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)

截至二零二四年十二月三十一日止年度 之全年業績公告

財務摘要

- 截至二零二四年十二月三十一日止年度，本集團之總收益約為人民幣369.7百萬元(二零二三年：約人民幣350.7百萬元)，與截至二零二三年十二月三十一日止年度相比增加約5%。
- 截至二零二四年十二月三十一日止年度，本集團之毛利約為人民幣52.0百萬元(二零二三年：約人民幣46.4百萬元)，與截至二零二三年十二月三十一日止年度相比增加約12%。
- 截至二零二四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38.1百萬元(二零二三年：本公司擁有人應佔虧損約人民幣35.8百萬元)。
- 截至二零二四年十二月三十一日止年度，每股基本虧損約為人民幣6.76分(二零二三年：每股基本虧損約人民幣6.35分)。
- 董事會已決議不宣派截至二零二四年十二月三十一日止年度的末期股息(二零二三年：零)。

全年業績

海納智能裝備國際控股有限公司(「本公司」或「海納智能」)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」)截至二零二四年十二月三十一日止年度(「本年度」)的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

截至二零二四年十二月三十一日止年度

	附註	二零二四年 人民幣千元	二零二三年 人民幣千元
收益	4	369,657	350,700
銷售成本		<u>(317,659)</u>	<u>(304,319)</u>
毛利		51,998	46,381
其他收入	5	10,488	12,151
銷售及分銷成本		(21,039)	(16,900)
行政及其他營運開支		(65,148)	(48,960)
商譽之減值虧損		—	(1,369)
貿易應收款項之減值虧損淨額		(7,131)	(1,359)
其他應收款項之減值虧損		(326)	(2,210)
按攤銷成本計量之債務工具減值虧損		(7,463)	(17,591)
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		(222)	(3,910)
權益結算以股份為基礎付款的開支		(562)	(1,428)
財務成本	6	<u>(1,571)</u>	<u>(1,533)</u>
除稅前虧損	6	(40,976)	(36,728)
所得稅開支	7	<u>(12)</u>	<u>(804)</u>
年內虧損		<u>(40,988)</u>	<u>(37,532)</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		3,950	4,681
其後可能重新分類至損益之項目： 綜合外匯差額		<u>(2,394)</u>	<u>(5,862)</u>
年內其他全面收益(虧損)總額		<u>1,556</u>	<u>(1,181)</u>
年內全面虧損總額		<u><u>(39,432)</u></u>	<u><u>(38,713)</u></u>

	二零二四年 人民幣千元	二零二三年 人民幣千元
以下應佔年內虧損：		
本公司擁有人	(38,130)	(35,796)
非控股權益	<u>(2,858)</u>	<u>(1,736)</u>
	<u>(40,988)</u>	<u>(37,532)</u>
以下應佔年內全面虧損總額：		
本公司擁有人	(36,574)	(36,977)
非控股權益	<u>(2,858)</u>	<u>(1,736)</u>
	<u>(39,432)</u>	<u>(38,713)</u>
	人民幣分	人民幣分
每股虧損	8	
基本及攤薄	<u>(6.76)</u>	<u>(6.35)</u>

綜合財務狀況表

於二零二四年十二月三十一日

	附註	二零二四年 人民幣千元	二零二三年 人民幣千元
非流動資產			
物業、廠房及設備	10	439,274	198,822
無形資產		6,732	12,036
商譽		—	—
遞延稅項資產		2,174	2,174
		<u>448,180</u>	<u>213,032</u>
流動資產			
存貨		247,087	248,184
按公允值計入損益之股本工具		225	438
按攤銷成本計量之債務工具	11	871	9,130
貿易及其他應收款項	12	123,965	117,126
到期日超過三個月之銀行存款		1,800	—
受限制銀行存款		14,241	33,336
銀行結餘及現金		35,490	56,311
		<u>423,679</u>	<u>464,525</u>
流動負債			
貿易及其他應付款項	13	314,015	276,089
租賃負債		2,665	6,845
計息借款	14	281,037	77,026
應付所得稅		791	732
		<u>598,508</u>	<u>360,692</u>
流動(負債)資產淨值		<u>(174,829)</u>	<u>103,833</u>
總資產減流動負債		<u>273,351</u>	<u>316,865</u>
非流動負債			
租賃負債		6,174	10,301
遞延稅項負債		1,210	1,527
		<u>7,384</u>	<u>11,828</u>
資產淨值		<u>265,967</u>	<u>305,037</u>
資本及儲備			
股本	15	5,088	5,088
儲備		261,338	297,964
本公司擁有人應佔權益		266,426	303,052
非控股權益		(459)	1,985
總權益		<u>265,967</u>	<u>305,037</u>

附註

截至二零二四年十二月三十一日止年度

1. 一般資料及編製基準

本公司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。

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（「**香港會計師公會**」）頒佈之香港財務報告準則會計準則（「**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，以及香港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。

持續經營假設

於二零二四年十二月三十一日，本集團錄得流動負債淨額約人民幣174,829,000元。基於對本集團未來現金流量的預估並經考慮：(i)於二零二四年十二月三十一日的銀行結餘及現金；及(ii)金融機構的已確認及表明信貸承諾，董事認為，本集團將有足夠營運資金為其正常營運撥資及應付自綜合財務報表報告期末起計十二個月內的負債。因此，綜合財務報表乃按持續經營基準編製。倘本集團無法以持續經營方式經營，則須作出調整，將資產價值撇減至其可收回金額，並就可能產生的任何進一步負債作出撥備。該等潛在調整的影響並未在綜合財務報表中反映。

3. 分部資料

董事確定本集團擁有單一經營及可呈報分部，乃由於本集團將設計及生產一次性衛生用品自動化機器作為整體而管理其業務，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，概無呈列經營分部資料。

地區資料

下表載列有關本集團來自外部客戶收益之地區資料。收益之地區根據客戶的位置呈列。

來自外部客戶之收益

	二零二四年 人民幣千元	二零二三年 人民幣千元
中國	276,738	286,625
菲律賓	37,737	5,053
烏茲別克斯坦	19,043	7,356
印度尼西亞	13,078	31,477
巴西	12,504	7,626
馬來西亞	7,109	—
約旦	3,220	—
印度	59	25
南韓	50	57
土耳其	49	—
越南	28	—
柬埔寨	30	71
巴基斯坦	9	151
安哥拉	3	—
白俄羅斯	—	7,290
迪拜	—	4,825
尼日利亞	—	144
	<u>369,657</u>	<u>350,700</u>

非流動資產乃按資產之實際所在地（如屬物業、廠房及設備）及獲分配營運地點（如屬無形資產）劃分，惟遞延稅項資產除外。

非流動資產

	二零二四年 人民幣千元	二零二三年 人民幣千元
中國	445,835	210,493
香港	171	365
	<u>446,006</u>	<u>210,858</u>

有關主要客戶之資料

年內，對本集團總收益貢獻10%或以上的個別客戶（包括共同控制下的實體）的詳情如下：

	二零二四年 人民幣千元	二零二三年 人民幣千元
客戶A	<u>41,328</u>	<u>附註</u>

附註：截至二零二三年十二月三十一日止年度，該客戶對本集團總收益貢獻少於10%。

4. 收益

	二零二四年 人民幣千元	二零二三年 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	175,896	146,978
– 成人紙尿褲	115,771	117,457
– 女性衛生巾	31,724	41,900
– 床墊	–	7,313
– 濕紙巾	7,386	3,193
– 複合材料	–	1,929
部件及零件銷售	<u>38,880</u>	<u>31,930</u>
	<u>369,657</u>	<u>350,700</u>

截至二零二四年十二月三十一日止年度，計入年初合約負債之已確認收益金額為約人民幣57,819,000元（附註13(c)）（二零二三年：約人民幣47,357,000元）。

5. 其他收入

	二零二四年 人民幣千元	二零二三年 人民幣千元
銀行利息收入	499	1,245
按攤銷成本計量之債務工具利息收入	1,543	2,654
匯兌收益淨額	2,325	3,699
政府補助 (附註(i))	990	741
進項增值稅 (「 增值稅 」) 額外扣減 (附註(ii))	1,956	—
廢料銷售	1,116	407
其他	2,059	3,405
	<u>10,488</u>	<u>12,151</u>

附註：

- (i) 本集團管理層認為，概無有關政府補助之未達成條件或特別事項。
- (ii) 根據財政部及中國國家稅務總局公告2023年第43號，自二零二三年一月一日起至二零二七年十二月三十一日，先進製造企業可享受當期可抵扣增值稅進項稅額5%的額外增值稅抵扣。本公司之附屬公司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**」) 符合進項增值稅額外抵扣資格。

6. 除稅前虧損

除稅前虧損經扣除(計入)下列各項後計算：

	二零二四年 人民幣千元	二零二三年 人民幣千元
財務成本		
銀行借款利息	6,069	1,528
租賃負債財務費用	685	612
	<u>6,754</u>	<u>2,140</u>
減：資本化為在建工程的銀行借款利息	<u>(5,183)</u>	<u>(607)</u>
	<u>1,571</u>	<u>1,533</u>
員工成本(包括董事薪酬)		
薪金、津貼及其他實物利益	57,072	46,549
酌情花紅	2,482	2,336
權益結算以股份為基礎付款的開支	562	1,428
定額供款計劃之供款	11,905	11,116
	<u>72,021</u>	<u>61,429</u>
減：資本化為「無形資產」(附註(ii))	<u>—</u>	<u>(2,151)</u>
	<u>72,021</u>	<u>59,278</u>

除稅前利潤經扣除(計入)下列各項後計算：

	二零二四年 人民幣千元	二零二三年 人民幣千元
其他項目		
核數師酬金		
— 核數服務	1,478	1,267
— 非核數服務	194	190
	<u>1,672</u>	<u>1,457</u>
無形資產攤銷(計入「銷售成本」及「行政及其他營運開支」，倘適用)	5,304	2,513
	<u>5,304</u>	<u>2,513</u>
存貨成本(附註(i))	317,659	304,319
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)	14,692	14,359
減：資本化為「無形資產」(附註(ii))	—	(104)
減：資本化為「在建工程」	(875)	(875)
	<u>321,476</u>	<u>317,709</u>
	<u>13,817</u>	<u>13,380</u>
短期租賃付款(計入「銷售成本」)	1,032	—
出售物業、廠房及設備之虧損淨額	111	62
存貨撇減(計入「銷售成本」)	7,613	—
	<u>8,756</u>	<u>62</u>
研發開支	29,573	27,341
減：資本化為「無形資產」	—	(6,610)
	<u>29,573</u>	<u>20,731</u>

附註：

- (i) 於截至二零二四年十二月三十一日止年度，與若干員工成本及折舊以及存貨撇減總額有關之存貨成本約人民幣56,060,000元(二零二三年：約人民幣38,310,000元)，已經計入於上文披露之各項金額。
- (ii) 於截至二零二三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2,255,000元，已經計入於上文披露之各項金額。

7. 所得稅開支

	二零二四年 人民幣千元	二零二三年 人民幣千元
即期稅項		
中國企業所得稅—本年度	312	1,130
香港利得稅—本年度	17	3
	<u>329</u>	<u>1,133</u>
遞延稅項		
暫時性差額之產生及撥回	<u>(317)</u>	<u>(329)</u>
年內所得稅開支	<u>12</u>	<u>804</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、杭州海納及晉江市海佳智能裝備有限公司（「晉江海佳」）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、杭州海納及晉江海佳已分別於二零二三年十二月（截至二零二五年十二月三十一日止三個年度）、二零二四年十二月（截至二零二六年十二月三十一日止三個年度）及二零二四年十二月（截至二零二六年十二月三十一日止三個年度）獲得可享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。

截至二零二四年及二零二三年十二月三十一日止年度，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。由於本集團內僅一間附屬公司符合選用利得稅兩級制稅率之資格，本集團其餘附屬公司之溢利將繼續以16.5%的劃一稅率計稅。

8. 每股虧損

本公司擁有人應佔每股基本虧損乃按以下數據計算：

	二零二四年 人民幣千元	二零二三年 人民幣千元
虧損：		
用於計算每股基本虧損之本公司擁有人應佔虧損	<u>(38,130)</u>	<u>(35,796)</u>
	二零二四年 千股	二零二三年 千股
股份數目：		
用於計算每股基本虧損之普通股加權平均數	<u>563,976</u>	<u>563,976</u>

由於截至二零二四年及二零二三年十二月三十一日止年度潛在普通股具有反攤薄影響，故每股攤薄虧損與每股基本虧損相同。

9. 股息

本集團於截至二零二四年及二零二三年十二月三十一日止年度並無宣派股息，自報告期末以來亦無建議派付任何股息。

10. 物業、廠房及設備

本集團於二零二四年十二月三十一日的物業、廠房及設備增加至約人民幣439,274,000元(二零二三年：約人民幣198,822,000元)，主要由於就建設數字工廠及新研發及生產中心新增在建工程約人民幣233,843,000元(二零二三年：約人民幣106,743,000元)。

11. 按攤銷成本計量之債務工具

	二零二四年 人民幣千元	二零二三年 人民幣千元
非上市債務工具，無抵押	32,810	32,841
減：預期信貸虧損(「 預期信貸虧損 」)撥備	<u>(31,939)</u>	<u>(23,711)</u>
	<u>871</u>	<u>9,130</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。

截至二零二四年十二月三十一日止年度，本集團已就本金額向發行人收取部分結算款項1,000,000港元（相當於約人民幣924,000元），而於二零二四年十二月三十一日尚未償還結餘為35,000,000港元（相當於約人民幣32,810,000元）。

本公司分別於二零二三年八月一日、二零二三年九月二十日、二零二四年八月一日及二零二五年一月二十二日出具法律函件，要求發行人立即償還未償還的債券金額及相應的應收債券利息。本集團亦於二零二三年十二月二十一日及二零二四年七月二十五日分別向擔保人發出法律函件要求償付。

12. 貿易及其他應收款項

	附註	二零二四年 人民幣千元	二零二三年 人民幣千元
貿易應收款項		72,061	82,439
減：預期信貸虧損撥備		<u>(16,448)</u>	<u>(9,317)</u>
		55,613	73,122
應收票據	12(b)	<u>529</u>	—
	12(a)	<u>56,142</u>	73,122
其他應收款項			
預付供應商款項		6,945	4,790
其他預付開支		3,076	3,401
應收代價		2,344	2,281
應收按攤銷成本計量之債務工具利息		722	502
按金及其他應收款項		7,592	6,345
增值稅及其他可收回稅項		<u>50,191</u>	<u>29,328</u>
		70,870	46,647
減：預期信貸虧損撥備		<u>(3,047)</u>	<u>(2,643)</u>
		67,823	44,004
		123,965	117,126

12(a) 貿易應收款項

除客戶保留部分合約金額待本集團的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，為特定結算安排（最多為12個月的每月分期付款，由管理層按個別情況批准）。

於二零二四年十二月三十一日，貿易應收款項包括保留款項約人民幣9,050,000元（二零二三年：約人民幣22,147,000元）。該等款項於產品質量保修期（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：

	二零二四年 人民幣千元	二零二三年 人民幣千元
30日內	3,278	9,973
31至60日	6,054	3,273
61至90日	4,665	7,626
91至180日	11,273	20,522
181至365日	19,544	10,035
365日以上	<u>11,328</u>	<u>21,693</u>
	<u>56,142</u>	<u>73,122</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：

	二零二四年 人民幣千元	二零二三年 人民幣千元
未逾期	<u>27,746</u>	<u>42,530</u>
逾期：		
30日內	4,417	1,981
31至60日	3,072	3,466
61至90日	2,496	951
91至180日	4,159	4,044
181至365日	5,700	8,211
365日以上	<u>8,552</u>	<u>11,939</u>
	<u>28,396</u>	<u>30,592</u>
	<u>56,142</u>	<u>73,122</u>

本集團並無就貿易應收款項持有任何抵押品。

12(b) 應收票據

於二零二四年十二月三十一日，應收票據為免息、由中國的銀行擔保及到期日少於一年。

13. 貿易及其他應付款項

	附註	二零二四年 人民幣千元	二零二三年 人民幣千元
貿易應付款項	13(a)	<u>87,953</u>	<u>78,913</u>
應付票據	13(b)	<u>37,700</u>	<u>58,688</u>
其他應付款項			
應付薪金		7,634	6,538
合約負債－預收賬款	13(c)	95,081	76,250
在建工程應付款項		58,453	34,099
物業、廠房及設備應付款項		1,851	–
其他應付稅項		1,574	2,470
應計費用及其他應付款項		<u>23,769</u>	<u>19,131</u>
		<u>188,362</u>	<u>138,488</u>
		<u><u>314,015</u></u>	<u><u>276,089</u></u>

13(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：

	二零二四年 人民幣千元	二零二三年 人民幣千元
30日內	54,441	56,097
31至60日	10,132	10,838
61至90日	9,865	4,642
91至180日	8,312	4,631
181至365日	2,404	1,842
365日以上	<u>2,799</u>	<u>863</u>
	<u><u>87,953</u></u>	<u><u>78,913</u></u>

13(b) 應付票據

於報告期末，應付票據為免息、由中國的銀行擔保及到期日少於六個月。本集團之應付票據由本集團之受限制銀行存款人民幣14,211,000元(二零二三年：人民幣33,336,000元)質押。

13(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：

	二零二四年 人民幣千元	二零二三年 人民幣千元
於期初	76,250	63,534
確認為收益	(57,819)	(47,357)
預收賬款	<u>76,650</u>	<u>60,073</u>
於報告期末	<u>95,081</u>	<u>76,250</u>

於二零二四年十二月三十一日，預期將於12個月內償付之合約負債約為人民幣95,081,000元(二零二三年：約人民幣76,250,000元)。

截至二零二四年十二月三十一日止年度，整體合約活動有所增加，從而導致預收賬款之金額增加。

14. 計息借款

	二零二四年 人民幣千元	二零二三年 人民幣千元
銀行貸款－無抵押	6,000	20,000
銀行貸款－有抵押	275,037	57,026
	<u>281,037</u>	<u>77,026</u>

於二零二四年十二月三十一日，有抵押銀行貸款由以下各項共同擔保：

- (i) 本集團賬面總淨值分別約為人民幣41,542,000元(二零二三年：約人民幣42,417,000元)、人民幣49,282,000元(二零二三年：零)及人民幣188,145,000元(二零二三年：約人民幣117,557,000元)的土地使用權、樓宇及在建工程；
- (ii) 約人民幣30,000元(二零二三年：零)的受限制銀行存款；及
- (iii) 控股股東之一洪奕元先生提供約人民幣10,000,000元(二零二三年：約人民幣10,000,000元)的個人擔保。

	二零二四年 人民幣千元	二零二三年 人民幣千元
就報告目的分析為：		
須於以下年期償還計息借款之賬面值*		
於一年內	65,851	49,277
一年以上但兩年以內	12,096	8,000
兩年以上但五年以內	28,336	3,084
五年以上	174,754	16,665
	<u>281,037</u>	<u>77,026</u>
流動負債項下列示的金額	<u>281,037</u>	<u>77,026</u>

* 到期金額根據貸款協議規定的計劃還款日期確定。

本集團的借款風險如下：

	二零二四年 人民幣千元	二零二三年 人民幣千元
定息借款	45,783	49,277
可變利率借款	235,254	27,749
	<u>281,037</u>	<u>77,026</u>

本集團借款的實際利率(亦相等於合約利率)範圍如下：

	二零二四年	二零二三年
實際利率：		
定息借款	2.00%至3.65%	2.70%至3.65%
可變利率借款	2.00%至3.78%	3.78%至3.90%

所有銀行融資須待達成與金融機構訂立的借貸安排中常見的若干契諾後方可作實。倘本公司及附屬公司違反契諾，已提取的融資將須按要求償還。此外，若干相關借款實體的貸款協議載有條款，賦予貸款人權利可全權酌情隨時要求即時還款，而不論相關借款實體是否已遵守契諾及履行預定還款責任。

本集團定期監察其遵守該等契諾的情況，並已根據貸款時間表作出付款，且認為只要本集團繼續遵守該等規定，銀行不大可能行使其酌情權要求還款。

15. 股本

每股0.01港元之普通股	股份數目	港元	等值 人民幣千元
法定：			
於二零二三年十二月三十一日、二零二四年一月一日 及二零二四年十二月三十一日	2,000,000,000	20,000,000	10,695
已發行及繳足：			
於二零二三年十二月三十一日、二零二四年一月一日 及二零二四年十二月三十一日	563,976,000	5,639,760	5,088

管理層討論與分析

業務回顧

本集團為一家於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、床墊及濕紙巾)自動化機器之老牌製造商。於二零二四年，全球經濟環境依然充滿挑戰與機遇。儘管全球經濟復蘇步伐不均，地緣政治風險、供應鏈波動以及通脹壓力持續存在，但海納智能憑藉其創新能力、市場洞察力及穩健的業務策略，成功在複雜的市場環境中保持穩健增長，並進一步擴大了市場份額。

截至二零二四年十二月三十一日止，本集團於中國擁有三個生產基地，即晉江生產基地、杭州生產基地及佛山新租用的生產基地(處於早期營運階段)，總樓面面積合共約為130,000平方米(其中杭州新生產基地建築面積約為78,579平方米，目前已竣工投入使用面積約為19,280平方米，其他在裝修中將逐漸投入使用)。本集團分別於晉江生產基地及杭州生產基地經營了18條及9條生產線。本集團的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。產品部件及零件主要採購自第三方來源。

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能科技有限公司(「**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**」)的使用權，代價約為人民幣21.8百萬元。土地一將用於建造一間數字工廠(「**該工廠**」)，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，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運營管理。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(「**承包商一**」)簽訂建造合約，據此承包商一同意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265.6百萬元。於二零二四年四月二十二日，海納同創與承包商一就減少相關配套設施工程量訂立補充協議，據此，於相關配套設施完成後，合約總價減少約人民幣37.0百萬元。目前，該項目已部分竣工投入使用，其他在裝修中並將逐步投入使用，預計在二零二五年上半年投入使用。

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**」）的使用權，代價約為人民幣19.9百萬元，以用於設立一所新研發及生產中心（「**研發中心**」）。研發中心可縮短本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，研發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。於二零二三年七月四日，晉江海納與福建省惠裕建設工程有限公司（「**承包商二**」）簽訂建設合約，據此承包商二同意於土地二上進行研發中心之建造工程及其他配套設施，該合約總價約為人民幣176.0百萬元。該項目已完成封頂，並預計在二零二五年下半年完工。

年內，本集團共售出59台機器，並錄得總收益約人民幣369.7百萬元，較過往年度增加約5%。本集團於年內錄得虧損淨額約人民幣41.0百萬元。海納智能於二零二四年聚焦於柔性材料智慧設備製造領域，對製造業智慧化轉型進一步加速，隨著工業4.0的深入推進，智慧製造、自動化及數字化解決方案成為企業提升競爭力的關鍵。同時，本集團的主要客戶群位於中國本土市場，但隨著中國及東南亞、南美洲市場的智能裝備需求持續增長，海外市場作為全球製造業轉移的重要目的地，本集團亦加大了在海外市場的投資與佈局，成功拓展了多個新客戶，並實現了銷售額的顯著增長，進一步提升了市場滲透率。年內，本集團已將銷售延伸至13個海外國家。

二零二四年，本集團公司在中國擁有165項專利。憑藉自主研發、專業化生產製造等方面的優勢，特別是增加在自動化設備的投入，在智慧化及綠色製造領域不斷進行產品升級和創新，本集團取得了多項技術突破。例如，我們成功開發了新一代高速智慧紙尿褲生產線，由原來每分鐘700片提升到900片，生產效率提升了近30%，能耗也將降低近30%，進一步鞏固了本集團在全球市場的技術領先地位。

作為一家負責任的企業，海納智能始終將可持續發展作為核心戰略之一。本集團於二零二四年在智慧環保領域取得了顯著進展。我們推出了節能型智慧裝備，以滿足客戶減少生產過程中的碳排放的需求。同時，本集團自身也在積極推動綠色工廠建設，指望在二零二五年能繼續減少生產過程中的能源消耗和廢棄物排放。

展望未來

展望二零二五年，全球經濟仍將面臨諸多不確定性，但一次性衛生用品行業的前景依然樂觀。隨著全球人口增長、老齡化加劇以及衛生意識的提升，一次性衛生用品的需求將持續增長。特別是在新興市場，隨著消費升級和城市化進程的加快，行業增長潛力巨大。

(1) 提高研發效率，加快關鍵零部件產業技術升級，推動技術變革，同時加快產品生產周轉過程，提升效率

本集團於二零二二年六月成功投得土地二，以用於設立研發中心，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本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，進而提升新產品的研發效率。於本公告日期，研發中心已逐步完成封頂，預計將於二零二五年上半年落成，項目落成後，翼望將提升本集團生產線佈局及智能製造水準，同時提升精準度與速度，促使本集團開闢出高端裝備製造發展過往年度的新篇章。

此外，本集團年內物業、廠房及設備（不包括使用權資產、樓宇及在建工程）較過往年度增長127%，增長主要為增加新購精密製造及自動化設備，以促進本集團進行研發活動，加強研發創新以提升新技術，從而提升本集團的研發能力。年內，本集團產生研發開支（包括資本化開支）約為人民幣29.6百萬元，全數由本集團內部資源撥付。

(2) 增加生產基地之產能，提高生產配套的靈活性，為客戶整體化服務提供全面解決方案

於二零二二年一月，本集團成功投得土地一用於建設該工廠，於本公告日期，該工廠已於二零二四年年底部分交付使用，部份進行裝修以作辦公之用。該工廠投入使用後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(包括自動化包裝需要)，為客戶全面提供整體化服務解決方案，並更好地實現擴張計劃及集中經營管理。二零二五年，本集團將繼續踐行可持續發展戰略，推動綠色工廠建設，減少生產過程中的能源消耗和廢棄物排放。

同時，本集團將會加速技術反覆運算和工藝升級，逐年提升核心零部件自製率，持續優化產業鏈佈局，打造專精特新小巨人企業。本集團投資設立的三家附屬公司，自行生產及加工用於生產本集團機台的零部件，取代以往向外部採購的模式，加快零部件供應管理及加速技術工藝反覆運算升級。通過相關整合，減少採購時間、優化生產過程，整合優化供應配套設備，為客戶提供全方位解決方案，將會為本集團提供更多競爭優勢，同時使生產、服務更具靈活性。

(3) 深入推進全球「平台化」戰略，海外市場持續突破

- 新興市場：亞洲、非洲、南美洲等新興市場將繼續成為本集團業務增長的重要引擎。我們將繼續加大在這些市場的投入，提供更具競爭力的產品和解決方案，滿足當地客戶的需求。
- 高端市場：在歐美等成熟市場，隨著消費者對高品質、環保型產品的需求增加，本集團將繼續推出高端智慧裝備，以滿足客戶提升生產效率和產品品質的需求。

年內，本集團亦在海內外市場多個主流媒體平台投放廣告，如：TikTok、今日頭條、阿里巴巴、亞馬遜等，並積極參與海內外多個大型展會，如南京、土耳其等，意在提升品牌曝光度和知名度，加快品牌在海內外市場的滲透率。

此外，本集團開展了戰略規劃及組織能力提升專案，對產品、市場、客戶進行精準定位，並落地實施擬定戰術，意在細分領域實現突破，找到持續增長的空間。發展新戰略可以順應市場的變化，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。「市場佔有率、產品品質、品牌」將是海納智能接下來發展中並駕齊驅的三個火車頭。本集團將繼續深耕中國市場，同時積極開拓全球新興經濟體市場，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。

(4) 風險與挑戰

儘管前景樂觀，但本集團也深刻意識到，二零二五年仍將面臨諸多挑戰。全球經濟的不確定性、原材料價格波動、供應鏈壓力等都可能對業務產生影響。為此，本集團將繼續加強風險管理，優化供應鏈佈局，提升運營效率，確保業務的穩健增長。

財務回顧

收益

按產品種類劃分：

	二零二四年			二零二三年		
	台數	人民幣千元	%	台數	人民幣千元	%
嬰兒紙尿褲機器	27	175,896	48	25	146,978	42
成人紙尿褲機器	15	115,771	31	18	117,457	33
女性衛生巾機器	8	31,724	9	10	41,900	12
床墊機器	-	-	-	2	7,313	2
濕紙巾機器	9	7,386	2	5	3,193	1
複合材料機器	-	-	-	2	1,929	1
部件及零件	不適用	38,880	10	不適用	31,930	9
	59	369,657	100	62	350,700	100

本集團的收益由過往年度約人民幣350.7百萬元增加約人民幣19.0百萬元(或5%)至本年度約人民幣369.7百萬元。此乃主要由於嬰兒紙尿褲機器(約人民幣28.9百萬元)、濕巾機器(約人民幣4.2百萬元)及部件及零件(約人民幣7.0百萬元)的銷售增加。該增加部分被成人紙尿褲機器(約人民幣1.7百萬元)、女性衛生巾機器(約人民幣10.2百萬元)、床墊機器(約人民幣7.3百萬元)及複合材料機器(約人民幣1.9百萬元)的銷售減少所抵銷。

於二零二四年十二月三十一日，本集團已與客戶訂立買賣22台嬰兒紙尿褲機器、11台成人紙尿褲機器及5台女性衛生巾機器的銷售合約，合約總值分別約為人民幣170.8百萬元、人民幣125.6百萬元及人民幣29.7百萬元。於報告期後及截至本公告日期，本集團已進一步與其客戶訂立買賣6台嬰兒紙尿褲機器的銷售合約，合約總值約為人民幣58.6百萬元。預期於該等合約項下之機器將於二零二五年交付。

毛利及毛利率

本集團的毛利由過往年度約人民幣46.4百萬元增加約人民幣5.6百萬元至約人民幣52.0百萬元。本集團本年度毛利率由過往年度約13.2%增加約0.9個百分點至約14.1%。毛利及毛利率均錄得增加，主要由於(i)技術配置升級致使已售出機器之銷售價格提高；及(ii)部分原材料及配件價格普遍下降所致。

其他收入

其他收入主要包括政府補助、債券利息收入、匯兌收益、銀行利息收入、銷售廢料收入及保險理賠收入。政府補助主要指福建省政府機關(如晉江市財政局及晉江市經濟和信息化局)提供的政府補助，該等補貼均為無條件，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12.2百萬元減少約人民幣1.7百萬元或約13.9%至本年度約人民幣10.5百萬元。該減少主要由於本年度匯兌收益減少所致。

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16.9百萬元增加約人民幣4.1百萬元或24.3%至本年度約人民幣21.0百萬元。該增加主要由於本年度營銷人員工資及售後服務開支上升所致。

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、攤銷以及諮詢費。行政及其他營運開支由過往年度約人民幣49.0百萬元增加約人民幣16.1百萬元或32.9%至本年度約人民幣65.1百萬元。該增加主要由於本年度無形資產攤銷及研發開支增加所致。

財務成本

於本年度，財務成本約為人民幣1.6百萬元，較過往年度(約人民幣1.5百萬元)增加約6.7%。該增加主要由於銀行借款利息增加所致。

所得稅開支

於本年度，所得稅開支約為人民幣0.01百萬元，較過往年度（約人民幣0.8百萬元）減少約98.8%。該減少主要由於本年度內本集團之中國運營附屬公司之應課稅利潤減少所致。

本公司擁有人應佔虧損

本集團於本年度錄得本公司擁有人應佔虧損約人民幣38.1百萬元（過往年度：約人民幣35.8百萬元）。本年度本公司擁有人應佔虧損增加主要由於貿易應收款項預期信貸虧損撥備增加所致。

股息

董事會已決議不宣派本年度的末期股息。

上市所得款項用途

本公司股份已於二零二零年六月三日於聯交所主板上市，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）（「**股份發售**」）。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的招股章程（「**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。截至二零二三年四月二十八日的所得款項淨額實際用途載列如下。

	於 二零二三年 一月一日之 未動用 所得款項 淨額的分配 人民幣百萬元	於 二零二三年 一月一日之 未動用 所得款項 淨額 人民幣百萬元	直至 二零二三年 四月二十八日 之已動用 所得款項淨額 人民幣百萬元	直至 二零二三年 四月二十八日 之未動用 所得款項淨額 人民幣百萬元
設立研發中心	24.1	1.1	23.0	1.1
增強研發能力	22.9	2.9	20.0	2.9
增加產能	16.8	9.6	8.0	8.8
透過收購增加競爭力	43.5	27.0	16.5	27.0
營運資金及一般企業用途	12.2	6.7	5.7	6.5
	<u>119.5</u>	<u>47.3</u>	<u>73.2</u>	<u>46.3</u>

於二零二三年四月二十八日，本集團宣佈未動用所得款項淨額重新分配至於晉江設立新研發中心、新製造車間及其他辦公大樓。

	於 二零二四年 一月一日之 未動用 所得款項 淨額的分配 人民幣百萬元	於 二零二四年 一月一日之 未動用 所得款項 淨額 人民幣百萬元	直至 二零二四年 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 二零二四年 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
於晉江設立新研發中心	24.1	15.1	24.1	—	已悉數動用
於晉江設立新製造車間及 其他辦公大樓	22.2	22.2	22.2	—	已悉數動用
	<u>46.3</u>	<u>37.3</u>	<u>46.3</u>	<u>—</u>	

流動資金及財務資源

於本年度，本集團的營運資金及資本開支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，於二零二四年十二月三十一日約為0.7倍（二零二三年十二月三十一日：約1.3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，於二零二四年十二月三十一日約人民幣18.3百萬元的未償還應收貿易款項已於其後結算。

財務政策

本集團面臨有關結算其貿易及其他應付款項、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

於二零二四年十二月三十一日，本集團的資本架構包括權益約人民幣266.0百萬元（二零二三年十二月三十一日：約人民幣305.0百萬元）及銀行借款約人民幣281.0百萬元（二零二三年十二月三十一日：約人民幣77.0百萬元），更多詳情載於下文「借款」一段。

借款

於二零二四年十二月三十一日，本集團有銀行貸款約人民幣281.0百萬元（二零二三年十二月三十一日：約人民幣77.0百萬元）。

有關借款的進一步詳情，請參閱本公告附註14。

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年末的總權益）計算，於二零二四年十二月三十一日約為109.0%（二零二三年十二月三十一日：約30.9%）。

資本承擔

於二零二四年及二零二三年十二月三十一日，本集團擁有以下資本開支承擔：

	於 二零二四年 十二月 三十一日 人民幣千元	於 二零二三年 十二月 三十一日 人民幣千元
已訂約但未撥備，扣除已付按金		
— 在建工程	61,261	327,083
— 開發無形資產*	27,679	27,679
	<u>88,940</u>	<u>354,762</u>

* 關於「5G+智慧設備運維服務平台」的開發，截至二零二四年十二月三十一日，第一階段的軟體系統部署已經完成。由於平台應用未能達到雙方預期，該項目預期於二零二五年終止。

或然負債

除本公告其他地方所披露者外，本集團於二零二四年十二月三十一日並無重大或然負債（二零二三年十二月三十一日：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審閱其外匯風險，並可能考慮於適當時使用金融工具對沖外匯風險。

於二零二四年及二零二三年十二月三十一日，本集團並無訂立任何金融工具以對沖外匯風險。

人力資源

於二零二四年十二月三十一日，本集團在香港及中國僱用合共約514名僱員（二零二三年十二月三十一日：約505名僱員）。於本年度，員工成本（包括董事酬金）約為人民幣72.0百萬元（過往年度：約人民幣59.3百萬元）。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其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

除本公告附註13(b)及14所披露者外，於二零二四年十二月三十一日，本集團並無抵押任何資產。

重大投資、重大收購及出售事項

本集團於本年度並無任何重大投資及重大收購及出售。

重大投資及資本資產的未來計劃

本集團於二零二二年六月成功投得土地二，以用於設立研發中心，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本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，進而提升新產品的研發效率。於本公告日期，研發中心已逐步完成封頂，預計將於二零二五年上半年落成，項目落成後，冀望將提升本集團生產線佈局及智能製造水準，同時提升精準度與速度，促使本集團開闢出高端裝備製造發展過往年度的新篇章。

此外，本集團年內物業、廠房及設備（不包括使用權資產、樓宇及在建工程）較過往年度增長127%，增長主要為增加新購精密製造及自動化設備，以促進本集團進行研發活動，加強研發創新以提升新技術，從而提升本集團的研發能力。

於二零二二年一月，本集團成功投得土地一用於建設該工廠，於本公告日期，該工廠已於二零二四年年底部分交付使用，部份進行裝修以作辦公之用。該工廠投入使用後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（包括自動化包裝需要），為客戶全面提供整體化服務解決方案，並更好地實現擴張計劃及集中經營管理。二零二五年，本集團將繼續踐行可持續發展戰略，推動綠色工廠建設，減少生產過程中的能源消耗和廢棄物排放。

同時，本集團將會加速技術反覆運算和工藝升級，逐年提升核心零部件自製率，持續優化產業鏈佈局，打造專精特新小巨人企業。本集團投資設立的三家附屬公司，自行生產及加工用於生產本集團機台的零部件，取代以往向外部採購的模式，加快零部件供應管理及加速技術工藝反覆運算升級。通過相關整合，減少採購時間、優化生產過程，整合優化供應配套設備，為客戶提供全方位解決方案，將會為本集團提供更多競爭優勢，同時使生產、服務更具靈活性。

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

除本公告所披露者外，於二零二四年十二月三十一日後及截至本公告日期概無發生影響本集團的重大事件。

公眾持股量

根據本公司所得公開資料及就董事所知，本公司於本年度及本公告日期已維持上市規則所規定的公眾持股量。

股東週年大會

應屆股東週年大會將於二零二五年五月三十日（星期五）舉行（「**二零二五年股東週年大會**」），二零二五年股東週年大會通告將適時按上市規則所規定的方式刊發並寄發予本公司股東（「**股東**」）。

暫停辦理股份過戶登記手續

為確定股東出席二零二五年股東週年大會並於會上投票之資格，本公司將於二零二五年五月二十七日(星期二)至二零二五年五月三十日(星期五)(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二零二五年股東週年大會，所有過戶文件連同相關股票必須於二零二五年五月二十六日(星期一)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，本公司已於本年度採納聯交所證券上市規則(「**上市規則**」)附錄C1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行政總裁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C3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**」)作為董事進行證券交易之行為守則。經本公司作出特定查詢後，全體董事確認彼等於本年度已全面遵守標準守則所載規定標準。

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(包括銷售庫存股份)。於二零二四年十二月三十一日，本公司並無持有庫存股份(定義見上市規則)。

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

本公司之核數師富睿瑪澤會計師事務所有限公司（前稱瑪澤會計師事務所有限公司）（「**富睿瑪澤**」）（*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本年度之經審核綜合財務報表所載之金額相符。富睿瑪澤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）。載有上市規則所規定之全部資料之本公司本年度年報將寄發予股東，並將適時刊載於上述網站。

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、行政總裁兼執行董事
洪奕元

香港，二零二五年三月二十八日

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、汪鳳翔博士及陳敏怡女士。