

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。

## **Kingwisoft Technology Group Company Limited**

### **金慧科技集團股份有限公司**

(前稱ZZ Technology Group Company Limited中植科技集團股份有限公司)

(於開曼群島註冊成立的有限公司)

(股份代號：08295)

## **截至2022年9月30日止六個月之 中期業績公告**

### **香港聯合交易所有限公司(「聯交所」)GEM的特色**

GEM的定位，乃為中小型公司提供一個上市的市場，此等公司相比起其他在聯交所上市的公司帶有較高投資風險。有意投資的人士應了解投資於該等公司的潛在風險，並應經過審慎周詳的考慮後方作出投資決定。

由於GEM上市公司普遍為中小型公司，在GEM買賣的證券可能會較於聯交所主板買賣之證券承受較大的市場波動風險，同時無法保證在GEM買賣的證券會有高流通量的市場。

本公告的資料乃遵照聯交所GEM證券上市規則(「GEM上市規則」)而刊載，旨在提供有關Kingwisoft Technology Group Company Limited金慧科技集團股份有限公司(「本公司」)的資料；本公司的董事(「董事」)願就本公告的資料共同及個別地承擔全部責任。各董事在作出一切合理查詢後，確認就其所知及所信，本公告所載資料在各重要方面均屬準確完備，沒有誤導或欺詐成份；且並無遺漏其他事項，足以令致本公告或其所載任何陳述產生誤導。

## 摘要

- 本集團於2022年中期錄得收入約人民幣457,300,000元(2021年：約人民幣401,200,000元)，較2021年同期增加14.0%。
- 於2022年中期，本公司擁有人應佔溢利約為人民幣34,900,000元(2021年：約人民幣20,200,000元)，較2021年同期增加72.7%。
- 2022年中期每股基本及攤薄盈利約為人民幣0.80分(2021年：約人民幣0.48分)。
- 於2022年9月30日，總資產約為人民幣1,769,500,000元(2022年3月31日：人民幣1,574,100,000元)。於2022年9月30日，資產淨值約為人民幣1,310,600,000元(2022年3月31日：人民幣1,091,300,000元)。
- 董事會不建議就2022年中期派付中期股息(2021年：無)。

Kingwisoft Technology Group Company Limited 金慧科技集團股份有限公司(「本公司」)董事(「董事」)會(「董事會」)欣然呈報本公司及其附屬公司(統稱「本集團」)截至2022年9月30日止三個月(「2022年第二財政季度」)及截至2022年9月30日止六個月(「2022年中期」)的簡明綜合業績，連同2021年同期的未經審核比較數字如下：

## 簡明綜合損益及其他全面收益表

截至2022年9月30日止三個月及六個月

	附註	截至9月30日止三個月		截至9月30日止六個月	
		2022年 人民幣千元 (未經審核)	2021年 人民幣千元 (未經審核 及經重列)	2022年 人民幣千元 (未經審核)	2021年 人民幣千元 (未經審核 及經重列)
<b>持續經營業務</b>					
收入	4	<b>234,472</b>	217,015	<b>457,337</b>	401,193
服務成本		<b>(204,209)</b>	(171,539)	<b>(389,133)</b>	(313,506)
毛利		<b>30,263</b>	45,476	<b>68,204</b>	87,687
其他收入及虧損淨額	5	<b>26,828</b>	3,972	<b>29,613</b>	8,752
營銷開支		<b>(1,347)</b>	(2,539)	<b>(2,395)</b>	(5,187)
研發開支		<b>(8,000)</b>	(7,098)	<b>(14,748)</b>	(13,113)
行政開支		<b>(18,151)</b>	(22,830)	<b>(34,725)</b>	(43,612)
應收賬款及其他應收款項預 期信貸虧損撥備淨額		<b>(864)</b>	(296)	<b>(864)</b>	(296)
財務成本	6	<b>(6,536)</b>	(4,157)	<b>(11,696)</b>	(7,482)
應佔一間聯營公司業績		<b>(1)</b>	13	<b>(12)</b>	13
除稅前溢利	7	<b>22,192</b>	12,541	<b>33,377</b>	26,762
所得稅抵免/(開支)	8	<b>(846)</b>	(3,464)	<b>838</b>	(9,020)
期內持續經營業務溢利		<b>21,346</b>	9,077	<b>34,215</b>	17,742
<b>已終止經營的業務</b>					
期內已終止經營業務虧損		<b>-</b>	(127)	<b>-</b>	(1,023)
期內溢利		<b>21,346</b>	8,950	<b>34,215</b>	16,719

	截至9月30日止三個月		截至9月30日止六個月	
	2022年	2021年	2022年	2021年
附註	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元
	(未經審核)	(未經審核 及經重列)	(未經審核)	(未經審核 及經重列)

其他全面收益／(虧損)

其後或會重新分類至損益  
的項目：

換算海外業務產生的匯  
兌差額

	<u>675</u>	<u>177</u>	<u>4,473</u>	<u>(2,818)</u>
--	------------	------------	--------------	----------------

期內全面收益總額

	<u>22,021</u>	<u>9,127</u>	<u>38,688</u>	<u>13,901</u>
--	---------------	--------------	---------------	---------------

以下人士應佔期內溢利：

本公司擁有人

來自持續經營業務

22,374	10,583	34,884	21,220
--------	--------	--------	--------

來自已終止經營的業務

<u>-</u>	<u>(127)</u>	<u>-</u>	<u>(1,023)</u>
----------	--------------	----------	----------------

<u>22,374</u>	<u>10,456</u>	<u>34,884</u>	<u>20,197</u>
---------------	---------------	---------------	---------------

非控股權益

來自持續經營業務

(1,028)	(1,506)	(669)	(3,478)
---------	---------	-------	---------

來自已終止經營的業務

<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
----------	----------	----------	----------

<u>(1,028)</u>	<u>(1,506)</u>	<u>(669)</u>	<u>(3,478)</u>
----------------	----------------	--------------	----------------

<u>21,346</u>	<u>8,950</u>	<u>34,215</u>	<u>16,719</u>
---------------	--------------	---------------	---------------

	截至9月30日止三個月		截至9月30日止六個月	
	2022年	2021年	2022年	2021年
附註	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元
	(未經審核)	(未經審核 及經重列)	(未經審核)	(未經審核 及經重列)

以下人士應佔全面收益總額：

本公司擁有人

來自持續經營業務	<b>23,049</b>	10,886	<b>39,357</b>	18,191
來自已終止經營的業務	<u>-</u>	<u>(253)</u>	<u>-</u>	<u>(812)</u>
	<b>23,049</b>	10,633	<b>39,357</b>	17,379

非控股權益

來自持續經營業務	<b>(1,028)</b>	(1,506)	<b>(669)</b>	(3,478)
來自已終止經營的業務	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
	<b>(1,028)</b>	(1,506)	<b>(669)</b>	(3,478)
	<b>22,021</b>	9,127	<b>38,688</b>	13,901

本公司擁有人應佔每股盈利

持續經營業務

— 基本及攤薄(人民幣分)	9	<b>0.49</b>	0.25	<b>0.80</b>	0.50
---------------	---	-------------	------	-------------	------

已終止經營的業務

— 基本及攤薄(人民幣分)	9	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>(0.02)</u>
---------------	---	----------	----------	----------	---------------

期內每股盈利

		<b>0.49</b>	0.25	<b>0.80</b>	0.48
--	--	-------------	------	-------------	------

## 簡明綜合財務狀況表

於2022年9月30日

		2022年 9月30日	2022年 3月31日
	附註	人民幣千元 (未經審核)	人民幣千元 (經審核)
<b>非流動資產</b>			
物業及設備	11	70,685	70,501
無形資產		182,664	184,076
商譽		586,618	581,824
使用權資產		47,334	42,370
遞延稅項資產		6,401	6,917
按公平值計入其他全面收益(「按公平值計入其他全面收益」)的權益工具		15,564	15,564
按金		812	672
於一間聯營公司的權益		—	5,983
		<u>910,078</u>	<u>907,907</u>
<b>非流動資產總額</b>			
<b>流動資產</b>			
存貨		1,339	1,377
應收賬款	12	529,463	485,259
預付款項、按金及其他應收款項	13	103,893	88,630
按公平值計入損益(「按公平值計入損益」)的金融資產	14	5,327	4,880
銀行結餘及現金		219,365	86,047
		<u>859,387</u>	<u>666,193</u>
<b>流動資產總額</b>			
<b>流動負債</b>			
應付賬款	15	11,808	11,346
其他應付款項及應計費用	16	47,042	54,157
合約負債		13,170	8,619
銀行及其他借款		188,480	140,779
應付稅項		1,514	8,304
應付代價		70,000	70,000
租賃負債		23,511	20,962
		<u>355,525</u>	<u>314,167</u>
<b>流動負債總額</b>			

	2022年 9月30日 附註 人民幣千元 (未經審核)	2022年 3月31日 人民幣千元 (經審核)
流動資產淨額	<u>503,862</u>	<u>352,026</u>
總資產減流動負債	<u>1,413,940</u>	<u>1,259,933</u>
非流動負債		
應付代價	63,046	129,499
遞延稅項負債	19,883	21,195
租賃負債	<u>20,386</u>	<u>17,986</u>
非流動負債總額	<u>103,315</u>	<u>168,680</u>
資產淨值	<u>1,310,625</u>	<u>1,091,253</u>
資本及儲備		
股本	17 40,442	35,395
儲備	<u>1,255,283</u>	<u>1,035,710</u>
本公司擁有人應佔權益	1,295,725	1,071,105
非控股權益	<u>14,900</u>	<u>20,148</u>
權益總額	<u>1,310,625</u>	<u>1,091,253</u>

## 簡明綜合權益變動表

截至2022年9月30日止六個月

	股本	股份溢價	繳入盈餘	法定儲備	重估儲備	匯兌儲備	保留溢利/ (累計虧損)	小計	非控股權益	總計
	人民幣千元 (未經審核)	人民幣千元 (未經審核)	人民幣千元 (未經審核)	人民幣千元 (未經審核)	人民幣千元 (未經審核)	人民幣千元 (未經審核)	人民幣千元 (未經審核)	人民幣千元 (未經審核)	人民幣千元 (未經審核)	人民幣千元 (未經審核)
於2022年4月1日	35,395	944,878	-	12,876	(3,235)	19,328	61,863	1,071,105	20,148	1,091,253
期內溢利	-	-	-	-	-	-	34,884	34,884	(669)	34,215
期內其他全面收益	-	-	-	-	-	4,473	-	4,473	-	4,473
期內全面收益總額	-	-	-	-	-	4,473	34,884	39,357	(669)	38,688
發行新股(扣除交易成本)	5,047	180,637	-	-	-	-	-	185,684	-	185,684
收購於附屬公司的額外 權益	-	-	-	-	-	-	(421)	(421)	(4,579)	(5,000)
於2022年9月30日	<u>40,442</u>	<u>1,125,515</u>	<u>-</u>	<u>12,876</u>	<u>(3,235)</u>	<u>23,801</u>	<u>96,326</u>	<u>1,295,725</u>	<u>14,900</u>	<u>1,310,625</u>
於2021年4月1日	35,395	944,878	7,944	7,740	(3,235)	28,477	(21,295)	999,904	15,727	1,015,631
期內溢利	-	-	-	-	-	-	20,197	20,197	(3,478)	16,719
期內其他全面虧損	-	-	-	-	-	(2,818)	-	(2,818)	-	(2,818)
期內全面收益總額	-	-	-	-	-	(2,818)	20,197	17,379	(3,478)	13,901
非控股權益注資	-	-	-	-	-	-	-	-	900	900
收購附屬公司	-	-	-	-	-	-	-	-	(5,716)	(5,716)
於2021年9月30日	<u>35,395</u>	<u>944,878</u>	<u>7,944</u>	<u>7,740</u>	<u>(3,235)</u>	<u>25,659</u>	<u>(1,098)</u>	<u>1,017,283</u>	<u>7,433</u>	<u>1,024,716</u>



## 簡明綜合現金流量表

截至2022年9月30日止六個月

	截至9月30日止六個月	
	2022年	2021年
	人民幣千元	人民幣千元
	(未經審核)	(未經審核)
經營活動所得(所用)現金淨額	<u>12</u>	<u>(39,274)</u>
投資活動		
購置廠房及設備	(9,982)	(25,060)
已付開發成本	(10,505)	(10,755)
已收利息	1,240	647
已收股息收入	67	49
支付應付代價	(70,000)	(70,000)
收購附屬公司，扣除所得現金	5,032	725
收購附屬公司的額外權益	(5,000)	-
收購一間聯營公司	-	(6,000)
來自出售一間聯營公司的所得款項	<u>6,720</u>	<u>-</u>
投資活動所用現金淨額	<u>(82,428)</u>	<u>(110,394)</u>
融資活動		
已付財務成本	(1,440)	(1,444)
償還租賃負債	(13,828)	(6,760)
來自關連公司墊款	70,000	60,000
新造銀行借貸	-	5,500
償還借貸	(29,000)	-
來自發行新股的所得款項(扣除交易成本)	185,684	-
非控股權益注資	-	900
融資活動所得現金	<u>211,416</u>	<u>58,196</u>
現金及現金等價物增加(減少)淨額	<u>129,000</u>	<u>(91,472)</u>
於4月1日的現金及現金等價物	86,047	198,209
匯率變動對現金及現金等價物之影響淨額	<u>4,318</u>	<u>(11,061)</u>
於9月30日的現金及現金等價物	<u><u>219,365</u></u>	<u><u>95,676</u></u>
現金及現金等價物結餘分析		
簡明綜合現金流量表所列的銀行結餘及現金	219,365	95,676
受限制銀行結餘	-	4,442
分類為待售資產的現金及現金等價物	<u>-</u>	<u>(9,037)</u>
簡明綜合財務狀況表中所載的銀行結餘及現金	<u><u>219,365</u></u>	<u><u>91,081</u></u>

# 未經審核簡明綜合財務報表附註

2022年9月30日

## 1. 公司資料

本公司為根據開曼群島法例第22章公司法(1961年法例第3冊，經合併及修訂)在開曼群島註冊成立的獲豁免有限公司。本公司註冊辦事處地址及主要營業地點分別為P.O. Box 309, Ugland House, Grand Cayman, KY1-1104, Cayman Islands及香港銅鑼灣希慎道33號利園一期12樓1204室。本公司股份於香港聯合交易所有限公司(「聯交所」)GEM上市。

本公司之主要業務為投資控股。其附屬公司主要從事投資控股、提供後台服務(主要提供客戶服務解決方案及設立聯絡服務系統及中心)、全面營銷服務及數據中心服務。

## 2. 編製基準

截至2022年9月30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第34號(「香港會計準則第34號」)以及聯交所GEM證券上市規則(「GEM上市規則」)適用之披露規定編製。

本公司功能貨幣，亦即本集團中期財務報表的呈列貨幣為人民幣(「人民幣」)。

### 3. 主要會計政策

本中期財務報表乃按歷史成本基準編製，惟以公平值計量之若干金融工具(倘適用)則除外。

除應用新訂／經修訂香港財務報告準則(「香港財務報告準則」)所導致之額外會計政策外，本中期財務報表所採用之會計政策及計算方法與本集團截至2022年3月31日止年度之年度財務報表(「年度財務報表」)所呈列者相同。然而，中期財務報表並未包括年度財務報表所要求的全部資料，因此應與年度財務報表一併閱覽。

#### 應用新訂／經修訂香港財務報告準則

於本中期期間，本集團於編製本集團之中期財務報表時，首次應用香港會計師公會頒佈並於2022年1月1日或之後開始之年度期間強制生效之以下新訂／經修訂香港財務報告準則：

香港財務報告準則第3號(修訂本)	概念框架之提述
香港會計準則第16號(修訂本)	物業、廠房及設備：擬定用途前之所得款項
香港會計準則第37號(修訂本)	虧損性合約—履行合約之成本
香港財務報告準則(修訂本)	香港財務報告準則2018年至2021年週期之年度改進

於本期間應用該等新訂／經修訂香港財務報告準則對本集團本期間及過往期間的財務狀況及表現及／或載列於本中期財務報表之披露並無任何重大影響。

### 4. 收入及分部資料

執行董事已被視為主要營運決策者(「主要營運決策者」)，負責作出策略決策、分配資源及評估經營分部的表現。可呈報經營分部及其業績如下：

- 提供增值電信及相關服務(包括後台服務、全面營銷服務及數據中心服務)；及
- 提供金融服務(包括企業顧問服務)

如本集團截至2022年3月31日止年度的經審核年度財務報表所載，本集團不再進行金融服務分部的業務。金融服務分部的業績已於截至2021年9月30日止三個月及六個月分類為本集團的已終止經營的業務。

本集團主要服務收入的分析如下：

	截至9月30日止三個月		截至9月30日止六個月	
	2022年	2021年	2022年	2021年
	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元
	(未經審核)	(未經審核)	(未經審核)	(未經審核)
<b>持續經營業務</b>				
增值電信及相關服務：				
— 後台服務				
• 提供客戶服務解決方案#	<b>197,926</b>	162,288	<b>375,797</b>	306,465
• 建立聯絡服務系統及中心#	<b>150</b>	96	<b>277</b>	399
	<b>198,076</b>	162,384	<b>376,074</b>	306,864
— 全面營銷服務#	<b>29,953</b>	49,549	<b>68,686</b>	84,802
— 數據中心服務#	<b>6,443</b>	5,082	<b>12,577</b>	9,527
	<b>234,472</b>	217,015	<b>457,337</b>	401,193
<b>已終止經營的業務</b>				
金融服務：				
— 企業顧問服務#	—	—	—	83
— 貸款利息收入##	—	306	—	601
總計	<b>234,472</b>	217,321	<b>457,337</b>	401,877
# 客戶合約收入	<b>234,472</b>	217,015	<b>457,337</b>	401,276
## 其他來源收入	—	306	—	601
	<b>234,472</b>	217,321	<b>457,337</b>	401,877

## 收入確認時間

	持續經營業務		已終止經營的業務		總計	
	增值電信及相關服務		金融服務		總計	
	截至9月30日止三個月		截至9月30日止三個月		截至9月30日止三個月	
	2022年	2021年	2022年	2021年	2022年	2021年
	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
	(未經審核)	(未經審核)	(未經審核)	(未經審核)	(未經審核)	(未經審核)
某一時間點	150	96	-	-	150	96
隨時間	234,322	216,919	-	-	234,322	216,919
	<u>234,472</u>	<u>217,015</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>234,472</u>	<u>217,015</u>
	增值電信及相關服務		金融服務		總計	
	截至9月30日止六個月		截至9月30日止六個月		截至9月30日止六個月	
	2022年	2021年	2022年	2021年	2022年	2021年
	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
	(未經審核)	(未經審核)	(未經審核)	(未經審核)	(未經審核)	(未經審核)
某一時間點	277	399	-	83	277	482
隨時間	457,060	400,794	-	-	457,060	400,794
	<u>457,337</u>	<u>401,193</u>	<u>-</u>	<u>83</u>	<u>457,337</u>	<u>401,276</u>

由於並無定期向主要營運決策者提供資料供其審閱，故概無呈列本集團分部資產及負債的其他分析。

按地理位置劃分的收入

	截至9月30日止三個月		截至9月30日止六個月	
	2022年 人民幣千元 (未經審核)	2021年 人民幣千元 (未經審核)	2022年 人民幣千元 (未經審核)	2021年 人民幣千元 (未經審核)
持續經營業務				
中華人民共和國(「中國」)	234,472	217,015	457,337	401,193
已終止經營的業務				
香港	-	-	-	83
美利堅合眾國(「美國」)	-	306	-	601
	<u>234,472</u>	<u>217,321</u>	<u>457,337</u>	<u>401,877</u>

上述收入資料乃基於客戶所在地區呈列。

分部業績

截至2022年9月30日止三個月

	持續經營業務		
	增值電信及 相關服務 人民幣千元 (未經審核)	企業 人民幣千元 (未經審核)	總計 人民幣千元 (未經審核)
收入	234,472	-	234,472
毛利	30,263	-	30,263
其他收入及虧損淨額	21,222	5,606	26,828
營銷開支	(1,347)	-	(1,347)
研發開支	(8,000)	-	(8,000)
行政開支	(11,873)	(6,278)	(18,151)
應收賬款及其他應收款項預期 信貸虧損撥備淨額	(864)	-	(864)
財務成本	(2,757)	(3,779)	(6,536)
應佔一間聯營公司業績	(1)	-	(1)
除稅前溢利/(虧損)	<u>26,643</u>	<u>(4,451)</u>	<u>22,192</u>

截至2021年9月30日止三個月

	持續經營業務		已終止經營 的業務	總計 人民幣千元 (未經審核)
	增值電信及 相關服務 人民幣千元 (未經審核)	企業 人民幣千元 (未經審核)	金融服務 人民幣千元 (未經審核)	
收入	217,015	–	306	217,321
毛利	45,476	–	306	45,782
其他收入及虧損淨額	4,204	(232)	–	3,972
營銷開支	(2,539)	–	–	(2,539)
研發開支	(7,098)	–	–	(7,098)
行政開支	(12,528)	(10,302)	(433)	(23,263)
應收賬款及其他應收款項 預期信貸虧損撥備淨額	(296)	–	–	(296)
財務成本	(1,984)	(2,173)	–	(4,157)
應佔一間聯營公司業績	13	–	–	13
除稅前溢利／(虧損)	<u>25,248</u>	<u>(12,707)</u>	<u>(127)</u>	<u>12,414</u>

截至2022年9月30日止六個月

	持續經營業務		
	增值電信及 相關服務 人民幣千元 (未經審核)	企業 人民幣千元 (未經審核)	總計 人民幣千元 (未經審核)
收入	457,337	–	457,337
毛利	68,204	–	68,204
其他收入及虧損淨額	27,277	2,336	29,613
營銷開支	(2,395)	–	(2,395)
研發開支	(14,748)	–	(14,748)
行政開支	(22,134)	(12,591)	(34,725)
應收賬款及其他應收款項預期 信貸虧損撥備淨額	(864)	–	(864)
財務成本	(5,552)	(6,144)	(11,696)
應佔一間聯營公司業績	(12)	–	(12)
除稅前溢利／(虧損)	<u>49,776</u>	<u>(16,399)</u>	<u>33,377</u>

截至2021年9月30日止六個月

	持續經營業務		已終止經營 的業務	總計 人民幣千元 (未經審核)
	增值電信及 相關服務 人民幣千元 (未經審核)	企業 人民幣千元 (未經審核)	金融服務 人民幣千元 (未經審核)	
收入	401,193	–	684	401,877
毛利	87,687	–	684	88,371
其他收入及虧損淨額	7,419	1,333	–	8,752
營銷開支	(5,187)	–	–	(5,187)
研發開支	(13,113)	–	–	(13,113)
行政開支	(25,803)	(17,809)	(1,707)	(45,319)
應收賬款及其他應收款項 預期信貸虧損撥備淨額	(296)	–	–	(296)
財務成本	(2,681)	(4,801)	–	(7,482)
應佔一間聯營公司業績	13	–	–	13
除稅前溢利/(虧損)	48,039	(21,277)	(1,023)	25,739



## 5. 其他收入及虧損淨額

	截至9月30日止三個月		截至9月30日止六個月	
	2022年	2021年	2022年	2021年
	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元
	(未經審核)	(未經審核及經重列)	(未經審核)	(未經審核及經重列)
<b>持續經營業務</b>				
按公平值計入損益的金融資產的公平值(虧損)/收益淨額	(633)	25	(941)	574
股息收入	67	49	67	49
按攤銷成本的金融資產的利息收入				
— 銀行存款	279	150	451	632
按公平值計入損益的金融資產的利息收入				
— 結構性存款	—	—	—	15
來自前附屬公司的利息收入	383	—	789	—
匯兌差額的收益/(虧損)	6,265	(325)	3,473	405
政府補貼及補助	1,298	2,993	4,921	4,375
退還增值稅(「增值稅」)	150	(7)	152	14
出售一間聯營公司收益	1,653	—	1,653	—
確認按攤銷成本計量的金融負債的終止收益	15,508	—	15,508	—
其他	1,858	1,087	3,540	2,688
	<u>26,828</u>	<u>3,972</u>	<u>29,613</u>	<u>8,752</u>
總計	<u>26,828</u>	<u>3,972</u>	<u>29,613</u>	<u>8,752</u>

## 6. 財務成本

	截至9月30日止三個月		截至9月30日止六個月	
	2022年	2021年	2022年	2021年
	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元
	(未經審核)	(未經審核)	(未經審核)	(未經審核)
<b>持續經營業務</b>				
銀行借貸利息	228	335	532	741
來自一間關聯公司的其他借貸利息	4,273	1,257	6,709	1,257
租賃負債之利息	488	399	908	703
應付代價之利息	1,547	2,166	3,547	4,781
	<u>6,536</u>	<u>4,157</u>	<u>11,696</u>	<u>7,482</u>
總計	<u>6,536</u>	<u>4,157</u>	<u>11,696</u>	<u>7,482</u>

## 7. 除稅前溢利

除稅前溢利經扣除下列各項：

	截至9月30日止三個月		截至9月30日止六個月	
	2022年 人民幣千元 (未經審核)	2021年 人民幣千元 (未經審核 及經重列)	2022年 人民幣千元 (未經審核)	2021年 人民幣千元 (未經審核 及經重列)
<b>持續經營業務</b>				
董事及最高行政人員酬金	1,461	1,235	3,191	2,630
僱員福利開支(不包括董事及 最高行政人員酬金)				
— 薪金及其他福利	119,904	86,564	225,780	162,967
— 資本化金額	(2,557)	(2,134)	(5,109)	(4,281)
	<u>118,808</u>	<u>85,665</u>	<u>223,862</u>	<u>161,316</u>
<b>已終止經營的業務</b>				
僱員福利開支(不包括董事及 最高行政人員酬金)				
— 薪金及其他福利	—	275	—	1,052
	<u>—</u>	<u>275</u>	<u>—</u>	<u>1,052</u>
	<u>118,808</u>	<u>85,940</u>	<u>223,862</u>	<u>162,368</u>
<b>持續經營業務</b>				
法律及專業費用	1,560	1,785	3,083	2,409
物業及設備折舊	5,847	9,521	11,350	10,867
使用權資產折舊	8,351	7,230	15,725	13,791
無形資產攤銷	6,079	5,561	11,917	10,903
<b>已終止經營的業務</b>				
法律及專業費用	—	91	—	137
物業及設備折舊	—	13	—	34
	<u>—</u>	<u>13</u>	<u>—</u>	<u>34</u>

## 8. 所得稅抵免／(開支)

	截至9月30日止三個月		截至9月30日止六個月	
	2022年	2021年	2022年	2021年
	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元
	(未經審核)	(未經審核)	(未經審核)	(未經審核)
持續經營業務				
即期稅項				
中國企業所得稅	(867)	(3,304)	(2,742)	(9,266)
上期超額撥備	154	-	2,789	-
遞延稅項	(133)	(160)	791	246
所得稅抵免／(開支)	<u>(846)</u>	<u>(3,464)</u>	<u>838</u>	<u>(9,020)</u>

根據《中國企業所得稅法》(「企業所得稅法」)及企業所得稅法實施條例，本集團中國附屬公司的基本稅率為25%。於本期間，本集團若干附屬公司符合高新技術企業資格，獲得相關稅務機關批准適用的稅率寬減至15%。

於2018年3月21日，香港立法會通過《2017年稅務(修訂)(第7號)條例草案》(「條例草案」)，其引入利得稅兩級制。該條例草案於2018年3月28日獲簽署成為法律且於翌日在憲報刊登。根據利得稅兩級制，合資格集團實體首2百萬港元的溢利將按稅率8.25%課稅，溢利中超過2百萬港元的部分將按稅率16.5%課稅。不符合利得稅兩級制資格的集團實體的溢利將繼續按16.5%的統一稅率徵稅。董事認為，實行利得稅兩級制所涉及之金額，對綜合財務報表而言並不重大。該兩個期間的香港利得稅按估計應評稅溢利的16.5%計算。

## 9. 每股盈利

本公司擁有人應佔每股基本及攤薄盈利乃根據以下數據計算：

	截至9月30日止三個月		截至9月30日止六個月	
	2022年	2021年	2022年	2021年
	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元
	(未經審核)	(未經審核及經重列)	(未經審核)	(未經審核及經重列)
盈利：				
本公司擁有人應佔期內溢利				
來自				
— 持續經營業務	22,374	10,583	34,884	21,220
— 已終止經營的業務	—	(127)	—	(1,023)
	<u>22,374</u>	<u>10,456</u>	<u>34,884</u>	<u>20,197</u>
	截至9月30日止三個月	截至9月30日止六個月		
	2022年	2021年	2022年	2021年
	千股	千股	千股	千股
股份數目：				
就計算每股基本及攤薄盈利之				
普通股加權平均數	<u>4,571,672</u>	<u>4,188,520</u>	<u>4,381,143</u>	<u>4,188,520</u>

由於兩個期間並無發行在外的潛在攤薄普通股，故每股攤薄盈利與每股基本盈利相同。

## 10. 股息

董事會不建議派發截至2022年9月30日止六個月的中期股息(2021年：無)。

## 11. 物業及設備

截至2022年9月30日止六個月，本集團購入的物業及設備成本為約人民幣9,982,000元(2021年：人民幣25,060,000元)。

## 12. 應收賬款

	於2022年 9月30日 人民幣千元 (未經審核)	於2022年 3月31日 人民幣千元 (經審核)
應收賬款	532,254	488,330
減：預期信貸虧損撥備	(2,791)	(3,071)
	<u>529,463</u>	<u>485,259</u>

本集團給予其客戶3至6個月的信貸期。本公司董事認為違約信貸風險並無大幅增加，乃由於該等款項來自具良好信貸評級及持續還款的客戶。在接受任何新客戶之前，本集團會評估潛在客戶的信貸質素，並界定該客戶的信貸限額。授予客戶之信貸上限及評分均會定期檢討。

本集團並未就此等結餘獲得任何擔保或信用增級。

以下為於各報告期末按提供服務日期呈列的應收賬款的賬齡分析。

	於2022年 9月30日 人民幣千元 (未經審核)	於2022年 3月31日 人民幣千元 (經審核)
0至60日	178,734	185,244
61至120日	84,327	121,507
121至180日	60,096	51,909
180日以上	206,306	126,599
	<u>529,463</u>	<u>485,259</u>

### 13. 預付款項、按金及其他應收款項

	於2022年 9月30日 人民幣千元 (未經審核)	於2022年 3月31日 人民幣千元 (經審核)
預付款項	43,509	22,078
應收前附屬公司款項	32,222	33,625
按金及其他應收款項	39,090	42,711
減：預期信貸虧損撥備	(10,928)	(9,784)
	<u>103,893</u>	<u>88,630</u>

### 14. 按公平值計入損益的金融資產

	於2022年 9月30日 人民幣千元 (未經審核)	於2022年 3月31日 人民幣千元 (經審核)
上市證券投資	4,127	4,580
非上市權益投資	1,200	300
	<u>5,327</u>	<u>4,880</u>

該等上市證券投資包括香港上市證券人民幣1,161,000元(2022年3月31日：人民幣1,804,000元)及美國上市證券人民幣2,966,000元(2022年3月31日：人民幣2,776,000元)，均為第一級金融工具，而其公平值乃基於活躍市場的報價得出。概無重大不可觀察輸入數據。持作待售用途的非上市權益投資為第三級金融工具。

### 15. 應付賬款

	於2022年 9月30日 人民幣千元 (未經審核)	於2022年 3月31日 人民幣千元 (經審核)
應付賬款	<u>11,808</u>	<u>11,346</u>

於各報告期末按提供服務日期呈列的應付賬款的賬齡分析如下：

	於2022年 9月30日 人民幣千元 (未經審核)	於2022年 3月31日 人民幣千元 (經審核)
0至60日	7,566	7,657
61至120日	577	548
121至180日	588	285
180日以上	3,077	2,856
	<u>11,808</u>	<u>11,346</u>

應付賬款的平均信貸期為90日。

#### 16. 其他應付款項及應計費用

	於2022年 9月30日 人民幣千元 (未經審核)	於2022年 3月31日 人民幣千元 (經審核)
其他應付款項	1,161	7,737
應付工資	42,141	44,081
其他應付稅項	3,740	2,339
	<u>47,042</u>	<u>54,157</u>

## 17. 股本

	股份數目	金額 人民幣千元
每股面值0.01港元之普通股 法定： 於2021年4月1日、2021年9月30日、2022年4月1日 及2022年9月30日	<u>10,000,000,000</u>	<u>87,661</u>
已發行及繳足： 於2021年4月1日、2021年9月30日及2022年4月1日 已發行股份(附註)	<u>4,188,519,590</u> <u>587,500,000</u>	<u>35,395</u> <u>5,047</u>
於2022年9月30日	<u>4,776,019,590</u>	<u>40,442</u>

附註：於2022年7月15日(交易時段後)，本公司與認購人訂立認購協議，據此認購人已有條件同意認購，而本公司已有條件同意以每股認購股份0.4港元配發及發行合計587,500,000股認購股份。是項交易已於2022年8月2日完成。

## 18. 關連方交易

除中期財務報表附註6詳述的交易外，本集團與關連方有以下交易及結餘：

### (a) 本集團主要管理層人員的酬金：

本公司董事及最高行政人員為本集團主要管理層人員。其薪酬之詳情披露於中期財務報表附註7。

### (b) 來自一間關聯公司的借貸

於2022年9月30日，來自本公司一間關聯公司的其他借貸賬面值約為人民幣168,980,000元(2022年3月31日：約人民幣92,279,000元)。



## 19. 金融工具之公平值計量

本集團按經常性基準以公平值計量之金融資產之公平值

本集團之若干金融資產乃按各報告期末之公平值計量。與該等金融資產公平值的釐定方法(尤其是所用估值方法及輸入數據)有關的資料披露於年度財務報表各附註。

董事認為簡明財務狀況表中按攤銷成本記錄的金融資產及金融負債之賬面值與其公平值相若。

截至2022年9月30日止六個月及截至2022年3月31日止年度，第一級、第二級及第三級之間並無轉撥。

### 於2022年9月30日之公平值層級

	第一級 人民幣千元	第二級 人民幣千元	第三級 人民幣千元	總計 人民幣千元
<b>金融資產</b>				
按公平值計入損益的金融資產	4,127	-	1,200	5,327
按公平值計入其他全面收益的 無報價權益工具	-	-	15,564	15,564
	<u>4,127</u>	<u>-</u>	<u>16,764</u>	<u>20,891</u>

### 於2022年3月31日之公平值層級

	第一級 人民幣千元	第二級 人民幣千元	第三級 人民幣千元	總計 人民幣千元
<b>金融資產</b>				
按公平值計入損益的金融資產	4,580	-	300	4,880
按公平值計入其他全面收益的 無報價權益工具	-	-	15,564	15,564
	<u>4,580</u>	<u>-</u>	<u>15,864</u>	<u>20,444</u>

## 20. 批准中期財務報表

中期財務報表已於2022年11月8日獲董事會批准及授權刊發。

## 管理層討論及分析

### 業務回顧

2022年中期，外部環境依然複雜嚴峻，中國經濟正在復甦。但是，受新冠疫情反覆的影響，經濟運行出現一定波動，我們始終堅持以提高客戶滿意度且業務健康可持續發展為中心，積極面對和適應嚴峻的市場環境，聚焦企業服務的重點戰略領域，穩固領先優勢，並與客戶緊密合作，遵循政府防疫管控要求，通過工作場所防疫管控、靈活的工作安排(包括居家辦公)、多地點職場業務互備等多種積極有效的應對措施，始終保持了業務的順利運轉。

2022年中期，我們的主營業務收入與利潤仍都呈現出較好的增長態勢。本集團於2022年中期取得收入約為人民幣457,300,000元，較去年同期增長14.0%，其中後台服務業務穩步推進，在互聯網、運營商等眾多優勢領域的領軍地位進一步穩固，後台服務收入約為人民幣376,100,000元，佔整體收入的82.2%。

2022年中期，本集團前十大客戶基本保持穩定。除了繼續與在互聯網出行、金融證券、電子商務、社區團購等領域處於領先地位的各家客戶持續穩中有升的業務關係外，在新客戶和新業務拓展方面，集團深耕全行業增量市場，在實現品效合一的探索中，開拓信息流廣告投放優化業務的同時佈局直播、本地生活運營等業務，在互聯網營銷服務領域增加了多家客戶，一家專業的自有品牌運營公司進入前十大客戶。

本集團始終堅持自主創新研發，專注於人工智能、大數據技術的技術創新與業務場景的融合和落地應用，並取得積極成果。2022年中期，集團旗下深圳市金慧融智數據服務有限公司、青島南郵信息技術有限公司、大連金慧融智網絡服務外包有限公司入選科技型中小企業庫，新取得

了與集團業務緊密相關的46項軟件著作權，累計獲得2項發明專利和209項軟件著作權，並正在進行數字化營銷領域進行品效工具研發佈局。

此外，本集團於2022年中期新建了萍鄉、龍巖自營聯絡服務中心，並在大連、濮陽、瀋陽等地擴建自營聯絡服務中心，合計27個自營聯絡服務中心的已建成工作站增長到13,110個。

## 財務回顧

本集團於2022年中期錄得收入約人民幣457,300,000元(2021年：約人民幣401,200,000元)，較2021年同期增加14.0%。收入增加主要由於後台服務收入增加所致。

於2022年中期，本集團產生服務成本約人民幣389,100,000元(2021年：約人民幣313,500,000元)。服務成本主要包括員工成本、分包費、折舊及攤銷。該增加主要歸因於上述主要開支組成部分增加。

2022年中期的其他收入淨額約為人民幣29,600,000元(2021年：約人民幣8,800,000元)。該增加主要由於2022年中期確認按攤銷成本計量的金融負債的終止確認收益約人民幣15,500,000元以及出售一間聯營公司收益約人民幣1,700,000元，以及匯兌收益較2021年同期增加約人民幣3,100,000元。

本集團於2022年中期產生營銷、研發開支合共約人民幣17,100,000元(2021年：約人民幣18,300,000元)。

2022年中期的行政開支減少至約人民幣34,700,000元(2021年：約人民幣43,600,000元)，主要因為員工成本減少。

於2022年中期，本集團產生財務成本約人民幣11,700,000元(2021年：約人民幣7,500,000元)，開支主要包括收購KingNine Holdings Limited產生的應付代價、銀行及其他借貸以及租賃負債的利息。

本集團於2022年中期錄得所得稅抵免約人民幣800,000元(2021年：所得稅開支約人民幣9,000,000元)，主要包括中國企業所得稅撥備約人民幣2,700,000元(2021年：約人民幣9,300,000元)(被過往期間超額撥備約人民幣2,700,000元(2021年：零)所抵銷)及遞延稅項抵免約人民幣800,000元(2021年：約人民幣300,000元)。

於2022年中期，本公司擁有人應佔溢利約為人民幣34,900,000元(2021年：約人民幣20,200,000元)，較2021年同期增加72.7%。

2022年中期每股基本及攤薄盈利約為人民幣0.80分(2021年：約人民幣0.48分)。

於2022年9月30日，資產淨值約為人民幣1,310,600,000元(2022年3月31日：約人民幣1,091,300,000元)。資產淨值增加主要歸因於2022年中期發行新股所得款項淨額約人民幣185,700,000元及所得溢利。另一方面，本集團在2022年第二財政季度完成支付收購KingNine Holdings Limited的第三期現金代價人民幣70,000,000元，從而減少同等金額的資產及負債。因此，本集團於2022年9月30日的總資產較2022年3月31日的約人民幣1,574,100,000元增加約人民幣195,400,000元至約人民幣1,769,500,000元，而本集團於2022年9月30日的總負債較2022年3月31日的約人民幣482,800,000元減少約人民幣24,000,000元至約人民幣458,800,000元。

### 流動資金與財務資源

於2022年9月30日，本集團的流動比率為2.4及負債比率為14.4%(2022年3月31日：分別為2.1及12.9%)。負債比率按本集團的銀行及其他借貸約人民幣188,500,000元除以本集團的權益約人民幣1,310,600,000元計算。本集團之經營及投資乃由內部資源及借貸提供資金。

就外匯風險而言，本集團會繼續監控其外匯風險，並在需要時考慮就重大外匯風險使用可供採用的對沖工具。

## 股本架構

於2022年中期，本公司以每股認購股份0.4港元的價格發行合共587,500,000股認購股份。認購事項所得款項淨額(經扣除認購事項附帶的相關開支)約為人民幣185,700,000元。

除上文所披露者外，本集團之股本架構較最近期刊發之年報並無重大變動。

## 承擔

本集團及本公司於2022年9月30日及2022年3月31日並無任何重大承擔。

## 僱員及薪酬政策

截至2022年9月30日，本集團聘用8,652名僱員(包括董事)(2022年3月31日：7,351名)。2022年中期的員工成本總額(包括董事薪酬)約為人民幣229,000,000元(2021年：約人民幣166,600,000元)。僱員薪酬組合乃根據其工作職責、本地市場標準及行業趨勢而釐定。僱員酌情花紅乃根據有關附屬公司及相關僱員的表現發放。

## 本集團資產抵押

本集團之資產抵押較最近期刊發之年報並無重大變動。

## 或然負債

於2022年9月30日，本集團並無重大或然負債(2022年3月31日：無)。

## 附屬公司及聯屬公司的重大收購及出售事項

本集團於2022年中期並無附屬公司及聯屬公司的重大收購及出售事項。

## 未來重大投資或資本資產計劃

本集團將圍繞互聯網、金融等行業的優質企業客戶，不斷豐富服務類型，進而提高客戶粘性，協助本集團達到規模效應及擴大市場份額。

本集團會根據業務發展情況考慮適時收購或投資於與本集團主營業務有協同效應相關資產，通過收購和投資來增加本集團的服務類型、擴大優質客戶群，提升本集團的科技研發水平，進而發掘並滿足客戶需求，提升本集團的核心競爭力及盈利能力。

## 展望

隨著高效統籌疫情防控和經濟社會發展，一系列紮實穩住經濟政策成效明顯，中國經濟克服超預期因素不利影響，呈現企穩回升態勢，有望繼續回升保持在合理區間，經濟規模依然可觀，長期積累的雄厚物質基礎和超大市場規模優勢明顯。從政策層面看，促消費、穩物價有足夠支撐，同時還將進一步恢復和激活消費場景，通過數字賦能、商旅文體融合等打造消費新場景。

由於KingNine集團主要客戶為金融證券、運營商和互聯網行業參與者，這些行業都將隨著經濟的持續復甦和內生新動能的逐步抬頭而快速修復，同時疫情給民眾的教育、出行、購物等所帶來的深遠影響也將進一步促進互聯網行業企業的蓬勃發展，預計會給KingNine集團業務帶來更多快速增長的機會。

我們將密切關注宏觀政策對公司客戶業務的影響，並與客戶保持緊密溝通，採取多樣化的措施積極應對，同時積極探索和尋找金融行業、互聯網直播電商領域的新業務機會，積極把握公司業務發展良機，並持續有效拓展公司在國內的業務佈局，實現健康增長，從而提升股東價值。



在後台服務領域保持精耕細作和開疆拓土，除了原有行業原有客戶的訂單隨客戶業務增長的自然增長外，在運營商服務領域、傳統金融領域、新的互聯網頭部公司都已取得新的訂單，並已有序開始新業務落地工作。我們將持續推進項目投標、落地和自營聯絡中心的建設，為新增訂單提供人員、場地等配套支持，實現收入和利潤貢獻。

在互聯網營銷方面，我們將在直播電商和數字化營銷服務領域持續拓展，並與已有的互聯網營銷推廣能力和經驗充分融合，在實現品效合一的探索中，已順應營銷潮流搭建了從選品到發貨，從店鋪運營到直播推流的直播服務框架，佈局本地生活和跨境電商業務，始終為品牌實現品效合一而努力，並在該業務板塊已經增加了多家服務客戶，並將逐月實現流量投放的持續增長。

## 其他資料

### 股息

董事會不建議就2022年中期派付中期股息(2021年：無)。

### 董事及最高行政人員於本公司或任何相聯法團的股份、相關股份及債權證中的權益及淡倉

於2022年9月30日，概無本公司董事及最高行政人員於本公司或其相聯法團(定義見香港法例第571章證券及期貨條例(「證券及期貨條例」)第XV部)的任何股份、相關股份或債權證中擁有任何權益或淡倉而須根據證券及期貨條例第XV部第7及第8分部知會本公司及聯交所(包括彼等根據證券及期貨條例有關條文被認為或視作擁有的權益或淡倉)，或須根據證券及期貨條例第352條記錄在該條文所述登記冊內的權益或淡倉，或須根據GEM上市規則第5.46至5.67條有關董事進行證券交易而知會本公司及聯交所的權益或淡倉。

## 主要股東於本公司股份及相關股份中的權益及淡倉

於2022年9月30日，據董事所知，下列人士(本公司董事或最高行政人員除外)於本公司股份或相關股份中擁有或被視為擁有須根據證券及期貨條例第XV部第2及第3分部條文向本公司披露或須記錄在本公司根據證券及期貨條例第336條須予以存置的登記冊的權益或淡倉，或直接或間接擁有附帶權利可於所有情況下在本集團任何成員公司的股東大會上投票的任何類別股本面值的5%或以上權益：

### 於本公司股份的好倉

股東姓名／名稱	身份	所持股份數目	佔本公司 股權的 概約百分比
Zhong Zhi Xin Zhuo Capital Company Limited (「中植鑫卓」)(附註1)	實益擁有人	2,409,823,718	50.46%
康邦齊輝(香港)有限公司 (「康邦(香港)」)(附註1)	實益擁有人	455,820,525	9.54%
Tian Xi Capital Company Limited (「Tian Xi Capital」)(附註1)	受控制法團的權益	2,865,644,243	60.00%
Zhong Zhi Ze Yun Capital Company Limited (「Ze Yun Capital」)(附註1)	受控制法團的權益	2,865,644,243	60.00%
解直錕先生#(「解先生」)(附註1)	受控制法團的權益	2,865,644,243	60.00%
Gfly Ltd (附註2)	實益擁有人	437,500,000	9.16%
LVYY Cayman Limited (附註2)	受控制法團的權益	437,500,000	9.16%



股東姓名／名稱	身份	所持股份數目	佔本公司 股權的 概約百分比
LVYY Holding Limited (附註2)	受控制法團的權益	437,500,000	9.16%
Lyu Wenyang 先生(附註2)	受控制法團的權益	437,500,000	9.16%
NINEGO Corporation (「NINEGO」) (附註3)	實益擁有人	274,190,219	5.74%
胡仕龍先生(「胡先生」)(附註3)	受控制法團的權益	274,190,219	5.74%
劉瑩瑩女士(「劉女士」)(附註3)	受控制法團的權益	274,190,219	5.74%

# 解先生於2021年12月18日逝世。

附註：

1. 中植鑫卓及康邦(香港)均為Tian Xi Capital的全資附屬公司。Ze Yun Capital(解先生全資擁有的公司)控制Tian Xi Capital股東大會的全部投票權。因此，根據證券及期貨條例，Tian Xi Capital、Ze Yun Capital及解先生被視為於中植鑫卓及康邦(香港)合共持有的本公司2,865,644,243股股份中擁有權益。
2. Gfly Ltd為LVYY Cayman Limited的全資附屬公司。LVYY Cayman Limited為LVYY Holding Limited(Lyu Wenyang先生全資擁有的公司)的全資附屬公司。因此，根據證券及期貨條例，LVYY Cayman Limited、LVYY Holding Limited及Lyu Wenyang先生各自被視為於Gfly Ltd持有的437,500,000股公司股份中擁有權益。
3. NINEGO由胡先生持有40.60%權益及由劉女士持有59.40%權益。因此，根據證券及期貨條例，胡先生及劉女士被視為於NINEGO所持本公司274,190,219股股份中擁有權益。

除上文所披露者外，於2022年9月30日，董事並不知悉任何其他人士(本公司董事及最高行政人員除外)於本公司股份或相關股份中擁有須根據證券及期貨條例第XV部第2及第3分部條文向本公司披露或須記錄在本公司根據證券及期貨條例第336條須予以存置的登記冊的權益或淡倉，或直接或間接擁有附帶權利可於所有情況下在本集團任何成員公司的股東大會上投票的任何類別股本面值的5%或以上權益。

## 購入、出售或贖回本公司的上市證券

於2022年中期，本公司或其任何附屬公司概無購入、出售或贖回本公司的任何上市證券。

## 競爭業務

於2022年中期，董事、本公司控股股東或其各自的緊密聯繫人概無於與本集團業務構成或可能構成競爭(無論直接或間接)的業務中擁有權益。

## 根據一般授權認購新股份

於2022年7月15日(交易時段後)，本公司與Gfly Ltd.及Glink Resources Limited訂立認購協議，據此，Gfly Ltd.及Glink Resources Limited有條件同意認購，而本公司有條件同意配發及發行合共587,500,000股本公司股本中每股面值0.01港元的普通股(「認購股份」，各為一股「認購股份」)，認購價為每股認購股份0.4港元(「認購事項」)。Gfly Ltd.為於英屬維爾京群島註冊成立的有限公司，主要從事投資控股。其最終歸Lyu Wenyang先生所有。Glink Resources Limited為於香港註冊成立的有限公司，主要從事貿易及投資業務。貿易業務主要為金屬產品大宗轉口貿易，投資業務包括股權投資及債權投資。其最終歸Wang Peng先生所有。據董事經作出一切合理查詢後所深知、盡悉及確信，Gfly Ltd.及Glink Resources Limited及其最終實益擁有人均為獨立於本公司的第三方人士及非本公司的關連人士(定義見GEM上市規則)。

每股認購股份0.4港元的認購價較：(1)股份於認購事項的認購協議日期2022年7月15日(包括該日)止最後五個連續交易日在聯交所所報之每股收市價0.27港元溢價約48.15%；及(2)股份於認購事項的認購協議日期2022年7月15日在聯交所所報之每股收市價0.275港元溢價約45.45%。

認購事項所得款項總額約為235,000,000港元，而認購事項所得款項淨額(經扣除認購事項附帶的所有相關開支)約為215,000,000港元。本公司擬按以下方式使用所得款項淨額：

- (i) 約27,000,000港元的認購事項所得款項淨額用於現有業務發展(「現有業務發展」)；
- (ii) 約105,000,000港元的所得款項淨額用於有關提供直播電商及數字營銷服務的新媒體業務的業務擴展及收購(「業務擴展及收購」)；及
- (iii) 約83,000,000港元的所得款項淨額用作本集團一般營運資金(「一般營運資金」)。

董事認為，認購事項符合本公司及股東的整體利益，而配發及發行認購股份乃為本集團業務經營籌集額外資金及進一步加強本集團財務狀況的適當方式，因為其將為本公司提供即時資金，並將擴大本公司的股東基礎。

於2022年8月2日，根據認購事項，437,500,000股認購股份及150,000,000股認購股份分別發行及配發予Gfly Ltd. 及Glink Resources Limited。

有關認購事項的詳情，請參閱本公司日期為2022年7月15日及2022年8月2日的公告。

截至2022年9月30日認購事項所得款項的擬定及實際用途載列如下：

	所籌得 所得 款項淨額 百萬港元	於2022年 9月30日 所得款項 淨額動用 金額 百萬港元	於2022年 9月30日 所得款項 淨額 未動用 金額 百萬港元	動用未動用 所得款項 淨額的預期 時間表
現有業務發展	27.0	–	27.0	於2023年3月31日 或之前
業務擴展及收購	105.0	–	105.0	於2024年12月31日 或之前
一般營運資金	83.0	82.2	0.8	於2023年3月31日 或之前
	<u>215.0</u>	<u>82.2</u>	<u>132.8</u>	

## 有關董事進行證券交易的行為守則

本公司已採納一套有關董事進行證券交易的行為守則，該守則條款的嚴格程度不遜於GEM上市規則第5.48條至第5.67條所載的交易必守標準。經本公司向所有有關董事作出特定查詢後，所有董事已確認於整個2022年中期一直遵守交易必守標準及有關董事進行證券交易的行為守則。據本公司所知，於2022年中期並無任何不遵守該等標準及守則的情況。

## 企業管治

本公司於2022年中期一直應用及遵守GEM上市規則附錄15《企業管治守則》中載列之原則及所有守則條文。

## 未經審核財務業績之審閱

審核委員會已審閱中期財務報表，並認為相關報表的編製符合適用會計準則，且已作出充分披露。

承董事會命

**Kingwisoft Technology Group Company Limited**

金慧科技集團股份有限公司

主席

牛占斌

香港，2022年11月8日

於本公告日期，執行董事為牛占斌先生(主席)、劉洋先生(行政總裁)及吳輝先生(首席運營官)；及獨立非執行董事為Stephen MARKSCHEID先生、張衛東先生、曾良先生及王力先生。

本公告將刊載於GEM網站 [www.hkgem.com](http://www.hkgem.com) 「最新上市公司公告」頁內，自登載日期起計至少保留七天。本公告亦將刊載於本公司網站 [www.kwtech-group.com](http://www.kwtech-group.com) 。