



華 厦 置 業 有 限 公 司

WAH HA REALTY COMPANY LIMITED

(股份代號: 278)

**中 期 報 告**

截至二零二一年九月三十日止六個月

## 目錄

公司資料	2
未經審核簡明綜合全面收益表	3
未經審核簡明綜合資產負債表	4
未經審核簡明綜合權益變動表	6
未經審核簡明綜合現金流量表	7
中期財務資料附註	8
中期股息	18
暫停辦理股份過戶登記	18
管理層討論及分析	18
董事於股份、相關股份及債券之權益及淡倉	21
主要股東及其他股東權益	22
購買、出售或贖回股份	24
企業管治守則及企業管治報告	24
標準守則	25
董事資料之變動	25
審核委員會	26

## 公司資料

### 董事會

#### 執行董事

鍾棋偉先生 (主席)  
鍾仁偉先生  
鍾英偉先生

#### 非執行董事

伍國棟先生

#### 獨立非執行董事

陳煥江先生  
歐陽長恩先生  
陳永達先生  
郭立成先生

### 審核委員會

歐陽長恩先生 (主席)  
伍國棟先生  
陳煥江先生  
陳永達先生  
郭立成先生

### 薪酬委員會

陳煥江先生 (主席)  
伍國棟先生  
歐陽長恩先生  
陳永達先生  
郭立成先生

### 提名委員會

鍾棋偉先生 (主席)  
鍾仁偉先生  
陳煥江先生  
歐陽長恩先生  
陳永達先生  
郭立成先生

### 公司秘書

朱永民先生

### 授權代表

鍾棋偉先生  
朱永民先生

### 往來銀行

東亞銀行有限公司

### 核數師

羅兵咸永道會計師事務所  
執業會計師  
註冊公眾利益實體核數師

### 股份過戶登記處

香港經理秘書有限公司  
香港銅鑼灣威非路道十八號  
萬國寶通中心十六樓一六零七至八室  
電話： (852) 3528 0290  
圖文傳真：(852) 2887 2054

### 註冊辦事處

香港灣仔皇后大道東  
四十三至五十九號  
東美中心二五零零室  
電話： (852) 2527 1821  
圖文傳真：(852) 2861 3771

### 股份代號

香港聯合交易所有限公司  
278

### 網站

<http://www.wahha.com>

華廈置業有限公司(「本公司」)董事會(「董事會」)宣布，本公司及其附屬公司(「本集團」)與其聯營公司截至二零二一年九月三十日止六個月未經審核之綜合中期業績連同上年度同期之比較數字如下：

### 未經審核簡明綜合全面收益表

截至二零二一年九月三十日止六個月

	附註	截至九月三十日止六個月	
		二零二一年 港元	二零二零年 港元
收益	五	<b>3,610,955</b>	5,233,184
投資物業之公平值變動		<b>3,000,000</b>	(300,000)
按公平值計入損益賬之金融資產之公 平值虧損淨額		<b>(30,250)</b>	(217,376)
其他利潤淨額	六	<b>1,462,680</b>	3,329,502
獲取收入之物業之直接開支		<b>(843,888)</b>	(677,301)
員工成本		<b>(3,935,204)</b>	(3,207,547)
其他經營費用		<b>(969,422)</b>	(840,131)
經營溢利		<b>2,294,871</b>	3,320,331
應佔聯營公司業績(包括應佔 投資物業之公平值利潤 港幣15,500,000元(二零二零年： 公平值虧損港幣22,600,000元))		<b>33,449,206</b>	(9,687,233)
除所得稅前溢利／(虧損)		<b>35,744,077</b>	(6,366,902)
所得稅抵免	七	<b>575,706</b>	337,044
本公司權益持有人應佔溢利／ (虧損)及全面收益／(虧損)總值		<b>36,319,783</b>	(6,029,858)
股息	八	<b>13,305,600</b>	13,305,600
每股盈利／(虧損)(基本及攤薄)	九	<b>0.30</b>	(0.05)

未經審核簡明綜合資產負債表  
於二零二一年九月三十日

	二零二一年 九月三十日	二零二一年 三月三十一日
附註	港元	港元
<b>資產</b>		
<b>非流動資產</b>		
投資物業	223,200,000	220,200,000
於聯營公司之投資	822,375,875	788,926,669
遞延所得稅資產	5,662,485	5,140,368
	<u>1,051,238,360</u>	<u>1,014,267,037</u>
<b>流動資產</b>		
待出售之已建成物業	1,456,911	1,456,911
聯營公司欠款	38,231,825	33,073,825
應收業務賬款及其他應收款項	十 996,114	907,607
可退回稅項	5,473	7,610
按公平值計入損益賬之金融資產	十一 1,640,947	1,671,197
現金及現金等價物	264,447,356	281,215,187
	<u>306,778,626</u>	<u>318,332,337</u>
<b>資產總值</b>	<u><b>1,358,016,986</b></u>	<u><b>1,332,599,374</b></u>

	附註	二零二一年 九月三十日 港元	二零二一年 三月三十一日 港元
<b>權益</b>			
本公司權益持有人應佔股本及儲備			
股本	十二	<u>78,624,000</u>	<u>78,624,000</u>
保留溢利	十三		
— 中期股息		13,305,600	—
— 擬派股息		—	27,820,800
— 其他		1,176,147,344	1,153,133,161
		<u>1,189,452,944</u>	<u>1,180,953,961</u>
<b>權益總值</b>		<u>1,268,076,944</u>	<u>1,259,577,961</u>
<b>負債</b>			
<b>非流動負債</b>			
遞延所得稅負債		<u>899,705</u>	<u>955,431</u>
<b>流動負債</b>			
欠聯營公司款項		84,208,299	68,069,604
應付業務賬款及其他應付款項	十四	<u>4,832,038</u>	<u>3,996,378</u>
		<u>89,040,337</u>	<u>72,065,982</u>
<b>負債總值</b>		<u>89,940,042</u>	<u>73,021,413</u>
<b>權益及負債總值</b>		<u>1,358,016,986</u>	<u>1,332,599,374</u>
<b>流動資產淨額</b>		<u>217,738,289</u>	<u>246,266,355</u>

未經審核簡明綜合權益變動表

截至二零二一年九月三十日止六個月

	截至九月三十日止六個月	
	二零二一年 港元	二零二零年 港元
期初權益總值	1,259,577,961	1,292,800,736
期內溢利／(虧損)及全面收益／(虧損)總值	36,319,783	(6,029,858)
與權益持有人之交易 股息	<u>(27,820,800)</u>	<u>(22,982,400)</u>
期終權益總值	<u>1,268,076,944</u>	<u>1,263,788,478</u>

未經審核簡明綜合現金流量表  
截至二零二一年九月三十日止六個月

	截至九月三十日止六個月	
	二零二一年 港元	二零二零年 港元
<b>經營業務之現金流量</b>		
除所得稅前溢利／(虧損)	35,744,077	(6,366,902)
投資物業之公平值變動	(3,000,000)	300,000
應佔聯營公司業績	(33,449,206)	9,687,233
匯兌利潤	(1,462,680)	(3,329,502)
<b>營運資本變動前之經營(虧損)／溢利</b>	<b>(2,167,809)</b>	290,829
應收業務賬款及其他應收款項之(增加)／減少	(88,507)	187,983
按公平值計入損益賬之金融資產之減少	30,250	217,376
應付業務賬款及其他應付款項之增加	835,660	557,969
<b>營運業務(耗用)／產生之現金淨額</b>	<b>(1,390,406)</b>	1,254,157
<b>投資業務之現金流量</b>		
給聯營公司之資金轉賬	(5,158,000)	(4,360,099)
收聯營公司之資金轉賬	16,138,695	14,356,500
<b>投資業務產生之現金淨額</b>	<b>10,980,695</b>	9,996,401
<b>融資業務之現金流量</b>		
已付本公司權益持有人之股息	(27,820,800)	(22,982,400)
<b>現金及現金等價物之減少淨額</b>	<b>(18,230,511)</b>	(11,731,842)
期初現金及現金等價物	281,215,187	293,964,265
匯兌利潤	1,462,680	3,329,502
<b>期終現金及現金等價物</b>	<b>264,447,356</b>	285,561,925

## 中期財務資料附註

### 一、 一般資料

本公司是一間於香港註冊成立之有限公司。註冊辦事處地址為香港灣仔皇后大道東四十三至五十九號東美中心二五零零室。

本集團及其聯營公司主要在香港從事投資控股以及物業發展、投資及管理的業務。

本公司主要於香港聯合交易所有限公司上市。

除另有說明，未經審核之簡明綜合中期財務資料（「中期財務資料」）以港幣（港元）呈報。

新型冠狀病毒肺炎疫情（「新冠肺炎疫情」）於二零二零年初爆發後，一系列的防控措施已於香港全方位持續實施。本集團將密切注意新冠肺炎疫情的發展，並評估其對本集團的財務狀況及營運業績的影響。

於二零二一年九月三十日，以公平值列賬之本集團投資物業約為港幣2億2,320萬元。本集團應佔聯營公司所持投資物業之公平值約為港幣6億6,620萬元，並已計入聯營公司投資內。投資物業之公平值利潤港幣300萬元已於本集團截至二零二一年九月三十日之簡明綜合全面收益表內入賬，而本集團應佔聯營公司所持投資物業之公平值利潤港幣1,550萬元則包括在應佔聯營公司之業績內。根據於二零二一年九月三十日所得資料，新冠肺炎疫情對投資物業公平值之影響已作考慮。鑑於對新冠肺炎疫情在香港持續多久和嚴重性以及應對疫情爆發所採取的持續發展措施存在不確定性，估值可能會在短期內發生重大且出乎意料的變化。管理層一直密切監察新冠肺炎疫情的發展，並認為除上述討論外，概無其他事宜會因新冠肺炎疫情而對本集團於報告日期的業績及財務狀況造成重大不利影響。

截至二零二一年九月三十日止六個月的中期財務資料所載作為比較資料的截至二零二一年三月三十一日止年度的財務資料並不屬於本公司該年的法定年度綜合財務報表，但資料數據來自該等綜合財務報表。根據香港法例第622章《公司條例》（「《公司條例》」）第436條規定而披露的有關於此等法定財務報表的進一步資料如下：

本公司已按《公司條例》第662(3)條及附表6第3部的規定，將截至二零二一年三月三十一日止年度的綜合財務報表送呈公司註冊處。

本公司的核數師已就此等綜合財務報表提交報告。核數師在該報告中並無保留意見，亦無提述任何其在無提出保留意見下強調須予注意的事項，也沒有任何根據《公司條例》第406(2)、407(2)或(3)條的述明。

此中期財務資料已於二零二一年十一月二十六日獲董事會批准刊發。

## 二、 編製基準

截至二零二一年九月三十日止六個月之簡明綜合中期財務資料乃根據香港會計準則第34號「中期財務報告」而編製。此簡明綜合中期財務資料應與截至二零二一年三月三十一日止年度按照香港財務報告準則（「財務準則」）及香港聯合交易所有限公司的披露規定而編製之年度財務報表及本公司於中期報告期內任何公告一併閱讀。

## 中期財務資料附註 (續)

### 二、 編製基準 (續)

除下文所述者外，編製此簡明綜合中期財務資料所採用之會計政策及計算方法與編製截至二零二一年三月三十一日止年度之年度財務報表所應用者一致。

#### (a) 本集團採納之新準則及經修訂準則

以下經修訂準則於本報告期適用：

財務準則第16號之修訂	2019新型冠狀病毒相關租金寬減
財務準則第16號之修訂	2021年後2019新型冠狀病毒相關租金寬減
香港會計準則第39號、財務準則第4號、第7號、第9號及第16號之修訂	利率基準改革 — 第二期

採納以上經修訂準則對本集團之業績及財務狀況並沒有任何重大影響，亦毋須作出追溯調整。

#### (b) 已頒布但尚未生效的新準則、對準則之修訂及詮釋

本集團並沒有提前採納已頒布但並非於二零二一年四月一日或之後開始之年度生效的多項新準則、對準則之修訂及詮釋。本集團正在評估初次採納此等新準則及經修訂準則之影響，初步結論為採納該等新準則及經修訂準則及詮釋預期不會對本集團之營運業績及財務狀況有任何重大影響。

### 三、 財務風險管理

本集團在財務風險管理各方面之目的及政策均與截至二零二一年三月三十一日止年度之年度綜合財務報表內所披露者一致。

### 四、 重要會計估計及判斷

所採用之估計及判斷乃經不斷評核，並建基於過往經驗及其他因素，當中包括合理預計於某些情況下將會發生的事件。本集團對未來作出估計及假設。就定義而言，所作出之會計估計極少與相關實際結果相等。中期財務資料所應用之估計及假設均與截至二零二一年三月三十一日止年度之年度財務報表所採用者一致。

### 五、 收益及分部資料

本集團主要在香港從事一些與投資控股、物業發展、投資及管理有關之業務。除此以外，並沒有其他重大獨立分部之業務。根據提供給主要營運決策者用作分配資源、評估營運分部表現及策略性決定之本集團內部財務報告，可供匯報之營運分部為物業發展、投資及管理以及投資。

分部資產包括投資物業、按公平值計入損益賬之金融資產、應收款項、待出售之已建成物業及現金和銀行結餘，而不包括一些項目如聯營公司、可退回稅項及遞延所得稅資產。分部負債包括營運負債，而不包括一些項目如應付稅項、未付股息和遞延所得稅負債。

收益為期內已確認之營業額，其包括下列各項：

	截至九月三十日止六個月	
	二零二一年 港元	二零二零年 港元
租金收入	1,327,520	2,260,357
銀行利息收入	1,469,708	2,139,467
股息收入—上市投資	1,781	1,776
期間確認		
管理費收入	811,946	744,184
建築監督費收入 (附註)	—	87,400
	<u>3,610,955</u>	<u>5,233,184</u>

附註：根據聯營公司所獲得之服務及相關各方協定之費用而收費。

中期財務資料附註 (續)

五、 收益及分部資料 (續)

截至二零二一年九月三十日止六個月之分部業績如下：

	物業發展、 投資及管理 港元	投資 港元	總值 港元
銀行利息收入	-	1,469,708	1,469,708
租金收入	1,327,520	-	1,327,520
根據財務準則第15號之收益	811,946	-	811,946
其他收益	-	1,781	1,781
收益	<u>2,139,466</u>	<u>1,471,489</u>	<u>3,610,955</u>
分部業績	<u>3,359,108</u>	<u>2,903,919</u>	<u>6,263,027</u>
未分配成本			(3,968,156)
經營溢利			2,294,871
應佔聯營公司業績	33,449,206	-	33,449,206
除所得稅前溢利			35,744,077
所得稅抵免			575,706
本公司權益持有人應佔溢利			<u>36,319,783</u>
投資物業之公平值變動	3,000,000	-	3,000,000
按公平值計入損益賬之金融資產 之公平值虧損淨額	-	(30,250)	(30,250)

於二零二一年九月三十日之分部資產及負債如下：

	物業發展、 投資及管理 港元	投資 港元	總值 港元
分部資產	263,511,056	266,462,097	529,973,153
聯營公司	822,375,875	-	822,375,875
未分配資產			5,667,958
資產總值			<u>1,358,016,986</u>
分部負債	86,803,787	-	86,803,787
未分配負債			3,136,255
負債總值			<u>89,940,042</u>

截至二零二零年九月三十日止六個月之分部業績如下：

	物業發展、 投資及管理 港元	投資 港元	總值 港元
銀行利息收入	-	2,139,467	2,139,467
租金收入	2,260,357	-	2,260,357
根據財務準則第15號之收益	831,584	-	831,584
其他收益	-	1,776	1,776
	<u>3,091,941</u>	<u>2,141,243</u>	<u>5,233,184</u>
收益	<u>3,091,941</u>	<u>2,141,243</u>	<u>5,233,184</u>
分部業績	<u>1,368,919</u>	<u>5,253,369</u>	6,622,288
未分配成本			(3,301,957)
經營溢利			3,320,331
應佔聯營公司業績	(9,687,233)	-	(9,687,233)
除所得稅前虧損			(6,366,902)
所得稅抵免			337,044
本公司權益持有人應佔虧損			<u>(6,029,858)</u>
投資物業之公平值變動	(300,000)	-	(300,000)
按公平值計入損益賬之金融資產 之公平值虧損淨額	-	(217,376)	(217,376)

於二零二一年三月三十一日之分部資產及負債如下：

	物業發展、 投資及管理 港元	投資 港元	總值 港元
分部資產	255,362,330	283,162,397	538,524,727
聯營公司	788,926,669	-	788,926,669
未分配資產			5,147,978
資產總值			<u>1,332,599,374</u>
分部負債	70,146,501	-	70,146,501
未分配負債			2,874,912
負債總值			<u>73,021,413</u>

中期財務資料附註 (續)

六、 其他利潤淨額

	截至九月三十日止六個月	
	二零二一年 港元	二零二零年 港元
匯兌利潤淨額	<u>1,462,680</u>	<u>3,329,502</u>

七、 所得稅抵免

香港利得稅乃根據本集團期內之估計應課稅溢利按稅率16.5% (二零二零年：16.5%) 提撥準備。

	截至九月三十日止六個月	
	二零二一年 港元	二零二零年 港元
香港利得稅		
本期撥備	(2,137)	(4,093)
遞延所得稅抵免	<u>577,843</u>	<u>341,137</u>
	<u>575,706</u>	<u>337,044</u>

八、 股息

	截至九月三十日止六個月	
	二零二一年 港元	二零二零年 港元
宣派中期股息每股港幣11仙 (二零二零年：港幣11仙)	<u>13,305,600</u>	<u>13,305,600</u>

董事會議決於二零二二年一月二十一日星期五派發截至二零二一年九月三十日止六個月之中期股息每股港幣11仙(二零二零年：港幣11仙)予在二零二二年一月五日星期三名列於本公司成員登記冊內之權益持有人。

九、 每股盈利／(虧損)

每股基本及攤薄盈利／(虧損)乃根據本公司權益持有人應佔溢利港幣36,319,783元(二零二零年：虧損港幣6,029,858元)及期內已發行之120,960,000股(二零二零年：120,960,000股)計算。在此兩段期間內沒有發行可攤薄的潛在股份，故每股攤薄盈利／(虧損)相等於每股基本盈利／(虧損)。

十、 應收業務賬款及其他應收款項

	二零二一年 九月三十日 港元	二零二一年 三月三十一日 港元
應收業務賬款		
於三個月內(根據付款通知單日期)	426,874	291,011
其他應收款項	377,534	280,083
預付款及水電按金	191,706	336,513
	<u>996,114</u>	<u>907,607</u>

應收業務賬款乃應收租金及管理費。應收租金一般於每次租期開始發出付款通知單時支付(通常為按月支付)，並一般可由相應租戶之租金按金全數收回。應收管理費一般於每月月終發出付款通知單時支付。

十一、 按公平值計入損益賬之金融資產

	二零二一年 九月三十日 港元	二零二一年 三月三十一日 港元
上市股份 — 海外	<u>1,640,947</u>	<u>1,671,197</u>

十二、 股本

	二零二一年 九月三十日 港元	二零二一年 三月三十一日 港元
發行及繳足：		
120,960,000股普通股	<u>78,624,000</u>	<u>78,624,000</u>

中期財務資料附註 (續)

十三、 保留溢利

	港元
二零二零年三月三十一日	1,214,176,736
期內虧損	(6,029,858)
股息	(22,982,400)
	<hr/>
二零二零年九月三十日	1,185,164,478
期內溢利	9,095,083
股息	(13,305,600)
	<hr/>
二零二一年三月三十一日	1,180,953,961
期內溢利	36,319,783
股息	(27,820,800)
	<hr/>
二零二一年九月三十日	<b><u><u>1,189,452,944</u></u></b>

十四、 應付業務賬款及其他應付款項

	二零二一年 九月三十日 港元	二零二一年 三月三十一日 港元
應付業務賬款		
於三個月內(根據發票日期)	<b>2,028</b>	1,800
其他應付款項	<b>2,237,793</b>	1,920,686
已收租金及水電按金	<b>658,972</b>	934,872
應計費用	<b>1,933,245</b>	1,139,020
	<hr/>	<hr/>
	<b><u><u>4,832,038</u></u></b>	<b><u><u>3,996,378</u></u></b>

## 十五、 金融資產及金融負債之公平值

本集團以公平值列賬之金融資產及金融負債，按其公平值可觀察程度而分類為1至3級，其分析如下：

- 第一級 — 相同資產或負債在交投活躍市場未經調整之報價
- 第二級 — 報價以外，可直接或間接觀察之價值輸入值
- 第三級 — 並非依據可觀察的市場數據之價值輸入值

於二零二一年九月三十日，本集團按公平值計入損益賬之金融資產為第一級工具。

於期內，第一級及第二級之間並沒有轉移。

於期內，估值技術並沒有轉變。

於期結日，本集團其他金融資產及金融負債之賬面值與其公平值相若。

公平值根據市場報價釐定，否則，則參考專業估值及／或考慮一些因素的假設及估計，而該等因素會影響該金融工具之價值，而更改該等假設及估計至其他合理及可能之假設及估算，並不會對本集團之期內業績及於期結日之財務狀況有重大影響。

## 十六、 與有關連人士之重要交易

以下摘要為本集團於期內在正常業務範圍內與有關連人士進行之交易：

	截至九月三十日止六個月	
	二零二一年	二零二零年
	港元	港元
主要管理層報酬		
董事酬金	<u>1,050,000</u>	<u>870,000</u>

本集團辦公室空間及辦公室傢俱和裝置由一間有關連公司提供而不收費。

## 中期股息

董事會議決於二零二二年一月二十一日星期五派發截至二零二一年九月三十日止六個月之中期股息每股港幣11仙(二零二零年：港幣11仙) 予在二零二二年一月五日星期三名列於本公司成員登記冊內之權益持有人。

## 暫停辦理股份過戶登記

本公司將由二零二一年十二月二十九日星期三至二零二二年一月五日星期三，首尾兩天包括在內，暫停辦理股份過戶登記手續。

為確保享有此中期股息，所有過戶文件連同有關之股票必須於二零二一年十二月二十八日星期二下午四時前送達香港銅鑼灣威非路道十八號萬國寶通中心十六樓一六零七至八室本公司之股份過戶登記處 — 香港經理秘書有限公司，辦理股份過戶登記手續。

## 管理層討論及分析

### 財務業績

於回顧期內，本集團權益持有人應佔未經審核溢利為港幣3,630萬元，而二零二零年同期則錄得未經審核虧損港幣600萬元。當中港幣290萬元(二零二零年：港幣370萬元)來自本集團，而港幣3,340萬元(二零二零年：港幣970萬元虧損)則為本集團聯營公司之貢獻。此利潤淨額之顯著改善主要是由於本集團及其聯營公司投資物業經重估後之公平值收益為港幣1,850萬元，而去年同期則錄得港幣2,290萬元之公平值虧損。另一純利提升的原因是本集團一間聯營公司出售了物業，而本集團之應佔已變現利潤為港幣670萬元(二零二零年：無)。在另一方面，人民幣匯兌利潤及利息收入分別減少港幣190萬元及港幣70萬元。最後，減租的負面影響加上較高的空置率均導致我們的租賃業務的貢獻減少了港幣260萬元。

## 業務回顧

### *物業發展、投資及管理*

於回顧期內，減租及較高的空置率仍然主導物業市場（尤其在零售物業市場上）。來自租賃業務之貢獻較去年同期減少港幣260萬元。

於回顧期內，一間聯營公司出售其位於粉嶺的十三個工業單位，本集團於此等銷售之應佔已變現利潤為港幣670萬元，而去年同期則沒有錄得相關利潤。在另一方面，另外一間聯營公司購入位於油麻地的兩個住宅單位。

於回顧期後，上述首間聯營公司再出售其位於粉嶺的三個工業單位。

除上文所披露外，於回顧期內及截至本公告日止，本集團並沒有購入或出售任何物業。

### *投資*

於回顧期內，本集團投資組合價值與去年同期相若。利息收入因銀行存款利率普遍較低而減少港幣70萬元。在人民幣方面，本集團繼續受惠於人民幣對港幣匯率的反彈，惟幅度較小。匯兌利潤錄得港幣190萬元之跌幅。

## 管理層討論及分析 (續)

### 展望

於回顧期內，本地經濟出現反彈。二零二一年第三季本地生產總值按年錄得百分之五點四之增長。同一季度之私人消費實際開支增長百分之七點一。最新季度之經季節性調整之失業率穩步下調至百分之四點三。二零二一年九月之入口及出口經過二零二零年的負增長後，分別增長了百分之二十三點五及百分之十六點五。二零二一年九月之綜合消費物價指數反映了百分之一點四的輕微通脹。

於香港，新冠肺炎疫情似乎有所緩和。惟環球經濟仍在復甦中。本地的零售銷售還沒有恢復至疫情前之水平。無論是來自海外或中國內陸的遊客，一向是本地零售銷售的重要貢獻者。然而，所採納的檢疫措施實際阻礙了該等遊客來港。我們與物業有關的業務已受到不利影響。減租要求於過去接近兩年期間仍然普遍。本地經濟前景並不樂觀。本集團將謹慎及小心地部署其資源，以應對不確定及瞬息萬變之經濟環境。

### 僱傭及酬金政策

於二零二一年九月三十日，本集團共有少於二十名僱員，他們的酬金均維持於具競爭性的水平。員工成本總額(包括董事酬金)為港幣390萬元(二零二零年：港幣320萬元)。酬金政策由董事會定期審議，而有關董事及高級管理人員之酬金政策則由薪酬委員會定期審議。僱員之薪酬乃按其個人表現並參照市場趨勢而釐定。另外，酌情花紅亦按本集團之業績及個人表現而給予合資格之僱員。其他僱傭福利包括教育及培訓津貼、醫療和退休福利以及有薪假期等。

### 流動資金及財務資源

本集團現時沒有任何負債，其營運開支皆由內部現金支付。本集團的資本與負債比率為零(二零二零年：零)。資本與負債比率(如有)是按銀行借貸淨額與股東資金之比率計算。於二零二一年九月三十日，本集團之現金及現金等價物為港幣2億6,440萬元(二零二一年三月三十一日：港幣2億8,120萬元)。董事會相信本集團有足夠之財務資源以應付其營運。本集團並沒有重大匯率波動風險及重大或然負債。

## 董事於股份、相關股份及債券之權益及淡倉

於二零二一年九月三十日，本公司各董事及最高行政人員於本公司或其任何相聯法團（定義見證券及期貨條例第XV部）的股份、相關股份及債券中擁有根據證券及期貨條例第XV部第7及第8分部須知會本公司及香港聯合交易所有限公司（「聯交所」）的權益或淡倉（包括彼等根據證券及期貨條例之該等條文被視為或當作擁有之權益或淡倉），或記載於本公司按證券及期貨條例第352條須置存之登記冊內之權益或淡倉，或根據本公司已採納載於聯交所證券上市規則（「上市規則」）附錄10之上市公司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或淡倉如下：

### 於本公司普通股股份之好倉

董事姓名	個人權益	法團權益	家庭權益	總額	佔已發行股本之百分比
鍾棋偉	—	15,150,160 (附註一)	—	15,150,160	12.52
鍾仁偉	14,394,800	—	480,000 (附註二)	14,874,800	12.30
鍾英偉	14,232,800	—	—	14,232,800	11.77

附註：

- (一) 此等股份由Biochoice Limited（「Biochoice」）（鍾棋偉先生（「鍾棋偉」）及其配偶共同擁有百分之五十權益）透過其全資附屬公司—堪富利集團有限公司（「堪富利」）持有。根據證券及期貨條例，鍾棋偉被當作擁有此等股份權益。
- (二) 此等480,000股股份為胡雪儀女士之實益權益，胡女士為鍾仁偉先生（「鍾仁偉」）之配偶。

## 董事於股份、相關股份及債券之權益及淡倉 (續)

### 於本公司普通股股份之好倉 (續)

除上文所披露外，於二零二一年九月三十日，本公司各董事或最高行政人員或其任何聯繫人概無於本公司或其任何相聯法團(定義見證券及期貨條例第XV部)的股份、相關股份及債券中擁有或當作擁有根據證券及期貨條例第XV部第7及第8分部須知會本公司及聯交所的權益或淡倉(包括彼等根據證券及期貨條例之該等條文被視為或當作擁有之權益或淡倉)，或記載於本公司按證券及期貨條例第352條須置存之登記冊內之權益或淡倉，或根據標準守則須知會本公司及聯交所的權益或淡倉。

### 主要股東及其他股東權益

就本公司董事或最高行政人員所知，於二零二一年九月三十日，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及第3分部的條文須向本公司披露或記載於本公司按證券及期貨條例第336條須置存之登記冊內之權益或淡倉，即直接或間接地持有本公司已發行股本百分之五或以上之股東(本公司董事或最高行政人員除外)如下：

### 於本公司普通股股份之好倉

	股份數量	佔已發行股本 之百分比
<b>主要股東：</b>		
秦蘭鳳	32,162,800 (附註一)	26.59
龔素霞	15,150,160 (附註二)	12.52
Biochoice Limited	15,150,160 (附註三)	12.52
堪富利集團有限公司	15,150,160 (附註三)	12.52
胡雪儀	14,874,800 (附註四)	12.30
何國馨	14,232,800 (附註五)	11.77
<b>主要股東以外之人士：</b>		
Megabest Securities Limited	11,295,600 (附註六)	9.34
Profit-taking Company Inc.	11,295,600 (附註六)	9.34
寶勁達有限公司	11,295,600 (附註六)	9.34

附註：

- (一) 此等32,162,800股股份中，11,295,600股股份乃秦蘭鳳女士（「秦蘭鳳」）擁有全部已發行股本之Megabest Securities Limited（「Megabest」）所持有。其控股權益之詳情見下文附註（六）；20,867,200股股份乃其個人權益。秦蘭鳳為本公司之執行董事鍾棋偉、鍾仁偉及鍾英偉先生（「鍾英偉」）之母親。
- (二) 龔素霞女士為鍾棋偉之妻子，因其配偶擁有此等股份權益，根據證券及期貨條例，龔女士被視為擁有此等股份之權益。此等15,150,160股股份實與下文附註（三）所敘述者為同一股份權益。
- (三) 此等由Biochoice及堪富利分別持有之15,150,160股股份與「董事於股份、相關股份及債券之權益及淡倉」的標題內所述之鍾棋偉擁有的「法團權益」實屬同一股份權益。此等股份由Biochoice透過堪富利（該等15,150,160股股份之註冊股東）持有。鍾棋偉及其配偶均為Biochoice及堪富利之董事。
- (四) 此等14,874,800股股份中，480,000股股份乃胡雪儀女士之實益權益，因其配偶鍾仁偉擁有餘下之14,394,800股股份權益，根據證券及期貨條例，胡女士被視為擁有此等股份之權益。
- (五) 何國馨女士為鍾英偉之妻子，因其配偶擁有此等股份權益，根據證券及期貨條例，何女士被視為擁有此等股份之權益。
- (六) 此等由Megabest、Profit-taking Company Inc.（「Profit-taking」）及寶勁達有限公司（「寶勁達」）分別持有之11,295,600股股份實與上述附註（一）所敘述者為同一股份權益。Megabest透過其全資附屬公司Profit-taking持有此等股份，而Profit-taking則擁有持有本公司11,295,600股股份之註冊股東 — 寶勁達之全部已發行股本。秦蘭鳳、鍾棋偉、鍾仁偉和鍾英偉均為Megabest、Profit-taking及寶勁達之董事。

除上文所披露外，於二零二一年九月三十日，概無任何人士（本公司各董事或最高行政人員除外）曾知會本公司有關其擁有根據證券及期貨條例第XV部第2及第3分部之條文須向本公司披露或記載於本公司按證券及期貨條例第336條須置存之登記冊內的本公司股份或相關股份之權益或淡倉，即其直接或間接地持有本公司已發行股本百分之五或以上之權益。

## 購買、出售或贖回股份

於期內，本公司並無贖回其任何股份。本公司及其任何附屬公司於期內亦無購買或出售任何本公司之已發行股份。

## 企業管治守則及企業管治報告

董事認為，本公司於截至二零二一年九月三十日止六個月內一直遵守上市規則附錄14之企業管治守則及企業管治報告內所載之守則條文（「管治守則」），惟下列偏離則除外：

- 一、 根據管治守則條文第A.2.1條規定，主席及行政總裁之角色應有所區分及不應由同一人履行。鍾棋偉先生為董事會主席，而本公司並沒有設置行政總裁一職。行政總裁之角色乃由本公司所有執行董事在董事會主席之領導下，按各人清楚劃分之職責來履行。董事會認為此安排讓各位擁有不同專長的執行董事共同決策，以及能確保董事會與本集團管理層之間的權力及權限取得平衡。故此，董事會相信此架構能使本集團可迅速及有效地作出及執行決策，並有利於本集團之業務前景。

二、 根據管治守則條文第A.4.1條規定，非執行董事的委任應有指定任期，並可膺選連任。本公司所有五名非執行董事並無特定任期，惟須按本公司組織章程細則第99(A)條之規定，於股東週年大會上輪值告退及膺選連任。本公司現時擁有八名董事，其中包括五名非執行董事。由於三分之一的董事將於每年的股東週年大會上輪值告退，故此他們每一位將須最少每三年退任一次。

### 標準守則

本公司已採納上市規則附錄10內所載之標準守則，作為董事進行本公司證券交易之操守守則。經本公司作出特定查詢後，所有董事已確認彼等於二零二一年九月三十日止六個月內一直遵守標準守則所規定之準則。

### 董事資料之變動

根據上市規則第13.51B(1)條，有關於本公司二零二一年年度報告書日期後須予披露之董事資料並無變動。

## 審核委員會

審核委員會由四名獨立非執行董事，即歐陽長恩先生(主席)、陳煥江先生、陳永達先生及郭立成先生，以及一名非執行董事伍國棟先生組成。本集團截至二零二一年九月三十日止六個月之財務資料，已經由本公司審核委員會審閱，並由本公司核數師羅兵咸永道會計師事務所根據香港會計師公會頒布之香港審閱準則第2410號「由實體的獨立核數師執行中期財務資料審閱」審閱。審核委員會對於本集團所採納之會計準則並無異議。

承董事會命  
華廈置業有限公司  
公司秘書  
朱永民

香港，二零二一年十一月二十六日