



INNO-TECH HOLDINGS LIMITED

匯 創 控 股 有 限 公 司 *

(於百慕達註冊成立之有限公司)

(股份代號：8202)

截至二零一八年十二月三十一日止六個月之 中期業績公告

香港聯合交易所有限公司(「聯交所」) GEM之特色

GEM之定位，乃為相比起其他在聯交所上市之公司可能帶有較高投資風險之公司提供一個上市之市場。有意投資之人士應了解投資於該等公司之潛在風險，並應經過審慎周詳之考慮後方作出投資決定。GEM之較高風險及其他特色表示GEM較適合專業及其他老練投資者。

由於GEM上市公司新興之性質使然，在GEM買賣之證券可能會較於主板買賣之證券承受較大之市場波動風險，同時無法保證在GEM買賣之證券會有高流通量之市場。

香港交易及結算所有限公司及聯交所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依賴該等內容而引致之任何損失承擔任何責任。

本公告的資料乃遵照《聯交所GEM證券上市規則》(「GEM上市規則」)而刊載，旨在提供有關匯創控股有限公司(「本公司」)的資料；本公司的董事(「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，且並無遺漏其他事項，足以令致本公告所載任何陳述或本公告產生誤導。

* 僅供識別

摘要

- 截至二零一八年十二月三十一日止六個月之收益約為18,000,000港元（二零一七年：約20,119,000港元），較二零一七年同期所報數額減少約10.5%。
- 截至二零一八年十二月三十一日止六個月，本公司擁有人應佔虧損約為36,732,000港元（二零一七年：溢利約454,915,000港元）。
- 截至二零一八年十二月三十一日止六個月之每股基本虧損約為0.035港元（二零一七年：每股基本盈利0.46港元）。
- 董事會不建議派付截至二零一八年十二月三十一日止六個月之股息。

中期業績（未經審核）

匯創控股有限公司（「本公司」）之董事會（「董事會」）欣然公佈本公司及其附屬公司（「本集團」）截至二零一八年十二月三十一日止三個月及六個月之未經審核簡明綜合業績連同二零一七年同期之未經審核比較數字如下：—

簡明綜合損益表

	附註	未經審核		未經審核	
		截至十二月三十一日		截至十二月三十一日	
		止三個月		止六個月	
		二零一八年	二零一七年	二零一八年	二零一七年
		千港元	千港元	千港元	千港元
收益	3	11,568	7,016	18,000	20,119
銷售成本		(12,537)	(4,316)	(18,337)	(16,816)
毛利／（毛損）		(969)	2,700	(337)	3,303
其他收益及收入淨額		5	803	5	810
市場推廣及宣傳開支		(190)	(88)	(279)	(490)
行政開支		(7,351)	(6,143)	(9,923)	(13,728)
財務費用		—	(20)	(15)	(20)
買賣證券之公平值變動收益／（虧損）		—	13	(2)	—
償還承兌票據之虧損		—	—	—	—
償還借貸之虧損		—	—	—	—
可換股債券之公平值收益／（虧損）*		(429,381)	62,075	(26,181)	465,040
除所得稅前溢利／（虧損）	4	(437,886)	59,340	(36,732)	454,915
所得稅	5	—	—	—	—
期內溢利／（虧損）		<u>(437,886)</u>	<u>59,340</u>	<u>(36,732)</u>	<u>454,915</u>
期內應佔溢利／（虧損）：					
本公司擁有人		<u>(437,886)</u>	<u>59,340</u>	<u>(36,732)</u>	<u>454,915</u>
本公司擁有人應佔每股盈利／（虧損）	6				
—基本（每股港元）		(0.40)	0.06	(0.035)	0.46
—攤薄（每股港元）		(0.26)	(0.002)	(0.022)	(0.006)

* 根據國際評估有限公司之估值報告。

簡明綜合損益及全面收入表

	未經審核		未經審核	
	截至十二月三十一日 止三個月		截至十二月三十一日 止六個月	
	二零一八年	二零一七年	二零一八年	二零一七年
	千港元	千港元	千港元	千港元
期內溢利／（虧損）	(437,886)	59,340	(36,732)	454,915
其他全面收入／（虧損）				
換算海外附屬公司財務報表產生之匯兌差額	(562)	(1,917)	(562)	2,752
期內全面收入／（虧損）總額	(438,448)	57,423	(37,294)	457,667
應佔全面收入／（虧損）總額：				
本公司擁有人	(438,448)	57,423	(37,294)	457,667

簡明綜合財務狀況表

	附註	未經審核 於二零一八年 十二月三十一日 千港元	經審核 於二零一八年 六月三十日 千港元
非流動資產			
物業、廠房及設備	8	706	246
無形資產		-	-
投資按金		-	-
		<u>706</u>	<u>246</u>
流動資產			
按公平值計入損益之金融資產	9	19	21
應收賬款	10	12,134	2,282
應收貸款	11	6,321	6,851
預付款項、按金及其他應收款項		14,786	13,177
現金及現金等價物		3,595	4,883
		<u>36,855</u>	<u>27,214</u>
流動負債			
應付賬款、應計費用及其他應付款項	12	71,214	55,150
借款		15,650	10,500
承兌票據		-	-
可換股債券	13	-	118,800
應付稅項		16,422	17,242
		<u>103,286</u>	<u>201,692</u>
流動負債淨額		<u>(66,431)</u>	<u>(174,478)</u>
總資產減流動負債		<u>(65,725)</u>	<u>(174,232)</u>

	附註	未經審核 於二零一八年 十二月三十一日 千港元	經審核 於二零一八年 六月三十日 千港元
非流動負債			
可換股債券	13	145,801	—
遞延稅項		—	—
		<u>145,801</u>	<u>—</u>
負債淨額		<u>(211,526)</u>	<u>(174,232)</u>
權益			
股本	14	10,529	10,529
儲備		<u>(222,055)</u>	<u>(184,761)</u>
虧絀總額		<u>(211,526)</u>	<u>(174,232)</u>

簡明綜合權益變動表

截至二零一八年十二月三十一日止六個月

	本公司擁有人應佔								
	股本 千港元	股份溢價 千港元	購股權儲備 千港元	繳入盈餘 千港元	股本贖回 儲備 千港元	匯兌儲備 千港元	其他儲備 千港元	累計虧損 千港元	總計 千港元
於二零一七年七月一日(經審核)	9,979	1,532,739	38,628	146,598	43	3,280	(743)	(2,314,750)	(584,226)
期內溢利/(虧損)	-	-	-	-	-	-	-	454,915	454,915
換算海外附屬公司財務報表產生之匯兌差額	-	-	-	-	-	2,752	-	-	2,752
期內全面虧損總額	-	-	-	-	-	2,752	-	454,915	457,667
購股權失效	-	-	(23,134)	-	-	-	-	23,134	-
於二零一七年十二月三十一日(未經審核)	<u>9,979</u>	<u>1,532,739</u>	<u>15,494</u>	<u>146,598</u>	<u>43</u>	<u>6,032</u>	<u>(743)</u>	<u>(1,836,701)</u>	<u>(126,559)</u>
於二零一八年七月一日(經審核)	10,529	1,542,989	15,495	146,598	43	279	(743)	(1,889,422)	(174,232)
期內溢利/(虧損)	0	0	0	0	0	0	0	(36,732)	(36,732)
換算海外附屬公司財務報表產生之匯兌差額	0	0	0	0	0	(562)	0	0	(562)
期內全面虧損總額	0	0	0	0	0	(562)	0	(36,732)	(37,294)
於二零一八年十二月三十一日(未經審核)	<u>10,529</u>	<u>1,542,989</u>	<u>15,495</u>	<u>146,598</u>	<u>43</u>	<u>(283)</u>	<u>(743)</u>	<u>(1,926,154)</u>	<u>(211,526)</u>

簡明綜合現金流量表

	未經審核	
	截至十二月三十一日	
	止六個月	
	二零一八年	二零一七年
	千港元	千港元
經營業務使用之現金淨額	<u>(681)</u>	<u>(9,699)</u>
投資活動(使用)／產生之現金淨額	<u>(592)</u>	<u>48</u>
融資活動(使用)／產生之現金淨額	<u>(15)</u>	<u>(170)</u>
現金及現金等價物(減少)／增加	(1,288)	(9,821)
期初之現金及現金等價物	4,883	10,806
外匯匯率變動之影響	<u>-</u>	<u>3,612</u>
期末之現金及現金等價物	<u>3,595</u>	<u>4,597</u>
現金及現金等價物之分析：		
於簡明綜合財務狀況表之現金及現金等價物	<u>3,595</u>	<u>4,597</u>

附註：

1. 賬目編製基準

本集團截至二零一八年十二月三十一日止六個月之未經審核簡明綜合中期財務報表（「中期財務報表」）已按照香港會計師公會（「香港會計師公會」）頒佈的香港會計準則（「香港會計準則」）第34號「中期財務報告」及GEM上市規則之適用披露規定編製。

遵照香港會計準則第34號編製中期財務報表時，管理層須作出判斷、估計及假設，而該等判斷、估計及假設會影響政策應用及按每年度截至報告日期為止呈報之資產及負債、收入及開支金額。實際結果可能有別於此等估計。

中期財務報表載有對了解本集團自二零一八年六月三十日起財務狀況及表現變動而言屬重大之事件及交易之解釋，因此並無載有根據香港財務報告準則（「香港財務報告準則」）（香港會計師公會頒佈之所有適用個別香港財務報告準則、香港會計準則及詮釋之統稱）編製完整財務報表之全部所需資料。有關中期財務報表須與本集團截至二零一八年六月三十日止年度之經審核財務報表（「年報」）一併閱讀。

於二零一八年十二月三十一日，本集團之負債淨額（即短期借貸及其他負債總額減現金及現金等價物）約為245,492,000港元（二零一八年六月三十日：約196,809,000港元）。

鑑於前段所述之情況，董事於編製簡明綜合財務報表時，已審慎考慮本集團日後之流動資金及財務狀況。董事已審閱本集團財務及流動資金狀況，並已採取以下行動紓緩本集團面臨之流動資金問題：

- (a) 擬進行包括但不限於進一步配售、供股或公開發售之可能集資活動；
- (b) 本集團正與金融機構進行磋商，以取得新借貸以及申請未來信貸融資；及
- (c) 管理層計劃透過逐步削減非必要開支及行政成本以及開拓能提供持續增長及穩定收入來源之新業務，改善本集團之財務表現。

本集團現正採取各種措施，加強對多項成本和開支項目之成本控制，並尋求新投資和業務機遇，旨在達致能賺取利潤和正現金流之營運。

持續經營基準是否適用，取決於本集團所實行之建議措施是否取得良好效果，以令本集團可履行其到期之財務責任，以及為其未來營運資金及財務需求撥付資金。該等簡明綜合財務報表並不包括因未能成功推行措施而可能作出之任何調整。倘建議措施未能成功推行，而持續經營基準並不適用，則須就簡明綜合財務報表作出調整，包括將本集團資產價值減至其可收回金額、為可能產生之任何額外負債作出撥備，以及分別將非流動資產及非流動負債重新分類為流動資產及流動負債。

本公司董事認為，考慮到報告期末後實施或將予實施之多項措施或安排，本集團將有充足營運資金應付目前所需，亦可合理預期本集團能維持商業上可行之經營。據此，董事認為以持續經營基準編製簡明綜合財務報表為合適。

2. 主要會計政策

中期財務報表已根據歷史成本法編製，惟按公平值列賬之證券投資除外。

編製中期財務報表時所採用的會計政策及計算方法，與編製年報時所採用者貫徹一致。

採納與本集團相關且自本期間生效的新訂／經修訂香港財務報告準則，對本集團於本期間及過往年度之業績及財務狀況並無重大影響。

於授權刊發中期財務報表日期，本集團並無提早採納任何已頒佈但於本期間尚未生效之新訂／經修訂香港財務報告準則。董事已開始評估該等新訂及經修訂香港財務報告準則之影響，但尚未能合理估計該等新訂及經修訂香港財務報告準則會否對本集團之經營業績及財務狀況造成重大影響。

3. 收益

收益指來自於經營戶外廣告、來自於香港及中華人民共和國（「中國」）的活動管理及市場推廣服務，以及來自於香港的放債業務之收入。期內確認之收益之金額如下：

	未經審核	
	截至十二月三十一日	
	止六個月	
	二零一八年	二零一七年
	千港元	千港元
戶外廣告	8,414	17,958
電視廣告	2,000	—
活動管理及市場推廣服務	7,161	2,161
放債之利息收入	425	—
	<u>18,000</u>	<u>20,119</u>

4. 除所得稅前溢利／（虧損）

除所得稅前溢利／（虧損）已扣除下列各項：

	未經審核	
	截至十二月三十一日	
	止六個月	
	二零一八年	二零一七年
	千港元	千港元
財務費用		
借貸利息	15	20
可換股債券應歸利息	—	150
員工成本	4,867	5,308
無形資產攤銷	—	—
自置資產折舊	132	126
辦公室物業之經營租賃開支	1,300	622
	<u>1,300</u>	<u>622</u>

5. 所得稅

簡明綜合損益及其他全面收入表之所得稅指：

	未經審核	
	截至十二月三十一日	
	止六個月	
	二零一八年	二零一七年
	千港元	千港元
即期稅項		
中國企業所得稅	—	—
遞延稅項		
即期稅項	—	—
期內稅項抵免	—	—

由於本集團於本期間並無任何分別來自香港及中國之應課稅溢利，因此毋須為香港利得稅及中國企業所得稅作出撥備（二零一七年：無）。

6. 每股盈利／（虧損）

簡明綜合損益表所示之每股基本及攤薄盈利／（虧損）乃按以下本公司擁有人應佔溢利／（虧損）及已發行普通股加權平均股數計算。

本公司擁有人應佔溢利／（虧損）

	截至十二月三十一日		截至十二月三十一日	
	止三個月		止六個月	
	二零一八年	二零一七年	二零一八年	二零一七年
	千港元	千港元	千港元	千港元
本公司擁有人應佔溢利／（虧損）（基本）	(437,886)	59,340	(36,732)	454,915
調整：				
可換股債券之公平值收益／（虧損）	429,381	(62,075)	26,181	(465,040)
本公司擁有人應佔虧損（攤薄）	<u>(8,505)</u>	<u>(2,735)</u>	<u>(10,551)</u>	<u>(10,125)</u>

普通股加權平均股數

	截至十二月三十一日		截至十二月三十一日	
	止三個月		止六個月	
	二零一八年	二零一七年	二零一八年	二零一七年
	千股	千股	千股	千股
期內普通股加權平均股數 (就每股基本盈利／(虧損)而言)	1,052,949	997,949	1,052,949	997,949
假設可換股債券獲轉換之影響	600,000	655,000	600,000	655,000
期內普通股加權平均股數 (就每股攤薄盈利／(虧損)而言)	<u>1,652,949</u>	<u>1,652,949</u>	<u>1,652,949</u>	<u>1,652,949</u>

7. 分部資料

營運分部乃以載列本集團組成部分之資料之內部報告為基準確定。該等資料乃向主要營運決策者(「主要營運決策者」)報告及由其審閱，作分配資源及評估表現之用。

期內，本集團設有下列持續經營分部。該等分部為獨立管理。概無經營分部綜合組成以下可報告之分部：

- (1) 戶外廣告業務：於香港及中國經營戶外廣告業務；
- (2) 電視廣告：於香港經營電視廣告業務；
- (3) 活動管理服務：於香港及中國的活動管理及市場推廣服務；及
- (4) 放債業務：於香港經營放債業務

(a) 業務分部

本集團可報告分部資料載列如下：

	截至二零一八年十二月三十一日止六個月				總計 (未經審核) 千港元
	戶外廣告 (未經審核) 千港元	電視廣告 (未經審核) 千港元	活動管理服務 (未經審核) 千港元	放債業務 千港元	
分部收入					
來自外部客戶之收入	<u>8,414</u>	<u>2,000</u>	<u>7,161</u>	<u>425</u>	<u>18,000</u>
可報告分部溢利／(虧損)	<u>(2,595)</u>	<u>(112)</u>	<u>(2,934)</u>	<u>278</u>	<u>(5,363)</u>
折舊及攤銷	<u>4</u>	<u>-</u>	<u>15</u>	<u>1</u>	<u>20</u>
可報告分部資產	<u>22,179</u>	<u>-</u>	<u>7,813</u>	<u>6,187</u>	<u>36,179</u>
可報告分部負債	<u>67,258</u>	<u>-</u>	<u>13,204</u>	<u>-</u>	<u>80,462</u>

	截至二零一七年十二月三十一日止六個月				總計 (未經審核) 千港元
	巴士及 巴士站 戶外廣告 (未經審核) 千港元	電視廣告 (未經審核) 千港元	活動管理服務 (未經審核) 千港元		
分部收入					
來自外部客戶之收入	<u>17,959</u>	<u>-</u>	<u>2,160</u>		<u>20,119</u>
可報告分部虧損	<u>(2,144)</u>	<u>-</u>	<u>(3,617)</u>		<u>(5,761)</u>
折舊及攤銷	<u>28</u>	<u>-</u>	<u>11</u>		<u>39</u>
可報告分部資產	<u>11,593</u>	<u>-</u>	<u>188</u>		<u>11,781</u>
可報告分部負債	<u>21,690</u>	<u>-</u>	<u>-</u>		<u>21,690</u>

(b) 可報告分部收入、損益、資產及負債之對賬

	未經審核	
	截至十二月三十一日	
	止六個月	
	二零一八年	二零一七年
	千港元	千港元
收入		
可報告分部總收入	<u>18,000</u>	<u>20,119</u>
	未經審核	
	截至十二月三十一日	
	止六個月	
	二零一八年	二零一七年
	千港元	千港元
除所得稅前虧損		
可報告分部虧損	(5,365)	(5,761)
其他收入及收益淨額	5	810
財務費用	(15)	(20)
償還承兌票據之虧損	-	-
償還借貸之虧損	-	-
可換股債券之公平值收益／(虧損)	(26,181)	465,040
未分配總辦事處及企業開支	<u>(5,176)</u>	<u>(5,154)</u>
綜合除所得稅前溢利／(虧損)	<u>(36,732)</u>	<u>454,915</u>
	未經審核	
	於二零一八年	於二零一七年
	十二月三十一日	十二月三十一日
	千港元	千港元
總資產		
可報告分部總資產	36,179	11,781
收購附屬公司之按金	-	15,000
按公平值計入損益之金融資產	19	35
未分配公司資產	<u>1,363</u>	<u>1,798</u>
綜合總資產	<u>37,561</u>	<u>28,614</u>

	未經審核	
	於二零一八年 十二月三十一日 千港元	於二零一七年 十二月三十一日 千港元
總負債		
可報告分部總負債	<u>80,462</u>	<u>21,690</u>
	80,462	21,690
遞延稅項	-	-
未分配公司負債	22,824	28,683
可換股債券	<u>145,801</u>	<u>104,800</u>
	<u>249,087</u>	<u>155,173</u>

(c) 地區資料

本集團之業務及勞力主要位於中國及香港。

下表載列本集團來自外部客戶之收入分析。

	未經審核	經審核
	於二零一八年 十二月三十一日 千港元	於二零一八年 六月三十日 千港元
來自外部客戶之收入		
香港	6,425	1,240
中國	<u>11,575</u>	<u>32,032</u>
	<u>18,000</u>	<u>33,272</u>

下表載列本集團非流動資產之分析。

	未經審核 於二零一八年 十二月三十一日 千港元	經審核 於二零一八年 六月三十日 千港元
非流動資產		
香港	598	182
中國	108	64
	<u>706</u>	<u>246</u>

(d) 主要客戶之資料

截至二零一八年十二月三十一日止六個月，來自戶外廣告分部之4名（二零一七年六月三十日：1名）客戶佔本集團收益總額之46.7%（二零一七年六月三十日：13%），約為8,414,000港元（二零一七年六月三十日：6,063,000港元）。

8. 物業、廠房及設備

	未經審核 於二零一八年 十二月三十一日 千港元
於七月一日之賬面淨值	246
添置	592
折舊	132
匯兌調整	—
於十二月三十一日之賬面淨值	<u>706</u>

9. 按公平值計入損益之金融資產

	未經審核 於二零一八年 十二月三十一日 千港元	經審核 於二零一八年 六月三十日 千港元
上市證券：		
－於香港上市之股本證券	19	21

按公平值計入損益之金融資產乃按參考市場買入報價釐定之公平值呈列。

10. 應收賬款

	未經審核 於二零一八年 十二月三十一日 千港元	經審核 於二零一八年 六月三十日 千港元
貿易應收賬款	12,134	3,776
減：呆賬撥備	-	(1,494)
	12,134	2,282

應收賬款之賬齡分析如下：

	未經審核 於二零一八年 十二月三十一日 千港元	經審核 於二零一八年 六月三十日 千港元
即期	6,671	-
逾期不足一個月	-	1,823
逾期一至三個月	763	459
逾期超過三個月	4,700	-
	12,134	2,282

逾期但無減值之應收賬款，以及並無逾期亦無減值之應收賬款之賬齡分析如下：

	未經審核 於二零一八年 十二月三十一日 千港元	經審核 於二零一八年 六月三十日 千港元
逾期但無減值：		
－逾期不足三個月	7,434	2,282
－逾期超過三個月	4,700	-
	<u>12,134</u>	<u>2,282</u>

11. 預付款項、按金及其他應收款項

	未經審核 於二零一八年 十二月三十一日 千港元	經審核 於二零一八年 六月三十日 千港元
預付款項	7,567	5,665
租金及水電按金	327	1,390
其他按金	6,892	1,681
其他應收款項	-	4,441
	<u>14,786</u>	<u>13,177</u>

12. 應付賬款、應計費用及其他應付款項

	未經審核 於二零一八年 十二月三十一日 千港元	經審核 於二零一八年 六月三十日 千港元
應付賬款	42,113	32,932
應計費用及其他應付款項	29,101	11,973
預收款項	-	10,245
	<u>71,214</u>	<u>55,150</u>

按發票日期呈列之貿易應付賬款於報告期末之賬齡分析如下：

	未經審核 於二零一八年 十二月三十一日 千港元	經審核 於二零一八年 六月三十日 千港元
少於一個月	-	-
一至三個月	42,113	35,533
三至六個月	-	-
六個月至一年	-	-
超過一年	-	-
	<hr/>	<hr/>
	42,113	35,533

13. 可換股債券

於二零一六年十一月七日，本公司已發行以下可換股債券，作為財務重組之一部分。

可換股債券1(「可換股債券1」)

本公司向Profit Eagle Limited (賬面總值為50,000,000港元之承兌票據之持有人)發行本金額為60,500,000港元之零票息可換股債券，作為償付自二零一五年十月三十一日起已到期支付之承兌票據之部分代價。可換股債券1將於可換股債券1發行日期起計第二週年日前一日(即二零一八年十一月六日)到期。

於二零一八年十月十九日，本公司與債券持有人訂立修訂契據(「修訂契據」)，據此，其訂約方已有條件同意修訂債券之若干條款及條件；而修訂契據之所有先決條件已獲達成。本公司謹此根據修訂契據之條款修訂債券之若干條款及條件。

於二零一八年十一月三十日，本公司寄發一份通函，當中披露有關建議延長可換股債券之到期日之關連交易及股東特別大會通告。

於延長契據生效後，可換股債券1之主要條款如下：

尚未償還之本金額	60,000,000港元
利率	免息
到期日	可換股債券1之發行日期第四週年前最後一日（即二零二零年十一月六日）
換股期	直至可換股債券到期日前之任何時間
換股價	每股換股股份0.10港元，可按下文「反攤薄調整」一段所披露之若干事件作出調整。

於二零一八年十二月十七日，批准訂立有關可換股債券1之延長契據及其項下擬進行之交易（包括但不限於更改可換股債券之若干條款及條件之更改事項）以及授出特別授權之普通決議案已獲獨立股東於二零一八年十二月十七日舉行之股東特別大會上以投票表決方式獲批准。

可換股債券1的期內變動載列如下：

	可換股債券1 千港元	總計 千港元
於二零一八年六月三十日及二零一八年七月一日	118,800	118,800
於報告期末重新計量公平值	27,001	27,001
於二零一八年十二月三十一日	<u>145,801</u>	<u>145,801</u>
以報告為目的之分析如下：		
於二零一八年十二月三十一日		
— 流動部分	—	—
— 非流動部分	<u>145,801</u>	<u>145,801</u>
	<u>145,801</u>	<u>145,801</u>
於二零一八年十二月三十一日		
— 非流動部分	<u>145,801</u>	<u>145,801</u>

截至二零一八年十二月三十一日止期間，已於損益確認尚未行使可換股債券之公平值計量應佔之虧損26,181,000港元。

14. 股本

	每股面值 港元	股份數目	面值 千港元
法定			
於二零一八年六月三十日、二零一八年七月一日及 二零一八年十二月三十一日	<u>0.01</u>	<u>30,000,000,000</u>	<u>300,000</u>
已發行及繳足			
於二零一八年六月三十日、二零一八年七月一日(經審核)	<u>0.01</u>	<u>1,052,949,099</u>	<u>10,529</u>
於二零一八年十二月三十一日(未經審核)	<u>0.01</u>	<u>1,052,949,099</u>	<u>10,529</u>

15. 承擔

(i) 經營租約承擔

不可撤銷經營租賃項下應付之未來最低租賃付款如下：

	未經審核 於二零一八年 十二月三十一日 千港元	經審核 於二零一八年 六月三十日 千港元
一年內	12,475	22,729
一年以上但五年以內	<u>1,354</u>	<u>755</u>
	<u>13,829</u>	<u>23,484</u>

本公司根據經營租約租賃多項物業。租約一般初步為期一至三年，租約屆滿時可選擇重續租約，並重新議定所有條款。該等租約並無包括或然租金。

管理層之論述及分析

業務回顧

截至二零一八年十二月三十一日止六個月，本集團之未經審核綜合收益約為18,000,000港元（二零一七年：約20,119,000港元）。

截至二零一八年十二月三十一日止六個月，本集團錄得本公司擁有人應佔期內虧損約36,732,000港元（二零一七年：溢利約454,915,000港元），較二零一七年同期減少約10.8倍。截至二零一八年十二月三十一日止六個月之有關轉虧為盈乃主要由於可換股債券之公平值變動產生之虧損所致。

截至二零一八年十二月三十一日止六個月，每股基本虧損約為0.035港元（二零一七年：每股基本虧損約0.46港元）。

於香港及中國之戶外廣告業務

自二零一零年起，本集團已專注於中國之巴士車身及巴士站戶外廣告之業務經營。本集團利用全車之大屏幕廣告位，向客戶提供廣告解決方案，服務範圍包括籌劃、平面設計、安裝及維護。大部分新客戶及其現有主要客戶均來自媒體機構以及來自醫療及通信行業之客戶，而彼等一向就其廣告活動選擇大屏幕廣告位。本集團將持續透過以下途徑謀求發展：

- 拓闊廣告網絡；
- 擴大客戶基礎；
- 提高本集團媒體資源之利用率；
- 提升定價策略；及
- 專注於銷售及市場推廣。

於截至二零一八年十二月三十一日止六個月，本集團於香港及中國之廣告業務呈報收入由二零一七年同期之約17,958,000港元減少46.9%至約8,414,000港元。

於香港之電視廣告業務

由於香港之經營環境充滿挑戰且競爭激烈，本集團已縮減於此業務之投資，以便分配更多資源至其他主要業務及發掘新商機。於截至二零一八年十二月三十一日止六個月呈報收入2,000,000港元（二零一七年：零）。

於香港及中國的活動管理及市場推廣服務

本集團於二零一六年十月開始於香港的活動管理及市場推廣服務業務，其現為本集團收入來源之一。於截至二零一八年十二月三十一日止六個月期間，本集團向眾多活動的參展商及主辦單位提供服務。本集團根據客戶就活動推廣、活動組織及活動安排之特定要求為彼等提供量身定制的個性化服務。截至二零一八年十二月三十一日止六個月，本集團於香港的活動管理服務業務呈報的收入約為7,161,000港元，較二零一七年同期之約2,161,000港元增加約3.3倍。

其他業務

為達致本集團探索其他投資機會以補充本集團之現有業務從而提升股東價值之目標，本集團已於二零一八年十一月成功取得放債人牌照，並將於適當時候開展業務。

展望將來，本集團將專注於其現有業務，並將不斷物色任何可能潛在之其他新投資商機，以改善本集團之標準表現及提升本公司之股東回報。

流動資金及財務資源

於二零一八年十二月三十一日，本集團之流動負債淨額約為66,431,000港元（二零一八年六月三十日：約174,478,000港元）。於二零一八年十二月三十一日之流動資產當中，約3,595,000港元（二零一八年六月三十日：約4,883,000港元）為現金及現金等價物。本集團於二零一八年十二月三十一日之流動比率約為0.36倍（二零一八年六月三十日：約0.13倍）。於二零一八年十二月三十一日，本集團之借貸為15,650,000港元（二零一八年六月三十日：10,500,000港元）及可換股債券之其他負債約145,801,000港元（二零一八年六月三十日：約118,800,000港元）。於二零一八年十二月三十一日之負債淨額（即短期借貸及其他負債總額減現金及現金等價物）約為245,492,000港元（二零一八年六月三十日：約196,809,000港元），因此，於二零一八年十二月三十一日之負債淨額比率（即負債淨額除以資產淨值）為零（二零一八年六月三十日：零）。

於二零一八年十二月三十一日及二零一八年六月三十日，本集團並無任何備用銀行融資。

於二零一八年十二月三十一日，本集團有現金及現金等價物約3,595,000港元（二零一八年六月三十日：約4,883,000港元），其主要以港元及人民幣計值。本集團預期將運用透過內部經營所得現金流量、借貸及股本融資為未來現金流量需求提供資金。

除於本公告所披露者外，於二零一八年十二月三十一日，本集團並無重大資本開支承擔。

股息

董事不建議派付截至二零一八年十二月三十一日止六個月之股息（二零一七年：無）。

資本架構

於二零一八年十二月三十一日，本公司之已發行股本為10,529,490.99港元及已發行普通股數目為1,052,949,099股每股面值0.01港元之股份（「股份」）。

可換股債券

於二零一六年十一月七日，本公司按每股換股股份0.10港元之換股價向Profit Eagle Limited發行本金額為60,500,000港元於二零一八年十一月到期之零票息可換股債券。到期日為發行可換股債券之日期起計24個月當日。於二零一八年十二月三十一日，本金總額為60,000,000港元之有關可換股債券仍未獲行使。

於二零一八年十月十九日，延長契據項下可換股債券1所附帶之轉換權獲行使後可予發行之600,000,000股換股股份於二零一八年十二月十七日舉行之股東特別大會上獲獨立股東以投票表決方式批准。有關可換股債券1之延長契據及其項下擬進行之交易以及授出特別授權延長額外兩年至二零二零年十一月六日。

期內之重大收購及出售事項以及重大投資之未來計劃

於二零一八年十一月十四日，本公司訂立買方與賣方之間之諒解備忘錄，內容有關收購事項，於二零一九年一月十日，買方與賣方訂立買賣協議，據此，買方已有條件同意購買，而賣方已有條件同意出售銷售股份，總代價為6,120,000港元，相當於目標公司股權總額之51%。於完成時，本公司須且買方須促使本公司向賣方並以賣方為受益人按發行價從一般授權中配發及發行25,175,000股新股份，並不附帶任何產權負擔，以悉數及最終清償及償付代價。

資產抵押

於二零一八年十二月三十一日，本公司並無抵押其任何資產作為本集團獲授任何融資之抵押。

或然負債

本集團於二零一八年十二月三十一日並無任何重大或然負債。

外匯風險

本集團之呈報貨幣為港元（「港元」）。

本集團面臨交易貨幣風險。該等風險產生自以人民幣計值之中國業務營運。

人民幣不能自由兌換為其他外幣，而將人民幣兌換為外幣須遵守中國政府頒佈之外匯管理條例及法規。

於二零一八年十二月三十一日，本集團面臨之外幣風險甚微，因為其大部分業務交易、資產及負債主要以各本集團實體功能貨幣（主要為港元或人民幣）計值。

於二零一八年十二月三十一日，本集團並無就其外幣資產及負債制訂外幣對沖政策。本集團將密切監控其外幣風險並將於適當時候考慮就重大外幣風險使用對沖工具。

於二零一八年十二月三十一日，本集團並無投資於任何金融衍生工具、外匯合約、利息或貨幣掉期、對沖或其他作對沖用途之財務安排以減低任何貨幣風險，亦無進行任何場外或然遠期交易。

僱員

於二零一八年十二月三十一日之僱員（包括董事）人數為75名（二零一七年：55名），而截至二零一八年十二月三十一日止六個月之員工成本總額（包括董事酬金）約為4,867,000港元（二零一七年：約5,308,000港元）。本集團為僱員提供之其他福利包括強積金、保險、醫療保險、培訓課程及購股權計劃。

購股權計劃

本公司於二零零二年七月五日採納之購股權計劃（「舊計劃」）已屆滿。而股東在本公司於二零一二年十一月二十三日（「採納日期」）舉行之股東週年大會上通過普通決議案，並採納一項新的購股權計劃（「新計劃」，連同舊計劃統稱「購股權計劃」）。新計劃構成GEM上市規則第23章規管之購股權計劃，並自採納日期起繼續生效，有效期為10年。除購股權計劃外，於二零一八年十二月三十一日，本公司並無其他購股權計劃。

於舊計劃屆滿後，本公司不可再據此提呈授出任何購股權，惟於屆滿前已授出惟尚未行使之任何購股權將繼續有效及可予行使。

購股權計劃旨在令本公司能夠向參與者（定義見下文）授出購股權，作為彼等對本公司或其附屬公司所作貢獻之獎勵及獎賞。

購股權計劃項下之參與者包括董事會全權認為曾經或預期會為本集團作出貢獻之本公司或其任何附屬公司之任何僱員或顧問、諮詢人、代理、承包商、客戶或供應商。購股權計劃之主要條款概述如下：

認購價須由董事會全權酌情釐定，惟在任何情況下須最少為下列各項之較高者：

- (i) 股份面值；
- (ii) 股份於授出日期（該日須為營業日）在聯交所發佈之每日報價表所載之收市價；及
- (iii) 股份於緊接授出日期前五個營業日在聯交所發佈之每日報價表所載之平均收市價。

於接納購股權後，承授人須向本公司支付1.00港元，作為獲授購股權之代價。接納授出購股權之要約須於授出日期起計28日內作出。購股權須於授出日期起計10年或董事會於授出時可能訂明之有關較短期間內行使。

於將根據新計劃及本公司任何其他購股權計劃授出之所有購股權獲行使後，可予發行之最高股份數目（若未經股東批准）合共不得超過本公司於批准新計劃當日已發行股份之10%。本公司可於股東大會上尋求股東批准更新該10%限額（「購股權計劃限額」）。然而，在此等情況下於根據新計劃可授出之購股權獲行使後將可發行之股份總數，不得超過本公司於批准更新購股權計劃限額當日已發行股份之10%。

購股權計劃限額已於二零一七年十一月三日在股東週年大會上獲更新。根據本公司於二零一七年十一月三日之997,949,099股已發行股份計算，於根據新計劃或本公司任何其他購股權計劃授出或將予授出之所有購股權獲行使後，可予發行之本公司股份最高數目合共不得超過99,794,909股股份（即於二零一七年十一月三日之已發行股份10%）。自採納新計劃以來，本公司並無根據新計劃授出任何購股權。

於二零一八年十二月三十一日，(i)根據舊計劃已授出2,927份尚未行使之購股權，相當於本公司於二零一八年十二月三十一日之已發行股份總數約0.0003%；及(ii)於二零一七年十一月三日之更新後，本公司獲准根據新計劃授出最多為99,794,909股股份之購股權。

於根據購股權計劃及任何其他購股權計劃當時已授出但尚未行使之所有購股權獲行使時可能發行之最高股份數目合共不得超過本公司不時已發行股份總數之30%。

於任何十二個月期間內向下列人士授出之購股權（無論已行使或尚未行使）獲行使後已發行及將予發行之股份總數：

- (i) 倘向各合資格參與者授出，則不得超過本公司已發行股份總數之1.0%；及
- (ii) 倘向本公司主要股東或獨立非執行董事授出，則不得超過本公司已發行股份總數之0.1%及總值不得超過5,000,000港元。

於截至二零一八年十二月三十一日止六個月，根據舊計劃授出之尚未行使購股權總數變動詳情如下：

	授出日期	購股權數目				於二零一八年十二月三十一日尚未行使	購股權期限	每股行使價
		於二零一八年七月一日尚未行使	期內授出	期內行使	期內失效			
前董事、高級管理層、其他僱員及顧問	二零零八年九月九日	995	-	-	(995)	-	二零零八年九月九日至二零一八年九月八日	5,396.95港元
	二零零八年九月十一日	709	-	-	(709)	-	二零零八年九月十一日至二零一八年九月十日	6,047.30港元
	二零零八年十二月十六日	709	-	-	(709)	-	二零零八年十二月十六日至二零一八年十二月十五日	2,363.50港元
	二零零九年二月十七日	386	-	-	-	386	二零零九年二月十七日至二零一九年二月十六日	3,070.90港元
	二零零九年五月二十九日	386	-	-	-	386	二零零九年五月二十九日至二零一九年五月二十八日	2,728.60港元
	二零零九年十二月三十一日	220	-	-	-	220	二零零九年十二月三十一日至二零一九年十二月三十日	1,395.30港元
	二零一零年一月十五日	1,935	-	-	-	1,935	二零一零年一月十五日至二零二零年一月十四日	2,264.05港元
總計		<u>5,340</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>(2,413)</u>	<u>2,927</u>		

董事或主要行政人員於本公司及其相聯法團之股份、相關股份或債券之權益及淡倉

於二零一八年十二月三十一日，董事或本公司主要行政人員概無於本公司或其任何相聯法團（定義見香港法例第571章證券及期貨條例（「證券及期貨條例」）第XV部）之股份、相關股份及債券中，擁有根據證券及期貨條例第XV部第7及第8分部須知會本公司及聯交所之任何權益或淡倉（包括彼等根據證券及期貨條例有關條文而被當作或視作擁有之權益或淡倉），或記入本公司須根據證券及期貨條例第352條之規定存置之登記冊之任何權益或淡倉，或根據GEM上市規則第5.46條至第5.67條所載董事進行交易之規定準則而知會本公司及聯交所之任何權益或淡倉。

主要股東於股份及相關股份之權益

於二零一八年十二月三十一日，就董事所知，下列人士（並非董事或本公司主要行政人員）於股份或相關股份中擁有或被視為擁有須根據證券及期貨條例第XV部第2及第3分部之條文向本公司披露之權益或淡倉；或預期直接或間接擁有附帶權利可於任何情況下在本集團任何成員公司股東大會上投票之任何類別股本面值5%或以上之權益，或於本公司根據證券及期貨條例第336條須存置之登記冊上記錄為主要股東：

於本公司股份及相關股份之好倉

股東名稱／姓名	身份	擁有權益之 股份數目	擁有權益之 相關股份數目 (附註2)	擁有權益之 股份及相關 股份總數	持股 概約百分比
Wealthy ELM Limited (附註1)	實益擁有人	250,000,000	600,000,000	850,000,000	51.42%
蒲海勇 (附註1)	實益擁有人	250,000,000	600,000,000	850,000,000	51.42%

附註：

1. Wealthy ELM Limited由蒲海勇先生全資擁有，故此蒲先生被視為於Wealthy ELM Limited所持有之850,000,000股股份及相關股份中擁有權益。
2. 該等股份可於本公司發行之可換股債券所附帶之轉換權獲行使後予以配發及發行。

除上文所披露者外，於二零一八年十二月三十一日，董事並不知悉除董事及本公司主要行政人員外之任何其他人士，於股份或相關股份中擁有或被視為擁有須根據證券及期貨條例第XV部第2及第3分部之條文向本公司披露之權益或淡倉；或預期直接或間接擁有附帶權利可於任何情況下在本集團任何成員公司股東大會上投票之任何類別股本面值5%或以上之權益。

董事購入股份或債券之權利

除上文「購股權計劃」及「董事或主要行政人員於本公司及其相聯法團之股份、相關股份或債券之權益及淡倉」章節所披露者外，於截至二零一八年十二月三十一日止六個月內任何時間，本公司或其任何附屬公司或其任何同系附屬公司概無訂立任何安排，致使董事或本公司主要行政人員或彼等各自之聯繫人士（定義見GEM上市規則）擁有任何權利可認購本公司或其任何相聯法團（定義見證券及期貨條例）之證券，或可藉購入本公司或任何其他法人團體之股份或債券而獲益。

購買、出售或贖回本公司之上市證券

本公司或其任何附屬公司於截至二零一八年十二月三十一日止六個月內概無購買、贖回或出售本公司任何上市證券。

董事於重大合約之權益

於期末或截至二零一八年十二月三十一日止六個月內任何時間，概無存在由本公司或其任何附屬公司訂立而董事直接或間接於其中擁有重大權益之其他重大合約。

董事於競爭權益之權益

於截至二零一八年十二月三十一日止六個月內，就董事所知悉，本公司董事、控股股東或主要股東或其各自之任何聯繫人士（定義見GEM上市規則）概無持有任何對本集團業務構成或可能直接或間接構成競爭之業務權益，亦並無與本集團有任何其他利益衝突。

管理合約

於二零一八年十二月三十一日，概無訂立或訂有任何有關本公司全部或任何重大部分業務管理及行政工作之合約。

董事進行證券交易之操守守則

本公司已就董事進行證券交易採納條款嚴格程度不遜於GEM上市規則第5.48至5.67條所載買賣規定標準之操守守則（「證券守則」）。於截至二零一八年十二月三十一日止六個月內，本公司已向全體董事作出特定查詢，而本公司概無獲悉有任何違反證券守則所載規定標準之情況。

訴訟

- (a) 於二零一零年八月三十一日，Lim Yi Shenn先生，作為原告人（「原告人」）向黃婉兒女士（本公司前任董事）、黃祐榮先生（本公司前任董事）及本公司（統稱「被告人」）發出傳訊令狀。原告人就於二零零八年四月及六月訂立之若干投資協議及配售協議之各項失實陳述（聲稱由被告人作出）而蒙受之損失向每名被告人索償。原告人已遞交索償書，載列其向被告索償之詳細資料，並就有關失實陳述損失索償約15,838,000港元及／或由被告人根據其聲稱承認負有責任退還款項共10,000,000港元。被告人拒絕原告人之索償，並激烈地爭辯有關索償。

原告人之索償於二零一四年十一月三日至七日、十日至十三日、十八日及十九日由陳嘉信暫委法官審訊，而陳嘉信暫委法官於二零一五年一月二十九日頒佈裁決（「該裁決」）。根據該裁決，陳嘉信暫委法官駁回所有原告人之索償及對被告人之訟費。

於二零一五年三月四日，原告人就該裁決送達上訴通知書，上訴之聆訊已於二零一六年七月十二日進行，惟有待判決。於二零一六年九月七日，上訴法院作出裁決，駁回原告人就相關費用提出之上訴。

原告人向終審法院尋求上訴許可之法定期限已屆滿，原告人並無向終審法院申請上訴許可。被告人已自原告人收回其於一審法院及上訴法院所產生之所有費用。

董事認為，相關事宜已告結束，原因為原告人之索償已被上訴法院最終駁回，而被告人已收回於上述訴訟及上訴中所產生之所有費用。於二零一七年一月二十五日，原告人就上述訴訟之若干非正式申請費用提出索償，總額約為737,000港元，並開始稅務訴訟。被告人及原告人最終就有關成本索償達成一次性結算，分兩(2)期支付，且被告人已向原告人支付第一筆分期款項。一次性結算之最後一期款項將於二零一八年一月二十一日到期。於支付一次性結算之最後一期後，該等訴訟之所有未解決事宜將獲解決及處置。

- (b) 於二零一一年一月十四日，駿程集團有限公司（「駿程集團」）作為原告人就本公司、Inno-Gold Mining Limited（「IGML」）及Dragon Emperor International Limited（「DEIL」）發出傳訊令狀。DEIL及IGML為本公司之附屬公司，直至於二零一一年五月九日本公司出售其於該等公司之全部權益為止。

於所述案件中，駿程集團聲稱，黃婉兒女士及黃祐榮先生行事失職及／或違反其出任本公司、DEIL及IGML之行政人員及董事時之職責。

根據日期為二零一一年四月十五日之法院裁令，本案件實質聆訊無限期押後，現時並無安排該案件之聆訊。此案件於批准此等綜合財務報表當日尚未受理。

根據法律意見，董事認為，該案件對本公司概無任何不利財務影響。因此，並無就該索償於綜合財務報表中作出撥備。

- (c) 於二零一五年一月三十日，證券及期貨事務監察委員會（「呈請人」）根據香港法例第571章證券及期貨條例第214條針對本公司及4名本公司前任董事，即黃婉兒、黃祐榮、黃國聲及林兆榮（統稱「前任董事」）向高等法院提出一份呈請（「該呈請」）（「呈請訴訟」）。呈請人控告前任董事以涉及向本公司、其成員公司或其成員公司之任何部份之不合法行為或行為不當及／或對其成員公司或其成員公司之任何部份之不公正損害方式進行本公司之業務或事務。

按照該呈請，呈請人尋求頒令，本公司須以其名義針對前任董事提起民事訴訟，以尋求收回賠償或損失賠償及本公司因有關不合法行為或行為不當或不公正損害行為以及前任董事按照有關條款及於法院認為適當之有關期間不合資格擔任香港任何上市或非上市公司之董事、清盤人、或接管人或管理人或參與管理任何香港上市或非上市公司所蒙受之損害及／或其他寬免。

根據高等法院之頒令，本公司於二零一五年三月十日開始針對前任董事提出民事訴訟（「令狀訴訟」）。然而，由於呈請訴訟及令狀訴訟乃由相同事實引起，且呈請訴訟中事實問題之裁決將對令狀訴訟中之爭議事項範圍造成影響，故令狀訴訟雙方於二零一七年十一月十三日共同向法院申請暫緩審訊令狀訴訟，以待呈請訴訟有最終裁決（「共同申請」）。本公司將提交支持共同申請之證詞，並等待法院有關共同申請之指示。

於本公司以其名義針對前任董事提起民事訴訟，以尋求收回賠償或本公司因有關令狀訴訟中之不合法行為或行為不當或不公正損害行為所蒙受之損失及損害。呈請人透過於二零一六年十二月二十九日遞交呈請訴訟中之經修訂呈請而刪除有關寬免。

呈請訴訟之聆訊現時訂於二零一八年四月十二日進行，以待進一步指示。

根據法律意見，董事認為，該案件對本公司概無任何不利財務影響。因此，並無就該索償於綜合財務報表中作出撥備。

除上文所討論者外，於截至二零一八年十二月三十一日止六個月內，本集團成員公司概無涉及任何重大訴訟或仲裁或申索，且就董事所知，概無重大訴訟或申索仍未裁決或由本集團任何成員公司提出或對本集團任何成員公司構成威脅。

審核委員會

董事會審核委員會（「審核委員會」）於二零零二年七月五日成立，並根據GEM上市規則第5.28及5.29條訂明書面職權範圍。審核委員會之主要職責乃審閱並監察本集團之財務申報制度、風險管理及內部監控制度。於本公告日期，審核委員會包括三名成員，黃錦輝先生、謝遠明先生及曾俊傑先生（均為獨立非執行董事）。審核委員會之主席為曾俊傑先生。截至二零一八年十二月三十一日止六個月之未經審核簡明綜合財務報表已由審核委員會審閱，而審核委員會認為有關業績編製符合適用會計準則、聯交所及法律規定，且已作出充分披露。

薪酬委員會

董事會薪酬委員會（「薪酬委員會」）於二零零八年七月成立，並以書面列明職權範圍，以為全體董事及高級管理人員監督薪酬委員會之政策及架構。於本公告日期，薪酬委員會由三名成員組成，即馬牧源女士（執行董事）、黃錦輝先生及曾俊傑先生（均為獨立非執行董事）。薪酬委員會之主席為黃錦輝先生。薪酬委員會之角色為向董事會建議全體董事及高級管理層之薪酬政策及架構及在轉授責任下經參考董事會企業目標及目的釐定個別執行董事及高級管理層之薪酬待遇以及就非執行董事之薪酬向董事會提供建議。彼等獲本公司提供足夠資源以履行其職務。概無董事參與釐定彼等本身之薪酬。

提名委員會

董事會提名委員會（「提名委員會」）於二零一二年一月十八日成立，並以書面列明職權範圍，以至少每年檢討董事會之架構、規模及組成（包括技能、知識及經驗），及就任何擬作變動向董事會提出建議以配合本公司之公司策略。於本公告日期，提名委員會由五名成員組成，即馬牧源女士及陳耀榮博士（均為執行董事）、黃錦輝先生、謝遠明先生及曾俊傑先生（均為獨立非執行董事）。提名委員會之主席為黃錦輝先生。提名委員會之職責及職能包括發掘適當合資格成為董事會成員之人士及挑選或就挑選提名作董事之人士向董事會提出建議，並就委任或重新委任董事及董事之繼任計劃向董事會提出建議。

企業管治常規

本公司之企業管治常規乃根據GEM上市規則附錄15所載企業管治守則（「企業管治守則」）所載之原則及守則條文（「守則條文」）制定。

於截至二零一八年十二月三十一日止六個月內，本公司已遵守企業管治守則之大部分守則條文，惟下文所述偏離除外。

根據企業管治守則之守則條文第A.2.1條，主席與行政總裁（「行政總裁」）之角色應有所區分，並不應由同一人擔任。本公司已自二零一八年六月二十日起委任蒲海勇先生為主席。本公司亦已自二零一八年八月十六日起委任王宇先生為行政總裁，惟彼於二零一九年二月一日辭任。董事會將持續不時審核董事會之現有架構，而其亦正在物色可委任為行政總裁之適合人選，並將於進行有關委任時作進一步公告。

內部監控

董事會致力實施健全有效之內部監控系統，以保障股東利益及本集團資產。

為進一步監控及評估內部監控系統之有效性，本公司已委任鉅銘風險諮詢服務有限公司（「鉅銘」）為本集團之內部監控顧問，以按季度檢討風險管理職能及審核內部監控系統。

截至二零一八年十二月三十一日止季度，鉅銘已就有關分包商及合約管理、固定資產管理以及人力資源及支薪對書面政策、程序及內部監控系統進行審閱及發表意見。

董事資料變動

根據GEM上市規則第17.50A(1)條，自年報日期以來之董事資料變動載列如下：

董事	變動詳情
曾俊傑先生	於二零一九年一月七日獲委任為獨立非執行董事、審核委員會主席以及提名委員會及薪酬委員會各自之成員。
鄭品先生	於二零一九年二月一日獲委任為執行董事、董事會副主席。
馬牧源女士	於二零一九年一月七日獲委任為執行董事、董事會提名委員會及薪酬委員會成員。
黃錦輝先生	於二零一八年十二月二十一日獲委任為獨立非執行董事、董事會提名委員會及薪酬委員會主席以及審核委員會成員。

於網站刊發資料

本公告可於聯交所網站www.hkex.com.hk及本公司網站www.it-holdings.com.hk瀏覽。

承董事會命
執行董事
陳耀榮

香港，二零一九年二月十二日

於本公告日期，董事如下：—

執行董事：

蒲海勇先生

鄭 品先生

陳耀榮博士

馬牧源女士

張寶才先生

獨立非執行董事：

黃錦輝先生

謝遠明先生

曾俊傑先生

本公告將自刊發日期起計在GEM網址www.hkgem.com「最新公司公告」網頁內至少保存七日及在本公司網址www.it-holdings.com.hk內刊載。