

香港交易及結算所有限公司及香港聯合交易所有限公司對本公佈的內容概不負責，對其準確性或完整性亦不發表任何聲明，並明確表示概不就因本公佈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。



## China Wood Optimization (Holding) Limited 中國優材(控股)有限公司

(於開曼群島註冊成立之有限公司)

(股份代號：1885)

### 截至二零二零年六月三十日止六個月之 中期業績公佈

#### 財務摘要

截至二零二零年六月三十日止六個月，本集團的經營業績如下：

- 截至二零二零年六月三十日止六個月的收入約為人民幣38.6百萬元(二零一九年：人民幣89.4百萬元)，較上個財政年度同期大幅下跌56.8%；
- 截至二零二零年六月三十日止六個月的溢利約為人民幣1.1百萬元(二零一九年：人民幣26.7百萬元)，較上個財政年度同期大幅下跌95.9%；
- 根據已發行普通股加權平均數約950,900,000股(二零一九年：992,117,000股)計算截至二零二零年六月三十日止六個月每股基本及攤薄盈利約為人民幣0.1分(二零一九年：人民幣2.7分)；及
- 本公司董事(「董事」)宣佈不就截至二零二零年六月三十日止六個月派付中期股息(二零一九年：無)。

## 截至二零二零年六月三十日止六個月之中期業績

中國優材(控股)有限公司(「本公司」)之董事會(「董事會」)欣然公佈本公司及其附屬公司(統稱為「本集團」)截至二零二零年六月三十日止六個月之未經審核合併業績，連同二零一九年同期之未經審核比較數字如下：

### 合併損益表

截至二零二零年六月三十日止六個月 — 未經審核  
(以人民幣(「人民幣」)列示)

	附註	截至六月三十日止六個月 二零二零年 人民幣千元	二零一九年 人民幣千元
收入	4	<b>38,605</b>	89,436
銷售成本		<b>(16,309)</b>	(30,826)
毛利	4	<b>22,296</b>	58,610
其他收益		<b>15,212</b>	10,561
銷售開支		<b>(1,999)</b>	(2,116)
行政開支		<b>(26,790)</b>	(31,968)
貿易應收款項減值虧損	10	<b>(6,104)</b>	(131)
經營溢利		<b>2,615</b>	34,956
融資成本	5(a)	<b>(1,366)</b>	(1,322)
除稅前溢利	5	<b>1,249</b>	33,634
所得稅	6	<b>(130)</b>	(6,898)
期內本公司權益股東應佔溢利		<b>1,119</b>	26,736
每股盈利			
— 基本及攤薄(人民幣)	7	<b>0.001</b>	0.027

## 合併損益及其他全面收益表

截至二零二零年六月三十日止六個月 — 未經審核  
(以人民幣列示)

	截至六月三十日止六個月	
	二零二零年 人民幣千元	二零一九年 人民幣千元
期內溢利	1,119	26,736
期內其他全面收益(除稅前及除稅後):		
其後可能重新分類至損益的項目:		
— 換算為呈列貨幣的匯兌差額	<u>98</u>	<u>(359)</u>
期內本公司權益股東應佔全面收益總額	<u>1,217</u>	<u>26,377</u>

## 合併財務狀況表

於二零二零年六月三十日—未經審核  
(以人民幣列示)

	附註	於二零二零年 六月三十日 人民幣千元	於二零一九年 十二月三十一日 人民幣千元
<b>非流動資產</b>			
物業、廠房及設備	8	152,615	162,460
使用權資產	9	52,384	53,319
投資物業		70,050	72,523
遞延稅項資產	14	10,187	8,969
		<u>285,236</u>	<u>297,271</u>
<b>流動資產</b>			
存貨		69,360	41,011
貿易應收款項	10	143,707	127,226
預付款項、按金及其他應收款項	11	194,684	86,588
預付所得稅		2,302	2,302
受限制銀行存款	12	1,518	1,516
現金及現金等價物	13	52,699	203,595
		<u>464,270</u>	<u>462,238</u>
<b>流動負債</b>			
貿易應付款項		—	1,826
預收款項		2,273	1,214
應計費用及其他應付款項		8,192	14,540
銀行貸款		50,000	50,000
租賃負債		847	831
應付所得稅		903	3,391
		<u>62,215</u>	<u>71,802</u>
<b>流動資產淨值</b>		<u>402,055</u>	<u>390,436</u>
<b>資產總值減流動負債</b>		<u>687,291</u>	<u>687,707</u>

	附註	於二零二零年 六月三十日 人民幣千元	於二零一九年 十二月三十一日 人民幣千元
<b>非流動負債</b>			
租賃負債		673	1,042
遞延收益		24,215	25,479
遞延稅項負債	14	3,800	3,800
		<u>28,688</u>	<u>30,321</u>
<b>資產淨值</b>		<u>658,603</u>	<u>657,386</u>
<b>資本及儲備</b>	15		
股本		7,921	7,921
儲備		650,682	649,465
<b>總權益</b>		<u>658,603</u>	<u>657,386</u>

## 未經審核中期財務報表附註 (除非另有指明，否則以人民幣列示)

### 1 公司資料

本公司於二零一二年六月六日根據經不時修訂、補充或以其他方式修改之開曼群島公司法(經修訂)在開曼群島註冊成立為獲豁免有限公司。於二零一四年一月六日，本公司股份於香港聯合交易所有限公司(「聯交所」)GEM上市。於二零一六年九月十二日，本公司之股份由聯交所GEM轉移至聯交所主板上市。本公司於二零二零年六月三十日及截至該日止六個月之簡明合併中期財務報表涵蓋本集團。本集團之主要業務為銷售經處理板材及提供木材處理工藝服務。

### 2 編製基準

本中期財務資料乃根據聯交所證券上市規則之適用披露條文編製，同時符合國際會計準則理事會(「國際會計準則理事會」)頒佈的國際會計準則(「國際會計準則」)第34號中期財務報告。本公佈於二零二零年八月二十八日獲授權刊發。

除預期反映於二零二零年年度財務報表之會計政策變動外，編製中期財務資料所根據之會計政策與二零一九年年度財務報表所採納者相同。會計政策之任何變動詳情載於附註3。

於編製中期財務資料時，管理層須作出相關判斷、估計及假設，以符合國際會計準則第34號。相關判斷、估計及假設會影響所用政策和資產、負債、收入及開支的年度呈報金額。實際結果或會有別於該等估計。

本中期財務資料載有簡明合併財務報表及經選定解釋附註。附註包括對理解本集團自刊發二零一九年年度財務報表以來之財務狀況及表現變動而言重大的事項及交易的解釋。簡明合併中期財務報表及其附註並不包括根據國際財務報告準則(「國際財務報告準則」)編製整套財務報表要求之所有資料。

中期財務資料乃未經審核，而畢馬威會計師事務所已根據香港會計師公會頒佈的香港審閱委聘準則第2410號(「香港審閱委聘準則第2410號」)由實體的獨立核數師執行中期財務資料審閱。

中期財務資料所載有關截至二零一九年十二月三十一日止財政年度之財務資料(作為比較資料)並不構成本公司就該財政年度之法定年度合併財務報表，惟該等財務資料乃取自該等財務報表。截至二零一九年十二月三十一日止年度之法定財務報表可於本公司註冊辦事處查閱。核數師已於日期為二零二零年三月三十日之報告中發表對該等財務報表之無保留意見。

### 3 會計政策變動

本集團已就當前會計期間財務報表應用下列國際會計準則理事會發佈的國際財務報告準則修訂本。

- 國際財務報告準則第3號修訂*業務的定義*
- 國際會計準則第1號及國際會計準則第8號修訂*重大的定義*
- 國際財務報告準則第9號、國際會計準則第39號及國際財務報告準則第7號修訂*利率基準改革*
- 國際財務報告準則第16號修訂*新冠病毒疫情相關租金減免*

概無修訂事項對本中期財務資料內本集團當期或往期業績及財務狀況的編製或呈列方式產生重大影響。本集團並無應用任何在當前會計期間尚未生效的新訂準則或詮釋，惟國際財務報告準則第16號修訂*新冠病毒疫情相關租金減免*除外，該準則為承租人提供一種可行權宜方法，允許其無需評估因新冠病毒疫情產生的特定租賃減免是否屬租賃修訂，反而將該等租賃減免猶如並非租賃修訂般入賬。

## 4 收入及分部報告

### (a) 收入劃分

按主要產品或服務項目的客戶合約收入劃分如下：

	截至六月三十日止六個月	
	二零二零年	二零一九年
	人民幣千元	人民幣千元
<b>國際財務報告準則第15號範圍內的客戶合約收入</b>		
按主要產品或服務項目劃分		
—銷售經處理板材	9,586	15,046
—提供木材處理工藝服務	29,019	74,390
	<u>38,605</u>	<u>89,436</u>

來自銷售經處理板材及提供木材處理工藝服務之收入於客戶接受自家生產及經處理的木產品後的時間點確認。

### (b) 分部報告

本集團按產品及服務分類經營其業務。為與向本集團最高行政管理層內部匯報的資料以分配資源及評估業績之方式一致，本集團已呈報以下兩個截至二零二零年六月三十日止期間的可呈報分部。並無彙拼經營分部，以組成下列可呈報分部。

- 銷售經處理板材：本分部生產及銷售的板材，經過本集團自家開發的木材處理工藝，以及按客戶指定規格進行切薄和刨光。
- 提供木材處理工藝服務：本分部根據客戶要求處理客戶的原木板材。



(i) 分部業績

就分部表現評估及分部間資源分配而言，本集團最高行政管理層按以下基準監管各可呈報分部之應佔業績：

收入及開支參照該等分部產生的銷售及該等分部產生的開支，分配至可呈報分部。呈報分部業績以毛利計算。截至二零二零年及二零一九年六月三十日止六個月，並無出現分部間銷售。並無計算一個分部向另一分部提供之協助（包括共用資產及技術知識）。本集團之其他經營收入及開支，如其他收益、銷售及行政開支，以及資產及負債，不計入個別分部。據此，無論是分部資產及負債的資料，抑或是有關資本開支、利息收入及利息開支的資料，均不作呈列。

就分配資源及評估分部表現向本集團最高行政管理層提供之有關本集團可呈報分部資料如下。

	截至二零二零年六月三十日止六個月		
	提供		
	銷售經	木材處理	總計
	處理板材	工藝服務	
	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元
來自外部客戶收入及可呈報分部收入	<u>9,586</u>	<u>29,019</u>	<u>38,605</u>
可呈報分部毛利	<u>2,315</u>	<u>19,981</u>	<u>22,296</u>

	截至二零一九年六月三十日止六個月		
	銷售經	提供	
	處理板材	木材處理	總計
	人民幣千元	工藝服務	人民幣千元
	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元
來自外部客戶收入及可呈報分部收入	<u>15,046</u>	<u>74,390</u>	<u>89,436</u>
可呈報分部毛利	<u>4,090</u>	<u>54,520</u>	<u>58,610</u>

**(ii) 地理資料**

本集團之收入源自向位於中華人民共和國(「中國」)的客戶銷售經處理板材及提供木材處理工藝服務。本集團之經營資產主要位於中國。故此，並無按客戶及資產的地理位置進行分部分析。

**5 除稅前溢利**

除稅前溢利乃經扣除／(計入)下列各項後得出：

**(a) 融資成本：**

	截至六月三十日止六個月	
	二零二零年	二零一九年
	人民幣千元	人民幣千元
銀行貸款利息	1,311	1,302
租賃負債利息	43	19
銀行收費及其他融資成本	<u>12</u>	<u>1</u>
融資成本總額	<u>1,366</u>	<u>1,322</u>

(b) 員工成本：

	截至六月三十日止六個月	
	二零二零年 人民幣千元	二零一九年 人民幣千元
薪金、工資及其他福利	8,561	7,716
向界定供款退休計劃供款	245	712
	<u>8,806</u>	<u>8,428</u>

(c) 其他項目：

	截至六月三十日止六個月	
	二零二零年 人民幣千元	二零一九年 人民幣千元
折舊及攤銷		
—物業、廠房及設備	10,621	12,501
—投資物業	2,473	1,562
—使用權資產	982	696
出售物業、廠房及設備之虧損淨額	—	1,796
短期租賃之經營租賃開支	163	348
研發成本(包括與員工成本有關的成本，於 附註5(b)披露)	2,129	6,145
利息收入	(4,330)	(4,910)
存貨成本	14,566	26,172
	<u>14,566</u>	<u>26,172</u>

## 6 所得稅

	截至六月三十日止六個月	
	二零二零年	二零一九年
	人民幣千元	人民幣千元
即期稅項：		
—中國企業所得稅	1,348	5,745
—中國預扣稅	—	3,800
	<u>1,348</u>	<u>9,545</u>
遞延稅項(附註14)：		
—產生及撥回之暫時性差額	(1,218)	(847)
—將予分派的保留溢利	—	(1,800)
	<u>(1,218)</u>	<u>(2,647)</u>
	<u>130</u>	<u>6,898</u>

分別於開曼群島及英屬維爾京群島註冊成立的本公司及本集團一間附屬公司，根據其各自註冊成立國家的法例及法規，毋須繳付任何所得稅。

截至二零二零年六月三十日止六個月，本公司及本集團於英屬維爾京群島及香港註冊成立的附屬公司須按16.5%(截至二零一九年六月三十日止六個月：16.5%)的稅率繳納香港利得稅。截至二零二零年六月三十日止六個月，由於該等公司並無須繳納香港利得稅之應課稅溢利(截至二零一九年六月三十日止六個月：人民幣零元)，因此概無就香港利得稅進行撥備。

截至二零二零年六月三十日止六個月，本集團於中國(香港除外)成立之附屬公司須按25%(截至二零一九年六月三十日止六個月：25%)的稅率繳納中國企業所得稅。本集團其中一間在中國成立的附屬公司獲稅務局批准作為一間高新技術企業徵稅。根據批准，截至二零二零年十二月三十一日止三個年度期間，該附屬公司有權享有15%的中國企業所得稅優惠稅率(截至二零一九年六月三十日止六個月：15%)。另一間在中國成立的附屬公司正在就二零二零年至二零二二年的額外三個年度期間申請同為15%的中國企業所得稅優惠稅率，董事認為，該附屬公司符合相關稅務法例及法規所指高新技術企業之條件，因此，於截至二零二零年六月三十日止六個月採納15%的中國企業所得稅優惠稅率(截至二零一九年六月三十日止六個月：15%)。此外，該附屬公司亦享有額外抵扣額，計算依據為該附屬公司產生的合資格研發成本的75%(截至二零一九年六月三十日止六個月：75%)。

## 7 每股基本及攤薄盈利

### (a) 每股基本盈利

截至二零二零年六月三十日止六個月之每股基本盈利，乃根據本公司權益股東應佔溢利人民幣1,119,000元(截至二零一九年六月三十日止六個月：人民幣26,736,000元)及中期期間內950,900,000股已發行普通股(截至二零一九年六月三十日止六個月：992,117,000股普通股)之加權平均數計算，計算方式如下：

	截至六月三十日止六個月	
	二零二零年 千股	二零一九年 千股
於一月一日之已發行普通股	950,900	1,000,000
根據股份獎勵計劃購買股份之影響(附註15(b))	—	(7,883)
於六月三十日之普通股加權平均數	<u>950,900</u>	<u>992,117</u>

### (b) 每股攤薄盈利

截至二零二零年及二零一九年六月三十日止六個月，由於本公司概無任何潛在發行在外的攤薄股份，每股基本及攤薄盈利並無差異。

## 8 物業、廠房及設備

截至二零二零年六月三十日止六個月，本集團購置物業、廠房及設備的成本為人民幣776,000元(截至二零一九年六月三十日止六個月：人民幣5,380,000元)。於截至二零二零年六月三十日止六個月內已處置賬面淨值人民幣零元的樓宇及機器(截至二零一九年六月三十日止六個月：人民幣7,664,000元)。

## 9 使用權資產

截至二零二零年六月三十日止六個月，本集團並無訂立任何新租賃協議，故確認添置使用權資產人民幣零元(截至二零一九年六月三十日止六個月：人民幣2,277,000元)。辦公室租賃包括固定的每月最低租賃應付款項條款。該應付款項條款在香港辦公室租賃中屬正常。

## 10 貿易應收款項

	於二零二零年 六月三十日 人民幣千元	於二零一九年 十二月三十一日 人民幣千元
應收第三方之貿易款項(扣除虧損撥備)	<u>143,707</u>	<u>127,226</u>

所有貿易應收款項預期將於一年內收回。

於報告期末，貿易應收款項根據發票日期及扣除虧損撥備的賬齡分析如下：

	於二零二零年 六月三十日 人民幣千元	於二零一九年 十二月三十一日 人民幣千元
賬齡為1個月內	2,427	33,500
賬齡為1個月以上但不超過3個月	41,535	63,500
賬齡為3個月以上但不超過6個月	15,972	30,226
賬齡為6個月以上但不超過12個月	83,773	—
	<u>143,707</u>	<u>127,226</u>

期／年內，貿易應收款項的虧損撥備賬變動如下：

	於二零二零年 六月三十日 人民幣千元	於二零一九年 十二月三十一日 人民幣千元
於一月一日之結餘	(4,042)	(12)
於期／年內確認的減值虧損	<u>(6,104)</u>	<u>(4,030)</u>
於六月三十日／十二月三十一日之結餘	<u>(10,146)</u>	<u>(4,042)</u>

## 11 預付款項、按金及其他應收款項

	於二零二零年六 月三十日 人民幣千元	於二零一九年 十二月三十一日 人民幣千元
採購存貨之預付款項	63,524	32,524
向第三方貸款(附註(i)(ii)(iii))	117,000	50,000
其他	14,160	4,064
	<u>194,684</u>	<u>86,588</u>

附註：

- (i) 於二零一八年八月十日，江蘇愛美森木業有限公司(「江蘇愛美森」)與第三方借款人訂立一份短期貸款協議，據此，江蘇愛美森同意向該第三方借款人借出本金額為人民幣50,000,000元的一年短期貸款。該筆貸款的年利率為10厘。

於二零一九年八月十六日，江蘇愛美森與該第三方借款人訂立一份補充貸款協議，據此，江蘇愛美森同意將該短期貸款人民幣50,000,000元的到期日自二零一九年八月十七日延長至二零二零年八月十七日。

於二零二零年八月十四日，江蘇愛美森與該第三方借款人訂立一份補充貸款協議，據此，江蘇愛美森同意將該短期貸款人民幣50,000,000元的到期日自二零二零年八月十七日延長至二零二一年二月十七日。

- (ii) 截至二零二零年六月三十日止六個月，江蘇愛美森及河北愛美森木材加工有限公司(「河北愛美森」)與兩名第三方客戶訂立短期貸款協議，據此，江蘇愛美森及河北愛美森同意向該等第三方客戶借出本金額合共為人民幣60,000,000元到期日為二零二零年十二月三十一日的短期貸款。該等貸款的年利率為5厘至7厘。
- (iii) 於二零二零年五月二十七日，河北愛美森與若干第三方借款人訂立本金額合共為人民幣7,000,000元的一年期短期貸款。該等貸款的年利率為5厘。
- (iv) 預期所有短期預付款項、按金及其他應收款項將於一年內收回或確認為開支。

## 12 受限制銀行存款

	於二零二零年 六月三十日 人民幣千元	於二零一九年 十二月三十一日 人民幣千元
受限制銀行存款	<u>1,518</u>	<u>1,516</u>

## 13 現金及現金等價物

	於二零二零年 六月三十日 人民幣千元	於二零一九年 十二月三十一日 人民幣千元
銀行及手頭現金	<u>52,699</u>	<u>203,595</u>

本集團之中國(不包括香港)業務以人民幣營運。人民幣不能自由兌換，而資金在匯出中國(不包括香港)境外時，須受中國政府實施的外匯管制所監管。

## 14 遞延稅項資產及負債

於年/期內，在合併財務狀況表已確認遞延稅項資產及負債的組成部分及變動呈列如下：

遞延稅項產生自：	資產— 政府補貼 及相關攤銷 人民幣千元	資產— 未動用 稅項虧損 人民幣千元	資產— 減值虧損 人民幣千元	負債— 收購附屬 公司所涉 及的物業、 廠房及設備 以及租賃 預付款項 的公允價值 調整及相關 折舊及攤銷 人民幣千元	負債— 將予分派之 保留溢利 人民幣千元	淨值 人民幣千元
於二零一九年一月一日	4,577	2,573	264	(19)	(3,800)	3,595
於合併損益表(扣減)/ 計入	(379)	1,371	570	12	—	1,574
於二零一九年十二月 三十一日	4,198	3,944	834	(7)	(3,800)	5,169
於合併損益表(扣減)/ 計入(附註6)	(190)	504	897	7	—	1,218
於二零二零年六月 三十日	<u>4,008</u>	<u>4,448</u>	<u>1,731</u>	<u>—</u>	<u>(3,800)</u>	<u>6,387</u>



## 15 股本、儲備及股息

### (a) 股息

- (i) 歸屬於中期期間的應付本公司權益股東股息

董事並不建議就截至二零二零年六月三十日止六個月派付中期股息(截至二零一九年六月三十日止六個月：人民幣零元)。

- (ii) 於中期期間已批准及支付歸屬於過往財政年度的應付本公司權益股東股息

#### 截至六月三十日止六個月

二零二零年	二零一九年
人民幣千元	人民幣千元

於下一中期期間批准及支付的有關先前財政年度的末期股息零港元(截至二零一九年六月三十日止六個月：每股普通股0.02港元)

—	17,283
---	--------

董事於二零二零年三月三十日決議將分派末期股息每股普通股0.02港元予本公司權益股東。由於權益股東並未於二零二零年五月二十日於股東週年大會上批准本股息分派決議案，故並無派付末期股息。

### (b) 購買自身股份

誠如二零一九年三月二十九日所公佈，董事會批准採納股份獎勵計劃(「計劃」)。計劃旨在嘉許及獎勵對本集團的成長與發展作出貢獻的合資格參與者，向合資格參與者給予獎勵以留聘彼等繼續為本集團的持續營運及發展服務，並為本集團進一步發展吸引合適的人才。為履行根據計劃將予授出的股份獎勵，如下文披露已購入49,100,000股普通股。

根據計劃持有股份的詳情載列如下：

	平均購買價 港元	所持股份數目 千股	價值 人民幣千元
於二零一九年一月一日		—	—
年內購買的股份	1.97	49,100	85,653
於二零一九年十二月三十一日、 二零二零年一月一日及二零二零 年六月三十日		49,100	85,653

截至二零二零年六月三十日止六個月，概無因計劃購買普通股(截至二零一九年六月三十日止六個月：因計劃購買27,348,000股平均購買價為每股普通股2.00港元(相等於每股股份約人民幣1.73元)的普通股)。截至二零二零年六月三十日，概無授出股份。

## 16 或然負債

於二零二零年六月三十日，本集團有以下擔保：

	於二零二零年 六月三十日 人民幣千元	於二零一九年 十二月三十一日 人民幣千元
第三方客戶其他貸款的擔保(附註)	—	50,000

附註：

於二零一九年十二月三十一日，本集團為河北愛美森的第三方客戶之長期其他貸款提供企業擔保，金額為人民幣50,000,000元。該筆其他貸款已於截至二零二零年六月三十日止六個月到期及由借款人償還，且擔保相應地獲解除。

## 管理層討論及分析

### 業務回顧

截至二零二零年六月三十日止六個月，本集團繼續從事銷售其自主生產的較少刨光流程經處理板材(定義見下文)業務以及提供木材處理工藝服務(定義見下文)予該等於自有設施或於其他地方進行原木楊木板材採購及可選擇進行烘乾、刨光及切割處理的客戶。本集團向客戶提供有價楊木板材服務。由於浸漬液及木材處理工藝為本集團的核心技術，且其可突顯本集團的固有價值及突出的專門技術。此外，該等服務相比較少刨光流程經處理板材產生更高的毛利率。

本集團運用自行開發的加工流程(「**木材處理工藝**」)及自行開發由生物合成樹脂技術生產的浸漬液，處理其較少刨光流程經處理板材。此項處理工藝以楊樹為應用對象，其為一種可抵受漫長寒冬與短暫夏季的速生樹種，生長週期大約為7至10年，較建築產業所用的典型樹種相對較短。於中國的供應相對較為充足及穩定。本集團的木材處理工藝可幫助改善楊木板材硬度、乾縮與濕脹性、密度、抗變形、抗開裂、防腐朽、抗彎強度及彈性。較少刨光流程經處理木板材亦有更強防潮及緩燃功能，而天然木紋及圖案亦得以保留於最終產品。經過本集團的木材處理工藝處理後，楊木板材可替代天然實木板材，因此廣泛應用於傢俱製作及室內裝飾。

### 較少刨光流程經處理板材

本集團較少刨光流程經處理板材(「**較少刨光流程經處理板材**」)乃由楊木板材經本集團的木材處理工藝處理後製成，隨後按客戶要求的尺寸及其他規格刨光及切成條狀板材。較少刨光流程經處理板材一般用於製作地板、門及傢俱。

### 提供木材處理工藝服務

本集團提供木材處理工藝服務(「**木材處理工藝服務**」)予該等於自有設施或於其他地方進行購買原木板材及可選擇進行烘乾、刨光及切割的客戶。由於浸漬液乃自家開發，且木材處理工藝的生產週期短，故服務成本顯著低於較少刨光流程經處理板材，因此其可產生高於較少刨光流程經處理板材的毛利率。

## 疫情之影響

二零二零年一月在中國爆發的新型冠狀病毒(COVID-19)疫情(「**疫情**」)已導致(其中包括)(i)本集團生產設施的勞動力短缺；(ii)中國多個城市實施出行及運輸限制後物流網絡中斷，導致本集團原材料交付延遲；及(iii)於中國的正常業務運營進一步被中斷，包括實木傢俱下游製造商，其要求本集團提供木材處理工藝服務，因此影響本集團截至二零二零年六月三十日止六個月的銷售。

於二零二零年上半年，由於疫情的不利影響，本集團面臨嚴峻的經營環境。本集團於截至二零二零年六月三十日止六個月的收入較上二零一九年同期大幅減少約人民幣50.8百萬元或56.8%。收入的大幅減少主要由於從事實木傢俱製造及銷售的下游製造商對本集團較少刨光流程經處理板材及木材處理工藝服務的需求大幅減弱所導致。鑒於疫情導致的經濟不穩定，國內零售消費者購買實木傢俱等耐用品的需求減少並導致下游製造商對本集團產品及木材處理服務的需求減弱。

此外，本集團的若干客戶為出口導向型的實木傢俱製造商。二零二零年第二季度疫情在歐美的爆發對其海外業務造成嚴重不利影響。因此，該等出口導向型製造商延長應付貿易債務的還款期。於二零二零年六月三十日，本集團的貿易應收款項(扣除虧損撥備前)約為人民幣153.9百萬元，較二零一九年十二月三十一日的貿易應收款項(扣除虧損撥備前)增加約人民幣22.6百萬元或17.2%。為控制信貸風險，本集團已暫停與若干出口導向型製造商的銷售交易且一直與彼等協商債務償還計劃。儘管現有客戶並無產生歷史信貸虧損，鑒於貿易應收款項的賬齡，本集團就於二零二零年六月三十日計提貿易應收款項減值撥備約人民幣10.1百萬元(二零一九年十二月三十一日：人民幣4.0百萬元)。

由於上文所述疫情對本集團營運的不利影響，本集團的淨溢利自截至二零一九年六月三十日止六個月的約人民幣26.7百萬元大幅減少約人民幣25.6百萬元或95.9%至截至二零二零年六月三十日止六個月的約人民幣1.1百萬元。

## 應對疫情影響的措施

與其他許多國家的情況相比，中國實施的社區檢疫措施更為有效且國內的經濟復甦步伐已逐步加快(即使疫情尚未完全消除)。為更好地抓住經濟復甦的機會，本集團於二零二零年上半年以較低價格採購幾批原木楊木板材並部份用本集團的木材處理工藝服務對一部分板材進行處理，導致二零二零年六月三十日的存貨及向供應商支付的預付款較二零一九年十二月三十一日的相應期間分別增加約人民幣28.4百萬元及增加約人民幣31.0百萬元。該措施使本集團能夠迅速應對二零二零年下半年經濟復甦期間對其產品需求的預期增長。

為減少對來自該等出口導向型製造商的收入的依賴性及支持中國政府提倡的內部經濟循環，本集團已加強與專注於國內消費市場的實木傢俱製造商的合作及於中國經濟復甦期間內加強推廣彼等用本集團的經處理板材或所謂的「莎麗格」製造的實木傢俱。

為應對疫情導致的不確定性及保持足夠的現金流量以滿足業務營運需求，本集團亦已收緊信貸控制政策，而新客戶必須以現金結算銷售訂單且不享有任何信貸期。對有逾期貿易債務的現有客戶來說，本集團已暫停與彼等的銷售交易，直至貿易債務減少至合理的水平。

## 近期發展

於二零一八年八月十日，江蘇愛美森木業有限公司(「**江蘇愛美森**」)與河北境外上市股權投資基金有限公司(「**河北境外**」)訂立短期貸款協議，據此，江蘇愛美森同意向河北境外借出本金額為人民幣50.0百萬元為期一年的短期貸款(「**貸款**」)，按貸款本金額10.0%之年利率計息。由於貸款將為本集團提供利息收入且貸款利率高於本集團通過於中國的商業銀行存放現金存款所收取之利率，因此董事認為，交易屬公平合理，且符合本公司及其股東的整體利益。該貸款的償還最初於二零一九年八月十七日到期。於二零一九年八月十六日，江蘇愛美森與河北境外訂立補充貸款協議，據此，江蘇愛美森同意將貸款的期限再延長一年至二零二零年八月十七日。於二零二零年八月十四日，江蘇愛美森與河北境外訂立另一份補充貸款協議，據此，江蘇愛美森同意將貸款的期限再延長六個月至二零二一年二月十七日。有關提供貸款之詳情，請參閱本公司日期為二零一八年八月十日、二零一九年八月十六日、二零二零年八月十四日及二零二零年八月十九日之公佈。

## 前景展望

本集團將繼續提升中國市場對其較少刨光流程經處理板材的接納程度，並專注於提供木材處理工藝服務予中國客戶。為達致此目標，本集團將透過聘請更多研發專家以強化發展浸漬液及其木材處理工藝的專長及技術。

鑒於當前的挑戰及不確定性，本集團將繼續積極監控該形勢並實施嚴格的成本控制措施並集中進行現金流量管理。本集團將繼續對資本開支項目採納建議擴大於江蘇省的生產設施等審慎的方法。

## 財務回顧

### 收入

本集團之收入由截至二零一九年六月三十日止六個月之約人民幣89.4百萬元大幅減少約人民幣50.8百萬元或56.8%至截至二零二零年六月三十日止六個月的約人民幣38.6百萬元。收入減少主要是由於疫情令銷售表現疲軟。本集團的若干客戶暫停工廠運營或削減較少刨光流程經處理板材的採購或減少木材處理工藝服務訂單。因此，本集團通過銷售較少刨光流程經處理板材及提供木材處理工藝服務錄得的收入大幅減少。

### 按分部劃分之收入

按分部劃分之收入分析如下：

	截至六月三十日止六個月							
	二零二零年				二零一九年			
	重量 (噸) (附註1)	銷量 (立方米)	人民幣千元	%	重量 (噸) (附註1)	銷量 (立方米)	人民幣千元	%
較少刨光流程經處理板材	—	2,691	9,586	24.8	—	4,109	15,046	16.8
提供木材處理工藝服務	14,905	—	29,019	75.2	38,647	—	74,390	83.2
	<u>14,905</u>	<u>2,691</u>	<u>38,605</u>	<u>100.0</u>	<u>38,647</u>	<u>4,109</u>	<u>89,436</u>	<u>100.0</u>

附註：

1. 本集團根據木材處理工藝中消耗的浸漬液重量收取處理費用。

本集團產品及所提供服務的平均售價之分析如下：

	截至六月三十日止六個月	
	二零二零年 人民幣元	二零一九年 人民幣元
較少刨光流程經處理板材 —每立方米平均售價	<u>3,562</u>	<u>3,662</u>
提供木材處理工藝服務 —消耗每噸平均售價	<u>1,947</u>	<u>1,925</u>

### 較少刨光流程經處理板材

較少刨光流程經處理板材的銷售收入由截至二零一九年六月三十日止六個月的約人民幣15.0百萬元減少約人民幣5.4百萬元或36.0%至截至二零二零年六月三十日止六個月的約人民幣9.6百萬元。該減少主要由於疫情導致本集團中國客戶的正常營運廣泛被中斷，包括實木傢俱下游製造商，其要求本集團提供木材處理工藝服務。較少刨光流程經處理板材的銷量亦由截至二零一九年六月三十日止六個月的約4,109立方米減少1,418立方米至截至二零二零年六月三十日止六個月的約2,691立方米。

較少刨光流程經處理板材之平均售價由截至二零一九年六月三十日止六個月的每立方米約人民幣3,662元下跌至截至二零二零年六月三十日止六個月的每立方米約人民幣3,562元。下跌主要是由於疫情導致向現有客戶提供較少刨光流程經處理板材若干訂單提供銷售折扣所致。

### 提供木材處理工藝服務

本集團之浸漬液及木材處理工藝為其核心技術，短期間內難以複製。通過提供木材處理工藝服務，本集團可展現其內部價值，較較少刨光流程經處理板材享有更高毛利率。因此，截至二零二零年六月三十日止六個月，本集團致力於向可以更低成本自行或於其他地方購買原木板材及可選擇進行烘乾、刨光及切割處理之客戶提供木材處理工藝服務。截至二零二零年六月三十日止六個月，相較截至二零一九年六月三十日止六個月的平均處理費用每噸約人民幣1,925元，客戶向本集團提供原木板材而本集團向客戶收取木材處理工藝中消耗的浸漬液平均處理費用每噸約人民幣1,947元。誠如上文「收入」一段所討論，由於疫情，本集團的若干客戶暫停工廠運營或削減較少刨光流程經處理板材的採購或減少向我們下達木材處理工藝服務訂單。因此，提供木材處理工藝服務所得收入由截至二零一九年六月三十日止六個月的約人民幣74.4百萬元大幅減少約人民幣45.4百萬元或61.0%至截至二零二零年六月三十日止六個月的約人民幣29.0百萬元。

## 銷售成本

本集團的銷售成本由截至二零一九年六月三十日止六個月的約人民幣30.8百萬元減少約人民幣14.5百萬元或47.1%至截至二零二零年六月三十日止六個月的約人民幣16.3百萬元。銷售成本減少主要是由於疫情令收入減少所致。

## 毛利

本集團的毛利由截至二零一九年六月三十日止六個月約人民幣58.6百萬元大幅減少約人民幣36.3百萬元或61.9%至截至二零二零年六月三十日止六個月約人民幣22.3百萬元。本集團毛利減少主要歸因於截至二零二零年六月三十日止六個月銷售較少刨光流程經處理板材及提供木材處理工藝服務的收入減少(如上文「收入」一段所論述)。

## 按分部劃分的毛利率

本集團的整體毛利率由截至二零一九年六月三十日止六個月的約65.5%下降至截至二零二零年六月三十日止六個月約57.8%。下降主要由於提供木材處理工藝服務的收入比例減少，而截至二零二零年六月三十日止六個月該項業務的毛利率約為68.9%，高於截至二零二零年六月三十日止六個月銷售較少刨光流程經處理板材的毛利率24.1%。

## 較少刨光流程經處理板材

較少刨光流程經處理板材的毛利率由截至二零一九年六月三十日止六個月的約27.2%下跌至截至二零二零年六月三十日止六個月的約24.1%。該減幅主要歸因於較少刨光流程經處理板材平均售價由截至二零一九年六月三十日止六個月的每立方米約人民幣3,662元減少至截至二零二零年六月三十日止六個月的每立方米約人民幣3,562元。平均售價下跌主要由於疫情導致向現有客戶提供較少刨光流程經處理板材若干訂單提供銷售折扣所致。

## 提供木材處理工藝服務

提供木材處理工藝服務之毛利率由截至二零一九年六月三十日止六個月的約73.3%下降至截至二零二零年六月三十日止六個月的約68.9%。毛利率下降主要是由於部分生產成本屬固定成本，以及由於疫情導致提供木材處理工藝服務的需求減少使得單位銷售成本上升所致。



## 其他收益

其他收益主要包括來自經營租賃的租金收入、利息收入、來自政府補助的收入及出售物業、廠房及設備之虧損。本集團的其他收益由截至二零一九年六月三十日止六個月的約人民幣10.6百萬元增加約人民幣4.6百萬元或43.4%至截至二零二零年六月三十日止六個月的約人民幣15.2百萬元。增幅主要由於經營租賃的租金收入增加。經營租賃的租金收入由截至二零一九年六月三十日止六個月的約人民幣6.0百萬元增加約人民幣2.6百萬元至截至二零二零年六月三十日止六個月的約人民幣8.6百萬元。來自經營租賃的租金收入增加主要由於自二零一九年九月起新租賃我們位於河北省邯鄲市的工廠(「邯鄲工廠」)的部份設施及廠房車間予一名獨立客戶。

此外，由於為遵從大氣污染防治工作方案而升級邯鄲工廠的生產設備，部分陳舊設備被出售，於截至二零一九年六月三十日止六個月錄得出售物業、廠房及設備之虧損約人民幣1.8百萬元，而於截至二零二零年六月三十日止六個月並無錄得出售物業、廠房及設備之虧損。

## 銷售開支

截至二零二零年及二零一九年六月三十日止六個月，本集團的銷售開支保持穩定，分別約為人民幣2.0百萬元及人民幣2.1百萬元，原因是該等期間並無進行任何重大銷售及市場推廣活動。

## 行政開支

行政開支主要包括員工成本、折舊及攤銷費用、工廠停工虧損、其他稅項開支及研發開支。本集團行政開支由截至二零一九年六月三十日止六個月的約人民幣32.0百萬元減少約人民幣5.2百萬元或16.3%至截至二零二零年六月三十日止六個月的約人民幣26.8百萬元。

折舊及攤銷費用由截至二零一九年六月三十日止六個月的約人民幣7.0百萬元增加約人民幣2.8百萬元至截至二零二零年六月三十日止六個月的約人民幣9.8百萬元。該增幅乃主要由於邯鄲工廠於二零一九年下半年恢復生產，且新租賃出的設施及廠房車間所致。

然而，折舊及攤銷費用增加被工廠停工虧損、研發開支及其他稅項支出減少所抵銷。由於邯鄲工廠於二零一九年下半年恢復生產，工廠停工虧損由截至二零一九年六月三十日止六個月的約人民幣5.0百萬元減少約人民幣2.8百萬元至截至二零二零年六月三十日止六個月的約人民幣2.2百萬元。研發開支由截至二零一九年六月三十日止六個月的約人民幣6.9百萬元減少約人民幣3.9百萬元至截至二零二零年六月三十日止六個月的約人民幣3.0百萬元。有關減少主要是由於爆發疫情及若干研發項目被延期所致。其他稅項開支由截至二零一九年六月三十日止六個月的約人民幣3.1百萬元減少約人民幣1.1百萬元至截至二零二零年六月三十日止六個月的約人民幣2.0百萬元。減少主要由於本集團截至二零二零年六月三十日止六個月的收入減少令已支付的增值稅減少，因而銷售稅附加費減少所致。

### 貿易應收款項減值虧損

本集團應用國際財務報告準則第9號及按等同於整個存續期的預期信貸虧損的金額計量貿易應收款項及合約資產之虧損撥備，其乃使用撥備矩陣進行計算。現有客戶並無產生歷史信貸虧損，而本集團的整體違約率維持相對穩定及低水平。然而，於二零二零年六月三十日，董事認為須為貿易應收款項計提人民幣10.1百萬元(二零一九年十二月三十一日：人民幣4.0百萬元)的減值虧損撥備。截至二零二零年六月三十日止六個月，由於本集團於二零二零年六月三十日較大結餘及賬齡較長的貿易應收款項，減值虧損撥備淨增加人民幣6.1百萬元(截至二零一九年六月三十日止六個月：人民幣0.1百萬元)。

### 融資成本

截至二零二零年及二零一九年六月三十日止六個月，本集團的融資成本保持穩定，分別約為人民幣1.4百萬元及人民幣1.3百萬元。

### 所得稅開支

本集團的所得稅開支由截至二零一九年六月三十日止六個月的約人民幣6.9百萬元下降約人民幣6.8百萬元或98.6%至截至二零二零年六月三十日止六個月的約人民幣0.1百萬元。本集團的有效稅率亦由截至二零一九年六月三十日止六個月的20.5%下降至截至二零二零年六月三十日止六個月的10.4%。所得稅開支及有效稅率的下降乃主要由於本集團於中國一間附屬公司於截至二零二零年六月三十日止六個月的除稅前溢利減少。此外，已就於二零一九年本集團於中國註冊成立之一間附屬公司向其直接控股公司提供之保留溢利建議分派人民幣40.0百萬元於截至二零一九年六月三十日止六個月計提人民幣2.0百萬元之中國預扣稅，而於截至二零二零年六月三十日止六個月並無計提該等中國預扣稅。

## 期內溢利

由於上文所討論各種因素的合併影響，本集團的期內溢利由截至二零一九年六月三十日止六個月的約人民幣26.7百萬元下降至截至二零二零年六月三十日止六個月的約人民幣1.1百萬元。本集團的純利率亦由截至二零一九年六月三十日止六個月的約29.9%下降至截至二零二零年六月三十日止六個月的約2.8%。該下降乃主要由於截至二零二零年六月三十日止六個月的收入減少及貿易應收款項減值虧損增加，其部分被其他收入增加及行政開支和所得稅開支減少所抵銷。

## 流動資金、財務資源及庫務政策

	於二零二零年 六月三十日	於二零一九年 十二月三十一日
流動比率	7.46倍	6.44倍
資產負債比率*	0.13倍	0.15倍

\* 乃按期末的總負債除以總權益計算得出。總負債指並非在日常業務過程中產生的應付款項(總負債減貿易應付款項及應付票據以及預收款項)。

於二零二零年六月三十日，本集團的流動比率約為7.46倍，而於二零一九年十二月三十一日的流動比率則約為6.44倍。於二零二零年六月三十日，負債比率約為0.13倍，而於二零一九年十二月三十一日的負債比率則為0.15倍。流動比率上升及負債比率下降主要由於截至二零二零年六月三十日止六個月應計費用及其他應付款項減少人民幣6.3百萬元所致。

本集團的財務部密切監察本集團的現金流量狀況，確保本集團擁有充足的可動用營運資金以符合營運需要。財務部計及貿易應收款項、貿易應付款項、手頭及銀行現金、償還銀行及其他借款以及融資租賃負債、行政及資本開支，以編製本集團的現金流量預測，測報本集團的未來流動資金。

本集團主要透過內部產生的現金流量、現金儲備以及銀行貸款為本集團的資本開支及營運需要撥資。

## 資本承擔

於二零二零年六月三十日，本集團的資本承擔為零(二零一九年十二月三十一日：零)。

## 資產抵押

於二零二零年六月三十日，本集團的物業、廠房及設備、投資物業及土地使用權賬面值約為人民幣108.9百萬元(二零一九年十二月三十一日：人民幣111.5百萬元)已抵押予銀行，以取得銀行借款。

## 或有負債

截至二零一九年十二月三十一日止年度，本公司為本集團主要客戶河北快優木製品製造有限公司(「河北快優」)之長期其他貸款提供企業擔保，金額為人民幣50.0百萬元。該筆貸款已由河北快優於截至二零二零年六月三十日止六個月期間悉數償還，且提供予該客戶的擔保已同時解除。

## 附屬公司、聯營公司及合營公司的重大收購及出售事項

於截至二零二零年六月三十日止六個月，本集團並無涉及附屬公司、聯營公司或合營公司的重大收購或出售事項。

## 資本架構

於截至二零二零年六月三十日止六個月，本集團之資本架構並無任何變動。本集團之資本僅包括普通股。

## 重大投資

於二零二零年六月三十日，本集團並無持有任何重大投資(二零一九年十二月三十一日：無)。

## 外幣風險

於截至二零二零年六月三十日止六個月，本集團之貨幣資產及交易主要以人民幣及港元(「港元」)結算。本集團管理層注意到近期人民幣兌港元之匯率波動，且認為目前對本集團之財務狀況並無重大不利影響。本集團目前並無外幣對沖政策。然而，管理層會監察外匯風險，並將考慮在需要時對沖重大之外幣風險。

## 僱員及薪酬政策

本集團重視與僱員保持良好關係。董事認為，為本集團僱員提供優越的工作環境及福利，有助建立良好員工關係及挽留員工。本集團繼續為新員工及在職員工提供培訓，以增進其技術知識。本集團亦為其生產部員工提供消防及生產安全培訓。董事相信，該等舉措有助提高本集團生產力及效率。

本集團的酬薪政策乃根據各員工的表現制定並進行定期檢討。本集團亦會因應盈利情況及員工表現，酌情發放花紅予僱員以鼓勵彼等對本集團作出貢獻。制定本集團執行董事薪酬方案之主要目標乃在於本集團按所達致的公司目標將彼等的補償與業績掛鈎，藉此挽留及激勵執行董事。

本公司已成立薪酬委員會，以檢討本集團的薪酬政策及本集團董事及高級管理人員整體酬金的架構，其中已考慮到本集團的經營業績、個人工作表現和相若的市場慣例。

於二零二零年六月三十日，本集團已僱用193名員工，截至二零二零年六月三十日止六個月之總員工成本為人民幣8.8百萬元(二零一九年：人民幣8.4百萬元)。

本公司維持一項購股權計劃(「購股權計劃」)及股份獎勵計劃(「股份獎勵計劃」)，以向參與者就彼等為本集團作出的貢獻提供獎勵及報酬。於本公佈日期，概無根據購股權計劃授出購股權，亦無根據股份獎勵計劃授出股份獎勵。

### 董事及主要行政人員於本公司及其相聯法團股份、相關股份及債券中擁有的權益及淡倉

於二零二零年六月三十日，董事及本公司主要行政人員於本公司及其相聯法團(定義見證券及期貨條例(「證券及期貨條例」)第XV部)的股份、相關股份及債券中擁有根據證券及期貨條例第XV部第7及第8分部須知會本公司及聯交所的權益或淡倉(包括根據證券及期貨條例的有關條文彼等被認為或視作擁有之權益或淡倉)；或須登記於根據證券及期貨條例第352條須備存之登記冊內的權益或淡倉；或根據聯交所證券上市規則(「上市規則」)附錄十所載之上市發行人董事進行證券交易的標準守則(「標準守則」)須另行知會本公司及聯交所的權益或淡倉如下：

#### (i) 本公司

董事姓名	身份／權益性質	好倉／淡倉	所持股份數目	佔本公司股權之概約百分比
閻峻女士(附註)	受控法團權益	好倉	673,250,000	67.3%

(ii) 本公司之相聯法團

董事姓名	相聯法團名稱	身份／ 權益性質	所持股份數目	佔相聯法團股權 之概約百分比
閻峻女士	佳圖控股有限公司 (「佳圖」)(附註)	實益擁有人	100	100%

附註：佳圖之全部已發行股本由閻峻女士實益擁有。根據證券及期貨條例，閻峻女士被視為於佳圖持有之673,250,000股股份中擁有權益。

除上文所披露者外，於二零二零年六月三十日，概無董事或本公司主要行政人員已於或被視為於本公司及其相聯法團(定義見證券及期貨條例第 XV 部)的股份、相關股份或債券中擁有須登記於根據證券及期貨條例第352條須備存之登記冊內的任何權益或淡倉或根據標準守則須另行知會本公司及聯交所的任何權益或淡倉。

**主要股東及其他人士於本公司股份及相關股份中擁有的權益及淡倉**

於二零二零年六月三十日，下列人士(董事或本公司主要行政人員除外)於本公司已發行股本中，擁有登記於根據證券及期貨條例第336條本公司須備存的權益登記冊內，或根據證券及期貨條例第 XV 部第2及第3分部條文及聯交所上市規則須予披露的5%或以上權益：

股東名稱	權益性質	所持股份數目	佔本公司股權 概約百分比
佳圖(附註)	實益擁有人	673,250,000	67.3%

附註：

佳圖的全部已發行股本由閻峻女士實益擁有。根據證券及期貨條例，閻峻女士被視為於佳圖持有的股份中擁有權益。

除上文披露者外，於二零二零年六月三十日，概無任何人士(董事或本公司主要行政人員除外)曾知會本公司其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及第3分部條文須向本公司披露或登記於根據證券及期貨條例第336條本公司須備存的登記冊內的權益或淡倉。

### **購買、出售或贖回本公司上市證券**

截至二零二零年六月三十日止六個月，本公司及其任何附屬公司概無購買、出售或贖回本公司任何上市證券。

### **企業管治常規**

董事會認為，截至二零二零年六月三十日止六個月，本公司已遵守上市規則附錄十四所載之企業管治守則(「企業管治守則」)的所有適用守則條文。

### **上市發行人董事進行證券交易的標準守則**

本公司已採納上市規則附錄十所載標準守則，作為規管本公司所有董事進行證券交易的行為守則，其條款不比上市規則所載交易之規定準則寬鬆。經向全體董事作出具體查詢後，彼等確認於截至二零二零年六月三十日止六個月一直遵守標準守則所載的規定條文。全體董事宣稱彼等於截至二零二零年六月三十日止六個月一直遵守標準守則所載有關交易的規定準則。

### **股息**

董事已決議不宣派截至二零二零年六月三十日止六個月之中期股息(二零一九年：無)。

### **審核委員會**

本公司已於二零一三年十二月二十日成立審核委員會，其職權範圍乃符合上市規則附錄十四所載之企業管治守則。審核委員會之主要職責乃檢討及監察本集團的財務申報過程、風險管理及內部監控系統。審核委員會有三名成員，由本公司的三名獨立非執行董事劉英傑先生、蒲俊文先生及張達立先生組成。審核委員會主席為劉英傑先生。審核委員會已審閱本集團截至二零二零年六月三十日止六個月之未經審核合併財務報表。

本公司截至二零二零年六月三十日止六個月之未經審核中期財務資料乃源自本公司之未經審核中期財務報告，其已由本公司外聘核數師畢馬威會計師事務所根據香港會計師公會頒佈的香港審閱委聘準則第2410號由實體的獨立核數師執行中期財務資料審閱審閱。

## 報告期後事項

於二零二零年六月三十日後並無發生重大事項。

## 刊發中期業績公佈及中期報告

本公佈刊載於聯交所網站 [www.hkex.com.hk](http://www.hkex.com.hk) 及本公司網站 [www.chinawood.com.hk](http://www.chinawood.com.hk)。根據上市規則，截至二零二零年六月三十日止六個月之中期報告載有上市規則附錄十六所規定的所有資料，將寄發予本公司股東並將於適當時候刊登於聯交所及本公司上述之網站。

承董事會命  
中國優材(控股)有限公司  
主席  
閻峻

香港，二零二零年八月二十八日

於本公佈日期，執行董事為閻峻女士及李理先生；而獨立非執行董事為張達立先生、蒲俊文先生及劉英傑先生。

本公佈備有中英文版。如有歧義，概以英文本為準。

\* 僅供識別