

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。

LKS HOLDING GROUP LIMITED

樂嘉思控股集團有限公司

(於開曼群島註冊成立之有限公司)

(股份代號：1867)

截至2020年9月30日止六個月之

中期業績公告

中期業績

樂嘉思控股集團有限公司(「本公司」)董事(「董事」)會(「董事會」)謹此公佈本公司及其附屬公司(統稱「本集團」)截至2020年9月30日止六個月的中期簡明綜合業績，連同截至2019年9月30日止六個月的比較數字。

中期簡明綜合損益及其他全面收益表

截至2020年9月30日止六個月

		截至9月30日止六個月	
	附註	2020年 千港元 (未經審核)	2019年 千港元 (未經審核)
收益	4	138,583	176,919
直接成本		<u>(124,982)</u>	<u>(152,544)</u>
毛利		13,601	24,375
其他收入、其他損益(淨額)	5	1,299	104
預期信貸虧損模式下的減值虧損(扣除撥回)		230	—
行政及其他經營開支		(6,615)	(10,642)
融資成本	6	<u>(572)</u>	<u>(500)</u>
除稅前溢利	7	7,943	13,337
所得稅開支	8	<u>(1,725)</u>	<u>(3,100)</u>
本公司擁有人應佔期內溢利及全面收入總額		<u><u>6,218</u></u>	<u><u>10,237</u></u>
每股基本及攤薄 盈利(港仙)	10	<u><u>0.56</u></u>	<u><u>0.91</u></u>

中期簡明綜合財務狀況表

於2020年9月30日

	附註	於2020年 9月30日 千港元 (未經審核)	於2020年 3月31日 千港元 (經審核)
非流動資產			
廠房及設備	11	1,083	1,711
使用權資產		2,410	373
人壽保險按金及預付款項		3,044	3,044
遞延稅項資產		492	492
		<u>7,029</u>	<u>5,620</u>
流動資產			
貿易及其他應收款項	12	87,484	68,439
合約資產		40,039	43,167
應收關連方款項		811	785
按公平值計入損益的金融資產		11	12
可收回稅項		458	1,159
銀行結餘及現金		33,361	39,982
		<u>162,164</u>	<u>153,544</u>
流動負債			
貿易及其他應付款項	13	8,170	9,334
租賃負債		1,211	405
借貸		35,974	32,726
		<u>45,355</u>	<u>42,465</u>
流動資產淨值		<u>116,809</u>	<u>111,079</u>
總資產減流動負債		<u>123,838</u>	<u>116,699</u>
非流動負債			
租賃負債		921	—
資產淨值		<u>122,917</u>	<u>116,699</u>

中期簡明綜合財務狀況表(續)

於2020年9月30日

	附註	於2020年 9月30日 千港元 (未經審核)	於2020年 3月31日 千港元 (經審核)
資本及儲備			
股本	14	11,200	11,200
儲備		<u>111,717</u>	<u>105,499</u>
總權益		<u><u>122,917</u></u>	<u><u>116,699</u></u>

中期簡明綜合財務報表附註

1. 一般資料

本公司乃於2016年2月11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分別位於Clifton House, 75 Fort Street, PO Box 1350, Grand Cayman KY1-1108, Cayman Islands及香港九龍觀塘巧明街115號柏秀中心21樓。

本公司股份(「股份」)於2017年1月12日在香港聯合交易所有限公司(「聯交所」)GEM上市(「上市」)並於2019年5月9日轉至聯交所主板上市。

本公司為一間投資控股公司。本集團主要從事提供室內裝潢、翻新、改建與加建工程(「改建與加建工程」)服務及室內設計服務。

中期簡明綜合財務報表乃以本公司的功能貨幣港元(「港元」)呈列。

2. 編製基準

中期簡明綜合財務報表乃根據香港會計師公會(「香港會計師公會」)頒佈的香港會計準則第34號(「香港會計準則第34號」)「中期財務報告」以及聯交所證券上市規則(「上市規則」)附錄16的適用披露規定予以編製。本中期簡明綜合財務報表應與本集團截至2020年3月31日止年度的年度財務報表一併閱讀。

中期簡明綜合財務報表乃以歷史成本基準編製，惟若干物業及金融工具除外，其按公允價值計量(倘適合)。

3. 主要會計政策

除應用香港財務報告準則(「香港財務報告準則」)之修訂本及應用與本集團相關之若干會計政策所引致之額外會計政策外，截至2020年9月30日止六個月之中期簡明綜合財務報表所採納之會計政策及計算方法與編製截至2020年3月31日止年度之本集團年度財務報表所採納者相同。

應用香港財務報告準則修訂本

於本中期期間，本集團已就編製本集團的中期簡明綜合財務報表，首次應用香港財務報告準則中對*概念框架參考修訂*及以下於2020年4月1日或之後開始之年度期間強制生效的由香港會計師公會頒佈的經修訂香港財務報告準則：

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

除下文說明者外，於本期間應用香港財務報告準則中對*概念框架參考修訂*及經修訂香港財務報告準則對本集團於本期間及過往期間的財務狀況及表現及／或中期簡明綜合財務報表所載的披露並無重大影響。

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

該等修訂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使用者根據該等財務報表(提供特定報告實體之財務資料)作出之決策，則該資料屬重大」。該等修訂亦釐清，重大性取決於資料的性質或重要性大小，在整體財務報表內以單獨或與其他資料結合考慮。

本期間應用等修訂對中期簡明綜合財務報表並無影響。應用該等修訂之呈報及披露如有變動，將於截至2021年3月31日止年度之綜合財務報表中反映。

會計政策

業務合併或資產收購

選擇性集中度測試

自2020年4月1日起，本集團可選擇在逐筆交易的基礎上實施選擇性集中度測試，簡化所收購的一組活動及資產是否屬於業務的評估。如所收購總資產之公允價值基本上都集中於單一可識別資產或一組相似的可識別資產中，則滿足集中度測試。評估總資產不包括現金及現金等值項目、遞延稅項資產以及由遞延稅項負債的影響所產生的商譽。若滿足集中度測試，則該組活動及資產不是一項業務，因此無需進行進一步評估。

過渡及影響概要

該修訂對本集團中期簡明綜合財務報表無影響。

4. 收益及分部資料

香港財務報告準則第8號經營分部規定須根據本公司執行董事，即主要營運決策人（「主要營運決策人」），就資源分配及表現評估所定期審閱的內部財務報告識別及披露經營分部的資料。主要營運決策人評估本集團的整體經營業績並分配資源，由於本集團主要從事提供內部裝潢、翻新、改建與加建工程服務及室內設計服務，因此，管理層認為本集團僅有一個經營分部。

分拆來自客戶合約的收益

	截至9月30日止六個月	
	2020年 千港元 (未經審核)	2019年 千港元 (未經審核)
商品及服務類型：		
裝潢及翻新服務	36,880	152,443
改建與加建工程服務	99,659	23,773
室內設計服務	2,044	703
總計	<u>138,583</u>	<u>176,919</u>

5. 其他收入、其他損益(淨額)

	截至9月30日止六個月	
	2020年 千港元 (未經審核)	2019年 千港元 (未經審核)
其他收入		
銀行利息收入	3	—
上市股本證券的股息收入	1	1
政府補助—保就業計劃(附註)	1,026	—
雜項收入	270	101
	<u>1,300</u>	<u>102</u>
其他損益(淨額)		
按公平值計量且計入損益賬之		
金融資產產生的公平值(虧損)收益	(1)	2
	<u>(1)</u>	<u>2</u>
	<u>1,299</u>	<u>104</u>

附註：該金額為香港特別行政區政府根據抗疫基金發放的薪金及工資津貼，以用於支付僱員在2020年6月至8月的工資。

6. 融資成本

	截至9月30日止六個月	
	2020年 千港元 (未經審核)	2019年 千港元 (未經審核)
銀行借貸及透支之利息	557	471
租賃負債之利息開支	15	29
	<u>572</u>	<u>500</u>

7. 除稅前溢利

	截至9月30日止六個月	
	2020年 千港元 (未經審核)	2019年 千港元 (未經審核)
除稅前溢利經扣除下列各項後達致：		
核數師薪酬	360	500
廠房及設備折舊	686	888
使用權資產折舊	185	538
僱員福利開支：		
薪金及其他福利	7,390	10,105
退休福利計劃供款	290	356
僱員福利開支總額(包括董事酬金)	<u>7,680</u>	<u>10,461</u>

8. 所得稅開支

	截至9月30日止六個月	
	2020年 千港元 (未經審核)	2019年 千港元 (未經審核)
香港利得稅	<u>1,725</u>	<u>3,100</u>

於2018年3月21日，香港立法會通過《2017年稅務(修訂)(第7號)條例草案》(「該條例草案」)，引入利得稅兩級制。該條例草案於2018年3月28日經簽署生效，並於翌日在憲報刊登。

根據利得稅兩級制，合資格集團實體將按8.25%的稅率就溢利首2百萬港元繳納稅項，並將按16.5%的稅率繳納2百萬港元以上溢利的稅項。不符合利得稅兩級制資格的集團實體的溢利將繼續按16.5%的稅率繳納稅項。

因此，合資格集團實體香港利得稅按首2,000,000港元的估計應課稅溢利的8.25%計算，並按超過2,000,000港元的估計應課稅溢利的16.5%計算。

9. 股息

董事並不建議就截至2020年9月30日止六個月派付中期股息(2019年：無)。

10. 每股盈利

	截至9月30日止六個月	
	2020年 千港元 (未經審核)	2019年 千港元 (未經審核)
盈利		
就每股基本盈利而言的本公司擁有人應佔期內溢利	6,218	10,237
	2020年 千股	2019年 千股
股份數目		
就每股基本盈利而言的普通股加權平均數	1,120,000	1,120,000

由於截至2020年及2019年9月30日止六個月期間並無已發行攤薄潛在普通股，故每股攤薄盈利與每股基本盈利相等。

11. 廠房及設備

於報告期內，本集團已收購廠房及設備約58,000港元(2020年3月31日：約25,000港元)。

12. 貿易及其他應收款項

本集團一般給予其客戶30日信貸期。

	2020年 9月30日 千港元 (未經審核)	2020年 3月31日 千港元 (經審核)
貿易應收款項	79,351	64,471
減：信貸虧損撥備	(10,353)	(11,516)
	<u>68,998</u>	<u>52,955</u>
其他應收款項、預付款項及按金	18,540	15,901
減：信貸虧損撥備	(54)	(417)
	<u>87,484</u>	<u>68,439</u>

按發票日期呈列之貿易應收款項(扣除信貸虧損撥備)賬齡分析如下：

	2020年 9月30日 千港元 (未經審核)	2020年 3月31日 千港元 (經審核)
0至30日	60,114	19,994
31至60日	545	567
61至90日	1,698	5,102
91至180日	935	21,236
180日以上	16,059	17,572
	<u>79,351</u>	<u>64,471</u>
減：信貸虧損撥備	(10,353)	(11,516)
	<u>68,998</u>	<u>52,955</u>

13. 貿易及其他應付款項

貿易應付款項的信貸期一般為0至30日。

	2020年 9月30日 千港元 (未經審核)	2020年 3月31日 千港元 (經審核)
貿易應付款項	3,996	4,998
其他應付款項及應計費用	<u>4,174</u>	<u>4,336</u>
	<u>8,170</u>	<u>9,334</u>

以下為按發票日期呈列之貿易應付款項賬齡分析。

	2020年 9月30日 千港元 (未經審核)	2020年 3月31日 千港元 (經審核)
0至30日	3,812	4,341
31至60日	–	165
61至90日	10	27
91至180日	38	436
180日以上	<u>136</u>	<u>29</u>
	<u>3,996</u>	<u>4,998</u>

14. 股本

本公司的法定及已發行普通股股本詳情如下：

	普通股數目	股本 千港元
每股0.01港元之普通股		
法定：		
於2020年3月31日及2020年9月30日	<u>2,000,000,000</u>	<u>20,000</u>
已發行及已繳足：		
於2020年3月31日及2020年9月30日	<u>1,120,000,000</u>	<u>11,200</u>

管理層討論及分析

業務回顧及展望

本集團為承建商，有能力於香港從事(i)室內裝潢及翻新服務；及(ii)住宅、工業及商業物業的改建與加建工程。本集團自2005年起營業，擁有豐富的經驗，並於業內享負盛名。自2006年起，本公司承建業務的主要營運附屬公司盈信建築有限公司(「盈信建築」)已登記為建築事務監督的註冊一般建築承建商，並獲准根據建築物條例進行改建與加建工程，包括一般的樓宇工程及道路工程。本集團的設計部門Ample Design Company Limited為客戶提供室內設計服務。

裝潢及翻新服務主要包括商業及工業物業的商店及辦公室及住宅處所的室內裝潢及翻新工程。就改建與加建工程而言，工程範圍一般包括結構改建工程、鋼結構工程、指示牌工程、樓宇保養、翻新工程及地面改善工程。

本集團截至2020年9月30日止六個月的溢利淨額均較去年同期減少。該減少乃主要由於(i)因新型冠狀病毒(「2019冠狀病毒病」)疫情爆發，期內所承接項目數目減少，導致收益減少；及(ii)鑑於2019冠狀病毒病疫情及市場競爭激烈，毛利率因採取具競爭力的項目定價而減少所致。

展望未來，由於2019冠狀病毒病疫情繼續於全球蔓延，影響仍不明朗，2020年下半年仍充滿挑戰。2019冠狀病毒病對香港業務造成不利影響，並對香港經濟造成巨大影響。香港商業行業遭受重創，市場項目數量大幅減少。因此，市場競爭越趨激烈，而承建商因應該營商環境，須採取更具競爭力的定價策略投標項目。此外，為防止病毒傳播，相同地盤的工人須分開工作，工程進度因此導致經營成本高企。鑑於該營商環境，香港經濟瞬息萬變且充滿挑戰，本集團將對此保持審慎態度。

財務回顧

收益

收益由截至2019年9月30日止六個月的約176.9百萬港元減少至截至2020年9月30日止六個月的約138.6百萬港元，減少約38.3百萬港元或約21.7%。該減少乃主要由於本集團於截至2020年9月30日止六個月承接的裝潢及翻新項目數量減少所致。

直接成本

直接成本由截至2019年9月30日止六個月的約152.5百萬港元減少截至2020年9月30日止六個月的約125.0百萬港元，減少約27.5百萬港元或約18.0%。該減少乃主要由於期內分包費用及直接員工成本減少。

毛利及毛利率

本集團的毛利由截至2019年9月30日止六個月的約24.4百萬港元減少約44.3%至截至2020年9月30日止六個月的約13.6百萬港元。該減少主要是由於收益減少以及毛利率減少所致。由於期內市場競爭激烈，採取具競爭力的項目定價，毛利率由截至2019年9月30日止六個月的約13.8%減少至2020年9月30日止六個月的約9.8%。

行政及其他經營開支

本集團的行政及其他經營開支由截至2019年9月30日止六個月的約10.6百萬港元減少約37.7%至截至2020年9月30日止六個月的約6.6百萬港元。行政及其他經營開支減少乃主要由於截至2020年9月30日止六個月員工成本減少。

融資成本

本集團的融資成本由截至2019年9月30日止六個月的約0.5百萬港元略為增至截至2020年9月30日止六個月的約0.6百萬港元。融資成本包括銀行借款及透支利息以及租賃負債的利息開支。

本公司擁有人應佔期內溢利及全面收入總額

由於前述原因，本集團期內溢利由截至2019年9月30日止六個月約10.2百萬港元減少約4.0百萬港元或約39.2%至截至2020年9月30日止六個月約6.2百萬港元。

流動資金及財務資源

於2020年9月30日，本集團的總資產約為169.2百萬港元(2020年3月31日：約159.2百萬港元)，而資金來自總負債及股東權益(包括股本及儲備)分別約46.3百萬港元(2020年3月31日：約42.5百萬港元)及約122.9百萬港元(2020年3月31日：約116.7百萬港元)。

期內，本集團維持穩健的財務狀況。於2020年9月30日，本集團擁有銀行結餘及現金約33.4百萬港元(2020年3月31日：約40.0百萬港元)。本集團於2020年9月30日的計息借款(計息銀行借款及銀行透支)總額約為36.0百萬港元(2020年3月31日：約32.7百萬港元)，而於2020年9月30日的流動比率約為3.6倍(2020年3月31日：約3.6倍)。

本集團的大部分借貸及銀行結餘均以港元結算，於期內並無面臨重大外匯匯率波動風險。

資產負債比率

本集團於2020年9月30日的資產負債比率約為31.0%(2020年3月31日：約28.4%)。本集團資產負債比率上升主要由於期內銀行借貸增加。

資產負債比率按各報告日期貸款及借款總額(計息銀行借款及銀行透支)以及租賃負債總額除以權益總額計算。

庫務政策

本集團在執行庫務政策上採取審慎的財務管理策略，因而維持穩健的流動資金狀況。本集團持續對其客戶進行信貸評價及財務狀況評估，務求降低信貸風險。為控制流動資金風險，董事會密切監察本集團的流動資金狀況，確保本集團資產、負債及其他承擔的流動資金架構可不時滿足其資金需要。

本集團資產之抵押

於2020年9月30日，本集團銀行存款約6.0百萬港元抵押予一間銀行，以作為本集團獲授銀行融資的抵押品(2020年3月31日：約6.0百萬港元)。

於2020年9月30日，本集團將其人壽保險保單約3.0百萬港元抵押予一間銀行，以獲取本集團獲授的銀行融資(2020年3月31日：約3.0百萬港元)。

除上文所披露者外，本集團概無任何資產抵押。

外匯風險

本集團所有產生收益的業務及借款均以港元進行交易，而港元亦為本集團的呈列貨幣。董事認為，並無面臨重大外匯匯率波動風險，而本集團並無制訂針對外匯風險的任何對沖政策。管理層將於有需要時考慮對沖重大貨幣風險。

股本架構

本集團於2019年5月9日成功將其股份由聯交所GEM轉往主板上市。自此，本集團股本架構並無任何變動。本集團的股本僅包括普通股。

於2020年9月30日，本公司的已發行股本為11.2百萬港元，且其已發行的普通股數目為1,120,000,000股每股面值0.01港元的股份。

承擔

本集團於2020年9月30日並無任何資本承擔(2020年3月31日：無)。

分部資料

本集團呈列的分部資料於中期簡明綜合財務報表附註4披露。

重大投資及收購資本資產的未來計劃

於2020年9月30日，本集團並無任何具體的重大投資或收購資本資產計劃。

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

於截至2020年9月30日止六個月期間，本集團並無任何已持有重大投資，亦無重大收購或出售附屬公司、聯營公司或合營企業。

或然負債

於2020年9月30日，本集團進行的建築合約的若干客戶要求盈信建築就履行合約工程以價值約14,065,000港元(2020年3月31日：約9,260,000港元)的銀行擔保書作出擔保。本公司及盈信建築已無條件及不可撤回地同意，擔保書可能使發出有關擔保書的保險公司產生的申索及損失，而向保險公司彌償。當根據相關合約完成或大致完成合約時將會解除銀行擔保書。於2020年9月30日，本集團已就發出銀行擔保書向保險公司支付現金抵押約3,411,000港元(2020年3月31日：約2,081,000港元)，並計入其他應收款項、預付款項及按金內。

僱員及薪酬政策

於2020年9月30日，本集團合共聘用49名僱員(2019年：88名僱員)。本集團於截至2020年9月30日止六個月的員工成本(包括董事酬金)約為7.7百萬港元(2019年：約10.5百萬港元)。

本集團乃根據員工的表現及其於其所任職位的發展潛力擢升員工。為吸引並挽留高質素員工，本集團會提供優厚的福利待遇(根據市場標準及個人僱員的表現、資歷以及經驗而定)。於基本薪金的基礎上，根據本集團業績及個人僱員的表現，可給予花紅獎勵。其他員工福利包括提供退休福利、醫療福利及贊助培訓課程。購股權亦可根據本集團業績及個人僱員的貢獻授予合資格僱員。

中期股息

董事並不建議派付截至2020年9月30日止六個月之中期股息(2019年：無)。

所得款項用途

上市所得款項淨額(扣除上市相關開支後)約為51.2百萬港元。上市後，該等所得款項的一部分已按照招股章程所載列的未來計劃及所得款項用途使用。

於2020年9月30日，上市所得款項淨額的使用情況分析如下：

	截至2020年 9月30日 招股章程所載 所得款項 淨額的計劃 使用情況 千港元	截至 2020年 9月30日 所得款項 淨額的實際 使用情況 千港元	截至 2020年 9月30日 所得款項 淨額的 未動用情況 千港元	預計悉數 動用所得款項 淨額日期
進一步參與大型裝潢、翻新及改建與加 建工程項目，擴大於香港的市場佔有 率	18,022	18,022	—	—
參與比賽及展覽以宣傳及發展本集團的 室內設計及裝潢業務	8,704	3,910	4,794	2021年9月30日
擴充本集團執行項目的人手及加強本集 團員工的技術	9,933	9,933	—	—
加強本集團的業務發展及工料測量以及 提高本集團的營銷資源	9,421	6,660	2,761	2021年3月31日
一般營運資金	5,120	5,120	—	—
合計	<u>51,200</u>	<u>43,645</u>	<u>7,555</u>	

於2020年9月30日，所得款項實際使用情況低於估計所得款項淨額，惟已按招股章程「業務目標及所得款項用途」一節所指定的相同方式使用。於2020年9月30日，所得款項淨額中約7.6百萬港元尚未動用並已存入香港持牌銀行。

招股章程所載的業務目標、未來計劃及所得款項計劃用途乃根據本集團編製招股章程時對未來市況作出的最佳估計及假設制定，而所得款項乃根據本集團業務及行業的實際發展情況使用。

報告期後事項

除本公告所披露者外，自2020年9月30日起直至本公告日期，概無影響本集團的其他重大事項。

購買、出售或贖回本公司上市證券

於截至2020年9月30日止六個月期間，本公司或其任何附屬公司概無購買、出售或贖回本公司任何上市證券。

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上市發行人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，全體董事已於截至2020年9月30日止六個月期間全面遵守標準守則所載所須標準且概無出現不合規事件。

購股權計劃

本公司根據於2016年12月23日通過的決議案有條件採納購股權計劃(「該計劃」)，藉此根據該計劃吸引及留住最優秀的人員，向合資格參與者提供額外獎勵，以及推動本集團業務創出佳績。

根據該計劃，董事可全權酌情及根據該計劃的條款授出購股權予本集團之任何僱員(全職及兼職)、董事、主要股東、諮詢人或顧問、分銷商、承建商、供應商、代理、客戶、業務夥伴或服務供應商，以認購本公司股份。任何參與者獲授購股權的資格將由董事會不時根據參與者對本集團的發展及增長所作出或可能作出的貢獻來決定。

認購價將為由董事會全權釐定並通知參與者的價格，且不得低於下列各項中的最高者：(i)聯交所每日報價表所報本公司股份於授出購股權當日(須為營業日)的收市價；(ii)聯交所每日報價表所報本公司股份於緊接授出購股權之日前五個營業日的平均收市價；及(iii)本公司股份於授出購股權當日的面值。

自採納日期，根據該計劃及本公司任何其他購股權計劃授出之所有購股權獲行使時將予發行之股份總數上限(就該目的而言，不包括根據該計劃或任何本公司其他購股權計劃條款授出惟已失效購股權獲行使時將予發行之股份)不得超逾上市當日已發行股份10%。因此，預期本公司可就最多112,000,000股股份(或因股份拆細或該112,000,000股股份不時合併而產生之股份數目)向該計劃參與者授出購股權。

截至授出日期止12個月期間，任何一名參與者根據計劃或本公司任何其他購股權計劃獲授之購股權(包括已行使或未行使之購股權)獲行使時已發行及將予發行股份總數，不得超逾本公司已發行股份1%。倘向一名參與者授出任何其他購股權，將導致截至有關授出其他購股權日期止(包括該日)之12個月期間，有關參與者根據該計劃獲授及將獲授之所有購股權(包括已行使、已註銷及未行使之購股權)獲行使時已發行及將予發行股份總數超逾已發行股份1%，則有關授出其他購股權須獲本公司股東於股東大會批准，而有關參與者及其聯繫人須放棄投票。

截至授出日期止之任何12個月期間，根據該計劃向任何合資格參與者授出之所有購股權獲行使時已發行或將予發行之股份總數上限(包括已行使、已註銷及未行使之購股權)，不得超逾本公司已發行股份1%，惟截至授出日期止12個月期間內，倘本公司各獨立非執行董事或主要股東或彼等各自任何聯繫人所有購股權獲行使時已發行及將予發行股份數目，超逾本公司已發行股份0.1%，而總值超過5百萬港元須事先獲本公司獨立股東批准。倘授出其他購股權超出該上限，須根據上市規則規定獲股東於股東大會批准。

授出購股權的要約可於提出有關要約當日(包括該日)起7日內以書面形式接納。購股權可根據該計劃的條款於董事會可能釐定的期間(不得超過授出日期起計十年)隨時行使，惟須受限於該計劃的提早終止條文。承授人須於接納要約時就獲授的一份購股權向本公司支付1港元。

該計劃將於2016年12月23日起計十年內有效，惟須受該計劃的提早終止條文所約束。

截至2020年9月30日止六個月，該計劃項下概無已授出、獲行使、已屆滿或已失效的購股權，且購股權計劃項下並無尚未行使的購股權。

更新董事資料

根據上市規則第13.51B(1)條，董事資料的更新載列如下：

獨立非執行董事曾傲嫻女士自2020年11月2日起獲委任為大唐西市絲路投資控股有限公司(一家於聯交所主板上市的公司，股份代號：620)首席財務官、公司秘書及授權代表。

企業管治常規

本公司確信企業管治是為股東增值之必要及重要元素之一，而本公司亦努力達致高水平之企業管治，以保障及提升全體股東利益，同時提高企業價值和本公司之問責性。對於公司治理而言，本公司已採納上市規則附錄十四所載的企業管治守則（「**企業管治守則**」）。就董事會所深知，於截至2020年9月30日止六個月期間，本公司已遵守企業管治守則所載所有適用守則條文。

審核委員會

本公司審核委員會（「**審核委員會**」）於2016年12月23日成立。審核委員會主席為獨立非執行董事曾傲嫻女士，其他成員包括獨立非執行董事吳文偉先生及胡惠基先生。審核委員會的書面職權範圍刊發於聯交所網站及本公司網站。

審核委員會的基本職務為檢討財務資料及申報程序、內部監控程序及風險管理制度、審計計劃及與外部核數師的關係，以及檢討相關安排，以讓本公司僱員可暗中就財務匯報、內部監控或其他方面可能發生的不正當行為提出關注。

本公司已遵守上市規則第3.21條，即審核委員會（須由最少三名成員組成，且主席須為獨立非執行董事）至少須包括一名具備適當的專業資格或會計相關財務管理專長的獨立非執行董事。

中期簡明綜合財務報表並未由本公司核數師審核或審閱，但已由審核委員會審閱。

審核委員會及本公司管理層已審閱本集團截至2020年9月30日止六個月所採納之會計原則及慣例、中期報告以及中期業績公告，且彼等認為有關業績符合適用會計準則、上市規則之要求及其他適用法律規定，並且已作出充足的披露。

致謝

本公司感謝本集團客戶、供應商、業務合夥人的支持。此外，本公司謹對各位股東的忠誠、以及本集團僱員的忠心及於期內作出的貢獻致以衷心謝意。

承董事會命
樂嘉思控股集團有限公司
主席兼執行董事
黃韻詩

香港，2020年11月26日

於本公告日期，董事會成員包括執行董事黃韻詩女士及林瑞華先生；及獨立非執行董事吳文偉先生、胡惠基先生及曾傲嫻女士。