

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，概不對本公告全部或任何部份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。

## ROYAL DELUXE HOLDINGS LIMITED

### 御佳控股有限公司

(於開曼群島註冊成立的有限公司)

(股份代號：3789)

截至二零一七年三月三十一日止年度之年度業績

#### 財務摘要

- 於截至二零一七年三月三十一日止年度收益約為 603.8 百萬港元，較截至二零一六年三月三十一日止年度增加約 25.3%。
- 於截至二零一七年三月三十一日止年度毛利約為 116.5 百萬港元，較截至二零一六年三月三十一日止年度增加約 26.4%。
- 毛利率由截至二零一六年三月三十一日止年度約 19.1% 增加至截至二零一七年三月三十一日止年度約 19.3%。
- 於截至二零一七年三月三十一日止年度本公司擁有人應佔溢利約為 63.8 百萬港元，較截至二零一六年三月三十一日止年度增加約 28.1%。扣除上市開支後，截至二零一七年三月三十一日止年度之淨溢利約為 73.5 百萬港元。
- 於截至二零一七年三月三十一日止年度每股基本盈利約為 6.29 港仙，而於截至二零一六年三月三十一日止年度每股基本盈利約為 5.06 港仙。
- 董事不建議就截至二零一七年三月三十一日止年度派付任何末期股息。

## 末期業績

御佳控股有限公司(「本公司」)董事(「董事」)會(「董事會」)欣然公佈本公司及其附屬公司(統稱「本集團」)截至二零一七年三月三十一日止年度之綜合業績，連同截至二零一六年三月三十一日止年度之比較數字。

### 綜合損益及其他全面收益表

截至二零一七年三月三十一日止年度

|                     | 附註 | 二零一七年<br>千港元         | 二零一六年<br>千港元         |
|---------------------|----|----------------------|----------------------|
| 收益                  | 3  | 603,839              | 481,943              |
| 直接成本                |    | <u>(487,301)</u>     | <u>(389,711)</u>     |
| 毛利                  |    | 116,538              | 92,232               |
| 其他收入、其他收益及虧損，淨額     | 4  | 6,233                | 5,026                |
| 行政及其他經營開支           |    | (41,496)             | (33,126)             |
| 融資成本                | 5  | <u>(2,895)</u>       | <u>(2,134)</u>       |
| 除稅前溢利               | 6  | 78,380               | 61,998               |
| 所得稅開支               | 7  | <u>(14,597)</u>      | <u>(12,207)</u>      |
| 本公司擁有人應佔年內溢利及全面收益總額 |    | <u><u>63,783</u></u> | <u><u>49,791</u></u> |
|                     |    | 港仙                   | 港仙                   |
| 每股盈利                |    |                      |                      |
| — 基本及攤薄             | 9  | <u><u>6.29</u></u>   | <u><u>5.06</u></u>   |

# 綜合財務狀況表

於二零一七年三月三十一日

|                   | 附註 | 二零一七年<br>千港元   | 二零一六年<br>千港元   |
|-------------------|----|----------------|----------------|
| <b>非流動資產</b>      |    |                |                |
| 物業、廠房及設備          |    | 3,875          | 3,796          |
| 人壽保險單按金及預付款項      |    | 3,727          | 3,717          |
|                   |    | <u>7,602</u>   | <u>7,513</u>   |
| <b>流動資產</b>       |    |                |                |
| 貿易及其他應收款項         | 10 | 129,096        | 62,252         |
| 應收客戶合約工程款項        |    | 53,016         | 28,632         |
| 應收一名董事款項          |    | –              | 94,869         |
| 應收關聯方款項           |    | –              | 46,180         |
| 銀行結餘及現金           |    | 119,718        | 21,043         |
|                   |    | <u>301,830</u> | <u>252,976</u> |
| <b>資產總值</b>       |    | <u>309,432</u> | <u>260,489</u> |
| <b>流動負債</b>       |    |                |                |
| 貿易及其他應付款項         | 11 | 99,617         | 57,384         |
| 衍生金融工具            |    | –              | 200            |
| 應付合約工程款項          |    | 17,527         | 22,911         |
| 應付關聯方款項           |    | –              | 6,619          |
| 借貸                |    | 20,746         | 41,500         |
| 融資租賃承擔            |    | –              | 572            |
| 流動稅項負債            |    | 4,134          | 10,996         |
|                   |    | <u>142,024</u> | <u>140,182</u> |
| <b>流動資產淨值</b>     |    | <u>159,806</u> | <u>112,794</u> |
| <b>總資產減流動負債</b>   |    | <u>167,408</u> | <u>120,307</u> |
| <b>非流動負債</b>      |    |                |                |
| 衍生金融工具            |    | –              | 272            |
| 融資租賃承擔            |    | –              | 754            |
|                   |    | <u>–</u>       | <u>1,026</u>   |
| <b>資產淨值</b>       |    | <u>167,408</u> | <u>119,281</u> |
| <b>股本及儲備</b>      |    |                |                |
| 股本                |    | 12,000         | 1,020          |
| 儲備                |    | 155,408        | 118,261        |
| <b>本公司擁有人應佔權益</b> |    | <u>167,408</u> | <u>119,281</u> |

# 綜合財務報表附註

## 1. 一般資料及公司重組

本公司於二零一六年四月十二日在開曼群島註冊成立為獲豁免有限公司。本公司的註冊辦事處及主要營業地點的地址分別為P.O. Box 1350, Clifton House, 75 Fort Street, Grand Cayman KY1-1108, Cayman Islands及香港九龍觀塘成業街7號寧晉中心26樓A室。

本公司為投資控股公司。本集團主要於香港從事提供模板架設及相關輔助服務。本公司股份已於二零一七年二月八日在香港聯合交易所有限公司(「聯交所」)主板上市。其母公司及最終控股公司為Wang K M Limited, Wang K M Limited為一間於英屬處女群島註冊成立的公司並由王麒銘先生全資擁有。

根據為籌備本公司股份於聯交所主板上市進行的公司重組(「重組」)，本公司於二零一六年六月二十八日成為本集團現時旗下公司的控股公司。為編製本集團綜合財務報表，本公司於整個呈列年度被視為本集團現時旗下公司的控股公司。重組的詳情載於本公司日期為二零一七年一月二十五日的招股章程(「招股章程」)。

綜合財務報表乃假設本公司多年來一直為本集團的控股公司，並根據香港會計師公會(「香港會計師公會」)頒佈的會計指引第5號「共同控制合併的合併會計法」予以編製。呈報年度的綜合損益及其他全面收益表、綜合權益變動表及綜合現金流量表(包括本集團現時旗下公司的業績、權益變動及現金流量)已予編製，猶如現時集團架構於呈報年度或自其各自註冊成立日期(以較短期間者為準)起已存在。於二零一六年三月三十一日的綜合財務狀況表已予編製，以呈報本集團現時旗下公司的資產及負債，猶如現時集團架構於該日已存在。

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. 編製基準及重大會計政策

綜合財務報表已根據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」)、香港公認會計準則及香港公司條例的披露要求編製。財務報表亦符合聯交所證券上市規則(「上市規則」)適用披露條文。綜合財務報表已根據歷史成本法編製。

本集團於本年度首次應用香港會計師公會頒佈的下列經修訂香港財務報告準則：

|  |                            |
|--|----------------------------|
| 香港財務報告準則(修訂)                             | 香港財務報告準則二零一二年至二零一四年週期之年度改進 |
| 香港財務報告準則第10號、香港財務報告準則第12號及香港會計準則第28號(修訂) | 投資實體：應用綜合之例外情況             |
| 香港財務報告準則第11號(修訂)                         | 收購合營企業權益之會計處理              |
| 香港會計準則第1號(修訂)                            | 披露計劃                       |
| 香港會計準則第16號及香港會計準則第38號(修訂)                | 澄清折舊及攤銷之可接受方式              |
| 香港會計準則第16號及香港會計準則第41號(修訂)                | 農業：生產性植物                   |
| 香港會計準則第27號(修訂)                           | 獨立財務報表之權益法                 |

於本年度，應用經修訂香港財務報告準則並無對本集團於本年度及過往年度之財務表現及狀況及／或該等綜合財務報表所載之披露造成任何重大影響。

本集團並無提早採納任何已頒佈但尚未生效之新準則或詮釋。

### 3. 收益及分部資料

收益指已收及應收香港建築服務金額。就分配資源及表現評估而言，主要經營決策者(即董事)審閱本集團整體全面業績及財務狀況，乃由於本集團主要於香港從事提供模板架設及相關輔助服務。因此，本集團僅有一個經營分部及並無就該單獨分部呈列進一步分析。

#### 地理資料

本公司於開曼群島註冊及本集團的主要經營位於香港。本集團來自外部客戶的全部收益來自本集團經營附屬公司所在地香港。本集團所有非流動資產均位於香港。因此，並無呈列地區資料。

#### 有關主要客戶的資料

於本年度為本集團總收益貢獻10%以上的客戶的收益如下：

|     | 二零一七年<br>千港元     | 二零一六年<br>千港元     |
|-----|------------------|------------------|
| 客戶A | 83,441           | 196,397          |
| 客戶B | 不適用 <sup>1</sup> | 132,712          |
| 客戶C | 不適用 <sup>1</sup> | 98,789           |
| 客戶D | 132,850          | 不適用 <sup>1</sup> |
| 客戶E | 143,717          | 34,946           |

<sup>1</sup> 相應的收益並無為本集團總收益貢獻10%以上。

4. 其他收入、其他收益及虧損，淨額

|                       | 二零一七年<br>千港元        | 二零一六年<br>千港元        |
|-----------------------|---------------------|---------------------|
| <b>其他收入</b>           |                     |                     |
| 銀行利息收入                | 86                  | —                   |
| 人壽保險單按金及預付款項的利息收入     | 114                 | 113                 |
| 銷售廢料的收入               | 1,197               | 2,731               |
| 政府補助                  | 250                 | —                   |
| 雜項收入                  | 4,464               | 2,816               |
|                       | <u>6,111</u>        | <u>5,660</u>        |
| <b>其他收益及虧損，淨額</b>     |                     |                     |
| 外匯收益淨額                | —                   | 1                   |
| 出售物業、廠房及設備的收益         | 10                  | 46                  |
| 衍生金融工具公平值變動產生的收益／(虧損) | 112                 | (681)               |
|                       | <u>122</u>          | <u>(634)</u>        |
|                       | <u><b>6,233</b></u> | <u><b>5,026</b></u> |

5. 融資成本

|            | 二零一七年<br>千港元 | 二零一六年<br>千港元 |
|------------|--------------|--------------|
| 銀行借貸及透支的利息 | 2,848        | 2,072        |
| 融資租賃承擔的利息  | 47           | 62           |
|            | <u>2,895</u> | <u>2,134</u> |

## 6. 除稅前溢利

|                    | 二零一七年<br>千港元   | 二零一六年<br>千港元   |
|--------------------|----------------|----------------|
| 於扣除下列者後達致的除稅前溢利：   |                |                |
| 僱員福利開支(附註)：        |                |                |
| 薪金及其他實物福利          | 327,431        | 219,133        |
| 酌情花紅               | 10,975         | 2,078          |
| 退休福利計劃供款           | 11,171         | 7,473          |
| 僱員福利開支總額，包括董事酬金    | <u>349,577</u> | <u>228,684</u> |
| 關於人壽保險單之保費及其他開支之攤銷 | 104            | 106            |
| 核數師薪酬              | 950            | 110            |
| 物業、廠房及設備折舊         | 2,257          | 1,697          |
| 上市開支               | 9,732          | 3,970          |
| 外匯虧損淨額             | 4              | —              |
| 有關下列各項的經營租賃租金：     |                |                |
| — 土地及樓宇            | 1,412          | 1,018          |
| — 廠房及設備            | 13,577         | 15,984         |
|                    | <u>13,577</u>  | <u>15,984</u>  |

### 附註：

於截至二零一七年及二零一六年三月三十一日止年度，列入直接成本的僱員福利開支總額分別約為335,019,000港元及213,560,000港元，列入行政及其他經營開支的僱員福利開支總額分別約為14,558,000港元及15,124,000港元。

## 7. 所得稅開支

|                | 二零一七年<br>千港元  | 二零一六年<br>千港元  |
|----------------|---------------|---------------|
| 即期所得稅：         |               |               |
| — 香港利得稅        | <u>14,597</u> | <u>12,207</u> |
| 於損益中確認的所得稅開支總額 | <u>14,597</u> | <u>12,207</u> |

於兩個年度，香港利得稅乃按產生或來自香港的估計應課稅溢利的16.5% (二零一六年：16.5%) 計算。

## 8. 股息

於截至二零一七年三月三十一日止年度，本公司於二零一七年一月向其當時的權益擁有人宣派中期股息128,000,000港元。股息率及享有股息的股份數目並未呈列，乃由於該等資料就編製綜合財務報表而言並無意義。

於截至二零一六年三月三十一日止年度，本公司一間附屬公司明泰土木工程有限公司向其各自股權擁有人宣派及派付股息2,950,000港元。派息率及享有股息的股份數目並未呈列，乃由於該等資料就編製綜合財務報表而言並無意義。

於截至二零一七年三月三十一日止年度董事會並無建議派發末期股息。

## 9. 每股盈利

|                         | 二零一七年<br>千港元     | 二零一六年<br>千港元   |
|-------------------------|------------------|----------------|
| <b>盈利</b>               |                  |                |
| 用於計算每股基本盈利的本公司擁有人應佔年內溢利 | <u>63,783</u>    | <u>49,791</u>  |
|                         | 二零一七年<br>千股      | 二零一六年<br>千股    |
| <b>股份數目</b>             |                  |                |
| 用於計算每股基本盈利的普通股加權平均數     | <u>1,014,773</u> | <u>984,000</u> |

於截至二零一七年三月三十一日止年度，用於計算每股基本盈利的普通股加權平均數乃源自發行的984,000,000股普通股，猶如該等984,000,000股普通股於整個年度已發行在外及本公司落實股份發售。

於截至二零一六年三月三十一日止年度，用於計算每股基本盈利的普通股加權平均數乃源自984,000,000股普通股(包括10,000股已發行股普通股及根據資本化發行所發行的983,990,000股普通股)，猶如該等984,000,000股普通股於整個年度已發行在外。

由於於截至二零一七年及二零一六年三月三十一日止年度期間並無發行潛在攤薄普通股，每股攤薄盈利等於每股基本盈利。

## 10. 貿易及其他應收款項

|                | 二零一七年<br>千港元   | 二零一六年<br>千港元  |
|----------------|----------------|---------------|
| 貿易應收款項         | 81,595         | 32,931        |
| 應收保留金          | 40,689         | 24,227        |
| 按金、預付款項及其他應收款項 | <u>6,812</u>   | <u>5,094</u>  |
|                | <u>129,096</u> | <u>62,252</u> |



貴集團給予其客戶介乎7至56日的信貸期。本集團尋求對其未償還應收賬款維持嚴格控制。逾期結餘由高級管理層定期檢討。

於報告期末按客戶出具的進度證書日期所示的貿易應收款項的賬齡分析如下：

|         | 二零一七年<br>千港元  | 二零一六年<br>千港元  |
|---------|---------------|---------------|
| 0至30日   | 61,403        | 24,044        |
| 31至60日  | 19,310        | 8,104         |
| 61至90日  | 882           | 509           |
| 91至180日 | -             | -             |
| 180日以上  | -             | 274           |
|         | <u>81,595</u> | <u>32,931</u> |

#### 11. 貿易及其他應付款項

|             | 二零一七年<br>千港元  | 二零一六年<br>千港元  |
|-------------|---------------|---------------|
| 貿易應付款項      | 25,700        | 6,718         |
| 應付票據        | 20,621        | 13,197        |
| 應付保留金       | 1,689         | -             |
| 其他應付款項及應計費用 | 43,662        | 28,866        |
| 已收按金        | 7,945         | 8,603         |
|             | <u>99,617</u> | <u>57,384</u> |

貿易應付款項的信貸期通常為7至60日。

於各報告期末按發票日期呈列的貿易應付款項賬齡分析如下：

|         | 二零一七年<br>千港元  | 二零一六年<br>千港元 |
|---------|---------------|--------------|
| 0至30日   | 10,283        | 4,227        |
| 31至60日  | 9,502         | 1,686        |
| 61至90日  | 5,495         | 805          |
| 91至180日 | 322           | -            |
| 180日以上  | 98            | -            |
|         | <u>25,700</u> | <u>6,718</u> |

## 管理層討論及分析

### 業務及財務回顧

鑒於我們在市場佔有率及建造行業有大量同業，本集團在香港為專門提供模板架設及相關輔助服務的主要分包商。我們自一九九四年開始經營模板業務，累積逾22年經驗。我們亦參與多個大型建造項目。通過我們不斷提升及完善我們的工藝及建造管理，我們已自行開發出樓宇建造及編碼處理系統，並已註冊專利，由本集團持有。我們的直接客戶為樓宇建造及土木工程項目的總承建商，而我們的最終客戶為項目的擁有人，包括政府、公共交通營運商、主題公園及度假村營運商以及物業開發商。

### 業務回顧

於截至二零一七年三月三十一日止年度（「二零一七年財政年度」），本集團主要於香港從事承接樓宇建造及土木工程行業的模板架設業務及相關輔助服務。

截至二零一六年三月三十一日止年度（「二零一六年財政年度」），本集團獲授五個模板工程項目及三份相關輔助服務合約，總初始合約金額約為480.5百萬港元，該等項目於二零一六年財政年度期間開始為本集團貢獻收益及當中三個已完成。連同於截至二零一六年、二零一五年及二零一四年三月三十一日止年度往後獲授的十一個項目，本集團已合共完成六個項目。此外，本集團於二零一七年財政年度獲授六個模板工程項目，總初始合約金額約為403.9百萬港元，該等項目於二零一七年財政年度期間開始為本集團貢獻收益。

於二零一七年三月三十一日，本集團手頭有十一個模板工程項目，合約金額餘額達約701.4百萬港元。除預期將於截至二零一八年三月三十一日止年度完成的項目外，餘下項目預期將於往後財政年度完成。

| 獲授年度／項目             | 角色  | 合約性質        | 狀況  |
|---------------------|-----|-------------|-----|
| <b>二零一二至二零一三年度</b>  |     |             |     |
| SC056 810B 西九龍總站(南) | 分包商 | 模板工程        | 已完工 |
| <b>二零一三至二零一四年度</b>  |     |             |     |
| SCL1109 沙中線宋王臺站     | 分包商 | 模板工程        | 施工中 |
| SC12106 新世界中心重建項目   | 分包商 | H3 樓宇上蓋模板工程 | 已完工 |

| 獲授年度／項目                      | 角色  | 合約性質                                   | 狀況  |
|------------------------------|-----|--|-----|
| <b>二零一四至二零一五年度</b>           |     |  |     |
| SC216 810B 西九龍總站南            | 分包商 | 模板工程                                   | 施工中 |
| SC12112 洗衣街的住宅發展             | 分包商 | 模板工程                                   | 已完工 |
| 香港迪士尼樂園 (H3)1 級酒店            | 分包商 | 模板工程                                   | 已完工 |
| <b>二零一五至二零一六年度</b>           |     |  |     |
| 香港迪士尼樂園 (H3)1 級酒店            | 分包商 | 金屬棚架                                   | 已完工 |
| 香港迪士尼樂園 (H3)1 級酒店            | 分包商 | 機房及屋頂批盪工程                              | 已完工 |
| 美利大廈酒店發展 J3588               | 分包商 | 模板工程                                   | 已完工 |
| M+ 博物館項目                     | 分包商 | 模板工程                                   | 施工中 |
| C0738 柴灣連城道公共租住房屋發展項目        | 分包商 | 傳統模板工程、系統模板及裝潢工程                       | 施工中 |
| J3518 屯門至赤鱸角連接路－南面高架路段項目     | 分包商 | 模板工程                                   | 施工中 |
| <b>二零一六至二零一七年度</b>           |     |  |     |
| J3628 太古坊第 2A 期發展項目          | 分包商 | 設計、供應、安裝及拆除內河貨運碼頭 E6、E7 及 E12 的系統樓模板建造 | 施工中 |
| 白田邨第 7 及第 8 期                | 分包商 | 模板工程                                   | 施工中 |
| 新九龍內地段第 6525 號啟德第 1I 區 1 號地盤 | 分包商 | 模板工程 (供應及安裝)                           | 施工中 |
| C28137 堅道第 18 及 20 號項目       | 分包商 | 模板工程                                   | 施工中 |
| 石湖墟污水處理廠前期工程                 | 分包商 | MF Building 的模板及混凝土工程                  | 施工中 |
| 14102 英皇道 704-730 辦公室發展項目    | 分包商 | 模板工程                                   | 施工中 |

## 近期發展

本公司股份於二零一七年二月八日在聯交所上市（「上市」）。上市不僅為購入辦公室物業及信息系統以支持業務發展提供額外資金，並能夠改善本集團的財務狀況以及增加額外營運資金，讓本集團得以於日後承接大型項目。

上市後，本集團履行其承諾，以約53.4百萬港元購入其新辦公室物業及償還銀行借貸及融資租賃約9.0百萬港元。自二零一七年財政年度末起直至本公告日期，本集團已獲授新界沙田新樓宇建造項目，預期於截至二零一九年三月三十一日止年度完工。

## 財務回顧

### 收益

於二零一七年財政年度，我們有18個項目，貢獻收益約603.8百萬港元，而於二零一六年財政年度有17個項目，貢獻收益約481.9百萬港元。儘管二零一七年財政年度的項目數量多於二零一六年財政年度，該增加乃主要由於二零一六年財政年度若干主要項目仍處於建造初期，故該等項目的巨額合約價值已於二零一七年財政年度錄得的收益內反映。

### 毛利及毛利率

毛利由二零一六年財政年度約92.2百萬港元增加約24.3百萬港元或26.4%至二零一七年財政年度約116.5百萬港元。於二零一七年財政年度，毛利率約為19.3%，與二零一六年財政年度的毛利率約19.1%相若。

### 行政及其他經營開支

行政及其他經營開支由二零一六年財政年度約33.1百萬港元增加約8.4百萬港元或25.3%至二零一七年財政年度約41.5百萬港元。該變動主要由於於二零一七年財政年度產生的上市開支。於二零一七年財政年度由本公司承擔的上市開支約為18.3百萬港元，其中約9.7百萬港元於二零一七年財政年度自本集團的損益扣除。

## 融資成本

融資成本由二零一六年財政年度約2.1百萬港元增加約0.8百萬港元或35.7%至二零一七年財政年度約2.9百萬港元。應付票據由二零一六年三月三十一日約13.2百萬港元增加至二零一七年三月三十一日約20.6百萬港元，即使銀行貸款由二零一六年三月三十一日約41.5百萬港元大幅下降至二零一七年三月三十一日約20.7百萬港元，但因大部分銀行貸款乃於二零一七年三月償還，融資成本並無相應下降。

## 本公司擁有人應佔年內溢利及全面收益額

於二零一七年財政年度，淨溢利約為63.8百萬港元，與二零一六年財政年度約49.8百萬港元比較增加約14.0百萬港元或28.1%。純利率增加0.23%，由二零一六年財政年度10.33%增加至二零一七年財政年度10.56%。

此外，於二零一七年財政年度，淨溢利約為63.8百萬港元，撇除上市開支約9.7百萬港元，二零一七年財政年度的淨溢利約為73.5百萬港元。於二零一六年財政年度，淨溢利約為49.8百萬港元，撇除上市開支約4.0百萬港元，二零一六年財政年度的淨溢利約為53.8百萬港元。

該增加主要由於二零一七年財政年度收益及毛利均增加的影響，抵減了本集團於二零一七年財政年度就其上市而產生的上市開支。

## 上市所得款項淨額用途

於二零一七年二月八日上市所得款項淨額（經扣除新股份的包銷費、聯交所交易費及證監會交易徵費以及與股份發售有關的估計上市開支後）約為98.6百萬港元。

本公司根據股份發售發行新股份的實際所得款項淨額有別於招股章程所載估計所得款項淨額約107.9百萬港元。

本集團已按招股章程所述相同方式及相同比例調整所得款項用途，其中(i)約27.8%的所得款項淨額，即約27.4百萬港元用於位於油尖旺區的現有模板工程項目；(ii)約41.7%的所得款項淨額，即約41.1百萬港元用於於上市後12個月前後購入約4,000平方呎的辦公室物業；(iii)約10.2%的所得款項淨額，即約10.1百萬港元用於投資新信息技術系統；(iv)約10.6%的所得款項淨額，即約10.4百萬港元用於償還部分未償還銀行借貸及融資租賃；及(v)約9.7%的所得款項淨額，即約9.6百萬港元用作本集團一般營運資金。

下表載列自二零一七年三月三十一日上市起所得款項淨額動用情況：

|                          | 招股章程所列<br>所得款項淨額<br>的計劃用途<br>千港元 | 截至二零一七年<br>三月三十一日<br>所得款項淨額<br>的實際使用<br>千港元 |
|--------------------------|----------------------------------|---|
| 為位於油尖旺區的現有模板工程項目初始成本撥付資金 | 27,433                           | 11,278                                      |
| 用於購入辦公室物業(附註1)           | 41,101                           | —   |
| 用於投資新信息技術系統              | 10,102                           | 303   |
| 用於償還部分未償還銀行借貸及融資租賃       | 10,399                           | 8,997                                       |
| 用作一般營運資金                 | 9,607                            | —   |
|                          | <u>98,642</u>                    | <u>20,578</u>                               |

附註1：於二零一七年四月二十日，本集團宣佈我們已訂立臨時協議，以向一名獨立第三方購入新辦公室物業，總代價為53,388,000港元。本集團擬透過其上市所得款項淨額及本集團可獲得的信貸融資結算代價。於二零一七年四月二十八日之後，本集團已與賣方簽訂正式協議。進一步詳情已於二零一七年四月二十日有關收購該等物業的須予披露交易之公告中披露。

## 未來展望

展望未來，本集團將通過提升我們的能力把握更多業務機遇而繼續實施我們的業務策略，此外，我們將繼續專注於模板架設、模板工程設計及相關輔助服務，以優化經營管理及提高技術應用發展。董事相信，本集團將能夠繼續為股東創造長期價值。

## 流動資金、財務資源及資本架構

於二零一七年三月三十一日，本集團的資本架構由約167.4百萬港元之權益及約20.7百萬港元之債務組成。

本集團採用審慎方法進行現金管理。於二零一七年三月三十一日，除包括融資租賃承擔、銀行透支及銀行貸款在內的若干債務外，本集團並無任何重大未償還債務。本集團現金流出的大部分為結算貿易應付款項的付款。考慮到負債比率較低及上市所得款項淨額，本集團能夠產生現金滿足短期內的現金需求。無論如何，本集團均可動用其約47.2百萬港元之銀行融資，其中約5.9百萬港元為尚未動用及無限制的銀行融資。

## 資本負債比率

本集團於二零一七年三月三十一日之資本負債比率約為12.4% (二零一六年三月三十一日：約41.5%)，由於本集團於本年度部分償還銀行借貸及融資租賃承擔約22.1百萬港元以改善資本結構及減少融資成本，導致資本負債比率大幅減少。

資本負債比率乃基於各報告日期之總債務(應付關聯方款項、銀行借貸及融資租賃承擔之和)除以權益總額計算。

## 資產抵押

於二零一七年三月三十一日，本集團根據融資租賃購置若干汽車，根據融資租賃持有的機器的賬面淨值為零港元(二零一六年：1,676,000港元)。

## 持有重大投資、重大收購或出售附屬公司及聯屬公司，以及重大投資或資本資產計劃

除有關上市之重組外，於截至二零一七年三月三十一日止年度內，本集團概無持有重大投資、重大收購或出售附屬公司及聯屬公司。除招股章程所披露之業務計劃外，於二零一七年三月三十一日，概無重大投資或資本資產的其他計劃。

## 外匯風險

由於本集團的交易絕大部分以港元計值，故並無面對重大外匯風險。管理層監控外匯風險及將於新情況出現時考慮對沖重大外匯風險。

## 庫務政策

董事將繼續遵循審慎政策管理本集團現金結餘並維持強勁及穩健的流動資金狀況，以確保本集團準備好利用未來增長機遇。



## 或然負債

於二零一七年三月三十一日，銀行就本集團的一個模板工程項目授出以一名客戶為受益人的未償付履約保函金額為12,000,000港元。除上述就未償付履約保函所作披露外，於二零一七年三月三十一日，本集團概無任何重大或然負債。

## 僱員及薪酬政策

於二零一七年三月三十一日，本集團有91名全職僱員。本集團根據整體市場水平及僱員表現，以及本集團之業務表現，提供具競爭力之薪酬福利待遇。薪酬福利待遇包括薪金及按表現發放之花紅，以及包括培訓及強積金在內之其他福利。

## 資本承擔

於二零一七年三月三十一日，本集團有已訂約但未撥備為收購物業、廠房及設備的資本承擔約169,000港元(二零一六年：1,813,000港元)。

## 分部資料

本集團的業務被視為單一可呈報經營分部及並無呈列分部資料。此外，本集團的所有收益均來自香港及資產與負債均位於香港。因此，並無呈列地理分部資料。

## 業績及股息

本集團截至二零一七年三月三十一日止年度之業績及本公司及本集團於該日之事務狀況載於本公告之綜合損益及其他全面收益表。

董事會並不建議就截至二零一七年三月三十一日止年度派發任何股息。

## 暫停辦理股份過戶登記手續

為符合資格出席應屆股東週年大會及於會上投票，本公司將於二零一七年八月十七日(星期四)至二零一七年八月二十三日(星期三)(包括首尾兩日)暫停辦理股份過戶登記，期間將不會辦理股份過戶登記手續。所有本公司股份過戶文件隨附有關股票及已填妥之過戶表格須於二零一七年八月十六日下午四時三十分前一併送達本公司之香港股份過戶登記分處卓佳證券登記有限公司，地址為香港灣仔皇后大道東183號合和中心22樓，辦理登記手續。



## 購買、出售或贖回本公司上市證券

於截至二零一七年三月三十一日止年度，概無本公司或其任何附屬公司曾購買、出售或贖回任何本公司上市證券。

## 報告期後事項

### 收購物業

本公司宣佈，於二零一七年四月二十日，買方(即本公司的間接全資附屬公司)已與賣方(獨立第三方)訂立臨時協議。據此，賣方已有條件同意出售，而買方已有條件同意收購該等物業，總代價為53,388,000港元。有關進一步詳情，請參閱本公司日期為二零一七年四月二十日的公告。

截至本公告日期，於二零一七年三月三十一日之後並無重大事件會重大影響本集團的經營及財務表現。

### 企業管治常規

本公司及董事會致力達致及維持最高水平之企業管治，乃因董事會相信，行之有效的企業管治常規對提升股東價值及保障股東及其他持份者權益至關重要。因此，本公司已採納健全之企業管治常規，當中著重優秀之董事會、有效之內部監控、嚴謹之披露常規以及對所有持份者之透明度及問責性。

本公司已採納聯交所上市規則附錄十四所載之企業管治守則(「企業管治守則」)之守則條文。自上市日期(即二零一七年二月八日)起至二零一七年三月三十一日本公司已全面遵守企業管治守則，惟違反下文所述守則條文第A.2.1條：

根據守則條文第A.2.1條，主席與行政總裁的角色應分開並不應由同一人士擔任。王麒銘先生為本公司主席兼行政總裁，負責本集團整體策略規劃及發展、項目管理及客戶管理。

董事會認為，王麒銘先生同時擔任本公司主席兼行政總裁可確保一致及持續規劃及執行本公司的策略。董事會認為，考慮到獨立非執行董事的不同背景及經驗，現時安排下的權力平衡、問責制度及獨立決策將不會受損，而董事會由三名獨立非執行董事及兩名執行董事組成，亦令董事會的獨立性有所提升。此外，本公司審核委員會(「審核委員會」)僅由獨立非執行董事組成，可於其認為有必要時自由及直接聯絡本公司的外部核數師及獨立專業顧問。

## 董事進行證券交易之標準守則

本公司已採納上市規則附錄十所載上市公司的董事進行證券交易的標準守則(「標準守則」)作為有關董事進行證券交易之操守準則。經作出具體查詢後，全體董事已自上市日期(即二零一七年二月八日)起至二零一七年三月三十一日全面遵守標準守則所載所須標準。

## 審核委員會

本公司於二零一七年一月十七日成立審核委員會及根據上市規則附錄十四所載企業管治守則第C.3.3段及第C.3.7段制訂其書面職權範圍。審核委員會之主要職責為(其中包括)檢討及監督本集團之財務報告過程及內部監控系統。審核委員會由三名成員(均為獨立非執行董事)黎雅明先生、林偉豪先生及鄺炳文先生組成，其中鄺炳文先生為審核委員會主席。審核委員會已檢討本集團所採納的會計原則及慣例以及截至二零一七年三月三十一日止年度之綜合財務報表。

## 審閱本年度業績公告

財務資料已由審核委員會審閱。

初步業績公告所載有關本集團於二零一七年財政年度之綜合財務狀況表、綜合損益及其他全面收益表以及相關附註所列數字已獲得本集團核數師國衛會計師事務所有限公司所同意，該等數字乃二零一七年財政年度本集團綜合財務報表所呈列之數額。國衛會計師事務所有限公司就此執行的相關工作並不構成按香港會計師公會所頒佈之香港審計準則、香港審閱業務準則或香港鑒證業務準則而進行之鑒證業務委聘，因此國衛會計師事務所有限公司亦不會就初步公告作出鑒證。

## 致謝

本公司謹此感謝本集團的客戶、供應商、業務夥伴的鼎力支持。本公司亦謹此就本年度內股東對本集團的奉獻及本集團僱員的忠誠服務及所作的貢獻致以最誠摯謝意。

承董事會命  
御佳控股有限公司  
主席及執行董事  
王麒銘

香港，二零一七年六月二十三日

於本公告日期，董事會成員包括執行董事王麒銘先生及王宇軒先生；及獨立非執行董事黎雅明先生、林偉豪先生及鄺炳文先生。