

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。



Wenye Group Holdings Limited

文業集團控股有限公司

(於開曼群島註冊成立的有限公司)

(股份代號：1802)

截至2020年12月31日止年度的 年度業績公告

末期業績

文業集團控股有限公司(「本公司」)董事(「董事」)會(「董事會」)謹此宣佈本公司及其附屬公司(統稱「本集團」)截至2020年12月31日止年度的經審核綜合業績，連同截至2019年12月31日止年度的比較數字。

財務摘要

	2020年 人民幣千元	2019年 人民幣千元
收益	1,247,561	1,557,914
毛利率	11.9%	12.0%
本公司擁有人應佔溢利	21,069	40,066
本公司擁有人應佔經調整溢利(不包括上市開支)	33,346	52,752
每股基本及攤薄盈利(人民幣)	0.04	0.09

綜合全面收益表

截至2020年12月31日止年度

	附註	2020年 人民幣千元	2019年 人民幣千元
收益	4	1,247,561	1,557,914
銷售成本	5	<u>(1,098,967)</u>	<u>(1,371,001)</u>
毛利		148,594	186,913
其他收入		14,282	11,794
其他收益／(虧損)，淨額		(4,364)	(3,945)
銷售及營銷開支	5	(9,912)	(8,352)
一般及行政開支	5	(57,016)	(60,510)
金融資產及合約資產減值虧損淨額		<u>(44,312)</u>	<u>(55,507)</u>
經營溢利		47,272	70,393
融資收入		1,878	132
融資成本		<u>(16,625)</u>	<u>(11,185)</u>
融資成本，淨額		<u>(14,747)</u>	<u>(11,053)</u>
除所得稅前溢利		32,525	59,340
所得稅開支	6	<u>(11,456)</u>	<u>(19,508)</u>
年內溢利		21,069	39,832
下列人士應佔溢利／(虧損)：			
本公司擁有人		21,069	40,066
非控股權益		<u>—</u>	<u>(234)</u>
		<u>21,069</u>	<u>39,832</u>

	附註	2020年 人民幣千元	2019年 人民幣千元
其他全面(虧損)／收益			
可重新分類至損益的項目			
貨幣換算差額		<u>(494)</u>	<u>6</u>
年內其他全面(虧損)／收益		<u><u>(494)</u></u>	<u><u>6</u></u>
年內全面收益總額		<u><u>20,575</u></u>	<u><u>39,838</u></u>
下列人士應佔全面收益／(虧損)總額：			
本公司擁有人		20,575	40,072
非控股權益		<u>—</u>	<u>(234)</u>
		<u><u>20,575</u></u>	<u><u>39,838</u></u>
本公司股權持有人應佔每股盈利			
—基本及攤薄(人民幣)	8	<u><u>0.04</u></u>	<u><u>0.09</u></u>

綜合財務狀況表

於2020年12月31日

	附註	2020年 人民幣千元	2019年 人民幣千元
資產			
非流動資產			
物業、廠房及設備		12,128	23,041
投資物業		2,205	14,619
無形資產		595	927
使用權資產		13,534	17,067
遞延所得稅資產		41,590	44,572
貿易及其他應收款項	9	39,855	75,856
		<u>109,907</u>	<u>176,082</u>
流動資產			
合約資產		790,722	562,272
貿易及其他應收款項	9	951,297	1,030,360
受限制現金		43,895	7,640
現金及現金等價物	10	56,856	46,684
		<u>1,842,770</u>	<u>1,646,956</u>
資產總值		<u><u>1,952,677</u></u>	<u><u>1,823,038</u></u>
權益			
本公司擁有人應佔權益			
股本		51	—
股份溢價		130,425	—
其他儲備		178,634	174,387
保留盈利		316,694	300,366
		<u>625,804</u>	<u>474,753</u>

	附註	2020年 人民幣千元	2019年 人民幣千元
負債			
非流動負債			
銀行借款		6,000	13,200
租賃負債		9,454	33,868
		<u>15,454</u>	<u>47,068</u>
流動負債			
貿易及其他應付款項	11	1,034,774	1,028,207
合約負債		39,620	42,538
租賃負債		6,710	6,492
應付關聯方款項		721	848
銀行借款		155,311	169,983
其他借款		24,384	4,979
即期所得稅負債		49,899	48,170
		<u>1,311,419</u>	<u>1,301,217</u>
負債總額		<u>1,326,873</u>	<u>1,348,285</u>
總權益及負債		<u>1,952,677</u>	<u>1,823,038</u>

綜合財務報表附註

截至2020年12月31日止年度

1. 一般資料

文業集團控股有限公司(「**本公司**」)於2018年11月13日根據開曼群島法例第22章《公司法》(1961年第3號法例,經綜合及修訂)在開曼群島註冊成立為獲豁免有限公司。本公司註冊辦事處位於Floor 4, Willow House, Cricket Square, Grand Cayman KY1-9010, Cayman Islands。

本公司為一間投資控股公司,其附屬公司(統稱「**本集團**」)主要從事於中華人民共和國(「**中國**」)提供室內外建築裝飾與設計服務(「**業務**」)。

最終控股股東為范少周先生(「**控股股東**」),彼自集團公司註冊成立或成立起一直對其進行控制。

於2020年1月14日,本公司股份於香港聯合交易所有限公司(「**聯交所**」)主板上市(「**上市**」)。

除另有所指外,綜合財務報表均以人民幣(「**人民幣**」)呈列。

2. 重大會計政策概要

本集團之綜合財務報表已根據香港會計師公會頒佈之香港財務報告準則(「**香港財務報告準則**」)及香港公司條例(第622章)之披露規定而編製。綜合財務報表已根據歷史成本慣例編製。

編製符合香港財務報告準則之財務報表須運用若干關鍵會計估計。其亦規定管理層於應用本集團會計政策過程中行使其判斷。

(a) 本集團採納之新訂及經修訂準則

本集團已就其於2020年1月1日開始之年度報告期間首次應用以下準則及修訂本：

準則	修訂項目
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	對沖會計
2018年財務報告的概念框架	財務報告的經修訂概念框架

本集團已採納該等新訂準則、準則修訂本及詮釋，而採納該等新訂準則、準則修訂本及詮釋對本集團之綜合財務報表並無重大影響。

(b) 尚未獲採納之新訂準則及詮釋

於2020年1月1日開始之財政年度已頒佈但尚未生效以及本集團未提前採納的新訂準則、準則修訂本及年度改進如下：

		於下列日期或 之後開始的 會計期間生效
香港財務報告準則第16號修訂本	Covid-19相關租金寬免	2020年6月1日
香港財務報告準則第3號、香港會計準則第16號及香港會計準則第37號修訂本	物業、廠房及設備：擬定用途前所得款項	2022年1月1日
年度改進項目	香港財務報告準則2018年至2020年之年度改進	2022年1月1日
會計指引第5號修訂本	共同控制合併之合併會計法	2022年1月1日
香港會計準則第1號修訂本	負債分類為即期或非即期	2023年1月1日
香港財務報告準則第17號	保險合約	2023年1月1日
香港詮釋第5號(2020年)	財務報表之呈列—借款人對包含按 要求償還條款之定期貸款之分類	2023年1月1日
香港財務報告準則第10號及香港會計準則第28號修訂本	投資者與其聯營公司或合營企業間 資產出售或投入	待釐定

本集團董事正評估採納以上新訂準則、準則修訂本及年度改進之財務影響。本集團將於其生效時採納該等新訂準則、準則修訂本及年度改進。

3. 分部資料

管理層已基於主要經營決策者（「**主要經營決策者**」）審閱的報告釐定經營分部。主要經營決策者負責分配資源及評估經營分部的表現，並已被認定為本公司執行董事。

本集團主要於中國從事提供內外建築裝飾及設計服務。主要經營決策者將業務的經營業績統一為一個分部以作審閱，並作出資源分配的決定。因此，主要經營決策者認為，僅有一個用以作出策略性決定的分部。收益及除所得稅前溢利乃就資源分配及表現評估而呈報予主要經營決策者的計量。

本集團於截至2020年12月31日止年度的所有收益均於中國產生（2019年：相同）。

於2020年12月31日，所有非即期資產均位於中國（2019年：相同）。

外部收益乃由大量外部客戶產生，及呈報予主要經營決策者的收益乃與綜合財務報表所用者一致的方式計量。

以下客戶個別產生的收益為本集團總收益貢獻10%以上：

	2020年 人民幣千元	2019年 人民幣千元
客戶A	<u>不適用</u>	<u>13%</u>

截至2020年12月31日止年度，概無客戶個別佔本集團收益超過10%（2019年：所有其他客戶個別佔本集團收益少於10%）。

4. 收益

	2020年 人民幣千元	2019年 人民幣千元
建築服務收益	1,224,256	1,533,523
設計服務收入	23,305	24,391
	<u>1,247,561</u>	<u>1,557,914</u>

5. 按性質劃分的開支

	2020年 人民幣千元	2019年 人民幣千元
所用原材料及消耗品	627,328	796,036
已付或應付本集團僱員薪酬	405,412	493,865
設計服務合約成本	13,188	18,185
僱員福利開支	40,505	52,365
營業稅及其他稅項	8,314	9,017
物業、廠房及設備折舊	3,536	3,520
投資物業折舊	2,544	2,544
無形資產攤銷	464	403
使用權資產折舊	7,824	3,423
短期租賃開支	437	141
營銷及宣傳開支	405	785
法律及專業費用	6,078	7,854
核數師酬金		
— 審計服務	2,300	1,800
差旅費用	2,569	4,536
上市開支	12,277	12,686
其他開支	32,714	32,703
	<u>1,165,895</u>	<u>1,439,863</u>
銷售成本、銷售及營銷開支以及一般及行政開支總額		

6. 所得稅開支

	2020年 人民幣千元	2019年 人民幣千元
即期所得稅	8,474	33,385
遞延所得稅	<u>2,982</u>	<u>(13,877)</u>
	<u>11,456</u>	<u>19,508</u>

即期稅項主要指就在中國經營的公司計提的中國企業所得稅（「**企業所得稅**」）撥備。該等公司須按其各自法定財務報表所呈報的應課稅收入（按照中國相關稅務法律及法規調整）支付企業所得稅。根據中國企業所得稅法，國內企業及外資企業的企業所得稅稅率為25%（2019年：25%）。

截至2020年12月31日止年度，加權平均適用稅率為28%（2019年：28%）。

7. 股息

截至2020年12月31日止年度，本公司並無派付或宣派任何股息（2019年：無）。

8. 每股盈利

(a) 基本

每股基本盈利乃按本公司擁有人應佔溢利除以已發行普通股加權平均數計算。

就此使用的普通股加權平均數已透過於2020年1月14日進行的444,510,000股股份資本化及不包括根據受限制股份單位計劃(「**受限制股份單位計劃**」)於截至2020年12月31日止年度所持有的已發行股份作出追溯調整(2019年：相同)。

	2020年	2019年
本公司擁有人應佔溢利(人民幣千元)	21,069	40,066
已發行或被視為已發行股份加權平均數(股份數目)	<u>588,699,905</u>	<u>445,488,946</u>
每股基本盈利(人民幣元)	<u><u>0.04</u></u>	<u><u>0.09</u></u>

(b) 攤薄

由於在2020年12月31日止年度並無發行在外潛在攤薄普通股，故每股攤薄盈利與每股基本盈利相同(2019年：相同)。

9. 貿易及其他應收款項

	2020年 人民幣千元	2019年 人民幣千元
貿易應收款項	1,019,769	1,122,243
減：貿易應收款項減值撥備	<u>(202,041)</u>	<u>(169,406)</u>
貿易應收款項，淨額(附註(a))	----- 817,728	----- 952,837
應收質保金	109,704	110,523
減：應收質保金減值撥備	<u>(2,047)</u>	<u>(1,365)</u>
應收質保金，淨額(附註(c))	----- 107,657	----- 109,158
按金(附註d))	25,385	26,092
減：按金減值撥備	<u>(1,400)</u>	<u>(1,400)</u>
按金，淨額(附註(d))	----- 23,985	----- 24,692
應收票據，淨額(附註(b))	----- 3,340	----- 4,772
預付款項	9,579	12,317
預付員工款項	6,166	1,707
終止租賃合約之應收賠償	10,000	-
應收貸款(附註(e))	10,843	-
其他應收款項	<u>1,854</u>	<u>733</u>
	----- 991,152	----- 1,106,216
減：非流動部分：		
按金	(2,981)	(2,154)
應收質保金	<u>(36,874)</u>	<u>(73,702)</u>
	----- (39,855)	----- (75,856)
流動部分	<u>951,297</u>	<u>1,030,360</u>

報告日期的最高信貸風險為上述各類別應收款項的賬面值。本集團並無持有任何抵押品作抵押。

附註：

- (a) 貿易應收款項的信貸期一般註明為自發票日期起最多60日。於2020年及2019年12月31日，貿易應收款項基於發票日期的賬齡分析如下：

	2020年 人民幣千元	2019年 人民幣千元
未開單收益(附註(i))	785,251	847,314
於30日內	25,485	48,897
31日至6個月	44,181	53,506
6個月至1年	45,587	56,671
1年至2年	25,606	49,760
2年至3年	30,251	33,110
3年以上	63,408	32,985
	<u>1,019,769</u>	<u>1,122,243</u>

附註(i)：上述結餘包括本集團已竣工但尚未開單的項目的未開單收益(已不包括應收質保金部分)。本集團擁有無條件收取該等未開單收益款項的權利，因此分類為貿易應收款項。

貿易應收款項的賬面值與其公平值相若，並以人民幣計值。

於2020年12月31日，貿易應收款項已質押作為本集團若干銀行借款之抵押品(2019年：相同)。

- (b) 於2020年及2019年12月31日，應收票據基於發票日期的賬齡分析如下：

	2020年 人民幣千元	2019年 人民幣千元
於30日內	1,207	1,810
31日至6個月	1,883	2,597
6個月至1年	200	315
1年至2年	50	—
	<u>3,340</u>	<u>4,722</u>

應收票據的賬面值與其公平值相若，並以人民幣計值。

附註：

- (c) 應收質保金指待建築工程的免費保修期屆滿後的應收客戶款項，免費保修期通常持續1至2年。於2020年及2019年12月31日，應收質保金根據質保到期日的賬齡分析如下：

	2020年 人民幣千元	2019年 人民幣千元
1年內	72,830	36,821
1年至2年	<u>36,874</u>	<u>73,702</u>
	<u>109,704</u>	<u>110,523</u>

應收質保金的賬面值與其公平值相若，並以人民幣計值。

- (d) 按金主要指應收客戶的投標按金及履約保函。

按金及其他應收款項的賬面值與其公平值相若，並以人民幣計值。

- (e) 於2020年2月24日，本集團向一名獨立第三方授予金額為13,000,000港元（相當於約人民幣11,717,000元）之貸款。該貸款按每月1.5%的利率計息，並須由2020年2月25日提取日期起計一年後償還。截至本公告日期，本集團已收取應收貸款及利息合共14,012,000港元（相當於約人民幣12,050,000元）。

10. 現金及現金等價物

	2020年 人民幣千元	2019年 人民幣千元
銀行現金	<u>56,856</u>	<u>46,684</u>
最高信貸風險	<u>56,828</u>	<u>46,684</u>

於2020年及2019年12月31日，現金及現金等價物的賬面值以以下貨幣計值：

	2020年 人民幣千元	2019年 人民幣千元
人民幣	54,250	46,609
港元	<u>2,606</u>	<u>75</u>
	<u>56,856</u>	<u>46,684</u>

本集團以人民幣計值的銀行結餘及存款乃存放於中國的銀行內。將該等人民幣計值的結餘換算為外幣及向中國境外匯款須遵守中國政府頒佈的外匯管制規則及法規。

11. 貿易及其他應付款項

	2020年 人民幣千元	2019年 人民幣千元
貿易應付款項	844,552	874,196
應付票據	<u>12,738</u>	<u>4,738</u>
	<u>857,290</u>	<u>878,934</u>
應計費用及其他應付款項		
—應計員工福利	10,524	8,973
—其他應付稅項	138,779	114,869
—應計上市開支	3,106	6,454
—其他應付款項及應計費用	<u>25,075</u>	<u>18,977</u>
	<u>177,484</u>	<u>149,273</u>
	<u>1,034,774</u>	<u>1,028,207</u>

於2020年及2019年12月31日，貿易及其他應付款項的賬面值與其公平值相若，並以以下貨幣計值：

	2020年 人民幣千元	2019年 人民幣千元
人民幣	1,031,524	1,026,534
港元	3,250	1,579
美元	-	94
	<u>1,034,774</u>	<u>1,028,207</u>

於2020年及2019年12月31日，貿易應付款項及應付票據基於發票日期的賬齡分析如下：

	2020年 人民幣千元	2019年 人民幣千元
30日內	665,965	730,890
31日至6個月	100,137	59,231
6個月至1年	21,757	30,459
1年至2年	51,046	42,747
2年至3年	12,897	13,979
3年以上	5,488	1,628
	<u>857,290</u>	<u>878,934</u>

管理層討論及分析

業務回顧及未來展望

本集團乃位於中國廣東省深圳市的建築裝飾服務供應商。我們擁有中國建築裝飾行業多個最高等級的資質及牌照。本集團的項目涵蓋廣泛的樓宇及物業，包括工業樓宇、公共基建、商業樓宇及住宅樓宇。

本集團的收益由截至2019年12月31日止年度約人民幣1,557.9百萬元減少約人民幣310.3百萬元或19.9%至截至2020年12月31日止年度約人民幣1,247.6百萬元。有關減少主要由於2020年上半年，2019冠狀病毒病（「**COVID-19**」）爆發後，中國政府機關實施預防及控制措施（例如檢疫隔離、封城及出行限制等），導致推遲本集團項目工作進度，以及本集團若干項目所在地的勞動力及材料短缺（統稱「**不利因素**」）。

於2020年下半年，本集團及時調整經營策略，以加快項目建設進度，積極承接新項目。即使存在上述不利因素，本集團截至2020年12月31日止年度的股東應佔溢利約為人民幣21.1百萬元。

於2020年整個年度，本集團已簽訂432個項目，總合約價值（含稅）為人民幣1,649.3百萬元。於2020年12月31日，本集團有272個進行中的項目，未履行合約的未確認收益價值約為人民幣1,077.2百萬元。

於回顧報告期內，本集團表現理想，並獲得多項獎項，包括中國建築工程裝飾獎、第十屆中國國際空間設計大賽金獎及銀獎，以及2020年廣東省優秀建築裝飾工程獎。本集團繼續維持研發勢頭。於2020年12月，本集團獲得由深圳市科技創新委員會、深圳市財政局，以及國家稅務總局深圳市稅務局聯合頒發的「高新技術企業」證書，標誌著本集團正式躋身國家高新技術企業行列。於2020年12月31日，本集團維持21項註冊專利，包括5項於2020年取得之新專利。

展望未來，鑒於全球經濟前景面臨挑戰，本集團準備繼續採取以下策略：

1. 與國內最大的房地產公司及高端品牌國際酒店進行戰略合作。我們擬為上述公司及酒店提供全方位、優質及高等級的裝飾服務。
2. 著力擴大市場營銷渠道，並逐步建立營銷網絡以遍及全國。
3. 我們擬承接若干具有品牌效應及示範作用的高端項目，例如高端星級酒店、商業綜合大樓、高端辦公大樓，以及政府項目等。
4. 我們計劃重點發展環保、科技與智能建築裝飾。
5. 持續驅動科技創新。我們計劃引進有關設計、科技及企業管理創新的激勵機制，不斷提高我們在新材料加工及建築裝飾施工方面的技術水平。

財務回顧

收益

我們的收益主要來自於在中國提供建築裝飾工程及設計服務。按服務類型產生的收益載列如下：

	截至12月31日止年度			
	2020年		2019年	
	人民幣百萬元	%	人民幣百萬元	%
建築服務收益	1,224.3	98.1	1,533.5	98.4
設計服務收入	23.3	1.9	24.4	1.6
總計	<u>1,247.6</u>	<u>100</u>	<u>1,557.9</u>	<u>100</u>

本集團的收益由截至2019年12月31日止年度約人民幣1,557.9百萬元減少至截至2020年12月31日止年度約人民幣1,247.6百萬元，跌幅約為19.9%。下跌主要由於2020年上半年，COVID-19爆發後，中國政府機關實施預防及控制措施，導致推遲本集團項目工作進度，以及本集團若干項目所在地的勞動力及材料短缺所致。

銷售成本

本集團的銷售成本由截至2019年12月31日止年度約人民幣1,371.0百萬元減少至截至2020年12月31日止年度約人民幣1,099.0百萬元，跌幅約為19.8%，其與由於COVID-19爆發而導致項目暫停，令收益減少一致。

毛利及毛利率

本集團的毛利由截至2019年12月31日止年度約人民幣186.9百萬元減少至截至2020年12月31日止年度約人民幣148.6百萬元，跌幅約20.5%。下跌與收益減少一致。我們的毛利率保持穩定，由截至2019年12月31日止年度的12.0%略降至截至2020年12月31日止年度的11.9%。

其他收入

截至2020年12月31日止年度，本集團錄得其他收入約人民幣14.3百萬元，主要包括投資物業租金收入約人民幣2.5百萬元、政府補助約人民幣1.2百萬元、訴訟賠償約人民幣0.6百萬元及終止租賃合約之賠償約人民幣10百萬元。

其他收益／（虧損），淨額

截至2020年12月31日止年度，本集團的其他收益／（虧損）淨額約為人民幣4.3百萬元，主要由於訴訟罰金約人民幣14.2百萬元及出售物業、廠房及設備之虧損約人民幣10.1百萬元所致，其由終止租賃合約之收益約人民幣20.0百萬元所抵消。

銷售及營銷開支

本集團的銷售及營銷開支主要包括營銷及宣傳開支、僱員福利開支及差旅費用。

銷售及營銷開支由截至2019年12月31日止年度約人民幣8.4百萬元增加至截至2020年12月31日止年度約人民幣9.9百萬元，增幅為17.9%。增加主要由於我們的業務擴大後，員工人數及其薪酬水平上升所致。

一般及行政開支

本集團的一般及行政開支主要包括僱員福利開支、法律及專業費用以及物業、廠房及設備、投資物業及使用權資產折舊。

一般及行政開支由截至2019年12月31日止年度約人民幣60.5百萬元減少至截至2020年12月31日止年度約人民幣57.0百萬元，跌幅約5.8%。下跌主要由於(i)僱員福利開支減少約人民幣11.9百萬元及(ii)法律及專業費用下降約人民幣1.8百萬元所致。

金融及合約資產減值虧損淨額

金融及合約資產減值虧損淨額由截至2019年12月31日止年度約人民幣55.5百萬元減少20.2%至截至2020年12月31日止年度約人民幣44.3百萬元。金融及合約資產減值虧損淨額減少主要由於在下半年收回貿易應收款項，當中結餘逾期3年以上。

本公司擁有人應佔純利及經調整利潤

本集團年內溢利由截至2019年12月31日止年度約人民幣39.8百萬元減少47.0%至截至2020年12月31日止年度約人民幣21.1百萬元。倘扣除非經常性上市開支，則本集團截至2020年12月31日止年度的經調整純利修訂為約人民幣33.3百萬元，較截至2019年12月31日止年度的本公司擁有人應佔經調整利潤約人民幣52.8百萬元減少約36.9%。

財務狀況、流動資金及財務資源

貿易及其他應收款項

貿易及其他應收款項由截至2019年12月31日約人民幣1,106.2百萬元減少至截至2020年12月31日約人民幣991.2百萬元，跌幅為10.4%。貿易應收款項為應收客戶款項，以及預付供應商及分包商的款項。

貿易及其他應付款項

貿易及其他應付款項由截至2019年12月31日約人民幣1,028.2百萬元增加0.6%至截至2020年12月31日約人民幣1,034.8百萬元。貿易應付款項為應付供應商款項。

銀行借款

截至2020年12月31日，本集團的銀行借款約為人民幣161.3百萬元（2019年12月31日：約人民幣183.2百萬元）。根據貸款協議所載的計劃還款條款，約人民幣155.3百萬元的銀行借款須於一年內償還。銀行借款由本集團的土地及樓宇、貿易應收款項、本集團若干股東及關聯方擁有的若干物業以及若干股東簽立的有限個人擔保作抵押及擔保。

營運資金管理

本集團致力維持穩健的財務政策。本集團擬主要透過來自經營活動的注資及計息銀行借款提高營運效率，以改善營運資金的穩健程度。

流動資金比率

截至2020年12月31日，本集團的現金及現金等價物約為人民幣56.9百萬元（2019年12月31日：約人民幣46.7百萬元）。本集團的流動比率及資產負債比率如下：

	2020年	2019年
	12月31日	12月31日
流動比率	1.41	1.27
資產負債比率	23.2%	38.3%

流動比率乃按相關日期的流動資產除以流動負債計算。

資產負債比率乃按各日期的債務淨額（即銀行及其他借款以及租賃負債總額扣除現金及現金等價物）除以各日期的股東應佔權益計算。

本集團維持淨現金狀況以及健康的流動比率及資產負債比率，反映其健康的財務狀況。

重大投資／重大收購及出售

截至2020年12月31日止年度，本集團並無任何其他重大投資，亦無進行本集團附屬公司或聯營公司之任何重大收購或出售。

資本承擔

於2020年12月31日，本集團並無資本承擔。

或然負債

於本公告日期，本集團重大或然負債約人民幣9.3百萬元，乃由於我們的其中一間分包商與其建築工人之間就付款的糾紛所致。

董事認為，鑒於深圳文業裝飾設計工程有限公司（「**文業裝飾**」）與該等建築工人之間並無合約協議，且文業裝飾已結清有關建築工程的全部應付分包商款項，故文業裝飾不應就應付該等建築工人的申索金額承擔任何義務及責任。因此，並無作出撥備。

股息

董事會不建議就截至2020年12月31日止年度派發末期股息。

外幣風險

本集團主要在中國營運，大部分交易以人民幣結算。

於2020年12月31日，以其他貨幣計值的金融資產及負債的外匯風險對本集團而言並不重大，因此，本集團於年內並無任何對沖活動。

期後重大事項

本集團於2020年12月31日後及直至本公告日期，並無期後事項。

本集團資產抵押

於2020年12月31日，本集團的土地及樓宇為人民幣4.9百萬元，投資物業為人民幣2.2百萬元，受限制現金為人民幣25百萬元，以及貿易應收款項已質押作為本集團借款的抵押品（2019年12月31日：土地及樓宇為人民幣5.0百萬元，投資物業為人民幣2.3百萬元，以及貿易應收款項已質押作為本集團借款的抵押品）。

所得款項用途

於2020年1月14日（「上市日期」），本公司已發行股份於聯交所主板上市。合共148,500,000股股份按每股1.06港元的價格向公眾發行，經扣除本集團就全球發售應付的包銷費用、佣金及其他開支後，本集團將自全球發售收取的所得款項淨額約為107.4百萬港元。

截至本公告日期，本集團預料日期為2019年12月31日之招股章程所載之所得款項用途計劃不會有任何變動，而截至2020年12月31日之所得款項淨額尚未動用金額存於本集團銀行賬戶。

		所得款項 淨額的原定 分配 百萬港元	所得款項 淨額的 經修訂分配 百萬港元	已動用 金額 (截至2020年 12月31日) 百萬港元	尚未動用 金額 (截至2020年 12月31日) 百萬港元	預期動用 時間表
為本集團現有及預期項目的 資本需求及現金流量撥資	61.2%	80.2	65.7	65.3	0.4	2021年6月 或之前
僱用更多項目經理及設計師	8.1%	10.6	8.7	4.7	4.0	2021年12月 或之前
提升現有分公司	20.9%	27.4	22.5	8.5	14.0	2021年12月 或之前
一般營運資金	9.8%	12.9	10.5	10.5	-	
	<u>100%</u>	<u>131.1</u>	<u>107.4</u>	<u>89.0</u>	<u>18.4</u>	

其他資料

購買、出售或贖回本公司上市證券

自上市日期起及直至2020年12月31日止期間，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。

遵守企業管治守則

本公司致力維持高質素的企業管治。本公司的企業管治原則為促進有效的內部管理措施、於業務的所有方面維持高質素的道德操守、透明度、責任感及誠信、確保其業務及營運乃根據適用法律法規進行，以及提高董事會對所有股東的透明度及問責性。本公司的企業管治常規乃基於香港聯合交易所有限公司（「**聯交所**」）證券上市規則（「**上市規則**」）附錄十四所載企業管治守則（「**企業管治守則**」）所載的原則及守則條文。

年內，本公司已完全遵守企業管治守則，惟偏離企業管治守則的守則條文第A.2.1條。本公司將繼續檢討及加強其企業管治常規，以確保遵守企業管治守則。

根據企業管治守則的守則條文第A.2.1條，主席及行政總裁的角色應予區分，且應由不同人士履行職責。於本公告日期，本公司主席與行政總裁的角色並無區分，而范少周先生目前正兼任兩個職位。范先生在裝飾及工程行業擁有豐富經驗，負責本集團的整體管理、決策及策略規劃。彼對本集團的增長及業務擴展擔當關鍵角色。董事會認為，由范少周先生兼任主席及行政總裁有利於確保本集團內部領導一致，為本公司制定有效及高效的整體策略計劃。董事會認為，現有安排將不會削弱職權及權限平衡，而現在由有經驗及高素質人才組成且具有足夠獨立非執行董事的董事會亦可充分確保職權及權限平衡。

董事進行證券交易的行為守則

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**」)，作為其規管董事進行證券交易的行為守則。經本公司與各董事作出具體查詢後，全體董事確認，自上市日期起至2020年12月31日止整個期間，彼等一直遵守標準守則所規定的交易標準。

股東週年大會

本公司將於2021年6月23日舉行股東週年大會(「**股東週年大會**」)。股東應閱讀本公司即將寄發的本公司通函中關於股東週年大會的詳情、股東週年大會通告及隨附的代表委任表格。

審閱年度業績公告

有關本集團於本年度的業績在本初步公告的數字已獲本集團獨立核數師羅兵咸永道會計師事務所(「**羅兵咸永道**」)同意，與本集團的經審核綜合財務報表所載數額一致。羅兵咸永道就此執行的工作不構成根據香港會計師公會頒佈的香港審計準則、香港審閱聘用準則或香港核證聘用準則而進行的核證聘用，因此羅兵咸永道並未對本初步公告發出任何核證。

審核委員會審閱年度業績

於本公告日期，董事會審核委員會(「**審核委員會**」)包括全體獨立非執行董事，即黃桂清女士(主席)、劉子平先生及劉曉一先生。

審核委員會已連同管理層及獨立核數師審閱本集團採納的會計原則及常規，並討論審核、內部監控及財務報告事宜，包括審閱綜合財務報表。審核委員會亦已審閱本集團截至2020年12月31日止年度的年度業績。

刊發業績公告及年報

本業績公告於聯交所網站(www.hkexnews.hk)及本公司網站(www.szwyzs.com.cn)刊發。本公司2020年報將於適當時候寄發予股東及在上述網站刊發。

承董事會命
文業集團控股有限公司
主席兼執行董事
范少周

中國深圳，2021年3月31日

於本公告日期，本公司董事會包括(i)執行董事范少周先生、萬能先生及彭偉周先生；(ii)非執行董事鄧光輝先生及陳立先生；及(iii)獨立非執行董事黃桂清女士、劉子平先生及劉曉一先生。