

KAKIKO GROUP LIMITED

(於開曼群島註冊成立之有限公司)

股份代號: 2225

2019 中期報告

目錄

| | 頁次 |
|--------------|----|
| 公司資料 | 2 |
| 綜合損益及其他全面收益表 | 4 |
| 綜合財務狀況表 | 5 |
| 綜合權益變動表 | 6 |
| 綜合現金流量表 | 7 |
| 綜合財務報表附註 | 9 |
| 管理層討論及分析 | 19 |
| 企業管治及其他資料 | 27 |

公司資料

董事會

執行董事

陳國寶先生(主席)
(於二零一九年七月十九日獲委任)
王振飛先生(執行總裁)
(於二零一九年七月十九日獲委任)
柯安錠先生(於二零一九年七月十九日辭任)
柯愛金女士(於二零一九年七月十九日辭任)

非執行董事

楊福康先生(副主席)
(於二零一九年七月十九日獲委任)
李雲平先生
(於二零一九年七月十九日獲委任)
王華生先生
(於二零一九年七月十九日獲委任)
蔣江雨先生
(於二零一九年七月十九日獲委任)
陸勇先生(於二零一九年七月十九日辭任)

獨立非執行董事

嚴健軍先生
(於二零一九年七月十九日獲委任)
范一民先生
(於二零一九年七月十九日獲委任)
劉國輝先生
王聖潔先生(於二零一九年七月十九日辭任)
林兆昌先生(於二零一九年七月十九日辭任)

審核委員會

嚴健軍先生(主席)
(於二零一九年七月十九日獲委任)
楊福康先生
(於二零一九年七月十九日獲委任)
王華生先生
(於二零一九年七月十九日獲委任)
范一民先生
(於二零一九年七月十九日獲委任)
劉國輝先生(於二零一九年七月十九日辭任
主席並獲委任為成員)
王聖潔先生(於二零一九年七月十九日辭任)
林兆昌先生(於二零一九年七月十九日辭任)

提名委員會

陳國寶先生(主席)
(於二零一九年七月十九日獲委任)
李雲平先生
(於二零一九年七月十九日獲委任)
嚴健軍先生
(於二零一九年七月十九日獲委任)
范一民先生
(於二零一九年七月十九日獲委任)
劉國輝先生
林兆昌先生(於二零一九年七月十九日辭任)
王聖潔先生(於二零一九年七月十九日辭任)

薪酬委員會

嚴健軍先生(主席)
(於二零一九年七月十九日獲委任)
王振飛先生
(於二零一九年七月十九日獲委任)
蔣江雨先生
(於二零一九年七月十九日獲委任)
范一民先生
(於二零一九年七月十九日獲委任)
劉國輝先生
王聖潔先生(於二零一九年七月十九日辭任)
林兆昌先生(於二零一九年七月十九日辭任)

公司秘書

張家駿先生
(於二零一九年六月二十八日獲委任)
陳業宏先生(於二零一九年三月二日
獲委任並於二零一九年六月二十八日辭任)
郭兆文先生(於二零一九年三月二日辭任)

授權代表

王振飛先生
張家駿先生

獨立核數師

Foo Kon Tan LLP
新加坡公認會計師及特許會計師
24 Raffles Place
#07-03 Clifford Centre
Singapore 048621

法律顧問

香港法律
Wan & Tang
香港律師
香港中環
威靈頓街52號
Somptueux Central 23樓

註冊辦事處

Vistra (Cayman) Limited
P. O. Box 31119
Grand Pavilion, Hibiscus Way
802 West Bay Road, Grand Cayman
KY1-1205 Cayman Islands

總部及新加坡主要營業地點

750 Chai Chee Road
#03-10/14 Viva Business Park
Singapore 469000

21B Senoko Loop
Singapore 758171
(自二零一九年九月五日起生效)

香港主要營業地點

香港上環
皇后大道中183號
中遠大廈2503室

股份過戶登記總處

Estera 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

寶德隆證券登記有限公司
香港北角
電氣道148號
21樓2103B室

主要往來銀行

中國銀行(香港)有限公司
香港
花園道1號
中銀大廈

新加坡銀行有限公司
63 Market Street #22-00
Bank of Singapore Centre
Singapore 048942

星展銀行有限公司
12 Marina Boulevard
Marina Bay Financial Centre Tower 3
Singapore 018982

華僑銀行有限公司
65 Chulia Street
OCBC Centre
Singapore 049513

大華銀行有限公司
1 Tampines Central 1
#02-03 UOB Tampines Centre
Singapore 529539

上市資料

地址：香港聯合交易所有限公司主板
股份代號：2225
每手買賣單位：5,000股份

公司網站

<http://kttgroup.com.sg>

綜合損益及其他全面收益表

截至二零一九年六月三十日止六個月

| | | 截至六月三十日止六個月 | |
|-------------------------------|-------------------------|-------------------------|--------------|
| 附註 | 二零一九年 新加坡元 (未經審核) | 二零一八年 新加坡元 (未經審核) | |
| 收益 | 4 | 25,361,949 | 21,934,069 |
| 服務成本 | | (19,699,945) | (18,346,127) |
| 毛利 | | 5,662,004 | 3,587,942 |
| 其他收入 | 5 | 1,131,555 | 523,925 |
| 銷售開支 | | (21,797) | (14,515) |
| 行政開支 | | (5,989,176) | (5,590,656) |
| 其他收益及虧損 | 6 | 350,563 | 186,368 |
| 融資成本 | | (297,606) | (1,439) |
| 除稅前溢利／(虧損) | 7 | 835,543 | (1,308,375) |
| 所得稅開支 | 8 | (142,042) | — |
| 除稅後溢利／(虧損)·指期內全面 收入／(虧損)總額 | | 693,501 | (1,308,375) |
| 每股盈利／(虧損) 基本及攤薄 | 10 | 0.06分 | (0.11)分 |

綜合財務狀況表

於二零一九年六月三十日

| | 附註 | 二零一九年 六月三十日 新加坡元 (未經審核) | 二零一八年 十二月三十一日 新加坡元 (經審核) |
|----------------|----|----------------------------------|-----------------------------------|
| 非流動資產 | | | |
| 物業、廠房及設備 | | 2,629,584 | 3,235,443 |
| 投資物業 | | 108,973 | 152,762 |
| 使用權資產 | | 12,196,453 | – |
| 其他應收款項 | | 11,177 | 1,200,828 |
| 遞延稅項資產 | | 447,858 | 589,900 |
| | | 15,394,045 | 5,178,933 |
| 流動資產 | | | |
| 貿易應收款項 | 11 | 7,583,690 | 7,546,044 |
| 其他應收款項、按金及預付款項 | | 1,722,322 | 2,119,070 |
| 合約資產 | | 6,204 | – |
| 按公平值計入損益的金融資產 | | 74,000 | 2,966,271 |
| 銀行結餘及現金 | | 21,100,541 | 15,995,300 |
| | | 30,486,757 | 28,626,685 |
| 流動負債 | | | |
| 貿易及其他應付款項 | 12 | 6,995,160 | 7,547,990 |
| 合約負債 | 13 | 590,446 | 556,214 |
| 租賃負債 | | 4,858,710 | 62,063 |
| 應付所得稅 | | 298,936 | 333,372 |
| | | 12,743,252 | 8,499,639 |
| 流動資產淨值 | | | |
| | | 17,743,505 | 20,127,046 |
| 非流動負債 | | | |
| 其他應付款項 | 12 | 7,706 | 48,003 |
| 租賃負債 | | 7,457,783 | 279,416 |
| 遞延稅項負債 | | 90,400 | 90,400 |
| | | 7,555,889 | 417,819 |
| 資產淨值 | | | |
| | | 25,581,661 | 24,888,160 |
| 資本及儲備 | | | |
| 股本 | 14 | 2,142,414 | 2,142,414 |
| 股份溢價 | 15 | 14,958,400 | 14,958,400 |
| 合併儲備 | | 1,350,000 | 1,350,000 |
| 累計溢利 | | 7,130,847 | 6,437,346 |
| | | 25,581,661 | 24,888,160 |

綜合權益變動表

截至二零一九年六月三十日止六個月

| | 本公司擁有人應佔 | | | | |
|-----------------------|------------------|-------------------|-----------------------|------------------|-------------------|
| | 股本 新加坡元 | 股份溢價 新加坡元 | 合併儲備 (附註a) 新加坡元 | 累計溢利 新加坡元 | 總計 新加坡元 |
| 於二零一八年一月一日 | 2,142,414 | 14,958,400 | 1,350,000 | 9,976,298 | 28,427,112 |
| 虧損，指期內全面虧損總額 | - | - | - | (1,308,375) | (1,308,375) |
| 於二零一八年六月三十日 (未經審核) | 2,142,414 | 14,958,400 | 1,350,000 | 8,667,923 | 27,118,737 |
| 於二零一九年一月一日 | 2,142,414 | 14,958,400 | 1,350,000 | 6,437,346 | 24,888,160 |
| 溢利，指期內全面收入總額 | - | - | - | 693,501 | 693,501 |
| 於二零一九年六月三十日 (未經審核) | 2,142,414 | 14,958,400 | 1,350,000 | 7,130,847 | 25,581,661 |

附註：

- (a) 合併儲備指就重組之收購成本及收購實體之股本價值之間的差額。有關重組之詳情載於本公司日期為二零一七年十月四日之招股章程附錄四「A. 有關本公司的進一步資料-4. 公司重組」一節。

綜合現金流量表

截至二零一九年六月三十日止六個月

| | 截至六月三十日止六個月 | |
|---|-------------------------|-------------------------|
| | 二零一九年 新加坡元 (未經審核) | 二零一八年 新加坡元 (未經審核) |
| 經營活動 | | |
| 稅前溢利／(虧損) | 835,543 | (1,308,375) |
| 調整： | | |
| 物業、廠房及設備折舊 | 485,896 | 482,815 |
| 投資物業折舊 | 46,939 | 46,589 |
| 使用權資產折舊 | 2,499,855 | - |
| 融資成本 | 297,606 | 1,439 |
| 利息收入 | (635,268) | (8,287) |
| 股息收入 | (1,400) | (1,400) |
| 按公平值計入損益(「按公平值計入損益」)計量之 金融資產公平值變動(收益)／虧損 | (181,568) | 8,800 |
| 出售按公平值計入損益計量之金融資產收益 | (3,206) | - |
| 未變現匯兌虧損／(收益) | 121,996 | (218,383) |
| 就貿易及其他應收款項(撥回)／確認之減值虧損 | (309,774) | 35,114 |
| 營運資金變動前的經營現金流量 | 3,156,619 | (961,688) |
| 營運資金變動： | | |
| 貿易應收款項減少／(增加) | 272,128 | (89,060) |
| 其他應收款項、按金及預付款項減少／(增加) | 2,078,009 | (310,461) |
| 合約資產增加 | (6,204) | - |
| 貿易及其他應付款項減少 | (593,127) | (687,347) |
| 合約負債增加 | 34,232 | 531,723 |
| 經營所得／(所用)的現金 | 4,941,657 | (1,516,833) |
| 已付所得稅 | (34,436) | (964,934) |
| 經營活動所得／(所用)現金淨額 | 4,907,221 | (2,481,767) |

截至六月三十日止六個月

| | 二零一九年 新加坡元 (未經審核) | 二零一八年 新加坡元 (未經審核) |
|--------------------------|-------------------------|-------------------------|
| 投資活動 | | |
| 添置投資物業 | (3,150) | - |
| 收購一間附屬公司(經扣除所獲得的現金) | - | 84,151 |
| 購買按公平值計入損益的金融資產 | - | (2,936,072) |
| 購買持有至到期之金融資產 | - | (867,720) |
| 購買物業、廠房及設備 | (238,215) | (186,229) |
| 出售按公平值計入損益計量之金融資產所得款項 | 3,077,045 | - |
| 已收利息 | 84,290 | 8,287 |
| 收取按公平值計入損益計量之金融資產之股息 | 1,400 | 1,400 |
| 投資活動所得／(所用)現金淨額 | 2,921,370 | (3,896,183) |
| 融資活動 | | |
| 已付利息 | (5,958) | (1,439) |
| 償還租賃負債(二零一八年:償還融資租賃應付款項) | (2,595,396) | (7,693) |
| 融資活動所用現金 | (2,601,354) | (9,132) |
| 現金及現金等價物增加／(減少)淨額 | 5,227,237 | (6,387,082) |
| 於期初的現金及現金等價物 | 15,995,300 | 21,747,251 |
| 匯率變動對以外幣持有之現金結餘之影響 | (121,996) | 218,383 |
| 於期末的現金及現金等價物 | 21,100,541 | 15,578,552 |

綜合財務報表附註

截至二零一九年六月三十日止六個月

1. 一般資料

本公司於二零一七年二月十四日在開曼群島註冊成立並登記為獲豁免有限公司。本集團之直接及最終控股公司為寶來國際有限公司。最終控股方為陳國寶先生，彼亦為本公司主席及執行董事。本公司註冊辦事處位於P.O. Box 31119, Grand Pavilion, Hibiscus Way, 802 West Bay Road, Grand Cayman, KY1-1205 Cayman Islands。本公司已於二零一七年九月二十九日根據公司條例（香港法例第622章）（「香港公司條例」）第16部在香港註冊為非香港公司，其香港主要營業地點為香港上環皇后大道中183號中遠大廈2503室。本公司之總部及新加坡主要營業地點位於750 Chai Chee Road, #03-10/14 Viva Business Park, Singapore 469000。已發行股份於聯交所主板上市，自二零一七年十月十七日起生效。

本公司為投資控股公司，其經營附屬公司之主要業務為提供勞務派遣及配套服務、提供宿舍服務、以及為建築及建造業提供資訊科技服務及建造配套服務。

本公司之功能貨幣為新加坡元，此亦為本公司及其主要附屬公司之呈列貨幣。

2. 集團重組及未經審核綜合財務報表呈列基準

為籌備本公司股份於聯交所主板初步上市（「上市」），本集團旗下公司進行載於本公司日期為二零一七年十月四日之招股章程附錄四「A. 有關本公司的進一步資料—4. 公司重組」一節之集團重組（「重組」）。

上述重組產生的本集團被視為持續實體。因此，未經審核綜合財務報表的編製包括本集團旗下公司的財務報表。

3. 應用國際財務報告準則

於二零一九年一月一日，本集團已採納所有已生效且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」）及國際財務報告準則詮釋（「國際財務報告準則詮釋」）。除下文所披露者外，採納該等新訂／經修訂國際財務報告準則及國際財務報告準則詮釋並無導致本集團會計政策出現重大變動，亦無對當前或過往期間所呈報的金額造成任何重大影響。

國際財務報告準則第16號租賃

國際財務報告準則第16號為出租人及承租人識別租賃安排及會計處理引入一個綜合模式。國際財務報告準則第16號取代國際會計準則第17號租賃及相關詮釋。

3. 應用國際財務報告準則(續)

國際財務報告準則第16號租賃(續)

本集團已使用經修訂追溯法應用國際財務報告準則第16號，於初始應用日期(二零一九年一月一日)確認首次應用該準則之累計影響，作為準則內特定過渡條文項下允許的期初結餘調整。因此，比較資料並未重列及繼續根據國際會計準則第17號及相關詮釋持續呈報。本集團選擇應用過渡性的實際權宜辦法以允許該準則僅適用於首次應用日期已根據國際會計準則第17號識別為租賃之合約。本集團亦選擇對於開始日期起租期為十二個月或以下而不包括購買選擇權的租賃合約(「短期租約」)，以及標的資產價值較低的租賃合約採用確認豁免。

於採納國際財務報告準則第16號時，本集團就先前根據國際會計準則第17號原則分類為經營租賃的租賃確認使用權資產及相應租賃負債。該等負債按餘下租賃付款的現值計量，使用二零一九年一月一日的承租人增量借款利率折現。就先前分類為融資租賃的租賃而言，本集團確認初始按照國際會計準則第17號下的融資租賃資產原賬面值計量的使用權資產及按照國際會計準則第17號下的融資租賃的租賃負債原賬面值計量的租賃負債。

於二零一九年一月一日的租賃負債與二零一八年十二月三十一日的經營租賃負債之對賬如下：

| | 新加坡元 |
|--|-------------------|
| 於二零一八年十二月三十一日止經營租賃承擔(經審核) | 15,302,116 |
| 於首次應用日期按增量借款利率折現 | 14,442,024 |
| 加：於二零一八年十二月三十一日確認融資租賃負債 | 341,479 |
| 減：有關短期租賃及剩餘租賃期在二零一九年十二月三十一日或之前結束的租賃的承擔 | <u>(313,414)</u> |
| 於二零一九年一月一日確認租賃負債(未經審核) | <u>14,470,089</u> |
| 其中： | |
| 即期租賃負債 | 4,658,433 |
| 非即期租賃負債 | <u>9,811,656</u> |
| | <u>14,470,089</u> |

3. 應用國際財務報告準則 (續)

國際財務報告準則第16號租賃 (續)

已確認的使用權資產與以下類別資產有關：

| | 二零一九年 六月三十日 新加坡元 (未經審核) | 二零一九年 一月一日 新加坡元 (未經審核) |
|---------|----------------------------------|---------------------------------|
| 物業 | 11,679,032 | 14,128,610 |
| 設備 | 13,872 | 1,576 |
| 汽車 | 503,549 | 356,602 |
| 使用權資產總額 | 12,196,453 | 14,486,788 |

下列為於二零一九年一月一日於未經審核綜合財務狀況表確認之金額作出之調整。沒有受變動影響之項目並不包括在內。

| | 於二零一八年 十二月三十一日 之先前呈報 (經審核) 新加坡元 | 採納國際財務 報告準則 第16號 (未經審核) 新加坡元 | 於二零一九年 一月一日經調整 (未經審核) 新加坡元 |
|--------------|---|--|-------------------------------------|
| 非流動資產 | | | |
| 物業、廠房及設備 | 3,235,443 | (358,178) | 2,877,265 |
| 使用權資產 | - | 14,486,788 | 14,486,788 |
| 流動負債 | | | |
| 租賃負債 | 62,063 | 4,596,370 | 4,658,433 |
| 非流動負債 | | | |
| 租賃負債 | 279,416 | 9,532,240 | 9,811,656 |

於授權該等未經審核綜合財務報表日期，本集團並未應用任何已發行但未生效的新國際財務報告準則。

4. 收益及分部資料

收益指就提供勞務派遣及配套服務、住宿服務、資訊科技服務及建造配套服務而於客戶合約訂明的代價，該等款項均全部源自新加坡。

於期內，本集團向柯安錠先生（為本集團主要營運決策者（「**主要營運決策者**」））報告資料，以分配資源及評估表現。主要營運決策者審閱按服務性質（即向建築項目承包商提供勞務派遣及配套服務、提供住宿服務、提供資訊科技服務及提供建造配套服務）劃分的收益及期內整體溢利。概無定期向主要營運決策者提供有關本集團業績或資產及負債的進一步詳細分析供其審閱。因此，僅按照國際財務報告準則第8號經營分部呈列有關實體服務、主要客戶及地區資料的披露。

本集團於各個期間內的收益分析如下：

| | 截至六月三十日止六個月 | |
|---------------|-------------------------|-------------------------|
| | 二零一九年 新加坡元 (未經審核) | 二零一八年 新加坡元 (未經審核) |
| 以下各項的收益隨時間確認： | | |
| 提供勞務派遣及配套服務 | 21,804,489 | 18,823,092 |
| 提供住宿服務 | 2,768,876 | 2,588,198 |
| 提供資訊科技服務 | 415,500 | 304,220 |
| 提供建造配套服務 | 373,084 | 218,559 |
| | 25,361,949 | 21,934,069 |

根據國際財務報告準則第15號的要求，截至報告期末分配至未完成（或部分完成）履約義務的交易價格總額並未披露，由於該等履約義務為原始預期一年或一年內到期之客戶合約之一部分。

主要客戶

並無個別客戶於各個期間內佔本集團總收益超過10%。

地區資料

本集團主要於新加坡（亦為註冊所在地）經營業務。根據所提供服務的所在地，所有收益均源自新加坡，及本集團所有物業、廠房及設備均位於新加坡。

5. 其他收入

截至六月三十日止六個月

| | 二零一九年 新加坡元 (未經審核) | 二零一八年 新加坡元 (未經審核) |
|-----------|-------------------------|-------------------------|
| 政府補助(附註a) | 277,584 | 324,175 |
| 股本投資之股息收入 | 1,400 | 1,400 |
| 利息收入(附註b) | 635,268 | 8,287 |
| 沒收客戶按金 | 7,400 | 18,422 |
| 工傷/工人賠償申索 | 94,943 | 55,126 |
| 分租收入 | 100,479 | 99,958 |
| 其他 | 14,481 | 16,557 |
| | 1,131,555 | 523,925 |

附註:

- a. 政府補助主要包括加薪補貼計劃(「**加薪補貼計劃**」)、員工培訓及進修計劃(「**員工培訓及進修計劃**」)及改裝補貼。

截至二零一九年及二零一八年六月三十日止期間,本集團根據加薪補貼計劃分別收取補助129,811新加坡元及116,220新加坡元。根據該信貸計劃,新加坡政府通過以共同出資方式向每月總收入4,000新加坡元或以下的新加坡公民僱員加薪20%,而為新加坡註冊企業提供幫助。

截至二零一九年及二零一八年六月三十日止期間,本集團根據勞動人力培訓及提升計劃分別收取補助68,991新加坡元及18,881新加坡元,共同出資特定技能鑒定及培訓課程成本高達90%,以更新建設環境中的勞工技能。

於二零一八年,本集團自新加坡政府人力部收到改裝補貼215,678新加坡元,作為本集團投資物業改裝所產生成本的補貼。收取補貼總額124,959新加坡元已於損益確認,其中42,355新加坡元已於二零一九年上半年確認。餘下90,719新加坡元於二零一九年六月三十日確認為遞延收入(附註12)。

其餘補貼乃為因達成已產生成本補償條件而收取的獎勵金或作為無未來相關費用且與任何資產無關的直接財務支持。

- b. 利息收入當中的550,978新加坡元(二零一八年上半年:無)利息被視為由本集團應收產生自與緬甸第三方對手方Mines & Mineral Resources Co. Ltd. (「**Mines & Mineral**」)的一次性溢利分成安排的應收款項,及終止Mines & Mineral發行的可換股債券,而其於二零一八年轉換為應收款項。

6. 其他收益及虧損

| | 截至六月三十日止六個月 | |
|--------------------------------|-------------------------|-------------------------|
| | 二零一九年 新加坡元 (未經審核) | 二零一八年 新加坡元 (未經審核) |
| 出售股本投資之收益 | 3,206 | - |
| 按公平值計入損益之金融資產之公平值變動 | 181,568 | (8,800) |
| 匯兌收益／(虧損)淨額 | (143,985) | 230,282 |
| 就貿易及其他應收款項確認的減值虧損撥回／ (減值虧損) | 309,774 | (35,114) |
| | 350,563 | 186,368 |

7. 除稅前溢利／(虧損)

期內除稅前溢利／(虧損)已扣除以下各項：

| | 截至六月三十日止六個月 | |
|-------------------------------|-------------------------|-------------------------|
| | 二零一九年 新加坡元 (未經審核) | 二零一八年 新加坡元 (未經審核) |
| 物業、廠房及設備折舊 | 485,896 | 482,815 |
| 使用權資產折舊 | 2,499,855 | - |
| 投資物業折舊 | 46,939 | 46,589 |
| 工人及員工成本 | | |
| — 薪金、工資及其他福利 | 11,474,855 | 11,042,445 |
| — 退休福利計劃供款 | 550,914 | 576,807 |
| — 外籍工人徵費 | 6,801,621 | 6,380,999 |
| 工人及員工成本總額 | 18,827,390 | 18,000,252 |
| 投資物業總租金收入 | 2,768,876 | 2,588,198 |
| 減：就期內產生租金收入之投資物業產生之 直接經營開支 | (2,006,149) | (1,866,810) |
| | 762,727 | 721,388 |

8. 所得稅開支

新加坡企業所得稅按自新加坡產生的估計應課稅溢利的17%（二零一八年六月三十日：17%）計提撥備。

稅項開支包括：

即期稅項－新加坡企業所得稅（「**企業所得稅**」）

| 截至六月三十日止六個月 | |
|-------------------------|-------------------------|
| 二零一九年 新加坡元 (未經審核) | 二零一八年 新加坡元 (未經審核) |
| 142,042 | — |

9. 股息

截至二零一九年及二零一八年六月三十日止六個月，本公司並無派付或宣派股息。

10. 每股盈利／（虧損）

本公司擁有人應佔每股基本及攤薄盈利按以下數據計算：

| 截至六月三十日止六個月 | |
|--|-----------------|
| 二零一九年 (未經審核) | 二零一八年 (未經審核) |
| 用於計算每股基本盈利／（虧損）之本公司擁有人應佔 溢利／（虧損）（新加坡元） | |
| 693,501 | (1,308,375) |
| 用於計算每股基本盈利／（虧損）之普通股加權平均數 每股基本及攤薄盈利／（虧損）（新加坡分） | |
| 1,230,000,000 | 1,230,000,000 |
| 0.06 | (0.11) |

每股基本盈利／（虧損）乃基於本公司擁有人應佔期內溢利／（虧損）及已發行股份加權平均數計算。

截至二零一九年及二零一八年六月三十日止期間，由於本集團並無可轉換為股份的攤薄證券，因此每股攤薄盈利／（虧損）與每股基本盈利相同。

11. 貿易應收款項

| | 二零一九年 六月三十日 新加坡元 (未經審核) | 二零一八年 十二月三十一日 新加坡元 (經審核) |
|--------|----------------------------------|-----------------------------------|
| 貿易應收款項 | 9,430,535 | 9,702,663 |
| 減：虧損撥備 | (1,846,845) | (2,156,619) |
| | 7,583,690 | 7,546,044 |

就貿易應收款項授予客戶的信貸期自發票日期起計介乎3至30日。於接納任何新客戶前，本集團已按個別基準評估潛在客戶的信貸質素並釐定各客戶的信貸額度。授予客戶的額度會每年檢討一次。

貿易應收款項的虧損撥備乃按相當於全期預期信貸虧損（預期信貸虧損）的金額計量。貿易應收款項的預期信貸虧損乃參考債務人的過往違約記錄及對債務人當前財務狀況的分析，使用撥備矩陣估計，並根據債務人的特定因素、債務人經營所在行業總體經濟狀況以及於報告日期對當前狀況及預測狀況動向之評估作出調整。

以下為本集團未減值的貿易應收款項的賬齡分析：

| | 二零一九年 六月三十日 新加坡元 (未經審核) | 二零一八年 十二月三十一日 新加坡元 (經審核) |
|----------|----------------------------------|-----------------------------------|
| 未逾期 | 2,871,014 | 2,849,290 |
| 1至30日 | 3,571,106 | 3,709,169 |
| 31至60日 | 425,756 | 663,111 |
| 61至90日 | 190,538 | 113,377 |
| 91至180日 | 301,853 | 66,248 |
| 181至365日 | 160,333 | 96,745 |
| 超過365日 | 63,090 | 48,104 |
| | 7,583,690 | 7,546,044 |

12. 貿易及其他應付款項

即期

| | 二零一九年 六月三十日 新加坡元 (未經審核) | 二零一八年 十二月三十一日 新加坡元 (經審核) |
|----------|----------------------------------|-----------------------------------|
| 貿易應付款項 | 947,183 | 800,695 |
| 應計經營開支 | 3,067,888 | 3,747,356 |
| 其他應付款項 | | |
| 應付貨品及服務稅 | 1,489,023 | 1,463,528 |
| 已收客戶按金 | 1,137,046 | 1,104,066 |
| 遞延收入 | 83,013 | 85,071 |
| 遞延租金 | - | 16,267 |
| 其他 | 271,007 | 331,007 |
| | 6,995,160 | 7,547,990 |

非即期

| | 二零一九年 六月三十日 新加坡元 (未經審核) | 二零一八年 十二月三十一日 新加坡元 (經審核) |
|--------|----------------------------------|-----------------------------------|
| 其他應付款項 | | |
| 遞延收入 | 7,706 | 48,003 |

以下為於各報告期末按發票日期呈列的貿易應付款項賬齡分析：

| | 二零一九年 六月三十日 新加坡元 (未經審核) | 二零一八年 十二月三十一日 新加坡元 (經審核) |
|---------|----------------------------------|-----------------------------------|
| 30日內 | 647,008 | 324,526 |
| 31日至90日 | 146,178 | 191,089 |
| 超過90日 | 153,997 | 285,080 |
| | 947,183 | 800,695 |

有關自供應商採購的信貸期介乎7至60日或於交付時支付。

13. 合約負債

| | 二零一九年 六月三十日 新加坡元 (未經審核) | 二零一八年 十二月三十一日 新加坡元 (經審核) |
|------------------|----------------------------------|-----------------------------------|
| 提供住宿及資訊科技服務的預收款項 | 590,446 | 556,214 |

就提供住宿及資訊科技服務的客戶合約而言，儘管就服務出具賬單且於提供服務前支付款項，收益隨著時間確認。於款項到期支付時就與住宿及資訊科技服務有關的收益確認合約負債，並於相關服務期間獲解除。

14. 股本

| | 股份數目 | 面值 港元 | 股本 港元 |
|-------------------|---------------|----------|------------|
| 法定： | | | |
| 於二零一八年一月一日（經審核）、 | | | |
| 二零一八年十二月三十一日（經審核） | | | |
| 及二零一九年六月三十日（未經審核） | 2,000,000,000 | 0.01 | 20,000,000 |

| | 股份數目 | 股本 新加坡元 |
|--------------------|---------------|------------|
| 已發行及繳足普通股： | | |
| 於二零一八年一月一日（經審核）、 | | |
| 二零一八年十二月三十一日（經審核）及 | | |
| 二零一九年六月三十日（未經審核） | 1,230,000,000 | 2,142,414 |

15. 股份溢價

股份溢價指已發行股份代價超過總面值的部分。

管理層討論及分析

業務回顧與展望

本集團是一家位於新加坡的服務供應商，主要在新加坡共和國（「新加坡」）向建築及建造承包商提供勞務派遣及配套服務。本集團亦（規模相對較小）在新加坡提供宿舍服務、資訊科技服務及建造配套服務（包括倉儲服務、清潔服務以及樓宇保養工程）。本集團於二零零六年開始在新加坡從事提供勞務派遣服務業務。

期內，本集團收益約25.4百萬新加坡元（二零一八年上半年：約21.9百萬新加坡元）。毛利由二零一八年上半年約3.6百萬新加坡元增加至二零一九年上半年約5.7百萬新加坡元，而毛利率由二零一八年上半年約16.4%增加至二零一九年上半年約22.3%。

新加坡建設局預計二零一九年將授出總價值最高達320億新加坡元的建造合約，與二零一八年初步估計的價值305億新加坡元相若。較高的預測乃基於主要公共基礎設施及工業項目進展良好而得出。受益於二零一八年下半年前完成的銷售地塊整體重建及新工業發展，預期私營部門的建造需求將保持穩定。有鑒於此，本集團對二零一九年餘下月份就勞務派遣服務的需求持審慎樂觀態度。

重大事項

於二零一九年五月，寶來國際有限公司（「寶來」）同意自本公司當時股東收購本公司632,500,000股股份，相當於日期為二零一九年五月三十一日之聯合公告刊發當日本公司已發行股本約51.42%總代價為約257.1百萬港元。股份收購已於二零一九年五月完成，且寶來成為本公司控股股東。有關詳情，請參閱本公司日期為二零一九年五月三十一日及二零一九年七月十九日之公告，及本公司日期為二零一九年六月二十八日之綜合文件。

建議更改公司名稱

於二零一九年八月二十日，董事會宣佈，本公司建議(i)將本公司名稱由「Kakiko Group Limited」更改為「Jinhai International Group Holdings Limited」及(ii)採納中文雙重外文名稱「今海國際集團控股有限公司」。更改公司名稱須待股東在將於二零一九年九月十六日舉行的本公司股東特別大會上通過特別決議案批准及開曼群島公司註冊處處長批准後，方可作實。有關詳情，請參閱本公司日期為二零一九年八月二十日之公告及本公司日期為二零一九年八月二十八日之通函。

財務回顧

收益

本集團的收益由二零一八年上半年約21.9百萬新加坡元增加至二零一九年上半年約25.4百萬新加坡元。下表載列二零一九年上半年及二零一八年上半年所示的收益明細：

| | 二零一九年 上半年 新加坡元 (未經審核) | 二零一八年 上半年 新加坡元 (未經審核) | 增加／(減少) 新加坡元 |
|-----------|--------------------------------|--------------------------------|-----------------|
| 勞務派遣及配套服務 | 21,804,489 | 18,823,092 | 2,981,397 |
| 宿舍服務 | 2,768,876 | 2,588,198 | 180,678 |
| 建造配套服務 | 373,084 | 218,559 | 154,525 |
| 資訊科技服務 | 415,500 | 304,220 | 111,280 |
| | 25,361,949 | 21,934,069 | 3,427,880 |

勞務派遣及配套服務收益由二零一八年上半年約18.8百萬新加坡元增加約15.8%至二零一九年上半年約21.8百萬新加坡元。此乃主要由於二零一九年上半年新加坡建築行業持續復甦，建造需求及外籍工人之收費率增加。

宿舍服務收益大致保持穩定，二零一九年上半年及二零一八年上半年分別為約2.8百萬新加坡元及2.6百萬新加坡元。鑒於我們宿舍的入住率，目前宿舍的容量不足以捕捉更多業務機會，令致宿舍服務所產生收益較為穩定。直至二零一八年底，本集團租賃一處倘物業可供出售則有優先購買權的工業物業兼宿舍。

二零一九年上半年的建造配套服務收益較二零一八年上半年增加約0.15百萬新加坡元。此乃主要由於已租出額外工業空間而使倉儲服務之銷售增加。

資訊科技服務收益由二零一八年上半年約0.3百萬新加坡元增加至二零一九年上半年約0.4百萬新加坡元，乃主要由於二零一九年上半年進行的一次性系統升級項目及我們唯一的資訊科技客戶所需的維護及支持日數增加所致。

毛利及毛利率

本集團的毛利由二零一八年上半年的約3.6百萬新加坡元增至二零一九年上半年的約5.7百萬新加坡元，而毛利率則由二零一八年上半年的約16.4%增至二零一九年上半年的約22.3%。有關增加乃主要由於上文所述的收益增加，被服務成本由二零一八年上半年的約18.3百萬新加坡元增至二零一九年上半年的約19.7百萬新加坡元部分抵銷，其乃主要由於下列各項所致：

- a. 外籍工人的工資由二零一八年上半年的約5.4百萬新加坡元增至二零一九年上半年的約6.2百萬新加坡元，主要由於如上文所述建築需求增加，故於二零一九年上半年較過往期間挽留及招聘更多工人；及
- b. 外籍工人徵費由二零一八年上半年的約6.4百萬新加坡元增至二零一九年上半年的約6.8百萬新加坡元，主要由於本集團於二零一九年上半年挽留及招聘更多工人。

除了以上原因，因採納於二零一九年一月一日生效的國際財務報告準則第16號（附註3），承租人現時將確認融資成本及使用權資產折舊而非經營租賃開支，導致折舊由二零一八年上半年的約0.5百萬新加坡元增至二零一九年上半年的約2.9百萬新加坡元，並被租金開支減少2.5百萬新加坡元所抵銷。

其他收入

其他收入由二零一八年上半年的約0.52百萬新加坡元增至二零一九年上半年的約1.13百萬新加坡元，主要由於(i)短期按金及庫務產品所賺取利息增加約76,000新加坡元；及(ii)確認利息約0.55百萬新加坡元，其被視為本集團已收來自與緬甸第三方對手方Mines & Mineral Resources Co. Ltd.（「**Mines & Mineral**」）訂立的一次性溢利分成安排的應收款項及來自終止Mines & Mineral發行的可換股債券（已於二零一八年轉換為應收款項）的款項。

行政開支

行政開支由二零一八年上半年的約5.6百萬新加坡元增至二零一九年上半年的約6.0百萬新加坡元，主要由於(i)妥善保養於二零一八年第四季度租用的一處工業物業兼宿舍所產生的開支；(ii)員工人數及後勤員工薪金增加；及(iii)就有關國泰君安證券（香港）有限公司為及代表寶來提出無條件強制性現金要約以收購本公司已發行股份（「**要約**」）而提供的服務向專業人士支付的費用及就翻譯、排版及遞交有關要約的綜合文件而產生的相關成本。

其他收益

其他收益於二零一九年上半年增加約0.16百萬新加坡元乃主要由於(i)指定為按公平值計入損益之權益工具之公平值變動收益約0.18百萬新加坡元；及(ii)因於二零一九年上半年的可收回債務，就貿易應收款項約0.3百萬新加坡元確認撥回減值虧損。此乃被重估以港元（「港元」）（其於二零一九年上半年兌新加坡元（「新加坡元」）貶值）計值的銀行結餘導致匯兌虧損淨額約0.14百萬新加坡元（二零一八年上半年：匯兌收益淨額約0.23百萬新加坡元）部分抵銷。

融資成本

融資成本增加約0.3百萬新加坡元，此乃由於本集團採納自二零一九年一月一日起生效的國際財務報告準則第16號（附註3）確認融資成本及使用權資產折舊取代經營租賃開支。

期內溢利

由於上述因素所致，本集團於二零一九年上半年錄得溢利約0.7百萬新加坡元（二零一八年上半年：虧損約1.3百萬新加坡元），此乃主要由於上述收益及其他收入增加。

股息

董事會議決不向本公司股東（「股東」）派付期內之中期股息（二零一八年上半年：零新加坡元）。

流動資金、財務資源及資產負債率

流動資金

本集團一般以其內部資金滿足其營運資金需要，並維持穩健的財務狀況。於上市後，本集團的資金來源由內部資金及上市之所得款項淨額組成。

庫務政策

本集團已就其庫務政策採納審慎的財務管理方針，因此於期內維持穩健的財務狀況。董事會密切監察本集團之流動資金狀況以保證本集團之資產、負債及其他承擔的流動資金架構能夠隨時滿足其資金需要。

股份發售之所得款項用途

上市之所得款項淨額約為82.6百萬港元（相當於約14.1百萬新加坡元）（經扣除包銷費用及上市開支），其中約0.3百萬新加坡元已於二零一八年用於增購三輛新卡車。

與本公司日期為二零一七年十月四日的招股章程所披露者一致，董事目前擬將所得款項淨額用於以下用途：

- (i) 所得款項淨額之約93.4%部分用於為根據我們的計劃以估計代價162.0百萬港元（相當於約28.0百萬新加坡元，即建議收購事項估計代價範圍之中位數）增購一間外籍工人宿舍提供資金，以(a)滿足根據我們的業務擴張計劃增聘的外籍僱員的住宿需要；及(b)擴大我們宿舍服務業務的規模；及
- (ii) 所得款項淨額之約6.6%用於為增購10輛卡車提供資金，以應對根據我們的業務擴張計劃，勞工人數增加預期帶來的運輸需求增加的情況。於二零一九年六月三十日，根據融資租賃已認購三輛卡車。

未及時應用於上述目的的所得款項淨額均存入新加坡持牌銀行的短期計息存款或財資產品。

誠如上文所述，直至二零一八年底，本集團租用一處倘物業可供出售則有優先購買權的工業物業兼宿舍。

借款及資產負債率

於二零一九年六月三十日，本集團之即期及非即期租賃負債合共約為12.3百萬新加坡元，而於二零一八年十二月三十一日為約0.3百萬新加坡元。該增加乃由於確認採納自二零一九年一月一日起生效的國際財務報告準則第16號而產生之額外租賃負債（附註3）。

本集團於二零一九年六月三十日之資產負債率約為48.1%（於二零一八年十二月三十一日：約1.4%）。資產負債率乃按有關年結日之總借款（包括租賃負債）除以總權益再乘以100%計算。

於二零一九年六月三十日，本集團有可供支取現金的尚未動用銀行融資約609,816新加坡元（於二零一八年十二月三十一日：609,816新加坡元）。

現金及現金等價物

於二零一九年六月三十日，本集團之現金及現金等價物約為21.1百萬新加坡元，均存放於新加坡及香港的大型持牌銀行，其中分別約15.6 % 以新加坡元計值，約84.4 % 以港元計值。以美元（「美元」）計值之現金及現金等價物較少。

外匯風險

本集團主要以新加坡元（本集團所有實體之功能貨幣）進行交易。

然而，本集團保留之大部分股份發售所得款項以港元計值，而由於港元兌新加坡元貶值，導致於二零一九年上半年本集團錄得未變現匯兌虧損約0.14百萬新加坡元。

本集團之資產抵押及或然負債

於二零一九年六月三十日，若干租賃負債乃以總賬面淨值約為0.52百萬新加坡元（於二零一八年十二月三十一日：0.36百萬新加坡元）之租賃資產之質押作抵押。

於二零一九年六月三十日，本集團並無任何重大或然負債。

資本開支及資本承擔

本集團之資本開支主要包括翻新新租用工業物業兼宿舍、汽車、電腦及設備、傢俬及裝置的開支。本集團於二零一九年上半年及二零一八年上半年分別就購買物業、廠房及設備以及添置投資物業錄得資本開支約0.24百萬新加坡元及0.19百萬新加坡元。

於二零一九年六月三十日，本集團並無任何資本承擔。

所持有重大投資、重大收購及出售附屬公司、聯營公司及合營企業

於二零一九年上半年，並無重大收購及出售附屬公司、聯營公司及合營企業。

於期內，本集團出售一部分其於報價權益股份的投資。出售所得款項約為1.5百萬新加坡元。

資產負債表外交易

於二零一九年六月三十日，本集團並無訂立任何重大資產負債表外交易。

僱員及薪酬政策

於二零一九年六月三十日，本集團擁有1,846名僱員（於二零一八年十二月三十一日：1,720名），包括外籍工人。

本集團根據僱員的資格、職位及資歷釐定僱員工資。為吸引及留住有價值的僱員，本集團會對我們僱員的表現進行評估，並將其作為年度工資評估及晉升考核的考慮因素。本集團已採取一項銷售激勵計劃，據此，我們的銷售經理可就其從客戶獲得的任何勞務派遣合約的相關派遣時數獲得銷售備金。

本集團於二零一九年上半年及二零一八年上半年產生的工人及員工成本（包括董事及主要行政人員薪酬以及其他員工之薪金、工資及其他福利）分別為約12.0百萬新加坡元及11.6百萬新加坡元。

有關市場風險的定量及定性披露

利率風險

本集團因銀行結餘所賺取利息的浮動利率而面臨現金流量利率風險。本集團亦面臨有關定息融資租賃承擔的公平值利率風險。

本集團目前並無利率對沖政策。然而，管理層監察利率風險，並將於必要時考慮利率對沖。

外幣風險

本集團擁有以美元及港元（非有關集團實體的功能貨幣）計值的若干銀行結餘，按公平值計入損益計量的金融資產、貿易應收款項以及貿易應付款項，而此使本集團面臨外幣風險。

本集團透過密切監察匯率變動管理風險。

信貸風險

為減少信貸風險，本集團設有釐定信貸限額、信貸審批及其他監察程序的政策以確保採取跟進措施收回逾期債務。於接納任何新客戶之前，本集團對客戶的信貸風險進行研究並評估客戶的信貸質素及界定客戶的信貸限額。分配予客戶的額度在必要時會予以檢討。

此外，本集團於各個報告期末審閱各單項貿易債務的可收回金額以確保就不可收回金額作出足夠的減值虧損。本集團就貿易及其他應收款項確認預期信貸虧損（「**預期信貸虧損**」）虧損撥備。預期信貸虧損金額於各報告日期更新以反映自初始確認各金融工具之信貸風險變動。就此而言，本集團管理層認為本集團的信貸風險已大幅減少。

流動資金風險

於管理流動資金風險時，本集團會監察現金及現金等價物水平，將其維持於管理層認為充足的水平，以撥付本集團的營運所需及減低現金流量波動的影響。

公平值風險

本集團面臨來自以經常性及非經常性基準按公平值計量的金融資產及金融負債的公平值風險。

股本價格風險

本集團面臨分類為指定為按公平值計入損益之權益工具所產生的股本風險。為管理股本證券投資產生之價格風險，本集團多元化其組合。

企業管治及其他資料

董事及最高行政人員於本公司及其相聯法團股份、相關股份及債權證的權益及淡倉

於二零一九年六月三十日，概無Kakiko Group Limited（「本公司」）董事（「董事」）或本公司最高行政人員於本公司及其任何相聯法團（定義見香港法例第571章證券及期貨條例（「證券及期貨條例」）第XV部）股份、相關股份及債權證中擁有(a)根據證券及期貨條例第XV部的第7及第8分部須知會本公司及香港聯合交易所有限公司（「聯交所」）的權益及淡倉（包括根據證券及期貨條例有關條文被當作或視為擁有的權益及淡倉）；或(b)根據證券及期貨條例第352條須記錄於該條所述登記冊內的權益及淡倉；或(c)根據聯交所證券上市規則（「上市規則」）附錄十所載上市發行人董事進行證券交易之標準守則（「標準守則」）須知會本公司及聯交所的權益及淡倉。

主要股東及其他人士於股份及相關股份的權益及淡倉

於二零一九年六月三十日，據董事所知，下列人士及實體（除董事及本公司最高行政人員外）於股份或相關股份中擁有須登記於根據證券及期貨條例第336條須存置的本公司登記冊內的權益或淡倉：

於本公司每股面值0.01港元股份（「股份」）的好倉

| 股東姓名／名稱 | 身份／權益性質 | 擁有權益或持有的股份數目 | 佔本公司已發行股份概約百分比 |
|----------------------|---------|--------------|----------------|
| 寶來 | 實益擁有人 | 632,500,000 | 51.42% |
| 陳國寶先生（「陳先生」） （附註） | 受控制法團權益 | 632,500,000 | 51.42% |
| 蔣霞宏女士（附註） | 配偶權益 | 632,500,000 | 51.42% |

附註：

寶來的全部已發行股本由陳先生實益擁有。蔣霞宏女士為陳先生的配偶，因此根據證券及期貨條例被視為於陳先生透過其受控法團持有的所有股份中擁有權益。

除上文所披露者外，於二零一九年六月三十日，就董事所知或獲知會，概無其他人士或實體（除董事或本公司最高行政人員外）於股份及相關股份中擁有須登記於本公司根據證券及期貨條例第336條存置的登記冊內的權益及淡倉。

購股權計劃

本公司並無採納任何購股權計劃。

董事購入股份或債權證之權利

除上文「董事及最高行政人員於本公司及其相聯法團股份、相關股份及債權證的權益及淡倉」一節所披露者外：

- (a) 本公司、其任何附屬公司或同系附屬公司概無於期內任何時間訂立任何安排，致使董事或彼等各自之聯繫人（定義見上市規則）可透過購買本公司或任何其他法人團體之股份或債權證而從中獲取利益；及
- (b) 董事或彼等之配偶或未年滿18歲之子女亦無擁有認購本公司證券之任何權利，亦無於期內行使任何有關權利。

董事資料披露

根據聯交所上市規則第13.51B(1)條，本公司董事履歷已更新如下：

執行董事

陳國寶先生（「陳先生」），44歲，於二零一九年七月十九日獲委任為本公司董事會（「董事會」）主席、執行董事及本公司提名委員會主席。

陳先生於房地產及建築行業（尤其是經營及策略性管理方面）具備約20年經驗。陳先生於二零一二年六月在中國人民解放軍南京炮兵學院完成了經濟管理本科學習。

陳先生為上海今海企業發展（集團）有限公司之董事會主席，該公司由陳先生於二零零二年成立，主要從事房地產開發（如建造商業廣場及住宅樓宇）以及物業管理（包括宿舍及商業廣場）。彼亦自二零零六年三月及二零一一年三月起分別擔任上海國寶置業有限公司及上海來亞達置業發展有限公司（其主要業務亦包括房地產開發及物業管理）之董事會主席。其職責包括（其中包括）監督發展及建築項目之進度以及針對各方面工作（包括人力及資源分配）與工程承包商聯絡等。

陳先生目前是上海市寧波商會之執行副會長。彼於二零一五年九月至二零一七年十月為允升國際控股有限公司（股份代號：1315）（其股份於聯交所主板上市）之非執行董事。

王振飛先生（「王先生」），38歲，於二零一九年七月十九日獲委任為本公司行政總裁、執行董事及本公司薪酬委員會成員。

王先生於二零零七年一月完成西南科技大學工商管理專業的本科學習（在線遠程學習課程）。

王先生擁有約8年的銀行業經驗及4年的房地產開發經驗。彼於二零零七年十一月至二零一五年十月任職於華夏銀行上海分行。王先生自二零一五年十月起擔任上海今海企業發展（集團）有限公司之行政總裁，該公司由陳先生於二零零二年成立，主要從事房地產開發及物業管理。

非執行董事

楊福康先生（「楊先生」），73歲，於二零一九年七月十九日獲委任為董事會副主席、非執行董事及本公司審核委員會成員。

楊先生擁有逾30年的製造業經驗。彼建立了上海康隆達實業有限公司並自一九八八年起擔任上海康隆達實業有限公司董事會主席及總經理並負責公司的整體戰略、營運及財務管理。楊先生亦自二零一一年九月起擔任江蘇鏘尼瑪新材料股份有限公司董事會副主席及執行董事。

李雲平先生（「李先生」），65歲，於二零一九年七月十九日獲委任為非執行董事及本公司提名委員會成員。

李先生擁有約35年的銀行業經驗。李先生於一九七九年五月至二零一四年一月期間在寧波北侖農村商業銀行股份有限公司擔任多個職位。於一九八一年五月至一九八六年九月，李先生於北侖聯社江南信用社擔任監事，於一九八六年九月至二零零零年二月，李先生於北侖聯社小港信用社擔任監事。於二零一四年一月退休前，李先生於寧波北侖農村商業銀行股份有限公司擔任之最後職位為高級經濟師，而彼自一九九五年十月起擔任該職位。

蔣江雨先生（「**蔣先生**」），37歲，於二零一九年七月十九日獲委任為非執行董事及本公司薪酬委員會成員。

蔣先生於二零零六年六月獲得華中科技大學行政管理學士學位。蔣先生亦於二零一八年六月畢業於上海交通大學上海高級金融學院，並獲得行政工商管理碩士學位。

蔣先生於資訊技術行業擁有逾9年經驗。自二零一零年八月至二零一二年四月，蔣先生於趨勢科技（中國）有限公司銷售部任職。自二零一二年六月至二零一四年二月，蔣先生於卡斯基技術開發（北京）有限公司（上海分公司）擔任銷售副總監。自二零一四年七月至二零一七年十二月，蔣先生於上海路彩互聯網科技有限公司擔任總裁。自二零一八年一月起，蔣先生一直於上海舜馬數據科技有限公司擔任總裁。

蔣先生自二零一三年至二零一六年於上海市信息安全行業協會擔任副秘書長而目前於上海市寧波商會擔任副主席。自二零一八年十二月起，蔣先生一直於上海市工商業聯合會信息產業商會擔任副主席。

王華生先生（「**王先生**」），53歲，於二零一九年七月十九日獲委任為非執行董事及本公司審核委員會成員。

王先生於房地產行業擁有約15年經驗。彼建立了陝西益德實業有限公司並自二零零四年起一直擔任陝西益德實業有限公司董事會主席。彼主要負責包括就公司發展制定中長期戰略，以及管理董事會日常營運，包括召開公司董事會會議。王先生亦參與監管公司財務運營及人力資源相關事宜。王先生亦建立了陝西西北輕工批發市場經營管理有限公司，並自二零零六年起一直擔任陝西西北輕工批發市場經營管理有限公司董事會主席。彼主要負責包括就公司發展設立中長期戰略，以及管理董事會日常營運，包括作出公司重要決策。王先生亦參與公司市場營銷活動。此外，彼於二零零七年及二零零九年分別建立上海歌信投資發展有限公司及上海歌信置業有限公司並分別自二零零七年及二零零九年一直擔任該兩間公司的董事會主席。王先生於上海歌信置業有限公司主要負責包括就公司發展設立中長期戰略，以及管理董事會日常營運，包括作出公司重要決策。王先生亦監管公司財務運營以及人力資源及評估相關事宜。

獨立非執行董事

嚴健軍先生（「嚴先生」），53歲，於二零一九年七月十九日獲委任為獨立非執行董事、本公司審核委員會及薪酬委員會主席及本公司提名委員會成員。

嚴先生於一九八八年十一月畢業於上海工程技術大學並獲電氣工程學自動化控制專業學士學位。嚴先生完成了在職高層管理人員工商管理碩士課程並於二零零三年四月獲中歐國際工商學院頒發工商管理學碩士學位。

嚴先生於資訊技術行業擁有逾24年經驗。自一九九五年一月至一九九九年一月，嚴先生擔任上海致達科技實業有限公司董事會主席。自一九九九年一月起，嚴先生為上海致達科技集團有限公司董事會主席。

嚴先生為上海市第十二屆、第十三屆及第十四屆人民代表大會的全國代表。嚴先生於二零零五年四月獲中華人民共和國國務院授予二零零五年度全國勞動模範及於二零零二年五月在第九屆上海十大傑出青年頒獎典禮上獲評為上海十大傑出青年之一。於二零零七年，嚴先生獲評為二零零七年度中國優秀民營科技企業家及於二零一零年十二月獲中華全國工商業聯合會授予科技創新企業家獎。嚴先生獲委任為上海國際經濟貿易仲裁委員會（上海國際仲裁中心）仲裁員，任期自二零一八年五月起為期三年。

范一民先生（「范先生」），36歲，於二零一九年七月十九日獲委任為獨立非執行董事及本公司審核委員會、薪酬委員會及提名委員會成員。

范先生於二零零五年七月自東華大學獲得金融學學士學位。范先生於銀行業及金融業擁有逾13年經驗。自二零零五年七月至二零一二年五月，范先生任職於中國銀行股份有限公司上海市分行。自二零一二年十一月至二零一五年七月，彼任職於上海市幹細胞技術有限公司。自二零一六年四月至二零一七年十二月，彼任職於上海鄭明現代物流有限公司。自二零一八年一月起，彼擔任韓亞銀行（中國）有限公司上海分行公司部總經理助理。

柯安錠先生已辭任本公司執行董事、董事會主席及行政總裁，自二零一九年七月十九日起生效。

柯愛金女士已辭任執行董事，自二零一九年七月十九日起生效。

陸勇先生已辭任非執行董事，自二零一九年七月十九日起生效。

王聖潔先生已辭任獨立非執行董事、本公司薪酬委員會主席、本公司審核委員會及提名委員會成員，自二零一九年七月十九日起生效。

林兆昌先生已辭任獨立非執行董事、本公司提名委員會主席、本公司審核委員會及薪酬委員會成員，自二零一九年七月十九日起生效。

劉國輝先生已辭任本公司審核委員會主席並獲委任為本公司審核委員會成員，自二零一九年七月十九日起生效。

重大期後事項

除本報告所披露者外，董事確認，於二零一九年六月三十日後及直至本報告日期，並無發生任何影響本集團的重大事項。

購回、出售或贖回本公司之上市證券

截至二零一九年六月三十日止六個月（「期內」），本公司及其任何附屬公司均無購回、出售或贖回本公司的任何上市證券。

董事進行證券交易

本公司已採納標準守則作為董事進行證券交易的行為守則。經本公司向每位董事作出特定查詢後，所有董事已確認，彼等於期內一直遵守標準守則及其有關董事進行證券交易的行為準則。標準守則亦適用於本公司及其附屬公司（「本集團」）其他特定高層管理人員買賣本公司證券的情況。

董事及控股股東於競爭業務之權益

期內，董事及本公司控股股東（定義見上市規則）或彼等各自緊密聯繫人（定義見上市規則）概無在直接或間接與本集團的業務競爭或可能競爭的本集團業務之外的任何業務中擁有權益，且概無與本集團存在或可能存在任何其他利益衝突。

授權代表變更

柯安錠先生根據上市規則已辭任本公司授權代表，執行董事王振飛先生根據上市規則已獲委任為本公司授權代表，自二零一九年七月十九日起生效。

遵守企業管治守則

期內，本公司已應用上市規則附錄十四所載的企業管治守則（「**企業管治守則**」）的原則並採納其中所有適用的守則條文作為其自身的企業管治守則。

期內，除以下所披露者外，本公司已遵守企業管治守則所載的所有適用守則條文：

企業管治守則守則條文第A.2.1條規定，主席與行政總裁的角色應分開，不應由同一人擔任。於期內，柯安錠先生（「**柯先生**」）曾擔任該兩個職位。柯先生自二零零六年五月起管理本集團事務及整體財務及策略規劃。此安排亦有助於本公司更有效地於日常業務活動中執行業務策略。所有其他董事（包括非執行董事（「**非執行董事**」）及獨立非執行董事（「**獨立非執行董事**」））認為，柯先生同時擔任主席及行政總裁有利於本集團的業務運營及管理，且將為本集團提供強而有力及貫徹一致的領導。此外，由於我們的非執行董事及獨立非執行董事超過董事會逾一半的人數，因此，所有董事（包括非執行董事及獨立非執行董事）認為權力和授權分佈均衡，並無任何個人擁有不受制約的決策權。

於要約截止後，為符合守則條文第A.2.1條，於二零一九年七月十九日，陳國寶先生獲委任為執行董事及董事會主席，及王振飛先生獲委任為執行董事及本公司行政總裁。

審核委員會審閱

本公司審核委員會已審閱未經審核期內中期業績（包括中期報告），已與本公司管理層討論並認為該等財務資料及報告乃按適用會計準則、上市規則及其他適用法律規定編製，且本公司審核委員會對已作出充足披露並無異議。

充足公眾持股量

根據本公司公開可得之資料及就董事所知，於本報告日期，董事確認本公司已於期內就其股份維持上市規則規定的充足公眾持股量。

代表董事會
Kakiko Group Limited
董事會主席兼執行董事
陳國寶

二零一九年八月二十七日