

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的任何損失承擔任何責任。



SUN HING VISION GROUP HOLDINGS LIMITED

新興光學集團控股有限公司*

(於百慕達註冊成立之有限公司)

(股份代號：125)

截至二零二一年九月三十日止六個月之 中期業績

經營業績

新興光學集團控股有限公司(「本公司」)董事會(「董事會」)謹此宣佈本公司及其附屬公司(「本集團」)截至二零二一年九月三十日止六個月之未經審核簡明綜合業績，連同去年同期之比較數字如下：

* 僅供識別

簡明綜合損益及其他全面收入表
截至二零二一年九月三十日止六個月

	附註	截至以下日期止六個月	
		二零二一年 九月三十日 千港元 (未經審核)	二零二零年 九月三十日 千港元 (未經審核)
收入			
客戶合約		469,444	290,018
租賃		—	1,022
總收入	3	469,444	291,040
銷售成本		(387,129)	(252,559)
毛利		82,315	38,481
其他收入、收益及虧損		1,470	4,366
應收賬款減值虧損(撥備)撥回淨額		(2,542)	4,677
銷售及分銷成本		(12,882)	(8,589)
行政費用		(62,340)	(51,246)
分佔一間合營企業虧損		—	(48)
融資成本		(913)	(1,003)
除稅前溢利(虧損)		5,108	(13,362)
所得稅抵免	4	180	1,354
期內溢利(虧損)	5	5,288	(12,008)
其他全面收入(開支)			
其後可能重新分類至損益之項目：			
換算海外業務產生之匯兌差異		4,000	3,151
分佔一間合營企業其他全面開支		—	(2)
		4,000	3,149
期內全面收入(開支)總額		9,288	(8,859)
應佔期內溢利(虧損)：			
本公司擁有人		6,061	(12,066)
非控股權益		(773)	58
		5,288	(12,008)
應佔期內全面收入(開支)總額：			
本公司擁有人		10,038	(8,983)
非控股權益		(750)	124
		9,288	(8,859)
每股盈利(虧損)		港仙	港仙
基本	7	2.31	(4.59)

簡明綜合財務狀況表

於二零二一年九月三十日

	附註	二零二一年 九月三十日 千港元 (未經審核)	二零二一年 三月三十一日 千港元 (經審核)
非流動資產			
物業、廠房及設備		286,372	284,060
使用權資產		16,721	13,718
投資物業		6,697	6,662
無形資產		48,724	49,652
收購物業、廠房及設備及使用權資產之 已付訂金		21,354	21,285
遞延稅項資產		11,385	11,563
		391,253	386,940
流動資產			
存貨		115,320	116,527
應收賬款及其他應收款	8	266,898	242,185
退貨權利及資產		1,848	1,900
衍生財務工具		410	7
可收回稅項		3,057	3,049
銀行結存及現金		301,833	316,981
		689,366	680,649
流動負債			
應付賬款及其他應付款	9	226,274	217,461
租賃負債		9,430	8,261
退還款項負債		2,337	2,375
衍生財務工具		8	769
應付稅項		4,953	4,938
銀行借貸	10	41,339	42,437
		284,341	276,241
流動資產淨值		405,025	404,408
總資產減流動負債		796,278	791,348
資本及儲備			
股本		26,278	26,278
股份溢價及儲備		749,965	743,869
本公司擁有人應佔權益		776,243	770,147
非控股權益		(297)	453
		775,946	770,600
非流動負債			
租賃負債		14,896	14,871
遞延稅項負債		5,436	5,877
		20,332	20,748
總權益及非流動負債		796,278	791,348

簡明綜合財務報表附註

截至二零二一年九月三十日止六個月

1. 編製基準

新興光學集團控股有限公司(「本公司」)及其附屬公司(統稱為「本集團」)之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」)頒佈之香港會計準則第34號(「香港會計準則第34號」)「中期財務報告」及香港聯合交易所有限公司證券上市規則附錄十六之適用披露規定編製。

2. 主要會計政策

除若干財務工具以公平值(倘適用)計量外，簡明綜合財務報表乃按歷史成本法編製。

除因應用經修訂香港財務報告準則(「香港財務報告準則」)而導致的額外會計政策外，截至二零二一年九月三十日止六個月之簡明綜合財務報表所採用會計政策及計算方法與編製本集團截至二零二一年三月三十一日止年度之年度財務報表所遵循者相同。

應用香港財務報告準則修訂本

於本中期期間，本集團已首次應用下列由香港會計師公會所頒佈於二零二一年四月一日或之後開始的年度期間強制生效的經修訂香港財務報告準則，以編製本集團簡明綜合財務報表：

香港財務報告準則第16號之修訂本	Covid-19相關租金減免
香港財務報告準則第9號、香港會計準則第39號、香港財務報告準則第7號、香港財務報告準則第4號及香港財務報告準則第16號之修訂本	利率基準改革—第二階段

此外，本集團已提早應用香港財務報告準則第16號之修訂本「二零二一年六月三十日後之Covid-19相關租金減免」。

2.1 有關提早採用香港財務報告準則第16號之修訂本「二零二一年六月三十日後之Covid-19相關租金減免」之影響

本集團已於本中期期間提早應用該等修訂本。而應用該等修訂本對本集團於本期間及過往期間之財務狀況及表現並無重大影響。

2.2 有關應用香港財務報告準則第9號、香港會計準則第39號、香港財務報告準則第7號、香港財務報告準則第4號及香港財務報告準則第16號「利率基準改革－第二階段」之會計政策及影響

2.2.1 會計政策

財務工具

因利率基準改革導致釐定合約現金流量之基準變動

就因利率基準改革導致應用攤銷成本計量釐定金融資產或金融負債的合約現金流量之基準變動，本集團應用實際可行權宜方法，以更新實際利率將該等變動入賬，而該等實際利率的變動一般對相關金融資產或金融負債的賬面值並無重大影響。

僅在同時符合以下情況時，利率基準改革方要求釐定合約現金流量之基準變動：

- 因利率基準改革的直接後果而導致必須作出變動；及
- 釐定合約現金流量的新基準在經濟上等同於過往基準(即緊隨變動前的基準)。

2.2.2 過渡及影響概要

於二零二一年四月一日，本集團的銀行借款賬面值為42,437,000港元，其利息以港元香港銀行同業拆息為指標，該利率將會或可能會受到利率基準改革的影響。

本集團擬就因利率基準改革導致的合約現金流量之變動對按攤銷成本計量的銀行借款應用實際可行權宜方法。該等修訂對簡明綜合財務報表並無影響，原因為與銀行借款有關的合約於中期期間均未過渡至相關重置利率。應用該等修訂的影響(如有)(包括其他披露事項)將反映於本集團截至二零二二年三月三十一日止年度的綜合財務報表。

2.3 有關應用國際財務報告準則詮釋委員會(「委員會」)議程決定－出售存貨的必要成本(國際會計準則第2號「存貨」)之潛在影響

於二零二一年六月，委員會透過其議程決定澄清實體於釐定存貨的可變現淨值時將成本計入「銷售必要的估計成本」。特別是，此類成本是否應僅限於銷售增量的成本。委員會認為，銷售必要的估計成本不應限於增量成本，亦應包括實體出售其存貨必須承擔的成本，包括非特定銷售增量的成本。

本集團現行會計政策僅考慮增量成本釐定可變現淨值。於二零二一年九月三十日，本集團仍在評估潛在影響，而尚未根據委員會議程決定實施會計政策變更。該等變動的影響(如有)將於本集團日後的綜合財務報表中披露。

3. 收入及分部資料

因經營租賃安排到期及該等物業於二零二一年三月三十一日轉為業主自住而將位於香港的若干租賃土地及樓宇自投資物業轉撥至物業、廠房及設備後，本集團自二零二一年四月一日起不再於香港經營與租賃物業有關的業務。因此，「其他」分部(於截至二零二零年九月三十日止六個月代表授予商標許可及租賃在香港的物業)於本期間更名為「商標」，僅代表授予商標許可。

本集團根據就資源分配及表現評估而向主要營運決策者(「主要營運決策者」)(即本公司執行董事)呈報的資料所釐定的經營分部如下：

眼鏡產品	— 生產及銷售眼鏡產品
隱形眼鏡	— 銷售隱形眼鏡產品
商標	— 授予商標許可
其他(截至二零二零年九月三十日止六個月)	— 授予商標許可及租賃在香港的物業

有關上述經營分部(亦為本集團的可報告分部)的資料呈列如下。

以下是按經營及可呈報分部對本集團收入及業績的分析：

截至二零二一年九月三十日止六個月(未經審核)

	眼鏡產品 千港元	隱形眼鏡 千港元	商標 千港元	對銷 千港元	合併 千港元
分部收入					
外部銷售	465,322	3,420	702	-	469,444
分部間銷售	-	-	1,752	(1,752)	-
	<u>465,322</u>	<u>3,420</u>	<u>2,454</u>	<u>(1,752)</u>	<u>469,444</u>
分部業績	<u>6,303</u>	<u>269</u>	<u>1,490</u>	<u>-</u>	8,062
未分配其他收入、收益及虧損					1,143
中央行政成本					(3,184)
融資成本					(913)
除稅前溢利					<u>5,108</u>

截至二零二零年九月三十日止六個月(未經審核)

	眼鏡產品 千港元	隱形眼鏡 千港元	其他 千港元 (附註)	對銷 千港元	合併 千港元
分部收入					
外部銷售	278,168	11,134	1,738	-	291,040
分部間銷售	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>1,709</u>	<u>(1,709)</u>	<u>-</u>
	<u>278,168</u>	<u>11,134</u>	<u>3,447</u>	<u>(1,709)</u>	<u>291,040</u>
分部業績	<u>(15,288)</u>	<u>300</u>	<u>179</u>	<u>-</u>	<u>(14,809)</u>
未分配其他收入、收益及 虧損					4,575
中央行政成本					(2,077)
分佔一間合營企業虧損					(48)
融資成本					<u>(1,003)</u>
除稅前虧損					<u>(13,362)</u>

附註：截至二零二零年九月三十日止六個月，其他包括授予商標許可的特許權收入達2,425,000港元。相關分部間銷售的金額達1,709,000港元。授予商標許可的分部業績的金額達1,417,000港元。

分部間銷售按現行市場價格或雙方釐定及協定之條款收取。

分部業績指各分部的業績，未分配若干其他收入、收益及虧損(主要包括銀行利息收入、出售物業、廠房及設備的虧損及其他(二零二零年九月三十日：主要包括銀行利息收入、與Covid-19相關補助有關的政府補貼及其他))、中央行政成本(主要包括董事薪酬)、融資成本及分佔一間合營企業業績(截至二零二零年九月三十日止六個月)。

由於主要營運決策者未定期審閱總分部資產及負債，故並未披露。

4. 所得稅抵免

	截至以下日期止六個月	
	二零二一年 九月三十日 千港元 (未經審核)	二零二零年 九月三十日 千港元 (未經審核)
開支(抵免)包括：		
即期稅項		
香港利得稅	-	84
中國企業所得稅(「企業所得稅」)	132	213
美國預扣稅	211	215
	<u>343</u>	<u>512</u>
過往年度超額撥備		
中國企業所得稅	(260)	(289)
遞延稅項		
本期間	(263)	(1,577)
	<u>(180)</u>	<u>(1,354)</u>

5. 期內溢利(虧損)

	截至以下日期止六個月	
	二零二一年 九月三十日 千港元 (未經審核)	二零二零年 九月三十日 千港元 (未經審核)
期內溢利(虧損)已扣除(計入)下列各項：		
折舊及攤銷		
—物業、廠房及設備折舊	10,411	8,106
—使用權資產折舊	3,133	2,299
—無形資產攤銷(已計入銷售成本)	928	928
—投資物業折舊	76	2,339
	<u>14,548</u>	<u>13,672</u>
資本化於存貨	(4,276)	(3,664)
	<u>10,272</u>	<u>10,008</u>
僱員福利開支	190,570	125,096
資本化於存貨	(146,445)	(96,653)
	<u>44,125</u>	<u>28,443</u>
匯兌虧損淨額	943	753
衍生財務工具之公平值變動	(1,164)	(544)
出售物業、廠房及設備之虧損	15	-
撇減存貨	3,294	4,475
融資成本：		
—銀行借貸之利息開支	293	421
—租賃負債之利息開支	620	582
	<u>913</u>	<u>1,003</u>
銀行利息收入	(382)	(1,179)
與Covid-19相關補助有關的政府補貼	-	(3,065)

6. 股息

於本期內，已向本公司擁有人宣派及派付截至二零二一年三月三十一日止年度的末期特別股息每股1.5港仙，合共3,942,000港元(截至二零二零年九月三十日止六個月：無)。

本公司董事建議派發截至二零二一年九月三十日止六個月的中期特別股息每股1.5港仙，合共3,942,000港元(截至二零二零年九月三十日止六個月：無)。自報告期間之結算日起，並無建議派發截至二零二一年九月三十日止六個月的中期股息(截至二零二零年九月三十日止六個月：無)。

7. 每股盈利(虧損)

本公司擁有人應佔每股基本盈利(虧損)按以下數據計算：

	截至以下日期止六個月	
	二零二一年 九月三十日 千港元 (未經審核)	二零二零年 九月三十日 千港元 (未經審核)
盈利(虧損)		
計算每股基本盈利(虧損)之本公司擁有人應佔盈利 (虧損)	6,061	(12,066)
股份數目		
計算每股基本盈利(虧損)之已發行普通股數目	262,778,286	262,778,286

由於兩段期間內均無潛在未發行普通股，故並無呈列每股攤薄盈利(虧損)。

8. 應收賬款及其他應收款

本集團給予其客戶介乎30至120日之信貸期。

	二零二一年 九月三十日 千港元 (未經審核)	二零二一年 三月三十一日 千港元 (經審核)
應收賬款	255,478	236,571
減：客戶合約的信貸虧損撥備	<u>(17,113)</u>	<u>(14,373)</u>
	238,365	222,198
預付款項	3,431	2,990
按金	6,708	4,446
增值稅及其他應收款	18,394	12,072
應收由一間附屬公司非控股股東控制之實體之款項 (附註)	<u>-</u>	<u>479</u>
	<u>266,898</u>	<u>242,185</u>

附註：該等款項為無抵押、免息及按要求償還。

於報告期間之結算日，按到期還款日呈列之應收賬款賬齡分析如下：

	二零二一年 九月三十日 千港元 (未經審核)	二零二一年 三月三十一日 千港元 (經審核)
即期	237,827	217,451
逾期90日或以下	16,352	16,087
逾期90日以上	<u>1,299</u>	<u>3,033</u>
	<u>255,478</u>	<u>236,571</u>

9. 應付賬款及其他應付款

於報告期間之結算日，按到期還款日呈列之應付賬款賬齡分析如下：

	二零二一年 九月三十日 千港元 (未經審核)	二零二一年 三月三十一日 千港元 (經審核)
應付賬款		
即期及逾期90日或以下	145,410	110,536
逾期90日以上	<u>10,433</u>	<u>34,767</u>
	155,843	145,303
應計款項	55,033	56,688
增值稅及其他應付款	<u>15,398</u>	<u>15,470</u>
	<u>226,274</u>	<u>217,461</u>

10. 銀行借貸

本集團銀行借貸由本集團賬面值為116,489,000港元(二零二一年三月三十一日：118,758,000港元)的物業、廠房及設備作抵押。

中期股息

董事議決宣派截至二零二一年九月三十日止六個月的中期特別股息每股1.5港仙及不派發中期股息(二零二零年：中期特別股息：無；中期股息：無)。中期特別股息將於二零二二年一月十二日或前後派付予二零二一年十二月二十八日交易結束時名列本公司股東名冊的股東。

暫停辦理股份過戶登記手續

本公司將於二零二一年十二月二十一日至二零二一年十二月二十八日(包括首尾兩日)期間暫停辦理股份過戶登記手續，期間將不會辦理任何股份過戶。為符合資格獲派擬派中期特別股息，所有股份過戶文件連同有關股票，必須於二零二一年十二月二十日下午四時正前，送交本公司之香港股份過戶登記處聯合證券登記有限公司，地址為香港北角英皇道338號華懋交易廣場二期33樓3301-04室。

管理層討論及分析

業務回顧

於回顧期內，本集團截至二零二一年九月三十日止六個月的綜合營業額大幅增長61.17%至469,000,000港元(二零二零年：291,000,000港元)。本集團的盈利能力亦大幅改善，其毛利率相應提高至17.53%(二零二零年：13.22%)。在下列因素的綜合影響下，本集團的營業額及盈利能力顯著提升。首先，於二零二零年，全球經濟受到COVID-19疫情的不利影響，使眼鏡行業在上一財政期間備受挑戰。然而，自二零二一年初開始，由於疫情影響減弱，眼鏡產品的市場需求顯著反彈。於回顧期內，業務量增加帶來更大的規模經濟效益。此外，本集團持續致力於精簡營運、降低成本及提升整體效率，此舉亦對期內盈利能力的提升作出積極貢獻。因此，本公司擁有人應佔溢利提升至6,000,000港元，而上一回顧期本公司擁有人應佔虧損則為12,000,000港元。本期間每股基本盈利為2.31港仙(二零二零年：每股基本虧損4.59港仙)。

ODM業務

本集團原設計製造(「ODM」)業務的營業額上升81.02%至391,000,000港元(二零二零年：216,000,000港元)，佔本集團綜合營業總額的83.37%。收入顯著增長乃主要由於歐洲及美國等地區的社交及旅行限制放寬以及疫苗接種率提高，令歐洲及美國的眼鏡產品市場需求反彈。因此，本集團於歐洲及美國的ODM營業

額分別增長69.72%至185,000,000港元(二零二零年：109,000,000港元)及100.00%至166,000,000港元(二零二零年：83,000,000港元)。歐洲與美國仍為本集團ODM業務的首兩大市場，分別佔本集團ODM營業總額的47.31%及42.46%。就產品組合而言，塑膠鏡框、金屬鏡框及其他產品分別佔本集團ODM營業額的55%、44%及1%(二零二零年：51%、48%及1%)，對比上一回顧期仍算相對穩定。

品牌眼鏡分銷業務

本集團品牌眼鏡分銷業務的營業額增加19.35%至74,000,000港元(二零二零年：62,000,000港元)，佔本集團綜合營業總額的15.78%。於回顧期內，作為本集團品牌眼鏡分銷業務最大市場的亞洲，其經濟於二零二零年受到COVID-19肆虐的重挫後僅溫和復甦。一方面，在亞洲國家中，中國於回顧期內繼續推動本集團於亞洲的銷售走向復甦。然而，於二零二一年第二及第三季度，亞洲部分國家出現新COVID-19病例，嚴重抑制本集團分銷業務的表現。亞洲繼續為本集團品牌眼鏡分銷業務的最重要市場，其佔本集團分銷營業總額的97.56%(二零二零年：98.52%)。

品牌隱形眼鏡業務

截至二零二一年九月三十日止六個月，本集團品牌隱形眼鏡業務的營業額減少72.73%至3,000,000港元(二零二零年：11,000,000港元)，佔本集團綜合營業總額的0.64%。本集團美瞳隱形眼鏡的市場需求仍然疲弱，此乃由於彼等並非迫切需求的時尚消費品。此外，於回顧期內，鑒於疫情及經濟環境不明朗，消費者避免不必要支出的傾向保持不變。

其他業務

截至二零二一年九月三十日止六個月，本集團收到來自外部人士有關Jill Stuart商標的授權收入1,000,000港元(二零二零年：1,000,000港元)。此外，其並無收到外部人士就位於香港的若干投資物業支付的租金收入(二零二零年：1,000,000港元)。該等投資物業於上一財年轉撥至物業、廠房及設備，供本集團自用。

流動資金及資本資源

本集團繼續保持穩健之流動資金及財務狀況，並於回顧期內錄得經營現金流入淨額6,000,000港元。於二零二一年九月三十日，本集團持有銀行結存及現金302,000,000港元，並有未償還銀行借貸約41,000,000港元，其須於20年內分期償還，但設有條款可被要求即時清還。於二零二一年九月三十日，負債權益比率（以銀行借貸佔本公司擁有人應佔權益的百分比列示）為5.33%，鑒於本集團的業務性質，該比率被視作穩健合理。本集團的銀行借貸由本集團位於香港的部分租賃土地及樓宇作抵押。

於二零二一年九月三十日，本集團之流動資產淨值及流動比率分別約為405,000,000港元及2.42:1。本公司擁有人應佔權益總額由二零二一年三月三十一日之770,000,000港元增至二零二一年九月三十日之776,000,000港元。由於宏觀經濟環境逐步回暖，本集團的應收款回款持續改善，眼鏡產品消費確切加快。因此，本集團於回顧期內的應收款回款期及存貨周轉期分別改善至93日及54日（二零二零年：分別為96日及81日）。本集團相信其應收款及存貨管理處於穩健水平，並將繼續密切監控收債情況及存貨水平，以降低風險及將營運資金最大化。董事深信，本集團將維持雄厚之財政狀況，並具備充裕流動資金及財務資源，以應付現時承擔及未來業務所需。

於考慮本集團的盈利能力、流動資金、現金狀況及未來業務計劃後，董事議決宣派截至二零二一年九月三十日止六個月的中期特別股息每股1.5港仙及不派發中期股息（二零二零年：中期特別股息：無；中期股息：無）。董事將繼續密切監察股息政策，確保本集團在維持充足流動資金以應付未來發展與向股東分派盈利之間，取得最佳平衡。

前景

儘管回顧期內市場需求有所反彈，但預計未來期間的營商環境仍嚴峻及不明朗。於二零二一年第二及第三季度，世界各國因冠狀病毒變株而出現新COVID-19病例，這可能會引發新一輪的封鎖及其他限制措施，從而可能再次拖累經濟活動。此外，近期COVID-19導致的全球供應鏈中斷可能加劇，並推高如我們般的製造商的投入價格及營運成本。因此，董事預計，未來眼鏡產品的市場需求將大幅波動，本集團的盈利能力亦將因全球供應鏈中斷推高投入價格及營運成本而受到不利影響。

為應對未來幾個季度嚴峻且不明朗的營商環境，本集團將繼續採取多項措施提升整體效率。提高生產效率、加強預算控制、精簡組織架構及優化供應商網絡與物流流程仍是本集團近期的重中之重。此外，本集團將繼續保持靈活的產能，以便能夠根據市場需求迅速調整經營規模，並儘量降低全球供應鏈中斷可能對本集團造成的不利影響。此外，本集團將繼續推行將非核心營運流程外包予業務合作夥伴並專注於對創造價值至關重要的關鍵業務的戰略。

本集團將繼續審慎地管理固定資產投資，並持續投資於精心挑選並對未來增長具有戰略重要性的資產。本集團於河南的生產設施將進一步升級，以減輕其位於廣東地區的現有工廠的負擔。由於冠狀病毒的爆發，於越南設立生產基地的項目目前仍處於暫停狀態，但情況一旦愈發明朗，本集團將再次審閱其計劃。

本集團將繼續為其品牌眼鏡分銷業務發掘新商機。本集團將繼續加強其電子商務網絡，並允許更多產品進行在線分銷，以迎合日益增長的居家經濟。此外，為應對瞬息萬變的消費者行為及喜好，本集團將透過推出價格區間更靈活的系列產品進一步豐富產品範圍，在產品中融入更多設計及量身定制的元素，並以更多及不同的銷售渠道分銷產品。

展望未來，預計未來營商環境仍充滿挑戰。然而，憑藉我們在眼鏡行業產品開發、品牌管理和製造方面的優勢以及我們穩健的財務狀況，我們堅信，本集團將克服未來的困難，繼續為我們的不同持份者創造長期價值並實現長期可持續增長的目標。

企業管治

本公司致力維持高水準之企業管治，旨在加強本公司之管治及維護股東整體利益。董事會採納及遵守於報告期間生效之香港聯合交易所有限公司證券上市規則（「上市規則」）附錄十四項下企業管治守則（「企業管治守則」）及企業管治報告所載守則條文，惟偏離企業管治守則之守則條文第A.2.1條除外。

企業管治守則之守則條文第A.2.1條規定，主席及行政總裁之角色應予區分，不應由同一人兼任。主席及行政總裁之責任應清楚界定並以書面載列。自本公司成立以來，顧毅勇先生一直兼任主席及行政總裁。董事會有意於未來維持此架構，原因為其相信此安排能為本集團提供有力而貫徹之領導，使本集團業務營運、計劃、決策以及長遠業務策略推行方面更具效率及效益。董事會定期檢討及監察狀況，並確保現行架構不會削弱本公司權力平衡。

審核委員會

本公司已成立審核委員會，並訂有書面職權範圍為以諮詢顧問之身份行事，並向董事會提供推薦意見。審核委員會成員包括本公司三名獨立非執行董事周志輝先生(主席)、李廣耀先生及黃志文先生。周志輝先生及黃志文先生同為合資格執業會計師，具備上市規則第3.21條所規定資格。概無審核委員會成員為本集團前任或現任核數師之成員。審核委員會已採納企業管治守則所載原則。審核委員會之職責包括與本公司管理層及／或外聘核數師審閱本集團中期及年度報告以及各項審核、財務申報、內部監控及風險管理事宜。本集團截至二零二一年九月三十日止六個月之未經審核簡明綜合財務報表已經由審核委員會連同本公司外聘核數師德勤•關黃陳方會計師行審閱。

薪酬委員會

本公司已成立薪酬委員會，並訂有書面職權範圍，現時成員包括本公司全體獨立非執行董事李廣耀先生(主席)、周志輝先生及黃志文先生，以及本集團人力資源經理。薪酬委員會之職責包括(其中包括)就本公司有關全體董事及高級管理層人員酬金之政策及架構向董事會提供建議，以及就制訂薪酬政策訂立正式及具透明度之程序。

提名委員會

本公司已成立提名委員會，並訂有書面職權範圍。提名委員會現時成員包括本公司全體獨立非執行董事黃志文先生(主席)、周志輝先生及李廣耀先生，以及本集團人力資源經理。提名委員會之職責包括(其中包括)檢討董事會之架構、

規模及組成，並就任何為配合本公司之公司策略而擬對董事會作出之變動提出建議。此外，在履行職務時，提名委員會須確保董事會擁有平衡及切合本公司業務要求之技能、經驗與多元觀點及確保本公司根據上市規則的規定作出相關披露。遴選董事會候選人乃基於本公司業務形式及特定需要，並參考不同角度，包括但不限於性別、年齡、語言、文化、教育背景、專業知識及行業經驗。

董事進行證券交易之標準守則

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」），作為本身有關董事進行證券交易之操守準則，其條款不寬鬆於標準守則之規定準則。經向全體董事作出具體查詢後，董事確認，彼等於截至二零二一年九月三十日止六個月內一直遵守標準守則所載規定準則。

購買、出售或贖回本公司上市證券

於回顧期內，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。

致謝

我們謹代表董事會，衷心感謝客戶於期內之鼎力支持。我們亦謹此對各股東、全體員工、供應商及往來銀行之努力付出及熱誠投入致以衷心感謝。

代表董事會
主席
顧毅勇

香港，二零二一年十一月二十六日

於本公佈日期，董事會由五名執行董事顧毅勇先生、顧嘉勇先生、陳智燊先生、馬秀清女士及劉陶先生；以及三名獨立非執行董事周志輝先生、李廣耀先生及黃志文先生組成。