



Dadi International Group Limited 大地國際集團有限公司

(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：8130)

第三季度業績報告 | 2020



香港聯合交易所有限公司（「聯交所」）GEM 之特色

GEM 之定位，乃為相比起其他在聯交所上市之公司帶有較高投資風險之中小型公司提供一個上市之市場。有意投資之人士應了解投資於該等公司之潛在風險，並應經過審慎周詳之考慮後方作出投資決定。

由於GEM上市公司一般為中小型公司，在GEM買賣之證券可能會較於主板買賣之證券承受較大之市場波動風險，同時無法保證在GEM買賣之證券會有高流通量之市場。

香港交易及結算有限公司及聯交所對本報告之內容概不負責，對其準確性或完整性亦不發表任何聲明，並明確表示，概不就因本報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。

本報告乃遵照聯交所GEM證券上市規則（「GEM上市規則」）的規定而提供有關大地國際集團有限公司（「本公司」）的資料，本公司之各董事（「董事」）願就本報告共同及個別地承擔全部責任。各董事在作出一切合理查詢後，確認就彼等所知及所信，本報告所載資料在各重要方面均屬準確完整，並無誤導或欺詐成份，亦無遺漏任何其他事項，致使當中任何陳述或本報告產生誤導。

截至二零二零年十二月三十一日止九個月之第三季度業績（未經審核）

本公司董事會（「董事會」）呈列本公司及其附屬公司（「本集團」）截至二零二零年十二月三十一日止三個月及九個月（「本期間」）之未經審核簡明綜合業績，連同二零一九年同期之比較數字如下：

簡明綜合損益及其他全面收益表

	附註	截至十二月三十一日 止三個月		截至十二月三十一日 止九個月	
		二零二零年 千港元 (未經審核)	二零一九年 千港元 (未經審核)	二零二零年 千港元 (未經審核)	二零一九年 千港元 (未經審核)
收益	4	352,541	359,338	599,262	796,273
銷售成本		(275,054)	(294,138)	(483,161)	(652,786)
毛利		77,487	65,200	116,101	143,487
其他收益及虧損	5	3,310	2,800	5,175	3,411
行政開支		(10,860)	(24,392)	(50,167)	(44,765)
出售物業、廠房及設備之虧損		-	(53)	-	(59)
經營溢利	6	69,937	43,555	71,109	102,074
財務費用	7	(15,310)	(15,196)	(44,377)	(31,092)
除稅前溢利		54,627	28,359	26,732	70,982
所得稅開支	8	(9,097)	(8,664)	(14,756)	(22,254)
期內溢利		45,530	19,695	11,976	48,728
以下人士應佔期內溢利／（虧損）：					
本公司擁有人		19,437	6,192	(8,087)	16,234
非控股權益		26,093	13,503	20,063	32,494
		45,530	19,695	11,976	48,728
		港仙	港仙	港仙	港仙
每股溢利／（虧損）					
基本及攤薄	9	0.55	0.17	(0.23)	0.46

	截至十二月三十一日 止三個月		截至十二月三十一日 止九個月	
	二零二零年 千港元 (未經審核)	二零一九年 千港元 (未經審核)	二零二零年 千港元 (未經審核)	二零一九年 千港元 (未經審核)
期內溢利	<u>45,530</u>	<u>19,695</u>	<u>11,976</u>	<u>48,728</u>
其他全面收入／(開支)				
換算海外附屬公司財務報表之匯兌差額	<u>22,008</u>	<u>1,415</u>	<u>39,898</u>	<u>(8,870)</u>
期內其他全面收入／(開支)	<u>22,008</u>	<u>1,415</u>	<u>39,898</u>	<u>(8,870)</u>
期內全面收入總額	<u>67,538</u>	<u>21,110</u>	<u>51,874</u>	<u>39,858</u>
以下人士應佔全面收入總額：				
本公司擁有人	<u>39,165</u>	<u>7,856</u>	<u>27,820</u>	<u>8,259</u>
非控股權益	<u>28,373</u>	<u>13,254</u>	<u>24,054</u>	<u>31,599</u>
	<u>67,538</u>	<u>21,110</u>	<u>51,874</u>	<u>39,858</u>

簡明綜合財務報表附註

1. 一般資料

大地國際集團有限公司(「本公司」)於二零零一年十一月九日在開曼群島註冊成立為獲豁免有限公司及於二零零九年四月二十日於百慕達存續。本公司股份自二零零二年八月二十六日起於香港聯合交易所有限公司(「聯交所」)GEM上市。

本公司之註冊辦事處及主要營業地點分別位於Clarendon House, 2 Church Street, Hamilton HM 11, Bermuda及香港灣仔港灣道1號會展廣場辦公大樓15樓1504-1506室。

簡明綜合財務報表以港元(「港元」)呈列,港元亦為本公司之功能貨幣。除另有指明者外,所有數值均四捨五入調整至最接近千位數(千港元)。

本公司之主要業務為投資控股。本公司及其附屬公司(統稱為「本集團」)之主要業務為出版、採購及發行圖書;提供廣告及媒體相關服務以及融資租賃及其他金融服務。

2. 編製基準

簡明綜合財務報表乃根據聯交所GEM證券上市規則(「GEM上市規則」)以及香港會計師公會(「香港會計師公會」)頒佈之香港財務報告準則(「香港財務報告準則」、香港會計準則及詮釋規定之適用披露事項而編製。

簡明綜合財務報表並未包括年度財務報表所需之所有資料及披露事項,故應連同截至二零二零年三月三十一日止年度之年度報告中的資料及披露事項一併閱讀。

截至二零二零年十二月三十一日止九個月之簡明綜合財務報表尚未經由本公司核數師審核,但已經由本公司審核委員會審閱。

3. 會計政策

編製截至二零二零年十二月三十一日止九個月之簡明綜合財務報表所採納之會計政策與編製截至二零二零年三月三十一日止年度之年度綜合財務報表所採納者一致,惟採納二零二零年四月一日起生效之新訂準則及詮釋除外。採納新訂準則及修訂本對本集團之會計政策以及本期間及過往期間呈報之金額並無重大影響。本集團並無提早採納任何其他已頒佈但尚未生效之準則、詮釋或修訂本。

4. 收益

	截至十二月三十一日 止三個月		截至十二月三十一日 止九個月	
	二零二零年 千港元 (未經審核)	二零一九年 千港元 (未經審核)	二零二零年 千港元 (未經審核)	二零一九年 千港元 (未經審核)
客戶合約收益				
隨時間				
金融服務	-	118	-	365
提供廣告及媒體相關服務	-	25,782	-	76,147
	-	25,900	-	76,512
於時間點				
出版、採購及發行圖書	352,541	333,438	599,262	719,761
	352,541	359,338	599,262	796,273

5. 其他收益及虧損

	截至十二月三十一日 止三個月		截至十二月三十一日 止九個月	
	二零二零年 千港元 (未經審核)	二零一九年 千港元 (未經審核)	二零二零年 千港元 (未經審核)	二零一九年 千港元 (未經審核)
銀行利息收入	19	67	183	186
來自按公平值計入 其他全面收入之 金融資產的已收利息	23	-	1,364	-
其他收入	3,268	2,733	3,628	3,225
總計	3,310	2,800	5,175	3,411

6. 經營溢利

	截至十二月三十一日 止三個月		截至十二月三十一日 止九個月	
	二零二零年 千港元 (未經審核)	二零一九年 千港元 (未經審核)	二零二零年 千港元 (未經審核)	二零一九年 千港元 (未經審核)
本集團之持續經營溢利乃 經扣除／(計入)：				
銷售成本	275,054	294,138	483,161	652,786
折舊費用				
—自有物業、廠房及設備	56	167	227	476
—使用權資產	1,303	1,383	4,007	3,248
出售物業、廠房及設備之虧損	—	53	—	59
匯兌虧損／(收益)淨額	19	(40)	38	(16)
員工成本(包括董事薪酬)	5,030	5,151	16,425	13,987

7. 財務費用

	截至十二月三十一日 止三個月		截至十二月三十一日 止九個月	
	二零二零年 千港元 (未經審核)	二零一九年 千港元 (未經審核)	二零二零年 千港元 (未經審核)	二零一九年 千港元 (未經審核)
其他借貸之利息	15,192	14,946	43,940	30,467
租賃負債之利息	118	250	437	625
總計	15,310	15,196	44,377	31,092

8. 所得稅開支

	截至十二月三十一日 止三個月		截至十二月三十一日 止九個月	
	二零二零年 千港元 (未經審核)	二零一九年 千港元 (未經審核)	二零二零年 千港元 (未經審核)	二零一九年 千港元 (未經審核)
即期稅項扣除：				
中國企業所得稅	9,097	8,664	14,756	22,254
稅項扣除總額	9,097	8,664	14,756	22,254

根據中國之企業所得稅法（「企業所得稅法」）及企業所得稅法實施條例，由二零零八年一月一日起中國附屬公司之稅率為25%。

由於截至二零二零年十二月三十一日止九個月本集團於香港並無應課稅溢利或估計應課稅溢利由結轉之稅項虧損悉數抵銷，故此並無作出香港利得稅撥備（二零一九年：無）。

於二零二零年十二月三十一日，本集團並無重大未撥備遞延稅項資產及負債（二零一九年：無）。

9. 每股溢利／（虧損）

每股基本溢利／（虧損）

每股基本溢利／（虧損）根據截至二零二零年十二月三十一日止三個月本公司擁有人應佔溢利／（虧損）約19,437,000港元（二零一九年：約6,192,000港元）及截至二零二零年十二月三十一日止九個月本公司擁有人應佔虧損約8,087,000港元（二零一九年：擁有人應佔溢利約16,234,000港元），以及截至二零二零年十二月三十一日止三個月及九個月已發行股份加權平均數3,564,945,946股（二零一九年：3,564,945,946股）。

每股攤薄溢利／（虧損）

截至二零二零年及二零一九年十二月三十一日止三個月及九個月之每股攤薄溢利／（虧損）與各每股基本溢利／（虧損）相同，原因為所有潛在攤薄普通股將減少每股虧損，故具有反攤薄效應。

10. 重大關連方交易

除在該等未經審核簡明綜合中期財務報表其他章節所披露者外，本集團於本期間內已與關連方訂立以下重大交易：

關聯方姓名／名稱	性質	附註	截至十二月三十一日止三個月		截至十二月三十一日止九個月	
			二零二零年 千港元 (未經審核)	二零一九年 千港元 (未經審核)	二零二零年 千港元 (未經審核)	二零一九年 千港元 (未經審核)
山西省環境保護基金有限公司 (「山西基金」)	融資服務費	(i), (ii)	-	-	10,474	-

附註：

- (i) 山西基金為本公司主要股東山西大地環境投資控股有限公司之一間附屬公司。因此，山西基金為本公司主要股東之一名聯繫人。
- (ii) 於二零二零年八月十一日，本公司與山西基金訂立融資服務框架協議（「框架協議」）。根據框架協議，山西基金同意向本集團提供融資服務，有效期為二零二零年八月十一日至二零二零年十二月三十一日，本集團根據框架協議應付予山西基金之服務費用的預期金額不超過人民幣10,000,000元。

有關更多詳情，請參閱本公司日期為二零二零年八月十一日之公告。

11. 簡明綜合權益變動表

	本公司權益持有人應佔權益										
	以股份為基礎之										
	已發行股本	股份溢價	總入盈餘	報酬儲備	法定儲備	重估儲備	換算儲備	累計虧損	小計	非控股權益	權益總額
千港元 (未經審核)	千港元 (未經審核)	千港元 (未經審核)	千港元 (未經審核)	千港元 (未經審核)	千港元 (未經審核)	千港元 (未經審核)	千港元 (未經審核)	千港元 (未經審核)	千港元 (未經審核)	千港元 (未經審核)	千港元 (未經審核)
於二零一九年四月一日	35,649	1,823,073	325,798	7,802	1,318	-	21,219	(1,734,734)	480,125	10,188	490,313
期內溢利	-	-	-	-	-	-	-	16,234	16,234	32,494	48,728
期內其他全面開支	-	-	-	-	-	-	(7,975)	-	(7,975)	(895)	(8,870)
期內全面(開支)/收入總額	-	-	-	-	-	-	(7,975)	16,234	8,259	31,599	39,858
非控股權益出資	-	-	-	-	-	-	-	-	-	5,569	5,569
分派予非控股權益的股息	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(19,115)	(19,115)
於二零一九年十二月三十一日	35,649	1,823,073	325,798	7,802	1,318	-	13,244	(1,718,500)	488,384	28,241	516,625
於二零二零年四月一日	35,649	1,823,073	325,798	-	6,939	(1,093)	(8,489)	(1,697,965)	483,912	51,903	535,815
期內溢利	-	-	-	-	-	-	-	(8,087)	(8,087)	20,063	11,976
期內其他全面開支	-	-	-	-	-	-	35,907	-	35,907	3,991	39,898
期內全面(開支)/收入總額	-	-	-	-	-	-	35,907	(8,087)	27,820	24,054	51,874
非控股權益出資	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2,034	2,034
分派予非控股權益的股息	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(33,840)	(33,840)
於二零二零年十二月三十一日	35,649	1,823,073	325,798	-	6,939	(1,093)	27,418	(1,706,052)	511,732	44,151	555,883

管理層討論與分析

股息

董事會議決於截至二零二零年十二月三十一日止九個月不宣派任何中期股息（二零一九年同期：無）。

業務回顧

出版、採購及發行圖書

本期間的收益較二零一九年同期有所減少，乃由於二零二零年九月前中國中小學暫停入校，以及受COVID-19疫情影響，圖書發行業務營運延長。隨著二零二零年十月中國的學校逐步復課，圖書發行業務正逐步恢復正常運營。於本期間，在中國出版、採購及發行圖書所貢獻之收益約為599,300,000港元（二零一九年：719,800,000港元）。

廣告及媒體相關服務

於本期間，該分部貢獻收益為零（二零一九年：76,100,000港元）。

詳見本公司日期為二零二零年十月九日的公告。由於該分部在可預見將來的市場前景黯淡，本公司已暫停該分部的業務活動。於本報告日期，本公司並無該分部的任何具體恢復計劃。

提供融資租賃及其他金融服務

於本期間，該分部貢獻的收益為零（二零一九年：400,000港元）。

詳見本公司日期為二零二零年十月九日的公告。由於該分部在可預見將來的市場前景黯淡，本公司已暫停該分部的業務活動。於本報告日期，本公司並無該分部的任何具體恢復計劃。

財務回顧

於本期間，本集團於截至二零二零年十二月三十一日止九個月之收益約為599,300,000港元（二零一九年：796,300,000港元），全部來自出版、採購及發行圖書。收益較截至二零一九年十二月三十一日止九個月減少約197,000,000港元或24.7%，乃由於「業務回顧」章節所述的原因所致。

截至二零二零年十二月三十一日止九個月，本公司擁有人應佔虧損約為8,100,000港元（二零一九年：本公司擁有人應佔溢利為16,200,000港元），乃由於「業務回顧」章節所述的原因所致。

於本期間產生的財務費用約為44,400,000港元（二零一九年：31,100,000港元）。增加乃主要由於一名獨立於本公司且與本公司並無關連的第三方於二零一九年五月授出本金額為人民幣500,000,000元的信託貸款及利息開支涵蓋整個本期間，而二零一九年同期利息開支僅涵蓋七個月所致。

展望

本公司管理層將在董事會的領導下，在本公司規定的業務領域持續拓展。

本公司將繼續加大出版、採購及發行圖書業務的開展力度，實現業務規模的大幅增加；及繼續探索金融業務的發展模式，用產業基金的方式推動本集團的業務發展。

本集團訂立一份協議收購山西晉新科源環保科技有限公司（「晉新科源」）60%股權。待交易完成後，未來通過依托晉新科源在山西省輻射監測領域的絕對優勢地位，本集團將逐步落實並擴大在環保領域的投資與發展，促進本集團的盈利基礎多樣化。



其他資料

董事及主要行政人員於本公司及其相聯法團之股份、相關股份及債券中之權益及淡倉

於二零二零年十二月三十一日，本公司董事及主要行政人員在本公司或其任何相聯法團（定義見香港法例第571章證券及期貨條例（「證券及期貨條例」）第XV部）之股份、相關股份及債券中，擁有任何根據證券及期貨條例第XV部第7及第8分部已知會本公司及聯交所之權益及淡倉（包括根據證券及期貨條例有關條文彼等擁有或被視為擁有之權益或淡倉）；或根據證券及期貨條例第352條已記錄於本公司存置之登記冊之權益及淡倉；或根據GEM上市規則第5.46條至第5.67條須知會本公司及聯交所之權益及淡倉載列如下：

於本公司每股面值0.01港元普通股（「股份」）之好倉

董事姓名	身份	所持／擁有權益之股份數目	佔本公司已發行股本之百分比
吳筱明先生	實益擁有人	41,240,000	1.16%
張雄峰先生	實益擁有人	237,209,900	6.65%

董事及主要行政人員購入股份或債券之權利

除本報告另有披露者外，於二零二零年十二月三十一日，本公司或其任何附屬公司概無作出任何安排，致使本公司之董事及主要行政人員透過購買本公司或任何其他法人團體之股份或債券而獲利，而本公司董事及主要行政人員或彼等之配偶或未成年滿18歲之子女亦無擁有認購本公司證券之權利或已行使任何有關權利。

其他資料 (續)

主要股東於股份及相關股份中之權益及淡倉

於二零二零年十二月三十一日，就董事目前所知，下列人士（本公司董事或主要行政人員除外）擁有或被視作或當作擁有根據證券及期貨條例第XV部第2及第3分部的條文須予披露，或列入本公司根據證券及期貨條例第336條須予存置之本公司登記冊的股份或相關股份的權益及／或淡倉，或直接或間接擁有附有權利於任何情況下在本公司或本集團任何其他成員公司的股東大會上投票之已發行股本5%或以上之權益：

於股份之好倉

股東名稱	身份	所持／擁有權益 之股份數目	佔本公司已發行 股本之百分比
山西省國有資本運營有限公司	受控制法團的權益	1,027,985,995 (附註)	28.84%
山西大地環境投資控股有限公司	受控制法團的權益	1,027,985,995 (附註)	28.84%
山西省環境集團有限公司	受控制法團的權益	1,027,985,995 (附註)	28.84%
Dadi International Holdings Co., Ltd	實益擁有人	1,027,985,995 (附註)	28.84%

附註： Dadi International Holdings Co., Ltd 由山西省環境集團有限公司實益及全資擁有，而山西省環境集團有限公司由山西大地環境投資控股有限公司實益及90%擁有，而山西大地環境投資控股有限公司由山西省國有資本運營有限公司實益及全資擁有。因此，山西省國有資本運營有限公司、山西大地環境投資控股有限公司及山西省環境集團有限公司分別被視為於Dadi International Holdings Co., Ltd持有的股份中擁有權益。

除上文所披露者外，於二零二零年十二月三十一日，本公司並無獲悉任何人士（本公司董事及主要行政人員除外）於本公司股份及相關股份中擁有列入根據證券及期貨條例第336條須予存置之登記冊之權益或淡倉；及／或直接或間接擁有附有權利於任何情況下在本集團任何其他成員公司股東大會上投票之已發行股本5%或以上之權益。

其他資料 (續)

競爭利益

於二零二零年十二月三十一日，董事或彼等各自之緊密聯繫人概無擁有對本集團業務構成或可能構成競爭之任何業務中之任何權益。

購買、出售或贖回本公司上市證券

於本期間，本公司並無贖回其任何上市證券。於本期間，本公司或其任何附屬公司概無購買或出售本公司任何上市證券。

本期間後事項

於二零二零年十二月二十八日，本公司簽訂一份收購協議，據此，本公司全資附屬公司有條件同意收購晉新科源60%股權。收購事項之初步代價為人民幣27,000,000元，其中人民幣12,000,000元將由根據董事會所授一般授權配發及發行75,681,511股股份支付（「收購事項」）。詳情請參閱本公司日期為二零二零年十二月二十八日及二零二一年一月十九日的公告。

除上文所披露者外，本集團並無任何本期間後重大事項。

審核委員會

本公司已成立審核委員會，並按照GEM上市規則第5.28條至第5.29條以書面方式訂明其職權範圍。審核委員會之主要職責為審閱及監管本集團之財務申報過程、風險管理及內部監控程序。審核委員會由非執行董事張雄峰先生以及三名獨立非執行董事羅裔麟先生（主席）、張煒博士及金立佐博士組成。審核委員會已審閱本集團於本期間之未經審核綜合財務報表。

董事會

於本報告日期，董事會由三名執行董事（即屈忠讓先生、傅垣洪先生及吳筱明先生）、兩名非執行董事（即俱孟軍先生及張雄峰先生）以及三名獨立非執行董事（即張煒博士、羅裔麟先生及金立佐博士）所組成。

承董事會命
大地國際集團有限公司
主席
傅垣洪

香港，二零二一年二月八日