

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2013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。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老練的投資者。

由於創業板上市公司新興的性質所然，在創業板買賣的證券可能會較於主板買賣之證券承受較大的市場波動風險，同時無法保證在創業板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創業板證券上市規則(「創業板上市規則」)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(「董事」)共同及個別對本公告承擔全部責任。董事在作出一切合理查詢後，確認就彼等所深知及確信，本公告所載資料在各重大方面均屬真確及完整，沒有誤導或欺騙成份，且並無遺漏任何事項，足以令致本公告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」)下列截至2013年3月31日止3個月的未經審核簡明綜合業績連同2012年同期的比較數字。

未經審核簡明綜合全面收益表

截至2013年3月31日止3個月

	附註	2013年 (未經審核) 千港元	2012年 (未經審核) 千港元
收益	4	8,117	8,102
銷售集成電路及提供 晶片包封服務的成本		<u>(5,819)</u>	<u>(5,026)</u>
毛利		2,298	3,076
其他收入	5	44	329
員工成本		(1,414)	(1,342)
折舊		(295)	(301)
經營租賃租金—土地及樓宇		(106)	(92)
其他經營開支		(1,460)	(1,579)
上市所產生開支		<u>—</u>	<u>(9,272)</u>
除所得稅前虧損		(933)	(9,181)
所得稅開支	6	<u>—</u>	<u>(106)</u>
期內虧損	7	<u>(933)</u>	<u>(9,287)</u>
本公司擁有人應佔虧損		<u>(933)</u>	<u>(9,287)</u>
期內全面虧損總額		<u>(933)</u>	<u>(9,287)</u>
本公司擁有人應佔每股虧損 基本及攤薄(仙)	9	<u>HK\$(0.47)港仙</u>	<u>HK\$(4.89)港仙</u>

未經審核簡明綜合權益變動表
截至2013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2012年1月1日結餘	380	—	17,941	173	24,817	43,311
因資本化發行股份	14,620	(14,620)	—	—	—	—
因配售發行股份	5,000	35,000	—	—	—	40,000
期內發行股份產生的開支	—	(5,678)	—	—	—	(5,678)
期內虧損及全面虧損總額	—	—	—	—	(9,287)	(9,287)
於2012年3月31日結餘	<u>20,000</u>	<u>14,702</u>	<u>17,941</u>	<u>173</u>	<u>15,530</u>	<u>68,346</u>
	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2013年1月1日結餘	20,000	14,702	17,941	173	7,606	60,422
出售物業、廠房及設備	—	—	—	(1)	1	—
期內虧損及全面虧損總額	—	—	—	—	(933)	(933)
於2013年3月31日結餘	<u>20,000</u>	<u>14,702</u>	<u>17,941</u>	<u>172</u>	<u>6,674</u>	<u>59,489</u>

未經審核簡明綜合財務報表附註

截至2013年3月31日止3個月

1. 一般資料

本公司於2011年3月31日根據開曼群島法第22章公司法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(連同本公司合稱「本集團」)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。

簡明綜合財務報表以本公司的功能貨幣港元(「港元」)呈報，除另有指明者外，所有金額均已調整至最接近千港元。

本簡明綜合財務資料尚未經審核。

2. 集團重組

為籌備本公司股份上市而對本集團架構進行合理重組(「重組」)後，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。重組詳情載於本公司日期為2011年12月30日的上市招股章程(「招股章程」)「歷史、重組及公司架構」一節「重組」一段。

3. 編製基準

本集團截至2013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。

除物業、廠房及設備以重估金額計量外，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2012年12月31日止年度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／經修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／經修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	
	2013年 (未經審核) 千港元	2012年 (未經審核) 千港元
銷售集成電路的收益	7,204	4,625
提供晶片包封服務的收益	—	3,231
提供ASIC服務的收益	913	246
	<u>8,117</u>	<u>8,102</u>

5. 其他收入

	截至3月31日止3個月	
	2013年 (未經審核) 千港元	2012年 (未經審核) 千港元
利息收入	38	1
雜項收入	6	328
	<u>44</u>	<u>329</u>

6. 所得稅開支

	截至3月31日止3個月	
	2013年 (未經審核) 千港元	2012年 (未經審核) 千港元
即期稅項—香港利得稅撥備	—	106
期內於損益中確認的所得稅開支總額	<u>—</u>	<u>106</u>

由於截至2013年3月31日止3個月期內集團存在足夠稅務虧損結轉以抵銷該期內的估計應課稅溢利，故並無就香港利得稅作出撥備。截至2012年3月31日止3個月期內的香港利得稅撥備按估計應課的溢利16.5%作出。

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。

7. 期內虧損

截至3月31日止3個月
2013年
(未經審核)
千港元

2012年
(未經審核)
千港元

期內虧損已扣除：

核數師薪酬	95	100
確認作為開支的存貨成本*	5,819	5,026
物業、廠房及設備折舊	295	301
匯兌虧損淨額	10	76
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	1,368	1,300
—退休福利計劃供款	41	35
—員工福利	4	7
	<u>38</u>	<u>1</u>
已計入：		
銀行利息收入		
	<u>38</u>	<u>1</u>

* 包括滯銷及過時存貨撥備約550,000港元(截至2012年3月31日止3個月:約76,000港元)的撥回

8. 股息

截至2013年3月31日止3個月期間，並無宣報派息或支付任何股息(截至2012年3月31日止3個月：無)。

9. 每股虧損

截至2013年3月31日止3個月之每股基本虧損乃根據本公司擁有人於期內應佔之虧損約933,000港元(截至2012年3月31日止3個月：虧損約9,287,000港元)及截至2013年3月31日止3個月已發行股份之加權平均數200,000,000股(截至2012年3月31日止3個月整個期間已發行股份之加權平均數190,109,890股，緊接資本化發行完成後已發行的股份數目)計算。

本集團於截至2013年3月31日止3個月連同2012年同期並無任何具攤薄潛力的普通股。

10. 報告期後事項

於2013年1月28日，本公司就建議有關收購證券及顧問服務業務之主要及關聯交易(「建議收購事項」)訂立一項有條件買賣協議(「買賣協議」)。最終，於2013年4月8日本公司終止建議收購事項及於2013年1月28日根據買賣協議所支付的按金4,500,000港元已退還予本公司。詳情披露於本公司日期為2013年1月28日、2013年2月27日、2013年3月6日、2013年3月20日、2013年3月28日及2013年4月8日的公告。

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」）。本集團並無擁有生產設備，並將生產程序外判予專業半導體分包商。本集團提供度身訂造的集成電路解決方案以及向ASIC服務業務部分的客戶銷售度身訂造的集成電路（「ASIC部分」）；另外，在MiniLogic品牌集成電路業務部分獨立開發及銷售普遍適用的集成電路以在市場銷售（「標準集成電路部分」）。

業務回顧

於2013年第一季度內，本集團研發團隊完成並推出的1款新集成電路型號如下：

部分	產品名稱	開發期	銷售期
ASIC	MP1201 電子雪卡集成電路	2012年1月至2013年1月	2013年1月至今

於2013年第一季度，我們的研發團隊開發多1個新集成電路型號，使本集團於2013年3月31日有15款新集成電路型號正在開發中。因客戶評估、接受及修改工作，延長了幾個新集成電路型號的開發完成的時間。

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部分

ASIC部分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2013年第一季度推出了1款新集成電路型號，惟新集成電路型號的需求增加不足抵銷較舊集成電路的需求減少。雖然提供ASIC服務收益於2013年第一季度已改善至約0.9百萬港元（截至2012年3月31日止3個月：約0.2百萬港元），但市場仍受壞的情緒影響下使大部份客戶採取著觀望變化的保守項目投資策略。在市場激烈競爭及情況下，於2013年第一季度ASIC部分之收益改善約0.3百萬港元或4.3%至約7.2百萬港元（截至2012年3月31日止3個月：約6.9百萬港元）。

標準集成電路部分

標準集成電路部分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。由於壞的市場情緒，2013年第一季度未有推出新型號集成電路。鑒於市場需求疲弱，標準集成電路部分之收益於2013年第一季度下降了約0.3百萬港元或25%至約0.9百萬港元(截至2012年3月31日止3個月：約1.2百萬港元)。

財務回顧

本集團於2013年第一季度錄得總收益約8.1百萬港元(截至2012年3月31日止3個月：約8.1百萬港元)，與上年同期相約。除上述部分披露外，集成電路行業競爭加劇、中國經濟發展放慢及持續歐洲債務危機影響本集團產品及服務的需求。

銷售成本及毛利

本集團的銷售成本由2012年第一季度約5.0百萬港元上升16.0%至2013年第一季度約5.8百萬港元。

本集團的整體毛利由2012年第一季度約3.1百萬港元下調至2013年第一季度約2.3百萬港元，跌幅為25.8%。2013年第一季度ASIC部分毛利減少約0.7百萬港元至約2.1百萬港元(截至2012年3月31日止3個月：約2.8百萬港元)，而ASIC部分的毛利率為29.3%，較2012年度第一季度下跌11.0百分點，基本是因為缺少了較高利潤率的提供晶片包封服務的收益及若干ASIC產品的毛利於2013年第一季度下降。標準集成電路部分毛利下跌約0.1百萬港元至約0.2百萬港元(截至2012年3月31日止3個月：約0.3百萬港元)，而標準集成電路部分於2013年第一季度的毛利率為21.0%，較2012年第一季度跌3.7%百分點。

開支

員工成本於2013年第一季度為約1.4百萬港元(截至2012年3月31日止3個月：約1.3百萬港元)，較上年同期輕微增加，乃主要由於整體薪金水平上升以達致業務發展及上市所需。

折舊開支於2013年第一季度約0.3百萬港元與上年同期相約。

其他經營開支於2013年第一季度約1.5百萬港元(截至2012年3月31日止3個月：約1.6百萬港元)，與上年同期輕微減少，雖然建議收購事項產生了若干開支，但是產品發展費用及營運費用相對地減少。

本公司擁有人應佔虧損

截至2013年3月31日止3個月本公司擁有人應佔虧損約0.9百萬港元，而截至2012年3月31日止3個月本公司擁有人應佔為虧損約9.3百萬港元，大幅減少的主要原因是2012年第一季度用於上市約9.3百萬港元開支為屬非經常性質。

建議及終止有關收購證券及顧問業務之主要及關聯交易

於2013年1月28日，本公司就有關建議收購證券及顧問業務之主要及關連交易訂立一項有條件買賣協議（「買賣協議」）。最終，於2013年4月8日本公司終止建議收購事項及於2013年1月28日根據買賣協議所支付的按金4,500,000港元已退還予本公司。詳情披露於本公司日期為2013年1月28日、2013年2月27日、2013年3月6日、2013年3月20日、2013年3月28日及2013年4月8日的公告。

更換董事或重要行政職能或職責的變更

- (a) 於2013年4月10日，許經振先生辭任本公司董事會主席及非執行董事，因其須更多專注於僑威集團有限公司的商業事務。
- (b) 於2013年4月22日，李長銘先生（為本公司執行董事）獲委任為董事會主席。
- (c) 根據本公司章程細則規定，本公司執行董事廖來英先生及本公司獨立非執行董事陳智光先生（「陳先生」）在不尋求重選下，已於2013年4月30日舉行的應屆本公司股東週年大會上輪值退任。同時，陳先生停止出任為本公司審核委員會、薪酬委員會及提名委員會的成員。

控股股東出售股份

Kith Technologies Limited（「Kith Technologies」），當時為本公司控股股東，於2013年4月16日在市場上以平均每股約0.141港元之價格出售合共78,000,000股本公司之股份，是項出售佔本公司已發行股本約39%。在出售前，Kith Technologies持有本公司78,018,829股本公司之股份，佔本公司已發行股本約39.01%。緊接其出售後，Kith Technologies持有本公司18,829股本公司之股份，佔本公司已發行股本約0.01%。

前景

全球經濟仍不明朗。本集團對今年經濟緩慢增長審慎樂觀。本集團的業務前景尤以提供ASIC服務的收益多半樂觀。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。

然而，我們應關注歐洲債務危機持續和中國經濟放慢的情況，有可能使集成電路行業競爭加劇和需求進一步停滯不前，這將會對本集團業績產生壞的影響。因此，我們亦會尋找其他商機以改善本集團盈利能力。

展望未來，本集團將繼續努力發展核心業務。除加強集成電路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，及爭取潛在及新的商機。

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2013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，或按本公司及聯交所根據創業板上市規則第5.46條的作為上市發行人所需求的董事交易準則所獲通知，董事及最高行政人員於本公司及其相聯法團(定義見證券及期貨條例(「證券及期貨條例」)第XV部)的股份、相關股份及債券的權益及淡倉如下：

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%
李長銘先生	實益擁有人	2,500,000	1.25%

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。

除上文所披露外，於2013年3月31日，概無董事或最高行政人員於本公司或其任何相聯法團（定義見證券及期貨條例第XV部）之股份、相關股份及債券中擁有須記錄於本公司根據證券及期貨條例第352條存置之登記冊內或根據創業板上市規則第5.46條作為上市發行人所要求的董事交易準則。

主要股東及其他人仕於本公司股份及相關股份的權益及淡倉

於2013年3月31日，本公司根據證券及期貨條例第336條存置之登記冊顯示，以下人仕（除本公司的董事或最高行政人員外）擁有本公司股份及相關股份的權益或淡倉：

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%

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。

除上文所披露者外，於2013年3月31日，根據本公司按照證券及期貨條例第336條所存置之登記冊顯示並沒任何其他本公司股份的權益或淡倉。

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2013年3月31日止3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

截至2013年3月31日止3個月期間，概無本公司的董事、控股股東及其各自的聯繫人(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，或與本集團的業務有任何其他利益衝突。

董事的證券交易

本公司採納的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，而本公司並不知悉截至2013年3月31日止3個月期間內有任何未符合董事進行證券交易。

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2013年3月31日，除(i)上市項目中豐盛融資有限公司擔任保薦人及其關聯公司Ample Orient Capital Limited為其中一位聯席牽頭經辦人，(ii)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及(iii)於2013年1月21日本公司與豐盛融資有限公司訂立有關建議收購事項的財務顧問協議外，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。

本公司採納創業板上市規則附錄15所載之《企業管治守則》(「企業管治守則」)之原則作為其本身的守則，截至2013年3月31日止3個月，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3名獨立非執行董事組成，包括陳晨光先生、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。

審核委員會已審閱本集團截至2013年3月31日止3個月的未經審核簡明綜合財務報表，並認為該等報表符合適用之會計準則、創業板上市規則及法律規定，且已作出充分披露。

承董事會命
宏創高科集團有限公司
李長銘先生
主席

香港，2013年5月7日

於本公告日期，本公司的執行董事為李長銘先生、李桂聰先生及廖金龍先生；及本公司的獨立非執行董事為陳晨光先生、高賢偉先生及宋得榮先生。