

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之內容概不負責，對其準確性或完整性亦不發表任何聲明，並明確表示，概不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之任何損失承擔任何責任。



## Smooore International Holdings Limited

### 思摩爾國際控股有限公司

(於開曼群島註冊成立的有限公司)

(股份代號：6969)

#### 截至2020年12月31日 止年度業績公告

思摩爾國際控股有限公司(「本公司」)董事(「董事」)會(「董事會」)欣然公佈本公司及其附屬公司(統稱「本集團」)截至2020年12月31日止年度(「報告期」或「回顧期」)經審核綜合業績。報告期綜合財務報表已由本公司獨立核數師德勤•關黃陳方會計師行(「核數師」)審核，且報告期的年度業績已由本公司審核委員會(「審核委員會」)審閱。

#### 財務摘要

	截至12月31日止年度／於12月31日				
	2016年 人民幣千元	2017年 人民幣千元	2018年 人民幣千元	2019年 人民幣千元	2020年 人民幣千元
收益	707,254	1,565,190	3,433,709	7,610,601	<b>10,009,937</b>
毛利率	24.3 %	26.8 %	34.7 %	44.0 %	<b>52.9 %</b>
年內溢利及全面					
收益總額	106,200	188,980	733,952	2,173,789	<b>2,399,921</b>
*經調整後年內溢利及					
全面收益總額					
(「經調整後淨利潤」)	<u>106,200</u>	<u>188,980</u>	<u>734,760</u>	<u>2,265,391</u>	<u><b>3,893,428</b></u>
非流動資產	117,629	253,037	588,136	1,132,163	<b>2,333,221</b>
流動資產	418,953	824,771	1,841,116	2,169,740	<b>12,440,588</b>
流動負債	255,658	586,271	1,248,465	2,049,243	<b>2,108,440</b>
流動資產淨額	163,295	238,500	592,651	120,497	<b>10,332,148</b>
總資產	536,582	1,077,808	2,429,252	3,301,903	<b>14,773,809</b>
總資產減流動負債	280,924	491,537	1,180,787	1,252,660	<b>12,665,369</b>
權益總額／資產淨額	260,211	410,451	968,958	734,673	<b>12,399,721</b>
現金及現金等價物	<u>104,387</u>	<u>333,242</u>	<u>941,964</u>	<u>731,394</u>	<u><b>9,557,802</b></u>

\* 經調整後年內溢利及全面綜合收益總額之調整過程：

	截至12月31日止年度				
	2016年 人民幣千元	2017年 人民幣千元	2018年 人民幣千元	2019年 人民幣千元	2020年 人民幣千元
調整前年內溢利及全面收益總額	106,200	188,980	733,952	2,173,789	<b>2,399,921</b>
減：					
上市開支	—	—	(808)	(26,299)	<b>(72,988)</b>
首次公開發售前購股權計劃相關的以股份為基礎的付款開支計劃	—	—	—	(61,268)	<b>(362,923)</b>
可換股承兌票據公平值變動之虧損	—	—	—	(3,635)	<b>(38,487)</b>
可轉換優先股公平值變動之虧損	—	—	—	(400)	<b>(1,019,109)</b>
經調整後淨利潤	<u>106,200</u>	<u>188,980</u>	<u>734,760</u>	<u>2,265,391</u>	<u><b>3,893,428</b></u>

管理層認為，除本公司於2020年7月10日於香港聯合交易所有限公司上市（「上市」）前期權計劃相關的以股份為基礎的付款開支外，於上市後將不會產生上市開支、可換股承兌票據公平值變動之虧損及可轉換優先股公平值變動之虧損，原因為上市開支屬有關我們上市及首次公開發售前程序之一次性開支，且於資本化發行及全球發售完成前，可轉換優先股（包括該等根據可換股承兌票據轉換而成的股份）已獲重新分類及重新指定為普通股。此外，我們的管理層認為，可換股承兌票據公平值變動之虧損及可轉換優先股公平值變動之虧損屬於非現金項目。由於上述項目乃為非經常性及非現金性質，在審閱我們的業績時，我們的管理層不會在內部將此類項目作為主要營運或財務指標追蹤，因該等項目與我們的日常經營並不相關。因此，通過於計算經調整純利時消除該等項目的影響，其能夠更好地反映我們的有關經營業績，並更好地促進各期間經營業績的比較。

董事會擬宣派截至2020年12月31日止年度之末期股息每股普通股27港仙。

## 管理層討論與分析

### 本集團於回顧期主要業務

本集團為提供霧化科技解決方案的全球領導者，於回顧期（「本財政年度」）通過我們的創新及領先的霧化科技解決方案，我們主要運營兩個業務板塊：(1)為若干全球領先煙草公司及獨立電子霧化公司研究、設計及製造封閉式電子霧化設備及電子霧化組件，及(2)為零售客戶進行自有品牌開放式電子霧化設備或高級進階私人電子煙設備（「APV」）的研究、設計、製造及銷售。

## 行業概覽

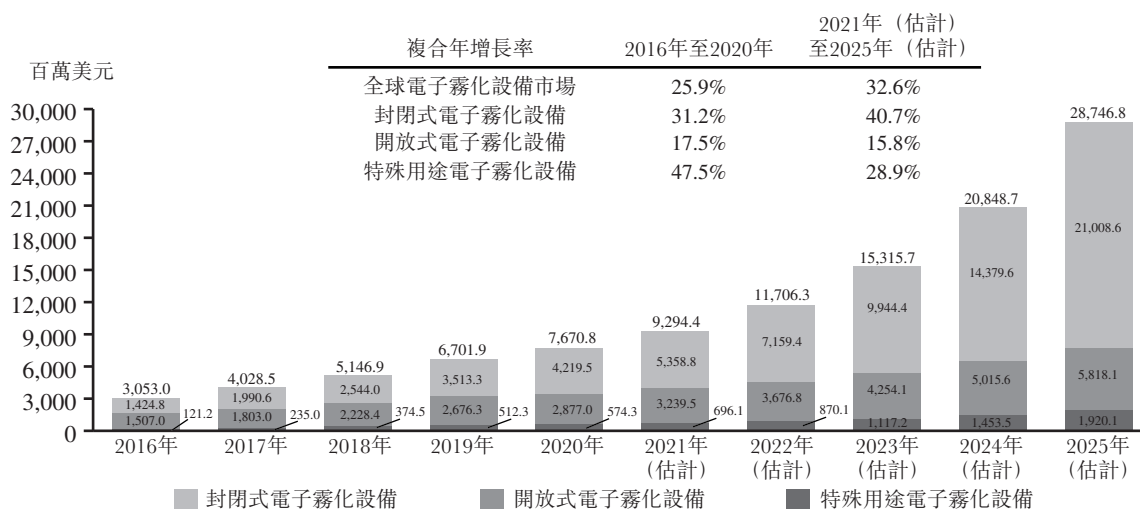
於回顧期，本集團面向企業客戶銷售的產品主要包括封閉式電子霧化設備，電子霧化組件，以及特殊用途的電子霧化組件。而面向零售客戶業務銷售的產品包括自有品牌開放式電子霧化設備(APV)。根據行業顧問弗若斯特沙利文於2021年3月出具的獨立市場研究報告(「沙利文報告」)，全球電子霧化設備市場規模按出廠價格計算，從2016到2020年期間的複合增長率約為25.9%，從2021年到2025年期間的預計複合增長率約為32.6%。

全球封閉式電子霧化設備市場規模於2016到2020年期間，按出廠價格計算保持了約31.2%的複合增長率，預計從2021年到2025年間可以達到約40.7%的複合增長率。而開放式電子霧化設備的全球市場規模按出廠價格計算從2016年到2020年間保持了約17.5%的複合增長率，並預期從2021年到2025年間保持約15.8%的複合增長率。全球特殊用途電子霧化設備市場按出廠價格計算從2016年到2020年期間的複合增長率約為47.5%，從2021年到2025年期間預計可以保持約28.9%的複合增長率。

根據沙利文報告，於2020年，本集團繼續保持全球最大的電子霧化設備製造商的地位，於全球電子霧化設備製造領域的市場份額從2019年的約16.5%上升到2020年度的約18.9%。

### 全球電子霧化設備市場概覽

根據出廠價按收益劃分的全球電子霧化設備市場的市場規模，2016年至2025年(估計)



## 業務回顧

### 銷售與營銷

2020年，全球經濟受到新型冠狀病毒疫情（「**COVID-19**」，「**疫情**」）的影響，面對複雜多變的貿易環境及監管環境，本集團致力於為客戶提供具競爭力的產品，並在生產運營受到疫情突發影響的不利情況下，克服重重困難，較好地滿足了客戶的交付要求，於回顧期取得了較為理想的業績。2020年全年實現收益約人民幣10,009,937千元，較2019年增長了約31.5%。尤其是面向企業客戶產品收入錄得約39.5%的增長，主要得益於本集團的FEELM品牌陶瓷霧化技術繼續受到全球消費者的廣泛認同，以及本集團產品的品質、交付能力等進一步得到企業客戶的認可。於回顧期本集團面向零售客戶的產品收入下降約18.7%。收入下降的主要原因是疫情對本集團產品分銷渠道的影響，以及開放式電子霧化設備於回顧期的消費需求增長弱於封閉式電子霧化設備的消費需求增長。

### 研究與開發

本集團認為技術領先是集團發展的核心驅動力。於回顧期本集團繼續強化在研發上的投入，研發開支金額約為人民幣419,806千元，較上年增長約51.3%，佔收入的比重持續增長，從上年佔收入的約3.6%，增長到本財政年度的約4.2%。本集團於回顧期的研發投入，包括但不限於：電子霧化產品在安全性、用戶體驗上的深入研究，美國聯邦食品藥品管理局（「**FDA**」）的煙草上市前申請（「**PMTA**」）認證相關的研究與測試、自動化生產設備的研發、新型材料的研究、霧化機理的深入研究等。與此同時，本集團依托霧化技術平台，在醫療、保健霧化產品的研發也取得了令人滿意的進展。

針對FDA對尼古丁傳輸系統（「**ENDS**」）的PMTA要求，本集團已經按照要求，在規定的期限2020年9月9日前提交了相關產品的預上市申請，成為國內最早提交申請的製造商之一，本集團提交的申請正處於FDA審核過程中。與此同時，本集團也積極配合大型客戶準備與本集團產品相關的PMTA申請工作。

於回顧期本集團新增專利申請數量740件，其中發明專利341件，進一步提升了本集團在霧化領域的技術領先優勢。截止2020年12月31日，本集團累計申請專利2,221件，其中發明專利965件。

於2020年12月31日，本集團研發人員人數約佔非生產人員（總員工人數扣除生產人員人數）的46.4%（於2019年12月31日：約41.6%）。

## 生產運營

本集團於2020年的一季度受到了COVID-19的影響，導致開工日期延遲，並於開工後同時面臨著疫情防控、員工招聘、復工復產的多重挑戰。本集團克服重重困難，在無一名員工感染新冠病毒的情況下，在一個月的時間內完成了生產所需員工的招聘，並在2020年3月中旬基本實現了生產運營的正常化，並較好地滿足了客戶的交付需求，為主要客戶及時抓住市場機遇，提升市場份額提供了有力支持。

於回顧期內，本集團運營效率繼續提升，通過減少材料損耗率，優化成本結構，進一步發揮採購的規模效應等，使材料成本、人工成本以及製造費用佔收益的比重均有不同程度的下降，有力支持了本集團毛利水平的提升。

## 產能與產能利用率

	於回顧期 設計產能 (百萬標準 單位/年)	調整後產能 (百萬標準 單位/年)	回顧期產量 (百萬標準 單位/年)	產能利用率
面向企業客戶銷售	1,868.4	1,719.8	1,094.3	63.6%
面向零售客戶銷售	<u>25.8</u>	<u>23.7</u>	<u>12.9</u>	<u>54.4%</u>

附註：

- 於回顧期設計產能乃根據我們12個月生產綫每小時之設計產能加總計算。於計算時，我們假設(i)我們所有生產基地每年運營300天，及(ii)我們每天運營八小時。

2. 調整後產能乃根據設計產能減除2020年一季度COVID-19影響後得出。
3. 產能利用率乃根據回顧期產量除以調整後產能得出。
4. 於2020年12月31日，我們面向企業客戶產品的設計產能已經提升為2,316.1百萬標準單位／年，面向零售客戶產品的設計產能仍為25.8百萬標準單位／年。
5. 我們面向企業客戶銷售的標準單位乃按各自的比例通過將電子霧化設備的所有部分轉化為封閉式電子霧化器計算。面向零售客戶銷售的標準單位乃按各自的比例通過將APV的所有部分轉化為全套APV計算。各自的比例乃基於所需製造時間釐定。

## 未來前景及策略

根據沙利文報告，全球電子霧化設備市場規模按出廠價格計算，從2021年到2025年期間的預計複合增長率約為32.6%。做為全球最大的電子霧化設備製造商，我們對於未來的市場前景保持充分的信心。

在產品研發方面，本集團將堅持技術領先策略，持續加大在研發領域的投入，尤其在涉及產品安全、健康、消費者體驗方面的基礎研究，並積極推進霧化技術在健康、醫療等領域的深度應用。在產品應用研究方面，本集團將繼續與主要客戶密切合作，及時了解立法者、監管機構、消費者對於產品的要求和需求變化，有針對性的設計出更具競爭力的創新產品。

在生產運營方面，本集團將繼續通過提高生產的自動化和智能化水平以提高生產作業效率及優化供應鏈等措施，進一步提升本集團產品在成本和品質上的競爭力。

在產能擴張上，本集團充分認識到，只有建立充足的產能儲備，才能快速響應客戶的訂單需求，並為迎接新的市場機遇打下基礎。本集團將按預定計劃，有序推進產能的擴張計劃。除本集團於2020年12月31日擁有的面向企業客戶產品的2,316.1百萬標準單位年產能外，本集團計劃於2021年通過增加新的租賃廠房及提升自動化水平，使本集團的面向企業客戶銷售的產能儲備增加不少於500百萬個標準單位／年。本集團於廣東省江門市的產業園一期工程正在建設中，預計於2022年底可以增加本集團的產能不少於1,080百萬個標準單位／年(面向企業客戶的產品)，本集團於江門市的產業園二期工程完工後，預期面向企業客戶產品將進一步增加不少於1,440百萬個標準單位年產能。

本集團認為我們有能力根據市場的變化及時調整我們的產能擴張計劃，滿足客戶的交付需求。

在現有產品的銷售方面，本集團將致力於強化與現有大型ODM客戶的深度合作，充分了解並及時響應客戶需求，為客戶的業務增長提供有力的支持。與此同時，本集團也將繼續強化本集團自有品牌業務的市場拓展，通過打造精品，提高產品在技術上的差異化和市場覆蓋率實現市場佔有率的提升。除此之外，本集團於2021年將進一步擴展產品品類，包括加熱不燃燒(「HNB」)產品的市場開拓。在品牌與營銷上，本集團將進一步提升本集團自有品牌(如Vapresso)和陶瓷霧化技術品牌(如FEELM)的影響力，提升消費者對本集團品牌的認知，為收入的可持續增長打下堅實的基礎。

## 財務回顧

於回顧期內，本集團的總收益約為人民幣10,009,937千元(2019年：約人民幣7,610,601千元)，較上年收益增長約31.5%。本財政年度的毛利約為人民幣5,295,813千元(2019年：人民幣3,352,352千元)，較上年同期增長了約58.0%。本財政年度毛利率約為52.9%(2019年：44.0%)。本集團的年內溢利及全面收益總額從2019年約人民幣2,173,789千元增長到了本年約人民幣2,399,921千元。經調整後的淨利潤約為人民幣3,893,428千元，較上年同比增加了71.9%。增長的主要原因包括收入的增長，以及毛利率提升所致。本集團於本財政年度上半年由於疫情對生產的影響，收入增長約為18.5%，於本財政年度下半年疫情對生產的影響基本消除，收入增長約為41.3%。

### 1. 收益—按業務類型劃分

	2020年		截至12月31日止年度		變動
	人民幣千元	%	人民幣千元	%	
面向企業客戶銷售	9,162,803	91.5	6,568,661	86.3	39.5
面向零售客戶銷售	847,134	8.5	1,041,940	13.7	(18.7)
總計	<u>10,009,937</u>	<u>100.0</u>	<u>7,610,601</u>	<u>100.0</u>	<u>31.5</u>

## (1) 面向企業客戶銷售

於回顧期內，面向企業客戶銷售的收入約為人民幣9,162,803千元(2019年：人民幣6,568,661千元)，較上年增加約39.5%，主要得益於本集團使用FEELM陶瓷霧化技術的電子霧化設備產品在市場上繼續受到消費者的認可，及COVID-19疫情對本集團電子霧化設備客戶的銷售渠道影響相對較小，本公司主要客戶的採購訂單有較大幅度增長。

## (2) 面向零售客戶銷售

本集團面向零售客戶的產品主要是自有品牌的開放式電子霧化設備及相關配套產品(「APV產品」)。於回顧期內，面向零售客戶的收入約為人民幣847,134千元(2019年：人民幣1,041,940千元)，較去年下降了18.7%，主要原因是由於COVID-19疫情期間，銷售渠道受到限制，以及疫情期間消費者對於單價較高的開放式電子霧化設備的購買力受到影響。APV產品的主要銷售渠道是電子霧化設備商鋪及煙草商鋪。於疫情期間，許多電子霧化設備商鋪及煙草商鋪減少營業時間或已暫時關閉，給終端消費者的購買造成了諸多不便。此外，較封閉式電子霧化設備而言，APV產品的平均銷售價較高，於COVID-19疫情期間消費者對APV產品的消費需求更容易減少。

### 收益—按客戶註冊所在地區劃分

	截至12月31日止年度				
	2020年		2019年		變動
	人民幣千元	%	人民幣千元	%	%
美國	1,450,052	14.5	1,661,981	21.8	(12.8)
中國大陸	2,709,058	27.1	1,588,703	20.9	70.5
中國香港*	3,632,582	36.3	2,010,165	26.4	80.7
歐洲	1,546,521	15.4	1,366,799	18.0	13.1
日本	312,309	3.1	605,003	7.9	(48.4)
其他	359,415	3.6	377,950	5.0	(4.9)
總計	<u>10,009,937</u>	<u>100.0</u>	<u>7,610,601</u>	<u>100.0</u>	<u>31.5</u>

\* 香港所得收益乃以再出口或轉運為基準，且就我們所知，概無我們的產品於香港進行分銷或出售。我們於香港註冊成立之客戶主要負責我們海外客戶的轉運或為貿易公司。於回顧期向香港註冊客戶銷售的產品，就我們所知，約96.3%(2019年：93.4%)乃發往美國。



## 2. 毛利與銷售成本

於回顧期內，本集團的毛利約為人民幣5,295,813千元(2019年：人民幣3,352,352千元)，較2019年增加約58.0%，毛利率從上年的44.0%上升到回顧期的約52.9%。毛利率上升的主要原因包括：(i)由於收入的穩定增長而帶來的規模效應；(ii)運營效率提升導致產品的生產成本下降。

	截至12月31日止年度				變動 %
	2020年		2019年		
	人民幣千元	%	人民幣千元	%	
原材料成本	<b>3,429,640</b>	<b>72.8</b>	3,049,348	71.6	12.5
人工成本	<b>677,188</b>	<b>14.4</b>	625,462	14.7	8.3
生產間接成本	<b>520,500</b>	<b>11.0</b>	499,548	11.7	4.2
稅項及附加	<b>86,796</b>	<b>1.8</b>	83,891	2.0	3.5
總計	<b><u>4,714,124</u></b>	<b><u>100.0</u></b>	<b><u>4,258,249</u></b>	<b><u>100.0</u></b>	<b><u>10.7</u></b>

## 3. 分銷及銷售費用

本集團於回顧期內的分銷及銷售開支由上年約人民幣157,713千元下降到回顧期內約人民幣144,171千元，下降約8.6%。分銷及銷售開支佔總收益的百分比約為1.4%(2019年：2.1%)。分銷及銷售開支佔總收入百分比下降的原因主要是由於收入增長產生的規模效應。其中：

- (1) 員工薪酬及福利從上年的約人民幣79,761千元下降至本年約人民幣69,637千元，降幅約12.7%，員工薪酬及福利佔總收入的比重從上年約1.0%下降到回顧期內0.7%。員工薪酬及福利減少的主要原因是由於受到疫情的影響，與銷售活動有關的薪酬支出有所減少所致。
- (2) 市場開拓費從上年約人民幣42,434千元下降至本年約人民幣40,723千元，降幅約4.0%。市場開拓費佔收益的比例從上年的0.6%下降至本年的0.4%，市場開拓費下降的主要是本集團於回顧期自有品牌業務的收入下降。

#### 4. 行政開支

本集團於回顧期的行政開支由上年的約人民幣327,048千元上升到回顧期的人民幣682,681千元，增長約108.7%。行政開支佔收入的百分比由上年的約4.3%增長到回顧期的約6.8%。行政開支佔收入百分比大幅增長主要是購股權費用增長所導致的。剔除購股權費用的影響，本集團的行政開支於回顧期的增長約為20.3%，佔收益的百分比從去年3.5%下降至回顧期的3.2%。其中：

- (1) 員工薪酬及福利從上年的約人民幣182,438千元增長約183.7%到約人民幣517,499千元，佔收入的比重從上年的約2.4%上升到回顧期的約5.2%。員工薪酬及福利增長的主要原因是於回顧期本公司的首次公開發售前購股權費用攤銷人民幣362,923千元(2019年：61,268千元)，如不考慮首次公開發售前購股權費用攤銷的影響，於回顧期的薪酬支出約為人民幣154,576千元，較上年增長約27.6%。
- (2) 專業費用從上年的約人民幣42,242千元增長約22.2%到約人民幣51,617千元，佔收入的比重從上年的約0.6%下降到回顧期的約0.5%，該費用增長的主要原因是配合本公司業務規模的擴張，聘請外部專業機構提供諮詢服務的需求增加。
- (3) 折舊與攤銷費用從上年的約人民幣13,821千元增長約49.5%到約人民幣20,660千元，佔收入的比重約為0.2%(2019年：0.2%)，該費用的增長主要由於公司業務規模的擴張，設備及裝修開支相應的投入增加。

#### 5. 研發開支

本集團於回顧期的研發開支由2019年約人民幣277,401千元增加至回顧期約人民幣419,806千元，增長約51.3%。研發開支佔收入的百分比由2019年約3.6%增長至回顧期的約4.2%。研發開支佔收入的百分比增長的主要原因是本集團一直將技術領先作為本集

團發展的核心動力，持續加大基礎研究以及於回顧期產生較大金額的與FDA的PMTA產品認證相關研究測試費用，其中：

- (1) 員工薪酬及福利從上年的約人民幣137,108千元增長約54.9%到約人民幣212,319千元，佔收入的比重從上年的約1.8%上升到回顧期的約2.1%。
- (2) 開發成本從上年的約人民幣106,479千元增長約60.7%到約人民幣171,091千元，佔收入的比重從上年的約1.4%上升到回顧期的約1.7%。

## 6. 其他收入

於回顧期內，本集團的其他收入總額約為人民幣195,376千元，較上年的約人民幣48,870千元增長約299.8%，詳情如下：

項目	截至12月31日止年度		變動 %
	2020年 人民幣千元	2019年 人民幣千元	
銀行存款利息收入	84,203	3,117	2,601.4
租金按金利息收入	1,143	1,041	9.8
政府補助	45,569	16,459	176.9
客戶賠償收入	14,712	24,093	(38.9)
技術諮詢服務收入	11,062	—	100.0
其他	38,687	4,160	830.0
總計	<u>195,376</u>	<u>48,870</u>	<u>299.8</u>

## 7. 其他利得與損失

於回顧期內，本集團的其他利得總額約為人民幣19,317千元(2019年：其他虧損人民幣18,620千元)，詳情如下：

項目	截至12月31日止年度		變動 %
	2020年 人民幣千元	2019年 人民幣千元	
匯兌(虧損)／收益淨值	(38,853)	10,789	(460.1)
按公平值計入損益(「按公平值計入損益」)			
之金融資產公平值變動之收益	43,785	6,215	604.5
提前終止租賃之收益	2,252	725	210.6
出售／核銷物業、廠房及設備虧損	(7,480)	(13,909)	(46.2)
其他	19,613	(22,440)	不適用
總計	19,317	(18,620)	不適用

## 8. 上市開支

本集團於回顧期內產生的於綜合損益及其他全面收益表中確認的上市開支為人民幣72,988千元(2019年：人民幣26,299千元)，主要來自於本集團為籌備首次公開發售於回顧期產生的應付相關中介的費用。

## 9. 融資成本

於回顧期內，本集團的融資成本約為人民幣15,369千元(2019年：人民幣18,173千元)，較上年下降約15.4%。本集團於回顧期的融資成本來自於租賃負債的利息支出。融資成本減少乃主要由於回顧期內平均租賃負債減少所致。

## 10. 所得稅開支

於回顧期內，本集團的所得稅開支約為人民幣717,845千元(2019年：人民幣393,262千元)，較上年增加了約82.5%，所得稅開支佔經調整後淨利潤的比例約為18.4%(2019年：17.4%)。所得稅增長的主要原因是應稅溢利的增加。

## 11. 年內溢利及全面收益總額

本集團於回顧期內年內溢利及全面收益總額約為人民幣2,399,921千元(2019年：人民幣2,173,789千元)，較上年增加了約10.4%。經調整後淨利潤約為人民幣3,893,428千元(2019年：人民幣2,265,391千元)，較上年增加了約71.9%。增長的主要原因是收益的增長、毛利率的上升以及其它收益增長。

## 12. 流動資金及財務資源

於2020年12月31日，本集團的流動資產淨額約人民幣10,332,148千元(2019年12月31日：人民幣120,497千元)。於2020年12月31日，本集團的銀行結餘及現金約為人民幣9,557,802千元(2019年12月31日：人民幣731,394千元)，其中約人民幣9,547,624千元以人民幣計值，約人民幣8,388千元以美元計值，約人民幣1,667千元以港元計值，約人民幣123千元以英鎊計值(2019年12月31日：約人民幣574,188千元以人民幣計值，約人民幣156,826千元以美元計值，約人民幣34千元以港元計值，約人民幣346千元以英鎊計值)。於2020年12月31日，本集團的流動比率約為590.0%(2019年12月31日：105.9%)。回顧期內的淨流動資產的增加主要是由於銀行結餘及現金增長。

### 資金管理政策

本集團的資金管理政策主要是利用盈餘現金儲備來投資低風險理財產品或定期存款並產生收益，而不會干擾本集團的業務運營或資本支出。為了控制本集團的風險，本集團一般投資於低風險，短期(期限不超過一年)和保本理財產品或定期存款。

## 13. 資產抵押

於2020年12月31日，本集團無任何資產抵押(2019年12月31日：無)。

## 14. 外匯風險

截至2020年12月31日止年度，本集團錄得外匯淨虧損約人民幣38,853千元(2019年：外匯淨收益人民幣10,789千元)。

本集團的功能貨幣為人民幣。本集團的銷售主要以美元和人民幣結算。於回顧期，本集團的收益約七成以美元結算，約三成以人民幣結算。本集團支付的材料、人工和各項費用支出中，絕大部分以人民幣結算。本集團的外匯風險主要來自於以美元結算的

貨幣資金，以美元結算的貿易應收款及應收票據減除以美元結算的貿易應付款項後的淨額（「美元敞口」）受美元兌換人民幣匯率變動帶來的匯兌收益或損失風險。

### 敏感性分析

對於上述美元敞口，本集團通過及時結匯，或與商業銀行訂立遠期外匯合約等控制相關外匯風險。董事會認為，相關外匯風險對本集團而言屬可以接受，並將緊密監控有關風險。

基於截至2020年12月31日本集團以美元結算的資產及負債的金額，倘美元兌人民幣的匯率上升10%，本集團的稅後溢利將增加約人民幣69,668千元（2019年12月31日：減少人民幣50,491千元）；反之，倘美元兌人民幣的匯率下降10%，則本集團的稅後溢利將減少約人民幣69,668千元（2019年12月31日：增加人民幣50,491千元）。

## 15. 僱傭、培訓與發展

於2020年12月31日，本集團於中國大陸及中國香港分別有14,266名和7名僱員。本集團向其僱員提供全面且具吸引力的薪酬、退休計劃、購股權計劃及福利待遇，亦會按本集團僱員的工作表現而酌情發放獎金。本集團須向中國社會保障計劃供款。本集團及其中國僱員各自均須按照中國有關法律及法規列明的比率對養老保險、醫療保險及失業保險供款。本集團根據強制性公積金計劃條例為香港僱員採納公積金計劃。此外，本公司亦會給予僱員以其他形式的鼓勵以推動僱員個人成長及事業發展。如本集團持續向員工提供培訓，以提升彼等的技術、產品知識以及對行業品質標準的認識及本集團所有新員工均需參加入職培訓課程，而全體員工亦可參加各類培訓課程等。

於回顧期內，員工成本總額（包括管理及行政人員）佔本集團收入約17.0%（2019年：15.7%）。員工成本總額佔收入的百分比上升主要原因是由於回顧期計入的購股權攤銷金額，如剔除該影響，於回顧期內的員工成本總額佔收入的比重約為13.3%（2019年：14.9%）。

## 16. 資本開支

截至2020年12月31日，本集團物業、廠房及設備和無形資產之投資總額約為人民幣413,024千元(2019年：人民幣396,793千元)，主要用於購買物業、廠房及設備，以支持本集團生產規模擴大及研發活動的增加。

## 17. 資本承擔

於2020年12月31日，本集團已訂約構建之土地使用權資產及物業、廠房和設備之資本承擔約為人民幣70,272千元(2019年12月31日：人民幣61,596千元)，主要將以上市所得款項淨額支付。

## 18. 重大收購及出售

於回顧期，本集團並無進行任何附屬公司，聯營公司或合資企業的任何重大收購或出售。

## 19. 重大投資

於回顧期，本集團並無任何重大投資(2019年：無)。

## 20. 或然負債

於2020年12月31日，本集團並無任何重大或然負債。

## 21. 有關重大投資或資本開支的未來計劃

除日期為2020年6月29日的本公司招股章程「未來計劃及所得款項用途」章節以及本公司於2021年2月4日關於完成以先舊後新方式配售的公告中的「所得款項淨額擬定用途」一節所披露者外，本公司並無有關重大投資或資本開支的其他計劃。

## 綜合損益及其他全面收益表

	附註	2020年 人民幣千元	2019年 人民幣千元
收益	4	10,009,937	7,610,601
銷售成本		<u>(4,714,124)</u>	<u>(4,258,249)</u>
毛利		5,295,813	3,352,352
其他收入	5(a)	195,376	48,870
其他收益及虧損	5(b)	19,317	(18,620)
可換股承兌票據公平值變動之虧損		(38,487)	(3,635)
可轉換優先股公平值變動之虧損		(1,019,109)	(400)
分銷及銷售開支		(144,171)	(157,713)
行政開支		(682,681)	(327,048)
研發開支		(419,806)	(277,401)
融資成本	6	(15,369)	(18,173)
就貿易應收款項確認之減值虧損淨額		(129)	(4,882)
上市開支		<u>(72,988)</u>	<u>(26,299)</u>
除稅前溢利	8	3,117,766	2,567,051
所得稅開支	7	<u>(717,845)</u>	<u>(393,262)</u>
年內溢利及全面收益總額		<u><u>2,399,921</u></u>	<u><u>2,173,789</u></u>
每股盈利	10		
基本(人民幣分)		<u><u>44.49</u></u>	<u><u>43.03</u></u>
攤薄(人民幣分)		<u><u>42.17</u></u>	<u><u>42.75</u></u>



## 綜合財務狀況表

	附註	2020年 人民幣千元	2019年 人民幣千元
<b>非流動資產</b>			
物業、廠房及設備		1,116,212	886,953
無形資產		88,158	58,796
收購物業、廠房及設備已付按金		82,668	148,464
遞延稅項資產		11,616	13,804
長期銀行存款		1,006,044	—
租金按金		28,523	24,146
		<u>2,333,221</u>	<u>1,132,163</u>
<b>流動資產</b>			
存貨		438,830	548,012
貿易應收款項及應收票據	11	2,217,590	659,006
其他應收款項、按金及預付款項		226,366	231,328
銀行結餘及現金		9,557,802	731,394
		<u>12,440,588</u>	<u>2,169,740</u>
<b>流動負債</b>			
貿易應付款項	12	702,324	441,747
其他應付款項及應計開支		748,773	572,557
應付稅項		284,755	94,288
合約負債		253,788	386,003
租賃負債		118,014	106,566
可換股承兌票據		—	367,838
遞延收入		786	708
具有追索權的已貼現 應收票據所提取墊款		—	79,536
		<u>2,108,440</u>	<u>2,049,243</u>
<b>流動資產淨額</b>		<u>10,332,148</u>	<u>120,497</u>
<b>總資產減流動負債</b>		<u>12,665,369</u>	<u>1,252,660</u>

	2020年 人民幣千元	2019年 人民幣千元
<b>非流動負債</b>		
租賃負債	212,644	282,903
可轉換優先股	—	232,432
遞延收入	1,943	2,652
遞延稅項負債	<u>51,061</u>	<u>—</u>
	<u>265,648</u>	<u>517,987</u>
<b>資產淨額</b>	<u>12,399,721</u>	<u>734,673</u>
<b>資本及儲備</b>		
股本	410,068	4
儲備	<u>11,989,653</u>	<u>734,669</u>
<b>權益總額</b>	<u>12,399,721</u>	<u>734,673</u>

## 簡明現金流量表

	2020年 人民幣千元	2019年 人民幣千元
經營活動所得現金淨額	<u>3,035,357</u>	<u>2,184,351</u>
投資活動所用現金淨額	<u>(1,261,464)</u>	<u>(489,460)</u>
融資活動所得(所用)現金淨額	<u>7,058,092</u>	<u>(1,899,820)</u>

## 綜合財務報表附註

截至2020年12月31日止年度

### 1. 一般資料

思摩爾國際控股有限公司(「本公司」)於2019年7月22日根據公司法第22章於開曼群島註冊成立並登記為獲豁免有限公司。本公司股份於2020年7月10日(「上市日期」)於香港聯合交易所有限公司(「聯交所」)主板上市。本公司註冊辦事處及主要營業地點的地址分別為Cricket Square, Hutchins Drive, PO Box 2681, Grand Cayman KY1-1111, Cayman Islands以及香港九龍鴻圖道83號東瀛遊廣場28樓B室。

本公司為一間投資控股公司。本公司及其附屬公司(統稱為「本集團」)的主要活動為(i)研究、設計及製造電子霧化設備及組件(除自有品牌高級進階私人電子煙設備(「APV」)外)，及(ii)研究、設計、製造及銷售APV。

綜合財務報表乃以人民幣(「人民幣」)呈列，其亦為本公司的功能貨幣。

### 2. 集團重組及編製基準以及呈列綜合財務報表

於過往及截至2019年12月31日止年度，本集團的運營由以深圳麥克韋爾(一直為所有營運及非營運附屬公司的控股公司)為首的現有實體集團開展。

於本公司籌備股份於聯交所上市時，目前構成本集團的各實體進行了集團重組(「重組」)，其於本公司日期為2020年6月29日之招股章程(「招股章程」)「歷史及發展」一節全面說明。

根據重組，通過分散本公司以及深圳麥克韋爾現有股東(「現有股東」)與深圳麥克韋爾之間的若干中層公司完成重組，本公司已於2019年10月30日成為本集團現時旗下公司的控股公司。因重組而產生的本集團(由本公司及其附屬公司組成)被視為持續實體。

本集團截至2019年12月31日止年度的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包括本集團現時旗下公司的業績和現金流量，猶如現時集團架構於截至2019年12月31日止整個年度或自註冊成立之日起(以較短者為準)已經存在。

### 3. 應用新訂及修訂之香港財務報告準則(「香港財務報告準則」)

#### 於本年度強制生效的經修訂之香港財務報告準則

於本年度，本集團編製綜合財務報表時首次應用自2020年1月1日或之後開始之年度期間強制生效的香港財務報告準則概念框架引述之修訂本及下列香港會計師公會(「香港會計師公會」)頒佈的經修訂之香港財務報告準則：

香港會計準則第1號及香港會計準則第8號 (修訂本)	重大的定義
香港財務報告準則第3號(修訂本)	業務的定義
香港財務報告準則第9號、香港會計準則 第39號及香港財務報告準則第7號(修訂本)	基準利率改革

除下文所述，在本年度應用香港財務報告準則概念框架引述之修訂本及經修訂之香港財務報告準則，對本集團本年度及過往年度的財務狀況及表現及／或對該等綜合財務報表所載的披露並無重大影響。

#### 應用香港會計準則第1號及香港會計準則第8號重大的定義(修訂本)的影響

本集團於本年度首次應用香港會計準則第1號及香港會計準則第8號之修訂本。該等修訂本為重大提供新定義，指出「倘遺漏、錯誤陳述或隱藏有關特定報告實體的財務資料，可合理地預期會對一般用途財務報表之主要使用者基於該等財務報表而作出的決策造成影響，則有關資料屬於重大」。該等修訂亦釐清重大性是取決於就整體財務報表而言的資料(不論單獨或與其他資料合併)的性質及重要性。

於本年度應用此等修訂本對綜合財務報表並無影響。

#### 已頒佈但尚未生效之新訂及經修訂香港財務報告準則

本集團並無提前應用下列已頒佈但尚未生效之新訂及經修訂香港財務報告準則：

香港財務報告準則第17號	保險合約及相關修訂 <sup>1</sup>
香港財務報告準則第16號(修訂本)	COVID-19相關租金減免 <sup>4</sup>
香港財務報告準則第3號(修訂本)	概念框架引述 <sup>2</sup>
香港財務報告準則第9號、香港會計準則 第39號、香港財務報告準則第7號、 香港財務報告準則第4號及香港財務報 告準則第16號(修訂本)	基準利率改革—第2階段 <sup>5</sup>
香港財務報告準則第10號及 香港會計準則第28號(修訂本)	投資者與其聯營公司或合營企業之間的資產出售或注資 <sup>3</sup>
香港會計準則第1號(修訂本)	負債分類為流動或非流動及相關香港詮釋第5號的 修訂(2020年) <sup>1</sup>
香港會計準則第16號(修訂本)	物業、廠房及設備—擬定用途前之所得款項 <sup>2</sup>
香港會計準則第37號(修訂本)	虧損性合約—履行合約之成本 <sup>2</sup>
香港財務報告準則(修訂本)	對2018年至2020年週期之香港財務報告準則 的年度改進 <sup>2</sup>

- <sup>1</sup> 於2023年1月1日或之後開始之年度期間生效。
- <sup>2</sup> 於2022年1月1日或之後開始之年度期間生效。
- <sup>3</sup> 於一個待定日期或之後開始之年度期間生效。
- <sup>4</sup> 於2020年6月1日或之後開始之年度期間生效。
- <sup>5</sup> 於2021年1月1日或之後開始之年度期間生效。

本公司董事預期應用上述所有新訂及經修訂香港財務報告準則將不會對於可見將來的綜合財務表現造成重大影響。

#### 4. 收益及分部資料

收益指銷售APV及電子霧化設備及組件(除APV外)的已收及應收款項並扣除折扣及銷售相關稅項之金額。

收益於商品控制權轉移(即商品送達客戶指定地點(交付))時確認。於交付後，客戶可全權酌情決定銷售商品的分銷方式及價格，並承擔銷售商品時的主要責任及商品陳舊過時及虧損的風險。一般信貸期為交付後0至75日。

根據就資源分配及業績評估目的向本集團主要經營決策者陳志平先生(「陳先生」)(「主要經營決策者」)呈報之資料(即本集團合併業績)，本集團擁有一個經營分部。上市後，主要經營決策者由陳先生變更為本公司執行董事，於年內向主要經營決策者呈報之經營分部並無變動。並無呈列分部資產或分部負債分析，原因為該等資料並未定期向主要經營決策者提供。

本集團於年內收益分析載列如下：

	2020年 人民幣千元	2019年 人民幣千元
電子霧化設備及組件(除APV外)	9,162,803	6,568,661
APV	<u>847,134</u>	<u>1,041,940</u>
於某一時間點確認的總收益	<u><u>10,009,937</u></u>	<u><u>7,610,601</u></u>

下文載列本集團可呈報分部收益及業績分析：

	2020年 人民幣千元	2019年 人民幣千元
分部收益	<u>10,009,937</u>	<u>7,610,601</u>
分部溢利	4,244,009	2,597,834
未分配收入	30,851	254
未分配開支	(26,510)	(703)
上市開支	(72,988)	(26,299)
可換股承兌票據公平值變動之虧損	(38,487)	(3,635)
可轉換優先股公平值變動之虧損	<u>(1,019,109)</u>	<u>(400)</u>
除稅前溢利	<u>3,117,766</u>	<u>2,567,051</u>

#### 地區資料

下表載列有關本集團按客戶位置劃分自外部客戶所得收益之資料：

	2020年 人民幣千元	2019年 人民幣千元
中國香港(附註)	3,632,582	2,010,165
中國(中國香港除外)	2,709,058	1,588,703
美國	1,450,052	1,661,981
英國	867,598	508,675
法國	413,351	146,291
日本	312,309	605,003
瑞士	170,274	606,957
其他	<u>454,713</u>	<u>482,826</u>
	<u>10,009,937</u>	<u>7,610,601</u>

附註：香港所得收益乃以再出口或轉運為基準，且就本集團管理層所呈列，概無本集團產品於香港進行分銷或出售。

按資產位置劃分，本集團非流動資產大體上位於中國，故並無呈列地區資料。

因履約責任為原始預期年限為一年或以下的合約之一部分，本集團採用香港財務報告準則第15號可行權宜方法且並無披露有關剩餘履約責任之資料。

## 有關主要客戶之資料

客戶於相應年度貢獻收益佔本集團總銷售額10%以上者載列如下：

	2020年 人民幣千元	2019年 人民幣千元
客戶A	3,477,093	1,147,565
客戶B	1,840,706	877,619
客戶C	不適用 <sup>1</sup>	1,192,888
客戶D	不適用 <sup>1</sup>	959,739

<sup>1</sup> 自客戶所得收益佔本集團總銷售額不足10%

## 5. 其他收入以及其他收益及虧損

### (a) 其他收入

	2020年 人民幣千元	2019年 人民幣千元
銀行存款利息收入	84,203	3,117
租金按金利息收入	1,143	1,041
政府補助	45,569	16,459
客戶賠償收入	14,712	24,093
技術諮詢服務收入	11,062	—
其他	38,687	4,160
	<u>195,376</u>	<u>48,870</u>

### (b) 其他收益及虧損

	2020年 人民幣千元	2019年 人民幣千元
匯兌(虧損)收益淨額	(38,853)	10,789
按公平值計入損益之金融資產公平值變動收益	43,785	6,215
提前終止租賃之收益	2,252	725
出售／撤銷物業、廠房及設備虧損	(7,480)	(13,909)
其他	19,613	(22,440)
	<u>19,317</u>	<u>(18,620)</u>



## 6. 融資成本

	2020年 人民幣千元	2019年 人民幣千元
銀行借款利息開支	—	21
租賃負債利息開支	<u>15,369</u>	<u>18,152</u>
	<u>15,369</u>	<u>18,173</u>

## 7. 所得稅開支

	2020年 人民幣千元	2019年 人民幣千元
即期稅項：		
— 中國企業所得稅(「企業所得稅」)	619,956	383,727
— 香港利得稅	<u>40,694</u>	<u>19,191</u>
	660,650	402,918
過往年度不足撥備		
— 中國企業所得稅	<u>3,946</u>	<u>132</u>
	664,596	403,050
遞延稅項	<u>53,249</u>	<u>(9,788)</u>
	<u>717,845</u>	<u>393,262</u>

### 香港

於2018年3月21日，香港立法會通過了《2017年稅務(修訂)(第7號)條例草案》(「草案」)，該草案引入利得稅兩級制。草案於2018年3月28日獲簽署成為法例，並於翌日刊登憲報。於利得稅兩級制下，合資格集團實體首2百萬港元的溢利將按8.25%的稅率繳稅，而超過2百萬港元的溢利將按16.5%的稅率繳稅。不合資格參與利得稅兩級制的集團實體溢利將繼續按劃一稅率16.5%繳稅。

因此，合資格集團實體估計應課稅溢利的首2百萬港元按8.25%的稅率徵收香港利得稅，而超過2百萬港元的估計應課稅溢利按16.5%的稅率徵收香港利得稅。

### 中國

根據中國企業所得稅稅法(「企業所得稅稅法」)及企業所得稅稅法的實施細則，中國附屬公司的稅率為25%，惟深圳麥克韋爾(一間於中國的主要營運附屬公司)除外，其被評為高新技術企業，因此，深圳麥克韋爾有權就截至2020年及2019年12月31日止年度享受15%的所得稅優惠稅率。作為高新技術企業的資質乃受中國的相關稅務機關每三年進行審查所規限。

本公司根據開曼群島法律豁免課稅。

## 8. 年內溢利

	2020年 人民幣千元	2019年 人民幣千元
除稅前溢利已扣除(計入)以下各項：		
董事薪酬：	96,602	7,559
其他員工成本：		
— 薪資、花紅及其他福利	1,475,574	1,216,380
— 退休福利計劃供款	40,007	136,862
— 以股份為基礎的付款開支	<u>274,933</u>	<u>57,347</u>
	1,887,116	1,410,589
減：資本化為存貨製造成本的金額	(1,034,115)	(933,808)
就無形資產資本化之金額	<u>(24,706)</u>	<u>(23,821)</u>
	<u>828,295</u>	<u>452,960</u>
樓宇的使用權資產及土地使用權折舊	109,561	102,874
物業、廠房及設備折舊	103,593	62,079
無形資產攤銷	<u>18,445</u>	<u>8,554</u>
	231,599	173,507
減：資本化為存貨製造成本的金額	<u>(175,392)</u>	<u>(143,653)</u>
	<u>56,207</u>	<u>29,854</u>

## 9. 股息

	2020年 人民幣千元	2019年 人民幣千元
年內確認為分派之股息	<u>—</u>	<u>1,141,964</u>

截至2019年12月31日止年度，由於有關資料就本公告而言意義不大，故並無呈列股息率及享有上述股息之股份數目。

於報告期結束後，本公司董事建議派付截至2020年12月31日止年度之末期股息每股27港仙，合共約1,609,509,000港元，惟須待股東於應屆股東週年大會上批准後方可作實。

## 10. 每股盈利

每股基本及攤薄盈利的計算如下：

	2020年 人民幣千元	2019年 人民幣千元
盈利：		
用於計算每股基本盈利的盈利	2,399,921	2,173,789
攤薄潛在普通股之影響：		
可換股承兌票據公平值變動之虧損	—	3,635
可轉換優先股公平值變動之虧損	—	400
	<u>2,399,921</u>	<u>2,177,824</u>
	千股	千股
用於計算每股攤薄盈利的盈利	<u>2,399,921</u>	<u>2,177,824</u>
股份數目：		
用於計算每股盈利的普通股之加權平均數	<u>5,394,565</u>	<u>5,051,511</u>
攤薄潛在普通股的影響：		
購股權	292,312	12,233
超額購股權	4,155	—
可換股承兌票據	—	18,151
可轉換優先股	—	12,489
	<u>5,691,032</u>	<u>5,094,384</u>

計算截至2020年12月31日止年度每股攤薄盈利時，並未假設本公司可換股承兌票據及可轉換優先股的轉換，原因為彼等獲行使會導致每股盈利增加。

用以計算每股基本盈利的普通股加權平均數乃根據重組及資本化發行已自2019年1月1日起進行的假設而釐定。

## 11. 貿易應收款項及應收票據

	2020年 人民幣千元	2019年 人民幣千元
來自客戶合約的貿易應收款項	1,422,109	446,908
減：信貸虧損撥備	(8,903)	(8,802)
	<u>1,413,206</u>	<u>438,106</u>
應收票據	<u>804,384</u>	<u>220,900</u>
	<u>2,217,590</u>	<u>659,006</u>

本集團授予其貿易客戶的信貸期為0至75天(2019年：0至60天)。

以下載列於各報告期末按確認收益日期呈列的貿易應收款項，扣除信貸虧損撥備的分析：

	2020年 人民幣千元	2019年 人民幣千元
貿易應收款項		
30天內	836,092	220,001
31至60天	423,510	213,284
61至90天	150,207	2,668
90天以上	<u>3,397</u>	<u>2,153</u>
	<u><u>1,413,206</u></u>	<u><u>438,106</u></u>

於2020年12月31日，應收票據的到期日為三個月以內(2019年：三個月)。

於2020年12月31日，本集團的貿易應收款項結餘包括總賬面值為人民幣13,588千元(2019年：人民幣8,102千元)的應收賬款，其於各報告期末已逾期，而本集團於該期間並未計提減值虧損撥備，因為根據歷史經驗，本集團認為相關結餘可收回。本集團並未就該等結餘持有任何抵押品。

於2020年12月31日，人民幣1,268千元(2019年：人民幣37千元)已逾期超過90天或以上，且並未被視為違約，因為信貸質素並無重大變動及該等金額仍被視為可收回。

截至2021年3月22日，截至2020年12月31日之貿易應收款項及應收票據人民幣2,223,184千元已於報告期末後獲結算。

## 12. 貿易應付款項

	2020年 人民幣千元	2019年 人民幣千元
貿易應付款項		
— 第三方	649,032	418,769
— 一名關聯方	<u>53,292</u>	<u>22,978</u>
	<u><u>702,324</u></u>	<u><u>441,747</u></u>

本集團通常獲授30至60天的信貸期。

以下為於各報告期末按賬齡劃分並根據收到貨品／服務日期與發票日期兩者之較早者呈列的貿易應付款項分析：

	2020年 人民幣千元	2019年 人民幣千元
30天內	644,595	347,068
31至60天	51,195	78,952
61至90天	3,821	14,843
90天以上	<u>2,713</u>	<u>884</u>
	<u><u>702,324</u></u>	<u><u>441,747</u></u>

### 13. 結算日後事項

本集團有以下結算日後事項。

- (i) 於2021年1月27日，本公司與Aletech Holding Limited(「賣方」)及中信里昂證券有限公司(「配售代理」)訂立配售及認購協議，據此，配售代理同意以每股74.40港元向不少於六名承配人配售60,000,000股現有股份(「配售」)，而賣方同意以每股74.40港元認購60,000,000股本公司新股份(「認購」)。

配售及認購事項已分別於2021年2月1日及2021年2月4日完成。認購事項的所得款項淨額(扣除相關成本及開支後)約為4,445.5百萬港元(相當於人民幣3,705.6百萬元)。

- (ii) 於2021年3月22日，中華人民共和國(「中國」)工業和信息化部(「工信部」)發佈《關於修改〈中華人民共和國煙草專賣法實施條例〉的決定(徵求意見稿)》徵求公眾意見，以加強對中國電子煙及新型煙草產品之規管。工信部發佈內容可於其網站上查閱：[https://www.miit.gov.cn/jgsj/zfs/gzdt/art/2021/art\\_e233af8bb3484ed59e98dbb79e49a0bd.html](https://www.miit.gov.cn/jgsj/zfs/gzdt/art/2021/art_e233af8bb3484ed59e98dbb79e49a0bd.html)。

本公司無法核實或了解監管當局在此方面之任何立法計劃或執行政策詳情，惟將會監察有關情況及其對本集團旗下中國業務之潛在影響。

## 其他資料

### 企業管治

本公司董事會及管理層均致力維持良好的企業管治常規及程序。本公司所遵行的企業管治原則著重高質素之董事會、健全之內部監控，以及對全體股東之透明度及問責性。

自上市日期起直至本公告刊發日，本公司已應用香港聯合交易所有限公司證券上市規則（「上市規則」）附錄14之企業管治守則（「企業管治守則」）所載原則，並已遵守所有守則條文（惟偏離企業管治守則第A.2.1條守則條文除外）及建議最佳常規（如適用）。

董事會主席及總裁職務均由陳志平先生同一人擔任。董事會認為目前有關安排對股東整體利益而言最為恰當且不會損害董事會與本公司管理層之間的權力平衡，其主要基於以下考慮：

- (1) 董事會所作決定需要多數董事批准，董事會由七名董事構成，包括三名獨立非執行董事及一名非執行董事，其中獨立非執行董事的人數超過上市規則規定的三分之一，而執行董事的人數少於董事會人數的半數。因此董事會認為董事會內部有足夠的制衡作用；
- (2) 陳志平先生及其他董事均已承諾履行董事的誠信責任，需要為本公司的利益和最佳利益行事；
- (3) 權力平衡給董事會的運作加以保障。董事會由具不同領域豐富經驗的人才組成，該等成員定期開會討論本集團經營戰略及運營重大事宜；
- (4) 本集團的發展戰略及其它重大經營決策由管理團隊、董事會及董事會轄下專門委員會定期討論後共同作出。

本集團將繼續審視本集團企業管治架構的有效性，以評估將董事會主席與行政總裁職務分開是否確屬必要。

## 董事會職責及授權

董事會負責領導及監督本公司的事務並按本公司及股東的最佳利益行事。董事會直接及間接透過其委員會指導管理(包括制定戰略及監察管理層推行戰略)、監督本集團營運及財務表現以及確保設有良好的內部監控和風險管理制度。

全體董事(包括非執行董事及獨立非執行董事)具備廣泛而寶貴的業務經驗、知識及專業精神，有助董事會有效及高效地履行職責。全體董事均可充分且及時得悉本公司全部數據，並可按要求於適當情況下征詢獨立專業意見以履行其對本公司的職責，相關費用由本公司承擔。董事須向本公司披露彼等持有的其他職務的詳情。

董事會保留所有重要事宜的決定權，當中涉及政策事宜、策略及預算、內部監控及風險管理、重大交易(特別是可能涉及利益衝突者)、財務數據、委任董事及本公司其他重大營運事宜。有關執行董事會的決策、指導及協調本公司日常營運及管理的職責授予首席執行官及管理層。董事會定期審閱轉授的職能及職責。上述人員訂立任何重大交易前須獲得董事會批准。

## 獨立非執行董事

自上市日期起至本公告日期，董事會遵守上市規則有關委聘至少三名獨立非執行董事(佔董事會至少三分之一)，且至少一名獨立非執行董事具備合適專業資格或會計或相關財務管理專業知識的規定。為向投資界提供透明度及遵守上市規則和企業管治守則，在所有載有董事姓名的本公司通訊中，已明確說明獨立非執行董事身份。本公司已收到各獨立非執行董事根據上市規則第3.13條所載獨立性指引就其獨立性所發出的年度確認書。本公司認為全體獨立非執行董事均為獨立人士。

## 遵守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10所載的上市發行人董事進行證券交易的標準守則作為本公司有關董事證券交易行為守則(「標準守則」)。經向全體董事作出特定查詢後，所有董事均確認彼等自上市日期起至本公告日期一直嚴格遵守標準守則所載的條文。

## 與股東及投資者溝通

董事會認為與股東有效溝通對促進投資者關係極為重要。年報及中期報告為股東提供全面的營運及財務表現資料，股東周年大會則讓股東可直接向董事會表達彼等的意見。董事會歡迎股東提出意見，並鼓勵股東出席股東大會直接向董事會或管理層提出問題。董事會成員以及本公司合適的高級管理人員將於會上回答股東提出的疑問。為保障股東權益及權利，將於股東大會就每項事宜提呈一項獨立決議案。自上市日期起直至本公告日期，本公司暫未舉行任何股東周年大會。

本公司與股東及投資者建立不同的通訊途徑：(i)按上市規則規定，寄發公司通訊(其中包括但不限於年報、中期報告、會議通告、通函及代表委任表格)印刷本，股東亦可選擇以電子方式透過本公司網站收取該等文件；(ii)股東可於股東周年大會上發表建議及與董事會交換意見；(iii)本公司網站載有本集團之最新及重要信息；(iv)本公司網站為股東提供與本公司溝通之途徑；(v)本公司不時召開新聞發布會及投資分析員簡布會提供本集團最新業績資料；(vi)本公司之香港股份過戶登記分處卓佳證券登記有限公司為股東處理一切股份登記及相關事宜；及(vii)本公司專立專責團隊處理股東及投資者之一般查詢。

股東及投資者可透過以下方式發送書面查詢或請求，提請董事會注意：

地址：卓佳證券登記有限公司，香港皇后大道東183號合和中心54樓

電郵：IR@smooreholdings.com



本公司已制定股東通訊政策，旨在促進本公司與股東持續有效溝通，以便彼等以知情方式行使權利，本公司將定期審閱股東通訊政策以確保其有效性。

## 末期股息

董事會建議就截至2020年12月31日止年度向股東派發末期股息每股普通股27港仙。惟此派息建議有待在應屆股東周年大會（「股東周年大會」）上批准後，方可作實。預期將於2021年6月18日或前後派發股息。

## 股東週年大會

本公司股東週年大會將於2021年5月27日舉行，根據本公司組織章程細則及上市規則之規定，大會通告將盡快刊發及寄予各股東。

## 暫停過戶登記

本公司將於2021年5月24日至2021年5月27日（包括首尾兩天），暫停辦理股份過戶登記，在此期間股份之轉讓手續將不予辦理。為符合資格出席股東週年大會及於會上投票，所有股份過戶文件連同有關股票必須於2021年5月21日下午4時30分前一併送達本公司之香港股份過戶登記分處，卓佳證券登記有限公司，地址為香港皇后大道東183號合和中心54樓，以辦理有關過戶手續。

本公司將於2021年6月2日至2021年6月4日（包括首尾兩天），暫停辦理股份過戶登記，在此期間股份之轉讓手續將不予辦理。為確定有權獲派上述末期股息（將於股東週年大會上決議並投票表決）的股東身份，所有過戶文件連同有關股票最遲須於2021年6月1日下午4時30分前，將所有過戶文件連同有關股票一併送達本公司之香港股份過戶登記分處，卓佳證券登記有限公司，地址為香港皇后大道東183號合和中心54樓，以辦理有關過戶手續。

## 購買、出售或贖回本公司上市證券

本公司或其附屬公司於截至2020年12月31日止年度內概無購買、贖回或出售本公司任何上市證券。

## 全球發售所得款項用途

如本公司日期為2020年6月29日的招股章程「未來計劃及所得款項用途」一節所述，全球發售所得款項淨額將用作以下用途：

- 約50%將用於擴大我們產能，包括於廣東省江門及深圳建立產業園。
- 約25%將用於(i)在新生產基地實施自動化生產及裝配綫，(ii)升級我們的集團級ERP系統，以及(iii)升級我們的現有工廠。
- 約20%將用於投資研發，包括於深圳設立集團級研究院、開發新加熱技術及支付產品認證開支。
- 約5%將用於撥付我們的運營資金及其他一般企業用途。

本公司自首次公開發售及因悉數行使超額配股權而配發及發行超額配發股份籌集的所得款項總額及淨額分別為約8,190.3百萬港元及7,951.3百萬港元。截至2020年12月31日，本集團所得款項淨額使用明細如下：約22.7百萬港元用於擴大產能；約200.3百萬港元用於自動化生產及裝配綫以及升級集團ERP系統和現有工廠；約80.0百萬港元用於投資研發；約397.7百萬港元用於企業運營資金及其他一般企業用途。

### 公眾持股量充足性

根據本公司公開可得資料及據董事所知，於本公告日期，公眾至少持有本公司已發行股本總數之25%。

### 審核委員會

本公司已遵照上市規則第3.21至3.23條成立審核委員會。於本公告日期，審核委員會共有三名獨立非執行董事，分別為鍾山先生、閻小穎先生、劉杰博士。鍾山先生是審核委員會的主席，彼在會計、審計及財務方面的專業知識有助其領導審核委員會的運作。

審核委員會的主要職責是就本集團的財務與會計慣例、風險管理及內部監控作出關鍵而客觀的檢討，包括考慮法定審核的性質及範圍、審閱本集團的中期及全年賬目以及檢討本集團會計及財務監控是否完整有效。

審核委員會的職權範圍與香港會計師公會頒布的審核委員會有效運作指引所載的推薦建議及企業管治守則條文一致，並按相關要求，不時作出更新修定。

審核委員會已審閱本集團截至2020年12月31日止年度經審核綜合財務報表，亦與本公司高級管理層及核數師討論有關本公司所採納會計政策、風險管理及內部監控事宜。

## 外部核數師的工作範圍

本集團核數師德勤•關黃陳方會計師行確認，本公告所載本集團截至2020年12月31日止年度的綜合財務狀況表、綜合損益及其他全面收益表以及相關附註所呈列數字，與本集團本年度之經審核綜合財務報表所載之數額一致。德勤•關黃陳方會計師行就此執行之工作並不構成根據香港會計師公會所頒佈之香港會計準則、香港審閱工作準則或香港鑒證工作準則而進行之鑒證工作，因此，德勤•關黃陳方會計師行並無就該公告作出保證。

## 回顧期後事項

於2021年1月27日，本公司、Aletech Holding Limited(「補足賣方」)、中信里昂證券有限公司(「配售代理」)訂立配售及認購協議。據此，補足賣方同意出售，且配售代理同意促使買家購買其所持有的60,000,000股本公司股份，價格為每股74.40港元(「配售」)。待配售完成後，補足賣方同意認購本公司認購價為每股74.40港元的60,000,000股新股(「認購」)。

配售及認購已分別於2021年2月1日及2021年2月4日落實完成。本公司配售及認購所得款項淨額(經扣除相關成本及開支後)約為4,445.5百萬港元，相當於約人民幣3,705.6百萬元。

於本公告日期，除上述事項及本公告財務報表附註13外，概無需本公司予以披露的2020年12月31日之後的其它重大事項。

## 刊發年度業績公告及年報

本公司截至2020年12月31日止年度業績公告已刊登於聯交所官網 [www.hkexnews.hk](http://www.hkexnews.hk) 及本公司官網 [www.smooreholdings.com](http://www.smooreholdings.com)。本公司年報將於適當時候刊登於聯交所官網及本公司官網並寄發予股東。

承董事會命  
思摩爾國際控股有限公司  
董事會主席  
陳志平先生

香港，2021年3月31日

於本公告日期，執行董事為陳志平先生、熊少明先生及王貴升先生；非執行董事為劉金成博士；獨立非執行董事為鍾山先生、閻小穎先生及劉杰博士。