

FOURACE

科利

FOURACE INDUSTRIES GROUP HOLDINGS LIMITED

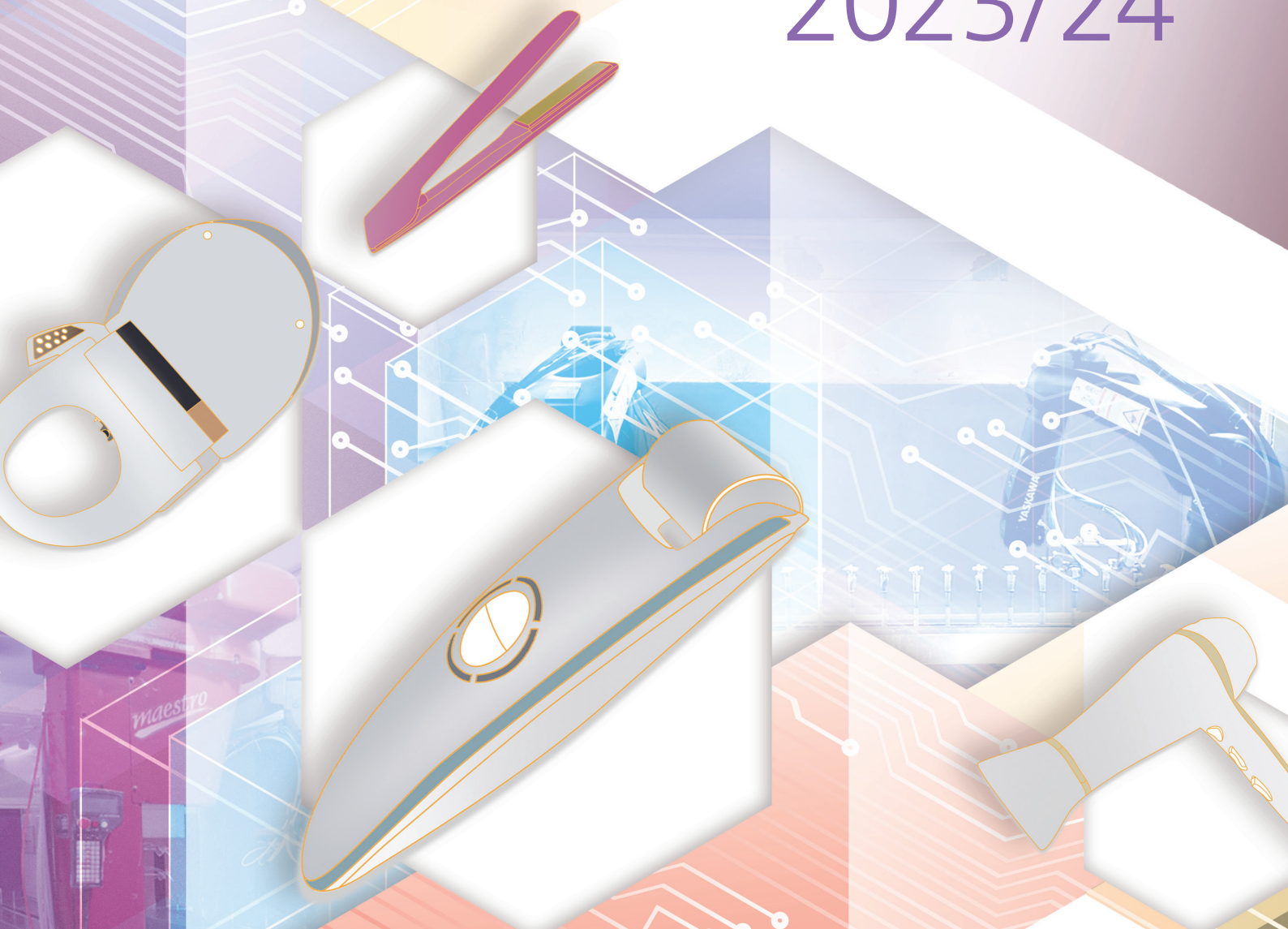
科利實業控股集團有限公司

Incorporated in the Cayman Islands with limited liability
於開曼群島註冊成立之有限公司

Stock Code 股份代號：1455

Interim Report 中期報告

2023/24



目錄

- 2 公司資料
- 4 簡明綜合全面收益表
- 5 簡明綜合資產負債表
- 7 簡明綜合權益變動表
- 8 簡明綜合現金流量表
- 9 簡明綜合中期財務資料附註
- 16 管理層討論及分析
- 21 企業管治及其他資料



公司資料

董事會

執行董事

李舒野先生(主席及行政總裁)

李晨女士

鄧淑儀女士

獨立非執行董事

廖啟宇先生

梁偉泉先生

文恩先生

審核委員會

廖啟宇先生(主席)

梁偉泉先生

文恩先生

薪酬委員會

文恩先生(主席)

李舒野先生

李晨女士

廖啟宇先生

梁偉泉先生

提名委員會

梁偉泉先生(主席)

廖啟宇先生

李舒野先生

鄧淑儀女士

文恩先生

授權代表

李晨女士

曾啟明先生

公司秘書

曾啟明先生

核數師

羅兵咸永道會計師事務所

執業會計師及

註冊公共利益實體審計師

香港

中環

太子大廈22樓

合規顧問

創陞融資有限公司

香港

灣仔

告士打道128號

祥豐大廈13樓B室

香港法律方面的法律顧問

麥振興律師事務所

香港

德輔道中259-265號

海外銀行大廈6樓

註冊辦事處

Cricket Square, Hutchins Drive

P.O. Box 2681

Grand Cayman KY1-1111

Cayman Islands

香港主要營業地點

香港

新界葵涌

葵昌路8號

萬泰中心11樓

1107室

公司資料

中國主要營業地點

中國

深圳市

光明區

馬田街道

石圍社區

將石路 181 號

A棟、B棟、G棟 101 及 201 單元

開曼群島股份過戶登記總處

Conyers Trust Company (Cayman) Limited

Cricket Square, Hutchins Drive

P.O. Box 2681

Grand Cayman KY1-1111

Cayman Islands

香港股份過戶登記分處

卓佳證券登記有限公司

香港

夏慤道 16 號

遠東金融中心 17 樓

主要往來銀行

香港上海滙豐銀行有限公司

中國銀行(香港)有限公司

大新銀行有限公司

中國銀行深圳分行

公司網站

<http://www.fourace.com>

股份代號

1455

中期財務資料

科利實業控股集團有限公司(「本公司」)董事(「董事」)會(「董事會」)欣然宣佈本公司及其附屬公司(統稱「本集團」)於截至二零二三年九月三十日止六個月(「二零二四年上半年」或「報告期間」)的未經審核簡明綜合中期業績，連同截至二零二二年九月三十日止六個月(「二零二三年上半年」)的未經審核比較數字載列如下。簡明綜合中期業績未經審核，惟已由本公司審核委員會(「審核委員會」)審閱。

簡明綜合全面收益表

截至二零二三年九月三十日止六個月

	附註	截至九月三十日止六個月	
		二零二三年 千港元 (未經審核)	二零二二年 千港元 (未經審核)
收益	5	125,661	226,357
銷售成本	7	(80,105)	(160,547)
毛利		45,556	65,810
其他收入		1,068	1,562
其他收益淨額	6	2,349	6,411
銷售及分銷開支	7	(8,402)	(2,214)
研發開支	7	(4,296)	(3,985)
行政開支	7	(16,964)	(18,069)
經營溢利		19,311	49,515
財務收入		4,338	1,095
融資成本		-	(1)
除稅前溢利		23,649	50,609
所得稅開支	8	(5,386)	(9,930)
期內溢利		18,263	40,679
其他全面虧損			
可能重新分類至損益的項目：			
貨幣換算差異		(4,480)	(10,380)
期內其他全面虧損總額，扣除稅項		(4,480)	(10,380)
期內全面收益總額		13,783	30,299
期內本公司權益持有人應佔溢利的每股盈利(以每股港仙列示)			
每股基本及攤薄盈利	9	1.4	3.2

簡明綜合資產負債表

於二零二三年九月三十日

		於 二零二三年 九月三十日 千港元 (未經審核)	於 二零二三年 三月三十一日 千港元 (經審核)
資產			
非流動資產			
使用權資產		1,947	1,661
物業、廠房及設備		100,501	103,570
投資物業		602	619
按金及預付款項		5,709	4,575
遞延所得稅資產		1,040	2,330
		109,799	112,755
流動資產			
存貨		35,227	31,656
貿易應收款項	11	51,223	39,140
合約資產		7,521	8,389
其他應收款項、按金及預付款項		11,756	8,579
可收回所得稅		-	1,817
已抵押銀行存款		5,043	7,317
現金及現金等價物		237,538	247,126
		348,308	344,024
資產總值		458,107	456,779
本公司擁有人應佔權益			
股本	13	12,786	12,786
儲備		378,227	391,578
權益總額		391,013	405,364

簡明綜合資產負債表

於二零二三年九月三十日

		於 二零二三年 九月三十日 千港元 (未經審核)	於 二零二三年 三月三十一日 千港元 (經審核)
負債			
非流動負債			
租賃負債		113	-
遞延所得稅負債		6,009	6,053
		6,122	6,053
流動負債			
貿易應付款項	12	34,410	24,440
應計費用及其他應付款項		22,429	20,703
租賃負債		210	-
應付所得稅		3,923	219
		60,972	45,362
負債總額		67,094	51,415
權益及負債總額		458,107	456,779

簡明綜合權益變動表

截至二零二三年九月三十日止六個月

	本公司擁有人應佔(未經審核)							
	股本 千港元	股份溢價 千港元	資本儲備 千港元	法定儲備 千港元	匯兌儲備 千港元	股份 酬金儲備 千港元	保留盈利 千港元	總計 千港元
於二零二二年四月一日(經審核)	12,786	79,756	2,500	3,884	3,910	1,558	260,389	364,783
期內溢利	-	-	-	-	-	-	40,679	40,679
其他全面收益								
— 貨幣換算差異	-	-	-	-	(10,380)	-	-	(10,380)
全面收益總額	-	-	-	-	(10,380)	-	40,679	30,299
與擁有人的交易								
— 轉撥	-	-	-	1,439	-	-	(1,439)	-
— 股份酬金	-	-	-	-	-	1,273	-	1,273
— 已付股息	-	-	-	-	-	-	(19,178)	(19,178)
	-	-	-	1,439	-	1,273	(20,617)	(17,905)
於二零二二年九月三十日 (未經審核)	12,786	79,756	2,500	5,323	(6,470)	2,831	280,451	377,177
於二零二三年四月一日(經審核)	12,786	79,756	2,500	4,525	(3,081)	4,103	304,775	405,364
期內溢利	-	-	-	-	-	-	18,263	18,263
其他全面收益								
— 貨幣換算差異	-	-	-	-	(4,480)	-	-	(4,480)
全面收益總額	-	-	-	-	(4,480)	-	18,263	13,783
與擁有人的交易								
— 轉撥	-	-	-	775	-	-	(775)	-
— 股份酬金	-	-	-	-	-	1,273	-	1,273
— 已付股息	-	-	-	-	-	-	(29,407)	(29,407)
	-	-	-	775	-	1,273	(30,182)	(28,134)
於二零二三年九月三十日 (未經審核)	12,786	79,756	2,500	5,300	(7,561)	5,376	292,856	391,013

簡明綜合現金流量表

截至二零二三年九月三十日止六個月

	截至九月三十日止六個月	
	二零二三年 千港元 (未經審核)	二零二二年 千港元 (未經審核)
經營活動現金流量		
經營所得現金淨額	21,339	89,593
已收利息	3,865	404
退回／(已付)所得稅	1,513	(2,068)
經營活動所得現金淨額	26,717	87,929
投資活動現金流量		
購買物業、廠房及設備	(6,664)	(6,148)
出售物業、廠房及設備所得款項	664	258
投資活動所用現金淨額	(6,000)	(5,890)
融資活動現金流量		
已付股息	(29,407)	(19,178)
償還銀行借款	-	(306)
支付租賃負債	(97)	(210)
已付利息	-	(1)
融資活動所用現金淨額	(29,504)	(19,695)
現金及現金等價物增加／(減少)淨額	(8,787)	62,344
匯率差異影響	(801)	(405)
期初現金及現金等價物	247,126	172,229
期末現金及現金等價物	237,538	234,168

簡明綜合中期財務資料附註

1. 本集團的一般資料

科利實業控股集團有限公司(「本公司」)於二零一九年三月二十九日在開曼群島根據開曼群島公司法註冊成立為獲豁免有限公司。本公司的註冊辦事處地址為Cricket Square, Hutchins Drive, PO Box 2681, Grand Cayman, KY1-1111, Cayman Islands。本公司為投資控股公司，其附屬公司主要從事設計、開發及製造個人護理及生活時尚電器(「業務」)。

除非另有說明，否則簡明綜合中期財務資料以港元(「港元」)呈列。

2. 編製基準

截至二零二三年九月三十日止六個月的未經審核簡明綜合中期財務資料乃根據香港會計準則(「香港會計準則」)第34號「中期財務報告」編製，應與截至二零二三年三月三十一日止年度的綜合財務報表一併閱讀，該等財務報表乃根據香港會計師公會(「香港會計師公會」)頒佈的香港財務報告準則(「香港財務報告準則」)編製。

3. 重大會計政策概要

所應用的會計政策與截至二零二三年三月三十一日止年度的綜合財務報表所述者一致，惟採納於截至二零二四年三月三十一日止財政年度生效的香港財務報告準則新訂準則、修訂本及詮釋除外。多項經修訂準則於本報告期間適用。

香港財務報告準則第17號	保險合約
香港財務報告準則第17號(修訂本)	保險合約
香港財務報告準則第17號(修訂本)	首次應用香港財務報告準則第17號及香港財務報告準則第9號—比較資料
香港會計準則第1號及香港財務報告準則作業準則第2號(修訂本)	會計政策披露
香港會計準則第8號(修訂本)	會計估計定義
香港會計準則第12號(修訂本)	與單一交易產生的資產及負債相關的遞延稅項
香港會計準則第12號(修訂本)	國際稅務改革—支柱二規則範本

採納該等準則的修訂本及香港財務報告準則的詮釋對當前期間或任何過往期間並無任何重大影響。

4. 估計

編製簡明綜合中期財務資料需要管理層作出判斷、估計及假設，該等判斷、估計及假設會影響會計政策的應用及所呈報的資產及負債、收入及開支金額。實際結果可能有別於該等估計。

於編製本簡明綜合中期財務資料時，管理層於應用本集團會計政策時作出的重大判斷及估計不確定因素的主要來源與截至二零二三年三月三十一日止年度的綜合財務報表所應用者相同。

簡明綜合中期財務資料附註

5. 收益及分部資料

本公司執行董事被確定為本集團主要營運決策者，彼等審閱本集團內部報告，以定期評估本集團的表現及分配資源。

本集團主要從事設計、開發及製造個人護理及生活時尚電器。主要營運決策者根據經營業績計量評估業務表現，並視業務為單一經營分部。由於本集團資源已整合，向主要營運決策者匯報以分配資源及評估表現的資料著重於本集團整體經營業績。因此，本集團已確認一個經營分部 — 生產及銷售家庭電器。

本集團按產品種類劃分的收益如下：

	截至九月三十日止六個月	
	二零二三年 千港元 (未經審核)	二零二二年 千港元 (未經審核)
個人護理電器		
— 美髮系列	112,907	209,676
— 修毛系列	9,382	13,159
— 美容系列	977	—
小計	123,266	222,835
其他(附註)	2,395	3,522
	125,661	226,357

附註：其他主要指模具及工具及備件。

簡明綜合中期財務資料附註

本集團按地理位置(按貨品交付及使用地釐定)劃分的收益如下：

	截至九月三十日止六個月	
	二零二三年 千港元 (未經審核)	二零二二年 千港元 (未經審核)
日本	77,891	131,270
美國	32,617	78,222
歐洲	11,538	13,410
其他(附註)	3,615	3,455
	125,661	226,357

附註：其他主要包括中華人民共和國(「中國」)及亞太區其他國家。

6. 其他收益淨額

	截至九月三十日止六個月	
	二零二三年 千港元 (未經審核)	二零二二年 千港元 (未經審核)
匯兌收益淨額	1,753	6,153
出售物業、廠房及設備的收益淨額	596	258
	2,349	6,411

簡明綜合中期財務資料附註

7. 按性質劃分的開支

計入銷售成本、銷售及分銷開支、研發開支及行政開支的開支分析如下：

	截至九月三十日止六個月	
	二零二三年 千港元 (未經審核)	二零二二年 千港元 (未經審核)
核數師酬金		
— 審核服務	425	425
已售存貨成本	51,395	111,439
消耗品	399	877
模具及工具成本	444	2,585
關稅及報關	395	557
物業、廠房及設備、投資物業及使用權資產折舊	5,956	6,944
土地及樓宇管理費	782	791
法律及專業費用	2,174	1,381
物流開支	122	208
推廣開支	6,208	—
維修及維護開支	913	1,401
員工成本(包括董事酬金)	26,990	38,330
分包成本	6,727	12,116
公用事業	3,366	4,259
其他稅項及印花稅	845	1,196
其他開支	2,626	2,306
	109,767	184,815

簡明綜合中期財務資料附註

8. 所得稅開支

截至二零二三年及二零二二年九月三十日止六個月，香港所得稅乃根據估計應課稅溢利按稅率 16.5% 計提撥備。本集團於中國的附屬公司須根據估計應課稅溢利按稅率 25% 繳納中國企業所得稅。

	截至九月三十日止六個月	
	二零二三年 千港元 (未經審核)	二零二二年 千港元 (未經審核)
即期所得稅		
— 期內溢利的即期稅項	4,155	9,903
遞延稅項	1,231	27
所得稅開支	5,386	9,930

9. 每股盈利

(a) 每股基本盈利

每股基本盈利乃以本公司擁有人應佔溢利除以截至二零二三年及二零二二年九月三十日止六個月已發行普通股的加權平均數計算得出。

	截至九月三十日止六個月	
	二零二三年 (未經審核)	二零二二年 (未經審核)
本公司擁有人應佔純利(千港元)	18,263	40,679
已發行普通股的加權平均數(千股)	1,278,562	1,278,562
每股基本盈利(港仙)	1.4	3.2

(b) 每股攤薄盈利

截至二零二三年及二零二二年九月三十日止期間的每股攤薄盈利與每股基本盈利相同，因並無已發行潛在攤薄普通股。

10. 股息

截至二零二三年九月三十日止六個月，董事會議決不會宣派任何中期股息(截至二零二二年九月三十日止六個月：無)。

簡明綜合中期財務資料附註

11. 貿易應收款項

貿易應收款項按以下貨幣計值：

	於 二零二三年 九月三十日 千港元 (未經審核)	於 二零二三年 三月三十一日 千港元 (經審核)
美元	50,683	39,001
人民幣	528	139
港元	12	-

授予客戶的信貸期介乎30至120日。貿易應收款項基於發票日期的賬齡分析如下：

	於 二零二三年 九月三十日 千港元 (未經審核)	於 二零二三年 三月三十一日 千港元 (經審核)
3個月以內	49,557	36,999
超過3個月	1,666	2,141
	51,223	39,140

12. 貿易應付款項

貿易應付款項按以下貨幣計值：

	於 二零二三年 九月三十日 千港元 (未經審核)	於 二零二三年 三月三十一日 千港元 (經審核)
美元	864	594
港元	919	1,481
人民幣	32,614	22,344
日圓	13	21
	34,410	24,440

簡明綜合中期財務資料附註

貿易應付款項基於發票日期的賬齡分析如下：

	於 二零二三年 九月三十日 千港元 (未經審核)	於 二零二三年 三月三十一日 千港元 (經審核)
1個月內	11,973	10,474
1至2個月	11,799	8,140
3個月以內	6,830	2,158
超過3個月	3,808	3,668
	34,410	24,440

13. 股本

	股份數目 (未經審核)	面值 港元 (未經審核)
法定：		
於二零二三年九月三十日及二零二三年三月三十一日 每股面值0.01港元的普通股	10,000,000,000	100,000,000
已發行並繳足股款：		
於二零二三年九月三十日及二零二三年三月三十一日 每股面值0.01港元的普通股	1,278,562,500	12,785,625

管理層討論及分析

概覽

本集團主要按ODM模式從事設計、開發及製造個人護理及生活時尚電器，客戶主要為國際品牌擁有人，其產品主打美國、日本及歐洲市場。本集團生產的個人護理電器，大致分為三類，包括美髮系列、修毛系列及美容系列。尤其是，本集團專注於美髮系列中的風筒，其主要針對高端市場。本集團亦與客戶共同設計，開發各種生活時尚電器以作銷售，例如電熨斗及麵包機。同時，本集團繼續並一直致力發展自家品牌的新個人護理及生活時尚電器產品，以自家品牌生產（「OBM」）模式銷售予潛在市場的零售客戶。

業務回顧

截至二零二三年九月三十日止六個月，本集團錄得溢利約18.3百萬港元，而去年同期的溢利約為40.7百萬港元，跌幅約為55.0%。

二零二四年上半年溢利大幅減少，主要由於兩大客戶對美髮產品的需求減少，導致其銷售額大幅下降。然而，人民幣兌美元貶值以及利率上升使本集團的利息收入增加，部分抵銷有關影響。

本集團毛利率同比增加約7.2%至約36.3%（二零二三年上半年：約29.1%）。除了由於人民幣兌美元貶值外，本集團精簡並提高生產流程的效率，並嚴格控制原材料及直接人工成本。

於報告期間，本集團持續創造及推廣高價值的新產品，並與客戶一同尋找新商機，以抵銷上述銷售需求下跌的影響。

前景

踏入截至二零二四年三月三十一日止財政年度下半年，本集團預期全球經濟環境仍充滿挑戰及不確定性，而消費者情緒預期將疲弱。就此而言，本集團將繼續致力提高產品競爭力，同時加強研發能力，以提高市場份額並與客戶建立穩固的長期互惠關係。

在開展ODM業務的同時，本集團將繼續緊守於股份在聯交所上市（「上市」）時對業務策略的承諾，發展自家品牌產品，並以OBM模式向例如：香港及中國等潛在市場進行推廣及銷售。

鑑於全球經濟不確定性及地緣政治不穩等情況，本集團將繼續嚴格控制所有成本及開支、精簡營運程序及流程以及提高營運效率，以減低潛在影響。此外，本集團將密切關注全球及本地市場的趨勢，並繼續保持充足的財務資源，以應對市場的可能變化，把握任何新的機會，致力取得業務增長。

管理層討論及分析

財務回顧

收益

本集團的總收益由二零二三年上半年的約226.4百萬港元減少約100.7百萬港元(約44.5%)至二零二四年上半年的約125.7百萬港元。該減少乃主要由於銷售予兩名主要客戶的個人護理電器—美髮系列的銷售減少所致。

毛利及毛利率

於二零二四年上半年，本集團的毛利減少約20.2百萬港元(約30.7%)至約45.6百萬港元(二零二三年上半年：約65.8百萬港元)。於報告期間，毛利率增加7.2%至36.3%(二零二三年上半年：29.1%)。本集團的毛利減少主要由於美髮系列收益減少，而毛利率增加主要由於直接勞工成本減少及人民幣兌美元貶值。

銷售及分銷開支

本集團銷售及分銷開支增加約6.2百萬港元(約281.8%)至二零二四年上半年約8.4百萬港元(二零二三年上半年：約2.2百萬港元)，乃由於為推出自家品牌產品而產生的推廣開支增加。

行政開支

於二零二四年上半年，本集團的行政開支略減約1.1百萬港元(約6.1%)至約17.0百萬港元(二零二三年上半年：約18.1百萬港元)。

融資成本

本集團的融資成本指銀行借款利息。於報告期間，本集團並無錄得融資成本(二零二三年上半年：1,000港元)。自二零二二年六月起，本集團並無銀行借款。

所得稅開支

於二零二四年上半年，本集團的所得稅開支減少4.5百萬港元或45.5%至約5.4百萬港元(二零二三年上半年：約9.9百萬港元)。本集團於二零二四年上半年的實際稅率約為22.9%，而二零二三年上半年則約為19.6%。

純利

本公司權益持有人應佔溢利由二零二三年上半年的約40.7百萬港元減少約22.4百萬港元(約55.0%)至二零二四年上半年的約18.3百萬港元。本集團的純利率由二零二三年上半年的18.0%減少至二零二四年上半年的14.6%。該減少主要由於上述收益減少，惟部分被人民幣兌美元貶值以及利率上升使本集團的利息收入增加所抵銷。

管理層討論及分析

流動資金、財務資源及資本架構

資金及庫務政策

於報告期間，本集團主要透過本公司股東出資及經營所得現金淨額為流動資金及資本需要提供資金。資金主要用作採購原材料、各種經營開支及資本開支。本集團的流動資金以及其營運資金及融資需要由董事會定期密切監察。

流動資金

於二零二三年九月三十日，本集團維持現金及銀行結餘約237.5百萬港元(於二零二三年三月三十一日：約247.1百萬港元)。本集團將繼續維持健康的流動資金狀況，為其營運及未來業務發展提供資金。

借款、資產抵押及資產負債比率

於二零二三年九月三十日，本集團並無銀行借款(於二零二三年三月三十一日：無)。

於二零二三年九月三十日，本集團有未動用銀行融資約34.5百萬港元，並以下列各項作抵押：(i)本集團一項於二零二三年九月三十日的賬面淨值約為3.6百萬港元(於二零二三年三月三十一日：約3.6百萬港元)持作自用的香港工業物業的法定押記；(ii)本集團一項於二零二三年九月三十日的賬面淨值約為602,000港元持作賺取租金收入的香港工業物業(於二零二三年三月三十一日：約619,000港元)的法定押記；(iii)於二零二三年九月三十日就本集團存放於銀行為數約642,000美元(相當於約5.0百萬港元)(於二零二三年三月三十一日：相同)的存款的押記；及(iv)本公司的公司擔保。

本集團並無承諾提取未獲動用款項。本集團擬動用有關融資作為營運資金用途，包括採購原材料以支持其業務營運(如合適)。

於二零二三年九月三十日，本集團的資產負債比率為零(於二零二三年三月三十一日：零)。資產負債比率按本集團計息借款除以本集團於各財政期間結束的權益總額再乘以100%計算得出。

外匯風險

本集團承受外幣匯兌風險。人民幣的幣值及兌換條件受中國政府政策變更的影響，並取決於國內及國際經濟及政治發展以及國內市場人民幣的供求量。由於本集團並無參與任何貨幣對沖活動，故任何匯率波動或任何外幣短缺均可能對經營成本及財務狀況造成不利影響。

資本承擔

於二零二三年九月三十日，本集團就物業、廠房及設備已訂約但未撥備的資本承擔約為0.6百萬港元(於二零二三年三月三十一日：約1.7百萬港元)。

或然負債

於二零二三年九月三十日，本集團並無任何重大或然負債(於二零二三年三月三十一日：無)。

管理層討論及分析

重大投資、重大收購及出售附屬公司

於報告期間，本集團並無持有任何重大投資，本集團亦無進行任何重大收購及出售附屬公司、聯營公司及合營企業。

重大投資或資本資產的未來計劃及預期資金來源

除本公司日期為二零二零年八月三十一日的招股章程（「招股章程」）及本報告所披露外，於二零二三年九月三十日，本集團並無其他有關重大投資或資本資產的未來計劃。本集團將繼續密切監察行業發展並定期檢討其業務擴展計劃，以採取符合本集團最佳利益的必要措施。

僱員及薪酬政策

於二零二三年九月三十日，本集團擁有合共456名僱員（於二零二三年三月三十一日：541名）。僱員薪酬取決於彼等的特定職責及表現。本集團根據深圳最低工資標準支薪予一般工人，而其管理層、工程及技術人員的基本薪金一般參考同業標準釐定，員工可享有津貼及按表現評核而定的花紅。本集團每年審視僱員表現，以評估及調整僱員薪酬。本集團與僱員訂立個別僱傭協議，條款涵蓋（其中包括）職位、薪金、工時、年假及其他福利。於報告期間，本集團的員工成本總額約為27.0百萬港元（二零二三年上半年：約38.3百萬港元）。

此外，本集團視乎其部門及職責範圍向僱員提供培訓。人力資源部門亦會安排僱員參加培訓，尤其是有關工作場所健康及安全。本公司亦已於二零二零年八月二十一日採納一項購股權計劃，為選定的合資格人士對本集團的增長及發展所作出或可能作出的貢獻提供獎勵或回報。

報告期結束後事項

直至本報告日期，概無可能影響本集團的重大事項於報告期間後發生。


中期股息

董事會議決不就二零二四年上半年派付中期股息（二零二三年上半年：無）。

管理層討論及分析

全球發售所得款項用途

全球發售(定義見招股章程)所得款項淨額約為66.2百萬港元。於上市日期至二零二四年上半年期間，全球發售所得款項淨額已應用如下：

招股章程所述的業務目標	所得款項淨額總額百分比 (附註1)	實際所得款項淨額計劃用途 (附註2) 百萬港元	於二零二三年三月三十一日未動用所得款項淨額 百萬港元	報告期間的所得款項淨額實際用途 百萬港元	於二零二三年九月三十日未動用金額 (附註3) 百萬港元	動用未動用所得款項淨額的預期時間表 (附註4)
擴充及升級本公司的生產設施以提升本公司的生產能力	54.5%	36.1	21.4	(1.2)	20.2	二零二四年六月前
提升本公司的研究及工程能力	24.8%	16.4	15.7	(0.1)	15.6	二零二四年六月前
引入採用本公司品牌「  」的新產品	12.9%	8.5	2.0	(0.2)	1.8	二零二四年六月前
加強本公司在全球市場(包括中國市場)的銷售及營銷工作	3.5%	2.3	1.5	(1.0)	0.5	二零二四年六月前
升級本公司的資訊科技系統及設計輔助軟件	4.3%	2.9	2.7	(0.7)	2.0	二零二四年六月前
	100%	66.2	43.3	(3.2)	40.1	

附註：

- 誠如招股章程所披露，本公司仍按照於全球發售所得款項淨額的原定分配。
- 全球發售所得款項淨額(經扣除本公司就全球發售支付的包銷費用及開支後)約為66.2百萬港元。本公司已按招股章程所示原定使用資金的相同比例，分配各項業務目標的估計及實際所得款項淨額之間的差額。
- 於二零二三年九月三十日，尚未動用的所得款項淨額已存放於香港若干持牌銀行。
- 就業務目標動用未動用所得款項淨額的預期時間表乃基於本集團對未來市況作出的最佳估計。其將根據市況的現時及未來發展而出現變動。本公司認為，在動用所得款項方面採用更審慎的策略並作出適當調整，此將對本公司有利，以保持靈活性，更好地應對不斷變化的市場狀況、行業環境及本公司的實際情況。

企業管治及其他資料

董事及最高行政人員於本公司及其相聯法團股份、相關股份及債權證的權益及淡倉

據董事所知，於二零二三年九月三十日，董事及本公司最高行政人員於本公司及其相聯法團（定義見香港法例第571章證券及期貨條例（「證券及期貨條例」）第XV部）股份、相關股份或債權證中擁有根據證券及期貨條例第XV部第7及8分部須知會本公司及香港聯合交易所有限公司（「聯交所」）的權益及淡倉（包括根據證券及期貨條例有關條文彼等被當作或視為擁有的權益及／或淡倉），或根據聯交所證券上市規則（「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」）須知會本公司及聯交所的權益及／或淡倉，或根據證券及期貨條例第352條須記存於該條例所指登記冊內的權益及／或淡倉如下：

董事／最高行政人員姓名	權益性質	證券數目及類別（附註1）	持股概約百分比
李舒野先生（附註2）	受控法團權益（附註3）	468,750,000股股份(L)	36.7%
李晨女士	實益擁有人	3,812,500股股份(L)	0.3%
鄧淑儀女士	實益擁有人	3,812,500股股份(L)	0.3%

附註：

1. 字母「L」代表該人士於本公司股份（「股份」）中持有的好倉。
2. 於二零二三年九月三十日，Ace Champion Inc.（「Ace Champion」）由李舒野先生合法實益擁有其100%股權。根據證券及期貨條例第XV部，李舒野先生被視為於Ace Champion擁有權益的股份中擁有權益。
3. 於二零二三年九月三十日，Ace Champion（於英屬維爾京群島註冊成立的有限公司）為468,750,000股股份（佔本公司已發行股本約36.7%）的法定實益擁有人。

除上文所披露者外及據董事所知，於二零二三年九月三十日，概無董事或本公司最高行政人員於本公司或其相聯法團（定義見證券及期貨條例第XV部）股份、相關股份或債權證中擁有任何根據證券及期貨條例第XV部第7及8分部須知會本公司及聯交所的權益及／或淡倉（包括根據證券及期貨條例有關條文彼等被當作或視為擁有的權益及淡倉），或根據證券及期貨條例第352條須記存於該條例所指登記冊內的權益及／或淡倉，或根據標準守則須知會本公司及聯交所的權益及／或淡倉。

企業管治及其他資料

主要股東於本公司股份及相關股份的權益及淡倉

於二零二三年九月三十日，以下人士(董事或本公司最高行政人員除外)於本公司股份或相關股份中擁有根據證券及期貨條例第XV部第2及3分部的條文須向本公司作出披露或記載於本公司按證券及期貨條例第336條規定存置的登記冊內直接或間接於本公司股份中擁有5%或以上權益或淡倉之股東。

個人／公司名稱	權益性質	證券數目及類別 (附註1)	持股 概約百分比
Ace Champion (附註2)	實益擁有人	468,750,000 股股份 (L)	36.7%
永金 (附註3)	實益擁有人	468,750,000 股股份 (L)	36.7%
薛可雲女士 (附註4)	受控法團權益	468,750,000 股股份 (L)	36.7%
陳盼盼女士 (附註5)	配偶權益	468,750,000 股股份 (L)	36.7%
盧建權先生 (附註6)	配偶權益	468,750,000 股股份 (L)	36.7%

附註：

1. 字母「L」代表該人士於股份中持有的好倉。
2. 於二零二三年九月三十日，Ace Champion (於英屬維爾京群島註冊成立的有限公司) 為468,750,000股股份 (佔本公司已發行股本約36.7%) 的法定實益擁有人。Ace Champion的全部已發行股本由李舒野先生實益擁有。
3. 永金有限公司(「永金」，於英屬維爾京群島註冊成立的有限公司) 為468,750,000股股份 (佔本公司已發行股本約36.7%) 的法定實益擁有人。
4. 永金的全部已發行股本由薛可雲女士實益擁有，根據證券及期貨條例第XV部，薛可雲女士被視為於永金持有的所有股份中擁有權益。
5. 陳盼盼女士為李舒野先生的配偶。因此，根據證券及期貨條例第XV部，陳盼盼女士被視為於李舒野先生擁有權益的股份中擁有權益。
6. 盧建權先生為薛可雲女士的配偶。因此，根據證券及期貨條例第XV部，盧建權先生被視為於薛可雲女士擁有權益的股份中擁有權益。

除上文所披露外，於二零二三年九月三十日概無任何其他人士(董事或本公司最高行政人員除外)知會本公司其於本公司股份或相關股份中擁有根據證券及期貨條例第XV部第2及3分部的條文須向本公司作出披露或記載於本公司按證券及期貨條例第336條存置的登記冊內的直接或間接於本公司股份中擁有5%或以上權益或淡倉。

企業管治及其他資料

企業管治守則的合規情況

本公司於報告期間一直遵守上市規則附錄十四所載企業管治守則(「**企業管治守則**」)的所有守則條文，惟下文所披露者除外。

企業管治守則所載守則條文第C.2.1條規定，主席及行政總裁的角色應予區分，不應由一人同時兼任。李舒野先生(「**李舒野先生**」)除擔任董事會主席一職外，還兼任本公司行政總裁，負責本集團的企業策略規劃及整體業務發展。李舒野先生為本集團的共同創辦人之一，經驗豐富，對本集團的業務認識甚深，而其監督本集團營運的職責對本集團甚為有益。本公司認為由李舒野先生同時擔任主席及行政總裁將為本集團提供強大而穩定的領導，並有利於有效實行我們的業務策略。由於董事定期舉行會議，以考慮影響本公司營運的主要事項，董事及本公司管理層相信，此架構將讓本公司可迅速及有效率地作出及實施決策。因此，本公司現時並不建議區分主席及行政總裁的職能。董事會將會繼續檢討，並全盤考慮本集團整體情況後，在適當及合適時機將主席與行政總裁的角色區分。

董事將定期檢討企業管治政策以確保遵守企業管治守則。

進行證券交易的行為守則

本公司已採納標準守則作為其本身有關董事進行證券交易的行為守則。經向全體董事作出具體查詢後，各董事已確認，彼等於報告期間直至本報告日期一直遵守標準守則。

購股權計劃

為獎勵或回報員工及董事對本集團增長及發展作出的貢獻或潛在貢獻，本公司於二零二零年八月二十一日採納一項購股權計劃(「**購股權計劃**」)，該計劃已於二零二零年九月十五日上市後生效。自購股權計劃採納以來及直至二零二三年九月三十日，本公司概無根據該計劃授出任何購股權。

董事資料變動

概無董事資料變動須根據上市規則第13.51B(1)條予以披露。

購買、出售或贖回本公司上市證券

於報告期間，本公司或其任何附屬公司並無購買、出售或贖回本公司任何上市證券。

董事在競爭業務的權益

董事確認，於報告期間，本公司控股股東或彼等各自的緊密聯繫人(定義見上市規則)概無於與本集團業務直接或間接構成競爭或可能構成競爭的業務(本集團業務除外)中擁有權益，並須根據上市規則第8.10條予以披露。

企業管治及其他資料

足夠公眾持股量

根據本公司可公開獲取的資料及據董事所知，本公司於報告期間直至本報告日期一直維持上市規則項下規定的公眾持股量。

前瞻性陳述

概不能保證本報告所載有關本集團的任何前瞻性陳述或當中所載任何事項能夠達成、將實際發生或實現或屬完整或準確。股東及／或本公司潛在投資者於買賣本公司證券時務請審慎行事，不應過度依賴本報告所披露資料。本公司任何證券持有人或潛在投資者如有疑問，務請尋求專業顧問的意見。

審閱中期報告

本公司已成立審核委員會，其書面職權範圍符合上市規則第3.21條及企業管治守則第D.3段的規定。審核委員會由三名成員組成，彼等均為獨立非執行董事，即廖啟宇先生、梁偉泉先生及文恩先生。審核委員會已審閱本集團於報告期間的簡明未經審核綜合中期財務資料，並認為未經審核中期簡明綜合財務報表符合適用會計準則及上市規則，且已作出充分披露。

致謝

董事會謹此衷心感謝本公司股東、投資者、僱員及業務夥伴一直以來的支持。

承董事會命
科利實業控股集團有限公司
主席及行政總裁
李舒野

香港，二零二三年十一月二十八日



FOURACE INDUSTRIES GROUP HOLDINGS LIMITED
科利實業控股集團有限公司