

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，並明確表示概不對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的任何損失承擔任何責任。

SUNLIGHT TECHNOLOGY HOLDINGS LIMITED

深藍科技控股有限公司

(於開曼群島註冊成立的有限公司)

(股份代號：1950)

截至2021年6月30日止六個月之

中期業績公告

中期業績

深藍科技控股有限公司(「本公司」)董事(「董事」)會(「董事會」)欣然宣佈本公司及其附屬公司(合稱為「本集團」)截至2021年6月30日止六個月(「本期間」)之未經審核簡明綜合中期業績連同2020年同期(「上一期間」)的比較數字。中期財務業績乃經本公司審核委員會(「審核委員會」)審閱。

於本公告中，「我們」及「我們的」指本公司(定義見上文)及(倘文義另有規定)本集團(定義見上文)。

財務表現摘要

於本期間，本集團的收入較上一期間增加約人民幣43,606千元或87.4%，為約人民幣93,518千元。

本集團的毛利較上一期間增加約人民幣4,119千元或33.9%，為約人民幣16,286千元。

本集團錄得淨利潤約人民幣8,979千元，較上一期間增加約人民幣15,647千元。由淨虧損轉為淨溢利主要是2021年並無上市開支及收入增加所致。

簡明綜合損益及其他全面收益表
截至2021年6月30日止六個月

	附註	截至6月30日止六個月	
		2021年 人民幣千元 (未經審核)	2020年 人民幣千元 (未經審核)
收入	5	93,518	49,912
銷售成本		<u>(77,232)</u>	<u>(37,745)</u>
毛利		16,286	12,167
其他收入	6	1,721	2,694
其他收益／(虧損)	7	2,406	(466)
按公平值計入損益的金融資產的收益淨額		642	—
銷售及分銷開支		(2,962)	(2,284)
行政及一般開支		(8,680)	(7,495)
財務成本	8	—	(416)
上市開支		<u>—</u>	<u>(10,003)</u>
除稅前溢利／(虧損)	9	9,413	(5,803)
所得稅開支	10	<u>(434)</u>	<u>(865)</u>
本公司擁有人應佔期內溢利／(虧損)		<u><u>8,979</u></u>	<u><u>(6,668)</u></u>
其他全面(虧損)／收益			
其後可能重新分類至損益之項目：			
換算海外業務之匯兌差額		<u>(2,309)</u>	<u>535</u>
期內其他全面(虧損)／收益		<u>(2,309)</u>	<u>535</u>
本公司擁有人應佔期內全面收益／(虧損)總額		<u><u>6,670</u></u>	<u><u>(6,133)</u></u>
本公司擁有人應佔每股盈利／(虧損)			
基本及攤薄(人民幣分)	11	<u><u>0.82</u></u>	<u><u>(0.74)</u></u>

綜合財務狀況表
於2021年6月30日

	附註	於2021年 6月30日 人民幣千元 (未經審核)	於2020年 12月31日 人民幣千元 (經審核)
非流動資產			
物業、廠房及設備	13	68,318	59,715
使用權資產		27,281	27,494
預付款項	15	5,752	5,752
於一間聯營公司之投資		3,000	–
遞延稅項資產		482	385
		<u>104,833</u>	<u>93,346</u>
流動資產			
存貨		31,611	17,994
貿易應收款項及應收票據	14	84,132	69,484
預付款項、按金及其他應收款項	15	2,373	3,542
按公平值計入損益的金融資產		20,199	–
可收回稅項		576	–
銀行結餘及現金		75,521	79,641
		<u>214,412</u>	<u>170,661</u>
流動負債			
貿易應付款項及應付票據	16	31,996	19,946
其他應付款項及應計費用	17	3,516	5,693
遞延收入		137	137
應付稅項		–	196
		<u>35,649</u>	<u>25,972</u>
流動資產淨值		<u>178,763</u>	<u>144,689</u>
總資產減流動負債		<u>283,596</u>	<u>238,035</u>
非流動負債			
遞延收入		616	684
資產淨值		<u>282,980</u>	<u>237,351</u>
資本及儲備			
股本	20	4,152	3,497
儲備		278,828	233,854
總權益		<u>282,980</u>	<u>237,351</u>

綜合權益變動表

截至2021年6月30日止六個月

	本公司擁有人應佔						總權益 人民幣千元
	股本 人民幣千元	股份溢價 人民幣千元	資本儲備 人民幣千元	法定儲備 人民幣千元 (附註)	匯兌儲備 人民幣千元	保留盈利 人民幣千元	
於2020年1月1日	670	35,665	61,274	11,343	(121)	35,475	144,306
年內虧損及全面虧損總額	-	-	-	-	-	(6,668)	(6,668)
年內其他全面虧損	-	-	-	-	535	-	535
年內全面虧損總額	-	-	-	-	535	(6,668)	(6,133)
轉撥至法定儲備	-	-	-	91	-	91	-
資本化發行	1,944	(1,944)	-	-	-	-	-
根據全球發售發行股份	883	116,906	-	-	-	-	117,789
根據全球發售發行股份應佔交易成本	-	(22,211)	-	-	-	-	(22,211)
豁免應付股東款項	-	-	1,385	-	-	-	1,385
於2020年6月30日(未經審核)	3,497	128,416	62,659	11,434	414	28,716	235,136
於2021年1月1日	3,497	128,416	62,659	12,174	(882)	31,487	237,351
年內虧損及全面虧損總額	-	-	-	-	-	8,979	8,979
年內其他全面虧損	-	-	-	-	(2,309)	-	(2,309)
年內全面虧損總額	-	-	-	-	(2,309)	8,979	6,670
轉撥至法定儲備	-	-	-	611	-	(611)	-
根據配售發行股份(附註20(d))	655	39,561	-	-	-	-	40,216
根據配售發行股份應佔交易成本	-	(1,257)	-	-	-	-	(1,257)
於2021年6月30日(未經審核)	4,152	166,720	62,659	12,785	(3,191)	39,855	282,980

附註：根據中國公司法，本公司於中國成立的附屬公司須將其年度法定純利(經抵銷任何過往年度虧損後)的10%轉撥至法定儲備金賬戶。倘該儲備金結餘達致該實體股本的50%，則可選擇是否作任何進一步轉撥。於獲得適當批准後，法定儲備金可用作抵銷過往年度虧損或增資。

綜合現金流量表

截至2021年6月30日止六個月

	附註	截至6月30日止六個月	
		2021年 (未經審核) 人民幣千元	2020年 (未經審核) 人民幣千元
經營活動所用現金淨額		<u>(7,508)</u>	<u>(11,939)</u>
投資活動			
購買物業、廠房及設備項目		(12,027)	(978)
出售物業、廠房及設備所得款項		-	16
已抵押銀行存款減少		-	704
購買按公平值計入損益的金融資產	22	(20,199)	-
收購於一間聯營公司的投資		(3,000)	-
已收利息		-	206
投資活動所用現金淨額		<u>(35,226)</u>	<u>(52)</u>
融資活動			
償還銀行及其他借貸		-	(10,873)
全球發售下的發行股份所得款項		-	117,789
配售下的發行股份所得款項		40,216	-
根據全球發售發行股份應佔交易成本		-	(18,822)
根據配售發行股份應佔交易成本		(1,257)	-
已付利息		-	(416)
融資活動所得現金淨額		<u>38,959</u>	<u>87,678</u>
現金及現金等價物(減少)/增加淨額		(3,775)	75,687
年初之現金及現金等價物		79,641	14,226
匯率變動之影響		(345)	661
年末之現金及現金等價物		<u><u>75,521</u></u>	<u><u>90,574</u></u>

綜合財務報表附註

截至2021年6月30日止六個月

1. 一般資料

深藍科技控股有限公司(「本公司」, 連同其附屬公司「本集團」)於2019年1月29日根據公司法在開曼群島以Darkblue Technology Co. Ltd.名義註冊成立為獲豁免有限公司。於2019年1月29日, 本公司名稱變更為Sunlight Technology Co., Ltd., 其後於2019年5月9日變更為Sunlight Technology Holdings Limited深藍科技控股有限公司。註冊辦事處地址為89 Nexus Way, Camana Bay, Grand Cayman KY1-9009, Cayman Islands。本集團總部及主要營業地點位於中國浙江省杭州市建德市梅城鎮薑山路2號。

本公司的最終控股公司為Sunlight Global Investment Limited(「Sunlight Global」, 於英屬處女群島(「英屬處女群島」)註冊成立的公司)。Sunlight Global由本公司執行董事兼控股股東陳華先生最終控制。

本公司為一家投資控股公司, 其附屬公司主要從事製造及銷售人工革化學品。

本公司股份(「股份」)於2020年3月12日(「上市日期」)透過國際配售及香港公開發售(統稱「全球發售」)在香港聯合交易所有限公司(「聯交所」)主板上市。

綜合財務報表以人民幣(「人民幣」)呈列, 人民幣為本公司的呈列貨幣。除另有指明者外, 所有金額已約整至最接近的千位(「人民幣千元」)。綜合財務報表以人民幣呈列, 與本公司之功能貨幣港元(「港元」)不同。由於本集團的經營活動於中華人民共和國(「中國」)進行, 故本公司董事採用人民幣作為呈列貨幣。

2. 重組

就股份於聯交所主板上市, 本公司已進行重組(「重組」)。

根據本公司日期為2020年2月27日的招股章程(「招股章程」)中「歷史、發展及重組—重組」一節所詳述的重組, 本公司於2019年4月18日成為現時本集團旗下各公司之控股公司。現時本集團旗下各公司於重組前後均由本公司兩名控股股東陳華先生及劉靜女士共同控制。因此, 綜合財務報表乃基於應用合併會計原則之基準編製, 猶如重組已於報告期開始時完成。

綜合損益及其他全面收益表、綜合權益變動表及綜合現金流量表包括現時本集團旗下各公司的業績及現金流量，編製時猶如於重組完成後的現行集團架構於整個報告期或自有關公司各自註冊成立日期起(以較短期間為準)已存在。本集團的綜合財務狀況表已編製，以呈列現時本集團旗下各公司的資產及負債，猶如於重組完成後的現行集團架構於該等日期(計及各自註冊成立日期)已存在。

所有集團內部公司間的交易及結餘已於合併時對銷。

3. 應用新訂及經修訂國際財務報告準則(「國際財務報告準則」)

本年度強制生效的國際財務報告準則修訂本

於本年度，本集團已首次應用國際財務報告準則中對概念框架提述的修訂以及下列由國際會計準則理事會(「國際會計準則理事會」)頒佈的新訂及經修訂國際財務報告準則，以編制綜合財務報表：

國際財務報告準則第9號、利率基準改革－第二階段
國際會計準則第39號、
國際財務報告準則第7號、
國際財務報告準則第4號
及國際財務報告準則第16號(修訂本)

於本年度應用國際財務報告準則中對概念框架提述的修訂及國際財務報告準則之修訂本對本集團於本年度及過往年度之綜合財務表現及狀況及／或該等綜合財務報表所載披露並無重大影響。

4. 分部資料

(i) 經營分部資料

本集團最高行政管理層為主要經營決策者，其檢討本集團的內部報告，以評估業績及分配資源。本集團最高行政管理層已根據該等報告釐定經營分部。

本集團最高行政管理層根據除所得稅後溢利／(虧損)計量評估業績，並將所有業務納入單一經營分部。

本集團主要從事製造及銷售人工革化學品。由於本集團資源集中且並無分散的經營分部財務資料，故向本集團最高行政管理層呈報以供分配資源及評估表現的資料專注本集團整體經營業績。因此，並無呈列經營分部資料。

(ii) 地理資料

本集團主要於中國營運，且其所有非流動資產均位於中國。

本集團自中國及海外(即墨西哥、巴西、土耳其及越南)產生的收入按所交付貨物地點載列如下：

	截至6月30日止六個月	
	2021年 人民幣千元 (未經審核)	2020年 人民幣千元 (未經審核)
中國	91,544	48,996
海外	1,974	916
	<u>93,518</u>	<u>49,912</u>

5. 收入

收入指期內就銷售人工革化學品已收及應收款項(經扣除折扣、銷售退貨及銷售相關稅項)。

	截至6月30日止六個月	
	2021年 人民幣千元 (未經審核)	2020年 人民幣千元 (未經審核)
來自客戶合約之收入： 於某一時間點確認 銷售人工革化學品	<u>93,518</u>	<u>49,912</u>

本集團已根據國際財務報告準則第15號採用實際權宜方法，因此未披露分配至人工革化學品銷售合約未履行履約責任的交易價格，原因是該等合約的原預期期限為一年或以下。

6. 其他收入

	截至6月30日止六個月	
	2021年 人民幣千元 (未經審核)	2020年 人民幣千元 (未經審核)
銀行利息收入	564	232
政府補助(附註)	68	2,124
雜項收入	162	338
銷售原材料	927	—
	<u>1,721</u>	<u>2,694</u>

附註：政府補助指中國地方政府機關向本集團提供的各種形式的補貼，用於補償本集團產生的費用。該等補助一般用於業務支援，並酌情授予企業。本集團就其於中國的投資接受該等政府補助。概無與該等補助有關的未履行條件或或然事項。

7. 其他收益／(虧損)

	截至6月30日止六個月	
	2021年 人民幣千元 (未經審核)	2020年 人民幣千元 (未經審核)
貿易應收款項及應收票據之減值虧損撥備	(651)	(473)
出售物業、廠房及設備之收益	—	7
匯兌收益	3,057	—
	<u>2,406</u>	<u>(466)</u>

8. 財務成本

	截至6月30日止六個月	
	2021年 人民幣千元 (未經審核)	2020年 人民幣千元 (未經審核)
須於五年內悉數償還的銀行及其他借貸之利息	—	416

9. 除稅前溢利／(虧損)

除稅前溢利／(虧損)乃經扣除／(計入)以下各項達致：

	截至6月30日止六個月	
	2021年 人民幣千元 (未經審核)	2020年 人民幣千元 (未經審核)
董事薪酬	406	434
員工成本(不包括董事薪酬)		
— 工資、薪金、津貼及花紅	6,057	5,536
— 退休福利計劃供款	1,167	443
	<u>7,630</u>	<u>6,413</u>
減：計入銷售成本的款項	<u>(2,322)</u>	<u>(2,120)</u>
	<u>5,308</u>	<u>4,293</u>
確認為開支之存貨成本	77,231	37,745
研發開支	3,908	3,250
物業、廠房及設備折舊	3,264	3,167
使用權資產折舊	214	195
上市開支	—	10,003
	<u>84,617</u>	<u>54,360</u>

10. 所得稅開支

	截至6月30日止六個月	
	2021年 人民幣千元 (未經審核)	2020年 人民幣千元 (未經審核)
中國企業所得稅(「企業所得稅」)		
— 即期所得稅	531	936
遞延稅項	<u>(97)</u>	<u>(71)</u>
期內稅項支出總額	<u>434</u>	<u>865</u>

中國

根據現行法例、詮釋及相關慣例，本集團就其於中國業務的所得稅撥備乃就於報告期內的應課稅溢利按稅率25%計算。

浙江深藍新材料科技有限公司(「浙江深藍」)獲評為「高新技術企業」，因此，於報告期內，其可按優惠企業所得稅減免稅率15%繳稅。

開曼群島、英屬處女群島及香港

於開曼群島、英屬處女群島及香港註冊成立的公司並無確認稅項撥備，原因是該等公司於截至2020年及2019年12月31日止年度內無須繳稅。

中國內地預扣稅(「預扣稅」)

根據新企業所得稅法(「**新企業所得稅法**」)，在向於境外註冊成立的直接控股公司分派溢利時，中國內地公司自2008年1月1日起向外國投資者分派所賺取的溢利須按5%或10%的稅率繳納預扣稅，視乎該外國投資者註冊成立所在國家而定。

於2021年6月30日，本集團中國附屬公司尚未匯予中國境外註冊成立的控股公司的保留盈利(並無就此計提遞延所得稅負債)分別約人民幣57,424千元(2020年12月31日：人民幣51,922千元。就該未確認金額而言，本集團能夠控制暫時性差異撥回的時間，且暫時性差異很可能在可預見的未來不會撥回。

11. 每股盈利／(虧損)

期內每股基本盈利／(虧損)乃根據期間內本公司擁有人應佔期內溢利約人民幣8,979,000元(截至2020年6月30日止六個月：虧損約人民幣6,668,000元)及期內已發行普通股的加權平均數1,091,713,000股(截至2020年6月30日止六個月：902,473,000股，並已就附註20(b)所詳述之資本化發行之影響作追溯調整，猶如資本化發行自2019年1月1日起生效)計算。每股攤薄盈利／(虧損)與每股基本盈利／(虧損)相同，原因是截至2021年及2020年6月30日止六個月內並無已發行的潛在攤薄普通股。

	截至6月30日止六個月	
	2021年 (未經審核)	2020年 (未經審核)
本公司擁有人應佔期內溢利／(虧損)(人民幣千元)	8,979	(6,668)
普通股加權平均數(千股)	1,091,713	902,473
每股基本盈利／(虧損)(人民幣分)	<u>0.82</u>	<u>(0.74)</u>

股份數目

	截至6月30日止六個月	
	2021年 人民幣千元	2020年 人民幣千元
就計算每股基本盈利之普通股加權平均數	951,370	—
年內變動	<u>140,343</u>	<u>902,473</u>
就計算每股攤薄虧損之普通股加權平均數	<u>1,091,713</u>	<u>902,473</u>

12. 股息

董事會並無宣派截至2021年6月30日止六個月之中期股息(截至2020年6月30日止六個月：無)。

13. 物業、廠房及設備

截至2021年6月30日止六個月，本集團以成本約人民幣12,027,000元(截至2020年6月30日止六個月：人民幣978,000元)收購物業、廠房及設備。

14. 貿易應收款項及應收票據

	於2021 年6月30日 人民幣千元 (未經審核)	於2020 年12月31日 人民幣千元 (經審核)
貿易應收款項	72,745	52,983
減：減值撥備	(3,215)	(2,564)
	<u>69,530</u>	<u>50,419</u>
應收票據	14,602	19,065
	<u>84,132</u>	<u>69,484</u>

貿易應收款項按發票日期呈列的賬齡分析如下：

	於2021 年6月30日 人民幣千元 (未經審核)	於2020 年12月31日 人民幣千元 (經審核)
30天內	20,400	16,395
31至90天	32,013	20,974
91至180天	9,763	9,086
181至365天	7,729	3,973
超過1年	2,840	2,555
	<u>72,745</u>	<u>52,983</u>

於2021年及2020年6月30日，所有應收票據的到期期間均少於6個月。

15. 預付款項、按金及其他應收款項

	於2021 年6月30日 人民幣千元 (未經審核)	於2020 年12月31日 人民幣千元 (經審核)
流動		
其他應收款項	251	4
預付款項	2,122	3,538
	<u>2,373</u>	<u>3,542</u>
非流動		
物業、廠房及設備之預付款項	5,752	5,752

16. 貿易應付款項及應付票據

	於2021 年6月30日 人民幣千元 (未經審核)	於2020 年12月31日 人民幣千元 (經審核)
貿易應付款項	17,857	19,946
應付票據	14,139	—
	<u>31,996</u>	<u>19,946</u>

供應商提供的平均信貸期最長為30至90天。於報告期末貿易應付款項按發票日期呈列的賬齡分析載列如下：

	於2021 年6月30日 人民幣千元 (未經審核)	於2020 年12月31日 人民幣千元 (經審核)
30天內	12,076	12,571
31至90天	5,531	6,625
91至180天	—	255
181至365天	—	416
超過1年	250	79
	<u>17,857</u>	<u>19,946</u>

於2021年及2020年6月30日，所有應付票據的到期期間均少於6個月。

17. 其他應付款項及應計費用

	於2021 年6月30日 人民幣千元 (未經審核)	於2020 年12月31日 人民幣千元 (經審核)
應計員工成本	1,286	1,035
應計開支及其他應付款項	2,180	4,426
合約負債	50	232
	<u>3,516</u>	<u>5,693</u>

18. 應付股東款項

應付股東款項屬非貿易性質、無抵押、免息及須按要求償還。

19. 購股權計劃

截至2021年6月30日止六個月，本公司並無採納任何購股權計劃及並無尚未行使之購股權。

於截至2021年6月30日止期間及2020年12月31日並無根據任何購股權計劃授出或行使購股權，於截至2021年6月30日止期間及2020年12月31日並無尚未行使之購股權。

20. 股本

本公司的股本變動詳情如下：

	股份數目	股本 人民幣千元
法定：		
於2020年1月1日，每股面值0.001美元的普通股	1,000,000,000	6,700
股份拆細(附註(a))	1,000,000,000	—
	<hr/>	<hr/>
於2020年12月31日、2021年1月1日及2021年6月30日(未經審核)， 每股面值0.0005美元的普通股	2,000,000,000	6,700
	<hr/>	<hr/>
於2020年1月1日，每股面值0.001美元的普通股	100,000,000	670
股份拆細(附註(a))	100,000,000	—
資本化發行(附註(b))	550,000,000	1,944
根據全球發售發行新股(附註(c))	250,000,000	883
	<hr/>	<hr/>
於2020年12月31日及2021年1月1日， 每股面值0.0005美元的普通股	1,000,000,000	3,497
配售新股份(附註(d))	200,000,000	655
	<hr/>	<hr/>
於2021年6月30日(未經審核)，每股面值0.0005美元的普通股	1,200,000,000	4,152
	<hr/>	<hr/>

附註：

- (a) 於2020年2月10日，本公司每股面值0.001美元之所有已發行及未發行股份已拆細為兩股每股面值0.0005美元的股份。因此，拆細完成後，法定股本變為1,000,000美元，分為2,000,000,000股每股面值0.0005美元的股份(彼此之間於所有方面享有同等地位)。
- (b) 根據本公司全體股東於2020年2月10日通過的書面決議案，本公司董事獲授權將本公司股份溢價賬中275,000美元的進賬款額資本化，並動用該款額按面值悉數繳足合共550,000,000股股份的股款，以配發及發行予本公司股東。
- (c) 透過按發售價每股0.52港元全球發售25,000,000股公開發售股份及225,000,000股配售股份，本公司於2020年3月12日成功在聯交所上市。
- (d) 於2021年4月9日，本公司已完成按配售價每股配售股份0.240港元向不少於六名獨立承配人配售200,000,000股新股份。

21. 重大關連方交易

除綜合財務報表中其他章節所披露者外，本集團於報告期內與關連方進行的交易如下：

關連方名稱	關係
陳華先生 杭州啟越投資管理有限公司(前名為： 德清啟越投資管理有限公司)	本公司董事及控股股東 由陳華先生實益擁有100%之公司

(a) 經常性交易

	截至6月30日止六個月	
	2021年 人民幣千元 (未經審核)	2020年 人民幣千元 (未經審核)
支付予一名關連方的租金開支 — 杭州啟越投資管理有限公司	<u>165</u>	<u>165</u>

於2020年及2021年，本集團就租用租賃物業與杭州啟越投資管理有限公司訂立租賃協議及補充租賃協議，期限由2019年6月1日起至2019年12月31日結束、2020年1月1日起至2020年6月30日結束、2020年7月1日起至2020年12月31日結束；及2021年1月1日起至2021年6月30日結束（統稱「租賃協議」）。根據租賃協議應付之租金乃參考租賃物業所處鄰近區域發展程度相若物業的當前市場租金釐定，且經獨立專業估值師確認，根據租賃協議應付之租金屬公平合理，與相若區域相若物業的市場租金一致。租賃協議項下擬進行交易獲全面豁免遵守聯交所證券上市規則（「上市規則」）第14A章的股東批准及所有披露規定。

(b) 主要管理人員薪酬

	截至6月30日止六個月	
	2021年 人民幣千元 (未經審核)	2020年 人民幣千元 (未經審核)
薪金、津貼及實物福利	761	903
退休福利計劃供款	<u>117</u>	<u>68</u>
	<u>878</u>	<u>971</u>

22. 承擔

本集團於2021年6月30日及2020年12月31日未於簡明綜合財務報表中作備的資本承擔如下：

資本承擔

	於2021年 6月30日 人民幣千元 (未經審核)	於2020年 12月31日 人民幣千元 (經審核)
已訂約但未撥備		
— 購買物業、廠房及設備	<u>11,468</u>	<u>11,486</u>

23. 金融工具之公平值計量

本公司董事認為，於報告期末本集團於簡明綜合財務報表內按攤銷成本列賬之金融資產及金融負債之賬面值與其公平值相若，乃因為該等金融工具屬短期性質。

管理層討論及分析

業務回顧及前景

本集團整體業務及財務表現

本集團為一家中國知名人工革化學品製造商，主要從事自有品牌塗飾劑及合成樹脂的研發、製造及銷售。

2020年新冠疫情(「**COVID-19**」)在全球範圍內爆發，全球產業鏈受到全面衝擊，公司下游行業及消費市場不振，服裝、鞋履、手袋及箱包、家居用品及運動器材等全球聚氨酯合成革行業下游需求大幅下滑；期內，新冠疫情依然影響巨大，全球經濟環境依然複雜嚴峻，充滿不確定性，雖然在各國的共同努力下，疫苗接種工作逐步開展，各行業下游及消費需求有所恢復，但同時整個行業又受制於上游部分原材料大幅漲價、全球疫情反復給預期帶來的負面影響等因素，前景充滿挑戰。

期內，本集團的收入由截至2020年6月30日止六個月的約人民幣49,912千元，增加約人民幣43,606千元或87.4%，至約人民幣93,518千元。

本集團的毛利由截至2020年6月30日止六個月的約人民幣12,167千元，增加約人民幣4,119千元或33.9%，至截至2021年6月30日止六個月的約人民幣16,286千元。

期內，面對複雜多變的宏觀經濟環境形勢，對內，公司加強管理，提升效率，降本減費，減少不必要開支，及時調整庫存水平以應對上下游市場；同時有序推進管理信息化和生產自動化改造，今年本集團各業務模塊都納入了金蝶雲系統，藉以打造數字化發展基石；對外，及時根據市場變化調整生產經營計劃，穩步擴大色片生產和銷售，並與水性材料生產商積極開展合作；在研發上，積極引進表處劑、合成樹脂、水性樹脂等產品方面的技術骨幹，提升研發中心軟硬件水平，加大產品開發力度。

我們的業務策略及未來前景

展望未來，本集團將通過鞏固優質客戶長期合作關係、積極開發新客戶、繼續加強研發能力及進一步擴闊我們的產品組合及地域覆蓋範圍，繼續提升其整體競爭力及市場份額。本集團將繼續擴建研發中心、提升技術團隊水平，推進表處劑、合成樹脂、水性樹脂等產品開發和銷售；加強內部管理，為應對複雜市場環境做好準備，同時積極推進生產自動化及信息化，為長期發展奠定基礎。

鑒於由COVID-19引起的全球疫情形勢依然嚴峻，全球政治經濟宏觀環境複雜多變、全球經濟復蘇緩慢，本集團預計近期的經營環境依然將面臨嚴峻挑戰。

憑藉本集團穩健的往績記錄、經驗豐富的管理團隊及創新產品，本集團將作萬全準備，在挑戰日盛的外部營商環境中穩步健康發展。

本集團將密切注視經濟環境變化，不時評估其業務策略以應對市場挑戰，確保本集團持續穩步發展，並把握機會提高日後長期增長潛力，保障股東利益。

財務回顧

收入

本集團的收入由截至2020年6月30日止六個月的約人民幣49,912千元，增加約人民幣43,606千元或87.4%，至截至2021年6月30日止六個月的約人民幣93,518千元，乃主要由於各行業下游客戶需求逐步自COVID-19恢復。

於截至2020年及2021年6月30日止六個月，來自色漿的收入分別占總收入的約35.1%及37.9%，來自色片的收入分別占總收入的19.3%及21.0%，來自表面處理劑的收入分別占總收入的約29.0%及21.8%，來自助劑的收入分別占總收入的約3.2%及5.5%，而來自本集團合成樹脂的收入分別占總收入的約13.4%及13.8%。

本集團主要向中國的客戶銷售其產品。本集團的大部分收入源自中國的銷售，約占截至2020年及2021年6月30日止六個月總收入的98.2%及97.9%。

銷售成本

銷售成本由截至2020年6月30日止六個月的約人民幣37,745千元，增加約人民幣39,487千元或104.6%，至截至2021年6月30日止六個月的約人民幣77,232千元。主要由於整體收入增加帶來的影響。

毛利及毛利率

本集團的毛利由截至2020年6月30日止六個月的約人民幣12,167千元，增加約人民幣4,119千元或33.9%，至截至2021年6月30日止六個月的約人民幣16,286千元。毛利率由截至2020年6月30日止六個月的24.4%下降至截至2021年6月30日止六個月的17.4%。毛利率下降，主要是由於原材料成本上升。

其他收益／(虧損)

其他收益由截至2020年6月30日止六個月的其他虧損約人民幣466千元，增加約人民幣2,872千元，至截至2021年6月30日止六個月的其他收益約人民幣2,406千元。增加主要是由於匯兌損益。

其他收入

其他收入主要是政府補助及銀行利息收入。本集團截至2021年6月30日止六個月的其他收入約為人民幣1,721千元，而截至2020年6月30日止六個月的其他收入約為人民幣2,694千元。減少主要由於截至2020年6月30日止六個月收到政府上市補貼等，而本期間無此項補貼。

銷售及分銷開支

截至2021年6月30日止六個月，銷售及分銷開支約為人民幣2,962千元，較截至2020年6月30日止六個月約為人民幣2,284千元，增加約人民幣678千元或29.7%。銷售及分銷開支上升的主要原因是從事的銷售及營銷活動增加所致。

截至2021年6月30日止六個月，銷售及分銷開支約占本集團收入的約3.2% (上一期間：約4.6%)。

行政及一般開支

截至2021年6月30日止六個月，行政及一般開支約為人民幣8,680千元，較截至2020年6月30日止六個月約為人民幣7,495千元，增加約人民幣1,185千元或15.8%。

截至2021年6月30日止六個月行政及一般開支約占本集團收入的9.3%(上一期間：約15.0%)。

財務成本

截至2021年6月30日止六個月，財務成本約為人民幣零元，較截至2020年6月30日止六個月約為人民幣416千元。主要是由於期內本集團銀行貸款減少所致。

所得稅開支

本公司於中國的附屬公司浙江深藍屬於高新技術企業，享受按15%的優惠稅率繳納中國企業所得稅。截至2021年6月30日止六個月，所得稅開支約為人民幣434千元，較截至2020年6月30日止六個月約為人民幣865千元，減少約人民幣431千元或49.8%，主要因為所得稅政策變動。

期內利潤

截至2021年6月30日止六個月，本集團錄得純利約人民幣8,979千元，較截至2020年6月30日止六個月的淨虧損約人民幣6,668千元，增加約15,647千元。純利增加主要是收入增加及2021年無上市開支發生所致。

流動資金及資金來源

截至2021年6月30日，本集團流動資產約為人民幣214,412千元，主要包括金額分別為約人民幣75,521千元、人民幣31,611千元及人民幣84,132千元的現金及銀行結餘(包括已抵押銀行存款)、存貨以及貿易及票據應收款項。本集團流動負債約為人民幣35,649千元，其中人民幣31,996千元為貿易及票據應付款項。流動比率(流動資產與流動負債比率)由2020年12月31日的約6.6倍減少至2021年6月30日的約6.0倍。

截至2021年6月30日，本集團並無其他債務融資責任，亦無違反任何財務契諾。

資本開支

於本期間，本集團資本開支約為人民幣12,027千元，較上一期間的人民幣978千元增加11,049千元。資本支出主要與購買廠房設備有關。

現金流量

下表概述本集團於所示期間的現金流量：

	截至六月三十日止六個月	
	2021年 人民幣千元 (未經審核)	2020年 人民幣千元 (未經審核)
經營活動所用現金淨額	(7,508)	(11,939)
投資活動所用現金淨額	(35,226)	(52)
融資活動所得現金淨額	38,959	87,678
現金及現金等價物淨(減少)/增加	<u>(3,775)</u>	<u>75,687</u>
期初現金及現金等價物	79,641	14,226
期末現金及現金等價物	<u>75,521</u>	<u>90,574</u>

經營活動所用現金流量

本期間，經營活動所用現金淨額約為人民幣7,508千元，2020年同期的經營活動所用現金淨額約人民幣11,939千元，主要由於(i)除稅前盈利約人民幣9,413千元；(ii)應付賬款及票據增加約人民幣12,050千元；部分被(iii)存貨增加約人民幣13,167千元；及(iv)應收賬款及票據增加14,684千元所抵銷。

投資活動所用現金流量

截至2020年6月30日止六個月，投資活動所用現金淨額約為人民幣52千元，並增加至本期間的約人民幣35,226千元，主要由於購買物業、廠房及設備項目增加人民幣11,049千元及按公平值計入損益的金融資產投資人民幣20,199千元。

融資活動所得現金流量

截至2020年6月30日止六個月，融資活動所用現金淨額約為人民幣87,678千元，並減少至本期間的融資活動所得現金淨額約人民幣38,959千元，主要由於(i)上一期間全球發售項下發售股份，被(ii)本期間配售股份部分抵銷所致。

資本承擔

於2021年6月30日及2020年12月31日未於簡明綜合財務報表中作備的資本承擔分別為人民幣11,468千元及人民幣11,486千元，為購買廠房機器設備及自動化改造等合約。

資本負債比率

資本負債比率為債務淨額除以總權益的比率。債務淨額乃按總債務減現金及現金等價物計算。於2021年6月30日，本集團錄得淨現金狀況(2020年12月31日本集團錄得淨現金狀況)，原因為銀行及其他借款減少及上市及配股所得款項的現金增加所致。

資本架構

截至2021年6月30日，本公司合共有1,200,000,000股每股面值0.0005美元的股份。本公司股份於2020年3月12日透過全球發售於聯交所上市，按每股0.52港元的價格發行250,000,000股股份。於2021年4月9日，本公司完成200,000,000股配售。本集團一般以內部所產生資源及銀行融資為日常營運提供資金。

或然負債

於2021年6月30日，本集團並無錄得任何重大租購承擔、或然負債、擔保或針對本集團之任何訴訟。

外匯風險及管理

本集團的銷售及採購主要以人民幣計值。本集團仍留存部分以外幣計值的資金，主要為港元。匯率的波動對外幣資金儲備有一定影響，本公司正在探索及討論應對外匯風險的措施。於2021年6月30日，本集團並無訂立任何金融工具以對沖外匯。

人力資源

於2021年6月30日，本集團於中國共有155名僱員。本集團基於行業慣例及個別僱員的表現為僱員提供具競爭力的薪酬待遇並可能會派發年終酌情花紅以獎勵及激勵表現優異的僱員。

按照中國法律及法規規定，本集團為其僱員參與多項地方政府管理的僱員社會保障計劃，包括住房、退休金、醫療保險、生育保險及失業保險。本集團認為其與僱員保持良好的工作關係。

首次公開發售及首次公開發售所得款項用途

股份於2020年3月12日在聯交所主板上市。全球發售所得款項淨額合計約為人民幣72.4百萬元(相當於約84.7百萬港元)。根據招股章程「未來計劃及所得款項用途」一節所載的用途，(i)全球發售所得款項約60.0%將用於興建新生產廠房及購買新機器及設備(ii)所得款項約16.4%將用於加強自動化系統；(iii)所得款項約21.8%將用於提升研究院、委聘專家及工程師及購入研發設備及測試設備以增強我們的研發能力；及(iv)所得款項約占1.8%用作一般營運成本。

截至2021年6月30日，本公司已結算並使用約人民幣35百萬元用於補充下列用途：

	招股章程所述 相同方式及 比例的所得 款項用途 人民幣百萬元	截至 2021年6月30日 所得款項 實際用途 人民幣百萬元	截至 2021年6月30日 未動用 所得款項淨額 人民幣百萬元
興建新生產廠房	43.3	24.7	18.6
強化我們現有建德生產廠房的自動化系統	11.9	8.0	3.9
增強我們的研發能力	15.8	0.9	14.9
一般營運資金	1.4	1.4	—
	<u>72.4</u>	<u>35.0</u>	<u>37.4</u>

招股章程所載的業務目標、未來計劃及所得款項計劃用途，乃基於本集團編製招股章程時對未來市況的最佳估計及假設而定，而實際所得款項已根據本集團業務及行業的發展予以應用。未動用所得款項淨額已作計息存款存放於銀行。本集團擬按招股章程所述的相同方式及比例動用該等款項。

鑑於COVID-19的形勢持續，本公司將繼續評估並採用審慎且靈活的方式，為本集團的長期利益及發展而有效且高效率地動用所得款項淨額。

充足的公眾持股量

根據本公司可取得的公開資料，就董事所知，於本期間內任何時候，本公司一直維持上市規則規定的公眾持股量。

中期股息

董事會不建議向本公司股東(「股東」)派付截至2021年6月30日止六個月之任何中期股息。

企業管治

本公司已採納上市規則附錄14所載企業管治守則(「企業管治守則」)所載的守則條文作為本身之企業管治守則。本公司致力於建立良好的企業管治常規及程序，以成為透明而負責任的組織，向股東開放並對其負責。董事會堅守企業管治原則，且已採用良好的企業管治常規，以符合法律及商業準則，關注內部監控、公平披露及對全體股東負責等領域，以確保本集團所有營運活動的透明度及問責性。本公司認為，有效的企業管治是為股東創造更多價值的必要元素。為優化股東回報，董事會將繼續不時檢討及改善本集團的企業管治常規，以確保本集團由高效的董事會所領導。於上市日期至本公告日期，本集團嚴格遵守企業管治守則。

購買、出售或贖回本公司上市證券

本公司或其任何附屬公司於本期間概無購買、出售或贖回任何本公司上市證券。

遵守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10所載上市發行人董事進行證券交易的標準守則(「標準守則」)作為有關董事進行證券交易的行為守則。經向所有董事作出特定查詢後，本公司確認，所有董事于本期間均已遵守標準守則所載的規定標準。

報告期後事項

於本期間後及直至本公告日期本集團並無進行任何須披露的重大期後事項。

審核委員會

本公司已根據上市規則之規定成立審核委員會。審核委員會的職責為其他董事、外聘核數師及管理層之間的主要溝通途徑，如有關財務及其他申報、內部控制和審計等職責；為協助董事會履行其責任而提供有關財務申報之獨立意見，令彼等信納本公司內部控制之有效性及審計工作之效率。審核委員會的主要職責為(i)就外聘核數師之委任、重新委任及罷免向董事會提供建議，批准外聘核數師之薪酬及聘用條款，及處理任何有關其辭任或解聘之事宜；及(ii)監察本公司之財務報表及本公司之年度報告及帳目、中期報告及(倘擬刊發)季度報告之完整性，並審閱其中所載重大財務申報判斷。審核委員會由三名獨立非執行董事(即何浩東先生、田景岩先生及喻貞女士)組成，並由何浩東先生擔任主席。

審核委員會已連同管理層審閱本集團本期間的中期業績及中期簡明綜合財務報表。根據有關審閱及與管理層和本公司外聘核數師的討論，審核委員會信納未經審核簡明綜合中期財務資料根據適用的會計準則編制，並公平呈列本集團截至2021年6月30日止六個月的財務狀況及業績。

承董事會命
深藍科技控股有限公司
主席兼執行董事
劉靜女士

中國，杭州
2021年8月27日

於本公告日期，董事會包括執行董事劉靜女士、陳華先生、朱建琴女士、鄺向宇先生及王依諾女士，以及獨立非執行董事田景岩先生、何浩東先生及喻貞女士。