

2020 中期 報告

AM
GROUP
HOLDINGS
LIMITED

創世紀集團控股有限公司

(於開曼群島註冊成立的有限公司)

股份代號: 1849



目錄

	頁次
公司資料	2
財務摘要	4
未經審核簡明綜合損益及其他全面收益表	5
未經審核簡明綜合財務狀況表	6
未經審核簡明綜合權益變動表	7
未經審核簡明綜合現金流量表	8
未經審核簡明綜合財務報表附註	9
管理層討論及分析	29
企業管治及其他資料	37

公司資料

執行董事

張麗蓮女士 (主席兼行政總裁)
張國良先生

獨立非執行董事

曾國豪先生
陳勇安先生
Lee Shy Tsong 先生

審核委員會

陳勇安先生 (主席)
曾國豪先生
Lee Shy Tsong 先生

薪酬委員會

Lee Shy Tsong 先生 (主席)
張麗蓮女士
曾國豪先生
陳勇安先生

提名委員會

曾國豪先生 (主席)
陳勇安先生
Lee Shy Tsong 先生

公司秘書

郭兆文黎剎騎士勳賢

授權代表

張麗蓮女士
郭兆文黎剎騎士勳賢

註冊辦事處

Cricket Square
Hutchins Drive
PO Box 2681
Grand Cayman, KY1-1111
Cayman Islands

總部及主要營業地點

60 Paya Lebar Road
#12-51/52
Paya Lebar Square
Singapore 409051

香港主要營業地點

香港
皇后大道中99號
中環中心
57樓5705室

合規顧問

浩德融資有限公司
香港
中環
永和街21號

獨立核數師

Deloitte & Touche LLP
執業會計師及特許會計師
6 Shenton Way
OUE Downtown 2
#33-00
Singapore 068809

開曼群島股份過戶登記總處

Conyers Trust Company (Cayman) Limited
Cricket Square
Hutchins Drive
PO Box 2681
Grand Cayman, KY1-1111
Cayman Islands

公司資料

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

主要往來銀行

香港

星展銀行(香港)有限公司

企業及機構銀行業務

香港

中環皇后大道中99號

中環中心16樓

新加坡

United Overseas Bank Limited

80 Raffles Place

UOB Plaza

Singapore 048624

馬來西亞

CIMB Bank Berhad

Menara Bumiputra Commerce

No. 11 Jalan Raja Laut

50350 Kuala Lumpur

公司網站

<http://www.amgroupholdings.com/>

上市資料

上市地點： 香港聯合交易所有限公司主板

股份代號： 1849

完整買賣單位：5,000股

創世紀集團控股有限公司（「本公司」）董事（「董事」）會（「董事會」）欣然宣佈本公司及其附屬公司（統稱「本集團」）截至二零一九年十二月三十一日止六個月（「報告期」）的未經審核中期財務業績連同相關比較數字。

財務摘要

本集團的報告期收益為13.8百萬新加坡元，較二零一八年同期減少約1.5%。

報告期毛利為5.2百萬新加坡元，較二零一八年同期增加約7.8%。

報告期溢利為2.1百萬新加坡元，較二零一八年同期增加約21.9%。

董事會已議決不就報告期宣派中期股息（截至二零一八年十二月三十一日止六個月：無）。

未經審核簡明綜合損益及其他全面收益表

截至二零一九年十二月三十一日止六個月

	附註	截至十二月三十一日止六個月	
		二零一九年 千新加坡元 (未經審核)	二零一八年 千新加坡元 (未經審核)
收益	5	13,813	14,017
服務成本		(8,632)	(9,210)
毛利		5,181	4,807
其他收入	6	107	115
其他虧損	7	(16)	(24)
銷售開支		(592)	(580)
一般及行政開支		(2,077)	(1,299)
上市開支		—	(794)
融資成本	8	(28)	(21)
除稅前溢利		2,575	2,204
所得稅開支	9	(491)	(495)
期內溢利	10	2,084	1,709
其他全面收益			
<i>其後可重新分類至損益的項目：</i>			
換算海外業務產生的匯兌差額		4	(4)
期內溢利及全面收益總額		2,088	1,705
每股盈利(新加坡分)			
基本及攤薄	12	0.25	0.28

未經審核簡明綜合財務狀況表

於二零一九年十二月三十一日

	附註	二零一九年 十二月三十一日 千新加坡元 (未經審核)	二零一九年 六月三十日 千新加坡元 (經審核)
非流動資產			
廠房及設備	13	96	89
投資物業		3,029	3,063
遞延稅項資產		44	32
貿易及其他應收款項 使用權資產	14	5,293 18	493 —
		8,480	3,677
流動資產			
貿易及其他應收款項	14	6,787	24,133
現金及現金等價物	15	20,929	9,788
		27,716	33,921
流動負債			
貿易及其他應付款項	16	3,820	6,448
合約負債	17	2,465	3,083
銀行借款	18	117	122
應付所得稅		1,026	1,229
租賃負債		19	—
		7,447	10,882
流動資產淨值		20,269	23,039
資產總值減流動負債		28,749	26,716
非流動負債			
銀行借款	18	2,057	2,112
資產淨值		26,692	24,604
資本及儲備			
股本	19	1,389	1,389
股份溢價	20	19,366	19,366
儲備		5,937	3,849
本公司擁有人應佔權益		26,692	24,604

未經審核簡明綜合權益變動表

截至二零一九年十二月三十一日止六個月

	股本	股份溢價	合併儲備	換算儲備	保留盈利	權益總額
附註	千新加坡元	千新加坡元	千新加坡元	千新加坡元	千新加坡元	千新加坡元
於二零一八年七月一日的結餘						
(未經審核)	—	—	220	101	842	1,163
期內溢利	—	—	—	—	1,709	1,709
期內其他全面收益：						
換算海外業務產生的匯兌差額	—	—	—	(4)	—	(4)
全面收益總額	—	—	—	(4)	1,709	1,705
於二零一八年十二月三十一日的結餘(未經審核)						
	—	—	220	97	2,551	2,868
於二零一九年七月一日的結餘						
(未經審核)	19	1,389	19,366	220	3,537	24,604
期內溢利	—	—	—	—	2,084	2,084
期內其他全面收益：						
換算海外業務產生的匯兌差額	—	—	—	4	—	4
全面收益總額	—	—	—	4	2,084	2,088
於二零一九年十二月三十一日的結餘(未經審核)						
	1,389	19,366	220	96	5,621	26,692

附註：作為重組(定義見附註2)的一部分，本集團內部已進行一系列重組步驟，主要涉及在控股股東(定義見附註19)與營運附屬公司(詳情載於本公司日期為二零一九年六月十三日的招股章程(「招股章程」))之間加插本公司。Activa Media Holdings Limited(「Activa (BVI)」)的已發行股本與Activa Media Pte. Ltd.(「Activa Media (S)」)、Activa Media Consultancy Pte. Ltd.及SG ActivaMedia (M) Sdn. Bhd.的合併已發行股本之間的差額已計入合併儲備。

未經審核簡明綜合現金流量表

截至二零一九年十二月三十一日止六個月

截至十二月三十一日止六個月

	二零一九年 千新加坡元 (未經審核)	二零一八年 千新加坡元 (未經審核)
經營活動		
除稅前溢利	2,575	2,204
就以下各項調整：		
廠房及設備折舊	38	30
投資物業折舊	34	34
使用權資產折舊	9	—
融資成本	28	21
利息收入	(25)	—
直接撇銷壞賬	27	32
減值虧損，扣除貿易應收款項撥回	63	9
出售廠房及設備的收益	(1)	—
匯兌差額	4	(3)
營運資金變動前的經營現金流量	2,752	2,327
營運資金變動：		
貿易及其他應收款項減少	5	602
貿易及其他應付款項減少	(2,628)	(343)
合約負債減少	(618)	(302)
經營(所用)／所得的現金	(489)	2,284
已付所得稅	(705)	(909)
經營活動(所用)／所得現金淨額	(1,194)	1,375
投資活動		
已收有期存款利息	25	—
購買廠房及設備	(45)	(11)
出售廠房及設備的所得款項	1	—
購買廠房及設備的預繳款項	(4,800)	—
投資活動所用現金淨額	(4,819)	(11)
融資活動		
償還銀行借款	(61)	(62)
已付利息	(27)	(21)
根據股份發售發行股份的所得款項	17,251	—
遞延上市開支	—	(198)
償還租賃負債	(9)	—
融資活動所得／(所用)現金淨額	17,154	(281)
現金及現金等價物增加淨額	11,141	1,083
期初的現金及現金等價物	9,788	3,724
匯率變動的影響	—	(1)
期末的現金及現金等價物	20,929	4,806

未經審核簡明綜合財務報表附註

1. 一般資料

本公司於二零一七年十二月七日在開曼群島註冊成立並登記作為獲豁免有限公司。本公司的註冊辦事處為Cricket Square, Hutchins Drive, PO Box 2681, Grand Cayman, KY1-1111, Cayman Islands。主要營業地點位於60 Paya Lebar Road, #12-51/52 Paya Lebar Square, Singapore 409051。本公司的已發行股份自二零一九年六月二十六日起在香港聯合交易所有限公司(「聯交所」)主板上市。

本公司為投資控股公司，而其主要營運附屬公司Activa Media (S)主要從事提供搜索引擎營銷服務、創意及技術服務以及社交媒體營銷服務。

簡明綜合財務報表以新加坡元呈列，而新加坡元亦為本公司的功能貨幣。

2. 重組及呈列基準

簡明綜合中期財務報表乃按照國際會計準則理事會頒佈的所有適用國際財務報告準則編製。此外，簡明綜合中期財務報表包括聯交所證券上市規則(「上市規則」)及香港公司條例規定的適用披露事項。簡明綜合中期財務報表應與本公司截至二零一九年六月三十日止年度的綜合財務報表一併閱覽。

就股份於聯交所主板上市而言，本公司已進行重組(「重組」)，載於招股章程「歷史、重組及集團架構」一節。重組於二零一九年六月三日完成，其後本公司成為現時組成本集團的附屬公司的控股公司。

因重組而產生的本集團被視為持續經營實體。因此，編製簡明綜合中期財務報表旨在載入現時組成本集團的公司的財務報表，猶如重組完成時的本集團架構於期內一直存在或自該等公司各自註冊成立或成立日期以來已存在(以較短期間為準)。

未經審核簡明綜合財務報表附註

3. 編製基準

簡明綜合中期財務報表乃未經審核，並已按照國際財務報告準則（此統稱包括國際會計準則理事會頒佈的所有適用個別國際財務報告準則、國際會計準則及詮釋）編製。簡明綜合中期財務報表亦符合香港公司條例的適用披露規定，並包括上市規則的適用披露規定。

中期報告並無載有正常載於年度財務報告的所有附註類別。因此，本報告將須與本公司截至二零一九年六月三十日止年度（「二零一九年度」）的年報一併閱覽。

所採納的會計政策與先前財政年度及相應中期報告期間者相符一致，而本集團採納新訂及經修改準則的詳情載於下文。

4. 應用新訂及經修訂國際財務報告準則

本集團採納的新訂準則及經修訂現行準則

於編製簡明綜合中期財務報表時採納的會計政策與編製本集團二零一九年度的年度綜合財務報表時依循者相符一致，惟採納於二零一九年一月一日生效的新訂準則除外。

國際財務報告準則（修訂本）	<i>國際財務報告準則二零一五年至二零一七年週期的年度改進</i>
國際財務報告準則第16號	<i>租賃</i>
國際財務報告詮釋委員會第23號	<i>所得稅處理的不確定性</i>
國際財務報告準則第9號（修訂本）	<i>負補償的預付特性</i>
國際會計準則第19號（修訂本）	<i>計劃修訂、縮減或清償</i>
國際會計準則第28號（修訂本）	<i>於聯營公司及合營企業的長期權益</i>

未經審核簡明綜合財務報表附註

4. 應用新訂及經修訂國際財務報告準則 — 續

本集團採納的新訂準則及經修訂現行準則 — 續

於本報告日期，本集團未有提早應用下列已頒佈但尚未生效的新訂國際財務報告準則及國際財務報告準則修訂本：

國際財務報告準則第3號(修訂本)	業務的定義 ¹
國際會計準則第1號及國際會計準則第8號(修訂本)	重大的定義 ¹
國際會計準則第10號及國際會計準則第28號(修訂本)	投資者與其聯營公司或合營企業之間的資產出售或注資 ³
國際財務報告準則第17號	保險合約 ²

¹ 於二零二零年一月一日或其後開始的年度期間生效。

² 於二零二一年一月一日或其後開始的年度期間生效。

³ 生效日期待定。

除下文所闡述有關國際財務報告準則第16號「租賃」、國際會計準則第28號(修訂本)「於聯營公司及合營企業的長期權益」及國際財務報告詮釋委員會 — 詮釋第23號「所得稅處理的不確定性」的影響外，新訂及經修訂準則與編製簡明綜合中期財務報表並不相關。

董事預計，應用其他新訂及經修訂國際財務報告準則不會對本集團的財務狀況及財務表現造成重大影響。

採納國際財務報告準則第16號「租賃」

過渡的影響

於二零一九年七月一日的租賃負債乃按尚未支付租賃款項的現值確認，該現值乃使用二零一九年七月一日的遞增借款利率貼現，並計入租賃負債。使用權資產乃按緊接二零一九年七月一日前在財務狀況表確認的租賃的租賃負債金額計量，並就任何預付或應計租賃款項的金額作出調整。所有有關資產已於該日根據國際會計準則第36號評估減值。本集團選擇在財務狀況表單獨呈列使用權資產。

未經審核簡明綜合財務報表附註

4. 應用新訂及經修訂國際財務報告準則 — 續

本集團採納的新訂準則及經修訂現行準則 — 續

採納國際財務報告準則第16號「租賃」— 續

過渡的影響 — 續

於二零一九年七月一日應用國際財務報告準則第16號時，本集團已使用下列可行權宜的方法：

- 對租期於首次應用日期起計12個月內結束的租賃應用短期租賃豁免
- (a) 於二零一九年七月一日採納國際財務報告準則第16號所產生的影響如下：

	增加／(減少) 千新加坡元 (未經審核)
<hr/>	
資產	
使用權資產增加	27
<hr/>	
負債	
租賃負債增加	27
<hr/>	

(b) 採納國際財務報告準則第16號的影響的性質

於二零一九年七月一日的租賃負債與於二零一九年六月三十日的經營租賃承擔對賬如下：

	增加／(減少) 千新加坡元 (未經審核)
<hr/>	
於二零一九年六月三十日的經營租賃承擔	29
於二零一九年七月一日的加權平均遞增借款利率	4.5%
於二零一九年七月一日的已貼現經營租賃承擔	27
<hr/>	
於二零一九年七月一日的租賃負債	27
<hr/>	

未經審核簡明綜合財務報表附註

4. 應用新訂及經修訂國際財務報告準則 — 續

本集團採納的新訂準則及經修訂現行準則 — 續

採納國際財務報告準則第16號「租賃」— 續

過渡的影響 — 續

(c) 於財務狀況表及損益確認的金額

	使用權資產 千新加坡元 (未經審核)	租賃負債 千新加坡元 (未經審核)
於二零一九年七月一日	27	27
折舊開支	(9)	—
利息開支	—	1
付款	—	(9)
於二零一九年十二月三十一日	18	19

5. 收益及分部資料

收益

本集團期內的收益分析如下：

	截至十二月三十一日止六個月	
	二零一九年 千新加坡元 (未經審核)	二零一八年 千新加坡元 (未經審核)
搜索引擎營銷服務	10,719	11,916
創意及技術服務	2,473	1,684
社交媒體營銷服務	621	417
	13,813	14,017

未經審核簡明綜合財務報表附註

5. 收益及分部資料 — 續

收益 — 續

	截至十二月三十一日止六個月	
	二零一九年 千新加坡元 (未經審核)	二零一八年 千新加坡元 (未經審核)
收益確認時間：		
隨時間：		
— 搜索引擎營銷服務	10,719	11,916
— 社交媒體營銷服務	621	417
	11,340	12,333
於某一時間點：		
— 創意及技術服務	2,473	1,684
	13,813	14,017

本集團的客戶主要包括各行各業的本地及國際品牌。

本集團向客戶提供搜索引擎營銷服務及社交媒體營銷服務。有關服務確認為隨時間履行的履約責任，原因為客戶於本集團履約時同時取得並耗用本集團履約所提供的利益。本集團根據合約完成階段使用輸入法就該等搜索引擎營銷服務及社交媒體營銷服務確認收益。本集團一般要求客戶支付合約金額若干百分比的預付款項。倘本集團於服務開始前收取按金，將會於合約開始時產生合約負債，直至特定合約確認的收益超過按金金額為止。搜索引擎營銷服務及社交媒體營銷服務的期限一般為一年內。該等服務確認的收益乃按定額費用釐定。本集團正常會定期開票收取餘額，不會向客戶授出信貸期。

未經審核簡明綜合財務報表附註

5. 收益及分部資料 — 續

收益 — 續

本集團向客戶提供創意及技術服務。有關服務於網站或服務可供客戶使用的時間點確認，原因為本集團已確定將履約責任的控制權轉移至客戶（即已履行服務），有權就其服務收取款項，而客戶已接受其服務。創意及技術服務確認的收益乃按定額費用釐定。本集團正常於履行服務時向其客戶開票收取款項，不會向客戶授出信貸期。

所有服務期限為一年或以下。根據國際財務報告準則第15號批准，分配至該等未履行合約的交易價格並未披露。

分部資料

為資源分配及評估分部表現向本公司行政總裁（作為主要經營決策者）呈報的資料以所提供服務種類為重點。

具體而言，根據國際財務報告準則第8號，本集團的可呈報分部如下：

1. 搜索引擎營銷服務 — 於新加坡及馬來西亞進行在線營銷服務，主要通過付費廣告增加搜索引擎結果頁面的能見度，從而推廣網站。
2. 創意及技術服務 — 於新加坡及馬來西亞進行網站開發及寄存服務以及其他廣告支援服務。
3. 社交媒體營銷服務 — 於新加坡及馬來西亞利用社交媒體平台的獨特功能為特定目標客戶提供定制信息的在線廣告服務。

於達致本集團的可呈報分部時並無合併經營分部。

分部收益及業績：

以下為本集團按經營及可呈報分部劃分的持續經營業務收益及業績分析。

未經審核簡明綜合財務報表附註

5. 收益及分部資料 — 續

分部資料 — 續

截至二零一八年十二月三十一日止六個月

	搜索引擎 營銷服務 千新加坡元 (未經審核)	創意及 技術服務 千新加坡元 (未經審核)	社交媒體 營銷服務 千新加坡元 (未經審核)	總計 千新加坡元 (未經審核)
收益				
外部銷售及分部收益	11,916	1,684	417	14,017
業績				
分部溢利	3,369	1,309	129	4,807
未分配其他收入				115
其他虧損				(24)
銷售開支				(580)
一般及行政開支				(1,299)
上市開支				(794)
融資成本				(21)
除稅前溢利				2,204

未經審核簡明綜合財務報表附註

5. 收益及分部資料 — 續

分部資料 — 續

截至二零一九年十二月三十一日止六個月

	搜索引擎 營銷服務 千新加坡元 (未經審核)	創意及 技術服務 千新加坡元 (未經審核)	社交媒體 營銷服務 千新加坡元 (未經審核)	總計 千新加坡元 (未經審核)
收益				
外部銷售及分部收益	10,719	2,473	621	13,813
業績				
分部溢利	2,803	2,145	233	5,181
未分配其他收入				107
其他虧損				(16)
銷售開支				(592)
一般及行政開支				(2,077)
融資成本				(28)
除稅前溢利				2,575

經營分部的會計政策與本集團的會計政策相同。分部溢利指各分部所賺取的溢利，並未分配一般及行政開支、銷售開支、融資成本、上市開支、其他收入及其他虧損。就資源分配及表現評估而言，此乃向主要經營決策者呈報的計量方法。

各報告期間並無分部間銷售。

分部資產及負債

向主要經營決策者呈報以作出資源分配及評估表現的資料並不包括任何資產及負債。因此，並無呈列分部資產及負債。

未經審核簡明綜合財務報表附註

5. 收益及分部資料 — 續

地區資料

按地理位置劃分的收益

有關本集團根據提供服務地點而按地理位置劃分的外部客戶收益資料詳情如下：

	截至十二月三十一日止六個月	
	二零一九年 千新加坡元 (未經審核)	二零一八年 千新加坡元 (未經審核)
新加坡 (主要營運國家)	12,641	11,583
馬來西亞	1,172	2,434
	13,813	14,017

按地理位置劃分的非流動資產

有關本集團非流動資產的資料乃根據資產的地理位置呈列。

	二零一九年 十二月三十一日 千新加坡元 (未經審核)	二零一九年 六月三十日 千新加坡元 (經審核)
	新加坡 (主要營運國家)	8,442
馬來西亞	38	13
	8,480	3,677

有關主要客戶的資料

概無單一客戶佔本集團總收益超過10%或以上。

未經審核簡明綜合財務報表附註

6. 其他收入

	截至十二月三十一日止六個月	
	二零一九年 千新加坡元 (未經審核)	二零一八年 千新加坡元 (未經審核)
政府補助(附註)	1	29
租金收入	54	58
利息收入	25	—
其他	27	28
	107	115

附註：政府補助主要指就僱用新加坡市民收取的政府補助。

7. 其他虧損

	截至十二月三十一日止六個月	
	二零一九年 千新加坡元 (未經審核)	二零一八年 千新加坡元 (未經審核)
匯兌虧損淨額	16	24

8. 融資成本

	截至十二月三十一日止六個月	
	二零一九年 千新加坡元 (未經審核)	二零一八年 千新加坡元 (未經審核)
銀行借款利息	27	21
租賃負債利息開支	1	—
	28	21

未經審核簡明綜合財務報表附註

9. 所得稅開支

	截至十二月三十一日止六個月	
	二零一九年 千新加坡元 (未經審核)	二零一八年 千新加坡元 (未經審核)
稅項開支包括：		
即期稅項：		
— 新加坡企業所得稅	500	402
— 馬來西亞所得稅	(2)	96
過往年度撥備不足／(超額撥備)	5	(3)
遞延稅項	(12)	—
	491	495

新加坡企業所得稅按期內估計應課稅溢利的17%計算。

馬來西亞所得稅按期內估計應課稅溢利的24%計算。

期內的稅項開支可與未經審核簡明綜合損益及其他全面收益表的除稅前溢利對賬如下：

	截至十二月三十一日止六個月	
	二零一九年 千新加坡元 (未經審核)	二零一八年 千新加坡元 (未經審核)
除稅前溢利	2,575	2,204
按新加坡企業所得稅稅率17%繳納稅項	438	375
毋須課稅的所得稅稅務影響	(63)	(26)
境外司法管轄區不同稅率的稅務影響	(1)	15
稅務優惠的影響	—	(8)
不可扣稅開支的稅務影響	112	152
過往年度撥備不足／(超額撥備)	5	(3)
其他	—	(10)
	491	495

未經審核簡明綜合財務報表附註

10. 期內溢利

	截至十二月三十一日止六個月	
	二零一九年 千新加坡元 (未經審核)	二零一八年 千新加坡元 (未經審核)
期內溢利乃經扣除(計入)以下各項後達致：		
董事酬金：		
袍金	45	—
薪金、津貼及其他福利	467	472
退休福利計劃供款	30	24
	542	496
其他員工成本：		
薪金、津貼及其他福利	1,560	1,121
退休福利計劃供款	173	155
員工成本總額	2,275	1,772
核數師酬金	99	12
最低租賃款項	127	62
折舊開支：		
投資物業	34	34
廠房及設備	38	30
使用權資產	9	—
直接撇銷的壞賬	27	32
減值虧損，扣除貿易應收款項撥回	63	9
來自投資物業的租金收入總額	(54)	(58)
減：期內產生租金收入的投資物業 招致的直接經營開支	34	34
	(20)	(24)

未經審核簡明綜合財務報表附註

11. 股息

董事會已議決不就截至二零一九年十二月三十一日止六個月宣派中期股息(截至二零一八年十二月三十一日止六個月：無)。

12. 每股盈利

每股基本盈利乃基於截至二零一九年十二月三十一日止六個月溢利約2,084,000新加坡元(二零一八年：溢利1,709,000新加坡元)及本公司期內已發行普通股加權平均數計算如下：

	截至十二月三十一日止六個月	
	二零一九年 (未經審核)	二零一八年 (未經審核)
本公司擁有人應佔溢利(千新加坡元)	2,084	1,709
已發行普通股加權平均數(千股)	800,000	600,000
每股基本及攤薄盈利(新加坡分)	0.25	0.28

由於本公司於兩個期間均無可轉換為股份的具攤薄影響證券，故每股攤薄盈利與每股基本盈利相同。

13. 廠房及設備的變動

於截至二零一九年十二月三十一日止六個月，本集團以總成本約45,000新加坡元(截至二零一八年十二月三十一日止六個月：11,000新加坡元)收購廠房及設備。此外，於截至二零一九年十二月三十一日止六個月曾以成本約2,300新加坡元出售廠房及設備(截至二零一八年十二月三十一日止六個月：無)。

於二零一九年十二月三十一日，廠房及設備的賬面金額約為96,000新加坡元(二零一九年六月三十日：89,000新加坡元)。

未經審核簡明綜合財務報表附註

14. 貿易及其他應收款項

	二零一九年 十二月三十一日 千新加坡元 (未經審核)	二零一九年 六月三十日 千新加坡元 (經審核)
流動資產：		
貿易應收款項	4,367	4,274
減：呆賬備抵	(265)	(239)
	4,102	4,035
未開票收益	2,262	2,577
	6,364	6,612
按金	39	39
預付款項	81	88
員工貸款	268	140
其他應收款項	35	17,254
貿易及其他應收款項總額	6,787	24,133
非流動資產：		
購買廠房及設備的預繳款項	5,293	493
總計	5,293	493

本集團一般要求客戶預繳款項及按金，且並無向客戶提供任何信貸期。

未經審核簡明綜合財務報表附註

14. 貿易及其他應收款項 — 續

下表為於各報告期末基於發票日期呈列的貿易應收款項賬齡分析。

	二零一九年 十二月三十一日 千新加坡元 (未經審核)	二零一九年 六月三十日 千新加坡元 (經審核)
30日內	1,490	1,354
31至60日	725	726
61至90日	263	373
90日以上	1,624	1,582
	4,102	4,035

呆賬備抵變動：

	二零一九年 十二月三十一日 千新加坡元 (未經審核)	二零一九年 六月三十日 千新加坡元 (經審核)
於七月一日	239	260
貿易應收款項減值虧損撥備	65	148
撤銷	(39)	(169)
	265	239

未經審核簡明綜合財務報表附註

15. 現金及現金等價物

	二零一九年 十二月三十一日 千新加坡元 (未經審核)	二零一九年 六月三十日 千新加坡元 (經審核)
定期存款	15,640	—
銀行及手頭現金	5,289	9,788
	20,929	9,788

16. 貿易及其他應付款項

	二零一九年 十二月三十一日 千新加坡元 (未經審核)	二零一九年 六月三十日 千新加坡元 (經審核)
貿易應付款項	2,576	2,746
應計開支	287	211
應計上市開支／股份發行成本	—	1,851
已收按金	427	243
應付貨品及服務稅	427	355
其他應付款項	103	1,042
	3,820	6,448

於各報告期末，基於發票日期的貿易應付款項賬齡分析如下：

	二零一九年 十二月三十一日 千新加坡元 (未經審核)	二零一九年 六月三十日 千新加坡元 (經審核)
1至30日	1,284	1,373
31至60日	1,269	1,367
61至90日	9	3
91至120日	14	3
	2,576	2,746

未經審核簡明綜合財務報表附註

17. 合約負債

合約負債主要與本集團已收客戶代價而須向客戶轉讓服務的責任有關。

合約負債的變動如下：

	二零一九年 十二月三十一日 千新加坡元 (未經審核)	二零一九年 六月三十日 千新加坡元 (經審核)
於期／年初	3,083	3,421
於期／年內訂立銷售合約後收取客戶的 款項	10,722	24,010
計入期／年初合約負債結餘的已確認收益 與同期／年收取客戶款項有關的期／年內 已確認收益	(3,083)	(3,421)
	(8,257)	(20,927)
於期／年末	2,465	3,083

18. 銀行借款

	二零一九年 十二月三十一日 千新加坡元 (未經審核)	二零一九年 六月三十日 千新加坡元 (經審核)
有抵押按揭貸款	2,174	2,234

附註：銀行借款由控股股東擔保，並以本集團投資物業作抵押。銀行現正安排解除控股股東提供的個人擔保，取而代之為本公司提供的公司擔保。

截至二零一九年十二月三十一日止六個月，本集團銀行借款的實際利率介乎2.48%至2.78%（截至二零一九年六月三十日止年度：1.68%至2.48%）。

未經審核簡明綜合財務報表附註

19. 股本

本公司的法定及已發行股本如下：

	股份數目	面值 港元	股本 千港元
本公司法定股本：			
於二零一七年十二月七日 (註冊成立日期) 及 二零一八年六月三十日	38,000,000	0.01	380
二零一九年六月三日增加 ⁽ⁱⁱ⁾	9,962,000,000	0.01	99,620
於二零一九年六月三十日	10,000,000,000	0.01	100,000

	股份數目	股本 千新加坡元
本公司已發行及繳足股本：		
於二零一七年十二月七日(註冊成立日期) ⁽ⁱ⁾	1	—
根據重組發行股份 ⁽ⁱⁱⁱ⁾	99	—
根據資本化發行發行股份 ^(iv)	599,999,900	1,042
根據股份發售發行股份 ^(v)	200,000,000	347
於二零一九年十二月三十一日及二零一九年 六月三十日	800,000,000	1,389

- (i) 於二零一七年十二月七日，本公司於開曼群島註冊成立，法定股本為380,000港元，分為38,000,000股每股面值0.01港元的股份。於註冊成立日期，一股未繳股款股份已配發及發行予初始認購人(一名獨立第三方)。於同日，該股股份已轉讓予 Activa Media Investment Limited (「Activa Media Investment」)。
- (ii) 於二零一九年六月三日，本公司透過增設9,962,000,000股股份(與現有股份在所有方面均享有同等地位)，將法定股本由380,000港元(分為38,000,000股股份)增加至100,000,000港元(分為10,000,000,000股股份)。

未經審核簡明綜合財務報表附註

19. 股本 — 續

- (iii) 於二零一九年六月三日，張麗蓮女士（「張女士」）、張國良先生（「張先生」）（統稱「控股股東」）、Activa Media Investment及本公司訂立買賣協議，據此，Activa Media Investment轉讓其於Activa (BVI)的全部股權予本公司，代價為本公司配發及發行99股入賬列作繳足的股份予Activa Media Investment。
- (iv) 於二零一九年六月二十六日，5,999,999港元本公司股份溢價賬進賬已撥充資本，用於按面值繳足按股東當時於本公司的持股比例向股東配發及發行的599,999,900股股份，致使已配發及發行的股份與當時現有已發行股份在所有方面享有同地位。此交易為非現金交易。
- (v) 於二零一九年六月二十六日，本公司透過股份發售由本公司發行200,000,000股新股份，將已發行及繳足的普通股總數增加至800,000,000股。該200,000,000股每股面值0.01港元的普通股按每股0.65港元的價格發行，總代價為130,000,000港元（相等於約22,567,000新加坡元），而上市開支約1,812,000港元已於本公司的股份溢價賬扣除。同日，已發行股份成功於聯交所主板上市。

20. 股份溢價

股份溢價指股份發行價高於經抵銷股份發售股份發行開支影響後的面值的數額。

管理層討論及分析

業務概覽及前景

本集團提供全套數碼營銷服務，包括搜索引擎營銷、社交媒體營銷、非付費搜索營銷以及網站設計及開發。我們的綜合解決方案讓商界在現今極速數碼化的經濟中大幅擴大網上版圖，吸納更龐大的客戶群和數據。

新加坡的政策目標是成為領先的數碼化經濟體（即以電腦科技為基礎的經濟體），企業和廠商均全力求變，冀能提升收益、生產力和效率。

中小型企業（「中小企」）尤其注重轉型工作。我們多元化的客戶基礎以中小企為主，而我們的服務正正是中小企的橋樑，助其於數碼世界建立更具吸引力和效能的據點，提高投資回報。

本集團亦不斷開發創新的先進技術，提升我們的技術基礎建設和服務範圍，在未來為客戶提供更高價值。

新型冠狀病毒疫症近期在全球蔓延，將無可避免地影響全球經濟，包括新加坡及馬來西亞。然而，由於本集團的主要業務活動均已訂約，為期六個月至一年，加上本集團並無大陸供應商或客戶，故管理層預期新型冠狀病毒疫症在短期內不會即時影響本集團。截至本報告日期，除了防疫或家居工作安排令部分客戶會議被取消外，本集團整體營運自疫症爆發以來一直保持穩定。

零售、貿易、服務、餐飲或旅遊業東主可能受新型冠狀病毒疫症影響，面對客戶需求減少。因此，現為我們客戶的東主或會要求我們降低每月廣告支出、擱置廣告計劃或決定不重續廣告合約。此外，考慮到疫症將令差旅活動減少，本集團的銷售團隊在進行營銷活動及引進新客戶時可能面對更多挑戰，因而可能須付出額外成本。因此，在中至長期，管理層預期新型冠狀病毒疫症將對本集團造成不利影響。

管理層討論及分析

鑑於上文所述，本集團於期內將密切監察市場、客戶需求及成本開支，確保其效率及效益。倘本集團的業務表現有任何重大變動，本集團將適時向本公司股東（「股東」）及投資者提供最新資料。本集團內部已採取多項措施防範新型冠狀病毒感染，例如每日為全體僱員測量體溫，提供消毒潔手劑，以及減少差旅安排。

財務回顧

收益

本集團的收益來自在線營銷服務，包括提供：(i) 搜索引擎營銷服務；(ii) 創意及技術服務；及 (iii) 社交媒體營銷服務。

下表載列截至下列日期止六個月的收益按三大分部劃分的明細：

	截至十二月三十一日止六個月					
	二零一九年		二零一八年		變動	
	千新加坡元	%	千新加坡元	%	千新加坡元	%
搜索引擎營銷服務	10,719	77.6	11,916	85.0	(1,197)	-10.0
創意及技術服務	2,473	17.9	1,684	12.0	789	+46.9
社交媒體營銷服務	621	4.5	417	3.0	204	+48.9
	13,813	100.0	14,017	100.0	(204)	-1.5

我們截至二零一九年十二月三十一日止六個月的收益大致保持穩定，約為13.8百萬新加坡元。來自搜索引擎營銷服務的收益有所下跌，主要是由於一名主要客戶改變商業策略，令本集團來自該名客戶的合約收益減少所致。搜索引擎營銷服務收益的跌幅為本集團另外兩個業務分部收益的增長所抵銷。與截至二零一八年十二月三十一日止六個月比較，來自創意及技術服務以及社交媒體營銷服務的收益分別增加約46.9%及48.9%。

管理層討論及分析

搜索引擎營銷服務依然為我們最大的收益來源。來自創意及技術服務的收益增長源自於搜索引擎優化的利潤在各大分部中獨佔鰲頭，其收益增幅令毛利較截至二零一八年十二月三十一日止六個月增加約7.8%。來自社交媒體營銷服務的收益增長則源於來自新加坡及馬來西亞的收益同步增加。

服務成本

我們的服務成本由截至二零一八年十二月三十一日止六個月約9.2百萬新加坡元減少至截至二零一九年十二月三十一日止六個月約8.6百萬新加坡元，兩大原因為：(i)搜索引擎營銷服務收益下跌；及(ii)創意及技術服務分部與印刷出版有關的固定成本減少。

其他收入

我們的其他收入包括(i)就僱用55歲或以上的新加坡市民自新加坡政府收取的政府補助；(ii)租金收入；及(iii)定期存款利息收入。由於二零一八年來自Singapore National Employers Federation的政府補助屬一次性項目，故我們的其他收入由截至二零一八年十二月三十一日止六個月約115,000新加坡元減少至截至二零一九年十二月三十一日止六個月約107,000新加坡元。

其他虧損

我們的其他虧損包括我們的馬來西亞附屬公司及本公司所產生的匯兌虧損淨額。我們的其他虧損波動主要是源於新加坡元兌馬幣及新加坡元兌港元的匯率變動。

銷售開支

我們的銷售開支主要包括銷售人員的員工成本及銷售佣金以及直接與銷售及營銷活動有關的營銷相關開支。我們截至二零一九年十二月三十一日止六個月的銷售開支保持相對穩定，約為0.6百萬新加坡元。

管理層討論及分析

一般及行政開支

我們的一般及行政開支主要包括員工成本、折舊、租金開支、娛樂開支、辦事處開支及差旅開支。我們的一般及行政開支由截至二零一八年十二月三十一日止六個月約1.3百萬新加坡元上升至截至二零一九年十二月三十一日止六個月約2.1百萬新加坡元。

一般及行政開支上升主要是由於我們於上市後擴充人手以及產生更多專業費用所致。有關升幅主要來自(i)就本公司於上市後所需的合規顧問、公司秘書、財務報告印刷及若干其他服務支付專業費用上升約0.3百萬新加坡元；(ii)於上市後擴充人手及支付一次性員工花紅令員工成本上升約0.3百萬新加坡元；及(iii)呆賬備抵上升約0.1百萬新加坡元。

融資成本

回顧期內的融資成本上升至約28,000新加坡元(二零一八年：21,000新加坡元)。此項目包括租賃負債的利息開支。

所得稅開支

我們的所得稅開支主要包括新加坡即期所得稅開支的撥備。本集團的所得稅開支由截至二零一八年十二月三十一日止六個月約495,000新加坡元微跌至截至二零一九年十二月三十一日止六個月約491,000新加坡元，主要是由於報告期內可供動用的退稅金額減少所致。

期內溢利

期內溢利由截至二零一八年十二月三十一日止六個月約1.7百萬新加坡元增加至截至二零一九年十二月三十一日止六個月約2.1百萬新加坡元。報告期的經調整溢利(扣除上市開支後)由截至二零一八年十二月三十一日止六個月約2.5百萬新加坡元減少至截至二零一九年十二月三十一日止六個月約2.1百萬新加坡元，主要是由於上述一般及行政開支增加(部分經由毛利增加所抵銷)所致。

中期股息

董事會議決不就報告期宣派中期股息(截至二零一八年十二月三十一日止六個月：無)。

管理層討論及分析

財務狀況

於二零一九年十二月三十一日，我們的權益總值約為26.7百萬新加坡元，而於二零一九年六月三十日則約為24.6百萬新加坡元。權益總值增長主要源自經營活動溢利增加。

於二零一九年十二月三十一日，我們的流動資產淨值約為20.3百萬新加坡元，而於二零一九年六月三十日則約為23.0百萬新加坡元。流動資產淨值減少主要源於截至二零一九年十二月三十一日止六個月，就收購有關技術基礎建設的廠房及設備向一名獨立賣家預繳款項4.8百萬新加坡元。

流動資金及資本資源

資本承擔

於二零一九年十二月三十一日，本集團有關收購廠房及設備的資本承擔約為5.3百萬新加坡元（二零一九年六月三十日：493,000新加坡元）。

借款

於二零一九年十二月三十一日，我們的銀行借款約2.2百萬新加坡元以於二零一九年十二月三十一日賬面金額約為3.0百萬新加坡元的投資物業作抵押。

所持重大投資、重大附屬公司、聯營公司及合營企業收購及出售事項

本集團於報告期內並無進行任何重大投資、重大附屬公司、聯營公司及合營企業收購及出售事項。

有關重大投資或資本資產的未來計劃及預期資金來源

於二零一九年十二月三十一日，除招股章程及本報告「上市所得款項淨額用途」一段所披露的業務計劃外，概無其他有關重大投資或資本資產的計劃。

資產負債比率

於二零一九年十二月三十一日的資產負債比率約為8.1%（二零一九年六月三十日：9.1%）。資產負債比率乃按各期末的計息負債總額除以權益總值計算。資產負債比率下跌主要是由於本集團的權益因保留盈利增加而有所增加，而本集團的計息負債總額則相對持平。

管理層討論及分析

外匯風險

本集團的主要業務位於新加坡及馬來西亞，而本集團的大部分交易以及現金及現金等價物以新加坡元及馬幣計值。本集團繼續以港元留存股份發售的所得款項淨額，使本集團面對外匯波動風險。本集團目前並無制定任何外幣對沖政策，惟其管理層一直監察外匯風險。

或然負債及擔保

於二零一九年十二月三十一日，我們並無任何未列賬的重大或然負債或擔保，或面對任何訴訟。

報告期後重要事項

於二零一九年十二月三十一日後直至本報告日期為止並無發生影響本集團的任何重要事項。

上市所得款項淨額用途

本公司股份於二零一九年六月二十六日成功在聯交所主板上市。上市所得款項淨額（「所得款項淨額」）約為92.0百萬港元。下表載列於二零一九年十二月三十一日的所得款項淨額計劃用途及動用時間明細：

	計劃動用的		於		於		預期 動用時間
	股份發售所 得款項淨額	佔比	二零一九年 六月三十日 的已動用金額	二零一九年 十二月 三十一日的 已動用金額	二零一九年 十二月 三十一日 已動用概約 百分比	二零一九年 十二月 三十一日的 餘額	
	百萬港元	%	百萬港元	百萬港元	%	百萬港元	
加強我們的技 術基礎建設	58.2	63.3	—	27.6	30.0	30.6	二零一九年 第四季度
收購網站開發 及寄存公司	26.2	28.5	—	—	—	26.2	二零二一年 第一季度
於馬來西亞 新山市設立 銷售辦事處	5.3	5.7	—	—	—	5.3	二零二零年 第四季度
營運資金	2.3	2.5	—	—	—	2.3	—
總計	92.0	100.0	—	27.6	30.0	64.4	

附註：為加強技術基礎建設調撥所得款項淨額乃分期進行，初期款項已於二零一九年第四季度調撥。詳情見招股章程。

管理層討論及分析

管理層一直進行可行性研究，以於馬來西亞新山市物色一個潛在辦事處。鑑於近期新型冠狀病毒疫情，管理層已減少前往馬來西亞進行可行性研究。考慮到新型冠狀病毒對全球經濟（包括新加坡及馬來西亞）造成的不利影響，管理層預期會延遲於新山市設立銷售辦事處，直至新型冠狀病毒疫情受控為止。調撥所得款項淨額於新山市設立辦事處的預期時間將延後至二零二零年第四季度。

本集團已委聘獨立供應商開發平台A及平台B（定義見招股章程），而該供應商現正處於設計階段，包括：

平台A： 診斷工具介面及網站分析先導報告

平台B： 登入頁面，建立活動界面，報告界面及範本

鑑於對項目經理及項目工程師經驗及資歷的要求相對嚴格，本集團於本報告日期尚未物色到該等職位的合適人選。與此同時，為確保技術基礎建設執行及安裝過程順利，本集團有意指定若干內部人員監察及監督技術基礎建設的開發及營運。

於二零一九年十二月三十一日，約27.6百萬港元已支付予供應商，作為開發平台A及平台B的預繳款項。技術基礎建設的餘下所得款項淨額將動用如下：

- (i) 約25.0%將用於按照與供應商協定的條款在二零二零年三月付款；
- (ii) 約25.0%將在平台A接近開發完成（預期為二零二一年第三季度）用於平台A；
- (iii) 約25.0%將在平台B接近開發完成（預期為二零二二年第四季度）用於平台B；及
- (iv) 約25.0%將用於開發平台C（定義見招股章程）。考慮到新型冠狀病毒可能帶來的不利影響（可能影響平台C的開發時間），本集團有意將調撥所得款項淨額至平台C的預期時間由二零二零年第二季度延後至二零二零年第四季度。

管理層討論及分析

僱員及薪酬政策

於二零一九年十二月三十一日，本集團有71名(二零一九年六月三十日：58名)僱員，而我們於報告期的僱員薪酬合共約為2.3百萬新加坡元(包括薪金、花紅及其他僱員福利)。截至二零一九年六月三十日止年度的金額約為3.7百萬新加坡元。我們的僱員薪酬乃基於僱員表現、經驗及能力以及市場比較釐定。彼等的薪酬待遇包括薪金、與我們的表現掛鉤的花紅、津貼以及新加坡及馬來西亞僱員的退休福利計劃。本集團亦為員工提供專屬培訓，以提升彼等的技術及產品知識。

董事及高級管理層成員的薪酬乃基於各自的職責、資格、職位、經驗、表現、年資及為我們的業務付出的時間釐定。彼等以薪金、花紅以及其他津貼及實物利益的形式收取補償，包括由本公司代其向退休福利計劃供款。

再者，本公司已採納一項購股權計劃(「該計劃」)，旨在向為本集團作出貢獻的合資格人士提供獎勵或回報。由於本公司自上市以來未曾根據該計劃授出購股權，故於二零一九年十二月三十一日並無尚未行使的購股權，於報告期內亦無購股權獲行使、遭註銷或失效。

企業管治及其他資料

董事及最高行政人員於本公司或其相聯法團股份、相關股份或債權證中的權益及淡倉

於二零一九年十二月三十一日，本公司董事及最高行政人員於本公司或其任何相聯法團（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，擁有根據證券及期貨條例第352條已記錄於本公司須存置登記冊的權益及淡倉，或根據上市規則所載上市發行人董事進行證券交易的標準守則（「標準守則」）已另行知會本公司及聯交所的權益及淡倉如下：

本公司普通股的好倉

董事姓名	所持股份數目、身份及權益性質			佔已發行股本	
	直接實益擁有	透過受控制法團	總計	百分比	
張女士（附註）	—	600,000,000	600,000,000	75%	
張先生（附註）	—	600,000,000	600,000,000	75%	

附註：Activa Media Investment由張女士及張先生各自實益擁有50%權益。根據證券及期貨條例，張女士及張先生各自被視為於Activa Media Investment持有的所有本公司股份中擁有權益。Activa Media Investment所持本公司權益的詳情載於下文「主要股東及其他人士於本公司股份及相關股份中的權益及淡倉」一節。

企業管治及其他資料

一間相關法團普通股的好倉

相關法團名稱	董事姓名	身份／權益性質	佔已發行股本	
			所持股份數目	百分比
Activa Media Investment (附註)	張麗蓮女士	實益擁有人	4	50%
Activa Media Investment (附註)	張國良先生	實益擁有人	4	50%

附註： Activa Media Investment由張女士及張先生各自實益擁有50%權益。

除上文所披露者外，於二零一九年十二月三十一日，本公司董事及最高行政人員概無登記於本公司或其任何相聯法團股份、相關股份及債權證中，擁有須記錄於根據證券及期貨條例第352條須存置的登記冊的權益或淡倉，或根據標準守則已另行知會本公司的權益或淡倉。

主要股東及其他人士於本公司股份及相關股份中的權益及淡倉

於二零一九年十二月三十一日，以下法團(並非本公司董事或最高行政人員)於本公司股份中擁有根據證券及期貨條例第336條已記錄於須存置的登記冊的權益或淡倉：

本公司普通股的好倉

股東名稱	身份／權益性質	所持股份數目	佔已發行股本	
			百分比	
Activa Media Investment	實益權益	600,000,000(附註)	75%	

附註： Activa Media Investment由張女士及張先生各自實益擁有50%權益。根據證券及期貨條例，張女士及張先生被視為於Activa Media Investment持有的600,000,000股本公司股份中擁有權益。

除上文所披露者外，於二零一九年十二月三十一日，概其無其他法團／人士(並非本公司董事或最高行政人員)於股份或相關股份中擁有根據證券及期貨條例第336條已記錄於須存置的登記冊的任何權益或淡倉。

企業管治及其他資料

購買、出售或贖回本公司上市證券

於報告期，本公司並無贖回其任何上市證券，而本公司及其任何附屬公司概無購買或出售該等證券。

遵守企業管治守則

本集團致力落實高水平的企業管治，以保障股東權利，並提高企業價值及責任承擔。於報告期內，本公司已採納上市規則附錄十四所載的企業管治守則（「企管守則」）作為其本身的企業管治守則，並遵守企管守則的所有適用守則條文，惟下文所披露者除外：

企管守則的守則條文A.2.1訂明主席與行政總裁的角色應有區分，並不應由一人同時兼任。張女士現時兼任兩個職位。綜觀本集團的歷史，張女士一直擔任本集團的主要領導職位，並負責本集團的整體策略規劃、銷售及營銷、管理及營運。為落實有效的策略規劃及監察計劃的實行情況，董事會（包括獨立非執行董事）認為，張女士乃該兩個職位的最佳人選，而目前安排整體上有利本集團及股東，並符合彼等的利益。

企管守則的守則條文A.1.8訂明上市公司應就其董事可能會面對的法律行動作適當的投保安排。由於本公司於上市後一直索取及等待多份有關董事及高級職員責任保險的報價，故之前並無就董事可能會面對的法律行動投保。然而，由於董事及本集團高級管理層之間定期及適時溝通，故董事會認為本集團健全而有效的企業管治足以監察及減低法律及合規風險。本公司已於二零一九年十月初就可能針對董事責任的法律行動作恰當的投保安排，自此之後已符合企管守則的守則條文A.1.8。

董事會將繼續檢討及監察本公司的企業管治常規，以符合企管守則的守則條文及維持本公司的高水平企業管治。

企業管治及其他資料

董事進行證券交易的標準守則

本公司已採納標準守則，作為其本身監管董事進行證券交易的行為守則。經本公司向各名董事作出具體查詢後，全體董事已確認，彼等於報告期內一直遵守標準守則。

審核委員會

本公司已遵照企管守則成立設有書面職權範圍的審核委員會（「審核委員會」）。於本報告日期，審核委員會成員包括三名獨立非執行董事曾國豪先生、陳勇安先生及Lee Shy Tsong先生。陳勇安先生為審核委員會主席。審核委員會的主要職責為審閱本集團的財務資料、監督本集團的財務申報系統、風險管理及內部監控系統、向董事會提供建議及意見，以及監察外部核數師的獨立性及客觀性。

審閱中期業績

審核委員會已審閱本集團截至二零一九年十二月三十一日止六個月的未經審核簡明綜合財務報表及本報告，包括本集團已採納的適用會計政策及會計準則，並認為該等報表乃遵照適用上市規則編製。

致謝

本人謹代表董事會衷心感謝股東、業務夥伴及客戶給予本集團源源不絕的支持。本人亦謹此就全體董事、管理層及員工於報告期一直竭誠盡心工作，向彼等致以由衷謝意。

承董事會命

創世紀集團控股有限公司

主席、執行董事兼行政總裁

張麗蓮

香港，二零二零年二月二十四日