

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，並明確表示概不就因本公告全部或任何部分內容而產生或因依賴該等內容而引致之任何損失承擔任何責任。



China Ecotourism Group Limited

中國生態旅遊集團有限公司

(於百慕達註冊成立之有限公司)

(股份代號：1371)

截至二零二一年十二月三十一日止年度之 未經審核全年業績公告

財務業績（未經審核）

中國生態旅遊集團有限公司（「本公司」）董事局（「董事局」或「董事」）謹此提呈本公司及其附屬公司（統稱「本集團」）截至二零二一年十二月三十一日止年度之未經審核綜合業績，連同截至二零二零年十二月三十一日止年度之經審核比較數字載列如下。

根據本公告「審閱未經審核年度業績」一段所述之原因，本集團截至二零二一年十二月三十一日止年度年度業績的審核程序尚未完成，本公司無法根據《香港聯合交易所有限公司證券上市規則》第 13.49 條於二零二二年三月三十一日或之前刊發經本公司核數師同意的年度業績公告。

綜合損益表

截至二零二一年十二月三十一日止年度

	附註	未經審核 二零二一年 港幣千元	經審核 二零二零年 港幣千元
營業額	3	117,155	118,563
提供設備及服務成本			
— 彩票終端設備折舊		(3,867)	(33,605)
— 其他		(71,962)	(57,443)
		<u>(75,829)</u>	<u>(91,048)</u>
毛利		41,326	27,515
其他收入	4	20,493	13,520
其他虧損淨額	5	(14,187)	(409,777)
金融資產減值虧損淨額		(62,943)	(26,332)
一般及行政費用		(201,704)	(144,085)
經營虧損	6	(217,015)	(539,159)
財務成本	7	(57,410)	(86,034)
應佔聯營公司虧損		-	(2,756)
應佔一家合營企業虧損		-	(2,496)
除所得稅前虧損		(274,425)	(630,445)
所得稅抵免	8	3,156	6,527
年內虧損		<u>(271,269)</u>	<u>(623,918)</u>
虧損歸屬於：			
本公司擁有人		(256,398)	(573,971)
非控股權益		(14,871)	(49,947)
		<u>(271,269)</u>	<u>(623,918)</u>
本公司擁有人應佔之每股虧損			
— 基本	9	<u>(11.73) 港仙</u>	<u>(55.75) 港仙</u>
— 攤薄	9	<u>(11.73) 港仙</u>	<u>(55.75) 港仙</u>

綜合全面收入表

截至二零二一年十二月三十一日止年度

	未經審核 二零二一年 港幣千元	經審核 二零二零年 港幣千元
年內虧損	(272,763)	(623,918)
其他全面收入／（支出）： 將不被重新分類至損益之項目		
重估自用物業之收益	-	245,546
重估自用物業產生 之遞延稅項	-	(7,518)
	<hr/>	<hr/>
	-	238,028
可能被重新分類至損益之項目		
貨幣匯兌差額	4,516	22,495
應佔聯營公司及一家合營企業之 其他全面支出	-	176
	<hr/>	<hr/>
	4,516	22,671
年內其他全面收入	<hr/>	<hr/>
	4,516	260,699
年內全面支出總額	<hr/>	<hr/>
	(268,247)	(363,219)
歸屬於：		
本公司擁有人	(253,257)	(326,641)
非控股權益	(14,990)	(36,578)
	<hr/>	<hr/>
年內全面支出總額	<hr/>	<hr/>
	(268,247)	(363,219)

綜合財務狀況表

於二零二一年十二月三十一日

	附註	未經審核 二零二一年 港幣千元	經審核 二零二零年 港幣千元
非流動資產			
物業、機器及設備		45,356	50,138
使用權資產		330,622	342,130
無形資產		20,238	63,292
於聯營公司之權益		189	189
按公平值入賬損益之 金融資產		4,536	6,769
		401,111	462,518
流動資產			
存貨		21,356	9,694
應收賬項	10	13,270	70,705
預付款項、按金及其他應收賬款		73,704	128,123
現金及銀行結餘		101,049	76,430
		209,379	284,952
資產總額		610,490	747,470
流動負債			
應付賬項	11	5,485	4,399
應計費用及其他應付賬款		56,105	38,872
合約負債		45,808	31,285
應付一家合營企業款項		6,225	6,766
應付一位股東款項		1,224	56,880
應付董事款項		7,500	19,703
應付稅項		4,355	8,100
銀行及其他借款		197,000	212,793
租賃負債		6,722	10,920
可換股債券		127,062	137,205
		457,486	526,923
流動負債淨額		(248,107)	(241,971)
總資產減流動負債		153,004	220,547

綜合財務狀況表 (續)
於二零二一年十二月三十一日

	附註	未經審核 二零二一年 港幣千元	經審核 二零二零年 港幣千元
非流動負債			
遞延所得稅負債		39,161	39,993
租賃負債		6,827	12,256
		<u>45,988</u>	<u>52,249</u>
資產淨額		<u>107,016</u>	<u>168,298</u>
本公司擁有人 應佔權益			
股本	12	77,211	25,737
儲備		1,774,605	1,622,090
累計虧損		(1,989,166)	(1,738,885)
		<u>(137,350)</u>	<u>(91,058)</u>
非控股權益		<u>244,366</u>	<u>259,356</u>
權益總額		<u>107,016</u>	<u>168,298</u>

附註：

1. 一般資料

中國生態旅遊集團有限公司於二零零零年九月十三日在百慕達根據百慕達公司法註冊成立為獲豁免有限公司。

本集團是中國公益彩票行業彩票系統、終端設備及遊戲產品的技術提供商與運營服務供應商。本集團的主要業務涵蓋視頻彩票、電腦票與基諾型彩票，以及新媒體彩票等各個領域。於二零一九年，本集團開始從事天然及健康食品的研發、加工、生產及銷售業務。於二零二一年，本集團開發與運營生態旅遊項目業務。

本公司股份目前於香港聯合交易所有限公司（「聯交所」）主板上市。

2. 編製基準

綜合財務報表乃根據香港財務報告準則編製。綜合財務報表按歷史成本法編製，惟若干按重估值或公平值列賬之自用物業及相關租賃土地和金融資產及金融負債（包括衍生工具）除外。

會計政策及披露之變動

(a) 本集團採納之新訂及經修訂準則

本集團於二零二一年一月一日開始之財政年度首次應用下列現有準則之修訂本：

香港會計準則第39號、香港財務報告準則第4號、香港財務報告準則第7號、香港財務報告準則第9號及香港財務報告準則第16號的修訂本	利率基準改革 – 第二階段
香港財務報告準則第16號的修訂本	新冠病毒疫情相關租金減免

本年度香港財務報告準則的修訂對過往期間確認的金額概無任何影響，預期對本期間或未來期間不會有重大影響。

(b) 尚未採納之新訂準則、修訂及詮釋

以下為已頒布且強制本集團於二零二二年一月一日或之後開始的會計期間或較後期間執行，但本集團並未提早採納的新準則及現有準則的修訂本。

香港財務報告準則第17號	保險合約及有關修訂 ¹
香港財務報告準則第3號的修訂本	提述概念框架 ²
香港財務報告準則第10號及香港會計準則第28號的修訂本	投資者與其聯營或合營企業之間的資產出售或注資 ³
香港會計準則第1號的修訂本	將負債分類為流動或非流動及香港詮釋5（二零二零年）的有關修訂 ¹

香港會計準則第 8 號的修訂本	會計估計的定義 ¹
香港會計準則第 12 號的修訂本	單一交易產生的資產及負債相關遞延稅項 ¹
香港會計準則第 16 號的修訂本	物業、廠房及設備 – 擬定用途前之收益 ²
香港會計準則第 37 號的修訂本	虧損合約 – 履行合約的成本 ²
香港財務報告準則的修訂本	二零一八年至二零二零年週期香港財務報告準則之年度改進 ²

¹ 於二零二三年一月一日或之後開始的年度期間生效。

² 於二零二二年一月一日或之後開始的年度期間生效。

³ 於待釐定日期或之後開始的年度期間生效。

該等準則預計不會對於當前或未來報告期間對本集團及可預見未來之交易造成重大影響。

3. 營業額

本集團年內之營業額分析如下：

	未經審核 二零二一年 港幣千元	經審核 二零二零年 港幣千元
銷售彩票終端機及相關設備	73,546	35,775
銷售天然及健康食品	3,089	8,066
提供技術及維修服務	28,895	33,521
來自客戶合約的收入 (屬香港財務報告準則第 15 號範圍內)	105,530	77,362
經營租賃的租賃收入	11,625	41,201
營業總額	117,155	118,563

4. 其他收入

	未經審核 二零二一年 港幣千元	經審核 二零二零年 港幣千元
銀行存款及應收貸款的利息收入	20,360	6,403
租金收入	-	203
政府補貼	133	6,914
	20,493	13,520

5. 其他（虧損）／收益淨額

	未經審核 二零二一年 港幣千元	經審核 二零二零年 港幣千元
按公平值入賬損益之金融資產之公平值 （虧損）／收益	(2,232)	98
重估可換股債券之收益	26,199	44,813
租賃變更之收益	-	475
租賃終止之收益	372	253
出售物業、機器及設備之虧損	(2,467)	(43,406)
應收貸款之撇銷	-	(9,839)
商譽及其他無形資產之減值	(35,786)	(381,786)
物業、機器及設備之減值	-	(17,007)
外匯虧損	(273)	(3,378)
	(14,187)	(409,777)

6. 經營虧損

本集團經營虧損已扣除：

	未經審核 二零二一年 港幣千元	經審核 二零二零年 港幣千元
提供設備及服務成本		
— 彩票終端設備折舊	3,867	33,605
— 無形資產攤銷	8,359	10,815
— 營業稅	366	810
— 存貨成本確認為費用	61,489	31,483
— 維修及保養	206	5,302
— 其他	1,542	9,033
	75,829	91,048
核數師酬金	1,100	1,780
其他物業、機器及設備折舊	2,779	3,497
使用權資產折舊	8,305	12,068

7. 財務成本

	未經審核 二零二一年 港幣千元	經審核 二零二零年 港幣千元
銀行及其他借款之利息開支	12,330	18,802
租賃負債之利息開支	576	1,557
應付一位股東款項之利息開支	2,209	4,605
應付董事款項之利息開支	20	232
可換股債券之實際利息開支	42,275	60,838
	<u>57,410</u>	<u>86,034</u>

8. 所得稅抵免

香港利得稅乃就年內於香港產生之估計應課稅溢利按16.5%稅率（二零二零年：16.5%）計算。由於本集團於截至二零二一年及二零二零年十二月三十一日止年度均無在香港產生或賺取任何應課稅溢利，故此在上述兩個年度並無作出香港利得稅撥備。

中國附屬公司之適用企業所得稅稅率為25%（二零二零年：25%），惟已取得「高新技術企業」資格之附屬公司除外，有關附屬公司享有15%（二零二零年：15%）之優惠稅率。

	未經審核 二零二一年 港幣千元	經審核 二零二零年 港幣千元
本期稅		
— 中國企業所得稅	1,683	1,694
— 以前年度調整	(2,733)	(1,365)
本期稅總額	<u>(1,050)</u>	<u>329</u>
遞延稅		
— 產生及回撥暫時性差異	<u>(2,106)</u>	<u>(6,856)</u>
所得稅抵免	<u>(3,156)</u>	<u>(6,527)</u>

9. 每股虧損

每股基本及攤薄虧損乃按本公司擁有人應佔虧損除以年內已發行普通股加權平均數2,185,883,748股（二零二零年：1,029,480,733股）計算。

計算截至二零二一年十二月三十一日止年度之每股攤薄虧損時並無假設可換股債券獲兌換由於假設兌換及行使將會減少每股虧損。計算截至二零二零年十二月三十一日止年度之每股攤薄虧損時並無假設可換股債券獲兌換及購股權獲行使是由於假設兌換及行使將會減少每股虧損。

10. 應收賬項

	未經審核 二零二一年 港幣千元	經審核 二零二零年 港幣千元
應收租賃款項	4,590	65,846
應收貿易賬款—品及服務	9,984	6,162
	<u>14,574</u>	<u>72,008</u>
減：備抵損失	(1,304)	(1,303)
	<u>13,270</u>	<u>70,705</u>

彩票終端設備及系統之租賃收入乃按月收費，於月結日後15至30日到期。銷售貨物之收入於付運產品時入賬，信貸期介乎30至180日不等。提供技術及維修服務之收入每半年或每年入賬，於發票日期後30日到期。根據發票日，於報告期末扣除備抵損失之應收賬項之賬齡分析如下：

	未經審核 二零二一年 港幣千元	經審核 二零二零年 港幣千元
少於三個月	9,134	2,709
超過三個月但少於一年	181	441
超過一年	3,955	67,555
	<u>13,270</u>	<u>70,705</u>

11. 應付賬項

根據發票日，於報告期末應付賬項之賬齡分析如下：

	未經審核 二零二一年 港幣千元	經審核 二零二零年 港幣千元
少於三個月	2,187	849
超過三個月但少於一年	188	748
超過一年	3,110	2,802
	<u>5,485</u>	<u>4,399</u>

12. 股本

	每股面值港幣 0.025 元之 法定普通股股份	
	股數	港幣千元
於二零二零年一月一日、二零二零年十二月三十一日及二零二一年一月一日	1,600,000,000	40,000
法定普通股增加(附註(i))	<u>3,400,000,000</u>	<u>85,000</u>
於二零二一年十二月三十一日	<u>5,000,000,000</u>	<u>125,000</u>
	每股面值港幣 0.025 元之 已發行並繳足普通股股份	
	股數	港幣千元
於二零二零年一月一日、二零二零年十二月三十一日及二零二一年一月一日	1,029,480,733	25,737
供股事項發行之新股份(附註(ii))	1,569,905,533	39,248
配售事項發行之新股份(附註(ii))	<u>489,055,933</u>	<u>12,226</u>
於二零二一年十二月三十一日	<u>3,088,442,199</u>	<u>77,211</u>

附註：

- (i) 根據本公司股東於二零二一年五月十日通過的決議案，由於增加了3,400,000,000股每股面值港幣0.025元的普通股，本公司的法定股本由港幣40,000,000元增加至港幣125,000,000元。
- (ii) 於二零二一年六月十日，本公司已完成供股事項及配售事項共涉及發行1,569,905,533股供股股份及489,055,933股配售股份。

股息

董事局不擬就截至二零二一年十二月三十一日止年度派付末期股息（二零二零年：無）。

管理層討論及分析

本集團作為彩票系統、終端設備、遊戲產品的技術提供商與運營服務商，在中國公益彩票行業持續投入和深耕細作十餘年，業務涵蓋電腦彩票、視頻彩票、即開型彩票、新媒體彩票等相關領域，並持續發掘及開拓新零售等潛力業務。近幾年來，通過在國際市場的努力開拓，本集團逐步形成了國內外共同發展的佈局。

本集團堅持多元化發展策略，配合國家發展戰略，部署拓展新的業務。二零二一年上半年起，大力拓展生態旅遊業務，積極推動集團業務向生態旅遊發展。

中國彩票市場

二零一九年至二零二零年，中國彩票市場經歷了行業政策調整及新冠疫情的雙重影響，彩票銷量大幅度下跌；二零二一年上半年出現穩定回升態勢。基於二零二零年較低的基數以及二零二一年歐洲杯等因素，二零二一年全國彩票累計銷量總體保持較快增長。

據財政部公佈的資料，二零二一年全國共銷售彩票人民幣 3,732.85 億元，同比增長 11.8%。其中，福利彩票機構銷售人民幣 1,422.55 億元，同比下降 1.5%；體育彩票機構銷售人民幣 2,310.30 億元，同比增長 21.9%。

彩票各品種銷售方面，由於部分彩票品種結構不斷調整優化，個別博弈性較強的彩票遊戲退市，二零二一年主要彩票品種的彩票銷量同比波動較大。2021 年，樂透數字型彩票銷售人民幣 1,618.92 億元，同比減少人民幣 600.16 億元；競猜型彩票銷售人民幣 1,342.99 億元，同比增加人民幣 593.81 億元；即開型彩票銷售人民幣 544.11 億元，同比增加人民幣 249.91 億元；基諾型彩票銷售人民幣 226.83 億元，同比增加人民幣 217.73 億元。樂透數字型、競猜型、即開型、基諾型彩票銷售量分別佔年度彩票銷售總量的 43.3%、36.0%、14.6%、6.1%。

彩票業規管

近幾年來，政府圍繞“建設負責任、可信賴、高品質發展的公益彩票”發展目標，堅持國家公益彩票定位，強調彩票的社會責任，加強責任彩票的建設與落實，淨化行業生態，使得整個行業從簡單地追求銷量和速度，向追求品質和社會綜合效益方向轉變。

前幾年出臺了優化彩票品種和遊戲品種、限制大額投注等非理性購彩行為的相關管理辦法。自二零二一年上半年以來，財政部、民政部等部委又陸續修訂和發佈了多項彩票公益金方面的新的管理辦法。

二零二一年五月，財政部對《彩票公益金管理辦法》進行修訂，進一步明確了彩票公益金使用部門、單位向社會公告應當包含的具體內容，對於不按規定向社會公告的將依法追責；六月，財政部印發《彩票市場調控資金管理辦法》，擴大彩票市場調控資金的具體使用範圍，將「補助因全國性不可抗力事件造成彩票銷售場所暫停銷售，需維持其基本運轉的成本費用」納入其中；財政部制定了《中央專項彩票公益金支持地方社會公益事業發展資金管理辦法》，要求社會公益事業資金應堅持國家彩票公益屬性和社會責任，突出重點，向欠發達地區和弱勢群體等傾斜，用於當地社會公益事業發展薄弱環節和領域。

二零二一年八月，財政部公告 2020 年彩票公益金籌集分配情況和中央集中彩票公益金安排使用情況。二零二零年全國共籌集彩票公益金人民幣 967.81 億元。經全國人大審議批准，二零二零年中央財政安排彩票公益金支出人民幣 298.64 億元，用於補充全國社會保障基金、社會公益事業專案、資助老年人/殘疾/兒童福利等，以及用於落實全民健身國家戰略，提升競技體育綜合實力，加快推進體育強國建設。

二零二一年五月民政部、國家發展改革委聯合編制的《「十四五」民政事業發展規劃》，提出「發揮福利彩票支持保障作用」，將「福利彩票健康發展工程」列入 10 個重大工程項目。國家體育總局體育彩票管理中心在《2021 年體育彩票管理工作要點及任務分解》中明確，二零二一年體育彩票發行銷售工作將繼續堅持國家公益彩票定位，堅持以人民為中心的發展思想，圍繞「建設負責任、可信賴、高品質發展的國家公益彩票」發展目標，系統推進「全產品、全管道、全價值鏈」管理。

二零二二年二月二十一日，中國政府網發佈《國務院關於印發「十四五」國家老齡事業發展和養老體系規劃的通知》。該通知中提出，民政部本級和地方各級政府用於社會福利事業的彩票公益金要加大傾斜力度，自二零二二年起將不低於 55% 的資金用於支援發展養老服務，進一步提高了彩票公益金用於養老的比例。

國家對彩票行業的規管調控效果明顯。從二零二一年彩票行業的市場表現可以看出，彩票市場和彩民越來越成熟，彩票行業逐步走上更加平穩健康的發展之路。

中國生態旅遊市場

近些年來，隨著中國經濟快速發展、人民生活水準不斷提高，旅遊成為人們日常生活重要選項。「十四五」期間，國家著力構建以國內大循環為主體，國內國際雙迴圈相互促進的新發展格局，釋放內需潛力，擴大居民消費，提升消費層次，國內旅遊需求呈現剛性增長。此外，國家對生態環境保護及旅遊相關產業的政策扶持，尤其是中國政府提出「綠水青山就是金山銀山」的理念，提出建設「美麗中國」、實現 2030 年碳達峰、2060 年碳中和等宏偉目標，為發展生態旅遊創造了良好的政治環境。

根據中國文化和旅遊部直屬的中國旅遊研究院（文化和旅遊部資料中心）發佈的《中國旅遊集團發展報告（2020）》預測，未來五年，中國有望形成年均百億旅遊人次和 10 萬億人民幣消費規模的國內遊大市場。國內旅遊市場還將保持對國民經濟和社會就業百分之十以上的綜合貢獻率。

本集團相信中國生態旅遊是朝陽行業；儘管目前受到新冠疫情的影響，但疫情過後必將迎來了新的發展機遇，具有巨大發展潛力和發展空間。

業務回顧與展望

電腦票業務

電腦票是中國彩票業的主力彩種。二零二一年，本集團在福利彩票和體育彩票市場的電腦票業務穩定發展。在福彩領域，本集團提供服務的福彩第一大省——廣東省福利彩票二零二一年彩票銷量為人民幣 161.83 億元，持續位居全國福彩省級市場首位；本集團提供服務的上海市福利彩票和重慶市福利彩票二零二一年銷量分別達人民幣 43.39 億元和人民幣 32.83 億元。本集團繼 2021 年獲得了廣東福彩 3,000 台終端機的採購專案。之後，於 2022 年 3 月再度中標《廣東省電腦福利彩票銷售終端採購項目》，為廣東福彩提供近人民幣 1,800 萬元的電腦銷售終端設備。在體彩領域，在高頻快開與競彩玩法規則受限、各地體彩終端需求減少的大環境下，本集團先後中標四川、甘肅、山西、內蒙等省體彩終端機採購專案，並在山西、內蒙、遼寧、陝西、湖南、廣西、河南、雲南等省體彩開展售後維護服務。

二零二一年，受全球新冠疫情蔓延影響，本集團海外市場開拓受到一定限制，但本集團仍持續開展海外彩票業務的技術準備工作。本集團進一步為迦納國家彩票局建設運營監管平臺，後續將增加更多適合於當地市場、互動性更強的彩票新產品。同時，為菲律賓彩票市場開發的新遊戲已基本完成，預計二零二二年與菲律賓國家彩票機構（PCSO）合作開展的手持終端彩票業務將實現上線銷售，並有望在緬甸開展手機互聯網銷售彩票業務。

視頻彩票業務

本集團附屬公司東莞天意電子有限公司（「天意公司」）是中國福利彩票視頻型彩票「中福在線」的獨家設備提供商。「中福在線」是中國福利彩票發行的一款即開型電子視頻彩票，於二零二零年七月停售。

天意公司於二零一六年九月向北京市高級人民法院提起民事訴訟，要求北京中彩在線科技有限責任公司（「中彩在線公司」）就合同到期後繼續使用天意公司終端機的行為支付使用報酬。北京市高級人民法院於二零一八年八月判決中彩在線公司向天意公司支付約人民幣 13.6 億的合作報酬及相應利息。中彩在線公司就該判決向最高人民法院提起上訴。二零二一年三月最高人民法院裁定由中彩在線公司向天意公司支付人民幣 5,483.57 萬元及利息。

鑒於中彩在線公司在合約期滿後繼續使用所有權歸屬天意公司的終端設備進行彩票銷售並獲得收益的事實以及相關法規之規定，本集團正在採取進一步的法律手段，提起新的訴訟請求，以維護公司合法權益。

彩票零售智能化

近年來，隨著移動支付、人工智慧的興起，彩票零售的數位化、智慧化需求日益強烈。彩票行業面臨管道重構和拓展創新的發展變革，彩票機構持續加大管道基礎建設和規範管理的力度。

本集團在行業內率先提出彩票新零售的理念，將智慧硬體、物聯網、大資料、區塊鏈和人工智慧等創新科技全面應用於彩票銷售管道的運營、管理和行銷等環節，已開發完成全面的智慧零售解決方案，包括多種智慧終端機產品，以及智慧店面管理、智慧支付、智慧行銷、大資料服務等系統，以全面服務於彩票機構和銷售網站。

中國生態旅遊業務

過去兩年裡，儘管旅遊行業深受新冠疫情衝擊，旅遊景區接待人次和綜合收入均大幅下降。但本集團相信，旅遊行業是朝陽行業；新冠疫情終將結束，隨之而來的將是旅遊業報復性的增長。

二零二一年上半年起，本集團積極佈局生態旅遊業務，並邁出實質性步伐。一月，本集團與中國林業生態發展促進會簽訂了《關於中國生態旅遊景區開發的戰略合作協定》，合作開展生態旅遊業務；二月，本公司更名為「中國生態旅遊集團有限公司」；六月，本集團順利完成供股計劃；七月，本集團重組董事會，組建專業旅遊管理團隊；並分別與金旅集團有限公司（「金旅集團」）和中國交通建設集團旗下中交水利水電建設有限公司（「中交水利」）簽訂戰略合作協定。本集團與金旅集團協議成立合資公司，承接其位於世界自然遺產中國 5A 級旅遊景區 - 江西上饒三清山逍遙谷景區旅遊項目；與中交水利協議建立長期穩定的戰略合作關係，雙方將發揮各自在景區的選址規劃、線路開發、旅遊專案運營、品牌打造和工程施工、專案管理、資金運作等方面的優勢，展開全方位的合作；十月，本集團與金旅集團簽訂股權轉讓協議，擬收購三清山文化旅遊股份有限公司的 70% 股權，相關交易正在進行盡職調查。

2021 年期間，本集團從北到南考察了 7 省 12 縣（市、區）45 個景區、專案及地塊。

項目 1：三清山逍遙谷

三清山逍遙谷項目位於三清山金沙國家級旅遊度假區核心位置，有三清山世界自然遺產、國家級旅遊度假區等雙一流品牌支撐，生態環境優越、峽谷資源豐富、可建設用地集中，發展潛力巨大。

- 2021 年 1 月-6 月，集團考察洽談江西上饒三清山旅遊專案，達成合作意向；
- 2021 年 7 月，中國生態旅遊集團宣佈與金旅集團簽署戰略合作協定，雙方共同合作開發三清山逍遙谷項目；
- 2021 年 10 月，啟動對三清山文化旅遊股份有限公司的收購，有關本次收購的進一步詳情，請參見二零二一年十月十八日、二零二一年十一月三十日及二零二二年三月三十日的公告；

- 2021年11月-12月，推動三清山逍遙谷部分專案的提升改造，包括：推動三清金頂360°全息科技沉浸式旅遊體驗場館的規劃設計、合作洽談；推動三清山逍遙谷大型旅遊演藝專案的規劃設計、合作洽談；推動金沙灣假日酒店、金沙綠谷頤養溫泉酒店與金茂(中國)酒店投資管理有限公司的合作洽談。

同時，本集團已經完成三清山逍遙谷中國道文化旅遊度假區總體規劃策劃、三清山逍遙谷專案可研報告的編制，正在積極推進下一步設計、建設及運營工作。

項目2：江西興國百里紅山

百里紅山旅遊區（南部景區）有獨特的丹霞景觀仙桃峰、千年古剎懸空奇寺、天然的風水寶地冰心道觀，融儒釋道文化、紅色文化和民俗文化於一體，生態景觀震撼，文化內涵豐富，是自然奇觀與人文體驗完美結合的生態旅遊區。

2021年本集團對旅遊區內各個地塊進行多次實地踏勘，已經完成修建性詳細規劃及提升策劃。

2022年3月10日，本集團與興國縣人民政府就江西省興國縣百里紅山旅遊區（南部景區）景區開發及運營的合作項目達成初步協議。集團積極回應國家加快構建以國內大循環為主體、國內國際雙迴圈相互促進新發展格局的重要舉措，項目的建成，將有力地促進江西省興國縣旅遊產業發展，全面提升中國生態旅遊集團在粵港澳大灣區的核心競爭力和影響力，為集團可持續的高增長奠定了深厚的基礎。

天然健康食品業務

本集團附屬公司天然林場食品有限公司（「天然林場」）始終堅持原生態、無污染的產品理念，所有產品經過「森林食品」認證，尤其菌菇、堅果、蜂蜜等產品因穩定的品質和良好的客戶體驗，獲得廣泛好評。

但二零二一年新冠疫情嚴重影響了天然林場的產品銷售，其在中國內地的商業活動尚未全面恢復。眼下，天然林場正積極開拓包括綫上、綫下及社區團購等在內的銷售管道；二零二二年一月部分產品已成功進入香港市場。首先在香港大昌食品專門店上架。鑒於天然健康食品市場需求大，故未來會專注開發更多新產品以滿足市場需要。

隨著人民生活水準的提高，尤其是經歷了新冠疫情對大眾進行的健康教育，安全食品一定會在未來成為被廣大消費者極其關注的消費熱點與焦點。

2022年3月，李克強總理在《政府工作報告》中明確提出“嚴格食品安全全鏈條品質安全監督”，要求保障老百姓“舌尖上的安全”。

天然林場已於2022年2月，與中林森林食品有限公司簽訂了受託協定，全面運營該公司所屬的天貓賣場型森林食品旗艦店。

中國目前有綠色食品、有機食品和森林食品三大食品安全標準。中森林食品有限公司，不僅擁有森林食品旗艦店，還擁有森林食品商標和森林食品標準認證資質。天然林場與中林森林食品有限公司的深度合作，將在可見的未來取得更好的業績增長。

在2022年，天然林場在繼續擴大天然健康食品線下銷售量的同時，

1. 加大線上森林食品旗艦店運營規模，擴大安全食品的品類與數量，預期在2022年12月達到1億銷售額；
2. 與中林森林食品有限公司聯合建設、運營森林食品APP，連接安全食品生產企業與消費者需求，打造一個新的安全食品專屬的互聯網供銷平臺。

展望未來

展望二零二二年，充滿不確定性和挑戰。目前，全球正經歷新一輪由奧密克戎變異株帶來的新冠疫情。新的病毒變異株傳播力強，致死率低；在越來越多國家實行「與病毒共存」的策略下，中國動態清零政策面臨巨大挑戰。加上俄烏戰爭爆發，全球通脹上升，美聯儲開啟縮債加息步伐，全球局勢再添變數。

面對高度不確定的政經形勢和市場環境，本集團對未來業務前景依然保持審慎樂觀。我們堅信，新冠疫情終將有效遏制，彩票、旅遊等市場終將回穩反彈。

本集團堅持以多元化發展策略應對未來的挑戰與競爭。本集團將在繼續鞏固現有彩票業務的同時，努力拓展中國生態旅遊及天然健康食品業務。本集團將審時度勢，密切監察疫情帶來的市場風險，力爭將其對業務的影響減至最低。

現今，高品質發展已經成為中國經濟社會發展的主旋律。二零一七年，中國共產黨第十九次全國代表大會首次提出「高品質發展」，表明中國經濟由高速增長階段轉向高品質發展階段。二零二零年十月，黨的十九屆五中全會提出「十四五」時期經濟社會發展要以推動高品質發展為主題。二零二二年是中共二十大召開之年，也是各行業實施「十四五」規劃、推動高品質發展的關鍵之年。

國家新的彩票發展指標和管理辦法，為彩票市場健康有序、高品質發展提供了保障。國家發改委、民政部新近發佈的《「十四五」民政事業發展規劃》中，設置了「十四五」時期「福利彩票銷售網站數 18 萬個」的發展指標，明確提出「逐步建立規劃化精細化的管道管理體系，推動傳統銷售網站轉型發展，加強管道創新，提高購彩便利性」。體育彩票也提出了「實施全管道管理，優化管道佈局和結構，促進傳統專營管道優化創新，加強管道與其他業務的統籌融合」的要求。可以預見，兼營管道、跨行業管道等新管道和多元化銷售方式將成為「十四五」期間彩票管道拓展建設的重點，傳統網點的轉型和優化也勢在必行。

本集團憑藉十多年來對彩票行業持續投入和深耕細作，具備行業先發優勢。我們將繼續挖掘潛力，在核心系統、終端設備、遊戲產品、銷售管道建設等諸多方面，彙集優勢、廣泛合作，積極為建立負責任、可信賴、可持續發展的中國公益彩票健康生態系統做出貢獻。我們立足中國市場的同時，嘗試更多模式的探討和創新，積極推進彩票國際市場業務。

國家旅遊業四大發展戰略：高品質發展、生態文明、健康中國和文旅融合，是推動本集團業務向生態旅遊方向發展的動力和指路明燈。本集團將遵循這四大發展戰略，發揮自身優勢，整合各項旅遊資源，致力將生態旅遊業務、天然健康食品業務培育成新的業務增長點，爭取為股東帶來更大的回報。

財務表現回顧

於截至二零二一年十二月三十一日止年度，本集團共錄得營業收入約港幣 1.172 億元（二零二零年：港幣 1.186 億元），較二零二零年同期減少約 1%。本集團於截至二零二一年十二月三十一日止年度錄得本公司擁有人應佔虧損約港幣 2.564 億元（二零二零年：港幣 5.74 億元），主要為非流動資產減值淨額約港幣 3,580 萬元（二零二零年：港幣 3.988 億元），金融資產減值淨額約港幣 6,290 萬元（二零二零年：港幣 2,630 萬元）及員工成本（不含員工購股權福利）佔約港幣 8,630 萬元（二零二零年：港幣 8,470 萬元）。

流動資金、財務資源、負債比率及資本結構

於二零二一年十二月三十一日，本集團之流動負債淨額為約港幣 2.481 億元（二零二零年：港幣 2.42 億元）。本集團相信現時之財務資源足夠應付資本及運營需要。於二零二一年十二月三十一日，本公司就銀行提供一項約港幣 2.4 億元（二零二零年：港幣 2.4 億元）額度之非承諾循環貸款，提供上限為約港幣 2.4 億元（二零二零年：港幣 2.4 億元）之公司擔保。

於二零二一年十二月三十一日，本集團之未償還銀行及其他借款約為港幣 1.97 億元（二零二零年：港幣 2.128 億元）。於二零二一年十二月三十一日，本集團之銀行貸款及信用額度是以(i) 本集團之租賃土地及樓宇之結餘值約港幣 3.37 億元（二零二零年：港幣 3.46 億元）；及(ii) 一項由本公司一位董事簽署的個人擔保（二零二零年：本公司一位董事簽署的個人擔保）作抵押。

於二零二一年一月一日，本公司尚未轉換之可換股債券為本金總額為港幣 1.4858 億元的二零一九年到期之 7.5 厘可換股債券（「新選擇權 1 債券」）。根據二零一九年三月二十八日訂立之補充信託契據，由二零一九年四月七日起利息按每年 8.5 厘支銷並須於到期日支付。於二零二一年五月三日，本公司與新選擇權 1 債券之持有人訂立第四份補充信託契據，就此，到期日由二零二一年十一月七日延期至二零二二年十一月七日。還款將分四期於二零二一年七月三十一日、二零二一年十一月七日、二零二二年五月七日及到期日二零二二年十一月七日償還第三個修訂日期二零二零年四月二十八日之未償還本金額之 15%、15%、15% 及 40%（或（如較低）將導致未償還本金額減至零之有關金額）。本公司已於二零二一年七月三十日即二零二一年七月三十一日前的一個工作天償還港幣 2,622 萬元之第一期還款。於二零二一年十一月三日，本公司與新選擇權 1 債券之持有人訂立第五份補充信託契據以修訂還款條款。還款將分餘下三期於二零二二年一月七日、二零二二年五月七日及到期日二零二二年十一月七日償還第三個修訂日期二零二零年四月二十八日之未償還本金額之 5%、10% 及 55%（或（如較低）將導致未償還本金額減至零之有關金額）。本公司已於二零二二年一月七日償還港幣 874 萬元之第一期還款。

於回顧年內，債券持有人並無將新選擇權 1 債券轉換為本公司股份。根據新選擇權 1 債券之條款及條件調整條文，由於於供股及配售事項完成時發行股份，新選擇權 1 債券換股價將自二零二一年六月十日起作出調整由每股港幣 2.00 元調整為每股港幣 1.69 元。於二零二一年十二月三十一日，已發行尚未轉換之新選擇權 1 債券本金總額為港幣 1.2236 億元。因轉換所有尚未轉換之新選擇權 1 債券而發行的最高本公司股份數目為 72,402,366 股。

本集團於二零二一年十二月三十一日之權益總額約港幣 1.07 億元(二零二零年：港幣 1.683 億元)。本集團於二零二一年十二月三十一日之流動負債淨額約港幣 2.481 億元(二零二零年：港幣 2.42 億元)，當中約港幣 1.01 億元為現金及存於銀行及財務機構之存款(二零二零年：港幣 7,640 萬元)。

於二零二一年十二月三十一日，本集團之負債比率(負債總額除以資產總額)約為 82.5%(二零二零年：77.5%)。

外匯兌換風險

本集團所有資產、負債及交易均以港元、美元或人民幣折算，集團相信現經營之業務受外匯風險影響極低。

資產抵押

於二零二一年十二月三十一日，本集團之租賃土地及樓宇之帳面淨值約為港幣 3.37 億元(二零二零年：港幣 3.46 億元)已抵押予銀行以獲得由銀行提供之貸款。

或然負債

於二零二一年十二月三十一日，本集團沒有任何重大或然負債(二零二零年：無)。

僱員

於二零二一年十二月三十一日，本集團聘用 201 名全職僱員(二零二零年：215 人)。管理層相信僱員素質乃保證本集團業績增長及改善盈利能力的要素。僱員薪酬以表現及經驗作為基準。除基本薪金外，僱員福利包括表現花紅、需供款之公積金、醫療保險及中國政府規定的僱員社會福利保障。本集團亦採納購股權計劃，根據員工個別表現而授出購股權，並視乎需要為僱員提供培訓計劃。本集團將著力加強團隊的建設，繼續為集團各業務提供全面而優質的服務。

購買、出售或贖回本公司上市證券

除本公告披露者外，截至二零二一年十二月三十一日止年度內，本公司或其他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

本公司截至二零二一年十二月三十一日止全年內一直遵守聯交所證券上市規則（「上市規則」）附錄十四所載企業管治守則（「守則」）之守則條文，惟下述偏離除外：

守則條文 A.1.1 規定，董事會應定期舉行會議，董事會會議應每年至少舉行四次，大約每季度一次，大多數董事親自或通過其他電子通訊方式積極參與出席。由於本公司並不公佈季度業績，年度內召開了兩次董事會例會，審議及批准本集團二零二零年度業績和二零二一年中期業績，未完全遵守相關守則條文。董事局會議將在需要董事局決定的其他場合舉行。

守則條文第 A.2.1 條要求主席及首席執行官之角色應有區分，並不應由一人同時兼任。於二零二一年一月一日至二零二一年六月三十日期間內，本公司主席陳丹娜女士兼任首席執行官之職務，與守則條文第 A.2.1 條有所偏離。董事局認為鑑於本集團之業務性質要求相當的市場專門認知，同時兼任兩職可為本集團提供更穩健及一貫的領導，利於集團更有效率地策劃及推行長遠商業策略。於二零二一年七月一日，陳丹娜女士不再擔任首席執行官，而胡英厦先生獲委任為首席執行官。於二零二一年七月一日至二零二一年十二月三十一日，主席及首席執行官之角色已妥為區分。

雖然本公司執行董事的委任並未按守則條文第 A.4.1 條所定指定任期，惟彼等需按本公司之章程細則規定輪值告退。董事局將會確保每位董事（惟擔任主席或董事總經理職務者除外）至少每三年輪值告退一次。主席並未按守則條文第 A.4.2 條要求輪值退任，因董事局認為主席任期之連續性可予集團強而穩定的領導方向，乃對集團業務之順暢經營運作極為重要。黃勝藍先生因其他重要事務未按照守則第 A.6.7 條的規定出席本公司二零二一年度股東週年大會。

董事局將不時檢討企業管治架構及常規，並於董事會認為適當時作出必要安排。

董事進行證券交易必守標準

本公司採納上市規則附錄十所載《上市發行人董事進行證券交易的標準守則》（「標準守則」）為本公司之董事證券交易行為守則。在向所有董事作出特定查詢後，所有董事均確認彼等截至二零二一年十二月三十一日止年度內已遵守標準守則所載之規定標準。

審核委員會

本公司之審核委員會，由三位本公司獨立非執行董事黃勝藍先生、陳明輝先生及孟志軍博士組成。

審核委員會已審閱並與管理層討論本集團採納的會計原則及常規以及審核、內部監控及財務報告事宜。本未經審核年度業績已由審核委員會審閱及由董事會批准。

審閱未經審核全年業績

鑑於近期新冠肺炎疫情嚴峻及香港政府採取及/或實施的遏制和檢疫政策，本公司及本公司核數師在編制報告時遇到了重大的實際困難，加上本公司及本公司核數師的部份工作人員對新冠肺炎檢測呈陽性。因此，未能按照上市規則的要求，於二零二二年三月三十一日前完成對本集團截至二零二一年十二月三十一日止年度的全年業績審計。

本公告所載未經審核年度業績有待本公司核數師同意。本公司將於審核過程完成後作出有關經審核年度業績之公告。

刊登未經審核年度業績公告、進一步公告及年度報告

於審核程序完成後，本公司預計將於二零二二年年五月三十一日或之前刊發進一步公告（其中包括）：(i) 有關截至二零二一年十二月三十一日止年度之經審核業績取得本公司核數師同意及比較本公告載列之未經審核年度業績之重大相異之處（如有）；(ii) 擬即將召開的股東週年大會的建議日期；及(iii) 為確定股東出席股東週年大會並於會上投票資格而暫停本公司普通股股份過戶登記的日期。此外，如在完成審核程序過程中有其他重大進展，本公司將在必要時刊發進一步公告。

本公司預計將於二零二二年五月三十一日或之前刊發並向本公司股東寄發本公司二零二一年年度報告。

公司新網址

本公司新網址 www.ecotourgroup.com 已正式開通。

承董事局命
中國生態旅遊集團有限公司
董事局主席
陳丹娜

香港，二零二二年三月三十一日

於本公告發佈日期，董事局成員包括執行董事陳丹娜女士、吳京偉先生、邱靈先生及仇沛沅先生；及獨立非執行董事黃勝藍先生、陳明輝先生及孟志軍博士。