

# HANVEY GROUP HOLDINGS LIMITED

## 恆偉集團控股有限公司

(Incorporated in the Cayman Islands with limited liability)  
(於開曼群島註冊成立的有限公司)

Stock Code 股份代號 : 8219



**2024**  
Interim Report  
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聯交所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致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，旨在提供有關恆偉集團控股有限公司(「本公司」)之資料，本公司董事(「董事」)願就本報告的資料共同及個別承擔全部責任。各董事經作出一切合理查詢後，確認就彼等所知及所信，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，且並無遺漏任何事項，足以令致本報告或其所載任何陳述產生誤導。

# 目錄

3	公司資料
4	概要
5	簡明綜合損益及其他全面收益表
6	簡明綜合財務狀況表
8	簡明綜合權益變動表
9	簡明綜合現金流量表
10	簡明綜合財務報表附註
16	管理層討論及分析

# 公司資料

## 董事會

### 執行董事

卓善章先生 (主席兼行政總裁)  
歐靜美女士, M.H.

### 獨立非執行董事

余壽寧先生, M.H.  
余惠芳女士  
廖毅榮博士 (於2024年6月13日辭任)  
葉溢霖先生 (於2024年6月13日獲委任)

## 合規主任

歐靜美女士, M.H.

## 公司秘書

彭玉芳女士

## 授權代表

歐靜美女士, M.H.  
彭玉芳女士

## 審核委員會

余壽寧先生, M.H. (主席)  
余惠芳女士  
廖毅榮博士 (於2024年6月13日辭任)  
葉溢霖先生 (於2024年6月13日獲委任)

## 薪酬委員會

廖毅榮博士 (主席)  
(於2024年6月13日辭任)  
余壽寧先生, M.H. (主席)  
(於2024年6月13日獲委任)  
歐靜美女士, M.H.  
葉溢霖先生 (於2024年6月13日獲委任)

## 提名委員會

卓善章先生 (主席)  
余壽寧先生, M.H.  
余惠芳女士

## 核數師

天健國際會計師事務所有限公司

## 香港法律顧問

崔曾律師事務所

## 總部及主要營業地點

香港  
新界葵涌  
貨櫃碼頭路88號  
永得利廣場1座  
15樓3、5及6室

## 註冊辦事處

Cricket Square, Hutchins Drive  
PO Box 2681, Grand Cayman  
KY1-1111, Cayman Islands

## 開曼群島股份過戶登記總處

Conyers Trust Company (Cayman) Limited  
Cricket Square, Hutchins Drive  
PO 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

中國銀行(香港)有限公司  
恒生銀行

## GEM 股份代號

8219

## 網址

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

## 概要

- 截至2024年6月30日止六個月（「報告期間」）的收益約為51.81百萬港元（截至2023年6月30日止六個月：約127.12百萬港元），較2023年同期減少約59.24%。
- 報告期間，本公司擁有人應佔虧損約為8.97百萬港元（截至2023年6月30日止六個月：溢利約1.32百萬港元）。
- 報告期間，每股基本虧損約為5.44港仙（截至2023年6月30日止六個月：每股基本盈利約為0.80港仙）。

## 簡明綜合損益及其他全面收益表

恆偉集團控股有限公司（「本公司」）董事會（「董事會」）謹此宣佈，本公司及其附屬公司（統稱「本集團」）截至2024年6月30日止三個月及六個月的未經審核綜合業績以及比較數字如下：

截至2024年6月30日止三個月及六個月

	附註	截至6月30日止六個月	
		2024年 千港元 (未經審核)	2023年 千港元 (未經審核)
<b>收益</b>	4	<b>51,811</b>	127,122
銷售成本		<b>(34,512)</b>	(92,311)
<b>毛利</b>		<b>17,299</b>	34,811
其他收入、收益及虧損	4	<b>(334)</b>	471
銷售及分銷開支		<b>(1,510)</b>	(2,033)
行政開支		<b>(20,361)</b>	(27,464)
財務成本		<b>(3,918)</b>	(4,381)
<b>除稅前(虧損)/溢利</b>	5	<b>(8,824)</b>	(83)
所得稅開支	6	<b>(148)</b>	(169)
<b>期內(虧損)/溢利</b>		<b>(8,972)</b>	1,235
<b>應佔：</b>			
本公司擁有人		<b>(8,970)</b>	1,318
非控股權益		<b>(2)</b>	(83)
		<b>(8,972)</b>	1,235
<b>其他全面收入/(開支)</b>			
其後可重新分類至損益的項目：			
換算產生的匯兌差額		<b>4,740</b>	(2,789)
<b>期內其他全面收入/(開支)，扣除稅項</b>		<b>4,740</b>	(2,789)
<b>期內全面開支總額</b>		<b>(4,232)</b>	(1,554)
<b>應佔期內全面開支總額：</b>			
本公司擁有人		<b>(4,230)</b>	(1,471)
非控股權益		<b>(2)</b>	(83)
		<b>(4,232)</b>	(1,554)
<b>每股(虧損)/盈利</b>			
—基本及攤薄	7	<b>(5.44) 港仙</b>	0.80 港仙

# 簡明綜合財務狀況表

於2024年6月30日

	附註	於2024年 6月30日 千港元 (未經審核)	於2023年 12月31日 千港元 (經審核)
<b>非流動資產</b>			
物業、廠房及設備	8	52,818	55,794
使用權資產		693	893
投資物業		11,375	11,375
按公平值計入損益的金融資產		460	460
		<b>65,346</b>	68,522
<b>流動資產</b>			
存貨		16,076	12,582
貿易應收款項	9	30,499	17,599
其他應收款項、按金及預付款	9	7,400	9,405
可收回稅項		242	242
按公平值計入損益的金融資產		21,004	22,500
定期銀行存款		51,522	57,940
現金及銀行結餘		627	13,804
		<b>127,370</b>	134,072
<b>流動負債</b>			
貿易應付款項及應付票據	10	44,521	52,339
其他應付款項及應計費用	10	4,337	5,957
合約負債		1,727	3,238
銀行透支		5,908	3,738
借款		50,798	62,902
關聯公司的貸款		18,567	1,800
租賃負債		343	444
應付稅項		34	457
		<b>126,235</b>	130,875
<b>流動資產淨額</b>		<b>1,135</b>	3,197
<b>資產總值減流動負債</b>		<b>66,481</b>	71,719

# 簡明綜合財務狀況表

於2024年6月30日

	附註	於2024年 6月30日 千港元 (未經審核)	於2023年 12月31日 千港元 (經審核)
非流動負債			
借款		52,719	53,579
租賃負債		196	342
		52,915	53,921
資產淨值		13,566	17,798
資本及儲備			
股本		16,500	16,500
儲備		(2,049)	2,181
本公司擁有人應佔權益		14,451	18,681
非控股權益		(885)	(883)
權益總額		13,566	17,798



## 簡明綜合權益變動表

	股本 千港元	股份溢價 千港元	匯兌儲備 (附註(a)) 千港元	其他儲備 (附註(b)) 千港元	保留盈利/ (累計虧損) 千港元	非控股權益 千港元	總計 千港元
於2022年12月31日的結餘(經審核)	16,500	53,080	(1,485)	1,000	(29,718)	(715)	38,662
期內溢利/(虧損)	-	-	-	-	1,318	(83)	1,235
其他全面開支	-	-	(2,789)	-	-	-	(2,789)
全面(開支)/收入總額	-	-	(2,789)	-	1,318	(83)	(1,554)
於2023年6月30日的結餘(未經審核)	16,500	53,080	(4,274)	1,000	(28,400)	(798)	37,108
於2023年12月31日的結餘(經審核)	<b>16,500</b>	<b>53,080</b>	<b>(2,417)</b>	<b>1,000</b>	<b>(49,482)</b>	<b>(883)</b>	<b>17,798</b>
期內溢利/(虧損)	-	-	-	-	(8,970)	(2)	(8,970)
其他全面開支	-	-	4,740	-	-	-	4,740
全面(開支)/收入總額	-	-	4,740	-	(8,970)	(2)	(4,232)
於2024年6月30日的結餘(未經審核)	<b>16,500</b>	<b>53,080</b>	<b>2,323</b>	<b>1,000</b>	<b>(58,452)</b>	<b>(885)</b>	<b>13,566</b>

附註：

- (a) 匯兌儲備包括換算海外業務財務報表產生的所有外匯差異。
- (b) 其他儲備乃根據重組及根據三井錶業有限公司日期為2017年8月4日的買賣協議，準時環球有限公司向萬宜集團有限公司收購1,000,000股三井錶業有限公司普通股(指三井錶業有限公司全部已發行股本)，代價是超盛投資有限公司按萬宜集團有限公司的指示向本公司配發及發行一股入賬列作繳足股份。

# 簡明綜合現金流量表

	截至6月30日止六個月	
	2024年 千港元 (未經審核)	2023年 千港元 (未經審核)
經營活動所用現金淨額	<b>(28,248)</b>	(22,557)
投資活動所得現金淨額	<b>7,277</b>	66
融資活動(所用)/所得現金淨額	<b>(74)</b>	23,546
現金及現金等價物(減少)/增加淨額	<b>(21,045)</b>	1,055
期初現金及現金等價物	<b>10,066</b>	12,057
匯率變動的影響	<b>5,698</b>	(1,754)
期末現金及現金等價物	<b>(5,281)</b>	11,358
現金及現金等價物結餘分析		
現金及銀行結餘	<b>627</b>	13,869
銀行透支	<b>(5,908)</b>	(2,511)
綜合現金流量表所述現金及現金等價物	<b>(5,281)</b>	11,358

# 簡明綜合財務報表附註

截至2024年6月30日止六個月

## 1. 公司資料

本公司於2017年6月12日在開曼群島根據開曼群島公司法第22章（1961年第3號法例，經綜合及修訂）註冊成立為獲豁免有限公司。本公司註冊辦事處位於Cricket Square, Hutchins Drive PO Box 2681, Grand Cayman KY1-1111, Cayman Islands，主要營業地點位於香港新界葵涌貨櫃碼頭路88號永得利廣場一期15樓3、5及6室。其最終控股公司及直屬控股公司為萬宜集團有限公司（在英屬維爾京群島註冊成立的公司）。

本公司為投資控股公司，其附屬公司主要從事按原設計製造（「ODM」）基準為全球手錶製造商、品牌擁有人及手錶進口商設計及開發、製造及分銷手錶產品。

2018年7月12日（「上市日期」），本公司股份於香港聯合交易所有限公司（「聯交所」）GEM上市。

未經審核簡明綜合財務報表以（「港元」）呈列，港元亦為本公司及其附屬公司的功能貨幣。除非另有指示，否則所有金額均約整至最接近的千位數（「千港元」）。

## 2. 編製基準及會計政策

本截至2024年6月30日止六個月的未經審核簡明綜合中期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，包括各項適用的香港財務報告準則、香港會計準則及詮釋。未經審核簡明綜合財務報表亦包括香港公司條例及GEM上市規則所規定的適用披露資料。

本中期報告不包括一般載於年度財務報告的所有附註。因此，本報告須與本集團截至2023年12月31日止年度的經審核財務報表（「2023年財務報表」）一併閱讀。

已採用的會計政策與會計師報告所述截至2023年12月31日止年度財務報表所採用者相同。採用與本集團有關及自本期間起生效的新訂及經修訂香港財務報告準則對本集團業績及財務狀況並無重大影響。

## 3. 收益及分部資料

向本公司行政總裁（即主要營運決策者（「主要營運決策者」））呈報以作資源分配及分部表現評估的資料乃集中於所交付或提供貨品或服務種類。本集團目前經營手錶製造及買賣業務。單一管理層團隊向全面掌管整體業務的主要營運決策者匯報。分類乃基於管理層用以作出決策及主要營運決策者定期審閱以分配資源予各分部及評估其表現之本集團經營資料。於截至2024年6月30日止六個月，本集團僅經營原設計製造（「ODM」）經營分部。

由於主要營運決策者未獲定期提供有關分部資產及負債的資料以作資源分配及表現評估，故並無呈報分部資產及負債。

## 簡明綜合財務報表附註

截至2024年6月30日止六個月

### 3. 收益及分部資料(續)

#### 地理資料

本集團的收益主要來自印度、巴西及香港。本集團按客戶地理位置(根據本集團發出發票的客戶地點釐定)劃分的收益詳情如下:

	截至6月30日止六個月	
	2024年 千港元 (未經審核)	2023年 千港元 (未經審核)
亞洲	32,536	110,780
歐洲	5,251	5,313
太平洋地區	3,032	1,606
南美洲	10,992	9,423
	<b>51,811</b>	127,122

### 4. 收益、其他收入、收益及虧損

	截至6月30日止六個月	
	2024年 千港元 (未經審核)	2023年 千港元 (未經審核)
手錶成品	16,568	91,914
散件套件	34,018	31,975
手錶零件	1,225	3,233
	<b>51,811</b>	127,122
利息收入	313	579
租賃收入	192	182
匯兌(虧損)/收益淨額	201	(414)
雜項收入	532	-
政府補助收入	-	212
出售按公平值計入損益之金融資產(虧損)/收益淨額	(1,572)	(88)
	<b>(334)</b>	471

## 簡明綜合財務報表附註

截至2024年6月30日止六個月

### 5. 除稅前溢利

	截至6月30日止六個月	
	2024年 千港元 (未經審核)	2023年 千港元 (未經審核)
物業、廠房及設備折舊	2,043	2,645

### 6. 所得稅

	截至6月30日止六個月	
	2024年 千港元 (未經審核)	2023年 千港元 (未經審核)
稅項開支包括：		
即期稅項		
— 香港利得稅	115	86
— 中國企業所得稅	33	83
	148	169

### 7. 每股(虧損)/盈利

截至2024年6月30日及2023年6月30日止六個月的每股盈利乃根據本公司權益擁有人應佔報告期間溢利分別約8.97百萬港元及1.32百萬港元。

由於在該等報告期間並無潛在攤薄普通股，故每股攤薄盈利與每股基本盈利相同。

### 8. 物業、廠房及設備

本中期，本集團支付約0.06百萬港元(截至2023年6月30日止六個月：0.03百萬港元)以購買物業、廠房及設備。

截至2024年6月30日及2023年12月31日，本集團賬面值分別約45.28百萬港元及46.74百萬港元的有抵押物業、廠房及設備已抵押作為本集團獲授的一般銀行融資的擔保。

## 簡明綜合財務報表附註

截至2024年6月30日止六個月

### 9. 貿易應收款項、其他應收款項、按金及預付款

	於2024年 6月30日 千港元 (未經審核)	於2023年 12月31日 千港元 (經審核)
貿易應收款項	31,440	18,540
減：預期信貸虧損撥備	(941)	(941)
	<b>30,499</b>	17,599
其他應收款項	490	638
按金	206	206
購買原材料的預付款	3,596	6,222
其他預付款	3,108	2,339
	<b>7,400</b>	9,405

本集團於各報告期末的貿易應收款項(扣除減值撥備後)基於發票日期的賬齡分析如下：

	於2024年 6月30日 千港元 (未經審核)	於2023年 12月31日 千港元 (經審核)
0至30日	22,757	7,198
31至60日	4,810	5,970
61至90日	386	1,415
逾90日	2,546	3,016
	<b>30,499</b>	17,599

本集團制定政策允許授予貿易客戶一般介乎30至90日的信貸期或根據與客戶協定的合約條款授出信貸期。然而，對於若干具有長期關係及還款紀錄良好的客戶，本集團或會授出超過90日的較長信貸期。

## 簡明綜合財務報表附註

截至2024年6月30日止六個月

### 10. 貿易應付款項及應付票據、其他應付款項及應計費用

	於2024年 6月30日 千港元 (未經審核)	於2023年 12月31日 千港元 (經審核)
貿易應付款項	21,865	23,924
應付票據	22,656	28,415
	44,521	52,339
應付薪金及花紅	1,356	2,176
其他應付款項	531	308
應計費用	2,450	1,396
	4,337	3,880

貿易應付款項的信貸期通常為30至120日。本集團已制定金融風險管理政策，以確保所有應付款項於信貸期限內支付。

以下為各報告期末根據發票日期呈列的貿易應付款項的賬齡分析：

	於2024年 6月30日 千港元 (未經審核)	於2023年 12月31日 千港元 (經審核)
0至30日	7,345	3,973
31至60日	6,319	5,419
61至90日	5,709	6,827
91至120日	1,464	2,648
逾120日	1,028	5,057
	21,865	23,924

## 簡明綜合財務報表附註

截至2024年6月30日止六個月

### 10. 貿易應付款項及應付票據、其他應付款項及應計費用(續)

應付票據均於30至120日內到期。以下為各報告期末根據票據日期呈列的應付票據的賬齡分析：

	於2024年 6月30日 千港元 (未經審核)	於2023年 12月31日 千港元 (經審核)
0至30日	3,828	8,717
31至60日	7,158	7,909
61至90日	5,107	8,129
91至120日	6,563	3,660
	<b>22,656</b>	<b>28,415</b>

### 11. 關聯方交易

本集團於中期期間訂立以下關聯方交易：

關聯方名稱	附註	交易性質	截至6月30日止六個月	
			2024年 千港元	2023年 千港元
經常性： 卓善章先生	(a)	租金開支	-	360

附註：

(a) 卓先生，本公司的一名董事。



# 管理層討論及分析

## 業務回顧

恆偉集團控股有限公司(「本公司」)及其附屬公司(統稱「本集團」)主要從事按原設計製造基準為全球手錶製造商、品牌擁有人及手錶進口商設計及開發、製造及分銷手錶產品。

本集團主要自銷售(i)手錶成品；(ii)散件套件；及(iii)手錶零件獲取收益。

截至2024年6月30日止六個月(「報告期間」)，本集團的收益約為51.81百萬港元，較2023年同期減少約59.24%。

香港貿易發展局(「香港貿發局」)以往每季均會進行調查，訪問500名來自機械、電子、珠寶、鐘錶、玩具及成衣等六大行業的本地出口商，評估彼等對短期出口前景的商業信心。根據香港貿發局於2024年6月27日的「2024年第二季香港貿發局出口信心指數：樂觀情緒轉濃信心顯著揚升」研究，香港貿發局出口指數(「指數」)從2023年第二季(「2023年第二季」)的47.8上升至2024年第二季(「2024年第二季」)的51.6。

2024年第二季香港貿發局出口信心指數的調查結果顯示，出口商的當前業務表現顯著改善，整體業務前景也更為樂觀。令人欣慰的是，銷售上升、新訂單增多、價格上漲，以及採購活動料將增加，都是出口商信心提升的因素。但可惜的是，鐘錶業的信心指數由2023年第二季的48.8降至2024年第二季的41.3(下跌7.5)。

隨著COVID-19疫情後經濟逐步復甦，本集團將繼續採取審慎態度，嚴格控制營運成本，致力提升營運效率及改善盈利。

## 前景

展望未來，海外市場的營商環境仍然不明朗，海外市場經濟放緩或衰退的風險對未來數月的出口表現構成最大挑戰。

由於美聯儲繼續加息，資金成本上升，為企業經營帶來前所未有的困難，股票市場可能會持續動盪。考慮到本集團面臨的挑戰，本集團將密切觀察市場。

對於海外市場，由於高通脹下的負面市場前景，預計歐洲和美國的經濟增長將放緩。然而，在我們專注的東南亞市場，自動機械錶及石英錶的市場需求仍然巨大。本集團將密切觀察市場趨勢，提供適合客戶和市場需要的設計。

我們將會繼續專注發展核心業務，並改進產品設計及加強開發能力，為本公司股東帶來最大的長遠回報。

## 管理層討論及分析

### 財務回顧

截至2024年6月30日止六個月（「報告期間」），本集團錄得毛利約17.30百萬港元，較2023年同期減少約50.30%，主要是由於銷售下跌。銷售及分銷開支由截至2023年6月30日止六個月的約2.03百萬港元減少約0.52百萬港元或約25.62%至報告期間的約1.51百萬港元。該減少主要由於貨運及運輸開支減少所致。行政開支由截至2023年6月30日止六個月的約27.46百萬港元減少約7.10百萬港元或約25.86%至報告期間的約20.36百萬港元。該減少主要是由於員工成本減少所致。財務成本由截至2023年6月30日止六個月的約4.38百萬港元減少約0.46百萬港元或約10.50%至報告期間的約3.92百萬港元。該減少主要是由於銀行借款減少所致。

### 中期股息

報告期間董事會並無宣派中期股息（2023年：零）。

### 資本架構

報告期間，本公司資本架構並無變動。本集團的資本架構包括已發行股本及儲備。董事定期檢討本集團的資本架構。

### 流動資金及財務資源

於2024年6月30日，本集團的現金及銀行結餘約為0.63百萬港元（於2023年6月30日：11.36百萬港元），流動比率（流動資產除以流動負債）於2024年6月30日及2023年6月30日分別約為1.01倍及1.14倍。

董事認為，於本中期報告日期，本集團財務資源足以支撐其業務及營運。

本集團資產負債比率按借款總額（包括應付票據、銀行透支、銀行借款、關聯公司的貸款及租賃負債）減定期銀行存款及現金及銀行結餘佔權益總額的百分比計算，於2024年6月30日約為730.06%（2023年6月30日：257.30%）。

### 承擔

於2023年6月30日，本集團並無任何資本承擔。

### 資產抵押

於報告期末，下列資產抵押予銀行作為本集團銀行融資的擔保：

	千港元
物業、廠房及設備	45,279
按公平值計入損益的金融資產	18,907
投資物業	11,375
銀行存款	51,522
	127,083

## 管理層討論及分析

### 僱員及薪酬政策

於2024年6月30日，我們共有102名僱員（2023年6月30日：116名）。本公司基於各僱員的資格、職位及資歷釐定其薪金。本集團已設立有關評估僱員表現的年度評審制度，作為釐定加薪、花紅及晉升的基準。

### 外匯風險

本集團的採購以港元計值，而銷售則主要以美元、人民幣及港元計值。本集團會不時檢討及監察外匯風險。

報告期間，本集團概無參與任何衍生工具活動，亦無就外匯風險訂立任何對沖活動。

### 或然負債

於2024年6月30日，本集團並無重大或然負債（2023年12月31日：零）。

### 報告期後事件

茲提述本公司日期為2024年6月27日及2024年7月15日有關（其中包括）供股及配售之公告。

本公司建議按於記錄日期營業結束時合資格股東每持有兩(2)股現有股份獲配發一(1)股供股股份之基準，以每股供股股份0.10港元之認購價發行最多82,500,000股供股股份，藉此籌集所得款項總額最多約8.25百萬港元（假設供股獲悉數認購）。供股只適用於合資格股東，且其範圍不會擴大至除外股東（如有）。

### 董事及最高行政人員於本公司或其相聯法團之股份、相關股份及債券的權益及／或淡倉

於2024年6月30日，董事及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（「證券及期貨條例」）第XV部）之股份、相關股份及債券中擁有須根據證券及期貨條例第XV部第7及第8分部知會本公司及聯交所之權益及淡倉（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之權益或淡倉），或記錄於本公司根據證券及期貨條例第352條須存置之登記冊之權益及淡倉，或根據GEM上市規則第5.46至第5.68條須知會本公司及聯交所之權益及淡倉如下：

## 管理層討論及分析

於本公司股份的好倉：

董事姓名	身份／權益性質	好倉	
		擁有權益的 普通股數目	佔股份總數 百分比
卓善章先生(「卓先生」)(附註)	受控制法團權益	93,000,000	56.36%
歐靜美女士，M.H.(「卓太太」) (附註)	受控制法團權益	93,000,000	56.36%

附註：93,000,000股本公司股份登記於萬宜集團有限公司(「萬宜」)名下，其全部已發行股本由卓先生及卓太太合法實益等額擁有。根據證券及期貨條例，卓先生及卓太太被視為於萬宜所持本公司全部股份中擁有權益。

於相聯法團普通股的好倉：

董事姓名	相聯法團名稱	身份／權益性質	好倉	
			擁有權益的 普通股數目	佔股份總數 百分比
卓先生	萬宜	實益權益	1	50%
卓太太	萬宜	實益權益	1	50%

除上文所披露者外，於2024年6月30日，董事及本公司最高行政人員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須根據證券及期貨條例第XV部第7及8分部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為擁有的任何權益或淡倉)，或根據證券及期貨條例第352條須記錄於該條例所指登記冊內的權益或淡倉，或根據GEM上市規則第5.46至5.67條就董事的證券交易須知會本公司及聯交所的權益或淡倉。

## 管理層討論及分析

### 主要股東於本公司之股份及相關股份的權益及／或淡倉

於2024年6月30日，除董事或本公司最高行政人員外，下列人士／實體於本公司股份或相關股份中擁有根據證券及期貨條例第336條須記錄於本公司登記冊內的權益或淡倉如下：

於本公司股份的好倉：

名稱	身份／權益性質	好倉	
		擁有權益的 普通股數目	佔股份總數 百分比
萬宜	實益權益	93,000,000	56.36%

除上文所披露者外，於2024年6月30日，據董事所知，並無任何其他人士／實體（董事及本公司行政總裁除外）於本公司任何股份或相關股份中擁有或被視為或當作擁有根據證券及期貨條例第336條須記錄於該條例所指登記冊內的權益或淡倉。

### 購買、出售或贖回本公司上市證券

報告期間，本公司及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。

### 所持重大投資、重大收購或出售附屬公司、聯營公司及合營企業

報告期間，本公司並無重大投資、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之未來計劃

除本中期報告所披露者外，本集團明年並無任何其他重大投資或資本資產計劃。

### 購股權計劃

本公司股東（「股東」）於2018年6月20日通過書面決議案批准及採納本公司的購股權計劃（「購股權計劃」）。購股權計劃有效期為10年，於採納日期開始。購股權計劃的目的是就參與者對本集團所作貢獻提供獎勵或回報及／或使本集團可招聘及留聘高素質僱員，並吸引對本集團及本集團持有任何股權的任何實體（「投資實體」）有價值的人力資源。

## 管理層討論及分析

根據計劃，本公司董事會可向包括本公司及其附屬公司董事在內的合資格僱員授出認購本公司股份的購股權。未經本公司股東事先批准，根據計劃授出之購股權所涉股份總數不得超過任何時間已發行股份的10%。倘根據計劃及其他計劃已授出但尚未行使的所有已發行購股權獲行使時可發行的股份數目超過不時已發行股份的30%，則本公司不得授出任何購股權。倘向本公司主要股東或獨立非執行董事授出的購股權超過本公司股本的0.1%或價值超過5,000,000港元，須事先獲得本公司股東批准。購股權將自授出購股權之日起不少於五個交易日要約接納。接納購股權後，本公司董事及合資格僱員須向本公司支付1.00港元作為獲授購股權的代價。

購股權可自授出購股權之日起至授出日期十週年當日隨時行使。行使價由本公司董事會釐定，但不得低於以下最高者：(i)本公司股份面值；(ii)股份於授出日期之收市價；及(iii)股份於緊接授出日期前五個營業日之平均收市價。自計劃於2018年6月20日獲採納以來概無授出購股權。於2024年6月30日，本公司在購股權計劃下並無尚未行使的購股權。於2024年1月1日及2024年6月30日，購股權計劃下可供授出的股份總數為100,000,000股股份。於本中期報告日期，本公司在購股權下可供發行的股份總數為100,000,000股，佔本公司已發行股份10%。

### 競爭及利益衝突

報告期間，本公司董事、管理層股東或主要股東或任何彼等各自聯繫人概無進行與本集團業務（不論直接或間接）競爭或可能構成競爭之任何業務（定義見GEM上市規則）或與本集團產生任何其他利益衝突。

### 企業管治守則

董事會認為，報告期間，除下文已詳述合理原因的偏離外，本公司已遵守GEM上市規則附錄C1所載企業管治守則（「企業管治守則」）的守則條文。

企業管治守則的守則條文第C.2.1條規定，主席及行政總裁的角色應予以區分，不應由同一人士擔任。卓善章先生現為董事會主席兼本公司行政總裁。鑑於卓先生自1986年以來一直承擔本集團的日常營運及管理職責，且本集團正處於快速發展期，董事會認為，卓先生豐富的經驗與知識有利於本集團的業務，由卓先生同時擔任董事會主席及本公司行政總裁將加強本公司穩定貫徹的領導，從而實現高效的業務規劃及決策，因此，符合本集團的最佳利益。

董事認為，在此情況下偏離企業管治守則的守則條文第C.2.1條屬適當。故儘管存在上述情況，董事會認為該管理架構對本集團的營運有效，且已採取足夠的檢查及平衡措施。

## 管理層討論及分析

### 董事進行證券交易之操守守則

本公司已採納董事進行證券交易之操守守則，其條款不遜於GEM上市規則第5.48至5.67條所載交易規定準則。經作出特定查詢後，本公司確認報告期間，董事已遵守交易規定準則及董事進行證券交易之操守守則。

### 審核委員會

本公司已於2018年6月20日遵照GEM上市規則第5.28至第5.33條及企業管治守則第C.3段成立審核委員會（「審核委員會」），並制定書面職權範圍。審核委員會的成員包括余壽寧先生，M.H.、余惠芳女士、廖毅榮博士（於2024年6月13日辭任）及葉溢霖先生（於2024年6月13日獲委任）。審核委員會主席為余壽寧先生，M.H.。

審核委員會的首要職責主要為就委任及罷免外部核數師向董事會作出推薦建議、審閱財務報表及相關資料、就財務申報程序提供意見及監督本集團的內部監控程序。

本中期報告所載財務資料未經本公司核數師審核，但審核委員會已審閱本集團報告期間的未經審核綜合業績。審核委員會認為有關業績乃按照適用會計準則及GEM上市規則編製，並已作出充分披露。

### 前瞻性陳述

本中期報告載有有關本集團財務狀況、經營業績及業務的前瞻性陳述。該等陳述以有關本集團現時及日後業務策略以及本集團日後經營環境的多項假設為依據。該等前瞻性陳述反映本集團對未來事件的觀點，並非日後表現的保證，且受若干風險、不確定因素及假設影響。

承董事會命  
恆偉集團控股有限公司  
董事會主席、行政總裁兼執行董事  
卓善章

香港，2024年8月12日

於本中期報告日期，執行董事為卓善章先生及歐靜美女士，M.H.；獨立非執行董事為余壽寧先生，M.H.、余惠芳女士及葉溢霖先生。

HANVEY GROUP HOLDINGS LIMITED  
恆偉集團控股有限公司