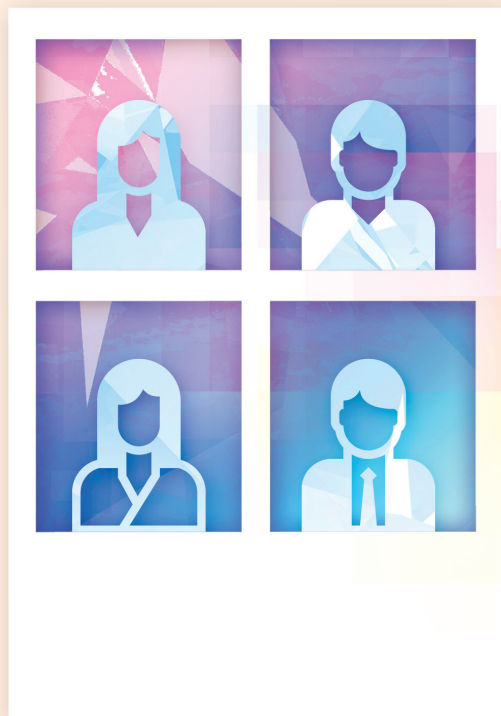


# Max Sight Photo 名仕快相

名仕快相集團控股有限公司

(於開曼群島註冊成立的有限公司)

股份代號：8483



**2019**  
中期報告

## 香港聯合交易所有限公司(「聯交所」)GEM的特色

**GEM**的定位，乃為中小型公司提供一個上市的市場，此等公司相比起其他在聯交所上市的公司帶有較高投資風險。有意投資者應了解投資於該等公司的潛在風險，並應經過審慎周詳考慮後方作出投資決定。

由於**GEM**上市公司普遍為中小型公司，在**GEM**買賣的證券可能會較於聯交所主板買賣的證券承受較大的市場波動風險，同時亦無法保證在**GEM**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聯交所對本中期報告的內容概不負責，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中期報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。

本中期報告的資料乃遵守聯交所**GEM**證券上市規則(「**GEM**上市規則」)而刊載，旨在提供有關名仕快相集團控股有限公司(「**本公司**」，連同其附屬公司為「**本集團**」或「**我們**」)的資料；本公司董事(「**董事**」)願就本中期報告的資料共同及個別地承擔全部責任。各董事於作出一切合理查詢後，確認就其所深知及確信，本中期報告所載資料於各重大方面均屬準確完備，沒有誤導或欺詐成分，且並無遺漏任何其他事項，足以令致本中期報告所載任何陳述或本中期報告產生誤導。

本中期報告的中、英文版本已登載於本公司網址[www.maxsightgroup.com](http://www.maxsightgroup.com)。

# 目錄

	頁次
摘要	3
公司資料	4
未經審核簡明綜合損益及其他全面收益表	6
未經審核簡明綜合財務狀況表	8
未經審核簡明綜合權益變動表	10
未經審核簡明綜合現金流量表	12
未經審核簡明綜合財務報表附註	14
管理層討論與分析	28
企業管治及其他資料	34

## 摘要

- 本集團收益由截至二零一八年六月三十日止六個月約25,826,000港元增加約5,896,000港元或22.83%至截至二零一九年六月三十日止六個月約31,722,000港元。
- 本集團截至二零一九年及二零一八年六月三十日止六個月的毛利分別約為11,963,000港元及12,177,000港元。有關減少主要由於物業、廠房及設備折舊以及使用權資產折舊增加。本集團截至二零一九年及二零一八年六月三十日止六個月的毛利率分別約為37.71%及47.15%。
- 本集團於截至二零一九年六月三十日止六個月錄得本公司擁有人應佔溢利約4,284,000港元，於截至二零一八年六月三十日止六個月則錄得本公司擁有人應佔虧損約2,995,000港元。有關改善主要由於並無上市開支所致。
- 本集團截至二零一九年及二零一八年六月三十日止六個月的除稅後溢利(不包括非經常性上市開支)分別約為4,284,000港元及4,794,000港元。
- 董事決議就截至二零一九年六月三十日止六個月宣派中期股息每股0.005港元。

# 公司資料

## 董事會

### 執行董事

陳永濟先生(主席)

陳天奇先生(行政總裁)

胡兆棠先生

### 非執行董事

張淦庭先生

Riccardo Costi 先生

### 獨立非執行董事

倪雅各先生

許次鈞先生

郭振華先生

### 審核委員會

倪雅各先生(主席)

許次鈞先生

郭振華先生

### 薪酬委員會

倪雅各先生(主席)

陳天奇先生

許次鈞先生

### 提名委員會

陳永濟先生(主席)

倪雅各先生

郭振華先生

## 授權代表

陳天奇先生

胡兆棠先生(於二零一九年五月九日辭任)

黃子康先生

(於二零一九年五月九日獲委任)

陳永濟先生(替任授權代表)

## 公司秘書

黃子康先生

## 合規主任

陳天奇先生

## 核數師

德勤•關黃陳方會計師行

執業會計師

香港

金鐘道88號

太古廣場一座35樓

## 合規顧問

八方金融有限公司

香港

干諾道中88號

南豐大廈8樓

801-805室

## 公司資料

### 註冊辦事處

Cricket Square, Hutchins Drive  
P.O. Box 2681  
Grand Cayman, KY1-1111  
Cayman Islands

### 香港總部及主要營業地點

香港  
銅鑼灣  
怡和街48號  
麥當勞大廈14樓

### 股份過戶登記總處

Conyers Trust Company (Cayman) Limited  
Cricket Square, Hutchins Drive  
P.O. Box 2681  
Grand Cayman KY1-1111  
Cayman Islands

### 香港股份登記及過戶分處

卓佳證券登記有限公司  
香港  
皇后大道東183號  
合和中心54樓

### 主要往來銀行

招商永隆銀行有限公司  
銅鑼灣分行  
香港銅鑼灣  
告士打道262號  
鵬利中心底層

香港上海滙豐銀行有限公司  
合和中心分行  
香港灣仔  
皇后大道東183號  
合和中心2樓2A舖

### 公司網址

[www.maxsightgroup.com](http://www.maxsightgroup.com)

### 股份代號

8483

### 上市日期

二零一八年二月二十八日

本公司董事(「董事」)會(「董事會」)欣然呈列本公司及其附屬公司(統稱「本集團」)截至二零一九年六月三十日止六個月(「報告期」)的未經審核簡明綜合業績連同有關比較數據如下：

## 未經審核簡明綜合損益及其他全面收益表

截至二零一九年六月三十日止六個月

		截至六月三十日止六個月	
	附註	二零一九年 千港元 (未經審核)	二零一八年 千港元 (未經審核)
收益	5	31,722	25,826
銷售成本		(19,759)	(13,649)
毛利		11,963	12,177
其他收入		179	57
其他收益及虧損淨額		(91)	9
行政開支		(6,567)	(6,659)
融資成本	6	(215)	(2)
上市開支		-	(7,789)
除稅前溢利(虧損)	7	5,269	(2,207)
所得稅開支	8	(985)	(788)
期內溢利(虧損)		4,284	(2,995)
期內其他全面收益(支出)			
可能重新分類至損益的項目：			
換算產生的匯兌差額		13	(283)
期內全面收益(支出)總額		4,297	(3,278)

# 未經審核簡明綜合損益及其他全面收益表

截至二零一九年六月三十日止六個月

		截至六月三十日止六個月	
	附註	二零一九年 千港元 (未經審核)	二零一八年 千港元 (未經審核)
以下各方應佔期內溢利(虧損)：			
本公司擁有人		4,284	(2,995)
非控股權益		-	-
		4,284	(2,995)
以下各方應佔全面收益(支出)總額：			
本公司擁有人		4,297	(3,278)
非控股權益		-	-
		4,297	(3,278)
每股盈利(虧損)			
一 基本(港仙)	10	0.54	(0.41)



# 未經審核簡明綜合財務狀況表

於二零一九年六月三十日

	附註	於二零一九年 六月三十日 千港元 (未經審核)	於二零一八年 十二月三十一日 千港元 (經審核)
<b>非流動資產</b>			
物業、廠房及設備	11	9,725	11,172
使用權資產		16,493	-
按金	13	1,585	1,838
		27,803	13,010
<b>流動資產</b>			
存貨		504	172
貿易應收款項	12	1,333	1,140
其他應收款項、按金及預付款項	13	1,345	910
可收回稅項		-	456
銀行結餘及現金		53,748	47,294
		56,930	49,972
<b>流動負債</b>			
貿易應付款項	14	479	-
其他應付款項及應計費用	15	2,320	2,557
租賃負債		9,091	-
應付稅項		583	-
		12,473	2,557
<b>流動資產淨值</b>		<b>44,457</b>	<b>47,415</b>

# 未經審核簡明綜合財務狀況表

於二零一九年六月三十日

	附註	於二零一九年 六月三十日 千港元 (未經審核)	於二零一八年 十二月三十一日 千港元 (經審核)
<b>非流動負債</b>			
遞延稅項負債		92	124
租賃負債		7,570	-
		<b>7,662</b>	124
<b>資產淨值</b>		<b>64,598</b>	60,301
<b>資本及儲備</b>			
股本	16	8,000	8,000
儲備		56,598	52,301
<b>本公司擁有人應佔權益總額</b>		<b>64,598</b>	60,301
<b>權益總額</b>		<b>64,598</b>	60,301

# 未經審核簡明綜合權益變動表

截至二零一九年六月三十日止六個月

	本公司擁有人應佔					
	股本	股份溢價	匯兌儲備	累計		總額
				(虧損)溢利	其他儲備	
	千港元	千港元	千港元	千港元	千港元	千港元
於二零一八年一月一日(經審核)	10	14,163	162	(494)	(5,664)	8,177
期內虧損	-	-	-	(2,995)	-	(2,995)
期內其他全面支出	-	-	(283)	-	-	(283)
期內虧損及其他全面						
支出	-	-	(283)	(2,995)	-	(3,278)
資本化發行(附註i)	5,990	(5,990)	-	-	-	-
透過股份發售發行新股份(附註ii)	2,000	60,000	-	-	-	62,000
發行新股應佔交易成本	-	(11,090)	-	-	-	(11,090)
於二零一八年六月三十日(未經審核)	8,000	57,083	(121)	(3,489)	(5,664)	55,809
於二零一九年一月一日(經審核)	8,000	57,083	(404)	1,286	(5,664)	60,301
期內溢利	-	-	-	4,284	-	4,284
期內其他全面收益	-	-	13	-	-	13
期內溢利及其他全面收益	-	-	13	4,284	-	4,297
於二零一九年六月三十日(未經審核)	8,000	57,083	(391)	5,570	(5,664)	64,598

# 未經審核簡明綜合權益變動表

截至二零一九年六月三十日止六個月

附註：

- (i) 董事獲授權將本公司股份溢價賬的進賬金額5,990,000港元撥充資本，用作按面值繳足599,000,000股股份，以向於二零一八年二月八日(或按彼等指示)營業時間結束時名列本公司股東名冊的股份持有人按彼等各自當時於本公司的現有持股比例(盡可能接近，但不致產生零碎股權導致須配發及發行零碎股份)配發及發行，使根據於二零一八年二月八日舉行的股東特別大會通過的決議案將予配發及發行的股份在各方面與於緊接上市前的本公司當時現有已發行股份享有同等地位(「資本化發行」)。資本化發行已於二零一八年二月二十八日完成。
- (ii) 於二零一八年二月二十八日完成於聯交所GEM上市(「上市」)，且本公司按每股0.31港元配發及發行2,000,000港元(分為200,000,000股)新股份，合共籌得所得款項總額為62,000,000港元。

# 未經審核簡明綜合現金流量表

截至二零一九年六月三十日止六個月

	截至六月三十日止六個月	
	二零一九年 千港元 (未經審核)	二零一八年 千港元 (未經審核)
<b>經營活動</b>		
除稅前溢利(虧損)	5,269	(2,207)
調整：		
物業、廠房及設備折舊	1,481	410
使用權資產折舊	4,943	-
租賃負債之利息	215	-
融資成本	-	2
利息收入	(135)	(3)
營運資金變動前的經營現金流量	11,773	(1,798)
存貨增加	(332)	(27)
貿易應收款項增加	(193)	(183)
其他應收款項、按金及預付款項(增加)減少	(182)	4,575
貿易應付款項增加	479	472
其他應付款項及應計費用減少	(236)	(3,558)
經營所得(所用)的現金	11,309	(519)
退回(已付)所得稅	22	(220)
<b>經營活動所得(所用)現金淨額</b>	<b>11,331</b>	<b>(739)</b>
<b>投資活動</b>		
購置物業、廠房及設備已付按金	-	(4,799)
購置物業、廠房及設備	(21)	(1,514)
已收利息	135	3
<b>投資活動所得(所用)現金淨額</b>	<b>114</b>	<b>(6,310)</b>

# 未經審核簡明綜合現金流量表

截至二零一九年六月三十日止六個月

	截至六月三十日止六個月	
	二零一九年 千港元 (未經審核)	二零一八年 千港元 (未經審核)
<b>融資活動</b>		
償還融資租賃承擔	–	(109)
租賃付款	(4,990)	–
已付股息	–	(10,800)
已付利息	–	(2)
以股份發售形式發行新股份的所得款項	–	62,000
已付股份發行成本	–	(11,090)
<b>融資活動(所用)所得現金淨額</b>	<b>(4,990)</b>	<b>39,999</b>
現金及現金等價物的增加淨額	6,455	32,950
期初的現金及現金等價物	47,294	12,746
匯率變動的影響	(1)	(19)
<b>期末的現金及現金等價物，按銀行結餘及現金列示</b>	<b>53,748</b>	<b>45,677</b>

# 未經審核簡明綜合財務報表附註

截至二零一九年六月三十日止六個月

## 1. 一般資料

本公司於開曼群島註冊成立為獲豁免有限公司，其股份（「股份」）於聯交所GEM上市。其最終及直接控股公司為Causeway Treasure Holding Limited（「Causeway Treasure」，於英屬處女群島（「英屬處女群島」）註冊成立的實體）。本公司的註冊辦事處地址為Cricket Square, Hutchins Drive, P.O. Box 2681, Grand Cayman, KY1-1111, Cayman Islands及香港主要營業地點為香港銅鑼灣怡和街48號麥當勞大廈14樓。

本公司為投資控股公司。本集團主要於香港及中華人民共和國（「中國」）廣東省透過提供自助身份證明（「身份證明」）照片數碼快相機提供攝影服務。

未經審核簡明綜合財務報表以港元（「港元」）呈列，港元亦為本公司的功能貨幣。

## 2. 未經審核簡明綜合財務報表編製及呈列基準

截至二零一九年及二零一八年六月三十日止六個月的未經審核簡明綜合損益及其他全面收益表以及未經審核簡明綜合權益變動表已按歷史成本基準及遵照下列與香港會計師公會（「香港會計師公會」）所頒佈香港財務報告準則（「香港財務報告準則」）一致的會計政策編製。此外，未經審核簡明綜合財務報表包括聯交所GEM證券上市規則及香港公司條例所規定適用披露資料。

歷史成本一般基於為換取貨品及服務所付代價的公平值。

# 未經審核簡明綜合財務報表附註

截至二零一九年六月三十日止六個月

編製未經審核簡明綜合財務報表所用會計政策及計算方法與本公司日期為二零一九年三月二十二日的年報內獨立核數師報告所採納者貫徹一致，惟採納就本期間財務報表首次採納由香港會計師公會頒佈的新經修訂準則、修訂本及詮釋除外。

應用本集團會計政策時，董事須就未能即時輕易從其他來源得知的資產及負債賬面值作出判斷、估計及假設。有關估計及相關假設乃根據過往經驗及被視為有關的其他因素作出。實際結果可能有別於該等估計。

有關估計及相關假設將持續進行審閱。倘修訂僅影響修訂估計的期間，則於該期間確認會計估計的修訂，或倘修訂同時影響現時及未來期間，則於修訂期間及未來期間確認會計估計的修訂。

簡明綜合財務報表未經本公司核數師審核，惟已由本公司審核委員會審閱。

## 3. 編製基準

此等簡明綜合財務報表已根據聯交所證券上市規則(「上市規則」)的適用披露條文(包括遵從香港會計師公會所頒佈香港會計準則(「香港會計準則」)第34號中期財務報告的規定)編製。本中期報告未經審核，惟已由本公司審核委員會(「審核委員會」)審閱及授權。

簡明綜合財務報表乃根據與日期為二零一九年三月二十二日的二零一八年年報所採用會計政策相同的會計政策編製，惟預期將於二零一九年年報反映的會計政策變動則除外。會計政策任何變動的詳情載於附註4。



# 未經審核簡明綜合財務報表附註

截至二零一九年六月三十日止六個月

遵從香港會計準則第34號編製簡明綜合財務報表需要管理層作出影響該年度政策應用以及資產及負債、收入及開支的呈報金額的判斷、估計及假設。實際結果可能有別於該等估計。

本中期報告載有簡明綜合財務報表及經選定解釋附註。附註包括對了解本集團自二零一八年年報以來的財務狀況及表現變動屬重大的事件及交易的闡釋。簡明綜合財務報表及其附註不包括根據香港財務報告準則編製完整財務報表所需的所有資料。

作為比較資料載入中期報告的有關截至二零一八年十二月三十一日止財政年度的財務資料，並不構成本集團該財政年度的年度財務報表，惟乃源自該等財務報表。

## 4. 會計政策變動

本集團已於此等中期財務報表首次採納下列香港會計師公會頒佈的經修訂香港財務報告準則(包括所有香港財務報告準則、香港會計準則及詮釋)。

香港財務報告準則第16號	租賃
香港(國際財務報告詮釋委員會)—詮釋23	所得稅處理的不確定性
香港財務報告準則第9號 (修訂本)	具有負補償特性的提前還款
香港會計準則第19號(修訂本)	計劃修訂、縮減及結算
香港會計準則第28號(修訂本)	於聯營公司及合營企業的長期權益
香港財務報告準則(修訂本)	香港財務報告準則二零一五年至二零一七年期間的年度改進

# 未經審核簡明綜合財務報表附註

截至二零一九年六月三十日止六個月

## 香港財務報告準則第16號租賃

該準則將主要影響本集團經營租賃的會計處理。

於二零一八年十二月三十一日，本集團有不可撤銷經營租賃承擔約14,300,000港元。本集團預期於二零一九年一月一日確認使用權資產約9,800,000港元，租賃負債9,800,000港元。

流動資產淨值將減少4,900,000港元，原因為將部分負債呈列為流動負債。

經營現金流量將增加而融資現金流量減少，原因為主要部分的租賃負債還款將分類為融資活動所得現金流量。

## 本集團採納的日期

本集團將自該準則的強制採納日期二零一九年一月一日起應用該準則。本集團擬應用簡化過渡法，且將不會就首次採納前一個年度重列比較金額。物業租賃的使用權資產將於過渡時計量，猶如新規則一直以來已獲應用。所有其他使用權資產將於採納時按租賃負債金額計量（已就任何預付或已產生租賃開支作出調整）。

概無其他尚未生效準則預期將於現行或未來報告期對本集團以及可預見的未來交易構成重大影響。

# 未經審核簡明綜合財務報表附註

截至二零一九年六月三十日止六個月

## 5. 收益及分部資料

收益指本集團向外部客戶提供攝影服務扣除退款後所收取及應收取的金額的公平值。

### 分部資料

於兩段期間內，本集團的業務僅為於香港及中國廣東省提供攝影服務。

向執行董事（即主要營運決策者，「主要營運決策者」）匯報用作資源分配及評估的資料集中於按客戶地區位置劃分的收益分析。除本集團整體業績及財務狀況外，概無提供其他獨立財務資料。因此，僅會呈列實體範圍披露及地區資料。

由於主要營運決策者並無定期審閱分部資產及負債，故並無呈列分部資產及負債。

### 地區資料

根據註冊所在地按司法管轄區劃分的本集團來自外部客戶的收益及非流動資產（不包括金融資產）詳情如下：

	收益		非流動資產	
	截至六月三十日止六個月		於二零一九年	於二零一八年
	二零一九年	二零一八年	六月三十日	十二月三十一日
	千港元	千港元	千港元	千港元
	(未經審核)	(未經審核)	(未經審核)	(經審核)
			(附註)	(附註)
香港	29,750	23,090	14,489	1,202
中國	1,972	2,736	11,729	9,970
	31,722	25,826	26,218	11,172

附註：非流動資產不包括金融資產。

截至二零一九年及二零一八年六月三十日止六個月，概無單一客戶佔本集團總收益10%或以上。

# 未經審核簡明綜合財務報表附註

截至二零一九年六月三十日止六個月

## 6. 融資成本

	截至六月三十日止六個月	
	二零一九年 千港元 (未經審核)	二零一八年 千港元 (未經審核)
融資租賃利息	-	2
租賃負債利息	215	-
	215	2

## 7. 除稅前溢利(虧損)

	截至六月三十日止六個月	
	二零一九年 千港元 (未經審核)	二零一八年 千港元 (未經審核)
除稅前溢利(虧損)乃扣除下列各項後達致：		
物業、廠房及設備折舊	1,481	410
董事薪酬	1,778	1,828
其他員工成本		
— 薪金及其他福利	3,484	3,394
— 退休福利計劃供款	175	139
員工成本總額	5,437	5,361
經營租賃下有關土地及樓宇的 租賃及授權付款		
— 最低租賃付款	4,990	5,117
— 或然租金	10,999	6,711
租賃及授權付款總額	15,989	11,828
確認為開支的存貨成本	701	471

# 未經審核簡明綜合財務報表附註

截至二零一九年六月三十日止六個月

## 8. 所得稅開支

	截至六月三十日止六個月	
	二零一九年 千港元 (未經審核)	二零一八年 千港元 (未經審核)
香港利得稅：		
— 即期稅項	1,035	781
— 過往年度超額撥備	(18)	—
中國企業所得稅：		
— 過往年度撥備不足	—	17
	1,017	798
遞延稅項抵免	(32)	(10)
	985	788

於二零一八年三月二十一日，香港立法會通過《二零一七年稅務(修訂)(第7號)條例草案》(「該條例草案」)，引入利得稅兩級制。該條例草案於二零一八年三月二十八日經簽署生效，並於翌日刊登憲報。根據利得稅兩級制，合資格集團實體將按8.25%的稅率就溢利首2,000,000港元繳納稅項，並將按16.5%的稅率就超過2,000,000港元的溢利繳納稅項。不符合利得稅兩級制資格的集團實體的溢利將繼續按16.5%的劃一稅率繳納稅項。

因此，於相關期間，香港利得稅首2,000,000港元的估計應課稅溢利按8.25%的稅率計算，而超過2,000,000港元的估計應課稅溢利則按16.5%的稅率計算。

根據中國企業所得稅法(「企業所得稅法」)及企業所得稅法實施條例，中國附屬公司於相關期間內的稅率均為25%。

# 未經審核簡明綜合財務報表附註

截至二零一九年六月三十日止六個月

## 9. 股息

於二零一九年八月八日，董事決議就截至二零一九年六月三十日止六個月宣派中期股息每股0.005港元，即合共4,000,000港元。建議股息尚未於本中期財務報表中確認為負債，惟將反映為截至二零一九年十二月三十一日止年度之保留溢利分配。

董事不建議就截至二零一八年六月三十日止六個月派付任何中期股息。

## 10. 每股盈利(虧損)

本公司擁有人應佔每股基本盈利(虧損)乃根據以下數據計算：

	截至六月三十日止六個月	
	二零一九年 千港元 (未經審核)	二零一八年 千港元 (未經審核)
盈利(虧損)：		
用以計算每股基本盈利(虧損)的 盈利(虧損)		
— 本公司擁有人應佔期內 盈利(虧損)	4,284	(2,995)
	千股	千股
加權平均股份數目：		
用以計算每股基本盈利(虧損)的 普通股數目	800,000	735,912

# 未經審核簡明綜合財務報表附註

截至二零一九年六月三十日止六個月

截至二零一八年六月三十日止六個月，用以計算每股基本虧損的普通股加權平均數目已就日期為二零一八年二月二十八日的股份發售影響作出調整，詳情於本公司日期為二零一九年三月二十二日的二零一八年年報內披露。

由於截至二零一九年及二零一八年六月三十日止六個月並無已發行潛在普通股，故概無就截至二零一九年及二零一八年六月三十日止六個月呈列每股攤薄盈利(虧損)。

## 11. 物業、廠房及設備

截至二零一九年六月三十日止六個月，本集團按成本約21,000港元(截至二零一八年六月三十日止六個月：約1,656,000港元)添置物業、廠房及設備。截至二零一九年及二零一八年六月三十日止六個月，概無出售任何物業、廠房及設備。

## 12. 貿易應收款項

本集團向其代本集團持有來自客戶所付款項的出租人授出0至20天信貸期。貿易應收款項的賬齡分析乃於各報告期末根據向出租人刊發的月報表呈列。

	於二零一九年 六月三十日 千港元 (未經審核)	於二零一八年 十二月三十一日 千港元 (經審核)
0至20天	1,333	1,140

# 未經審核簡明綜合財務報表附註

截至二零一九年六月三十日止六個月

## 13. 其他應收款項、按金及預付款項

	於二零一九年 六月三十日 千港元 (未經審核)	於二零一八年 十二月三十一日 千港元 (經審核)
租金及公用設施費用按金	2,325	2,275
預付款項	361	272
其他應收款項	244	201
總計	2,930	2,748
呈列為非流動資產	1,585	1,838
呈列為流動資產	1,345	910
總計	2,930	2,748

## 14. 貿易應付款項

購買商品的平均信貸期為0至60天。以下為於各報告期末根據發票日期呈列的貿易應付款項的賬齡分析：

	於二零一九年 六月三十日 千港元 (未經審核)	於二零一八年 十二月三十一日 千港元 (經審核)
0至30天	479	-

於二零一九年六月三十日，結餘指與購買Photo-Me International Plc. (「Photo-Me」) 附屬公司耗材有關的約479,000港元。



# 未經審核簡明綜合財務報表附註

截至二零一九年六月三十日止六個月

## 15. 其他應付款項及應計費用

	於二零一九年 六月三十日 千港元 (未經審核)	於二零一八年 十二月三十一日 千港元 (經審核)
應計開支	1,207	551
應付薪資及分紅撥備	457	958
應付照片驗證費	2	2
其他應付租賃及許可費	613	905
其他應付款項	9	110
其他應付稅項	32	31
總計	2,320	2,557

## 16. 股本

本集團於二零一九年六月三十日及二零一八年十二月三十一日的股本指本公司的股本，其股本如下：

	股份數目	千港元
每股0.01港元的普通股		
法定：		
於二零一八年一月一日(經審核)	38,000,000	380
於二零一八年二月二日增加每股面值 為0.01港元的法定股本(附註i)	4,962,000,000	49,620
於二零一八年十二月三十一日(經審核) 及二零一九年六月三十日(未經審核)	5,000,000,000	50,000
已發行及悉數繳足：		
於二零一八年一月一日(經審核)	1,000,000	10
資本化發行(附註ii)	599,000,000	5,990
上市時發行新股份(附註iii)	200,000,000	2,000
於二零一八年十二月三十一日(經審核) 及二零一九年六月三十日(未經審核)	800,000,000	8,000

# 未經審核簡明綜合財務報表附註

截至二零一九年六月三十日止六個月

附註：

- (i) 根據於二零一八年二月八日股東特別大會上通過的書面決議案，透過增設額外4,962,000,000股股份，將本公司法定股本由380,000港元(分為38,000,000股每股面值0.01港元的股份)增至50,000,000港元(分為5,000,000,000股每股面值0.01港元的股份)。
- (ii) 根據於二零一八年二月八日在股東特別大會通過的書面決議案，董事獲授權將本公司股份溢價賬的進賬額5,990,000港元撥充資本，並動用有關款項以按面值悉數繳足。資本化發行已於二零一八年二月二十八日完成(「資本化發行」)。
- (iii) 於二零一八年二月二十八日，本公司按每股作價0.31港元發行200,000,000股股份，總代價為62,000,000港元。截至二零一八年十二月三十一日止年度，發行新股份應佔交易成本約為11,090,000港元。

所有已發行股份在各方面享有同等地位。

## 17. 資本承擔

於二零一九年六月三十日及二零一八年十二月三十一日，本集團並無任何重大資本承擔。

# 未經審核簡明綜合財務報表附註

截至二零一九年六月三十日止六個月

## 18. 關聯方交易

除綜合財務報表其他部分所披露者外，本集團於兩個期間內與關聯方擁有以下交易：

	截至六月三十日止六個月	
	二零一九年 千港元 (未經審核)	二零一八年 千港元 (未經審核)
(a) Photo-Me各間附屬公司		
購買耗材	953	498
購買配件	41	-
(b) 支付予天星置業有限公司及 張淦庭先生擁有的公司的 租金開支	302	302
(c) 支付予歐陽映荷女士的薪酬及 其他福利	76	77
(d) Riccardo Costi先生一名家族成員 擁有少於5%權益的公司		
購買耗材	-	11
購買機器	-	120

截至二零一九年及二零一八年六月三十日止六個月的董事及其他主要管理層成員薪酬如下：

	截至六月三十日止六個月	
	二零一九年 千港元 (未經審核)	二零一八年 千港元 (未經審核)
短期利益	2,756	2,635
僱傭後利益	75	144
	2,831	2,779

# 未經審核簡明綜合財務報表附註

截至二零一九年六月三十日止六個月

## 19. 報告期後事項

於二零一九年七月二十三日，本公司全資附屬公司合視有限公司收到一封由一間持牌銀行（「出借方」）發出有關更新與出借方的授信函（「授信函」）的確認信，以獲得貸款額度合共人民幣5,300,000元，有效期直至二零二零年六月三十日。該定期貸款額度須於提款日起計13個月內全數償還。

根據貸款協議條款，如陳氏家族（包括陳永濟先生、陳天奇先生及歐陽映荷女士）不再是本公司的多數最終實益股東，貸款協議可能被出借方取消並要求償還。於本中期報告日期，陳永濟先生、陳天奇先生及歐陽映荷女士透過Causeway Treasure合共持有本公司全部已發行股本約53.45%。詳細資料披露於本公司日期為二零一九年七月二十三日的公告。

除上述事項外，於報告期結束後，本集團並無任何其他重大事項。

# 管理層討論與分析

## 業務回顧

我們主要從事透過提供自助身份證明照片數碼快相機提供攝影服務。本公司於二零一八年二月二十八日於聯交所成功上市，標誌著本集團增強資本實力及企業管治以及提升競爭優勢的里程碑。

截至二零一九年六月三十日止六個月，香港業務大幅增長，而香港的銷售亦有所增長，歸因於香港數碼快相機所產生交易的售價及數目同步上升。

我們擬透過於若干選定地點安裝新數碼快相機擴大自助身份證明照片數碼快相機網絡或收購現有業務，將於香港業務模式的成功複製至中國及其他國家。我們相信，自助身份證明照片數碼快相機業務於中國及全球其他國家具有龐大擴張潛力。

擴大數碼快相機網絡為發展中國業務的關鍵。鑒於中國身份證明照片的政府政策持續更改，我們於廣東省的擴充計劃稍為延遲。我們致力分析市場反應並盡可能減輕每個新政策的影響。我們進行市場研究，並與供應商舉行會議以探索及討論廣東省及中國其他省份任何商機。

作為我們擴充計劃的一部分，我們與本集團業務夥伴正就擴大身份證明文件簽發當局的數碼快相機網絡通力合作。

除擴充身份證明文件簽發當局地點外，我們亦探索機會以將網絡拓展至中國鐵路站、購物商場、大型住宅區等。我們正與業主及其他業務夥伴磋商，以於廣東省及中國其他省份擴大數碼快相機網絡。

## 管理層討論與分析

於二零一九年二月二十二日及二零一九年六月十三日，本公司的間接全資附屬公司廣州富美快相有限公司（「廣州富美」）與一名獨立第三方訂立不具法律約束力諒解備忘錄，內容有關擬收購該名獨立第三方於中國自助身份證明照片數碼快相機營運的業務。有關進一步詳情，請參閱本公司日期為二零一九年二月二十二日及二零一九年六月十三日的公告。

於二零一九年六月十三日，廣州富美與一名獨立第三方訂立不具法律約束力諒解備忘錄，內容有關採購最新型號自助數碼快相機。有關進一步詳情，請參閱本公司日期為二零一九年六月十三日的公告。

與此同時，我們透過招標方式收到香港政府機關的錄取通知書，其負責身份證明文件的簽發，於出租人香港辦事處提供自動攝影快相服務。從二零一九年三月一日起生效，為期24個月。有關進一步詳情，請參閱本公司日期為二零一九年四月十五日的公告。

我們對核心業務感樂觀，並將繼續把握市場機遇，擴大我們的自助身份證明照片數碼快相機網絡。此外，我們亦會積極研究及尋找新業務機遇以發展多元化業務，從而達致可持續業務增長及我們的為股東帶來長遠利益。

### 財務回顧

#### 收益

本集團收益由截至二零一八年六月三十日止六個月約25,826,000港元增加約5,896,000港元或22.83%至截至二零一九年六月三十日止六個月約31,722,000港元。截至二零一九年六月三十日止六個月，收益增加乃由於香港數碼快相機所產生交易的單位價格及數目同告上升。

# 管理層討論與分析

## 銷售成本

本集團銷售成本主要包括(i)就我們的數碼快相機營運場所支付予出租人的授權費；(ii)自助身份證明照片數碼快相機服務人員的員工成本；(iii)數碼快相機耗材；(iv)折舊；及(v)其他。我們的銷售成本主要包括就數碼快相機場所已付／應付的授權費及使用權資產折舊，截至二零一九年及二零一八年六月三十日止六個月分別佔我們的銷售成本總額約80.68%及84.32%。

## 毛利及毛利率

本集團截至二零一九年及二零一八年六月三十日止六個月的毛利分別約為11,963,000港元及12,177,000港元。有關減少主要由於物業、廠房及設備折舊以及使用權資產折舊增加。本集團截至二零一九年及二零一八年六月三十日止六個月的毛利率分別約為37.71%及47.15%。

## 其他收入

其他收入指相片銷售及銀行存款利息收入，由截至二零一八年六月三十日止六個月約57,000港元增至截至二零一九年六月三十日止六個月約179,000港元。

## 其他收益及虧損淨額

其他收益及虧損淨額指截至二零一九年六月三十日止六個月匯兌收益淨額約39,000港元及按金公平值虧損約130,000港元，而本集團於截至二零一八年六月三十日止六個月則錄得匯兌收益淨額約9,000港元。

## 行政開支

本集團行政開支於截至二零一九年及二零一八年六月三十日止六個月維持穩定，於有關期間分別約為6,567,000港元及6,659,000港元。

# 管理層討論與分析

## 融資成本

融資成本指截至二零一九年六月三十日止六個月的租賃負債利息開支約215,000港元，而截至二零一八年六月三十日止六個月則錄得融資租賃承擔的利息開支約2,000港元。

## 上市開支

本集團的上市開支包括與上市有關的專業及其他開支，截至二零一八年六月三十日止六個月約為7,789,000港元。

## 所得稅開支

截至二零一九年及二零一八年六月三十日止六個月，所得稅開支分別約為985,000港元及788,000港元。

## 本公司擁有人應佔溢利(虧損)

本集團於截至二零一九年六月三十日止六個月錄得本公司擁有人應佔溢利約4,284,000港元，而截至二零一八年六月三十日止六個月則錄得本公司擁有人應佔虧損約2,995,000港元。有關改善主要由於並無產生上市開支。撇除非經常性上市開支後，截至二零一九年及二零一八年六月三十日止六個月的本公司擁有人應佔溢利分別約為4,284,000港元及4,794,000港元。

## 分部資料

截至二零一九年及二零一八年六月三十日止六個月的本集團分部表現分析載於本中期報告的未經審核簡明綜合財務報表附註5。

## 股本

於上市日期，本公司法定股本為50,000,000港元，分為5,000,000,000股每股面值0.01港元的股份，而本公司已發行股本為8,000,000港元，分為800,000,000股每股面值0.01港元的股份。本公司股本僅包括普通股。本公司股本自此並無任何變動。



# 管理層討論與分析

## 僱員及薪酬政策

本集團已成立薪酬委員會，以審閱本集團董事及高級管理層全部薪酬的薪酬政策及結構，當中考慮本集團的經營業績、董事及高級管理層的個人績效以及可資比較市場慣例。於二零一九年六月三十日，本集團有66名僱員（於二零一八年六月三十日：58名僱員）。

## 流動資金及資本資源

我們的現金用途主要與經營活動及資本支出有關。我們透過經營所得現金流量為營運提供資金。於二零一九年六月三十日，本集團並無任何計息借款，故資產負債比率不適用於本集團。

於管理流動資金風險時，我們監控及維持管理層視作適當的現金及現金等價物水平，以就營運撥資及減輕現金流量、充足銀行及現金結餘突然波動的影響。本集團已建立適當的流動資金風險管理架構管理其短期、中期及長期資金及流動資金管理需要。我們定期監察金融負債（如其他應付款項及應計費用）的還款日期，以配合我們不時可利用的財務資源。本集團透過維持充足的財務資源（包括現有現金及銀行結餘以及營運現金流量）管理流動資金風險。

## 外匯風險管理

本集團的營業額、採購付款及產生的開支主要以人民幣及港元計值。目前，本集團並無訂立協議或購買工具對沖本集團的匯率風險。管理層認為，人民幣匯率須受中國政府頒佈的外匯管制規則及規例規限。本集團透過密切監察匯率變動管理外幣風險。

## 收購事項、出售事項及主要投資

截至二零一九年及二零一八年六月三十日止六個月，本集團並無進行任何重大收購、出售或主要投資。

## 管理層討論與分析

### 資產抵押

於二零一九年及二零一八年六月三十日，本集團並無任何資產抵押。

### 或然負債

於二零一九年及二零一八年六月三十日，本集團並無任何重大或然負債。

### 期後事項

有關資料載於本中期報告的未經審核簡明綜合財務報表附註19。

### 股息

有關資料載於本中期報告的未經審核簡明綜合財務報表附註9。

# 企業管治及其他資料

## 企業管治

本公司致力維持高標準企業管治，以保障本公司股東（「股東」）權益以及提升企業價值及問責性。本公司已採納GEM上市規則附錄十五所載企業管治守則（「企業管治守則」）作為其本身的企業管治守則。截至二零一九年六月三十日止六個月，一宗須予披露交易並無於有關時間及時公佈。有關詳細資料，請參閱本公司日期為二零一九年四月十五日的公告。除上文所述者外，本公司已遵守企業管治守則的所有適用守則條文。

## 遵守董事進行證券交易的必守標準

本公司已採納GEM上市規則第5.48至5.67條所載交易必守標準作為其董事就本公司證券進行證券交易的操守準則。經向全體董事作出特定查詢後，各董事已確認於截至二零一九年六月三十日止六個月遵守交易必守標準。

## 購買、銷售或贖回本公司上市證券

截至二零一九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。

## 中期股息

董事就截至二零一九年六月三十日止六個月宣派中期股息每股0.005港元，向於二零一九年八月三十日（星期五）名列本公司股東名冊之股東派付合共約4,000,000港元款項。中期股息將於二零一九年九月十三日（星期五）派付。

## 企業管治及其他資料

### 暫停辦理股份過戶登記

本公司將於二零一九年八月二十七日(星期二)至二零一九年八月三十日(星期五)(首尾兩天包括在內)暫停辦理股份過戶登記，期間將不會辦理任何股份過戶。為符合資格獲派中期股息，所有過戶文件連同有關股票必須不遲於二零一九年八月二十六日(星期一)下午四時三十分送交本公司香港股份登記及過戶分處卓佳證券登記有限公司，地址為香港皇后大道東183號合和中心54樓。

### 合規顧問的權益

根據GEM上市規則第6A.19條，本公司已委任八方金融有限公司為合規顧問，就遵守GEM上市規則(包括多項與董事職責有關的規定)方面事宜向本公司提供意見及指引。於本中期報告日期，除本公司與合規顧問所訂立日期為二零一七年七月八日的合規顧問協議外，合規顧問或其董事、僱員或緊密聯繫人概無擁有任何與本公司相關而須根據GEM上市規則第6A.32條知會本集團的權益。

# 企業管治及其他資料

## 董事及最高行政人員於本公司股份、相關股份及債權證的權益及淡倉

於二零一九年六月三十日，董事及本公司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（「證券及期貨條例」）第XV部）的股份、相關股份及債權證中，擁有(i)根據證券及期貨條例第XV部第7及8分部須知會本公司及聯交所的權益及淡倉（包括根據證券及期貨條例有關條文彼等被當作或被視為擁有的權益及淡倉）；或(ii)須記錄於根據證券及期貨條例第352條規定所存置登記冊內的權益及淡倉；或(iii)根據GEM上市規則第5.46至5.67條須另行知會本公司及聯交所的權益及淡倉如下：

### 1. 於本公司股份的權益／淡倉

董事／ 最高行政人員姓名	身份／權益性質	股份數目	好倉／淡倉	佔已發行 股份總數的 概約百分比
陳永濟先生	於受控公司的權益 <sup>(1)</sup>	427,600,560	好倉	53.45%
陳天奇先生	於受控公司的權益 <sup>(1)</sup>	427,600,560	好倉	53.45%
張淦庭先生	實益擁有人	62,426,940	好倉	7.80%

附註：

- (1) 所披露權益指 Causeway Treasure 於本公司持有的權益，而 Causeway Treasure 由陳永濟先生、陳天奇先生及歐陽映荷女士分別擁有約 47.25%、約 47.25% 及約 5.5% 權益。根據證券及期貨條例，陳永濟先生及陳天奇先生被視為於 Causeway Treasure 所持有股份中擁有權益。

# 企業管治及其他資料

## 2. 於本公司相聯法團的股份或債權證的權益／淡倉

董事姓名	相聯法團名稱	身份／權益性質	佔相聯法團 有關股份的 股權概約百分比
陳永濟先生	Causeway Treasure	實益擁有人 <sup>(1)</sup>	47.25%
陳天奇先生	Causeway Treasure	實益擁有人 <sup>(1)</sup>	47.25%

附註：

- (1) 所披露權益指於Causeway Treasure的權益，Causeway Treasure為相聯法團，由陳永濟先生及陳天奇先生分別擁有約47.25%及約47.25%權益，並由歐陽映荷女士持有餘下5.5%權益。

除上文披露者外，於二零一九年六月三十日，概無董事或本公司最高行政人員於本公司或其相聯法團（定義見證券及期貨條例第XV部）的股份、相關股份或債權證中，擁有或被視為擁有根據證券及期貨條例第XV部第7及8分部須知會本公司及聯交所的任何權益或淡倉（包括根據證券及期貨條例有關條文彼等被當作或被視為擁有的權益及淡倉）；或須記錄於根據證券及期貨條例第352條規定所存置登記冊內的任何權益或淡倉；或根據GEM上市規則第5.46至5.67條須另行知會本公司及聯交所的任何權益或淡倉。

## 企業管治及其他資料

### 主要股東於本公司股份、相關股份及債權證的權益及淡倉

於二零一九年六月三十日，據董事所深知，按本公司根據證券及期貨條例第336條所存置登記冊內的記錄，下列人士（並非董事或本公司最高行政人員）於股份或相關股份中擁有根據證券及期貨條例第XV部第2及3分部條文須向本公司披露的權益或淡倉：

姓名/名稱	身份/權益性質	股份數目	好倉/淡倉	佔本公司股權的概約百分比
Causeway Treasure	實益擁有人 <sup>(1)</sup>	427,600,560	好倉	53.45%
歐陽映荷女士	於受控公司的權益 <sup>(2)</sup>	427,600,560	好倉	53.45%
Photo-Me	實益擁有人	109,972,500	好倉	13.75%

附註：

- (1) 所披露權益指 Causeway Treasure 於本公司持有的權益，而 Causeway Treasure 由陳永濟先生、陳天奇先生及歐陽映荷女士分別擁有約47.25%、約47.25%及約5.5%權益。
- (2) 於二零一七年七月七日，陳永濟先生、歐陽映荷女士及陳天奇先生簽訂確認契據，據此，彼等已確認彼等過往保持一致行動，並擬於上市後繼續以上述方式行事（只要其仍為股東），以鞏固對本集團的控制，直至及除非確認契據以書面形式終止為止。根據證券及期貨條例，歐陽映荷女士被視為於 Causeway Treasure 所持有股份中擁有權益。

除上文披露者外，於二零一九年六月三十日，董事並不知悉任何人士（並非董事或本公司最高行政人員）於股份或相關股份中擁有根據證券及期貨條例第XV部第2及3分部條文須予披露的權益或淡倉，或根據證券及期貨條例第336條須記入該條所述登記冊的權益或淡倉。

## 企業管治及其他資料

### 購股權計劃

本公司購股權計劃(「購股權計劃」)已於二零一八年二月八日獲股東根據一項書面決議案採納。截至二零一九年六月三十日止六個月，購股權計劃項下概無本公司購股權獲授出、失效、行使或註銷，且於本中期報告日期，並無尚未行使的購股權。

### 董事、控股股東及主要股東於競爭業務的權益

於報告期內，非執行董事Riccardo Costi先生的聯繫人於Dedem S.P.A.及其附屬公司中擁有權益，該等公司主要於歐洲從事自助身份證明照片數碼快相機營運及為照片數碼快相機營運提供配套服務。因此，Riccardo Costi先生被視為於該等直接或間接與本集團業務構成競爭或可能構成競爭的業務中擁有權益。

董事深知其受信責任，且將為本公司及股東的利益及誠實真誠行事，並會避免任何潛在的利益衝突。董事會由八名董事組成，包括三名獨立非執行董事，彼等均為審核委員會(「審核委員會」)成員，故能妥善維護股東利益。

因此，本公司能獨立於Riccardo Costi先生已申報權益的業務外，並能按公平基準經營本公司業務。

除上述者外，截至二零一九年六月三十日止六個月，董事(包括獨立非執行董事)並不知悉董事、本公司管理層及彼等各自的緊密聯繫人(定義見GEM上市規則)的任何業務或權益會或可能會與本集團業務競爭，及任何該等人士與本集團產生或可能產生任何其他利益衝突。



## 企業管治及其他資料

### 有關於控股股東履行特定責任的契諾的授信函

於二零一八年七月十一日，本公司全資附屬公司合視有限公司與出借方簽訂授信函，獲合共人民幣5,300,000元的貸款額度，有效期至二零一九年六月三十日。於二零一九年七月二十三日，合視有限公司收到由出借方發出有關更新授信函的確認信，有效期直至二零二零年六月三十日。該定期貸款額度須於提款日起計13個月內全數償還。

根據授信函條款，如陳氏家族(包括陳永濟先生、陳天奇先生及歐陽映荷女士)不再是本公司的多數最終實益股東，授信函可能被出借方取消並要求還款。於本中期報告日期，陳永濟先生、陳天奇先生及歐陽映荷女士透過Causeway Treasure合共持有本公司全部已發行股本約53.45%。

### 審核委員會及審閱賬目

本公司已遵照GEM上市規則第5.28至5.33條及企業管治守則成立審核委員會，並制訂書面職權範圍。審核委員會審閱(其中包括)本集團的財務資料；與本公司外聘核數師的關係及其委聘條款；以及本公司的財務報告系統、風險管理及內部監控系統。審核委員會包括三名成員，即獨立非執行董事倪雅各先生(主席)、許次鈞先生及郭振華先生。本集團截至二零一九年六月三十日止六個月的未經審核簡明綜合業績及中期報告已由審核委員會審閱。審核委員會認為，本集團截至二零一九年六月三十日止六個月的未經審核綜合業績符合適用會計準則、GEM上市規則及法例規定，並已作出足夠披露。

## 企業管治及其他資料

### 本公司股份發售所得款項用途

本公司已收訖於上市日期按價格每股0.31港元發售200,000,000股股份的股份發售所得款項。股份發售所得款項總額約為62,000,000港元及所得款項淨額約為31,852,000港元。於二零一九年六月三十日，其中約7,026,000港元已動用，詳細資料載於下表、本公司日期為二零一八年二月十五日的招股章程（「招股章程」）及本公司日期為二零一八年五月十日的公告（「該公告」）內「本公司股份發售所得款項用途及所得款項用途變動」一節內。

股份發售所得款項淨額的用途載列如下：

	截至 二零一九年 六月三十日止 實際已動用 所得款項淨額 (千港元)	截至 二零一九年 六月三十日止 未動用 所得款項淨額 (千港元)	預期悉數動用 未動用所得款項 淨額的時間
擴大自助身份證明照片 數碼快相機網絡			
一 廣東省	29,381	6,652	二零二零年 十二月三十一日
一 香港	471	282	二零二零年 十二月三十一日
升級驗證中心及資訊科技 基礎設施	2,000	92	二零一九年 十二月三十一日
總計	31,852	7,026	24,826

鑒於中國身份證明照片的政府政策持續更改，我們於廣東省的擴充計劃於截至二零一九年六月三十日止六個月內稍為延遲。本公司現正與廣州卓騰科技有限公司討論廣東省及中國其他省份的若干商機，藉以推行招股章程所披露原定計劃。

## 企業管治及其他資料

與此同時，於二零一九年二月二十二日及二零一九年六月十三日，廣州富美與一名獨立第三方訂立不具法律約束力諒解備忘錄，內容有關擬收購一名獨立第三方於中國營運的自助身份證明照片數碼快相機相關業務。有關進一步詳情，請參閱本公司日期為二零一九年二月二十二日及二零一九年六月十三日的公告。

於二零一九年六月十三日，廣州富美與一名獨立第三方訂立不具法律約束力諒解備忘錄，內容有關採購最新型號自助數碼快相機。有關進一步詳情，請參閱本公司日期為二零一九年六月十三日的公告。

於本中期報告日期，所有未動用所得款項已存入香港持牌銀行。

### 語言

倘本中期報告的英文版本與本中期報告的中文譯本之間存在任何歧義，概以本中期報告的英文版本為準。

承董事會命  
名仕快相集團控股有限公司  
陳永濟  
主席兼執行董事

香港，二零一九年八月八日

於本中期報告日期，執行董事為陳永濟先生、陳天奇先生及胡兆棠先生；非執行董事為張淦庭先生及 *Riccardo Costi* 先生；及獨立非執行董事為倪雅各先生、許次鈞先生及郭振華先生。