

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的內容概不負責，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。



**ENTERPRISE DEVELOPMENT HOLDINGS LIMITED**

**企展控股有限公司**

(於開曼群島註冊成立之有限公司)

(股份編號：1808)

## **截至二零二一年六月三十日止六個月之未經審核中期業績**

企展控股有限公司(「本公司」)董事(「董事」)會(「董事會」)宣佈本公司及其附屬公司(「本集團」)截至二零二一年六月三十日止六個月之未經審核中期業績，連同二零二零年同期之比較數字。未經審核中期業績並未經審核，但已由本公司審核委員會(「審核委員會」)審閱。

## 未經審核綜合損益表

截至二零二一年六月三十日止六個月

		截至六月三十日止六個月	
		二零二一年	二零二零年
		(未經審核)	(未經審核)
	附註	人民幣千元	人民幣千元
收益	4	20,739	30,424
銷售成本		<u>(13,632)</u>	<u>(23,880)</u>
毛利		7,107	6,544
其他收益		120	162
其他收益淨額		2,925	–
分銷開支		(8,954)	(9,363)
一般及行政費用		(9,937)	(6,399)
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		<u>(5,896)</u>	<u>(2,219)</u>
經營虧損		(14,635)	(11,275)
融資成本	5(a)	<u>(91)</u>	<u>(673)</u>
除稅前虧損	5	(14,726)	(11,948)
所得稅抵免	6	<u>227</u>	<u>72</u>
本期間虧損		<u><u>(14,499)</u></u>	<u><u>(11,876)</u></u>
歸屬於：			
本公司權益持有人		(11,974)	(8,895)
非控股權益		<u>(2,525)</u>	<u>(2,981)</u>
本期間虧損		<u><u>(14,499)</u></u>	<u><u>(11,876)</u></u>
		人民幣元	人民幣元
每股基本及攤薄虧損	7	<u><u>(0.014)</u></u>	<u><u>(0.014)</u></u>

## 未經審核綜合全面收益表

截至二零二一年六月三十日止六個月

	截至六月三十日止六個月	
	二零二一年	二零二零年
	(未經審核)	(未經審核)
	人民幣千元	人民幣千元
本期間虧損	(14,499)	(11,876)
本期間其他全面 (虧損) 收益		
已或可重新分類至損益之項目：		
境外業務財務報表換算之匯兌差異	<u>(872)</u>	<u>146</u>
	<u>(872)</u>	<u>146</u>
本期間全面虧損總額	<u><u>(15,371)</u></u>	<u><u>(11,730)</u></u>
歸屬於：		
本公司權益持有人	(12,806)	(8,776)
非控股權益	<u>(2,565)</u>	<u>(2,954)</u>
本期間全面虧損總額	<u><u>(15,371)</u></u>	<u><u>(11,730)</u></u>

# 未經審核綜合財務狀況表

於二零二一年六月三十日

		二零二一年 六月 三十日 (未經審核) 人民幣千元	二零二零年 十二月 三十一日 (經審核) 人民幣千元
<b>非流動資產</b>			
物業、廠房及設備		829	1,022
無形資產		2,498	1,169
使用權資產		1,289	2,642
遞延稅項資產		346	346
		<u>4,962</u>	<u>5,179</u>
<b>流動資產</b>			
存貨		937	937
按公平值計入損益之金融資產	8	13,415	10,236
合約資產		7,433	12,822
貿易及其他應收賬款	9	127,311	61,429
現金及現金等價物		51,898	99,922
		<u>200,994</u>	<u>185,346</u>
<b>流動負債</b>			
貿易及其他應付賬款	10	7,289	10,104
合約負債		5,018	6,801
租賃負債		1,600	1,637
計息借貸	11	9,770	9,818
本期稅項		2,839	3,293
		<u>26,516</u>	<u>31,653</u>
<b>流動資產淨值</b>		<u>174,478</u>	<u>153,693</u>
<b>總資產減流動負債</b>		<u>179,440</u>	<u>158,872</u>

		二零二一年 六月 三十日 (未經審核) 人民幣千元	二零二零年 十二月 三十一日 (經審核) 人民幣千元
非流動負債			
租賃負債		—	771
		<u>          </u>	<u>          </u>
資產淨值		<b>179,440</b>	<b>158,101</b>
		<u>          </u>	<u>          </u>
資本及儲備			
股本	12	<b>96,313</b>	64,905
儲備		<b>22,505</b>	30,009
		<u>          </u>	<u>          </u>
本公司權益持有人應佔權益總額		<b>118,818</b>	94,914
非控股權益		<b>60,622</b>	63,187
		<u>          </u>	<u>          </u>
權益總額		<b>179,440</b>	<b>158,101</b>
		<u>          </u>	<u>          </u>

# 未經審核中期業績附註

截至二零二一年六月三十日止六個月

## 1. 編製基準

本未經審核中期業績已根據香港聯合交易所有限公司證券上市規則之適用披露規定編製，包括遵守國際會計準則委員會（「國際會計準則委員會」）所發佈之國際會計準則（「國際會計準則」）第34號「中期財務報告」並於二零二一年八月三十一日獲授權刊發。

本未經審核中期業績已按照二零二零年年度綜合財務報表所採用之相同會計政策編製，不包括預期將於二零二一年年度綜合財務報表中反映之會計政策變動。有關該等會計政策之變動詳情載於附註2。

依照國際會計準則第34號編製未經審核中期業績須管理層作出判斷、估計及假設，而有關判斷、估計及假設會影響政策之應用及本年迄今為止之經呈報資產及負債、收入及開支之金額。實際結果可能與該等估計金額有所出入。

本未經審核中期業績包含未經審核綜合財務報表及經挑選之詮釋性附註。該等附註包括對理解本集團自刊發二零二零年年度綜合財務報表以來就財務狀況及表現出現之變動而言屬重大之事項及交易之解釋。未經審核中期業績及其附註並不包括根據國際會計準則委員會頒佈的國際財務報告準則（「國際財務報告準則」）編製全套綜合財務報表所需的所有資料。

於本未經審核中期業績作為過往呈報資料所載有關截至二零二零年十二月三十一日止財政年度之財務資料並不構成本公司在該財政年度之法定財務報表，惟節錄自該等財務報表。截至二零二零年十二月三十一日止年度之綜合財務報表於本公司之香港主要營業地點可供查閱。

## 2. 會計政策之變動

國際會計準則委員會已頒佈下列於本集團本會計期間首次生效之新訂國際財務報告準則。其中，與本集團綜合財務報表有關之發展如下。

國際財務報告準則第16號之修訂本 二零二一年六月三十日後之2019冠狀病毒病相關租金減免

國際會計準則第39號、國際財務報告準則第4、7、9及16號之修訂本 利率基準改革—第二階段

採納該等國際財務報告準則及國際會計準則修訂本並未對本集團會計政策及當期及過往期間呈報金額造成重大變動。

本集團並無應用於本會計期間尚未生效的任何新準則、修訂及詮釋。

## 3. 分部報告

本集團按分部管理其業務，各分部主要按業務範疇組成。按與就分配資源及評估表現向董事會內部呈報資料一致之方式，本集團於截至二零二一年及二零二零年六月三十日止六個月已呈列一個主要可呈報分部。

軟件業務： 於中華人民共和國（「中國」）及香港提供綜合商業軟件方案

此外，其他不可呈報分部（放債及證券交易）被匯總並呈列為「其他」。

**(a) 分部業績、資產及負債**

為評估分部表現及配置於分部間之資源，董事會按以下基準監控各可呈報分部之業績、資產及負債：

分部資產包括全部有形資產、無形資產及流動資產，惟遞延稅項資產及其他企業資產除外。分部負債包括個別分部銷售活動應佔之應付賬款及應計費用，以及分部直接管理之計息借貸。

收益及開支乃參照該等分部產生之銷售及開支或因該等分部應佔之資產折舊或攤銷以其他方式產生之開支，分配至各可呈報分部。

用於報告分部虧損之衡量指標為「經調整除稅前虧損」。經調整除稅前虧損乃扣除並無明確歸於個別分部之項目（如董事及核數師酬金及其他總辦事處或企業行政成本）前之本集團虧損。

除接收經調整除稅前虧損之分部資料外，董事會獲提供有關收益、由分部直接管理之現金結餘及計息借貸所產生之利息收入及開支、由分部營運使用之非流動分部資產折舊、攤銷及添置之分部資料。

下文所報告之分部收益指來自外部客戶之收益。於截至二零二一年及二零二零年六月三十日止六個月並無分部間銷售。

於期內就分配資源及評估分部表現而言向董事會提供之有關本集團可呈報分部之資料載列如下。

	軟件業務		其他		總計	
	截至六月三十日止六個月		截至六月三十日止六個月		截至六月三十日止六個月	
	二零二一年 (未經審核) 人民幣千元	二零二零年 (未經審核) 人民幣千元	二零二一年 (未經審核) 人民幣千元	二零二零年 (未經審核) 人民幣千元	二零二一年 (未經審核) 人民幣千元	二零二零年 (未經審核) 人民幣千元
<b>收益</b>						
來自外部客戶之收益	20,560	30,289	179	135	20,739	30,424
<b>可呈報分部收益</b>	<b>20,560</b>	<b>30,289</b>	<b>179</b>	<b>135</b>	<b>20,739</b>	<b>30,424</b>
<b>可呈報分部虧損</b>						
經調整除稅前虧損	(6,547)	(7,510)	(4,277)	(2,693)	(10,824)	(10,203)
<b>按公平值計入損益之</b>						
金融資產公平值變動	-	-	(5,896)	(2,219)	(5,896)	(2,219)
出售應收貸款之收益	-	-	2,992	-	2,992	-
銀行存款利息收入	8	9	-	-	8	9
利息支出	(49)	(404)	-	-	(49)	(404)
折舊及攤銷	(1,453)	(2,234)	(98)	(3)	(1,551)	(2,237)
	軟件業務		其他		總計	
	於	於	於	於	於	於
	二零二一年 六月 三十日 (未經審核) 人民幣千元	二零二零年 十二月 三十一日 (經審核) 人民幣千元	二零二一年 六月 三十日 (未經審核) 人民幣千元	二零二零年 十二月 三十一日 (經審核) 人民幣千元	二零二一年 六月 三十日 (未經審核) 人民幣千元	二零二零年 十二月 三十一日 (經審核) 人民幣千元
<b>可呈報分部資產</b>	<b>177,846</b>	<b>157,924</b>	<b>23,680</b>	<b>31,265</b>	<b>201,526</b>	<b>189,189</b>
<b>可呈報分部負債</b>	<b>20,140</b>	<b>25,776</b>	<b>2</b>	<b>-</b>	<b>20,142</b>	<b>25,776</b>
報告期間非流動分部資產添置	1,340	3,223	-	-	1,340	3,223

(b) 可呈報分部收益、虧損、資產及負債之對賬

	未經審核	
	截至六月三十日止六個月	
	二零二一年	二零二零年
	人民幣千元	人民幣千元
<b>收益</b>		
可呈報分部收益	<u>20,739</u>	<u>30,424</u>
<b>除稅前虧損</b>		
產生自本集團外部客戶之可呈報分部虧損	(10,824)	(10,203)
未分配總辦事處及企業開支	<u>(3,902)</u>	<u>(1,745)</u>
<b>除稅前綜合虧損</b>	<u>(14,726)</u>	<u>(11,948)</u>
	二零二一年	二零二零年
	六月三十日	十二月三十一日
	(未經審核)	(經審核)
	人民幣千元	人民幣千元
<b>資產</b>		
可呈報分部資產	201,526	189,189
遞延稅項資產	346	346
未分配總辦事處及企業資產	<u>4,084</u>	<u>990</u>
<b>綜合總資產</b>	<u>205,956</u>	<u>190,525</u>
<b>負債</b>		
可呈報分部負債	20,142	25,776
未分配總辦事處及企業負債	<u>6,374</u>	<u>6,648</u>
<b>綜合總負債</b>	<u>26,516</u>	<u>32,424</u>

(c) 地區資料

下表載列有關(i)本集團來自外部客戶之收益；及(ii)本集團之物業、廠房及設備、無形資產及使用權資產(「指定非流動資產」)之所在地資料。客戶之所在地是按照提供服務或交付貨品之地點劃分。如屬於物業、廠房及設備，指定非流動資產之所在地是按照該資產之實際所在地劃分；如屬於無形資產及使用權資產，則按照其所分配至之營運地點劃分。

	來自外部客戶之收益		指定非流動資產	
	截至六月三十日止六個月		二零二一年	二零二零年
	二零二一年	二零二零年	六月三十日	十二月三十一日
	(未經審核)	(未經審核)	(未經審核)	(經審核)
	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元
中國	20,560	30,289	4,245	4,356
香港	179	135	371	477
	<u>20,739</u>	<u>30,424</u>	<u>4,616</u>	<u>4,833</u>

4. 收益

本集團之主要業務為提供綜合商業軟件方案。

期內確認之各主要收益類別之金額如下：

	截至六月三十日止六個月	
	二零二一年	二零二零年
	(未經審核)	(未經審核)
	人民幣千元	人民幣千元
軟件維護及其他服務	14,279	27,175
軟件產品及其他產品銷售	6,281	3,114
其他	179	135
	<u>20,739</u>	<u>30,424</u>

## 5. 除稅前虧損

除稅前虧損已扣除(計入)以下項目：

	截至六月三十日止六個月	
	二零二一年 (未經審核) 人民幣千元	二零二零年 (未經審核) 人民幣千元
<b>(a) 融資成本</b>		
須於五年內悉數償還之計息借貸之利息支出	42	612
租賃負債之利息支出	49	61
	<u>91</u>	<u>673</u>
<b>(b) 員工成本</b>		
薪金、工資及其他福利	11,924	10,175
定額供款退休計劃之供款	1,243	828
	<u>13,167</u>	<u>11,003</u>
<b>(c) 其他項目</b>		
無形資產攤銷	-	815
物業、廠房及設備折舊	198	150
使用權資產折舊	1,353	1,272
出售物業、廠房及設備之淨收益	-	(4)
短期租賃下之租賃支出	511	478
其他應收款虧損撥備	64	254
	<u>64</u>	<u>254</u>

## 6. 所得稅抵免

	截至六月三十日止六個月	
	二零二一年 (未經審核) 人民幣千元	二零二零年 (未經審核) 人民幣千元
本期稅項		
中國企業所得稅		
過往期間超額撥備	<u>227</u>	<u>72</u>

根據開曼群島及英屬維京群島(「英屬維京群島」)之規則及規例，本集團毋須繳納開曼群島及英屬維京群島之任何所得稅。

中國所得稅撥備乃根據按中國相關所得稅規則及規例釐定之中國境內附屬公司各自適用之企業所得稅稅率計算。其中國附屬公司之法定所得稅稅率為25%。

北京東方龍馬軟件發展有限公司已獲稅務機關認定為高新技術企業，可於截至二零二一年及二零二零年六月三十日止六個月享受15%之優惠所得稅稅率。

截至二零二一年及二零二零年六月三十日止六個月，本集團並無來自應課稅溢利或可抵銷應課稅溢利的承前稅項虧損，因此並無就香港利得稅及中國所得稅計提撥備。

該等稅率已用於計算本集團於二零二一年及二零二零年六月三十日之遞延稅項資產及負債。

## 7. 每股基本及攤薄虧損

截至二零二一年六月三十日止六個月之每股基本及攤薄虧損乃根據本公司權益持有人應佔虧損約人民幣11,974,000元(截至二零二零年六月三十日止六個月：人民幣8,895,000元)及於中期期間已發行普通股的加權平均數859,682,978股(截至二零二零年六月三十日止六個月(重列)：630,702,274股)而計算。

二零二零年每股基本虧損的比較金額已進行調整，以反映於二零二零年六月三十日之後生效的供股紅利因素的影響。

由於潛在攤薄普通股並無攤薄效應，故在計算每股攤薄虧損時並無將潛在攤薄普通股計算在內。因此，每股攤薄虧損相等於每股基本虧損。

## 8. 按公平值計入損益之金融資產

	二零二一年 六月三十日 (未經審核) 人民幣千元	二零二零年 十二月三十一日 (經審核) 人民幣千元
強制性按公平值計入損益計量		
於香港上市之股本證券	6,061	10,236
於海外上市之股本證券	7,354	—
	<u>13,415</u>	<u>10,236</u>

附註：

上市股本證券公平值乃根據報告期末於活躍市場之市場報價而釐定。

於截至二零二一年六月三十日止六個月，上市股本證券公平值虧損人民幣5,896,000元於損益中確認(截至二零二零年六月三十日止六個月：人民幣2,219,000元)。

## 9. 貿易及其他應收賬款

	附註	二零二一年 六月三十日 (未經審核) 人民幣千元	二零二零年 十二月三十一日 (經審核) 人民幣千元
貿易應收賬款，扣除虧損撥備	(a)	<u>28,022</u>	<u>18,868</u>
應收第三方貸款	(b)	22,032	25,103
減：應收貸款虧損撥備	(b)	<u>(14,531)</u>	<u>(22,291)</u>
應收貸款，扣除虧損撥備	(c)、(d)	<u>7,501</u>	<u>2,812</u>
預付供應商款項，扣除虧損撥備		27,318	32,057
按金及其他應收款，扣除虧損撥備		<u>64,470</u>	<u>7,692</u>
		<u>91,788</u>	<u>39,749</u>
		<u>127,311</u>	<u>61,429</u>

所有貿易及其他應收賬款預期將於一年內收回。

附註：

- (a) 截至報告期末，貿易應收賬款根據發票日期（或收益確認日期，以較早者為準）及扣除虧損撥備後之賬齡分析如下：

	二零二一年 六月三十日 (未經審核) 人民幣千元	二零二零年 十二月三十一日 (經審核) 人民幣千元
於1個月內	14,762	11,059
超過1個月但少於3個月	11,003	4,739
超過3個月但少於1年	2,257	3,070
	<u>28,022</u>	<u>18,868</u>

- (b) 於二零二一年六月三十日，(i)應收貸款人民幣7,501,000元為無抵押、按固定年利率8%計息（二零二零年十二月三十一日：人民幣2,812,000元為無抵押、按固定年利率10%計息）及於其到期日內；及(ii)應收貸款人民幣14,531,000元（二零二零年十二月三十一日：人民幣22,291,000元）為無抵押、按固定年利率7%至12%計息及已逾期（二零二零年十二月三十一日：相同）。應收貸款以港元計值。

於截至二零二一年六月三十日止六個月，以代價人民幣2,992,000元向獨立第三方出售已全額減值的應收貸款人民幣7,760,000元，產生出售收益人民幣2,992,000元於損益中確認。

- (c) 於報告期末，應收貸款及扣除虧損撥備之到期概況（按彼等之合約到期日餘下期間分析）如下：

	二零二一年 六月三十日 (未經審核) 人民幣千元	二零二零年 十二月三十一日 (經審核) 人民幣千元
應於以下期限內償還		
於1個月內	-	2,812
超過1個月但少於3個月	-	-
超過3個月但少於1年	7,501	-
	<u>7,501</u>	<u>2,812</u>

(d) 截至報告期末，應收貸款根據貸款提取日期及扣除虧損撥備後之賬齡分析如下：

	二零二一年 六月三十日 (未經審核) 人民幣千元	二零二零年 十二月三十一日 (經審核) 人民幣千元
於1個月內	-	-
超過1個月但少於3個月	3,334	-
超過3個月但少於1年	4,167	2,812
	<u>7,501</u>	<u>2,812</u>

#### 10. 貿易及其他應付賬款

	附註	二零二一年 六月三十日 (未經審核) 人民幣千元	二零二零年 十二月三十一日 (經審核) 人民幣千元
貿易應付賬款	(a)	784	3,808
非貿易應付賬款及應計開支		5,184	5,064
其他應付稅項		1,321	1,232
		<u>7,289</u>	<u>10,104</u>

所有貿易及其他應付賬款預期將於一年內結清。

附註：

(a) 截至報告期末，貿易應付賬款根據發票日期之賬齡分析如下：

	二零二一年 六月三十日 (未經審核) 人民幣千元	二零二零年 十二月三十一日 (經審核) 人民幣千元
於1個月內或按要求	216	480
超過1個月但於3個月內	170	3,118
超過3個月但於6個月內	356	200
超過6個月但於1年內	42	10
	<u>784</u>	<u>3,808</u>

## 11. 計息借貸

	附註	二零二一年 六月三十日 (未經審核) 人民幣千元	二零二零年 十二月三十一日 (經審核) 人民幣千元
來自一名第三方的貸款，無抵押及無擔保	(a)	4,168	4,216
來自一間同系附屬公司的貸款，無抵押及無擔保	(b)	5,602	5,602
		<u>9,770</u>	<u>9,818</u>

附註：

(a) 來自一名第三方的貸款，無抵押及無擔保

於二零二一年六月三十日，來自一名第三方的貸款為無抵押、按年利率2%（二零二零年十二月三十一日：2%）計息及須於一年內償還。

(b) 來自一間同系附屬公司的貸款，無抵押及無擔保

於二零二一年六月三十日，來自一間同系附屬公司的貸款為無抵押、按年利率10%（二零二零年十二月三十一日：10%）計息及已逾期。

## 12. 股本

	二零二一年六月三十日 (未經審核)		二零二零年十二月三十一日 (經審核)	
	股份數目	港元	股份數目	港元
<b>法定：</b>				
於期初／年初及於期末／年末				
每股面值0.1港元之普通股	<u>10,000,000,000</u>	<u>1,000,000,000</u>	<u>10,000,000,000</u>	<u>1,000,000,000</u>
<b>已發行及繳足：</b>				
於期初／年初				
每股面值0.1港元之普通股	758,172,933	75,817,293	526,508,982	52,650,898
供股時發行股份(附註)	375,681,838	37,568,184	–	–
發行新股份	–	–	105,301,796	10,530,180
發行新股份	–	–	126,362,155	12,636,215
於期末／年末	<u>1,133,854,771</u>	<u>113,385,477</u>	<u>758,172,933</u>	<u>75,817,293</u>
每股面值0.1港元之普通股				
		人民幣 等價金額		人民幣 等價金額
		<u>96,313,055</u>		<u>64,904,550</u>

### 附註：

於二零二一年五月二十日，本公司以供股方式配發及發行375,681,838股每股面值0.1港元的普通股，本公司已發行股本增至1,133,854,771股。扣除相關開支後的供股所得款項淨額為約人民幣36,710,000元(相當於43,910,000港元)。

普通股持有人有權收取不時宣派的股息，並有權於本公司會議上以每股一票進行表決。所有普通股就本公司的剩餘資產而言具有同等地位。

## 管理層討論及分析

### 財務回顧

#### 收益

截至二零二一年六月三十日止六個月，本集團錄得收益約人民幣20,739,000元（截至二零二零年六月三十日止六個月：人民幣30,424,000元），包括(i)軟件維護及其他服務收益約人民幣14,279,000元（截至二零二零年六月三十日止六個月：人民幣27,175,000元）；及(ii)軟件產品及其他產品銷售收益約人民幣6,281,000元（截至二零二零年六月三十日止六個月：人民幣3,114,000元）。軟件業務整體收益減少主要由於爆發2019冠狀病毒病（「2019冠狀病毒病」）。2019冠狀病毒病對整體市場情緒產生負面影響，且本集團於二零二一年上半年財務表現受到不利影響。2019冠狀病毒病對本集團業務活動造成重大挑戰，並在一定程度上導致營運延後。

#### 毛利

截至二零二一年六月三十日止六個月，本集團錄得毛利約人民幣7,107,000元（截至二零二零年六月三十日止六個月：人民幣6,544,000元）。期內本集團軟件業務毛利率約為34%，而二零二零年同期約為21%。毛利率上升主要由於銷售有較高毛利率的自主開發產品比例增加。

#### 融資成本

截至二零二一年六月三十日止六個月，融資成本約為人民幣91,000元（截至二零二零年六月三十日止六個月：人民幣673,000元）。融資成本減少乃由於計息借貸之利息支出減少。

#### 一般及行政費用

截至二零二一年六月三十日止六個月，本集團之一般及行政費用約為人民幣9,937,000元（截至二零二零年六月三十日止六個月：人民幣6,399,000元）。一般及行政費用增加乃由於員工成本增加。

## 按公平值計入損益之金融資產公平值變動

本集團投資若干金融工具作短期投資，包括於香港及美國上市之股本證券。於截至二零二一年六月三十日止六個月，按公平值計入損益之金融資產公平值虧損約人民幣5,896,000元（截至二零二零年六月三十日止六個月：人民幣2,219,000元）已於損益確認。

## 本期間虧損

截至二零二一年六月三十日止六個月，本集團錄得期內虧損約人民幣14,499,000元（截至二零二零年六月三十日止六個月：人民幣11,876,000元）。

## 流動資金及財務資源

本集團的營運資金由經營及融資活動產生的現金撥付。於二零二一年六月三十日，本集團的現金及現金等價物約為人民幣51,898,000元（二零二零年十二月三十一日：人民幣99,922,000元）。於二零二一年六月三十日，本集團的流動比率約為7.58倍（二零二零年十二月三十一日：5.86倍）；由於本集團現金多於計息借貸，本集團於二零二一年六月三十日及二零二零年十二月三十一日的淨資產負債比率為不適用。

## 外匯

本集團的收益主要以人民幣計值，且現時毋須進行有關對沖。

## 資產抵押

於二零二一年六月三十日及二零二零年十二月三十一日，本集團並無抵押其他資產及銀行存款以取得一般銀行融資或短期銀行借貸。

## 資本架構

本集團管理其資本，以確保本集團的實體能夠持續經營，同時透過優化債務及股權平衡以最大限度地提高股東回報。本集團的資本架構包括債務（包括計息借貸）及本公司權益持有人應佔權益（包括已發行股本、股份溢價、累計虧損及其他儲備）。本集團管理層通過考慮資本成本及與各類資本相關的風險審視資本架構。有鑒於此，本集團將透過支付股息、發行新股及贖回現有債務而平衡其整體資本架構。期內，本集團的整體策略維持不變。

於二零二一年二月十九日，本公司建議以供股（「供股」）方式，按於記錄日期每持有兩(2)股現有股份可獲發一(1)股供股股份的基準，以每股供股股份0.12港元的認購價發行最多395,061,466股供股股份（「供股股份」）（假設所有尚未行使購股權於二零二一年三月二十四日（「記錄日期」）或之前獲行使，惟於記錄日期或之前並無發行其他本公司股份（「股份」）及購回股份，並根據供股獲全數認購），以籌集最多約47,407,000港元（扣除開支前）。

於二零二一年二月十九日，本公司與滙盈證券有限公司（「包銷商」）就供股的包銷及有關安排訂立包銷協議（「包銷協議」）。根據包銷協議，包銷商已有條件同意按竭誠基準包銷最多395,061,466股供股股份的包銷股份，惟須受包銷協議所載的條款及條件所限，尤其是達成當中所載的先決條件。

於二零二一年五月十八日，董事會宣佈包銷協議所載全部條件已獲達成及包銷協議和供股於二零二一年五月十二日（星期三）下午四時正成為無條件。

由於供股認購不足及根據包銷協議的條款，包銷商已促使認購人認購240,364,000股供股股份，相當於供股項下可供認購供股股份總數379,086,466股的約63.41%。

於包銷商促使認購人認購後，供股最終的認購不足額為3,404,628股供股股份，相當於供股項下可供認購供股股份總數379,086,466股的約0.90%。因此，供股的規模縮減至375,681,838股供股股份。

供股的所得款項總額約為45,080,000港元及供股的所得款項淨額（經扣除專業費用及所有其他相關開支後）估計將約為43,910,000港元。本公司將按以下方式使用所得款項淨額：約(i) 30%所得款項淨額用於日後本集團軟件業務的潛在收購、擴展及設備購置；(ii) 40%所得款項淨額用於貸款融資業務及證券投資業務；及(iii)餘下30%所得款項淨額用於本集團的經營開支及間接費用（其中約60%用於員工成本，約4%用於租金付款，約20%用於專業費用及餘下16%用於一般行政開支）。

供股所得款項淨額已動用(i)約人民幣3,344,000元（相當於4,000,000港元）用於貸款融資業務；及(ii)約人民幣2,099,000元（相當於2,511,000港元）用作本集團的營運開支及間接費用，其中約人民幣1,515,000元（相當於1,812,000港元）用於員工成本，約人民幣96,000元（相當於115,000港元）用於租金付款，約人民幣44,000元（相當於53,000港元）用於專業費用，及餘下約人民幣444,000元（相當於531,000港元）用於一般行政開支。餘下所得款項淨額約人民幣31,267,000元（相當於37,399,000港元）將用作擬定用途。

## 重大投資

於二零二一年六月三十日，本集團並無任何重大投資。

## 收購及出售上市證券

於截至二零二一年六月三十日止六個月，本集團以每股中國核能技術股份有限公司股份（「中國核能股份」）0.6188港元至0.7300港元的價格在公開市場上出售合共9,184,000股中國核能股份，總現金代價為約6,132,000港元。

## **重大收購及出售附屬公司或聯營公司**

於截至二零二一年六月三十日止六個月，本集團並無作出任何重大收購或出售附屬公司或聯營公司。

## **後續事項**

本集團於報告期末後並無重大事項。

## **僱員及薪酬政策**

於二零二一年六月三十日，本集團僱用106名(二零二零年六月三十日：93名)全職僱員。僱員之薪酬待遇乃經參考彼等之表現、經驗、於本集團之職位、職責及責任以及當時市況而釐定。本集團持續向中國員工提供由中國地方政府運營之國家管理社會福利計劃規管之退休、醫療、工傷、就業及生育福利。此外，本集團向所有香港合資格僱員提供強制性公積金計劃。

## **或有負債**

於二零二一年六月三十日，並無任何重大或有負債(二零二零年十二月三十一日：無)。

## 業務回顧

截至二零二一年六月三十日止六個月，本集團錄得收益約人民幣20,739,000元（截至二零二零年六月三十日止六個月：人民幣30,424,000元），減少約32%。軟件業務整體收益減少主要由於爆發2019冠狀病毒病。2019冠狀病毒病對整體市場情緒產生負面影響，且本集團於二零二一年上半年財務表現受到不利影響。2019冠狀病毒病對本集團業務活動造成重大挑戰，並在一定程度上導致營運延後。

## 前景

我們擁有一支經驗豐富的技術團隊，可以為客戶提供及時有效的服務和業務解決方案，且多年已建立和擁有了比較穩固的客戶基礎。在過去十年期間，本集團的軟件業務已為中國企業客戶提供有關生命週期管理、健康檢查、故障排除及功能升級的數據庫軟件及工程服務，而軟件業務於該領域佔有重要的市場份額且已形成較強大的品牌效應。

受2019冠狀病毒病蔓延影響，中國內地及全球的經濟狀況急轉直下。為應對2019冠狀病毒病疫情，中國內地及許多其他國家實施封關及保持社交距離的措施以保護社會，從而致使全球經濟環境充滿挑戰及不確定性。為降低2019冠狀病毒病爆發帶來的負面影響，本集團管理層已密切監控中國市場狀況，並採取若干應急措施，例如僱員遠程工作。然而，2019冠狀病毒病對經濟活動的影響完全超出預期，因此導致二零二一年上半年本集團綜合收益較二零二零年同期減少32%。儘管收益減少，本集團仍期望改善其軟件維護服務的毛利，為此，本集團正就降低銷售成本而重新定位其產品。

為維持本集團長期的可持續發展及價值創造能力，本集團將透過引進新產品及服務致力維持其競爭力，並將繼續尋找合適的商機，以使本集團的業務多元化，拓展具有增長潛力的新業務線及擴大其收入來源，從而以為本公司的股東增加回報。

## 中期股息

董事議決不宣派截至二零二一年六月三十日止六個月之任何中期股息（截至二零二零年六月三十日止六個月：無）。

## 購買、出售或贖回本公司之上市證券

於截至二零二一年六月三十日止六個月，本公司及其任何附屬公司並無購買、出售或贖回任何本公司之上市證券。

## 董事進行證券交易之標準守則

本公司已採納香港聯合交易所有限公司（「聯交所」）證券上市規則（「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」）作為董事進行證券交易之行為守則。經向全體董事作出特定查詢後，本公司確認全體董事於截至二零二一年六月三十日止六個月一直遵守標準守則所載之規定標準。

## 企業管治常規

本公司已採納上市規則附錄十四之企業管治守則（「企業管治守則」）中的守則條文作為其企業管治守則。於截至二零二一年六月三十日止六個月，本公司已遵守企業管治守則所載之所有相關守則條文，惟偏離守則條文第A.2.1條及第A.5.1條除外，有關偏離於下文解釋。

根據守則條文第A.2.1條，主席與行政總裁之角色應有區分，不應由一人同時兼任。本公司尚未委任行政總裁。關浣非先生（「關先生」，前執行董事，於二零二一年五月二十二日辭任）曾擔任本公司主席。於關先生辭任後，主席及行政總裁之角色及職能由全體執行董事共同履行。

守則條文第A.5.1條規定，本公司應設立提名委員會，由董事會主席或獨立非執行董事擔任主席，且成員須以獨立非執行董事佔大多數。於二零二一年三月二十五日劉健先生（「劉先生」，前獨立非執行董事）辭任本公司提名委員會（「提名委員會」）主席及關先生於二零二一年五月二十二日辭任提名委員會成員後，提名委員會成員亦不符合企業管治守則守則條文第A.5.1條規定，直至本公司於二零二一年五月二十六日委任陳鴻先先生（「陳先生」）為提名委員會成員。

### **未能遵守上市規則第3.10(1)、3.21及3.25條**

於二零二一年三月二十五日劉先生辭任獨立非執行董事後，本公司僅有兩名獨立非執行董事，因此，獨立非執行董事數目低於上市規則第3.10(1)條規定最低數目。由於獨立非執行董事數目不足，本公司亦未能遵守上市規則第3.21條關於成員最低人數及審核委員會成員以及上市規則第3.25條有關本公司薪酬委員會（「薪酬委員會」）之組成規定。

於二零二一年五月二十六日委任陳先生為獨立非執行董事後，獨立非執行董事數目已達致上市規則第3.10(1)條規定之最低數目。有關審核委員會及薪酬委員會成員，本公司亦已遵守上市規則第3.21及3.25條所載規定。

除上文所述者外，董事認為，本公司於截至二零二一年六月三十日止六個月已遵守企業管治守則所載之所有相關守則條文。

## 審核委員會

審核委員會現時由三位獨立非執行董事(即蔡金良先生(委員會主席)、許一安先生及陳先生)組成。審核委員會主要職責為檢討及監督財務申報程序、檢討本集團之風險管理及內部監控制度。審核委員會已審閱本集團截至二零二一年六月三十日止六個月之未經審核中期業績。

承董事會命  
企展控股有限公司  
執行董事  
毛俊杰

香港，二零二一年八月三十一日

於本公告日期，董事會包括兩位執行董事，為毛俊杰女士及李卓洋女士，以及三位獨立非執行董事，為蔡金良先生、許一安先生及陳鴻先先生。