

FOURACE

科利

FOURACE INDUSTRIES GROUP HOLDINGS LIMITED

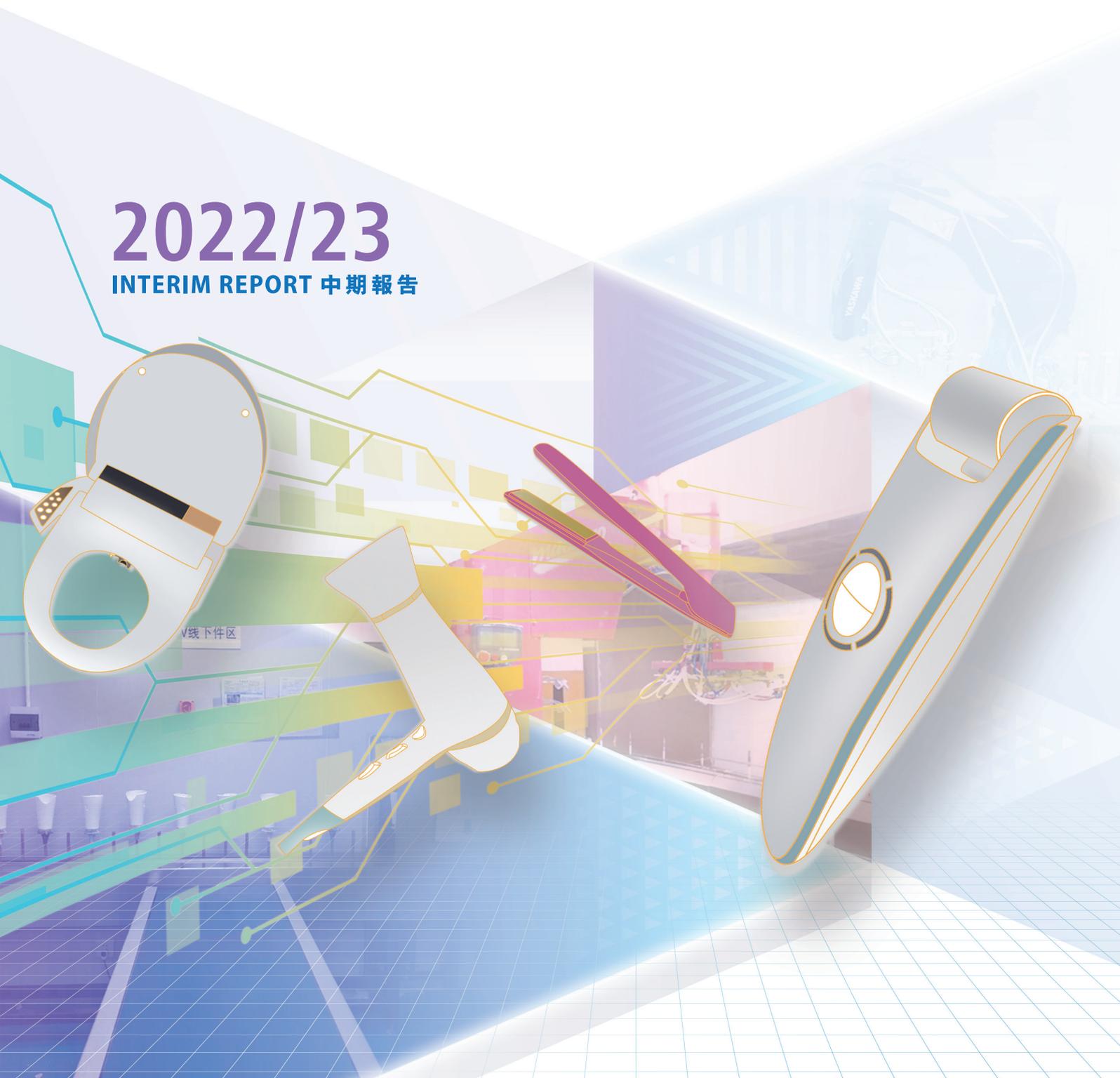
科利實業控股集團有限公司

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

2022/23

INTERIM REPORT 中期報告



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

1106-1107室

公司資料

中國主要營業地點

中國
廣東深圳
光明新區
公明街將石社區
石圍坪崗工業區 18 號

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」)於截至二零二二年九月三十日止六個月(「二零二三年上半年」或「報告期間」)的未經審核簡明綜合中期業績，連同截至二零二一年九月三十日止六個月(「二零二二年上半年」)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

截至二零二二年九月三十日止六個月

	附註	截至九月三十日止六個月	
		二零二二年 千港元 (未經審核)	二零二一年 千港元 (未經審核)
收益	5	226,357	218,180
銷售成本	7	(160,547)	(161,554)
毛利		65,810	56,626
其他收入		1,562	1,794
其他收益／(虧損)淨額	6	6,411	(126)
銷售及分銷開支	7	(2,214)	(2,753)
研發開支	7	(3,985)	(4,092)
行政開支	7	(18,069)	(18,275)
經營溢利		49,515	33,174
財務收入		1,095	25
融資成本		(1)	(16)
除稅前溢利		50,609	33,183
所得稅開支	8	(9,930)	(6,799)
期內溢利		40,679	26,384
其他全面(虧損)／收益			
可能重新分類至損益的項目：			
貨幣換算差異		(10,380)	1,254
期內其他全面(虧損)／收益總額，扣除稅項		(10,380)	1,254
期內全面收益總額		30,299	27,638
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	3.2	2.1

簡明綜合資產負債表

於二零二二年九月三十日

		於 二零二二年 九月三十日 千港元 (未經審核)	於 二零二二年 三月三十一日 千港元 (經審核)
資產			
非流動資產			
使用權資產		1,889	2,137
物業、廠房及設備		104,877	116,169
投資物業		637	655
按金及預付款項		4,541	2,062
遞延所得稅資產		1,126	2,064
		113,070	123,087
流動資產			
存貨		38,443	59,638
貿易應收款項	11	43,179	89,210
合約資產		6,739	4,652
其他應收款項、按金及預付款項		7,881	10,598
可收回所得稅		1,988	3,174
已抵押銀行存款		7,227	7,446
現金及現金等價物		234,168	172,229
		339,625	346,947
資產總值		452,695	470,034
本公司擁有人應佔權益			
股本	13	12,786	12,786
儲備		364,391	351,997
權益總額		377,177	364,783

簡明綜合資產負債表

於二零二二年九月三十日

		於 二零二二年 九月三十日 千港元 (未經審核)	於 二零二二年 三月三十一日 千港元 (經審核)
負債			
非流動負債			
遞延所得稅負債		4,383	5,648
		4,383	5,648
流動負債			
貿易應付款項	12	37,559	68,519
應計費用及其他應付款項		26,863	30,377
借款		-	306
租賃負債		191	401
應付所得稅		6,522	-
		71,135	99,603
負債總額		75,518	105,251
權益及負債總額		452,695	470,034

簡明綜合權益變動表

截至二零二二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	以股份 支付的儲備 千港元	保留盈利 千港元	總計 千港元
於二零二一年四月一日(經審核)	12,500	79,756	2,500	2,345	650	-	249,707	347,458
期內溢利	-	-	-	-	-	-	26,384	26,384
其他全面收益								
— 貨幣換算差異	-	-	-	-	1,254	-	-	1,254
全面收益總額	-	-	-	-	1,254	-	26,384	27,638
與擁有人的交易								
— 轉撥	-	-	-	886	-	-	(886)	-
— 以股份支付	-	-	-	-	-	653	-	653
— 已付股息	-	-	-	-	-	-	(47,500)	(47,500)
	-	-	-	886	-	653	(48,386)	(46,847)
於二零二一年九月三十日 (未經審核)	12,500	79,756	2,500	3,231	1,904	653	227,705	328,249
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)	-
— 以股份支付	-	-	-	-	-	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

簡明綜合現金流量表

截至二零二二年九月三十日止六個月

	截至九月三十日止六個月	
	二零二二年 千港元 (未經審核)	二零二一年 千港元 (未經審核)
經營活動現金流量		
經營所得現金淨額	89,593	15,945
已收利息	404	25
已付所得稅	(2,068)	(798)
經營活動所得現金淨額	87,929	15,172
投資活動現金流量		
購買物業、廠房及設備	(6,148)	(8,283)
出售物業、廠房及設備所得款項	258	-
投資活動所用現金淨額	(5,890)	(8,283)
融資活動現金流量		
已付股息	(19,178)	(47,500)
償還銀行借款	(306)	(917)
支付租賃負債	(210)	(210)
已付利息	(1)	(16)
融資活動所用現金淨額	(19,695)	(48,643)
現金及現金等價物增加／(減少)淨額	62,344	(41,754)
匯率差異影響	(405)	38
期初現金及現金等價物	172,229	166,008
期末現金及現金等價物	234,168	124,292

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

截至二零二二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，應與截至二零二二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二零二二年三月三十一日止年度的綜合財務報表所述者一致，惟採納於截至二零二三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。

年度改進項目(修訂本)	二零一八年至二零二零年香港財務報告準則的年度改進
香港財務報告準則第3號、香港會計準則第16號及香港會計準則第37號(修訂本)	小範圍修改
會計指引第5號(修訂本)(經修訂)	共同控制合併之合併會計法

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二零二二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	
	二零二二年 千港元 (未經審核)	二零二一年 千港元 (未經審核)
個人護理電器		
— 美髮系列	209,676	189,653
— 修毛系列	13,159	16,783
— 美容系列	—	1,470
小計	222,835	207,906
生活時尚電器	—	366
其他(附註)	3,522	9,908
	226,357	218,180

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	
	二零二二年 千港元 (未經審核)	二零二一年 千港元 (未經審核)
日本	131,270	79,394
美國	78,222	118,569
歐洲	13,410	14,563
其他(附註)	3,455	5,654
	226,357	218,180

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／(虧損)淨額

	截至九月三十日止六個月	
	二零二二年 千港元 (未經審核)	二零二一年 千港元 (未經審核)
匯兌收益／(虧損)淨額	6,153	(126)
出售物業、廠房及設備的收益淨額	258	-
	6,411	(126)

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	
	二零二二年 千港元 (未經審核)	二零二一年 千港元 (未經審核)
核數師酬金		
— 審核服務	425	642
製成品及在製品存貨變動	15,591	(12,924)
消耗品	877	734
模具及工具成本	2,585	1,293
關稅及報關	557	739
物業、廠房及設備、投資物業及使用權資產折舊	6,944	6,599
直接材料成本	95,848	115,479
土地及樓宇管理費	791	732
法律及專業費用	1,381	1,529
物流開支	208	554
維修及維護開支	1,401	1,443
員工成本(包括董事酬金)	38,330	46,342
分包成本	12,116	13,763
公用事業	4,259	4,531
其他稅項及印花稅	1,196	1,264
其他開支	2,306	3,954
	184,815	186,674

簡明綜合中期財務資料附註

8. 所得稅開支

截至二零二二年及二零二一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	
	二零二二年 千港元 (未經審核)	二零二一年 千港元 (未經審核)
即期所得稅		
— 期內溢利的即期稅項	9,903	6,034
遞延稅項	27	765
所得稅開支	9,930	6,799

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二零二二年及二零二一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	
	二零二二年 (未經審核)	二零二一年 (未經審核)
本公司擁有人應佔純利(千港元)	40,679	26,384
已發行普通股的加權平均數(千股)	1,278,562	1,250,000
每股基本盈利(港仙)	3.2	2.1

(b) 每股攤薄盈利

截至二零二二年及二零二一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

截至二零二二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(截至二零二一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 二零二二年 九月三十日 千港元 (未經審核)	於 二零二二年 三月三十一日 千港元 (經審核)
美元	43,179	89,210

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 二零二二年 九月三十日 千港元 (未經審核)	於 二零二二年 三月三十一日 千港元 (經審核)
3個月以內	37,976	60,649
超過3個月	5,203	28,561
	43,179	89,210

12. 貿易應付款項

貿易應付款項按以下貨幣計值：

	於 二零二二年 九月三十日 千港元 (未經審核)	於 二零二二年 三月三十一日 千港元 (經審核)
美元	1,707	1,405
港元	1,663	1,688
人民幣	34,189	65,426
	37,559	68,519

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 二零二二年 九月三十日 千港元 (未經審核)	於 二零二二年 三月三十一日 千港元 (經審核)
1個月內	16,900	23,253
1至2個月	10,374	10,935
3個月以內	6,724	21,534
超過3個月	3,561	12,797
	37,559	68,519

13. 股本

	於二零二二年九月三十日 股份數目 面值 港元 (未經審核)		於二零二二年三月三十一日 股份數目 面值 港元 (經審核)	
法定：				
期末／年末每股面值0.01港元的普通股	10,000,000,000	100,000,000	10,000,000,000	100,000,000
已發行並繳足股款：				
期初／年初每股面值0.01港元的普通股	1,278,562,500	12,785,625	1,250,000,000	12,500,000
發行新獎勵股份(附註(i))	-	-	28,562,500	285,562
	1,278,562,500	12,785,625	1,278,562,500	12,785,625

附註：

- (i) 若干僱員及董事分別於二零二一年六月二十八日及二零二一年八月九日根據股份獎勵計劃獲授20,937,500股股份及7,625,000股股份。

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。本集團提供的個人護理電器，大致分為三類，包括美髮系列、修毛系列及美容系列。尤其是以美髮系列為主，主打高端市場。本集團亦與客戶共同設計及開發產品及銷售各種生活時尚電器，例如電熨斗及麵包機。

業務回顧

於報告期間，儘管COVID-19疫情正趨於緩和並得到控制，全球經濟仍面對重大波動及不確定性。全球供應鏈中斷，加上俄烏衝突導致原材料及能源成本上漲。因此，於報告期間，通脹壓力攀升，美元利率持續上升並變得相對強勁。

在此背景下，二零二三年上半年的收益增加3.7%至約226.4百萬港元。該增長乃由於日本市場需求上升，令美髮系列銷售額增加65.3%至131.2百萬港元。然而，部分銷售額的增加卻因美國市場需求下跌而被抵消，其銷售額減少34.0%至78.2百萬港元。

另外，修毛產品銷售額減少，原因乃該產品為舊型號，因此來自主要客戶的需求日益減少。

此外，於報告期間，美容產品的主要客戶已將採購訂單轉移至本集團的美髮產品。

本集團繼續對所有成本及開支實施嚴格控制，例如本集團精簡其營運及減少非必要人手，令報告期間的員工成本減少17.3%或8.0百萬港元。

由於人民幣兌強勢美元貶值，本集團於報告期間已確認匯兌收益約6.2百萬港元，導致報告期間的本公司權益持有人應佔溢利較去年同期增加54.2%或14.3百萬港元。

前景

踏入截至二零二三年三月三十一日止財政年度的下半年，本集團預期全球經濟仍然複雜且將繼續面對種種不確定性。本集團截至二零二三年三月三十一日止六個月的財務業績將取決於多項因素，包括但不限於本集團的經營表現及成本控制，而外部因素則包括匯率及利率等未來的變動。

經營表現方面，本集團將繼續專注於其核心業務，並加大創新力度以保持產品競爭力。我們將持續投放資源提升技術隊伍的研發能力，同時我們與現有客戶緊密合作以了解彼等需要，以鞏固我們與彼等長期穩健的關係。

同時，本集團正積極籌備分別於二零二三年上半年及下半年在中國內地市場推出自家品牌的美容器及智能馬桶機，為本集團業務帶來收益及業務增長的機遇。

管理層討論及分析

本集團將繼續推動生產線自動化，以提高其生產效率及能力，並控制製造成本。

憑藉我們審慎務實的作風、財政實力及對卓越的追求，管理層相信本集團已作充分準備，以面對當前及未來的困難及挑戰，並保持可持續增長。

財務回顧

收益

本集團的總收益由二零二二年上半年的約218.2百萬港元增加約8.2百萬港元(約3.7%)至二零二三年上半年的約226.4百萬港元。該增加乃主要由於個人護理電器—美髮系列的銷售增加所致，然而部分卻被個人護理電器—修毛系列及美容系列銷售減少而被抵消。

毛利及毛利率

於二零二三年上半年，本集團的毛利增加約9.2百萬港元(約16.3%)至約65.8百萬港元(二零二二年上半年：約56.6百萬港元)。於報告期間，毛利率增加至29.1%(二零二二年上半年：26.0%)。本集團的毛利及毛利率增加主要由於(i)美髮系列收益增加；(ii)本集團為控制成本而精簡營運以致員工人數減少，導致直接勞工成本減少；及(iii)人民幣對美元貶值。

行政開支

於二零二三年上半年，本集團的行政開支略減約0.2百萬港元(約1.1%)至約18.1百萬港元(二零二二年上半年：約18.3百萬港元)。

融資成本

本集團的融資成本指銀行借款利息。於報告期間，本集團錄得融資成本約1,000港元(二零二二年上半年：16,000港元)。於二零二二年九月三十日，本集團並無銀行借款。

所得稅開支

於二零二三年上半年，本集團的所得稅開支增加3.1百萬港元或46.1%至約9.9百萬港元(二零二二年上半年：約6.8百萬港元)。本集團於二零二三年上半年的實際稅率約為19.6%，而二零二二年上半年則約為20.5%。

純利

本公司權益持有人應佔溢利由二零二二年上半年的約26.4百萬港元增加約14.3百萬港元(約54.2%)至二零二三年上半年的約40.7百萬港元。本集團的純利率由二零二二年上半年的12.1%增加至二零二三年上半年的18.0%。該增加主要由於人民幣對美元貶值導致確認匯兌收益約6.2百萬港元及上述毛利率增加所致。

管理層討論及分析

流動資金及資本資源

資金及庫務政策

於報告期間，本集團主要以其經營、銀行借款及全球發售所得現金淨額為營運提供資金，而資金主要用作採購原材料、各種經營開支及資本開支。於報告期間，本集團的流動資金由董事會緊密監察，且本集團定期檢討其營運資金及融資需要。

流動資金

於二零二二年九月三十日，本集團維持現金及銀行結餘約234.2百萬港元(於二零二二年三月三十一日：約172.2百萬港元)。本集團將繼續維持健康的流動資金狀況，以支持未來業務發展。

借款、資產抵押及資產負債比率

於二零二二年九月三十日，本集團並無借款(於二零二二年三月三十一日：約0.3百萬港元)。

於二零二二年九月三十日，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)本集團一項於二零二二年九月三十日的賬面淨值約為3.7百萬港元(於二零二二年三月三十一日：約3.8百萬港元)持作自用的香港工業物業的法定押記；(ii)本集團一項於二零二二年九月三十日的賬面淨值約為637,000港元持作賺取租金收入的香港工業物業(於二零二二年三月三十一日：約655,000港元)的法定押記；(iii)於二零二二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)(於二零二二年三月三十一日：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)。

於二零二二年九月三十日，本集團的資產負債比率為0.0%(於二零二二年三月三十一日：0.1%)。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。該輕微減少主要由於本集團計息銀行借款減少。

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

於二零二二年九月三十日，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0.8百萬港元(於二零二二年三月三十一日：約1.6百萬港元)。

或然負債

於二零二二年九月三十日，本集團並無任何重大或然負債(於二零二二年三月三十一日：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，於二零二二年九月三十日，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

於二零二二年九月三十日，本集團擁有合共554名僱員（於二零二二年三月三十一日：778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，彼等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38.3百萬港元（二零二二年上半年：約46.3百萬港元）。

報告期結束後事項

除上文所披露者外，董事並不知悉於二零二二年九月三十日後直至本報告日期發生任何須予披露的重大事項。

中期股息

董事會議決不就二零二三年上半年派付中期股息（二零二二年上半年：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。於上市日期至二零二三年上半年期間，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 二零二二年 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 二零二二年 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	25.2	(1.2)	24.0	二零二三年 六月前
提升本公司的研究及工程能力	24.8%	16.4	16.1	(0.2)	15.9	二零二三年 十二月前 (附註5)
引入採用本公司品牌「  」 的新產品	12.9%	8.5	7.2	(3.1)	4.1	二零二三年 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	2.3	-	2.3	二零二三年 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	2.9	(0.1)	2.8	二零二三年 六月前
	100%	66.2	53.7	(4.6)	49.1	

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。
- 於二零二二年九月三十日，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。
- 受二零二零年年初持續爆發的新冠肺炎疫情影響，本公司使用全球發售所得款項淨額的原定計劃及時間表普遍延遲。此外，於報告期間，本集團生產廠房所在地深圳的新冠肺炎新確診個案數目有所反彈，使本集團在提升本公司的研究及工程能力帶來了困難，因此將資金用於提升本公司的研究及工程能力的時間預期由二零二三年三月推遲至二零二三年十二月。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，於二零二二年九月三十日，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. 於二零二二年九月三十日，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. 於二零二二年九月三十日，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，於二零二二年九月三十日，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

於二零二二年九月三十日，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. 於二零二二年九月三十日，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，於二零二二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。購股權計劃的條款符合上市規則第17章的條文。自購股權計劃採納以來及直至二零二二年九月三十日，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。

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。

企業管治及其他資料

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，二零二二年十一月二十八日

The background features a collage of industrial scenes. At the top right, a blue-tinted image shows a factory floor with a sign that reads "UV线下件区" (UV line work area). Below this, a robotic arm is visible in a dimly lit setting. At the bottom, a red industrial machine with the word "maestro" written on it is shown. The entire background is overlaid with a complex geometric pattern of overlapping triangles in shades of blue, purple, and white.

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