

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的任何損失承擔任何責任。

## SUNLIGHT TECHNOLOGY HOLDINGS LIMITED

### 深藍科技控股有限公司

(於開曼群島註冊成立之有限公司)

(股份代號：1950)

截至2020年6月30日止六個月之

中期業績公告

#### 中期業績

深藍科技控股有限公司(「本公司」)董事(「董事」)會(「董事會」)欣然宣佈本公司及其附屬公司(合稱為「本集團」)截至2020年6月30日止六個月(「本期間」)之未經審核簡明綜合中期業績連同2019年同期(「上一期間」)的比較數字。中期財務業績乃經本公司審核委員會(「審核委員會」)審閱。

於本公告中，「我們」及「我們的」指本公司(定義見上文)及(倘文義另有規定)本集團(定義見上文)。

#### 財務表現摘要

報告期內，本集團的收入較上年同期減少約人民幣31,461千元或38.7%，為約人民幣49,912千元。

本集團的毛利較上年同期減少約人民幣16,830千元或58.0%，為約人民幣12,167千元。

本集團錄得淨虧損約人民幣6,668千元，較上年同期減少約人民幣16,878千元。純利下降主要是由於2020年的上市開支及收入下降所致。

經調整的純利(不含上市費用)約為人民幣3,335千元，較上年同期減少約人民幣12,195千元。

簡明綜合損益及其他全面收益表  
截至2020年6月30日止六個月

	附註	截至6月30日止六個月	
		2020年 人民幣千元 (未經審核)	2019年 人民幣千元 (未經審核)
收入	5	49,912	81,373
銷售成本		<u>(37,745)</u>	<u>(52,376)</u>
毛利		12,167	28,997
其他收入	6	2,694	591
其他(虧損)/收益	7	(466)	223
銷售及分銷開支		(2,284)	(2,949)
行政及一般開支		(7,495)	(7,402)
財務成本	8	(416)	(270)
上市開支		<u>(10,003)</u>	<u>(5,320)</u>
除稅前(虧損)/溢利	9	(5,803)	13,870
所得稅開支	10	<u>(865)</u>	<u>(3,660)</u>
期內(虧損)/溢利		(6,668)	10,210
其他全面收益/(虧損)			
其後可能重新分類至損益之項目：			
換算海外業務之匯兌差額		535	(59)
期內其他全面收益/(虧損)		<u>535</u>	<u>(59)</u>
期內全面(虧損)/收益總額		<u>(6,133)</u>	<u>10,151</u>
本公司擁有人應佔期內(虧損)/溢利		<u>(6,668)</u>	<u>10,210</u>
本公司擁有人應佔期內全面(虧損)/收益總額		<u>(6,133)</u>	<u>10,151</u>
本公司擁有人應佔(虧損)/溢利的每股(虧損)/盈利 基本及攤薄(人民幣分)	11	<u>(0.74)</u>	<u>1.36</u>

## 簡明綜合財務狀況表

於2020年6月30日

	附註	於 2020年 6月30日 人民幣千元 (未經審核)	於 2019年 12月31日 人民幣千元 (經審核)
<b>非流動資產</b>			
物業、廠房及設備		60,235	62,049
使用權資產		16,986	17,181
遞延稅項資產		140	69
		<u>77,361</u>	<u>79,299</u>
<b>流動資產</b>			
存貨		13,176	17,651
貿易應收款項及應收票據	13	72,735	84,601
預付款項、按金及其他應收款項		14,443	7,350
已抵押銀行存款		1,840	2,544
銀行結餘及現金		90,574	14,226
		<u>192,768</u>	<u>126,372</u>
<b>流動負債</b>			
貿易應付款項及應付票據	14	19,625	30,391
其他應付款項及應計費用		2,615	4,465
遞延收入		137	137
應付稅項		863	2,446
應付股東款項		–	1,378
銀行及其他借貸		11,000	21,727
		<u>34,240</u>	<u>60,544</u>
<b>流動資產淨值</b>		<u>158,528</u>	<u>65,828</u>
<b>總資產減流動負債</b>		<u>235,889</u>	<u>145,127</u>

		於 2020年 6月30日 人民幣千元 (未經審核)	於 2019年 12月31日 人民幣千元 (經審核)
非流動負債			
遞延收入		<u>753</u>	<u>821</u>
資產淨值		<u><u>235,136</u></u>	<u><u>144,306</u></u>
資本及儲備			
股本	15	3,497	670
儲備		<u>231,639</u>	<u>143,636</u>
總權益		<u><u>235,136</u></u>	<u><u>144,306</u></u>

## 簡明綜合權益變動表

截至2020年6月30日止六個月

	本公司擁有人應佔						總權益 人民幣千元
	股本 人民幣千元	股份溢價 人民幣千元	資本儲備 人民幣千元	法定儲備 人民幣千元	匯兌儲備 人民幣千元	保留盈利 人民幣千元	
於2019年1月1日	36,000	-	61,274	8,034	-	21,860	127,168
期內溢利及全面收益總額	-	-	-	-	-	10,210	10,210
期內其他全面虧損	-	-	-	-	(59)	-	(59)
期內全面收益總額	-	-	-	-	(59)	10,210	10,151
轉撥至法定儲備	-	-	-	1,414	-	(1,414)	-
發行股份	335	-	-	-	-	-	335
重組的影響(附註(b))	(35,665)	35,665	-	-	-	-	-
已宣派股息	-	-	-	-	-	(7,200)	(7,200)
於2019年6月30日(未經審核)	<u>670</u>	<u>35,665</u>	<u>61,274</u>	<u>9,448</u>	<u>(59)</u>	<u>23,456</u>	<u>130,454</u>
於2020年1月1日	670	35,665	61,274	11,343	(121)	35,475	144,306
期內溢利及全面虧損總額	-	-	-	-	-	(6,668)	(6,668)
期內其他全面收益	-	-	-	-	535	-	535
期內全面虧損總額	-	-	-	-	535	(6,668)	(6,133)
轉撥至法定儲備	-	-	-	91	-	(91)	-
資本化發行	1,944	(1,944)	-	-	-	-	-
根據全球發售發行股份	883	116,906	-	-	-	-	117,789
根據全球發售發行股份 應佔交易成本	-	(22,211)	-	-	-	-	(22,211)
豁免應付股東款項	-	-	1,385	-	-	-	1,385
於2020年6月30日(未經審核)	<u>3,497</u>	<u>128,416</u>	<u>62,659</u>	<u>11,434</u>	<u>414</u>	<u>28,716</u>	<u>235,136</u>

附註：

- (a) 根據中國公司法，本公司於中國成立的附屬公司須將其年度法定純利(經抵銷任何過往年度虧損後)的10%轉撥至法定儲備金賬戶。倘該儲備金結餘達致該實體股本的50%，則可選擇是否作任何進一步轉撥。於獲得適當批准後，法定儲備金可用作抵銷過往年度虧損或增資。
- (b) 重組的影響指香港光彩投資有限公司(「香港光彩」)於2019年4月18日完成收購浙江深藍新材料科技有限公司(「浙江深藍」)的影響。收購浙江深藍股權的代價由股東貸款撥資。股東貸款已按綜合財務報表附註2所載通過本公司向其股東配發及發行入賬列作繳足股份的方式資本化(作為重組的一部分)。於2019年1月1日，股本結餘指就共同控制合併採納合併會計法下浙江深藍的實收資本。於收購浙江深藍完成後，本公司成為現時本集團旗下各公司(包括浙江深藍)的控股公司，浙江深藍的實收資本已予抵銷，於2019年6月30日的股本結餘指本公司的股本。

## 簡明綜合現金流量表

截至2020年6月30日止六個月

	截至6月30日止六個月	
	2020年 人民幣千元 (未經審核)	2019年 人民幣千元 (未經審核)
經營活動(所用)／所得現金淨額	<u>(11,939)</u>	<u>2,611</u>
<b>投資活動</b>		
購買物業、廠房及設備項目	(978)	(2,644)
出售物業、廠房及設備所得款項	16	20
已抵押銀行存款減少／(增加)	704	(1,500)
已收利息	<u>206</u>	<u>18</u>
投資活動所用現金淨額	<u>(52)</u>	<u>(4,106)</u>
<b>融資活動</b>		
銀行及其他借貸所得款項	–	5,191
償還銀行及其他借貸	(10,873)	–
應付股東款項增加	–	37,019
繳足股本	–	670
根據全球發售發行股份	117,789	–
根據全球發售發行股份應佔交易成本	(18,822)	–
重組的影響	–	(36,000)
已付股息	–	(10,107)
已付利息	<u>(416)</u>	<u>(270)</u>
融資活動所得／(所用)現金淨額	<u>87,678</u>	<u>(3,497)</u>
現金及現金等價物增加／減少淨額	75,687	(4,992)
期初之現金及現金等價物	14,226	10,162
匯率變動對所持外幣現金結餘之影響	<u>661</u>	<u>22</u>
期末之現金及現金等價物	<u><u>90,574</u></u>	<u><u>5,192</u></u>
現金及現金等價物結餘之分析：		
銀行結餘及現金	<u><u>90,574</u></u>	<u><u>5,192</u></u>

## 簡明綜合財務報表附註

截至2020年6月30日止六個月

### 1. 公司資料

#### (i) 一般資料

深藍科技控股有限公司(「本公司」)於2019年1月29日根據公司法在開曼群島以Darkblue Technology Co. Ltd.名義註冊成立為獲豁免有限公司。於2019年1月29日，本公司名稱變更為Sunlight Technology Co., Ltd.，然後於2019年5月9日變更為Sunlight Technology Holdings Limited深藍科技控股有限公司。註冊辦事處地址為89 Nexus Way, Camana Bay, Grand Cayman KY1-9009, Cayman Islands。本集團總部及主要營業地點位於中華人民共和國(「中國」)浙江省杭州市建德市梅城鎮薑山路2號。

本公司的最終控股公司為Sunlight Global Investment Limited(「Sunlight Global」，於英屬處女群島(「英屬處女群島」)註冊成立的公司)。Sunlight Global由陳華先生最終控制。

本公司股份(「股份」)於2020年3月12日(「上市日期」)透過國際配售及香港公開發售(統稱「全球發售」)在香港聯合交易所有限公司(「聯交所」)主板上市。

本公司為一家投資控股公司，其附屬公司(「本集團」)主要從事製造及銷售人工革化學品。

簡明綜合財務報表以人民幣呈列，人民幣亦為本公司的功能貨幣。除另有指明者外，所有金額已約整至最接近的千位(「人民幣千元」)。

#### (ii) 重組

就股份於聯交所主板上市，本公司已進行重組(「重組」)。

根據本公司日期為2020年2月27日的招股章程(「招股章程」)中「歷史、發展及重組—重組」所詳述的重組，本公司於2019年4月18日成為現時本集團旗下各公司之控股公司。現時本集團旗下各公司於重組前後均由本公司兩名控股股東陳華先生及劉靜女士共同控制。因此，簡明綜合財務報表乃基於應用合併會計原則編製，猶如重組已於報告期開始時完成。



簡明綜合損益及其他全面收益表、簡明綜合權益變動表及簡明綜合現金流量表包括現時本集團旗下各公司的業績及現金流量，編製時猶如於重組完成後的現行集團架構自2019年1月1日或自有關公司各自註冊成立日期起(以較短期間為準)已存在。

所有集團內部公司間的交易及結餘已於合併時對銷。

## 2. 編製基準

簡明綜合財務報表乃根據國際會計準則委員會(「國際會計準則委員會」)頒佈之國際會計準則第34號「中期財務報告」(「國際會計準則第34號」)，以及聯交所證券上市規則(「上市規則」)附錄16之適用披露規定編制。

簡明綜合中期財務報表應與本公司截至2019年12月31日止年度之年度財務報表一併閱讀。

## 3. 主要會計政策

簡明綜合財務報表乃按歷史成本基準編製。

除應用國際財務報告準則(「國際財務報告準則」)之修訂本及詮釋導致之會計政策變動外，截至2020年6月30日止六個月之簡明綜合財務報表所採用之會計政策及計算方法，與本集團截至2019年12月31日止年度之年度財務報表所呈列者相同。

### 應用國際財務報告準則之修訂本

於本中期期間，本集團已首次應用國際會計準則委員會頒佈的國際財務報告準則概念框架的修訂及以下國際財務報告準則之修訂本，並於2020年1月1日或之後開始的年度期間強制生效，以編制本集團簡明綜合財務報表。

國際會計準則第1號及 國際會計準則第8號(修訂本)	重大的定義
國際財務報告準則第3號(修訂本)	業務的定義
國際財務報告準則第9號、 國際會計準則第39號及 國際財務報告準則第7號(修訂本)	利率基準改革

於本期間應用國際財務報告準則準則概念框架之修訂本及國際財務報告準則之修訂本對本集團於本年度及過往年度之財務狀況及表現及／或該等簡明綜合財務報表所載披露並無重大影響。

#### 4. 分部資料

##### (i) 經營分部資料

本集團最高行政管理層為主要經營決策者，其檢討本集團的內部報告，以評估業績及分配資源。本集團最高行政管理層已根據該等報告釐定經營分部。

本集團最高行政管理層根據除所得稅後溢利計量評估業績，並將所有業務納入單一經營分部。

本集團主要從事製造及銷售人工革化學品。由於本集團資源集中且並無分散的經營分部財務資料，故向本集團最高行政管理層呈報以供分配資源及評估表現的資料專注本集團整體經營業績。因此，並無呈列經營分部資料。

##### (ii) 地理資料

本集團主要於中國營運，且其所有非流動資產均位於中國。

本集團自中國及海外(即墨西哥、巴西、土耳其及越南)產生的收入按所交付貨物地點載列如下：

	截至6月30日止六個月	
	2020年 人民幣千元 (未經審核)	2019年 人民幣千元 (未經審核)
中國	48,996	79,776
海外	916	1,597
	<u>49,912</u>	<u>81,373</u>

(iii) 有關主要客戶的資料

於有關期間佔本集團銷售總額超過10%之來自客戶的收入如下：

	截至6月30日止六個月	
	2020年 人民幣千元 (未經審核)	2019年 人民幣千元 (未經審核)
客戶A	<u>-*</u>	<u>11,854</u>

\* 於有關期間，來自客戶的收入佔本集團總收入的10%。

5. 收入

收入指期內就銷售人工革化學品已收及應收款項(經扣除折扣、銷售退貨及銷售相關稅項)。本集團於期內之收入分析如下：

	截至6月30日止六個月	
	2020年 人民幣千元 (未經審核)	2019年 人民幣千元 (未經審核)
來自客戶合約之收入： 於某一時間點確認 銷售人工革化學品	<u>49,912</u>	<u>81,373</u>

6. 其他收入

	截至6月30日止六個月	
	2020年 人民幣千元 (未經審核)	2019年 人民幣千元 (未經審核)
銀行利息收入	232	18
政府補助(附註a)	2,124	311
雜項收入	<u>338</u>	<u>262</u>
	<u>2,694</u>	<u>591</u>

附註：

- (a) 政府補助指中國地方政府機關向本集團提供的各種形式的補貼，用於補償本集團產生的費用。該等補助一般用於業務支援，並酌情授予企業。本集團就其於中國的投資接受該等政府補助。概無與該等補助有關的未履行條件或或然事項。

## 7. 其他(虧損)/收益

	截至6月30日止六個月	
	2020年 人民幣千元 (未經審核)	2019年 人民幣千元 (未經審核)
(計提)/撥回下列項目之減值虧損：		
— 貿易應收款項及應收票據	(473)	214
— 其他應收款項	—	(3)
出售物業、廠房及設備之收益	7	12
	<u>(466)</u>	<u>223</u>

## 8. 財務成本

	截至6月30日止六個月	
	2020年 人民幣千元 (未經審核)	2019年 人民幣千元 (未經審核)
須於五年內悉數償還的銀行及其他借貸之利息	<u>416</u>	<u>270</u>

## 9. 除稅前(虧損)/溢利

	截至6月30日止六個月	
	2020年 人民幣千元 (未經審核)	2019年 人民幣千元 (未經審核)
除稅前(虧損)/溢利已扣除下列各項：		
董事薪酬	434	436
員工成本(不包括董事薪酬)		
— 工資、薪金、津貼及花紅	5,536	5,220
— 退休福利計劃供款	443	720
	<u>6,413</u>	<u>6,376</u>
減：計入銷售成本的款項	<u>(2,120)</u>	<u>(2,106)</u>
	<u>4,293</u>	<u>4,270</u>
確認為開支之存貨成本	37,745	52,376
研發開支	3,250	3,851
物業、廠房及設備折舊	3,167	3,163
使用權資產折舊	195	195
上市開支	10,003	5,320
	<u>10,003</u>	<u>5,320</u>

## 10. 所得稅開支

	截至6月30日止六個月	
	2020年 人民幣千元 (未經審核)	2019年 人民幣千元 (未經審核)
中國企業所得稅		
— 即期所得稅	936	3,607
遞延稅項	<u>(71)</u>	<u>53</u>
期內稅項支出總額	<u>865</u>	<u>3,660</u>

## 中國

根據現行法例、詮釋及相關慣例，本集團就其於中國業務的所得稅撥備乃就於報告期內的應課稅溢利按稅率25%計算。浙江深藍獲評為「高新技術企業」，因此，於報告期內，其可按優惠企業所得稅減免稅率15%繳稅。

## 開曼群島、英屬處女群島及香港

於開曼群島及英屬處女群島註冊成立的公司並無確認稅項撥備，原因是該等公司於截至2019年及2020年6月30日止六個月內無須繳稅。截至2019年及2020年6月30日止六個月，由於本集團並無香港應課稅溢利，故並無計提香港利得稅撥備。

## 中國內地預扣稅

根據新企業所得稅法（「新企業所得稅法」），在向於境外註冊成立的直接控股公司分派溢利時，中國內地公司自2008年1月1日起向外國投資者分派所賺取的溢利須按5%或10%的稅率繳納預扣稅，視乎該外國投資者註冊成立所在國家而定。

於2020年6月30日，本集團中國附屬公司尚未匯予中國境外註冊成立的控股公司的保留盈利（並無就此計提遞延所得稅負債）約為人民幣45,263千元（2019年12月31日：人民幣44,441千元）。就該未確認金額而言，本集團能夠控制暫時性差異撥回的時間，且暫時性差異很可能在可預見的未來不會撥回。

## 11. 每股虧損／盈利

期內每股基本（虧損）／盈利乃根據本公司擁有人應佔（虧損）／溢利約人民幣6,668,000元（截至2019年6月30日止六個月：溢利約人民幣10,210,000元）及期內已發行普通股的加權平均數902,472,527股（截至2019年6月30日止六個月：750,000,000股，並已就附註15(f)所詳述之資本化發行之影響作追溯調整，猶如資本化發行自2019年1月1日起生效）計算。

每股攤薄（虧損）／盈利與每股基本（虧損）／盈利相同，原因是截至2019年及2020年6月30日止六個月內並無已發行的潛在攤薄普通股。

## 12. 股息

本公司董事會並無宣派截至2020年6月30日止六個月之中期股息（截至2019年6月30日止六個月：無）。

### 13. 貿易應收款項及應收票據

	於 2020年 6月30日 人民幣千元 (未經審核)	於 2019年 12月31日 人民幣千元 (經審核)
貿易應收款項	56,319	59,732
減：預期信貸虧損撥備	(681)	(209)
	<u>55,638</u>	<u>59,523</u>
應收票據	17,097	25,078
	<u>72,735</u>	<u>84,601</u>

本集團一般給予其客戶的平均信貸期介乎30至120天。

於報告期末貿易應收款項按發票日期呈列的賬齡分析載列如下：

	於 2020年 6月30日 人民幣千元 (未經審核)	於 2019年 12月31日 人民幣千元 (經審核)
30天內	11,951	17,216
31至90天	15,839	32,542
91至180天	15,432	9,241
181至365天	12,674	340
超過1年	423	393
	<u>56,319</u>	<u>59,732</u>

於2020年6月30日及2019年12月31日，本集團收取之所有票據均於六個月內到期。

#### 14. 貿易應付款項及應付票據

	於 2020年 6月30日 人民幣千元 (未經審核)	於 2019年 12月31日 人民幣千元 (經審核)
貿易應付款項	13,493	21,911
應付票據	6,132	8,480
	<u>19,625</u>	<u>30,391</u>

供應商提供的平均信貸期最長為30至90天。於報告期末貿易應付款項按發票日期呈列的賬齡分析載列如下：

	於 2020年 6月30日 人民幣千元 (未經審核)	於 2019年 12月31日 人民幣千元 (經審核)
30天內	4,438	13,206
31至90天	5,244	8,139
91至180天	2,264	217
181至365天	1,173	220
超過1年	374	129
	<u>13,493</u>	<u>21,911</u>

於2020年6月30日及2019年12月31日，本集團發出的所有票據的到期期間均少於6個月。



## 15. 股本

本公司的股本變動詳情如下：

	股份數目	股本 人民幣千元
<b>法定：</b>		
於2019年1月29日(註冊成立日期)， 每股面值1美元的普通股(附註(a))	50,000	335
股份拆細(附註(b))	49,950,000	—
增加法定股本(附註(c))	950,000,000	6,365
	<hr/>	<hr/>
於2019年12月31日及於2020年1月1日， 每股面值0.001美元的普通股	1,000,000,000	6,700
股份拆細(附註(e))	1,000,000,000	—
	<hr/>	<hr/>
於2020年6月30日(未經審核)， 每股面值0.0005美元的普通股	<b>2,000,000,000</b>	<b>6,700</b>
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
<b>已發行及繳足：</b>		
於2019年1月29日(註冊成立日期)， 每股面值1美元的普通股(附註(a))	50,000	335
股份拆細(附註(b))	49,950,000	—
發行股份(附註(d))	50,000,000	335
	<hr/>	<hr/>
於2019年12月31日及於2020年1月1日， 每股面值0.001美元的普通股	100,000,000	670
股份拆細(附註(e))	100,000,000	—
資本化發行(附註(f))	550,000,000	1,944
根據全球發售發行新股(附註(g))	250,000,000	883
	<hr/>	<hr/>
於2020年6月30日(未經審核)， 每股面值0.0005美元的普通股	<b>1,000,000,000</b>	<b>3,497</b>
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

附註：

- (a) 本公司於2019年1月29日註冊成立，法定股本為50,000美元，分為50,000股每股面值1美元的股份。同日，一股面值1美元的股份獲配發及發行予本公司的初始認購人(為獨立第三方)。該一股股份然後立即被轉讓予Sunlight Global，此後49,999股每股面值1美元的新股份獲發行予Sunlight Global。

- (b) 於2019年4月17日，當時每股面值1.00美元的股份被拆細為1,000股每股面值0.001美元的股份。股份拆細完成後，本公司法定股本為50,000美元，分為50,000,000股每股面值0.001美元的股份，所有股份均已發行及入賬列為繳足。
- (c) 於2019年5月9日，透過增設額外950,000,000股每股面值0.001美元的股份（在所有方面與現有已發行股份享有同等地位），本公司法定股本由50,000美元（分為50,000,000股每股面值0.001美元的股份）增加至1,000,000美元（分為1,000,000,000股每股面值0.001美元的股份）。
- (d) 於2019年6月19日，本公司結欠Sunlight Global Investment Limited、Lilian Global Investment Limited及Jumping Jive International Limited的股東貸款通過本公司向其股東配發及發行50,000,000股入賬列為繳足股份的方式而資本化。
- (e) 於2020年2月10日，本公司每股面值0.001美元之所有已發行及未發行股份已拆細為兩股每股面值0.0005美元的股份。因此，拆細完成後，法定股本變為1,000,000美元，分為2,000,000,000股每股面值0.0005美元的股份（彼此之間於所有方面享有同等地位）。
- (f) 根據本公司全體股東於2020年2月10日通過的書面決議案，本公司董事獲授權將本公司股份溢價賬中550,000美元的進賬款額資本化，並動用該款額按面值悉數繳足合共550,000,000股股份的股款，以配發及發行予本公司股東。
- (g) 透過按發售價每股0.52港元股份發售25,000,000股公開發售股份及225,000,000股配售股份，本公司於2020年3月12日成功在聯交所上市。

## 管理層討論及分析

### 業務回顧及前景

#### 本集團整體業務及財務表現

我們為一家中國知名人工革化學品製造商，主要從事自有品牌塗飾劑及合成樹脂的研發、製造及銷售。我們提供各種人工革化學品，包括著色劑(即色漿及色片)、表面處理劑、助劑(以上統稱為塗飾劑)及合成樹脂，以製造PU革及PVC革。著色劑包括色漿及色片，通常用作給人工革各層著色的顏料。表面處理劑通常用於改變人工革表層物理及化學性質以獲得所需手感及增亮效果的化學物質。助劑通常用於加速及促進人工革生產過程中的化學反應及增強人工革性能(如耐水解性及耐磨性)的化學物質。合成樹脂為聚合物，人工革干法層的主要組成部分，用以生產表面處理劑及銷售予客戶。

報告期內，新冠疫情(COVID-19)在全球範圍內爆發，各國實施嚴格的防控措施，企業復工復產時間普遍延後，全球產業鏈受到全面衝擊，下遊行業及消費市場不振，服裝、鞋履、手袋及箱包、家居用品及運動器材等全球聚氨酯合成革行業下游需求大幅下滑；一季度末，全球疫情爆發，國外多數國家均處於防疫狀態，截止二季度末仍未完全開放，對本公司下遊客戶產生巨大影響，對公司上半年度生產經營產生較大不利影響。

報告期內，本集團的收入由截至2019年6月30日止六個月的約人民幣81,373千元，減少約人民幣31,461千元或38.7%，至截至2020年6月30日止六個月的約人民幣49,912千元。

本集團的毛利由截至2019年6月30日止六個月的約人民幣28,997千元，減少約人民幣16,830千元或58.0%，至截至2020年6月30日止六個月的約人民幣12,167千元。

報告期內，公司生產經營受國內外疫情影響較大，但公司仍積極開發產品、關注市場，同時，努力推進博士後科研工作站、物聯網試點、專利申報等工作，並取得較好成效，為下半年業務復甦和未來發展奠定基礎。

## 我們的業務策略及未來前景

展望未來，本集團將通過鞏固與現有客戶已建立的長期關係、開發新客戶、繼續加強研發能力及進一步擴闊我們的產品組合及地域覆蓋範圍，繼續提升其整體競爭力及市場份額。本集團將積極擴大色片銷售、擴建研發中心、引進新的技術團隊，為2021年銷售全面恢復做好準備，繼續推進表處劑、合成樹脂、水性樹脂等產品開發和銷售，同時積極推進生產自動化及資訊化。

鑒於由COVID-19引起的疫情自2020年1月起在全球蔓延，美國與中國之間日益加劇的貿易爭端和政治緊張局勢、全球經濟衰退，本集團預計近期的經營環境將面臨越來越大的挑戰。

憑藉本集團穩健的往績記錄、經驗豐富的管理團隊及創新產品，本集團將作萬全準備，在挑戰日盛的外部營商環境中持續健康發展。

本集團將密切注視經濟環境變化，不時評估其業務策略以應對市場挑戰，確保本集團持續穩步發展，並把握機會提高日後長期增長潛力，保障股東利益。

## 財務回顧

### 收入

收入由截至2019年6月30日止六個月的約人民幣81,373千元減少約人民幣31,461千元或38.7%至截至2020年6月30日止六個月的約人民幣49,912千元，乃主要由於色漿、表面處理劑和合成樹脂產品收入下降，部分被色片產品的收入增加所抵消。

於截至2019年及2020年6月30日止六個月，來自色漿的收入分別佔總收入的約44.9%及35.1%，來自色片的收入分別佔總收入的3.7%及19.3%，來自表面處理劑的收入分別佔總收入的約33.9%及29.0%，來自助劑的收入分別佔總收入的約1.4%及3.2%，而來自本集團合成樹脂的收入分別佔總收入的約16.1%及13.4%。

本集團主要向中國的客戶銷售其產品。本集團的大部分收入源自中國的銷售，約佔截至2019年及2020年6月30日止六個月總收入的98.0%及98.2%。

### 銷售成本

銷售成本由截至2019年6月30日止六個月的約人民幣52,376千元，減少約人民幣14,631千元或27.9%，至截至2020年6月30日止六個月的約人民幣37,745千元。主要由於整體收入下降帶來的影響。

### 毛利及毛利率

本集團的毛利由截至2019年6月30日止六個月的約人民幣28,997千元，減少約人民幣16,830千元或58.0%，至截至2020年6月30日止六個月的約人民幣12,167千元。毛利率由截至2019年6月30日止六個月的35.6%下降至截至2020年6月30日止六個月的24.4%。毛利率下降，主要是由於：(1)我們的整體收入下降，而折舊攤銷及人工等相關固定成本數額未下降；及(2)有部分原材料為2019年庫存，其價格並未下降。

### 其他(虧損)/收益

其他收益由截至2019年6月30日止六個月的約人民幣223千元，減少約人民幣689千元或309.0%，至截至2020年6月30日止六個月的其他虧損約人民幣466千元。

### 其他收入

其他收入主要是政府補助及銀行利息收入。本集團截至2020年6月30日止六個月的其他收入約為人民幣2,694千元，而截至2019年6月30日止六個月的其他收入約為人民幣591千元。變動主要由於截至2020年6月30日止六個月收到政府上市補貼及銀行利息收入增加。

### 銷售及分銷開支

截至2020年6月30日止六個月，銷售及分銷開支約為人民幣2,284千元，較2019年約為人民幣2,949千元，減少約人民幣665千元或22.6%。銷售及分銷開支下降的主要原因是從事的銷售及營銷活動減少所致。

截至2020年6月30日止六個月，銷售及分銷開支約佔本集團收入的約4.6%(2019年：約3.6%)。

## 行政及一般開支

截至2020年6月30日止六個月，行政及一般開支約為人民幣7,495千元，較截至2019年6月30日止六個月約為人民幣7,402千元，增加約人民幣93千元或1.3%。該費用扣除上市維護費用後較上年同期略有壓縮。

截至2020年6月30日止六個月行政及一般開支約佔本集團收入的15.0% (2019年：約9.1%)。

## 上市開支

本集團的上市開支截至2020年6月30日止六個月約人民幣10,003千元，較截至2019年6月30日止六個月約為人民幣5,320千元，增加約人民幣4,683千元或88.0%。

## 財務成本

截至2020年6月30日止六個月，財務成本約為人民幣416千元，較截至2019年6月30日止六個月約為人民幣270千元，增加約人民幣146千元或54.1%。主要是由於期內本集團利息支出增加所致。

## 所得稅開支

本公司於中國內地的附屬公司浙江深藍屬於高新技術企業，享受按15%的優惠稅率繳納中國企業所得稅。截至2020年6月30日止六個月，所得稅開支約為人民幣865千元，較截至2019年6月30日止六個月約為人民幣3,660千元，減少約人民幣2,795千元或76.4%，主要因為本期利潤減少。期內本集團錄得上市開支，上市開支性質為一次性，未包括在內。

## 期內利潤

截至2020年6月30日止六個月，本集團錄得淨虧損約人民幣6,668千元，較截至2019年6月30日止六個月的純利約人民幣10,210千元，減少約16,878千元。純利下降主要是由於2020年的上市開支及收入下降所致。

## 流動資金及資金來源

截至2020年6月30日，本集團流動資產約為人民幣192,768千元，主要包括金額分別為約人民幣92,414千元、人民幣13,176千元及人民幣72,735千元的現金及銀行結餘(包括已抵押銀行存款)、存貨以及貿易及票據應收款項。本集團流動負債約為人民幣34,240千元，其中人民幣11,000千元為銀行貸款、人民幣19,625千元為貿易及票據應付款項及人民幣863千元為應付稅項。流動比率(流動資產與流動負債比率)由2019年12月31日的約2.1倍增加至2020年6月30日的約5.6倍。流動比率變動主要是由於上市募集款項增加現金所致。

截至2020年6月30日或本中期報告日期，本集團並無其他債務融資責任，亦無違反任何財務契諾。

## 資本開支

於本期間，本集團資本開支約為人民幣978千元，較上一期間的人民幣2,644千元減少1,666千元。資本支出主要與購買廠房設備有關。

## 現金流量

下表概述於所示期間的現金流量：

	截至六月三十日止六個月	
	2020年 人民幣千元 (未經審核)	2019年 人民幣千元 (未經審核)
經營活動所用現金淨額	(11,939)	2,611
投資活動所得／(所用)現金淨額	(52)	(4,106)
融資活動所得(所用)現金淨額	87,678	(3,497)
現金及現金等價物淨增加	<u>75,687</u>	<u>(4,992)</u>
期初現金及現金等價物	14,226	10,162
期末現金及現金等價物	90,574	5,192



## 經營活動所用現金流量

本期間，經營活動所用現金淨額約為人民幣11,939千元，低於2019年同期的經營活動所得現金淨額約人民幣2,611千元，主要由於(i)除稅前虧損約人民幣5,803千元；(ii)存貨減少約人民幣4,474千元；部分被(iii)預付款項及按金及其他應收款項增加約人民幣10,841千元所抵銷，此乃主要由於向供應商預付之款項增加所致。

## 投資活動所得／(所用)現金流量

截至2019年6月30日止六個月，投資活動所用現金淨額約為人民幣4,106千元，並減少至本期間的約人民幣52千元，主要由於購買物業、廠房及設備項目減少人民幣1,666千元及已抵押銀行存款減少人民幣2,204千元。

## 融資活動所得現金流量

截至2019年6月30日止六個月，融資活動所用現金淨額約為人民幣3,497千元，並增加至本期間的投資活動所得現金淨額約人民幣87,678千元，主要由於本期間產生全球發售所得款項人民幣117,789千元及根據全球發售發行股份應佔交易成本人民幣18,822千元以及償還銀行及其他借款人民幣10,873千元所致。

## 資本承擔

於2019年12月31日及2020年6月30日未於簡明綜合財務報表中作備的資本承擔分別為零及人民幣356千元，為購買廠房機器設備合約。

## 資本負債比率

於2020年6月30日，資本負債比率為債務淨額除以總權益的比率。債務淨額乃按總債務減現金及現金等價物計算。於2020年6月30日，本集團錄得淨現金狀況(2019年12月31日：4.39%)，原因為銀行及其他借款減少及上市所得款項的現金增加所致。

## 資本架構

截至2020年6月30日，本公司合共有1,000,000,000股，每股面值0.0005美元的已發行股份(「股份」)。本公司股份於2020年3月12日於聯交所上市，按每股0.52港元的價格發行250,000,000股股份。本集團一般以內部所產生資源及銀行融資為日常營運提供資金。借款的利率乃參考現行市場利率收取。



## 或然負債

於2020年6月30日，我們並無錄得任何重大租購承擔、或然負債、擔保或針對我們之任何訴訟。

## 外匯風險及管理

本集團的銷售及採購主要以人民幣計值。本集團仍留存部分以外幣計值的資金，主要為港元。匯率的波動對外幣資金儲備有一定影響，本公司正在探索及討論應對外匯風險的措施。於2020年6月30日，本集團並無訂立任何金融工具以對沖外匯。

## 人力資源

於2020年6月30日，本集團於中國共有146名僱員。本集團基於行業慣例及個別僱員的表現為僱員提供具競爭力的薪酬待遇並可能會派發年終酌情花紅以獎勵及激勵表現優異的僱員。

按照中國法律及法規規定，本集團為我們的僱員參與多項地方政府管理的僱員社會保障計劃，包括住房、退休金、醫療保險、生育保險及失業保險。本集團認為其與僱員保持良好的工作關係。

## 首次公開發售及首次公開發售所得款項用途

本公司股份於2020年3月12日在聯交所主板上市。全球發售所得款項淨額合計約為人民幣72.4百萬元(相當於約84.7百萬港元)。根據招股章程「未來計劃及所得款項用途」一節所載的用途，股份發售所得款項約60.0%將用於興建新生產廠房及購買新機器及設備；所得款項約16.4%將用於加強自動化系統，所得款項約21.8%將用於提升研究院、委聘專家及工程師及購入研發設備及測試設備以增強我們的研發能力；所得款項約佔1.8%用作一般營運成本。

截至2020年6月30日，本公司已結算並使用約人民幣1.4百萬元用於補充我們的營運資金。

餘下所得款項約人民幣71.0百萬元將繼續用作招股章程「未來計劃及所得款項用途」一節所載之用途。

## 充足的公眾持股量

根據本公司可取得的公開資料，就董事所知，於本期間內任何時候，本公司一直維持上市規則規定的公眾持股量。

## 中期股息

董事會不建議向股東派付截至2020年6月30日止六個月之任何中期股息。

## 企業管治

本公司已採納《香港聯合交易所有限公司證券上市規則》(「上市規則」)附錄14所載企業管治守則(「企業管治守則」)所載的守則條文作為本身之企業管治守則。本公司致力於建立良好的企業管治常規及程序，以成為透明而負責任的組織，向股東開放並對其負責。董事會堅守企業管治原則，且已採用良好的企業管治常規，以符合法律及商業準則，關注內部監控、公平披露及對全體股東負責等領域，以確保本集團所有營運活動的透明度及問責性。本公司認為，有效的企業管治是為股東創造更多價值的必要元素。為優化股東回報，董事會將繼續不時檢討及改善本集團的企業管治常規，以確保本集團由高效的董事會所領導。於上市日期至本公告日期，本集團嚴格遵守企業管治守則。

## 購買、出售或贖回本公司上市證券

本公司或其任何附屬公司於本期間概無購買、出售或贖回任何本公司上市證券。

## 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所載上市發行人董事進行證券交易的標準守則(「標準守則」)作為有關董事進行證券交易的行為守則。經向所有董事作出特定查詢後，本公司確認，所有董事於本期間均已遵守標準守則所載的規定標準。

## 報告期後事項

截至本公告日期，於本期間後並無任何須披露的重大期後事項。

## 審核委員會

本公司已根據上市規則之規定成立審核委員會。審核委員會的職責為其他董事、外聘核數師及管理層之間的主要溝通途徑，如有關財務及其他申報、內部控制和審計等職責；為協助董事會履行其責任而提供有關財務申報之獨立意見，令彼等信納本公司內部控制之有效性及審計工作之效率。審核委員會的主要職責為(i)就外聘核數師之委任、重新委任及罷免向董事會提供建議，批准外聘核數師之薪酬及聘用條款，及處理任何有關其辭任或解聘之事宜；及(ii)監察本公司之財務報表及本公司之年度報告及賬目、中期報告及(倘擬刊發)季度報告之完整性，並審閱其中所載重大財務申報判斷。審核委員會由三名獨立非執行董事(即何浩東先生、田景岩先生及喻貞女士)組成。審核委員會由何浩東先生擔任主席。

審核委員會已連同管理層審閱本集團本期間的中期業績及中期簡明綜合財務報表。

本集團截至2020年6月30日止六個月之未經審核中期業績已由審核委員會予以審閱。根據有關審閱及與管理層和本公司外聘核數師的討論，審核委員會信納未經審核簡明綜合中期財務資料根據適用的會計準則編製，並公平呈列本集團截至2020年6月30日止六個月的財務狀況及業績。

承董事會命  
深藍科技控股有限公司  
主席兼執行董事  
劉靜女士

中國，杭州  
2020年8月28日

於本公告日期，董事會包括執行董事劉靜女士、陳華先生、朱建琴女士及鄺向宇先生，以及獨立非執行董事田景岩先生、何浩東先生及喻貞女士。