



HAO WEN HOLDINGS LIMITED

皓文控股有限公司

(於開曼群島註冊成立之有限公司)

股份代號: 8019



**2021**

第三季度業績報告

## 香港聯合交易所有限公司（「聯交所」）GEM 之特色

**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來較高投資風險。有意投資的人士應了解投資該等公司的潛在風險，並應經過審慎周詳考慮後方可作出投資決定。

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。

香港交易及結算所有限公司及聯交所對本報告之內容概不負責，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報告全部或任何部份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。

本報告包括根據《聯交所GEM證券上市規則》（「GEM上市規則」）規定提供皓文控股有限公司（「本公司」）之資料，本公司各董事（「董事」）對本報告共同及個別承擔全部責任。董事在作出一切合理查詢後確認，就彼等所知及所信，本報告所載資料在各重大方面均為準確及完整，且並無誤導或欺詐成分，亦無遺漏其他事項致使本報告或其所載內容有所誤導。

## 概要

- 本集團截至二零二一年九月三十日止九個月（「本期間」）之營業額約為人民幣50,640,000元，較二零二零年同期增加約55.2%。
- 截至二零二一年九月三十日止九個月之本公司擁有人應佔虧損約為人民幣638,000元。
- 每股虧損約為人民幣0.248分。
- 董事會不建議派付截至二零二一年九月三十日止九個月之任何股息。

## 未經審核財務業績

本公司董事會（「董事會」）欣然公佈，本公司及其附屬公司（統稱為「本集團」）截至二零二一年九月三十日止九個月及三個月的未經審核簡明綜合業績，連同上一財政年度同期的未經審核比較數字如下：

### 簡明綜合損益及其他全面收益表（未經審核）

|               | 附註   | 截至九月三十日止九個月    |                | 截至九月三十日止三個月    |                |
|---------------|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|               |      | 二零二一年<br>人民幣千元 | 二零二零年<br>人民幣千元 | 二零二一年<br>人民幣千元 | 二零二零年<br>人民幣千元 |
| 營業額           | 3    | 50,640         | 32,635         | 16,080         | 11,438         |
| 銷售成本          |      | (22,514)       | (9,107)        | (7,487)        | (3,313)        |
| 毛利            |      | 28,126         | 23,528         | 8,593          | 8,125          |
| 其他收益及虧損       | 5    | 1,545          | (1,288)        | 4,778          | (89)           |
| 一般及行政開支       |      | (26,046)       | (20,063)       | (11,709)       | (7,404)        |
| 經營溢利          |      | 3,625          | 2,177          | 1,662          | 632            |
| 應佔聯營公司業績      |      | 12             | (78)           | 4              | (13)           |
| 財務費用          | 6(a) | (3,945)        | (3,353)        | (1,313)        | (1,101)        |
| 除稅前（虧損）／溢利    | 6    | (308)          | (1,254)        | 353            | (482)          |
| 所得稅開支         | 7    | (398)          | (79)           | -              | (38)           |
| 期內（虧損）／溢利     |      | (706)          | (1,333)        | 353            | (520)          |
| 應佔期內（虧損）／溢利：  |      |                |                |                |                |
| 本公司擁有人        |      | (638)          | (1,325)        | 376            | (518)          |
| 非控股權益         |      | (68)           | (8)            | (23)           | (2)            |
| 每股（虧損）／盈利     |      |                | (經重列)          |                | (經重列)          |
| — 基本及攤薄（人民幣分） | 8    | (0.248)        | (0.605)        | 0.146          | (0.237)        |

|                                  | 截至九月三十日止九個月    |                | 截至九月三十日止三個月    |                |
|----------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|                                  | 二零二一年<br>人民幣千元 | 二零二零年<br>人民幣千元 | 二零二一年<br>人民幣千元 | 二零二零年<br>人民幣千元 |
| 期內(虧損)/溢利                        | <b>(706)</b>   | (1,333)        | <b>353</b>     | (520)          |
| 期內其他全面收益，扣除所得稅<br>其後可能重新分類至損益之項目 |                |                |                |                |
| 換算海外業務之匯兌差額                      | <b>(4,920)</b> | (8,846)        | <b>(719)</b>   | (14,878)       |
| 期內全面虧損總額                         | <b>(5,626)</b> | (10,179)       | <b>(366)</b>   | (15,398)       |
| 應佔期內全面虧損總額：                      |                |                |                |                |
| 本公司擁有人                           | <b>(5,558)</b> | (10,171)       | <b>(343)</b>   | (15,936)       |
| 非控股權益                            | <b>(68)</b>    | (8)            | <b>(23)</b>    | (2)            |

## 綜合財務報表附註

### 1. 一般資料

本公司於二零零零年八月一日在開曼群島根據開曼群島《公司法》(二零零零年修訂版)註冊成立為獲豁免有限公司，其股份自二零零一年七月二十日起於聯交所GEM上市。註冊辦事處地址為Cricket Square, Hutchins Drive, P.O. Box 2681, Grand Cayman KY1-1111, Cayman Islands。主要營業地點為香港上環德輔道中199號無限極廣場12樓。

本集團主要從事放債業務、加工及買賣電子零部件業務以及銷售基圍及基地維護服務。

本公司及其主要附屬公司之功能貨幣為港元及人民幣(「人民幣」)。就呈報綜合財務報表而言，本集團採用人民幣為其呈報貨幣。

### 2. 編製基準

本集團之未經審核簡明綜合財務報表乃根據國際會計準則(「國際會計準則」)編製。未經審核簡明綜合財務報表亦遵守GEM上市規則規定的適用披露。

簡明綜合財務資料應與二零二零年年度財務報表一併閱讀。用於編製此等簡明財務資料的會計政策和計算方法與截至二零二零年十二月三十一日止年度的年度財務報表中使用的會計政策和計算方法一致，惟採納於二零二一年一月一日或之後開始的會計期間生效並與其業務有關的新訂及經修訂國際財務報告準則(「國際財務報告準則」)除外。採納新訂之國際財務報告準則對本集團於本期或過往期間之業績及財務狀況並無重大影響。本集團並無採用任何於本期間尚未生效之新訂準則或詮釋，其對本集團並無重大影響。

### 3. 營業額

收益指(i)向客戶供應貨品的銷售價值(扣除增值稅)，並於扣除退貨及貿易折扣後列賬，(ii)放債業務賺取之利息收入，及(iii)銷售基圍。

|            | (未經審核)         |                | (未經審核)         |                |
|------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|            | 截至九月三十日止九個月    |                | 截至九月三十日止三個月    |                |
|            | 二零二一年<br>人民幣千元 | 二零二零年<br>人民幣千元 | 二零二一年<br>人民幣千元 | 二零二零年<br>人民幣千元 |
| 放債業務利息收入   | 22,538         | 22,570         | 7,834          | 7,664          |
| 加工及買賣電子零部件 | 19,527         | 10,065         | 8,246          | 3,774          |
| 銷售基圍       | 8,575          | -              | -              | -              |
|            | <b>50,640</b>  | 32,635         | <b>16,080</b>  | 11,438         |

4. 分部呈報  
分部收入及業績

|                             | (未經審核)         |                |                |                |                |                |                |                |
|-----------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|                             | 截至九月三十日止九個月    |                |                |                |                |                |                |                |
|                             | 放債             |                | 電子零部件          |                | 殯葬業務           |                | 綜合             |                |
|                             | 二零二一年<br>人民幣千元 | 二零二零年<br>人民幣千元 | 二零二一年<br>人民幣千元 | 二零二零年<br>人民幣千元 | 二零二一年<br>人民幣千元 | 二零二零年<br>人民幣千元 | 二零二一年<br>人民幣千元 | 二零二零年<br>人民幣千元 |
| <b>營業額</b>                  |                |                |                |                |                |                |                |                |
| 對外銷售                        | <b>22,538</b>  | 22,570         | <b>19,527</b>  | 10,065         | <b>8,575</b>   | -              | <b>50,640</b>  | 32,635         |
| <b>業績</b>                   |                |                |                |                |                |                |                |                |
| 分部業績                        | <b>8,331</b>   | 8,430          | <b>1,770</b>   | 947            | <b>1,444</b>   | -              | <b>11,545</b>  | 9,377          |
| 未分配公司開支                     |                |                |                |                |                |                | <b>(9,365)</b> | (5,886)        |
| 按公平值計入損益的金融資產<br>公平值收益/(虧損) |                |                |                |                |                |                | <b>1,395</b>   | (1,314)        |
| 出售按公平值計入損益的<br>金融資產的收益      |                |                |                |                |                |                | <b>50</b>      | -              |
| 經營溢利                        |                |                |                |                |                |                | <b>3,625</b>   | 2,177          |
| 應佔聯營公司業績                    |                |                |                |                |                |                | <b>12</b>      | (78)           |
| 財務費用                        |                |                |                |                |                |                | <b>(3,945)</b> | (3,353)        |
| 除稅前虧損                       |                |                |                |                |                |                | <b>(308)</b>   | (1,254)        |
| 所得稅開支                       |                |                |                |                |                |                | <b>(398)</b>   | (79)           |
| 期內虧損                        |                |                |                |                |                |                | <b>(706)</b>   | (1,333)        |

|                             | (未經審核)         |                |                |                |                |                |                |                |
|-----------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|                             | 截至九月三十日止三個月    |                |                |                |                |                |                |                |
|                             | 放債             |                | 電子零部件          |                | 殯葬業務           |                | 綜合             |                |
|                             | 二零二一年<br>人民幣千元 | 二零二零年<br>人民幣千元 | 二零二一年<br>人民幣千元 | 二零二零年<br>人民幣千元 | 二零二一年<br>人民幣千元 | 二零二零年<br>人民幣千元 | 二零二一年<br>人民幣千元 | 二零二零年<br>人民幣千元 |
| <b>營業額</b>                  |                |                |                |                |                |                |                |                |
| 對外銷售                        | <b>7,834</b>   | 7,664          | <b>8,246</b>   | 3,774          | -              | -              | <b>16,080</b>  | 11,438         |
| <b>業績</b>                   |                |                |                |                |                |                |                |                |
| 分部業績                        | <b>1,747</b>   | 1,417          | <b>759</b>     | 461            | <b>152</b>     | -              | <b>2,658</b>   | 1,878          |
| 未分配公司開支                     |                |                |                |                |                |                | <b>(5,758)</b> | (1,131)        |
| 按公平值計入損益的金融資產<br>公平值收益/(虧損) |                |                |                |                |                |                | <b>4,762</b>   | (115)          |
| 經營溢利                        |                |                |                |                |                |                | <b>1,662</b>   | 632            |
| 應佔聯營公司業績                    |                |                |                |                |                |                | <b>4</b>       | (13)           |
| 財務費用                        |                |                |                |                |                |                | <b>(1,313)</b> | (1,101)        |
| 除稅前溢利/(虧損)                  |                |                |                |                |                |                | <b>353</b>     | (482)          |
| 所得稅開支                       |                |                |                |                |                |                | <b>-</b>       | (38)           |
| 期內溢利/(虧損)                   |                |                |                |                |                |                | <b>353</b>     | (520)          |

## 5. 其他收益及虧損

|                             | (未經審核)         |                |                |                |
|-----------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|                             | 截至九月三十日止九個月    |                | 截至九月三十日止三個月    |                |
|                             | 二零二一年<br>人民幣千元 | 二零二零年<br>人民幣千元 | 二零二一年<br>人民幣千元 | 二零二零年<br>人民幣千元 |
| 按公平值計入損益的金融資產公平值<br>收益/(虧損) | <b>1,395</b>   | (1,314)        | <b>4,762</b>   | (115)          |
| 出售按公平值計入損益的金融資產的收益          | <b>50</b>      | -              | <b>-</b>       | -              |
| 雜項收入                        | <b>100</b>     | 26             | <b>16</b>      | 26             |
|                             | <b>1,545</b>   | (1,288)        | <b>4,778</b>   | (89)           |



6. 除稅前(虧損)/溢利

除稅前(虧損)/溢利在扣除下列各項後列賬：

|                         | (未經審核)         |                | (未經審核)         |                |
|-------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|                         | 截至九月三十日止九個月    |                | 截至九月三十日止三個月    |                |
|                         | 二零二一年<br>人民幣千元 | 二零二零年<br>人民幣千元 | 二零二一年<br>人民幣千元 | 二零二零年<br>人民幣千元 |
| <b>(a) 財務費用</b>         |                |                |                |                |
| 無抵押債券利息                 | <b>3,945</b>   | 3,353          | <b>1,313</b>   | 1,101          |
| <b>(b) 員工成本(包括董事酬金)</b> |                |                |                |                |
| 一定額供款計劃供款               | <b>39</b>      | 47             | <b>15</b>      | 18             |
| 一薪金、工資及其他福利             | <b>1,485</b>   | 1,620          | <b>494</b>     | 449            |
| 員工成本總額                  | <b>1,524</b>   | 1,667          | <b>509</b>     | 467            |
| <b>(c) 其他項目</b>         |                |                |                |                |
| 折舊                      | <b>373</b>     | 526            | <b>42</b>      | 20             |
| 使用權資產折舊                 | <b>24</b>      | 40             | <b>14</b>      | 40             |
| 核數師酬金                   | <b>387</b>     | 644            | <b>129</b>     | 212            |
| 已售存貨成本                  | <b>22,514</b>  | 9,107          | <b>7,487</b>   | 3,313          |

## 7. 所得稅開支

|           | (未經審核)         |                | (未經審核)         |                |
|-----------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|           | 截至九月三十日止九個月    |                | 截至九月三十日止三個月    |                |
|           | 二零二一年<br>人民幣千元 | 二零二零年<br>人民幣千元 | 二零二一年<br>人民幣千元 | 二零二零年<br>人民幣千元 |
| 即期稅項      |                |                |                |                |
| 香港        | -              | 79             | -              | 38             |
| 中國企業所得稅   | 399            | -              | -              | -              |
|           | 399            | 79             | -              | 38             |
| 往年超額撥備—香港 | (1)            | -              | -              | -              |
|           | 398            | 79             | -              | 38             |

## (i) 香港利得稅

根據利得稅兩級制，本期間，於香港成立之合資格集團實體的首2,000,000港元的溢利將按8.25%（二零二零年：8.25%）的稅率徵稅，而超過該金額的溢利將按16.5%（二零二零年：16.5%）的稅率徵稅。本期間，不符合利得稅兩級制的集團實體溢利將繼續按16.5%（二零二零年：16.5%）的稅率徵稅。

## (ii) 香港境外之所得稅

根據開曼群島及英屬處女群島（「英屬處女群島」）之規則及規例，本公司及本公司於英屬處女群島註冊之附屬公司毋須分別繳付開曼群島及英屬處女群島任何所得稅。本期間，本公司在中國成立之附屬公司一般須就其應課稅收入按所得稅率25%（二零二零年：25%）繳納中國企業所得稅。

## 8. 每股（虧損）／盈利

截至二零二一年九月三十日止三個月之每股基本盈利／（虧損）乃按照本公司擁有人應佔期內溢利約人民幣376,000元（二零二零年：本公司擁有人應佔虧損約人民幣518,000元）以及普通股加權平均數約257,572,058股（二零二零年（經重列）：218,990,966股）計算。

截至二零二一年九月三十日止九個月之每股基本虧損乃按照本公司擁有人應佔期內虧損約人民幣638,000元（二零二零年：人民幣1,325,000元）以及普通股加權平均數約257,572,058股（二零二零年（經重列）：218,990,966股）計算。

於截至二零二一年及二零二零年九月三十日止三個月及截至二零二一年及二零二零年九月三十日止九個月的發行在外購股權對每股基本（虧損）／盈利有反攤薄影響。

9. 簡明綜合權益變動報表（未經審核）

|                             | 股本<br>人民幣千元 | 股份溢價<br>人民幣千元 | 資本削減儲備<br>人民幣千元 | 以股份為基礎之<br>報酬儲備<br>人民幣千元 | 按公平值計入<br>其他全面收益的 |         | 匯兌儲備<br>人民幣千元 | 累計虧損<br>人民幣千元 | 小計<br>人民幣千元 | 非控股權益<br>人民幣千元 | 總額<br>人民幣千元 |
|-----------------------------|-------------|---------------|-----------------|--------------------------|-------------------|---------|---------------|---------------|-------------|----------------|-------------|
|                             |             |               |                 |                          | 金融資產儲備<br>人民幣千元   | 其他全面收益  |               |               |             |                |             |
| 於二零二零年一月一日                  | 36,184      | 357,643       | 495,170         | -                        | (11,465)          | -       | 27,552        | (542,967)     | 362,117     | (13,368)       | 348,749     |
| 期內虧損                        | -           | -             | -               | -                        | -                 | -       | -             | (1,325)       | (1,325)     | (8)            | (1,333)     |
| 換算海外業務之匯兌差額                 | -           | -             | -               | -                        | -                 | (8,846) | -             | -             | (8,846)     | -              | (8,846)     |
| 截至二零二零年九月三十日<br>止九個月之全面收益總額 | -           | -             | -               | -                        | -                 | (8,846) | -             | (1,325)       | (10,171)    | (8)            | (10,179)    |
| 於二零二零年九月三十日                 | 36,184      | 357,643       | 495,170         | -                        | (11,465)          | 18,706  | (544,292)     | 351,946       | (13,376)    | 338,570        |             |
| 於二零二一年一月一日                  | 43,630      | 358,848       | 495,170         | 1,432                    | (14,065)          | 7,255   | (568,538)     | 323,732       | (13,385)    | 310,347        |             |
| 期內虧損                        | -           | -             | -               | -                        | -                 | -       | (638)         | (638)         | (68)        | (68)           | (706)       |
| 換算海外業務之匯兌差額                 | -           | -             | -               | -                        | -                 | (4,920) | -             | (4,920)       | -           | -              | (4,920)     |
| 截至二零二一年九月三十日<br>止九個月之全面虧損總額 | -           | -             | -               | -                        | -                 | (4,920) | (638)         | (5,558)       | (68)        | (68)           | (5,626)     |
| 資本削減（附註1）                   | (40,855)    | -             | 40,855          | -                        | -                 | -       | -             | -             | -           | -              | -           |
| 於二零二一年九月三十日                 | 2,775       | 358,848       | 536,025         | 1,432                    | (14,065)          | 2,335   | (569,176)     | 318,174       | (13,453)    | 304,721        |             |

附註1：

於二零二零年九月三日，本公司建議實施股本削減，其涉及藉註銷每股已發行股份0.19港元之繳足股本而使每股已發行股份之面值由0.20港元削減至0.01港元。本公司已於二零二零年十月五日舉行股東特別大會，而有關決議案已按投票表決方式正式通過為特別決議案。因此，股本削減已於二零二一年一月二十九日生效。股本削減之詳情載於本公司日期為二零二零年九月十一日之通函及本公司日期為二零二零年九月三日、二零二零年十月五日、二零二一年一月二十五日及二零二一年一月二十八日之公告內。

10. 股息

董事不建議就截至二零二一年九月三十日止九個月派付任何股息（二零二零年：無）。

## 管理層討論與分析

### 財務回顧

截至二零二一年九月三十日止九個月，本集團錄得未經審核綜合營業額約人民幣50,640,000元（二零二零年：人民幣32,635,000元），較二零二零年同期增加約55.2%。

營業額增加乃主要由於加工及買賣電子零部件業務及殯葬業務（自二零二零年開始經營）賺取之收益增加。來自加工及買賣電子零部件業務之收入增加約人民幣9,462,000元或94.0%至約人民幣19,527,000元（二零二零年：人民幣10,065,000元）。該增加乃由於中國的需求反彈。與此同時，來自殯葬業務的收益為約人民幣8,575,000元。於期內，貸款市場的需求維持穩定，來自放債業務的收益較二零二零年同期略微減少約人民幣32,000元或0.1%。本集團期內已賺取貸款組合利息收入約人民幣22,538,000元（二零二零年：人民幣22,570,000元）。

按公平值計入損益的金融資產的收益／虧損由本期間來自本集團所持上市證券組合的未實現淨虧損約人民幣1,314,000元轉為未實現收益約人民幣1,395,000元以及來自出售上市證券的已實現淨收益約人民幣50,000元。

本期間之一般及行政開支較二零二零年同期增加約人民幣5,983,000元或29.8%。該增加乃主要因為本期間產生的企業開支增加及預期信貸虧損撥備增加。

本期間之財務費用較二零二零年同期增加約人民幣592,000元或17.7%，主要指無抵押債券利息開支增加。

本期間本公司擁有人應佔虧損為人民幣638,000元（二零二零年：人民幣1,325,000元），較二零二零年同期減少約人民幣687,000元或51.8%。所產生的虧損主要由於營業額及按公平值計入損益的金融資產的公平值收益增加。

### 業務回顧及未來前景

於本期間，本集團繼續從事放債業務以及加工及買賣電子零部件業務以及殯葬業務。

本集團從事放債業務，向個人及企業客戶提供有擔保及無擔保貸款。我們提供個人貸款、按揭貸款及企業貸款。於本期間，放債業務所賺取的利息收入為約人民幣22,538,000元，佔總收益約44.5%。同時，本集團從事採購、加工及銷售計算機及智能手機相關電子零件及部件，如CPU、LED屏幕面板、硬盤以及智能手機芯片組及鏡頭。於本期間，加工及買賣電子零部件業務賺取的收益約為人民幣19,527,000元，佔總收益之38.6%。自二零二零年起，本集團將業務擴張至中國殯葬服務行業，包括銷售墓園及墓園維護服務之殯葬業務。於本期間，殯葬業務所賺取的收益為約人民幣8,575,000元，佔總收益之16.9%。鑒於殯葬業務表現不佳，本集團於本期間儘量減少資本支出，並削減不必要的成本。

展望未來，本集團將繼續加大對加工及買賣電子零部件業務的投入以實現產品升級並對業務採取各種成本節約及質量改進措施。本集團有信心能很好地面對即將到來的挑戰並為其股東保持長期盈利增長。本集團亦會探索其他潛在投資機會，以拓寬收入來源。

## 集團資產押記

於二零二一年九月三十日，本集團並無質押任何資產，以作為本集團取得任何貸款之抵押（二零二零年十二月三十一日：無）。

## 資金承擔

於二零二一年九月三十日，本集團並無任何重大資金承擔（二零二零年十二月三十一日：無）。

## 重大投資

本集團於本期間並無任何重大投資事項。

## 重大收購及出售

本集團於本期間並無重大收購或出售事項。

## 僱員資料

於二零二一年九月三十日，本集團在香港及中國約聘用30名僱員。本集團會按照僱員的工作表現、經驗以及當時的行業慣例釐定僱員薪酬。於本期間，員工成本（包括董事酬金）約為人民幣1,485,000元（二零二零年：人民幣1,620,000元）。

## 資產負債比率

於二零二一年九月三十日，本集團的資產負債比率（即總負債與總資產的比率）約為17.1%（二零二零年十二月三十一日：15.4%）。

## 債券

於二零一八年一月十二日，本公司向獨立第三方發行本金額為30,000,000港元之無抵押債券，實際年利率為11%。該等債券到期日為3年。於二零二零年十一月一日，本公司與同一獨立第三方重續該等無抵押債券，經修訂本金額為42,500,000港元，實際年利率為11%及到期日為重續日期的第五週年日。

於二零一九年七月十二日，本公司向獨立第三方發行本金額為15,000,000港元之無抵押債券，實際年利率為11%。該等債券到期日為3年。

## 或然負債

於二零二一年九月三十日，本集團並無任何重大或然負債（二零二零年十二月三十一日：無）。

## 其他資料

### 董事及主要行政人員於本公司或任何相聯法團的股份、相關股份或債權證的權益或淡倉

於二零二一年九月三十日，本公司董事或主要行政人員於本公司或其任何相聯法團（具香港法例第571章《證券及期貨條例》（「證券及期貨條例」）第XV部所賦予之涵義）之股份、相關股份及債權證中，持有根據證券及期貨條例第XV部第7及第8分部已知會本公司及聯交所之任何權益或淡倉（包括根據證券及期貨條例之該等條文彼等被當作或視為持有之任何權益及淡倉），或根據證券及期貨條例第352條須列入該條文指定之登記冊之任何權益或淡倉，或根據GEM上市規則第5.46至5.68條，須知會本公司及聯交所之任何權益或淡倉如下：

### 於本公司之好倉

| 董事姓名 | 權益性質      | 身份    | 未上市       |         |
|------|-----------|-------|-----------|---------|
|      |           |       | 購股權數目     | 概約持股百分比 |
| 徐愛妮  | 2,146,000 | 實益擁有人 | 2,146,000 | 0.83%   |
| 馮科明  | 2,146,000 | 實益擁有人 | 2,146,000 | 0.83%   |
| 何苑棋  | 2,146,000 | 實益擁有人 | 2,146,000 | 0.83%   |

除上文所披露者外，於二零二一年九月三十日，概無本公司董事或主要行政人員或任何彼等之聯繫人於本公司或任何相聯法團之股份、相關股份及債權證中擁有任何權益或淡倉。

### 主要股東及其他人士於股份及相關股份的權益及淡倉

於二零二一年九月三十日，根據本公司遵照證券及期貨條例第336條而存置的登記冊及據本公司董事或主要行政人員所知，概無任何人士（本公司董事及主要行政人員除外）於股份或相關股份中擁有或被視作或當作擁有根據證券及期貨條例第XV部第2及第3分部條文須向本公司及聯交所披露的權益或淡倉，或直接或間接擁有在任何情況下附有投票權可於本集團任何其他成員公司的股東大會上投票的任何類別的股本面值10%或以上之權益（包括此等股本之購股權）。

### 購股權

本公司已於二零一九年十一月十五日採納購股權計劃（「購股權計劃」），自購股權計劃生效之日起十年內有效。於本期間，概無購股權獲授出、行使、註銷或失效。於二零二一年九月三十日，有21,460,000份尚未行使購股權。

購股權計劃項下尚未行使購股權的詳情如下：

| 承授人詳情        | 授出日期      | 可行使購股權之期間               | 於                     |            | 行使<br>/ 註銷<br>/ 失效 | 於二零二零年<br>十二月<br>三十一日及<br>二零二一年<br>一月一日 |      | 期內授出/<br>行使/<br>註銷/<br>失效 | 於二零二一年<br>九月三十日<br>尚未行使 | 每股股份之<br>行使價 | 緊接授出<br>日期前之<br>每股收市價 |
|--------------|-----------|-------------------------|-----------------------|------------|--------------------|---|------|---------------------------|-------------------------|--------------|-----------------------|
|              |           |                         | 二零二零年<br>一月一日<br>尚未行使 | 授出         |                    | 尚未行使                                    | 尚未行使 |                           |                         |              |                       |
| <b>類別：董事</b> |           |                         |                       |            |                    |   |      |                           |                         |              |                       |
| 徐愛妮女士        | 二零二零年十月八日 | 二零二零年十月八日至<br>二零二二年十月七日 | -                     | 2,146,000  | -                  | 2,146,000                               | -    | -                         | 2,146,000               | 0.20港元       | 0.17港元                |
| 高科明先生        | 二零二零年十月八日 | 二零二零年十月八日至<br>二零二二年十月七日 | -                     | 2,146,000  | -                  | 2,146,000                               | -    | -                         | 2,146,000               | 0.20港元       | 0.17港元                |
| 何苑棋女士        | 二零二零年十月八日 | 二零二零年十月八日至<br>二零二二年十月七日 | -                     | 2,146,000  | -                  | 2,146,000                               | -    | -                         | 2,146,000               | 0.20港元       | 0.17港元                |
| <b>類別：僱員</b> |           |                         |                       |            |                    |   |      |                           |                         |              |                       |
| 僱員           | 二零二零年十月八日 | 二零二零年十月八日至<br>二零二二年十月七日 | -                     | 15,022,000 | -                  | 15,022,000                              | -    | -                         | 15,022,000              | 0.20港元       | 0.17港元                |
|              |           |                         | -                     | 21,460,000 | -                  | 21,460,000                              | -    | -                         | 21,460,000              |              |                       |

附註：所有授出之購股權均即時獲歸屬。

### 董事及主要行政人員購買股份或債務證券之權利

於二零二一年九月三十日，除購股權計劃外，本公司及其任何附屬公司均無參與任何使本公司董事及主要行政人員可藉購買本公司或任何其他法團的股份或債務證券（包括債權證）而獲益的安排，且董事、主要行政人員以及彼等的配偶及未滿十八歲的子女亦概無擁有或已行使任何可認購本公司證券的權利。

### 競爭權益

截至本報告日期，本公司董事、管理層股東、主要股東或彼等各自的任何緊密聯繫人（定義見GEM上市規則）概無在任何與本集團業務直接或間接競爭的業務中擁有權益，或與本集團存在任何其他利益衝突。

### 董事資料自年報日期起之變動

自二零二零年三月二十三日（年報刊發日期）以來，董事資料概無出現根據GEM上市規則第17.50B條須予披露的任何變動。

### 審核委員會

本公司於二零零一年七月成立審核委員會（「審核委員會」），其職權範圍乃符合GEM上市規則第5.28至5.33條之規定。審核委員會的主要職責包括持續檢討及監督本集團的財務申報程序以及內部監控及風險管理制度。於本期間，審核委員會有三名成員，彼等均為獨立非執行董事。審核委員會主席由具備合適的專業資格、會計及相關財務管理專業知識的陳君堯先生出任。審核委員會至少每季舉行一次會議。本集團本期間的未經審核業績未經本公司核數師審核，惟已獲審核委員會審閱，且其認為該等業績已遵照適用準則及法定規定以及聯交所規定而編製。審核委員會於本期間並無發現任何重大事項需向董事會呈報。

### 購買、出售或贖回上市證券

於本期間，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。



### 董事進行證券交易之操守守則

本公司已就董事買賣本公司證券採納GEM上市規則第5.48至5.67條所載的標準（「標準守則」）。經向全體董事作出特定查詢後，各董事已確認其於本期間已遵守標準守則所載之標準。

### 遵守企業管治守則之條文

除下文所披露者外，董事概不知悉有任何資料將會合理地顯示本公司於本期間任何時間並無遵守GEM上市規則附錄15內的企業管治守則及企業管治報告所載的守則條文。關於因非執行董事並無特定委任期限惟須根據本公司的組織章程細則輪席告退及膺選連任而偏離守則條文第A.4.1條以及因獨立非執行董事並無出席所有股東大會而偏離守則條文第A.6.7條而言，董事會將繼續不時審視目前情況，並在適當時候作出必須的改動，而本公司的監察主任及公司秘書已經提醒並將繼續提醒相關獨立非執行董事以及全部現任獨立非執行董事出席本公司往後的股東大會。

### 報告期間後事項

本集團於報告期間後並無發生重大事項。

承董事會命  
皓文控股有限公司  
主席  
徐愛妮

香港，二零二一年十一月九日

於本報告日期，董事會包括以下董事：

#### 執行董事：

徐愛妮女士  
馮科明先生

#### 獨立非執行董事：

陳君堯先生  
馬思靜女士  
何苑棋女士