

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)

截至二零二一年六月三十日止六個月

中期業績公告

摘要

- 截至二零二一年六月三十日止六個月，本集團錄得收益約人民幣201.2百萬元(截至二零二零年六月三十日止六個月：約人民幣207.9百萬元)。
- 截至二零二一年六月三十日止六個月，本集團錄得毛利約人民幣45.8百萬元及毛利率約22.8%(截至二零二零年六月三十日止六個月：約人民幣78.8百萬元及毛利率約37.9%)。
- 截至二零二一年六月三十日止六個月，本公司擁有人應佔溢利為約人民幣18.3百萬元(截至二零二零年六月三十日止六個月：約人民幣24.6百萬元)。

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**」)截至二零二一年六月三十日止六個月(「**期內**」)之未經審核簡明綜合業績，連同截至二零二零年六月三十日止六個月同期(「**過往期間**」)之比較數字，載列如下：

未經審核簡明綜合損益及其他全面收益表

	附註	截至六月三十日止六個月	
		二零二一年 人民幣千元 (未經審核)	二零二零年 人民幣千元 (未經審核)
收益	5	201,228	207,873
銷售成本		<u>(155,391)</u>	<u>(129,053)</u>
毛利		45,837	78,820
其他收入	6	7,491	5,234
銷售及分銷成本		(5,604)	(5,479)
行政及其他營運開支		(28,306)	(20,561)
貿易應收款項之減值虧損撥回淨額		1,277	228
權益結算以股份為基礎付款的開支	17	(144)	—
財務成本	7	(630)	(670)
上市開支		—	<u>(15,985)</u>
除稅前利潤	7	19,921	41,587
所得稅開支	8	<u>(2,189)</u>	<u>(9,175)</u>
期內利潤		<u>17,732</u>	<u>32,412</u>
其他全面(虧損)收益：			
將不會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		(482)	(72)
其後可能重新分類至損益之項目：			
綜合匯兌差額		<u>913</u>	<u>(1,580)</u>
期內其他全面收益(虧損)總額		<u>431</u>	<u>(1,652)</u>
期內全面收益總額		<u>18,163</u>	<u>30,760</u>
以下應佔期內利潤：			
本公司擁有人		18,336	24,603
非控股權益		<u>(604)</u>	<u>7,809</u>
		<u>17,732</u>	<u>32,412</u>
以下應佔期內全面收益總額：			
本公司擁有人		18,767	22,951
非控股權益		<u>(604)</u>	<u>7,809</u>
		<u>18,163</u>	<u>30,760</u>
		人民幣分 (未經審核)	人民幣分 (未經審核)
每股盈利	10		
基本及攤薄		<u>3.90</u>	<u>6.73</u>

未經審核簡明綜合財務狀況表

	附註	於 二零二一年 六月三十日 人民幣千元 (未經審核)	於 二零二零年 十二月三十一日 人民幣千元 (經審核)
非流動資產			
廠房及設備	11	33,280	35,663
無形資產		3,756	4,957
商譽		1,369	1,369
		<u>38,405</u>	<u>41,989</u>
流動資產			
存貨		252,586	182,699
貿易及其他應收款項	12	126,532	100,193
投資未上市債券	13	34,114	—
受限制銀行存款		2,269	2,000
原到期日超過三個月之無抵押定期的存款		20,000	—
現金及現金等價物		194,308	230,416
		<u>629,809</u>	<u>515,308</u>
流動負債			
貿易及其他應付款項	14	266,464	247,116
租賃負債		6,867	7,071
計息借款	15	19,535	—
應付股息		19,535	—
應付所得稅		4,045	3,393
		<u>316,446</u>	<u>257,580</u>
流動資產淨值		<u>313,363</u>	<u>257,728</u>
總資產減流動負債		<u>351,768</u>	<u>299,717</u>
非流動負債			
租賃負債		16,192	17,902
遞延稅項負債		1,636	1,817
		<u>17,828</u>	<u>19,719</u>
資產淨值		<u>333,940</u>	<u>279,998</u>
資本及儲備			
股本	16	5,088	4,315
儲備		328,852	268,448
		<u>333,940</u>	<u>272,763</u>
本公司擁有人應佔權益		—	7,235
非控股權益		—	—
總權益		<u>333,940</u>	<u>279,998</u>

未經審核簡明綜合財務報表附註

1. 一般資料

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。本公司之香港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。

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）。最終控股方為洪奕元先生、張志雄先生、蘇承涯先生及何子平先生（統稱為「**控股股東**」，於本集團過往業務過程中一致行動）。

2. 編製基準

本集團截至二零二一年六月三十日止六個月之未經審核簡明綜合財務報表（「**中期財務報表**」）乃根據香港會計師公會（「**香港會計師公會**」）頒佈之香港會計準則（「**香港會計準則**」）第34號「中期財務報告」及聯交所證券上市規則（「**上市規則**」）之適用披露條文編製。

除另有指明者外，中期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**」）。

根據香港會計準則第34號編製中期財務報表要求本集團管理層以迄今期間為基礎就會對政策應用以及資產及負債、收入及開支之呈報金額構成影響之事項作出判斷、估計及假設。實際結果可能有別於該等估計。

中期財務報表包括對於理解本集團自二零二零年十二月三十一日以來的財務狀況及表現變動有重大影響之事件及交易所作之闡釋，因此並無載列根據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**」），其為所有適用獨立香港財務報告準則、香港會計準則及詮釋之統稱）編製完整財務報表所需之所有資料。該等中期財務報表須與本集團截至二零二零年十二月三十一日止年度之經審核綜合財務報表（「**年度報告**」）一併閱讀。

已基於歷史成本編製中期財務報表。

編製中期財務報表採用之會計政策及計算方法與編製年度報告所採用者相同。惟採納當前中期期間生效的新訂／經修訂香港財務報告準則、香港會計準則及與本集團有關的詮釋(詳情見下文附註3)(以下統稱為「**新訂／經修訂香港財務報告準則**」)及採納以下「以股份為基礎的付款交易」的會計政策除外。

以股份為基礎的付款交易

權益結算交易

本集團的僱員(包括董事)按以股份為基礎的付款交易之形式收取報酬，其中僱員以提供服務以換取股份或涉及股份的權利。該等與僱員進行的交易成本乃參照授出日期的股本工具的公平值計量。授予僱員的購股權公平值確認為員工成本，而權益內的儲備亦相應增加。公平值乃於計及任何市場條件及非歸屬條件後利用二項式模式釐定。

權益結算交易的成本連同權益的相應升幅會於達致歸屬條件期間確認，直至相關僱員享有該報酬的權利毋須再受達致任何非市場歸屬條件所限之日(「歸屬日」)為止。於歸屬期內會審閱預期最終歸屬的購股權數目。於過往期間確認對累計公平值的任何調整會於審閱年度的損益中扣除／計入，並相應調整權益內的儲備。

當購股權於歸屬日後被沒收或於屆滿日仍未獲行使時，先前在購股權儲備中確認的金額將轉入累計利潤。

3. 採納新訂／經修訂香港財務報告準則

於當前中期期間，本集團已首次採納以下香港會計師公會頒佈之新訂／經修訂香港財務報告準則，有關準則於當前期間生效。

香港會計準則第39號、香港財務報告準則第4號、第7號、利率基準改革—第二階段
第9號及第16號之修訂本

於本期間採納新訂／經修訂香港財務報告準則對本集團目前及過往期間之財務狀況及表現及／或中期財務報表所載之披露事項並無重大影響。

於中期財務報表授權日期，香港會計師公會已頒佈多項於本期間尚未生效之新訂／經修訂香港財務報告準則，本集團並無提早採納該等準則。董事預期於未來期間採納該等新訂／經修訂香港財務報告準則對本集團綜合財務報表並無任何重大影響。

4. 分部資料

董事確定本集團於截至二零二一年及二零二零年六月三十日止六個月內有單一經營及可呈報分部，乃由於本集團管理其整體業務為設計及生產一次性衛生用品自動化機器，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的資料。收益的地區根據客戶之位置呈列。

來自外部客戶之收益

	截至六月三十日止六個月	
	二零二一年 人民幣千元 (未經審核)	二零二零年 人民幣千元 (未經審核)
中國(所在地)	162,431	182,005
韓國	12,764	1,682
尼日利亞	9,564	—
泰國	8,595	—
也門	5,390	—
越南	1,413	—
印度尼西亞	672	9,813
巴基斯坦	241	39
安哥拉	158	571
杜拜	—	9,126
孟加拉	—	4,637
	<u>201,228</u>	<u>207,873</u>

有關主要客戶的資料

期內，單獨佔本集團總收益10%或以上的客戶(包括共同控制實體)的詳情如下：

	截至六月三十日止六個月	
	二零二一年 人民幣千元 (未經審核)	二零二零年 人民幣千元 (未經審核)
客戶 A	<u>附註</u>	<u>26,632</u>

附註： 於二零二一年六月三十日止六個月，客戶為本集團總收益貢獻少於10%。

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(如屬無形資產及商譽)劃分。

非流動資產

	於 二零二一年 六月三十日 人民幣千元 (未經審核)	於 二零二零年 十二月三十一日 人民幣千元 (經審核)
	中國	38,351
香港	<u>54</u>	<u>136</u>
	<u>38,405</u>	<u>41,989</u>

5. 收益

	截至六月三十日止六個月	
	二零二一年 人民幣千元 (未經審核)	二零二零年 人民幣千元 (未經審核)
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	104,232	44,832
— 成人紙尿褲	61,814	11,212
— 女性衛生巾	22,063	—
— 床墊	3,516	—
— 一次性醫用口罩	—	144,734
部件及零件銷售	9,603	7,095
	<u>201,228</u>	<u>207,873</u>

截至二零二一年及二零二零年六月三十日止六個月，於各報告期初已計入合約負債的已確認收益金額分別約為人民幣53.2百萬元及人民幣15.1百萬元。

6. 其他收入

	截至六月三十日止六個月	
	二零二一年 人民幣千元 (未經審核)	二零二零年 人民幣千元 (未經審核)
銀行利息收入	474	488
債券利息收入	866	—
匯兌收益淨額	654	37
政府補助(附註)	5,108	4,613
廢料銷售	147	20
出售廠房及設備之收益	1	40
其他	241	36
	<u>7,491</u>	<u>5,234</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或然事項。

7. 除稅前利潤

經扣除(計入)下列項目後列賬：

	截至六月三十日止六個月	
	二零二一年 人民幣千元 (未經審核)	二零二零年 人民幣千元 (未經審核)
(a) 財務成本		
租賃負債財務費用	630	580
銀行借款利息	—	90
	<u>630</u>	<u>670</u>
(b) 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	19,208	16,494
權益結算並以股份為基礎付款的開支	144	—
定額供款計劃之供款	1,677	1,687
	<u>21,029</u>	<u>18,181</u>
(c) 其他項目		
存貨成本(附註)	155,391	129,053
核數師薪酬	200	181
無形資產攤銷(計入「行政及其他營運開支」)	1,201	1,996
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)	6,362	5,629
匯兌收益淨額	(654)	(37)
研發開支	14,746	9,382
	<u>14,746</u>	<u>9,382</u>

附註：

截至二零二一年六月三十日止六個月，與若干員工成本及折舊總額有關之存貨成本包括約人民幣15.8百萬元(二零二零年：約人民幣12.4百萬元)，已計入於上文披露之各項金額。

8. 所得稅開支

	截至六月三十日止六個月	
	二零二一年 人民幣千元 (未經審核)	二零二零年 人民幣千元 (未經審核)
即期稅項		
中國企業所得稅 — 本期間	2,369	9,240
預扣稅		
預扣稅 — 本期間	—	399
遞延稅項		
暫時性差異的產生及撥回	(180)	(464)
期內所得稅開支	<u>2,189</u>	<u>9,175</u>

本集團於中國成立的實體須按法定稅率25%繳納中國企業所得稅，而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」)被確認為高新技術企業，有權享受15%的優惠稅率。該項稅務優惠須每三年獲相關中國稅務局重續。晉江海納及杭州海納最近獲此稅務優惠的時間分別為自二零一九年十二月至截至二零二一年十二月三十一日止三年及自二零二零年十二月至截至二零二二年十二月三十一日止三年。

本集團於開曼群島及英屬處女群島註冊成立的實體獲所得稅豁免。

由於本集團於截至二零二一年及二零二零年六月三十日止六個月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，就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，截至二零二零年六月三十日止六個月，本集團須就其於中國成立之附屬公司作出的任何可分派股息繳付預扣稅。

9. 股息

截至二零二一年六月三十日止六個月，本公司董事建議派付截至二零二零年十二月三十一日止年度每股普通股(「二零二零年末期股息」)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19,535,000元)，並於二零二一年五月二十八日舉辦之股東週年大會獲股東批准。二零二零年末期股息已於二零二一年七月二日派付。

董事會已議決不就截至二零二一年六月三十日止六個月宣派中期股息(截至二零二零年六月三十日止六個月：無)。

10. 每股盈利

期內，本公司擁有人應佔每股基本盈利乃按以下數據計算：

	截至六月三十日止六個月	
	二零二一年 (未經審核)	二零二零年 (未經審核)
利潤：		
用於計算每股基本盈利之本公司擁有人應佔利潤(人民幣千元)	<u>18,336</u>	<u>24,603</u>
股份數目：		
用於計算每股基本盈利之普通股加權平均數(千股)	<u>470,523</u>	<u>365,503</u>

計算每股攤薄盈利並無假設尚未行使購股權獲行使，因為每份購股權之行使價高於本公司截至二零二一年六月三十日止六個月之平均股價。

由於截至二零二零年六月三十日止六個月概無發行在外之潛在普通股，故每股攤薄盈利與每股基本盈利相同。

11. 廠房及設備

截至二零二一年六月三十日止六個月，本集團購買及出售之廠房及設備(不包括使用權資產)分別約為人民幣1,232,000元(截至二零二零年十二月三十一日止年度：約人民幣2,484,000元)及約人民幣1,000元(截至二零二零年十二月三十一日止年度：人民幣82,000元)。

截至二零二一年六月三十日止六個月，本集團確認租賃負債所產生之使用權資產(於廠房及設備呈列)約人民幣2,762,000元(截至二零二零年十二月三十一日止年度：人民幣7,059,000元)。

12. 貿易及其他應收款項

	於 二零二一年 六月三十日 人民幣千元 (未經審核)	於 二零二零年 十二月三十一日 人民幣千元 (經審核)
	附註	
來自第三方的貿易應收款項	91,916	78,636
減：預期信貸虧損(「預期信貸虧損」)撥備	<u>(2,012)</u>	<u>(3,289)</u>
	12(a)	
	<u>89,904</u>	<u>75,347</u>
應收票據	<u>2,720</u>	<u>—</u>
其他應收款項		
按金及其他應收款項	1,013	2,326
預付供應商款項	16,179	8,368
其他預付開支	916	1,289
增值稅及其他可收回稅項	15,800	11,143
應收一間附屬公司之非控股股東注資	<u>—</u>	<u>1,720</u>
	<u>33,908</u>	<u>24,846</u>
	<u>126,532</u>	<u>100,193</u>

12(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，管理層會按照個別情況批准，本集團一般於發出發票日期起向其客戶授予最多30日之信貸期，使其處理結付發票事宜。

於二零二一年六月三十日及二零二零年十二月三十一日，貿易應收款項包括該等保留款項分別約人民幣30,859,000元及人民幣31,708,000元。該等款項於產品質量保修期(一般由客戶驗收機器起計12個月)屆滿後到期收取。

於各報告期末，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：

	於 二零二一年 六月三十日 人民幣千元 (未經審核)	於 二零二零年 十二月三十一日 人民幣千元 (經審核)
30日內	16,772	31,320
31至60日	1,335	13,852
61至90日	1,364	1,741
91至180日	19,150	8,754
181至365日	38,488	5,387
365日以上	12,795	14,293
	<u>89,904</u>	<u>75,347</u>

於各報告期末，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：

	於 二零二一年 六月三十日 人民幣千元 (未經審核)	於 二零二零年 十二月三十一日 人民幣千元 (經審核)
未逾期	<u>42,100</u>	<u>39,542</u>
30日內	16,625	8,782
31至60日	1,369	6,329
61至90日	1,422	1,260
91至180日	6,419	3,567
181至365日	13,057	5,440
365日以上	8,912	10,427
	<u>47,804</u>	<u>35,805</u>
	<u>89,904</u>	<u>75,347</u>

13. 投資未上市債券

於二零二一年一月二十四日，本公司及管道工程控股有限公司(「發行人」)訂立認購協議，據此，發行人有條件同意發行，及本公司有條件同意以40,000,000港元(約人民幣33,248,000元)認購價認購(「認購事項」)本金額為40,000,000港元(約人民幣33,248,000元)的債券(「債券」)，以年利率6%計息，到期日為二零二二年一月二十六日。認購事項完成於二零二一年一月二十六日已告完成。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)。認購事項詳情咋子與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。

董事認為，債券之賬面值與其公平值相若。

14. 貿易及其他應付款項

		於 二零二一年 六月三十日 人民幣千元 (未經審核)	於 二零二零年 十二月三十一日 人民幣千元 (經審核)
貿易應付款項	14(a)	<u>79,304</u>	<u>75,372</u>
應付票據		<u>30,000</u>	<u>10,000</u>
其他應付款項			
應付薪金		3,358	6,431
合約負債—預收賬款		140,995	124,973
應付一間附屬公司非控股股東之股息		—	16,660
應計費用及其他應付款項		11,127	11,680
訴訟及申索撥備	14(b)	<u>2,000</u>	<u>2,000</u>
		<u>157,480</u>	<u>161,744</u>
		<u><u>266,784</u></u>	<u><u>247,116</u></u>

14(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日的信貸期。

於各報告期末，按收取貨品日期劃分之貿易應付款項之賬齡分析如下：

	於 二零二一年 六月三十日 人民幣千元 (未經審核)	於 二零二零年 十二月三十一日 人民幣千元 (經審核)
30日內	55,368	59,014
31至60日	8,449	7,106
61至90日	6,338	5,759
91至180日	7,488	2,133
181至365日	1,042	192
365日以上	<u>619</u>	<u>1,168</u>
	<u><u>79,304</u></u>	<u><u>75,372</u></u>

14(b) 訴訟及申索撥備

於二零二一年一月，杭州海納一名客戶向杭州市臨安區人民法院（「**杭州法院**」）提交向杭州海納申索約人民幣2,000,000元之民事訴訟申請（「**訴訟**」），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所約定的品質規定（「**申索**」）。本集團約人民幣2,046,000元之銀行結餘已於二零二一年二月根據杭州法院就訴訟發出之命令而凍結。根據本集團中國律師之法律意見，本公司董事認為經濟利益必須流出，因此截至二零二零年十二月三十一日止年度已就申索於年內之損益表計提撥備約人民幣2,000,000元。截至本公告日期，概無有關訴訟的進一步資料。

15. 計息貸款

	於 二零二一年 六月三十日 人民幣千元 (未經審核)	於 二零二零年 十二月三十一日 人民幣千元 (經審核)
無抵押		
銀行循環貸款(附註)	<u>19,535</u>	<u>—</u>
計值貨幣：		
港元	<u>19,535</u>	<u>—</u>

附註：

循環銀行貸款按一個月香港銀行同業拆息加2.2%的浮動年利率計息，並應於二零二二年六月償還。

根據金融機構貸款安排的慣常做法，本公司財務狀況表中的若干比率須達成有關契諾，方可授予銀行信貸。倘本公司違反契諾，已動用的信貸融資須於要求時償還。此外，本公司的若干定期貸款協議包含的條款給予借款人全權酌情，可隨時要求立即償還（不論本公司是否已遵守契諾及履行既定還款責任）。

本集團定期監察其遵守契諾的情況，並根據定期貸款的時間表作出付款，並認為只要本公司持續遵守有關要求，銀行不大可能行使酌情權要求還款。

16. 股本

每股0.01 港元之普通股	附註	股份數目	港元	人民幣千元 等值
法定：				
於二零二零年一月一日(經審核)		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(經審核)及 二零二一年六月三十日(未經審核)		<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(經審核)		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(經審核)		470,004,000	4,700,040.00	4,315
配售後發行股票	<i>v</i>	<u>93,972,000</u>	<u>939,720.00</u>	<u>773</u>
於二零二一年六月三十日(未經審核)		<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，將本公司之法定股本由380,000.00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)之方式入賬列作按面值繳足(「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(相當於約人民幣146,957,000元)。

於二零二零年六月二十四日，本公司每股面值0.01港元的6,004,000股普通股於部分行使超額配股權（「**超額配股權**」）後以每股1.38港元的價格發行。超額配售所得款項總額為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竭盡所能以配售價每股股份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68,666,000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份項下，餘下約81,851,000港元（相當於約人民幣67,893,000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。

17. 以股份為基礎的付款

期內未行使購股權數目之變動如下：

	未行使購 股權數目
於二零二一年一月一日（經審核）	—
期內授出	<u>14,000,000</u>
於二零二一年六月三十日（未經審核）	<u><u>14,000,000</u></u>

於二零二一年五月二十一日，根據本公司的購股權計劃，本公司向若干合資格參與者（「**承授人**」）授出合共14,000,000股購股權，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合資格僱員。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。

於二零二一年五月二十一日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	46.416%
無風險利率	1.099%
預期股息	6.091%

截至二零二一年六月三十日止六個月，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約為人民幣144,000元。概無已獲行使的購股權。

於二零二零年六月三十日，概無尚未行使的購股權。

18. 報告期後事項

除中期財務報表其他部分所披露者外，本集團曾進行以下期後事項：

- (a) 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。本集團可能與該投資對象合作以實現於杭州生產基地之「數字工廠」的自動化生產及建設。
- (b) 於二零二一年八月。杭州海納一名客戶於杭州市餘杭區人民法院提交向杭州海納申索約人民幣3,485,000元之民事訴訟申請，事因二零二零年於杭州海納購買的一次性醫用口罩機器並不符合經正式簽署之銷售合約所約定的品質規定。基於本集團中國律師之法律意見，本公司董事認為，就該申索而言，經濟利益不太可能流出，因此於中期財務報表中並無就該申索作出撥備。

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**」)及其附屬公司(統稱「**本集團**」)，為一家於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。

二零二一年上半年，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。秉持著為客戶提供全面服務的發展理念，本集團為客戶進行產品設計並按需定制產品，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，力爭實現公司的穩健發展，推動公司業績和利潤的持續提升。

公司管理層把握機遇，憑藉專業化生產製造、自主研發等方面的優勢，不斷進行產品升級和創新，開發新產品及／或提升產品質量，以滿足客戶對設備的需求，提升客戶對於本公司產品的認可度，進一步強化和鞏固品牌力，並實現產品更廣泛的市場覆蓋，提升產品滲透率。於二零二一年六月三十日，本集團在中國擁有139項專利。

截至二零二一年六月三十日止六個月(「**期內**」)，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52,000平方米。於二零二一年六月三十日，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。期內，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。

期內，本集團錄得總收益約人民幣201.2百萬元，已售機器總數為32台。期內，本集團的客戶主要位於中國，而本集團亦向其他8個海外國家銷售其產品。本集團未經審核期內除稅後純利約為人民幣17.7百萬元，較截至二零二零年六月三十日止六個月(「**過往期間**」)減少約45.3%。

展望

本集團透過加強研發能力、增加產品競爭力、增加生產基地之產能及增加其於中國及海外市場之滲透率，致力於維持本集團作為中國頂級一次性衛生用品機器供貨商之一之地位。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. 提升研發能力

本集團有意在中國福建晉江市收購一處合適的基地，設立專用研發中心，並將現有研發活動轉移至研發中心，作為本集團開發新機械的專屬設計場地，同時為「海納機械」品牌旗下的產品開發服務。設立研發中心有助於本集團以更為妥善的方式監控重點產品的開發工作，並縮短開發定制產品的籌備時間，進而提升新品的開發速度。

除了設立研發中心外，本集團正在籌劃通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，以提高現有產品的效率，進而加強本集團的研發能力。期內，本集團的研發開支約為人民幣14.7百萬元，由本集團的內部資源撥付。

2. 透過收購增加產品競爭力

本集團計劃透過收購一家從事開發、設計及製造自動化包裝設備的公司，以實現為客戶提供綜合解決方案。進行有關整合將助力本集團凝聚更多競爭優勢，生產也將更具靈活性。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，杭州海納已成為本集團的間接全資附屬公司。

3. 增加生產基地產能

隨著本集團之業務持續擴張及銷售訂單不斷增加，本集團擬投資數字工廠，進一步擴大本集團之產能，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。

4. 加深本集團在中國及海外市場的滲透率

國外新冠疫情未完全結束，但國內經濟持續穩定恢復，中國作為本集團的本土市場，隨著下游市場的不斷擴張，加上機器定期升級更換，預計中國及海外市場(包括東南亞、印度、巴基斯坦及南非)對一次性衛生用品機器的需求將從二零二一年起恢復。

中國一次性衛生用品機器的銷售價值估計於二零二零年至二零二四年按每年約6.5%的幅度增加，於二零二四年將達約人民幣120億元，因此，本集團將持續深耕中國市場，加大市場開拓力度，保障海外市場，以繼續鞏固行業領先地位。

5. 打造5G + 衛品行業工業互聯網數字賦能平台

本集團擬與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」，5G在設備運維管理平台上的應用，將助力本集團實現製造向「製造+服務」的方向轉型，「5G + 衛品行業工業互聯網數字賦能平台」的打造，將進一步賦能海納智能軟實力提升，進一步服務好海外市場，同時賦能衛品行業發展。

如今作為行內領先者，海納智能傳遞科技以人為本，創新引領行業的理念。本集團將堅持持續創新，站在用戶角度，以工匠精神深耕實業，用優質的產品、周到的服務贏得行內認可及尊重。

財務回顧

收益

按產品種類劃分：

	截至六月三十日止六個月					
	台數	二零二一年 人民幣千元 (未經審核)	%	台數	二零二零年 人民幣千元 (未經審核)	%
嬰兒紙尿褲機器	16	104,232	52	7	44,832	22
成人紙尿褲機器	8	61,814	31	2	11,212	5
女性衛生巾機器	6	22,063	11	—	—	—
床墊機器	2	3,516	2	—	—	—
一次性醫用口罩機器	—	—	—	201	144,734	70
部件及零件	不適用	9,603	4	不適用	7,095	3
總計	<u>32</u>	<u>201,228</u>	<u>100</u>	<u>210</u>	<u>207,873</u>	<u>100</u>

期內，本集團的收益由過往期間的約人民幣207.9百萬元減少約人民幣6.6百萬元(或3.2%)至期內的約人民幣201.2百萬元。此乃主要由於一次性醫用口罩機器(約人民幣144.7百萬元)的銷售減少。該減少部分被嬰兒紙尿褲機器(約人民幣59.4百萬元)、成人紙尿褲機器(約人民幣50.6百萬元)、女性衛生巾機器(約人民幣22.1百萬元)、床墊機器(約人民幣3.5百萬元)及部件及零件(約人民幣2.5百萬元)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一次性醫用口罩機器的需求減少，且期內本集團並無售出一一次性醫用口罩機器，而過往期間售出201台一次性醫用口罩機器，這主要是由於中國在新冠肺炎的影響消退後恢復正常。

於二零二一年六月三十日，本集團已與其客戶訂立買賣38台嬰兒紙尿褲機器、17台成人紙尿褲機器、12台女性衛生巾機器及1台床墊機器的銷售合約，合約總值分別約為人民幣239.5百萬元、人民幣164.7百萬元、人民幣43.9百萬元及人民幣2.2百萬元。於二零二一年六月三十日後，本集團進一步與其客戶訂立買賣1台成人紙尿褲機器的銷售合約，合約總值約為人民幣10.1百萬元。預期於該等合約項下之機器將於二零二一年下半年或二零二二年上半年交付。

毛利及毛利率

本集團期內毛利較過往期間約人民幣78.8百萬元減少約人民幣33.0百萬元。本集團期內毛利率減少約15.1%至約22.8%（過往期間：約37.9%）。毛利及毛利率均錄得減少，乃主要由於期間本集團並無售出擁有較高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、銀行利息收入、債券利息收入及廢料銷售收入。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。所有於期內及／或過往期間獲取的政府補助均為一次性及無條件。

銷售及分銷成本

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。銷售及分銷成本由過往期間的約人民幣5.5百萬元小幅增加約人民幣0.1百萬元或2.3%至期內的約人民幣5.6百萬元。銷售及分銷成本增加主要由於本集團為推廣產品而於二零二一年初參加衛生用紙行業展會。

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、折舊、攤銷以及捐款等。行政及其他營運開支由過往期間的約人民幣20.6百萬元增加約人民幣7.7百萬元或37.4%至期內的約人民幣28.3百萬元。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5.4百萬元，收購杭州海納、授出購股權及僱用配售代理之專業費用增加約人民幣2.2百萬元以及員工成本增加約人民幣2.3百萬元。該等增加被對慈善組織的捐款抵銷，從過往期間的約人民幣2.4百萬元減少約人民幣1.4百萬元至期內的約人民幣1.0百萬元。

財務成本

期內，財務成本約為人民幣0.6百萬元，較過往期間(約人民幣0.7百萬元)減少約6.0%。該減少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減少所致。

所得稅開支

期內，所得稅開支約為人民幣2.2百萬元，較過往期間的約人民幣9.2百萬元減少約76.1%。該減少主要由於期內本集團之中國營運附屬公司之利潤減少及期內附屬公司並無宣派股息之預扣稅所致。

本公司擁有人應佔利潤

期內，本公司擁有人應佔本公司利潤約為人民幣18.3百萬元(過往期間：約人民幣24.6百萬元)。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。

中期股息

董事會已決議不宣派期內的中期股息。

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。直至二零二一年六月三十日的實際所得款項淨額用途載列如下。

	所得款項 淨額的分配 人民幣百萬 元	直至 二零二一年 六月三十日 之已動用 所得款項淨 額 人民幣百萬 元	直至 二零二一年 六月三十日 之未動用 所得款項淨 額 人民幣百萬 元	招股章程 所披露之 上市後首 十二個月 將予應用 之金額 人民幣百萬 元	動用時間表
設立研發中心(附註1)	24.1	—	24.1	19.4	自上市日期起兩年內
增強研發能力	22.9	11.6	11.3	15.6	自上市日期起兩年內
增加產能	16.8	2.3	14.5	10.1	自上市日期起三年內
透過收購增加競爭力	43.5	—	43.5	—	自上市日期起兩年內
營運資金及一般企業用途	12.2	1.3	10.9	1.8	自上市日期起兩年內
	<u>119.5</u>	<u>15.2</u>	<u>104.3</u>	<u>46.9</u>	

於二零二一年六月三十日，未動用所得款項約人民幣104.3百萬元已存入香港及中國的持牌銀行。

附註：

(1) 由於本公司仍在尋找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。

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。於本公告日期，並未使用該等所得款項淨額。

流動資金及財務資源

期內，本集團的營運資金主要來自內部資源。本集團的流動比率按流動資產除以流動負債計算，於二零二一年六月三十日約為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。

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

於二零二一年六月三十日，本集團的資本架構包括權益約人民幣333.9百萬元(二零二零年十二月三十一日：約人民幣280.0百萬元)及銀行借款約人民幣19.5百萬元(二零二零年十二月三十一日：無)，有關詳情於下文「借款」一段載述。

借款

於二零二一年六月三十日，本集團有銀行貸款約人民幣19.5百萬元(二零二零年十二月三十一日：無)。

銀行貸款須於一年內償還，因此於二零二一年六月三十日其分類為流動負債。

按一個月香港銀行同業拆息加2.2%的浮動年利率計息。

資產負債比率

本集團的資產負債比率乃按計息負債總額除以總權益(即各年末的銀行貸款及租賃負債總額除以各期末的總權益)計算，於二零二一年六月三十日約為12.8%(二零二零年十二月三十一日：約8.9%)。

資本承擔及或然負債

除未經審核簡明綜合財務報表附註18(b)所披露者外，於二零二一年六月三十日，本集團概無任何重大資本承擔或或然負債。

外匯匯率風險

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。本集團之營運及流動資金於期內並無因貨幣匯率波動而遭受任何困難或影響。本集團於期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候使用金融工具對沖外匯風險。

人力資源

於二零二一年六月三十日，本集團在香港及中國僱用合共約413名僱員(二零二零年六月三十日：約389名僱員)。期內，員工成本(包括董事酬金)約為人民幣21.0百萬元(過往期間：約人民幣18.2百萬元)。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。除退休金外，本集團亦將根據僱員的表現向若干僱員分派酌情花紅及購股權作為獎勵。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

於二零二一年六月三十日，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

本集團於期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（「**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港元的債券（「**債券**」），按年利率6%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。

有關上文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**」）與擁有杭州海納機械有限公司（「**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12,800,000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。出售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十六日的公告。

重大投資及資本資產的未來計劃

除招股章程及本公司分別於二零二一年六月二十四日及二零二一年六月三十日就有關收購一幅地塊用作建設「數字工廠」以擴大杭州生產基地的產能刊發之公告外，本集團目前概無董事會認可之重大投資或資本資產的未來計劃。

報告期後事項

除未經審核簡明綜合財務報表附註18所披露者外，期後及直至本公告日期概無發生影響本集團的重大事件。

遵守企業管治常規守則

本集團致力維持高水平的企業管治，以保障本公司股東權益及提升企業價值及問責性。董事認為，除下述偏離外，本公司已於期內採納聯交所證券上市規則（「**上市規則**」）附錄 14 所載企業管治守則（「**企業管治守則**」）所載的適用守則條文。

根據企業管治守則第 A.2.1 守則條文，主席及行政總裁的角色應予以區分，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，使本集團的整體策略規劃更有效及更具效率。董事會認為，現時安排的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。董事會將考慮本集團的整體情況，繼續審核及考慮於適當時機分開本公司董事會主席及行政總裁的職務。

遵守標準守則

本公司已採納上市規則附錄 10 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**」）作為董事進行證券交易之行為守則。經向全體董事作出查詢後，全體董事確認彼等於期內已遵守標準守則所載之所有規定。

審核委員會

本公司審核委員會（「**審核委員會**」）協助董事會履行其企業管治、財務申報及企業管控的職責。審核委員會的職責包括審閱年報及賬目、半年度報告草擬本，並向董事會提供建議及意見。審核委員會目前由三名獨立非執行董事（即陳銘傑先生、汪鳳翔博士及吳達峰先生）以及一名非執行董事（即鄭志雄先生）組成。審核委員會主席為吳達峰先生，彼具備根據上市規則所規定的合適專業會計資格及財務管理專業知識，以擔任審核委員會主席。

本公告所載的財務資料未經本公司核數師審閱或審核，惟審核委員會已審閱本集團期內的未經審核簡明綜合財務資料，並認為該等報表已按照適用會計準則、上市規則的規定及其他適用法律規定編製，且已作出充分披露。

購買、出售或贖回股份

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期內購買、出售或贖回本公司任何上市證券。

刊載中期業績公告及中期報告

本公告刊載於本公司網站(<http://www.haina-intelligent.com>)及聯交所網站(<https://www.hkexnews.hk>)。本公司之二零二一年中期報告將寄發予本公司股東，並將適時刊載於聯交所及本公司各自之網站。

致謝

董事會謹此向本集團管理層及全體員工於期內所付出之努力及貢獻、以及股東、業務夥伴及其他專業人士之支持致以衷心致謝。

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，二零二一年八月二十四日

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。