

# kinetix

**Kinetix Systems Holdings Limited**

**捷冠控股有限公司**

(於開曼群島註冊成立的有限公司)

股份代號：8606



# 2021

## 中期報告

## 香港聯合交易所有限公司(「聯交所」)GEM的特色

**GEM**的定位，乃為中小型公司提供一個上市的市場，此等公司相比起其他在聯交所上市的公司帶有較高投資風險。有意投資的人士應了解投資於該等公司的潛在風險，並應經過審慎周詳的考慮後方作出投資決定。

由於**GEM**上市公司普遍為中小型公司，在**GEM**買賣的證券可能會較於主板買賣之證券承受較大的市場波動風險，同時無法保證在**GEM**買賣的證券會有高流通量的市場。

香港交易及結算所有限公司及聯交所對本報告之內容概不負責，對其準確性或完整性亦不發表任何聲明，並明確表示概不會就因本報告全部或任何部分內容而產生或因倚賴該等內容而引起之任何損失承擔任何責任。

本報告的資料乃遵照聯交所**GEM**證券上市規則(「**GEM**上市規則」)而刊載，旨在提供有關健冠控股有限公司(「本公司」，連同其附屬公司統稱「本集團」或「我們」)的資料；本公司董事(「董事」或各自為一名「董事」)願就本報告的資料共同及個別地承擔全部責任。各董事在作出一切合理查詢後，確認就其所知及所信，本報告所載資料在各重要方面均屬準確完備，沒有誤導或欺詐成分，且並無遺漏任何其他事項，足以導致本報告或其所載任何陳述產生誤導。



## 公司資料

### 董事會

#### 執行董事

余漢棟先生(主席及行政總裁)

(前稱余柏麟)

羅章滿先生

梁昌豫先生

#### 非執行董事

鄭君毅先生

陳洁女士(於2021年2月9日獲委任)

湯彪先生(於2021年8月6日獲委任)

#### 獨立非執行董事

楊偉強先生(於2021年3月1日辭任)

林佑顯先生(於2021年6月29日退任)

林汛珈女士(前稱林玉珊)

何大治博士(於2021年4月1日獲委任)

李小平先生(於2021年8月6日獲委任)

### 公司秘書

林惠茵女士(於2021年7月9日辭任)

馮鉅基先生(於2021年7月9日獲委任)

### 註冊辦事處

Ocorian Trust (Cayman) Limited  
Windward 3, Regatta Office Park  
P.O. Box 1350  
Grand Cayman  
KY1-1108  
Cayman Islands

### 總部及主要營業地點

香港

九龍

觀塘

海濱道135號

宏基資本大廈

2702室

### 核數師

大華馬施雲會計師事務所有限公司

香港

九龍尖沙咀

廣東道30號

新港中心一座801-806室

### 開曼群島股份過戶登記總處

Ocorian Trust (Cayman) Limited  
Windward 3, Regatta Office Park  
P.O. Box 1350  
Grand Cayman  
KY1-1108  
Cayman Islands

### 香港股份過戶登記分處

卓佳證券登記有限公司

香港

皇后大道東183號

合和中心54樓

### 股份代號

8606

### 網址

[www.kinetix.com.hk](http://www.kinetix.com.hk)



## 董事及高級管理層的履歷詳情

### 執行董事

余漢棟先生(前稱余柏麟先生)(「余先生」)，49歲，現任主席、行政總裁(「行政總裁」)兼執行董事。余先生亦為提名委員會及薪酬委員會成員。彼於1998年加入本集團。彼參與本集團的日常管理。余先生主要負責制定及執行我們的公司策略、監督我們的整體業務發展並執行營運計劃以及參與我們業務營運的日常管理。余先生於資訊科技行業及業務管理方面擁有逾22年經驗。

余先生於1993年8月畢業於英國倫敦大學學院，取得計算機科學與電子工程學士學位。彼於1995年11月自香港科技大學取得計算機科學碩士學位，並於2011年6月於中國的中國人民大學取得法學碩士學位。

羅章滿先生(「羅先生」)，41歲，現任執行董事。彼於2001年5月加入本集團，擔任助理顧問。羅先生於2008年2月晉升為項目經理，於2010年4月晉升為高級項目經理，於2015年11月晉升為專業資源主管及於2019年10月晉升為企業服務主管，主要負責我們專業資源的分配、運用管理及技能發展以及監督及管理本集團所有項目的交付。羅先生於資訊科技行業擁有逾19年經驗。

羅先生於2001年11月畢業於香港中文大學，取得工程學學士學位。

梁昌豫先生(「梁先生」)，51歲，現任執行董事兼合規主任。彼於2004年2月加入本集團，擔任高級顧問。梁先生於2011年2月晉升為優質資訊科技專業服務常備承辦協議(「SOA-QPS」)計劃經理、於2014年3月晉升為高級經理、於2015年11月晉升為銷售總監，主要負責管理SOA-QPS項目及產品銷售覆蓋。梁先生於資訊科技行業擁有逾25年經驗。

梁先生於1992年12月畢業於美利堅合眾國(「美國」)普渡大學，取得機械工程學士學位。彼於1994年9月自美利堅合眾國麻省理工學院取得機械工程碩士學位。



## 非執行董事

**鄭君毅先生(「鄭先生」)**，35歲，於2020年11月20日獲委任為非執行董事，彼主要負責出席董事會會議，以於有需要時就對本集團而言屬重大的策略、表現、問責性、資源、主要委任以及操守及交易標準的問題作出獨立判斷。鄭先生亦為審核委員會成員。彼在會計、審計鑑證和公司治理方面擁有超過9年的經驗。鄭先生於2017年6月至2018年12月加入本集團擔任財務經理，彼於2019年1月晉升為我們的財務董事，且於2020年10月辭任。

鄭先生於2011年4月畢業於澳洲迪肯大學，以優等成績獲得商學學士學位，主修會計和商業法律。鄭先生於2018年7月獲得英國曼徹斯特都會大學的英國及香港法律研究生文憑(通用專業考試)，並於2019年7月獲得英國曼徹斯特都會大學的法律(榮譽)學士學位。

鄭先生是澳洲公共會計師公會會員，澳洲註冊管理會計師公會會員及英國財務會計師公會會員。鄭先生現為盈動資產管理有限公司的聯席董事，為證券和資產管理提供諮詢，該公司是香港證券及期貨事務監察委員會(「證監會」)的持牌機構。鄭先生是證監會的持牌代表，他可從事某類受規管活動，包括第4類(證券諮詢)和第9類(資產管理)等受規管的活動。

**陳洁女士(「陳女士」)**，46歲，於2021年2月9日獲委任為非執行董事，彼主要負責出席董事會會議，以於有需要時就對本集團而言屬重大的策略、表現、問責性、資源、主要委任以及操守及交易標準的問題作出獨立判斷。

陳女士於2002年12月獲得上海交通大學的管理學博士學位，並於2003年12月獲得中國教育部發出的高等學校教師資格。陳女士於2005至2006年度獲得中國市場學會優秀論文一等獎，2016年4月獲聘任為中國管理現代化研究會營銷管理專業委員會常務理事，2018年成



為中國技術經濟學會神經經濟管理專業委員會委員、《營銷科學學報》(JMS)編委會編委及上海市市場學會理事，2020年更成為上海交通大學智庫引導性研究項目專家，專責研究《智能網聯汽車領域技術突破路徑研究》課題。

陳女士是上海交通大學安泰經濟與管理學院教授及博士生導師，於2013年獲得上海市《新能源汽車產品戰略和商業模式研究》決策諮詢成果二等獎，2020年4月更獲聘任為中國消費品質量安全促進會(汽車領域)專家及上海智能網聯汽車技術中心有限公司智慧全出行鏈產業創新與政策研究所執行所長。

湯彪先生(「湯先生」)，64歲，於2021年8月6日獲委任為非執行董事。其擁有逾40年在中國政府部門工作的經驗。其於1974年開始保衛國防的軍人職業生涯。1992年退出現役後，轉入中國海關所屬杭州海關工作，先後擔任隸屬的溫州海關、嘉興海關及紹興海關緝私分局局長兼第一副關長及本關緝私局辦公室主任(處長)等職，在幾十年的海關工作中做出了重大貢獻。兩次被海關總署榮記集體二等功。湯先生於2014年擔任調研員，直至2016年退休。



## 獨立非執行董事

**林汛珈女士(前稱林玉珊)(「林女士」)**，49歲，獨立非執行董事。彼主要負責出席董事會會議，以於有需要時就對本集團而言屬重大的策略、表現、問責性、資源、主要委任以及操守及交易標準的事宜作出獨立判斷。林女士亦為提名委員會及薪酬委員會主席以及審核委員會成員。

林女士於銷售渠道發展方面擁有超過14年經驗。林女士於2005年1月至2005年11月擔任國際商業機器中國香港有限公司之行政專員、2006年4月至2007年3月負責同一間公司之銷售營運及於2007年3月至2016年2月擔任國際商業機器中國香港有限公司之IBM軟體銷售部之業務營運專員。林女士現時為(i) **Nerico Brothers Limited**(前稱灝天環球投資有限公司，一間受證監會規管之香港持牌公司)之合約代理及持牌代表(第1類)。

林女士於1995年12月畢業於香港中文大學，獲得社會科學學士學位，主修政府及公共管理。彼於2004年9月透過遠程學習自**Manchester Metropolitan University**(英國)獲得法學學士學位。

**何大治博士(「何博士」)**，43歲，已於2021年4月1日獲委任為獨立非執行董事。彼主要負責出席董事會會議，以於有需要時就對本集團而言屬重大的策略、表現、問責性、資源、主要委任以及操守及交易標準的問題作出獨立判斷。

彼於智能網絡及通信工程領域擁有逾21年經驗。何博士於1999年7月取得同濟大學電氣工程系信息工程學士學位。彼於2009年6月取得上海交通大學通信與信息系統博士學位。自2010年4月起，彼擔任上海高清數字科技產業有限公司之芯片開發部芯片算法經理。自2008年1月至2020年12月，彼擔任上海交通大學電子信息與電氣工程學院副研究員。現時兼任國家廣播電視總局科技專家庫專家。



何博士近年在網絡大數據、人工智能、車聯網等領域開展技術研究。其研究包括但不限於直播衛星安全模式調製器開發、5G移動通信網與廣播電視網融合架構方案及智能媒體融合網絡試驗與示範等。

李小平先生(「李先生」)，49歲，於2021年8月6日獲委任為獨立非執行董事，彼主要負責出席董事會會議，以於有需要時就對本集團而言屬重大的策略、表現、問責性、資源、主要委任以及操守及交易標準的問題作出獨立判斷。李先生於法律領域有超過27年經驗。彼現時於中國浙江麥迪律師事務所任執業合夥人。自1994年起，彼亦曾於多間中國律師事務所任職，至1997年晉升為合夥人。彼亦同時為浙江省律師協會公司與證券專業委員會及浙江省金融與保險專業委員會之委員。李先生於1996年獲取中國律師資格及於2003年於鄭州大學通過法律專業本科高等教育自學考試。

於2015年，李先生曾被中國浙江省杭州市西湖區委政法委及杭州市西湖區司法局選為西湖區最有影響力律師之一。於2017年，李先生更被杭州市西湖區司法局評為優秀律師。

### 高級管理層

林大為先生(「林先生」)，47歲，於2000年2月加入本集團，擔任管理顧問，並於2015年11月升任營運總監，主要負責參與本集團業務營運的日常管理及監督，主要包括銷售、項目交付以及行政及人力資源各範疇。林先生於資訊科技行業擁有逾21年經驗。

林先生於1995年11月畢業於香港科技大學，取得計算機科學學士學位。彼於1996年11月取得香港科技大學計算機科學碩士學位。





## 財務摘要

- 截至2021年6月30日止六個月，本集團的總收益為約1億1,240萬港元，較2020年同期減少約29.4%。
- 截至2021年6月30日止六個月，毛利為約1,930萬港元，較2020年同期減少約19.2%。
- 截至2021年6月30日止六個月，本集團錄得淨虧損約1,000萬港元，而截至2020年6月30日止六個月則為淨溢利約140萬港元。
- 董事會（「董事會」）決議不建議就截至2021年6月30日止六個月派付中期股息。

## 截至2021年6月30日止六個月的財務業績

董事會謹此呈報本集團截至2021年6月30日止六個月的未經審核簡明綜合財務業績，連同2020年同期的未經審核比較數字列示如下：

### 中期簡明綜合損益及其他全面收益表

截至2021年6月30日止三個月及六個月

	附註	截至6月30日止三個月		截至6月30日止六個月	
		2021年 (未經審核) 千港元	2020年 (未經審核) 千港元	2021年 (未經審核) 千港元	2020年 (未經審核) 千港元
<b>收益</b>	5(a)	<b>53,274</b>	75,534	<b>112,385</b>	159,210
銷售成本		(47,449)	(62,233)	(93,071)	(135,264)
<b>毛利</b>		<b>5,825</b>	13,301	<b>19,314</b>	23,946
其他收入、其他收益或虧損	5(b)	929	757	1,117	842
銷售開支		(2,677)	(2,651)	(5,568)	(4,178)
行政及一般開支		(12,859)	(8,156)	(24,290)	(17,062)
預期信貸虧損(撥備)/撥回淨額		(102)	(159)	143	(1,102)
財務費用		(304)	(69)	(488)	(112)
<b>除稅前(虧損)/溢利</b>	6	<b>(9,188)</b>	3,023	<b>(9,772)</b>	2,334
所得稅	8	(37)	(568)	(234)	(903)
<b>期內(虧損)/溢利</b>		<b>(9,225)</b>	2,455	<b>(10,006)</b>	1,431
其他全面收入		-	-	-	-
<b>期內全面(虧損)/收益總額</b>		<b>(9,225)</b>	2,455	<b>(10,006)</b>	1,431
應佔：					
本公司擁有人		(8,951)	2,292	(9,361)	2,409
非控股權益		(274)	163	(645)	(978)
<b>期內全面(虧損)/收益總額</b>		<b>(9,225)</b>	2,455	<b>(10,006)</b>	1,431
		港仙	港仙	港仙	港仙
<b>每股(虧損)/盈利</b>	10	<b>(1.00)</b>	0.29	<b>(1.11)</b>	0.30
—基本及攤薄					

## 中期簡明綜合財務狀況表

於2021年6月30日

		於2021年 6月30日 (未經審核) 千港元	於2020年 12月31日 (經審核) 千港元
	附註		
<b>資產</b>			
<i>非流動資產</i>			
物業、廠房及設備	11	10,293	1,224
使用權資產	12	18,152	1,733
無形資產	13	46,667	-
融資租賃應收款項		4,840	7,240
按金及預付款項	14	-	2,931
人壽保單按金和預付款項		6,729	6,747
遞延稅項資產		24	96
		<b>86,705</b>	19,971
<i>流動資產</i>			
存貨		16,511	15,303
融資租賃應收款項		4,752	4,658
貿易及其他應收款項、按金和預付款項	14	67,191	85,939
合約資產		31,393	24,904
應收直接控股公司款項		47	17
應收附屬公司非控股股東款項		243	243
現金及現金等價物		25,720	35,793
		<b>145,857</b>	166,857
<b>資產總值</b>		<b>232,562</b>	186,828



		於2021年 6月30日 (未經審核) 千港元	於2020年 12月31日 (經審核) 千港元
	附註		
<b>權益及負債</b>			
<b>資本及儲備</b>			
股本	16	9,600	8,000
儲備		128,157	91,118
本公司擁有人應佔權益		137,757	99,118
非控股權益		(1,861)	(1,216)
<b>權益總額</b>		<b>135,896</b>	97,902
<b>非流動負債</b>			
租賃負債		18,042	4,331
		18,042	4,331
<b>流動負債</b>			
貿易及其他應付款項和應計費用	15	50,890	61,825
應付稅項		1,595	1,551
銀行借款	18	4,058	6,778
應付附屬公司非控股股東款項		3,044	1,684
租賃負債		6,240	4,472
合約負債		12,797	8,285
		78,624	84,595
<b>負債總額</b>		<b>96,666</b>	88,926
<b>權益及負債總額</b>		<b>232,562</b>	186,828

## 中期簡明綜合權益變動表

截至2021年6月30日止六個月

	本公司擁有人應佔							
	股本	股份溢價	其他儲備	可換股債券		總計	非控股權益	權益總額
				權益儲備	保留溢利			
千港元	千港元	千港元	千港元	千港元	千港元	千港元	千港元	
<b>2020年1月1日(經審核)</b>	8,000	43,199	10	-	37,593	88,802	(539)	88,263
期內溢利/(虧損)	-	-	-	-	2,409	2,409	(978)	1,431
期內其他全面收入	-	-	-	-	-	-	-	-
期內全面收益/(虧損)總額	-	-	-	-	2,409	2,409	(978)	1,431
<b>2020年6月30日(未經審核)</b>	8,000	43,199	10	-	40,002	91,211	(1,517)	89,694
<b>2021年1月1日(經審核)</b>	<b>8,000</b>	<b>43,199</b>	<b>10</b>	<b>-</b>	<b>47,909</b>	<b>99,118</b>	<b>(1,216)</b>	<b>97,902</b>
期內虧損	-	-	-	-	(9,361)	(9,361)	(645)	(10,006)
期內其他全面收入	-	-	-	-	-	-	-	-
期內全面虧損總額	-	-	-	-	(9,361)	(9,361)	(645)	(10,006)
確認可換股債券的權益部分	-	-	-	10,149	-	10,149	-	10,149
可換股債券轉換	1,600	46,400	-	(10,149)	-	37,851	-	37,851
<b>2021年6月30日(未經審核)</b>	<b>9,600</b>	<b>89,599</b>	<b>10</b>	<b>-</b>	<b>38,548</b>	<b>137,757</b>	<b>(1,861)</b>	<b>135,896</b>

## 中期簡明綜合現金流量表

截至2021年6月30日止六個月

截至6月30日止六個月

	2021年 (未經審核) 千港元	2020年 (未經審核) 千港元
經營活動所得／(所用)現金淨額	6,116	(20,146)
投資活動所用現金淨額	(9,977)	(173)
融資活動(所用)／所得現金淨額	(6,212)	20,754
現金及現金等價物(減少)／增加淨額	(10,073)	435
期初的現金及現金等價物	35,793	59,976
期末的現金及現金等價物	25,720	60,411



## 中期簡明綜合財務報表附註

截至2021年6月30日止六個月

### 1. 一般資料

本公司於2016年9月16日在開曼群島註冊成立為一家獲豁免有限公司。本公司的註冊辦事處位於 Windward 3, Regatta Office Park, P.O. Box 1350, Grand Cayman, KY1-1108, Cayman Islands。

本公司為投資控股公司而其附屬公司的主要業務為提供資訊科技(「資訊科技」)基礎設施解決方案服務、資訊科技開發解決方案服務、資訊科技維護及支援服務以及買賣娛樂產品。

### 2. 編製及呈列基準

截至2021年6月30日止六個月的未經審核中期簡明綜合財務報表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「中期財務報告」及聯交所GEM證券上市規則(「GEM上市規則」)的適用披露規定編製。編製未經審核中期簡明綜合財務報表所用的主要會計政策與編製本集團截至2020年12月31日止年度的年度財務報表所採納者一致。

未經審核中期簡明綜合財務報表根據歷史成本基準編製，以港元(「港元」)呈列。除非另有說明，所有價值均湊整至最接近千位。未經審核中期簡明綜合財務報表未經本公司核數師審核，但已由本公司的審核委員會審閱。

### 3. 採納香港財務報告準則(「香港財務報告準則」)

編製未經審核中期簡明綜合財務報表所採用的會計政策與編製本集團截至2020年12月31日止年度的年度財務報表所用者相同，惟由香港會計師公會所頒佈於本集團之當前會計期間首次生效的新訂及經修訂香港財務報告準則及詮釋除外。採納此等修訂導致於所呈列期間未經審核中期簡明綜合財務報表應用之會計政策之重大變動載列如下。



### 可換股債券

可換股債券包含權益部分，可按買方選擇轉換為普通股，倘將予發行的股份數目固定，則入賬為複合金融工具，即同時包含負債部分和權益部分。

於初步確認時，可換股債券的負債部分乃按基於未來利息和本金付款並以類似不可轉換工具的現行市場利率折現計算的公平值計量。權益部分為可換股債券整體的初始公平值與負債部分的初始公平值之間的差額。與發行複合金融工具相關的交易成本按分配所得款項的比例分配至負債及權益部分。

負債部分隨後按攤銷成本計量。負債部分於損益確認的利息開支使用實際利息法計算。權益部分於可換股債券權益儲備確認，直至債券被轉換或贖回為止。倘債券獲轉換，則於轉換時的可換股債券權益儲備連同負債部分賬面值轉撥至股本及股份溢價，作為所發行股份的代價。倘債券獲贖回，則可換股債券權益儲備直接撥回保留溢利。

### 無形資產

獨立收購及可使用年期有限的無形資產按成本減累計攤銷及累計減值虧損(如有)列賬。有限可使用年期的無形資產於估計可使用年期以直線法攤銷。有限可使用年期的無形資產的攤銷年期及攤銷方法至少於各財政年度末進行檢討。另一方面，無限可使用年期的無形資產按成本減任何其後累計減值虧損列賬。

終止確認無形資產所產生的損益按資產的出售所得款項淨額與賬面值之差額計量，並於終止確認資產時在綜合收益表確認。



#### 4. 分部資料

主要經營決策者為執行董事。本集團根據定期向執行董事呈報以供彼等作資源分配及表現檢討決策之用的內部財務資料識別出其經營分部。於報告期間，執行董事認為本集團的經營分部僅為提供資訊科技基礎設施解決方案服務、資訊科技開發解決方案服務、資訊科技維護及支援服務以及買賣娛樂產品。

##### 地理資料

下表呈列本集團按客戶地理位置劃分的收益分析。

	截至6月30日止三個月		截至6月30日止六個月	
	2021年 (未經審核) 千港元	2020年 (未經審核) 千港元	2021年 (未經審核) 千港元	2020年 (未經審核) 千港元
香港	52,579	74,427	110,852	155,889
澳門	695	1,107	1,533	3,321
	53,274	75,534	112,385	159,210

##### 主要客戶的資料

來自個別佔本集團收益10%或以上的客戶的收益如下：

	截至6月30日止三個月		截至6月30日止六個月	
	2021年 (未經審核) 千港元	2020年 (未經審核) 千港元	2021年 (未經審核) 千港元	2020年 (未經審核) 千港元
客戶A	*	12,941	*	19,675
客戶B	*	14,968	*	38,330
客戶C	*	17,687	*	17,798
客戶D	6,689	*	*	*
客戶E	10,243	*	*	*
客戶F	5,710	*	*	*

\* 指於相關期間佔本集團收益低於10%。

## 5. 收益、其他收入、其他收益或虧損

本集團的收益及其他收入、其他收益或虧損分析如下：

	截至6月30日止三個月		截至6月30日止六個月	
	2021年 (未經審核) 千港元	2020年 (未經審核) 千港元	2021年 (未經審核) 千港元	2020年 (未經審核) 千港元
<b>香港財務報告準則第15號 範圍內來自客戶合約的 收益(貨品或服務類別)</b>				
資訊科技解決方案服務				
資訊科技基礎設施解決方案 服務	<b>21,080</b>	45,098	<b>38,507</b>	103,978
資訊科技開發解決方案服務	<b>16,937</b>	14,445	<b>47,441</b>	26,888
資訊科技維護及支援服務	<b>8,421</b>	3,050	<b>16,160</b>	6,506
買賣娛樂產品	<b>6,836</b>	12,941	<b>10,277</b>	21,838
<b>總收入</b>	<b>53,274</b>	75,534	<b>112,385</b>	159,210

(a) 分部收益的資料

按確認收益時間分類之客戶合約收益，以及就資源分配及期內分部表現評估而提供予本公司執行董事有關本集團可報告分部的資料列載如下。

	截至2021年6月30日止三個月				
	資訊科技解決方案服務				
	資訊科技 基礎設施 解決方案服務 (未經審核) 千港元	資訊科技 開發解決 方案服務 (未經審核) 千港元	資訊科技 維護及 支援服務 (未經審核) 千港元	買賣 娛樂產品 (未經審核) 千港元	總計 (未經審核) 千港元
按確認收益時間分類					
於某個時間點確認	21,024	-	-	6,836	27,860
隨着時間確認	56	16,937	8,421	-	25,414
來自外部客戶的收益	21,080	16,937	8,421	6,836	53,274

	截至2020年6月30日止三個月				
	資訊科技解決方案服務				
	資訊科技 基礎設施 解決方案服務 (未經審核) 千港元	資訊科技 開發解決 方案服務 (未經審核) 千港元	資訊科技 維護及 支援服務 (未經審核) 千港元	買賣 娛樂產品 (未經審核) 千港元	總計 (未經審核) 千港元
按確認收益時間分類					
於某個時間點確認	44,982	-	-	12,941	57,923
隨着時間確認	116	14,445	3,050	-	17,611
來自外部客戶的收益	45,098	14,445	3,050	12,941	75,534



截至2021年6月30日止六個月

資訊科技解決方案服務

	資訊科技 基礎設施 解決方案服務 (未經審核) 千港元	資訊科技 開發解決 方案服務 (未經審核) 千港元	資訊科技 維護及 支援服務 (未經審核) 千港元	買賣 娛樂產品 (未經審核) 千港元	總計 (未經審核) 千港元
按確認收益時間分類					
於某個時間點確認	38,278	-	-	10,277	48,555
隨着時間確認	229	47,441	16,160	-	63,830
來自外部客戶的收益	38,507	47,441	16,160	10,277	112,385

截至2020年6月30日止六個月

資訊科技解決方案服務

	資訊科技 基礎設施 解決方案服務 (未經審核) 千港元	資訊科技 開發解決 方案服務 (未經審核) 千港元	資訊科技 維護及 支援服務 (未經審核) 千港元	買賣 娛樂產品 (未經審核) 千港元	總計 (未經審核) 千港元
按確認收益時間分類					
於某個時間點確認	103,725	-	-	21,838	125,563
隨着時間確認	253	26,888	6,506	-	33,647
來自外部客戶的收益	103,978	26,888	6,506	21,838	159,210

(b) 其他收入、其他收益或虧損

結餘主要指截至2021年6月30日止六個月的融資租賃利息收入及補償回扣。

截至2020年6月30日止六個月，結餘主要指銀行利息收入及政府補貼。

## 6. 除稅前(虧損)/溢利

本集團除稅前(虧損)/溢利乃經扣除/(計入)以下各項後得出：

	截至6月30日止三個月		截至6月30日止六個月	
	2021年 (未經審核) 千港元	2020年 (未經審核) 千港元	2021年 (未經審核) 千港元	2020年 (未經審核) 千港元
核數師酬金				
— 核數服務	46	—	102	—
— 非核數服務**	60	60	120	120
確認為開支的軟硬件成本	23,502	43,081	43,874	95,686
資訊科技解決方案服務成本*	11,636	5,776	28,675	15,477
資訊科技維護及支援服務成本*	5,076	1,272	9,892	2,679
確認為開支的存貨成本	6,477	12,418	9,725	21,091
物業、廠房及設備折舊	470	183	908	358
使用權資產折舊	1,341	562	2,064	1,131
無形資產攤銷	800	—	1,333	—
預期信貸虧損撥備/(撥回)	102	159	(143)	1,102
虧損性合約撥備/(撥回)#	758	(314)	905	331
出售物業、廠房及設備的虧損	—	2	—	2
匯兌差異淨額	66	138	56	112
人壽保單保費	40	49	80	9
短期租賃之租賃付款	247	2	453	5
退休金計劃供款	473	502	973	915
董事袍金、薪金、津貼及 其他實物福利				
— 本公司董事	1,308	1,311	2,160	1,978
— 其他員工	11,637	12,057	25,496	23,031

\* 上述成本包括截至2021年6月30日止三個月及六個月的分包成本分別為12,532,000港元(截至2020年6月30日止三個月：1,736,000港元)及30,062,000港元(截至2020年6月30日止六個月：9,657,000港元)。

\*\* 非核數服務指就截至2021年6月30日止六個月的中期業績(2020年：截至2020年6月30日止六個月的中期業績)提供的商定程序服務。

# 計入銷售成本內。

## 7. 主要管理人員薪酬及董事酬金

若干董事就獲委任為本集團旗下一間附屬公司的董事而向該附屬公司收取酬金。期內本公司主要管理人員薪酬如下：

	截至6月30日止三個月		截至6月30日止六個月	
	2021年 (未經審核) 千港元	2020年 (未經審核) 千港元	2021年 (未經審核) 千港元	2020年 (未經審核) 千港元
董事袍金	75	45	139	90
短期僱員福利	1,033	1,031	2,021	1,888
離職後福利	17	28	35	46
支付予主要管理人員的薪酬 總額	1,125	1,104	2,195	2,024

## 8. 所得稅

	截至6月30日止三個月		截至6月30日止六個月	
	2021年 (未經審核) 千港元	2020年 (未經審核) 千港元	2021年 (未經審核) 千港元	2020年 (未經審核) 千港元
即期稅項	5	568	161	903
遞延稅項	32	-	73	-
	37	568	234	903

於兩個期間，香港利得稅首200萬港元按估計應課稅溢利稅率8.25%和逾200萬港元按估計應課稅溢利稅率16.5%計算。海外稅項按本集團經營所在司法權區適用的稅率計算。根據開曼群島規則及法規，本公司於相關期間毋須繳付開曼群島司法權區的任何稅項。

## 9. 股息

董事不建議就截至2021年6月30日止六個月派付中期股息(2020年6月30日：零港元)。

## 10. 每股(虧損)/盈利

	截至6月30日止三個月		截至6月30日止六個月	
	2021年 (未經審核) 千港元	2020年 (未經審核) 千港元	2021年 (未經審核) 千港元	2020年 (未經審核) 千港元
本公司擁有人應佔期內(虧損)/ 溢利及全面(虧損)/收益總額	<b>(8,951)</b>	2,292	<b>(9,361)</b>	2,409
就計算每股基本(虧損)/盈利而言 的普通股加權平均數(千股)	<b>891,429</b>	800,000	<b>845,967</b>	800,000
可換股債券產生的攤薄普通股 的影響(千股)	<b>68,571</b>	-	<b>86,630</b>	-
就計算每股攤薄(虧損)/ 盈利而言的普通股加權 平均數(千股)	<b>960,000</b>	800,000	<b>932,597</b>	800,000

於截至2021年6月30日止三個月及截至2021年6月30日止六個月，可換股債券對計算每股基本虧損具有反攤薄效應，故計算每股攤薄虧損時並無假設兌換具潛在攤薄影響的股份。

## 11. 物業、廠房及設備

於截至2021年6月30日止六個月，本集團以成本約9,979,000港元收購物業、廠房及設備項目(截至2020年6月30日止六個月：174,000港元)及出售賬面淨值為零港元的物業、廠房及設備(截至2020年6月30日止六個月：2,000港元)。於截至2021年及2020年6月30日止六個月，概無物業、廠房及設備遭撤銷。

## 12. 使用權資產

截至2021年6月30日止六個月，本集團以成本約18,563,000港元(截至2020年6月30日止六個月：零港元)租賃使用權資產(一間於上海的新辦公室)。

### 13. 無形資產

截至2021年6月30日止六個月，本集團以代價約48,000,000港元(截至2020年6月30日止六個月：零港元)自第三方收購獨家LED產品代理銷售權。

本公司已於2021年2月1日透過發行可換股債券結算代價。該等可換股債券已於2021年5月10日悉數轉換為160,000,000股普通股。

### 14. 貿易及其他應收款項、按金和預付款項

	於2021年 6月30日 (未經審核) 千港元	於2020年 12月31日 (經審核) 千港元
貿易應收款項	34,232	39,260
未開票應收款項	20,992	40,685
按金	2,605	5,546
預付款項	8,343	3,011
人壽保單預付款項	160	160
其他	859	208
	<b>67,191</b>	<b>88,870</b>
分析為：		
非流動部分	-	2,931
流動部分	<b>67,191</b>	<b>85,939</b>
	<b>67,191</b>	<b>88,870</b>

	於2021年 6月30日 (未經審核) 千港元	於2020年 12月31日 (經審核) 千港元
貿易應收款項，總額	42,316	47,387
減：預期信貸虧損撥備	(8,084)	(8,127)
	<b>34,232</b>	<b>39,260</b>



於報告期末按發票日期呈列並扣除預期信貸虧損的來自第三方貿易應收款項的賬齡分析如下：

	於2021年 6月30日 (未經審核) 千港元	於2020年 12月31日 (經審核) 千港元
0至30日	27,546	22,558
31至90日	5,000	8,829
91至180日	461	7,148
超過180日	1,225	725
	<b>34,232</b>	<b>39,260</b>

上述貿易應收款項已扣除預期信貸虧損的任何撥備。預期信貸虧損根據本集團過往信貸虧損經驗使用撥備矩陣估計，並就特定債務人因素和本集團於報告日期可得的當前市況和未來經濟狀況預測資料予以調整。

## 15. 貿易及其他應付款項和應計費用

	於2021年 6月30日 (未經審核) 千港元	於2020年 12月31日 (經審核) 千港元
貿易應付款項	23,567	22,559
應計採購及服務成本	23,181	36,200
其他應付款項和應計費用	4,142	3,066
	<b>50,890</b>	<b>61,825</b>

按發票日期呈列的貿易應付款項賬齡分析如下：

	於2021年 6月30日 (未經審核) 千港元	於2020年 12月31日 (經審核) 千港元
0至30日	11,345	13,740
31至60日	5,950	7,042
61至90日	5,873	1,176
超過90日	399	601
	<b>23,567</b>	<b>22,559</b>

## 16. 股本

	本公司普通股 股份數目	股本 千港元
每股面值0.01港元的法定普通股： 於2020年12月31日及2021年6月30日	10,000,000,000	100,000

	股本 千港元
於2020年12月31日的800,000,000股普通股 可換股債券轉換(附註)	8,000 1,600
於2021年6月30日的960,000,000股普通股	9,600

附註：於2021年5月10日，本公司於2021年2月1日發行的可換股債券附帶之換股權已轉換為160,000,000股總額為1,600,000港元的股份。所有尚未發行普通股已獲悉數轉換。

## 17. 關聯方交易

- (a) 除該等未經審核簡明綜合財務報表其他部分所詳述的交易外，本集團於期內與關聯方進行以下交易：

	截至6月30日止三個月		截至6月30日止六個月	
	2021年 (未經審核) 千港元	2020年 (未經審核) 千港元	2021年 (未經審核) 千港元	2020年 (未經審核) 千港元
向主席配偶的僱員福利 開支及退休金計劃供款	-	113	-	113

- (b) 本集團主要管理人員的薪酬詳情載於財務報表附註7。

## 18. 銀行借款

於2021年6月30日，本集團有定期貸款4,058,000港元(2020年12月31日：6,778,000港元)。銀行融資由本公司主席保單之轉讓契據及本公司提供之企業擔保31,000,000港元(加利息及其他費用)作擔保。

## 19. 資本承擔

本集團於報告期末的資本承擔如下：

	於2021年 6月30日 (未經審核) 千港元	於2020年 12月31日 (經審核) 千港元
已訂約但未撥備：		
收購設備	-	320
租賃物業裝修	1,164	-
	<b>1,164</b>	<b>320</b>



## 管理層討論及分析

我們於1998年成立，目前是香港久負盛譽的資訊科技服務供應商，業務組合包括提供資訊科技基礎設施解決方案服務、資訊科技開發解決方案服務以及資訊科技維護及支援服務，於資訊科技諮詢服務行業擁有約22年經驗。我們的主要業務包括資訊科技基礎設施解決方案服務、資訊科技開發解決方案服務及資訊科技維護、支援服務以及買賣娛樂產品。

## 業務回顧及展望

截至2021年6月30日止六個月（「2021年中期」），本集團錄得虧損約1,000萬港元，而截至2020年6月30日止六個月（「2020年中期」）則為淨溢利約140萬港元。中期期間由盈轉虧乃主要由於(i)毛利減少約460萬港元；(ii)由於員工人數及佣金開支增加，導致行政及銷售開支中的員工成本增加約350萬港元；(iii)由於附屬公司使用額外辦公室導致租金付款增加約40萬港元；及(iv)折舊及攤銷增加約280萬港元。

### 提供資訊科技開發解決方案服務

本分部提供的資訊科技開發解決方案服務通常包括系統分析及設計、軟件開發及技術諮詢。本分部所產生的收益佔2021年中期總收益約42.2%。來自本分部的收益由2020年中期的約2,690萬港元增加約76.2%至2021年中期的約4,740萬港元。增幅主要由於在2021年中期取得的項目總數增加所致。

### 提供資訊科技基礎設施解決方案服務

本分部透過向客戶建議其資訊科技系統所需硬件及／或軟件及採購相關硬件及／或軟件及將其與客戶的資訊科技系統相結合，為客戶提供資訊科技基礎設施解決方案服務。該分部於2021年中期產生的收益約3,850萬港元，佔2021年中期總收益約34.3%。該分部收益由2020年中期的約1億400萬港元減少約63.0%至2021年中期的約3,850萬港元。減幅主要由於在2021年中期所獲得的項目總數小幅減少及所承接的資訊科技基礎設施解決方案服務項目平均項目規模均大幅減少所致。



### 提供資訊科技維護及支援服務

該分部提供資訊科技維護及支援服務。該分部產生收益約1,620萬港元，佔2021年中期總收益約14.4%。來自該分部的收益由2020年中期的約650萬港元增加約149.2%至2021年中期的約1,620萬港元。來自該分部的收益大幅增加乃主要由於每個項目所確認的平均收益增加。

### 買賣娛樂產品

該分部經營涉及娛樂產品交易之電子商務業務。該分部產生的收益約1,030萬港元，佔2021年中期總收益約9.1%。來自該分部的收益由2020年中期的約2,180萬港元減少約52.8%至2021年中期的約1,030萬港元。收益減少乃由於(i)訂單總數及銷售量雙雙減少；及(ii)平均訂單價值減少。

### 前景及展望

於2021年中期，本集團收入較2020年同期有所減少，表明冠狀病毒(「COVID-19」)疫情繼續對本集團業務及其整體短期表現造成不利影響。本集團將繼續檢視其現行業務策略及資產架構，以應對COVID-19疫情造成經營中斷及全球環境挑戰重重所帶來的風險及不確定因素。本集團將實施嚴格的成本控制，透過增強現有業務分部，提升集團競爭力。展望未來，本集團將把握機會壯大上海業務，積極配合中華人民共和國(「中國」)政府，加快整合其資訊技術基礎設施解決方案服務及資訊科技開發解決方案服務，藉此參與及推進中國經濟發展，旨在於中長期為股東創造潛在最佳業績。



## 財務回顧

### 收益

本集團於2021年中期的收益約為1億1,240萬港元，較2020年中期減少約4,680萬港元或29.4%（2020年：約1億5,920萬港元）。收益減少乃由於：(i)提供資訊科技基礎設施解決方案服務所得收益減少約6,550萬港元；及(ii)買賣娛樂產品所得收益減少約1,150萬港元但部分被(i)提供資訊科技開發解決方案服務增加約2,050萬港元；及(ii)提供資訊科技維護及支援服務增加約970萬港元所抵銷。

### 毛利及毛利率

本集團毛利由2020年中期的約2,390萬港元減少約19.2%至2021年中期的約1,930萬港元，減少乃主要由於資訊科技基礎設施解決方案服務及買賣娛樂產品毛利減少。本集團毛利率由2020年中期的約15.0%增加至2021年中期的約17.2%。該增幅乃主要由於在2021年中期毛利率相對高的項目導致資訊科技基礎設施解決方案服務項目的成本減少。

### 銷售開支

於2021年中期，本集團的銷售開支約為560萬港元，較2020年中期的約420萬港元增加約140萬港元或33.3%。有關增加乃主要由於2021年中期銷售佣金計劃變動導致銷售佣金開支增加約80萬港元及銷售人員增加導致員工成本增加約60萬港元所致。

### 行政及一般開支

本集團於2021年中期的行政開支約為2,430萬港元，較2020年中期（2020年：約1,710萬港元）增加約720萬港元或42.4%。有關增加乃主要由於(i)於中國新設立辦事處及收購無形資產導致折舊及攤銷增加約280萬港元；(ii)員工人數增加導致員工成本增加約200萬港元；及(iii)若干附屬公司於香港及澳門設立辦事處導致租金增加約40萬港元。



## 期內虧損

本集團於2021年中期錄得虧損約1,000萬港元，而2020年中期則為溢利約140萬港元。中期期間由盈轉虧乃主要由於以下的淨影響：(i)毛利減少約460萬港元；(ii)由於員工人數及佣金開支增加，導致行政及銷售開支中的員工成本增加約350萬港元；(iii)由於附屬公司使用額外辦公室導致租金付款增加約40萬港元；及(iv)折舊及攤銷增加約280萬港元。

## 流動資金及財務資源

本集團主要透過經營活動所得現金為營運提供資金。於2021年6月30日，本集團有現金及現金等價物約2,570萬港元(2020年12月31日：約3,580萬港元)，其為銀行及手頭現金。於2021年6月30日，本集團有銀行借款約410萬港元(2020年12月31日：680萬港元)。本集團於2021年6月30日有一項自東亞銀行取得的信貸融資2,500萬港元(2020年12月31日：2,500萬港元)，乃由本公司主席保單之轉讓契據及本公司提供之企業擔保3,100萬港元(加利息及其他費用)作擔保。

於2021年6月30日，本集團的資產負債比率(以總債務(界定為銀行及其他並非於日常業務過程中產生的債務)除以總權益計算)為5.2%(2020年12月31日：19.3%)。本集團預期其流動資金狀況將透過動用經營活動所產生的現金及本公司股份(「股份」)於2018年7月16日於聯交所GEM上市而籌集的資金得到進一步加強。展望將來，本集團擬按日期為2018年6月30日的招股章程(「招股章程」)所述方式將資金用於營運及擴充計劃。

## 資本架構

於2021年6月30日，本公司的資本架構包括已發行股本及儲備。於2021年5月10日，本公司於按轉換價每股換股股份0.3港元轉換4,800萬港元的可換股債券後合共發行160,000,000股總賬面值為160萬港元的股份。有關轉換的進一步詳情，請參閱本報告下文題為「所得款項用途—根據一般授權發行48,000,000港元可換股債券」一段。



## 重大投資

於2021年中期，本集團並無於物業或任何公司(附屬公司除外)的股權中持有任何重大投資。

## 重大收購及出售附屬公司及聯屬公司

於2021年中期，本集團並無進行任何重大收購及出售附屬公司及聯屬公司。

## 僱員及薪酬政策

於2021年6月30日，本集團合共有136名僱員(2020年6月30日：116名)。於2021年中期，員工成本總額(包括董事酬金)約為2,900萬港元，而2020年中期則約為2,590萬港元。

本集團定期參考法律框架、市況及本集團和個別員工(包括董事)的表現，檢討薪酬政策。本集團執行董事及高級管理層成員的薪酬政策及薪酬待遇由薪酬委員會檢討。

## 購股權計劃

本公司購股權計劃(「購股權計劃」)乃根據GEM上市規則第23章編製的股份獎勵計劃。購股權計劃於2018年6月22日獲採納。自其採納日期至2021年6月30日及直至本報告日期為止，概無根據購股權計劃授出、行使或註銷或同意將予授出購股權。

## 未來重大投資或資本資產計劃

除招股章程披露者外，於2021年6月30日，概無其他重大投資或資本資產計劃。

## 集團資產抵押

於2021年6月30日，除銀行融資由本公司主席保單之轉讓契據及本公司提供之企業擔保3,100萬港元(加利息及其他費用)作擔保外，本集團並無其他抵押資產(2020年12月31日：3,100萬港元)。





## 匯率波動的風險

外幣風險指金融工具的公平值或未來現金流因匯率變動而引致波動的風險。本集團主要在香港營運，大部份的交易均以港元計值及結算。於2021年中期，本集團的外幣風險主要來自若干金融工具，包括貿易應收款項、現金及現金等價物、貿易應付款項及銀行借款，該等金融工具均以美元及歐元計值。於2021年中期及2020年中期，本集團並無採用任何對沖策略，但管理層會按每宗個案繼續監察匯率風險。於2021年中期及2020年中期，本集團並無使用任何對沖合約參與投機活動。

## 購買、出售或贖回本公司上市證券

於2021年中期，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。

## 董事及主要行政人員權益

於2021年6月30日，董事及本公司主要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)的股份、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聯交所的權益或淡倉(包括根據證券及期貨條例有關條文被視為或當作擁有的權益或淡倉)；或根據證券及期貨條例第352條將須記入該條所指的登記冊的權益或淡倉；或根據GEM上市規則第5.46至5.67條將須知會本公司及聯交所的權益或淡倉如下：

### 本公司

董事	權益性質	證券數目及類別 <sup>(1)</sup>	本公司權益 概約百分比
余漢棟先生	受控法團權益 <sup>(2)</sup>	415,000,000股股份(L)	43.23%



附註：

- (1) 「L」指該人士於股份中的好倉(定義見證券及期貨條例第XV部)。
- (2) 本公司由Vigorous King Limited持有約43.23%，而Vigorous King Limited則由余漢棟先生持有100%。

### 相聯法團－Vigorous King Limited

董事	權益性質	相聯法團證券	
		數目及類別	概約持股百分比
余漢棟先生	實益擁有人	1股普通股	100%

除上文披露者外，於2021年6月30日，概無董事或本公司主要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)的股份、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聯交所(包括根據證券及期貨條例有關條文被視為或當作擁有的權益或淡倉)；或根據證券及期貨條例第352條將須記入該條所指的登記冊；或根據GEM上市規則第5.46至5.67條將須知會本公司及聯交所的任何權益或淡倉。



## 主要股東權益

於2021年6月30日，據董事所知，下列人士／實體（董事及本公司主要行政人員除外）於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分部須向本公司及聯交所披露的權益或淡倉；或已記入本公司根據證券及期貨條例第336條須予存置的登記冊的權益或淡倉：

### 本公司

股東	身份／權益性質	證券數目及類別 <sup>(1)</sup>	本公司權益 概約百分比
Vigorous King Limited <sup>(2)</sup>	實益擁有人	415,000,000股股份(L)	43.23%
唐譜淇女士 <sup>(3)</sup>	配偶權益	415,000,000股股份(L)	43.23%
梁蕙文女士	實益擁有人	56,930,000股股份(L)	5.93%
梁錦漢先生 <sup>(4)</sup>	配偶權益	56,930,000股股份(L)	5.93%
姚穗淇女士	實益擁有人	73,400,000股股份(L)	7.65%
梁雲雄先生 <sup>(5)</sup>	配偶權益	73,400,000股股份(L)	7.65%
林思俊先生	實益擁有人	142,560,000股股份(L)	14.85%
金興香港投資有限公司 <sup>(6)</sup>	實益擁有人	50,000,000股股份(L)	5.21%
富創香港投資有限公司 <sup>(7)</sup>	實益擁有人	50,000,000股股份(L)	5.21%



附註：

- (1) 「L」指該人士於股份中的好倉(定義見證券及期貨條例第XV部)。
- (2) **Vigorous King Limited**由余漢棟先生持有100%。因此，根據證券及期貨條例，余漢棟先生被視為於**Vigorous King Limited**擁有權益的股份中擁有權益。
- (3) 唐譜淇女士為余漢棟先生的配偶。因此，根據證券及期貨條例，唐女士被視為於余漢棟先生擁有權益的股份中擁有權益。
- (4) 梁錦漢先生為梁蕙文女士之配偶。因此，根據證券及期貨條例梁先生被視作於梁蕙文女士擁有權益的股份中擁有權益。
- (5) 梁雲雄先生為姚穗淇女士之配偶。因此，根據證券及期貨條例梁先生被視作於姚穗淇女士擁有權益的股份中擁有權益。
- (6) 金興香港投資有限公司由林思俊先生持有100%權益。因此，根據證券及期貨條例，林思俊先生被視作於金興香港投資有限公司擁有權益的股份中擁有權益。
- (7) 富創香港投資有限公司由林思俊先生持有100%權益。因此，根據證券及期貨條例，林思俊先生被視作於富創香港投資有限公司擁有權益的股份中擁有權益。

除上文披露者外，於2021年6月30日，董事並不知悉有任何人士／實體於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分部條文須向本公司及聯交所披露的權益或淡倉，或已記入本公司根據證券及期貨條例第336條須予存置的登記冊的權益或淡倉。

### 董事進行證券交易之標準守則

本公司已採納有關董事進行證券交易之操守守則(其條款之嚴謹程度不少於其時生效之上市規則附錄10所載上市發行人董事進行證券交易的標準守則(「標準守則」)所規定之標準)，而經向全體董事作出特定查詢後，董事信納於本報告所覆蓋的整段會計期間，已全面遵守標準守則所載的標準及董事進行證券交易之操守守則。



## 企業管治常規

本公司已採納GEM上市規則附錄15所載企業管治守則(「企業管治守則」)的守則條文，且董事會認為，本公司於2021年中期一直遵守企業管治守則，惟下文所披露有關守則的偏離行為除外。

GEM上市規則附錄15內的企業管治守則的守則條文第A.2.1條規定，主席與行政總裁的角色應有所區分，且不應由同一人兼任。余漢棟先生兼任本公司主席及行政總裁。鑒於余漢棟先生為本集團聯合創辦人之一並自1998年起一直經營及管理本集團，董事會相信，余漢棟先生兼任兩職以確保高效管理及業務發展，乃符合本集團最佳利益。因此，董事認為，於此情況下，偏離企業管治守則的守則條文第A.2.1條屬恰當。

根據企業管治守則的守則條文第A.1.8條，本公司應就其董事面臨的法律行動作出適當的投保安排。目前，本公司並無就其董事面臨的任何法律行動作投保安排。根據本公司組織章程細則，在不違反適用法例條文的情況下，本公司須以其資產向各董事就執行職務或與此有關的事宜而可能承擔或引致的所有成本、支出、開支、損失及負債作出彌償。然而，由於本集團高效並持續作出檢討的風險管理及內部控制系統，且全體執行董事及管理層均熟悉本集團運作及資訊科技行業，董事會認為董事作為董事被起訴或牽涉訴訟的風險相對較低，因此董事會認為投保帶來的好處或低於成本。故此，董事會認為董事面臨的風險屬可控。

自林佑顯先生於2021年6月29日舉行的本公司股東週年大會結束後退任獨立非執行董事後，提名委員會並無按GEM上市規則附錄15所載的企業管治守則守則條文第A.5.1條之要求由大多數獨立非執行董事組成。於2021年8月6日，李小平先生(「李先生」)已獲委任為本公司獨立非執行董事及薪酬委員會及提名委員會之成員，而提名委員會主席為林汛珈女士，成員為李先生及余漢棟先生。因此，本公司已全面符合GEM上市規則附錄15所載的企業管治守則守則條文第A.5.1條之規定。



除上述偏離行為外，董事會信納自上市日期起直至本報告日期為止，本公司已遵守企業管治守則的所有守則條文。

### **不遵守GEM上市規則第5.05(1)、5.05(2)、5.28及5.34條的規定**

楊偉強先生於2021年3月1日辭任獨立非執行董事後，本公司僅有兩名獨立非執行董事，因此獨立非執行董事人數少於GEM上市規則第5.05(1)條所規定的最少人數。何大治博士於2021年4月1日獲委任為獨立非執行董事後，獨立非執行董事人數已符合GEM上市規則第5.05(1)條所規定的最少人數。

自林佑顯先生於2021年6月29日舉行的本公司股東週年大會結束後退任獨立非執行董事後，(i)獨立非執行董事的人數低於GEM上市規則第5.05(1)條規定的最低人數；(ii)概無獨立非執行董事具備GEM上市規則第5.05(2)條規定的適當的專業資格或會計或相關財務管理專長；(iii)獨立非執行董事的人數低於GEM上市規則第5.05A條規定的董事會人數的三分之一；(iv)董事會審核委員會成員人數低於最低人數要求，概無審核委員會成員具備適當的專業資格或會計或相關財務管理專長，審核委員會並無按GEM上市規則第5.28條之要求由獨立非執行董事擔任主席；及(v)薪酬委員會並無按GEM上市規則第5.34條之要求由大多數獨立非執行董事組成。

於2021年8月6日，李先生獲委任為本公司獨立非執行董事及薪酬委員會及提名委員會成員。



於委任李先生後，(i)董事會有三名獨立非執行董事；(ii)獨立非執行董事的人數不少於董事會人數的三分之一；(iii)薪酬委員會主席為林汎珈女士，成員為李先生及余漢棟先生；及(iv)提名委員會主席為林汎珈女士，成員為李先生及余漢棟先生。因此，本公司已全面符合GEM上市規則第5.05(1)、5.05A及5.34條規定。

然而，根據GEM上市規則第5.05(2)及5.28條，本公司至少要有一名獨立非執行董事及一名審核委員會成員具備適當專業資格或會計或相關的財務管理專長。於本報告日期，本公司尚未符合GEM上市規則第5.05(2)及5.28條的規定。本公司正在物色合適候選人，並於自2021年6月29日起三個月內委任以填補空缺以符合GEM上市規則，並於適時作出進一步公告。

### 於競爭業務的權益

於2021年中期，董事並不知悉董事、本公司控股股東及彼等各自的緊密聯繫人有任何與本集團業務競爭或可能競爭的業務或權益，以及任何有關人士與本集團有或可能有任何其他利益衝突。

## 所得款項用途

### (a) 本集團透過首次公開發售籌集的所得款項淨額

股份於聯交所GEM上市(「上市」)所得款項淨額為約3,410萬港元(經扣除包銷費用、佣金及其他上市開支)。截至2021年6月30日，本集團已動用上市所得款項的約2,350萬港元，所得款項用途概要載於下表：

	誠如 招股章程 所載 百萬港元	截至2021年 6月30日預期 動用的金額 百萬港元	截至2021年 6月30日實際 動用的金額 百萬港元	於2021年 6月30日 的結餘 百萬港元	悉數動用 其餘所得 款項淨額的 預期時間表
發展為金融及保險業量身定制 的資訊科技解決方案服務	7.10	5.34	5.34	1.76	2021年12月 31日
擴大ERP系統於資訊科技開發 解決方案服務中的應用範圍	1.17	0.86	0.86	0.31	2021年12月 31日
備存支付履約保證金及合約按金的資金	2.34	2.34	2.34	-	悉數動用
提供雲端運算及物聯網產品	9.15	7.44	6.57	2.58	2021年12月 31日
開發技術支援中心，提升服務質素	2.92	2.92	2.92	-	悉數動用
加大市場營銷力度	2.34	2.33	1.23	1.11	2021年12月 31日
增強專業團隊的專業知識	1.75	1.75	1.21	0.54	2021年12月 31日
提升本集團管理資訊系統	5.19	4.42	1.23	3.96	2021年12月 31日
營運資金及其他一般企業用途	2.14	1.84	1.84	0.30	2021年12月 31日
總計	34.10	29.24	23.54	10.56	





截至2021年6月30日，上市所得款項淨額的實際應用乃根據先前於招股章程披露的意向使用。然而，除擴大ERP系統於資訊科技開發解決方案服務中的應用範圍、發展為金融及保險業量身定制的資訊科技解決方案服務、備存支付履約保證金及合約按金的資金、開發技術支援中心提升服務質素及作為一般營運資金的所得款項用途與招股章程所披露的時間表一致外，所得款項用途時間表普遍延期，原因如下：

- (i) 鑒於期間內的宏觀經濟形勢、潛在的大規模資訊科技解決方案服務、商機，雲端產品及資訊科技項目的資訊科技應用及開發解決方案已延期；及
- (ii) 營商環境存在不確定性、COVID-19持續衝擊及政府實施若干社交距離措施，對本集團的營銷工作及升級專業團隊及管理資訊系統造成相當大影響。延長本集團業務計劃的時間表(包括營銷活動及參與資訊科技行業展覽會)符合財政審慎原則，將加強本集團應對未來充滿挑戰的經濟環境所需的現金狀況及流動資金。

動用剩餘所得款項的預期時間表乃基於董事會對當前和未來業務市況的最佳估計。管理層將繼續評估COVID-19爆發對本集團的營運及財務表現以及剩餘所得款項計劃的影響，並應對不斷變化的市況，致力為本集團爭取更佳業務表現。剩餘所得款項淨額擬根據招股章程所載建議用途應用。

**(b) 根據一般授權發行48,000,000港元可換股債券(「可換股債券」)**

於2020年12月21日，本公司與大連綯樂科技有限公司(「賣方」)訂立有條件買賣協議(「該協議」)，據此，本公司有條件同意收購，而賣方有條件同意出售獨家LED產品代理銷售權，代價為48,000,000港元。可換股債券附帶權利，使其可按每股換股股份0.30港元(可予調整)的換股價獲轉換為換股股份。於2021年2月1日，本公司已完成向賣方發行本金總額為48,000,000港元的可換股債券。



發行可換股債券所得款項淨額的應用詳情如下：

擬定用途	於2021年		於2021年
	已分配所得 款項淨額 的金額	6月30日 已動用所得 款項淨額 的金額	6月30日 未動用所得 款項淨額 的金額
作為購買獨家LED產品代理 銷售權的代價	48百萬港元	48百萬港元	-

於2021年2月1日，已完成購買獨家LED產品代理銷售權，而發行可換股債券所得款項已悉數用作結算收購代價。有關購買獨家LED產品代理銷售權及發行可換股債券的詳情，請參閱本公司日期為2020年12月21日、2021年1月6日及2021年2月1日的公告。

於2021年5月10日，本公司接獲賣方發出的轉讓通知，內容有關將本金總額為(i) 18,000,000港元的可換股債券轉讓予林思俊先生(「林先生」)；(ii) 15,000,000港元的可換股債券轉讓予金興香港投資有限公司(「金興」，一間在香港註冊成立的有限公司)；及(iii) 15,000,000港元的可換股債券轉讓予富創香港投資有限公司(「富創」，一間在香港註冊成立的有限公司)。林先生為金興及富創的唯一股東及最終實益擁有人。於2021年5月10日，本公司接獲林先生、金興及富創發出的轉換通知，要求按換股價為每股換股股份0.30港元轉換可換股債券中本金總額為4,800萬港元(i)已發行及配發予林先生的60,000,000股換股股份；(ii)已發行及配發予金興的50,000,000股換股股份及(iii)已發行及配發予富創的50,000,000股換股股份。



## 遵守GEM上市規則第5.28至5.39條

董事認為，除本報告所披露者外，截至2021年6月30日止六個月，本公司已遵守有關董事會常規及程序的GEM上市規則第5.28至5.39條。

## 審核委員會

本公司審核委員會已與管理層一同檢討本集團所採納的會計原則及常規，並商討內部控制及財務申報事宜(包括審閱截至2021年6月30日止六個月的本集團未經審核財務報表及本報告)，並認為該等報表已遵照適用會計準則、GEM上市規則及其他適用法律規定編製，且已作出足夠披露。

## 股息

董事會已議決不宣派截至2021年6月30日止六個月之股息。

## 披露資料

本報告亦將刊載於聯交所網站 (<http://www.hkexnews.hk>) 及本公司網站 (<http://www.kinetix.com.hk>)，並將以適當方式及時寄發予股東。

## 報告期後之重大事項

除本報告其他部分披露者外，2021年中期後並無重大事件。

承董事會命  
捷冠控股有限公司  
主席  
余漢棟

香港，2021年8月13日