

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，概不對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之任何損失承擔任何責任。



## **BASETROPHY GROUP HOLDINGS LIMITED**

### **基地錦標集團控股有限公司**

(於開曼群島註冊成立之有限公司)

(股份代號：8460)

### **截至二零一九年十二月三十一日止年度之 年度業績公佈**

#### **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主板上市的公司帶有較高投資風險。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。

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GEM買賣的證券會有高流通量的市場。

本公佈乃遵照聯交所GEM證券上市規則(「**GEM上市規則**」)而刊載，旨在提供有關基地錦標集團控股有限公司(「**本公司**」，連同其附屬公司稱「**本集團**」)的資料，本公司董事(「**董事**」)對此共同及個別承擔全部責任。董事於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，且並無遺漏任何事項，足以令致本公佈或其所載任何陳述產生誤導。

## 全年業績

本公司董事會（「董事會」）特此宣佈本集團截至二零一九年十二月三十一日止年度的綜合財務業績，連同截至二零一八年十二月三十一日止年度的比較數字如下：

### 綜合損益及其他全面收益表

截至二零一九年十二月三十一日止年度

	附註	二零一九年 千港元	二零一八年 千港元
收益	3	102,790	127,608
銷售成本	4	<u>(99,174)</u>	<u>(113,877)</u>
毛利		3,616	13,731
其他收入以及其他收益及虧損		1,203	1,816
行政及其他經營開支	4	(11,454)	(18,010)
金融資產及合約資產減值虧損淨額		<u>(324)</u>	<u>(13)</u>
經營虧損		(6,959)	(2,476)
融資成本		<u>(811)</u>	<u>(838)</u>
除所得稅前虧損		(7,770)	(3,314)
所得稅開支	5	<u>(87)</u>	<u>(740)</u>
本公司擁有人應佔年內虧損及全面開支總額		<u><u>(7,857)</u></u>	<u><u>(4,054)</u></u>
每股基本及攤薄虧損（港仙）	6	<u><u>(0.79)</u></u>	<u><u>(0.41)</u></u>

# 綜合財務狀況表

於二零一九年十二月三十一日

	附註	二零一九年 千港元	二零一八年 千港元
<b>資產</b>			
<b>非流動資產</b>			
物業、廠房及設備		4,200	27,259
使用權資產		18,667	–
一份人壽保險保單付款		2,571	2,505
		<u>25,438</u>	<u>29,764</u>
<b>流動資產</b>			
貿易及其他應收款項	8	9,204	10,122
合約資產		86,133	48,971
可收回稅項		–	2,240
現金及銀行結餘		7,129	16,041
		<u>102,466</u>	<u>77,374</u>
<b>總資產</b>		<u><b>127,904</b></u>	<u><b>107,138</b></u>
<b>權益</b>			
<b>資本及儲備</b>			
股本	9	10,000	10,000
儲備		51,008	58,885
<b>總權益</b>		<u><b>61,008</b></u>	<u><b>68,885</b></u>
<b>負債</b>			
<b>非流動負債</b>			
借貸		–	233
租賃負債		136	–
遞延稅項負債		2,336	2,220
		<u>2,472</u>	<u>2,453</u>
<b>流動負債</b>			
貿易及其他應付款項	10	39,992	14,976
應付稅項		322	–
借貸		16,161	20,824
租賃負債		7,949	–
		<u>64,424</u>	<u>35,800</u>
<b>總負債</b>		<u><b>66,896</b></u>	<u><b>38,253</b></u>
<b>總權益及負債</b>		<u><b>127,904</b></u>	<u><b>107,138</b></u>
<b>流動資產淨值</b>		<u><b>38,042</b></u>	<u><b>41,574</b></u>
<b>總資產減流動負債</b>		<u><b>63,480</b></u>	<u><b>71,338</b></u>

# 綜合財務報表附註

截至二零一九年十二月三十一日止年度

## 1 一般資料

本公司於二零一六年一月四日根據開曼群島公司法在開曼群島註冊成立為獲豁免有限公司，其股份於二零一七年六月二十七日在聯交所GEM上市。其母公司及最終控股公司為啟皓有限公司，為一間於英屬處女群島註冊成立的公司，並由本公司的控制方劉頌豪先生（「劉先生」）全資擁有。

本公司註冊辦事處地址為PO Box 1350, Clifton House, 75 Fort Street, Grand Cayman KY1-1108, Cayman Islands，而本公司主要營業地點為香港新蒲崗大有街34號新科技廣場29樓18室。本公司為投資控股公司。本集團主要從事提供地基及相關工程。

除另有指明者外，綜合財務報表以港元（「港元」）呈列。該等綜合財務報表已於二零二零年三月二十四日經由董事會批准刊發。

## 2 編製基準及重大會計政策概要

本集團的綜合財務報表已按照香港會計師公會（「香港會計師公會」）頒佈的所有適用香港財務報告準則（「香港財務報告準則」）編製。此外，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規定的適用披露。綜合財務報表已以歷史成本法編製，惟按公平值計入損益的金融資產除外。

財務報表的編製符合香港財務報告準則的規定運用若干關鍵會計估計。這亦需要管理層在應用本集團的會計政策過程中行使其判斷。

本集團已於本年度首次應用下列由香港會計師公會頒佈的新訂及經修訂香港財務報告準則：

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） — 詮釋第23號	所得稅處理之不確定性
香港財務報告準則第9號（修訂本）	反向補償提前還款特徵
香港會計準則第19號（修訂本）	計劃修正、縮減或清償
香港會計準則第28號（修訂本）	於聯營公司及合營企業之長期權益
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週期年度改進

下文所披露者外，於本年度應用新訂及經修訂香港財務報告準則對本集團於當前及過往年度之財務表現及狀況及／或本綜合財務報表所載之披露並無重大影響。

### **香港財務報告準則第16號「租賃」**

本集團已於本年度首次應用香港財務報告準則第16號。香港財務報告準則第16號取代了香港會計準則第17號「租賃」（「香港會計準則第17號」）及相關詮釋。

#### **租賃之定義**

本集團已選擇可行權宜方法，就先前應用香港會計準則第17號及香港（國際財務報告詮釋委員會）— 詮釋第4號「釐定安排是否包括租賃」識別為租賃的合約應用香港財務報告準則第16號，而先前並未識別為包括租賃的合約應用該等準則。因此，本集團尚未重新評估於初始應用日期前已存在的合約。

就於二零一九年一月一日或之後訂立或修訂的合約，本集團根據香港財務報告準則第16號所載要求的租賃定義評估合約是否包含租賃。

#### **作為承租人**

本集團已追溯應用香港財務報告準則第16號，並於首次應用日期（二零一九年一月一日）確認累計影響。

於二零一九年一月一日，本集團確認額外租賃負債並以賬面值計量使用權資產，猶如香港財務報告準則第16號自生效日期起已適用一般，惟採用本集團相關實體在首次應用之日適用的香港財務報告準則第16號第C8(b)(i)段的增量借款利率進行貼現。於首次應用日期的任何差額於期初保留溢利中確認，且尚未重列比較資料。

於過渡時應用香港財務報告準則第16號項下的經修訂追溯方法時，本集團按逐項租賃基準就先前根據香港會計準則第17號分類為經營租賃且與各租賃合約相關的租賃應用以下可行權宜方法：

- 透過應用（香港會計準則第37號）撥備、或然負債及或然資產作為減值審閱的替代方法，評估租賃是否屬繁重；
- 選擇不就租期於首次應用日期起計12個月內結束的租賃確認使用權資產及租賃負債；及
- 對類似經濟環境中相似類別的相關資產剩餘條款相若的租賃組合應用單一貼現率。

於確認先前分類為經營租賃之租賃的租賃負債時，本集團已於初步應用日期採用相關集團實體之增量借貸利率。加權平均增量借貸利率為3.98%。

	於2019年 1月1日 千港元
於二零一八年十二月三十一日所披露之經營租賃承擔	1,377
減：可行權宜方法－租賃期自首次應用之日起12個月內結束的租約	<u>(301)</u>
	1,076
減：未來利息開支總額	<u>(33)</u>
於應用香港財務報告準則第16號後按相關增量借貸利率貼現的租賃負債	1,043
加：於二零一八年十二月三十一日確認的融資租賃	<u>14,150</u>
於二零一九年一月一日之租賃負債	<u><u>15,193</u></u>
分析為	
即期	14,553
非即期	<u>640</u>
	<u><u>15,193</u></u>

於二零一九年一月一日之使用權資產賬面值包括以下各項：

	使用權資產 千港元
與於應用香港財務報告準則第16號後已確認經營租賃相關之使用權資產 根據香港會計準則第17號計入物業、廠房及設備的金額	1,023
— 先前於融資租賃項下列賬的資產	<u>21,110</u>
	<u><u>22,133</u></u>

就先前於融資租賃項下資產而言，本集團將於二零一九年一月一日仍在租賃項下列賬的相關資產的賬面值約21,110,000港元重新分類為使用權資產。此外，本集團於二零一九年一月一日分別將約13,917,000港元及233,000港元的融資租賃作為流動及非流動負債重新分類為租賃負債。

下表概述於二零一九年一月一日過渡至香港財務報告準則第16號對保留盈利之影響。

	於2019年 1月1日採納 香港財務報告 準則第16號 的影響 千港元
於二零一九年一月一日的影響	<u><u>(20)</u></u>

以下調整乃就於二零一九年一月一日的綜合財務狀況報表所確認的金額而作出。並無包括未受有關變動影響的項目。

	先前於 二零一八年 十二月 三十一日 報告的賬面值 千港元	調整 千港元	根據香港 財務報告準則 第16號於 二零一九年 一月一日 的賬面值 千港元
<b>非流動資產</b>			
物業、廠房及設備	27,259	(21,110)	6,149
使用權資產	–	22,133	22,133
<b>資本及儲備</b>			
儲備	58,885	(20)	58,865
<b>非流動負債</b>			
借貸	233	(233)	–
租賃負債	–	640	640
<b>流動負債</b>			
借貸	20,824	(13,917)	6,907
租賃負債	–	14,553	14,553
	<u>          </u>	<u>          </u>	<u>          </u>

附註： 就呈報根據截至二零一九年十二月三十一日止年度的間接方法計算的經營活動現金流量而言，營運資金變動乃根據上文所披露的於二零一九年一月一日的期初綜合財務狀況綜合表計算。



### 3 收益及分部資料

於年內確認的收益如下：

	二零一九年 千港元	二零一八年 千港元
<b>收益</b>		
地基及相關工程 (附註)	<b>102,790</b>	<b>127,608</b>

附註： 相關工程包括地盤平整工程及其他土力工程。

#### 客戶合約收益細分

	二零一九年 千港元	二零一八年 千港元
<b>收益確認時間</b>		
按時間段	<b>102,790</b>	<b>127,608</b>
<b>貨品或服務類別</b>		
地基及相關工程	<b>102,790</b>	<b>127,608</b>

#### 客戶合約履約責任

本集團向客戶提供地基工程及地盤平整工程以及其他土力工程。該等服務於於本集團的履約行為創造或提升客戶在資產被創造或提升時所控制的資產時隨時間確認為履約責任。因此，該等工程的收益使用輸出法隨時間確認，即參考客戶發出的證書或內部測量師確定的付款申請書，測量本集團迄今已完成的相關服務。本公司董事認為，輸出法將真實反映本集團根據香港財務報告準則第15號完成履行該等合約中履約責任的情況。

## 分配至客戶合約剩餘履約責任的交易價格

於二零一九年十二月三十一日分配至剩餘履約責任（未履行或部分未履行）的交易價格及確認收益的預期時間如下：

地基及  
相關工程  
千港元

於一年內

**88,670**

於二零一八年十二月三十一日分配至剩餘履約責任（未履行或部分未履行）的交易價格及確認收益的預期時間如下：

地基及  
相關工程  
千港元

於一年內

**27,867**

## 分部資料

主要經營決策者已被確定為董事會。董事會視本集團的業務為一個單一經營分部，並據此審核財務報表。此外，本集團只於香港經營其業務。因此，並無呈列分部資料。

## 有關主要客戶的資料

貢獻本集團總收益逾10%的客戶收益如下：

	二零一九年 千港元	二零一八年 千港元
客戶A	17,783	51,693
客戶B	不適用 <sup>1</sup>	26,272
客戶C	不適用 <sup>1</sup>	33,138
客戶D	29,458	14,510
客戶E	39,438	不適用 <sup>1</sup>

<sup>1</sup> 相應收益佔相應年度本集團總收益的比例並未超過10%。

#### 4 按性質劃分的開支

	二零一九年 千港元	二零一八年 千港元
銷售成本		
建造合約成本		
員工成本	10,612	10,824
物業、廠房及設備折舊	1,810	5,261
使用權資產折舊	3,236	–
租賃開支	1,653	3,130
其他建造合約成本 (附註)	81,863	94,662
	<u>99,174</u>	<u>113,877</u>
	二零一九年 千港元	二零一八年 千港元
行政及其他經營開支		
核數師薪酬	720	750
物業、廠房及設備折舊	139	461
使用權資產折舊	609	–
租賃開支	221	1,467
員工成本	3,975	7,325
貿易應收款項撇銷	–	2,921
其他開支	5,790	5,086
	<u>11,454</u>	<u>18,010</u>

附註： 其他建造合約成本包括但不限於建築材料、分包支出及維修保養。

## 5 所得稅開支

於兩個年度，並無就香港利得稅計提撥備，原因是本集團於香港並無應課稅溢利。

	二零一九年 千港元	二零一八年 千港元
香港利得稅：		
— 過往年度超額撥備	(29)	—
遞延所得稅	<u>116</u>	<u>740</u>
所得稅開支	<u><u>87</u></u>	<u><u>740</u></u>

## 6 每股虧損

	二零一九年	二零一八年
本公司擁有人應佔虧損（千港元）	<u><u>(7,857)</u></u>	<u><u>(4,054)</u></u>
用於計算每股基本虧損的普通股加權平均數目（千股）	<u><u>1,000,000</u></u>	<u><u>1,000,000</u></u>
每股基本虧損（港仙）	<u><u>(0.79)</u></u>	<u><u>(0.41)</u></u>

由於並無具攤薄潛力的股份，故每股攤薄虧損與每股基本虧損相等。

## 7 股息

董事會並無建議就截至二零一九年十二月三十一日止年度派發末期股息（二零一八年：無）。

## 8 貿易及其他應收款項

	二零一九年 千港元	二零一八年 千港元
貿易應收款項	2,545	4,190
減：減值虧損撥備	(21)	(2)
	<u>2,524</u>	<u>4,188</u>
其他應收款項、按金及預付款項	6,680	5,934
	<u>9,204</u>	<u>10,122</u>

本集團不會授予其客戶標準及統一信貸期，各個客戶的信貸期乃按個案基準考慮並於項目合約（倘適合）中規定。貿易應收款項以港元計值。

根據客戶發出的付款證明日期對貿易應收款項的賬齡分析如下：

	二零一九年 千港元	二零一八年 千港元
0至30日	760	3,547
31至60日	695	–
61至90日	437	–
90日以上	653	643
	<u>2,545</u>	<u>4,190</u>

## 9 股本

	股份數目	股本 千港元
每股面值0.01港元的普通股		
法定：		
於二零一八年一月一日、二零一八年十二月三十一日、 二零一九年一月一日及二零一九年十二月三十一日	<u>3,000,000,000</u>	<u>30,000</u>
已發行及繳足：		
於二零一八年一月一日、二零一八年十二月三十一日、 二零一九年一月一日及二零一九年十二月三十一日	<u>1,000,000,000</u>	<u>10,000</u>

## 10 貿易及其他應付款項

	二零一九年 千港元	二零一八年 千港元
貿易應付款項	31,176	7,938
應計僱員福利開支	1,299	1,629
其他應計費用及應付款項	2,977	1,903
應付保固金	4,540	3,506
	<u>39,992</u>	<u>14,976</u>

根據發票日期的貿易應付款項賬齡分析如下：

	二零一九年 千港元	二零一八年 千港元
0至30日	409	2,867
31至60日	2,398	2,559
61至90日	17,041	2,146
90日以上	11,328	366
	<u>31,176</u>	<u>7,938</u>

## 管理層討論及分析

### 業務回顧

本集團為香港一間底層結構分包商，有能力進行：(i)地基工程及地盤平整工程，主要包括挖掘及橫向承托工程、板樁、管樁、預先鑽孔、預先鑽孔工字樁、迷你樁及鑽孔樁；及(ii)其他土力工程，如斜坡工程及其他小型土力工程（如噴漿）。本公司股份於二零一七年六月二十七日以公開發售方式在GEM上市。

截至二零一九年十二月三十一日止年度，本集團錄得淨虧損約7.9百萬港元，而二零一八年同期則錄得淨虧損約4.1百萬港元。董事認為，虧損乃主要由於(i)本集團獲授合約的價值較低及若干項目進度延遲令收益減少；及(ii)因市場競爭激烈導致項目定價具競爭力，加上上述項目進度延遲，導致毛利率降低所致。

### 展望

董事認為，本集團營運的行業整體前景及業務環境仍然面對困難及挑戰。市場競爭激烈致使成功競投及報價的數量減少，以及本集團獲批的合約價值較低。競投及報價中的競爭性項目定價亦使本集團的毛利率受壓，繼而影響本集團的財務表現。儘管如此，本集團將繼續致力提升營運效率及業務盈利能力。本集團亦將積極尋找可擴闊收入來源以及提升股東價值的潛在商機。

### 財務回顧

#### 收益

本集團的收益由截至二零一八年十二月三十一日止年度約127.6百萬港元減少約24.8百萬港元或19.4%，至截至二零一九年十二月三十一日止年度約為102.8百萬港元，主要由於若干項目進度延誤所致。

## 銷售成本

本集團的銷售成本由截至二零一八年十二月三十一日止年度約113.9百萬港元，減少至截至二零一九年十二月三十一日止年度約99.2百萬港元，減少約14.7百萬港元或12.9%。有關減少與收益減少大致相符。

## 毛利及毛利率

本集團截至二零一九年十二月三十一日止年度的毛利約為3.6百萬港元，較截至二零一八年十二月三十一日止年度約13.7百萬港元下跌約73.7%，有關下跌主要由於收益及毛利率下降所致。本集團截至二零一九年十二月三十一日止年度的毛利率約為3.5%，較截至二零一八年十二月三十一日止年度約10.8%下跌約7.3個百分點。有關下跌主要由於市場競爭激烈引發競爭性項目價格，以及截至二零一九年十二月三十一日止年度工作進度延誤。

## 行政及其他經營開支

本集團截至二零一九年十二月三十一日止年度的行政及其他經營開支約為11.5百萬港元，較截至二零一八年十二月三十一日止年度約18.0百萬港元減少約6.5百萬港元或36.1%，乃主要由於員工成本降低以及撇銷截至二零一八年十二月三十一日止年度的貿易應收款項約2.9百萬港元所致。

## 融資成本

本集團的融資成本於截至二零一九年及二零一八年十二月三十一日止年度分別約為0.8百萬港元及0.8百萬港元。融資成本包括銀行借款利息以及租賃負債利息。

## 所得稅開支

本集團的所得稅開支於截至二零一九年及二零一八年十二月三十一日止年度分別約為87,000港元及0.7百萬港元。



## 年內虧損

截至二零一九年十二月三十一日止年度，本集團錄得本公司擁有人應佔虧損約7.9百萬港元，而截至二零一八年十二月三十一日止年度則為虧損約4.1百萬港元。截至二零一九年十二月三十一日止年度之虧損主要歸因於(i)本集團獲授合約的價值較低及若干項目進度延遲令收益減少；及(ii)因市場競爭激烈導致項目定價具競爭力，加上上述項目進度延遲，導致毛利率降低所致。

## 流動資金及財務資源

本集團主要透過經營產生的現金、借貸、租賃負債及股東的股權出資撥付其流動資金及資本要求。

於二零一九年十二月三十一日，本集團的現金及銀行結餘約為7.1百萬港元（二零一八年：16.0百萬港元）。

於二零一九年十二月三十一日，本公司擁有人應佔本集團的權益總額約為61.0百萬港元（二零一八年：68.9百萬港元）。於同日，本集團的債務總額（包括銀行借貸及租賃負債）約為24.2百萬港元（二零一八年：21.0百萬港元）。

於上市日期，本公司透過公開發售於GEM上市及完成按每股股份0.24港元的發售價公開發售250,000,000股股份。上市所得款項淨額約為39.4百萬港元。董事認為，憑藉公開發售籌得的新資本，本集團的財務狀況穩健，可拓展其業務及達致其業務目標。

## 借貸及資本負債比率

於二零一九年十二月三十一日，本集團的借貸及租賃負債約為24.2百萬港元（以港元計值）（二零一八年：21.0百萬港元）。本集團的銀行借貸主要用於撥付其業務營運資金需要。

於二零一九年十二月三十一日，本集團的資本負債比率（按計息負債總額除以權益總額計算）約為39.7%（二零一八年：30.6%）。

## 庫務政策

董事將繼續依循審慎的政策管理本集團的現金結餘及維持穩健的流動資金，以確保本集團作好準備把握未來的增長機遇從而得益。

## 本集團資產的抵押

於二零一九年十二月三十一日，本集團已抵押其賬面淨值總計約為16.0百萬港元（二零一八年：18.5百萬港元）的機器及設備，以及賬面淨值總計約為1.9百萬港元（二零一八年：2.6百萬港元）的汽車。

於二零一九年十二月三十一日，本集團已向銀行抵押賬面值約為2.6百萬港元（二零一八年：2.5百萬港元）之人壽保險單款項，以為本集團銀行借貸作抵押。

## 外匯風險

本集團所有產生收益的業務及借貸主要以港元（本集團之呈列貨幣）進行交易，惟若干銀行結餘及人壽保險保單款項以美元計值除外。由於港元與美元掛鈎，董事認為，本集團承受的外匯風險有限。本集團目前並無外幣對沖政策。

## 股本架構

本公司股份於二零一七年六月二十七日在聯交所GEM成功上市。自此，本集團的股本架構概無任何變動。本集團的股本僅包括普通股。

於二零一九年十二月三十一日，本公司的已發行股本為10.0百萬港元，而其已發行普通股數目為1,000,000,000股，每股面值0.01港元。

## 資本承擔

於二零一九年十二月三十一日，本集團就物業、廠房及設備並無已訂約但未撥備的重大資本承擔（二零一八年：無）。承擔的詳情載於年報的綜合財務報表附註27。

## 重大投資及資本資產的未來計劃

除本公司日期為二零一七年六月十四日的招股章程（「招股章程」）及本公佈所披露者外，本集團於二零一九年十二月三十一日並無其他重大投資或資本資產計劃。

## 所持重大投資、有關附屬公司、聯營公司及合營企業的重大收購及出售

截至二零一九年十二月三十一日止年度內，除與公司重組（詳情見招股章程）相關的事項外，本集團並無任何重大投資、有關附屬公司、聯營公司或合營企業的重大收購或出售。

## 或然負債

於二零一九年十二月三十一日，本集團並無任何重大或然負債（二零一八年：無）。

## 末期股息

董事會不建議就截至二零一九年十二月三十一日止年度派發末期股息（二零一八年：無）。

## 所得款項用途

上市所得款項淨額（經扣除由本公司承擔的包銷費用及其他上市開支）約為39.4百萬港元。在上市後，部分所得款項已根據招股章程所載及其後修訂（如本公司日期分別為二零一八年九月二十八日及二零一九年六月十八日的公佈（「該等公佈」）所概述）的未來計劃及所得款項用途應用。

自上市起至二零一九年十二月三十一日，所得款項淨額的使用情況分析如下：

	截至二零一九年 十二月三十一日 所得款項淨額的 計劃使用情況 百萬港元	截至二零一九年 十二月三十一日 所得款項淨額的 實際使用情況 百萬港元	截至二零一九年 十二月三十一日 未動用 所得款項淨額 百萬港元
增強本集團機隊	22.1	22.1	–
擴充本集團人力資源	7.5	5.9	1.6
購買鋼材	7.4	7.4	–
一般營運資金	2.4	2.4	–
總計	<u>39.4</u>	<u>37.8</u>	<u>1.6</u>

於二零一九年十二月三十一日餘下尚未動用的所得款項淨額作為存款存放於香港多間持牌銀行，現時擬以與該等公佈所載建議分配一致的方式動用。

## 報告期後事項

2020年初爆發的新型冠狀病毒 (Covid-19) 對本集團的營運造成若干影響。董事認為，於該等財務報表日期，就此次爆發對本集團財務報表的潛在影響提供量化估計並不可行。

## 企業管治常規

本公司確信企業管治是為股東創造價值之必要及重要元素之一，而本公司亦致力達至高水平之企業管治，以保障及提升全體股東利益，提高企業價值與本公司之間責性。就企業管治目的而言，本公司已採納GEM上市規則附錄十五所載的企業管治守則（「企管守則」），於截至二零一九年十二月三十一日止年度內，就董事會所知，本公司已遵守企業管治守則，惟違反企管守則條文第A.2.1條預期如下：

企業管治守則條文A.2.1條訂明主席及行政總裁之角色應有所區分，且不應由同一人士兼任。由於劉先生兼任本公司主席及行政總裁之角色，本公司已由二零一八年十一月一日起偏離守則條文。然而，董事會相信，由劉先生兼任本公司主席及行政總裁之角色有利於確保本公司的策略規劃及執行上的一致性及延續性。董事會認為，在現行之安排下，權力平衡、問責性及作出獨立決定方面均不會受到損害，原因為獨立非執行董事有多元化的背景及經驗，而董事會之組成包括三名獨立非執行董事及一名執行董事，亦為董事會增加獨立性。然而，本公司之長遠目標為當物色到合適人選時，將分別由不同人士擔任上述兩個職位。

## 業績及股息

本集團截至二零一九年十二月三十一日止年度的業績載於本公佈的綜合損益及其他全面收益表。本集團與本公司於二零一九年十二月三十一日的業務狀況分別載於年報的綜合財務狀況表及綜合財務報表附註31。董事不建議就截至二零一九年十二月三十一日止年度派付末期股息。

## 購買、出售或贖回本公司上市證券

截至二零一九年十二月三十一日止年度內，本公司或其任何附屬公司概無購買、出售或贖回任何本公司股份。

## 審核委員會

本公司審核委員會（「**審核委員會**」）於二零一七年六月七日成立。審核委員會主席為獨立非執行董事吳祺敏先生，其他成員包括獨立非執行董事余德鳴先生及莊金峰先生。審核委員會的書面職權範圍刊載於聯交所網站及本公司網站。

本公司已遵守GEM上市規則第5.28條，即審核委員會（須由最少三名成員組成，且主席須為獨立非執行董事）至少須有一名具備適當專業資格或會計相關財務管理專長的獨立非執行董事。

審核委員會的基本職務為檢討財務資料及申報程序、內部監控程序及風險管理制度、審計計劃及與外部核數師的關係，以及檢討相關安排，令本公司僱員可以保密形式提出本公司財務匯報、內部監控或其他方面可能發生之不正當行為。

## 審閱本全年業績公佈

財務資料已經由審核委員會審核。

本集團核數師國衛會計師事務所有限公司已同意本公佈所載截至二零一九年十二月三十一日止年度的本集團綜合財務狀況表、綜合損益及其他全面收益表以及相關附註的數字與本集團截至二零一九年十二月三十一日止年度的綜合財務報表所載金額一致。國衛會計師事務所有限公司就此執行的工作不構成根據香港會計師公會頒佈的香港審計準則、香港審閱聘用準則或香港核證聘用準則而進行的核證聘用，因此國衛會計師事務所有限公司並無對本公佈作出任何核證。

## 致謝

本公司特此感謝本集團客戶、供應商、業務夥伴的支持。同時，本公司對於其股東的投入以及本集團僱員的忠誠與年內所作出的貢獻表示萬分感激。

承董事會命  
基地錦標集團控股有限公司  
主席兼執行董事  
劉頌豪

香港，二零二零年三月二十四日

於本公佈日期，董事會成員包括執行董事劉頌豪先生；以及獨立非執行董事吳祺敏先生、余德鳴先生及莊金峰先生。

本公佈將由其張貼日起計最少一連七天於聯交所網站[www.hkexnews.hk](http://www.hkexnews.hk)內之「最新上市公司公告」頁內刊登，並於本公司網頁[www.wbgroupfw.com.hk](http://www.wbgroupfw.com.hk)內刊登。