

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的任何損失承擔任何責任。



HUAZHANG TECHNOLOGY HOLDING LIMITED

華章科技控股有限公司

(在開曼群島註冊成立的有限公司)

(股份代號：1673)

截至2022年12月31日止六個月 中期業績公告

財務摘要

	截至12月31日止六個月		
	2022年 人民幣	2021年 人民幣	變幅 %
收入	157,068,849	175,848,317	(10.7)
毛利	31,288,624	16,352,655	91.3
毛利率	19.9%	9.3%	10.6
期內虧損	27,667,141	(76,228,226)	(63.7)
淨虧損率	(17.6)%	(43.3)%	25.7
本公司股東應佔虧損	(27,309,171)	(76,273,080)	(64.2)
本公司股東應佔每股虧損(每股人民幣分)			
— 基本	(2.57)	(8.60)	
— 攤薄	(2.57)	(8.60)	

董事會議決不就截至2022年12月31日止六個月宣派任何中期股息。

中期業績

華章科技控股有限公司(「本公司」)董事(「董事」)會(「董事會」)欣然提呈本公司和其附屬公司(統稱「本集團」)截至2022年12月31日止六個月的未經審核簡明綜合業績，連同2021年同期的未經審核比較數字。

簡明綜合損益及其他全面收入表

	附註	截至12月31日止六個月	
		2022年 (未經審核) 人民幣	2021年 (未經審核) 人民幣
收入	4	157,068,849	175,848,317
銷售成本		<u>(125,780,225)</u>	<u>(159,495,662)</u>
毛利		31,288,624	16,352,655
銷售及經銷開支		(3,983,140)	(8,373,285)
行政開支		(37,712,256)	(47,206,766)
研究及開發開支		(14,525,499)	(28,510,416)
金融和合同資產減值虧損淨額		(2,615,639)	(20,779,680)
其他收入和收益，淨額	5	<u>3,560,765</u>	<u>8,814,692</u>
經營虧損		(23,987,145)	(79,702,800)
融資收入		2,528,813	446,000
融資成本		<u>(5,895,498)</u>	<u>(10,360,580)</u>
融資成本—淨額	7	<u>(3,366,685)</u>	<u>(9,914,580)</u>
除所得稅前虧損	6	(27,353,830)	(89,617,380)
所得稅(開支)/抵免	8	<u>(313,311)</u>	<u>13,389,154</u>
期內虧損		<u>(27,667,141)</u>	<u>(76,228,226)</u>
下列各方應佔(虧損)/利潤：			
— 本公司股東		(27,309,171)	(76,273,080)
— 非控股權益		<u>(357,970)</u>	<u>44,854</u>
		<u>(27,667,141)</u>	<u>(76,228,226)</u>

		截至12月31日止六個月	
		2022年	2021年
	附註	(未經審核)	(未經審核)
		人民幣	人民幣
本公司股東應佔每股虧損			
— 每股基本虧損	10	(2.57)	(8.60)
— 每股攤薄虧損	10	<u>(2.57)</u>	<u>(8.60)</u>
期內虧損		<u>(27,667,141)</u>	<u>(76,228,226)</u>
其他全面收入			
可能重新分類至損益的項目：			
換算海外業務的匯兌差額		<u>1,328,972</u>	<u>242,892</u>
扣除稅項後期內其他全面收入		<u>1,328,972</u>	<u>242,892</u>
期內全面虧損總額		<u>(26,338,169)</u>	<u>(75,985,334)</u>
下列各方應佔期內全面虧損總額：			
— 本公司股東		<u>(25,980,199)</u>	<u>(76,030,188)</u>
— 非控股權益		<u>(357,970)</u>	<u>44,854</u>
		<u>(26,338,169)</u>	<u>(75,985,334)</u>

簡明綜合財務狀況表

		2022年 12月31日 (未經審核) 人民幣	2022年 6月30日 (經審核) 人民幣
資產			
非流動資產			
物業、廠房及設備	11	67,808,222	70,773,929
其他使用權資產		4,030,780	4,622,858
投資物業		95,089,408	98,066,629
預付土地租賃款		72,973,176	73,752,172
商譽	12	29,902,783	29,902,783
其他無形資產		6,906,347	8,213,256
遞延稅項資產		870,371	870,371
於一家聯營公司的投資		-	50,000
以公允價值計量且其變動計入 當期損益的金融資產		4,807,255	4,807,255
應收賬款及其他應收款	13(i)	37,976,635	38,542,965
預付款項	13(iii)	150,192	156,722
非流動資產總額		<u>320,515,169</u>	<u>329,758,940</u>
流動資產			
存貨		162,922,185	138,104,557
應收賬款及其他應收款	13(i)	179,859,429	193,787,833
預付款項	13(iii)	136,943,851	95,145,050
以公允價值計量且其變動計入其他 全面收入(「以公允價值計量且其 變動計入其他全面收入」)的金融資產		58,965,392	43,086,801
已抵押存款		23,130,058	28,844,290
受限制存款		38,683,711	52,312,844
合同資產	13(ii)	34,335,973	19,716,995
現金及現金等價物		52,598,078	141,048,866
流動資產總額		<u>687,438,677</u>	<u>712,047,236</u>
資產總額		<u><u>1,007,953,846</u></u>	<u><u>1,041,806,176</u></u>

		2022年 12月31日 (未經審核) 人民幣	2022年 6月30日 (經審核) 人民幣
負債			
非流動負債			
遞延稅項負債		4,864,108	5,153,893
遞延收入		20,812,500	21,487,500
租賃負債		2,831,931	3,389,334
		<u>28,508,539</u>	<u>30,030,727</u>
非流動負債總額		<u>28,508,539</u>	<u>30,030,727</u>
流動負債			
應付賬款及其他應付款	14	337,479,047	406,325,565
合同負債		224,823,450	163,933,039
計息貸款		37,990,000	38,500,000
應付所得稅		6,350,223	5,866,781
租賃負債		1,090,119	1,086,798
		<u>607,732,839</u>	<u>615,712,183</u>
流動負債總額		<u>607,732,839</u>	<u>615,712,183</u>
負債總額		<u>636,241,378</u>	<u>645,742,910</u>
淨資產		<u>371,712,468</u>	<u>396,063,266</u>
權益			
股本		8,907,761	8,907,761
股份溢價		663,145,447	663,145,447
其他儲備		125,404,628	122,088,285
累計虧損		(420,464,628)	(393,155,457)
		<u>376,993,208</u>	<u>400,986,036</u>
本公司股東應佔資本和儲備		376,993,208	400,986,036
非控股權益		(5,280,740)	(4,922,770)
		<u>371,712,468</u>	<u>396,063,266</u>
總權益		<u>371,712,468</u>	<u>396,063,266</u>

1 一般資料

本公司於2012年6月26日根據開曼群島公司法第22章(1961年第3號法例，經綜合和修訂)在開曼群島註冊成立為獲豁免有限公司。其註冊辦事處地址為Cricket Square, Hutchins Drive, P.O. Box 2681, Grand Cayman KY1-1111, Cayman Islands。

本公司於聯交所上市的股份自2022年10月3日起暫停買賣。

本公司為投資控股公司。本集團主要在中華人民共和國(「中國」)從事研究和發展、製造和銷售工業產品、項目承包服務、環保產品業務及提供支援服務。

除另有說明外，本簡明綜合中期財務報表以人民幣元(「人民幣」)呈列。本簡明綜合中期財務報表經董事會於2023年2月27日批准及授權刊發。

本簡明綜合中期財務報表乃未經審核。

2 編製基準

截至2022年12月31日止六個月的本簡明綜合中期財務報表乃根據香港會計準則(「香港會計準則」)第34號「中期財務報告」編製。簡明綜合中期財務報表應與本公司截至2022年6月30日止年度的年度財務報表一併閱讀，除採納附註3所披露的新訂及經修訂準則外，有關財務報表乃根據香港財務報告準則(「香港財務報告準則」)編製。

3 主要會計政策

除下文所述者外，所應用的會計政策與截至2022年6月30日止年度的年度財務報表所應用者(如該等年度財務報表所述)一致。

3.1 本集團採納的新訂及經修訂準則

本集團於2022年7月1日開始的年度報告期間並無首次採用任何準則及修訂。

3.2 本集團尚未採納的新訂準則、修訂及詮釋

若干新訂會計準則、對現有準則的修訂及詮釋已頒佈，但尚未於2022年7月1日開始的財政年度強制生效並與本集團有關，且未獲本集團提早採納。

準則、修訂及詮釋	主要規定	於下列日期或 之後開始的 年度期間生效
香港財務報告準則第17號 (包括2020年10月及2022年2月 香港財務報告準則第17號的 修訂)	保險合同	2023年1月1日
香港會計準則第1號的修訂	流動或非流動負債的分類及 香港詮釋第5號(2020年)的 相關修訂	2023年1月1日
香港會計準則第1號的修訂及 香港財務報告準則實務 報告第2號	會計政策披露	2023年1月1日
香港會計準則第8號的修訂	會計估計的定義	2023年1月1日
香港會計準則第12號的修訂	與單一交易產生的資產及 負債相關的遞延稅項	2023年1月1日
香港財務報告準則第16號 香港財務報告準則第10號及 香港會計準則第28號的修訂	售後租回的租賃負債 投資者與其聯營公司或 合營企業間之資產銷售或注入	2024年1月1日 有待釐定

董事正在評估未來採納新訂及經修訂香港財務報告準則可能產生的影響，但尚未能合理估計該等準則對本集團簡明綜合中期財務報表的影響。

4 經營分部資料

為達致管理目的，本集團根據其產品及服務劃分業務單元，並擁有下列四個可列報經營分部：

- 工業產品—自動化系統及流漿箱；
- 項目承包服務—設計、採購及安裝自動化系統；
- 環保產品—污水處理產品；及
- 支援服務—系統升級。

管理層對本集團經營分部的業績進行單獨監督，以便作出有關資源分配與績效評估的決策。分部表現依據可列報分部的利潤／(虧損)進行評估，計量方式為調整後的除所得稅前利潤／(虧損)。除一般行政開支、其他收入和收益，淨額、融資成本—淨額以及所得稅抵免／(開支)被排除在該計量外，調整後的除所得稅前利潤／(虧損)的計量方式與本集團的除所得稅前虧損計量一致。

分部資產包括本集團的所有資產，除遞延稅項資產、已抵押存款、現金及現金等價物、使用權資產、若干預付款項及投資物業，此乃由於該等資產作為整體資產進行管理。

分部負債包括本集團的所有負債，除可換股債券、應付所得稅、租賃負債及若干其他應付款項，此乃由於該等負債作為整體負債進行管理。

截至2022年12月31日止六個月的分部業績：

	未經審核				總計 人民幣
	工業產品 人民幣	項目 承包服務 人民幣	環保產品 人民幣	支援服務 人民幣	
來自外部客戶的分部收入	83,904,048	38,316,797	5,833,178	29,014,826	157,068,849
收入確認時間					
在某一時間點	83,904,048	-	3,347,601	29,014,826	116,266,475
隨著時間推移	-	38,316,797	2,485,577	-	40,802,374
分部銷售成本	<u>(63,496,540)</u>	<u>(36,682,240)</u>	<u>(3,442,450)</u>	<u>(22,158,995)</u>	<u>(125,780,225)</u>
分部毛利/(毛虧)	20,407,508	1,634,557	2,390,728	6,855,831	31,288,624
分部業績	<u>583,290</u>	<u>(9,436,338)</u>	<u>(2,379,123)</u>	<u>(10,888,352)</u>	<u>(22,120,522)</u>
一般行政開支					(5,427,388)
其他收入和收益，淨額					3,560,765
融資成本—淨額					<u>(3,366,685)</u>
除所得稅前虧損					(27,353,830)
所得稅抵免					<u>(313,311)</u>
期內虧損					<u><u>(27,667,141)</u></u>

其他分部資料：

	未經審核					總計 人民幣
	工業產品 人民幣	項目 承包服務 人民幣	環保產品 人民幣	支援服務 人民幣	未分配 人民幣	
資本開支	28,628	222,596	-	242,723	-	493,947
物業、廠房及設備折舊	739,474	15,804	499,885	2,303,909	-	3,559,072
使用權資產折舊	-	-	-	-	592,078	592,078
投資物業折舊	-	-	-	-	2,977,219	2,977,219
預付土地租賃款攤銷	221,099	-	293,351	-	264,543	778,993
其他無形資產攤銷	<u>1,301,550</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>5,359</u>	<u>-</u>	<u>1,306,909</u>

於2022年12月31日的分部資產及負債如下：

	未經審核					總計 人民幣
	工業產品 人民幣	項目 承包服務 人民幣	環保產品 人民幣	支援服務 人民幣	未分配 人民幣	
分部資產	<u>365,280,509</u>	<u>155,517,843</u>	<u>51,183,142</u>	<u>311,917,701</u>	<u>124,054,651</u>	<u>1,007,953,846</u>
分部負債	<u>313,227,196</u>	<u>102,518,849</u>	<u>14,052,892</u>	<u>76,583,214</u>	<u>129,859,227</u>	<u>636,241,378</u>

截至2021年12月31日止六個月的分部業績：

	未經審核				總計 人民幣
	工業產品 人民幣	項目 承包服務 人民幣	環保產品 人民幣	支援服務 人民幣	
來自外部客戶的分部收入	88,693,933	42,053,928	8,484,923	36,615,533	175,848,317
收入確認時間					
在某一時間點	88,693,933	-	1,335,409	33,162,316	123,191,658
隨著時間推移	-	42,053,928	7,149,514	3,453,217	52,656,659
分部銷售成本	<u>(68,882,379)</u>	<u>(52,354,079)</u>	<u>(6,155,325)</u>	<u>(32,103,879)</u>	<u>(159,495,662)</u>
分部毛利/(毛虧)	19,811,554	(10,300,151)	2,329,598	4,511,654	16,352,655
分部業績	<u>(6,649,495)</u>	<u>(37,892,606)</u>	<u>(3,183,741)</u>	<u>(13,387,077)</u>	<u>(61,112,919)</u>
一般行政開支					(27,404,573)
其他收入和收益，淨額					8,814,692
融資成本—淨額					<u>(9,914,580)</u>
除所得稅前虧損					(89,617,380)
所得稅抵免					<u>13,389,154</u>
期內虧損					<u><u>(76,228,226)</u></u>

其他分部資料：

	未經審核					總計 人民幣
	工業產品 人民幣	項目 承包服務 人民幣	環保產品 人民幣	支援服務 人民幣	未分配 人民幣	
資本開支	1,300,152	46,239	-	2,388,359	3,366,807	7,101,557
物業、廠房及設備折舊 (附註6)	556,769	26,407	374,259	2,483,980	-	3,441,415
使用權資產折舊(附註6)	-	-	-	-	1,151,562	1,151,562
投資物業折舊(附註6)	-	-	-	2,821,849	-	2,821,849
預付土地租賃款攤銷 (附註6)	38,377	-	50,919	768,210	145,624	1,003,130
其他無形資產攤銷 (附註6)	1,320,233	-	-	5,364	-	1,325,597

於2022年6月30日的分部資產及負債如下：

	經審核					總計 人民幣
	工業產品 人民幣	項目 承包服務 人民幣	環保產品 人民幣	支援服務 人民幣	未分配 人民幣	
分部資產	<u>283,782,893</u>	<u>181,538,627</u>	<u>37,524,376</u>	<u>306,357,498</u>	<u>232,602,782</u>	<u>1,041,806,176</u>
分部負債	<u>269,995,355</u>	<u>122,996,889</u>	<u>16,859,944</u>	<u>88,398,364</u>	<u>147,492,358</u>	<u>645,742,910</u>

5 其他收入和收益，淨額

	截至12月31日止六個月	
	2022年 (未經審核) 人民幣	2021年 (未經審核) 人民幣
自項目承包服務確認的利息收入	1,032,390	3,785,037
政府補助金	1,192,711	2,640,212
其他退稅	519,490	956,711
租賃收入	687,019	560,091
銷售廢料	67,506	-
服務收入	-	463,021
客戶延遲付款的利息收入	-	428,007
其他	61,649	(18,387)
	<u>3,560,765</u>	<u>8,814,692</u>

6 除所得稅前虧損

本集團除所得稅前虧損乃扣除／(計入)下列各項後計算：

	截至12月31日止六個月	
	2022年 (未經審核) 人民幣	2021年 (未經審核) 人民幣
已消耗原材料	44,542,938	185,480,525
僱員福利開支	32,124,262	44,621,948
法律申索撥備	-	32,416,633
製成品和在製品的存貨變動	(51,382,163)	(23,713,774)
物業、廠房及設備折舊	3,559,072	3,441,415
專業服務費用	7,068,596	3,392,165
存貨撇減撥備撥回	-	(3,234,284)
投資物業折舊	2,977,219	2,821,849
其他無形資產攤銷	1,306,909	1,325,597
其他使用權資產折舊	592,078	1,151,562
預付土地租賃款攤銷	778,996	1,003,130
	<u>778,996</u>	<u>1,003,130</u>

7 融資成本—淨額

	截至12月31日止六個月	
	2022年 (未經審核) 人民幣	2021年 (未經審核) 人民幣
融資成本		
可換股債券的利息	–	(7,999,795)
貸款利息	(1,501,837)	(2,126,360)
其他應付款項利息	(4,270,264)	–
已付／應付租賃負債利息	(123,397)	(227,030)
匯兌虧損，淨額	–	(7,395)
	<u>(5,895,498)</u>	<u>(10,360,580)</u>
融資收入		
匯兌收益，淨額	1,443,010	–
利息收入	1,085,803	446,000
	<u>2,528,813</u>	<u>446,000</u>
融資成本—淨額	<u><u>(3,366,685)</u></u>	<u><u>(9,914,580)</u></u>

8 所得稅(開支)／抵免

	截至12月31日止六個月	
	2022年 (未經審核) 人民幣	2021年 (未經審核) 人民幣
即期所得稅		
中國企業所得稅	(603,096)	–
遞延所得稅	289,785	13,389,154
所得稅(開支)／抵免	<u><u>(313,311)</u></u>	<u><u>13,389,154</u></u>

中國企業所得稅(「企業所得稅」)

企業所得稅乃按本集團在中國註冊成立的實體的應課稅收入計提撥備。根據中國企業所得稅法(「新企業所得稅法」)，於中國成立的公司的企業所得稅稅率自2008年1月1日起統一為25%。

根據新企業所得稅法的相關法規，浙江華章科技有限公司(「浙江華章」)於2020年曆年取得高新技術企業資格，有效期為三年。浙江華章於2020年至2022年的適用企業所得稅稅率為15%。因此，浙江華章截至2022年12月31日止六個月的適用所得稅稅率為15%(截至2021年12月31日止六個月：15%)。

9 股息

截至2022年12月31日止六個月不派發股息(截至2021年12月31日止六個月：無)。

董事會議決不就截至2022年12月31日止六個月宣派任何中期股息(截至2021年12月31日止六個月：無)。

10 每股虧損

每股基本虧損乃根據本公司股東應佔期內虧損及相當於期內已發行普通股的加權平均數1,064,089,378股(2021年：886,741,378股)計算。

本公司有來自購股權的潛在攤薄普通股。每股攤薄虧損與每股基本虧損相同，因為任何潛在普通股均會對截至2022年及2021年12月31日止六個月產生反攤薄影響。

	截至12月31日止六個月	
	2022年	2021年
	(未經審核)	(未經審核)
	人民幣	人民幣
基本		
虧損		
本公司股東應佔虧損	<u>(27,309,171)</u>	<u>(76,273,080)</u>
股份數目		
期內已發行普通股的加權平均數	<u>1,064,089,378</u>	<u>886,741,378</u>
每股基本虧損(人民幣分)	<u>(2.57)</u>	<u>(8.60)</u>
攤薄		
虧損		
本公司股東應佔虧損	<u>(27,309,171)</u>	<u>(76,273,080)</u>
股份數目		
期內已發行普通股的加權平均數及 在計算每股攤薄虧損時作為分母 的已發行潛在普通股	<u>1,064,089,378</u>	<u>886,741,378</u>
每股攤薄虧損(人民幣分)	<u>(2.57)</u>	<u>(8.60)</u>

11 物業、廠房及設備

	樓宇 (未經審核) 人民幣	機器及車輛 (未經審核) 人民幣	傢俬、裝置 及設備 (未經審核) 人民幣	總計 (未經審核) 人民幣
截至2022年12月31日				
止六個月				
於2022年7月1日期初				
賬面淨值	60,106,852	8,780,274	1,886,803	70,773,929
添置	–	222,596	271,351	493,947
折舊費用	(2,329,366)	(950,169)	(279,537)	(3,559,072)
匯兌差額	56,288	27,887	15,243	99,418
	<u>57,833,774</u>	<u>8,080,588</u>	<u>1,893,860</u>	<u>67,808,222</u>
於2022年12月31日期末				
賬面淨值	<u>57,833,774</u>	<u>8,080,588</u>	<u>1,893,860</u>	<u>67,808,222</u>
截至2021年12月31日				
止六個月				
於2021年7月1日期初				
賬面淨值	60,607,404	11,256,426	1,577,448	73,441,278
添置	2,851,375	90,336	742,154	3,683,865
出售	–	(3,820)	(3,038)	(6,858)
折舊費用	(2,276,747)	(927,240)	(237,428)	(3,441,415)
自投資物業轉移	2,406,793	–	–	2,406,793
	<u>63,588,825</u>	<u>10,415,702</u>	<u>2,079,136</u>	<u>76,083,663</u>
於2021年12月31日				
期末賬面淨值	<u>63,588,825</u>	<u>10,415,702</u>	<u>2,079,136</u>	<u>76,083,663</u>

12 商譽

	流漿箱 業務 (未經審核) 人民幣	物流及 倉儲服務 (未經審核) 人民幣	其他 (未經審核) 人民幣	總計 (未經審核) 人民幣
截至2022年12月31日				
止六個月				
於2022年7月1日 期初賬面淨值	<u>29,306,413</u>	<u>-</u>	<u>596,370</u>	<u>29,902,783</u>
於2022年12月31日 期末賬面淨值	<u>29,306,413</u>	<u>-</u>	<u>596,370</u>	<u>29,902,783</u>
截至2021年12月31日				
止六個月				
於2021年7月1日 期初賬面淨值	<u>36,155,379</u>	<u>3,183,135</u>	<u>596,370</u>	<u>39,934,884</u>
於2021年12月31日 期末賬面淨值	<u>36,155,379</u>	<u>3,183,135</u>	<u>596,370</u>	<u>39,934,884</u>

本集團的商譽主要來自於2017年收購杭州豪榮科技有限公司及杭州美辰紙業技術有限公司(統稱「美辰集團」)及富安三七物流有限公司(「三七物流」，與其附屬公司統稱「三七物流集團」)，為物流及倉儲服務的現金產生單位(「CGU」)。

商譽分配至工業產品業務分部的流漿箱業務的CGU和支援服務業務分部的物流及倉儲服務的CGU進行減值測試。

13 應收賬款及其他應收款、合同資產以及預付款項

(i) 應收賬款及其他應收款

	於2022年 12月31日 (未經審核) 人民幣	於2022年 6月30日 (經審核) 人民幣
應收保證金(a)	11,655,600	10,692,396
其他應收賬款(b)	<u>264,765,388</u>	<u>315,884,068</u>
	276,420,988	326,576,464
減：應收賬款減值撥備(c)	<u>(178,155,890)</u>	<u>(175,540,251)</u>
	98,265,098	151,036,213
應收賬款 — 淨額	<u>59,785,991</u>	<u>38,333,671</u>
應收票據		
應收賬款及應收票據	<u>158,051,089</u>	<u>189,369,884</u>
代表一名獨立第三方付款	81,974,427	85,128,228
其他應收關聯方款項	39,541,029	39,541,029
可抵扣進項增值稅	—	100,298
給予客戶的貸款	4,169,431	2,555,227
其他應收款 — 擔保	6,207,023	6,213,510
其他(附註)	108,995,089	90,524,646
	<u>240,886,999</u>	<u>224,062,938</u>
減：其他應收款減值撥備(c)	<u>(181,102,024)</u>	<u>(181,102,024)</u>
其他應收款 — 淨額	<u>59,784,975</u>	<u>42,960,914</u>
應收賬款及其他應收款總額	217,836,064	232,330,798
減：應收賬款及其他應收款 — 非即期部分	<u>(37,976,635)</u>	<u>(38,542,965)</u>
	<u>179,859,429</u>	<u>193,787,833</u>

附註：

於2022年12月31日，計入應收桐鄉市宇新電氣有限公司及浙江華章纖維科技有限公司的款項，分別為人民幣7,128,458元(2022年6月30日：人民幣7,128,458元)及人民幣49,103,484元(2022年6月30日：人民幣49,103,484元)。

- (a) 應收保證金佔本集團銷售合同價值約5%至10%，將於保修期(一般自交付日期起計為期18個月或於現場測試後12個月(以較早者為準))結束後收取。

應收保證金基於本集團有權收取收入日期的賬齡分析如下：

	於2022年 12月31日 (未經審核) 人民幣	於2022年 6月30日 (經審核) 人民幣
應收保證金		
不超過3個月	673,250	–
6個月至1年	–	192,500
1年至2年	246,500	54,000
2年以上	10,735,850	10,445,896
	<u>11,655,600</u>	<u>10,692,396</u>

- (b) 其他應收賬款基於本集團有權收取收入日期的賬齡分析如下：

	於2022年 12月31日 (未經審核) 人民幣	於2022年 6月30日 (經審核) 人民幣
其他應收賬款		
不超過3個月	25,771,209	28,293,237
3個月至6個月	7,598,870	7,988,156
6個月至1年	5,688,018	18,216,071
1年至2年	61,824,894	90,557,626
2年以上	163,882,397	170,828,978
	<u>264,765,388</u>	<u>315,884,068</u>

- (c) 於2022年12月31日，鑑於若干客戶存在重大財務困難並拖欠預定付款，且收回該等應收賬款及其他應收款存在很大不確定性，因此分別對若干應收賬款及其他應收款計提人民幣178,155,890元(2022年6月30日：人民幣175,540,251元)及人民幣181,102,024元(2022年6月30日：人民幣181,102,024元)撥備。

(ii) 合同資產

	於2022年 12月31日 (未經審核) 人民幣	於2022年 6月30日 (經審核) 人民幣
合同資產	37,237,570	22,593,177
減：合同資產減值撥備	(2,901,597)	(2,876,182)
	<u>34,335,973</u>	<u>19,716,995</u>

(iii) 預付款項

	於2022年 12月31日 (未經審核) 人民幣	於2022年 6月30日 (經審核) 人民幣
採購預付款項	136,804,513	94,893,020
其他	289,530	408,752
預付款項總額	137,094,043	95,301,772
減：預付款項—非即期部分	(150,192)	(156,722)
	<u>136,943,851</u>	<u>95,145,050</u>

14 應付賬款及其他應付款

	於2022年 12月31日 (未經審核) 人民幣	於2022年 6月30日 (經審核) 人民幣
應付賬款	190,658,114	176,293,302
應付票據	16,484,081	19,077,191
應付賬款及應付票據	207,142,195	195,370,493
其他應付稅項	30,830,641	46,528,370
法律申索撥備	12,659,277	12,659,277
項目承包服務押金	6,000,000	6,553,958
來自獨立第三方的無息貸款	29,948,242	13,080,800
代表一名客戶應付供應商款項	13,318,850	13,419,622
計提費用	4,891,231	4,229,571
保修開支撥備	523,838	523,838
其他押金	158,952	627,803
應付僱員福利	1,116,493	642,087
物業、廠房及設備的應付款項	479,587	708,312
應付關聯方款項	–	85,786,822
貸款應付利息	–	45,833
可換股債券應付利息	–	2,550,040
其他	30,409,741	23,598,739
其他應付款	130,336,852	210,955,072
應付賬款及其他應付款總額	337,479,047	406,325,565

- (i) 於2021年12月，一名獨立第三方就一項建築合同向本集團提出的法律申索於一審判決中被定罪，其後本集團提出上訴。已確認撥備反映董事對最可能結果的最佳估計。

應付賬款的賬齡分析如下：

	於2022年 12月31日 (未經審核) 人民幣	於2022年 6月30日 (經審核) 人民幣
不超過3個月	99,750,660	100,962,553
3個月至6個月	3,867,433	7,148,031
6個月至1年	26,668,881	18,561,739
1年至2年	16,547,140	19,953,725
2年以上	43,824,000	29,667,254
	<u>190,658,114</u>	<u>176,293,302</u>

管理層討論與分析

行業回顧

根據中國國家統計局公佈，2022年第二季度、第三季度及第四季度中國國內生產總值(GDP)同比增長分別為0.4%、3.9%及2.9%。由於新冠疫情在中國內地不斷出現反復，各地出現不同程度的防疫管制措施，導致各地經濟活動受到影響。雖然第三季度經濟增長速度有所改善，但整體經濟情況仍然比2022年一季度為差。受累經濟不景氣，工業生產及消費市場持續疲弱，加上造紙行業產能過剩，很多造紙企業面對困難的經營環境，暫停部份生產線，導致其盈利受到損害。

對造紙裝備企業來說，在造紙業以外，和其產品及技術有共通性的市場需求正在釋放。例如濕法無紡布生產是利用造紙設備和技術，生產無紡布產品或紙布複合材料的一項新技術。濕法無紡布廣泛應用於醫用衛生及保健、裝飾與服裝、工業及土木建築等領域。目前濕法無紡布在日、美等經濟發達國家已被廣泛採用，形成大規模產業化優勢。目前中國濕法無紡布產量較低，同發達國家相比具有較大的潛在市場。

隨著中國明確提出2030年「碳達峰」與2060年「碳中和」目標，於2022年8月，工業和資訊化部、國家發展改革委、生態環境部聯合印發《工業領域碳達峰實施方案》(下稱「**實施方案**」)，其中要求造紙企業實施節能、節水、節材、減污及降碳等系統性清潔生產改造。這促使造紙企業加大資本開支以改造或更新設備或系統，以滿足實施方案的要求。同時，2022年12月開始，內地疫情防控措施有調整優化，預期經濟將出現復甦，中國的消費者和企業信心將會進一步改善，對造紙的需求有一定刺激作用，預計2023年全年造紙行業應好於2022年。

2022年下半年，再生金屬行業仍然受到全球流動性變化、地緣因素以及能源因素影響。隨著美國聯儲局釋放了緩和加息幅度的信號，而中國的防疫政策逐步優化，市場信心修復，進一步推升了再生金屬市場向好景象。預計到2023年，市場可能會更加穩定，但由於全球金融危機、能源不安全以及對採礦的環境影響的擔憂，一些挑戰將持續存在。此外，全球越來越關注環境、社會和公司治理(ESG)，企業不得不更多地考慮自身的社會責任及環境保護，這有利再生金屬行業的發展。

業務回顧

截至2022年12月31日止六個月，本集團收入與去年同期相比，減少約10.7%至人民幣157.1百萬元，而毛利則增加約91.3%至人民幣31.3百萬元，乃由於本期間並無就申索作出撥備。截至2022年12月31日止六個月，期內虧損由截至2021年12月31日止六個月約人民幣76.2百萬元大幅減少約人民幣48.6百萬元至截至2022年12月31日止六個月約人民幣27.7百萬元，乃主要由於本期間並無就法律申索作出撥備以及應收賬款及其他應收款確認減值虧損減少。

造紙行業相關業務

合同情況

截至2022年12月31日止六個月，雖然本集團繼續採取積極的營銷策略，但受行業及大環境的不利影響，本集團的新簽合同金額下降約24.9%至約人民幣195.2百萬元，未完成合同金額為約人民幣654.3百萬元。本集團再次和維達紙業合作，為其提供複合型衛生紙機新項目提供傳動系統。此外，本集團還獲得河南方盛紙業紙機傳動與DCS控制系統及全套備漿生產線、河南龍源紙業PM3技改項目傳動控制及DCS控制系統等一批行業標誌性項目。為了增加競爭力，本集團充分發揮在造紙行業的技術和經驗，勇於突破，開拓了新領域，取得包括無紡布及煙草生產設備總包項目。

華章美辰蓬勃發展

2017年，通過完成收購美辰，華章科技完成了在核心裝備零部件的佈局。今日的美辰已經是流漿箱製造的頭部企業之一，其技術能力已經達到世界一流品牌的水準，是本集團在細分市場中的佼佼者。

最近一年，美辰參與了多個在行業有影響力的項目，包括山東信和新月型流漿箱、湖北仙鶴三台特種紙機流漿箱、金鷹集團賽得利濕法無紡布成型部、廣西太陽擦手紙機流漿箱、山西強偉瓦楞紙機流漿箱、山東豐源中盛五疊網塗布白板紙機流漿箱、安徽和美瑞醫用包裝材料有限公司全套備漿線生產設備及網前流送系統設備和流漿箱等。

總包項目開拓新市場

期內，在造紙行業外，本集團創新突破了國內濕法無紡布設備總包交鑰匙工程的新市場，與世界排名靠前的水刺無紡布設備供應商戰略合作，簽訂了兩個重量級項目，合計價值人民幣70.0百萬元，並已開始實施，使我們有望成為國內造紙裝備和濕法無紡布裝備兩個行業的領航者。

除此之外，本集團於2022年上半年獲得了湖南金葉煙草薄片有限責任公司的生產線總包項目，該合同金額高達人民幣119.8百萬元，該項目目前仍在開始實施階段。本集團成功獲得這些合同，有賴於本集團在造紙行業累積的專業技術和豐富經驗。這些項目都是本集團新領域的標誌性項目，成功開拓了與本集團產品及技術有共通性的新市場。

海外項目順利完成

過去幾年受到疫情影響，本集團並未能到海外開拓新客戶，但通過中國推廣「一帶一路」戰略，本集團跟著國內客戶一起走出去，並在回顧期內完成了向尼日利亞大華紙業PM2紙機提供了紙機和複卷機傳動系統；向理文紙業在馬來西亞生產基地4條5600/900的包裝紙機提供紙機和複卷機傳動、DCS、MCS系統。本集團在海外疫情嚴重情況下，仍努力確保服務和產品質量，本著「客戶至上」的精神，為用戶做到最好。同時，繼續在海外累積安裝及服務經驗，以準備在疫情防控措施優化後，為開拓海外新客戶做好準備。

科技創新屢獲榮譽

於回顧期內，本集團主要子公司浙江華章科技有限公司(「浙江華章」)成功入選了「國家級專精特新『小巨人』企業」、「浙江省『專精特新』中小企業」、「省級產業數字化服務商」、「省級工業互聯網平台創建名單」、「浙江省首台(套)產品工程化攻關項目」及「嘉興首台(套)上榜—高速紙機流漿箱」；完成省級重點研發項目驗收—「自主可控工業控制系統研發及應用—自主可控高速紙機交流傳動系統研發及示範應用」；並獲得浙江製造標準發佈—「錐形磨漿機」等一批含金量很高的榮譽稱號。在本集團頗豐的專利基礎上添加瓦磚，為實現本集團的可持續、高質量發展提供強而有力的技術支援。

本集團仍繼續投入大量資源於產品研究及開發上，致力在國內造紙裝備空白領域尋求突破。截至2022年12月31日止六個月，本集團的研發開支約為人民幣14.5百萬元，新申請專利75項。於2022年12月31日，本集團已累計註冊126項專利(包括23項發明專利、70項實用新型專利和33項軟件著作權)。

加強內控應對風險

於回顧期內，面對過去內部存在問題和行業競爭進入白熱化階段，本集團需要進一步提高風險意識，才能使本集團營運持之以恆。為此，本集團聘用外部內控顧問，協助本集團改善內部管理制度，加強風險管理，以應對市場千變萬化的轉變，讓企業更有效率運作。

再生資源相關業務

本集團一直致力於綠色環保業務的發展，特別是自2019年起在中國境外設立廢物回收處理廠，以把握拓展全球廢物回收處理的機遇。於2022年12月31日，本集團仍然在海外尋找機會，並跟海外國家政府和業務夥伴進行洽商，以爭取最優投資條件。

本集團自2021年起已開始進行廢料(尤其是金屬廢料)貿易活動。截至2022年12月31日止六個月，廢料貿易業務的成交量約為人民幣15.7百萬元，並確認收入人民幣1.5百萬元。未來，考慮到全球廢物回收處理的市場潛力，本集團將會進一步分配資源至環保相關業務，並相信該範疇的業務將會進一步增長。

未來展望

展望2023年，隨著疫情形勢逐漸好轉和消費領域多項刺激和補貼政策的出台，國內整體經濟逐步復蘇，受到疫情衝擊的消費需求加快恢復，造紙和包裝行業景氣度呈現底部上升趨勢。此外，雙碳政策和「禁塑令」的穩步推進有利於促進市場對紙包裝需求的增長，並會進一步開拓與本集團產品及服務相關的行業，包括煙草、濕法無紡布、電力、冶金等行業。

在此環境下，本集團將會加大資源，充分利用本集團多年來在業內的良好口碑、優質的產品和服務，用創新行動和匠心精神，爭取更多國內訂單。此外，在海外業務方面，本集團將繼續致力於拓展「一帶一路」沿線國家市場，特別是越南、馬來西亞、印度等東南亞市場，推廣項目總承包，加大海外業務佈局。本集團對金屬廢料回收業務的潛力充滿信心，將繼續在全球物色再生資源項目地點，致力成為回收行業的主要參與者之一。

「合作共贏」一直是本集團的發展策略之一，通過與西門子、羅克韋爾、VACON等戰略合作伙伴更加緊密的合作，在合適時機共同探索發展市場。未來，本集團也會進一步開拓與本公司產品技術關連行業，將本集團的技術和經驗應用到更廣闊的領域和市場，讓公司收入更加多元化。本集團將繼續秉承「同心、同向、同行」及「共融、共創、共用」的理念，譜寫新的發展篇章。

財務回顧

收入及毛利率

收入由截至2021年12月31日止六個月約人民幣175.8百萬元輕微減少約10.7%至截至2022年12月31日止六個月約人民幣157.1百萬元，主要由於新冠疫情下供應短缺及受其影響所致。毛利率亦由截至2021年12月31日止六個月約9.3%大幅增加至截至2022年12月31日止六個月約19.9%，主要由於本期間並無確認一個項目所產生虧損的撥備。

(i) 工業產品

工業產品銷售收入由截至2021年12月31日止六個月約人民幣88.7百萬元減少約5.4%至截至2022年12月31日止六個月約人民幣83.9百萬元。該減少主要由於受新冠疫情影響項目進度放緩及供應商的零件供應短缺。截至2022年12月31日止六個月，流漿箱業務的銷售額較截至2021年12月31日止六個月增加約人民幣1.8百萬元至約人民幣44.0百萬元，及工業自動化系統減少約人民幣6.6百萬元至人民幣39.9百萬元。工業產品毛利率由截至2021年12月31日止六個月約22.3%增加至截至2022年12月31日止六個月約24.3%。

(ii) 項目承包服務

項目承包服務收入由截至2021年12月31日止六個月約人民幣42.1百萬元減少約8.9%至截至2022年12月31日止六個月約人民幣38.3百萬元。該減少主要由於客戶推遲數個承包項目及新項目仍在開始實施階段。項目承包服務毛利率由截至2021年12月31日止六個月約-24.5%轉為截至2022年12月31日止六個月約4.3%，有關變動主要由於本期間並無就工程採購施工（「EPC」）項目作出撥備，而截至2021年12月31日止六個月本集團確認雲南雲泓紙業有限公司及EPC項目下其他供應商的申索損失人民幣17.7百萬元。

(iii) 環保業務

環保業務銷售收入由截至2021年12月31日止六個月約人民幣8.5百萬元減少約31.3%至截至2022年12月31日止六個月約人民幣5.8百萬元。該減少主要由於市場競爭激烈，污泥處理產品及廢水處理業務的需求減少。環保業務毛利率由截至2021年12月31日止六個月約27.5%增加至截至2022年12月31日止六個月約41.0%，主要由於廢料貿易產生的利潤增加，有關利潤按淨額基準確認為服務費收入。

(iv) 支援服務

提供支援服務的收入由截至2021年12月31日止六個月約人民幣36.6百萬元減少約20.8%至截至2022年12月31日止六個月約人民幣29.0百萬元，主要由於供應商的零件供應短缺。提供支援服務的毛利率由截至2021年12月31日止六個月約12.3%增加至截至2022年12月31日止六個月約23.6%，主要由於軟件銷售及提供毛利率較高的現場服務增加。

銷售及分銷費用

銷售及分銷費用由截至2021年12月31日止六個月約人民幣8.4百萬元減少約52.4%至截至2022年12月31日止六個月約人民幣4.0百萬元，佔本集團截至2021年及2022年12月31日止六個月收入分別約4.8%及約2.5%。銷售及分銷費用減少主要由於以績效為基礎的獎勵金員工成本減少。

行政開支

行政開支由截至2021年12月31日止六個月約人民幣47.2百萬元減少約20.1%至截至2022年12月31日止六個月約人民幣37.7百萬元，佔本集團截至2021年及2022年12月31日止六個月收入分別約26.8%及約24.0%。行政開支減少主要由於(i)本期間已付獎勵金減少，導致員工成本減少；及(ii)截至2021年12月31日止六個月，確認與EPC項目有關的訴訟撥備人民幣12.9百萬元，而截至2022年12月31日止六個月並無有關撥備。與截至2021年12月31日止六個月相比，有關減少部分被截至2022年12月31日止六個月有關調查及訴訟事宜的專業費用增加約人民幣3.7百萬元所抵銷。

研究及開發開支

研究及開發開支由截至2021年12月31日止六個月約人民幣28.5百萬元減少約49.1%至截至2022年12月31日止六個月約人民幣14.5百萬元，佔本集團截至2021年及2022年12月31日止六個月收入分別約16.2%及約9.2%。研究及開發開支減少主要由於員工成本減少。本集團旨在改善和提高造紙設備的技術和質量以達到國際水平。

金融及合同資產減值虧損淨額

金融及合同資產減值虧損淨額由截至2021年12月31日止六個月約人民幣20.8百萬元大幅減少約人民幣18.2百萬元至截至2022年12月31日止六個月約人民幣2.6百萬元。該減少乃主要由於本集團已就截至2022年6月30日止年度存在嚴重流動性問題或難以收回的債務人的應收款項作出全面減值虧損。本集團仍繼續與融資租賃公司合作，共同進行收回工作。本集團與該等客戶就收回事宜進行持續討論。倘能與法律顧問達成具有成本效益的安排，本集團亦正考慮進一步委聘法律顧問執行判決。

其他收入和收益，淨額

其他收入和收益，淨額由截至2021年12月31日止六個月約人民幣8.8百萬元減少約59.6%至截至2022年12月31日止六個月約人民幣3.6百萬元，主要由於(i)政府補助減少約人民幣1.5百萬元；及(ii)截至2022年12月31日止六個月自項目承包服務確認的利息收入較截至2021年12月31日止六個月減少約人民幣2.8百萬元。

融資成本－淨額

融資成本－淨額由截至2021年12月31日止六個月約人民幣9.9百萬元減少約66.0%至截至2022年12月31日止六個月約人民幣3.4百萬元，主要由於本期間關聯方貸款結餘及產生匯兌收益，淨額減少。

所得稅(開支)／抵免

截至2022年12月31日止六個月，本集團錄得所得稅開支約人民幣0.3百萬元，而截至2021年12月31日止六個月所得稅抵免約人民幣13.4百萬元。該變動主要由於本期間遞延所得稅減值撥備及虧損減少。

本集團的實際稅率由截至2021年12月31日止六個月約14.9%減少至截至2022年12月31日止六個月約1.1%。

期內虧損及淨虧損率

基於上述原因，期內虧損由截至2021年12月31日止六個月約人民幣76.2百萬元減少約人民幣48.6百萬元至截至2022年12月31日止六個月約人民幣27.7百萬元。淨虧損率由截至2021年12月31日止六個月約43.3%減少至截至2022年12月31日止六個月淨虧損率約17.6%。

母公司擁有人應佔期內虧損

基於上述原因，母公司擁有人應佔期內虧損由截至2021年12月31日止六個月約人民幣76.3百萬元減少約人民幣49.0百萬元至截至2022年12月31日止六個月約人民幣27.3百萬元。

流動資金及財務資源

本集團於回顧期內保持穩健的流動資金狀況。本集團主要資金來源為內部資源、銀行貸款以及股權融資。於2022年12月31日，本集團的現金及現金等價物結餘約為人民幣52.6百萬元(2022年6月30日：約人民幣141.0百萬元)，而計息貸款則約為人民幣38.0百萬元(2022年6月30日：人民幣38.5百萬元)。

借款及抵押資產

於2022年12月31日，本集團借款約為人民幣38.0百萬元(2022年6月30日：人民幣38.5百萬元)，將須於1年內償還。該等貸款全部均以人民幣計值及按年利率介乎4.35%至5.5%計息(2022年6月30日：全部均以人民幣計值及按年利率介乎4.35%至5.5%計息)。

於2022年12月31日，本集團獲授的銀行信貸以本集團的物業、廠房及設備、投資物業以及預付土地租賃款作為抵押，金額分別約為人民幣56.5百萬元、人民幣95.1百萬元及人民幣73.0百萬元(2022年6月30日：分別約人民幣57.5百萬元、人民幣98.1百萬元及人民幣73.8百萬元)。

資產負債比率

於2022年12月31日及2022年6月30日，資產負債比率分別為約9.3%及約8.9%。資產負債比率上升主要歸因於本集團的權益由2022年6月30日約人民幣396.1百萬元減少至2022年12月31日約人民幣371.7百萬元。根據於2022年12月31日的資產負債比率，本集團仍保持良好的財務狀況。

資本負債比率乃根據期／年末計息貸款總額除以相關期／年末計息貸款總額與權益總額之和，再乘以100%計算。

應收賬款及其他應收款

應收賬款及應收票據由2022年6月30日約人民幣189.4百萬元減少約人民幣31.3百萬元至2022年12月31日約人民幣158.1百萬元，主要由於本集團已加強應收款項的結算，以致本期間其他應收賬款減少。截至2022年12月31日止六個月，應收賬款及其他應收款減值撥備維持穩定，分別增加約人民幣2.6百萬元至2022年12月31日約人民幣178.2百萬元，乃由於經濟環境惡化及若干客戶的流動資金問題。本集團將加強客戶信貸風險管理，以防止壞賬撥備增加，並在必要時採取法律行動。

所持巨額投資、重大收購及出售

截至2022年12月31日止六個月，本集團以代價人民幣50,000元出售於聯營公司的投資，且並無產生虧損。

除上文所披露者外，本集團(i)於截至2022年12月31日止六個月內並無進行任何重大收購或出售附屬公司、聯營公司或合營企業或投資；及(ii)並無於2022年12月31日持有任何重大投資。

重大投資或資本資產的未來計劃

本集團於截至2022年12月31日止六個月及截至本公告日期止概無重大投資及資本資產的未來計劃。

資本開支

截至2022年12月31日止六個月，本集團的資本開支約為人民幣0.5百萬元(2021年：人民幣7.1百萬元)。

資本承擔

於2022年12月31日，本集團並無任何重大資本承擔(2022年6月30日：無)。

或然負債

除於本公告其他章節所披露者外，於2022年12月31日，本集團並無任何重大或然負債(2022年6月30日：無)。

庫務政策

本集團於截至2022年12月31日止六個月內的正常業務過程中擁有充足的現金及銀行融資額度以進行貿易。管理層將繼續遵循審慎的政策來管理本集團的現金結餘，並保持強勁及穩健流動資金，確保本集團能充分把握任何未來的增長機會。

外匯風險

本集團的交易主要以人民幣(「人民幣」)、美元及港元計值。該等貨幣的匯率變動受到定期監控及妥善管理。由於人民幣不可自由兌換，本集團須承受中國政府可能會採取行動影響匯率的風險，該等行動可能會對本集團的資產淨值、盈利以及任何所宣派股息(倘若有關股息須兌換或換算為外匯)構成重大不利影響。如有必要，本集團將訂立外幣遠期合約以管理及降低各外幣淨頭寸所涉及的風險。

僱員及薪酬政策

於2022年12月31日，本集團旗下員工226人(2022年6月30日：269人)，包括董事。截至2022年12月31日止六個月的總員工成本(包括董事薪酬)約人民幣32.1百萬元，而截至2021年12月31日止六個月則約人民幣44.6百萬元。僱員薪酬乃按其工作性質及市況而釐定，另設增薪表現評估部分及年終獎金，以推動及獎勵僱員的個人工作表現。除了現金補償及利益外，我們可按照我們的股本計劃向僱員發行購股權。期內，本集團繼續致力於員工培訓及發展項目。

其他資料

購買、出售或贖回上市證券

本公司或其任何附屬公司於截至2022年12月31日止六個月概無購買、出售或贖回本公司任何上市證券。

根據特別授權2021年配售新股份及認購新股份

於2021年3月2日，本公司與Dao He Investment Limited（「認購人」，一間於英屬維爾京群島註冊成立的有限公司）訂立認購協議，據此，本公司已同意配發及發行，而認購人已同意以每股認購股份0.65港元的認購價認購合共153,846,153股普通股作為認購股份（面值1,538,461.53港元），該協議已在2021年4月28日舉行之股東特別大會被批准。認購價為每股認購股份0.65港元，較於認購協議日期在聯交所所報收市價每股股份0.84港元折讓約22.62%。經計及本公司的認購開支後，淨價格約為每股0.65港元。於2021年4月29日，認購人的最終實益擁有人方暉先生獲委任為本公司執行董事。

發行認購股份的所得款項淨額約為100百萬港元。誠如本公司日期為2021年3月2日的公告及2021年4月13日的通函所披露，本公司擬將該認購事項所得款項用於購買及租賃迪拜回收項目的廠房及機器的成本。隨後，誠如本公司日期為2021年6月8日的公告所披露，該等所得款項將暫時用作營運資金，以購買廢料進行加工及／或轉售。

於2022年12月31日，並無將認購事項所得款項暫時用作營運資金，以購買廢料進行加工及／或轉售，而未動用結餘約100百萬港元目前被存入存款及／或貨幣市場工具作未來本集團潛在收購之儲備。動用未使用所得款項的預期時間表乃根據本集團對未來市況的最佳估計而確定，並根據當前及未來市場發展而改變。

有關根據特別授權認購新股份的詳情於本公司日期為2021年3月2日、2021年4月28日、2021年5月10日及2021年6月8日的公告以及本公司日期為2021年4月13日的通函內披露。

根據一般授權2022年配售新股份

於2022年2月28日，本集團與First Fidelity Capital (International) Limited (「**配售代理**」)訂立配售協議(「**配售協議**」)，據此，本集團同意透過配售代理配售最多合共177,348,000股新普通股(「**配售股份**」)，配售價為每股配售股份0.53港元(「**配售事項**」)。配售價為每股配售股份0.53港元，較於配售協議日期在聯交所所報收市價每股股份0.64港元折讓約17.19%。淨配售價約為每股配售股份0.52港元。董事會認為，配售事項正代表本公司流動資金狀況可予改善及本公司融資成本可以降低的機會。

於2022年3月11日，全部177,348,000股配售股份(總面值為1,773,480港元)已獲配售代理按每股配售股份0.53港元的配售價成功配售予不少於六名承配人(其為獨立於本公司的第三方)。配售事項所得款項淨額(扣除配售佣金、其他相關開支及專業費用後)約為92.3百萬港元，並已於2022年7月用於結清本公司可換股債券的部分贖回。

配售事項的詳情載於本公司日期為2022年2月28日及2022年3月11日的公告。

以配售方式上市的所得款項的用途

本公司的股份於2013年5月16日(「上市日期」)以配售方式在聯交所上市，在扣除專業費用、包銷佣金及其他相關上市費用後，籌得所得款項淨額合共約48.1百萬港元(「所得款項淨額」)。

茲提述(i)本公司日期為2013年5月9日的招股章程，內容有關於聯交所GEM上市(「上市」)，其載列上市所得款項淨額的擬定用途；及(ii)本公司日期為2014年12月23日的公告，內容有關自聯交所GEM轉往主板上市；以及(iii)本公司日期為2022年3月31日的公告，內容有關更改所得款項淨額用途。自上市日期起直至2021年12月31日止，本公司已自所得款項淨額中動用約人民幣26.3百萬元。於2021年12月31日，尚未動用的所得款項淨額(「未動用所得款項淨額」)約為人民幣21.8百萬元。於2022年3月31日，經審慎考慮本集團目前的經營環境及發展需要後，董事會已議決更改約人民幣21.8百萬元的未動用所得款項淨額的建議用途，該等金額原本已撥作(i)擴大產能；(ii)成本節約建設；及(iii)提升本集團的市場知名度及形象，以作以下用途：(i)約人民幣8百萬元用於償還銀行貸款及其他借款；(ii)約人民幣5百萬元用於研究及開發開支；及(iii)約人民幣8.8百萬元用於行政及管理開支，而當中約人民幣3百萬元、約人民幣1.5百萬元、約人民幣3百萬元及約人民幣1.3百萬元將分別用於調整主要僱員的薪金、聘請額外僱員、清償法律及專業顧問的開支及其他公司用途。

下文載列所得款項淨額的原有及經修訂分配以及自上市日期起至2022年12月31日止所得款項淨額的實際用途：

	於2022年		由上市日期		於2022年	
	3月31日	3月31日	12月31日止	12月31日止	12月31日	未使用所得款項
所得款項淨額的原計劃用途	重新分配未動用所得款項淨額	所得款項淨額的經修訂用途	所得款項淨額的實際用途	所得款項淨額的實際用途	的未使用所得款項淨額	未使用所得款項淨額獲悉數動用的預期日期
人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元	
擴大產能	23,521	(5,222)	18,299	18,299	-	-
成本節約建設	15,709	(15,709)	-	-	-	-
持續的產品						
開發和創新	5,208	-	5,208	5,208	-	-
增加本集團的市場						
知名度及形象	3,385	(869)	2,516	2,516	-	-
提升目前的信息管理						
系統	260	-	260	260	-	-
償還銀行貸款及						
其他借款	-	8,000	8,000	8,000	-	-
研發開支	-	5,000	5,000	5,000	-	-
行政及管理開支						
— 主要僱員的	-	3,000	3,000	-	3,000	於2023年12月31日
薪金調整						或之前
— 聘請額外僱員	-	1,500	1,500	-	1,500	於2023年12月31日
						或之前
— 法律及專業顧問	-	3,000	3,000	3,000	-	-
開支						
— 其他一般公司用途	-	1,300	1,300	1,300	-	-
	<u>48,083</u>	<u>-</u>	<u>48,083</u>	<u>43,583</u>	<u>4,500</u>	

附註：悉數動用未動用所得款項淨額的預計日期乃根據本集團對未來市況的最佳估計而確定，並根據當前及未來市況發展而改變。

未動用所得款項淨額已存放於香港及中國的持牌銀行作為計息存款。

董事將持續評估本集團的業務目標，並根據瞬息萬變的市場情況調整其計劃，以確保本集團業務得以增長。

購股權計劃

本公司股東於2022年2月10日(「採納日期」)舉行之股東特別大會上批准及採納本公司的一項購股權計劃(「購股權計劃」)。

根據購股權計劃，85,940,000份購股權(「購股權」)於2022年5月31日(「授出日期」)按行使價每股0.51港元授出。於該85,940,000份購股權中，建議向方暉先生授出50,000,000份購股權(「建議授出」)，建議授出為有條件並惟須待獨立股東於本公司股東特別大會上批准後方可作實。於2022年8月23日，董事會已議決不繼續有條件地向方暉先生授出購股權，以認購最多合共50,000,000股股份，而此決定已獲方暉先生同意。因此，建議授出並無成為無條件，而有關50,000,000份購股權(行使價為每股0.51港元)的有條件要約已被註銷。概無根據購股權計劃向方暉先生授出購股權。

截至2022年12月31日止六個月，概無購股權獲授出及行使。於2022年12月31日，根據購股權計劃已授出但尚未行使的購股權所涉及的普通股總數為34,590,000股(佔於2022年12月31日本公司已發行股份約3.25%)。於2022年7月1日及2022年12月31日，根據購股權計劃可授出的購股權數目分別為2,734,137及52,734,137份。

有關購股權計劃主要條款及授出購股權的詳情載於本公司日期為2022年1月21日的通函及本公司日期為2022年5月31日的公告。

截至2022年12月31日止六個月，董事及本集團僱員持有之購股權變動詳情如下：

參與者之 姓名或類別	授出日期 (附註c)	行使價	歸屬及 行使期間	購股權數目					
				於2022年 7月1日	期內已授出	期內已行使	期內已 失效/ 已屆滿	期內 已註銷/ 已沒收	於2022年 12月31日
董事									
陳宏衛先生	2022年5月31日	0.51港元	附註c	500,000	-	-	-	-	500,000
方暉先生(附註a)	2022年5月31日	0.51港元	附註c	50,000,000	-	-	-	(50,000,000)	-
石成虎先生	2022年5月31日	0.51港元	附註c	1,000,000	-	-	-	-	1,000,000
邢凱能先生	2022年5月31日	0.51港元	附註c	300,000	-	-	-	-	300,000
姚楊洋先生	2022年5月31日	0.51港元	附註c	300,000	-	-	-	-	300,000
張東方女士	2022年5月31日	0.51港元	附註c	300,000	-	-	-	-	300,000
其他僱員	2022年5月31日	0.51港元	附註c	32,540,000	-	-	(1,350,000)	-	31,190,000
王愛燕先生 (附註b)	2022年5月31日	0.51港元	附註c	1,000,000	-	-	-	-	1,000,000
合計				<u>85,940,000</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>(1,350,000)</u>	<u>(50,000,000)</u>	<u>34,590,000</u>

附註：

- (a) 於2022年8月23日，董事會已議決不繼續有條件地向方暉先生授出購股權，以認購最多合共50,000,000股股份，而此決定已獲方暉先生同意。因此，向方暉先生建議授出的50,000,000份購股權並未成為無條件，且並無根據購股權計劃向方暉先生授出任何購股權。
- (b) 為本公司的前任執行董事(於2022年12月1日辭任)。
- (c) 於2022年5月31日授出的購股權之有效期間自2022年5月31日起至2032年5月30日止。

於2022年5月31日授出的購股權須按以下方式歸屬及行使：

- (i) 購股權的30%可於自授出日期起至2032年5月30日止任何時間行使；
- (ii) 購股權的30%及有待行使的購股權首30%可於自2023年5月31日起至2032年5月30日止任何時間行使；及
- (iii) 購股權的餘下40%及有待行使的購股權首60%可於自2024年5月31日起至2032年5月30日止任何時間行使。

緊接授出購股權日期前的本公司股份收市價為每股0.49港元。

倘所有該等購股權獲行使，則將對股東於2022年12月31日的股權產生攤薄效應約3.15%。

使用二項式期權定價模式對根據購股權計劃授出之購股權於購股權授出日期之價值估計約為人民幣9,034,000港元。

二項式期權定價模式被普遍採納為對購股權進行估值之方法。計算購股權之價值時所採用之重大假設為無風險利率、股息收益率、波幅及提早行使倍數。估值計算時使用之計量日期為授出購股權之日期。

股價(港元)	0.51
行使價(港元)	0.51
預期波幅(%)	70.1
預期股息收益(%)	0.0
無風險利率(%)	2.8

預期波幅乃基於歷史波幅(基於購股權之預期期限計算)，並以任何由於公開可得資料產生之未來波幅之預期變化予以調整。預期股息乃基於歷史股息。無風險利率乃基於到期日等於購股權年限之香港外匯基金債券收益率。

基於所作出的假設及所使用模型的限制，就購股權計算計算的公允價值在本質上屬主觀。

法律訴訟

本公司全資附屬公司浙江華章已接獲中國雲南省楚雄彝族自治州中級人民法院(「法院」)作出日期為2021年12月24日的一審判決(「判決書」)，內容有關湖北省工業建築集團安裝工程有限公司(作為原告人)與雲南雲泓紙業有限公司(作為被告人)之間의 合同糾紛。浙江華章亦被列為該項法律訴訟的共同被告。浙江華章已針對判決書向雲南省高級人民法院(「上訴法院」)提交上訴申請(「上訴申請」)。上訴申請已於2022年8月22日獲批准，上訴法院已藉此下令(其中包括)將判決書撤銷，而有關法律訴訟將於法院重審。判決書已遭撤銷且不會強制執行，惟於2022年1月12日所作出凍

結銀行賬戶內總額約人民幣37.6百萬元的命令將按命令所規定者繼續全面生效，為期一年，直至2023年1月為止。有關此項法律訴訟的詳情載於本公司日期為2022年1月21日及2022年9月9日的公告。

本公司將繼續監察法律訴訟的進展，並評估訴訟對本集團的影響。

競爭權益

截至2022年12月31日止六個月，董事並不知悉董事、本公司主要股東或彼等各自的聯繫人從事任何與本集團的業務直接或間接構成或可能構成競爭的業務或於當中擁有權益，及任何有關人士與本公司存在或可能存在的任何其他利益衝突。

企業管治常規

董事會匯報，截至2022年12月31日止六個月本公司一直遵守上市規則附錄14第2部份所載企業管治守則(「企業管治守則」)的守則條文，惟下列偏離情況則除外：

根據企業管治守則的守則條文第C.2.1條，主席與最高行政人員的角色應予區分，且不應由同一人兼任。主席與最高行政人員的職責分工應明確並以書面形式列明。本公司前主席被罷免及本公司首席執行官(「首席執行官」)辭任後，本公司並無委任人士接任主席及首席執行官的空缺，而主席及首席執行官的角色及職能已由全體執行董事共同履行。

根據企業管治守則的守則條文第C.2.7條，主席應至少每年在其他董事不在場的情況下與獨立非執行董事舉行會議。該會議因本公司主席現時空缺而未有召開。

根據企業管治守則的守則條文第C.2條，若干角色及職責須由本公司主席履行。由於本公司主席出現空缺，故除企業管治守則的守則條文第C.2.7條所載角色及職責外，該等角色均轉授予執行董事。

根據企業管治守則的守則條文第F.2.2條，董事會主席應出席本公司股東週年大會並邀請各董事委員會主席出席。然而，由於本公司主席現時空缺，故概無人士作為本公司主席出席於2022年12月30日舉行的股東週年大會。

有關董事進行證券交易的行為守則

本公司已採納上市規則附錄10所載有關上市發行人董事進行證券交易的標準守則（「標準守則」）。本公司已就截至2022年12月31日止六個月任何不遵守標準守則的情況向全體董事作出特定查詢，董事均確認，彼等已完全遵守標準守則所載的要求標準。

中期股息

董事會議決不就截至2022年12月31日止六個月宣派任何中期股息（截至2021年12月31日止六個月：無）。

審核委員會

本公司審核委員會（「審核委員會」）於2013年5月6日成立。審核委員會由三名獨立非執行董事組成，分別為邢凱能先生、姚楊洋先生及張東方女士。審核委員會的主席為邢凱能先生。審核委員會已就本集團截至2022年12月31日止六個月的未經審核中期簡明綜合財務報表所採納的會計原則及慣例進行審閱及與管理層進行討論。

於聯交所及本公司網站刊載中期業績公告及中期報告

本公告於聯交所網站(www.hkexnews.hk)及本公司網站(www.hzeg.com)刊載，而本公司截至2022年12月31日止六個月的中期報告（載有上市規則所規定全部資料）將於適當時候寄發予本公司股東及於上述網站刊載。

繼續暫停買賣

應本公司要求，其股份自2022年10月3日上午九時正起在聯交所暫停買賣，並將繼續暫停買賣直至本公司達成其在日期為2022年11月28日的公告所披露的復牌指引。

本公司股東及潛在投資者於買賣本公司股份及其他證券時務請審慎行事。

承董事會命
華章科技控股有限公司
執行董事
方暉

香港，2023年2月27日

於本公告日期，執行董事為方暉先生及陳宏衛先生，非執行董事為石成虎先生，獨立非執行董事為邢凱能先生、姚楊洋先生及張東方女士。