據證券及期貨條例第XV部須向本公司及聯交所披露根據證券及期貨條例第336條須記入本公司須存置之登記冊之權益或淡倉：

(i) 於股份及相關股份之好倉

股東名稱	身份	於非上市 股份之權益	於H股之 權益	佔已發行 非上市 股份總數 概約百分比 (附註5)	佔已發行 H股總數 概約百分比 (附註6)	佔本公司 已發行 股份總數 概約百分比 (附註7)
<b>主要股東</b>						
北京大學(附註1)	受控法團權益	200,000,000	-	28.57%	-	13.21%
北大資產經營有限公司 (附註1)	受控法團權益	200,000,000	-	28.57%	-	13.21%
北京北大青島軟件系統 有限公司(附註1及9)	受控法團權益	200,000,000	-	28.57%	-	13.21%
北大微電子投資有限公司 (附註1)	受控法團權益	200,000,000	-	28.57%	-	13.21%
Gifted Pillar Limited (附註1)	受控法團權益	200,000,000	-	28.57%	-	13.21%
彩峰控股有限公司 (附註1)	受控法團權益	200,000,000	-	28.57%	-	13.21%
北京彩峰科技發展 有限公司(附註1)	實益擁有人	200,000,000	-	28.57%	-	13.21%
Heng Huat Investments Limited(附註2)	受控法團權益	205,414,000	-	29.34%	-	13.56%
致勝資產有限公司 (附註2)	實益擁有人	205,414,000	-	29.34%	-	13.56%

股東名稱	身份	於非上市 股份之權益	於H股之 權益	佔已發行 非上市 股份總數 概約百分比 (附註5)	佔已發行 H股總數 概約百分比 (附註6)	佔本公司 已發行 股份總數 概約百分比 (附註7)
<b>其他人士</b>						
怡興(香港)有限公司	實益擁有人	110,000,000	-	15.71%	-	7.26%
蒙古能源有限公司 (附註3)	受控法團權益	84,586,000	-	12.08%	-	5.58%
New View Venture Limited (附註3)	實益擁有人	84,586,000	-	12.08%	-	5.58%
亞洲技術投資有限公司	實益擁有人	50,000,000	-	7.14%	-	3.30%
黃桃梅(附註4)	受控法團權益	-	126,214,000	-	15.5%	8.33%
Merida Group Limited (附註4)	受控法團權益	-	126,214,000	-	15.5%	8.33%
Nippon Incubation Co. Ltd. (附註4)	受控法團權益	-	126,214,000	-	15.5%	8.33%
Brilliant Smile Limited (附註4)	受控法團權益	-	126,214,000	-	15.5%	8.33%
Asia Development Capital (HK) Limited(附註4)	實益擁有人	-	126,214,000	-	15.5%	8.33%

## 附註：

1. 北京大學被視為透過北京彩峰科技發展有限公司(「北京彩峰」)於當中擁有權益的2億股非上市股份(佔本公司已發行股本總數約13.21%)擁有本公司已發行股本總數13.21%權益。北京大學擁有北大資產經營有限公司100%股權，而北大資產經營有限公司擁有北京北大青島軟件系統有限公司48%股權，而北京北大青島軟件系統有限公司擁有北大微電子投資有限公司100%股權，而北大微電子投資有限公司擁有Gifted Pillar Limited 46%股權，而Gifted Pillar Limited擁有彩峰控股有限公司100%股權，而彩峰控股有限公司擁有北京彩峰100%股權。
2. 該等非上市股份由致勝持有，而致勝由Heng Huat全資實益擁有。有關Heng Huat的更多詳情，請參閱上文「董事、監事及最高行政人員於本公司及其相聯法團之股份、相關股份及債券之權益及淡倉」一段內附註。

3. 該等非上市股份由New View Venture Limited持有，而New View Venture Limited由蒙古能源有限公司全資擁有。
4. 該等H股由Asia Development Capital (HK) Limited持有，而Asia Development Capital (HK) Limited由Brilliant Smile Limited全資擁有，而Brilliant Smile Limited由Nippon Incubation Co., Ltd全資擁有，而Nippon Incubation Co., Ltd由Merida Group Limited全資擁有，而Merida Group Limited則由黃桃梅全資擁有。
5. 概約百分比乃根據於最後可行日期之已發行非上市股份總數（即700,000,000股）計算。
6. 概約百分比乃根據於最後可行日期之已發行H股總數（即814,464,000股）計算。
7. 概約百分比乃根據於最後可行日期之已發行股份總數（即1,514,464,000股）計算。
8. 執行董事倪金磊先生及監事范一民先生為北京北大青島軟件系統有限公司的董事。

除上文所披露者外，於最後可行日期，據本公司董事及主要行政人員所知悉，概無其他人士（除董事、監事或本公司主要行政人員外）曾經或曾被視為或曾被當作於本公司股份及相關股份中，擁有根據證券及期貨條例第XV部第2及3分部條文須向本公司及聯交所披露根據證券及期貨條例第336條記入本公司須存置之登記冊之權益或淡倉。

除上文所披露者外，於最後可行日期，概無其他董事或提名董事於本公司股份或相關股份中擁有根據證券及期貨條例第XV部第2及3分部條文須向本公司披露的權益或淡倉。

### 3. 董事之服務合約

於最後可行日期，各董事（非執行董事劉子毅先生（「劉先生」）除外）及監事已與本公司訂立服務合約，任期自二零二一年五月二十一日起計為期三年。劉先生已與本公司訂立委任函，任期自二零二二年五月二十日起計，直至本公司將於二零二四年舉行的二零二三年股東週年大會結束日期為止。

除上文披露者外，於最後可行日期，概無董事或監事與本集團任何成員公司訂有或擬訂立服務合約（不包括於一年內屆滿或僱主可於一年內免付賠償（法定賠償除外）終止之合約）。

#### 4. 訴訟

於最後可行日期，本公司或其任何附屬公司概無牽涉任何重大訴訟、仲裁或索償，且就董事所知本集團任何成員公司並無尚未了結或面臨威脅的重大訴訟、仲裁或索償。

#### 5. 競爭權益

據董事所深知，於最後可行日期，概無董事、監事、本公司控股股東或彼等各自之緊密聯繫人在對本集團業務構成競爭或可能構成競爭（不論直接或間接）的業務中擁有權益，或任何有關人士與本集團存在或可能存在于任何其他根據GEM上市規則第11.04條須予披露之利益衝突。

#### 6. 董事及監事於本集團資產、合約或安排之權益

於最後可行日期，概無董事或監事於最後可行日期仍然有效，且對本集團業務而言屬重大之任何合約或安排中擁有重大權益。於最後可行日期，概無董事或監事於本集團任何成員公司自二零二一年十二月三十一日（即本集團最近期刊發經審核綜合財務報表之編製日期）以來已收購或出售或租賃或擬收購或出售或租賃之任何資產中曾擁有或擁有任何直接或間接權益。

#### 7. 重大不利變動

於最後可行日期，董事確認本集團自二零二一年十二月三十一日（即本集團最近期刊發經審核綜合財務報表之編製日期）以來財務或貿易狀況概無重大不利變動。

#### 8. 重大合約

於緊接本通函日期前兩年內，本集團成員公司已訂立以下合約（並非於日常業務過程中之合約），而該等合約屬或可能屬重大：

- (i) 本公司與交通銀行股份有限公司張家口分行（「交通銀行」）所訂立日期為二零二一年四月十三日之擔保合約，據此，本公司同意就於二零二一年四月十三日之所訂立之貸款協議項下之還款責任為目標公司提供擔保，進一步詳情載於日期為二零二一年四月十三日的公告；

- (ii) 本公司與交通銀行所訂立日期為二零二一年五月十日之擔保合約，據此，本公司同意就二零二一年五月十日所訂立之貸款協議項下之還款責任為目標公司提供擔保，進一步詳情載於日期為二零二一年五月十日的公告；
- (iv) 本公司、SVIC No.45 New Technology Business Investment L.L.P.、安徽省中安海外技術引進投資合夥企業(有限合夥)、上海凱風至德創業投資合夥企業(有限合夥)、湖州諾晶股權投資合夥企業(有限合夥)、李起鳴先生、奧新控股有限公司、上海顯輝科技合夥企業(有限合夥)、領耀控股有限公司、上海盛今及上海顯耀訂立日期為二零二一年六月十七日的增資協議，內容有關本公司向上海顯耀注資人民幣100,000,000元，進一步詳情載於本公司日期為二零二一年六月十七日的公告；
- (iv) 領耀控股有限公司、李起鳴先生、上海盛今及Troy Jonathan Baker先生(統稱「現有股東」)與錄特上海訂立日期為二零二一年九月三日的增資協議，內容有關本公司向錄特上海注資人民幣50,000,000元，進一步詳情載於日期為二零二一年九月三日的公告；
- (v) 本公司、北京國瑞盛達信息技術有限公司(「北京國瑞盛達」)、上海盛今及廣東流銘訂立日期為二零二二年三月十日的購回協議，據此，上海盛今可根據購回協議要求本公司或廣東流銘按期權價格購回上海盛今持有的廣東流銘20%註冊資本，進一步詳情載於日期為二零二二年三月十日的公告；
- (vi) 本公司(作為買方)、北京國瑞盛達(作為賣方)及廣東流銘(作為目標公司)訂立日期為二零二二年三月十日的股權轉讓協議，據此，本公司已同意購買及賣方已同意出售廣東流銘80%的註冊資本，代價為人民幣84,486,160元，進一步詳情載於日期為二零二二年三月十日的公告；
- (vii) 本公司與交通銀行訂立日期為二零二二年四月十三日的擔保合約，據此，本公司已同意根據日期為二零二二年四月十三日的貸款協議為目標公司的還款責任提供擔保，進一步詳情載於日期為二零二二年四月十三日的公告；

- (viii) 本公司與交通銀行訂立日期為二零二二年五月十一日的擔保合約，據此，本公司已同意根據日期為二零二二年五月十一日的貸款協議為目標公司的還款責任提供擔保，進一步詳情載於日期為二零二二年五月十一日的公告；
- (ix) 本公司、現有股東及錄特上海訂立日期為二零二二年七月七日的增資協議，內容有關本公司向錄特上海注資人民幣100,000,000元，進一步詳情載於日期為二零二二年七月七日的公告及日期為二零二二年八月十九日的通函；及
- (x) 股份轉讓協議。

## 9. 專家及同意書

以下為已提供本通函所載的意見或建議之專家的資格：

名稱	資格
香港立信德豪會計師事務所有限公司	註冊會計師

於最後可行日期，上述專家：

- (a) 已就本通函之刊發發出同意書，同意按其所示形式及涵義在本通函載入其意見、函件、報告及／或其建議概要，並引述其名稱及標誌，且迄今並無撤回其同意書；
- (b) 概無實益擁有本集團任何成員公司的股本，亦無擁有可認購或提名他人認購本集團任何成員公司證券之任何權利（不論可否依法強制執行）；及
- (c) 概無於本集團任何成員公司自二零二一年十二月三十一日（即本集團最近期刊發經審核財務報表之編製日期）起所收購或出售或租賃或擬收購或出售或租賃之任何資產中擁有任何直接或間接權益。

## 10. 本公司之公司資料

- (a) 本公司之註冊辦事處地址為中國北京市海淀區海淀路5號燕園三區北大青鳥樓三層（郵編100080）。
- (b) 本公司之香港主要營業地點地址為香港中環皇后大道中138號威亨大廈17樓。
- (c) 本公司之香港股份過戶登記處為香港證券登記有限公司，地址為香港皇后大道東183號合和中心17M樓。



- (d) 本公司之公司秘書為陳志鴻先生。彼為香港會計師公會之會員及英國特許公認會計師公會之資深會員。
- (e) 本公司已成立審核委員會，並根據GEM上市規則的規定訂明書面職權範圍。審核委員會須向董事會負責。其主要職責包括監察本集團之財務匯報以及風險管理及內部監控制度、審閱財務資料及就獨立核數師之委聘及獨立性事宜向董事會提供意見。

審核委員會由三名獨立非執行董事組成，分別為唐炫先生（審核委員會主席）、李崇華先生及沈維先生。彼等的背景如下：

#### 唐炫先生（「唐先生」）

唐炫先生，50歲，於二零二零年五月十五日獲委任為非執行董事。唐先生畢業於重慶大學，獲頒工學學士學位，且為中國註冊會計師及澳洲公共會計師協會會員。彼曾任職於中國中信永道會計師事務所，目前為中國信永中和會計師事務所的審計合伙人，並於投資、財務及審計領域擁有25年專業經驗。彼曾負責若干大型企業集團的審計鑑證、專項服務、企業資產重組、改制及上市事宜。彼曾為中冀投資股份有限公司的外部獨立董事，及國家開發銀行貸款審核部的外部專家委員。彼目前擔任首頤醫療健康投資管理有限公司的外部獨立董事，以及立中四通輕合金集團股份有限公司（一間在深圳證券交易所上市的A股公司（股份代號：300428））的獨立董事。

#### 李崇華先生（「李先生」）

李崇華先生，67歲，於二零一五年六月三十日獲委任為獨立非執行董事。李先生為中國共產黨員。彼為研究生畢業，經濟師，持有證券從業人員執業證書。彼曾先後任職北京化工二廠副總經濟師、綜合計劃室主任及改制辦主任，及北京化二股份有限公司董事會秘書兼證券部主任。彼曾借調與中國證券監督管理委員會上市公司監管部。

### 沈維先生（「沈先生」）

沈維先生，60歲，於二零一八年五月三十一日獲委任為獨立非執行董事。沈先生於一九八五年畢業於清華大學精密儀器系，獲授工學學士學位。沈先生於一九九八年聯合創辦「互聯網周刊」，並擔任第一任總編，為中國互聯網啟蒙和發展作出貢獻。其後，彼聯合創辦「硅谷動力」網站及銀河聯動信息技術有限公司，並於互聯網策略、產品及營運方面擁有豐富經驗。沈先生於二維碼技術領域擁有數十項專利發明。於二零一五年，沈先生成立北京大碼技術有限公司，專注創新二維碼技術的應用，尤其是安全二維碼及跨屏互動領域的基礎技術及應用。沈先生曾於北京光電技術研究所、寶隆洋行北京辦事處、北京常威科技發展有限公司、互聯網周刊、銀河聯動信息技術有限公司及北京華宇信碼技術有限公司工作。彼現為北京大碼技術有限公司的始創人及行政總裁。

## 11. 展示文件

下列文件將自本通函日期起直至臨時股東大會日期（包括該日）止期間在聯交所網站([www.hkexnews.hk](http://www.hkexnews.hk))及本公司網站([www.jbu.com.cn](http://www.jbu.com.cn))可供查閱：

- (a) 股份轉讓協議；
- (b) 本公司截至二零一九年、二零二零年及二零二一年十二月三十一日止年度之年報；
- (c) 本公司截至二零二二年六月三十日止六個月之中期報告；
- (d) 本通函附錄二所載目標公司截至二零一九年、二零二零年及二零二一年十二月三十一日止年度之經審核綜合財務報表，以及截至二零二二年六月三十日止六個月及截至二零二二年九月三十日止九個月之未經審核綜合財務報表；
- (e) 本通函附錄二所載立信德豪就對賬資料提呈的報告；
- (f) 本通函附錄三所載立信德豪就本集團未經審核備考財務資料提呈的報告；及
- (g) 本附錄「9.專家及同意書」一節所述之書面同意書。

---

## 臨時股東大會通告

---

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通告之內容概不負責，  
對其準確性或完整性亦不發表任何聲明，並明確表明概不就因本通告全部或任何部  
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。



北京北大青鳥環宇科技股份有限公司  
**BEIJING BEIDA JADE BIRD UNIVERSAL SCI-TECH COMPANY LIMITED**  
(於中華人民共和國註冊成立之股份有限公司)  
(股票編號：08095)

### 臨時股東大會通告

茲通告北京北大青鳥環宇科技股份有限公司(「本公司」)謹訂於二零二三年三月二十九日(星期三)上午十時三十分假座中國北京市海淀區成府路207號北大青鳥樓3樓B座A會議室(郵編100871)舉行臨時股東大會(「臨時股東大會」)，以考慮及酌情通過以下決議案為本公司普通決議案：

#### 普通決議案

「動議：

- (a) 批准、確認及認可本公司與蔡為民就出售事項(定義見本公司日期為二零二三年三月十日的通函(「通函」)，註有「B」字樣之副本已送呈大會並由大會主席簡簽以資識別)及據此擬進行的交易訂立日期為二零二二年十一月二十一日的股份轉讓協議(「股份轉讓協議」)(股份轉讓協議註有「A」字樣之副本已送呈大會並由大會主席簡簽以資識別)；及

---

## 臨時股東大會通告

---

- (b) 授權本公司任何一名董事（「董事」）或董事會（「董事會」）正式授權之委員會，代表本公司作出一切有關行動及事宜，及簽署及簽立有關文件或協議或契據，並作出其認為就落實股份轉讓協議及其項下擬進行之所有交易或與之有關而言屬必要、合適、可取或適宜之其他事宜及採取所有有關行動，並同意董事或有關正式授權之委員會認為符合本公司及其股東整體利益之有關變動、修訂或豁免或與之相關的事宜（包括就有關文件或當中所載任何條款所作之任何變動、修訂或豁免，而其與股份轉讓協議所規定者根本上並無重大差異）。」

代表董事會

北京北大青鳥環宇科技股份有限公司

主席

倪金磊

中國北京

二零二三年三月十日

附註：

- (A) 本公司將於二零二三年三月二十四日（星期五）至二零二三年三月二十九日（星期三）（首尾兩日包括在內）暫停辦理股份持有人（「股東」）登記手續，期間將不會登記本公司股份（「股份」）過戶。為符合資格出席臨時股東大會並於會上投票，所有H股過戶文件連同相關股票須於二零二三年三月二十三日（星期四）下午四時三十分前送達本公司於香港之股份過戶登記分處香港證券登記有限公司。

香港證券登記有限公司之地址如下：

香港皇后大道東183號合和中心17M樓

（傳真號碼：852-2865-0990）

- (B) 凡有權出席臨時股東大會並於會上投票之H股持有人，均有權委任一名或以上人士（不論是否股東）為其委任代表，代其出席臨時股東大會，並於會上代其投票。
- (C) 委任代表之文據必須由委託人或其以書面形式正式授權之人士簽署；就法人而言，則必須加蓋公司印鑑或由公司之負責人或正式書面授權人士之親筆簽署。如該文據由委託人授權之人士簽署，則授權簽署之授權書或其他授權文件，必經由公證人簽署證明。

---

## 臨時股東大會通告

---

- (D) 代表委任之文據連同(如代表委任之文據乃由委託人授權一名人士簽署)經公證人簽署證明之授權書或其他授權文件副本,必須於二零二三年三月二十八日(星期二)上午十時三十分或臨時股東大會的任何續會舉行時間24小時前,送達本公司於香港之H股股份過戶登記處香港證券登記有限公司,方為有效。

香港證券登記有限公司之地址如下:

香港皇后大道東183號合和中心17M樓

(傳真號碼:852-2865-0990)

- (E) 凡有權出席臨時股東大會並於會上投票之非上市股份持有人,均有權委任一名或以上人士(不論是否股東)為其委任代表,代其出席臨時股東大會,並於會上代其投票。上文附註(C)及(D)亦適用於非上市股份持有人,惟其代表委任之文據或其他授權文件必須於二零二三年三月二十八日(星期二)上午十時三十分前或臨時股東大會任何續會指定舉行時間二十四小時前,送達本公司之北京主要營業地點,方為有效。

本公司之北京主要營業地點如下:

中國北京市海淀區成府路207號北大青鳥樓3樓(郵編100871)

(傳真號碼:86-10-6275-8434)

- (F) 如股東委任其他人士出席臨時股東大會,該委任代表必須出示身份證明文件及受委代表或其法律代表已簽署並列明簽發日期之文據。如法人股東委派代表出席臨時股東大會,則有關代表必須出示身份證明文件及經公證人簽署並經法人董事會委任有關代表之決議案副本。
- (G) 臨時股東大會預期為時三十分鐘。出席臨時股東大會之股東須承擔本身之交通及住宿開支。
- (H) 臨時股東大會上的決議案均將根據香港聯合交易所有限公司(「聯交所」)GEM證券上市規則(「GEM上市規則」)以投票方式表決,而投票結果將根據GEM上市規則在聯交所及本公司的網站公告。

於本通告日期,倪金磊先生、鄭重女士、王興業先生及關雪明女士為執行董事,劉子毅先生為非執行董事,而唐炫先生、李崇華先生及沈維先生為獨立非執行董事。

本通告包括之資料乃遵照GEM上市規則而刊載,旨在提供有關本公司之資料;董事願就本通告共同及個別承擔全部責任,並在作出一切合理查詢後確認,就彼等所深知及確信,本通告所載資料在各重要方面均屬準確完備,沒有誤導或欺詐成份,且並無遺漏其他事項,足以令致本通告或其所載任何陳述產生誤導。

本通告將自刊登之日起計在聯交所網站「[www.hkexnews.hk](http://www.hkexnews.hk)」之「最新上市公司公告」網頁內最少保存七日,並登載於本公司網站「[www.jbu.com.cn](http://www.jbu.com.cn)」。