

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，概不就因本公告全部或任何部份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6月30日止6個月的 中期業績公告

#### 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告的內容概不負責，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告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。

本公告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，沒有誤導或欺詐成分，且並無遺留任何事項，足以令致本公告或其所載任何陳述產生誤導。

## 中期業績

宏創高科集團有限公司(「本公司」)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6月30日止3個月及6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：

### 簡明綜合全面收益表

	附註	截至6月30日止3個月		截至6月30日止6個月	
		2012年 (未經審核) 千港元	2011年 (未經審核) 千港元	2012年 (未經審核) 千港元	2011年 (經審核) 千港元
收益	5	7,833	15,409	15,935	25,187
銷售集成電路及提供 晶片包封服務的成本		<u>(5,865)</u>	<u>(9,246)</u>	<u>(10,891)</u>	<u>(15,126)</u>
毛利		1,968	6,163	5,044	10,061
其他收入	6	54	1	383	2
員工成本		(1,788)	(1,124)	(3,130)	(2,398)
折舊		(324)	(299)	(625)	(572)
經營租賃租金 — 土地及 樓宇		(93)	(93)	(185)	(185)
其他經營開支		(2,064)	(897)	(3,643)	(1,384)
上市所產生開支		—	—	(9,272)	—
融資成本	7	<u>—</u>	<u>—</u>	<u>—</u>	<u>(8)</u>
除所得稅前(虧損)/ 溢利		(2,247)	3,751	(11,428)	5,516
所得稅抵免/(開支)	8	<u>310</u>	<u>(621)</u>	<u>204</u>	<u>(912)</u>
期內(虧損)/溢利	9	<u><u>(1,937)</u></u>	<u><u>3,130</u></u>	<u><u>(11,224)</u></u>	<u><u>4,604</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>(1,937)</u></u>	<u><u>3,130</u></u>	<u><u>(11,224)</u></u>	<u><u>4,604</u></u>
每股(虧損)/盈利 基本	10	<u><u>HK(0.97)</u></u> 港仙	<u><u>HK2.09</u></u> 港仙	<u><u>HK(5.75)</u></u> 港仙	<u><u>HK3.07</u></u> 港仙
攤薄		<u><u>不適用</u></u>	<u><u>不適用</u></u>	<u><u>不適用</u></u>	<u><u>不適用</u></u>

## 簡明綜合財務狀況表

		於2012年 6月30日 (未經審核) 千港元	於2011年 12月31日 (經審核) 千港元
<b>非流動資產</b>			
物業、廠房及設備		<u>3,866</u>	<u>3,443</u>
<b>流動資產</b>			
存貨		10,099	3,972
應收貿易賬款	12	8,845	20,381
按金及預付款項		1,809	10,182
應收稅項		991	991
銀行結餘及現金		<u>44,088</u>	<u>7,635</u>
		<u>65,832</u>	<u>43,161</u>
<b>流動負債</b>			
應付貿易賬款	13	2,400	1,808
其他應付及應計款項		<u>554</u>	<u>946</u>
		<u>2,954</u>	<u>2,754</u>
<b>淨流動資產</b>		<u>62,878</u>	<u>40,407</u>
<b>總資產減流動負債</b>		<u>66,744</u>	<u>43,850</u>
<b>非流動負債</b>			
遞延稅項負債		<u>335</u>	<u>539</u>
<b>淨資產</b>		<u>66,409</u>	<u>43,311</u>
<b>資本及儲備</b>			
股本	14	20,000	380
儲備		<u>46,409</u>	<u>42,931</u>
<b>權益總額</b>		<u>66,409</u>	<u>43,311</u>

## 簡明綜合權益變動表

	股本 千港元	股份溢價 千港元	合併儲備 千港元	資產重估 儲備 千港元	保留溢利 千港元	合計 千港元
於2011年1月1日(經審核)	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	—	—	—	—	4,604	4,604
於2011年6月30日(經審核)	<u>7,651</u>	<u>10,671</u>	<u>—</u>	<u>173</u>	<u>18,625</u>	<u>37,120</u>
於2012年1月1日(經審核)	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	—	—	—	—	(11,224)	(11,224)
於2012年6月30日(未經審核)	<u>20,000</u>	<u>14,702</u>	<u>17,941</u>	<u>173</u>	<u>13,593</u>	<u>66,409</u>

## 簡明綜合現金流量表

	截至6月30日止6個月	
	2012年 (未經審核) 千港元	2011年 (經審核) 千港元
來自／(用於)經營活動之淨現金	3,125	(1,469)
用於投資活動之淨現金	(994)	(1,415)
來自融資活動之淨現金	<u>34,322</u>	<u>5,700</u>
現金及現金等價物淨增加	36,453	2,816
期初現金及現金等價物	<u>7,635</u>	<u>5,898</u>
期終現金及現金等價物	<u><u>44,088</u></u>	<u><u>8,714</u></u>
期終現金及現金等價物之分		
銀行結餘及現金	<u><u>44,088</u></u>	<u><u>8,714</u></u>

## 簡明綜合財務報表附註

### 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。

本公司股份自2012年1月19日起在香港聯合交易所有限公司(「聯交所」)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。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。

本簡明綜合中期財務資料尚未經審核。

### 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. 編製基準及會計政策

本集團截至2012年6月30日止6個月的未經審核簡明綜合報表乃根據香港會計師公會(「香港會計師公會」)所頒佈的香港會計準則第34條「中期財務報表」編製及創業板上市規則的適用披露規定。未經審核簡明綜合中期財務資料應連同截至2011年12月31日止年度之年度財務報表一併閱覽，該財務報表乃根據香港財務報告準則(「香港財務報告準則」)編製。

除物業、廠房及設備以重估金額計量外，未經審核簡明綜合中期財務報表乃按歷史成本法編製。

除採納由香港會計師公會頒佈的多項新訂及經修訂之香港財務報告準則(自2012年1月1日開始之財政年度生效)外，所應用的會計政策與截至2011年12月31日止年度之年度財務報表一致，一如該年度財度報表所述。董事預計，應用該等新訂及經修訂之香港財務報告準則對本集團之簡明綜合中期財務資料並無重大影響。

本集團並無提前應用香港會計師公會已頒佈但尚未生效的新訂及經修訂之香港財務報告準則。本集團已開始對該等新訂及經修訂之香港財務報告準則的影響進行評估，但尚無法確定該等新訂及經修訂之香港財務報告準則是否會對其經營業績產生重大影響。

編製簡明綜合中期財務資料需要管理層作出影響會計政策應用及所呈報資產、負債、收入及開支金額之判斷、估計及假設。實際結果或有別於有關估計。

編製該等簡明綜合中期財務資料時，由管理層對本集團在會計政策的應用及主要不確定數據的估計所作出的重要判斷與於截至2011年12月31日止年度的年度財務報表所作出者相同。

#### 4. 分部資料

首席營運決策者認為，由於本集團所有業務均與設計、開發及銷售集成電路有關，故本集團的活動構成一個單一經營分部。本集團的管理層就資源分配和表現評估按集團基準而作出決定。本集團確定只有一個單一呈報分部，即設計、開發及銷售集成電路。此外，除整個實體作出披露外，並無呈報分部資料。

本集團來自主要產品和服務的收益分析載於下文附註5。

#### 有關主要客戶的資料

來自佔本集團總收益10%或以上的客戶的本集團收益如下：

	截至6月30日止6個月	
	2012年 (未經審核) 千港元	2011年 (經審核) 千港元
客戶甲	8,123	9,213
客戶乙	不適用*	4,045
客戶丙	不適用*	2,536
	<u>8,123</u>	<u>15,794</u>

\* 相關收益並不佔本集團總收益逾10%。

## 地域資料

本集團的業務位於香港。客戶的地域位置乃根據客戶的所在地而定，而不論貨物或服務的原來地。就物業、廠房及設備而言，非流動資產的地域位置乃根據資產實際地點而定。本集團按地域位置劃分來自外界客戶的收益及有關其非流動資產的資料如下：

### 來自外界客戶的收益

	截至6月30日止6個月	
	2012年 (未經審核) 千港元	2011年 (經審核) 千港元
香港(居駐地)	2,585	5,599
中國，不包括香港及台灣	12,061	13,841
德國	122	899
韓國	661	1,846
俄羅斯	13	2,536
台灣	493	466
	<u>15,935</u>	<u>25,187</u>

### 非流動資產

	於2012年	於2011年
	6月30日 (未經審核) 千港元	12月31日 (經審核) 千港元
香港(居駐地)	436	598
中國，不包括香港及台灣	203	85
台灣	2,743	2,312
韓國	484	448
	<u>3,866</u>	<u>3,443</u>



## 5. 收益

本集團主要從事集成電路的設計、開發和銷售。收益指本集團於期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6月30日止3個月		截至6月30日止6個月	
	2012年 (未經審核) 千港元	2011年 (未經審核) 千港元	2012年 (未經審核) 千港元	2011年 (經審核) 千港元
銷售集成電路的收益	5,811	10,529	10,436	17,333
提供晶片包封服務的收益	2,022	2,880	5,253	4,574
提供ASIC服務的收益	—	2,000	246	3,280
	<u>7,833</u>	<u>15,409</u>	<u>15,935</u>	<u>25,187</u>

## 6. 其他收入

	截至6月30日止3個月		截至6月30日止6個月	
	2012年 (未經審核) 千港元	2011年 (未經審核) 千港元	2012年 (未經審核) 千港元	2011年 (經審核) 千港元
利息收入	54	1	55	2
雜項收入	—	—	328	—
	<u>54</u>	<u>1</u>	<u>383</u>	<u>2</u>

## 7. 融資成本

	截至6月30日止3個月		截至6月30日止6個月	
	2012年 (未經審核) 千港元	2011年 (未經審核) 千港元	2012年 (未經審核) 千港元	2011年 (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
	<u>—</u>	<u>—</u>	<u>—</u>	<u>8</u>

8. 所得稅(抵免)／開支  
於損益中確認的所得稅(抵免)／開支

	截至6月30日止3個月		截至6月30日止6個月	
	2012年 (未經審核) 千港元	2011年 (未經審核) 千港元	2012年 (未經審核) 千港元	2011年 (經審核) 千港元
即期稅項 — 香港利得稅期間撥備	(106)	596	—	887
遞延稅項	(204)	25	(204)	25
期間於損益中確認的所得稅 (抵免)／開支總額	<u>(310)</u>	<u>621</u>	<u>(204)</u>	<u>912</u>

由於本集團於截至2012年6月30日止6個月內並無產生任何估計應課稅溢利，故並無就香港利得稅作出撥備。截至2011年6月30日止6個月，該期間的估計應課稅溢利按16.5%的稅率作出香港利得稅撥備。

9. 期內(虧損)／溢利  
期內(虧損)／溢利已扣除：

	截至6月30日止3個月		截至6月30日止6個月	
	2012年 (未經審核) 千港元	2011年 (未經審核) 千港元	2012年 (未經審核) 千港元	2011年 (經審核) 千港元
核數師薪酬	100	25	200	50
確認作為開支的存貨成本	5,865	8,127	10,891	14,007
物業、廠房及設備折舊	324	299	625	572
匯兌虧損／(收入)淨額	15	(1)	91	19
上市所產生之開支	—	—	9,272	—
包括董事酬金的員工成本				
— 薪金、花紅及其他福利	1,743	1,089	3,043	2,325
— 退休福利計劃供款	41	33	76	65
— 員工福利	<u>4</u>	<u>2</u>	<u>11</u>	<u>8</u>
已計入：				
銀行利息收入	54	1	55	2
應收貿易賬款減值撥備撥回	<u>—</u>	<u>—</u>	<u>—</u>	<u>17</u>

## 10. 每股(虧損)/盈利

截至2012年6月30日止3個月及6個月之每股基本盈利乃根據本公司擁有人於截至2012年6月30日止3個月及6個月內應佔之虧損約1,937,000港元及11,224,000港元(截至2011年6月30日止3個月及6個月：溢利約3,130,000港元及4,604,000港元)及於截至2012年6月30日止3個月及6個月已發行股份之加權平均數200,000,000股及195,054,945股(截至2011年6月30日止3個月及6個月已發行股份之加權平均數：150,000,000股)而計。

截至2012年6月30日止3個月及6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盈利不適用。

## 11. 股息

董事會不建議派付截至2012年6月30日止6個月的中期股息(截至2011年6月30日止6個月：無)。

## 12. 應收貿易賬款

於報告日期，按發票日計算，本集團的應收貿易賬款的賬齡分析如下：

	於2012年 6月30日 (未經審核) 千港元	於2011年 12月31日 (經審核) 千港元
0-30日	2,543	8,462
31-60日	2,092	4,361
61-90日	630	3,788
超過90日	<u>3,580</u>	<u>3,770</u>
	<u><b>8,845</b></u>	<u><b>20,381</b></u>

於2012年6月30日及2011年12月31日，本集團通常為其貿易客戶提供「貨到付款」至90日的信貸期。本集團的已逾期但未減值的應收貿易賬款的賬齡分析如下：

	於2012年 6月30日 (未經審核) 千港元	於2011年 12月31日 (經審核) 千港元
0-30日	249	213
31-60日	667	2,716
61-90日	409	4,545
超過90日	<u>3,580</u>	<u>2,038</u>
	<u><b>4,905</b></u>	<u><b>9,512</b></u>

### 13. 應付貿易賬款

於報告日期，本集團按發票日期呈列的應付貿易賬款的賬齡分析如下：

	於2012年 6月30日 (未經審核) 千港元	於2011年 12月31日 (經審核) 千港元
0-30日	1,769	1,715
31-60日	540	2
61-90日	—	—
超過90日	91	91
	<u>2,400</u>	<u>1,808</u>

### 14. 股本

	股份數目	面值 港元
<b>每股0.1港元的普通股</b>		
法定：		
於2011年3月31日註冊成立	3,800,000	380,000
於2011年12月23日增加	<u>9,996,200,000</u>	<u>999,620,000</u>
於2011年12月31日及2012年6月30日	<u>10,000,000,000</u>	<u>1,000,000,000</u>
已發行及繳足：		
於2011年3月31日註冊成立	1	—
於2011年12月20日重組時發行股份	<u>3,799,999</u>	<u>380,000</u>
於2011年12月31日	3,800,000	380,000
於2012年1月19日資本化發行	146,200,000	14,620,000
於2012年1月19日配售股份	<u>50,000,000</u>	<u>5,000,000</u>
於2012年6月30日	<u>200,000,000</u>	<u>20,000,000</u>

### 15. 比較數字

若干比較數字已調整，以與本期間之陳述保持一致。

## 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年上半年，我們的研發團隊開展多5個新集成電路型號，使於2012年6月30日正在開發的新集成電路型號有16個。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，延長了其完成的時間。

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年上半年，受制於市場壞的情緒使需求停滯導致ASIC服務收益大幅下降和ASIC產品銷售下跌，ASIC分部之收入於2012年上半年下降了5.0百萬港元達27.6%至約13.1百萬港元（截至2011年6月30日止6個月：約18.1百萬港元）。

## 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。因歐洲經濟前景不穩定使供儀器板使用的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年上半年下降了4.3百萬港元達60.6%至約2.8百萬港元（截至2011年6月30日止6個月：約7.1百萬港元）。

## 財務回顧

本集團於2012年上半年錄得總收益約15.4百萬港元(截至2011年6月30日止6個月：約25.2百萬港元)，與2011年同期比較減少約38.9%。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年上半年收益下降。

## 銷售成本及毛利

本集團的銷售成本由2011年上半年約15.1百萬港元下降27.8%至2012年上半年10.9百萬港元。

本集團的整體毛利由2011年上半年約10.1百萬港元下調至2012年上半年約5.0百萬港元，跌幅為50.5%。2012年上半年ASIC分部毛利減少約3.7百萬港元至約4.4百萬港元(截至2011年6月30日止6個月：約8.1百萬港元)，而ASIC分部的毛利率為33.9%，較2011年上半年下跌11.1%，基本是因為ASIC服務收益於2012年上半年下降。標準集成電路分部毛利下跌約1.4百萬港元至約0.6百萬港元(截至2011年6月30日止6個月：約2.0百萬港元)，而標準集成電路分部於2012年上半年的毛利率為21.2%，較2011年上半年下跌5.8%，基本是因為較高毛利產品的銷售於2012年上半年下跌。

## 開支

員工成本於2012年上半年為約3.1百萬港元(截至2011年6月30日止6個月：約2.4百萬港元)，較上年同期增加約0.7百萬港元，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年上半年為約0.6百萬港元，其與上年同期相約。

其他經營開支於2012年上半年約12.9百萬港元(截至2011年6月30日止6個月：約1.4百萬港元)，較上年同期增加約11.5百萬港元。上升主要歸因來自用於上市約9.3百萬港元開支(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，產品開發費用增加和用於上市的其他經常性行政支出。

### **本公司擁有人應佔(虧損)／溢利**

截至2012年6月30日止6個月本公司擁有人應佔虧損約11.2百萬港元，對比2011年6月30日止6個月的溢利約4.6百萬港元。

### **流動資金、財務資源及資本架構**

本集團一般以內部產生的現金流量為其日常業務提供資金。於2012年6月30日，本集團的銀行及現金結餘約為44.1百萬港元(2011年12月31日：約7.6百萬港元)及並無任何借款、銀行融資或載有任何契諾的任何貸款安排(2011年12月31日：零)。經考慮現金儲備、上市時配售所得款項淨額及來自其核心業務的經常性現金流量，本集團的財務狀況健全，讓本集團具備有利條件可擴充其核心業務並達成其業務目標。

### **資產抵押**

於2011年12月31日及2012年6月30日，本集團並無任何資產抵押。

### **外匯風險**

本集團的交易主要以美元、港元及人民幣計值。因此，本集團承受外匯風險。本集團現時並無實行任何外幣對沖政策。然而，管理層持續監察所承受的外匯風險，並將於外匯風險對本集團有重大影響時進行對沖。

### **或然負債及資本承擔**

於2011年12月31日及2012年6月30日，本集團分別有六名及七名僱員已完成根據香港僱傭條例(「該條例」)的所需服務年數而合資格於終止僱用時享有長期服務金。本集團只就符合該條例所指定的情況下須作出有關付款。

如所有上述僱員終止服務符合該條例所載列的情況，則本集團於2011年12月31日及2012年6月30日的負債分別約為140,700港元及203,500港元。本集團並無就這些金額於綜合財務報表中作出撥備，因為董事認為預期這些金額於可見將來不會實現。

除以上所披露外，本集團於2011年12月31日及2012年6月30日並無任何重大或然負債或資本承擔。

### **所持重大投資、附屬公司的重大收購及出售以及未來重大投資或資本資產計劃**

除本公告所披露者外，於2012年6月30日並無持有重大投資，於2012年6月30日止6個月內亦無附屬公司的重大收購及出售。於本公告日期，並無有關重大投資或資本資產的具體計劃。

### **中期股息**

董事會不建議派付截至2012年6月30日止6個月的中期股息(截至2011年6月30日止6個月：零)。

### **僱員及薪酬政策**

於2012年6月30日，本集團有19名僱員。本集團的薪酬政策符合現行市場慣例，並根據個別僱員的表現、資歷及經驗而釐定。

我們明白與僱員建立良好關係的重要性。應付僱員的薪酬包括薪金及津貼。其他福利包括培訓及酌情花紅。

### **購股權計劃**

本公司於2012年5月16日採納購股權計劃(「計劃」)，該計劃自生效日期起十年內有效，而屆滿日期將為2022年7月9日。該計劃的主要條款載於本公司日期為2012年3月30日的通函附錄三的〈購股權計劃之主要條款概要〉內。

由採納日期至2012年6月30日，概無任何購股權已獲授出、行使、到期或失效，且該計劃項下概無任何尚未行使之購股權。



## 業務目標與實際業務進展的比較

招股章程所載2011年12月23日(即招股章程所界定的最後實際可行日期(「最後可行日期」)至2012年6月30日期間(「審閱期」)的業務目標與本集團於審閱期的實際業務進展的比較分析載列如下：

### 審閱期的業務目標

以多元化策略開發新集成電路產品及改良現有集成電路型號以加強產品開發  
開發及推出6款新MiniLogic品牌集成電路型號

### 審閱期的實際業務進展

於審閱期間，5款新MiniLogic品牌集成電路型號仍在開發中，包括：(i)ML1370 LED光管驅動器集成電路、(ii)MP1110 24V具有調光暗控制功能的LED背光驅動器集成電路於審閱期內已售予ASIC客戶繼續其開發工作、(iii)ML1361 MR16具有升／降壓功能的LED燈光驅動器集成電路、(iv)ML1372 E27 LED燈泡驅動器集成電路及(v)MP1205 USB後備電源供應集成電路。該等新集成電路型號的開發，因客戶評估、接受及修改工作，延長了其完成的時間。

至於具有PFC功能的LED燈泡驅動器集成電路，由於市場需求規格並未清晰，該項目尚未開展。

## 開發及推出6款新ASIC產品

於審閱期間，6款新ASIC產品仍在開發中，包括(i)MP1103 18V雙通道降壓轉換器集成電路、(ii)MP1109便攜式DVD播放器專用電源管理IC、(iii)MP1113 D類立體聲及低音喇叭音頻放大器集成電路、(iv)Ai9123低電壓與低通濾波器的視頻放大器集成電路、(v)Ai8149 CCD攝影機電源管理器集成電路及(vi)MP1017電子煙煙盒轉充電集成電路。該等新集成電路型號的開發，因客戶評估、接受及修改工作，延長了其完成的時間。

然而，回應客戶需求，另有3款新ASIC產品的集成電路型號開發亦已展開，其為(i)MP1201電子雪茄集成電路、(ii)MP1202一次性電子煙連藍色LED集成電路及(iii)MP1204 LDO與盤子驅動器集成電路。

## 改良及推出2款改良現有集成電路型號

於審閱期間，2款改良現有集成電路型號仍在改良中，包括(i)MP1105靜態LCD COG驅動器集成電路及(ii)MP1203充電式電子煙集成電路。該等新集成電路型號的開發，因客戶評估、接受及修改工作，延長了其完成的時間。

**透過於中國蘇州設立研究及開發中心及銷售辦事處加強研發能力**

設立蘇州辦事處

本集團管理層已拜訪中國蘇州工業園，但由於中國市場經濟前景不穩定，故設立蘇州辦事處將會延遲直至市場變得明朗。

招聘3名具備工程專業知識的新僱員

尚未展開

支援香港的研發團隊

尚未展開

**擴闊中國的客戶基礎及銷售網絡**

擬定市場推廣計劃

由於中國市場經濟前景不穩定，故擬定的市場推廣計劃將會延遲直至市場變得明朗。

尚未展開招聘3名新銷售及市場推廣員工

尚未展開

發掘及發展蘇州地區新的銷售及營銷網絡

尚未展開

## 所得款項用途

根據招股章程所載的配售而發行本公司新股籌得的所得款項淨額約為24.3百萬港元，有別於估計所得款項淨額約33.8百萬港元(按配售價將為招股章程所述指定範圍的中間價的假設而作出估計)。我們擬以招股章程所示的相同方式及相同比例調整所得款項用途，以及分別就本集團以多元化策略開發新集成電路產品及改良現有集成電路型號以加強產品開發、透過於中國蘇州設立研究及開發中心及銷售辦事處加強研發能力、擴闊中國的客戶基礎及銷售網絡及營運資金作出約11.9百萬港元、10.7百萬港元、1.6百萬港元及0.1百萬港元之調整。於本公告日期，本集團並不預期該計劃將有任何改變。於審閱期，本集團經已將所得款項淨額應用於以下用途：

	附註	按與招股章程 所示的相同方式 及比例調整所得 款項用途 港幣百萬元	實際用途 港幣百萬元
以多元化策略開發新集成電路產品 及改良現有集成電路型號以加強產品開發	1	3.5	1.9
透過於中國蘇州設立研究及開發中心及 銷售辦事處加強研發能力	2	2.0	—
擴闊中國的客戶基礎及銷售網絡	2	0.2	—
營運資金		<u>0.1</u>	<u>0.1</u>
		<u>5.8</u>	<u>2.0</u>

### 附註：

1. 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，延長了其完成的時間。因此，實質的資金使用比招股章程所述的預期金額為少。
2. 本集團管理層已拜訪中國蘇州工業園，但由於中國市場經濟前景不穩定，故設立蘇州辦事處將會延遲直至市場變得明朗。

於2012年6月30日之餘下未使用的所得款項淨額已存放於香港持牌銀行作計息存款，並將按招股章程所載的擬定用途使用。

## 前景

本集團於2012年1月19日上市。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。

全球的經濟正被歐洲的債務危機籠罩著。鑒於經濟前景不穩定及受制於市場壞的情緒，本集團將繼續注意成本控制，以保留實力待市場恢復。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正受壓。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6月30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，或按本公司及聯交所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。

## 主要股東及其他人士於股份的權益

於2012年6月30日，本公司根據證券及期貨條例第336條存置的主要股東及其他人士登記冊顯示，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

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
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6月30日止6個月期間概無購買、出售或贖回任何本公司上市證券。

## **於競爭業務的權益**

於2012年6月30日，概無本公司的董事、控股股東及他們各自的聯繫人(定義見創業板上市規則)於與本集團業務直接或間接構成或可能構成競爭的任何業務中擁有任何權益，而任何有關人士並無與式可能與本集團有任何其他利益衝突。

## **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，他們已確認由2012年1月19日至2012年6月30日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6月30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。

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」)，本公司由2012年1月19日至2012年6月30日期間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6月30日止6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其他相關規定而編製，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8月7日

於本公告日期，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、廖來英先生及李長銘先生；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。

本公告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)。