

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，並明確表示概不就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。

## MEGALOGIC TECHNOLOGY HOLDINGS LIMITED

### 宏創高科集團有限公司

(於開曼群島註冊成立之有限公司)

(股份代號：8242)

#### 截至2012年3月31日止三個月的 第一季度業績公佈

香港聯合交易所有限公司(「聯交所」)創業板(「創業板」)的特色

創業板的定位，乃為相比起其他在聯交所上市的公司帶有較高投資風險的公司提供一個上市的市場。有意投資的人士應瞭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。創業板的較高風險及其他特色表示創業板較適合專業及其他經驗豐富的投資者。

由於創業板上市公司新興的性質使然，在創業板買賣的證券可能會較於主機板買賣之證券承受較大的市場波動風險，同時無法保證在創業板買賣的證券會有高流通量的市場。

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，並明確表示概不就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。

本公佈的資料乃遵照香港聯合交易所有限公司創業板證券上市規則而刊載，旨在提供有關宏創高科集團有限公司(「本公司」)的資料；本公司的董事願就本公佈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，本公佈所載資料在各重要方面均屬準確完備，沒有誤導或欺詐成分，且並無遺留任何事項，足以令致本公佈或其所載任何陳述產生誤導。

## 第一季度業績

宏創高科集團有限公司董事會(「董事會」)謹此宣佈本公司及其附屬公司(統稱「本集團」)截至2012年3月31日止3個月的未經審核簡明綜合業績連同2011年同期的比較數字如下。

### 未經審核簡明綜合全面收益表

截至2012年3月31日止3個月

	附註	2012年 (未經審核) 千港元	2011年 (未經審核) 千港元
收益	4	8,102	9,778
銷售集成電路及提供晶片包封服務的成本		<u>(5,026)</u>	<u>(5,880)</u>
毛利		3,076	3,898
其他收入	5	329	17
員工成本		(1,342)	(1,274)
折舊		(301)	(273)
經營租賃租金 — 土地及樓宇		(92)	(92)
其他經營開支		(1,579)	(503)
上市所產生開支		(9,272)	—
融資成本	6	<u>—</u>	<u>(8)</u>
除所得稅前(虧損)/溢利		(9,181)	1,765
所得稅開支	7	<u>(106)</u>	<u>(291)</u>
期內(虧損)/溢利	8	<u><u>(9,287)</u></u>	<u><u>1,474</u></u>
本公司擁有人應佔(虧損)/溢利及 期內全面(虧損)/收益總額		<u><u>(9,287)</u></u>	<u><u>1,474</u></u>
每股(虧損)/盈利	10		
基本		<u><u>HK\$(4.89)港仙</u></u>	<u><u>HK\$0.98港仙</u></u>
攤薄		<u><u>不適用</u></u>	<u><u>不適用</u></u>

未經審核簡明綜合權益變動表  
截至2012年3月31日止3個月

	資產					合計 (未經審核) 千港元
	股本 (未經審核) 千港元	股份溢價 (未經審核) 千港元	合併儲備 (未經審核) 千港元	重估儲備 (未經審核) 千港元	保留溢利 (未經審核) 千港元	
於2011年1月1日	6,249	2,073	—	173	14,021	22,516
發行附屬公司股份	1,402	8,598	—	—	—	10,000
期內全面收益總額	—	—	—	—	1,474	1,474
於2011年3月31日	<u>7,651</u>	<u>10,671</u>	<u>—</u>	<u>173</u>	<u>15,495</u>	<u>33,990</u>
	資產					
	股本 (未經審核) 千港元	股份溢價 (未經審核) 千港元	合併儲備 (未經審核) 千港元	重估儲備 (未經審核) 千港元	保留溢利 (未經審核) 千港元	合計 (未經審核) 千港元
於2012年1月1日	380	—	17,941	173	24,817	43,311
資本化發行	14,620	(14,620)	—	—	—	—
配售股份	5,000	35,000	—	—	—	40,000
股份配售開支	—	(5,678)	—	—	—	(5,678)
期內全面虧損總額	—	—	—	—	(9,287)	(9,287)
於2012年3月31日	<u>20,000</u>	<u>14,702</u>	<u>17,941</u>	<u>173</u>	<u>15,530</u>	<u>68,346</u>

## 未經審核簡明綜合財務報表附註

### 截至2012年3月31日止3個月

#### 1. 一般資料

本公司於2011年3月31日在開曼群島註冊成立為一間獲豁免有限責任公司。本公司註冊辦事處位於 Clifton House, 75 Fort Street, P.O. Box 1350, Grand Cayman KY1-1108, Cayman Islands，而其主要營業地址仍為香港新界沙田白石角香港科學園科技大道西6號集成電路開發中心5樓508-509室。

本公司股份於2012年1月19日在香港聯合交易所有限公司創業板上市(「上市」)。

本公司乃一間投資控股公司，其附屬公司的主要業務為提供集成電路(「集成電路」)的解決方案，並從事集成電路的設計、開發及銷售。

#### 2. 集團重組

根據集團重組(「重組」)，本公司自2011年12月20日起成為現時組成本集團各附屬公司的控股公司。於2011年12月20日，本公司、Minilogic Investment Limited(「Minilogic BVI」)及微創高科有限公司(「微創高科」)的當時股東訂立一份換股協議，據此Minilogic BVI向上述股東收購微創高科的全部已發行股本，代價為(i) Minilogic BVI將本公司所持Minilogic BVI初始一股未繳股款股份入賬列為繳足；(ii)將本公司初始一股未繳股款股份按面值入賬列為繳足；及(iii)向上述股東發行及配發3,799,999股全部入賬列為繳足的股份。詳細的重組已負載於2011年12月30日有關上市的招股章程(「招股章程」)「歷史、重組及公司架構」一節「重組」一段詳述。

#### 3. 編製基準

本集團截至2012年3月31日止3個月的未經審核簡明綜合報表乃根據香港公認會計原則編製，並符合香港會計師公會所頒佈的香港財務報告準則(「香港財務報告準則」)及創業板上市規則的適用披露規定。

未經審核簡明綜合季度財務報表乃按歷史成本法編製。所採用的會計政策與編製本集團呈列在本集團截至2011年12月31日止財務報表所用的會計政策一致。

本集團尚未採納已頒佈但尚未生效的新／新訂香港財務報告準則。本集團已開始對該等新訂香港財務報告準則的影響進行評估，但尚無法確定該等新／新訂香港財務報告準則是否會對其經營業績產生重大影響。

#### 4. 收益

本集團主要從事集成電路的設計、開發和銷售。收益指本集團於年內因出售貨物及提供服務已收及應收金額的發票價值，並扣除退貨及折扣。本集團於期內已確認收益分析如下：

	截至3月31日止3個月	
	2012年 (未經審核) 千港元	2011年 (未經審核) 千港元
銷售集成電路的收益	4,625	6,804
提供晶片包封服務的收益	3,231	1,694
提供ASIC服務的收益	246	1,280
	<u>8,102</u>	<u>9,778</u>

#### 5. 其他收入

	截至3月31日止3個月	
	2012年 (未經審核) 千港元	2011年 (未經審核) 千港元
利息收入	1	1
應收貿易賬款減值撥備撥回	—	17
雜項收入	328	—
	<u>329</u>	<u>18</u>

#### 6. 融資成本

	截至3月31日止3個月	
	2012年 (未經審核) 千港元	2011年 (未經審核) 千港元
利息支出：		
須於五年內全數償還的銀行借款	—	8

## 7. 所得稅開支

	截至3月31日止3個月	
	2012年 (未經審核) 千港元	2011年 (未經審核) 千港元
即期稅項 — 香港利得稅期間撥備	<u>106</u>	<u>291</u>
期內於損益中確認的所得稅開支總額	<u>106</u>	<u>291</u>

根據該期內的估計應課稅溢利按16.5% (截至2011年3月31日止3個月：16.5%)的稅率作出香港利得稅撥備。

由於本集團於期內並無任何產生遞延稅項資產或負債的重大暫時性差額，故並無就遞延稅項作出撥備。

## 8. 期內(虧損)/溢利

	截至3月31日止3個月	
	2012年 (未經審核) 千港元	2011年 (未經審核) 千港元
期內(虧損)/溢利已扣除：		
核數師薪酬	100	100
確認作為開支的存貨成本	5,026	5,880
物業、廠房及設備折舊	301	273
匯兌虧損淨額	76	20
上市所產生開支	9,272	—
包括董事酬金的員工成本		
— 薪金、花紅及其他福利	1,300	1,236
— 退休福利計劃供款	35	32
— 員工福利	<u>7</u>	<u>6</u>
已計入：		
銀行利息收入	1	1
應收貿易賬款減值撥備撥回	<u>—</u>	<u>17</u>

## 9. 股息

董事會不建議派付截至2012年3月31日止3個月期間的股息(截至2011年3月31日止3個月：無)。

## 10. 每股(虧損)／盈利

截至2012年3月31日止3個月之每股基本(虧損)／盈利乃根據本公司擁有人於截至2012年3月31日止3個月內應佔之虧損約9,287,000港元(截至2011年3月31日止3個月：溢利約1,474,000港元)及於截至2012年3月31日止3個月已發行股份之加權平均數190,109,890股(截至2011年3月31日止3個月已發行股份之加權平均數：150,000,000股)而計。

截至2012年3月31日止3個月及2011年同期並無存在攤薄事件，故此該等期間之每股攤薄(虧損)／盈利不適用。

## 管理層討論及分析

本集團乃一間無晶圓廠半導體公司，專門提供集成電路的解決方案，並從事集成電路的設計、開發及銷售。本集團以「MiniLogic」的品牌銷售集成電路並向其客戶提供設計和開發度身訂造集成電路的特定用途集成電路服務（「ASIC服務」）。本集團提供度身訂造的集成電路解決方案以及向ASIC服務業務分部的客戶銷售度身訂造的集成電路（「ASIC分部」）；另外，在MiniLogic品牌集成電路業務分部獨立開發及銷售普遍適用的集成電路以在市場銷售（「標準集成電路分部」）。

## 業務回顧

於2012年第一季度，我們的研發團隊開展多2個新集成電路型號，使於2012年3月31日正在開發的新集成電路型號有15個。當中有幾個新集成電路型號的開發，因客戶評估、接受及修改工作，延長了完成的時間。

董事相信，開發配備合適技術及受市場歡迎的集成電路產品為本集團取得長期成功的關鍵因素。因此，開發新集成電路產品和增加本集團產品的種類以及擴闊客戶基礎對發展本集團集成電路解決方案及設計、開發及銷售集成電路的業務相當重要。

## ASIC分部

ASIC分部之主要產品為電子煙集成電路、CCD監察系統集成電路及DVD播放器集成電路。於2012年第一季度，由於ASIC服務的需求停滯導致ASIC服務收益下降，ASIC分部之收入於2012年第一季度下降了0.4百萬港元達5.5%至約6.9百萬港元（截至2011年3月31日止3個月：約7.3百萬港元）。

## 標準集成電路分部

標準集成電路分部之主要產品為電源管理集成電路、供儀器板使用的LCD驅動器集成電路及LED燈光驅動器集成電路。因供儀器板使用的LCD驅動器集成電路的用量需求明顯下跌，標準集成電路分部之收入於2012年第一季度下降了1.3百萬港元達52%至約1.2百萬港元（截至2011年3月31日止3個月：約2.5百萬港元）。



## 財務回顧

本集團於2012年第一季度錄得總收益約8.1百萬港元(截至2011年3月31日止3個月：約9.8百萬港元)，與2011年同期比較減少約17.3%。除上述所說明原因外，集成電路行業競爭加劇以及歐洲債務危機影響本集團產品的需求，並令本集團於2012年第一季度收益下降。

## 銷售成本及毛利

本集團的銷售成本由2011年度第一季度約5.9百萬港元下降15.3%至2012年第一季度約5.0百萬港元。

本集團的整體毛利由2011年第一季度約3.9百萬港元下調至2012年第一季度約3.1百萬港元，跌幅為20.5%。2012年第一季度ASIC分部毛利減少約0.5百萬港元至約2.8百萬港元(截至2011年3月31日止3個月：約3.3百萬港元)，而ASIC分部的毛利率為40.3%，較2011年度第一季度下跌4.4%，基本是因為ASIC服務收益於2012年第一季度下降。標準集成電路分部毛利下跌約0.3百萬港元至約0.3百萬港元(截至2011年3月31日止3個月：約0.6百萬港元)，而標準集成電路分部於2012年第一季度的毛利率為24.7%，較2011年第一季度微跌1.1%。

## 開支

員工成本於2012年第一季度為約1.3百萬港元，較上年同期逐漸地增加，乃主要由於人數及薪金整體上升以達致業務發展及上市所需。

折舊開支於2012年第一季度持平約0.3百萬港元與上年同期相約。

其他經營開支於2012年第一季度約1.6百萬港元(截至2011年3月31日止3個月：約0.5百萬港元)，較上年同期增加約1.1百萬港元，主要用於上市的其他經常性行政支出。

上市所產生開支於2012年第一季度約9.3百萬港元(截至2011年3月31日止3個月：無)(屬非經常性)並於2012年1月19日上市完成後於本集團之損益賬中扣除。

## 本公司擁有人應佔(虧損)/溢利

截至2012年3月31日止3個月本公司擁有人應佔虧損約9.3百萬港元，而2011年3月31日止3個月則為溢利約1.5百萬港元。

## 前景

本集團於2012年1月19日於聯交所創業板上市。上市籌集的資金已令本集團的根基更加穩固，為本集團的未來發展鋪路。

本集團對來年經濟緩慢增長審慎樂觀。惟預期集成電路行業競爭加劇，本集團集成電路產品的利潤率可能受壓。目前，本集團正面對晶片包封廠的產能短缺問題及以審慎方式接受客戶訂單，這樣該對本集團之銷售集成電路產品有負面影響。管理層現積極尋找解決方案，包括尋找其它晶片包封廠。

本集團將集中開發綠色能源裝置的集成電路產品。其中一個例子為節省能源燈光設備的LED燈光驅動器集成電路。除了LED燈光驅動器集成電路，本集團將繼續開發其他潛在綠色能源產品。除了綠色能源產品，本集團將開發其他其現有及新客戶所需的新ASIC產品以擴闊其產品及客戶基礎。

展望未來，本集團將繼續努力發展核心業務。除加強產品開發以及加強研發能力外，本集團有意擴闊其於中國的客戶基礎及銷售網絡。我們將積極邁步向前，以加快增長，及爭取潛在與現有的業務和產品產生協同效益的商機。

## 董事及最高行政人員於本公司或任何相聯法團股份、相關股份及債券的權益及淡倉

於2012年3月31日，按本公司根據證券及期貨條例第352條存置的登記冊所記錄，或按本公司及香港聯合交易所有限公司根據創業板上市規則第5.48至5.67條所獲通知，董事及他們的聯繫人於本公司及其相聯法團的股份、相關股份及債券的權益如下：

### 好倉

#### 本公司的普通股

董事名稱	身份／權益性質	所持已發行 普通股數目	佔本公司已發行 股本的百分比
許經振先生	受控制法團權益(附註)	78,018,829	39.01%
李桂聰先生	實益擁有人	11,762,842	5.88%

附註：該等股份由Kith Technologies Limited實益擁有，其由Kith Enterstand Limited全資擁有；Kith Enterstand Limited是Kith Limited的全資附屬公司，其由僑威集團有限公司全資擁有；而許經振先生間接持有僑威集團有限公司的61.58%權益。

## 主要股東於股份的權益

於2012年3月31日，本公司根據證券及期貨條例第336條存置的主要股東登記冊顯示，除上文所披露有關若干董事的權益外，以下股東已通知本公司於本公司的已發行股本中擁有相關權益。

### 好倉

本公司的普通股

股東名稱	身份／權益性質	所持已發行 普通股數目	約佔本公司 已發行 股本的百分比
Kith Technologies Limited	實益擁有人 (附註1)	78,018,829	39.01%
Kith Enterstand Limited	受控制法團權益 (附註1)	78,018,829	39.01%
Kith Limited	受控制法團權益 (附註1)	78,018,829	39.01%
僑威集團有限公司	受控制法團權益 (附註1)	78,018,829	39.01%
Richly Global Investments Limited	實益擁有人 (附註2)	27,489,276	13.74%
鄭盾尼先生	受控制法團權益 (附註2)	27,489,276	13.74%
China Angel Fund	實益擁有人	12,500,000	6.25%
湯淑芬女士	實益擁有人	11,762,842	5.88%

附註：

- (1) 該等股份由Kith Technologies Limited實益擁有，其由Kith Enterstand Limited全資擁有；Kith Enterstand Limited是Kith Limited的全資附屬公司，其由僑威集團有限公司全資擁有。
- (2) 該等股份由Richly Global Investments Limited實益擁有，其由鄭盾尼先生全資擁有。

## **購買、出售或贖回本公司上市證券**

本公司或其任何附屬公司於截至2012年3月31日止年度概無購買、出售或贖回任何本公司上市證券。

## **於競爭業務的權益**

截至2012年3月31日止3個月期間，董事概不知悉任何本公司董事、本公司控股股東及彼等各自的聯繫人士(定義見創業板上市規則)的任何業務或權益與本集團的業務出現或可能出現競爭，亦不知悉該等人士已經或可能與本集團出現任何其他利益衝突。

## **董事的證券交易**

本公司由2012年1月19日本公司上市起採納一套有關董事進行證券交易之行為守則(「標準守則」)，條款不寬鬆於創業板上市規則第5.48至5.67條所載的交易必守標準。經向所有董事作出特定查詢後，他們已確認截至2012年3月31日止3個月期間一直遵守標準守則。

## **合規顧問的權益**

誠如本公司合規顧問豐盛融資有限公司的告知，於2012年3月31日，除於2011年12月29日本公司與豐盛融資有限公司訂立的合規顧問協議外，豐盛融資有限公司或其董事、僱員或聯繫人概無擁有與本集團有關的任何權益。

## **企業管治常規**

本集團致力維持高水平的企業管治。董事會認為，加強公眾問責性及企業管治有利於本集團的穩健增長，提升客戶及供應商信心，並保障本公司股東的利益。

本公司自2012年1月19日上市起，本公司採納創業板上市規則附錄十五企業管治常規守則的條文作為其本身的守則(「企業管治守則」)，自此直至本公佈日期，本公司一直遵守企業管治守則。

## 審核委員會

審核委員會現由四名獨立非執行董事組成，包括陳晨光先生、陳智光先生、高賢偉先生及宋得榮先生，並由陳晨光先生擔任主席，他具備創業板上市規則規定的適當專業資格及經驗。

本集團截至2012年3月31日止3個月的未經審核簡明綜合業績尚未審核，但已由審核委員會審閱，而該委員會認為該等業績乃按適用之會計準則及規定而編製，且已作出充分披露。

承董事會命  
宏創高科集團有限公司  
許經振先生  
主席

香港，2012年5月11日

於本公佈日期，本公司的非執行董事為許經振先生；本公司的執行董事為李桂聰先生、廖金龍先生及廖來英先生；及本公司的獨立非執行董事為陳晨光先生、陳智光先生、高賢偉先生及宋得榮先生。

本公佈將保留於創業板網站[www.hkgem.com](http://www.hkgem.com)之「最新公司公告」頁內，自刊載日期起計至少保留七天，亦將刊載於本公司網站[www.megalogic.com.hk](http://www.megalogic.com.hk)。