

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2023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		
	2023年 人民幣	2022年 人民幣	變幅 %
收入	166,969,868	157,068,849	6.3
毛利	27,845,454	31,288,624	(11.0)
毛利率	16.7%	19.9%	(3.2)
期內虧損	(18,659,745)	(27,667,141)	(32.6)
淨虧損率	(11.2)%	(17.6)%	6.4
本公司股東應佔虧損	(18,341,933)	(27,309,171)	(32.8)
本公司股東應佔每股虧損 (每股人民幣分)			
— 基本	(1.72)	(2.57)	
— 攤薄	(1.72)	(2.57)	

董事會議決不就截至2023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2023年12月31日止六個月的未經審核簡明綜合業績，連同2022年同期的未經審核比較數字。

## 簡明綜合損益表

		截至12月31日止六個月	
		2023年	2022年
	附註	(未經審核)	(未經審核)
		人民幣	人民幣
收入	4	166,969,868	157,068,849
銷售成本		<u>(139,124,414)</u>	<u>(125,780,225)</u>
毛利		27,845,454	31,288,624
銷售及經銷開支		(6,459,874)	(3,983,140)
行政開支		(30,668,353)	(37,712,256)
研究及開發開支		(10,688,619)	(14,525,499)
金融和合同資產減值虧損淨額		(1,588,988)	(2,615,639)
其他收入和收益，淨額	5	<u>5,029,077</u>	<u>3,560,765</u>
經營虧損		<u>(16,531,303)</u>	<u>(23,987,145)</u>
融資收入		870,341	2,528,813
融資成本		<u>(2,685,934)</u>	<u>(5,895,498)</u>
融資成本—淨額	6	<u>(1,815,593)</u>	<u>(3,366,685)</u>
除所得稅前虧損	7	(18,346,896)	(27,353,830)
所得稅開支	8	<u>(312,849)</u>	<u>(313,311)</u>
期內虧損		<u>(18,659,745)</u>	<u>(27,667,141)</u>
下列各方應佔虧損：			
— 本公司股東		(18,341,933)	(27,309,171)
— 非控股權益		<u>(317,812)</u>	<u>(357,970)</u>
		<u>(18,659,745)</u>	<u>(27,667,141)</u>
本公司股東應佔每股虧損			
— 每股基本虧損	10	(1.72)	(2.57)
— 每股攤薄虧損	10	<u>(1.72)</u>	<u>(2.57)</u>

簡明綜合全面收入表

	截至12月31日止六個月	
	2023年	2022年
	(未經審核)	(未經審核)
	人民幣	人民幣
期內虧損	(18,659,745)	(27,667,141)
其他全面(虧損)/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>(22,767)</u>	<u>1,328,972</u>
扣除稅項後期內其他全面(虧損)/收入	<u>(22,767)</u>	<u>1,328,972</u>
期內全面虧損總額	<u>(18,682,512)</u>	<u>(26,338,169)</u>
下列各方應佔期內全面虧損總額：		
— 本公司股東	(18,364,700)	(25,980,199)
— 非控股權益	<u>(317,812)</u>	<u>(357,970)</u>
	<u>(18,682,512)</u>	<u>(26,338,169)</u>

## 簡明綜合財務狀況表

		於 2023年 12月31日 (未經審核) 人民幣	於 2023年 6月30日 (經審核) 人民幣
<b>資產</b>			
<b>非流動資產</b>			
物業、廠房及設備	11	59,645,314	62,548,161
其他使用權資產		1,807,884	6,193,168
投資物業		80,795,267	83,536,088
預付土地租賃款		71,185,297	72,040,922
其他無形資產		4,477,845	5,610,299
商譽	12	29,902,783	29,902,783
以公允價值計量且其變動計入 當期損益的金融資產		6,196,647	6,196,647
預付款項	13(iii)	130,602	143,662
遞延稅項資產		842,536	842,536
		<u>254,984,175</u>	<u>267,014,266</u>
<b>流動資產</b>			
存貨		200,506,809	153,647,680
應收賬款及其他應收款	13(i)	154,521,978	175,290,217
合同資產	13(ii)	73,996,125	102,243,112
預付款項	13(iii)	94,173,323	95,212,255
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		44,264,909	33,342,049
已抵押存款		57,732,094	63,050,840
受限制存款		37,599,411	38,523,211
現金及現金等價物		37,429,987	43,983,025
		<u>700,224,636</u>	<u>705,292,389</u>
<b>資產總額</b>		<u>955,208,811</u>	<u>972,306,655</u>

		於 2023年 12月31日 (未經審核) 人民幣	於 2023年 6月30日 (經審核) 人民幣
<b>負債</b>			
<b>非流動負債</b>			
遞延稅項負債		4,489,392	4,779,177
遞延收入		19,462,500	20,137,500
租賃負債		810,227	3,236,971
		<u>24,762,119</u>	<u>28,153,648</u>
<b>流動負債</b>			
應付賬款及其他應付款	14	393,388,268	390,255,878
合同負債		132,364,516	123,064,299
計息貸款		63,000,800	68,990,000
應付所得稅		7,129,426	7,334,046
租賃負債		1,061,641	2,908,538
		<u>596,944,651</u>	<u>592,552,761</u>
<b>負債總額</b>		<u>621,706,770</u>	<u>620,706,409</u>
<b>淨資產</b>		<u>333,502,041</u>	<u>351,600,246</u>
<b>權益</b>			
股本		8,907,761	8,907,761
股份溢價		663,145,447	663,145,447
其他儲備		131,017,865	130,456,325
累計虧損		(462,746,181)	(444,404,248)
本公司股東應佔資本和儲備		340,324,892	358,105,285
非控股權益		(6,822,851)	(6,505,039)
<b>總權益</b>		<u>333,502,041</u>	<u>351,600,246</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2024年2月27日批准及授權刊發。

本簡明綜合中期財務報表未經審核。

## 2 編製基準

截至2023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2023年6月30日止年度的年度財務報表一併閱讀，除採納附註3.1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2023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2023年7月1日開始的年度報告期間採用已發佈並生效的新訂準則、準則修訂及詮釋。採用新訂準則及準則修訂對本集團業績及財務狀況無重大影響。

### 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、準則修訂及詮釋已頒佈，但尚未於2023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(2021年)的 相關修訂	2024年1月1日
香港會計準則第1號的修訂	附帶契諾的非流動負債	2024年1月1日
香港財務報告準則第16號的 修訂	售後租回的租賃負債	2024年1月1日
香港財務報告準則第7號及 香港會計準則第7號的修訂	供應商融資安排	2025年1月1日
香港會計準則第21號的 修訂	缺乏可交換性	2025年1月1日
香港財務報告準則第10號及 香港會計準則第28號的修訂	投資者與其聯營公司或 合營企業間之資產銷售或注入	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 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及經營分部：

**工業產品** — 工業自動化系統及流漿箱銷售及製造；

**項目承包服務** — 提供造紙廠生產線設計、採購、安裝及項目管理服務；

**環保產品** — 污泥處理產品、污水處理產品及垃圾衍生燃料產品銷售及製造；及

**支援服務** — 包括售後服務、機器運行服務、倉庫物流服務、供應鏈服務及翻新服務

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損益進行評估，計量方式為調整後的稅前損益。除了一般行政開支、其他收入及收益，淨額、應佔聯營公司虧損淨額、融資成本，淨額和所得稅費用被排除在該計量外，調整後的稅前損益的計量方式與本集團的稅前損益計量相一致。

分部資產包括本集團的所有資產，除遞延稅項資產、已抵押及受限制存款、現金及現金等價物及若干預付賬款、使用權資產及投資性物業，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，除應付所得稅、租賃負債及若干其他應付款，此乃由於該等負債作為整體負債進行管理。



截至2023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	91,453,220	54,049,362	4,595,969	16,871,317	166,969,868
收入確認時間					
在某一時間點	91,453,220	-	2,633,541	16,871,317	110,958,078
隨著時間推移	-	54,049,362	1,962,428	-	56,011,790
分部銷售成本	<u>(75,072,254)</u>	<u>(45,183,569)</u>	<u>(3,405,405)</u>	<u>(15,463,186)</u>	<u>(139,124,414)</u>
分部毛利	16,380,966	8,865,793	1,190,564	1,408,131	27,845,454
分部業績	<u>790,543</u>	<u>(3,934,228)</u>	<u>(785,371)</u>	<u>(12,054,771)</u>	<u>(15,983,827)</u>
一般行政開支					(5,576,553)
其他收入和收益，淨額					5,029,077
融資成本—淨額					<u>(1,815,593)</u>
除所得稅前虧損					(18,346,896)
所得稅開支					<u>(312,849)</u>
期內虧損					<u><u>(18,659,745)</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	19,373	-	-	515,983	-	535,356
物業、廠房及設備折舊	677,798	11,384	483,805	2,099,777	-	3,272,764
使用權資產折舊	-	-	-	-	889,677	889,677
投資物業折舊	-	-	-	2,585,452	155,369	2,740,821
出售物業、廠房及 設備的虧損	891	-	-	2,619	-	3,510
預付土地租賃款攤銷	53,193	-	70,576	668,210	63,646	855,625
其他無形資產攤銷	1,256,915	-	-	5,364	-	1,262,279

於2023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>341,813,770</u>	<u>211,184,089</u>	<u>27,755,512</u>	<u>234,632,206</u>	<u>139,823,234</u>	<u>955,208,811</u>
分部負債	<u>271,304,606</u>	<u>150,688,798</u>	<u>19,213,777</u>	<u>102,191,727</u>	<u>78,307,862</u>	<u>621,706,770</u>

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	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)
所得稅開支					<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	-	-	-	2,821,851	155,370	2,977,221
預付土地租賃款攤銷	31,444	-	41,720	668,209	37,623	778,996
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2023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>330,511,003</u>	<u>210,461,872</u>	<u>34,041,858</u>	<u>240,119,390</u>	<u>157,172,532</u>	<u>972,306,655</u>
分部負債	<u>255,257,412</u>	<u>151,668,186</u>	<u>19,566,425</u>	<u>103,260,486</u>	<u>90,953,900</u>	<u>620,706,409</u>

## 5 其他收入和收益，淨額

	截至12月31日止六個月	
	2023年 (未經審核) 人民幣	2022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
政府補助金	734,750	1,192,711
其他退稅	1,104,412	519,490
租賃收入	151,685	687,019
銷售廢料	448,201	67,506
應付賬款及其他應付款撥回	2,365,898	-
提前終止租約	276,857	-
其他	(52,726)	61,649
	<u>5,029,077</u>	<u>3,560,765</u>

## 6 融資成本—淨額

	截至12月31日止六個月	
	2023年 (未經審核) 人民幣	2022年 (未經審核) 人民幣
融資成本		
貸款利息	(1,710,257)	(1,501,837)
其他應付款利息	(92,210)	(4,270,264)
已付／應付租賃負債利息	(167,898)	(123,397)
匯兌虧損，淨額	(715,569)	-
	<u>(2,685,934)</u>	<u>(5,895,498)</u>
融資收入		
匯兌收益，淨額	-	1,443,010
利息收入	870,341	1,085,803
	<u>870,341</u>	<u>2,528,813</u>
融資成本—淨額	<u>(1,815,593)</u>	<u>(3,366,685)</u>

## 7 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	
	2023年 (未經審核) 人民幣	2022年 (未經審核) 人民幣
已消耗原材料	43,048,172	44,542,938
僱員福利開支	24,614,032	32,124,262
製成品和在製品的存貨變動	9,141,281	(51,382,163)
物業、廠房及設備折舊	3,272,764	3,559,072
專業服務費用	4,116,380	7,068,596
投資物業折舊	2,740,821	2,977,221
其他無形資產攤銷	1,262,279	1,306,909
其他使用權資產折舊	889,677	592,078
預付土地租賃款攤銷	855,625	778,996
	<u>43,048,172</u>	<u>44,542,938</u>

## 8 所得稅開支

	截至12月31日止六個月	
	2023年 (未經審核) 人民幣	2022年 (未經審核) 人民幣
即期所得稅		
中國企業所得稅	(602,634)	(603,096)
遞延所得稅	289,785	289,785
	<u>(312,849)</u>	<u>(313,311)</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，自2020年12月1日起至2023年11月30日止有效期為三年，且其後於2023年再重續三年，自2023年12月8日起至2026年12月7日止。因此，浙江華章截至2023年12月31日止六個月的適用所得稅稅率為15%(截至2022年12月31日止六個月：15%)。

## 9 股息

截至2023年12月31日止六個月不派發股息(截至2022年12月31日止六個月：無)。

董事會議決不就截至2023年12月31日止六個月宣派任何中期股息(截至2022年12月31日止六個月：無)。

## 10 每股虧損

每股基本虧損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(截至2022年12月31日止六個月: 1,064,089,378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2023年及2022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	
	2023年 (未經審核) 人民幣	2022年 (未經審核) 人民幣
<b>基本</b>		
虧損		
本公司股東應佔虧損	<u>(18,341,933)</u>	<u>(27,309,171)</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>1,064,089,378</u>
每股基本虧損(人民幣分)	<u>(1.72)</u>	<u>(2.57)</u>
<b>攤薄</b>		
虧損		
本公司股東應佔虧損	<u>(18,341,933)</u>	<u>(27,309,171)</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>1,064,089,378</u>
每股攤薄虧損(人民幣分)	<u>(1.72)</u>	<u>(2.57)</u>



## 11 物業、廠房及設備

	樓宇 人民幣	機器及車輛 人民幣	傢俬、裝置 及設備 人民幣	總計 人民幣
<b>截至2023年12月31日</b>				
止六個月				
於2023年7月1日期初				
賬面淨值(經審核)	52,944,072	7,874,297	1,729,792	62,548,161
添置	-	28,319	377,212	405,531
出售	-	-	(43,998)	(43,998)
折舊費用	(2,177,098)	(830,839)	(264,827)	(3,272,764)
折舊撥回	-	-	40,488	40,488
匯兌差額	(17,971)	(9,425)	(4,708)	(32,104)
	<u>50,749,003</u>	<u>7,062,352</u>	<u>1,833,959</u>	<u>59,645,314</u>
<b>於2023年12月31日期末</b>				
賬面淨值(未經審核)	<u>50,749,003</u>	<u>7,062,352</u>	<u>1,833,959</u>	<u>59,645,314</u>
<b>截至2022年12月31日</b>				
止六個月				
於2022年7月1日期初				
賬面淨值(經審核)	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>
<b>於2022年12月31日</b>				
期末賬面淨值(未經審核)	<u>57,833,774</u>	<u>8,080,588</u>	<u>1,893,860</u>	<u>67,808,222</u>

## 12 商譽

	流漿箱 業務 人民幣	其他 人民幣	總計 人民幣
於2022年7月1日期初賬面淨值 (經審核)	<u>29,306,413</u>	<u>596,370</u>	<u>29,902,783</u>
於2023年6月30日(經審核)及 2023年12月31日(未經審核) 期末賬面淨值	<u>29,306,413</u>	<u>596,370</u>	<u>29,902,783</u>

本集團的商譽主要來自收購杭州豪榮科技有限公司(「豪榮」)及杭州美辰紙業技術有限公司(「美辰」)。

### 美辰

美辰是根據中國法律成立的公司，主要從事研究、開發和分銷流漿箱。美辰自2001年成立以來，開發了各種為客戶定製的不銹鋼流漿箱，包括勻漿輥流漿箱、水力式流漿箱、湍流道流漿箱、斜網機圓網流漿箱等，還為客戶提供設備安裝、操作指導和諮詢服務。美辰的客戶遍佈中國各地，主要從事造紙業務。

### 豪榮

豪榮是根據中國法律成立的公司。自2006年成立以來，杭州豪榮主要從事研究、開發和分銷流漿箱，並開發了各種高頻搖振機、流漿箱控制系統等，並根據客戶提供的規格及要求提供設備安裝、操作指導和諮詢服務。其客戶主要在中國從事造紙業務。豪榮被評為「杭州市高新技術企業」及「浙江省科技型中小企業」。

商譽分配至工業產品業務分部的流漿箱業務的現金產生單位(「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2023年 12月31日 (未經審核) 人民幣	於2023年 6月30日 (經審核) 人民幣
應收賬款	269,560,633	292,770,950
減：應收賬款減值撥備	<u>(181,153,700)</u>	<u>(179,566,793)</u>
應收賬款	88,406,933	113,204,157
應收票據	<u>43,644,672</u>	<u>39,906,657</u>
	<u>132,051,605</u>	<u>153,110,814</u>
可抵扣進項增值稅	173,520	28,983
給予一名客戶的貸款	851,126	3,601,624
其他應收款—擔保	333,908	188,300
其他(附註)	<u>21,111,819</u>	<u>18,360,496</u>
其他應收款	<u>22,470,373</u>	<u>22,179,403</u>
應收賬款及其他應收款總額	<u>154,521,978</u>	<u>175,290,217</u>

附註：

於2023年12月31日，其他包括應收桐鄉市宇新電氣有限公司(「宇新電氣」)、桐鄉加福造紙設備有限公司(「加福造紙」)及浙江華章纖維科技有限公司(「纖維科技」)賬面總值分別人民幣49,103,484元(2023年6月30日：人民幣49,103,484元)、人民幣39,541,029元(2023年6月30日：人民幣39,541,029元)及人民幣6,999,500元(2023年6月30日：人民幣7,128,458元)，以及減值撥備分別人民幣49,103,484元(2023年6月30日：人民幣49,103,484元)、人民幣39,541,029元(2023年6月30日：人民幣39,541,029元)及人民幣6,999,500元(2023年6月30日：人民幣7,128,458元)。

(a) 應收賬款淨額基於發票日期的賬齡分析如下：

	於2023年 12月31日 (未經審核) 人民幣	於2023年 6月30日 (經審核) 人民幣
不超過3個月	34,415,445	78,399,641
3個月至6個月	12,940,417	7,664,258
6個月至1年	11,044,787	4,675,122
1年至2年	10,587,943	9,632,173
2年以上	19,418,341	12,832,963
	<u>88,406,933</u>	<u>113,204,157</u>

(b) 於2023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181,153,700元(2023年6月30日：人民幣179,566,793元)及人民幣182,314,463元(2023年6月30日：人民幣182,315,965元)撥備。

(ii) 合同資產

	於2023年 12月31日 (未經審核) 人民幣	於2023年 6月30日 (經審核) 人民幣
應收保證金	35,411,875	31,137,525
與銷售貨品相關的合同資產	40,580,549	72,227,038
與項目承包服務相關的合同資產	12,113,020	13,030,969
	88,105,444	116,395,532
減：合同資產減值撥備	(14,109,319)	(14,152,420)
	<u>73,996,125</u>	<u>102,243,112</u>

(iii) 預付款項

	於2023年 12月31日 (未經審核) 人民幣	於2023年 6月30日 (經審核) 人民幣
採購預付款項	93,718,365	94,789,330
其他	585,560	566,587
	94,303,925	95,355,917
減：預付款項—非即期部分	(130,602)	(143,662)
	<u>94,173,323</u>	<u>95,212,255</u>

## 14 應付賬款及其他應付款

	於2023年 12月31日 (未經審核) 人民幣	於2023年 6月30日 (經審核) 人民幣
應付賬款	215,420,880	204,050,587
應付票據	53,809,761	59,541,901
應付賬款及應付票據	<u>269,230,641</u>	<u>263,592,488</u>
其他應付稅項	41,739,506	40,123,900
法律申索撥備(附註)	14,799,444	14,799,444
項目承包服務押金	6,553,958	6,553,958
來自獨立第三方的無息貸款	13,080,800	13,080,800
代表一名客戶應付供應商款項	13,177,942	13,177,942
計提費用	4,523,694	5,263,774
保修開支撥備	523,838	523,838
其他押金	607,068	600,568
應付僱員福利	2,662,013	5,451,620
物業、廠房及設備的應付款	–	325,418
貸款應付利息	–	591,666
其他	26,489,364	26,170,462
小計	<u>124,157,627</u>	<u>126,663,390</u>
應付賬款及其他應付款總額	<u>393,388,268</u>	<u>390,255,878</u>

附註：

於2023年12月31日，法律索賠撥備人民幣12,659,277元(2023年6月30日：人民幣12,659,277元)與供應商於2020年7月就一項建築合約向本集團提出的法律申索有關。

於2023年12月31日，法律申索撥備人民幣2,140,167元(2023年6月30日：人民幣2,140,167元)與供應商提出的法律申索有關。

在有裁決結果之前，並未向上述索賠人支付任何款項。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2023年 12月31日 (未經審核) 人民幣	於2023年 6月30日 (經審核) 人民幣
不超過3個月	100,666,576	90,752,703
3個月至6個月	10,024,004	38,541,414
6個月至1年	37,749,973	9,427,424
1年至2年	9,453,308	30,921,474
2年以上	57,527,019	34,407,572
	<u>215,420,880</u>	<u>204,050,587</u>

## 管理層討論與分析

### 行業回顧

剛剛過去的2023年，全球經濟逐漸走出疫情陰霾，開始全面復蘇。根據中國國家統計局公佈的數據，2023年中國國內生產總值(GDP)同比增長5.2%。在經濟溫和復蘇的帶動下，造紙行業景氣度有觸底回升跡象，但2023年因下游需求不景氣、原材料價格波動及消納庫存等因素影響，造紙企業生產和運營面臨多重困難，整體表現趨弱。據中國國家統計局數據，全國機制紙及紙板(外購原紙加工除外)產量於2023年為144.1百萬噸，同比增加6.6%。大型造紙和紙製品企業營業收入為人民幣13,926.2億元，同比下降2.4%。

中國造紙設備發展時間較短，雖然國內造紙設備企業數量較多，但行業規模較小、技術裝備水準低，呈現小而分散狀態。近年來，隨著國家及企業加大造紙設備等核心技術研發，國內部分企業發展迅速，部分技術達到國際領先水準，行業國產化進程加快。未來，隨著造紙產業繼續深化供給側結構改革，產業集中度將繼續提高，規模化先進產能替代落後產能。

2023年7月，工業和資訊化部、國家發展改革委、商務部等三部門聯合發佈《輕工業穩增長工作方案(2023–2024年)》(「**方案**」)。方案提出，2023年至2024年輕工業增加值平均增速4%左右，企業營業收入規模突破25萬億元。《方案》提出，著力穩住造紙行業，推進林紙一體化建設，科學利用竹漿、蔗渣、稻稈及其他非木原料。開發適合嬰幼兒和老年人群的護理衛生產品。



隨著經濟和居民收入維持平穩增長、國際交流合作更為密切頻繁，我們預計國內消費對造紙行業仍將形成有力支撐。造紙行業2024年將在2023年平穩發展的基礎上不斷前行，行業需求有望延續溫和的復蘇節奏，產能釋放高峰期整體進入尾聲，同時紙企也將面臨諸多新的挑戰與機遇。隨著環保意識的提高和技術的不斷進步，未來造紙行業將朝著更加環保、高效、智慧的方向發展。新的一年，新的開始，緊隨綠色發展潮流的步伐，2024年將是造紙業發展的轉型關鍵之年。

疫情紅利期過後，中國無紡布行業正處於結構調整和產業升級的關鍵時期。傳統的優勢，如人口紅利和要素資源等正在逐漸減弱，而新的優勢，如科技、人才、管理、資本和品牌等正在生成。在製造環節方面，積極推進智能製造和綠色製造是中國無紡布行業的重要發展方向。通過引進先進的自動化設備和智能化技術，實現生產過程的精準控制和高效協同，提高生產效率和產品品質。展望未來，中國無紡布行業將迎來更加廣闊的發展空間和更加激烈的市場競爭。隨著全球經濟的復蘇和新興市場的崛起，無紡布的需求量將持續增長。同時，新材料、新技術和新工藝的不斷湧現將為無紡布行業帶來更多的發展機遇。

## 業務回顧

截至2023年12月31日止六個月，本集團受行業疲弱影響，與去年同期相比，本集團收入增加約6.3%至約人民幣167.0百萬元，但毛利減少約11.0%至約人民幣27.8百萬元。截至2023年12月31日止六個月，本集團錄得虧損約人民幣18.7百萬元，相比去年同期，本集團錄得虧損約人民幣27.7百萬元，大幅下降約32.6%，主要由於行政開支和研發開支減少。

## 造紙行業相關業務

### 合同情況

截至2023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8.8%至約人民幣178.0百萬元，未完成合同金額為約人民幣468.6百萬元。回顧期內，本集團與雅都紙業三度攜手，為其提供6800/1000二疊網長網紙機(T紙)的主傳動控制系統、主傳動電機及MCS系統合同。此外，華章科技與萍鋒紙業開啟雙方合作共贏的新篇章，為其提供5260/950瓦楞紙生產線主傳動控制系統、集散控制系統(DCS)等。兆隆紙業和華章科技繼續密切合作，就5480/850高強瓦楞紙機傳動控制系統、主傳電機和MCS系統等正式簽訂合同。一系列有影響力的訂單表明客戶對華章科技產品、技術及服務的高度認可！

### 合作共贏 提升服務

公司致力於成為造紙行業國內外一流產品、技術和服務的集成平台，選擇與國內外一流的供應商戰略合作，共同為客戶提供性價比最高、降本增效效果最好的方案，提高行業自動化、信息化、數字化、智能化程度，實現各方合作共贏。

2023年8月，在第30屆中國國際造紙科技展覽會及會議，華章科技榮獲「2023年度造紙行業長期戰略合作夥伴獎」。此次展會，羅克韋爾、西門子和華章科技聯合參展。此外，集團成為中國首批獲得羅克韋爾最高級別—鉑金系統集成商認證的公司；與西門子及茵夢達合作更加緊密；與丹佛斯、斯凱孚等多家公司簽訂合作協定；與一流品牌的機架、烘缸、輥軸、減速機、液壓、潤滑、引紙、噴淋等不同品類的生產廠家達成深度合作意向，開啟長期友好合作的新篇章。

## 科技創新 再攀高峰

面對造紙行業綠色低碳高品質發展的新業態，對造紙工業裝備的技術含量需求提升，集團持續加大研發投入，並獲得一批高含金量的科技成果。作為「高新技術企業」，集團獲得「省重點工業互聯網平台」項目獎勵支持；「浙江省首台(套)產品工程化攻關項目」通過驗收；「特種紙高速造紙機用流漿箱」入選第二批「浙江製造」標準認定清單；浙江製造標準「錐形磨漿機」通過認證審核；桐鄉市重點科技計劃項目成功立項。

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領域尋求突破。截至2023年12月31日止六個月，本集團的研發開支為約人民幣10.7百萬元，新申請專利18項。於2023年12月31日，本集團已累計註冊174項專利(包括65項發明專利、73項實用新型專利和36項軟件著作權)。

## 管理增效 穩步向前

本集團堅持精益管理及降本增效，以全新的面貌迎接挑戰。回顧期內，桐鄉智能製造工廠管理更加規範；新建的公司展示中心和互聯網平台展示大屏成為公司最大的亮點；推動項目管理軟件企管寶上線助力數位化平台建設；通過資訊安全體系內外審、CQC認證產品年度工廠檢查、QES三體系等年度監督審查；完成公司全產品彙編手冊並組織相關培訓學習；每月以會代訓召開一次會議提高中高管管理能力；成立智能製造技術中心，專注研發和工程師培養；舉辦第二屆「華章杯崇學育人獎」，積極踐行企業社會責任。

回顧期內，集團上下同心協力處理歷史遺留問題。2023年8月10日，集團於香港聯交所成功復牌，恢復買賣。集團將繼續改善內部管理制度，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。

### 進軍無紡布 實現突破

華章科技全資子公司杭州美辰紙業技術有限公司(「杭州美辰」)，是為中國造紙行業領先的關鍵成型設備供應商。近年來，杭州美辰進入無紡布濕法成型領域，依賴於多年積累的精湛技術和成熟工藝，為客戶提供了媲美世界領先水準的全套工程解決方案。

回顧期內，杭州美辰兩個無紡布項目均順利開機，包括賽得利銅陵可沖散濕巾項目及協卓(武漢)醫療用品有限公司(簡稱協卓醫療)第一條可沖散生產線。杭州美辰為賽得利銅陵可沖散濕巾項目提供關鍵設備—斜網成型器，項目投產後賽得利將在兼顧高效的同時，產出最優質的可沖散濕巾(濕廁紙)。而協卓醫療生產線由杭州美辰提供製備漿系統、流送系統、濕法成型系統及控制系統等關鍵設備，是杭州美辰為客戶提供總包的第一條可沖散生產線，也是杭州美辰攜手無紡行業頂尖供應商為客戶提供整線解決方案的第一條示範線。

### 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2023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2023年12月31日止六個月，廢料貿易業務的成交量約為人民幣0.2百萬元。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2024年，在國家「雙碳」戰略的指引下，造紙工業仍要切實加強科技創新，加快高新技術的研發與產業化，構建自主可控、安全高效的產業鏈供應鏈，增強競爭優勢，推動行業綠色低碳高品質發展。中國製造的制漿造紙裝備在檔次上、適配規模上還需要繼續提升，聯合上下游著力解決材料、控制等基礎共性領域的瓶頸問題，加快裝備數字化、智能化、高端化進程，持續推動重大造紙裝備的自主化和國產化。

為了更好地把握行業機遇，本集團一如既往通過保品質、保貨期、保服務等舉措，繼續讓客戶滿意。二是要繼續和更多的國內外一流供應商戰略合作，把更多的好產品放在公司的集成平台上供客戶自主選擇，把更多性價比好的方案提供給客戶，提高行業自動化、資訊化、數字化、智能化程度。三是繼續優化公司管理，夯實自身本領，提高服務能力，永不停步。最後緊跟國家政策方向，在環保行業繼續探索機會，擴展環境服務業務從而增加本集團收益。

為拓展本集團業務提供資金支持，及進一步提升本集團的競爭力，董事會建議以公開發售方式向股東提呈發售合計532,044,689股公開發售股份，價格為每股公開發售股份0.20港元。公開發售所得款項淨額(扣除相關開支後)估計約為104.5百萬港元。董事會已考慮分配約30.0%的所得款項淨額用作營銷及執行本集團投資或收購與工業自動化產品相關，並用於專注中國造紙業以外行業的潛在業務的擴展。有關公開發售的進一步詳情，請參閱(i)本公司日期為2023年12月1日及2024年2月15日的公告；及(ii)本公司日期為2024年1月12日的通函。

## 財務回顧

### 收入及毛利率

收入由截至2022年12月31日止六個月約人民幣157.1百萬元增加約6.3%至截至2023年12月31日止六個月約人民幣167.0百萬元，主要由於整個管理團隊在經濟環境惡化的情況下努力銷售所致。毛利率亦由截至2022年12月31日止六個月約19.9%減少至截至2023年12月31日止六個月約16.7%，主要由於目前經濟環境下的競爭激烈。

#### (i) 工業產品

工業產品銷售收入由截至2022年12月31日止六個月約人民幣83.9百萬元增加約9.0%至截至2023年12月31日止六個月約人民幣91.5百萬元。該增加主要由於供應鏈自新冠疫情的影響恢復穩定後工業自動化系統銷售增加。工業產品毛利率由截至2022年12月31日止六個月約24.3%減少至截至2023年12月31日止六個月約17.9%。

#### (ii) 項目承包服務

項目承包服務收入由截至2022年12月31日止六個月約人民幣38.3百萬元增加約41.1%至截至2023年12月31日止六個月約人民幣54.0百萬元。該增加主要由於在整個管理團隊努力銷售下項目數量增加及規模擴大所致。項目承包服務毛利率由截至2022年12月31日止六個月約4.3%增加至截至2023年12月31日止六個月約16.4%，有關增加主要由於截至2023年12月31日止六個月本集團加強項目承包服務的成本控制。

#### (iii) 環保業務

環保業務銷售收入由截至2022年12月31日止六個月約人民幣5.8百萬元減少約21.2%至截至2023年12月31日止六個月約人民幣4.6百萬元。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2022年12月31日止六個月約41.0%減少至截至2023年12月31日止六個月約25.9%。



#### (iv) 支援服務

提供支援服務的收入由截至2022年12月31日止六個月約人民幣29.0百萬元減少約41.9%至截至2023年12月31日止六個月約人民幣16.9百萬元，主要由於支援服務的需求於目前經濟環境下減少。提供支援服務的毛利率由截至2022年12月31日止六個月約23.6%減少至截至2023年12月31日止六個月約8.3%，主要由於毛利率較高的支援服務中零件和現場服務的銷售比例下降。

#### 銷售及分銷費用

銷售及分銷費用由截至2022年12月31日止六個月約人民幣4.0百萬元增加約62.2%至截至2023年12月31日止六個月約人民幣6.5百萬元，佔本集團截至2022年及2023年12月31日止六個月收入分別約2.5%及約3.9%。銷售及分銷費用增加主要由於市場活動於本期間增加。

#### 行政開支

行政開支由截至2022年12月31日止六個月約人民幣37.7百萬元減少約18.7%至截至2023年12月31日止六個月約人民幣30.7百萬元，佔本集團截至2022年及2023年12月31日止六個月收入分別約24.0%及約18.4%。行政開支減少主要由於(i)員工薪金及獎勵金的減少，導致員工成本減少；及(ii)與調查及處理異常交易及股票恢復交易有關的專業費用減少。

## 研究及開發開支

研究及開發開支由截至2022年12月31日止六個月約人民幣14.5百萬元減少約26.4%至截至2023年12月31日止六個月約人民幣10.7百萬元，佔本集團截至2022年及2023年12月31日止六個月收入分別約9.2%及約6.4%。研究及開發開支減少主要由於研發活動所用的材料減少。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，包括造紙過程中的智慧生產，例如故障偵測及分類、預測性維護、運轉控制。

## 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2022年12月31日止六個月約人民幣2.6百萬元減少約39.3%至截至2023年12月31日止六個月約人民幣1.6百萬元。該減少乃主要由於本集團於本期間努力收回長期未清償的應收賬款。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2022年12月31日止六個月約人民幣3.6百萬元增加約41.2%至截至2023年12月31日止六個月約人民幣5.0百萬元，主要由於截至2023年12月31日止六個月的撥回應付賬款及其他應付款約人民幣2.4百萬元，乃由於截至2022年12月31日止六個月並無記錄該等收入。

## 融資成本—淨額

融資成本—淨額由截至2022年12月31日止六個月約人民幣3.4百萬元減少約46.1%至截至2023年12月31日止六個月約人民幣1.8百萬元，主要由於截至2023年12月31日止六個月與截至2022年12月31日止六個月相比，其他應付款利息減少導致融資成本減少約人民幣3.2百萬元所致。



## 所得稅開支

截至2022年及2023年12月31日止六個月，本集團分別錄得所得稅開支約人民幣0.3百萬元及人民幣0.3百萬元。

本集團的實際稅率由截至2022年12月31日止六個月約1.1%增加至截至2023年12月31日止六個月約1.7%。

## 期內虧損及淨虧損率

基於上述原因，期內虧損由截至2022年12月31日止六個月約人民幣27.7百萬元大幅減少約32.6%至截至2023年12月31日止六個月約人民幣18.7百萬元。淨虧損率由截至2022年12月31日止六個月約17.6%減少至截至2023年12月31日止六個月約11.2%。

## 本公司股東應佔期內虧損

基於上述原因，本公司股東應佔期內虧損由截至2022年12月31日止六個月約人民幣27.3百萬元減少約32.8%至截至2023年12月31日止六個月約人民幣18.3百萬元。

## 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2023年12月31日，本集團的現金及現金等價物結餘約為人民幣37.4百萬元(2023年6月30日：約人民幣44.0百萬元)，而計息貸款則約為人民幣63.0百萬元(2023年6月30日：人民幣69.0百萬元)。

## 借款及抵押資產

於2023年12月31日，本集團借款約為人民幣63.0百萬元(2023年6月30日：人民幣69.0百萬元)，將須於1年內償還。該等貸款全部均以人民幣計值及按平均年利率4.03%計算利息(2023年6月30日：全部均以人民幣計值及按平均年利率4.87%計算利息)。

於2023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37.6百萬元、人民幣78.4百萬元及人民幣70.1百萬元(2023年6月30日：分別約人民幣39.2百萬元、人民幣81.1百萬元及人民幣70.7百萬元)。

## 資產負債比率

於2023年12月31日及2023年6月30日，資產負債比率分別為約15.9%及16.4%。資產負債比率下降主要歸因於計息貸款由2023年6月30日約人民幣69.0百萬元減少至2023年12月31日約人民幣63.0百萬元。根據於2023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2023年6月30日約人民幣153.1百萬元減少約人民幣21.0百萬元至2023年12月31日約人民幣132.1百萬元，主要由於本集團已加強應收款項的催收和信貸控制。截至2023年12月31日止六個月，應收賬款及其他應收款減值撥備分別輕微增加約人民幣1.6百萬元至2023年12月31日約人民幣181.2百萬元，乃由於經濟環境惡化及若干客戶的流動資金問題，惟其維持相對穩定。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

本集團(i)於截至2023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2023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2023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2023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(2022年：人民幣0.5百萬元)。

## 資本承擔

於2023年12月31日，本集團並無任何重大資本承擔(2023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2023年12月31日，本集團並無任何重大或然負債(2023年6月30日：無)。

## 庫務政策

本集團於截至2023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2023年12月31日，本集團旗下員工239人(2023年6月30日：245人)，包括董事。截至2023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24.6百萬元，而截至2022年12月31日止六個月則約人民幣32.1百萬元。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

截至2023年12月31日止六個月，本公司或其任何附屬公司概無購買、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，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2023年12月31日，本集團臨時將認購事項所得款項約3.8百萬港元用作營運資金購買廢料進行加工及／或轉售，而未動用餘額約96.2百萬港元目前已存入存款及／或貨幣市場工具，將留作本集團日後潛在收購之用。使用未動用所得款項的預期使用時間表乃根據本集團對未來市場狀況的最佳估計作出，且須視乎當前及未來市場發展的變化而定。

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。

### 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2023年12月31日止所得款項淨額的實際用途：

	於2022年 3月31日		由上市日期 起至2023年 12月31日止		於2023年 12月31日	
所得款項 淨額的原 計劃用途 人民幣千元	重新分配 未動用所 得款項淨額 人民幣千元	所得款項 淨額的經 修訂用途 人民幣千元	所得款項淨 額的實際 用途 人民幣千元	所得款項淨 額的實際 用途 人民幣千元	未使用所得款項 淨額獲悉數動用 的預期日期	未使用所得款項 淨額獲悉數動用 的預期日期
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	-	-	-	-	-	-
— 主要僱員的薪金調整	-	3,000	3,000	-	3,000	於2024年 12月31日 或之前
— 聘請額外僱員	-	1,500	1,500	320	1,180	於2024年 12月31日 或之前
— 法律及專業顧問開支	-	3,000	3,000	3,000	-	-
— 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>43,903</u>	<u>4,180</u>	

附註：悉數動用未使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」)。

截至2023年12月31日止六個月，概無購股權獲授出及行使。於2023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可予發行的普通股總數為33,080,000股(佔於2023年12月31日本公司已發行股份約3.11%)。於2023年7月1日及2023年12月31日，根據購股權計劃可授出的購股權數目分別為52,734,137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2023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a)	行使價	歸屬及 行使期間	於2023年 7月1日	期內 已授出	購股權數目			於2023年 12月31日
						期內 已行使	期內已 失效/ 已屆滿	期內已 註銷/ 已沒收	
董事									
陳宏衛先生	2022年5月31日	0.51港元	附註a	500,000	-	-	-	-	500,000
石成虎先生	2022年5月31日	0.51港元	附註a	1,000,000	-	-	-	-	1,000,000
邢凱能先生	2022年5月31日	0.51港元	附註a	300,000	-	-	-	-	300,000
姚楊洋先生	2022年5月31日	0.51港元	附註a	300,000	-	-	-	-	300,000
張東方女士	2022年5月31日	0.51港元	附註a	300,000	-	-	-	-	300,000
其他僱員	2022年5月31日	0.51港元	附註a	31,010,000	-	-	(330,000)	-	30,680,000
王愛燕先生 (附註b)	2022年5月31日	0.51港元	附註a	1,000,000	-	-	(1,000,000)	-	-
合計				<u>34,410,000</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>(1,330,000)</u>	<u>-</u>	<u>33,080,000</u>



附註：

(a) 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。

(b) 為本公司的前任執行董事(於2022年12月1日辭任)。

倘所有該等購股權獲行使，則將對股東於2023年12月31日的股權產生攤薄效應約3.02%。

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

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)之間的合同糾紛。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。由於原告已申請繼續凍結浙江華章於中國的銀行賬戶內的人民幣37.6百萬元，故於2022年1月12日作出的命令仍具有完整效力。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。

上述法律訴訟並未對本集團的業務經營及財務產生重大不利影響。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2023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2023年12月31日止六個月本公司一直遵守上市規則附錄C1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2023年11月30日舉行的股東週年大會。

## 董事進行證券交易的標準守則

本公司已採納上市規則附錄C3所載標準守則。本公司已就截至2023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，董事均確認彼等已全面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2023年12月31日止六個月宣派任何中期股息(截至2022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。

審核委員會已連同管理層審閱及討論本集團所採納的會計原則及常規，並已審閱本集團截至2023年12月31日止六個月的未經審核中期簡明綜合財務報表。

## 於聯交所及本公司網站刊載中期業績及中期報告

本公告於聯交所網站([www.hkexnews.hk](http://www.hkexnews.hk))及本公司網站([www.hzeg.com](http://www.hzeg.com))刊載，而本公司截至2023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)將於適當時候於上述網站刊載，並應要求寄發予本公司股東。

承董事會命  
華章科技控股有限公司  
執行董事  
方暉

香港，2024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。