

目錄

公司資料	2
業績摘要	4
管理層討論及分析	5
其他資料	15
簡明綜合損益及其他全面收益表	22
簡明綜合財務狀況表	24
簡明綜合權益變動表	26
簡明綜合現金流量表	27
簡明綜合財務報表附註	28

公司資料

董事

執行董事

吳理覺先生(主席)
吳珊丹女士

非執行董事

曾敏先生

獨立非執行董事

劉國輝先生
鐘暉先生
尹福生先生

審核委員會成員

劉國輝先生(主席)
鐘暉先生
尹福生先生

提名委員會成員

吳理覺先生(主席)
鐘暉先生
尹福生先生

薪酬委員會成員

尹福生先生(主席)
鐘暉先生
劉國輝先生

公司秘書

陳漢雲先生(香港會計師公會)

授權代表

吳珊丹女士
陳漢雲先生(香港會計師公會)

註冊辦事處

Cricket Square
Hutchins Drive
P.O. Box 2681
Grand Cayman KY1-1111
Cayman Islands

總部及中國主要營業地點

中國
廣東省
英德市
橋頭鎮紅橋村

香港主要營業地點

香港
黃竹坑道49號
得力工業大廈
7樓E室

公司資料(續)

香港股份過戶登記分處

香港中央證券登記有限公司
香港
灣仔
皇后大道東183號
合和中心17樓
1712-1716室

法律顧問

趙不渝、馬國強律師事務所
香港
中環
康樂廣場1號
怡和大廈40樓

核數師

安永會計師事務所
執業會計師
香港
中環
添美道1號
中信大廈22樓

合規顧問

信達國際融資有限公司
香港
皇后大道中183號
中遠大廈
45樓

主要往來銀行

中國工商銀行股份有限公司
佛岡支行
中國
廣東省
清遠市佛岡縣
振興中路120號

中國銀行
清遠分行
中國
廣東省
清遠市
新城北江二路

公司網址

www.zhiyuanm.com

股票編號

9936

業績摘要

	截至六月三十日止六個月		
	二零二零年 人民幣千元 (未經審核)	二零一九年 人民幣千元 (未經審核)	百份比變動 增加/(減少)
財務摘要			
收益	317,396	303,487	4.6%
銷售成本	(222,876)	(219,851)	1.4%
毛利	94,520	83,636	13.0%
毛利率	29.8%	27.6%	2.2個百份點
除稅前溢利	44,024	50,431	(12.7)%
期間溢利	35,253	40,607	(13.2)%
經調整後之期間溢利 (不包括上市開支)	46,721	44,867	4.1%
基本每股盈利(人民幣元)	0.13	0.18	(27.8)%
銷售量及生產量			
銷售量			
五氧化物產品(噸)(附註1)	866.1	681.6	27.1%
氟鉬酸鉀(噸)	79.3	53.6	47.9%
生產量			
五氧化物產品(噸)(附註1)	820.1	622.3	31.8%
氟鉬酸鉀(噸)	87.8	59.0	48.8%
	於二零二零年 六月三十日 (未經審核)	於二零一九年 十二月三十一日 (經審核)	百份比變動 增加/(減少)
流動性和資本負債			
流動比率(附註2)	2.5	2.5	—
速動比率(附註3)	1.8	1.7	5.9%
資本負債比率(附註4)	9.6%	26.4%	(16.8)個百份點

附註：

- (1) 五氧化物產品指氧化鉬和氧化鈮。
- (2) 流動比率指按流動資產總值除以於相關年/期末的流動負債總額。
- (3) 速動比率指按流動資產總值減存貨除以於相關年/期末的流動負債總額。
- (4) 資本負債比率指按計息銀行借款總額減現金及現金等值物除以於年/期末的權益總額。

管理層討論及分析

管理回顧

二零二零年上半年，世界經濟及政治形勢仍處在動盪之中，中美貿易爭端與新型冠狀病毒(COVID-19)〔**疫情**〕疊加，製造業增長壓力突顯。面對突如其來的疫情，稀美資源控股有限公司〔**本公司**〕或〔**稀美資源**〕及其附屬公司(統稱〔**本集團**〕或〔**我們**〕)秉承〔抓防疫、促復工、保經營、謀佈局〕思路，快速響應，周密部署，全體動員。一方面，根據政府和專家的指引，全面佈置防控防疫工作，確保員工的生命與健康安全；積極響應國家抗疫號召，有序推進復工復產工作；另一方面，與上游供應商及下游客戶積極溝通，確保原料供應穩定、銷售訂單如期執行，盡力確保本集團生產經營正常運轉。本集團已於二零二零年二月十日正式復工，並迅速恢復正常的生產經營活動，疫情僅耽誤了9天生產經營時間。在外部經營環境嚴峻的時期，本集團仍能持續發展經營，生產量和銷售量均創歷史同期新高並取得突破。截至二零二零年六月三十日止六個月〔**本報告期**〕，本集團主要產品五氧化物及氟鉍酸鉀總生產量約為907.9噸，較二零一九年同期增長約33.3%；五氧化物及氟鉍酸鉀的總銷售量約為945.4噸，較二零一九年同期增長約28.6%；實現集團收益約為人民幣317.4百萬元，較二零一九年同期增長約4.6%。

業務回顧

持續提產降本，優化生產流程

受疫情影響，於復工復產初期，一線生產勞動力不足，如期完成生產任務面臨挑戰。本集團合理安排並調整優化生產經營計劃，員工在工作崗位上堅守奮鬥，超額完成了原定的生產計劃。於本報告期間，工業級氧化鈮、高純氧化鈮、工業級氧化鉍、高純氧化鉍和氟鉍酸鉀的生產量分別為約627.8噸、95.5噸、94.5噸、2.3噸和87.8噸，分別較二零一九年同期增長約49.0%、減少約25.2%、增長約28.8%、不適用¹及增長約48.8%。特別令人欣喜的是，自二零二零年三月以來，本集團五氧化物及氟鉍酸鉀的生產量屢創新高，連續三個月每月生產量超過190噸，二零二零年六月單月生產量更達到約201.8噸，為歷史單月最高生產量。

附註1：二零一九年上半年並未生產高純氧化鉍。

管理層討論及分析(續)

受益於我們持續的技術革新和生產流程的優化，截至二零二零年六月三十日止六個月，我們持續降本增效，不含原材料之產品單位成本及產品維修費用與二零一九年同期相比均有所下降。

本集團始終把安全環保放在重要位置，於本報告期內持續廣泛開展安全教育培訓，並持續優化安全生產操作流程，嚴格按照規章制度執行操作，安全環保設備可靠運行。二零二零年上半年開展安全教育培訓共28次，安全環保工作持續向好，廢棄物減排限額達到國家規定的標準，沒有發生重大安全環保事故。

夯厚研發實力，專注且專業

本集團深信研發能力對於集團的未來發展至關重要，於本報告期內，集團的研發費用約為人民幣12.3百萬元，佔集團收益比重為約3.9%。研發費用較二零一九年同期增長約2.5%。我們始終堅持以技術創新為導向，通過不斷的研發投入和革新工藝流程，不斷擴大產能，並提高產品純度，提升廢料回收能力以及降低排放廢棄物以保護環境。

於本報告期間，我們獲得2項發明專利授權；及1項實用新型專利授權。實施廢水資源化治理方案，通過生產流程改進和優化，降低廢水產出，實現水、氨、酸等資源回收，廢水得以治理並隨之產生經濟效益，切實履行企業對環境保護的社會責任。此外，我們的高純產品萃取生產線已完成升級改造，在高純氧化鋯生產線上成功應用了萃取新工藝，降低生產材料的消耗，從而降低單位成本，同時有利於進一步降低產品的雜質，提升產品質量。

銷售量持續上漲，市場開發初見成效

截至二零二零年六月三十日止六個月，主要產品總銷售量不斷增加，五氧化物及氟鉍酸鉀的總銷量達到約945.4噸，較二零一九年同期增長約28.6%。其中工業級氧化鋯、高純氧化鋯、工業級氧化鉍、高純氧化鉍和氧鉍酸鉀的銷售量分別為約689.6噸、79.9噸、94.4噸、2.2噸和79.3噸，分別較二零一九年同期增加約53.5%、減少約43.4%、增加約5.8%、6.6%及47.8%，取得收益約人民幣317.4百萬元，較二零一九年同期增長約4.6%。收益增長主要源於銷售氟鉍酸鉀和氧化鋯產品的收益顯著增長，其中銷售氟鉍酸鉀取得收益約為人民幣49.7百萬元，較二零一九年同期大幅增長約56.8%；銷售氧化鋯取得收益約為人民幣122.3百萬元，同比大幅增長約25.1%。

管理層討論及分析(續)

於本報告期間，新產品的市場開發亦初見成效，在晶體級產品、電池材料等領域的市場開發有較大進展。通過我們生產技術持續改進，晶體級氧化鋯已成規模化銷售，銷售量約2.3噸，同比大幅增長約1,474.7%。電池用材料氧化鋯經過長期市場摸索，銷量給相關客戶漸趨穩定，達到約10.0噸，同比去年大幅增長約364.7%。

於本報告期間，我們持續佈局海外，開拓市場，海外銷售總額不斷提升。我們向美國、英國、奧地利、法國、日本、香港及台灣等國家或地區銷售我們的產品，實現出口銷售額約人民幣31.8百萬元，較二零一九年同期增長約27.3%；海外銷售總額佔集團收益總額約10.0%，而二零一九年同期佔比約8.2%，體現海外收入的穩步提升。

財務回顧

收益

收益包括銷售產品及提供加工服務產生的收益，下表載列我們於所示期間按來源劃分之收益：

	截至六月三十日止六個月			
	二零二零年		二零一九年	
	人民幣千元 (未經審核)	%	人民幣千元 (未經審核)	%
銷售產品	314,959	99.2%	299,517	98.7%
提供加工服務	2,437	0.8%	3,970	1.3%
總收益	317,396	100.0%	303,487	100.0%

管理層討論及分析(續)

我們的總收益由截至二零一九年六月三十日止六個月約人民幣303.5百萬元增加約人民幣13.9百萬元或4.6%至本報告期間約人民幣317.4百萬元。該增加主要由於銷售氟鉍酸鉀及氧化銱產生的收益增加，惟部份被銷售氧化鉍及提供加工服務產生的收益減少所抵銷。

於截至二零二零年及二零一九年六月三十日止六個月之期間，我們已售產品包括：(i)五氧化物產品；(ii)氟鉍酸鉀；(iii)再造產品；及(iv)其他。於已售產品當中，於截至二零二零年及二零一九年六月三十日止六個月之期間，五氧化物產品的銷售分別佔總收益約77.1%及80.6%。

五氧化物產品

於本報告期內，我們銷售五氧化物產品所得收益約為人民幣245.1百萬元，較截至二零一九年六月三十日止六個月約人民幣244.6百萬元增加約人民幣0.5百萬元或0.2%。該增加乃由於銷售氧化銱的收益增加所致。

氟鉍酸鉀

於本報告期內，我們銷售氟鉍酸鉀所得收益約為人民幣49.7百萬元，較截至二零一九年六月三十日止六個月約人民幣31.7百萬元大幅增加約人民幣18.0百萬元或56.8%。該增加主要由於銷量增加所致。

提供加工服務

於本報告期內，我們透過提供加工服務，將客戶提供的鉍礦及銱礦加工成五氧化物產品及氟鉍酸鉀。於本報告期內，我們提供加工服務所產生的收益約為人民幣2.4百萬元，較截至二零一九年六月三十日止六個月約人民幣4.0百萬元減少約人民幣1.6百萬元或40.0%。於本報告期內來自提供加工服務的收益減少，主要由於可供銷售產品的平均售價高於加工服務，因此我們分配產能時集中於用作產品銷售而非加工服務的生產。

銷售成本

銷售成本為生產的直接成本，包括原材料成本、廠房固定開銷、電力及燃料成本、勞工成本及有關加工產品的加工費。於截至二零二零年及二零一九年六月三十日止六個月之兩段期間，銷售成本分別約為人民幣222.9百萬元及人民幣219.9百萬元。

原材料成本主要指購買鉍礦及銱礦的成本，於本報告期內及截至二零一九年六月三十日止六個月，其分別佔總銷售成本之約90.4%及90.9%。銷售成本由截至二零一九年六月三十日止六個月約人民幣219.9百萬元增加約人民幣3.0百萬元或1.4%至本報告期約人民幣222.9百萬元。該項增加主要由於原材料購買量增加所致，其與總產量及總銷量的增幅一致。

管理層討論及分析(續)

毛利及毛利率

毛利由截至二零一九年六月三十日止六個月約人民幣83.6百萬元增加約人民幣10.9百萬元或13.0%至本報告期的約人民幣94.5百萬元，主要受收益增加所帶動。

毛利率由截至二零一九年六月三十日止六個月約27.6%增加至報告期約29.8%。該增加主要由於本報告期間，由於銷售組合的轉變致毛利率較高之產品收益佔比增加。

其他收入及收益

其他收入及收益主要包括政府補貼、銀行利息收入、匯兌收益及其他。我們因從事研發活動獲得地方政府機關的政府補貼。補貼於每年均有所不同。

其他收入及收益由截至二零一九年六月三十日止六個月約人民幣5.7百萬元減少約人民幣2.9百萬元至本報告期約人民幣2.8百萬元。該減少主要由於政府補貼由截至二零一九年六月三十日止六個月約人民幣3.7百萬元減少約人民幣1.6百萬元至本報告期約人民幣2.1百萬元及匯兌收益減少約人民幣1.5百萬元所致。

銷售及分銷開支

銷售及分銷開支主要包括交付產品的運輸及包裝開支、銷售及採購部人員的薪金及福利以及差旅及交際開支。

銷售及分銷開支由截至二零一九年六月三十日止六個月約人民幣3.2百萬元輕微增加約人民幣0.1百萬元至本報告期約人民幣3.3百萬元。該增加主要是由於推廣費用增加，惟部份給員工成本減少抵銷所致。

行政開支

行政開支主要包括研發開支、行政及管理人員的員工成本及上市開支。

行政開支(含上市開支)由截至二零一九年六月三十日止六個月約人民幣31.9百萬元增加約人民幣14.2百萬元至本報告期約人民幣46.2百萬元。該增加主要由於(i)上市開支由截至二零一九年六月三十日止六個月約人民幣4.2百萬元增加約人民幣7.2百萬元至本報告期約人民幣11.5百萬元；(ii)員工成本由截至二零一九年六月三十日止六個月約人民幣6.4百萬元增加約人民幣4.1百萬元至本報告期約人民幣10.5百萬元；及(iii)法律諮詢及專業費用由截至二零一九年六月三十日止六個月約人民幣1.6百萬元增加約人民幣2.4百萬元至本報告期約人民幣4.0百萬元。

管理層討論及分析(續)

於本報告期及截至二零一九年六月三十日止六個月，研發開支分別約為人民幣12.3百萬元及人民幣12.0百萬元。該等開支主要用於改進和優化生產流程，尤其是高純產品萃取生產綫和廢水資源化治理，降低廢水產出並實現資源回收。

其他開支

其他開支主要包括匯兌虧損、衍生金融工具公平值變動產生的虧損及出售固定資產的虧損。其他開支由截至二零一九年六月三十日止六個月約人民幣1.0百萬元減少約人民幣0.3百萬元至本報告期約人民幣0.7百萬元。該減少主要由於本報告期間衍生金融工具公平值沒有變動產生任何虧損所致。

融資成本

融資成本主要指計息銀行借款利息。於本報告期及截至二零一九年六月三十日止六個月，融資成本分別約為人民幣3.2百萬元及人民幣2.8百萬元。與去年同期相比，融資成本增加約人民幣0.4百萬元，主要是由於計息銀行借款增加所致。

所得稅開支

本集團被評定為高新技術企業並使我們能享有較根據中華人民共和國企業所得稅法按25%稅率繳稅為低的15%適用稅率。此外，我們就鉅條出口銷售享有9%的稅項退款。

於本報告期及截至二零一九年六月三十日止六個月，所得稅開支分別約為人民幣8.8百萬元及人民幣9.8百萬元。於本報告期及截至二零一九年六月三十日止六個月，實際稅率分別約為19.9%及19.5%。實際稅率增加主要由於不可扣稅開支增加所致。詳情載於簡明綜合財務報表附註6。

期間溢利

基於上文所述，於本報告期及截至二零一九年六月三十日止六個月，我們錄得期間溢利分別約人民幣35.3百萬元及人民幣40.6百萬元，減少約人民幣5.3百萬元。我們於本報告期及截至二零一九年六月三十日止六個月的純利率分別約為11.1%及13.4%。

經調整後之期間溢利(不包括上市開支)

若不包括上市開支，經調整後之期間溢利由截至二零一九年六月三十日止六個月約人民幣44.9百萬元增加約人民幣1.9百萬元或4.1%至本報告期約人民幣46.7百萬元。

管理層討論及分析(續)

流動資金及資本資源

營運資金

於本報告期，我們透過經營活動所得現金、銀行借款及上市所得款項淨額來撥付營運所需。於二零二零年六月三十日，我們有現金及現金等值物約人民幣193.8百萬元(於二零一九年十二月三十一日：約人民幣58.5百萬元)。在未來，我們擬透過經營活動產生的現金、銀行借款及上市所得款項淨額來撥付我們營運所需。

我們定期監察我們的現金流量及現金結餘，致力維持理想流動資金水平，既符合營運資金需要，同時支持可行業務規模及未來計劃。

經計及我們可供動用的財務資源，包括現有現金及現金等值物、可供動用銀行融資、上市所得款項淨額及經營所得現金流量，董事認為，經審慎周詳查詢後，我們擁有充足營運資金，足以應付我們自本報告日期起至少未來12個月。

現金流量

於本報告期間，本集團之現金及現金等值物增加約人民幣135.3百萬元，主要由以下原因所構成，經營活動所用現金流出淨額約人民幣83.4百萬元；投資活動所用現金流出淨額約人民幣7.4百萬元；融資活動所得現金流入淨額約人民幣225.2百萬元；及匯率變動引至正面的影響淨額約人民幣0.9百萬元。融資活動所得現金流量淨額主要為上市所得款項及新增短期銀行貸款。

資本架構

債務

本集團於二零二零年六月三十日的債務總額約人民幣240.9百萬元(於二零一九年十二月三十一日：約人民幣143.3百萬元)。於本報告期內，本集團向貸方續借銀行貸款時並無任何困難。

資本負債比率

於二零二零年六月三十日，本集團資本負債比率約為9.6%(於二零一九年十二月三十一日：26.4%)，乃按計息銀行借款總額減現金及現金等值物除以於相關期末的權益總額乘以100%計算得出，資本負債比率下降主要原因是由於現金及現金等值物增加及相關期末的權益總額增加所致。

資產押記

於二零二零年六月三十日，我們的銀行借款已由抵押本集團若干賬面總值分別約為人民幣5.9百萬元及人民幣52.2百萬元的租賃土地及廠房及設備作出擔保。

管理層討論及分析(續)

於二零一九年十二月三十一日，我們的銀行借款已由抵押本集團若干賬面總值約為人民幣9.5百萬元的租賃土地作出擔保。

資本開支

資本開支主要由購買物業、廠房及設備的開支所組成。於本報告期及截至二零一九年六月三十日止六個月，資本開支分別約為人民幣7.6百萬元及人民幣10.4百萬元。

我們目前就未來資本開支的計劃可能受根據業務計劃的演進而變動、市況及未來業務狀況的展望。隨著不斷擴充，我們可能會產生額外資本開支。

或有負債、法律訴訟及潛在訴訟

於二零二零年六月三十日，本集團並無任何重大或有負債、法律訴訟或潛在訴訟(於二零一九年十二月三十一日：無)。

資本承擔

於二零二零年六月三十日，本集團的資本承擔約為人民幣0.3百萬元(於二零一九年十二月三十一日：約人民幣5.1百萬元)。

分部資料

本集團主要從事冶金產品的製造及銷售並為客戶提供加工服務。就資源分配及表現評估而言，本集團管理層重點載列本集團的經營業績。因此，本集團的資源為已整合及並無分散的經營分部資料。因此，並無呈報經營分部資料。

本集團之重大收購及出售

截至二零二零年六月三十日止六個月，本集團並無任何重大收購或出售。

重大投資

本公司於截至二零二零年六月三十日止六個月內並無持有任何重大投資。

管理層討論及分析(續)

未來展望

疫情造成的負面影響仍在，預期中美貿易爭端也將持續，製造業仍面臨嚴峻的挑戰。但鈇鈇終端應用如高端電子行業、超導材料行業預期仍將持續快速發展，對高純度鈇鈇產品的需求也將持續增加；同時，隨著國家加大對新型材料的研發力度，以鈇鈇為基礎材料的創新應用將不斷湧現，應用領域也將隨之擴展。基於此，本集團提出了三大經營戰略「提升規模、提升品質、提升盈利」，為應對未來增長的市場需求做好準備，鞏固堅實的行業競爭優勢。

提升規模

本集團將持續擴大主要產品五氧化物的生產產量，不斷投入研發資源，優化生產全流程，提高生產效率，並提升生產規模，進一步加強生產經營能力，特別是對鈇鈇礦、鈇鈇鐵合金、硬質合金廢料等難處理的複雜原料處理能力，使我們能保持於行業內的領先地位。在夯實掌控優勢資產的同時，我們將延伸產業鏈佈局，探索下游產品鈇鈇粉鈇鈇條的生產製造，穩步推進廣東省清遠市華僑工業園的鈇鈇粉鈇鈇條項目的建設。同時，我們也將穩步推進貴州黔西南布依族苗族自治州的高純鈇鈇產品項目，計劃在貴州省成立項目公司，設立廠房及運營業務。

提升品質

我們深信產品品質對於保持行業的領先地位至關重要。本集團將繼續投入研發資源，強化與中國科學院、廣東省科學院的戰略合作，同時充分利用與中南大學合作的高校資源，在生產工藝上不斷革新，提高五氧化物及鈇鈇酸鈇鈇的純度，持續提高雜質控制水平，保證產品的質量並提升顧客滿意度。

提升盈利

在提升產量規模的同時，我們也將持續投入資源開拓市場，包括探索海外市場。我們計劃在英國設立辦事處，並進一步開拓歐洲市場，以提高我們在歐洲區域的銷售額。同時，我們也將拓展原材料的獲取渠道，計劃在巴西設立辦事處，保證原材料的穩定供給，同時提高採購效率，降低採購成本；持續改良並優化我們的生產設備，降低能耗和單位維修成本；優化人才結構和提升員工技能和能力，降低單位成本。

管理層討論及分析(續)

在目前經濟形勢還不明朗的大環境下，本集團將繼續保持戰略定力，採取穩健的經營策略，不斷提升本集團治理水平和風險防範能力，為股東創造長期價值，實現本集團「開發稀有資源，創造美好世界」的使命。

人力資源及培訓

我們認為，我們的長期增長有賴於僱員的專業知識及經驗。我們主要透過校園招聘、招聘會、招聘網站及內部推薦招募員工。我們為僱員提供定期培訓計劃，包括(其中包括)入門培訓、安全培訓及技術培訓，以提升彼等的技能及知識。

我們僱員的薪金主要視乎彼等的職位、工作性質及年度業績評估結果而定。就我們中國附屬公司的僱員而言，我們根據適用中國法律及法規為僱員繳納社會保險基金供款，其中包括養老、醫療、失業、生育及工傷保險以及住房公積金。我們已成立工會，旨在保障僱員的合法權利，協助我們達成經濟目標及激勵僱員參與管理決策。

股息

董事會決議不派發截至二零二零年六月三十日止六個月之任何中期股息(二零一九年：零)。

其他資料

企業重組

本公司於二零一七年五月二十六日根據公司法在開曼群島註冊成立為獲豁免有限公司。為籌備本公司股份（「股份」）於聯交所主板上市，本集團進行重組計劃以理順本集團之架構。本公司已就上市目的成為本集團的控股公司，並持有3間附屬公司（即新佳塞舌爾、稀特香港及致遠新材料）的全部權益。公司股份於二零二零年三月十二日起於聯交所主板上市。

主要業務

本公司為投資控股公司。於本報告期內，本公司的附屬公司主要從事有色金屬產品的製造及銷售及為客戶提供加工服務。

權益披露

(a) 董事及行政總裁於本公司及其相聯法團的股份、相關股份及債券的權益及淡倉

於二零二零年六月三十日，董事及本公司行政總裁於本公司及其相聯法團（定義見證券及期貨條例第XV部）的股份、相關股份及債券中擁有(i)根據證券及期貨條例（「證券及期貨條例」）第XV部第7及第8分部之規定須知會本公司及聯交所之任何權益及淡倉（包括根據證券及期貨條例有關條文彼等被當作或視為擁有之權益及淡倉）；或(ii)根據證券及期貨條例第352條之規定須記入該條所述登記冊之權益及淡倉；或(iii)根據上市發行人董事進行證券交易的標準守則須知會本公司及聯交所之權益及淡倉如下：

(i) 於本公司股份的權益：

董事姓名	身份／權益性質	股份數目 (附註1)	股權概約百分比 %
吳理覺先生(附註2)	於受控法團的權益	157,500,000 (L)	52.50%

附註：

(1) 字母「L」表示於股份的好倉。

(2) 表示於上市日期由 Jiawei Resources Holding Limited（「Jiawei Resources Seychelles」）持有的股份，該公司由吳先生全資擁有。

其他資料(續)

(ii) 於本公司相關法團股份的權益：

董事姓名	相關法團名稱	身份／權益性質	股權百分比
吳理覺先生	Jiawei Resources Seychelles	實益擁有人	100%

除上文所披露者外，於二零二零年六月三十日，董事或本公司最高行政人員於本公司或其任何相聯法團(定義見證券及期貨條例第XV部)之股份、相關股份或債券中概無擁有(i)根據證券及期貨條例第XV部第7及第8分部須知會本公司及聯交所之權益或淡倉(包括彼等根據證券及期貨條例有關條文被當作或視為擁有之權益或淡倉)；或(ii)根據證券及期貨條例第352條須載入該條所述登記冊之權益或淡倉；或(iii)根據上市發行人董事進行證券交易的標準守則須知會本公司及聯交所之權益或淡倉。

除上文所披露者外，於二零二零年六月三十日，概無董事為於本公司股份及相關股份中擁有根據證券及期貨條例第XV部第2及3分部之條文須向本公司及聯交所披露之權益或淡倉之公司之董事或僱員。

(b) 主要股東於本公司股份及相關股份之權益及淡倉

於二零二零年六月三十日，據董事所知，下列人士(董事除外)於本公司的股份中擁有根據證券及期貨條例第XV部第2及第3分部之規定須知會本公司之權益或淡倉，或根據證券及期貨條例第336條之規定須記入本公司存置之登記冊之權益或淡倉如下：

於股份之權益：

主要股東姓名	身份／權益性質	股份數目 (附註1)	股權概約 百分比 %
Jiawei Resources Seychelles	實益擁有人	157,500,000 (L)	52.50%
Ruan Xiaomei 女士 (附註2)	配偶權益	157,500,000 (L)	52.50%
MACRO-LINK International Mining Limited (「MACRO-LINK Cayman」) (附註3)	實益擁有人	67,500,000 (L)	22.50%
新華聯國際投資有限公司 (「新華聯國際」) (附註3)	於受控法團的權益	67,500,000 (L)	22.50%

其他資料(續)

主要股東姓名	身份／權益性質	股份數目 (附註1)	股權概約 百分比 %
新華聯實業投資有限公司 (「新華聯實業」)(附註3)	於受控法團的權益	67,500,000 (L)	22.50%
新華聯控股有限公司 (「新華聯控股」)(附註3)	於受控法團的權益	67,500,000 (L)	22.50%
西藏長石(附註3)	於受控法團的權益	67,500,000 (L)	22.50%
傅軍先生(附註3)	於受控法團的權益	67,500,000 (L)	22.50%
Wu Xiangming女士(附註4)	配偶權益	67,500,000 (L)	22.50%
肖文慧女士(附註3)	於受控法團的權益	67,500,000 (L)	22.50%
Chen Bin先生(附註5)	配偶權益	67,500,000 (L)	22.50%

附註：

- (1) 字母「L」表示於股份的好倉。
- (2) Ruan Xiaomei女士為吳先生的配偶，根據證券及期貨條例，Ruan Xiaomei女士被視為於吳先生所持的所有股份中擁有權益。Jiawei Resources Seychelles由吳先生全資擁有。根據證券及期貨條例，吳先生被視為於Jiawei Resources Seychelles所持的所有股份中擁有權益。
- (3) 於上市日期，新華聯國際擁有MACRO-LINK Cayman約96.33%的權益，新華聯國際由新華聯實業全資擁有，新華聯實業由新華聯控股全資擁有，而新華聯控股由(其中包括)西藏長石投資、傅軍先生及肖文慧女士分別擁有約93.40%、2.83%及0.11%權益。於上市日期，西藏長石由(其中包括)傅軍先生及肖文慧女士分別擁有約59.76%及33.46%權益。
- (4) Wu Xiangming女士為傅軍先生的配偶，根據證券及期貨條例，Wu Xiangming女士被視為於傅軍先生所持的所有股份中擁有權益。
- (5) Chen Bin先生為肖文慧女士的配偶，根據證券及期貨條例，Chen Bin先生被視為於肖文慧女士所持的所有股份中擁有權益。

除上文所披露者外，據本公司董事所知，於二零二零年六月三十日，概無人士(董事除外)於本公司的股份或相關股份中擁有根據證券及期貨條例第XV部第2及第3分部之規定須知會本公司及聯交所之任何權益或淡倉，或根據證券及期貨條例第336條之規定須記入本公司存置之登記冊之任何權益或淡倉。

其他資料(續)

購股權計劃

於二零二零年二月十九日，本公司有條件採納購股權計劃(「購股權計劃」)。根據購股權計劃，董事會可全權酌情於二零二零年二月十九日起計10年期間內任何時間向任何合資格人士，包括本集團任何成員公司的僱員、董事、顧問、供應商、客戶及股東授出購股權認購股份。購股權計劃之詳情載於本公司截至二零一九年十二月三十一日止年度之年報(「二零一九年報」)內的「董事會報告」章節內。

自採納購股權計劃以來，本公司概無根據購股權計劃授出購股權。

公眾持股量

根據公開可得資料及就董事所知，自二零二零年三月十二日於聯交所主板上市至本報告日期，本公司最少25%的已發行股份根據上市規則的規定由公眾股東持有。

購買、出售或贖回本公司上市證券

自二零二零年三月十二日於聯交所主板上市(「上市日」)至本報告日期，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。

持續經營

根據現行財務狀況和可動用的融資，本集團在可見未來有足夠財務資源繼續經營。因此，在編製財務報告時已採用持續經營基準編製。

其他資料(續)

上市所得款項淨額用途

本公司之股份於二零二零年三月十二日於聯交所主板上市。經扣除包銷佣金及有關開支後，來自配售股份的所得款項淨額，根據最新資料，由二零一九年報內披露的約人民幣109.5百萬元修訂為約人民幣92.7百萬元(相等於約105.5百萬港元)。於二零二零年六月三十日，本集團已動用所得款項淨額約人民幣0.1百萬元。下表載列於二零二零年六月三十日按本公司日期為二零二零年二月二十六日之招股章程(「招股章程」)內「未來計劃及所得款項用途」章節描述之款項使用情況：

	按招股章程 所披露計劃的 資金用途 (人民幣 百萬元)	於二零二零年 六月三十日 實際已用金額 (人民幣 百萬元)	於二零二零年 六月三十日 尚未使用金額 (人民幣 百萬元)
	%		
建造新生產設施以生產鈹粉及鈹條	28.9%	26.8	—
購買及安裝相關機器及設備以生產鈹粉及鈹條	36.0%	33.4	—
有關設立新生產設施的其他開支	3.9%	3.6	—
提供財務支助五個研發項目所需的開支	17.9%	16.6	—
加強歐洲的銷售網絡及於巴西的採購渠道	3.5%	3.2	0.1
一般營運資金	9.8%	9.1	—
總額	100.0%	92.7	0.1

尚未使用之金額約人民幣92.6百萬元，我們估計會於二零二二年六月前被完全使用。

其他資料(續)

企業管治職能

董事會致力堅守於香港聯合交易所有限公司證券上市規則(「上市規則」)附錄十四所載的企業管治守則(「企業管治守則」)載列的企業管治原則，並採納多項措施以加強內部監控系統、董事的持續專業培訓及本公司其他常規範疇。董事會在努力保持高標準企業管治的同時，亦致力為其股東創造價值及爭取最大回報。董事會將繼續參照本地及國際標準檢討及提高企業管治常規的質量。

自上市日期起至本報告日期止的整段期間，本公司一直遵守企業管治守則內所有適用之守則條文，惟與上市規則附錄14所載企業管治守則內條文第A.2.1條有所偏離者除外。

根據企業管治守則之守則條文第A.2.1條，主席與行政總裁的角色應予以區分，不應由一人同時兼任。現時，吳理覺先生為董事會主席兼任行政總裁，而自本集團成立以來，彼一直管理本集團的業務及監督本集團的整體營運。考慮到(i)本集團營運的性質及範疇；(ii)吳先生對鈹銱冶金行業的深入知識及經驗，且熟悉本集團的營運情況，均對本集團的管理及業務發展有利；及(iii)所有重大決策乃與董事會成員及相關董事委員會成員諮詢後方始作出。董事會由三名獨立非執行董事組成，可提供獨立觀點，故董事會認為已設立充分保障以確保董事會與本公司管理層之間的權限有所制衡，故吳先生兼任該兩個角色符合本集團的最佳利益。董事會將繼續檢討並經顧及本集團整體狀況後於恰當及適當時候考慮分拆董事會主席及行政總裁的角色。

證券交易之標準守則

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」)作為其本身監管董事進行證券交易之守則。向全體董事進行具體查詢後，全體董事已確認彼等自上市日期起至本報告日期止已全面遵守標準守則所載的規定交易準則。

其他資料(續)

審核委員會審閱

我們已於二零二零年二月十九日成立審核委員會(「審核委員會」)，並根據上市規則第3.21條制定書面職權範圍。

我們的審核委員會由三名成員組成，即劉國輝先生、鐘暉先生及尹福生先生，彼等均為獨立非執行董事。劉國輝先生擁有合適專業資格且具備會計事務經驗，已獲委任為審核委員會的主席。

本公司之審計師並沒有審計本報告內之財務資料。審核委員會已審閱本公司截至二零二零年六月三十日止六個月的未經審核財務報告、業績公告及本中期報告、並同意本公司所採納的會計處理方法。同時，審核委員會信納，編製本中期報告內之財務報表是合乎現行之會計準則和上市規則的要求並已作出足夠之披露。

報告期後事項

於本報告日期，概無重大本報告期後事項。

刊發業績公告

截至二零二零年六月三十日止六個月之中期業績公告會於香港聯合交易所有限公司的網站(<http://www.hkexnews.hk>)內之「上市公司公告」及本公司網站(<http://www.zhiyuanm.com>)內刊發。而本公司之二零二零年中期報告將會在適當時候寄發予本公司股東，並於香港聯合交易所有限公司網站(<http://www.hkexnews.hk>)「上市公司公告」及本公司網站(<http://www.zhiyuanm.com>)內刊發。

承董事會命
稀美資源控股有限公司
主席兼執行董事
吳理覺

香港，二零二零年八月二十八日

簡明綜合損益及其他全面收益表

截至二零二零年六月三十日止六個月

	附註	截至六月三十日止六個月	
		二零二零年 人民幣千元 (未經審核)	二零一九年 人民幣千元 (未經審核)
收益	4	317,396	303,487
銷售成本		(222,876)	(219,851)
毛利		94,520	83,636
其他收入及收益		2,841	5,668
銷售及分銷開支		(3,262)	(3,174)
行政開支		(34,688)	(27,653)
上市開支		(11,468)	(4,260)
其他開支		(707)	(993)
融資成本		(3,212)	(2,793)
除稅前溢利	5	44,024	50,431
所得稅開支	6	(8,771)	(9,824)
期間溢利		35,253	40,607
本公司普通權益持有人應佔每股盈利 基本(人民幣元)	8	0.13	0.18

簡明綜合損益及其他全面收益表(續)

截至二零二零年六月三十日止六個月

	截至六月三十日止六個月	
	二零二零年 人民幣千元 (未經審核)	二零一九年 人民幣千元 (未經審核)
期間溢利	35,253	40,607
其他全面收益/(虧損)		
於往後期間可能重新分類至損益的其他全面虧損： 換算海外業務產生的匯兌差額	(8)	(78)
於往後期間不會重新分類至損益的其他全面收益/(虧損)： 換算本公司財務報表的匯兌差額	936	(8)
期間其他全面收益/(虧損)，經扣除稅項	928	(86)
期間全面收益總額	36,181	40,521

簡明綜合財務狀況表

於二零二零年六月三十日

	附註	二零二零年 六月三十日 人民幣千元 (未經審核)	二零一九年 十二月三十一日 人民幣千元 (經審核)
非流動資產			
物業、廠房及設備	9	90,956	89,530
使用權資產		25,146	26,017
預付款項		11,061	11,967
非流動資產總值		127,163	127,514
流動資產			
存貨		184,092	129,879
貿易應收賬款及應收票據	10	203,091	169,158
預付款項、按金及其他應收款項		90,992	42,198
現金及現金等值物		193,824	58,475
流動資產總值		671,999	399,710
流動負債			
貿易應付賬款	11	12,822	17,205
其他應付款項及應計費用		41,433	34,621
計息銀行借款		206,101	103,015
租賃負債		1,301	1,229
應付稅項		11,901	7,010
流動負債總額		273,558	163,080
流動資產淨值		398,441	236,630
資產總值減流動負債		525,604	364,144

簡明綜合財務狀況表(續)

於二零二零年六月三十日

	附註	二零二零年 六月三十日 人民幣千元 (未經審核)	二零一九年 十二月三十一日 人民幣千元 (經審核)
非流動負債			
計息銀行借款		34,762	40,247
租賃負債		2,673	3,297
非流動負債總額		37,435	43,544
資產淨值		488,169	320,600
權益			
股本	12	2,712	—
儲備		485,457	320,600
權益總額		488,169	320,600

董事

董事

簡明綜合權益變動表

截至二零二零年六月三十日止六個月

	股本	股份溢價	資本儲備	合併儲備	其他儲備	特定儲備	匯兌儲備	保留溢利	權益總額
	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元
於二零二零年一月一日	—	—	34,347	8,803	9	5,592	(1,280)	273,129	320,600
期間溢利	—	—	—	—	—	—	—	35,253	35,253
期間其他全面虧損：									
換算海外業務的匯兌差額	—	—	—	—	—	—	(8)	—	(8)
換算本公司財務報表的匯兌差額	—	—	—	—	—	—	936	—	936
期間全面收益總額	—	—	—	—	—	—	928	35,253	36,181
轉撥至特定儲備	—	—	—	—	—	1,480	—	(1,480)	—
根據股份發售發行股份(附註12)	678	150,527	—	—	—	—	—	—	151,205
根據資本化發行發行股份(附註12)	2,034	(2,034)	—	—	—	—	—	—	—
股份發行開支	—	(19,817)	—	—	—	—	—	—	(19,817)
於二零二零年六月三十日 (未經審核)	2,712	128,676	34,347	8,803	9	7,072	(352)	306,902	488,169
於二零一九年一月一日	—	—	34,347	8,803	9	2,822	(706)	206,247	251,522
期間溢利	—	—	—	—	—	—	—	40,607	40,607
期間其他全面虧損：									
換算海外業務的匯兌差額	—	—	—	—	—	—	(78)	—	(78)
換算本公司財務報表的匯兌差額	—	—	—	—	—	—	(8)	—	(8)
期間全面收益總額	—	—	—	—	—	—	(86)	40,607	40,521
轉撥至特定儲備	—	—	—	—	—	1,224	—	(1,224)	—
於二零一九年六月三十日 (未經審核)	—	—	34,347	8,803	9	4,046	(792)	245,630	292,043

簡明綜合現金流量表

截至二零二零年六月三十日止六個月

	六月三十日止六個月	
	二零二零年 人民幣千元 (未經審核)	二零一九年 人民幣千元 (未經審核)
來自經營活動的現金流量		
經營活動(所用)/所得現金流量淨額	(83,410)	45,622
來自投資活動的現金流量		
購買物業、廠房及設備項目	(7,572)	(10,390)
已收利息	198	312
投資活動所用現金流量淨額	(7,374)	(10,078)
來自融資活動的現金流量		
股份發行所得款項	151,205	—
股份發行費用	(19,817)	—
新增銀行貸款	222,484	81,925
償還銀行貸款	(124,883)	(128,672)
償還租賃負債	(561)	(281)
支付利息	(3,212)	(2,793)
融資活動所得/(所用)現金流量淨額	225,216	(49,821)
現金及現金等值物增加/(減少)淨額	134,432	(14,277)
期初現金及現金等值物	58,475	99,224
匯率變動的影響淨額	917	(88)
期末現金及現金等值物	193,824	84,859
現金及現金等值物結餘的分析		
現金及銀行結餘	193,824	84,859

簡明綜合財務報表附註

二零二零年六月三十日

1. 編製基準

簡明綜合財務報表乃根據香港聯合交易所有限公司(「聯交所」)證券上市規則的適用披露規定及香港會計師公會(「香港會計師公會」)頒佈的香港會計準則第34號*中期財務報告*(「香港會計準則第34號」)編製。

簡明綜合財務報表不包括年度財務報表所規定的所有資料及披露，故應與本集團截至二零一九年十二月三十一日止年度的綜合財務報表一併閱讀。

2. 會計政策變動及披露

編製簡明綜合財務資料所採納的會計政策與編製本集團截至二零一九年十二月三十一日止年度的年度綜合財務報表所採納者一致，惟採納於本期間的財務資料首次採納以下經修訂香港財務報告準則(「香港財務報告準則」)除外。

香港財務報告準則第3號修訂本

業務的界定

香港財務報告準則第9號、香港會計準則第39號及

利率基準改革

香港財務報告準則第7號修訂本

香港財務報告準則第16號修訂本

Covid-19相關的租金優惠(獲提早採納)

香港會計準則第1號及香港會計準則第8號修訂本

重大的界定

採納上述經修訂香港財務報告準則對本集團簡明綜合財務報表的編製並無造成重大影響。

3. 經營分部資料

本集團主要從事有色金屬產品的製造及銷售及為客戶提供加工服務。就資源分配及表現評估而言，本集團管理層重點載列本集團的經營業績。因此，本集團的資源已整合及並無分散的經營分部資料。因此，並無呈報經營分部資料。

簡明綜合財務報表附註(續)

二零二零年六月三十日

3. 經營分部資料(續)

地域資料

(a) 來自外部客戶的收益

	截至六月三十日止六個月	
	二零二零年 人民幣千元 (未經審核)	二零一九年 人民幣千元 (未經審核)
中國	285,551	278,474
美國	12,611	12,144
歐洲國家	15,055	2,855
其他	4,179	10,014
	317,396	303,487

上述收益資料乃基於客戶所在地。

(b) 非流動資產

	二零二零年 六月三十日 人民幣千元 (未經審核)	二零一九年 十二月三十一日 人民幣千元 (經審核)
	中國	126,124
其他	1,039	1,319
	127,163	127,514

上述非流動資產資料乃基於資產所在地。

簡明綜合財務報表附註(續)

二零二零年六月三十日

3. 經營分部資料(續)

有關主要客戶的資料

源自有色金屬產品銷售及向客戶提供加工服務的收益(其佔本集團於報告期間的收益10%或以上)載列如下：

	截至六月三十日止六個月	
	二零二零年 人民幣千元 (未經審核)	二零一九年 人民幣千元 (未經審核)
客戶A	119,868	60,641
客戶B	45,812	28,885
客戶C	—	45,712

4. 收益

收益分析如下：

	截至六月三十日止六個月	
	二零二零年 人民幣千元 (未經審核)	二零一九年 人民幣千元 (未經審核)
來自客戶合約的收益		
銷售產品	314,959	299,517
提供加工服務	2,437	3,970
	317,396	303,487

簡明綜合財務報表附註(續)

二零二零年六月三十日

4. 收益(續)

來自客戶合約收益的分拆收益資料

	截至六月三十日止六個月	
	二零二零年 人民幣千元 (未經審核)	二零一九年 人民幣千元 (未經審核)
貨品或服務類別		
銷售產品	314,959	299,517
提供加工服務	2,437	3,970
來自客戶合約的總收益	317,396	303,487
收益確認的時間		
於時間點轉移的貨品	314,959	299,517
隨時間過去提供的服務	2,437	3,970
來自客戶合約的總收益	317,396	303,487

5. 除稅前溢利

本集團的除稅前溢利經扣除/(計入)以下各項後達致：

	截至六月三十日止六個月	
	二零二零年 人民幣千元 (未經審核)	二零一九年 人民幣千元 (未經審核)
已售存貨成本	222,876	219,851
物業、廠房及設備折舊	5,880	4,574
使用權資產折舊	879	840
研發成本	12,345	11,950
出售物業、廠房及設備項目的虧損 (撥回)/撇減存貨	278 (266)	169 1
衍生金融工具公平值虧損	—	439
匯兌差額淨額	356	(1,475)

簡明綜合財務報表附註(續)

二零二零年六月三十日

6. 所得稅

於截至二零二零年六月三十日止六個月，香港利得稅根據本集團香港附屬公司於香港產生的估計應課稅溢利作出撥備，其為符合利得稅率兩級制的實體。該附屬公司首筆2,000,000港元的應課稅溢利按8.25%稅率繳稅，而其餘應課稅溢利則按16.5%稅率繳稅。由於本集團於截至二零一九年六月三十日止六個月並無於香港產生任何應課稅溢利，故並無就香港利得稅計提撥備。

中國應課稅溢利的稅項按於期內適用的中國企業所得稅(「企業所得稅」)率25%(截至二零一九年六月三十日止六個月：25%)計算。於期內，致遠新材料獲認可為高新技術企業，享有15%的優惠所得稅稅率(截至二零一九年六月三十日止六個月：15%)。

	截至六月三十日止六個月	
	二零二零年 人民幣千元 (未經審核)	二零一九年 人民幣千元 (未經審核)
即期－中國 期內支出	6,815	9,824
即期－香港 期內支出	1,956	—
年內稅項支出總額	8,771	9,824

7. 股息

本公司於期內概無已派付或擬派付任何股息(截至二零一九年六月三十日止六個月：無)。

簡明綜合財務報表附註(續)

二零二零年六月三十日

8. 本公司普通權益持有人應佔每股盈利

每股基本盈利金額乃根據本公司普通權益持有人應佔期內溢利及期內已發行普通股加權平均數270,580,110股(截至二零一九年六月三十日止六個月：225,000,000股)計算。

本集團於截至二零二零年及二零一九年六月三十日止六個月概無已發行潛在攤薄普通股。

每股基本盈利乃根據下列各項計算：

	截至六月三十日止六個月	
	二零二零年 人民幣千元 (未經審核)	二零一九年 人民幣千元 (未經審核)
盈利		
本公司普通權益持有人應佔溢利	35,253	40,607

就計算截至二零一九年六月三十日止六個月每股基本盈利目的而言，普通股加權平均數就資本化發行(於二零二零年三月十二日進行，於簡明綜合財務報表附註12闡述)影響已作出追溯調整。

	股份數目	
	截至六月三十日止六個月	
	二零二零年	二零一九年
股份		
期內用於計算每股基本盈利的已發行普通股加權平均數	270,580,110	225,000,000

9. 物業、廠房及設備

期內，本集團收購物業、廠房及設備項目人民幣7,572,000元(截至二零一九年六月三十日止六個月：人民幣10,390,000元)。此外，本集團已撇銷賬面總值為人民幣278,000元(截至二零一九年六月三十日止六個月：人民幣169,000元)的若干物業、廠房及設備項目，已於期內損益扣除。

簡明綜合財務報表附註(續)

二零二零年六月三十日

10. 貿易應收賬款及應收票據

於各報告期末，貿易應收賬款及應收票據(扣除虧損撥備)按發票日期劃分的賬齡分析如下：

	二零二零年 六月三十日 人民幣千元 (未經審核)	二零一九年 十二月三十一日 人民幣千元 (經審核)
一個月內	109,537	115,757
一至兩個月	66,925	30,251
兩至三個月	21,263	10,087
超過三個月	5,366	13,063
	203,091	169,158

11. 貿易應付賬款

於各報告期末，貿易應付賬款按發票日期劃分的賬齡分析如下：

	二零二零年 六月三十日 人民幣千元 (未經審核)	二零一九年 十二月三十一日 人民幣千元 (經審核)
一個月內	8,541	13,126
一至兩個月	2,069	4,077
兩至三個月	98	2
超過三個月	2,114	—
	12,822	17,205

簡明綜合財務報表附註(續)

二零二零年六月三十日

12. 股本

	二零二零年六月三十日		二零一九年十二月三十一日	
	港元 (未經審核)	相當於 人民幣 (未經審核)	港元 (經審核)	相當於 人民幣 (經審核)
已發行及繳足： 300,000,000股 (二零一九年：10股) 每股面值0.01港元的普通股	3,000,000	2,712,208	0.1	0.09

於二零二零年三月十二日，300,000,000股本公司新股份在香港聯合交易所有限公司主板上市(「上市」)，據此，本公司藉資本化方式自股份溢價賬向其當時的現有股東發行224,999,990股股份，並透過本公司首次公開發售按發售價每股2.23港元發行75,000,000股股份。所得款項總額及所得款項淨額分別約為167.3百萬港元及105.5百萬港元。

13. 承擔

本集團於報告期末的資本承擔如下：

	二零二零年 六月三十日 人民幣千元 (未經審核)	二零一九年 十二月三十一日 人民幣千元 (經審核)
已訂約但未撥備： 廠房及設備	267	5,059

簡明綜合財務報表附註(續)

二零二零年六月三十日

14. 關聯方交易

(a) 本集團於期內與關聯方進行以下交易：

	截至六月三十日止六個月	
	二零二零年 人民幣千元 (未經審核)	二零一九年 人民幣千元 (未經審核)
貸款擔保費：		
新華聯控股有限公司(附註)	—	95

附註：貸款擔保費乃就本公司股東新華聯控股有限公司所提供擔保而產生。貸款擔保費根據本集團附屬公司與新華聯控股有限公司於二零一五年五月二十一日及二零一六年十一月二十八日所簽訂協議的條款收取。此項擔保於二零二零年三月十二日上市前解除。

(b) 本集團主要管理人員的薪酬：

	截至六月三十日止六個月	
	二零二零年 人民幣千元 (未經審核)	二零一九年 人民幣千元 (未經審核)
短期僱員福利	1,782	1,509
離職後福利	41	67
支付予主要管理人員的薪酬總額	1,823	1,576

簡明綜合財務報表附註(續)

二零二零年六月三十日

15. 金融工具的公平值及公平值等級

除賬面值與公平值相若的金融工具外，本集團金融工具的賬面值及公平值如下：

	賬面值		公平值	
	二零二零年 六月三十日 人民幣千元 (未經審核)	二零一九年 十二月三十一日 人民幣千元 (經審核)	二零二零年 六月三十日 人民幣千元 (未經審核)	二零一九年 十二月三十一日 人民幣千元 (經審核)
金融負債				
計息銀行借款	240,863	143,262	234,391	137,665

管理層評定，現金及現金等值物、貿易應收賬款及應收票據、貿易應付賬款、計入預付款項、按金及其他應收款項的金融資產、計入其他應付款項及應計費用的金融負債以及租賃負債的公平值與其賬面值相若，主要由於該等工具於短期內到期。

金融資產及負債的公平值按當前交易中雙方自願進行交換的工具金額入賬，強制或清算出售除外。用於估計公平值的方法及假設如下：

按公平值計入損益的金融資產及負債的公平值按所報市價計算。

計息銀行借款的公平值透過採用具類似條款、信貸風險及剩餘到期日的工具目前適用比率貼現預期未來現金流量計算。

按攤銷成本列賬的其他金融資產及金融負債的公平值與其賬面值相若。

簡明綜合財務報表附註(續)

二零二零年六月三十日

16. 批准簡明綜合財務報表

簡明綜合財務報表已經董事會於二零二零年八月二十八日批准及授權刊發。