

致財經版編輯

## 大成生化債務重組計劃取得突破 2020 年收益錄得 8.49 億港元

2021年3月31日 - 大成生化科技集團有限公司（「大成生化」或「該公司」，股份代號：00809）連同其附屬公司（「該集團」）公佈截至2020年12月31日止年度（「年度」）的經審計綜合業績。該集團於年度內收益同比減少81.4%至848,900,000港元，毛利減少63.6%至約74,100,000港元。

於年度內，由於新型冠狀病毒肺炎的持續影響、中國經濟增長放緩、及經營環境長期充滿挑戰致使該集團的經營現金流緊張，該集團的大部分生產設施因此暫停營運，銷量因而大幅下降。導致該集團於年度內的綜合收益及毛利大幅下跌。而且應付貿易賬款的利息及因違約產生的利息增加，使財務成本增加，並繼續對該集團年度的業績造成壓力。此外，就該公司於2015年10月發行予現代農業產業投資有限公司的可換股債券的修改於年度內確認728,200,000港元的一次性虧損。因此，該集團於年度錄得淨虧損約2,433,300,000港元（2019年：約1,116,300,000港元）及LBITDA（即未計利息、稅項、折舊及攤銷前虧損）約1,229,200,000港元（2019年EBIDTA：32,400,000港元）。

大成生化董事會不建議派發年度的末期股息（2019年：無）。

玉米價格上漲，經濟下行及該集團產品的需求減少，使繼續上游玉米提煉的生產業務在商業上並不可行。因此，該集團暫停其上游產品生產，導致銷量大幅下降，該集團的上游業務收益及毛利按年分別減少約90.5%和85.2%至分別約248,600,000港元和18,300,000港元。

受非洲豬瘟爆發及新型冠狀病毒肺炎疫情的持續影響，該集團於年度內暫停其氨基酸產品生產業務及繼續出售其存貨以盡量減少現金流出。由於大部分存貨已於年前耗用，故氨基酸分部於年度錄得的銷量極少。因此，氨基酸分部的收入下跌至約36,600,000港元（2019年：991,600,000港元），毛利約1,400,000港元（2019年：毛虧：53,200,000港元）。

甜味劑市場競爭於年度內維持激烈。此外，中國超配額食糖進口的額外關稅到期，吸引更多進口食糖於年度內進入中國，致甜味劑平均售價下跌。玉米甜味劑分部年度內收益及毛利分別下降至約558,100,000港元（2019年：918,400,000港元）及約52,000,000港元（2019年：113,700,000港元）。為舒緩該狀況，該集團已暫停東北低毛利率地區的甜味劑生產設施，並整合資源至營運效率更高的上海生產廠區。

該集團自2014年3月份起已暫停大部分生物化工醇的生產。於年度內，該集團繼續銷售少量融雪產品。年度內，生物化工醇分部收益下降77.7%至約5,600,000港元。由於過往年度已就生物化工醇期末存貨計提大額撥備，故生物化工醇分部錄得毛利約2,400,000港元（2019年：19,800,000港元）。

年度內，出口銷售佔本集團總收入4.5%（2019年：13.3%）。由於年度內該集團大部分生產設施已暫停營運，上游產品、氨基酸及玉米甜味劑的出口銷售分別減少86.7%、98.6%及81.0%至約22,500,000港

元、5,400,000 港元及10,700,000 港元。

2020 年4 月，滙港投資有限公司完成合共1,228,607,685 股新股份的第二次認購事項，每股的認購價為0.1080 港元。所得款項淨額約132,000,000 港元，有助減輕該集團的部分財務壓力，並促進該集團的運營和發展。

有關第一階段徵收（「帝豪徵收」）涉及長春帝豪食品發展有限公司（「帝豪食品」），大成糖業控股有限公司（「大成糖業」，連同其附屬公司統稱「大成糖業集團」）的附屬公司，所擁有的物業，帝豪食品就帝豪徵收應將取得合共約人民幣443,000,000 元的補償金，於2021年3月31日已全數收取。收取帝豪徵收所得款項將提供額外資金以紓緩停產期間該集團的財務及現金流壓力，並為該集團搬遷長春生產設施的資本開支提供部分資金。

有關債務重組計劃，待中國信達資產管理股份有限公司吉林省分公司（「中國信達」）完成轉讓中國銀行轉讓貸款予長春潤德投資集團有限公司（「長春潤德」）（一家由長春市人民政府（「地方政府」）所控制的公司）後，該集團（不包括大成糖業）、大成糖業集團及長春大金倉玉米收儲有限公司（「大金倉」）各自與長春潤德簽訂回購協議，回購其各自於中國銀行轉讓貸款中的部分，該集團（不包括大成糖業）及大成糖業集團於中國銀行轉讓貸款部分的代價分別為人民幣701,490,000 元及人民幣113,510,000 元，該等代價將由該集團及大成糖業集團自徵收長春市綠園區的地塊以及建於其上的樓宇的補償所得款項中撥付。回購協議於2021 年3 月31 日完成。有關由該集團及大成糖業集團的若干附屬公司（「擔保人附屬公司」）就大金倉的債務共同提供的財務擔保，於大金倉與長春潤德訂立之回購協議於2021 年3 月31 日完成後，該集團及大成生化集團作為擔保人於財務擔保合約項下的所有義務已被解除。因此，該公司的核數師已確認，將就該集團截至2021年12月31日止年度的綜合財務報表中刪除就財務擔保合約相關的不發表意見。然而，該公司的核數師或無法確定是否有必要於2020 年12 月31 日就財務擔保合約作出任何調整，而該等調整可能對本集團於2020 年12 月31 日的財務狀況、該集團截至2021 年12 月31 日止年度的財務表現及構成綜合現金流量表的項目造成重大影響。

大成生化代理主席張子華先生表示：「於回購協議完成後，由於擔保人附屬公司於財務擔保合約下的所有義務已解除，標誌著本集團邁向改善財務狀況的重要里程碑。為改善本集團的財務狀，本集團將致力促進就欠付其他主要貸款銀行的債務達成類似回購協議的安排。有關於本集團的生產設施暫停營運，本集團將繼續密切留意新型冠狀病毒肺炎疫情發展及市場狀況，確保本集團附屬公司盡快恢復生產營運。本集團亦將藉搬遷位於長春市綠園區的生產設施的機遇，運用其研發能力，進一步改善產品組合及生產能力，以更好地適應當前的市場需求，使集團的業務得以持續發展。」

### **關於大成生化**

大成生化（股份代號：00809.HK），二零零一年於香港聯合交易所有限公司主板上市，主要在中國製造及銷售和研發一系列玉米生化產品。該公司總部設在香港，生產設施則設於中國多個省份。大成生化為亞洲最大綜合一體化玉米生化產品製造商，亦是全球發酵業界中的主要賴氨酸製造商之一。大成生化為大成糖業控股有限公司（股份代號：03889.HK）的母公司。大成糖業為全中國最大之玉

米甜味劑生產商之一，亦於香港聯合交易所有限公司主板上市。

- 完 -

發稿：大成生化科技集團有限公司

代行：智策企業推廣顧問有限公司

傳媒查詢：智策企業推廣顧問有限公司

王鳳琴 電話：2801 7761/9086 8623 電郵：lorna@corporatelink.com.hk

賴嘉敏 電話：2801 6045/9385 2189 電郵：carmen@corporatelink.com.hk

(附上：大成生化截至二零二零年十二月三十一日止年度經審核綜合損益及其他全面收益表)

大成生化科技集團有限公司  
(股份代號：00809)  
截至二零二零年十二月三十一日止年度  
經審核綜合損益及其他全面收益表

截至十二月三十一日止年度

	2020 年 千港元	2019 年 千港元
收益	848,867	4,561,391
銷售成本	(774,767)	(4,357,862)
毛利	74,100	203,529
其他收入及所得	389,748	684,375
銷售及分銷成本	(85,876)	(407,789)
行政費用	(362,313)	(440,695)
其他支出	(971,237)	(510,420)
修改可換股債券的虧損	(728,190)	—
應佔一家合營公司虧損	(2,332)	(1,541)
財務成本	(724,826)	(604,076)
除稅前虧損	(2,410,926)	(1,076,617)
所得稅	(22,340)	(39,717)
本年度虧損	(2,433,266)	(1,116,334)
其他全面(虧損)收益		
重新分類或於其後或會重新分類至損益的項目：		
換算香港以外業務財務報表的匯兌差額	(350,555)	95,923
註銷／視作出售一家附屬公司的匯兌儲備的重新分類調整	401	(975)
	(350,154)	94,948
於其後不會重新分類至損益的項目：		
重估物業所得，淨值	—	157,313
所得稅影響	—	(39,329)
	—	117,984
本年度其他全面(虧損)收益，除稅淨值	(350,154)	212,932
本年度全面虧損總額	(2,783,420)	(903,402)

<b>應佔虧損：</b>		
本公司擁有人	(2,429,949)	(1,067,819)
非控股權益	(3,317)	(48,515)
	<u>(2,433,266)</u>	<u>(1,116,334)</u>
<b>應佔全面虧損總額：</b>		
本公司擁有人	(2,775,616)	(877,929)
非控股權益	(7,804)	(25,473)
	<u>(2,783,420)</u>	<u>(903,402)</u>
<b>每股虧損</b>		
基本	<u>(28.6)港仙</u>	<u>(15.5)港仙</u>
攤薄	<u>(28.6)港仙</u>	<u>(15.5)港仙</u>