

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倚賴該等內容而引致之任何損失承擔任何責任。

Haina Intelligent Equipment International Holdings Limited

海納智能裝備國際控股有限公司

(於開曼群島註冊成立之有限公司)

(股份代號：1645)

截至二零二一年十二月三十一日止年度之全年業績公告

財務摘要

- 截至二零二一年十二月三十一日止年度，本集團之總收益約為人民幣393.0百萬元(二零二零年：約人民幣474.3百萬元)，與截至二零二零年十二月三十一日止年度相比下降約17%。
- 截至二零二一年十二月三十一日止年度，本集團之毛利約為人民幣84.8百萬元(二零二零年：約人民幣139.3百萬元)，與截至二零二零年十二月三十一日止年度相比下降約39%。
- 截至二零二一年十二月三十一日止年度，本公司擁有人應佔純利約為人民幣27.0百萬元(二零二零年：約人民幣40.0百萬元)，與截至二零二零年十二月三十一日止年度相比下降約33%。
- 截至二零二一年十二月三十一日止年度，每股基本盈利約為人民幣5.21分(二零二零年：約人民幣9.55分)。
- 董事會已經議決不就截至二零二一年十二月三十一日止年度宣佈派發末期股息(二零二零年：每股普通股0.05港元)。

全年業績

海納智能裝備國際控股有限公司(「**本公司**」)董事(「**董事**」)會(「**董事會**」)欣然宣佈，本公司及其附屬公司(統稱「**本集團**」)截至二零二一年十二月三十一日止年度(「**年內**」)之經審核綜合財務業績連同去年同期之比較數字載列如下：

綜合損益及其他全面收益表

截至二零二一年十二月三十一日止年度

	附註	二零二一年 人民幣千元	二零二零年 人民幣千元
收益	4	392,982	474,259
銷售成本		<u>(308,211)</u>	<u>(334,991)</u>
毛利		84,771	139,268
其他收入	5	15,415	10,542
銷售及分銷成分		(14,389)	(15,906)
行政及其他營運開支		(54,857)	(51,827)
貿易應收款項之減值虧損淨額		(1,338)	(1,819)
其他應收款項之減值虧損		(44)	—
按攤銷成本計量之債務工具減值虧損		(786)	—
按公允值計入損益(「按公允值計入損益」) 之股本工具之公允值變動		812	—
以股份為基礎付款的開支		(804)	—
財務成本	6	(1,614)	(1,287)
上市開支		<u>—</u>	<u>(15,679)</u>
除稅前利潤	6	27,166	63,292
所得稅開支	7	(870)	(13,185)
年內利潤		<u>26,296</u>	<u>50,107</u>
年內其他全面收益(虧損)			
其後可能重新分類至損益之項目：			
換算本公司財務報表為呈列貨幣之匯兌差額		(2,074)	(11,144)
按公允值計入其他全面收益(「按公允值計入 其他全面收益」)之股本工具之公允值變動		(2,246)	—
其後可能重新分類至損益之項目：			
綜合外匯差額		<u>2,947</u>	<u>6,454</u>
年內其他全面虧損總額		<u>(1,373)</u>	<u>(4,690)</u>
年內全面收益總額		<u><u>24,923</u></u>	<u><u>45,417</u></u>

	附註	二零二一年 人民幣千元	二零二零年 人民幣千元
以下應佔年內利潤：			
本公司擁有人		26,980	39,953
非控股權益		<u>(684)</u>	<u>10,154</u>
		<u>26,296</u>	<u>50,107</u>
以下應佔年內全面收益總額：			
本公司擁有人		25,607	35,263
非控股權益		<u>(684)</u>	<u>10,154</u>
		<u>24,923</u>	<u>45,417</u>
		人民幣分	人民幣分
每股盈利			
基本及攤薄	8	<u>5.21</u>	<u>9.55</u>

綜合財務狀況表

於二零二一年十二月三十一日

	附註	二零二一年 人民幣千元	二零二零年 人民幣千元
非流動資產			
廠房及設備		35,051	35,663
無形資產		5,331	4,957
按公允值計入其他全面收益之股本工具		14,267	—
商譽		1,369	1,369
遞延稅項資產		2,174	—
收購土地使用權所付按金		21,530	—
		<u>79,722</u>	<u>41,989</u>
流動資產			
存貨		276,096	182,699
按公允值計入損益之股本工具		8,885	—
按攤銷成本計量之債務工具	10	31,893	—
貿易及其他應收款項	11	107,177	100,193
受限制銀行存款		21,700	2,000
銀行結餘及現金		102,443	230,416
		<u>548,194</u>	<u>515,308</u>
流動負債			
貿易及其他應付款項	12	217,632	247,116
租賃負債		9,494	7,071
計息借款	13	39,193	—
應付所得稅		3,264	3,393
		<u>269,583</u>	<u>257,580</u>
流動資產淨值		<u>278,611</u>	<u>257,728</u>
總資產減流動負債		<u>358,333</u>	<u>299,717</u>
非流動負債			
租賃負債		16,210	17,902
遞延稅項負債		1,873	1,817
		<u>18,083</u>	<u>19,719</u>
資產淨值		<u>340,250</u>	<u>279,998</u>
資本及儲備			
股本	14	5,088	4,315
儲備		334,992	268,448
		<u>340,080</u>	<u>272,763</u>
本公司擁有人應佔權益		340,080	272,763
非控股權益		170	7,235
		<u>340,250</u>	<u>279,998</u>

綜合財務報表附註

1. 一般資料及編製基準

本公司於二零一七年十二月二十日根據開曼群島公司法於開曼群島註冊成立為獲豁免有限公司，而其股份於二零二零年六月三日在香港聯合交易所有限公司（「**聯交所**」）主板上市。本公司註冊辦事處之地址為Cricket Square, Hutchins Drive, PO Box 2681, Grand Cayman, KY1-1111, Cayman Islands。本公司之主要營業地點位於香港北角英皇道373號上潤中心21樓C室。

本公司之主要業務為投資控股。本集團主要於中華人民共和國（「**中國**」）從事設計及生產一次性衛生用品自動化機器。

本公司董事認為，直接及最終控股公司為威名國際有限公司（一間於英屬處女群島（「**英屬處女群島**」）註冊成立之有限公司）。最終控股人為洪奕元先生、張志雄先生、蘇承涯先生、何子平先生及鄭志雄先生（統稱為「**控股股東**」，於本集團過往業務過程中一致行動）。

2. 合規聲明

綜合財務報表乃根據香港會計師公會（「**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**」），包括由香港會計師公會頒佈之所有適用之個別香港財務報告準則、香港會計準則（「**香港會計準則**」）及詮釋）及公司條例之披露規定編製。綜合財務報表亦符合聯交所證券上市規則（「**上市規則**」）之適用披露規定。

除另有列明者外，綜合財務報表乃按人民幣（「**人民幣**」）呈列，而所有金額約整至最接近之千位數（「**人民幣千元**」）。

採用與本集團相關並於本年度生效之新訂／經修訂香港財務報告準則對本集團本年度及過往年度之財務表現及財務狀況並無重大影響。

3. 分部資料

本公司董事確定本集團擁有單一經營及可呈報分部，乃由於本集團作為設計及生產一次性衛生用品自動化機器管理其整體業務，而本公司執行董事（即本集團主要經營決策者）就分配資源及評估本集團表現按相同基準定期審閱內部財務報告。因此，概無呈列分部資料。

地區資料

下表載列有關本集團來自外部客戶收益之地區之資料。收益之地區根據客戶之位置呈列。

來自外部客戶之收益

	二零二一年 人民幣千元	二零二零年 人民幣千元
中國	285,485	377,371
印度尼西亞	29,158	21,510
南韓	27,838	47,852
菲律賓	15,408	92
尼日利亞	9,564	—
泰國	8,595	—
烏茲別克	6,034	11,458
也門	5,390	—
杜拜	2,367	9,126
越南	1,413	4
巴基斯坦	1,157	636
馬來西亞	362	201
安哥拉	158	1,140
柬埔寨	53	219
孟加拉	—	4,650
	<u>392,982</u>	<u>474,259</u>

非流動資產乃按資產實際所在地（如屬廠房及設備）及獲分配營運地點（如屬無形資產、收購土地使用權所付按金及商譽）劃分，惟按公允值計入其他全面收益之股本工具及遞延稅項資產除外。

非流動資產

	二零二一年 人民幣千元	二零二零年 人民幣千元
中國	63,161	41,853
香港	120	136
	<u>63,281</u>	<u>41,989</u>

有關主要客戶之資料

截至二零二一年及二零二零年十二月三十一日止年度，本集團來自任何單一外部客戶的收益並無對本集團總收益貢獻10%或以上。

4. 收益

	二零二一年 人民幣千元	二零二零年 人民幣千元
香港財務報告準則第15號內客戶合約收益—按時間點		
機器銷售		
— 嬰兒紙尿褲	215,073	153,740
— 成人紙尿褲	109,986	99,354
— 女性衛生巾	44,117	36,851
— 床墊	3,516	—
— 一次性醫用口罩	—	164,830
部件及零件銷售	20,290	19,484
	<u>392,982</u>	<u>474,259</u>

截至二零二一年十二月三十一日止年度之已確認收益金額包括於年初之合約負債約人民幣77,001,000元(二零二零年：約人民幣33,200,000元)。

5. 其他收入

	二零二一年 人民幣千元	二零二零年 人民幣千元
銀行利息收入	1,896	1,547
按攤銷成本計量之債務工具利息收入	1,880	—
匯兌收益淨額	382	—
政府補助(附註)	8,499	8,696
廢料銷售收入	423	212
終止租賃之收益	—	40
撥回訴訟及申索撥備(附註12(d))	2,000	—
其他	335	47
	<u>15,415</u>	<u>10,542</u>

附註：本集團管理層認為，概無有關政府補助之未達成條件或特別事項。

6. 除稅前利潤

除稅前利潤經扣除(計入)下列各項後計算：

	二零二一年 人民幣千元	二零二零年 人民幣千元
財務成本		
銀行借款利息	314	90
租賃負債財務費用	1,300	1,197
	<u>1,614</u>	<u>1,287</u>
員工成本(包括董事薪酬)		
薪金、津貼、酌情花紅及其他實物利益	40,205	38,473
以股份為基礎付款的開支	804	—
定額供款計劃之供款(附註(i))	6,869	1,108
	<u>47,878</u>	<u>39,581</u>
減：資本化為「無形資產」	<u>(1,017)</u>	<u>(702)</u>
	<u>46,861</u>	<u>38,879</u>
其他項目		
存貨成本(附註(ii))	308,211	334,991
核數師酬金		
– 審計服務	1,078	1,156
– 非審計服務	191	178
無形資產攤銷(計入「行政及其他營運開支」)	3,276	3,621
	<u>13,243</u>	<u>12,278</u>
廠房及設備折舊(計入「銷售成本」及「行政及其他營運開支」，倘適用)	(54)	(79)
減：資本化為「無形資產」	<u>13,189</u>	<u>12,199</u>
匯兌(收益)虧損淨額	(382)	859
終止租賃之收益	—	(40)
出售廠房及設備之虧損淨額	110	72
存貨(撥回)撥備(計入「銷售成本」)	(2,310)	3,578
訴訟及申索撥備(計入「行政及其他營運開支」)(附註12(d))	—	2,000
其他租金及有關開支	—	3
研發開支	31,986	25,876
減：資本化為「無形資產」(附註(iii))	(3,650)	(3,193)
	<u>28,336</u>	<u>22,683</u>

附註：

- (i) 於二零二零年二月至十二月期間，相關中國政府機關已給予於中國註冊成立的實體若干臨時寬免，豁免繳納若干數額的社會保障保險徵費。
- (ii) 於截至二零二一年十二月三十一日止年度，與撥回存貨撥備(二零二零年：存貨撥備)、若干員工成本及折舊總額有關之存貨成本包括約人民幣29,547,000元(二零二零年：約人民幣31,019,000元)，已計入於上文披露之各項金額。
- (iii) 於截至二零二一年十二月三十一日止年度，與員工成本有關之資本化無形資產約人民幣1,017,000元(二零二零年：約人民幣702,000元)，已計入於上文披露之各項金額。

7. 所得稅開支

	二零二一年 人民幣千元	二零二零年 人民幣千元
即期稅項		
中國企業所得稅—本年度	2,983	13,174
香港利得稅—本年度	5	—
	<u>2,988</u>	<u>13,174</u>
預扣稅		
來自一間中國附屬公司之股息收入預扣稅	—	1,392
遞延稅項		
暫時性差額之產生及撥回	(2,118)	(1,381)
	<u>870</u>	<u>13,185</u>

本集團於中國成立之實體須按法定稅率25%繳納中國企業所得稅，惟晉江海納機械有限公司(「晉江海納」)及杭州海納機械有限公司(「杭州海納」)獲認可為高新技術企業，有權按優惠稅率15%繳稅。該稅務優惠之資格須每三年獲相關中國稅務局重續。晉江海納及杭州海納已分別於二零一九年十二月及二零二零年十二月獲得可於截至二零二一年十二月三十一日止三個年度及截至二零二二年十二月三十一日止三個年度享有該稅務優惠之最新批文。晉江海納正在重續其高新技術企業認證。本集團管理層認為重續申請將於二零二二年完成。

本集團於開曼群島及英屬處女群島註冊成立之實體均獲豁免繳付所得稅。

截至二零二一年十二月三十一日止年度，香港利得稅根據利得稅兩級制計算，據此，本集團合資格實體海納科技集團有限公司(「海納科技」)自香港賺取之首2百萬港元應課稅利潤按稅率8.25%計稅，而自香港賺取之2百萬港元以上應課稅利潤則按稅率16.5%計稅。由於本集團於截至二零二零年十二月三十一日止年度並無自香港賺取應課稅利潤，故並無就香港利得稅作出撥備。

根據中國企業所得稅法，於中國成立之外商投資企業向海外投資者宣派之股息徵收10%預扣稅。倘中國與海外投資者之司法權區之間有稅務條約，則可採用較低預扣稅率。就本集團而言，適用稅率為5%。因此，本集團須就其於中國成立之附屬公司就任何可分派股息繳付預扣稅。

8. 每股盈利

本公司擁有人應佔每股基本盈利乃按以下數據計算：

	二零二一年 人民幣千元	二零二零年 人民幣千元
利潤：		
用於計算每股基本盈利之本公司擁有人應佔利潤	<u>26,980</u>	<u>39,953</u>
	二零二一年 千股	二零二零年 千股
股份數目：		
用於計算每股基本盈利之普通股加權平均數	<u>517,506</u>	<u>418,183</u>

由於截至二零二一年十二月三十一日止年度潛在普通股具有反攤薄影響，故每股攤薄盈利與每股基本盈利相同。

由於截至二零二零年十二月三十一日止年度概無尚未發行之潛在普通股，故每股攤薄盈利與每股基本盈利相同。

9. 股息

本集團於截至二零二一年十二月三十一日止年度並無宣派股息。自報告期末以來，本公司亦無提議任何股息。

本公司董事已提議截至二零二零年十二月三十一日止年度每股普通股為0.05港元(相當於約人民幣0.04元)之末期股息，合共約23,500,000港元(相當於約人民幣20,895,000元)，且已於二零二一年五月二十八日舉辦之股東週年大會獲本公司股東批准。有關股息已於二零二一年七月二日派付。

10. 按攤銷成本計量之債務工具

	二零二一年 人民幣千元	二零二零年 人民幣千元
非上市債務工具，無抵押	32,679	—
減：預期信貸虧損（「 預期信貸虧損 」）撥備	(786)	—
	<u>31,893</u>	<u>—</u>

於二零二一年一月二十四日，本公司與卓航控股集團有限公司（前稱「管道工程控股有限公司」）（「**發行人**」）訂立認購協議，據此，發行人已有條件同意發行，而本公司已有條件同意認購本金額為40,000,000港元（相當於約人民幣33,248,000元）、年利率為6%及到期日為二零二二年一月二十六日的債券（「**債券**」），認購價為40,000,000港元（相當於約人民幣33,248,000元）（「**認購事項**」）。於二零二一年一月二十六日，認購事項已告完成。發行人為於開曼群島註冊成立的獲豁免有限公司，其股份於聯交所主板上市（股份代號：1865）。認購事項詳情載列於本公司日期為二零二一年一月二十五日及二十六日之公告。

於二零二二年一月二十五日，債券的到期日隨後延長至二零二三年一月二十五日。

11. 貿易及其他應收款項

	附註	二零二一年 人民幣千元	二零二零年 人民幣千元
貿易應收款項		77,967	78,636
減：預期信貸虧損撥備		<u>(4,627)</u>	<u>(3,289)</u>
	11(a)	<u>73,340</u>	<u>75,347</u>
其他應收款項			
預付供應商款項		9,264	8,368
其他預付開支		1,804	1,289
應收按攤銷成本計量之債務工具利息		1,880	—
按金及其他應收款項		2,230	2,326
增值稅（「 增值稅 」）及其他可收回稅項		18,703	11,143
應收一間附屬公司之非控股股東注資		—	1,720
		<u>33,881</u>	<u>24,846</u>
減：預期信貸虧損撥備		<u>(44)</u>	<u>—</u>
		<u>33,837</u>	<u>24,846</u>
		<u>107,177</u>	<u>100,193</u>

11(a) 貿易應收款項

除客戶保留部分合約金額待本集團之產品保修期屆滿後支付外，本集團並無在銷售合約內向客戶授予信貸期。然而，本集團一般會就客戶處理結付發票事宜或合約訂明的結算條款而向客戶授出自發出發票日期起計最多30日的信貸期，特定結算安排的每月分期付款最多為12個月，由管理層按個別情況批准。

於二零二一年十二月三十一日，貿易應收款項包括保留款項約人民幣25,702,000元(二零二零年：約人民幣31,708,000元)。該等款項於產品保修期(一般由客戶驗收機器起計12個月)屆滿後到期收取。

於報告期末，按收益確認日期劃分之貿易應收款項(扣除預期信貸虧損撥備)之賬齡分析如下：

	二零二一年 人民幣千元	二零二零年 人民幣千元
30日內	1,505	31,320
31至60日	2,682	13,852
61至90日	4,040	1,741
91至180日	14,100	8,754
181至365日	27,008	5,387
365日以上	24,005	14,293
	<u>73,340</u>	<u>75,347</u>

於報告期末，按到期日劃分之貿易應收款項(扣除預期信貸虧損撥備)之賬齡分析如下：

	二零二一年 人民幣千元	二零二零年 人民幣千元
未逾期	<u>15,702</u>	<u>39,542</u>
逾期：		
30日內	5,565	8,782
31至60日	3,301	6,329
61至90日	5,723	1,260
91至180日	9,403	3,567
181至365日	23,384	5,440
365日以上	10,262	10,427
	<u>73,340</u>	<u>75,347</u>

12. 貿易和其他應付款項

	附註	二零二一年 人民幣千元	二零二零年 人民幣千元
貿易應付款項	12(a)	<u>76,367</u>	<u>75,372</u>
應付票據	12(b)	<u>23,400</u>	<u>10,000</u>
其他應付款項			
應付薪金		6,390	6,431
合約負債－預收賬款	12(c)	98,559	124,973
應付一間附屬公司之非控股股東股息		—	16,660
應計費用及其他應付款項		12,916	11,680
訴訟及申索撥備	12(d)	<u>—</u>	<u>2,000</u>
		<u>117,865</u>	<u>161,744</u>
		<u>217,632</u>	<u>247,116</u>

12(a) 貿易應付款項

貿易應付款項為免息，及本集團一般獲授最多180日信貸期。

於報告期末，按收取貨品日期劃分之貿易應付款項之賬齡分析如下：

	二零二一年 人民幣千元	二零二零年 人民幣千元
30日內	43,782	59,014
31至60日	12,274	7,106
61至90日	8,404	5,759
91至180日	9,972	2,133
181至365日	1,619	192
365日以上	<u>316</u>	<u>1,168</u>
	<u>76,367</u>	<u>75,372</u>

12(b) 應付票據

於報告期末，應付票據為免息、由於中國之銀行擔保，並於少於六個月內到期。本集團之應付票據由本集團之受限制銀行存款人民幣21,700,000元(二零二零年：人民幣2,000,000元)質押作擔保。

12(c) 合約負債－預收賬款

於本年度，與香港財務報告準則第15號內之客戶合約之合約負債變動（不包括於同年內增加及減少產生之變動）如下：

	二零二一年 人民幣千元	二零二零年 人民幣千元
於報告期初	124,973	63,169
確認為收益	(77,001)	(33,200)
預收賬款	<u>50,587</u>	<u>95,004</u>
於報告期末	<u>98,559</u>	<u>124,973</u>

於二零二一年十二月三十一日，預期將於12個月內償付之合約負債約為人民幣98,559,000元（二零二零年：約人民幣124,973,000元）。

截至二零二一年十二月三十一日止年度，整體合約活動有所減少，從而導致預收賬款之金額減少。

12(d) 訴訟及申索撥備

- (i) 於二零二一年一月，杭州海納一名客戶（「原告」）於杭州市臨安區人民法院（「臨安法院」）提交向杭州海納申索約人民幣2,000,000元之民事訴訟申請，事因二零二零年於杭州海納購買之兩台一次性醫用口罩機器並不符合經正式簽署之銷售合約約定的品質規定（「申索一」）。基於本集團中國律師之法律意見，本公司董事認為經濟利益可能流出，因此已於截至二零二零年十二月三十一日止年度就申索一計提撥備約人民幣2,000,000元。

於二零二一年八月二十五日，杭州海納接獲臨安法院發出之民事判決書，據此，杭州海納毋須就申索一承擔責任。原告隨後向杭州市中級人民法院（「中級法院」）提出上訴。於二零二二年三月二十四日，中級法院發出的民事判決書駁回原告的上訴，並維持臨安法院的民事判決書。經考慮本集團中國律師之法律意見後，本公司董事已調整該報告期後事項，因此，已於截至二零二一年十二月三十一日止年度的損益中確認撥回索償一撥備約人民幣2,000,000元。

除上文所披露者外，直至本公告日期，申索一並無進一步更新。

- (ii) 於二零二一年八月，杭州海納一名客戶於杭州市余杭區人民法院（「**余杭法院**」）提交向晉江海納及杭州海納申索約人民幣3,490,000元之民事訴訟申請，事因二零二零年於杭州海納購買之一台一次性醫用口罩機器並不符合經正式簽署之銷售合約約定的品質規定（「**申索二**」）。基於本集團中國律師之法律意見，本公司董事認為就申索二而言經濟利益不大可能流出，因此於截至二零二一年十二月三十一日止年度並無就申索二作出撥備。

除上文所披露者外，直至本公告日期，申索二並無進一步更新。

13. 計息借款

	二零二一年 人民幣千元	二零二零年 人民幣千元
即期		
銀行貸款 — 無抵押	20,000	—
銀行循環貸款 — 無抵押	19,193	—
	<u>39,193</u>	<u>—</u>

本集團的借款風險如下：

	二零二一年 人民幣千元	二零二零年 人民幣千元
定息借款	20,000	—
可變利率借款	19,193	—
	<u>39,193</u>	<u>—</u>

於二零二一年十二月三十一日，本集團可變利率借款按一個月香港銀行同業拆息加2.2%的年利率計息，須於二零二二年六月償還。

本集團借款的實際利率（亦相等於合約利率）範圍如下：

	二零二一年 人民幣千元	二零二零年 人民幣千元
實際利率：		
定息借款	3.35%至4.35%	不適用
可變利率借款	<u>2.29%</u>	<u>不適用</u>

14. 股本

每股0.01港元之普通股	附註	股份數目	港元	等值 人民幣千元
法定：				
於二零二零年一月一日		38,000,000	380,000	203
於二零二零年五月八日增加	<i>i</i>	<u>1,962,000,000</u>	<u>19,620,000</u>	<u>10,492</u>
於二零二零年十二月三十一日、 二零二一年一月一日及 二零二一年十二月三十一日		<u>2,000,000,000</u>	<u>20,000,000</u>	<u>10,695</u>
已發行及繳足：				
於二零二零年一月一日		10	0.10	—*
根據資本化發行發行股份	<i>ii</i>	347,999,990	3,479,999.90	3,195
根據股份發售發行股份(包括部分行 使超額配股權)	<i>iii</i>	<u>122,004,000</u>	<u>1,220,040.00</u>	<u>1,120</u>
於二零二零年十二月三十一日 及二零二一年一月一日		470,004,000	4,700,040.00	4,315
於配售後發行股份	<i>v</i>	<u>93,972,000</u>	<u>939,720.00</u>	<u>773</u>
於二零二一年十二月三十一日		<u>563,976,000</u>	<u>5,639,760.00</u>	<u>5,088</u>

* 金額少於人民幣1,000元。

附註：

- (i) 於二零二零年五月八日，透過增設額外1,962,000,000股股份，本公司之法定股本由380,000,000港元（相當於人民幣203,000元）（分為38,000,000股每股面值0.01港元之股份）增加至20,000,000港元（分為2,000,000,000股每股面值0.01港元之股份）。
- (ii) 根據本公司當時之唯一股東於二零二零年五月八日通過之書面決議案，待本公司股份溢價賬因發售本公司股份而進賬後，本公司董事獲授權配發及發行合共347,999,990股每股面值0.01港元之股份予當時之唯一股東，該等股份透過資本化本公司股份溢價賬之進賬總額3,479,999.90港元（相等於約人民幣3,195,000元）之方式入賬列作繳足（「**資本化發行**」），而根據此決議案配發及發行之股份與所有已發行股份具有相同權力（參與資本化發行之權力除外）。資本化發行已於二零二零年六月三日完成。
- (iii) 於二零二零年六月三日，本公司股份於聯交所主板上市，而本公司116,000,000股每股面值0.01港元之普通股透過股份發售按每股1.38港元之價格發行（「**股份發售**」）。股份發售之所得款項總額為160,080,000港元（相等於約人民幣146,957,000元）。

於二零二零年六月二十四日，本公司6,004,000股每股面值0.01港元之普通股於部分行使超額配股權後按行使價每股1.38港元之價格發行（「**超額配股**」）。超額配股之所得款項總額為8,286,000港元（相當於約人民幣7,607,000元）。

- (iv) 根據股份發售及超額配股發行股份應佔開支約人民幣29,153,000元已於本公司權益中之股份溢價賬確認。
- (v) 於二零二一年六月九日，本公司與配售代理訂立配售協議，據此，本公司有條件同意透過配售代理以配售價每股配售股份0.89港元向不少於六名承配人（為獨立於本公司及其關連人士之第三方個人、公司、機構投資者或其他投資者）配售最多合共94,000,800股配售股份（「**配售事項**」）。配售事項已於二零二一年六月三十日完成，且合共93,972,000股配售股份成功配售。經扣除直接成本約844,000港元（相當於約人民幣695,000元）後，所得款項淨額約82,791,000港元（相當於約人民幣67,971,000元），其中約940,000港元（相當於約人民幣773,000元）已計入本公司權益中股本項下，餘下約81,851,000港元（相當於約人民幣67,198,000元）計入本公司權益中股份溢價項下。配售股份在所有方面與所有現有股份享有同等地位。

15. 以股份為基礎付款

根據本公司於二零二零年五月八日（「**採納日期**」）之股東大會，一項普通決議案已獲通過以批准及採納本公司之新購股權計劃（「**該計劃**」）。

該計劃旨在就參與者對本集團所作出的貢獻提供激勵或獎勵及／或令本集團能夠招募及挽留優秀僱員，並吸納對本集團及任何投資實體具價值的人力資源。該計劃之參與者包括(i)任何合資格僱員；(ii)本公司、其任何附屬公司或任何投資實體的任何董事（包括執行、非執行及獨立非執行董事）；(iii)向本集團或任何投資實體之任何成員公司提供貨物或服務之任何供應商；(iv)本集團或任何投資實體之任何客戶；(v)任何以其作為諮詢人員或顧問之身份向本集團或任何投資實體提供研究、開發或其他技術支援之人士或實體；(vi)本集團或任何投資實體之任何成員公司之任何股東，或本集團或任何投資實體之任何成員公司所發行之任何證券之任何持有人；及(vii)由董事不時釐定已經或可能會對本集團及任何投資實體之發展及增長具貢獻之任何其他組別或類別之參與者。除非另行終止或修改，該計劃將自採納日期起十年內一直有效。

該計劃及本公司任何其他購股權計劃項下可能授出之股份總數不得超過緊接股份發售完成後已發行股份總數之10%（「**10%限額**」），除非本公司於股東大會上尋求股東批准以更新10%限額（如適用），則另作別論。於任何12個月期間內，該計劃項下發行及應發行予每名參與者之最高股份數目不得超過本公司於建議授出日期已發行股份總數之1%。

凡於該計劃或本公司或其任何附屬公司之任何其他購股權計劃項下向本公司董事、最高行政人員或主要股東或彼等各自的聯繫人授出購股權，均須經由獨立非執行董事批准。此外，凡於任何12個月期間內，向本公司主要股東或獨立非執行董事或彼等各自的聯繫人所授出之任何購股權，合共超過相關類別已發行股份之0.1%，以及總價值根據於各授出日期之股份收市價計算超過5,000,000港元，則須經由股東於股東大會上批准。

授出購股權之要約乃於本公司自承授人收取匯款後以1港元作為授出代價（以本公司為收益人）予以接納。所授出購股權之行使期可由董事會釐定，並自承授人根據該計劃妥為接納購股權要約之日起計。

購股權之認購價可由董事會釐定，且不得低於下列各項的較高者：(i)聯交所於授出日期之日報表所列的本公司股份之收市價；(ii)聯交所於緊接授出日期前連續五個交易日之日報表所列的本公司股份之平均收市價；及(iii)本公司股份之面值。

截至二零二零年十二月三十一日止年度，概無購股權已獲授出、行使或失效，而於二零二零年十二月三十一日亦無任何未行使購股權。

於二零二一年五月二十一日，根據本公司的該計劃，本公司向若干合資格參與者（「**承授人**」）授出合共14,000,000份購股權，行使價為每股本公司股份1.14港元，其中10,000,000份及4,000,000份購股權分別已授予本公司的執行董事及本集團若干僱員。根據授出條款及條件，承授人有權於行使時認購本公司股本中合共14,000,000股的普通股。

截至二零二一年十二月三十一日止年度之變動及於二零二一年十二月三十一日尚未行使之購股權詳情如下：

承授人 類別	授出日期 (日/月/年)	行使價 港元	歸屬日期 (日/月/年)	行使期間 (日/月/年)	購股權數目					
					於 二零二一年 一月一日	年內授出	行使	註銷/ 失效	於 二零二一年 十二月 三十一日	
董事										
洪奕元先生	21/05/2021	1.14	01/01/2024	01/01/2024	—	2,000,000	—	—	2,000,000	
				-20/05/2031						
				01/01/2025						01/01/2025
			01/01/2026	01/01/2026	-20/05/2031	—	1,000,000	—	—	1,000,000
					—	4,000,000	—	—	4,000,000	
張志雄先生	21/05/2021	1.14	01/01/2024	01/01/2024	—	1,000,000	—	—	1,000,000	
				-20/05/2031						
				01/01/2025						01/01/2025
			01/01/2026	01/01/2026	-20/05/2031	—	500,000	—	—	500,000
					—	2,000,000	—	—	2,000,000	
蘇承涯先生	21/05/2021	1.14	01/01/2024	01/01/2024	—	1,000,000	—	—	1,000,000	
				-20/05/2031						
				01/01/2025						01/01/2025
			01/01/2026	01/01/2026	-20/05/2031	—	500,000	—	—	500,000
					—	2,000,000	—	—	2,000,000	
何子平先生	21/05/2021	1.14	01/01/2024	01/01/2024	—	1,000,000	—	—	1,000,000	
				-20/05/2031						
				01/01/2025						01/01/2025
			01/01/2026	01/01/2026	-20/05/2031	—	500,000	—	—	500,000
					—	2,000,000	—	—	2,000,000	
小計					—	10,000,000	—	—	10,000,000	

購股權數目

承授人 類別	授出日期 (日/月/年)	行使價 港元	歸屬日期 (日/月/年)	行使期間 (日/月/年)	購股權數目					
					於 二零二一年 一月一日	年內授出	行使	註銷/ 失效	於 二零二一年 十二月 三十一日	
合資格僱員	21/05/2021	1.14	01/01/2024	01/01/2024						
				-20/05/2031	—	2,000,000	—	—	2,000,000	
				01/01/2025						
				-20/05/2031	—	1,000,000	—	—	1,000,000	
			01/01/2026	01/01/2026						
				-20/05/2031	—	1,000,000	—	—	1,000,000	
小計					—	4,000,000	—	—	4,000,000	
總計					—	14,000,000	—	—	14,000,000	

於二零二一年五月二十一日獲授予董事及僱員的購股權之公平值分別約為每份購股權0.355港元及0.360港元，該等購股權乃由獨立專業估值師羅馬國際評估有限公司使用二項式期權定價模式計算，主要輸入數載列如下：

於授出日期的股價	1.14港元
行使價格	1.14港元
預期波幅	46.42%
無風險利率	1.10%
預期股息收益率	6.09%

截至二零二一年十二月三十一日止年度，經參考所授出的購股權公平值，本集團確認權益結算以股份為基礎付款的開支為969,000港元（相當於約人民幣804,000元）（二零二零年：無）。概無已行使的購股權。

16. 於一間附屬公司收購額外權益

於二零二一年三月一日，晉江海納及杭州海納（「賣方」）的非控股股東（擁有杭州海納49%的股權）訂立股權轉讓協議，據此，賣方有條件同意出售及晉江海納有條件同意購買於杭州海納餘下49%的股權，總代價約為人民幣12.8百萬元（「收購事項」）。根據上市規則，收購事項構成一項須予披露的交易及關連交易。詳情載列於本公司日期為二零二一年三月一日之公告。

收購事項於二零二一年三月十六日已告完成。收購事項完成後，杭州海納成為本公司之間接全資附屬公司。於收購日期於杭州海納之非控股權益賬面值為約人民幣6,631,000元，本集團就非控股權益數額的調整額與已付代價公平值之間差額終止確認非控股權益約人民幣6,170,000元。

17. 報告期後事項

於二零二一年十二月三十一日之後，本集團曾進行以下期後事項：

- (a) 於二零二二年一月五日，本公司之間接全資附屬公司浙江海納同創智能科技有限公司（「**海納同創**」）接獲杭州市規劃和自然資源局余杭分局（「**當局**」）簽署的確認通知，確認其透過當局舉辦的拍賣會（「**拍賣會**」）掛牌出售程序成功投得一幅總佔地面積為約27,594平方米的土地（「**該土地**」）的土地使用權，代價為人民幣21,830,000元。該土地旨在用作工業用途，使用年期為50年。海納同創已於拍賣會支付抵押按金人民幣21,530,000元，而剩餘代價人民幣300,000元將於海納同創與當局就轉讓該土地之土地使用權簽署轉讓協議（「**轉讓協議**」）後支付。詳情載於本公司日期為二零二二年一月五日之公告。

於二零二二年一月十一日已簽署轉讓協議，且已相應支付剩餘代價人民幣300,000元。

- (b) 於二零二二年一月二十四日，發行人已就債券支付應付利息2,400,000港元。於二零二二年一月二十五日，本公司及發行人已同意將債券之到期日由二零二二年一月二十六日延長至二零二三年一月二十五日。除延長到期日外，債券之所有其他條款及條件保持不變。詳情載於本公司日期為二零二二年一月二十五日之公告。

管理層討論與分析

業務回顧

海納智能裝備國際控股有限公司（「**本公司**」或「**海納智能**」）及其附屬公司（統稱「**本集團**」），為一家於中華人民共和國（「**中國**」）從事設計及生產製造一次性衛生用品（包括嬰兒紙尿褲、成人紙尿褲、女性衛生巾、一次性醫用口罩及床墊）自動化機器之老牌製造商。

二零二一年以來，雖然仍面臨著新冠疫情未結束的形勢，但隨著國內經濟持續穩定恢復，國內市場發展呈現穩中加固、穩中向好態勢。截至二零二一年十二月三十一日止年度（「**年內**」），秉持著為客戶提供全面服務的發展理念，本集團致力於為客戶進行產品設計及定制化產品，嚴格把控品質，並在交付產品後為客戶提供安裝服務以及售後服務。

本集團在中國擁有兩個生產基地，即晉江生產基地與杭州生產基地，總樓面面積合共約為53,000平方米。本集團分別於晉江生產基地及杭州生產基地經營18條及9條生產線。年內，本集團之生產過程主要涉及組裝用作生產本集團產品之部件及零件。本集團主要向第三方來源進行採購其產品之部件及零件。

此外，本集團於二零二一年十月成立本公司之間接全資附屬公司浙江海納同創智能科技有限公司（「**海納同創**」）。於二零二二年一月五日，海納同創接獲杭州市規劃和自然資源局余杭分局簽署的確認通知，確認其成功投得一幅總佔地面積為約27,594平方米的土地（「**該土地**」）的土地使用權，代價為人民幣21.83百萬元，同時與杭州錢江經濟開發區管理委員簽署交付土地協議。截止本公告日期，該地交付於海納同創，海納同創也在有序進行設計、勘探等工作。該地用於建造一間數字工廠，該工廠將主要從事設計及生產一次性衛生用品自動化機器，以滿足客戶對本集團產品的激增需求，更好地實現擴張計劃及集中經營管理。

該項目資金部份來自於二零二一年六月三十日一般授權配售新股份之所得款項淨額（詳見一般授權配售新股份）。

年內，本集團錄得總收益約人民幣393.0百萬元，已售機器總數為62台機器，較截至二零二零年十二月三十一日止年度（「**過往年度**」）減少17.1%。同時，本集團的主要客戶群於中國本土市場，年內其亦將銷售延伸至海外13個國家，本集團於年內錄得除稅後純利約人民幣27.0百萬元，較過往年度減少約47.5%。

展望

未來，本集團將在研發、收購、技術支持、市場拓展等領域全面發力，為客戶提供有保障、滿意的服務，從而維持其作為中國頂級一次性衛生用品機器供應商之一之地位。本集團擬實施以下策略及擴展計劃以發揮其優勢，藉以改善本集團之業務前景及財務表現。

(1) 提高研發效率

本集團二零二二年擬在中國福建晉江競拍一塊土地，用於設立專用研發中心（「**研發中心**」），為「海納機械」品牌旗下的產品提供開發服務，並擬將現有研發活動轉移至此。研發中心的落地有助於集團更妥善的監控重點產品的開發工作，縮短開發定製產品的籌備時間，進而提升新品的研發效率。

此外，本集團正計劃透過採用精密製造及提升自動化等新技術進行額外研發活動，以加強研發能力，從而提升本集團的研發能力。年內，本集團的研發開支（包括資本化開支）約為人民幣32.0百萬元，其中約人民幣18.4百萬元乃由本集團的內部資源撥付，而剩餘約人民幣13.6百萬元乃以股份發售所得款項淨額撥付。

(2) 提高生產靈活性

本集團計劃透過收購一間從事開發、設計及製造自動化包裝設備之公司，藉以為客戶提供綜合解決方案。進行有關整合將會為本集團提供更多競爭優勢，亦會令生產更具靈活性。本集團已於二零二一年三月十六日完成收購杭州海納機械有限公司（「**杭州海納**」）餘下49%股權，其已成為本集團的間接全資附屬公司。於二零二一年七月二十八日，本集團訂立股份認購協議，以現金代價19.8百萬港元認購一間私營公司（於香港註冊成立）的3,960股股份或19.8%的股權，該公司為自動化生產及物流科技解決方案供應商。

(3) 增加生產基地之產能

本集團擬投資於數字工廠，以滿足市場對本集團生產效率、精準度及質量的更高要求，原因為其業務持續擴展及銷售訂單持續增加。

截止本公告日期，本集團已取得中國浙江省杭州市錢江經濟開發區交付土地，該地用於設立一間數字工廠，該工廠將主要從事設計及生產一次性衛生用品自動化機器。預期可滿足客戶對本集團產品日益增長的需求，並更好地實現擴張計劃及集中經營管理。該工廠的投資總額不得低於人民幣600百萬元。於二零二一年十二月十七日與普江經濟開發區安海園開發建設有限公司簽訂用地預約協議，該地約40畝，土地總價款約人民幣19.9百萬元。本公司股份發售之所得款項淨額於二零二二年一月用於支付土地保證金。

(4) 全面提升本集團在海外市場的滲透率

自二零二一年以來，國內經濟持續穩定恢復，中國一次性衛生用品機器之銷量預期將逐年增加。數據顯示，二零二零年至二零二四年，銷售額將以約6.5%的幅度增加，並將於二零二四年達到約人民幣120億元。加上下游市場擴張及機器定期升級及更換，海外市場對一次性衛生用品機器需求已逐步恢復。

隨着市場的變化，新冠疫情的影響，原材料普遍上漲，人力成本提高，外匯不穩定因素，為了維護客戶關係，無法把相對應的成本提升，全部直接轉嫁給客戶，因此本集團在未來可能在財務表現會有一定影響。當然，管理層也會根據市場環境和自身情況，對此採取相應措施，加強成本的管控，合理調整成本結構，實施降低成本戰略。本集團建設數化工廠的建設，在一定程度上也為公司節能增效的作用。

因此，本集團將繼續深耕中國市場，同時加大市場開發力度，保護海外市場，實現國內與海外並重，繼續鞏固行業領先地位。

於年內及直至本公告日期，由於本集團加深滲透中國及海外，本集團分別有12名及2名新客戶位於中國及海外。

(5) 打造「5G+衛品行業工業互聯網數字賦能平台」

本集團計劃與中國電信股份有限公司的分公司中國電信福建公司合作開發「5G+衛品行業工業互聯網數字賦能平台」，目前，該平台已完成第一階段性大數據看板工作，預計在未來2年內完成整個大數據賦能平台工作。該平台助力本集團向「製造+服務」轉型。該平台的打造亦將進一步增強海納智能的軟實力，賦能衛品行業向前發展。

此外，海納智能承諾與時俱進，堅持創業精神，繼續加大研發投入。我們始終站在客戶的角度，以工匠精神深耕實業，用優質的產品、周到的服務回饋社會和用戶。

財務回顧

收益

按產品種類劃分：

	二零二一年			二零二零年		
	台數	人民幣千元	%	台數	人民幣千元	%
嬰兒紙尿褲機器	33	215,073	55	26	153,740	32
成人紙尿褲機器	13	109,986	28	12	99,354	21
女性衛生巾機器	14	44,117	11	9	36,851	8
床墊機器	2	3,516	1	—	—	—
一次性醫用口罩機器	—	—	—	235	164,830	35
部件及零件	不適用	20,290	5	不適用	19,484	4
	62	392,982	100	282	474,259	100

年內，本集團的收益由過往年度的約人民幣474.3百萬元減少約人民幣81.3百萬元（或17%）至年內的約人民幣393.0百萬元。此乃主要由於一次性醫用口罩機器的銷售減少約人民幣164.8百萬元。該減少部分被嬰兒紙尿褲機器（約人民幣61.3百萬元）、成人紙尿褲機器（約人民幣10.6百萬元）、女性衛生巾機器（約人民幣7.2百萬元）、床墊機器（約人民幣3.5百萬元）及部件及零件（約人民幣0.8百萬元）的銷售增加所抵銷。

一次性醫用口罩機器的銷售減少乃主要由於年內本集團並無售出一一次性醫用口罩機器，而過往年度售出235台一次性醫用口罩機器，這主要是由於年內中國在新冠肺炎的影響消退後恢復正常，對一次性醫用口罩機器並無需求。

於二零二一年十二月三十一日，本集團已與其客戶訂立買賣24台嬰兒紙尿褲機器、23台成人紙尿褲機器、9台女性衛生巾機器及3台床墊機器的銷售合約，合約總值分別約為人民幣152.7百萬元、人民幣224.6百萬元、人民幣35.9百萬元及人民幣8.0百萬元。於本年度後，本集團進一步與其客戶訂立買賣4台嬰兒紙尿褲機器及1台成人紙尿褲機器的銷售合約，合約總值分別約為人民幣36.5百萬元及人民幣5.5百萬元。預期於該等合約項下之機器將於二零二二年交付。

毛利及毛利率

本集團年內毛利較過往年度約人民幣139.3百萬元減少約人民幣54.5百萬元至本年度的約人民幣84.8百萬元。本集團年內毛利率減少約7.8%至本年度的約21.6%（過往年度：約29.4%）。毛利及毛利率均錄得減少，乃主要由於一次性醫用口罩機器需求減少，且本集團本年度並無銷售有較高之毛利率的一次性醫用口罩機器。

其他收入

其他收入主要包括政府補助、按攤銷成本計量之債務工具利息收入、銀行利息收入、撥回訴訟及申索撥備及廢料銷售收入。政府補助主要指福建省政府機關（如晉江市財政局、晉江市經濟和信息化局及泉州市人民政府）提供的政府補助，該等補貼為無條件，並由有關當局酌情決定。所有於年內及／或過往年度獲取的政府補助均為一次性及無條件。其他收入由過往年度的約人民幣10.5百萬元增加約人民幣4.9百萬元或46.7%至年內的約人民幣15.4百萬元。其他收入增加主要由於年內按攤銷成本計量之債務工具利息收入增加約人民幣1.9百萬元及撥回訴訟及申索撥備約人民幣2.0百萬元所致。

銷售及分銷成本

本集團的銷售及分銷成本主要包括差旅及招待開支、折舊、推廣開支及維修成本。本集團的銷售及分銷成本由過往年度的約人民幣15.9百萬元減少約人民幣1.5百萬元或10%至本年度的約人民幣14.4百萬元。銷售及分銷成本減少主要由於折舊費用減少約人民幣2.1百萬元，因展示型機器已完全折舊。

行政及其他營運開支

行政及其他營運開支主要包括研發開支、員工成本、法律及專業費用、折舊、攤銷以及捐款等。行政及其他營運開支由過往年度的約人民幣51.8百萬元增加約人民幣3.1百萬元或6%至年內的約人民幣54.9百萬元。行政及其他營運開支增加主要由於研發開支增加約人民幣5.7百萬元及法律及專業費用增加約人民幣1.4百萬元，該款項與收購杭州海納餘下49%股權、授出購股權及僱用配售代理有關。該等金額部分由捐款減少約人民幣1.4百萬元所抵銷。

本年度研發成本增加約人民幣5.6百萬元至約人民幣28.3百萬元（過往年度：約人民幣22.7百萬元），對為增加產能及加強研發能力的研發成本持續作出投資。

財務成本

年內，財務成本約為人民幣1.6百萬元，較過往年度（約人民幣1.3百萬元）增加約25%。該增加主要由於本集團租賃物業之使用權資產所產生租賃負債之財務費用增加及銀行貸款利息增加所致。

所得稅開支

年內，所得稅開支約為人民幣0.9百萬元，較過往年度（約人民幣13.2百萬元）減少約93%。該減少主要由於年內本集團中國之運營附屬公司之應課稅溢利減少以及中國附屬公司宣派股息並無需繳納預扣稅所致。

本公司擁有人應佔利潤

年內，本公司擁有人應佔本公司利潤約為人民幣27.0百萬元（過往年度：約人民幣40.0百萬元）。本公司擁有人應佔利潤減少主要由於上文所述的收益及毛利減少所致。

股息

董事會已決議不宣派年內的末期股息。

所得款項用途

本公司股份已於二零二零年六月三日（「上市日期」）於香港聯合交易所有限公司（「聯交所」）主板上市，按每股1.38港元股價計算，合共發行122,004,000股發售股份（包括部分行使超額配股權）。上述發售股份的總面值為1,220,040港元。股份發售所得款項淨額經扣除包銷佣金及與上市有關的其他費用後約為130.1百萬港元或人民幣119.5百萬元。每股發售股份淨價約為1.07港元。董事擬根據本公司日期為二零二零年五月二十日之招股章程（「招股章程」）所載之方式動用所得款項。所得款項淨額將根據招股章程所載的實施計劃動用。截至二零二一年十二月三十一日的實際所得款項淨額用途載列如下。

		直至 二零二一年 十二月 三十一日 之已動用 所得款項淨 額	直至 二零二一年 十二月 三十一日 之未動用 所得款項淨 額	招股章程 所披露之 上市後 首十八個月 將予應用 之金額	動用時間表
	所得款項 淨額的分配 人民幣 百萬元	人民幣 百萬元	人民幣 百萬元	人民幣 百萬元	
設立研發中心 (附註1)	24.1	—	24.1	24.1	自上市日期起兩 年內
增強研發能力	22.9	(20.0)	2.9	20.6	自上市日期起兩 年內
增加產能 (附註2)	16.8	(3.8)	13.0	12.4	自上市日期起三 年內
透過收購增加競爭力 (附註3)	43.5	(16.5)	27.0	43.5	自上市日期起兩 年內
營運資金及一般企業用途	12.2	(1.9)	10.3	2.2	自上市日期起兩 年內
	<u>119.5</u>	<u>(42.2)</u>	<u>77.3</u>	<u>102.8</u>	

於二零二一年十二月三十一日，未動用所得款項淨額約人民幣77.3百萬元已存入香港及中國的持牌銀行。

附註：

- (1) 由於本公司仍在晉江市物色合適地點設立專用研發中心，所得款項之動用進度已因設立研發中心而放緩。
- (2) 由於本集團擬在杭州設立新數字工廠，預計將擴大本集團之產能，以滿足集團之生產效率、精準度及質量，從而及時滿足客戶之銷售訂單，所得款項之動用進度已因增加產能而放緩。
- (3) 由於本公司繼續在尋找合適的從事從事開發、設計及製造自動化包裝設備的收購目標，所得款項之動用進度已因透過收購增加競爭力而放緩。

配售股份所得款項

於二零二一年六月三十日，根據本公司於二零二一年六月九日訂立的配售協議，本公司以發行價每股0.89港元發行93,972,000股普通股（「**配售股份**」）。因此，經扣除配售佣金及其他相關支出後，本公司收取所得款項淨額約82.8百萬港元（相當於約人民幣68.7百萬元）。該等所得款項將用於收購地塊以擴大杭州生產基地的產能及作為本集團的一般營運資金。誠如本公司日期為二零二二年一月五日之公告及綜合財務報表附註17(a)所披露，本集團成功投得一幅位於中國浙江省杭州市錢江經濟開發區土地的土地使用權（「**杭州新工廠**」），代價約為人民幣21.8百萬元。

流動資金及財務資源

年內，本集團的營運資金主要來自內部資源及計息借款。本集團的流動比率按流動資產除以流動負債計算，於二零二一年十二月三十一日約為2.0倍（二零二零年十二月三十一日：約2.0倍）。本集團一般透過內部產生的現金流量撥付其日常營運的開支。

於二零二一年十二月三十一日，銀行結餘及現金約為人民幣102.4百萬元（二零二零年十二月三十一日：約人民幣230.4百萬元）。銀行結餘及現金以人民幣、港元及美元計值。

財務政策

本集團面臨有關結算其貿易應付款項、銀行借款及融資責任以及有關其現金流管理的流動性風險。本集團的政策為定期監察現時及預期的流動資金需求，以確保其維持足夠的現金儲備，應付短期及長期的流動資金需求。

資本架構

於二零二一年十二月三十一日，本集團的資本架構包括權益約人民幣340.0百萬元(二零二零年十二月三十一日：約人民幣279.9百萬元)及銀行借款約人民幣39.2百萬元(二零二零年十二月三十一日：無)(如下文「借款」一段所述)。

借款

於二零二一年十二月三十一日，本集團有銀行貸款約人民幣39.2百萬元(二零二零年十二月三十一日：無)。

於二零二一年十二月三十一日，本集團可變利率借款按一個月香港銀行同業拆息加2.2%的年利率計息，定息借款按年利率3.35%至4.35%計息，並須於一年內償還。

資產負債比率

本集團的資產負債比率乃按計息負債總額(即銀行貸款及租賃負債總額)除以各年末的總權益計算，於二零二一年十二月三十一日約為19.0%(二零二零年十二月三十一日：約8.9%)。

資本承擔及或有負債

於二零二一年十二月三十一日，本集團有以下已訂約但未撥備的資本開支承擔(扣除就開發無形資產支付的按金人民幣29.2百萬元及收購土地使用權人民幣19.9百萬元)。

外匯風險管理

本集團的貨幣資產、負債及交易主要以人民幣、港元及美元計值。本集團於年內並無因貨幣匯率波動而對其營運或流動資金造成任何困難或影響。本集團於年內並無訂立任何外匯衍生工具合約以管理人民幣兌美元及港元的貨幣換算風險，但本集團將繼續定期檢討其外匯風險，並可能考慮於適當時使用金融工具對沖外匯風險。

人力資源

於二零二一年十二月三十一日，本集團在香港及中國僱用合共約394名僱員（二零二零年十二月三十一日：約411名僱員）。年內，員工成本（包括董事酬金）為約人民幣46.9百萬元（去年：約人民幣38.9百萬元）。薪酬乃按僱員的表現及專業經驗以及現行市況而釐定。管理層將定期審閱本集團的薪酬政策及安排。除退休金供款外，本集團亦將根據僱員的表現向若干僱員分派酌情花紅作為獎勵。本集團按求職者的資歷及對職位的合適程度招聘及挑選僱員。為各職位聘用最具能力勝任的人選乃本集團政策。

本集團資產抵押

除綜合財務報表附註12(b)所披露者外，於二零二一年十二月三十一日，本集團概無抵押或質押任何資產。

重大投資、重大收購及出售事項

本集團於年內已就一間附屬公司之進一步股權進行以下投資及收購事宜：

- (a) 於二零二一年一月二十四日，本公司及與管道工程控股有限公司（現稱為卓航控股集團有限公司）（「**發行人**」）訂立認購協議，據此，發行人有條件同意發行，而本公司有條件同意認購本金額為40,000,000港元（相當於約人民幣33,248,000元）的債券，按年利率6.0%計息，認購價為40,000,000港元（「**認購事項**」）。於二零二一年一月二十六日，認購事項已告完成。

有關認購事項的詳情載列於本公司日期為二零二一年一月二十五日及二十六日的公告。

- (b) 於二零二一年三月一日，本公司之全資附屬公司晉江海納機械有限公司（「**晉江海納**」）與擁有杭州海納49%股權的徐源泉先生及徐書唯先生（「**賣方**」）訂立股權轉讓協議，據此，賣方有條件同意出售，而晉江海納有條件同意收購杭州海納的49%股權，總代價為人民幣12.8百萬元（「**收購事項**」）。收購事項構成上市規則項下的須予披露及獲豁免關連交易。收購事項已於二零二一年三月十六日完成，而杭州海納已成為本公司的間接全資附屬公司。

有關收購事項的詳情載列於本公司日期為二零二一年三月一日及二零二一年三月十六日的公告。

(c) 於二零二一年七月二十八日，本集團訂立股份認購協議，以現金代價19.8百萬港元認購一間公司（於香港註冊成立）的3,960股股份或19.8%的股權，該公司為自動化生產及物流科技解決方案供應商。

重大投資及資本資產的未來計劃

請參閱招股章程有關本集團擴張計劃的披露及本公司分別於二零二一年六月二十四日、二零二一年六月三十日及二零二二年一月五日刊發的公告，內容有關收購地塊以建設「數化工廠」，擴大杭州生產基地的產能。於二零二一年十二月十七日，本公司與普江經濟開發區安海園開發建設有限公司簽訂用地預約協議，該地約40畝，土地總價款約人民幣19.9百萬元，將用於在晉江市設立專用研發中心。除上述者及本公告披露的其他事宜外，本集團目前並無經董事會批准的其他重大投資或資本資產的未來計劃。

報告期後事項

除綜合財務報表附註17所披露者外，年後及直至本公告日期概無發生影響本集團的重大事件。

暫停辦理股份過戶登記手續

為確定股東出席於二零二二年五月二十七日（星期五）舉行的股東週年大會（「**二零二二年股東週年大會**」）並於會上投票之資格，本公司將於二零二二年五月二十四日（星期二）至二零二二年五月二十七日（星期五）（包括首尾兩日）暫停辦理股份過戶登記手續，期間將不會辦理任何股份過戶登記手續。為確保符合資格出席二零二二年股東週年大會，所有股份過戶文件連同相關股票及股份過戶表格必須於二零二二年五月二十三日（星期一）下午四時三十分前送達本公司之香港股份過戶登記分處香港中央證券登記有限公司，地址為香港皇后大道東183號合和中心17樓1712-1716號舖。

遵守企業管治常規守則

本公司致力於維持並確保高水平之企業管治常規，本公司採納之企業管治原則符合本公司及其股東（「**股東**」）之利益。除下文所披露者外，本公司於截至二零二一年十二月三十一日止年度已遵守上市規則附錄十四所載適用於本公司的企業管治守則（「**企業管治守則**」）的守則條文。本公司定期檢討其企業管治常規，以確保其持續合規。於二零二二年一月一日，企業管治守則之修訂（「**新企業管治守則**」）生效，而新企業管治守則之規定將適用於二零二二年一月一日或之後開始之財政年度之企業管治報告。本公司將繼續檢討其企業管治常規，以確保遵守新企業管治守則。

根據企業管治守則守則條文A.2.1條，主席及行政總裁之角色應予以區分，不應由同一人擔任。本公司董事會主席兼行政總裁洪奕元先生目前擔任該兩個職位。董事會相信，由同一人兼任主席及行政總裁能夠確保本集團內部領導貫徹一致，使本集團之整體策略規劃更有效及更具效率。董事會認為，現時安排之權力及職權平衡將不會受到損害，且該架構將使本公司迅速有效作出及實施決策。

董事證券交易

本公司已採納上市規則附錄十所載之上市發行人董事進行證券交易的標準守則（「**標準守則**」）作為其本公司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，各董事確認彼於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。

購買、出售或贖回本公司證券

除根據一般授權發行配售股份外（詳情載於本公司日期為二零二一年六月九日及二零二一年六月三十日的公告），本公司或其任何附屬公司概無於截至二零二一年十二月三十一日止年度內購買、出售或贖回本公司任何上市證券。

審核委員會審閱

本公司審核委員會（「**審核委員會**」）已審閱本集團年內之財務業績（包括本集團所採納之會計原則及實務）。年內，董事會與審核委員會就本集團的財務業績概無意見分歧。

本公司核數師對業績公告的工作範圍

本公司之核數師中審眾環（香港）會計師事務所有限公司（「**中審眾環**」）（執業會計師）同意，本初步公告所載本集團年內之綜合損益表及其他全面收益表及綜合財務狀況表以及相關附註內之數字與本集團截至二零二一年十二月三十一日止年度之經審核綜合財務報表所載之金額相符。中審眾環就此進行之工作並不構成根據香港會計師公會所頒佈之香港審計準則、香港審閱委聘準則或香港核證委聘準則進行之審核、審閱或其他核證委聘，故本公司之核數師並無就本公告作出保證。

刊發全年業績及年報

本業績公告刊載於聯交所網站 (www.hkexnews.hk) 及本公司網站 (www.haina-intelligent.com)。載有所有上市規則所規定之資料之本公司本年度之年報將寄發予本公司股東，並將適時刊載於聯交所網站及本公司網站。

致謝

董事會就本集團之業務夥伴及股東一直以來之支持致以由衷感激，並謹此向管理層團隊及全體員工為本集團付出之不懈努力及寶貴貢獻致以謝意。

承董事會命
海納智能裝備國際控股有限公司
主席兼執行董事
洪奕元

香港，二零二二年三月三十一日

於本公告日期，本公司有四名執行董事洪奕元先生(主席)、張志雄先生、蘇承涯先生及何子平先生；一名非執行董事鄭志雄先生；以及三名獨立非執行董事陳銘傑先生、汪鳳翔博士及吳達峰先生。