

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之任何損失承擔任何責任。

## Yuk Wing Group Holdings Limited 煜榮集團控股有限公司

(於開曼群島註冊成立的有限公司)

(股份代號：1536)

### 截至二零二零年九月三十日止六個月之中期業績公告

煜榮集團控股有限公司(「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」)截至二零二零年九月三十日止六個月(「報告期間」)的未經審核綜合中期業績，連同二零一九年同期的比較數字如下：

#### 簡明綜合損益及其他全面收益表

截至二零二零年九月三十日止六個月

	附註	截至九月三十日止六個月	
		二零二零年 千港元 (未經審核)	二零一九年 千港元 (未經審核)
收益	3	56,602	116,667
銷售成本		<u>(30,394)</u>	<u>(73,824)</u>
毛利		26,208	42,843
其他收入		1,316	1,226
預期信貸虧損模式下(減值虧損)減值虧損撥回淨額	4	(358)	377
其他收益及虧損	4	552	1,184
銷售及分銷開支		(2,670)	(4,456)
行政開支		(15,351)	(14,544)
融資成本	5	<u>(426)</u>	<u>(1,039)</u>
除稅前溢利	6	9,271	25,591
所得稅開支	7	<u>(2,010)</u>	<u>(5,005)</u>
期內溢利		<u><u>7,261</u></u>	<u><u>20,586</u></u>

簡明綜合損益及其他全面收益表  
截至二零二零年九月三十日止六個月

	截至九月三十日止六個月	
	二零二零年 千港元 (未經審核)	二零一九年 千港元 (未經審核)
附註		
期內其他全面收益(開支)：		
其後可能重新分類至損益的項目：		
換算海外業務所產生的匯兌差額	<u>2,414</u>	<u>(2,787)</u>
期內全面總收益	<u><u>9,675</u></u>	<u><u>17,799</u></u>
以下人士應佔期內溢利(虧損)：		
本公司擁有人	7,492	16,071
非控制權益	<u>(231)</u>	<u>4,515</u>
	<u><u>7,261</u></u>	<u><u>20,856</u></u>
以下人士應佔期內全面總收益：		
本公司擁有人	9,120	14,397
非控制權益	<u>555</u>	<u>3,402</u>
	<u><u>9,675</u></u>	<u><u>17,799</u></u>
每股基本盈利(港仙)	9	<u><u>1.97</u></u>
		<u><u>4.23</u></u>

## 簡明綜合財務狀況表

於二零二零年九月三十日

	附註	於二零二零年 九月三十日 千港元 (未經審核)	於二零二零年 三月三十一日 千港元 (經審核)
非流動資產			
物業、廠房及設備		8,700	8,971
使用權資產		14,748	15,801
存於保險公司之存款		4,649	4,604
遞延稅項資產		424	568
		<u>28,521</u>	<u>29,944</u>
流動資產			
存貨		67,550	50,448
貿易及其他應收款項	10	65,901	56,389
銀行結餘及現金		92,556	101,421
		<u>226,007</u>	<u>208,258</u>
流動負債			
貿易及其他應付款項	11	12,822	9,548
合約負債		4,016	1,251
租賃負債		1,659	1,625
應繳稅項		4,752	3,336
其他借貸		20,000	20,000
		<u>43,249</u>	<u>35,760</u>
流動資產淨值		<u>182,758</u>	<u>172,498</u>
總資產減流動負債		<u>211,279</u>	<u>202,442</u>
非流動負債			
租賃負債		13,886	14,724
		<u>197,393</u>	<u>187,718</u>
資本及儲備			
股本		38,000	38,000
儲備		121,095	111,975
本公司擁有人應佔權益		<u>159,095</u>	<u>149,975</u>
非控制權益		38,298	37,743
		<u>197,393</u>	<u>187,718</u>

# 簡明綜合財務報表附註

截至二零二零年九月三十日止六個月

## 1. 一般資料及編製基準

煜榮集團控股有限公司（「本公司」，連同其附屬公司，統稱「本集團」）根據開曼群島一九六一年第3號法例第22章公司法（以經綜合及修訂者為準）於開曼群島註冊成為獲豁免有限公司。本公司股份已於香港聯合交易所有限公司上市。

簡明綜合財務報表乃按香港會計師公會（「香港會計師公會」）頒佈的香港會計準則第34號「中期財務報告」，以及香港聯合交易所有限公司證券上市規則附錄16之適用披露規定編製。

### 1A. 於本中期期間之重大事項及交易

於截至二零二零年九月三十日止六個月期間，新型冠狀病毒疫情導致香港立法會財務委員會減緩批准公共開支預算，香港商業環境停滯不前，使香港市場的建築項目減少。因此，本集團的財務狀況及表現於不同方面受到影響，包括相關附註所披露收益減少，導致對本集團於本期間的業務表現造成負面影響。

## 2. 主要會計政策

簡明綜合財務報表乃按歷史成本基準編製。

除應用香港財務報告準則（「香港財務報告準則」）修訂本所產生的其他會計政策外，截至二零二零年九月三十日止六個月的簡明綜合財務報表所採納的會計政策及計算方法與本集團截至二零二零年三月三十一日止年度的年度財務報表所呈列者相同。

### 應用香港財務報告準則修訂本

於本中期期間，本集團已首次採用由香港會計師公會頒佈且已於二零二零年四月一日或之後開始之年度期間強制生效之香港財務報告準則概念框架指引之修訂本及以下香港財務報告準則之修訂本，以編製本集團之簡明綜合財務報表：

香港會計準則第1號及香港會計準則第8號（修訂本）	重大的定義
香港財務報告準則第3號（修訂本）	業務的定義
香港財務報告準則第9號，香港會計準則第39號及 香港財務報告準則第7號（修訂本）	利率基準改革

除下文所披露者外，本期間應用香港財務報告準則概念框架指引之修訂本及香港財務報告準則之修訂本對本集團於本期間及過往期間之財務狀況及表現及／或載於該等簡明綜合財務報表之披露並無重大影響。

## 應用香港會計準則第1號及香港會計準則第8號(修訂本)「重大的定義」的影響

修訂本為重大提供新的定義，列明「倘遺漏、錯誤陳述或隱瞞資料可以合理預期會影響一般用途財務報表的主要用戶基於該等提供有關特定報告實體之財務資料的財務報表作出之決策，則該資料屬重大」。修訂本亦釐清在整體財務報表的範圍內，重要性取決於資料的性質或幅度(單獨或與其他資料結合使用)。

本期間應用修訂本對簡明綜合財務報表並無影響。

### 3. 收益及分部資料

本集團主要從事(i)製造及買賣潛孔(「潛孔」)鑿岩工具；(ii)買賣打樁機及鑽機；及(iii)買賣鑿岩設備。

#### 收益明細

本集團的收益分析如下：

	截至九月三十日止六個月	
	二零二零年 千港元	二零一九年 千港元
於以下時間點確認：		
製造及買賣潛孔鑿岩工具	49,639	94,215
買賣打樁機及鑽機	2,808	14,096
買賣鑿岩設備	4,155	8,356
	<u>56,602</u>	<u>116,667</u>

#### 客戶合約的履約責任

本集團所有收益均於貨品的控制權已轉移(即當貨品交付至客戶指定地點)時確認。當貨品交付至客戶處所時本集團即確認應收款項，原因是此代表收取代價權利成為無條件的一個時間點，於款項到期前僅須待時間過去。於交付後的信貸期一般為30至90天。當客戶收到貨品並接受後，客戶並無權利退回貨品，或延遲或避免支付貨品款項。與客戶簽署的合約為短期及固定價格合約。

就資源分配及分部表現評估而向本公司執行董事(即主要經營決策者(「主要經營決策者」))提交的報告資料側重出售產品類型。本集團的經營分部分類為：(i)製造及買賣潛孔鑿岩工具；(ii)買賣打樁機及鑽機及(iii)買賣鑿岩設備。

該等經營分部亦指本集團的可呈報分部。主要經營決策者在設定本集團的可呈報分部時並無彙合所識別的經營分部。

以下載列本集團按經營及可呈報分部劃分的收益及業績分析：

截至二零二零年九月三十日止六個月

	製造及買賣 潛孔鑿岩工具 千港元	買賣打樁機 及鑽機 千港元	買賣鑿岩設備 千港元	總計 千港元
分部及外界銷售	<u>49,639</u>	<u>2,808</u>	<u>4,155</u>	<u>56,602</u>
<b>業績</b>				
分部業績	<u>24,654</u>	<u>509</u>	<u>1,045</u>	<u>26,208</u>
未分配開支				(18,021)
其他收入				1,316
預期信貸虧損(「預期信貸虧損」)模式下減值虧損淨額				(358)
其他收益及虧損				552
融資成本				<u>(426)</u>
除稅前溢利				<u><u>9,271</u></u>

截至二零一九年九月三十日止六個月

	製造及買賣 潛孔鑿岩工具 千港元	買賣打樁機 及鑽機 千港元	買賣鑿岩設備 千港元	總計 千港元
分部及外界銷售	<u>94,215</u>	<u>14,096</u>	<u>8,356</u>	<u>116,667</u>
<b>業績</b>				
分部業績	<u>38,754</u>	<u>2,068</u>	<u>2,021</u>	<u>42,843</u>
未分配開支				(19,000)
其他收入				1,226
預期信貸虧損模式下減值虧損撥回淨額				377
其他收益				1,184
融資成本				<u>(1,039)</u>
除稅前溢利				<u><u>25,591</u></u>

經營分部的會計政策與本集團的會計政策相同。分部業績指分配未分配開支(包括銷售及分銷開支及行政開支)、其他收入、預期信貸虧損模式下(減值虧損)/減值虧損撥回淨額、其他收益及虧損，以及融資成本前各分部所賺取的溢利。該計量方式會呈報本集團主要經營決策者以作資源分配及表現評估。

由於並無定期向本集團主要經營決策者提供分部資產及分部負債，因此並無對分部資產或分部負債的分析。

#### 地區資料

下表載列有關本集團按客戶所在地劃分的來自外界客戶收益的資料。

	截至九月三十日止六個月	
	二零二零年 千港元	二零一九年 千港元
香港	53,073	110,652
澳門	2,225	1,179
其他	1,304	4,836
	<u>56,602</u>	<u>116,667</u>

#### 4. 預期信貸虧損模式下(減值虧損)減值虧損撥回淨額和其他收益及虧損

	截至九月三十日止六個月	
	二零二零年 千港元	二零一九年 千港元
預期信貸虧損模式下(減值虧損)減值虧損撥回淨額 包括以下各項：		
貿易應收款項(減值虧損)減值虧損撥回淨額	<u>(358)</u>	<u>377</u>
其他收益及虧損包括以下各項：		
外匯(虧損)收益淨額	(248)	1,184
修訂金融負債產生之收益	<u>800</u>	<u>-</u>
	<u>552</u>	<u>1,184</u>

## 5. 融資成本

	截至九月三十日止六個月	
	二零二零年 千港元	二零一九年 千港元
銀行及其他借貸利息	100	679
租賃負債利息	326	360
	<u>426</u>	<u>1,039</u>

## 6. 除稅前溢利

	截至九月三十日止六個月	
	二零二零年 千港元	二零一九年 千港元
除稅前溢利已扣除以下項目：		
物業、廠房及設備折舊 已資本化為製造存貨成本	1,203 (447)	1,965 (1,498)
	<u>756</u>	<u>467</u>
使用權資產之折舊 已資本化為製造存貨成本	1,053 (738)	1,053 (738)
	<u>315</u>	<u>315</u>
確認為開支之存貨成本 短期租賃付款	30,394 999	73,824 698

## 7. 所得稅開支

	截至九月三十日止六個月	
	二零二零年 千港元	二零一九年 千港元
支出包括：		
即期稅項		
香港	1,623	3,683
中國企業所得稅	243	1,305
	<u>1,866</u>	<u>4,988</u>
遞延稅項支出	144	17
	<u>2,010</u>	<u>5,005</u>



於二零一八年三月二十一日，香港立法會通過《2017年稅務(修訂)(第7號)條例草案》(「**條例草案**」)，引入利得稅兩級制。該條例草案於二零一八年三月二十八日簽署成為法律，並於次日刊憲。根據利得稅兩級制，合資格集團實體首2百萬港元溢利將按8.25%的稅率繳稅，而超過2百萬港元的溢利將按16.5%的稅率繳稅。不符合資格採用利得稅兩級制的集團實體的溢利將繼續按劃一的稅率16.5%繳稅。

本公司董事認為，實施利得稅兩級制所涉的金額對簡明綜合財務報表而言微不足道。兩個期間內的香港利得稅按估計應課稅溢利的16.5%計算。

根據中華人民共和國(「**中國**」)企業所得稅法(「**企業所得稅法**」)及企業所得稅法實施條例，於中國成立的附屬公司於兩個期間須按應課稅溢利的25%計算中國企業所得稅。

## 8. 股息

本公司董事會不建議就截至二零二零年九月三十日止六個月派發中期股息(截至二零一九年九月三十日止六個月：零)。

## 9. 每股盈利

	截至九月三十日止六個月	
	二零二零年 千港元	二零一九年 千港元
盈利：		
用以計算每股基本盈利的盈利：		
本公司擁有人應佔期內溢利	<u>7,492</u>	<u>16,071</u>
	千股	千股
股份數目：		
用以計算每股基本盈利的普通股數目	<u>380,000</u>	<u>380,000</u>

由於在兩個期間均無發行在外潛在普通股，故並無呈列每股攤薄盈利。

## 10. 貿易及其他應收款項

本集團給予客戶的平均信貸期介乎交付貨物後30至90日。以下為於報告期末基於交付日期的貿易應收款項(已扣除減值虧損)賬齡分析：

	於二零二零年 九月三十日 千港元	於二零二零年 三月三十一日 千港元
0至30日	10,607	7,926
31至60日	6,329	5,972
61至90日	3,583	7,997
91至180日	6,679	7,718
181日至1年	6,093	10,081
1年以上	10,823	7,394
	<u>44,114</u>	<u>47,088</u>

本集團根據該等客戶的良好還款記錄及與本集團的持續業務推翻逾期90天的貿易應收款項預期信貸虧損模式下的違約假設。

## 11. 貿易及其他應付款項

以下為貿易應付款項基於發票日期的賬齡分析。

	於二零二零年 九月三十日 千港元	於二零二零年 三月三十一日 千港元
0至30日	3,029	3,073
31至60日	3,287	630
61至90日	1,234	–
91至180日	36	–
181日至1年	10	12
	<u>7,596</u>	<u>3,715</u>

## 管理層討論及分析

### 業務回顧

本集團主要從事製造及買賣潛孔鑿岩工具、買賣打樁機及鑽機和鑿岩設備。

於報告期間，由於二零一九新型冠狀病毒（「**新型冠狀病毒**」）疫情導致香港立法會（「**立法會**」）財務委員會（「**財務委員會**」）減緩批准公共開支預算，香港市場環境保持停滯，使香港市場的建築項目減少。新型冠狀病毒疫情致使全球業務嚴重中斷及實施旅遊限制。因新型冠狀病毒疫情使海外展會及貿易展被取消，故我們無法推進及發展我們的國際業務。因此，我們的本地及國際客戶減少購買我們的產品，對本集團於報告期間的收益及溢利產生重大影響。

香港仍為本集團的主要市場，其中於報告期間在香港產生的收益約為53.1百萬港元（截至二零一九年九月三十日止六個月：約110.7百萬港元），或約佔報告期間總收益的約93.8%（截至二零一九年九月三十日止六個月：約94.9%）。於報告期間在斯堪的納維亞產生的收益減少，約為0.7百萬港元（截至二零一九年九月三十日止六個月：約2.7百萬港元），或約佔報告期間總收益的約1.2%（截至二零一九年九月三十日止六個月：約2.3%）。澳門的業務有好轉跡象，其中於報告期間在澳門產生的收益約為2.2百萬港元（截至二零一九年九月三十日止六個月：約1.2百萬港元），或約佔報告期間總收益的約3.9%（截至二零一九年九月三十日止六個月：約1.0%）。

### 製造及買賣潛孔鑿岩工具

本集團主要從事製造及買賣潛孔鑿岩工具。我們自主設計及製造的潛孔鑿岩工具主要分為以下類別：潛孔錘、套管系統（包括驅導鑽頭及套管鑽頭）及其他雜項產品（包括球齒鑽頭及擴孔器）以及新開發產品、鑽桿、叢式鑽具及套管。製造及買賣潛孔鑿岩工具的收益佔報告期間總收益約87.6%（截至二零一九年九月三十日止六個月：約80.7%）。

## 買賣打樁機及鑽機和鑿岩設備

本集團亦從事根據鑿岩技術解決方案向客戶買賣打樁機及鑽機和鑿岩設備。買賣打樁機及鑽機和鑿岩設備的收益分別佔報告期間總收益約5.0% (截至二零一九年九月三十日止六個月：約12.1%) 及約7.4% (截至二零一九年九月三十日止六個月：約7.2%)。

## 財務回顧

### 收益

本集團的收益由截至二零一九年九月三十日止六個月的約116.7百萬港元減少約60.1百萬港元或51.5%至報告期間的約56.6百萬港元，主要原因為於報告期間香港的商業環境停滯，與截至二零一九年九月三十日止六個月相比，建築活動及可施工項目數量處於相對較低水平，導致對我們產品的需求低於預期。

### 毛利及毛利率

本集團的毛利由截至二零一九年九月三十日止六個月約42.8百萬港元減少約16.6百萬港元或38.8%至報告期間約26.2百萬港元，主要是由於上文所述的收益減少所致。毛利率由截至二零一九年九月三十日止六個月約36.7%增加至報告期間的約46.3%，主要是由於報告期間已售潛孔鑿岩工具及機器的毛利率高於截至二零一九年九月三十日止六個月已售該等產品的毛利率使製造及買賣潛孔鑿岩工具及買賣打樁機及鑽機分部貢獻的毛利率較高。

### 銷售及分銷開支

本集團的銷售及分銷開支由截至二零一九年九月三十日止六個月約4.5百萬港元減少約1.8百萬港元或40.0%至報告期間約2.7百萬港元，主要是由於報告期間隨著收益減少，報關費及貨運、交通運輸及存儲費用減少所致。

## 行政開支

本集團的行政開支由截至二零一九年九月三十日止六個月約14.5百萬港元增加約0.9百萬港元或6.2%至報告期間約15.4百萬港元，主要是由於報告期間員工成本、維修及保養開支以及捐款增加。

## 純利

本集團已呈報純利為約7.3百萬港元(截至二零一九年九月三十日止六個月：約20.6百萬港元)。純利減少主要是由於上文所述的報告期間收益及毛利減少所致。

## 前景

本集團於報告期間繼續發展其多個業務及區域分部。然而，本集團主要市場香港的市場環境於報告期間停滯不前。由於二零二零年的新型冠狀病毒疫情，近幾個月，多次會議被取消，導致立法會財務委員會審批公共工程項目預算的時間放緩。立法會自二零二零年至二零二一年年度開始至今並無審批任何公共項目預算，審批預算的進度保持緩慢。此外，由於新型冠狀病毒確診病例增加導致若干政府公共服務於二零二零年七月至八月期間暫停，進而導致延遲管理獲審批公共工程項目。

於國際層面，新型冠狀病毒確診病例持續上升，且大量國家的政府實施管制以限制人群聚集、旅行及若干業務營運。

預期公共工程項目預算審批及管理的進度在年內餘下時間仍將緩慢。倘香港新型冠狀病毒疫情繼續惡化，可能會取消立法會會議及暫停政府公共服務，於國際層面，預期會繼續限制人群聚集、旅行及業務(視新型冠狀病毒疫情形勢而定)。

總括而言，本集團對建築市場以及本集團的香港業務之前景維持審慎態度，於國際層面，將繼續致力抓住香港、澳門及海外市場的商機。

## 流動資金及財務資源

於二零二零年九月三十日，本集團的現金及現金等價物總額約為92.6百萬港元，其中約70.9%、28.0%及1.1%的現金及現金等價物分別以港元、人民幣及美元計值(於二零二零年三月三十一日：約101.4百萬港元，其中約94.4%、2.2%、2.4%及1.0%的現金及現金等價物分別以港元、人民幣、美元及歐元計值)。相關減少主要由於報告期間收益減少所致。

於二零二零年九月三十日及二零二零年三月三十一日，本集團並無銀行借貸。於二零二零年九月三十日，本集團之無擔保的其他借貸約20.0百萬港元(於二零二零年三月三十一日：約20.0百萬港元)乃按固定年利率1.0%(於二零二零年三月三十一日：5.0%)計息並於一年內償還。於二零二零年九月三十日及二零二零年三月三十一日，本集團其他借貸均以港元計值。

於二零二零年九月三十日，本集團的資產與負債比率(定義為本集團的總計息負債除以本集團的總權益)約為18.0%(於二零二零年三月三十一日：約19.3%)。資產與負債比率減少主要由於報告期間租賃負債減少。

## 資本架構

於二零二零年九月三十日，本公司已發行股本為38,000,000港元，而已發行普通股數目為380,000,000股，每股面值0.1港元。

於報告期間、截至二零一九年九月三十日止六個月及直至本公告日期，本集團資本架構概無任何變動。

## 集團資產押記

於二零二零年九月三十日，存於保險公司之存款約4.6百萬港元已作抵押，以擔保本集團獲授的一般銀行融資。

## 現金流量管理及流動資金風險

本集團關於現金流量管理的目標為透過整合內部資源、銀行借貸及其他債務或權益證券(倘適用)維持撥資的持續性與靈活性間的平衡。本集團目前的財務及流動資金狀況維穩，並將繼續維持合理流動資金緩衝以確保有充足的資金可隨時滿足流動資金需求。

## 或然負債

本集團於二零二零年九月三十日並無任何重大或然負債。

## 資本承擔

於二零一九年及二零二零年九月三十日，本集團並無任何資本承擔。

## 分部資料

本集團於截至二零二零年九月三十日止六個月的分部資料詳情，載於簡明綜合財務報表附註3。

## 重大投資、重大收購及出售

除本公告已披露者外，於報告期間，本公司概無任何重大投資、重大收購或出售附屬公司及聯營公司的事項。

## 購買、出售及贖回本公司已上市證券

於報告期間，本公司或其任何附屬公司概無購買、出售或贖回任何本公司已上市證券。

## 外匯風險

本集團主要於香港及中華人民共和國（「中國」）營運，而大部分營運交易、收益、開支、貨幣資產及負債均以港元及人民幣計值。因此，董事認為，本集團的外匯風險並不重大，且本集團應具有足夠資源即時應付外匯需要。本集團並無使用任何衍生工具對沖其外匯風險。

## 報告期後事項

除本公告另有提述外，於二零二零年九月三十日後概無發生將對本集團截至本公告日期的營運及財務表現有重大影響的事件。

## 僱員及薪酬政策

於二零二零年九月三十日，本集團於香港及中國擁有92名僱員（二零一九年九月三十日：111名僱員）。本集團定期檢討並參考市場條款、公司表現及個人資歷及表現釐定薪酬政策。其他員工福利包括按酌情基準發放的花紅、為香港僱員而設的強制性公積

金計劃及為中國僱員而設的國家資助退休計劃。本集團亦向其僱員提供各式培訓計劃。

## 公開發售所得款項用途

經扣除本公司於公開發售中應付的包銷佣金及其他相關上市開支後，本公司從公開發售收到的所得款項淨額約為88.3百萬港元。根據本公司日期為二零一六年十二月三十日的招股章程（「招股章程」）「未來計劃及所得款項用途」一節所載的建議用途，本集團直至二零二零年九月三十日將已收到的所得款項淨額用作下列用途：

所得款項淨額用途	根據招股章程 的估計所得款 項淨額 百萬港元	實際所得 款項淨額 百萬港元	於二零二零年 九月三十日的 已動用金額 百萬港元	於二零二零年 九月三十日的 未動用金額 百萬港元	所得款項用途 預期時間表
投資新生產設施	48.0	50.4	43.2	7.2	二零二一年三月 三十一日前
研發	3.9	4.4	2.0	2.4	二零二一年三月 三十一日前
參加海外展會及推廣活動	9.6	9.7	5.1	4.6	二零二一年三月 三十一日前
購買全新鑽孔器械	8.2	8.8	8.8	-	於二零一九年三月 三十一日已 全數使用
增加香港的人手	3.8	4.4	2.0	2.4	二零二一年三月 三十一日前
租賃香港總部新辦公室	3.2	3.5	0.9	2.6	二零二一年三月 三十一日前
營運資金及其他一般企業用途	6.9	7.1	7.1	-	於二零二零年三月 三十一日已 全數使用
<b>總計</b>	<b>88.6</b>	<b>88.3</b>	<b>69.1</b>	<b>19.2</b>	

未動用的所得款項淨額將根據招股章程所述方式應用。

於本公告日期，董事預計上文所披露的所得款項用途計劃將不會出現任何變動。未動用所得款項淨額已存放於香港的銀行。

有關本公司公開發售所得款項用途的進一步資料，請參閱招股章程「未來計劃及所得款項用途」一節。

## 中期股息

董事會不建議就報告期間派發中期股息。



## 遵守守則

本公司專注於維持高水平的企業管治，旨在為其股東提升價值及保障彼等的權益。本公司已根據香港聯合交易所有限公司證券上市規則（「上市規則」）及上市規則附錄十四所規定的企業管治守則（「守則」）設定企業管治架構，並設立一系列企業管治措施。於報告期間，除守則條文第A.2.1條及第A.4.1條外，本公司已採納及遵守守則所載的守則條文（「守則條文」）。

根據守則條文第A.2.1條，主席及行政總裁的職務應分開，且不應由同一個人擔任。何笑明先生已於二零一八年四月十三日起擔任本公司主席及行政總裁。然而，鑑於本集團的發展情況，董事會相信，何笑明先生同時擔任主席及行政總裁，有助於本集團落實業務策略及提升營運效率。此外，董事會成員包括三位獨立非執行董事，於董事會監察下讓本公司股東利益能獲得充分維護並得到公平對待。於二零二零年八月十四日，何笑明先生已辭任本公司執行董事、主席兼行政總裁。儘管上文所述，董事會將不時檢討現行架構，倘於適當時候物色到具備合適領導才能、知識、技能及經驗的候選人，本公司或會對管理架構作出必要修訂。

守則條文第A.4.1條規定，非執行董事須按特定任期委任並須重選連任。獨立非執行董事並無固定任期，惟須根據本公司的組織章程細則至少每三年於本公司股東週年大會上輪值退任一次並須重選連任。董事會相信，該等常規足以符合守則條文第A.4.1條的相關目標且並不比該條文所規定寬鬆。

董事會將不時審查及檢討本公司的企業管治常規與運作模式，以符合上市規則的有關條文及保障股東權益。

## 遵守董事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的上市發行人董事進行證券交易的標準守則（「標準守則」），作為本公司規管董事進行證券交易的守則。經本公司作出特定查詢後，各現任董事已確認，彼等於報告期間一直遵守標準守則。

## 未遵守上市規則第3.05條

二零二零年八月十四日，何笑明先生辭任本公司執行董事、董事會主席兼行政總裁，不再擔任上市規則第3.05條項下之本公司授權代表（「授權代表」）。由於之前本公司僅有一名授權代表，故未能符合上市規則第3.05條之規定。於二零二零年十一月十三日委任執行董事黃世鑫先生為授權代表後，本公司已符合上市規則第3.05條之規定。

## 財務報表審閱

本公司的外聘核數師已根據香港審閱工作準則第2410號「實體的獨立核數師對中期財務資料的審閱」，審閱本集團截至二零二零年九月三十日止六個月的未經審核簡明綜合財務報表。

## 審核及合規委員會

本公司審核及合規委員會（「審核及合規委員會」）已審閱報告期間的未經審核簡明綜合中期財務報表，並認為本公司已採納適用會計政策及已就編製相關業績作出充分披露。

審核及合規委員會由三名成員組成，即姚道華先生、劉量源先生及林凱如女士。審核及合規委員會的所有成員皆為獨立非執行董事。姚道華先生為審核及合規委員會主席。

承董事會命  
煜榮集團控股有限公司  
執行董事  
黃世鑫

香港，二零二零年十一月二十五日

於本公告日期，執行董事為黃世鑫先生及黃嘉盛先生；及獨立非執行董事為林凱如女士、劉量源先生及姚道華先生。

本公告之中英文本如有歧異，概以英文本為準。