

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佈的內容概不負責，對其準確性或完整性亦不發表任何聲明，並明確表示，概不對因本公佈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。

本公佈僅供說明用途，並不構成在香港、美國或任何其他地方認購任何證券的任何邀請，本公佈(或其任何部分)或分發本公佈之事實亦不會構成任何認購證券合約或邀請的基準或有關依據，且僅供說明用途。分發本公佈可能在若干司法管轄區受到法律限制，而獲得本公佈內容提述資料的人士應自行了解及遵守任何該等限制。任何未能遵守此等限制之情況可能構成任何有關司法管轄區的違法行為。本公佈提述的證券尚未根據任何證券法律及規例發行、登記或獲准在香港、美國或任何其他地方公眾發售或流通。概無作出任何該等證券將會在香港、美國或任何其他地方發行或就此登記或獲准向公眾發售或流通之表述。除非已根據一九三三年美國證券法(經修訂)(「證券法」)項下進行登記或已在證券法項下獲豁免登記，否則證券不得在美國境內發售或出售。在美國的任何證券公開發售將以招股章程進行，並可向發行人取得有關招股章程，當中載有有關發行人及其管理層的詳細資料及財務報表。



GRAPHEX

GRAPHEX GROUP LIMITED

烯石電動汽車新材料控股有限公司

(於開曼群島註冊成立的有限公司)

(股份代號：6128)

(紐交所美國預託股份代號：GRFX)

中期業績公佈

截至二零二二年六月三十日止六個月

烯石電動汽車新材料控股有限公司(「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」)截至二零二二年六月三十日止六個月的未經審核中期綜合財務業績，連同二零二一年同期的未經審核比較數字(已由本公司審核委員會審閱)。本公佈符合香港聯合交易所有限公司證券上市規則(「上市規則」)有關中期業績初步公佈附載資料的要求。

財務摘要

業績	截至六月三十日止六個月		
	二零二二年 千港元	二零二一年 千港元	變動
收入	163,133	182,622	-10.7%
石墨烯產品業務	103,438	107,297	-3.6%
景觀設計業務	57,738	69,910	-17.4%
餐飲	1,957	5,415	-63.9%
經調整 EBITDA*	25,659	31,670	-19.0%
石墨烯產品業務	23,150	23,951	-3.3%
景觀設計業務	2,049	6,654	-69.2%
餐飲	460	1,065	-56.8%
除稅前虧損	(65,302)	(71,659)	-8.9%
母公司擁有人應佔虧損	(59,633)	(64,701)	-7.8%
	港仙	港仙	
母公司普通權益持有人 應佔每股基本虧損	<u>(11.56)</u>	<u>(13.44)</u>	<u>-14.0%</u>
	於 二零二二年 六月三十日 千港元	於 二零二一年 十二月三十一日 千港元	變動
業績			
總資產	1,036,114	1,096,905	-5.5%
資產淨值	329,147	191,012	+72.3%
股東權益	335,582	197,306	+70.1%
現金及銀行結餘	27,267	30,240	-9.8%
債務	<u>321,950</u>	<u>469,759</u>	<u>-31.5%</u>

財務業績根據國際財務報告準則(「國際財務報告準則」)呈報。

* 非國際財務報告準則計量

為補充我們根據國際財務報告準則(「國際財務報告準則」)呈列的未經審核簡明綜合財務報表，我們於整份中報中使用經調整EBITDA作為額外財務計量指標。呈列財務計量指標乃因管理層利用其評估經營業績。本公司認為非國際財務報告準則計量指標可按與管理層相同的方式為投資者及其他方提供有用信息，以協助彼等理解及評估本公司的綜合經營業績以及比較會計期間我們與同行公司的財務業績。然而，國際財務報告準則並無有關非國際財務報告準則計量指標的標準化涵義，故未必能與其他公司呈列的類似計量指標進行比較。

本中報中經調整EBITDA定義為除利息開支、稅項、折舊及攤銷前盈利，並且不包括按公平值計入損益之金融資產公平值變動、商譽撇銷、其他無形資產以及物業、廠房及設備減值虧損、應佔聯營公司及合營企業虧損以及金融及合約資產減值虧損以及企業開支。

有關按國際財務報告計量指標進行除稅前虧損與經調整EBITDA的對賬，請參閱本中報未經審核簡明綜合財務報表附註4。

未經審核中期簡明綜合損益表

	附註	截至六月三十日止六個月	
		二零二二年 (未經審核) 千港元	二零二一年 (未經審核) 千港元
收入	3	163,133	182,622
銷售成本	7	(104,234)	(111,761)
毛利		58,899	70,861
其他收入及收益	5	8,580	8,033
銷售及市場推廣開支		(2,204)	(6,235)
行政開支		(84,959)	(100,317)
金融及合約資產減值虧損，淨額		(16,454)	(10,460)
物業、廠房及設備減值虧損		—	(3,926)
按公平值計入損益的金融資產 的公平值虧損		(11)	—
財務成本	6	(28,888)	(29,439)
分佔聯營公司虧損		(265)	(176)
除稅前虧損	7	(65,302)	(71,659)
所得稅抵免	8	5,444	4,542
本期間虧損		(59,858)	(67,117)
下列人士應佔：			
母公司擁有人		(59,633)	(64,701)
非控股權益		(225)	(2,416)
		(59,858)	(67,117)
母公司普通權益持有人應佔每股虧損	10		
基本			
— 本期間虧損		(11.56) 港仙	(13.44) 港仙
攤薄			
— 本期間虧損		(11.56) 港仙	(13.44) 港仙

未經審核中期簡明綜合全面收益表

	截至六月三十日止六個月	
	二零二二年 (未經審核) 千港元	二零二一年 (未經審核) 千港元
本期間虧損	<u>(59,858)</u>	<u>(67,117)</u>
其他全面(虧損)/收益		
將於隨後期間可重新分類至損益的		
其他全面(虧損)/收益：		
換算海外業務的匯兌差額	<u>(30,745)</u>	<u>8,492</u>
	<u>(30,745)</u>	<u>8,492</u>
本期間其他全面(虧損)/收益，除稅後	<u>(30,745)</u>	<u>8,492</u>
本期間全面虧損總額	<u><u>(90,603)</u></u>	<u><u>(58,625)</u></u>
下列人士應佔：		
母公司擁有人	<u>(90,462)</u>	<u>(56,155)</u>
非控股權益	<u>(141)</u>	<u>(2,470)</u>
	<u><u>(90,603)</u></u>	<u><u>(58,625)</u></u>

未經審核中期簡明綜合財務狀況表

		二零二二年 六月三十日 (未經審核) 千港元	二零二一年 十二月三十一日 (經審核) 千港元
	附註		
非流動資產			
物業、廠房及設備		67,624	74,592
商譽		101,939	101,939
其他無形資產		558,175	608,606
於聯營公司之投資		236	521
指定為按公平值計入			
其他全面收益的股本投資		1,255	1,312
預付款項、按金及其他應收款項		559	131
遞延稅項資產		5,140	3,316
非流動資產總額		<u>734,928</u>	<u>790,417</u>
流動資產			
存貨		4,464	37,809
應收貿易賬款及應收票據	11	176,992	123,520
預付款項、按金及其他應收款項		57,628	69,723
按公平值計入損益的金融資產		22	—
合約資產		33,548	43,870
可收回稅項		96	103
已抵押銀行存款		1,169	1,223
現金及現金等價物		27,267	30,240
流動資產總額		<u>301,186</u>	<u>306,488</u>
流動負債			
貿易應付款項	12	21,983	8,875
其他應付款項及應計費用		97,959	147,456
租賃負債		6,435	7,918
可換股票據		16,765	—
計息借款		186,419	169,876
應繳稅項		36,303	39,740
流動負債總額		<u>365,864</u>	<u>373,865</u>
流動負債淨額		<u>(64,678)</u>	<u>(67,377)</u>
總資產減流動負債		<u>670,250</u>	<u>723,040</u>

		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)
	附註	千港元	千港元
非流動負債			
租賃負債		50,889	53,232
計息借款		—	11,577
承兌票據	13	87,538	264,681
可換股票據		31,228	23,625
應付代價		86,500	86,500
遞延稅項負債		84,948	92,413
		<hr/>	<hr/>
非流動負債總額		341,103	532,028
		<hr/>	<hr/>
資產淨額		329,147	191,012
		<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
權益			
母公司擁有人應佔權益			
股本	14	5,414	5,091
優先股	14	3,236	—
庫存股份		—	—
其他儲備		326,932	192,215
		<hr/>	<hr/>
		335,582	197,306
非控股權益		(6,435)	(6,294)
		<hr/>	<hr/>
權益總額		329,147	191,012
		<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

未經審核中期簡明綜合財務報表附註

二零二二年六月三十日

1. 公司與集團資料

烯石電動汽車新材料控股有限公司(「本公司」)於二零一三年十一月二十五日在開曼群島註冊成立為獲豁免有限公司。本公司註冊辦事處地址為Windward 3, Regatta Office Park, P.O. Box 1350, Grand Cayman KY1-1108, Cayman Islands。

本集團的主要業務為在中國內地從事石墨及石墨烯相關產品的加工及銷售業務(「石墨烯產品業務」)、主要在香港及中國內地從事景觀設計服務業務及在中國內地從事餐飲業務。

2. 編製基準及本集團會計政策變動

2.1 編製基準

截至二零二二年六月三十日止六個月的中期簡明綜合財務報表已根據國際會計準則第34號中期財務報告編製。

中期簡明綜合財務報表並不包括年度財務報表所規定的所有資料及披露，並應與本集團於二零二一年十二月三十一日的年度財務報表一併閱讀。該等財務報表以港元(「港元」)呈列，除另有指明外，所有價值乃約整至最接近的千位。

所有集團內的交易及結餘已於合併賬目時對銷。

持續經營

截至二零二二年六月三十日止期間，本集團錄得淨虧損59,633,000港元及於二零二二年六月三十日流動負債淨額64,678,000港元。於二零二二年六月三十日，本集團於一年內償還的計息借貸為186,419,000港元，而非受限制現金及現金等價物為27,267,000港元。該等因素可能會對本集團持續經營能力產生重大疑問。鑑於該等情況，董事已採取多項措施，旨在改善本集團的流動資金狀況。董事已考慮如下所述編製本集團自本報告期末起未來十二個月的現金流量預測：

- (i) 本集團已採取各種成本控制措施以收緊營運成本，包括關閉表現不佳的餐廳；
- (ii) 與放貸人聯絡以延遲現有負債；及
- (iii) 本集團正積極地考慮通過發行新股本／及或債券籌集新資本。鑑於彼等的評估及上述其他措施，董事認為，本集團將有充足營運資金為其營運提供資金及履行於可預見未來將到期的財務責任。因此，按持續經營基準編製本集團中期簡明綜合財務報表屬適當。

隨著全球 COVID-19 新感染病例的不斷增加以及奧密克戎疫情，中國及香港已在多個地區實施了一系列預防及控制措施。上海作為本集團主要運營地之一，自二零二二年三月起被封城。考慮到不利的宏觀環境可能導致復甦脫軌及疫情的影響，本集團將繼續評估奧密克戎對本集團財務表現的影響並積極應對不斷變化的市場狀況。然而，由於 COVID-19 固有的不可預測性及快速發展，本集團無法評估潛在的量化影響。截至中期簡明綜合財務報表獲批准之日，本公司董事認為 COVID-19 封閉措施無重大不確定性。如持續經營假設不適當，則須調整及撇減資產價值至其可收回金額，並就未來可能產生之負債計提撥備以及分別將非流動資產及非流動負債重列為流動性質。此等調整之影響並未於中期綜合財務報表中反映。

2.2 會計政策變動及披露

編製中期簡明綜合財務資料採納之會計政策與本集團截至二零二一年十二月三十一日止年度的年度綜合財務報表所應用者貫徹一致，惟所採納的截至二零二二年一月一日生效之新準則除外。本集團並無提早採納已頒佈但尚未生效的任何準則、詮釋或修訂。

國際會計準則委員會已頒佈數項新訂或經修訂國際財務報告準則，該等準則於本集團當前會計期間首次生效：

國際財務報告準則第16號 (修訂本)	二零二一年六月三十日之後COVID-19相關 租金減免
國際會計準則第16號(修訂本)	擬定用途前之所得款項
國際會計準則第37號(修訂本)	有償合約一履行一份合約之成本
國際財務報告準則第3號 (修訂本)	概念框架的參考
國際財務報告準則二零一八年至 二零二零年年度改進	國際財務報告準則第9號(修訂本)－金融工具及 國際財務報告準則第16號(修訂本)－租賃

除下文所述外，採納新訂或經修訂國際財務報告準則並無對編製及呈列本期間及過往期間的業績及財務狀況之方式產生重大影響。本集團尚未提早應用於當前會計期間尚未生效的任何新訂或經修訂的國際財務報告準則。

3. 收入

收入分析如下：

	截至六月三十日止六個月	
	二零二二年 (未經審核) 千港元	二零二一年 (未經審核) 千港元
貨品或服務種類		
－銷售石墨烯產品	103,438	107,297
－景觀設計服務	57,738	69,910
－餐飲收入	—	3,552
－餐飲管理服務	1,957	1,863
總收入	<u>163,133</u>	<u>182,622</u>
地理市場		
－中國內地	151,064	169,785
－香港	11,639	12,406
－其他	430	431
總收入	<u>163,133</u>	<u>182,622</u>
收入確認時間點		
－於某時間點轉讓的貨品	103,438	107,297
－隨時間轉讓的服務	59,695	75,325
總收入	<u>163,133</u>	<u>182,622</u>

4. 經營分部資料

出於管理需要，本集團已識別以下三個主要可報告分部。若干分部已匯總形成下列可報告分部：

- (a) 加工及銷售石墨及石墨烯相關產品(「石墨烯產品分部」)；
- (b) 提供景觀設計服務(「景觀設計服務分部」)；及
- (c) 餐飲業務集中於餐廳經營(「餐飲分部」)。

管理層獨立監察本集團經營分部的業績，以作出有關資源分配及表現評估的決策。分部表現乃根據可報告分部溢利(其為對經調整除稅前溢利／虧損的計量)予以評估。經調整除稅前溢利／虧損的計量與本集團除稅前溢利／虧損的計量一致，惟財務成本連同總部及企業收入及開支不計入該計量內。

分部資產不包括遞延稅項資產、現金及銀行結餘以及其他未分配總部及企業資產，因為該等資產按組別基準管理。

分部負債不包括應付稅項、遞延稅項負債以及其他未分配總部及企業負債，因為該等負債按組別基準管理。

分部間收入於合併賬目時對銷。分部間銷售及轉讓均參照向第三方出售使用的服務價格，以當時現行市價進行交易。

下表呈列於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經營分部的收入及溢利／虧損資料。

截至二零二二年六月三十日止六個月(未經審核)

	石墨烯 產品業務 千港元	景觀設計服務 千港元	餐飲 千港元	合計 千港元
分部收入				
對外客戶銷售	103,438	57,738	1,957	163,133
抵銷分部間銷售	—	—	—	—
分部業績	(5,594)	(19,397)	166	(24,825)
對賬：				
未分配收入及收益				2,979
未分配開支				(17,258)
未分配財務成本				(25,933)
分佔聯營公司損失				(265)
除稅前虧損				(65,302)
經調整 EBITDA (附註(i))	23,150	2,049	460	25,659

截至二零二一年六月三十日止六個月(未經審核)

	石墨烯 產品業務 千港元	景觀設計服務 千港元	餐飲 千港元	合計 千港元
分部收入				
對外客戶銷售	107,297	69,910	5,415	182,622
抵銷分部間銷售	—	—	—	—
分部業績	(4,719)	(9,850)	(4,379)	(18,948)
對賬：				
未分配收入及收益				365
未分配開支				(26,574)
未分配財務成本				(26,326)
分佔聯營公司損失				(176)
除稅前虧損				(71,659)
經調整 EBITDA (附註(i))	23,951	6,654	1,065	31,670

下表呈列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經營分部的資產及負債資料。

二零二二年六月三十日(未經審核)

	石墨烯 產品業務 千港元	景觀設計服務 千港元	餐飲 千港元	合計 千港元
分部資產	892,906	154,692	5,596	1,053,194
對賬：				
抵銷分部間應收款項				(87,160)
未分配資產				70,080
總資產				1,036,114
分部負債	66,815	100,839	57,483	225,137
對賬：				
抵銷分部間應付款項				(87,160)
未分配負債				568,990
負債總額				706,967

二零二一年十二月三十一日(經審核)

	石墨烯 產品業務 千港元	景觀設計服務 千港元	餐飲 千港元	合計 千港元
分部資產	932,181	163,591	9,940	1,105,712
對賬：				
抵銷分部間應收款項				(45,628)
未分配資產				36,821
總資產				1,096,905
分部負債	97,803	165,856	68,258	331,917
對賬：				
抵銷分部間應付款項				(45,628)
未分配負債				619,604
負債總額				905,893

下表呈列於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經營分部的其他分部資料。

截至二零二二年六月三十日止六個月(未經審核)

	石墨烯 產品業務	景觀設計服務	餐飲	合計
	千港元	千港元	千港元	千港元
其他分部資料				
應佔聯營公司虧損未分配				(265)
於損益表中確認的減值虧損				
— 金融及合約資產	—	(16,454)	—	(16,454)
對賬：				
未分配				—
合計				(16,454)
折舊及攤銷	26,309	4,676	80	31,065
對賬：				
未分配				566
合計				31,631
收入及收益已分配	2	5,394	205	5,601
財務成本已分配	2,435	305	215	2,955
於聯營公司之投資未分配				236
資本開支(附註(ii))	—	229	9	238
對賬：				
未分配				—
合計				238

截至二零二一年六月三十日止六個月(未經審核)

	石墨烯產			
	品業務	景觀設計服務	餐飲	合計
	千港元	千港元	千港元	千港元
其他分部資料				
應佔聯營公司虧損未分配				(176)
於損益表中確認的減值虧損				
— 金融及合約資產	—	(10,009)	(451)	(10,460)
— 物業、廠房及設備	—	—	(3,926)	(3,926)
對賬：				
未分配				—
合計				(14,386)
折舊及攤銷	26,147	6,009	935	33,091
對賬：				
未分配				691
合計				33,782
收入及收益已分配	133	7,333	202	7,668
財務成本已分配	2,523	457	133	3,113
於聯營公司之投資未分配				—
資本開支(附註(ii))	—	473	—	473
對賬：				
未分配				—
合計				473

附註：

- (i) 經調整EBITDA定義為除利息開支、稅項、折舊及攤銷前盈利，並且不包括按公平值計入損益之金融資產公平值變動、商譽撇銷、其他無形資產以及物業、廠房及設備減值虧損、應佔聯營公司及合營公司虧損、金融及合約資產減值虧損及企業開支。

經調整 EBITDA 與除所得稅前綜合虧損的對賬如下：

	二零二二年 六月三十日 (未經審核) 千港元	二零二一年 六月三十日 (未經審核) 千港元
除稅前虧損	(65,302)	(71,659)
加：		
財務成本	28,888	29,439
攤銷及折舊		
— 物業、廠房及設備	1,965	2,722
— 使用權資產	5,140	6,542
— 其他無形資產	24,526	24,518
EBITDA	(4,783)	(8,438)
物業、廠房及設備的減值虧損	—	3,926
應收貿易賬款減值虧損淨額	4,207	5,967
合約資產減值虧損淨額	9,567	4,042
其他應收款項減值虧損淨額	2,680	451
按公平值計入損益之金融資產公平值變動	11	—
出售物業、廠房及設備項目的虧損	63	29
分佔聯營公司虧損	265	176
來自按公平值計入其他全面收入的股權投資之股息收入	(63)	—
企業開支		
— 董事及員工薪酬	7,068	17,577
— 核數師薪酬	307	679
— 法律及專業人員費用	5,812	4,401
— 宣傳費用	1,488	2,087
— 銀行費用	440	657
— 轉換後發行優先股的承兌票據虧損	818	—
— 其他	758	481
	16,691	25,882
未分配收入及收益		
— 利息收入	(458)	(356)
— 放棄利息	(2,444)	—
— 其他	(77)	(9)
	(2,979)	(365)
經調整 EBITDA	25,659	31,670

(ii) 資本開支包括添置物業、廠房及設備以及其他無形資產(使用權資產除外)。

5. 其他收入及收益

其他收入及收益的分析如下：

	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)
	千港元	千港元
其他收入		
服務收入	4,418	6,154
來自按公平值計入其他全面收益的權益工具的股息收入	63	—
利息收入	781	356
放棄可換股票據的利息	2,377	—
放棄其他借款的利息	67	—
政府補貼(附註)	301	862
	<u>8,007</u>	<u>7,372</u>
收益		
終止租約之收益	43	—
匯兌差額淨值	243	263
其他	287	398
	<u>573</u>	<u>661</u>
	<u>8,580</u>	<u>8,033</u>

附註：

已收取政府部門的政府補貼，以促進本集團於地區的業務。該等補貼並無任何未達成條件或或然事件。

6. 財務成本

財務成本分析如下：

	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)
	千港元	千港元
其他計息借款的利息	7,872	12,806
可換股票據的利息	11,267	1,457
承兌票據的利息	7,171	12,271
租賃負債的利息	2,578	2,905
	<u>28,888</u>	<u>29,439</u>

7. 除稅前虧損

本集團的除稅前虧損乃扣除下列各項後得出：

	截至六月三十日止六個月	
	二零二二年 (未經審核) 千港元	二零二一年 (未經審核) 千港元
存貨成本	66,055	69,786
服務成本	38,179	41,975
銷售成本	104,234	111,761
攤銷及折舊		
— 物業、廠房及設備	1,965	2,722
— 使用權資產	5,140	6,542
— 其他無形資產	24,526	24,518
	31,631	33,782
研究及開發成本：本年度開支	10,734	12,937
租期少於12個月的租賃付款	342	706
核數師酬金	340	793
僱員福利開支(包括董事及主要行政人員薪酬)：		
— 工資及薪金	45,893	53,304
— 以權益結算並以股份為基礎的內部開支	—	11,688
— 退休金計劃供款(界定供款計劃)	7,371	8,978
— 福利及其他利益	637	702
	53,901	74,672
以權益結算並以股份為基礎的服務費開支	—	2,379
外匯差額淨值	(243)	(263)
金融及合約資產減值虧損		
應收貿易賬款減值虧損	4,207	5,967
合約資產減值虧損	9,567	4,042
計入其他應收款項及其他資產的金融資產減值虧損	2,680	451
	16,454	10,460
按公平值計入損益的金融資產的公平值虧損	11	—
物業、廠房及設備減值虧損	—	3,926
出售物業、廠房及設備的虧損	63	29
於兌換後發行優先股的承兌票據虧損	811	—

8. 所得稅

香港利得稅乃就於年內在香港產生的估計應課稅溢利按稅率 16.5% (二零二一年：16.5%) 計提撥備。於其他地區的應課稅溢利的稅項乃按本集團經營所在司法權區的現行稅率計算。

泛亞景觀設計(上海)有限公司於二零二零年十一月十八日繼續獲授予高新技術企業(「高新技術企業」)，且於截至二零二二年十二月三十一日止三年期間享有 15% (二零二一年：15%) 的優惠企業所得稅稅率。

由於前海泛亞景觀設計(深圳)有限公司之主要業務(即室內及景觀設計)屬於中國內地深圳市前海區鼓勵發展行業，其已就估計應課稅溢利按 15% (二零二一年：15%) 的稅率作出撥備。

黑龍江省牡丹江農墾浹奧石墨烯深加工有限公司符合高新技術企業資格，於截至二零二一年十二月三十一日止三個年度期間享有企業所得稅優惠稅率 15% (二零二一年：15%)，並可續新。

根據中國所得稅規則及規例，年內本公司於中國內地的其他附屬公司須按法定企業所得稅稅率 25% (二零二一年：25%) 繳稅。

Graphex Technologies, LLC 在美國註冊成立，並須按 21% 的稅率繳納企業所得稅。

Thai Gallery SRL 須支付相當於應課稅收入的 27.9% 的稅款，包括意大利企業稅標準稅(「意大利企業稅標準稅」) 24% 及意大利地區生產稅(「意大利地區生產稅」) 3.9%。

	截至六月三十日止六個月	
	二零二二年 (未經審核) 千港元	二零二一年 (未經審核) 千港元
即期稅項：		
香港	—	—
中國內地	165	441
	<u>165</u>	<u>441</u>
遞延稅項	<u>(5,609)</u>	<u>(4,983)</u>
本期間稅項抵免總額	<u><u>(5,444)</u></u>	<u><u>(4,542)</u></u>

9. 股息

本公司董事會不建議就截至二零二二年六月三十日止六個月派付任何中期股息(截至二零二一年六月三十日止六個月：無)。

10. 母公司普通權益持有人應佔每股虧損

每股基本虧損根據母公司普通權益持有人應佔期內虧損59,633,000港元(截至二零二一年六月三十日止六個月：64,701,000港元)及於期內已發行普通股加權平均數516,055,804股(截至二零二一年六月三十日止六個月：481,397,723股)計算得出。

	股份數目	
	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)
股份		
用於計算每股基本虧損的本期間		
已發行普通股的加權平均數	<u>516,055,804</u>	<u>481,397,723</u>

由於尚未行使的可換股票據、認股權證及購股權對所呈列的每股基本虧損金額具有反攤薄影響，故並無就攤薄調整截至二零二二年及二零二一年六月三十日止六個月所呈列的每股基本虧損金額。

11. 應收貿易賬款及應收票據

	二零二二年 六月三十日 (未經審核) 千港元	二零二一年 十二月三十一日 (經審核) 千港元
應收貿易賬款及應收票據	237,116	182,132
減值準備	<u>(60,124)</u>	<u>(58,612)</u>
	<u>176,992</u>	<u>123,520</u>

本集團與其客戶之間的貿易條款以信貸為主，惟新客戶一般需要預先付款。信貸期為兩個月，重要的客戶則最多延長至六個月。每名客戶均設有信貸上限。本集團尋求嚴格控制其未償還應收款項以盡可能降低信貸風險。逾期結餘由高級管理層定期審閱。鑑於上述情況及本集團的應收貿易賬款及應收票據與眾多不同客戶有關，因此並無重大集中的信貸風險。本集團並無就其應收貿易賬款及應收票據結餘持有任何抵押品或其他信貸增強。應收貿易賬款及應收票據不計利息。

本集團應收貿易賬款及應收票據包括已開票款項192,830,000港元(二零二一年：139,018,000港元)及未開票款項44,286,000港元(二零二一年：43,114,000港元)。

於報告期末按發票日期呈列及扣除可使用年期內的預期信貸虧損撥備的應收貿易賬款及應收票據的賬齡分析如下：

	二零二二年 六月三十日 (未經審核) 千港元	二零二一年 十二月三十一日 (經審核) 千港元
於六個月內	139,723	108,532
超過六個月但於一年內	33,960	11,625
超過一年但於兩年內	3,030	2,570
超過兩年但於三年內	279	793
	<u>176,992</u>	<u>123,520</u>

12. 應付貿易賬款

於報告期末按發票日期呈列的應付貿易賬款的賬齡分析如下：

	二零二二年 六月三十日 (未經審核) 千港元	二零二一年 十二月三十一日 (經審核) 千港元
於一年內	16,154	2,913
超過一年但於兩年內	55	2,312
超過兩年但於三年內	3,386	1,143
超過三年	2,388	2,507
	<u>21,983</u>	<u>8,875</u>

應付貿易賬款為免息並通常於三個月內結清。

13. 承兌票據

	二零二二年 六月三十日 (未經審核) 千港元	二零二一年 十二月三十一日 (經審核) 千港元
於期初	264,681	298,089
延長收益	—	(51,435)
發行優先股轉換後產生的承兌票據虧損	818	—
轉換為優先股	(182,918)	—
所收取實際利息	7,171	24,989
應付且計入其他應付款項及應計費用的利息	(2,214)	(6,962)
於期末	<u>87,538</u>	<u>264,681</u>

附註：

於二零一九年八月七日，本集團發行本金額為348,080,000港元的票面利率2%之四年期無抵押承兌票據，作為收購思高環球有限公司全部已發行股本的部分代價。於發行日期的實際利率為8.4%。承兌票據於收購日期的公平值估計為274,552,000港元。承兌票據按攤銷成本列賬。

於二零二一年十二月九日，本集團及承兌票據持票人(獨立第三方，非本公司主要股東)已訂立協議將到期日由二零二三年八月六日延長至二零二六年八月六日。延長承兌票據的收益約51,435,000港元於截至二零二一年十二月三十一日止年度的損益中確認。於延長日期的263,740,000港元的承兌票據公平值乃由本公司董事基於本集團獨立專業合資格估值師華坊編製的估值而釐定。實際利率為每年8.5%。

於二零二二年三月二十五日，本公司向承兌票據持有人以每股優先股0.73港元的價格發行323,657,534股優先股以抵銷本公司償還部分承兌票據金額236,270,000港元(賬面值為182,100,000港元)的義務。

14. 股本

普通股

	二零二二年 六月三十日 (未經審核) 千港元	二零二一年 十二月三十一日 (經審核) 千港元
已發行及繳足		
541,386,150股(二零二一年：509,116,921股)普通股	<u>5,414</u>	<u>5,091</u>

本公司股本變動概要如下：

	已發行及 繳足股份數目	股份面值 千港元	股份溢價賬 千港元
於二零二一年十二月三十一日及 二零二二年一月一日	509,116,921	5,091	370,138
於轉換可換股票據後發行普通股(附註(a))	20,269,229	203	11,484
行使購股權後發行普通股(附註(b))	<u>12,000,000</u>	<u>120</u>	<u>11,280</u>
於二零二二年六月三十日	<u>541,386,150</u>	<u>5,414</u>	<u>392,902</u>

附註：

(a) 轉換可換股票據

於二零二二年二月十五日，本金額200,000美元的可換股票據以每股普通股0.65港元的換股價轉換為2,384,615股普通股。

於二零二二年三月三十一日，本金額1,500,000美元的可換股票據以每股普通股0.65港元的換股價轉換為17,884,614股普通股。

(b) 於二零二二年五月十日、二零二二年五月十一日及二零二二年六月六日，董事根據本公司購股權計劃行使其購股權，本公司分別配發及發行4,000,000股、5,961,538股及2,038,462股股份。

優先股

	二零二二年 六月三十日 (未經審核) 千港元	二零二一年 十二月三十一日 (經審核) 千港元
已發行及繳足		
323,657,534 股(二零二一年：零)優先股	<u>3,236</u>	<u>—</u>

本公司優先股變動概要如下：

	已發行及繳足		
	優先股數目	股份面值 千港元	股份溢價賬 千港元
於二零二二年一月一日	—	—	—
轉換承兌票據後發行優先股(附註(a))	<u>323,657,534</u>	<u>3,236</u>	<u>179,682</u>
於二零二二年六月三十日	<u>323,657,534</u>	<u>3,236</u>	<u>179,682</u>

附註：

- (a) 於二零二二年三月二十五日，本公司以每股優先股0.73港元的價格向承兌票據持有人發行323,657,534股優先股，以抵銷本公司償還部分延期承兌票據236,270,000港元的義務。

15. 報告期後事項

- a. 於二零二二年五月三十日，本公司的間接全資附屬公司Graphex Technologies, LLC (「Graphex Tech」)與獨立第三方Emerald Energy Solutions LLC (「EES」)訂立協議，內容有關成立合營企業。成立後，Graphex Tech將初步擁有合營企業三分之一的股權，EES將初步擁有三分之二的合營企業成員權益。

根據該協議，(i)EES 向 Graphex Tech 授出認購期權，以向 EES 購買 30 個合營企業單位(相當於三分之一的合營企業成員權益)，代價為 35,000,000 股代價股份；及(ii)Graphex Tech 向 EES 授出認沽期權，以要求 Graphex Tech 向 EES 購買 30 個合營企業單位(相當於三分之一的合營企業成員權益)，代價為 35,000,000 股代價股份。

本公司將就行使認購期權／認沽期權時發行代價股份的特別授權尋求普通股股東的批准。

- b. 於二零二二年八月十九日，本公司就其於美國紐交所的美國預託股份公開發售及轉板上市向包銷商發售合共 4,695,653 股美國預託股份(「美國預託股份」)(相當於 93,913,060 股相關股份或緊隨收市後已發行普通股的 14.78%)，向公眾提供的總發行價為每股美國預託股份 2.5 美元(相當於每股相關普通股份約 0.9798 港元)。

於二零二二年八月二十六日，包銷商行使超額配股權。本公司就超額配股權發行 704,347 股可選美國預託股份(相當於 14,086,940 股相關股份)，佔緊隨收市後已發行普通股的 2.17%，向公眾提供的總發行價為每股美國預託股份 2.5 美元(相當於每股相關股份約 0.9798 港元)。

16. 比較數字

若干可比較資料已重列，以符合本期間的呈列。

17. 批准中期財務資料

董事會已於二零二二年八月三十日批准及授權刊發財務報表。

管理層討論與分析

業務回顧

二零二二年對烯石電動汽車新材料控股有限公司為重要的一年。Graphex Michigan I LLC是Emerald Energy Solutions LLC (「EES」)與Graphex Technologies LLC成立的合資企業，標誌著本集團參與到全球電動汽車(「電動汽車」)供應鏈的開始。雖然本集團的石墨烯產品業務的收入佔主要部分，但我們發現了在中國與世界其他地區拓展我們的石墨烯產品業務的機會及必要性。地緣政治問題及新冠肺炎疫情仍具有挑戰性，另一方面，電動汽車及其相關行業的發展前景廣闊。我們的主要產品天然球形石墨用於生產鋰離子電池的負極，用於電動汽車、電子設備、電動工具及電動機車等等。電動化的趨勢將會持續多年。

石墨烯產品業務

截至二零二二年六月三十日止六個月，石墨烯產品業務貢獻收入約103.4百萬港元，佔本集團總收入約63.4%，經調整EBITDA約23.2百萬港元。相較於截至二零二一年六月三十日止六個月，收入及經調整EBITDA分別減少約3.6%及3.3%。

石墨烯產品業務的主要產品為天然球形石墨，是用於生產電動汽車及儲能系統鋰離子電池陽極的必要材料。除我們位於中國黑龍江省雞西市的生產設施外，本集團已啟動該計劃，在中國黑龍江省雞西馬山石墨工業園區建設新的生產設施將產能提升至40,000噸。Graphex Michigan I LLC是EES及Graphex Technologies LLC成立於二零二二年六月的合資企業，其在美國密歇根州的沃倫市建立了負極材料加工設施。這兩個設施皆計劃於二零二三年開始生產。

本集團繼續投資於新技術的研發以改善其石墨烯產品，增加產量及降低能耗。於報告期內，石墨烯產品分部已投入10.7百萬港元用於研發，約佔石墨烯產品業務收入的約10.3%。

預計二零二二年球形石墨的需求旺盛。於二零二一年，中國已生產了499,573輛電動汽車，是二零二零年的2.6倍。德國的電動汽車產量約為23萬輛，美國的約為11萬輛。每輛電動汽車都含有約70公斤的石墨電池。目前，90%的石墨負極材料供應

來自中國，其餘10%來自韓國和日本。美國政府渴望通過鼓勵國內電動汽車行業供應鏈發展來改變這種情況。Graphex Michigan I LLC將成為第一家登陸美國以支持美國電池製造商的負極材料生產商之一。

景觀設計業務

本集團維持主要於中國內地及香港領先景觀設計供應商之一的市場地位。其為中國內地及香港的政府、私人房地產開發商、國有房地產開發商、設計服務公司及工程公司等客戶提供景觀設計服務。

截至二零二二年六月三十日止六個月，本集團景觀設計服務分部的收入減少至約57.7百萬港元，較截至二零二一年六月三十日止六個月的約69.9百萬港元減少約17.5%。收入減少乃主要由於自二零二二年三月起中國多個城市的封鎖。

截至二零二二年六月三十日止六個月，本集團就位於中國內地的項目訂立43份新合約，合約總額約為59.4百萬港元；就位於香港的項目訂立21份新合約，合約總額約為8.3百萬港元。在地理上，按合約金額計，新合約金額約87.7%指位於中國內地的項目，約12.3%指位於香港的項目。

本集團訂立的新合約數量及合約金額與去年報告期間的比較載列如下：

截至六月三十日止六個月	新合約數量	合約金額 (百萬港元)
二零二二年	64	67.7
二零二一年	69	67.9

截至二零二二年六月三十日止六個月，新合約總額減至約67.7百萬港元，較去年報告期間的約67.9百萬港元減少約0.3%，主要由於去年期間錄得一項一次性大型項目。

餐飲業務

本集團的餐飲服務主要指 Carbonaphene Holdings Limited 及其附屬公司，其包括於中國提供泰國美食的泰廊餐廳以及為餐廳提供管理服務。截至二零二二年六月三十日止六個月，本集團的餐飲收入減少至約 2.0 百萬港元，相較截至二零二一年六月三十日止六個月的約 5.4 百萬港元，跌幅約 63%。餐飲分部貢獻本集團總收益的約 1.2%。餐飲分部收入減少乃主要由於 COVID-19 疫情爆發以來，市場環境持續惡化導致終止及／或縮減中國的餐廳經營。

COVID-19 疫情自二零二零年起對我們的餐飲業務產生了重大影響。因此，我們於二零二一年八月中斷了中國成都的餐廳的運營。我們目前僅為一間上海餐廳提供管理服務。我們無意進一步擴大餐飲業務。

財務回顧

收入

於二零二二年上半年，本集團總收益減至約 163.1 百萬港元，相較截至二零二一年六月三十日止六個月的 182.6 百萬港元同比減少約 10.7%。

因應本集團的新方向，於報告期內，本集團在石墨烯產品分部的推動下錄得強勁增長。石墨烯產品分部貢獻收益約 103.4 百萬港元，相較截至二零二一年六月三十日止六個月的 107.3 百萬港元減少約 3.6%。景觀設計分部貢獻收益約 57.7 百萬港元，相較截至二零二一年六月三十日止六個月的 69.9 百萬港元減少約 17.5%。

銷售成本

截至二零二二年六月三十日止六個月，銷售成本減少至約 104.2 百萬港元，較二零二一年同期約 111.8 百萬港元減少約 6.8%。

銷售成本主要指有關石墨烯產品業務及餐飲業務的存貨成本及有關景觀設計分部的項目員工成本。銷售成本減少與來自石墨烯產品分部及景觀設計分部的收益減少大致一致。

毛利及毛利率

截至二零二二年六月三十日止六個月，毛利減少至約58.9百萬港元，較二零二一年同期約70.9百萬港元減少約16.9%。

截至二零二二年六月三十日止六個月，毛利率較二零二一年同期約38.8%減少至約36.1%。該輕微減少乃主要由於景觀設計分部的毛利率減少。

銷售及營銷開支

截至二零二二年六月三十日止六個月，銷售及營銷開支減至約2.2百萬港元，較二零二一年同期約6.2百萬港元減少約64.5%。該減少乃主要由於餐飲業務縮減規模。

行政開支

截至二零二二年六月三十日止六個月，行政開支減至約85.0百萬港元，較二零二一年同期約100.3百萬港元減少約15.3%。該減少乃主要由於(i)新石墨烯產品的研發成本減少，及(ii)於美國進行建議首次公開發售有關的核數師薪酬及專業費用減少。

金融及合約資產減值虧損

減值虧損指應收貿易賬款、合約資產及其他應收款項的減值虧損。此等減值虧損於截至二零二二年六月三十日止六個月增加至約16.5百萬港元，相較於二零二一年同期的約10.5百萬港元，增幅為約57.1%。該增加主要反映不利的市場和經濟環境對本集團景觀設計分部相關的金融及合約資產的可收回性產生了負面影響，使本集團的信貸虧損增加。

物業、廠房及設備減值虧損

物業、廠房及設備減值虧損於截至二零二二年六月三十日止六個月減至約零港元，相較於二零二一年同期的約3.9百萬港元，減少100%。

淨虧損

基於上述，截至二零二二年六月三十日止六個月，本公司擁有人應佔虧損約為59.6百萬港元，而二零二一年同期則為本公司擁有人應佔虧損約64.7百萬港元。

流動資金、財務資源及負債比率

本集團的資本管理工作旨在保障本集團持續經營的能力，以維持最佳資本架構及減少資本成本，同時透過改善債務與股權平衡盡力提高股東回報。

	於二零二二年 六月三十日 千港元	於二零二一年 十二月三十一日 千港元
流動資產	301,186	306,488
流動負債	365,864	373,865
流動比率	0.8 倍	0.8 倍

於二零二二年六月三十日，由於已發行可換股票據讓本公司得以購回到期債務證券，本集團的流動比率約為0.8倍，而於二零二一年十二月三十一日則約為0.8倍。

於二零二二年六月三十日，本集團的現金及銀行結餘總額約為27.3百萬港元(二零二一年十二月三十一日：30.2百萬港元)。

於二零二二年六月三十日，本集團的負債比率(指於本期期末的計息銀行及其他借款總額除以相關期間期末的權益總額乘以100%)約為97.8%(二零二一年十二月三十一日：245.9%)。

本公司的資本架構主要包括已發行普通股、優先股及債務證券。截至二零二二年六月三十日，本公司之已發行企業債券約158.9百萬港元，已發行之承兌票據約87.5百萬港元、已發行可換股票據(作為負債)約48.0百萬港元、已發行普通股541,386,150股普通股及323,657,534股優先股。

或然負債

於二零二二年六月三十日，本集團概無重大或然負債。

資產抵押

於二零二一年一月十九日，根據英屬處女群島法律成立，並直接持有石墨烯產品業務全部股本權益的本公司間接全資附屬公司思高環球有限公司的權益以Lexinter International Inc. (一間根據安大略省法律註冊成立的法團，由Jeffrey Abramovitz (一名加拿大籍的個體)全資擁有)為受益人被抵押。根據分別於二零二一年一月十九日及二零二一年五月二十四日訂立的認購協議及補充協議，Jeffrey Abramovitz將認購本公司發行的可換股票據及認股權證，本金總額為15,000,000美元。

有關抵押的更多詳情載於本公司日期為二零二一年一月十九日及二零二一年五月二十四日的公佈以及本公司日期為二零二一年六月三十日的通函。

資本承擔

於二零二二年六月三十日，本集團並無重大資本承擔。

外匯風險

本集團主要於香港及中國營運及投資，大部分交易均以港元及人民幣計值及結算。由於中國財務資產的計值貨幣與有關交易的集團實體的功能貨幣基本相同，故並無就該等資產識別重大外幣風險。然而，董事將緊密監控本集團外幣狀況並考慮透過非財務方式、管理用作交易的外幣、提前及延遲付款、應收款項管理等採用自然對沖技術管理其外幣風險。除為滿足營運資金需求外，本集團僅持有少量外幣。

人力資源及僱員薪酬

於二零二二年六月三十日，本集團擁有367名僱員。僱員的薪酬乃按照工作性質、市場趨勢以及個人表現釐定。僱員紅利乃根據各附屬公司及其僱員的表現分發。

本集團向僱員提供優厚薪酬及福利待遇。僱員福利包括強制性公積金、僱員退休金計劃(中國)、社會保障制度供款、醫療保障、保險、培訓及發展計劃。

本公司於二零一四年六月三日採納一項購股權計劃(「購股權計劃」)，並於二零一四年六月二十五日生效。截至二零二二年六月三十日止六個月，並無購股權根據購股權計劃獲授予若干董事及僱員並獲接納及歸屬(截至二零二一年六月三十日止六個月：25,500,000份)。

於二零一四年八月二十一日，本公司採納一項股份獎勵計劃（「股份獎勵計劃」）。股份獎勵計劃的主要目的為(i)表彰僱員的貢獻，並給予獎勵以挽留彼等為本集團的持續經營和發展而努力；及(ii)吸引合適的人才加入，以協助本集團進一步發展。股份獎勵計劃的詳情載於本公司日期為二零一四年八月二十一日、二零一五年一月五日及二零一五年九月七日的公佈。

於二零二一年一月十九日，泛亞環境(國際)有限公司，本公司間接全資附屬公司，已採納股份獎勵計劃（「泛亞國際股份獎勵計劃」）。泛亞國際股份獎勵計劃的目的及目標為表彰若干參與者過往已或日後將作出的貢獻，並給予獎勵以挽留彼等為泛亞環境(國際)有限公司集團的持續經營和發展而努力，同時吸引合適的人才加入，以協助泛亞環境(國際)有限公司集團的進一步發展。泛亞國際股份獎勵計劃的詳情載於本公司日期為二零二一年一月十九日的公佈。

所持重大投資、重大收購及出售附屬公司以及有關重大投資或資本資產的未來計劃

除本中期業績公佈所披露者外，回顧期內並無持有其他重大投資，亦無重大收購或出售附屬公司。除本中期業績公佈所披露者外，於本中期業績公佈日期，董事會並無就其他重大投資或增加資本資產而授權任何計劃。

展望

我們仍然受到COVID、通貨膨脹、加息、二零二二年地緣政治動蕩的陰影影響。但是上述議題並無阻礙我們對於更好的生活環境、更清潔的空氣及更綠色的能源的嚮往。使用可再生能源及電動化是不可逆轉的趨勢，其中可充電電池發揮著重要作用。我們生產天然石墨負極材料，其為今日製造鋰離子電池所需，並且我們投資於增強對天然石墨負極材料的研究，該材料可於未來使用。天然石墨是一種環境友好的碳結構形式，並不產生二氧化碳或有毒化合物。不像煤炭或焦炭，石墨不是一種化石燃料且並不燃燒。事實上，石墨亦可作為耐火材料使用。我們生產的球形石墨乃為電池負極材料的使用而特別製作。目前，我們的產能已經完全利用而

基本上，我們銷售我們於中國製作的一切。根據基準礦業情報(Benchmark Mineral Intelligence)的數據，美國、歐洲及中國宣佈的電池超級工廠的產能加起來轉化為對石墨負極材料的年需求到二零三零年將超過4百萬噸。這超過今日需求的10倍。現在是擴張的時候。

於房地產開發行業下行、政府項目預算削減及中國城市不時的封鎖的情況下，我們必須採取審慎措施，以保持景觀設計業務的盈利能力。我們將專注於中國的高質量高回報項目並保持有效且高效的勞動力。

尤其是，我們應開發更多來自政府自有開發商及公共機構的項目機會，該等機構擁有強大的財政。

美國預託股份於二零二二年八月在美國紐約證券交易所上市是烯石電動汽車新材料控股有限公司的又一巨大里程碑。這是成為全球負極材料供應商的向前一步。我們相信我們已經確立正確的方向，而我們將持續為股東創造價值。

審核委員會

本公司已根據上市規則第3.21條及企業管治守則成立審核委員會以檢討及監督本集團財務申報程序及內部監控程序，並制定書面職權範圍。審核委員會由四名成員組成：即獨立非執行董事廖廣生先生、獨立非執行董事談葉鳳仙女士、獨立非執行董事王雲才先生及非執行董事馬力達先生。審核委員會主席為廖廣生先生。

遵守企業管治守則

本公司截至二零二二年六月三十日止六個月均有遵守載於上市規則附錄十四的企業管治守則(「**企業管治守則**」)所載的適用守則條文。本公司會定期檢討其企業管治常規，確保遵守企業管治守則的規定。

就美國預託股份公開發售而言，本公司採納美國紐交所的企業管治規定。

遵守董事進行證券交易的標準守則

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」)，作為董事買賣本公司證券的行為守則。經本公司作出特別查詢，所有董事確認彼等於截至二零二二年六月三十日止六個月皆遵從標準守則所載規定標準。

購買、出售或贖回本公司上市證券

截至二零二二年六月三十日止六個月，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。

審閱中期業績

本集團截至二零二二年六月三十日止六個月的未經審核中期業績已由本公司審核委員會審閱，其認為該業績的編製符合適用會計準則及規定，乃至上市規則的規定，並已作出充分披露。

中期股息

董事會不建議就截至二零二二年六月三十日止六個月派付中期股息(截至二零二一年六月三十日止六個月：無)。

刊發中期業績公佈及中期報告

本公佈於聯交所網站 www.hkexnews.hk 及本公司網站 www.graphexgroup.com 刊發。截至二零二二年六月三十日止六個月的中期報告將於適當時候登載於上述網站。

前瞻性陳述

就一九九五年《私人證券訴訟改革法案》的安全港條款而言，本公告包含構成「前瞻性陳述」的聲明，包括關於本公司未來計劃和前景的聲明。

前瞻性陳述可以用「可能」、「將」、「預期」、「預期」、「目標」、「估計」、「打算」、「計劃」、「相信」、「可能」、「潛在」、「繼續」或其他類似表達來識別。本公司主要基於本公司當前對未來事件的預期和預測，認為該等事件可能會影響其財務狀況、經營業績、業務戰略及財務需求。該等前瞻性陳述包括以下方面的陳述：

- 本公司的目標和戰略；
- 本公司未來的業務發展、財務狀況和經營成果；
- 價格、利率和其他可能大幅增加本公司成本的因素的波動；
- 本公司對其產品和服務的需求和市場接受程度的期望；
- 本公司行業內的競爭；
- 與本公司行業相關的政府政策和法規，包括中華人民共和國的政策以及與中華人民共和國及其與美國關係相關的其他政府或主權風險因素；
- 本公司繼續在美國和全球實現製造和運營多樣化的能力；
- 可再生能源部門的增長；及
- 美國和全球經濟，包括限制本公司客戶購買其產品能力的任何衰退或其他不利經濟因素，包括此類客戶繼續投資可再生能源部門的能力。

該等前瞻性陳述涉及各種風險和不確定性，儘管本公司認為其在該等前瞻性陳述中表達的預期是合理的，但本公司的預期後來可能被發現不正確，本公司的實際業績可能與本公司的預期存在重大差異，可能導致本公司的實際業績與本公司的預期存在重大差異的重要風險和因素。

本公司的前瞻性陳述部分基於從各種政府及私人來源獲得的若干數據及資料。從這些來源獲得的統計數據可能包括基於許多假設的預測。本公司的行業可能不會以該等來源預測的速度增長，或者根本不會增長。本公司市場未能以預測的速度增長可能會對本公司的業務以及公司普通股及美國預託股份的市場價格產生重大不利影響。此外，本公司市場的快速變化性質可能會導致與本公司增長前景或未來狀況相關的任何預測或估計出現重大不確定性。此外，倘若後來發現市場數據背後的任何一個或多個假設不正確，實際結果可能與基於這些假設的預測不同。閣下不應過度依賴該等前瞻性陳述。

本公佈中的前瞻性陳述僅涉及截至本公佈中陳述發表之日的事件或資料。除非法律要求，否則本公司不承擔在該等陳述發表之日後公開更新或修訂任何前瞻性陳述的義務，無論是由於新資料、未來事件還是其他原因，也不承擔反映意外事件發生的義務。閣下應該閱讀本公佈及有關本公司的其他公開、完整的資料，並瞭解本公司的實際未來業績可能與本公司的預期有重大差異。

承董事會命
烯石電動汽車新材料控股有限公司
主席
劉興達

香港，二零二二年八月三十日

於本公佈日期，執行董事為劉興達先生、陳奕仁先生及仇斌先生；非執行董事為馬力達先生；及獨立非執行董事為談葉鳳仙女士、王雲才先生、廖廣生先生、唐照東先生及陳繼光先生。