

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的任何損失承擔任何責任。

## BOSA TECHNOLOGY HOLDINGS LIMITED

### 人和科技控股有限公司

(於開曼群島註冊成立的有限公司)

(股份代號：8140)

#### 截至二零二一年十二月三十一日止六個月之中期業績公告

人和科技控股有限公司(「本公司」)董事(「董事」)會(「董事會」)欣然宣佈本公司及其附屬公司(「本集團」)截至二零二一年十二月三十一日止六個月的未經審核業績。本公告載有本集團二零二一年／二零二二年中期報告全文，符合香港聯合交易所有限公司(「聯交所」)GEM證券上市規則(「GEM上市規則」)有關隨附初步中期業績公告資料的相關規定。本公司二零二一年／二零二二年中期報告(載有GEM上市規則規定的資料)的印刷本將於適當的時候寄發予股東。

本公司的中期業績公告刊登於GEM網站<http://www.hkgem.com>及本公司網站[www.hklistco.com/8140](http://www.hklistco.com/8140)。

承董事會命  
人和科技控股有限公司  
行政總裁兼執行董事  
林恕如

香港，二零二二年二月八日

於本公告日期，執行董事為林恕如先生、Paulino Lim先生及楊添理先生；非執行董事為關衍德先生；及獨立非執行董事為羅崇禎先生、祝蔚寧女士及吳明翰先生。

本公告乃遵照香港聯合交易所有限公司GEM證券上市規則而刊載，旨在提供有關本公司的資料。各董事就本公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，就其所深知及確信，本公告所載資料在各重大方面均屬準確及完整，並無誤導或欺詐成分；本公告並無遺漏任何其他事項，致使當中任何陳述或本公告產生誤導。

本公告將由刊發日期起計最少七天於GEM網站[www.hkgem.com](http://www.hkgem.com)「最新公司公告」一頁刊載，以及於本公司網站[www.hklistco.com/8140](http://www.hklistco.com/8140)刊登。

## 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的內容概不負責，對其準確性或完整性亦不發表任何聲明，且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依賴該等內容而引致的任何損失承擔任何責任。

本報告乃遵照聯交所 GEM 證券上市規則(「GEM 上市規則」)之規定而提供有關人和科技控股有限公司(「本公司」)及其附屬公司(統稱「本集團」)之資料。本公司各董事(「董事」)願就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深知及確信，本報告所載資料在各重大方面均屬準確及完整，並無誤導或欺詐成分，且無遺漏其他事實致使本報告所載任何陳述或本報告產生誤導。

# 目 錄

企業資料	2
管理層討論與分析	4
未經審核簡明綜合損益及其他全面收益表	17
未經審核簡明綜合財務狀況表	18
未經審核簡明綜合權益變動表	20
未經審核簡明綜合現金流量表	21
未經審核簡明綜合財務資料附註	23
其他資料	41

**非執行董事**

關衍德先生(主席)

**執行董事**

林恕如先生  
Paulino Lim 先生  
楊添理先生

**獨立非執行董事**

羅崇禎先生  
祝蔚寧女士  
吳明翰先生

**審核委員會**

吳明翰先生(主席)  
關衍德先生  
羅崇禎先生

**薪酬委員會**

羅崇禎先生(主席)  
Paulino Lim 先生  
吳明翰先生

**提名委員會**

關衍德先生(主席)  
祝蔚寧女士  
吳明翰先生

**公司秘書**

鄭紀詩女士

**授權代表**

Paulino Lim 先生  
鄭紀詩女士

**合規主任**

Paulino Lim 先生

**註冊辦事處**

PO Box 1350  
Clifton House  
75 Fort Street  
Grand Cayman KY1-1108  
Cayman Islands

**總部及香港主要營業地點**

香港九龍  
觀塘敬業街55號  
皇廷廣場29樓D室

**獨立核數師**

天職香港會計師事務所有限公司  
香港北角  
英皇道625號2樓

**主要往來銀行**

中國銀行(香港)有限公司  
香港花園道1號  
中國銀行大廈

## 企業資料

### 開曼群島股份過戶登記總處

Ocorian Trust (Cayman) Limited  
PO Box 1350  
Clifton House  
75 Fort Street  
Grand Cayman KY1-1108  
Cayman Islands

### 香港股份過戶登記分處

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

### 股份代號

8140

### 公司網站

[www.hklistco.com/8140](http://www.hklistco.com/8140)

## 市場回顧

根據香港政府發佈的二零二一年第三季度經濟報告，隨著全球經濟活動進一步恢復及本地疫情形勢穩定，特別行政區經濟恢復於第三季度更行穩固。由於基數效應以及於二零二一年上半年表現較預期強勁，實際國內生產總值(GDP)同比進一步增長5.4%，但與上一季度7.6%的增長速度相比較為溫和。就二零二一年前三個季度整體而言，經濟較上年增長7.0%。按季節調整季度比較，實際GDP於第三季度略微增長0.1% (與預先估計相同)。展望未來，香港經濟預期於二零二一年整體出現正增長，但復甦的水平及速度仍受尤其是有關疫情形勢等許多不確定性因素影響。

儘管二零二一年經濟復甦強勁，但於二零二一年十二月底國泰航空兩名感染奧密克戎的機組人員導致香港第五波COVID-19疫情一觸即發。自此，該傳播力超強的COVID-19變種病毒已廣泛傳播。於編撰本報告時，香港仍處於該波疫情的臨界點。衛生署已發現170多例確診病例並確定多條傳播鏈。位於香港、九龍及新界的多幢樓宇已暫時封閉，以便進行強制檢測。於封鎖期間，大量人員無法進入其工作場所。儘管眾所周知，奧密克戎的致命性比其他變種要小，但對人類健康及社會經濟的影響仍有待觀察。

另一方面，港元與掛鈎的美元持續下跌。貶值的港元繼續推高從台灣購買連接器的成本。新台幣(「新台幣」)於二零二零年升值約5.7%，並於二零二一年進一步升值約2.0%。疫情期間全球物流狀況的混亂亦削弱材料供應的連續性，並進一步增加連接器的價格壓力。連接器供應商將成本增幅轉嫁予客戶的壓力可能持續存在。

# 管理層討論與分析

## 業務回顧

本集團主要從事向香港鋼筋混凝土建造業提供機械鋼筋並接服務。本集團的客戶主要為香港各類鋼筋混凝土建築項目的主承建商及分承建商。本集團服務的建築項目大致可分為公營界別項目及私營界別項目。

本集團將持續審慎監察商機及繼續鞏固其市場競爭力以提升本集團盈利能力及本公司股東利益。

## 前景

董事認為，本公司股份於二零一八年七月十二日成功在聯交所GEM上市可改善本集團的情況及已收取的所得款項淨額將改善本集團的財務狀況並使本集團能夠實施其業務計劃。本集團擬進一步提升其作為香港鋼筋混凝土建造業領先的機械鋼筋並接服務提供商的地位，並為其持份人創造長期價值。有關實施計劃的詳情載於本公司日期為二零一八年六月二十八日的招股章程（「招股章程」）「未來計劃及所得款項用途」一節。

## 財務摘要及概覽

	截至十二月三十一日止六個月		變動 %
	二零二一年 千港元 (未經審核)	二零二零年 千港元 (未經審核)	
收益	<b>54,408</b>	45,485	19.6
毛利	<b>21,321</b>	17,158	24.3
淨溢利及全面收入總額	<b>12,250</b>	10,165	20.5
每股盈利(港仙)	<b>1.54</b>	1.27	20.5

## 財務回顧

### 收益

截至二零二一年十二月三十一日止六個月（「本期間」），本集團的所有收益均來自於香港的鋼筋加工及連接服務。因此，本集團於本期間內僅有一個單一的經營分部及一個地區分部。

本集團的收益由截至二零二零年十二月三十一日止六個月約45.5百萬港元增加約8.9百萬港元或約19.6%至本期間約54.4百萬港元，主要是由於本期間新項目及客戶數目增加所致。

### 銷售成本

本集團的銷售成本由截至二零二零年十二月三十一日止六個月約28.3百萬港元增加約4.8百萬港元或約17.0%至本期間約33.1百萬港元，主要由於連接器成本及直接勞工成本的增加（與收益增加一致）所致。

### 毛利

本集團的毛利由截至二零二零年十二月三十一日止六個月約17.1百萬港元增加約4.2百萬港元或約24.6%至本期間約21.3百萬港元，主要乃由於上述披露原因所致。

### 其他收入

本集團的其他收入由截至二零二零年十二月三十一日止六個月約3.8百萬港元減少約0.7百萬港元或約18.4%至本期間約3.1百萬港元。減少主要歸因於截至二零二零年十二月三十一日止六個月根據香港政府保就業計劃收到2.3百萬港元的補貼，惟被二零二一年同期檢測收入增加1.5百萬港元所抵銷。



# 管理層討論與分析

## 行政開支

本集團的行政開支由截至二零二零年十二月三十一日止六個月約8.5百萬港元稍增加約0.2百萬港元或約2.4%至本期間約8.7百萬港元。增加與收益增加相符。

## 本公司擁有人應佔溢利及全面收入總額

本集團的本公司擁有人應佔溢利及全面收入總額由截至二零二零年十二月三十一日止六個月約10.2百萬港元增加約2.1百萬港元或約20.5%至本期間約12.3百萬港元。

## 流動資金及財務資源

本集團於本期間實行審慎的財務管理，並維持穩健的財務狀況。於二零二一年十二月三十一日，本集團擁有現金及銀行結餘約80.1百萬港元(二零二一年六月三十日：約72.6百萬港元)。本集團於二零二一年十二月三十一日的流動比率(流動資產總值除以流動負債總額計算)約為4.8倍(二零二一年六月三十日：約4.1倍)。於二零二一年十二月三十一日，本集團擁有銀行透支結餘約2.3百萬港元(二零二一年六月三十日：約2.5百萬港元)。於二零二一年十二月三十一日，本集團的資產負債比率(指借款總額除以權益總額)為零(二零二一年六月三十日：零)。鑒於本集團目前的現金水平及銀行結餘、內部營運所得資金，董事會相信，本集團將擁有充足的資源滿足其運營的財務需求。

## 外匯風險

本集團自台灣購買業務經營所用的所有連接器。該等採購以新台幣計值。本集團預期在不久的將來繼續自台灣購買連接器。因此，新台幣兌港元的波動可能導致匯兌虧損或收益，繼而影響經營業績。

管理層認為本集團的外匯足以應付到期的外匯負債，而該等外匯負債將以經營活動產生的現金撥付。本集團尚未訂立任何協議以對沖與新台幣有關的匯率風險，並將繼續監察其外匯風險。倘有需要，本集團將考慮對沖重大外幣風險，而本集團於二零二一年十二月三十一日並無持有衍生金融工具作投機用途。

### 或然負債

於二零二一年十二月三十一日，本集團牽涉有關針對本公司附屬公司誹謗及惡意虛構申索的訴訟，其聲稱原告的连接器系統侵犯BOSA R&D的專利。經考慮本集團法律顧問所告知上述法律訴訟的利處及潛在賠償，董事認為，於二零二一年十二月三十一日，毋須就此計提或然負債撥備。

除上文所披露者外，於二零二一年十二月三十一日，本集團並無任何重大或然負債。

### 股息

董事會（「董事會」）並不建議就本期間派付股息（截至二零二零年十二月三十一日止六個月：無）。

### 資產抵押

本集團在融資租賃下的責任以出租人對租賃資產的抵押作擔保。於二零二一年十二月三十一日，本集團在融資租賃下的有抵押及無擔保責任約為559,000港元（於二零二一年六月三十日：約646,000港元），乃以本集團的汽車作抵押。

除上文所披露者外，本集團於二零二一年十二月三十一日並無已抵押資產（二零二一年六月三十日：無）。

# 管理層討論與分析

## 資本架構

本公司於二零一六年十月二十四日在開曼群島根據開曼公司法註冊成立為獲豁免有限公司。其股份於二零一八年七月十二日在聯交所GEM上市。本公司的資本包括普通股及資本儲備。本集團通過現金及現金等價物以及經營活動所得現金流量，為其營運資金、資本開支及其他流動資金需求提供資金。

## 未來重大投資及資本資產計劃

於二零二一年十二月三十一日，本集團並無任何其他重大投資及資本資產計劃，惟於香港收購一幅地皮以開設新車間除外。實施計劃的詳情乃載於招股章程「未來計劃及所得款項用途」一節。

## 所持有的重大投資、收購及出售

本集團於本期間並無所持有的重大投資、收購或出售附屬公司、聯營公司、合營公司及聯屬公司。

於二零二一年十二月三十一日，本集團並無任何其他有關重大投資、收購及出售附屬公司、聯營公司及合營公司的計劃。

## 僱員及薪酬政策

於二零二一年十二月三十一日，本集團擁有56名全職僱員（二零二零年：52名僱員），包括董事。本期間員工成本總額（包括董事酬金及兼職僱員）約為11.9百萬港元，而截至二零二零年十二月三十一日止六個月則約為10.3百萬港元。有關增加主要是由於(i)本期間平均僱員人數增加；及(ii)本期間基本薪金、獎勵及花紅的薪酬增幅。

薪酬乃參考職責、責任、經驗及技能釐定。除基本薪金外，本集團向高級管理層及主要僱員提供酌情花紅作為獎勵花紅。

### 上市所得款項用途

本公司股份於二零一八年七月十二日在聯交所GEM上市，其中本公司按每股0.30港元發行200,000,000股新股份。扣除包銷費及其他相關開支後，本公司收到的上市所得款項淨額約為37.8百萬港元。該等所得款項擬按招股章程「未來計劃及所得款項用途」一節所述方式應用。招股章程所披露未來計劃及所得款項的計劃用途乃基於本集團於編製招股章程時對未來市場狀況作出的最佳估計，而所得款項經考慮業務及市場的實際發展後而應用。於本報告日期，本集團預期不會對上市所得款項用途的計劃作出任何重大變動。所有未動用的所得款項淨額已於香港持牌銀行存作計息短期活期存款。除任何無法預見之情況外，剩餘所得款項將於二零二二年十二月三十一日之前動用。

# 管理層討論與分析

## 業務目標與實際業務進展之間的比較

下表載列招股章程所載所得款項淨額擬議用途及於二零二一年十二月三十一日的未動用金額：

描述 所得款項淨額用途	招股章程中 指定的金額 (根據所籌集的 實際所得款項 淨額予以調整) 百萬港元	招股章程所披露的業務計劃	於二零二一年	於二零二一年	最新發展情況	預期時間表
			十二月三十一日 動用 百萬港元	十二月三十一日 可動用餘下 所得款項 淨額總額 百萬港元		
擴大營運規模	35.3	於香港新界如元朗及坪輦購入一幅地皮開設一個新車間  — 選定地塊(內部資源) — 購買地塊(35.3百萬港元) — 開始建造新車間或將現有建築改造為新車間(視乎情況而定)(內部資源)	-	35.3	持續的社會動盪及COVID-19疫情給經濟帶來不確定性，並導致大部分經濟活動中斷。因此，物色合適地塊的時間推後。除元朗及坪輦外，本集團亦考慮其他地理位置，以在適當情況下擴增車間。	一幅土地的建議收購事項預計於二零二二年十二月三十一日前完成

# 管理層討論與分析

描述	招股章程中 指定的金額 (根據所籌集的 實際所得款項 淨額予以調整)	招股章程所披露的業務計劃	於二零二一年 十二月三十一日		最新發展情況	預期時間表
			於二零二一年 十二月三十一日 動用 百萬港元	可動用餘下 所得款項 淨額總額 百萬港元		
將資源投入研發	2.4	進行研發，以提高我們現有機械鋼筋並接服務的質素及成本效益，並減少間接費用及維修時間：			本集團正在物色適當人選以加入我們的研發團隊，並在我們研發實力提升時持續尋求適當研發機會。	完成日期預計為二零二二年十二月三十一日
		— 增聘一名合資格的技術人員加入研發團隊，並執行研發工作(0.4百萬港元)	-	0.4		
		— 進行研究及開發活動，改良我們服務的質素及成本效益(0.4百萬港元)	0.4	-		
		— 探索提升和改善我們機械自動化性能的方法，以提高效率並減少人為失誤，包括開發新一代自家開發的電腦數控捲曲機及電腦數控螺紋機(0.2百萬港元)	-	0.2		
		— 開發兩款下一代機械的原型，並收集可靠性、效率及其他度量數據(0.9百萬港元)	0.9	-		
		— 發掘可能適用於香港機械鋼筋並接服務市場的連接器其他類型(0.4百萬港元)	-	0.4		
		— 繼續制定生產手冊及更新品質核證守則(0.1百萬港元)	-	0.1		
一般營運資金	0.1		0.1	-		
總計	37.8		1.4	36.4		

## 管理層討論與分析

於本報告日期，餘下金額約36.4百萬港元預計將根據以下時間表按招股章程所披露的相同方式動用：

### 購入一幅地皮開設一個新車間

於本報告日期，本集團尚未動用分配用作購入一幅地皮開設一個新車間的約35.3百萬港元，按招股章程所載，該業務計劃原定於二零一八年七月一日起至二零一八年十二月三十一日止期間完成。鑒於上市後因反修例示威活動引發的社會動盪及無法預見COVID-19疫情的結局、中美之間持久的政治緊張局勢及地價高漲給當地經濟及住宅行業帶來不確定性及潛在不利影響，本集團在評估合適地塊時採用更為謹慎的方法。除招股章程所載的甄選標準外，本集團亦須考慮投資回報、在最新市場狀況下的收購盈利能力、與本集團的協同效應以及整合收購地塊可能產生的挑戰及費用。董事會認為延遲對本集團的業務營運及財務狀況並無重大不利影響。

自上市以來，本集團管理層已成立選址委員會，並正在物色潛在地塊，以供開設新車間之用。由於為開設新車間而收購土地被認為是決定長期增長及未來成功的重要因素，本集團將需要更多時間以根據上述因素物色合適的潛在車間地址，且預計未動用所得款項淨額將於二零二二年十二月三十一日或之前悉數動用。

### 將資源投入研發

根據招股章程，截至二零一八年十二月三十一日，計劃用作研發支出用途的所得款項淨額（根據實際籌集的所得款項淨額按比例予以調整）約為2.4百萬港元。截至二零二一年十二月三十一日，實際使用的所得款項淨額約為1.3百萬港元。實際使用金額少於計劃使用金額，主要是由於(i)如上所述開設新車間的時間有所延遲；及(ii)本集團花費較長時間以適當方式評估及執行研發計劃。

本集團將繼續尋求合適的研發機會，以提高我們現有機械鋼筋並接服務的質素及成本效益，並減少間接費用及維修時間。預計用於研發的未動用所得款項淨額將於二零二二年十二月三十一日或之前悉數動用。

上文所披露的悉數使用未動用所得款項的預期時間表乃根據於本報告日期董事會的最佳估計、最新資料及市場狀況作出。董事會確認，本集團載於招股章程的業務性質並無重大變動，且本集團認為延遲使用所得款項不會對本集團的營運造成任何重大不利影響。然而，由於近期爆發奧密克戎，計劃可能會出現進一步延遲的情況。董事會將繼續密切關注局勢並評估其對使用未動用所得款項的時間表造成的影響，如有任何重大變動，本集團將及時知會股東及潛在投資者。

### 主要風險及不確定因素

本集團的業務營運及業績可能受各種因素影響，其中部分因素為外部原因，而另一些則為業務內在因素。董事會知悉本集團面臨各種風險，主要風險及不確定因素概述如下：

*倘未能維持有效的品質監控系統，則可能對本集團的業務及營運造成重大不利影響*

本集團的服務質素及穩定十分重要，影響其能否留住其客戶及取得及吸納新客戶。本集團的品質監控系統建基於多項因素，包括及時更新以迎合不斷改變的業務需要，以及本集團能否確保品質監控政策及指引獲遵守。倘未能維持有效及充分的品質監控系統，則可能導致本集團的服務有缺陷，令本集團的名聲受損及令本集團面臨其客戶申索。任何有關糾紛將產生額外成本或損害本集團的業務名聲及企業形象，並且阻礙本集團的業務營運。



## 管理層討論與分析

本集團並無與其客戶訂立任何正式合約(惟有若干例外情況)。本集團客戶按個別訂單要求本集團提供服務，令本集團收益面臨潛在波動

除已與本集團訂立兩個項目的書面合約的若干個主要客戶外，本集團並無與其客戶訂立任何長期合約。因此，本集團客戶沒有責任以任何方式繼續向本集團下達以往水平的訂單數量，或根本不會向本集團下達訂單。本集團不能保證本集團將接獲其現有客戶的任何訂單或本集團將能夠繼續按現有條款與彼等維持業務關係或根本不能與彼等維持業務關係。

本集團根據其客戶發出的實際訂單提供服務。本集團客戶可取消或延遲彼等的訂單。本集團客戶的訂單或會不時改變，故難以準確預測未來訂單數量。概不保證本集團客戶日後將會繼續向本集團下達和以往期間相同數量或相同利潤率的訂單，或根本不會繼續向本集團下達訂單。本集團未必能夠覓得替代客戶下達新訂單。亦概不保證本集團客戶的採購訂單量或利潤率符合本集團的預測。因此，本集團的經營業績或會不時改變，日後亦可能會大幅波動。

本集團任何設備故障、損壞或遺失均可能對本集團的經營及財務表現造成重大不利影響

本集團的服務依賴設備，包括鋼筋切割機及自家開發電腦數控捲曲機及電腦數控螺紋機。倘本集團未能保養其設備或應對趨勢或需求的任何最新發展或滿足不同客戶的不同需求及要求，則其整體競爭力及其財務表現及營運業績可能因而受到嚴重不利影響。

此外，概不保證本集團的設備將不會由於(其中包括)不當操作、意外、火災、不利天氣狀況、盜竊或搶劫而導致損壞或遺失。本集團的設備可能發生故障或因耗損或機械或其他問題而無法正常運作。本集團並無就設備遺失或損壞投購保險。倘設備的任何故障、損壞或遺失無法及時修復及／或被替代，本集團的經營及財務表現將受到嚴重不利影響。

此外，本集團計劃增購設備，以提升其技術能力以及增強其滿足不同客戶的不同需求及要求的能力。由於增購設備，預計額外折舊將從損益扣除，因而可能影響本集團的業務、財務狀況及營運業績。

# 未經審核簡明綜合損益及其他全面收益表

截至二零二一年十二月三十一日止六個月

董事會欣然呈列經本公司審核委員會審核的本集團於截至二零二一年十二月三十一日止六個月的未經審核簡明綜合財務資料，連同截至二零二零年同期的比較數據如下：

	附註	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	
		二零二一年	二零二零年	二零二一年	二零二零年
		千港元 (未經審核)	千港元 (未經審核)	千港元 (未經審核)	千港元 (未經審核)
收益	5	<b>27,210</b>	23,844	<b>54,408</b>	45,485
銷售成本		<b>(16,852)</b>	(14,641)	<b>(33,087)</b>	(28,327)
毛利		<b>10,358</b>	9,203	<b>21,321</b>	17,158
其他收入	6	<b>1,776</b>	1,929	<b>3,053</b>	3,805
其他虧損	6	<b>(389)</b>	(240)	<b>(812)</b>	(301)
行政開支		<b>(4,095)</b>	(4,284)	<b>(8,669)</b>	(8,451)
財務成本	7	<b>(67)</b>	(35)	<b>(133)</b>	(69)
除稅前溢利	8	<b>7,583</b>	6,573	<b>14,760</b>	12,142
稅項	9	<b>(1,250)</b>	(1,150)	<b>(2,480)</b>	(1,950)
期間溢利		<b>6,333</b>	5,423	<b>12,280</b>	10,192
其他全面收入					
其後可能重新分類至損益 的項目：					
換算海外業務產生的匯兌差異		<b>(16)</b>	4	<b>(30)</b>	(27)
本公司擁有人應佔期間溢利及 全面收入總額		<b>6,317</b>	5,427	<b>12,250</b>	10,165
每股盈利					
基本 (港仙)	10	<b>0.79</b>	0.68	<b>1.54</b>	1.27

# 未經審核簡明綜合財務狀況表

於二零二一年十二月三十一日

		二零二一年 十二月三十一日 附註 千港元 (未經審核)	二零二一年 六月三十日 千港元 (經審核)
<b>非流動資產</b>			
廠房及設備	12	9,734	8,403
使用權資產	13	4,829	3,065
按金		559	402
		<u>15,122</u>	<u>11,870</u>
<b>流動資產</b>			
存貨	15	7,348	7,121
貿易應收款項	16	36,001	40,822
其他應收款項、按金及預付款項	14	6,153	2,714
銀行結餘	17	80,078	72,570
		<u>129,580</u>	<u>123,227</u>
<b>流動負債</b>			
貿易應付款項	18	10,944	13,079
其他應付款項、已收按金及應計費用	19	6,096	8,170
復原撥備	20	300	300
銀行透支	21	2,287	2,508
應付稅項		4,558	4,567
租賃負債	22	2,743	1,600
		<u>26,928</u>	<u>30,224</u>
流動資產淨值		<u>102,652</u>	<u>93,003</u>
資產總值減流動負債		<u>117,774</u>	<u>104,873</u>

# 未經審核簡明綜合財務狀況表

於二零二一年十二月三十一日

		二零二一年 十二月三十一日 附註 千港元 (未經審核)	二零二一年 六月三十日 千港元 (經審核)
<b>非流動負債</b>			
遞延稅項負債	23	451	451
復原撥備	20	80	80
租賃負債	22	2,087	1,436
		<u>2,618</u>	<u>1,967</u>
		<u>115,156</u>	<u>102,906</u>
<b>資本及儲備</b>			
股本	24	41	41
儲備		115,115	102,865
		<u>115,156</u>	<u>102,906</u>
本公司擁有人應佔權益		<u>115,156</u>	<u>102,906</u>

# 未經審核簡明綜合權益變動表

截至二零二一年十二月三十一日止六個月

	股本 千港元	股份溢價 千港元	其他儲備 千港元	匯兌儲備 千港元	保留溢利 千港元	總計 千港元
於二零二零年七月一日的結餘 (經審核)	<u>41</u>	<u>59,936</u>	<u>5,647</u>	<u>(95)</u>	<u>16,128</u>	<u>81,657</u>
期間溢利	-	-	-	-	10,192	10,192
期間其他全面開支	-	-	-	(27)	-	(27)
期間全面 (開支) 收入總額	-	-	-	(27)	10,192	10,165
於二零二零年十二月三十一日的結餘 (未經審核)	<u>41</u>	<u>59,936</u>	<u>5,647</u>	<u>(122)</u>	<u>26,320</u>	<u>91,822</u>
於二零二一年七月一日 (經審核)	<u>41</u>	<u>59,936</u>	<u>5,647</u>	<u>(487)</u>	<u>37,769</u>	<u>102,906</u>
期間溢利	-	-	-	-	12,280	12,280
期間其他全面開支	-	-	-	(30)	-	(30)
期間全面 (開支) 收入總額	-	-	-	(30)	12,280	12,250
於二零二一年十二月三十一日的結餘 (未經審核)	<u>41</u>	<u>59,936</u>	<u>5,647</u>	<u>(517)</u>	<u>50,049</u>	<u>115,156</u>

# 未經審核簡明綜合現金流量表

截至二零二一年十二月三十一日止六個月

	二零二一年 十二月三十一日 千港元 (未經審核)	二零二零年 十二月三十一日 千港元 (未經審核)
<b>經營活動</b>		
稅前溢利	14,760	12,142
就下列各項調整：		
廠房及設備折舊	1,647	1,747
使用權資產的折舊	1,837	1,231
銀行利息收入	—	(99)
財務成本	133	69
	<hr/>	<hr/>
營運資金變動前之經營現金流量	18,377	15,090
貿易應收款項減少	4,821	1,265
存貨(增加)	(227)	(130)
其他應收款項、按金及預付款項(增加)／減少	(3,596)	1,259
貿易應付款項(減少)／增加	(2,135)	1,550
其他應付款項及應計費用(減少)	(2,074)	(1,101)
	<hr/>	<hr/>
經營所得現金	15,166	17,933
已付稅項	(2,489)	(988)
	<hr/>	<hr/>
經營活動所得現金淨額	12,677	16,945
	<hr/>	<hr/>
<b>投資活動</b>		
已收銀行利息	—	99
收購廠房及設備	(2,978)	(2,254)
	<hr/>	<hr/>
投資活動所用現金淨額	(2,978)	(2,155)
	<hr/>	<hr/>

# 未經審核簡明綜合現金流量表

截至二零二一年十二月三十一日止六個月

	二零二一年 十二月三十一日 千港元 (未經審核)	二零二零年 十二月三十一日 千港元 (未經審核)
<b>融資活動</b>		
已付利息	(133)	(69)
償還租賃負債	<u>(1,807)</u>	<u>(1,228)</u>
<b>融資活動所用現金淨額</b>	<u>(1,940)</u>	<u>(1,297)</u>
<b>現金及現金等價物增加／(減少)淨額</b>	<b>7,759</b>	13,493
期初之現金及現金等價物	<b>70,062</b>	56,303
匯率變動之影響	<u>(30)</u>	<u>(27)</u>
<b>期末之現金及現金等價物</b>	<u><u>77,791</u></u>	<u><u>69,769</u></u>
<b>即：</b>		
現金及現金等價物	<b>80,078</b>	72,008
銀行透支	<u>(2,287)</u>	<u>(2,239)</u>
	<u><u>77,791</u></u>	<u><u>69,769</u></u>



# 未經審核簡明綜合財務資料附註

## 1. 一般資料

人和科技控股有限公司(「本公司」)於二零一六年十月二十四日根據開曼公司法在開曼群島註冊成立並登記為獲豁免有限公司。本公司的股份已於二零一八年七月十二日在香港聯合交易所有限公司(「聯交所」)GEM上市。

本公司的註冊辦事處及主要營業地點的地址分別位於PO Box 1350, Clifton House, 75 Fort Street, Grand Cayman KY1-1108, Cayman Islands及香港九龍觀塘敬業街55號皇廷廣場29樓D室。

於上市後，本公司的主要股東為建新創意有限公司(「建新」)。建新為於香港註冊成立的有限公司，由本公司非執行董事關衍德先生(「關先生」)全資擁有。

本公司為投資控股公司。綜合財務報表乃以港元(「港元」)呈列，其亦為本公司功能貨幣。

本中期簡明綜合財務資料未經審核。

## 2. 呈列基準

本集團截至二零二一年十二月三十一日止六個月之中期簡明綜合財務資料已根據聯交所GEM證券上市規則及香港公司條例所規定的適用披露，連同香港會計師公會(「香港會計師公會」)頒布的香港會計準則(「香港會計準則」)第34號中期財務報告編製。

本中期簡明綜合財務資料應與本集團截至二零二一年六月三十日止年度的年度財務報表一併閱讀。該年度財務報表乃根據香港會計師公會頒布的香港財務報告準則(「香港財務報告準則」)編製。

### 3. 重大會計政策

綜合財務報表乃按歷史成本基準編製。歷史成本一般以交換貨品及服務時所給予的代價之公平值為基準。

公平值為於計量日市場參與者於有序交易中出售資產將收取或轉讓負債將支付之價格，不論該價格是否可直接觀察或使用其他估值方法估計。於估計資產或負債之公平值時，本集團會考慮市場參與者於計量日對資產或負債定價時所考慮之資產或負債特點。於該等綜合財務報表作計量及／或披露用途之公平值乃按此基準釐定，惟屬於香港財務報告準則第2號「以股份為基礎付款」範疇內之以股份為基礎付款交易、屬於香港會計準則第17號「租賃」範疇內之租賃交易及與公平值有些相似但並非公平值之計量(例如香港會計準則第2號「存貨」內的可變現淨值或香港會計準則第36號「資產減值」內的使用價值)除外。

此外，就財務報告而言，根據公平值計量之輸入數據的可觀察程度及該輸入數據對整體公平值計量之重要性，公平值計量分為第一、第二或第三層，敘述如下：

- 第一層的輸入數據為實體有能力於計量日獲得之相同之資產或負債於活躍市場之報價(未經調整)；
- 第二層的輸入數據為不包括第一層報價之資產或負債之可直接或間接觀察之輸入數據；及
- 第三層的輸入數據指資產或負債之不可觀察輸入數據。

## 3. 重大會計政策(續)

### 採納於本期間生效的新訂或經修訂香港財務報告準則

於本期間，本集團已採納由香港會計師公會頒布且與其業務有關並自二零一九年七月一日開始的會計期間生效的所有新訂或經修訂準則、修訂本及詮釋(「新訂或經修訂香港財務報告準則」)。採納該等新訂及經修訂香港財務報告準則未導致本集團的會計政策、本集團中期財務報表的呈列方式以及本期間及以往期間所報告的金額產生重大變化。

本集團尚未應用已頒布但尚未生效的新訂及經修訂香港財務報告準則。本集團已開始評估該等新訂及經修訂香港財務報告準則的影響，但尚無法說明該等新訂及經修訂香港財務報告準則是否會對其經營業績及財務狀況產生重大影響。

## 4. 估計不明朗因素的主要來源

於應用本集團會計政策(載於附註3)時，本集團管理層須就未能從其他來源取得的資產及負債賬面值作出判斷、估計及假設。該等估計及相關假設乃根據過往經驗及其他被認為相關的因素而作出。實際結果與該等估計或有所不同。

該等估計及相關假設會作持續檢討。倘對會計估計的修訂僅影響估計修訂的期間，則有關修訂會於該期間確認，或倘修訂影響當前及未來期間，則於修訂期間及未來期間確認有關修訂。

以下為於報告期末極可能導致資產賬面值於下一個12個月內作出重大調整之未來相關主要假設及估計不明朗因素之其他主要來源。

## 4. 估計不明朗因素的主要來源(續)

貿易應收款項的預期信貸虧損(「預期信貸虧損」)撥備(應用香港財務報告準則第9號後)

本集團使用撥備矩陣計算貿易應收款項的預期信貸虧損。撥備率乃基於逾期資料歸類擁有類似虧損模式的各類應收賬款。撥備矩陣是基於本集團的過往違約率，並計及合理可靠且毋須花耗不必要成本或努力即可獲得的前瞻性資料。在各報告日期，本集團會重新評估過往觀察到的違約率，並考慮前瞻性資料變動。此外，會對出現重大結餘及信貸減值的貿易應收款項單獨評估預期信貸虧損。

## 5. 收益及分部資料

收益指於期內就已提供服務已收及應收的金額，並扣除折扣的公平值。本集團的營運及收益僅來自期內在港提供機械鋼筋並接服務。就資源分配及表現評估而言，主要經營決策者(即本公司執行董事)檢討根據附註3所載的相同會計政策編製的本集團整體業績及財務狀況。因此，本集團僅有一個單一的經營分部，並無呈列此單一分部的進一步分析。

### 地區資料

根據提供服務的地點，本集團的收益均來自香港，而於二零二一年十二月三十一日本集團的租賃按金以及廠房及設備達約14,965,000港元(二零二一年六月三十日：11,870,000港元)按資產實際位置劃分均位於香港，因此並無呈列地區分部資料。

5. 收益及分部資料(續)

主要客戶之資料

期內佔本集團總收益5%或以上的客戶之應佔收益如下：

	截至十二月三十一日	
	止六個月	
	二零二一年	二零二零年
	千港元	千港元
	(未經審核)	(未經審核)
客戶 A	15,684	10,095
客戶 B	13,626	12,368
客戶 C	4,752	不適用*
客戶 D	3,652	3,443

\* 相關收益並無為本集團的總收益貢獻逾5%。

6. 其他收入和其他虧損

	截至十二月三十一日 止六個月	
	二零二一年	二零二零年
	千港元	千港元
	(未經審核)	(未經審核)
其他收入		
手續費	2,878	1,404
保險賠償	172	-
銀行利息收入	-	99
其他	3	2,302
	<u>3,053</u>	<u>3,805</u>
其他虧損		
匯兌虧損淨額	(812)	(301)
	<u>(812)</u>	<u>(301)</u>

7. 融資成本

	截至十二月三十一日 止六個月	
	二零二一年	二零二零年
	千港元	千港元
	(未經審核)	(未經審核)
租賃負債利息	133	69
	<u>133</u>	<u>69</u>

# 未經審核簡明綜合財務資料附註

## 8. 除稅前溢利

截至十二月三十一日

止六個月

二零二一年	二零二零年
千港元	千港元
(未經審核)	(未經審核)

除稅前溢利乃於扣除下列項目後得出：

確認作開支的存貨成本	<b>20,960</b>	17,764
廠房及設備折舊	<b>1,647</b>	1,747
董事薪酬	<b>3,252</b>	2,703
其他員工成本		
薪金及其他福利	<b>8,275</b>	7,296
退休福利計劃供款	<b>338</b>	305
員工成本總額	<b>11,865</b>	10,304
研究開支	<b>202</b>	184
使用權資產的折舊	<b>1,837</b>	1,231

9. 稅項

	截至十二月三十一日 止六個月	
	二零二一年 千港元 (未經審核)	二零二零年 千港元 (未經審核)
香港利得稅：		
即期稅項	<u>2,480</u>	<u>1,950</u>
	<u><u>2,480</u></u>	<u><u>1,950</u></u>

根據開曼群島及英屬處女群島的法律法規，本集團毋須於該等司法權區繳納任何所得稅。

本期間香港利得稅首2.0百萬港元的估計應課稅溢利按稅率8.25%計提撥備，而超過2.0百萬港元的估計應課稅溢利按稅率16.5%（二零二零年：16.5%）計提撥備。

本集團並無任何重大未撥備遞延稅項資產或負債預期於可見將來實現，故並無遞延稅項撥備（截至二零二零年十二月三十一日止六個月：無）。



# 未經審核簡明綜合財務資料附註

## 10. 每股盈利

每股基本盈利根據以下數據計算：

	截至十二月三十一日 止六個月	
	二零二一年 千港元 (未經審核)	二零二零年 千港元 (未經審核)
盈利：		
就計算每股基本盈利的盈利 (本公司擁有人應佔年內溢利)	<u>12,280</u>	<u>10,192</u>
	千股	千股
股份數目：		
就計算每股基本盈利的普通股加權平均數	<u>800,000</u>	<u>800,000</u>

於兩個期間計算每股基本盈利的普通股加權平均數乃假設重組及資本化發行於二零一六年七月一日已生效、股份拆細於二零一八年六月十九日完成及股份發售於二零一八年七月十二日進行(誠如附註24所述)而釐定。

概無呈列兩個期間的每股攤薄盈利，因為該兩個期間內並無已發行的潛在普通股。

## 11. 股息

本公司於截至二零二一年十二月三十一日止六個月概無派付、宣派或擬派股息，自報告期末以來亦無擬派任何股息(截至二零二零年十二月三十一日止六個月：無)。

12. 廠房及設備

	二零二一年 十二月三十一日 千港元 (未經審核)	二零二一年 六月三十日 千港元 (經審核)
於期初	8,403	9,419
添置	2,978	3,177
折舊	(1,647)	(3,555)
已確認減值虧損	-	(638)
	<u>          </u>	<u>          </u>
於期末	<u>9,734</u>	<u>8,403</u>

13. 使用權資產

	二零二一年 十二月三十一日 千港元 (未經審核)	二零二一年 六月三十日 千港元 (經審核)
期初	3,065	2,930
添置	3,601	2,610
	<u>          </u>	<u>          </u>
折舊	6,666 (1,837)	5,540 (2,475)
	<u>          </u>	<u>          </u>
期末	<u>4,829</u>	<u>3,065</u>

## 未經審核簡明綜合財務資料附註

### 14. 其他應收款項、按金及預付款項

	二零二一年 十二月三十一日 千港元 (未經審核)	二零二一年 六月三十日 千港元 (經審核)
租賃及公共設施按金	1,666	1,794
其他應收款項及預付款項	<u>5,908</u>	<u>2,184</u>
	7,574	3,978
減：其他按金的預期信貸虧損撥備	<u>(862)</u>	<u>(862)</u>
	<u>6,712</u>	<u>3,116</u>
呈列作非流動資產	559	402
呈列作流動資產	<u>6,153</u>	<u>2,714</u>
總計	<u>6,712</u>	<u>3,116</u>

### 15. 存貨

	二零二一年 十二月三十一日 千港元 (未經審核)	二零二一年 六月三十日 千港元 (經審核)
連接器，按成本	<u>7,348</u>	<u>7,121</u>

16. 貿易應收款項

本集團向客戶授出15至45日的信貸期。於報告期末，根據發票日期（與提供服務日期相若）呈列的貿易應收款項的賬齡分析如下。

	二零二一年 十二月三十一日 千港元 (未經審核)	二零二一年 六月三十日 千港元 (經審核)
0至30日	9,301	12,272
31至60日	10,913	9,349
61至90日	9,128	9,627
90日以上	6,659	9,574
	<u>36,001</u>	<u>40,822</u>

在接受任何新客戶前，本集團評估潛在客戶的信貸質素並按客戶界定信貸限額。給予客戶的信貸限額定期予以審閱。概無逾期或減值的貿易應收款項具有良好信貸質素。

於二零二一年十二月三十一日，本集團的貿易應收款項包括總賬面值約為27,402,000港元（二零二一年六月三十日：28,429,000港元）於報告期末已逾期的應收賬款，本集團並未就此計提減值虧損撥備，原因是於報告期末後已結算或相關客戶一直持續結算，且相關款項仍被視為可收回。本集團並未就該等結餘持有任何抵押品。

## 未經審核簡明綜合財務資料附註

### 16. 貿易應收款項(續)

於釐定貿易應收款項的可收回性時，本集團考慮每位客戶的當前信譽、過往收款記錄、賬齡分析及個別結餘的後續結算情況。本集團有關貿易應收款項的減值虧損政策以賬項之可收回性評估及賬齡分析，以及管理層之判斷(包括每名客戶的現有信譽水平及過往收款記錄)為基準。本集團管理層相信毋須作出減值。

### 17. 銀行結餘

銀行結餘包括按當前市場年利率0.0001%至0.001%計息的銀行存款。

### 18. 貿易應付款項

採購存貨的信貸期為90日。以下為於報告期末根據發票日期呈列的貿易應付款項的賬齡分析：

	二零二一年 十二月三十一日 千港元 (未經審核)	二零二一年 六月三十日 千港元 (經審核)
0至30日	2,932	3,537
31至60日	3,718	3,953
61至90日	3,955	4,003
90日以上	339	1,586
	<u>10,944</u>	<u>13,079</u>

19. 其他應付款項及應計費用

	二零二一年 十二月三十一日 千港元	二零二一年 六月三十日 千港元
應付薪金	168	180
年假撥備	160	160
長期服務付款撥備	1,409	1,409
其他應付款項及應計費用	4,359	6,421
	<u>6,096</u>	<u>8,170</u>

20. 復原撥備

	千港元
於二零二零年七月一日、二零二一年六月三十日、 二零二一年七月一日及二零二一年十二月三十一日	<u>380</u>

# 未經審核簡明綜合財務資料附註

## 20. 復原撥備(續)

	二零二一年 十二月三十一日 千港元 (未經審核)	二零二一年 六月三十日 千港元 (經審核)
呈列作非流動負債	80	80
呈列作流動負債	<u>300</u>	<u>300</u>
總計	<u><u>380</u></u>	<u><u>380</u></u>

## 21. 銀行透支

	二零二一年 十二月三十一日 千港元 (未經審核)	二零二一年 六月三十日 千港元 (經審核)
無抵押：		
一年內或按要求償還	<u><u>2,287</u></u>	<u><u>2,508</u></u>

22. 租賃負債

下表載列本集團租賃負債於當前及過往報告期間末及過渡至香港財務報告準則第16號當日的餘下合約到期情況：

	二零二一年十二月三十一日		二零二一年六月三十日	
	最低 租金付款 千港元	最低租金 付款的現值 千港元	最低 租金付款 千港元	最低租金 付款的現值 千港元
一年內	2,915	2,743	1,702	1,600
超過一年但不超過兩年	1,899	1,851	860	810
超過兩年但不超過五年	246	236	646	626
	<u>5,060</u>	<u>4,830</u>	3,208	3,036
減：未來融資費用	<u>(230)</u>	<u>-</u>	<u>(172)</u>	<u>-</u>
租賃責任的現值	<u><u>4,830</u></u>	<u><u>4,830</u></u>	<u><u>3,036</u></u>	<u><u>3,036</u></u>
減：一年內到期結算的款項 (於流動負債下列示)		<u>(2,743)</u>		<u>(1,600)</u>
一年後到期結算的款項		<u><u>2,087</u></u>		<u><u>1,436</u></u>



### 23. 遞延稅項負債

以下為於期內已確認的遞延稅項負債及其變動：

	加速 稅項撥備 千港元
於二零一九年七月一日	109
年內自損益扣除	<u>297</u>
於二零二零年六月三十日	406
年內自損益扣除	<u>45</u>
於二零二一年六月三十日及二零二一年十二月三十一日	<u><u>451</u></u>

## 24. 股本

於二零二一年六月三十日及二零二一年十二月三十一日的股本指本公司的股本。本公司的股份詳情披露如下：

	每股面值	股份數目	金額	
			港元	千港元
普通股				
法定：				
於二零二零年七月一日、 二零二一年六月三十日、 二零二一年七月一日及 二零二一年 十二月三十一日	0.0001 港元	<u>10,000,000,000</u>	<u>1,000,000</u>	<u>1,000</u>
已發行及繳足：				
於二零二零年七月一日、 二零二一年六月三十日、 二零二一年七月一日及 二零二一年 十二月三十一日	0.0001 港元	<u>800,000,000</u>	<u>40,500</u>	<u>41</u>

附註：

- (i) 本公司股份已於二零一八年七月十二日於聯交所GEM上市。同日，本公司每股面值0.0001港元之395,000,000股新股份透過資本化本公司股份溢價賬之進賬39,500港元發行。同時，本公司每股面值0.0001港元的200,000,000股新股份已按發售價每股0.30港元發行。

## 其他資料

### 購股權計劃

本公司已有條件採納購股權計劃（「購股權計劃」），該計劃於二零一八年六月十九日經本公司股東通過書面決議案批准及於二零一八年七月十二日成為無條件。購股權計劃的條款乃依據GEM上市規則第23章的條文。

於二零二一年十二月三十一日，並無任何尚未行使、已授出、已取消、已行使或已失效的購股權。

### 董事購買股份或債權證的權利

除上述購股權計劃外，於本期間內，本公司或任何聯營公司概無訂立任何安排，以使董事可透過收購本公司或任何其他法人團體的股份或債權證的方式獲取利益，且任何董事或其配偶或未滿18歲的子女均無權認購本公司的股份或債權證，或行使任何該等權利。

### 董事及最高行政人員於股份、相關股份及債權證的權益及淡倉

於二零二一年十二月三十一日，本公司董事及最高行政人員於本公司及其相聯法團（定義見證券及期貨條例第XV部）的股份、相關股份及債權證中，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彼等被當作或被視為擁有的權益及淡倉），或根據證券及期貨條例第352條須登記於該條所指的登記冊內的權益或淡倉，或根據GEM上市規則第5.46至5.67條須知會本公司及聯交所的權益或淡倉如下：

## (I) 於本公司普通股及相關股份的好倉

## (i) 於本公司的權益

## 於普通股的權益

董事姓名	身份	所持 股份數目	佔本公司 已發行人 投票權股份 的百分比
關衍德先生	受控制法團權益	267,623,415	33.5%
林恕如先生	實益擁有人	96,780,732	12.1%
楊添理先生	實益擁有人	64,390,244	8.0%
Paulino Lim 先生	實益擁有人	40,975,610	5.1%

## (ii) 於相聯法團的權益

董事姓名	相聯法團名稱	所持 股份數目	佔本公司 已發行人 投票權股份 的百分比
關衍德先生	建新創意有限公司	10,000	100.0%

除上文所披露者外，於二零二一年十二月三十一日，概無本公司董事及最高行政人員於本公司及其相聯法團（定義見證券及期貨條例第 XV 部）的股份、相關股份及債權證中，擁有任何根據證券及期貨條例第 352 條須登記於該條所指登記冊內或根據 GEM 上市規則第 5.48 至 5.67 條所述董事的交易準則須另行知會本公司及聯交所的權益及淡倉。

## 其他資料

### 主要股東於本公司股份及相關股份的權益及／或淡倉

於二零二一年十二月三十一日，以下人士／實體（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及聯交所披露或登記於根據證券及期貨條例第336條須留存的本公司登記冊內的權益或淡倉如下：

#### 於本公司普通股及相關股份的好倉

股東姓名／名稱	身份	所持 股份數目	佔本公司 已發具 投票權股份 的百分比
建新創意有限公司 <sup>附註1</sup>	實益擁有人	267,623,415	33.5%
王萬寶先生	實益擁有人	51,230,244	6.4%
趙燕薇女士 <sup>附註2</sup>	實益擁有人	40,975,610	5.1%
Ha Jasmine Nim Chi 女士 <sup>附註3</sup>	配偶權益	267,623,415	33.5%
陳清女士 <sup>附註4</sup>	配偶權益	96,780,732	12.1%
劉俐廷女士 <sup>附註5</sup>	配偶權益	64,390,244	8.0%
王玉茹女士 <sup>附註6</sup>	配偶權益	51,230,244	6.4%
Ng Pei Ying 女士 <sup>附註7</sup>	配偶權益	40,975,610	5.1%

附註：

1. 關衍德先生實益擁有建新創意有限公司全部已發行股份的100%。因此，就證券及期貨條例而言，關衍德先生被視為或當作於建新創意有限公司所持267,623,415股股份中擁有權益。
2. 趙燕薇女士為我們的行政經理。
3. Ha Jasmine Nim Chi女士為關衍德先生的配偶，就證券及期貨條例而言，被視為或被當作於關衍德先生擁有權益的267,623,415股股份中擁有權益。
4. 陳清女士為林恕如先生的配偶，就證券及期貨條例而言，被視為或被當作於林恕如先生擁有權益的96,780,732股股份中擁有權益。
5. 劉俐矜女士為楊添理先生的配偶，就證券及期貨條例而言，被視為或被當作於楊先生擁有權益的64,390,244股股份中擁有權益。
6. 王玉茹女士為王萬寶先生的配偶，就證券及期貨條例而言，被視為或被當作於王先生擁有權益的51,230,244股股份中擁有權益。
7. Ng Pei Ying女士為Paulino Lim先生的配偶，就證券及期貨條例而言，被視為或被當作於Paulino Lim先生擁有權益的40,975,610股股份中擁有權益。

除上文所披露者外，於二零二一年十二月三十一日，概無任何人士（並非董事或本公司最高行政人員）告知本公司其於本公司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或登記於本公司根據證券及期貨條例第336條須留存的登記冊內的權益或淡倉。

### 中期股息

董事會不建議派付本期間股息（截至二零二零年十二月三十一日止六個月：無）。

## 其他資料

### 購買、出售或贖回本公司的上市證券

截至二零二一年十二月三十一日止六個月，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。

### 董事於對本公司業務屬重大的交易、安排及合約的重大權益

除上文所披露者及與董事訂立的服務合約／委任函外，於期末或期間內任何時間及直至本報告日期，概無存續由本公司或其任何附屬公司訂立且董事或與董事有關連的實體直接或間接擁有重大權益而對本集團業務屬重大的其他交易、安排或合約。

### 不競爭承諾

建新創意有限公司及關衍德先生各自共同及個別不可撤回地及無條件地向本公司承諾，除透過彼於本公司的權益外，彼將不會及彼將促使其各自緊密聯繫人及／或由彼等控制的人士及公司（本集團成員公司除外）不會於本公司上市後在香港任何地區或本集團任何成員公司不時開展及／或將開展業務的任何地區內直接或間接參與、收購或持有任何業務的任何權利或權益或以其他方式持有權益、參與或從事或涉足任何業務，而該業務在任何方面與集團業務構成競爭或與其類似或有可能與其構成競爭（不論以委託人或代理人身份，且不論直接進行或間接透過任何人士、法人團體、合夥企業、合營公司或其他合約安排進行以及不論是否為賺取溢利或其他目的）。

楊添理先生亦不可撤回及無條件地向本公司承諾，除透過彼於本公司的權益外，彼將不會及彼將促使其緊密聯繫人及／或由楊先生控制的人士及公司不會於本公司上市後在香港直接或間接參與、收購或持有任何業務的任何權利或權益或以其他方式持有權益、參與或從事或涉足任何業務，而該業務在任何方面與本集團業務構成競爭或與其類似或有可能與其構成競爭（不論以委託人或代理人身份且不論直接進行或間接透過任何人士、法人團體、合夥企業、合營公司或其他合約安排進行以及不論是否為賺取溢利或其他目的）。

根據彼等各自的承諾，彼等各自須於本公司年報內作出其於有關財政年度遵守不競爭承諾的年度聲明。

截至二零二一年六月三十日止年度，建新創意有限公司、關衍德先生及楊添理先生均確認彼等各自均遵守不競爭承諾條款。獨立非執行董事已審閱彼等各自的確認書，並確認彼等各自根據其條款遵守不競爭承諾。

建新創意有限公司、關衍德先生及楊添理先生均須提供關於其於二零二一年／二零二二年遵守不競爭承諾條款的確認書。隨後，獨立非執行董事應審閱彼等各自的確認書，以告知彼等各自是否已於二零二一年／二零二二年根據其條款遵守不競爭承諾。



## 其他資料

### 利益衝突

除上文所披露者外，於本期間，本公司董事、主要股東或管理層股東或彼等各自的任何聯繫人概無從事任何直接或間接與本集團的業務競爭或可能競爭或與本集團有任何其他利益衝突的業務。

### 審核委員會

本公司於二零一八年六月十九日成立審核委員會（「審核委員會」），並按照董事會批准的職權範圍運作。審核委員會現時由三名獨立非執行董事組成，即吳明翰先生、關衍德先生及羅崇禎先生。吳明翰先生為審核委員會主席。審核委員會已審閱本集團於本期間的未經審核簡明綜合財務業績，並認為該等報表乃遵照適用會計準則編製，並已就此作出充分披露。

### 企業管治常規守則

本公司董事會及管理層致力於維持符合所有其持份人利益的高水平企業管治及透明度。於本期間，董事會認為，本公司已遵守GEM上市規則附錄15所載的企業管治守則及企業管治報告載列的所有條文。

## 董事進行證券交易的操守規則

本公司已採納有關可能擁有本公司或其證券的內幕消息的董事、其僱員以及其附屬公司及控股公司的董事及僱員進行證券交易的操守規則，其條款不寬鬆於GEM上市規則第5.48至5.67條所載規定交易準則。經向全體董事作出具體查詢後，全體董事確認，彼等於截至二零二一年十二月三十一日止六個月，已遵守本公司採納的有關董事進行證券交易的規定交易準則及操守規則。

## 刊發中期報告

本公司載有GEM上市規則所規定的所有資料的二零二一年／二零二二年中期報告將寄發予本公司股東，亦將刊載於本公司網站[www.hklistco.com/8140](http://www.hklistco.com/8140)及聯交所「披露易」網站[www.hkexnews.hk](http://www.hkexnews.hk)。