

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倚賴該等內容而引致的任何損失承擔任何責任。



Shinlong Automotive Lightweight Application Limited

勳龍汽車輕量化應用有限公司

(於開曼群島註冊成立的有限公司)

(股份代碼：1930)

截至二零一九年十二月三十一日止年度 年度業績公佈

財務概要

| | 截至十二月三十一日止年度 | | 變動 |
|---------------------------------|----------------|------------------------|----------|
| | 二零一九年 | 二零一八年 | |
| 收益(人民幣千元) | 230,228 | 217,216 | 6.0% |
| 毛利(人民幣千元) | 77,576 | 72,913 | 6.4% |
| 毛利率 | 33.7% | 33.6% | 0.1 百份點 |
| 純利(人民幣千元) | 23,713 | 31,351 | -24.4% |
| 純利率 | 10.3% | 14.4% | -4.1 百份點 |
| 經調整純利(人民幣千元) <small>附註1</small> | 38,313 | 38,266 | 0.1% |
| 經調整純利率 <small>附註1</small> | 16.6% | 17.6% | -1.0 百份點 |
| 每股基本盈利(人民幣分) | 4.1 | 不適用 <small>附註2</small> | 不適用 |
| 建議每股末期股息(人民幣分) | 0.562 | | |
| 建議股息總額(人民幣千元) | 3,709 | | |

附註：

- 經調整純利及經調整純利率乃根據扣除勳龍汽車輕量化應用有限公司(「本公司」)股份(「股份」)於香港聯合交易所有限公司(「香港聯交所」)主板上市(「上市」)產生的上市開支前的年度純利計算。
- 概無呈報截至二零一八年十二月三十一日止年度的每股盈利，因為本公司及其附屬公司(統稱「本集團」)曾就上市而進行重組，故呈報相關資料並無意義。

業績

綜合損益及其他全面收益表

| | 附註 | 截至十二月三十一日 止年度 | |
|-----------------|----|------------------|----------------|
| | | 二零一九年 人民幣千元 | 二零一八年 人民幣千元 |
| 收益 | 3 | 230,228 | 217,216 |
| 銷售成本 | | (152,652) | (144,303) |
| 毛利 | | 77,576 | 72,913 |
| 其他收入及收益淨額 | | 1,992 | 898 |
| 銷售及分銷開支 | | (8,136) | (8,324) |
| 一般及行政開支 | | (38,946) | (26,693) |
| 融資成本 | | (1,104) | (723) |
| 除稅前溢利 | 4 | 31,382 | 38,071 |
| 所得稅開支 | 5 | (7,669) | (6,720) |
| 年內溢利 | | 23,713 | 31,351 |
| 以下各方應佔： | | | |
| 本公司擁有人 | | 23,713 | 31,351 |
| 其他全面收益 | | | |
| 其後年份可能重新分類至損益的 | | | |
| 其他全面收益： | | | |
| 按公平值計入其他全面收益的債務 | | | |
| 投資公平值變動(扣除稅項) | | (84) | 59 |
| 貨幣換算差異 | | 1,622 | 16 |
| 年內其他全面收益(扣除稅項) | | 1,538 | 75 |
| 年內全面收益總額 | | 25,251 | 31,426 |
| 以下各方應佔： | | | |
| 本公司擁有人 | | 25,251 | 31,426 |
| 本公司普通股權益持有人應佔 | | | |
| 每股基本及攤薄盈利 | | | |
| (每股人民幣分) | 7 | 4.1 | 不適用 |

綜合財務狀況表

| | 附註 | 於十二月三十一日 | |
|------------------|----|----------------|----------------|
| | | 二零一九年 人民幣千元 | 二零一八年 人民幣千元 |
| 非流動資產 | | | |
| 物業、廠房及設備 | 8 | 62,912 | 67,110 |
| 使用權資產 | | 15,670 | – |
| 預付土地租賃款項 | | – | 800 |
| 無形資產 | | 3,162 | 3,625 |
| 預付款項 | | – | 60 |
| 遞延稅項資產 | | 3,894 | 1,474 |
| 分租投資淨額 | | 362 | – |
| 非流動資產總值 | | <u>86,000</u> | <u>73,069</u> |
| 流動資產 | | | |
| 存貨 | | 138,419 | 138,952 |
| 貿易應收款項及應收票據 | 9 | 103,395 | 75,442 |
| 預付款項、其他應收款項及其他資產 | | 1,478 | 4,021 |
| 分租投資淨額 | | 380 | – |
| 應收關聯方款項 | | – | 312 |
| 現金及現金等價物 | | 86,904 | 14,112 |
| 流動資產總值 | | <u>330,576</u> | <u>232,839</u> |
| 流動負債 | | | |
| 貿易應付款項及應付票據 | 10 | 50,174 | 66,434 |
| 其他應付款項及應計費用 | | 14,440 | 16,673 |
| 政府補助 | | 454 | 234 |
| 合約負債 | | 65,942 | 81,154 |
| 應付股息 | 6 | – | 367 |
| 應付關聯方款項 | | – | 6,956 |
| 應付所得稅 | | 3,136 | 1,536 |
| 租賃負債 | | 3,333 | – |
| 流動負債總額 | | <u>137,479</u> | <u>173,354</u> |
| 流動資產淨值 | | <u>193,097</u> | <u>59,485</u> |
| 資產總值減流動負債 | | <u>279,097</u> | <u>132,554</u> |

綜合財務狀況表(續)

| | 於十二月三十一日 | |
|--------------|----------------------|----------------|
| | 二零一九年 附註 人民幣千元 | 二零一八年 人民幣千元 |
| 非流動負債 | | |
| 政府補助 | 1,937 | 1,235 |
| 遞延稅項負債 | 2,521 | — |
| 租賃負債 | 11,959 | — |
| | <u>16,417</u> | <u>1,235</u> |
| 非流動負債總額 | | |
| | <u>16,417</u> | <u>1,235</u> |
| 資產淨值 | 262,680 | 131,319 |
| | <u>262,680</u> | <u>131,319</u> |
| 權益 | | |
| 本公司擁有人應佔權益 | | |
| 股本 | 11 | —* |
| 儲備 | 5,806 | — |
| | <u>256,874</u> | <u>131,319</u> |
| 總權益 | 262,680 | 131,319 |
| | <u>262,680</u> | <u>131,319</u> |

* 金額少於人民幣1,000元，為人民幣87.62元。

1. 一般資料

本公司為於二零一八年十月二日在開曼群島註冊成立的獲豁免有限公司。本公司的註冊辦事處地址為Conyers Trust Company (Cayman) Limited, Cricket Square, Hutchins Drive, PO Box 2681, Grand Cayman, KY1-1111, Cayman Islands。

本公司是投資控股公司。本集團從事提供全面製模服務及解決方案，涵蓋產品分析、模具設計及開發、模具製造組裝、測試及調整、試產及售後服務。

為籌備上市，現時組成本集團的本公司及其附屬公司透過註冊成立本公司、收購助龍智造精密應用材料(蘇州)股份有限公司(「助龍(蘇州)」)及昆山龍駿管理諮詢有限公司、進一步配發普通股進行重組(「重組」)和資本化發行。股份自二零一九年六月二十八日起於香港聯交所主板上市。

本公司董事(「董事」)認為，本公司之控股公司為Shine Art International Limited，該公司於英屬維爾京群島註冊成立，而本公司之最終控股股東為林萬益先生。

2. 重大會計政策概要

2.1 編製基準

該等財務報表乃根據國際財務報告準則(「國際財務報告準則」)(包括國際會計準則理事會(「國際會計準則理事會」)批准的所有標準及詮釋)以及香港公司條例的披露規定編製。除應收票據以按公平值計入其他全面收益外，該等財務報表乃根據歷史成本慣例編製。除另有說明外，該等財務報表以人民幣(「人民幣」)呈列，所有數值均約整至最接近千位。

綜合基準

綜合財務報表包括本公司及本集團現時旗下附屬公司截至二零一九年十二月三十一日止年度的財務報表。附屬公司為本公司直接或間接控制的實體(包括結構性實體)。當本集團對參與投資對象業務的浮動回報承擔風險或享有權利以及能通過對投資對象的權力(即本集團獲賦予現有能以主導投資對象相關活動的既存權利)影響該等回報時，即取得控制權。

倘本公司直接或間接擁有少於投資對象大多數投票或類似權利，則本集團於評估其是否擁有對投資對象的權力時會考慮一切相關事實及情況，包括：

- (a) 與投資對象的其他投票權持有人的合約安排；
- (b) 其他合約安排所產生的權利；及
- (c) 本集團的投票權及潛在投票權。

附屬公司採用與本公司一致的會計政策編製相同報告期間的財務報表。附屬公司的業績由本集團獲得控制權當日起綜合入賬，直至該控制權停止當日為止。

本集團母公司擁有人須分佔損益及其他全面收入的各個部分。本集團成員公司之間交易所產生的所有集團內資產及負債、權益、收入、開支及現金流量均在綜合賬目時悉數對銷。

倘事實及情況顯示上文所述的三項控制因素之一項或多項出現變動，本集團會重新評估其是否控制投資對象。附屬公司的所有權權益變動(沒有失去控制權)，按權益交易入賬。

倘本集團失去對一間附屬公司的控制權，則其終止確認(i)該附屬公司的資產及負債、(ii)任何非控股股東權益的賬面價值及(iii)在權益內記錄的累計匯兌差額；以及確認(i)所收代價的公平值；(ii)任何保留投資的公平值及(iii)任何因此於損益中產生的盈餘或虧絀。過往在其他全面收益內確認的本集團應佔部分按倘本集團直接出售相關資產或負債時要求的相同基準適當地重新分類至損益或保留溢利。

2.2 會計政策及披露變動

本集團已在本年度的財務報表首次採納下列新訂及經修訂國際財務報告準則。

| | |
|----------------------------|--|
| 國際財務報告準則第9號的修訂 | 具有負補償的預付特性 |
| 國際財務報告準則第16號 | 租賃 |
| 國際會計準則第19號的修訂 | 計劃修訂、削減或結算 |
| 國際會計準則第28號的修訂 | 於聯營公司及合資企業的長期權益 |
| 國際財務報告詮釋委員會第23號 | 所得稅處理之不確定性 |
| 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 | 對國際財務報告準則第3號、國際財務報告準則第11號、國際會計準則第12號及國際會計準則第23號的修訂 |

除下文闡述有關國際財務報告準則第16號租賃的影響外，新訂及經修訂準則與編製本集團的財務報表並不相關。國際財務報告準則第16號租賃的性質及影響載述如下：

採納國際財務報告準則第16號

國際財務報告準則第16號取代國際會計準則第17號租賃、國際財務報告詮釋委員會第4號釐定安排是否包含租賃、常務詮釋委員會第15號經營租賃—優惠及常務詮釋委員會第27號評估涉及租賃法律形式交易的內容。該準則載列確認、計量、呈列及披露租賃的原則，並要求承租人在單一資產負債表模式中計算所有租賃，以確認及計量使用權資產及租賃負債，惟若干確認豁免除外。國際財務報告準則第16號項下的出租人會計處理與國際會計準則第17號項下的會計處理相比並無大幅改變。出租人將繼續使用國際會計準則第17號中的相同劃分原則將租賃劃分為經營租賃或融資租賃。

就分租安排而言，分租乃參考總租賃產生的使用權資產而非相關資產予以分類。

本集團使用經修訂追溯應用法採納國際財務報告準則第16號，初始應用日期為二零一九年一月一日。根據該方法，該準則已獲追溯應用，並將首次採納之累計影響作為對於二零一九年一月一日之期初保留溢利結餘之調整，惟二零一八年比較資料並無重列，並繼續根據國際會計準則第17號呈報。

租賃之新定義

根據國際財務報告準則第16號，倘合約為換取代價而給予在若干時段內控制使用已識別資產之權利，則該合約為租賃或包含租賃。當客戶有權從使用已識別資產獲得絕大部分經濟利益以及指示使用已識別資產時，即有控制權。本集團選擇使用過渡性實際權宜之方法，以令該準則僅適用於先前已於初始應用日期根據國際會計準則第17號及國際財務報告詮釋委員會第4號識別為租賃之合約。根據國際會計準則第17號及國際財務報告詮釋委員會第4號尚未識別為租賃之合約並無重新評估。因此，國際財務報告準則第16號項下之租賃定義已僅應用於在二零一九年一月一日或之後訂立或更改之合約。

作為承租人—先前分類為經營租賃之租賃

採納國際財務報告準則第16號之影響性質

本集團於其營運中擁有工廠及場地、停車場及一塊土地之租賃合約。作為承租人，本集團先前根據有關租賃是否將資產所有權之絕大部分回報及風險轉移至本集團之評估，將租賃分類為融資租賃或經營租賃。根據國際財務報告準則第16號，本集團採用單一方法確認及計量所有租賃之使用權資產及租賃負債，惟低價值資產租賃(按個別租賃基準選擇)及租賃期為12個月或以下的租賃(「短期租賃」)(按相關資產類別選擇)之兩項選擇性豁免除外。除自二零一九年一月一日開始的租賃期內按直線法確認經營租賃項下的租金開支外，本集團確認使用權資產的折舊(及減值(如有))以及未償還租賃負債的應計利息(作為融資成本)。

作為承租人—先前分類為經營租賃之租賃

過渡影響

於二零一九年一月一日之租賃負債按餘下租賃付款現值確認並使用二零一九年一月一日之增量借貸利率貼現。本集團選擇於財務狀況表獨立呈列租賃負債。

使用權資產按租賃負債金額計量，並就與緊接二零一九年一月一日前於財務狀況表確認與租賃相關之任何預付或應計租賃付款金額作出調整。

所有該等資產於當日均已根據國際會計準則第36號就任何減值作出評估。本集團選擇於財務狀況表獨立呈列使用權資產。

本集團於二零一九年一月一日應用國際財務報告準則第16號時已使用以下選擇性可行權宜方法：

- 對一組有合理相似特點的租賃使用單一折現率

於二零一九年一月一日之財務影響

於二零一九年一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) 人民幣千元 |
|--------------------|------------------|
| 資產 | |
| 使用權資產增加 | 17,662 |
| 預付土地租賃付款減少 | (825) |
| 預付款項、其他應收款項及其他資產減少 | (252) |
| | <hr/> |
| 資產總值增加 | 16,585 |
| | <hr/> <hr/> |
| 負債 | |
| 租賃負債增加 | 16,585 |
| | <hr/> <hr/> |

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

| | 人民幣千元 |
|-----------------------|-------------|
| 於二零一八年十二月三十一日的經營租賃承擔 | 20,673 |
| 於二零一九年一月一日的加權平均增量借貸利率 | 6.31% |
| | |
| 於二零一九年一月一日的已貼現經營租賃承擔 | 16,585 |
| | <hr/> |
| 於二零一九年一月一日的租賃負債 | 16,585 |
| | <hr/> <hr/> |

2.3 已頒佈但未生效的國際財務報告準則

本集團尚未於該等財務報表應用下列已頒佈但尚未生效的新訂及經修訂國際財務報告準則。

| | |
|---|---|
| 國際財務報告準則第3號的修訂 | 業務的定義 ¹ |
| 國際財務報告準則第9號、 國際會計準則第39號及 國際財務報告準則第7號的修訂 | 利率基準改革 ¹ |
| 國際財務報告準則第10號及 國際會計準則第28號的修訂 | 投資者與其聯營公司或合資企業之間的 資產出售或注資 ⁴ |
| 國際財務報告準則第17號 | 保險合約 ² |
| 國際會計準則第1號及 國際會計準則第8號的修訂 | 重大性定義 ¹ |
| 國際會計準則第1號的修訂 | 將負債分類為即期或非即期 ³ |

¹ 於二零二零年一月一日或之後開始的年度期間生效

² 於二零二一年一月一日或之後開始的年度期間生效

³ 於二零二二年一月一日或之後開始的年度期間生效

⁴ 未釐定強制生效日期，惟仍可供採納

儘管採納若干新訂及經修訂國際財務報告準則可導致會計政策變動，此等國際財務報告準則預期均不會對本集團的經營業績及財務狀況造成重大影響。

3. 收益

3.1 經分拆收益資料

收益分析如下：

| | 截至十二月三十一日 止年度 | |
|-----------------|------------------|----------------|
| | 二零一九年 人民幣千元 | 二零一八年 人民幣千元 |
| 銷售模具 | | |
| 汽車模具 | 162,102 | 123,869 |
| 家居電器產品模具 | 55,235 | 68,909 |
| 其他模具 | 1,254 | 1,472 |
| 部件加工服務 | 9,328 | 20,802 |
| 其他 | 2,309 | 2,164 |
| | <u>230,228</u> | <u>217,216</u> |
| 指下列項目： | | |
| 於某一個時間點轉移的貨品及服務 | <u>230,228</u> | <u>217,216</u> |
| 指下列項目： | | |
| 地理市場 | | |
| 中國 | 227,607 | 209,185 |
| 海外 | 2,621 | 8,031 |
| | <u>230,228</u> | <u>217,216</u> |

以下載列於本公告期確認的收益金額，有關金額計入報告期初的合約負債：

| | 截至十二月三十一日 止年度 | |
|----------|------------------|----------------|
| | 二零一九年 人民幣千元 | 二零一八年 人民幣千元 |
| 銷售模具 | | |
| 汽車模具 | 65,568 | 57,652 |
| 家居電器產品模具 | 6,673 | 8,844 |
| 其他模具 | 118 | 610 |
| 部件加工服務 | 41 | 1,246 |
| 其他 | - | 109 |
| | <u>72,400</u> | <u>68,461</u> |

來自主要客戶的收益(佔本集團於報告期的收益10%或以上)載列如下：

| | 截至十二月三十一日 | |
|-----|----------------|----------------|
| | 止年度 | |
| | 二零一九年 | 二零一八年 |
| | 人民幣千元 | 人民幣千元 |
| 客戶1 | 140,713 | 79,627 |
| 客戶2 | 33,007 | 38,448 |
| | <u>173,720</u> | <u>118,075</u> |

3.2 履約責任

有關本集團履約責任的資料概述如下：

銷售模具

履約責任於客戶發出最終驗收報告後達成。一般而言，客戶需要於簽訂協議時支付費用總額的約30%作為訂金，而費用總額的約40%至50%則於模具已經製成及準備好交付客戶時支付。餘額一般於發出最終驗收報告後20至180日內到期支付。

部件加工服務

履約責任於客戶驗收已加工部件時達成，而費用一般於驗收已加工部件起計20至180日內到期支付，若干需要墊付款項的客戶則除外。

本集團的每份合約只有一項履約責任，而所有收益均於報告期的某一個時間點確認。於報告期末，與尚未達成的現有合約內的履約責任有關的交易價格如下：

| | 截至十二月三十一日 | |
|-------------|----------------|----------------|
| | 止年度 | |
| | 二零一九年 | 二零一八年 |
| | 人民幣千元 | 人民幣千元 |
| 預計確認為收益的金額： | | |
| 一年內 | 175,775 | 200,825 |
| 一年後 | 80,783 | 46,375 |
| | <u>256,558</u> | <u>247,200</u> |

與預計於一年後確認的履約責任有關的交易價格金額主要與銷售汽車模具有關，因客戶最終驗收之前需要長時間作檢驗及測試。所有其他與履約責任有關的交易價格金額預計於一年內確認。上文披露的金額不包括受約束的可變代價。

4. 稅前利潤

本集團稅前利潤已扣除／(計入)以下各項：

| | 截至十二月三十一日 止年度 | |
|-------------------------|------------------|----------------|
| | 二零一九年 人民幣千元 | 二零一八年 人民幣千元 |
| 已消耗原材料 | 83,737 | 76,723 |
| 直接勞工成本 | 19,672 | 16,780 |
| 分包開支 | 22,238 | 26,971 |
| 物業、廠房及設備折舊 | 8,930 | 8,211 |
| 使用權資產折舊(二零一八年：土地租賃付款攤銷) | 2,538 | 24 |
| 無形資產攤銷 | 1,256 | 1,177 |
| 研發成本 | 7,674 | 7,164 |
| 根據經營租賃的最低租賃付款 | — | 2,292 |
| 並無計入租賃負債計量之租賃付款 | 56 | — |
| 租賃負債利息 | 904 | — |
| 上市開支 | 14,600 | 6,915 |
| 核數師薪酬 | 1,419 | — |
| 僱員福利開支(包括董事及主要行政人員酬金) | | |
| 薪金及花紅 | 14,051 | 11,397 |
| 養老金計劃供款 | 4,605 | 3,603 |
| | <u>18,656</u> | <u>15,000</u> |
| 貿易應收款項及應收票據減值虧損淨額 | 30 | 80 |
| 保用撥備 | 2,238 | 2,975 |
| 撇減存貨至可變現淨值 | 2,517 | 1,086 |
| 外匯差異淨額 | (257) | 365 |

5. 所得稅

根據開曼群島的規則及法規，本公司無須繳納開曼群島任何所得稅。中國應課稅溢利稅項按適用中國企業所得稅稅率25%計算。於報告期間，勳龍(蘇州)獲認可為高新技術企業，並享有優惠所得稅率15%(二零一八年：15%)。青島勳展模塑科技有限公司(「勳展」)獲認可為小微企業(「小微企業」)，且由於其應課稅收入低於人民幣1百萬元，於截至二零一九年十二月三十一日止年度享有應課稅收入減免75%及優惠所得稅率20%(二零一八年：25%)。

| | 截至十二月三十一日 止年度 | |
|----------|------------------|----------------|
| | 二零一九年 人民幣千元 | 二零一八年 人民幣千元 |
| 即期—中國 | 7,568 | 5,405 |
| 遞延—中國 | 101 | 1,315 |
| 年內稅項支出總額 | <u>7,669</u> | <u>6,720</u> |

本公司及其主要營運附屬公司註冊所在司法權區按法定稅率計算的除稅前溢利適用的稅項開支與按實際稅率計算的稅項開支對賬如下：

| | 截至十二月三十一日 止年度 | |
|-----------------------------------|------------------|----------------|
| | 二零一九年 人民幣千元 | 二零一八年 人民幣千元 |
| 除稅前溢利 | <u>31,382</u> | <u>38,071</u> |
| 法定稅率 | 25% | 25% |
| 按法定稅率計算的稅項 | 7,846 | 9,518 |
| 地方機關頒佈的較低稅率 | (4,731) | (4,054) |
| 地方機關頒佈的較低稅率變動(附註) | 262 | - |
| 不可扣減開支 | 92 | 70 |
| 本公司應佔稅項虧損 | 4,269 | 1,468 |
| 過往期間即期稅項的調整 | (12) | - |
| 就研發開支的額外可扣減撥備 | (469) | (282) |
| 就預期由本集團中國附屬公司匯出的盈利繳收10% 預扣稅的影響 | <u>412</u> | <u>-</u> |
| 年內稅項開支總額 | <u>7,669</u> | <u>6,720</u> |

附註：於二零一九年十二月三十一日，本集團估計助展的應課稅收入將不會超過人民幣1,000,000元並將於往後數年繼續為小微企業。據此，助展將繼續享有應課稅收入減免75%及優惠所得稅稅率20%。故本集團計算助展截至二零一九年十二月三十一日止年度之遞延所得稅開支時採用稅率5%（二零一八年：25%）。

6. 股息

| | 截至十二月三十一日 止年度 | |
|-----------------------------|------------------|----------------|
| | 二零一九年 人民幣千元 | 二零一八年 人民幣千元 |
| 建議末期股息 | | |
| — 每股普通股人民幣0.562分(二零一八年：不適用) | <u>3,709</u> | <u>不適用</u> |

於二零二零年三月二十六日，董事就截至二零一九年十二月三十一日止年度建議末期股息為每股普通股人民幣0.562分，合共約人民幣3,709,000元，須待本公司股東(「股東」)於應屆股東周年大會批准後方可作實。

截至二零一八年十二月三十一日止年度之股息已由本公司附屬公司向其當時股東宣派及派付。

7. 本公司普通權益持有人應佔每股盈利

每股基本盈利金額乃根據本公司普通權益持有人應佔截至二零一九年十二月三十一日止年度溢利約人民幣23,713,000元及年內已發行579,313,187股普通股(二零一八年：不適用)的加權平均數計算，並經調整以反映年內的資本化發行。

由於本集團截至二零一九年十二月三十一日止年度並無任何已發行潛在攤薄普通股，因此並無就攤薄對截至二零一九年十二月三十一日止年度呈列的每股基本盈利金額作出調整。

由於財務報表附註1所披露的重組，載列每股盈利資料意義不大，故並無呈列截至二零一八年十二月三十一日止年度的有關資料。

8. 物業、廠房及設備

| | 樓宇 人民幣千元 | 機械 人民幣千元 | 傢俬、 固定裝置 及設備 人民幣千元 | 租賃 物業裝修 人民幣千元 | 汽車 人民幣千元 | 總計 人民幣千元 |
|---------------|--------------|----------------|-----------------------------|---------------------|--------------|----------------|
| 成本 | | | | | | |
| 於二零一八年一月一日 | 6,259 | 80,445 | 3,289 | 2,853 | 1,590 | 94,436 |
| 添置 | - | 19,987 | 781 | 55 | 76 | 20,899 |
| 出售 | - | (1,649) | (146) | - | (26) | (1,821) |
| 於二零一八年十二月三十一日 | 6,259 | 98,783 | 3,924 | 2,908 | 1,640 | 113,514 |
| 添置 | - | 4,211 | 464 | - | 143 | 4,818 |
| 出售 | - | (69) | (176) | - | (165) | (410) |
| 於二零一九年十二月三十一日 | <u>6,259</u> | <u>102,925</u> | <u>4,212</u> | <u>2,908</u> | <u>1,618</u> | <u>117,922</u> |
| 累計折舊 | | | | | | |
| 於二零一八年一月一日 | 3,330 | 31,091 | 1,787 | 2,346 | 1,030 | 39,584 |
| 年內折舊開支 | 282 | 7,036 | 445 | 238 | 210 | 8,211 |
| 出售 | - | (1,237) | (131) | - | (23) | (1,391) |
| 於二零一八年十二月三十一日 | 3,612 | 36,890 | 2,101 | 2,584 | 1,217 | 46,404 |
| 年內折舊開支 | 282 | 7,815 | 492 | 223 | 118 | 8,930 |
| 出售 | - | (48) | (156) | - | (120) | (324) |
| 於二零一九年十二月三十一日 | <u>3,894</u> | <u>44,657</u> | <u>2,437</u> | <u>2,807</u> | <u>1,215</u> | <u>55,010</u> |
| 賬面淨值 | | | | | | |
| 於二零一八年十二月三十一日 | <u>2,647</u> | <u>61,893</u> | <u>1,823</u> | <u>324</u> | <u>423</u> | <u>67,110</u> |
| 於二零一九年十二月三十一日 | <u>2,365</u> | <u>58,268</u> | <u>1,775</u> | <u>101</u> | <u>403</u> | <u>62,912</u> |

9. 貿易應收款項及應收票據

| | 於十二月三十一日 | |
|--------|----------------|----------------|
| | 二零一九年 人民幣千元 | 二零一八年 人民幣千元 |
| 貿易應收款項 | 60,527 | 54,994 |
| 應收票據 | 42,979 | 20,529 |
| 減值 | (111) | (81) |
| | <u>103,395</u> | <u>75,442</u> |

本集團一般向客戶授出20至180日的信貸期。每名客戶均設有最高信貸限額。本集團致力嚴格控制未收回應收款項以盡量減低信貸風險。管理層定期檢討逾期結餘。本集團並無就其貿易應收款項及應收票據結餘持有任何抵押品或其他信貸增強措施。貿易應收款項及應收票據為免息。

於報告期末按最終驗收報告日期之貿易應收款項(已扣除減值虧損撥備)之賬齡分析如下：

| | 於十二月三十一日 | |
|----------|----------------|----------------|
| | 二零一九年 人民幣千元 | 二零一八年 人民幣千元 |
| 30日內 | 22,755 | 15,063 |
| 31至60日 | 4,257 | 10,014 |
| 61至90日 | 5,462 | 9,504 |
| 91至180日 | 8,922 | 8,086 |
| 181至365日 | 14,322 | 8,510 |
| 365日以上 | 4,698 | 3,736 |
| | <u>60,416</u> | <u>54,913</u> |

下文載列貿易應收款項及應收票據的減值虧損撥備變動：

| | 於十二月三十一日 | |
|--------|----------------|----------------|
| | 二零一九年 人民幣千元 | 二零一八年 人民幣千元 |
| 於年初 | 81 | 1 |
| 減值虧損淨額 | 30 | 80 |
| 於年末 | <u>111</u> | <u>81</u> |

於二零一九年及二零一八年之貿易應收款項及應收票據減值虧損撥備並無重大變動。

10. 貿易應付款項及應付票據

| | 於十二月三十一日 | |
|--------|---------------|---------------|
| | 二零一九年 | 二零一八年 |
| | 人民幣千元 | 人民幣千元 |
| 貿易應付款項 | 46,159 | 66,434 |
| 應付票據 | 4,015 | — |
| | <u>50,174</u> | <u>66,434</u> |

於報告期末基於發票日期的貿易應付款項及應付票據賬齡分析如下：

| | 於十二月三十一日 | |
|---------|---------------|---------------|
| | 二零一九年 | 二零一八年 |
| | 人民幣千元 | 人民幣千元 |
| 30日內 | 23,724 | 20,772 |
| 31至60日 | 9,242 | 11,727 |
| 61至90日 | 8,990 | 10,141 |
| 91至120日 | 1,094 | 10,073 |
| 120日以上 | 7,124 | 13,721 |
| | <u>50,174</u> | <u>66,434</u> |

貿易應付款項為不計息及一般於30至120日期間內結付。

11. 股本

| | 於二零一九年 十二月三十一日 | |
|--|-------------------|--------------|
| | 千港元 | 人民幣千元 |
| 已發行及繳足／列賬為已繳足： 660,000,000股每股0.01港元之普通股 | <u>6,600</u> | <u>5,806</u> |
| | | |
| | | |
| | | |
| 已發行及配發： 10,000股每股0.01港元之普通股 | <u>100</u> | <u>87.62</u> |

本公司於二零一八年十月二日根據開曼群島公司法於開曼群島註冊成立為獲豁免有限公司，法定股本為380,000港元，分為38,000,000股每股0.01港元之股份。10,000股普通股已根據重組按面值發行。

於二零一九年六月六日，透過增設1,962,000,000股股份，本公司之法定股本增加19,620,000港元至20,000,000港元，分為2,000,000,000股股份。

本公司股本變動概要如下：

| | 已發行股份 數目 | 股本 人民幣千元 |
|------------------------------------|----------------------------|----------------|
| 於二零一八年十月二日(註冊成立日期) 發行股份 | — 10,000 | — —* |
| 於二零一八年十二月三十一日及二零一九年一月一日 | 10,000 | — |
| 就首次公開發售發行股份(附註(a)) 資本化發行(附註(b)) | 165,000,000 494,990,000 | 1,452 4,354 |
| 於二零一九年十二月三十一日 | <u>660,000,000</u> | <u>5,806</u> |

* 金額少於人民幣1,000元，為人民幣87.62元。

附註：

- (a) 於二零一九年六月二十八日，於香港聯交所上市後，本公司發行165,000,000股每股面值0.01港元的普通股，每股作價0.88港元，並籌得所得款項總額約145,200,000港元(相當於約人民幣127,731,000元)。新發行產生的股本及股份溢價分別為約人民幣1,452,000元及人民幣126,279,000元。
- (b) 於二零一九年六月二十八日，完成上市後，透過將股份溢價賬約4,950,000港元(相當於約人民幣4,354,000元)撥充資本，494,990,000股每股面值0.01港元並入賬列作繳足的普通股已發行予於二零一九年六月二十七日營業時間結束時名列本公司股東名冊的股東(根據彼等各自當時於本公司的持股比例)。

管理層討論及分析

業務回顧

本集團成功於二零一九年六月二十八日在香港聯交所主板上市。本集團是中國一家定制模具開發商及主要供應商，專注於生產配合汽車輕量化應用增長趨勢的汽車部件及家居電器產品部件所使用的模具。本集團在模具製造市場累積了逾17年經驗，將繼續向客戶提供全面的模具服務及解決方案，涵蓋產品分析、模具設計及開發；模具製作、組裝、測試及調整；試產以及售後服務。

本集團於截至二零一九年十二月三十一日止年度（「二零一九年財政年度」）之收入為人民幣230.2百萬元，與截至二零一八年十二月三十一日止年度（「二零一八年財政年度」）的人民幣217.2百萬元相比上升6.0%，主要是來自銷售汽車模具產生的收益增長。二零一九年財政年度之本公司擁有人應佔溢利為人民幣23.7百萬元，與二零一八年財政年度之人民幣31.4百萬元相比下降24.4%，主要是受二零一九年財政年度產生的上市費用，上市後的合規成本增加及員工人數及年薪增加導致員工福利開支增加影響。扣除上市費用，於二零一八年財政年度及二零一九年財政年度之本公司擁有人應佔溢利保持相對穩定，為人民幣38.3百萬元。

展望

二零一八年至二零一九年期間，中美貿易摩擦跌宕起伏，全球經濟受到不同程度影響，以及中國政府對環保和安全監管趨嚴，勞工成本及營運成本亦相應增加。因應此狀況，本集團對內採取嚴控成本、加強員工專業能力培訓、強化現有優質客戶服務等措施，並積極開發國外客戶，已與土耳其、印度和俄羅斯地區的幾家客戶取得業務合作關係並獲得訂單。

本集團公佈業績期間，中國正遭遇肺炎疫情，且國內經濟增速放緩，全球經濟前景亦存在不確定性，集團會秉持一貫的謹慎態度，面對未來各項挑戰並致力管控風險以確保集團能平穩發展。

本集團主要專注於生產配合汽車輕量化應用趨勢的汽車部件及家居電器產品部件所使用的模具，汽車產業及家電產業的發展對集團業務有一定程度的影響。

二零一九年，國內汽車需求雖出現一定幅度下滑，但中國汽車產銷量仍處全球領先。汽車模具屬於定制化產品，其主要客戶為汽車零部件供應商，國內汽車行業新車型快速推出以及原有車型不斷改款，且我國汽車消費整體呈現逐步高端化的發展趨勢及節能環保的汽車輕量化趨勢推動、新能源汽車的興起等，上游模具製造商亦需開發相應模具產品以因應這些產品結構、消費需求的變化，汽車模具市場挑戰與機遇並存。

家電市場亦競爭激烈，同時家電朝個性化、定制化、智能化方向發展，以及5G產業的發展，在面對挑戰的同時也給上下游行業帶來了新的發展機遇。

國務院二零一九年十二月印發《關於進一步做好穩就業工作的意見》提出「鼓勵汽車、家電、消費電子產品更新消費，有力有序推進老舊汽車報廢更新，鼓勵限購城市優化機動車限購管理措施」。集團預計中國政府會推出更多措施，以刺激經濟，有助於穩定就業和提升消費信心。

二零二零年，集團將視全球汽車、家電行業市場發展形勢而製定相應發展策略，大力度拓展海內外市場。繼續實施本集團日期為二零一九年六月十七日的招股章程（「招股章程」）所載的策略及擴張計劃，順應新能源汽車市場需求和節能生產汽車輕量化趨勢，本集團將依原擴張計劃新建第二條熱壓模調試線，提升公司綜合競爭力和提高客戶黏性。擴大廠房規模，持續改善生產效益及降低營運成本，以保持集團的競爭優勢。繼續技術研發方面的投入，持續提升產品質素，增強客戶對集團產品的認可和信心。

財務回顧

收益

本集團於二零一九年財政年度的收益為人民幣230.2百萬元，較二零一八年財政年度的人民幣217.2百萬元增加人民幣13.0百萬元或6.0%。

下表載列本集團按業務分類劃分的收益明細：

| | 截至十二月三十一日止年度 | | 變動 % |
|-------------|----------------|----------------|---------|
| | 二零一九年 人民幣千元 | 二零一八年 人民幣千元 | |
| 模具銷售 | | | |
| 汽車模具 | 162,102 | 123,869 | 30.9 |
| 家居電器產品模具 | 55,235 | 68,909 | -19.8 |
| 其他模具 | 1,254 | 1,472 | -14.8 |
| 小計 | 218,591 | 194,250 | 12.5 |
| 部件加工服務 | 9,328 | 20,802 | -55.2 |
| 其他雜項收入 | 2,309 | 2,164 | 6.7 |
| 總計 | 230,228 | 217,216 | 6.0 |

(i) 模具銷售

本集團主要從事設計、開發、製造及銷售用於汽車製造的定製熱壓模具、液壓模具及注塑模具。除汽車模具外，本集團亦從事設計、開發、製造及銷售為家居電器產品生產而設的定製注塑模具。於二零一九年財政年度，銷售模具佔本集團收益逾94%。

二零一九年財政年度銷售汽車模具產生的收益為人民幣162.1百萬元，較二零一八年財政年度的人民幣123.9百萬元增加人民幣38.2百萬元或30.9%。有關增加乃主要由於其中一名本集團最大客戶產生的收益增加，源自於二零一八年接獲來自該客戶的已確認訂單，當中該客戶所訂購的每款模具的合約價格及汽車模具數目均告上升。董事相信該客戶因下列原因加大與本集團的業務往來：(a)更頻繁推出新乘用車型號以迎合顧客持續變化的品味及需求；及(b)該客戶強化輕量化技術的使用，因此對本集團的熱壓汽車模具需求上升。

二零一九年財政年度銷售家居電器產品模具產生的收益為人民幣55.2百萬元，較二零一八年財政年度的人民幣68.9百萬元減少人民幣13.7百萬元或19.8%。有關減少乃主要由於來自本集團兩名客戶的收益減少，主要原因分別是每款電器產品模具的平均售價下跌及訂單減少。

(ii) 部件加工服務

部件加工服務主要包括就(i)改裝本集團製造及出售的模具；及(ii)為用於汽車模具及家居電器產品模具的機器部件加工，向客戶提供的服務。二零一九年財政年度部件加工服務產生的收益為人民幣9.3百萬元，較二零一八年財政年度的人民幣20.8百萬元減少人民幣11.5百萬元或55.2%。有關減少乃主要由於汽車部件加工服務需求下降。

銷售成本

本集團的銷售成本主要包括直接材料、直接人工、製造間接費用及分包開支。本集團生產模具使用的主要原材料計有(其中包括)模具鋼材、模具零部件、熱流道及模架。

本集團於二零一九年財政年度的銷售成本為人民幣152.7百萬元，較二零一八年財政年度的人民幣144.3百萬元增加人民幣8.3百萬元或5.8%。有關增加乃主要由於本集團模具銷量增加令直接材料增加。

毛利及毛利率

本集團於二零一九年財政年度的毛利為人民幣77.6百萬元，較二零一八年財政年度的人民幣72.9百萬元增加人民幣4.7百萬元或6.4%。本集團整體毛利增幅與收益增幅一致。毛利率維持穩定，於二零一八年財政年度為33.6%及二零一九年財政年度為33.7%。

下表載列本集團按業務分類劃分的毛利及毛利率明細：

| | 截至十二月三十一日止年度 | | | | 變動 % |
|------------|---------------|-------------|---------------|-------------|------------|
| | 二零一九年 | | 二零一八年 | | |
| | 毛利 人民幣千元 | 毛利率 % | 毛利 人民幣千元 | 毛利率 % | |
| 銷售汽車模具 | 60,438 | 37.3 | 42,978 | 34.7 | 40.6 |
| 銷售家居電器產品模具 | 11,669 | 21.1 | 18,100 | 26.3 | -35.5 |
| 銷售其他模具 | 173 | 13.8 | 486 | 33.0 | -64.4 |
| 部件加工服務 | 4,012 | 43.0 | 10,101 | 48.6 | -60.3 |
| 其他雜項收入 | 1,284 | 55.6 | 1,248 | 57.7 | 2.9 |
| | <u>77,576</u> | <u>33.7</u> | <u>72,913</u> | <u>33.6</u> | <u>6.4</u> |

汽車模具銷售的毛利率由二零一八年財政年度的34.7%增加至二零一九年財政年度的37.3%，乃主要由於本集團收到一名主要客戶的驗收報告(毛利率較其他客戶相對較高)的比例增加。

來自家居電器產品模具銷售的毛利率由二零一八年財政年度的26.3%減至二零一九年財政年度的21.1%，乃主要由於向本集團三名客戶作出的銷售的毛利率減少，原因是(i)本集團向該等客戶收取的加成百分比比較低，藉此維持在投標程序中的競爭力；及(ii)於二零一九年財政年度為該等客戶生產的模具複雜程度較低，因此毛利率較二零一八年財政年度低。

部件加工服務的毛利率由二零一八年財政年度的48.6%減至二零一九年財政年度的43.0%，主要由於來自本集團若干新客戶的毛利率相對較低，因為本集團向該等新客戶提供具競爭力的價格以吸引新業務。

其他收入及收益

本集團的其他收入及收益主要包括政府補助，利息收入及匯兌差額。金額由二零一八年財政年度的人民幣0.9百萬元增至二零一九年財政年度的人民幣2.0百萬元，主要由於年內利息收入增加及確認匯兌收益。

銷售及分銷開支

本集團的銷售及分銷開支主要包括銷售員工的員工成本、保用撥備及向客戶交付模具的物流開支。金額維持相對穩定，二零一八年財政年度及二零一九年財政年度分別為人民幣8.3百萬元及人民幣8.1百萬元。

一般及行政開支

本集團於二零一九年財政年度的一般及行政開支為人民幣38.9百萬元，較二零一八年財政年度的人民幣26.7百萬元增加人民幣12.2百萬元或45.9%。於二零一八年財政年度及二零一九年財政年度確認有關上市的上市開支分別為人民幣6.9百萬元及人民幣14.6百萬元。倘撇除上市開支，二零一九年財政年度的一般及行政開支為人民幣24.3百萬元，較二零一八年財政年度的人民幣19.8百萬元增加人民幣4.5百萬元或23.1%。有關增加主要由於上市後的合規成本增加及員工人數及年薪增加導致員工福利開支增加。

融資成本

本集團的融資成本主要包括租賃負債的利息開支及應收貼現票據。金額由二零一八年財政年度的人民幣0.7百萬元增加至二零一九年財政年度的人民幣1.1百萬元，主要由於自二零一九年一月一日起採納國際財務報告準則第16號租賃，租賃負債之利息開支增加。

所得稅開支及實際稅率

本集團的所得稅開支由二零一八年財政年度的人民幣6.7百萬元增至二零一九年財政年度的人民幣7.7百萬元。於二零一八年財政年度及二零一九年財政年度，實際稅率(指所得稅開支除以除稅前溢利)分別為17.7%及24.4%。倘不計及上市開支，實際稅率將由二零一八年財政年度的14.9%增至二零一九年財政年度的16.7%，主要由於本公司於二零一九年財政年度應佔的不可扣稅虧損增加。

純利及純利率

於二零一八年財政年度及二零一九年財政年度，本集團分別錄得純利人民幣31.4百萬元及人民幣23.7百萬元及純利率14.4%及10.3%。倘撇除上市開支，本集團的經調整純利率由二零一八年財政年度的17.6%減少至二零一九年財政年度的16.6%，主要由於上述一般及行政開支增加。

資本開支及承擔

本集團於二零一九年財政年度的資本開支主要包括機器、傢俬、固定裝置及設備的開支，合共為人民幣4.8百萬元(二零一八年十二月三十一日：人民幣20.9百萬元)。

於二零一九年十二月三十一日，本集團並無資本承擔(二零一八年十二月三十一日：無資本承擔)。

流動資金及財務資源

本集團的營運主要透過其營運活動提供資金。本集團主要透過向客戶收取與銷售模具及部件加工服務有關的付款自經營活動產生現金流入。本集團的經營活動所產生現金流出主要包括原材料採購付款、直接人工成本、向第三方分包商支付的分包費及經營開支(如員工成本)。

於二零一九年十二月三十一日，本集團的流動資產及流動負債總額分別為人民幣330.6百萬元(二零一八年十二月三十一日：人民幣232.8百萬元)及人民幣137.5百萬元(二零一八年十二月三十一日：人民幣173.4百萬元)，而流動比率為2.4倍(二零一八年十二月三十一日：1.3倍)。於二零一九年十二月三十一日的流動資產總值增加乃主要由於有關上市所得款項淨額的現金及現金等價物增加及貿易應收款項及應收票據增加。於二零一九年十二月三十一日，本集團的現金及銀行結餘為人民幣86.9百萬元(二零一八年十二月三十一日：人民幣14.1百萬元)。

於二零一九年十二月三十一日，本集團的銀行授信總額為人民幣230百萬元。於二零一九年十二月三十一日，本集團的資產負債比率為5.8%(二零一八年十二月三十一日：4.9%)。

展望未來，本集團預期主要以上市所得款項、營運所得現金及借款為其未來營運及擴張計劃提供資金。

儲備及資本架構

於二零一九年十二月三十一日，本集團的總權益為人民幣262.7百萬元(二零一八年十二月三十一日：人民幣131.3百萬元)，即股本人民幣5.8百萬元(二零一八年十二月三十一日：少於人民幣1,000元)及儲備人民幣256.9百萬元(二零一八年十二月三十一日：人民幣131.3百萬元)。總權益增加乃主要由於本集團為上市發行股份及年內的純利所致。

物業、廠房及設備

本集團的物業、廠房及設備主要包括樓宇、機器、傢俬、固定裝置及設備、租賃裝修及汽車。於二零一九年十二月三十一日，本集團的物業、廠房及設備為人民幣62.9百萬元(二零一八年十二月三十一日：人民幣67.1百萬元)。

存貨

本集團的存貨包括(i)生產所用的原材料及低價消耗品、(ii)仍在生產廠房製造的在製品，以及(iii)包括僅已通過客戶初步檢驗但本集團尚未收到其最終驗收報告的模具的製成品。於二零一九年十二月三十一日，本集團的存貨為人民幣138.4百萬元(二零一八年十二月三十一日：人民幣139.0百萬元)。

貿易應收款項及應收票據

本集團的貿易應收款項及應收票據指就銷售模具及提供部件加工服務應收客戶的款項。本集團的應收票據由客戶發行，本集團可於將來固定日期收取一筆款項，或在繳付融資費用情況下即時可折現為現金。於二零一九年十二月三十一日，本集團的貿易應收款項及應收票據為人民幣103.4百萬元(二零一八年十二月三十一日：人民幣75.4百萬元)。該增加主要由於本集團一名主要客戶發出的應收票據增加，期限介乎2至6個月。

貿易應付款項及應付票據

本集團的貿易應付款項及應付票據主要包括就提供製造模具的原材料應付供應商款項，以及應付第三方分包商的分包費用。於二零一九年十二月三十一日，本集團的貿易應付款項及應付票據為人民幣50.2百萬元(二零一八年十二月三十一日：人民幣66.4百萬元)。該減少乃主要由於(i)部分貿易應付款項於二零一八年十二月三十一日未結算，因為所供應的原材料質量不理想，該款項其後於二零一九年財政年度支付；及(ii)於二零一九年財政年度第四季採購的原材料金額少於二零一八年財政年度同期，主要由於收到的已確認訂單減少。

合約負債

本集團的合約負債包括客戶的為交付模具已收短期預付款項。根據合約，本集團一般要求客戶在下達採購訂單時支付總費用約30%，並於模具製備及可交付至客戶時支付總費用的約40%至50%。有關客戶付款會記錄為合約負債，而涉及該等合約負債的模具會在本集團的存貨內記錄為仍在生產廠房製造的在製品及製成品。

模具通過客戶最終驗收後，客戶會向本集團發出最終驗收報告，其時本集團會確認為銷售，撥回相關合約負債及將總費用約20%至30%的餘額記錄為貿易應收款項。

於二零一九年十二月三十一日，本集團的合約負債為人民幣65.9百萬元(二零一八年十二月三十一日：人民幣81.2百萬元)，其中大部份為就已通過客戶初步檢驗但本集團尚未收取最終驗收報告的模具向彼等收取的款項。

僱員、培訓及薪酬政策

於二零一九年十二月三十一日，本集團有358名僱員(二零一八年十二月三十一日：351名僱員)，全部均位於中國。為了增進僱員的知識及技術專識，本集團不時向僱員提供基於其職責的培訓計劃。僱員的薪酬組合乃參考市場資訊及個人表現釐定及須經定期檢討。薪酬政策由董事會(「董事會」)不時審閱。除了基本薪酬外，本集團亦為中國僱員作出強制性社會保險金供款，其提供退休保險、醫療保險、失業保險、生育保險、工傷保險及住房公積金。

本集團於二零一九年財政年度的總員工成本(包括董事及其他員工的薪酬、其他僱員福利及退休計劃供款)為人民幣38.3百萬元(二零一八年財政年度：人民幣31.8百萬元)。員工成本增加乃主要由於人員增加及年度薪金上調。

重大收購及出售

於二零一九年財政年度，本集團並無附屬公司及相聯公司的收購或出售。

或有負債

於二零一九年十二月三十一日，本集團概無重大或有負債(於二零一八年十二月三十一日：零)。

本集團資產的質押

於二零一九年十二月三十一日，本集團將人民幣4.0百萬元的應收票據質押，作為本集團發行票據予其供應商之抵押。

所持重大投資

本集團於二零一九年十二月三十一日概無持有任何重大投資。

外幣風險

由於本集團於二零一九年財政年度以人民幣獲得大部分收益及產生大部分成本，概無重大匯率風險及本集團並無訂有任何外匯風險的對沖政策。如有需要，管理層將考慮對沖重大貨幣風險。

所得款項用途

上市所得款項淨額（「所得款項淨額」）（扣除有關上市的包銷費及其他相關開支後）為約95.6百萬港元。本公司擬按照招股章程內「未來計劃及所得款項用途」一節所載擬定用途應用所得款項淨額。

下表列載於二零一九年十二月三十一日的所得款項淨額用途：

| | 佔所得 款項淨額 百分比 | 全球 發售所得 款項淨額 百萬港元 | 截至 二零一九年 十二月 三十一日 已動用 百萬港元 | 於 二零一九年 十二月 三十一日 尚未動用 百萬港元 |
|-----------|--------------------|----------------------------|---|---|
| 為新廠房租賃物業 | 4.0% | 3.8 | 0.5 | 3.3 |
| 廠房的一般設立成本 | 3.2% | 3.1 | — | 3.1 |
| 購買新生產設備 | 76.3% | 72.9 | 3.4 | 69.5 |
| 購買軟件 | 6.5% | 6.2 | 1.0 | 5.2 |
| 增補營運資金 | 10.0% | 9.6 | 3.8 | 5.8 |
| | | <u>95.6</u> | <u>8.7</u> | <u>86.9</u> |

於二零一九年十二月三十一日，未動用所得款項淨額約86.9百萬港元已存入中國一間持牌銀行作為計息存款，並擬按與招股章程所建議分配一致的方式應用。董事定期評估本集團的業績目標及可能因應市況變化而更改或修訂計劃，以確保本集團的業務增長。董事目前認為毋須對招股章程所載所得款項用途作出任何修訂。

業務目標與實際進度比較

本集團招股章程所載的業務目標與本集團於二零一九年財政年度的實際業務進度的比較分析載列如下：

| 業務目標 | 實施計劃 | 實際業務進度 |
|-----------|------------|---------------------------------------|
| 設立新廠房 | － 租賃及設立新廠房 | － 本集團已於二零一九年九月在昆山租賃總建築面積約1,800平方米的廠房。 |
| 擴充生產設施及實力 | － 購買新生產設備 | － 本集團已動用合共3.4百萬港元收購兩台電腦數控機器以生產模具。 |
| | － 購買軟件 | － 本集團正在物色合適的生產設備，並已向若干供應商取得有關報價。 |
| | | － 本集團已動用合共1.0百萬港元收購電腦軟件，以進行產品分析及模具設計。 |

報告期後事件

2019冠狀病毒病COVID-19於二零二零年初爆發(「冠狀病毒爆發」)，已對中國內地及其他國家的營商與經濟活動造成影響。雖然冠狀病毒爆發的全面影響尚未釐定，董事認為本集團的業務營運及財務表現仍可維持。董事已經確認，於本公告日期，業務經營、財務狀況及營運狀況自二零一九年十二月三十一日(為編製經審核綜合財務資料的日期)起及直至本公告日期並無出現大不利變動。

於本公告日期，本集團在報告期後並無任何其他重大事件。

股東周年大會

二零一九年股東周年大會(「二零一九年股東周年大會」)將於二零二零年五月二十九日(星期五)舉行。二零一九年股東周年大會通告將根據香港聯交所證券上市規則(「上市規則」)於指定時間內及按規定方式分別刊載於本公司網站(<http://www.shinlone.com.cn>)及香港聯交所網站(<http://www.hkex.com.hk>)，並向股東寄發。

股息

董事會建議就截至二零一九年十二月三十一日止年度派付末期股息(「末期股息」)每股股份人民幣0.562分，相當於合共人民幣3.7百萬元。建議末期股息須待股東在將於二零二零年五月二十九日(星期五)舉行的二零一九年股東周年大會上批准後，方可落實，並預期於二零二零年七月十七日(星期五)以現金派付。

就二零一九年股東周年大會暫停辦理股份過戶登記手續

二零一九年股東周年大會將於二零二零年五月二十九日(星期五)舉行，而為釐定股東出席二零一九年股東周年大會並於會上投票的資格，本公司將於二零二零年五月二十六日(星期二)至二零二零年五月二十九日(星期五)(包括首尾兩日)暫停辦理股份過戶登記手續，該期間將不予辦理任何股份過戶登記。為符合資格出席二零一九年股東周年大會並於會上投票，所有填妥的股份過戶表格連同有關股票須於二零二零年五月二十五日(星期一)下午四時三十分前送達本公司香港股份過戶登記分處卓佳證券登記有限公司以供登記，地址為香港皇后大道東183號合和中心54樓。於二零二零年五月二十九日(星期五)名列本公司股東名冊的股東將有權出席二零一九年股東周年大會並於會上投票。

暫停辦理股份過戶登記以釐定末期股息的資格

待於二零一九年股東周年大會上獲股東批准後，為釐定享有末期股息的股東資格，本公司將於二零二零年六月四日(星期四)至二零二零年六月五日(星期五)(包括首尾兩日)暫停辦理股份過戶登記手續，該期間將不予辦理任何股份過戶登記。為符合獲派建議末期股息的資格，所有填妥的股份過戶表格連同有關股票須於二零二零年六月三日(星期三)下午四時三十分前送達本公司香港股份過戶登記分處卓佳證券登記有限公司以供登記，地址為香港皇后大道東183號合和中心54樓。於二零二零年六月五日(星期五)名列本公司股東名冊的股東將有權收取末期股息(須待股東於二零一九年股東周年大會上通過)。

審閱賬目

本公司的審核委員會(「**審核委員會**」)遵照上市規則附錄十四成立，並以書面形式訂明其職權範圍。審核委員會獲董事會授權，負責審閱及監督本公司的財務匯報、風險管理及內部監控系統，協助董事會履行其對本集團的審核職責。

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年度的經審核綜合財務報表，並與本集團的管理層檢討本集團採納的會計原則及實務，及討論了內部監控及財務匯報等事宜。

審核委員會由獨立非執行董事蘇少明先生、林連興先生及范智超先生組成。

獨立核數師審閱初步公告

本集團核數師安永會計師事務所確認，本公告所載有關本集團於二零一九年財政年度的綜合財務狀況表、綜合損益及其他全面收益表及其相關附註的數字與本集團於二零一九年財政年度的經審核綜合財務報表所載的金額一致。根據香港會計師公會頒佈的《香港審計準則》、《香港審閱準則》或《香港鑑證業務準則》，安永會計師事務所就此進行的工作並不構成鑑證業務，因此安永會計師事務所並無對本年度業績公告作出任何保證。

董事及僱員進行證券交易的標準守則

本公司已採納上市規則附錄十所載上市發行人董事進行的證券交易的標準守則(「**標準守則**」)。

全體董事已進行具體查詢，並確認自上市起及直至本公告日期，彼等一直遵守標準守則。

本公司為可能持有本公司並未公開的敏感價格消息的僱員採納有關僱員進行證券交易的標準守則。自上市起及直至本公告日期，本公司並無獲悉僱員違反標準守則的事件。

企業管治常規

股份自二零一九年六月二十八日起於香港聯交所上市。董事會致力維持高度的企業管治標準。董事會相信，高度的企業管治標準對於為本集團提供框架保障本公司股東利益、提升企業價值、制訂其業務策略與政策及提升其透明度及問責性起關鍵作用。

本公司已採納上市規則附錄十四所載企業管治守則(「企業管治守則」)的原則及守則條文作為本公司企業管治常規的基礎。

董事會認為，自上市起及直至本公告日期，本公司已遵守企業管治守則所載之所有守則條文，惟下文所述守則條文第A.2.1條及第A.1.1條除外：

根據企業管治守則守則條文第A.2.1條，主席與行政總裁的職責應予區分，並不應由同一人士擔任。然而，本集團之主席及行政總裁職務並無分開，目前由林萬益先生擔任該兩項職務。董事會相信，由同一名人士同時擔任主席及行政總裁兩個職位，可確保本集團貫徹重大決策之領導，更有效能及效率實現本集團之整體策略規劃。董事會認為，現行安排不會損害權力與權限之間的平衡，而此架構將令本公司能夠迅速及有效地作出及推行決策。董事會將繼續檢討，並於顧及本集團整體情況後，於適當時候考慮將董事會主席與本公司行政總裁的職責分開。

根據企業管治守則的守則條文第A.1.1條，每年至少應定期召開四次董事會會議，涉及多數董事親自或通過電子通信積極參與。由於本公司於二零一九年六月二十八日上市，故自上市起至二零一九年十二月三十一日僅舉行兩次董事會會議。

本公司亦已實施企業管治守則所載若干建議最佳常規。

購買、出售或贖回本公司證券

自上市起至本公告日期的期間，本公司或其任何附屬公司並無購買、出售或贖回本公司的任何股份。

足夠公眾持股量

根據本公司可從公開途徑取得的資料及就董事所深知，截至本公告日期，董事確認本公司維持上市規則規定的足夠公眾持股量。

刊發年度業績及年報

本公告於本公司網站(<http://www.shinlone.com.cn>)及香港聯交所網站(<http://www.hkex.com.hk>)刊發。本公司截至二零一九年十二月三十一日止年度的年報載有上市規則規定的所有資料，並將適時寄發予股東及於上述網站刊載。

承董事會命
勛龍汽車輕量化應用有限公司
主席兼執行董事
林萬益

香港，二零二零年三月二十六日

於本公告日期，本公司執行董事為林萬益先生、雍嘉樸先生、鄭景隆先生及盧仁傑先生；本公司非執行董事為謝佩真女士；及本公司獨立非執行董事為蘇少明先生、林連興先生及范智超先生。