

香港交易及結算所有限公司及香港聯合交易所有限公司對本公告的內容概不負責，對其準確性或完整性亦不發表任何聲明，並明確表示，概不對因本公告全部或任何部分內容而產生或因倚賴該等內容而引致的任何損失承擔任何責任。



Moody Technology Holdings Limited 滿地科技股份有限公司

(於開曼群島註冊成立並於百慕達存續之有限公司)

(股份代號：1400)

(已委任臨時清盤人)

(以重組目的)

截至二零二一年十二月三十一日止年度的 未經審核年度業績公告

摘要

- 於二零二一年，本集團的總收益由二零二零年的總收益約人民幣206.7百萬元減至約人民幣155.5百萬元。
- 於二零二一年，本集團錄得毛利約人民幣3.6百萬元，而二零二零年則錄得毛損約人民幣12.3百萬元。
- 本集團的虧損由二零二零年約人民幣219.0百萬元減至二零二一年約人民幣100.5百萬元。
- 每股基本及攤薄虧損由二零二零年的每股虧損人民幣7.59元減至二零二一年的每股虧損人民幣2.24元。
- 董事會不建議派付末期股息。

滿地科技股份有限公司（「滿地」或「本公司」）董事（「董事」）會（「董事會」）欣然提呈本公司連同其附屬公司（統稱「本集團」）截至二零二一年十二月三十一日止年度（「本年度」或「回顧年度」）的未經審核全年合併業績。

未經審核合併損益及其他全面收益表

截至二零二一年十二月三十一日止年度

| | 附註 | 二零二一年 人民幣千元 (未經審核) | 二零二零年 人民幣千元 (經審核) |
|---------------------|------|--------------------------|-------------------------|
| 收益 | 4 | 155,541 | 206,666 |
| 銷售成本 | | <u>(151,914)</u> | <u>(218,981)</u> |
| 毛利／(毛損) | | 3,627 | (12,315) |
| 其他收入 | | 21,078 | 40,825 |
| 貿易及其他應收款項減值虧損 | | (20,090) | (11,944) |
| 銷售及分銷成本 | | (3,023) | (7,362) |
| 一般及行政開支 | | <u>(33,836)</u> | <u>(101,344)</u> |
| 營運虧損 | | (32,244) | (92,140) |
| 融資成本 | 5 | <u>(68,284)</u> | <u>(126,909)</u> |
| 除稅前虧損 | | (100,528) | (219,049) |
| 所得稅費用 | 6 | <u>—</u> | <u>—</u> |
| 本公司擁有人應佔年內虧損及全面收益總額 | 7 | <u>(100,528)</u> | <u>(219,049)</u> |
| | | | (經重列) |
| 每股虧損 | | | |
| 基本(人民幣) | 8(a) | <u>(2.24)</u> | <u>(7.59)</u> |
| 攤薄(人民幣) | 8(b) | <u>(2.24)</u> | <u>(7.59)</u> |

未經審核合併財務狀況表
於二零二一年十二月三十一日

| | 附註 | 二零二一年 人民幣千元 (未經審核) | 二零二零年 人民幣千元 (經審核) |
|------------------|----|--------------------------|-------------------------|
| 非流動資產 | | | |
| 物業、廠房及設備 | | 189,587 | 209,714 |
| 使用權資產 | | 16,626 | 17,032 |
| 於一間聯營公司的投資 | 10 | — | — |
| | | <u>206,213</u> | <u>226,746</u> |
| 流動資產 | | | |
| 存貨 | | 2,012 | 3,599 |
| 貿易及其他應收款項 | 11 | 17,256 | 46,339 |
| 銀行及現金結餘 | | 2,235 | 3,571 |
| | | <u>21,503</u> | <u>53,509</u> |
| 流動負債 | | | |
| 貿易及其他應付款項 | 12 | 291,359 | 275,524 |
| 借款 | 13 | 801,492 | 707,743 |
| 租賃負債 | | 279 | — |
| | | <u>1,093,130</u> | <u>983,267</u> |
| 流動負債淨額 | | <u>(1,071,627)</u> | <u>(929,758)</u> |
| 資產總額減流動負債 | | <u>(865,414)</u> | <u>(703,012)</u> |
| 非流動負債 | | | |
| 借款 | 13 | 169,452 | 243,177 |
| 遞延收入 | | 12,786 | 13,098 |
| 租賃負債 | | 145 | — |
| | | <u>182,383</u> | <u>256,275</u> |
| 負債淨額 | | <u>(1,047,797)</u> | <u>(959,287)</u> |
| 權益 | | | |
| 股本 | 14 | 4,431 | 3,100 |
| 儲備 | | (1,052,228) | (962,387) |
| 股本虧絀 | | <u>(1,047,797)</u> | <u>(959,287)</u> |

未經審核合併財務報表附註

截至二零二一年十二月三十一日止年度

1. 一般資料

滿地科技股份有限公司（「本公司」）於二零一三年四月二十九日根據開曼群島法例第22章《公司法》（一九六一年第3號法律，經合併及修訂）在開曼群島註冊成立為獲豁免有限公司。於二零一九年五月二十三日，本公司董事會（「董事會」）已於開曼群島撤銷註冊，轉而根據百慕達法律於百慕達正式繼續作為獲豁免公司存續（「更改註冊地點」）。其註冊辦事處地址為 Clarendon House, 2 Church Street, Hamilton HM 11, Bermuda。本公司於香港的主要營業地點位於香港上環德輔道中199號無限極廣場20樓。本公司股份自二零一四年四月二十五日起在香港聯合交易所有限公司（「聯交所」）主板上市（「上市」）。

本公司的主要業務為投資控股，而其附屬公司（連同本公司，統稱「本集團」）的主要業務為於中華人民共和國（「中國」）從事鞋履及服裝銷售以及面料設計、製造及銷售。

持續經營

截至二零二一年十二月三十一日止年度，本集團產生虧損約人民幣100,528,000元，而於二零二一年十二月三十一日，本集團分別有流動負債淨額及負債淨額約人民幣1,071,627,000元及人民幣1,047,797,000元。此外，於二零二一年十二月三十一日，本集團約人民幣163,312,000元的銀行借款及約人民幣638,180,000元的債券須重續或於未來十二個月內悉數償付。此等狀況表示存在重大不確定因素，可能對本集團的持續經營能力構成重大疑慮。因此，本集團可能無法於日常業務過程中變現其資產及償還負債。

本公司董事認為，按持續經營基準編製合併財務報表乃合宜之舉。該等合併財務報表乃按持續經營基準編製，其有效性取決於本集團能與債權人成功磋商並達成一致，以重續或延長現有借款或完成債務融資以滿足到期的債務。倘本集團無法持續經營，則須於合併財務報表作出調整以將資產價值撇減至可收回金額，以為可能進一步產生的負債作出撥備，並將非流動資產及非流動負債分別重新分類至流動資產及流動負債。此等調整的影響尚未反映於合併財務報表內。

2. 採納新訂及經修訂國際財務報告準則（「國際財務報告準則」）

(a) 應用新訂及經修訂國際財務報告準則

國際會計準則理事會已頒佈於二零二一年一月一日開始的會計期間首次生效的提述國際財務報告準則概念框架的修訂本及由國際會計準則理事會所頒佈的國際財務報告準則的修訂本。於本年度應用該等修訂本並無對本集團於本年度及過往年度的財務狀況及表現及／或該等合併財務報表所載的披露事項造成重大影響。

(b) 已頒佈但尚未生效的新訂及經修訂國際財務報告準則

本集團並無提前應用於二零二一年一月一日開始的財政年度已頒佈但尚未生效的新訂及經修訂國際財務報告準則。該等新訂及經修訂國際財務報告準則包括可能與本集團相關的以下各項。

| | 於以下日期或 之後開始的會計 期間生效 |
|--|---------------------------|
| 國際財務報告準則第3號(修訂)業務合併—提述概念框架 | 二零二二年一月一日 |
| 國際會計準則第16號(修訂)物業、廠房及設備 —作擬定用途前的所得款項 | 二零二二年一月一日 |
| 國際會計準則第37號(修訂)有償合約—履行合約之成本 | 二零二二年一月一日 |
| 國際財務報告準則二零一八年至二零二零年週期之年度改進 | 二零二二年一月一日 |
| 國際會計準則第1號(修訂)負債分類為流動或非流動 | 二零二三年一月一日 |
| 國際會計準則第1號(修訂)財務報表之呈列及香港財務報告 準則實務聲明第2號進行重要性判斷—披露會計政策 | 二零二三年一月一日 |
| 國際會計準則第8號(修訂)會計政策、會計估計變更及 差錯—會計估計的定義 | 二零二三年一月一日 |
| 國際會計準則第12號(修訂)所得稅—與單筆交易產生的 資產及負債有關的遞延稅項 | 二零二三年一月一日 |
| 國際財務報告準則第16號(修訂)二零二一年六月三十日之 後新冠疫情相關的租金寬減 | 二零二一年四月一日 |

本集團現正評估該等修訂及新訂準則於首次應用期間預期產生的影響。截至目前，本集團認為採納該等修訂及新訂準則不太可能會對合併財務報表造成重大影響。

3. 分部資料

截至二零二一年及二零二零年十二月三十一日止年度，本集團有以下兩個可呈報分部：

- 鞋履及服裝銷售；及
- 面料銷售

本集團的可呈報分部為提供各種產品的策略業務單位。由於各業務需要不同的技術及營銷策略，故策略業務單位各自獨立管理。

分部損益不包括其他收入、貿易及其他應收款項的減值虧損、銷售及分銷成本、一般及行政開支及融資成本。分部資產不包括於一間聯營公司的投資及銀行及現金結餘。分部負債不包括租賃負債、遞延稅項負債及借款。

| | 面料 人民幣千元 (未經審核) | 鞋履及服裝 人民幣千元 (未經審核) | 總計 人民幣千元 (未經審核) |
|---------------------------|-----------------------|--------------------------|-----------------------|
| 分部業績 | | | |
| 截至二零二一年十二月三十一日止年度： | | | |
| 來自外部客戶的可呈報收益 | 29,896 | 125,645 | 155,541 |
| 可呈報分部溢利 | 906 | 2,721 | 3,627 |
| 其他收入 | | | 21,078 |
| 貿易及其他應收款項減值虧損 | | | (20,090) |
| 銷售及分銷成本 | | | (3,023) |
| 一般及行政開支 | | | (33,836) |
| 融資成本 | | | (68,284) |
| 除稅前虧損 | | | <u>(100,528)</u> |
| 其他分部項目 | | | |
| 物業、廠房及設備折舊 | 21,428 | 144 | 21,572 |
| 使用權資產折舊 | 406 | - | 406 |
| 使用權資產減值虧損 | 568 | - | 568 |
| 貿易應收款項之減值虧損 | 4,996 | - | 4,996 |
| 其他應收款項之減值虧損 | 13,961 | 1,133 | 15,094 |
| 預付款項之減值虧損 | 2,106 | - | 2,106 |
| 撤銷物業、廠房及設備 | - | 1,443 | 1,443 |
| 撤銷存貨 | - | 1,160 | 1,160 |
| | <u>21,428</u> | <u>144</u> | <u>21,572</u> |
| | 人民幣千元 (經審核) | 人民幣千元 (經審核) | 總計 人民幣千元 (經審核) |
| 分部業績 | | | |
| 截至二零二零年十二月三十一日止年度： | | | |
| 來自外部客戶的可呈報收益 | 15,223 | 191,443 | 206,666 |
| 可呈報分部(虧損)/溢利 | (18,993) | 6,678 | (12,315) |
| 其他收入 | | | 40,825 |
| 貿易及其他應收款項減值虧損 | | | (11,944) |
| 銷售及分銷成本 | | | (7,362) |
| 一般及行政開支 | | | (101,344) |
| 融資成本 | | | (126,909) |
| 除稅前虧損 | | | <u>(219,049)</u> |
| 其他分部項目 | | | |
| 添置物業、廠房及設備 | | 1,626 | 1,626 |
| 物業、廠房及設備折舊 | 23,302 | 39 | 23,341 |
| 使用權資產折舊 | 444 | - | 444 |
| 物業、廠房及設備減值虧損 | 22,731 | - | 22,731 |
| 存貨之減值虧損 | 19,659 | - | 19,659 |
| 貿易應收款項之減值虧損 | 9,228 | - | 9,228 |
| 其他應收款項之減值虧損 | 2,680 | 36 | 2,716 |
| 預付款項之減值虧損 | 21,940 | - | 21,940 |
| 出售物業、廠房及設備及使用權資產虧損 | 3,816 | - | 3,816 |
| | <u>3,816</u> | <u>-</u> | <u>3,816</u> |

| | 面料 人民幣千元 (未經審核) | 鞋履及服裝 人民幣千元 (未經審核) | 總計 人民幣千元 (未經審核) |
|----------|-----------------------|--------------------------|-------------------------|
| 分部資產及負債 | | | |
| 於二零二一年 | | | |
| 十二月三十一日： | | | |
| 分部資產 | 220,145 | 5,336 | 225,481 |
| 未分配資產 | | | <u>2,235</u> |
| 資產總額 | | | <u><u>227,716</u></u> |
| 分部負債 | 304,132 | 13 | 304,145 |
| 未分配負債 | | | <u>971,368</u> |
| 負債總額 | | | <u><u>1,275,513</u></u> |

| | 面料 人民幣千元 (經審核) | 鞋履及服裝 人民幣千元 (經審核) | 總計 人民幣千元 (經審核) |
|----------|----------------------|-------------------------|-------------------------|
| 分部資產及負債 | | | |
| 於二零二零年 | | | |
| 十二月三十一日： | | | |
| 分部資產 | 268,113 | 8,571 | 276,684 |
| 未分配資產 | | | <u>3,571</u> |
| 資產總額 | | | <u><u>280,255</u></u> |
| 分部負債 | 288,452 | 170 | 288,622 |
| 未分配負債 | | | <u>950,920</u> |
| 負債總額 | | | <u><u>1,239,542</u></u> |

地區資料

本集團來自外部客戶收益按經營位置詳列如下：

| | 二零二一年 人民幣千元 (未經審核) | 二零二零年 人民幣千元 (經審核) |
|---------------|--------------------------|-------------------------|
| 中華人民共和國(「中國」) | 29,896 | 15,563 |
| 韓國 | 95,541 | 173,610 |
| 香港 | - | 1,374 |
| 美國 | 5,079 | 2,580 |
| 日本 | 16,678 | 8,713 |
| 其他 | 8,347 | 4,826 |
| | <u><u>155,541</u></u> | <u><u>206,666</u></u> |

超過90%的本集團非流動資產(不包括於一間聯營公司的投資)位於中國。因此,概無非流動資產的其他地理資料須予披露。

主要客戶的資料

截至二零二一年十二月三十一日止年度,概無客戶貢獻10%或以上本集團收益(二零二零年:無)。

4. 收益

收益指年內已收及應收淨額之總額。本集團的年內收益分析如下:

| | 二零二一年 人民幣千元 (未經審核) | 二零二零年 人民幣千元 (經審核) |
|--------------------------|--------------------------|-------------------------|
| 在國際財務報告準則第15號範疇內某一時間點確認: | | |
| 面料銷售 | 29,896 | 15,223 |
| 鞋履及服裝銷售 | 125,645 | 191,443 |
| | <u>155,541</u> | <u>206,666</u> |

5. 融資成本

| | 二零二一年 人民幣千元 (未經審核) | 二零二零年 人民幣千元 (經審核) |
|-----------|--------------------------|-------------------------|
| 銀行借款的利息開支 | 15,810 | 17,837 |
| 債券的利息開支 | 52,462 | 109,072 |
| 租賃負債的利息開支 | 12 | — |
| | <u>68,284</u> | <u>126,909</u> |

6. 所得稅開支

由於本集團於截至二零二一年十二月三十一日止年度並無應課稅溢利,故毋須就香港利得稅及中國企業所得稅作出撥備(二零二零年:無)。

7. 年內虧損

本集團的年內虧損經扣除／(計入)下列項目後得出：

| | 二零二一年 人民幣千元 (未經審核) | 二零二零年 人民幣千元 (經審核) |
|---------------------------|--------------------------|-------------------------|
| 核數師薪酬 | 788 | 800 |
| 已售存貨成本 | 145,161 | 197,873 |
| 物業、廠房及設備折舊 | 21,572 | 23,341 |
| 使用權資產折舊 | 406 | 444 |
| 匯兌收益淨額 | (17,109) | (39,370) |
| 物業、廠房及設備(減值虧損撥回)／減值虧損 | (2,888) | 22,731 |
| 使用權資產減值虧損 | 568 | – |
| 存貨之減值虧損 | – | 19,659 |
| 貿易應收款項之減值虧損 | 4,996 | 9,228 |
| 其他應收款項之減值虧損 | 15,094 | 2,716 |
| 預付款項之減值虧損 | 2,106 | 21,940 |
| 出售物業、廠房及設備及使用權資產虧損 | – | 3,816 |
| 有關短期租賃的開支(計入銷售成本及一般及行政開支) | 227 | 166 |
| 撤銷物業、廠房及設備 | 1,443 | – |
| 撤銷存貨 | 1,160 | – |
| 員工成本(包括董事酬金)： | | |
| –薪金、紅利及津貼 | 4,860 | 4,582 |
| –退休福利計劃供款 | 30 | 190 |
| | 4,890 | 4,772 |

8. 每股虧損

(a) 每股基本虧損

每股基本虧損乃根據以下資料計算：

| | 二零二一年 人民幣千元 (未經審核) | 二零二零年 人民幣千元 (經審核) |
|------------------------------|--------------------------|-------------------------|
| 計算每股基本虧損所用之本公司擁有人 應佔年內虧損 | (100,528) | (219,049) |
| | 二零二一年 (未經審核) | 二零二零年 (經審核) (經重列) |
| 計算每股基本虧損所用之年內已發行普通股 加權平均數 | 44,808,194 | 28,864,918 |

(b) 每股攤薄虧損

由於本公司於截至二零二一年及二零二零年十二月三十一日止兩個年度概無任何潛在攤薄普通股，故無呈列每股攤薄虧損。

就計算截至二零二一年及二零二零年十二月三十一日止年度之每股基本及攤薄虧損而言，本公司將於二零二二年三月八日生效之股份合併（附註17(b)）被視為於二零二零年一月一日起至二零二一年十二月三十一日止期間有效。

9. 股息

董事並無就截至二零二一年及二零二零年十二月三十一日止年度宣派及批准派發股息。

10. 於一間聯營公司的權益

於一間聯營公司的投資

| | 二零二一年 人民幣千元 (未經審核) | 二零二零年 人民幣千元 (經審核) |
|--------|--------------------------|-------------------------|
| 非上市投資： | | |
| 分佔資產淨值 | - | - |
| 商譽 | <u>60,909</u> | <u>60,909</u> |
| 商譽減值虧損 | <u>60,909</u> | <u>60,909</u> |
| 分佔資產淨值 | <u>(60,909)</u> | <u>(60,909)</u> |
| | <u>-</u> | <u>-</u> |

本集團於二零二一年十二月三十一日的聯營公司詳情如下：

| 名稱 | 註冊成立地點 | 已發行及繳足股本 | 擁有權益 | |
|------------|--------|-----------------|-------|---------------|
| | | | 所佔百分比 | 主要業務及經營地點 |
| 百鑫(中國)有限公司 | 中國 | 人民幣100,000,000元 | 50% | 製造及銷售紗線及面料；中國 |

11. 貿易及其他應收款項

| | 二零二一年 人民幣千元 (未經審核) | 二零二零年 人民幣千元 (經審核) |
|-------------|--------------------------|-------------------------|
| 貿易應收款項 | 2,186 | 825,593 |
| 減：貿易應收款項的撥備 | (147) | (816,358) |
| | <u>2,039</u> | <u>9,235</u> |
| 預付款項 | 95,493 | 180,139 |
| 減：預付款項的撥備 | (87,038) | (174,602) |
| | <u>8,455</u> | <u>5,537</u> |
| 其他應收款項 | 38,975 | 63,797 |
| 減：其他應收款項的撥備 | (32,213) | (32,230) |
| | <u>6,762</u> | <u>31,567</u> |
| | <u><u>17,256</u></u> | <u><u>46,339</u></u> |

本集團與客戶之貿易往來主要以信貸形式進行。信貸期一般為90日（二零二零年：90日）。每名客戶設有最高信貸限額。就新客戶而言，我們通常要求預先付款。本集團致力嚴格監控未償還應收款項。董事定期審閱逾期結餘。

貿易應收款項（經扣除撥備）按發票日期之賬齡分析如下：

| | 二零二一年 人民幣千元 (未經審核) | 二零二零年 人民幣千元 (經審核) |
|--------------|--------------------------|-------------------------|
| 1個月內 | - | - |
| 1個月以上但少於3個月 | - | - |
| 3個月以上但少於6個月 | 1,343 | 4,465 |
| 6個月以上但少於9個月 | 362 | 2,213 |
| 9個月以上但少於12個月 | 334 | 2,557 |
| | <u>2,039</u> | <u>9,235</u> |

12. 貿易及其他應付款項

| | 二零二一年 人民幣千元 (未經審核) | 二零二零年 人民幣千元 (經審核) |
|----------------|--------------------------|-------------------------|
| 貿易應付款項 | 82,672 | 86,509 |
| 合約負債 | 10,913 | 14,497 |
| 購買物業、廠房及設備應付款項 | 35,608 | 35,737 |
| 應付薪酬 | 23,943 | 23,176 |
| 應付利息 | 86,429 | 72,615 |
| 其他應付款項及應計費用 | 51,794 | 42,990 |
| | <u>291,359</u> | <u>275,524</u> |

於報告期末根據發票日期的貿易應付款項賬齡分析如下：

| | 二零二一年 人民幣千元 (未經審核) | 二零二零年 人民幣千元 (經審核) |
|--------------|--------------------------|-------------------------|
| 3個月內 | 478 | 1,566 |
| 3個月以上但少於12個月 | 590 | 5,931 |
| 12個月以上 | 81,604 | 79,012 |
| | <u>82,672</u> | <u>86,509</u> |

13. 借款

| | 二零二一年 人民幣千元 (未經審核) | 二零二零年 人民幣千元 (經審核) |
|---------|--------------------------|-------------------------|
| 流動： | | |
| 有抵押銀行借款 | 110,344 | 112,128 |
| 無抵押銀行借款 | 52,968 | 57,095 |
| 無抵押債券 | 638,180 | 538,520 |
| | <u>801,492</u> | <u>707,743</u> |
| 非流動： | | |
| 無抵押債券 | 169,452 | 243,177 |
| | <u>970,944</u> | <u>950,920</u> |

14. 股本

| | 普通股股份數目 千股 每股面值0.01港元 | 千港元 |
|--|-----------------------------|-----------|
| 法定： | | |
| 於二零二零年一月一日、二零二零年十二月三十一日、 二零二一年一月一日及 二零二一年十二月三十一日 | 100,000,000 | 1,000,000 |
| 已發行及繳足： | | |
| 於二零二零年一月一日（經審核） | 186,000 | 1,860 |
| 根據一般授權配售新股份（附註(a)）（經審核） | 37,200 | 372 |
| 於供股後發行股份（附註(b)）（經審核） | 79,321 | 793 |
| 根據一般授權配售新股份（附註(c)）（經審核） | 60,504 | 605 |
| 於二零二零年十二月三十一日及 二零二一年一月一日（經審核） | 363,025 | 3,630 |
| 根據一般授權認購新股份（附註(d)）（未經審核） | 72,604 | 726 |
| 根據一般授權認購新股份（附註(e)）（未經審核） | 87,126 | 871 |
| 於二零二一年十二月三十一日（未經審核） | 522,755 | 5,227 |
| 相當於人民幣千元： | | |
| 於二零二零年十二月三十一日（經審核） | | 3,100 |
| 於二零二一年十二月三十一日（未經審核） | | 4,431 |

附註：

- (a) 於二零一九年十二月二十四日，本公司與富喬鑫資本（香港）有限公司（「配售代理」）訂立配售協議，內容有關根據一般授權按每股配售股份0.086港元的價格配售37,200,000股每股0.10港元的普通股（「配售股份」）（「第一次配售」）。配售事項於二零二零年二月四日完成。第一次配售所得款項淨額（扣除應付予配售代理之配售佣金及第一次配售所產生之其他開支）約為3.09百萬港元。有關第一次配售之詳情披露於本公司日期為二零一九年十二月二十四日、二零二零年一月十七日、二零二零年一月二十三日及二零二零年二月四日的公告。
- (b) 於二零二零年四月二十九日，本公司按合資格股東每持有兩股股份可獲發一股供股股份的基準以認購價每股供股股份0.139港元配發及發行79,321,083股新股（「供股」）。供股所得款項總額約為11百萬港元及供股所產生之開支約為856,000港元。有關供股之詳情披露於日期為二零二零年三月六日、二零二零年三月二十三日、二零二零年三月二十五日、二零二零年四月三日及二零二零年四月二十八日的供股公告以及日期為二零二零年四月三日的招股章程。

- (c) 於二零二零年九月二日，本公司與配售代理訂立配售協議，內容有關根據一般授權按每股配售股份0.143港元的價格配售60,504,216股普通股（「配售股份」）（「第二次配售」）。第二次配售於二零二零年九月三十日完成。第二次配售所得款項淨額（扣除應付予配售代理之配售佣金及第二次配售所產生之其他開支）約為8.50百萬港元。有關第二次配售之詳情披露於本公司日期為二零二零年九月二日、二零二零年九月二十七日及二零二零年九月三十日的公告。
- (d) 於二零二一年三月二十九日，本公司與認購人訂立認購協議，據此，該等認購人已有條件同意認購，而本公司已有條件同意配發及發行合共72,604,167股認購股份，認購價為每股認購股份0.096港元。認購事項於二零二一年四月二十六日完成。認購事項之所得款項淨額約為6.77百萬港元。認購事項之詳情於本公司日期為二零二一年三月二十九日及二零二一年四月二十六日之公告披露。
- (e) 於二零二一年七月十六日，本公司與該等認購人訂立該等認購協議，據此，該等認購人已有條件同意認購，而本公司已有條件同意配發及發行合共87,125,893股認購股份，認購價為每股認購股份0.091港元。認購事項於二零二一年八月六日完成。認購事項之所得款項淨額約為7.80百萬港元。認購事項之詳情於本公司日期為二零二一年七月十八日、二零二一年七月二十一日及二零二一年八月六日之公告披露。

本集團在資本管理上的目標為保障本集團有能力繼續營運，透過優化債務及股本結餘為股東提供最大回報。本集團的資本架構包括所有股東權益部分。

本集團透過考慮資本成本及與各類資本有關的風險經常審閱資本架構。本集團將透過派付股息、發行新股及股份回購以及發行新債、贖回現有債務或出售資產以減少債務來平衡整體資本架構。截至二零二一年及二零二零年十二月三十一日止年度，資本管理的目標、政策或程序並無作出任何變動。

唯一外部強制性資本要求為，本集團如欲維持其在聯交所上市的地位，其公眾持股量最少為股份的25%。本集團自上市日期起一直維持足夠的公眾持股量以符合上市規則。

15. 資本承擔

於報告期末已訂約但尚未撥備且尚未產生的資本承擔如下：

| | 二零二一年 人民幣千元 (未經審核) | 二零二零年 人民幣千元 (經審核) |
|----------|--------------------------|-------------------------|
| 物業、廠房及設備 | <u>3,387</u> | <u>3,387</u> |

16. 或然負債

本集團於業務過程曾牽涉多個由供應商、客戶及貸款人就合約糾紛、貨品質素及債務償還提起之訴訟，包括金額並不重大或並未訂明金額之索償。部分訴訟已由法院結案及／或和解，而部分訴訟仍有待裁決。由於本集團已於綜合財務報表記錄該等應付款項，故董事認為該等訴訟將不會對本集團產生任何重大財務影響。

17. 報告期後事項

(a) 爆發新型冠狀病毒疫情

由於新型冠狀病毒疫情的持續爆發，全球已採取一系列預防及管控措施。本集團密切關注爆發 COVID-19 導致的商業及經濟活動混亂及發展態勢，並且評估對本集團財務狀況、現金流量及經營業績的影響。鑒於 COVID-19 不斷變化，直至本綜合財務報表獲授權刊發之日，就 COVID-19 對本集團財務狀況、現金流量及經營業績的影響進行合理估計並不實際可行，原因為 COVID-19 已對全球營商環境造成影響，為本集團的經營帶來了更多不確定性。

(b) 股份合併

根據於二零二二年三月四日通過之特別決議案，本公司已發行股本中每十股每股面值 0.01 港元之普通股已合併為一股每股面值 0.1 港元之合併普通股。股份合併於二零二二年三月八日生效。

上述詳情分別載於本公司日期為二零二二年一月十三日、二零二二年一月二十七日及二零二二年三月四日之公告及通函。

展望

本公司認為，於中國對國內紡織品的需求復甦後，本集團於二零二一年面料業務已由兩年前COVID-19的不利影響中稍見復甦。本集團向亞洲國家出口服裝產品很大程度上取決於其當地消費市場從冠狀病毒變種疫情中復甦程度。本集團最大海外市場之一韓國經濟持續復甦，二零二一年其GDP增長達約4%。儘管去年夏季所實施的社交距離措施令服務業承壓，但疫苗接種令韓國個人消費領域提速。管理層將密切留意業務的銷售市場並於有必要時調整銷售策略。管理層亦將密切監察本集團的財務表現、財務狀況及現金流量，以維持本集團的正常營運。

債務重組的進展最近受到香港第五波COVID-19疫情的影響。茲提述本公司日期為二零二一年九月九日的公告，內容有關（其中包括）略微推遲實施該計劃。於二零二二年二月，由於共同臨時清盤人之辦事處因COVID-19關係暫停運作，故團隊認為略微需更多時間落實計劃文件，本公司申請重新確定申請聆訊日期定於二零二二年二月二十五日。法官已重列申請聆訊日期及批准聆訊日期定於二零二二年四月二十日及二零二二年六月二十八日。本公司將於必要時另行刊發公告，向股東及潛在投資者提供有關該計劃的任何進展的最新資料。

管理層討論及分析

概覽

於本年度，本集團的收益較去年減少24.7%至人民幣155.5百萬元。本公司擁有人應佔虧損較去年減少54.1%至約人民幣100.5百萬元。每股基本及攤薄虧損由二零二零年每股虧損人民幣7.59元減少至二零二一年每股虧損人民幣2.24元。

行業回顧

根據中國國家統計局的統計數據，二零二一年規模以上紡織企業實現銷售總額人民幣25,714億元，較二零二零年上升10%，溢利總額為人民幣1,203億元，較二零二零年增長4.1%。紡織品原材料價格由二零二一年一月至二零二一年十二月按年增加約5.0%。根據中國海關總署的統計數據，二零二一年從中國出口的紡織品有1,452億美元，較二零二零年下降5.6%。

業務回顧

於本年度，本集團面料業務主要為製造及銷售色布，已由COVID-19不利的影響中稍見復甦。客戶人數較去年有所增加（二零二一年：60個；二零二零年：16個）。本集團主要著力銷售高端面料產品，面料產品平均售價由二零二零年每米約人民幣1.8元增加至本年度每米人民幣5.4元，增幅約200%。面料平均成本由二零二零年每米約人民幣3.9元增至二零二一年每米約人民幣5.3元。

於二零二一年，本集團的鞋履及服裝銷量受亞洲國家（主要是韓國及日本）國內消費疲軟（仍自COVID-19復甦中）所影響。本集團致力與中國供應商維持良好關係。儘管海外客戶人數由二零二零年193個增加至二零二一年198個，每個客戶的平均銷售量減少導致整體銷售額下降。

財務回顧

收益

本集團的收益主要來自於在亞洲國家銷售鞋履及服裝以及在中國製造及銷售面料。總收益由截至二零二零年十二月三十一日止年度的約人民幣206.7百萬元減少至截至二零二一年十二月三十一日止年度的約人民幣155.5百萬元。

就面料分部而言，客戶數量較去年有所增加（二零二一年：60個；二零二零年：16個）。面料產品的平均售價由二零二零年的每米約人民幣1.8元增加至每米人民幣5.4元，於本年度增加約200%。該等因素導致面料產品銷售額由二零二零年的約人民幣15.2百萬元增加至二零二一年的約人民幣29.9百萬元，本年度增加約96.4%。

本集團鞋履及服裝銷售由二零二零年約人民幣191.4百萬元減少至二零二一年約人民幣125.6百萬元，於本年度降幅約34.4%。產品銷量受亞洲國家（主要是韓國及日本）國內消費疲軟（仍自COVID-19復甦中）所影響。儘管海外客戶人數由二零二零年193人增加至二零二一年198人，每個客戶的平均銷售量減少導致整體銷售額下降。

下表載列本集團於本年度按產品分類的收益明細：

| | 截至十二月三十一日止年度 | | | |
|-------|----------------|--------------|----------------|--------------|
| | 二零二一年 人民幣千元 | 佔總收益 百分比 | 二零二零年 人民幣千元 | 佔總收益 百分比 |
| 鞋履及服裝 | 125,645 | 80.8 | 191,443 | 92.6 |
| 面料 | 29,896 | 19.2 | 15,223 | 7.4 |
| 總計 | <u>155,541</u> | <u>100.0</u> | <u>206,666</u> | <u>100.0</u> |

銷售成本

截至二零二一年十二月三十一日止年度，本集團銷售成本由截至二零二零年十二月三十一日止年度約人民幣219.0百萬元減少30.6%至約人民幣151.9百萬元。銷售成本減少與本年度營業額減少一致。

下表載列本集團於本年度按產品分類的銷售成本明細：

| | 截至十二月三十一日止年度 | | | |
|-------|----------------|---------------|----------------|---------------|
| | 二零二一年 人民幣千元 | 佔總銷售 成本百分比 | 二零二零年 人民幣千元 | 佔總銷售 成本百分比 |
| 鞋履及服裝 | 122,924 | 80.9 | 184,765 | 84.4 |
| 面料 | 28,990 | 19.1 | 34,216 | 15.6 |
| 總計 | <u>151,914</u> | <u>100.0</u> | <u>218,981</u> | <u>100.0</u> |

毛利／（毛損）

本集團於二零二一年的毛利約為人民幣3.6百萬元（毛利率約為2.3%），而二零二零年的毛損則約為人民幣12.3百萬元（毛損率約為6.0%）。有關改善的原因主要是由於本集團的面料業務恢復所致。面料產品的平均售價從二零二零年的每米約人民幣1.8元增加至每米人民幣5.4元，於本年度增加約200%，而面料的平均成本從二零二零年的每米約人民幣3.9元增加至二零二一年的每米約人民幣5.3元。該等因素導致本集團的面料分部於二零二一年的毛利率為約3%，而二零二零年的毛損率約為125%。

下表載列本集團於本年度按產品分類的毛利／（毛損）明細：

| | 截至十二月三十一日止年度 | | | |
|-------|----------------|------|----------------|--------------|
| | 二零二一年 人民幣千元 | 毛利率 | 二零二零年 人民幣千元 | 毛利／ （毛損）率 |
| 鞋履及服裝 | 2,721 | 2.2% | 6,678 | 3.5% |
| 面料 | 906 | 3.0% | (18,993) | (125%) |
| 總計 | 3,627 | 2.3% | (12,315) | (6.0%) |

其他收入

其他收入由截至二零二零年十二月三十一日止年度約人民幣40.8百萬元，減少48.4%至截至二零二一年十二月三十一日止年度約人民幣21.1百萬元，主要因為二零二一年人民幣兌港元的升值率下降導致匯兌收益淨額由二零二零年的約人民幣39.4百萬元減少至二零二一年的約人民幣17.1百萬元。

銷售及分銷開支

銷售及分銷開支由截至二零二零年十二月三十一日止年度約人民幣7.4百萬元，減少58.9%至截至二零二一年十二月三十一日止年度約人民幣3.0百萬元，乃由於年內運費減少與銷售額減少一致。

一般及行政開支

一般及行政開支由截至二零二零年十二月三十一日止年度約人民幣101.3百萬元，減少66.6%至截至二零二一年十二月三十一日止年度約人民幣33.8百萬元，主要是因為作出存貨減值虧損從二零二零年的約人民幣19.7百萬元減少至二零二一年的約人民幣1.2百萬元。根據本集團的預付款項的撥備政策，預付款項的撥備亦從二零二零年的約人民幣21.9百萬元減少至二零二一年的約人民幣2.1百萬元，為就截至本公告日期尚未結付的長期未償還款項計提之撥備。

融資成本

融資成本由截至二零二零年十二月三十一日止年度約人民幣127.0百萬元，減少46.2%至截至二零二一年十二月三十一日止年度約人民幣68.3百萬元，主要是於上一年計提更多的債券推算利息撥備，而本年度並無有關撥備所致。

所得稅開支

由於在香港及中國的附屬公司並無應課稅溢利，故並無就香港利得稅及中國企業所得稅計提撥備。

現金流量

於年內，本集團的現金主要來自及用於經營活動及融資活動。截至二零二一年十二月三十一日止年度，本集團經營活動所用的現金淨額為人民幣0.3百萬元，而二零二零年為人民幣15.8百萬元。二零二一年融資活動所用的現金淨額約為人民幣1.0百萬元，而二零二零年約為人民幣47.7百萬元，乃主要由於年內償還借款所用金額減少所致。

流動資金及財務資源

我們的現金主要用於滿足我們的營運資金需要及資本開支需要。自本公司成立以來，我們的營運資金需要及資本開支需求一直主要透過股東權益、經營所得現金及借款獲得資金支持。

本集團採取審慎的現金及財務管理政策。為更好地控制成本及盡可能降低資金成本，本集團財資活動和現金及現金等價物一般存放於銀行等若干金融機構，且大部分以人民幣及港元計值。

流動資產淨額及營運資金

下表載列本集團於二零二一年及二零二零年十二月三十一日的流動比率、速動比率、權益負債比率及債務股本比率：

| | 截至十二月三十一日止年度 | |
|--------|----------------|----------------|
| | 二零二一年 人民幣千元 | 二零二零年 人民幣千元 |
| 流動資產 | 21,503 | 53,509 |
| 流動負債 | (1,093,130) | (983,267) |
| 流動負債淨額 | (1,071,627) | (929,758) |
| 流動比率 | 2.0% | 5.4% |
| 速動比率 | 1.8% | 5.1% |
| 資產負債比率 | 不適用 | 不適用 |
| 債務股本比率 | 不適用 | 不適用 |

借款

本公司及本集團於二零二一年十二月三十一日的借款詳情載於本公告附註13。

資產抵押

於二零二一年十二月三十一日，本集團賬面淨值總額約人民幣160.7百萬元的使用權資產及樓宇、機器及設備已予抵押，以取得用作本集團營運資金及購買固定資產的銀行融資（於二零二零年十二月三十一日：約人民幣176.3百萬元）。

外幣匯兌風險

本集團主要於中國內地營運，所以大部分收益及開支交易以人民幣計值及結算，故外幣匯兌風險有限。本集團所面對外幣風險主要為在香港主要以美元計值的銷售及採購交易（即出口或進口產品），而債券則以港元計值。本公司及其附屬公司的功能貨幣為人民幣。

或然負債

除本公告附註16所披露者外，於二零二一年十二月三十一日，本集團並無任何重大或然負債。

重大投資、重大收購以及出售附屬公司及聯營公司

有關涉及根據特別授權發行代價股份收購目標公司51% 股權之重大收購

茲提述本公司日期為二零二零年十二月二十四日的公告，內容有關可能收購的諒解備忘錄（「諒解備忘錄」）。可能收購事項須待（其中包括）磋商及簽立最終交易文件後方可作實。並無訂立正式協議進一步延長諒解備忘錄，但由於在諒解備忘錄的排他性期限於二零二一年三月三十一日屆滿後仍在繼續進行盡職審查及起草買賣協議，本公司與賣方之間相互諒解以待訂立最終交易文件。

茲提述本公司日期為二零二一年七月二十六日的公告，本公司與賣方訂立協議，據此，本公司同意收購，而賣方同意出售銷售股份，相當於涉及根據特別授權發行代價股份的目標公司的51.0% 股權。預計該收購將可拓展本公司用於文胸及內衣的彈性織帶的製造和銷售業務，且日後將增強本集團的產品、收入來源及現金流量狀況。

根據協議，收購事項須待協議所載的條件（「條件」）於最後截止日期（即二零二一年十二月三十一日）或由本公司與賣方書面同意的其他日期或之前達成或放棄（視情況而定）後方可落實。由於達成條件需要額外時間，本公司與賣方於二零二一年十二月三十一日訂立補充協議，將最後截止日期由二零二一年十二月三十一日延長至二零二二年六月三十日或本公司及賣方可能書面協定的其他日期。

董事認為，收購事項屬公平合理、按一般商業條款訂立並符合本公司及股東之整體利益。

報告期後事項

除本公告「報告期後事項」所披露者外，自報告期結束後至本公告日期，並無任何對本集團產生影響的重大事件。

所得款項用途

茲提述本公司日期為二零二一年三月二十九日及二零二一年四月二十六日的公告，內容有關（其中包括）根據一般授權認購新股份；以及本公司日期為二零二一年七月十八日、二零二一年七月二十一日及二零二一年八月六日的公告，內容有關（其中包括）根據一般授權認購新股份。於本公告日期，全部所得款項淨額已動用作一般營運資金及擬定債務重組之費用。

人力資源

於二零二一年十二月三十一日，本集團員工合共83名（於二零二零年十二月三十一日：55名）。新聘僱員乃為應付本集團於年度內的業務。本集團向其員工提供具競爭力的薪金計劃。此外，合資格員工亦可按其個人及本集團的表現獲授酌情花紅及購股權。本集團致力於組織內營造學習及分享文化。本集團的成功有賴由技巧純熟且士氣高昂的員工組成各職能部門的貢獻，故此本集團重視員工的個人培訓及發展，以及團隊建設。

股息政策

董事會已議決不建議就截至二零二一年十二月三十一日止年度派發任何末期股息（二零二零年：無）。由於年內並無應派中期股息，故二零二一年全年將不會派發任何股息。

購買、銷售及贖回本公司的上市證券

本公司或其附屬公司於本年度概無購買、銷售或贖回本公司股份。

企業管治

本公司一直致力保持高水平企業管治，以開明和開放的理念維護本集團的發展及保障股東的權益。董事會由兩位執行董事及三位獨立非執行董事組成。董事會已採納載於上市規則附錄十四的企業管治守則內的守則條文（「守則條文」）。於二零二一年整年內，本公司已一直遵守守則條文。

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上市發行人董事進行證券交易的標準守則（「標準守則」）作為董事買賣本公司證券的行為守則。經本公司特定查詢後，全體董事確認彼等於本年度整年內，已遵守標準守則內所載的規定準則及本公司有關董事證券交易的行為守則。

審核委員會審閱未經審核年度業績

審核委員會（由獨立非執行董事組成）已審閱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合併財務報表，並與本公司管理層就本集團所採納的會計原則及會計準則以及有關本集團風險管理及內部監控系統以及財務匯報的事宜進行討論。審核委員會主席具備上市規則規定的財務事宜專業資格及經驗。

由於中國部分地區為抗擊COVID-19疫情而實施的限制措施，截至二零二一年十二月三十一日止年度的未經審核年度業績審核程序尚未完成。本公佈所載的未經審核結果未取得本公司核數師同意。待根據香港會計師公會頒佈的香港審計準則完成審核程序後，將發佈有關審核結果的公告。

進一步公告

完成審核程序後，本公司將就經本公司核數師同意的截至二零二一年十二月三十一日止年度的審核結果以及與本公佈所載未經審計的年度業績的重大差異（如有）刊發進一步公告。此外，倘在完成審核過程中出現其他重大事宜，本公司將在必要時刊發進一步公告。

發佈未經審核業績公告

本公告已於本公司網站 (<http://moodytech-holdingltd.com>) 及聯交所網站 (www.hkexnews.hk) 刊登。

鳴謝

董事藉此機會感謝全體股東及業務夥伴一直以來的鼎力支持，以及感謝本集團全體員工於本年度為本集團付出的努力和貢獻。

承董事會命
滿地科技股份有限公司
(已委任共同臨時清盤人)
(以重組目的)
代理主席及執行董事
李萬元

香港

二零二二年三月三十一日

於本公告日期，董事會包括以下董事：

執行董事：

李萬元先生

林禹熙女士

獨立非執行董事：

周潤璋先生

林宇剛先生

劉俊廷先生