

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)

截至二零二二年十二月三十一日止年度之全年業績公告

財務摘要

- 截至二零二二年十二月三十一日止年度，本集團之總收益約為人民幣397.8百萬元(二零二一年：約人民幣393.0百萬元)，與截至二零二一年十二月三十一日止年度相比增加約1%。
- 截至二零二二年十二月三十一日止年度，本集團之毛利約為人民幣64.2百萬元(二零二一年：約人民幣84.8百萬元)，與截至二零二一年十二月三十一日止年度相比下降約24%。
- 截至二零二二年十二月三十一日止年度，本公司擁有人應佔虧損約為人民幣3.1百萬元(二零二一年：本公司擁有人應佔溢利約人民幣27.0百萬元)。
- 截至二零二二年十二月三十一日止年度，每股基本虧損約為人民幣0.56分(二零二一年：每股基本盈利約為人民幣5.21分)。
- 董事會已經議決不就截至二零二二年十二月三十一日止年度宣佈派發末期股息(二零二一年：零)。

全年業績

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**」)截至二零二二年十二月三十一日止年度(「**本年度**」)之經審核綜合財務業績連同去年同期(「**過往年度**」)之比較數字載列如下：

財務資料

綜合損益及其他全面收益表

截至二零二二年十二月三十一日止年度

	附註	二零二二年 人民幣千元	二零二一年 人民幣千元
收益	4	397,817	392,982
銷售成本		<u>(333,600)</u>	<u>(308,211)</u>
毛利		64,217	84,771
其他收入	5	13,511	15,415
銷售及分銷成本		(13,795)	(14,389)
行政及其他營運開支		(53,176)	(54,857)
貿易應收款項之減值虧損淨額		(3,331)	(1,338)
其他應收款項之減值虧損		(345)	(44)
按攤銷成本計量之債務工具減值虧損		(4,810)	(786)
按公允值計入損益(「按公允值計入損益」)之 股本工具之公允值變動		(4,124)	812
權益結算以股份為基礎付款的開支	15	(1,356)	(804)
財務成本	6	<u>(2,186)</u>	<u>(1,614)</u>
除稅前(虧損)利潤	6	(5,395)	27,166
所得稅抵免(開支)	7	<u>2,174</u>	<u>(870)</u>
年內(虧損)利潤		<u>(3,221)</u>	<u>26,296</u>
年內其他全面收益(虧損)			
其後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		13,780	(2,074)
按公允值計入其他全面收益(「按公允值計入其他全面 收益」)之股本工具之公允值變動		(1,712)	(2,246)
其後可能重新分類至損益之項目：			
綜合外匯差額		<u>(11,756)</u>	<u>2,947</u>
年內其他全面收益(虧損)總額		<u>312</u>	<u>(1,373)</u>
年內其他全面(虧損)收益總額		<u>(2,909)</u>	<u>24,923</u>

	附註	二零二二年 人民幣千元	二零二一年 人民幣千元
以下應佔年內(虧損)利潤：			
本公司擁有人		(3,147)	26,980
非控股權益		<u>(74)</u>	<u>(684)</u>
		<u>(3,221)</u>	<u>26,296</u>
以下應佔年內全面(虧損)收益總額：			
本公司擁有人		(2,835)	25,607
非控股權益		<u>(74)</u>	<u>(684)</u>
		<u>(2,909)</u>	<u>24,923</u>
		人民幣仙	人民幣仙
每股(虧損)盈利			
基本及攤薄	8	<u>(0.56)</u>	<u>5.21</u>

綜合財務狀況表

於二零二二年十二月三十一日

	附註	二零二二年 人民幣千元	二零二一年 人民幣千元
非流動資產			
物業、廠房及設備		88,037	35,051
無形資產		5,225	5,331
按公允值計入其他全面收益之股本工具		—	14,267
商譽		1,369	1,369
遞延稅項資產		2,174	2,174
收購土地使用權所付按金		—	21,530
		<u>96,805</u>	<u>79,722</u>
流動資產			
存貨		197,607	276,096
按公允值計入損益之股本工具		4,257	8,885
按攤銷成本計量之債務工具	10	29,653	31,893
貿易及其他應收款項	11	115,417	107,177
受限制銀行存款		22,328	21,700
銀行結餘及現金		85,596	102,443
		<u>454,858</u>	<u>548,194</u>
流動負債			
貿易及其他應付款項	12	168,894	217,632
租賃負債		10,592	9,494
計息借款	13	25,000	39,193
應付所得稅		1,021	3,264
		<u>205,507</u>	<u>269,583</u>
流動資產淨值		<u>249,351</u>	<u>278,611</u>
總資產減流動負債		<u>346,156</u>	<u>358,333</u>
非流動負債			
租賃負債		5,528	16,210
遞延稅項負債		1,856	1,873
		<u>7,384</u>	<u>18,083</u>
資產淨值		<u>338,772</u>	<u>340,250</u>
資本及儲備			
股本	14	5,088	5,088
儲備		333,513	334,992
		<u>338,601</u>	<u>340,080</u>
本公司擁有人應佔權益		338,601	340,080
非控股權益		171	170
		<u>338,772</u>	<u>340,250</u>

綜合財務報表附註

截至二零二二年十二月三十一日止年度

1. 一般資料及編製基準

海納智能裝備國際控股有限公司（「**本公司**」，連同其附屬公司統稱為「**本集團**」）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（「**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。

本公司董事認為，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）。最終控股人為洪奕元先生、張志雄先生、蘇承涯先生、何子平先生及鄭志雄先生（統稱為「**控股股東**」，於本集團過往業務過程中一致行動）。

2. 合規聲明

綜合財務報表乃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**」，包括由香港會計師公會頒佈之所有適用之個別香港財務報告準則、香港會計準則（「**香港會計準則**」）及詮釋以及公司條例之披露規定編製。綜合財務報表亦符合聯交所證券上市規則（「**上市規則**」）之適用披露規定。

除另有列明者外，綜合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**」）。

採用與本集團相關並於本年度生效之新訂／經修訂香港財務報告準則對本集團本年度及過往年度之財務表現及財務狀況並無重大影響。

3. 分部資料

本公司董事確定本集團擁有單一經營及可呈報分部，乃由於本集團作為設計及生產一次性衛生用品自動化機器管理其整體業務，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之資料。收益之地區根據客戶之位置呈列。

來自外部客戶之收益

	二零二二年 人民幣千元	二零二一年 人民幣千元
中國	310,214	285,485
菲律賓	35,121	15,408
印度	17,854	—
印度尼西亞	16,219	29,158
孟加拉	9,101	—
巴基斯坦	5,846	1,157
南韓	1,355	27,838
尼日利亞	1,354	9,564
迪拜	430	2,367
烏茲別克	317	6,034
安哥拉	6	158
泰國	—	8,595
也門	—	5,390
越南	—	1,413
馬來西亞	—	362
柬埔寨	—	53
	<u>397,817</u>	<u>392,982</u>

非流動資產乃按資產實際所在地(如屬物業、廠房及設備)及獲分配營運地點(如屬無形資產、收購土地使用權所付按金及商譽)劃分，惟按公允值計入其他全面收益之股本工具及遞延稅項資產除外。

非流動資產

	二零二二年 人民幣千元	二零二一年 人民幣千元
中國	94,553	63,161
香港	78	120
	<u>94,631</u>	<u>63,281</u>

有關主要客戶之資料

截至二零二二年及二零二一年十二月三十一日止年度，本集團來自任何單一外部客戶的收益並無對本集團總收益貢獻10%或以上。

4. 收益

	二零二二年 人民幣千元	二零二一年 人民幣千元
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	159,520	215,073
— 成人紙尿褲	183,976	109,986
— 女性衛生巾	18,779	44,117
— 床墊	7,035	3,516
— 寵物紙尿褲	5,841	—
— 濕紙巾	1,735	—
部件及零件銷售	20,931	20,290
	<u>397,817</u>	<u>392,982</u>

截至二零二二年十二月三十一日止年度之已確認收益金額包括於年初之合約負債約人民幣78,862,000元(二零二一年：人民幣77,001,000元)。

5. 其他收入

	二零二二年 人民幣千元	二零二一年 人民幣千元
銀行利息收入	1,185	1,896
按攤銷成本計量之債務工具利息收入	2,061	1,880
匯兌收益淨額	2,617	382
政府補助(附註)	5,745	8,499
廢料銷售	442	423
撥回訴訟及申索撥備(附註16(i))	—	2,000
其他	1,461	335
	<u>13,511</u>	<u>15,415</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。

6. 除稅前(虧損)利潤

經扣除(計入)下列項目後列賬：

	二零二二年 人民幣千元	二零二一年 人民幣千元
財務成本		
銀行借款利息	1,315	314
租賃負債財務費用	871	1,300
	<u>2,186</u>	<u>1,614</u>
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	38,148	40,205
權益結算以股份為基礎付款的開支	1,356	804
定額供款計劃之供款	7,471	6,869
	<u>46,975</u>	<u>47,878</u>
減：資本化為「無形資產」	(762)	(1,017)
	<u>46,213</u>	<u>46,861</u>
其他項目		
存貨成本(附註(i))	333,600	308,211
核數師薪酬		
—核數服務	1,202	1,078
—非核數服務	180	191
無形資產攤銷	3,083	3,276
	<u>13,070</u>	<u>13,243</u>
物業、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)	(47)	(54)
減：資本化為「無形資產」	(477)	—
	<u>12,546</u>	<u>13,189</u>
出售物業、廠房及設備之虧損淨額	7	110
存貨撥備撥回(計入「銷售成本」)	—	(2,310)
出售按公平值計入損益之股本工具之已變現虧損(附註(ii))	487	—
	<u>487</u>	<u>—</u>

經扣除(計入)下列項目後列賬：

	二零二二年 人民幣千元	二零二一年 人民幣千元
其他項目(續)		
研發開支	26,561	31,986
減：資本化為「無形資產」(附註(iii))	<u>(2,977)</u>	<u>(3,650)</u>
	<u>23,584</u>	<u>28,336</u>

附註：

- (i) 於截至二零二二年十二月三十一日止年度，與存貨撥回撥備、若干員工成本及折舊總額有關之存貨成本包括約人民幣31,458,000元(二零二一年：約人民幣29,547,000元)，已包括於上文披露之各項金額。
- (ii) 於截至二零二二年十二月三十一日止年度，出售按公平值計入損益的股本工具的已變現虧損指出售上市股本證券所得款項約709,000港元(相當於約人民幣609,000元)(二零二一年：無)減相關成本及已售上市股本證券的賬面值約1,276,000港元(相當於約人民幣1,096,000元)(二零二一年：無)。
- (iii) 於截至二零二二年十二月三十一日止年度，與員工成本及折舊有關之資本化無形資產約人民幣809,000元(二零二一年：人民幣1,017,000元)，已包括於上文披露之各項金額。

7. 所得稅(抵免)開支

	二零二二年 人民幣千元	二零二一年 人民幣千元
即期稅項		
中國企業所得稅—本年度	958	2,983
香港利得稅—本年度	15	5
過往年度超額撥備	<u>(3,130)</u>	<u>—</u>
	(2,157)	2,988
遞延稅項		
暫時性差異的產生及撥回	<u>(17)</u>	<u>(2,118)</u>
本年度所得稅(抵免)開支	<u>(2,174)</u>	<u>870</u>

本集團於中國成立之實體須按法定稅率25%繳納中國企業所得稅，惟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」）獲認可為高新技術企業，有權按優惠稅率15%繳稅。該稅務優惠之資格須每三年獲相關中國稅務局重續。晉江海納及杭州海納已分別於二零二二年十二月及二零二零年十二月獲得可於截至二零二三年十二月三十一日止三個年度及截至二零二三年十二月三十一日止三個年度享有該稅務優惠之最新批文。

本集團於開曼群島及英屬處女群島註冊成立之實體獲豁免繳付所得稅。

截至二零二二年及二零二一年十二月三十一日止各年度，香港利得稅根據利得稅兩級制計算，據此，本集團合資格實體海納科技集團有限公司（「海納科技」）自香港賺取之首2百萬港元應課稅利潤按稅率8.25%計稅，而自香港賺取之2百萬港元以上應課稅利潤則按稅率16.5%計稅。

8. 每股（虧損）盈利

本公司擁有人應佔每股基本（虧損）盈利乃按以下數據計算：

	二零二二年 人民幣千元	二零二一年 人民幣千元
（虧損）利潤：		
用於計算每股基本（虧損）盈利之本公司擁有人應佔（虧損）利潤	<u>(3,147)</u>	<u>26,980</u>
	二零二二年 千股	二零二一年 千股
股份數目：		
用於計算每股基本（虧損）盈利之普通股加權平均數	<u>563,976</u>	<u>517,506</u>

由於截至二零二二年及二零二一年十二月三十一日止年度潛在普通股具有反攤薄影響，故每股攤薄（虧損）盈利與每股基本（虧損）盈利相同。

9. 股息

本集團於截至二零二二年及二零二一年十二月三十一日止各年度並無宣派任何股息，自報告期末以來亦無建議派付任何股息。

10. 按攤銷成本計量之債務工具

	二零二二年 人民幣千元	二零二一年 人民幣千元
非上市債務工具，無抵押	35,458	32,679
減：預期信貸虧損撥備	(5,805)	(786)
	<u>29,653</u>	<u>31,893</u>

於二零二一年一月二十四日，本公司與卓航控股集團有限公司（前稱「管道工程控股有限公司」（「發行人」）訂立認購協議，據此，發行人已有條件同意發行，而本公司已有條件同意認購本金額為40,000,000港元（相當於約人民幣33,248,000元）、年利率為6%及到期日為二零二二年一月二十六日的債券（「債券」），認購價為40,000,000港元（相當於約人民幣33,248,000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。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之公告。

於二零二二年一月二十五日，債券的到期日隨後延長至二零二三年一月二十五日。於二零二三年三月三日，本公司與發行人同意將債券的到期日由二零二三年一月二十五日進一步延長至二零二三年七月二十五日，並同意將債券年利率由6%修訂為8%。除進一步延長到期日及進一步延長期間之利率外，債券之所有條款及條件維持不變。詳情載於本公司日期為二零二二年一月二十五日及二零二三年三月三日之公告。

債券隨後由一名獨立第三方於二零二三年三月四日以本集團為受益人簽立的公司擔保契據擔保。獨立第三方為一間於中國註冊成立之有限公司，主要於中國從事提供商業服務。

於二零二三年三月九日，債券的利息付款2,400,000港元隨後由發行人悉數結清。

11. 貿易及其他應收款項

	二零二二年 附註 人民幣千元	二零二一年 人民幣千元
貿易應收款項	83,726	77,967
減：預期信貸虧損撥備	<u>(7,958)</u>	<u>(4,627)</u>
	<i>11(a)</i> 75,768	73,340
應收票據	<i>11(b)</i> 1,394	—
其他應收款項		
預付供應商款項	3,912	9,264
其他預付開支	4,702	1,804
應收代價	7,978	—
應收按攤銷成本計量之債務工具利息	2,009	1,880
按金及其他應收款項	2,939	2,230
增值稅（「 增值稅 」）及其他可收回稅項	<u>17,115</u>	<u>18,703</u>
	38,655	33,881
減：預期信貸虧損撥備	<u>(400)</u>	<u>(44)</u>
	<u>38,255</u>	<u>33,837</u>
	<u>115,417</u>	<u>107,177</u>

11(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，本集團可向其客戶授出自發票發出日期起計最多30日的信貸期，以供彼等處理賬單結算或合約所訂明的結算條款。特定結算安排的每月分期付款最多為12個月，由管理層按個別情況批准。

於二零二二年十二月三十一日，貿易應收款項包括保留款項約人民幣30,650,000元（二零二一年：人民幣25,702,000元）。該等款項於產品保修期（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：

	二零二二年 人民幣千元	二零二一年 人民幣千元
30日內	1,900	1,505
31至60日	7,655	2,682
61至90日	7,403	4,040
91至180日	6,673	14,100
181至365日	33,556	27,008
365日以上	<u>18,581</u>	<u>24,005</u>
	<u>75,768</u>	<u>73,340</u>

於報告期末，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：

	二零二二年 人民幣千元	二零二一年 人民幣千元
未逾期	<u>34,400</u>	<u>15,702</u>
逾期：		
30日內	2,756	5,565
31至60日	6,676	3,301
61至90日	369	5,723
91至180日	5,070	9,403
181至365日	17,278	23,384
365日以上	<u>9,219</u>	<u>10,262</u>
	<u>41,368</u>	<u>57,638</u>
	<u>75,768</u>	<u>73,340</u>

本集團並無就貿易應收款項持有任何抵押品。

11(b) 應收票據

於報告期末，應收票據為免息、由中國的銀行擔保及到期日少於一年。

12. 貿易及其他應付款項

	附註	二零二二年 人民幣千元	二零二一年 人民幣千元
貿易應付款項	12(a)	<u>50,600</u>	<u>76,367</u>
應付票據	12(b)	<u>29,810</u>	<u>23,400</u>
其他應付款項			
應付薪金		5,674	6,390
合約負債－預收賬款	12(c)	63,534	98,559
應計費用及其他應付款項		<u>19,276</u>	<u>12,916</u>
		<u>88,484</u>	<u>117,865</u>
		<u><u>168,894</u></u>	<u><u>217,632</u></u>

12(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日信貸期。

於報告期末，按收取貨品日期劃分之貿易應付款項之賬齡分析如下：

	二零二二年 人民幣千元	二零二一年 人民幣千元
30日內	25,537	43,782
31至60日	12,534	12,274
61至90日	2,542	8,404
91至180日	7,963	9,972
181至365日	1,499	1,619
365日以上	<u>525</u>	<u>316</u>
	<u><u>50,600</u></u>	<u><u>76,367</u></u>

12(b) 應付票據

於報告期末，應付票據為免息、由於中國之銀行擔保，並於少於六個月內到期。本集團之應付票據由本集團之受限制銀行存款人民幣2,328,000元(二零二一年：人民幣21,700,000元)質押。

12(c) 合約負債－預收賬款

於本年度，與香港財務報告準則第15號內之客戶合約之合約負債變動(不包括於同年內增加及減少產生之變動)如下：

	二零二二年 人民幣千元	二零二一年 人民幣千元
於期初	98,559	124,973
確認為收益	(78,862)	(77,001)
預收賬款	<u>43,837</u>	<u>50,587</u>
於報告期末	<u>63,534</u>	<u>98,559</u>

於二零二二年十二月三十一日，預期將於12個月內償付之合約負債約為人民幣63,534,000元(二零二一年：約人民幣98,559,000元)。

截至二零二二年十二月三十一日止年度，整體合約活動有所減少，從而導致預收賬款之金額減少。

13. 計息借款

	二零二二年 人民幣千元	二零二一年 人民幣千元
銀行貸款—無抵押	25,000	20,000
銀行循環貸款—無抵押	<u>—</u>	<u>19,193</u>
	<u>25,000</u>	<u>39,193</u>

就報告目的分析為：
流動

	二零二二年 人民幣千元	二零二一年 人民幣千元
	<u>25,000</u>	<u>39,193</u>

本集團的借款風險如下：

	二零二二年 人民幣千元	二零二一年 人民幣千元
定息借款	25,000	20,000
可變利率借款	<u>—</u>	<u>19,193</u>
	<u>25,000</u>	<u>39,193</u>

本集團借款的實際利率(亦相等於合約利率)範圍如下：

	二零二二年 人民幣千元	二零二一年 人民幣千元
實際利率：		
定息借款	3.5%至4.35%	3.35%至4.35%
可變利率借款	不適用	2.29%

14. 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：				
於二零二一年十二月三十一日、二零二二年 一月一日及二零二二年十二月三十一日		2,000,000,000	20,000,000	10,695
已發行及繳足：				
於二零二一年一月一日		470,004,000	4,700,040	4,315
配售時發行股份	(i)	93,972,000	939,720	773
於二零二一年十二月三十一日、二零二二年 一月一日及二零二二年十二月三十一日		563,976,000	5,639,760	5,088

附註：

- (i) 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以配售價每股配售股份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67,971,000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本項下，餘下約81,851,000港元(相當於約人民幣67,198,000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。

15. 以股份為基礎付款

根據本公司於二零二零年五月八日之股東大會（「**採納日期**」），一項普通決議案已獲通過以批准及採納本公司之新購股權計劃（「**該計劃**」）。

該計劃旨在就參與者對本集團所作出的貢獻提供激勵或獎勵及／或令本集團能夠招募及挽留優秀僱員，並吸納對本集團及任何投資實體具價值的人力資源。該計劃之參與者包括(i)任何合資格僱員；(ii)本公司、其任何附屬公司或任何投資實體的任何董事（包括執行、非執行及獨立非執行董事）；(iii)向本集團或任何投資實體之任何成員公司提供貨物或服務之任何供應商；(iv)本集團或任何投資實體之任何客戶；(v)任何以其作為諮詢人員或顧問之身份向本集團或任何投資實體提供研究、開發或其他技術支援之人士或實體；(vi)本集團或任何投資實體之任何成員公司之任何股東，或本集團或任何投資實體之任何成員公司所發行之任何證券之任何持有人；及(vii)由董事不時釐定已經或可能會對本集團及任何投資實體之發展及增長具貢獻之任何其他組別或類別之參與者。除非另行終止或修改，該計劃將自採納日期起十年內一直有效。

該計劃及本公司任何其他購股權計劃項下可能授出之股份總數不得超過緊接股份發售完成後已發行股份總數之10%（「**10%限額**」），除非本公司於股東大會上尋求股東批准以更新10%限額（如適用），則另作別論。於任何12個月期間內，該計劃項下發行及應發行予每名參與者之最高股份數目不得超過本公司於建議授出日期已發行股份總數之1%。

凡於該計劃或本公司或其任何附屬公司之任何其他購股權計劃項下向本公司董事、最高行政人員或主要股東或彼等任何各自的聯繫人授出購股權，均須經由獨立非執行董事批准。此外，凡於任何12個月期間內，向本公司主要股東或獨立非執行董事或彼等任何各自的聯繫人所授出之任何購股權，合共超過相關類別已發行股份之0.1%，以及總價值根據於各授出日期之股份收市價計算超過5,000,000港元，則須經由股東於股東大會上批准。

授出購股權之要約乃於本公司自承授人收取匯款後以1港元作為授出代價（以本公司為收益人）予以接納。所授出購股權之行使期由董事會釐定，並自承授人根據該計劃妥為接納購股權要約之日起計。

購股權之認購價可由董事會釐定，且不得低於下列各項的較高者：(i)聯交所於授出日期之日報表所列的本公司股份之收市價；(ii)聯交所於緊接授出日期前五個交易日之日報表所列的本公司股份之平均收市價；及(iii)本公司股份之面值。

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

截至二零二二年十二月三十一日止年度之變動及於二零二二年十二月三十一日尚未行使之購股權詳情如下：

承授人類別	授出日期 (日/月/年)	行使價 港元	歸屬日期 (日/月/年)	行使期間 (日/月/年)	購股權數目				於 二零二二年 十二月 三十一日
					於 二零二二年 一月一日	年內授出	行使	註銷/失效	
董事									
洪奕元先生	21/05/2021	1.14	01/01/2024	01/01/2024 – 20/05/2031	2,000,000	–	–	–	2,000,000
			01/01/2025	01/01/2025 – 20/05/2031	1,000,000	–	–	–	1,000,000
			01/01/2026	01/01/2026 – 20/05/2031	1,000,000	–	–	–	1,000,000
					<u>4,000,000</u>	<u>–</u>	<u>–</u>	<u>–</u>	<u>4,000,000</u>
張志雄先生	21/05/2021	1.14	01/01/2024	01/01/2024 – 20/05/2031	1,000,000	–	–	–	1,000,000
			01/01/2025	01/01/2025 – 20/05/2031	500,000	–	–	–	500,000
			01/01/2026	01/01/2026 – 20/05/2031	500,000	–	–	–	500,000
					<u>2,000,000</u>	<u>–</u>	<u>–</u>	<u>–</u>	<u>2,000,000</u>

					購股權數目				
承授人類別	授出日期 (日/月/年)	行使價 港元	歸屬日期 (日/月/年)	行使期間 (日/月/年)	於	年內授出	行使	註銷/失效	於
					二零二二年 一月一日				二零二二年 十二月 三十一日
蘇承涯先生	21/05/2021	1.14	01/01/2024	01/01/2024 – 20/05/2031	1,000,000	–	–	–	1,000,000
			01/01/2025	01/01/2025 – 20/05/2031	500,000	–	–	–	500,000
			01/01/2026	01/01/2026 – 20/05/2031	500,000	–	–	–	500,000
					<u>2,000,000</u>	<u>–</u>	<u>–</u>	<u>–</u>	<u>2,000,000</u>
何子平先生	21/05/2021	1.14	01/01/2024	01/01/2024 – 20/05/2031	1,000,000	–	–	–	1,000,000
			01/01/2025	01/01/2025 – 20/05/2031	500,000	–	–	–	500,000
			01/01/2026	01/01/2026 – 20/05/2031	500,000	–	–	–	500,000
					<u>2,000,000</u>	<u>–</u>	<u>–</u>	<u>–</u>	<u>2,000,000</u>
小計					<u>10,000,000</u>	<u>–</u>	<u>–</u>	<u>–</u>	<u>10,000,000</u>
合資格僱員	21/05/2021	1.14	01/01/2024	01/01/2024 – 20/05/2031	2,000,000	–	–	–	2,000,000
			01/01/2025	01/01/2025 – 20/05/2031	1,000,000	–	–	–	1,000,000
			01/01/2026	01/01/2026 – 20/05/2031	1,000,000	–	–	–	1,000,000
					<u>4,000,000</u>	<u>–</u>	<u>–</u>	<u>–</u>	<u>4,000,000</u>
小計					<u>4,000,000</u>	<u>–</u>	<u>–</u>	<u>–</u>	<u>4,000,000</u>
總計					<u>14,000,000</u>	<u>–</u>	<u>–</u>	<u>–</u>	<u>14,000,000</u>

截至二零二一年十二月三十一日止年度之變動及於二零二一年十二月三十一日尚未行使之購股權詳情如下：

承授人類別	授出日期 (日/月/年)	行使價 港元	歸屬日期 (日/月/年)	行使期間 (日/月/年)	購股權數目				
					於 二零二一年 一月 一日	年內授出	行使	註銷/失效	於 二零二一年 十二月 三十一日
董事 洪奕元先生	21/05/2021	1.14	01/01/2024	01/01/2024 – 20/05/2031	–	2,000,000	–	–	2,000,000
			01/01/2025	01/01/2025 – 20/05/2031	–	1,000,000	–	–	1,000,000
			01/01/2026	01/01/2026 – 20/05/2031	–	1,000,000	–	–	1,000,000
					<u>4,000,000</u>	–	–	<u>4,000,000</u>	
張志雄先生	21/05/2021	1.14	01/01/2024	01/01/2024 – 20/05/2031	–	1,000,000	–	–	1,000,000
			01/01/2025	01/01/2025 – 20/05/2031	–	500,000	–	–	500,000
			01/01/2026	01/01/2026 – 20/05/2031	–	500,000	–	–	500,000
					<u>2,000,000</u>	–	–	<u>2,000,000</u>	
蘇承涯先生	21/05/2021	1.14	01/01/2024	01/01/2024 – 20/05/2031	–	1,000,000	–	–	1,000,000
			01/01/2025	01/01/2025 – 20/05/2031	–	500,000	–	–	500,000
			01/01/2026	01/01/2026 – 20/05/2031	–	500,000	–	–	500,000
					<u>2,000,000</u>	–	–	<u>2,000,000</u>	
何子平先生	21/05/2021	1.14	01/01/2024	01/01/2024 – 20/05/2031	–	1,000,000	–	–	1,000,000
			01/01/2025	01/01/2025 – 20/05/2031	–	500,000	–	–	500,000
			01/01/2026	01/01/2026 – 20/05/2031	–	500,000	–	–	500,000
					<u>2,000,000</u>	–	–	<u>2,000,000</u>	
小計					–	10,000,000	–	–	10,000,000

承授人類別	授出日期 (日/月/年)	行使價 港元	歸屬日期 (日/月/年)	行使期間 (日/月/年)	購股權數目				
					於 二零二一年 一月 一日	年內授出	行使	註銷/失效	於 二零二一年 十二月 三十一日
合資格僱員	21/05/2021	1.14	01/01/2024	01/01/2024 – 20/05/2031	–	2,000,000	–	–	2,000,000
			01/01/2025	01/01/2025 – 20/05/2031	–	1,000,000	–	–	1,000,000
			01/01/2026	01/01/2026 – 20/05/2031	–	1,000,000	–	–	1,000,000
小計					–	4,000,000	–	–	4,000,000
總計					–	14,000,000	–	–	14,000,000

於二零二一年五月二十一日獲授予董事及僱員的購股權之公允值分別約為每份購股權0.355港元及0.360港元，該等購股權乃由獨立專業估價師，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	46.42%
無風險利率	1.10%
預期股息收益率	6.09%

二項式期權定價模式已用於估計購股權之公允值。購股權之價值受二項式期權定價模式及多項主觀及難以確定之假設所限制。主觀輸入假設的變動可能對公允值估計產生重大影響。

截至二零二二年十二月三十一日止年度，經參考所授出的購股權公允值，本集團確認權益結算以股份為基礎付款的開支為1,578,000港元(相當於約人民幣1,356,000元)(二零二一年：969,000港元(相當於約人民幣804,000元))。概無已行使的購股權。

16. 訴訟及申索

- (i) 於二零二一年一月，杭州海納一名客戶（「**原告1**」）向杭州市臨安區人民法院（「**臨安法院**」）提交民事訴訟申請，向杭州海納索償約人民幣2,000,000元，原因為於二零二零年向杭州海納購買的兩台一次性醫用口罩機器並不符合正式簽署的銷售合約項下的質量要求（「**申索1**」）。根據本集團中國律師的法律意見，本公司董事認為經濟利益可能流出，因此已於截至二零二零年十二月三十一日止年度就申索1計提撥備約人民幣2,000,000元。

於二零二一年八月二十五日，杭州海納接獲臨安法院發出之民事判決書，據此，杭州海納毋須就申索1承擔責任。原告1隨後向杭州市中級人民法院*（「**中級法院**」）提出上訴。

於二零二二年三月二十四日，中級法院發出的民事裁定書駁回原告1的上訴，並維持臨安法院的民事判決書。經考慮本集團中國律師的法律意見後，本公司董事已調整該報告期後事項，因此，已於截至二零二一年十二月三十一日止年度的損益中確認申索1撥備撥回約人民幣2,000,000元。

- (ii) 於二零二一年八月，杭州海納一名客戶（「**原告2**」）於杭州市余杭區人民法院提交向晉江海納及杭州海納申索約人民幣3,490,000元之民事訴訟申請，事因二零二零年於杭州海納購買之一台一次性醫用口罩機器並不符合經正式簽署之銷售合約約定的品質規定（「**申索2**」）。根據本集團中國律師的法律意見，本公司董事認為，就申索2而言，經濟利益流出的可能性不大，因此，於截至二零二一年十二月三十一日止年度並無就申索2計提撥備。由於簡易程序變更為普通程序，該案件其後於二零二二年七月轉交杭州市臨平區人民法院（「**臨平法院**」）進行任何進一步法律程序。

於二零二二年八月一日，杭州海納接獲臨平法院發出之民事判決書，據此，杭州海納須向原告2支付申索總額人民幣1,600,000元及利息開支約人民幣114,000元。原告2及杭州海納其後向中級法院提出上訴。

於二零二二年十一月二十一日，中級法院發出之民事判決書駁回原告2及杭州海納之上訴，並維持臨平法院之民事判決。截至二零二二年十二月三十一日止年度，本集團已悉數向原告2償付申索總額約人民幣1,714,000元，並已於損益確認。

17. 報告期後事項

除綜合財務報表其他部分所披露之資料外，本集團於二零二二年十二月三十一日後並無重大期後事項。

管理層討論及分析

業務回顧

海納智能裝備國際控股有限公司（「**本公司**」或「**海納智能**」）及其附屬公司（統稱「**本集團**」），為一家於中華人民共和國（「**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、床墊、寵物紙尿褲及濕紙巾）自動化機器之老牌製造商。

於二零二二年，由於受到疫情反彈和封控措施影響，加上國際地緣衝突與全球通脹等因素，國內經濟增速大幅放緩。但隨著疫情逐步好轉及國家政策扶持，預期二零二三年國內市場發展會逐步恢復，呈現穩中向好態勢。

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53,000平方米。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。於二零二二年十二月三十一日，本集團之生產過程主要涉及用作生產本集團產品之部件及零件的組裝。本集團主要向第三方來源採購產品部件及零件。

此外，於二零二二年一月五日，本公司之全資附屬公司浙江海納同創智慧科技有限公司（「**海納同創**」）成功投得一幅總佔地面積約為27,594平方米的土地（「**土地一**」）的土地使用權，代價約為人民幣21,830,000元。土地一將用於建造一間數字工廠，總建築面積約為78,579平方米，該工廠將主要從事設計及生產一次性衛生用品自動化機器（「**該工廠**」），以滿足客戶對本集團產品的激增需求，更好地實現擴張計劃及集中經營管理。該項目資金部份來自根據一般授權配售新股份（已於二零二一年六月三十日完成）之所得款項淨額。於二零二二年八月十五日，海納同創與福建省惠東建築工程有限公司*（「**承包商**」）簽訂建造合約，承包商同意根據該合約於土地一上進行該工廠之建造工程及其他配套設施，該合約總價約為人民幣265.60百萬元。

於二零二二年六月二十四日，本公司之全資附屬公司晉江海納機械有限公司（「**晉江海納**」）成功投得一幅總佔地面積約為28,353平方米的土地（「**土地二**」）的土地使用權，代價約為人民幣19,900,000元，該地塊將用於建設一所新研發及生產中心。該中心可縮短集團生產過程中運輸、拆卸及重新組裝原材料的時間，且更方便員工調動工作。此外，該中心也可助力拓展本集團產能，以滿足客戶對本集團產品激增的需求、更好地實現擴張計劃。

於本年度，本集團錄得總收益約人民幣397.8百萬元，已售機器總數為57台較截至二零二一年十二月三十一日止年度（「**過往年度**」）增加1%。本集團的主要客戶群位於中國，於本年度其亦將銷售延伸至10個海外國家，本集團於本年度錄得虧損淨額約人民幣3.2百萬元。

展望

本集團將致力於研發、收購、技術支持、市場拓展等領域，為客戶提供全方位、有保障、滿意的服務，從而維持其作為中國頂級一次性衛生用品機器供貨商之一的地位。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) 提高研發效率並不斷在技術創新領域深耕

本集團於二零二二年六月二十四日成功投得位於中國福建省晉江市的一幅總佔地面積約為28,353平方米的土地，以用於設立專用研發及生產中心（「**研發中心**」），為「海納機械」品牌旗下的產品提供開發服務，並擬將現有研發活動轉移至此。研發中心的落地有助於集團更妥善的監控重點產品的開發工作，縮短開發定制產品的籌備時間，進而提升新品的研發效率。目前，研發中心正在積極籌備建設，預示著項目進入實質性建設階段。項目落成後，將提升集團產線佈局及智能製造水平，將精度與速度雙提高，助力集團開闢出高端裝備製造發展新篇章。

此外，本集團正計劃透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，以加強研發創新，從而提升本集團的研發能力。於本年度，本集團的研發開支（包括資本化開支）約為人民幣26.6百萬元，全額由本集團的內部資源撥付。

(2) 提高生產靈活性，加快關鍵零部件產業迭代升級

本集團計劃透過收購一間從事開發、設計及製造自動化包裝設備之公司，藉以為客戶提供綜合解決方案，同時，加速技術迭代和工藝升級，核心零部件自製率逐年提升，產業鏈佈局持續優化，打造專精特新小巨人。通過相關整合，將會為本集團提供更多競爭優勢，亦會使生產更具靈活性。

(3) 增加生產基地之產能

本集團擬投資於數字工廠，以滿足市場對本集團生產效率、精準度及質量的更高要求，原因為其業務持續擴展及銷售訂單持續增加。

於二零二三年一月五日，本集團旗下浙江同創公司項目已經開始建設，該土地用於設立一間數字工廠，該工廠將主要從事設計及生產一次性衛生用品自動化機器。預期可滿足客戶對本集團產品激增的需求，並更好地實現擴張計劃及集中經營管理。該工廠的投資總額不得低於人民幣600百萬元。於二零二二年八月十五日，本集團已簽訂建築合約，將於該土地上進行該工廠之建造工程及其他配套設施，預計於二零二四年完成。該合約總價約為人民幣266百萬元。

於二零二二年六月二十四日，晉江海納成功投得土地用於晉江市建設一所新研發及生產中心，該項目正積極籌建中。該工廠的投資總額不低於人民幣350百萬元。

隨著新冠肺炎疫情及猴痘疫情在全球蔓延，世界經濟環境更趨複雜和不穩定性，原材料成本普遍上漲，人力成本大幅提高，外匯市場波動起伏。為了維護客戶關係，無法把相對應的成本提升，全部直接轉嫁給客戶，因此本集團預期未來在財務表現上會有一定影響。當然，管理層也會根據市場環境和自身情況，對此採取相應措施，加強成本的管控，合理調整成本結構，實施降低成本戰略。本集團投資建設數字工廠，在一定程度上也為公司節能增效起到作用。

(4) 深入推進全球「平台化」戰略，海外市場持續突破

面對全球新冠疫情，但隨著疫情逐步得到控制，公司積極應對，且國家出台一系列政策大力扶持經濟，預期國內經濟將持續穩步恢復，中國一次性衛生用品機器之銷量將逐年增加。加上下游市場擴張及機器定期升級及更換，海外市場對一次性衛生用品的需求將逐步恢復。且本集團為客戶提供的產品定制化設計及生產服務，可以更深入了解客戶的需求，從而進行針對性的新產品研發，為客戶提供更好的服務來爭取更大的市場滲透率。

於本年度，本集團加大在海內外市場多個主流媒體平台的廣告投放力度，如：抖音、今日頭條、谷歌、阿里巴巴等，意在提升品牌曝光度和知名度，加快品牌市場滲透。此外，集團已與一家代理公司簽訂合作協議，負責南美等地區的設備銷售，期望實現對新市場的開拓。未來，集團也將繼續加深與代理公司的密切合作，不斷開拓新的海外市場。

因此，本集團將繼續深耕中國市場，同時加大市場開發力度，保護海外市場佔有率，實現國內與海外業務增長，繼續鞏固行業領先地位。

(5) 打造「5G+智慧設備運維服務平台」，加速推進數字化轉型。

本公司立足工業本質，工業互聯加速賦能企業，實現本集團全面的數字化轉型。「5G+智慧設備運維服務平台」作為福建省二零二二年新一代信息技術與製造業融合發展項目，持續圍繞企業核心業務場景，加快推進海外業務，加速對傳統業務進行突破創新。

目前，該平台已完成早期實時運行數據分析，並充分利用5G網絡和AR技術，實現設備可視化仿真功能。該平台助力本集團向「製造+服務」轉型。該項目以打造智能化遠程運維服務新模式、實現商業模式創新為目標，促進企業實現生產管理精益化，促使衛品行業實現智能化、數字化發展，未來實現企業的成本減少及加快可持續發展。

新征程揚帆起航，新使命重任在肩。二零二三年是全面貫徹落實黨的二十大精神的開局之年，亦是海納集團攻堅克難、快馬加鞭，推動重點項目建設全面提速的關鍵年。目前，晉江、杭州兩地數字化工廠正在有序籌建，待項目竣工後，海納數字化智慧化建設必將又上一個新台階。新的一年裡，我們可能會遭遇涉灘之險、面臨爬坡之艱，但希望與困難同在，機遇與挑戰並存。立於時代發展潮頭，我們既要增強憂患意識，更要堅定發展信心，唯有此，方能在高質量發展的道路上再譜新篇！

財務回顧

收益

按產品種類劃分：

	二零二二年			二零二一年		
	台數	人民幣千元	約%	台數	人民幣千元	約%
嬰兒紙尿褲機器	22	159,520	40	33	215,073	55
成人紙尿褲機器	21	183,976	46	13	109,986	28
女性衛生巾機器	6	18,779	4	14	44,117	11
床墊機器	3	7,035	2	2	3,516	1
寵物紙尿褲機器	2	5,841	2	—	—	—
濕紙巾機器	3	1,735	1	—	—	—
部件及零件	不適用	20,931	5	不適用	20,290	5
	57	397,817	100	62	392,982	100

本集團的收益由過往年度約人民幣393.0百萬元輕微增加約人民幣4.8百萬元（或約1%）至本年度約人民幣397.8百萬元。此乃主要由於成人紙尿褲機器（約人民幣74.0百萬元）、床墊機器（約人民幣3.5百萬元）、為寵物紙尿褲機器推出的新產品（約人民幣5.8百萬元）及濕紙巾機器（約人民幣1.7百萬元）以及部件及零件（約人民幣0.6百萬元）的銷售增加所致。該增加部分被嬰兒紙尿褲機器（約人民幣55.6百萬元）及女性衛生巾機器（約人民幣25.3百萬元）的銷售減少所抵銷。成人紙尿褲機器之銷售增加約人民幣74.0百萬元，主要歸因於本年度經期紙尿褲機器之銷售額（按數量及平均售價計）增加所致。

於二零二二年十二月三十一日，本集團已與其客戶訂立買賣21台嬰兒紙尿褲機器、7台成人紙尿褲機器、9台女性衛生巾機器、2台床墊機器及2台濕紙巾機器的銷售合約，合約總值分別約為人民幣131.2百萬元、人民幣56.5百萬元、人民幣35.4百萬元、人民幣7.6百萬元及人民幣1.5百萬元。於二零二二年十二月三十一日後，本集團已進一步與其客戶訂立買賣8台嬰兒紙尿褲機器、10台成人紙尿褲機器、2台女性衛生巾機器及1台濕紙巾機器，合約總值分別約為人民幣46.4百萬元、人民幣71.2百萬元、人民幣5.9百萬元及人民幣0.8百萬元。預期於該等合約項下之機器將於二零二三年交付。

毛利及毛利率

毛利較過往年度約人民幣84.8百萬元減少約人民幣20.6百萬元至本年度約人民幣64.2百萬元。於本年度，毛利率減少約5.5百分點至約16.1%（過往年度：約21.6%）。毛利及毛利率均錄得減少，主要由於(i)本集團原材料成本大幅上升，造成毛利率下跌；(ii)基於市場競爭，無法透過提高我們的產品（成人紙尿褲機器除外）的售價將增加的生產成本轉嫁予客戶；(iii)中國爆發COVID-19疫情導致貨物交付中斷及運輸成本增加；及(iv)我們的生產效率因零件及配件因疫情對中國整體供應鏈造成不利影響而無法及時供應而轉差。

其他收入

其他收入主要包括政府補助、按攤銷成本計量之債券利息收入、匯兌收益、銀行利息收入及銷售廢料收入。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。所有於本年度及／或過往年度獲取的政府補助均為一次性及無條件。本集團的其他收入由過往年度約人民幣15.4百萬元減少約人民幣1.9百萬元或約12%至本年度約人民幣13.5百萬元。該減少乃主要由於本年度政府補助減少及並無撥回訴訟及索償撥備所致。

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年度約人民幣14.4百萬元輕微減少約人民幣0.6百萬元或4.2%至本年度約人民幣13.8百萬元。該減少乃主要由於佣金減少所致。

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。行政及其他營運開支由過往年度的約人民幣54.9百萬元減少約人民幣1.7百萬元或約3%至本年度的約人民幣53.2百萬元。該減少乃主要由於本年度研發開支減少所致。

財務成本

於本年度，財務成本約為人民幣2.2百萬元，較過往年度（約人民幣1.6百萬元）增加約38%。該增加主要由於銀行借款利息增加所致。

所得稅抵免／（開支）

於本年度，所得稅抵免開支約為人民幣2.2百萬元，較過往年度所得稅開支約為人民幣0.9百萬元。所得稅抵免指超額撥備所得稅開支。

本公司擁有人應佔虧損

於本年度，本公司擁有人應佔之本公司虧損約人民幣3.1百萬元，而過往年度本公司擁有人應佔溢利約人民幣27.0百萬元。本集團於本年度之虧損狀況主要由於上文所述之毛利減少所致。

股息

董事會已決議不宣派本年度的末期股息。

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。截至二零二二年十二月三十一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	於二零二二年 一月一日之 未動用所得 款項淨額 人民幣百萬元	直至	直至	動用時間表
			二零二二年 十二月三十一日 之已動用所得 款項淨額 人民幣百萬元	二零二二年 十二月三十一日 之未動用所得 款項淨額 人民幣百萬元	
設立研發中心 (附註1)	24.1	24.1	23.0	1.1	二零二三年十二月三十一日前
增強研發能力	22.9	2.9	20.0	2.9	二零二三年十二月三十一日前
增加產能 (附註2)	16.8	13.3	7.2	9.6	二零二四年十二月三十一日前
透過收購增加競爭力 (附註3)	43.5	27.0	16.5	27.0	二零二四年十二月三十一日前
營運資金及一般企業用途	12.2	10.3	5.5	6.7	二零二四年十二月三十一日前
	<u>119.5</u>	<u>77.6</u>	<u>72.2</u>	<u>47.3</u>	

於二零二二年十二月三十一日，未動用所得款項淨額約人民幣47.3百萬元已存入香港及中國的持牌銀行。

附註：

- (1) 誠如本公司日期為二零二二年六月三十日之公告所披露，本集團成功投得一幅位於中國晉江市晉江經濟開發區安海園土地的土地使用權，代價約為人民幣19.9百萬元。
- (2) 於二零二二年一月五日，本集團已取得杭州錢江經濟開發區管理委員會交付之土地，預期將擴大其產能，從而及時滿足客戶的銷售訂單。
- (3) 由於本公司繼續在尋找合適的從事開發、設計及製造自動化包裝設備的收購目標，所得款項之動用進度已因透過收購增加競爭力而放緩。

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配售股份0.89港元發行93,972,000股普通股（「**配售股份**」）。因此，(a)總面值為939,720港元的配售股份已獲配發及發行，(b)本公司已收取淨價格每股配售股份約0.881港元，(c)本公司已收取所得款項總額約83.6百萬港元（相當於約人民幣69.3百萬元）及所得款項淨額（經扣除配售佣金及其他相關開支）約82.8百萬港元（相當於約人民幣68.0百萬元）。配售股份已配售予36名承配人，彼等為由獨家配售代理促使或代表獨家配售代理的個人、公司、機構投資者或其他投資者，彼等及其最終實益擁有人均為獨立於本公司及其關連人士的第三方。

誠如本公司日期為二零二一年六月九日的公告所披露，配售股份的所得款項淨額擬用於本集團的業務營運及擴大本集團生產基地的產能，以滿足客戶對本集團產品的激增需求。誠如本公司日期為二零二二年一月五日之公告所披露，海納同創成功投得土地一，詳情載列如下：

地址： 中國浙江省杭州市杭州錢江經濟開發區奉運路西側

總佔地面積： 約27,594平方米

許可容積率： 介乎1.5至2.5之間

用途： 工業用途，使用年期為50年。

本集團擁有土地一的100%權益，而本集團就收購土地一支付的代價約為人民幣21.83百萬元。根據監管協議書(當中載有本集團使用土地一的條件及規定)，出於生產一次性衛生用品目的而開發土地一之總投資金額應不少於人民幣600百萬元，該金額應包括根據土地一之諒解備忘錄於固定資產之投資金額不少於人民幣10百萬元。

本集團計劃將配售事項的全部所得款項淨額用於發展其杭州生產基地。截至本公告日期，土地一已開始土地地基工程。

	於二零二二年 一月一日之 未動用所得 款項淨額 人民幣百萬元	直至二零二二年 十二月三十一日 之已動用所得 款項淨額 人民幣百萬元	直至二零二二年 十二月三十一日 之未動用所得 款項淨額 人民幣百萬元	動用時間表
--	--	--	--	-------

本集團杭州生產基地之發展	68.0	44.1	23.9	二零二四年十二月三十一日前
--------------	------	------	------	---------------

流動資金及財務資源

於本年度，本集團的營運資金主要來自內部資源及計息借款。本集團的流動比率按流動資產除以流動負債計算，於二零二二年十二月三十一日約為2.2倍(二零二一年十二月三十一日：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。

截至本公告日期，本公司其後收到約人民幣11.5百萬元用於結算貿易應收款項。

財務政策

本集團面臨有關結算其貿易應付款項及其他應付款項、銀行借款及融資責任以及有關其現金流量管理的流動性風險。本集團的政策為定期監察當前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

於二零二二年十二月三十一日，本集團的資本架構包括權益約人民幣338.8百萬元(二零二一年十二月三十一日：約人民幣340.3百萬元)及銀行借款約人民幣25.0百萬元(二零二一年十二月三十一日：約人民幣39.2百萬元)，更多詳情載於下文「借款」一段。

借款

於二零二二年十二月三十一日，本集團有銀行貸款約人民幣25.0百萬元(二零二一年十二月三十一日：人民幣39.2百萬元)。

銀行貸款須於一年內償還，因此於二零二二年十二月三十一日獲分類為流動負債。

銀行貸款按介乎3.50%至4.5%(二零二一年十二月三十一日：3.35%至4.35%)的固定年利率計息。

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，於二零二二年十二月三十一日約為12.1%(二零二一年十二月三十一日：約19.1%)。

資本承擔

於報告期末，本集團擁有以下資本開支承擔：

	二零二二年 人民幣千元	二零二一年 人民幣千元
已訂約但未撥備，扣除已付按金		
— 在建工程	245,705	—
— 開發無形資產	27,679	29,197
— 收購土地使用權	—	19,912
	<u>273,384</u>	<u>49,109</u>

或然負債

於二零二二年十二月三十一日，本集團並無重大或然負債(二零二一年十二月三十一日：無)。

外匯風險管理

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。本集團於本年度並無因貨幣匯率波動而對其營運或流動資金造成任何困難或影響。本集團於本年度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使用金融工具對沖外匯風險。

於二零二二年及二零二一年十二月三十一日，本集團並無訂立任何金融工具以對沖外匯。

人力資源

於二零二二年十二月三十一日，本集團在香港及中國僱用合共約376名僱員（二零二一年十二月三十一日：約394名僱員）。本年度，員工成本（包括董事酬金）為約人民幣46.2百萬元（過往年度：約人民幣46.9百萬元）。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

除綜合財務報表附註12(b)所披露者外，於二零二二年十二月三十一日，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

本集團於本年度作出以下投資及進一步收購一間附屬公司之股權：

- (a) 於二零二二年一月五日，本公司之間接全資附屬公司海納同創接獲來自杭州市規劃和自然資源局余杭分局（「**該局**」）簽署的確認通知，確認其透過當局舉辦的拍賣會掛牌出售程序成功投得土地一，代價為人民幣21,830,000元。土地一指定作工業用途，使用年期為50年。海納同創已於拍賣會支付抵押按金人民幣21,530,000元，而剩餘代價人民幣300,000元海納同創與當局已於二零二二年一月十一日就轉讓土地一之土地使用權簽署轉讓協議（「**轉讓協議**」）後支付。詳情請參閱本公司日期為二零二二年一月五日之公告。

- (b) 於二零二二年一月二十四日，管道工程控股有限公司（現稱卓航控股集團有限公司）（「**發行人**」）已就債券支付應付利息2,400,000港元（相等於約人民幣2,049,000元）。於二零二二年一月二十五日，本公司及發行人同意將債券之到期日由二零二二年一月二十六日延長至二零二三年一月二十五日。除延長到期日外，債券之所有其他條款及條件保持不變。詳情請參閱本公司日期為二零二二年一月二十五日之公告。

於二零二三年三月三日，本公司與發行人同意將債券的到期日由二零二三年一月二十五日進一步延長至二零二三年七月二十五日，並同意將債券年利率由6%修訂為8%。除進一步延長到期日及進一步延長期間之利率外，債券之所有條款及條件維持不變。有關更多詳情，請參閱本公司日期為二零二三年三月三日的公告。

債券隨後由一名獨立第三方於二零二三年三月四日以本集團為受益人簽立的公司擔保契據擔保。獨立第三方為一間於中國註冊成立之有限公司，主要於中國從事提供商業服務。

- (c) 於二零二二年六月三十日，本公司之全資附屬公司晉江海納透過晉江市自然資源局舉行之拍賣（「**該拍賣**」）成功投得一幅位於晉江經濟開發區安海公園，編號為GY2021-60之地塊（「**土地二**」）之國有土地使用權轉讓，代價約為人民幣19.9百萬元。有關更多詳情，請參閱本公司日期為二零二二年六月三十日的公告。
- (d) 於二零二二年八月十五日，海納同創與福建省惠東建築工程有限公司（「**承包商**」）訂立建築合約，據此，承包商已同意按總合約價約人民幣265.60百萬元承接該土地二上的廠房及其他配套設施的建築工程。有關更多詳情，請參閱本公司日期為二零二二年八月十五日的公告。
- (e) 於二零二二年十二月十三日，海納科技與一名獨立第三方訂立買賣協議，以出售按公平值計入其他全面收益的非上市股權，代價為14,200,000港元（相當於約人民幣12,555,000元），亦為於出售日期之公平值，原因為該投資不再符合本集團之投資目標。該交易已於二零二二年十二月三十日完成。

重大投資及資本資產的未來計劃

茲提述招股章程中有關本集團增加產能計劃的披露及本公司於二零二一年十一月八日刊發的公告。於二零二二年六月三十日，本公司宣佈成功投得位於中國福建省安海鎮桐林村一幅土地之土地使用權，以於晉江市建設一個專用研發及生產中心。

另茲提述本公司日期為二零二二年一月五日之公告，本公司宣佈其成功投得一幅位於中國浙江省杭州市杭州錢江經濟開發區土地的土地使用權，以開發本集團的杭州生產基地。

除上述者及本公告披露的事宜外，本集團目前並無重大投資或資本資產計劃。

報告期後事項

除綜合財務報表附註17所披露者外，於本期間後及直至本公告日期，概無發生影響本集團的重大事項。

暫停辦理股份過戶登記手續

為確定股東出席本公司於二零二三年五月二十五日舉行的股東週年大會（「**二零二三年股東週年大會**」）並於會上投票之資格，本公司將於二零二三年五月二十二日（星期一）至二零二三年五月二十五日（星期四）（包括首尾兩日）暫停辦理股份過戶登記手續，期間將不會辦理任何本公司股份過戶登記手續。

為確保符合資格出席二零二三年股東週年大會，所有過戶文件連同相關股票必須於二零二三年五月十九日（星期五）下午四時三十分前送達本公司之香港股份過戶登記分處香港中央證券登記有限公司，地址為香港灣仔皇后大道東183號合和中心17樓1712-1716號舖。

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第2部所載企業管治守則（「**企業管治守則**」）的適用守則條文。

根據企業管治守則第C.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執行董事洪奕元先生當前擔任該兩個職位。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，繼續審閱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。

董事證券交易

本公司已採納上市規則附錄十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**」）作為其本公司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，各董事確認彼於本年度內已遵守標準守則。

購買、出售或贖回本公司證券

於本年度及直至本公告日期，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。

審核委員會審閱

本公司審核委員會（「**審核委員會**」）已審閱本集團本年度之財務業績（包括本集團所採納之會計原則及實務）。於本年度，董事會與審核委員會就本集團的財務業績概無意見分歧。

本公司核數師對業績公告的工作範圍

本公司之核數師中審眾環（香港）會計師事務所有限公司（「**中審眾環**」）（執業會計師）同意，本初步公告所載本集團本年度之綜合損益表及其他全面收益表及綜合財務狀況表以及相關附註內之數字與本集團截至二零二二年十二月三十一日止年度之經審核綜合財務報表所載之金額相符。中審眾環就此進行之工作並不構成根據香港會計師公會所頒佈之香港審計準則、香港審閱委聘準則或香港核證委聘準則進行之審核、審閱或其他核證委聘，故本公司之核數師並無就本公告作出保證。

刊發全年業績及年報

本業績公告刊載於聯交所網站 (www.hkexnews.hk) 及本公司網站 (www.haina-intelligent.com)。載有所有上市規則所規定之資料之本公司本年度之年報將寄發予本公司股東，並將適時刊載於聯交所網站及本公司網站。

致謝

董事會就本集團之業務夥伴及股東一直以來之支持致以由衷感激，並謹此向管理層團隊及全體員工為本集團付出之不懈努力及寶貴貢獻致以謝意。

承董事會命
海納智能裝備國際控股有限公司
主席兼執行董事兼
行政總裁
洪奕元

香港，二零二三年三月三十日

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。