

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。



ENTERPRISE DEVELOPMENT HOLDINGS LIMITED

企展控股有限公司

(於開曼群島註冊成立之有限公司)

(股份代號：1808)

截至二零二二年六月三十日止六個月之未經審核中期業績

企展控股有限公司(「本公司」)董事(「董事」)會(「董事會」)宣佈本公司及其附屬公司(「本集團」)截至二零二二年六月三十日止六個月之未經審核中期業績，連同二零二一年同期之比較數字。未經審核中期業績並未經審核，但已由本公司審核委員會(「審核委員會」)審閱。

未經審核綜合損益表

截至二零二二年六月三十日止六個月

	附註	截至六月三十日止六個月	
		二零二二年 (未經審核) 人民幣千元	二零二一年 (未經審核) 人民幣千元
收益	4	24,852	20,739
銷售成本		<u>(13,820)</u>	<u>(13,632)</u>
毛利		11,032	7,107
其他收益		135	120
其他收益淨額		39	2,925
分銷開支		(7,130)	(8,954)
一般及行政費用		(9,026)	(9,937)
按公平值計入損益(「按公平值計入損益」)之 金融資產公平值虧損		<u>(7,829)</u>	<u>(5,896)</u>
經營虧損		(12,779)	(14,635)
融資成本	5(a)	<u>(395)</u>	<u>(91)</u>
除稅前虧損	5	(13,174)	(14,726)
所得稅(開支)抵免	6	<u>(114)</u>	<u>227</u>
本期間虧損		<u><u>(13,288)</u></u>	<u><u>(14,499)</u></u>
歸屬於：			
本公司權益持有人		(12,892)	(11,974)
非控股權益		<u>(396)</u>	<u>(2,525)</u>
本期間虧損		<u><u>(13,288)</u></u>	<u><u>(14,499)</u></u>
		人民幣	人民幣
每股基本及攤薄虧損	7	<u><u>(0.190)</u></u>	<u><u>(0.279)</u></u>

未經審核綜合全面收益表

截至二零二二年六月三十日止六個月

	截至六月三十日止六個月	
	二零二二年	二零二一年
	(未經審核)	(未經審核)
	人民幣千元	人民幣千元
本期間虧損	(13,288)	(14,499)
本期間其他全面收益(虧損)		
已或可重新分類至損益之項目：		
境外業務財務報表換算之匯兌差異	<u>1,003</u>	<u>(872)</u>
	<u>1,003</u>	<u>(872)</u>
本期間全面虧損總額	<u><u>(12,285)</u></u>	<u><u>(15,371)</u></u>
歸屬於：		
本公司權益持有人	(11,918)	(12,806)
非控股權益	<u>(367)</u>	<u>(2,565)</u>
本期間全面虧損總額	<u><u>(12,285)</u></u>	<u><u>(15,371)</u></u>

未經審核綜合財務狀況表

於二零二二年六月三十日

		二零二二年 六月 三十日 (未經審核) 人民幣千元	二零二一年 十二月 三十一日 (經審核) 人民幣千元
非流動資產			
物業、廠房及設備		620	488
無形資產		2,480	1,854
使用權資產		1,873	1,020
		<u>4,973</u>	<u>3,362</u>
流動資產			
按公平值計入損益之金融資產	8	15,290	11,329
合約資產		14,000	8,202
貿易及其他應收賬款	9	95,365	73,047
現金及現金等價物		73,222	115,636
		<u>197,877</u>	<u>208,214</u>
流動負債			
貿易及其他應付賬款	10	14,959	9,958
合約負債		1,039	6,775
租賃負債		555	771
計息借貸	11	13,820	10,057
本期稅項		3,289	3,175
		<u>33,662</u>	<u>30,736</u>
流動資產淨值		<u>164,215</u>	<u>177,478</u>
總資產減流動負債		<u>169,188</u>	<u>180,840</u>

		二零二二年 六月 三十日 (未經審核) 人民幣千元	二零二一年 十二月 三十一日 (經審核) 人民幣千元
非流動負債			
租賃負債		<u>1,062</u>	<u>-</u>
資產淨值		<u><u>168,126</u></u>	<u><u>180,840</u></u>
資本及儲備			
股本	12	5,742	114,835
儲備		<u>106,492</u>	<u>9,746</u>
本公司權益持有人應佔權益總額		112,234	124,581
非控股權益		<u>55,892</u>	<u>56,259</u>
權益總額		<u><u>168,126</u></u>	<u><u>180,840</u></u>

附註

未經審核中期業績附註

截至二零二二年六月三十日止六個月

1. 編製基準

本未經審核中期業績已根據香港聯合交易所有限公司(「聯交所」)證券上市規則之適用披露規定編製，包括遵守國際會計準則委員會(「國際會計準則委員會」)所發佈之國際會計準則(「國際會計準則」)第34號「中期財務報告」並於二零二二年八月三十一日獲授權刊發。

本未經審核中期業績已按照二零二一年年度綜合財務報表所採用之相同會計政策編製，不包括預期將於二零二二年年度綜合財務報表中反映之會計政策變動。有關該等會計政策之變動詳情載於附註2。

依照國際會計準則第34號編製未經審核中期業績須管理層作出判斷、估計及假設，而有關判斷、估計及假設會影響政策之應用及本年迄今為止之經呈報資產及負債、收入及開支之金額。實際結果可能與該等估計金額有所出入。

本未經審核中期業績包含未經審核綜合財務報表及經挑選之詮釋性附註。該等附註包括對理解本集團自刊發二零二一年年度綜合財務報表以來就財務狀況及表現出現之變動而言屬重大之事項及交易之解釋。未經審核中期業績及其附註並不包括根據國際會計準則委員會頒佈的國際財務報告準則(「國際財務報告準則」)編製全套綜合財務報表所需的所有資料。

於本未經審核中期業績作為過往呈報資料所載有關截至二零二一年十二月三十一日止財政年度之財務資料並不構成本公司在該財政年度之法定財務報表，惟節錄自該等財務報表。截至二零二一年十二月三十一日止年度之綜合財務報表於本公司之香港主要營業地點可供查閱。

2. 會計政策之變動

國際會計準則委員會已頒佈下列於本集團本會計期間首次生效之新訂國際財務報告準則。其中，與本集團綜合財務報表有關之發展如下。

國際財務報告準則第3號之修訂本	概念框架之提述
國際會計準則第16號之修訂本	物業、廠房及設備：擬定用途前之所得款項
國際會計準則第37號之修訂本	虧損性合約—履行合約之成本
國際財務報告準則之修訂本	國際財務報告準則2018年至2020年之年度改進

採納該等國際財務報告準則及國際會計準則修訂本並未對本集團會計政策及當期及過往期間呈報金額造成重大變動。

本集團並無應用於本會計期間尚未生效的任何新準則、修訂及詮釋。

3. 分部報告

本集團按分部管理其業務，各分部主要按業務範疇組成。按與就分配資源及評估表現向董事會內部呈報資料一致之方式，本集團於截至二零二二年及二零二一年六月三十日止六個月已呈列一個主要可呈報分部。

軟件業務：於中華人民共和國（「中國」）提供綜合商業軟件方案

此外，其他不可呈報分部（放債及證券交易）被匯總並呈列為「其他」。

(a) 分部業績、資產及負債

為評估分部表現及配置於分部間之資源，董事會按以下基準監控各可呈報分部之業績、資產及負債：

分部資產包括全部有形資產、無形資產及流動資產，惟遞延稅項資產及其他企業資產除外。分部負債包括個別分部銷售活動應佔之應付賬款及應計費用，以及分部直接管理之計息借貸。

收益及開支乃參照該等分部產生之銷售及開支或因該等分部應佔之資產折舊或攤銷以其他方式產生之開支，分配至各可呈報分部。

用於報告分部虧損之衡量指標為「經調整除稅前虧損」。經調整除稅前虧損乃扣除並無明確歸於個別分部之項目（如董事及核數師酬金及其他總辦事處或企業行政成本）前之本集團虧損。

除接收經調整除稅前虧損之分部資料外，董事會獲提供有關收益、由分部直接管理之現金結餘及計息借貸所產生之利息收入及開支、由分部營運使用之非流動分部資產折舊、攤銷及添置之分部資料。

下文所報告之分部收益指來自外部客戶之收益。於截至二零二二年及二零二一年六月三十日止六個月並無分部間銷售。

於本期間就分配資源及評估分部表現而言向董事會提供之有關本集團可呈報分部之資料載列如下。

	軟件業務		其他		總計	
	截至六月三十日止六個月		截至六月三十日止六個月		截至六月三十日止六個月	
	二零二二年 (未經審核) 人民幣千元	二零二一年 (未經審核) 人民幣千元	二零二二年 (未經審核) 人民幣千元	二零二一年 (未經審核) 人民幣千元	二零二二年 (未經審核) 人民幣千元	二零二一年 (未經審核) 人民幣千元
收益						
來自外部客戶之收益	24,852	20,560	-	179	24,852	20,739
可呈報分部收益	24,852	20,560	-	179	24,852	20,739
可呈報分部虧損						
經調整除稅前虧損	(1,245)	(6,547)	(9,410)	(4,277)	(10,655)	(10,824)
按公平值計入損益之						
金融資產公平值虧損	-	-	(7,829)	(5,896)	(7,829)	(5,896)
出售應收貸款之收益	-	-	-	2,992	-	2,992
銀行存款利息收入	5	8	-	-	5	8
利息支出	(354)	(49)	-	-	(354)	(49)
折舊及攤銷	(1,012)	(1,453)	(3)	(98)	(1,015)	(1,551)
	(1,012)	(1,453)	(3)	(98)	(1,015)	(1,551)
	軟件業務		其他		總計	
	二零二二年 六月 三十日 (未經審核) 人民幣千元	二零二一年 十二月 三十一日 (經審核) 人民幣千元	二零二二年 六月 三十日 (未經審核) 人民幣千元	二零二一年 十二月 三十一日 (經審核) 人民幣千元	二零二二年 六月 三十日 (未經審核) 人民幣千元	二零二一年 十二月 三十一日 (經審核) 人民幣千元
可呈報分部資產	175,644	172,229	18,147	19,354	193,791	191,583
可呈報分部負債	27,841	23,876	14	14	27,855	23,890
報告期間非流動分部資產添置	2,425	2,293	-	-	2,425	2,293

(b) 可呈報分部收益、虧損、資產及負債之對賬

	未經審核	
	截至六月三十日止六個月	
	二零二二年	二零二一年
	人民幣千元	人民幣千元
收益		
可呈報分部收益	<u>24,852</u>	<u>20,739</u>
除稅前虧損		
產生自本集團外部客戶之可呈報分部虧損	(10,655)	(10,824)
未分配總辦事處及企業開支	<u>(2,519)</u>	<u>(3,902)</u>
除稅前綜合虧損	<u>(13,174)</u>	<u>(14,726)</u>
	二零二二年	二零二一年
	六月三十日	十二月三十一日
	(未經審核)	(經審核)
	人民幣千元	人民幣千元
資產		
可呈報分部資產	193,791	191,583
未分配總辦事處及企業資產	<u>9,059</u>	<u>19,993</u>
綜合總資產	<u>202,850</u>	<u>211,576</u>
負債		
可呈報分部負債	27,855	23,890
未分配總辦事處及企業負債	<u>6,869</u>	<u>6,846</u>
綜合總負債	<u>34,724</u>	<u>30,736</u>

(c) 地區資料

下表載列有關(i)本集團來自外部客戶之收益；及(ii)本集團之物業、廠房及設備、無形資產及使用權資產(「指定非流動資產」)之所在地資料。客戶之所在地乃按照提供服務或交付貨品之地點劃分。如屬於物業、廠房及設備，指定非流動資產之所在地是按照該資產之實際所在地劃分；如屬於無形資產及使用權資產，則按照其所分配至之營運地點劃分。

	來自外部客戶之收益		指定非流動資產	
	截至六月三十日止六個月		二零二二年	二零二一年
	二零二二年	二零二一年	六月三十日	十二月三十一日
	(未經審核)	(未經審核)	(未經審核)	(經審核)
	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元
中國	24,852	20,560	4,973	3,359
香港	-	179	-	3
	<u>24,852</u>	<u>20,739</u>	<u>4,973</u>	<u>3,362</u>

4. 收益

本集團之主要業務為提供綜合商業軟件方案。

期內確認之各主要收益類別之金額如下：

	截至六月三十日止六個月	
	二零二二年	二零二一年
	(未經審核)	(未經審核)
	人民幣千元	人民幣千元
軟件維護及其他服務	15,513	14,279
軟件產品及其他產品銷售	9,339	6,281
其他	-	179
	<u>24,852</u>	<u>20,739</u>

5. 除稅前虧損

除稅前虧損已扣除(計入)以下項目：

	截至六月三十日止六個月	
	二零二二年 (未經審核) 人民幣千元	二零二一年 (未經審核) 人民幣千元
(a) 融資成本		
須於五年內悉數償還之計息借貸之利息支出	380	42
租賃負債之利息支出	15	49
	<u>395</u>	<u>91</u>
(b) 員工成本		
薪金、工資及其他福利	9,700	11,924
定額供款退休計劃之供款	1,151	1,243
	<u>10,851</u>	<u>13,167</u>
(c) 其他項目		
無形資產攤銷	108	–
物業、廠房及設備折舊	97	198
使用權資產折舊	809	1,353
出售物業、廠房及設備之淨收益	208	–
短期租賃下之租賃支出	462	511
其他應收款項虧損撥備	864	64
	<u>864</u>	<u>64</u>

6. 所得稅(開支)抵免

	截至六月三十日止六個月	
	二零二二年 (未經審核)	二零二一年 (未經審核)
	人民幣千元	人民幣千元
本期稅項		
中國企業所得稅		
過往期間(撥備不足)超額撥備	<u>(114)</u>	<u>227</u>

根據開曼群島及英屬維京群島(「英屬維京群島」)之規則及規例，本集團毋須繳納開曼群島及英屬維京群島之任何所得稅。

中國所得稅撥備乃根據按中國相關所得稅規則及規例釐定之中國境內附屬公司各自適用之企業所得稅稅率計算。其中國附屬公司之法定所得稅稅率為25%。

北京東方龍馬軟件發展有限公司已獲稅務機關認定為高新技術企業，可於截至二零二二年及二零二一年六月三十日止六個月享受15%之優惠所得稅稅率。

截至二零二二年及二零二一年六月三十日止六個月，本集團並無來自應課稅溢利或可抵銷應課稅溢利的承前稅項虧損，因此並無就香港利得稅及中國所得稅計提撥備。

該等稅率已用於計算本集團於二零二二年及二零二一年六月三十日之遞延稅項資產及負債。

7. 每股基本及攤薄虧損

截至二零二二年六月三十日止六個月之每股基本及攤薄虧損乃根據本公司權益持有人應佔虧損約人民幣12,892,000元(截至二零二一年六月三十日止六個月：人民幣11,974,000元)及於中期期間已發行普通股的加權平均數68,031,274股(截至二零二一年六月三十日止六個月(經重列)：42,984,149股)而計算。

二零二一年每股基本虧損的比較金額已進行調整，以反映於二零二一年六月三十日之後生效的股本重組的影響。

由於潛在攤薄普通股並無攤薄效應，故在計算每股攤薄虧損時並無將潛在攤薄普通股計算在內。因此，每股攤薄虧損相等於每股基本虧損。

8. 按公平值計入損益之金融資產

	二零二二年 六月三十日 (未經審核) 人民幣千元	二零二一年 十二月三十一日 (經審核) 人民幣千元
強制性按公平值計入損益計量		
於香港上市之股本證券	3,774	4,971
於美國上市之股本證券	11,516	6,358
	<u>15,290</u>	<u>11,329</u>

附註：

上市股本證券公平值乃根據報告期末於活躍市場之市場報價而釐定。

於截至二零二二年六月三十日止六個月，上市股本證券公平值虧損人民幣7,829,000元於損益中確認(截至二零二一年六月三十日止六個月：人民幣5,896,000元)。

9. 貿易及其他應收賬款

	附註	二零二二年 六月三十日 (未經審核) 人民幣千元	二零二一年 十二月三十一日 (經審核) 人民幣千元
貿易應收賬款，扣除虧損撥備	(a)	<u>22,347</u>	<u>23,139</u>
應收第三方貸款	(b)	14,764	14,245
減：應收貸款虧損撥備	(c)	<u>(14,764)</u>	<u>(14,245)</u>
應收貸款，扣除虧損撥備		<u>-</u>	<u>-</u>
預付供應商款項，扣除減值		22,498	27,633
按金及其他應收款項，扣除虧損撥備		<u>50,520</u>	<u>22,275</u>
		<u>73,018</u>	<u>49,908</u>
		<u>95,365</u>	<u>73,047</u>

所有貿易及其他應收賬款預期將於一年內收回。

附註：

- (a) 截至報告期末，貿易應收賬款根據發票日期(或收益確認日期，以較早者為準)及扣除虧損撥備後之賬齡分析如下：

	二零二二年 六月三十日 (未經審核) 人民幣千元	二零二一年 十二月三十一日 (經審核) 人民幣千元
於1個月內	2,997	13,283
超過1個月但少於3個月	5,839	666
超過3個月但少於1年	10,846	6,031
超過1年但少於2年	2,583	3,159
超過2年	82	-
	<u>22,347</u>	<u>23,139</u>

- (b) 於二零二二年六月三十日，(i)應收貸款約人民幣14,764,000元(二零二一年十二月三十一日：人民幣14,245,000元)為無抵押、按固定年利率7%至12%計息及已逾期；應收貸款以港元計值。
- (c) 於截至二零二二年六月三十日止六個月，於損益內確認的應收貸款之累計虧損撥備並無增加或減少(截至二零二一年六月三十日止六個月：以代價人民幣2,992,000元向獨立第三方出售已全額減值的應收貸款人民幣7,760,000元，產生出售收益人民幣2,992,000元於損益中確認)。

10. 貿易及其他應付賬款

		二零二二年 六月三十日 (未經審核) 人民幣千元	二零二一年 十二月三十一日 (經審核) 人民幣千元
	附註		
貿易應付賬款	(a)	3,379	4,116
非貿易應付賬款及應計開支		9,985	5,120
其他應付稅項		1,595	722
		<u>14,959</u>	<u>9,958</u>

所有貿易及其他應付賬款預期將於一年內結清。

附註：

(a) 截至報告期末，貿易應付賬款根據發票日期之賬齡分析如下：

	二零二二年 六月三十日 (未經審核) 人民幣千元	二零二一年 十二月三十一日 (經審核) 人民幣千元
於1個月內或按要求	1,535	3,701
超過1個月但於3個月內	1,742	-
超過3個月但於6個月內	24	18
超過6個月但於1年內	18	16
超過1年	60	381
	<u>3,379</u>	<u>4,116</u>

11. 計息借貸

		二零二二年 六月三十日 (未經審核) 人民幣千元	二零二一年 十二月三十一日 (經審核) 人民幣千元
	附註		
來自一間銀行的貸款，無抵押及無擔保	(a)	3,000	-
來自一名第三方的貸款，無抵押及無擔保	(b)	4,269	4,086
來自一間前同系附屬公司的貸款， 無抵押及無擔保	(c)	6,551	5,971
		<u>13,820</u>	<u>10,057</u>

附註：

- (a) 來自一名銀行的貸款，無抵押及無擔保

於二零二二年六月三十日，來自一名第三方的貸款為無抵押、按中國人民銀行一年期貸款市場報價利率加35個基點(二零二一年十二月三十一日：無)年利率計息及須於一年內償還。

- (b) 來自一名第三方的貸款，無抵押及無擔保

於二零二二年六月三十日，來自一名第三方的貸款為無抵押、按年利率2% (二零二一年十二月三十一日：2%) 計息及須於一年內償還。

- (b) 來自一間前同系附屬公司的貸款，無抵押及無擔保

於二零二二年六月三十日，來自一間前同系附屬公司的貸款為無抵押、按年利率10% (二零二一年十二月三十一日：10%) 計息及已逾期。

12. 股本

	二零二二年六月三十日 (未經審核)		二零二一年十二月三十一日 (經審核)	
	股份數目	港元	股份數目	港元
法定：				
於期初／年初及於期末／年末				
每股面值0.1港元之普通股	<u>10,000,000,000</u>	<u>1,000,000,000</u>	<u>10,000,000,000</u>	<u>1,000,000,000</u>
已發行及繳足：				
於期初／年初				
每股面值0.1港元之普通股	1,360,625,725	136,062,573	758,172,933	75,817,293
股本重組(附註)	(1,292,594,451)	(129,259,446)	–	–
發行供股股份	–	–	375,681,838	37,568,184
發行配售股份	–	–	226,770,954	22,677,096
	<u>–</u>	<u>–</u>	<u>226,770,954</u>	<u>22,677,096</u>
於期末／年末				
每股面值0.1港元之普通股	<u>68,031,274</u>	<u>6,803,127</u>	<u>1,360,625,725</u>	<u>136,062,573</u>
		人民幣		人民幣
		等價金額		等價金額
		<u>5,741,774</u>		<u>114,835,503</u>

附註：

於二零二二年一月二十六日，一項有關股本重組的特別決議案獲通過，據此，本公司股本中每20股每股面值0.1港元之已發行及未發行現有普通股將合併為1股每股面值為2.0港元之合併股份，並註銷由此產生之任何零碎合併股份；已發行之合併股份的資本削減為每股0.19港元，並將每股法定但未發行的合併股份分拆為20股每股面值0.1港元的經調整股份。

普通股持有人有權收取不時宣派的股息，並有權於本公司會議上以每股一票進行表決。所有普通股就本公司的剩餘資產而言具有同等地位。

管理層討論及分析

財務回顧

收益

截至二零二二年六月三十日止六個月，本集團錄得收益約人民幣24,852,000元（截至二零二一年六月三十日止六個月：人民幣20,739,000元），包括(i)軟件維護及其他服務收益約人民幣15,513,000元（截至二零二一年六月三十日止六個月：人民幣14,279,000元）；及(ii)軟件產品及其他產品銷售收益約人民幣9,339,000元（截至二零二一年六月三十日止六個月：人民幣6,281,000元）。軟件業務整體收益按年增加19.8%至人民幣24,852,000元，主要由現有及新客戶的需求以及就國產數據庫軟件簽訂的新合約帶動，與數據庫軟件業務國產化政策一致。

毛利

截至二零二二年六月三十日止六個月，本集團錄得毛利約人民幣11,032,000元（截至二零二一年六月三十日止六個月：人民幣7,107,000元）。於本期間本集團軟件業務毛利率約為44%，而二零二一年同期約為34%。毛利率上升主要由於較高毛利率的自主軟件維護服務比例增加所致。

融資成本

截至二零二二年六月三十日止六個月，融資成本約為人民幣395,000元（截至二零二一年六月三十日止六個月：人民幣91,000元）。融資成本增加乃由於計息借貸之利息支出增加所致。

分銷開支

截至二零二二年六月三十日止六個月，分銷開支約為人民幣7,130,000元（截至二零二一年六月三十日止六個月：人民幣8,954,000元）。分銷開支減少的主要原因為於本期間中國軟件業務的員工成本減少。

一般及行政費用

截至二零二二年六月三十日止六個月，本集團之一般及行政費用約為人民幣9,026,000元(截至二零二一年六月三十日止六個月：人民幣9,937,000元)。一般及行政費用減少乃由於員工成本及買賣上市股本證券的交易成本減少。

按公平值計入損益之金融資產公平值變動

本集團投資若干金融工具作短期投資，包括於香港及美國上市之股本證券。於截至二零二二年六月三十日止六個月，按公平值計入損益之金融資產公平值虧損約人民幣7,829,000元(截至二零二一年六月三十日止六個月：人民幣5,896,000元)已於損益確認。

本期間虧損

截至二零二二年六月三十日止六個月，本集團錄得本期間虧損約人民幣13,288,000元(截至二零二一年六月三十日止六個月：人民幣14,499,000元)。

流動資金及財務資源

本集團的營運資金由經營及融資活動產生的現金撥付。於二零二二年六月三十日，本集團的現金及現金等價物約為人民幣73,222,000元(二零二一年十二月三十一日：人民幣115,636,000元)。於二零二二年六月三十日，本集團的流動比率約為5.88倍(二零二一年十二月三十一日：6.77倍)；由於本集團現金多於計息借貸，本集團於二零二二年六月三十日及二零二一年十二月三十一日的淨資產負債比率為不適用。

外匯

本集團的收益主要以人民幣計值，且現時毋須進行有關對沖。

資產抵押

於二零二二年六月三十日及二零二一年十二月三十一日，本集團並無抵押其他資產及銀行存款以取得一般銀行融資或短期銀行借貸。

資本架構

本集團管理其資本以確保本集團的實體能夠持續經營，同時透過優化債務及股權平衡以最大限度地提高股東回報。本集團的資本架構包括債務（包括計息借貸）及本公司權益持有人應佔權益（包括已發行股本、股份溢價、累計虧損及其他儲備）。本集團管理層通過考慮資本成本及與各類資本相關的風險審視資本架構。有鑒於此，本集團將透過支付股息、發行新股及贖回現有債務而平衡其整體資本架構。於本期間，本集團的整體策略維持不變。

於二零二一年五月七日，本公司股東批准按每持有兩股股份可獲發一股供股股份之基準以每股供股股份0.12港元之認購價進行供股（「供股」）。供股已於二零二一年五月十二日成為無條件。375,681,838股每股面值0.1港元的供股股份已於二零二一年五月二十日配發及發行。

供股的所得款項總額約為45,080,000港元及供股的所得款項淨額（經扣除專業費用及所有其他相關開支後）約為43,910,000港元。本公司原計劃按以下方式使用有關所得款項淨額：約(i)30%用於日後本集團軟件業務的潛在收購、擴展及設備購置；(ii)40%用於貸款融資業務及證券投資業務；及(iii)餘下30%用於本集團的經營開支及間接費用（其中約60%用於員工成本（包括薪金及津貼），約4%用於租金付款，約20%用於專業費用（包括法律費用、財務顧問費、會計及審核費）及餘下16%用於一般行政及營運開支（包括公共設施及保險、法定登記費用、上市開支及差旅費等）。董事會於二零二一年十一月一日決議將(i)原計劃用於日後本集團軟件業務的潛在收購、擴展及設備購置之30%所得款項，即約13,170,000港元及(ii)原計劃用於貸款融資業務及證券投資業務的剩餘13,560,000港元所得款項中(a)10,000,000港元用於本集團軟件業務發展之採購，以充分發揮軟件業務的擴展能力，爭取更好的本集團業務表現，及(b)餘下16,730,000港元用作本集團一般營運資金。

於二零二二年六月三十日，供股所得款項淨額(i)約人民幣3,340,000元(相當於4,000,000港元)用於貸款融資業務；(ii)約人民幣8,370,000元(相當於10,000,000港元)用於採購軟件使用權及相關服務；及(iii)約人民幣24,920,000元(相當於29,810,000港元)用作本集團經營開支、間接費用及一般營運資金，其中約人民幣16,400,000元(相當於19,610,000港元)用於員工成本、約人民幣1,420,000元(相當於1,700,000港元)用於租金付款、約人民幣3,100,000元(相當於3,710,000港元)用於專業費用及餘下約人民幣4,000,000元(相當於4,790,000港元)用於一般行政開支。剩餘的所得款項淨額約人民幣81,000元(相當於100,000港元)將根據擬定用途動用。

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

於二零二二年六月三十日，認購事項所得款項淨額約人民幣4,935,000元(相當於6,006,000港元)已用作本集團之一般營運資金，其中約人民幣3,415,000元(相當於4,156,000港元)用於員工成本、約人民幣183,000元(相當於223,000港元)用於租金付款、約人民幣1,084,000元(相當於1,319,000港元)用於專業費用及餘下約人民幣253,000元(相當於308,000港元)用於一般行政開支。剩餘的所得款項淨額約人民幣13,444,000元(相當於16,364,000港元)將根據擬定用途動用。

於二零二一年十二月十四日，董事會建議實施股本重組（「股本重組」），當中包括以下事項：(i)每二十(20)股股本重組生效前已發行及未發行之本公司現有股份將合併為一(1)股2.0港元的合併股份（「合併股份」）之股份合併（「股份合併」）；(ii)股本削減：(a)因股份合併而產生之本公司已發行股本中任何零碎合併股份將予註銷；及(b)透過註銷本公司繳足股本（以每股當時已發行合併股份1.9港元為限），每股當時已發行合併股份的面值由2.0港元削減至0.1港元（「股本削減」）；及(iii)將本公司法定股本中每股2.0港元的未發行合併股份分拆為二十(20)股每股0.1港元的經調整股份（「經調整股份」）（「股份分拆」）。

股本重組已於二零二二年一月二十六日舉行之股東特別大會上獲本公司股東批准通過。由於開曼群島大法院於二零二二年三月二十二日（星期二）上午十時正（開曼群島時間）進行本公司股本削減呈請聆訊後，股本重組的所有條件已獲達成，故股本重組已於二零二二年三月二十五日（星期五）（香港時間）生效。

重大投資

於二零二二年六月三十日，本集團並無任何重大投資。

重大收購及出售上市證券

根據香港聯合交易所有限公司（「聯交所」）證券上市規則（「上市規則」）第14章，以下收購及出售上市證券構成本公司須予公佈的交易。

自二零二一年十一月二日起至二零二二年二月二十四日期間，本集團透過企展（香港）控股有限公司（「企展（香港）」，本公司之全資附屬公司）於市場上購買合共600股特斯拉公司（一間於美國註冊成立的公司，其普通股於納斯達克上市）股份（「特斯拉股份」），價格介乎每股特斯拉股份738.49美元至1,170.00美元（不包括交易成本）。每股特斯拉股份的平均價格（不包括交易成本）約為901.48美元及總購買價約為540,885美元（相等於約4,222,905.55港元）（不包括交易成本）。總購買價為特斯拉股份的市價，由本集團內部資源以現金支付。

自二零二一年十二月十七日起至二零二二年三月八日期間，本集團透過企展(香港)於市場上收購合共2,700股蘋果公司(一間於美國註冊成立的公司，其普通股於納斯達克上市)股份(「蘋果股份」)，價格介乎每股蘋果股份155.82美元至178.68美元(不包括交易成本)。每股蘋果股份的平均價格(不包括交易成本)約為165.62美元及總購買價約為447,162美元(相等於約3,496,359.68港元)(不包括交易成本)。總購買價為蘋果股份的市價，由本公司內部資源以現金支付。

自二零二二年一月五日起至二零二二年三月八日期間，本集團透過企展(香港)於市場上購買超微半導體公司(一間於美國註冊成立的公司，其普通股於納斯達克上市)合共3,500股股份(「超微股份」)，價格介乎每股超微股份105.07美元至143.05美元(不包括交易成本)。每股超微股份的平均價格(不包括交易成本)約為127.63美元及總購買價約為446,720美元(相等於約3,492,903.68港元)(不包括交易成本)。總購買價為超微股份的市價，由本公司內部資源以現金支付。

重大收購及出售附屬公司或聯營公司

於截至二零二二年六月三十日止六個月，本集團並無作出任何重大收購或出售附屬公司或聯營公司。

報告期後事項

於二零二二年七月十三日，本公司與滙盈證券有限公司(「配售代理」)訂立配售協議(「先前配售協議」)，據此，配售代理已有條件同意以本公司配售代理之身份按竭盡所能基準促使不少於六名承配人按配售價為每股配售股份0.42港元認購最多13,606,000股配售股份(「配售股份」)(「先前配售事項」)。

於二零二二年七月二十九日，由於完成先前配售之先決條件於先前配售協議所載協定日期前未獲達成及／或豁免，故先前配售協議已於二零二二年八月一日失效並不再具有任何效力。先前配售協議的訂約方概不得向任何其他訂約方提出任何申索，訂約方於其項上之權利及義務隨即停止及終止，惟任何違反先前配售協議項下任何義務除外。

於二零二二年八月五日，董事會經考慮本集團目前的需要及現行市況後，議決重新分配認購事項之合共226,770,954股新股份未動用所得款項淨額約15,720,000港元（「未動用所得款項淨額」）中的4百萬港元，其中15,640,000港元擬用於注資北京東方龍馬，包括(i)7,300,000港元用於研究及開發人工智能相關解決方案軟件（「研發解決方案軟件」）及(ii)8,340,000港元用於擴展本集團現有業務以向其最終客戶推廣國產數據庫軟件（「國產數據庫軟件」），作為本集團一般營運資金以應付本集團之財務需要。

於二零二二年八月十日，本公司與配售代理訂立配售協議（「配售協議」），據此，配售代理有條件同意，作為本公司之配售代理，盡力促使不少於六名承配人按配售價每股配售股份0.84港元認購配售股份（「配售事項」）。

最高數目的配售股份13,606,000股股份相當於本公司於配售協議日期現有已發行股本約20%及相當於經配發及發行全部配售股份擴大後之本公司已發行股本約16.67%。配售股份將根據於二零二二年六月一日舉行之本公司股東週年大會上授予董事的一般授權發行。配售代理已成功配售13,600,000股配售股份，配售事項所得款項總額約為11,400,000港元，而所得款項淨額將約為11,100,000港元（經扣除配售事項的佣金及其他開支），相當於淨發行價約每股配售股份0.82港元。本公司擬將配售事項所得款項淨額中(i)4,000,000港元用於北京東方龍馬的部份注資，有關資金將用於研發解決方案軟件及國產數據庫軟件；及(ii)剩餘約7,100,000港元用作本公司香港辦事處的一般營運資金，包括員工成本、專業費用、租金付款及其他一般行政及營運開支。配售協議的所有先決條件已達成，並將於二零二二年九月一日完成。

僱員及薪酬政策

於二零二二年六月三十日，本集團僱用85名(二零二一年六月三十日：106名)全職僱員。僱員之薪酬待遇乃經參考彼等之表現、經驗、於本集團之職位、職責及責任以及當時市況而釐定。本集團持續向中國員工提供由中國地方政府運營之國家管理社會福利計劃規管之退休、醫療、工傷、就業及生育福利。此外，本集團向所有香港合資格僱員提供強制性公積金計劃。

或有負債

於二零二二年六月三十日，並無任何重大或有負債(二零二一年十二月三十一日：無)。

業務回顧

截至二零二二年六月三十日止六個月，本集團錄得收益約人民幣24,852,000元(截至二零二一年六月三十日止六個月：人民幣20,739,000元)，增加約19.8%。軟件業務整體收益增加主要由現有及新客戶的需求以及就國產數據庫軟件簽訂的新合約帶動，與數據庫軟件業務國產化政策一致。

前景

我們擁有一支經驗豐富的技術團隊，可以為客戶提供及時有效的服務和業務解決方案，且多年來已建立和擁有了比較穩固的客戶基礎。在過去十年期間，本集團的軟件業務已為中國企業客戶提供有關生命週期管理、健康檢查、故障排除及功能升級的數據庫軟件及工程服務，而軟件業務於該領域佔有重要的市場份額且已形成較強大的品牌效應。

於二零二二年，2019冠狀病毒病疫情（「疫情」）繼續對社會各方面產生不利影響。儘管疫情對本集團業務活動造成重大挑戰，並於二零二二年在一定程度上導致營運延後，本集團已嘗試透過推出新產品及服務維持競爭力，進一步擴闊客戶基礎，並實施不同成本控制政策。由於早於二零二零年中國與美國之間的貿易戰以及此後不斷惡化的貿易關係，中國政府對數據庫軟件服務業採取國產化政策。為配合中國政府政策，軟件業務客戶開始向國內各數據庫軟件開發商尋求當時還處於初步開發階段的國產數據庫軟件，以取代進口數據庫軟件。於二零二二年初或前後，本集團開始實施數據庫軟件國產化。本集團已盡最大努力改善其軟件維護服務的溢利率，並正就降低銷售成本而重新定位其產品。因此，本集團錄得綜合收益增加19.8%，且本集團於二零二二年上半年的毛利率高於二零二一年同期。

本公司預期，長遠而言，為符合國家資訊科技自給自足政策，將有更多中國客戶在物色數據庫軟件服務供應商時轉向國內品牌。為維持本集團長期的可持續發展及價值創造能力，本集團將繼續尋找合適的商機，以使本集團的業務多元化，拓展具有增長潛力的新業務線及擴大其收入來源，從而以為本公司的股東增加回報。

中期股息

董事議決不宣派截至二零二二年六月三十日止六個月之任何中期股息（截至二零二一年六月三十日止六個月：無）。

購買、出售或贖回本公司之上市證券

於截至二零二二年六月三十日止六個月，本公司及其任何附屬公司並無購買、出售或贖回任何本公司之上市證券。

董事進行證券交易之標準守則

本公司已採納上市規則附錄十所載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。經向全體董事作出特定查詢後，本公司確認全體董事於截至二零二二年六月三十日止六個月一直遵守標準守則所載之規定標準。

企業管治常規

本公司已採納上市規則附錄十四之企業管治守則(「企業管治守則」)中的守則條文作為其企業管治守則。於截至二零二二年六月三十日止六個月，本公司已遵守企業管治守則所載之所有相關守則條文，惟偏離守則條文第C.2.1條除外，有關偏離於下文解釋。

根據企業管治守則條文第C.2.1條，主席與行政總裁之角色應有區分，不應由一人同時兼任。本公司尚未委任行政總裁。主席及行政總裁之角色及職能由董事會共同履行。

除上文所述者外，董事認為，本公司於截至二零二二年六月三十日止六個月已遵守企業管治守則所載之所有相關守則條文。

審核委員會

本公司已於二零零六年十二月十八日成立審核委員會，其書面職權範圍符合企業管治守則。審核委員會主要職責為檢討及監督財務申報程序、檢討本集團之風險管理及內部監控制度。審核委員會由三位獨立非執行董事(即蔡金良先生(主席)、陳鴻先先生及陳國宏先生)組成。審核委員會已審閱本集團截至二零二二年六月三十日止六個月之未經審核中期財務業績。

承董事會命
企展控股有限公司
執行董事
李卓洋

香港，二零二二年八月三十一日

於本公告日期，董事會包括一位執行董事，為李卓洋女士，以及三位獨立非執行董事，為蔡金良先生、陳鴻先先生及陳國宏先生。