

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佈之內容概不負責，對其準確性或完整性亦不發表任何聲明，並明確表示概不會就本公佈全部或任何部份內容而產生或因依賴該等內容而引致之任何損失承擔任何責任。



**EVA Precision Industrial Holdings Limited**  
**億和精密工業控股有限公司**

(於開曼群島註冊成立之有限公司)

(股份代號：838)

**截至二零二三年六月三十日止六個月之中期業績**

**財務業績**

億和精密工業控股有限公司(「本公司」)董事會欣然宣佈本公司及其附屬公司(統稱「本集團」)截至二零二三年六月三十日止六個月之未經審核合併財務業績及比較數字如下：

## 簡明合併中期綜合收益表

截至二零二三年六月三十日止六個月

	附註	未經審核	
		截至六月三十日止六個月 二零二三年 港幣千元	二零二二年 港幣千元
收入	4	2,862,158	2,939,731
銷售成本	5	(2,317,158)	(2,374,683)
<b>毛利</b>		<b>545,000</b>	565,048
其他收益		30,063	10,072
其他收益－淨額		28,104	3,110
分銷成本	5	(125,250)	(123,925)
一般及行政費用	5	(288,911)	(333,117)
<b>經營利潤</b>		<b>189,006</b>	121,188
財務收益	6	17,103	4,988
財務費用	6	(61,668)	(15,706)
應佔聯營公司之虧損		(359)	(232)
<b>扣除所得稅前利潤</b>		<b>144,082</b>	110,238
所得稅費用	7	(21,458)	(7,583)
<b>期內利潤</b>		<b>122,624</b>	102,655
期內其他綜合虧損，扣除稅項			
期後可重新分類至損益之項目			
－貨幣折算差額		(16,136)	(47,680)
期後不可重新分類至損益之項目			
－按公允價值計量且其變動計入其他 綜合收益的金融資產重估虧損		(1,261)	—
<b>期內總綜合收益</b>		<b>105,227</b>	54,975
本公司所有者應佔期內利潤		122,624	102,655
本公司所有者應佔期內總綜合收益		105,227	54,975
<b>期內每股盈利歸屬於本公司所有者(每股港仙)</b>			
－基本	8	7.0	5.9
－稀釋	8	7.0	5.8

# 簡明合併中期財務狀況報表

於二零二三年六月三十日

	附註	未經審核 二零二三年 六月三十日 港幣千元	經審核 二零二二年 十二月三十一日 港幣千元
<b>資產</b>			
<b>非流動資產</b>			
不動產、工廠及設備		2,556,450	2,453,708
使用權資產		358,619	377,546
無形資產		4,951	5,847
對聯營公司之投資		29,647	30,591
按公允價值計量且其變動計入其他綜合收益 的金融資產		14,242	28,647
預付款項、按金及其他應收款		42,937	57,031
遞延所得稅資產		6,550	6,549
		<u>3,013,396</u>	<u>2,959,919</u>
<b>流動資產</b>			
存貨		711,682	638,603
應收賬款	10	1,671,520	1,681,160
預付款項、按金及其他應收款		175,725	146,135
受限制銀行存款		74,668	69,599
短期銀行存款		11,035	39,194
現金及現金等價物		1,750,704	1,722,162
		<u>4,395,334</u>	<u>4,296,853</u>
<b>負債</b>			
<b>流動負債</b>			
應付賬款	11	1,423,586	1,489,832
合約負債		109,494	99,288
應計費用及其他應付款		228,774	242,242
銀行借款		1,257,010	965,640
租賃負債		41,569	44,120
當期所得稅負債		11,331	18,364
		<u>3,071,764</u>	<u>2,859,486</u>
<b>流動資產淨值</b>		<u>1,323,570</u>	<u>1,437,367</u>
<b>資產總值減流動負債</b>		<u>4,336,966</u>	<u>4,397,286</u>

	附註	未經審核 二零二三年 六月三十日 港幣千元	經審核 二零二二年 十二月三十一日 港幣千元
<b>非流動負債</b>			
銀行借款		1,330,164	1,459,783
租賃負債		66,051	76,107
遞延所得稅負債		22,517	22,992
		<u>1,418,732</u>	<u>1,558,882</u>
<b>資產淨值</b>		<u>2,918,234</u>	<u>2,838,404</u>
<b>權益</b>			
<b>股本及儲備</b>			
股本		174,092	174,092
儲備		2,744,142	2,664,312
<b>總權益</b>		<u>2,918,234</u>	<u>2,838,404</u>

附註：

## 1 呈報基準

本公司為一間投資控股公司，其附屬公司主要從事高精密生產服務，專注於生產高質素及尺寸準確的模具及零部件。

本公司於二零零四年七月十二日依據開曼群島公司法第22章(一九六一年法例3，經綜合及修訂)在開曼群島註冊成立為獲豁免有限公司。其註冊辦事處地址位於Cricket Square, Hutchins Drive, P.O. Box 2681, Grand Cayman KY1-1111, Cayman Islands。本公司股份自二零零五年五月十一日開始在香港聯合交易所有限公司主板上市。

簡明合併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。簡明合併中期財務資料應與本集團截至二零二一年十二月三十一日止年度之年度財務報表一併閱讀，其已根據香港財務報告準則(「香港財務報告準則」)編製。

除文義另有指明者外，本簡明合併中期財務資料乃以港幣呈列。本簡明合併中期財務資料於二零二三年八月二十九日獲董事會批准刊發。本簡明合併中期財務資料未經審核。

## 2 會計政策

本簡明合併中期財務資料所採納之會計政策與截至二零二二年十二月三十一日止年度之年度財務報表所採納的會計政策(見該等年度財務報表所述)貫徹一致，惟下文所述採納截至二零二二年十二月三十一日止財政年度生效之香港財務報告準則(修訂)的情況除外。

中期所得稅乃按適用於預期年度盈利總額之稅率累計。

### (a) 於二零二三年一月一日開始之財政年度生效之相關新訂準則及對現有準則之修訂

香港財務報告準則17	保險合同
香港會計準則1及 香港財務報告準則實務報告第2號之修訂	會計政策之披露
香港會計準則8之修訂	會計估計之定義
香港會計準則12之修訂	與單一交易產生的資產及 負債相關的遞延稅項

採納上述新訂準則及對準則之修訂並無對本集團之業績及財務狀況造成任何重大影響。

(b) 對現有準則之修訂及詮釋為已頒佈但於二零二二年一月一日開始之財政年度尚未生效，且並無提早採納

		於下列日期或 其後開始之 年度期間生效
香港會計準則1之修訂	將負債分類為流動或非流	二零二四年一月一日
香港會計準則1之修訂	附帶契諾之非流動負債	二零二四年一月一日
香港財務報告 準則16之修訂	售後租回之租賃負債	二零二四年一月一日
香港詮釋第5號(經修訂)	香港詮釋第5號(經修訂)財務報表 之呈報－借款人對包含按要求 償還條款之定期貸款之分類	二零二四年一月一日
香港財務報告準則7及 香港會計準則7之修訂	供應商融資安排	二零二四年一月一日
香港財務報告準則10及 香港會計準則28之修訂	投資者與其聯營公司或 合資企業的資產出售或注資	待定

並無尚未生效且預期對本集團當前或未來報告期間及可預見之未來交易產生重大影響的現有準則修訂及詮釋。

### 3 分部資料

經營分部之報告應與提供予最高營運決策者之內部報告一致。最高營運決策者已被統一認為執行董事及高級管理層。彼等檢討本集團之內部申報以評估業績及分配資源。

本集團共分為兩大業務分部，即(i)辦公室自動化設備及(ii)汽車零部件。於聯營公司之投資及按公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產在提供予最高營運決策者之資料中作為未分配資產呈報，蓋因彼等與分部表現並無直接關係。

最高營運決策者根據計量收入及除利息及稅項前盈利評估經營分部之表現。

提供予最高營運決策者之資料乃按與用於簡明合併中期財務資料一致之方式計算。

分部業績及其他分部項目如下：

	截至二零二三年六月三十日止六個月			截至二零二二年六月三十日止六個月		
	辦公室 自動化設備 港幣千元	汽車 零部件 港幣千元	總計 港幣千元	辦公室 自動化設備 港幣千元	汽車 零部件 港幣千元	總計 港幣千元
收入	<u>2,007,246</u>	<u>854,912</u>	<u>2,862,158</u>	<u>2,082,453</u>	<u>857,278</u>	<u>2,939,731</u>
分部業績	<u>163,949</u>	<u>49,219</u>	<u>213,168</u>	<u>80,747</u>	<u>74,385</u>	155,132
未分配開支			(24,162)			(33,944)
財務收益			17,103			4,988
財務費用			(61,668)			(15,706)
應佔聯營公司利潤			<u>(359)</u>			<u>(232)</u>
扣除所得稅前利潤			144,082			110,238
所得稅費用			<u>(21,458)</u>			<u>(7,583)</u>
期內利潤			<u>122,624</u>			<u>102,655</u>
折舊	<u>60,057</u>	<u>70,619</u>	<u>130,676</u>	<u>70,218</u>	<u>67,343</u>	<u>137,561</u>
攤銷	<u>896</u>	<u>-</u>	<u>896</u>	<u>751</u>	<u>-</u>	<u>751</u>

截至二零二二年及二零二三年六月三十日止六個月，未分配開支指企業開支及以股份為基礎之付款開支。

分部資產及負債如下：

	於二零二三年六月三十日				於二零二二年十二月三十一日			
	辦公室 自動化設備 港幣千元	汽車 零部件 港幣千元	未分配 港幣千元	總計 港幣千元	辦公室 自動化設備 港幣千元	汽車 零部件 港幣千元	未分配 港幣千元	總計 港幣千元
資產	<u>4,180,723</u>	<u>3,143,491</u>	<u>84,516</u>	<u>7,408,730</u>	<u>4,044,457</u>	<u>3,135,168</u>	<u>77,147</u>	<u>7,256,772</u>
負債	<u>1,076,847</u>	<u>790,608</u>	<u>2,623,041</u>	<u>4,490,496</u>	<u>1,184,422</u>	<u>765,765</u>	<u>2,468,181</u>	<u>4,418,368</u>

分部資本開支如下：

	截至二零二三年六月三十日止六個月				截至二零二二年六月三十日止六個月			
	辦公室	汽車	未分配	總計	辦公室	汽車	未分配	總計
	自動化設備	零部件			自動化設備	零部件		
港幣千元	港幣千元	港幣千元	港幣千元	港幣千元	港幣千元	港幣千元	港幣千元	
資本開支	<u>141,086</u>	<u>85,741</u>	<u>-</u>	<u>226,827</u>	<u>76,490</u>	<u>129,816</u>	<u>-</u>	<u>206,306</u>

分部資產主要包含不動產、工廠及設備、使用權資產、無形資產、存貨、應收賬款、受限制銀行存款、部份預付款項、按金及其他應收款以及現金及現金等價物。

分部負債包括經營負債但不包括銀行借款、當期所得稅負債、遞延所得稅負債及若干應計費用及其他應付款。

資本開支包含不動產、工廠及設備之添置。

於二零二三年六月三十日分部資產及負債與本集團之資產及負債之對賬如下：

	資產 港幣千元	負債 港幣千元
分部資產／負債	<b>7,324,214</b>	<b>1,867,455</b>
未分配：		
於聯營公司之投資	<b>29,647</b>	-
按公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產	<b>14,242</b>	-
現金及現金等價物	<b>33,418</b>	-
遞延所得稅資產	<b>6,550</b>	-
預付款項、按金及其他應收款	<b>659</b>	-
當期所得稅負債	-	<b>11,331</b>
遞延所得稅負債	-	<b>22,517</b>
銀行借款	-	<b>2,587,174</b>
應計費用及其他應付款	-	<b>2,019</b>
總額	<u><b>7,408,730</b></u>	<u><b>4,490,496</b></u>



於二零二二年十二月三十一日分部資產及負債與本集團之資產及負債之對賬如下：

	資產 港幣千元	負債 港幣千元
分部資產／負債	7,179,625	1,950,187
未分配：		
於聯營公司之投資	30,591	—
按公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產	28,647	—
現金及現金等價物	4,644	—
遞延所得稅資產	6,549	—
預付款項、按金及其他應收款	6,716	—
當期所得稅負債	—	18,364
遞延所得稅負債	—	22,992
銀行借款	—	2,425,423
應計費用及其他應付款	—	1,402
	<u>7,256,772</u>	<u>4,418,368</u>
總額	<u>7,256,772</u>	<u>4,418,368</u>

截至二零二三年六月三十日止六個月，單家公司佔本集團收益超過10%的兩名最大客戶的收益總額為約港幣1,274,198,000元(截至二零二二年六月三十日止六個月：兩名最大客戶：港幣1,349,958,000元)。

根據貨運目的地劃分之外部客戶收入及按地區劃分之資產如下：

#### 按地區劃分之收入

	截至二零二三年六月三十日止六個月				截至二零二二年六月三十日止六個月			
	中華人民 共和國 (「中國」) 港幣千元	越南 港幣千元	墨西哥 港幣千元	總計 港幣千元	中國 港幣千元	越南 港幣千元	墨西哥 港幣千元	總計 港幣千元
收入	<u>2,158,566</u>	<u>385,430</u>	<u>318,162</u>	<u>2,862,158</u>	<u>2,263,005</u>	<u>409,778</u>	<u>266,948</u>	<u>2,939,731</u>

#### 按地區劃分之資產

	於二零二三年六月三十日				於二零二二年十二月三十一日			
	中國 港幣千元	越南 港幣千元	墨西哥 港幣千元	總計 港幣千元	中國 港幣千元	越南 港幣千元	墨西哥 港幣千元	總計 港幣千元
非流動資產總額	<u>2,308,489</u>	<u>278,448</u>	<u>426,459</u>	<u>3,013,396</u>	<u>2,278,956</u>	<u>255,849</u>	<u>425,114</u>	<u>2,959,919</u>
資產總額	<u>5,865,913</u>	<u>732,829</u>	<u>809,988</u>	<u>7,408,730</u>	<u>5,825,587</u>	<u>683,634</u>	<u>747,551</u>	<u>7,256,772</u>

#### 4. 收入

	截至六月三十日止六個月	
	二零二三年 港幣千元	二零二二年 港幣千元
銷售模具及零部件	2,795,264	2,860,804
其他(附註)	66,894	78,927
	<u>2,862,158</u>	<u>2,939,731</u>

本集團所有收入均來自於某一時間點銷售貨品。

附註：其他主要指廢料之銷售所得款項。

#### 5 按性質劃分之綜合收益表項目

銷售成本、分銷成本以及一般及行政費用中所包含之綜合收益表項目分析如下：

	截至六月三十日止六個月	
	二零二三年 港幣千元	二零二二年 港幣千元
已使用的原材料	1,745,980	1,826,572
生產費用(不包括勞工和折舊費用)	164,753	150,844
僱員成本(包括董事酬金及購股權成本)		
— 工資、薪金及花紅	449,921	464,089
— 職工福利	26,002	26,068
— 退休福利一定額供款計劃	34,999	33,370
— 已授出購股權	5,227	15,638
折舊		
— 不動產、工廠及設備	114,239	120,932
— 使用權資產	16,437	16,629
無形資產攤銷	896	751
陳舊存貨撥備	22,205	27,357
短期及低價值租賃之經營租賃租金	973	427

## 6 財務收益／費用

	截至六月三十日止六個月	
	二零二三年 港幣千元	二零二二年 港幣千元
<b>財務收益</b>		
銀行存款利息收入	<u>17,103</u>	<u>4,988</u>
<b>財務費用</b>		
利息開支：		
銀行借款	79,188	20,730
租賃負債－機器及設備	23	106
租賃負債－廠房和辦公物業	2,132	2,115
已資本化之利息	<u>(19,675)</u>	<u>(7,245)</u>
	<u>61,668</u>	<u>15,706</u>

## 7 所得稅費用

	截至六月三十日止六個月	
	二零二三年 港幣千元	二零二二年 港幣千元
本期稅項		
－中國大陸企業所得稅	(18,152)	(20,130)
－海外企業所得稅	(12,047)	—
以往年度超額撥備	8,265	12,192
遞延所得稅	<u>476</u>	<u>355</u>
	<u>(21,458)</u>	<u>(7,583)</u>

### (a) 香港利得稅

香港利得稅乃按截至二零二三年六月三十日止六個月之估計應課稅利潤按16.5%（截至二零二二年六月三十日止六個月：16.5%）之稅率撥備。

### (b) 中國大陸企業所得稅

本集團於中國大陸成立之附屬公司之所得稅按下列稅率撥備：

- (i) 中國大陸企業所得稅乃就本集團各實體之應課稅收入按法定稅率25%（截至二零二二年六月三十日止六個月：25%）計提撥備，惟本集團在中國大陸營運之若干附屬公司符合資格享有若干稅務豁免及優惠，其中包括期內之稅務寬減及較低的所得稅稅率。

- (ii) 億和精密工業(蘇州)有限公司、深圳億和模具製造有限公司、重慶數碼模車身模具有限公司、深圳市億和精密科技集團有限公司、中山數碼模汽車技術有限公司、億和塑膠電子製品(深圳)有限公司、數碼模沖壓技術(武漢)有限公司、深圳數碼模汽車技術有限公司及億和精密工業(威海)有限公司均獲中國政府確認為「國家級高新技術企業」，故於截至二零二二年及二零二三年六月三十日止六個月享有15%的優惠稅率。

### (c) 其他所得稅

本公司根據開曼群島公司法第22章(一九六一年法例3，經綜合及修訂)於開曼群島註冊成立為獲豁免有限公司，故免繳開曼群島所得稅。

本公司於英屬處女群島成立之附屬公司免繳英屬處女群島所得稅。

於越南成立及營運之附屬公司從開始營業之年起首15年可享受10%優惠稅率。其亦從(i)產生溢利首年或(ii)投入營運後的第四年(按較早者為準)起計之首四年內，獲全數豁免繳納企業所得稅，並於其後九年內享有50%企業所得稅減免。截至二零二三年六月三十日止六個月，本集團之越南附屬公司享有合共75%越南企業所得稅減免(截至二零二二年六月三十日止六個月：相同)。

墨西哥企業所得稅按法定稅率30%(截至二零二二年六月三十日止六個月：相同)計提撥備。

其他地區的所得稅撥備乃根據有關的附屬公司之應課稅利潤及適用稅率計算。

## 8 每股盈利

基本每股盈利乃根據本公司所有者的利潤除以期內已發行普通股之加權平均數目計算。

### 基本

	截至六月三十日止六個月	
	二零二三年	二零二二年
利潤歸屬於本公司所有者(港幣千元)	<u>122,624</u>	<u>102,655</u>
已發行普通股之加權平均數(千股)	<u>1,740,920</u>	<u>1,748,178</u>
基本每股盈利(每股港仙)	<u>7.0</u>	<u>5.9</u>

## 稀釋

計算稀釋每股盈利時，需假設所有具稀釋潛力之普通股(即購股權)均被轉換並對已發行普通股之加權平均數作出調整，亦需根據尚未行使購股權所附有之認購權的貨幣價值計算能夠按公允價值(以本公司股份每年平均市場股價決定)而獲得的股份數目。按上述方法計算之股份數目將與假設行使購股權時所發行之股份數目作出比較。

	截至六月三十日止六個月	
	二零二三年	二零二二年
利潤歸屬於本公司所有者(港幣千元)	<u>122,624</u>	<u>102,655</u>
已發行普通股之加權平均數(千股)	<u>1,740,920</u>	1,748,178
購股權調整(千份)(附註)	<u>-</u>	<u>12,521</u>
計算稀釋每股盈利之普通股加權平均數(千股)	<u>1,740,920</u>	<u>1,760,699</u>
稀釋每股盈利(每股港仙)	<u>7.0</u>	<u>5.8</u>

附註：於截至二零二三年六月三十日止六個月，稀釋每股虧損與基本每股虧損相同，原因為尚未行使購股權在行使時具有反攤薄效應。

## 9 股息

本公司董事就截至二零二三年六月三十日止六個月宣派中期股息每股普通股港幣2.1仙(截至二零二二年六月三十日止六個月：港幣1.76仙)，合共港幣36,559,000元(截至二零二二年六月三十日止六個月：港幣30,693,000元)。

## 10 應收賬款

本集團給予其客戶之信貸期一般介乎30日至180日。

應收賬款按發票日期之賬齡如下：

	於二零二三年 六月三十日 港幣千元	於二零二二年 十二月三十一日 港幣千元
0至90日	<u>1,427,066</u>	1,447,054
91至180日	<u>245,642</u>	<u>235,294</u>
	<u>1,672,708</u>	1,682,348
減：虧損撥備	<u>(1,188)</u>	<u>(1,188)</u>
應收賬款－淨額	<u>1,671,520</u>	<u>1,681,160</u>

五名最大客戶及最大客戶於二零二三年六月三十日分別佔應收賬款結餘44.5% (二零二二年十二月三十一日：37.7%)及16.1% (二零二二年十二月三十一日：12.1%)。除該等主要客戶外，由於本集團擁有大量客戶，故應收賬款並無集中信用風險之問題。

截至二零二三年六月三十日止六個月，並無就其應收賬款錄得額外虧損撥備(截至二零二二年六月三十日止六個月：無)。

## 11 應付賬款

應付賬款按發票日期之賬齡如下：

	於二零二三年 六月三十日 港幣千元	於二零二二年 十二月三十一日 港幣千元
0至90日	1,278,902	1,344,134
91至180日	144,342	145,698
181至360日	342	—
	<u>1,423,586</u>	<u>1,489,832</u>

## 管理層討論及分析

### 概述

二零二三年，受到外部環境的不穩定衝擊，對本集團來說仍然是難關重重的一年。從二零二二年年年初開始，全球的經濟活動一步步恢復，各行各業訂單不斷增加。踏入二零二三年，在通脹、加息週期、俄烏戰爭等不明確大環境因素影響下，全球經濟增長滯緩，復甦步伐不勝預期，導致不少行業，尤其電子類製造業供過於求。在全球需求減弱及終端備貨過多的影響下，亦帶動辦公室自動化設備客戶進入消化庫存期；加上中國消費市場自今年1月放寬疫情封控以來，需求不似預期，上半年整體反彈速度未如理想。

在如此具挑戰性的經濟環境下，加上國際政治局勢不明朗，客戶生產意欲下降，本集團辦公室自動化設備和汽車業務均受到不同程度的影響。截至二零二三年六月三十日止六個月，本集團營業額按年減少約2.6%至港幣2,862,158,000元(二零二二年上半年：港幣2,939,731,000元)。股東應佔溢利按年上升19.5%至港幣122,624,000元(二零二二年上半年：港幣102,655,000元)，升幅主要來自有效的成本控制政策、整合於二零二一年收購之億和智造的產能時帶來的協同效益，包括工資、租金和行政費用等營運成本的減少，還有和億和智造的員工賠償費用計提有關的可確認一次性收益，以及來自墨西哥比索升值的匯兌收益。若撇除億和智造的一次性收益和匯兌損益，來自主要業務的息税前經營溢利(撇除應佔聯營公司之虧損)亦上升22.3%至港幣146,093,000元(二零二二年上半年：港幣119,422,000元)。每股基本盈利為港幣7.0仙(二零二二年上半年：每股基本盈利港幣5.9仙)。

在面對困難重重的二零二三年，本集團管理層透過靈活變更策略，將精力集中在內部管治，因時制宜。期內，本集團於經營當中有效地加大成本控制力度，因而大幅降低一般營運成本，使一般及行政費用對銷售比率相較去年同期明顯下跌。本集團亦於期內開始實施優化立項管理、加強控制產品品質及正逐漸減少低毛利產品項目以改善整體產品附加價值。但基於營業額下滑，影響產能利用，整體毛利率輕微下滑，較去年同期微跌0.2百份點至19.0%(二零二二年上半年：19.2%)。惟美國持續加息對本集團的利息成本方面影響嚴重。截至二零二三年六月三十日止六個月，本集團的總銀行借貸為港幣26億元，有效年利率超過6%，借貸成本總支出比去年同期超出約3倍。



## 辦公室自動化設備

本集團深耕辦公室自動化設備業務近三十年，憑藉其於行內的豐富經驗，以及優良的產品質素，獲得客戶一致的口碑和信賴，其產品深受客戶歡迎。除持守本業外，本集團近年亦致力開拓設計及電子製造服務（「D-EMS」）業務、整機組裝及組裝件銷售業務，從而提高市場滲透率及令業務發展變得多元化。惟受疲弱的整體市況影響下，期內辦公室自動化設備業務的營業額錄得3.6%的跌幅，至港幣2,007,246,000元（二零二二年上半年：港幣2,082,453,000元）。

期內，威海的辦公室自動化設備業務表現亮眼，營業額同比大幅飆升113.3%，並有望於未來數年內衝破逾港幣10億的年銷售，主要由於本集團進一步加深與長期客戶富士膠片的戰略合作，帶動訂單激增，推動營業額大幅上升，同時亦大大推高威海生產基地的產能利用。本集團位於威海雙島灣的工業園，佔地面積為全集團最廣的工業園之一，為中國華東地區的D-EMS服務基地，持續為富士膠片、天津光電、聯想、長城電子等客戶提供從模具設計至整機組裝一站式垂直整合服務－「D-EMS服務」，供應模具、金屬零部件及塑膠零部件及A4複印機整機和A3複印機週邊設備。目前正在和惠普、富士膠片等市場份額龍頭客戶洽談更深入的合作，預計三年內A3複合機D-EMS訂單將有大幅度增長。與此同時，在地區政府政策等各方面的大力支持下，本集團位於威海的辦公室自動化設備業務亦正迎來逐步的擴充，並在二零二二年底已開始動工建設第二期工廠，預期將在二零二四年上半年落成並開始投產，以迎接未來新增的訂單。

深圳方面，受到二零二二年下半年開始、並延續到今年的客戶消化庫存的影响，營業額下滑約26.5%，主要由於美日系客戶的出貨量大幅減慢所致。至於越南方面，本集團亦同樣受到客戶消化庫存的影响，營業額稍為下滑約5.9%，惟本集團認為情況將於下半年或明年逐漸獲得改善。本集團數年前開始積極部署，配合日系客戶生產基地擴展至東南亞地區的戰略發展，將日系客戶訂單移至越南。本集團相信，此趨勢將繼續為本集團帶來龐大的業務推動力，亦使本集團能夠善用越南低廉的勞動成本和稅務優惠，繼續擴張辦公室自動化設備業務和增加盈收。本集團對於越南未來數年的發展仍充滿信心，亦預期越南能繼續帶動整個辦公室自動化設備業務發展。



至於蘇州，自三年疫情以來損失了不少來自兩大客戶理光及佳能等的訂單，但在不斷改進經營方針和業務策略下，蘇州的營業額於二零二三年上半年得到少許改善，錄得3.2%升幅。長遠而言，本集團對蘇州業務前景持審慎態度，將繼續因應市場變化和業務表現靈活制定合適的市場策略。

整體而言，期內辦公室自動化設備業務受外部環境因素影響及終端需求減慢衝擊的同時，亦得益於優化的內部管理、以及整合億和智造帶來的持續性成本效益及一次性收益，分部錄得利潤港幣163,949,000元(二零二二年上半年：港幣80,747,000元)及8.2%分部利潤率(二零二二年上半年：3.9%)。本集團下半年將迎難而上，繼續穩定辦公室自動化設備業務，致力針對市場的需求，研發並推出更多相關的實用產品和方案，相信辦公室自動化設備業務的發展空間仍相當龐大。

## 汽車零部件

二零二三年上半年，本集團汽車零部件分部營業額相對保持穩定，相比去年同期輕微下跌0.3%至港幣854,912,000元(二零二二年上半年：港幣857,278,000元)。經過三年來不斷的戰略佈局優化與優勢資源整合，本集團汽車零部件分部新能源產業的佈局業績初顯，新能源汽車戰略客戶群體在逐漸壯大，從本集團落實新能源汽車產業佈局至今，汽車零部件分部已獲得了不少新能源訂單。二零二三年，本集團汽車零部件新能源訂單逐步投產，中山、武漢和墨西哥工業園的產能逐步獲得釋放，亦彌補了重慶工業園傳統汽車業務的下降。

本集團位於深圳的工業園支持本集團所有汽車相關業務的技術研發和模具設計與生產，亦是本集團汽車座椅模具的集中生產基地，模具主要出口到歐美市場。期內，深圳汽車零部件業務營業額按年下跌約44.3%，主要由於二零二三年歐洲通脹持續高企、歐元區經濟增長速度急速下降，嚴重影響汽車座椅模具的歐洲出口業務。本集團於期內與日本和歐洲客戶有更深入的接觸，技術得到了日本及歐洲客戶的廣泛認可，積極尋求歐洲經濟得以恢復後獲得更多新的業務訂單。

在中山，本集團的營業額增長約19.1%，逆市增長主要受新能源汽車市場的爆發帶動營業額上升，及新「三電」（即新能源汽車的核心三電系統—電池、電控和電機系統）客戶多個項目訂單開始批量生產所致。因與客戶合作的專案為多款車型使用的通用零件項目，在市場的發展焦點逐漸由燃油汽車過渡到新能源汽車的過程中，本集團與博澤、愛信等客戶業務持續保持理想增長。同時，本集團在中山將重點聚焦具發展潛力的項目，開始向重點客戶、重點項目持續發力。期內，本集團在中山亦繼續推進降低成本、增加效益的措施，以提升本集團的競爭力。在市場開拓方面，本集團著力開發新能源汽車客戶，當中與某「三電」客戶不斷有新的項目定點，並整合本集團相關產業的佈局，中山的相關業務將繼續保持強勁增長。

至於重慶，受到某些主要客戶第一季的燃油車銷量下跌影響，二零二三年上半年營業額較去年同期下降21.5%。作為中國的重要中西部城市，本集團在重慶引進全球先進的智能化生產裝備，為中國西南市場客戶提供車身零件及功能總成件的前期開發及以智能化技術製造和交付的配套服務。期內，本集團與長城汽車、長安汽車、上汽通用五菱等優質主機廠的戰略合作關係不斷深化，並深度參與長城汽車的新能源混動車型和長安汽車的新能源車型的開發與定點，預測上述車型陸續量產後在銷售上將獲得突破；同時本集團還在重慶工業園開展持續成本改善項目，成本管理水準不斷提升。二零二三年下半年，本集團將繼續邁力中國西南地區主流汽車主機廠的戰略合作。

武漢方面，受國內外經濟環境不景氣影響，二零二三年上半年營業額與去年同期大致持平。本集團內部積極做好管理變革，降本增效成果明顯。長城汽車、佛吉亞、博澤等依舊是當前主要的客戶，根據最新客戶訂單預示，二零二三年下半年武漢銷售將有所提升，主要得益於長城汽車的燃油和混動車型等多款車型、以及通用汽車的第三代電動汽車平台（BEV3平台）電動車型項目的量產，預計全年銷售對比去年同期將有明顯增長。二零二三年下半年，武漢將繼續加強新能源領域的開發力度，除新能源汽車外，也將積極開發儲能業務，至今已成功拿到數款新能源汽車儲能系統相關產品的小批量項目，為後續武漢工業園進入儲能領域提供理想的機會。本集團將持續加強電池包總成、新能源汽車零部件及鋁合金總成技術的研發與儲備，持續深挖傳統客戶熱門新能源車型訂單，亦不斷引入新客戶、新能源訂單機會，為未來業務的增長打下堅實的基礎。

墨西哥基地繼續為本集團於歐美市場客戶的重要橋樑。二零二三年上半年，隨著新項目訂單的逐步投產，營業額錄得19.2%的增長。期內，客戶訂單保持強勁的增長勢頭，本集團將根據現有產能規模選擇性的接受高附加值的訂單。本集團高度重視在墨西哥汽車業務的發展，在本集團優勢資源和先進技術的支持下，逐步穩固和加強了與特斯拉、佛吉亞、博澤、安道拓、延鋒等客戶的戰略合作關係。為滿足不斷增長的訂單需求，墨西哥工業園投資了新的1250T和2500T衝床，以及新的焊接生產線，預計在二零二三年年底投入使用。二零二三年，本集團持續集中優勢資源，致力解決墨西哥工廠在生產效率與管理體系的不足和提供強大的支援，以不斷改善提升墨西哥的效益和盈利能力為首要目標，務求在製造業回歸北美的大趨勢下，能將服務客戶群逐漸壯大的同時，亦大幅度提升墨西哥的產能利用和生產效益。本集團預期墨西哥的業務表現將持續令人鼓舞，本集團也將隨市場的變化做出積極的應對。

二零二三年上半年，在通脹、加息週期、俄烏戰爭等外部環境的一連串影響下，給全球產業鏈，特別是製造業，帶來巨大衝擊。雖然製造業市況未如理想，但整體來說，本集團汽車零部件業務的手頭訂單以及上半年銷售大致上維持穩定水平。惟已投入的工廠及設備繼續產生折舊及其他營運成本，這些營運成本在期內亦受通脹及加息影響被推高，在已投入的生產設施的產能利用低於預期的情況下，本集團的汽車零部件分部業績亦受到相對較大程度的影響。該分部於期內錄得分部利潤約為港幣49,219,000元(二零二二年上半年：港幣74,385,000元)，分部利潤率為約5.8% (二零二二年上半年：8.7%)。本集團在新能源汽車產業上的佈局優勢逐步顯現，預期於二零二三年下半年，本集團汽車零部件將會有相對較好的業績表現。

## 前景

二零二三年，辦公室自動化設備業務受到全球終端庫存過剩影響而出現下行壓力，汽車行業亦受到歐洲及國內經濟環境不穩定的影響。因此本集團在二零二三年上半年亦承接著二零二二年下半年的弱勢。縱然如此，本集團憑藉多年以來策劃的戰略部署、市場龍頭的優勢、技術與產品實力、良好的客戶關係、優質的客戶端，繼續站立於市場領導位置，管理層對辦公室自動化設備和汽車零部件兩大業務仍然具有相當大的信心。

分析機構指出，二零二三年上半年辦公室自動化設備庫存逐漸消化中，年內庫存有望能調整到健康水準，並帶動需求逐漸復甦，展望二零二三下半年的訂單交付將會得到一定程度的改善；惟因市場調整的速度有較大的不確定性，加上全球經濟增長放緩，本集團預期全年辦公室自動化設備的整體業務勢頭亦會受到影響。縱然如此，本集團對該業務下半年展望仍然保持審慎樂觀。本集團亦將因應市況變化而作出適當的策略調整和變革。

本集團的汽車零部件業務，於二零二三年受到個別客戶和車型的銷量影響。雖然如此，中國內地經濟就長遠而言，向好的趨勢依然穩固，汽車行業於二零二三年第二季度形勢明顯好轉，整體來看上半年行業保持穩健發展。中國汽車工業協會早前公佈，二零二三年上半年，中國汽車產銷分別完成1324.8萬輛和1323.9萬輛，按年分別增長9.3%和9.8%，新能源汽車產銷分別完成378.8萬輛和374.7萬輛，按年分別增長42.4%和44.1%，市場佔有率達到28.3%。展望二零二三年下半年，中國整體的新能源汽車和汽車出口的良好表現將有效拉動市場增長，且伴隨政策效應持續顯現，汽車市場消費潛力將被進一步釋放，有助於推動行業全年實現穩定增長，對於本集團的汽車零部件業務有一定的利好作用，本集團對該業務前景感到樂觀。

二零二三年步入下半程，展望全球經濟和企業營商環境仍然充滿機遇及挑戰。根據國際貨幣基金組織(IMF)最新預測，二零二三年全球經濟增速將從二零二二年的3.4%下跌至3.0%，而二零二四年則維持3.0%預測，可見全球經濟正面臨一段時間的下行壓力。本集團將以審慎樂觀的態度物色產能及業務擴展的機會，並致力提升競爭優勢，期望取得更大的市場份額，推動本集團業務長遠增長。憑藉多年來的行業經驗，本集團管理層將致力鞏固市場領導地位，以達致業務持續增長，為股東帶來理想回報。

## 財務回顧

本集團按業務劃分之營業額及業績分析如下：

	截至六月三十日止六個月			
	二零二三年 港幣千元		二零二二年 港幣千元	
<b>按業務劃分</b>				
<b>營業額</b>				
<i>辦公室自動化設備業務</i>				
設計及製造模具	75,649	2.6%	81,998	2.8%
製造零部件	1,911,048	66.8%	1,973,091	67.1%
其他(附註1)	20,549	0.7%	27,364	0.9%
	<u>2,007,246</u>	70.1%	<u>2,082,453</u>	70.8%
<i>汽車零部件業務</i>				
設計及製造模具	81,602	2.9%	90,751	3.1%
製造零部件	726,965	25.4%	714,964	24.3%
其他(附註1)	46,345	1.6%	51,563	1.8%
	<u>854,912</u>	29.9%	<u>857,278</u>	29.2%
總計	<u>2,862,158</u>		<u>2,939,731</u>	
<b>分部業績</b>				
辦公室自動化設備業務	163,949		80,747	
汽車零部件業務	49,219		74,385	
經營利潤	213,168		155,132	
未分配開支	(24,162)		(33,944)	
財務收益	17,103		4,988	
財務費用	(61,668)		(15,706)	
應佔聯營公司之虧損	(359)		(232)	
所得稅費用	(21,458)		(7,583)	
本公司所有者應佔利潤	<u>122,624</u>		<u>102,655</u>	

附註1： 其他主要指廢料之銷售。



## 營業額

由於外部市況不利，導致辦公室自動化設備及汽車零部件業務客戶生產強度下降，因此本集團在期內的營業額略微減少2.6%至港幣2,862,158,000元。

## 毛利

期內毛利率下降至19.0%（二零二二年上半年：19.2%），這主要是由於上文所述營業額減少所致。

## 分部業績

由於提升營運效率，加上本集團於二零二一年收購億和智造後整合產能帶來的協同效益，包括薪資、租金及行政開支等經營成本下降及就與億和智造員工薪酬相關撥備撥回確認的一次性收益，於截至二零二三年六月三十日止六個月本集團辦公室自動化設備業務的經營利潤率上升至8.2%（二零二二年上半年：3.9%）。

截至二零二三年六月三十日止六個月，本集團汽車零部件業務的經營利潤率下降至5.8%（二零二二年上半年：8.7%），乃由於外部市場狀況的負面影響，導致二零二三年上半年生產出現延遲。儘管該分部的收益情況較二零二二年上半年維持相對穩定，已經部署的工廠及設備繼續產生折舊及其他經營成本，因此在相對較大程度上影響汽車零部件業務的經營利潤率。

## 未分配開支

期內，未分配開支主要為企業開支港幣18,935,000元（二零二二年上半年：港幣21,402,000元）及以股份為基礎之付款開支港幣5,227,000元（二零二二年上半年：港幣15,638,000元）。

## 財務收益及費用

截至二零二三年六月三十日止六個月，本集團的財務收益及財務費用分別大幅增加至港幣17,103,000元及港幣61,668,000元，乃主要由於本集團利率及借款水平較二零二二年上半年有所增加所致。

## 應佔聯營公司之虧損

應佔聯營公司之虧損為本集團應佔小額貸款業務40%之虧損，該等虧損以權益法入賬。

## 所得稅費用

截至二零二三年六月三十日止六個月，所得稅費用主要為當期所得稅支出港幣30,199,000元，當中扣除(i)以往年度超額撥備港幣8,265,000元及(ii)遞延所得稅抵免港幣476,000元，主要產生自過往收購事項中土地及樓宇之公允價值收益。

## 本公司所有者應佔利潤

期內，本集團錄得本公司所有者應佔利潤港幣122,624,000元(二零二二年上半年：港幣102,655,000元)，這主要是由於上述經營利潤增加所致。

## 流動資金及財務資源

於截至二零二三年六月三十日止六個月，本集團從經營活動中所獲得的淨現金增加至港幣97,618,000元(二零二二年上半年：港幣29,769,000元)，主要是由於管理層採用的有效成本策略以及整合於二零二一年收購的億和智造產生的持續協同效益及一次性收益及經營產生的匯兌收益所致。期內，本集團的資本開支增加至港幣210,117,000元，蓋因自二零二二年第四季度起直至二零二三年，本集團已開始建設威海工業園第二期。因此，本集團錄得投資活動所用淨現金港幣175,815,000元(二零二二年上半年：港幣155,850,000元)。期內，本集團錄得銀行借款的淨增加額港幣157,610,000元及租賃付款港幣13,279,000元。經計及派付股息港幣30,624,000元後，期內本集團錄得融資活動所用之淨現金港幣113,707,000元(二零二二年上半年：港幣142,047,000元)。

## 庫務政策

本集團採取審慎的庫務政策。庫務活動由高級管理人員控制，並以平衡本集團之擴展需要及財政穩定性為目標。本集團每間附屬公司均維持充足的現金水平，同時本集團亦擁有足夠的備用信貸額度以提供足夠的營運資金應付業務需要。我們會充份考慮借貸成本，評估利率波動對本集團的經營及財務狀況的影響，並作出適當和及時的對策。此外，本集團大部份的銷售以港幣和美元為單位(此兩種貨幣的匯率掛鈎)，因此本集團在二零二三年六月三十日絕大部分借款亦以港幣及美元為單位，藉此使償還借款的貨幣與從經營活動中所獲得的主要貨幣保持一致。展望未來，本集團將繼續堅守審慎的財務政策及致力維持穩健的財務狀況。

## 主要財務表現指標

### (a) 流動資金及資本充足比率

	二零二三年 六月三十日	二零二二年 十二月三十一日
存貨週轉日數(附註1及5)	56	46
應收賬款週轉日數(附註2及5)	106	98
應付賬款週轉日數(附註3及5)	111	108
現金循環日數(附註4及5)	51	36
流動比率(附註6及8)	1.43	1.50
淨負債對股本比率(附註7及8)	<u>25.7%</u>	<u>21.0%</u>

### (b) 盈利表現比率

	二零二三年 六月三十日	二零二二年 六月三十日
淨利潤率(附註9及11)	4.3%	3.5%
股東權益回報(附註10及11)	<u>4.2%</u>	<u>3.6%</u>

附註：

1. 存貨週轉日數是根據期末存貨除以銷售成本後，再乘以期內日數計算。
2. 應收賬款週轉日數是根據期末應收賬款餘額除以營業額後，再乘以期內日數計算。
3. 應付賬款週轉日數是根據期末應付賬款餘額除以銷售成本後，再乘以期內日數計算。
4. 現金循環日數是根據存貨週轉日數與應收賬款週轉日數之總和減應付賬款週轉日數計算。
5. 這些比率對本集團從其經營活動中獲得現金的能力有重大影響，因此這些比率是主要財務表現指標。



6. 流動比率是根據本集團之總流動資產除以總流動負債計算。
7. 淨負債對股本比率乃根據銀行借款及租賃負債之總和減現金及銀行結餘再除以股東權益計算。租賃負債並不包括於二零二三年六月三十日金額為港幣107,404,000元的廠房和辦公物業未來租金(於二零二二年十二月三十一日：港幣117,598,000元)。該等租金並未發生，但根據新採納的香港財務報告準則16「租賃」被視同為租賃負債。本集團亦不擁有該等廠房和辦公物業的所有權。
8. 這些比率反映本集團的財務穩定性，以及其償付到期債項的能力，因此這些比率是主要財務表現指標。
9. 淨利潤率乃根據本公司所有者應佔利潤除以營業額計算。
10. 股東權益回報乃根據本公司所有者應佔利潤除以股東權益計算。
11. 這些比率反映本集團從其業務中獲取回報的能力，以及股東投資於本集團所能夠獲得的回報，因此這些比率是主要財務表現指標。截至二零二二年及二零二三年六月三十日止六個月的比率使用本集團於有關期間的半年利潤計算。

### 存貨週轉日數

由於各種不利市場因素，導致對客戶的出貨量下滑及生產延遲，故本集團截至二零二三年六月三十日止六個月的存貨週轉日數較截至二零二二年十二月三十一日止年度更長。

### 應收賬款及應付賬款週轉日數

自二零二三年初起，全球需求疲弱及終端庫存過多導致本集團業務下滑。儘管如此，由於本集團努力採取適當的策略，多元化發展新商機，加上終端市場需求逐步改善，本集團訂單於第二季度有所改善，因此二零二三年五月及六月產生大量銷售及採購訂單，及有關訂單於二零二三年六月三十日仍未償付且屬於正常信貸期內。因此，應收賬款及應付賬款週轉日數均較截至二零二二年十二月三十一日止年度更長。

## 現金循環日數

二零二三年上半年現金循環日數增加主要由於上述存貨及應收賬款週轉日數增加所致。

## 流動比率及淨負債對股本比率

為更好地應對營運資金需求增長，本集團於截至二零二三年六月三十日止六個月已提取額外短期銀行貸款。因此，本集團流動比率降低至二零二三年六月三十日的1.43。銀行貸款增加而現金及銀行結餘相對穩定導致本集團的淨負債對股本比率亦有所上升。

## 淨利潤率及股東權益回報

正如上文「財務回顧」一節所解釋，由於錄得本公司所有者應佔利潤增加，於期內的淨利潤率及股東權益回報較二零二二年上半年有所增加。

## 外匯風險

截至二零二三年六月三十日止六個月，本集團的銷售及原材料採購之貨幣單位如下：

	銷售	採購
港幣	17.2%	1.2%
美元	56.7%	61.3%
人民幣	24.9%	36.9%
其他貨幣	<u>1.2%</u>	<u>0.6%</u>

本集團在中國、越南及墨西哥的大部份客戶和供應商皆為使用美元進行結算之國際知名公司。因此期內本集團約74.2%的銷售及62.5%的原材料採購以美元及港幣為單位(港幣與美元的匯率掛鈎)。同時本集團亦訂立了以人民幣支付與人民幣銷售有關的原材料採購款項之政策。而以其他貨幣為單位的銷售及原材料採購則主要為與新客戶及供應商的初步訂單，因此佔本集團總營業額及採購額的百份比較小。假若日後該等銷售及原材料採購增加，本集團將採取適當的措施，以盡量避免因以其他貨幣進行交易而可能引致的任何潛在匯率風險。此外，本集團的政策亦嚴格禁止進行任何與業務營運無關的外匯投機交易。

目前，儘管本集團盡量以相同的貨幣單位來進行銷售和採購原材料，但由於本集團在中國擁有龐大的生產業務，因此本集團以人民幣支付的原材料採購比例仍然高於以人民幣為單位的銷售比例。然而，管理層認為人民幣匯率在可預見的將來應不會重拾長期持續上升的趨勢，故匯率風險不大。此外，本集團於中國、越南及墨西哥經營業務，因此擁有以人民幣、越南盾以及墨西哥比索為單位的資產及負債。該等貨幣兌美元及港幣的匯率出現任何重大波動，或會導致本集團產生匯兌收益或虧損。為應對該等風險，管理層將持續評估本集團的外匯風險，並於必要時採取措施以減低本集團之風險。

## 人力資源

於二零二三年六月三十日，本集團之僱員總數為10,379名。本集團未來成功與否，全賴不斷加強本身的產品質素及管理。因此，本集團認為其僱員(尤其是技巧熟練之工程師及生產管理人員)是其核心資產。本集團會根據現行法律要求、市場情況以及本集團之業務和員工個別表現定期對其薪酬政策作出檢討。本集團已採納購股權計劃以吸引和挽留人才為本集團作出貢獻。但管理層相信，若要吸引和挽留出色的員工，除了提供具吸引力之薪酬外，營造和諧而且讓員工的潛力獲得發揮的工作環境亦相當重要。本集團會為員工的持續發展提供定期培訓。此外，為激發本集團員工之團隊精神，本集團曾舉辦多項員工活動，其中包括舉辦本集團員工、高級管理層(包括執行董事)以及客戶一同參與之公司外遊及體育活動。此外，本集團亦投放大量資源改善廠房及宿舍環境，務求為本集團僱員創造怡人的工作及生活環境。

於二零二三年六月三十日，本集團經理級別以下和以上的員工之平均服務年期分別為2.8年和8.7年。

## 本集團之資產抵押

於二零二三年六月三十日，本集團所抵押之資產包括因租賃負債而抵押的賬面淨值為港幣40,004,000元之設備。

## 購買、出售及贖回股份

本公司或其任何附屬公司概無於截至二零二三年六月三十日止六個月及截至本公佈日期購買、出售或贖回任何本公司股份。

## 優先購買權

本公司章程細則或開曼群島(本公司註冊成立所在地)法律並無有關優先購買權的條文。

## 股息

董事會向於二零二三年九月十四日(星期四)名列本公司股東名冊之合資格股東派發截至二零二三年六月三十日止六個月之中期股息每股普通股港幣2.1仙，合共港幣36,559,000元。中期股息將於二零二三年九月二十五日(星期一)以現金方式派付。

## 暫停辦理股份登記手續

為確定符合資格獲取中期股息的股東，本公司將於二零二三年九月十二日(星期二)至二零二三年九月十四日(星期四)(首尾兩日包括在內)暫停辦理股份登記過戶手續。為符合資格獲取中期股息，所有本公司股份的過戶文件連同有關股票及過戶表格須不遲於二零二三年九月十一日(星期一)下午四時三十分前送交本公司的香港股份過戶登記分處香港中央證券登記有限公司辦理登記過戶手續，地址為香港灣仔皇后大道東183號合和中心17樓1712-1716室。

## 董事進行證券交易的標準守則

本公司已採納香港聯合交易所有限公司證券上市規則(「上市規則」)附錄10所載有關上市發行人董事進行證券交易的標準守則(「標準守則」)。經向於二零二三年六月三十日在位之董事作出特定查詢後，本公司報告於截至二零二三年六月三十日止六個月，該等董事均已遵守標準守則中所規定的守則。

## 企業管治

本公司及於二零二三年六月三十日在位之董事確認，就彼等所深知，於截至二零二三年六月三十日止六個月，本公司已遵守上市規則附錄14第2部分所載之企業管治守則。

## 董事資料變更

截至二零二三年六月三十日止六個月及截至本公佈日期，本公司獨立非執行董事凌潔心女士獲委任為萬邦投資有限公司獨立非執行董事，自二零二三年五月三十一日起生效。凌女士於二零二三年六月一日卸任麗年國際控股有限公司獨立非執行董事。萬邦投資有限公司及麗年國際控股有限公司均於香港聯合交易所有限公司主板上市。凌女士亦獲委任為職業訓練局建議資訊科技專業學院(Proposed Specialised Institute on Information Technology)籌備顧問委員會成員，自二零二三年七月一日起為期兩年。

## 審核委員會

本公司已按上市規則附錄14第2部分所載之企業管治守則成立審核委員會，以檢討及監察本集團之財務申報程序、風險管理、內部控制系統及企業管治事宜。審核委員會包括三名獨立非執行董事，即凌潔心女士(擔任主席)、林曉露先生及查毅超博士。審核委員會已審閱本集團所採納之會計準則及慣例，並已與管理層商討風險管理、內部控制、企業管治及財務報告事宜，包括審閱截至二零二三年六月三十日止六個月之未經審核中期財務報表及中期報告。

承董事會命  
主席  
張傑

香港，二零二三年八月二十九日

於本公佈日期，董事會由三名執行董事張傑先生(主席)、張建華先生(副主席)、張耀華先生(行政總裁)及張欣怡女士以及三名獨立非執行董事林曉露先生、查毅超博士及凌潔心女士組成。