

# WEILI HOLDINGS LIMITED

## 偉立控股有限公司

(於開曼群島註冊成立的有限公司)

股份代號：2372

# 中期 報告 2022

# 目 錄

公司資料	2
中期財務資料的審閱報告	4
中期簡明綜合收益表	5
中期簡明綜合全面收益表	6
中期簡明綜合財務狀況表	7
中期簡明綜合權益變動表	9
中期簡明綜合現金流量表	10
中期簡明綜合財務資料附註	11
管理層討論及分析	33
企業管治及其他資料	40

## 公司資料

### 董事會

#### 執行董事

陳偉莊先生(主席)  
余天兵先生(行政總裁)

#### 非執行董事

胡浩然先生

#### 獨立非執行董事

劉一敏先生  
陳仰德先生  
馮苑女士

### 審核委員會

陳仰德先生(主席)  
劉一敏先生  
馮苑女士

### 薪酬委員會

馮苑女士(主席)  
陳仰德先生  
陳偉莊先生

### 提名委員會

劉一敏先生(主席)  
馮苑女士  
余天兵先生

### 公司秘書

余子敖先生(HKICPA)

### 授權代表

余子敖先生  
余天兵先生

### 核數師

羅兵咸永道會計師事務所  
執業會計師及註冊公眾利益實體核數師  
香港中環  
太子大廈22樓

### 合規顧問

均富融資有限公司  
香港  
金鐘  
夏慤道18號  
海富中心1座  
27樓2701室

### 有關香港法律的法律顧問

柯伍陳律師事務所  
香港  
中環  
康樂廣場8號  
交易廣場三期19樓

## 公司資料

### 主要往來銀行

中國銀行紅安支行  
中國  
湖北省  
紅安縣  
城關鎮  
建設西街6號

### 註冊辦事處

71 Fort Street  
PO Box 500  
George Town  
Grand Cayman KY1-1106  
Cayman Islands

### 總部

中國  
湖北省  
紅安縣  
覓兒寺鎮  
新型產業園

### 香港主要營業地點

香港  
上環  
文咸東街50號 Strand 50  
20樓2004-6室

### 股份過戶登記總處

Appleby Global Services (Cayman) Limited  
71 Fort Street  
PO Box 500  
George Town  
Grand Cayman KY1-1106  
Cayman Islands

### 香港股份過戶登記分處

寶德隆證券登記有限公司  
香港  
北角  
電氣道148號  
21樓2103B

### 公司網站

[www.weiliholdings.com](http://www.weiliholdings.com)

### 股份代號

2372

## 中期財務資料的審閱報告

### 致偉立控股有限公司董事會

(於開曼群島註冊成立的有限公司)

### 引言

本核數師(以下簡稱「我們」)已審閱列載於第5頁至第32頁的中期財務資料，此中期財務資料包括偉立控股有限公司(以下簡稱「貴公司」)及其附屬公司(以下統稱「貴集團」)於2022年6月30日的中期簡明綜合財務狀況表與截至該日止六個月期間的中期簡明綜合利潤表、中期簡明綜合全面收益表、中期簡明綜合權益變動表和中期簡明綜合現金流量表，以及附註，包括主要會計政策和其他解釋信息。香港聯合交易所有限公司證券上市規則規定，就中期財務資料擬備的報告必須符合以上規則的有關條文以及香港會計師公會頒布的香港會計準則第34號「中期財務報告」。貴公司董事須負責根據香港會計準則第34號「中期財務報告」擬備及列報該等中期財務資料。我們的責任是根據我們的審閱對該等中期財務資料作出結論，並僅按照我們協定的業務約定條款向閣下(作為整體)報告我們的結論，除此之外本報告別無其他目的。我們不會就本報告的內容向任何其他人士負上或承擔任何責任。

### 審閱範圍

我們已根據香港會計師公會頒布的香港審閱準則第2410號「由實體的獨立核數師執行中期財務資料審閱」進行審閱。審閱中期財務資料包括主要向負責財務和會計事務的人員作出查詢，及應用分析性和其他審閱程序。審閱的範圍遠較根據《香港審計準則》進行審計的範圍為小，故不能令我們可保證我們將知悉在審計中可能被發現的所有重大事項。因此，我們不會發表審計意見。

### 結論

按照我們的審閱，我們並無發現任何事項，令我們相信貴集團的中期財務資料未有在各重大方面根據香港會計準則第34號「中期財務報告」擬備。

### 其他事項

中期簡明綜合財務狀況表的比較資料是根據2021年12月31日的經審計財務報表。截至2021年6月30日止期間的中期簡明綜合利潤表、全面收益表、權益變動表和現金流量表的比較資料以及相關的附註解釋乃未經審計或審閱。

羅兵咸永道會計師事務所

執業會計師

香港，2022年8月29日

## 中期簡明綜合收益表

	附註	未經審核	
		截至6月30日止六個月	
		2022年 人民幣千元	2021年 人民幣千元
收益	6	<b>195,529</b>	208,001
銷售成本	8	<b>(151,641)</b>	(157,135)
<b>毛利</b>		<b>43,888</b>	50,866
銷售開支	8	<b>(4,637)</b>	(4,354)
行政開支	8	<b>(15,313)</b>	(17,000)
金融資產淨減值虧損		<b>(679)</b>	(624)
其他收入	7	<b>1,078</b>	653
其他(虧損)/收益 — 淨額	9	<b>(747)</b>	7
<b>經營溢利</b>		<b>23,590</b>	29,548
融資收入		<b>264</b>	549
融資成本		<b>(209)</b>	(545)
<b>融資收入 — 淨額</b>		<b>55</b>	4
<b>除所得稅前溢利</b>		<b>23,645</b>	29,552
所得稅開支	10	<b>(3,679)</b>	(4,687)
<b>期內溢利</b>		<b>19,966</b>	24,865
以下人士應佔溢利：			
— 本公司股東		<b>19,966</b>	24,865
<b>期內本公司股東應佔溢利之每股盈利(以每股人民幣元列示)</b>	11		
— 每股基本及攤薄盈利		<b>0.03</b>	0.04

第11頁至第32頁的附註為本中期簡明綜合財務資料的組成部分。

## 中期簡明綜合全面收益表

	未經審核	
	截至6月30日止六個月	
	2022年	2021年
	人民幣千元	人民幣千元
期內溢利	19,966	24,865
其他全面收入	-	-
期內全面收入總額	19,966	24,865
以下人士應佔溢利：		
— 本公司股東	19,966	24,865

第11頁至第32頁的附註為本中期簡明綜合財務資料的組成部分。

## 中期簡明綜合財務狀況表

		未經審核 於2022年 6月30日 人民幣千元	經審核 於2021年 12月31日 人民幣千元
	附註		
<b>資產</b>			
<b>非流動資產</b>			
物業、廠房及設備	13	22,769	24,362
使用權資產	14	3,060	3,119
無形資產		129	133
遞延所得稅資產	15	1,098	993
		<b>27,056</b>	28,607
<b>流動資產</b>			
存貨	16	38,903	50,099
貿易應收款項	17	155,871	145,076
預付款項及其他應收款項	18	89,136	5,106
受限制現金	19	26,167	6,260
現金及現金等價物	19	45,925	58,578
		<b>356,002</b>	265,119
<b>資產總值</b>		<b>383,058</b>	293,726
<b>權益</b>			
<b>本公司股東應佔權益</b>			
股本	20	6,842	—
其他儲備	21	167,508	77,183
保留盈利		43,780	23,814
<b>權益總額</b>		<b>218,130</b>	100,997



## 中期簡明綜合財務狀況表

		未經審核 於2022年 6月30日 人民幣千元	經審核 於2021年 12月31日 人民幣千元
<b>負債</b>			
<b>非流動負債</b>			
遞延收入		1,647	1,668
<b>流動負債</b>			
貿易及其他應付款項	22	149,168	128,258
銀行借款	23	10,011	10,017
應付股息	24(c)	–	37,872
租賃負債		22	43
應付關聯方款項	24(c)	–	13,051
即期所得稅負債		4,080	1,820
		<b>163,281</b>	191,061
<b>負債總額</b>		<b>164,928</b>	192,729
<b>總權益及負債</b>		<b>383,058</b>	293,726

第11頁至第32頁的附註為本中期簡明綜合財務資料的組成部分。

## 中期簡明綜合權益變動表

	未經審核			
	本公司股東應佔			總計 人民幣千元
	股本 人民幣千元	其他儲備 人民幣千元	保留盈利 人民幣千元	
於2022年1月1日的結餘	-	77,183	23,814	100,997
全面收入				
期內溢利	-	-	19,966	19,966
其他全面收入	-	-	-	-
全面收入總額	-	-	19,966	19,966
根據於香港聯合交易所有限公司主板的首次公開 發售(「上市」)發行的股份(附註20、附註21)	1,710	106,044	-	107,754
上市後已資本化的上市開支(附註21)	-	(10,587)	-	(10,587)
資本化發行(附註20)	5,132	(5,132)	-	-
於2022年6月30日的結餘	6,842	167,508	43,780	218,130
於2021年1月1日的結餘	-	73,615	29,567	103,182
全面收入				
期內溢利	-	-	24,865	24,865
其他全面收入	-	-	-	-
全面收入總額	-	-	24,865	24,865
向本公司股東的視作分派(附註21)	-	(74,693)	-	(74,693)
股息(附註12)	-	-	(37,872)	(37,872)
於2021年6月30日的結餘	-	(1,078)	16,560	15,482

第11頁至第32頁的附註為本中期簡明綜合財務資料的組成部分。

## 中期簡明綜合現金流量表

	附註	未經審核	
		截至6月30日止六個月	
		2022年 人民幣千元	2021年 人民幣千元
<b>經營活動所得現金流量</b>			
經營所得／(所用)現金		25,065	(10,192)
已收利息		261	549
已付所得稅		(1,524)	(3,892)
<b>經營活動所得／(所用)現金淨額</b>		<b>23,802</b>	(13,535)
<b>投資活動所得現金流量</b>			
購買物業、廠房及設備		(38)	(58)
購買無形資產		(42)	–
購買按公平值計入損益(「按公平值計入損益」)的金融資產		(103,100)	(27,000)
出售按公平值計入損益的金融資產所得款項		103,100	27,000
按公平值計入損益的金融資產之股息收入		248	59
<b>投資活動所得現金淨額</b>		<b>168</b>	1
<b>融資活動所得現金流量</b>			
已收股東貸款	24(b)	–	75,469
向本公司股東的視作分派	21	–	(74,693)
上市所得款項，扣除股份發行成本		10,655	–
已償還關聯方貸款		(7,568)	–
銀行借款所得款項		10,000	5,000
償還銀行借款		(10,000)	(22,000)
已付銀行借款利息		(214)	(573)
已派付股息		(37,872)	–
支付租賃負債		(20)	–
已付租賃負債利息		(1)	–
支付上市開支		(901)	(1,066)
<b>融資活動所用現金淨額</b>		<b>(35,921)</b>	(17,863)
<b>現金及現金等價物減少淨額</b>		<b>(11,951)</b>	(31,397)
期初的現金及現金等價物		58,578	37,559
現金及現金等價物匯兌虧損		(702)	(50)
<b>期末的現金及現金等價物</b>		<b>45,925</b>	6,112

第11頁至第32頁的附註為本中期簡明綜合財務資料的組成部分。

## 中期簡明綜合財務資料附註

### 1. 一般資料

偉立控股有限公司(「本公司」)於2021年4月21日根據開曼群島公司法在開曼群島註冊成立為獲豁免有限公司。註冊辦公地址為71 Fort Street, PO Box 500, George Town, Grand Cayman KY1-1106, Cayman Islands。

本公司為投資控股公司。本公司及其附屬公司(統稱「本集團」)主要於中華人民共和國(「中國」)製造及銷售卷煙包裝紙。

本公司股份自2022年6月30日起於香港聯合交易所有限公司主板上市。

除另有說明外，本中期簡明綜合財務資料(「中期財務資料」)以人民幣呈列，並已於2022年8月29日獲本公司董事會(「董事會」)批准刊發。

本中期簡明綜合財務資料尚未經審核。

### 2. 編製基準

中期財務資料乃根據香港會計準則第34號「中期財務報告」編製。中期財務資料應與本公司日期為2022年6月17日的招股章程(「招股章程」)附錄一會計師報告所載的綜合財務報表一併閱讀，該綜合財務報表乃根據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。

## 中期簡明綜合財務資料附註

### 3. 重大會計政策

中期財務資料所採用的會計政策與招股章程所呈列會計師報告所載綜合財務報表所採用者一致。

#### (a) 本集團採納的現有標準修訂本和改進

以下新準則以及現有準則修訂本和改進與本集團自2022年1月1日開始的財務報告期間有關並強制生效：

		於下列日期 或之後開始 之年度生效
香港會計準則(「香港會計準則」) 第16號(修訂本)	物業、廠房及設備 — 擬定用途前所得款項	2022年1月1日
香港財務報告準則第3號(修訂本)	概念框架之提述	2022年1月1日
香港會計準則第37號(修訂本)	虧損性合約 — 履行合約之成本	2022年1月1日
年度改進	2018年至2020年香港財務報告準則年度 改進	2022年1月1日
會計指引第5號(修訂本)	共同控制合併之合併會計處理	2022年1月1日

採納該等現有準則修訂本及改進不會對本集團的業績及財務狀況產生任何重大影響。

## 中期簡明綜合財務資料附註

### 3. 重大會計政策(續)

#### (b) 尚未採納的新準則及現有準則修訂本

下列與本集團有關的新準則及現有準則修訂本已頒佈，但於2022年1月1日開始的財務報告期間尚未生效，且並未獲本集團提前採納：

		於下列日期 或之後開始 之年度生效
香港財務報告準則第17號	保險合約	2023年1月1日
香港財務報告準則第17號(修訂本)	香港財務報告準則第17號(修訂本)	2023年1月1日
香港會計準則第1號(修訂本)	將負債分類為流動負債或非流動負債	2023年1月1日
香港會計準則第1號及香港財務報告 準則實務報告第2號(修訂本)	會計政策的披露	2023年1月1日
香港會計準則第8號(修訂本)	會計估計的定義	2023年1月1日
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	2023年1月1日
香港財務報告準則第10號及香港會 計準則第28號(修訂本)	投資者與其聯營或合營企業之間的資產出 售或注資	待定

上述新準則及現有準則修訂本乃於2023年1月1日或之後開始的年度期間生效，並未獲採用以編製本中期簡明綜合財務資料。預期上述新準則及現有準則修訂本概不會對本集團的中期簡明綜合財務資料造成重大影響。

### 4. 關鍵會計估計及判斷

編製中期財務資料須管理層作出影響會計政策應用及資產、負債、收入及開支的呈報金額的判斷、估計及假設。實際結果或有別於該等估計。

編製中期財務資料時，管理層應用本集團會計政策時所作重大判斷及估計不確定因素的主要來源與招股章程所呈列會計師報告所載綜合財務報表所採用者一致。

## 中期簡明綜合財務資料附註

### 5. 風險管理及金融工具

#### 5.1 財務風險因素

本集團的日常業務活動令其面對多種財務風險：市場風險（包括外匯風險及利率風險）、信貸風險及流動資金風險。

中期財務資料並不包括年度財務報表規定的所有財務風險管理資料及披露事項，故應與招股章程所呈列會計師報告所載本集團綜合財務報表一併閱讀。

自2021年12月31日以來，風險管理政策並無改變。

#### 5.2 流動資金風險

謹慎的流動資金風險管理包括維持足夠的現金結餘及透過承諾的信貸融資獲得資金，並考慮有關日後營商環境的所有可用資料，包括（其中包括）史無前例的2019冠狀病毒病疫情或其他不可預見的危機對本集團及其客戶及供應商經營所在國家／地區經濟帶來的經濟影響。本集團預期透過內部產生的經營現金流量及來自金融機構的借款來滿足其日後的現金流量需求。

下表以本集團的非衍生金融負債於各報告期末至合約到期日的餘下期限作基準，將非衍生金融負債歸納至相關的到期組別作分析。於表內披露的金額為合約未貼現現金流量：

	按要求或於1年內 人民幣千元	賬面值 人民幣千元
<b>於2022年6月30日（未經審核）</b>		
銀行借款	10,211	10,011
貿易及其他應付款項（不包括其他應付稅項、應付僱員福利及退款負債）	140,846	140,846
租賃負債	24	22
	<b>151,081</b>	<b>150,879</b>
<b>於2021年12月31日（經審核）</b>		
銀行借款	10,337	10,017
貿易及其他應付款項（不包括其他應付稅項、應付僱員福利及退款負債）	121,711	121,711
租賃負債	48	43
應付股息	37,872	37,872
應付關聯方款項	13,051	13,051
	183,019	182,694

## 中期簡明綜合財務資料附註

### 5. 風險管理及金融工具(續)

#### 5.3 公平值估計

本集團的金融工具於報告期末按照計量公平值所用估值技術的輸入數據層級以公平值列賬。有關輸入數據於公平值層級內劃分為以下三級：

**第一級：** 於活躍市場上買賣的金融工具(如公開買賣衍生工具及股本證券)的公平值乃按於各報告期末的市場報價釐定。本集團所持金融資產所用的市場報價為現時買盤價。該等工具會被列入第一級。

**第二級：** 並非於活躍市場買賣的金融工具(如場外衍生工具)的公平值採用估值技術釐定，該等估值技術盡量利用可觀察市場數據而極少依賴實體的特定估計。倘計量工具公平值所需的所有重大輸入數據可觀察，則該工具計入第二級。

**第三級：** 倘計算一項或多項重大輸入數據並非基於可觀察的市場數據，則該工具列入第三級。該層級適用於非上市股本證券。

於截至2022年及2021年6月30日止期間，第一級、第二級及第三級之間並無轉撥。本集團並無第一級的金融工具。

#### (a) 第二級的金融工具

第二級金融工具(包括按公平值計入其他全面收入(「按公平值計入其他全面收入」)計量的應收票據)的公平值(扣除減值撥備)乃按本集團就類似金融工具可得按當時市場利率將日後約定現金流量貼現而估計。於2022年6月30日及2021年12月31日，第二級的金融工具並無結餘。



## 中期簡明綜合財務資料附註

### 5. 風險管理及金融工具(續)

#### 5.3 公平值估計(續)

##### (b) 第三級的金融工具

下表呈列於截至2022年及2021年6月30日止六個月的第三級工具變動情況。

	按公平值計入損益 的金融資產 人民幣千元 (未經審核)
<b>於2022年1月1日</b>	—
增加	103,100
於損益確認的淨收益(附註9)	248
交收	(103,348)
<b>於2022年6月30日</b>	—
	按公平值計入損益 的金融資產 人民幣千元 (未經審核)
<b>於2021年1月1日</b>	—
增加	27,000
於損益確認的淨收益(附註9)	59
交收	(27,059)
<b>於2021年6月30日</b>	—

截至2022年及2021年6月30日止期間，本集團按公平值計入損益的金融資產為以人民幣計值的若干非保本理財產品，由中國知名銀行發行，主要投資於上市或非上市證券及債券。由於該等工具並無於活躍市場上買賣，其公平值乃根據本集團投資的預期收益率釐定。

## 中期簡明綜合財務資料附註

### 6. 收益及分部資料

管理層根據由主要經營決策者（「主要經營決策者」）審閱的報告釐定經營分部。主要經營決策者負責分配資源及評估經營分部的表現，並已被認定為本公司的執行董事。

本集團主要從事製造及銷售卷煙包裝紙。管理層審閱業務的經營業績時將業務視為單一分部，以就資源分配作出決策。本公司執行董事認為僅有一個用於作出戰略決策的分部。收益及除所得稅前溢利為呈報予執行董事的計量項目，以進行資源分配及表現評估。

於截至2022年及2021年6月30日止期間，本集團的所有業務均在中國進行。本集團的收益及收益確認時間之分析如下：

	未經審核	
	截至6月30日止六個月	
	2022年	2021年
	人民幣千元	人民幣千元
於時間點轉移的貨物		
— 銷售卷煙包裝紙	195,283	207,914
隨時間轉移的服務		
— 加工服務收入	246	87
	<b>195,529</b>	208,001

本公司於開曼群島註冊成立。於截至2022年6月30日止六個月，本集團所有收益均來自外部客戶，該等客戶均來自中國（2021年：同）。

於截至2022年及2021年6月30日止六個月，來自佔總收益10%以上客戶的收益載列如下。

	未經審核	
	截至6月30日止六個月	
	2022年	2021年
客戶1	22%	35%
客戶2	18%	10%
客戶3	*	19%
客戶4	21%	13%

\* 此客戶於相應期間貢獻少於總收益的10%。

## 中期簡明綜合財務資料附註

### 7. 其他收入

	未經審核	
	截至6月30日止六個月	
	2022年	2021年
	人民幣千元	人民幣千元
與收入有關的政府補貼	333	—
原材料及廢料銷售淨額	724	505
遞延收入攤銷	21	21
其他	—	127
	<b>1,078</b>	653

### 8. 按性質劃分的開支

	未經審核	
	截至6月30日止六個月	
	2022年	2021年
	人民幣千元	人民幣千元
所用原材料及貨品	150,226	157,276
員工成本	6,179	5,951
運輸費用	2,712	2,264
公用事業費	1,898	1,807
物業、廠房及設備及使用權資產的折舊	1,690	1,677
無形資產攤銷	46	64
差旅及娛樂開支	1,373	926
附加稅	707	214
保養費用	190	45
保安及清潔費用	144	40
短期租賃開支	22	30
上市開支	6,032	7,579
雜項開支	372	616
	<b>171,591</b>	178,489

## 中期簡明綜合財務資料附註

### 9. 其他(虧損)/收益 — 淨額

	未經審核	
	截至6月30日止六個月	
	2022年 人民幣千元	2021年 人民幣千元
其他收益		
— 按公平值計入損益的金融資產之股息收入	248	59
其他虧損		
— 貼現予銀行的應收票據的銀行收費	(280)	—
— 匯兌虧損	(715)	(50)
— 其他	—	(2)
	(995)	(52)
其他(虧損)/收益 — 淨額	(747)	7

### 10. 所得稅開支

	未經審核	
	截至6月30日止六個月	
	2022年 人民幣千元	2021年 人民幣千元
即期所得稅		
— 中國即期稅項	3,784	4,792
遞延所得稅(附註15)	(105)	(105)
	3,679	4,687

#### (a) 開曼群島及英屬處女群島利得稅

本公司為於開曼群島註冊成立的獲豁免公司，毋須繳納開曼群島稅項。本集團於英屬處女群島註冊成立的附屬公司亦為一間獲豁免公司，毋須繳納英屬處女群島稅項。

#### (b) 香港利得稅

於香港註冊成立的本集團附屬公司須按16.5%的稅率繳納利得稅。由於本集團於截至2022年及2021年6月30日止六個月在香港並無任何估計應課稅溢利，故並無就香港利得稅作出撥備。

## 中期簡明綜合財務資料附註

### 10. 所得稅開支(續)

#### (c) 中國企業所得稅

於中國註冊成立的附屬公司已獲批成為一間高新技術企業，因此就截至2022年及2021年6月30日止六個月的估計應課稅溢利享有15%的優惠所得稅稅率。

依據中國國家稅務總局頒佈且自2018年起生效的相關法律法規及自2021年起生效的新稅收優惠政策，從事研發活動的企業於釐定年度應課稅溢利時，有權要求將其產生的合資格研發開支的200%列作可扣減稅項開支(「超額抵扣」)。本集團已考慮本集團實體可要求之超額抵扣，以確定於截至2022年及2021年6月30日止六個月的應課稅溢利。

### 11. 每股盈利

#### (a) 基本

每股基本盈利乃以期內本公司股東應佔溢利除以已發行普通股的加權平均數計算。於釐定已發行普通股加權平均數時，於2021年4月21日至2022年6月29日發行的1000股股份及資本化發行的599,999,000股股份被視為於2021年1月1日起已獲發行。

	未經審核	
	截至6月30日止六個月	
	2022年	2021年
本公司股東應佔溢利(人民幣千元)	19,966	24,865
用於計算每股基本盈利的普通股加權平均數(千股)	601,105	600,000
每股基本盈利(人民幣元)	0.03	0.04

#### (b) 攤薄

截至2022年及2021年6月30日止六個月的每股攤薄盈利與每股基本盈利相同。

## 中期簡明綜合財務資料附註

### 12. 股息

	未經審核	
	截至6月30日止六個月	
	2022年	2021年
	人民幣千元	人民幣千元
已宣派股息	-	37,872

本公司並無就截至2022年6月30日止六個月宣派任何中期股息。

### 13. 物業、廠房及設備

	未經審核				
	樓宇	機器	車輛	電子及 其他設備	總計
	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元
<b>截至2022年6月30日止六個月</b>					
年初賬面淨值	13,200	10,588	168	406	24,362
添置	-	6	-	32	38
折舊	(550)	(902)	(53)	(126)	(1,631)
年末賬面淨值	12,650	9,692	115	312	22,769
<b>截至2021年6月30日止六個月</b>					
年初賬面淨值	14,299	12,193	252	584	27,328
添置	-	2	22	34	58
折舊	(550)	(888)	(53)	(121)	(1,612)
年末賬面淨值	13,749	11,307	221	497	25,774

於2022年6月30日，賬面淨值約人民幣12,650,000元的樓宇作抵押以獲取本集團的應付票據。

於2021年12月31日，賬面淨值約人民幣13,200,000元的樓宇作抵押以獲取本集團的銀行借款及應付票據。

## 中期簡明綜合財務資料附註

### 14. 使用權資產

此附註提供有關本集團作為承租人租賃的資料。

	未經審核			
	租賃土地 使用權 人民幣千元	辦公室 人民幣千元	倉庫 人民幣千元	總計 人民幣千元
<b>截至2022年6月30日止六個月</b>				
年初賬面淨值	3,076	–	43	3,119
折舊	(38)	–	(21)	(59)
年末賬面淨值	3,038	–	22	3,060
<b>截至2021年6月30日止六個月</b>				
年初賬面淨值	3,153	63	–	3,216
出售	–	(36)	–	(36)
折舊	(38)	(27)	–	(65)
年末賬面淨值	3,115	–	–	3,115

於2022年6月30日，賬面淨值約人民幣3,038,000元的租賃土地使用權作抵押以獲取本集團的應付票據。

於2021年12月31日，賬面淨值約人民幣3,076,000元的租賃土地使用權作抵押以獲取本集團的銀行借款及應付票據。

### 15. 遞延所得稅

#### 遞延所得稅資產

	未經審核 於2022年 6月30日 人民幣千元	經審核 於2021年 12月31日 人民幣千元
遞延所得稅資產：		
— 將於12個月內收回	15	5
— 將於超過12個月後收回	1,083	988
	1,098	993

## 中期簡明綜合財務資料附註

### 15. 遞延所得稅(續)

#### 遞延所得稅資產(續)

期內遞延所得稅資產的變動如下：

	未經審核			總計 人民幣千元
	虧損撥備計提 人民幣千元	遞延收入 人民幣千元	其他 人民幣千元	
於2022年1月1日	740	250	3	993
計入損益/(於損益扣除)	100	(3)	8	105
於2022年6月30日	840	247	11	1,098
於2021年1月1日	812	256	(7)	1,061
計入損益/(於損益扣除)	94	(3)	14	105
於2021年6月30日	906	253	7	1,166

根據相關中國企業所得稅規則及法規，就本公司的中國附屬公司賺取的溢利匯出股息按10%的適用稅率徵收預扣稅。

### 16. 存貨

	未經審核 於2022年 6月30日 人民幣千元	經審核 於2021年 12月31日 人民幣千元
原材料	22,694	13,506
製成品	15,855	36,315
包裝材料及其他	354	278
	38,903	50,099



## 中期簡明綜合財務資料附註

### 17. 貿易應收款項

	未經審核 於2022年 6月30日 人民幣千元	經審核 於2021年 12月31日 人民幣千元
貿易應收款項(a)	<b>161,471</b>	149,997
減：減值撥備	<b>(5,600)</b>	(4,921)
貿易應收款項 — 淨額	<b>155,871</b>	145,076

- (a) 貿易應收款項的賬面值以人民幣計值。貿易應收款項的信貸期一般為自開票日期起計60至180日。貿易應收款項按發票日期的賬齡分析如下：

	未經審核 於2022年 6月30日 人民幣千元	經審核 於2021年 12月31日 人民幣千元
30日內	<b>66,426</b>	66,606
31至90日	<b>59,269</b>	57,017
91至180日	<b>22,737</b>	22,915
181日至1年	<b>13,039</b>	2,823
1年以上	—	636
	<b>161,471</b>	149,997

## 中期簡明綜合財務資料附註

### 18. 預付款項及其他應收款項

	未經審核 於2022年 6月30日 人民幣千元	經審核 於2021年 12月31日 人民幣千元
其他應收款項(a)	88,889	1,236
採購及原材料預付款項	72	56
退貨權	189	68
上市後將資本化的上市開支	—	3,461
上市開支預付款項	—	299
	<b>89,150</b>	5,120
減：虧損撥備	<b>(14)</b>	(14)
	<b>89,136</b>	5,106

(a) 於2022年6月30日的其他應收款項主要包括根據上市應收包銷商的所得款項淨額約人民幣87,720,000元，該款項已隨後於2022年7月11日收到。

### 19. 現金及現金等價物及受限制現金

	未經審核 於2022年 6月30日 人民幣千元	經審核 於2021年 12月31日 人民幣千元
銀行及手頭現金	72,092	64,838
減：受限制現金	<b>(26,167)</b>	(6,260)
現金及現金等價物	<b>45,925</b>	58,578

本集團的受限制現金於一年內到期，以人民幣計值，是指為發行銀行承兌匯票而向銀行質押的銀行存款，以應付向本集團供應商的日後償付。

## 中期簡明綜合財務資料附註

### 20. 股本

	法定普通股	
	股份數目 (千股)	港元(「港元」) 千港元
於2021年12月31日	38,000	380
法定股本增加(a)	9,962,000	99,620
於2022年6月30日	<b>10,000,000</b>	<b>100,000</b>

  

	已發行		
	股份數目 (千股)	千港元	人民幣千元
於2021年12月31日	1	–	–
根據上市發行新股份(b)	200,000	2,000	1,710
資本化發行(c)	599,999	6,000	5,132
於2022年6月30日	<b>800,000</b>	<b>8,000</b>	<b>6,842</b>

(a) 根據2022年6月2日通過的股東決議案，本公司的法定股本透過增設額外9,962,000,000股每股面值0.01港元的股份，由380,000港元增至100,000,000港元(分為10,000,000,000股)，所有該等股份在所有方面與現有已發行股份享有同等地位，即時生效。

(b) 本公司上市已發行200,000,000股每股面值0.01港元及合共2,000,000港元(相當於約人民幣1,710,000元)的普通股股本。

(c) 於2022年6月30日，本公司透過資本化本公司股份溢價賬進賬額5,999,999港元(相當於約人民幣5,132,000元)向截至2022年6月2日名列股東名冊的股東按比例發行及配發合共599,999,000股股份。

## 中期簡明綜合財務資料附註

### 21. 其他儲備

	未經審核					
	股份溢價 人民幣千元	法定儲備 人民幣千元	資本儲備 人民幣千元	按公平值計 入其他全面 收入儲備		總計 人民幣千元
				其他 人民幣千元	其他 人民幣千元	
於2022年1月1日	-	17,182	60,001	-	-	77,183
根據上市發行的股份(不包括股本)(b)	106,044	-	-	-	-	106,044
上市後已資本化的上市開支(b)	(10,587)	-	-	-	-	(10,587)
資本化發行(附註20(c))	(5,132)	-	-	-	-	(5,132)
於2022年6月30日	90,325	17,182	60,001	-	-	167,508

	未經審核					
	股份溢價 人民幣千元	法定儲備 人民幣千元	資本儲備 人民幣千元	按公平值計 入其他全面 收入儲備		總計 人民幣千元
				其他 人民幣千元	其他 人民幣千元	
於2021年1月1日	-	13,614	60,001	-	-	73,615
向本公司股東的視作分派	-	-	(74,693)	-	-	(74,693)
於2021年6月30日	-	13,614	(14,692)	-	-	(1,078)

#### (a) 法定儲備

根據中國相關規則及法規以及本集團中國附屬公司的組織章程細則，本集團的中國附屬公司均須將其按中國會計準則及法規計算的稅後溢利的至少10%轉撥至法定儲備金，直至累計的儲備金總額達致其註冊資本的50%為止。法定儲備金僅可經有關政府機關批准後，用於抵消過往年度的累計虧損或增加本集團的中國附屬公司的資本。

#### (b) 股份溢價

本公司於2022年6月30日的上市按每股0.63港元合共發行200,000,000股普通股，總代價為126,000,000港元(相當於約人民幣107,754,000元)，分為2,000,000港元(相當於約人民幣1,710,000元)的股本及124,000,000港元(相當於約人民幣106,044,000元)的股份溢價。

與上市有關的發行普通股直接應佔資本化的上市開支約人民幣10,587,000元，被視為從股份溢價的扣款。

## 中期簡明綜合財務資料附註

## 22. 貿易及其他應付款項

	未經審核 於2022年 6月30日 人民幣千元	經審核 於2021年 12月31日 人民幣千元
貿易應付款項(a)	93,456	106,627
應付票據(b)	45,445	12,520
應付僱員福利	1,278	1,942
其他應計開支	1,945	2,564
退款負債	243	86
除所得稅負債外的其他應付稅項	6,801	4,519
	<b>149,168</b>	128,258

(a) 貿易應付款項按發票日期的賬齡分析如下：

	未經審核 於2022年 6月30日 人民幣千元	經審核 於2021年 12月31日 人民幣千元
至多30日	26,503	37,809
31至90日	37,537	44,311
91至180日	20,716	16,138
181日至1年	7,308	6,632
1年以上	1,392	1,737
	<b>93,456</b>	106,627

(b) 於2022年6月30日，應付票據由銀行存款(附註19)、本集團樓宇(附註13)及土地使用權(附註14)作抵押(2021年12月31日：同)。

## 中期簡明綜合財務資料附註

### 23. 銀行借款

	未經審核 於2022年 6月30日 人民幣千元	經審核 於2021年 12月31日 人民幣千元
銀行借款 — 有抵押	<b>10,011</b>	10,017

於2021年12月31日，本集團的銀行借款由本集團的樓宇(附註13)及土地使用權(附註14)作抵押。

本集團的銀行借款須於一年內清償，並按人民幣計值。於2022年6月30日，本集團銀行借款的加權平均實際利率為每年3.85%(2021年12月31日：5.32%)。

於2022年6月30日，本集團並無未動用銀行融資(2021年12月31日：同)。

### 24. 關聯方交易

關聯方為該等有能力控制其他方或在作出財務或經營決策時能行使重大影響力的人士。受共同控制的各方也被認為是有關聯的。

#### (a) 關聯方名稱及與關聯方的關係

名稱	關係
陳偉莊先生(「陳先生」)	本集團控股股東
余天兵先生(「余先生」)	本公司股東
胡浩然先生(「胡先生」)	本公司股東
吳波先生(「吳先生」)	本公司股東
盧順和先生(「盧先生」)	本公司股東
林歡先生(「林先生」)	本公司股東
城逸有限公司(「城逸」)	本集團控股股東
永寧有限公司(「永寧」)	本公司股東
啟東有限公司(「啟東」)	本公司股東

## 中期簡明綜合財務資料附註

## 24. 關聯方交易 (續)

## (b) 關聯方交易

於期內本集團進行了下列關聯方交易：

	未經審核	
	截至6月30日止六個月	
	2022年	2021年
	人民幣千元	人民幣千元
由以下人士結清的金額：		
胡先生	-	3,911
償還予以下人士的金額：		
胡先生	5,496	-
償還予以下人士的股息：		
陳先生	21,397	-
余先生	6,060	-
胡先生	4,166	-
吳先生	2,651	-
盧先生	2,083	-
林先生	1,515	-
	37,872	-
已收股東貸款：		
城逸	-	43,507
永寧	-	12,320
啟東	-	19,642
	-	75,469
償還予以下人士的貸款：		
胡先生	6,792	-
啟東	776	-
	7,568	-

## 中期簡明綜合財務資料附註

### 24. 關聯方交易 (續)

#### (c) 與關聯方的結餘

	未經審核 於2022年 6月30日 人民幣千元	經審核 於2021年 12月31日 人民幣千元
應付股息		
陳先生	-	21,397
余先生	-	6,060
胡先生	-	4,166
吳先生	-	2,651
盧先生	-	2,083
林先生	-	1,515
	-	37,872
應付關聯方款項		
啟東	-	763
胡先生	-	12,288
	-	13,051

#### (d) 主要管理人員薪酬

主要管理人員包括本集團的董事長、執行董事及高級管理層。

	未經審核 截至6月30日止六個月	
	2022年 人民幣千元	2021年 人民幣千元
基本薪金、花紅、住房公積金、醫療保險及其他社會保險	449	422
退休金成本 — 界定供款計劃	27	27
	476	449



## 中期簡明綜合財務資料附註

### 25. 或然事項

於2022年6月30日及2021年12月31日，本公司並無任何重大或然負債。

### 26. 期後事項

自2022年6月30日起至本報告日期，除本報告所披露者外，董事會並不知悉任何已發生的須予披露的重大事項。

## 管理層討論及分析

### 業務回顧與未來展望

本集團為中國一間卷煙包裝紙製造商，擁有向客戶供應定制產品的研發能力。本集團主要向在中國各個省份（主要包括湖北省及河南省）經營的卷煙包裝製造商提供產品。本集團銷售的產品用於製造中國知名煙草品牌的卷煙包裝。截至2022年6月30日止六個月（「報告期」），本集團的產品被用作獲國家煙草專賣局譽為「雙十五煙草品牌」的卷煙品牌的卷煙包裝材料。

於報告期內，本集團的收益主要來自於銷售卷煙包裝紙。本集團的產品分為(i)轉移紙；(ii)複合紙；及(iii)框架紙。本集團亦為卷煙包裝製造商提供規模小得多的卷煙包裝紙加工服務。

展望未來，由於煙草產品的產品性質，其需求總體上為剛性，儘管政府實施控煙政策，但預期於可預見未來中國吸煙者人數將保持穩定。此外，受惠於卷煙行業向中高檔方向發展，以及中國公民購買力的提升，對中高檔卷煙的需求預期會增加，因為中高檔卷煙通常必須採用技術先進的卷煙包裝紙。考慮到上述因素，董事會預計卷煙包裝紙行業的近期前景良好。

然而，本集團注意到，自2022年7月起，經營狀況越來越具有挑戰性，主要歸因於(i)中國不同地區發現2019冠狀病毒病病例，包括湖北省及本集團客戶所處的其他若干地區；及(ii)近期的熱浪和破紀錄高溫導致中國電力短缺。2022年7月中旬以來，中國湖北省及河南省等於2022年上半年相對不受疫情影響的多個地區發現2019冠狀病毒病病例。當地政府因此實施物流限制作為防疫措施。湖北省、河南省及上海市的若干轄區，即本集團客戶所在地，受到影響，導致來自該等客戶的訂單減少。倘疫情繼續發展或惡化，本集團於2022年下半年的收益及財務表現可能會受到重大不利影響。此外，7月中旬以來，包括湖北省（本集團總部所在地）等若干省份遭遇高溫破紀錄的熱浪。受空調需求驅動，電力需求顯著增加，給電力供應造成壓力。於2022年8月16日，本集團收到當地政府及電力供應上的來函，表示湖北省及黃岡市正面臨電網電力短缺的問題。來函亦要求企業配合當地政府，確保滿足當地居民及重要用戶的電力需求。為配合政府工作，本集團自願調整經營時段，避開電力需求高峰，因而給本集團維持最佳生產力及產出帶來挑戰。倘此情況持續期間加長，或如本集團因電力短缺而被當地部門強制要求暫停營運，本集團的業務經營及財務表現可能受到重大不利影響。

## 管理層討論及分析

### 財務回顧

#### 收益

本集團的整體收益由截至2021年6月30日止六個月約人民幣208.0百萬元減少至報告期內約人民幣195.5百萬元，減少約人民幣12.5百萬元或6.0%。有關減少的主要原因是相較截至2021年6月30日止六個月，本集團兩名主要客戶由於下單的時間不同，於報告期內的轉移紙銷售產生的收益減少。

#### 銷售成本

本集團的銷售成本由截至2021年6月30日止六個月約人民幣157.1百萬元減少至報告期內約人民幣151.6百萬元，減少約人民幣5.5百萬元或3.5%。有關減少主要由於以下各項的淨影響：(i)本集團於報告期內的收益減少約6.0%；及(ii)所用原材料及貨品減少的比例較同期整體收益減少比例為小；及(iii)員工成本因員工人數增加而增加。

#### 毛利及毛利率

本集團的毛利由截至2021年6月30日止六個月約人民幣50.9百萬元減少至報告期內約人民幣43.9百萬元，減少約人民幣7.0百萬元或13.7%。有關減少的主要原因是收益減少及銷售成本減少較同期整體收益減少而言比例不大(如上文所述)。

本集團的毛利率由截至2021年6月30日止六個月約24.5%減少至報告期內約22.4%，主要原因是本集團於報告期內的銷售成本減少比例較本集團同期整體收益的減少比例為小(如上文所述)。

#### 其他收入

本集團的其他收入由截至2021年6月30日止六個月約人民幣0.7百萬元增加至報告期內約人民幣1.1百萬元，主要歸因於(i)報告期內收到與收入相關的政府補助約人民幣0.3百萬元(截至2021年6月30日止六個月：無)；及(ii)銷售原材料及廢料產生的收入增加約人民幣0.2百萬元。

#### 其他(虧損)/收益 — 淨額

本集團於截至2021年6月30日止六個月錄得收益淨額約人民幣7,000元，而於報告期內錄得虧損淨額約人民幣0.7百萬元，主要歸因於以下各項的淨影響：(i)匯兌虧損增加約人民幣0.7百萬元；(ii)報告期內產生貼現予銀行的無追索權應收票據的銀行收費約人民幣0.3百萬元；及(iii)按公平值計入損益的金融資產之股息收入增加約人民幣0.2百萬元。

## 管理層討論及分析

### 行政開支

本集團的行政開支由截至2021年6月30日止六個月約人民幣17.0百萬元減少至報告期內約人民幣15.3百萬元，主要原因是上市開支減少。

### 融資收入 — 淨額

本集團的融資收入淨額由截至2021年6月30日止六個月約人民幣4,000元增加至報告期內約人民幣0.1百萬元，主要歸因於以下各項的淨影響：(i) 銀行借款的利息開支減少；及(ii) 銀行存款及受限制現金的利息收入減少。

### 所得稅開支

本集團的除所得稅前溢利由截至2021年6月30日止六個月約人民幣29.6百萬元減少至報告期內約人民幣23.6百萬元，主要由於以下各項的淨影響：(i) 本集團收益及毛利減少(如上文所述)及(ii) 本集團行政開支減少(如上文所述)。

本集團的所得稅開支由截至2021年6月30日止六個月約人民幣4.7百萬元減少至報告期內約人民幣3.7百萬元，主要原因是本集團除所得稅前溢利減少(如上文所述)，同時實際稅率保持相對穩定，於截至2021年6月30日止六個月約為15.9%，而於報告期內約為15.6%。

### 溢利及全面收入總額

本集團報告期內的溢利及全面收入總額由截至2021年6月30日止六個月約人民幣24.9百萬元減少至報告期內約人民幣20.0百萬元，減少約人民幣4.9百萬元或19.7%。減少的主要原因是本集團的收益和毛利減少。

## 管理層討論及分析

### 流動資金、財務資源及資本結構

自上市日期(「上市日期」)至本報告日期止，本集團的資本結構並無變動。

於2022年6月30日，本公司已發行股本為8.0百萬港元，其已發行普通股數目為800,000,000股，每股面值0.01港元。

於2022年6月30日，本集團有現金及現金等價物合共約為人民幣45.9百萬元(2021年12月31日：約人民幣58.6百萬元)。

於2022年6月30日，本集團有銀行借款人民幣10.0百萬元(2021年12月31日：人民幣10.0百萬元)，主要以人民幣計值。有關本集團銀行借款的進一步資料，請參閱本集團中期簡明綜合財務報表附註23。

本集團於2022年6月30日的資本負債比率，按借款總額(包括銀行借款及融資租賃負債)除以總權益計算，約為4.6%(2021年12月31日：約10.0%)。

### 庫務政策

本集團已就投資實施一系列內部控制政策及規定，以保證投資乃出於維護資金及流動性之目的，且本集團僅於特定條件下購買投資產品。本集團的財務部門負責管理投資活動，而財務部門的投資策略及決策須經董事會及管理團隊審閱及批准。於制訂投資投資產品的提案前，本集團將評估並確保於購買該等投資產品後，可剩餘充足的營運資本，能夠保障業務需求、營運活動、研發及資本開支。本集團採納審慎方式篩選投資產品。本集團一般根據其過往財務表現分析投資產品。如果本集團根據現有資料發現投資產品的財務表現有任何不利變化，財務部門將及時向董事會報告並採取適當行動。

### 外匯風險

本集團主要以人民幣進行交易，人民幣為本集團主要營運附屬公司的功能貨幣。然而，本集團以港元保留若干上市所得款項，而港元面臨外匯風險。董事會認為，本報告期內本集團不存在重大外匯風險，本集團未進行外匯對沖。

## 管理層討論及分析

### 資本開支

報告期內，本集團因購置電子及其他設備產生資本支出約人民幣80,000元，因購置機械而支出約人民幣58,000元，該等支出以內部資源撥付。

### 資本承擔及或有負債

於2021年12月31日及2022年6月30日，本集團並無任何資本承擔。

於2021年12月31日及2022年6月30日，本集團並無任何重大或有負債。

### 附屬公司、聯營公司及合營企業的重大收購或出售事項，以及重大投資或資本資產的未來計劃

報告期內，本集團並無收購或出售附屬公司、聯營公司或合營企業的重大事項。除招股章程「未來計劃及所得款項用途」一節所披露的業務計劃外，截至2022年6月30日，本集團概無重大投資或資本資產的未來計劃。有關詳情，請參閱本報告「所得款項用途」一節。

### 所持有的重大投資

報告期內，本集團概無持有任何重大投資。

### 資產質押

於2021年12月31日，賬面淨值約人民幣13.2百萬元的樓宇作抵押以獲取本集團的銀行借款及應付票據，而賬面淨值約人民幣3.1百萬元的租賃土地使用權作抵押以獲取本集團的銀行借款及應付票據。

於2022年6月30日，賬面淨值約人民幣12.7百萬元的樓宇作抵押以獲取本集團的應付票據，而賬面淨值約人民幣3.0百萬元的租賃土地使用權作抵押以獲取本集團的應付票據。

本集團的受限制現金於一年內到期，以人民幣計值，是指為發行銀行承兌匯票而向銀行質押的銀行存款，以應付向本集團供應商的日後償付。

### 中期股息

董事會已決議不建議宣派報告期的中期股息。

## 管理層討論及分析

### 所得款項用途

上市所得款項淨額(經扣除相關開支)約為90.3百萬港元。截至2022年6月30日，本公司尚未按照招股章程「未來計劃及所得款項用途」一節所載的指定用途動用上市(定義見招股章程)所得款項淨額，因為本公司股份於2022年6月30日在聯交所上市(「上市」)。該等用途包括：(i)提升本集團產能、生產效率及擴大產品組合；(ii)加強本集團研發能力；(iii)完善本集團企業資源計劃系統及基礎設施系統；(iv)加大本集團的營銷力度；及(v)預留為本集團的一般營運資金。所得款項用途的詳情載列如下：

描述	所得款項 擬定用途 百萬港元	截至2022年 6月30日的 已動用金額 百萬港元	截至2022年 6月30日的 未動用金額 百萬港元	動用未動用 所得款項淨額 的預期時間表
提升本集團產能、生產效率及擴大產品組合	55.4	—	55.4	2024年 7月1日之後
加強本集團研發能力	17.6	—	17.6	2024年 7月1日之後
完善本集團企業資源計劃系統及基礎設施系統	5.8	—	5.8	2024年 6月30日之前
加大本集團的營銷力度	2.6	—	2.6	2023年 6月30日之前
預留為本集團的一般營運資金	8.9	—	8.9	不適用
總計	90.3	—	90.3	

截至本中期報告日期，招股章程所披露的上市所得款項淨額的擬定用途並無變動。

## 管理層討論及分析

### 僱員及薪酬政策

於2022年6月30日，本集團共有125名僱員，而於2021年6月30日共有114名僱員。支付予僱員的薪酬包括薪金、津貼及花紅。本集團通常透過年度評估來審查僱員的表現。該等審查結果用於調薪及晉升目的。報告期內，本集團產生的員工成本總額約為人民幣6.2百萬元，而2021年同期約為人民幣6.0百萬元。僱員獲提供各類在職培訓。本集團提供各種培訓，包括新員工入職培訓、在職培訓、團隊建設培訓以及供僱員及時了解行業相關最新技術發展的外部培訓。

本集團遵照中國法規規定，為其中國僱員參與直轄市、自治區及省政府組織的各項界定供款退休計劃。本集團須按僱員工資的一定比例向退休計劃作出供款。截至2022年6月30日止六個月，本集團並無沒收的供款可用來抵銷現有供款水平。

### 報告期後事項

報告期末至本報告日期，本集團並無重大事項。



## 企業管治及其他資料

### 企業管治守則

本集團致力維持高標準的企業管治及業務常規。本公司的企業管治常規乃基於上市規則附錄十四所載的企業管治守則(「企業管治守則」)。自2022年6月30日(「上市日期」)起至本中期報告日期止期間，本公司已遵守企業管治守則的適用守則條文。

### 證券交易的標準守則

本公司已採納上市規則附錄十所載的上市發行人董事進行證券交易的標準守則(「標準守則」)，作為董事進行證券交易的規定準則。本公司進行特定查詢後，全體董事均確認自上市日期起及直至本中期報告日期已遵守標準守則所載的規定準則。

### 購買、出售或贖回本公司上市證券

自上市日期起至本中期報告日期，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。

### 董事於重大交易、安排或合約的權益

於2022年6月30日或截至2022年6月30日止六個月任何時間，概無存續與本公司業務有關且本公司或其任何附屬公司作為訂約方及董事或董事的關連實體直接或間接擁有重大權益的重大交易、安排或合約。

## 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的股份、相關股份及債權證中擁有的權益及淡倉

於2022年6月30日，董事及本公司最高行政人員於本公司或其相聯法團(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、相關股份及債權證中擁有根據證券及期貨條例第XV部第7及第8分部要求已知會本公司及聯交所的權益及淡倉(包括根據證券及期貨條例有關條文被當作或視作擁有的權益及淡倉)，或根據證券及期貨條例第352條須登記於該條所指的登記冊內的權益及淡倉，或根據標準守則須知會本公司及聯交所的權益及淡倉如下：

#### 本公司權益

董事姓名	身份／權益性質	持有／擁有權益 的股份數目 (附註1)	權益百分比
陳偉莊先生(「陳先生」)	受控法團權益(附註2)	339,040,000 (L)	42.38%
余天兵先生(「余先生」)	受控法團權益(附註3)	96,000,000 (L)	12.00%

附註：

1. 字母「L」表示該人士於有關股份的「好倉」(定義見證券及期貨條例第XV部)。
2. 本公司將由城逸有限公司(「城逸」)擁有42.38%。城逸由陳先生全資擁有。根據證券及期貨條例，陳先生被視為於城逸持有的相同數目股份中擁有權益。
3. 本公司由永寧有限公司(「永寧」)擁有12.00%。永寧由余先生全資擁有。根據證券及期貨條例，余先生被視為於永寧持有的相同數目股份中擁有權益。

除上文所披露者外，於2022年6月30日，概無董事或本公司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)的任何股份、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及第8分部要求已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當作或視作擁有的權益或淡倉)，或根據證券及期貨條例第352條須登記於該條所指的登記冊內的權益或淡倉，或根據上市規則的標準守則須知會本公司及聯交所的權益或淡倉。

## 企業管治及其他資料

### 主要股東於本公司股份、相關股份及債權證的權益及淡倉

於2022年6月30日，就董事所知，以下人士(本公司董事及最高行政人員除外)已被視為或被當作在本公司股份及相關股份中，擁有須根據證券及期貨條例第XV部第2及第3分部的條文披露的權益及／或淡倉，或根據證券及期貨條例第336條須記入本公司備存的權益登記冊內的權益及／或淡倉，如下：

股東名稱／姓名	身份／權益性質	持有／擁有權益 的股份數目 (附註1)	佔權益百分比
城逸	實益擁有人(附註2)	339,040,000 (L)	42.38%
劉月珠女士	配偶之權益(附註3)	339,040,000 (L)	42.38%
啟東有限公司(「啟東」)	實益擁有人(附註4)	146,960,000 (L)	18.37%
永寧	實益擁有人(附註5)	96,000,000 (L)	12.00%
周華琴女士	配偶之權益(附註6)	96,000,000 (L)	12.00%

附註：

1. 字母「L」表示該人士／法團於有關股份的「好倉」(定義見證券及期貨條例第XV部)。
2. 本公司由城逸擁有42.38%。城逸由陳先生全資擁有。根據證券及期貨條例，陳先生被視為於城逸持有的相同數目股份中擁有權益。
3. 劉月珠女士乃陳先生的配偶。根據證券及期貨條例，劉月珠女士被視為於陳先生擁有權益的股份中擁有權益。
4. 本公司由啟東擁有18.37%。啟東由胡浩然先生、吳波先生、盧順和先生及林歡先生分別擁有32.66%、28.57%、22.44%及16.33%，且其連同其各自的緊密聯繫人概無於啟東的股東大會上控制三分之一或以上的投票權。
5. 本公司由永寧擁有12.00%。永寧由余先生全資擁有。根據證券及期貨條例，余先生被視為於永寧持有的相同數目股份中擁有權益。
6. 周華琴女士乃余先生的配偶。根據證券及期貨條例，周華琴女士被視為於余先生擁有權益的股份中擁有權益。

除上文所披露者外，於2022年6月30日，董事並不知悉有任何其他人士(本公司董事及最高行政人員除外)在本公司股份、相關股份或債權證中，擁有須根據證券及期貨條例第XV部第2及第3分部的條文向本公司披露的權益或淡倉，或根據證券及期貨條例第336條須記入本公司備存的權益登記冊內的權益或淡倉。

## 企業管治及其他資料

### 購股權計劃

於2022年6月2日通過本公司股東的書面決議案有條件採納購股權計劃(「該計劃」)。該計劃的主要條款於招股章程附錄四「D. 購股權計劃」一段概述。自採納日期起至本中期報告日期，該計劃項下概無購股權獲授出、行使、註銷或失效。該計劃將自採納日期起10年期間內有效。

### 管理合約

截至2022年6月30日止六個月，除與任何董事或本公司全職聘用的任何人士訂立服務合約外，概無訂立或存續有關本公司全部或任何重大部分業務的管理及行政合約。

### 關連及關聯方交易

於截至2022年6月30日止六個月及直至本中期報告日期，本集團並無訂立任何根據上市規則第14A章須予披露的關連交易或持續關連交易。

### 足夠公眾持股量

根據本公司公開可得的資料及據董事所知悉，於上市日期起及直至本中期報告日期，本公司已發行股本總額的最少25%由公眾人士持有。

### 審核委員會

本公司於2022年6月2日成立審核委員會(「審核委員會」)，並設有書面職權範圍。審核委員會的組成符合上市規則第3.21條的規定。審核委員會的主要職責為就委任、續聘及罷免外聘核數師向董事會提供推薦建議、審閱財務報表及就財務申報提供重大意見、監督本公司的財務申報程序、內部監控、風險管理系統及審核程序以及履行董事會指派的其他職責及責任。審核委員會由三名獨立非執行董事(即陳仰德先生、劉一敏先生及馮苑女士)組成。陳仰德先生為審核委員會主席。

## 企業管治及其他資料

### 審核委員會審閱中期財務業績

本集團截至2022年6月30日止六個月的未經審核綜合中期財務資料及本中期報告所載會計資料尚未經本公司外聘核數師審核，惟經本公司審核委員會審閱，審核委員會同意本公司採用的會計處理，並認為編製有關會計資料符合適用會計準則及規定，亦符合上市規則，並已作出充分披露。

本中期期間的業績乃經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佈的香港審閱委聘準則第2410號「實體的獨立核數師對中期財務資料進行審閱」審閱。

### 刊發中期業績及中期報告

中期業績公告及本中期報告於本公司網站[www.weiliholdings.com](http://www.weiliholdings.com) 及聯交所網站[www.hkexnews.hk](http://www.hkexnews.hk) 刊發。本公司截至2022年6月30日止六個月的中期報告將按照上市規則規定適時寄發予股東並於聯交所及本公司網站刊載。

### 致謝

董事會謹此向本集團管理層及全體員工的不懈努力及竭誠奉獻以及股東、業務合作夥伴及其他專業人士於期內的支持深表謝意。

代表董事會  
主席兼執行董事  
陳偉莊

香港，2022年8月29日