

HANVEY GROUP HOLDINGS LIMITED

恆偉集團控股有限公司

(Incorporated in the Cayman Islands with limited liability)
(於開曼群島註冊成立的有限公司)

Stock Code 股份代號 : 8219



2021

Third Quarterly Report
第三季度報告

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聯交所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。

本季度報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，旨在提供有關恆偉集團控股有限公司(「本公司」)之資料，本公司董事(「董事」)願就本季度報告的資料共同及個別承擔全部責任。各董事經作出一切合理查詢後，確認就彼等所知及所信，本季度報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，且並無遺漏任何事項，足以令致本季度報告或其所載任何陳述產生誤導。

目錄

- 
- 3 概要
 - 4 簡明綜合損益及其他全面收益表(未經審核)
 - 5 簡明綜合權益變動表
 - 6 簡明綜合財務報表附註
 - 11 管理層討論及分析

概要

- 截至2021年9月30日止九個月的收益約為149.41百萬港元(截至2020年9月30日止九個月：約89.45百萬港元)，較2020年同期增加約67.03 %。
- 截至2021年9月30日止九個月的本公司擁有人應佔溢利約為2.23百萬港元(截至2020年9月30日止九個月的本公司擁有人應佔虧損：約13.68百萬港元)。
- 截至2021年9月30日止九個月的每股基本盈利約為0.23港仙(截至2020年9月30日止九個月的每股基本虧損：1.37港仙)。

簡明綜合損益及其他全面收益表(未經審核)

本公司董事會(「董事會」)欣然宣佈，本公司及其附屬公司(統稱「本集團」)截至2021年9月30日止三個月及九個月的未經審核簡明綜合業績以及2020年同期的未經審核比較數字如下：

	附註	截至9月30日止三個月		截至9月30日止九個月	
		2021年 千港元 (未經審核)	2020年 千港元 (未經審核)	2021年 千港元 (未經審核)	2020年 千港元 (未經審核)
收益	3	52,536	43,588	149,413	89,450
銷售成本		(34,809)	(32,517)	(105,769)	(66,401)
毛利		17,727	11,071	43,644	23,049
其他收入、收益及虧損		261	(71)	1,772	1,151
銷售及分銷開支		(815)	(755)	(2,856)	(2,550)
行政開支		(11,701)	(10,146)	(35,851)	(31,688)
財務成本		(1,282)	(1,390)	(3,751)	(3,638)
除稅前溢利(虧損)	5	4,190	(1,291)	2,958	(13,676)
所得稅開支	6	(683)	–	(683)	–
期內溢利(虧損)		3,507	(1,291)	2,275	(13,676)
其他全面收入					
換算產生的匯兌差額		45	2,343	1,831	2,925
期內其他全面收入，扣除稅項		45	2,343	1,831	2,925
期內全面收入(虧損)總額		3,552	1,052	4,106	(10,751)
應佔期內溢利(虧損)：					
本公司擁有人		3,507	(1,291)	2,275	(13,676)
應佔期內全面收入／(虧損)總額：					
本公司擁有人		3,552	1,052	4,106	(10,751)
每股盈利(虧損)					
—基本及攤薄	8	0.35港仙	(0.13)港仙	0.23港仙	(1.37)港仙

簡明綜合權益變動表

	股本 千港元	股份溢價 千港元	匯兌儲備 (附註(a)) 千港元	其他儲備 (附註(b)) 千港元	保留盈利 千港元	總計 千港元
於2019年12月31日的結餘 (經審核)	10,000	42,344	(52)	1,000	9,685	62,977
期內虧損	-	-	-	-	(13,676)	(13,676)
其他全面虧損	-	-	2,925	-	-	2,925
全面收入(虧損)總額	-	-	2,925	-	(13,676)	(10,751)
於2020年9月30日的結餘 (未經審核)	10,000	42,344	2,873	1,000	(3,991)	52,226
於2020年12月31日的結餘 (經審核)	10,000	42,344	3,001	1,000	(16,523)	39,822
期內溢利	-	-	-	-	2,275	2,275
其他全面收入	-	-	1,831	-	-	1,831
全面收入總額	-	-	1,831	-	2,275	4,106
於2021年9月30日的結餘 (未經審核)	10,000	42,344	4,832	1,000	(14,248)	43,928

附註：

- (a) 匯兌儲備包括換算海外業務財務報表產生的所有外匯差異。
- (b) 其他儲備乃根據重組及根據三井錶業有限公司日期為2017年8月4日的買賣協議，準時環球有限公司向萬宜集團有限公司收購1,000,000股三井錶業有限公司普通股(指三井錶業有限公司全部已發行股本)，代價是超盛投資有限公司按萬宜集團有限公司的指示向本公司配發及發行一股入賬列作繳足股份。

簡明綜合財務報表附註

截至2021年9月30日止九個月

1. 公司資料

本公司於2017年6月12日在開曼群島根據開曼群島公司法第22章(1961年第3號法例，經綜合及修訂)註冊成立為獲豁免有限公司。本公司註冊辦事處位於Cricket Square, Hutchins Drive PO Box 2681, Grand Cayman KY1-1111, Cayman Islands，主要營業地點位於香港新界葵涌貨櫃碼頭路88號永得利廣場1座15樓3、5及6室。其最終控股公司及直屬控股公司為萬宜集團有限公司(在英屬維爾京群島註冊成立的公司)。

本公司為投資控股公司，其附屬公司主要從事按原設計製造(「ODM」)基準為全球手錶製造商、品牌擁有人及手錶進口商設計及開發、製造及分銷手錶產品。

自2018年7月12日(「上市日期」)起，本公司股份於香港聯合交易所有限公司(「聯交所」)GEM上市。

未經審核簡明綜合財務報表以(「港元」)呈列，港元亦為本公司及其附屬公司的功能貨幣。除非另有指示，否則所有金額均約整至最接近的千位數(「千港元」)。

2. 編製基準及會計政策

本截至2021年9月30日止九個月的未經審核簡明綜合季度財務報表乃根據香港會計師公會(「香港會計師公會」)頒佈的香港財務報告準則(「香港財務報告準則」，此統稱涵蓋各項適用香港財務報告準則、香港會計準則及詮釋)編製。未經審核簡明綜合財務報表亦包括香港公司條例及GEM上市規則所規定的適用披露資料。

本季度報告不包括一般載於年度財務報告的所有附註。因此，本季度報告須與本集團截至2020年12月31日止年度的經審核財務報表(「2020年財務報表」)一併閱讀。

已採用的會計政策與會計師報告所述截至2020年12月31日止年度財務報表所採用者相同。採用與本集團有關及自本期間起生效的新訂及經修訂香港財務報告準則對本集團業績及財務狀況並無重大影響。

簡明綜合財務報表附註

截至2021年9月30日止九個月

3. 收益及分部資料

向本公司行政總裁(即主要營運決策者(「主要營運決策者」))呈報以作資源分配及分部表現評估的資料乃集中於所交付或提供貨品或服務種類。本集團目前經營手錶製造及買賣業務。單一管理層團隊向全面掌管整體業務的主要營運決策者匯報。因此，本集團並無區分可報告分部。

地理資料

本集團的收益主要來自印度尼西亞、巴西、印度、香港及澳大利亞。本集團按客戶地理位置(根據本集團發出發票的客戶地點釐定)劃分的收益詳情如下：

	截至9月30日止三個月		截至9月30日止九個月	
	2021年 千港元 (未經審核)	2020年 千港元 (未經審核)	2021年 千港元 (未經審核)	2020年 千港元 (未經審核)
香港	2,839	1,520	8,370	16,801
巴西	5,498	2,812	13,460	10,921
印度	3,435	5,879	9,086	6,991
沙特阿拉伯	296	3,287	3,346	6,232
印度尼西亞	35,550	22,995	99,823	32,404
澳大利亞	1,112	1,445	4,644	1,791
土耳其	–	1,038	2,749	1,038
阿聯酋	324	593	1,207	1,944
其他(附註)	3,482	4,019	6,728	11,328
	52,536	43,588	149,413	89,450

附註：其他地理位置主要位於孟加拉、德國及泰國。

簡明綜合財務報表附註

截至2021年9月30日止九個月

4. 收益

	截至9月30日止三個月		截至9月30日止九個月	
	2021年 千港元 (未經審核)	2020年 千港元 (未經審核)	2021年 千港元 (未經審核)	2020年 千港元 (未經審核)
手錶成品	33,377	36,803	86,634	71,058
散件套件	8,406	6,717	24,069	16,712
手錶零件	10,753	68	38,710	1,680
	52,536	43,588	149,413	89,450

5. 除稅前溢利／(虧損)

	截至9月30日止三個月		截至9月30日止九個月	
	2021年 千港元 (未經審核)	2020年 千港元 (未經審核)	2021年 千港元 (未經審核)	2020年 千港元 (未經審核)
物業、廠房及設備折舊	982	57	2,450	2,089

簡明綜合財務報表附註

截至2021年9月30日止九個月

6. 所得稅開支

本集團於中國成立的附屬公司須整體就兩個期間的應課稅收入按25%的所得稅稅率繳納中國企業所得稅(「企業所得稅」)。

	截至9月30日止三個月		截至9月30日止九個月	
	2021年 千港元 (未經審核)	2020年 千港元 (未經審核)	2021年 千港元 (未經審核)	2020年 千港元 (未經審核)
稅項開支包括：				
即期稅項				
— 香港利得稅	683	—	683	—
— 中國企業所得稅	—	—	—	—
	683	—	683	—

根據開曼群島及英屬維爾京群島(「英屬維爾京群島」)的規則及規例，本集團毋須於開曼群島及英屬維爾京群島繳納任何所得稅。

截至2021年9月30日止九個月，本集團須按16.5%(2020年：16.5%)之稅率繳納香港利得稅。

於2018年3月21日，香港立法會通過2017年稅務(修訂)(第7號)條例草案(「條例草案」)，引入兩級制利得稅。條例草案於2018年3月28日簽署成為法律並於翌日刊登憲報。根據兩級制利得稅，合資格集團實體首2百萬港元溢利將按8.25%的稅率徵收稅項，而超過2百萬港元的溢利將按16.5%的稅率徵收稅項。不符合兩級制利得稅的集團實體溢利將繼續統一按16.5%繳稅。

本公司其中一家附屬公司須就首2百萬港元的估計應課稅溢利按8.25%的稅率繳納香港利得稅，並須就超過2百萬港元的估計應課稅溢利按16.5%的稅率繳稅。截至2021年及2020年9月30日止九個月，本公司其他附屬公司須按16.5%的稅率繳納香港利得稅。

7. 股息

董事會決定不宣派截至2021年9月30日止九個月的股息(2020年：零)。

簡明綜合財務報表附註

截至2021年9月30日止九個月

8. 每股盈利／(虧損)

截至2021年9月30日及2020年9月30日止九個月的每股虧損乃分別根據本公司權益擁有人應佔期內溢利約2.28百萬港元及本公司權益擁有人應佔期內虧損約13.68百萬港元，及基於本公司已發行的1,000,000,000股股份(即招股章程「股本」一節所述緊隨上市完成後的已發行股份數目)計算，猶如該等股份於期內已發行。

由於在期內並無潛在攤薄普通股，故每股攤薄盈利與每股基本虧損相同。

9. 關聯方交易

本集團於報告期間訂立以下關聯方交易：

關聯方名稱	附註	交易性質	截至9月30日止九個月	
			2021年 千港元	2020年 千港元
經常性：				
卓善章先生(「卓先生」)	(b)	租金開支	540	540
慧傑企業有限公司(「慧傑」)	(a)	租金收入	65	117
	(a)	散件套件收入	603	—

附註：

- (a) 慧傑為關連人士(由董事的近親全資擁有)。
- (b) 卓先生，本公司的一名董事。

管理層討論及分析

業務回顧

恆偉集團控股有限公司(「本公司」)及其附屬公司(統稱「本集團」)主要從事按原設計製造基準為全球手錶製造商、品牌擁有人及手錶進口商設計及開發、製造及分銷手錶產品。

本集團主要自銷售(i)手錶成品；(ii)散件套件；及(iii)手錶零件獲取收益。

截至2021年9月30日止九個月(「報告期間」)，本集團的收益約為149.41百萬港元，較2020年同期增加約67.03%。

香港貿易發展局(「香港貿發局」)以往每季均會進行調查，訪問500名來自機械、電子、珠寶、鐘錶、玩具及成衣等六大行業的本地出口商，評估彼等對短期出口前景的商業信心。根據香港貿發局於2021年9月14日的「2021年第三季香港貿發局出口指數：變種病毒陰霾令短期出口信心下滑」研究，香港貿發局出口指數(「指數」)從2020年第三季(「2020年第三季」)的25.1上升至2021年第三季(「2021年第三季」)的39.0。

據香港貿發局報告，整體而言，各個主要產業的經濟在整體上均有所改善，鐘錶業由2020年第二季的21.6上升至2021年第二季的38.2。

至於主要市場的表現，香港貿發局指出，亞洲區的出口前景依然最為理想。

隨著多款COVID-19疫苗目前在許多國家成功推出，出口商對進一步復甦的期望甚殷。故此，於2021年第三季，香港貿發局出口指數錄得16.6點的升幅，從2020年第二季的21.6上升至2021年第三季的38.2。在指數穩定回升下，香港整體出口表現有望於短期內恢復持續增長。

前景

世界經濟經歷自全球金融危機之後最疲弱的表現後，有望在2021年溫和反彈。多個初步跡象為市場氣氛帶來鼓舞：中美貿易談判不時傳來好消息及各國中央銀行轉向寬鬆的貨幣政策。

新型冠狀病毒(COVID-19)疫情爆發對世界造成負面影響，疫情嚴重的國家及地區停止了大部分的社會和經濟活動。儘管受COVID-19疫情影響，大部分國際貿易展覽取消或延期，我們繼續通過網上展覽及平台與海外買家聯繫。

我們須強調，增長不能一蹴而就，且在很大程度上取決於全球經濟的表現以及COVID-19的情況是否受控。鑑於主要外部經濟體的增長前景有所改善，以及隨著疫苗的推出，全球及國內公共衛生措施進一步放鬆，鐘錶市場預計將於2021年恢復增長。

我們擬繼續專注發展核心業務，致力改進產品設計及加強開發能力，為本公司股東帶來最大的長遠回報。

管理層討論及分析

財務回顧

截至2021年9月30日止九個月(「報告期間」)，本集團錄得毛利約43.64百萬港元，較2020年同期增加約89.33%，主要是由於隨著2021年1月疫苗的供應，若干亞洲國家的感染數目下降。因此，我們的產品需求逐漸回升。銷售及分銷開支由截至2020年9月30日止九個月約2.55百萬港元增加約0.31百萬港元或約12.16%至報告期間約2.86百萬港元。增幅主要由於包裝開支增加所致。行政開支由截至2020年9月30日止九個月的約31.69百萬港元增加約4.16百萬港元或約13.13%至報告期間的約35.85百萬港元。該增加主要是由於搬遷至位於深圳的新廠房的費用以及員工薪金上升所致。財務成本由截至2020年9月30日止九個月的約3.64百萬港元增加約0.11百萬港元或約3.02%至報告期間的約3.75百萬港元。該增加主要是由於本集團獲得更多銀行融資，以於業務下滑週期維持正常運作。

股息

報告期間董事會決定不宣派任何股息。

資本架構

報告期間，本公司資本架構並無變動。本集團的資本架構包括已發行股本及儲備。董事定期檢討本集團的資本架構。

流動資金及財務資源

截至2021年9月30日，本集團的現金及現金等價物約為11.64百萬港元(截至2020年9月30日：4.45百萬港元)，流動比率(流動資產除以流動負債)於截至2021年9月30日及截至2020年9月30日分別約為1.08倍及1.16倍。

董事認為，於本季度報告日期，本集團財務資源足以支撐其業務及營運。

本集團資產負債比率按銀行借款總額減已抵押銀行存款及現金及銀行結餘佔權益總額的百分比計算，截至2021年9月30日約為193%(2020年9月30日：268%)。

承擔

截至2021年9月30日，本集團並無任何資本承擔。

管理層討論及分析

資產抵押

於報告期末，下列資產抵押予銀行作為本集團銀行融資的擔保：

	千港元
物業、廠房及設備	55,080
按公平值計入損益的金融資產	18,021
投資物業	10,748
已抵押銀行存款	46,636
	130,485

僱員及薪酬政策

截至2021年9月30日，我們共有114名僱員(2020年9月30日：113名)。本公司基於各僱員的資格、職位及資歷釐定其薪金。本集團已設立有關評估僱員表現的年度評審制度，作為釐定加薪、花紅及晉升的基準。

外匯風險

本集團的採購以港元計值，而銷售則主要以美元、人民幣及港元計值。本集團會不時檢討及監察外匯風險。

報告期間，本集團概無參與任何衍生工具活動，亦無就外匯風險訂立任何對沖活動。

或然負債

截至2021年9月30日，本集團並無重大或然負債(2020年12月31日：零)。

報告期後事件

本公司將於2021年11月17日(星期三)舉行股東特別大會，以考慮及酌情通過(無論有否修訂)下列決議案為本公司普通決議案：

- (a) 本公司股本中每十(10)股每股面值0.01港元的已發行及未發行現有普通股合併為一(1)股每股面值0.10港元的普通股(各為一股「**合併股份**」)及該等合併股份彼此之間將在各方面享有相同地位，並分別擁有及受限於本公司組織章程細則所載有關普通股之權利、特權及限制(「**股份合併**」)；
- (b) 股份合併產生的所有零碎合併股份將不予理會且將不會發行予合併股份持有人，惟所有該等零碎合併股份將予彙集並在可行情況下按本公司董事(「**董事**」)可能認為合適的有關方式及有關條款予以出售，收益撥歸本公司所有；及
- (c) 謹此授權任何一名或多名董事於彼等全權酌情認為就完成、實施股份合併及使股份合併生效而言屬必要、適宜或權宜之情況下代表本公司進行一切有關行動、行為及事宜以及簽署及簽立所有有關文件(包括加蓋印鑑(如適用))。」

管理層討論及分析

董事及最高行政人員於本公司或其相聯法團之股份、相關股份及債券的權益及／或淡倉

於2021年9月30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)之股份、相關股份及債券中擁有須根據證券及期貨條例第XV部第7及第8分部知會本公司及聯交所之權益及淡倉(包括根據證券及期貨條例有關條文彼等被當作或視為擁有之權益或淡倉)，或記錄於本公司根據證券及期貨條例第352條須存置之登記冊之權益及淡倉，或根據GEM上市規則第5.46至第5.68條須知會本公司及聯交所之權益及淡倉如下：

於本公司股份的好倉：

董事姓名	身份／權益性質	好倉	
		普通股數目	佔股份總數百分比
卓善章先生(「卓先生」)(附註)	受控制法團權益	620,000,000股	62%
歐靜美女士，M.H.(「卓太太」)(附註)	受控制法團權益	620,000,000股	62%

附註：620,000,000股本公司股份登記於萬宜集團有限公司(「萬宜」)名下，其全部已發行股本由卓先生及卓太太合法實益等額擁有。根據證券及期貨條例，卓先生及卓太太被視為於萬宜所持本公司全部股份中擁有權益。

於相聯法團普通股的好倉：

董事姓名	相聯法團名稱	身份／權益性質	好倉	
			普通股數目	佔股份總數百分比
卓先生	萬宜	實益權益	1	50%
卓太太	萬宜	實益權益	1	50%

除上文所披露者外，於2021年9月30日，董事及本公司最高行政人員概無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)的股份、相關股份及債券中擁有須根據證券及期貨條例第XV部第7及8分部知會本公司及聯交所的權益或淡倉(包括根據證券及期貨條例有關條文被當作或視為擁有的任何權益或淡倉)，或根據證券及期貨條例第352條須記錄於該條例所指登記冊內的權益或淡倉，或根據GEM上市規則第5.46至5.67條就董事的證券交易須知會本公司及聯交所的權益或淡倉。

管理層討論及分析

主要股東於本公司之股份及相關股份的權益及／或淡倉

於2021年9月30日，除董事及本公司最高行政人員外，下列人士／實體於本公司股份或相關股份中擁有根據證券及期貨條例第336條須記錄於本公司登記冊內的權益或淡倉如下：

於本公司股份的好倉：

名稱	身份／權益性質	好倉	
		普通股數目	佔股份總數百分比
萬宜	實益權益	620,000,000股	62%

除上文所披露者外，於2021年9月30日，據董事所知，並無任何其他人士／實體(董事除外)於本公司任何股份或相關股份中擁有或被視為或當作擁有根據證券及期貨條例第336條須記錄於該條例所指登記冊內的權益或淡倉。

購買、出售或贖回本公司上市證券

報告期間，本公司及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。

所持重大投資、重大收購或出售附屬公司、聯營公司及合營企業

報告期間，本公司並無重大投資、重大收購及出售附屬公司、聯營公司及合營企業。

重大投資或資本資產之未來計劃

除本季度報告所披露者外，本集團明年並無任何其他重大投資或資本資產計劃。

購股權計劃

本公司股東於2018年6月20日通過書面決議案批准及採納本公司的購股權計劃(「計劃」)。計劃有效期為10年，將於2028年6月19日屆滿。計劃的目的是就參與者對本集團所作貢獻提供獎勵或回報及／或使本集團可招聘及留聘高素質僱員，並吸引對本集團及本集團持有任何股權的任何實體有價值的人力資源。

根據計劃，本公司董事會可向包括本公司及其附屬公司董事在內的合資格僱員授出認購本公司股份的購股權。未經本公司股東事先批准，根據計劃授出之購股權所涉股份總數不得超過任何時間已發行股份的10%。倘根據計劃及其他計劃已授出但尚未行使的所有已發行購股權獲行使時可發行的股份數目超過不時已發行股份的30%，則本公司不得授出任何購股權。倘向本公司主要股東或獨立非執行董事授出的購股權超過本公司股本的0.1%或價值超過5,000,000港元，須事先獲得本公司股東批准。購股權將自授出購股權之日起不少於五個交易日要約接納。接納購股權後，本公司董事及合資格僱員須向本公司支付1.00港元作為獲授購股權的代價。

購股權可自授出購股權之日起至授出日期十週年當日隨時行使。行使價由本公司董事會釐定，但不得低於以下最高者：(i)本公司股份面值；(ii)股份於授出日期之收市價；及(iii)股份於緊接授出日期前五個營業日之平均收市價。截至2020年及2021年9月30日止九個月，自計劃獲採納以來概無授出購股權。

競爭及利益衝突

報告期間，本公司董事、管理層股東或主要股東或任何彼等各自聯繫人概無進行與本集團業務(不論直接或間接)競爭或可能構成競爭之任何業務(定義見GEM上市規則)或與本集團產生任何其他利益衝突。

合規顧問權益

截至2021年9月30日，除本公司與天財資本國際有限公司(「天財資本」)於2018年2月23日訂立的合規顧問協議(「合規顧問協議」)外，天財資本、其任何董事、僱員或緊密聯繫人概無於本公司或本集團任何成員公司證券中擁有GEM上市規則第6A.32條所述的權益(包括購股權或認購該等證券的權利(如有))。

合規顧問協議於2021年3月31日終止。

管理層討論及分析

企業管治守則

董事會認為，報告期間，除下文已詳述合理原因的偏離外，本公司已遵守GEM上市規則附錄15所載企業管治守則（「企業管治守則」）的守則條文。

企業管治守則條文第A.2.1條規定，主席及行政總裁的角色應予以區分，不應由同一人士擔任。卓善章先生現為董事會主席兼本公司行政總裁。鑑於卓先生自1986年以來一直承擔本集團的日常營運及管理職責，且本集團正處於快速發展期，董事會認為，卓先生豐富的經驗與知識有利於本集團的業務，由卓先生同時擔任董事會主席及本公司行政總裁將加強本公司穩定貫徹的領導，從而實現高效的業務規劃及決策，因此，符合本集團的最佳利益。

董事認為，在此情況下偏離企業管治守則條文第A.2.1條屬適當。故儘管存在上述情況，董事會認為該管理架構對本集團的營運有效，且已採取足夠的檢查及平衡措施。

董事進行證券交易之操守守則

本公司已採納董事進行證券交易之操守守則，其條款不遜於GEM上市規則第5.48至5.67條所載交易規定準則。經作出特定查詢後，本公司確認報告期間，董事已遵守交易規定準則及董事進行證券交易之操守守則。

審核委員會

本公司已於2018年6月20日遵照GEM上市規則第5.28至第5.33條及企業管治守則第C.3段成立審核委員會（「審核委員會」），並制定書面職權範圍。審核委員會的成員包括余壽寧先生，M.H.、趙志鵬先生及余惠芳女士。審核委員會主席為余壽寧先生，M.H.。

審核委員會的首要職責主要為就委任及罷免外部核數師向董事會作出推薦建議、審閱財務報表及相關資料、就財務申報程序提供意見及監督本集團的內部監控程序。

本季度報告所載財務資料未經本公司核數師審核，但審核委員會已審閱本集團報告期間的未經審核綜合業績。審核委員會認為有關業績乃按照適用會計準則及GEM上市規則編製，並已作出充分披露。

管理層討論及分析

前瞻性陳述

本季度報告載有有關本集團財務狀況、經營業績及業務的前瞻性陳述。該等陳述以有關本集團現時及日後業務策略以及本集團日後經營環境的多項假設為依據。該等前瞻性陳述反映本集團現時對未來事件的觀點，並非日後表現的保證，且受若干風險、不確定因素及假設影響。

承董事會命
恆偉集團控股有限公司
主席、行政總裁兼執行董事
卓善章

香港，2021年11月12日

於本季度報告日期，執行董事為卓善章先生及歐靜美女士，M.H.；獨立非執行董事為余壽寧先生，M.H.、趙志鵬先生、余惠芳女士及廖毅榮博士。

HANVEY GROUP HOLDINGS LIMITED
恆偉集團控股有限公司