



# 企展控股有限公司

(於開曼群島註冊成立之有限公司)

股份代號：1808

2023  
中期報告

# 目錄

頁次

公司資料	2
未經審核綜合損益表	3
未經審核綜合全面收益表	4
未經審核綜合財務狀況表	5
未經審核綜合權益變動表	7
未經審核簡明綜合現金流量表	8
未經審核中期財務報告附註	9
管理層討論及分析	32
其他資料	42

## 董事會

### 執行董事

李卓洋  
劉洋

### 獨立非執行董事

蔡金良  
陳鴻先  
陳國宏

## 公司秘書

陳婉嫻

## 授權代表

李卓洋  
陳婉嫻

## 審核委員會

蔡金良 (委員會主席)  
陳鴻先  
陳國宏

## 薪酬委員會

陳鴻先 (委員會主席)  
蔡金良  
李卓洋

## 提名委員會

陳鴻先 (委員會主席)  
蔡金良  
李卓洋

## 核數師

博發會計師事務所有限公司

## 註冊辦事處

Cricket Square  
Hutchins Drive  
P.O. Box 2681  
Grand Cayman  
KY1-1111  
Cayman Islands

## 香港主要營業地點

香港灣仔  
分域街18號／告士打道46號  
捷利中心  
11樓1105室

## 主要股份過戶登記處

Suntera (Cayman) Limited  
Suite 3204, Unit 2A  
Block 3, Building D  
P.O. Box 1586, Gardenia Court  
Camana Bay  
Grand Cayman, KY1-1100  
Cayman Islands

## 香港股份過戶登記分處

聯合證券登記有限公司  
香港  
北角  
英皇道338號  
華懋交易廣場2期  
33樓3301至04室

## 主要往來銀行

交通銀行股份有限公司

## 股份代號

1808

## 公司網站

[www.1808.com.hk](http://www.1808.com.hk)

## 未經審核綜合損益表

截至二零二三年六月三十日止六個月

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」）截至二零二三年六月三十日止六個月之未經審核綜合財務業績，連同二零二二年同期之比較數字。未經審核中期財務報告並未經審核，但已由本公司審核委員會（「審核委員會」）審閱。

	附註	截至六月三十日止六個月	
		二零二三年 (未經審核) 人民幣千元	二零二二年 (未經審核) 人民幣千元
收益	4	29,434	24,852
銷售成本		(18,866)	(13,820)
毛利		10,568	11,032
其他收入		263	135
其他收益淨額	5	7,143	39
分銷開支		(7,055)	(7,130)
一般及行政費用		(9,880)	(9,026)
按公平值計入損益（「按公平值計入損益」）之 金融資產公平值收益（虧損）		4,160	(7,829)
經營溢利（虧損）		5,199	(12,779)
融資成本	6(a)	(548)	(395)
除稅前溢利（虧損）	6	4,651	(13,174)
所得稅抵免（開支）	7	31	(114)
本期間溢利（虧損）		4,682	(13,288)
歸屬於：			
本公司權益持有人		5,098	(12,892)
非控股權益		(416)	(396)
本期間溢利（虧損）		4,682	(13,288)
		人民幣	人民幣 (經重列)
每股基本及攤薄盈利（虧損）	9	0.038	(0.167)

# 未經審核綜合全面收益表

截至二零二三年六月三十日止六個月

	截至六月三十日止六個月	
	二零二三年 (未經審核) 人民幣千元	二零二二年 (未經審核) 人民幣千元
本期間溢利(虧損)	4,682	(13,288)
本期間其他全面收益		
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	4,977	1,003
	4,977	1,003
本期間全面收益(虧損)總額	9,659	(12,285)
歸屬於：		
本公司權益持有人	9,989	(11,918)
非控股權益	(330)	(367)
本期間全面收益(虧損)總額	9,659	(12,285)

# 未經審核綜合財務狀況表

於二零二三年六月三十日

		二零二三年 六月三十日 (未經審核) 人民幣千元	二零二二年 十二月 三十一日 (經審核) 人民幣千元
	附註		
<b>非流動資產</b>			
物業、廠房及設備	10	2,285	574
無形資產	11	4,664	3,485
使用權資產	12	2,238	2,105
		<b>9,187</b>	6,164
<b>流動資產</b>			
按公平值計入損益之金融資產	13	25,153	10,958
合約資產		19,219	6,213
貿易及其他應收賬款	14	104,885	78,607
現金及現金等價物		152,853	101,036
		<b>302,110</b>	196,814
<b>流動負債</b>			
貿易及其他應付賬款	15	18,193	16,553
合約負債		2,386	2,085
租賃負債	12	1,436	1,008
計息借貸	16	20,441	14,531
本期稅項		489	520
		<b>42,945</b>	34,697
<b>流動資產淨值</b>		<b>259,165</b>	162,117
<b>總資產減流動負債</b>		<b>268,352</b>	168,281
<b>非流動負債</b>			
租賃負債	12	926	1,167
<b>資產淨值</b>		<b>267,426</b>	167,114

# 未經審核綜合財務狀況表

於二零二三年六月三十日

	附註	二零二三年 六月三十日 (未經審核) 人民幣千元	二零二二年 十二月 三十一日 (經審核) 人民幣千元
<b>資本及儲備</b>			
股本	17	<b>17,752</b>	6,939
儲備		<b>197,073</b>	106,610
<b>本公司權益持有人應佔權益總額</b>		<b>214,825</b>	113,549
<b>非控股權益</b>		<b>52,601</b>	53,565
<b>權益總額</b>		<b>267,426</b>	167,114

# 未經審核綜合權益變動表

截至二零二三年六月三十日止六個月

歸屬於本公司權益持有人

	股本 人民幣千元	股份溢價 人民幣千元	其他儲備 人民幣千元	股份 支付儲備 人民幣千元	中國 法定儲備 人民幣千元	匯兌儲備 人民幣千元	累計虧損 人民幣千元	小計 人民幣千元	非控股權益 人民幣千元	權益總額 人民幣千元
二零二二年一月一日結餘	114,835	556,194	(8,440)	2,291	8,483	19,963	(568,745)	124,581	56,259	180,840
截至二零二二年六月三十日止六個月之										
權益變動										
本期間虧損	-	-	-	-	-	-	(12,892)	(12,892)	(396)	(13,288)
其他全面收益	-	-	-	-	-	974	-	974	29	1,003
<b>本期間全面虧損總額</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>974</b>	<b>(12,892)</b>	<b>(11,918)</b>	<b>(367)</b>	<b>(12,285)</b>
與擁有人之交易										
出資及分派										
股本重組	(109,093)	(429)	-	-	-	-	109,093	(429)	-	(429)
	(109,093)	(429)	-	-	-	-	109,093	(429)	-	(429)
二零二二年六月三十日結餘 (未經審核)	5,742	555,765	(8,440)	2,291	8,483	20,937	(472,544)	112,234	55,892	168,126
二零二三年一月一日結餘	<b>6,939</b>	<b>564,253</b>	<b>(8,440)</b>	<b>2,291</b>	<b>8,483</b>	<b>21,943</b>	<b>(481,920)</b>	<b>113,549</b>	<b>53,565</b>	<b>167,114</b>
截至二零二三年六月三十日止六個月之										
權益變動										
本期間溢利	-	-	-	-	-	-	5,098	5,098	(416)	4,682
其他全面收益	-	-	-	-	-	4,891	-	4,891	86	4,977
<b>本期間全面收益 (虧損) 總額</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>4,891</b>	<b>5,098</b>	<b>9,989</b>	<b>(330)</b>	<b>9,659</b>
與擁有人之交易										
出資及分派										
發行供股股份，扣除開支 (附註17)	10,813	79,840	-	-	-	-	-	90,653	-	90,653
收購非控股權益而無更改控制權	-	-	634	-	-	-	-	634	(634)	-
	10,813	79,840	634	-	-	-	-	91,287	(634)	90,653
二零二三年六月三十日結餘 (未經審核)	<b>17,752</b>	<b>644,093</b>	<b>(7,806)</b>	<b>2,291</b>	<b>8,483</b>	<b>26,834</b>	<b>(476,822)</b>	<b>214,825</b>	<b>52,601</b>	<b>267,426</b>



## 未經審核簡明綜合現金流量表

截至二零二三年六月三十日止六個月

	截至六月三十日止六個月	
	二零二三年 (未經審核) 人民幣千元	二零二二年 (未經審核) 人民幣千元
經營活動所用淨現金	<b>(44,314)</b>	(44,390)
投資活動所用淨現金	<b>(3,246)</b>	(750)
融資活動所得淨現金	<b>94,921</b>	1,662
現金及現金等價物增加(減少)淨額	<b>47,361</b>	(43,478)
於一月一日之現金及現金等價物	<b>101,036</b>	115,636
匯率變動之影響	<b>4,456</b>	1,064
於六月三十日之現金及現金等價物	<b>152,853</b>	73,222

# 未經審核中期財務報告附註

截至二零二三年六月三十日止六個月

## 1. 編製基準

本未經審核中期財務報告已根據香港聯合交易所有限公司（「聯交所」）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」並於二零二三年八月三十一日獲授權刊發。

本未經審核中期財務報告已按照二零二二年年度綜合財務報表所採用之相同會計政策編製，不包括預期將於二零二三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財務報告須管理層作出判斷、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。

本未經審核中期財務報告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二零二二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。未經審核中期報告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。

於本未經審核中期財務報告作為過往呈報資料所載有關截至二零二二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。截至二零二二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。

國際會計準則第1號及 國際財務報告準則實務 說明第2號之修訂本	會計政策之披露
國際會計準則第8號之修訂本	會計估計之定義
國際會計準則第12號之 修訂本	與單一交易產生的資產及負債相關的遞延稅項

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，本集團於截至二零二三年及二零二二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」）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」。

# 未經審核中期財務報告附註

截至二零二三年六月三十日止六個月

## 3. 分部報告 (續)

### (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。

用於報告分部溢利 (虧損) 之衡量指標為「經調整除稅前溢利 (虧損)」。經調整除稅前溢利 (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) 前之本集團溢利 (虧損)。

除接收經調整除稅前溢利 (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。於截至二零二三年及二零二二年六月三十日止六個月並無分部間銷售。

### 3. 分部報告 (續)

#### (a) 分部業績、資產及負債 (續)

於本期間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	
	二零二三年 (未經審核) 人民幣千元	二零二二年 (未經審核) 人民幣千元	二零二三年 (未經審核) 人民幣千元	二零二二年 (未經審核) 人民幣千元	二零二三年 (未經審核) 人民幣千元	二零二二年 (未經審核) 人民幣千元
<b>收益</b>						
來自外部客戶之收益	29,434	24,852	-	-	29,434	24,852
<b>可呈報分部收益</b>	<b>29,434</b>	<b>24,852</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>29,434</b>	<b>24,852</b>
<b>可呈報分部溢利 (虧損)</b>						
經調整除稅前溢利 (虧損)	(1,154)	(1,245)	8,875	(9,410)	7,721	(10,655)
按公平值計入損益之 金融資產公平值 收益 (虧損)	-	-	4,160	(7,829)	4,160	(7,829)
出售按公平值計入損益 之金融資產收益	-	-	7,143	39	7,143	39
銀行存款利息收入	7	5	4	-	11	5
利息支出	(493)	(354)	(12)	-	(505)	(354)
折舊及攤銷	(918)	(1,012)	(123)	(3)	(1,041)	(1,015)

# 未經審核中期財務報告附註

截至二零二三年六月三十日止六個月

## 3. 分部報告 (續)

### (a) 分部業績、資產及負債 (續)

	軟件業務		其他		總計	
	於 二零二三年 六月 三十日 (未經審核) 人民幣千元	於 二零二二年 十二月 三十一日 (經審核) 人民幣千元	於 二零二三年 六月 三十日 (未經審核) 人民幣千元	於 二零二二年 十二月 三十一日 (經審核) 人民幣千元	於 二零二三年 六月 三十日 (未經審核) 人民幣千元	於 二零二二年 十二月 三十一日 (經審核) 人民幣千元
可呈報分部資產	190,593	170,597	48,308	25,273	238,901	195,870
可呈報分部負債	35,844	28,266	787	-	36,631	28,266
報告期間非流動 分部資產添置	4,027	4,550	-	-	4,027	4,550

### (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	
	二零二三年 人民幣千元	二零二二年 人民幣千元
收益		
可呈報分部收益	29,434	24,852
除稅前溢利(虧損)		
產生自本集團外部客戶之可呈報分部溢利(虧損)	7,721	(10,655)
未分配總辦事處及企業開支	(3,070)	(2,519)
除稅前綜合溢利(虧損)	4,651	(13,174)

3. 分部報告 (續)

(b) 可呈報分部收益、虧損、資產及負債之對賬 (續)

	二零二三年 六月三十日 (未經審核) 人民幣千元	二零二二年 十二月三十一日 (經審核) 人民幣千元
<b>資產</b>		
可呈報分部資產	<b>238,901</b>	195,870
未分配總辦事處及企業資產	<b>72,396</b>	7,108
<b>綜合總資產</b>	<b>311,297</b>	202,978
<b>負債</b>		
可呈報分部負債	<b>36,631</b>	28,266
未分配總辦事處及企業負債	<b>7,240</b>	7,598
<b>綜合總負債</b>	<b>43,871</b>	35,864

(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。客戶之所在地乃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。

# 未經審核中期財務報告附註

截至二零二三年六月三十日止六個月

## 3. 分部報告 (續)

### (c) 地區資料 (續)

	來自外部客戶之收益 截至六月三十日止六個月		指定非流動資產	
	二零二三年 (未經審核) 人民幣千元	二零二二年 (未經審核) 人民幣千元	二零二三年 六月三十日 (未經審核) 人民幣千元	二零二二年 十二月三十一日 (經審核) 人民幣千元
	中國	29,434	24,852	8,541
香港	-	-	646	-
	<b>29,434</b>	24,852	<b>9,187</b>	6,164

## 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	
	二零二三年 (未經審核) 人民幣千元	二零二二年 (未經審核) 人民幣千元
軟件維護及其他服務	18,101	15,513
軟件產品及其他產品銷售	11,333	9,339
	<b>29,434</b>	24,852



# 未經審核中期財務報告附註

截至二零二三年六月三十日止六個月

## 5. 其他收益淨額

	截至六月三十日止六個月	
	二零二三年 (未經審核) 人民幣千元	二零二二年 (未經審核) 人民幣千元
出售按公平值計入損益之金融資產收益	7,143	39
	7,143	39

# 未經審核中期財務報告附註

截至二零二三年六月三十日止六個月

## 6. 除稅前溢利(虧損)

除稅前溢利(虧損)已扣除(計入)以下項目：

	截至六月三十日止六個月	
	二零二三年 (未經審核) 人民幣千元	二零二二年 (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	489	380
租賃負債之利息支出	59	15
	<b>548</b>	395
<b>(b) 員工成本</b>		
薪金、工資及其他福利	10,176	9,700
定額供款退休計劃之供款	1,244	1,151
	<b>11,420</b>	10,851
<b>(c) 其他項目</b>		
無形資產攤銷	201	108
物業、廠房及設備折舊	203	97
使用權資產折舊(附註12)	637	809
出售物業、廠房及設備之淨收益	-	(208)
短期租賃下之租賃支出	160	462
其他應收款項虧損撥備	-	864

## 7. 所得稅抵免(開支)

	截至六月三十日止六個月	
	二零二三年 (未經審核) 人民幣千元	二零二二年 (未經審核) 人民幣千元
<b>本期稅項</b>		
中國企業所得稅		
過往期間超額撥備(撥備不足)	<b>31</b>	(114)

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，可於截至二零二三年及二零二二年六月三十日止六個月享受15%之優惠所得稅稅率。

截至二零二三年及二零二二年六月三十日止六個月，本集團並無應課稅溢利或產生稅務虧損，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二零二三年及二零二二年六月三十日之遞延稅項資產及負債。

## 未經審核中期財務報告附註

截至二零二三年六月三十日止六個月

### 8. 股息

截至二零二三年六月三十日止六個月，並無支付或建議派發股息（截至二零二二年六月三十日止六個月：無），自報告期末以來，亦無建議派發任何股息。

### 9. 每股基本及攤薄盈利（虧損）

截至二零二三年六月三十日止六個月之每股基本及攤薄盈利乃根據本公司權益持有人應佔溢利約人民幣5,098,000元（截至二零二二年六月三十日止六個月：虧損人民幣12,892,000元）及於中期期間已發行普通股的加權平均數133,277,036股（截至二零二二年六月三十日止六個月（經重列）：77,208,693股）而計算。

二零二二年每股基本虧損的比較金額已進行調整，以反映於二零二二年六月三十日之後生效的供股紅利部分的影響。

由於潛在攤薄普通股並無攤薄效應，故在計算每股攤薄盈利（虧損）時並無將潛在攤薄普通股計算在內。因此，每股攤薄盈利（虧損）相等於每股基本盈利（虧損）。

### 10. 物業、廠房及設備

於截至二零二三年六月三十日止六個月，本集團收購傢俱、固定裝置及設備以及汽車（截至二零二二年六月三十日止六個月：傢俱、固定裝置及設備）項目，成本約為人民幣1,914,000元（截至二零二二年六月三十日止六個月：人民幣29,000元）。於截至二零二三年六月三十日止六個月，概無出售物業、廠房及設備（截至二零二二年六月三十日止六個月：總值約為人民幣208,000元之傢俱、固定裝置及設備以及汽車之累計折舊已被撇銷，並產生出售收益約人民幣208,000元）。

### 11. 無形資產

於截至二零二三年六月三十日止六個月，本集團已開發軟件專利（截至二零二二年六月三十日止六個月：軟件專利）的成本約為人民幣1,380,000元（截至二零二二年六月三十日止六個月：人民幣734,000元）。

## 12. 使用權資產及租賃負債

### 使用權資產

人民幣千元

成本：	
於二零二三年一月一日	4,312
添置	734
匯兌調整	42
於二零二三年六月三十日	<b>5,088</b>

累計折舊：	
於二零二三年一月一日	2,207
本期間折舊	637
匯兌調整	6
於二零二三年六月三十日	<b>2,850</b>

### 賬面值

於二零二三年六月三十日 (未經審核)	<b>2,238</b>
於二零二二年十二月三十一日 (經審核)	2,105

### 租賃負債

	二零二三年 六月三十日 (未經審核) 人民幣千元	二零二二年 十二月三十一日 (經審核) 人民幣千元
流動部分	<b>1,436</b>	1,008
非流動部分	<b>926</b>	1,167
	<b>2,362</b>	2,175

# 未經審核中期財務報告附註

截至二零二三年六月三十日止六個月

## 13. 按公平值計入損益之金融資產

	二零二三年 六月三十日 (未經審核) 人民幣千元	二零二二年 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	2,451	1,467
於美國上市之股本證券	22,702	9,491
	<b>25,153</b>	10,958

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。

於截至二零二三年六月三十日止六個月，上市股本證券公平值收益人民幣4,160,000元於損益中確認(截至二零二二年六月三十日止六個月：虧損人民幣7,829,000元)。

14. 貿易及其他應收賬款

	附註	二零二三年 六月三十日 (未經審核) 人民幣千元	二零二二年 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)	26,419	26,893
應收第三方貸款	(b)	14,008	13,384
減：應收貸款虧損撥備	(c)	(14,008)	(13,384)
應收貸款，扣除虧損撥備		—	—
預付供應商款項，扣除減值		25,193	27,137
按金及其他應收款項，扣除虧損撥備		53,273	24,577
		78,466	51,714
		104,885	78,607

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：

	二零二三年 六月三十日 (未經審核) 人民幣千元	二零二二年 十二月三十一日 (經審核) 人民幣千元
於1個月內	8,720	14,881
超過1個月但少於3個月	1,224	2,668
超過3個月但少於1年	13,172	6,443
超過1年但少於2年	3,219	2,901
超過2年	84	—
	26,419	26,893

# 未經審核中期財務報告附註

截至二零二三年六月三十日止六個月

## 14. 貿易及其他應收賬款 (續)

附註：(續)

- (b) 於二零二三年六月三十日，(i)應收貸款約人民幣14,008,000元(二零二二年十二月三十一日：人民幣13,384,000元)為無抵押、按固定年利率7%至10%計息及已逾期；應收貸款以港元計值。
- (c) 於截至二零二三年及二零二二年六月三十日止六個月，於損益內確認的應收貸款之累計虧損撥備並無增加或減少。

## 15. 貿易及其他應付賬款

	附註	二零二三年 六月三十日 (未經審核) 人民幣千元	二零二二年 十二月三十一日 (經審核) 人民幣千元
貿易應付賬款	(a)	9,505	9,159
非貿易應付賬款及應計開支		7,462	5,955
其他應付稅項		1,226	1,439
		<b>18,193</b>	16,553

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：

	二零二三年 六月三十日 (未經審核) 人民幣千元	二零二二年 十二月三十一日 (經審核) 人民幣千元
於1個月內或按要求	7,455	8,747
超過1個月但於3個月內	1,932	-
超過3個月但於6個月內	-	-
超過6個月但於1年內	-	353
超過1年	118	59
	<b>9,505</b>	9,159



## 16. 計息借貸

附註	二零二三年 六月三十日 (未經審核) 人民幣千元	二零二二年 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) <b>4,628</b>	4,422
來自一間前同系附屬公司的貸款， 無抵押及無擔保	(b) <b>7,813</b>	7,109
來自銀行的貸款， 無抵押及無擔保	(c) <b>8,000</b>	3,000
	<b>20,441</b>	14,531

附註：

- (a) 來自一名第三方的貸款，無抵押及無擔保

於二零二三年六月三十日，來自一名第三方的貸款為無抵押、按年利率2%（二零二二年十二月三十一日：2%）計息及須於一年內償還。

- (b) 來自一間前同系附屬公司的貸款，無抵押及無擔保

於二零二三年六月三十日，來自一間前同系附屬公司的貸款為無抵押、按年利率10%（二零二二年十二月三十一日：10%）計息及已逾期。

- (c) 來自銀行的貸款，無抵押及無擔保

於二零二三年六月三十日，來自銀行的貸款為無抵押、按年利率3.6%（二零二二年十二月三十一日：4.05%）計息及須於一年內償還。

# 未經審核中期財務報告附註

截至二零二三年六月三十日止六個月

## 17. 股本

	二零二三年六月三十日 (未經審核)		二零二二年十二月三十一日 (經審核)	
	股份數目	港元	股份數目	港元
<b>法定：</b>				
每股面值0.1港元之普通股				
於期初／年初及於期末／年末	10,000,000,000	1,000,000,000	10,000,000,000	1,000,000,000
<b>已發行及繳足：</b>				
每股面值0.1港元之普通股				
於期初／年初	81,631,274	8,163,127	1,360,625,725	136,062,573
股本重組	-	-	(1,292,594,451)	(129,259,446)
發行配售股份	-	-	13,600,000	1,360,000
發行供股股份 (附註)	122,446,911	12,244,691	-	-
<b>於期末／年末</b>	<b>204,078,185</b>	<b>20,407,818</b>	81,631,274	8,163,127
		人民幣 等價金額		人民幣 等價金額
		17,752,024		6,938,615

附註：

於二零二三年三月十四日，本公司股東批准按每兩股於二零二三年三月二十四日的現有已發行股份可獲發三股供股股份之基準以每股供股股份0.85港元之認購價進行供股。供股已於二零二三年四月十八日成為無條件。122,446,911股每股面值0.1港元的供股股份已於二零二三年四月二十五日配發及發行。已收取所得款項淨額約人民幣90,653,000元 (相當於約102,653,000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。

## 18. 購股權

### (a) 購股權計劃

經股東批准，本公司已於二零一六年五月二十六日採納一項為期十年的新購股權計劃（「該計劃」），以取代於二零零六年十二月十八日批准的將於二零一六年十二月十七日到期之購股權計劃。為符合自二零二三年一月一日起生效的上市規則有關上市發行人股份計劃的修訂，於二零二三年六月二十三日，經股東批准後，本公司採納對該計劃的若干修訂（「經修訂計劃」）。

根據經修訂計劃，本公司可向本公司及附屬公司之董事及僱員，基於其就本集團發展及成長而已作出之貢獻及潛在貢獻授出購股權。購股權將不會僅基於過往表現授予參與者。授出之購股權根據經修訂計劃條款受限於歸屬期，及（倘獲董事會絕對酌情釐定）回撥機制，並將於授出日期起10年後到期，或在相關承授人與本集團的僱員關係終止或發出終止通知後到期。

因行使將根據經修訂計劃及本公司任何其他股份計劃授出之所有購股權而可能發行之股份總數，合共不得超過採納該計劃之相關普通決議通過當日之已發行股份總數10%。計劃授權限額獲本公司股東於二零二三年六月二十三日舉行的股東週年大會上更新。

## 18. 購股權 (續)

### (a) 購股權計劃 (續)

於任何12個月期間內，根據經修訂計劃可向個別指明單一承授人授出之購股權（包括已行使、已註銷及未行使之購股權）所涉股份數目上限，不得超過已發行股份總數之1%。倘向參與者進一步授予購股權將導致於截至進一步授予購股權日期（包括當日）的十二個月期間內因行使已授予及將授予該參與者的所有購股權（包括已行使、已註銷及尚未行使之購股權）而已發行及將發行的股份合計超過已發行股份的1%，則進一步授予購股權必須於股東大會上單獨獲得股東批准，且該參與者及其緊密聯繫人士應放棄投票（倘參與者為核心關聯人士，則其聯繫人士應放棄投票）。

根據經修訂計劃，參與者可於由要約日期起計28日內接納所獲授之購股權。接納授出購股權之要約時，須支付代價1港元。授出的購股權的購股期及歸屬期（如有）由本公司董事決定，且無論如何不得超過自購股權授出當日起計10年結束。根據經修訂計劃授出之購股權獲行使時應付之股份認購價由本公司董事釐定，惟在任何情況下不得低於下列之較高者：(i) 股份於授出日期（必須為營業日）在聯交所每日報價表所列之收市價；及(ii) 股份於緊接授出日期前五個營業日在聯交所每日報價表所列之平均收市價。

於終止時已授出及仍未行使之購股權（如有）將繼續有效及可按照經修訂計劃之條款行使。

## 18. 購股權 (續)

### (b) 已授出購股權之變動：

下表披露本集團一名董事及員工於期內持有的本公司購股權變動情況：

參與者名稱／類別	授出日期	行使期	於二零二三年 一月一日之 行使價 港元	於二零二三年 一月一日 尚未行使	調整*	於二零二三年 六月三十日 尚未行使	於二零二三年 六月三十日之 經調整行使價 港元
李卓洋	二零二零年九月一日	二零二零年 十二月一日至 二零二零年 八月三十一日	4,126	324,070	43,719	367,789	3.6356
僱員合計	二零二零年九月一日	二零二零年 十二月一日至 二零二零年 八月三十一日	4,126	1,309,142	176,605	1,485,747	3.6356
				1,633,212	220,324	1,853,536	

\* 在供股於二零二三年四月二十五日完成後，尚未行使的購股權數目已由1,633,212份調整至1,853,536份，而行使價則由每股股份4.126港元調整至3.6356港元。詳情載於本公司日期為二零二三年四月二十四日的公告。

附註：

於二零二三年六月三十日，本公司執行董事李卓洋女士（「李女士」）於合共367,789份本公司購股權中擁有權益，並有權按行使價每股3.6356港元認購最多367,789股本公司股份。

# 未經審核中期財務報告附註

截至二零二三年六月三十日止六個月

## 19. 金融工具之公平值計量

以下為呈列於根據國際財務報告準則第13號公平值計量定義之公平值層級三個級別內，按公平值計量或須於該等未經審核中期財務報告內按經常性基準披露於二零二三年六月三十日其公平值之資產及負債。公平值計量根據對整體計量而言屬重大之最低層輸入數據進行分類。輸入數據之級別定義如下：

- 層級一估值：僅使用層級一輸入數據（即於計量日期同類資產或負債於活躍市場的未經調整報價）計量的公平值；
- 層級二估值：使用層級二輸入數據（即未能達到層級一的可觀察輸入數據）且並非使用重大不可觀察輸入數據計量的公平值。不可觀察輸入數據為不可用市場數據的輸入數據；
- 層級三估值：使用重大不可觀察輸入數據計量的公平值。

### (a) 經常性公平值計量

	二零二三年 六月三十日 人民幣千元 (未經審核)	層級一 人民幣千元	層級二 人民幣千元	層級三 人民幣千元
按公平值計量之資產				
按公平值計入損益之金融資產				
— 上市股本證券	25,153	25,153	-	-

## 19. 金融工具之公平值計量 (續)

### (a) 經常性公平值計量 (續)

	二零二二年 十二月 三十一日 人民幣千元 (經審核)	層級一 人民幣千元	層級二 人民幣千元	層級三 人民幣千元
按公平值計量之資產				
按公平值計入損益之 金融資產				
— 上市股本證券	10,958	10,958	-	-

於截至二零二三年六月三十日止六個月及截至二零二二年十二月三十一日止年度，層級一與層級二公平值計量之間概無轉移，亦無轉入及轉出層級三公平值計量。

### (b) 不以公平值入賬之金融資產及負債的公平值

本集團以攤銷成本列賬之金融工具的賬面值與二零二三年六月三十日及二零二二年十二月三十一日之公平值並無重大差異。

## 20. 承擔

### 租賃承擔

於二零二三年六月三十日，本集團短期租賃及低價值資產之承擔為人民幣81,000元 (二零二二年十二月三十一日：人民幣235,000元)。

## 未經審核中期財務報告附註

截至二零二三年六月三十日止六個月

### 21. 關聯方交易

關鍵管理人員是指有權利和責任直接或間接規劃、指導和控制本集團活動之人員(包括本集團之董事及監事)。關鍵管理人員之報酬如下：

	未經審核	
	截至六月三十日止六個月	
	二零二三年 人民幣千元	二零二二年 人民幣千元
短期僱員福利	2,524	1,231
離職後福利	71	99
	<b>2,595</b>	1,330



### 財務回顧

#### 收益

截至二零二三年六月三十日止六個月，本集團錄得收益約人民幣29,434,000元（截至二零二二年六月三十日止六個月：人民幣24,852,000元），包括(i)軟件維護及其他服務收益約人民幣18,101,000元（截至二零二二年六月三十日止六個月：人民幣15,513,000元）；及(ii)軟件產品及其他產品銷售收益約人民幣11,333,000元（截至二零二二年六月三十日止六個月：人民幣9,339,000元）。軟件業務整體收益按年增加18.4%至人民幣29,434,000元，主要由現有及新客戶的需求以及就國產數據庫軟件簽訂的新合約帶動，與數據庫軟件業務國產化政策一致。

#### 毛利

截至二零二三年六月三十日止六個月，本集團錄得毛利約人民幣10,568,000元（截至二零二二年六月三十日止六個月：人民幣11,032,000元）。於本期間本集團軟件業務毛利率約為36%，而二零二二年同期約為44%。毛利率下跌主要由於毛利率較低的國產數據庫軟件產品銷售比例增加所致。

#### 融資成本

截至二零二三年六月三十日止六個月，融資成本約為人民幣548,000元（截至二零二二年六月三十日止六個月：人民幣395,000元）。融資成本增加乃由於計息借貸之利息支出增加所致。

#### 分銷開支

截至二零二三年六月三十日止六個月，分銷開支約為人民幣7,055,000元（截至二零二二年六月三十日止六個月：人民幣7,130,000元）。分銷開支並無大幅波動，其主要包括本期間中國軟件業務的員工成本及銷售開支。

#### 一般及行政費用

截至二零二三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9,880,000元（截至二零二二年六月三十日止六個月：人民幣9,026,000元）。一般及行政費用輕微增加乃由於本期間員工成本及海外差旅開支增加所致。

## 管理層討論及分析

### 按公平值計入損益之金融資產之公平值變動及出售收益

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。於截至二零二三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收益約人民幣4,160,000元（截至二零二二年六月三十日止六個月：虧損人民幣7,829,000元）已於損益確認，並錄得出售按公平值計入損益之金融資產之收益淨額約人民幣7,143,000元（截至二零二二年六月三十日止六個月：人民幣39,000元）。

### 本期間虧損

截至二零二三年六月三十日止六個月，本集團錄得本期間純利約人民幣4,682,000元（截至二零二二年六月三十日止六個月：虧損淨額人民幣13,288,000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。於二零二三年六月三十日，本集團的現金及現金等價物約為人民幣152,853,000元（二零二二年十二月三十一日：人民幣101,036,000元）。於二零二三年六月三十日，本集團的流動比率約為7.03倍（二零二二年十二月三十一日：5.67倍）；由於本集團現金多於計息借貸，本集團於二零二三年六月三十日及二零二二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

於二零二三年六月三十日及二零二二年十二月三十一日，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。

### 增資北京東方龍馬軟件發展有限公司（「北京東方龍馬」）

於二零二二年十一月四日，本公司與北京東方龍馬及本公司間接非全資附屬公司東方龍馬科技有限公司（「東方龍馬」）訂立增資協議書（「增資協議書」），據此，本公司同意對北京東方龍馬進行增資，投資金額為人民幣12,850,000元（「增資」），佔於二零二三年二月增資完成後北京東方龍馬股權約10.46%。

北京東方龍馬於增資前由本公司擁有60%的公司東方龍馬全資擁有。於增資完成後，本公司直接持有北京東方龍馬約10.46%權益，而東方龍馬持有北京東方龍馬約89.54%權益，因此，本公司透過東方龍馬持有北京東方龍馬的實益股權約53.72%。連同本公司直接持有的10.46%權益，本公司合共持有北京東方龍馬約64.18%權益。

### 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。

## 管理層討論及分析

### 認購新股份

於二零二一年十二月二十九日，本公司按認購價每股0.1港元向兩名獨立第三方配發及發行合共226,770,954股每股面值0.1港元之股份，總面值為22,677,096港元，以換取現金（「認購事項」）。自認購事項產生之所得款項總額及所得款項淨額分別約為22,670,000港元及22,370,000港元。本公司擬(i)誠如本公司日期為二零二一年十一月九日、二零二一年十一月二十九日及二零二二年八月五日之公告所詳述，將約11,640,000港元用於注資北京東方龍馬（「注資」）；及(ii)將約10,730,000港元用作本集團之一般營運資金，用於包括（但不限於）約70%於員工成本、約20%於專業費用、約5%於租賃付款及約5%於本集團一般行政及營運開支。

於二零二三年六月三十日，認購事項所得款項淨額已按預期動用，其中(i)約人民幣2,935,000元（相當於3,573,000港元）用於注資：(a)研發人工智能解決方案軟件（「研發項目」），包括約人民幣1,203,000元（相當於1,465,000港元）用於聘用研發項目工程師的薪金及津貼、約人民幣61,000元（相當於74,000港元）用於採購電腦、設備及有關硬件及約人民幣352,000元（相當於429,000港元）就研發項目委聘顧問及服務供應商支付服務費；(b)擴充與其數據庫軟件業務同時提供的現有解決方案服務，以配合採購新國產數據庫軟件，包括約人民幣1,221,000元（相當於1,486,000港元）用於聘用向數據庫軟件業務最終客戶提供現場技術支援服務的工程師的員工成本及約人民幣98,000元（相當於119,000港元）用於採購電腦、設備及有關硬件；及(ii)約人民幣8,771,000元（相當於10,730,000港元）已用作本集團之一般營運資金，其中約人民幣6,008,000元（相當於7,350,000港元）用於員工成本、約人民幣392,000元（相當於480,000港元）用於租金付款、約人民幣1,807,000元（相當於2,210,000港元）用於專業費用及餘下人民幣564,000元（相當於690,000港元）用於一般行政開支。就注資動用剩餘所得款項淨額約人民幣6,580,000元（相當於8,067,000港元）的預期時間表將於二零二三年十二月或之前根據擬定用途動用。

### 配售新股份

於二零二二年八月十日，本公司與滙盈證券有限公司（「配售代理」）訂立配售協議（「配售協議」），據此，配售代理有條件同意，作為本公司之配售代理，盡力促使不少於六名承配人按配售價每股配售股份0.84港元認購最多13,606,000股配售股份（「配售股份」）（「配售事項」）。最高數目的配售股份13,606,000股股份相當於本公司於配售協議日期當時現有已發行股本約20%及相當於經配發及發行全部配售股份擴大後之本公司已發行股本約16.67%。配售股份已根據於二零二二年六月一日舉行之本公司股東週年大會上授予董事的一般授權獲准發行。於二零二二年九月一日，合共13,600,000股每股面值0.1港元之配售股份已按配售價每股配售股份0.84港元成功發行，總面值為1,360,000港元。配售事項所得款項總額約為11,400,000港元，而所得款項淨額約為10,950,000港元（經扣除配售事項的佣金及其他開支），相當於淨發行價約每股配售股份0.82港元。本公司擬將配售事項所得款項淨額中(i)4,000,000港元用於北京東方龍馬的部份注資，有關資金將用於研發人工智能相關解決方案軟件及擴充本集團現有業務向終端客戶推廣國產數據庫軟件；及(ii)剩餘約6,950,000港元用作本公司香港辦事處的一般營運資金，包括員工成本、專業費用、租金付款及其他一般行政及營運開支。配售事項已於二零二二年九月一日完成。

## 管理層討論及分析

於二零二三年六月三十日，配售事項所得款項淨額已用於以下擬定用途：(i)約人民幣3,335,000元（相當於4,000,000港元）用於注資，(a)研發項目的研發，包括約人民幣1,908,000元（相當於2,288,000港元）用於聘用研發項目工程師的薪金及津貼；(b)擴充與其數據庫軟件業務同時提供的現有解決方案服務，以配合採購新國產數據庫軟件，包括約人民幣1,427,000元（相當於1,712,000港元）用於聘用向數據庫軟件業務最終客戶提供現場技術支援服務的工程師的員工成本；及(ii)約人民幣6,350,000元（相當於6,950,000港元）用於本集團的一般營運資金，其中約人民幣3,198,000元（相當於3,500,000港元）用於員工成本、人民幣2,010,000元（相當於2,200,000港元）用於專業費用、人民幣411,000元（相當於450,000港元）用於租金付款及餘下人民幣731,000元（相當於800,000港元）用於一般行政開支。配售事項的所有所得款項已悉數動用。

### 供股

於二零二二年十一月二十九日，本公司宣佈其計劃以供股（「供股」）方式，按於記錄日期每持有兩(2)股本公司現有股份可獲發三(3)股供股股份之基準，以每股供股股份0.85港元之認購價發行最多124,896,729股供股股份（「供股股份」）（假設根據本公司於二零一六年五月二十六日採納的購股權計劃（「購股權計劃」）授出的所有1,633,212份尚未行使購股權（「購股權」）於二零二三年二月十日（「記錄日期」）或之前獲全面行使，惟於記錄日期或之前並無發行其他股份及購回股份，並根據供股獲全數認購），以籌集最多約106,160,000港元（扣除開支前）。根據於二零二二年十一月二十九日訂立的包銷協議（「包銷協議」），本公司已委任滙盈證券有限公司為供股之包銷商（「包銷商」）。根據雙方分別於二零二三年一月十日及二零二三年二月三日訂立的補充包銷協議及第二份補充協議，記錄日期已延後至二零二三年三月三日及進一步延後至二零二三年三月二十四日（「經延後之記錄日期」）。

於經延後之記錄日期（即二零二三年三月二十四日），已發行股份數目為81,631,274股及將予發行的供股股份總數最多為122,446,911股。經扣除包銷佣金、專業費用及所有其他相關開支後，供股之所得款項淨額估計將約為101,700,000港元。本公司擬將(i)供股所得款項淨額的96%最多約97,630,000港元用作本集團產業園區軟件項目（定義見下文）的一般營運資金，當中(a)約75,590,000港元將用於採購硬件設施、網絡設施、數據庫設施及應用程式設施，以供產業園區（「產業園區軟件項目」）的潛在客戶使用；(b)約22,040,000港元將用於員工成本、於中國不同省份的不同產業園區推廣產業園區軟件項目服務的銷售及營銷以及管理及其他營運費用（包括(1)如租金及水電費等管理費用；(2)稅收；(3)設備測試及評估費；及(4)其他雜項費用），以供本集團使用；及(ii)供股所得款項淨額4%約4,070,000港元將用作本公司的一般營運資金（例如間接費用，包括薪金、租賃及其他開支）。倘供股認購不足，則供股所得款項淨額將按比例用於上述用途。

由於供股已於12個月期間導致已發行股份總數增加50%以上，供股須經獨立股東批准，且獨立股東已在於二零二三年三月十四日舉行之股東特別大會（「股東特別大會」）上以投票方式批准供股。

包銷協議所載的所有先決條件已獲達成，且包銷協議並未被包銷商終止，因此，包銷協議及供股於二零二三年四月十八日（星期二）下午四時正成為無條件。(i)已根據暫定配額通知書接獲合共23份暫定配額的有效接納，涉及合共64,312,770股供股股份，佔供股項下可供認購的122,446,911股供股股份總數約52.52%；及(ii)已根據額外供股股份的申請表格接獲合共23份額外供股股份有效申請，涉及合共88,116,927股供股股份，佔供股項下可供認購的122,446,911股供股股份總數約71.96%。供股獲超額認購29,982,786股供股股份，佔供股項下可供認購的供股股份總數122,446,911股約24.49%。

## 管理層討論及分析

於二零二三年四月二十五日，已發行及配發合共122,446,911股供股股份，面值為12,244,691.10港元。認購價每股供股股份0.85港元，較本公司於二零二二年十一月二十九日於聯交所所報收市價每股1.410港元折讓約39.72%。供股所得款項總額約為104,080,000港元，而供股所得款項淨額（經扣除專業費用及所有其他相關開支後）約為102,653,000港元（相當於每股供股股份淨認購價約0.84港元）。有關供股（包括供股的理由及裨益）的詳情，請參閱本公司日期為二零二三年三月二十四日的招股章程。

於二零二三年六月三十日，供股所得款項淨額約人民幣979,000元（相當於1,107,000港元）已用作本集團的一般營運資金，其中約人民幣637,000元（相當於720,000港元）用於專業費用及餘下人民幣342,000元（相當於387,000港元）用於一般行政開支。餘下所得款項淨額約人民幣89,674,000元（相當於101,546,000港元）將根據擬定用途動用，當中(i)約人民幣87,027,000元（相等於98,553,000港元）用作本集團於二零二五年六月或之前動用的產業園區軟件項目的一般營運資金；及(ii)約人民幣2,647,000元（相等於2,993,000港元）用作本公司於二零二三年十二月前動用的一般營運資金（例如間接費用，包括薪金、租賃及其他開支）。

### 重大投資

於二零二三年六月三十日，本集團並無重大投資。

### 重大收購及出售附屬公司或聯營公司

除上文所述的增資外，於截至二零二三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、聯營公司或合營企業。

### 報告期後事項

於報告期後並無事項。



### 僱員及薪酬政策

於二零二三年六月三十日，本集團僱用101名（二零二二年六月三十日：85名）全職僱員。截至二零二三年六月三十日止六個月，員工成本約為人民幣11,420,000元（二零二二年六月三十日止六個月：人民幣10,850,000元）。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。本公司亦已採納購股權計劃。

### 或有負債

於二零二三年六月三十日，本集團並無任何重大或有負債（二零二二年十二月三十一日：無）。

### 業務回顧

截至二零二三年六月三十日止六個月，本集團錄得收益約人民幣29,434,000元（截至二零二二年六月三十日止六個月：人民幣24,852,000元），增加約18.4%。於二零二三年上半年，由於2019冠狀病毒病疫情（「疫情」）的負面影響導致疫情後經濟衰退，當前的金融及經濟狀況仍然充滿競爭及挑戰。然而，二零二三年初疫情有所緩解，受益於全面改善管理，軟件業務於二零二三年上半年較二零二二年同期逐步恢復。軟件業務整體收益增加主要由現有及新客戶的需求以及就國產數據庫軟件簽訂的新合約帶動，與數據庫軟件業務國產化政策一致。

### 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，且多年來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。

## 管理層討論及分析

於二零二三年年初，儘管疫情對社會及國內經濟的各方面造成負面影響，本集團仍努力透過推出新產品及服務、進一步擴大客戶群以及實施各項成本控制政策以保持競爭力。習近平主席的政治報告提到，中國不斷追求技術自力更生，並敦促整個硬件供應鏈及軟件產業進一步國產化。為配合中國政府政策，軟件業務的客戶開始向國內各數據庫軟件開發商物色其時處於初始開發階段的國產數據庫軟件，以期替代進口數據庫軟件。本集團致力推行數據庫軟件本地化，包括於年內投入人才提升研發能力以及於二零二三年上半年擴闊客戶基礎等。因此，本集團於二零二三年上半年的綜合收入較二零二二年同期增長18.4%。

展望未來，管理層相信市場將逐步走出疫情，恢復正常。本公司預期，長遠而言，為符合國家資訊科技自給自足政策，將有更多中國客戶在物色數據庫軟件服務供應商時轉向國內品牌。為維持本集團長遠的可持續發展及價值創造能力，本集團將致力透過推出新產品及服務以維持其競爭力，並將繼續發掘合適的商機，以將本集團的業務多元化，開發具有增長潛力的新業務，並擴大其收入來源，從而提高其股東的回報。

### 中期股息

董事議決不宣派截至二零二三年六月三十日止六個月之任何中期股息（截至二零二二年六月三十日止六個月：無）。

## 董事及主要行政人員於股份、相關股份及債權證之權益

於二零二三年六月三十日，本公司董事及主要行政人員於本公司或任何相聯法團（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、相關股份及債權證中擁有根據證券及期貨條例第XV部第7及8分部須知會本公司及聯交所之權益或淡倉（包括根據證券及期貨條例之有關條文而被當作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條須記錄於該條例所指之登記冊內之權益或淡倉，或根據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」）所須之權益或淡倉如下：

董事姓名	身份	好倉／淡倉	所持股份數目／ 佔已發行股份總數 概約百分比
李卓洋女士（「李女士」）（附註）	實益擁有人	好倉	367,789 (0.18%)

附註：根據本公司於二零一六年五月二十六日採納的購股權計劃（「購股權計劃」），李女士於二零二零年九月一日獲授予6,300,000份購股權（於授出日期後，購股權數目已調整至6,481,413份，以反映於二零二一年五月十八日完成的供股紅利部分；於二零二二年三月二十五日股本重組生效後調整至324,070份，並進一步調整至367,789股，以反映於二零二三年四月二十五日完成的供股的紅利部分）。因此，根據證券及期貨條例第XV部，李女士被視為於其有權認購的相關股份中擁有權益，但須受獲授購股權的行使及／或有效期的限制。

除上文披露者外，於二零二三年六月三十日，概無本公司任何董事或高級行政人員或彼等各自之聯繫人士於本公司或其聯營公司（定義見證券及期貨條例第XV部）股份、相關股份及債權證中擁有根據證券及期貨條例第XV部第7及8分部須知會本公司及聯交所之權益或淡倉（包括根據證券及期貨條例之有關條文而被當作擁有或被視為擁有之權益或淡倉），或須記錄於按照證券及期貨條例第352條所存置之登記冊上之任何權益或淡倉，或根據標準守則另行通知本公司及聯交所的權益或淡倉。

## 其他資料

### 主要股東之股份及相關股份權益

於二零二三年六月三十日，據本公司全體董事或主要行政人員所知，以下人士（本公司董事或主要行政人員除外）於本公司股份或相關股份中持有根據證券及期貨條例第XV部第2及3分部之條文須向本公司披露的權益或淡倉，或直接或間接擁有附帶權利可在任何情況下於本集團任何其他成員公司之股東大會投票之任何類別股本面值5%或以上權益：

### 於本公司股份及相關股份之權益或淡倉總額

股東名稱／姓名	權益性質	好倉／淡倉	所持股份數目／ 佔已發行股份總數 概約百分比
Hong Tai International II LPF	實益擁有人	好倉	37,000,850 (18.13%)

除上文所披露者外，於二零二三年六月三十日，按根據證券及期貨條例第336條規定須存置的本公司登記冊所記錄，並無其他人士於本公司股份或相關股份中擁有權益或淡倉。

### 購股權計劃

本公司已於二零一六年五月二十六日舉行之本公司股東週年大會上採納購股權計劃。購股權計劃的條款已根據本公司於二零二三年六月二十三日舉行的股東週年大會（「二零二三年股東週年大會」）上通過的普通決議案修訂。該等修訂將符合上市規則有關上市發行人股份計劃的修訂，有關修訂自二零二三年一月一日起生效。有關經修訂購股權計劃的詳情，請參閱本公司日期為二零二三年五月十九日的通函。

## 購股權計劃 (續)

購股權計劃旨在讓本公司基於其就本集團發展及成長而已作出之貢獻及潛在貢獻，授出購股權予本公司及附屬公司之董事及僱員。於二零二三年股東週年大會上，本公司當時的股東批准更新購股權計劃項下的計劃授權限額。於二零二三年一月一日及二零二三年六月三十日，根據計劃授權限額可供授予的購股權總數分別為5,669,273份及20,407,818份。

於截至二零二三年六月三十日止六個月，根據購股權計劃已授出的購股權變動詳情如下：

參與者類別名稱	授出購股權日期	行使期間	行使價 (港元)	於二零二三年 一月一日 尚未行使	調整*	於回顧 期內授出	於回顧期內 行使 / 失效 / 註銷 / 沒收	於二零二三年 六月三十日 尚未行使
李卓洋	二零二零年 九月一日	二零二零年十二月一日至 二零二零年八月三十一日	3.6356 <sup>#</sup>	324,070	43,719	-	-	367,789
僱員合計	二零二零年 九月一日	二零二零年十二月一日至 二零二零年八月三十一日	3.6356 <sup>#</sup>	1,309,142	176,605	-	-	1,485,747
合計				1,633,212	220,324	-	-	1,853,536

購股權歸屬期為自授出日期起至二零二零年十一月三十日止。該等購股權已於二零二零年十二月一日歸屬於承授人，並可行使至二零二零年八月三十一日。

# 供股二零二三年四月二十五日完成後，已授出但尚未行使的購股權數目已由1,633,212份進一步調整至1,853,536份，而行使價則由每股股份4.126港元進一步調整至3.6356港元。詳情載於本公司日期為二零二三年四月二十四日的公告。

於二零二三年六月三十日，本公司根據購股權計劃擁有1,853,536份尚未行使的經調整購股權（因供股而作出調整）。截至二零二三年六月三十日止六個月，根據購股權計劃授予的購股權可供發行股份數量除以本公司已發行股份的加權平均數為1.39%。於截至二零二三年六月三十日止六個月，概無任何購股權獲授出、失效、註銷及行使。

## 其他資料

### 購買、出售或贖回本公司之上市證券

於截至二零二三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

本公司已採納上市規則附錄十所載的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二零二三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所載之企業管治守則（「企業管治守則」）中的守則條文作為其企業管治守則。截至二零二三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C.2.1條除外，有關偏離於下文解釋。

根據企業管治守則條文第C.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。主席及行政總裁之角色及職能由董事會共同履行。

除上文所述者外，董事認為，本公司於截至二零二三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

本公司已於二零零六年十二月十八日成立審核委員會，其書面職權範圍符合企業管治守則。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。審核委員會由三位獨立非執行董事（即蔡金良先生（主席）、陳鴻先先生及陳國宏先生）組成。審核委員會已審閱本集團截至二零二三年六月三十日止六個月之未經審核中期財務業績。

承董事會命  
企展控股有限公司  
執行董事  
李卓洋

香港，二零二三年八月三十一日